



股票代號：3325

# 旭品科技 股份有限公司

民國一一三年度年報

中華民國一十四年四月二十八日刊印

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.casing.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱

	發 言 人	代 理 發 言 人
姓 名	陳 炤 正	李 榮 德
職 稱	業務部專案經理	財會主管
電 話	(02)29998658	(02)29998658
電子郵件信箱	service@casing.com.tw	service@casing.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：新北市三重區興德路 98 號 11 樓

電 話：(02)29998658

分公司：無

工 廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市松山區民生東路四段 54 號 4 樓

電 話：(02)27186425

網 址：<http://agency.entrust.com.tw/cgibin/index.php>

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：李冠豪、林旺生

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電 話：(02)27259988

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方

式：無

六、公司網址：<http://www.casing.com.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	4
二、最近年度支付一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金 .....	9
三、公司治理運作情形 .....	12
四、簽證會計師公費資訊 .....	37
五、更換會計師資訊 .....	37
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形 .....	37
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 股權移轉及股權質押變動情形 .....	37
八、持股比例占前十名之股東，相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係 之資訊 .....	38
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之 持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	39
參、募資情形 .....	40
一、資本及股份 .....	40
二、公司債(含海外公司債)辦理情形 .....	43
三、特別股辦理情形 .....	44
四、參與海外存託憑證之辦理情形 .....	44
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	44
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	44
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形 .....	44
八、資金運用計畫執行情形 .....	44
肆、營運概況 .....	45
一、業務內容 .....	45
二、市場及產銷概況 .....	50
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 .....	55
四、環保支出資訊 .....	55
五、勞資關係 .....	55
六、資通安全管理 .....	57
七、重要契約 .....	58
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	59
一、財務狀況 .....	59
二、財務績效 .....	60
三、現金流量 .....	61
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	61
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計 畫 .....	61

六、最近年度及截至年報刊印日止風險管理應分析評估事項.....	61
七、其他重要事項.....	63
陸、特別記載事項.....	64
一、關係企業相關資料.....	64
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度.....	66
三、其他必要補充說明事項.....	66
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	66

## 壹、致股東報告書

隨著美中兩大經濟體持續對抗，全球仍處庫存去化及通膨壓力期，致消費性電腦產業之需求面臨明顯降溫。在當前國際局勢及地緣政治諸多風險變數下，旭品始終堅守著穩健的策略，專注於本業經營、朝高附加價值產品發展、不斷提升產品品質及生產效率、擴大各廠區之產能調配，提升公司應變能力，以因應全球供應鏈及市場變化所帶來之衝擊。

面對一一四年的挑戰，旭品經營團隊仍保持高度信心，積極面對產業快速變化及各式外在環境的挑戰，整合集團資源，鞏固機構件核心之技術及強化水冷散熱產品之佈局，提升公司競爭優勢，創造經營績效，達成公司成長願景，將營運成果回饋廣大股東

### 一、一一三年度營業結果報告：

#### 1. 營業計劃實施成果：

本公司一一三年度營業收入淨額為新台幣 1,383,438 千元，較去年同期之營業收入淨額下滑，一一三年度歸屬於本公司之稅後淨損為 79,919 千元，每股虧損為 0.88 元。

2. 預算執行情形：依現行法令規定，本公司一一四年度並未對外公開財務預測數，故無需揭露執行情形。

#### 3. 財務收支及獲利能力分析：

##### (1) 財務收支分析：

合併：

單位：新台幣仟元；%

項目	113年		112年		差異率
	金額	%	金額	%	
營業收入	1,383,438	100%	1,675,460	100%	17%
營業毛利	68,158	5%	156,552	10%	-56%
營業(損)益	(129,920)	-9%	(56,573)	-3%	-130%
稅後淨(損)益	(83,833)	-6%	(37,696)	-2%	-122%

## (2)獲利能力分析：

合併

單位：新台幣元；%

項目		113年度	112年度
資產報酬率(%)		-3%	-1%
股東權益報酬率(%)		-8%	-4%
佔實收資本比率(%)	營業利益(損)	-14%	-6%
	稅前純益(損)	-11%	-5%
純益率(%)		-6%	-2%
每股盈虧(元)		-0.88元	-0.28元

4.研究發展狀況：一一三年度投入研究發展費用為 13,717 仟元占營業收入 1%。未來，本公司將持續導入自動化製程、提高產品附加價值及優化供應商，進而厚植公司產品競爭力。

## 二、一一三年度營業計劃概要

### 1.經營方針：

- (1)提升機構產品差異化
- (2)強化水冷散熱產品研發力
- (3)永續發展 ESG

### 2. 預期銷售數量

項目	預計銷售數量
電腦機殼及周邊產品(台/組)	1,600,000
環境資源產品(台)	29,000

### 3. 未來公司發展策略

面對產業技術快速更迭，本公司持續完備各項電腦周邊產品，例如：電競桌及水冷產品等，在多元化發展策略下，持續擴充研發量能，以期有效整合集團資源，滿足不同客戶需求，擴展不同領域市場，籍以開發市場新藍海，增進股東利益與員工福利。

#### 4. 受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

現今低碳法令不斷推陳出新、各國貨幣政策詭譎多變、先進 AI 技術蓬勃發展及中國經濟成長放緩下，消費性電腦產業承受多重不確定性，對企業的營運也產生複雜的影響。惟本公司經營團隊隨時保持密切的關注，適時決策出最合時宜之因應措施，以面對各種挑戰，創造營運與獲利的成長。

恭祝 各位股東  
身體健康 萬事如意

董事長：蕭奕彰



總經理：洪廷宏



敬上

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

#### (一)董事

##### 1.董事資料

114年4月28日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	蕭奕彰	男 61-70歲	112.06.28	3	89.07.03	5,605,430	6.62%	5,635,430	6.25%	0	0%	0	0%	東南工專土木科 台灣資群公司 旭青電腦公司 全腦電腦公司	LSH TECHNOLOGY CO., LTD 董事長 東莞凱升電子公司董事長 東莞奕文電子科技公司董 事 旭泰科技(泰國)公司董事 長	董事	蕭柏翔 蕭奕宏	兄弟	無
董事	中華民國	蕭柏翔	男 61-70歲	112.06.28	3	101.06.27	1,062,586	1.25%	1,062,586	1.18%	0	0%	0	0%	大同技術學院	東莞奕文電子科技公司監 察人 禹群企業公司監察人	董事長 董事	蕭奕彰 蕭奕宏	兄弟	無
董事	中華民國	蕭奕宏 (註)	男 51-60歲	112.06.28	3	108.06.27	981,938	1.16%	981,938	1.09%	85,480	0.09%	0	0%	東石高中機工科	禹群企業公司董事 東莞凱升電子公司總經理	董事長 董事	蕭奕彰 蕭柏翔	兄弟	無
董事	中華民國	吳心愷	男 51-60歲	112.06.28	3	100.06.24	2,148,123	2.53%	2,598,123	2.88%	0	0%	0	0%	淡江大學商管系	桑果投資公司董事長 康健投資公司監察人 博天科技公司董事長 愛科濾淨實業公司董事 貝殼生技公司董事 全域公司董事 旭泰科技(泰國)公司董事 信薇堂文化藝術事業公司 董事長	無	無	無	無

董事	中華民國	劉南征	男 61-70 歲	112.06.28	3	109.06.02	473,337	0.56%	471,337	0.52%	37,287	0.04%	540,699	0.60%	世新大學編輯採訪系	固門實業公司董事長 固旺佳投資公司董事長 吾托邦電影娛樂公司董事長 旭達生技公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	洪廷宏	男 51-60 歲	112.06.28	3	107.06.27	51,022	0.06%	51,022	0.06%	0	0%	0	0%	東南工專機械科 喬佳科技公司	本公司總經理 旭泰科技(泰國)公司董事 貝殼生技公司監察人	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	盧麗珍	女 51-60 歲	112.06.28	3	102.06.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學會計學系 群宜聯合會計師事務所會計師	群宜聯合會計師事務所會計師 康國行銷公司監察人	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	王佑生	男 51-60 歲	112.06.28	3	108.06.27	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學經管所會計組 佳穎精密公司財務長 證券櫃檯買賣中心專員	輔信科技公司獨立董事 六角國際事業公司獨立董事 匯鑽科技公司獨立董事 弘帆公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	簡國閔	男 51-60 歲	112.06.28	3	108.06.27	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學會計學系 久禾會計師事務所資深經理	黑極國際公司董事長 尼斯可公司監察人 久禾會計師事務所資深經理	無	無	無	無

(註) 蕭奕宏董事已於 114 年 3 月 4 日辭任。

## 2.法人股東之主要股東

(1) 法人股東之主要股東：無。

(2) 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長蕭奕彰		具備商務及公司業務所須之工作經驗	不適用	0
董事蕭柏翔		具備商務及公司業務所須之工作經驗	不適用	0
董事蕭奕宏(註)		具備商務及公司業務所須之工作經驗	不適用	0
董事吳心愷		具備商務及公司業務所須之工作經驗	不適用	0
董事劉南征		具備商務及公司業務所須之工作經驗	不適用	0
董事洪廷宏		具備商務及公司業務所須之工作經驗	不適用	0
獨立董事 盧麗珍		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗 並為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本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	0
獨立董事 王佑生		具備商務、法務、財務、會計或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本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	3

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
獨立董事 簡國閔	具備商務、法務、財務、會計或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本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	0

(註) 蕭奕宏董事已於 114 年 3 月 4 日辭任。

#### 4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

本公司董事選任採候選人提名制，並由董事會依據「董事選任程序」規定審查候選人是否符合本公司運作、營運型態及發展需求之多元化方針，包含且不限於候選人之性別、年齡、國籍、文化及專業知識技能。本公司本屆董事會成員九人，其中一位女性，年齡分佈於 51~60 歲，並具備會計及商務等領域，已達成本公司董事會多元化具體管理目標。

(2)董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司董事會成員九人，其中設置獨立董事三人，獨立董事之比重為 33%，董事會行使職權具獨立性。

本公司九位董事中六位董事無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定之親屬關係，符合董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶、二親等以內之親屬關係之規定。另本公司已設置審計委員會取代監察人，故不適用證券交易法第 26 條之 3 第 4 項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年4月28日；股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理兼資訊安全主管	中華民國	洪廷宏	男	107.05.04	51,022	0.06%	0	0%	0	0%	東南工專機械科 喬佳科技公司	本公司總經理 旭泰科技(泰國)公司董事 貝殼生技公司監察人	無	無	無	無
財會主管兼公司治理主管	中華民國	李榮德	男	97.09.05	0	0%	0	0%	0	0%	東吳大學會計學系碩士在職專班 東吳大學會計學系 勤業會計師事務所	無	無	無	無	無
業務部專案經理兼發言人	中華民國	陳炤正	男	111.03.19	0	0%	0	0%	0	0%	景文技術學院資管系 佳品精密工業	無	無	無	無	無

(註) 無董事長與總經理或相當職務者為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

二、最近年度支付董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；股；仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				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		領取自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				本公司	財務報告內所有公司							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司										
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																					
董事長	蕭奕彰	0	0	0	0	0	0	12	12	12	12	-0.02%	-0.02%	1,392	3,432	0	0	0	0	0	0	1,404	3,444	-1.76%	-4.31%	無
董事	蕭柏翔	0	0	0	0	0	0	12	12	12	12	-0.02%	-0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12	-0.02%	-0.02%	無
董事	蕭奕宏 (註)	0	0	0	0	0	0	12	12	12	12	-0.02%	-0.02%	0	2,407	0	0	0	0	0	0	12	2,419	-0.02%	-3.03%	無
董事	吳心愷	0	0	0	0	0	0	4	4	4	4	-0.01%	-0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4	-0.01%	-0.01%	無
董事	劉南征	0	0	0	0	0	0	6	6	6	6	-0.01%	-0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6	-0.01%	-0.01%	無
董事	洪廷宏	0	0	0	0	0	0	12	12	12	12	-0.02%	-0.02%	2,695	2,695	0	0	0	0	0	0	2,707	2,707	-3.39%	-3.39%	無
獨立董事	盧麗珍	0	0	0	0	0	0	100	100	100	100	-0.13%	-0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	-0.13%	-0.13%	無
獨立董事	王佑生	0	0	0	0	0	0	100	100	100	100	-0.13%	-0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	-0.13%	-0.13%	無
獨立董事	簡國閔	0	0	0	0	0	0	100	100	100	100	-0.13%	-0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	-0.13%	-0.13%	無
合計		0	0	0	0	0	0	358	358	358	358	-0.45%	-0.45%	4,087	8,534	0	0	0	0	0	0	4,445	8,892	-5.60%	-11.16%	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事給付酬金是依據「董事及經理人績效評估辦法」「薪資報酬委員會組織規程」之評估結果，並依公司章程之規定，給予合理報酬。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

(註)蕭奕宏董事已於114年3月4日辭任。

(二)監察人之酬金：不適用

(三)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：股；仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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			
總經理兼資訊安全主管	洪廷宏	2,160	2,160	0	0	547	547	0	0	0	0	2,707 -3.39%	2,707 -3.39%	無

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日；單位：股；仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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			
董事長兼業務長	蕭奕彰	1,128	3,168	0	0	276	276	0	0	0	0	1,404 -1.76%	3,444 -4.31%	無
總經理兼資訊安全主管	洪廷宏	2,160	2,160	0	0	547	547	0	0	0	0	2,707 -3.39%	2,707 -3.39%	無
總計		3,288	5,328	0	0	823	823	0	0	0	0	4,111 -5.15%	6,151 -7.70%	

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：股；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(%)
經理人	董事長兼 業務長	蕭奕彰	0	0	0	0%
	總經理兼資訊 安全主管	洪廷宏				
	財會主管兼公司 治理主管	李榮德				
	業務部專案經理 兼發言人	陳炤正				

註：係填列最近年度(113年度)經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)。

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

本公司於113年度及112年度董事酬金總額佔稅後純益比例分別為-5.60%及-17.21%，經理人酬金總額佔稅後純益比例則為-5.15%及-17.54%。財務報告所有公司於113年度及112年度董事酬金總額佔稅後純益比例分別為-11.16%及-35.58%，經理人酬金總額佔稅後純益比例則為-7.70%及-17.54%。餘說明如下：

1.給付酬金之政策、標準與組合：

A.董監酬勞係依公司章程規定分配之。

B.執行長、總經理、副總經理之酬金，包含薪資、獎金、員工酬勞等，則依所擔任之職位及所擔的責任，參照人力資源市場、同性質產業類別與公司薪資福利政策，並考量任用人之學經歷、專業能力與職等進行核定「各職級薪資標準表」，經董事長同意後，提交薪資報酬委員會審議，再由董事會決議實施。

2.訂定酬金之程序：

A.董事及監察人報酬，經本公司董事會擬訂後，須經股東會通過。

B.執行長、總經理及副總經理報酬，經董事長同意後，提交薪資報酬委員會審議，再由董事會決議實施。

3.與經營績效及未來風險之關連性：

A.董事、監察人之報酬依公司章程規定，已充分考量本公司營收數、每股盈餘、公司經營績效及未來風險之關連性。

B.執行長、總經理、副總經理：經理人依「董監事及經理人績效評估辦法」評分，故均已對公司經營績效及未來風險予以考量之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

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 (列)席次 數	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%)	備 註
董事長	蕭奕彰	6	0	100%	
董事	蕭柏翔	6	0	100%	
董事	蕭奕宏	6	0	100%	
董事	吳心愷	2	0	33%	
董事	劉南征	3	0	50%	
董事	洪廷宏	6	0	100%	
獨立董事	盧麗珍	6	0	100%	
獨立董事	王佑生	6	0	100%	
獨立董事	簡國閔	6	0	100%	

113 年 6 場董事會議獨立董事出席情形：

獨立董事	第一場	第二場	第三場	第四場	第五場	第六場
盧麗珍	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
王佑生	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
簡國閔	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席

其他應記載事項：

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

- (一)證券交易法第14條之3所列事項：本年度董事會各議案，獨立董事均無反對或保留意見。
- (二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

本公司於113年度共開6次董事會，會議中均充分討論，主席對於各議案均會徵詢出席董事及獨立董事之意見，未有因證交法第14條之3所列事項之反對或保留意見，均照案通過。

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

三、董事會自我(或同儕)評鑑之執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事成員	1.董事會內部自評 2.董事成員自評	1.對公司營運之參與程度 2.董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制

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

- (一)設置審計委員會：本公司已於109年設置審計委員會，以督導公司營運績效。
- (二)設置薪酬委員會：本公司已於100年設置薪資報酬委員會，負責執行建議、評估

與監督公司整體薪酬政策、經理人薪酬水準、員工認股權計畫與員工分紅計畫或其他員工激勵計畫。本公司為鼓勵董監事進修，每年安排董監事上課，以符合董監事進修時數之要求，並可達較佳之互動效益，另本公司於公開資訊觀測站揭露董事出席董事會情形，以提升資訊透明度。

## (二)審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	簡國閔	6	0	100%	
獨立董事	王佑生	6	0	100%	
獨立董事	盧麗珍	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期	期別	議案內容	獨立董事建議或反對事項內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.08	113-1	1.本公司一一二年度決算表冊案 2.本公司一一二年度虧損撥補案 3.海外子公司盈餘分配案 4.一一二年度內部控制制度聲明書案 5.簽證會計師獨立性及適任性之評估案 6.訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案 7.本公司一一三年度簽證會計師之委任及報酬案 8.本公司一一三年一月衍生性金融商品執行報告案 9.修訂本公司董事會議事規則案	所有獨立董事未有出具反對或保留意見	全體出席委員一致無異議照案通過。	無
113.05.14	113-2	1.本公司一一三年第一季合併財務報表案 2.本公司擬辦理私募發行普通股案 3.新訂本公司供應商行為準則案 4.本公司一一三年二月至四月衍生性金融商品執行報告案	所有獨立董事未有出具反對或保留意見	全體出席委員一致無異議照案通過。	無
113.06.27	113-3	1.本公司一一三年五月至六月衍生性金融商品執行報	所有獨立董事未有出具反對或保留意見	全體出席委員一致無異議照	無

		告案	見	案通過。	
113.08.09	113-4	1.本公司一一三年上半年度合併財務報告案 2.本公司稽核主管案	所有獨立董事未有出具反對或保留意見	全體出席委員一致無異議照案通過。	無
113.11.07	113-5	1.本公司一一三年前三季合併財務報告案 2.訂定本公司永續資訊管理辦法案 3.本公司一一三年七月至十月衍生性金融商品執行報告案	所有獨立董事未有出具反對或保留意見	全體出席委員一致無異議照案通過。	無
113.12.23	113-6	1.本公司一一四年度稽核計畫案 2.本公司一一三年十一月衍生性金融商品執行報告案	所有獨立董事未有出具反對或保留意見	全體出席委員一致無異議照案通過。	無

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

稽核單位每月月底前將上月之稽核報告寄送各獨立董事郵件信箱查閱，且至少每季一次列席董事會向董事報告上期稽核計劃執行情形。遇有內部控制制度及辦法修訂時，將有關內容先提審計委員會討論通過後，再呈董事會通過。

內部稽核主管於113年12月24日以電子郵件提供會計師113年度與治理單位溝通，供獨立董事參閱，未有反對或保留意見。

### (三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司於110年11月8日訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一) 本公司設有股務及發言人一職專責處理股東建議及糾紛。	無重大差異
(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？	√		(二) 本公司依股務代理機構所提供之股東名冊掌握之。	
(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？	√		(三) 本公司訂有「特定公司、關係人及集團企業交易作業辦法」及「轉投資事業監理辦法」以控管關係企業。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁	√		(四) 本公司訂有「防範內	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？			線交易管理辦法」預防之。	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	V	<p>(一) 本公司董事會成員多元化，董事成員具備不同專業背景、性別及工作領域，以健全本公司之董事會結構。</p> <p>(二) 本公司未設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董監事及經理人績效評估辦法」定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並為落實公司治理及提升董事會的功能，參考公司整體營運績效，訂定績效指標，以提升運作效能。</p> <p>(四) 本公司簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或間接利害關係者已迴避，但本公司仍有持續定期評估其獨立性。</p>	<p>無重大差異</p> <p>未來將視營運狀況及規模制定</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司目前無設置公司治理專職單位，由管理部及財務部為公司治理監理單位，並由財務長兼任公司治理主管，包括提供董事執行業務相關資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、回覆股東提問事務、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等，並協助董事會強化職能等。	無重大差異

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	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		本公司設有發言人制度，同時藉由公司網站中利害關係人專區等管道提供公司最新訊息與重要企業社會責任議題之溝通管道。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委任華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？  (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？  (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√  √		(一) 本公司已架設網站，揭露公司概況、基本資料及財務資訊，並設有專人負責資料維護更新。網址： ( <a href="http://www.casing.com.tw">http://www.casing.com.tw</a> ) (二) 本公司依規定設有發言人及代理發言人。並指定專責人員進行公司資訊蒐集，並依業務別不同，由個別專責人員負責公司重大資訊揭露，並按時輸入公開資訊觀測站公告。 (三) 本公司目前於規定期限內公告並申報財務報告及各月份營運情形。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、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	√		(一) 董事出席及監察人列席董事會狀況：董事會會議均有過半數董事出席及監察人列席，本公司亦有備置簽名簿供出(列)席董、監事簽到。 (二) 本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司	無重大差異

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	摘要說明	
責任保險之情形等)？			<p>「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，詳請參閱下表「本公司董事進修情形」。</p> <p>(三) 本公司為確實保障董事及監察人之責任及資產，自民國101年6月迄今持續為董事及監察人購買責任險，使董事及監察人無後顧之憂以行使公司監督及治理之權責。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：無此情形。				

113 年本公司董事進修情形：

職稱	姓名	訓練日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	蕭奕彰	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
董事	蕭柏翔	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
董事	蕭奕宏	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
董事	吳心愷	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
董事	劉南征	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
董事	洪廷宏	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
獨立董事	盧麗珍	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
獨立董事	王佑生	113.08.24~113.08.24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導之有效內部控制	9小時
		113.08.27~113.08.27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	建立 ESG 永續策略提升競爭力	
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	
獨立董事	簡國閔	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時

(四)薪資報酬委員會設置情形：本公司於 100 年 12 月 13 日成立薪資報酬委員會，並已訂定薪資報酬委員會組織規程。

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 28 日

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	簡國閔		具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，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本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。</li> <li>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。</li> <li>3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。</li> <li>4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。</li> </ol>	0
獨立董事	盧麗珍		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，並為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本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。</li> <li>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。</li> <li>3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。</li> <li>4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。</li> </ol>	0
獨立董事	王佑生		具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，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本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。</li> <li>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。</li> <li>3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。</li> <li>4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。</li> </ol>	3

## 2. 薪資報酬委員會職責

### 一、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- a. 定期檢討本規程並提出修正建議。
- b. 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- c. 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

### 二、本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- a. 確保本公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- b. 董事、監察人及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- c. 不應引導董事、監察人及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- d. 針對董事、監察人及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- e. 本委員會委員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、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；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

本公司子公司之董事、監察人及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

### 3.薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

二、本屆委員任期：112年6月28日至115年6月27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	簡國閔	2	0	100%	
委員	王佑生	2	0	100%	
委員	盧麗珍	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)：

本公司於113年度共召開2次薪資報酬委員會：

113年3月8日：

討論檢討董事酬勞、經理人薪資結構及政策案：維持原決議。

113年12月23日：

檢討113年年終獎金案：依「員工績效考核辦法」發放。

以上議案皆經薪資報酬委員會通過後提董事會，並由董事會充分討論後，均依薪資報酬委員會所提案，全數董事無異議通過，故無不採納或修正薪資報酬委員會建議之情形。


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

薪資報酬委員會日期	期別	議案內容	薪資報酬委員決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.08	113-1	1.檢討董事酬勞、經理人薪資結構及政策案	經全體出席委員一致無異議照案通過。	經全體出席董事一致無異議照案通過
113.12.23	113-2	1.檢討113年年終獎金案	經全體出席委員一致無異議照案通過。	經全體出席董事一致無異議照案通過

(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	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√		本公司已於113年3月8日提報董事會，成立ESG專案組，並由總經理擔任主任委員。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√		本公司針對風險管理政策落實而訂定「防範內線交易管理辦法」以落實風險管理。	無重大差異
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <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？</p> <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>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一) 本公司已於113年3月8日提報董事會，成立ESG專案組，並由總經理擔任主任委員，期許建立一個安全、健康的工作環境。</p> <p>(二) 本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用，來達到原物料減量的目標。</p> <p>(三) 本公司於夏日進行空調溫度控制，有效利用能源以達成節能減碳的目標。</p> <p>(四) 本公司中國和泰國工廠定期統計氣體排放量、用水量。安排旋流塔處理，改節能空壓機以達節能減碳目標，廢水經處理後重覆使用零排放。</p>	無重大差異
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程</p>	√		(一) 公司已宣告「人權政策」並依勞動法規，保	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
序？			障同仁之合法權益，依法提列退休金，暢通勞資雙方溝通管道，積極了解並合理滿足同仁需求，以達勞資雙贏局面。另設立職工福利委員會辦理各項福利事項。(詳本公司網站 <a href="http://www.casing.com.tw/investor.php?id=22&amp;nid=14">http://www.casing.com.tw/investor.php?id=22&amp;nid=14</a> )	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 本公司訂有員工績效考核辦法，及公司章程第二十條規定，公司年度如有獲利，扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞百分之五至百分之十。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三) 公司為提供員工安全與健康之環境，將不定期舉辦安全衛生之講座活動。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 公司設有不定期教育訓練，以期員工執行職務外，並可獲取升遷之相關技能。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司重視客戶意見，除專門業務拜訪外，亦於公司網站提供利害關係人申訴管道，以保障客戶權益。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 本公司已訂定「供應商行為準則」並不定期評估供應商之適任性。(詳本公司網站 <a href="http://www.casing.com.tw/investor.php?id=22&amp;nid=14">http://www.casing.com.tw/investor.php?id=22&amp;nid=14</a> )	
五、公司是否參考國際通用之報告書編	V		本公司已於113年8月出具	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			<p>112年ESG報告。惟報告書未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p> 	
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司經 113 年 11 月 07 日董事會決議通過永續資訊管理辦法。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。</p>				

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	公司因應		
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	(1) 氣候風險與機會治理情形(併同年度永續風險管理議題)每年向董事會報告，由董事會監督執行成效。 (2) 由總經理擔任永續推行委員會主席，組織成員實施風險鑑別、評估、處理。		
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)	項目	對公司的財務衝擊	因應策略
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	轉型風險 客戶行為變化	機構件市場因市場需求穩定，整體市場基本上均維持穩定成長趨勢，但就長期而言消費者偏好可能改變導致商品和服務需求量下降	1.強化組裝機構的競爭力，成立技術支援協助，進而提升組裝機構的能力爭取更多的新案。 2.持續投資擴充研發陣容，增加設計開發專案能力，並擴增組裝廠房，增加接單機種及專案數量。113年度研究發展費用占營業收入淨額比例為1% 3.成立CIP持續改善，降低失敗成本，提高競爭力，維持高品質與高達交率
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度	轉型風險 原物料成本上升	氣候變遷造成原物料之短缺及低環境衝擊原物料要求，各國碳關稅陸續要求，增加公司營運成本，財務面衝擊度中度	1. 持續監控各國碳關稅法規要求 2. 透過供應商ESG評鑑，尋求具競爭力的低碳供應商 3. 實施管理制度，無投入費用
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子	依循風險管理政策實施下列 (1) 永續推行委員會委員評估ESG風險時，同步針對氣候風險展開評估 (2) 永續推行委員會會議討論決議重大ESG風險及氣候風險，並經總經理核定 (3) 依據核定ESG風險及氣候風險，設定執行策略目標 (4) 每年於董事會報告ESG風險及氣候風險執行情形  本公司針對不同情境下可能衍生的政策、法規、市場與科技的轉變、商譽及實質性風險等面向分別進行風險與機會分析，相關參數、假設、分析因子及主要財務影響資訊可參閱本公司永續報告書。		


<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<table border="1" data-bbox="613 209 1933 619"> <thead> <tr> <th data-bbox="613 209 822 300">項目</th> <th data-bbox="822 209 1933 300">因應策略及目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="613 300 822 491">轉型風險 客戶行為變化</td> <td data-bbox="822 300 1933 491"> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 強化組裝機構的競爭力，成立技術支援協助，進而提升組裝機構的能力爭取更多的新案。</li> <li>2. 持續投資擴充研發陣容，增加設計開發專案能力，並擴增組裝與無塵室廠房，增加接單機種及專案數量。113 年度研究發展費用占營業收入淨額比例為 1%</li> <li>3. 成立 CIP 持續改善，降低失敗成本，提高競爭力，維持高品質與高達交率</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="613 491 822 619">轉型風險 原物料成本上升</td> <td data-bbox="822 491 1933 619"> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續監控各國碳關稅法規要求</li> <li>2. 透過供應商 ESG 評鑑，尋求具競爭力的低碳供應商</li> <li>3. 實施管理制度，無投入費用</li> </ol> </td> </tr> </tbody> </table>	項目	因應策略及目標	轉型風險 客戶行為變化	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 強化組裝機構的競爭力，成立技術支援協助，進而提升組裝機構的能力爭取更多的新案。</li> <li>2. 持續投資擴充研發陣容，增加設計開發專案能力，並擴增組裝與無塵室廠房，增加接單機種及專案數量。113 年度研究發展費用占營業收入淨額比例為 1%</li> <li>3. 成立 CIP 持續改善，降低失敗成本，提高競爭力，維持高品質與高達交率</li> </ol>	轉型風險 原物料成本上升	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續監控各國碳關稅法規要求</li> <li>2. 透過供應商 ESG 評鑑，尋求具競爭力的低碳供應商</li> <li>3. 實施管理制度，無投入費用</li> </ol>
項目	因應策略及目標						
轉型風險 客戶行為變化	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 強化組裝機構的競爭力，成立技術支援協助，進而提升組裝機構的能力爭取更多的新案。</li> <li>2. 持續投資擴充研發陣容，增加設計開發專案能力，並擴增組裝與無塵室廠房，增加接單機種及專案數量。113 年度研究發展費用占營業收入淨額比例為 1%</li> <li>3. 成立 CIP 持續改善，降低失敗成本，提高競爭力，維持高品質與高達交率</li> </ol>						
轉型風險 原物料成本上升	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續監控各國碳關稅法規要求</li> <li>2. 透過供應商 ESG 評鑑，尋求具競爭力的低碳供應商</li> <li>3. 實施管理制度，無投入費用</li> </ol>						
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>尚未實施內部碳定價</p>						
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量。</p>	<table border="1" data-bbox="423 1031 2123 1246"> <thead> <tr> <th data-bbox="423 1031 1158 1090">減排目標</th> <th data-bbox="1158 1031 2123 1090">策略行動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="423 1090 1158 1246">           119年度溫室氣體排放範疇1+範疇2減排15%            129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 25%         </td> <td data-bbox="1158 1090 2123 1246"> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為能效 1 級(113~119 年)</li> <li>2. 實施設施設備節能專案(113~119 年)</li> <li>3. 太陽能建置自用(113~129 年)</li> </ol> </td> </tr> </tbody> </table>	減排目標	策略行動	119年度溫室氣體排放範疇1+範疇2減排15% 129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 25%	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為能效 1 級(113~119 年)</li> <li>2. 實施設施設備節能專案(113~119 年)</li> <li>3. 太陽能建置自用(113~129 年)</li> </ol>		
減排目標	策略行動						
119年度溫室氣體排放範疇1+範疇2減排15% 129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 25%	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為能效 1 級(113~119 年)</li> <li>2. 實施設施設備節能專案(113~119 年)</li> <li>3. 太陽能建置自用(113~129 年)</li> </ol>						

<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1)及(1-2))。</p>	<p>如下表</p>
---	------------

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

類別	113		112		確信機構及確信情形說明(查證證書)
	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	
母公司	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	
範疇二	35.91	0.026	33.71	0.020	
子公司	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	
範疇一	12,874.22	9.3090	11,721.00	6.9976	
範疇二	5,124.89	3.7056	6,031.26	3.6607	
範疇三	10,700.42	7.7371	5,126.98	3.0609	

註：113 年度合併營收 1,383 百萬，112 年度合併營收 1,675 百萬。

### 1-1-2 溫室氣體盤查資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

依據金管會 1121103 金管證發字第 11203852314 號令規定，本公司實收資本額未達新臺幣五十億元之上櫃公司，尚無需取得第三方驗證單位之確信或保證意見。惟，子公司係採用 ISO 14064-1 並經 STC 及 BSI 等第三方查證。

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

減排目標	策略行動	計畫時程
119年度溫室氣體排放範疇1+範疇2 減排15% 129年度溫室氣體排放範疇1+範疇2 減排25%	1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備， 冷凍空調系統全面替換為能效1級 2. 實施設施設備節能專案 3. 太陽能建置自用	1. 113~119年度 2. 113~119年度 3. 113~129年度
本公司之東莞凱升已於113年11月完成廠址屋頂太陽能板之建置。		

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一) 本公司尚未制定誠信經營政策但訂有「員工工作規則」，其中明定員工不得利用職權營利或舞弊。</p> <p>(二) 本公司不定期宣導所有員工在發現有違反政策及道德規範行為時，應迅速告知管理階層。</p> <p>(三) 本公司訂有「不法行為檢舉辦法」，不定期宣導從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>V</p>	<p>V</p>	<p>(一) 本公司以公平與透明方式進行商業活動，加強宣導員工於執行業務時不得提供、接受或要求具價值之禮品。</p> <p>(二) 本公司尚未設置推動企業社會責任專職單位，由各部門依其職務所及範疇盡力履行企業社會責任。</p>	無重大差異

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	摘要說明	
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(三) 本公司訂有「基本規章」，明訂不得藉職務上之便利營私舞弊。</p> <p>(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期稽核前項制度遵循情形。</p> <p>(五) 本公司於新人報到時，進行基本規章說明，並不時於各會議上宣導。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一) 本公司設有權責單位依規定處理相關事宜。</p> <p>(二) 本公司案件受理的權責單位負嚴格保密之責任。</p> <p>(三) 本公司會嚴格保密檢舉人，不因檢舉受罰。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>		√	本公司設有網站，誠信經營相關資訊持續準備中。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
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) 無。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

本公司不定期安排主管參加公司治理課程訓練，113年相關課程進修：

職稱	姓名	訓練日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	洪廷宏	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
財會主管	李榮德	113.10.01~113.10.01	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6小時
		113.11.25~113.11.26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12小時
		113.12.04~113.12.04	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內稽人員對於「資訊安全」之稽核管控實務	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
		113.12.30~113.12.30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6小時
稽核主管	黃瓊華	113.11.15~113.11.15	內部稽核協會	資訊治理與內控內稽(個資、營業秘密保護與人工智慧)	6小時
		113.11.22~113.11.22	內部稽核協會	「資安防護」與「雲端安全」稽核實務研討	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時

(九)內部控制制度執行狀況應揭露事項

- 1.內部控制聲明書:詳下頁。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

旭品科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書經本公司民國一一四年三月十二日董事會通過，出席董事七人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

旭品科技股份有限公司

董事長：蕭奕彰

總經理：洪廷宏

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議

召開日期	重要決議	決議結果	執行情形
113.06.27 股東常會	1.通過承認一一二年度營業報告書及財務報表案	1.本議案之投票表決結果-表決時出席股東表決權數54,585,741權；贊成權數 52,118,876權(含電子股票：2,388,964權)，占表決總權數95.481%；反對權數3,314權(其中以電子方式行使表決權數3,314權，占表決總權數0.006%；棄權權數2,463,551權(其中以電子方式行使表決權數673,551權，占表決總權數4.513%；無效權數0權(其中以電子方式行使表決權數0權，占表決總權數0.000%。本案依董事會所提議案照案通過。	1.本公司一一二年度營業報告書及財務報表業經股東常會決議後，依規定公告於公開資訊觀測站。
	2.通過承認一一二年度虧損撥補案	2.本議案之投票表決結果-表決時出席股東表決權數54,585,741權；贊成權數 52,118,451權(含電子股票：2,388,539權)，占表決總權數95.480%；反對權數6,660權(其中以電子方式行使表決權數6,660權，占表總權數0.012%；棄權權數2,460,630權(其中以電子方式行使表決權數670,630權，占表決總權數4.508%；無效權數0權(其中以電子方式行使表決權數0權，占表決總權數0.000%。本案依董事會所提議案照案通過。	2.經股東常會決議後，依規定公告於公開資訊觀測站。
	3.私募發行普通股案	3.本議案之投票表決結果-表決時出席股東表決權數54,585,741權；贊成權	3. 經股東常會決議後，依規定公

		<p>數 52,120,691 權(含電子股票：2,390,779 權)，占表決總權數 95.484%；反對權數 8,219 權(其中以電子方式行使表決權數 8,219 權，占表總權數 0.015%；棄權權數 2,456,759 權(其中以電子方式行使表決權數 666,759 權，占表決總權數 4.501%；無效權數 0 權(其中以電子方式行使表決權數 0 權，占表決總權數 0.000%。本案依董事會所提議案照案通過。</p>	<p>告於公開資訊觀測站。</p>
--	--	---	-------------------

## 2.董事會重要決議

召開日期	重要決議	決議
113.03.08	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司一一二年度決算表冊案</li> <li>2.本公司一一二年度虧損撥補案</li> <li>3.海外子公司盈餘分配案</li> <li>4.一一二年度內部控制制度聲明書案</li> <li>5.擬訂本公司一一三年股東常會召開時間、地點及議程案</li> <li>6.擬訂一一三年股東常會受理股東提案權之時間及地點案</li> <li>7.訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案</li> <li>8.簽證會計師獨立性及適任性之評估案</li> <li>9.本公司一一三年度簽證會計師之委任及報酬案</li> <li>10.華南銀行借款額度續約案</li> <li>11.本公司一一三年一月衍生性金融商品執行報告案</li> <li>12.修訂本公司董事會議事規則案</li> </ol>	全體出席 董事無異 議照案通過
113.05.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司一一三年第一季合併財務報表案</li> <li>2.本公司擬辦理私募發行普通股案</li> <li>3.本公司一一三年二月至四月衍生性金融商品執行報告案</li> <li>4.新訂本公司供應商行為準則案</li> <li>5.修正本公司一一三年股東常會議程案</li> </ol>	全體出席 董事無異 議照案通過
113.06.27	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.國泰世華銀行融資額度續約案</li> <li>2.板信銀行借款額度續約案</li> <li>3.新增中國輸出入銀行融資額度案</li> <li>4.本公司一一三年五月至六月衍生性金融商品執行報告案</li> </ol>	全體出席 董事無異 議照案通過
113.08.09	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司一一三年上半年度合併財務報告案</li> <li>2.本公司稽核主管案</li> <li>3.台北富邦商業銀行融資額度續約案</li> </ol>	全體出席 董事無異 議照案通過
113.11.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司一一三年前三季度合併財務報告案</li> <li>2.訂定本公司永續資訊管理辦法案</li> <li>3.土地銀行融資額度續約案</li> </ol>	全體出席 董事無異 議照案通過

	4.台新銀行借款額度續約案 5.新光銀行融資額度續約案 6.本公司一一三年七月至十月衍生性金融商品執行報告案	過
113.12.23	1.本公司一一四年度營業計劃書案 2.本公司一一四年度稽核計畫案 3.113年年終獎金案 4.本公司一一三年十一月衍生性金融商品執行報告案 5.第一銀行融資額度續約案 6.永豐銀行融資額度續約案 7.彰化銀行融資額度續約案 8.中國信託銀行融資額度續約案	全體出席 董事無異 議照案通 過
114.03.12	1.本公司一一三年度決算表冊案 2.本公司一一三年度虧損撥補案 3.一一三年度內部控制制度聲明書案 4.定義本公司基層員工案 5.修訂公司章程案 6.簽證會計師獨立性及適任性之評估案 7.本公司一一四年度簽證會計師之委任及報酬案 8.擬訂本公司一一四年股東常會召開時間、地點及議程案 9.擬訂一一四年股東常會受理股東提案權之時間及地點案 10.華南銀行借款額度續約案 11.台中商業銀行借款額度續約案 12.本公司一一三年度私募發行普通股案屆期不予辦理案 13.本公司一一三年十二月至一一四年二月衍生性金融商 品執行報告案	全體出席 董事無異 議照案通 過

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	李冠豪	113.01.01~ 113.12.31	2,290	260	2,550	稅務簽證 200 仟元、非擔任主管職務之全時員工薪資會計師檢查表 10 仟元、營利事業受控外國企業(CFC)財務報表及相關申報表 50 仟元。
	林旺生					

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：不適用。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (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：不適用。

五、更換會計師資訊： 無

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年 4 月 28 日 單位：股 截至 114 年 4 月 28 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長兼 執行長	蕭奕彰	0	0	0	0
董事	蕭柏翔	0	0	0	0
董事	蕭奕宏 (註)	0	0	0	0
董事	吳心愷	100,000	0	250,000	0
董事	劉南征	0	0	0	0

董事兼總經理	洪廷宏	0	0	0	0
獨立董事	盧麗珍	0	0	0	0
獨立董事	王佑生	0	0	0	0
獨立董事	簡國閔	0	0	0	0
專案經理兼發言人	陳炤正	0	0	0	0
財會主管兼公司治理主管	李榮德	0	0	0	0

(註) 蕭奕宏董事已於 114 年 3 月 4 日辭任。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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

114 年 4 月 28 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有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
蕭奕彰	5,635,430	6.25%	0	0.00%	0	0.00%	蕭柏翔 蕭奕宏	兄弟	無
吳心愷	2,598,123	2.88%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
林金德	1,879,417	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
蕭柏翔	1,062,586	1.18%	0	0.00%	0	0.00%	蕭奕彰 蕭奕宏	兄弟	無
吳志偉	1,000,000	1.11%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
蕭奕宏 (註)	981,938	1.09%	85,480	0.09%	0	0.00%	蕭奕彰 蕭柏翔	兄弟	無
劉家銘	926,097	1.03%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
任緒輝	850,000	0.94%	0	0.01%	0	0.00%	無	無	無
林江美蓮	782,000	0.87%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
友尚股份有限公司 代表人：曾國棟	774,180 0	0.86% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	無 無	無 無	無 無

(註) 蕭奕宏董事已於 114 年 3 月 4 日辭任。

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

113年12月31日；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD.	15,183	100%	0	0%	15,183	100%
東莞凱升電子有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
東莞奕文電子科技有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
旭泰科技(泰國)股份有限公司	1,785	59.5%	0	0%	1,785	59.5%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114年4月28日

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
85.07	10	500	5,000	500	5,000	創立現金 5,000 仟元	—	經(八五)中字第 85201670 號
89.07	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資 55,000 仟元	—	經(八九)中字第 89466345 號
91.02	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資 60,000 仟元	—	經授商字第 09101061960 號
91.11	30	32,000	320,000	17,000	170,000	現金增資 50,000 仟元	—	經授商字第 09101445940 號
92.01	30	32,000	320,000	20,327	203,270	現金增資 33,270 仟元	—	經授商字第 09101522590 號
92.07	10	32,633	326,332	32,633	326,332	盈餘轉增資 20,327 仟元 資本公積轉增資 101,635 仟元 員工紅利轉增資 1,100 仟元	—	經授中字第 09232426950 號
93.08	10	39,336	393,368	39,336	393,368	盈餘轉增資 32,633 仟元 資本公積轉增資 32,633 仟元 員工紅利轉增資 1,770 仟元	—	經授中字第 0933268319 號
94.10	10	59,000	590,000	43,483	434,835	盈餘轉增資 39,336 仟元 員工紅利轉增資 2,130 仟元	—	經授中字第 09432954030 號
95.10	10	59,000	590,000	48,068	480,679	盈餘轉增資 43,484 仟元 員工紅利轉增資 2,360 仟元	—	經授中字第 09532917750 號
96.09	10	59,000	590,000	55,669	556,691	盈餘轉增資 72,102 仟元 員工紅利轉增資 3,910 仟元	—	經授商字第 09601230480 號
97.10	25	59,000	590,000	57,669	576,691	私募增資 20,000 仟元	—	經授商字第 09701265640 號
97.12	10	90,000	900,000	63,539	635,385	盈餘轉增資 56,671 仟元 員工紅利轉增資 3,025 仟元	—	經授商字第 09701312120 號
98.05	10	90,000	900,000	60,195	601,945	註銷庫藏股 33,440 仟元	—	經授商字第 09801086160 號
98.09	10	90,000	900,000	62,834	628,344	盈餘轉增資 24,015 仟元 員工紅利轉增資 3,918 仟元 (股數 238 千股)	—	經授商字第 09801224090 號
99.09	10	90,000	900,000	65,348	653,478	盈餘轉增資 25,134 仟元	—	經授商字第 09901204320 號
100.01	10	90,000	900,000	65,357	653,565	公司債轉換成普通股 87 仟元	—	經授商字第 10001006720 號
100.05	10	90,000	900,000	65,810	658,100	公司債轉換成普通股 4,535 仟元	—	經授商字第 10001092500 號
100.06	10	90,000	900,000	66,284	662,838	公司債轉換成普通股 4,738 仟元	—	經授商字第 10001127870 號
100.09	10	90,000	900,000	67,098	670,977	公司債轉換成普通股 8,139 仟元	—	經授商字第 10001214670 號
102.01	11.4	130,000	1,300,000	77,098	770,977	現金增資 100,000 仟元	—	經授商字第 10201021960 號
104.04	10	130,000	1,300,000	77,135	771,346	公司債轉換成普通股 369 仟元	—	經授商字第 10401061790 號
106.12	10	130,000	1,300,000	74,635	746,346	註銷庫藏股 54,193 仟元	—	經授商字第 10601174550 號
109.12	25	130,000	1,300,000	84,635	846,346	現金增資 100,000 仟元	—	經授商字第 10901097350 號
112.11	10	130,000	1,300,000	89,610	896,097	公司債轉換成普通股 49,751 仟元	—	經授商字第 11230218490 號
113.03	10	130,000	1,300,000	90,169	901,686	公司債轉換成普通股 5,589 仟元	—	經授商字第 11330042750 號

114年4月28日；單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股數(註1)	未發行股份	合計	
普通股	90,168,610	39,831,390	130,000,000	上櫃股票

註1：流通在外股數中有 2,382,089 股為私募普通股。

總括申報制度相關資訊：無

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

114年4月28日		
主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
蕭奕彰	5,635,430	6.25%
吳心愷	2,598,123	2.88%
林金德	1,879,417	2.08%
蕭柏翔	1,062,586	1.18%
吳志偉	1,000,000	1.11%
蕭奕宏(註)	981,938	1.09%
劉家銘	926,097	1.03%
任緒輝	850,000	0.94%
林江美蓮	782,000	0.87%
友尚股份有限公司	774,180	0.86%

(註) 蕭奕宏董事已於 114 年 3 月 4 日辭任。

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策

本公司股利政策，係以永續經營、健全公司財務結構，以及考量未來營運發展等因素，以現金股利或股票股利之方式分配盈餘，惟股票股利之分派比例以不高於股利總額百分之五十。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：113 年底為待彌補虧損，不發放股利。

本公司 113 年度虧損撥補表經 114 年 3 月 12 日董事會通過，並提請股東常會討論，本年度擬不發放股利。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次無發放股票股利，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 本公司年度決算如有獲利，扣除累積虧損後，如尚有餘額，應先提撥員工酬勞百分之五至百分之十，及董監酬勞百分之三。

員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會特別決議並報告股東常會。

本公司員工分配股票紅利之對象，得包含符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本年度估列員工酬勞及董監酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本年度估列員工酬勞及董監酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算及實際配發金額若與估列數有差異時，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：本公司 113 年度虧損撥補表業於 114 年 3 月 12 日經董事會決議通過不發放股利，故不適用。

(1) 董事會通過之擬議配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事、監察人酬勞金額：

員工酬勞：現金 0 元

董事酬勞：現金 0 元

上列估列金額與 113 年度財務報表所認列之費用金額並無差異。

(2) 董事會通過之擬議配發員工股票酬勞者，所配發股數及其占盈餘轉增資之比例：無配發員工股票。

(3) 考慮擬議配發員工、董事及監察人酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

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

本公司 112 年度無分派員工酬勞及董事酬勞之情事

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

1.公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	民國 112 年 5 月 9 日
面 額	每張面額新台幣壹拾萬元
發行及交易地點	中華民國財團法人櫃檯買賣中心
發 行 價 格	依票面金額 100%發行
總 額	新台幣壹億元
利 率	票面年利率：0%
期 限	發行期限：三年、到期日：115 年 5 月 9 日
保 證 機 構	不適用
受 託 人	臺灣新光商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	台中銀證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所 彭義誠律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 李冠豪、林旺生會計師
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依本辦法第十九條行使賣回權，及本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期後十個營業日內，依債券面額將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未 償 還 本 金	新台幣壹億元已全數轉換普通股，已於 113 年 02 月 05 日終止櫃檯買賣。
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	詳發行及轉換辦法
限 制 條 款	詳發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用
附其他 權利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
	發行及轉換（交換或認股）辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	詳發行及轉換辦法
交換標的委託保管機構名稱	無

2.轉換公司債資料:

公司債種類		國內第三次無擔保轉換公司債	
項	年	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日止
	目		
轉債市價公司	最 高	(註)	(註)
	最 低	(註)	(註)
	平 均	(註)	(註)
轉 換 價 格		18.07 元	
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		112.05.09 發行 發行時轉換價格 18.07 元	
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付	

(註) 新台幣壹億元已全數轉換普通股，已於 113 年 02 月 05 日終止櫃檯買賣。

3.交換公司債資料：無

4.總括申報發行公司債情形：無

5.附認股權公司債資料：無

三、特別股辦理情形：無。

四、參與海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

1.本公司所營業務主要內容如下：

- (1) F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (2) F213080 機械器具零售業。
- (3) F219010 電子材料零售業。
- (4) F401010 國際貿易業。
- (5) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (6) CC01080 電子零組件製造業。
- (7) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.公司目前之商品，服務項目及其營業比重：

單位：%

產 品	113 年度營業比重
電腦機殼及週邊產品	94
環 境 事 業 產 品	6
總 計	100

3.本公司目前計劃開發之新產品：

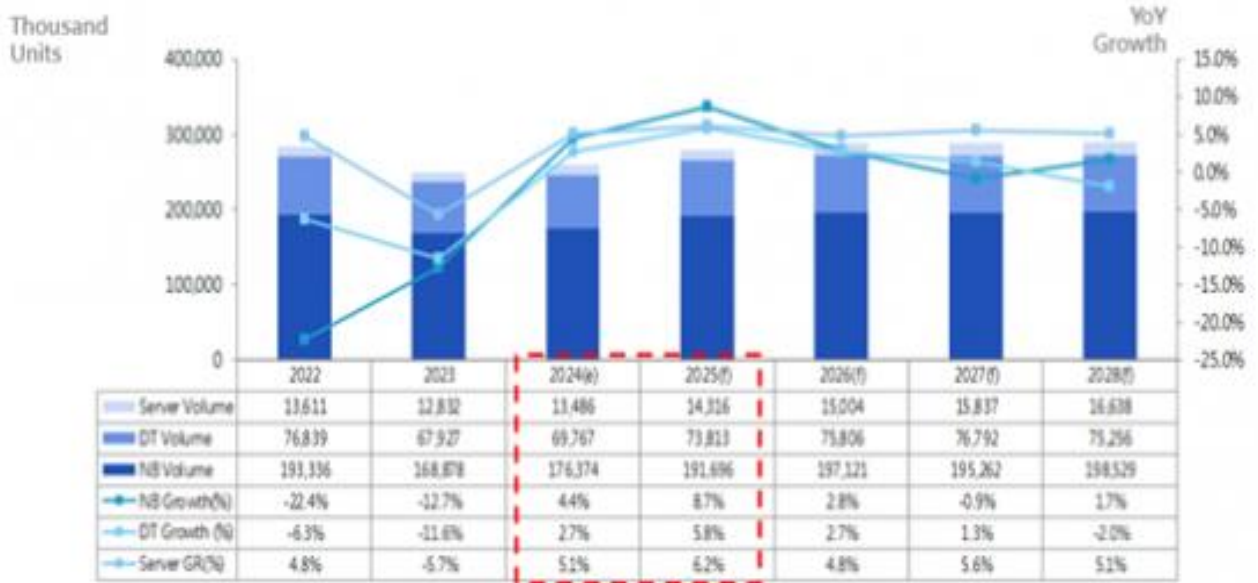
- (1) 新增遊戲型之桌上型電腦外殼
- (2) 研發環境資源等相關產品

#### (二)產業概況

1.產業之現況與發展

國際市場調查報告(Global Information)，預計 2024 年全球 PC 出貨量(筆記型電腦和桌上型電腦，不包括平板電腦)將達到 2.461 億台，預計 2025 年將達 2.655 億台，較上年成長 8.3%。2024 年至 2028 年的複合年增長率預計為 2.7%。

全球 IT 硬體市場 (2022-2028)



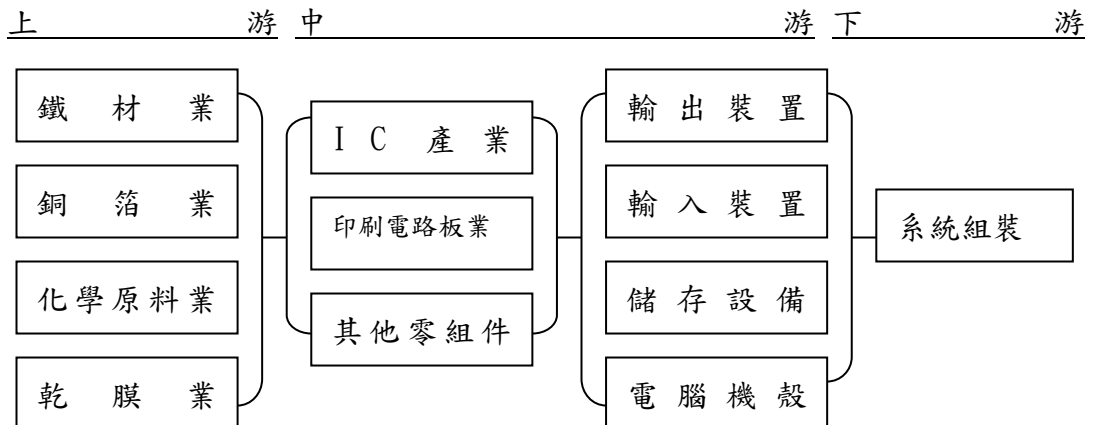
註 1：GR = 年成長率 註 2：桌上型電腦 (DT) 產品數量包含 AIO PC (一體機) 數量

資料來源：MIC，2024 年 8 月

根據研究機構 IDC 預計，AI 相關 PC 的市場熱潮以及景氣循環，正是 PC 市場所需要的轉機。隨著 AI 技術的普及和商業需求的上升，PC 市場有望在未來數季度內持續增長。

## 2. 影響產業上、中、下游之關連性

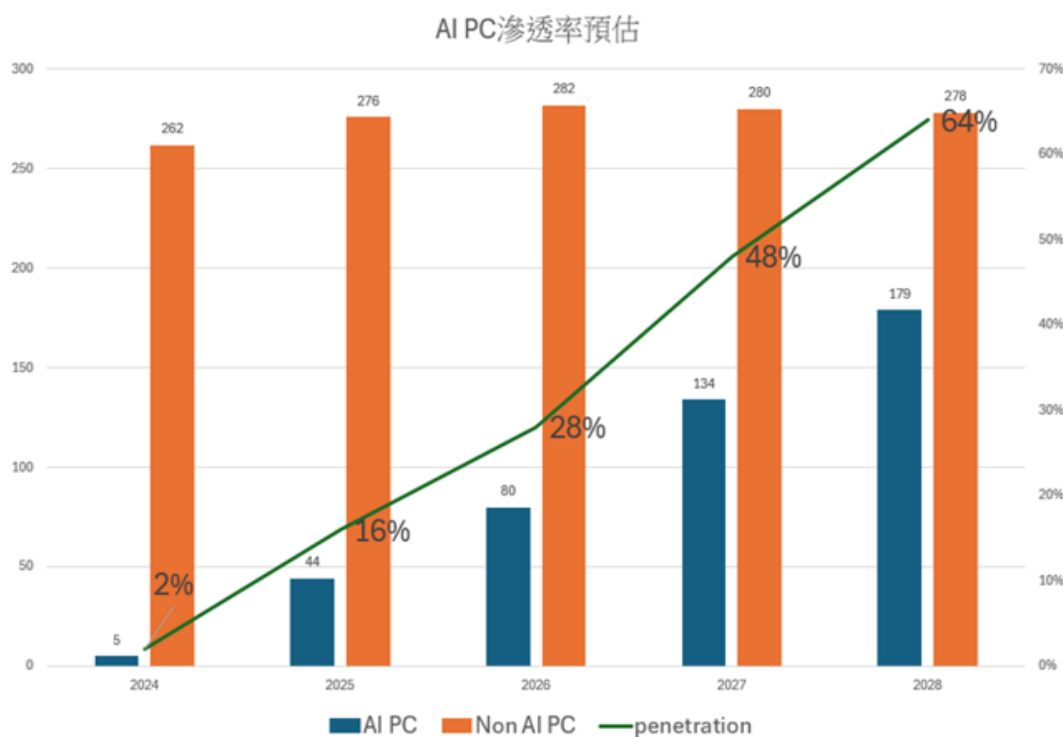
電腦機殼廠係介於電腦零配件與電腦系統廠之間，機殼廠以金屬沖壓、塑膠粒射出成型、外觀塗裝及加工組裝等工程，以組裝電腦機殼，並結合其他電腦配件，如電源供應器 (SPS)、Card Reader(讀卡機)、Cable(線材)、彈片、螺絲、鉚釘、風扇等材料，成為 Barebone(準系統電腦)轉銷系統廠以組裝電腦產品，為電腦產業上、下游中不可或缺的中間者角色。



### 3. 產品發展趨勢

個人電腦市場因 AI 融入促成轉型，AI PC 的誕生帶動相關產業鏈的迅猛發展，從晶片到電腦組裝，各大業者正透過持續的技術創新與產品升級，推動市場加速成長，一般預期 2025 年則將是 AI PC 啟動成長的一年。

依據國際數據資訊 (International Data Corporation, IDC) 預估，AI PC 的市場滲透率至 2024 年將達到 5%，到 2027 年可能攀升至 40%；新加坡調研公司 Canalys 更樂觀地預測，2024 年的滲透率將從 10% 提升至 19%。



資料來源: 優分析整理

優分析

### 4. 產品競爭情形

電腦週邊產業發展迄今，由於進入障礙不高，投入之廠商眾多，造成激烈競爭。隨著產品趨於成熟，以及製造技術之逐漸提昇，產品之差異性逐漸縮小，獲利亦漸下滑，目前電腦機殼同業間以接國際大廠 OEM/ODM 訂單為主，由於搶單殺價造成獲利空間遭壓縮，本公司以組裝市場之區域性通路商為主要銷售目標，縮短下游廠商組裝時程，而非以低價競爭為銷售手段，且憑藉多年之產業經驗及純熟技術，產品深受知名大廠之肯定，在業界並已建立良好之口碑。

#### (三) 技術及研發概況

本公司所屬產業為沖床衍生之產業，其關鍵技術在於模具開發/設計之能力、產品品質及交貨速度，目前本公司電腦機殼相關模具涵括自行開發、ODM 及 OEM，因此能藉由與客戶之密切搭配迅速反應出市場流行趨勢，及時推出新產品，未來將持續朝向與沖壓、塑膠射出、塗裝、組裝等相關之多元化應用產品發展。

### 1.研究發展人員與其學經歷

年度 學歷	111 年度		112 年度		113 年度		截至 114 年 03 月 31 日 止	
	人數	比例(%)	人數	比例(%)	人數	比例(%)	人數	比例(%)
大學	5	31	6	38	6	38	6	38
專科	4	25	3	19	3	19	3	19
高中職	7	44	7	44	7	44	7	44
合計	16	100	16	100	16	100	16	100

### 2.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項 目	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度 第一季
研發費用	25,663	24,753	23,003	23,409	13,717	3,444
研發費用佔營收 淨額之比例(%)	1.17	1.62	2.16	1.40	0.99	1.15

資料來源：本公司 109~113 年度及 114 年度第一季經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告。

### 3.最近五年度開發成功之技術或產品

年度	項目	品名	型號	規格及內容
108	1	PC Case	FD R7	547 * 240 * 475mm
	2		FD R7XL	590 * 240 * 548mm
	3		IBP ARC 504-360	209 * 515 * 530mm
	4		NZXT H510	460 * 210 * 428mm
	5		NZXT H710	516 * 230 * 494mm
	6		NZXT H210	349 * 210 * 372mm
	7	咖啡機		桌上型飲水咖啡機(自動進水+濾心及 UV 滅菌)
	8	恆溫淨水器		桌上型恆溫飲水機(內置過濾器)
109	1	PC Case	Meshify R7	547 * 240 * 475mm
	2		Meshify R7XL	590 * 240 * 548mm
	3		ARC 659	209 * 515 * 530mm
	4		ARC 657	209 * 515 * 530mm
	5		NAXT H1	187.6*187*387.7mm
	6		Deferder Pro	441*220*494mm
110	1	PC Case	Meshify R7 RGB	547 * 240 * 475mm
	2		Meshify R7 Lite	547 * 240 * 475mm
	3		NZXT H1 Elite	187.6 * 187 * 387.7mm
	4		ARC 663.664	422 * 220 * 478mm
	5		DB901P	254 * 590 * 567mm
	6		DB701	248 * 565 * 522mm
	7		D900MD	160 * 290 * 355mm
	8		D700MD	160 * 290 * 355mm
	9		D500MD	160 * 290 * 355mm
	10	CBC 材質 UVC 透鏡	CBC 透鏡	直徑 27.8*厚度 2.2mm.可增加紫外線照射距離及強度
111	1	PC Case	NZXT H7 Base	480 * 230 * 505mm
	2		NZXT H7 Flow	480 * 230 * 505mm
	3		NZXT H7 Elite	480 * 230 * 505mm
	4		NZXT H5 Flow	440 * 230 * 440mm
	5		NZXT H5 Elite	440 * 230 * 440mm

	6		NZXT H9 Flow	525 * 245 * 520mm
	7		NZXT H9 Elite	525 * 245 * 520mm
	8	三溫飲水機	新版三溫機	冰溫熱三用(內附過濾器)
	9	滅菌水瓶	UVC LED 滅菌水瓶	CBC 材質凸透鏡
112	1	PC Case	XPG Defender WS L	492*220*441 mm
	2		NZXT H724	468*244*540.5 mm
	3	中央空調殺菌器	CEC	300*350*340 mm
113	1	PC Case	NZXT H524	430 * 225 * 465mm
	2	電競桌	NZXT DK301	1600 * 720 * 1360mm
	3	三溫飲水機	新版三溫機	冰溫熱三用(內附 UV 剷菌)

#### (四)長短期業務發展計劃

##### 1.短期業務發展計劃

###### (1)行銷策略

- A.配合通路商參與國內外商業展覽活動，拓展銷售觸角，擴大客源基礎。
- B.與同業合作，藉本公司堅強之製造實力，開發各式鐵製、塑膠製產品外殼。
- C.積極爭取專業代工大廠釋出之代工訂單。

###### (2)生產管理

- A.提升工業設計能力，以提升產品附加價值。
- B.因應營運規模成長，適度增添高效率生產設備，以降低人工成本。

###### (3)研發管理

- A.招募具相關經驗之資深研發人員，以因應未來產品開發。
- B.增購研發機器設備、軟硬體等，以加強產品開發能力。

###### (4)財務規劃

- A.依據中長期資金需求計劃之架構，秉持安全穩健之原則進行短期財務規劃。
- B.與往來銀行建立信任與互惠關係，掌握金融市場脈動，提高財務運用績效。

##### 2.長期業務發展計劃

###### (1)行銷策略

- A.投入開發消費性電子產品，增加新產品市場。
- B.朝向與沖壓、射出、組裝相關之其它產品發展，以提升獲利並擴展產品種類。

###### (2)生產管理

- A.加強生產與研發部門之協調，於研發過程中即顧及量產之需求，以加速新產品大量投產時程。
- B.滿足客戶即時交貨需求，強化組裝、品管及交期之優勢，提升競爭力。

###### (3)研發管理

- A.因應高階、玩家級市場 (Game PC) 發展趨勢，積極開發具高附加價值之利基產品。
- B.配合國際大廠需求，領先開發與其相容之新產品。

###### (4)財務規劃

- A.善用資本市場，適時辦理籌資規劃，以籌措長期資金。
- B.建立即時分析性管理報表系統，以提升整體營運績效。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:%

區域 \ 年度		113 年 度 銷 售 比
內 銷		0
外 銷	歐 洲	23
	美 洲	61
	亞 洲	16
	其 他	0
合 計		100

#### 2.市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)市場佔有率

由於 2024 年市況需求下滑，2025 年隨著負面因素消退，以及降息後資金流動性升高，PC 市場正處於轉型期，朝向內建 AI 功能的設備發展。Gartner 將 AI PC 定義為帶有嵌入式神經網絡處理單元 (NPU) 的 PC，並以此為基礎進行預測。AI PC 包括在 Windows on Arm、macOS on Arm 和 x86 on Windows PC 上安裝 NPU 的 PC。Gartner 預測到 2025 年，AI PC 出貨量在 PC 總出貨量中的佔比將從 2024 年的 17%增長至 43%。

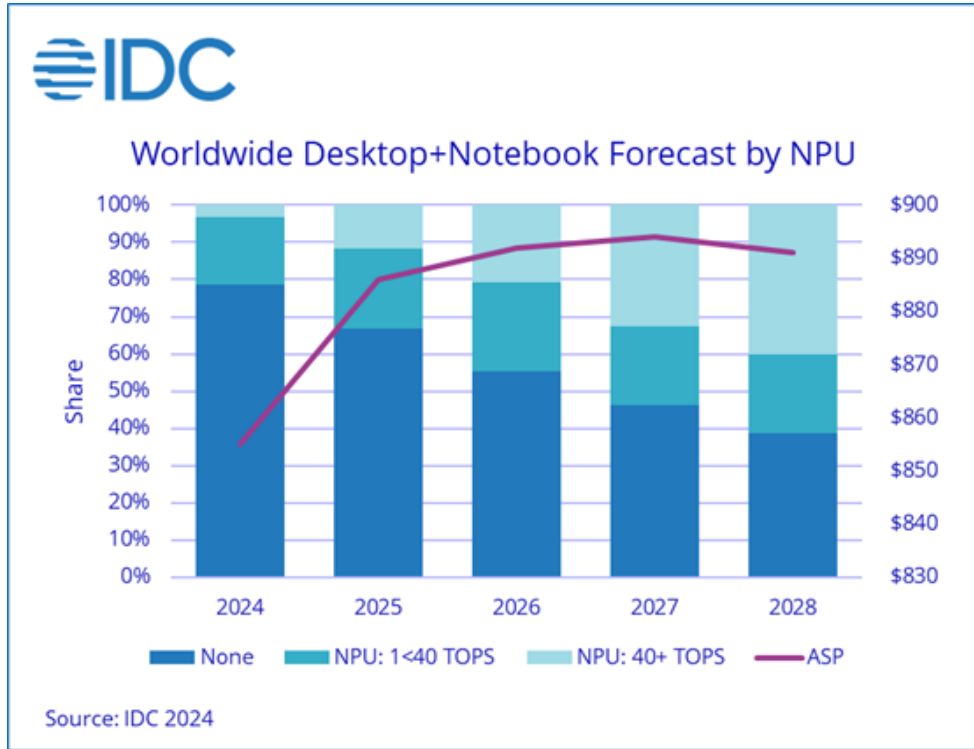
2023-2025 年全球 AI PC 出貨量 (千台)

	2023 年出貨量	2024 年出貨量	2025 年出貨量
AI筆記型電腦 (AI Laptops)	20,136	40,520	102,421
AI桌上型電腦 (AI Desktops)	1,396	2,507	11,804
合計	21,532	43,027	114,225

來源：Gartner (2024 年 9 月)

## (2)市場未來供需狀況與未來成長性

根據 IDC(國際數據資訊)「全球個人運算裝置季度追蹤報告」最新研究結果顯示，儘管經濟狀況有所改善，並且配備神經處理器(NPU)的新型個人電腦(俗稱人工智慧個人電腦)的出現，預期 2024 年全球傳統個人電腦市場仍將持平。展望 2025 年，麥格理證券(Macquarie)指出，由於受惠於商用 PC 換機潮效應帶動，加上 AI PC 供給改善，且 AI PC 價格下滑將刺激需求，使整體出貨量預期將明顯優於今年表現，估計年增幅度可達 6%。



## 3.競爭利基

### (1)堅強的開發團隊

本公司具備強大模具設計、製造實力，可在最短時間內完成各式模具之製造，除公司本身產品之開發外，亦積極以 ODM 方式為客戶開發客製化產品，並積極跨入電腦週邊、資訊家電及其他高附加價值應用產品之設計製造。

### (2)品質穩定

本公司主要客戶以歐美玩家級市場 (Game PC) 及組裝市場為主，其對產品各方面要求甚高，不論品質、交期、價格及開發能力等均予以高度肯定，也因此建立長期穩固之業務往來關係，訂單維持穩定成長。

### (3)成本競爭優勢

本公司秉持以最低成本創造最大獲利之原則，具備一貫化作業之生產設備，自鋼捲裁剪、高速沖壓、塗裝至組裝、測試等製程，均於本公司之廠內完成，充分發揮上、下游整合效益，除必要之管理、財務人員由本公司指派，其餘所需管理人員均以培訓當地幹部為主，使本公司具管理成本較同業為低之優勢。

#### 4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)有利因素

- A.我國為全球資訊產品最大專業代工地區，在全球運籌模式(Global Logistics)下，將主要生產基地設於同文、同種之大陸地區，可有效降低生產成本，提升台灣電腦機殼業之競爭力，有利於擴大全球市場佔有率。
- B.電腦機殼產品雖可選擇不同樣式、主要組件及材質，但產品替代性低，且目前產品標準化程度已高，生命週期長。
- C.優異之模具及電源供應器設計製造能力，可充分滿足客戶各種需求，以 ODM 執行 OEM 作業，自客戶開發階段即參與設計作業，可有效縮短從設計、開模、試模/試產到量產之時間，使客戶能因應市場需求推出新產品，爭取客戶的信賴，延續日後承接新機種之機會。
- D.電腦機殼在全球運籌模式 (Global Logistics)營運模式下，以準系統(Barebone)方式出貨，銷售至歐美地區，其稅負與電腦機殼相同，可發揮節省稅負之優點。準系統包括電腦機殼，電源供應器、連接器、排線、讀卡機甚至主機板，其一起出貨可有效節省運輸成本。
- E.與各供應商維持長久、良好之關係，故原料來源無虞匱乏，有助於提升產品競爭力。

##### (2)不利因素

- A.製造業勞工不足、工資持續上揚及因經濟繁榮導致現代人不願從事粗重工作，形成營運成本相對提高及缺乏勞工之情形。
- B.主要原物料（銅、鍍鋅鋼板、石油相關材料）大幅上漲、低價個人電腦風行，連帶使電腦機殼及電源供應器價格受到壓縮，獲利減少。
- C.電腦機殼主要原料(鍍鋅鋼板)均來自鋼鐵大廠，價格易受國際行情及匯率波動影響。

##### (3)因應對策

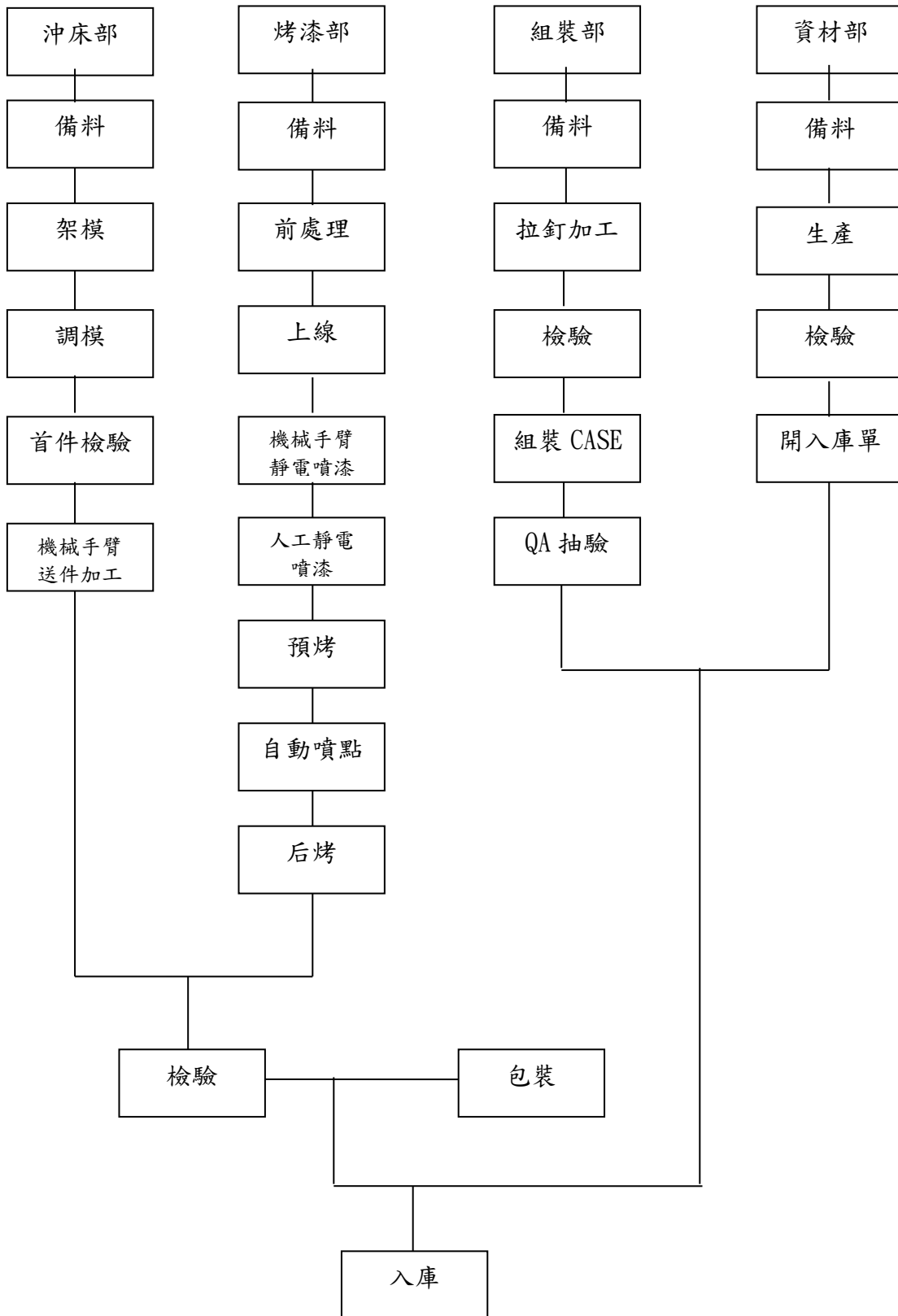
- A.依比較利益原則採國際分工策略，業務、財務、管理、研發等核心技術根留台灣，於大陸設廠生產製造，以降低成本。
- B.適度增添高效率生產設備，以降低人工成本。
- C.積極搜集主要原料國際市場行情，以掌握原料價格變動情形，提升議價能力。
- D.持續開發高附加價值產品，以提升產業地位及獲利空間。
- E.開發新產品以提升獲利並增加業務範圍。

#### (二)主要產品之重要用途及產製過程

##### 1.主要產品之重要用途

產 品	用 途
電腦機殼及週邊	電腦主機安裝、必要之組件及附屬零組件

## 2. 主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

目前係以本公司為接單中心，並經由第三地區轉投資大陸東莞凱升電子有限公司(以下簡稱東莞凱升)或旭泰科技(泰國)股份有限公司(以下簡稱旭泰)作為生產中心，由東莞凱升或旭泰負責製造，再售予客戶之銷售模式。目前主要原料供應商有中貿、東莞鑫美瑞及東莞技尚等，本公司與各供應商長期配合以來供貨情形穩定且均維持良好關係。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾佔合併進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114年度第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	254,266	27	無	甲公司	190,411	22	無	乙公司	44,692	26	無
2	乙公司	81,476	9	無	乙公司	174,314	20	無	甲公司	15,975	9	無
3	其他	618,488	64	無	其他	494,343	58	無	其他	108,740	65	無
	進貨淨額	954,230	100		進貨淨額	859,068	100		進貨淨額	169,407	100	

增減變動原因說明：主要係基於供應商價格進行策略性採購之調整，惟並無重大變化。

2.最近二年度任一年度中曾佔合併銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114年度第一季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	802,244	48	無	A 公司	794,995	57	無	A 公司	144,508	48	無
2	D 公司	318,786	19	無	D 公司	127,977	9	無	D 公司	56,631	19	無
3	B 公司	219,860	13	無	B 公司	101,942	7	無	B 公司	30,275	10	無
	其他	334,570	20	無	其他	358,524	27	無	其他	69,151	23	無
	銷貨淨額	1,675,460	100		銷貨淨額	1,383,438	100		銷貨淨額	300,565	100	

增減變動原因說明：

本公司銷售之產品係配合客戶需求提供不同功能及設計，屬客製化產品，以電腦製造商、通路商與組裝市場為主，並隨終端客戶需求變化，市場商情而有所消長，惟並無重大變化。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 28 日

年	度	112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日止
員 工 人 數	主 管	63	64	64
	職 員	935	895	869
	合 計	998	959	933
平 均	年 歲	42.18	43.42	43.25
平 均	服 務 年 資	5.07	6.06	6.04
學 歷 分 佈 比 例 %	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	0%	0%	0%
	大 專	15%	14%	14%
	高 中	34%	29%	29%
	高 中 以 下	51%	57%	57%

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（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：無。
- (二)未來因應對策及可能支出：無。
- (三)本公司產品直、間接外銷歐洲或涉及歐盟環保指令(ROHS)相關規範：本公司自 94 年起已積極對相關產品進行檢討改善以符合 ROHS 相關規範，截至 114 年第一季止，本公司產品皆已符合 ROHS 相關規範。

五、勞資關係

(一)員工福利措施及實施情形

本公司訂有完善之員工福利措施，依職工福利金條例，設立職工福利委員會，提撥福利金辦理員工福利事項。員工福利項目包括：員工婚、喪、喜、慶補助、三節禮品（金）、生育禮品（金）、年終晚會、國外旅遊及摸彩等。

(二)進修、訓練與其實施情形

本公司訂有完整教育訓練及獎勵進修制度，自員工到職日起依工作執掌、職級、工作表現分階段實施教育訓練，以提昇工作績效並達成人才培育之目的，本公司亦將員工進修成果做為績效考核之重要指標。本公司最近年度與財務資訊透明有關人員，均依相關規定參加外部機構舉辦之研習認證如下：

職稱	姓名	訓練日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	洪廷宏	113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
財會主管	李榮德	113.10.01~113.10.01	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6小時
		113.11.25~113.11.26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12小時
		113.12.04~113.12.04	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內稽人員對於「資訊安全」之稽核管控實務	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
		113.12.30~113.12.30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6小時
稽核主管	黃瓊華	113.11.15~113.11.15	中華民國內部稽核協會	資訊治理與內控內稽(個資、營業秘密保護與人工智慧)	6小時
		113.11.22~113.11.22	中華民國內部稽核協會	「資安防護」與「雲端安全」稽核實務研討	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
代理稽核	何采穎	113.10.24~113.10.24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內稽人員如何應用數位鑑識於營業秘密保護暨調查	6小時
		113.11.22~113.11.22	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	6小時
會計副理	陳玟如	113.11.22~113.11.22	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	6小時
		113.11.26~113.11.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	股東會爭議實務案例解析	3小時
		113.11.29~113.11.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	合併報表編製實務研習班(自行編製合併財報)	3小時
會計專員	胡淑貞	113.10.30~113.10.30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
會計專員	郭宛如	113.11.28~113.11.28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時
會計專員	林亞芯	113.11.28~113.11.28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力	6小時
		113.12.23~113.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交易機制與企業管理應用	3小時

### (三)退休制度與其實施情形

- 1.民國 92 年 1 月 3 日成立「勞工退休準備金監督委員會」。
- 2.設立勞工退休基金專戶，按月提撥勞工退休準備金，專戶存儲於臺灣銀行信託部，由於專戶已提撥足額，經新北市政府核准暫停提撥退休金。
- 3.自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例之實施，於民國九十四年七月一日修改職工退休辦法，並自該日起全數改採確定提撥退休辦法，退休金之給付由本公司按月以不低於每月薪資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

### (四)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司舉凡政策之宣導、員工意見之了解，皆採開放雙向溝通方式進行，期使勞資雙方關係維持和諧，並無勞資糾紛情事發生。

- (五)最近年度及截至年報刊印日止，公司因發生勞資糾紛所遭受損失（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）與目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無。

## 六、資通安全管理

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

### 1.資通安全風險管理架構

本公司已配置資訊安全主管及資訊安全人員處理相關事務。

### 2.資通安全政策

- (1)資訊系統軟硬體、網路、應用軟體、資料等均必須由相關權責主管核准方得使用。
- (2)人員攜出入電腦設備或資料等均必須由相關權責主管核准。
- (3)防火牆為公司對外資訊安全的第一道也是最重要的一道防線，設定及管理應由資訊人員執行。
- (4)電子郵件的使用及管理包含帳號管理及安全、郵件的保存及空間的使用、內容的規範及傳遞的規則。
- (5)防毒軟體的使用包含 Servers、PCs 防毒軟體的設置、安裝與管理、防毒軟體的更新、升級和病毒碼的更新機制、更新週期等的設定及管理。

### 3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

資通安全檢查列為年度稽核項目，稽核單位每年至少進行一次稽核。本公司已通過 ISO 27001:2022 認證。

- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

七、重要契約

截至年報刊印日止，本公司仍有效存續之重要長期借款契約：

113 年 12 月 31 日

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
綜合授信 額度	彰化商業銀行北三 重埔分行與旭品科 技股份有限公司	110.03.23~115.03.23	中長期借款，總授信 額度為新臺幣 2 億 6 仟萬元。	代表人蕭奕彰 連帶保證，以 土地及辦公室 設定抵押
綜合授信 額度	中國輸出入銀行 總行與旭品科技股 份有限公司	111.01.12~116.01.19	海外投資中長期借 款，總授信額度為新 臺幣 6 仟 8 佰萬元。	無
綜合授信 額度	中國輸出入銀行 總行與旭品科技股 份有限公司	113.07.08~118.07.15	海外投資中長期借 款，總授信額度為新 臺幣 5 仟 2 佰萬元。	無
綜合授信 額度	中國工商商業銀行 東莞塘廈支行與東 莞凱升電子有限公 司	113.11.11~133.12.31	一般週轉金貸款，總 授信額度為人民幣 1 億元。	以東莞土地及 廠房設定抵押
綜合授信 額度	Mega International Commercial Bank PUBLIC COMPANY LIMITED Bangna Branch 旭泰科技(泰 國)股份有限公司	111.01.13~118.01.12	中長期借款，總授信 額度為泰銖 1 億 4 仟 8 佰 8 拾萬 2 仟 3 佰 8 拾 6.55 元。	以土地、廠房 及機器設備設 定抵押

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位:新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,294,405	1,421,858	(127,453)	(8.96%)
不動產、廠房及設備		414,185	375,499	38,686	10.30%
無形資產		763	520	243	46.73%
其他資產		255,329	240,226	15,103	6.29%
資產總額		1,964,682	2,038,103	(73,421)	(3.60%)
流動負債		753,712	793,880	(40,168)	(3.60%)
非流動負債		162,387	184,405	(5,548)	(5.06%)
負債總額		916,099	978,285	(62,186)	(6.36%)
本公司業主權益總計		962,928	993,915	(30,987)	(3.12%)
股本		901,686	896,097	5,589	0.62%
資本公積		177,884	171,392	6,492	3.79%
保留盈餘		(144,920)	(65,794)	(79,126)	(120.26%)
其他權益		28,278	(7,780)	10,658	(136.99%)
庫藏股票		0	0	0	0.00%
非控制權益		85,655	65,903	19,752	29.97%
權益總額		1,048,583	1,059,818	(11,235)	(1.06%)

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：本公司最近二年度資產、負債及權益並無發生重大變動。

茲針對差異金額達新台幣一仟萬且差異比例達 20% 者，說明如下：

1. 保留盈餘減少：主要係本年度稅後淨損所致。
2. 其他權益增加：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差異增加所致。
3. 非控制權益增加：主要係國外營運機構現金增資所致。

## 二、財務績效

### (一)財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增減變動	
				金額	變動比例 (%)
營業收入淨額		1,383,438	1,675,460	(292,022)	(17.43%)
營業成本		1,315,280	1,518,908	(203,628)	(13.41%)
營業毛利		68,158	156,552	(88,394)	(56.46%)
營業費用		198,078	213,125	(15,047)	(7.06%)
營業淨利		(129,920)	(56,573)	(73,347)	129.65%
營業外收入及支出		28,734	15,643	13,091	83.69%
稅前淨利(損)		(101,186)	(40,930)	(60,256)	147.22%
所得稅費用(利益)		(17,353)	(3,234)	(14,119)	436.58%
本期淨利(損)		(83,833)	(37,696)	(46,137)	122.39%

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因，及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：本公司預期銷售數量，請詳第 2 頁。

茲針對差異金額達新台幣一仟萬且差異比例達 20% 者，說明如下：

1. 營業收入、營業成本及營業毛利減少：主要係營業收入減少所致。
2. 營業淨利減少：主要係營業毛利減少所致。
3. 營業外收入及支出增加：主要係外幣兌換利益增加所致。
4. 稅前淨損增加：主要係營業淨損增加所致。
5. 所得稅利益增加：主要係稅前淨損增加所致。
6. 本期淨損增加：主要係稅前淨損增加所致。

(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：本公司未對外公開財務預測數，故不適用。

### 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

項目	113 年度	112 年度	變動金額	增減變動率%
營業活動之淨現金流入(出)	(50,414)	(132,184)	81,770	(61.86%)
投資活動之淨現金流入(出)	(73,013)	(55,601)	(17,412)	(31.32%)
籌資活動之淨現金流入(出)	(11,474)	189,018	(200,492)	(106.07%)
匯率變動之影響	17,722	(16,497)	34,219	(207.43%)
淨現金流入(出)	(117,179)	(15,264)	(101,915)	(667.68%)

變動原因說明：

- 1.營業活動之淨現金流出較去年同期減少，主要係應收帳款增加所致。
- 2.投資活動之淨現金流出較去年同期增加，主要係購置不動產、廠房及設備增加所致。
- 3.籌資活動之淨現金流入較去年同期增加，主要係償還銀行借款增加所致。

(二)最近年度現金流動性不足之改善計劃：無。

#### (三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)-(3)	投資計畫	理財計畫
306,710	50,000	100,000	256,710	不適用	不適用

1.未來一年度現金流量情形分析：

(1)預計全年營業活動：主要係對營運活動之現金流入。

(2)預計全年現金流出：主要係因應營運活動拓展之現金流出。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：本公司目前轉投資政策以基於機構件相關業務為主，並依循取得或處分資產處理程序辦理。

(二)轉投資其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

最近年度轉投資策略係以靈活產能佈局為目標。投資獲利主因為轉投資事業已達經濟規模；虧損子公司將持續輔導並增加投後管理的力度，以達原先預期的投資目標。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險管理應分析評估事項

(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.利率、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

由於戰爭引發全球原物料及能源價格上漲，飆漲的通貨膨脹迫使美國聯準會持續升

息，也引導台灣市場利率上升。

雖然近期中央銀銀行利率上升已告一段落，但本公司將定期評估各項負債部位，維持資金流動性，並嚴密管控利息支出，故利率不致對本公司損益產生重大影響。

## 2. 匯率變動對公司營收獲利之影響及公司因應匯率變動之具體措施

### (1) 評估匯率變動對公司營收及獲利之影響。

本公司產品銷售皆以外銷為主，銷貨收入及外購之主要原料以美金為計價基礎，故部分匯率變動風險可藉由進、銷貨發揮自然避險功能，匯率變動尚不致對本公司營業收入及獲利能力產生重大影響。

### (2) 說明最近二年度合併匯兌損益情形及公司因應匯率變動之具體措施

#### A. 本公司最近二年度合併匯兌損益情形：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度
合併兌換（損）益 (1)	30,116	14,031
合併營業收入淨額 (2)	1,383,438	1,675,460
(1) / (2)	2.18%	0.84%

#### B. 本公司因應匯率變動之具體措施

本公司對外匯風險之管理係以保守穩健為原則，以降低匯率波動對公司獲利之影響為目標，其具體之因應措施如下：

B-1. 隨時蒐集匯率變動趨勢之相關資訊，與銀行外匯交易部門保持密切聯繫以掌握匯率走勢，若有需要，適時與銀行簽訂以避險為目的之外匯契約。

B-2. 藉由相同幣別之外銷銷貨收入支付採購原物料之支出，以減少幣別轉換所需承擔之匯率風險。

B-3. 本公司之主要客戶及供應商均已往來多年，具有風險分攤之默契，若遇匯率產生重大變動時，雙方可重新議定交易價格。

B-4. 設立外幣存款帳戶，收取之外幣貨款則視資金之需求及匯率之高低決定兌換為新台幣或存入外幣存款帳戶，以適度調整外幣部位。

B-5. 本公司依公開發行公司取得或處分資產處理準則規定，從事衍生性商品交易避險。

### (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：

本公司已訂定取得或處分資產處理程序、資金貸與他人作業辦法、背書保證作業辦法。截至年報刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿之投資、未從事資金貸與他人、未有集團外之背書保證等情事。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：詳第 48 頁。但新產品之研發進度，係視客戶需求時間，由於無法完全掌握，故不擬估計未來須投入之研發費用及完成量產時間。

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

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

本公司透過和國內外大廠的緊密聯繫及掌握資訊市場脈動，以順應相關產業之變化，故尚不致發生重大財務影響。另，為確保公司內部電腦資料及電子郵件之安全，防範不當使用及外部入侵，本公司訂定『資通安全檢查辦法』，並據以執行資訊工作計畫，以減少公司資訊安全風險。本公司已通過 ISO 27001:2022 認證。另，公司稽核人員針對資通安全檢查，每年

做定期與不定期查核資訊系統處理作業，並定期向董事會報告。最近年度及截至年報刊印日止，未發生重大資安事件。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：截至本年度止，本公司應收帳款餘額中，3家客戶達76%以上，對於信用風險顯著集中之情形，本公司已訂定客戶徵信及授信管理辦法，所有客戶之徵信、授信均依據該辦法執行，並藉由與同業、供應商或客戶之聯繫，隨時掌握產業變化及各客戶營業概況，若有異常情形發生，立即呈報管理階層，採行適當措施，以降低損害，惟截至目前為止，各主要客戶均往來多年且收款情形均屬正常，並無重大呆帳情事發生。因本公司主要原物料屬大宗物資，關鍵性零組件的採購是透過與原廠直接洽談的方式，以確保供貨正常，以避免貨源遭受到控制，並保持議價之彈性，至目前為止本公司與供應商皆能保持良好的互動。

(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：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

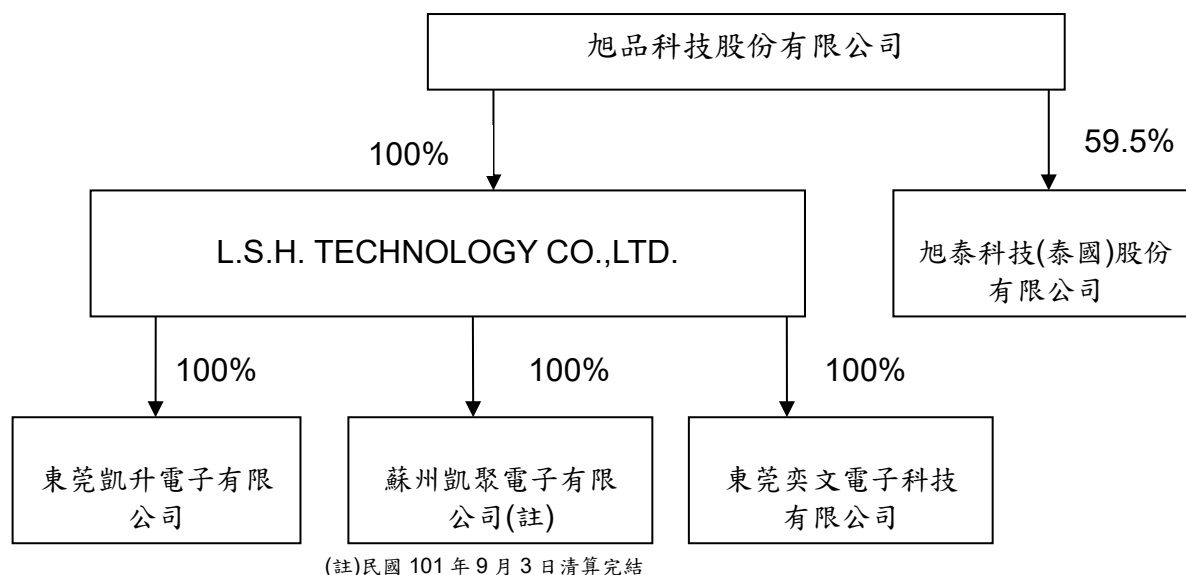
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書

##### 1.關係企業組織圖



##### 2.關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	住址	實收資本額	主要營業或生產項目
L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD.	89 年 08 月	Floor 4, Willow House, Cricket Square, P.O. Box 2804, Grand CaymanKY1-1112, Cayman Islands	NT\$ 500,083 (USD15,183)	轉投資海外企業之控股公司
東莞凱升電子有限公司	88 年 08 月	東莞市塘廈鎮宏業工業區宏業北十七路 3 號	NT\$ 512,400 (USD15,631)	生產電腦機殼、電源供應器及電腦週邊零配件等
東莞奕文電子科技有限公司	101 年 11 月	東莞市塘廈鎮宏業工業區宏業北二路 1B 號	NT\$ 39,337 (USD1,200)	電腦機箱、電腦零配件、鋁製品、飲水機批發及進出口
旭泰科技(泰國)股份有限公司	110 年 8 月	176/5 moo.7 Huasamrong Plangyao Chachoengsao 24190, Thailand.	NT\$ 287,040 (THB300,000)	生產電腦機殼及週邊零配件

3.定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

企業名稱	主要營業項目	往來分工情形
L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD.	轉投資海外企業之控股公司	不適用
東莞凱升電子有限公司	生產和銷售電腦電源供應器、電腦機殼及電腦週邊零配件等	生產集團內所需之產品
東莞奕文電子科技有限公司	電腦機箱、電腦零配件、鋁製品、飲水機批發及進出口	中國大陸內銷之產品
旭泰科技(泰國)股份有限公司	生產電腦機殼及週邊零配件	生產集團內所需之產品

5.各關係企業董事、監察人、總經理基本資料

企業名稱	職稱	姓名	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD.	董事	旭品科技股份有限公司 代表人：蕭奕彰	—	100%
東莞凱升電子有限公司	法定代表人	L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD. 代表人：蕭奕彰	—	100%
東莞奕文電子科技有限 公司	董事	L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD. 代表人：蕭奕彰	—	100%
旭泰科技(泰國)股份有 限公司	董事	旭品科技股份有限公司 代表人：蕭奕彰	1,785	59.5%

## 6.各關係企業營業概況

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 額	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益	本期損益 (稅後)	每 股 盈 餘(元)
L.S.H. TECHNOLOGY CO., LTD.	500,083 (USD15,183)	1,963,501	526,606	1,436,895	1,060,118	(4,011)	10,763	-
東莞凱升電子有 限公司	512,400 (USD15,631)	1,219,231	233,057	986,174	1,220,878	20,737	32,782	-
東莞奕文電子科 技有限公司	39,337 (USD1,200)	80,076	2,295	77,781	24,939	(3,421)	(3,014)	-
旭泰科技(泰國) 股份有限公司	287,040 (THB300,000)	404,947	193,454	211,493	281,915	(7,190)	(9,140)	-

註 1：資產負債表除資本額係依歷史匯率換算外，餘相關數字係以查核報告之兌換匯率  
RMB\$1=NTD\$4.4913；THB\$1=NTD\$0.9568

註 2：損益表係依年度平均匯率換算 RMB\$1=NTD\$4.4615；THB\$1=NTD\$0.9107

註 3：上項各該公司財務資料均經會計師查核簽證。

### (二)關係企業合併財務報表

本公司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子公司合併財務報表之公司均相同。母子公司之合併財務報表請詳公開資訊觀測站或公司官網。

### (三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

旭品科技股份有限公司



負責人：蕭奕彰

