



倚天酷碁股份有限公司

股票代碼：2432



113 年年報

刊印日期：民國一一四年三月三十日

年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.acergadget.com>

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：

發言人姓名：鍾逸鈞

職稱：總經理

連絡電話：02-26960296

電子信箱：IR.AGT@acergadget.com

代理發言人姓名：鄭嘉豪

職稱：財務主管

連絡電話：02-26960296

電子信箱：IR.AGT@acergadget.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一)總公司：臺北市松山區復興北路 369 號 7 樓之 5 / 02-26960296

(二)主要營運地址：新北市汐止區新台五路一段 110 號及 112 號 24 樓

(三)分公司：無。

(四)工廠：無。

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1

網址：www.tssco.com.tw

電話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：高靚玟會計師、唐嘉鍵會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

不適用。

六、公司網址：

<https://www.acergadget.com>

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	18
三、公司治理運作情形	23
四、會計師公費資訊	56
五、更換會計師資訊：無此情形。	56
六、公司董事長、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：無此情形。	56
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：	57
八、持股比例占前十名股東，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：	58
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：	58
參、募資情形	59
一、公司資本及股份	59
二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。	62
三、特別股辦理情形：無。	62
四、海外存託憑證辦理情形：無。	62
五、員工認股權憑證辦理情形：無	63
六、限制員工權利新股辦理情形：無	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無	63
八、資金運用計畫執行情形：無	63
肆、營運概況	64
一、業務內容	64
二、市場及產銷概況	89
三、最近二年度及截至刊印日止從業員工人數	97
四、環保支出資訊	97

五、勞資關係	97
六、資通安全管理	100
七、重要契約	102
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估	103
一、財務狀況	103
二、財務績效	104
三、現金流量	105
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：	105
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	105
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估	106
七、其他重要事項：資安風險評估分析及其因應措施等重要風險評估之事項。	113
陸、特別記載事項	114
一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站，【網址 https://mops.twse.com.tw > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。	114
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、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、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、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。	114
三、其他必要補充說明事項：無。	114
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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。	114

壹、致股東報告書

一、經營方針與實施概況

倚天酷暑股份有限公司(以下簡稱「本公司」)致力於推動ESG企業社會責任、公司治理，以及促進智慧生活。在2024年，我們專注於發展微移動 (Micro mobility) 騎行與ESG節能減碳綠色環保，持續推出相關概念的主要產品，與擴展我們在泛美 (Pan America) 市場的業務版圖。

(一) E-Mobility 產品持續擴充

當今全球出行方式的趨勢正逐漸朝著電動、智慧和共用方向發展，這需要有效的人車溝通以及共享平臺，有鑑於這個具有前瞻性和市場潛力的趨勢呈現了無限可能性，本公司自2022年起，我們積極進軍歐洲的電動滑板車市場，獲得了寶貴的銷售經驗；在2023年，我們又推出了電動輔助自行車e-Bike，它可以適應各種個人化的使用場景，結合了移動智慧，規劃了硬體和軟體的全系列產品線，進一步擴展了共用生態系統。積累的上述銷售經驗與研發量能，本公司於2024年持續積極開發並推出電動自行車 (e-Bikes)、電動滑板車 (e-Scooters)等微移動產品，結合能源效率與低碳設計，以及可持續材料應用，落實本公司ESG目標與社會責任，在產品優化上亦積極融入智能化與互聯網功能，達到科技賦能提高客戶體驗、創新產品及服務，從廣度開展到深度，為電動出行領域的相關產品佈局帶來穩健的發展，並於今年藉由台北國際與歐洲自行車展及智慧城市展作產品亮相推廣，開拓更多渠道之線上與線下的電商通路的銷售方式，藉此讓產品銷售和服務上兼具靈活性，提升消費者體驗，擴大品牌影響力。

(二) 專注擴展美國市場

適逢於2023年期間因PC產業復甦與換機潮等趨勢崛起，本公司於美國市場成功加入大型零售通路之合格供應商，銷售供應客戶自有品牌之滑鼠、鍵盤等電腦周邊商品，於2023年創下銷售佳績、更於2024年營收大幅增長，此通路客戶亦是年度前十大重要銷售客戶之一。另著手佈署美國市場線上銷售渠道的開發，並成功於2024下半年度於美國亞馬遜Amazon盛大開幕倚天酷暑官方旗艦店，分別於ACER品牌hub/dock擴展塢及Nitro品牌的K2電競耳機等電腦周邊商品創下亮眼銷售成績。在線下渠道我們將持續開拓新通路，套用B2B2C的成功商業模式，以我們獨有競爭性於產品代工、物流、倉儲等完整服務面向，作為與知名零售商洽談合作契機，在線上通路方面，將聚焦在倚天酷暑官方旗艦店上的經營，透過多品牌複合式的操作策略，以成熟品牌 (ACER, Nitro) 來提攜新創品牌 (e10, Xplova, Pawbo)，持續推出更多元化商品來迎合美國消費者多樣化的需求，並冀盼藉此B2C商業模式的深耕，提升美國消費者市場對本公司的認知度與品牌能見度。

二、營運計畫實施成果

2024年度，本公司在穩健推動營運增長的同時，積極落實ESG（環境、社會、公司治理）企業社會責任，並將其作為公司發展的核心戰略。具體而言，我們專注於微移動（Micro mobility）領域，倡導節能減碳、綠色環保的智慧生活概念，並持續推出具有市場競爭力的相關產品。此外，我們進一步擴展了在北美市場的業務版圖，增強了品牌在國際市場上的影響力。

（一）E-Mobility 產品持續擴充

本年度的其一營運計畫聚焦於微移動（Micro Mobility）騎行與ESG節能減碳綠色環保，目的是通過推出創新且環保的電動騎行產品，積極參與全球綠色出行市場的發展，並實現可持續的業務增長。計畫的核心內容包括推動電動自行車（e-Bikes）和電動滑板車（e-Scooters）等微移動產品的設計、研發與銷售，實施成果分別有：

- 成功推出新產品：本年度已成功推出三款全新設計的電動自行車（e-Bikes），並且推出了七款電動滑板車（e-Scooters）。這些產品不僅符合ESG目標，還融入了創新的智能化功能和節能設計，符合現代都市出行的需求。
- 擴大市場版圖：銷售版圖成功拓展至北美和歐洲市場，這些新市場的加入使我們在國際市場的覆蓋範圍擴大了數十個國家，進一步增強了品牌在全球範圍內的影響力。
- 環保目標實現：根據內部分析，所有新推出的微移動產品比傳統燃油交通工具的碳排放量低70%以上，成功達成我們的ESG節能減碳目標。
- 銷售增長：在推廣這些新產品的過程中，全球銷售額比去年增長了25%，其中來自北美和歐洲市場的銷售貢獻超過30%。

總結本年度的營運計畫在推出符合市場需求和ESG目標的微移動產品方面取得了顯著成效。我們不僅成功推出了多款創新產品，還成功將銷售市場拓展至北美和歐洲等地區，並實現了可觀的銷售增長。面對未來，我們將繼續專注於創新與市場擴展，並致力於提高運營效率與顧客服務，為公司的可持續發展奠定堅實基礎。

（二）專注擴展北美市場

其二營運計畫核心目標是擴展本公司在北美市場的業務版圖，特別是聚焦於美國市場，藉此開發新的銷售渠道，提升品牌知名度及銷售表現。計畫涵蓋了與大型零售通路合作、拓展線上銷售渠道，並進一步提升產品在美國市場的市場佔有率，實施成果分別有：

- 成功加入Walmart大型零售通路：在積極拓展美國市場的過程中，我們成功成為Walmart大型零售通路的合格供應商，並為其提供ONN品牌的滑鼠、鍵盤等電腦周邊產品。這一重要合作為公司打開了美國市場的大門，並迅速將我們的產品推向了廣泛的消費者群體。2023年，我們透過此通路取得了優異的銷售成績，並在2024年迎來顯著的營收增長，此舉為公司未來幾年的業務發展奠定堅實基礎。

- 亞馬遜官方旗艦店開設及銷售成就：在開拓線上銷售渠道方面，我們於2024年下半年成功開設了「倚天酷基」官方旗艦店，進駐美國亞馬遜平台。旗艦店內銷售包括ACER品牌的hub/dock擴展塢以及Nitro品牌的K2電競耳機等一系列電腦周邊產品。開幕後，我們取得了顯著的銷售成績，並成功吸引了大量亞馬遜用戶的關注和購買。這不僅證明了線上銷售的潛力，也進一步提升了倚天酷基在數位平台上的市場影響力。

隨著Walmart零售通路的成功合作以及亞馬遜旗艦店的開設，成功執行了營運計畫中的關鍵舉措，並取得了顯著的業務成果。我們將繼續加強與現有合作夥伴的關係，擴大市場份額，並積極探索新的線上銷售平台及市場機會，持續提升品牌在全球市場的競爭力。

三、財務收支及獲利能力

項目	2024 年度		2023 年度		新台幣：仟元
	金額	%	金額	%	YoY
營業收入	\$2,605,483	100%	\$2,085,866	100%	25%
營業成本	(2,261,066)	-87%	(1,760,547)	-84%	28%
營業毛利	344,417	13%	325,319	16%	6%
營業費用	(230,195)	-9%	(217,308)	-10%	6%
營業利益	114,222	4%	108,011	5%	6%
營業外收入及支出	37,738	1%	23,068	1%	64%
稅前淨利	151,960	6%	131,079	6%	16%
所得稅利益(費用)	(35,931)	-1%	(9,816)	0%	266%
本期淨利	\$116,029	4%	\$121,263	6%	-4%

四、獲利能力分析

本公司於2024年度營收淨額創高紀錄達新台幣\$2,605,483仟元，較2023年度\$2,085,866仟元增加\$519,617仟元、營收與營業毛利分別年成長25%及28%。營業費用因隨著公司營業規模擴大營收成長使年度營業費用支出\$230,195仟元相較2023年度\$217,308仟元增加\$12,887仟元。營業利益於2024年度表現有\$114,222仟元，相較2023年度108,011仟元增加\$6,211仟元，營業外收入受惠匯兌利益、利息收入及投資股利收入的挹注\$37,738仟元，使稅前淨利達\$151,960仟元，本期認列所得稅費用\$35,931仟元、使稅後淨利為\$116,029仟元，相較2023年度\$121,263仟元減少\$5,234仟元。

五、研究發展狀況

倚天酷碁股份有限公司自成立以來，始終致力於技術創新與產品研發，並透過三大事業處的協同發展，打造多元化的智慧科技產品。各事業處專注於不同領域，並整合先進技術與市場需求，持續提升公司競爭力。

智慧裝置事業處專注於智能周邊設備的研發，結合軟體開發與硬體設計，推出如創新配件及人工智慧(AI)整合周邊品項產品。未來將以AI、大數據與邊緣運算為核心技術，推動智慧生活進入新時代，並強調ESG理念，發展符合永續目標的智慧裝置，致力於提供更好的用戶體驗與環保設計。

風尚事業處專注於將科技與時尚相結合，根據消費者需求與使用者反饋，開發符合市場趨勢的時尚產品。未來將加大專利研發力度，專注於成熟科技整合、新材料應用及環保製程，提升市場競爭力，並持續推動“科技結合時尚”的品牌使命，拓展智慧穿戴與包袋箱等市場。

智慧移動事業處專注於電池、電機與電控等核心技術的提升，並將AI與智能化技術應用於移動設備中。隨著技術的不斷發展，事業處將深化與產業合作，推動智能化移動產品的創新與市場應用，提升公司在移動領域的競爭力。

總體來看，倚天酷碁的研發策略以創新、技術整合與前瞻性應用為核心，三大事業處在各自領域內發揮優勢，推動公司在智慧裝置、時尚科技及智慧移動領域的長遠發展。未來，公司將繼續以ESG理念為指導，實現“科技賦能永續生活”的品牌使命，滿足不同消費群體的需求，提升市場競爭力。

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事及監察人姓名、性別年齡、國籍或註冊地、經(學)歷、持有股份及性質

114 年 03 月 30 日；單位：股

職 稱	姓 名	性 別 年 齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選任日期	任期	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	宏碁(股)公司	男 51 歲至 60 歲	中華民國	111/09/30	111/11/11	3 年	39,308,288	65.51%	39,308,288	63.54%	0	0%	0	0%	宏碁(股)公司筆記型電腦事業群總處長 中興法商學院企業管理研究所碩士 清華大學電機系學士	註 1	無	無	無	
	代表人：高樹國						0	0	600,000	0.97%	0	0%	0	0%						
董事	宏碁(股)公司	男 60 歲以上	中華民國	111/09/30	111/11/11	3 年	39,308,288	65.51%	39,308,288	63.54%	0	0%	0	0%	宏碁(股)公司全球總裁暨執行長 台積電(股)公司全球行銷業務資深副總經理 英特爾全球副總裁 美國密蘇里大學哥倫比亞分校企業管理碩士 成功大學交通管理系學士	註 1	無	無	無	
	代表人：陳俊聖						0	0%	0	0%	0	0%	2,046,641	3.31%						
董事	宏碁(股)公司	女 51 歲至 60 歲	中華民國	111/09/30	111/11/11	3 年	39,308,288	65.51%	39,308,288	63.54%	0	0%	0	0%	宏碁(股)公司泛亞營運總部區域財務長 美國匹茲堡大學企業管理碩士 清華大學經濟系學士	註 1	無	無	無	
	代表人：陳玉玲						0	0	10,000	0.02%	0	0%	0	0%						

職 稱	姓 名	性 別 年 齡	國籍或註 冊地	初次選任 日期	選任 日期	任期	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	
獨立董事	林明輝	男 60 歲 以上	中華 民國	111/11/11	111/11/11	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	日盛期貨(股)公司董事長 日盛期貨(股)公司總經理 中興大學企業管理研究所碩士 成功大學交通管理科學系學士	無	無	無	無	
獨立董事	王建光	男 60 歲 以上	中華 民國	111/11/11	111/11/11	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣積體電路製造(股)公司企業規劃組 織資深副總經理、晶圓廠營運資深副總 經理、晶圓廠營運副總經理及 12 吋廠 副總經理 成功大學化學工程系學士、碩士	註 1	無	無	無	
獨立董事	游英基	男 60 歲 以上	中華 民國	111/11/11	111/11/11	3 年	1,740	0.00%	1,740	0.00%	0	0%	0	0%	宏碁(股)公司全球人資長、總監及經理 中華人力資源管理協會理事、監事及講 師 嘉義大學管理學院碩士班管理學碩士	註 1	無	無	無	
獨立董事	金碧偉	女 51 歲 至 60 歲	中華 民國	111/11/11	111/11/11	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣利豐(股)公司執行副總經理 成功大學交通管理科學系學士	註 1	無	無	無	

註 1：董事兼職情形：

董事	公司	職稱
高樹國	宏碁股份有限公司	營運長
	宏碁遊戲股份有限公司	董事長
	安圖斯科技股份有限公司	董事
	DropZone Holding Limited	董事
	DropZone (Hong Kong) Limited	董事
	Acer Global Merchandise Philippines Inc.	董事
陳俊聖	宏碁股份有限公司	董事長暨執行長
	力晶積成電子製造股份有限公司	獨立董事
	木真投資有限公司	董事長
	木實投資有限公司	董事長
	宏碁通信股份有限公司	董事長
	宏碁智通股份有限公司	董事長
	宏碁智聯資產管理股份有限公司	董事長
	宏碁智聯網投資控股股份有限公司	董事長
	宏碁資訊服務股份有限公司	董事長
	宏碁跨世紀投資股份有限公司	董事長
	展碁國際股份有限公司	董事長
	群碁投資股份有限公司	董事長
	北京安圖斯科技有限公司	董事
	安圖斯科技股份有限公司	董事
	宏碁(重慶)有限公司	董事
	宏碁双智(重慶)有限公司	董事
	宏碁健康股份有限公司	董事
	宏碁智雲服務股份有限公司	董事
	宏碁智醫股份有限公司	董事
	宏碁雲端技術服務股份有限公司	董事
	宏碁遊戲股份有限公司	董事
	宏碁電腦(上海)有限公司	董事
	沛捷生醫股份有限公司	董事
	建碁股份有限公司	董事
	博瑞達應用材料股份有限公司	董事
	敦泰電子股份有限公司	董事
	聯永基股份有限公司	董事
	社團法人台灣氣候聯盟	理事
	社團法人國家生技醫療產業策進會	理事
	Acer America Corporation	Director
	Acer American Holdings Corp.	Director
	Acer Asia Pacific Sdn Bhd	Director
	Acer Cloud Technology Inc.	Director
	Acer Computer (Far East) Limited	Director
	Acer Europe SA	Director
	Acer European Holdings SA	Director

董事	公司	職稱
	Acer Holdings International, Incorporated Acer Technology and Business Development Pte. Ltd. Boardwalk Capital Holdings Limited DropZone Holding Limited	Director Director Director Director
陳玉玲	宏碁股份有限公司	會計主管
	宏服技術服務(北京)有限公司	董事長
	富逸投資股份有限公司	董事長
	宏碁訊息(中山)有限公司	董事
	宏碁跨世紀投資股份有限公司	董事
	智頻科技股份有限公司	董事
	博瑞達應用材料股份有限公司	董事
	昊煜電業股份有限公司	董事
	上海立開信息科技服務有限公司	監察人
	上海飆騎信息科技有限公司	監察人
	北京安圖斯科技有限公司	監察人
	好漾生活股份有限公司	監察人
	宏星技術股份有限公司	監察人
	宏碁(重慶)有限公司	監察人
	宏碁通信股份有限公司	監察人
	宏碁智雲資訊股份有限公司	監察人
	宏碁智聯資產管理股份有限公司	監察人
	宏碁智聯網投資控股股份有限公司	監察人
	宏碁雲端技術服務股份有限公司	監察人
	宏碁電腦(上海)有限公司	監察人
	沛捷生醫股份有限公司	監察人
	渴望園區服務開發股份有限公司	監察人
	愛普瑞股份有限公司	監察人
	群碁投資股份有限公司	監察人
	鋰基科技股份有限公司	監察人
	龍顯國際股份有限公司	監察人
	聯永基股份有限公司	監察人
	旭誼工程股份有限公司	監察人
	宏碁國際日本子公司	Supervisor
	Acer Computer (Singapore) Pte. Ltd.	Director
	Acer Computer Australia Pty. Limited	Director
	Acer Computer Co., Ltd.	Director
	Acer Computer New Zealand limited	Director
	Acer Global Merchandise Philippines Inc.	Director
Acer India Private Limited	Director	
Acer Marketing Services LLC	Director	
Acer Service Corporation	Director	
Acer Vietnam Co., Ltd.	Director	
PT Acer Indonesia	Commissioner	
PT. Acer Manufacturing Indonesia	Commissioner	

董事	公司	職稱
王建光	財團法人台積電文教基金會	董事
游英基	龍巖股份有限公司 全國電子股份有限公司 安東貿易股份有限公司 康研良曜健康管理顧問股份有限公司	獨立董事 獨立董事 董事 監察人
金碧偉	財團法人林秋瓊文化藝術基金會	董事長

2. 法人股東之主要股東

114 年 03 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
宏碁股份有限公司	元大台灣高股息基金專戶	5.23%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶	3.65%
	宏榮投資股份有限公司	2.42%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 3 0 E T F 證券投資信託基金專戶	1.85%
	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	1.33%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.21%
	施振榮	1.15%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	1.15%
	花旗(台灣)銀行託管 A C E R 海外存託憑證	0.90%
	融欣管理顧問股份有限公司	0.75%
	榕安管理顧問股份有限公司	0.75%

3. 主要股東為法人者其主要股東

114 年 03 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
宏榮投資股份有限公司	葉紫華	20.13%
	財團法人智榮文教基金會	1.60%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
	施宣榕	17.25%
	施宣輝	26.09%
	施宣麟	17.16%
	施芳程	8.93%
	葉庭宇	8.84%
合作金庫商業銀行股份有限公司	合作金庫金融控股股份有限公司	100%
融欣管理顧問股份有限公司	施芳程	22.71%
	施儀佳	22.71%
	施宣麟	54.57%
榕安管理顧問股份有限公司	施宣榕	43.58%
	施宣麟	0.00%
	葉庭宇	18.81%
	葉珈瑄	18.81%
	葉秉學	18.81%

4. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

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
宏碁股份有限公司 代表人：高樹國		1.高樹國自 84 年加入宏碁，105 年 3 月起擔任宏碁資訊產品事業總經理，負責掌管筆記型電腦、桌上型電腦、顯示器、週邊配件、虛擬 / 擴增實境及設計與研發等業務與產品週期的管理。並於 107 年 11 月起擔任宏碁公司共同營運長暨資訊產品事業總經理。 2.高樹國擁有國立清華大學電機工程系學士學位及國立中興大學企業管理碩士學位。 3.專長於資訊科技及管理專業	1.除本人兼任部分集團公司董事外，未有配偶或二親等以內親屬擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人持有本公司股份 600,000 股(0.97%)，另其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務	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
		領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	之情事。	
宏碁股份有限公司 代表人：陳俊聖		1.陳俊聖自 103 年加入宏碁至 106 年為全球總裁暨執行長，並於 106 年起擔任宏碁董事長暨執行長，領導團隊進行企業轉型，並積極拓展新事業版圖。 2.陳俊聖在 94 年至 102 年間就職於台積電，於該公司最高擔任全球行銷業務資深副總經理；在 80 年至 94 年服務於英特爾公司，前後達 14 年，後至美國總部主管業務與行銷，並擔任全球副總裁一職，熟悉全球的市場環境。在此之前，曾於 77 至 80 年在台灣 IBM 工作。 3.專長於資訊科技及金融專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	1.除本人兼任部分集團公司董事外，未有配偶或二親等以內親屬擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人未持有本公司股份，另以木實投資有限公司名義持有之股份計 2,046,641 (3.41%)。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。	1
宏碁股份有限公司 代表人：陳玉玲		1.陳玉玲除為宏碁公司所派任之法人董事代表人，現職為宏碁(股)公司會計長。 2.陳玉玲擁有美國匹茲堡大學企業管理碩士學位。 3.專長於財務會計專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人持有本公司股份 10,000 股 (0.02%)，另其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。	無
林明輝		1.林明輝曾擔任日盛期貨股份	1.本人及其配偶或二親等以內親	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
		有限公司董事長、總經理。 2.林明輝擁有國立中興大學企業管理研究所碩士學位。 3.專長於財務會計專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人及其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。	
王建光		1.王建光目前為財團法人台積電文教基金會之董事。 2.王建光曾擔任台灣積體電路製造股份有限公司企業規劃組織資深副總經理、晶圓廠營運資深副總經理、晶圓廠營運副總經理及 12 吋廠副總經理等職位。 3.王建光擁有國立成功大學化學工程所碩士學位。 4.專長於半導體專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人及其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。	無
游英基		1.游英基目前為龍巖股份有限公司獨立董事、全國電子股份有限公司獨立董事、安東貿易股份有限公司董事及康研良曜健康管理顧問股份有限公司監察人。 2.游英基曾擔任宏碁股份有限公司人資長，以及中華人力資源管理協會理事及講師。 3.游英基擁有國立嘉義大學管理學院碩士班管理學碩士學位。 4.專長於人力資源專業領域，且	1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人持有本公司股份 1,740 股 (0.00%)，係以宏碁原股東身分參與倚天酷暑釋股計畫時所認購，另其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情	2

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
		未有公司法第 30 條各款情事。	事。	
金碧偉		1.金碧偉目前為財團法人林秋瓊文化藝術基金會董事長。 2.金碧偉曾擔任台灣利豐股份有限公司執行副總經理。 3.金碧偉擁有國立成功大學交通管理科學系學士學位。 4.專長於行銷及文化教育專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人及其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。 3.本人及其配偶或二親等以內親屬均未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，亦無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。	無

5. 董事會成員多元化之政策

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (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、財務、會計、產業、行銷及科技)、專業技能及產業經歷等。

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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (1) 營運判斷能力。

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

6. 董事會成員多元化之具體管理目標

董事會成員多元化有助於董事會功能有效發揮，本公司董事會成員之選任係遵照公司章程之規定，並於公開發行後採用候選人提名制，以確保董事成員之多元性及獨立性。

本公司目前有兩位女性董事，於下屆董事選舉時期能持續邀請二名以上之女性董事，並遴選具有不同專業知識技能之董事，提供不同角度思維與貢獻，以進一步強化董事會職能。

7. 董事會成員多元化之落實情形

- (1) 專長於全球品牌產品與服務之營運與行銷：高樹國先生、陳俊聖先生、金碧偉女士。
- (2) 專長於會計及財務：陳玉玲女士、林明輝先生。
- (3) 專長於半導體業：陳俊聖先生、王建光先生。
- (4) 專長於人力資源：游英基先生。

姓名	性別	國籍	類別	年齡		行銷	半導體	文化教育	人力資源	財務會計
				51~60	61~70					
高樹國	男	中華民國	一般董事	V		V				
陳俊聖	男	中華民國	一般董事		V	V	V			
陳玉玲	女	中華民國	一般董事	V						V
林明輝	男	中華民國	獨立董事		V					V
王建光	男	中華民國	獨立董事		V		V			
游英基	男	中華民國	獨立董事		V				V	
金碧偉	女	中華民國	獨立董事	V		V		V		

為推動並落實本公司董事會成員多元化，本公司目前有兩位女性董事參與董事會運作，佔董事席次 28.57%，已優於 113 年所有上市公司女性董事比例之 17.98% 及所有上櫃公司女性董事比例之 18.65%。本公司以專業及經驗為主要考量並參酌各項多元化指標，惟單一性別佔董事會比例達三分之一為今年度新訂定之指標，其後將配合本公司整體經營政策尋覓適當董事候選人以逐步達成性別多元化之指標。

8. 董事會獨立性

本公司董事會成員由七席董事組成，其中四席為獨立董事，占董事會席次比重 4/7，普遍具備執行職務之必須之知識、技能及素養，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階層及其他董事提出具建設性之問題、表達之觀點是否獨立於管理階層或其他董事。上述董事會成員並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，董事間無具有配偶

及二親等以內親屬關係之情形。

本公司依法設置審計委員會以取代監察人，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、協理及各部門及分支機構主管

114 年 03 月 30 日；單位：股

職 稱	姓 名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
總經理	鍾逸鈞	男	中華民國	111/09/30	1,060,000	1.71%	0	0%	0	0%	宏碁(股)公司創新週邊產品事業群總處長 台灣大學電機工程學士	無	無	無	無	無	無
副總經理	陳仁揚	男	中華民國	111/09/30	400,000	0.65%	0	0%	0	0%	宏碁(股)公司創新週邊產品事業群資深處長 底特律大學企管系碩士 淡江大學物理系學士	無	無	無	無	無	無
營運長	張國賢	男	中華民國	111/09/30	50,000	0.08%	0	0%	0	0%	倚天資訊(股)公司總經理 華盛頓大學電機碩士 中原大學電機系學士	無	無	無	無	無	無
財務暨會計主管	鄭嘉豪	男	中華民國	111/09/30	200,000	0.32%	0	0%	0	0%	薩摩亞商仲勇國際股份有限公司財務總監 淡江大學會計所碩士 台北大學金融與合作經營學系學士	無	無	無	無	無	無

(三) 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。(附表一及附表一之一)：不適用

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近(113)年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

113 年度；單位：新台幣千元

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(%)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註 1)
		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		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																	
法人董事	宏碁股份有限公司	900	900	0	0	0	0	0	0	900 0.78%	900 0.78%	0	0	0	0	0	0	0	0	900 0.78%	900 0.78%	0
董事長	宏碁股份有限公司 代表人：高樹國	0	0	0	0	0	0	20	20	20 0.02%	20 0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	20 0.02%	20 0.02%	29,593
董事	宏碁股份有限公司 代表人：陳俊聖	0	0	0	0	0	0	10	10	10 0.01%	10 0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	10 0.01%	10 0.01%	5,056
董事	宏碁股份有限公司 代表人：陳玉玲	0	0	0	0	0	0	20	20	20 0.02%	20 0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	20 0.02%	20 0.02%	9,497
獨立董事	林明輝	400	400	0	0	243	243	20	20	663 0.57%	663 0.57%	0	0	0	0	0	0	0	0	663 0.57%	663 0.57%	0
獨立董事	王建光	300	300	0	0	243	243	20	20	563 0.48%	563 0.48%	0	0	0	0	0	0	0	0	563 0.48%	563 0.48%	0
獨立董事	游英基	400	400	0	0	243	243	20	20	663 0.57%	663 0.57%	0	0	0	0	0	0	0	0	663 0.57%	663 0.57%	0
獨立董事	金碧偉	300	300	0	0	243	243	20	20	563 0.48%	563 0.48%	0	0	0	0	0	0	0	0	563 0.48%	563 0.48%	0
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：不適用。																						
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。																						

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：不適用。

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

註 1：上表揭露之「領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金」部分，係指母公司宏碁股份有限公司所給付所有酬金之總額

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	宏碁股份有限公司、陳俊聖、陳玉玲、高樹國、林明輝、王建光、游英基、金碧偉	宏碁股份有限公司、陳俊聖、陳玉玲、高樹國、林明輝、王建光、游英基、金碧偉	宏碁股份有限公司、陳俊聖、陳玉玲、高樹國、林明輝、王建光、游英基、金碧偉	宏碁股份有限公司、林明輝、王建光、游英基、金碧偉
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)	-	-	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-	-	陳俊聖、陳玉玲
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-	-	高樹國
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	共 8 人	共 8 人	共 8 人	共 8 人

2. 監察人之酬金：不適用

3. 總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(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	鍾逸鈞	3,754	3,754	108	108	2,603	2,603	1,360	0	1,360	0	7,825 6.74%	7,825 6.74%	0
副總經理	陳仁揚	2,386	2,386	108	108	1,212	1,212	800	0	800	0	4,506 3.88%	4,506 3.88%	0
營運長	張國賢	2,536	2,536	108	108	1,238	1,238	320	0	320	0	4,202 3.62%	4,202 3.62%	0
財務暨會計 主管	鄭嘉豪	1,226	1,226	71	71	683	683	300	0	320	0	2,280 1.97%	2,280 1.97%	0

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	財務報告內所有公司
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)	鄭嘉豪	鄭嘉豪
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	陳仁揚、張國賢	陳仁揚、張國賢
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	鍾逸鈞	鍾逸鈞
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-
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	共 4 人	共 4 人

4. 最近年度(113 年度)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
	總經理	鍾逸鈞	0	2,780	2,780	2.40%
	副總經理	陳仁揚				
	營運長	張國賢				
	財務主管	鄭嘉豪				

(二) 分別比較說明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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司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

單位：新台幣千元

分析項目 酬金 給付對象	112 年度				113 年度			
	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司	
	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例
董事	3,395	2.80%	3,395	2.80%	3,400	2.93%	3,400	2.93%
總經理及副總經理	17,765	14.65%	17,765	14.65%	18,813	16.21%	18,813	16.21%

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：薪酬結構：

本公司給付董事酬勞之決策，乃根據本公司章程以及經薪酬委員會通過提報董事會決議核定之「董事酬金給付原則」辦理。除固定報酬及業務執行費用(含車馬費)外，董事酬勞部份係考量公司營運成果，並參酌董事對公司營運參與程度及貢獻價值，同時參考同業水準後，由薪酬委員會討論通過後，經董事會決議，依法提報股東常會報告。

此外，本公司「董事酬金給付原則」明定兼任員工之董事只領取員工報酬，除業務執行費用外，不領取其他董事酬金，以避免同時擔任董事與員工時之績效貢獻難以判別與梳理，亦防止重複獎酬。

本公司給付經理人之酬金係依據薪資報酬委員會及董事會通過之「經理人固定薪酬及變動獎金給付原則」發放，內容包含固定薪資、變動獎金及員工酬勞。發放依據係參酌同業水準，除考量薪資水準具同業競爭力，吸引優秀人才加入外，並考量激勵效果及代理成本，將部分獎酬連結公司經營績效，以發揮專業經營之最大效益。

(2) 訂定酬金之程序：

依據公司章程規定，本公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額應提撥不高於千分之八為董事酬勞，及不低於百分之二為員工酬勞，員工酬勞得以現金或股票為之，其分派對象及條件由董事會訂定之。詳細發放次數、發放日期及發放要件，則依年度薪酬委員會/董事會報告時提議之安排與流程辦理，並於股東會報告之。

(3) 績效評估與酬金之連結：

公司董事酬金係以「董事會績效評估辦法」(含各委員會績效評估)作為評核基礎，參酌董事對公司營運參與程度及貢獻價值(包括但不限於對公司事務投入之心力、會議出席率、持續進修等)。董事會績效整體評估結果於次年第一季提報董事會報告，其後於同次董事會進一步討論與決議該當年度之董事酬金。此外，根據本公司薪資報酬委員會組織規程，薪資報酬委員會之職責係包括定期檢討及定期評估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。

本公司經理人酬金係依所擔任之職位、承擔之責任及績效貢獻作為評核基礎，並依照各績效指標達成狀況分派，與公司經營績效呈高度關聯性。各績效指標包含公司目標、個人目標及 ESG 企業社會責任指標。公司目標包含財務(如公司營收、淨利達成率及成長率)及非財務指標(如子公司營運參與程度、新事業之推動與協助、庫存優化)，個人年度目標包含各負責部門之績效表現、創新管理能力、新產品開發等，ESG 企業社會責任指標則包含如對企業社會責任計畫推動進度、內部控制與風險管理提升、公益參與率、員工 ESG 認知提升等。

(4) 績效評估與未來風險之關聯性

本公司支付董事及經理人之酬金，除參考相關同業水準及公司過去經營績效給付外，其發放標準、結構與制度亦將隨時視實際營運狀況及

相關法令變動適時檢討調整之，且績效評估不以引導董事、經理人為追求酬金而從事逾越公司風險之行為。此外，本公司之薪酬委員會議會定期評估董事、經理人之薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論，以謀公司永續經營與風險管控之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

1. 本公司最近年度(113 年)董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	宏碁(股)公司 代表人：高樹國	4	0	100%	本屆董事至 113 年 12 月 31 日止，應出席次數 4 次(A)。
董事	宏碁(股)公司 代表人：陳俊聖	2	2	50%	
董事	宏碁(股)公司 代表人：陳玉玲	4	0	100%	
獨立董事	林明輝	4	0	100%	
獨立董事	王建光	4	0	100%	
獨立董事	游英基	4	0	100%	
獨立董事	金碧偉	4	0	100%	

2. 其他應記載事項

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

- A. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已依證券交易法規定設置審計委員會，故不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱本年報審計委員會運作情形。
- B. 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。

(2) 董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事會 日期及期別	議案內容	董事對利害關係議案迴避之執行情形
113 年 3 月 12 日 113 年第一次 董事會	1.112 年度員工酬勞及 董事酬勞分派案	獨立董事王建光、林明輝、金碧偉、游英基因涉及自身利害關係，依本公司董事會議事規則第十六條第一項規定予以迴避；經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	2.向關係人取得不動產 使用權資產案	法人代表人董事高樹國、陳俊聖、陳玉玲因本案涉及代表之法人利害關係，依本公司董事會議事規則第十六條第一項規定予以迴避；經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

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

本公司董事會評鑑執行情形如下：

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	對 113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日 之績效進行評 估	董事會績效評 估個別董事成 員績效評估功 能性委員會績 效評估	董事會內部自 評、董事成員自 評	董事會自我評鑑 1. 對公司經營之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任與持續進修 5. 內部控制 董事成員自我評鑑 6. 公司目標與任務之掌握 7. 董事職責認知 8. 對公司營運之參與程度 9. 內部關係經營與溝通 10. 董事之選任與持續進修 11. 內部控制 功能性委員會自我評鑑 12. 對公司營運之參與程度 13. 功能性委員會職責認知 14. 提升功能性委員會決策品質 15. 功能性委員會組成及成員選 任 16. 內部控制

本公司董事會於 111 年 10 月 4 日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。

其 113 年度之評估結果如下，並已於 114 年 3 月 11 日董事會報告績效評估結果。

評估項別	評估內容	評估結果
董事會績效評估	1.對公司經營之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任與持續進修 5.內部控制	整體運作評等：優良
董事成員績效評估	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	整體評等：優良
審計委員會績效評估	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	整體運作評等：優良
薪資報酬委員會績效評估	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	整體運作評等：優良

(4) 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

- A. 本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事規範」以資遵循，並於董事會後即時將重要決議於公開資訊觀測站公告，以達資訊充分揭露及保障股東權益。
- B. 本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，以協助董事會履行其監督職責，積極強化董事會職能落實公司治理，致力符合上市上櫃公司實務守則。另提昇資訊透明度方面，本公司網站設置投資人專區保持公司訊息更新等。此外，本公司本屆董事會成員均已參加公司治理相關進修課程。
- C. 落實公司治理並提升本公司董事會功能，公司每年進行董事會績效評估、功能性委員會績效評估，113 年度績效評估業由董事會成員自評辦理完成。
- D. 為使董事於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事投保董事責任險，以確保保險賠償額度及承保範圍需求，並定期向董事會報告。

(二) 審計委員會運作情形

審計委員會旨在健全董事會監督責任、強化董事會管理機制及協助董事會提高公司治理績效；職權重點，包含協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會職權事項如下：

- 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬 (含簽證會計師資歷、獨立性及績效評量)。
- 財務、會計或內部稽核主管之任用。
- 財務報告。
- 法規遵循。
- 公司風險胃納及策略監督者。
- 審計委員會職責履行情形。
- 審計委員會績效評量自評問卷。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

根據中華民國法律規定，審計委員會的成員應由全體獨立董事組成。本公司審計委員會符合上述法令規定。

審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請及監督律師、會計師或其他顧問，協助審計委員會執行職務。

審計委員會至少每季召開一次常會。有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

審計委員會運作情形：

本公司最近年度(113 年)審計委員會開會次數合計 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	林明輝	4	0	100%	本公司於 111 年 11 月 11 日股東臨時會全面改選，並設置審計委員會取代監察人。
委員	王建光	4	0	100%	
委員	游英基	4	0	100%	
委員	金碧偉	4	0	100%	

其他應記載事項 (審計委員會)：

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

- 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：如下表。
- 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：如下表。

審計委員會 日期及期別	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	其他未經審計委 員會通過而經全 體董事三分之二 以上同意之決議 事項
113 年 3 月 12 日 113 年第一次 審計委員會	1.擬提請同意本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表	V	無
	2.提請討論民國 112 年度盈餘分派案	V	無
	3.擬通過民國 112 年「內部控制聲明書」	V	無
	4.擬委任財務報表查核簽證會計師及評估會計師獨立性案	V	無
	5.向關係人取得不動產使用權資產案	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		
113 年 5 月 7 日 113 年第二次 審計委員會	1.提請同意 113 年第一季經會計師核閱之合併財務季報	V	無
	2.擬通過 112 年度「內部控制制度聲明書」	V	無
	3.委任本公司稽核主管	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		
113 年 8 月 6 日 113 年第三次 審計委員會	1.提請同意 113 年第二季經會計師核閱之合併財務季報	V	無
	2.擬修訂本公司內部規章案	V	無
	公司對獨立董事反對或保留意見之處理：無此情事。 決議結果：全體出席董事無異議照案通過		
113 年 11 月 5 日 113 年第四次 審計委員會	1.提請同意 113 年第三季經會計師核閱之合併財務季報	V	無
	2.擬通過 114 年度稽核計畫案	V	無

審計委員會 日期及期別	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	其他未經審計委 員會通過而經全 體董事三分之二 以上同意之決議 事項
	3.修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則	√	無
	4.擬修(增)訂本公司內部規章案	√	無
	公司對獨立董事反對或保留意見之處理：無此情事。		
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過		

2. 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：無此情事。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1) 本公司內部稽核主管除每月向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，定期於每季審計委員會中進行內部稽核報告，並與委員溝通稽核結果及內控缺失改善情形，另如有特殊情況時，亦會即時向審計委員會委員報告；另已於 113 年第三季審計委員會時與獨立董事單獨會談，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通會議	溝通重點	溝通結果
113/03/12	審計委員會	1. 112 年第四季內部稽核追蹤報告 2. 112 年度「內部控制制度聲明書」	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管代理人答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113/05/07	審計委員會	1. 113 年第一季內部稽核追蹤報告	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管代理人答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113/08/06	審計委員會	1. 113 年第二季內內部稽核追蹤報告 2. 擬修訂本公司內部規章案	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113/11/05	審計委員會	1. 113 年第三季內部稽核追蹤報告 2. 擬修訂本公司內部規章案 3. 114 年度「年度稽核計畫」	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

- (2) 本公司簽證會計師定期於每半年之審計委員會中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊情況時，亦會即時向審計委員會報告；另已於 113 年第一季審計委員會時

與獨立董事單獨會談後，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通會議	溝通重點	溝通結果
113/03/12	審計委員會	1. 112 年度財務報告查核結果 2. 相關法令更新報告	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

(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(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已於民國 114 年 3 月 11 日經董事會通過修訂「公司治理實務守則」，並於公司官網及公開資訊觀測站揭露「公司治理實務守則」。	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)為確保股東權益，本公司由發言人及代理發言人專責妥善處理股東建議。	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)本公司經由內部人持股異動申報及股務代理機構提供之股東名冊，確實掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者名單。	無重大差異
(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？	√		(三)本公司已依相關法令規範訂定「關係人交易管理辦法」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程度」及「取得或處分資產處理程序」等辦法，與關係企業間財務及業務往來有明確規範，以達風險控管機制。	無重大差異
(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？	√		(四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，以禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一)本公司訂有「董事選舉辦法」，董事會成員組成注重多元化要素，目前董事七席，包含四席獨立董事，普遍具備執行職務所必備之知識、技能及素養，以其專業能力，就公司有關內控制度執行及相關議案，提供董事會良好之建議。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？		√	(二)本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視法令及實際需求情況設置其他功能性委員會。	未來將視法令及實際需求情況設置
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法？	√		(三)本公司已於民國 111 年 10 月 4 日經董事會通過「董事會績效評估辦法」。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		法」，每年定期進行董事績效評估，評估結果將作為個別董事薪資報酬及提名續任時之參考依據。113 年度之評估結果，已於 114 年 3 月 11 日呈報董事會。 (四)評核會計師之資格及獨立性為本公司審計委員會的主要職責之一。委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，並提報審計委員會及董事會通過。最近一次評估經 114 年 3 月 11 日審計委員會決議通過後，並提報 114 年 3 月 11 日董事會決議通過。審計委員會係依據會計師所出具之超然獨立聲明書及相關規定，來進行綜合評估，評估之重要項目如下： 1.公司管理階層是否尊重簽證會計師所提出之客觀且具挑戰性的查核流程。 2.簽證會計師所提供之非審計服務是否可能損及其查核之獨立性。 3.簽證事務所是否有訂定獨立性規範，要求事務所、事務所人員及其他受獨立性規範之人員，依會計師職業道德規範維持獨立性；並禁止任何人員從事內線交易、誤用內部訊息或任何可能造成在證券或資本市場上的誤導行為。 4.主辦會計師及會簽會計師等承辦期間已達規定之期限者，是否均定期輪調。 5.取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質，評估結果如下：簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範、美國 SEC 及 PCAOB 等相關規定。本公司委任之簽證會計師，均已於規定期限內定期輪調。針對簽證會計師事務所之 AQI 與同業尚無重大差異之指標情事發生。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數	V		本公司於 111 年 12 月 8 日董事會決議通過派任本公司財務主管鄭嘉豪	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
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)？			擔任本公司公司治理主管，負責提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等公司治理相關事務。 113 年度業務執行情形，包括下列內容： 1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： (1)針對公司治理相關法令規章之修訂發展，提供董事會成員知悉。 (2)彙整與提供會議成員充分之會議資料，並提供適當且適時之資訊及行政協助。 (3)安排獨立董事與簽證會計師會談瞭解公司財務業務狀況；於需要時，協助安排董事(含獨立董事)與內部稽核主管洽談內部控制相關事項。 2.協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜： (1)向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司治理相關項目之運作狀況 (2)確認公司股東會及董事會之召開符合相關法律及公司治理守則規範。 (3)協助並提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。 (4)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 3.彙整董事會議案並於七日前發出議程通知與會議所需資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 4.督導辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄、以及辦理修訂章程之變更登記事務。	
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	V		本公司建立發言人制度，定期將重要財務業務及其他相關資訊，公告於公開資訊觀測站，並於公司網站設置利害關係人專區，作為對外與利害關係人之管道，使其利害關係人快速瞭解公司營運狀況，以維持其權益。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
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、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委託台新綜合證券股份有限公司股務代理部，代辦機構辦理股東會事務。	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？	√		(一)本公司網站設有投資人專區，定期揭露公司財務、業務及公司治理資訊等相關資訊。	無重大差異
(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)？	√		(二)本公司已建立發言人制度，且由專人負責蒐集及重大事項之揭露工作，並依規定揭露相關資訊於「公開資訊觀測站」。	無重大差異
(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？		√	(三)本公司已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，惟本公司雖難以於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但仍於證券交易法第 36 條規定之期限內完成公告與申報。	僅年度財務報告之公告申報時間存在些微差異，其餘與公司治理實務守則並無重大差異。
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、雇員關懷、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)？	√		(一)本公司一向保障員工權益，除基本之法定保障外，亦有良好福利措施。 (二)本公司透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露相關資訊，讓投資人了解公司營運狀況。 (三)本公司董事會成員已參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程。 (四)本公司於董事會議事規則中明確訂定董事對於其利害相關之議案討論及表決應予以迴避。 (五)本公司已為董事及經理人購買責任保險。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
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：				
無。				

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	游英基		1.游英基目前擔任本公司獨立董事，及龍巖股份有限公司獨立董事、全國電子股份有限公司獨立董事、安東貿易股份有限公司董事及康研良曜健康管理顧問股份有限公司監察人。並曾擔任宏碁股份有限公司人資長，以及中華人力資源管理協會理事及講師。 2.游英基擁有國立嘉義大學管理學院碩士班管理學碩士學位。 3.專長於人力資源專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	本公司四位獨立董事均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第	2
獨立董事	林明輝		1.林明輝目前擔任本公司獨立董事，並曾擔任日盛期貨股份有限公司董事長、總經理。 2.林明輝擁有國立中興大學企業管理研究所碩士學位。 3.專長於財務會計專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5%以上股東，或為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務	0
獨立董事	王建光		1.王建光目前擔任本公司獨立董事，及財團法人台積電文教基金會之董事。並曾擔任台灣積體電路製造股份有限公司企業規劃組織資深副總經理、晶圓廠營運資深副總經理、晶圓廠營運副總經理及 12 吋廠副總經理等職位。 2.王建光擁有國立成功大學化學工程所碩士學位。 3.專長於半導體專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。		0

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	金碧偉		1.金碧偉目前擔任本公司獨立董事，及財團法人林秋瓊文化藝術基金會董事長。並曾擔任台灣利豐股份有限公司執行副總經理。 2.金碧偉擁有國立成功大學交通管理科學系學士學位。 3.專長於行銷及文化教育專業領域，且未有公司法第 30 條各款情事。	之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	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 4 人
- (2) 本屆委員任期：本公司於 111 年 11 月 11 日成立薪資報酬委員會，第一屆委員任期自 111 年 11 月 11 日至 114 年 11 月 10 日止，最近年度(113 年度)，薪資報酬委員會開會次數合計 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席次 數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	游英基	3	0	100.00	自 113 年度起迄今應出席 次為 3 次。
委員	王建光	3	0	100.00	
委員	林明輝	3	0	100.00	
委員	金碧偉	3	0	100.00	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

(3) 本年度薪酬委員會之重要決議：

日期	會議名稱	重要決議內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
113.3.12	113 年第一屆	經理人伙食津貼調整討論案	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，並提請董事會討論。	於董事會經主席徵詢全體出席董事無異議

日期	會議名稱	重要決議內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
	第五次 薪酬委員會	民國 112 年度 員工及董事酬 勞案	員工酬勞部分經主席徵詢全體出席委員無異議通過，並提請董事會討論；董事酬勞因涉及全體獨立董事自身利害關係，經主席徵詢全體出席委員一致無異議通過不予審議，直接提交由董事會審議之。	照案通過 (涉及自身利害關係之人員已迴避參與討論及表決)。
		經理人薪酬討論案	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，並提請董事會討論。	
113.5.7	113 年第一屆 第六次 薪酬委員會	民國 112 年員工酬勞分配建議案	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，並提請董事會討論。	於董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 (涉及自身利害關係之人員已迴避參與討論及表決)。
113.11.5	113 年第一屆 第七次 薪酬委員會	民國 114 年經理人目標獎金指標建議案	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，並提請董事會討論。	於董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過 (涉及自身利害關係之人員已迴避參與討論及表決)。

(4) 薪資報酬委員會職責：

薪酬委員會的職責包括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，並定期評估訂定前述人員之薪資報酬。

薪酬委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 董事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，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性。
 - 不應引導董事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。
 - 針對董事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。
- 符合相關法令之規定。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：無。

(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？	V		本公司訂定有「永續發展實務守則」、「永續資訊管理作業程序」，成立永續發展工作小組，由總經理擔任召集人，向董事會報告永續相關議題的趨勢、影響與執行績效。另由總經理指派負責人，擔任各工作小組間的溝通與整合角色。	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？	V		本公司訂有「永續發展實務守則」、「防範內線交易管理辦法」、「道德行為準則」、「內控自評程序與方法」等，藉由透過各管理程序的持續運行，對於營運相關之環境、員工安全、客戶、供應商、各利害關人等風險予以掌握及因應。訂定相關風險管理政策或策略如下： (1)環境面 本公司非屬製造業，惟為落實環境保護，降低公司整體碳排放量，本公司致力於節約能源、實施垃圾分類，回收廢棄物、相關作業以無紙化為原則，並控制辦公室室內空調溫度，遵守環保法規，達節能減碳之管理。 (2)社會面 A.定期宣導或辦理員工資安訓練，提升員工對資訊安全意識，避免公司及客戶資料洩漏的風險。 B.內部重要網站及應用系統以防火牆與外部網際網路隔離，提升網路安全及避免外部惡意侵入及攻擊的風險。 C.每季召開職工福利委員會、勞資會議等與員工進行溝通，並適時提供法令之宣導，避免發生勞資糾紛。員工可透過會議或意見箱提出建議，公司與員工共同創造和諧良好的勞資關係。 (3)公司治理面 A.每年為董事安排進修課程，提供董事最新的法規與政策。 B.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 C.每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循	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	
			之落實情形。 D.建立溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解，並設置投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	
三、環境議題				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司非屬製造業，惟為能減少環境衝擊，本公司不使用禁用的物質與原料，節省能源及預防環境污染。	無重大差異
(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？	V		(二)本公司鼓勵員工落實資源分類，加強資源回收，及減量使用。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三)本公司業已訂定「永續發展實務守則」規定，除公司應考量營運對生態效益之影響，亦應落實及宣導環境保護之重要性及氣候變遷之潛在影響評估，以達成加強環境保護之目標。	無重大差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)宏碁集團按照 GRI 永續報告準則(GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards)以及溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)·符合集團合併財報邊界，持續透過線上系統，蒐集用電、水與廢棄物資訊，並委託第三方查驗機構進行查證。本公司自民國 111 年起，即納入宏碁溫室氣體盤查與用電、水與廢棄物資訊收集與第三方查證範圍中。 以下說明相關管理： 1.溫室氣體：我們制訂整合能源與氣候變遷策略，亦按照以科學為基礎之目標 (SBT) 所建議的方法學，制定長期的減碳目標，明確設立與宏碁集團 2030 年和 2050 年碳中和目標對齊的具體減排目標，分別在 2030 年之前實現範疇 1 和範疇 2 碳排放減少 30%，2050 年達到全面碳中和。就溫室氣體資訊而言，112 年及 113 年均通過第三方單位查證，取得 ISO14064-1 證書。 2.用水量：本公司依循宏碁集團的環境管理方針，透過 ISO 14001 環境管理系統確保水資源的有效管理與持續改善。由於本公司無自營工廠，主要的用水來源來自辦公室日常使用，包括空調冷卻、清潔維護及員	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								
			工日常用水等，水源多來自自來水系統，對於水資源的影響相對有限。為提升用水效率，我們透過辦公室租賃管理系統，與宏碁集團同步監測水資源使用情形，掌握趨勢變化，並採取相應的節水措施，例如有： 1)員工節水倡導，鼓勵員工減少不必要用水，提升節水意識、2)水資源監測與管理，每年透過 IT 系統追蹤水資源使用情況，並參考母公司設定 2024 目標為相較 2023 年，總取水量降低 1%、及中長期目標為 2030 年總取水量需相較 2023 年減量 7%。 3.廢棄物：本公司無製造工廠，主要的廢棄物來源為一般生活垃圾。為降低廢棄物產出，我們依循 Recycle（循環回收）、Reuse（物盡其用）、Reduce（減少使用）等作法，我們鼓勵同仁減少使用一次性塑膠、餐具、紙杯，並藉由執行各項資源回收及定期進行事業廢棄物回收管理方式，以強化廢棄物再利用作為。對於廢棄物的處理，我們秉持法令規範及遵守公司環境管理政策，一般生活垃圾處理委由大樓配合廠商或各地清潔隊清運至當地焚化廠；資源回收物品分類集中後送交回收廠商或各地資源回收車；屬於廢電池、廢燈管、廢機殼、五金廢料等事業廢棄物，蒐集後交付合格簽約廠商處理，以確保清運處理過程不破壞環境生態。為能有效地進行目標管理，我們透過辦公室租賃管理系統，與宏碁集團藉由 IT 系統蒐集全球廢棄物數據及變化趨勢，每季針對異常進行檢討及釐清原因，每年審視目標達成狀況。參考母公司設定中長期降低廢棄物產出目標為 2030 年較基準年(2022)年減量 10%。 4.水、廢棄物與溫室氣體各項資訊，由第三方驗證單位 SGS 查證，並揭露於永續報告書中： <table><tr><th rowspan="2">年度</th><th colspan="2">溫室氣體排放量 (噸二氧化碳當量)</th><th rowspan="2">用水量 (度)</th><th rowspan="2">廢棄物 總重量 (噸)</th></tr><tr><th>範疇一</th><th>範疇二</th></tr></table>	年度	溫室氣體排放量 (噸二氧化碳當量)		用水量 (度)	廢棄物 總重量 (噸)	範疇一	範疇二	
年度	溫室氣體排放量 (噸二氧化碳當量)		用水量 (度)		廢棄物 總重量 (噸)						
	範疇一	範疇二									

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					
					(以市場為基礎)			
			112	2,339.30	7,978.28	169,254	1,884	
			113	註	註	註	註	
			註：公司持續統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，113 年之資訊截至年報刊印日止仍在進行查證中，最新資訊可參閱本公司網站永續報告書之 ESG 資訊摘要。					
			*本公司無有害廢棄物產出。					
			*盤查範圍包含倚天酷暑及其合併財務報表子公司。					
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一)本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，並遵守相關勞動法規，制定人事管理規則及相關工作守則，從員工聘僱、任用、相關福利、至退休等所有勞動條件，皆符合相關法令規定。 此外，本公司每年定期透過關注社會重大議題、法規修定等方式，檢視自身營運及內部規範，持續訂定及執行改善計畫。本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：					
			人權管理政策		具體方案			
			提供安全與健康的工作環境協助員工維持身心健康及工作生活平衡		本公司提供員工舒適的辦公環境，建立幸福健康職場。舉辦各項運動競賽、家庭日、藝文講座、社團活動、健康促進方案等，豐富同仁休閒生活、增進情誼。 本公司與外部專業單位合作，提供「員工協助方案」，為員工個人及工作等各式問題之專業諮商顧問服務。另每年提供員工健康檢查方案，並聘請視障按摩師提供按摩服務讓員工放鬆；員工也可自由			

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		
(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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？	V			樂捐，樂捐所得將會捐贈至公益團體。	無重大差異
			禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。	
			多元尊重之職場環境	包容多元種族、膚色、性別、語言、宗教、政治、國籍的人才，建立讓員工感到被受尊重的工作環境。	
			(二)員工獎酬及福利措施及職場多元化與平等		
			(1)於員工薪酬： 本公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。113 年本公司臺灣地區包括主管職與非主管職，除每年三節獎金外，會依公司營運狀況及個人績效表現調整薪資，核給績效獎金及員工酬勞獎金，以激勵所有同仁共同為公司目標努力，並提供具吸引力的獎酬、調薪、晉升制度。		
(2)於員工福利措施 公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、三節禮金、生日禮金、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等，舉辦各項運動競賽、家庭日、藝文講座、社團活動、健康促進方案等，豐富同仁休閒生活、增進情誼。每年提供員工健康檢查方案，並聘請視障按摩師提供按摩服務讓員工放鬆。另於休假制度上，提供員工包含新人特別休假、全薪病假、志工假、樂活假等優於勞基法的休假制度，另外也提供團體醫療保險、婚喪喜慶及生育禮金、年節禮品獎金、生日禮金、彈性福利點數等多樣福利，將利潤與每位員工共享。					
(3)職場多元化與平等 A.實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過 5 成的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。本年度女性職員平均占比為 53%，女性主管平均占比為 20%。					

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	
(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		B. 實施員工育兒工作地點調整方案，預產期前一個月之女性員工可申請在家工作；育有三歲以下子女之員工，可申請每周至多二日在家工作，更完善的平衡工作、生活與家庭。 C. 致力打造職場性別平等，不因性別不同而有所差異，對性別認同、性傾向、性別氣質不同的同仁都給予相當的尊重，並推動性別平等相關機制、提供友善孕育措施，將多元性別平等的觀念導入工作職場，塑造性別友善、尊重多元的職場環境。 (三)本公司之所有辦公區皆已取得 ISO14001 及 ISO45001 驗證，並訂定有安全衛生工作守則，針對同仁工作環境與人身安全部份，透過管理制度的推行，加強公司環境維護與同仁作業之安全管理，定期依法辦理作業環境檢測、年度員工健康檢查等，以及舉辦各項教育課程，提升同仁危害意識，降低危害發生，保障同仁安全與健康。 於職業安全衛生政策方面： (1)遵守相關法規、以及自我承諾超越產業規範。 (2)致力於污染預防、能源效率提升、廢棄物減量，以增進資源生產力。 (3)綠色設計並謹慎地挑選原料和供應商，以提供安全且低環境衝擊的產品。 (4)提供健康安全的工作環境，以維護工作者的身心健康，並且降低職業安全衛生風險。 (5)全員參與諮商並持續改善環境、健康與安全的績效。 (6)本公司 113 年度並無發生火災或重大職災等相關情事。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司以人為本，重視人才培育，依策略發展及各部門所需，安排內部上課及不定期外派訓練課程，兼顧通才與專才之發展，使每位同仁得依其發展意向，規劃個人職涯路徑。相關措施如下： (1)對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含：職務類別專業技術，辦公室電腦應用訓練等通識課程，各階層主管訓練課程等，兼顧個人	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	
(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，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權益政策及申訴程序？ (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		成長與公司發展，提供員工完整之教育訓練體系。 (2)新進人員入職後即安排新人導引、專屬 Mentor，以及新人培訓計畫，讓新人能快速融入團隊運作。 (五)本公司所提供的產品與服務之行銷及標示，皆遵循本國及銷售地之法規及國際準則。本公司與客戶間保持良好之溝通管道並對產品與服務等提供透明且有效之客訴處理程序，將申訴內容提供予內部相關單位擬訂有效之因應對策方案。 (六)本公司訂有供應商管理機制，並依其執行，本公司於採購或簽約前會評估合作期間供應商之企業社會責任之紀錄，雖目前與供應商簽定契約時尚未包含企業社會責任政策，未來將加強並要求與供應商簽定包含遵守雙方之企業社會責任之政策。	無重大差異 無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司尚無需編製企業社會責任報告書，未來將依「新版公司治理藍圖」相關期程編製企業社會責任報告書。	本公司已訂定「永續發展實務守則」，未來將依公司需要或法令規定辦理。
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： 本公司已參酌「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及考量公司實務運作情形，制定「永續發展實務守則」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無				

八、符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊

(一) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
(1)敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司持續掌握來自與氣候變遷相關之政策法規，同時把握氣候變遷帶來的機會，持續整合現有營運單位，擬定低碳、永續的發展策略；另成立 ESG 工作小組，由總經理擔任召集人，負責主導推行 ESG 各項工作，並向董事會報告。 母公司宏碁股份有限公司於 97 年起由永續發展辦公室(100 年更名為 ESG 辦公室)專職負責宏碁集團全球營運據點溫室氣體盤查，自 100 年起導入溫室氣體外部查驗，取得 ISO 10464 認證，並每年揭露集團溫室氣體排放數據於永續報告書中，本公司暨所屬子公司自 111 年起已參與並納入宏碁集團之溫室氣體盤查及查證計畫，已於 113 年 6 月完成 112 年宏碁集團溫室氣體盤查作業，113 年宏碁集團溫室氣體盤查作業已於 114 年 1 月展開，依序執行相關資料收集、內外部查驗認證。
(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)。	氣候風險與機會對公司的影響涉及其業務運營、策略調整以及財務狀況。以下說明可能影響的範圍： 短期影響: 突發性氣候事件如洪水、颱風或火災等可能使供應鏈造成嚴重中斷，進而導致原料短缺、生產延遲，使得業務單位營運效率下降。而對於後勤或技術單位，可能需要立即調整相對應的工作模式，包括遠端工作、視訊會議等應急準備等。另外，這些事件也可能產生額外成本，包括增加出貨運輸成本、建立遠端執行系統或相關網路安全機制，以及緊急修復等支出。 中期影響: 氣候變化可能導致供應鏈穩定性受到影響無法如期交貨，從而對公司的營業收入認列及現金流量產生影響，故企業可能需要調整其產品線及創新更多綠色產品，從而在競爭激烈的市場中保持優勢。面對近年氣候意識抬頭，帶動對環保產品和服務的需求增加，有更多企業加入到應對氣候變化的行列，公司應需尋求更多元彈性的供應鏈，減少對特定地區或資源的依賴以滿足市場需求。 長期影響: 氣候變化可能對產業結構和市場需求產生深遠影響，公司需要同時適應政策、技術、消費者偏好和全球市場的動態變化，包括調整業務模式、減少碳排放量，參與氣候風險管理和減緩計畫，並遵循政府所制定之氣候政策。另長期氣候變化可能導致公司有重大資本支出或政府引入新的碳稅、排放交易制度或其他規範。

(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對公司財務影響是全方位的，例如颱風、洪水或乾旱可能導致公司的固定資產和庫存損害因而致使業務被迫中斷。另外頻繁的氣候事件亦可能導致公司相關的保險成本像是財產保險和商業中斷保險等隨之上升。然而近年來社會對於 ESG 重視，本公司致力從企業營運及產品服務建立應對策略來降低這些風險所帶來的財務影響，像是進一步導入各式綠色永續材質作為產品線與其包裝，以及推出以環保生活為概念等智慧移動自行車及滑板車。
(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。	將氣候風險辨識、評估和管理流程整合到整體風險管理制度中是公司維持長期穩健經營所需的，且有助於公司更好地應對氣候變化帶來的潛在威脅，以提高企業的適應力和競爭力。以下為整合流程的一般步驟： ● 辨識氣候風險：透過政府相關單位，所發佈相關訊息，辨識可能影響公司的氣候相關風險，如極端氣候事件、氣候變化趨勢等。 ● 評估風險的影響和可能性：使用資料分析方法評估氣候風險的潛在影響，包括財務、運營等方面的影響。考慮氣候風險的發生機率、影響程度和時間軸，以便制定相應的應對策略。 ● 整合到風險管理框架中：將氣候風險納入企業的風險管理框架，確認相關的風險所有者和負責人，明確負責風險管理的流程和程序。 ● 制定應對策略：基於風險評估結果，制定應對氣候風險的策略和計劃，包括風險減緩、轉移、接受或避免等策略。並考慮長期氣候趨勢，制定適應性措施，以應對氣候變化對業務的長期影響。 實施和監控：將制定的策略和計劃實施到實際業務運營中，確保相應的風險管理措施得以執行。定期監控氣候風險的變化和發展，並調整應對策略以應對新的情況和挑戰且持續改進。
(5)若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	● 情境判斷：描述公司所在地區的氣候型態、預期的氣候變遷影響。 ● 列出參數：包括氣候變遷的預測模型、相關政策法規、市場趨勢等。 ● 設出假設：基於科學模型和地區性資料來源考量，來預測未來氣候變遷風險的可能情境。 ● 分析因子：如業務影響、供應鏈穩定性、技術與創新能力、客戶需求、人力資源等。 ● 主要財務影響：針對以上情境、參數、假設和分析因子，評估可能對公司財務狀況產生的

	主要影響，例如收入下降、成本上升、資產減損等。 ● 結論：由上述步驟建立情境分析，以評估公司面對氣候變遷風險的韌性。
(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。	本公司尚未制定轉型計畫，未來將視策略規劃及營運需求進行規劃。
(7)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價，未來將視策略規劃及營運需求進行規劃。
(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。	目標涵蓋的活動： ● 減少溫室氣體排放：包括直接排放（如工廠排放、車輛排放）和間接排放（如供應鏈排放）。 ● 能源效率提升：通過節能措施、技術更新等方式減少能源消耗。 ● 可再生能源使用增加：增加可再生能源在能源結構中的比例，例如太陽能、風能等。 ● 資源循環利用：推動資源的有效循環利用，減少廢棄物產生和排放。 ● 氣候風險管理：加強對氣候變化和極端氣候事件的風險管理能力。 溫室氣體排放範疇： ● 範疇1：直接排放，如公司內部生產活動所產生的二氧化碳、甲烷等排放。 ● 範疇2：間接能源排放，如從電力和熱能的使用中產生的二氧化碳排放。 ● 範疇3：其他間接排放，包括供應鏈和產品使用後的排放，如原料生產、運輸、製造過程等。 規劃期程： ● 短期目標：通常設定為1至5年，用於確定快速可行的措施，以實現即時效益和進展。 ● 中期目標：設定為5至10年，用於實施較大範圍的改變，例如能源結構調整、技術更新等。 ● 長期目標：通常設定為10年以上，用於達成更具挑戰性的目標。 公司將建立監測和報告機制，以確定每年的進度和達成情況。定期進行測量和評估，並根據實際進展調整行動計劃。這些資訊將有助於公司確定氣候相關目標，並制定相應的行動計劃，以實現氣候目標並達成可持續發展的目標。

(二)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊

執行情形

112 年與 113 年的溫室氣體排放量資訊如下：

年度	溫室氣體排放量 (噸二氧化碳當量)		密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
	範疇一	範疇二 以市場為基礎	
112	0.2535	36.0865	0.0174
113	(註 2)	(註 2)	(註 2)

註 1：溫室氣體排放盤查範疇符合符合集團合併財報邊界

註 2：113 年之資訊截至年報刊印日止仍在進行查證中，最新資訊可參閱本公司網站永續報告書之 ESG 資訊摘要。

(2)溫室氣體確信資訊

本公司委託溫室氣體排放確信機構為 SGS 台灣檢驗科技股份有限公司，進行直接與間接類別(範疇 1、範疇 2，以及範疇 3)的溫室氣體排放查證，並取得 ISO 14064-1: 2018 溫室氣體查核聲明書。於 112 年，該公司無保留意見之列舉。113 年之資訊截至年報刊印日止仍在進行查證中。

(3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司為宏碁集團的一分子，為響應集團政策實現宏碁 2050 淨零碳排目標，推出 3 大面向 9 項策略，致力從企業永續營運、產品與服務及價值鏈 3 大面向，並透過減少能源消耗、使用再生能源、負碳抵消、低碳產品與服務、使用再生物料、產品投入智慧與綠能應用、減碳目標與承諾、綠色製造與物流及實踐低碳循環經濟等九大方針著手，尋求產品管理與環境績效的平衡點，以全面性地減少碳足跡。

具體行動計畫：

- 轉型能源結構：促進可再生能源（如風能、太陽能）和其他低碳能源的發展，減少對化石燃料的依賴。
- 能源效率提升：通過技術創新和政策支持，提高能源利用效率，降低溫室氣體排放。
- 節能減排政策：制定和實施節能減排政策，鼓勵節能減排技術的應用和推廣。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司已於民國 111 年 12 月 8 日經董事會訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並依守則確實執行。	無重大差異
(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？	V		(二)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等辦法，且公司於員工到職時亦進行宣導公司誠信經營之政策。	無重大差異
(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？	V		(三)本公司建立有效之內部控制制度及會計制度，並隨時檢討，以確保其設計及執行持續有效，並防範不誠信行為之營業活動。	無重大差異
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？	V		(一) 本公司商業活動，由財務部門進行往來客戶審查評等，並諮詢法務單位針對與往來交易對象所簽立之合約條款提供意見，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司在董事會的監督下，由財務、人力資源及稽核等跨單位共同推動企業誠信經營，並敦促所有員工及各關係人確實遵行，藉由向董事會報告以具體落實企業誠信。業已於 114 年第二季向董事會報告 113 年度執行情形，執行重點如下： 1. 將誠信與道德價值融入公司經營策略，配合法令制度訂定確保誠信經營之相關措施。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
(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？	V		2. 持續對員工宣導「公司誠信政策」，以及提高員工對公司誠信政策的重視及警覺性。 3. 訂定「供應商廉潔暨企業社會責任承諾書」並敦促本公司合作廠商簽署。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(三) 本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，已明定防止利益衝突之政策，並提供暢通管道供員工陳述其意見。 (四) 公司建立之會計制度、內部控制制度之執行情形，由內部稽核人員依計畫進行查核作業，並委託外部會計師執行查核。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」為所有員工進行業務活動之最高行為準則，並對新進人員，施以教育訓練要求員工務必遵守。	無重大差異
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？	V		(一) 本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」中有具體檢舉及獎勵制度，並由專責單位依檢舉情事指派適當之受理專責人員。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司有受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無重大差異
(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？	V		(三)本公司採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定	V		本公司已建立網站並揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」相關內容，並於公開資訊觀測站即時公告及更新相關資	無重大差異

評 估 項 目	運作情形(註)			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	
誠信經營守則內容及推動成效？			訊。	
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： 本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司遵循相關法規及內部控制制度，嚴禁不誠信或違反法令之行為。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
獨立董事	王建光	113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢	3.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動法法遵	1.0
		113/03/29	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0
獨立董事	金碧偉	113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動法法遵	1.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢	3.0
獨立董事	游英基	113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動法法遵	1.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢	3.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2.0
		113/03/29	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0
獨立董事	林明輝	113/10/04	113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
		113/03/29	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0
董事	高樹國	113/08/22	113/08/22	社團法人中華公司治理協會	證券法規與公司治理	3.0
		113/08/08	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	新稅務環境的稅務治理暨證管法令更新	1.5
		113/05/09	113/05/09	社團法人中華公司治理協會	資訊安全暨風險管理	1.5
		113/03/29	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0
董事	陳俊聖	113/09/24	113/09/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談誠信經營、公司治理與永續發展三大實務守則及案例(含性平)	3.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動法法遵	1.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2.0

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢	3.0
		113/08/22	113/08/22	社團法人中華公司治理協會	證券法規與公司治理	3.0
		113/08/08	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	新稅務環境的稅務治理暨證管法令更新	1.5
		113/05/09	113/05/09	社團法人中華公司治理協會	資訊安全暨風險管理	1.5
		113/03/29	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0
董事	陳玉玲	113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動法法遵	1.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢	3.0
		113/08/23	113/08/23	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2.0
		113/08/22	113/08/22	社團法人中華公司治理協會	證券法規與公司治理	3.0
		113/08/08	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	新稅務環境的稅務治理暨證管法令更新	1.5
		113/05/09	113/05/09	社團法人中華公司治理協會	資訊安全暨風險管理	1.5
		113/03/29	113/03/29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0

公司治理主管業務執行及進修情形:

1. 113 年度業務執行情形如下:

- (1) 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修
 - A. 針對公司治理相關法令規章之修訂發展，提供董事會成員知悉。
 - B. 彙整與提供會議成員充分之會議資料，並提供適當且適時之資訊及行政協助。
 - C. 安排獨立董事與簽證會計師會談瞭解公司財務業務狀況；於需要時，協助安排董事(含獨立董事)與內部稽核主管洽談內部控制相關事項。
- (2) 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：
 - A. 向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司治理相關項目之運作狀況。

- B. 確認公司股東會及董事會之召開符合相關法律及公司治理守則規範。
 - C. 協助並提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。
 - D. 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
- (3) 彙整董事會議案並於七日前發出議程通知與會議所需資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。
- (4) 督導辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄、以及辦理修訂章程之變更登記事務。

2. 113 年度進修情形如下：

進修機構	課程名稱	進修期間	進修時數
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	113/05/02~113/05/03	9.0
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	113/10/04	3.0

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露事項：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站【網址：<https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 公司治理 > 公司規章 > 內部控制 / 內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 公司治理 > 公司規章 > 內部控制 / 內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 董事會重要決議

日期	會議名稱	重要決議內容
113/3/12	113 年第一次董事會	● 通過民國 112 年員工及董事酬勞案 ● 同意本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表 ● 通過民國 112 年度盈餘分派案 ● 通過民國 112 年度「內部控制制度聲明書」 ● 通過本公司章程修訂案 ● 通過召開本公司民國 113 年股東常會相關事宜 ● 通過委任財務報表查核簽證會計師及評估會計師獨立性案 ● 通過向關係人取得不動產使用權資產案 ● 通過經理人伙食津貼調整討論案 ● 通過經理人薪酬討論案"
113/5/7	113 年第二次董事會	● 同意 113 年第一季經會計師核閱之合併財務季報 ● 通過 112 年度「內部控制制度聲明書」 ● 通過委任本公司稽核主管 ● 通過本公司向金融機構辦理續約 ● 通過 112 年員工酬勞分配建議案"
113/8/6	113 年第三次董事會	● 同意 113 年第二季經會計師核閱之合併財務季報 ● 通過修訂本公司內部規章案 ● 通過本公司向金融機構辦理續約
113/11/05	113 年第四次董事會	● 同意 113 年第三季經會計師核閱之合併財務季報 ● 通過 114 年度營業計畫暨預算案 ● 通過 114 年度稽核計畫案 ● 通過修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則 ● 通過修訂本公司內部規章案 ● 通過本公司向金融機構辦理授信額度申請 ● 通過 114 年度經理人目標獎金指標建議案

2. 股東會之決議事項及執行情形

日期	會議名稱	決議事項	執行情形
113.05.29	股東常會	民國 112 年度營業報告書及財務報表承認案	股東會決議照案通過
		民國 112 年度盈餘分配承認案	訂定 113 年 6 月 24 日為除息基準日，113 年 7 月 23 日為發放日，每股分配現金紅利 1.65 元。
		本公司章程修訂討論案	股東會決議照案通過

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且

有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
安侯建業聯合 會計師事務所	高靚玟會計師	113 年度	2,945	1,120	4,065	無
	唐嘉鍵會計師					

註：於 112 年 5 月創新版上市後內部控制專審及稅務簽證費用。

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

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司董事長、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：無此情形。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動及股權質押：

請參閱公開資訊觀測站：【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 彙總報表 > 股權變動 / 證券發行 > 董監大股東持股/質押/轉讓 > 董監事、經理人及大股東持股餘額 > 董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表】。

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名股東，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：

114 年 3 月 30 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
宏碁股份有限公司 代表人：陳俊聖	39,308,288	63.54	0	0	0	0	木實投資有限公司	董事長為同一人	-
	0	0	0	0	2,046,641	3.41			
宏榮投資股份有限公司 公司代表人：葉紫華	2,669,964	4.32	0	0	0	0	宏碁股份有限公司	該公司之法人董事	-
	0	0	0	0	0	0			
木實投資有限公司 代表人：陳俊聖	2,046,641	3.31	0	0	-	-	宏碁(股)公司	董事長為同一人	-
	0	0	0	0	0	0			
鍾逸鈞	1,060,000	1.71	0	0	0	0			-
高樹國	600,000	0.97	0	0	0	0	-	-	-
黃少華	547,470	0.89	0	0	0	0	-	-	-
陳偉仁	546,000	0.88	0	0	0	0	-	-	-
藍紹文	405,000	0.65	0	0	0	0	-	-	-
陳仁揚	400,000	0.65	0	0	0	0	-	-	-
陳致寧	381,000	0.62	0	0	0	0	-	-	-

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

113 年 12 月 31 日；單位：股

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(%)
酷碁科技(上海)有限公司	註	100%	0	0	註	100%
Acer Gadget America	500	100%	0	0	500	100%

註：係屬有限公司，故無發行股份

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份形成經過

單位：新臺幣元/股

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本 來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
97.9	10	220,000,000	2,200,000,000	179,930,000	1,799,300,000	與宏碁股份轉換，成為宏碁 100%持股之子公司	無	註 1
97.9	10	120,000,000	1,200,000,000	79,930,000	799,300,000	減資退還股款 1,000,000,000 元	無	註 2
98.8	10	120,000,000	1,200,000,000	69,930,000	699,300,000	減資退還股款 10,000,000 元	無	註 3
99.8	10	120,000,000	1,200,000,000	50,000,000	500,000,000	資本公積轉增資 300,700,000 元 減資退還股款 500,000,000 元	無	註 4
103.8	10	120,000,000	1,200,000,000	20,000,000	200,000,000	減資退還股款 300,000,000 元	無	註 5
108.12	10	120,000,000	1,200,000,000	16,000,000	160,000,000	減資彌補虧損 40,000,000 元	無	註 6
109.12	10	120,000,000	1,200,000,000	10,000,000	100,000,000	減資彌補虧損 60,000,000 元	無	註 7
110.7	10	120,000,000	1,200,000,000	12,539,736	125,397,360	股份轉換 25,397,360 元	無	註 8
111.6	10	120,000,000	1,200,000,000	30,000,000	300,000,000	資本公積轉增資 174,602,640 元	無	註 9
111.8	18	120,000,000	1,200,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資 300,000,000 元	無	註 10
112.7	26	120,000,000	1,200,000,000	61,860,000	618,600,000	現金增資 18,600,000 元	無	註 11

註 1：本公司於 97 年 9 月與宏碁股份進行股份轉換，轉換後本公司成為宏碁 100%持股之子公司

註 2：97.09.30 經授商字第 09701245260 號函核准。

註 3：98.08.19 經授商字第 09801181530 號函核准。

註 4：99.08.12 經授商字第 09901183100 號函核准。

註 5：103.08.25 府產業商字第 10387032300 號函核准。

註 6：108.12.27 府產業商字第 10857507600 號函核准。

- 註 7：109.12.25 府產業商字第 10957592600 號函核准。
- 註 8：110.07.12 府產業商字第 11050296410 號函核准。
- 註 9：111.06.07 府產業商字第 11149492810 號函核准。
- 註 10：111.08.16 經授商字第 11101144460 號函核准。
- 註 11：112.07.13 經授商字第 11230105650 號函核准。

2. 股份種類

114 年 3 月 30 日；單位：人；股：%

股 本 種 類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	61,860,000 股	58,140,000 股	120,000,000 股	

3. 發行人經核准以總括申報制度募集發行有價證券之相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 30 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
宏碁股份有限公司		39,308,288	63.54%
宏榮投資股份有限公司		2,669,964	4.32%
木實投資有限公司		2,046,641	3.31%
鍾逸鈞		1,060,000	1.71%
高樹國		600,000	0.97%
黃少華		547,470	0.89%
陳偉仁		546,000	0.88%
藍紹文		405,000	0.65%
陳仁揚		400,000	0.65%
陳致寧		381,000	0.62%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司章程第二十條及二十一條有關股利分派之規定如下：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，得派付股東股利，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配股東股利。

本公司分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部如以發放現金為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，於可供分配盈餘中提撥不低於百分之十分配股東股利，得以現金或股票方式為之，惟經董事會決議不分配，並經股東會通過，不在此限。除經董事會決議股利分派不發放現金，並經股東會通過外，為達平衡穩定之股利政策，本公司股利分派時，其中現金股利之比率不得低於股利總額之百分之十。

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形

(1) 本公司董事會依公司章程授權，決議 113 年度股利分派如下：

本公司民國 113 年期初未分派盈餘為 7,068,910 元，加計民國 113 年度稅後淨利，並依法提列法定及特別盈餘公積後，本期可分派盈餘為 116,029,042 元，擬發放 105,162,000 元整現金股利，分配後期末未分配盈餘 5,371,326 元，則保留未來年度再行分配。

股東股利全數以現金分配予股東，依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，暫訂每股分配現金股利 1.7 元，每位股東分配至元為止，元以下無條件捨去，並將捨去金額計入公司之其他收入。

(2) 股東股利全數以現金分配予股東，依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，暫訂每股分配現金股利 1.7 元，每位股東分配至元為止，元以下無條件捨去，並將捨去金額計入公司之其他收入。

(3) 前揭盈餘分配之除息基準日擬訂為民國 114 年 7 月 10 日，發放日擬訂為民國 114 年 7 月 29 日，如遇有法令變更、主管機關職權行使或要求修正等情事而需變更前述時程，全權授權董事長調整之。

(四) 本年度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、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額應提撥

不低於百分之二為員工酬勞(其中就其餘額應提撥不低於百分之一為基層員工酬勞)及提撥不高於千分之八為董監酬勞。

前項員工酬勞得以現金或股票為之，其分派對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之；董事及監察人酬勞以現金方式發放。

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

本公司以稅前淨利扣除員工及董事、監察人酬勞前之金額，乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事及監察人酬勞分派成數為估計基礎。年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司於 114 年 3 月 11 日董事會決議以現金方式分派 113 年度員工酬勞 11,949 仟元及董事酬勞 970 仟元，未有估列與實際配發差異情形。
 - (2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 113 年度員工酬勞均以現金方式分派，未有以股票分派員工酬勞之情事。
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：前一年度因累積虧損無分配員工、董事及監察人酬勞，故不適用。

(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：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、限制員工權利新股辦理情形：無

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計畫執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

智慧裝置事業處

本事業處從事電腦周邊產品(如多工延伸系列、行動辦公、電競周邊系列等)、創新配件及人工智慧(AI)整合周邊品項(易付穿戴系列、智慧翻譯耳機、ESG 友善環境系列等)、綠能永續產品(如儲能行動電源系列等)之開發及服務為核心，落實創意與科技為出發點，成就智慧生活為使命的業務宗旨。

風尚事業處

本事業處專注於結合科技、時尚與永續，從事行李箱、包袋、配件與智慧穿戴設備等產品之設計、採購、分銷和行銷。以「創新、自由與永續」為核心價值，採用環保材質與高效能設計，打造兼具功能性與風格的產品。智慧穿戴設備涵蓋健康監測裝置，結合 AI 與時尚設計，提供個性化健康追蹤與娛樂互動。透過感性行銷與跨界合作，深耕全球市場，整合集團供應鏈與技術資源，致力於成為領先的科技時尚品牌，為消費者帶來無拘、自由、安心的生活體驗。

智慧移動事業處

本事業處從事智慧移動產品系列產品之開發、行銷、銷售及服務，面向全球市場推出如電動輔助自行車、電動滑板車等智慧移動產品。提供高效的電力輔助移動產品，以 AI 提升個人化的騎乘體驗，輔以多項資通訊科技確保騎行安全，實踐綠色移動、城市永續的願景。

2. 主要產品之其營業比重

單位：新臺幣千元；%

服務項目 \ 商品產值	112 年度		113 年度	
	營業額	營業比重	營業額	營業比重
智慧裝置產品	1,335,344	64.02	1,789,729	68.69
風尚產品	345,882	16.58	515,639	19.79
智慧移動產品	329,013	15.77	239,214	9.18

服務項目 \ 商品產值	112 年度		113 年度	
	營業額	營業比重	營業額	營業比重
其他	75,627	3.63	60,901	2.34
合 計	2,085,866	100.00	2,605,483	100.00

3. 公司目前之主要商品(服務)項目

智慧裝置事業處

- (1) 電腦周邊品項：多工延伸系列、行動辦公系列、電競周邊系列
- (2) 創新配件及人工智慧(AI)整合周邊品項：易付穿戴系列、智慧翻譯耳機、ESG 友善環境系列
- (3) 綠能永續品項：儲能行動電源系列與其配件等

風尚事業處

本事業處提供行李箱、包袋、智慧穿戴設備與相關配件產品的設計、採購、分銷和行銷。

- (1) 包袋：涵蓋後背包、手提包、托特包、斜背包、腰包與電腦保護套等，結合實用性與時尚設計。
- (2) 行李箱：提供 19.5~28 吋各式 rPET、PC、ABS 材質硬箱，兼具輕量與耐用，滿足多樣化旅行需求。
- (3) 智慧穿戴設備：專注健康監測、AI 應用及個性化服務。

智慧移動事業處

本事業處從事智慧移動產品系列產品之開發、行銷、銷售及服務，推出包含 Acer ebii 和 Predator eNomad-R 電動輔助自行車、eKinekt 酷騎桌、Acer ES7 和 Acer ES 1 高階與入門系列電動滑板車等產品。

4. 計劃開發之新商品(服務)項目

智慧裝置事業處

隨著 AI 技術的快速發展及應用領域的擴展，本公司於 2024 年第三季正式啟動一項專案，旨在將 AI 技術深度整合至電腦周邊產品中，開創更智能化的使用體驗。該專案的研究方向包括但不限於：

- 智慧化工作環境：開發能夠主動學習使用者行為並提供個性化建議的鍵盤、滑鼠和顯示器。
- 生活便利性提升：設計具備語音助理功能的多用途裝置，協助用戶進行日常任務管理。
- 高效能運算支持：結合 AI 演算法，優化硬體性能以支持更複雜的運算需求。

風尚事業處

本事業處未來計劃聚焦於深入了解消費者痛點，透過持續性的市場調研與使用者洞察分析，將反饋結合創新科技，推動包袋、行李箱、服飾及智慧穿戴設備的產品開發。

針對包袋與行李箱，我們將結合成熟科技與創新應用，滿足消費者數位化生活需求。同時，產品材質將更加環境友善，採用高比例回收或低碳材料，進一步實現永續承諾。

在智慧穿戴設備領域，我們計劃開發能整合健康監測、AI 分析與時尚設計的新品，提供個性化健康管理與情境化服務，探索新市場機會，呈現科技結合人性化與感性能帶來的價值。

此外，我們將攜手內外部夥伴，強化供應鏈永續性，從原料選用到製造流程再到售後服務，全面落實環保理念，構建更具責任感的價值鏈，為消費者帶來無拘、自由且安心的產品體驗。

智慧移動事業處

隨著全球對 ESG (環境、社會、公司治理) 理念的重視，節能減碳、環保以及健康生活方式已成為現代社會發展的重要方向。短距智慧移動載具正是因應這一潮流而迅速崛起，成為個人移動的新興趨勢。在這一背景下，我們公司結合集團在科技與製造上的優勢，持續投入智慧物聯網技術的研發，旨在打造既符合環保理念又滿足消費者實際需求的高效移動產品。

- 技術整合與創新應用：基於自主研發的 ebii 架構，我們在產品中整合了人工智慧 (AI)、追蹤防盜以及行車安全等多項先進技術，將其應用於中高階電動輔助自行車和電動滑板車的產品線中。這不僅提高了使用安全性，更透過數據分析和智慧監控，為用戶提供個性化的出行建

議與即時路況資訊，從而降低事故發生率並提升整體騎行體驗。

- 產品設計的平衡與優化：我們以創新的產品架構，致力於在量產效率、產品維修便捷性以及消費者需求間達到最佳平衡。首先，在外觀設計上，我們追求極簡風格，符合現代美學，使產品不僅具備實用功能，更能成為時尚潮流的代表。其次，在量產工序方面，我們採用模組化設計，這不僅簡化了生產流程，降低生產成本，也在產品維修和零件更換上提供了極大便利，有效縮短售後服務周期，提升用戶滿意度。
- 智慧城市與生態系統整合：短距智慧移動產品不僅僅是一項獨立的交通工具，更是構成智慧城市的重要一環。我們的產品設計充分考慮了全球各國的交通與安全規範，推出彈性架構以適應不同市場需求。通過與城市共享系統和企業共享平台的無縫結合，我們積極參與並推動智慧城市基礎設施的建設，從而形成一個覆蓋個人、企業及公共服務的綜合移動生態系統。這不僅有助於緩解城市交通壅塞、降低環境污染，也為城市管理提供了數據支撐，促進公共安全與資源優化配置。

展望未來，我們將持續聚焦智慧物聯網技術的創新應用，並密切關注全球環保政策與市場需求的變化。透過與科技企業、城市管理部門以及用戶社群的深度合作，我們希望能夠在全球範圍內推動綠色出行革命，打造一個更安全、更便捷且更環保的移動生活方式。同時，我們也將持續完善產品研發、量產及售後服務體系，為消費者提供全方位的移動解決方案，從而在激烈的市場競爭中保持領先優勢。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

智慧裝置事業處

- (1) 電腦周邊品項：倚天酷碁從過去仍屬於宏碁集團之資訊產品事業群的部門之一，到獨立成為宏碁集團小金虎一員迄今，周邊配件產品系列一直是倚天酷碁穩紮穩打的根基。縱使周邊配件產品系列已成為紅海戰場，倚天酷碁仍秉持創新的初衷，始終在競爭市場中保有差異性和獨創性，從小到一條連結線，大到一座電競座艙，皆透過許多設計、形式、技術相關的專利申請，擘劃出短中長期的產品布局，同時注入創新聚焦的開發技術，隨時滾動式調整因應現今多變的世界脈絡。以下為電腦周邊品項之說明：

A. 周邊配件系列

後疫情時代，遠端辦公與混合工作模式成為新常態。根據市場調查，全球約 70% 的企業已採用或計劃採用混合工作模式。這一趨勢對電腦周邊產品提出了新的需求，包括：

- 更高效能的設備以支持多任務處理。
- 提供便攜性與靈活性的移動解決方案。
- 支援安全且穩定的遠端連線技術。

本部門於 2025 年啟動專案，專注於開發適合移動辦公與遠端辦公場景的電腦周邊產品，目標包括：

- 提升工作效率：設計智能化設備，如具備 AI 功能的鍵盤和滑鼠，能自動學習使用者習慣並優化操作。
- 改善使用便利性：推出輕量化、易攜帶的顯示器和配件，滿足移動辦公需求。
- 強化安全性：整合高級加密技術和生物辨識功能，確保遠端工作的數據安全。

B. 電競產品系列

倚天酷碁致力於成為全球電競周邊產品的領導品牌，透過創新技術與卓越設計，為玩家提供極致的遊戲體驗。我們的使命是推動電競產業發展，並滿足玩家對性能與沉浸感的不斷追求。

根據最新市場研究，全球電競產業正以年均複合增長率 (CAGR) 20% 的速度快速發展，預計到 2032 年產值將達 109 億美元，其中亞洲市場佔比最高 13。此外，2025 年被視為 AIPC 與電競技術結合的重要轉折點，顯示卡、散熱模組及高效能硬體的升級將驅動新一輪換機潮 13。

關鍵趨勢包括：

- AI 技術整合：AI 將優化遊戲體驗，例如生成遊戲內容、提升硬體效能及個性化設定。
- 高效能硬體需求：隨著 RTX50 系列顯卡與水冷散熱系統的普及，電競周邊產品需支援更高功耗與散熱要求。

- 多功能應用場景：玩家對周邊設備的需求已從單純遊戲擴展到兼顧工作、學習等多場景應用

為因應市場需求，倚天酷碁未來將專注於以下幾個方向：

- 智能化周邊設備：
 - 開發具備 AI 學習功能的鍵盤和滑鼠，可根據玩家操作習慣自動調整按鍵響應與燈光效果。
 - 推出語音控制耳機與麥克風，結合 AI 降噪技術以提升溝通品質。
 - 高效能散熱解決方案
 - 採用 VC (均熱板) 或水冷系統技術，確保設備在高負載運行時穩定性能。
 - 開發輕量化、高導熱材質的散熱配件，以滿足筆記型電腦和桌上型電腦需求。
 - 多平台兼容性與便攜性
 - 設計跨平台兼容的控制器和顯示器，支援 PC、主機及手機遊戲。
 - 推出輕量化、可攜帶的電競裝備，如折疊式螢幕和無線充電座。
 - 環保與永續設計
 - 採用可回收材料製造周邊產品，減少對環境的影響。
 - 提供模組化設計，延長產品壽命並降低玩家更換成本。
- (2) 創新配件品項：倚天酷碁藉著深厚工業設計功力及多年技術累積，將獨家研發的最輕 3D 立體感應支付技術，將電子票證穿戴化，同時將智慧生活的便利性，推廣至更多族群與使用場景。此外，呼應 ESG 已經是全球潮流與企業發展趨勢，企業必須在這場國際賽局中，持續保持領先地位。本公司藉由多品項的優勢並結合原料商對環保素材的掌握(如：消費後回收塑膠 (PCR) 及海洋回收塑料 (OBP))，在電腦周邊產品(鍵盤、滑鼠)與衣著穿戴產品嘗試採用各項環保與回收材質進行生產，開發出符合永續環保、友善環境且具競爭力之各式產品。洞察市場變化，因應逐漸興起的公仔文化，倚天酷碁針對 2025 年東南亞的重要電競賽事活動，成功推出該電競賽事之虛擬人物公仔，接續必能在潮流文化中開創新商機。
- (3) 綠能永續品項：隨著全球對氣候變遷與能源危機的關注日益增加，

綠能產品市場需求快速增長。根據市場預測，儲能產品及可再生能源技術將在未來十年內成為全球能源轉型的核心。本公司看好以下趨勢：

- 儲能技術需求提升：家庭與工業用儲能系統成為未來能源管理的重要組成部分。
- 消費者對環保產品接受度提高：年輕世代更傾向支持永續性產品。
- 法規推動：各國政府逐步推出鼓勵綠能產品的政策與補助計劃。

倚天酷基未來將專注於以下綠能產品領域：

- 儲能解決方案
 - 推出多款適用於不同場景的儲能電池產品，包括家用、商用及工業用版本。
 - 針對歐洲市場需求，設計三種不同瓦數規格的儲能電池，符合當地法規 134。
 - 整合智慧能源管理系統 (EMS)，優化能源使用效率。
- 高效能低損耗設計
 - 採用模組化設計延長產品壽命，並降低維修成本。
 - 採取可多次充放電模組，提升效能和利用率。
- 智慧移動與節能設備
 - 因應教育市場，推出搭載智能充電分配系統的充電車，自動監控與分派充電程序，提升學校單位的整體電源管理。
 - 推出搭載最新高速傳輸協定之多工連結埠，兼具智能充電管理和多工運作。

風尚事業處

(1) 包袋箱類

根據歐睿國際 2023 年報告，2023 年全球箱包與行李箱市場銷售額達到 1,611 億美元，相較 2022 年的 1,498 億美元，增長顯著，並接近疫情前 2019 年的 1,552 億美元。預計 2024 年，全球箱包與行李箱產品需求將超過 2023 年，銷售額將成長約 8%，達到 1,740 億美元。行李箱市場方面，2023 年銷售額達 212 億美元，較 2022 年的 186 億

美元增長。雖然距離 2019 年的 219 億美元仍有差距，但隨著各地旅遊業復甦速度加快，未來幾年行李箱需求將穩健增長，預測 2024 至 2028 年間的銷售額將分別達到 235 億美元、255 億美元、274 億美元、292 億美元以及 311 億美元，年複合成長率為 8.0%。整體箱包與行李箱市場預計 2023 至 2028 年間年複合成長率為 6.9%。

(2) 智慧穿戴類

智慧穿戴設備市場持續蓬勃發展，涵蓋健康監測裝置（如智慧手環、智慧戒指）、AR/VR 設備及智慧眼鏡、智慧耳機等。其應用領域廣泛，包括健康管理、運動健身、娛樂互動以及企業應用等。根據 Research Nester 的報告，預計到 2036 年底，智慧穿戴裝置市場規模將達到 5,287 億美元，預測期間的年複合增長率為 19.7%。而全球智慧穿戴設備市場在未來五年將以 8%-12% 的 CAGR 增長，高成長尤可見於北美、歐洲及亞太區。

市場對智慧穿戴設備的需求持續增長，特別是在健康監測和個性化服務方面。然而，市場競爭也將加劇，廠商需不斷創新，以保持競爭優勢。

其中全球智慧眼鏡市場將呈現顯著增長，2025 年預計出貨量將達到 180 萬台，較前一年增長 73%。這一增長主要受益於技術進步和應用場景的拓展，包括娛樂、教育和商業應用等領域。而智慧戒指亦正成為消費電子市場的新興品類，當中美國智慧戒指市場的批發收入在 2025 年預測將達到 1.9 億美元。其他以 AI 驅動的穿戴技術同時在改變人性與科技的交集，扮演數位伴侶的角色，提供健康追蹤、語音助手、和情感陪伴等功能。

(3) AI 應用層面

AI 技術正全面革新時尚產業，為設計、製造與銷售注入創新動能，同時推動永續發展目標。在設計層面，生成式 AI 協助設計師快速生成產品概念與模擬材質，縮短設計週期並提升創意效率。同時，AI 可即時分析市場趨勢與消費者偏好，幫助品牌精準定位設計方向並優化庫存管理。在營銷方面，AI 技術提升廣告素材生成與個性化推薦的效率，增加消費者轉化率並提高廣告回報率。

AI 的應用還體現在永續實踐上。透過識別環保材料與優化生產流程，AI 減少資源浪費並提升製造效率，助力品牌實現綠色製造目標。結合 AI 技術，品牌能更有效整合供應鏈環節，從材料選擇到物流管理，落實全方位的環保理念。同時，數據技術也協助品牌深入了解消費者對永續產品的需求，進一步推動市場對環境友善產品的接受度。未來，AI 與永續理念的深度結合，將成為推動時尚產業轉型升級的核心驅動力。

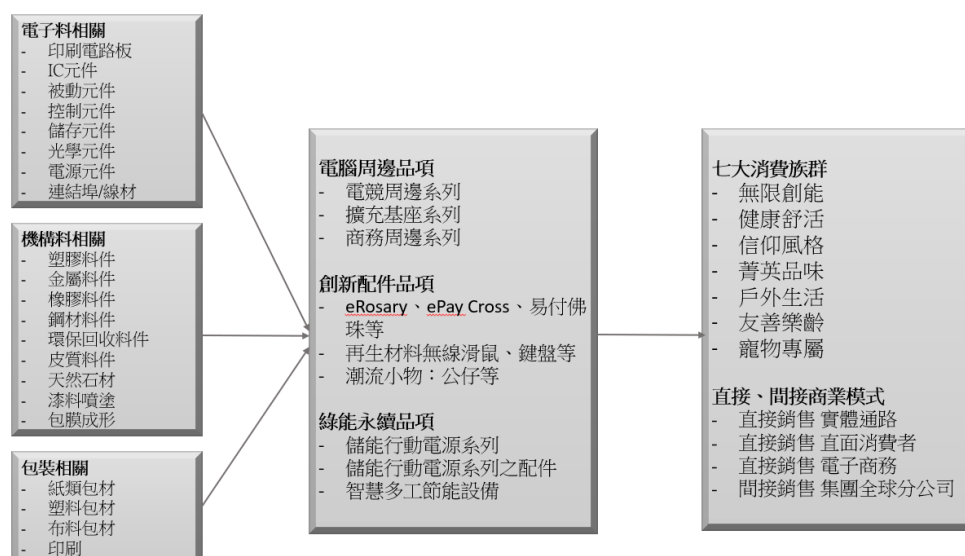
智慧移動事業處

根據市調機構 Statista 2022 年的報告，電動輔助自行車市場規模將由 2018 年的 205 億美元，於 2030 年成長至 623 億美元。而 Vantage Market Research 2024 年的市調報告，也估計電動輔助自行車市場年產值將由 2023 年的 333 億美元，成長至 2032 年的 685 億美元規模。綜觀各家市調機構疫情前後的資料，對電動輔助自行車市場前景皆持樂觀的高成長預測。

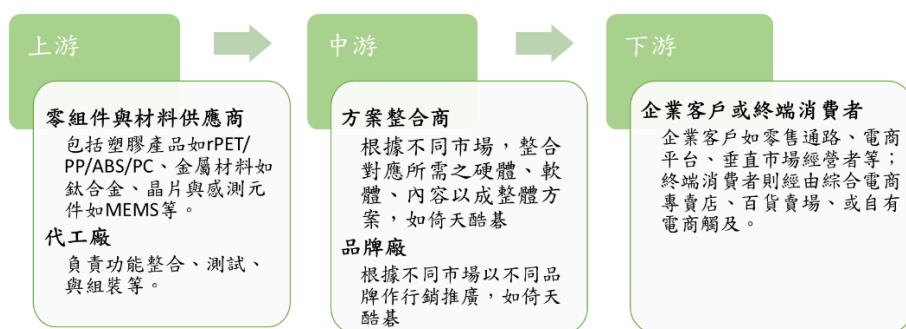
另根據市調機構 IMARC Group 的預測，電動滑板車 2024 年市場規模為 38 億美元，2033 年將成長至 85 億美元，年複合成長率 9.3%。市調機構 Grand View Research 更樂觀預估電動滑板車市場將以 11.9% 的年複合成長率，從 2025 年 70 億的市場規模，在 2030 年時達到 123 億美元。

2. 產業上中下游之關聯性

智慧裝置事業處



風尚事業處



智慧移動事業處



3. 產品之各種發展趨勢

智慧裝置事業處

(1) 電腦周邊品項

智慧型手機，筆記型電腦，平板電腦等可攜式電子設備在個人及商用廣泛採用，用戶為了簡單連接到設備又同時可供給電力對擴充基座之需求更加高漲。個人擁有設備的帶入(BYOD)的上升趨勢，也推動市場成長。已開發國家和發展中國家的辦公室空間增加和都市化迅速等，也更加帶動市場。全球擴充基座市場今後 5 年預計繼續穩健成長。針對擴充基座和連接埠等產品線，過去多為專精於高階多工面向之產品規劃，本公司採取連結不同層級之消費族群和功能面向之調整，增加策略性合作夥伴，規劃滿足簡單需求到高端需求之產品規劃，技術深度和產品廣度並進。

因為疫情趨緩，全世界各國解封隨之而來的頻繁商務往來，如何在商務周邊的市場中，注入同中求異的專利技術，提供多工精準的商務周邊系列也成為未來的產品發展重點；同時結合來自過去倚天資訊團隊，長期耕耘的軟體開發整合之優勢，更能打破消費者和科技的藩

籬，延伸產品規劃之廣度和深度，適時地搭載專屬軟體，硬底子和軟實力的結合，倚天酷碁將陸續推出更具競爭力和獨特性的電腦周邊品項。

近十年來，全球因快速消費型產品的崛起，導致產品生命週期縮短，進而產生大量的消費後廢棄物 (Post-Consumer Waste)。根據統計，全球平均 68%-85% 的海洋廢棄物為各式塑膠製品，如何有效利用這些廢棄物已成為企業與品牌的中長期使命之一。特別是在電子產品領域，目前電子廢棄物的回收率僅 15%-30%，但 2022 年全球電子廢物管理市場規模已達 634 億美元，並預計到 2028 年將成長至 1325 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 達 12.84%，展現出巨大的商機與挑戰。

倚天酷碁秉持宏碁集團的永續理念，積極推動環保創新。我們將兩大類廢棄物消費後回收再生材料 (PCR) 與海洋回收塑膠 (OBP) 轉化為再生材料，並結合創新的設計理念，推出 Vero 系列環保產品，包括鍵盤、滑鼠、包袋及其他電腦周邊商品。這些產品不僅減少垃圾掩埋量，更以永續設計實現低碳排放。

此外，我們透過多樣化的行銷活動，如地球日倡議與社群互動，呼籲消費者共同參與環保行動。未來，我們將持續提升友善環境系列產品的占比，並實踐全集團的使命：「拯救地球絕非易事，但只要同心協力，絕非不可能。」倚天酷碁相信，在科技與永續並行之下，綠色未來將不再遙遠。此版本強調了當前市場數據、環保使命及倚天酷碁的具體行動，並呼應企業永續發展的核心價值。

(2) 創新配件品項

倚天酷碁推升至「科技、人文與信仰的完美跨界結合」的領頭羊位階。智慧穿戴外型如何打破框架飾品化？智慧穿戴設計如何展現生活風格？智慧穿戴科技如何傳遞撫慰力量？智慧穿戴科技如何搭配健康管理工具？智慧穿戴科技如何跨界拓展應用場域和時機？從 2018 年起定調智慧穿戴產品的藍海市場區隔策略，累積多款創新智慧穿戴產品的開發實力，跨界聯名到贏得標案，隨時正面迎擊產品的迭代。

(3) 綠能永續品項

自 2016 年起，全球超過 170 個國家簽署《巴黎協議》，共同承諾

遏止全球暖化並降低碳排放。此後，節能減碳已成為全球各國、各行業及全人類的共同使命，同時也帶動了多項發展契機與產業趨勢，如微移動技術、ESG 數值管理及淨零減碳等。

倚天酷碁秉持宏碁集團的永續承諾，積極投入相關領域研發與產品開發。繼推出 eMobility 產品線（如 Acer ebii 電動輔助自行車與 eKinect 酷騎桌）後，倚天酷碁進一步聚焦於儲能市場的快速崛起。根據市場預測，2021 年全球儲能市場規模已達 78 億美元，並將在未來 5 至 10 年間迎來高速成長期。為此，我們正式推出儲能行動電源系列（如 Acer Power Bar），以滿足家庭、商業及戶外用戶對穩定能源供應的需求。

倚天酷碁的儲能產品採用高安全性磷酸鋰鐵電池，並內建 AI 智慧電源管理系統，可提升能源使用效率並確保設備穩定運作。此外，我們的產品支援多種充電方式，包括太陽能充電，進一步降低對化石能源的依賴。這些創新設計不僅體現了我們對節能減碳的承諾，也為用戶提供了更智慧、更永續的能源解決方案。

展望未來，倚天酷碁將持續深化產品線規劃，結合宏碁集團資源推動綠能創新，落實 ESG 目標。我們相信，在科技與永續的雙輪驅動下，不僅可以實現企業成長，更能為地球永續發展貢獻力量。此版本強調了倚天酷碁在節能減碳與儲能領域的具體行動和未來規劃，同時呼應當前市場趨勢與企業使命。

風尚事業處

包袋箱市場的發展，逐漸朝向永續化與多功能化的方向邁進，然而，真正的創新應以解決消費者痛點為核心，而非單純為應用科技而科技。風尚事業處將致力於以下三方面：

(1) 結合成熟科技，改善使用者體驗

在設計過程中，導入成熟科技以提升使用體驗，方便旅行者和日常使用者，解決攜帶不便或安全性不足等痛點。同時，確保這些功能直觀易用，避免因複雜操作而影響使用體驗，確保技術應用的真實價值。

(2) 導入環境友善材質與流程

隨著消費者對永續產品的關注提升，加大環保材質的使用比例，包括 PCR（消費後回收塑膠）和 OBP（海洋廢棄塑膠）等再生材料。此外，透過優化製造流程，採用低碳排的生產技術及減廢策略，降低產品全生命周期的環境負擔，實現永續發展目標。

(3) 提升產品品質，延長產品使用壽命

為減少消費者因產品損壞或品質不佳而頻繁更換包袋的需求，專注於產品耐用性與質量的提升。通過強化結構設計、採用高品質材料與嚴格的品控，降低無謂的消費頻率，減少資源浪費，提升品牌的長期價值。

智慧穿戴設備作為現代科技與人文結合的重要載體，其發展趨勢圍繞以下幾點：

(1) 科技結合感性，強化人性化產品設計

智慧穿戴設備不僅提供健康監測與數據分析功能，更應具備情感關懷，讓設備更貼近使用者的生活需求，成為日常支持的重要工具。同時，通過設計提升產品的易用性與愉悅性，打造兼具功能與溫度的產品。

(2) 跨界合作與定制化

為滿足不同族群的需求，智慧穿戴產品將持續加強與其他品牌、文化機構或活動的聯名合作。此外，定製化服務將成為重要趨勢，提供個性化外觀設計或專屬功能，提升消費者的使用體驗與歸屬感。

(3) 時尚化設計，擴大消費族群

智慧穿戴設備不再僅是一件科技產品，而是成為消費者表達個人品味與風格的重要載體。將持續加強產品的時尚設計元素，吸引對設計感要求較高的消費族群，進一步拓展市場規模。

AI 技術在時尚與科技產品的應用日益廣泛，包括以下兩大面向：

(1) 個性化消費者體驗

利用 AI 技術分析市場趨勢與消費者行為，實現更高精準度的產品設計與推薦。或者利用 AI 優化數位行銷素材，提高廣告的轉化率。這種基於個性化的體驗不僅能提升消費者的滿意度，更能增強品牌忠誠度。

(2) 支持永續實踐，優化全產業鏈

AI 技術可被用於供應鏈的優化與資源調配，從生產到物流全程降低能耗與廢棄物產生。例如，利用 AI 模型模擬生產效率，減少材料浪費；或透過數據分析精準預測需求，減少過剩庫存。此外，AI 還能輔助開發永續材質與產品設計，推動品牌向 ESG 目標邁進。

智慧移動事業處

本公司亦結合集團企業優勢，持續朝開發資訊蒐集及運用思考下一階段研發重點。未來透過人工智慧結合物聯網之技術，於騎乘自行車或滑板車途中，移動載具不僅能偵測個人健康狀態，預先預警身體危機，還能即時確認路況與感測騎乘環境的空氣品質，落實真正的智慧騎行。此外，移動載具結合雲端系統，將騎乘內、外界狀況做記錄且上傳，並透過手機 App 做確認，最後由系統做大數據運算，分析出適當的建議與提供相關參考資料，使智慧移動產業更貼近終端顧客群體驗需求。ebii 電動輔助自行車即是在此智慧移動願景下，整合集團內各項資源所推出之集大成產品。

e-Scooter 電動滑板車近來成為年輕人代步的最愛，它能輕鬆的放入汽車後箱，提供使用者最後一哩路的便利；倚天酷碁自 2020 年起在歐洲開始耕耘 e-Scooter 市場，累積銷售的經驗值，更能第一時間掌握使用者的需求和規劃具有市場競爭力的產品全系列，例如增加 App 智能控制、極簡入門設計款、極限運動的高階設計款等等，以提供更多不同層級的使用者輕鬆穿梭城市之間。

另外本公司亦將 e-Mobility 品項之小我行動力，轉換成長遠共好的大我影響力，透過國內外同樣追求永續綠能使命的上下游夥伴和同質性企業，以 B2B 的商業模式結盟，讓 ebii、eKinect 酷騎桌的設計理念和永續使命，逐漸推廣至其他企業營業或者辦公空間；並且也透過 App 的開發，能夠記錄自我減碳節能或者動電能轉換的貢獻度之外，進而進行社群化的智能推播和良性競爭，於此倚天酷碁持續落實「以科技與創意開發產品，實現智慧生活風格，打破人與科技間的藩籬」的使命，並且落實追求永續 ESG

願景。

4. 競爭情形

智慧裝置事業處

綜觀電腦週邊品項的整體市場，同質性商品屢見不鮮(如競爭品牌：華碩、微星、羅技、雷蛇、海盜船等等)；更無須遑論來自中國大陸低價傾銷之白牌品項；由於倚天酷碁累積多年之硬體周邊產品開發經驗，更有專屬團隊掌握市場趨勢和創新設計研發等關鍵環節，能在競爭市場中保有差異性和獨創性。

此外，也無懼更劇烈的競爭是來自非電競週邊品項，競爭者除了上述一線品牌，還有其他後起之競爭品牌(如 J5 Create、Targus 等等)，再加上「輕薄」筆記型電腦的設計走向和因為疫情的衝擊，改變了消費者的使用習慣，倚天酷碁偕同集團資源，預先洞察趨勢的轉變，掌握筆記型電腦關鍵 IC 之趨勢，能依照趨勢規劃不同層級之多工延伸系列商品，保有一定的市佔率。

從 1999 年 CSR 倡導初期至今，全球各大小企業無不提倡各種宣稱和示忠，但是回歸實踐面導入 ESG 的衡量，各大小企業屢屢相形見绌；倚天酷碁秉持宏碁集團提倡的 ESG 治理與策略為利基點，從環境、社會、公司經營的永續(sustainability)發展為指標，持續以企業精神打破人與科技的藩籬，耕耘 ESG 友善環境系列。

風尚事業處

包袋箱市場中，以價格帶而言呈現金字塔狀，上有知名具炫耀性的名牌，如商務包中的 Tumi、行李箱中的 Rimowa 等。中間有講究機能或材質，價格相對較好入手的實用品牌如 Samsonite 旅行箱包、Thule 運動箱包、或是強調設計感的 Port Design 城市包等。底下則有各式白牌，價格犀利但品質堪慮。本公司在此市場中現階段的定位鎖定中價位，期以兼具可靠品質、關鍵功能、經典設計的形象，贏得目標族群信賴。

智慧穿戴設備市場主要由全球領導品牌 (如 Apple、Fitbit、Garmin) 主導，以高端健康監測與運動追蹤功能占據主流市場，吸引對健康數據重視的核心族群。同時，一些中小型品牌透過細分市場策略 (如時尚化穿戴

或情緒管理功能) 切入，提供多元化選擇。本公司的智慧穿戴產品聚焦於時尚設計與感性科技的結合，並透過跨界合作吸引目標族群。在競爭激烈的市場中，將以技術創新、個性化服務及人性化體驗作為核心競爭力，提升品牌影響力。

智慧移動事業處

包含電動輔助自行車與電動滑板車等智慧移動產品，於歐美市場快速崛起，市場的熱度成為兵家必爭之地，如何透過垂直整合、異業延展等方式，增加未來成長動能成為一大考驗。倚天酷碁將秉持過去訓練台累積的硬體經驗，朝向保留傳統自行車的優勢，賦予創新外型設計與專利機電設計，並且結合智能控制，開創市場差異化的利基點。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

倚天酷碁股份有限公司自成立以來，始終致力於技術創新與產品研發，並透過三大事業處的協同發展，打造多元化的智慧科技產品。各事業處專注於不同領域，並整合先進技術與市場需求，持續提升公司競爭力：

智慧裝置事業處

從宏碁集團資訊產品事業群的一個部門，到 2018 年正式分拆為酷碁科技，倚天酷碁成功站穩電腦周邊配件市場，涵蓋從連接線到電競座艙的研發、設計、生產與銷售。期間，公司取得多項專利技術與設計成果，並在電子票證市場中開創先河，將電子票證穿戴化與飾品化，透過跨界合作推動零接觸感應支付的普及。

自 2021 年 6 月倚天資訊與酷碁科技合併成為倚天酷碁股份有限公司後，公司進一步結合倚天資訊在軟體開發整合上的長期優勢，致力於打破消費者與科技之間的藩籬。智慧裝置事業部推出多樣化的智能周邊產品，以消費者需求為核心設計，強調創新、便利與使用情境的優化。這些產品不僅滿足一般消費者與商務族群，也積極拓展至樂齡族群、戶外運動愛好者、信仰修心族群以及寵物相關市場，以科技與創意實現智慧生活風格。

隨著 AI 技術的快速發展，倚天酷碁將人工智慧作為未來產品規劃的核心驅動力之一。2025 年，公司聚焦於 AI 應用領域，結合邊緣運算與大

數據分析技術，不僅提升用戶體驗，更推動智慧生活進入新時代。例如，公司推出的 AI 驅動智慧自行車 Acer ebii，透過機器學習技術提供個人化騎行體驗，並榮獲多項國際設計大獎。

展望未來，倚天酷碁將 ESG 理念融入產品開發與技術創新，以永續材質和環保設計為基礎，打造符合淨零減碳目標的智慧裝置。公司透過專利申請及市場分析，逐步建立 ESG 相關產品的穩健布局。憑藉跨界整合能力與創新商業模式，倚天酷碁將持續拓展智慧裝置應用場景，從廣度到深度滿足不同族群需求，實現「科技賦能永續生活」的品牌使命。此版本結合了 AI 技術應用、ESG 願景及倚天酷碁的創新策略，充分展現企業在智慧裝置領域的長期規劃與未來方向。

風尚事業處

風尚事業處專注於結合科技與時尚，通過消費者反饋和使用者體驗數據，打造使用者友善且品質穩定的產品。我們與內外部熟悉使用者經驗的團隊密切合作，深入剖析最新設計、材質與使用情境趨勢，制定產品方向，經由產品經理與設計師構思藍圖後，交由工廠製作，確保產品設計與消費需求高度契合。

在專利研發方面，風尚事業處將加大投入力度，聚焦於成熟科技整合、新材料應用及環保製程等領域，逐步建立專利壁壘以提升市場競爭力。我們與外部協會及實驗室合作，定期交流產業知識與技術趨勢，並鼓勵同仁參與專業進修，持續強化技術研發能量。此外，我們優先選擇具備開發實力的供應鏈合作夥伴，通過雙方在市場趨勢、技術進展和材料供應的交流，共同制定一至兩年的技術應用藍圖。

未來，風尚事業處將以專利布局為核心，深化技術創新與材料應用，實現「科技結合時尚」的品牌使命，並在包袋箱與智慧穿戴市場中佔得一席之地。

智慧移動事業處

由於產業技術和趨勢日新月異，除了深化與既有產業的合作外，持續精進電池、電機、電控的技術能力，整合智能化、人工智慧與各項資通訊科技，以提升本公司關鍵核心品項產品線的深度和廣度。

除上述三大事業處在各自領域內發揮優勢，推動公司在智慧裝置、時尚科技及智慧移動領域的長遠發展，本公司專設研發部門專研於人工智慧及研發技術之廣泛應用，善用前身為資訊公司之軟體實力，在產品上結合 AI 學習、大數據分析等技術以開拓新應用模式。藉由軟體面的差異化，以消費者需求為目標將概念商品化。目前已開拓出下列具體成果，並著手進行專利申請：

(1) 醫療照護服務

一種智慧醫療照護解決方案，旨在透過生成式 AI 與智慧穿戴設備，提升居家健康管理的精準度與便捷性。核心技術包含醫療級 AI 模型、醫學中心合作機制、居家照護機器人，以及智慧穿戴設備與 APP 整合，提供全方位的個人化健康管理方案。透過這套 AI 智慧醫療照護服務，使用者將能夠享受到更加便捷、專業且智能化的健康管理體驗，進而提升整體生活品質。

- 醫療專業 AI 模型：醫療專業 AI 模型運用生成式 AI 技術，建立高精度的醫療專業 AI 模型。透過深度學習與大數據分析，AI 可根據使用者的健康狀況、生活習慣與醫療數據，提供個人化的照護建議。這不僅提高了健康監測的準確性，也能有效減少醫療資源浪費。
- 與醫學中心合作強化專業資訊：為確保 AI 模型的準確性與可靠性，目前正與醫學中心合作，提供權威的醫療數據與專家意見，並持續更新 AI 訓練數據，使其符合最新的醫學標準。此外，醫生與專業護理人員也可透過系統介入，提供即時的健康建議或遠端診療。
- 居家照護機器人的普及應用：整合居家照護機器人，讓 AI 模型與智慧硬體結合，進一步提升健康管理的效率。例如，機器人可監測居家環境、提醒用藥、提供運動與復健建議，甚至可協助長者或行動不便者進行基本日常活動，提升生活品質與安全性。
- 智慧穿戴設備與 APP 整合：整合智慧穿戴設備，如智慧手環、智能貼片或智慧服飾，來收集用戶的生理數據（如心率、血壓、睡眠品質等）。這些數據將同步至 APP，並由 AI 進行分析，提供即時健康報告、異常警示與個人化健康建議，幫助用戶更有效地管理自身健康。

(2) 智慧資訊設備

運用 **Edge AI** 技術 開發新一代電腦週邊設備，透過語音辨識、影像分析與即時數據處理，為用戶提供更高效、個人化的智慧體驗。我們的產品涵蓋 語音應用、影像應用與數據分析 三大類別，廣泛應用於辦公、娛樂、安全監控等領域，提升使用便利性與生產力。本公司致力於透過 **Edge AI** 技術，打造高效、安全、個人化的智慧週邊設備，為全球用戶帶來更智慧的數位體驗。

- 語音應用 - 即時翻譯與語音辨識：應用產品內建高效晶片，快速進行語音辨識與翻譯，讓使用者無需依賴雲端處理，即可實現 低延遲、高準確度 的語音互動。例如智慧耳機麥克風，可支援即時翻譯、語音助理指令，適合國際會議與多語環境使用，提高溝通效率。
- 影像應用 - 即時影像辨識與安全管理：透過 **Edge AI** 影像處理技術，能即時分析攝影畫面，提供快速準確的影像辨識回饋，提升安全性與監控效能。應用於攝影機，可提供安全監控，能即時辨識人臉、異常行為，提升企業與居家安全管理。
- 數據分析 - 最佳化使用者體驗：即時分析使用者行為與偏好，自動調整設備參數，提供更流暢、直覺的使用體驗。可應用於鍵盤滑鼠產品，自動調適輸入效率與回饋力道，提供最佳化使用者體驗提供生產力。

(3) 行車安全控制

整合 **AI** 技術應用於微移動裝置，使產品具有高效能源管理提升使用者滿意度，同時強化主動安全維護以降低行駛風險。

- 智能輔助(Smart Assist)：藉由 **AI** 學習調整適合個人化的電力輔助模式，在經過一段時間的騎乘後，系統會根據使用者喜歡的助力大小，調整電力輔助大小，讓使用者騎乘更舒適，以便提供穩定的輸出及騎乘感。
- 電能管理(Mission Control)：延續前述 **AI** 化的電力輔助模式，因現行電池與電機系統占有移動載具相當重量，而賸餘的電池還可以跑多遠的距離，在有限的電力輔助時間內抵達目的地，即為各家廠商與使用電動載具用戶相當在意的問題。利用 **AI** 的技術及用戶過去的使用習慣，在出發時就先計算耗電量

以及耗費時間，方便使用者進行行程規畫。在電量拮据時，AI 能將僅賸的電力儘量分配至較耗費體力的路段，讓使用者能以更為舒適的抵達目的地。

- 即時路況分析：透過車載攝影機紀錄行駛路況，一方面作為行車紀錄，另一方面透過影像辨識即時分析路面狀況，在碰到路面積水、坑洞或是障礙物時。可以預先提醒使用者降低速度，或是直接挑正馬達控制器輸出以降低速度，達到主動防護的功能。

(4) 流行時尚配件

有別於傳統資訊廠商推出的穿戴式產品，外觀多以功能為主要的考量，穿戴者往往被認定是基於特定目的配戴，如健康管理的需要，無法達到一般性。整合生物晶片與感測技術於流行時尚飾品，既可以維持流行設計元素，也可以達到健康管理與運動記錄的功能。

- 智能眼鏡：採用模組化設計，將智能模組的電子元件與電池整合至鏡腳，並透過統一的連接介面與鏡框結合，使不同用途的鏡框與晶片皆可具備智能功能。此外，與知名鏡框設計公司合作，提供多樣化的鏡框款式，以滿足不同應用需求，在兼具智能功能的同時，亦符合時尚潮流。
- 智能首飾：將感測晶片內嵌於戒指、項鍊、手環等首飾。兼具美觀與健康管理功能。即時收集配戴者的生理資訊如心跳、血氧等數據，透過手機 APP 彙整上傳雲端，並透過 AI 分析可提供使用者基本的健康管理服務同時降低疾病風險。

(5) 研發技術之應用

在產品研發方向上，未來朝人工智慧應用為主，並結合該公司在軟體開發上的實績，著重在使用者的行為模式分析，將分析的結果反饋到產品設計上，以提供使用者更好的使用體驗。產品訴求為生活風格及生產力提升之整合型功能，適時推出符合客戶及終端使用者需求之新技術及服務，以擴展公司營運規模及市場占有率。並將逐漸形塑的 ESG 藍圖，注入倚天酷基創新的產品規劃和獨特的技術設計，經由各種專利申請和前瞻市場分析，創新、設計與技術點線面的串接，從廣度開展到深度，開創 ESG 相關產品領域的穩健布

局。

- 模組化開發設計：採用模組化設計，將智能模組的電子元件與電池整合至鏡腳，並透過統一的連接介面與鏡框結合，使不同用途的鏡框與晶片皆可具備智能功能。此外，與知名鏡框設計公司合作，提供多樣化的鏡框款式，以滿足不同應用需求，在兼具智能功能的同時，亦符合時尚潮流。
- 軟體、硬體加服務的整合應用：在硬體設計階段即考慮軟體應用，使兩者無縫銜接，能有效降低重複設計的風險。例如，在開發智慧穿戴裝置時，提前設計適配 AI 演算法的晶片架構，可以避免後續因相容性問題導致的硬體改版。此外，透過軟硬體同步優化，可提升系統的整體效能，如降低延遲、提升運算效率，並減少不必要的資源浪費，確保裝置運作的流暢度與穩定性，進一步增強使用者體驗。
- 環保永續材料導入：在電腦周邊產品(鍵盤、滑鼠)與衣著穿戴產品嘗試採用各項環保與回收材質進行生產，如包袋類產品採用 Econyl 再生尼龍、海洋回收紗及再生環保紗等原料，製作開發出符合永續環保、友善環境且具競爭力之各式產品，同時滿足產品安規與消費者對於功能與美觀的需求，又要符合生產製造成本效益，才能達到永續的最終目標並呼應母公司宏碁公司在「RE100 倡議」的共同理念。
- 使用低耗能低碳排零件：低耗能與低碳排放是現代電子產品開發的重要趨勢，選用低功耗元件能降低設備的能耗，提高電池續航力，特別適用於可攜式與長時間運作的裝置。此外，優先採購來自低碳排放供應鏈的零件，能減少生產過程中的環境負擔，推動綠色科技的發展。例如，在智慧設備中選用具備節能技術的晶片、可回收材料的機構件，不僅能降低碳足跡，還有助於企業達成 ESG (環境、社會、治理) 目標，提升品牌競爭力與市場認同度。

2. 研究發展部門人員及學經歷

單位：人

學歷	112 年度	113 年度
博士	-	-
碩士	6	6
大專/大學	-	-
高中以下	-	-
合計	6	6
年資	19.5	20.5

3. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目	109 年度	110 年度 (重編後)	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	80,158	58,466	45,630	62,109	46,471
營業收入	1,030,737	1,445,713	1,662,340	2,085,866	2,605,483
占營業總額比例	7.78%	4.04%	4.54%	2.98%	1.78%

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

智慧裝置事業處

年度	技術	產品
108	電子系統與人機互動方法	eRosary 玫瑰念珠
108	耳機(耳罩內建之電極，透過新式樣設計技術，以偵測使用者的生理資訊)	Predator Galea500 掠奪者 TrueHarmony™ 3D 音景耳機
109	穿戴式電子裝置	ePay Cross 易付十字架手鍊 × 全國宗座 傳信善會 × 一卡通
110	電競座艙 (包括基座、立架與支撐組件，其中立架跨設於基座，支撐組件設置於立架之新型專利技術)	Predator Thronos 掠奪者全功能電競座艙
111	結合新視覺元素與符合人體工學及導入桌板後側燈條設計。	全系列電競桌椅
112	多重平台支援整合系統及自生紙塑	遊戲控制器及滑鼠包裝
113	智慧電源分配管理及多重協定整合系統	便攜式充電站及主動式手寫筆

風尚事業處

年度	技術	開發成果
113	● 行李箱發電輪組設計 ● 行李箱智慧把手防盜裝置 ● 行李箱輪組平衡偵測裝置	行李箱
113	生理資訊監控智慧戒指	智慧穿戴

智慧移動事業處

年度	技術	開發成果
111	連線化與智能化	eScooter 電動滑板車系列
112	動電能互換裝置	eKinekt 酷騎桌
112	● 可替換式車後警示燈與防撞雷達模組結構設計 ● 可程式警示燈光設計	ebii 電動輔助自行車
113	軟硬體整合調適，優化騎行體驗	Predator eNomad-R 電動輔助自行車
113	智能化車輛追蹤技術	Predator eNomad-R 電動輔助自行車

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

智慧裝置事業處

除了鞏固目前 PC 銷售管道，更加強開發電腦週邊品項外其他的創新配件品項，以耕耘不同的銷售領域。例如：

- 大甲媽祖遶境活動配合的智慧佛珠。
- 針對天主教梵蒂岡設計的玫瑰念珠及十字易付手環。
- 跨界合作 NKUST 一卡通手鍊。
- 具有智慧電源管理技術之便攜式充電站。
- 推出適合教育市場之智能充電車。
- 2025 年東南亞電競賽事虛擬主角公仔。

針對電競產品部分，業務發展計畫如下：

- 持續研發新科技、具有獨特性產品，讓玩家對於本公司創新性產品與電競產業有所聯想。例如，之前所開發的全功能的電競

座艙(Predator Thronos)，不僅在許多國家銷售，更參與許多大型電競或商場活動。

- 同時開發全系列電競桌椅系列，導入全新視覺與專屬加值設計，讓全系列產品同中求異，結合相對成熟完整的電競鍵鼠與耳機產品線，迎合來自不同國家和客層的市場需求。
- 積極參加國際獎項如 Red Dot、Good Design、Computex 台灣精品獎和 CES Innovation Award 等，提高產品的能見度。
- 和設有電競教室學校配合，培養電競選手。例如，高雄樹德工商的電競教室就是採用本公司產品，搭配電競筆電和桌上型電腦一起做網綁銷售。

針對綠能永續產品部分，業務發展計畫如下：

- 因應國際趨勢，切入能源相對緊縮的歐洲市場，讓個人家戶輕易地儲能與節能；同時針對教育市場提供充電車，讓學校單位能做有效之設備和充電管理。
- 廣義的永續，即包含產品一物多功的使用情境，倚天酷基深研傳輸效率，推出搭載最新高速傳輸協定 USB4.0 之多工連結埠，除了具有智能充電管理，內建高速傳輸晶片，讓使用者感受高速多工的效能。

風尚事業處

產品線優化與市場推廣：聚焦於包袋箱與智慧穿戴設備，推出結合環保材質與智慧功能的中價位產品，滿足消費者對永續與科技的需求。強化品牌在目標市場的曝光度，透過數位行銷、社群媒體與跨界合作提升品牌認知與喜好度。

專利布局與技術研發：增加專利申請，特別針對智慧功能、新材料與內容整合，打造競爭壁壘。同時，與供應鏈及外部實驗室合作，優化產品設計與生產流程。

提升供應鏈效率：深化與合作夥伴的技術交流，確保供應穩定，並加速產品從設計到上市的周期。

智慧移動事業處

透過人工智慧結合物聯網之技術，於騎乘自行車或滑板車途中，偵測個人健康狀態，預先預警身體危機，還能即時確認路況與感測騎乘環境的空氣品質，落實真正的智慧騎行。此外，移動載具結合雲端系統，將騎乘內、外界狀況做記錄且上傳，並透過手機 App 做確認，最後由系統做大數據運算，分析出適當的建議與提供相關參考資料，使智慧移動產業更貼近終端顧客群體驗需求。

業務發展方面：

- **eScooter** 電動滑板車除歐洲外，拓展通路至美洲與亞洲市場。
- **eKinekt** 酷騎桌開發 B2B 通路，並拓展更多企業客戶。
- **eBike** 電動輔助自行車除旗艦車種 **ebii** 外，開發滿足不同客群需求的其他車種，並開發全球的經銷及直銷通路。

2. 長期業務發展計畫

智慧裝置事業處

長期將朝二個方向進行；一為自有品牌，另一個則為品牌代工。身為宏碁體系，深知品牌的重要性，唯獨擁有自己的品牌，企業方能長久經營。對於產品的定位，並不侷限在電腦週邊品項，結合生活、人文、環境、宗教、科技等，擴展智慧生活風格領域，多角化經營策略。

倚天酷碁的最大優勢在於熟知許多產業製造商，並充分掌握上下游供應鏈，穩健追蹤材料來源、生產製造和物流調配，可以幫品牌通路商規劃出性價比高並品質優良的產品。

除此之外，113 年開闢核心新商模：致力於開發新客戶並推動跨境電商，尤以亞馬遜(Amazon)跨境電商表現亮眼，在持續性的高度市場需求下，不斷帶動每月銷售量能，為倚天酷碁帶來全新業務版圖。

風尚事業處

市場擴展與品牌升級：與內外部夥伴合作，強化在各區域的市場佈局。逐步推進高端產品線，提升品牌形象。

智慧與永續結合：探索更先進的智慧技術應用，如個性化健康管理與

推薦功能，並將 ESG 理念融入全產品線，增加使用回收材質與低碳排製程。

數據驅動決策：採用 AI 技術進行市場分析與消費者行為研究，實現更精準的產品設計與行銷策略，持續提升業務成長動能。

風尚事業處將以創新與永續為核心，穩步推進短期與長期目標，擴大市場影響力與競爭力。

智慧移動事業處

建立產業模組，累積開發經驗建立專業系統模組，減少新系統建置的學習與出錯過程，透過 AI 技術建立專家系統，快速推出能滿足客戶需求的產品，降低開發時間與成本，並持續深化資通訊技術功能整合，建構與傳統智慧移動產品品牌的競爭優勢。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售提供地區

單位：新台幣千元；%

銷售地區 \ 年度	112 年度		113 年度	
	銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
內銷	1,165,307	55.87	1,190,101	45.67
外銷	920,559	44.13	1,415,382	54.32
合計	2,085,866	100.00	2,605,483	100.00

2. 市場占有率

智慧裝置事業處

目前智慧裝置銷售管道分為零售通路及隨著筆電一起銷售。主要品項為滑鼠、耳機、觸控筆、轉接頭及其他小配件等。2024 年全球筆電出貨約 6 億台，宏碁品牌筆電占比約 7%，本公司產品和筆電網綁銷售比例為 5-10%，年出貨量約 900K-1800K。加上零售通路出貨量和加入跨境電商量能，估算市場占有率約為 5-6%。

風尚事業處

根據歐睿國際 2023 年的數據，全球箱包與行李箱市場需求穩步成長，2023 年銷售額達到 1611 億美元，2024 年至 2028 年預測年複合成長率達 8.0%，本公司在此品類市場份額約 1.85%

智慧移動事業處

因規模與投入資源關係，我們著重與客戶的長遠合作，與客戶共同經營共同獲利為主，短期內以深耕產業應用，專注客戶支援，故不擬估算市場占有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

智慧裝置事業處

經過此次因疫情猛爆性需求之後，PC 的需求力道將逐漸減弱，連同電腦週邊產品也是如此。所幸的是，倚天酷基早已部屬開發其他非電腦週邊產品，例如創新配件系列與綠能永續系列，均是針對趨勢潮流所開發出來的產品。

全球電子競技產業於 2022 年末創造近 13.8 億美元的營收。此外根據調研機構統計，電競產業成長趨勢仍相當明確，2024 年電競市場規模為 21.1 億美元，到 2029 年將預計可達 52.7 億美元，年複合成長率可望超過 20%。針對電競產品，我們不僅增加產品品項和種類，也和一些設置有電競教室的學校配合，贊助產品推廣電競活動，將產品品牌植入學生心中。

風尚事業處

根據歐睿國際 2023 年報告，全球箱包與行李箱市場規模 2022 年達到 1,430 億美元，預估 2027 年將突破 2000 億美元，年複合成長率達 8.1%。背包與商務包需求增長顯著，分別為 9.5%與 12.3%，而行李箱則受旅遊復甦帶動，年成長率達 7.8%。筆電包也持續增長，2022 年至 2028 年的年複合成長率分別為 6.8%與 6.1%，顯示戶外活動及通勤需求的增加對相關市場帶來正面影響。

智慧穿戴設備市場預期至 2028 年將達 1200 億美元，年複合成長率為 11.2%。健康監測裝置如智慧戒指和手環需求持續增長，新興功能如情

感陪伴及個性化設計亦成市場亮點。AR/VR 設備及智慧眼鏡的應用擴展至教育、娛樂與商務領域，成長潛力巨大。

隨著消費者對永續產品的需求增加，回收材質與環保技術成為重要趨勢。風尚事業處將結合科技與時尚，推動智慧功能與永續材質的應用，並以創新設計回應市場成長機遇，實現長期穩健發展。

智慧移動事業處

根據市調機構 Statista 2022 年的報告，電動輔助自行車市場規模將由 2018 年的 205 億美元，於 2030 年成長至 623 億美元。而 Vantage Market Research 2024 年的市調報告，也估計電動輔助自行車市場年產值將由 2023 年的 333 億美元，成長至 2032 年的 685 億美元規模。綜觀各家市調機構疫情前後的資料，對電動輔助自行車市場前景皆持樂觀的高成長預測。

另根據市調機構 IMARC Group 的預測，電動滑板車 2024 年市場規模為 38 億美元，2033 年將成長至 85 億美元，年複合成長率 9.3%。市調機構 Grand View Research 更樂觀預估電動滑板車市場將以 11.9% 的年複合成長率，從 2025 年 70 億的市場規模，在 2030 年時達到 123 億美元。

智慧移動產品可滿足消費者展現生活風格、追求自我健康、體現環保理念、彈性通勤移動等需求，因此綜觀各市調機構的預估，智慧移動產品將呈現高成長的趨勢。再加上共享平台結合物聯網，都是未來拓展智慧移動的機會點。

4. 競爭利基

智慧裝置事業處

倚天酷碁憑藉在電競周邊產品設計上的深厚實力，成功推出多款熱銷產品，包括特殊設計的鍵盤（如 Aethon700）、滑鼠及耳機等，打造專為玩家設計的高性能電競品牌利基型產品。此外，公司全系列多功能擴充座以優秀性價比和廣泛相容性，成為消費者的首選。

近年來，倚天酷碁積極布局「生活科技」與「綠能永續」領域，並結合人工智慧（AI）技術，持續推動產品創新。旗下「易付穿戴系列」展現了公司在硬體設計與軟體整合上的卓越能力，而由環保素材製成的 ESG 友

善環境系列產品則進一步鞏固了公司在永續發展中的領導地位。這些創新不僅吸引了重視環保的消費者，也大幅提升了品牌形象。

2025 年，倚天酷暑將 AI 技術深度融入多項產品線，包括：

- 智慧家居：推出 AI 驅動的智慧電子門鎖、即時音譯耳機等，提升家庭與商務應用場景的便利性。
- AI 翻譯：針對商務、旅遊及移工市場需求，推出即時語音翻譯耳機，搶占 AI 翻譯市場商機。
- 智慧微移動：以核心 AI 技術升級 Acer ebii 系列電動自行車，包括 ebii elite 等新品，強化加速性能與爬坡能力，滿足不同地形和騎行需求。

在綠能永續方面，公司延續 2023 年推出的儲能行動電源系列，於 2024 年進一步擴展至家庭與商業應用場景。這些產品採用高效能磷酸鋰鐵電池與太陽能充電技術，不僅降低碳排放，也為用戶提供穩定且可持續的能源解決方案。同時，公司將環保材料（如 PCR 消費後回收再生材料和 OBP 海洋塑膠廢棄物）廣泛應用於產品設計中，以實現更低碳、更友善環境的目標。

未來，公司將持續投入營業收入的一定比例作為研發經費，以支持 AI 與綠能技術的創新發展。透過專利申請、前瞻市場分析及跨界合作，倚天酷暑將適時推出符合市場需求的新技術與服務，不斷擴大營運規模及市場占有率。

倚天酷暑以「科技賦能智慧生活」為使命，在 AI 與綠能領域持續創新，不僅實現企業成長，更致力於推動全球永續發展，共同迎接智慧科技與環境友善的新時代。此版本結合了人工智慧應用、2024 年綠能永續規劃及市場趨勢，充分展現倚天酷暑的創新策略與未來方向。

風尚事業處

- (1) 對於科技產業與包袋箱產業的深刻了解：包袋箱作為現階段主力產品之一，對這幾個產業的跨界知識與供應鏈網絡，有助於耕耘該領域的產品開發、營銷、與競爭力提升。
- (2) 多品牌路線圖：除了承自宏碁集團的 Acer, Predator, Nitro, ConceptD 等品牌，亦有倚天酷暑自身的 Xplova、Pawbo 品牌，以及為了打造科

技與時尚結合之 AFS 選物與產品品牌，各擁其目標族群，產品設計開發亦據此有不同的依歸，有助於維持產品多元性。

(3) 全球客戶布局與服務經驗。

智慧移動事業處

宏碁集團足跡遍及於全球 160 餘國，行銷資源、通路關係和售後服務網絡是倚天酷碁拓展智慧移動事業的基石。企業內累積多年的資訊技術與資安管理能力，深厚的技術能力與資源是我們在 AI 及大數據應用領域發展的優勢。

偕同集團內對於 ESG 的長期投入之資源，倚天酷碁善於垂直整合與創新規劃，並且透過海外分公司對於市場的前期掌握度，再加上擁有過去倚天時期訓練台上下游供應鏈與軟體開發經驗，對於現行和未來 e-Mobility 產品線的建構，不管是設計，物料，製造和銷售上，都能擁有優於競爭者的全面向策略和落實。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

智慧裝置事業處

(1) 有利因素

- 產業成長(如電競市場及智駕車用市場)。
- 技術領先(擁有軟硬體整合實力)。
- 產品多元化(產品橫跨了電競與非電競領域且亦包含了 ESG 與永續綠能題材)。
- 代工及品牌兼顧。
- 國內外通路建置。

(2) 不利因素與因應對策

- PC 週邊產品競爭大，壓縮毛利空間，因應對策為增加毛利較高之產品組合(如擴充基座、便攜式充電站及教育市場智能充電車等產品)。
- 缺料風險導致長短料情況形成資金壓力且生產時間拉長會影響標案及正常鋪貨流程，因應對策為檢視產品設計並避免推出無替代料機制之產品。

- 運費上漲或運輸時間拉長，因應對策為建立適度庫存機制外，也嘗試陸運(Ex：歐亞列車)方式爭取時間。
- 跨領域的研發能量不足，影響產品競爭力，因應對策為持續進行跨部門合作、擴大合作夥伴的布局與增加投資於研發與設計，以確保創新動能。

風尚事業處

(1) 有利因素

- 對於科技及包袋箱產業的跨界知識與供應鏈網絡，有助於耕耘該領域的產品開發、營銷、與競爭力提升。
- 既有 IT 通路中，尚有許多未開始銷售感性類產品，或對倚天酷基這方面業務尚在熟悉階段，故成長空間甚大。
- 多品牌產品路線圖，有助於維持產品多元性。
- 全球客戶布局與服務經驗，有助於在最短時間內，掌握市場動態並推展新產品線。

(2) 不利因素

- 通貨膨脹拉長消費性產品的購買週期，或拉低消費者對消費性產品的願付金額，因應對策為在確保一定品質的前提下，維繫不同價格區間的產品平衡，並將資源投入在消費者重視的面向，提升產品吸引力，中期並拓展循環經濟營運計畫。
- 運費上漲或運輸時間拉長，因應對策為與各國通路商協調，適度積儲庫存，降低急單可能造成的損失，並持續耕耘在地生產線，降低運費在成本上的比重。
- 供應鏈上游之限用物質(RSL)管理不當，因應對策為與內外部品質監管測試單位合作，貫徹內部品管流程與標準，確保供給物料之安全性。
- 研發設計能量不足，無法支撐業務成長所需之產品競爭力，因應對策為持續投資研發與設計，確保公司內創新的能量。
- 人才流失導致運營與業務推展受阻，因應對策為提供舞台讓有潛力與能力的同仁有發揮的空間，確保溝通順暢度與職務輪調彈性，佐以員工認股計畫，讓全員享有與公司一致的成長紅利。

智慧移動事業處

(1) 有利因素

- 倚天酷碁累積多年的資訊技術能力，以此為依據進入 AI 及大數據領域正可以發揮本身的實力，對於拓展新應用有極大的優勢。
- 宏碁集團足跡遍及於全球 160 餘國，行銷資源、通路關係和售後服務網絡是倚天酷碁拓展智慧移動事業的基石。

(2) 不利因素

- COVID-19 疫情造成供應鏈失衡，通路仍在消化既有庫存。
- 地緣政治與戰爭衝突造成全球經濟前景不明，通膨也影響消費者可支配所得與消費信心。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

智慧裝置事業處

- 主要產品重要用途：娛樂、商務或休閒用品。
- 主要產品產製過程：主要產品以委外加工為主，故不適用。

風尚事業處

- 主要產品重要用途：包袋箱類、穿戴配件類等用品。
- 主要產品產製過程：主要產品以委外加工為主，故不適用。

智慧移動事業處

- 主要產品重要用途：個人智慧移動產品。
- 主要產品產製過程：主要產品以委外加工為主，故不適用。

(三) 主要原料之供應狀況

事業單位	主要	供應狀況
智慧裝置事業處	電子料相關、機構料相關和包裝相關等	透過詢比議程序，精選多個策略合作夥伴，能針對主零件有效的分配、調度和控管
風尚事業處	塑膠產品如 rPET/PP/ABS/PC、金屬材	與多家供應商合作，維持多區域生產計劃，主要供應國為台灣、東南亞、美國與義大利等，現階

事業單位	主要	供應狀況
	料如鈦合金、晶片與感測元件如 MEMS 等。	段亦策略性避免採用特有規格原料，藉此減低因貨源單一而造成的供貨風險。
智慧移動事業處	電子料相關與機構料相關等	實行多夥伴策略，機構料件精選合作夥伴，並掌握關鍵電子零組件

(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. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣千元

年度 項目	112 年度				113 年度			
	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	A 廠商	193,057	11.05	-	A 廠商	129,019	5.77	-
2	B 廠商	185,242	10.60	-	B 廠商	182,908	8.19	-
	進貨淨額	1,368,742	78.35		進貨淨額	1,922,360	86.04	
		1,747,041	100.00			2,234,287	100.00	

增減變動說明：向 A 廠商 113 年度進貨淨額較 112 年度減少，主要部分購買品項有增加供應商來源作採購需求量的調節，另與 B 廠商 113 年度進貨淨額較 112 年度減少，主要係訂單需求減少，而降低進貨所致。

2. 最近二年度任一年度中曾占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：新臺幣千元

年度 項目	112 年度				113 年度			
	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	ACER	971,197	46.56	母公司	ACER	1,056,092	40.53	母公司
2	宏碁(重慶)有限公司	276,408	13.25	關係企業	宏碁(重慶)有限公司	127,828	4.91	關係企業
	其他	838,261	40.19		其他	1,421,563	54.56	
	銷貨淨額	2,085,866	100.00		銷貨淨額	2,605,483	100.00	

增減變動說明：本公司 113 年持續積極開發業務尋找新客戶，以逐年降低對母公司與關係企業之銷貨比重。

三、最近二年度及截至刊印日止從業員工人數

單位：人

年	度	112 年度	113 年度	114 年 3 月 30 日
員工人數(人)	經理人	4	4	4
	一般職員	43	54	58
	研發人員	4	4	4
	合計	51	62	66
平均年歲(歲)		44.8	44.3	44.2
平均服務年資(年)		11.8	11.1	10.9
學歷分布比率(%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	33%	32%	30%
	大專	65%	65%	67%
	高中以下	2%	3%	3%

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納汙染防制費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納及設立情形之說明：無此情形。
- (二) 防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無此情形。
- (三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情形。
- (四) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

- (一) 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工福利措施與實施情形

- (1) 薪資政策與獎酬制度：公司每年均參與市場薪酬調查，參考市場薪資水準、經濟趨勢等指標，以維持整體薪酬競爭力。113 年本公司臺灣

地區包括主管職與非主管職，除每年三節獎金外，會依公司營運狀況及個人績效表現調整薪資，核給績效獎金及員工酬勞獎金，並提供具吸引力的獎酬、調薪、晉升制度，激勵所有同仁共同為公司目標努力。

(2) 優於法規的差勤管理制度：休假制度上，公司提供員工優於勞基法的休假制度

- 新進人員通過試用考核即享有 7 天特休假
- 可預支次年度特休假
- 當年度特休使用完畢後，另享有 4 天樂活假
- 每年享有 15 天全薪病假
- 每年度 2 天有薪志工假
- 彈性自主管理的上下班時間

(3) 家庭照顧與支持：公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利

- 三節禮金、生日禮金、年節禮品獎金、年度電子禮券、員工旅遊補助
- 婚喪喜慶補助，提供結婚、生育、住院、喪葬補助
- 全家人的保險保障，公司提供員工免費與眷屬優惠自費的團體保險
- 子女教育獎學金
- 員工育兒協助暨工作地點調整方案：預產期前一個月之女性員工可申請在家工作；育有三歲以下子女之員工，可申請每周至多二日在家工作

(4) 健康及安全的工作環境：為加強落實員工生心理健康及安全，規劃許多活動及空間供同仁參加使用

- 每年提供員工健康檢查方案，提供多面向的檢查
- 員工協助方案 EAPs，提供同仁在工作、生活、健康、感情、親子、法律、財務等議題的諮詢服務
- 舉辦各項運動競賽、家庭日、藝文講座、社團活動、健康促進方案等，豐富同仁休閒生活、增進情誼
- 公司設有員工休閒中心、健身房及哺集乳室供同仁使用

- 辦公大樓出入口與通道設有監視門禁管理系統，控管出入人員
- 依法令規定實施消防安全設備檢修申報及演練

2. 員工進修與訓練與其實施情形

- (1) 專業課程：透過實體訓練課程配合主管實務教導與線上學習，強化每個職涯階段應具備的專業知識與工作技能。
- (2) 管理訓練：致力提升主管人員管理的能力與敏感度，協助主管瞭解如何遴選最適合的人才、強化工作指導與績效管理技巧，並配合運用激勵工具，提升團隊績效。
- (3) 通識訓練：規劃同仁工作所需技能之訓練課程，如簡報技巧、談判技巧、專案管理要領等課程

3. 退休制度與其實施情形

為使員工退休後生活有所保障，本公司自 94 年 7 月 1 日起，依勞工退休金條例規定，凡選擇該條例退休金制度之員工，本公司按月提繳其工資 6 %之金額至勞工個人之退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

(1) 退休要件

- 提早退休

本公司員工有下述情形者，得申請提早退休

- 在本公司連續工作滿十五年以上且年齡滿五十歲以上者
- 惟公司在業務上若有需求考量時，可不予核准

- 自願退休

本公司員工有下列情形之一者，得自願退休

- 在本公司連續工作滿十五年以上且年齡滿五十五歲以上者
- 在本公司連續工作滿十年以上，年滿六十歲者

- 強制退休

勞工非有下列情形之一，雇主不得強制其退休

- 年滿六十五歲者（對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，得報請中央主管機關予以調整，但不得少於五十五歲）
- 身心障礙不堪勝任工作者

(2) 退休金給付

- 年滿 60 歲，勞退新制年資未滿 15 年者，請領一次退休金；勞退新制年資滿 15 年以上者，得選擇月請領或一次請領退休金
- 未滿 60 歲喪失工作能力，有下列情形之一者可提前請領，勞退新制年資未滿 15 年，應請領一次退休金；勞退新制年資滿 15 年者，得選擇月請領或一次請領退休金
 - 已領取勞工保險之失能年金給付或失能等級 1、2、3 等之一次失能給付者。
 - 已領取國民年金法所定之身心障礙年金給付或身心障礙基本保證年金給付者。
 - 非屬勞工保險、國民年金保險之被保險人，惟符合得請領上述失能或身心障礙年金給付之程度者。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一切制度均務求合理、合法化，舉凡員工出缺勤、加班費計算、休假、退休等概依勞基法有關規定辦理；另視經營績效及工作考核情形發給年終獎金；並為協調勞資關係、增進彼此瞭解、促進勞資合作，依「勞資會議實施辦法」定期舉辦勞資會議，相互溝通意見，以期在合理與制度化的人事及福利制度下，達到勞資關係雙贏之局面。

(二) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司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及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

六、資通安全管理

(一) 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

本公司為了落實公司資通安全風險管理，建立安全及可信賴之資訊系統，確保資料、系統、設備及網路安全，提升同仁對資訊安全之認知，保障權益，符合資訊安全相關規定，於內部控制訂定「資訊安全檢查」等相關政策；另為強化公司資訊安全管理機制，業已依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，於 112 年度成立資訊安全專責單位，設置有 1 名資訊安全專責主管及 1 名資訊安全專責人員，以負責推動、協調監督及審查資通安全管理事項，定期檢討資安政策，並規畫於年度屆滿首次董事會報告執行情形。

1. 管理機制

- (1) 於內部控制制度中，訂定「資通安全檢查」，並定期檢視此規範之有效性
- (2) 本公司因向關係人宏碁公司租用辦公用地，享有其提供的網路佈建及運作維護等服務，另本公司現有營運支援處編制有 4 位資訊管理人員，由本公司資安主管偕同出租人宏碁公司辦理年度資安檢查
- (3) 加強員工資訊安全概念，定期宣導資訊安全之重要性，嚴格管理資料之利用與安全維護
- (4) 為使資訊系統損害發生時能儘速順利恢復業務，降低可能的損失與風險，本公司制定「資料備份機制」及「災難復原計劃」，以確保資訊系統之正常運作及資料保全，並降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險。
- (5) 為確保資訊系統安全，資料的存取需經適當的授權，並定期檢查授權是否允當，以防範機密資料外流之風險。

2. 運作及執行情形

- (1) 定時備份各資訊系統及異地備援，並於每年定期進行資訊系統復原演練測試，以確保資訊系統之正常運作及資料保全，降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險
- (2) 建置各種資安技術控管方案，包括網路防火牆、防毒系統、防垃圾郵件等系統
- (3) 增加資訊資料保護保險(CYBER EDGE)，以分散可能的風險損失
- (4) 定期執行社交工程演練，宣導同仁最新詐騙釣魚郵件型態，避免同事誤觸
- (5) 提高及改善各系統的密碼複雜度及安全性設定，降低被駭客攻擊的風險
- (6) 定期檢視整理各系統使用帳號，停用無用的帳號確保無未經授權的存取
- (7) 本公司於今年度全面更新同仁設備為公發設備，以提高資安防護效能
- (8) 不定期進行資通安全宣導，提高同仁資安相關意識。以減少資通安全事件的發生
- (9) 導入 FIREWALLIPS(入侵防禦系統)、IDP(入侵偵測系統)功能。提升網路使用的安全性
- (10) 網站連線由 http 轉換成 https。提升資料傳遞的安全性
- (11) NAC 系統導入，提升設備控管的能力，確保設備的合規性

(12) 進行軟體相關盤點工作，確保軟體的合法性及版本相關控管工作

(13) 藉由定期內、外部資通安全教育訓練課程與宣導會的參與，達到資安人員對資安風險型態的知識、防範 與法令資訊的更新

(二) 最近二年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

七、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
採購合約	國內外廠商	2025 年度	產品採購	禁止轉讓
銷售合約	國內外經銷商	2025 年度	產品銷售	保密條款
商標授權 契約	宏碁股份有限公司	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	商標授權	不得將商標使用於特定產品 禁止轉讓授權

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估

一、財務狀況

(一) 財務狀況-國際財務報導準則(合併財報)：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年	112 年	差異	
			金額	%
流動資產	1,590,613	1,497,542	93,071	6.21
不動產、廠房及設備	18,066	505	17,561	3,477.59
無形資產	1,369	1,906	(537)	(28.17)
其他資產	257,090	360,765	(103,675)	(28.74)
資產總額	1,867,138	1,860,718	6,420	0.35
流動負債	608,636	566,986	41,650	7.35
非流動負債	15,948	20,136	(4,188)	(20.80)
負債總額	624,584	587,122	37,462	6.38
股本	618,600	618,600	0	0.00
資本公積	422,373	422,373	0	0.00
保留盈餘	241,800	227,840	13,960	6.13
其他權益	(40,219)	4,783	(45,002)	940.93
權益總額	1,242,554	1,273,596	(31,042)	(2.44)

重大變動分析說明：(差異金額達 10,000 千元且變動比例達 20%以上者)

1. 不動產、廠房及設備增加：主係為支持研發與量產新品，進行所需模具及生財器具的購置並資本化處理。
2. 其他資產減少：主係受透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產再評價產生未實現損失，以及結清舊制退休金帳戶後，淨確定福利資產減少所致。
3. 其他權益增加：主係受透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失所致。

(二) 重大變動項目之未來因應計畫：上述變動均與正常營運活動相關，對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

二、財務績效

(一) 財務績效-國際財務報導準則(合併財報)：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年	112 年	差異	
			金額	%
銷貨收入淨額	2,605,483	2,085,866	519,617	24.91
營業成本	2,261,066	1,760,547	500,519	28.43
營業毛利	344,417	325,319	19,098	5.87
營業費用	230,194	217,308	12,886	5.93
營業淨利	114,223	108,011	6,212	5.75
營業外收入及支出	37,737	23,068	14,670	63.60
稅前淨利	151,960	131,079	20,881	15.93
所得稅利益(費用)	(35,931)	(9,816)	(26,115)	266.05
本期淨利	116,029	121,263	(5,234)	(4.32)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(45,002)	155,823	(200,825)	128.88
本期綜合損益總額	71,027	277,086	(206,059)	(74.37)
本期淨利歸屬於母公司業主	116,029	121,263	(5,234)	(4.32)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	71,027	277,086	(206,059)	(74.37)
重大變動分析說明：(差異金額達 10,000 千元且變動比例達 20%以上者) 1. 銷貨收入淨額、營業成本及營業毛利增加：關鍵在於新商業模式(如跨境電商)及新產品線(如行李箱)的成功推動，為公司帶來了穩定的成長動能。 2. 營業外收入及支出增加：主係來自匯兌利益、利息收入及現金股利收入的貢獻。 3. 稅前淨利增加：主係來自新商業模式與產品線推動營收成長，以及匯兌利益、利息與股利收入增長。 4. 所得稅費用增加：主係 112 年受益於所得稅抵扣利益並已完全抵扣，113 年則無抵減情形。 5. 本期其他綜合損益(稅後淨額)、本期綜合損益總額及綜合損益總額歸屬於母公司業主增加：主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失所致。				

(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：本公司並無出具財務預測，故不適用預期銷售數量與其依據，僅依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、客戶預估之需求及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，訂定年度出貨目標，並預估未來業績將會持續成長。

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；%

年度會計項目	113 年	112 年	增(減)變動	
			金額	百分比(%)
營業活動現金流入(出)	335,345	49,578	285,767	576.40
投資活動現金流入(出)	(12,722)	6,734	(19,456)	(288.92)
籌資活動現金流入(出)	(107,452)	(58,770)	(48,682)	82.83
重大變動分析說明：(差異金額達 10,000 千元且變動比例達 20%以上者)				
1.營業活動之淨現金流入增加：主係與營運活動相關之資產及負債淨變動之現金流入增加所致。				
2.投資活動之淨現金流出：主係 113 年較 112 年取得了更多不動產、廠房及設備致現金淨流出。				
3.籌資活動之淨現金流出增加：主係 112 年曾辦理現金增資，而 113 年末進行此類活動，致現金流出增加。				

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

(三) 未來一年(114 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 金流入(出)量(2)	預計全年來自投 資及融資活動淨 現金流入(出)量 (3)	預計現金賸餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措 施	
				投資 計畫	理財 計畫
1,107,398	200,000	(150,000)	1,157,398	-	-
1.現金流量變動情形分析					
(1)營業活動：主係預期營運規模持續增長使淨變動現金流入。					
(2)投資活動：主係收取本公司所投資之有價證券之現金股利、取得不動產、廠房及設備之款項。					
(3)融資活動：主係發放現金股利。					
2.預計現金不足額之補救措施：不適用					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度無重大資本支出，故對本公司財務與業務並無重大不良之影響。

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

本公司轉投資係為配合營運需要，轉投資公司包含酷碁科技(上海)有限公司及 ACER GADGET AMERICA INC.，本公司未來會視需求擴大營運規模或於國內外成立子

公司。

本公司目前訂有「取得或處分資產處理程序」以及「子公司管理辦法」等相關規範並能落實各項管理機制之執行，以使各轉投資事業能發揮最大之經營績效。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

被投資 公司名稱	原始投 資金額	113年度認列之 投資(損)益	主要營業項目	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫
酷基科技(上海) 有限公司	16,391	16,441	電腦週邊產品之 相關銷售業務	營運情形良好	無
Acer Gadget America Inc.	15,786	799	電腦週邊產品之 相關銷售業務	營運情形良好	無

(三) 未來一年投資計畫

本公司短期目標以零售渠道開拓及客戶關係經營為主，輔以銷售流程、海外倉儲商品存貨管理制度建立，中長期發展策略則以提升團隊在地業務開拓能力、尋求新通路代理商進行合作整併，以利轉型為當地專業進口服務商，將於進口貿易業務的基礎上，擴增售後服務範疇等在地化，未來經評估後可於海內外設立子公司，或採策略聯盟、整合等方式擴大營運規模，並持續依市場情況及實際需要審慎評估投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司營運以自有資金為主，銀行借款動撥率低，故利率變動對本公司及子公司之損益尚不致造成影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要從事國內外電信增值網路業務、電腦軟硬體應用系統之設計、銷售、出租及電腦創新週邊產品與生活智慧產品之銷售等相關業務，外銷係以美金收款，部分商品存貨係向國外廠商採購，外幣支付則以美金為主。112 年度及 113 年度兌換損益分別兌換利益 4,088 千元及兌換利益 11,810 千元，占營業收入比重分別為 0.20%及 0.45%。為求有效因應匯率

波動所產生的經營風險，本公司與往來銀行外匯部門保持密切聯繫，掌握即時匯市資訊，以做為外匯部位之管理及對客戶報價及原料採購之重要參考資訊，同時視匯率的波動情形，並適度的採用避險工具，以降低匯率變動所造成之風險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

113 年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。本公司將持續監控上游原物料價格波動情形，並與供應商及客戶保持良好關係，機動調整產銷策略，以降低因通貨膨脹對本公司及子公司損益之影響。

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

本公司一向專注本業發展同時秉持務實原則經營事業，財務政策亦以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資。本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易時，係依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等作業程序辦理。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 智慧裝置事業處

本事業處未來的發展方向將聚焦於創新配件品項（如 ESG 友善環境系列）、綠能永續品項（如儲能行動電源系列及其配件）及人工智慧驅動的產品線，致力於滿足後疫情時代人們返回辦公室及混合工作模式下的裝置需求。以「生活風格」與「提升生產力」為主軸，事業處將推出整合型功能產品，結合創新設計與技術應用，實現智慧生活。

為因應市場趨勢與國家政策，智慧裝置事業處計劃持續投入營業收入的一定比例作為研發費用，並根據公司營運狀況調整投入比例。未來的研發重點包括 AI 技術的深度應用，例如：

- AI 智慧家居：開發結合 AI 學習功能的周邊配件，如智慧翻譯耳機、智能燈光控制設備等，提升家庭與辦公環境的便利性。
- AI 驅動微移動設備：如 Acer ebii 智慧自行車，結合機器學習技術

自動調整檔位與動力輸出，提升使用體驗。

- AI 翻譯與多語言支持：針對商務、旅遊及教育市場需求，推出即時語音翻譯耳機和相關配件。

此外，本事業處將持續推進 ESG 藍圖，將永續理念融入產品設計。例如採用消費後回收再生材料 (PCR) 及海洋塑膠廢棄物 (OBP) 製造環保商品，並結合 AI 優化資源使用效率。這些產品不僅符合全球淨零減碳目標，也進一步彰顯倚天酷碁在綠能科技領域的領導地位。

透過專利申請、前瞻市場分析及跨界合作，我們將持續推出符合客戶與終端使用者需求的新技術與服務。同時，公司將加速部署 AI 相關終端應用商機，預期未來 AI 相關業務比重將大幅提升，成為營運成長的重要引擎。

倚天酷碁智慧裝置事業處將憑藉創新設計、技術整合能力及穩健的市場布局，不斷擴展營運規模與市場占有率，以實現「科技賦能智慧生活」的品牌使命。此版本結合了人工智慧產品的應用、ESG 理念及市場趨勢，充分展現事業處未來發展方向和策略規劃。

2. 風尚事業處

為提升包袋箱與智慧穿戴類產品之競爭力，將增加在產品設計、新材料開發導入，新科技應用、內容整合上的資源投入並逐步調整。

3. 智慧移動事業處

持續導入各項 AIoT 功能至智慧移動產品線，解決使用者痛點，滿足使用者需求，做為與傳統移動載具業者的差異化功能。

(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

本公司日常營運均遵循國內外相關法令及規範辦理，隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層參考，以因應市場環境變化並採取適當之因應策略；最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無因國內外法律變動而對財務業務產生重大不利影響之情事。

(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

本公司一向密切注意所屬產業及技術之變化，掌握產業脈動及市場資訊，隨時收

集產業相關技術與趨勢變化之相關資訊，提供給經營管理階層作為決策參考，以彈性迅速調整營運策略並擬訂因應措施。科技改變及產業變化對本公司財務業務不致於造成立即重大的衝擊。

本公司於資訊環境設有獨立機房並租賃外部 IDC 機房供營運用之重要伺服器之管理。現有營運支援處編制有 4 位資訊管理人員，分別負責系統維護管理、網路與軟、硬體之維運；另因現階段本公司係向關係人宏碁公司租用辦公用地，享有其提供的網路佈建及運作維護等服務。綜上評估，本公司已建立基本網路及電腦安全防護系統，用以控管或維持公司之研發、營運及財會等重要功能，透過定期檢視和評估資訊控制循環，以確保其適當性和有效性，提升資通安全及應變能力。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司業務產生重大影響之情形。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，一向秉持誠信公正、完整託付、創新開發及客戶信賴之企業核心價值，致力維持企業形象和風險控管及積極拓展業務，並遵守法令規定，對內積極強化管理與績效提升，對外維持良好企業形象並提升產品與服務品質。截至年報刊印日止，並無任何企業形象改變，而造成危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購之情事。惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定及本公司制定之相關管理辦法辦理之，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有擴充廠房計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司係提供各式專業電腦週邊產品及軟體整合開發服務，供應商包含國際知名大廠，且互動往來良好並維持長期合作關係，以確保供貨來源穩定及分散進貨風險。另本公司仍在營運拓展初期，且本公司為上市公司宏碁公司之子公司，本公司設計產品，並制定全球產品方向及策略，透過宏碁集團全球化資源進行國際市場拓展，雖有銷售集中之情形，實際上並無銷售集中單一客戶之風險，故客戶銷售集中度較高，然本公司持續開拓營運布局，積極於多元產業擴展服務範圍且與終端客戶接洽，未來於主要研發產品上市後，亦規劃接洽國際大廠設計代工業務，並逐步拓展銷售渠道增進自家產品販售之可能性，應可降低單一對象銷貨比重偏高之重大風險。

(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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，未有股權大量移轉或更換而對集團產生重大影響之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權變動之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近二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，最近二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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司除持股比例超過百分之十之大股東宏碁股份有限公司（以下簡稱宏碁公司）有下述訴訟案尚於進行中外，其餘董事、總經理及從屬公司並無其他尚在繫屬中之重大訴訟、非訟、行政爭訟事件或行政調查之情事，相關訴訟評估分析如下：

- (1) 宏碁公司在日常業務過程中有時會接獲第三人主張專利侵權或要求專利授權之通知，儘管宏碁公司並不預期其結果（個別或整體）對財務狀況或業務狀況造成重大不利影響，惟法律程序較難以預料，因此爭議解決方案可能對宏碁公司特定期間的經營成果或現金流量造成影響。
- (2) 由於國際稅務環境變化快速，宏碁公司在全球多國面臨各式各樣的稅務挑戰與各地稅務機關有不同見解，宏碁公司對於符合認列負債準備條件之稅務案件(包括但不限於所得稅、扣繳稅及營業稅等)已依相關規定適當估算以為因應。然由於稅務問題通常較為複雜且耗時多年始能釐清，其結果難以預料，因此最終結果可能對宏碁公司特定期間之經營成果或現金流量造成影響。

綜上評估，上述訴訟事件皆屬宏碁公司企業經營所衍生之事件，經評估應

無其他重大違反法令或誠實信用原則之行為，對其未來正常營運亦無重大影響，應不影響本公司財務業務，故並無對本公司股東權益或證券價格有重大影響之情事。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。
4. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施

1. 智慧裝置事業處

(1) 全球政經局勢影響

由於全球的政治經濟局勢之不確定性變高，如中國與美國間之貿易戰、俄烏戰爭及全球通膨均使經濟運行處於不穩定狀態而提高企業的經營難度，市場結構與航海運輸量、時間均產生巨大衝擊。

因應對策：智慧裝置事業處有多元的產品線，滾動式調整產品線的配比與透過合作物流夥伴做有效的合併運輸調整，另外本公司會隨時注意新冠肺炎疫情及國際情勢之變化，適時增加現金水位因應經濟風險，財務及業務人員定期及不定期檢視應收款項的回收情形，因應客戶需求及原材料供應狀況有效調節控管存貨量，以提升經營管理績效。

(2) 消費性電子產品需求變化之風險

隨著電子產品市場之持續性發展、消費市場之轉變及電子產品的推陳出新，消費性電子產品之需求量取決於消費者的喜好及各國政府的策略，產品設計須符合市場潮流的趨勢，而各政府部門的相關措施亦影響消費性 3C 產品的銷售與需求。

因應對策：本公司之研發及業務人員會隨時關切相關的市場需求變化以掌握先機，並積極尋找各式商機，開發出更符合市場需求及技術領先的產品，以減少消費性電子產品因需求變化所造成的風險，並也同時留意相關政府的政策轉變，以降低政府政策所帶來的不利影響。

2. 風尚事業處

- (1) 通貨膨脹拉長消費性產品的購買週期，或拉低消費者對消費性產品的願付金額：在確保一定品質的前提下，維繫不同價格區間的產品平衡，並將資源投入在消費者重視的面向，提升產品吸引力，中期並拓展循環經濟運營計畫。
- (2) 各國關稅協定的變更：在確保品質無虞的前提下，確保代工廠生產國家的多元性，以適時調整供應鏈布局。
- (3) 運費上漲或運輸時間拉長：與各國通路商協調，適度積儲庫存，降低急單可能造成的損失，並持續耕耘在地生產線，降低運費在成本上的比重。
- (4) 供應鏈上游之限用物質(RSL)管理不當：與內外部品質監管測試單位合作，貫徹內部品管流程與標準，確保供給物料之安全性。
- (5) 研發設計能量不足，無法支撐業務成長所需之產品競爭力：持續投資研發與設計，確保公司內創新的能量。
- (6) 人才流失導致運營與業務推展受阻：提供舞台讓有潛力與能力的同仁有發揮的空間，確保溝通順暢度與職務輪調彈性，佐以員工認股計畫，讓全員享有與公司一致的成長紅利。

3. 智慧移動事業處

- (1) 面對全球經濟環境波動與消費者購買行為轉變，智慧移動產品市場亦呈現新一波挑戰。通路端仍面臨既有庫存水位偏高之壓力，尤以通勤型與中階產品為主。此外，消費者對於產品創新與實用性的期待日益提升，傳統產品升級已難以驅動購買動能，加上市場競爭者眾，產品同質化情形嚴峻，導致價格壓力進一步加劇，影響整體營運效益。

因應策略：為因應市場挑戰，本公司推動差異化產品開發，強化智慧功能與場景應用，提升市場吸引力與品牌價值；同時協助通路去化庫存，透過促銷組合與線上線下整合行銷以刺激消費。營運上導入永續設計與環保材料，回應全球永續趨勢並拓展企業與政府市場機會；並透過供應鏈資訊整合與小量多批生產模式，優化庫存管理與提升市場反應彈性。

- (2) 地緣政治與戰爭衝突造成全球經濟前景不明，通膨也影響消費者可支配所得與消費信心。

因應策略：前期針對較不受通膨影響的客群開發高階差異化產品，並持續投資品牌曝光，同時開發高性價比產品來切入大眾市場。

七、其他重要事項：資安風險評估分析及其因應措施等重要風險評估之事項。

為強化本公司及各子公司之資訊安全管理，建立安全及可信賴之資訊系統，確保資料、系統、設備及網路安全，提升同仁對資訊安全之認知，保障權益，符合資訊安全相關規定，本公司落實資訊安全管理機制及風險評估：

- (一) 於內部控制制度中，訂定「資通安全檢查」，並定期檢視此規範之有效性。
- (二) 本公司因向關係人宏碁公司租用辦公用地，享有其提供的網路佈建及運作維護等服務，另本公司現有營運支援處編制有 4 位資訊管理人員，由本公司資安主管偕同出租人宏碁公司辦理年度資安檢查。
- (三) 加強員工資訊安全概念，定期宣導資訊安全之重要性，嚴格管理資料之利用與安全維護。
- (四) 為使資訊系統損害發生時能儘速順利恢復業務，降低可能的損失與風險，本公司制定「資料備份機制」及「災難復原計劃」，以確保資訊系統之正常運作及資料保全，並降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險。
- (五) 為確保資訊系統安全，資料的存取需經適當的授權，並定期檢查授權是否允當，以防範機密資料外流之風險。

陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。
- 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、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、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、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：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，如發生本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。



倚天酷暑股份有限公司



負責人：高樹國

