



股票代碼:3312

弘憶國際股份有限公司
GMI Technology Inc.

一一四年度

年 報

年報電子檔免費查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<http://www.gmitec.com>

弘 憶 國 際 股 份 有 限 公 司 編 製
中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 二 十 七 日 刊 印

一、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：柯登嘉 職稱：資深協理
電話：(02)2659-9838#1007 電子郵件信箱：kevinko@gmitec.com

二、公司地址

總公司地址：台北市內湖區行忠路 57 號 2 樓
電話：(02)2659-9838
香港分公司地址：香港新界沙田火炭禾穗街 22-28 號沙田工業大廈 9 樓
電話：852-2343-2868

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市敦化南路二段 97 號地下二樓
網 址：<https://agency.capital.com.tw>
電 話：(02)2702-3999

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：楊樹芝會計師、紀孟君會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)
網 址：<http://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：無

六、公司網址：<http://www.gmitec.com>

目	錄	頁次
壹、致股東報告書		1
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		5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金		12
三、公司治理運作情形		16
(一)董事會運作情形、評鑑執行情形		16
(二)審計委員會運作情形		19
(三)永續發展委員會運作情形		22
(四)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因		24
(五)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		35
(六)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		38
(七)上市上櫃公司氣候相關資訊		57
(八)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		64
(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊		67
(十)內部控制制度執行情況		67
(十一)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事項		67
(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容		71
四、簽證會計師公費資訊		71
五、更換會計師資訊		72
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者		72
七、最近年度及截至年刊印日止，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		73
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊		74
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		75

參、募資情形

一、資本及股本.....	76
(一)股本來源.....	76
(二)主要股東名單.....	78
(三)公司股利政策及執行狀況.....	78
(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...	80
(五)員工及董事酬勞.....	80
(六)公司買回本公司股份情形.....	81
二、公司債辦理情形.....	81
三、特別股辦理情形.....	82
四、海外存託憑證辦理情形.....	82
五、員工認股憑證辦理情形.....	82
六、限制員工權利新股辦理情形.....	82
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	82
八、資金運用計劃執行情形.....	82

肆、營運概況

一、業務內容	83
(一)業務範圍.....	83
(二)產業概況	84
(三)技術及研發概況	88
(四)長、短期業務發展計畫	89
二、市場及產銷概況	90
(一)市場分析	90
(二)主要產品之重要用途及產製過程	95
(三)主要原料之供應狀況	95
(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之 名稱及其進(銷)貨金額與比例	96
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年 資、平均年齡及學歷分比率	97
四、環保支出訊息	97
五、勞資關係	97
六、資通安全管理	98
七、重要契約	100

目	錄	頁次
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項		
一、財務狀況.....		101
二、財務績效.....		102
三、現金流量.....		103
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....		103
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.....		104
六、風險事項之分析評估.....		105
七、其他重要事項		106
陸、特別記載事項		
一、關係企業相關資料.....		107
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....		107
三、其他必要補充說明事項.....		107
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		107

壹、致股東報告書

一、114 年度營業報告書

(一)公司定位與營運模式

- 本公司為專業 IC 通路商與應用方案提供者 (Distributor & Solution Provider)。設有技術支援 (FAE) 與研發人員，提供產品應用諮詢、開發技術支援與客製/模組委託設計，協助客戶縮短 Time-To-Market 並節省研發費用，提升服務品質，強化與客戶及供應商之合作關係。

(二)114 年度營運回顧與財務摘要

- 個體 (母公司) 營收與獲利：
 - 營收：新台幣 21,096,244 仟元
 - 稅前淨利：383,363 仟元
 - 與 113 年 (營收 17,742,569 仟元、稅前淨利 495,850 仟元) 相比，營收成長 18.9%，稅前淨利衰退 22.69%
- 合併營收與獲利：
 - 合併營收：新台幣 21,015,598 仟元
 - 合併稅前淨利：336,328 仟元
 - 與 113 年 (合併營收 17,709,439 仟元、合併稅前淨利 467,607 仟元) 相比，合併營收成長 18.67%，合併稅前淨利衰退 28.07%
- 營運成果：以 114 年加權平均流通在外股權計算，每股稅後淨利為 1.74 元
- 產業與市場概況：全球科技由 AI 引領趨勢，刺激產業鏈及其投資，半導體市場持續成長；但在「全球在地化」及美國關稅政策等所帶來的不確定性，市場仍對半導體元件需求穩定。面對地緣政治與供應鏈挑戰，公司持續深化上、下游夥伴之合作關係，關注產業鏈變化，持續於大中華區 (台灣、香港、中國) 提供客戶服務，透過強化供應鏈管理、拓展產品線，維持競爭力並帶動營收與獲利表現。

(三)營運管理重點

- 擴增代理產品線以促進業務成長：公司除了持續穩固既有代理線產品，公司也積極尋求新代理線，以強化方案的競爭力，為營收帶來成長。
- 持續加強國內外市場開拓力：穩固既有市場並積極延伸至新市場與新應用，擴大規模與營收。
- 持續強化供應商關係：建立長期合作以確保供應穩定，提升需求預測降低庫存與缺貨風險，持續強化雙方技術合作，參與新產品與新市場推廣。同時定期評估供應商品質、交期與成本，建立更密切的合作夥伴關係，透過公司通路銷售，創造雙方營運發展績效。
- 提升營運效率與風險管理能力：數位化轉型將持續推進，以增進業務執行效率，強化預測需求、優化庫存水位，提升物流效率與即時供貨能力，強化進出貨管理，提升客戶滿意度與整體營運效益。建立完整的資料庫，強化營運資料分析能力。同時，面對地緣政治與供應鏈區域化的挑戰，公司將靈活調整市場策略，降低風險並確保營運穩定性，為未來發展奠定穩固基礎。

二、115 年主要營業計劃

(一)前言與市場情勢

115 年度半導體電子通路市場仍受地緣政治與全球供應鏈重組影響，整體需求具不確定性。面對此環境，公司將以靈活與韌性的營運策略為核心，透過精準供應鏈管理、數位轉型與 ESG 策略深化，確保供應穩定、優化營運效率並提升市場競爭力，同時強化技術支援與客戶服務，追求穩健成長與長期價值提升。

(二)經營管理方向與重點作為

1、風險管理與營運韌性：

建立多元供應商策略，降低單一來源依賴，結合庫存優化與交期管理，確保關鍵物料供應穩定。導入數據化的市場監測機制，掌握價格波動與需求變化，提前規劃採購與訂單配置，強化資安與財務風險控管，確保交易安全與現金流穩定，提升抗風險能力。

2、與供應商建立長期合作：

確保來源可靠並導入嚴格品質檢驗流程，降低瑕疵率。並與供應商及客戶簽訂採購協議，分散與轉移庫存風險、提高資金運用效率，維持供應鏈穩定並提升競爭力。

3、維持健康庫存水位

運用數據分析預測市場需求，精準設定安全庫存與補貨節奏，降低積壓與短缺風險。強化區域倉儲佈局與物流，提升周轉效率與即時供貨能力。同時，優化物流與倉儲管理，提升庫存周轉與出貨效率；結合數據分析預測需求，避免缺貨與延遲，確保客戶準時取得高品質產品。產品品質與交貨流程，提升備出貨靈活性，並運用數據分析優化品項與區域間庫存配置，確保關鍵元件充足。導入智慧倉儲管理系統（WMS）提升揀配與配送效率。

(三)營運與治理精進

1、供應鏈管理：

建立多元化供應鏈佈局，持續強化與原廠、代工夥伴合作，確保貨源可靠與交期可控。

2、客情關係維護：

由專業銷售與工程團隊提供選型建議與解決方案，透過技術研討與客戶培訓深化交流與合作黏著度。善用數據洞察客戶需求，提供靈活供應方案並建立快速回應機制，加強售後支援與即時問題解決。

3、ESG 永續發展：

建立綠色供應鏈管理，優先與具環保認證之供應商合作，並優化物流與倉儲以提升能源效率、降低碳足跡與浪費。落實公平交易、員工福祉與社區回饋；推動營運數位化，減少紙本與資源耗用；主動參與 ESG 評級與報告，強化透明度與永續競爭力。

4、人才培養：

透過內外部學習計畫與制度化之技術/業務培訓，強化產品知識、供應鏈管理與客戶服務能量。推動人才梯隊計畫，培育中高階管理人才；結合績效獎勵與職涯規劃，提升留才與組織戰力。

5、銷售預測與費用管理：

以歷史銷售、客戶需求與產業動向為依據，結合供應鏈資訊提升預測準確度，動態調整訂貨策略並定期檢視模型。以數據分析優化採購、庫存與物流成本；定期檢視倉儲、運輸與業務費用，並透過議約取得有利條件，提升營運效率與獲利能力。

(四)重點市場發展方向與營業目標

1、擴展產品組合，切入 AI、HPC 與車用高成長市場：

因應 AI 伺服器與自動駕駛趨勢，強化與供應商合作，積極推動相關應用與解決方案拓展。

營業目標：AI/HPC/車用相關新專案提升 15%。

2、NB/PC/Server 相關電腦周邊應用市場：

聚焦高效能、低功耗與多功能整合，強化產品與服務差異化；順應雲端運算成本下降與效能、安全性提升，掌握資料中心與企業升級需求。因應遊戲、內容創作與 AI 運算需求，帶動高速 SSD、DDR5、Wi-Fi 7、高解析度顯示等周邊成長。

營業目標：NB/PC/Server 周邊新專案提高 10%。

3、無線與寬頻通訊市場：

聚焦高速、低延遲、廣覆蓋與綠色節能，布局 5G、Wi-Fi 7、光纖寬頻與 IoT 應用；推動 LPWAN、NB-IoT、智慧工業 Wi-Fi、Wi-Fi 7 與 10G PON 解決方案。

營業目標：Wi-Fi 7/VDSL/XPON/10G PON 新專案提高 20%。

4、持續拓展海外市場：

在延續大中華市場基礎上，分派人力經營海外業務，鎖定印度、越南等具潛力之電子市場以加速客戶拓展。

營業目標：大中華以外新增 10 家以上有效客戶。

展望 115 年，半導體產業仍展現多元成長趨勢，尤其在人工智慧(AI)、網通與光電、汽車電子、新能源技術市場等領域。首先，AI 技術持續的發展將驅動市場更大的需求，新一代的晶片平台將推升伺服器產業的出貨。同時，生成式 AI 將持續推動 AI Server 的運算需求，為伺服器電源、大功率伺服器電源與 BBU 應用提供強勁動能。因此，未來公司發展策略將會以供應鏈優化、產品線拓展與全球市場布局為軸，積極深耕台灣、東南亞、印度，並強化於大陸市場之競爭力與覆蓋度。透過數位轉型與技術服務深化，以數位化系統串接供應、庫存、接單與出貨流程，提升跨部門協作效率，降低錯誤與資源耗用。提供設計支援與工程技術顧問服務，協助客戶加速產品開發時程，提升方案附加價值與合作深度，進一步強化市場滲透率。提升執行機制與治理保障，建立年度滾動檢討機制，按季檢視市場、庫存與專案進度，確保資源配置與策略節奏一致，透過內控與風控機制，持續監督資安、財務與法遵風險，確保營運穩健。

透過上述計劃之落實，公司可在需求不確定、供應鏈重組與地緣風險背景下，維持穩定供應與優質服務，並在 AI、HPC、車用、NB/PC/Server 周邊與無線寬頻等成長市場上擴大市占。同時，藉由海外市場拓展、數位轉型與 ESG 深化，達成營運效率提升、成本結構優化與永續競爭力強化之目標。公司將秉持靈活應變與長期主義，持續優化供應商關係、庫存管理、技術支援與工程服務，強化海外滲透率，朝新專案擴增與新客戶取得之營業目標邁進，實現 115 年度穩健成長與長期價值提升。

三、未來公司展望與策略

無線通訊相關領域持續穩定成長，VDSL、XPON、電動車、物聯網等新興技術近年來持續創造佳績，隨著 AI 應用擴展，高性能半導體需求將持續上升，公司積極穩固零件供應商與產品製造商之合作與支持，於 AI 相關應用場域提供多面向整體解決方案，布局下一世代發展與商機，朝永續經營目標邁進。

電動車與新能源技術已對半導體市場產生重大影響，在競爭加劇的環境下，持續創新並推出更符合市場需求之產品，以應對變化與挑戰。對於開發海外新市場，透過

與供應商及產品製造商緊密合作關係，共同開發東南亞及印度新興市場，拓展 IC 通路與應用方案業務，強大公司營運目標。

115 年地緣政治持續變化，美中對立及美國關稅議題，促使產業鏈外移，中國內捲現象仍未解，面對中美貿易戰所帶來的不確定性，公司深知穩定供應鏈與靈活應變的重要性，強化營運效率，並推動中國國產品牌供應鏈在地化，以降低風險。此外，人才培育也是公司未來發展的重要基石，通過內外部專業的教育訓練，培養優秀的管理及銷售團隊，為公司創造新的能量。未來，公司將繼續專注於提升核心競爭力，在挑戰中尋找成長機會，並以創新與服務的雙引擎，實現長期穩健的經營成效。

在此，謹代表本公司全體同仁感謝各位股東女士、先生們的支持，也期盼未來能繼續給予指導與建議，弘憶國際將秉持過去優良的經營理念，呈現豐盛的經營成果與各位股東分享。最後 敬祝 各位股東

身體健康，萬事如意

弘憶國際股份有限公司

董事長 葉佳紋

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

1、董事資料表

115 年 4 月 19 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	
法 人 股 東	中 華 民 國	德捷投資 股份有限 公司		114/06	3 年	108/06	52,782,278	27.33%	57,285,713	31.37%	0	0	0	0	不 適 用	不 適 用	無	無	無	無
董 事 長 暨 執 行 長	中 華 民 國	德捷投資 股份有限 公司法人 代表人： 葉佳紋	男 71-80	114/06	3 年	84/09	-	-	0	0	77,181	0.04%	0	0	成功大學礦油系畢業 政治大學企研所企家班第 12 屆 結業 Tulane University MBA	西德有機化學藥品股份有限公司董事長 恆捷科技股份有限公司董事長 昌昱生技醫藥股份有限公司董事長 德捷投資股份有限公司董事長 恆軒股份有限公司董事長 天脈科技股份有限公司董事 瑞雲資訊股份有限公司董事長 瑞音生技醫療器材股份有限公司董事長 精技電腦股份有限公司董事長 精聯電子股份有限公司董事長 精詠電腦股份有限公司董事長 精豪電腦股份有限公司董事長 GW Electronics Company Limited (弘 威電子有限公司)董事 UAV、UEV、UJH、UCV、UAH、UEH、UIH 董事(為上列公司之法定代表人) UTA、UTI、UTJ 董事 廈門精瑞電腦有限公司董事長	董 事	代 表 人 葉 柏 君 德捷投資 股份有限 公司	父 女	註 1
董 事	中 華 民 國	德捷投資 股份有限 公司法人 代表人： 劉彥輝	男 61-70	114/06	3 年	106/06	-	-	155,077	0.08%	0	0	0	0	交通大學電信工程研究所 弘憶國際(股)公司執行副總	弘憶國際(股)公司總經理 GMI USA Corporation 負責人	無	無	無	無

董事	中華民國	德捷投資股份有限公司法人代表人：葉柏君	女 31-40	114/06	3 年	108/06	-	-	84,774	0.05%	0	0	0	0	成功大學交通管理科學系物流組與電信組學士 美國哥倫比亞大學土木營建工程管理學碩士 美商 CHROBINSON(NASDAQ:CHRW)上海總部策略管理部門項目協調員 精技電腦(股)公司會計專員 凱基投顧研究部副理	精技電腦(股)公司董事 精聯電子(股)公司董事	董事長	代表人：葉佳紋 德捷投資股份有限公司	父女	無
董事	中華民國	德捷投資股份有限公司法人代表人：徐莉莉(註2)	女 61-70	114/01	3 年	114/01	-	-	77,181	0.04%	0	0	0	0	銘傳大學畢業	德捷投資股份有限公司監察人 恆軒股份有限公司監察人	董事長	代表人：葉佳紋 德捷投資股份有限公司	配偶	無
董事	中華民國	德捷投資股份有限公司法人代表人：王國璋	男 61-70	114/06	3 年	94/06	-	-	0	0	0	0	0	0	淡江大學管理科學研究所碩士 台灣工業銀行經理	精技電腦(股)公司董事 精聯電子(股)公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	德捷投資股份有限公司法人代表人：沈哲生	男 51-60	114/06	3 年	112/06	-	-	0	0	0	0	0	0	交通大學電信工程研究所碩士 德宏管顧(股)公司投資部協理 江川科技(股)公司專案經理	德捷投資(股)公司投資部副總經理	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	詹森	男 51-60	114/06	3 年	100/06	0	0	0	0	0	0	0	0	清華大學電機工程系 政治大學企業管理研究所 飛利浦半導體行銷經理 偉訓科技事業部主管 全漢電子(股)公司產品行銷長 兆漢科技(股)公司董事 巨安長齡股份有限公司監察人	宜卡達國際有限公司董事長 微笑品牌發展中心品牌講師 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	柯炎輝	男 61-70	114/06	3 年	111/06	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計系 東吳大學會計研究所 政大企業家班 東吳會計系講師 交大財務金融研究所助理教授 經濟部公務人員專業研究中心主講 智基科技股份有限公司 董事/副總經理/大陸總經理 進階生物科技股份有限公司獨立董事	晶訊科技(股)公司董事 三聯科技(股)公司獨立董事 進階生物科技(股)公司獨立董事 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員	無	無	無	無

獨立董事	中華民國	李偉彰	男 51-60	114/06	3 年	112/06	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學地質學研究所碩士 上伸(股)公司副理 中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理	中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理 中國砂輪企業(股)公司董事 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	周鐘麒	男 71-80	114/06	3 年	113/06	0	0	0	0	0	0	0	0	美國科羅拉多州立大學數學碩士 中華電信公司董事長室資深顧問 威寶電信(股)公司總經理	弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員 佳格食品(股)公司獨立董事	無	無	無	無

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：
本公司董事長兼任執行長，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選。此外，董事長平時亦密切與各董事充份溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，本公司亦增加獨立董事席次之方式提升董事會職能及強化監督功能。
目前本公司已有下列具體措施：
1. 每年度安排各董事參加證基會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
2. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
註2：徐莉莉董事已於114年6月25日股東會董事改選解任。

2、法人股東之主要股東

115 年 4 月 19 日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
德捷投資股份有限公司	恆捷科技股份有限公司(88.14%)、葉明翰(5.93%)、葉柏君(5.93%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

3、法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 4 月 19 日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)
恆捷科技股份有限公司	德佳投資股份有限公司(73.09%)、葉明翰(12.45%)、葉柏君(14.44%)、葉佳紋(0.02%)

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

4、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
德捷投資股份有限公司 代表人：葉佳紋	畢業於美國杜蘭大學企業管理碩士，現任本公司董事長暨執行長及精聯電子(股)公司等多家公司董事長，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理與策略規劃之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
德捷投資股份有限公司 代表人：劉彥輝	畢業於交通大學電信工程研究所碩士，現任本公司總經理及 GMI USA Corporation 負責人，具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗，擁有經營管理、領導決策與產業知識之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
德捷投資股份有限公司 代表人：葉柏君	畢業於美國哥倫比亞大學土木營建工程管理學碩士，現任精技電腦(股)公司董事及精聯電子(股)公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
德捷投資股份有限公司 代表人：徐莉莉 (註 1)	畢業於銘傳大學，現任德捷投資(股)公司、恆捷科技(股)公司及恆軒(股)公司監察人。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
德捷投資股份有限公司 代表人：王國璋	畢業於淡江大學管理科學研究所碩士，現任精聯電子(股)公司及精技電腦(股)公司董事，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有企業營運、財務規劃及投資分析之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
德捷投資股份有限公司 代表人：沈哲生	畢業於交通大學電信工程研究所碩士，現任德捷投資(股)公司投資部副總經理，具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗，擁有經營管理、領導決策與產業知識之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		
詹森	畢業於政治大學企業管理研究所碩士，為本公司審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員、宜卡諾國際有限公司董事長，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、領導決策及市場策略之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	符合證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性之相關規定，摘錄要點如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：在規定範圍內，請詳年報「董事資料表」(P.5-6) 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否 4. 最近兩年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：0	無
柯炎輝	畢業於政大企業家班，為本公司永續發展委員會委員召集人、薪資報酬委員會委員及審計委員會委員、三聯科技(股)公司獨立董事、薪酬委員會委員及審計委員會委員；進階生物科技(股)公司獨立董事、薪酬委員會委員及審計委員會委員；晶訊科技(股)公司董事，具有五年以上商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，與具有五年以上企業管理、財務規劃及會計專業之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		2

李偉彰	畢業於國立台灣大學地質學研究所碩士，為本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員及永續發展委員會委員、中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理，具有五年以上企業管理、財務規劃及會計專業之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
周鐘麒	畢業於美國科羅拉多州立大學數學碩士，為本公司薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員、審計委員會委員；佳格食品股份有限公司獨立董事，曾任威寶電信(股)公司總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、領導決策及市場策略之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		1

註 1：徐莉莉董事已於 114 年 6 月 25 日股東會董事改選解任。

5、董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：「基本條件與價值」及「專業知識與技能」。

① 基本條件與價值：性別、年齡、國籍等。

姓名	職稱	國籍	性別	年齡分佈(歲)					獨立董事任期年資		
				31 至 40	41 至 50	51 至 60	61 至 70	71 至 80	3 年以下	3 年至 9 年	9 年以上
德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋	董事長	中華民國	男					✓	不適用		
德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝	董事	中華民國	男				✓				
德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君	董事	中華民國	女	✓							
德捷投資股份有限公司代表人：徐莉莉(註 1)	董事	中華民國	女				✓				
德捷投資股份有限公司代表人：王國璋	董事	中華民國	男				✓				
德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生	董事	中華民國	男			✓					
詹森	獨立董事	中華民國	男			✓					✓
柯炎輝	獨立董事	中華民國	男				✓			✓	
李偉彰	獨立董事	中華民國	男			✓			✓		
周鐘麒	獨立董事	中華民國	男					✓	✓		

註 1：徐莉莉董事已於 114 年 6 月 25 日股東會董事改選解任。

②專業知識與技能：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：

- (一)營運判斷能力。
- (二)會計及財務分析能力。
- (三)經營管理能力。
- (四)危機處理能力。
- (五)產業知識。
- (六)國際市場觀。
- (七)領導能力。
- (八)決策能力。

姓名	職稱	專業背景			專業知識與技能							
		會計	產業	財務	營運判斷能力	會計財務能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋	董事長	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君	董事		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
德捷投資股份有限公司代表人：徐莉莉(註1)	董事		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
德捷投資股份有限公司代表人：王國璋	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
詹森	獨立董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
柯炎輝	獨立董事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李偉彰	獨立董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
周鐘麒	獨立董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註1：徐莉莉董事已於114年6月25日股東會董事改選解任。

③多元化管理目標：本公司現行董事會由9位董事組成，包含4位獨立董事、1位女性董事及1位具員工身份董事（佔全體董事成員比例分別為44%、11%及11%）董事皆為具備豐富產業經驗之專業人士。本公司高度重視董事會成員組成之多元性，期以多元之專業背景協助公司營運發展。

④本公司任一性別董事雖未達三分之一，未來將積極延攬具備豐富產業經驗之女性專業人士列入董事候選人。期能逐步提升女性董事比例，以持續精進公司治理，以符合性別多元化之治理規範。

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會由9位董事組成，包含4位獨立董事，獨立董事佔全體董事成員比例為44%。董事成員中葉佳紋董事長與葉柏君董事為父女關係，其餘7席董事間並無具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第26條之3第3項規定。

6、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 19 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	劉彥輝	男	106/7	155,077	0.08%	0	0	0	0	交通大學電信工程研究所 弘憶國際(股)公司執行副總	GMI USA Corporation 負責人	協理	劉柏亨	兄弟	無
財務處 副總經理	中華民國	林哲仁 (註 1)	男	97/2	1,000	0	0	0	0	0	國立政治大學 EMBA 碩士 敦南科技(股)公司財務處經理	弘威電子(股)公司董事	無	無	無	無
資深協理	中華民國	陳清賢	男	105/7	13	0	0	0	0	0	國立政治大學 EMBA 碩士 建舜電子製造股份有限公司 財務處 資深經理	無	無	無	無	無
資深協理	中華民國	柯登嘉	男	97/4	0	0	0	0	0	0	龍華工業專科學校 麗維企業股份有限公司業務經理	無	無	無	無	無
資深協理	中華民國	卓婉玉	女	108/3	155,000	0.08%	0	0	0	0	世新大學新聞系 博源科技股份有限公司業務主任	無	無	無	無	無
資深協理	中華民國	余明哲	男	110/02	40,000	0.02%	0	0	0	0	聯合工商專校	無	無	無	無	無
協理	中華民國	劉柏亨	男	108/06	0	0	0	0	0	0	淡江大學企業管理系畢 華芯科技(江西)資訊長 雷松科技(深圳)資材總監 弘威電子(香港)茲雅電子(深圳)茲雅 電子(上海)營運部副總經理 勝開科技資深經理 榮璟科技經理 勝創科技副理 鼎新電腦顧問師	無	總經理	劉彥輝	兄弟	無
財務協理	中華民國	吳淑慧 (註 2)	女	115/03	787	0	0	0	0	0	東吳大學會計學系	無	無	無	無	無
業務協理	中華民國	廖伯仁	男	112/3	369	0	0	0	0	0	龍華工專	無	無	無	無	無
協理	中華民國	吳昇鴻	男	112/08	0	0	0	0	0	0	淡江大學	無	無	無	無	無
協理	中華民國	林鈺倫	男	112/08	0	0	0	0	0	0	光武工專電機科系	無	無	無	無	無
協理	中華民國	謝仲秋 (註 3)	男	113/05	0	0	0	0	0	0	臺北大學會計碩士在職專班 中華汽車公司本部 FBAC 會計副理	無	無	無	無	無

註 1：於 114 年 7 月 3 日解任；114 年 7 月 28 日離職。

註 2：於 115 年 3 月 1 日新任。

註 3：於 114 年 7 月 25 日離職。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金
 (一)一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

114 年 12 月 31 日
 單位：新台幣仟元

職 稱		姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例		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
			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			
董事	法人董事	德捷投資股份有限公司	-	-	-	-	4,964	4,964	-	-	4,964/ 1.72	4,964/ 1.72	-	-	-	-	-	-	-	-	4,964/ 1.72	4,964/ 1.72	無
	董事長	德捷投資股份有限公司 代表人：葉佳紋	-	-	-	-	-	-	35	35	35/ 0.01	35/ 0.01	12,766	12,766	0	0	0	0	0	0	12,801/ 4.44	12,801/ 4.44	無
	董事	德捷投資股份有限公司 代表人：劉彥輝	-	-	-	-	-	-	37	37	37/ 0.01	37/ 0.01	10,085	10,085	108	108	340	0	340	0	10,570/ 3.66	10,570/ 3.66	無
	董事	德捷投資股份有限公司 代表人：葉柏君	-	-	-	-	-	-	15	15	15/ 0.01	15/ 0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	15/ 0.01	15/ 0.01	無
	董事	德捷投資股份有限公司 代表人：王國璋	-	-	-	-	-	-	40	40	40/ 0.01	40/ 0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	40/ 0.01	40/ 0.01	無
	董事	德捷投資股份有限公司 代表人：沈哲生	-	-	-	-	-	-	40	40	40/ 0.01	40/ 0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	40/ 0.01	40/ 0.01	無
	董事	德捷投資股份有限公司 代表人：徐莉莉(註1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
獨立 董事	獨立董事	詹森	-	-	-	-	709	709	42	42	751/ 0.26	751/ 0.26	-	-	-	-	-	-	-	-	751/ 0.26	751/ 0.26	無
	獨立董事	柯炎輝	-	-	-	-	709	709	40	40	749/ 0.26	749/ 0.26	-	-	-	-	-	-	-	-	749/ 0.26	749/ 0.26	無
	獨立董事	李偉彰	-	-	-	-	709	709	40	40	749/ 0.26	749/ 0.26	-	-	-	-	-	-	-	-	749/ 0.26	749/ 0.26	無
	獨立董事	周鐘麒	-	-	-	-	709	709	34	34	743/ 0.26	743/ 0.26	-	-	-	-	-	-	-	-	743/ 0.26	743/ 0.26	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：董事酬金給付之政策訂於本公司章程內，並由股東會同意通過；總經理及副總經理之酬金給付方式依據績效及本公司薪資制度。																							
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：徐莉莉董事已於 114 年 6 月 25 日股東會董事改選解任。

(二)總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

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			
執行長	葉佳紋	5,957	5,957	0	0	6,809	6,809	0	0	0	0	12,766/ 4.42	12,766/ 4.42	無
總經理	劉彥輝	3,812	3,812	108	108	6,273	6,273	340	0	340	0	10,533/ 3.65	10,533/ 3.65	無
副總經理	林哲仁(註 1)	1,410	1,410	56	56	605	605	0	0	0	0	2,071/ 0.72	2,071/ 0.72	無

註1：於114年7月3日解任；於114年7月28日離職。

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

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			
執行長	葉佳紋	5,957	5,957	0	0	6,809	6,809	0	0	0	0	12,766/4.42	12,766/4.42	無
總經理	劉彥輝	3,812	3,812	108	108	6,273	6,273	340	0	340	0	10,533/3.65	10,533/3.65	無
資深協理	柯登嘉	1,733	1,733	108	108	685	685	0	0	0	0	2,526/0.88	2,526/0.88	無
資深協理	余明哲	1,541	1,541	106	106	823	823	0	0	0	0	2,470/0.86	2,470/0.86	無
資深協理	陳清賢	1,624	1,624	106	106	608	608	0	0	0	0	2,338/0.81	2,338/0.81	無

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日

	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	總經理	劉彥輝	-	600	600	0.21%
	副總經理	林哲仁(註1)				
	資深協理	林美惠(註2)				
	資深協理	柯登嘉				
	資深協理	陳清賢				
	資深協理	余明哲				
	協理	卓婉玉				
	協理	劉柏亨				
	協理	謝仲秋(註3)				
	協理	林淑鈴(註4)				
	協理	廖伯仁				
	協理	吳昇鴻				
	協理	林鈺倫				

註1：於114年7月3日解任；114年7月28日離職。

註2：於114年3月31日離職。

註3：於114年7月25日離職。

註4：於114年8月1日新任。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體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：

職稱	114 年 本公司及合併報表所有公司 於支付本公司董事、總經理 及副總經理酬金總額占稅後 純益比例	113 年 本公司及合併報表所有公司 於支付本公司董事、總經理 及副總經理酬金總額占稅後 純益比例
董事	11.61%	8.47%
總經理及副總經理		

1、酬金政策：董事酬金給付之政策訂於本公司章程內，並由股東會同意通過；總經理及副總經理之酬金給付方式依據績效及本公司薪資制度。

2、高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策：

弘憶國際董事酬金依公司章程規定，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。而高階管理階層之薪酬係由薪資報酬委員會審議後，經董事會核准通過，於評估其薪酬時，將績效評估結果納入，作為薪酬評量之依據。退休福利制度亦與一般同仁相同，均依照法令規定辦理。董事及經理人之薪酬、獎金、離職金、退休金及等資訊，請詳本公司 2025 年報。

高階管理階層績效評估之給付原則及計算方式除財務指標外，每年依據永續發展策略、年度營運重點及職責範圍，訂定 ESG 績效指標及權重（2025 年 ESG 指標佔

整體績效評估平均約占 22%)，並依評估結果計算變動薪酬。相關指標項目包括數位化與無紙化推動、客戶滿意度、客訴管理及溫室氣體盤查系統導入。未來將持續納入更多 ESG 指標，如人才留任率及節能減碳，以強化永續治理。退休福利制度亦與一般同仁相同，均依照法令規定辦理。董事及經理人之薪酬、獎金、離職金、退休金及等資訊，請詳本公司 2025 年報。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

本公司董事會第十二屆董事於 114 年 6 月 25 日股東會改選，董事會主要職責在訂定與監督公司長、中、短期營運目標及經營績效之提升，提供經營團隊策略指導並督導公司遵循各項法令，以確保股東與利害關係人之權益。

1、114 年度董事會開會 8 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	德捷投資股份有限公司 代表人：葉佳紋	7	1	87.5%	
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：劉彥輝	8	0	100%	
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：葉柏君	3	1	75%	
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：王國璋	8	0	100%	
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：沈哲生	8	0	100%	
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：徐莉莉	0	4	0%	已於 114 年 6 月 25 日股東會董事改選解任
獨立董事	詹森	8	0	100%	
獨立董事	柯炎輝	7	1	87.5%	
獨立董事	李偉彰	7	1	87.5%	
獨立董事	周鐘麒	8	0	100%	

2、其他應記載事項：

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

- (1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資訊請參閱審計委員會運作情形。
- (2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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

(一)第 11 屆第 22 次董事會議(114/04/17)

議案：本公司擬與關係人買賣設備案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長及徐莉莉董事。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

(二)第 11 屆第 23 次董事會議(114/05/09)

①議案：本公司擬出售 127 台 H200 伺服器與 GMI USA Corporation 案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

②議案：本公司出租 127 台 H200 伺服器專案預算修正案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長及徐莉莉董事。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

③議案：本公司出租 127 台 H200 伺服器交易條件變更議案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長及徐莉莉董事。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

④議案：提名 114 年選任董事（含獨立董事）候選人名單。

利益迴避董事：葉佳紋董事長。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

⑤議案：解除本公司董事競業行為禁止之限制案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

(三)第 12 屆第 3 次董事會議(114/10/20)

①議案：本公司擬出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司案。

利益迴避董事：劉彥輝董事。 21 22 23 24 25 26

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

②議案：本公司出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司後，擬變更出租 127 台 H200 伺服器之承租人案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長、劉彥輝董事、王國璋董事、沈哲生董事及葉柏君董事。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故

利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

③議案：本公司預計處分 31 台位於是方公司機房 H100 伺服器案。

利益迴避董事：葉佳紋董事長、劉彥輝董事、王國璋董事、沈哲生董事及葉柏君董事。

應利益迴避原因及參與表決情形：議案內容與董事有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事同意照案通過。

(4)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：

性質	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會	每年執行一次	114.01.01 - 114.12.31	董事會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制	94.2分(滿分100分)/良好，足以顯現強化董事會效能之成果。
			個別董事	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制	97.7分(滿分100分)/良好，足以顯現強化董事會效能之成果。
審計委員會	每年執行一次	114.01.01 - 114.12.31	審計委員會	審計委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制	96.4分(滿分100分)/良好，足以顯現強化審計委員會效能之成果。
薪資報酬委員會	每年執行一次	114.01.01 - 114.12.31	薪資報酬委員會	薪酬報酬委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 薪資報酬委員會職責認知 3. 提升薪資報酬委員會決策品質 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任 5. 內部控制	99.09分/良好，足以顯現強化薪酬委員會效能之成果。

(5)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：

①本公司已於 115 年完成 114 年之董事會暨功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)績效評估，並將績效評估結果於 115 年 3 月 9 日提報董事會，以落實公司治理及強化董事會運作效能。

②本公司已於 109 年經董事會決議通過「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，至少每三年委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估，本公司於 114 年 11 月委任台灣投資人關係人協會執行董事會績效評估(期間為 113 年 11 月 1 日至 114 年 10 月 31 日)，該機構之執行委員與本公司無業務往來具備獨立性，分別就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制及風險管理及參與企業社會責任程度等 5 大構面以問卷及實地訪查方式評核，並已於 114 年 11 月 14 日出具董事會效能評估報告，業將報告呈送 115 年 3 月 9 日董事會報告，相

關評估結果內容摘要如下：

- 一、評估報告之總評：董事會具多元專業與健全結構，運作機制完善，董事會及功能性委員會運作良好，獨立董事積極參與監督並與稽核主管保持溝通。永續發展委員會運作成熟，定期向董事會報告，整體董事會決策與監督效能良好。
- 二、建議事項及本公司預計採行措施：建議規劃下一屆性別董事席次達三分之一，董事會現由 5 席董事及 4 席獨立董事組成，其中男性 8 席、女性 1 席。本公司任一性別董事席次雖未達三分之一，未來將積極延攬具備豐富產業經驗之女性專業人士列入董事候選人。期能逐步提升女性董事比例，以持續精進公司治理，以符合性別多元化之治理規範。

(二)審計委員會運作情形：

- 1、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，第三屆審計委員會成員人數四位，並由詹森委員擔任召集人及主席。以進一步建立良好之公司治理制度，健全審計監督功能及強化管理機能，審計委員會成員資格與經驗請參閱年報第 8 頁至第 10 頁。
- 2、審計委員會年度工作重點及主要職責係以下列事項之監督為主要目的：
 - (1)公司財務報表之允當表達。
 - (2)簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
 - (3)公司內部控制之有效實施。
 - (4)公司遵循相關法令及規則。
 - (5)公司存在或潛在風險之管控。
- 3、114 年度審計委員會開會 8 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	詹森	8	0	100%	
獨立董事	柯炎輝	7	1	87.5%	
獨立董事	李偉彰	7	1	87.5%	
獨立董事	周鐘麒	8	0	100%	

4、其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期	議案內容及決議結果	審計委員意見	公司對審計委員意見之處理
第二屆 第十七次 114/1/21	議案內容： 1. 本公司 113 年度「取得或處分資產處理程序之內部控制制度係有效設計及執行聲明書」案。 2. 113 年度「取得或處分資產事項」內部控制制度專案審查報告案 3. 依主管機關法令更新增訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第十八次 114/3/11	議案內容： 1. 本公司 113 年度決算表冊案。 2. 本公司向關係人全年度進貨金額預計超過本公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之二十。 3. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 本公司擬成立美國子公司案。 5. 配合簽證會計師事務所內部工作職務調整更換簽證會計師案。 6. 本公司民國 114 年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。 7. 本公司擬與關係人買賣設備案。 8. 改選本公司董事案。 9. 解除本公司新任董事競業行為禁止之限制案。 10. 本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第十九次 114/4/17	議案內容： 1. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 2. 本公司擬變更發言人及新增代理發言人案。 3. 本公司擬與關係人買賣設備案。 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第二十次 114/5/9	議案內容： 1. 本公司 113 年度盈餘分配案。 2. 本公司 114 年第一季合併財務報表案。 3. 本公司擬轉投資新設立 GMI India 案。 4. 本公司擬出售 127 台 H200 伺服器予 GMI USA Corporation 案 5. 本公司出租 127 台 H200 伺服器專案預算修正案。 6. 本公司出租 127 台 H200 伺服器交易條件變更議案。 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用

審計委員會日期	議案內容及決議結果	審計委員意見	公司對審計委員意見之處理
第三屆 第一次 114/7/3	議案內容： 1. 本公司擬辦理 114 年度現金增資發行新股案。 2. 擬變更本公司財務主管、會計主管、代理發言人案。 3. 擬變更本公司稽核主管案。 4. 擬變更本公司公司治理主管案 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第三屆 第二次 114/8/7	議案內容： 1. 本公司 114 年第二季合併財務報表案。 2. 訂定本公司「現金增資員工認股辦法」。 3. 修訂本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案。 4. 本公司擬轉投資新設立印度子公司案。 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第三屆 第三次 114/10/20	議案內容： 1. 本公司擬出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司案。 2. 本公司出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司後，擬變更出租 127 台 H200 伺服器之承租人案。 3. 本公司預計處分 31 台位於是方公司機房 H100 伺服器案。 4. 擬訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債 114 年第三季發行新股增資基準日案。 5. 本公司擬成立香港子公司案。 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第三屆 第四次 114/11/10	議案內容： 1. 本公司 114 年第三季合併財務報表案。 2. 修訂本公司人事管理辦法，增訂本公司「基層員工」範圍，以符證券交易法第 14 條第 6 項之規定。 3. 本公司 115 年度之「稽核計劃」業已擬定完成。 決議結果：全體出席審計委員同意照案通過。	無反對或保留意見	不適用

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

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

(4)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一) 與內部稽核之溝通情形：

日期	溝通事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114.11.10 內部稽核專案報告會議	1.最近三年稽核缺失說明。 2.114年1至10月稽核重點與結果報告。 3.115年度稽核重點規劃說明。	1.經討論及溝通後，獨立董事無意見。 2.經討論及溝通後，獨立董事無意見。 3.經討論及溝通後，獨立董事無意見。	無。

(二) 與會計師之溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果	備註
114.11.10 獨立董事與會計師座談	1.獨立性。 2.核閱人員核閱期中財務報告之責任。 3.核閱範圍。 4.核閱發現。 5.年度查核溝通事項-關鍵查核事項。	本次會議無意見。	無。

(三)永續發展委員會運作情形：

1. 本公司永續發展委員會係隸屬於董事會下之功能性委員會，於111/11/08董事會決議委任三位獨立董事(柯炎輝、詹森、林明杰)組成第一屆永續發展委員會。現成員人數為四位，於114/07/03董事會決議委任四位獨立董事(柯炎輝、詹森、李偉彰、周鐘麒)組成第二屆永續發展委員會，並由獨立董事柯炎輝擔任召集人及主席，永續發展委員會成員資格與經驗請參閱年報第8頁至第10頁。

職稱	姓名	專長
獨立董事(召集人)	柯炎輝	公司治理、財務會計
獨立董事	詹森	產業知識、企業管理
獨立董事	李偉彰	公司治理、企業管理
獨立董事	周鐘麒	公司治理、產業知識

2. 永續發展委員會職責如下：

- (1)提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。
- (2)將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。
- (3)確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。
- (4)其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。

本屆永續發展委員會任期自114.07.03至117.06.24，截至114年報刊印前已開會二次，委員出席情況如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	出席率(%)
獨立董事	柯炎輝	2	0	100%

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	出席率(%)
獨立董事	詹森	2	0	100%
獨立董事	李偉彰	2	0	100%
獨立董事	周鐘麒	2	0	100%

其他應記載事項：

1. 永續發展委員會於 114 年 08 月 07 日召開第二屆第一次會議，會議中重新選任召集人，並經全體出席委員推舉柯炎輝委員續任召集人。
2. 永續發展委員會於 115 年 03 月 09 日召開第二屆第二次會議，會議中向永續發展委員報告 114 年永續發展執行情形。

(四) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司為建立良好公司治理制度，已於 109 年 3 月 26 日經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，該守則揭露於公開資訊觀測站與本公司網站 http://www.gmitec.com 供下載參閱。	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？	V		本公司除透過股務代理機構外，已設置發言人、代理發言人及股務等單位負責處理股東建議及股務相關事宜；此外，本公司網站亦建置利害關係人專區及股東聯絡窗口供股東/投資人提出建言或問題。	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？	V		本公司由股務代理提供股東名冊，並設有專責人員整理歷屆股東名單，掌握主要股東及其最終控制者，並留意股權變動。	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？	V		本公司已依法令於內部控制制度中建立「子公司監理作業辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」等相關制度，各公司人員及財產管理權責均明確劃分，無非常規交易，並依風險評估建構適當之防火牆，持續執行並控管之。	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？	V		本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」及「內部重大資訊處理作業程序」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。此外，本公司於 111 年 8 月 9 日經董事會通過修訂「防範內線交易管理作業程序」，規範董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易公司股票。	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									
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？	V		董事會成員多元化方針及執行情形如下： 1. 本公司已於「公司治理實務守則」中擬訂董事會結構之多元化政策，包括以下二大面向之標準： (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 (2)專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。 2. 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。 3. 本公司已於 114 年 6 月 25 日股東常會全面改選。現任董事會由九位董事組成，包含四位獨立董事、一位女性董事及一位具員工身份董事，占全體董事成員比例分別為 44%、11%及 11%。 董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下： <table><tr><th>多元管理目標</th><th>達成情形</th></tr><tr><td>獨立董事四位</td><td>達成</td></tr><tr><td>女性董事一位</td><td>達成</td></tr><tr><td>適足多元化之專業知識 及技能與專業背景</td><td>達成</td></tr></table>	多元管理目標	達成情形	獨立董事四位	達成	女性董事一位	達成	適足多元化之專業知識 及技能與專業背景	達成	無重大差異。
多元管理目標	達成情形											
獨立董事四位	達成											
女性董事一位	達成											
適足多元化之專業知識 及技能與專業背景	達成											

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																																																																																																																																								
			4. 董事會成員多元化政策落實情形如下： (1) 基本條件與價值： <table><tr><th rowspan="2">姓名</th><th rowspan="2">職稱</th><th rowspan="2">國籍</th><th rowspan="2">性別</th><th rowspan="2">兼任本公司員工</th><th colspan="5">年齡分佈(歲)</th><th colspan="3">獨立董事任期年資</th></tr><tr><th>31至40</th><th>41至50</th><th>51至60</th><th>61至70</th><th>71至80</th><th>3年以下</th><th>3至9年</th><th>9年以上</th></tr><tr><td>德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋</td><td>董事長</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td colspan="3" rowspan="5">不適用</td></tr><tr><td>德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>✓</td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>女</td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>德捷投資股份有限公司代表人：王國璋</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生</td><td>董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td></tr><tr><td>詹森</td><td>獨立董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td></tr><tr><td>柯炎輝</td><td>獨立董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>李偉彰</td><td>獨立董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td></tr><tr><td>周鐘麒</td><td>獨立董事</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td></td></tr></table>										姓名	職稱	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡分佈(歲)					獨立董事任期年資			31至40	41至50	51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年	9年以上	德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋	董事長	中華民國	男						✓	不適用			德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝	董事	中華民國	男	✓				✓		德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君	董事	中華民國	女		✓					德捷投資股份有限公司代表人：王國璋	董事	中華民國	男					✓		德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生	董事	中華民國	男				✓			詹森	獨立董事	中華民國	男				✓					✓	柯炎輝	獨立董事	中華民國	男					✓			✓		李偉彰	獨立董事	中華民國	男				✓			✓			周鐘麒	獨立董事	中華民國	男						✓	✓			
姓名	職稱	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡分佈(歲)					獨立董事任期年資																																																																																																																																	
					31至40	41至50	51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年	9年以上																																																																																																																															
德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋	董事長	中華民國	男						✓	不適用																																																																																																																																	
德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝	董事	中華民國	男	✓				✓																																																																																																																																			
德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君	董事	中華民國	女		✓																																																																																																																																						
德捷投資股份有限公司代表人：王國璋	董事	中華民國	男					✓																																																																																																																																			
德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生	董事	中華民國	男				✓																																																																																																																																				
詹森	獨立董事	中華民國	男				✓					✓																																																																																																																															
柯炎輝	獨立董事	中華民國	男					✓			✓																																																																																																																																
李偉彰	獨立董事	中華民國	男				✓			✓																																																																																																																																	
周鐘麒	獨立董事	中華民國	男						✓	✓																																																																																																																																	

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																																																																																																																																																							
			(2) 專業背景、專業知識與技能：																																																																																																																																																							
			<table><tr><th rowspan="2">姓名</th><th rowspan="2">職稱</th><th colspan="3">專業背景</th><th colspan="8">專業知識與技能</th></tr><tr><th>會計</th><th>產業</th><th>財務</th><th>營運 判斷 能力</th><th>會計 財務 能力</th><th>經營 管理 能力</th><th>危機 處理 能力</th><th>產業 知識</th><th>國際 市場 觀</th><th>領導 能力</th><th>決策 能力</th></tr><tr><td>德捷投資股份有限 公司代表人：葉佳紋</td><td>董事長</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>德捷投資股份有限 公司代表人：劉彥輝</td><td>董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>德捷投資股份有限 公司代表人：葉柏君</td><td>董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>德捷投資股份有限 公司代表人：王國璋</td><td>董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>德捷投資股份有限 公司代表人：沈哲生</td><td>董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>詹森</td><td>獨立 董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>柯炎輝</td><td>獨立 董事</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>李偉彰</td><td>獨立 董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr><tr><td>周鐘麒</td><td>獨立 董事</td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td></tr></table>										姓名	職稱	專業背景			專業知識與技能								會計	產業	財務	營運 判斷 能力	會計 財務 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力	德捷投資股份有限 公司代表人：葉佳紋	董事長	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	德捷投資股份有限 公司代表人：劉彥輝	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	德捷投資股份有限 公司代表人：葉柏君	董事		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	德捷投資股份有限 公司代表人：王國璋	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	德捷投資股份有限 公司代表人：沈哲生	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	詹森	獨立 董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	柯炎輝	獨立 董事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	李偉彰	獨立 董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	周鐘麒	獨立 董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
姓名	職稱	專業背景			專業知識與技能																																																																																																																																																					
		會計	產業	財務	營運 判斷 能力	會計 財務 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力																																																																																																																																														
德捷投資股份有限 公司代表人：葉佳紋	董事長	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
德捷投資股份有限 公司代表人：劉彥輝	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
德捷投資股份有限 公司代表人：葉柏君	董事		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
德捷投資股份有限 公司代表人：王國璋	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
德捷投資股份有限 公司代表人：沈哲生	董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
詹森	獨立 董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
柯炎輝	獨立 董事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
李偉彰	獨立 董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														
周鐘麒	獨立 董事		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																																																																																																																														

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	
(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？	V		本公司依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會外，業於111年11月8日經董事會決議設置隸屬於其下之永續發展委員會，由三位獨立董事所組成，由獨立董事柯炎輝先生擔任召集人及主席。	無重大差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效估，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？	V		本公司已建立「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，評估之範圍可包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。本公司已完成114年1月1日起至114年12月31日期間之董事會、審計委員會及薪資報酬委員會運作相關績效評估，並將該結果將作為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據之一。董事會並於111年11月完成該辦法之修訂，辦法中明訂董事會至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估董事會績效，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會運作之功能。本公司業於114年委託「社團法人台灣投資人關係協會」進行113年11月1日至114年10月31日之董事會績效評估，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，並於114年11月14日提出評估報告，本公司在115年3月9日向董事會報告結果並尋求改進。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司審計委員會定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立性聲明函」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依會計師獨立性評估標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在專業支援與案件品質管制複核(EQCR)均優於同業平均水準，另也採用數位化審計平台、開發審計分析工具軟體，提高審計品質。最近一年度評估結果業經115年3月9日審計委員會討論通過後，並提報115年3月9日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	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																																																																		
			<table><tr><th>項目</th><th>評估指標</th><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td>1</td><td>截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>與委託人無重大財物利害關係。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>3</td><td>避免與委託人有任何不適當關係。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td>會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>5</td><td>執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>6</td><td>會計師名義不得為他人使用。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>7</td><td>未握有本公司及關係企業之股份。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td>未與本公司關係企業有金錢借貸之情事。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>9</td><td>未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>10</td><td>未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪資。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>11</td><td>未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>12</td><td>未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>13</td><td>與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二等親以內之親屬關係。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>14</td><td>未收取任何與業務有關之佣金。</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>15</td><td>截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。</td><td>V</td><td></td></tr></table>		項目	評估指標	是	否	1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	V		2	與委託人無重大財物利害關係。	V		3	避免與委託人有任何不適當關係。	V		4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	V		5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	V		6	會計師名義不得為他人使用。	V		7	未握有本公司及關係企業之股份。	V		8	未與本公司關係企業有金錢借貸之情事。	V		9	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	V		10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪資。	V		11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	V		12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	V		13	與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二等親以內之親屬關係。	V		14	未收取任何與業務有關之佣金。	V		15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	V		
項目	評估指標	是	否																																																																		
1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	V																																																																			
2	與委託人無重大財物利害關係。	V																																																																			
3	避免與委託人有任何不適當關係。	V																																																																			
4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	V																																																																			
5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	V																																																																			
6	會計師名義不得為他人使用。	V																																																																			
7	未握有本公司及關係企業之股份。	V																																																																			
8	未與本公司關係企業有金錢借貸之情事。	V																																																																			
9	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	V																																																																			
10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪資。	V																																																																			
11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	V																																																																			
12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	V																																																																			
13	與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二等親以內之親屬關係。	V																																																																			
14	未收取任何與業務有關之佣金。	V																																																																			
15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	V																																																																			
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		本公司為落實公司治理，保障股東權益並強化董事會職能，已於 111 年 8 月 9 日董事會決議通過由財務副總林哲仁先生擔任公司治理主管。 另本公司於 114 年 7 月 3 日經董事會決議通過變更公司治理主管案，由財務資深協理陳清賢先生擔任本公司治理主管。 公司治理主管之職權範圍如下： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事、獨立董事就任及持續進修。 四、提供董事及功能性委員會執行業務所需之資料。 五、協助董事及功能性委員會遵循法令。		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													
			六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合 相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 114 年度公司治理主管進修情形如下，共計 9 小時： <table><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>114.10.30</td><td>財團法人中華民國內 部稽核協會</td><td>AI 時代下的稽核道德倫 理與專業抉擇:科技風 險、道德兩難與治理新挑 戰</td><td>6 小時</td></tr><tr><td>114.11.21</td><td>財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會</td><td>114 年度內部人股權交易 法律遵循宣導說明會</td><td>3 小時</td></tr></table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114.10.30	財團法人中華民國內 部稽核協會	AI 時代下的稽核道德倫 理與專業抉擇:科技風 險、道德兩難與治理新挑 戰	6 小時	114.11.21	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	114 年度內部人股權交易 法律遵循宣導說明會	3 小時	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數													
114.10.30	財團法人中華民國內 部稽核協會	AI 時代下的稽核道德倫 理與專業抉擇:科技風 險、道德兩難與治理新挑 戰	6 小時													
114.11.21	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	114 年度內部人股權交易 法律遵循宣導說明會	3 小時													
五、公司是否建立與利害關係人 (包括但不限於股東、員工、客 戶及供應商等)溝通管道，及於 公司網站設置利害關係人專區， 並妥適回應利害關係人所關切之 重要企業社會責任議題？	V		本公司網站已建置利害關係人專區並提供聯絡資訊，以妥適回應利害關係人 所關切之議題，溝通管道順暢。 114 年度，與利害關係人溝通情形如下： 1. 「新聞中心」每月營運狀況、法說會訊息、財報公布、董事會/股東會重 要決議及網路新聞報導共 54 次。 2. 「公開資訊觀測站」公告股利發放、法說會訊息、財報公布、董事會/股 東會重要決議等重大訊息共 35 次。	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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任群益金鼎證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	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？	V		本公司已架設網站 https://www.gmitec.com 揭露財務業務及公司治理資訊並不定期更新以供投資人查閱。	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）？	V		本公司已架設繁體中文、簡體中文及英文三種語言之網頁，並提供相關業務之專用電子郵件信箱，本公司亦已訂定「內部重大資訊處理作業程序」已建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，確實落實發言人制度，平時由專人負責公司資訊之蒐集與揭露，本公司除公布每月自結合併營收外，並定期舉辦法人說明會，且均揭示在公司網站上以提高公司資訊透明度。	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？		V	本公司於規定期限前完成公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	未來將視公司實際運作情形執行。

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																																																																													
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 員工權益：本公司依照勞基法規定保障員工合法權益。 2. 僱員關懷：本公司除依法令之規範外，另訂有良好的福利措施及員工教育訓練、退休制度等，與員工建立良好的互信互賴關係。 3. 投資者關係：本公司定期公告各項財務資訊。 4. 供應商關係：本公司與供應商之間維持良好的供需關係。 5. 利害關係人之權利：利害關係人得依法令規定提供意見與本公司溝通，並針對其中適合項目列為本公司未來各項工作推展之參考依據。 6. 董事及監察人進修之情形： 本公司董事依法令規定持續進修如下所列，並將進修情形申報於公開訊觀測站。 <table><thead><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr></thead><tbody><tr><td rowspan="2">法人董事代表人</td><td rowspan="2">葉佳紋</td><td>114/11/18</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>數據驅動與數智轉型</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/25</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>全球經濟與政經風險的觀測與應對</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事代表人</td><td rowspan="2">劉彥輝</td><td>114/11/27</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任</td><td>3</td></tr><tr><td>114/07/23</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>公司治理、公平待客原則與金融消費者保護</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事代表人</td><td rowspan="2">葉柏君</td><td>114/08/20</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>董監事暨公司治理主管系列課程-川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望</td><td>3</td></tr><tr><td>114/08/15</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>董監事暨公司治理主管系列課程-詐貸與人頭戶洗錢防制之相關法規與分析</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事代表人</td><td rowspan="2">王國璋</td><td>114/11/18</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>數據驅動與數智轉型</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/25</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>全球經濟與政經風險的觀測與應對</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事代表人</td><td rowspan="2">沈哲生</td><td>114/11/18</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>數據驅動與數智轉型</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/25</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>全球經濟與政經風險的觀測與應對</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">詹森</td><td>114/12/18</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度</td><td>3</td></tr><tr><td>114/12/02</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>公司治理、公平待客原則與金融消費者保護</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">周鐘麒</td><td>114/11/18</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>數據驅動與數智轉型</td><td>3</td></tr><tr><td>114/11/17</td><td>社團法人中華財經發展協會</td><td>數位轉型與AI應用</td><td>3</td></tr></tbody></table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	法人董事代表人	葉佳紋	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3	114/09/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟與政經風險的觀測與應對	3	法人董事代表人	劉彥輝	114/11/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3	114/07/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3	法人董事代表人	葉柏君	114/08/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望	3	114/08/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-詐貸與人頭戶洗錢防制之相關法規與分析	3	法人董事代表人	王國璋	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3	114/09/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟與政經風險的觀測與應對	3	法人董事代表人	沈哲生	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3	114/09/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟與政經風險的觀測與應對	3	獨立董事	詹森	114/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3	114/12/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3	獨立董事	周鐘麒	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3	114/11/17	社團法人中華財經發展協會	數位轉型與AI應用	3	無重大差異。
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																																																											
法人董事代表人	葉佳紋	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3																																																																											
		114/09/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟與政經風險的觀測與應對	3																																																																											
法人董事代表人	劉彥輝	114/11/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3																																																																											
		114/07/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3																																																																											
法人董事代表人	葉柏君	114/08/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望	3																																																																											
		114/08/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-詐貸與人頭戶洗錢防制之相關法規與分析	3																																																																											
法人董事代表人	王國璋	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3																																																																											
		114/09/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟與政經風險的觀測與應對	3																																																																											
法人董事代表人	沈哲生	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3																																																																											
		114/09/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟與政經風險的觀測與應對	3																																																																											
獨立董事	詹森	114/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3																																																																											
		114/12/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3																																																																											
獨立董事	周鐘麒	114/11/18	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3																																																																											
		114/11/17	社團法人中華財經發展協會	數位轉型與AI應用	3																																																																											

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																								
			<table><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">柯炎輝</td><td>114/05/16</td><td>社團法人中華民國工商協進會</td><td>劃時代 AI 的發展與商業影響</td><td>3</td></tr><tr><td>114/05/08</td><td>社團法人中華民國工商協進會</td><td>品牌媒體經營暨危機公關處理</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">李偉彰</td><td>114/11/27</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任</td><td>3</td></tr><tr><td>114/07/30</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>併購及財務盡職調查的關鍵視角:董事需知道的風險與機會</td><td>3</td></tr></table>				獨立董事	柯炎輝	114/05/16	社團法人中華民國工商協進會	劃時代 AI 的發展與商業影響	3	114/05/08	社團法人中華民國工商協進會	品牌媒體經營暨危機公關處理	3	獨立董事	李偉彰	114/11/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3	114/07/30	社團法人中華公司治理協會	併購及財務盡職調查的關鍵視角:董事需知道的風險與機會	3	
獨立董事	柯炎輝	114/05/16	社團法人中華民國工商協進會	劃時代 AI 的發展與商業影響	3																						
		114/05/08	社團法人中華民國工商協進會	品牌媒體經營暨危機公關處理	3																						
獨立董事	李偉彰	114/11/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3																						
		114/07/30	社團法人中華公司治理協會	併購及財務盡職調查的關鍵視角:董事需知道的風險與機會	3																						
			7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：為使影響本公司客戶滿意及持續營運相關之風險與機會被適度管理，並促進本公司健全營運與永續發展，於111年8月9日經董事會通過訂定風險管理辦法，辨識出有哪些風險因子在公司營運過程中可能面臨，為有效管理而將風險區別及定義，包括「人力資源風險」、「營運風險」、「市場風險」、「資通安全風險」、「財務風險」、「法遵風險」以及「氣候風險」，考量的風險構面包含經濟(含公司治理)、環境、社會及其他。本公司設置風險分析小組，負責公司風險之監控、衡量及評估等執行層面之事務，每年定期向董事會報告，114年11月10日已向董事會報告風險管理運作之情形。 8. 客戶政策之執行情形：本公司設有客戶信用額度控管規定並與客戶維持良好關係，以創造公司利潤及控管風險。 9. 本公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事暨重要職員購買責任保險，並於公開資訊觀測站申報投保情形。																								

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	
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。				
已改善情形：				
1. 配合「上市上櫃公司治理實務守則」第十七條修正規範公司與關係人及股東間交易應訂定書面規範，爰將作業規範之適用對象由關係企業擴大為全部關係人，原「關係企業相互間財務業務作業規範」修正為「關係人相互間財務業務相關作業規範」。				
2. 公司已導入ISO27001資訊安全管理系統標準。				
3. 已編製永續報告書。				
優先加強事項：				
1. 由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理。				
2. 推動企業誠信經營之單位。				
3. 編製之永續報告書取得第三方驗證。				
本公司在公司治理方面尚有改善之空間，公司將會針對未得分指標加強改善，未來將持續推動公司治理。				

(五)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、薪資報酬委員會組成：

本公司已於100年12月7日經董事會決議通過設置薪資報酬委員會。於111年6月23日改選並委任獨立董事林明杰、獨立董事詹森、獨立董事柯炎輝擔任第五屆薪資報酬委員會委員，並推選林明杰擔任召集人。113年3月12日委任獨立董事李偉彰，113年4月12日獨立董事林明杰辭任，並推選詹森擔任召集人。114年3月12日委任獨立董事周鐘麒，114年8月7日推選周鐘麒擔任召集人。

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	詹 森	畢業於政治大學企業管理研究所碩士，為本公司審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員、宜卡達國際有限公司董事長，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、領導決策及市場策略之能力。 未有公司法第30條各款情事之一。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公	0
獨立董事	柯炎輝	畢業於政大企業家班，為本公司永續發展委員會委員召集人、薪資報酬委員會委員及審計委員會委員、三聯科技(股)公司獨立董事、薪酬委員會委員及審計委員會委員；進階生物科技(股)公司獨立董事、薪酬委員會委員及審計委員會委員；晶訊科技(股)公司董事，具有五年以上商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，與具有五年以上企業管理、財務規劃及會計專業之能力。 未有公司法第30條各款情事。	(5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公	1

獨立董事	李偉彰	畢業於國立台灣大學地質學研究所碩士，為本公司薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員、審計委員會委員，中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、領導決策及市場策略之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東。 （9）非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。 （10）未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 （11）未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
獨立董事	周鐘麒	畢業於美國科羅拉多州立大學數學碩士，為本公司薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員、審計委員會委員；曾任威寶電信(股)公司總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、領導決策及市場策略之能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		1

2、薪酬委員會職責：

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：

- (1)訂定並定期檢討董事、經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事、經理人之薪資報酬。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- (1)董事、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連合理性。
- (2)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。
- (3)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。

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。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

- (2)本屆委員任期：111 年 6 月 23 日至 114 年 6 月 22 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 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	詹 森	3	0	100%	
委員	李偉彰	3	0	100%	
委員	柯炎輝	3	0	100%	
委員	周鐘麒	1	0	100%	

其他應記載事項：

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

薪酬委員會 日期	議案內容及決議結果
第五屆 第七次 114/1/08	議案：◎113 年經理人年終獎金發放。 ◎114 年經理人年度調薪。
	薪酬委員意見：無反對或保留意見。 公司對薪酬委員意見之處理：不適用。 決議結果:全體出席委員同意照案通過。
第五屆 第八次 114/3/11	議案：◎113 年董事酬勞及經理人/員工酬勞分配
	薪酬委員意見：無反對或保留意見。 公司對薪酬委員意見之處理：不適用。 決議結果:全體出席委員同意照案通過。
第六屆 第一次 114/8/7	議案： ◎推舉薪資報酬委員會召集人案 ◎訂定本公司「現金增資員工認股辦法」 ◎訂定本公司「現金增資員工認股辦法」
	薪酬委員意見：無反對或保留意見。 公司對薪酬委員意見之處理：不適用。 決議結果:全體出席委員同意照案通過。

(六)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		1. 推動永續發展之治理架構： 本公司董事會於 111 年 11 月 8 日決議通過設置「永續發展委員會」，並向董事會報告。 2. 推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形： (1)永續發展委員會由三位獨立董事組成第一屆永續發展委員會，目前成員為獨立董事詹森、獨立董事李偉彰、獨立董事柯炎輝，由獨立董事柯炎輝擔任召集人及主席。 (2)永續發展委員會職責： a. 提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。 b. 將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。 c. 確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。 d. 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。 (3)114 年度執行情形： 115 年 03 月 09 日向永續發展委員會及董事會報告。	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		本公司已於 111 年 8 月 9 日經董事會通過訂定風險管理辦法，辨識出有哪些風險因子在公司營運過程中可能面臨，為有效管理而將風險區別及定義，包括「人力資源風險」、「營運風險」、「市場風險」、「資通安全風險」、「財務風險」、「法遵風險」以	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	
			及「氣候風險」，考量的風險構面包含經濟(含公司治理)、環境、社會及其他。	
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		本公司環境管理制度(暨執行情形)： 本公司以永續發展作為公司核心發展目標之一，針對能源管理、溫室氣體排放、水資源運用及廢棄物處理等關鍵議題，建立完善之管理制度與控管措施，以降低營運活動對環境所造成的負面影響。同時，相關環境數據與排放量亦定期揭露於永續報告書及公司官方網站，並與利害關係人攜手合作，致力於落實環境、能源與水資源的永續承諾。 一、遵循法規 本公司嚴格遵循政府相關環境保護、能源及水資源管理法規，並訂定《企業永續發展實務守則》與《永續發展委員會組織規程》，透過定期內部檢核與盤查，積極採取超越法規要求之改善措施。 二、政策執行 公司已建立明確的治理架構，並依《永續發展委員會組織規程》，經董事會決議由三名獨立董事組成，並以總經理等高階管理階層帶領組成之推動單位，共同主導環境政策的推動、執行及追蹤進度，並由永續發展委員會定期向董事會報告。 三、員工參與	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	
			公司持續透過倡議、宣導與教育訓練，提升員工對環境保護、節能與節水的認知，使員工充分理解營運活動對環境的影響，並鼓勵全員共同參與永續行動，以強化環境管理成效。 四、執行情形（節約能源與水資源） 公司持續優化能源使用效率，包括 • 空調統一設定為 24°C • 午休時段（12:40 - 13:30）關閉辦公區照明 • 全面導入為 LED 節能照明設備 同時，公司持續宣導節水觀念，藉由改善設備與落實節水行為，以降低不必要的用水量。 五、廢棄物管理 公司依循環保法規進行廢棄物分類與管理，並委託合法業者清運一般及事業廢棄物。另推動資源回收與廢棄物盤點，以提升廢棄物減量與再利用成效 六、用紙管理 公司積極推廣數位化與無紙化作業，包括電子表單、電子簽核及電子發票之導入，以降低紙張使用需求，落實節能減碳與環境保護。 本公司辦公室燈管全面更新為 LED 節能燈泡，以期盡環境保護之力。	
（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		本公司制定能源管理計畫，致力宣導各項資源的有效利用，並實施垃圾分類、回收與減量等措施，落實綠	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	
			色地球之環保意識，相關資訊請參閱註1。	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司持續推動節能減碳及溫室氣體減量等措施，並鼓勵員工身體力行節能減碳。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司已統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等相關信息，並制定有「企業永續發展實務守則」以規範溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策。最近兩年能源使用情形、用水量、廢棄物總重量統計說明及其他相關管理政策請參閱註1。	將視公司營運狀況及規模辦理。
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		本公司任用政策均依循相關勞動法規，以保障每位員工之合法權益，並遵循《聯合國全球盟約》、《聯合國世界人權宣言》及《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》等各項國際人權公約所揭櫫之人權保護精神與基本原則，充分體現尊重與保護人權之責任，有尊嚴的對待及尊重一切受薪同仁。為有效執行任用政策及遵循勞動法規，本公司營管處人事部為權責單位，設置員工工作規則等相關管理辦法，以確保每位員工工作權益能獲得保障。 本公司人權盡職調查流程及其執行情形： 一、人權盡職調查流程 人權政策制定→風險辨識（員工/供應商/客戶）→重	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																																		
			大議題鑑別→預防與減緩措施→監控與稽核→揭露與溝通→補救與改善（持續循環） 二、人權盡職調查範圍及重大人權議題 (一)調查範圍 <table><tr><th>對象</th><th>說明</th><th>風險重點</th></tr><tr><td>員工</td><td>正職、派遣、實習生</td><td>勞動條件、安全、歧視</td></tr><tr><td>客戶</td><td>企業客戶、終端客戶</td><td>隱私權、資料安全</td></tr><tr><td>供應商</td><td>製造商、物流商</td><td>強迫勞動、童工</td></tr><tr><td>承攬商</td><td>清潔、保全、外包</td><td>工時與安全</td></tr></table> (二)重大人權議題 <table><tr><th>序號</th><th>核心議題</th><th>風險重點</th></tr><tr><td>一</td><td>勞動條件</td><td>薪資與工時、加班與休息制度、禁止強迫勞動與童工</td></tr><tr><td>二</td><td>健康與安全</td><td>職業安全、工作環境</td></tr><tr><td>三</td><td>平等與歧視</td><td>性別、年齡、種族平等、性騷擾防治</td></tr><tr><td>四</td><td>結社自由</td><td>員工表達意見管道</td></tr><tr><td>五</td><td>隱私與資訊安全</td><td>客戶資料保護、員工個資管理</td></tr></table>	對象	說明	風險重點	員工	正職、派遣、實習生	勞動條件、安全、歧視	客戶	企業客戶、終端客戶	隱私權、資料安全	供應商	製造商、物流商	強迫勞動、童工	承攬商	清潔、保全、外包	工時與安全	序號	核心議題	風險重點	一	勞動條件	薪資與工時、加班與休息制度、禁止強迫勞動與童工	二	健康與安全	職業安全、工作環境	三	平等與歧視	性別、年齡、種族平等、性騷擾防治	四	結社自由	員工表達意見管道	五	隱私與資訊安全	客戶資料保護、員工個資管理	
對象	說明	風險重點																																			
員工	正職、派遣、實習生	勞動條件、安全、歧視																																			
客戶	企業客戶、終端客戶	隱私權、資料安全																																			
供應商	製造商、物流商	強迫勞動、童工																																			
承攬商	清潔、保全、外包	工時與安全																																			
序號	核心議題	風險重點																																			
一	勞動條件	薪資與工時、加班與休息制度、禁止強迫勞動與童工																																			
二	健康與安全	職業安全、工作環境																																			
三	平等與歧視	性別、年齡、種族平等、性騷擾防治																																			
四	結社自由	員工表達意見管道																																			
五	隱私與資訊安全	客戶資料保護、員工個資管理																																			

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、115年度實行之減緩或補救措施（教育訓練、員工溝通） （一）教育訓練： 115/3/20 性騷擾防治教育訓練 115/4/17 職業安全教育訓練 115/5/22 企業誠信教育訓練 115/6/12 健康管理教育訓練	
（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		本公司遵循勞基法及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，並提供具市場競爭力的福利以激勵員工，相關資訊請參閱年報第 97 至第 98 頁。 本公司持續推動職場多元化與平等晉升的機會，不因性別、種族、年齡、膚色、國籍、宗教、婚姻狀況、性別取向、身體或精神殘疾或任何其他理由而歧視對待，促使各性別、族群能有薪酬及晉升上之平等，同時透過內部訓練及職涯規劃，2025 年女性員工佔全體員工為 47.93%，女性佔高階主管的比例達 31.25%，落實友善職場之女力賦能。 員工酬勞係依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 0.1% 為員工酬勞。 經營績效或成果反映於員工薪酬：本公司治理與營運管理方針，不僅針對實質營運成果的達成，更從經營層指標、部門工作目標及個人績效，以實踐企業社會責任，並設計激勵獎酬制度回饋同仁。	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	
(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		為提升員工的安全及健康工作環境，透過下列方法進行： 1、辦理定期員工健康檢查。 2、推行無菸工作環境，讓員工可以在舒適及健康環境，不定期舉辦火災、地震等演習，使員工能依緊急應變計劃處理，讓員工受到影響降至最低。 3、提供員工乾淨、安全無虞之飲用水，定期每季委託環保署認可之機構依法規要求數量對飲用水做總菌落數、大腸桿菌數之水質檢測，並對供水設備進行定期保養與消毒。 4、針對天然災害或人為疏失造成緊急事故，不定期舉辦防災演習，使員工能依緊急應變計畫處理，讓員工受到影響降至最低。 5、不定期舉辦員工戶外活動及編製福委會預算舉辦員工旅遊等，能讓員工在閒暇之餘，亦能適當的關照自身健康及培養運動習慣。 6、114 年度並未發生員工職災。 7、114 年度無發生火災、無死傷人數，日常因應火災相關預防措施為；每半年實施員工消防講習及每年辦理消防設備檢修維護，並由消防局會同檢驗申報當局備案。	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	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司為提升員工在執行各項職務必須具備的技術及管理能力，並激發員工潛能，使企業成長與員工才能發展計畫緊密配合，提高工作效率，由各個單位主管自行安排同仁職務相關之訓練課程外，本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、定期內部訓練、主管訓練等。 114年內部及外部課程計有985人次完成，總時數2,057小時。因應本公司策略發展及數位轉型趨勢，本公司規劃各職類培訓課程，以培育未來發展所需人才與技能，培訓對象涵蓋本公司各級主管及同仁，有效提升其專業核心職能，以符合未來發展需求，培訓課程實施情形請參閱註2。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站提供產品聯絡窗口及電子郵件信箱，另設置利害關係人專區，提供客戶提問、申訴或建議之管道。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	一、供應商 ESG 管理政策： 本公司已建立供應商管理機制，將供應商之環境、社會與治理相關要求納入管理。供應商於提供產品或服務時，除須符合品質、交期、成本及服務要求外，亦須配合本公司對環境保護、職業安全衛生、勞動人權、資訊安全、隱私保護及法規遵循等面向之管理要求。	將視公司營運狀況及規模辦理。

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	
			本公司透過供應商自評、文件審查、書面或實地稽查、營運評估及改善追蹤等方式，確認供應商是否符合相關規範。若供應商評估結果未符合要求，本公司將依風險程度要求改善、追蹤複查，必要時評估替代供應商或停止合作。 二、供應商環境管理： 本公司已建立供應商管理程序，將環境管理納入供應商管理要求。供應商於提供產品或服務時，須遵循所在地環境保護相關法規，並依產品或服務性質配合本公司與客戶之環境管理要求，包括 RoHS、REACH 等產品環境合規要求、ISO 14001 或其他環境管理相關證明、倉儲與運輸環境管理、溫溼度與產品保存條件、通風與光源、防災及緊急應變措施等。必要時，本公司將要求供應商提供相關聲明、證書或佐證文件，以確認其環境管理符合公司及客戶要求。 在實施情形方面，本公司透過供應商營運評估表，將環境管理相關項目納入供應商評核，評核內容包含管理系統證書、環境管理目標、倉儲環境、溫溼度管理、防災與緊急應變措施、異常追蹤及改善機制等。供應商須依評估項目進行自評，並由本公司進行書面或實地評估。評估結果作為供應商持續合作、改善追蹤或後續管理之依據；若供應商於環境管理相關項目未符合要求，本公司將要求其提出改善措施並追蹤改	

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	
			善情形，必要時評估替代供應商或停止合作。 三、供應商職安、人權、資安與隱私管理： 本公司已建立供應商管理程序，並將職業安全衛生、勞動人權、資訊安全與資料保護納入供應商管理範圍。依供應商管理程序，ESG 社會指標涵蓋勞工人權、職業安全衛生、產品責任及供應鏈作業環境防護；治理指標則涵蓋法律遵循、合約義務、資訊安全控管及風險預警機制。對於涉及本公司、客戶、產品、交易或機密資訊之供應商，本公司視業務需求要求簽署 NDA 或資安相關文件，並採取必要之權限控管，以降低未經授權存取、使用或揭露資料之風險。 在實施情形方面，本公司透過供應商營運評估表，將職業安全衛生、作業安全、人員訓練與勝任性、防護裝備、消防與防災措施、無歧視工作環境、資訊安全管理目標及異常改善追蹤等項目納入供應商評核。若供應商於職安、人權、資安或資料保護相關項目未符合要求，本公司將要求供應商提出改善措施，並依改善情形進行追蹤；必要時評估替代供應商或停止合作。 四、供應商評估與改善追蹤機制： 本公司供應商評估採分級管理，依評估結果區分為 A、B、C、D 等級，作為後續合作與改善追蹤依據。	

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																
			<table><tr><th>等級</th><th>分數級距</th><th>管理方式</th></tr><tr><td>A 優良</td><td>90 分以上</td><td>持續合作</td></tr><tr><td>B 中等</td><td>80 - 89 分</td><td>持續合作並定期追蹤</td></tr><tr><td>C 待加強</td><td>70 - 79 分</td><td>要求改善，並安排複查或不定期稽查</td></tr><tr><td>D 汰除</td><td>70 分以下</td><td>原則上不得採購，並評估替代或停止合作</td></tr></table> 透過分級管理，本公司可依供應商風險程度採取差異化管理措施，包含改善追蹤、複查、替代供應商評估或停止合作，以降低供應商 ESG 相關風險。 五、結論： 本公司已建立供應商 ESG 管理機制，並將環境保護、職業安全衛生、勞動人權、資訊安全及隱私保護等議題納入供應商管理要求。透過供應商自評、文件審查、書面或實地稽查、營運評估及改善追蹤，本公司持續確認供應商是否符合相關規範。 本公司已將環境法規、產品環境合規、ISO 14001、倉儲環境與異常改善等納入管理。 本公司已將職業安全衛生、作業安全、勞動人權、資訊安全、NDA 保密義務及權限控管等納入管理。後續本	等級	分數級距	管理方式	A 優良	90 分以上	持續合作	B 中等	80 - 89 分	持續合作並定期追蹤	C 待加強	70 - 79 分	要求改善，並安排複查或不定期稽查	D 汰除	70 分以下	原則上不得採購，並評估替代或停止合作	
等級	分數級距	管理方式																	
A 優良	90 分以上	持續合作																	
B 中等	80 - 89 分	持續合作並定期追蹤																	
C 待加強	70 - 79 分	要求改善，並安排複查或不定期稽查																	
D 汰除	70 分以下	原則上不得採購，並評估替代或停止合作																	

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	
			公司將持續補強年度執行數據，以完整呈現供應商 ESG 管理成效。	
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	本公司永續報告書係參照全球永續性報告協會 GRI (Global Reporting Initiative, GRI) 永續性報告準則為主要架構，並以核心選項作為揭露原則為依循。本公司報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	將視公司營運狀況及規模辦理。
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：無此情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)社會公益： 為回饋社會、照顧弱勢，本公司向喜憨兒採購月餅，幫助喜憨兒在終生照顧、就業支持上得以拓展及延續、同時促進社會安定。				

註 1：

(1) 公司推動減水及廢棄物管理措施，鼓勵所有員工以實際行動參與，以落實節能減碳、有效提升公司各項資源之使用效益，具體措施如下：

1. 目標：

- ①本公司為有效改善公司能源使用效率，落實節能減碳、溫室氣體減量、減少用水及其他廢棄物減量之行動，以權責區分管理，設定當年與上年度對比減少 1%為設立目標。

2. 推動措施：

辦公室省水及減廢措施：

- ①定期查漏水管線，確保用水品質及避免漏水的疑慮。

②2025年置換水龍頭省水閥，以節約日常使用水量。

③持續推動文件管理電子化系統，減少紙張使用量，並重複使用，新紙盡可能利用再生紙。

④確實落實廢棄物、鐵鋁玻璃罐、無利用價值紙張與保特瓶回收管理與資源分類，並由專責人員負責廢棄物的處理分類與回收。

生產減廢政策：

①廢塑膠類分類收集提高再利用率，實施垃圾分類與回收政策，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，減少資源的浪費。

②透過定期回收作業讓資源能再次被使用達到資源回收再利用。

③本公司於 2024 年 11 月開始進行碳盤查及針對溫室氣體盤查採用 ISO 14064-1 盤查報告標準。

④集中公司內部可重複回收的材料（如紙張、塑膠及金屬物品），透過資源回收的廠商進行回收。宣導減少一次性產品的使用，考慮使用供應商提供的環保包裝袋或具分解性的包材作為選項。

近三年用水量減量成績：

盤查年度	用水量(噸)	CO2e 排放量(公噸)	與上期增減數(公噸)	增減比例(%)
112	1146	110.484	-	
113	1136	120.398	-10	-0.87%
114	880	125.117	-265	-22.57%

各年度廢棄物排放量：

盤查年度	生活廢棄物(公噸)	與上期增減數(公噸)	增減比例(%)
112	-	-	-
113	-	-	-
114	0.71	-	-

註：廢棄物管理皆依行政院 環境保護署事業廢棄物申報管理作業。

說明：持續推動廢棄物減量管理(如:員工自備餐具或公司提供環保餐具、不提供一次性餐具)，建立員工減塑的生活習慣，深植綠色永續觀念，期能達成環境永續發展之低碳企業。

(2) 循環經濟與廢棄物管理政策：

1. 目的：

本公司為落實環境永續發展，積極響應「資源循環零廢棄」願景，透過循環經濟模式提升資源使用效率，源頭減量並妥善管理廢棄物，特制定本政策，以減少對環境的衝擊，實現綠色經營。

2. 適用範圍：

本政策適用於本公司及全體子公司、具實質控制權之轉投資事業，涵蓋產品設計、採購、生產、運輸、服務至廢棄物處理之完整營運活動。

3. 管理方針與策略：

本公司遵循循環經濟「源頭減量 (Reduce)、重複使用 (Reuse)、循環再生 (Recycle)」原則，建立以下管理策略：

- ①採購階段：優先採用可回收、可分解、再生材料，推動產品生態設計 (Eco-design)，延長產品壽命。
- ②供應鏈管理：推動綠色採購，要求供應商遵循環保規範，優先採購具環保標章或再生材料之產品。
- ③廢棄物管理：源頭廢棄物減量。
- ④分類再利用：提高廢棄物資源化比例，降低掩埋與焚化量。
- ⑤妥善處理：委託合格之公民營廢棄物清除處理機構處理，並追蹤最終流向。
- ⑥循環經濟模式創新：探索產品租賃、共享模式、服務化 (Product-as-a-Service) 等循環商業模式。

4. 具體行動與目標：

本公司制定以下短、中、長期目標，並每年檢討執行成效：

短期目標 (1 年內)：營運據點一次性塑膠用品使用量較前一年減少 1%，一般廢棄物資源回收率達到 10%。

中期目標 (3 年內)：銷售流程之廢棄物資源化 (再利用) 比例提升至 10%，核心產品導入可回收設計。

長期目標 (5 年以上)：達到「零廢棄」填埋目標，全面落實循環經濟商業模式。

5. 組織架構與職責：

永續發展委員會 (或 ESG 小組)：督導政策執行，定期評估風險與機會。

環境衛生部門/各事業部：負責制定具體減量措施、監測廢棄物數據，並執行綠色行動。

6. 監督與申報：

本公司定期統計過去一年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。

依據「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，每年揭露循環經濟與廢棄物管理之策略、行動及績效 (包含廢棄物產生量、資源化比例)。

(3) 能源管理計畫與執行情形：

一、能源管理政策與目標

1. 能源管理政策

本公司秉持節能減碳與永續經營理念，透過制度化管理與持續改善機制，提升能源使用效率，降低營運對環境之影響。能源管理方針如下：

- ①提升能源使用效率，降低單位產出能耗
- ②推動節能設備與技術導入
- ③強化員工節能意識與參與
- ④落實能源數據監控與分析
- ⑤遵循政府能源法規與相關規範

2. 能源管理目標

項目	指標	目標值	達成期限
用電效率	單位營收用電量 (kWh/百萬元)	年減 1%	每年度
節能改善	年節電量	≥ 1,000 kWh	每年度
設備效率	高效率設備汰換率	≥ 2%	2026 年

二、能源使用現況分析

1. 能源使用結構

能源種類	使用量	占比	說明
電力	282,480 kWh	100%	主要能源來源

2. 主要耗能設備

- 空調系統 (占比：約 50%)
- 倉儲設備 (占比：約 15%)
- 照明系統 (占比：約 15%)
- 資訊機房 (占比：約 20%)

3. 能源密集區域

- 倉儲區
- 辦公室空調系統
- 資訊機房

三、能源管理組織與權責

1. 組織架構

- 最高負責人：總經理／營運長
- 主責單位：營運管理處／總務部
- 協辦單位：資訊處、物管處、各事業單位

2. 權責分工

單位	職責
營管處	能源政策制定、KPI 管理
總務部	設備維護與節能執行
資訊處	能源監控系統建置
各部門	節能措施落實

四、能源管理措施與執行方案

1. 節能改善措施

類別	措施	說明
空調優化	冰水主機汰換	提升效率 15%
管理措施	下班關機制度	降低待機耗電

2. 年度專案

專案名稱	投資金額	預期節能效益	回收年限
空調系統升級	300 萬元	年節電 10%	10 年

五、能源績效與執行情形

1. 年度能源使用績效(內湖總公司)

年度	用電量 (kWh)	成長率	節能成果
2024	263,960	-	首年
2025	282,480	+7.02%	超標

2. 節能說明 (由於 2025 年子公司合併計算，電量使用未能達標)

- 年度總節電量：0kWh
- 碳排減量：約 0 噸 CO₂e
- 節省能源成本：約 0 萬元

3. 目標達成情形

指標	目標	實績	達成率	說明
用電降低率	1%	0%	0%	增加子公司使用人員約 40 人

六、教育訓練與宣導

1. 內部訓練

- 節能教育訓練 (每年 2 場)
- 新人節能意識導入

2. 宣導活動

- 節能月活動

七、風險與改善機會

1. 風險評估

風險項目	說明	因應措施
電價上漲	成本增加	節能導入
設備老舊	能耗偏高	汰舊換新

2. 未來改善方向

- ① 導入智慧能源管理系統 (EMS)
- ② 提升再生能源使用比例
- ③ 強化數據分析與 AI 節能應用
- ④ 跨據點能源績效比較機制

八、未來目標與承諾

- 持續降低能源使用強度
- 逐步提升綠色能源占比
- 配合淨零碳排政策 (如 2050 目標)
- 建立長期能源管理文化

(4)最近兩年能源使用情形

內部能源耗用總量			2024 年		2025 年	
能源種類		活動數據單位	活動數據	使用量 (GJ)	活動數據	使用量 (GJ)
非再生能源	車用汽油	公升(L)	-	-	6239.796	196.4677
	外購電力	度(kWh)	263,960	950.472	441,125	1,588.4117
能源總量(GJ)			950.472		1,784.8794	
能源密集度(GJ/新台幣百萬元)			0.05		0.08	
外購電力佔總能源使用比例			100%		88.99%	
再生能源使用比例			0%		0%	

註：2024 年及 2025 年密集度度量標準分別以合併營收新台幣 15,276、17,709 及 21,015 百萬元計算，2024 資料涵蓋範圍：內湖總公司；2025 資料涵蓋範圍：弘憶國際股份有限公司及其所有子公司。

(5)最近兩年用水量統計

項目	取水來源/ 排水終點	取水質指標	2024 年	2025 年				
			內湖總公司	內湖總公司	弘憶國際(香港)股份有限公司	弘憶(上海)國際貿易有限公司	深圳宏達富通電子有限公司	總計
總取水量(a)	第三方的水	淡水/自來水	0.88	1.569	0.034	0.279	0.054	1.936
總排水量(b)	第三方的水	淡水/自來水	0.88	1.569	0.034	0.279	0.054	1.936
總耗水量(a)-(b)	-	-	0	0	0	0	0	0

(6)廢棄物總重量統計說明

廢棄物處理統計						
類別	廢棄物型態	處理場址	處理方式	單位	2024 年	2025 年
					內湖總公司	內湖總公司
一般事業廢棄物	紙箱	離場（委外處理）	回收再利用	公噸(t)	0.46	0.29
	電腦等電子廢棄物	離場（委外處理）	回收再利用	公噸(t)	0.25	0.09
有害事業廢棄物	-	-	-	公噸(t)	0	0
廢棄物總量				公噸(t)	0.71	0.38
總回收再利用				公噸(t)	0.71	0.38
整體回收利用百分比				(%)	100%	100%

註 2：

內部課程名稱	課程簡述	時數	人數
資訊安全之發展與挑戰	介紹資訊科技發展現況，人工智慧發展下之資訊安全，資訊安全應有之認知與作為。	2	144
AI 應用訓練	AI 工具運用：語音自動生成會議紀錄、合併不同檔案中的資料；AI 輔助表單/圖表/簡報的生成及 AI 數據分析	3	116
共創性平友善職場	職場性騷擾的防治與制度，打造友善安全的職場環境，從法律認識自身權益及法律救濟，提升自我保護意識。	1.5	48

內部課程名稱	課程簡述	時數	人數
GMI AI Platform 教育訓練	GMI AI Platform 使用教學	2	41
資安社交工程	介紹社交工程的手法，提升資安觀念，資安防範從每個人做起。	1	29
企業誠信經營	介紹國際反貪腐法規，認識誠信治理觀念及對組織影響，實踐誠信經營原則。	1	173
辦公常用英文	提升日常溝通及文件處理中的英文理解能力，協助同仁熟悉工作中常見的英文縮寫用語，一同打造更高效的雙語辦公環境。	1	187
辦公常用英文 2		1	186

ISO 27001	ISO 27001 條款解析，建立資安稽核觀念，內部資安稽核實務；認識資訊安全管理系統。	15	39
職安消防演練	加強職場安全及消防火災知識，做好預防措施，提升自我應變能力，以減輕災害損失。	2	16

外部課程名稱	時數
發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	30
AI 時代下的稽核道德倫理與專業抉擇： 科技風險、道德兩難與治理新挑戰	6
114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
企業智慧財產管理、營業秘密保護與稽核實務	6
公司經管階層舞弊之司法認定- 以背信、非常規交易、財報不實為中心	6
員工舞弊之法律責任與內控內稽實務	6
非技術人員生成式 AI 辦公室應用實務班	18

(七)上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
(一)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。	弘憶董事會於 111 年 11 月 8 日決議通過設置「永續發展委員會」，並每年向董事會報告，由董事會授權由三位獨立董事、總經理等高階管理階層帶領所組成推動單位，負責監督與統籌全公司企業社會責任和永續發展方向的策略與目標擬定，並協調各部處之主管協助推動永續發展及管理氣候議題治理專案之執行成效相關事務，融入於營運策略及各項營運活動之中，每年至少召開會議一次並視情況臨時召開會議，負責制定、推動及強化集團內各公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並提報董事會。委員會下亦設有由一級主管組成之工作小組，包括永續環境小組，負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，並不定期召開跨部門會議彼此討論協調，以達成環境永續之目標，以及風險分析小組，負責集團內各公司之風險管理政策與程序，包括氣候相關風險議題、產業氣候風險之最新法令規定，更新氣候風險與機會之鑑別結果等。本公司已於 111 年 8 月 9 日經董事會通過「風險管理辦法」，將氣候變遷風險管理納入合併公司整體風險管理之流程。因應氣候變遷以及溫室效應對地球的影響，本公司依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」已於 113 年 12 月訂定設置溫室氣體盤查專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍，設立溫室氣體盤查小組，併入永續發展委員會，專責公司溫室氣體碳放相關管理。

項目	執行情形																										
(二)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)。	本公司透過內部討論與評估氣候相關議題，鑑別出 4 項氣候風險與 2 項氣候機會，並將影響期間分為短期(1~3 年)、中期(3~10 年)、長期(10 年以上)，茲將潛在財務影響分述如下表： <table> <tr> <th>風險類別</th><th>風險構面</th><th>風險內容(即風險因子)</th><th>影響時間</th><th>風險對公司策略、營運、財務的影響</th><th>因應策略方案</th><th>因應方案的財務影響</th></tr> <tr> <td>實體風險</td><td>立即性</td><td>颱風事件嚴重程度提高</td><td>短期</td><td>颱風將導致營運中斷、影響員工生活、供應商中斷零組件供應等問題。相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加和銷售減少。營運中斷一天約使收入減少新台幣 57,570,000 元。</td><td>1. 颱風影響時啟動應變小組機制，巡檢辦公場域及確保各重要設備正常運作，確保遭受災害時減輕衝擊。 2. 每年舉辦職安教育訓練，並在周圍玻璃窗前放置固定貨架，以及存貨皆放置棧板，避免因淹水造成存貨損失。</td><td>因應風災的策略方案，在舉辦教育訓練投入 3000 元，可以減少營運中斷所造成的損失。</td></tr> <tr> <td>實體風險</td><td>長期性</td><td>暖化造成空調負載增加以及員工熱傷害</td><td>長期</td><td>全球暖化造成夏季溫度逐年提升，為避免員工熱傷害，提高冷氣及空調運轉負載，維持辦公室溫度，將導致夏季電費增加。2025 平均每月電費為 134,775 元。</td><td>更換符合政府節能標章之設備，將室內溫度調控於合理溫度。</td><td>財務影響為更換設備花費 2022 年投入 250,000 元。</td></tr> </table>						風險類別	風險構面	風險內容(即風險因子)	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響	實體風險	立即性	颱風事件嚴重程度提高	短期	颱風將導致營運中斷、影響員工生活、供應商中斷零組件供應等問題。相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加和銷售減少。營運中斷一天約使收入減少新台幣 57,570,000 元。	1. 颱風影響時啟動應變小組機制，巡檢辦公場域及確保各重要設備正常運作，確保遭受災害時減輕衝擊。 2. 每年舉辦職安教育訓練，並在周圍玻璃窗前放置固定貨架，以及存貨皆放置棧板，避免因淹水造成存貨損失。	因應風災的策略方案，在舉辦教育訓練投入 3000 元，可以減少營運中斷所造成的損失。	實體風險	長期性	暖化造成空調負載增加以及員工熱傷害	長期	全球暖化造成夏季溫度逐年提升，為避免員工熱傷害，提高冷氣及空調運轉負載，維持辦公室溫度，將導致夏季電費增加。2025 平均每月電費為 134,775 元。	更換符合政府節能標章之設備，將室內溫度調控於合理溫度。	財務影響為更換設備花費 2022 年投入 250,000 元。
風險類別	風險構面	風險內容(即風險因子)	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響																					
實體風險	立即性	颱風事件嚴重程度提高	短期	颱風將導致營運中斷、影響員工生活、供應商中斷零組件供應等問題。相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加和銷售減少。營運中斷一天約使收入減少新台幣 57,570,000 元。	1. 颱風影響時啟動應變小組機制，巡檢辦公場域及確保各重要設備正常運作，確保遭受災害時減輕衝擊。 2. 每年舉辦職安教育訓練，並在周圍玻璃窗前放置固定貨架，以及存貨皆放置棧板，避免因淹水造成存貨損失。	因應風災的策略方案，在舉辦教育訓練投入 3000 元，可以減少營運中斷所造成的損失。																					
實體風險	長期性	暖化造成空調負載增加以及員工熱傷害	長期	全球暖化造成夏季溫度逐年提升，為避免員工熱傷害，提高冷氣及空調運轉負載，維持辦公室溫度，將導致夏季電費增加。2025 平均每月電費為 134,775 元。	更換符合政府節能標章之設備，將室內溫度調控於合理溫度。	財務影響為更換設備花費 2022 年投入 250,000 元。																					

項目	執行情形						
	轉型風險	政策和法規	國內政府碳費徵收	中期	歐盟制定碳稅徵收以及台灣政府開徵碳費，如準備相關合規文件的費用將使營運成本增加，若未來政府不分碳排門檻，全面徵收碳費，公司預計支付約為新台幣 6.8 萬元碳費。同時面臨物流配送成本轉嫁因此提高相關成本。目前本公司非碳費徵收對象，故無對財務造成影響。	透過完善評估先行制定碳稅及碳費相關因應措施及策略。	財務影響為預期準備因應相關法規所需投入研究之成本。
	轉型風險	市場	能源轉型所造成的相關費用上漲	中期	能源轉型造成的相關費用上漲，使營運成本提高。目前 2025 平均每月電費為 134,775 元，美國子公司電費尚待評估。	逐步提高節能設備採購比例，積極宣導同仁節約使用辦公室能源。	財務影響為更換設備花費 2021 年投入 550,000 元。
	機會類型	機會內容	影響時間	機會對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響	成果及績效
	產品和服務	開發或增加低碳商品和服務	中期	開發或增加代理低碳產品和服務，符合客戶端需求，同時能夠提高相關收入。	積極關注現今代理產品是否符合各國政府環保法規並積極爭取低碳產品之代理權，確保未來於相關領域保持先進優勢。	為開發或增加代理低碳產品和服務，額外增加營運支出。約 107 萬美金左右(費用包含業務的人員開發費、技術支援的工程費用、客戶的交際費用)。	本公司積極爭取低碳能源相關專案導入，聚焦於主要產品料號 RTL906 及 RTL907 之應用推廣。透過強化客戶技術支援與專案整合能力，本年度低碳產品專案營收較前一年度成長三倍，顯示市場需求顯著提升，並為公司營收帶來正向貢獻。

項目	執行情形						
(三)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 (四)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。	市場	進入新市場	長期	政府減碳政策將帶動綠電、電動車等相關電子零組件之需求與商機增加，因此藉由此機會切入低碳等新興市場將創造業務機會。	持續追蹤原廠或代理廠相關技術應用能力，提前佈局電動車等低碳產業，同時將市場訊息回饋給原廠或代理廠，提升對其低碳產品的支持能力。	尋求新興市場機會所需投入市場開發之額外支出，使資本支出增加金額為NTD11,300。	本公司規劃逐步拓展印度市場，採分階段策略推動。第一階段設立印度子公司，作為當地營運與交易之基礎平台，以強化法規合規性與商業彈性，並為未來業務擴展預作準備。後續將依市場發展情況，積極尋求當地合作夥伴與多元通路模式，評估新興產業應用及銷售模式之可行性，以提升市場滲透率與長期營運韌性。
	同第(二)點如上表： 董事會為本公司風險控管的最高決策單位，為因應氣候變遷對產業的經營風險，本公司由永續發展委員會轄下永續發展執行小組負責召集相關各單位，參照「氣候相關財務揭露」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 架構，辨識潛在氣候變遷風險與機會，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，掌握對營運的衝擊與影響，訂定相關因應策略與措施，降低氣候變遷所帶來的損失，並推動及落實公司整體風險管理為目標。本公司設置風險分析小組為執行風險管理之權責單位，由總經理為召集人，風險分析小組主要負責公司風險之監控、衡量及評估等執行層面之事務，協助擬定本公司風險管理政策，確保董事會核定之風險管理決策之執行，將各項業務可能						

項目	執行情形
(五)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。 (六)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。 (七)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 (八)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。	產生之風險控制在可承受之範圍內，建立健全之風險管理作業原則。風險分析小組依據各部門業務範疇，進行策略、營運、財務、市場、法遵、資安、人力資源及氣候等八大面向風險鑑別與分析，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年由總經理向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。 本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，未來將依照政府規定及環境變化程度進行發展與考量。 本公司已針對轉型風險投入相關轉型計畫，但尚未對所辨識之實體風險及轉型風險建立指標與目標。 本公司目前尚未使用內部碳定價，未來將視實際需求評估導入，以作為本公司實現淨零排放目標策略工具之一，並接軌國際減碳趨勢。 本公司為達成 139 年淨零排放目標，將以節能作為優先的減量方式，針對重大營運據點用電狀況進行分析，強化各據點用電管理。本公司尚無設定氣候相關目標及使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。

項目	執行情形
(九)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	本公司依照(臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」)，規劃於115年揭露114年度盤查資訊，並不晚於2026年為基準年，揭露2027年度減量目標、策略及具體行動計畫，目前尚未進行盤查與確信。

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 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

溫室氣體範疇		2024 年		2025 年	
		排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
範疇一	固定燃料燃燒	--	0.0071	0	0.0108
	移動燃燒	--		14.710	
	製程排放	--		0	
	逸散排放	--		0.001	
範疇二	輸入電力	125.117		212.834	
合計		125.117		227.545	

2024 年資料涵蓋範圍：內湖總公司；2025 年資料涵蓋範圍：弘憶國際股份有限公司及其所有子公司。2024 年、2025 年密集度度量標準分別以合併營收新台幣 17,709 及 21,015 百萬元計算。

(因 2025 台灣電力排放係數與香港排放係數尚未公布，故先以 2024 係數計算排放量)

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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。

截至年報刊印日前尚未確信，依照臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」及金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，將於 2028 年揭露 2027 年度母公司個體溫室氣體確信情形。

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。

本公司依照臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」及金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，以不晚於 2026 年為基準年，揭露 2027 年度減量目標、策略及具體行動計畫。

(八)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	
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		本公司已訂定「誠信經營守則」經董事會通過，並送股東會報告。本守則亦放置於公司內/外部網站及公開資訊觀測站，供董事會成員及管理階層落實於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念付督導之責，以創永續發展之經營環境。	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		本公司已訂定「員工從業道德守則」，其中明定禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、從事不公平競爭行為、洩漏商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，均已採行防範措施與進行教育宣導，以落實誠信經營原則。	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		本公司訂有「同仁廉潔守則」，明定違規之懲戒，除對新進員工進行加強宣導，並確實執行於營運作業。	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	
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		本公司對外進行商業往來前，皆會評估往來對象之誠信紀錄，商業活動均與交易方所訂之契約等規範進行，並於商業契約中明訂誠信行為相關條款。	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	本公司目前無專職單位推動企業誠信經營，係由各相關單位各自執行，並由直轄於董事會之稽核室督導並負責稽核公司內部是否有違反誠信經營之情形。	將視公司營運狀況及規模辦理。
(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		本公司訂定之「誠信經營守則」已明定防止利益衝突之政策，並要求各單位落實執行，公司內部及公司網站均提供暢通管道供員工陳述其意見。	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		本公司依相關法規訂定會計制度及內部控制制度。內部稽核單位均依據稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。	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		本公司訂有「誠信經營守則」並揭示於公司內/外部網站與公開資訊觀測站，並定期舉辦相關教育訓練。 本公司於 114 年 9 月 12 日舉辦誠信經營教育訓練 1 小時，上課人	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	
			數計 62 人次，主題包含國際反貪腐法規及最新趨勢、誠信治理觀念及對組織影響、國內實務案例、企業舞弊常見樣態及誠信治理偵防重點，並持續於 115 年 5 月 22 日舉辦企業誠信教育訓練。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？		V	本公司訂有「內、外部人員對於公司不合法、不道德與不誠信行為檢舉辦法」，明定檢舉流程與檢舉管道，惟尚未訂定相關獎勵制度。	將視公司營運狀況及規模制定。
(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		本公司針對於申訴案件均進行保密，且於「內、外部人員對於公司不合法、不道德與不誠信行為檢舉辦法」中明定相關程序與機制。	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		本公司均保密檢舉人，不因此遭受不當處置且不公平對待之情事。	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，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於公司官網與公司資訊觀測站已揭露誠信經營守則。	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： 本公司已訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化並健全發展，實際運作情形與本公司守則尚無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及員工提出改善建議。 本公司之「誠信經營守則」因應法令修正，已於108年股東會報告修訂此守則，提升公司誠信經營之成效。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：公開資訊觀測站
<http://mops.twse.com.tw>。

(十)內部控制制度執行狀況

- 1、內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站（<https://mops.twse.com.tw>），
 首頁＞單一公司＞公司治理＞公司規章／內部控制＞內控聲明書公告。
- 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。

(十一)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、最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議

會議	日期	重要決議事項及執行情形										
股東常會	114 年 6 月 25 日	1、本公司一一三年度決算表冊案。 執行情形：本議案經表決照案通過。 表決結果： <table><tr><td>出席表決權數</td><td>贊成</td><td>反對</td><td>無效</td><td>棄權/未投票</td></tr><tr><td>81,773,620</td><td>79,369,771</td><td>53,290</td><td>0</td><td>2,350,559</td></tr></table> 註：上述權數含電子投票行使表決權數。	出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票	81,773,620	79,369,771	53,290	0	2,350,559
		出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票						
		81,773,620	79,369,771	53,290	0	2,350,559						
		2、本公司一一三年度盈餘分配案。 執行情形： 本公司一一三年度稅後淨利 386,377,652 元，加計確定福利計劃之再衡量數及依法提列法定盈餘公積後，擬保留新台幣 513,106,947 元不予分派外，餘依章程規定分配之，本議案經表決照案通過。 表決結果： <table><tr><td>出席表決權數</td><td>贊成</td><td>反對</td><td>無效</td><td>棄權/未投票</td></tr><tr><td>81,773,620</td><td>79,366,402</td><td>74,527</td><td>0</td><td>2,332,691</td></tr></table>	出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票	81,773,620	79,366,402	74,527	0	2,332,691
		出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票						
81,773,620	79,366,402	74,527	0	2,332,691								
3、修訂本公司「公司章程」部分條文案。 執行情形：本議案經表決照案通過。 表決結果： <table><tr><td>出席表決權數</td><td>贊成</td><td>反對</td><td>無效</td><td>棄權/未投票</td></tr><tr><td>81,774,620</td><td>79,377,619</td><td>56,804</td><td>0</td><td>2,340,197</td></tr></table> 註：上述權數含電子投票行使表決權數。	出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票	81,774,620	79,377,619	56,804	0	2,340,197		
出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票								
81,774,620	79,377,619	56,804	0	2,340,197								
4、改選本公司董事案。 執行情形： 依本公司章程規定，本次選舉董事九席(含獨立董事四席)，採候選人提名制選舉方式。 選舉結果：												

會議	日期	重要決議事項及執行情形																																								
		<table><tr><th>身分別</th><th>戶名/姓名</th><th>當選權數</th></tr><tr><td>董事</td><td>德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋</td><td>116,639,559 權</td></tr><tr><td>董事</td><td>德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝</td><td>88,339,975 權</td></tr><tr><td>董事</td><td>德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君</td><td>87,005,211 權</td></tr><tr><td>董事</td><td>德捷投資股份有限公司代表人：王國璋</td><td>85,664,040 權</td></tr><tr><td>董事</td><td>德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生</td><td>84,450,957 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>詹森</td><td>59,275,323 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>柯炎輝</td><td>58,353,760 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>李偉彰</td><td>57,333,249 權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>周鐘麒</td><td>56,940,829 權</td></tr></table> 4、討論解除本公司新任董事競業行為禁止之限制案。 執行情形：本議案經表決照案通過。 表決結果： <table><tr><th>出席表決權數</th><th>贊成</th><th>反對</th><th>無效</th><th>棄權/未投票</th></tr><tr><td>81,774,620</td><td>79,232,412</td><td>166,132</td><td>0</td><td>2,376,076</td></tr></table> 註：上述權數含電子投票行使表決權數	身分別	戶名/姓名	當選權數	董事	德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋	116,639,559 權	董事	德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝	88,339,975 權	董事	德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君	87,005,211 權	董事	德捷投資股份有限公司代表人：王國璋	85,664,040 權	董事	德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生	84,450,957 權	獨立董事	詹森	59,275,323 權	獨立董事	柯炎輝	58,353,760 權	獨立董事	李偉彰	57,333,249 權	獨立董事	周鐘麒	56,940,829 權	出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票	81,774,620	79,232,412	166,132	0	2,376,076
身分別	戶名/姓名	當選權數																																								
董事	德捷投資股份有限公司代表人：葉佳紋	116,639,559 權																																								
董事	德捷投資股份有限公司代表人：劉彥輝	88,339,975 權																																								
董事	德捷投資股份有限公司代表人：葉柏君	87,005,211 權																																								
董事	德捷投資股份有限公司代表人：王國璋	85,664,040 權																																								
董事	德捷投資股份有限公司代表人：沈哲生	84,450,957 權																																								
獨立董事	詹森	59,275,323 權																																								
獨立董事	柯炎輝	58,353,760 權																																								
獨立董事	李偉彰	57,333,249 權																																								
獨立董事	周鐘麒	56,940,829 權																																								
出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票																																						
81,774,620	79,232,412	166,132	0	2,376,076																																						
股東臨時會	114 年 12 月 26 日	1、本公司出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司後， 擬變更出租 127 台 H200 伺服器之承租人案。 執行情形：本議案經表決照案通過。 表決結果： <table><tr><th>出席表決權數</th><th>贊成</th><th>反對</th><th>無效</th><th>棄權/未投票</th></tr><tr><td>36,700,255</td><td>35,599,500</td><td>81,825</td><td>0</td><td>1,018,930</td></tr></table> 註 1：上述權數含電子投票行使表決權數。 註 2：出席股東表決權數已扣除董事長及其關係人迴避不參與投票之表決權數，共計 53,931,615 權。	出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票	36,700,255	35,599,500	81,825	0	1,018,930																														
出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票																																						
36,700,255	35,599,500	81,825	0	1,018,930																																						

2、最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議

會議	日期	重要決議事項
董事會	第十一屆第二十次 114 年 1 月 21 日	1、本公司 113 年經理人年終獎金發放。 2、本公司 114 年經理人年度調薪。 3、本公司「高階經理人獎金辦法」案。 4、本公司 113 年度「取得或處分資產處理程序之內部控制制度係有效設計及執行聲明書」案。 5、113 年度「取得或處分資產事項」內部控制制度專案審查報告案。 6、依主管機關法令更新增訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」。 決議結果：議案均照案通過。

會議	日期	重要決議事項
董事會	第十一屆第二十二次 114 年 3 月 11 日	1、本公司 114 年度營運計劃。 2、本公司 113 年度決算表冊案。 3、本公司 113 年度董事及員工酬勞分配案。 4、本公司向關係人全年度進貨金額預計超過本公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之二十。 5、擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6、本公司擬成立美國子公司案。 7、配合簽證會計師事務所內部工作職務調整更換簽證會計師。 8、本公司民國 114 年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。 9、本公司擬與關係人買賣設備案。 10、改選本公司董事案。 11、受理百分之一以上股東提案相關事宜。 12、受理百分之一以上股東董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜。 13、解除本公司新任董事競業行為禁止之限制案。 14、本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明「書」案。 15、114 年股東常會召開日期、時間、地點及議案相關事宜。 決議結果：議案均照案通過。
董事會	第十一屆第二十二次 114 年 4 月 17 日	1、擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 2、本公司擬變更發言人及新增代理發言人案。 3、本公司擬與關係人買賣設備案。 決議結果：議案均照案通過。
董事會	第十一屆第二十三次 114 年 5 月 9 日	1、本公司 113 年度盈餘分配案。 2、本公司 114 年第一季合併財務報表案。 3、本公司擬轉投資新設立 GMI India 案。 4、本公司擬出售 127 台 H200 伺服器予 GMI USA Corporation 案。 5、本公司出租 127 台 H200 伺服器專案預算修正案。 6、本公司出租 127 台 H200 伺服器交易條件變更議案。 7、提名 114 年選任董事(含獨立董事)候選人名單。 8、解除本公司董事競業行為禁止之限制案。 決議結果：議案均照案通過。
董事會	第十二屆第一次 114 年 7 月 3 日	1、擬委任本公司薪資報酬委員會委員案。 2、擬委任本公司永續發展委員會委員案。 3、擬訂本公司 114 年度現金股利除息基準日及相關事宜案。 4、本公司擬辦理 114 年度現金增資發行新股案。 5、擬變更本公司財務主管、會計主管、代理發言人案。 6、擬變更本公司稽核主管案。 7、擬變更本公司公司治理主管案。 決議結果：議案均照案通過。

會議	日期	重要決議事項
董事會	第十二屆第二次 114 年 8 月 7 日	1、本公司 114 年第二季合併財務報表案。 2、訂定本公司「現金增資員工認股辦法」。 3、本公司辦理現金增資，經理人(含總經理)認購股數案。 4、修訂本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案。 5、本公司擬轉投資新設立印度子公司案。 6、本公司 113 年永續報告書之審查案。 決議結果：議案均照案通過。
董事會	第十二屆第三次 114 年 10 月 20 日	1、本公司擬出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司案。 2、本公司出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司後，擬變更出租 127 台 H200 伺服器之承租人案。 3、本公司預計處分 31 台位於是方公司機房 H100 伺服器案。 4、擬訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債 114 年第三季發行新股增資基準日案。 5、本公司擬成立香港子公司案。 6、114 年第一次股東臨時會召開日期、時間、地點及議案相關事宜。 決議結果：議案均照案通過。
董事會	第十二屆第四次 114 年 11 月 10 日	1、本公司 114 年第三季合併財務報表案。 2、修訂本公司人事管理辦法，增訂本公司「基層員工」範圍，以符證券交易法第 14 條第 6 項之規定。 3、本公司 115 年度之「稽核計劃」業已擬定完成。 決議結果：議案均照案通過。
董事會	第十二屆第五次 115 年 3 月 9 日	1、本公司 115 年度營運計劃。 2、本公司 114 年度決算表冊案。 3、本公司 114 年度董事及員工酬勞分配案。 4、本公司 114 年度盈餘分配案。 5、本公司向關係人全年度進貨金額預計超過本公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之二十。 6、本公司為償還金融機構既有負債暨充實中期營運週轉金之所需，擬簽署由合作金庫商業銀行統籌主辦弘憶國際股份有限公司暨弘憶國際(香港)股份有限公司之 3 年期等值新臺幣 20 億元整聯合授信案及擔任弘憶國際(香港)股份有限公司之連帶保證人。 7、本公司民國 115 年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。 8、本公司 114 年經理人年終獎金發放。 9、本公司 115 年經理人年度調薪。 10、本公司擬調整出售 127 台 H200 伺服器予美國子公司之款期數案。 11、本公司 114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 12、受理百分之一以上股東提案相關事宜。 13、115 年股東常會召開日期、時間、地點及議案相關事宜。 決議結果：議案均照案通過。

會議	日期	重要決議事項
董事會	第十二屆第六次 115 年 4 月 22 日	1、擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部分條文案。 2、擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 3、本公司提具 Letter of Comfort 予銀行，以協助子公司「弘憶國際(香港)股份有限公司」取得銀行資金案。 4、參與認購關係人 GMI Computing Holding (Cayman) Ltd.(簡稱 GMIC)發行之 Preferred Shares 案。 5、本公司擬背書保證關係人 GMI Computing International Ltd.(簡稱 GMIC)USD800~1,200 萬案。 6、115 年股東常會召開日期、時間、地點及議案相關事宜。 決議結果：議案均照案通過。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)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
安侯建業聯合 會計師事務所	楊樹芝	114/01/01- 114/12/31	4,570	2,481	7,051	註
	紀孟君					

註：

- (一) 非審計公費服務內容，係 113 年度永續報告書顧問諮詢第一期及第二期款 600 千元、113 年財報查核期間代墊公費 95 千元、114 年伺服器增額公費 1,000 千元、114 年美國稅務諮詢服務公費 641 千元、114 年現金增資覆核公費 80 千元、114 年投審會事後申報公費 50 千元及 114 年第三季 XBRL 公費 15 千元。
- (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：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	民國 114 年 3 月 11 日董事會決議通過			
更換原因及說明	本公司原簽證會計師為安侯建業聯合會計師事務所林恒昇及楊樹芝會計師，配合簽證會計師事務所內部工作職務調整，自民國 114 年第一季起，簽證會計師調整變更為楊樹芝及紀孟君會計師。			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況		會計師	委任人
	主動終止委任		不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	√		
	說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	不適用			

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	安侯建業聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	楊樹芝、紀孟君會計師
委 任 之 日 期	114 年 3 月 11 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	115 年 4 月 19 日 持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人代表人董事	葉佳紋(德捷投資股份有限公司)	4,503,435	-	-	-
法人代表人董事 (總經理)	劉彥輝(德捷投資股份有限公司)	-	-	-	-
法人代表人董事	葉柏君(德捷投資股份有限公司)	7,593	-	-	-
法人代表人董事	徐莉莉(德捷投資股份有限公司) (註 1)	-	-	-	-
法人代表人董事	王國璋(德捷投資股份有限公司)	-	-	-	-
法人代表人董事	沈哲生(德捷投資股份有限公司)	-	-	-	-
獨立董事	詹森	-	-	-	-
獨立董事	柯炎輝	-	-	-	-
獨立董事	李偉彰	-	-	-	-
獨立董事	周鐘麒	-	-	-	-
財務副總經理	林哲仁(註 2)	-	-	-	-
資深協理	卓婉玉	180,000	-	(25,000)	-
資深協理	林美惠(註 3)	-	-	-	-
資深協理	陳清賢	-	-	-	-
資深協理	柯登嘉	-	-	-	-
資深協理	余明哲	40,000	-	-	-
協理	吳淑慧(註 4)	-	-	-	-
協理	劉柏亨	-	-	-	-
協理	廖伯仁	-	-	-	-
協理	吳昇鴻	-	-	-	-
協理	林鈺倫	-	-	-	-
協理	謝仲秋(註 5)	-	-	-	-
協理	林淑鈴(註 6)	20,000	-	-	-
大股東	德捷投資股份有限公司	-	-	-	-

註 1：徐莉莉董事已於 114 年 6 月 25 日股東會董事改選解任。

註 2：於 114 年 7 月 3 日解任；於 114 年 7 月 28 日離職。

註 3：於 114 年 3 月 31 日離職。

註 4：於 115 年 3 月 1 日新任。

註 5：於 114 年 7 月 25 日離職。

註 6：於 114 年 8 月 1 日新任。，於 115 年 2 月 10 日離職。

(二)股權移轉或股權質押之相對人關係人資訊：無。

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

日期：115 年 4 月 19 日

姓名（註 1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註 3）		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱（或姓名）	關係	
德捷投資股份有限公司	57,285,713	31.37	0	0%	0	0%	葉佳紋	本公司之董事長為其董事長	
德佳投資股份有限公司	16,043,482	8.78	0	0%	0	0%	葉明翰	本公司之董事長與其董事長為父子	
林和岳	1,647,886	0.90	0	0%	0	0%	無	無	
吳文山	1,219,000	0.67	0	0%	0	0%	無	無	
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	884,393	0.48	0	0%	0	0%	無	無	
游明嵩	814,000	0.45	0	0%	0	0%	無	無	
卓意珊	552,549	0.30	0	0%	0	0%	無	無	
禾豐聯合股份有限公司	500,000	0.27	0	0%	0	0%	無	無	
陳茂雄	432,284	0.24	0	0%	0	0%	無	無	
顏學程	418,433	0.23	0	0%	0	0%	無	無	

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

114 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
GMI Technology (BVI) Co., Ltd	18,277	100.00%	-	-	18,277	100.00%
瑞雲資訊股份有限公司	1,548	34.21%	-	-	1,548	34.21%
HARKEN INVESTMENTS LIMITED	13,169	100.00%	-	-	13,169	100.00%
永達電子科技有限公司	34,149	100.00%	-	-	34,149	100.00%
弘憶(上海)國際貿易有限公司	註 1	100.00%	-	-	註 1	100.00%
深圳宏達富通電子有限公司	註 1	100.00%	-	-	註 1	100.00%
弘威電子有限公司	102,000	51.00%	-	-	102,000	51.00%
精聯電子股份有限公司	9,559	12.73%	-	-	9,559	12.73%
瑞音生技醫療器材股份有限公司	5,800	23.65%	1,226	5%	7,026	28.65%
GMI USA Corporation	500	100.00%	-	-	500	100.00%

註 1：不適用，非股份有限公司未發行股票。

參、募資情形

一、資本及股本

(一)股本來源

單位：股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
84.10	10	2,500,000	25,000,000	1,000,000	10,000,000	設立股本 現金增資 10,000,000	無	註一
85.11	10	2,500,000	25,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 10,000,000	無	註二
86.09	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 10,000,000	無	註三
87.06	10	7,000,000	70,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 20,000,000	無	註四
87.12	10	1,500,000	15,000,000	1,500,000	15,000,000	減資 35,000,000	無	註五
88.08	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 15,000,000	無	註六
89.07	10	10,000,000	100,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 20,000,000	無	註七
91.04	10	21,000,000	210,000,000	21,000,000	210,000,000	現金增資 160,000,000	無	註八
92.06	12	60,000,000	600,000,000	34,065,000	340,650,000	現金增資 100,000,000 盈餘轉增資 29,400,000 員工紅利轉增資 1,250,000	無	註九
92.11	10	60,000,000	600,000,000	34,098,250	340,982,500	員工認股權 332,500	無	註十
93.04	10	60,000,000	600,000,000	34,250,750	342,507,500	員工認股權 1,525,000	無	註十一
93.09	10	60,000,000	600,000,000	38,620,750	386,207,500	盈餘轉增資 41,100,000 員工紅利轉增資 2,600,000	無	註十二
93.10	10	60,000,000	600,000,000	38,646,340	386,463,400	員工認股權 255,900	無	註十三
94.04	10	60,000,000	600,000,000	38,921,590	389,215,900	員工認股權 2,752,500	無	註十四
94.08	10	60,000,000	600,000,000	43,524,533	435,245,330	盈餘轉增資 35,029,430 員工紅利轉增資 11,000,000	無	註十五
94.10	10	60,000,000	600,000,000	43,696,533	436,965,330	員工認股權 1,720,000	無	註十六
94.11	16	60,000,000	600,000,000	48,779,533	487,795,330	現金增資 50,830,000	無	註十七
95.04	10	60,000,000	600,000,000	48,884,783	488,847,830	員工認股權 1,052,500	無	註十八
95.08	10	150,000,000	1,500,000,000	53,806,718	538,067,180	盈餘轉增資 34,219,350 員工紅利轉增資 15,000,000	無	註十九
95.10	10	150,000,000	1,500,000,000	53,863,218	538,632,180	員工認股權 565,000	無	註二十
96.04	10	150,000,000	1,500,000,000	53,959,968	539,599,680	員工認股權 967,500	無	註二十一

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.08	10	150,000,000	1,500,000,000	57,007,967	570,079,670	盈餘轉增資 26,979,990 員工紅利轉增資 3,500,000	無	註二十二
96.10	10	150,000,000	1,500,000,000	57,082,717	570,827,170	員工認股權 747,500	無	註二十三
97.04	10	150,000,000	1,500,000,000	57,155,217	571,552,170	員工認股權 725,000	無	註二十四
97.09	10	150,000,000	1,500,000,000	62,157,635	621,576,350	盈餘轉增資 45,724,180 員工紅利轉增資 4,300,000	無	註二十五
97.11	5.36	150,000,000	1,500,000,000	72,157,635	721,576,350	私募 100,000,000	無	註二十六
99.09	22	150,000,000	1,500,000,000	87,157,635	871,576,350	現金增資 150,000,000	無	註二十七
102.09	10	150,000,000	1,500,000,000	90,643,941	906,439,410	盈餘轉增資 34,863,060	無	註二十八
103.10	10	150,000,000	1,500,000,000	95,176,139	951,761,390	盈餘轉增資 45,321,980	無	註二十九
104.09	10	150,000,000	1,500,000,000	108,500,799	1,085,007,990	盈餘轉增資 133,246,600	無	註三十
105.05	6	150,000,000	1,500,000,000	128,500,799	1,285,007,990	現金增資 200,000,000	無	註三十一
107.03	7	150,000,000	1,500,000,000	109,002,365	1,090,023,650	減資彌補虧損 294,984,340 現金增資 100,000,000	無	註三十二
107.11	10	150,000,000	1,500,000,000	110,310,394	1,103,103,940	盈餘轉增資 13,080,290	無	註三十三
108.9	10	200,000,000	2,000,000,000	118,032,122	1,180,321,220	盈餘轉增資 77,217,280	無	註三十四
109.9	10	200,000,000	2,000,000,000	125,114,050	1,251,140,500	盈餘轉增資 70,819,280	無	註三十五
110.9	10	200,000,000	2,000,000,000	137,625,455	1,376,254,550	盈餘轉增資 125,114,050	無	註三十六
111.8	10	200,000,000	2,000,000,000	162,625,455	1,626,254,550	現金增資 250,000,000	無	註三十七

註一：84 年 10 月 6 日(字)建一(號)01020108。
 註二：85 年 11 月 20 日建一字第 85360314 號。
 註三：86 年 9 月 13 日建一字第 86331123 號。
 註四：87 年 6 月 10 日建一字第 87296832 號。
 註五：87 年 12 月 17 日建一字第 87357242 號。
 註六：88 年 8 月 23 日建 88 中字第 668450 號。
 註七：89 年 7 月 7 日經(89)中字第 89456457 號。
 註八：91 年 4 月 29 日經授商字第 09101142830 號。
 註九：92 年 7 月 22 日府建商字第 09212843110 號。
 註十：92 年 11 月 24 日府建商字第 09222872710 號。
 註十一：93 年 4 月 14 日府建商字第 09308425600 號。
 註十二：93 年 9 月 15 日府建商字第 09319633220 號。
 註十三：93 年 10 月 21 日府建商字第 09321168010 號。
 註十四：94 年 4 月 22 日府建商字第 09408044800 號。
 註十五：94 年 8 月 31 日府建商字第 09417385410 號。
 註十六：94 年 10 月 20 日府建商字第 09423433400 號。
 註十七：94 年 11 月 23 日府建商字第 09424714900 號。
 註十八：95 年 4 月 20 日府建商字第 09575614010 號。
 註十九：95 年 8 月 28 日經授商字第 09501191550 號。
 註二十：95 年 10 月 18 日經授商字第 09501234010 號。
 註二十一：94 年 4 月 14 日經授商字第 09601077170 號。
 註二十二：96 年 8 月 30 日經授商字第 09601212940 號。
 註二十三：96 年 10 月 18 日經授商字第 09601250240 號。
 註二十四：97 年 4 月 17 日經授商字第 09701091940 號。
 註二十五：97 年 9 月 8 日經授商字第 09701230320 號。
 註二十六：97 年 11 月 12 日經授商字第 09701290140 號。

註二十七：99年9月13日經授商字第09901206530號。
 註二十八：102年9月23日經授商字第10201192590號。
 註二十九：103年10月30日經授商字第1031218920號。
 註三十：104年9月17日經授商字第10401195590號。
 註三十一：105年5月19日經授商字第10501102960號。
 註三十二：107年3月16日經授商字第10701026700號。
 註三十三：107年11月15日經授商字第10701142500號。
 註三十四：108年9月11日經授商字第10801124150號。
 註三十五：109年9月7日經授商字第10901171010號。
 註三十六：110年9月11日經授商字第11001162620號。
 註三十七：111年8月30日經授商字第11101162940號。

115年4月19日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本				備 註
	流通在外股份		未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	已上市櫃	未上市櫃	117,373,185	300,000,000	無
	182,626,815	-			

總括申報制度募集發行有價證券相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

115年4月19日；單位：股

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
德捷投資股份有限公司	57,285,713	31.37
德佳投資股份有限公司	16,043,482	8.78
林和岳	1,647,886	0.90
吳文山	1,219,000	0.67
花旗託管柏克萊資本SBL／PB投資專戶	884,393	0.48
游明嵩	814,000	0.45
卓意珊	552,549	0.30
禾豐聯合股份有限公司	500,000	0.27
陳茂雄	432,284	0.24
顏學程	418,433	0.23

(三)公司股利政策及執行狀況

1、公司章程所訂之股利政策：

本公司於公司章程中訂定之股利政策如下(業經105年6月21日股東常會決議通過)：
 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。
 為健全財務結構，及兼顧投資人之權益，本公司乃採取股利平衡政策，盈餘分配不低於當年度可分配盈餘30%，並就當年度所分配股利之10%以上發放現金股利。
 如果當年配發股利不足三元得全數配發股票股利。

2、114年度擬議股利分派之情形：

114年度稅後淨利新台幣288,602,537元，加計確定福利計劃之再衡量數及依法提列法定盈餘公積後，擬保留新台幣535,673,258元不予分派外，餘依章程規定

分配之。本公司 115 年 3 月 9 日董事會已決議通過依流通在外股數 182,626,815 股計算，擬配發股東現金股利計新台幣 237,414,860 元，每股現金股利新台幣 1.3 元，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。惟因本公司於配息基準日前若因庫藏股買回、轉讓，或可轉換公司債債權人執行轉換權利，造成流通在外股數發生變動，提請股東會授權董事會調整股東配息率及另訂除息基準日、發放日暨其他相關事宜於 115 年股東常會承認。

114 年度盈餘分配表

	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	\$513,106,947
加：本期稅後淨利	288,602,537
加：確定福利計劃再衡量數	265,431
減：提列法定盈餘公積	(28,886,797)
本期可供分配盈餘	<u>773,088,118</u>
分配項目：	
減：股利-現金股利(1.3 元)	(237,414,860)
期末未分配盈餘	<u><u>\$535,673,258</u></u>

3、預期股利政策之重大變動說明：無。

(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

單位：新台幣仟元(除每股盈餘為新台幣元外)

項目		年度	115 年度 (預估)
期初實收資本額			1,826,268
本年度 配股配息情形	每股現金股利		1.3
	盈餘轉增資每股配股數		—
	資本公積轉增資每股配股數		—
營業績效 變化情形	營業利益		不 適 用
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配放 現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘 轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註：本公司未公告 115 年度財務預測，故無須揭露 115 年度預估資訊。

(五) 員工及董事酬勞

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第五章第二十一條規定：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之○．一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司並無發放員工股票酬勞。

3、董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：本公司 114 年度董事及員工酬勞之計算係以本公司 114 年稅前淨利新台幣 391,563 仟元(不含董事及員工酬勞)乘上本公司章程所訂之分派成數為估計基礎分派，經全體出席董事及獨立董事同意分派如下：

	配發金額(元)
員工現金酬勞	400,000
員工股票酬勞	0
董事酬勞	7,800,000

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

(1)113 年度員工紅利及董事(含獨立董事)酬勞後之實際配發情形如下：

員工現金酬勞:新台幣 600,000 元。

員工股票酬勞:新台幣 0 元。

董事(含獨立董事)酬勞:新台幣 10,000,000 元。

(2)上述金額與認列員工分紅及董事(含獨立董事)酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

(一)國內及海外公司債：

公 司 債 種 類 (註 2)	國內第一次無擔保轉換公司債 (註 5)
發行(辦理)日期	113 年 6 月 25 日
面 額	新臺幣壹拾萬元
發行及交易地點(註 3)	中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格	依票面金額之 100.5%發行
總 額	新臺幣壹拾億元
利 率	票面年利率：0%
期 限	3 年期；自 113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 25 日
保 證 機 構	不適用
受 託 人	玉山商業銀行股份有限公司信託部
承 銷 機 構	主辦承銷商 凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所邱雅文律師
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所 林恒昇、于紀隆會計師
償 還 方 法	除債券持有人依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法(以下簡稱本辦法)第十條轉換為本公司普通股，或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時之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內依債券面額以現金一次償還。
未 償 還 本 金	新臺幣壹拾億元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第 18 條及第 19 條
限 制 條 款(註 4)	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	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	截至115年4月4日止，債券持有人請求轉換普通股1.360股
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無重大影響
交換標的委託保管機構名稱		不適用

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

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬海外公司債者填列。

註4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

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

(二)已發行附有得轉換為普通股、海外存託憑證或其他有價證券之轉換公司債者，應列示此表：

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債		
項	年 度 目	113年	114年	當年度截至 115年4月4日
	最高	139	106.20	98.00
轉債市 公價 司	最低	100	92.05	94.10
	平均	122.05	99.43	95.00
轉換價格		75.8	73.2	73.20
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		113年6月25日發行， 發行時轉換價格為新台幣76.8元。		
履行轉換義務方式		發行新股		

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：

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

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：本公司並無取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大之員工。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、公司所營業務之主要內容

- A. I301010 資訊軟體服務業。
- B. CC01060 有線通信機械器材製造業。
- C. CC01070 無線通信機械器材製造業。
- D. CC01080 電子零組件製造業。
- E. F118010 資訊軟體批發業。
- F. F119010 電子材料批發業。
- G. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- H. F113070 電信器材批發業。
- I. IZ99990 其他工商服務業。
- J. F401010 國際貿易業。
- K. I501010 產品設計業。
- L. JE01010 租賃業。
- M. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、主要產品之營業比重(114 年度)

單位：新台幣仟元

營業項目	營業收入淨額	營業比重(%)
數位通訊應用方案與元件	18,000,264	85.32
儲存裝置應用方案與元件	2,678,407	12.70
類比電子元件	169,421	0.80
伺服器租賃利息收入	248,152	1.18
合計	21,096,244	100

資料來源：114 年度經會計師查核簽證之財務報告

3、目前之商品(服務)項目

(1)數位通訊應用方案與元件：

應用方案：無線網卡、集線器(S-HUB)、Router(路由器)、ADSL 寬頻網路、AP(橋接器)、無線多媒體接收器(WDMA)、網路電話(VoIP)、液晶顯示器、Desktop PC、Notebook、讀卡機等、平板電腦(Tablet)、藍芽耳機、IoT 透傳模組、光纖模組。

元 件：無線網路 IC、區域網路 IC、LCD 驅動 IC、隨身碟(USB Disk)控制 IC、音效解碼 IC、USB 介面應用 IC、Card Reader 控制 IC、ARM CPU、WiFi-PA、Bluetooth IC。

(2)儲存裝置應用方案與元件：

應用方案：液晶電視、Set-top Box、多媒體播放器(DMP)、各式記憶卡(MMC, CF, SD…)、固態硬碟等。

元 件：SRAM、SDRAM、DDR Memory、SPI Flash、SSD 及各式記憶卡控制 IC。

(3)類比電子元件：

應用方案：Power Adapter、ADSL 寬頻網路、SOHO 閘道器(SOHO Gateway)。

元 件：MosFET 電晶體、網路實體層晶片、穩壓裝置、過電流保護裝置、電源控制裝置。

4、計畫開發之新商品(服務)

隨著未來新潮流的興起，帶領著電子產業發展的方向。在資訊科技領域，現有產品強化與研發依然是重要的發展方向；除此之外，消費性電子市場也正帶動著以多媒體和消費性產品為主的產品攻佔市場的目標。在可攜式電子產品功能逐漸多樣的潮流下，為迎合使用者儲存和分享多媒體資訊的需求，如何設計並尋找更高容量和低耗電的儲存技術成為了未來的首要挑戰。因此，我們自認為是一個『解決方案提供者』，規劃發展方向如下：

(1)電腦及週邊(Information Technology)應用方案：

SOHO 閘道器(SOHO Gateway)、無線網路應用(Wireless LAN)、液晶顯示器(LCD Monitor)、各種記憶儲存卡、固態硬碟(SSD)、網路儲存裝置(Network Storage)、讀卡機、筆記型電腦充電器、PoE 網路交換機、10GPoN 等等。

(2)消費性電子產品產業(Consumer Electronic)應用方案：

液晶螢幕(LCD Monitor)、多媒體播放器(DMP)、藍芽耳機、藍芽喇叭、平板電腦(Tablet, MID)、無線影音播放器(WiDi)、物聯網(IOT)、互聯網(IOI)、行車記錄器、泛用型 PD 變壓器。

(二)產業概況

1、主要應用領域與應用方案皆為深具市場競爭力與獲利爆發力之產品。茲將公司主要應用產品之各種發展趨勢說明如下：

(1)TWS：真無線藍牙耳機

TWS 耳機主要通過藍牙進行信號傳輸，然而由於 TWS 耳機的體積小、電池容量小等特性，且需滿足用戶對耳機的連接穩定性、續航、音質等方面的追求，因此具有更快的傳輸速度、更穩定的連接能力以及更低功耗的藍牙連接技術是 TWS 耳機行業發展的核心技術之一。

TWS 耳機產業一直在不斷進化，隨著科技的進步，相關技術也在不斷升級。例如，藍牙 5.2 標準的推出，為 TWS 耳機技術帶來了更快的傳輸速度、更低的延遲和更穩定的連接。此外，不斷提高的語音識別技術和優化的電池技術，也使得 TWS 耳機產品具備更好的語音辨識和續航能力。這些技術的不斷提升，將進一步推動 TWS 耳機產業的發展，並為消費者帶來更好的產品體驗。

如環形耳機、入耳式耳機等。而為了滿足消費者不同需求，市場上還出現了為眾多聽損人士提供的 OTC 助聽器。不同於傳統的助聽器，OTC 助聽器價格較為親民，且設計更為時尚、小巧，可以有效改善聽損人士的生活品質。OTC 助聽器產品也不斷推陳出新，研發出了更智能化的助聽器，具有噪聲降低、語音識別、智能控制等功能，逐漸受到越來越多人的青睞。

而在 TWS 耳機方面，為了滿足消費者對於更加完美的聽覺體驗的要求，許多品牌不斷研發出更加智能、更加人性化的產品。例如，一些品牌推出了具有主動降噪功能的耳機，可以在使用時將噪聲降至最低，讓使用者更加專注於音樂或語音通話。此外，TWS 耳機市場還出現了许多智能化的應用，如耳機充電盒具有無線充電功能、耳機支持語音助手等，為消費者提供更加便捷的使用體驗。

總體而言，TWS 耳機市場和 OTC 助聽器市場都面臨著不斷變化和發展。隨著技術的不斷進步，這些產品的功能和性能將會不斷升級，同時也會有更多新產品進入市場，促進整個行業的發展。

(2) 互聯網(IOT)

目前市場上最熱門的話題莫過於互聯網，各供應商都全力投入此領域，技術上也百花齊放。互聯網市場所需的不僅是硬體提供，同時需要整合軟體開發和平台整合，以因應物聯網(IoT)的崛起帶來的商機。這些商機包括：

- ① 硬體：IoT 裝置和相關通訊設備、各種感測 IC、通訊 IC、微控制器和微型機械結構。
- ② 系統組成和架設：大多需要系統公司提供解決方案，協助平台架設並提供維護工作。
- ③ 軟體開發：每個 IoT 裝置都需要相應的應用程式，以實現資料交換。

IoT 的應用場景從最接近人的穿戴式裝置到辦公室、工廠、交通設施、公共設施，以及城市各個角落的各種裝置，從近及遠，涵蓋了人類社會的各種生活活動，未來的潛力無限。

(3) 無線區域網路(Wireless Local Area Network, WLAN)

在無線區域網路方面，全球主流技術已將 Wi-Fi、Bluetooth 以及 FM 無線電技術整合至單一晶片，並且應用範圍已擴展至手機、平板電腦以及汽車等領域。弘憶國際在無線區域網路方面已經具備良好的基礎，主要應用在個人電腦和筆記型電腦上。無線區域網路產品不斷尋找新的應用領域，通過無線區域網路，任何建築物中的配線裝置都可以為配備有無線區域網路介面卡的電腦提供網路接入服務，將電腦資源的運用效率發揮到極致。逐漸將存取設備、無線路由器等產品往整合型閘道器方向發展，不斷提升產品附加價值，逐步將寬頻、網路安全等功能併入，銷售型態也朝向服務供應商及中小型企業發展。

此外，配合供應商的步伐，Wi-Fi6 已經推出，Wi-Fi CERTIFIED 6™是基於 IEEE 802.11ax 標準認證計畫，支持如今要求最嚴格的 Wi-Fi 環境中的使用者所需的容量、效率、覆蓋範圍和性能。Wi-Fi CERTIFIED 6 網路重視的是，在擁有數百或數千互聯設備的體育場及其他公共場所以及執行時間敏感型大頻寬應用的企業級網路中，提供高品質連接，確保每一部連網設備都達到最佳性能。此外，消費性電子產品的整合應用將為網通廠商帶來未來潛在的成長動力。

(4) 車用乙太網路

車內電子控制單元(ECU)和感測器數量的增加，推動車載網路進行根本改變，以支援行車安全和娛樂系統對頻寬的需求。車用乙太網路將可實現車內的極高速度資料傳輸。目前，車用資料網路的速度最高可達 10Gbps。高頻寬與快速的訊號處理對於自動駕駛具有至關重要的作用。

隨著車輛自動化程度越來越高，車內電子控制單元的數量持續增加，先進輔助駕駛系統(ADAS)、高畫質攝影機和光達(LiDAR)技術等資料密集應用的興起，更提高了對資料傳輸速率和整體頻寬的需求。

傳統網域的資料會根據其在車內的位置連接至相同的電子控制單元，大幅減少纜線，進一步降低重量和成本，提高燃料效率。而乙太網路技術將成為車載網路轉型的關鍵。

乙太網路技術除可支援高速資料傳輸，還遵循開放系統互連(Open Systems Interconnection; OSI)通訊模型。乙太網路是穩定、歷史悠久且廣為人知的技術，已廣泛應用於資料通訊和工業自動化領域。與其他車載網路協定相比，乙太網路有明確定義的發展路線圖，可提供額外的速度等級，不像 CAN、LIN 等協定已到達應用超越其能力的階段，而且沒有明確的升級路徑來解決問題。

預期乙太網路未來將成為汽車資料傳輸的基礎，提供通用的通訊協定堆疊，減少開道需求以及硬體成本和相關軟體開銷。其擴展性將能滿足更高速和超低延遲功能的需求。區域架構中的每個乙太網路交換器都能將不同網域活動的資料傳輸到本地交換器，再由乙太網路骨幹匯集資料，提高可用資源的使用效率。

(5) USB Type-C

USB Type-C 在 PC 和消費性電子(PC 週邊)已獲得多方注目。綜合多項重要功能(供電, 簡易連接, 高傳輸頻寬)於一體滿足使用者的需求，USB Type-C 有望成為最受通用的介面之一，但同時也可能產生許多令人困惑的傳輸問題。例如: 替代模式(Alt Mode)、外設模式(Accessory Mode)、結構化(Structured)供應商訊息(Vendor Defined Messaging, VDM)以及非結構(Unstructured)VDM 等各種問題讓使用者和工程人員需要大量的溝通解決。

2、競爭情形

以本公司目前主要經營之產業領域來看，其中瑞昱、友達、華邦主要應用在資訊科技電子(IT)產業，友達、瑞昱、華邦等則應用在消費性電子(Consumer Electronic)產業；瑞昱、華邦主要應用在網路通訊產業(Tel-Communication)。在健全的客戶結構基礎與完整的產品線供應之下，弘憶國際一開始就扮演著應用方案提供者之角色，切入市場即將起飛的產業與應用領域，努力提供更多高附加價值的全方位解決方案(Total Solution)，有別於一般以物流服務，買進賣出的傳統零組件通路商，因此雖然面對同業的競爭，仍能靠優勢的產業趨勢，市場應用，產品開發，技術支援，料件供應與行銷通路之整合能力，快速取得

供應商與客戶的信任，創造更高的利潤。茲將本公司主要競爭對手名稱、營業項目及主要代理產品表列如下：

公司名稱	營業項目	營業比例	主要代理產品	代理品牌
弘憶國際	半導體零組件之代理，銷售與系統研發服務	100%	數位通訊應用方案與元件、記憶體元件、電腦週邊應用方案與元件、數位家電應用方案與元件、車用乙太網路、儲存裝置應用方案與元件、類比電子元件等	瑞昱半導體 (Realtek)、炬芯、友達(AUO)、華邦(Winbond)等。
大聯大	半導體零組件之代理與銷售	100%	特定應用 IC 元件 (ASSP)、中央處理器/微處理器元件 (CPU/MPU)、基礎記憶體元件 (Memory)、邏輯元件 (Logic)、線性元件 (Linear)、分散式元件 (Discrete) 等	揚智科技(ALI)、萬國半導體 (AOS)、美商科銳(CREE)、德商英飛凌(Infineon)、英特爾(Intel)、聯發科(MediaTek)、美商美光(Micron)、芯源系統(MPS)、聯詠科技(Novatek)、台灣恩智浦(NXP)、美商豪威(OmniVision)、瑞昱半導體(Realtek)、三星電子(Samsung Electronics)、三星SDI(Samsung SDI)、三星電機(SEMCO)、意法半導體(ST Micro)、昇特(SEMTECH)、展訊通信(Spreadtrum)、日商東芝半導體(Toshiba)、台灣威世(Vishay)、華邦(Winbond)等。
文晔	半導體零組件之代理與銷售	100%	邏輯(LOGIC)IC、混合信號 IC、線性 (LINEAR)IC、特定應用 IC、分散式(DISCRETE) 元件、儲存 IC、影像感測 IC 組、高速介面元件、可程式化 IC、微處理器及記憶體等。	Ambarella(安霸)、Broadcom、ESMT、EXAR(美商艾科嘉)、Intersil、Linear、LG、Magnachip、Marvell(邁威爾科技)、Maxim(美信)、Micron(美光)、Nanya、NXP、ON(安森美)、Realtek(瑞昱半導體)、ST Microelectronics(意法半導體)、IDT 艾迪特科技產品等。
增你強	半導體零組件之代理與銷售	100%	記憶卡、IC/積體電路、電晶體、功率場效應電晶體、二極體、發光二極體、功率模組、晶片與排狀電阻器、電容器、相機模組、微控制器、加速度感測器等	SANDISK、羅姆(ROHM)、英飛凌、威世、賽普拉斯、富士電機、睿思、瑞昱、致新、義隆、應美盛、普瑞、富達通、TDK、TAIYO YUDEN、Vishay、NICHICON 尼吉康等。

(三)技術及研發概況

1、最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	114年	115年第一季
研發費用	66,460	6,867

2、開發成功之技術或產品

(1)在「技術支援部」積極運作及規劃下，最近年度開發成功之技術或產品分別列舉如下：

年度	供應商	代理產品	應用領域
114	Realtek	Data communication	Data switch
	Realtek	Wireless solution	PC/NB peripheral
	Realtek	Multi Media process	DMP, DHC, LCD Monitor, Dongle/HUB
	Realtek	IOT solution	IOT Application
	Realtek	USB controller	PC/NB peripheral
	Realtek	Audio codec	Desktop、Notebook、Tablet、IPC
	Realtek	TWS	Consumer electronics
	Realtek	Automotive	Automotive Ethernet
	Winbond	Flash memory	PC/NB mother board、peripheral、Automotive
	Winbond	DDR memory	PC Peripheral
	APEC	MosFET	PC CPU core power
	SemiHow	MosFET	PC CPU core power
	Willsemi	TVS	Voltage Protection
	AUO	LCD Panel	Industrial Application
113	Realtek	Data communication	Data switch
	Realtek	Wireless solution	PC/NB peripheral
	Realtek	Multi Media process	DMP, DHC, LCD Monitor, Dongle/HUB
	Realtek	IOT solution	IOT Application
	Realtek	USB controller	PC/NB peripheral
	Realtek	Audio codec	Desktop、Notebook、Tablet、IPC
	Realtek	TWS	Consumer electronics
	Winbond	Flash memory	PC/NB mother board、peripheral、Automotive
	Winbond	DDR memory	PC Peripheral
	APEC	MosFET	PC CPU core power
	Willsemi	TVS	Voltage Protection
	AUO	LCD Panel	Industrial Application
112	Realtek	Data communication	Data switch
	Realtek	Wireless solution	PC/NB peripheral
	Realtek	Multi Media process	DMP, DHC, LCD Monitor
	Realtek	IOT solution	IOT Application
	Realtek	USB controller	PC/NB peripheral
	Realtek	Audio codec	Desktop、Notebook、Tablet、IPC
	Realtek	TWS	Consumer electronics

年度	供應商	代理產品	應用領域
	Winbond	Flash memory	PC/NB mother board 、
	Winbond	DDR memory	PC Peripheral
	APEC	MosFET	PC CPU core power
	AUO	LCD Panel	Industrial Application

(2) 自行研發或由客戶委託設計之成果

年度	產品名稱	應用領域
114	藍芽耳機 TWS + ANC Function	消費性電子
	LCD monitor	家用/商用顯示器
	HMI control Interface	工業顯示界面
	NoteBook docking station	資訊
	IOT module	物聯網應用
	Automotive Ethernet	電動車應用
	PD AC to DC Adapter	消費性電子
	PoE Ethernet Switch	資訊
	10G PON	網路通信
113	藍芽耳機 TWS + ANC Function	消費性電子
	LCD monitor	家用/商用顯示器
	HMI control Interface	工業顯示界面
	NoteBook docking station	資訊
	IOT module	物聯網應用
	PD AC to DC Adapter	消費性電子
	PoE Ethernet Switch	資訊
	10G PON	網路通信
	10G PON	網路通信
112	藍芽耳機 TWS + ANC Function	消費性電子
	LCD monitor	家用/商用顯示器
	HMI control Interface	工業顯示界面
	NoteBook docking station	資訊
	IOT module	物聯網應用
	PD AC to DC Adapter	消費性電子
	PoE Ethernet Switch	資訊
	10G PON	網路通信
	10G PON	網路通信

(四) 長、短期業務發展計畫

1、短期發展計畫

(1) 強化產品應用開發能力

電子零組件代理業已由傳統之產品訊息傳遞轉為應用方案提供者 (Solution Provider) 之全方位服務產業，能夠提供客戶完整之產品線與正確之應用方案，乃現今代理業不可或缺之條件，有鑒於此，本公司將持續強化產品開發團隊之能力與培訓新進之產品應用技術支援工程人員，並分佈於台灣、香港和大陸各辦事處，提供客戶更專業及正確之產品應用方案。為能有效提供客戶 Total Solution 之技術支援服務，本公司除自有專業團隊，同時會尋求外部策略聯盟，以達成協助客戶產品及時上市之目標。

(2)提供應用產品之完整主料件供應

現今之市場環境，單一之產品線已無法給予客戶最大的採購效益，因此在主要的產品線上，本公司能為客戶提供整體解決方案，以達採購之效益及應用上之方便。例如：可攜式媒體播放機(PMP)，本公司除了提供完整之應用技術外，還提供套裝主料件之供應，如 USB 介面元件，SDRAM 記憶體等。

(3)強化公司之營運和營運管理系統

為配合客戶台灣接單及設計，大陸採購及生產的接單模式，本公司透過轉投資事業持續強化中港臺三地之資訊管理及靈活運用，並改善物流管理，降低存貨呆滯風險，增加成本效率。

2、長期發展計畫

(1)完成亞太地區行銷服務網

現今亞太地區已成為全球資訊產品之開發與生產中心，國際行銷亦為半導體通路商經營成功之必要條件。本公司已於台灣、香港與中國大陸如：深圳、上海及北京等地設立共十二個服務據點，同時在擁有多數之中國大陸市場經營經驗下，日後將再拓展至日本、韓國與新加坡等地之市場，爭取更多之產品線與更大之客源。

(2)開發高附加價值與符合市場潮流之產品

利潤為公司生存之唯一法門，創造高利潤與提昇附加價值為本公司經營之指導原則，故持續地發覺未來趨勢之主流應用產品，擬定應用方案(Solution)，在主流形成之前便取得有利地位，係公司獲利與永續經營之道，例如：數位生活即為在潮流形成之前，便已知其之必然，從而著手佈局，對產品代理權之取得、開發技術的強化，行銷通路之佈建，都在市場潮流襲捲前便已佈建完成，以敏銳之市場嗅覺走在市場趨勢之前，以期創造公司最大利潤。以成為亞太地區及中國地區的資訊科技，消費性電子，通訊產品及其他高科技“產品應用解決方案”的最佳提供者。

(3)人員培訓與財務規劃

人力、產品、資金為通路商必備之三要素，長期以來本公司即對人才培養與組織之合作，規劃有完整之系統計劃，並充份深入瞭解員工之個人生涯規劃，做最有效之安排，以達人盡其才，創造公司與員工之最大利益達成雙贏結果。同時持續強化財務運作能力，以建全公司之營運體質，在穩健之財務結構下，持續地成長。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、最近年度主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區	113 年度		114 年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%
臺灣	498,102	2.81	625,531	2.98
香港及大陸	16,430,577	92.78	19,589,873	93.21
其他	780,760	4.41	800,194	3.81
營收淨額	17,709,439	100.00	21,015,598	100.00

2、市場占有率

本公司最近三年度半導體零組件銷售值占我國電子零組件業銷售值之比例如下表：

單位：新台幣億元

項目 年度	弘憶公司半導體 零組件銷售值	電子零組件產業 銷售值	市場佔有率(%)
112	153	13,460	1.14%
113	177	14,418	1.23%
114	210	15,300	1.37%

資料來源：工研院IEK，電子零組件產業產值。

3、市場未來之供需狀況與成長性

本公司主要係代理銷售國內外電子零組件製造商所生產之電子零組件產品，而電子零組件產業之成長又直接受下游資訊、通訊及消費電子等產品市場需求之影響。

工研院針對 2026 產業發展趨勢如下：

工研院「眺望 2026 產業發展趨勢研討會」舉行「電子零組件與顯示器」場次，聚焦在 AI 應用驅動下，台灣電子產業升級與轉型的關鍵議題。

面對 AI 浪潮席捲全球電子產業，台灣產業界正迎來關鍵轉型期。由工研院主辦的「眺望 2026 產業發展趨勢研討會」，聚焦在 AI 應用驅動下，台灣電子產業升級與轉型的關鍵議題。

會中邀請多位專家學者與產業領袖，針對高效能運算、AI 晶片、智慧顯示、散熱材料、被動元件、PCB 產業等面向，深入剖析全球供應鏈變動趨勢與台灣的因應策略，吸引眾多產官學研代表出席，共同探討未來產業佈局與機會。

工研院指出，AI 伺服器的崛起正重新定義電子產業的價值鏈。受 AI 基礎設施建設推動，臺灣電子產業自上游材料到關鍵零組件皆展現強勁動能。工研院產業科技國際策略發展所進一步說明，AI 不僅帶來市場需求的快速成長，更驅動產品升級與技術轉型，推動臺灣電子產業全面邁向「高階化」與「高值化」。以下是各議題摘要與講者觀點：

AI PC 掀起換機潮，臺灣面板產業 2025 年規模上看 7,800 億元。Mini LED、Micro LED 雙軌升級 2026 年高階顯示技術迎成長新動能。

工研院產科國際所分析師張宏毅於「效能升級，新興顯示技術發展趨勢」專題演講中指出，隨著 AI PC 概念持續發酵，以及 Windows 10 停止更新所帶動的換機潮，IT 產品市場逐步回溫，為臺灣面板產業注入新一波成長動能。然而，美國對中國進口產品的關稅政策仍可能推升整體成本，進而抑制部分終端需求，加上部分業者陸續退出市場，使得 2025 年整體成長力道略顯保守。預估 2025 年臺灣面板產業產值將達新臺幣 7,831 億元，年增約 0.1%。

展望 2026 年，LCD 產品仍將是市場主流，並在 Mini LED 背光技術的加持下，有望於電視與車載應用領域快速擴展；Micro LED 則預期逐步拓展至電視、智慧手錶、車載顯示器，以及 CPO 先進封裝等高階應用場域。在多元技術路線推動下，2026 年臺灣面板產

業產值可望回升至新臺幣 7,909 億元，年成長約 1.0%。

AI 需求爆發，帶動 2025 年臺灣被動元件產業成長 6.4%。AI 基礎建設深化將成 2026 年關漸成長主軸。

工研院產科國際所分析師蕭睿中於「AI 領航：全球變局下臺灣被動元件產業的突圍」專題演講中指出，隨著全球經濟逐步回溫，以及 AI 伺服器市場的迅速擴張，臺灣被動元件產業正迎來穩健的成長契機。AI 應用熱潮帶動高階產品出貨量持續攀升，使市場需求與產品價值同步成長。預估 2025 年臺灣被動元件產業產值將達新臺幣 2,559 億元，年增約 6.4%。

展望 2026 年，隨著 AI 基礎建設持續推進與高效運算應用日益普及，高階 AI 應用將驅動產業規格升級與技術創新，成為推動下一波成長的主要動力來源。預期 2026 年產值將進一步成長至新臺幣 2,767 億元，年增率達 8.1%。這顯示高階 AI 應用持續推升產品規格與附加價值，帶動臺灣被動元件產業穩步朝高階化、高值化方向發展。

AI 伺服器帶動液冷熱潮 2025 年臺灣散熱產業暴衝 63.8%。新世代散熱技術加速落地 2026 年邁入多元高效新階段。

工研院產科國際所分析師陳祉好於「AI 散熱：2025 年散熱產業回顧與前瞻」專題演講中指出，隨著 AI 伺服器應用需求不斷攀升，全球液冷市場規模穩步擴張，帶動臺灣散熱產業迎來前所未有的成長動能。目前臺灣主要散熱業者已在伺服器水冷板市場取得顯著市佔，訂單持續增加。除 AI 伺服器需求推升外，相較於傳統氣冷方案，液冷系統在零組件毛利結構上具明顯優勢，成為推升產業總體產值的重要驅動力。預估 2025 年臺灣散熱產業產值將達新臺幣 2,666 億元，年成長高達 63.8%，成為近年表現最亮眼的電子零組件次產業。

展望 2026 年，除現行水冷板與浸沒式冷卻技術外，新興方案如微通道水冷板、微流體冷卻，以及具潛力提升散熱效率的超流體技術，均已進入積極研發與驗證階段，顯示液冷

散熱正邁入多元化與高效能並進的新階段。預估 2026 年產值將進一步攀升至新臺幣 3,538 億元，年成長約 32.7%，展現 AI 基礎設施建設驅動下的強勁成長潛力。

AI 伺服器帶動量價雙漲，2025 年臺灣 PCB 產業上看 9,157 億元。高階材料需求升溫，2026 年規模可望突破一兆大關。

工研院產科國際所分析師張淵菘於「AI 浪潮，臺灣 PCB 產業的成長與挑戰」專題演講中指出，AI 伺服器已成為臺灣乃至全球 PCB 產業的核心成長引擎。AI 應用的快速發展不僅帶動強勁的訂單需求，更推動產品技術與材料同步升級，促使產業加速邁向高值化發展。

「量價齊揚」的市場格局正逐步形成，預估 2025 年臺灣 PCB 產業產值將達新臺幣 9,157 億元，年增約 12.1%。

展望 2026 年，AI 伺服器市場的持續擴張將進一步拉動高階 PCB 需求。然而，Low Dk／Low CTE 玻纖布與 HVLP 銅箔等關鍵高階材料供應吃緊的壓力日益升溫，雖可能在短期內對出貨節奏造成影響，但也可能推升材料價格，進一步反映於產品價值之中，成為支撐產業成長的新動能。在 AI、高速運算與先進封裝等多重應用驅動下，2026 年臺灣 PCB 產值可望突破新臺幣 1 兆元大關，年增約 9.7%，不僅創下歷史新高，也展現臺灣在全球電子供應鏈中持續深化的關鍵地位。

資料來源：經濟日報

4、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素及因應對策

(1)本公司具有以下競爭利基

A. 專業與完整之經營團隊：

本公司由具有3C產業相關經驗人員創立，且主要經營團隊均有超過15年之資深業界經驗，其所累積對3C產業之熟悉度及行銷企劃經驗，加上對客戶需求及市場趨勢之敏銳嗅覺，深具經營優勢。尤其中國市場之經營團隊，擁有超過10年之大陸市場經驗，對現今與未來以亞洲之中國為主要決勝戰場之資訊產業而言，本公司擁有絕對之競爭優勢。

B. 優越的技術實力：

本公司深知在具備傳統通路商之必要條件下，並不足以在如此競爭之產業中展露頭角，更需具有優良之產品開發能力，以協助客戶正確且快速地将產品推出上市，同時又需於產品開發過程中遇到瓶頸時，於最短的時間內協助客戶解決問題，故本公司有計劃地培植優秀技術人才，並藉著與原廠合作之過程中，不斷地累積知識，同時掌握產品之新知識，與發現新市場，即時提供客戶最佳之產品組合，使上游原廠與下游客戶的配合更為緊密，達到以技術行銷為導向的”應用方案提供者”(SolutionProvider)。

C. 完整的產品整合力：

產品料件提供之完整與否關係到客戶下單採購之意願，亦直接影響客戶之競爭優勢，因此取得並維持產品組合之完整與多樣性，實為通路商取得客戶訂單與產品銷售穩定與成長之重要關鍵，同時並提供週邊產品之代理，滿足客戶一次購足之便利性，透過應用工程人員之技術支援，提供客戶整體的解決方案，取得客戶絕對的信任，提昇本公司在業界的競爭優勢。

D. 全方位的行銷管道：

對一個專業的應用方案提供者(solutionProvider)而言，敏銳的市場判斷力，專業的經營團隊、優越的產品開發實力、完整的產品線是缺一不可的，但如無法配合多元化且全方位的行銷管道服務，無法將上述資源與實力發揮到極致，本公司有鑑於“客戶到那裡服務就到那裡”之宗旨，於IT產業最重要地點中國大陸部署了多個服務據點(如：北京、上海、深圳等)，並以香港為中心，透過專業之物流人員，提供客戶即時交貨之服務，而專業之財會人員則協助客戶做最有效之資金管理與降低成本，同時MIS系統之架設，則讓所有弘憶國際之同仁在最短的時間內，取得所有的產業消息與客戶資訊，為客戶提供即時與最佳的服務，充分地讓客戶認同弘憶國際為不可或缺的合作夥伴。

(2)有利因素

A. 穩定的代理權及齊全之產品組合：

本公司目前已取得眾多項產業核心技術之代理權，主要之供應商有瑞昱半導體、友達光電、華邦電子等均為知名之大廠，極具市場競爭力，且本公司對於新爭取之代理線獲得供應商極佳之評價，而對於已有多多年合作經驗之供應商，則具有深厚的代理關係，故整體而言本公司之代理線均屬穩定。

另針對產品組合而言，採以滿足客戶一次購足的便利性，並為客戶降低採購成本為考量策略，故其產品應用領域廣泛，涵蓋資訊、通訊及消費性電子產業，以滿足客戶多樣性的產品選擇，以建立長久的夥伴關係。

B. 專業設計應用服務能力：

本公司擁有多位深悉市場趨勢的產品經理人，加上「技術支援部」具有專業的研發設計應用工程師，提供客戶產品市場與趨勢分析、協同研擬新產品Design-in所需軟硬體의整合能力(TotalSolution)及最具競爭力的元件組合，深獲客戶的肯定及讚賞。

C. 市場成長空間：

2026 年電子零件與 IC 通路產業正處於由 AI 與 5G 技術驅動的轉型關鍵期，隨著高效能運算、電動車與智慧醫療等新興應用快速成長，全球半導體與電子零件市場持續擴大，帶動產業需求與投資動能。然而，在市場機會增加的同時，企業也面臨供應鏈重組、庫存與資金壓力，以及能源與 ESG 規範等多重挑戰。面對高度不確定的市場環境，IC 通路產業正從傳統分銷模式轉型為整合物流、技術與數據服務的供應鏈協同者，透過 AI 應用與 AI Agent 技術，企業能在需求預測、庫存管理與營運決策上提升效率與精準度，打造更具韌性的智慧營運體系，為未來產業競爭建立長期優勢。

資料來源：就享知 DigiKnow 產業知識平台

(3)不利因素與因應措施

A. 供應商與通路商蓬勃發展，導致市場競爭激烈

通路商的盛衰取決於代理產品品牌的好壞及同業間的競爭，近年來由於半導體設計公司及通路商蓬勃發展，使得各通路商不同品牌產品之同質替代性高及面臨相同品牌產品多家代理商的情況，而產生價格競爭，且壓縮了獲利空間。

因應措施：

a. 本公司成立之初，即定位為專業的應用方案提供者

(SolutionProvider)並積極充實敏銳的產業趨勢分析力、果斷的市場應用判斷力、強大的產品開發創造力、專業的技術支援服務力、完整的料件供應流通力與靈活的行銷通路開拓力等六大功能，用以創造有別於傳統通路商的高附加價值市場與利潤，故早已與同業區隔出市場定位，同時避免淪入同業間的價格競爭，而壓縮了獲利空間。

b. 本公司所代理的產品線係屬未來核心技術產品，且從供應商進入市場初期即建立良好代理關係，因此供應商在其同業間具有領先之地位，產品在市場上亦具有高競爭力。

B. 下游產品生命週期短

電子產業常隨著新產品的問世而產生世代交替，亦成為考驗半導體零組件通路商對產品的資訊掌握及存貨控管的能力。

因應措施：

- a. 保持對市場潮流高度的敏銳性，及加強新技術服務能力，積極引進未來核心技術產品線並開發不同領域新客戶，以達到分散經營風險，確保穩定的獲利。
- b. 為掌握最新之市場需求及最適庫存量，本公司定期於營業會議中由業務人員將所蒐集最新客戶需求意見及市場訊息提出並彙整之，並依據產品之接單狀況、存貨數量、商品屬性、市場狀況、預計銷售計畫及採購前置作業期間等因素，作為採購及安全存量之決策參考，通常採購之存貨以共通性之零組件為主，特定應用之零組件則以接單狀況為依據，以確保存貨存量之適切性及流通性，並定期編製庫存預計狀況作為採購決策之參考。
- c. 加強產品市場開發，針對產品與市場之新趨勢，訂出本公司未來方向及機會，並適時引進新代理線及開發新市場客戶，以掌握商機。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
數位通訊 應用方案 與元件	應用方案：無線網卡、集線器(S-HUB)、Router(路由器)、ADSL寬頻網路、AP(橋接器)、無線多媒體接收器(WDMA)、網路電話(VoIP)、液晶顯示器、Desktop PC、Notebook、讀卡機等、平板電腦(Tablet)、藍芽耳機、IoT 透傳模組、光纖模組。 元 件：無線網路 IC、區域網路 IC、LCD 驅動 IC、隨身碟(USB Disk)控制 IC、音效解碼 IC、USB 介面應用 IC、Card Reader 控制 IC、ARM CPU、WiFi-PA、Bluetooth IC。
儲存裝置 應用方案 與元件	應用方案：液晶電視、Set-top Box、多媒體播放器(DMP)、各式記憶卡(MMC, CF, SD...)、固態硬碟等。 元 件：SRAM、SDRAM、DDR Memory、SPI Flash、SSD 及各式記憶卡控制 IC。
類比電子 元件	應用方案：Power Adapter、ADSL 寬頻網路、SOHO 閘道器(SOHO Gateway)。 元 件：MosFET 電晶體、網路實體層晶片、穩壓裝置、過電流保護裝置、電源控制裝置。

2、主要產品產製過程：不適用(本公司非製造業)。

(三)主要原料之供應狀況：不適用(本公司非製造業)。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例及其變化原因

1、最近二年度占進貨淨額百分之十以上客戶之名稱及其進貨金額與比例及其變化原因：

單位：新台幣仟元

113 年					114 年				115 年度截至前一季止(註2)			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	瑞昱	14,569,201	85.95	註1	瑞昱	16,894,980	84.16	註1	瑞昱	4,199,398	74.47	註1
2	其他	2,381,751	14.05		其他	3,178,674	15.84		其他	1,439,723	25.53	
	進貨淨額	16,950,952	100.00		進貨淨額	20,073,654	100.00		進貨淨額	5,639,121	100.00	

註1：本公司之董事長係該公司之實質關係人。

註2：115 年第一季報表財務資料僅經會計師核閱。

本公司最近二年度主要進貨廠商為瑞昱半導體(股)公司。瑞昱半導體(股)公司主要產品乃隨著近期中國大陸及台灣市場上無線網路通訊的廣泛應用而蓬勃發展，以及無線區域網路功能於消費性電子及家庭影音設備的應用。

2、最近二年度占銷貨淨額百分之十以上客戶之名稱及其銷貨金額與比例及其變化原因：

單位：新台幣仟元

113 年					114 年				115 年度截至前一季止(註1)			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	鴻海精密	3,886,587	21.95	無	鴻海精密	4,530,149	21.56	無	鴻海精密	1,158,538	20.47	無
2	其他	13,822,852	78.05		其他	16,485,449	78.44		其他	4,502,119	79.53	
	銷貨淨額	17,709,439	100.00		銷貨淨額	21,015,598	100.00		銷貨淨額	5,660,657	100.00	

註1：114 第一季報表財務資料僅經會計師核閱。

鴻海精密向本公司進貨產品，主要為瑞昱WiFi及LAN晶片等。主要係因終端客戶產品需求增加，故致營收增加。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

115 年 4 月 19 日

年度		113 年度	114 年度	115 年度 截至 4 月 19 日止
員 工 人 數	業務單位	129	116	117
	管理單位	107	126	141
	合計	236	242	261
平 均 年 歲		41.59	39.63	39.95
平 服 務 年 資		6.64	6.71	6.32
學 歷 分 布 比 率	博 士	-	-	0.38%
	碩 士	5.08%	9.09%	9.20%
	大 專	88.14%	83.88%	81.61%
	高 中	9.32%	5.79%	7.66%
	高中以下	1.27%	1.24%	1.15%

四、環保支出訊息

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司主要從事半導體零組件之買賣及進出口業務，由於業務性質並無環境污染情形。

五、勞資關係

1. 公司各項員工重要福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議情形：

(1) 福利措施

公司除依當地法令為員工辦理各項保險福利外，另提供團體保險、婚喪喜慶賀奠金員工購物優惠及健康檢查等多元福利措施，並規劃各類員工活動，以提升員工向心力與工作效率。

基礎福利項目：

節慶獎金	年終獎金、尾牙、端午、中秋、勞動節、員工生日
津貼補助	結婚禮金、生育禮金、喪葬慰問、傷病住院慰問
旅遊補助	員工旅遊舉辦或旅遊補助申請
休閒活動	歲末尾牙餐敘、部門餐敘、慶生會等
社團活動	社團活動經費補助
團體保險	員工免費團險，包含定期壽險、重大疾病險、意外傷害險、意外醫療限額險、住院醫療險、癌症健康險、商務公幹保險等
其他福利	員工定期健康檢查、特約廠商優惠及企業團購方案等

(2) 公司各項員工進修、訓練

本公司重視員工專業能力培養與職涯發展，並建立完善之教育訓練制度。新進人員於報到當日由人力資源單位進行入職訓練，內容包括公司概況、人事規章及福利制度等，協助其儘速熟悉工作環境並投入職務。

在職訓練方面，公司每年編訂年度教育訓練計畫並據以執行，課程涵蓋技術專業、管理能力、資訊安全、職業發展和誠信經營等多個領域。此外，公司亦鼓勵員工參與外部專業訓練、同行業相關協會及研討會等活動，以持續提升專業能力與產業知識，促進員工成長並強化整體競爭力。

(3) 退休制度與其實施情形

本公司對於具有舊制退休金制度工作年資之員工，依《勞基法》第 56 條規定，按月提撥薪資總額 2% 至臺灣銀行勞工退休準備金專戶，於年度終了前估算次年度符合退休條件者所需之退休金，如有不足會在次年度 3 月底前補足差額，以預作未來勞工退休金之用。依弘憶國際之勞工退休辦法，符合《勞基法》第 53 條自請退休條件之員工，可於退休日前 1 個月向公司提出申請，退休金給付標準依《勞基法》第 55 條規定計算，並於員工退休之日起 30 日內給付。弘憶國際所提撥之勞工退休準備金，設有由勞工與雇主共同組織之「勞工退休準備金監督委員會」監督之，2025 年度提撥退休準備金金額為 294,756 元。

另外，2005 年 7 月起，遵循政府法令，採個人退休金專戶制（新制退休金），依據《勞工退休金條例》弘憶國際按月依員工薪資總額提撥 6% 作為新制退休金，2025 年共提撥 5,104,680 元，存至勞工保險局之個人專戶。除雇主每月固定提撥 6% 之退休金外，員工另可依個人意願，選擇提撥 0% 至 6% 之退休金，提存至個人退休金專戶中。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

公司定期舉行勞資會議，且依規定成立職工福利委員會，透過多元方式與員工溝通，未來將持續與員工保持良好互動，恪守當地勞動法規，持續多元溝通共創勞資和諧及雙贏之勞動環境。

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 本辦法適用於本公司各單位之全體同仁、委外廠商、第三方人員及相關資訊資產安全之管理。

1、資訊安全管理架構：

- (1) 資通安全長：由資訊管理處主管擔任之，負責定期召開及主持資通安全管理會議，並依會議結果作出裁決交付執行。
- (2) 資通安全小組：由各業務單位主管共同組成，根據資通安全管理事宜提出議案進行討論和建議，並對決議負責規劃、推動及協調。
- (3) 資通安全會議由資通安全長召開及主持，核定各項資通安全事項、宣達新安全政策、檢討矯正預防措施、資通安全危機事件應變及依本辦法規範相關人員之獎懲事項。

2、資訊安全政策：

- (1) 確保公司相關資訊之機密性，保障公司與個人機密資料。
- (2) 確保公司業務相關資訊之完整性及可用性，提高行政效能與品質。
- (3) 配合國家政策之推動，提昇資訊安全防護能力，達成業務持續運作之目標。

(4)114/10/21 通過 ISO27001:2022 資訊安全管理系統複驗。(認證效期自 2024/11/14 至 2027/11/13 止)

3、資訊安全具體管理方案：

目前公司並未購買資安險，但在人才培訓與資安上已建立聯防機制。

(1) 實體及環境安全管理

電腦設備安全及機房管制管理包含硬體環境控制、電源供應、電纜線安全、設備維護。資訊資產實體設備報廢，為避免個資外洩，由資訊單位依程序辦理。

(2) 軟體使用安全管理

本公司嚴禁使用非法軟體，公司內部使用之軟體已由廠商授權使用，未經資訊管理部門主管同意，不得任意下載軟體或擅自安裝使用，以避免侵犯智慧財產、誤觸法律或啟動惡意執行檔。

(3) 周邊安全管理

管制人員進出需設有可辨識身分之識別卡，達成安全控管的目的，資訊支援人員或維護服務人員，只有在資訊管理部門人員陪同或是被授權的情形下才能進入，並應留有進出的記錄。

(4)網路安全與資料安全管理

①網路安全管理：責成專人管理網路系統，維持網路系統正常運作，設置防火牆、資訊安全防護等設備，以防止非法入侵破公司造成商業機密及個資外洩風險，且內部網路、主機系統保有所有人員登出入系統完整紀錄。

②資料安全管理：存取控制與資料存放安全，嚴格執行密碼管理及定期資料與軟體備份，重要資訊之儲存採取異地存放機制。

③本公司無法完全保證避免來自第三方癱瘓網路系統之惡意攻擊，但 114 年度及截至年報刊印日止並未發生網路惡意攻擊事件，影響公司正常營運。

4、投入資通安全管理之資源

(1)本集團已投入資安團隊共計 2 人。

(2)每週定期開會檢視資安漏洞，每月定期審查矯正狀況。

(3)透過防毒端點防護及行為分析模組成功攔截端點威脅事件 8,088,348 個。

(4)透過垃圾郵件防護及威脅防護模組成功攔截垃圾郵件 16,921,349 封及威脅郵件 79,758 封。

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

集團最近年度及截至年報刊印日止，未因重大資通安全事件造成財務損失。

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
代理合約	瑞昱半導體股份有限公司	105.01.01-雙方協議終止時	多媒體事業群多媒體事業一處產品經銷合約書	限制產品銷售區域
代理合約	瑞昱半導體股份有限公司	105.01.01-雙方協議終止時	通訊網路事業群通訊網路事業處產品經銷合約書	限制產品銷售區域
代理合約	瑞昱半導體股份有限公司	106.01.01-雙方協議終止時	電腦週邊事業群電腦週邊事業一處產品經銷合約書	限制產品銷售區域
代理合約	瑞昱半導體股份有限公司	111.01.01-雙方協議終止時	聯網多媒體事業群聯網多媒體事業處產品經銷合約書	限制產品銷售區域
代理合約	瑞昱半導體股份有限公司	113.01.01-雙方協議終止時	智慧互聯事業群智慧互聯事業處產品經銷合約書	限制產品銷售區域
代理合約	Realtek SingaporePte. Ltd	110.07.01-雙方協議終止時	通訊網路事業群產品經銷合約書	限制產品銷售區域
代理合約	Realtek SingaporePte. Ltd	108.01.01-雙方協議終止時	電腦週邊事業群產品經銷商合約	限制產品銷售區域
代理合約	Realtek SingaporePte. Ltd	109.01.01-雙方協議終止時	多媒體事業群產品經銷合約	限制產品銷售區域
代理合約	Realtek SingaporePte. Ltd	113.01.01-雙方協議終止時	智慧互聯事業群產品經銷合約	限制產品銷售區域
代理合約	合肥沛睿微電子股份有限公司	111.01.01-雙方協議終止時	產品經銷合約	限制產品銷售區域
經銷合約	華邦電子股份有限公司	114.01.01-114.12.31	積體電路產品經銷契約	限制產品銷售區域
經銷合約	北京奕斯偉計算技術股份有限公司	113.12.01-116.12.01	產品經銷合約	限制產品銷售區域
經銷合約	韋爾半導體香港有限公司	113.08.26-115.08.26	產品經銷合約	
銷售合約	英屬開曼群島商聯通科技國際股份有限公司台灣分公司	113.07.01-118.06.30	設備租賃合約	限制產品銷售區域
代理合約	無錫力芯微電子股份有限公司	114.10.01-117.09.30	銷售代理合約	
代理合約	廣閱科技股份有限公司	114.09.01-115.08.31	產品銷售契約書	
代理合約	佳昂科技股份有限公司	114.10.01-115.10.01	產品代理銷售協議	限制產品銷售區域
銷售合約	康斯特科技股份有限公司	114.10.21-119.10.21	設備買賣合約書	限制產品銷售區域

註：以上契約於約定到期前雙方若無異議，則自動展期。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	9,060,862	7,802,518	1,258,344	16.13
不動產、廠房及設備	332,675	1,769,960	(1,437,285)	(81.20)
投資性不動產	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-
其他資產	1,806,090	817,976	988,114	120.80
資產總額	11,199,627	10,390,454	809,173	7.79
流動負債	6,054,073	6,250,397	(196,324)	(3.14)
非流動負債	974,526	956,979	17,547	1.83
負債總額	7,028,599	7,207,376	(178,777)	(2.48)
歸屬於母公司業主之權益	3,908,281	3,088,063	820,218	26.56
股 本	1,826,268	1,626,254	200,014	12.30
資本公積	972,947	309,068	663,879	214.80
保留盈餘	1,019,683	958,490	61,193	6.38
其他權益	89,383	194,251	(104,868)	(53.99)
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	262,747	95,015	167,732	176.53
權益總額	4,171,028	3,183,078	987,950	31.04
1. 增減比例變動分析說明：（若增減變動未達 20% 者可免分析）				
(1) 不動產、廠房及設備、其他資產：主係因 113 年採購 GPU 伺服器於 114 年以融資租賃方式出租入帳，故 114 年不動產、廠房及設備較 113 年減少，114 年其他資產較 113 年增加。				
(2) 歸屬於母公司業主之權益、資本公積、權益總額：主係因 114 年辦理現金增資致 114 年歸屬於母公司業主之權益、資本公積、權益總額較 113 年增加。				
(3) 其他權益：主係因國外公司財務報表換算之兌換差額減少致 114 年其他權益較 113 年減少。				
(4) 非控制權益：主係因 114 年子公司增資致 114 年非控制權益較 113 年增加。				
2. 未來因應計畫：無。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增（減） 金額	變動比例(%)
營業收入	21,015,598	17,709,439	3,306,159	18.67
營業成本	19,906,765	16,763,564	3,143,201	18.75
營業毛利	1,108,833	945,875	162,958	17.23
營業費用	607,210	596,562	10,648	1.78
營業利益	501,623	349,313	152,310	43.60
營業外收入及支出	(165,295)	118,294	(283,589)	(239.73)
稅前淨利	336,328	467,607	(131,279)	(28.07)
所得稅費用	97,150	109,472	(12,322)	(11.26)
繼續營業單位本期淨利	239,178	358,135	(118,957)	(33.22)
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利(損)	239,178	358,135	(118,957)	(33.22)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(104,603)	162,064	(266,667)	(164.54)
本期綜合損益總額	134,575	520,199	(385,624)	(74.13)
淨利歸屬於母公司業主	288,603	386,378	(97,775)	(25.31)
淨利歸屬於非控制權益	(49,425)	(28,243)	(21,182)	75.00
綜合損益總額歸屬於母公司業主	184,000	548,442	(364,442)	(66.45)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(49,425)	(28,243)	(21,182)	(75.00)
每股盈餘	1.74	2.38	(0.64)	(26.89)
增減比例變動分析說明：（若增減變動未達 20% 者可免分析）				
(1)營業利益增加：主要係因 114 年營業收入增加所致。				
(2)營業外收入及支出、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利、淨利歸屬於母公司業主、每股盈餘減少：主要係因匯率變動致兌換損失增加所致。				
(3)本期其他綜合損益、本期綜合損益總額、綜合損益總額歸屬於母公司業主減少：主要係因匯率變動致國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				
(4)淨利歸屬於非控制權益、綜合損益總額歸屬於非控制權益減少：主係因投資非 100%持有子公司，而該公司 114 年虧損所致。				

2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司未公開 115 年之財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	增 (減) 比例
現金流量比率	0.76	0.75	0.01
現金流量允當比率	3.02	3.40	(0.38)
現金再投資比率	(7.57)	(7.07)	(14.64)
增減比例變動分析說明： 1、現金流量允當比率、現金再投資比率下降：主係 114 年營業活動淨現金流入減少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初 現金 餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年 來自投資及籌 資活動之淨現 金流入量	預計現金剩 餘(不足)數 額	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 劃	融 資 計 劃
2,593,094	50,000	(200,000)	2,443,094	-	-
未來一年現金流量變動情形分析： 營業活動淨現金流量：係預期由未來一年營運產生之現金流入數。 全年來自投資及籌資活動之淨現金流出：係資本支出增加所致。					

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

單位：新台幣仟元

被投資公司	本期認列之投資損益	投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
GMI Technology (BVI)Co., Ltd	(17,408)	經由第三地區間接對大陸轉投資	為控股公司，主要虧損來自投資損失。	視未來營運狀況，評估增資計畫	無
HARKEN INVESTMENTS LIMITED	-	經由第三地區間接對香港轉投資	為控股公司，目前獲利原因來自利息收入。	視未來營運狀況，評估增資計畫	無
永達電子科技有限公司	(17,408)	經由第三地區間接對大陸轉投資	為控股公司，主要虧損來自投資損失。	視未來營運狀況，評估增資計畫	無
弘憶(上海)國際貿易有限公司	(23,901)	負責北中國地區保稅倉之電子零組件買賣及業務行銷諮詢服務	虧損原因主係毛利率下降。	視未來營運狀況，評估增資計畫	無
深圳宏達富通電子有限公司	4,155	負責大陸地區境內銷售之電子零組件買賣	獲利原因主係母公司挹注之市場服務費。	未來視子公司營運狀況再做評估	無
弘威電子有限公司	-	負責東芝電子Flash與Discreate產品之電子零組件買賣，目前已終止代理	目前無營業活動。	未來視應收帳款回收狀況再評估。	無
瑞雲資訊股份有限公司	654	通信器材買賣及資訊軟體服務業	獲利原因主係來自投資利益	視未來營運狀況再行評估	無
精聯電子股份有限公司	12,807	開發、製造、行銷「自動資料收集產品」及相關業務	正常營業活動產生之獲利	無	無
瑞音生技醫療器材股份有限公司	(16,426)	醫療器材研發及銷售	尚在發展階段，營收尚未完全挹注	預計115年營運狀況可以好轉	無
GMI USA Corporation	(449)	伺服器租賃	114年成立，營收尚未挹注	預計115年有營收貢獻	無
弘憶國際(香港)股份有限公司	-	電子零組件買賣及投資控股	114年10月30日僅完成設立登記，尚未有營運活動	預計115年有營收貢獻	預計115年投資HKD2億

六、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、匯率變動對本公司營收獲利之影響及公司因應匯率變動之具體措施

(1)匯率變動對本公司營收獲利之影響

本公司所銷售之產品多以美元計價，因此美元匯率走勢與本公司匯兌損益變化具有相當關聯性。本公司為控制匯率變動所造成的風險，視需要而從事外匯避險之金融操作，以降低匯率變動對營收及獲利之影響。

(2)公司因應匯率變動之具體措施

本公司因應匯率變動的風險，主要直接透過提高因進貨所產生的外幣應付款項沖銷因外銷而增加的應收外幣款項，以達到自然避險(NaturalHedge)的效果；且將隨時搜集匯率變動之相關訊息，與銀行間保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢。依國際財務報導準則第7號「金融工具：揭露」及公司訂定的「取得或處分資產處理程序」，經權責主管的穩健嚴格管控，適時規避匯率波動風險。

2、利率變動對本公司營收獲利之影響及公司因應利率變動之具體措施

(1)利率變動對本公司營收獲利之影響

本公司114年度財務成本為114,222仟元，佔營業收入比重0.54%，比例甚微，整體而言尚不致對本公司營收及獲利造成重大不利之影響。

(2)公司因應利率變動之具體措施

本公司將逐步辦理現金增資，提高自有資金比例，改善財務結構，使利率風險降至最低限度。

3、通貨膨脹對本公司營收獲利之影響及公司因應通貨膨脹之具體措施：

(1)通貨膨脹對本公司營收獲利之影響

本年度並未因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。

(2)公司因應通貨膨脹之具體措施

本公司持續監控上游商品價格變化情形，以減少因成本變動對公司損益的影響。

(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：

1、本公司114年並未從事高風險、高槓桿投資。

2、本公司114年度未從事背書保證及資金貸與他人之情事。

3、本公司114年度未從事衍生性金融商品交易。

(三)未來研發計畫

115 年度研發計畫

產品/應用名稱	合作供應商
STB(機上盒)	Winbond、Realtek、Zbit、APEC、Willsemi
SSD	Realtek、APEC
NB/MB/AIO/IPC	Realtek、Winbond、APEC、Willsemi
BT Speaker and TWS	Realtek
AC to DC Adapter	APEC、SemiHow、Inergy
LCD panel module	AUO
Wi-Fi	Realtek、Winbond
Network SWITCH IC	Realtek、Winbond
PC Peripherals and Type-C	Realtek、Zbit、Willsemi
IOT(物聯網)	Realtek
IOI(互聯網)	Realtek
工業用HMI	AUO、Zbit、Willsemi
車用網路	Realtek、Zbit、Winbond
xPON	Realtek、Winbond

115 年度預計投入上述項目之研發費用總金額約為新臺幣 38,000 仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司最近年度並無因國內外重要政策及法律變動而對公司財務業務造成重大影響。

(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：

本公司最近年度並無因重大科技改變及資通安全風險而對公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創立以來，即積極強化公司內部管理及塑造公司核心價值，企業形象良好，迄今尚無因企業形象改變而造成公司危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無此情形。

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 (https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)，
首頁＞單一公司＞電子文件下載＞關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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。

弘憶國際股份有限公司



董事長：葉佳紋

