



股票代碼：6928

攸泰科技股份有限公司

UBIQCONN TECHNOLOGY, INC.

一一三年度年報

中華民國一十四年四月三十日

查詢年報之網址：
<https://mops.twse.com.tw>
<https://www.ubiqconn.com/tw>

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人姓名：黃堅真

職稱：永續發展部永續長

電話：(02) 8751-6008

電子郵件信箱：UTI-Spokesperson@ubiqconn.com

代理發言人姓名：謝國材

職稱：經營管理部財務長

電話：(02) 8751-6008

電子郵件信箱：UTI-Spokesperson@ubiqconn.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：台北市內湖區陽光街 300 號 4 樓

總公司電話：(02)8751-6008

工廠地址：新北市中和區平河里建一路 186 號 12 樓及 12 樓之 4

工廠電話：(02)8227-1889

三、辦理股票過戶機構：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<https://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師名稱：張淑瓊、林柏全會計師

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣：無

六、公司網址：<https://www.ubiqconn.com>

目錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
一、113 年度營業結果	1
二、114 年度營業計畫概要	2
三、未來公司發展策略	3
四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	3
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	15
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	49
五、更換會計師資訊	49
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	49
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	51
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	51
參、募資情形	53
一、資本及股份	53
二、公司債辦理情形	55
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	55
五、員工認股權憑證辦理情形	55
六、限制員工權利新股辦理情形	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	55
八、資金運用計畫執行應記載事項	55
參、營運概況	56
一、業務內容	56
二、市場及產銷概況	68
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	74
四、環保支出資訊	74
五、勞資關係	75
六、資通安全管理	76
七、重要契約	78
肆、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	79
一、財務狀況	79
二、財務績效	80
三、現金流量	80
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	81
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	81
六、風險事項	82
七、其他重要事項	84
伍、特別記載事項	85
一、關係企業相關資料	85
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	87
三、其他必要補充說明事項	87
陸、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事：	87

壹、致股東報告書

各位股東先生與女士：

感謝您長期以來對攸泰科技的支持與肯定。面對國際政經局勢動盪、供應鏈挑戰與技術變革的多重壓力，本公司 113 年度仍持續穩健推動營運計畫，深化既有市場布局，同時積極拓展衛星通訊等新興技術領域，以奠定未來長期成長動能。茲將本公司 113 年度營運成果與 114 年度營運策略概要報告如下：

一、 113 年度營業結果：

(一)、 年度營業計劃實施成果

本公司 113 年度合併營業收入淨額為新台幣 2,021,425 仟元，毛利率 23%，營業損失為 141,850 仟元，稅後淨損為 67,157 仟元，淨利歸屬於母公司業主損失為 67,157 仟元，每股稅後虧損為 0.82 元。

(二)、 預算執行情形

- 營業收入計畫達成率為 46%
- 營業毛利達成率 43%
- 營業淨利達成率為-38%
- 稅前純益達成率為-25%。

(三)、 財務收支及獲利能力分析

項目	113 年	112 年
資產報酬率(%)	-2.65	12.13
股東權益報酬率(%)	-3.84	20.43
稅前純益佔實收資本比率(%)	-10.44	42.60
純益率(%)	-3.32	6.93
每股盈餘(元)	-0.82	3.44

(四)、 研究發展狀況

本公司 113 年度投入之研發費用為新台幣 240,787 仟元，佔營業額 12%。基於原有的行動運算平台、強韌無線連接、專有軟體程式及先進模擬機構設計等為主的核心理技術，所打造出的各式強固型平板電腦及特殊車載電腦，已深根在海事船舶、精準農業、倉儲物流、大眾運輸及政府方案等五大應用場域上，根據技術市場未來趨勢及需求，持續投入研發能量，開發以機器視覺及機器學習為主的人工智慧應用，透過訓練客製模型於各式邊緣運算平台上執行，提供新世代的自動化解決方案於原五大應用場域，為客戶減少成本並創造價值。在無線衛星終端設備部分，基於原有的高軌窄頻技術，持續朝向中低軌寬頻技術研發。

二、 114 年度營業計畫概要

(一)、 年度之經營方針

攸泰科技為強固型移動解決方案商，從事強固型產業電腦及嵌入式板卡設計、生產及銷售，子公司睿剛電訊(股)公司(以下簡稱睿剛電訊)以自有品牌 RuggON 將產品於國內外市場推廣。攸泰科技致力於產業電腦領域中具挑戰性之移動應用市場，以客製化服務及品牌之商業模式拓展業務。客製化服務方面，攸泰科技提供客戶一站式全方位解決服務方案，從概念發想、設計開發到產品生產，攸泰科技利用所開發之各種標準化模組及產品系列用於滿足客戶各種需求，涵蓋基本型號到高階定制解決方案。攸泰科技透過深入市場研究、與客戶緊密合作，可深刻理解並精準設計出符合客戶需求之產品，而攸泰科技於客製化服務主要專注領域包括海事、政府方案、辦公室自動化、投票機、衛星通訊等市場。攸泰科技於自有品牌之商業模式係以 RuggON 品牌並專注於提供高品質之強固型移動解決方案為導向，深耕農業、運輸、政府方案及物流四大應用市場，並以美國、歐洲及亞洲為主要銷售據點，RuggON 品牌產品以高耐用性、性能佳及創新技術著稱，適合在極端環境中使用，滿足特定行業工作環境面臨之嚴格要求，為客戶提供高效率、可靠性及靈活性的解決方案。

(二)、 預期銷售數量及重要產銷政策

1. 提供全面的客製化服務：

從概念驗證樣品(POC)到量產，提供包括產品設計、製造、市場策略及後續產品支援服務之一站式的客製化服務，特別專注於海事、衛星通訊及政府方案市場，以滿足這些領域日益增長的需求。

2. 加強 RuggON 品牌在關鍵市場的影響力：

透過深入農業、運輸、物流、政府方案這四大關鍵市場，攸泰科技將提升品牌的識別度和影響力，並確保 RuggON 成為該行業之首選品牌。

3. 建立技術領先的市場地位：

通過持續的創新與技術升級，攸泰科技將鞏固 RuggON 作為市場技術領導者的形象，包括投資於研發、合作與領先技術公司，並積極參與行業標準的制定。

4. 擴大全球營運網絡：

攸泰科技持續在各個關鍵地區營運點拓展，透過更接近客戶，提供更快捷、便利之本地化服務。

5. 提升售後服務水平：

建立一個更專業、更響應迅速的售後服務體系，包括提供服務團隊定期培訓，建立客戶服務熱線及在地服務中心，以確保客戶獲得及時、有效率之支援和服務。

6. 發展精準供應鏈：

聚焦產業需求與產品定位，建立高效且靈活的供應鏈生態系，確保供應鏈策略與產品發展方向一致，支援市場需求並提升企業價值。嚴格篩選具備穩定供應、技術創新與快速反應能力的供應商，確保在市場波動中維持供應穩定與成本競爭力。同時，在產品設計階段即納入供應鏈合作，透過標準化與精準選料，有效控制成本並提升生產效率，確保新產品達成目標毛利率。

7. 多元且彈性的製造策略：

生產基地雙軌策略：核心基地專注於高附加值產品的穩定生產與技術創新，確保品質與研發競爭力；彈性基地則拓展與國外合約製造商的合作，佈局於生產成

本較低的亞太地區或高關稅市場如美國，以提升應對需求波動的擴產能力並作為生產備援支持。

模組化生產設計：發展標準化與模組化的生產流程，讓各生產基地能快速導入與部署生產線，優化學習曲線、降低轉換成本，並顯著提升生產彈性與應變能力。

8. 推動智能製造數位轉型：

建構製造技術知識庫平台，整合產品設計、NPI 試產與量產等生產資訊，提升管理與技術傳承；導入智能排程系統，實現彈性生產與快速調度，應對市場需求變化；推動 SRM 流程全面數位化，降低溝通成本、即時掌握物料供應，確保供應穩定並提升資訊透明度與營運效率。

三、 未來公司發展策略

未來主要成長動能為衛星通訊及發展自有品牌，提供高附加價值產品及服務。攸泰科技自 2021 年開始發展移動衛星開道器及衛星通訊相關產品，為 6G 做準備，持續向「無所不在的连接」願景邁進。自有品牌之商業模式係以 RuggON 品牌並專注於提供高品質之強固型移動解決方案為導向。

四、 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球強固型多功能顯示器至 2027 年的年均複合增長率預期為 6.12%，產值達美元 127 億。因為市場破碎，目前沒有獨領風騷的領導廠商，是長尾理論的市場。本公司自成立開始，秉持「沒有門檻的不做，人多的地方不去」的策略，在強固型移動式電腦耕耘十多年，從市場調查到設計生產到供應鏈管理建立了一套完整的服務系統，在多個垂直市場建立了高知名度，成為台灣強固型移動式電腦供應商的標竿。有利因素方面：本公司在強固型移動式電腦市場已經建立知名度，吸引需要高難度服務的國際廠商合作機會。不利因素及因應對策：在服務需求日增，未來人力資源會是我們主要的挑戰，少子化及台灣專業人力短缺是我們要面對的問題。

感謝股東長期以來的支持，公司全體經營團隊將持續戮力於提升公司獲利與價值，與股東分享豐碩成果。

攸泰科技股份有限公司



董事長：簡民智



貳、 公司治理報告

一、 董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

(一)、 董事：

1. 董事資料 (一)

114 年 4 月 14 日；單位：股；%

職 稱 (註 1)	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡 (註 2)	選(就)任 日期	任 期	初 次 選 任 期 (註3)	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 (註4)	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 (註 5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董 事 長	中 華 民 國	大眾全球投資控 股股份有限公司	—	111.12.2	3 年	100.5.26	39,142,389	52.19	37,827,389	43.99	—	—	—	—	—	大眾電腦(股)公司董事長 眾晶科技(股)公司董事長 坤眾科技(股)公司監察人	—	—	—	—
	美 國	代表人 簡民智	男 41~50 歲	111.12.2		100.5.26	—	—	—	—	—	—	—	—	美國加州大學電機系及研究 所 大眾電腦(股)公司營運長	大眾全球投資控股(股)公司董事長暨總 經理 大眾電腦(股)公司董事長暨總經理 睿剛電訊(股)公司董事長 國王育樂(股)公司董事 智璞科技(股)公司董事 訊達科技(股)公司獨立董事 豐藝電子(股)公司獨立董事 3CEMS Corp. 董事	—	—	—	—
董 事	中 華 民 國	大眾全球投資控 股股份有限公司	—	111.12.2	3 年	100.5.26	39,142,389	52.19	37,827,389	43.99	—	—	—	—	—	大眾電腦(股)公司董事長 眾晶科技(股)公司董事長 坤眾科技(股)公司監察人	—	—	—	—
	中 華 民 國	代表人 徐靜珍	女 61~70 歲	111.12.2		100.5.26	729,405	0.97	729,405	0.85	—	—	—	—	政治大學 EMBA 資訊系肄業 華夏工專電子系 攸泰科技(股)公司執行長 UBIQCONN TECHNOLOGY (UNA) INC. 執行長 大眾電腦(股)公司副總經理 研華科技(股)公司助理副總 經理	無	—	—	—	—

職 稱 (註 1)	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任 期	初次選 任期 (註3)	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 (註4)	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 (註 5)
							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	
															光寶科技(股)公司副總經理					
董 事	中 華 民 國	林嵩喜	男 51~60 歲	111.12.2	3 年	111.12.2	—	—	—	—	—	—	—	—	美國加州大學洛杉磯分校經 濟學系 Intel Corporation 業務總監 Dell Inc. 資深經理 BNP Paribas Securities (Taiwan) Co., Ltd. 業務經 理 元大證券(股)公司業務經理	元鈺科技(股)公司業務副總	—	—	—	—
董 事	中 華 民 國	曾懷億	男 41~50 歲	111.12.2	3 年	111.12.2	—	—	—	—	—	—	—	—	北京清華大學國際企業管 理研究所 美國加州大學洛杉磯分校土 木與環境工程理學系 Trip.com Group Ltd. 集團事 務部副總裁 Anjuke Inc. 集團財務長 北京百度網訊科技有限公司 投資者關係、國際財務和併 購總監及財務長 Deutsche Bank AG, Hong Kong Branch 副總裁	KKDay 酷遊天國際旅行社全球財務長 崇友實業(股)公司董事 明係事業(股)公司董事	—	—	—	—
獨 立 董 事	中 華 民 國	游永桂	男 51~60 歲	111.12.2	3 年	111.12.2	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學機械研究所 國立成功大學機械工程學系 弘鼎創業投資(股)公司董事 總經理 中華開發工業銀行(股)公司 投資部經理 亞太投資(股)公司專員 慶眾汽車工業(股)公司開發	閎鼎資本(股)公司董事總經理 松川精密(股)公司董事 碩貳投資(股)公司董事 頤碩參投資(股)股份有限公司董事 頤達夥伴(股)公司監察人 頤碩夥伴貳(股)公司董事 頤盛夥伴(股)公司董事 台灣閎鼎貳(股)公司董事	—	—	—	—

職 稱 (註 1)	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任 期	初次選 任期 (註3)	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 (註4)	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 (註 5)
							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	
															部工程師	頤豐夥伴(股)公司董事 前電科創(股)公司董事 TXONE NETWORKS INC. 董事 頤碩亞洲貳投資股份有限公司董事 頤碩亞洲壹投資股份有限公司董事 頤輝投資股份有限公司董事 公信電子股份有限公司獨立董事 睿控網安股份有限公司董事				
獨 立 董 事	中 華 民 國	蕭祖澤	男 61~70 歲	111.12.2	3 年	111.12.2	—	—	—	—	—	—	—	—	國立臺灣海洋大學電子工程 學系 台灣新鈞電子(股)公司副總 經理 康晉宇宙科技(股)公司產品 處經理 吉祥證券(股)公司資訊部經 理 經緯電腦(股)公司研發部工 程師	德立能源(股)公司董事長	—	—	—	—
獨 立 董 事	中 華 民 國	黃忠亮	男 51~60 歲	112.2.6	3 年	112.2.6	—	—	—	—	—	—	—	—	佛羅里達國際大學財務金融 研究所 帆宣系統科技(股)公司策略 執行室資深專案經理 美商電能動力科技(股)公司 執行室董事長特助 西門子(股)公司軌道系統事 業部專案商務經理 台灣奧的斯電梯(股)公司財 務部專案經理	郝傑營創顧問有限公司執行長特助	—	—	—	—

職 稱 (註 1)	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性別 年 齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任 期	初次選 任期 (註3)	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 (註4)	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 (註 5)
							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	

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41～50 歲或 51～60 歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司董事長與總經理相當職務者(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。

表一：法人股東主要股東

114 年 4 月 14 日		
法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
大眾全球投資控股股份有限公司	佳照投資股份有限公司	19.33%
	財團法人王楊嬌愛主社會福利慈善基金會	14.92%
	臺灣銀行股份有限公司受託公益信託大眾教育基金專戶	13.53%
	宗經投資股份有限公司	7.13%
	奇新投資股份有限公司	6.35%
	簡民智	2.70%
	李芄萱	1.87%
	財團法人大眾教育基金會	1.69%
	簡明仁	1.63%
	和盟投資股份有限公司	1.16%
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(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。 註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。		

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 14 日		
法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
佳照投資股份有限公司	簡明仁	30.00%
	李芄萱	35.00%
	陳卉君	35.00%
財團法人王楊嬌愛主社會福利慈善基金會	由簡明仁捐助新臺幣貳仟壹佰肆拾參萬元、王雪齡捐助新臺幣伍拾萬元、楊嬌王捐助新臺幣柒百零柒萬元、王貴雲捐助新臺幣伍拾萬元、陳徹捐助新臺幣伍拾萬元成立，合計捐助新臺幣參仟萬元為設立基金。嗣後並得繼續接受國內外自然人、法人、機構或團體之捐贈。	100.00%
臺灣銀行股份有限公司受託公益信託大眾教育基金專戶	財團法人大眾教育基金會	100.00%
財團法人大眾教育基金會	設立基金共新臺幣壹仟萬元(現金)，由大眾電腦股份有限公司及簡敬、簡道夫、簡明仁、王雪齡及陳誠銘共同捐助。俟依法完成財團法人登記後，得繼續接受捐贈。	100.00%
宗經投資股份有限公司	英屬維京群島商吉納佰億有限公司	100.00%
奇新投資股份有限公司	李芄萱	89.29%
	簡民惠	9.48%
	和盟投資股份有限公司	1.23%
和盟投資股份有限公司	李芄萱	99.99%
	簡明仁	0.01%

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。

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

2. 董事資料 (二)

A、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
大眾全球投資控股股份有限公司 (董事長) 代表人：簡民智	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 - 主要經歷： 大眾電腦股份有限公司 總經理 大眾電腦股份有限公司 營運長 睿剛電訊股份有限公司 董事長 大眾全球投資控股股份有限公司 董事 城市智能科技股份有限公司 董事 國王育樂股份有限公司 董事 豐藝電子股份有限公司 獨立董事 智璞科技股份有限公司 董事 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	2
大眾全球投資控股股份有限公司 (董事) 代表人：徐靜珍	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 - 主要經歷： 攸泰科技股份有限公司 董事 執行長 睿剛電訊股份有限公司 執行長 UBIQCONN TECHNOLOGY(UNA)INC. 董事長 大眾電腦股份有限公司 副總經理 研華科技股份有限公司 助理副總經理 光寶科技股份有限公司 副總經理 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	—
林嵩喜 (董事)	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 - 主要經歷： Intel Corporation 業務總監 Dell Inc. 資深經理 BNP Paribas Securities (Taiwan) Co., Ltd. 業務經理 元大證券股份有限公司 業務經理 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	—

姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
曾懷德 (董事)	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、財務會計、領導決策 - 主要經歷： 崇友實業股份有限公司 董事 明係事業股份有限公司 董事 彰星金屬股份有限公司 董事 華星投資股份有限公司 董事 KKDay 酷遊天國際旅行社 全球財務長 Trip.com Group Ltd. 集團事務部 副總裁 Anjuke Inc. 集團財務長 北京百度網訊科技有限公司 投資者關係、國際財務和併購總監及財務長 Deutsche Bank AG, Hong Kong Branch 副總裁 華鴻創投公司 投資助理 彰星金屬股份有限公司 業務與行銷專員 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	—
游永桂 (獨立董事)	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 - 主要經歷： 閩鼎資本股份有限公司董事總經理 弘鼎創業投資股份有限公司董事總經理 松川精密股份有限公司 董事 頤碩投資股份有限公司 董事 頤碩貳投資股份有限公司 董事 頤碩參投資股份有限公司 董事 頤達夥伴股份有限公司 監察人 頤碩夥伴壹股份有限公司 董事 頤碩夥伴貳股份有限公司 董事 頤盛夥伴股份有限公司 董事 台灣閩鼎股份有限公司 董事 頤濤夥伴股份有限公司 董事 頤豐夥伴股份有限公司 董事 中華開發工業銀行投資部經理 亞太投資股份有限公司專員 慶眾汽車工業股份有限公司開發部工程師 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第30條各款情事之一。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)(11) (12)	1
蕭祖澤 (獨立董事)	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 - 主要經歷： 德立能源股份有限公司 董事長 台灣新鈞電子股份有限公司副總經理 康晉宇宙科技股份有限公司產品處經理 吉祥證券股份有限公司資訊部經理 經緯電腦股份有限公司研發部工程師 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第30條各款情事之一。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)(11) (12)	—

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
黃忠亮 (獨立董事)	- 產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、財務會計、領導決策 - 主要學經歷： 佛羅里達國際大學財務金融碩士 帆宣系統科技股份有限公司策略執行室資深專案經理 美商電能動力科技股份有限公司執行室董事長特助 西門子股份有限公司軌道系統事業部專案商務經理 台灣奧的斯電梯股份有限公司財務部 ERP 專案經理 - 具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 - 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)(11) (12)	—
註：董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形。(符合者揭露於上表) (1)非為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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (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台幣 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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (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 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。			

(二)、董事會多元化及獨立性：

A、董事會多元化：

本公司尊重並提倡董事多元化政策，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，包括基本條件與價值、具有專業知識及技能，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。本公司共有 7 席董事，其中 3 席為獨立董事，董事中有一席女性董事，目標為達到董事席次 1/3 以上；提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力(包括基本條件與價值，如性別及年齡等)，也各自具有專業知識與技能(如會計、產業、財務、行銷或科技之專業背景、專業技能及產業經歷等)。本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化項目 董事姓名	性別	年齡	經歷				專業能力		
			經營管理	財務會計	產業經歷	專業知識	財務會計	領導決策能力	經營管理
大眾全球投資控股(股)公司 代表人：簡民智 (董事長)	男	41~50 歲	V		V	V		V	V
大眾全球投資控股(股)公司 代表人：徐靜珍 (董事)	女	61~70 歲	V		V	V		V	V
林嵩喜	男	51~60 歲	V		V	V		V	V
曾懷億	男	41~50 歲	V	V	V	V	V	V	V
游永桂 (獨立董事)	男	51~60 歲	V		V	V		V	V
蕭祖澤 (獨立董事)	男	61~70 歲	V		V	V		V	V
黃忠亮 (獨立董事)	男	51~60 歲	V	V	V	V	V	V	V

B、董事會獨立性：

本公司董事會席次設置七人其中獨立董事為三人，另董事會獨立性請參閱本章節二、董事、總經理、副總經理、各部門分支機構主管資料及董事專業資格資訊揭露及獨立性資訊揭露表。由前述董事資料表格可知董事間、監察人間或董事與監察人間均未具有配偶或二親等以內之親屬關係，故無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之情事。

C、配合「上市櫃公司永續發展行動方案」推動上市上櫃公司董事性別多元化，一百十四年起上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，應於年報具體揭露原因與規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司本屆董事任期至 114 年 12 月 1 日止，預計於 114 年 6 月 12 日股東常會提前改選，提名名單中將提升女性董事席次至 3 席，故預計下屆董事任一性別董事席次可達三分之一之要求。

(三)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114 年 4 月 14 日；單位：股；%

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	就(選)任日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			關係之經理人			
													職 稱	姓 名	關 係	
執行長	中 華 民 國	謝彥鵬	男	114.1.1	38,000	0.04	—	—	—	—	台灣大學工商管理學系 台灣大學工業工程學研究所 攸泰科技(股)公司 執行副總經理 光寶科技(股)公司 總經理辦公室總監 華寶通訊(股)公司 資深經理 普立爾科技(股)公司 處長 大眾電腦(股)公司 業務經理	UBIQCONN TECHNOLOGY (UNA) INC. 董事 睿剛電訊(股)公司 董事(法人代表) / 執行長	—	—	—	—
永續發展部 永續長	中 華 民 國	黃堅真	男	110.12.1	45,000	0.05	—	—	—	—	國立清華大學法律研究所 富邦金融控股(股)公司 法務辦事員 大眾電腦(股)公司 法務專案經理	—	—	—	—	—
VAS 美洲事業部 副總經理	中 華 民 國	廖珊如	女	102.11.18	135,000	0.16	—	—	—	—	國立政治大學管理商學院商學碩士 淡江大學合作經濟系 大眾電腦(股)公司 助理副總經理 巴西商三普東芝台灣辦事處 採購經理	—	—	—	—	—
強固連結研究部 技術長	中 華 民 國	王健雄	男	110.6.28	576,000	0.67	—	—	—	—	華夏工專電子系 大眾電腦(股)公司 研發副總經理 爭鋒科技(股)公司 技術長	—	—	—	—	—
強固連結研究部硬 體設計處助理副總	中 華 民 國	張智鈞	男	110.6.28	128,000	0.15	—	—	—	—	國立台灣工業技術學院電子系 大眾電腦(股)公司 協理 爭鋒科技(股)公司 專案經理 神腦國際企業(股)公司 硬體課長	—	—	—	—	—
強固連結研究部系 統結構設計處助理 副總	中 華 民 國	黃盟洲	男	100.6.28	138,969	0.16	—	—	—	—	國立台北科技大學機電整合研究所 大眾電腦(股)公司 協理 英業達(股)公司 高級工程師	—	—	—	—	—
強固連結研究部產 品設計驗證處助理 副總	中 華 民 國	陳涵敦	男	100.6.28	80,000	0.09	—	—	—	—	國立成功大學航空太空工程研究所 大眾電腦(股)公司 協理 國家中山科學研究院 技士 飛中電腦(股)公司 高級工程師	—	—	—	—	—
營運經營部 營運長	中 華 民 國	簡金生	男	106.7.3	225,000	0.26	—	—	—	—	國立台灣科技大學管理研究所 研華科技(股)公司林口板卡廠廠長	—	—	—	—	—

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	就(選)任日期	持有股份		配偶、未成年子女		利用他人名義持有股		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內			備 註
					持有股份		份		關係之經理人							
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
											日月光半導體 (股)公司策略規劃處 專案副理 仁寶電腦 (股)公司 IE 部 課長					
VAS 歐亞事業部 助理副總	中 華 民 國	郭家齊	男	109.5.4	60,000	0.07	—	—	—	—	美國普度大學工業工程碩士 梯漢科技 (股)公司 業務總處副總 研華科技 (股)公司 應用電腦事業群協理 華寶通訊 (股)公司 業務處資深協理 大眾電腦 (股)公司 助理副總	—	—	—	—	—
睿剛事業部 助理副總	中 華 民 國	李騰浩 (原名:李柏成)	男	112.1.3	69,856	0.08	—	—	—	—	國立台灣大學管理學院商學碩士 睿剛電訊 (股)公司 執行副總 三星電子(大邱) 資深行銷經理 PLUSTEK Inc 國外業務經理 FUTURE SHOP CANADA 通路市場行銷專員	睿剛電訊 (股)公司 董事(法人代表)	—	—	—	—
稽核主管	中 華 民 國	邱皇淳	男	110.12.24	—	—	—	—	—	—	國立臺北大學會計系 亞洲新能源 (股)公司 稽核主管 訊芯科技 (股)公司 稽核主管 勤業眾信會計師事務所 組長	—	—	—	—	—
公司治理主管	中 華 民 國	張書銘	男	112.03.28	—	—	—	—	—	—	美國紐約州立大學企業管理碩士 雲林科技大學企管系 金寶電子工業(股)公司股務室副理 信邦電子(股)公司新能源事業處總經理特助	—	—	—	—	—
財務長	中 華 民 國	謝國材	男	104.3.25	45,000	0.05	—	—	—	—	東海大學企研所(MBA) 國立中山大學企管系 先進數位科技 (股)公司 財務長 弘碩科技 (股)公司 稽核協理 JVC 建興(廣州)科技 (股)公司 財務經理 建興電子(現為光寶)科技 (股)公司 會計部副理 中租迪和 (股)公司 國際業務審查專員	—	—	—	—	—
會計主管	中 華 民 國	余佳儒	女	110.12.24	5,000	0.01	—	—	—	—	崇右企業管理專科學校會計統計科 沛波國際股 (股)公司 會計主管 莊祺輝會計師事務所 審計人員	—	—	—	—	—

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

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

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

(一)、董事(含獨立董事)之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元；仟股																						
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	
董事長	大眾全球投資控股(股)公司 代表人：簡民智	0	0	0	0	0	0	13	13	13 - 0.02%	13 - 0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	13 -0.02%	13 - 0.02%	272
董事	大眾全球投資控股(股)公司 代表人：徐靜珍	0	0	0	0	0	0	13	13	13 - 0.02%	13 -0.02%	5,308	5,308	0	0	0	0	0	0	5,321 -7.92%	5,321 - 7.92%	0
董事	林嵩喜	0	0	0	0	0	0	10	10	10 -0.01%	10 -0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	10 -0.01%	10 -0.01%	0
董事	曾懷億	0	0	0	0	0	0	13	13	13 -0.02%	13 -0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	13 -0.02%	13 - 0.02%	0
獨立董事	游永桂	0	0	0	0	0	0	25	25	25 -0.04%	25 - 0.04%	0	0	0	0	0	0	0	0	25 -0.04%	25 -0.04%	0
獨立董事	蕭祖澤	0	0	0	0	0	0	20	20	20 -0.03%	20 - 0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	20 -0.03%	20 -0.03%	0
獨立董事	黃忠亮	0	0	0	0	0	0	25	25	25 - 0.04%	25 - 0.04%	0	0	0	0	0	0	0	0	25 -0.04%	25 -0.04%	0
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 董事之酬金依公司章程訂定之董事酬勞提撥並依據公司營運現況、營運規模及獨立董事兼任其他功能性委員會職責，並參酌同業水準訂定。因 113 年度本公司稅後為淨損，故無提撥及發放董事及員工酬勞。本公司 113 年度獨立董事僅支領出席董事會及股東會等車馬費(每次每人 5,000 元)，未支領其他報酬。																						
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

(二)、總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比 例(%)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司		財務報告內所有 公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執行長	謝彥鵬	11,287	11,287	-	-	11,201	11,201	-	-	-	-	22,488 -33.49%	22,488 -33.49%	0
技術長	王健雄													
副總經理	廖珊如													
營運長	簡金生													
永續長	黃堅真													
財務長	謝國材													
*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。														

酬金級距表

給付本公司總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)
低於1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	黃堅真、謝國材	黃堅真、謝國材
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	謝彥鵬、廖珊如、簡金生	謝彥鵬、廖珊如、簡金生
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	王健雄	王健雄
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
總計	共 6 人	共 6 人
註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表。 註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。 註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工		

認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

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

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

（三）、前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例 (%)(註 6)		領取來自子公司以外轉投資事業或 母公司酬金 (註 7)
		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(註 5)		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			
技術長	王健雄	2,571	2,571	-	-	3,484	3,484	-	-	-	-	6,055 -9.02%	6,055 -9.02%	-
副總經理	廖珊如	2,005	2,005	-	-	2,115	2,115	-	-	-	-	4,120 -6.13%	4,120 -6.13%	-
執行長	謝彥鵬	2,280	2,280	-	-	1,726	1,726	-	-	-	-	4,006 -5.97%	4,006 -5.97%	-
營運長	簡金生	2,005	2,005	-	-	1,851	1,851	-	-	-	-	3,856 -5.74%	3,856 -5.74%	-
助理副總	張智鈞	1,425	1,425	-	-	1,843	1,843	-	-	-	-	3,268 -4.87%	3,268 -4.87%	-

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

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

（四）、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

	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	執行長	謝彥鵬	0	0	0	0%
	強固連結研究部技術長	王健雄				
	ODM 美洲事業部副總經理	廖珊如				
	營運經營部營運長	簡金生				
	睿剛事業部助理副總	李騰浩(原名：李柏成)				
	強固連結研究部硬體設計處助理副總	張智鈞				
	強固連結研究部系統結構設計處助理副總	黃盟洲				
	強固連結研究部產品設計驗證處助理副總	陳涵敦				
	ODM歐亞事業部助理副總	郭家齊				
	永續發展部永續長	黃堅真				
	財務長	謝國材				
	會計主管	余佳儒				
	公司治理主管	張書銘				

(五)、分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司及合併報告所有公司給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

年度 項目	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報告內 所有公司	本公司	合併報告內 所有公司
董事	-8.08%	-8.08%	3.99%	3.99%
總經理及副總經理	-33.49%	-33.49%	9.17%	9.17%

2. 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：

A、董事、監察人

本公司董事酬金係包括參加董事會議及功能性委員會之車馬費與出席費、功能性委員會之固定報酬。本公司給付董事之酬金政策係訂於公司章程，年度如有獲利時，得由董事會提撥不高於 1.5%為董監酬勞，由董事會決議並提股東會報告依章程按年度提撥之董事酬勞之評估重要項目除參考公司整體營運績效外，亦參酌個人對公司績效之貢獻度、未來風險及同業水準等。

B、總經理及副總經理

本公司總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，酬金之評估重要項目為依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。另員工酬勞依公司章程規定，年度如有獲利時，得由董事會提撥不低於 1%為員工酬勞。

C、訂定酬金之程序

訂定酬金的程序為：績效考核-->酬金分配提案-->薪酬委員會審核-->董事會通過-->股東會報告。

三、 公司治理運作情形：

(一)、 董事會運作情形：

自 113 年 1 月 1 日起至 114 年 3 月本公司董事會開會 5(A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	大眾投控代 表人：簡民 智	5	-	100.00%	-
董事	大眾投控代 表人：徐靜 珍	5	-	100.00%	-
董事	曾懷億	5	-	100.00%	
董事	林嵩喜	5	-	100.00%	
獨立董事	游永桂	5	-	100.00%	
獨立董事	蕭祖澤	5	-	100.00%	
獨立董事	黃忠亮	5	-	100.00%	
一、 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： A. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：					
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		
113/3/13	第五屆第十次	本公司 2023 年度(民國 112 年)決算表冊案。 2023 年度(民國 112 年)盈餘分配議案。 討論本公司 2023 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 審議本公司簽證會計師獨立性評估結果。 經理人固定薪酬調整案。 本公司 2023 年(民國 112 年)度董事酬勞及經理人員工酬勞案。 本公司擬辦理初次上市前現金增資發行新股供公開承銷案。 本公司現金增資發行新股之員工認購股份分配計畫案。 「內部重大資訊處理程序」部分條文修訂案。 「防範內線交易管理辦法」部分條文修訂案。 「董事會議事規則」部分條文修訂案。 「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。 「電子資料循環」部分條文修訂案。 解除董事代表人競業禁止之限制案。	1. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 2. 全體出席獨立董事及董事無意見同意通過。 3. 公司對獨立董事意見之處理：無。		
113/5/8	第五屆第十一次	本公司 2024 年(民國 113 年)第 1 季財務報表案。 本公司擬新增投資設立歐洲子公司案。			
113/8/7	第五屆第十二次	本公司 2024 年(民國 113 年)第 2 季財務報表案。 經理人變動薪酬(年中獎金)案。 2023 年度董事酬勞分配案。 擬向台中銀行松山分行申請短期借款額度(備用)新台幣參億元案。			

		修訂本公司「客戶信用額度管理辦法」部份條文案。 修訂本公司「印信管理辦法」部份條文案。 修訂本公司『財務報表編製流程管理程序』部份條文案。	
113/11/12	第五屆第十三次	本公司2024年(民國113年)第3季財務報表案。 訂定本公司 2025年內部稽核計畫案。 制訂本公司「永續資訊管理辦法」案。 制訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文案。 修訂本公司「職務授權及代理人制度管理辦法案」部份條文案。 修訂本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」部份條文案。 修訂本公司「財產管理辦法」部份條文案。 修訂本公司「電子資料循環」部份條文案。 董事長報酬案。	
114/3/12	第五屆第十四次	本公司2024年(民國113年)第4季財務報表案。 2024年度(民國113年)盈虧撥補案。 本公司2024年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 修訂本公司「薪酬暨績效獎金政策」案。 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部份條文案。 重新制訂本公司「董事及經理人薪酬暨績效評估辦法」案。 修訂本公司「投資循環」部份條文案。 修訂本公司「融資循環」部份條文案。 修訂本公司「票據領用管理辦法」部份條文案。 申請衍生性金融商品交易避險額度案。 批准收購E3 Displays, LLC案。 核准新設立一家100%持股之美國境內控股公司案。	

B. 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

利益迴避之董事	董事會日期	期別	議案內容	應利益迴避原因及參與表決情形
大眾全球投資控股(股)公司 代表人：徐靜珍	113/03/13	第五屆第十次	現金增資發行新股之員工認購股份分配計畫案	因徐靜珍董事身兼經理人職務利益迴避，不參與討論及決議外，經主席徵詢全體出席董事(共6人)無異議一致通過。
大眾全球投資控股(股)公司 代表人：簡民智	113/11/12	第五屆第十三次	董事長報酬案	本案因董事長為本案當事人，依規定利益迴避，不參與討論與表決，本案經主席指定代理主席徵詢全體出席董事(共6人)無異議一致通過。

三、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，評鑑執行情形如下：

董事會報告日期	2025 年 3 月 12 日		
評估週期	一年一次		
評估期間	2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止		
評估範圍	1. 整體董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會:審計委員會,薪資報酬委員會及永續發展委員會		
評估對象	本屆董事暨功能性委員會委員		
評估方式	1. 董事會問卷自評 2. 董事成員問卷自評 3. 審計委員會問卷自評 4. 薪酬委員會問卷自評 5. 永續發展委員會問卷自評		
評估內容	1. 整體董事會績效評估之衡量面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事的選任及持續進修 E. 內部控制 2. 個別董事成員績效評估之衡量面向： A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制 3. 審計委員會績效評估之衡量面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 審計委員會職責認知 C. 提升審計委員會決策品質 D. 審計委員會組成及成員選任 E. 內部控制 4. 薪酬委員會績效評估之衡量面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 薪酬委員會職責認知 C. 提升薪酬委員會決策品質 D. 薪酬委員會組成及成員選任 5. 永續發展委員會績效評估之衡量面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 永續發展委員會委員會職責認知 C. 提升永續發展委員會決策品質 D. 永續發展委員會組成及成員選任		
評估結果(註)	1. 整體董事會：		
	面向	平均得分	等級
	A. 對公司營運之參與程度	4.89	優
	B. 提升董事會決策品質	4.71	優
	C. 董事會組成與結構	5.00	極優
	D. 董事的選任及持續進修	5.00	極優
	E. 內部控制	5.00	極優
	總平均	4.90	優
	2. 個別董事成員績效評估之衡量面向：		
	面向	平均得分	等級

		A. 公司目標與任務之掌握	4.52	優
		B. 董事職責認知	4.79	優
		C. 對公司營運之參與程度	4.64	優
		D. 內部關係經營與溝通	4.38	優
		E. 董事之專業及持續進修	4.71	優
		F. 內部控制	4.81	優
		總平均	4.63	優
		3. 審計委員會績效評估之衡量面向：		
		面向	平均得分	等級
		A. 對公司營運之參與程度	4.83	優
		B. 審計委員會職責認知	4.47	優
		C. 提升審計委員會決策品質	4.57	優
		D. 審計委員會組成及成員選任	4.67	優
		E. 內部控制	4.44	優
		總平均	4.59	優
		4. 薪酬委員會績效評估之衡量面向：		
		面向	平均得分	等級
		A. 對公司營運之參與程度	4.92	優
		B. 薪酬委員會職責認知	4.58	優
		C. 提升薪酬委員會決策品質	4.43	優
		D. 薪酬委員會組成及成員選任	4.67	優
		總平均	4.61	優
		5. 永續發展委員會績效評估之衡量面向：		
		面向	平均得分	等級
		A. 對公司營運之參與程度	4.58	優
		B. 永續發展委員會職責認知	4.44	優
		C. 提升永續發展委員會決策品質	4.48	優
		D. 永續發展委員會組成及成員選任	4.67	優
		總平均	4.53	優
		註：數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。		
		四、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：		
		(一)待加強之項目包括：增加董事會暨永續發展委員會開會次數、加強宣導使董事了解公司所處產業之特性及風險、宣導董事未兼任多家公司的董監事職務、增進董事間及董事與經營團隊的互動及溝通、以及提供薪資報酬委員會完整、及時且具一定品質的資訊等。		
		(二)改善計畫方案有：擬增加2月份董事會及每季召開永續發展委員會場次、於董事入職時提供本公司股東會年報以利了解公司所屬產業特性及風險、如實申報董事兼任職務並提醒兼任職務家數、提供實體會議選項供董事與經營團隊互動機會、公司治理主管應了解各委員會委員需求並與提案單位溝通以提供決策所需資料。		

(二)、審計委員會運作情形：

自 113 年 1 月 1 日起至 114 年 3 月本公司審計委員會開會 5(A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1、 註 2)	備註
獨立董事	游永桂	5	-	100.00%	召集人
獨立董事	蕭祖澤	5	-	100.00%	-
獨立董事	黃忠亮	5	-	100.00%	-

其他應記載事項：

一、本委員會之運作，年度工作重點包括：公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、以及公司存在或潛在風險之管控。審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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
113/3/13	第一屆 第八次	本公司 2023 年度(民國 112 年)決算表冊案。 2023 年度(民國 112 年)盈餘分配議案 討論本公司 2023 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 審議本公司簽證會計師獨立性評估結果。 本公司擬辦理初次上市前現金增資發行新股供公開承銷案。 「內部重大資訊處理程序」部分條文修訂案。 「防範內線交易管理辦法」部分條文修訂案。 「董事會議事規則」部分條文修訂案。 「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。 「電子資料循環」部分條文修訂案。 解除董事代表人競業禁止之限制案。 本公司擬核准簽證會計師事務所及其關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。	1. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 2. 全體出席獨立董事及董事無意見同意通過。 3. 公司對獨立董事意見之處理：無。
113/5/8	第一屆 第九次	本公司 2024 年(民國 113 年)第 1 季財務報表案。	
113/8/7	第一屆 第十次	本公司 2024 年(民國 113 年)第 2 季財務報表案。 修訂本公司「客戶信用額度管理辦法」部份條文案。 修訂本公司「印信管理辦法」部份條文案。 修訂本公司「財務報表編製流程管理程序」部份條文案。	
113/11/12	第一屆 第十一次	本公司 2024 年(民國 113 年)第 3 季財務報表案。 修訂本公司「職務授權及代理人制度管理辦法案」部份條文案。 修訂本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」部份條文案。 修訂本公司「財產管理辦法」部份條文案。 修訂本公司「電子資料循環」部份條文案。	

114/3/12	第一屆 第十二次	追認制訂本公司「永續資訊管理辦法」案。 追認制訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 追認修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文案。 本公司2024年度(民國113年)決算表冊案。 2024年度(民國113年)盈餘分配案。 本公司2024年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 修訂本公司「薪酬暨績效獎金政策」案。 重新制訂本公司「董事及經理人薪酬暨績效評估辦法」案。 修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部份條文案。 修訂本公司「投資循環」部份條文案。 修訂本公司「融資循環」部份條文案。 修訂本公司「票據領用管理辦法」部份條文案。 批准收購E3 Displays, LLC案。 核准新設立一家100%持股之美國境內控股公司案。	
----------	-------------	--	--

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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)本公司內部稽核主管定期直接與審計委員會成員聯繫(單獨)包括但不限於語音、視訊、E-Mail 或書面等，進行稽核業務報告及討論，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通情形良好。

溝通日期及方式	溝通重點摘要	建議執行情形
113/03/13 董事會	近期內部稽核執行項目及 2023 年第 4 季追蹤改善報告	洽悉及意見交流。
113/05/08 董事會	近期內部稽核執行項目及 2024 年第 1 季追蹤改善報告	洽悉及意見交流。
113/08/07 董事會	近期內部稽核執行項目報告	洽悉及意見交流。
113/11/12 董事會	近期內部稽核執行項目及 2024 年第 3 季追蹤改善情形報告	洽悉及意見交流。
114/03/12 董事會	近期內部稽核執行項目及 2024 年第 4 季追蹤改善情形報告	洽悉及意見交流。

(二)本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國 113 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。獨立董事與及簽證會計師溝通事項如下表：

溝通日期	溝通重點摘要	建議執行情形
113/03/13 審計委員會會前會 (單獨與獨立董事)	1. 查核範圍與重大性 2. 查核報告及關鍵查核事項 3. 其他溝通事項 4. 會計師之獨立性 5. 近期法規更新	洽悉及意見交流。
113/05/08 董事會會前會	1. 核閱方式及範圍 2. 會計師之獨立性 3. 其他溝通事項 4. 法令更新	洽悉及意見交流。

113/08/07 董事會會前會	1. 核閱方式及範圍 2. 會計師之獨立性 3. 其他溝通事項 4. 法令更新	洽悉及意見交流。
113/11/12 董事會會前會	1. 期中核閱財務報告與治理單位溝通事項：113 年第三季核閱總結報告 2. 年度查核規劃階段與治理單位溝通事項： (1) 溝通計畫 (2) 主辦會計師之角色及責任 (3) 查核計畫 (4) 會計師之獨立性 (5) 會計師事務所之品質管理系統	洽悉及意見交流。
114/03/12 審計委員會會前會 (單獨與獨立董事)	1. 查核範圍與重大性 2. 查核報告及關鍵查核事項 3. 其他溝通事項 4. 會計師之獨立性 5. 近期法規更新 6. 審計品質指標 AQI	洽悉及意見交流。

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

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

(三)、 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已經董事會決議制訂公司治理實務守則，並依公司治理實務守則訂定完善的內部控制制度，針對股東的平等對待及股東權益的維護也不遺餘力。	無
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？	√		本公司訂有「股務作業管理辦法」並設有投資人關係、公共關係、法務等相關專責人員妥善處理股東建議或糾紛等事宜。	無
(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？	√		本公司遇停止過戶如股東會、除權息始得向集保公司申請取得股東名冊暨相關資料。	無
(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？	√		關係企業組織型態之選擇均已考量防火牆之機制，子公司並均已制定相關內部控制制度。	無
(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？	√		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，嚴格禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無
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？	√		本公司訂有董事會多元化政策，依該政策，本公司董事會成員組成應考量多元化，依本公司運作、營運型態及發展需求等，選任多元化背景及觀點之成員，其考量因素包括但不限於性別、年齡、國籍、文化、教育背景、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。除此之外，董事會成員提名的考量因素亦包括，董事候選人應具備誠信正直之聲譽，在各專業領域享有傑出成就、經驗及名望，承諾投入充分時間參與監督公司業務，並具有協助經營管理之能力，且對公司的成功提供貢獻等。如屬獨立董事，其資格條件應符合法令規定。 本公司於 112 年 3 月 28 日董事會會議通過訂定「公司治理守則」，在第四章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司具員工身份之董事占比為 1/7，獨立董事占比為 3/7、女性董事占比為 1/7。董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無
(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？	√		本公司由經營團隊組成永續發展部，每個月定期召開跨部門會議，確保 ESG 計畫執行進度與方向符合董事會與社會期待。	無
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		本公司於民國 111 年 10 月 17 日已經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年就整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，必要時得委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。本公司衡量董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估之項目，至少包括下列面向或其他依法令要求或調整之項目： 一、董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			構、董事之選任及持續進修、內部控制。 二、個別董事成員績效評估：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 三、功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成與成員選任、內部控制。 董事會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容。每年董事會績效評估結果均於每年第一季提報董事會，績效評估結果做為訂定董事/委員會成員個別薪資報酬之參考依據，並針對可加強處進行改善。最近年度評估結果於民國 114 年 3 月 12 日向董事會報告，請參閱章節參之四公司治理運作情形。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		本公司每年至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師事務所之財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物餽贈及特別優惠、簽證會計師的輪調及非審計業務等面向評估，並且取得簽證會計師所出具之獨立性聲明書，自 114 年度起提供「審計品質指標 (AQIs)」，最近年度評估結果預計於民國 114 年 5 月 7 日向審計委員會暨董事會審議。	無
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)？	√		本公司經民國 112 年 3 月 28 日董事會決議通過，由公司治理處資深經理張書銘擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。具備於公開發行公司從事股務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		本公司於公司網站上設有企業永續發展相關專區與相關負責人之聯絡資訊；同時亦設有利害關係人溝通專區，以及時回應利害關係人所關切之議題： https://www.ubiqconn.com/tw/investor_stakeholder.php 。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委託福邦證券股務代理部辦理股東會相關事務。	無
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？	√		本公司透過公司網站(https://www.ubiqconn.com/tw/ ，中英文版)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無
(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)？	√		1. 本公司指定公司治理處專人負責公司資訊之蒐集及揭露(email: uti-ir@ubiqconn.com)。 2. 本公司已建立發言人制度(發言人：永續發展部永續長黃堅真；代理發言人：財務長謝國材)。	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3. 本公司於法人說明會同步將法說相關資料置放於公司網站(https://www.ubiqconn.com/tw/)。	
(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？	√		本公司透過公開資訊觀測站及公司網站提供即時訊息予股東、利害關係人等。本公司已於會計年度終了後法定期間內公告並申報年度財務報告，並於法令規定期限內公告並申報季度財務報告與各月份營運情形。	無
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）？	√		1. 本公司透過公司網站(https://www.ubiqconn.com/tw/，中英文版)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊，提供公開透明之資訊供一般員工、投資人、供應商及利害關係人自由查閱。 2. 本公司董事於其所屬領域均屬專門人士，本公司隨時提供董事需要注意之相關法規資訊，另本公司經營團隊亦定期為董事做業務及其他相關簡報。本公司董事之進修情形敬請參考公開資訊觀測站。 3. 本公司已依相關法令建立完備之內部控制制度並有效執行，另亦針對主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理風險評估，以降低信用風險。 4. 本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。 5. 本公司已為董事及重要職員購買責任保險。 6. 攸泰科技在重要管理階層接班傳承規劃中，強調接班人應具備卓越的公司策略擘劃與營運能力之外，亦著重其對核心價值(Curiosity, Empathy, Agility, Can-do attitude, Discipline)的信念與實踐。公司董事會及重要管理階層之經理人接班梯隊人選，透過集團跨子公司的高階管理團隊、總公司內跨事業單位之任務輪調之歷練，搭配在內外部高階主管教練機制、專業能力深化、個人發展計畫等系統性培訓，搭建接班團隊在決策判斷、實際營運上的廣度與深度，用以為後續傳承的基礎準備。	無
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。				
本公司 113 年度尚未列入受評公司				
註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。				

(四)、本公司薪資報酬委員會暨永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會暨永續發展委員會成員資料：

身分別 (註1)	姓名	條件 專業資格與經驗(註2)	獨立性情形 (註3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事	游永桂	●產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 ●主要經歷： 閩鼎資本股份有限公司董事總經理 弘鼎創業投資股份有限公司董事總經理 松川精密股份有限公司 董事 頤碩投資股份有限公司 董事 頤碩貳投資股份有限公司 董事 頤碩參投資股份有限公司 董事 頤達夥伴股份有限公司 監察人 頤碩夥伴壹股份有限公司 董事 頤碩夥伴貳股份有限公司 董事 頤盛夥伴股份有限公司 董事 台灣閩鼎貳股份有限公司 董事 頤濤夥伴股份有限公司 董事 頤豐夥伴股份有限公司 董事 中華開發工業銀行投資部經理 亞太投資股份有限公司專員 慶眾汽車工業股份有限公司開發部工程師 ●具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 ●未有公司法第 30 條各款情事之一。	無附註所列之情形	1
獨立董事	蕭祖澤	●產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、領導決策 ●主要經歷： 德立能源股份有限公司 董事長 台灣新鈞電子股份有限公司副總經理 康晉宇宙科技股份有限公司產品處經理 吉祥證券股份有限公司資訊部經理 經緯電腦股份有限公司研發部工程師 ●具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 ●未有公司法第 30 條各款情事之一。	無附註所列之情形	無
獨立董事	黃忠亮	●產業經驗/專業能力： 經營管理、產業經歷、專業知識、財務會計、領導決策 ●主要學經歷：(財務專長獨立董事) 佛羅里達國際大學財務金融碩士 帆宣系統科技股份有限公司策略執行室資深專案經理 美商電能動力科技股份有限公司執行室董事長特助 西門子股份有限公司軌道系統事業部專案商務經理 台灣奧的斯電梯股份有限公司財務部 ERP 專案經理 ●具有五年以上工作經驗及公司業務所需之實務經驗 ●未有公司法第 30 條各款情事之一。	無附註所列之情形	無

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

2. 薪資報酬委員會暨永續發展委員會職責：

- 薪資報酬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) 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
 - (2) 訂定並定期檢討本公司董事、及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
 - (3) 定期評估本公司董事、及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- 永續發展委員會職責如下：
 - (1) 公司永續發展政策之擬定。
 - (2) 公司永續發展之願景、目標、策略與執行方案之制定。
 - (3) 公司永續發展執行情形及成效檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
 - (4) 關注各利害關係人，包括但不限於股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體等所關切之議題及督導溝通計畫。
 - (5) 本委員會依據相關業務推動設立永續發展專（兼）職單位，並設置專（兼）職人員及工作推動小組。本委員會所決議之事項應由永續發展專（兼）職單位或工作推動小組辦理，並由各相關專（兼）職人員綜理本委員會業務，整合各工作推行小組彙整年度計畫與執行。前項年度計畫及執行成果經本委員會通過後，提報董事會。
 - (6) 本公司應提供適當且適時之資訊，其形式及質量需足使本委員會能夠在掌握有關資料的情況下作出決定，並能履行其委員會職權。

3. 薪資報酬委員會暨永續發展委員會運作情形資訊：

- 薪資報酬委員會：
 - A、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
 - B、本屆委員任期：112 年 2 月 6 日至 114 年 12 月 1 日，最近年度薪資報酬委員會開會 5 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)(註)	備註
召集人	黃忠亮	5	0	100.00%	
委員	蕭祖澤	5	0	100.00%	
委員	游永桂	4	1	80.00%	
其他應記載事項： 1. 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。 2. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。					
註1：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。 註2：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。					

● 永續發展委員會：

A、本公司之永續發展委員會於112年11月7日成立，委員計3人。

B、本屆委員任期：112年11月7日至114年12月1日，截止114年3月12日，已開會3次(A)，委員出席情形如下：

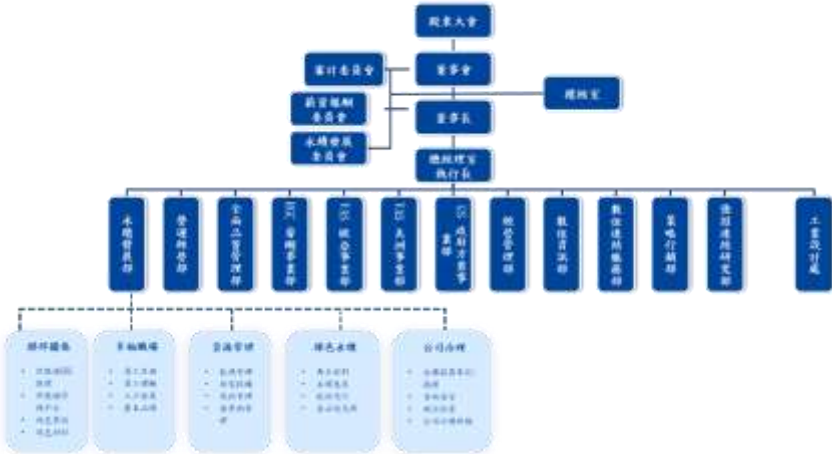
職稱	姓名	專業資格與經驗 (進修課程)	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	蕭祖澤	2024 國泰永續金融暨氣候 變遷高峰論壇	3	0	100.00%	
委員	黃忠亮	ESG 永續發展與碳排放之 挑戰	3	0	100.00%	
委員	游永桂	ESG 永續發展與碳排放之 挑戰	3	0	100.00%	

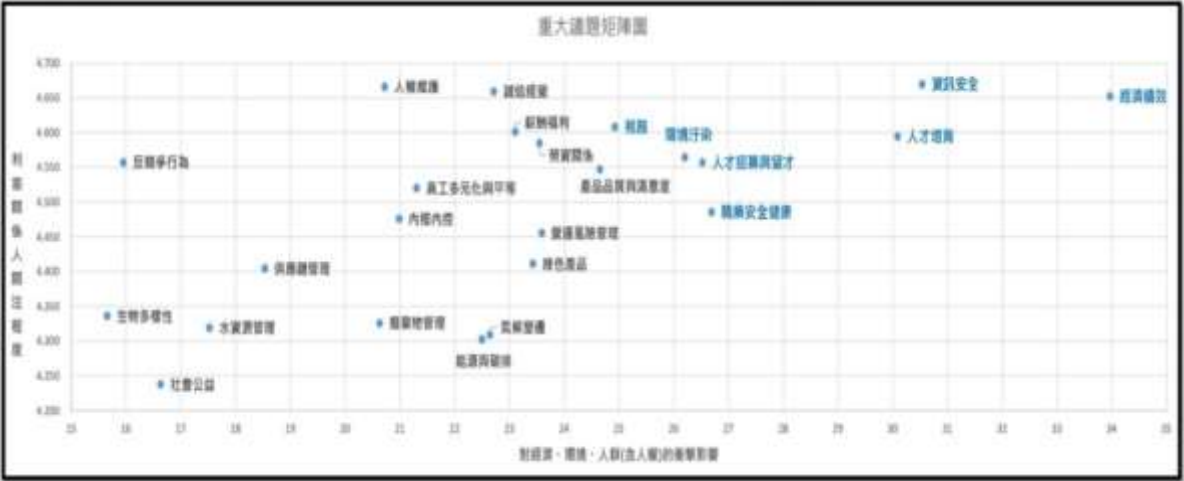
其他應記載事項：

應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：

日期	期別	議案內容	所有委員意見及 公司對委員意見 之處理
113/3/13	第一屆 第一次	本公司永續發展推動進度與規劃報告	1. 委員反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 2. 全體出席委員無意見同意通過。 3. 公司對委員意見之處理：無。
113/11/12	第一屆 第二次	2023及2024年利害關係人重大議題鑑別暨2025年永續活動規劃案 制訂本公司「永續資訊管理辦法」案 制訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案 修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文案	
114/3/12	第一屆 第三次	2024年永續發展執行成果報告 本公司2025年永續發展「重大議題」鑑別結果案	

(五)、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司於113年成立永續發展委員會，並由永續發展專責單位於定期向董事會報告公司治理、環境與社會相關政策規劃與進度，董事會核准後由永續發展專責單位偕同幸福職場、資源管理、公司治理、綠色永續及夥伴關係等五個工作小組進行專案執行。永續發展專職單位依循「P-D-C-A」(規劃-執行-查核-行動)管理模式運作定期鑑別利害關係人、蒐集檢視利害關係人所關切議題，並針對永續發展重要推廣項目及具體推動計畫，至少每年兩次(113年已於3月12日)向董事會彙報，董事會審視重要推廣項目、執行情形與未來計畫，據此通過相關決議並提供必須之資源，並提出意見供經營團隊參考及調整。攸泰科技 ESG 推行架構如附圖： 2024 ESG Report 組織圖 	無

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V		公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估如表1及重大議題鑑別圖示，相關風險管理政策或策略詳如本公司113年度ESG報告書。 	無
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		本公司於114年由執行長通過並制定了「溫室氣體盤查管理辦法」，並自113年起，開始每年進行溫室氣體盤查作業，以定期檢視本公司對環境的影響與衝擊。 本公司秉持永續願景——全員共同推動永續經營，並依循永續使命——培養敏捷人才、創造可持續獲利，緊密結合環境保護與社會共融，持續依照工作小組的計劃，推動並執行相關專案。	無
(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		本公司於112年起採購綠電，有效降低範疇二所產生的溫室氣體排放，目標於114年綠電採購達10%。此外，更於112年起採購再生燃料，減少上、下游運輸產生的溫室氣體排放，目標於2025年達進口/出口/三角全面使用減碳10%。 未來將持續執行現場節能宣導與綠色設計，以更具能源效率的方式生產產品，持續朝降低能源密集度邁進。 詳細內容請參閱本公司113年ESG報告書。	無
(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		本公司以GRI準則評估出重大主題為基礎，從對人和對環境的風險及提供有效益的產品、服務或投資來評估，鑑別連結SDGs的永續發展目標，以期能為SDGs做出的最重要貢獻。 112年起更進一步以TCFD(氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures))評估重大風險及機會，相關因應措施詳如本公司113年度ESG報告書。	無
(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		持續導入節能減碳措施，並持續擴大溫室氣體盤查類別，近三年的溫室氣體排放數據如下： 111年(範疇一+範疇二)：531.897 Ton CO2e 112年(範疇一+範疇二+類別3.3員工通勤+類別3.5商務差旅)：653.930 Ton CO2e	無

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			113年(範疇一+範疇二+類別3.2下游運輸與貨物配送+類別3.3員工通勤+類別3.5商務差旅+類別3.6廢棄物運輸+類別4.1購買商品或服務產生的排放+類別4.3由處置固體與液體廢棄物產生之排放+類別4.4由資產使用產生之排放): 1,106.9771 Ton CO₂e *113年計算結果尚未查驗證完畢,數據僅供參考,確切計算數字及內容將依查證報告聲明書出來後,揭露於ESG報告書中。 **以上皆不包含海外子公司。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約,制定相關之管理政策與程序?	V		本公司「永續發展實務守則」第18條明訂本公司應遵守相關法規,及遵循國際人權公約,如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。本公司為履行保障人權之責任,應制定相關管理政策與程序,其包括:一、提出企業人權政策與聲明。二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響,並訂定相應之處理程序。三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效。四、涉及人權侵害時,應揭露對所涉利害關係人之處理程序。本公司遵循國際公認之勞動人權,如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等,並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇,以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。對於危害勞工權益情事,本公司應提供有效及適當之申訴機制,確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通,且對員工之申訴應予以妥適之回應。且本公司董事長已於112年4月24日簽署「攸泰集團人權政策」業已公告於本公司網站ESG專區。	無
(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		本公司提供優於法規的保險,例如團體保險/眷屬團保,以保障同仁的工作及生活安全。在餐費補助、年終聚餐、年度健康檢查、年度旅遊、員工久任獎金,以及結婚、生育、傷病、喪禮禮金補助等,均提供多項福利。員工是公司最重要的資產,鼓勵員工自主成立對身心有益的社團,不僅增進員工間互動,更使員工能在工作之餘調劑壓力,促進健康,並產生正面的影響。	無
(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		本公司依循「勞動基準法」、「勞工退休金條例」暨施行細則,及退休金會計處理準則等規定,按月提撥退休金至台灣銀行及勞保局員工個人帳戶,且透過「勞工退休準備金監督委員會」,定期開會審閱退休金使用狀況,以保障員工退休權益。員工退休金認列帳戶金額詳財務報告書。公司也定期(每個月)依據營收狀況提撥一定金額福利金至職工福利委員會等。	無
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		本公司期待透過邀請員工參與教育訓練,有效提升員工職能並進而提升工作績效,並透過線上教育訓練平台,鼓勵員工不受場地及時間等因素限制進行學習,有鑑於此,將教育訓練分類為: 1、新進訓練:包含資通安全、職業安全衛生等,確保新進同仁了解公司制度與法規,安全上手工作。 2、法規訓練:針對勞動法規、個資保護、環保法規等,確保員工符合法規要求,降低企業風險。 3、管理職能:培育主管人才,提升領導、團隊管理、決策與績效評估等管理能力。 4、專業職能:依部門需求提供專業技能訓練,如技術、業務等,強化競爭力。 5、通識課程:培養同仁在多個方面的知識和技能,以拓展員工的視野、增強其專業能力,提高工作	無

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明																						
			績效。 2024 年度訓練資料彙整如下： <table><tr><th>類別</th><th>類別總人次</th><th>類別總時數</th></tr><tr><td>新人訓練</td><td>214</td><td>709</td></tr><tr><td>法規訓練</td><td>1,813</td><td>2,518</td></tr><tr><td>專業職能</td><td>159</td><td>1,097</td></tr><tr><td>通識課程</td><td>3,394</td><td>3,929</td></tr><tr><td>管理職能</td><td>375</td><td>1,605</td></tr><tr><td>總計</td><td>5,955</td><td>9,858</td></tr></table> 註：新人訓練指新人報到後經職前訓練並於試用期滿三個月通過測驗的人數。	類別	類別總人次	類別總時數	新人訓練	214	709	法規訓練	1,813	2,518	專業職能	159	1,097	通識課程	3,394	3,929	管理職能	375	1,605	總計	5,955	9,858	
類別	類別總人次	類別總時數																							
新人訓練	214	709																							
法規訓練	1,813	2,518																							
專業職能	159	1,097																							
通識課程	3,394	3,929																							
管理職能	375	1,605																							
總計	5,955	9,858																							
(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		攸泰科技特別針對個人資料及機密資訊，落實嚴謹的隱私與數據保護措施，確保所有資訊的收集、處理與儲存過程安全無虞，以預防潛在違規及侵害客戶權益之風險。 此外，攸泰科技也主動關注國際法規要求，規劃於 2025 年取得歐盟無線設備指令（Radio Equipment Directive, RED）認證，並逐步將產品資安考量融入設計階段。公司未來將持續參考外部專業機構之建議，適時強化產品資安管控機制，以進一步降低潛在資安風險，確保客戶信任與市場競爭力。	無																					
(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		攸泰科技致力於推動永續發展，深刻理解供應鏈管理不僅對企業經營成敗至關重要，亦是落實企業社會責任的重要環節之一。攸泰科技期望透過供應鏈夥伴的緊密合作，確保產品在設計、生產乃至服務的全過程中均符合永續發展之精神與目標。因此，本公司積極建立並落實一套完整而有效的供應商社會責任管理機制，旨在強化供應鏈的競爭力、降低營運風險，並達成與供應商共榮共好的永續發展願景。 職業安全衛生與勞動人權部分，攸泰科技於 2024 年制定並發布了《攸泰科技供應商行為準則》，以明確規範供應商於營運過程中應符合之標準與要求。此準則參考國際公認的企業社會責任標準，包括經濟合作暨發展組織(OECD)跨國企業準則、聯合國工商業與人權指導原則，以及國際勞工組織（ILO）基本公約等國際規範，確保供應商於勞工、健康與安全、環境保護、商業道德及管理系統等各面向皆遵循國際與本地法令要求。 環境層面則要求供應鏈夥伴在營運活動中，全面落實各項國內外環保法規及相關標準。本公司明確規範，所有供應商所提供之產品及服務，以及相關的製造場所，均須符合適用之法律法規與相關規範，包含但不限於歐盟有害物質限用指令（Restriction of Hazardous Substances Directive, RoHS）、廢電機電子設備指令（Waste Electrical and Electronic Equipment, WEEE）、化學物質註冊評估授權與限制規範（Registration, Evaluation, Authorisation and Restriction of Chemicals, REACH），以及其他與電磁波、電子產品安全性、環境保護、禁限用物質和貿易進出口管制等有關的法令標準。	無																					
五、公司是否參考國際通用之報告	V		本公司加強永續策略，依循國際 GRI(Global Reporting Initiative) 準則，111 年起發行企業永續	無																					

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			報告書，對利害關係人及社會大眾透明公開呈現本公司在公司治理、環境、和社會面相關策略，進而顯現公司長期價值，並由獨立第三方單位進行查證作業，至今已為期3年。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」已訂定本公司「永續發展實務守則」，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。並設置永續發展部之專責單位隸屬於執行長室，以落實推動企業社會責任、發展永續環境、參與社會公益、加強資訊揭露，並符合電子行業行為準則，將企業永續發展納入公司之營運發展方向，同時依據 GRI 準則，編製永續發展報告書，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站，並在公司網站設置永續發展專區分類完整揭露本公司履行永續發展的情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參閱本公司 113 年度永續報告書。				
註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。 註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。 註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。				

表 1

序號	利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通頻率	負責單位	申訴管道
1	供應商	稅務 誠信經營 反競爭行為 資訊安全	供應商 ESG 宣導	年度	策略採購處	uti-supplier@ubiqconn.com
			供應商 ESG 考核	年度		
			永續報告書及網站資訊揭露	常態		
2	關係企業(子公司)	稅務 經營績效 資訊安全 人才培育	主題教育訓練(線上/實體)	不定期	人力資源處	uti-hr@ubiqconn.com
			公司入口網站	不定期		
			勞資會議	每季		
3	員工	經營績效 人權維護 人才培育	職工福利委員會	每季	人力資源處	uti-hr@ubiqconn.com
			公司入口網站	不定期		
			勞資會議	每季		
			主題教育訓練(線上/實體)	不定期		
4	客戶	供應鏈管理 經濟績效 資訊安全 產品品質與 滿意度	年度客戶滿意度調查	年度	策略行銷部、業務部門	mkt@ubiqconn.com
			客戶業務工作會議(依客戶別採週/月/季/年度)	不定期		
			客戶 ESG 關心議題回覆	不定期		
5	股東	稅務 經營績效 資訊安全	投資人服務信箱	不定期	公司治理暨投資人關係處	uti-ir@ubiqconn.com
			公開資訊觀測站	不定期		
			發言人信箱	不定期		
			股東大會	年度		
6	政府機關	稅務 誠信經營 職業安全健康 人才招聘與留才	永續報告書及網站資訊揭露	常態	公司治理暨投資人關係處	uti-ir@ubiqconn.com
			公開資訊觀測站	不定期		
			政令宣導(公文)	不定期		
			營收訊息公布	每月		
			公司網站設置 ESG 信箱	不定期		
7	非政府組織	資訊安全 氣候變遷	永續報告書及網站資訊揭露	常態	永續發展部	uti-esg@ubiqconn.com
			公司網站設置 ESG 信箱	常態		
			社群溝通	不定期		
			不定期拜訪	不定期		

五之一、上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	公司為強化治理架構，於 2023 年成立董事會層級之永續發展委員會，由 3 位獨立董事擔任委員，負責環境、社會及公司治理相關政策之擬訂及督導各項政策之執行，一年至少二次向董事會報告執行成果及履行狀況，再由董事會核准。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	攸泰科技針對氣候相關風險與機會，已進行初步辨識與情境推演，並依照時間軸區分為短期（2025~2026 年）、中期（2027~2030 年）、長期(2030 年以後)，分析其對公司業務營運、策略發展與財務績效之潛在影響： 短期影響：碳費上路與能源價格上升，將使綠電採購及轉型技術初期投資成本增加，對營運資金與成本結構帶來壓力。為因應此轉型壓力，公司已展開綠電採購、內部節能規劃，並優先導入具節能與碳效益之研發項目。 中期影響：客戶對低碳產品需求日增，若未能及時轉型將影響營收與品牌信譽。公司策略上已積極投入綠色設計，導入可回收材質與輕量化結構，並透過市場調研強化產品規格因應性，同時與主要客戶進行技術合作，提前布局碳足跡與供應鏈管理系統。 長期影響：面對全球碳中和與淨零目標，未來投資人與政府補助將偏好低碳企業。攸泰科技將此視為轉型機會，預計逐步建置自有再生能源系統，拓展智慧節能方案應用領域，並研議進入國際碳交易市場，提升企業價值與永續競爭力。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	攸泰科技之產品應用多於戶外、高風險及嚴苛環境（如災防、軍用、特殊運輸等），故極端氣候事件對供應鏈中斷、物流時效、原物料取得等面向具有潛在影響： 極端氣候事件之影響：如暴雨、颱風、洪災等將導致供應鏈遲滯或中斷，對原物料成本與交貨期產生不確定性。公司已啟動在地化採購與彈性備貨機制，提升倉儲與物流應變能力，以降低突發災害對財務營運之衝擊。 轉型行動之影響：面對碳費與淨零轉型壓力，公司預期將增加綠電採購、低碳材料與轉型研發支出，導致營運成本於初期階段上升。但長期而言，可透過參與政府補助、碳交易市場、產品升級擴大營收來源，並藉由正向的 ESG 表現吸引投資者青睞，有助於公司更容易吸引投資、貸款或政府補助，增加外部資金的取得機會。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司依循 TCFD 架構，建構氣候風險辨識、評估與管理流程，並納入現有風險管理機制中。由永續發展專責單位協同永續工作小組與風險管理單位，定期盤點氣候議題對營運、財務、法規與供應鏈等面向之衝擊，依時間尺度區分短期、中期與長期風險，納入年度風險評估及風險矩陣。若有重大風險事件則啟動跨部門應變機制，並將評估結果提報經營階層作為決策依據，確保氣候風險管理與公司整體治理架構有效整合。。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司將依照金管會時程規劃，不晚於 2027 年開始揭露。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司關注氣候變遷對營運可能帶來之實體與轉型風險，並持續關注法規、技術、市場及利害關係人期待之變化。目前尚無獨立之氣候轉型計畫，惟已透過永續發展專責單位

	與各相關部門合作，逐步盤點可能受影響之營運面向，並評估與公司營運相關之氣候風險指標與潛在應對方向，後續將視實際需求與產業發展趨勢，持續完善相關管理機制與目標設定，以作為未來發展氣候風險管理策略與轉型行動之基礎。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未正式導入內部碳定價（Internal Carbon Pricing, ICP）制度，惟已關注碳費法制化及碳市場發展趨勢，並將持續研析相關制度對企業營運與碳管理之潛在影響。未來倘評估具實質推動需求時，將參考《氣候變遷因應法》、台灣碳權交易所資訊及國際如歐盟排放交易系統（EU ETS）等作法，評估採用市場基礎作為碳價格訂定依據，以強化公司對氣候風險成本內部化之管理能力。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司於 2023 年設定 2024 年達成使用再生能源 10%之目標，並於 2024 年達成，實際使用量為 14.05%，總計使用 150,000 度再生能源(150 張再生能源憑證(RECs))。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	另填於 1-1 及 1-2

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。

112年(範疇一+範疇二+類別3.3員工通勤+類別3.5商務差旅): 653.930 Ton CO₂e, 密集度為0.1757(公噸 CO₂e/百萬元)。

113年(範疇一+範疇二+類別3.2下游運輸與貨物配送+類別3.3員工通勤+類別3.5商務差旅+類別3.6廢棄物運輸+類別4.1購買商品或服務產生的排放+類別4.3由處置固體與液體廢棄物產生之排放+類別4.4由資產使用產生之排放): 1,106.9771 Ton CO₂e, 密集度為0.5425(公噸 CO₂e/百萬元)。

*113年計算結果尚未查驗證完畢, 數據僅供參考, 確切計算數字及內容將依查證報告聲明書出來後, 揭露於ESG報告書中。

**以上皆不包含海外子公司。

註 1: 直接排放量(範疇一, 即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二, 即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三, 即由公司活動產生之排放, 非屬能源間接排放, 而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2: 直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍, 應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理, 其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3: 溫室氣體盤查標準: 溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4: 溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算, 惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

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。

本公司 2023 年溫室氣體盤查為與所屬集團一大眾投控股份有限公司一同進行, 並由英國標準協會進行查證。

2024 年為首次獨立查證, 委由法標國際認證股份有限公司執行, 查驗前協議如下:

- 保證等級: 有限保證等級
- 查驗準則: ISO 14064-1:2018
- 查驗年度: 2024 年
- 查驗範圍: 查證範圍為內湖辦公室、中和辦公室、中和廠區及子公司睿剛股份有限公司。

完整資訊將於永續報告書揭露

註 1: 應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理, 若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見, 應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」, 若公司未編製永續報告書者, 則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」, 並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2: 確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3: 揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。

本公司持續思考如何將永續經營思維納入核心本業當中, 達到全員永續的願景, 未來將持續增加再生能源及再生燃料採購量以降低組織營運過程中的環境影響。

由溫室氣體排放清冊中, 可知電力使用為本公司主要溫室氣體排放源, 推動節能措施應為最有效之減量方案。未來將針對廠區及辦公室用電進行減量規劃, 達到溫室氣體減量之目的。

註 1: 應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2: 基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度, 例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令, 資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查, 故基準年為 113 年, 倘公司已提前完成合併財務報告之盤查, 得以該較早年度為基準年, 另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3: 揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	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		公司 112 年 3 月 28 日董事會通過「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」依規定執行並公告於本公司網站，董事、經理人於就任時即簽屬「未有違反誠信原則行為聲明書」。	無
(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		該守則與作業程序及行為指南本公司已排入年度教育訓課程，並公告於本公司網站，公司網站並設置利害關係人專區，提供檢舉任何不誠信行為之管道。	無
(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		內部稽核排入年度稽核計劃，定期及不定期查核實行概況。	無
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		於本公司制式定型化契約中明定之。	無
(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「公司治理單位」為推動企業誠信經營專責單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，該專職單位於 113 年 11 月 12 日向董事會報告其執行情形。113 年度執行狀況請閱本公司網站： https://www.ubiqconn.com/tw/investor_govern_operate.php	無
(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		本公司設有申訴管道及投訴信箱，並於公司網站設有「利害關係人專區」。	無
(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		悉依本公司「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」規定排入年度稽核計劃辦理。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司董事會每年均排定誠信經營守則報告備查、新進員工排入新進教育課程。	無
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「誠信經營作業程序及行為指南」第 21 條訂有具體檢舉及獎勵制度，公司網站設有「利害關係人專區」有專人負責。	無

評 估 項 目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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「誠信經營作業程序及行為指南」第21條訂有具體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並公告於公司網站。	無
(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		本公司對檢舉人保護措施包含不揭露消息來源、透過第三單位審查、相關人簽訂保密協議等。	無
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		1. 本公司架設網址為： https://www.ubiqconn.com/tw/ 2. 公開資訊觀測站揭露網址為： https://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb04_1 3. 本公司未有違反誠信經營受罰紀錄。	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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)： 本公司董事會每年均排定誠信經營守則報告備查、新進員工於新進教育，稽核定期排入督導項目。				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司定期安排董事參加公司治理課程訓練，113 年董事、公司治理主管參與公司治理等相關課程進修之情形，請參閱下表：

職稱	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
法人董事 代表人 簡民智	111/12/02	113/12/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維年度防範內線交易宣導會	3.0	12.0
		113/12/20	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業 ESG：環境、社會、治法律責任解析理-相關司法案例與法律責任解析	3.0	
		113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會 ESG 淨零排放-企業之挑戰與機會	3.0	
		113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	
法人董事 代表人 徐靜珍	111/12/02	113/10/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3.0	6.0
		113/05/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG 永續發展與碳排放之挑戰	3.0	
董事 林嵩喜	111/12/02	113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0	6.0
		113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	
董事 曾懷億	111/12/02	113/11/15	社團法人中華民國公司治理協會	全方位的智財保護策略-以 AI 協助智財合規管理新思維	3.0	12.0
		113/11/08	社團法人中華民國公司治理協會	ESG 專題演講-從 COP28 主題談企業的自然正成長	3.0	
		113/08/18	社團法人中華民國公司治理協會	大數據分析與舞弊偵防	3.0	
		113/10/29	企業永續發展協會	CDP 中小企業問卷宣導課程	3.0	
		113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	
獨立董事 游永桂	111/12/02	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	6.0

			發展基金會			
		113/05/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG 永續發展與碳排放之挑戰	3.0	
獨立董事 黃忠亮	112/02/06	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	6.0
		113/05/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG 永續發展與碳排放之挑戰	3.0	
獨立董事 蕭祖澤	111/12/02	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	6.0
公司治理 主管 張書銘	112/02/06	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	15.0
		113/06/18	企業永續發展協會	CDP 中小企業問卷宣導課程以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6.0	
		113/02/23	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規- 1. 從內部控制視角談內線交易防範 2. 股利政策相關法令規範及適用疑義	3.0	

(八)、 內部控制制度執行狀況應揭事項：

1. 內部控制制度聲明書

攸泰科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 12 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 7 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

攸泰科技股份有限公司

董事長：

經理人：



2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 113 年股東常會重要決議內容及執行情形：

日期	項次	重要決議內容	執行情形
113/06/04	1	通過 112 年度決算表冊。	已公告於公開資訊觀測站。
	2	通過 112 年度盈餘分配案。	113 年 07 月 03 日本公司董事長訂定除息基準日(113 年 07 月 27 日)並公告，於 113 年 08 月 15 日發放現金股利。
	3	通過「公司章程」修訂案。	已公告於本公司網站，並依修訂後程序辦理。
	4	通過「背書保證處理程序」修訂案。	已公告於公開資訊觀測站並依修訂後程序辦理。
	5	解除董事及其代表人競業禁止之限制案。	已公告於公開資訊觀測站並發佈重大訊息。

2. 113 年至年報刊印日止董事會重要決議內容：

日期	項次	重要決議內容
113/03/13	1	本公司 2023 年度(民國 112 年)決算表冊案。
	2	2023 年度(民國 112 年)盈餘分配議案。
	3	討論本公司 2023 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。
	4	審議本公司簽證會計師獨立性評估結果。
	5	經理人固定薪酬調整案。
	6	本公司經理人 2023 年特別獎金案。
	7	本公司 2023 年(民國 112 年)度董事酬勞及經理人員工酬勞案。
	8	本公司擬辦理初次上市前現金增資發行新股供公開承銷案。
	9	本公司現金增資發行新股之員工認購股份分配計畫案。
	10	「內部重大資訊處理程序」部分條文修訂案。
	11	「防範內線交易管理辦法」部分條文修訂案。
	12	「董事會議事規則」部分條文修訂案。
	13	「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。
	14	「電子資料循環」部分條文修訂案。
	15	解除董事代表人競業禁止之限制案。
	16	召開股東常會相關事項案。113 年 5 月 8 日通過：
113/05/08	1	本公司 2024 年(民國 113 年)第 1 季財務報表案。
	2	本公司擬新增投資設立歐洲子公司案。
	3	經理人委任案。
113/08/07	1	本公司 2024 年(民國 113 年)第 2 季財務報表案。
	2	經理人變動薪酬(年中獎金)案。
	3	追溯經理人謝彥鵬、黃堅真管理加給案。
	4	2023 年度董事酬勞分配案。
	5	擬向台中銀行松山分行申請短期借款額度(備用)新台幣參億元案。
	6	修訂本公司「客戶信用額度管理辦法」部份條文案。
	7	修訂本公司「印信管理辦法」部份條文案。
	8	修訂本公司『財務報表編製流程管理程序』部份條文案。
113/11/12	1	本公司 2024 年(民國 113 年)第 3 季財務報表案。

	2	訂定本公司 2025 年內部稽核計畫案。
	3	本公司 2025 年預算報告書案。
	4	委任本公司執行長案。
	5	經理人晉升案。
	6	經理人薪酬異動案。
	7	2023 及 2024 年利害關係人重大議題鑑別暨 2025 年永續活動規劃案。
	8	制訂本公司「永續資訊管理辦法」案。
	9	制訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。
	10	修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文案。
	11	修訂本公司「職務授權及代理人制度管理辦法案」部份條文案。
	12	修訂本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」部份條文案。
	13	修訂本公司「財產管理辦法」部份條文案。
	14	修訂本公司「電子資料循環」部份條文案。
	15	董事長報酬案。
114/03/12	1	本公司 2024 年(民國 113 年)第 4 季財務報表案。
	2	2024 年度(民國 113 年)盈虧撥補案。
	3	本公司 2024 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。
	4	修訂本公司「薪酬暨績效獎金政策」案。
	5	本公司「公司章程」修訂案。
	6	董事全面改選案。
	7	董事會提名董事候選人案。
	8	解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
	9	修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部份條文案。
	10	召開 114 年股東常會相關事項案。
	11	本公司 2025 年永續發展「重大議題」鑑別結果案。
	12	重新制訂本公司「董事及經理人薪酬暨績效評估辦法」案。
	13	經理人薪酬調整案。
	14	修訂本公司「投資循環」部份條文案。
	15	修訂本公司「融資循環」部份條文案。
	16	修訂本公司「票據領用管理辦法」部份條文案。
	17	申請衍生性金融商品交易避險額度案。
	18	批准收購 E3 Displays, LLC 案。
	19	核准新設立一家 100%持股之美國境內控股公司案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

簽證會計師公費資訊						
						金額單位：新台幣仟元
會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	張淑瓊 林柏全	113/1/1~113/12/31	3,330	1,650	4,980	-

請具體敘明非審計公費服務內容（例如：稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務）。

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊；非審計公費並應附註說明其服務內容：

非審計公費明細：1、113 年度移轉訂價報告\$200 仟元；2、113 年度公開發行專案服務 1,450 仟元。

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

(2)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：

本年度審計公費較去年同期減少\$480 仟元減少約 12.6%，主係 113 年度因應公司上市申請，執行去年同期財報核閱等所致。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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

(一)、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	112 年度		113 年度		114 年 截至停過日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數
大股東	眾晶科技股份有限公司	-	-	-	-	-	-
董事長暨大股東	大眾全球投資控股 (股)公司	(1,315,000)	-	-	-	-	-
代表人 1	簡民智	-	-	-	-	-	-
代表人 2	徐靜珍	-	-	-	-	-	-
董事	林嵩喜	-	-	-	-	-	-
董事	曾懷億	-	-	-	-	-	-
獨立董事	游永桂	-	-	-	-	-	-
獨立董事	蕭祖澤	-	-	-	-	-	-
獨立董事	黃忠亮	-	-	-	-	-	-

職稱	姓名	112 年度		113 年度		114 年 截至停過日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數
執行長(註 1)	徐靜珍	—	—	—	—	—	—
執行長(註 2)	謝彥鵬	—	—	38,000	—	—	—
永續長	黃堅真	—	—	25,000 (15,000)	—	—	—
VAS 美洲事業部 副總經理	廖珊如	—	—	—	—	—	—
強固連結研究部 技術長	王健雄	—	—	—	—	—	—
強固連結研究部硬體設計處 助理副總	張智鈞	—	—	—	—	—	—
強固連結研究部系統結構設計處助理副總	黃盟洲	—	—	20,000	—	—	—
強固連結研究部產品設計驗證處助理副總	陳涵敦	—	—	5,000	—	—	—
營運經營部 營運長	簡金生	—	—	30,000	—	—	—
數位資訊部暨數位連結服務部 副總經理(註 3)	田連仁	—	—	30,000	—	—	—
VAS 歐亞事業部 助理副總	郭家齊	—	—	20,000	—	—	—
睿剛事業部 助理副總	李騰浩 (原名：李柏成)	—	—	10,000	—	—	—
財務長	謝國材	—	—	—	—	—	—
會計主管	余佳儒	—	—	—	—	—	—
公司治理主管(註 4)	張書銘	—	—	—	—	—	—
註 1：於 114 年 01 月 01 日解任，其股數於解任後不予揭露。							
註 2：於 113 年 06 月 01 日就任，其股數於就任後揭露。							
註 3：於 113 年 07 月 31 日解任，其股數於解任後不予揭露。							
註 4：於 112 年 03 月 28 日就任，其股數於就任後揭露。							

(二)、股權移轉資訊：無。

(三)、股權質押資訊：無。

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

114 年 4 月 14 日；單位：股；%									
姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
大眾全球投資控股(股)公司	37,827,389	43.99	—	—	—	—	眾晶科技(股)公司	關聯企業	—
大眾全球投資控股(股)公司 代表人：簡民智	—	—	—	—	—	—	—	—	—
眾晶科技(股)公司	14,751,00	17.15	—	—	—	—	大眾全球投資控股(股)公司	關聯企業	—
眾晶科技(股)公司 代表人：簡顯立	—	—	—	—	—	—	—	—	—
李芄萱	6,234,393	7.25	—	—	—	—	簡民智	二等親	—
奇鉉科技(股)公司	4,140,259	4.81	—	—	—	—	—	—	—
奇鉉科技(股)公司 代表人：沈慶行	—	—	—	—	—	—	—	—	—
台達資本(股)公司	3,754,311	4.37	—	—	—	—	—	—	—
台達資本(股)公司 代表人：劉亮甫	—	—	—	—	—	—	—	—	—
徐靜珍	729,405	0.85	—	—	—	—	—	—	—
泰博科技(股)公司	720,000	0.84	—	—	—	—	普陽開發科技(股)公司	關聯企業	—
泰博科技(股)公司 代表人：陳朝旺	—	—	—	—	—	—	—	—	—
普陽開發科技(股)公司	720,000	0.84	—	—	—	—	泰博科技(股)公司	關聯企業	—
普陽開發科技(股)公司 代表人：陳朝旺	—	—	—	—	—	—	—	—	—
王健雄	576,000	0.77	—	—	—	—	—	—	—
陳彥霖	480,000	0.56	—	—	—	—	陳朝旺	二等親	—

九、 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業

對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
睿剛電訊股份有限公司	12,000	100%	-	-	12,000	100%
Ubiconn Technology (USA) Inc.	10,500	100%	-	-	10,500	100%
Ubiconn Technology Europe GmbH	2,500	100%	-	-	2,500	100%

註：係公司採用權益法之投資。

叁、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源：

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
100.06	10	36,000	360,000	18,000	180,000	設立股本	無	註1
102.09	12	36,000	360,000	24,500	245,000	現金增資 65,000 仟元	無	註2
103.09	18	36,000	360,000	35,000	350,000	現金增資 74,000 仟元	債權抵繳增資 31,000 仟元	註3
108.04	18	50,000	500,000	41,000	410,000	現金增資 0 仟元	債權抵繳增資 60,000 仟元	註4
111.02	18	80,000	800,000	60,000	600,000	現金增資 53,650 仟元	債權抵繳增資 136,350 仟元	註5
111.09	20	150,000	1,500,000	75,000	750,000	現金增資 100,000 仟元	債權抵繳增資 50,000 仟元	註6
113.05	79.22	150,000	1,500,000	86,000	860,000	現金增資 110,000 仟元	無	註7

註1：台北市政府 100 年 6 月 10 日府產業商字第 10084454210 號核准函

註2：台北市政府 102 年 9 月 30 日府產業商字第 10288298700 號核准函

註3：台北市政府 103 年 9 月 19 日府產業商字第 10387625410 號核准函

註4：台北市政府 108 年 4 月 24 日府產業商字第 10848674710 號核准函

註5：經濟部 111 年 2 月 22 日經授商字第 11101028790 號核准函

註6：經濟部 111 年 9 月 01 日經授商字第 11101162030 號核准函

註7：經濟部 113 年 5 月 27 日經授商字第 11330084050 號核准函

單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	86,000,000	64,000,000	150,000,000	其中保留 3,500,000 股供發行 員工認股權憑證。

(二)、股東結構

114 年 4 月 14 日；單位：股；%

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外人	合計
人數	0	0	15	15	4,287	4,317
持有股數	0	0	61,973,429	356,500	23,670,071	86,000,000
持股比例	0.00	0.00	72.06	0.42	27.52	100

(三)、 主要股東名單：

114 年 4 月 14 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
大眾全球投資控股股份有限公司		37,827,389	43.99
眾晶科技股份有限公司		14,751,000	17.15
李芄萱		6,234,393	7.25
奇鎰科技股份有限公司		4,140,259	4.81
台達資本股份有限公司		3,754,311	4.37
徐靜珍		729,405	0.85
泰博科技股份有限公司		720,000	0.84
普陽開發科技股份有限公司		720,000	0.84
王健雄		576,000	0.67
陳彥霖		480,000	0.56

(四)、 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘時，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10%法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。另視公司營運需要及依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，並得酌予保留部分盈餘後，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘中提撥不低於 10%為股東紅利，得以現金股利或股票股利方式分派之。為達平衡穩定之股利政策，本公司股利分派時，其中現金股利不低於分派股利總額之 20%，惟可供分配盈餘低於實收資本額 10%或當年度稅後淨利低於實收資本總額 2%時，得擬議不予分配。公司無盈餘時，不得分派股息及紅利，惟依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將法定盈餘及資本公積全部或一部分依法令或主管機關規定分派之。

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形

本公司於 114 年 3 月 12 日董事會決議通過 113 年度股利分派案，決議通過以期初可供分配盈餘於保留彌補虧損數額後擬以保留盈餘配發現金股利新台幣 43,000,000 元，每股配發 0.5 元。

(五)、 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司本年度未規劃進行無償配股，故無影響。

(六)、 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1%作為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 1.5%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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

本公司估列員工及董事酬勞金額之估列金額，係以當期之稅前淨利，以章程所定之成數為基礎估列，認列為薪資費用。若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則按會計估計變動處理。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

A、以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：因本公司 113 年度為虧損，故無分派員工酬勞及董事酬勞。

B、以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司並無以股票分派員工酬勞，故不適用。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：

因本公司 113 年度為虧損，故無分派員工酬勞及董事酬勞，預計於本年度股東會報告。

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

本公司於 113 年 3 月 13 日董事會決議通過以現金分派 112 年度之員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 3,276,329 元及 4,914,494 元，與 112 年度估列費用無差異。

（七）、公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：不適用。

三、特別股辦理情形：不適用。

四、海外存託憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形：不適用。

六、限制員工權利新股辦理情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

八、資金運用計畫執行應記載事項：不適用。

參、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、本公司為強固型移動解決方案商，從事強固型產業電腦及嵌入式板卡設計、生產及銷售，子公司睿剛電訊(股)公司(以下簡稱睿剛電訊)、UBIQCONN TECHNOLOGY (USA) INC. (以下簡稱UNA)、Ubiquconn Technology Europe GmbH(以下簡稱UEG)以自有品牌RuggON將產品於國內外市場推廣。
- B、本公司致力於產業電腦領域中具挑戰性之移動應用市場，以客製化服務及品牌之商業模式拓展業務。客製化服務方面，本公司提供客戶一站式全方位解決服務方案，從概念發想、設計開發到產品生產，本公司利用所開發之各種標準化模組及產品系列用於滿足客戶各種需求，涵蓋基本型號到高階定制解決方案。本公司透過深入市場研究、與客戶緊密合作，可深刻理解並精準設計出符合客戶需求之產品，而本公司於客製化服務主要專注領域包括海事、政府方案、辦公室自動化、投票機、衛星通訊等市場。本公司於自有品牌之商業模式係以RuggON品牌並專注於提供高品質之強固型移動解決方案為導向，深耕農業、大眾運輸、政府方案及物流四大應用市場，並以美國及歐洲為主要銷售據點，RuggON品牌產品以高耐用性、性能佳及創新技術著稱，適合在極端環境中使用，滿足特定行業工作環境面臨之嚴格要求，為客戶提供高效率、可靠性及靈活性的解決方案。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品別	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
產業電腦	2,682,469	72.08	1,609,705	79.63
嵌入式板卡	508,930	13.68	158,517	7.84
其它	529,941	14.24	253,203	12.53
合計	3,721,340	100.00	2,021,425	100.00

3. 公司目前之商品

本公司及子公司提供客戶強固型產業電腦及嵌入式板卡之設計、生產及銷售服務，本公司產品強調無所不在的連結，可應用於海事、政府方案、辦公室自動化、投票機、衛星通訊、農業、大眾運輸及物流等多元領域，該等領域多具備惡劣環境，故產品須具備高度穩定性及可靠性。

領域	產品類型	產品具備特性
海事	魚群探測器 船舶多功能顯示器 碼頭吊運機強固型平板	- 擁有堅固外殼，能夠抵抗極端溫度、強烈震動、灰塵和濕氣，確保在嚴苛條件下的穩定運作。 - 具備高亮度屏幕和觸控功能，直射日光下能清晰顯示及操作。 - 具備強大的處理器和足夠的儲存空間，以應對各種計算和數據處理需求。 - 配備具有多種連接選項(如 Wi-Fi、藍牙及移動網絡等)，以確保在移動環境中保持良好的連接性。
政府方案	警用強固型平板電腦 政府方案用板卡 政府方案 IPC 無人機控制平板電腦	- 需要在極端環境中操作，因此堅固的耐用性是關鍵特性，以確保設備能夠在各種條件下運行。 - 符合政府方案標準之電腦可靠性、穩定性，經嚴格測試以應特殊使用情境。 - 為處理敏感信息，電腦須具備強大資訊安全功能，包括硬

領域	產品類型	產品具備特性
		體加密、生物識別技術等。 • 為確保電腦與其他設備無縫集成關鍵特性，須具備通信介面、無線通信等特殊輸入輸出接口。
辦公室 自動化	會議室自動管理器 客製化平板顯示器	• 提供觸控及手寫筆支援，使用戶能夠直觀地與應用程序互動。 • 允許遠端管理和安裝軟體，以簡化 IT 管理流程。 • 提供多種連接選項，如 Wi-Fi、藍牙、USB 和其他通信介面，以確保與其他辦公室設備的順暢連接。 • 允許硬體的擴充，以應對未來的技術需求。
投票機	投票機板卡 投票機	• 投票機應該具有強大的安全特性，以確保投票過程和結果的安全，包括物理安全、數據加密、防篡改機制等，以防止不當存取和操縱。 • 具備投票過程透明化資訊能力，資訊可追溯，以確保選舉結果可信度。 • 投票機應該易於使用，以確保選民能夠輕鬆理解和操作。 • 硬體和軟體具備可靠性及穩定性，防止系統故障或崩潰。
衛星 通訊	衛星通訊設備、平板與 車載電腦 GPS 產業電腦 小型衛星地面站(VSAT) 閘道器(gateway) VoIP 電話	• 具備全球覆蓋能力，以確保在任何地點都能夠建立連接。 • 具有高度可靠性及穩定性以確保不同氣象及環境條件可運作。 • 衛星通訊產品需要提供足夠的頻寬和傳輸速率，以應對視頻、音頻和數據的高效傳輸。 • 衛星通訊涉及到敏感的通訊，具備數據加密、身份驗證機制等安全性，以確保通訊的機密性和完整性。 • 具有多樣性的應用支援使得這些產品更加靈活和廣泛應用。
農礦業	農業與礦業平板和車載 電腦	• 具有堅固的機身結構，承受車載環境中常見的震動和衝擊。 • 配備先進的車載通訊和導航功能，包括 GPS 定位、無線連接及多種數據接口，以滿足公共交通、物流和緊急服務等需求。 • 支持多種車載電源標準及延伸的溫度範圍，確保在各種環境下都能穩定運作。
大眾 運輸	公車車載電腦	
物流	物流車載電腦 智慧倉儲手持平板與叉 車車載電腦	

4. 計畫開發之新商品

- A、移動式衛星通訊地面設備 POC(Proof of Concept, 概念驗證)原型機，專為提供偏遠地區強大通訊能力而設計；提供衛星通信訂閱服務，以擴展服務範圍並為客戶帶來持續的價值；RuggON 所有強固產品中整合衛星通信模組，使本公司產品能夠在任何地點實現連接，利用低軌道衛星通訊普及，於農業、運輸、政府方案及物流等各應用領域發展新應用機會。
- B、政府方案的強固車載電腦 POC 原型機，以滿足政府領域對於高強度和可靠性的需求。
- C、OpenVPX (Open Virtual Path Cross-Connect, 開放式虛擬路徑交叉連接)原型，針對高性能嵌入式計算應用的開發。
- D、提供軟體解決方案的定制，以滿足特定行業或客戶之獨特需求，包括系統整合、應用程式開發及客製化軟體功能。
- E、開發及推廣無人機控制器品牌，以強化市場地位和認知度。
- F、開發專為汽車檢測及診斷而設計之平板電腦，滿足汽車行業的特定需求。

G、成立 AI 實驗室，開發以機器視覺及機器學習為主的人工智慧應用，透過訓練客製模型於各式邊緣運算平台上執行，提供新世代的自動化解決方案於各應用場域，為客戶減少成本並創造價值。

H、影像管理系統 VMS (Video Management System)，支援八路影像輸入，運算能力達 275TOPS，滿足各類影像相關 AI 邊緣運算。

(二)、產業概況：

1. 產業之現況及發展

本公司致力於產業電腦(IPC, Industrial Personal Computer)領域中具挑戰性之移動應用市場。為因應移動應用所需，本公司產品具備多元場域可使用之特性，依客戶需求應對高低溫、潮濕多鹽或耐震等各種工作環境，且此類型產品前期開發時間長，故生命週期較長，注重穩定性高於追求最新頂尖規格，另本公司透過半標準化及客製化的產品規格，與客戶溝通後推出少量多樣產品，設計、開發、生產具備彈性調整能力，可長期配合客戶供貨，並提供客戶技術支援服務，因此進入障礙門檻及客戶忠誠度高。

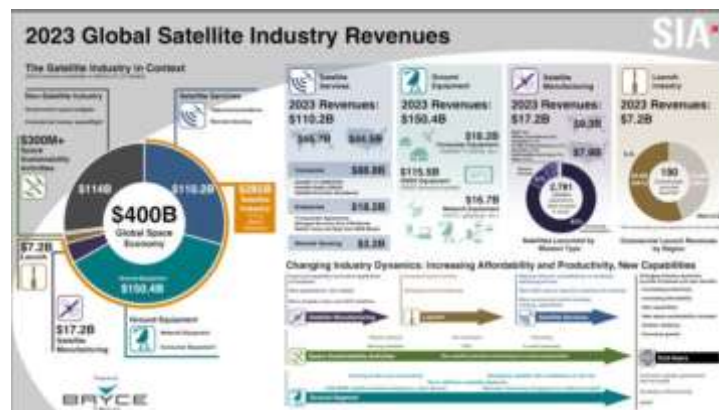
本公司產品主要應用於強固型移動應用需求，尤其與衛星通訊產業的應用高度相關。以海事產品為例，本公司已在衛星通訊領域積累了豐富的實績，展現了強固型設備在極限環境下的卓越表現。此外，本公司 110 年進入地面衛星通訊接收設備市場，協助國際知名衛星通訊系統設備業者共同合作暨開發移動型、可攜式強固型衛星通訊連結裝置。在本公司提供產品服務中，客製化服務主要係專注海事、政府方案、辦公室自動化及衛星通訊產業應用，而品牌產品方面主要係專注於農業、大眾運輸、政府方案及物流產業應用。茲就本公司應用相關之衛星通訊產業及主要專注之海事、農業、大眾運輸與物流領域之產業現況及發展說明如下：

A. 衛星通訊

衛星通訊產業是指利用人造衛星在地球軌道上進行通訊傳輸的產業，包括衛星本體製造、發射服務、地面設備、衛星服務等四大子產業。衛星通訊產業具有覆蓋範圍廣、傳輸速度快、安全性高等優勢，廣泛應用於政府方案、遙測、科研、電視影像傳播、電信通訊等領域。

衛星通訊技術不斷演進，從最初的高軌道通訊衛星(Geostationary Orbit, GEO)，到中軌道通訊衛星(Medium Earth Orbit, MEO)，再到近年崛起的低軌道通訊衛星(Low Earth orbit, LEO)。低軌道通訊衛星是指在距離地表 500 至 2,000 公里的軌道上運行的衛星，相比於高軌道通訊衛星，低軌道通訊衛星具有傳輸延遲低、頻寬高、成本低等特點，被視為衛星通訊產業的新興商機。自 2014 年起，新興衛星營運商 SpaceX 和 OneWeb 提出了低軌道衛星星系布建計畫，帶動了 Amazon、Telesat 等業者也加入低軌道衛星的競爭。根據衛星產業協會(SIA)最新發布的第 27 期年度報告顯示，2023 年全球衛星產業總收入達到 4,000 億美元，其中地面接收設備及衛星服務合計約占 65%的產值，而衛星本體製造及衛星發射服務則雙雙成長分別為 9%與 2%。預估至 2032 年，全球衛星產業產值將達 6,157 億美元，年複合成長率為 8.1%。

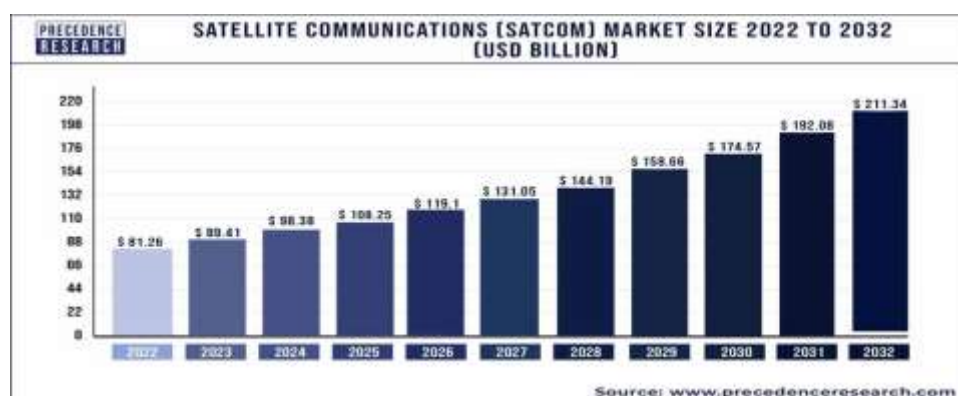
【圖一、2023 年全球衛星產業營收】



資料來源：Satellite Industry Association (SIA)

衛星產業中的衛星通訊產業市場規模自 2022 年的 812.6 億美元，預估 2032 年將達到 2,113.4 億美元，從 2023~2032 年的複合年增長率為 10.03%。

【圖二、2022~2032 年全球衛星通訊市場規模】



資料來源：Precedence Research

根據國際電信聯盟(International Telecommunications Union, ITU)報告指出，全球有 30 幾億人沒有光纖網路可以使用，寬頻網路涵蓋率不足。隨著衛星小型化和載荷系統技術進步，低軌火箭運載成本下降，加上單一衛星能覆蓋的區域更廣、頻寬更大，低軌衛星正自過去的政府方案用途，快速向商業化應用發展，低軌衛星成為網路基礎建設困難的地方，或海空移動載具等特殊應用場景地面主要通訊解決方案，未來的 6G 網路將可結合陸空基站，補足現有通訊死角。工研院產科國際所統計，2021 年全球衛星發射 1,715 顆，年增 30%，其中低軌衛星(LEO)占 98%，產業產值自 2017 年的 2,685 億美元成長至 2,794 億美元，其中衛星地面設備產值占整體 51%。

對於台灣而言，衛星通訊產業的商機主要集中在地面設備及衛星製造兩大區塊，且以硬體製造及零組件供應為主。台灣在地面設備方面，有多家廠商具備微波/毫米波被動通訊元件和天線的技術能力，並已打入國際衛星通訊系統廠的供應鏈。台灣在衛星製造方面，雖然過去多聚焦於科研部分，但仍有一定的研發基礎，如福爾摩沙衛星計畫、太空科技研究院等。未來，台灣可藉由政府的政策扶持和國際合作，加速高階領域的技術開發，提升在衛星通訊產業的競爭力和附加價值。

自創立以來，本公司一直專注於產業電腦，深耕於高度依賴衛星應用的精準農業、海事、物流和交通等領域，自 2021 年起，本公司從專注於全球導航衛星系統(Global Navigation Satellite System, GNSS)的單向衛星通訊應用，順應時代趨勢，轉型進入更為先進的雙向通訊(Satellite communications, SATCOM)應用領域。在台灣政府積極推動衛星產業的背景下，本公司在台灣建立了堅固的產業生態鏈，為客戶提供更全面、更完善的解決方案及服務力。

B. 海事

海事產業是指利用資訊、通訊、電子、感測等技術，提供海事相關解決方案的產業，產業涵蓋船舶、港口、海運、海事安全、海洋環境、海洋資源等多個領域，是海洋經濟的重要組成部分。根據美國 Transparency Market Research 報告指出，2022 年全球海事數位化市場估值為 1,677 億美元，預計從 2023~2031 年以 9.3% 的年複合成長率增加，達到 3,677 億美元。

【圖三、全球海事數位化市場】



資料來源：Transparency Market Research

全球海事產業的主要產品和服務包括海事衛星通訊、海事軟體、海事硬體及海事服務等。海事衛星通訊是指利用人造衛星作為中繼站，傳送語音、數據、影像等訊息的通訊方式，廣泛應用於船舶、港口、海運、海事安全等領域；海事軟體是指用於海事相關的資訊系統、管理系統、智慧解決方案等的軟體，如船舶管理系統、船舶追蹤系統、港口管理系統、海運管理系統、海事安全系統等；海事硬體是指用於海事相關的資訊設備、感測設備、通訊設備等的硬體，如衛星終端、船舶電腦、船舶感測器、船舶通訊器材等；海事服務是指提供海事相關的資訊服務、顧問服務、培訓服務、維護服務等的服務，如海事資訊服務、海事顧問服務、海事培訓服務、海事維護服務等。全球海事產業的發展，受惠於技術的進步和創新及市場的需求和競爭；技術方面，5G、物聯網、大數據等新興技術的應用與整合，為海事產業提供了更高的速度、更廣的覆蓋、更豐富的數據、更智慧的分析 and 更安全的交易；市場方面，全球貿易的增長和復甦，以及消費者對海運服務的品質、安全和多樣性的要求提高，為海事產業創造了更多的需求和機會。

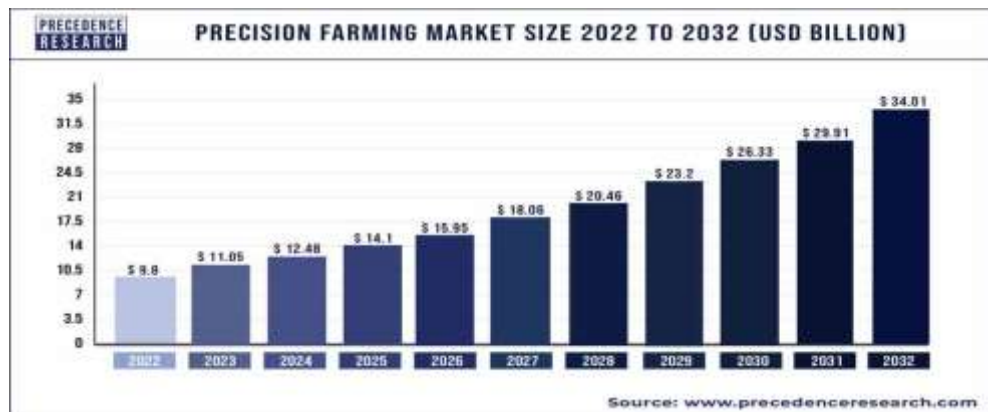
未來海事產業的發展，包括低軌道衛星通訊崛起及智慧港口創新。低軌道衛星通訊提供高速、低延遲、高可靠的通訊服務，提高通訊的品質和效率，降低通訊的成本和能耗，擴大通訊的覆蓋和可及，增加通訊的安全和隱私等，主要應用領域包括海事衛星通訊、海事衛星網路、海事物聯網等。而智慧港口為利用資訊、通訊、電子、感測等技術，對港口的運營、管理、服務、安全等進行監測、控制、預測、優化和決策的一種港口管理模式，以提高港口的效率、品質、環境友好性和經濟效益，主要應用領域包括港口管理系統、港口物流系統、港口安全系統、港口環境系統。

自 2015 年以來，本公司積極投身於海事數位化產業，最初專注於漁群探測領域，隨著時間推移，進一步拓展業務範疇，涵蓋了港口數位化及船上管理系統等多個關鍵領域。展望未來，本公司計畫結合先進 SATCOM 技術，進一步豐富和擴大於海事數位化產業之覆蓋範圍，致力於推動海事領域的數位化進程。

C. 農業

精準農業是指利用資訊、通訊、電子、感測等技術，對農業生產過程進行監測、控制、預測、優化和決策的一種農業管理模式，可提高農業生產的效率、品質、環境友好性及經濟效益。精準農業是智慧農業的重要組成部分，也是應對全球糧食安全、氣候變化、資源短缺等挑戰的有效途徑。根據 Precedence Research 指出，全球精準農業市場規模在 2022 年達到 98 億美元，預計 2032 年市場規模將達到 340 億美元，在 2023-2032 年期間 CAGR 為 13.3%。市場主要促進因素，是糧食需求增加，比傳統農耕方法的高收穫率，擺脫來自氣候變動的影響等。

【圖四、2022-2032 年全球精準農業市場規模】



資料來源：Precedence Research

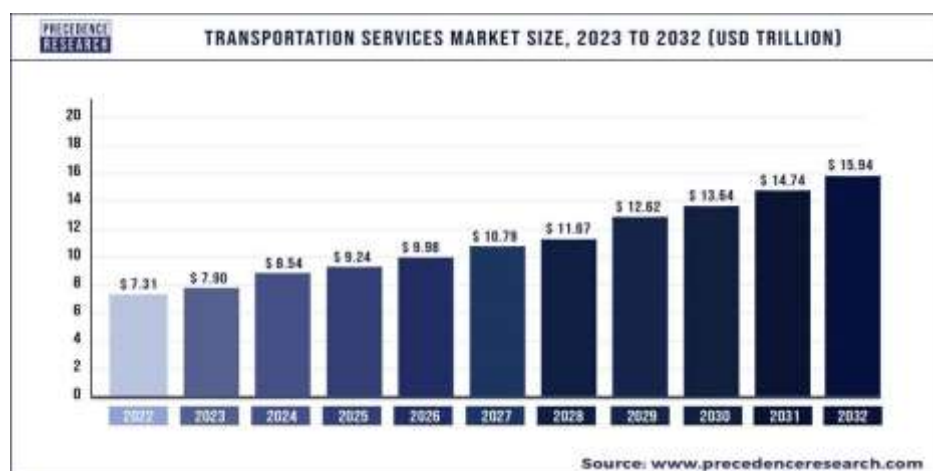
全球精準農業市場的主要產品及服務，包括硬體(如感測器、無人機、衛星、GPS等)、軟體(如數據管理、分析、預測等)、服務(如顧問、培訓、維護等)等，主要應用領域包括作物管理(如灌溉、施肥、病蟲害防治等)、畜牧管理(如健康監測、繁殖控制、飼料管理等)、水產管理(如水質監測、養殖優化、漁獲預測等)等。全球精準農業市場的發展，受惠於技術的進步和創新，以及政府的支持和鼓勵。5G、物聯網、大數據等新興技術的應用和整合，為精準農業提供了更高的速度、更廣的覆蓋、更豐富的數據、更智慧的分析 and 更安全的交易，此外，許多國家和組織制定了相關的政策和計畫，以推動精準農業的發展和普及。

本公司以品牌 RuggON 自 2020 年開始進入該市場後，業務已由北美市場拓展至南美、東歐與中亞等市場。RuggON 擁有自行開發的高精準度 GPS 模組，定位精準度可達到公分等級，各國策略夥伴可依此 GPS 功能，再利用 RuggON 所提供的各式有線及無線通訊技術，即可在水資源管理、整地、播種、施肥及害蟲管理、灌溉和收成等六大循環上，提出全方面的精準農業資訊系統與實地操作解決方案。

D. 大眾運輸與物流

RuggON 深耕大眾運輸市場多年，在南美鐵道運輸及歐洲與中東地區的巴士交通系統屢獲標案，展現出優異的市場競爭力與技術整合能力。Precedence Research 指出，各國持續投資大眾交通基礎設施，2022 年全球交通服務市場規模達到 7.31 兆美元，預計 2032 年將增長到約 15.94 兆美元，2023-2032 年之複合成長率為 8.11%。RuggON 將與歐洲各大交通服務系統整合商合作，結合票務、車廂廣告、駕駛輔助、車輛勤前檢查與 5G 傳輸等系統需求，持續更迭車用電腦及周邊設備，並提供相關客製化需求。

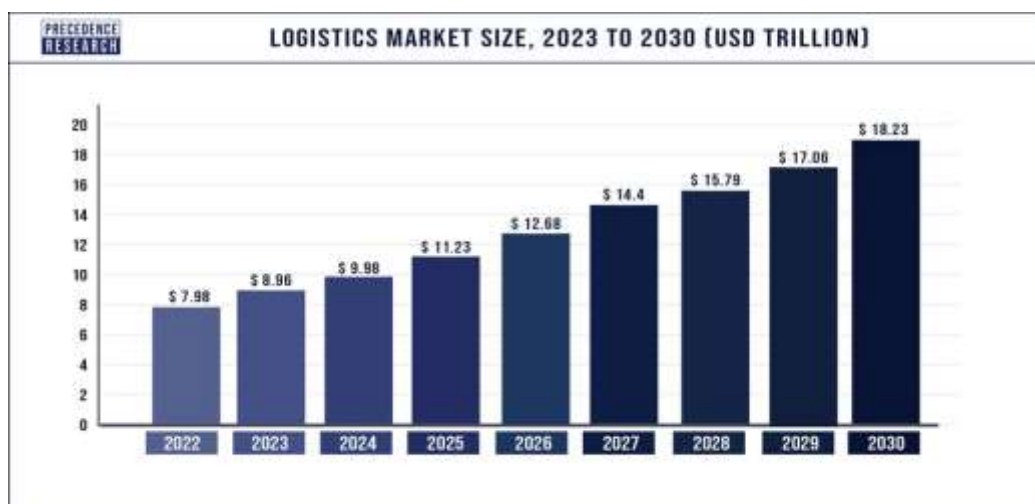
【圖五、2023-2032 年全球大眾運輸市場規模】



資料來源：Precedence Research

Precedence Research 研究報告指出，2022 年全球物流市場規模為 7.98 兆美元，預計 2030 年將達到約 18.23 兆美元，2023~2030 年之複合成長率為 10.7%。

【圖六、2023~2030 年全球物流市場規模】



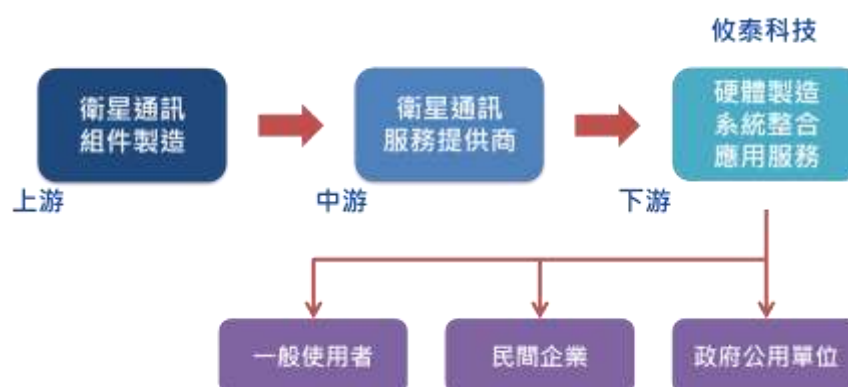
資料來源：Precedence Research

RuggON 專注於礦業、港口及倉儲等運輸載具上之專用設備開發，並偕同各國當地策略夥伴，提供相關軟硬體整合服務暨整體解決方案。2021 年 RuggON 已於拉丁美洲、東歐與中亞等市場取得亮眼成果，未來將持續深耕特殊應用領域，並以既有成功案例為基礎，積極拓展至澳洲與北美市場。

2. 產業上、中、下游之間之關聯性

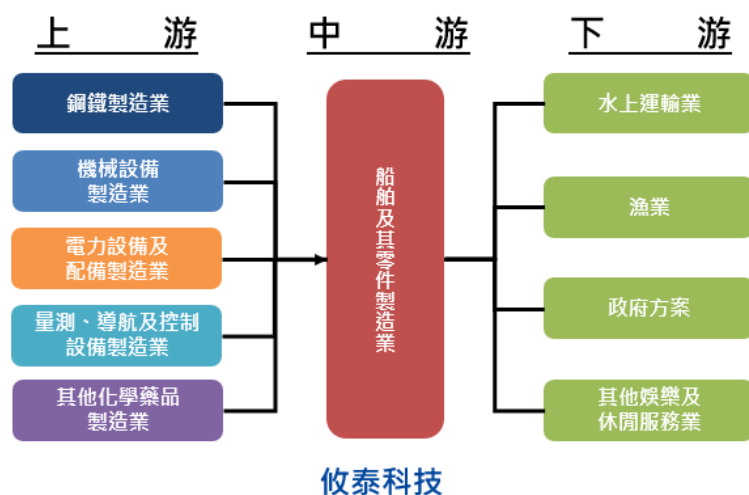
A. 衛星通訊

本公司衛星通訊位屬下游硬體設計暨系統整合製造商，與位居中游衛星通訊服務商、上游衛星通訊組件製造供應商，一同為政府公用單位、衛星通訊企業客戶及衛星通訊使用者協助與提供硬體設計製造，系統整合與應用軟體開發。茲將產業關聯性圖示如下：



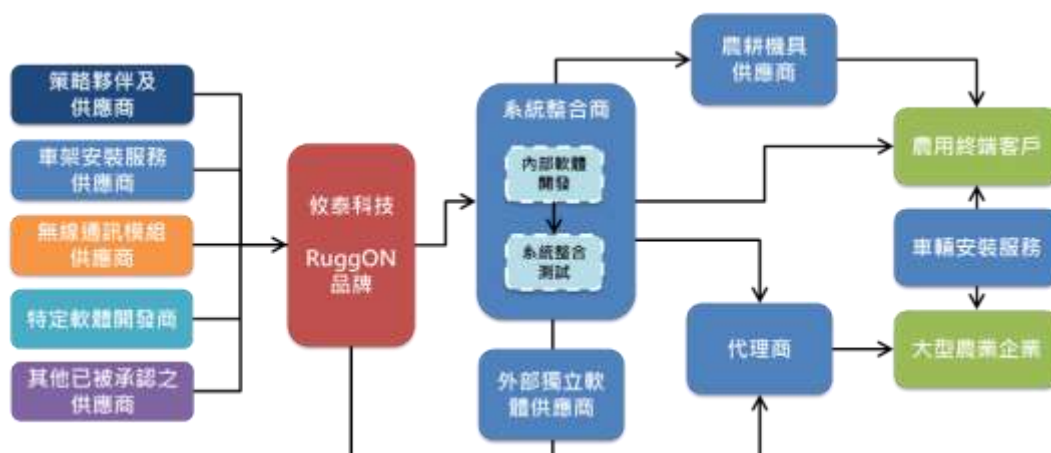
B. 海事

海事設備包括船舶及零件製造，產業之上、中、下游協力供應廠商家數繁多，上游以鋼鐵製造業、機器設備製造業、電力設備及配備製造業以及其他化學製品製造業等為主，本公司位於此產業之中游，而下游需求市場則以水上運輸業、漁業、政府方案事務業以及其他娛樂及休閒服務業為主，本公司及子公司屬於海事產業之中游設備製造業。



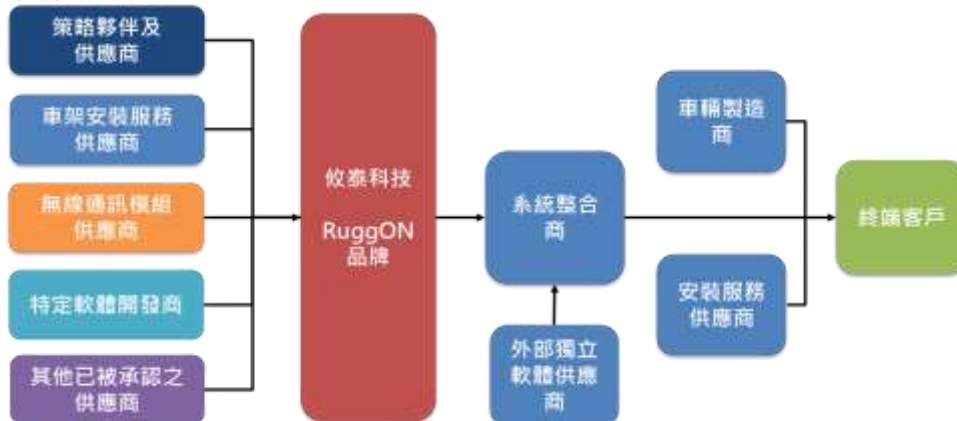
C. 農業

本公司為位於中游之製造商，整合上游車架安裝、無線通訊模組、特定軟體等供應廠商設計開發用於精準農業之產品，以 RuggOn 品牌將產品銷售，並與位居中游之系統整合商及獨立軟體供應商形成生態鏈夥伴，一同為農業機具商、大型農牧企業或個體農場經營者提供設備與附加價值。茲將產業關聯性圖示如下：



D. 大眾運輸與物流

本公司為位於中游之製造商，整合上游車架安裝、無線通訊模組、特定軟體等供應廠商設計開發用於大眾運輸與物流相關之產品，以 RuggOn 品牌將產品銷售，並與位居中游之系統整合商及獨立軟體供應商形成生態鏈夥伴，一同為車隊管理公司或運輸業者提供平板電腦、車載電腦及整體解決方案。茲將產業關聯性圖示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

A. 產品之各種發展趨勢

本公司為強固型移動解決方案商，專注於衛星通信、海事、農業、大眾運輸與物流等產業，於各應用領域致力於創新及卓越。強固型移動應用產業係以無所不在的連接為目標，除都市及網路覆蓋率高的區域外，傳統通訊網絡覆蓋不到的偏遠地區或海洋，隨著技術發展，對於高效、可靠通訊解決方案的需求將日益增加，此外，將衛星通訊技術融入強固型產品中，可創造更高效、更廣泛、更可靠的通訊解決方案。另在解決方案的應用型態上，持續朝市場多樣化發展，本公司將海事領域所累積之客製化解決方案經驗，拓展並深化於其他領域及自有品牌 RuggON，如精準農業、極限運動、運輸等，提供特殊應用市場更專業的解決方案，另在全球 ESG 的觀念與制度推廣下，為滿足歐美地區客戶推動永續概念，本公司將 ESG 與綠色產品觀念導入於產品開發中，從概念發想，到產品設計、開發、生產，直至產品回收，以因應客戶需求。

B. 競爭情形

產業電腦應用範圍廣大，而本公司專注於特定領域的強固型移動應用，國內上市櫃同業公司中與本公司產品應用類型雖有相似，惟各公司所屬專業領域仍有所不同。本公司為強固型移動解決方案商，以設計出為客戶排解痛點之解決方案為使命，產品具少量多樣客製化特性，提供客戶一站式客製化服務及自有品牌 RuggON 解決方案。本公司研發團隊將衛星通訊應用技術結合產品開發，且產品創新、品質、可靠度、供應鏈調度及服務支援均獲得客戶認可，並持續提升自有品牌形象及市場推廣，以架構本公司之進入門檻。

（三）、技術及研發概況：

1. 技術層次及研究發展

本公司致力於產業電腦領域中最富挑戰性的移動應用市場，技術及研究發展方向包括堅固機械結構、智能電池管理、寬範圍車載電源、軟體服務，達到無縫無線連接，優化及深化本公司技術能量，在此產業中建立堅固競爭優勢。

A. 堅固機械結構：

在惡劣環境下提供堅固耐用的設備對於特定領域應用至關重要。本公司堅固機械結構技術，在不影響用戶操作習慣和工作條件的前提下，提供可靠及全面的解決方案，包括因應高低溫環境及移動性設計之結構，包含防水、防塵、防跌落、震動等。

B. 顯示技術：

高亮度螢幕、防眩光及防反射層以確保在陽光下也能清晰閱讀。

C. 觸控屏技術：

支援手套模式或濕手操作，適合各種環境。

D. 智能電池管理：

極端環境中保持高流動性並提供持續的電力供應對於任何移動設備都是關鍵。本公司智能電池管理技術，消除了與電力相關的停機時間，在各種環境溫度下安全控制電池的充放電流，確保不間斷的電源供應。

E. 寬範圍車載電源：

對於車載應用來說，面對不規則的車載電源電壓和來自車載電源網路設備的噪聲干擾，穩定而高效的電源至關重要。本公司寬範圍車載電源技術提供最佳抗噪音能力及最穩定的車載電力供應，此為車載電源設計最重要之技術，也確保車載計算設備獲得最佳抗擾性和穩定電源的終極解決方案。

F. 軟體服務：

本公司軟體團隊具備 Linux、Android 及 Windows 平台之專業知識，提供操作系統移植服務及定制 CMOS/BIOS 設置。本公司提供全面板級軟體服務、直觀的儀表板實用工具及 API，滿足不同客戶的獨特需求。

G. 無縫無線連接：

本公司無縫無線連接技術支持多種無線應用，提供高/低數據速率和不同距離的全面解決方案。本公司技術不僅優化無線設計和部署，還提高了信號的敏感度，並支持定制化的天

線解決方案，以達到最佳的傳輸和接收性能。

H. 邊緣運算：

在硬體上，提供各式架構的算力平台，滿足各類應用場景需求與成本考量；在 AI 軟體上，內部實驗室具專屬領域模型的訓練能力，讓機器具備視覺感知能力，達成自動化來取代人力需求。

2. 研究發展人員與其學經歷

學歷	112 年度		113 年度		114 年截至 3 月 31 日	
	人數	比率(%)	人數	比率(%)	人數	比率(%)
博士	0	0.00	0	0.00	0	0.00
碩士	35	32.41	37	33.04	37	33.64
大專	69	63.89	71	63.39	69	62.73
高中(含)以下	4	3.70	4	3.57	4	3.64
合計	108	100.00	112	100.00	110	100.00

3. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目/年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
營收淨額(A)	1,617,189	3,213,231	3,315,035	3,721,340	2,021,425
研發費用(B)	139,479	161,865	176,306	197,157	240,787
研發費用占營收淨額比例(B)/(A)	8.62%	5.04%	5.32%	5.30%	11.91%

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	產品技術項目名稱
109 年度	➢ 開發強固型 7 吋車用電腦-以高性能 ARM CPU-Qualcomm 660 晶片為開發平台 ➢ 以鋁合金可開高強度 IP65 防水防塵，通過政府方案 810H 衝擊動及 40G 車載震動系統結構設計 ➢ 高亮度 500 nits LCD 可視技術 ➢ 電容式多點觸控螢幕技術 ➢ 系統無風扇散熱技術及電源管理技術 ➢ 車用 9-36V DC 電源管理技術 ➢ 多重 I/O 介面(RS232/422/485, Gigabit Ethernet, USB, Type C(Alt Mode Supported), CAN bus, DIDO, Video In) ➢ 雙頻無線 WiFi 802.11ac fast roaming 及藍牙 5.0 支援持續更新 ➢ 4G LTE 無線寬頻及衛星導航 GNSS 支援 ➢ 系統寬溫度設計 -20℃ - +60℃ ➢ 通過政府方案 MIL-STD 810H 認證的可靠度設計 ➢ 成功取得 Google Mobile Service MS 11.0 Google 認證
110 年度	➢ 開發強固型 8 吋平板電腦-分別以 x86 CPU - Intel Tiger Lake U 晶片及 ARM CPU - Qualcomm 660 晶片為開發平台 ➢ 以鋁合金可開高強度 IP65 防水防塵，耐 5 尺以上落摔的系統結構設計 ➢ 工業用專屬 Type-C 連接技術解決方案- Docking 及周邊裝置如 3D 相機、鍵盤、指紋辨識器、超高頻無線射頻識別器、護照機讀器、磁條辨識器等 ➢ 強光下高亮度 1000 nits LCD 可視技術(Sunlight Readability)技術 ➢ 電容式多點觸控螢幕技術 ➢ 系統無風扇散熱技術及電源管理技術 ➢ Type C I/O 介面(Dual Role Power & Alt Mode Supported)

	➢ 雙頻無線 WiFi 802.11ac fast roaming 及藍牙 5.0 支援持續更新 ➢ 4G LTE 無線寬頻及衛星導航 GNSS 支援 ➢ 5G FR1(Sub 6G) RF 無線寬頻連接技術 ➢ X86 Core-i(Intel 處理器核心代碼)平台於小尺寸系統(8 吋)無風扇散熱技術及特有的電源管理技術 ➢ 通過政府方案 MIL-STD 461F 認證的 EMC 技術 ➢ 通過政府方案 MIL-STD 810H 認證的可靠度設計
111 年度	➢ 開發 VPX 3U 政府方案電腦模組-以高性能的 x86 CPU - Intel Tiger Lake H 晶片為開發平台 ➢ VPX 3U -多重 CPU 硬體平台模組+ VPX 背板 I/O 架構 ➢ VPX 系統風扇散熱技術 ➢ VPX 電源管理技術 ➢ VPX 硬體平台管理系統開發-Chassis Manager 韌體+IPMC 韌體開發 ➢ 通過政府方案 MIL-STD 461F 認證的 EMC 技術 ➢ 通過政府方案 MIL-STD 810H 認證的可靠度設計
112 年度	➢ 開發強固型 14 吋平板電腦 - 以 x86 CPU - Intel Raptor Lake U 晶片為開發平台 ➢ 以塑膠開發高強度 IP65 防水防塵，耐 3 尺以上落摔的系統結構設計 ➢ 工業用專屬彈簧式連接技術解決方案- Docking 及周邊裝置如 3D 相機、鍵盤、指紋辨識器、超高頻無線射頻識別器、外接 GNSS 衛星及 4G 接收天線等 ➢ 電容式多點觸控螢幕技術，可支援手指，手套及雨滴操作模式 ➢ IP65 防水風扇散熱技術及電源管理技術 ➢ 熱插拔雙鋰電池電源模組設計技術 ➢ 雙無線 WiFi 6 fast roaming 及藍牙 5.0 支援 ➢ L 波段衛星通訊連接技術 ➢ 系統寬溫度設計 -20℃ - +55℃ ➢ 通過政府方案 MIL-STD 461G 認證的 EMC 技術
113 年度	➢ 開發全新強固型 12 吋平板電腦 -以 x86 CPU - Intel Arrow Lake U 晶片為開發平台，並導入熱插拔雙鋰電池電源模組設計技術 ➢ 開發全新強固型超薄 10 吋平板電腦 -以 x86 CPU - Intel Elhart Lake 晶片為開發平台 ➢ 開發全新強固型 7 吋/10 吋車用電腦 -以 x86 CPU - Intel Raptor Lake U 晶片為開發平台 ➢ 開發強固型 7 吋車用電腦 - Qualcomm QCS6490 晶片為開發平台 ➢ 開發全新 10 吋/12 吋聲納魚探機 ➢ 開發全新衛星通訊開道器，亦適用於 3GPP 4G/5G 網路上 ➢ 開發全新手持強固式 VoIP SIP Phone ➢ 開發全新警消車聯網專用 T-Box ➢ 開發全新超薄 13 吋平板，專用於計程車後座廣告及車資支付系統 ➢ 開發全新影像管理系統 VMS -以高性能的 NVIDIA - Jetson Orin 模組為開發平台，具影像縫合、AI 物件辨識及即時影像串流分享功能 ➢ 開發全新強固型 15 吋政府方案車載電腦 -以 x86 CPU - Intel Tiger Lake-H 晶片為開發平台 ➢ 完成經濟部科專:多軌道衛星地面移動終端天線產測研發創新計畫 ➢ 開發新型政府方案 120W/150W DC-DC 電源模組，符合 MIL-STD-461G 及 MIL-STD-1275E，比前代降低成本 USD600

(四)、長、短期業務發展計畫：

1. 短期發展計畫

配合市場動態提供客戶具銷售特色及高附加價值之產品方案。

A、行銷及產品發展計畫

- 提供全面的客製化服務：
從概念驗證樣品(POC)到量產，提供包括產品設計、製造、市場策略及後續產品支援服務之一站式的客製化服務，特別專注於海事、衛星通訊及政府方案市場，以滿足這些領域日益增長的需求。
- 加強 RuggON 品牌在關鍵市場的影響力
透過深入農業、大眾運輸、物流、政府方案這四大關鍵市場，本公司將提升品牌的識別度和影響力，並確保 RuggON 成為該行業之首選品牌。
- 建立技術領先的市場地位
通過持續的創新與技術升級，本公司將鞏固 RuggON 作為市場技術領導者的形象，包括投資於研發、合作與領先技術公司，並積極參與行業標準的制定。
- 擴大全球營運網絡
本公司持續在各個關鍵地區營運點拓展，透過更接近客戶，提供更快捷、便利之本地化服務。

B、生產及營運計畫

- 全面整合供應鏈：
透過整合供應鏈來增強議價能力，進而優化成本控制及供應鏈管理，並與主要供應商建立穩固合作關係，同時維持第二供應商，以確保本公司面對市場波動時保持足夠之價格彈性。
- 提高中和廠的生產效率：
本公司利用現有的技術和設備，強化中和廠生產能力，包括對生產流程優化、引入先進製造技術及自動化解決方案，以降低生產成本，提高產品質量和產量。
- 強化生態鏈合作：
與業界夥伴合作開發新產品，擴大市場覆蓋範圍，利用群體戰略思維來共同解決行業挑戰，透過建立更完善生態鏈，吸引更多商機從而促進業務的整體增長。
- 推動數位協同工作環境及導入敏捷組織架構：
持續投資於數位工具和平台，以促進跨部門和團隊間的更有效協作；鼓勵跨功能團隊的合作，並採用敏捷的工作方法來提高效率 and 創新能力

2. 長期發展計畫

以衛星通訊技術為核心，成為移動式衛星通訊地面設備及服務的領先品牌。

A、行銷及產品發展計畫

- 鞏固 RuggON 品牌在衛星通訊領域的領先地位：在農業、大眾運輸、物流、政府方案這四大市場中提供增值服務，未來十年內成為這些領域內移動式衛星應用解決方案之主要提供者。
- 將移動式衛星通訊應用作為主要營收來源：在未來十年內，將移動式衛星通訊應用發展成為主要營收貢獻來源。
- 建立區域性商業單位：在各主要市場成立區域性商業單位，深化市場滲透和客戶關係的建立。
- 以衛星通訊技術為核心的產品創新：持續開發和優化以衛星通訊技術為核心的移動式強固應用，滿足各垂直市場的需求。
- 成為無人機控制器的行業領導者：透過技術創新和市場策略，目標成為無人機控制器領域的領導品牌。

B、生產及營運計畫

區域化生產基地設立：計畫在未來十年內在各主要區域設立生產基地，以提供從樣品製作到量產的一站式服務，同時分散供應鏈風險。

- 供應鏈優化和在地化：持續縮短和優化供應鏈，並推進供應鏈在地化策略，以提升效率和靈活性
- 人工智慧的整合應用：引入人工智慧技術，以提高物料管理的效率和準確性，進而降低庫存成本。

- 持續經營和優化生態鏈：不斷加強與供應商和合作夥伴的關係，以創造更大的協同效應。
- 持續推動數位轉型及優化敏捷組織：透過數位技術的應用，提升業務流程的效率和靈活性；強化敏捷組織架構，以應對市場變化並快速適應新挑戰。

二、市場及產銷概況：

（一）、市場分析：

1. 主要商品之銷售地區

項目 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		122,162	3.28	53,569	2.65
外銷	美洲	1,473,912	39.61	715,106	35.38
	澳洲/大洋洲	457,812	12.30	280,167	13.86
	歐洲	503,128	13.52	580,605	28.72
	其他	1,164,326	31.29	391,978	19.39
	小計	3,599,178	96.72	1,967,856	97.35
合計		3,721,340	100.00	2,021,425	100.00

2. 市場占有率

本公司主要經營業務為提供客戶強固型移動解決方案、液晶顯示觸控解決方案、嵌入式模組及衛星模組客製化設計及生產服務，主要提供客戶產業電腦、強固型平板及嵌入式板卡產品。根據經濟部統計局資料顯示 113 年度我國工業電腦總銷售值為 53,771,310 仟元，以本公司 113 年度營業收入淨額 2,021,425 仟元計算，市場占有率約 3.76%，顯示未來仍有大幅成長空間。

【臺灣 IPC 製造業銷售量及銷售值概況】

年度	銷售量(台)	銷售量年增率(%)	銷售值(仟元)	銷售值年增率(%)
113 年	4,842,219	(8.14)	53,771,310	(9.13)

資料來源：經濟部統計處工業生產統計磁帶資料

3. 市場未來之供需狀況與成長性

A. 市場未來之供需狀況

根據 Research Nester 報告預估，2024 年工業電腦市場規模超過 45 億美元，預計到 2037 年將超過 92 億美元，年複合成長率達到 5.8%。主因企業經營型態逐漸改變，商業及生產數位轉型需求持續增加，加上人工智慧技術突破及其相關工業應用之出現，促使全球各產業加速變革，帶動工業電腦市場需求成長，傳統製造業如半導體、交通、基礎建設等產業開始進行設備汰舊換新增加資本支出；同時也帶動新應用領域如人工智慧物聯網 (AIoT)、智慧醫療、智慧金融等產業需求浮現，而隨著下游終端市場庫存調整完畢，市場需求成長動能回溫，推動 IPC 市場呈現成長趨勢。

B. 市場之成長性

(A) 衛星通訊：

衛星通訊市場分為低軌衛星、中軌衛星、同步軌道衛星，以近年發展來看，衛星小型化和有效載荷系統的持續改進，再加上低軌火箭運載成本的下降，使得低軌衛星的商業化出現可快速發展的利基，其產值將從 2024 年的 126 億美元成長到 2029 年的 232 億美元，2024-2029 年複合年均成長率(CAGR)為 13.0%，市場成長主要歸因於對地球觀測影像和分析的需求不斷成長，低軌衛星市場對於數據服務提供商、衛星服務提供商、遙測服務提供商、技術服務提供商和投資者來說擁有巨大的潛力，多功能性、低成本、先進的機械結構、易於組裝和發射、大規模生產、短生命週期推動了對低地球軌道衛星的投

資，隨著新技術的發展及更多衛星的投入運行，衛星資料量和資料應用範圍未來將持續成長。

(B)海事：

全球海事資訊市場在 2023 年估值為 206 億美元，預計 2030 年將達到 232 億美元，年複合成長率為 1.8%，推動成長的主要因素包含 AI 人工智慧、物聯網(IoT)連結、衛星和區塊鏈等技術興起等。

(C)精準農業：

市場於 2024 年達到 105 億美元，預計 2030 年將增長到 268.6 億美元，年複合成長率為 12.7%，主係於感測器、無人機、衛星和 GPS 等硬體，以及數據管理和分析軟體的應用。

(D)智慧運輸物流：

由於全球貿易頻繁、智慧化發展、電子商務成長，帶動市場快速成長。全球運輸市場規模於 2022 年達到 7.31 兆美元，預計 2030 年將增長到 11.1 兆美元，年複合成長率為 5.4%；而根據市調機構 Precedence Research 報告，全球物流市場預計 2033 年將增長到 21.91 兆美元，年複合成長率為 9.35%。

這些市場的成長性展示了幾個共同的趨勢在於技術創新、市場需求增長、及政府政策的支持。隨著技術進步，特別是在通訊和數據處理領域正迅速轉型，以滿足日益增長之需求，同時提供生態供應鏈之廠商商業機會，帶動這些領域的持續創新和發展，進而使市場在未來幾年呈現強勁成長趨勢。

4. 競爭利基

本公司已建立各項關鍵技術壁壘，如系統整合、軟體設計、韌體設計、射頻研發、機構研發、顯示技術及安規認證等，本公司主要出於對技術的快速變化、保持機密性、節省成本以及申請程序長短不一等多種原因的考慮，尤其是系統整合常涉及無法公開的技術訣竅(如無線通訊屏蔽、機構密合、電源效能等)，故選擇使用營業秘密而非專利保護較多。本公司競爭利基如下：

A. 專業經驗與專長：

本公司於強固型移動式電腦領域耕耘多年，累積了豐富專業知識和技術專長，已建構進入移動式衛星通訊地面設備市場提供堅實的基礎。

B. 高門檻策略的優勢：

本公司自成立以來奉行門檻不高的不做，意味本公司持續專注於技術密集與創新驅動之領域，使本公司能夠在高端市場和技術挑戰較大的領域中脫穎而出。

C. 完整的服務系統：

本公司已經建立市場調查到設計生產，再到供應鏈管理的一套完整服務系統，造就本公司為移動式衛星通訊地面設備的開發和供應提供高效、協調一致的流程。

D. 在多個垂直市場的知名度：

本公司在多個垂直市場建立的高知名度和信譽將有助於推廣移動式衛星通訊地面設備，並快速獲得市場認可。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

(A)長期專注移動產業電腦市場，累積技術與實力

本公司專注於產業電腦中難度較高之強固型移動解決方案，長期深耕技術提升與創新能力，持續開拓及鞏固本公司產品應用領域。本公司具備堅固機械結構技術，使產品能夠在最惡劣的環境中保持穩定運作，對於精準農業、海事、政府方案、物流、運輸等特殊領域尤其重要，本公司增強顯示技術及觸控屏技術，確保產品即使在極端戶外環境下也能保持高效能與易用性。在智能電池管理方面，本公司確保產品在各種溫度及條件下都能提供持續可靠電力，大幅減少電源問題所產生之停機時間。此外，本公司寬範圍車載電源技術，為車載應用提供了穩定而高效的能源解決方案，築起與同業之競爭門檻，同時，本公司具備軟體服務的多樣性與專業知識，為客戶提供定制化的解決方案，滿足

其獨特需求。本公司之技術與創新思維係與客戶同步成長，除鞏固本公司市場地位，更於衛星通訊市場中打下堅實的基礎。

(B) 多元領域應用與客製化能力

本公司深耕於海事、農業、大眾運輸與物流、政府方案領域之強固型移動電腦，提供一站式服務之客製能力，並以自有品牌 RuggON 承襲本公司於強固市場能力，推廣至全球移動式產品市場，本公司之品牌不僅代表著產品的力量和設計創新，更是吸引各個市場潛在客戶。隨著各行各業之數位化、智慧化轉型成為趨勢，推出符合終端需求特殊功能及規格之產品成為產業電腦之發展動能，本公司透過客製化服務及品牌業務拓展下，成功引進多個行業的客製化案例，進一步增強本公司於市場之競爭地位，並於客製化案例過程中，使供應鏈韌性不斷增強，進而提升自有品牌的競爭力，品牌與客製化業務相輔相成、相得益彰，並可使本公司靈活應對市場變化，滿足客戶各種需求。

(C) 完善的服務體系

本公司針對客製化服務之客戶提供一站式、全方位的解決方案，從概念發想、設計開發到產品生產、售後服務及產品生命週期末端(End-of-life, EOL)之管理，均為本公司服務範疇。全方位的服務不僅滿足客戶多元需求，同時強化本公司於市場中的競爭力，其中，本公司供應鏈管理從產品設計初期就與客戶共同討論，提升產品於生產過程之效率。而品牌 RuggON 業務則係以原型機為基礎，再提供客戶小幅度的客製化服務，此服務模式可快速將產品推向市場，滿足客戶需求。此外，本公司提供予客戶之專案產品具備較長之產品生命週期，需提供客戶五年以上的長生命週期支持，不僅體現本公司對產品質量的自信，也展現客戶對本公司品質與品牌之信任，並促進雙方長期合作關係的建立。

(D) 產業生態鏈之優勢

我國電子產業供應鏈生態完備，上、中、下游間具有完整之垂直整合分工，並形成效率化、高度協作之產業聚落，在產業高度群聚效應推動下，已形成多元化產品類型及完整系統模組供應鏈，包括中央處理器、記憶體、觸控面板、被動元件、連接器、電池等，可降低產業電腦製造商在搜尋及取得零組件之時間成本。本公司已建立在台生態鏈，能夠有效整合本地資源，包括人才、技術及供應鏈管理，從而提高運營效率與市場反應速度，透過組成強固型移動的生態系統，形成整體價值鏈，共同研發新產品或服務，使生態系統成員共同創造和分享價值。

B. 不利因素及因應對策

(A) 技術革新競爭壓力及法律規範要求

本公司切入移動式強固型衛星通訊系統市場，協助國際知名海事通訊系統設備業者共同合作暨開發移動型、可攜式強固型衛星通訊連結裝置。惟衛星通訊為高度技術密集產業，國際及區域皆有嚴格之產業、產品、安全等規範，使本公司在進入市場及產品開發上面臨較高之合規成本，且隨著衛星通訊市場商業化為新興市場，相關技術之應用及創新不斷推陳出新，使國際市場需求變化快速，本公司面臨更多技術挑戰壓力。

■ 因應對策：

本公司持續增加研發人員人力，加強內部研發動能，並通過持續的技術培訓和專業訓練，以確保研發團隊始終保持在技術前沿。本公司承接政府方案，與政府單位合作持續精進本公司技術，加速技術創新及應用開發，以利持續跟進市場變化與客戶需求，為客戶提供更優質的服務及解決方案。本公司透過與國際衛星營運公司合作及提供客戶完善之服務及反饋系統，獲得衛星通訊技術與市場動態，以確保追蹤行業發展趨勢。同時積極參與相關行業協會和標準制定組織，以及時獲取最新的行業資訊和法規變化，強化專門團隊於各地區之規範遵循，以有效地引導本公司之產品開發和市場策略。

(B) 現有產品應用集中

產業電腦應用領域廣泛，惟開發特定領域產品往往需投入大量資源，為提供客戶提供一站式系統整合解決方案，在公司資源有限之情況下，本公司選擇以投入技術門檻較高且競爭者較少之海事船舶產業為主要發展市場，惟造成目前產品銷售予特定領域或特定客戶之風險。

■ 因應對策：

本公司以既有產品及客戶為基礎，透過經驗累積擴大目標客戶群。本公司積極發展新技術及新應用領域，以降低海事船舶單一產業景氣波動所產生之衝擊，除持續發展強固型產業電腦自有品牌RuggON，鎖定應用於物流、農業、大眾運輸業等利基型市場外，本公司自110年開始佈局衛星通訊設備業務，協助衛星通訊設備業者開發移動網路衛星切換主機(Mobile Gateway)、互聯網語音協議(Voice Over Internet Protocol, VOIP)、衛星接收器(Satellite Antenna box)、衛星控制器(control unit for Satellite)等相關產品，並已取得關鍵客戶之採購訂單，以降低產品應用領域集中之風險。

(C)存貨管控難度高

本公司產品應用領域涵蓋衛星通訊、海事、農業、物流及大眾運輸等應用市場，產品之應用情境及所具備之功能呈多元化，加上產品客製化及少量多樣之特性，使本公司所需要投入生產線之原物料品項廣泛，造成本公司在原物料之採購及存貨管理上困難度增加。

■ 因應對策：

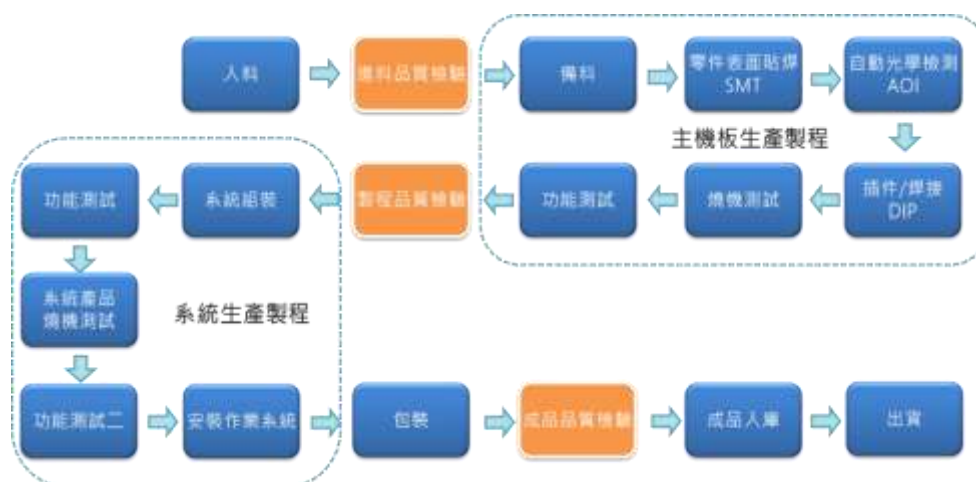
本公司係以接單式生產之方式為主，依照客戶產品訂單及銷售策略提前規劃原物料採購，並發展模組化設計之產品，以利採購可通用之原物料型號。若遇到特殊規格或客戶之指定用料時，則會依供應商之交期提前備料，並依業務單位取得之短、中、長期訂單狀況採購適量之原物料，以降低原物料長期呆滯之風險。

(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	用途
強固型移動式多功能顯示器	海事、物流、碼頭、礦業、運輸、農業、政府方案
強固型平板	政府方案、海事、物流、碼頭、礦業、農業、大眾交通、汽車工業
強固型移動式電腦	海事、衛星收發、政府方案

2. 產品之產製過程



(三)、主要原料之供應狀況：

主要原料	供應商名稱	供應狀況
液晶顯示器件(LCM)/觸控面板(TP)	P-01、P-02	良好
IC、記憶體、處理器等各式電子零組件	P-03、P-04	良好

主要原料	供應商名稱	供應狀況
(Electronic Parts)		
印刷電路板	P-05	良好

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

1. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度第一季(註 2)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S-01	1,361,290	36.58	無	S-01	529,336	26.19	無	S-01	160,923	26.33	無
2	S-01-2	498,112	13.39	無	S-01-1	308,688	15.27	無	S-01-1	216,341	35.40	無
3	S-01-1	484,907	13.03	無	S-02	2,337	0.12	無	S-02	1,807	0.30	無
4	S-04	431,546	11.60	—	S-01-2	251,347	12.43	無	S-01-2	68,715	11.24	無
	其他	945,485	25.40	—	其他	929,717	45.99	—	其他	163,328	26.73	—
	銷貨淨額	3,721,340	100.00	—	銷貨淨額	2,021,425	100.00	—	銷貨淨額	611,114	100.00	—

註 1：上述銷貨客戶業已簽定保密協議(NDA)

註 2：增減變動原因說明：本公司業務來源主要來自產業電腦產業市場，對主要客戶之營業收入及比重之變動係隨業務擴展、產品應用領域之終端客戶市場需求變化、新產品開發及銷售情形而有所改變。

2. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度第一季(註 2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	P-01	602,148	25.85	無	P-01	315,834	25.54	無	P-01	104,286	33.38	無
2	其他	1,726,937	74.15	—	其他	921,031	74.46	—	其他	208,135	66.62	—
	進貨淨額	2,329,085	100.00	—	進貨淨額	1,236,865	100.00	—	進貨淨額	312,421	100.00	—

註 1：上述供應商業已簽定保密協議(NDA)

註 2：增減變動原因說明：113 年度因本公司及子公司業績下滑，購料需求也同步減緩，所致。

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：

年 度		112 年	113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工 人數	經理人	13	13	12
	直接人員	94	64	59
	間接人員	286	323	313
	合計	393	400	384
平均年齡		40.5	41.0	42.5
平均服務年資		5.2	4.6	5.6
學歷分佈 比例	博士	0.25	-	-
	碩士	21.12	23.25	23.70
	大學	49.62	52.75	52.60
	專科	11.71	8.25	8.60
	高中職以下	17.30	15.75	15.10
	合計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊：

(一)、最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。

(二)、未來因應對策及可能之支出：

- 目前本公司無污染狀況，並無此情形。惟本公司本身推行 ISO 14001 環境管理系統，經由管理手段，減輕組織對環境之負面衝擊，透過每年定期之外部單位查證，預先尋找可能造成重大負面影響之營運活動，降低甚至預防重大潛在或實際的負面影響，確保本公司無重大污染意外發生。
- 本公司於 113 年度已取得美國電子產品環境影響評估工具(Electronic Product Environmental Assessment Tool, EPEAT)之產品認證，其主要目的在於滿足部分國家政府與大型機構日益增加的「綠色電子產品」採購需求，EPEAT 主要包含產品評估標準和產品登錄、應用管理系統兩大部分，並涵蓋整個產品生命週期，從設計、生產、能源使用及回收。
 - 減少/消除環境敏感材料 (Reduction/Elimination of Environmentally Sensitive Materials)
 - 材料選擇 (Material Selection)
 - 生命終期設計 (Design for End of Life)
 - 產品壽命/生命延長 (Product Longevity/Life Extension)
 - 節約能源 (Energy Conservation)
 - 生命終期管理 (End of Life Management)
 - 公司績效 (Corporate Performance)
 - 包裝 (Packaging)
- 本公司重視環保議題，推廣節能方案如下
 - 辦公室全面導入高效能燈具(例如：平板燈)。
 - 持續優化工作流程，包含推廣 TEAMS 視訊會議取代實體會議，節省會議室用電、簽核系統電子化，節省紙張列印。
 - 優先採購具節能標章之庶務設備(例如：冰箱、微波爐)。
 - 午休時間關閉不必要之照明電源(例如：午休關燈)、下班/連假依設備使用情況，關閉個人設備/拔除插頭/延長線總開關、1-4 樓多爬樓梯等。

4. 水資源使用

本公司依循節水承諾，營運據點所使用之水源皆為自來水，主要用途為提供辦公室生活用水，取水來源為翡翠水庫，水源區非水量敏感區，故無取自水資源壓力地區之水源，且無製程相關之工業廢水，所有產生之排水，皆屬生活污水並經大樓 / 園區之污水管線皆入城市污水收集網路。

5. 費用

本公司 113 年度截至年報刊印日止環保支出為新台幣 1,500 仟元。內容包含 ISO 14001 管理系統認證費、EPEAT 費、事業廢棄物處理費、能源之星認證費、溫室氣體盤查驗證費(含外部輔導、教育訓練、系統建置)

五、勞資關係：

(一)、本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形：

1. 勤勉積極、願意和公司一起為事業打拼的員工為本公司之重要資產；招募、聘用並留住優秀員工，保障員工權益優於法規並建構員工身、心、靈健康的工作環境是本公司的使命及目標。

2. 員工福利措施與實施情形：

(1) 本公司為促進勞資凝聚、共鳴員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外，並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施，以有效即時溝通與處理勞資雙方意見。以下為本公司員工享有福利措施：

- 勞保、健保、員工團體保險(包含壽險、意外險、意外醫療險、住院險、重大疾病險、癌症險、職業災害險、海外出差旅平險等)、勞動基準法令核准假別及優於法令之給假。
- 職工福利委員會所舉辦之各項活動，如：員工旅遊、社團活動與特約商店等。
- 完整及多元化的教育訓練及順暢的升遷管道。
- 醫療保健：員工心理協助方案、年度健康檢查、特約醫師駐點服務、專責護理師關懷與服務。
- 各式禮金及津貼補助，如：結婚禮金、生育津貼、社團補助活動補助、停車費補助、旅遊補助、三節禮金、住院慰問金、喪葬補助、藝文活動補助。
- 健康促進：多元化健康講座、減重活動、各式社團推廣。
- 綠色健康職場環境：無菸職場政策、定期環境檢測與環境安全監控。

3. 進修及訓練執行情形

(1) 本公司秉持著「培育人才、關懷員工」的理念，為確保員工才能精進與發展，以達成公司共同目標，建立優良的合作模式，提供員工一個開放多元的學習環境。同仁可透過內部或外訓、學習型組織讀書會、及主管/同儕的指導，不斷挑戰自我的成長極限，同時藉由完善的培訓體系，使員工體現最大的工作成就感。學習型組織之設計與執行透過採用數位學習平台，並鼓勵各部門舉辦讀書會，使員工積極發掘自我潛力。此外，也藉由公司核心價值傳承企業文化與理念，打造永續基業。

- 教育訓練：e-Learning 線上學習平台、Case Study、員工讀書會、議題專案小組、鼓勵跨部門或部門內工作輪調等多元人才培育策略。
- 職場導師：R&D 核心技術傳承、管理職的管理能力培訓，透過跨單位的溝通交流和互動提升管理領導能力。

4. 退休制度與實施情形

(1) 本公司員工退休事項係依據「勞工退休辦法」暨勞動基準法、勞工退休金條例等之相關規定辦理。

(2) 適用勞工退休金條例退休金制度者，本公司依工資分級表，按員工每月工資之 6% 提繳勞工退休金，提繳儲存於該從業人員在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶，更積極鼓勵推動員工自提最高 6% 之退休金，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取，2024 年提繳新制退休金之認列金額為

\$15,986 仟元。

- (3) 適用勞動基準法之退休金制度者，本公司每月依員工薪資的 2%提撥至臺灣銀行專戶，並於每年年底檢視專戶餘額，截至 2024 年年底，專戶餘款為 38,219 元。
- (4) 員工申請退休後，本公司提供交棒計畫協助同仁順利完成交接，並根據意願安排轉任顧問職，保障退休後的經濟需求並傳承專業經驗。並於收受申請後，提供退休同仁說明手冊，內容整合退休資訊與資源，協助員工規劃適合的退休生活。此外在退休前人資單位安排文字公告向其他員工表揚欲退休員工在職期間之亮眼事蹟，並協助轉送其他員工撰寫之感謝卡片。

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- (1) 本公司秉持著「勞資一體」、「共同成長」之核心理念，著重人性化與開放性管理模式，以提供多種管道建立開放溝通之環境，維持勞資雙方和諧關係，共同創造公司目標，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係。以情與理並存下，適時與員工進行良好溝通、協調，並將公司面臨挑戰、問題與前景加以闡釋，表達公司之立場與主張。以換位思考模式下，使勞資雙方得到公平公正的對待下，使本公司近三年來從未因勞資糾紛而遭受損失，並共同為專業發展與勞工福祉攜手合作。

(二)、最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失等：無。

六、資通安全管理：

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

1. 資通安全風險管理組織架構



2. 資訊安全與隱私保護管理

為確保公司之資訊安全，本公司已制定「資訊安全政策」，以保障員工、客戶以及供應商之資訊安全維護。攸泰科技 2024 年無發生侵犯客戶隱私或遺失客戶資料之情形，亦無收到資訊安全相關投訴。

3. 資通安全風險架構

為強化攸泰科技之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，本公司於 2024 年設置資通安全專責單位，設置資訊安全專責主管及資訊安全專責人員，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

攸泰科技設有資通安全專責單位，由資訊安全專責主管擔任主要負責人，並建置資訊安全專責人員，負責管理攸泰科技整體營運管理單位、管理制度及核心系統，從公司資訊安全架構、內部管理流程、稽核與控制、機密資料管理等層面，全面推動資訊安全政策。確保

公司能預先掌握資安風險，落實資安維運，建立快速應變團隊，並持續建置與推動資訊安全管理系統的建立、執行與改善。

4. 投入資訊安全管理之資源

A、為實踐資通安全政策之原則，投入之資源如下：

- 硬體設備：防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、上網行為分析及入侵防護等。
- 軟體系統：端點防護系統、備份管理軟體、檔案稽核、多因素認證、特權管理、合規安全及資料外洩防護。
- 電信端服務：多重備援線路、分散式阻斷攻擊防護等。
- 定期執行：每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每月資安宣導、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部及外部稽核等。
- 資安人力：資安主管一名及資安人員數名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂，資安主管每月向執行長報告資安狀況。

B、資訊安全具體管制措施

為確保資訊資產的機密性、完整性和可用性，制定預防、偵測和應對資安風險的策略，資訊安全具體管理方案如下：

電腦設備安全管理	本公司電腦主機及各應用伺服器均設置於專用機房，機房門禁採用感應刷卡進出，且保留進出紀錄存查。 機房內部空調具有備援機制，可維持電腦設備於適當的溫、濕度環境下運轉；並放置 HFC-23 環保氣體自動滅火系統，可適用於一般或電器所引起的火災。 機房主機配置不斷電與穩壓設備，並連結公司大樓自備的發電機供電系統，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機，或確保臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。
網路及系統安全	公司機房安全管控（門禁、CCTV） 員工帳號、密碼與權限管理。
資料安全管理	定期資料備份 文件與資料加密儲存
資訊安全教育訓練及宣導	定期執行資訊安全宣導作業 每年辦理資訊安全教育訓練及社交工程演練
資訊安全認證	本公司已於 112 年導入 ISO 27001 資通管理系統，並定期取得 ISO 27001 認證，目前證書之有效期為 112 年 11 月 19 日至 114 年 10 月 31 日。透過 ISO27001 資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。

C、強化員工資訊安全意識

教育訓練項	執行成果
內部教育訓練	為強化一般員工的資安意識，透過線上課程或實體上課進行教育訓練，主要的課程內容為信息安全意識培訓、資訊安全小學堂、釣魚信件的認識與防範等。
專責單位之專責人員教育訓練	資通安全專責單位之專責人員不定期參加相關教育訓練課程，持續提升專業知識並因應資訊科技之進步及時調整資通安全防範措施，2024 年參加外訓課程，累計訓練時數 6 小時以上，累計參與人數 4 人次
定期演練	2024 年度辦理電子郵件社交工程演練 2 次 2024 年度辦理 1 次災害還原演練

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

攸泰官網 2025 1 月遭到 DDoS 攻擊，資訊團隊立刻與外部資安公司合作，進行相關處置措施，以阻絕攻擊行為。評估對公司營運並無重大影響，亦無資料外洩疑慮。後續仍將持續強化相關基礎架構之安全管控以確保資訊安全。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借據	台中商業銀行 (股)公司	112/05/11~ 115/05/11	中期融資 額度	無
授信契約書	台中商業銀行 (股)公司	113/08/30~ 114/08/30	短期放款 融資額度	交易對象不得為關係戶，且動撥款項不得匯 (存)入關係戶帳戶內。
授信契約書	台中商業銀行 (股)公司	113/08/30~ 114/08/30	短期綜合 融資額度	交易對象不得為關係戶，且動撥款項不得匯 (存)入關係戶帳戶內。

肆、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

- 一、財務狀況：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，未來因應計畫等：

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	差異金額	百分比(%)	最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及其影響說明，若影響重大者應說明未來因應計畫：
流動資產	1,934,349	2,511,789	568,440	29.25	主係 113 年度辦理現金增資所致。
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	0	10,000	10,000	100.00	主係 113 年度設定專案保證金質押所致。
不動產、廠房及設備	53,317	52,571	(746)	-1.40	主係 113 年度依折舊期間攤提減少所致。
使用權資產	111,622	83,014	(28,608)	-25.63	主係 113 年度內湖辦公室及中和廠廠房依使用期間攤銷而減少所致。
無形資產	18,124	15,949	(2,175)	-12.00	主係 113 年度依期間攤銷減少所致。
其他資產	52,696	64,644	11,948	22.67	主係 113 年度虧損，遞延所得稅資產增加所致。
資產總額	2,179,108	2,737,967	558,859	25.65	主係 113 年度辦理現金增資所致。
流動負債	712,091	556,009	(156,082)	-21.92	主係 113 年度營收下降，購料需求減少所致。
非流動負債	89,119	58,526	(30,593)	-34.33	主係 113 年度租賃負債依租期攤銷減少所致。
負債總額	801,201	614,535	(186,675)	-23.30	主係 113 年度營收下降，購料需求減少所致。
股本	750,000	860,000	110,000	14.67	主係 113 年度辦理現金增資所致。
資本公積	318,681	1,106,618	787,937	247.25	主係 113 年度辦理現金增資所致。
保留盈餘	307,538	154,393	(153,145)	-49.80	主係 113 年度營運虧損所致。
其他權益	1,679	2,421	742	44.19	-
非控制權益	-	-	-	-	-
權益總額	1,377,898	2,123,432	745,534	54.11	主係 113 年度辦理現金增資所致。
影響重大者之未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。					

二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，未來因應計畫等：

單位：新台幣仟元				
項目	年度	112 年度	113 年度	差 異
				金 額 百分比(%)
營業收入		3,721,340	2,021,425	(1,699,915) -45.68
營業成本		2,926,502	1,556,704	(1,369,798) -46.81
營業毛利		794,838	464,721	(330,117) -41.53
營業費用		481,191	606,571	125,380 26.06
營業利益(損失)		313,647	(141,850)	(455,497) -145.23
營業外收入及支出		5,820	52,083	46,263 794.90
稅前淨利(淨損)		319,467	(89,767)	(409,234) -128.10
所得稅(費用)利益		(61,599)	22,610	84,209 -136.71
本期淨利(淨損)		257,868	(67,157)	(325,025) -126.04
本期其他綜合損益(稅後淨額)		165	754	589 356.97
本期綜合損益總額		258,033	(66,403)	(324,436) -125.73
1. 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：				
(1) 營業收入、營業成本、營業毛利及營業利益減少：主係113年度客戶訂單需求大幅減緩所致。				
(2) 營業費用增加：主係113年度為拓展開發業務增聘歐洲區當地人員所致。				
(3) 營業外收入及支出增加：主係113年度外幣匯率換算利益、科專補助款增加所致。				
(4) 稅前淨損、本期淨損及本期綜合損益總額增加：主係113年度營運虧損所致。				
(5) 所得稅利益增加：主係113年度營運虧損反映所得稅利益所致。				
2. 預期銷售數量及依據：因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據。				
3. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司財務尚屬健全且營運狀況良好，透過現金增資以支應相關營運支出，應無資金不足之情事，且上述變動對本公司並無重大不利影響，本公司整體表現尚無重大異常，尚無需擬定因應計畫。				

三、現金流量：

(一)、最近二年度流動性分析：

單位：新台幣仟元				
項 目 \ 年 度	112年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動之現金流入(出)	667,395	13,203	(654,192)	-98.02
投資活動之現金流入(出)	(51,304)	(896,134)	(844,830)	1,646.71
籌資活動之現金流入(出)	(164,511)	748,835	913,346	-555.19
最近年度現金流量變動分析說明：(變動比率達20%)				
(1)營業活動：113年度現金流入減少，主係營收下滑、費用支出增加所致。				
(2)投資活動：113年度現金流出較112年度增加，係為投資逾期三個月以上定期存款增加所致。				
(3)籌資活動：113年度為現金流入，主要係113年度辦理現金增資所致。				

(二)、未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 A	預計全年來自 營業活動淨現 金流量 B	預計全年來自 投資活動淨現 金流量 C	預計全年來自 籌資活動淨現 金流量 D	期末現金數 額 A+B+C+D	預計現金不足額之 補救措施	
					投資計劃	籌資計劃
599,227	554,276	(58,442)	(43,000)	1,052,061	不適用	不適用
1. 未來一年現金流量變動情形分析：						
(1)營業活動：淨現金流入 554,276 仟元，主要係因營收持續獲利所致。						
(2)投資活動：淨現金流出 58,442 仟元，主要係購買營運、生產暨辦公設備所致。						
(3)籌資活動：淨現金流出 43,000 仟元，主要係發放股利所致。						
2. 預計現金不足額之補救措施：尚無預計現金不足額之情形，故不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度無重大資本支出，故對本公司財務與業務並無重大不良之影響。

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

(一)、轉投資政策：

本公司轉投資政策係基於永續經營及營運成長性考量，並依主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提供對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定對子公司監控管理辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。

(二)、最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

轉投資事業	主要 營業項目	113 年度認列 之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
睿剛電訊股份有限公司	產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣。	2,696	睿剛電訊營收 113 年度營收較 112 年度成長，惟市場競爭毛利率略較去年下滑，但在業外利益的溢注下，最終本期仍為獲利。	持續營運規模成長。深耕現有客戶，了解客戶需求，增加營業收入；積極開發新客戶提升整體營業收入。
UBIQCONN TECHNOLOGY (USA) INC.	產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣。	(8,487)	UNA 為持續開發客戶及市場投入營業費用，但因營收未達經濟規模，故產生虧損。	持續營運規模成長，增加業務人員及參展曝光機會，以拓展北美知名度。
Ubiqconn Technology Europe GmbH	產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣	(6,282)	UEG 為 113 年度新設立之子公司，主係開發歐洲區之客戶及市場，因為新設立尚未達到經濟規模，故產生虧損。	持續開發新客戶群，增加業務人員及參展曝光機會，以拓展歐洲區知名度。

(三)、未來一年投資計畫：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，於 114 年 3 月 12 日經董事會通過之收購收購 E3 Displays, LLC 公司，將依據相關法令之規定及本公司及子公司制定之相關管理

辦法辦理之，以確實保障公司利益及股東權益；本公司亦將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估未來轉投資計畫。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

（一）、利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動方面：

本公司及子公司 112 年度及 113 年度之外幣兌換(損)益淨額分別為(12,111)仟元及 21,465 仟元，占年度營業收入淨額之比重分別為(0.33)%及 1.06%，占稅前淨利之比率分別為(3.79)%及 (23.91)%，當美元匯率變動 1%時，將對本公司稅前淨利影響分別為 2,971 仟元及 1,216 仟元，由於本公司及子公司主要以外銷為主，銷貨收款幣別以美金為主與歐元及其它交易貨幣為輔，原物料等採購亦以美金為主、歐元為輔，故匯率波動將對本公司及子公司造成影響。

2. 匯率變動方面：

本公司及子公司為有效降低匯率變動之影響，除採一籃子交易幣別之自然避險政策外，相關因應措施如下：

- 適時調整外幣現金部位，以降低匯率變動之影響。
- 與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，以積極應變匯率波動所產生之負面影響。
- 定期評估外幣淨資產(負債)部位，並時常視公司資金需求及匯率波動幅度狀況，予以動態調整。另產生兌換損益主要係因應日常營運活動之相關交易而對應持有之外幣部位暨匯率波動所致。

本公司透過蒐集匯市變動資訊及與金融機構密切聯繫，掌握匯率變動趨勢，並適時採取各項因應措施，降低匯率變動風險。

3. 通貨膨脹情形：

本公司及子公司截至年報刊印日止為止，尚未有因通貨膨脹對財務業務產生重大影響之情事。為維持供貨價格穩定，本公司及子公司隨時掌握全球政經變化及市場價格之脈動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，機動調整產銷策略，以降低因通貨膨脹對本公司及子公司損益的影響。

（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. 高風險、高槓桿投資之執行情形及未來因應措施：

本公司及子公司專注本業經營，且基於保守穩健之原則，並未從事高風險、高槓桿等投資業務，對公司損益將不致有重大不利之影響。

2. 資金貸與他人、背書保證及衍生性商品之執行情形及未來因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，無從事資金貸與他人、為他人背書保證及衍生性商品交易之行為，惟本公司及子公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」等作業辦法，業經股東會決議通過在案，若承作相關交易將依相關作業程序辦理。

（三）、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

未來持續針對強固型連接相關技術市場進行產品開發研究，如物流運輸、智慧農業、政府方案電腦、智慧碼頭、無人機、海事及衛星通訊等，提供相關產品與技術的解決方案。

- 短期目標以達成智慧應用平台與強固系統開發。
- 中期目標以建立相關場域應用服務程式與輔助系統軟體開發。
- 長期目標以專注的應用場域提供完整的技術解決方案。

2. 預計投入之研發費用

持續投入人力資源及研發設備對強固連接相關技術，如硬體平台、系統機構、無線傳輸、韌體程式、軟體程式及生產測試相關技術，研發費用不低於營業收入的 5%。

(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：

本公司及子公司各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，以充分了解掌握外在資訊，並即時因應國內外政經情勢變化。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因國內外重要策略及法律變動對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：

本公司及子公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展，持續配合產業及市場脈動提升技術，致力協助客戶在工程技術的整合及技術的提升。另本公司已成立資安專責單位，並於 112 年 5 月 22 日設置資安主管，綜理督導、訂定資安政策及相關業務之推動，並由資安專責單位負責推動、協調監督及審查資通安全管理相關事項。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因科技改變(包括資通安全風險)及產業變動對公司財務業務造成之重大影響。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司及子公司一向秉持專業和誠信之經營原則，重視企業形象和風險管理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因企業形象改變而致公司面臨危機管理之情事，今後本公司及子公司亦將秉持同樣努力，持續維持良好之企業形象並積極拓展業務。

(七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，於 114 年 3 月 12 日經董事會通過之收購收購 E3 Displays, LLC 公司，將依據相關法令之規定及本公司及子公司制定之相關管理辦法辦理之，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止尚無擴充廠房之計畫。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司 112 年度及 113 年度對單一供應商之進貨比重最高者分別為 25.85%及 25.54%，並無進貨集中之情事，且本公司與各供應商間均保持良好之合作關係，大多備有第二供應商，供貨狀況尚屬穩定，對於重大或長期採購案供應商亦提升管控程度，以確保供應商供貨穩定、良好品質及服務保證，故進貨風險尚屬有限。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司從事產業電腦組裝，主要發展業務分為客製化服務及自有品牌 RuggON：客製化服務部份主要提供強固型移動解決方案、液晶顯示觸控解決方案、嵌入式模組及衛星模組客製化設計及生產服務。主要專注領域包括海事、政府方案、辦公室自動化、投票機、衛星通訊(未來的 6G)等；自有品牌的部分以子公司 RuggON 品牌深耕四大垂直市場(農業、大眾運輸、政府方案、物流)。因品牌需要長期耕耘，過去十年客製化服務占營收比重仍為大宗，本公司及子公司 112 年度及 113 年度對第一大客戶之銷售比重分別為 36.58%及 26.19%，對該集團銷售比重分別為 63.68%及 55.99%，具銷貨集中之風險，以下為本公司針對銷貨集中之風險管理：

- A. 持續開發客製化服務客戶，目標把客製化服務之營收貢獻度降到 50%以下，潛在高成長客戶群包括政府方案、6G、辦公大樓自動化等領域。

B. 持續投資品牌，其中大幅擴編美國分公司人力，預期未來美國市場品牌貢獻度上升，可進一步確保客製化服務主要客戶營收貢獻降至目標以下。

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

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東最近年度及截至年報刊印日止，並無因股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理措施，並成立審計委員會，以期提升整體股東權益之保障。

(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

本公司目前無上述情形。

(十三)、其他重要風險及因應措施：無。

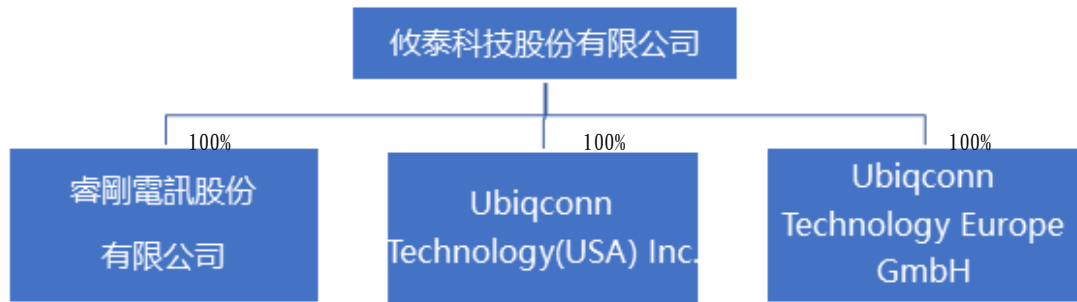
七、其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)、關係企業合併營業報告書：

1. 關係企業組織圖：



2. 關係企業基本資料：

企業名稱	設立日期	幣別	實收資本額	地 址	主要營業或生產項目
睿剛電訊股份有限公司	103/01/14	NTD	120,000,000	臺北市內湖區陽光街 298 號 4 樓	產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣
UBIQCONN TECHNOLOGY(USA) INC.	106/03/07	USD	1,050,000	17870 CASTLETON ST STE 116 CITY OF INDUSTRY CA 91748 United States	產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣
Ubiqconn Technology Europe GmbH	113/07/22	EUR	25,000	Frankfurter Straße 11, 61476 Kronberg im Taunus, Germany	產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：產業電腦、車載產品、電子零組件及週邊設備之買賣。

5. 關係企業董事、監察人及總經理：

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
睿剛電訊股份有限公司	董事長	攸泰科技股份有限公司代表人：簡民智	12,000,000	100%
	董事	攸泰科技股份有限公司代表人：謝彥鵬	12,000,000	100%
	董事	攸泰科技股份有限公司代表人：李騰浩(原名:李柏成)	12,000,000	100%
UBIQCONN TECHNOLOGY(USA) INC.	董事	攸泰科技股份有限公司代表人：Timothy Tsai	10,500,000	100%
	董事	攸泰科技股份有限公司代表人：謝彥鵬	10,500,000	100%

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
	董事	攸泰科技股份有限公司代表人： 周韻之	10,500,000	100%
Ubiqconn Technology Europe GmbH	董事	攸泰科技股份有限公司 代表人：Martin Brandenburg	25,000	100%

6. 各關係企業之財務狀況及經營結果：

企業名稱	資本額		資產總值 (仟元)	負債總額 (仟元)	淨值 (仟元)	營業收入 (仟元)	營業利益 (仟元)	本期損益 (稅後) (仟元)	每股盈餘(元) (稅後)
	幣別	仟元							
睿剛電訊股份有限公司	TWD	120,000	126,720	38,403	88,317	314,421	(2,111)	2,696	0.22
UBIQCONN TECHNOLOGY (USA) INC.	USD	1,050	16,507	6,460	10,047	56,966	(8,521)	(8,474)	(0.81)
Ubiqconn Technology Europe GmbH	EUR	25	13,799	2,904	10,895	0	(6,282)	(6,282)	(251.28)

7. 關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）依『關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則』應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

攸泰科技股份有限公司

董事長 簡民智



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

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。

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

攸泰科技股份有限公司



董事長 簡 民 智

