

股票代碼：5465



富驊企業股份有限公司

一 一 三 年 度

年 報

刊印日期：中華民國一十四年四月二十二日

公開資訊觀測站查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司查詢網址：<http://www.lfe.com.tw>

富驊企業股份有限公司

本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

一、發言人：

姓 名：王駿東
職 稱：總經理
電 話：(03)326-9123
電子郵件信箱：lfe-stock@lfe.com.tw

代理發言人：

姓 名：林道明
職 稱：業務處協理
電 話：(03)326-9123 #3506
電子郵件信箱：lfe-stock@lfe.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

公司地址：台南市安南區安和路2段54巷225號
公司電話：(06)356-0606

三、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：<http://www.gfortune.com.tw>
電 話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名及事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：王騰葦、李季珍
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台南市永福路一段189號13樓
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>
電 話：(06)213-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.lfe.com.tw>

目 錄

壹、 致股東報告書	1~3
貳、 公司治理報告	4~16
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	
二、公司治理運作情形	17-49
三、會計師公費資訊	49
四、更換會計師資訊	49
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊	49
六、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及質押變動情形	49
七、持股比例占前十名之股東其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊	50-51
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	51
參、 募資情形	52
一、資本及股份	52-55
二、公司債辦理情形	55
三、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形	55
四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	55
五、資金運用計劃執行情形	55
肆、 營運概況	56
一、業務內容	56-60
二、市場及產銷概況	60-66
三、從業員工	67
四、環保支出資訊	67
五、勞資關係	67-69
六、資通安全管理	69-70
七、重要契約	71
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	72
一、財務狀況	72
二、財務績效	73-74

三、現金流量	74
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	74
五、最近年度轉投資情形	74
六、風險管理分析	75-79
七、其他重要事項	79
陸、特別記載事項	80
一、關係企業相關資料	80-85
二、私募有價證券辦理情形	85
三、其他必要補充說明事項	85
柒、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益及證券價格有重大影響之事項	85

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業計劃實施成果：

(一) 營業計劃實施成果

本公司營業收入的產生主要來自伺服器機殼及零組件的生產銷售，113 年度的營業收入淨額為新台幣 1,000,611 千元，較 112 年度之新台幣 854,880 千元，增加 17%；合併營業收入淨額為新台幣 4,487,498 千元，較 112 年度之新台幣 5,437,932 千元，減少 17%，合併營業毛利為新台幣 680,625 千元，較 112 年度新台幣 697,187 千元減少 2%，合併稅後淨利為新台幣 332,545 千元，較 112 年度新台幣 353,075 千元減少 6%，每股盈餘為新台幣 1.82 元。

(二) 預算執行情形

依據法令規定，本公司 113 年度未公開財務預測數，故無須揭露執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

單位：新台幣千元

項目/年度	113 年度	113 年度(合併)
營業收入淨額	1,000,611	4,487,498
營業外收支淨(損)益	215,633	21,431
營業成本	801,613	3,806,873
營業費用	126,320	337,720
稅前淨利	288,311	364,336
稅後淨利	269,028	332,545

2. 獲利能力分析(合併)

項目/年度	113 年度	113 年度(合併)
資產報酬率(%)	9%	7%
股東權益報酬率(%)	11%	11%
純益率(%)	27%	7%
每股盈餘(元)	1.82	1.82

註：1. 依 113 年度個體及合併財務報表編製。

2. 每股盈餘係以 113 年底已發行股數追溯調整之資料。

（四）研究發展概況

本公司致力於滿足客戶的需求及更高品質的期待，113 年度投入研究發展費用為 79,425 千元，較 112 年度 65,301 千元增加 22%，未來研究發展方向：

- 1.強化高效能運算（HPC）及人工智慧（AI）伺服器及資料儲存裝置機殼的開發，以提升整體成長動能。
- 2.爭取邊緣運算伺服器機箱產品，擴大伺服器產業版圖，提高競爭力。
- 3.整合偉訓總公司資源，爭取大廠新案，並優化產品經濟效益。
- 4.強化模組化產品設計，以縮短開發時程，降低成本，增加利潤。
- 5.與偉訓總公司及集團品牌資源合作，開發商辦相關產品，提升品牌知名度。
- 6.開發新能源客戶群，擴大產品線和收益。

二、一一四年度營業計劃概要

（一）經營方針

- 1.積極爭取現有 EMS 廠 Server/Storage 機殼訂單。
- 2.積極爭取新能源相關產品訂單
- 3.積極展開新客戶業務開拓佈局。
- 4.持續開發高毛利機箱產品，以提高獲利率為目標。
- 5.積極拓展非 Server 機殼的新產品，並開發 Cougar 品牌辦公家具類產品。
- 6.積極導入自動化機械手生產以降低人工費用及提高效率。
- 7.整合集團人力及功能資源以降低營運費用並提升獲利。

三、未來公司發展策略

本公司以追求卓越的理念，朝有效提升獲利能力目標邁進，重要發展策略概述如下：

- （一）產品及投資導向的多角化發展。
- （二）精進快速換模及快速換線技術以追求品質、營收及獲利上的成長。
- （三）精進並提高自動化生產，提高產能，降低生產成本以提升獲利。
- （四）追求營收及獲利的利基性、成長性、均衡性與穩定性，以提昇整體獲利力；持續強化及提昇轉投資事業與集團資源整合之綜效。
- （五）持續專業技能訓練，培養高效率的員工及團隊。
- （六）垂直整合提供全方位服務，有效拓展市場規模。

四、外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

- （一）就外部競爭環境而言，面對產業技術的快速更迭及客戶多元化的需求，本公司

將持續擴增研發規模與研發領域，有效地資源整合以加強研發實力，除以產品多元化，滿足不同客戶之需求外，並將擴展不同領域市場，開創市場新藍海，以期營收與獲利能加速成長。

- (二) 就法規環境而言，面對全球及中國大陸地區日益嚴謹的環保要求及勞工權益，本公司持續改善並維持善盡綠色企業及照顧員工的社會責任，以降低法規環境的限制，公司經營團隊隨時保持密切關注，並適時做出最合宜之因應策略。
- (三) 就整體經營環境而言，俄烏戰事影響全球經濟，經濟回到既有的成長軌道仍需時日，眼下全球通膨、經濟成長的壓力已存在一段時間，各國政府政策均有一定程度的調整與因應。長期的對峙，在全球物價攀升，美國的通膨愈發嚴重，聯準會陷入兩難的地步。不升息無法控制通膨，升息又擔心會使經濟下滑，陷入停滯膨脹的困境。在天然氣、油價劇烈變動後，經濟衝擊將蔓延全球，有可能使全球經濟成長減半，甚至回歸零成長。

本公司將持續強化內外部資源整合，以求在總體經營環境持續變動情形下提昇本公司之市場競爭優勢，強化整體經營績效及增進員工福利、回饋股東利益為目標。

謝 謝 各 位
祝
身 體 健 康
萬 事 如 意

富驊企業股份有限公司



董事長：柯 吉 源



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事資料

114 年 4 月 21 日

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就) 任 日 期	任 期	初次選 任日期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
董事	中華民國	偉訓科技(股)公司		111.6.21	三年	105.6.13	74,755,773	50.62	74,755,773	50.62	0	0	0	0			無	無	無
董事長	中華民國	偉訓科技(股)公司 代表人： 柯吉源	男 71-75 歲	111.6.21	三年	105.6.13	985,500	0.67	1,072,500	0.73	0	0	0	0	中興大學經濟系、三星科技(股)董事長	偉訓科技(股)董事代表人 偉訓科技(股)在韓子公司法人代表人 三星科技(股)董事長 力韜(股)董事代表人	無	無	無
董事	中華民國	偉訓科技(股)公司 代表人： 鍾鼎君	男 51-60 歲	111.6.21	三年	105.6.13	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學企管碩士、日亞資產管理(股)總經理	偉訓科技(股)董事 偉長興電子、偉碩電子、偉裕國際貿易董事 力韜(股)董事	無	無	無
董事	中華民國	偉訓科技(股)公司 代表人： 李麗生	男 61-70 歲	111.6.21	三年	111.6.21	128,700	0.09	68,700	0.05	0	0	0	0	高中畢 榮鑫實業(股)董事長	偉訓科技(股)董事 力韜(股)董事 大宇紡織(股)董事長	無	無	無
董事	中華民國	偉訓科技(股)公司 代表人： 王駿東	男 51-60 歲	111.6.21	三年	108.6.18	623,236	0.42	3,000	0	0	0	0	0	政大企研所碩士 交通大學電機工程學士 偉訓科技(股)總經理	偉訓科技(股)及其子公司之 法人代表 力韜(股)董事長	無	無	無
董事	中華民國	大聯投資(股)公司		111.6.21	三年	111.6.21	1,323,247	0.90	1,323,247	0.90	0	0	0	0			無	無	無
董事	中華民國	大聯投資(股)公司 代表：陳 令軒	男 41-50 歲	111.6.21	三年	111.6.21	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學法律碩士 台北君倫律師事務所主持 律師暨所長	為昇科科技股份有限公司獨立董事 股東權益保護協會理事長 英屬開曼群島商思捷優達(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立 董事	中華民國	黃正忠	男 51-60 歲	111.6.21	三年	111.6.21	0	0	0	0	0	0	0	0	中央大學財務管理研究所 卓毅資本資深顧問 復華資本合夥人	東延信超獨立董事 呷哺呷哺(00520.HK)獨立 非執行董事	無	無	無

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股 數	持股 比率	股 數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係
獨立 董事	中 華 民 國	湯立宇	男 41-50 歲	111.6.21	三年	111.6.21	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學土木工程學士、 碩士 紐約大學經濟學碩士 特許財務分析師(CFA) 國家考試不動產估價師 Nobo Capital Management Limited, 執 行董事 香港商蘇皇證券亞洲有限 公司房地產分析師	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	陳介山	男 71- 75 歲	111.6.21	三年	111.6.21	0	0	0	0	0	0	0	0	英國華威大學工程博士 美國西北大學材料科學與 工程碩士 社團法人中華民國品質學 會秘書長 經濟部標準檢驗局局長 財團法人全國認證基金會 董事長 臺灣輔具暨長期照護產業 發展協會理事長	無	無	無	無

董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應於備註欄說明其原因、合理性、必要性及因應措施：**無此情形。**

2. 法人董監事之主要股東

114 年 4 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	主要股東持有比率%
偉訓科技股份有限公司	偉訓投資股份有限公司	21.23%
	神達電腦股份有限公司	8.91%
	丞利投資股份有限公司	5.91%
	匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券公司－證券交易單位之自營平台三方SBL交易投資專戶	2.95%
	花旗託管柏克萊資本SBL／PB投資專戶	2.09%
	洪慶鐘	1.51%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	1.03%
	徐錢秋香	0.93%
	大驊投資股份有限公司	0.87%
	花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲SE投資專戶	0.64%
大驊投資股份有限公司	係未公開發行公司，無法取得相關資料。	

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，註明該法人股東名稱。

註2：註明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，請詳下表

114年4月21日

法人名稱	法人之主要股東
偉訓投資股份有限公司	安橋投資股份有限公司(100%)
神達電腦股份有限公司	神達投資控股股份有限公司(100%)
丞利投資股份有限公司	偉訓投資股份有限公司(100%)

註：大驊投資股份有限公司係未公開發行公司，無法取得相關資料。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(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
董事長 偉訓科技 (股)公司代 表人：柯吉 源	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 三星科技(股)公司董事長	不適用	-
董事 偉訓科技 (股)公司代 表人：鍾鼎 君	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 安橋資產管理(股)公司資深合夥人	不適用	-
董事 偉訓科技 (股)公司代 表人：李麗 生	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 榮鑫實業(股)公司董事長	不適用	-
董事 偉訓科技 (股)公司代 表人：王駿 東	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 偉訓科技(股)公司總經理	不適用	-
董事 大驊投資 (股)公司代 表人：陳令 軒	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 具有法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 3. 台北君倫律師事務所主持律師暨所長	不適用	-

姓名 \ 條件	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
獨立董事 黃正忠	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 卓毅資本資深顧問	註 2	1
獨立董事 湯立宇	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 華融國際金融控股有限公司助理總經理(資產管理)	註 2	-
獨立董事 陳介山	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗 2. 經濟部標準檢驗局局長	註 2	-

註 1：全體董事未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

符合獨立性情形如下：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(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臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。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 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：本公司提倡、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本公司整體表現。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，也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司董事會整體具備之能力如下：

A.營業判斷能力 B.會計及財務分析能力 C.經營管理能力 D.危機處理能力 E.產業知識 F.國際市場觀 G.領導能力 H.決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

現任董事會由 8 位董事組成，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務或擔任政府機關管理職務經驗，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 3 位獨立董事中，黃正忠獨立董事為卓毅資本資深顧問、湯立宇獨立董事為 NoboCapital Management Limited 執行董事、陳介山獨立董事為社團法人中華民國品質學會秘書長，分別具有財務會計、產業知識及營運判斷等專業。另 5 位非獨立董事中，陳令軒董事為律師事務所主持律師，以及柯吉源董事長、王駿東總經理、李麗生董事、鍾鼎君董事等，均有擔任上市櫃公司之董事長或總經理等重要管理職務經驗，公司產業含括五金零件、電子零組件，紡織、科技、法律等，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。本屆董事成員未包含女性成員，主要係董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。

董事會基本組成如下：

董事姓名	基本組成									
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資		
				41至50	51至60	61至70	71至75	3年以下	3至9年	9年以上
柯吉源	中華民國	男					V			
王駿東	中華民國	男	V		V					
李麗生	中華民國	男				V				
鍾鼎君	中華民國	男			V					
陳令軒	中華民國	男		V						
黃正忠	中華民國	男			V			V		
湯立宇	中華民國	男		V				V		
陳介山	中華民國	男					V	V		

(2)董事會獨立性：

本公司董事平均任期為 4 年，獨立董事其連續任期均未超過 3 屆。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 名獨立董事 37.5%；1 名具員工身份之董事 12.5%。董事成員年齡分布區間如上表。

本公司董事間、監察人間或董事與監察人間未有證券交易法第 26 條之 3 之情事。

5. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 21 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成 年子女持有 股份		利用他 人名義 持有股 份		主要經（學）歷	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理 人		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
總 經 理	中華民國	王駿東	男	105.6.13	-	-	-	-	-	-	政大企研所畢 交通大學電機工程學系畢 偉訓科技(股)董事長兼任總經理	偉訓科技(股) 董事長暨執行 長	無	無	無
副 總 經 理	中華民國	賴協欣	男	114.02.24	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學商學所畢 國立成功大學資源工程學系畢	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	林道明	男	111.08.01	-	-	-	-	-	-	台北科大經管系畢 富驊企業(股)業務協理	無	無	無	無
研發部協理	中華民國	劉金泓	男	113.11.11	-	-	-	-	-	-	中央大學機械工程學系碩士	無	無	無	無
公 司 治 理 主 管	中華民國	李育明	男	112.03.22	-	-	-	-	-	-	南台科大財法所畢 偉訓科技法務室經理	偉訓科技股份 有限公司公司 治理主管	無	無	無
財 務 部 協 理	中華民國	林永祥	男	112.01.03	2,000	-	-	-	-	-	成功大學工管系畢 偉訓科技經企室協理	偉訓科技股份 有限公司公司 財務主管	無	無	無
會 計 主 管	中華民國	陳芳庭	男	113.08.09	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系畢 偉訓科技會計副理	偉訓科技股份 有限公司公司 會計主管	無	無	無

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

6. 一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。

(1). 一般董事、獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：千元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額 及占稅後純益 之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F 及 G 等七項總額及 占稅後純益之 比例		領取 來自 子公 司以 外轉 資業 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	股 票 金 額	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 5)	本公司	股 票 金 額		
董事	偉訓科技	-	-	-	-	3,246	3,246	-	-	3,246 1.21%	3,246 1.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,246 1.21%	3,246 1.21%	無
董事長	柯吉源	1,922	10,217	-	-	-	-	50	50	1,972 0.73%	10,267 3.82%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972 0.73%	10,267 3.82%	無
代表人	鍾鼎君	-	-	-	-	-	-	50	50	50 0.02%	50 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	50 0.02%	50 0.02%	無
代表人	王駿東	-	-	-	-	-	-	50	50	50 0.02%	50 0.02%	2,859	7,237	108	108	5,661	-	5,661	-	8,678 3.23%	13,056 4.85%	無
代表人	李麗生	-	-	-	-	-	-	50	50	50 0.02%	50 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	50 0.02%	50 0.02%	無
董事	大驍投資	-	-	-	-	722	722	-	-	722 0.27%	722 0.27%	-	-	-	-	-	-	-	-	722 0.27%	722 0.27%	無

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額 及占稅後純益 之比例	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F 及 G 等七項總額及 占稅後純益之 比例	領取自 子公司以 外轉 投資業 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 (註 5)				本公司
代表人	陳令軒	-	-	-	-	-	50	50	50 0.02%	50 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	50 0.02%	50 0.02%	無
獨立董事	黃正忠	-	-	-	-	722	722	120	120	842 0.31%	842 0.31%	-	-	-	-	-	-	-	842 0.31%	842 0.31%	無
獨立董事	湯立宇	-	-	-	-	722	722	120	120	842 0.31%	842 0.31%	-	-	-	-	-	-	-	842 0.31%	842 0.31%	無
獨立董事	陳介山	-	-	-	-	722	722	120	120	842 0.31%	842 0.31%	-	-	-	-	-	-	-	842 0.31%	842 0.31%	無

註1：113年度董事酬勞經114年3月11日董事會決議配發金額為6,134千元，董事領取金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

註2：執行業務費用係發放董事會、薪酬委員會及審計委員會開會車馬費共計610千元。

(2). 監察人之酬金：監察人之酬金：111/6/21 起以審計委員會取代，無監察人。

(3). 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	王駿東	1,875	4,774	108	108	984	2,463	5,661	0	5,661	0	8,628 3.21%	13,006 4.83%	無

註：113 年度員工酬勞經 114 年 3 月 11 日董事會決議配發金額為 12,369 千元，總經理及副總經理領取員工酬勞之金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

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

年度	113 年度				112 年度			
	酬金總額		總額佔稅後純益之比例		酬金總額		總額佔稅後純益之比例	
	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	8,666	16,961	3.22%	6.30%	8,947	16,924	3.09%	5.85%
監察人	0	0	0.00%	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
總經理及副總經理	8,628	13,006	3.21%	4.83%	8,360	12,570	2.89%	4.34%
總計	17,294	29,967	6.43%	11.14%	17,307	29,494	5.98%	10.19%

1. 比例分析：本公司 113 年度稅後損益較 112 年度稅後損益減少，董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例較 111 年度比例增加，變動比例與去年差異微小，以上變動尚屬合理。

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合。

1. 本公司董事酬勞，依據本公司公司章程第 22 條及第 25 條之 1 規定，董事執行本公司業務時，全體董事之報酬，授權董事會議依同業通常水準支給議定，董事酬勞提撥比例為不高於獲利之 5%，本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，前述董事對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依加權結果進行分派，擔任董事基本權數為 1，擔任董事長，權數加 0.5，採年給付，若任職期間未滿一年按任職期間計算權數，經董事會決議後並報告股東會。
2. 本公司經理人酬金，依「員工考核、升遷、職務異動及薪資管理辦法」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給，並依績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業處對公司利潤貢獻度。二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營及公司治理評鑑結果等三大部分，計算其經營績效之酬金，其中公司治理評鑑結果級距如達到第四級距以上，考量調整其酬金，以獎勵優秀的管理實踐，並隨時視實際經營狀況及

相關法令適時檢討酬金制度；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 25 條之 1 規定提撥 3%~10%為員工酬勞。

3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及「員工考核、升遷、職務異動及薪資管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考同業標準及連結公司經營績效指標，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長及總經理之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標或顧客滿意度為指標。
2. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢及公司治理評鑑指標結果後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。112 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

7. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經理人	總經理	王駿東	0	6,842	6,842	2.54%
	財務主管	林永祥				
	會計主管	陳芳庭				
	公司治理主管	李育明				
	研發部協理	劉金泓				
	業務處協理	林道明				

註1：113 年度員工酬勞經 114 年 3 月 11 日董事會決議配發金額為 12,369 千元，經理人領取員工酬勞之金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

註2：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委 託 出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	偉訓科技(股)公司 代表人：柯吉源	5	0	100%	
董事	偉訓科技(股)公司 代表人：鍾鼎君	5	0	100%	
董事	偉訓科技(股)公司 代表人：李麗生	5	0	100%	
董事	偉訓科技(股)公司 代表人：王駿東	5	0	100%	
董事	大驊投資(股)公司 代表人：陳令軒	5	0	100%	
獨立董事	黃正忠	5	0	100%	
獨立董事	湯立宇	5	0	100%	
獨立董事	陳介山	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。

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

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：

(1)第 15 屆第 9 次 113 年 3 月 12 日

議案內容：經理人 112 年 8 月至 113 年 2 月各項獎酬已發放金額案。

利益迴避董事：董事長及總經理。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，董事長及總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議依薪資報酬委員會決議事項照案通過。

議案內容：本公司經理人薪資異動案。

利益迴避董事：董事長及總經理及列席主管。

利益迴避原因參與表決情形：調薪對象為經理人含董事長、總經理及列席主管，基於薪資保密及自身利害關係請董事長、總經理及列席主管先行迴避，並請主席指派代理主席主持會議。

(2)第 15 屆第 12 次 113 年 8 月 7 日

議案內容：本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。

利益迴避董事：董事長及總經理。

利益迴避原因參與表決情形：董監事酬勞發放對象為全體董監事，依公司法第 206 條之規定，董事長及總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議依薪資報酬委員會決議事項照案通過。

議案內容：經理人 113 年 03 月至 113 年 07 月各項獎酬發放金額案。

利益迴避董事：董事長及總經理。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，董事長及總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議依薪資報酬委員會決議事項照案通過。

三、本公司董事會自我(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，執行情形如下：

1. 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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會、個別董事成員、薪酬委員會委員、審計委員會委員	董事會、薪酬會、審委會內部自評、董事成員自評	董事會績效內部評估結果報告

2. 評估面向及得分情形：

(1)董事會績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	12	4.92
B. 提升董事會決策品質	12	5.00
C. 董事會組成與結構	7	4.91
D. 董事之選任及持續進修	7	4.89
E. 內部控制	7	5.00
合計/平均得分	45	4.94

評估結果：董事會整體運作有效，符合公司治理要求。

(2)董事成員績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 公司目標與任務之掌握	3	5.00
B. 董事職責認知	3	5.00
C. 對公司營運之參與程度	3	5.00
D. 內部關係經營與溝通	3	5.00
E. 董事之專業及持續進修	3	5.00

F. 內部控制	3	5.00
合計/平均得分	18	5.00

評估結果：董事成員整體運作有效，符合公司治理要求。

(3)薪資報酬委員會績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 薪資報酬委員會職責認知	5	5.00
C. 提升薪資報酬委員會決策品質	7	5.00
D. 薪資報酬委員會組成及成員選任	3	5.00
E. 內部控制	1	5.00
合計/平均得分	20	5.00

評估結果：薪資報酬委員會整體運作有效，符合公司治理要求。

(4)審計委員會績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 審計委員會職責認知	5	5.00
C. 提升功能性委員會決策品質	7	5.00
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	5.00
E. 內部控制	3	5.00
合計/平均得分	22	5.00

評估結果：審計委員會整體運作有效，符合公司治理要求。

3. 董事會外部績效評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
宜至少每三年評估一次	111.07.01~112.06.30	董事會、個別董事成員、功能性委員會	委任外部專業機構-社團法人中華公司治理協會	請詳公司官網中投資服務，董事會績效評估連結內中董事會外部績效評估報告 112 年。

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：

1. 本公司董事會依董事會議事規範程序召集及已設置三席獨立董事，參與董事會決議事項，並於每次董事會後，若有符合重大訊息之決議事項，則依規定於公開資訊觀測站公告與投資大眾。
2. 本公司已訂定「處理董事要求之標準作業程序」，專責財務部處理董事會議事相關事項，董事要求事項議事單位：財務部應於七日內儘速辦理，所有董事皆

可取得公司會計主管之協助，以確保董事會程序及所有適用法令、規則均獲得遵守，並確保董事會成員之間及董事與經理部門之間資訊交流良好。

3. 本公司已訂定薪資報酬委員會組織規程及審計委員會組織規程，及設置薪資報酬委員會、審計委員會，委任委員為獨立董事組成，規程中明訂薪資報酬委員及審計委員應善盡管理人責任，忠實履行職責，強化公司監督職能，提昇公司資訊透明度。
4. 本公司已為全體董事投保責任險，詳細資訊請詳第50頁或至公開資訊觀測站查詢。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 4 次 (A)，審計委員列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	黃正忠	4	-	100%	
獨立董事	湯立宇	4	-	100%	
獨立董事	陳介山	4	-	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 1 屆第 7 次 113.03.12	1.112 年度營業報告書及財務報告案。 2.112 年度盈餘分配案。 3.本公司一一二年度內部控制制度聲明書案。 4.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。 5.為子公司背書保證額度展期案。 6.修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。 7.修訂「取得或處分資產處理程序管理辦法」部分條文案。 8.修訂「背書保證施行管理辦法」部分條文案。9.修訂「從事衍生性商品交易處理管理辦法」部分條文案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。

審計委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 1 屆第 8 次 113.05.09	1. 113 年第一季財務報表案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。
第 1 屆第 9 次 113.08.07	1. 113 年第二季財務報表案。 2. 本公司財務主管及會計主管任命案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。
第 1 屆第 10 次 113.11.11	1. 本公司一一三年第三季財務報表案。 2. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3. 訂定一一四年度稽核計畫案。 4. 本公司資金貸與偉訓科技新台幣 9,000 萬元案。 5. 新增「永續資訊管理作業」案。 6. 新增「永續資訊管理作業內部施行細則」案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)與內部稽核主管溝通情形

(1)稽核報告呈送董事長同意後，向獨立董事呈報稽核報告執行情況。

(2)審計委員會召開時，獨立董事就稽核單位所提出稽核發現以及相關查核重點提出疑問，請稽核單位說明。藉由此項說明與討論，來修正查核方向及各項稽核缺失持續追蹤，降低審計風險以及各項作業之控制風險，用以提升公司治理品質。今年歷次溝通情形如下：

開會日期		會議內容	獨董意見陳述
113/03/12	第一屆第七次	呈報 112-113 年稽核計畫執行情況。	無意見
113/05/09	第一屆第八次	呈報 113 年稽核計畫執行情況。	無意見
113/08/07	第一屆第九次	呈報 113 年稽核計畫執行情況。	無意見
113/11/11	第一屆第十次	(1)114 年年稽核計畫議案提請討論。 (2)呈報 113 年稽核計畫執行情況。	無意見

(二)與會計師溝通情形

1.獨立董事與會計師每年至少二次定期會議。

2.會計師就查核時得知本公司及其子公司之整體運作、財務狀況、內控落實、法規變動等事項報告予獨立董事，並針對會計上有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形提出說明並與獨董溝通，來進行後續各項作業調整；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

開會日期	會議內容	獨董意見 陳述
113/03/12	(1) 2023 年度查核意見彙總。 (2) 說明治理單位之職責。 (3) 說明會計師事務所品質管理制度。 (4) 簽證會計師說明查核範圍及方法(包含集團查核)。 (5) 2023 年度未有重大會計政策、重大會計估計及重大事件或交易。 (6) 顯著風險及關鍵查核事項之決定。 (7) 關鍵查核事項中之收入認列，經查核未發現重大異常。 (8) 管理階層逾越控制風險之查核，經測試未發現重大發現。 (9) 繼續經營假設之評估未發現重大異常。 (10) 近期公布或修正之法令。 (11) 預先核准非確信服務名單與去年核准無異動。	無異議
113/11/11	(1) 會計師說明查核範圍及方法。 (2) 陳述對富驊集團查核工作之規劃。 (3) 截至第三季並未有重大會計估計、重大期後事項及重大會計政策。 (4) 辨認顯著風險及關鍵查核事項。 (5) 因應顯著風險及關鍵查核事項之查核策略及方法 (6) 截至第三季並無發現任何顯示公司繼續經營能力可能產生重大疑慮情事產生。 (7) 會計師獨立性聲明。 (8) IFRS S1/S2 簡介及揭露內容。 (9) 其他關於公司治理相關規定。 (10) 說明治理單位之職責。 (11) 簽證會計師事務所品質管理制度。 (12) 新適用之法令及會計準則說明查核範圍及方法。	無異議

2. 監察人參與董事會運作出席情形：111/6/21 起以審計委員會取代，無監察人。

(三) 公司治理運作情形：

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」並遵循規章精神，落實於內控制度及相關監理辦法，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露之。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司為確保股東權益，設有「對外發言人」處理相關股東建議及糾紛等問題。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		董監事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形每月均依規定向公司申報其異動情形公司，管理階層均能掌控清楚。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		與關係企業間之人員、資產及財務管理權責已明確劃分，並確實辦理風險評估及建立適當防火牆：本公司已建立「對子公司監控作業管理」及「關係人交易管理」並確實執行，稽核單位亦定期監督執行情形。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司已建立「防範內線交易管理辦法」並確實執行，稽核單位亦定期監督執行情形。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		1. 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於2023年訂定之「公司治理實務守則」第20條第3項中，「董事會成員多元化	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		之政策」，政策指出：董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本條件與價值(如：性別、國籍、年齡等)、專業知識與技能(如：法律實務、財務會計等)、產業經歷(如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技等)。 2.本公司現任董事會由8位董事組成，包含3位獨立董事及5位非獨立董事，董事皆為產學界賢達。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一(即33%)以上為目標，目前董事會成員男性占100%(8位)，女性占0%(0位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。 3.董事會成員落實多元化情形請詳第8頁。 目前營運作業順暢，會視實際狀況評估設立其他各類功能性委員會，因應編制永續報告書設立永續發展委員會。 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據」；公司每年定期依規定執行董事會績效評估，113年度已執行完畢，並於114年3月11日呈報董事會績效評估結果。 (四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經113年11月11日審計委員會討論通過後，並提報113年11月11董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 註1： <table><tr><th>評估項目</th><th>是否符 合獨立 性</th></tr><tr><td>會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td><td>✓</td></tr></table>	評估項目	是否符 合獨立 性	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	✓	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	✓	會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	✓	會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	✓	會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	✓	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	✓	會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	✓	會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	✓	
評估項目	是否符 合獨立 性																					
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	✓																					
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	✓																					
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	✓																					
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	✓																					
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	✓																					
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	✓																					
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	✓																					
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	✓																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之 公司治理人員，並指定公司治理主管，負 責公司治理相關事務(包括但不限於提供董 事、監察人執行業務所需資料、協助董 事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及 股東會之會議相關事宜、製作董事會及股 東會議事錄等)？	V		(1) 本公司經 112 年 3 月 22 日董事會決議通過，配置專職公司治理主管李育明經理，該公司治理主管已具備公開發行公司從事法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之會議相關事宜、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。本公司董事會指定議事單位為財務部，財務部依「董事會議事規範」提供董事所需資料，若有必要，稽核室提供協助。 (2) 本公司於改選年度，提供新任董事(含獨立董事)董監事法規宣導手冊，並不定期以電子郵件方式提供法令宣導資訊及主管機關宣導資訊等，協助遵循法令，例如：召開董事會前提醒董事及經理人會前15天或30天期不得交易公司股份。 (3) 本公司並已訂定「處理董事要求之標準作業程序」，以協助董事執行職務所需並提升事會效能。 公司治理主管於 113 年度進修情形如下： <table><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>2024/7/3</td><td>台灣證券交易所</td><td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6 小時</td></tr><tr><td>2024/10/28</td><td>台灣金融研究發展基金會</td><td>公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢</td><td>3 小時</td></tr></table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	2024/7/3	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	2024/10/28	台灣金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3 小時	與上市上櫃公司治理實務 守則無重大差異。
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數													
2024/7/3	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時													
2024/10/28	台灣金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3 小時													

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		公司企業網站設有投資服務專區提供股東連絡窗口及業務專線可維持相關溝通管道之暢通。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		已委任福邦證券股份有限公司為本公司股務代理機構及協助股東會事務。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		於公司網站設置「投資服務專區」揭露財務業務及公司治理資訊。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	√		本公司指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，且業已建立發言人制度，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，及時允當揭露。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√		本公司皆於規定期限前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容（網址 https://mops.twse.com.tw/ ）。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進	√		詳以下第(七)點(詳第43頁)	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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)？				
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) (一)最近年度發布之公司治理評鑑結果已改善情形： 1. 年報揭露股東常會決議事項之執行情形。 2. 簽證會計師獨立性評估程序本年度皆已詳實揭露 3. 111年股東常會全面改選董事已採行候選人提名制度，及採逐案票決等。 (二)公司治理評鑑結果優先加強事項與措施： 1. 維持年報於股東常會開會前16日前上傳。 2. 維持議事手冊於股東會30日前上傳。				

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 21 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 召集人暨主席	黃正忠		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 卓毅資本資深顧問	註	1
獨立董事	湯立宇		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 華融國際金融控股有限公司助理總經理(資產管理)	註	0
獨立董事	陳介山		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 經濟部標準檢驗局局長	註	0

註：本公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。

符合獨立性情形如下：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(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臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。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)未有公司法第 30 條各款情事之一。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期自 111 年 6 月 21 日至 114 年 6 月 20 日，113 年度薪資報酬委員會開會三次(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	黃正忠	3	0	100%	
委員	湯立宇	3	0	100%	
委員	陳介山	3	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、113 年度主要溝通事項及決議摘要如下：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 6 屆第 5 次 113.03.12	1.112 年度員工酬勞及董監事酬勞發放比例及金額案。 2.本公司董監事酬勞及經理人 112 年 08 月至 113 年 2 月各項獎酬發放金額案。 3.本公司經理人薪資異動案。 4.修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。
第 6 屆第 6 次 113.08.07	1.本公司董事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案 2.本公司經理人 113 年 03 月至 113 年 07 月各項獎酬已發放金額案。 3.公司財務主管及會計主管任命案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。
第 6 屆第 7 次 113.11.11	1.本公司新任經理人薪資核定案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。

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。

(五) 推動永續發展執行情形：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形。

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 公司於2023年6月份設立永續發展委員會為兼職單位，由總經理擔任主任委員，相關部門高階主管及總經理指定之成員組成。 2. 擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。功能小組包括公司治理小組、環境永續小組、社會關懷小組。 (1) 制定本公司永續發展方向及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。 (2) 宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。 (3) 永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。 (4) 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。 3. 每年至少一次會議，定期至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫，董事會每季定期聽取經營團隊的經營報告董事會須檢視策略的進展，並再需要時敦促經營團隊進行調整。 4. 113年度共召開1次會議，議案內容包含： (1) ESG永續報告書執行進度。 (2) 溫室氣體盤查及查證時程規劃。 (3) 子公司東驊減碳計畫。 (4) 執行公益情形計畫。 (5) 辨認相關風險，並評估執行情形。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		1.本公司風險評估邊界以本公司為主，包含台灣、中國大陸等既有據點，並基於與營運本業的攸關性及重大主題的影響程度，將子公司納入範疇。 2.永續發展委員會依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人及整合各部門及子公司評估資料，並依據評估之風險，訂定相關風險管理政策或策略。 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境衛生及管理</td><td>1.建立環境管理制度確保安全、低汙染、節省能源、資源之企業環境。 2.與集保所簽立 eNotice 平台，配合政府推動 2050 淨零排放政策，呼應全球減碳趨勢。</td></tr><tr><td rowspan="2">社會</td><td>職業安全</td><td>符合政府各單位之安全檢查，且不定期舉辦相關教育訓練。消防演習於 113 年 7 月 5 舉辦，健康檢查於 113 年 11 月 1 日辦理。</td></tr><tr><td>產品安全</td><td>配合 RoHS 指令的要求，建置綠色產品平台，組織綠色供應鏈管理。為客戶購買產品責任險，且於官網設置利害關係人專區，提供消費者申訴管道，保障消費者權益。</td></tr><tr><td rowspan="2">公司治理</td><td>強化董事職能</td><td>1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td></tr><tr><td>利害關係人溝通</td><td>公司官網已設置利害關係人專區，供利害關係人聯繫。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	環境衛生及管理	1.建立環境管理制度確保安全、低汙染、節省能源、資源之企業環境。 2.與集保所簽立 eNotice 平台，配合政府推動 2050 淨零排放政策，呼應全球減碳趨勢。	社會	職業安全	符合政府各單位之安全檢查，且不定期舉辦相關教育訓練。消防演習於 113 年 7 月 5 舉辦，健康檢查於 113 年 11 月 1 日辦理。	產品安全	配合 RoHS 指令的要求，建置綠色產品平台，組織綠色供應鏈管理。為客戶購買產品責任險，且於官網設置利害關係人專區，提供消費者申訴管道，保障消費者權益。	公司治理	強化董事職能	1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	利害關係人溝通	公司官網已設置利害關係人專區，供利害關係人聯繫。	無重大差異。
重大議題	風險評估項目	說明																		
環境	環境衛生及管理	1.建立環境管理制度確保安全、低汙染、節省能源、資源之企業環境。 2.與集保所簽立 eNotice 平台，配合政府推動 2050 淨零排放政策，呼應全球減碳趨勢。																		
社會	職業安全	符合政府各單位之安全檢查，且不定期舉辦相關教育訓練。消防演習於 113 年 7 月 5 舉辦，健康檢查於 113 年 11 月 1 日辦理。																		
	產品安全	配合 RoHS 指令的要求，建置綠色產品平台，組織綠色供應鏈管理。為客戶購買產品責任險，且於官網設置利害關係人專區，提供消費者申訴管道，保障消費者權益。																		
公司治理	強化董事職能	1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。																		
	利害關係人溝通	公司官網已設置利害關係人專區，供利害關係人聯繫。																		

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、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		本公司已全面建立並維持環境管理制度(ISO14001、RBA 體系及 OHSAS18001)，確保了安全、低污染、節省能源、資源之企業環境。	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司積極推動環保再生物料再利用，全面導入符合歐盟及客戶RoHS環保產品的要求，並從物料的供應鏈源頭即著手嚴格要求環保符合性，以及杜絕使用來自世界衝突地區的稀有金屬物料。	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		本公司平時致力於節能減碳管理，宣導員工辦公室人員減少時，適當關閉照明電源及空調，降低不必要之耗電所產生之二氧化碳，減少對環境衝擊。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司已完成 ISO14064 體系的導入且取得認證，依據< 溫室氣體管理辦法> 每年進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，找出重大排放源進行減量措施，以每年溫盤結果作為成效依據。進行相對應的減碳策略擬定，並委由第三方進行外部查證。依據 ISO 14001 環境管理系統進行節水和排放管理。 已於 2025 年 1 月底前完成 ISO14064-1 之溫室氣體盤查。	無重大差異。
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		公司各項管理辦法及執行均依相關法令處理。 持續推行RBA為公司最高綱領和行動指南，確保勞動人權及工作環境安全。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		員工薪資報酬政策係依據個人能力、對公司貢獻度、績效表現、具競爭性及考量公司未來營運風險後決定。本公司之公司章程第25條之1規定，公司年度如有獲利，應提撥3%至10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董監酬勞。公司訂有考核員工績效等管理辦法，除宣導相關企業倫理，員工績效及獎勵、懲戒制度，並將人才與制度、前瞻佈局等列為考核指標，呼應企業社會責任以人為本之企業永續發展的重要使命，以提升公司未來國際競爭性。職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟發展。113年度女性職員平均占比為54%，高階主管中女性高階主管平均占比為55%。	無重大差異。
(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		符合政府各單位之安全檢查，新進人員及在職人員安全衛生教育訓練、安全人員培訓及消防演習等，不定期舉辦相關教育訓練；並每年定期辦理員工健康檢查。消防演練講習於113年7月5日舉辦，健康檢查於113年11月1日辦理員工健康檢查。113年度無發生職災及火災事件。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司每年皆有訂定年度教育訓練計畫，系統化的實施儲備主管與現職主管培訓計畫與機制，並依據公司經營發展及員工職涯能力進行相關訓練。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱			1.本公司配合RoHS指令的要求，已建置綠色產品平	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		台，組織綠色供應鏈管理。在企業環保責任方面的推行不遺餘力。 2.公司為客戶購買產品責任險，公司網站利害關係人專區 http://info.lfe.com.tw/Chinese/AboutUs-sh.htm 建置企業客戶服務專線及service信箱，提供消費者申訴管道，保護消費者權益。	無重大差異。
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司嚴格執行供應商評鑑制度，往來前需取得合格供應商資格，並持續訂期進行評鑑符合EICC相關規範，一旦發現違反企業社會責任等之行為則取消合格供應商資料並終止相關交易關係。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	公司目前正開始編制2024年永續報告書，但隨時保持關注，未來將視營運狀況而編制，公司對落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等議程均按「上市上櫃公司永續發展實務守則」之精神及規範辦理。	評估中。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司目前雖尚未依「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本公司企業社會責任制度，但由上述各項說明，本公司實質上已依企業社會責任精神執行。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.持續推行RBA為公司最高綱領和行動指南，除了確保供應鏈的工作環境安全及保障工人尊嚴外，更重視生產流程對環境負責。 2.為保障員工和相關人員的安全和健康，完善內部管理以減少經營風險避免損失，本公司已通過國際性職業安全及衛生管理系統評鑑OHSAS18001認證，致力於提供給全體員工一個職業安全健康衛生要求得到控制的環境，保證員工、企業和相關方的各種利益得到滿足。 3.本公司網站設有企業社會責任專區，揭露企業社會責任相關資訊。				

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。	本公司成立「永續發展委員會」。以董事會為最高監督單位，由該委員會執行氣候相關風險管理情形及關鍵成效，且負責橫向跨部門協調與合作，將永續策略與氣候行動議題落實在產品、營運及價值鏈管理上。 永續發展委員會之成員由總經理、相關部門高階主管及其他由總經理指定之成員組成。每年至少一次召開會議，並得視需要時另行召開會議，藉由全面性的評估分析包含氣候變遷相關的各類風險情境，並研擬因應策略，並定期向董事會報告永續發展包含氣候變遷相關議題的執行成果及未來規劃，以確保氣候議題納入高階管理層的視野並獲審慎管理。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司面臨了氣候變遷帶來的風險與機會，主要風險來自於製造過程中所造成的碳排放成本增加，亦有來自供應鏈與競爭對手的壓力，像是考量對財務報表的影響，直接影響將反映在企業的淨利潤和現金流量中；而間接影響可能對資產價值、應收賬款、存貨價值等產生影響，但本公司考量未來投資者將 ESG 因素納入投資考量的趨勢，我們還是致力於達成永續經營的目的。本公司氣候策略基於科學基礎的減量路徑，以提高能源效率、擴大再生能源使用，藉由投資創新減碳技術，移除剩餘碳排放量等三階段步驟，逐步推動整個價值鏈邁向淨零。 1.短期： (1)轉型風險：增加能源成本、增加減碳設備建置成本、客戶轉移致營收減少。 (2)實體風險：氣候變遷所造成的天然災害，例如：洪水與颱風等，皆會影響企業營運據點，故設置緊急應變中心依據災害應變及復原管制計畫因應以降低風險。 (3)市場機會：減少紙張使用量。 2.中期： (1)轉型風險：過渡到低排放技術（ 低碳服務 ）、使低碳技術轉型成本增加。 (2)市場機會：開發低碳產品和服務、調整服務流程，像是無紙化的工作流程。 3.長期： (1)市場機會：提升企業形象和公司市值。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	在企業轉型過程中會有相應的成本增加，可能包括碳排放配額的購買、設施改善和減碳技術的投資、能源效益改善措施等，碳稅的實施將使企業需要支付額外的碳排放成本。上述成本也會造成供應鏈壓力：碳稅可能導致上游供應商的成本上升，進而影響到企業的原材料價格和供應穩定性。另外，碳稅的實施可能使得企業在競爭激烈的市場中面臨壓力。如果競爭對手能夠更好地應對碳稅，降低碳排放並提高能

	源效益，則他們相對擁有成本競爭優勢。
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。	本公司之風險管理除包含可能影響財務績效的風險因應計劃外，亦包括自然災害、環境面及資訊面之風險評估及緊急應變計劃，並將預防觀念深入企業文化，盡可能消除可辨識及可避免之風險，以降低營運中斷可能之損失。 我們就各項業務經營所面對之銷售市場、生產營運、人力資源規劃、新產品開發進度以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，更積極開發先進與敏感度更高的監督、評估及控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，如強化資訊系統建立，加強預警監控能力。 就環境面而言，本公司為因應可能發生之意外或緊急狀況，建立並維持本公司緊急應變程序，作為制定應變流程及計畫之參考，其內容包含緊急應變計劃範圍、組織權責及架構、啟動流程、危險性鑑定及風險評估、救護計劃、逃生路線圖、物質安全資料表(SDS)、緊急應變稽核辦法等內容，藉由上述各項作業流程及相關辦法予各單位遵循，將人為、天然災害及其他重大偶發事件即時降低或減輕此類緊急事件所引發之人員傷害、財產損失及生產中斷等影響及損害，並迅速恢復正常營運。 風險管理目標：掌握全球經濟情勢及氣候變遷與能源供應的風險，事先擬定公司發展策略及調整營運模式，積極執行相關應對作為。 承諾：關注全球產業動態及氣候變化，適時調整發展目標與經營策略，降低潛在風險。 風險管理措施：因應各項營運風險，不定期召開管理會議，檢討因應作為調整營運方向，事先防範風險。
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。	財務衝擊類型:課徵碳稅使得營運成本增加。 1.風險描述: (1)成本增加：可能包括碳排放配額的購買、設施改善和減碳技術的投資、能源效益改善措施等，碳稅的實施將使企業需要支付額外的碳排放成本。 (2)供應鏈壓力：碳稅可能導致上游供應商的成本上升，進而影響到企業的原材料價格和供應穩定性。 (3)競爭壓力：碳稅的實施可能使得企業在競爭激烈的市場中面臨壓力。如果競爭對手能夠更好地應對碳稅，降低碳排放並提高能源效益，則他們相對擁有成本競爭優勢。 (4)財務報表影響：直接影響包括碳排放成本的增加；間接影響包括供應鏈壓力和競爭壓力。 (5)投資者關注：投資者將ESG(經濟、社會、環境)因素納入投資決策中。 2.潛在財務影響: (1)成本增加：這些額外成本將增加企業的營運成本，可能導致利潤率下降。 (2)供應鏈壓力：可能增加企業的供應風險，對業務運營和生產能力產生不利影響。 (3)競爭壓力：可能導致企業失去市場份額，進而對收入和利潤產生負面影響。

	(4)財務報表影響：直接影響將反映在企業的淨利潤和現金流量中；間接影響可能對資產價值、應收賬款、存貨價值等產生影響。 (5)投資者關注：如果企業未能有效應對碳稅和永續發展挑戰，可能面臨投資者對企業價值的質疑和關注，進而對資金流入和股價產生影響。
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。	因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，本公司期許帶領客戶邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。為具體實踐並暢行永續之路，本公司積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標，並於大陸東驛工廠實施太陽能發電(自發自用)落實保護地球環境之目的。本公司已於2024年1月完成 ISO 14064-1 驗證，並於2024年揭露近兩年溫 / 水 / 廢的排放及重量。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未規劃內部碳定價做為規劃工具。
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。	因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，本公司期許帶領客戶邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。為具體實踐並暢行永續之路，本公司積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標、展開各項專案並執行綠色管理與成效評估，透過外部查證檢視績效成果，落實保護地球環境之目的。本公司並未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。
9. 溫室氣體盤查及確信情形。	依金管證發字第11103849344號，尚未於規範對象中，但將自願性揭露盤查資訊於2024年永續報告書中。

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施

本公司多年來致力於遵循RBA準則，商業道德規範為RBA的五大組成之一，關於商業道德規範所包含的主要內容如下：

1. 廉潔經營：實施監測及規範措施，以防止貪污、敲詐及挪用公款。
2. 無不正當收益：避免提供/接受賄賂或其他不正當的收益。
3. 資訊公開：根據相關法規及行業慣例披露商業活動和業績等資料。
4. 知識產權：保護及尊重知識產權。
5. 公平交易、廣告和競爭：按照相關的標準來保護客戶的資料。
6. 身份保密：對舉報人的身份保密。

基此本公司經營理念及RBA行為準則落實之情形如下：

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及員工工作規則，於內部網站公告並落實於員工薪資績效考核制度中，並指定誠信經營作業小組為專責單位定期向董事會報告。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		1.除了內部控制及各項 RBA 行為準則規章，本公司致力建立誠信篤實以人為本的企業文化，並落實在日常運作中。 2.本公司「誠信經營守則」係依「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之相關防範措施，並要求相關單位落實，並定期或不定期抽樣檢核公司是否有符合誠信原則及持續追蹤改善執行情形，於每季定期呈報董事會，據以防範不誠信行為方案。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明訂禁止不誠信行為，為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期及不定期查核交易流程，向往來廠商宣示公司誠信經營原則，禁止行賄不收禮金、不收回扣以杜絕不當之交易行為。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		本公司與他人建立商業關係前，即先行評估供應商、客戶等往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明；與他人簽訂契約時需充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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		本公司推動企業誠信經營由子公司東驊行政處為執行單位，並由誠信經營作業小組負責日常監督並定期向董事會報告。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(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		公司「誠信經營作業程序及行為指南」明訂利益迴避政策，本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報權責主管，權責主管並應提供適當指導。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		本公司一向注重確保財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，稽核處亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計劃執行查核，並作成稽核報告提報董事會。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		不定期派員參加外部相關課程，內部則透過平日之宣導執行。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		公司內部設有檢舉箱，公司企業網站設有投資服務專區提供股東連絡窗口及業務專線可維持相關溝通管道之暢通，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指定資深管理階層親自處理。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		除法律另有規定外，檢舉人的個人資料將予以保密，並依法採取適當之保護措施以保護個人資料及隱私。發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，需即刻查察相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		同上說明。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、加強資訊揭露 (一) 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		於公司內部網站放置誠信經營相關規範及宣導資訊，以供同仁隨時查詢。 公司企業對外網站 (http://www.lfe.com.tw) 上放置的年報揭露誠信經營相關資訊。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」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： 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，關於誠信經營的運作已依誠信經營守則精神執行。				
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) 本公司已於 112年11月08日董事會修訂「誠信經營作業程序及行為指南」。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 員工權益、僱員關懷:本公司堅信員工乃企業成長之動能，故公司對員工權益極為重視，遵守一切法定之員工權益，訂有職工退休辦法及員工酬勞制度，並設有員工福利委員會辦理各式員工福利等。
2. 投資者關係：本公司堅持誠信與資訊揭露公平原則，力行企業公司治理透明化，定期公佈公司營運及財務相關訊息給股東大眾，並設置有發言人及代理發言人之制度，善盡公司資訊揭露之責任及義務。於公司網站設置「投資服務專區」揭露財務業務及公司治理資訊。另設有專責投資者關係人員及電子郵件信箱，處理來自投資者之建議及問題。
3. 供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商間均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料來源不虞匱乏。
4. 董事進修之情形：本公司董事已具備相關之專業知識，將適時依治理守則，安排董事持續進修公司治理相關課程，若有法令宣導之進修課程均建議其參與。

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事長	柯吉源	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小時
董事長	柯吉源	113/09/10	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3小時
董事長	柯吉源	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度內部人股權交易法規遵循宣導說明會	3小時
董事	王駿東	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小時
董事	李麗生	113/11/05	社團法人中華民國公司治理協會	誠信經營與公司治理-自勞動法動態與內線交易出發(上)	3小時
董事	李麗生	113/11/05	社團法人中華民國公司治理協會	誠信經營與公司治理-自勞動法動態與內線交易出發(下)	3小時
董事	鍾鼎君	113/05/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3小時
董事	鍾鼎君	113/10/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度內部人股權交易法規遵循宣導說明會	3小時
董事	陳令軒	113/12/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能	6小時
獨立董事	黃正忠	113/05/08	社團法人中華民國公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3小時
獨立董事	黃正忠	113/11/08	社團法人中華民國公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3小時
獨立董事	湯立宇	113/12/02	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-金融服務業公平待客原則課程	3小時
獨立董事	湯立宇	113/12/16	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-2025年國際情勢觀察的重點指標與趨勢分析	3小時
獨立董事	陳介山	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小時

5. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司依法訂定有各種內部規章，進行各種風險管理及評估。

6. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。

7. 董事購買責任保險之情形：本公司自105年8月3日已為董監事購買責任保險，113年董事投保責任險之情形如下：

投保對象	保險公司	投保金額(新台幣：元)	保險期間
全體董事	國泰世紀產物保險股份有限公司	32,825,000	起：113年08月03日 迄：114年08月03日

8. 經理人參與公司治理有關之進修與訓練：本公司經理人對公司治理相關進修情形如下表：

職 稱	姓 名	進修日期	主 辦 單 位	訓練課程	進修時數
公 司 治 理 主 管	李 育 明	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 小時
		113/10/28	台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3 小時
稽 核 主 管	陳 文 暄	113/05/16	社團法人中華民國內部稽核協會	永續資訊揭露政策解析與內控內稽重點研討	6 小時
		113/07/03	社團法人中華民國內部稽核協會	稽核/財會人員違法案例分析與因應之道	6 小時

9. 加強稽核及自檢作業

本公司訂定有完整的內部控制制度並已有效執行，除要求各單位於日常作業中盡善良管理責任及進行自行檢查，以求有效監控及自我矯正，稽核單位亦會定期提報稽核報告董事會及監察人，力求達到有效的經營運作提昇企業競爭力，並確保財務報告的正確性及確認所有相關法規之遵循。

10. 防範內線交易及內部重大資訊作業

本公司制定有「防範內線交易管理辦法」，以加強本公司防制內線交易及建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。

「防範內線交易管理辦法」訂定及修訂時，會於公司內部網站發布公告，並放置最新之辦法於公司內部網站以供查詢，另於新人教育訓練加強宣導內線交易防範觀念，確保所有員工、經理人及董事皆有所遵循。

(八) 內部控制制度執行狀況

富驊企業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年03月11日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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. 資訊與溝通，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03月11日董事會通過，出席董事8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。

富驊企業股份有限公司



董 事 長：柯吉源



總 經 理：王駿東



2. 會計師專案審查內部控制審查報告：無。

(九) 113 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議彙整如下：

1. 113 年度股東會重要決議內容及執行情形：

日期	重要決議事項	股東會決議執行情形
113.06.18	1.112 年度決算表冊案。	依決議內容辦理。
	2.112 年度盈餘分配案。	股東現金股利每股配發 1.5 元，共計 221,524 千元，依據 113 年 6 月 18 日董事會決議訂定 113 年 7 月 17 日為除息基準日，並於 113 年 8 月 21 日發放完畢。
	3. 修訂公司章程部分條文案。	依修訂後程序辦理。
	4. 修訂「資金貸與他人作業管理辦法」部分條文案。	依修訂後程序辦理。

2. 113 年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議彙整如下：

日期	重要決議事項
第 15 屆第 9 次 113.03.12	1.112 年度營業報告書及財務報表案。 2.112 年度盈餘分配案。 3.112 年度員工酬勞及董監事酬勞發放比例及金額案。 4.經理人 112 年 8 月至 113 年 2 月各項獎酬發放金額案。 5.經理人薪資異動案。 6.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 7.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項。 8.本公司「一一三年度營業計畫概要及未來發展策略」內文案。 9.為子公司背書保證額度展期案。 10.修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。 11.修訂「取得或處分資產處理程序管理辦法」部分條文案。 12.修訂「背書保證施行管理辦法」部分條文案。 13.修訂「從事衍生性商品交易處理管理辦法」部分條文案。 14.修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。 15.召開一一三年股東常會案。
第 15 屆第 10 次 113.05.10	1.113 年第一季財務報表案。

日期	重要決議事項
第 15 屆第 11 次 113.06.18	1.訂定本公司一一三年除息基準日案。
第 15 屆第 12 次 113.08.07	1.本公司一一三年第二季財務報表案。 2.本公司財務主管及會計主管任命案。 3.解除經理人競業禁止案。 4.本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。 5.經理人 113 年 03 月至 113 年 07 月各項獎酬發放金額案。 6.本公司 112 年 ESG 永續報告書案。
第 15 屆第 13 次 113.11.11	1.本公司一一三年第三季財務報表案。 2.本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3.訂定一一四年度稽核計畫案。 4.本公司新任經理人任命案。 5.本公司資金貸與偉訓科技新台幣 9,000 萬元案。 6.新增「永續資訊管理作業」案。 7.新增「永續資訊管理作業內部施行細則」案。
第 15 屆第 14 次 114.02.20	1.本公司擬新設立越南子公司案。
第 15 屆第 15 次 114.03.11	1.一一三年度營業報告書及財務報告案。 2.一一三年度盈餘分配案。 3.一一三年度員工酬勞及董事酬勞發放比例及金額案。 4.本公司董監事酬勞及經理人 113 年 9 月至 114 年 2 月各項獎酬已發放金額案。 5.本公司一一三年度內部控制制度聲明書案。 6.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。 7.本公司「一一四年度營業計畫概要及未來發展策略」內文案。 8.為子公司背書保證額度展期案。 9.修訂「公司章程」部分條文案。 10.修訂「從事衍生性商品交易處理管理辦法」部分條文案。 11.修訂「資金貸予他人作業管理辦法」部分條文案。 12.新任經理人薪資核定案。 13.本公司董事全面改選案。 14.董事會提名暨審查董事候選人名單。 15.解除董事競業禁止之限制案 16.召開一一四年股東常會案。

- (十) 113 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：無此情形。

三、會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	王騰葦	113 年度	3,020	150	3,170	註
	李季珍					

註：非審計公費：移轉訂價公費 150 千元。

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上：無此情形。

四、更換會計師資訊：

為維持會計師之獨立性，並落實會計師內部輪調之機制，勤業眾信聯合會計師事務所自一一〇年第三季起更換本公司簽證會計師，原簽證會計師吳秋燕及楊朝欽會計師，更換為王騰葦及李季珍會計師。

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

六、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

- (一) 股權移轉及質押變動情形：相關資訊請詳公開資訊觀測站
<http://mops.twse.com.tw> 「單一公司」項下「股權變動/證券發行」項下之「董監事持股餘額明細」及「內部人持股異動事後申報表」。
- (二) 股權移轉資訊：相對人非屬關係人，不適用。
- (三) 股權質押資訊：相對人非屬關係人，不適用。

七、持股比例占前十大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 21 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱	關係	
偉訓科技(股)公司	74,755,773	50.62%	-	-	-	-	無	無	-
代表人：王駿東	3,000	0%	-	-	-	-	無	無	-
富驊生物(股)公司	9,541,359	6.46%	-	-	-	-	無	無	-
代表人：張永達	-	-	-	-	-	-	1. 大驊投資(股)公司代表人：張連生 2. 富貴驊投資(股)公司代表人：梁金對 3. 慶怡投資(股)公司、仕基投資(股)公司代表人：張永慶	1. 父子 2. 母子 3. 兄弟	-
慶怡投資(股)公司	7,440,098	5.04%	-	-	-	-	無	無	-
代表人：張永慶	518,341	0.35%	-	-	-	-	1. 大驊投資(股)公司代表人：張連生 2. 富貴驊投資(股)公司代表人：梁金對 3. 富驊生物(股)公司：張永達	1. 父子 2. 母子 3. 兄弟	-
富貴驊投資(股)公司	5,682,481	3.85%	-	-	-	-	無	無	-
代表人：梁金對	1,626,354	1.10%	-	-	-	-	1. 大驊投資(股)公司代表人：張連生 2. 慶怡投資(股)公司、仕基投資(股)公司代表人：張永慶 3. 富驊生物(股)公司：張永達	1. 夫妻 2. 母子 3. 母子	-

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱	關係	
梁金對	1,626,354	1.10%	-	-	-	-	1. 大驊投資（股）公司代表人：張連生 2. 慶怡投資（股）公司、仕基投資（股）公司代表人：張永慶 3. 富驊生物（股）公司：張永達	1. 夫妻 2. 母子 3. 母子	-
大驊投資（股）公司	1,323,247	0.90%	-	-	-	-	無	無	-
代表人：張連生	66,600	0.04%	-	-	-	-	1. 富貴驊投資（股）公司代表人：梁金對 2. 慶怡投資（股）公司、仕基投資（股）公司代表人：張永慶 3. 富驊生物（股）公司：張永達	1. 夫妻 2. 父子 3. 父子	-
柯吉源	1,072,500	0.73%	-	-	-	-	無	無	-
仕基投資（股）公司	723,423	0.49%	-	-	-	-	無	無	-
代表人：張永慶	518,341	0.35%	-	-	-	-	1. 大驊投資（股）公司代表人：張連生 2. 富貴驊投資（股）公司代表人：梁金對 3. 富驊生物（股）公司：張永達	1. 父子 2. 母子 3. 兄弟	-
戴誠志	600,000	0.41%	-	-	-	-	無	無	-
黃政勳	584,202	0.40%	-	-	-	-	無	無	-

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過：最近年度及截至年報刊印日止股本變動情形。

年月	發行價格(元)	核定股本		實收資本		備註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他 增資核准日期 及文號
92/07	10	161,600	1,616,000	130,800	1,308,000	盈餘轉增資 7,152 仟元	無	無 92.06.05 (92)台財證(一) 第 0920124509 號
95/04	10	161,600	1,616,000	120,800	1,208,000	庫藏股註銷 100,000 仟元	無	無 95.04.28 經授商字第 095001077270 號
97/08	10	161,600	1,616,000	117,720	1,177,200	庫藏股註銷 30,800 仟元	無	無 97.08.14 經授 商字第 09701203770 號
98/04	10	250,000	2,500,000	237,720	2,377,200	私募現金增資 1,200,000 仟元	無	無 98.04.24 經授 商字第 09801082550 號
100/8	10	250,000	2,500,000	155,231	1,552,312	彌補虧損減資 824,888 仟元	無	無 100.08.11 經授 商字第 10001181700 號
103/10	10	250,000	2,500,000	144,092	1,440,918	彌補虧損減資 111,393 仟元	無	無 103.10.3 經授 商字第 10301205260 號
107/10	10	250,000	2,500,000	164,092	1,640,918	現金增資 200,000 仟元	無	無 107.10.15 經授 商字第 10701123690 號
110/11	10	250,000	2,500,000	147,683	1,476,826	現金減資 164,092 仟元	無	無 110.11.01 經授 商字第 11001196690 號

2. 股份種類

114 年 4 月 20 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	147,682,629	102,317,371	250,000,000	含私募股份 65,463 仟股

(二) 主要股東名單

114 年 4 月 20 日

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
1. 偉訓科技股份有限公司	74,755,773	50.62%
2. 富驊生物股份有限公司	9,541,359	6.46%
3. 慶怡投資股份有限公司	7,440,098	5.04%
4. 富貴驊投資股份有限公司	5,682,481	3.85%
5. 梁金對	1,626,354	1.10%
6. 大驊投資股份有限公司	1,323,247	0.90%
7. 柯吉源	1,072,500	0.73%
8. 仕基投資股份有限公司	723,423	0.49%
9. 戴誠志	600,000	0.41%
10. 黃政勳	584,202	0.40%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司現行章程有關股利政策規定如下：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司係屬資訊製造業，目前為穩定成長期，未來仍需要持續投入資金以從事研發及業務拓展活動，以確保市場競爭優勢，因此在考量公司未來之資本規劃及未來年度之資金需求後，同時為滿足股東對現金流入之需求，由經董事會決議之，再無其他特殊考量下以不低於當年度稅後盈餘之百分之五十為原則。擬配發之股利當中，現金股利則不低於百分之五，並視財務狀況酌予調整。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 3 月 11 日董事會擬議通過，分配現金股利每股 1.8 元，俟股東常會決議通過後授權董事會訂定配息基準日執行之。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次股東常會未擬議無償配股，故不適用。

(五) 員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第 25 條之 1：

本公司年度如有獲利，應提撥 3% 至 10% 為員工酬勞，由董事會特別決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會特別決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

公司章程第 26 條：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之。

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

(1)員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：

員工酬勞及董事酬勞金額依公司章程所訂比例並參考過去經驗，作為當年度員工酬勞及董事酬勞金額預估認列入帳之依據。

(2)配發股票紅利之股數計算基礎：

如董事會決議採股票發放員工酬勞，員工酬勞股數按董事會決議日前一日之收盤價計算。

(3)實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

經董事會決議後，實際發放金額與帳列金額差異數依會計估計變動處理，列為實際配發年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額；若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司董事會於114年3月11日決議通過113年度分派情形如下：

項 目	董事會擬議數	113 年度財務報表估列數	差異數	差異原因	處理情形
員工酬勞-現金	12,368,533	12,368,533	0	無	無
董事酬勞-現金	6,134,267	6,134,267	0	無	無

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

(3)考慮擬議分派員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：1.82元(員工酬勞及董事酬勞已費用化)。

4. 112 年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

項 目	113 年實際分派數	112 年度財務報表估列數	差異數	差異原因	處理情形
員工酬勞-現金	13,043,657	13,043,657	0	無	無
董監酬勞-現金	6,521,828	6,521,828	0	無	無

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形：無。

四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

五、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 業務主要內容：

- (1) 電腦及其週邊設備製造業。
- (2) 其他金屬製品製造業。
- (3) 電子零組件製造業。
- (4) 資料儲存媒體製造及複製業。
- (5) 體育用品製造業。
- (6) 模具製造業。
- (7) 五金批發業。
- (8) 模具批發業。
- (9) 電器批發業。
- (10) 電腦及事務性機器設備批發業。
- (11) 電子材料批發業。
- (12) 電器零售業。
- (13) 電腦及事務性機器設備零售業。
- (14) 國際貿易業。
- (15) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 產品	112 年度		113 年度	
	銷售額	比例	銷售額	比例
電腦、伺服器機殼及其零組件	2,200,352	40%	2,196,151	45%
電源供應器	3,023,621	56%	2,146,200	52%
其他	213,959	4%	145,147	3%
總計	5,437,932	100%	4,487,498	100%

註：上表為合併報表資料

3. 公司目前之商品項目：

- (1) 電腦機殼、伺服器機殼及電源供應器。
- (2) 電腦週邊零件。

4. 計畫開發之新商品(服務)：

- (1) 伺服器公殼機箱及充電樁機殼。
- (2) 匯流排及監視器系統。

（二）產業概況：

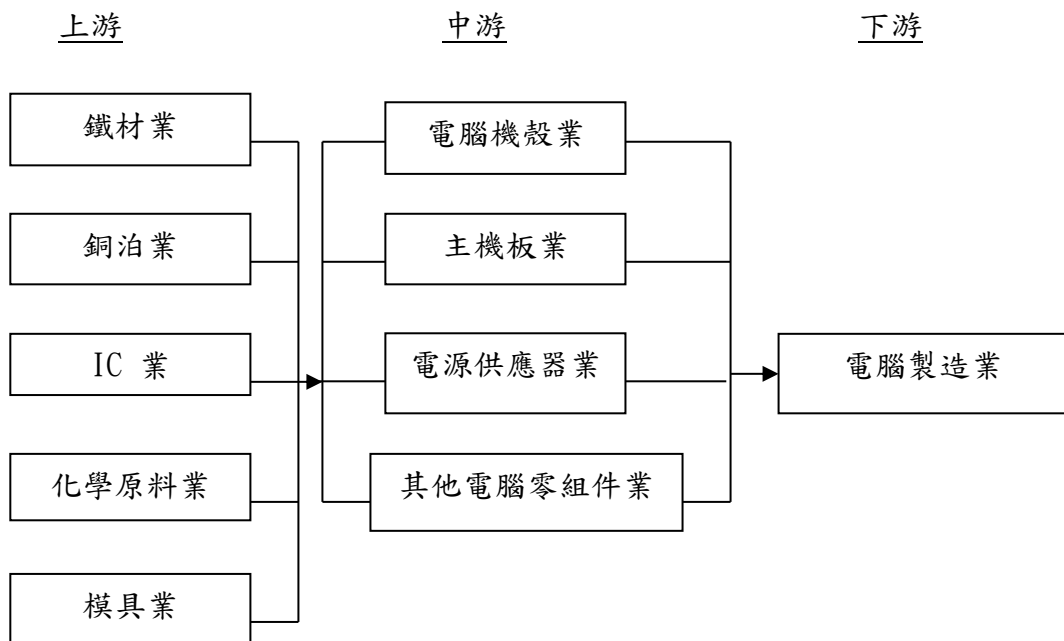
1. 產業之現況與發展

展望 2025 年，資策會產業情報研究所（MIC）指出，生成式 AI 應用持續快速演進，推動 AI 伺服器市場進一步擴張。生成式 AI 的訓練與推論需求仍為 AI 伺服器成長的主要動能，尤其 2024 年起「邊緣 AI 推論」、「私有化模型部署」及「產業導入」成為發展重點場景。根據 MIC 統計，2024 年全球 AI 伺服器出貨量已達 194.2 萬台，2025 年預估將成長至 236.4 萬台，整體 AI 伺服器市佔持續攀升，朝 2027 年占整體伺服器市場逾 20% 的比例邁進。

台灣因擁有高度垂直整合能力，在 AI 伺服器的研發與製造領域依然具備全球領先優勢。根據 MIC 產業顧問指出，高階 GPU 伺服器的組裝製造仍高度集中於台灣廠商，台灣企業亦廣泛投入液冷散熱、電源模組、高速傳輸介面、載板設計等領域，有助於強化整體供應鏈競爭力。美中科技對抗趨於長期化，也促使美系品牌客戶進一步強化台灣供應鏈的戰略角色。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司及子公司主要業務為電腦及伺服器機殼之產銷，屬於電腦及週邊設備產業，其上游主要為大型鐵材製造廠，中游為電腦及伺服器機殼、主機板、電源供應器、硬碟等產品零組件、元件及外觀件行業，而本公司及其子公司即屬此段中游廠商，下游主要為電腦或其週邊設備等終端應用產品業者，包括筆記型電腦、桌上型電腦、工業電腦、伺服器、安全監控系統、印表機、傳真機、掃描器、多功能事務機、投影機等，該行業上、中、下游之關聯性如下圖所示：



（1）上游：

電腦產業上游主要為大型鐵材製造廠，對上游供應商之遴選以所需規格、品質及交期為主要考慮標準。

(2) 中游：

電腦機殼、主機板、電源供應器、硬碟等行業，市場競爭者眾，以品質及價格區隔市場。

(3) 下游：

電腦產業下游主要為國際知名系統大廠，且全球個人電腦產業集中於前幾大廠商之情形日益明顯。

3. 產品之各種發展趨勢

目前伺服器機殼系列有：

(1) 經濟型伺服器系列機殼(Entry Level Server Chassis)

(2) 進階型伺服器系列機殼(High Level Server Chassis)

(3) 刀鋒型伺服器系列機殼(High Performance Blade Server Chassis)

(4) 儲存型伺服器系列機殼(High Capacity/Density Storage Server Chassis)

(5) 網通型伺服器系列機殼(Networking Server Chassis)

隨著 AI 伺服器應用情境日趨多元，除資料中心外，工業 AI、醫療影像、智慧製造等垂直場域對 AI 推論伺服器需求提升。雖然 AI 伺服器在總出貨量中的占比仍低於 15%，但其平均售價 (ASP) 顯著高於一般伺服器，加上新一代 GPU 與高速連接器（如 PCIe 5.0、CXL）持續導入，推升整體伺服器產值持續成長。

4. 競爭情形

我國伺服器機殼廠商中，以勤誠、晟銘、富驊等為主要參與者，具有高客製化設計與快速打樣能力。因伺服器產品需長時間穩定運行，整體散熱、結構強度、EMI 防護等皆為系統廠評估供應商的重要依據。大多數伺服器原廠傾向與具備整合開發能力的機殼廠合作，並以品質穩定與交期控管為首要考量，成本反而並非唯一決策因素。

因此，在伺服器機殼產業中，競爭重點將持續集中在模具開發速度、結構設計能力、全球供應能力、量產穩定度與客戶問題解決效率等方面，唯有具備這些條件之廠商，方能長期穩居一線供應商行列。

(三) 技術及研發概況：

1. 113 年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項 目	113 年 度	截至 114 年 3 月 31 日止
研發費用	79,425	18,484
營業收入	4,487,498	1,568,705
研發費用占 營業收入比率	1.8%	1.2%

註：當年度截至 114 年 3 月 31 日金額未經會計師查核及核閱完成。

2. 開發成功之技術或產品

(1) 126 - DC-MHS 1U X86 運算伺服器

(2) 245 - 高效能工業電腦

(3) 279 - 雙節點 X86 運算伺服器

- (4) 280 - AI 交換機 64x800G Switch
- (5) 471 - IBM Z 系統 高速運算伺服器

(四) 長、短期業務發展計劃：

電腦為高科技之產品，而電腦機殼具有保護主機內部各高科技精密零組件及美化外觀之功能，故電腦機殼之設計、生產品質及良率，對公司形象及提昇競爭力極為重要，基於此點，本公司不斷提昇研發、生產及製程與維修能力，並持續品質及環境系統制度維護，且因應歐盟環保指令（RoHS）相關規定制定各項流程改善以符合要求；更以全員品管來加強員工品質概念，以期建立高品質、高良率之電腦機殼專業製造廠之形象並強化競爭力，為因應產業發展趨勢及國內外經營環境丕變，本公司將藉由各長、短期計劃以調整公司體質並提昇整體競爭力，公司之長短期計劃說明如下：

1. 短期發展計畫

(1) 在產品行銷方面：

- A. 增加客戶之新機種、新產品線訂單，以開拓潛在客戶，提高市場佔有率。
- B. 提供客戶整體散熱及機構解決方案，擴大客戶層次。
- C. 提高高附加價值產品銷售比重，追求公司營業額及獲利之成長。
- D. 研究擴充生產據點方案，以貼近顧客及追求低廉生產成本來增加競爭力。
- E. 強化美國及各地分公司在全球行銷網中扮演區域性銷售經營、服務中心及支援資訊收集之角色。
- F. 擴大爭取 ODM/OEM 客戶之訂單以提高公司設備產能之利用率。
- G. 拓展亞太地區與新興國家市場。
- H. 定期做客戶滿意度之調查，加強現有客戶之各項服務。
- I. 加強和終端客戶建立關係，以確保訂單。

(2) 在產品開發方面：

- A. 持續強化伺服器及資料儲存裝置產品開發，並經由上下游供應鏈的結合創造出最佳化的產品並擴大市場的規模。
- B. 持續強化模組化設計以減少產品開發時間另一方面降低生產的成本及增加產品的彈性。
- C. 將部分零件重新進行改良及重組以產生新的附加價值。
- D. 採用混合模具及 NCT 生產模式以符合小批量生產同時降低模具投入成本。
- E. 掌握與克服關鍵工程技術、提昇新材料品質性能，並建立、維護資料庫系統。
- F. 持續導入 CAE 軟體，以利加速產品開發與減短產品開發期。

(3) 在生產技術及產能設備方面：

- A. 改善生產製程、提昇製程能力與穩定性，以提高生產產能及設備利用率。
- B. 增加製程彈性及倉儲運輸效率，以提高物流效率。
- C. 本公司為最早通過 ISO 9002 之電腦外殼廠商，87 年 5 月底通過 ISO 9001，6 月底通過 ISO 14001 環保認證，而為提供客戶滿意品質推動 TQC 全面品質制度，以不斷提昇人員之素質，進行推動全面品質管制制度，並持續作業流程 e 化，調整企業流程提高效率與速度，做即時之品質反應，以利

製程品質之提昇。

D. 已於 102 年通過 ISO 14064 認證，將持續參與低碳排放體系的建置。

E. 於 102 年通過國際性職業安全及衛生管理系統評鑑 OHSAS18001 之認證，保障人員安全完善內部管理以減少經營風險避免損失。

(4) 在財務配合方面：

於公開市場籌措資金或尋求長期低利率之借款等資金，以充份供應公司業務發展所需之資金，並強化公司財務結構及經營體質。

2. 長期發展計畫

(1) 在產品行銷方面：

A. 強化建立高品質之形象。

B. 參加世界其他大廠之電腦機殼測試，以提高國際知名度及產品形象。

C. 藉由投資或策略聯盟，掌握市場脈動及關鍵技術之取得。

D. 朝相關性產品或產業作垂直及水平整合。

E. 增設適當的發貨倉庫，以提供客戶全球化的交貨服務。

F. 積極拓展伺服器以外的產品。

(2) 在產品開發方面：

A. 積極延攬專業人才參與新產品研發工作，以擴大市場並掌握競爭優勢。

B. 運用已建立自行設計、製造及改良之技術能力，持續改良生產技術以提昇公司競爭力。

C. 整合集團各公司之設計、製造之技術能力推出新開發之商品以拉大與競爭對手間的距離。

D. 加強專利之申請與維護，確保智慧財產權。

E. 與學術機構或上、下游業者策略聯盟以求突破關鍵性研發瓶頸及提高研發品質。

(3) 在生產技術及產能設備方面：

A. 推動資訊整合系統，縮短製造完成時間，並加強製程合理化、生產自動化提高生產力。

B. 低附加之加工產品，以策略聯盟或自行投資方式，轉移海外地區，達成國際分工創造最大利益。

C. 擴大與專業研究機構及政府機關單位交流，加速產品及製程速度，以技術合作提昇生產技術。

(4) 在財務配合方面：

拓展籌資管道，降低資金籌措成本，俾便於長短期發展計劃所需之資金，以利公司未來穩定發展，達成永續經營之理念。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 主要商品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

區域別		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內 銷		0	—	0	—
外銷	美洲	0	—	0	—
	亞洲	5,437,932	100	4,487,498	100
合 計		5,437,932	100	4,487,498	100

註：上表為合併報表金額。

本公司主要之銷售產品包含電腦機殼及零組件等。機殼方面主要透過 EMS 廠外銷予國際電腦領導大廠，如 DELL、Intel、IBM 等，另亦有直接外銷予各廠商；在銷售區域分佈情形，主要係以亞洲地區為主，其餘銷售區域所佔比重不高。

2. 市場佔有率：

本公司主要業務為伺服器機殼之生產及銷售，107 年度 7 月起承接母公司電腦機殼及電源供應器等資訊產品之訂單，113 年度機殼及電源供應器之銷售佔其總營收之 99%，伺服器屬於電腦產品，其汰換頻率不及一般個人用電腦產品頻繁，生命週期較長，約達三年至五年，主要換機意願來自處理器廠商之新舊平台轉換升級，強化運算效能與傳輸效率，以及因應雲端應用快速增長，雲端服務供應商投入建置資料中心與相關 IT 設備的擴充、升級，亦推升伺服器之採購需求。

觀察全球伺服器出貨的變化趨勢，2024 年全球伺服器整機出貨量約為 1,365 萬台，年增約 2.05%，AI 伺服器的出貨量約 194.2 萬台，年增率為 46%，2024 年全球整體伺服器產值估約達 3,060 億美元，其中，AI 伺服器產值約為 2,050 億美元，佔整體伺服器市場價值的 67%，2024 年全球伺服器市場呈現出明顯的分化趨勢，主要受到高階 AI 伺服器需求激增的驅動，同時也面臨通用伺服器需求增長放緩的挑戰，由於通貨膨脹率居高不下，為抑制通膨，美、歐等國主要央行緊縮貨幣政策，調升利率，導致企業經營成本與融資成本增加，資本支出受到壓縮，通用伺服器的需求增長放緩，儘管人們對採用人工智慧個人電腦（AI PC）的預期有所提高，而且預計 Windows 11 個人電腦將進入更新周期，但 2024 年第 4 季全球 PC 電腦市場僅溫和增長。

市調機構 Canalys 指出，2024 年是 PC 市場小幅回暖並回歸傳統季節性的一年，全年出貨量增長 3.8%，達 2.55 億台，而本公司當年度機殼產品出貨量約為 300 萬台，故以此推算 113 年度本公司機殼產品之全球市場佔有率約為 1.2%。本公司及各子公司在該產業領域耕耘許久，與下游客戶已成為策略聯盟夥伴關係，於 105 年度併入偉訓集團後，藉由集團整合資源、發展策略，可強化本公司及子公司之競爭力，期以此技術能力及營運模式之優勢持續開拓市場，未來整體營運與市占率應可穩定成長。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

預估 2025 年全球伺服器出貨量將達 1524 萬台，年增 2.3%。雖然市場仍維持成長，但在全球關稅戰升溫、中美地緣政治風險加劇的影響下，企業資本支出趨於保守，整體市場增幅將低於 2024 年。高階 AI 伺服器仍為主要成長動能，但隨市場進入成熟期，企業投資將轉向更理性與策略性布局，帶動市場成長模式轉變。

展望 2025 年全球伺服器市場將持續成長，但在資本支出趨於審慎、高階 AI

伺服器進入策略性投資階段的趨勢下，市場競爭將更加分化。雲端業者對 AI 伺服器與自研 ASIC 的投入，將使供應鏈重新洗牌，帶動技術創新與供應鏈價值鏈的升級，根據主要國際預測機構在 2024 年 12 月的預測，EIU 預估全球經濟成長率將由 2024 年的 2.5% 緩增至 2025 年的 2.7%，S&P 則預期全球經濟成長率由 2024 年的 2.7% 放緩至 2025 年的 2.5%，各機構多半認為 2025 年經濟成長表現和 2024 年相差不遠。

整體而言，第 1 季受惠於 AI 等新興科技應用需求強勁，以及企業為因應美國加徵關稅而提前備貨，進出口、製造生產與外銷訂單表現亮眼。然而，美國關稅政策變化頻繁，加上各國談判進展不明，導致不確定性升高，國際機構紛紛下修 2025 年全球經濟成長預測，且提前拉貨效應減退，下半年外需恐將明顯轉弱。公司對 2025 年度景氣持審慎保守的態度。

4. 競爭利基：

(1) 先進產品設計開發技術：

- A. 全球伺服器市場集中於前五大廠，本公司積極爭取國際電腦大廠之訂單並配合客戶參與協同設計，以 ODM 之生產能力，藉與 OEM 廠商市場區隔。
- B. 擁有強大的設計團隊，產品設計經驗豐富，考量最有效率及低成本之設計方法，適時提供建議予客戶。
- C. 本公司重視研究發展及技術傳承，具有強大模具開發能力之競爭優勢。

(2) 專業生產能力及量產之經濟規模：

- A. 積極擴展海外生產行銷據點，以建立全球產銷網路，並採全球運籌模式生產以達量產之經濟規模。
- B. 以專業之生產能力提供客戶高效率、高品質及低成本之製造流程方法。

(3) 機動之應變能力：

- A. 本公司業務單位致力於產經情報蒐集，充份掌握市場發展脈動，以滿足客戶之需求。
- B. 生產線配置靈活，交貨彈性大，緊急應變能力強，能應付客戶緊急訂單，充份掌握商機。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- A. 有豐富 OEM/ODM 之產銷實際經驗，故相對的較能掌握市場需求與動向。
- B. 在本國、大陸以及美國市場，本公司皆有堅強與完整之研發及專案管理團隊，對主力市場之切入，更有效率。
- C. 有效整合生產技術，達到快速、彈性與成本控制之市場需求。
- D. ISO 9001、ISO14001、UL 與 RoHS 之認證，對品質要求與環保訴求日益重視之市場，更具開發潛力。
- E. 積極導入 EICC 電子工業行為準則，以提高勞動條件與人權、安全衛生、環境保護、商業道德標準，更能提升企業形象及競爭力。

(2) 不利因素：

- A. 全球材料及人工成本上漲，造成利潤下滑。
- B. 品牌大廠持續要求提供更快更全面的交貨服務，對公司營運及成本管理上產生重大的考驗。

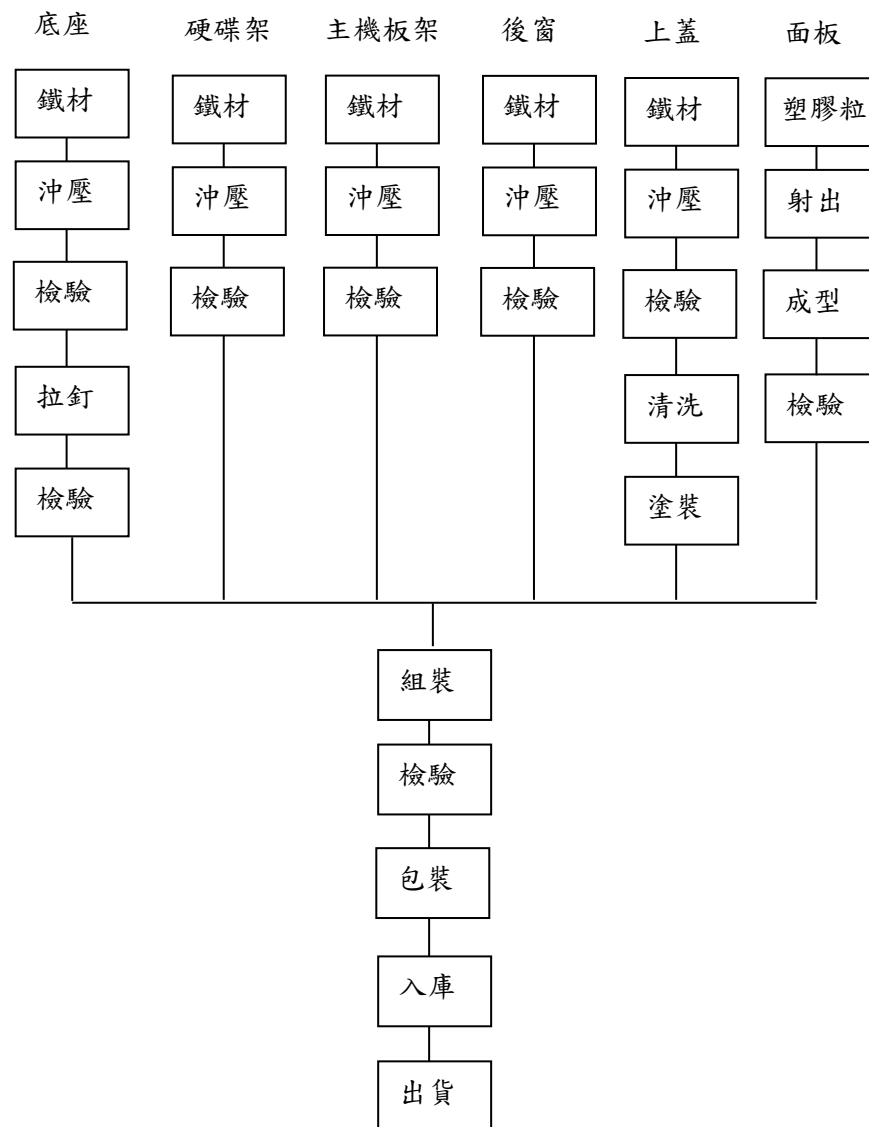
(3) 因應對策

- A. 持續強化公司研究開發團隊，並與學術研究機構保持密切合作關係，加速新型產品之開發及加強製程改良，以因應市場之需求。
- B. 依據產品生命週期之發展狀態，調整庫存備料週數，以避免加壓庫存，造成呆滯及利息負擔。
- C. 強化市場評估開發能力，預測市場走向尋找高附加價值的明星產品以調整產銷方向。
- D. 因本公司外銷皆以美元計價，故採穩健保守之外匯管理方式，由財務部主管評估每日之外幣結存及資金預估表，並蒐集各行庫之匯率走勢，採預售方式加以避險以因應匯率之變動。
- E. 強化生產管理，以期降低製造及品質成本。

(二) 主要產品之用途及產製過程：

項目	產品及服務項目	重要用途或功能
電腦	Server/Storage 機殼	提供電腦廠或系統廠 OEM、ODM 產品的供應與服務。

主要產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

本公司主要產品之原料為銅板、ABS 塑料及電子零件，市場並無一家獨大之壟斷情事，且主要供應商長期緊密配合，故供貨狀況相當穩定良好。

(四) 進(銷)貨資料：

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位:新台幣仟元；%

112 年				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	安遠偉昌豐	1,586,276	38	兄弟公司
2	安遠偉嘉	187,644	5	兄弟公司
3	燁輝(中國)科技	176,552	4	無
4	東莞碩祺	112,712	3	無
	其他	2,034,194	50	無
	進貨淨額	4,097,378	100	

113 年				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	安遠偉昌豐	198,979	5	兄弟公司
2	聯傑科技	141,922	4	無
3	東莞偉橋	133,006	4	兄弟公司
4	領亞電子	108,149	3	無
	其他	3,030,789	84	無
	進貨淨額	3,612,845	100	

當年度截至 114 年 03 月 31 日止				
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	不適用			
2				
3				
4				
	其他			
	進貨淨額		0	

註：截至年報刊印日前，114 年第 1 季尚未經會計師核閱完成，故不適用。

2. 最近二年度主要主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元；%

112 年				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	偉碩	3,235,841	60	兄弟公司
2	偉訓	1,022,237	19	母公司
3	Jabil	192,960	4	無
4	Celestica	177,577	3	無
5	順達	175,577	3	無
	其他	633,740	11	無
	銷貨淨額	5,437,932	100	

113 年				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	偉碩	2,245,241	50	兄弟公司
2	偉訓	1,015,563	23	母公司
3	偉裕	321,946	7	兄弟公司
4	Jabil	178,491	4	無
5	Celestica	168,329	4	無
	其他	557,928	12	無
	銷貨淨額	4,487,498	100	

當年度截至 114 年 03 月 31 日止				
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	不適用			
2				
3				
4				
5				
	其他			
	銷貨淨額		0	

註：1. 列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 截至年報刊印日前，114 年第 1 季尚未經會計師核閱完成，故不適用。

3. 變動說明：配合業務需要、銷貨產品組合及市場環境變化，以致於供應商、銷貨客戶、金額及比例有所變動。

三、最近二年度從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷、分布比率：

114 年 3 月 31 日

年度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
員工 人數	間接人員	549	557	567
	直接人員	847	974	1,058
	合計人數	1,396	1,531	1,625
平均年歲		40.96	41	41
平均服務年資		4.75	4.75	4.31
學歷 分佈 比率	博 士	0%	0.00%	0.00%
	碩 士	0.21%	0.26%	0.23%
	大 專	8.81%	8.10%	9.32%
	高 中	13.04%	15.88%	13.94%
	高中以下	77.94%	75.76%	76.52%

(1)財務資訊相關人員取得證照情形：稽核處 1 人取得中華民國內部稽核師證照。

四、環保支出情形：

(一)最近年度及截至年報印日止，因污染環境所受損失及處份之總額：

	113 年度	114 年截至 114 年 3 月 31 日 止
污 染 狀 況	無	無
處分單位	無	無
處分情形	無	無
其他損失	無	無

(二)未來因應對策及可能之支出：無。

(三)本公司目前因應 RoHS 與其他環保要求之情形：

本公司積極推動環保再生物料再利用，全面導入符合歐盟及客戶 RoHS 環保產品的要求，並從物料的供應鏈源頭即著手嚴格要求環保符合性，並已全面建立並維持環境管理制度(ISO 14001、EICC 體系及 OHSAS 18001)，確保了安全、低污染、節省能源、資源之企業環境。本公司積極參與低碳排放體系的建置，並已完成 ISO14064 體系的導入且取得認證，旨在確保公司的產品及服務從輸入、產品的實現，再到輸出的整個過程能全面滿足碳足跡的盤查及資料收集，從而確保全面降低能源消耗量及溫室氣體排放量。

五、勞資關係：

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

1. 員工福利措施

A. 由公司辦理之福利措施

- 員工認股：員工參與認購，依員工職務、績效及年資考量。
- 勞工保險：員工從到職日當日起，即辦理勞工保險。

- c. 全民健保：員工從到職日當日起，即辦理全民健康保險。
- d. 定期健康檢查：規劃完善且優於法規的健康檢查，由約聘廠護定期追蹤員工健康狀況並進行分級管理。
- e. 訓練課程：為有效協助員工提昇工作智能，完成公司賦予之任務，公司不定期舉辦內訓課程及講習活動。
- f. 年終獎金：依員工績效及公司營運狀況發放。
- g. 員工酬勞：依公司章程及董事會決議提列，再依員工酬勞分配管理辦法分配。
- h. 佳節禮金：端午、中秋及五一勞動節員工禮金。

B. 由公司職工福利委員會辦理之福利措施：

福利金來源主要由公司提撥營業額之 0.066%及下腳收入之 20% 及員工自付薪資 0.5% ，主要辦理福利措施有下列：

- a. 國內外旅遊：不定期舉辦國、內外旅遊。
- b. 婚喪喜慶等依規定申領禮金或奠儀。
- c. 生日禮金：每人每年一千二百元。

2. 員工進修及訓練情形

本公司已訂定員工「教育訓練管理辦法」，並依職能及專業的要求規劃相關培訓課程，以增進員工知能，提昇員工整體之素質以提升經營績效。

3. 退休制度與實施情形

本公司根據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定，依法按月提撥6%至個人新制退休金帳戶，依法按月提撥退休基金，撥繳勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，員工另可依個人意願選擇提撥0%~6%不等之退休金，提存至個人退休金專戶中。勞工退休金舊制，依法規提撥退休準備金，富驊已100%足額提撥專戶餘額足以支付勞工退休金舊制。依法提供當地法令所規定的社會保險外，亦提供員工優惠費用投保各式團體保險，包括重大疾病險、醫療險、意外險及因公出差之海外旅遊平安險，以保障員工工作及生活安全，讓員工無後顧之憂安心工作，且傷病留職停薪期間亦可繼續加保。另富驊海外製造廠根據《勞動法》及《社會保險法》等相關規定執行退休人員政策，為員工辦理退休手續。

4. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司設有『職工福利委員會』及勞資會議，委員之推選皆由公司員工較具有學識經驗溝通能力者獲選擔任；於福利委員會議及勞資會議時，勞資雙方委員除對員工福利措施作廣泛深入之專題討論外，也可於會議中對於員工工作和生活問題上作精闢的探討及聽取相關意見；勞資雙方透過此一協商溝通模式，更可加強彼此之互信與互諒的誠信關係，作為管理行政上的參考來源。截至 2024 年止，本公司無任何性別、種族歧視案件或違反人權之勞動實務申訴，亦未發生強迫勞動、童工、自由結社、歧視、超時加班、或被申訴等違反情事。

5. 員工行為或倫理守則

富驊企業股份有限公司工作精神為服從、責任、紀律。針對員工的行為與倫理守則，本公司制定許多相關辦法與規定，如工作規範、工作場所性騷擾防治申訴及處理辦法及「誠信經營作業程序及行為指南」準則等，以作為員工行為應遵循準繩，其主要內容包含：

- (1) 規範各單位職掌及組織功能。
- (2) 遵守政府法令規章。
- (3) 建立良好紀律。
- (4) 保護公司之財物以期有效運用。
- (5) 對於公司機密業務、資訊嚴守保密之責。
- (6) 對員工行為導致公司產生之利得或損失，給予獎勵或懲處。
- (7) 訂立考核員工工作成果及績效之標準。

6. 工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司制定許多相關辦法與規定，如辦公室管理規章、菸害防治管理辦法、人員進出管制辦法等，以確保工作環境的門禁及衛生等安全無虞，編制有緊急事故處理任務編組以降低緊急事故發生之損害，每年並定期安排員工健康檢查。海外子公司方面，導入RBA行為準則，公司政策皆符合RBA的嚴格規定推行，確保工作環境安全並重視及保障工人尊嚴。且為保障員工和相關人員的安全和健康，完善內部管理以減少經營風險避免損失，本公司目前已通過國際性職業安全及衛生管理系統評鑑OHSAS18001之認證，確保企業能夠提供給全體員工一個職業安全健康衛生要求得到控制的環境，保證員工、企業和相關方的各種利益得到滿足。

- (二) 113 年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：目前無重大勞資協議待決之情形。

六、資通安全管理：

(一) 資通安全風險管理架構：

本公司設有資訊部，負責執行資訊作業安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。資訊部會透過每一年的會議，定期檢討資安政策之調整、審核資安風險分析結果及公司內需採取的對應及防護措施，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性。

(二) 資通安全政策：

1. 本公司應遵守相關法令及契約，提供資通安全運作環境。
2. 維護公司資訊作業之機密性、完整性與可用性。
3. 鑑別本公司業務活動風險，以確保資源有效運用。

4. 落實資通安全教育訓練。

5. 強化資通安全事件之處置、通報及預防，降低業務衝擊，確保本公司業務持續運作。

6. 推動資通安全稽核。

並建立防火牆、入侵偵測、防毒系統等，以提升公司在防禦外部攻擊以及確保內部機密資訊防護的能力。

（三）具體管理方案：

(1)提升資安防禦能力：定期進行重要資安系統之弱點掃描，並加以補強與修護，以降低資安風險。並針對重要系統建立安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。

(2)增進網路、端點及應用安全：提升端點設備的異常偵測及防護能力，包含應用程式白名單機制、權限管理等。

(3)教育訓練：定期進行資安宣導，以提升資安意識，使資安的運作落實到每一位員工身上。

（四）投入資通安全管理之資源：

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

(1)專責人力：設有專職人員2人，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。

(2)透過每年一次的管理會議，審核資安風險分析結果及公司內需採取的對應及防護措施，確保資訊安全管理持續運作的適用性、適切性及有效性。

(3)客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。

(4)資安公告：製作資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項。（預計今年會執行）

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

（六）資通安全風險與因應措施：

「人為疏忽」常被列為科技風險之一。由於人為疏忽導致安全漏洞，可能使公司無法有效防禦網路攻擊，從而暴露於資料外洩和勒索軟體的風險之中，更可能導致生產系統中斷，造成嚴重的營運損失，進而影響企業的商譽。例如配置錯誤、未能及時更新安全補丁，或是點擊釣魚信件的惡意網站連結，而遭遇重大安全事件。面對日新月異且多樣化的威脅，強化員工的安全意識和操作規範變得尤為重要，如何在有限的資源下提高員工的安全意識和操作能力，是公司的首要目標。公司成立「資訊部」，管理公司內外部風險，評估資安相關風險等級並採取應對風險管理方案及定期檢討。

公司也特別重視資安與網路風險之防範，故建構了一套完整的多層次防禦網，由外而內包含防火牆、入侵偵測、防毒系統等，以確保持續提升資安防禦能力。

七、重要契約：

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約如下：

2024 年無新增重要契約

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%	增減變動說明
流動資產	4,083,609	3,998,116	85,493	2%	
長期投資	107,406	159,708	(52,302)	(33%)	說明 1
不動產、廠房及設備	599,502	601,580	(2,078)	0%	
無形資產	5,183	3,053	2,130	70%	
其他資產	245,737	105,723	140,014	132%	說明 2
資產總額	5,041,437	4,868,180	173,257	4%	
流動負債	2,000,099	2,039,513	(39,414)	(2%)	
長期負債	0	0			
其他負債	32,608	23,318	9,290	40%	
負債總額	2,032,707	2,062,831	(30,124)	(1%)	
股 本	1,476,826	1,476,826	0	0%	
資本公積	315,269	315,105	164	0%	
保留盈餘	714,018	664,870	49,148	7%	
其他權益	(43,960)	(117,866)	73,906	63%	說明 3
非控制權益	546,577	466,414	80,163	17%	
股東權益合計	3,008,730	2,805,349	203,381	7%	
負債及股東權益總計	5,041,437	4,868,180	173,257	4%	
增減變動達20%且變動金額達10,000千元之項目說明： 1.長期投資：主係因被投資公司-力韋本期虧損增加所致。 2.其他資產：主係透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動增加所致。 3.其他權益：主係外幣報表換算兌換利益所致。					

註：上表為合併報表金額

二、財務績效之檢討與分析

(一) 經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例 %	增減變動說明
營業收入淨額	4,487,498	5,437,932	(950,434)	(17%)	
營業成本	3,806,873	4,740,745	(933,872)	(20%)	說明 1
營業毛利	680,625	697,187	(16,562)	(2%)	
營業費用	337,720	339,099	(1,379)	0%	
營業利益	342,905	358,088	(15,183)	(4%)	
營業外收入及支出	21,431	28,212	(6,781)	(24%)	
繼續營業部門稅前淨利	364,336	386,300	(21,964)	(6%)	
所得稅費用(利益)	31,791	33,225	(1,434)	(4%)	
本期淨利	332,545	353,075	(20,530)	(6%)	
本期其他綜合損益(稅後淨額)	92,196	(44,721)	136,917	306%	說明 2
淨利歸屬於本公司業主	269,028	289,387	(20,359)	(7%)	
淨利歸屬於非控制權益	63,517	63,688	(171)	0%	
本期綜合損益總額	424,741	308,354	116,387	38%	說明 3
綜合損益總額歸屬於本公司業主	344,578	253,238	91,340	36%	說明 4
綜合損益總額歸屬於非控制權益	80,163	55,116	25,047	45%	說明 5
每股盈餘(元)	1.82	1.96	(0.14)	(7%)	
增減變動達20%且變動金額達10,000千元之項目說明： - 營業成本：主係電源供應器營收減少所致。 - 本期其他綜合損益(稅後淨額)：主係外幣報表換算兌換利益所致。 - 本期綜合損益總額：主係外幣報表換算兌換利益所致。 - 綜合損益總額歸屬於本公司業主：主係外幣報表換算兌換損失所致。 - 綜合損益總額歸屬於非控制權益：主係外幣報表換算兌換損失所致。					

註：上表為合併報表金額

(二) 預期未來一年度銷售數量及其依據：

本公司預期 114 年度伺服器機殼及電腦機殼產品合併出貨量將超過 294 萬台，本公司預期之銷售數量係依據 114 年度客戶預定及承接母公司偉訓科技之訂單，並參考專業機構對今年度整體經濟環境之預估及電子產業未來需求之成長率，而予以綜合考量所作之比例。

三、現金流量之檢討與分析

(一) 最近年度(113 年)現金流量變動之分析說明

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增(減)比例%
現金流量比率	25	22.26	12%
現金流量允當比率	128.1	127.03	1%
現金再投資比率	5.84	5.1	15%

說明：現金流量比率減少主係本期應付帳款增加所致。

現金流量允當比率增加主係營業活動淨現金流量增加所致。

(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	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
377,182	1,107,993	288,429	1,196,746	-	-

現金流量情形分析：

(1) 營業活動：係預計營業活動產生淨現金流入 1,107,993 千元。

(2) 投資及籌資活動：本公司預計發放 113 年度現金股利 1.8 元、承接偉訓公司訂單，模具設備資本支出及添購自動化等設備相對增加，故預期 114 年度約產生營業活動淨現金流出約 288,429 仟元。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 113 年度無重大資本支出。

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：

本公司轉投資政策主要為擴大營運規模，滿足客戶需求，以產業水平策略聯盟、垂直策略聯盟及產業發展趨勢為考量重點。另外為善用全球資源，以降低生產成本，增進公司競爭優勢，將視產能規劃之需求，增加海外生產據點的投資金額。

(二)獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

單位:新台幣千元

公司名稱	113 年度(損)益	主要原因	改善計畫
Axxion Group Corp.	3,932	-	-
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	244,171	-	-
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	(755)	-	-
Super Laser Precision Machinery Ltd.	6,848	-	-
力韡股份有限公司	(147,770)	產業景氣影響需求下滑	積極開發新業務，力求轉型。

(三)未來一年投資計畫：本公司未來一年投資計畫將依據轉投資政策為主要方針，以投資各種機殼相關產業為主要方向。

六、風險事項應分析評估 113 年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一) 113 年度利率、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：

單位：新台幣仟元

項 目	對 公 司 損 益 影 響			未 來 因 應 措 施
	科目	113 年度	佔營業收入比率	
利 率	利息收入	29,093	0.65%	本公司之營運週轉以自有資金為主，113 年度利息支出金額占營業收入之比率僅 0.19%，新台幣借款成本尚屬低廉；另本公司存放銀行產生之利息收入佔營業收入之比率為 0.65%比重尚低，故利率變動對本公司並無重大影響。
	利息支出	8,711	0.19%	
匯率變動	兌換(損)益	26,224	0.58%	本公司銷貨多採用美金報價，故匯率變動主要影響在持有美金部位水準高低。本公司針對匯率變動採取機動調整美金持有部位水準，適時轉換台幣以適當規避持有美金之匯率變動風險。
營業收入	—	4,487,498	—	
通貨膨脹	—	—	—	本公司銷貨多為直間接外銷，故國內通貨膨脹對本公司之影響並不重大。

(二) 113 年度從事高風險、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.從事高風險、高槓桿投資：

本公司一向穩健經營財務健全，不作高風險、高槓桿投資。

2.從事資金貸與他人及背書保證情形：

(1)本公司截至 114 年 3 月 31 日止資金貸與他人執行情形：

單位：新台幣千元

資金貸與他人者	貸與對象		資金貸與性質	期末資金貸與金額	累計資金貸與金額佔最近期財務淨值率(%)	期末已動用資金金額
	公司名稱	關係				
本公司	偉訓科技	母公司	短期資金融通	90,000	4%	0
合計				90,000	4%	0

註：1.最近期財務報表淨值係以113年第4季2,462,153千元為計算基準。

2.USD 匯率以 1：33.205 計算。

(2)本公司截至 114 年 3 月 31 日止背書保證作業執行情形：

單位：新台幣千元

背書保證者	被背書保證對象		期末背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務淨值率(%)	期末已動用背書保證金額
	公司名稱	關係			
本公司	東莞東驛電子	子公司-持股79.87%	334,149	14%	0
合計			334,149	14%	0

註：1.最近期財務報表淨值係以113年第4季2,462,153千元為計算基準。

2.USD 匯率以 1：33.205 計算。

3. 從事衍生性商品交易情形：

本公司從事衍生性商品交易係依據證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、證券交易所「對上市公司內部控制制度查核作業程序」及本公司「取得或處分資產管理辦法」等相關規定辦理。以避險目的為原則，亦即就公司實質"已擁有"或"明確預期將擁有"之資產進行之避險交易，以保守原則執行為規避匯率波動所產生之風險，如此以達到營運穩定之目的。

透過損益按公允價值衡量之金融工具

	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日
<u>金融資產－流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生工具－遠期外匯合約		
(一)	\$ -	\$ 1,435
混合金融工具－結構式存款(二)	644,832	-
	<u>\$ 644,832</u>	<u>\$ 1,435</u>
<u>金融負債－流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生工具－遠期外匯合約		
(一)	<u>\$ 3,506</u>	<u>\$ -</u>

(3)截至 113 年第 4 季未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (千 元)
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	114.01~114.03	USD 5,460/CNY 38,993

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

預計 114 年集團合併投入研究發展費用約新台幣 1,733 萬元，新商品研發計劃概況如下：

1. 伺服器公殼機箱及充電樁機殼。
2. 匯流排及監視器系統。

未來影響研發成功之主要因素為模具開發技術及新市場之趨勢掌握。

(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：

本公司各項財務業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度及截至年報刊印日止本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

(五) 科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司資安風險評估分析說明如下：

本公司現已建立完整資訊網路架構、資料檔案備份及電腦安全防護系統，

例如防毒軟體系統、資料備份系統、網域認證系統、硬體防火牆系統等，這些資訊安全防護系統是用來控管資安風險、檔案毀損、帳號驗證控管、定期線上更新作業、防止內部資料洩漏並維持公司營運等重要企業運作功能。

因資訊科技日新月異的發展，利用電腦及相關設備的犯罪也日益增加，即便有這些資安防護系統，本公司並無法保證其內部電腦系統及網路架構能完全避免來自任何第三方入侵系統的網路攻擊。這些網路攻擊的模式是以非法方式侵入公司內部網路及資訊系統，其目的在於進行破壞公司網路運作或竊取公司重要機密資料等非法行為。在遭受嚴重網路駭客攻擊的情況下，資訊電腦系統可能會失去公司內部重要的資料，公司營運也可能因為遭受攻擊而發生停擺。

本公司資訊安全管理經過資訊循環電腦稽核作業檢核、查驗並落實相關風險管理，人員落實規章及遵循相關資訊作業程序並定期檢核以確保其適當性及有效性，定期檢查用戶端電腦設備，規範網路系統之使用權限，防止未經授權之存取動作，強化員工資訊安全認知的重要性，並定期安排人員外部進修資訊安全教育訓練相關課程，宣導資訊安全政策及相關實施規定。

即便本公司已建立風險管理及遵循有效的資安管理系統，亦不能保證公司在網路攻擊手法推陳出新的安全威脅中，不受新型網路病毒攻擊與駭客入侵所影響，網路攻擊可能會企圖竊取公司的營業秘密、智慧財產及重要客戶機密資訊。透過定期審視公司各項作業流程，進而強化或補強各項資訊作業風險，防止本公司的營業秘密被有心人士竊取。截至目前本公司並未發現任何重大的網路攻擊或資訊安全事件，也未發現已經或可能將對公司業務及營運產生重大的不利影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司多年來致力維持企業良好形象並遵守法令規定，若有影響企業形象或違反法令情形，將組成專案小組擬定對策因應。截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施： 無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

105 年偉訓科技(股)公司取得本公司私募普通股份持股比例超過 50%成為本公司之母公司，因應集團內業務移轉未來新增訂單需要，投資擴建子公司東驛大陸工廠廠房及擴充生產設備，以擴充產能及提升營運效率。但若無法相對增加營收來支應此資本支出及產能擴充、提升生產技術產生的營運成本，將會對本公司財務造成負面的影響。

本公司將持續關注未來市場需求，以評估擴充產能的效益，截至年報刊印日止，本公司產能擴充尚符合本公司的預期。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

以集團合併報表分析，本公司最大銷售客戶為偉碩電子公司，係本公司之兄弟公司，交易金額占營業收入淨額的 60%，其餘客戶並無銷售金額超過 50%以上之情形，故無銷售集中之風險。另 113 年度進貨最大供應商為聯傑科技股份有限公司，交易金額占進貨總額的 4%，同樣無進貨集中之風險。

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

無此情形，本公司隨時掌握董事、監察人及大股東股權之變動，以便降低相關風險並及時因應相關之變動。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二) 本公司及公司董事、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：

本公司接獲投資人保護中心存證信函，要求本公司全體董事及監察人對前任董事張連生求償102年7月向全特公司購買不動產之損失，前任董事長張永達先生負連帶責任，本公司已委任律師執行求償事宜，目前進行中。

前任董事張連生及張永達先生並未參與本公司之經營管理，對本公司財務及業務並無影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

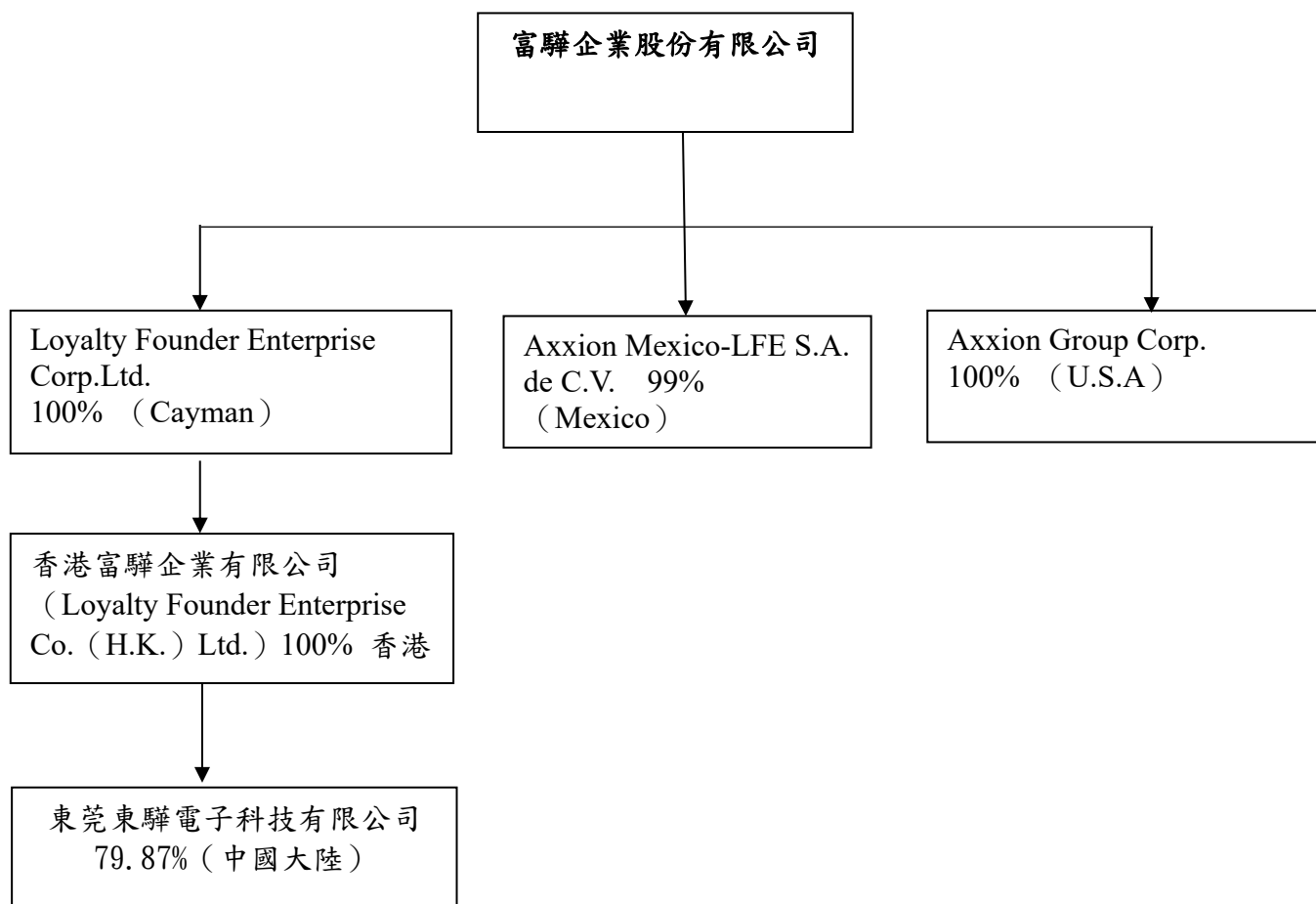
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：

1. 關係企業概況

(1)關係企業組織圖



(2)各關係企業名稱、設立日期、地址、實收資本額、主要營業項目

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
Axxion Group Corp.	1987.10.02	4731 Ripley Dr. Suite A El Paso,TX 79922 ,USA	美金 733 元	電腦機殼銷售
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	1997.05.08	P.O.Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way,802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205 Cayman Islands	美金 36,270 仟元	控股公司
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	1997.01.29	Room 1902,19/F,Lee Garden One,33 Hysan Avenue, Causeway Bay	港幣 288,205 仟元	電腦外殼、鍵盤及掃描器精密鋼模、沖模製品製造加工買賣
東莞東驊電子科技有限公司	2002.08.19	廣東省東莞市清溪鎮清樟路清溪段 70 號	港幣 486,357 仟元	生產和銷售計算機輔助製造及其他計算機應用系統、工模具等
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	2021.08.09	Ciudad Juárez, Chihuahua México	美金 100 仟元	電腦零組件製造

(3)推定有控制與從屬關係之推定原因與人員相關資料：無。

(4)各關係企業間之業務往來及分工情形

企 業 名 稱	業 務 往 來 及 分 工 情 形
Axxion Group Corp.	係母公司外銷之貿易中介者
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	係依法令規定於第三地所設之控股公司，以轉投資 Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	係母公司之委外加工廠及轉投資東莞東驊電子科技有限公司
東莞東驊電子科技有限公司	係 Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.持股 79.87% 之子公司，具獨立生產銷售能力
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	係母公司轉投資之生產及銷售據點

(5)各關係企業董監事、總經理之姓名及其持股情形

114.3.31

企 業 名 稱	職 稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
			股 數	持股比例
Axxion Group Corp.	董事長	富驊企業（股） 代表人：柯吉源 王駿東	354	100%
	總經理		-	-
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	董事	富驊企業（股） 代表人：柯吉源 王駿東	36,270,000	100%
			-	-
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	董事	Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd. 代表人：柯吉源 王駿東	288,204,719	100%
			-	-
東莞東驊電子科技有 限公司	董事長	Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd. 代表人： 柯吉源 張連生 王駿東	-	79.87%
	董事		-	-
	董事		-	-
	董事		-	-
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	董事長	富驊企業（股） 代表人：柯吉源 王駿東	99,000	99%
	總經理		-	-

2. 營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：新台幣仟元；除每股盈餘為元外 113.12.31

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
Axxion Group Corporation.	24	60,704	11,031	49,673	38,534	4,059	3,932	11,108
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	1,172,785	2,187,115	0	2,187,115	0	0	244,171	6.73
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	1,116,405	2,184,462	5,376	2,179,086	0	(13,329)	243,300	0.84
東莞東驊電子科技有 限公司	1,917,314	4,430,186	1,707,570	2,722,616	4,102,805	284,739	320,145	-
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	2,793	2,177	8	2,169	0	(674)	(755)	(7.63)

(二)關係企業合併財務報表：同會計師簽證之合併報表，聲明書請詳第 83 頁。

(三)關係報告書：

(1)關係報告書聲明書

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）之關係報告書，係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：富驊企業股份有限公司



董事長：柯 吉 源



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

(2)從屬公司與控制公司間之關係應記載下列事項：

從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司 名稱	控制原因	控制公司之持股預設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質	職稱	姓名
偉訓科技(股)公司	母公司	74,755,773	50.62%	-	董事長之法人代表人	柯吉源
					董事代表人	鍾鼎君
					董事代表人	李麗生
					董事代表人 兼任總經理	王駿東

(3) 交易往來情形應記載下列事項：

A. 進、銷貨交易情形

單位：新台幣千元；%

與控制公司間交易情形				與控制公司間 交易條件		差異 原因	應收(付)帳款票據		逾期應收帳款			備 註
進 (銷) 貨	金額	占總進 (銷)貨之 比率	銷貨 毛利	單價 (元)	授信期 間		餘額	佔總應 收(付) 帳款、 票據之 比率	金額	處理 方式	備 抵 呆 帳 金額	
銷貨	7,898	0.79%	5%	3,991	3 個月		3,089	0.90%	-	-	-	

B. 財產交易：

單位：新台幣千元

交易 類型 (取得 或處 分)	財產 名稱	交易日期或 事實發生日	交易 金額	交付或 付款條 件	價款 收付 情形	處 分 損 益	交易對 象為控 制公司 之原因	前次移轉資料			
								所有 人	與公 司關 係	移轉 日期	金額
處份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
取得	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

C. 資金融通情形：

單位：新臺幣千元；%

交易類型 (貸與或 借入)	最高餘 額	期末 餘額	利率區間	本 期 利 息 總 額	融通 期限	融通原因	取得(提供)擔 保品		交易決 定方式 (註 1)	提列備抵 呆帳情形 (註 2)
							名稱	金 額		
貸與	90,000	90,000	1.525%~1.86%	1,252	1 年	集團財務規劃	無	0	董事會	無

D. 背書保證情形：參考年報 76 頁。

E. 資產租賃情形：

單位：新台幣千元

交易 類型 (出 租或 承 租)	標的 物		租賃期間	租賃 性質	租金決 定依據	收取(支付)方 法	與一般 租金水 準之比 較情形	本期租 金總額	本期收 付情形	其他約 定事項
	名稱	座落地 點								
承租	財務 部辦 公室	台南市 安和路 2 段 54 巷 225 號 2 樓	113.7.1~114.7.1	辦公	一般租 金水準	六個月為壹 期，於每期第 一個月開立 6 個月票據交與 出租人。	無差異	12 萬 元(含 稅)	正常	無

F. 其他重要交易往來情形，例如產銷加工契約、取得控制公司發行之
公司債、認購控制公司發行新股經原股東放棄認購者：無此情形。

二、113 年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益及證券價格有重大影響之事項：無此情形。

**富驊企業股份有限公司
審計委員會查核報告書**

本公司董事會造送民國一一三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配案，其中上開財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所王騰葦、李季珍會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

富驊企業股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：黃正忠



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

富驊企業股份有限公司



董事長：柯吉源



總經理：王駿東

