



威強電工業電腦

# 114年度年報

刊印日期：中華民國115年4月10日

本年報查詢網址

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.ieiworld.com>



## 一、本公司發言人、代理發言人：

### 發言人：

姓 名：魏諦斯  
職 稱：資深經理  
電 話：(02)2690-2098  
E-mail：[ir@ieiworld.com](mailto:ir@ieiworld.com)

### 代理發言人：

姓 名：周慧琪  
職 稱：副理  
電 話：(02)2690-2098  
E-mail：[ir@ieiworld.com](mailto:ir@ieiworld.com)

## 二、總公司及工廠所在地：

總公司：新北市汐止區中興路 29 號  
汐止廠：新北市汐止區中興路 22 號 5 樓之 2、之 3、之 7  
七堵廠：基隆市七堵區工建北路 22 號 2、3、5 樓  
電 話：(02)2690-2098  
傳 真：(02)6616-0028

## 三、辦理股票過戶機構：

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市大安區敦化南路二段 97 號地下二樓  
電 話：(02)2702-3999  
網 址：[www.capital.com.tw](http://www.capital.com.tw)

## 四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
會計師姓名：韓沂璉、潘俊名  
地 址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)  
電 話：(02)8101-6666  
網 址：[www.kpmg.com.tw](http://www.kpmg.com.tw)

## 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

## 六、公司網址：[www.ieiworld.com](http://www.ieiworld.com)

## § 目 錄 §

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>5</b>
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金 .....	10
三、公司治理運作情形 .....	13
四、簽證會計師公費資訊 .....	40
五、更換會計師資訊 .....	40
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其相關企業 .....	41
七、近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	41
八、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資訊 .....	42
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綜合持股比例 .....	43
<b>參、募資情形</b> .....	<b>44</b>
一、資本及股份 .....	44
二、公司債辦理情形 .....	48
三、特別股辦理情形 .....	48
四、海外存託憑證辦理情形 .....	48
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	48
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	48
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形 .....	48
八、資金運用計畫執行情形 .....	48
<b>肆、營運概況</b> .....	<b>49</b>
一、業務內容 .....	49
二、市場及產銷概況 .....	56
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 .....	61
四、環保支出資訊 .....	62
五、勞資關係 .....	62
六、資通安全管理 .....	63
七、重要契約 .....	65
<b>伍、財務概況財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	<b>66</b>
一、財務狀況 .....	66
二、財務績效 .....	66
三、現金流量 .....	67
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	67

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 .....	67
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估 .....	67
七、其他重要事項 .....	70
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>71</b>
一、關係企業相關資料 .....	71
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	71
三、其他必要補充說明事項 .....	71
<b>柒、最近年度截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項： ...</b>	<b>71</b>

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

邁入 2025 年，全球經濟已由復甦階段轉入結構性調整的新常態。儘管通膨壓力有所受控，但地緣政治摩擦與供應鏈重組依然是市場的不確定變數。在競爭日益激烈的環境下，本公司不僅致力於鞏固核心產品之市場領導地位，更將 AI 數位轉型與 ESG 永續經營視為驅動成長的雙引擎。我們將透過創新應用提升營運效率，並在變局中實踐可持續成長，持續為全體股東創造長期價值。

## 【一一四年度營業報告】

### 營業成果

本公司在全體同仁共同的努力下，114 年度合併營業收入為新台幣 6,513,043 仟元，較去年衰退 4.8%；合併稅後淨利為新台幣 822,940 仟元；每股稅後盈餘為新台幣 4.63 元。

### 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		113 年度	114 年度	增減額	增減%
財務 收支	合併營業收入淨額	6,839,832	6,513,043	-326,789	-5%
	合併營業毛利淨額	2,413,239	2,179,495	-233,744	-10%
	合併稅後淨利	1,559,176	822,940	-736,236	-47%
獲利 能力	合併資產報酬率	10.69%	5.47%	-5.22%	-49%
	合併權益報酬率	14.64%	7.29%	-7.35%	-50%
	合併稅前純益佔實收 資本比率	108.66%	53.46%	-55.20%	-51%
	合併純益率	22.80%	12.64%	-10.16%	-45%
	每股盈餘(元)	8.72	4.63	-4.09	-47%

### 研究發展狀況

本公司持續積極投入產品研發工作，114 年度合併研究發展費用總計為新台幣 606,528 仟元。威強電集團擁有多元領域的專業研發團隊，專注於 AIoT、邊緣運算、嵌入式系統等領域，並持續創新發展於工業自動化、醫療電腦、網路通訊設備、5G CPE、AI 伺服器、電子紙、虛擬化平台等領域。我們推出的數百項解決方案涵蓋智慧製造、智能交通、醫療、能源、基因運算等行業，廣泛應用於 AI 邊緣運算、物聯網和智慧城市等領域。作為軟體垂直整合的領先供應商，威強電將持續引領技術創新，滿足全球客戶客戶在各行各業日益增長的需求，推動技術邊界向前發展。

### 最近五年度研發費用佔營業收入淨額比例

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研發費用金額	496,794	554,961	548,010	565,094	606,528
營業收入淨額	6,243,509	7,942,415	7,577,793	6,839,832	6,513,043
研發費用佔營業 收入比例	7.96%	6.99%	7.23%	8.26%	9.31%

## 【一一五年度營業計畫概要】

### 重要經營方針與發展策略

面對全球產業升級、數位轉型加速及國際環境變動等挑戰，115 年公司將持續聚焦 AI 邊緣運算、網通資安與醫療電子三大事業發展方向，並在既有產品與市場基礎上，深化高附加價值應用布局，強化資安與合規治理能力，提升營運效率與資本運用效益，以穩健推動營收品質與長期企業價值成長。

#### (一) 深化 AI 邊緣運算與系統整合能力

##### 1. 強化 Edge AI 平台競爭力

持續提升邊緣設備之 AI 運算效能與系統整合能力，拓展智慧製造、智慧城市、交通管理、能源管理及特殊場域之應用布局，強化場域整體解決方案能力與市場競爭基礎。

##### 2. 推動模組化與平台化設計

透過產品模組化設計與標準化開發架構，縮短客製開發週期，提升專案轉量產效率與成果複製能力，增進規模效益與營運彈性。

#### (二) 醫療產品事業策略深化

醫療事業將延續既有標準品推展經驗，持續深化 AI 醫療應用布局，逐步提升整合型解決方案能力。透過模組化研發架構與標準平台基礎，優化客製化開發效率，強化與合作夥伴之協作關係，提升專案成果轉化為穩定量產之能力。

##### 1. 強化 AI 醫療影像與終端應用整合

持續優化邊緣運算平台於醫療影像應用之穩定性與即時性，深化產品於智慧手術室、精準診斷及相關醫療場域之整合應用。

##### 2. 加速醫療 AIO 與行動診療平台發展

整合高畫質影像顯示、醫療級電源及資料串接能力，強化系統整體穩定度與臨床使用便利性，擴展產品於智慧醫療與長照應用場域之適用性。

#### (三) 網通與資安事業穩健優化

##### 1. 聚焦新世代通訊與資安市場布局

專注 5G 與 WiFi 7 相關設備應用發展，拓展中小企業防火牆及資安伺服器市場，強化企業級與邊緣應用領域之市場基礎。

##### 2. 提升產品差異化與毛利結構

透過安全設計、系統整合能力及客製化支援服務，優化產品組合品質，強化市場競爭力。

#### (四) 強化產品治理與管理能力

為提升整體產品競爭力與市場信任基礎，公司將持續強化產品安全設計、資安管理、法規合規及供應鏈風險控管等治理機制。

於產品設計與開發階段，強化安全架構規劃與相關控管機制，提升產品穩定性與可信度；並持續優化軟體元件管理與更新流程之制度化程度，以符合主要市場之法規與資安規範要求。

在制度與供應鏈管理面，持續精進品質管理制度與相關合規作業流程，強化第三方元件與供應鏈風險管理能力，提升產品可追溯性與交付穩定度。並以全生命週期管理為核心，將產品自開發、驗證、出貨至售後維護納入一致之治理架構，透過完善之客戶支援與合作機制，降低長期營運風險，強化客戶黏著度與企業價值。

## (五) 營運效率與企業價值提升

### 1. 強化資本使用效率

透過產品組合優化、庫存週轉管理與應收帳款控管，提升資本報酬水準與資金運用效率。

### 2. 提升跨部門協作與數位化營運效能

持續優化跨部門協作機制與流程標準化，結合自動化工具與 AI 應用，提升專案管理、文件處理及數據分析效率，強化資訊整合與決策支持能力，推動營運管理持續精進。

## 重要產銷政策

115 年度產銷政策以確保供應穩定、強化品質管理及深化客戶服務為核心。

### (一) 強化供應鏈韌性與產能調度能力

#### 1. 強多元供應來源與替代料機制

持續深化與關鍵零組件供應商之合作關係，建立替代料評估與策略性備料制度，以降低供應波動對交期與成本之影響。

#### 2. 彈性化產能配置與交期管理

依市場需求與專案特性動態調整生產配置，提升專案回應速度與交期穩定性。

#### 3. 優化專案轉量產機制

透過模組化設計與標準化流程，提升專案成果複製能力與規模化生產效率。

### (二) 強化產品品質與合規管理能力

持續優化產品品質與合規管理制度，強化內部控管與風險意識，並配合國際法規及市場發展趨勢調整管理機制，提升產品整體穩定度與市場適應能力。

### (三) 深化市場拓展與客戶服務能力：

#### 1. 提升垂直市場合作模式

與系統整合商及策略合作夥伴建立長期合作關係，深化客戶黏著度與專案穩定性。

#### 2. 強化客戶第一線支援與溝通能力

持續優化客戶服務與問題回應機制，提升支援效率與溝通品質，強化客戶合作體驗與長期信任基礎。

#### 3. 由產品供應導向價值與信任建立

除提供產品外，亦強化文件透明度、品質一致性與售後穩定性，提升客戶長期合作意願與品牌信任度。

## **【未來展望】**

面對快速演進的全球科技與產業浪潮，本公司正從傳統的產品供應者，全面蛻變為具備自我演化能力的 AI 解決方案整合者，以三大核心引擎驅動企業長期價值成長。

**技術深化與垂直整合方面**，我們積極推動供應鏈韌性強化、資安防護升級與架構重構，將過去依賴單點突破的技術模式，轉型為具備預判能力的系統治理體系。透過與智慧製造、智慧城市等垂直產業的深度整合，我們將現場隱性經驗轉化為可驗收的 AI 判斷模型，以精確的系統邏輯重新定義產品的競爭上限，建立難以複製的技術護城河。

**醫療數位化布局方面**，全球數位醫療市場預計至 2028 年將突破 4,790 億美元，本公司已於此賽道搶先卡位。我們將策略重心從「產品供應」轉向「生態系賦能」，全面深化 Edge AI 醫療終端應用，加速次世代 AIO 醫療設備與行動診斷方案商用化，並透過與國際頂尖

醫療軟體商的戰略聯盟，構建軟硬一體化的智慧醫療生態系統。同步預先布局歐盟 MDR 2.0、美國 FDA 等國際醫材認證，以高合規性協助客戶縮短取證時間，形成長期競爭門檻。

**永續發展與綠色創新方面**，我們回歸效率的第一性原理，將低功耗設計與環境友善材料導入全產品線研發流程，不僅呼應全球醫療與企業機構日益重視的 ESG 採購趨勢，更使節能設計成為提升產品附加價值的核心競爭力，而非被動的合規負擔。

展望未來，企業價值的成長取決於我們如何將技術生成能力持續轉化為可持續的競爭優勢。本公司將以創新、整合與永續三者相互強化的飛輪效應，在全球市場中穩健前行，為全體股東創造長遠且實質的價值回報。

感謝各位股東一直以來的支持，並期待在未來與您共同見證威強電的成長。期望與股東及策略夥伴等所有利害關係人，共同分享成果，邁向翹楚的目標。

敬祝各位

身體健康、事事如意！

董事長 張明智



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

#### 董事資料【一】

115年03月27日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期 (註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		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	具配偶或親屬之關係	職稱	姓名	關係		
							股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率							股數	持股份比率
董事長	中華民國	威聯通科技股份有限公司	-						13,367,140	7.57%	-	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無	
	中華民國	法人代表人： 張明智	男 51~60歲	112.06.16	3年	94.09.09	23,963,007	13.57%	76,030	0.04%	2,284	0.00%	-	-	台灣大學資訊工程系 旭麗電子(股)公司經理	百視美股份有限公司董事長 威聯通科技股份有限公司董事長 大屯投資有限公司董事長 本公司總經理	無	無	無	無	無	
董事	中華民國	江重良	男 61~70歲	112.06.16	3年	94.09.09	205,374	0.12%	205,374	0.12%	-	-	-	-	Arizona State Univ. IE博士 旭電高雄總經理	本公司總經理	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	李盈瑩	女 41~50歲	112.06.16	3年	89.04.15	2,148,759	1.22%	2,102,759	1.19%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程 研究所博士 華鴻管理顧問(股)公司 副董事長	福旺來投資股份有限公司代表人	無	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	何殷權	男 61~70歲	112.06.16	3年	109.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	宏準管理顧問(股)公司董事長 品茂投資有限公司代表人 南美特科技(股)公司法人董事 代表人 準懋創新投資股份有限公司 董事 準勝創新投資股份有限公司 董事	無	無	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	徐嘉連	男 51~60歲	112.06.16	3年	106.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學資訊工程博士 輔仁大學教授	無	無	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	羅文保	男 51~60歲	112.06.16	3年	109.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學交通管理學系	友上科技(股)公司董事長兼總經理 四維投資有限公司代表人	無	無	無	無	無	無

(註1)本屆選任董事席次共7席，原選任1席董事劉文義因個人因素於113/11/4辭任。  
(註2)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：無。

(表一)法人股東之主要股東

115年03月27日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
威聯通科技股份有限公司	威強電工業電腦股份有限公司	20.96%
	郭博達	16.18%
	張明智	9.49%
	QNAP Holdings Limited	8.38%
	郭純琦	4.23%
	郭運龍	1.72%
	郭運強	1.72%
	毓佳投資有限公司	1.37%
	好真利投資有限公司	1.16%
	中國信託銀行受託信託財產專戶	1.16%

(表二)表一主要股東為法人者其主要股東

115年03月27日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
威強電工業電腦股份有限公司	持股比例佔前十名之股東名稱請參閱第42頁	
毓佳投資有限公司	李建興	29.43%
好真利投資有限公司	郭瑋蓁	99.93%

## 董事資料【二】

## 1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
威聯通科技股份有限公司 代表人:張明智 (董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●現任本公司董事長、威聯通科技股份有限公司董事長。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	不適用	無
江重良 (董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●現任本公司總經理。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	不適用	無
李盈瑩 (董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●國立台灣師範大學應用華語文學系碩士。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	不適用	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
何殷權 (獨立董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●國立成功大學電機工程研究所博士；現任宏準管理顧問(股)公司董事長及品茂投資有限公司代表人。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●選任時及任職期間皆已符合獨立性評估條件。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</li> </ul>	無	
徐嘉連 (獨立董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●清華大學資訊工程學系博士；現任輔仁大學教授。</li> <li>●為公司業務相關科系之公立大專院校講師，具備業務所需的專業知識背景、能力與工作經驗。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●選任時及任職期間皆已符合獨立性評估條件。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</li> </ul>	無	
羅文保 (獨立董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●現任友上科技(股)公司董事長兼總經理及四維投資有限公司代表人。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●選任時及任職期間皆已符合獨立性評估條件。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</li> </ul>	無	

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

本公司已訂定「公司治理實務守則」，在董事會成員的組成上擬定多元化方針，涵蓋但不限於性別、年齡、國籍、文化及專業背景、專業技能及產業經歷等。所有董事(含獨立董事)成員均採候選人提名制，並經嚴謹遴選程序，經董事會決議通過後，送請股東會選舉任命。

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	獨立董事年資			兼任本公司員工	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
			3年以下	3至9年	9年以上									
董事長	張明智	男					√		√	√	√	√	√	√
董事	江重良	男				√	√		√	√	√	√	√	√
董事	李盈瑩	女					√		√	√	√	√	√	√
獨立董事	何殷權	男	√				√	√	√	√	√	√	√	√
獨立董事	徐嘉連	男		√			√		√	√	√	√	√	√
獨立董事	羅文保	男	√				√		√	√	√	√	√	√

董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人董事不宜逾董事席次三分之一	達成 (兼任比例 16.67%)
董事會成員至少包含一位女性董事	達成 (1位女性董事)
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成 (獨董席次 50%)
二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆	達成 (任期未滿三屆 100%)
適足多元之專業知識與技能	達成
董事會任一性別董事席次達三分之一	未達成 (男性 83%,女性 17%)
管理目標未達成原因及未來規劃說明： 本公司現任董事會女性成員 1 名，未達全體董事席次三分之一。主要原因係過去在選任董事時，重視專業背景、經驗與能力，且符合董事會所需條件的女性人才名單較為有限，導致女性成員比例未達預期。 本公司已於民國 115 年 4 月 10 日董事會決議，提名董事(含獨立董事)候選人名單，並提交民國 115 年 5 月 25 日股東常會選任。候選人結構為男性 4 席、女性 3 席，倘順利完成選任，任一性別董事席次比例可達三分之一以上(男性 57%,女性 43%)，作為改善董事會性別多元化之具體規劃。	

## (2)董事會獨立性：

本公司目前董事會由 6 位董事組成，包含 3 位獨立董事，獨立董事人數占全體董事席次 50%，且董事間不具有配偶或二親等以內之親屬關係，亦無證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

本公司董事會負責指導公司策略、監督管理階層，並對公司及股東負責。在公司治理制度的各項作業與安排中，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等規定行使職權。董事會強調獨立運作與透明化，所有董事及獨立董事均為獨立個體，獨立行使其職權。三席獨立董事遵循相關法令規定，結合審計委員會之職權，審視公司對於存在或潛在風險之管控，確保有效監督公司內部控制之實施、審查簽證會計師之選(解)任及其獨立性，以及財務報表之允當編製。此外，依本公司「董事選任程序」規定，董事及獨立董事選任方式採行候選人提名制與單記名累積投票法，鼓勵股東積極參與；持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，依法令規定對該候選人資格條件進行審查、確認有無違反公司法第三十條所列各款情事。相關受理作業皆依法令規定執行及公告，以保障股東權益，避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 27 日

職稱	國籍	姓名	性別	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	江重良	男	94.01.01	205,374	0.12%	-	-	-	-	Arizona State Univ. 博士 威強電總經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	張素碧	女	92.02.01	156,948	0.09%	-	-	-	-	元智大學工業工程研究所 威強電資訊服務處副總、資安長	勝鋒股份有限公司 監察人	無	無	無	無
副總經理兼研發主管	中華民國	詹凱程	男	105.08.05	13,512	0.01%	-	-	-	-	海洋大學電機所 威強電醫療事業中心副總	百視美股份有限公司 法人董事代表人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	杜俊穎	男	109.11.10	75,340	0.04%	-	-	-	-	成功大學工程科學所 威強電研發中心及品質處副總	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	郭貞善 (註1)	女	109.11.10	-	-	-	-	-	-	台北大學企管系 威強電運籌中心副總	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	李曜琮	男	110.07.16	-	-	-	-	-	-	中正大學資工所 台灣大學管理學院碩士(EMBA) 威強電網通暨邊際運算事業中心 副總	威聯通科技股份有限公司 公司法人董事代表人	無	無	無	無
財務會計主管	中華民國	魏諦斯	女	108.09.16	-	-	-	-	-	-	輔仁大學會計系 威強電財務會計主管、公司治理 主管	無	無	無	無	無

(註1)副總經理郭貞善於114/6/11職務調整解任。

(註2)總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				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%		領取來自子公司或轉投資事業公司酬金										
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C、D等四項總額及占稅後純益之比例			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	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	威聯通科技股份有限公司 代表人：張明智 江重良 劉文義(註) 李盈瑩	-	-	1,700	-	1,700	-	-	1,700	1,700	0.21%	3,446	108	108	3,467	6,600	-	6,497	11,854	0.79%	1.45%	無
獨立董事	何殷權 徐嘉連 羅文保	-	-	1,600	-	1,600	-	-	1,600	1,600	0.20%	-	-	-	-	-	-	1,600	1,600	0.20%	0.20%	無

1.獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；  
本公司獨立董事酬勞，係依公司章程所定比率提撥，按年給付。其執行業務報酬，按個別董事參與程度及貢獻價值，酌予調整，由本公司薪資報酬委員會建議及提報董事會議定之。  
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：董事劉文義於113/11/04辭任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於 1,000,000 元	本公司 威聯通科技(股)公司代表人張明智、江重良、劉文義 李盈瑩、何殷權、羅文保	本公司 威聯通科技(股)公司代表人張明智、劉文義 李盈瑩、何殷權、羅文保
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)		
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)		江重良
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	共 7 位	共 7 位

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (擬議數)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		來自外資或 子公司或 轉投資或 母事業公司 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 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報告內 所有公司 現金 金額	財務報告內 所有公司 股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	
總經理	江重良	8,531	11,284	533	533	1,801	2,566	9,197	-	13,685	-	20,062	28,068	無
副總經理	張素碧											2.45%	3.43%	
副總經理	詹凱程													
副總經理	杜俊穎													
副總經理	郭貞善													
副總經理	(註) 李曜琮													

(註) 副總經理郭貞善於 114/6/11 職務調整解任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張素碧、郭貞善	郭貞善
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)		
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	江重良、詹凱程、杜俊穎	詹凱程、杜俊穎、張素碧
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	李曜琮	李曜琮
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		江重良
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	共 6 位	共 6 位

### (三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額 (擬議數)	現金金額 (擬議數)	總計	總額占稅 後純益之 比例(%)
經 理 人	總經理	江重良	-	14,785	14,785	1.81
	副總經理	張素碧				
	副總經理	詹凱程				
	副總經理	杜俊穎				
	副總經理	郭貞善				
	副總經理	李曜琮				
	財務會計主管	魏諦斯				

### (四)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.最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

年度 職稱	113 年度支付酬金總額 占稅後純益比例(%)		114 年度支付酬金總額 占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	0.53	0.88	0.99	1.65
總經理及 副總經理	1.35	1.87	2.45	3.43

註：114 年度支付酬金總額員工酬勞之數額為擬議數。

#### 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：

##### (1)給付酬金之政策、標準與組合

##### A.董事酬金

本公司董事酬金依照公司章程第十六條之二規定，授權董事會根據董事對公司營運參與的程度及貢獻價值進行議定，並參照同業通常水準。若公司當年度有獲利，依照章程第十九條規定，將提撥不超過 3%的獲利作為董事酬勞。此外，本公司每年依「董事會績效評估辦法」進行董事會自評及個別董事的自我績效評估，並經薪資報酬委員會與董事會審核。酬金制度根據實際經營狀況及相關法令進行適時檢討，以確保董事酬金與公司永續經營成果相平衡。

##### B.經理人酬金

經理人酬金依「薪資管理辦法」規定，包括基本薪資、加給、津貼、獎金及其他酬勞。為獎勵員工的努力，若公司當年度獲利，依章程第十九條規定提撥 5%至 20%的獲利作為員工酬勞。獎酬依公司年度經營績效、財務狀況、營運表現及個人績效核定。

本公司每年依「員工績效管理辦法」進行績效評核，績效指標主要以年度經營目標成果為基準，並根據公司實際情況調整權重。每年績效評核包括量化指標評估及非量化成果的面談，確保經營目標的達成與應變調整。經理人酬金與績效成果連結，並經薪資報酬委員會審核，最終由董事會通過後執行。

C.本公司給付酬金的組合，依照薪資報酬委員會組織規程，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效果的措施。酬金組合將遵循公開發行公司年報應該揭露的董事及經理人酬金規範，並確保與相關法規一致。

(2)訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人酬金的訂定程序，依據公司「董事會績效評估辦法」及「員工績效管理辦法」的績效評核結果，參考公司營運績效、未來風險、發展策略、產業趨勢及個人對公司績效的貢獻，給予合理報酬。董事及經理人績效考核及薪酬合理性，經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估、審核並通過。根據總體環境及企業經營策略，酬金政策將適時檢討，以兼顧公司永續經營及利害關係人利益。113年度董事及經理人酬金額業由薪資報酬委員會審議，並提報董事會議定。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策將公司整體營運狀況作為主要考量，並依績效達成率及貢獻度來核定酬金，旨在提升董事會及經理層的整體效能。公司參照業界薪酬標準，確保管理層薪酬具競爭力，從而留住優秀管理人才。

公司透過年度風險評估與管理機制，確保風險在職責範圍內得到妥善管理及防範。酬金與風險控管績效相結合，根據各項績效指標及風險評估結果來進行薪酬發放。每年度，經理人引領各部門展開風險與機會評估，對市場、經濟趨勢、環境議題及法規變動等因素進行綜合分析，評估其對公司營運的正面或負面影響。基於此，經理人將根據風險等級擬定應對措施，並作為公司營運決策與各部門績效指標的依據，確保風險管理與公司經營策略的密切聯繫。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

114年度董事會開會共6次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率	備註
董事長	威聯通科技股份有限公司 代表人：張明智	6	0	100%	
董事	江重良	5	1	83.33%	
董事	李盈瑩	6	0	100%	
獨立董事	何殷權	6	0	100%	
獨立董事	徐嘉連	6	0	100%	
獨立董事	羅文保	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

- (1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無反對或保留意見(詳第 38 頁至第 39 頁)。  
 (2)除前開事項外,其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

2. 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。

3. 114 年度董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	114/01/01 至 114/12/31	董事會	董事會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>提升董事會決策品質</li> <li>董事會組成與結構</li> <li>董事的選任及持續進修</li> <li>內部控制</li> </ul>	4.95 分
		個別董事成員	董事會成員自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>公司目標與任務之掌握</li> <li>董事職責認知</li> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>內部關係經營與溝通</li> <li>董事之專業及持續進修</li> <li>內部控制</li> </ul>	4.90 分
		審計委員會	審計委員會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>功能性委員會職責認知</li> <li>提升功能性委員會決策品質</li> <li>功能性委員會組成及成員選任</li> <li>內部控制</li> </ul>	5.0 分
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>功能性委員會職責認知</li> <li>提升功能性委員會決策品質</li> <li>功能性委員會組成及成員選任</li> <li>內部控制</li> </ul>	5.0 分
		永續發展委員會	永續發展委員會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>功能性委員會職責認知</li> <li>提升功能性委員會決策品質</li> <li>功能性委員會組成及成員選任</li> <li>內部控制</li> </ul>	5.0 分

本公司 114 年度董事會績效評估結果介於 4 分「優」與 5 分「極優」之間，董事對於各項評核指標運作多為非常認同，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

董事會議事單位於 115 年 3 月 6 日董事會報告 114 年度董事會績效評估結果，並另報送公司薪資報酬委員會，以參酌議定其個別薪資報酬之內容及數額。

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

本公司 6 位董事中有 3 位獨立董事，並設立審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會，以健全及強化董事會職能。董事會每季至少開會一次，自成立迄今，運作情形順暢。

本公司不定期於公開資訊觀測站揭露董事出席狀況及進修情形予投資大眾，使資訊揭示達到即時及透明化。

為落實公司治理，依法令規定制定「董事會議事規則」、「處理董事要求之標準作業程序」及「董事會績效評估辦法」。每年年度結束後，由董事會議事單位收集董事會活動相關資訊，並分發予董事會及董事個人填寫績效自評問卷，於資料統一收回後制定評分，彙總評估報告結果，提報董事會檢討、改進，以確保及強化董事會必要之職能。

## (二)審計委員會運作情形

1.最近年度(114 年度)審計委員會開會共 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
獨立董事	何殷權	6	0	100%	
獨立董事	徐嘉連	6	0	100%	
獨立董事	羅文保	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無反對或保留意見(詳 114 年度審計委員會運作情形，第 16 頁至第 17 頁)。

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

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

3. 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)：

(1) 本公司已成立審計委員會，由全體獨立董事組成，於每季董事會前，定期與內部稽核主管召開審計委員會會議，審議內容包含內部控制與稽核計畫及執行結果等事項，其審議溝通結果皆記錄於每季審計委員會議事錄中，並將重要決議事項定期於董事會中說明及報告，溝通情形良好。

114 年度獨立董事與稽核主管之溝通情形如下：

日期	方式	溝通事項內容	獨立董事之意見
114/12/26	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>內部稽核執行情形報告</li> <li>本公司 115 年度稽核計畫。</li> <li>修正本公司內控制度。</li> <li>修訂本公司「內部控制自行評估作業程序及方法」附錄 1-內部控制組成要素及其判斷項目</li> </ul> 本公司 114 年風險胃納及風險分析評量結果暨風險管理執行情形	各案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過，並提請董事會決議
114/11/05	審計委員會	內部稽核執行情形報告	各案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過，並提請董事會決議
114/08/08	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>內部稽核執行情形報告</li> <li>修訂本公司「永續發展委員會組織規程」</li> <li>修訂本公司「風險管理政策與程序」</li> <li>修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」</li> </ul>	各案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過，並提請董事會決議
114/05/09	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>內部稽核執行情形報告</li> <li>修訂本公司內控制度及管理辦法</li> </ul>	各案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過，並提請董事會決議
114/04/11	審計委員會	內部稽核執行情形	各案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過，並提請董事會決議
114/02/25	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>內部稽核執行情形報告</li> <li>113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」</li> </ul>	各案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過，並提請董事會決議

(2) 本公司會計師每年皆與獨立董事就年度財報查核關鍵事項、損益及財務情形進行說明與會談、交流；另公司依營運狀況或獨立董事認有需求時，亦得召集會計師與相關部門進行會議討論。

113 年度獨立董事與會計師之溝通情形如下：

日期	溝通重點	獨立董事之意見
115/03/06	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114 年度財務及損益情形說明。</li> <li>●114 年度關鍵查核事項說明。</li> </ul>	無意見。
114/11/05	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114 年度財務簽證查核規劃事項說明。</li> </ul>	無意見。
114/02/25	<ul style="list-style-type: none"> <li>●113 年度財務及損益情形說明。</li> <li>●113 年度關鍵查核事項說明。</li> </ul>	無意見。

2. 審計委員會 114 年度審議事項及工作重點包括：

- (1) 內部控制制度有效性之考核。
- (2) 訂定或修正內部控制制度暨相關程序。
- (3) 重大資產交易。
- (4) 年度財務報告及每季財務報告。
- (5) 公司風險管理。
- (6) 簽證會計師獨立性及適任性暨委任報酬評估。

• 審閱財務報告

董事會造具本公司 114 年度營業報告書及財務報表，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

• 考核內部控制制度之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層的定期報告。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

3. 114 年度審計委員會運作情形：

會議名稱 日期	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	獨立董事反對意見、或重大建議內容	反保重目	審計委員會決議結果	公司對審計委員會之意見處理
第三屆 第 9 次 114/02/25	●內部稽核執行情形案。	V	無	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●113 年度營業報告書及財務報告案。	V				
	●113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V				
	●114 年度之營運計畫及預算案。	-				
	●定期評估簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案。	V				
	●114 年度簽證會計師委任暨報酬案。	V				
	●修訂本公司「公司章程」案。	V				
●截至 113 年 12 月 31 日止之應收帳款及應收帳款以外其他款項之逾期非屬資金貸與性質案。	-					
第三屆	●內部稽核執行情形案。	V	無			不適用

會議名稱 日期	議案內容	證券交易法第14條所列事項	獨立董事、或重大意見建議內容	反保重目 審計委員會 決議結果	對會計委員會 之意見處理
第 10 次 114/04/11	●114 年度盈餘分配案。	V		全體委員 無異議照 案通過	
	●向關係人取得桃園市楊梅區土地案。	V			
第 三 屆 第 11 次 114/05/09	●內部稽核執行情形案。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●114 年第一季合併財務報告案。	V			
	●修訂本公司內控制度及管理辦法案。	V			
第 三 屆 第 12 次 114/08/08	●內部稽核執行情形案。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●114 年第二季合併財務報告案。	V			
	●修訂本公司「永續發展委員會組織規程」案。	V			
	●修訂本公司「風險管理政策與程序」案。	V			
	●修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。	V			
第 三 屆 第 13 次 114/11/05	●內部稽核執行情形案。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●114 年第三季合併財務報告案。	V			
第 三 屆 第 14 次 114/12/26	●內部稽核執行情形案。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●115 年度稽核計畫。	V			
	●修正本公司內控制度案。	V			
	●修訂本公司「內部控制自行評估作業程序及方法」附錄 1-內部控制組成要素及其判斷項目案。	V			
	●114 年風險胃納及風險分析評量結果暨風險管理執行情形案。	V			
第 三 屆 第 15 次 115/02/10	●114 年氣候風險與機會鑑別及因應作為。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●桃園楊梅廠自地委建廠辦工程總預算案。	V			
第 三 屆 第 16 次 115/03/06	●內部稽核執行情形案。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●114 年度營業報告書及財務報告案。	V			
	●114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V			
	●115 年度之營運計畫及預算案。	-			
	●定期評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案。	V			
	●114 年度盈餘分配案。	V			
第 三 屆 第 17 次 115/04/10	●內部稽核執行情形案。	V	無	全體委員 無異議照 案通過	不適用
	●變更重要子公司 Fortunetec International Corp. 功能性貨幣案。	-			
	●修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。	V			
	●提名本公司 115 年股東常會選任董事(含獨立董事)候選人名單。	-			

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		本公司已依上市上櫃公司治理實務守則訂定『公司治理實務守則』，經董事會通過後施行，修正時亦同，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以資遵循。
二、公司股權結構及股東權益	V		(一)為確保股東權益，本公司依『公司治理實務守則』，指派有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司設有發言人及代理發言人負責處理股東溝通事宜；若涉及法律疑義、糾紛或訴訟相關事宜，則洽請法務人員協助處理。
(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		(二)本公司股務委由專業股務代理機構負責，並設置股務專員定期取得實際控制公司之主要股東名單及主要股東之最終控制者名單，能隨時掌握了解股權結構。
(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		(三)本公司已訂定「關係人、特定公司與集團企業交易作業程序」及相關內部控制、內部稽核管理辦法與作業系統進行有效之風險控管，並落實執行。
(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		(四)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明訂禁止內線交易，並訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」以強化內線交易防範機制，另於「公司治理實務守則」中明訂董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易公司股票，公司並於財務報告公告前三十日及十五日前通知董事及內部人遵循相關規範。為落實執行，公司每半年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理內線交易相關法令之教育宣導；新任董事、經理人及受僱人於到職後1個月內適時提供教育宣導；於114年對現任董事、經理人及受僱人進行教育宣導，合計616小時(1,232人次)，課程內容包括：重大資訊涵蓋範圍、保密防火牆作業、外部機構或人員保密作業、揭露之原則、發言人制度之落實、資訊揭露之紀錄、對媒體不實報導之回應、異常情形之報告、違規處理內控機制等。
(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		無差異。

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行?</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>(一)本公司依「公司治理實務守則」就董事會成員組成擬訂多元化方針，包括但不限於性別、年齡、國籍、文化及專業背景、專業技能與產業經歷等。所有董事(含獨立董事)成員均採候選人提名制，係經嚴謹遴選程序並經董事會決議通過後，送請股東會選任之。</p> <p>本公司現任董事會由6位董事組成，包含1位執行董事、2位非執行董事及3位獨立董事，且其中有一名為女性，成員具備財經、科技產業、管理等領域之豐富經驗與專業，對公司發展與營運皆有幫助。相關落實情形請參閱第7-8頁。</p> <p>(二)本公司於112/11/03經董事會決議通過成立「永續發展委員會」，以落實及持續公司於環境、社會及治理三大面向之永續發展與行動，並定期將發展方向策略、計劃與執行情形向董事會報告。</p>	無差異。
<p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會?</p>	V	<p>(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並依據該辦法每年定期進行董事會自我評鑑。績效評估結果將於次一年度第一季結束前報告董事會，並作為個別董事薪資報酬及續任提名的參考依據。114年度董事會績效評估結果已於115/03/06提報薪資報酬委員會及董事會。</p>	無差異。
<p>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考?</p>	V	<p>(四)公司每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性並經審計委員會審議後提報董事會通過。評估機制除要求簽證會計師提供「獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依「附表一」之標準與AQI指標進行評估。最近一年度評估結果確認皆符合獨立性及適任性之規範，出具之財務報告之可信賴度無虞，該評估結果業經115/03/06審計委員會及董事會決議通過。</p>	無差異。

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	
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	<p>摘要說明</p> <p>本公司由股務專責人員負責公司治理相關事務，並經董事會通過任命財務會計主管擔任公司治理主管，其相關資格條件符合法令規範，負責督導及規劃公司治理相關事務，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>● 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>● 協助董事就任及持續進修。</li> <li>● 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>● 協助董事遵循法令。</li> <li>● 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>● 辦理董事異動相關事宜。</li> <li>● 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> <li>● 依公司治理評鑑指標定期檢討改善公司治理之執行成效。</li> </ul>	無差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V	<p>本公司已與員工、股東、投資人、客戶、供應商、政府機關等各方利害關係人建立適當的溝通管道。公司網站設有利害關係人專區，提供發言人、代理發言人及各業務窗口聯絡資訊。除此之外，公司亦透過問卷調查、行銷佈展、產品說明會等多元管道，充份了解利害關係人對永續發展與社會責任等議題的關注，並予以適當回應與處理。</p>	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	<p>本公司已委任群益金鼎證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。</p>	無差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	V	<p>(一)本公司網站 <a href="http://www.iceworld.com">http://www.iceworld.com</a> 定期揭露公司財務業務及公司治理等資訊，亦連結公開資訊觀測站以利公開資訊檢索。</p>	無差異。

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	
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V	(二)本公司設有專責人員負責公司各項資訊之蒐集與公司網站資訊之維護，並定期將公司財務及業務資訊，包括中文及英文版本揭露於網站。公司依規定設置並報備發言人及代理發言人資訊，不定期辦理法人說明會之相關資訊亦依法揭示於公開資訊觀測站且即時更新至公司網站。	無差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V	(三)本公司114年度財務報告未於會計年度終了後兩個月內公告申報，惟第一、二、三季財務報告均提早於法令規定期限45日前完成公告申報；各月份營運情形亦提早在每月10日以前公告。	考量財報編製及查核時程，為確保資訊正確及完整致未提前公告，將持續優化作業流程與時程協調，以提升資訊揭露之即時性。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V	(一)員工關係與僱員關懷：本公司以誠信對待員工，除依循勞基法保障員工合法權益外，提供優於法令的員工福利措施，如陽胃鏡及心臟健檢補助、員工與眷屬旅遊補助；並建立良好的教育訓練制度，同時安排員工工作與生活平衡、紓壓等課程，與員工建立起互信互賴之良好關係。 (二)投資者關係：設有發言人、代理發言人專人負責處理投資人建議及疑義，並定期舉辦法人說明會進行交流。 (三)供應商關係：透過供應鏈平台加深本公司與供應商間良好聯繫及緊密合作，將環境、社會與人權議題納入供應商管理政策，同時要求供應商簽署承諾書，以建立合作共榮之長期發展關係。 (四)利害關係人之權利：利害關係人得透過多元管道與聯繫窗口，與公司進行溝通或建言，以維護其合法權益。 (五)董事進修情形：本公司已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」規定安排提供董事參加進修課程，	無差異。

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	
		<p>並將本公司董事進修情形之相關資訊揭露於公開資訊觀測站。114年度每位董事持續進修時數為6小時。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已建立風險管理政策及程序，於永續發展委員會設置風險管理小組，定期辦理風險辨識、分析與評估，並採發生可能性與影響程度計算風險值分級管理，評估結果經永續發展委員會彙總並提報。114年度風險評估結果業經114/12/26審計委員會審議通過後提報董事會，並就高風險項目啟動因應計畫並持續追蹤改善。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司配置適當人數之業務管理人員，並設有客服單位，提供客戶公司產品之服務及疑問解答；公司每年定期執行客戶滿意度調查，回饋結果與業務和相關單位檢討與改善，積極與客戶維持穩定良好關係，創造共利雙贏。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年皆為董事購買責任保險，並提報董事會。</p>	
		<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限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。</p> <p>本公司113年度第一屆公司治理評鑑排名級距為:36%至50%，較112年度明顯改善。114年評鑑結果尚未公布。</p> <p>本公司依113年公司治理評鑑結果，已檢討及規劃改善並加強相關資訊之揭露如下，其餘尚未改善事項亦將列入規劃逐步改善與落實。</p>	
	改善事項	<p>指標構面</p> <p>維護股東權益及平等對待股東</p> <p>推動永續發展</p>	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年股東常會安排於五月底前召開。</li> <li>-114 年股東常會業於 114/5/29 召開；另 115 年股東常會將訂於 115/5/25 召開。</li> <li>● 規劃於 115 年出版之 114 年度永續報告書取得第三方驗證單位之確信意見，以強化資訊揭露之可靠度。</li> <li>● 依據氣候相關財務揭露建議 (TCFD) 架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。</li> </ul>	

附表一：簽證會計師獨立性及適任性評估表

評估項目	評估結果		是否符合獨立性/適任性
	是/否	是/否	
1.是否未與本公司互為關係人。	是	是	是
2.會計師是否未與本公司之負責人或經理人有配偶或二親等以內之親屬關係。	是	是	是
3.會計師或其配偶、未成年子女是否未與本公司有投資或分享利益之關係。	是	是	是
4.會計師或其配偶、未成年子女是否未與本公司有資金借貸情形。	是	是	是
5.會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	是	是	是
6.會計師是否未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	是	是	是
7.會計師是否未基於考量客戶流失之可能性，而影響對公司查核工作。	是	是	是
8.會計師是否未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	是	是	是
9.會計師是否未收取與查核案件有關之或有公費。	是	是	是
10.會計師及審計小組成員目前或最近二年是否未在本公司擔任董監事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	是	是	是
11.會計師對本公司提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	是	是	是
12.會計師是否未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	是	是
13.會計師是否未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之衝突。	是	是	是
14.會計師是否未與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	是	是	是
15.會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務。	是	是	是
16.會計師是否未兼任本公司經常性工作，支領固定薪給。	是	是	是
17.會計師是否未涉及本公司制訂決策之管理職能。	是	是	是
18.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情形。	是	是	是
19.參考會計師審計品質指標(AQI)，會計師是否有本公司不適任情事。	否	否	是

#### (四)薪酬委員會之組成及運作情形

##### 1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 03 月 27 日

身份別	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)	何殷權		參閱第 6 至 7 頁董事資料【二】一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。		無
獨立董事	徐嘉連				無
獨立董事	羅文保				無

##### 2.薪資報酬委員會運作情形

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，
- (2) 本屆委員任期：112 年 6 月 16 日至 115 年 6 月 15 日
- (3) 114 年薪資報酬委員會開會 2 次，主要審議內容包括：
  - 董事酬勞及員工酬勞分配。
  - 年節獎金發放原則暨經理人發放金額。
  - 經理人員工酬勞發放。
  - 董事及經理人績效評估及年度調薪計劃。
  - 薪酬委員會年度工作計劃。
- (4) 114 年薪資報酬委員會運作資訊

##### A.委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	何殷權	2	0	100%	
委員	徐嘉連	2	0	100%	
委員	羅文保	2	0	100%	

##### 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)：無此情形。
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：無此情形。

##### B.薪資報酬委員會審議情形

會議名稱 日期	重要議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第 4 次 114/02/25	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 審查 113 年度董事酬勞及員工酬勞分配案。</li> <li>● 審查年節獎金發放原則及經理人發放金額。</li> </ul>	全體出席委員 無異議照案通過	提報董事會決議， 經全體出席董事 無異議照案通過
第五屆 第 5 次 114/11/05	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 審查經理人 113 年員工酬勞發放金額。</li> <li>● 審查年節獎金發放原則及經理人發放金額。</li> <li>● 審查董事及經理人績效評估作業及 115 年經理人年度調薪計畫。</li> <li>● 審查薪酬委員會民國 115 年之工作計劃案。</li> </ul>	全體出席委員 無異議照案通過	提報董事會決議， 經全體出席董事 無異議照案通過
第五屆 第 6 次 115/03/06	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 審查 114 年度董事酬勞及員工酬勞分配案。</li> <li>● 審查年節獎金發放原則及經理人發放金額。</li> </ul>	全體出席委員 無異議照案通過	提報董事會決議， 經全體出席董事 無異議照案通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
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？	是	否	<p>摘要說明</p> <p>永續發展政策的願景與使命，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於112年11月成立功能性委員會「永續發展委員會」啟動持續且有效的永續發展行動。本公司永續治理架構採三層級運作機制：由董事會擔任最高決策與監督單位，負責審議永續發展相關重大策略與目標；其下設置永續發展委員會，統籌 ESG 策略規劃、跨部門整合及推動進度管理。委員會下轄五大推行工作小組，分別就產品與服務創新、環境永續、供應鏈永續、員工與社會關懷及公司治理等面向，負責具體計畫之執行與成果落實。</p> <p>另設風險管理小組，作為整體風險管理之執行與推動單位，負責辨識、評估及監控各項風險，並定期向永續發展委員會及董事會報告執行情形，以確保公司營運之穩健與永續發展目標之達成。</p> <p>永續發展委員會每年至少召開二次會議，檢視各工作小組計劃推動情形，並每年至少1年董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。</p> <p>114年共召開2次永續發展委員會，提報董事會議案共2次6案，溝通議題包括永續推動重大主題、計劃與執行狀況等。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">提報董事會日期</th> <th style="width: 80%;">重要永續議案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">114/12/26</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年度永續發展執行情形報告</li> <li>• 114年風險胃納及風險分析評量結果暨風險管理執行情形報告</li> <li>• 115年度永續發展策略目標暨年度工作計畫</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">114/08/08</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 114上半年永續發展執行情形</li> <li>• 113年永續報告書審議通過</li> <li>• 修訂「永續發展委員會組織規程」</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>	提報董事會日期	重要永續議案	114/12/26	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年度永續發展執行情形報告</li> <li>• 114年風險胃納及風險分析評量結果暨風險管理執行情形報告</li> <li>• 115年度永續發展策略目標暨年度工作計畫</li> </ul>	114/08/08	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 114上半年永續發展執行情形</li> <li>• 113年永續報告書審議通過</li> <li>• 修訂「永續發展委員會組織規程」</li> </ul>
提報董事會日期	重要永續議案								
114/12/26	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年度永續發展執行情形報告</li> <li>• 114年風險胃納及風險分析評量結果暨風險管理執行情形報告</li> <li>• 115年度永續發展策略目標暨年度工作計畫</li> </ul>								
114/08/08	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 114上半年永續發展執行情形</li> <li>• 113年永續報告書審議通過</li> <li>• 修訂「永續發展委員會組織規程」</li> </ul>								
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？	是	否	<p>本公司建立由董事會及永續發展委員會督導之整合性風險管理機制，並於其轄下設置風險管理小組，統籌推動風險辨識、分析、評估及回應作業。風險管理架構已完整涵蓋經濟治理、社會人權及環境等永續議題，並融入日常營運決策。114年度透過由上而下之風險盤點與辨識，涵蓋資訊安全、產品安全、營運風險(如客戶預估失準、庫存管理)、人才流失與斷層、永續產品發展、環保法規遵循等重點</p>						

推動項目	執行情形		與上市發行人永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		<p>議題，並依發生可能性與影響程度計算風險值進行分級管理。另年度亦依循AA1000利害關係人議合標準及GRI重大性原則，透過外部利害關係人問卷調查，蒐集投資人、客戶、員工及供應商等關注議題，並結合內部進行之正面與負面衝擊評估，並將負面衝擊程度較高之「營運風險關鍵項目」納入考量，綜合評估鑑別年度重大永續主題。</p> <p>114年度重大議題與相關風險管理政策如下：</p> <p>(1) 經濟治理面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 資訊安全與產品安全：面對資安法規（如CRA）及供應鏈資安要求提升，公司將持續強化資安管理制度及產品資安能力。</li> <li>● 營運風險相關管理措施：針對客戶預估失準及庫存管理等高風險項目，啟動即時回應措施並導入預測準確度及庫存控管機制，同時強化誠信經營及供應鏈管理，以降低營運不確定性。</li> </ul> <p>(2) 社會面向：</p> <p>以人才培訓及人力斷層為重點議題，針對關鍵人才流失風險，推動接班計畫、人才盤點及培訓制度，並強化績效與獎勵連動，以提升組織韌性及長期發展動能。</p> <p>(3) 環境面向：</p> <p>涵蓋永續產品、環保法規及物料等議題，持續推動綠色設計、產品碳管理及環保材料應用，並強化法規符合性與供應鏈管理，以降低環境衝擊及合規風險。</p>	
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		無差異。
(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		無差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展情形及原因																					
	是	否																						
(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	否	<p>本公司依循 TCFD 架構，已將氣候變遷風險與機會納入整體治理與風險管理機制，由董事會最終監督責任，並透過永續發展委員會及風險管理小組推動執行。114 年度完成氣候風險與機會辨識與評估，共辨識 20 項相關議題，涵蓋實體風險、轉型風險及氣候機會，並納入營運策略及資源配置。針對高風險項目，已研擬防災應變、設備強化、低碳技術導入及供應鏈管理等因應措施，並持續追蹤執行成效，以提升企業氣候韌性。</p>																					
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?	V	否	<p>(1)溫室氣體排放量</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司為非高耗能產業，亦未設置或使用產生大量溫室氣體設施。</li> <li>• 最近兩年年度溫室氣體盤查及確信情形：請參年報第 33 頁。</li> <li>• 本公司除持續推行節能減碳，用電分析外，針對主要耗能設備與來源納入監控管理，並規劃導入 ISO50001 能源管理系統，以掌握能源使用狀況，以期朝向碳中和及淨零目標邁進。</li> </ul> <p>(2)最近兩年年度用水量：(註：資料範圍為母公司威強電)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量 (公噸)</th> <th>用水密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>7,714</td> <td>1.7421</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>9,808</td> <td>2.1331</td> </tr> </tbody> </table> <p>• 114 年因廠辦區域增加致用水略增；公司持續用水分析與異常管理機制，落實日常生活用水節約措施與宣導，強化用水效益。</p> <p>(3)最近兩年度廢棄物重量：(註：資料範圍為母公司威強電)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物 (公噸)</th> <th>非有害廢棄物 (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>1,952</td> <td>0</td> <td>0.0004</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>2,9480</td> <td>0</td> <td>0.0006</td> </tr> </tbody> </table> <p>• 本公司訂定「廢棄物管理程序」，事業廢棄物依規定分區存放管理，委託環保單位認可之廢棄物處理公司處理並依法申報；針對生活廢棄物鼓勵廢棄物分類回收，以降低對環境的衝擊。114 年廢棄物量增加，主因產能擴增及舊有庫存集中報廢所致，將持續優化生產效率與廢棄減量、回收管理。</p>	年度	總用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	7,714	1.7421	114	9,808	2.1331	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	1,952	0	0.0004	114	2,9480	0	0.0006
年度	總用水量 (公噸)	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)																						
113	7,714	1.7421																						
114	9,808	2.1331																						
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)																					
113	1,952	0	0.0004																					
114	2,9480	0	0.0006																					

推動項目	執行情形		與上市公 司永續發 展異情形 及原因	
	是	否		
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序?</p>	V	否	<p>本公司認同並遵循《聯合國世界人權宣言》等國際人權標準，制定「威強電人權政策」，適用於全體員工及營運活動，並定期檢視與更新。公司透過既有管理制度進行人權風險之辨識與管理，包括員工申訴機制、勞資溝通機制、職業安全衛生管理及相關人事制度，並持續強化風險評估、改善與追蹤作業，逐步完善人權管理機制。</p> <p>人權管理範圍涵蓋員工，亦關注主要利害關係人(如供應商)。依據營運性質，主要人權議題包括薪資與工時、職場安全與健康、平等與反歧視、強迫勞動及童工禁止、言論與結社自由，以及職場不法侵害與性騷擾防治等。</p> <p>本公司透過既有制度推動人權保障，包括建立公平任用與歧視制度、落實工時管理、建置職業安全衛生制度、設置申訴管道及定期辦理勞資會議等。</p> <p>在供應鏈管理方面，本公司透過供應商簽署社會責任承諾書及評核機制，要求遵循禁止強迫勞動、童工、歧視及不當工作條件等人權原則，並於必要時要求改善，以降低供應鏈人權風險。</p> <p>114年度人權相關教育訓練及宣導合計989小時(296人次)，以提升員工人權意識並降低相關風險。未來將持續強化人權風險管理作業，逐步完善相關管理機制。</p>	無差異。
<p>(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?</p>	V	否	<p>本公司員工薪酬，依「薪資管理辦法」包含本薪、津貼、獎金及酬勞等，公司章程中明訂員工酬勞政策，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出並將經營成果反映於員工獎勵。依「員工績效管理辦法」每年定期進行員工績效評核，作為獎勵發放及調整依據。本公司亦實施員工持股信託制度，落實員工即股東與團結合作，實現經營績效共享。</p> <p>本公司依勞動基準法制訂員工休假及基本福利制度；公司成立職工福利委員會，除給予員工婚喪傷病福利補助外，不定期舉辦旅遊、晚會及社團競賽等活動。另外，本公司除依政府規定實施勞健保外，公司亦為員工投保團體保險，且相當注重員工健康，除每年定期辦理健康檢查外，另提供腸胃鏡/心臟檢查補助及流感疫苗注射全額補助等。每月提供醫師臨場諮詢服務、每週提供紓壓按摩服務及不定時舉辦生活紓壓心靈講座，紓解同仁工作壓力。針對女性同仁哺乳需求設置有哺集乳室，並與文教機構合作托兒措施。</p>	無差異。

推動項目	執行情形		與上市永續發展情形及原因									
	是	否										
(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	否	<p>本公司提供安全與健康的工作環境，已取得 ISO 45001 職業安全管理系統認證(證書有效期至 2028/08/28)。每年定期進行作業環境監測；依員工人數配置急救人員，每年舉辦消防逃生演練，定期進行消防設施檢查修繕，確保工作場所安全及遇緊急事故或災難時能妥適因應；每年辦理員工健康檢查，每月醫師臨廠服務，以維護員工健康。依職業安全衛生法辦理勞工安全衛生工作，防止職業災害發生；制定各項「安全衛生工作守則」，包括工作環境與員工人身安全相關規範，供員工依循執行。</p> <p>本公司近二年職業安全相關教育訓練實施情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> <th>教育訓練時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>83</td> <td>189</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>208</td> <td>547</td> </tr> </tbody> </table>	年度	教育訓練人次	教育訓練時數	113	83	189	114	208	547
年度	教育訓練人次	教育訓練時數										
113	83	189										
114	208	547										
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		無差異。									
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		無差異。									
(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		無差異。									

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>114年供應商承諾簽署情形如下：</p> <p>文 件 114 新增</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 限用物質保證書 30 家 已 完成 簽署 538 家, 簽署 率 99%</li> <li>■ 供應商遵守企業社會責任準則承諾書 34 家 已 完成 簽署 534 家, 簽署 率 98%</li> <li>■ 無衝突金屬宣告書 33 家 已 完成 簽署 539 家, 簽署 率 99%</li> <li>■ 商業夥伴安全聲明書 34 家 已 完成 簽署 513 家, 簽署 率 94%</li> </ul> <p>往來合格供應商仍需定期進行評鑑，如涉及違反企業社會責任政策或對環境與社會有顯著影響時，公司將隨時終止或解除契約。</p>	
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	<p>本公司目前非屬法令規範須編製永續報告書之企業。公司已依循GRI永續性報導準則(GRI Standard)，並參考國際通用指引編製本公司113年永續報告書，惟尚未經第三方驗證單位之確信。</p>
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本公司永續發展實務守則，本公司為實踐企業永續發展，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標等原則持續推動，現行運作情形與所訂守則並無重大差異。			<p>報告書未經外部確信或保證。</p>
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 其它永續發展執行重要資訊請參閱本公司發行之永續報告書或公司網站資訊 <a href="https://www.iciworld.com/tw/about">https://www.iciworld.com/tw/about</a> 。			

## (六)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
<p>(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。</p>	<p>執行情形</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>董事會為氣候管理最高治理單位，負責核定相關政策並監督執行情形；審計委員會負責審查風險評估結果。</li> <li>董事會下設之永續發展委員會，統籌推動氣候風險與機會管理，每年至少一次向董事會報告執行情形、風險評估結果及因應措施；其轄下設置風險管理小組，由高階主管及各部門參與，負責氣候風險辨識、評估與控管，確保氣候議題納入公司治理與營運決策機制。</li> <li>114年氣候風險與機會鑑別及因應作為報告，業經115/2/10永續發展委員會討論，並經審計委員會審議後送董事會報告。</li> </ul>
<p>(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)。</p>	<p>本公司依據營運特性、供應鏈、環境及法規等，辨識氣候相關實體風險與轉型風險，並評估其對業務、策略與財務之影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>短期(1~3年)：主要受法規與客戶要求影響，氣候相關揭露、溫室氣體盤查及環保法規遵循成本上升，並可能因極端氣候事件(如颱風、淹水)造成營運中斷、設備維修及交期延誤；同時透過能源效率提升、運輸優化及產品碳管理，可降低營運成本並強化客戶關係。</li> <li>中期(3-10年)：技術轉型與市場變化為主要影響因素，需投入低功耗產品設計、節能技術及系統整合開發，增加研發與資本支出；若未及時轉型，可能影響市場競爭力與營收表現，惟同時可藉由低碳產品、智慧應用及新市場拓展，提升產品附加價值與營運成長動能。</li> <li>長期(10年以上)：氣候變遷帶來持續性高溫與環境變化，可能增加能源與冷卻成本、加速設備老化並提高維護支出，對營運成本結構與資產管理產生影響；公司將透過綠建築設計、再生能源導入及能源管理制度化，提升營運韌性並降低長期氣候風險。</li> </ul>
<p>(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端氣候事件(如颱風、淹水及高溫)可能導致營運中斷、設備維修及交期延誤，增加成本並影響營收；長期氣候變化亦將提高能源與維護支出。轉型方面，因應溫室氣體盤查及環保法規(如RoHS、REACH等)與客戶低碳要求，需投入產品設計、材料替代及驗證成本，惟亦可帶動低碳產品發展與市場機會，提升長期競爭力。</p>

項目	執行情形
(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。	氣候風險之辨識、評估及管理流程已納入公司整體風險管理制度，並依年度風險盤點、評估與管理機制執行。 各營運單位依TCFD架構辨識氣候相關風險與機會，並就發生可能性與影響程度進行分析與評量，評估結果由風險管理小組彙整，提報永續發展委員會討論決議後，提交審計委員會審議並送呈董事會報告與監督。 對於中高風險項目，由權責單位擬訂因應措施並納入營運管理，並透過定期追蹤與檢討機制持續監控執行情形，確保氣候風險管理與公司整體風險控管及策略一致。
(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。	已依TCFD架構進行氣候風險與機會辨識及衝擊分析，惟尚未採用量化情境分析模型，未來將視營運發展與法規要求，規劃運用氣候情境分析方法，以具體衡量公司在多種氣候情境下之營運韌性。
(6) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	公司已推動多項氣候相關風險因應轉型措施，包括辦理集團各營運據點之溫室氣體盤查並完成第三方查證，逐步擴大盤查範疇；持續導入低碳產品設計（如綠色包材、低能耗技術）及產品碳管理；推動能源管理制度建置與能源使用效率提升（含ISO 50001導入中）。另將氣候相關實體及轉型風險納入年度風險盤點機制，由各部門進行辨識，並依發生可能性與影響程度進行評分與分級，作為風險管理指標及管理依據，經風險管理小組彙整後提報永續發展委員會及董事會審議與追蹤。公司並持續關注氣候相關法規（如碳排揭露、環保法規）及供應鏈要求，納入營運管理與風險控管，強化轉型因應能力。
(7) 若使用內部破定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未導入內部破定價機制，將視政策及營運需求評估規劃。
(8) 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	逐步推動集團溫室氣體盤查制度，並設定目標為全集團公司于115年12月完成制度建置與盤查報告，於117年底前完成外部查驗。母公司、百視美及大陸子公司已於112年成功導入ISO14064-1溫室氣體盤查並於同年完成首次外部查證，美國子公司亦已於114年8月完成首年度盤查與外部查證。
(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。	本公司為資本額 50 億元以下之上市公司，依金管會規劃之時程，現階段尚不需於年報揭露外部確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。 本公司已依ISO 14064-1執行溫室氣體盤查並完成第三方查證，盤查範圍擴及集團公司；另於2025年啟動ISO 50001能源管理系統，並推動太陽能等再生能源使用，以強化減碳管理能力。 最近二年度溫室氣體盤查及確信情形請參照下列(附表1-1)。

(附表 1-1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形(資料範圍為母公司威強電)

年度	範疇一 排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	範疇二 排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	範疇三 排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度(註 3) (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	範疇三排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	確信機構	確信準則	確信範圍及意見
113 年	151.9123	1,381.5664	3,928.3630	0.3463	3,928.3630	TUV NORD	ISO 14064-3:2019	合理確信：範疇一及範疇二 部份確信：範疇三
114 年	154.2382	1,409.9136	4,841.1966	0.3402	4,841.1966	TUV NORD	ISO 14064-3:2019	查證中

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，主要包含上下游運輸、廢棄物運輸處置、員工通勤差旅及上游生產排放等)。

註 2：溫室氣體盤查標準：國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 3：以母公司個體營業額 (新臺幣百萬元) 計算。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關程序提報董事會通過，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並由董事會層級之「永續發展委員會」下設「公司治理與績效」工作小組，負責推動誠信經營政策與防範方案之執行。</p> <p>(二)本公司除宣導誠信經營理念之外，並透過內部稽核單位查核機制及公司申訴機制，防範不誠信行為之營業活動；亦訂定相關防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南及教育訓練等。</p> <p>(三)為確保誠信經營之落實「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「舉報處理準則」、「工作守則」等辦法定期檢討修正；辦法中明訂全體員工不得收受回扣，避免員工因個人利益而犧牲公司權益，且已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核人員定期查核制度遵循情形。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一)本公司於往來對象建立商業關係前將先行評估該往來對象之合法性、以及是否曾有不誠信行為之記錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂行為。</p> <p>(二)本公司董事會層級之永續發展委員會下設置公司治理工作小組，由公司治理專責人員推動本公司集團誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等事宜，每年至少一次向董事會報告執行情形，114年度誠信經營執行情形於114/12/26 呈報董事會。</p> <p>(三)本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「工作規則」明訂利益衝突之避免及利益迴避程序及作法，員工不得收受回扣，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。如發現有違反規定時，得向獨立董事或審計委員會、經理人、人資及稽核單位、直屬主管或其他適當人員呈報。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>

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	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、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	(四)為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核人員定期查核制度遵循情形。	無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五)本公司每年至少一次舉辦誠信經營之內外部教育訓練，並視實際需求安排外部教育訓練。管理階層亦每年至少兩次於公司內部網站宣導如何防範不誠信行為及禁止內線交易，希望建立全體員工一致信念，並遵循相關法令規章以落實誠信經營。 本公司於114年度舉辦與誠信經營相關議題之內、外部教育訓練，包含誠信經營法規遵循、反貪腐、反賄賂道德規範、公司治理法規、個資法及資訊安全、職業安全衛生等相關課程，合計2,766小時，每名員工接受誠信經營相關訓練宣導平均時數為 1.01小時。	無差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	(一)本公司訂有「舉報處理準則」，由人資及稽核單位負責受理舉報事宜；並於公司網站及內部網站揭示舉報信箱及專線，提供內部或外部利害關係人(如：員工、供應商及客戶等)需要時檢具事證具名舉報投訴違反誠信與道德之行為。	無差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	(二)依「舉報處理準則」中所訂受理程序及及保密機制如下： 1.受理：檢舉人應至少提供下列資訊 <ul style="list-style-type: none"> <li>檢舉人應姓名、身份證號碼及可聯絡方式(地址、電話、電子信箱)</li> <li>被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</li> <li>可供調查之具體事證。</li> </ul> 2.調查： 舉報案件經人資與稽核單位受理後，由董事長指派專案調查人員進行調查；專案調查人員隨即積極依受理內容展開相關事實之查證，並依舉報內容洽請法務或其它部門配合案件調查，不得隱匿。舉報案件之查證，依案情需要以電話、書面或面談方式為之，查證過程及內容並應作成紀錄完整留存。	無差異。

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	
		<p>3.調查報告與結果處理：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>調查案件立案後，應定期將調查進度呈報予董事長，跟催處理期限。</li> <li>專案調查人員應將舉報案件之調查結果直接向董事長報告，專案調查人員若發現舉報案件涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</li> <li>調查結果若確有違反誠信與道德之行為者或相關法令者，應立即要求被舉報人停止相關行為，並由本公司依據相關規範懲戒處置，且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。對於舉報情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</li> <li>專案調查人員應將舉報情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</li> </ul> <p>4.保密機制</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>對於舉報人身份、舉報內容及調查紀錄等檔案資料應予以加密保護，僅開放專案調查員存取權限，且不得擅自洩漏、揭露或公開足以識別其身分之資訊予非必要之第三人；若有檔案傳輸之必要時，應予加密後為之。</li> </ul>	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	(三)依本公司「舉報處理準則」，對於舉報人身份及舉報內容，本公司將給予保密及保護，參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩漏、揭露或公開足以識別其身分之資訊予非必要之第三人，並採取有效適當之保護措施，以免舉報人遭受不公平對待、報復或威脅。114年度本公司並無發生舉報案件。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容及推動成效。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司誠信經營守則，現行運作情形與所訂守則並無差異		本公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司誠信經營守則，現行運作情形與所訂守則並無差異。	

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	
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)			
1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，並持續依據主管機關更新規範修正本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。			
2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列表案，與其自身或其他代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。			
3. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露，並強化內線交易之防範。			
4. 截至年報刊印日止，本公司並無接獲任何違反相關守則及行為指南規定之情事舉報。			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

### (九)內部控制制度執行情形

1. 內部控制聲明書：

請參照公開資訊觀測站：公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

### (十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 114 年度股東會重要決議事項及執行情形：

日期	重要決議事項執行情形
114/05/29 股東常會	<p>1.通過承認本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。 執行情形：照案通過。</p> <p>2.通過承認本公司 113 年度盈餘分配案。 執行情形：股東現金股利每股無償配發新台幣 4.5 元，計新台幣 794,690,055 元。已訂定 114/07/23 除息基準日，並於 114/08/15 發放完畢。</p> <p>3.通過討論修訂本公司「公司章程」案。 執行情形：業經經濟部 114/07/21 准予變更登記，並依修訂後「公司章程」運作執行。</p>

2. 114 年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議內容：

會議名稱/ 日期	重要決議內容	證券交易 法第 14 條之 3 所 列事項	所有獨立 董事意見	公司對 獨立董 事意見 之處理
第十一屆 第 11 次 114/02/25	• 本公司第五屆第四次薪資報酬委員會會議審議事項。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	V		
	• 本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。	V		
	• 本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V		
	• 本公司 114 年度之營運計畫及預算案。	V		
	• 定期評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案。	V		
	• 本公司 114 年度簽證會計師委任暨報酬案。	V		
	• 修訂本公司「公司章程」案。	V		
	• 制定本公司公司章程所指基層員工範圍。	V		
	• 本公司 114 年股東常會召開之日期、時間、地點、召開方式及主要議案內容案。	V		
• 本公司截至 113 年 12 月 31 日止之應收帳款及應收帳款以外其他款項之逾期非屬資金貸與性質案。	V			
第十一屆 第 12 次 114/04/11	• 本公司 113 年度盈餘分配案。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 向關係人取得桃園市楊梅區土地案。	V		
第十一屆 第 13 次 114/05/09	• 本公司 114 年第一季合併財務報告。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 修訂本公司內控制度及管理辦法案。			
第十一屆 第 14 次 114/08/08	• 本公司 114 年第二季合併財務報告。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 本公司 113 年永續報告書。	V		
	• 修訂本公司「永續發展委員會組織規程」案。	V		
	• 修訂本公司「風險管理政策與程序」案。	V		

會議名稱/ 日期	重要決議內容	證券交易 法第 14 條之 3 所 列事項	所有獨立 董事意見	公司對 獨立董 事意見 之處理
	• 「永續發展委員會」委員名單異動案。	V		
	• 修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。	V		
第十一屆 第 15 次 114/11/05	• 本公司 114 年第三季合併財務報告。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 本公司第五屆第五次薪資報酬委員會會議審議事項。	V		
第十一屆 第 16 次 114/12/26	• 本公司 115 年度稽核計畫。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 修正本公司內控制度案。	V		
	• 修訂本公司「內部控制自行評估作業程序及方法」附錄 1-內部控制組成要素及其判斷項目案。	V		
	• 制定本公司「提升企業價值計畫」案。	-		
第十一屆 第 17 次 115/02/10	• 桃園楊梅廠自地委建廠辦工程總預算案。	V	無反對或 保留意見	不適用
第十一屆 第 18 次 115/03/06	• 本公司第五屆第六次薪資報酬委員會會議審議事項。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	V		
	• 本公司 114 年度營業報告書及財務報告案。	V		
	• 本公司 114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V		
	• 本公司 115 年度之營運計畫及預算案。	V		
	• 定期評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案。	V		
	• 董事全面改選案。	V		
	• 新任董事競業禁止之解除案。	V		
	• 討論本公司 115 年股東常會召開之日期、時間、地點、召開方式及主要議案內容案。	V		
	• 受理百分之一以上股東提名董事（含獨立董事）候選人名單相關事宜。	V		
• 本公司 114 年度盈餘分配案。	V			
第十一屆 第 19 次 115/04/10	• 變更重要子公司 Fortunetec International Corp. 功能性貨幣案。	V	無反對或 保留意見	不適用
	• 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。	V		
	• 提名本公司 115 年股東常會選任董事(含獨立董事)候選人名單。	V		
	• 補充本公司 115 年股東常會主要議案內容案。	V		

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

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
安侯建業聯合會計師事務所	韓沂璉 潘俊名	114/1/1~114/12/31	4,160	20	4,180	非審計公費包含兼營營業人股利收入採直接扣抵法申報簽證
	劉中惠	114/1/1~114/12/31	-	430	430	非審計公費包含 114 年度移轉訂價報告及主檔報告

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

#### 五、更換會計師資訊

- 1.關於前任會計師：

更換日期	民國 114 年 2 月 25 日董事會決議		
更換原因及說明	茲因安侯建業聯合會計師事務所為配合審計準則、證券主管機關相關法令規定及風險控管需要進行內部人員輪調，自民國 114 年第一季財務報告起，本公司之查核簽證會計師由陳宗哲會計師及賴麗真會計師更換為韓沂璉會計師及潘俊名會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任	不適用	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無。		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無。		

2.關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	韓沂璉、潘俊名
委任之日期	民國 114 年 2 月 25 日經董事會決議通過。
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形。

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其相關企業：無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年度		115 年度 截至 3 月 27 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	威聯通科技股份有限公司	-	-	-	-
	法人代表人： 張明智	-	-	-	-
董事兼總經理	江重良	-	-	-	-
董事	李盈瑩	-	-	-	-
獨立董事	何殷權	-	-	-	-
獨立董事	徐嘉連	-	-	-	-
獨立董事	羅文保	-	-	-	-
副總經理	張素碧	-	-	-	-
副總經理	詹凱程	-	-	-	-
副總經理	杜俊穎	-	-	-	-
副總經理	郭貞善(註)	-	-	-	-
副總經理	李曜琮	-	-	-	-
財務會計主管	魏諦斯	-	-	-	-
大股東	郭博達	(1,271,160)	-	-	-

註：副總經理郭貞善於 114/06/11 解任，故其股數增減數統計至 114/06/11 止。

(二)股權移轉或股權質押之相對人皆為非關係人。

### 八、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資訊

115年03月27日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或其配偶、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(或姓名)	關係	
郭博達	20,661,236	11.70%	2,954,458	1.67%	-	-	文欣富投資有限公司	法人代表人	
威聯通科技(股)公司 代表人：張明智	13,367,140	7.57%	-	-	-	-	無	無	
勝鋒股份有限公司 代表人：李例瑩	10,595,867	6.00%	-	-	-	-	錢進來投資(股)公司 福旺來投資(股)公司 李盈瑩	法人代表人二親等以內之親屬	
匯豐(台灣)商業銀行(股)公司 受託保管比特銀行投資專戶	8,800,000	4.98%	-	-	-	-	無	無	
錢進來投資(股)公司 代表人：郭純琦	7,061,465	4.00%	-	-	-	-	勝鋒股份有限公司 福旺來投資(股)公司 李盈瑩	法人代表人二親等以內之親屬	
花旗託管大華繼顯(香港)一客 戶帳戶專戶	6,001,200	3.40%	-	-	-	-	無	無	
福旺來投資(股)公司 代表人：李盈瑩	5,053,421	2.86%	-	-	-	-	勝鋒股份有限公司 錢進來投資(股)公司	法人代表人二親等以內之親屬	
匯豐(台灣)商業銀行(股)公司 受託保管坎布里亞新興股東收 益ETF投資專戶	2,622,425	1.49%	-	-	-	-	無	無	
文欣富投資有限公司 代表人：郭博達	2,518,000	1.43%	-	-	-	-	郭博達	法人代表人為前十 大股東	
李盈瑩	2,102,759	1.19%	-	-	-	-	錢進來投資(股)公司 勝鋒股份有限公司 福旺來投資(股)公司	法人代表人二親等以內之親屬	

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綜合持股比例

114年12月31日

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 (仟股)	持股比例 (%)	股數 (仟股)	持股比例 (%)	股數 (仟股)	持股比例 (%)
百視美股份有限公司	8,000	100.00	-	-	8,000	100.00
威聯通科技股份有限公司	6,944	20.96	3,634	10.97	10,578	31.93
威力工業網絡股份有限公司	2,797	16.36	1,483	8.67	4,280	25.03
勝鋒股份有限公司	341	24.49	171	12.27	512	36.76
ICP Electronics Limited	5,000	100.00	-	-	5,000	100.00
Internet Application Technology Ltd.	11,853	100.00	-	-	11,853	100.00
Fortunetec International Corp.	-	-	500	100.00	500	100.00
Fortune Name Holdings Limited	-	-	700	100.00	700	100.00
Acquire System Inc.	-	-	199	49.71	199	49.71
Rich Excel Corporation	-	-	11,628	100.00	11,628	100.00
Equilico Inc.	-	-	6,484	100.00	6,484	100.00
Potency Inc.	-	-	5,840	100.00	5,840	100.00
Suntend LLC	-	-	-	100.00	-	100.00
IEI Technology USA Corporation	-	-	14,000	100.00	14,000	100.00
Anewtech Systems Pte. Ltd.	-	-	400	31.68	400	31.68
芯發威達電子(上海)有限公司	-	-	-	90.70	-	90.70
優科上越電子(上海)有限公司	-	-	-	90.70	-	90.70
芯達供應鏈管理(上海)有限公司	-	-	-	90.70	-	90.70
上海威強電工業電腦有限公司	-	-	-	90.70	-	90.70
威博通科技(上海)有限公司	-	-	-	90.70	-	90.70
芯達國際有限公司	-	-	300	90.70	300	90.70
興威電腦(昆山)有限公司	-	-	-	49.71	-	49.71

註：係本公司採權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

單位：新台幣仟元：仟股

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源及金額	以現金以外之財產抵充股款	增資核准日期及文號	
86.04	10	6,000	60,000	6,000	60,000	設立股本	60,000	無	86.05.12 第 86292850 號
86.10	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資	60,000	無	87.01.05 經(86)商字第 127147 號
87.06	10	19,800	198,000	19,800	198,000	現金增資	78,000	無	87.07.10 經(87)商字第 1117594 號
87.12	10	38,000	380,000	38,000	380,000	現金增資	182,000	無	87.12.21 經(87)商字第 141663 號；(87)台財證(一)第 94753 號
88.12	10	46,000	460,000	46,000	460,000	現金增資	80,000	無	88.12.09 經(88)商字第 144533 號；(88)台財證(一)第 95760 號
89.05	10	100,000	1,000,000	67,248	672,478	盈餘資及資本公積轉增資	207,000	無	89.05.29 經(89)商字第 089115882 號；(89)台財證(一)第 33916 號
						員工紅利轉增資	5,478		
90.09	10	135,000	1,350,000	85,333	853,330	盈餘轉增資及資本公積轉增資	168,120	無	90.09.06 經(90)商字第 09001354220 號；(90)台財證(一)第 144668 號
						員工紅利轉增資	12,733		
91.06	10	160,000	1,600,000	109,044	1,090,438	盈餘轉增資	213,333	無	91.06.11 經授商字第 09101207040 號；(91)台財證(一)第 123586 號
						員工紅利轉增資	23,775		
92.11	10	180,000	1,800,000	138,835	1,388,348	盈餘轉增資及資本公積轉增資	272,610	無	92.11.27 經授商字第 09201322460 號；台財證一字第 0920138979 號
						員工紅利轉增資	25,300		
93.12	10	190,000	1,900,000	148,494	1,484,937	盈餘轉增資	69,417	無	93.12.08 經授商字第 09301228700 號
						員工紅利轉增資	27,172		
94.11	10	200,000	2,000,000	158,718	1,587,184	盈餘轉增資	74,247	無	94.11.18 經授商字第 09401230200 號
						員工紅利轉增資	28,000		
95.11	10	206,000	2,060,000	167,200	1,672,000	盈餘轉增資	47,616	無	95.11.23 經授商字第 09501260320 號
						員工紅利轉增資	37,200		
96.11	10	270,000	2,700,000	179,342	1,793,420	盈餘轉增資	83,600	無	96.11.15 經授商字第 09601280900 號
						員工紅利轉增資	37,820		
97.10	10	270,000	2,700,000	177,652	1,776,520	註銷庫藏股	16,900	無	97.10.01 經授商字第 09701251290 號
97.11	10	270,000	2,700,000	190,332	1,903,322	盈餘轉增資	89,671	無	97.11.19 經授商字第 09701295070 號
						員工紅利轉增資	37,131		
98.03	10	270,000	2,700,000	190,272	1,902,722	註銷庫藏股	600	無	98.03.25 經授商字第 09801055900 號
98.08	10	270,000	2,700,000	201,968	2,019,681	盈餘轉增資	95,136	無	98.08.24 經授商字第 09801189860 號
						員工紅利轉增資	21,823		
98.11	10	270,000	2,700,000	203,195	2,031,946	可轉換公司債換發新股	12,265	無	98.11.12 經授商字第 09801262270 號

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源及金額	以現金以外之財產抵充股款	增資核准日期及文號	
99.04	10	270,000	2,700,000	205,858	2,058,580	可轉換公司債換發新股	26,634	無	99.04.20 經授商字第09901076720 號
99.05	10	270,000	2,700,000	211,473	2,114,728	可轉換公司債換發新股	56,149	無	99.05.18 經授商字第09901101880 號
99.08	10	270,000	2,700,000	211,567	2,115,667	可轉換公司債換發新股	939	無	99.08.18 經授商字第09901187160 號
99.10	10	270,000	2,700,000	225,817	2,258,171	可轉換公司債換發新股	142,504	無	99.11.19 經授商字第09901254820 號
100.01	10	270,000	2,700,000	226,909	2,269,089	可轉換公司債換發新股	10,918	無	100.01.19 經授商字第10001009880 號
101.11	10	335,000	3,350,000	294,982	2,949,815	盈餘轉增資	680,727	無	101.11.12 經授商字第10101232980 號
102.11	10	350,000	3,500,000	309,731	3,097,306	盈餘轉增資	147,491	無	102.11.21 經授商字第10201235910 號
103.11	10	350,000	3,500,000	328,314	3,283,144	盈餘轉增資	185,839	無	103.11.04 經授商字第10301224820 號
107.08	10	350,000	3,500,000	295,483	2,954,830	現金減資	328,314	無	107.08.09 經授商字第10701094720 號
108.07	10	350,000	3,500,000	177,290	1,772,898	現金減資	1,181,932	無	108.07.26 經授商字第10801099470 號
109.08	10	350,000	3,500,000	176,598	1,765,978	註銷庫藏股	6,920	無	109.08.24 經授商字第10901155970 號

#### 股本來源

單位：股；新台幣元

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	176,597,790	173,402,210	350,000,000	均屬上市股票

註：為截至年報刊印日 115 年 4 月 10 日止之資料。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單：持股達總額百分之五以上或股權比例占前十名之股東

115年03月27日

股 份 主 要 股 東 名 稱	持 有 股 數	持 股 比 例
郭博達	20,661,236	11.70 %
威聯通科技(股)公司 代表人：張明智	13,367,140	7.57 %
勝鋒股份有限公司 代表人：李俐瑩	10,595,867	6.00 %
匯豐(台灣)商業銀行(股)公司受託保管比特銀行投資專戶	8,800,000	4.98 %
錢進來投資(股)公司 代表人：郭純琦	7,061,465	4.00 %
花旗託管大華繼顯(香港)－客戶帳戶專戶	6,001,200	3.40 %
福旺來投資(股)公司 代表人：李盈瑩	5,053,421	2.86 %
匯豐(台灣)商業銀行(股)公司受託保管坎布里亞新興股東收益ETF投資專戶	2,622,425	1.49 %
文欣富投資有限公司 代表人：郭博達	2,518,000	1.43 %
李盈瑩	2,102,759	1.19 %

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 本公司股利政策：

本公司正處營業成長期，為因應整體產業環境及業務規模拓展之需求，未來股利發放係考量公司中長期財務資本預算規劃，以平衡股利政策，追求穩健、永續經營的發展為目標。股東紅利由董事會衡量以往發放情況、同業水準及未來營運能力等因素，擬具方案。股東紅利以不高於累積可分配盈餘之90%，其中現金股利部分以不低於股東紅利之5%。

#### 2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，業經董事會決議如下：擬提撥新台幣 618,092,265 元，發放股東現金股利，每股配發現金 3.5 元，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入，俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及辦理現金股利分派相關事宜，惟嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權辦理相關事宜。

### (四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

### (五) 員工及董事酬勞：

#### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥 5%~20% 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，該一定條件由董事會訂定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥以不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 5% 分派予基層員工。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

#### 2. 本期估列員工及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：

114 年度員工及董事酬勞金額之估列基礎係按稅前淨利扣除分派員工、董事酬勞前之利益，並參酌以前年度發放比例及章程所訂之成數為基礎估列之。若次年度實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度損益。

#### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司董事會於 115 年 3 月 6 日決議分派員工酬勞新台幣 54,132,809 元（其中提撥 5%，計新台幣 2,706,650 元為基層員工酬勞）；董事酬勞新台幣 3,300,000 元，均以現金方式發放。其與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。

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

#### 4. 113 年度員工、董事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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

該年度員工現金酬勞實際分派新台幣 95,400,563 元；董事酬勞實際分派新台幣 3,300,000 元。其與認列費用年度估列金額並無差異。

- (六) 公司買回本公司股份情形：無。
- 二、 公司債辦理情形：無。
- 三、 特別股辦理情形：無。
- 四、 海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、 員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、 限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。
- 八、 資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

##### 1.公司所營業務內容：

- CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- CC01080 電子零組件製造業
- CC01101 電信管制射頻器材製造業
- CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- I301010 資訊軟體服務業
- F401010 國際貿易業
- F401021 電信管制射頻器材輸入業
- CF01011 醫療器材製造業
- F108031 醫療器材批發業
- F208031 醫療器材零售業
- F118010 資訊軟體批發業
- F218010 資訊軟體零售業
- I301020 資料處理服務業
- I301030 電子資訊供應服務業
- F601010 智慧財產權業
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.主要營業比重：

單位：新台幣仟元

產品別	114 年度	
	營業收入淨額	營業比重
產業電腦產品	4,572,510	70%
產業電腦週邊產品及組件	1,671,276	26%
其他	269,257	4%
總計	6,513,043	100%

##### 3.目前主要產品(服務)項目：

本公司主要業務聚焦於 AI 邊緣運算、網通資安與智慧醫療三大核心領域，產品涵蓋以下類別：

##### (1)AI 邊緣運算與工業電腦系統：

包含 Edge AI 運算伺服器、嵌入式工業電腦、高效能運算 (HPC) 平台，應用於智慧製造、智慧城市、交通及關鍵基礎設施。

##### (2)網通與資安設備：

包含 5G/SD-WAN、WiFi 7 網路設備、資安閘道器、防火牆及資安伺服器，提供符合零信任架構與國際資安法規之整合解決方案。

##### (3)醫療產品及服務

- 醫療平板電腦：POCm 護理台車電腦系列、POCi 手術室工作站系列、IASO 醫療資訊擷取終端系列。

- 醫療嵌入式系統：HTB 多功能智能 AI 電腦系列、醫療資訊串接設備。
- 醫療螢幕：MPOCm 移動式醫療螢幕系列。
- 醫療電源：AXON 多功能醫療電源系統、UPS 設備。
- 內視鏡影響擷取系統：高畫質 4K 輸入/8K 輸出之醫療手術影像錄影設備。

#### 4. 計畫開發之新產品(服務)：

未來新產品開發方向將以 AI Ready、高資安、高法規合規性為核心，重點包括：

- 持續開發高階多核心 ARM 網通伺服器與 BSP 整合支援
- 推進 5G 輕量化 RedCap 新標準 CPE 及 WiFi 7 自有開發產品
- 強化 AI 邊緣運算系統，配備嵌入式影像加速卡及 AI 工業環境安全系統 (AiEi)
- 數位醫療影像一體機：23.5"& 27" POCr 4K 數位醫療影像一體機。
- AI 邊緣運算系統：配備嵌入式影像加速卡之 AI 邊緣運算電腦。
- 醫療數位影像 AI 運算工作站：醫療級高可靠度之 AI 運算工作站
- 醫療級主機板：醫療級 low profile mini-ITX 主機板。
- 醫療臺車電源：醫療台車專用電源供應設備。

## (二) 產業概況：

### 1. 產業之現況與發展

#### • IPC/邊緣 AI 運算產業

進入 2026 年，全球邊緣運算市場持續高速成長。依據預測，2025 年至 2037 年間市場年複合增長率達 34.5%，至 2037 年規模預計突破 9,833 億美元。工業 4.0、生成式 AI 與深度學習的廣泛應用，已使「邊緣 AI (Edge AI)」成為核心趨勢。市場對搭載 AI 加速晶片 (如 NPU、ASIC) 的邊緣硬體需求激增，以支援即時影像分析、自動駕駛與智慧工廠等低延遲應用。

#### • 網通與資安產業

2026 年網通市場受惠於 5G RedCap 生態系的成熟與 Wi-Fi 7 的普及。全球資安市場預計至 2030 年保持 13.8% 的年複合增長率。隨著生成式 AI 帶來的資安威脅升級，硬體層級的資安防護 (如 HSM、TPM) 與零信任架構已成為標配。

#### • 智慧醫療產業

全球醫療 IT 與智慧醫療產業正快速擴張，核心動能主要來自三大趨勢：

- AI 與影像醫療驅動爆發性成長：全球數位醫療市場預估於 2028 年突破 4,790 億美元，2026 年預計達 4,916 億美元 (CAGR 21.6%)。AI 技術 (影像辨識、臨床決策支援、邊緣運算) 成為醫療 IT 的主軸。
- 人口老化與遠距醫療成熟：老年人口攀升帶動慢病管理、長照 ICT、遠距醫療工作站及行動診斷設備市場增長。
- 法規趨嚴、資安成為關鍵護城河：歐盟 MDR、AI Act、美國 FDA 對 AI 醫療設備要求提升，法規推升進入門檻，使具備醫材認證能力與醫規品質系統的廠商更具競爭力。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

#### (1) 網通暨邊緣運算產品鏈

隨著人工智慧、邊緣運算及新世代通訊技術 (5G、Wi-Fi 7) 快速發展，產業鏈已由傳統硬體導向，轉型為結合運算能力、通訊技術與資通安全之整合性

生態系，並依功能分為上游核心技術、中游系統整合與下游應用服務三大層級，各層級相互依存，共同推動數位轉型與智慧化應用發展。

- 上游：核心技術與關鍵元件

上游主要涵蓋高效能運算晶片、通訊技術及半導體相關產業，提供中游設備與解決方案發展之基礎。

其主要內容包括：

- a. 人工智慧與高效能運算晶片

如 NPU、GPU、ASIC 及多核心處理器，支援邊緣運算與即時資料處理需求。

- b. 高速運算與半導體技術

包含 PCIe 高速傳輸介面、記憶體 (DRAM/SSD) 及相關測試技術，提升系統效能與穩定性。

- c. 無線通訊技術

涵蓋 5G (含 RedCap)、Wi-Fi 7 及低軌衛星通訊，支撐高頻寬與低延遲之資料傳輸。

- d. 資通安全核心技術

包括硬體信任根 (Root of Trust)、安全晶片 (TPM、HSM) 及零信任架構，確保系統運作安全性。

上游產業之發展，提供高效能運算與安全基礎架構，為中游產品差異化及整體系統整合能力之關鍵。

- 中游：設備與系統整合解決方案

中游主要負責將上游核心技術轉化為具體產品與整合性解決方案，為本公司主要營運範疇。主要發展方向包括：

- a. 緣運算與嵌入式系統

提供支援多元運算平台之邊緣 AI 系統，應用於工業自動化與智慧場域，並整合遠端管理與虛擬化技術，提升系統管理效率。

- b. 網通與資安設備

涵蓋 5G 與 Wi-Fi 7 網路設備、網路閘道器及資安伺服器，並結合資安防護機制，以因應日益提升之資安需求。

- c. 智慧醫療解決方案

提供醫療電腦、醫療工作站及醫療物聯網系統，支援醫療資訊整合與遠距醫療應用。

- d. 垂直產業專用設備

發展符合各類嚴苛環境需求之強固型產品，應用於工業、交通及其他特殊場域。

- e. 綠色與節能產品

開發低功耗顯示及相關管理系統，以符合節能減碳及永續發展趨勢。

隨著市場需求轉變，中游產業已由單一硬體製造，升級為整合軟硬體與資安技術之系統解決方案提供者。

- 下游：產業應用與服務

下游涵蓋各類終端應用市場，將中游設備與系統導入實際場域，形成多元智慧應用。主要應用領域包括：

a.智慧製造

透過 AI 與自動化技術，提升生產效率與品質管理能力。

b.智慧城市與交通

應用於交通管理、環境監測及公共安全等領域，提升城市治理效率。

c.智慧醫療

結合 AI 與醫療設備，發展輔助診斷、病患監測及遠距醫療服務。

d.關鍵基礎設施

應用於能源、交通及工業控制系統，強化營運穩定性與資安防護能力。

e.智慧零售與數位服務

運用數位顯示及雲端管理技術，提升資訊傳遞效率與使用體驗。

下游應用之持續擴展，帶動對高效能運算、低延遲通訊及資安防護之需求，進一步促進整體產業鏈升級。

(2)醫療智慧產業鏈

• 上游：零組件、AI 模型與基礎技術

包含：醫規級主機板、邊緣 AI 晶片、影像擷取卡、4K/8K 醫療顯示面板、AI 引擎、影像辨識模型、遠距通訊平台。

特性：受 AI 晶片供需、地緣政治（美中限制）、法規影響甚大；AI 運算晶片產能不足使成本與交期具不確定性。

• 中游：醫療電腦 / AI 醫療設備製造商（威強電）

產品包含：醫療 AIO、護理車平台、內視鏡影像擷取設備、手術室 AI 邊緣運算主機、移動式超音波、醫療級電源與 IoT Gateway。

角色重點：提供「AI 運算 × 醫療認證 × 系統整合」的高附加價值設備；與 ISV（醫療軟體商）合作提供完整軟硬整合方案；具備 ODM/OEM 能力，可快速因應各國醫院需求。

• 下游：醫療院所、長照單位、系統整合商（SI）

包含：醫學中心、區域醫院、手術室系統整合商、遠距醫療平台商、長照與居家照護單位。

市場需求特性：需高穩定、高醫規、高資安；逐漸從「硬體採購」轉為「解決方案採購」；需能接軌 EMR/PACS/HIS 系統。

3.產品發展趨勢及競爭情形

• 產品發展趨勢：

(1)AI 與邊緣運算驅動之智慧化產品成長

全球正進入 AI 驅動的新階段，邊緣運算市場自 2025 - 2037 年預估以年複合成長率 34.5% 快速擴張，規模上看 9,833 億美元。工業 4.0、生成式 AI、深度學習等應用擴散，使 AI 加速能力（NPU、VPU、ASIC）與低延遲即時處理能力 成為產品發展核心。醫療、製造、交通與智慧城市等領域亦同步導入邊緣 AI，需求持續攀升。

(2)5G RedCap、Wi-Fi 7 與資安驅動網通升級

2026 年起，全球網通市場受惠於 5G RedCap 生態成熟、Wi-Fi 7 普及，專網、邊緣資安防護（SASE）、硬體層安全（HSM/TPM）成為標準配備。生成式 AI 帶來新的資安威脅，使 零信任架構與硬體安全加密成為企業採用關鍵。

(3) 醫療應用設備走向 AI-Ready 與高解析度

醫療影像（內視鏡、超音波、X 光）大量導入 AI 診斷輔助，帶動 AI 影像運算平台、醫療 IPC、行動醫療設備需求增加。次世代醫療設備需具備：

- 高效能 GPU/VPU
- 多影像輸入整合能力
- 低延遲影像擷取與傳輸
- 高等級資安與醫規認證（如 EN/UL60601、MDR、FDA）

同時，4K/8K 高解析度影像已成為內視鏡手術與精準導引手術的主流趨勢。

(4) 行動化、便攜化設備快速普及

行動診斷推車、手持超音波、行動急診設備採用高續航電源與無線影像傳輸，使醫療設備需求從固定式朝行動化延伸，強化場景彈性。

(5) ESG 與低能耗設計成為新採購標準

大型醫療院所與企業客戶要求：

- 低功耗 AI 平台
- 可回收材料
- 產品生命週期管理（LCM）追蹤
- 逐步納入採購決策，推動製造商導入節能與可追溯技術。

• 競爭情形：

(1) 工業電腦/邊緣 AI 市場競爭

工業電腦產業已由傳統硬體導向轉型至 AI 邊緣伺服器、5G 專網設備、AIoT 整合平台。主要競爭面向包括：

- 軟硬體整合能力
- AI 資安防護
- 多國市場彈性供應與在地化服務
- AI 加速晶片支援能力（NPU/ASIC）

同業亦積極在 AIoT 與智慧製造領域布局，逐步形成差異化競爭。

(2) 醫療 IoT/IPC 製造商競爭

- 大型專業醫療設備製造商具備：
- 醫規認證完整（EN/UL60601、MDR、FDA）
- ODM 客製化能力
- 全球出貨彈性

競爭核心集中於 AI 運算效能、資安強度、法規取證速度、與醫療系統整合深度。

(3) 新創 AI 醫療影像公司

優勢在於演算法與軟體創新速度快，但相對缺乏醫療硬體與法規經驗，與傳統醫療設備廠的合作模式偏向互補。

(4) 網通與資安產品競爭

市場持續朝 AI 驅動的網路安全與 5G 專網發展，硬體廠商紛紛導入：

- AI 資安引擎
- RedCap 嵌入式設備
- 遠端管理（IRM）
- 虛擬化平台（IVEC）

競爭焦點由硬體規格轉向 平台化、資安能力、與整體解決方案深度。

### (三)技術及研發概況：

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

114 年度投入之研發費用為新台幣 606,528 仟元，佔全年營業收入之 9.31%。

#### 2.開發成功之技術或產品

- 半導體尖端測試設備：成功開發支援 PCIe Gen5 及 Gen6 規格之半導體測試平台，專用於 DRAM 與 SSD 生產測試，並獲美、日系半導體指標大廠採納導入
- 低碳智慧顯示方案：開發完成 31.5 吋彩色電子紙顯示器及電子紙內容管理系統 (CMS)，具備極低功耗與無藍光特性
- Edge AI 虛擬化與高效能運算平台：開發完成虛擬化平台佈署 AI 代理人技術，推出支援 Intel® Core™ Ultra、AMD EPYC、ARM 與 NVIDIA® Jetson 的緊湊型高效能邊緣 AI 運算系統
- 工業級運算韌性技術：研發 iRM 遠端管理系統，整合冗餘管理與 Out-of-band 遠端系統恢復功能，支援 CIM 環境下的中央監控與 OS 故障快速修復
- 垂直產業強固型技術：開發完成通過 DNV 認證的海事專用電腦與螢幕，以及符合 IP69K 等級的不鏽鋼食品加工工業系統
- 新世代智慧醫療物聯網：與全球醫療領導廠商合作開發新世代醫院 IoT 及病患監測系統，整合高效能運算、醫療級安規與即時數據傳輸技術
- 高效能醫療 AI 影像運算與邊緣診斷平台：聚焦多樣化 AI 輔助分析技術，提供臨床醫療影像之即時處理與判讀
- 次世代醫規嵌入式 AI 手術室運算電腦：專為智慧手術室設計，整合多路高解析影像擷取與 AI 即時演算，支援手術導航與自動化臨床記錄
- 模組化次世代高解析度移動式超音波系統：強化系統配置彈性，結合高畫質顯像技術，滿足診間及行動醫療需求
- 可擴充式智慧醫療眼科檢測專用運算主機：針對眼科影像處理開發之高效能架構，具備靈活的硬體升級與軟體相容性
- 攜帶型 AI 醫療影像處理與即時顯示終端裝置：整合輕量化設計與 AI 演算法，實現行動診斷中影像之即時優化與顯示
- 低功耗移動式醫療物聯網 (IoT) 通訊閘道器：優化遠距及移動醫療設備之數據傳輸，確保低耗能環境下的高度連網韌性
- 醫規級高效能模組化電源供應與智慧管理系統：實現醫療推車電源之穩定供電，並透過軟體平台執行資產監控與電力分配
- 次世代醫療用電子影像喉頭鏡系統：結合高解析度數位成像技術，提升臨床插管診斷之精準度與安全性

### (四)長、短期業務發展計劃

#### 1.網通暨邊緣運算產品及服務

##### ● 長期業務發展計畫：

站穩邊緣 AI 運算市場，持續朝高階運算平台發展。與主流晶片大廠合作，定義整合資安、無線通訊與高速儲存的新產品組合。

##### ● 短期業務發展計畫：

利用已建立的 ARM/Android BSP 團隊擴展專案，專注於 OT 資安需求的新興市場及交通系統資安專案；加強歐美據點現地經營，並透過軟硬體整合 (IRM/IVC) 提供差異化服務。

## 2. 醫療產品及服務

### • 長期業務發展計畫:

- (1) 從硬體供應商升級為 AI-ready 平台與解決方案供應者：建立跨產品線的 AI 醫療生態系架構，整合 AIO、影像擷取、電源、Gateway 至同一平台。
- (2) 建立次世代智慧手術室與智慧影像的核心平台：深化多路高解析影像擷取、8K 資料流處理及低延遲 Edge AI 運算的技術領先地位。
- (3) 佈局行動診斷與遠距醫療設備的新興市場：開發新一代行動超音波、行動影像工作站、醫療車載電源與行動 Cloud AI 方案。
- (4) 建立全球醫療法規資產與品牌護城河：長期累積 FDA/MDR 認證類別；擴大歐洲、日美市場的醫材標案市場比重。
- (5) 推動 ESG 與綠色醫療設備發展：導入低功耗、高回收率設計；成為符合歐美大型醫療體系採購標準的永續供應商。

### • 短期業務發展計畫:

- (1) 擴大 AI 醫療設備之商用化與快速導入：加速 AI 內視鏡影像擷取平台、AI 邊緣運算主機、醫療 AIO 產品於北美與亞太市場的導入；透過模組化 RD 架構縮短 Time-to-Market。
- (2) 強化全球供應鏈韌性與跨國產能配置：推動多元供應鏈策略、策略性備料與替代料設計；擴大台灣與非中國區產能（如東南亞）。
- (3) 加速醫材法規取證，提高標案競爭力：優先投入歐盟 MDR 2.0、美國 FDA、IEC 62443 資安認證；建立 Design-for-Compliance 設計流程。
- (4) 深化垂直市場策略：針對智慧手術室、急重症、長照 IoT 等應用，透過 SI（系統整合商）合作提高滲透率。
- (5) 持續強化資安醫規能力：導入「Security by Design」流程、SBOM 管控、弱點掃描，提升設備 ASP（平均售價）。

## (五) 智慧財產管理

### 1. 與營運策略連結之智慧財產管理計畫

智慧財產為支撐公司核心技術發展與營運競爭力之重要資產。公司依中長期營運策略，於 AI 邊緣運算、網通資安與智慧醫療等重點領域，建立與營運目標連結之智慧財產管理制度，並以專利為核心，結合商標、著作權及營業秘密之整合管理，形成完整智慧財產保護體系，以智慧財產布局支援產品差異化及市場拓展，提升公司整體競爭力。

本公司已制定並落實智慧財產管理制度，包括「智慧財產權管理辦法」、「專利管理辦法」、「商標管理辦法」、「營業秘密保密辦法」、「技術合約管理辦法」及「合約管理辦法」，明確規範智慧財產之申請、維護、運用及權利歸屬，並涵蓋爭議處理與技術合約支援等事項，以確保研發成果及商業合作過程中之權益保障與風險控管。

### 2. 智慧財產管理機制與資源投入

本公司持續推動及強化智慧財產之全生命週期管理，涵蓋專利布局、權利維護及成果運用，並透過外部專業機構掌握產業技術與專利趨勢，以降低侵權風險。同時由研發單位編列相關費用以支應專利申請與維護，並設有獎勵機制，鼓勵創新研發，強化智慧財產之持續產出與管理成效。

### 3.114 年度執行情形

本公司持續深耕醫療影像技術領域，致力於建立具有核心競爭力之自主專利體系。現階段專利佈局聚焦於內視鏡影像擷取系統之影像處理技術，面對醫療產業快速推進的拋棄式醫療器材（Single-use Medical Device）趨勢，亦針對拋棄式內視鏡設備之使用場景進行技術研發，涵蓋影像訊號擷取、畫質優化演算法及多格式輸出等技術層面，將支援高畫質 4K 輸入與 8K 輸出之醫療手術影像錄影設備透過自主研發持續強化影像擷取、處理及輸出品質，為手術室提供精準可靠之視覺支援，形成具差異化之技術壁壘。

除影像技術外，亦積極針對醫療場域所需之不斷電裝置系統（UPS）及新型電動筋膜刀進行對應之專利保護布局，其中電動筋膜刀產品更榮獲 2026 年台灣精品獎肯定，展現本公司產品之市場競爭力與創新價值。

114 年度，醫療事業中心合計榮獲 12 件專利獲證，充分體現本公司在醫療設備研發領域之持續投入與技術積累，為未來產品發展奠定穩固之智慧財產基礎。截至 114 年底已取得有效專利持續穩定成長，展望未來公司將持續強化研發投入，將專利佈局延伸至邊緣運算設備領域，深化軟硬體整合能力，積極評估技術授權合作機會，以完整的智慧財產佈局支持公司長期競爭優勢之鞏固與市場地位之提升。

本公司每年至少一次向董事會報告智慧財產管理計畫及執行情形，114 年度執行情形預計將提報 115/5/8 董事會報告。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要產品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

地區	114 年度	
	金額	百分比
亞洲(含台灣)	3,795,954	58.29%
美洲	2,047,345	31.43%
歐洲	630,484	9.68%
其他	39,260	0.60%
總計	6,513,043	100 %

#### 2.主要產品之市場佔有率：

威強電為全球工業電腦之供應商，工業電腦具備多樣少量之產業特性，故其全球銷售市場目前尚無確切統計數據可明示威強電於工業電腦市場佔有率。然而，威強電於醫療 AIO、AI 邊緣運算與資安應用市場，已成功切入亞太、歐洲及北美關鍵客戶，於特定高階與專案型市場具穩定市占與能見度。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性：

進入 2026 年，雲端服務帶動的 AI 運算需求持續增溫，工業自動化與交通產業對邊緣運算的依賴加深。同時，資料傳輸安全性需求推動了工業網通基礎建設的更新。

醫療方面，隨著全球高齡化與數位健康投資增加（預計 2025 年後突破 3,000

億美元)，AI 輔助診斷與遠距醫療設備需求持續上升。全球數位醫療市場在 AI 技術革新與人口老化需求推動下，預計至 2028 年將突破 4,790 億美元規模。

#### 4. 競爭利基：

威強電長期深耕核心研發能力，已建構涵蓋硬體設計、軟體開發、系統驗證與快速打樣之完整研發團隊，並以整合性的 IT 基礎平台作為研發與產品開發中樞，形成公司最具關鍵性的競爭利基。

在硬體研發方面，公司持續導入新技術與開發平台，近年尤重於工程設計分析與模擬能力之建置，已逐步納入 訊號完整性 (Signal Integrity, SI) 與電源完整性 (Power Integrity, PI) 系統化分析流程，有效提升電路設計品質、成本控管能力與產品開發效率。另透過機構力學與熱傳模擬分析工具之導入，於設計前期即進行可靠度與耐用性驗證，有助於縮短開發時程並提升產品穩定性。在研發品質控管上，公司亦持續投資高頻訊號量測設備並培育 RF 技術專才，針對元件干擾、線路配置與高頻訊號特性進行精細化設計，以確保產品品質一致性與長期穩定度。

在軟體與平台能力方面，威強電近年持續強化軟體研發能量，重新建立具規模之 ARM/Android BSP 開發團隊，並結合設備集中管理、系統整合與虛擬化等關鍵技術，有效提升產品附加價值與系統整合深度。相關產品與解決方案已隨著系統平台成熟陸續推向市場，並取得國際半導體大廠於台灣及日本之專案合作與技術驗證機會，進一步強化公司在高階應用市場之能見度與技術信賴度。

於網通與資安市場，威強電之資安設備平台朝向高階平台與 ARM 平台雙方向發展，結合 ARM BSP 軟體能力與新建構之 x86 伺服器平台硬體研發團隊，已在 5G CPE、OT 資安設備、軌道交通及內容傳輸伺服器 (CDN) 等垂直應用領域建立明確競爭定位。透過軟硬體整合、資安機制深化與平台化設計能力，公司得以因應新世代網通與邊緣資安應用之需求，提升整體解決方案競爭力。

在醫療產品領域，威強電具備完整之研發、製造與市場布局優勢。公司已投入醫療 AI 運算技術，並能與臨床應用情境高度整合，且長期深耕電子病歷 (EMR) 及醫療影像儲存與通訊系統 (PACS) 相關技術，提供醫療場域所需之運算與資料處理解決方案。在產品策略上，公司具備高度模組化與客製化能力，可依不同地區法規與臨床需求，提供全客製或半客製化醫療設備，並擁有醫療主機板、顯示器及人機介面 (HMI) 等完整產品線，強化產品組合彈性。

此外，威強電於歐洲、美國及亞太地區已建立穩定之代理商與服務網絡，並透過德國據點深化歐洲市場經營，提升在地技術支援與客戶服務品質，有助於鞏固品牌信賴度與長期客戶關係，形成穩定且具延續性的市場競爭優勢。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

威強電所屬產業為資訊工業中之產業電腦，為技術與資本密集產業，其產品少量多樣且功能與規格推陳出新，需隨時因應市場需求，展現其彈性與應變能力，方可保持其競爭力。茲就本公司營運及未來發展之有利、不利因素及其因應對策加以分述如下：

##### ● 發展遠景之有利因素：

威強電所屬產業為資訊工業中之產業電腦 (Industrial Computer, IPC) 領域，屬於高度技術密集與資本密集之產業型態，其產品具有少量多樣、客製化程度高，且功能與規格更新速度快等特性，需隨時因應終端市場需求變化，展現高度研發彈性與快速應變能力，方能維持長期競爭力。在此產業環境下，以下因素有利於本公司之營運發展與中長期成長動能：

#### (1)AI 邊緣運算與 5G 專網需求強勁

隨著人工智慧、工業 4.0 及即時資料分析應用快速擴散，邊緣運算已成為產業數位化轉型核心。全球邊緣運算市場維持高速成長，預估年複合成長率達 34.5%，至 2037 年市場規模將突破 9,833 億美元。另隨 5G 專網、RedCap 與低延遲應用逐步成熟，帶動工業自動化、資安設備與關鍵基礎設施對高可靠度邊緣運算及網通設備之需求，有利於本公司 IPC、邊緣 AI 與資安平台產品之發展。

#### (2)醫療 AI 診斷與數位醫療應用進入成長期

全球數位醫療市場受惠於高齡化趨勢、醫療資源分配效率需求提升，維持穩定成長，市場年複合成長率約 21.6%。其中，AI 輔助診斷、醫療影像分析及遠距醫療系統逐漸成為主流應用，對具備醫療運算能力、系統整合與醫規認證經驗之工業電腦與醫療設備廠商形成正向發展環境，有助於本公司醫療相關產品線之拓展。

#### (3)全球供應鏈重組提升台灣製造能見度

近年地緣政治與供應鏈重組趨勢明顯，國際客戶對供應穩定性、品質控管與法規遵循之要求提升，使台灣製造成為國際標案與關鍵產品供應的重要選項之一。本公司具備在台研發與製造之整合能力，有助於提升在國際專案與客戶合作中的競爭地位。

#### (4)法規趨嚴形成產業進入門檻

隨著產業應用深化，相關法規與資安標準日趨嚴格，包括歐盟醫療器材法規 (MDR)、人工智慧法案 (AI Act) 及工業資安標準 IEC 62443 等，均提高產品開發與市場進入門檻。具備完整法規驗證流程、醫材與資安認證經驗之廠商，將更具競爭優勢，有利於市場集中度提升，亦有助於本公司長期競爭力的鞏固。

#### (5)ESG 發展趨勢帶動綠色產品需求

隨 ESG 意識提升，大型醫療機構與企業客戶逐步將低功耗設計、可回收材料及產品生命週期管理納入採購評估條件。此一趨勢有助於推動節能型、永續設計之工業電腦與系統產品需求，亦有利於本公司持續深化綠色產品及永續製造布局。

#### ● 不利因素及因應措施

##### (1)關稅戰及貿易壁壘影響

近年全球貿易環境受關稅政策及貿易壁壘影響，可能增加產品進出口成本，並影響供應鏈彈性與交期安排。

##### · 因應措施：

公司已持續強化美國當地倉儲與物流佈局，以縮短交期並降低跨境貿易不確定性；同時積極提升東南亞地區之產能配置，透過生產據點分散，降低單一市場或區域政策變動對營運之影響。

##### (2)供應鏈不穩定與缺工風險

全球供應鏈仍受原物料供應波動、人力短缺及生產成本上升等因素影響，可能對生產效率與交期造成壓力。

##### · 因應措施：

公司導入數位化供應鏈管理與製造系統，包括 iHMS、MES 等平台，強化

生產流程透明度與即時管理能力；並持續推動自動化製程，以提升生產效率，降低對單一供應來源及人力配置之依賴。

### (3)市場競爭激烈及價格壓力

產業競爭日趨激烈，客戶對產品價格敏感度提高，可能對產品毛利率造成壓力。

#### · 因應措施：

公司積極由單純硬體供應模式轉型為「AI 解決方案」導向，發展具高附加價值與高進入門檻之專科化產品，如 AI 內視鏡、AI 超音波運算平台等，透過軟硬體整合與應用場域深化，有效區隔市場定位，降低價格競爭對毛利之影響。

### (4)全球供應鏈風險及地緣政治變數

地緣政治衝突、國際政策調整及物流風險，可能對供應穩定性及成本結構造成不確定影響。

#### · 因應措施：

公司持續推動多元供應鏈佈局，避免過度依賴單一供應商；並透過策略性庫存管理，提升關鍵物料供應安全。同時，積極規劃與擴建中國以外之海外生產基地，以分散地緣政治與區域性風險。

### (5)醫療法規變動及合規成本上升

醫療產業受全球法規持續更新影響，合規要求日益嚴格，產品認證時程與法規遵循成本可能隨之提高。

#### · 因應措施：

公司已建立專責之醫療法規與品質管理團隊，並於產品研發及設計階段即導入「Design for Compliance」概念，主動符合各國最新法規與標準要求，以加速國際認證申請流程，縮短產品上市時程，提升市場競爭力。

## (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：

#### (1)網通暨邊緣運算產品

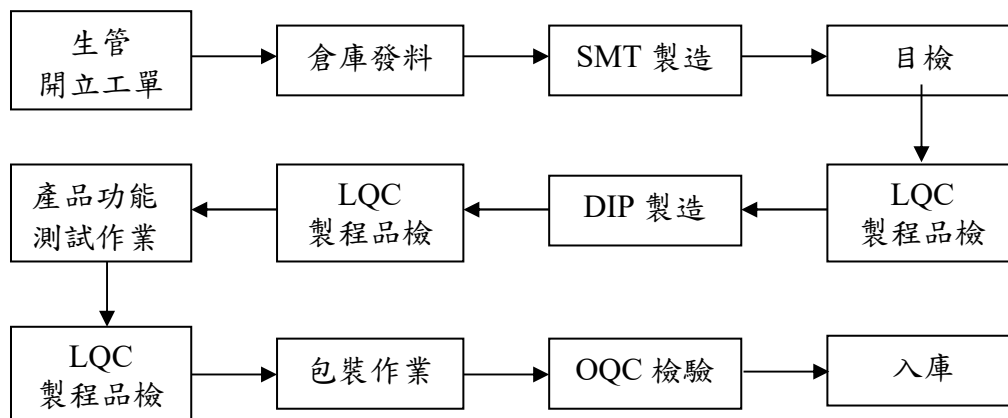
- Edge AI 與 HPC 運算伺服器：提供從 NPU/GPU 節能的 AI 邊緣設備到多 GPU 的 Intel Xeon/AMD EPYC 高效能運算平台，用於智慧工廠與智慧建築中執行複雜的 LLM（大語言模型）推論與即時影像分析。
- 半導體測試與研發平台：應用於 PCIe Gen6 高速記憶體(DRAM/SSD) 之研發驗證與量產測試，滿足半導體廠對高頻寬運算與高穩定度測試之嚴苛要求。
- 綠色節能電子紙顯示系統：應用於智慧城市之展會與教育環境、廣告看板及醫療床頭卡；透過 CMS 系統實現數位化管理，在極低電力消耗下達成資訊即時更新，助力企業實踐永續發展。
- 資安治理型嵌入式平台：專為需符合 NIS2 與 CRA 法規的關鍵基礎設施設計，透過「安全設計(Secure-by-design)」確保系統在網路威脅下仍能維持運作韌性。
- Edge AI 韌性運算平台方案：用於智慧製造與關鍵基礎設施；具備 iRM 遠端管理與系統冗餘技術，確保系統在遭遇攻擊或故障時能快速恢復，維持生產線 24/7 持續運作。
- 強固型垂直產業系統：應用於航海運輸（DNV 認證）、食品加工（IP69K 防護）及嚴苛工業環境，確保設備在極端環境下仍具備高度可靠性。

#### (2)醫療產品及服務

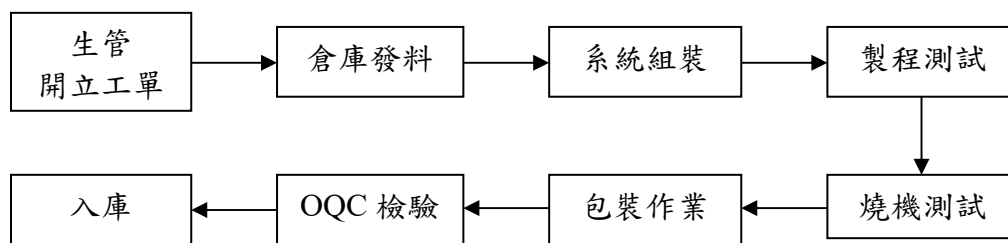
- 智慧護理系統：包含醫療 AIO 運算平台與護理台車，用於護理資訊管理與生理資訊開道傳輸。
- 高階影像診斷：提供專用運算主機與顯示設備，應用於內視鏡、超音波及手術室影像導航，搭載 AI 算法以提升臨床診斷精準度。
  - 智慧醫療 IoT 與監測系統：專用於醫院手術室、加護病房之病患生理資訊監測；結合高可靠性的嵌入式平台，確保醫療物聯網數據傳輸不中斷，提升醫護效率。

## 2. 產製過程：

### (1) 主機板及介面卡類



### (2) 產業電腦類



### (三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料為 IC 半導體、電源供應器、印刷電路板及 LCD PANEL/Touch 等。各主要原料採購來源皆具備主、次要供應商，並結合品質優選之現貨商等多家供貨渠道，以分散進貨集中或斷料之風險。且主要進貨之廠商與本公司亦往來甚久，遇有特殊情況需求均能全力配合，彼此維持長期而穩定之合作關係。另威強電持續積極投入資源推動下列計畫，以穩定貨源滿足客戶交期需求：

- 開發新世代產品：主動因應各半導體供應商之產品線調整，確保技術接軌，減少舊世代停產風險。
- 強化供貨彈性與替代料驗證：加速導入兩岸新供應商，並推動多項相同規格替代品之認證，以擺脫對單一供應商的依賴，有效補足長短料缺口。
- 深化預測機制與長期備料：與原廠及代理商建立良好溝通，提供長期物料(包含替代)批量性預估予供應商備料，降低缺料風險。
- 現貨市場即時監控：與代理商及現貨商建立即時通報機制，於市場波動時快速取得釋出之現貨，降低高價調料風險，並動態調整採購配置以維持生產韌性。

(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

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商資料：

名稱	113 年			114 年		
	金額(仟元)	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	金額(仟元)	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
廠商 A	322,426	8 %	無	438,239	10%	無
其他	3,873,475	92 %		4,142,042	90%	
進貨淨額	4,195,901	100 %		4,580,281	100 %	

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料：

名稱	113 年			114 年		
	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
客戶 A	769,972	11 %	無	471,004	7 %	無
客戶 B	693,312	10 %	無	586,673	9 %	無
客戶 C	638,871	9 %	無	825,950	13 %	無
客戶 D	601,829	9 %	無	841,698	13 %	無
其他	4,135,848	61 %		3,787,718	58 %	
銷貨淨額	6,839,832	100 %		6,513,043	100 %	

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 12 月 31 日

年 度		113 年度	114 年度
員 工 人 數	直接人工	228	347
	間接人工	960	916
	合 計	1,188	1,263
平 均 年 歲		38	38
平 均 服 務 年 資		8 年 7 個 月	8 年
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.3 %	0.2%
	碩 士	10.3 %	11.6%
	大 專	58.6 %	61.2%
	高 中	20.4 %	15.7%
	高 中 以 下	10.4 %	11.3%

#### 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：不適用。

#### 五、勞資關係

##### (一)員工福利措施及實施情形：

本公司依法成立 職工福利委員會，依相關規定提撥職工福利金，並規劃多元員工福利措施。除提供員工 婚喪喜慶及傷病補助 等福利外，亦不定期舉辦 員工旅遊、尾牙晚宴及社團競賽活動，促進同仁交流與團隊凝聚力，營造友善與關懷的職場環境。

在員工保障方面，本公司除依法為員工投保 勞工保險與全民健康保險 外，另為員工投保 團體保險，以提供更完善之保障，降低員工因意外或疾病所可能面臨之風險。

本公司亦重視員工健康管理與職場健康促進，每年定期辦理 員工健康檢查，並提供個人健康檢查補助及流感疫苗接種補助。此外，公司每月安排 醫師臨場健康服務，提供健康諮詢與職場健康建議，並每週提供紓壓按摩服務，協助同仁紓解工作壓力，促進身心健康與工作平衡。

未來，本公司將持續強化員工福利與健康促進措施，打造安全、健康且具支持性的工作環境，以提升員工福祉與企業永續發展。

##### (二)員工進修、教育訓練與其實施情形：

本公司設置教育訓練中心，建立完善之人才培育與教育訓練體系，透過系統化的培訓機制，協助員工持續精進專業能力與管理能力。訓練內容涵蓋新進人員訓練、專業技術培訓及主管管理職能培育，依不同職務與職級規劃相對應之課程，以強化員工專業技能與組織管理能力。公司亦積極推動內部知識分享與讀書會活動，鼓勵同仁交流工作經驗、分享專業知識，並主動提出創新想法與改善提案，營造持續學習與知識共享之組織文化。此外，本公司透過內部與外部教育訓練課程，持續引進新知與產業趨勢，協助員工拓展視野並提升整體專業素養，同時培養員工之領導能力與團隊合作能力，以支持企業長期發展與人才永續培育。

##### (三)退休制度及實施情形：

###### 1.舊制退休金：

本公司訂有退休辦法。依辦法規定，對正式聘用員工退休金之給付按其工作年資，年滿一年給予兩個基數，超過十五年之工作年資(三十個基數)後，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者，以半年計，滿半年者以一年計。退休金基數的標準，係指核准退休前六個月之平均工資。本公司設有勞工退休準備金監督委員會以管理退休準備金之提撥、提領等事宜。

###### 2.新制退休金：

自 94 年 7 月 1 日起，本公司因應勞退新制之施行，設立勞工退休金提繳單位，並按月為選擇勞退新制之員工提繳勞退金，提繳金額按其申報提繳工資之 6%。員工達退休資格時，則依法按其新舊制年資計算退休金。

##### (四)勞資間之協議情形：

本公司自創立之初即重視勞資關係，視員工為公司之重要資產，並定期每季舉

辦勞資會議，建立順暢的溝通管道，使勞資雙方均能在尊重勞資倫理下圓滿運作。對於重大情事亦透過公司內部網頁、電子信箱或集會方式進行宣達，讓每位同仁能清楚了解營運政策。

#### (五)工作環境與員工人身安全之保護措施

本公司依循《職業安全衛生法》相關規定，推動職業安全衛生管理制度，落實勞工安全衛生管理工作，以預防職業災害發生並保障員工之安全與健康。公司並訂定安全衛生工作守則，針對工作環境安全及人員作業安全訂定相關規範，供員工遵循執行，以維護職場安全與作業環境之穩定。

在緊急應變與安全管理方面，本公司依員工人數配置並培訓急救人員，以提升緊急事件處理能力；每年定期舉辦消防逃生演練，並定期進行消防設備檢查與維護修繕，以確保工作場所安全，並在緊急事故或災害發生時能即時且妥善應變。

此外，本公司重視員工健康管理，每年定期辦理員工健康檢查，並每月安排醫師臨場健康服務，提供健康諮詢與職場健康指導，以持續提升員工健康管理與職場安全水準。

#### (六)職場平等與多元化

本公司致力於多元化與包容性的職場，確保每位員工在招募、任用、工資、福利、培訓機會、工作安排、晉升、獎懲、解雇等都受到公平的對待。招募甄選人員時以人員能力及職務合適度作為考量，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分，而在雇用方面的條件上有所差別與歧視。本公司 114 年底進用外籍員工佔員工總人數 5.0%，雇用女性勞工佔員工總人數 34.8%，並足額雇用身心障礙員工。

為創造沒有歧視、欺凌、騷擾、誹謗、侵害和暴力等不當行為的職場環境，訂定相關辦法並定期進行教育訓練，增進每位員工性別平權與包容的觀念，同時設置申訴管道及處理委員會，以確保每個不公平待遇在第一時間被重視與處理。

截至目前為止，本公司並無任何性別、種族歧視案件或是違反人權之情事。

#### (七)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

處分日期	處分字號	違反條文	違反法規內容	處分內容	因應措施
114/08/28	新北府勞檢字第 11446886371 號	職業安全衛生法第 22 條第 1 項	未配置從事健康服務護理人員	罰款 4 萬元及限期改善	完成招募職業護理人員，並於 115 年 1 月到職，已符合規定
114/08/28	新北府勞檢字第 1144688637 號	職業安全衛生法第 23 條第 1 項	未依規定設置職業安全(衛生)管理師	罰款 4 萬元及限期改善	已持續職業安全衛生專責人員之職缺招募；惟人員補實前內部仍由相關職務人員及主管負責確實執行相關管理事務，確保作業安全與法規遵循。

## 六、資通安全管理

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

#### 1.資通安全風險管理架構與政策

為強化公司治理並確保企業永續經營，威強電於民國 103 年 11 月成立資安管理委員會，並由總經理督導公司整體資通安全治理與管理事務。資安管理委員

會由各主要業務單位主管組成，負責推動資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS），建置並維運符合 ISO/IEC 27001 國際標準之管理制度，涵蓋資通安全政策制定、風險評估、管理規劃、執行、查核與持續改善等作業，以確保資訊安全管理制度之有效性。

本公司透過 ISMS 架構，系統化管理資通安全風險，降低因內、外部蓄意或非蓄意威脅所造成之影響，確保公司及客戶資訊之機密性、完整性與可用性。為強化資安情資共享及提升資安事件通報與應變能力，威強電於民國 109 年 11 月成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）會員；另為展現對產品安全之承諾，於民國 113 年 10 月正式成為國際資安應變組織 FIRST 成員，與國際資安社群進行威脅情報交流與合作。

資安管理委員會每年至少召開一次資安管理審查會議，定期彙報資通安全管理執行成效、重大資安議題及未來改善方向，並檢視資訊安全政策及相關管理措施，以確保符合政府法令、相關法規及內外部利害關係人之關注事項，持續強化公司整體資安治理機制。

為有效落實資通安全管理，威強電建置涵蓋台灣及海外子公司之資安事件應變小組（Computer Security Incident Response Team, CSIRT），定期每一至二週召開例行會議，依據規劃、執行、查核與行動（Plan-Do-Check-Act, PDCA）之管理循環機制，持續檢視資安情資、資通安全風險及管理成效，並定期向資安管理委員會回報執行情形。

## 2. 具體管理方案

### (1) 網路安全:

為降低網路攻擊及惡意程式擴散風險，公司持續強化網路防火牆與網路存取控管機制，以防止病毒跨電腦及跨廠區傳播，並導入網路偵測與應變機制（Network Detection and Response, NDR），透過網路流量分析與異常行為偵測，提升對潛在威脅之即時辨識與應變能力。

另導入多因子驗證（Multi-Factor Authentication, MFA），結合手機簡訊、電話通知或行動應用程式等方式進行第二道身分驗證，以強化帳號存取控管並提升居家與遠端辦公之資訊安全。主機與核心系統已移轉至專業 IDC 機房，透過專業化之管理與監控機制，提升系統穩定性、可用性及整體安全性，確保營運持續性。

### (2) 裝置安全:

公司導入端點偵測與回應（Endpoint Detection and Response, EDR）及防毒機制，以強化對惡意程式與異常行為之偵測與防護能力，並建置機台入廠掃毒與可攜式裝置（如 USB）控管機制，降低惡意程式透過外部設備入侵之風險。

同時，透過裝置網域管理與權限控管，確保僅授權使用者得以存取公司設備，並對軟體安裝進行管理。此外，導入釣魚郵件及惡意網站之偵測與主動隔離機制，以降低社交工程攻擊對營運造成之影響。

### (3) 應用程式安全:

公司訂定並落實應用程式開發與維運相關管理流程，持續強化應用程式安全控管機制。帳號管理方面，導入多因子驗證（MFA）以避免帳號遭未授權存取，並定期檢視與調整帳號授權權限。

另定期執行系統備份及異地備援切換演練，以提升系統復原能力。針對應用系

統安全，導入弱點掃描與風險評估工具，透過自動化分析掌握潛在漏洞，並依風險評估結果進行修補與改善，以降低應用系統遭受攻擊之風險。

(4) 供應鏈安全：

公司針對供應鏈進行資通安全風險評估，要求合作夥伴具備適當之資安管理與防護措施，並定期傳達公司最新資安政策與相關注意事項，透過自我檢核與管理機制，降低供應鏈資安風險對公司營運之影響。

(5) 人員教育訓練與宣導：

為提升整體資安防護成效，公司持續加強員工對社交工程及釣魚郵件攻擊之警覺性，定期辦理資安教育訓練與宣導活動，並執行釣魚郵件演練與測試，以強化員工識別及因應資通安全風險之能力，落實全員資安意識。

3. 投入資通安全管理之資源

114 年資訊安全措施執行成果：

(1) 政策：

本公司於 114 年持續依循 ISO/IEC 27001:2022 年版資訊安全管理制度進行遵循與維運，並由資安管理委員會統籌制度治理，結合資安事件應變團隊（CSIRT）執行資安事件監控、通報與應變作業，定期檢視與優化資訊安全政策及相關管理措施，以確保資通安全管理制度之有效性與持續改善。

為強化產品安全承諾，既有之產品安全事件回應團隊（Product Security Incident Response Team, PSIRT）於 114 年持續運作與精進，負責產品漏洞之接收、確認、調查、內部協調與對外揭露，並於可行情況下提供緩解措施與修復建議。PSIRT 持續依循國際資安應變流程運作，並維持國際資安應變組織 FIRST 會員資格；另於 114 年以藍隊身分參與國家資通安全研究院舉辦之「產品資安漏洞獵捕活動」，透過產官學研合作模式促進資安情資交流。

此外，安全漏洞獎勵計畫於 114 年持續執行與維運，強化產品安全性並保障用戶資料與系統完整性，114 年度共發出 69 筆獎勵金。

(2) 認證：

本公司資訊安全管理制度遵循 ISO/IEC 27001:2022 國際標準，114 年持續進行制度維運，並通過外部驗證單位 SGS 之年度驗證審查，以確保管理制度之有效性與符合性；證書有效期限至 115 年 5 月。

(3) 訓練與宣導：

114 年度員工年度資訊安全教育訓練完成率達 100%，新進人員資訊安全教育訓練完成率亦達 100%；另執行電子郵件社交工程釣魚郵件演練共 11 次，並發布 27 次資安宣導訊息，以提升全體員工資安意識。

(4) 事件與違規：114 年度因未遵守資訊安全政策或機密資訊保護規定而受到人事處分之員工比例為 0%。

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

七、重要契約：無。

## 伍、財務概況財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	10,688,751	9,653,287	(1,035,464)	(10)
非流動資產	4,293,574	5,464,629	1,171,055	27
<b>資產總額</b>	<b>14,982,325</b>	<b>15,117,916</b>	<b>135,591</b>	<b>1</b>
流動負債	2,647,807	2,591,917	(55,890)	(2)
非流動負債	1,130,502	1,146,545	16,043	1
<b>負債總額</b>	<b>3,778,309</b>	<b>3,738,462</b>	<b>(39,847)</b>	<b>(1)</b>
股 本	1,765,978	1,765,978	-	-
資本公積	837,554	1,134,964	297,410	36
保留盈餘	8,741,253	8,765,866	24,613	0
其他權益-其他	(300,475)	(476,503)	(176,028)	59
庫藏股	-	-	-	-
非控制權益	159,706	189,149	29,443	18
<b>股東權益總額</b>	<b>11,204,016</b>	<b>11,379,454</b>	<b>175,438</b>	<b>2</b>

最近二年度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.非流動資產：係軟硬體資本支出增加及增加債券等金融資產投資。
- 2.資本公積：係採用權益法認列之關聯企業之變動數增加。
- 3.其他權益-其他：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動及透過其他綜合損益按公允價值衡量之未實現損失增加。

### 二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金 額	%
營業收入淨額	6,839,832	6,513,043	(326,789)	(5)
營業毛利	2,413,239	2,179,495	(233,744)	(10)
營業費用	1,546,415	1,609,043	62,628	4
營業利益	866,824	570,452	(296,372)	(34)
營業外收入及支出	1,052,160	373,602	(678,558)	(64)
稅前淨利	1,918,984	944,054	(974,930)	(51)
所得稅費用	359,808	121,114	(238,694)	(66)
稅後淨利	1,559,176	822,940	(736,236)	(47)

最近二年度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.營業利益：主係營業收入減少致毛利及獲利減少。
- 2.營業外收入及支出：主係外幣匯率波動致兌換損失增加及處分投資利益減少。
- 3.稅前淨利：主係營業收入減少致獲利減少及台幣升值外幣兌換損失增加。
- 4.所得稅費用：主係獲利減少使當期所得稅費用減少。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明：

年 度	113 年度	114 年度	增(減)比例 (%)
現金流量比率(%)	27.78	33.97	22
現金流量允當比率(%)	111.47	88.53	(21)
現金再投資比率(%)	0.90	0.64	(28)
增減比例變動分析說明：			
1.現金流量比率增加：主係金融資產減少與收回關係人款項使營業活動現金流入增加及償還流動負債所致。			
2.現金流量允當比率減少：係購置不動產廠房設備及原物料漲價提前備料，使資本支出及存貨增加所致。			
3.現金再投資比率減少：主係購置不動產廠房設備及長期投資增加所致。			

#### (二)未來一年現金流動性分析：

本公司預期未來一年內公司業務持續穩定成長，營運獲利亦將產生相應之現金流量，應無現金不足之情形。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

本公司之轉投資係依「取得或處分資產處理程序」作業進行評估投資效益，並著眼於長期策略性目的。114年度本公司採權益法之轉投資獲利合計為新台幣317,132千元，較前一年增加47,594千元，未來公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估

##### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.利率變動：
 

本公司自有資金充裕，114年利息費用1,192千元，佔營業收入淨額之比率為0.02%，因此利率變動對本公司資金成本並未產生重大影響。
- 2.匯率變動：
 

114年兌換損益金額為損失237,108千元，佔營業收入淨額比率約3.64%。公司隨時掌握匯率之變動情勢，未來依資金需求狀況與現存外幣部位，作適當的外幣部位調整，以降低匯率變動對公司造成之衝擊影響。
- 3.通貨膨脹：
 

本公司並無因受通貨膨脹而有產生重大影響，且本公司隨時注意市場價格波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係。未來在成本控制及報價上將持續注意通貨膨脹情形，予以適度調整，以避免通貨膨脹對公司營運之不利影響。

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

1. 本公司截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資、背書保證之情事。
2. 資金貸與他人：依據本公司「資金貸與及背書保證處理程序」規定辦理。
3. 衍生性商品交易：114年截至年報刊印日本公司並未從事衍生性商品交易；本公司衍生性商品交易原則以業務之經營利潤，規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險金融為目標，並依據本公司「取得或處分資產處理程序」規定辦理。
4. 本公司依據法令規定訂有「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與及背書保證處理程序」，並經股東會決議通過，以作為公司從事上述行為之規範。

**(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：**

1. 未來研發計畫：主要包括下列各項：
  - 多處理器媒體傳輸伺服器。
  - 固態與混合式網路儲存平台。
  - 工業 4.0、工廠自動化、設備聯網之相關設備與解決方案。
  - 通過 IP69K 與防爆認證的不銹鋼銀盾系列平板電腦,顯示器與控制器等產品, 深耕經營 Oil & Gas 及 Food & Beverage 兩個垂直市場。
  - 能源、水、環境監控之相關設備資訊管理與解決方案。
  - AiEi AI 工業環境安全系統。
  - 數位醫療影像工作站：27.5" & 31.5" 觸控醫療平板電腦。
  - AI 小型邊緣運算系統：採用人工智能技術維護病人安全。
  - 內視鏡影響擷取系統：高畫質 4K 輸入/8K 輸出之醫療手術影像錄影設備。
2. 預計投入之研發費用：

包括研發人力、研發專案支出、設備、模具費等 115 年預計投入研發費用為全年營業額之 8~10%。

**(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：**

最近年度國內外重要政策及法律變動，並未對本公司造成重大影響之情事。未來仍持續密切關注國內外重要政策及法律變動，並及時調整相應的財務業務策略，以應對變化帶來的挑戰，保護公司的財務利益和業務穩定。

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

近年 AI 與邊緣運算快速普及，產業電腦、醫療影像與網通設備皆朝高效能、低延遲與智能化方向發展；同時，全球資安威脅提升，NIS2、CRA 等新法規要求設備具備更高資安韌性。

半導體介面技術加速演進（如 PCIe Gen6、DDR5），帶動高頻寬測試平台需求。地緣政治和貿易壁壘使供應鏈去中心化成趨勢，企業轉向多國製造以降低風險。醫療市場則邁向 AI 臨床輔助、智慧護理及行動醫療；ESG 驅動低能耗與產品生命週期管理（LCM）成為採購要求。

科技升級與法規強化使公司研發及合規投入增加；供應鏈波動與關稅措施可能推升材料成本並影響毛利率。客戶需求逐漸由硬體採購轉向 AI 方案

整合，加速公司產品組合轉型。

地緣政治及物流不確定性可能影響生產與交期，公司需投入資本支出於東南亞及海外生產據點，以降低單一區域風險。醫療產品因法規審查增加上市時間，影響新品營收貢獻的時點。

• 因應措施：

1. 強化全球供應鏈與生產彈性

透過美國與歐洲在地物流配置降低跨境風險，並提升東南亞產能占比；加強策略性備料，確保關鍵元件穩定供應。

2. 提升產品差異化與 AI 解決方案導向

加速由硬體供應轉型為 AI 邊緣運算與專科醫療 AI 平台供應商，透過軟硬體整合提高產品附加價值，降低價格競爭影響。

3. 導入資安與法規合規能力

產品設計即納入 Secure-by-design 與 NIS2/CRA 要求；建立專責醫療法規團隊，採行 Design for Compliance，加速國際認證與縮短上市時程。

4. 持續投入研發強化核心競爭力

聚焦 Edge AI、HPC、高解析度醫療影像、iRM 遠端管理等領域，並深化與晶片及醫療系統夥伴之合作，縮短開發時間並提升創新速度。

5. 推動 ESG 與低能耗產品線

發展電子紙、低功耗邊緣設備與可回收材料產品組合，回應全球永續採購趨勢，提高市場採用率。

**(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：**

本公司以企業永續經營及與客戶和社會群體建立長期夥伴關係為經營理念，針對公司營運狀況皆定期召開股東會及法人說明會以增加財務透明度。截至目前為止，並未有發生因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。

**(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。**

**(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。**

**(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：**

本公司之客戶類別廣泛分佈於工業控制、銷售點系統、博弈機台設備、嵌入式系統及醫療設備等多元垂直應用市場，並積極拓展智慧製造、智慧城市及網通資安等新興應用領域，客戶結構分散且穩定，尚無客戶過度集中之情形。

在供應鏈管理方面，本公司採取主力供應商與次要供應商並行之多元採購策略，並導入數位化供應鏈管理系統，強化即時庫存掌控與跨區調度能力，提升供應鏈透明度與反應速度。同時，持續與主要上游供應商維持長期合作關係，透過策略性採購與在地化佈局，有效因應國際情勢變動及供應鏈波動風險，確保生產所需關鍵物料之穩定供應。

本公司定位為整合性系統解決方案提供者，重視與客戶建立長期合作關係。無論經銷通路或委託設計製造 (ODM) 客戶，皆提供涵蓋產品設計、製造生產、物料供應、庫存與價格管理、產品生命週期維護，以及售後服務等全方位支援，並結合軟硬體整合與資安技術，提升整體服務附加價值與客戶黏著度。

綜上，本公司於進貨及銷貨端均維持分散且穩定之結構，並透過完善之

供應鏈管理與客戶服務機制，有效降低市場波動影響，尚無進貨或銷貨集中之風險。

(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及風險：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訴訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書：

請參照新版公開資訊觀測站：電子文件下載/關係企業三書表專區

#### (二)關係企業合併財務報表：

本公司應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依金融監督管理委員會認可之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告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告。

#### (三)關係報告書：

本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

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。

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

威強電工業電腦股份有限公司

董事長：張明智





威強電工業電腦 IEI Integration Corp.

No. 29, Zhongxing Rd., Xizhi Dist., New Taipei City 221, Taiwan  
TEL: 886-2-86916798/+886-2-26902098 FAX: +886-2-66160028  
sales@ieiworld.com · www.ieiworld.com