

股票代碼： 2489

AmTRAN

瑞軒科技股份有限公司
AMTRAN TECHNOLOGY CO., LTD.

一一四年度

年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.amtran.com.tw>

中華民國一一五年三月三十日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：邱裕平
職 稱：財務長
電 話：(02) 8228-0505 分機1108
電子郵件信箱：Scottie.chiu@amtran.com.tw
代理發言人：N.A.
職 稱：
電 話：
電子郵件信箱：

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總 公 司：新北市中和區連城路268號17樓
電 話：(02) 8228-0505
湖口工廠：新竹縣湖口鄉工業三路2號
電 話：(03) 598-1188
大陸工廠：江蘇省蘇州市高新區馬運路278號
電 話：(512) 6665-5800
越南工廠：No. 115, East-West Road, VSIP Hai Phong Township, Industrial
and Service Park, Trung Ha Commune, Thuy Nguyen District,
Hai Phong City, Vietnam
電 話：(225)8840505

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

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) 23711658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳仁杰、張淑瓊
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：台北市基隆路一段333號27樓
網 址：<http://www.pwc.com/tw>
電 話：(02) 2729-6666

五、公司網址：<http://www.amtran.com.tw>

六、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

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、公司治理運作情形	24
三、簽證會計師公費資訊	63
四、更換會計師資訊	63
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者	63
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	64
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	65
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	67
參、募資情形	68
一、資本及股份	68
二、主要股東名單	68
三、本公司股利政策及執行狀況	69
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	69
五、員工酬勞及董事酬勞	70
六、公司買回本公司股份情形	70
七、公司債辦理情形	70
八、特別股辦理情形	70
九、海外存託憑證辦理情形	70
十、員工認股權憑證辦理情形	70
十一、限制員工權利新股辦理情形	71
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	71
十三、資金運用計畫執行情形	71
肆、營運概況	72
一、業務內容	72
二、市場及產銷概況	82
三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料	88
四、環保支出資訊	88
五、勞資關係	88
六、重要契約	90

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	92
一、財務狀況	92
二、財務績效	94
三、現金流量	95
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	96
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	96
六、風險事項	96
七、其他重要事項	106
陸、特別記載事項	107
一、關係企業相關資料	107
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	107
三、其他必要補充說明事項	107
柒、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	107

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

114 年合併營收達新台幣 246.59 億元，較前一年度成長 6.13%，創近九年來新高水準；全年營業利益較前一年度成長達 140%，為新台幣 4.37 億元，稅前淨利新台幣 10.28 億元，稅後淨利新台幣 8.11 億元，每股盈餘 1.22 元。

瑞軒科技在去年多變且具挑戰性的經營環境中，持續推動營運結構優化與策略調整，整體營運成果展現成效，在營收成長與獲利品質提升方面均有表現。

在營運效率方面，持續於電視及顯示器產線導入自動化與 AI 相關技術，目前整體自動化比例已達約 60%，有效提升生產效率並降低製造成本。透過 AI 自動化與產品組合優化，114 年毛利較前一年成長 15%，毛利率提升至近 10%，充分反映產品結構調整與成本控管在獲利表現上的成效。

瑞軒科技依市場需求與獲利結構持續進行產品組合調整，逐步提升高附加價值產品之營收比重。114 年非電視類高價值產品營收貢獻比重已提升至 83%，其中以視訊會議系統為主要成長動能。公司亦成功開發 AIoT 智慧感測系統，可應用於辦公室環境監控，為未來營運注入新的成長動能。

在製造布局方面，因應地緣政治風險與客戶對「China+1」及非共產國家製造的需求，公司除原有中國大陸蘇州製造基地外，已於越南完成三期廠房擴建，並同步重啟台灣製造產線，開始供應客戶，進一步強化全球製造彈性與供應鏈韌性。

展望 115 年，隨著世界盃足球賽事帶動顯示產品需求，預期顯示器、電腦周邊及視訊產品等主要產品線出貨量可望成長。公司將持續審慎因應市場變化，彈性調整營運策略，在追求成長的同時，兼顧風險控管與長期發展。

最後，謹代表經營團隊，感謝全體股東、客戶與員工長期以來的支持與付出。瑞軒科技將持續精進營運體質、穩定獲利表現，為股東創造長期價值，並邁向永續經營的目標。

董事長 吳春發



總經理 吳旭軒



會計主管 邱裕平



一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

瑞軒科技 114 年全年合併營業收入為新台幣 246.59 億元，本期稅前淨利為新台幣 10.28 億元，稅後淨利新台幣 8.11 億元，每股盈餘 1.22 元。

(二)預算執行情形

本公司 114 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)合併財務收支及獲利能力分析

分析項目		年 度	
		114 年度	113 年度
財務支出	營業收入	24,659,058	23,235,700
	營業毛利	2,393,426	2,082,700
	營業損益	437,416	182,420
獲利能力	資產報酬 (%)	3.85	6.33
	權益報酬 (%)	5.89	9.48
	稅前純益占實收資本額比率(%)	16.86	22.54
	純益率 (%)	3.29	5.6
	每股盈餘 (元)	1.22	1.8

(四)研究發展概況

面對全球顯示器與智慧終端市場之快速變化，瑞軒科技持續以「技術升級、多元應用與永續創新」為研究發展核心，積極提升產品附加價值與整體競爭力，以因應市場需求轉型及產業結構變化。

在顯示技術領域，公司專注於高解析度、低功耗及高穩定性顯示模組之研發，持續優化 Mini LED、Micro LED 及高畫質面板整合技術，以滿足消費性電子與商用顯示市場對畫質與系統效能之要求。同時，透過製程改善與材料創新，提升產品良率與生產效率，強化成本競爭優勢。

在應用布局方面也積極拓展車用顯示、工業控制及智慧醫療等利基型市場，並強化車載顯示系統於耐候性、安全性與人機介面等關鍵技術研發，配合車用電子及智慧座艙發展趨勢，建立具長期成長潛力之產品線。

另外，將環保與節能理念納入研發流程，透過低功耗設計、可回收材料導入及產品生命週期管理，落實綠色研發目標，提升 ESG 整體表現。未來亦將持續強化跨部門協作及產學研究合作，加速技術商品化，為公司創造穩健且永續之成長動能。

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1.核心產品與產品組合調整

轉向高毛利、高附加價值產品，希望藉由高階產品占比提升，改善毛利結構。

近年策略明確往高毛利、高技術含量的產品靠攏，包括：電競顯示器（Gaming Monitor）、智慧顯示模組與周邊（藍牙無線滑鼠等）、會議系統解決方案與智慧應用裝置。

2. 產品線擴展與新技術布局，產品多元化拓展

從傳統顯示器延伸至視訊會議系統、AI 機器人、高階電腦周邊（如 Webcam、滑鼠），新產品布局有助於分散市場風險並開拓未來成長動能。

3. 採用先進製造與研發技術

公司積極導入自動化與智慧化生產技術（如 AIoT、智慧工廠系統），以提升效率與品質，並組織研發團隊發展自主技術專利。

4. 製造布局與供應鏈策略

過去製造以中國大陸為基地，因應地緣政治及客戶需求，逐步在越南擴增廠房並提高產能比重，並重新啟動台灣生產線，以支援「China + 1」策略，產能區域多元，提高供應靈活性並降低風險。

5. 永續發展與企業責任，穩健經營與股東回饋

將永續與低碳策略納入公司長期發展藍圖，包括：減碳目標、能源管理改善與綠色產品設計等，並與聯合國 SDGs 接軌。

除了追求業績成長外，瑞軒也透過配發股息與現金減資回饋股東，這反映公司對現金流與獲利品質的重視。

(二) 預期營業概況

展望 115 年，大環境變數多，公司面對消費性電子產品需求波動與競爭壓力挑戰，持續以執行產品結構優化與高附加價值布局策略，期望提高毛利率並提升競爭力，加以關注供應鏈彈性及成本控制，希冀 115 年營業表現預期在保持穩定成長。

三、公司未來發展策略

產品策略未來將朝多產品線發展，並調整產品組合，轉向高階、高單價產品客戶發展，除深耕目前的中國、台灣及美國主力市場外，也將積極朝開發新市場努力。

因應全球暖化，節能減碳及環保永續已成為現今企業及投資者最重視的一環，瑞軒亦定期發行永續報告書，揭露環境、社會、公司治理等 ESG 永續發展資訊，回應各界利害關係人的期許。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球顯示器與電子製造市場競爭激烈，產業整體處於高度競爭之經營環境中。本公司將持續投入研發資源，強化產品差異化與提升生產效率，以維持市場競爭地位。

在法規環境方面，各國政府對環境保護、能源效率及產品安全等相關法令規範日趨嚴謹，促使產業朝向綠色製造及永續經營方向發展。本公司將持續關注國際法規變化，並透過完善之內部控制與管理制度，以降低法規遵循及營運風險。

就總體經營環境而言，全球經濟景氣變動、匯率波動及通膨因素，可能影響終端市場需求及公司營運績效；供應鏈的不穩定及原物料價格波動，亦對成本結構造成一定影響。整體而言，本公司將持續強化核心競爭力，審慎因應外部環境變化，以確保營運穩健及長期永續發展。

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

股數：股；持股比率：%；115年3月30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	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事長 兼 執行長	中華民國	吳春發	男(61-70)	113/06/12	三年	86/12/19	33,199,331	4.49	27,467,054	4.50	1,064,946	0.17	0	0.00
							19,220,093	2.60	15,841,448	2.60	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人：吳麗風	女(61-70)	113/06/12	-	86/12/19	-	-	1,374,869	0.23	781,083	0.13	0	0.00
							3,503,543	0.47	2,887,664	0.47	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人：吳旭軒	男(41-50)	113/06/12	-	107/06/12	-	-	329,883	0.05	69,394	0.01	0	0.00
							6,548,680	0.89	5,397,506	0.89	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人：吳旭祐	男(41-50)	113/06/12	-	107/06/12	-	-	256,745	0.04	0	0	0	0.00
							0	0	0	0	0	0	0	0
董事	中華民國	代表人：吳麗明	女(61-70)	113/06/12	-	109/12/15	-	-	0	0	0	0	0	0.00
							14,032,889	1.90	11,566,087	1.90	-	-	-	-

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 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事	中華民國	華容(股)公司	-	113/06/12	三年	101/06/18	16,839,467	2.28	13,879,305	2.28	-	-	-	-
	中華民國	代表人：許志彰	男(51-60)	113/06/12	-	110/07/29	-	-	0	0.00	0	0	0	0.00
獨立董事	中華民國	周大任	男(61-70)	113/06/12	三年	104/06/17	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00
獨立董事	中華民國	魏宏政	男(51-60)	113/06/12	三年	104/06/17	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00
獨立董事	中華民國	周成虎	男(51-60)	113/06/12	三年	110/07/29	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00
獨立董事	中華民國	徐掌瑛	女(41-50)	113/06/12	三年	112/06/15	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00

職稱	姓名	主要經學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人		備 註
				職稱	姓名 關係	
董事長 暨 執行長	吳春發	台大電機系 美格科技(股)公司總經理	瑞茂投資(股)公司董事長 ABOUND PROFITS LIMITED 董事長 瑞旭科技(股)董事長 瑞中電子(蘇州)有限公司董事長 SPYGLASS TESLA, LLC 法人代表人 中軒創業投資(股)公司董事長 蘇州樂軒科技有限公司董事長 華容(股)公司董事長兼策略長 瑞旭通(股)公司法人代表人 祐軒投資(股)公司董事 錦春投資(股)公司董事 恆旭投資(股)公司董事 錦恆投資有限公司代表人 瑞茂資本(股)公司董事長	吳麗明 吳麗鳳 吳旭軒 吳旭祐	兄妹 兄妹 父子 父子	註1

職稱	姓名	主要經學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
				職稱	姓名	關係	
			錦軒投資有限公司代表人 軒發(股)公司董事 富晨科技(股)公司法人董事代表人 ASEV DISPLAY LABS 法人董事代表人 AMTRAN LOGISTICS, INC. 法人董事代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人董事代表人				
董事	祐軒投資(股)公司	-	無	無	無	無	
	代表人：吳麗鳳	淡江大學 美格科技(股)公司人事經理	本公司經理 瑞茂投資(股)公司法人監察人代表人 恆旭投資(股)公司監察人	法人董事代表 董事長暨執行 董事長	吳麗明 吳春發	姊妹 兄妹	
董事	軒發(股)公司	-	無	無	無	無	
	代表人：吳旭軒	台灣大學化學工程碩士 瑞軒科技(股)公司總經理	本公司總經理 瑞茂投資(股)公司法人董事代表人 蘇州樂軒科技有限公司法人董事代表人 瑞中電子(蘇州)有限公司法人董事代表人 AMTRAN LOGISTICS INC. 法人董事代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人董事代表人 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 總經理 軒發(股)公司董事長 祐軒投資(股)公司董事 ASEV DISPLAY LABS 法人董事代表人	董事長暨執行 長 法人董事代表	吳春發 吳旭祐	父子 兄弟	註 1
董事	瑞發有限公司	-	無	無	無	無	
	代表人：吳旭祐	臺灣大學 EMBA 商學碩士暨復旦大學 EMBA 高級管理人員工商管理碩士班	錦春投資(股)公司法人董事 瑞旭科技(股)公司法人董事 瑞旭科技(股)公司法人董事代表人 瑞旭科技(股)公司總經理 瑞旭通(股)公司董事長 祐軒投資(股)公司監察人 瑞網(股)公司董事長 吳旭有限公司代表人 錦春投資(股)公司董事長	無 董事長暨執行 長 法人董事代表 暨總經理	無 吳春發 吳旭軒	無 父子 兄弟	

職稱	姓名	主要經學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
				職稱	姓名	關係	
董事	周明智	台灣科技大學管理研究所碩士	瑞發有限公司代表人 軒發(股)公司董事 智鑫投資(股)公司董事長 中軒創業投資(股)公司董事長 海華科技(股)公司獨立董事 萬大創業投資(股)公司董事長 天芯科技(股)公司董事長 台科之星創業投資(股)公司法人代表人 數可科技(股)公司董事	無	無	無	
董事	錦春投資(股)公司	-	無	無	無	無	
董事	代表人：吳麗明	輔仁大學資訊管理系 台灣易思資訊科技(股)公司業務協理	錦春投資(股)公司監察人 華容(股)公司董事	董事長暨執行 長 吳春發 吳麗鳳	兄妹 姊妹		
董事	華容(股)公司	-	和亨科技(股)公司法人代表人 敦品貳號創新投資(股)公司法人代表人 富晨科技(股)公司董事長及法人代表人 富晨科技(股)公司董事長 富佐科技(股)公司董事長 華容(股)公司董事兼執行 長	無	無	無	
獨立董事	周大任	日本東京大學工學博士 晨星半導體(股)公司日本支社副社長 美國哈佛大學法學院碩士 台灣東吳大學法律系學士 中華開發工業銀行直接投資事業群執行 中 怡和創業投資集團資深副總經理 區總經理 美國 Morgan, Lewis & Bockius 律師事務所 美商 International Data Systems Integration, Inc. 營運長 美國 McCutchen, Doyle, Brown & Enersen 律師事務所資深律師 全友電腦股份有限公司法律長 亞翔工程(股)公司監察人 和椿科技(股)公司監察人	台北市獨立董事協會理事 台灣智慧醫療發展協會理事 國票金創投(股)有限公司投資審議會委員 和利財務顧問(股)公司董事長 飛虹高科技股份有限公司監察人 中化投資控(股)公司獨立董事 和椿科技(股)公司獨立董事 聯亞生技開發股份有限公司董事長 聯亞藥業股份有限公司法人代表人 綠能源股份有限公司獨立董事	無	無	無	

職稱	姓名	主要經學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
				職稱	姓名	關係	
獨立董事	魏宏政	梅科科技股份有限公司董事代表人 中國化學製藥股份有限公司獨立董事 和艦昌片製造(蘇州)股份有限公司董事 nLighten Technologies Inc. 法人董事代表人 智康創業投資股份有限公司董事長 國立交通大學經營管理研究所碩士 中美矽晶製品(股)公司法人董事代表人 碩網資訊(股)公司法人董事代表人 匯鑽科技(股)公司獨立董事	CDIB Capital Growth Partner L.P. Vice President 雅博(股)公司法人董事代表人	無	無	無	
獨立董事	周成虎	美國 LaVern 大學公共行政學博士 美國 LaVern 大學國際行政管理學碩士 美國加州柏克萊大學電子電機工程電腦學系學士 世新大學行政管理學系專任副教授 世新大學終身教育學院副院長 世新大學多媒體中心主任 世新大學境外教學中心主任 北京中國傳媒大學交換教師 台北網耐文化科技(股)公司執行董事 中國都會風險投資(股)公司執行董事 紅磨菇製作有限公司總經理 北京華義聯合軟件開發有限公司總經理 玩一玩 Wanyiwany.com (中國北京) 總經理	世新大學董事會會長 中國新聞學會理事 海峽交流基金會監事 倫飛電腦(股)公司法人董事代表人 21世紀基金會董事 中軒創業投資(股)公司法人董事代表人	無	無	無	
獨立董事	徐掌瑛	泰豐輪胎(股)公司獨立董事 國立台北教育大學文化創意產業經營學系碩士 財團法人國紹泌尿科學教育基金會秘書長	財團法人國紹泌尿科學教育基金會秘書長	無	無	無	

註1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長與執行長(最高經理人)為同一人，其原因為本公司組織結構較為精簡，且董事長對於本公司所屬產業甚為熟悉，在以創造企業最大價值，並回饋給股東經營目標下，目前董事長與執行長(最高經理人)為同一人尚有其必要性。

因應措施：配合主管機關推展及施行公司治理之相關政策，本公司已設置審計委員會，此外，本公司業已編制並公告申報永續報告書，適當揭露本公司承擔企業社會責任之執行情形。

1. 股東之主要股東法人

115年3月30日

法人股東之主要股東	
法人股東名稱	瑞軒科技(股)公司(31.60%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保(1.15%)、陳淑芬(1.05%)、元大證券(股)公司(0.95%)、吳岳真(0.83%)、利偉投資(股)公司(0.76%)、易利投資(股)公司(0.73%)、吳春發(0.70%)、劉淑娟(0.54%)、高鴻(0.45%)
錦春投資(股)公司	瑞發有限公司(60.17%)、吳春吉(6.88%)、吳麗彬(4.60%)、吳麗明(3.89%)、吳奉恩(3.33%)、吳相寬(3.33%)、吳春發(3.00%)、吳旭軒(3.00%)、錦軒投資有限公司(2.10%)、吳麗華(2.03%)、鄭國隆(1.33%)、鄭敏慧(1.28%)、祁達投資有限公司(1.00%)、宋政虔(0.80%)、吳春福(0.61%)、宋德嘉(0.60%)、吳昶毅(0.45%)、吳昶諒(0.45%)、吳麗凰(0.33%)、吳睿瑜(0.29%)、鄭念中(0.28%)、林佳靜(0.23%)
祐軒投資(股)公司	林守貞(60.42%)、吳春發(0.24%)、吳旭軒(19.67%)、吳旭祐(19.67%)
軒發(股)公司	吳旭軒(99.00%)、林守貞(1.00%)
瑞發有限公司	吳旭祐(100%)

2. 表之主要股東為法人者其重要股東

115年3月30日

法人之主要股東	
法人名稱	吳春發(4.50%)、祐軒投資(股)公司(2.60%)、廖學邦(2.48%)、華容(股)公司(2.28%)、錦春投資(股)公司(1.90%)、恆旭投資(股)公司(1.45%)、錦恆投資有限公司(1.39%)、合遠國際投資有限公司(1.12%)、瑞發有限公司(0.89%)、永豐金證券(股)公司(0.73%)
易利投資(股)公司	陳淑芬(28.87%)、陳品宏(23.80)、陳思蓉(19.33%)、利偉投資(股)公司(26%)、李錫宗(2%)
利偉投資(股)公司	陳淑芬(39.52%)、陳品宏(33.32%)、陳思蓉(27.16%)
錦軒投資有限公司	吳春發(33.38%)、林守貞(33.34%)、吳旭祐(16.64%)、吳旭軒(16.64%)
祁達投資有限公司	吳祁達(48%)、翁雪月(52%)

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司除於「公司章程」中明定董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」本公司在選任董事(含獨立董事)時，不僅考量董事(含獨立董事)本身之專業背景，多元化也是重要因素之一。

本公司董事之選任，考量董事會之整體配置，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- ①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- ②專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- ①營運判斷能力。
- ②會計及財務分析能力。
- ③經營管理能力。
- ④危機處理能力。
- ⑤產業知識。
- ⑥國際市場觀。
- ⑦領導能力。
- ⑧決策能力。

本公司董事多元化政策，係為強化公司治理並促進董事會組成與結構之穩健發展，本公司已於公司治理實務守則中明定董事會成員應考量多元化及普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。董事會成員多元化方針及具體管理目標，董事會之組成考量包含性別、年齡、國籍、文化、專業背景及產業經歷等多元互補性，管理目標為獨立董事席次三席以上且不宜少於董事席次三分之一，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，以及女性董事席次至少二席。本公司於 113 年 6 月 12 日經股東常會選出第十一屆董事成員，董事的任期為三年，董事會成員具備多元專業背景、能力與經驗，董事會成員多元化政策落實情形如下：

姓名	項目	國籍	性別	兼任本公司員工	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
吳春發		中華民國	男	V	V	V	V	V	V
祐軒投資(股)公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳麗鳳		中華民國	女	V	V	V	V	V	V
軒發(股)公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳旭軒		中華民國	男	V	V	V	V	V	V
瑞發有限公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳旭祐		中華民國	男	-	V	V	V	V	V
錦春投資(股)公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳麗明		中華民國	女	-	V	V	V	V	V

姓名	項目	國籍	性別	兼任本公司員工	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
華容股份有限公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：許志彰		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
周明智		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
周大任		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
魏宏政		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
周成虎		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
徐掌瑛		中華民國	女	-	√	√	√	-	√

本公司第十一屆董事會由十一位董事組成，包括四席獨立董事(占比 36%)；一席獨立董事及二位法人董事代表人為女性(占比 27%)，具本公司員工身份之董事有三席(占比為 27%)。

(2)董事會獨立性：

公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，以確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。本公司獨立董事魏宏政、周成虎、周大任先生及徐掌瑛小姐均未持有本公司股數。

本公司一直認為，董事的獨立性須按實質的情況判斷，並且在《董事會成員多元化政策》中明確聲明。董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現以上特質。經考慮本部分載述的所有情況後，本公司認為所有獨立董事均為獨立於本公司的人士。

5.董事會績效評估情形及與薪資報酬之連結

依本公司章程第18條規定，公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之五作為董事酬勞，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，再依前項比例提撥董事酬勞。訂定酬勞之程序，以董事績效評估結果為依循，除參考公司營運績效、產業未來發展因素，並將個別董事績效評估結果及其對公司績效貢獻度，給予合理報酬，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，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討。

6.董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形

(1)董事會成員之接班規劃與運作情形

本公司董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本公司「董事選舉辦法」辦理，且依本公司「公司治理實務守則」所規定之董事會多元化方針及董事會整體應具備能力，以及參考董事會績效評估結果，配置整體董事會成員人選。

目前董事成員（含獨立董事）共11名，董事會成員專業涵蓋電機、化學、法律、財務及企業管理，且具備產學、學術或執行職務必需之知識、技能與素

養，每年安排進修時數至少6小時，充實新知、符合產業需求與增加專業優勢。本公司為強化董事會行使職能之效能，將與時俱進，隨時參考內外部環境條件的變化及發展需求規劃年度進修課程，提升董事之專業知識，進修相關紀錄於公開資訊觀測站查詢。

關於董事會之接班規劃，目前集團有多位高階管理專才，故本公司有充沛之人才庫可以接任未來之董事空缺。至於獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，國內這部分專業人士之供給不虞匱乏，故獨立董事之接班規劃，本公司仍規劃來自學術界及產業界。

(2)重要管理階層之接班規劃與運作情形

人才屬本公司重要資產，本公司除了重視及積極培養軟、硬實力兼具的人才之外，也致力規劃更趨完善的接班人制度，為奠定本公司永續發展之基礎，健全本公司高階管理階層接班人之機制，在規劃接班人選時，除考量是否具備優異的專業及管理能力外，其價值觀需與公司理念相符，且須具備誠信、踏實、創新及企業精神等人格特質。對於管理階層接班人的培訓內容，除了管理才能的內部訓練之外，並結合職務輪調等歷練，以綜合培養擔任高階主管的決策能力。

本公司針對重要管理階層之晉升決定、輪調安排、職涯發展進行規劃與檢視，持續進行培育擔任高階主管的決策能力，包含領導能力課程、各相關專業能力之持續進修安排，使領導與專業能力並進，並能掌握趨勢與科技的脈動；鼓勵主管提升自我能力，除訓練課程外，亦視主管層級及能力發展程度，安排公司營運政策制定之參與、重要專案與任務之推動，並透過管理幅度的擴大及不同專業領域的歷練與輪調，提升其團隊領導、策略規劃等相關能力。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

股數：股；持股比率：%；115年3月30日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名		關係
執行長	中華民國	吳春發	男	84/07/01	27,467,054	4.50	1,064,946	0.17	0	0.00	台大電機系 美格科技(股)總經理	瑞茂投資(股)公司董事長 ABOUND PROFITS LIMITED 董事長 瑞旭科技(股)董事長 瑞中電子(蘇州)有限公司董事長 SPYGLASS TESLA, LLC 法人代表人 中軒創業投資(股)公司董事長 蘇州樂軒科技有限公司董事長 華容(股)公司董事長兼策略代表人 瑞旭通(股)公司法人代表人 祐軒投資(股)公司董事長 錦春投資(股)公司董事長 恆旭投資(股)公司董事長 錦恆投資有限公司代表人 瑞茂資本(股)公司董事長 錦軒投資有限公司代表人 軒發(股)公司董事長 富晨科技(股)公司法人代表人 ASEV DISPLAY LABS 法人代表人 董事代表人 AMTRAN LOGISTICS, INC. 法人代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人代表人	總經理	吳旭軒	父子	註1
總經理	中華民國	吳旭軒	男	106/07/01	329,883	0.05	69,394	0.01	0	0.00	台灣大學化學工程碩士	本公司總經理 瑞茂投資(股)公司法人代表人	執行長	吳春發	父子	註1

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
												蘇州樂軒科技有限公司法人代表人 瑞中電子(蘇州)有限公司法人代表人 AMTRAN LOGISTICS INC. 法人代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人代表人 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 總經理 軒發(股)公司董事長 祐軒投資(股)公司董事長 ASEV DISPLAY LABS 法人代表人				
總管理中心 資深副總經理 財會主管 公司治理主管	中華民國	邱裕平	男	92/06/10	23,868	0.00	12,807	0.00	0	0.00	淡江大學金融所 長榮海運公司財務助理副課長 旭麗電子公司財務副理	瑞茂投資(股)公司法人代表人 瑞旭科技(股)公司監察人 蘇州樂軒科技有限公司法人代表人 中軒創業投資(股)公司法人代表人 事代表人 AMTRAN LOGISTICS INC. 法人代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人代表人 ASEV DISPLAY LABS 法人代表人	無	無	無	-
採購管理中心 副總經理	中華民國	李明潔	男	104/09/01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	University of Dallas (MBA)	無	無	無	-	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
製造管理中心副總經理	中華民國	謝志宏	男	111/07/20	796	0.00	0	0.00	0	0.00	龍華科大機械工程系	蘇州樂軒科技有限公司法人監察人代表人	無	無	無	-
顯示暨多媒體事業單位資深副總經理	中華民國	陳建州	男	97/06/01	5,890	0.00	0	0.00	0	0.00	成功大學電機工程系	無	無	無	無	-
智能產品事業單位副總經理	中華民國	麥威文(註2)	男	114/02/01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學電子工程系碩士 兆赫電子(股)公司資深經理 意法半導體(股)公司資深工程師 宏達電(股)公司資深工程師 兆赫電子(股)公司課長	無	無	無	無	-
技術工程事業單位副總經理	中華民國	朱明立	男	114/02/01	70,936	0.01	0	0.00	0	0.00	中央大學機械工程學系 國豐(股)公司副理 美格(股)公司高級工程師	無	無	無	無	-
車用產品事業單位副總經理	中華民國	鄭奕辰	男	114/02/01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學工業與系統工程系碩士 以綠照明(股)公司經理 全懋精密(股)公司課長 波若威科技(股)公司資深工程師	無	無	無	無	-

註1：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時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施；本公司董事長與執行長(最高經理人)為同一人，其原因為本公司組織結構較為精簡，且董事長對於本公司所屬產業甚為熟悉，在以創造企業最大價值，並回饋給股東的經營目標下，目前董事長與執行長(最高經理)為同一人尚有其必要性。因應措施：

配合主管機關推展及施行公司治理之相關政策，本公司已設置審計委員會，此外，本公司業已編制並公告申報永續報告書，適當揭露本公司承擔企業社會責任之執行情形。
註2：於114/08/11解任。

(三)最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

114年12月31日；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(%) (註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A) (註1)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註2)	業務執行費用(D) (註3)	薪資、獎金及特支費等(E) (註5)	退職退休金(F)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	吳春發	1,000	0	6,000	200	13,720	0	7,480	0	28,400	28,400	9,940
法人董事	祐軒投資(股)公司	750	0	2,500	0	0	0	0	0	3,250	3,250	-
代表人	祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳	0	0	0	200	1,464	0	328	0	1,992	1,992	-
法人董事	軒發(股)公司	1,000	0	4,000	0	0	0	0	0	5,000	5,000	-
代表人	軒發(股)公司 代表人：吳旭軒	0	0	0	200	15,514	0	4,840	0	20,554	20,554	-
法人董事	瑞發有限公司	750	0	2,500	0	0	0	0	0	3,250	3,250	-
代表人	瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	0	0	0	200	0	0	0	0	200	200	-
董事	周明智	200	0	800	200	0	0	0	0	1,200	1,200	-
法人董事	錦春投資(股)公司	750	0	2,500	0	0	0	0	0	3,250	3,250	-
代表人	錦春投資(股)公司 代表人：吳應明	0	0	0	200	0	0	0	0	200	200	-
法人董事	華容(股)公司	750	0	2,500	0	0	0	0	0	3,250	3,250	-
代表人	華容(股)公司 代表人：許志彰	0	0	0	200	0	0	0	0	200	200	9,863
小計		5,200	0	20,800	1,400	30,698	0	12,648	0	70,746	70,746	19,803

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(%) (註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A) (註1)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註2)	業務執行費用(D) (註3)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)	薪資、獎金及特支費等(E) (註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G) (註6)		本公司		財務報告內所有公司
									本公司	財務報告內所有公司			
獨立董事	周大任	200	0	800	200	1,200 0.15	0	0	0	0	1,200 0.15	1,200 0.15	-
獨立董事	魏宏政	200	0	800	200	1,200 0.15	0	0	0	0	1,200 0.15	1,200 0.15	-
獨立董事	徐掌瑛	200	0	800	200	1,200 0.15	0	0	0	0	1,200 0.15	1,200 0.15	-
獨立董事	周成虎	200	0	800	200	1,200 0.15	0	0	0	0	1,200 0.15	1,200 0.15	-
	小計	800	0	3,200	800	4,800 0.61	0	0	0	0	4,800 0.61	4,800 0.61	-
	合計	6,000	0	24,000	2,200	32,200 4.07	30,698	0	12,648	0	75,546 9.54	75,546 9.54	19,803

※有關董事及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：

(1) 依本公司章程第十五條規定，全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準議定之。

(2) 依本公司章程第十八條規定，明訂不高於年度獲利之百分之五(含)作為董事酬勞，其相關規定依本公司薪酬委員會組織章程辦理。

(3) 本公司董事及獨立董事除依本公司營運與獲利狀況提列董事酬勞外，出席依實際出席次數領取定額車馬費。

(4) 本公司依公司章程規定及董事會、薪酬委員會之運作，對於董事之酬金，將依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值適時檢討，並使其未來風險發生之可能性及關連性減至最低，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(5) 本公司董事會設置薪酬委員會，協助董事會訂定本公司董事、高階經理人報酬及本公司薪酬政策。

註1：係114年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、獎券等)。

註2：本公司115年3月4日經董事會通過分派114年度董事酬勞總金額新台幣24,000千元，董事酬勞個別金額係依往年年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提
細建議案送交董事會討論決議。

註3：係114年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註4：稅後純益係指114年度個體財務報告之稅後純益。

註5：係114年度董事兼任員工所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註6：本公司115年3月4日董事會通過分派114年度員工酬勞總金額新台幣67,000千元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提
細建議案送交董事會討論決議。

註7：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註2)		員工酬勞金額(D) (註3)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
執行長	吳春發	8,400	8,400	0	0	5,320	5,320	7,480	0	7,480	0	21,200 2.68	21,200 2.68	9,940
總經理	吳旭軒	7,656	7,656	0	0	7,858	7,858	4,840	0	4,840	0	20,354 2.57	20,354 2.57	無
總管理中心 資深副總經理 財會主管 公司治理主管	邱裕平	3,333	3,333	0	0	763	763	2,570	0	2,570	0	6,666 0.84	6,666 0.84	無
顯示暨多媒體 事業單位 資深副總經理	陳建州	4,317	4,317	0	0	994	994	2,710	0	2,710	0	8,021 1.01	8,021 1.01	無
技術工程 事業單位 副總經理	朱明立 (註6)	3,100	3,100	0	0	715	715	1,620	0	1,620	0	5,435 0.69	5,435 0.69	無
車用產品 事業單位 副總經理	鄭奕辰 (註6)	2,620	2,620	0	0	574	574	1,350	0	1,350	0	4,544 0.57	4,544 0.57	無
採購管理中心 副總經理	李明潔	2,217	2,217	0	0	621	621	1,730	0	1,730	0	4,568 0.58	4,568 0.58	無
製造管理中心 副總經理	謝志宏	3,105	3,105	0	0	653	653	2,150	0	2,150	0	5,908 0.75	5,908 0.75	無

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	母公司及所有轉投資事業
低於1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	鄭奕辰、李明潔	鄭奕辰、李明潔
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	邱裕平、陳建州、朱明立、謝志宏	邱裕平、陳建州、朱明立、謝志宏
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	吳春發、吳旭軒	吳春發、吳旭軒
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	8	8

註 1：係 114 年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係 114 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：本公司 115 年 3 月 4 日董事會通過分派 114 年度員工酬勞總金額新台幣 67,000 仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提明細建議案送交董事會討論決議。

註 4：稅後純益係指 114 年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註 6：114 年 2 月 1 日新任。

3.前五位酬金最高主管之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註2)		員工酬勞金額(D) (註3)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
執行長	吳春發	8,400	8,400	0	0	5,320	5,320	7,480	0	7,480	0	21,200 2.68	21,200 2.68	9,940
總經理	吳旭軒	7,656	7,656	0	0	7,858	7,858	4,840	0	4,840	0	20,354 2.57	20,354 2.57	無
總管理中心 資深副總經理 財會主管 公司治理主管	邱裕平	3,333	3,333	0	0	763	763	2,570	0	2,570	0	6,666 0.84	6,666 0.84	無
顯示豐多媒體 事業單位 資深副總經理	陳建州	4,317	4,317	0	0	994	994	2,710	0	2,710	0	8,021 1.01	8,021 1.01	無
製造管理中心 副總經理	謝志宏	3,105	3,105	0	0	653	653	2,150	0	2,150	0	5,908 0.75	5,908 0.75	無

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

註2：係114年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係114年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註4：本公司115年3月4日董事會通過分派114年度員工酬勞總金額新台幣67,000仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提明細建議案送交董事會討論決議。

註5：稅後純益係指114年度個體財務報告之稅後純益。

註6：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計金額	總額占稅後純益之比例(%)
執行長	吳春發	0	24,450	24,450	3.09
總經理	吳旭軒				
總管理中心 資深副總經理 財會主管 公司治理主管	邱裕平				
顯示暨多媒體事業單位 資深副總經理	陳建州				
技術工程 事業單位 副總經理	朱明立				
車用產品 事業單位 副總經理	鄭奕辰				
採購管理中心 副總經理	李明潔				
製造管理中心 副總經理	謝志宏				

註：本公司事115年3月5日董會通過分派114年度員工酬勞總金額新台幣67,000仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提明細建議案送交董事會討論決議。

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

1.本公司及合併報告所有公司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稅後純益比例之分析：

比例	占個體財務報告稅後純益比例(%)			
	114年度		113年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事酬金	9.54	9.54	9.25	9.25
總經理及副總經理酬金	9.69	9.69	5.79	5.79

2.酬金給付之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

①董事：

- A. 本公司董事之酬金包含報酬、盈餘分配之酬勞及會議出席所支領之車馬費。
- B. 本公司董事給付酬金之政策及標準，除係依章程規定辦理外，依據「董事會及經理人薪資報酬與績效評估辦法」及「董事會績效評估辦法」至少執行一次內部董事會績效自評，並每三年由外部評鑑機構辦理董事會績效評

估。董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；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依據。

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詳細評估內容請參閱本年報【貳、二、(一)、4】

②經理人：

本公司經理人薪酬主要分為薪資、獎金及員工酬勞，薪資及獎金係由薪資報酬委員會審議後，由董事會決議之。員工酬勞依公司營運狀況及公司章程規定提撥比例，由董事會決議後報告股東會。

總經理及副總經理之酬金，係依本公司之薪酬相關辦法給付之。薪酬制度訂定原則主要依各單位經營績效及貢獻度分享公司營運成果，並參考同業給付之標準，以具競爭力、激勵性及合理性之考量訂定各項薪酬政策，將公司整體之年薪水準符合同業平均水準。

- A. 本公司經理人之薪酬主要分為薪資、獎金及員工酬勞，依本公司相關管理制度或辦法規定，參酌人員之職稱、職級、學經歷、專業能力、服務年資、績效或特殊貢獻等，依年度績效考核結果及相關制度之規定，由人資行政部提報並呈核至董事長同意後，提報薪資報酬委員會及董事會審議通過後執行。
- B. 經理人薪酬制度訂定，主要依據各單位經營績效及貢獻度分享公司營運成果，並參考同業給付之標準，以具競爭力、激勵性及合理性之考量訂定各項薪酬政策。
- C. 員工酬勞依公司營運狀況及公司章程規定提撥比例，提報薪資報酬委員會審議，經由董事會決議並於股東會報告後執行。
- D. 為深化本公司永續治理並激勵高階經理人重視永續經營、強化對永續風險與機會之管理及達成永續發展策略與目標，本公司訂定「高階經理人薪資報酬與 ESG 績效評估連結政策」，將永續發展績效與高階經理人薪酬連結。
- E. 本辦法所稱高階經理人，係指本公司副總(含)級以上主管，並以創新工藝、智能製造、綠色思維、美學設計及以人為本作為永續五大策略。
永續策略之推動所涉績效範圍包括但不限於以下永續指標：
 1. 誠信經營與公司治理；
 2. 綠色採購與供應鏈管理；
 3. 節能減碳與低碳管理；
 4. 綠色低碳產品開發；
 5. 勞動人權管理；
 6. 資安管理。
- F. 本公司高階經理人應將「高階經理人薪資報酬與 ESG 績效評估連結政策」第一項策略內容與第二項績效指標結合其所屬事業單位營運項目與永續發展執行委員會所擔任職務以進行推展，且各高階經理人所屬事業單位營運項目性質與永續發展執行委員會所擔任職務角色，依「高階經理人薪資報酬與 ESG 績效評估連結政策」第三條第二項所訂

之績效項目為各高階經理人訂定永續績效指標，各高階經理人之永續績效指標應佔該經理人年度績效考核指標之10%，並視其績效指標達成度連動績效獎金核發，以達連結薪酬之效果。

G. 高階經理人薪資政策應定期提報本公司薪資報酬委員會進行檢視，以確保薪資報酬政策及發放之合理性。

前項檢視之結果應由薪資報酬委員會召集人向董事會報告。

3. 酬金給付與經營績效及未來風險之關聯性

針對董事、總經理及副總經理之酬金給付及制定，公司將定期審視給付之合理性，並除考量其對公司營運績效之貢獻外，亦將考量對公司之風險程度而予以調整之。本公司已投保董事及重要職員責任保險，降低公司因法律責任引發之損害賠償損失。

二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1. 本公司 114 年度董事會開會 4 次，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
董事長	吳春發	4	0	100%	
董事	祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳	4	0	100%	
董事	軒發(股)公司 代表人：吳旭軒	4	0	100%	
董事	瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	4	0	100%	
董事	周明智	2	2	50%	
董事	錦春投資(股)公司 代表人：吳麗明	4	0	100%	
董事	華容(股)公司 代表人：許志彰	4	0	100%	
獨立董事	周大任	4	0	100%	
獨立董事	魏宏政	4	0	100%	
獨立董事	周成虎	3	1	75%	
獨立董事	徐掌瑛	4	0	100%	

2. 其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

召開日期	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114/03/05 第十一屆 第四次	(1)本公司 113 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2)本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞總額案。 (3)辦理本公司現金減資退還股款案。 (4)本公司 113 年度盈餘分配案。 (5)本公司 113 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書。 (6)本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (7)本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (8)通過關於「基層員工」之定義案。 (9)通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 (10)通過制訂本公司「提名及風險管理暨永續委員會組織規程」條文，並設置「提名及風險管理暨永續委員會」案。 (11)通過本公司第一屆「提名及風險管理暨永續委員會」委任案。 (12)通過本公司申請銀行融資額度案。 (13)通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣參佰萬元案。 (14)通過制訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案。 (15)通過修訂本公司「誠信經營守則」案。 (16)通過修訂本公司「道德行為準則」案。 (17)通過召集本公司 114 年股東常會案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。
114/05/12 第十一屆 第五次	(1)通過本公司一一三年度董事酬勞及一一四年度董事報酬分配明細案。 (2)通過本公司一一四年度經理人年度薪資報酬案。 (3)通過本公司一一四年度第一季合併財務報告案。 (4)通過本公司擬申請銀行融資額度案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。
114/08/07 第十一屆 第六次	(1)通過本公司一一四年度第二季合併財務報告案。 (2)通過本公司一一四年度上半年度盈餘分配案。 (3)通過本公司資金貸與子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 案。 (4)承認本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (5)通過投資「韋信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.)美金 60 萬元案。 (6)通過本公司申請銀行融資額度案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。

召開日期	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	(7)通過本公司 2024 永續報告書執行成果。 (8)通過修訂本公司「永續資訊管理作業程序」案。 (9)通過修訂本公司「溫室氣體盤查作業辦法」案。		
114/11/12 第十一屆 第七次	(1)通過本公司 114 年第三季合併財務報告案。 (2)通過參與「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.) B 輪特別股增資 40 萬美元案。 (3)通過增資子公司 ABOUT PROFITS LIMITED500 萬美元案。 (4)通過訂定「高階經理人薪資報酬與 ESG 績效評估連結政策」案。 (5)通過修訂「董事會及經理人薪資報酬與績效評估辦法」案。 (6)通過本公司稽核主管任命案。 (7)通過訂定本公司一一五年度內部稽核計劃案。 (8)通過增修訂本公司「薪工循環控制作業-薪資核計與發放作業」、「融資循環控制作業-票據領用管理作業」、「研發循環控制作業-智慧財產權之取得、維護及運用」、「關係人交易管理作業」、「審計委員會議事運作之管理作業」、「永續資訊管理作業」內部控制制度與稽核細則及「取得或處分資產處理程序」案。 (9)通過本公司申請銀行融資額度案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。

(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：本公司依證券交易法第 14 條之 3 規定執行且無上述所稱之獨立董事反對或保留意見之情事。

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114/03/05 第十一屆 第四次	吳春發	通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣參佰萬元案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。
114/03/05 第十一屆 第四次	吳春發 軒發(股)公司 -代表人吳旭軒 瑞發有限公司 -代表人吳旭祐 錦春投資(股)公司	通過本公司一一四年經理人年度薪資報酬案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
	-代表人吳麗明 祐軒投資(股)公司 -代表人吳麗鳳			
114/05/12 第十一屆 第五次	各位董事或法人代表人	通過本公司一三年度董事酬勞及一四年度董事報酬分配明細案	有利害關係	於討論董事或法人代表人時離席迴避討論，未參與討論及表決，由其他董事或法人代表人進行決議。
114/05/12 第十一屆 第五次	吳春發 軒發(股)公司 -代表人吳旭軒 瑞發有限公司 -代表人吳旭祐 錦春投資(股)公司 -代表人吳麗明 祐軒投資(股)公司 -代表人吳麗鳳	通過本公司一四年度經理人年度薪資報酬案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。
114/08/07 第十一屆 第六次	吳春發 錦春投資(股)公司 -代表人吳麗明 祐軒投資(股)公司 -代表人吳麗鳳	通過投資「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.)美金 60 萬元案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。
114/11/12 第十一屆 第七次	吳春發 錦春投資(股)公司 -代表人吳麗明 祐軒投資(股)公司 -代表人吳麗鳳	通過參與「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.) B 輪特別股增資 40 萬美元案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。

4.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：

(1)董事會及各功能性委員會運作評估績效評估執行情形：

本公司「董事會績效評估辦法」業經2016年3月18日第8屆第8次董事會決議通過。為落實公司治理，強化董事會績效評估之功能及擴大評估結果之運用，並提升董事會運作之效能，本公司進行整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會運作評估及董事對自身參與評估，採內部問卷方式進行，由董事會議事單位收集董事會及功能性委員會活動相關資訊，於年度結束後分發予董事個人填寫績效自評問卷，於資料統一收回彙總後提報董事會。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年年度結束時至次年第一季結束前執行評估。	114年1月1日起至同年度12月31日止。	整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會運作評估。	評估方式包括整體董事會內部評估、個別董事成員自評、審計委員會及薪酬委員會績效評估。	請詳下述(2)董事會及各功能性委員會績效評估執行情形及評估結果。

(2)董事會及各功能性委員會績效評估執行情形及評估結果：

為落實公司治理及提升本公司董事會功能，本公司董事會訂定「董事會績效評估辦法」；董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估，內部評估期間為每年年度結束時至次年第一季結束前，並依據第六條及第八條之評估程序及評估指標進行當年度績效評估，本公司董事會績效評估之執行得視需要委請外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估。

①評估面向：

本公司董事會績效評估面向包括「對公司營運之參與程度」、「提升董事會決策品質」、「董事會組成與結構」、「董事的選任及持續進修」及「內部控制」等五大面向。

董事成員（自我或同儕）績效評估之面向包括「公司目標與任務之掌握」、「董事職責認知」、「對公司營運之參與程度」、「內部關係經營與溝通」、「董事之專業及持續進修」及「內部控制」等六大面向。

功能性委員會績效評估之衡量項目則包括「對公司營運之參與程度」、「功能性委員會職責認知」、「提升功能性委員會決策品質」、「功能性委員會組成及成員選任」及「內部控制」等五大面向。

②評分等級：

董事會績效評估衡量指標之等級定義如下：

衡量指標	數字1	數字2	數字3	數字4	數字5
評估標準	非常不同意	不同意	普通	同意	非常同意

評估結果則依全部衡量指標之「平均得分」訂定五個等級如下：

平均得分	1	1~2	2~3	3~4	4~5
評估結果	差	待加強	普通	佳	優

③評估結果：

一、董事會整體內部評估及個別董事成員自評，114年度董事會整體績效評估之平均得分均為4.91分，評估結果為「優」，個別董事成員績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。

二、審計委員會成員自評，114年度個別審計委員會成員績效評估之平均得分為4.99分，評估結果為「優」。

三、薪資報酬委員會成員自評，114年度薪資報酬委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。

績效評估結果業已提報115年3月4日第十一屆第八次董事會。評鑑本公司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。

5.提名及風險管理暨永續委員會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊

(1)評估範圍及評估方式

本公司進行提名及風險管理暨永續委員會運作評估，評估期間為114年1月1日起至同年12月31日止，採內部問卷方式進行，蒐集提名及風險管理暨永續委員會活動相關資訊，並於年度結束後發予委員會全體委員，由委員個人填寫績效自評問卷，並將資料統一收回彙總後提報董事會；上開績效評估結果將作為遴選或提名委員時之參考依據。

(2)評估內容

本公司提名及風險管理暨永續委員會績效評估之衡量項目則含括「對公司營運之參與程度」、「功能性委員會職責認知」、「提升功能性委員會決策品質」、「永續委員會組成及成員選任」及「內部控制」等五大面向。

(3) 評分等級

提名及風險管理暨永續委員會運作評估衡量指標之等級及定義如下：

衡量指標	數字1	數字2	數字3	數字4	數字5
評分等級	極差 否	差	中等	優	極優 是

評估結果則依全部衡量指標之「平均得分」訂定五個等級如下：

平均得分	<1	1~2	2~3	3~4	>4
評估結果	差	待加強	普通	佳	優

(4) 評估結果

提名及風險管理暨永續委員會成員自評，114 年度個別永續委員會成員績效評估之平均得分為 4.93 分，評估結果為「優」。

績效評估結果業已提報 115 年 03 月 04 日第十一屆第八次董事會。評鑑本公司提名及風險管理暨永續委員會整體運作良好，提名及風險管理暨永續委員會之職責與決策品質皆運作良好。

6. 董事會(包含其下之功能性委員會)績效外部評估

為提升董事會(包含其下之功能性委員會)之運作成效，依績效評估辦法規定，至少每三年1次委由外部專業獨立機構或外部專家學者進行。

本公司於113/08/13委託「台灣關係人投資協會」就113/01/01~113/12/31期間進行董事會效能評估，該機構參考《上市上櫃公司治理實務守則》第37條及《董事會績效評估辦法》參考範例第三條，並融入「公司治理3.0-永續發展藍圖」指引，針對整體董事會(包含其下之功能性委員會)運作情形設計出評估問卷：

- A. 董事會績效評估問卷涵蓋五大構面：1. 董事會之組成及專業發展 2. 董事會之決策品質 3. 董事會之運作效能 4. 內部控制及風險管理 5. 董事會參與企業社會責任程度。
- B. 功能性委員會績效評估問卷涵蓋五大構面：1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制。

委派評估專家三位分別就以問卷及實地訪評方式評估董事會(包含其下之功能性委員會)效能。該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，並於114/01/17提出評估報告。該機構總評及建議事項與本公司改善行動如下：

1. 規劃女性董事席次達三分之一。
2. 制定提升企業價值具體措施，並提報董事會。
3. 揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之重要項目。
4. 提高法說會頻率，積極經營投資人關係。
5. 積極推動環境及社會面向之治理。

本公司於114年3月5日第十一屆第四次董事會報告評估結果，並依據評估結果，做為持續精進董事會職能之參考。

7.當年度及最近年度加強董事會(包含其下之功能性委員會)職能之目標與執行情形評估：

本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，分別協助董事會履行其監督職責外，另於114/03/05董事會決議通過設置「提名及風險管理暨永續委員會」，並規劃未來引進外部顧問為必要之查核或提供諮詢。

(二)審計委員會運作情形資訊

1.本公司 114 年度審計委員會開 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	周大任	4	0	100%	
獨立董事	魏宏政	3	1	75%	
獨立董事	周成虎	3	1	75%	
獨立董事	徐掌瑛	4	0	100%	

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

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

2.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：

召開日期	重要決議事項	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
114/03/03 第4屆第5次	(1)通過本公司 113 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2)通過辦理本公司現金減資退還股款案。 (3)通過本公司 113 年度盈餘分配案。 (4)通過本公司 113 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書。 (5)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (6)通過本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (7)通過修訂本公司「公司章程」部份條文案。 (8)通過制訂本公司「提名及風險管理暨永續委員會組織規程」條文，並設置「提名及風險管理暨永續委員會」案。 (9)通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。

召開日期	重要決議事項	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
	金會」新台幣參佰萬元案。 (10)通過制訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案。		
114/05/07 第4屆第5次	(1)通過本公司一一四年第一季合併財務報告案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。
114/08/05 第4屆第6次	(1)通過本公司一一四年第二季合併財務報告案。 (2)通過本公司資金貸與子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 案。 (3)承認本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (4)通過投資「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.)美金 60 萬元案。 (5)通過修訂本公司「永續資訊管理作業程序」案。 (6)通過修訂本公司「溫室氣體盤查作業辦法」案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。
114/11/12 第4屆第7次	(1)通過本公司一一四年第三季合併財務報告案。 (2)通過參與「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.) B 輪特別股增資案美金 40 萬美元案。 (3)通過增資子公司 ABOUND PROFITS LIMITED(以下簡稱 ABOUND) 500 萬美元案。 (4)通過本公司稽核主管任命案。 (5)通過訂定本公司一一五年度內部稽核計劃案。 (6)通過增修訂本公司「薪工循環控制作業-薪資核計與發放作業」、「融資循環控制作業-票據領用管理作業」、「研發循環控制作業-智慧財產權之取得、維護及運用」、「關係人交易管理作業」、「審計委員會議事運作之管理作業」、「永續資訊管理作業」內部控制制度與稽核細則及「取得或處分資產處理程序」案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。

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：本公司依證券交易法第14條之5規定執行且無上述所稱之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。

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

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

(1)獨立董事與內部稽核溝通情形摘要：

- ①內部稽核每月底前提交上月份稽核報告，就公司年度稽核計畫執行情形提交獨立董事查閱。
- ②每季至少一次於審計委員會及董事會中，報告稽核業務進度。
- ③直接以電話或電子郵件進行溝通。

歷次獨立董事與內部稽核溝通重點及處理執行結果如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
114/03/03 第4屆第4次審計委員會	(1)113年第四季稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
114/05/07 第4屆第5次審計委員會	(1)114年第一季稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
114/08/05 第4屆第6次審計委員會	(1)114年第二季稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
114/11/10 第4屆第7次審計委員會	(1)114年第三季稽核業務執行報告。 (2)提報114年度稽核計劃。 (3)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
115/03/03 第4屆第8次審計委員會	(1)114年度稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會

(2)獨立董事與會計師溝通情形摘要：

- ①獨立董事與會計師每季就會計師查核財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項、查核重大發現、查核報告內容及期中合併財務報表之核閱結果進行溝通與討論。
- ②審計委員會參酌會計師查核後之財務報表及查核意見書報告完成審查報告。

歷次獨立董事與會計師溝通重點及處理執行結果如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
114/03/03 第4屆第4次審計委員會	(1)會計師就113年度財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。 (3)審閱簽證會計師資歷、績效及獨立性。	審議通過後提報董事會
114/05/07 第4屆第5次審計委員會	(1)會計師就114年第一季財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
114/08/05 第4屆第6次審計委員會	(1)會計師就114年第二季財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會

日期	溝通重點	處理執行結果
114/11/10 第4屆第7次 審計委員會	(1)會計師就 114 年第三季財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報 董事會
115/03/03 第4屆第8次 審計委員會	(1)會計師就 114 年度財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報 董事會

5.審計委員會年度工作重點及運作情形：

(1)審計委員會年度工作重點

本公司審計委員會由獨立董事組成，每季至少開會一次，並得視需要隨時召開會議，監督公司財務報告之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。審計委員會職權事項如下：

- 1.依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告及半年度財務報告。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

(2)審計委員會運作情形

本公司審計委員會每季定期集會、討論，並邀請會計師、內部稽核、法務、財務會計等單位，向審計委員會成員報告、討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果、重大訴訟案件彙報、財務業務概況等資訊。此外，為使審計委員會委員更加瞭解相關法令規範及公司實際運作情況，本公司亦不定期安排會議進行其他專題報告，促使審計委員會成員能夠協助投資人確保公司在公司治理及資訊透明等方面的可信度，保障股東權益。審計委員會 114 年度運作情形請參閱前述【證券交易法第 14 條之 5 所列事項】。

(三)提名及風險管理暨永續委員會運作情形資訊

為健全本公司董事會功能及強化風險管理機制，並積極推動及強化本公司永續經營與企業社會責任相關之公司治理機能，爰參照「上市上櫃公司治理實務守則」、「上市上櫃公司風險管理實務守則」等相關規範制訂「提名及風險管理暨永續委員會組織規程」並依前述組織規程第四條規定設置「提名及風險管理暨永續委員

會(以下簡稱本委員會)」，並業經 114 年 3 月 5 日(第十一屆第四次)董事會決議通過設立。

本委員會除規劃永續治理目標及執行風險管理外，並負責提名職務。為免職權重覆，於同次董事會決議解散原於 112 年 3 月 13 日(第十屆第七次)董事會決議通過設立之「永續委員會」。

1.提名及風險管理暨永續委員會成員資料

身分別	姓名	主要學經歷
召集人/ 獨立董事	魏宏政	註
委員/ 董事長	吳春發	註
委員/ 獨立董事	周大任	註
委員/ 獨立董事	周成虎	註
委員/ 獨立董事	徐掌瑛	註
委員/ 法務長	施至鴻	政治大學國際經營管理 (IMBA)英語碩士 東吳大學法律系法研所碩士 東吳大學法律系學士 台北大學商學院&TAISE-企業永續管理師 光寶科技(股)公司法務處處長 中強光電(股)公司法務處處長

註：董事之主要學經歷，請參閱貳、一、(一)董事資料相關內容。

2.提名及風險管理暨永續委員會運作情形資訊

- (1)本公司之提名及風險管理暨永續委員會委員計 6 人。
- (2)本屆委員任期：114 年 3 月 5 日至 116 年 6 月 11 日，114 年度本委員會開會 4 次，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/獨立董事	魏宏政	3	1	75%	
委員/董事長	吳春發	4	0	100%	
委員/獨立董事	徐掌瑛	4	0	100%	
委員/獨立董事	周大任	3	1	75%	
委員/獨立董事	周成虎	2	2	50%	
委員/法務長	施至鴻	4	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正提名及風險管理暨永續委員會之建議，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永續委員會意見之處理：無。
- 二、提名及風險管理暨永續委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名及風險管理暨永續委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對

成員意見之處理：無。

三、提名及風險管理暨永續委員會之討論事由與決議結果：

召開日期	討論事由	決議結果
114/02/24 第二屆第三次 永續委員會 (註)	一、制訂「提名及風險管理暨永續委員會組織規程」修文暨成員討論案。 二、本公司「誠信經營守則」修訂部份條文討論案。 三、本公司「道德行為準則」修訂部份條文討論案。	經全體出席委員同意通過由魏宏政獨立董事擔任召集人。
114/05/05 第一屆第1次	一、本委員會推選召集人一名討論案。	經全體出席委員同意通過由魏宏政獨立董事擔任召集人。
114/08/04 第一屆第2次	一、本公司「溫室氣體盤查作業辦法」修正案。 二、本公司「永續資訊管理作業程序」修正案。 三、本公司「一一三年度永續報告書」案。	經全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。
114/11/10 第一屆第3次	僅進行報告事項，無討論事項	無

註：本公司「提名及風險管理暨永續委員會」業經114年3月5日(第十一屆第四次)董事會決議通過設立，並於同次董事會決議解散原於112年3月13日(第十屆第七次)董事會決議通過設立之「永續委員會」。

四、提名及風險管理暨永續委員會職責：

- (一)公司永續發展政策之擬定。
- (二)公司永續發展，包含風險鑑別及管理、永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與行方案之制定。
- (三)公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
- (四)關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。
- (五)負責董事(含獨立董事)之提名事宜，並審慎評估被提名人之資格條件，向董事會提出適任候選人建議名單。
- (六)適時評估董事會結構、董事人數規模及專業背景之允當性。
- (七)審核董事會所屬各委員會成員之資格條件，並提報董事會。
- (八)其他依章程、本公司內部相關辦法、董事會決議辦理之事項。
- (九)執行董事會之風險管理決策並處理其交辦事項，定期檢視本公司整體風險管理機制之發展建置、適用性及執行效能。
- (十)審查本公司之風險管理政策、組織架構及相關作業辦法。
- (十一)核定公司之風險胃納及風險控管的優先順序。
- (十二)覆核與確認年度風險管理報告。
- (十三)監督及管理本公司及各子公司整體風險控管改善機制。
- (十四)每年定期向董事會報告風險管理執行結果。

(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？	是	本公司已於完成訂定公司治理實務守則等相關規章且提報103年10月30日董事會通過，並已依本準則逐步實施，推動公司治理，以維護股東權益。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
二、公司股權結構及股東權益	是	(一) 本公司有關股東建議或糾紛問題，有專責人員妥善處理，目前由發言人處理之。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(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？	是	(二) 本公司依股務代理機構提供之股東名冊來掌握股東結構，並定期申報董事及經理人股權異動情形。且本公司與主要股東關係良好，隨時以掌握控制相關資料。	
(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？	是	(三) 本公司與關係企業各自獨立運作，各司訂有相關管理作業辦法及內控之遵循。	
(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？	是	(四) 1. 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，以規範內重大資訊保密作業程序，禁止公司內部人員用市場上未公開資訊買賣有價證券；並規範內部人員於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票控管措施，包括董事不得於年度財務報告公告前三十日和每季財務報告公告前十五日之封閉期間內交易股票。相關單位並於每季董事會承認前以電子郵件提醒內部人停止交易公司股票之封閉期間。 2. 除於內部人就任時提供相關法令宣導外，亦定期以書面方式提醒內部人相關之法令規範。 3. 另外，本公司「誠信經營守則」明定本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩漏予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。	
三、董事會之組成及職責	是	(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」規定董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及方針及落實執行？	

評估項目	是	否	運作情形 摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<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> <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，並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>	是		<p>發展需求以擬訂基本條件與專業知識技能之多元化方面考慮董事會成員多元化(但不限於)性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識，董事之委任以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件及董事會成員多元化。</p> <p>本公司第十一屆董事之任期於一三年六月十二日至一六年六月十一日止，董事成員共十一席，所有董事由股東投票產生，董事成員多元化，具備經營管理、領導決策、產業知識、財務會計及法律等領域之豐富經驗與專業，不同專業背景及工作領域，有效的承擔其職責，其職責包括建立良好董事會治理制度，監督、任命與指導公司管理階層，強化管理機能，並且負責公司經濟面、社會面及環境面相關整體的營運狀況，致力於利害關係人權益極大化。</p> <p>本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，十一席董事，其中三位為女性董事，比率為27%。公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，未來將依法規要求及營運需要設置其他功能性委員會。</p> <p>有關董事會成員多元化之政策及執行情形請參閱本報【貳、一、(一)、4.董事會成員多元化及獨立性】</p> <p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，已於114/03/05董事會下設置提名及風險管理暨永續委員會。</p> <p>(三)本公司訂定董事會績效評估辦法，董事會及各功能性委員會，每年應至少執行一次內部董事會績效評估，於年度結束時執行績效評估，並於次一年度第一季結束前完成。本公司進行整體董事會、個</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異

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)公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	是	<p>別董事會成員、審計委員會及薪酬委員會運作評估及董事會對自身參與評估、採內部問卷方式進行，由董事會單位收集董事會及功能性委員會活動相關資訊，於年度結束後分發予董事個人填寫績效自評問卷，於資料統一收彙後提報董事會；上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬及提名之參考依據。本公司已於115年一月完成114年度董事會整體內部評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.董事會整體內部評估及個別董事成員自評，114年度董事會整體績效評估之平均得分為4.91分，評估結果為「優」，個別董事成員績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。 2.審計委員會成員自評，114年度個別審計委員會成員績效評估之平均得分為4.99分，評估結果為「優」。 3.薪資報酬委員會成員自評，114年度薪資報酬委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。 <p>績效評估結果業已提報115年3月4日第十一屆第八次董事會。評鑑本公司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。</p> <p>(四) 本公司每年除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1項目對會計師獨立性及適任性進行評估。</p> <p>本公司最近一年度參考會計師提供之「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」評估會計師之獨立性及適任性，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</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
		<p>與上市上櫃公司治理實務守則無差異</p>	

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>摘要說明</p> <p>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平，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。評估結果業經115年3月3日審計委員會討論通過後，並提報115年3月4日董事會決議通過，資誠聯合會計事務所吳仁杰會計師及張淑瓊會計師皆符合本公司會計師之獨立性及適任性評估標準。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理，並指定公司治理主管，負責公司監察人執行業務(包括但不限於提供董事、監察人循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)?	是	<p>本公司於2020年12月14日經董事會決議通過任命由總管理中心邱裕平資深副總經理擔任公司治理主管。此外，本公司由財務部及委外之專業股務代理機協助公司治理相關事務。</p> <p>公司治理主管之職責至少應包括下列內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、依法辦理董事會及股東會議相關事宜。 <ul style="list-style-type: none"> (一) 擬訂董事會及其功能性委員會議程於七日前通知董事、委員，召集會議並提供會議資料，議題如需迴避予以事前提醒。 (二) 協助股東會規劃並擬定股東會日期，依法辦理股東會通知及登記、法定期限內製作開會通告等相關事務。 (三) 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 <ul style="list-style-type: none"> 董事會、功能性委員會及股東會，於會後二十天內完成提供議事錄。 協助董事會及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修，所有董事於114年均符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定完成6小時進修課程(註2)。 四、提供董事、監察人執行業務所需之資料 	與上市上櫃公司治理實務守則無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實際 務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(一) 提供適當且適時之資訊予董事，協助處理董事執行職務。</p> <p>(二) 不定期召集會計師、獨立董事、稽核及財務主管之溝通會議。</p> <p>五、協助董事及功能委員會遵循法令</p> <p>(一) 不定期提供相關資訊供董事參考。</p> <p>(二) 如相關議案涉及利益迴避事項，提醒相關人員進行迴避。</p> <p>(三) 協助董事會及功能性委員會依據年度各項評估進行董事會績效評估，並將評估結果提報最新法令規章修訂及針對公司治理要求之規定，定期宣導予董事會主管人員。</p> <p>六、其他事項</p> <p>(一) 檢視董事會重大決議之重大訊息發布事宜，以保障投資人交易資訊對等。投保董事及重要職員責任保險。</p> <p>(二) 確認公司執行相關業務均依據公司章程及相關法令執行。</p> <p>(三) 不定期召開法人說明會。</p> <p>(四) 督導並精進公司治理情形，定期檢視及推動相關事宜，以提升「公司治理評鑑系統」評鑑指標之符合率。</p> <p>本公司公司治理主管114年度完成進修情形請參閱註3。</p>	與上市上櫃公司治理實際 務守則無差異
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	是		與上市上櫃公司治理實際 務守則無差異

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	
回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	是	否	
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務?	是		與上市上櫃公司治理實務守則無差異
七、資訊公開	是		與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	是		(一)本公司已架設網站，網址為amtran.com.tw；並定期更新資訊，且依規定期限在公開資訊觀測站公告揭露。
(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)?	是		(二)本公司依工作執掌設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，投資人若有需要，可利用電話或E-mail之方式聯絡溝通，亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務等資訊。
(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，及於規定期限前並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	是		(三)本公司因子公司眾多，未能於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，本公司於115年3月15日前公告114年度財務報告，並於規定期限前公告申報完成第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
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、公司為監察人購買責任保險之情形等)?	是		(一)員工權益及僱員關懷：請參閱本年報【肆、五、勞資關係】。 (二)投資者關係：設置發言人及發言人信箱專責處理股東建議。 (三)供應商關係：依採購及付款內控制度，落實比議價程序，得標廠商依約交貨，本公司依約付款，互動關係良好。 (四)利害關係人之權利：利害關係人得透過各種方式與公司進行溝通建言，以維其應有之權益。 (五)董事進修之情形：本公司董事均具有產業界專業背景及營管理實務經驗，公司亦不定期提供董事有關公司治理及證券法規等相關課程。

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>摘要說明</p> <p>(六) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，維繫良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(七) 公司已為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及監察人就執行業務範圍置董監事責任險，以強化股東權益之保障。</p> <p>(八) 本公司董事出席董事會狀況良好，且符合法令之規定，議案如與董事有利害關係，均要求該董事迴避。</p> <p>(九) 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：無。</p> <p>本公司重視公司之社會責任，包括員工、股東及利害關係人，另外本公司與信力共同成立瑞信兒童醫療基金會，期許能提供貧困病童之醫療補助及病童醫療諮詢、醫療設備提供、鼓勵並補助蒐集醫學研究所需之資料為目標，為社會盡一份責任。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
		九、請就臺灣證券交易所股份有限公司最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司已就最近年度發布之公司治理評鑑結果未完善處加以改善。	

註 1：會計師獨立性評估

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係？	否	是
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為？	否	是
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及在僱傭關係？	否	是
4.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？	否	是
5.會計師是否有對本公司提供可能影響審計工作的非審計服務項目？	否	是
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券？	否	是
7.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？	否	是
8.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？	否	是
9.會計師是否與本公司管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親或二等親內旁系血親之關係者？	否	是

項目	結果
1.是否如期完成財簽作業？	是
2.是否不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務？	是

項目	評估結果
1.構面一：專業性	擬委任之事務所整體而言各項指標與同業相當，無明顯異常。
2.構面二：品質控管	擬委任之事務所整體而言各項指標與同業相當，整體查核小組負荷與投入情形良好。
3.構面三：獨立性	擬委任之事務所整體而言皆於同業平均之上。
4.構面四：監管	擬委任之事務所整體而言皆於同業平均之上，且無重大外部檢查缺失或處分。

註 2：本公司董事(含獨立董事)114 年度進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	個人進修總時數
董事長	吳春發	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
法人董事代表人	吳麗凰	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
法人董事代表人	吳旭軒	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
法人董事代表人	許志彰	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	個人進修總時數
法人董事 代表人	吳旭祐	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
法人董事 代表人	吳麗明	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
董事	周明智	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
獨立董事	魏宏政	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
獨立董事	周成虎	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
獨立董事	徐掌瑛	114/03/28	社團法人台灣投資人關係協會	ESG 與品牌溝通	3	12
		114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	
		114/05/23	社團法人台灣投資人關係協會	企業公關與危機溝通	3	
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	
獨立董事	周大任	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3	6
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3	

註3：本公司公司治理主管 114 年度進修情形：公司治理主管已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定完成進修，進修時數合計 14 小時。

職稱	姓名	進修期間	進修機構	課程名稱	進修時數	個人進修總時數
公司治理 主管	邱裕平	114/05/21	社團法人台灣投資人關係協會	從數據到 AI：正確利用科技降本增效的策略指南	3.0	14
		114/08/07	社團法人台灣投資人關係協會	數位科技與永續發展_IFRS S1/S2	3.0	
		114/08/13	永豐金證券及永豐投顧聯合舉辦	《綠色與轉型金融：綠色證券的政策、實踐與未來》論壇	2.0	
		114/09/09	企業永續展協會	自然 Materiality 重大性探索研討會/BCSD 自然與生物多樣性倡議平台	3.0	
		114/09/26	證券暨期貨市場發展基金會	「114 年度防範內線交易宣導會(線上宣導會)」	3.0	

(四) 薪酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	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
召集人/獨立董事	魏宏政	註	註	0
委員/獨立董事	周大任	註	註	2
委員/獨立董事	周成虎	註	註	0

註：獨立董事之專業資格、經驗及獨立性情形，請參閱貳、一、(一)董事資料相關內容及貳、一、(一)、3.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立資訊揭露。

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：113 年 6 月 12 日至 116 年 6 月 11 日，114 年度薪資報酬委員會開會 3 次，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/獨立董事	魏宏政	3	0	100%	
委員/獨立董事	周大任	3	0	100%	
委員/獨立董事	周成虎	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。

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。

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

召開日期	討論事由	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/03/03 第六屆 第 9 次	本公司一一三年員工酬勞及董事酬勞總額案。	1.全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。 2.提董事會經由全體出席董事同意通過。	不適用
114/05/07 第六屆 第 10 次	一、本公司一一三年董事酬勞及一一四年董事報酬擬議分配案。 二、本公司一一四年度經理人年度薪資報酬案。	1.全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。 2.提董事會經由全體出席董事同意通過。	不適用
114/11/10 第六屆 第 11 次	一、高階經理人薪資報酬與 ESG 績效評估連結政策案。 二、董事會及經理人薪資報酬與績效評估辦法案。	1.全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。 2.提董事會經由全體出席董事同意通過。	不適用

四、薪資報酬委員會職責：

為健全公司治理及董事會功能，協助董事會評估與核定董事與經理人之薪酬水準，使薪酬之發放與個人、公司營運績效結合，達到薪酬發放之合理性與吸引留任優秀人才，本公司設立薪資報酬委員會，委員以善良管理人之注意，忠實履行其職權，並將所提議案送交董事會討論。薪資報酬委員會職權事項如下：

1. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬水準。
3. 上述所稱之薪資報酬，包含現金報酬、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。

(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層處理，及董事會督導情形？	是	否	本公司為推動永續發展於董事會下成立永續委員會，負責本公司永續發展政策之擬定，並制定風險鑑別/管理、永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案，同時督導本公司永續發展執行情形。為落實執行永續發展之事務，本公司亦成立永續發展執行委員會，其下分成五大組別，委員會由董事長擔任主席，總經理擔任副主席，各組則由公司中心級主管擔任召集人，委員會下另設有永續推動辦公室，對外闡述政策與立場，對內定義目標與方向，並整合資源、審核行動方案，監督推動成效，同時制定各種利害關係人的溝通機制，並每年向董事會呈報執行成果。
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	為確保營運穩健與永續經營並健全風險管理作業，本公司針對可能威脅公司企業經營的不確定因素，每年均依據重大性原則進行風險評估與管理，本公司風險管理範疇包括公司營運相關之環境、社會及公司治理議題，內容包括但不限於市場風險、策略及營運風險、財務風險、氣候變遷與環境風險、職業安全風險、資訊安全風險、法律合規風險等可能使公司產生重大損失之風險。本公司除依照整體營運方針與重大性原則定義各類實際與潛在風險，113年並導入TCFD專案(因風險改善設定為兩年，故每兩年重新導入評估。114年持續進行113年風險改善)，針對各重大性主題進行風險與機會重大性評估以及財務量化，以供管理層級作為經營策略擬定之參考，以及早辨識、分析、衡量、監控、回應、報告風險及改進因應措施之風險管理策略與機制，持續調整改善公司內必要之管理程序。
三、環境議題	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異
(二)公司是否致力於提升能源之使用效率	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異

<p>與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因</p>	<p>執行情形</p>	<p>推動項目</p>
<p>與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因</p>	<p>摘要說明</p> <p>及實施各項節能專案提升能源使用效率；此外，本公司亦持續調整能源系統以減少外購電力之使用，於蘇州廠已建置一期太陽光發電系統，支持提升再生能源的使用，並於113年底開始建置二期太陽光發電系統，持續提升再生能源的使用。其中ISO14001亦將能源消耗識別為重要環境考量面，因此制定年度節能與減排目標。另，本公司生產材料選用，重於材料的低毒性、可回收性及減少材料耗用，如：機構塑膠件導入PCR再生塑料；生產製程導入水性漆與粉體烤漆，減少一般塗料溶劑造成的空污及廢水，並提高可回收率至98%；電視產品包材導入使用回收紙漿製包裝紙箱達100%；利用卡榫扣合設計減少螺絲使用數量，以達到綠色生產的效果。歐規產品符合歐盟廢電器電子設備指令(WEEE)，達到消費性產品回收再利用率(Recovery) 80%，再使用率(Reuse)與再循環率(Recycling) 70%產品比重之標準，並於重量大於25g之塑膠標示回收標誌與其材質，亦協助客戶製作產品拆解報告，利於產品廢棄階段之回收作業。由於產品設計上遵循使用低毒性材料及易拆解設計的原則，在回收方面可提高資源利用率、降低能源消耗、並具長期無害性，以達到資源反覆再使用與永續發展。</p> <p>(三)本公司永續發展執行委員會負責鑑別及管理氣候變遷風險與機會，其依據不同時間範疇、議題發生之可能性與對營運的衝擊程度，完整盤點及評估各項氣候風險與機會議題，並區分轉型風險、實體風險鑑別出具體短中長期對公司營運之影響，依此設定未來因應策略，113年並導入TCFD專案，針對各重大性主題進行風險與機會重大性評估以及財務量化，以供管理層級作為經營策略擬定之參考，並要求各單位落實落實在具體因應措施。定期將瑞軒科技所面臨之氣候風險與因應措施呈報董事會檢視執行狀況。因風險改善設定為兩年，故每兩年重新導入評估。114年持續進行113年風險改善。</p>	<p>及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>是</p> <p>(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？</p> <p>是</p>
<p>與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因</p>	<p>否</p>	<p>是</p>

推動項目	是 否		執行情形 摘要說明		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因								
<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？</p>	是		<p>(四)本公司每年度統計溫室氣體排放量、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，說明如下：</p> <p>1.溫室氣體管理</p> <p>(1)溫室氣體排放量：瑞軒範疇一、範疇二溫室氣體排放情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="539 472 730 1379"> <thead> <tr> <th>單位</th> <th>2023年</th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一、二 排放量合計 tonCO2e</td> <td>21,312.49</td> <td>25,905.67</td> </tr> <tr> <td>範疇一、二 排放密集度 tonCO2e/百萬元</td> <td>1.29</td> <td>1.11</td> </tr> </tbody> </table> <p>瑞軒2024年範疇一、二溫室氣體總排放量雖較去年上升，主要係因產能擴張所致，但排放密集度相較去年下降13.25%。此結果顯示瑞軒在產能增長的同時，對溫室氣體排放也進行了有效控制。</p> <p>(2)溫室氣體減量管理政策： 瑞軒自2023年起依循ISO 14064-1的組織型溫室氣體排放要求，建立全球營運製造據點的溫室氣體排放清冊，每年定期進行溫室氣體盤查，接受第三方專業機構的驗證。在減碳管理上，則持續透過能源結構管理，導入ISO 50001:2018，並建置太陽能發電系統，製程設備優化、汰換燈具與節能宣導等，持續強化減碳管理。</p> <p>2.用水管理：</p> <p>(1) 瑞軒用水量統計如下表： 瑞軒2024年總取水量較去年上升，取水密集度上升21.67%，主因瑞軒整體產能提升所致。</p>	單位	2023年	2024年	範疇一、二 排放量合計 tonCO2e	21,312.49	25,905.67	範疇一、二 排放密集度 tonCO2e/百萬元	1.29	1.11	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異</p>
單位	2023年	2024年											
範疇一、二 排放量合計 tonCO2e	21,312.49	25,905.67											
範疇一、二 排放密集度 tonCO2e/百萬元	1.29	1.11											

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																									
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>單位</th> <th>2023年</th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總部/蘇州廠/越南廠</td> <td>百萬公升</td> <td>104.180</td> <td>169.695</td> </tr> <tr> <td>全集團總取水集中度</td> <td>(全集團總取水，百萬公升/百萬元營收)</td> <td>0.0060</td> <td>0.0073</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 用水量減量政策： 為落實用水減量，廠區進行空調排水回收並用以進行廠房降溫，同時達到節省用水量及空調用電量，發揮水資源的循環經濟效益。為提升水資源使用效率，廠區已日常巡檢水閥門及相關管件、及時處理漏水問題、並分期維修地下管路以減少水資源浪費。此外，公司致力於提升製程中純水機的水資源利用率，確保資源得到最佳的利用和管</p> <p>理。</p> <p>3. 廢棄物管理：</p> <p>(1) 瑞軒廢棄物總量統計如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廢棄物總量</th> <th>單位</th> <th>2023年</th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>合計</td> <td>公噸</td> <td>5,299.722</td> <td>5,699.959</td> </tr> <tr> <td>全集團總廢棄物集中度</td> <td>(全集團總廢棄物，公噸/百萬元營收)</td> <td>0.32</td> <td>0.25</td> </tr> </tbody> </table> <p>瑞軒2024年廢棄物總量為5,699.959噸，較前一年成長7.55%，主因去年產能增加。儘管廢棄物總量隨著產能擴張而增加，而廢棄物集中度卻降低23.24%，這反映出瑞軒在推動產能擴充的過程，成功推動廢棄物減量及循環經濟策略。</p> <p>(2) 廢棄物減量政策 瑞軒從產品設計和研發階段開始，便致力於減少生命週期</p>	廠區	單位	2023年	2024年	總部/蘇州廠/越南廠	百萬公升	104.180	169.695	全集團總取水集中度	(全集團總取水，百萬公升/百萬元營收)	0.0060	0.0073	廢棄物總量	單位	2023年	2024年	合計	公噸	5,299.722	5,699.959	全集團總廢棄物集中度	(全集團總廢棄物，公噸/百萬元營收)	0.32	0.25	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異
廠區	單位	2023年	2024年																								
總部/蘇州廠/越南廠	百萬公升	104.180	169.695																								
全集團總取水集中度	(全集團總取水，百萬公升/百萬元營收)	0.0060	0.0073																								
廢棄物總量	單位	2023年	2024年																								
合計	公噸	5,299.722	5,699.959																								
全集團總廢棄物集中度	(全集團總廢棄物，公噸/百萬元營收)	0.32	0.25																								

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	
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？	是		(一)本公司已訂定管理道德政策，彙整管理應遵循的法規及人權準則，蘇州廠及越南廠每年進行責任商業聯盟RBA勞工人權年度稽核，確保勞工人權面合規。
(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？	是		(二)本公司章程規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三作為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制公司或從屬公司員工；員工福利措施請參閱本報【肆、五、勞資關係】。
(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？	是		(三)本公司訂有勞工安全衛生政策，定期舉辦員工健康檢查，依法設置醫護、勞安人員，定期檢視急救及醫療器材、舉辦消防訓練、員工體檢等相關工作，以維護員工安全；請參閱本報【肆、五、勞資關係】。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是		(四)本公司建立完善之福利制度並定期舉辦通識課程與專業教育訓練活動，以提昇員工職涯能力發展；請參閱本報【肆、五、勞資關係】。
(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	是		(五)本公司產品生產及服務皆遵循法規及國際準則施行；且本公司設有客戶服務專線，並有專責人員負責處理客戶之相關問題，以保護消費者權益。

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	
<p>定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(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？</p>	是	<p>否</p> <p>(六)本公司新供應商建立時，首先注意該新供應商過去有無影響環境與社會之紀錄。評估供應商皆有採購專人依規範進行審核，確保供應商無不良紀錄。且供應商均依本公司政策，簽署商業道德、社會責任、RBA標準要求等承諾書，共同遵守綠色環保之要求，一同致力合產品環保規格，以提升企業社會責任。</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異</p>
<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？</p>	是	<p>本公司於114年出版之113年永續報告書係依循全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 準則(2021版)，並依據「台灣證券交易所上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」與主管機關及相關單位等規範或指引進行編製，並適時透過本公司網站、年報、公開資訊觀測站、媒體等進行揭露。前揭報告書已委託國富浩華聯合會計師事務所，按中華民國確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信 (limited assurance)。</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，並提報103年10月30日董事會通過。本公司依其實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，落實資訊透明化，亦響應綠色環保行動，符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」的規範，並無差異。</p>	是	<p>請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異</p>
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1.瑞軒111及112連續兩年獲得商業週刊列入上市櫃企業碳競爭力100強，112年天下永續會授予瑞軒「符合1.5°C溫控目標」標章，113年瑞軒蘇州廠則獲得蘇州高新區之雙碳標竿獎之肯定。</p> <p>2.本公司重視公司之社會責任，包括員工、股東及利害關係人，另外本公司與力信共同成立瑞信兒童醫療基金會，期許能提供貧困病童之醫療補助及病童醫療諮詢、醫療設備提供、鼓勵並補助蒐集醫學研究所需之資料為目標，為社會盡一份責任。114年瑞軒科技捐助瑞信兒童醫療基金會新台幣200萬元以從事兒少醫療補助、建置兒童友善醫療空間及兒童友善醫療服務等，並與瑞信兒童醫療基金會共同主辦公益路跑活動。</p>	是	<p>其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1.瑞軒111及112連續兩年獲得商業週刊列入上市櫃企業碳競爭力100強，112年天下永續會授予瑞軒「符合1.5°C溫控目標」標章，113年瑞軒蘇州廠則獲得蘇州高新區之雙碳標竿獎之肯定。</p> <p>2.本公司重視公司之社會責任，包括員工、股東及利害關係人，另外本公司與力信共同成立瑞信兒童醫療基金會，期許能提供貧困病童之醫療補助及病童醫療諮詢、醫療設備提供、鼓勵並補助蒐集醫學研究所需之資料為目標，為社會盡一份責任。114年瑞軒科技捐助瑞信兒童醫療基金會新台幣200萬元以從事兒少醫療補助、建置兒童友善醫療空間及兒童友善醫療服務等，並與瑞信兒童醫療基金會共同主辦公益路跑活動。</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異</p>

(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>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>本公司為因應氣候變遷，董事會於2023年通過設置「永續委員會」，負責氣候相關議題之最高層級監督，並自2025年更名為「提名及風險管理暨永續委員會」，更明確訂定監督事項包含風險管理；同年度更將經理人ESG相關目標達成程度納入高階主管之績效評估與薪酬制度中，以監控ESG(含氣候)相關議題目標之實現。</p> <p>管理階層則設有「永續發展執行委員會」，由董事長擔任主席、總經理擔任副主席，並於其下設立「永續推動辦公室」，委員會下亦設有由一級主管組成之工作小組負責落實氣候風險與機會之辨識，並每年定期向董事會報告執行成效，確保氣候策略略與公司長期發展方針一致。</p> <p>本公司依照TCFD識別出以下風險與機會，並擬針對財務影響，擬定因應策略(中期為3至5年，長期為5年以上)：</p> <ol style="list-style-type: none"> 實體風險(如：極端天氣導致營運中斷、氣候模式的極端變化)：影響期程屬中長期。暴雨天氣對短期工廠營運、原料供應產生短暫影響，原料短缺可能導致價格上漲，增加生產成本。擬透過優化供應鏈結構，建立多元的供應商網絡，以完善原物料替代方案，確保具備災害應對能力。 轉型風險(如：客戶偏好改變)：影響期程屬中期。客戶開始關注產品碳足跡，要求代工廠使用再生能源，若未及時調整產品設計以符合客戶及市場需求，未來可能錯過每年3-5%的銷售增長。積極遵循市場上各種環保標準，並申請多項綠色認證，同時內部建立環保材料供應商表，依客戶需求提供對應物料。 機會(如：營運韌性增加、開發低碳產品與服務)：影響期程屬中長期產品研發與廠區建設。於廠區安裝太陽能板，並結合儲能技術來優化能源利用的方案；導入低能耗、低污染的製程技術，並選擇輕量化材料和設計減少模組的重量。

項目	執行情形
<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端氣候事件對財務之影響</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 量化情境與假設：依據 IPCC SSP5-8.5 世紀中與世紀末情境下，天災導致廠區停工及災損，使營運中斷、設備維修成本增加、人事成本上升。 ● 參數及分析因子：廠區受極端天氣停工造成營收損失、人員因極端天氣放有薪假薪資及設備因極端天氣毀損修復費用，並依據未來豪雨變化率進行必要調整。此外，納入防災措施管理成本，其中涵蓋防災設備的設置及天災保險的保費。 ● 財務影響數額推估：IPCC SSP5-8.5 (世紀中) 占總財務衝擊3.92% ~ 4.03%；IPCC SSP5-8.5 (世紀末) 占總財務衝擊4.31% ~ 4.44% <p>轉型行動對財務之影響</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 量化情境與假設：若未能符合客戶永續要求 (永續產品規格、降低產品碳足跡、使用一定比例再生能源)，導致客戶訂單減少 ● 參數及分析因子：要求永續產品規格、碳足跡降低及再生能源使用的客戶占比，亦考量爭取永續面向合規所需的投入，包括在永續產品方面的研發成本、相關認證 (如 ISO 14067) 的費用、導入環境管理專案的開支、與近年再生能源憑證的購買成本 ● 財務影響數額推估：中期 (2027) 占總財務衝擊95.24% ~ 95.76%；長期 (2029) 占總財務衝擊95.37% ~ 95.8%
<p>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。</p>	<p>本公司在2024年再次分析及辨識氣候風險及機會項目。由公司各廠處級主管從財務、策略、營運及危害等多個面向出發，根據風險情境的發生頻率及衝擊程度，深入評估公司的整體營運風險。我們結合外部專業機構的風險分析與內部矩陣圖鑑別，2024年聚焦於三項重大風險及機會，分別為：「客戶偏好改變」、「極端天氣事件嚴重程度提高 (如颱風、洪水等)」及「營運韌性」。導入情境分析並模擬不同假設條件下的財務量化衝擊，分析結果交由高階管理層審查，並整合至公司整體風險管理進行管控。此過程確保我們的應對策略具備前瞻性 and 實效性，並且每年向永續發展執行委員會與董事會報告，以便在策略上持續調整和優化。</p> <p>辨識流程如下：依產業特性，篩選與電子製造業相關的氣候風險與機會議題，其中包含6項風險與3項機會；召集相關單位深入討論氣候議題，研析風險與機會的定義及法規、市場和科技趨勢，綜合分析其衝擊可能性、影響程度及發生時點；依衝擊可能性 (L) 和影響程度 (M) 評估風險值，鑑別公司重大氣候風險</p>

項目	執行情形
	<p>險與機會；針對重大風險進行情境分析與財務量化；高階管理階層審查，並整合至公司整體風險管理中進行管控，永續推動辦公室每年向永續發展執行委員會與董事會報告。</p>
<p>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。</p>	<p>1.情境：採用 IPCC SSP5-8.5世紀中與世紀末情境進行實體風險評估 2.參數/因子：廠區受極端天氣停工造成營收損失、人員因極端天氣放有薪假薪資及設備因極端天氣毀損修復費用，並依據未來豪雨變化率進行必要調整。此外，納入防災措施管理成本，其中涵蓋防災設備的設置及天災保險的保費 3.財務影響：模擬特定天災情境下，若營運中斷 1~2 週，預期對當年度營收與修繕支出之量化估算結果如上所述。</p>
<p>6.若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之指標與目標。</p>	<p>本公司推動「綠色營運轉型計畫」，內容包含：(1) 蘇州廠 2025 年累計太陽能裝置容量達 4 兆瓦；(2) 越南廠優化冰水主機及空壓機效率。指標包含溫室氣體排放密集度、單位產品用電量。目標為 2025 年較 2020 基準年減碳 15%。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>瑞軒科技目前尚未正式執行內部碳定價機制，惟正評估導入之可能性，未來規劃將參考台灣碳費徵收標準或國際碳市場價格，作為專案投資回收期評估之輔助指標。</p>
<p>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。</p>	<p>1.範圍：涵蓋主要生產據點（蘇州廠、越南廠）之範疇一與範疇二。 2.目標：以 2020 年為基準年，規劃 2025 減 15%、2030 減 30%、2050 減 50%。 3.進度：2024 年全營運據點溫室氣體密集度較 2023 下降 13.25%。 4.再生能源：蘇州廠透過太陽能自發自用產生 8,326.40 GJ 之再生能源。</p>
<p>9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。</p>	<p>請詳以下說明。</p>

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1. 母公司個體應自2025年完成盤查。
2. 合併財務報告子公司應2026年完成盤查。
3. 本公司依照國際標準組織 (ISO) 發布之 ISO14064-1溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制。自2022年起，每年定期盤查本公司個體及合併財務報告子公司(註：依公司實際情況調整，有排除部份子公司)之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。此外，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總包括本公司及合併財務報告子公司之溫室氣體排

放量，說明如下：

瑞軒近三年溫室氣體排放量						
溫室氣體排放量	台灣總部			蘇州廠		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024
範疇一 (ton CO ₂ e)	--	--	62.33	183.61	231.30	227.89
範疇二 (ton CO ₂ e)	528.79	569.02	527.11	8,285.78	7,615.08	8,414.01
總溫室氣體排放量 (噸CO ₂ e)	528.79	569.02	589.44	8,469.39	7,846.38	8,641.90

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，而非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
 註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資料得自願揭露。
 註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查標準 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
 註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

瑞軒近三年總溫室氣體排放量與排放密度			
溫室氣體總排放量	2022	2023	2024
總溫室氣體排放量 (範疇一&二排放量, 噸CO ₂ e)	17,870.56	21,312.49	25,905.67
排放密度 (範疇一&二排放量, 噸CO ₂ e/百萬元營收)	1.09	1.29	1.11

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

1. 母公司個體應自2027年完成確信。
2. 合併財務報告子公司應自2028年開始完成確信。
3. 本公司及合併財務報告部分子公司 (包含子公司 A 及子公司 B) 之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：(tab 1-1-2)

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。
 註2：確信機構應符合臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。
 註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

溫室氣體減量基準年及減量目標：

為規劃溫室氣體減量策略，合併公司以2020為基準年，希望透過下列具體行動進一步落實2030年較基準年減量30%之目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

合併公司將碳管理融入營運策略之中，包含導入碳管理平台、完成二期太陽能發電系統、廠區路燈改造、建置滾動式調整相關政策與方案等，發展如製程改善或低碳節能設備投資。透過碳管理平台系統化整合集團的排放資訊，即時掌握破管理所需資訊，包含提高能源效率、購買節能機台、建置太陽能發電系統、溫室氣體原物料源頭減量，以降低碳排放並提升營運競爭優勢。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

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

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心網站最佳實務參考範例。

(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層積極落實經營政策之承諾？</p>	是	<p>(一)本公司已制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」等誠信經營政策文件，並於113年度進行修訂。董事會通過後，上述文件揭露於公司網站及公開資訊觀測站。誠信是我們的核心理念，也是經營企業之根本，且以上守則與準則適用於本公司之所有董事(含獨立董事，以下同)、經理人及受僱人或具有實質控制能力者。內容明訂董事會與管理階層均應本著誠信原則，議定合理之合約內容，並積極履行誠信經營政策及方案。</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，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>	是	<p>(二)本公司訂定「誠信經營守則」，並依照「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，皆於本公司誠信經營守則內第十條至第十六條明訂禁止，並要求需善訂定防範措施，如：禁止提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、不合理禮物、款待或其他不正當利益、禁止從事不公平競爭行為等，並亦明訂公司董事、經理人、員工與實質控制者於執行業務時，應符合相關法令及內部作業程序。</p> <p>同時，本公司亦訂有「道德行為準則」導引本公司內外部之董事、經理人、員工之行為道德標準與利益衝突迴避、餽贈與業務款待等管控制作業程序。對外，本公司亦與客戶及供應商簽訂相關合約載明遵行誠信條款與違反罰則，全面防範發生不誠信行為之可能風險。針對潛在風險較高單位(如採購單位、業務單位及財務會計單位等)除進行教育訓練、進行宣導</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異

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	
(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？	是	<p>外，亦以內部稽核或定期工作輪調因應，降低相關風險。</p> <p>(三)本公司訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並於113年度進行修訂。前項守則內容訂定防範不誠信行為及申訴制度，且落實執行；後者準則明訂相關行為規範、行為指南及管理條文。針對禁止之行為，如利益衝突之迴避、饋贈與業務款待、政治獻金及慈善捐贈等之原則及標準，是否違反道德行為之檢驗原則，與以及各檢舉管道等規定。</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>	是	<p>(一)本公司於與往來對象有任何商業往來前，會先對該往來對象進行徵信，排除有不誠信行為紀錄之對象，並於商業契約中明訂誠信行為要求條款，並於從事商業政策與相關規定，明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。一旦經本公司發現往來對象有任何不誠信行為，本公司即立即停止與其往來，並將其列為拒絕往來對象。前述商業契約中約定之條款，包含：明確合理之付款內容、涉及不誠信行為情事之處理方式、禁止佣金、回扣或其他不正當利益及其違反之處理方式/罰則。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	是	<p>(二)本公司於114年3月5日經董事會通過在其下設置「提名及風險管理暨永續發展委員會」與該委員會擔委任召集人與會議主席，由董事長、周大任獨立董事、周成虎獨立董事、徐掌瑛獨立董事與法務長共同擔任委員，為公司提名及風險管理暨永續發展相關工作之決策與監督單位。</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	
<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>	是	<p>「永續發展執行委員會」，由董事長擔任中心主任、總管理處主任共同組成，一起執行企業誠信經營。其中主席與副主席共同領導事務推動，對外闡述政策與立場，對內定義目標與方向，並整合資源、審核行動方案，監督推動成效，同時制定各種利害關係人的溝通機制，另由本報執行委員會轄下之永續推動辦公室每年向董事會呈報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，截至目前為止無發現重大違反行為。</p> <p>(三)本公司於「誠信經營守則」及「道德行為準則」中，明確確定利益衝突政策及抵觸之情況/標準，並要求相關人員應予迴避，另要求熟知悉或面臨類似情況時，相關人員應主動並充分向直屬主管、人力資源單位最高主管、董事室、稽核室、法務處或董事會報告。本公司董事亦秉持高度自律，對董事會議案與其自身利害關係，致有不得互相支援。如有利益衝突情事發生，公司員工可向直屬部門主管或董事長室報告。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
<p>(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、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之方案之遵循情形，或委託師執行查核？</p>	是	<p>(四)本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，並經常依據法令變動及實務需求隨時檢討、修訂，由內部稽核人員定期查核，以確保制度之設計及執行持續有效，達成公司治理與風險管理，落實誠信經營。本公司隨時對員工宣導誠信行為的重要性，內部稽核單位在日入查核重點的一部份，當遇員工有發生不誠信行為時，公司會視發生情節及影響的重大性予以告誡或依據「員工獎懲辦法」懲戒。</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	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	是	(五)本公司除訂定上述「誠信經營守則」外，對內於每位新進員工入職時皆向其宣導誠信規定，並要求其簽署「同仁從業道德守則」，確認所有員工了解並秉持誠信原則執行業務。入職後，對外於廠商規範、年度公績優廠商大會中宣信經營之相關規範，並要求與本公司交易之廠商簽署【社會責任與道德承諾書】與【反賄賂、腐敗與詐欺聲明書】。114年度本公司新進員工誠信經營教育訓練覆蓋率達100%。	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂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?	是	(一)本公司於「道德行為準則」、官網及永續報告書皆載明公司設有多元便利的檢舉管道，如專屬稽核檢舉、電子郵件信箱、提供稽核、法務、人資行政電話及外部人員以收件地址等資訊，以接受本公司內部及外部人員以任任何形式之檢舉。檢舉後，本公司專責單位及上述受呈報之主管或人員即應查明相關事實，必要時由法務或處或其他相關部門提供協助，如檢舉情事涉及董事或高階管理階層，將另呈報至獨立董事。如該情事經查核違反誠信經營政策屬實，被檢舉人依公司人事規章進行懲戒，檢舉人可領取不當所得總額的3~10%，作為適當之獎勵。上述流程均會留存書面文件並保存5年，同時，若檢舉事項查證屬實，本公司將檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，並向董事會報告。	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準及作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制?	是	(二)本公司調查程序按以下方式處理：若發現或接獲檢舉本公司人員有不誠信之行為時，由稽核、法務、人資行政管理單位受理並與受呈報之主管一同進行調查，若(1)事涉及一般員工者應呈報至部門主管；(2)事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事；(3)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，本	

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	
(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?	是	<p>公司將立即要求被檢舉人停止行為，並依為適當之處置，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。</p> <p>(三)本公司於「道德行為準則」載明接受記名與不記名檢舉方式，確保檢舉人權益。對檢舉人於舉發和參與調查過程皆善盡保密及保護之責任，不因其檢舉行為而遭受不當處置或任何不公平的報復對待。</p>	
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?	是	<p>本公司適時透過本公司網站、年報、公開資訊觀測站、媒體、永續報告書等方式，揭露本公司誠信經營守則內容、執行情形與推動成效。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定股東會議事規則、董事會議事規程、董事會控制制度、防範內線交易管理作業程序等相關準則規範，其作業制度之執行俱已符合該守則之要求。本公司已制定「誠信經營守則」，並要求各子公司參考辦理，以徹底落實此項守則。			
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)			
			<p>1.本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>2.本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所提議案，與其自身或其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表決權。</p> <p>3.本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，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，不得向知悉本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。</p> <p>4.本公司為妥善誠信經營，114年度分別於本公司與子公司進行多場內部訓練，對象涵蓋高階主管、現場主管、與行政辦公室等人員。教育訓練依各場次與會人不同，於教材中加入對應案例作為說明，以期與會人能更了解誠信經營理念於實際業務執行時之可能之態樣。相關教材上傳至內部網站，以利公司所有人員取得。</p>

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 本公司已修訂「內部重大訊息處理作業程序」，本程序經本公司 101 年 8 月 14 日第七屆第四次董事會通過訂定，於 111 年 11 月 08 日進行第二次修訂，新增專責單位、評估程序、與記錄保存等規定後，於公司內部網站公告。
2. 本公司於 114 年 3 月 5 日修訂「道德行為準則」與「誠信經營守則」做為員工倫理守則，規範全體同仁行為道德，並對外公告，相關內容可至本公司網站之投資人專區取得(網址: www.amtran.com.tw)。
3. 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」，並於 112 年 11 月 22 日進行第二次修訂，新增封閉期間禁止股票交易規定後，於公司內部網站公告。
4. 定期向公司董事、公司同仁宣導以上相關程序內容，並於寄送開會通知書時亦註明相關注意事項(如：封閉期間規定等)。同時，更新新進員工承諾文件，確保公司自董事至同仁皆了解且遵守誠信經營相關規範。
5. 本公司新任之董事，於就任時均分發董事宣導手冊，內含各項法令(包含前項之防範內線交易之管理程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：

請詳公開資訊觀測站→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告。

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 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日止，股東會及董事會之重要決議：

會議種類	召開日期	重要決議事項
股東常會	114/05/21	(1)承認本公司一一三年度營業報告書及財務報告案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。 (2)承認本公司一一三年度盈餘分配表案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。 (3)通過辦理本公司現金減資返還股款案 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。並於 114 年 9 月 8 日獲經濟部准予登記。 (4)通過修訂本公司「公司章程」部份條文案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。並於 114 年 6 月 5 日獲經濟部准予登記。
董事會	114/03/05	(1)通過本公司 113 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2)通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞總額案。 (3)通過辦理本公司現金減資退還股款案。 (4)通過本公司 113 年度盈餘分配案。 (5)通過本公司 113 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書。 (6)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (7)通過本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM

會議種類	召開日期	重要決議事項
		<p>TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。</p> <p>(8)通過關於「基層員工」之定義案。</p> <p>(9)通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。</p> <p>(10)通過制訂本公司「提名及風險管理暨永續委員會組織規程」條文，並設置「提名及風險管理暨永續委員會」案。</p> <p>(11)通過本公司第一屆「提名及風險管理暨永續委員會」委任案。</p> <p>(12)通過本公司申請銀行融資額度案。</p> <p>(13)通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣參佰萬元案。</p> <p>(14)通過制訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案。</p> <p>(15)通過修訂本公司「誠信經營守則」案。</p> <p>(16)通過修訂本公司「道德行為準則」案。</p> <p>(17)通過召集本公司 114 年股東常會案。</p>
董事會	114/05/12	<p>(1)通過本公司一一三年度董事酬勞及一一四年董事報酬分配明細案。</p> <p>(2)通過本公司一一四年經理人年度薪資報酬案。</p> <p>(3)通過本公司一一四年第一季合併財務報告案。</p> <p>(4)通過本公司擬申請銀行融資額度案。</p>
董事會	114/08/07	<p>(1)通過本公司一一四年第二季合併財務報告案。</p> <p>(2)通過本公司一一四年上半年度盈餘分派案。</p> <p>(3)通過本公司資金貸與子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 案。</p> <p>(4)承認本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。</p> <p>(5)通過投資「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.)美金 60 萬元案。</p> <p>(6)通過本公司申請銀行融資額度案。</p> <p>(7)通過本公司 2024 永續報告書執行成果。</p> <p>(8)通過修訂本公司「永續資訊管理作業程序」案。</p> <p>(9)通過修訂本公司溫室氣體盤查作業辦法案。</p>
董事會	114/11/12	<p>(1)通過本公司一一四年第三季合併財務報告案。</p> <p>(2)通過參與「聿信醫療科技股份有限公司」(Heroic Faith Medical Science Co. Ltd.) B 輪特別股增資 40 萬美元案。</p> <p>(3)通過增資子公司 ABOUND PROFITS LIMITED(以下簡稱 ABOUND) 500 萬美元案。</p> <p>(4)通過訂定「高階經理人薪資報酬與 ESG 績效評估連結政策」案。</p> <p>(5)通過修訂「董事會及經理人薪資報酬與績效評估辦法」案。</p> <p>(6)通過本公司稽核主管任命案。</p> <p>(7)通過本公司一一五年度稽核計劃案。</p> <p>(8)通過增修訂本公司「薪工循環控制作業-薪資核計與發放作業」、「融資循環控制作業-票據領用管理作</p>

會議種類	召開日期	重要決議事項
		業」、「研發循環控制作業-智慧財產權之取得、維護及運用」、「關係人交易管理作業」、「審計委員會議事運作之管理作業」、「永續資訊管理作業」內部控制制度與稽核細則及「取得或處分資產處理程序」案。 (9)通過本公司申請銀行融資額度案。
董事會	115/03/04	(1)通過本公司 114 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2)通過本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞總額案。 (3)通過本公司 114 年度盈餘分配案。 (4)通過本公司 114 年度內部控制制度聲明書。 (5)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (6)通過本公司 115 年度「基層員工」對象範圍案。 (7)通過本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (以下簡稱 AVTC) 背書保證追認案。 (8)通過本公司申請銀行融資額度案。 (9)通過擬捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣參佰萬元案。 (10)通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 (11)通過召集本公司 115 年股東常會案。

(十一)最近年度及截至年報刊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。

三、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊級距表

單位：新台幣仟元

簽證會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	吳仁杰	114/01/01 -	5,980	12,528	18,508	工商登記 82 仟元 其他 12,446 仟元
	張淑瓊	114/12/31				

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

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

四、更換會計師資訊：無。

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者：無。

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

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：
請詳公開資訊觀測站→單一公司→股權異動/證券發行→董監大股東持股/
質押/轉讓→董監事持股餘額明細。

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1>

請詳公開資訊觀測站→單一公司→股權異動/證券發行→內部人設質解質→
內部人設質解質公告。

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對人為關係人者之情形：無。

(三)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權質押之相對人為關係人者之情形：無。

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

股數：股；持股比例：%；115年3月30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%		
吳春發	27,467,054	4.50	1,064,946	0.17	0	0	祐軒投資(股)公司 華容(股)公司 錦春投資(股)公司 恆旭投資(股)公司 錦恆投資有限公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐 錦春投資(股)公司 代表人：吳旭祐	董事 董事長及策略長 董事 董事 董事及代表人 配偶 父子 父子
祐軒投資(股)公司	15,841,448	2.60	0	0	0	0	吳春發	董事
代表人：林守貞	1,064,946	0.17	27,467,054	4.50	0	0	吳春發 錦恆投資(股)公司 代表人：吳春發 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐 錦春投資(股)公司 代表人：吳旭祐	配偶 配偶 母子 母子
廖學邦	15,102,000	2.48	-	-	-	-	無	無
華容(股)公司	13,879,305	2.28	0	0.00	0	0	吳春發 恆旭投資(股)公司 代表人：劉淑娟	董事長及策略長 董事
代表人：瑞軒科技(股)公司	0	0.00	0	0.00	0	0	吳春發	董事長及執行長
錦春投資(股)公司	11,566,087	1.90	0	0.00	0	0	吳春發 瑞發有限公司	董事 法人董事
代表人：吳旭祐	256,745	0.04	0	0	0	0	吳春發 錦恆投資(股)公司 代表人：吳春發 祐軒投資(股)公司	父子 父子 監察人

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(或姓名)	關係	
恆旭投資股份有限公司							瑞發有限公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞	董事長 母子	
代表人：劉淑娟	8,867,334	1.45	0	0	0	0	吳春發	董事	無
錦恆投資有限公司	1,628,634	0.27	0	0	0	0	華容(股)公司	董事	無
代表人：吳春發	8,481,797	1.39	0	0	0	0	吳春發	董事及代表人	無
	27,467,054	4.50	1,064,946	0.17	0	0	祐軒投資(股)公司 華容(股)公司 錦春投資(股)公司 恆旭投資(股)公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐 錦春投資(股)公司 代表人：吳旭祐	董事 董事長及策略長 董事 董事 配偶 父子 父子	無
合遠國際投資有限公司	6,820,000	1.12	0	0	0	0	無	無	無
代表人：白淑貞	-	--	-	-	-	-	無	無	無
瑞發有限公司	5,397,506	0.89	0	0	0	0	錦春投資(股)公司	法人董事	無
代表人：吳旭祐	256,745	0.04	0	0	0	0	吳春發 錦恆投資(股)公司 代表人：吳春發 祐軒投資(股)公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞 錦春投資(股)公司	父子 父子 監察人 母子 董事長	無
永豐金證券股份有限公司	4,433,812	0.73	0	0	0	0	無	無	無
代表人：朱士廷	-	-	-	-	--	-	無	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

單位：仟股；%；114年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ABOUND PROFITS LIMITED	24,800	100.00	0	0.00	24,800	100.00
瑞茂投資(股)公司	29,998	100.00	0	0.00	29,998	100.00
瑞中電子(蘇州)有限公司	0	0.00	美金 37,800 仟元(註2)	100.00	美金 37,800 仟元(註2)	100.00
瑞旭科技(股)公司	16,400	82.00	3,600	18.00	20,000	100.00
ASEV DISPLAY LABS	2,000	100.00	0	0.00	2,000	100.00
AMTRAN LOGISTICS, INC.	1,000	100.00	0	0.00	1,000	100.00
中軒創業投資股份有限公司	5,395	24.14	0	0.00	5,395	24.14
SPYGLASS TESLA, LLC	1,750	43.75	0	0.00	1,750	43.75
蘇州樂軒科技有限公司	美金 34,501 仟元(註2)	37.95	美金 56,414 仟元(註2)	62.05	美金 90,915 仟元(註2)	100.00
AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	美金 78,300 仟元(註2)	100.00	0	100.00	美金 78,300 仟元(註2)	100.00
AMTRAN VIETNAM TRADING COMPANY LIMITED	美金 1,000 仟元(註2)	100.00	0	100.00	美金 1,000 仟元(註2)	100.00
AMTRAN VIDEO CORPORATION	1,000	100.00	0	0.00	1,000	100.00
瑞茂資本股份有限公司	0	0	600	100.00	600	100.00
華容股份有限公司	54,576	31.60	0	0.00	54,576	31.6
瑞旭通股份有限公司	0	0.00	3,000	100.00	3,000	100.00
麥金開發創業投資有限公司	0	0	新台幣 144,083(註2)	41.17	新台幣 144,083(註2)	41.17

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：係出資額。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本形成經過

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	增資核准日期及文號
110.9	10	1,200,000	12,000,000	760,000	7,600,000	減資返還股本 493,620	無	民國 110 年 9 月 29 日 經授商字第 11001181340 號
111.9	10	1,200,000	12,000,000	798,000	7,980,000	盈餘轉增資 380,000	無	民國 110 年 9 月 29 日 經授商字第 11001181340 號
112.8	10	1,200,000	12,000,000	740,100	7,401,000	註銷庫藏股股數 18,000 減資返還股本 39,900	無	民國 112 年 8 月 28 日 經授商字第 11230165490 號
113.09	10	1,200,000	12,000,000	680,000	6,800,000	減資返還股本 60,100	無	民國 113 年 9 月 3 日 經授商字第 11330152920 號
114.09	10	1,200,000	12,000,000	610,000	6,100,000	減資返還股本 70,000	無	民國 114 年 9 月 8 日 經授商字第 11430131770 號

(二) 已發行之股份種類

單位：仟股/仟元

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	610,000	590,000	1,200,000	本公司額定資本額為 120 億元，另保留 4 億元供發行員工認股權證。

二、主要股東名單

115 年 3 月 30 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
吳春發		27,467,054	4.50%
祐軒投資股份有限公司		15,841,448	2.60%
廖學邦		15,102,000	2.48%
華容股份有限公司		13,879,305	2.28%
錦春投資股份有限公司		11,566,087	1.90%
恆旭投資股份有限公司		8,867,334	1.45%
錦恆投資有限公司		8,481,797	1.39%
合遠國際投資有限公司		6,820,000	1.12%
瑞發有限公司		5,397,506	0.89%
永豐金證券股份有限公司		4,433,812	0.73%

三、本公司股利政策及執行狀況

(一) 公司股利政策

本公司章程第十八條：

本公司年度如有獲利，應依公司法提撥不低於百分之三作為員工酬勞，且前述員工酬勞中提撥不低於百分之三為基層員工分派酬勞，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控制公司或從屬公司員工。

本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五作為董事酬勞。員工酬勞、基層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、為基層員工分派酬勞及董事酬勞。

本公司章程第十八之一條：

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，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，其餘額加計上半會計年度累積未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，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，其餘額加計或上半會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

股東股利不低於當年度可供分配盈餘百分之十，分配股東股利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。惟若未來有重大資本支出計劃，得經股東大會同意，全數以股票股利發放之。

本公司屬高科技產業，為配合科技產業成長特性及整體環境，本公司股利政策採平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素決定股利發放水準。股利以可分配盈餘發放，得依公司整體資本預算規劃分派股票股利以保留所需資金。

(二) 本次股東會擬議股利分配情形：

擬自一一四年度可供分配盈餘中提撥股東股利新台幣732,000,000配發現金。

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：不適用。

五、員工酬勞及董事酬勞：

- (一) 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：請參閱本年報【參、三、(一)公司股利政策】。
- (二) 本期估列員工酬勞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：
1. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：請參閱本年報【參、三、(一)公司股利政策】。
 2. 本期以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：無。
 3. 本期實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：如有差異時視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。
- (三) 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 114 年度盈餘分派業經 115 年 3 月 4 日董事會決議通過，本公司配發 114 年度員工酬勞總額新台幣 67,000,000 元，占決算獲利為 6.50%，其中基層員工分派酬勞總額為新台幣 10,720,000 元，占前述員工酬勞為 16.00%。董事酬勞總額為新台幣 24,000,000 元，占決算獲利為 2.33%；114 年度所擬配發之員工現金酬勞新台幣 67,000,000 元及董事酬勞新台幣 24,000,000 元，係分別按參、三、(一)股利政策中所述估列，與 114 年度帳上估列數一致。
 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：
本公司 114 年度皆配發員工現金酬勞，並無以股票分派之員工酬勞。
- (四) 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
1. 本公司 113 年度擬配發之員工酬勞總額為新台幣 110,000 仟元；董事酬勞總額為新台幣 40,000 仟元。
 2. 上述員工現金酬勞及董事酬勞實際發放數與認列數尚無不符。

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債辦理情形：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形

- (一) 尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。屬私募員工認股權憑證者，應以顯著方式標示：無。

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

十一、限制員工權利新股辦理情形

(一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二)累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受他公司股份發行新股：無。

十三、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. 本公司所營業務之主要內容

- (1) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (2) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (3) CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (4) CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (5) CE01030 光學儀器製造業。
- (6) CP01010 手工具製造業。
- (7) CQ01010 模具製造業。
- (8) F113050 電腦及事務機器設備批發業。
- (9) F118010 資訊軟體批發業。
- (10) F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (11) F213060 電信器材零售業。
- (12) F218010 資訊軟體零售業。
- (13) I501010 產品設計業。
- (14) F113020 電器批發業。
- (15) F213010 電器零售業。
- (16) F401010 國際貿易業。
- (17) F119010 電子材料批發業。
- (18) F219010 電子材料零售業。
- (19) F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (20) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 本公司目前主要產品之營業比重 (114 年度)

產品別	營業收入(仟元)	比重(%)
顯示器	12,895,808	52.30
數位電視機	3,149,090	12.77
電腦周邊產品	5,564,399	22.57
視訊會議設備	2,063,950	8.37
其他	985,811	3.99
合計	24,659,058	100.00

3. 本公司目前之商品(服務)項目及計畫開發之新商品(服務)：

(1)目前之商品

A. TV

- (a) 24"~75" DLED、ELED 以及 MiniLED 之連網和非連網產品。
- (b) 視屏解析度從低階 HD~高階 4K (視屏更新率 165Hz)。

- (c) 傳統液晶屏幕~高階量子點屏幕。
- (d) AI TV (整合麥克風陣列和語音助理功能)。
- (e) 連網平台產品有 WebOS TV、Fire TV、XUMO TV 及小米連網 TV。
- (f) 多螢幕互動智慧終端 (採雙螢幕顯示技術架構，整合主顯示器與副廣告螢幕、內置 AI 攝像頭、麥克風陣列及音響系統之高度整合性智慧產品)。

B. Gaming Monitor

- (a) 24"~34" 平面和曲面 1800R 產品。
- (b) 高動態對比支援 HDR True Black 500。
- (c) 螢幕動態顯示規格支援 CLEARMR 13000。
- (d) 可變視頻更新率(VRR)技術：最高支援 QHD-540Hz，WQHD-360Hz，FHD-320Hz 和 UHD-240Hz。
- (e) Dual-Mode 雙模顯示設計，可根據需求切換 UHD 160Hz 或 FHD 320Hz 顯示。
- (f) 超廣色域量子點顯示器。
- (g) 24"~34"平面和曲面 OLED (有機發光二極體) 顯示器。
- (h) 智慧感測人機感知技術：具備使用者離席自動偵測功能，可動態調整螢幕亮度與電源管理，有效達成節能省電並降低面板烙印發生可能。

C. Video Conference

- (a) Android 13/15 平台之視訊會議控制模塊及視訊會議系統開發套件。
- (b) 分離式產品：小觸控屏控制器 + 視訊會議音箱(包含麥克風陣列和攝像頭)。
- (c) 32"、50"、65" 整合型會議系統：整合觸控屏、麥克風陣列、攝像裝置和語音系統。

D. Audio

- (a)智慧音箱：結合近端和雲端語音辨識。

E. 電腦周邊

- (a)有線和無線滑鼠。
- (b)網路攝影機。

F. Robot

- (a)陪伴型機器人。

(2)計畫開發之新商品

A. TV

- (a) 開發更多吋別的節能減碳之低濃度量子點 QLED 連網 TV。
- (b) 高區數低成本之 mini-LED 產品(背光採用超高區數之 mini-LED)。
- (c) 更大吋的連網 TV (up to 98")。
- (d) 更高更新率的 4K TV (up to 144Hz)。

B. Gaming Monitor

- (a) 區域可變更新率之顯示產品 (同畫面下存在兩個區域有不同更新率)。

- (b) 可分配式整機功耗之顯示產品。
- (c) 27" ~ 49" 高畫質平面、曲面 OLED 顯示器。
- (d) 高區數低成本之 mini-LED 產品 (背光採用超高區數之 mini-LED)。
- (e) 支援更高可變更新率之系統平台開發。
- (f) 可攜帶式小尺寸顯示器。
- (g) 智慧調控螢幕狀態，有效提升能源使用效率。
- (h) 具 AI 應用功能之顯示產品。

C. Video Conference

- (a) 開發新一代視訊會議控制模組及開發套件，全面提升 CPU、GPU 與 NPU AI 運算力，並具備高度系統相容性，領先業界支援 Android 16 作業系統。
- (b) 新一代分離式視訊控制音箱，採用更高視頻解析度及更新率的攝像系統。
- (c) 32"、43" 及 65" 整合型會議系統。
- (d) 搭配會議室系統使用的延伸麥克風。
- (e) 360 度環景會議系統。
- (f) 更大尺寸觸控屏幕之開發。
- (g) 高性價比的攝像模組研究開發。
- (h) 更大型屏幕高度調整和翻轉系統

D. 其它

- (a) 車用顯示器之開發。
- (b) 車用攝像系統之研發。

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

回顧 2021 年至 2023 年的市場軌跡，顯示產業 (Display Industry) 經歷了從「疫情紅利」到「需求寒冬」的劇烈震盪。2021 年在疫情帶動下，居家工作與學習需求爆發，電視、面板及電腦周邊設備迎來了空前的更換週期與採購潮。然而，隨著疫情紅利消退，2022 年至 2023 年間，全球面臨高通膨與高利率的雙重夾擊，企業支出與消費動能顯著降溫。2023 年全球電視出貨量跌至約 2.14 億台，年減 3%。電視與顯示器市場被迫進入漫長的去庫存與調整期，導致整體出貨規模下滑，產業環境由盛轉冷，並被迫尋求新的成長支撐點。

進入 2025 年，市場已跨越了最艱難的衰退期，展現出「總量持平、技術突圍」的特徵。顯示器相關產業的核心邏輯已從單純的「出貨量擴張」，轉向高階技術的「價值競爭」。在電視市場方面，雖然全球電視出貨總量受中國補貼效應遞減影響而微幅波動、市場總需求成長趨於平緩，但產品結構發生了質變，大尺寸化與規格升級成為抗壓主力，特別是 OLED 與 Mini LED 背光技術的滲透率顯著提升。根據 TrendForce 與群智諮詢的最終統計，2025 年全球電視出貨量約為 1.96 億至 2.21 億台，雖然總出貨量微幅下降約 0.7%~1.2%，但大尺寸趨勢不可逆轉，60 吋以上電視的出貨占比首度突破 28.2%。顯示消費者更願意

為大型、高畫質的頂級視覺體驗支付溢價。與此同時，商用顯示器市場受惠於 Windows 10 停更帶來的企業換機潮，加上電競需求維持強勁，顯示器面板產業正透過技術升級，在總量持平的基礎上穩固獲利結構。

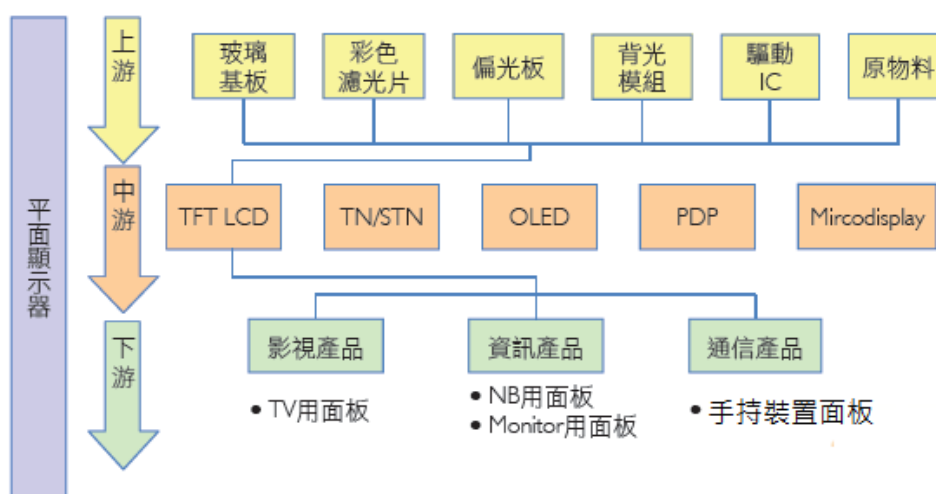
在視訊會議與電腦周邊市場方面，混合辦公模式在 2025 年已臻成熟，根據 Research and Markets 報告，視訊協作市場規模在 2025 年達到 80.2 億美元，帶動視訊會議系統從簡易的居家視訊需求，轉向以會議室為核心的整合性專業方案。AI 整合技術（如智能降噪、自動取景）成為市場標配，支撐了商務顯示器與視訊設備的穩健成長。

最後，電腦周邊市場（如滑鼠、鍵盤）在 2025 年亦展現穩定增長，全球市場規模達到 1,629 億美元。在精緻化趨勢下持續發展，無線傳輸技術的突破與強調人體工學的健康設計，成為區隔中低階產品的關鍵。

總體而言，產業正處於從「需求激增」過渡到「體驗升級」的新階段，企業與消費者皆更傾向為具備高效能與高品質體驗的產品買單。

2. 平面顯示器產業上、中、下游之關聯性

上游	材料暨關鍵零組件
中游	平面顯示器
下游	應用市場電子系統產品



資料來源：工研院 2014/05

3. 產品發展趨勢與競爭情形

(1) TV

2025 年電視產業已全面進入「超大尺寸」與「AI 畫質引擎」深度對抗的時代。隨著 8K 生態鏈的緩步成熟與顯示技術的更迭，電視正從單純的顯示器轉化為家庭的 AI 智慧中樞。

A. 85 吋以上超大尺寸成為新戰場

繼 75 吋在 2024 年超越 65 吋成為主流後，2025 年市場焦點進一步向 85 吋甚至 98 吋/100 吋延伸。隨著面板廠（如京東方、華星光電）產能調整，

大尺寸面板成本進一步下探，百吋電視已進入一般家庭的考慮清單，帶動「家庭巨幕化」趨勢。

B.AI 智慧中樞與生成式語音交互

2025 年的智能功能不再僅限於 App 整合，而是導入了生成式 AI (AIGC)。電視能根據用戶觀影習慣自動生成個性化推薦，並透過更自然的語音對話控制全屋電器。電視螢幕在待機時，透過 AI 藝術演算轉化為家庭裝飾或資訊看板，成為 IoT 核心。

C.顯示技術的高端化與環保節能

4K 依然是絕對主流，但 2025 年 8K 電視在內容處理上藉由 AI 升頻技術大幅提升了實用性。此外，因應全球環保法規（如歐盟節能標準），高亮度的 Mini LED 與新一代 OLED（如 PHOLED 藍光材料的應用）在提升對比度的同時，更強調低功耗表現。

D.雲端遊戲與無縫生態跨屏

電視與雲端遊戲平台（Xbox Cloud, NVIDIA GeForce Now）的整合更加緊密，硬體上普遍支援 Wi-Fi 7 與四路 HDMI 2.1，確保與手機、平板間的內容傳輸達到零延遲，落實「多屏一雲」的觀看體驗。

在競爭方面，硬體規格已趨於飽和，2025 年的競爭核心在於「軟體生態系統」。三星 Tizen、LG webOS 與 Google TV 三足鼎立，品牌商透過廣告分潤與訂閱服務獲取長期利潤。中低端市場則陷入極致性價比競爭，品牌商被迫透過更精準的供應鏈管理來維持利潤率。

(2)Monitor

2025 年顯示器市場呈現極端化發展：一方面是追求極致速度的電競需求，另一方面是追求空間簡約與多工效能的辦公需求。

A.超高刷新率與 OLED 普及化

電競領域中，500Hz 以上的刷新率已在高端市場露臉，而 OLED 顯示器在 2025 年迎來價格甜蜜點，從高端玩家擴展至一般發燒友。OLED 的極速響應與純黑對比，使其在與傳統 Fast-IPS 面板的競爭中佔據高端制高點。

B.超寬曲面與「魚眼」沉浸體驗

21:9 與 32:9 的超寬比例顯示器需求持續增長，特別是在金融辦公與沉浸式模擬遊戲（如賽車、飛行）中。2025 年曲面技術更加成熟，1000R 甚至更精準的曲率設計成為標準，有效減輕長時間使用的視覺疲勞。

C.USB-C 單線傳輸與行動辦公整合

隨插即用的 USB-C（支援高功率 PD 供電）已成為 2025 年顯示器的標準配置，滿足筆電族群「一線整合」的需求。同時，高色準（Delta E < 2）與支援更高等級 HDR (DisplayHDR 1000+)的產品在創作者市場競爭激烈。

綜合而言，隨著面板技術透明化，品牌競爭轉向「增值功能」。例如：內建 KVM 切換器（一套鍵鼠控兩台電腦）、AI 護眼技術（自動調節色溫與亮度）、

以及針對不同遊戲類型優化的硬體輔助功能。OLED 殘影保固與散熱設計也成為品牌間建立口碑的關鍵。

(3) 視訊會議系統/商用顯示器

視訊會議設備需求在 2025 年企業端更強調「沉浸式協作」與「空間智慧化」，市場規模隨混合辦公常態化持續擴張。

A. 生成式 AI 賦能會議效率

2025 年的視訊會議系統標配 AI 自動紀要與翻譯。系統能自動辨識發言者、記錄重點並生成行動清單。AI 鏡頭不再只是追蹤人像，還能進行虛擬背景的深度優化與多鏡頭無縫切換，創造「如臨現場」的感受。

B. 一體化協作看板(All-in-One Board)

商用顯示器從單純的螢幕演變為整合觸控、白板、視訊、音響於一體的「協作平板」。2025 年的趨勢是更窄邊框、更直覺的壓力感測觸控，並支援多平台 (Zoom/Teams/Meet) 原生一鍵啟動。

C. 永續經營與資安防護

企業採購開始高度重視設備的 EPEAT/Energy Star 認證。同時，由於遠端會議涉及企業機密，硬體層級的資安防護 (如物理鏡頭遮蓋、加密晶片) 成為 2025 年商用產品的基本門檻。

視訊會議系統市場已由單純的硬體銷售轉向「訂閱制服務與系統整合」。硬體廠與軟體平台 (Microsoft, Zoom) 的網綁銷售更加緊密。除了一線大廠外，針對特定垂直領域 (如醫療視訊、教育遠距) 的專業廠商開始異軍突起，透過差異化服務與巨頭展開競爭。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

為提升使用之便利性和產品性價比，並使產品線涵蓋從低階到高階商品，因此公司致力於各關鍵技術和整合能力之建立和提升。不論在機構、背光、觸控屏幕、電源、硬體和軟體設計上皆有突破性發展，大幅度領先市場。

在機構與背光設計上，依產品規格書並選定多廠家不同面板規格做相容性設計，以避免面板廠商獨家掌握供應，因應解決主要原料廠家供需失衡。同時也在背光之光學材設計方面達成高亮度、均勻度與高彩度之屏幕要求，並且為符合節能減碳之環保趨勢開發低濃度量子點 QLED 產品。

隨著大尺寸視訊會議屏幕之發展，也積極投入多點觸控屏幕之技術研究與產品開發，且為提升相容性而採用與軟體作業系統相容之觸控協議和介面。同時隨著視訊會議產品對攝像解析度和視屏更新率之要求提升，也投入攝像品質之研究及攝像模組之開發。

在電源設計上，依各國能源法規之要求採用高效率並兼顧成本之架構，並考量散熱之電源配置，並且在小型化電源板設計上採用第三代半導體技術，Super junction MOSFET 來達成節能減碳之環保趨勢。

在硬體和軟體設計上，依各技術規範、SOC 之功能和軟體架構，提供優質之操作環境介面及高品質及高性價比之產品。

2. 研究發展

本公司之研發技術重點與趨勢將參考市場需求及零組件供需情況作適度之調整。未來技術發展將著重於下列主要產品：

(1) 遊戲專用顯示器

- A. 研發更高的高動態對比 HDR、多區動態背光、超高彩度及可變視頻更新率 VRR 和低延遲性之高階遊戲顯示器產品，以進一步提升產品的性能。
- B. 各類型之平面和曲面顯示板、直下式或側光式背光、傳統液晶或 OLED 面板等之應用與研究開發。
- C. 導入 AI 智慧運算技術，開發具備智慧人機互動、動態影像品質增強及環境自適應調節功能之顯示器，提升產品附加價值與差異化。
- D. 研發具備 Dual-Mode 雙模顯示切換技術之產品，可依使用情境動態調整面板驅動模式（如 UHD 160Hz 與 FHD 320Hz 模式切換），提供高解析度與極速更新率之跨領域應用體驗。
- E. 輕薄窄邊框及可攜式遊戲專用顯示器之開發與量產，並研究設計出模塊和模具共用性以降低開發成本並縮短開發時程。
- F. 基於生產成本及原料來源供需彈性運作，開發多家廠商供應材料使價格更具競爭力。
- G. 避免依賴集中廠商供料，重要材料分散區域提供。
- H. 除現有量產主力機種外，並將朝專業領域開發更大型尺寸機種的利基產品，進行更高尺寸試產，將使產品多樣化，以因應符合客戶之所需。

(2) TV

- A. 無邊框產品之開發及工業設計(Industrial Design)之大幅創新，營造美觀之電視外型，並研究設計和模具共用性以降低開發成本並縮短開發時程。
- B. Mini LED 產品 (背光採用超高區數之 Mini LED)和高階量子點屏幕之持續研究，以掌握市場趨勢。
- C. 為符合節能減碳之環保趨勢開發低濃度量子點 QLED 光學套件，達成高品質且兼顧環保之產品。
- D. AI TV (整合麥克風陣列和攝像頭)之開發，並投入相關演算法之研究，以提升使用者之體驗和購買欲望。
- E. 更高解析度 8K TV 之研究與開發，以關鍵晶片、資料傳輸技術和市場脈動來掌握先機。

(3) Video Conference

- A. 投入高階核心晶片與多樣化周邊 IC 之自主開發，以掌握架構設計之彈性與關鍵技術應用能力；同時透過垂直整合確保關鍵零組件之來料穩定，提升整體供應鏈之韌性與競爭優勢。
- B. 進行大尺寸面板與多點觸控系統之整合研究，並結合高階 OLED 顯示技術與會議系統，以提升系統運作之穩定度與畫面呈現品質，創造更直觀且流動的協作體驗。

C. 投入攝像頭 IQ (影像品質) 與音訊 AQ (音質) 相關演算法之研究，並研發延伸麥克風技術以擴大產品對大中型會議空間之支援能力，確保在各種環境下皆能維持卓越的通訊品質。

D. 投入 Microsoft MDEP 之架構開發，藉由深化底層技術對接以縮短 Teams 等雲端應用軟體之認證時程，進而加速產品上市 (Time-to-Market) 並搶占市場先機。

3. 最近年度投入之研發費用

由於本公司係以生產高階高附加價值之產品為發展方向，為提高產品之競爭力，研發部門持續投入大量人力、物力，以吸取最新之生產技術，維持市場競爭之優勢。本公司每年均投入相當比重之經費於研究發展，以吸取最新之生產技術，維持市場競爭之優勢，預計 115 年投入研發之費用約為營業收入之 3%。

單位：新台幣仟元

研發情形	114年度	113年度
研發費用	761,623	709,959
占營業收入	3.09	3.06

4. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司定位在專業之監視器、平面電視及視訊會議系統製造廠商，相當注重研發工作，綜觀本年度公司已獲得的成果有：

年度	開發成功的技術或商品
113 年	<p>- TV和顯示器：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●開發更多尺寸符合更高動態對比度 (HDR-1000) 和高可變視屏更新率(VRR 240Hz)之顯示器產品，同時也投入高區數mini-LED產品之開發以達到極致的畫質表現。 ●更多吋別之低濃度量子點Quantum Dot薄膜之研究，來提升光效率達成節能減碳之目的並降低成本。 ●開發多吋別的曲面OLED顯示器，使螢幕擁有更佳的影像品質和更好的視覺包覆度讓遊戲的顯示及操作更加順暢，提升遊戲使用者的滿意度。 ●開發高效率LED達到顯示器背光之減量與節能以符合節能減碳環保趨勢。 ●開發高功率密度電源板，實現高效率、小型化、輕量化的設計以達到減碳節能目標。 ●智慧聯網方面，增加 XUMO TV 平台產品之開發。 ●優化包裝設計，提升貨運效能減少碳排放。 ●使用PCR再生塑膠開發新機種-減少塑膠汙染，減少碳排放。 ●機種計畫性導入 Recycled material。 ●環保包裝設計: EPS減量改氣柱袋(PE+PA)和包裝 PE BAG 使用再生料比例 50%。 ●採用粉體烤漆，降低廢棄物的處理，同時降低環境污染。 ●設計值符合各國最低能耗 MEPS 要求之電視機和顯示器產品。 <p>- 視訊會議產品：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●360度環景會議系統之開發，結合多鏡頭之影像拼接技術和視訊會議之聲音追蹤及影像定位，提供遠端會議參與者更佳的會議體驗。 ●投入下一代的Android 控制模組開發，以掌握核心技術，提供更高的軟硬體規格讓視訊會議產品更貼近市場需求並提高獲利率。 ●布局下一代的Wi-Fi 7無線傳輸技術，提供更佳的視訊會議傳輸品質。

年度	開發成功的技術或商品
	<ul style="list-style-type: none"> ●大尺寸多點觸控屏幕和觸控介面之整合開發，掌握關鍵技術。 ●開發會議視訊系統的初始化與與關閉自動化輔助系統，達到節能並兼顧會議參與者之操控方便性。 ●在軟體開發方面，研究擴充實境模式之遠距視訊會議系統，同時開發視覺焦點及手勢指令於視訊會議螢幕影像之應用。 <p>- 電腦周邊介面裝置：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●機械手臂結合自動化生產之研究，提升生產效能和品質並降低生產成本。
114 年	<p>- TV和顯示器：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●開發更高可變視屏更新率(VRR 540Hz)之高階顯示器產品。 ●開發高區數之mini-LED產品以期讓使用者有更好的觀賞體驗。 ●開發WQHD (21:9) QD OLED Curve 1800R之高階顯示器產品。 ●支援 Dual-Mode 雙模顯示功能，依據面板規格可提供高解析度與高更新率之動態切換功能，如「UHD 160Hz / FHD 320Hz」或「QHD 540Hz / HD 720Hz」之顯示輸出。 ●智慧感測人機感知技術：具備使用者離席自動偵測功能，可動態調整螢幕亮度與電源管理，有效達成節能省電並降低面板烙印發生可能。 ●開發多個吋別的 XUMO TV產品。 ●電路主機板設計考量以廠內一體化垂直整合 (減少產品包材與碳足跡)。 ●鐵件與塑件設計考量以廠內一體化垂直整合生產。 ●開發更多高瓦數吋別之高功率密度電源板，實現高效率、小型化、輕量化的設計。 ●採用新世代自偵測深度睡眠芯片，於待機、關機模式下達到更節能省電的效果。 ●開發AC電源斷電偵測，考量使用者普遍使用條件與環境，優化顯示器系統穩定度。 ●採用環保材料與再生資源，降低製程污染與碳排放。 ●優化工藝設計，提升回收效率並減少資源浪費。 ●顯示器結構簡化，減少金屬件用量，降低機身重量。 <p>- 視訊會議產品：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●研發涵蓋一體式 (Bar)、塔式 (Tower) 與螢幕整合型 (TV) 之全系列設備。搭載高階運算晶片與卓越音視訊演算法，能精準對應多樣化會議場域，提供頂級的沉浸式協作體驗。 ●開發專為個人或微型會議室設計的視訊系統，整合 32 吋高畫質顯示與專屬 Scaler 影像調校技術。內建多功能USB Hub，以高度整合的介面優化個人作業流程與使用便捷性。 ●支援多路內置與外接攝像頭及麥克風陣列，透過極具彈性的硬體整合方案，讓系統能隨著空間規模與使用情境自由擴展，實現零死角的音視訊覆蓋。 ●開發高靈活性、支援螢幕翻轉之落地式支架，賦予會議設備快速移動與調整之能力。專為開放式辦公空間設計，能迅速重組空間配置，滿足即時性的區域溝通需求。 ●將AI應用於視訊會議系統，可以提升使用者體驗並改善會議的效率。以下是幾個具體應用場景： <ol style="list-style-type: none"> 1. **自動會議錄製與摘要**： AI可以自動錄製會議內容，並生成會議摘要，包括主要議題、決策與行動項目，方便會後回顧。 2. **語音辨識與字幕生成**： 利用自然語言處理技術，將參與者的語音實時轉換為字幕，幫助聽障人士或不同語言的使用者理解會議內容。 3. **人臉識別與情感分析**：

年度	開發成功的技術或商品
	<p>AI可以分析參與者的面部表情，判斷他們的情緒反應，幫助會議主持人調整會議氛圍。</p> <p>4. **背景虛擬化與優化**： 利用AI技術，自動優化參與者的背景，提供虛擬背景選擇，提升專業形象。</p> <p>5. **智能排程與提醒**： AI系統可以分析與會者的日程，推薦最合適的會議時間，並自動發送提醒。</p> <p>6. **內容分析與建議**： AI能分析會議中討論的內容，提供即時的資料和參考文獻，或建議下一步行動。</p> <p>7. **語言翻譯**： 實時翻譯功能，幫助不同語言的參與者進行交流，促進國際合作。</p> <p>8. **會議參與者管理**： 自動管理與會者的進入與退出，進行身份識別，加強會議安全性。</p> <p>9. **人臉超解析**： 利用 AI 技術針對遠端視訊影像進行智慧修復與細節強化。</p> <p>10. **智慧眼神接觸校正技術**： 透過 AI 渲染技術即時修正參與者的視線，確保其在視訊過程中維持自然且專業的眼神接觸。</p> <p>這些技術的整合不僅提升了會議的效率，也增強了參與者的互動和合作體驗。</p>
115 年迄今	<p>- TV和顯示器：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●智慧感測人機感知技術之普及化應用：成功將高階人機感知與自動節能技術下放至主流 UHD 120Hz 機種並進入量產，擴大智慧顯示產品線之市場覆蓋率。 ●優化主流機種能源管理效能：透過智慧感測技術實現在入門與中階顯示產品之動態亮度調整，進一步強化全系列產品之節能省電優勢。 ●高效能顯示產品量產整合：完成 120Hz 高刷新率主流機種與 AI 節能技術之軟硬體整合，有效提升量產階段之面板抗烙印穩定性。 <p>- 視訊會議產品：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●導入頂級 OLED 面板方案，賦予視訊設備更卓越的對比度與色彩表現。透過多元化的面板選擇，滿足高端商務環境對極致視覺品質與產品美學的嚴苛要求。 ●整合望遠、廣角與超廣角三位一體鏡頭組，能根據會議人數與發言狀態即時切換焦段。無論是全景掌握或人像特寫，皆能自動優化視野，呈現細節豐富的最佳影像。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期業務發展計劃

(1)遊戲專用顯示器

- A.高階、大尺寸、高解析度、高彩度、高色準度、高動態對比、高可變視頻更新率及高曲度曲面顯示器之開發。
- B.平面、曲面 OLED 顯示器、高區數 Mini LED 及可攜式產品之開發。
- C.搭配外在環境感知器來減少不必要之能源損耗藉此達成節能減碳之目標。
- D.小型化及高效率電源板設計上採用第三代半導體技術氮化鎵 (GaN) 及碳化矽 (SiC) 來達成節能減碳之環保趨勢。
- E.導入 AI 應用技術於顯示終端，開發具備環境自適應調節、智慧節能及新型態互動模式之高效能產品。

(2)TV

- A.高亮度、高解析度、高視屏更新率及高動態範圍成像，並結合家電及數位通訊之 AI TV、高區數 mini-LED 背光電視產品之開發。
- B.無邊框產品及創新外觀設計。
- C.新一代 Wi-Fi 無線傳輸技術和連網平台之電視開發。
- D.高音質、立體環繞音場並搭配網路串流之 TV，建構成家庭劇院及多媒體中心。

(3)Video Conference

- A.導入新一代高算力核心晶片，驅動四鏡頭 (Quad-Camera) 影像架構。結合精密聲源定位技術 (Sound-Triggered Switching)，實現全自動、零延遲的鏡頭切換，精準捕捉發言者特寫，打造極致清晰的沉浸式對話體驗。
 - B.全面整合 Dante 網路音訊協定，提供高度穩定的低延遲傳輸架構。透過對外接專業數位麥克風的無縫支援，實現跨空間的音訊擴展能力，確保在大尺度會議場域中，每一路音軌皆能維持卓越的純淨度與一致性。
 - C.推動 OLED 面板與高精度多點觸控系統之深度整合，大幅躍升視覺呈現的對比度與色彩廣度。透過直覺式的人機介面，提供更流暢的操作手感，全面優化高階會議情境下的數位協作效能。
 - D.深化與 Microsoft 的策略合作，全面投入 MDEP 的架構開發。透過加速底層技術對接，顯著縮短 Teams 等雲端環境之認證週期，確保產品具備最即時的市場競爭優勢。
- 2.長期業務發展計劃
- 降低產品成本、維持高品質、提昇研發能力，垂直整合並選擇低人力成本地區產製，與客戶共同創造市場利基，提供高品質、低成本之產品。
- 開發高附加價值之新商品和周邊關鍵零組件，以新技術及研發能力掌握市場脈動創造利潤。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司目前主要客戶為國外知名大廠。產品以外銷為主，並以美洲及亞洲為主要市場。

單位：新台幣仟元

年度		114年度		113年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)
內銷		10,719,457	43.47	4,984,268	21.45
外銷	亞洲	4,714,230	19.12	8,326,425	35.83
	美洲	597,938	2.42	3,559,251	15.32
	歐洲	7,617,114	30.90	5,090,821	21.91
	其他	1,010,319	4.09	1,274,935	5.49
合計		24,659,058	100.00	23,235,700	100.00

2.市場占有率

本公司主要產品為顯示器，最近兩年度本公司全球市場占有率如下：

單位：仟台

年 度 產 品	114年度出貨量			113年度出貨量		
	瑞軒集團	全球廠商	占有率(%)	瑞軒集團	全球廠商	占有率(%)
顯示器	1,900	128,600	1.5%	1,800	128,000	1.4%

註：1.全球顯示器出貨量係依據市場研究機構 TrendForce 公布之產業資料估算。

2.市場占有率=本公司出貨量/全球顯示器出貨量。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)TV

隨著疫情紅利退去，電視市場已進入穩定的大尺寸化競爭階段。

A.尺寸與技術趨勢：根據 Research Nester 指出，消費者偏好顯著轉向 75 吋及 90 吋以上的 4K 超大尺寸產品。而在高階市場，Omdia 指出 Mini LED 電視在 2025 年快速增長，成為高階 LCD 產品的主要升級方向。相較之下，8K 電視受限於 8K 內容匱乏及歐盟能源法案(Energy Labeling) 收緊，出貨量持續面臨挑戰。

B.成本與出貨修正：TrendForce 指出，受記憶體、面板及貴金屬價格飆升影響，電視物料清單 (BOM) 成本壓力劇增，導致 2026 年全球電視出貨量預測將年減 0.6%。品牌廠被迫調漲零售價格，以維持獲利。

(2)Monitor

全球顯示器市場受電競需求及技術革新帶動，正處於高速成長期，特別是 OLED 技術在顯示產品的滲透率大幅提升。

A.OLED 監視器爆發：根據 TrendForce 調查，初估 2025 全年 OLED 監視器出貨上看 262~266 萬台，年增率衝上 84~86%。UBI Research 與 Omdia 均預測此高成長將延續至 2026 年，年增率預期仍超過 50%。

B.技術主流：TrendForce 指出，QD-OLED 在 OLED 監視器中的占比在 2025 年提升至七成以上。

C.區域市場變動：受美國關稅政策變數影響，TrendForce 預估品牌廠將重心由北美（占比預估從 44%降至 33%）轉往歐洲與中國市場。

(3)商務顯示器與視訊會議系統

數位轉型與混合辦公常態化，為商務顯示市場注入穩定成長動能。

A.市場規模與視訊需求：IMARC Group 預計全球視訊會議市場將從 2025 年的 138 億美元持續成長至 2034 年。Omdia 研究分析顯示，全球約有 4,385 萬間會議室，亞太地區占 41%，但其中 81%的會議室尚未配備完善的視訊或設備，顯示未來升級空間巨大。

B.新興技術應用：未來市場的成長重點在於技術驅動的結構性升級（如 AI、Mini/Micro LED、高效能無線通訊）以及混合辦公/電競文化帶來的剛性需求；然而，品牌廠需持續面對零組件成本上漲與全球貿易政策不確定性所帶來的供應鏈挑戰。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

A. 領先同業之產品研發與結構轉型能力

本公司自創業以來秉持高階產品行銷策略，領先同業將產品定位於高附加價值、高解析度之顯示器。面對全球顯示器市場趨於飽和，本公司展現卓越的結構轉型能力，2025 年成功擴大 OLED 電競顯示器及 75 吋以上超大尺寸電視之出貨比重。除鞏固顯示產業優勢外，研發範疇已延伸至網通領域，成功從傳統顯示器代工轉向多元化技術解決方案提供者，有效優化產品組合並提升市場領導地位。

B. 擁有穩定之供貨來源與垂直整合優勢

在供應鏈管理上，本公司不僅積極與面板廠 (Panel) 及控制晶片 (IC) 供應商進行策略合作以確保供貨穩定，更透過深度參與核心客戶的產品定義與設計，強化垂直整合競爭力。為應對地緣政治與全球貿易變數，本公司已完善越南與蘇州之雙產地佈局，提升生產彈性與供應鏈韌性，有效抵禦關鍵零組件供需不穩之風險。

C. 健全之行銷通路與全球佈局見解

本公司經營團隊於顯示器產業深耕多年，對市場趨勢 (如電競市場爆發、商用顯示數位化) 具備敏銳洞察力。除長期維持歐、美、日主要客戶關係外，更積極切入高成長的視訊會議系統與商務市場。透過參與全球大型展覽與維持良好的策略聯盟，本公司在高階及大尺寸產品普及的趨勢中，訂單來源穩定且市場競爭力持續增強。

D. 智慧製造與 ESG 品質堅持

本公司產線持續導入 AI 自動化監控管理，自主研發自動檢測防呆功能，大幅提升生產效率並確保產品質量。此外，本公司積極響應永續發展，將「綠色設計」納入研發流程，並連續獲得 TCSA 台灣企業永續獎金獎。通過多項國際品質與環境管理認證，展現對高品質與企業社會責任的雙重承諾，深獲國際品牌客戶肯定。

(2) 有利因素

A. 產品組合優化轉向高階市場

本公司 2024 年至 2025 年積極優化產品結構，成功將重心從低毛利主流產品轉向高毛利 OLED 電競、超大型面板及視訊會議系統。此轉型策略不僅強化了營運動能，更大幅降低對單一消費型顯示器市場的依賴。

B. 多元產地佈局規避關稅變數

本公司於越南設置的生產基地已進入成熟運作期，除了能有效應對潛在的關稅變數外，更可利用當地貿易協定優惠，提升產品在全球市場的性價比，成為國際客戶分散供應鏈風險的首選夥伴。

C. 擁有新產品設計能力及優秀之研發團隊

本公司自創業以來即不斷致力於產品創新及品質之提昇，不斷朝高解析度、小體積、重量輕、大尺寸及低成本之產品設計，以開拓不同產品之應用領

域，而其新研發之產品亦受多方之肯定。此外，開發技術領先同業，且技術授權於同業收取權利金，顯示研發能力早已備受肯定。

(3) 不利因素及因應對策

A. 全球市場價格競爭激烈，獲利空間受衝擊

由於顯示器市場競爭白熱化，加上顯示面板、記憶體及貴金屬（金、銅）價格波動，對整體成本管理形成壓力。

因應對策：

- a. 持續拉高 OLED 與 75 吋以上超大型產品出貨占比，提升單位產值。
- b. 加速轉型商務視訊與 AIoT 相關業務，分散單一消費電子市場風險。
- c. 深化 AI 智慧製造，透過自動化技術降低成本並提升良率。

B. 關鍵零組件供需調控與成本上漲

電視與顯示器面板及儲存組件易受面板廠產能調控影響。根據市調預測，2026 年初面板價格可能因產能調控而全面調漲，影響生產成本。

因應對策：

- a. 實施多元供應鏈策略，避免供應來源受單一廠商限制。
- b. 配合客戶端銷售預測進行早期採購，並建立關鍵物料的戰略庫存。
- c. 要求面板廠商針對核心規格進行策略性配合，確保供貨順暢。

C. 國際匯率與地緣政治貿易風險

本公司多以外幣計價且外銷占比高，匯率變動與各國關稅政策將直接影響獲利與銷售策略。

因應對策：

- a. 靈活運用越南與蘇州雙工廠彈性調度出貨，應對區域關稅壁壘。
- b. 財務部採取積極避險策略，並盡量以鎖定單一貨幣計價，降低外匯曝險。
- c. 調整全球市場銷售配比，由高度依賴北美轉向平衡發展歐洲、中國與新興市場，以分散地緣政治風險。

(二) 主要原料之供應狀況

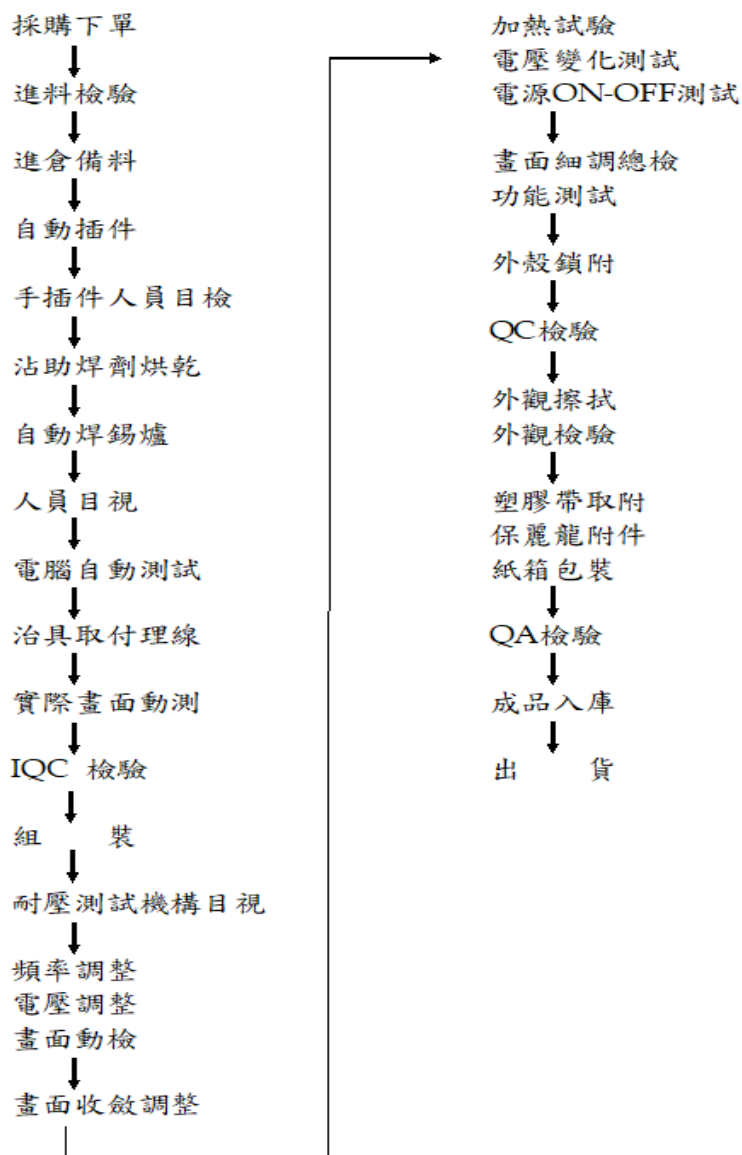
本公司產品之主要原料為面板，由國內外知名廠商供應，各廠商供應之原料不但品質優良，且價格合理，為維持交期穩定，本公司與廠商皆建立良好且穩定之供需關係，並配合本公司企業資源規畫系統之建立及導入，藉由系統中的採購、倉儲、物料管理、生管及品管部份系統，提供高層主管最佳的決策分析工具，有效控制物料管理及製造時程，做好應有的存量管理，並達到整體經營管理績效。

(三)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

產品	用途
TV	家庭視聽器材配備。
遊戲專用顯示器	A.個人電腦、多媒體、工作站之文字與圖形顯示。 B.低延遲之遊戲顯示器。
Video Conference	公司、校園、家庭或個人遠端會議之應用。
電腦周邊	應用於個人電腦之滑鼠和網路攝影機。
Robot	應用於居家陪伴並提供安全監控。

2.主要產品之產製過程



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

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	3,223,461	14%	無	S 公司	2,912,419	15%	無
	其他	19,471,567	86%	無	其他	16,524,600	85%	無
	進貨淨額	22,695,028	100%	-	進貨淨額	19,437,019	100%	-

註：因本公司與客戶有簽訂保密協議，故當事人名稱以代號表示之。

增減變動原因說明：

茲因 114 年度生產產品組合變動及生產量增加，致使對 A 公司之進貨上升及整體進貨金額相對增加。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	L 公司	6,016,660	24%	無	S 公司	4,558,843	20%	無
2	A 公司	5,936,357	24%	無	L 公司	3,617,757	16%	無
3	I 公司	2,962,500	12%	無	B 公司	3,337,480	14%	無
4	-	-	-	-	M 公司	2,798,882	12%	無
	其他	9,743,541	40%	-	其他	8,922,738	38%	-
	銷貨淨額	24,659,058	100%	-	銷貨淨額	23,235,700	100%	-

註：因本公司與客戶有簽訂保密協議，故當事人名稱以代號表示之。

增減變動原因說明：

茲因市場需求變化，致使出貨產品組合及客戶占比與前一年度略有變動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料

年度		113 年度	114 年度	115 年度截至 2 月 28 日
員 工 人 數	職員	1,267	1,572	1,555
	作業員	3,893	4,299	3,987
	合計	5,160	5,871	5,542
平均年歲		30.05	30.16	30.64
平均服務年資		2.18	2.18	2.34
學 歷 分 布 比 率	博士	0.02	0.02	0.02
	碩士	2.81	2.86	3.07
	大專	18.6	21.14	21.74
	高中	56.67	59.1	59.22
	高中以下	21.90	16.88	15.95

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合力估計者，應說明其無法合理估計之事實；本公司依法令規定，派專人負責環保工作，環境維護良好，故最近兩年度未曾有汙染糾紛或因汙染環境而受損失或賠償等情事發生，預計未來亦無重大環保資本支出。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益經營措施情形

1.員工福利措施

(1)公司福利措施

- A.員工彈性上下班
- B.年終聚餐
- C.員工健康檢查
- D.員工分紅
- E.三節、年終獎金
- F.伙食津貼
- G.勞保、健保、團體保險、國外出差旅遊平安險
- H.員工在職進修
- I.員工生日慶生會

(2)職工福利措施

- A.員工結婚、喪葬及災害補助
- B.團康社團活動
- C.生日禮金

- D.生育補助金
- E.住院慰問金
- F.節日禮金
- G.子女獎學金
- H.其他相關員工福利活動

2.員工進修及訓練

為使公司人力資源能適時、適量得到供應並做最有效之規劃及提高本公司員工素質，充實其知識與技能，瑞軒致力於管理體制健全化，以適才適性的職能培育計劃，提供語言能力及專業能力完整訓練，以全方位國際化人才為目標，推進走向國際領先的舞台，並以完善福利制度強化組織能力與能量，使每一位員工都能在安心及專心的環境中與瑞軒一同成長，相關訓練資料彙整如下：

(1)114 年每人平均訓練時數: 3.64 小時

(2)114 年訓練課程：

內訓/外訓	課程類型	開課總堂數(堂)	開課總時數(小時)	訓練費用(新台幣：元)
內訓	管理	1	7.5	439,040
	專業	11	17	0
	共通	65	182.5	0
外訓	管理	1	5	10,800
	專業	2	14	6,000
	共通	0	0	0

3.工作環境與員工人身安全保護措施

●安全衛生管理

- (1)設置勞工安全衛生組織，並設置勞工安全管理師 1 員、勞工安全衛生管理員 1 員、甲種業務主管 1 員，執行勞工安全衛生相關業務。
- (2)訂定勞工安全衛生工作守則，並印製手冊，使勞工了解各項應遵守之規則。
- (3)訂定廢棄物清理計畫，並上網申報每月廢棄物產出數量，每季至少清運一次。
- (4)為了因應火災等突發事故，本公司每年定期舉行消防演練，並安裝消防設備如滅火器。透過定期檢查及維護，確保消防設備處於良好狀態。114 年火災件數為 0，死傷人數及死傷人數占員工總人數比率為 0%。
- (5)每半年實施環境作業檢測，例如：CO2.....等。
- (6)每月實施自動檢查一次，檢查項目包括：設備、機動車輛等。

●人身保護措施

- (1)每三年安排員工實施健康檢查，費用：3,000~10,000 元/人。
- (2)每季至少檢查一次醫療器材及醫療用品。
- (3)每月宣導一次健康管理，提供健康資訊。

4.退休制度

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，其退休金給付標準如下：

- (1)按工作年資每滿一年給予二個基數。
- (2)超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數。
- (3)最高以四十五個基數為限。
- (4)未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。
- (5)退休金基數給付標準之計算為核准退休時一個月之平均工資。

於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資，依退休金條例規範之給付標準實施。

5.其他

- (1)本公司由於平常即重視員工各項福利及員工之雙向溝通，日後將持續加強勞資雙方之溝通協調，並促使勞資關係更加和諧，以期消弭勞資糾紛發生之可能。
- (2)有無訂定員工行為或倫理守則：本公司已訂定「道德行為準則」，以規範公司所有從屬人員行為道德，請參閱本公司網站：www.amtran.com.tw。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術	某美國 A1 公司	2017.02.01~Present	Final Product Agreement (For Smooth Streaming)	無
技術	某美國 A2 公司	2017.04.01~ Present	Technology License Agreement (For PlayReady)	無
供銷	某美國 A3 公司	2019.10.02~Present	Product Development and Manufacturing Agreement	無
技術	某美國 A4 公司	2021.06.28~ Present	Technology License Agreement	無
供銷	某美國 A5 公司	2023.03.08~Present	Design, Manufacturing And Services DMAS Agreement	無
供銷	某美國 A6 公司	2023.08.02~Present	General Terms	無
供銷	某美國 A7 公司	2025.10.20~Present	General Terms and Conditions	無
供銷	某美國 A8 公司	2025.07.09~Present	Manufacturing Services Agreement	無
供銷	某歐洲 B1 公司	2018.11.26~Present	Manufacturing and Sales Agreement	無
供銷	某台灣 C1 公司	2018.12.14~Present	委託製造合約	無
供銷	某台灣 C2 公司	2019.01.15~Present	採購合約書	無
租賃	某台灣 C3 公司	2022.10.21~2027.09.30	租賃合約書	無
租賃	某台灣 C4 公司	2021.02.15~2026.02.14	租賃契約書	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供銷	某台灣 C5 公司	2023.10.01~2026.09.30	Microsoft EA 大型客戶採購合約	無
技術	某台灣 C6 公司	2026.01.14~2026.12.31	物料需求計畫模組系統優化服務專案合約書	無
供銷	某日本 D1 公司	2018.07.04~Present	Manufacturing Service Agreement	無
供銷	某挪威 E1 公司	2019.10.09~Present	Purchase and Sales Agreement	無
供銷	某韓國 F1 公司	2020.01.01~Present	Purchase and Sale Agreement	無
供銷	某香港 G1 公司	2023.12.01~2026.11.30	採購合約書	無
供銷	某香港 G2 公司	2023.06.01~2026.05.31	Manufacturing and Supply Agreement	無
瑞旭供銷	某香港 G3 公司	2023.06.01~2026.05.31	Manufacturing and Supply Agreement	無
RK 租賃	某中國 H1 公司	2026.01.01~2026.12.31	租賃契約書	無
RK 供銷	某中國 H2 公司	2022.03.18~ Present	產品加工合同	無
RK 供銷	某中國 H3 公司	2024.01.01~2026.12.31	委託製造合約	無
RK 供銷	某中國 H4 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK 供銷	某中國 H5 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK 供銷	某中國 H6 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK 供銷	某中國 H7 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK 供銷	某中國 H8 公司	2024.11.25~ Present	加工合作合同	無
RK 供銷	某中國 H9 公司	2019.05.01~ Present	採購合約書	無
RK 供銷	某中國 H9 公司	2025.01.01~ Present	售後質保合約書補充協議 (原合同為：MSI20190501-65《採購合約書》)	無
AVTC VNIC 瑞旭 供銷	某越南 I1 公司	2022.11.01~Present	Purchase and Sales Agreement	無
工程	某越南 I2 公司	2024.2.1~2032.1.31	工程施工合同	無
工程	某越南 I3 公司	2025.06.20~Present	施工合同	無
工程	某越南 I4 公司	2025.06.03~Present	施工合同	無
工程	某越南 I5 公司	2025.04.17~Present	施工合同	無
瑞旭供銷	某新加坡 J1 公司	2024.1.1~2028.12.31	產品銷售合約書	無

註：因本公司及子公司與客戶有簽訂保密協議，故當事人名稱以代號表示之

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

(一)財務分析

1.合併財務報告

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	比例%
流動資產	16,434,206	16,014,793	419,413	2.62%
不動產、廠房及設備	2,647,218	2,386,619	260,599	10.92%
無形資產	34,216	27,208	7,008	25.76%
其他資產	2,376,175	2,744,436	(368,261)	-13.42%
資產總額	21,491,815	21,173,056	318,759	1.51%
流動負債	7,552,491	6,807,737	744,754	10.94%
非流動負債	398,845	356,072	42,773	12.01%
負債總額	7,951,336	7,163,809	787,527	10.99%
歸屬於母公司業主之權益	13,377,071	13,845,458	(468,387)	-3.38%
普通股股本	6,100,000	6,800,000	(700,000)	-10.29%
資本公積	2,261,663	2,261,663	0	0.00%
保留盈餘	5,257,566	4,770,633	486,933	10.21%
其他權益	(242,158)	13,162	(255,320)	-1,939.83%
非控制權益	163,408	163,789	(381)	-0.23%
股東權益總計	13,540,479	14,009,247	(468,768)	-3.35%

增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：

1. 無形資產上升：主係取得公司增購產品設計、工程與製造相關之軟體所致。
2. 其他權益下降：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

2.個體財務報告

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	比例%
流動資產	12,483,879	12,450,452	33,427	0.27%
不動產、廠房及設備	379,689	375,593	4,096	1.09%
無形資產	16,079	10,899	5,180	47.53%
其他資產	8,429,049	8,431,172	(2,123)	-0.03%
資產總額	21,308,696	21,268,116	40,580	0.19%
流動負債	7,601,217	7,130,264	470,953	6.60%
非流動負債	330,408	292,394	38,014	13.00%
負債總額	7,931,625	7,422,658	508,967	6.86%
歸屬於母公司業主之權益	13,377,071	13,845,458	(468,387)	-3.38%
普通股股本	6,100,000	6,800,000	(700,000)	-10.29%
資本公積	2,261,663	2,261,663	0	0.00%
保留盈餘	5,257,566	4,770,633	486,933	10.21%
其他權益	(242,158)	13,162	(255,320)	-1,939.83%
股東權益總額	13,377,071	13,845,458	(468,387)	-3.38%
增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：				
1.無形資產上升：主係取得公司增購產品設計、工程與製造相關之軟體所致。				
2.其他權益下降：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析

1.合併財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	114 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例(%)
營業收入	24,659,058	23,235,700	1,423,358	6.13%
營業毛利	2,393,426	2,082,700	310,726	14.92%
營業損益	437,416	182,420	254,996	139.79%
營業外收入及支出	590,989	1,350,348	(759,359)	-56.23%
稅前淨利	1,028,405	1,532,768	(504,363)	-32.91%
繼續營業單位本期淨利	810,699	1,302,325	(491,626)	-37.75%
停業單位損失	0	0	0	0.00%
本期淨利（損）	810,699	1,302,325	(491,626)	-37.75%
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	(258,704)	251,541	(510,245)	-202.85%
本期綜合損益總額	551,995	1,553,866	(1,001,871)	-64.48%
淨利歸屬於母公司業主	791,597	1,288,335	(496,738)	-38.56%
淨利歸屬於非控制權益	19,102	13,990	5,112	36.54%
綜合損益總額 歸屬於母公司業主	536,613	1,532,946	(996,333)	-64.99%
綜合損益總額 歸屬於非控制權益	15,382	20,920	(5,538)	-26.47%

增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：

- 1.營業損益上升：主係因本年度致力銷售毛利較高之顯示器產品所致。
- 2.營業外收入及支出、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利下降：主係因本期透過損益按公允價值衡量之金融資產評價下降所致。
- 3.本期其他綜合損益（淨額）下降：主係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失所致。
- 4.本期綜合損益總額、淨利歸屬於母公司業主及綜合損益總額歸屬於母公司業主下降：主係因本期淨利下降所致。
- 5.淨利歸屬於非控制權益上升：主係因本期 SPYGLASS 為淨利上升所致。
- 6.綜合損益總額歸屬於非控制權益下降：主係因本期 SPYGLASS 國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失所致。

2.個體財務報告

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增 (減) 金額	變動比例(%)
營業收入	18,403,482	19,685,795	(1,282,313)	-6.51%
營業毛利	1,577,187	1,307,378	269,809	20.64%
營業損益	230,230	40,783	189,447	464.52%
營業外收入及支出	708,874	1,482,924	(774,050)	-52.20%
稅前淨利	939,104	1,523,707	(584,603)	-38.37%
繼續營業單位本期淨利	791,597	1,288,335	(496,738)	-38.56%
停業單位損失	0	0	0	0.00%
本期淨利 (損)	791,597	1,288,335	(496,738)	-38.56%
本期其他綜合損益 (淨額)	(254,984)	244,611	(499,595)	-204.24%
本期綜合損益總額	536,613	1,532,946	(996,333)	-64.99%

增減變動比例達 20% 以上且變動金額超過新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：

- 1.營業毛利、營業損益上升：主係因本年度致力銷售毛利較高之顯示器產品所致。
- 2.營業外收入及支出、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利下降：主係因本期透過損益按公允價值衡量之金融資產評價下降所致。
- 3.本期其他綜合損益 (淨額) 下降：主係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失所致。
- 4.本期綜合損益總額下降：主係因本期淨利下降所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未公開 115 年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	增 (減) 比例 %
現金流量比率 (%)	3.28	21.01	-84.39
現金流量允當比率 (%)	229.60	244.75	-6.19
現金再投資比率 (%)	-0.32	5.73	-105.57

現金流量比率及現金再投資比率下降：主係因營業活動之淨現金流入下降所致。

(二)流動性不足之改善計畫：無現金不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年現金 流入(出)量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1) + (2) + (3)	預計現金不足 額之補救措施	
				投資 計劃	理財 計劃
4,092,114	1,196,724	(1,029,499)	4,259,339	不適用	
1.營業活動：本公司開發海外市場及新客戶等，營業活動將產生淨現金流入。 2.投資活動：本公司購置生產設備因此增加資本支出，產生淨現金流出。 3.融資活動：本公司擬發放現金股利等，將產生淨現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：(僅揭露金額達一億元以上者)

本公司最近年度無重大之資本支出。

(二)預計可能產生效益

1.預計未來之產銷量、值及毛利：無。

2.其他效益說明：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一)最近年度轉投資政策

本公司採用權益法之轉投資皆著眼於長期策略性目的，投資不僅是檢視投資報表，抑或從投資者角色發展為客戶與供應商的夥伴關係，長期而言，更期望與投資標的共同成長，進一步達到擴展本公司跨足新領域之目標。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

本公司114年度採權益法認列之投資收益為新台幣347,161仟元，將強化監督轉投資公司之管理以提升營運效率，達成效益發揮。

(三)未來一年投資計畫

未來瑞軒之轉投資仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估投資計畫，持續強化公司競爭力。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)本集團之利率風險主要來自按浮動利率發行之長期借款，使集團暴露於現金流量利率風險。於民國114年及113年12月31日，本集團按浮動利率發行之借款主要為新台幣計價。

(2)當借款利率上升或下跌0.1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國114年及113年度之稅後淨利將分別減少或增加\$480及\$520，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(3)綜合以上，利率變動並未對公司產生重大影響。除此之外，本公司與銀行係保持密切聯繫，並注意市場之變化，以向銀行取得較優惠之借款利率，未來公司將視市場資金變化情形，以發行轉換公司債方式籌措資金，以減輕公司之利息負擔，重大資本支出亦將審慎評估，多方比較，以成本較低之籌資工具進行。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1)本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美金及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債。

本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各子公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。各公司應透集團財務部就其整體匯率風險進行避險。匯率風險的衡量是透過高度很有可能產生之美元及人民幣支出的預期交易，採用遠期外匯合以減少率波動對於預期購買存貨成本的影響。

(2)本公司一向注意國際市場之匯率波動情形，並持續執行下列因應措施：

A.財務部門與往來金融機構之外匯部門保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國際間匯率走勢及變化資訊，以積極應變匯率波動所產生之負面影響。以掌握匯率變動的走勢，作為遠匯買賣及結匯之參考依據。

B.財務部門每月定期對外幣淨資產(負債)應避險部位作出內部評估報告，據以呈報公司管理階層進行判斷應採行之避險措施。

C.對於較多外幣部位，採取買賣遠期外匯之避險措施。

D.開立外幣存款帳戶，視實際資金需求及匯率走勢，調節所持有外幣部位。

E.儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。將銷售國外產品收入之外幣現金用來支應採購材料產生之外幣應付款項，利用自然避險之特性已規避大部份之匯兌風險，故僅需對外幣淨資產(負債)部份依匯率波動幅度狀況，採取其他工具規避匯兌風險，如買賣遠期外匯等操作，適時規避匯率變動風險。

F.業務單位在向客戶報價前，應先行對未來之匯率走勢及影響因素做綜合的考量與評估，以決定適當且合理之業務報價。

(3)本集團管理階層已訂定政策，規定由本公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。本集團主要之進銷貨及長短期借款係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，本公司透過遠期外匯、匯率交換及選擇權合約進行。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近期隨著國際石油價格持續上漲，物價波動大，物價預期將醞釀上漲之趨勢，本公司將密切注意通貨膨脹情形，適當調整產品售價及物料庫存量，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響，並對於主要原料與合作廠商簽訂採購合約。

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

本公司並未從事高風險或高槓桿之投資，各項投資皆經審慎評估後執行，衍生性商品操作以避險為目的，採行的避險策略性避險資產或負債之性質及對未來的預期分為完全避險及選擇性避險兩種，所有作業皆已經考慮風險狀況審慎執行。

1.高風險投資：本公司並無進行高風險投資。

2.高槓桿投資：本公司並無進行高槓桿投資。

3.資金貸與他人

本公司從事資金貸與他人之事項皆依本公司「資金貸與他人作業程序」處理，資金貸與他人金額未超出最高限額；截至114年12月31日止資金貸與他人餘額約為新台幣314,300仟元。

4.背書保證

本公司從事背書保證之事項皆依本公司「背書保證作業辦法」處理，背書保證之金額未超出最高限額；截至114年12月31日止背書保證餘額約為新台幣1,414,350仟元。

5.從事衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司從事衍生性商品交易，其交易目的係以規避匯率、利率波動所造成之市場風險為主，不作套利與投機用途。本公司除依主管機關頒布之相關法規、國際財務導準則(IFRS)外，均嚴守公司制定之「從事衍生性商品交易處理程序」，所有交易皆以避險為目的不作投機之用。衍生性商品操作以避險為目的，採行的避險策略性避險資產或負債之性質及對未來的預期分為完全避險及選擇性避險兩種，所有作業皆已經考慮風險狀況審慎執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發計畫皆按進度執行，詳細內容請參閱本年報【肆、營運概況】。

(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

本公司之經營管理均遵守國內外法令規範，於重要政策及法律變動均隨時注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，故國內外重要政策及法律變動影響，均能掌握並即時因應。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司於產業耕耘多年，持續投入大量資源研發技術，經營團隊隨時觀察未來科技之動脈，適當調整經營策略，以有效控制經濟環境及產業變化對公司之財務業務之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司重視企業社會責任並積極參與各項公益活動，以建立良好之企業形象，並有專人負責各界人士及股東之建議，以維護本公司及子公司之信譽及形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司未有進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司尚無其他擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司無進貨或銷貨集中之情事。

(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：

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

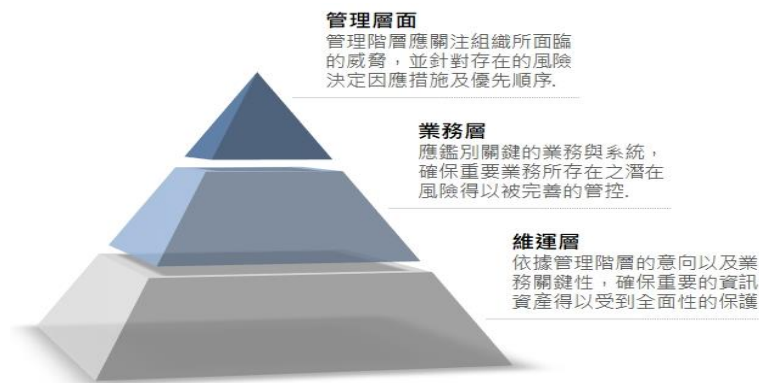
(十二)訴訟或非訟事件對公司之影響

- 1.公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施

為落實經營者的責任，促進經營績效、保障投資者權益及符合相關法令要求建立資訊安全管理系統政策，以確保資訊之機密性、完整性及可用性。適用範圍設定為本公司機房、Cloud 服務維運作業系統及相關部門與維運管理人員，以充份掌握資訊運作及管理過程並滿足各項安全要求與期盼，瑞軒科技善盡資訊安全治理之責任，掌控資訊安全與企業風險管理，保護公司之研發成果資料、策略、合約文件、智慧財產、資訊系統等企業重要資產，落實資訊安全策略與內部控制，持續對資訊安全精進治理與強化防護能力，以確保公司永續營運之基礎。

1.資訊安全治理架構



瑞軒科技以資訊安全治理架構作為指導及控制組織資訊安全活動之系統，目標在於確保資訊安全目標及策略承接組織營運的目標及策略，使資訊安全策略與業務目標一致，由上而下的持續回饋資訊安全治理架構，以降低資安風險。

2. 資訊安全治理組織

瑞軒科技為提供員工穩定持續工作環境，於 112 年度新增資通安全推動組織，成立資訊安全部門，並配置資訊安全專責主管及資訊安全人員，進行訂定資訊安全作業程序，並不定期進行資訊安全宣導，保護機敏資料。組織透過規劃、建立、執行與監督(PDCA)機制，保護資訊資產的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)以及可用性(Availability)，並透過日常維運執行與監督的過程確保其持續改善，並提供組織得以再次評估回饋，落實資訊安全管理執行機制，透過治理架構向上溝通，回應組織策略之要求。



3. 具體管理方案

針對網路防護系統安全，本公司導入雲端沙箱等級之防火牆，並留存相關連線紀錄；資訊單位即時主動偵測病毒，並使用偵測病毒軟體來偵測外來行動儲存裝置；不定期針對網路及系統伺服器做弱點掃描，加以改善；各系統主機、重要軟硬體設備皆有專人負責。公司重要系統，均有進行系統及資料備份，當發生系統異常或資料毀損時，可迅速回復正常作業；主要系統目前已導入最新超融合架構，對於資料處理的即時性有很大的提升，且在系統備援部分可做到秒級備份，整體防護更加完善；另有備份磁帶於異地存放，多重保障資料安全；另外，對於總公司與子公司間的資料傳遞安全，全面導入 MPLS 多重通訊協定標籤交換，除可保障線路穩定性，加速網路連線，更可防護網路安全；112 年度導入了全球第一品牌 CrowdStrike EDR 端點防護，加強本公司三地伺服器群資安防駭能力，更精準且快速地阻斷隱匿於內部之惡意程式及駭客攻擊行為；113 年度已導

入全員無密碼登入，增加員工帳密安全及便利體驗、7*24 MDR 服務，資安監控不漏失，114 年度導入堡壘機，集中管理遠端存取與特權帳號，確保資安政策一致性；並完成全體同仁年度資訊安全教育訓練。預計 115 年度導入 ISO27001，116 年第一季取得國際認證證書，落實執行文件內容，達到說、寫、作一致，以上規劃可降低風險及確保營運不中斷。

本公司應於相關部門及層級建立資訊安全目標方案，並可與資訊安全政策對應或連結，且必須：(1)可以量測 (2)成效量測方式 (3)需訂定完成日期 (4)需有負責人員(負責單位)。

資訊安全具體管理依據 ISO 27001：2022 新版標準，涵蓋 24 項管理事項，協助組織建立起資訊安全管理系統的機密性、完整性及可用性，並全面進行風險評估、找出潛在問題，再針對已知風險做出預防措施，透過風險處理，降低未來實際發生資料外洩的損失。

管理方案事項如下：

- (1) 資訊安全政策
- (2) 資訊安全組織
- (3) 人力資源安全
- (4) 資產管理
- (5) 存取控制
- (6) 加密
- (7) 實體與環境安全
- (8) 營運安全
- (9) 通訊安全
- (10) 威脅情資
- (11) 營運持續之 ICT(Information and Communication Technology) 備妥性
- (12) 實體安全監視
- (13) 組態管理
- (14) 資訊刪除
- (15) 資料遮蔽
- (16) 資料洩漏預防
- (17) 監視活動
- (18) 網頁過濾
- (19) 安全程式設計
- (20) 資訊系統獲取、開發及維護
- (21) 供應商關係
- (22) 資訊安全事件管理
- (23) 有關於資訊安全方面的營運持續管理
- (24) 適法性

上述管理面向係依 ISO/IEC 27001:2022 Annex A 控制措施精神進行規劃與實施，作為本公司資訊安全管理與風險控制之主要依據。

4. 資訊安全治理目標

項目	114 年實績	115 年計畫
設定短中長期的資安目標與工作項目	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 4 封。 ● 重要伺服器端點安全防護(EDR)佈署涵蓋率達 90% 以上。 ● 重要伺服器上重大弱點修補率 85% 以上 (以 CVSS 九分以上為標準)。 ● 關鍵應用系統可用性達 99% 以上。 ● 導入 7*24 MDR 服務，達到預防、預警、即時處理資安事件之目的。 ● 自建內外威脅情報資蒐集系統(CVE)，比對現有設備或系統之弱點提出警告，讓資訊同仁可即時修補系統漏洞。 ● 新 BPM 主機外部服務安全測試與修補。 ● SharePoint 零時差重大漏洞說明與處理。 ● 修補 ERP 系統重大漏洞。 ● 某系統暗網帳密外洩事件即時應變處置。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 4 封。 ● 重要伺服器端點安全防護(EDR)佈署涵蓋率達 90% 以上。 ● 重要伺服器上重大弱點修補率 90% 以上 (以 CVSS 九分以上為標準)。 ● 關鍵應用系統可用性達 99% 以上。 ● 通過 ISO 27001 認證取得證書，落實資安治理目標，大幅提升公司資訊資產安全、降低未來資料外洩的損失。
集團資安控管流程 (AmTRAN/Raken/AVTC)	<ul style="list-style-type: none"> ● 訂定、修正及實施資訊內控文件 ● 落實資訊內控文件表單填寫。 ● 持續落實資安政策與作為。 ● 落實 PDCA 資通安全管理循環機制。 ● 導入堡壘機，提供集中式的管理，界面可以方便地管理所有的遠端訪問權限，包含特權帳號，以確保安全政策的一致性。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 訂定、修正及實施資訊內控文件 ● 落實資訊內控文件表單填寫。 ● 持續落實資安政策與作為。 ● 落實 PDCA 資通安全管理循環機制。
評估擴大 ISO27001 認證範圍(HQ/RK)	<ul style="list-style-type: none"> ● HQ 已完成 ISO 27001 輔導顧問及第三方驗證單位之遴選評估作業確保導入品質、合規性與專案風險可控。 	<ul style="list-style-type: none"> ● HQ 規劃於 2026 年第二季啟動 ISO 27001 顧問輔導作業。 ● HQ 以 2027 年第一季完成驗證並取得 ISO27001 國際認證為目標。
增加員工的資安教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 4 封。 ● 新進同仁資安宣導與個別資保護宣導。 ● 分享時事案例，強化同仁資安應對能力及警覺性。 ● 一年一次全體同仁資安教育訓練，(已於 8 月執行，時數：2 小時)。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 4 封。 ● 新進同仁資安宣導與個別資保護宣導。 ● 分享時事案例，強化同仁資安應對能力及警覺性。 ● 一年一次全體同仁資安教育訓練。
內部與外部資安稽核機制	<ul style="list-style-type: none"> ● 外部資安稽核由公信力的獨立認證機構每年兩次進行之。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 外部資安稽核由公信力的獨立認證機構每年兩次進行之。 ● 待導入 ISO 27001 後，將由資訊安全小組稽核組成員，進行內部稽核，半年一次。

5. 資訊安全管理機制，包含以下四個面向：

(1) 內控制度規範：

本公司內部訂定多項資安規範與制度，以規範本公司人員資訊安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。

(2) 資安推展執行：

落實執行公司訂定 ISO 程序及各資安規範制度，管理與監控所有營運系統及網路服務安全事件和狀態，評估及導入資訊技術、資安設備運用。

(3) 弱點風險評估：

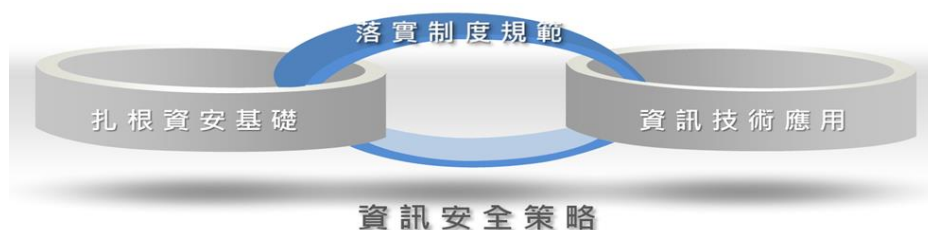
定期審視內部資訊安全，根據資產價值、弱點、威脅與影響性，分析內部風險水平，並以此風險評估結果制定安全措施強化項目，精進且提升整體資訊安全環境。

(4) 資安應用改善

本公司為防範各種外部資安威脅，採多層式網路架構設計，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，亦設計作業程序和導入資安系統工具，落實人員資訊安全管理措施。

6. 資訊安全策略

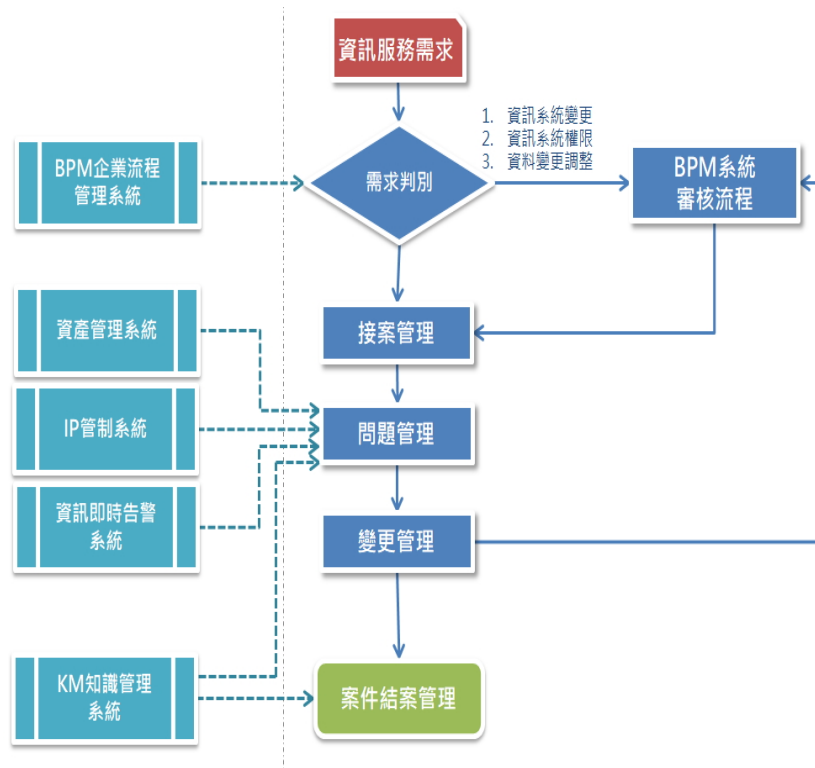
資安策略主軸聚焦於扎根資安基礎、落實制度規範及資訊技術應用三個面來進行，從內部資通安全管理辦法、並透過資訊科技主動通報資安風險事件，人員到組織全面提升資安意識。



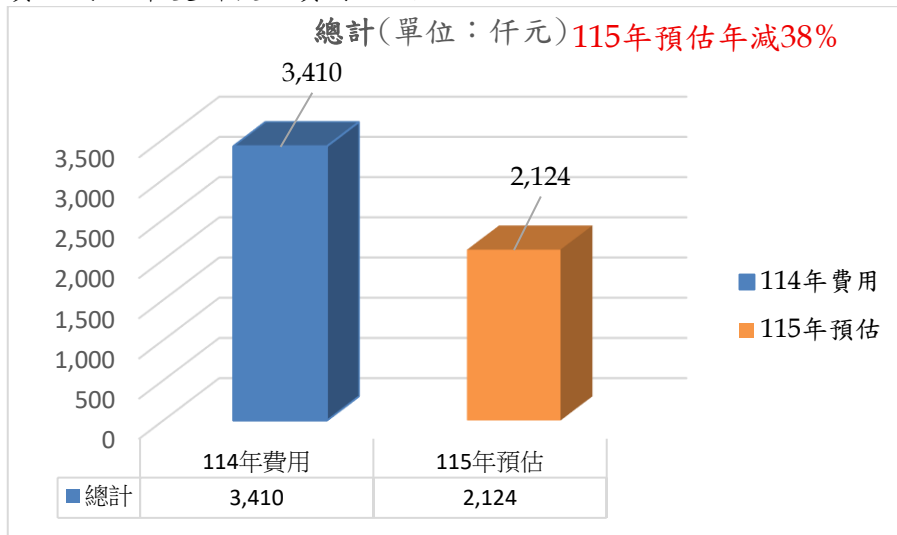
資訊安全策略	
扎根資安基礎	定期檢視及升級網路基礎架構環境、持續修補內部系統潛在弱點、定期演練災難還原機制，實施人員資訊安全教育訓練實務課程，全面性的深化資安基礎防禦力。
落實制度規範	訂定公司資訊安全管理制度，定期審視及檢核資安內控執行成效，並貼合國際資訊安全規範，落實資訊安全控管機制之運行。
資訊技術應用	持續導入資訊安全設備及資安技術應用，透過如即時告警系統、端點防護系統、弱點掃瞄、入侵偵測聯防等技術應用，預先掌握資訊風險狀態，提升資安防禦力及應變能力。

7. 資安服務處理流程

依據公司訂定之資訊管理辦法及案件管理流程，由資訊服務需求開始至案件結案，針對整體流程中各逐一環節，進行審核、分析、管理、記錄，並應用資訊系統之輔助，以有效控制資訊案件之管理、預先掌控及降低資訊風險發生。



8. 資訊安全年度所投入資源說明



9. 114年與115年資訊安全整體費用

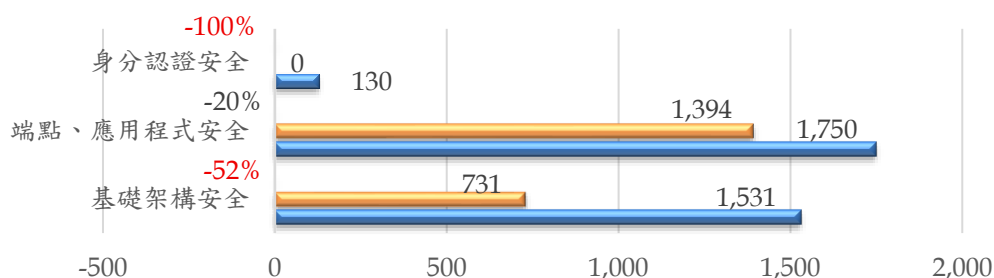
主要聚焦於營運核心重要系統之安全防護強化，透過整體性資安架構優化，提升組織資安成熟度，同時有效降低後續年度可能衍生之高額維運成本。

其中：在身分認證安全方面，因114年採堡壘機一次性買斷之建置方式，以避免後續年度因長期訂閱所帶來之持續性費用負擔；在端點應用程式防

護層面，除持續維持既有之 MDR 與 EDR 防護機制外，並配合 114 年度新購防火牆所整合之端點防毒功能，逐步汰換原有獨立防毒解決方案，藉此達成資安防護之整合化，並同步降低 115 年度整體採購與維運成本。在基礎架構安全層面，因 114 年度已完成新防火牆之建置與汰換，115 年度無需再新增相關採購項目，爰整體資安預算相較前一年度有所下降。此亦顯示在既有資安投資基礎上，透過既有設備延續使用與架構整合，即可持續維持必要之防護水準。

115 年度擬新增：1. 導入 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統認證，取得認證證書。2. 加強軟、硬體安全漏洞情蒐，快速擬出因應措施，修補風險。3. 加強瑞軒同仁資訊安全宣導。

114年與115年資訊安全整體費用比較(單位：仟元)



	基礎架構安全	端點、應用程式安全	身分認證安全
■ 年度增減%	-52%	-20%	-100%
■ 115年預估	731	1,394	0
■ 114年費用	1,531	1,750	130

10. 資訊安全事件(114/1/1~114/12/31)

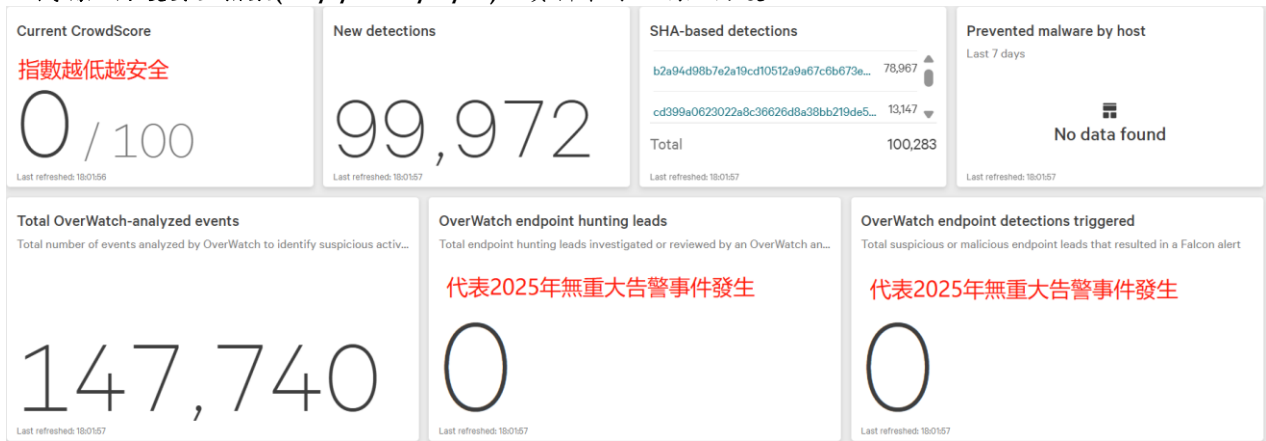
本公司 114 年度無重大資訊安全事件，在各資安技術防護層面有效防止各式內、外部攻擊並記錄如下：

114 年度防火牆攻擊防護成效紀錄(114/01/01~114/12/31) 資料來源：防火牆



114 年度事件均被監控與阻隔，期間無重大資安事件產生。

主機端點防護安全指數(114/1/1~114/12/31) 資料來源：端點防護



主機端點防護軟體，佈建於公司三地核心主機，分析事件總數為 147,740 次，所有事件均被阻斷隔離，目前威脅指數為 0，期間無重大資安事件發生。

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：

請詳公開資訊觀測站→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區。

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二)關係企業合併財務報表：

本公司民國 114 年度(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)依「關係企業合併營業報告書、合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭報表均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係企業合併財務報表聲明書：

請參閱本公司 114 年度合併財務報告書之關係企業合併財務報表聲明書。

(四)關係企業報告書：不適用。

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、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

瑞軒科技股份有限公司



董事長 吳春發

