

股票代碼：5386



青雲國際科技股份有限公司
Albatron Technology CO., LTD.

民國一一三年度年報

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：<http://www.albatron.com.tw>
刊印日期：中華民國一十四年五月八日

一、公司發言人

姓 名：呂仰鎧

職 稱：總經理

電 話：(02)8227-3277#121

E-mail：stock@albatron.com.tw

代理發言人：

姓 名：陳韻華

職 稱：財會部協理

電 話：(02)8227-3277#105

E-mail：stock@albatron.com.tw

二、總公司及工廠之地址、電話

總公司地址：新北市中和區中正路 716 號 6 樓

電 話：(02)8227-3277

三、股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司

地 址：台北市中正區 100 重慶南路一段 83 號 5 樓

網 址：<http://www.ctbcbank.com>

電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：楊永成、王智立

事務所名稱：眾智聯合會計師事務所

地 址：台北市大安區 10694 忠孝東路四段 320 號 6 樓

網 址：<http://www.mricpa.com.tw>

電 話：(02)2772-7428

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.albatron.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	11
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	35
五、更換會計師資訊	35
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	35
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	36
八、持股比例占前十名股東，其相互間為關係人或為、二親等以內之親屬關 係之資訊	37
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	37
參、募資情形	
一、資本及股份	38
二、公司債辦理情形	41
三、特別股辦理情形	41
四、海外存託憑證辦理情形	41
五、員工認股權憑證辦理情形	41
六、限制員工權利新股辦理情形	41
七、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形	41
八、資金運用計畫及執行情形	41
肆、營運概況	
一、業務內容	42
二、市場及產銷概況	46
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	50
四、環保支出資訊	50
五、勞資關係	50
六、資通安全管理	52
七、重要契約	54

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	55
二、財務績效	56
三、現金流量	57
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	57
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因與改善計畫及未來一年 投資計畫	57
六、風險事項分析評估	57
七、其他重要事項	59

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	60
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	60
三、其他必要補充說明事項	60

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2024 年隨 AI 應用持續拓展，全球商品貿易升溫，惟製造業各業復甦步調不一，使得全球經濟緩步成長，受惠於全球電子產品週期回升以及新興科技應用產品需求持續暢旺，因 AI 浪潮湧現榮景，使得我國景氣成長突破 4%。展望 2025 年，全球經濟仍將面臨諸多挑戰，其中又以美國新任總統政策、各國央行不同步的貨幣政策、中國不動產市場前景，以及地緣政治衝突如俄烏及中東戰爭等最為關鍵。上述因素是否對全球貿易與景氣復甦產生影響，將會是臺灣明年經濟成長動向的重要變數。

一一三年度受惠全球人工智慧應用領域不斷擴增，對高階 AI 晶片及伺服器產品需求大幅提升，使得本公司全年度銷售業績成長約 125%；營業毛利方面，受記憶體產品大額訂單毛利銳減及高單價產品呈漲價趨勢之故，平均毛利率則降至 5.8%，但因營業費用控制得宜，使得營業淨利成長 59.2%，稅後淨利則因兌換利益及扣除利息支出負擔後，較上一年度成長約 58.5%。

茲就 113 年度營運成果及 114 年度營業計劃概要報告如下：

一、民國 113 年度營業結果

（一）營業成果

- 1、本公司一一三年度營業收入淨額為 4,437,617 仟元，較一一二年度營業收入淨額 1,973,869 仟元，增加 2,463,748 仟元及成長 124.82%。
- 2、本公司一一三年度營業毛利為 256,173 仟元，較一一二年度營業毛利 166,128 仟元，增加 90,045 仟元及成長 54.20%。
- 3、本公司一一三年度營業淨利為 145,447 仟元，較一一二年度營業淨利 91,362 仟元，增加 54,085 仟元及成長 59.20%。
- 4、本公司一一三年度稅後每股淨利 3.31 元，一一二年度稅後每股淨利 2.09 元。

（二）預算執行情形

本公司民國 113 年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計劃大致相當。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1、財務收支情形

單位:新台幣仟元

項 目	一一三年度	一一二年度
營業活動之現金流入(流出)	(1,261,972)	111,890
投資活動之現金流入(流出)	6,239	(35,451)
籌資活動之現金流入(流出)	980,009	31,972
本期現金及約當現金淨流入(流出)	(275,724)	108,411

2、獲利能力分析

項 目		一一三年度	一一二年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	71.23	47.03
償債能力(%)	流動比率	137.17	201.18
	速動比率	61.40	167.40
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	8.62	7.36
	股東權益報酬率(%)	18.36	13.42
	稅前純益佔實收資本比率	41.82	28.79
	每股盈餘(元)	3.31	2.09

(四) 研究發展狀況

產品類別	發展方向
IPC 工控板卡	因應電腦化自動控制之趨勢，強化客製化彈性、滿足特殊應用工控主板平台需求。 系統化多媒體特殊應用繪圖卡。
代理與通路服務	強化代理品牌競爭力及售後服務，以利提升記憶體模組之市佔率。 深耕板卡產品經銷據點，並積極投入數位媒體經營與合作。 拓展多元化產品線，引進各類產品代理線。

二、民國 113 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1、在經營策略方面：健全庫存管理、發揮經營優勢、專責產品經理。
- 2、在產品行銷方面：結合研發實力、調整銷售組合、開拓利基產品。
- 3、在生產品質方面：製造委外代工、善用採購策略、掌控品質效率。
- 4、在管理控制方面：風險管理控制、監控庫存水位、摺節成本費用。

(二) 預計銷售數量及其依據

民國 114 年度預計銷售目標

主要產品	預計銷售目標
記憶體模組	532,416 套
固態硬碟	269,944 套
伺服器	1,057 台
板卡產品	30,850 套
筆記型電腦	3,730 台

本公司民國 114 年度，主要產品之預計銷售目標主要是參酌市場產業趨勢、未來經濟成長率預估、品牌代理的額度、業務開發能力及簽約客戶訂單等因素而擬訂。

(三) 重要產銷政策

1. 專注在獲利表現較高的應用板卡市場，以加強與客戶共同研發的合作模式，提供更多有彈性及競爭力的產品來滿足客戶需求。依客戶不同需求快速開發利基產品，減少不具市場性產品的研發，提昇高毛利產品的銷售量。同時強化國際行銷及開發新客戶，掌握使用者的需求。
2. 訂單式購貨策略與藉由專業代工業者統購能力，以量計價，藉以降低單位成本並能避免庫存積壓；市場原物料價格動態趨勢的掌握、建立靈活的供銷鏈物流運作體系。加強成本控管及活化存貨，發揮最大產銷效率。
3. 掌控品質效率，從供應商品質檢驗、客戶技術檢驗規範、量產技術移轉、製程檢驗、產品檢驗、售後客戶服務、維修保固等等，以高規格要求持續追求最高品質及效率，以鞏固青雲品牌之良好形象。

三、未來公司發展策略

- (一) 加強現有代理線的差異服務，並多元開發各類型通路代理產品線分散風險，因應市場產品趨勢及推廣促銷活動，提高市佔率進而提高毛利。
- (二) 善加運用通路優勢進行多樣化產品附屬行銷，內部全力開發新替代主力 model 外，尋求整合、策略聯盟來強化人才戰力並新增多元化客群。
- (三) 強化內部人員教育訓練，安排人員受訓、參展，期許更清楚市場資訊，開拓視野，強化自身競爭優勢。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對前述之全球經濟困境，本公司為因應外部競爭環境激烈的變化，除了積極拓展多元化產品線、調整各類產品代理，持續深耕板卡產品經銷據點及提升記憶體模組之市佔率，並透過強化網路功能的機制，透過差異化的行銷模式來提升整體產品毛利；公司需及時掌握內外經營環境之變化，適時修正策略步驟，持續強化自身競爭優勢，並盡最大努力達成所設定的目標，為公司未來之永續發展奠定穩固基礎，亦給予全體員工及股東最大福利與回饋。

最後本公司經營團隊暨全體同仁，非常感謝我們的客戶、供應商、各位股東、以及全體努力不懈的員工，對您們長久以來不斷的支持，謹致上最誠摯的謝意。

青雲國際科技股份有限公司



董事長：柯聰源



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事、監察人：

1、董事及監察人資料

民國 114 年 4 月 5 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	任期	選(就)任 日期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數(股)	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	柯聰源	男 61~70歲	3年	113.06.07	90.12.21	7,869,222	27.48	8,577,451	27.05	4,022	0.01	0	0.00	清華大學工程學碩士 宏基集團工程師 技嘉科技副總經理、董事	技嘉科技董事代表人	—	—	—	
董事	中華民國	呂仰鎰	男 51~60歲	3年	113.06.07	93.06.15	314,128	1.10	342,399	1.08	0	0.00	0	0.00	淡江大學 管科所博士 技嘉科技業務主管	本公司總經理	—	—	—	
董事	中華民國	葉培城	男 61~70歲	3年	113.06.07	101.06.20	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	政治大學企管班 工研院電子所工程師	技嘉科技董事長、總裁 智嘉投資董事長 盛嘉科技董事代表人 聯嘉國際投資董事長 華新科技董事 百事益國際董事代表人	—	—	—	
董事	中華民國	丁健興	男 61~70歲	3年	113.06.07	101.06.20	20,514	0.07	44,160	0.14	0	0.00	0	0.00	清華大學工程學碩士 立萬利創新董事	訊舟科技董事 達能科技獨立董事 昂迪資訊總經理	—	—	—	
董事	中華民國	韓政達	男 51~60歲	3年	113.06.07	113.06.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	雲林科技大學管理學院高階管理碩士 宏基公司處長 台灣全球無線平台 策進會理事長 文化科技發展協會理事	宏基創達董事長 智集投資顧問董事長 上海立開信息科技服務總經理 智聯服務總經理	—	—	—	
董事	中華民國	朱孝慈	女 51~60歲	3年	113.06.07	113.06.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學系 威健(股)公司資訊通路部協理	本公司部門總經理	—	—	—	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	任期	選(就)任 日期	初次選任 日期	選任時		現在		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註
							股數(股)	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	陳嘉尚	男 61~70歲	3年	113.06.07	104.06.23	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學企管碩士 台灣大學財金碩士 聯強國際行銷經理 美商宜華系統協理	居禮監察人 常欣投資董事長	—	—	—	
獨立 董事	中華民國	陳金龍	男 71~80歲	3年	113.06.07	107.06.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	龍華工專電子工程 台灣大學國際企業 碩士 美隆電器董事長 精碓科技執行董事 所羅門董事 精碓光學董事長	金居開發獨立董事 太平洋建設獨立董事 美隆工業獨立董事 弘勝光電董事長 京華超音波董事長 鴻友科技監察人 富相科技監察人	—	—	—	
獨立 董事	中華民國	彭明煌	男 61~70歲	3年	113.06.07	113.06.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台北科技大學 電機系 蘇州大學企業 管理系碩士(中國) 信晉電子(中國) 董事 東易企管顧問 董事長	技嘉科技獨立董事 泰碩電子董事長 信晉企業副董事長 台灣精星科技董事 志豐電子董事	—	—	—	

2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條 件 姓 名	專 業 資 格 與 經 驗	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
柯聰源	清華大學工程管理碩士，曾任技嘉科技副總經理，具有電子產業之經營及策略管理超過 35 年，具備領導統御、決策判斷、危機處理等能力及國際市場觀，專長於科技產業之事業經營與具豐富實務經驗、在商務、科技技術及財務能力具專業經驗。	-
呂仰鎧	具有淡江大學管科所博士學歷，曾任技嘉科技業務主管，具有電子產業之經營及策略管理超過 20 年，具商務、市場行銷及產業科技能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見及方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。	-
葉培城	畢業於明新科技大學電子科，政治大學企家班，曾任職工研院電子所工程師；技嘉科技創辦人兼董事長/總裁；具備領導統御、決策判斷、危機處理等能力及國際市場觀，在相關電子科技產業及跨領域的產業營運管理等實務經驗長達 40 年，具豐富實務經驗、在商務、科技技術及財務能力具專業經驗。	-
丁健興	具清華大學工程管理碩士學歷，曾任立萬立創新(股)獨立董事，現任達能科技(股)公司獨立董事、訊舟科技(股)公司董事等職務，在相關電子科技產業及跨領域的產業營運管理等實務經驗長達 40 年，具豐富實務經驗、在商務、科技技術、行銷及財務能力具專業經驗。	1
韓政達	具有雲林科技大學管理學院高階管理碩士學歷，曾任宏碁(股)公司處長，現任宏碁創達(股)公司董事長、智集投資顧問(股)公司董事長、上海立開信息科技服務有限公司總經理及智聯服務(股)公司總經理，對於電子科技相關產業知識及技術，並對商務、技術及行銷具有豐富的經驗及能力，可借其專業提升董事會的運作及決策。	-
朱孝慈	台灣大學商學系畢業，曾任威健(股)公司資訊通路部協理，現任本公司部門總經理，具電子通路產業實務經驗逾 30 年以上，深度瞭解科技產業的所有流程及規劃，具備科技技術、行銷能力、會計專業，同時具備領導決策、溝通協調、危機處理等能力，同時也能主導本公司產品佈局、策略管理等事項。	-
陳嘉尚獨立 董事	具有台灣大學財金碩士學歷，曾任普生(股)公司監察人，現任常欣投資(股)公司董事長兼總經理，居禮(股)公司監察人，具經營管理專業能力及多年商務、公司業務等實務經驗，因此在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其在不同產業的領域適時提供意見，將可提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	-
陳金龍獨立 董事	具有台灣大學國際企業碩士學歷，現任鴻勝光電(股)公司董事長，金居開發(股)公司、太平洋建設(股)公司、美隆工業(股)公司獨立董事，京華超音波(股)公司董事，具備豐富的實務及經營管理經驗逾 30 年以上。 陳金龍先生除具商務、行銷專業經驗且具營運決策、及分析管理等能力，因此 在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其在不同產業的領域適時提供意見，將可提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	3

姓 名	條 件	專業資格與經驗	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
彭朋煌獨立董事		畢業於台北工專電機科，並取得蘇州大學企業管理學研究所碩士學位，現任泰碩電子(股)公司董事長、技嘉科技(股)公司獨立董事、信音企業(股)公司副董事長、台灣精星科技(股)董事、志豐電子(股)公司董事，具經營管理專業能力及多年商務、公司業務等實務經驗，因此在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其在不同產業的領域適時提供意見，將可提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	1

3. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會成員多元化政策

依本公司「公司治理實務守則」規定，本公司董事之選任，應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，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。

(2) 本公司董事會多元化及獨立性具體管理目標：

- ① 本公司董事會成員組成應考量多元化，並就以下兩大面向為標準並運作，宜包括但不限於以下面向基本條件與價值：

基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

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。

② 本公司董事會多元化之具體管理目標

本公司董事會之成員組成乃採取多元化之方針，現任董事會由九位董事組成，包括六位董事及三位獨立董事，其中男性董事八席，女性董事一席，均為本國籍，平均年齡約在55~75歲間，均具備有不同的專業背景，分別係由來自具有清華大學工程管理碩士、政治大學企家班碩士、淡江大學管科所博士、雲林科技大學管理碩士及台灣大學等專業背景、專業技能(經營管理/電子/行銷/策略管理/科技)及相關產業經歷成員所組成。另三席獨立董事則由具備管理、商務及產業背景之專業人士所組成，並由三席獨立董事依據證券交易法第十四之四條之規定組成審計委員會。另外，本公司具員工身分之董事占比為22%，女性董事占比為11%，未來將以提高女性董事達三分之一以上為目標；一位董事年齡在70歲以上，八位董事在55至70歲間。本公司為強化董事會成員多元化之政策，未來將以女性董事占比達23%為下一目標，故本公司董事會多元化之方針已落實執行。本公司董事會詳細多元化組成情形如下：

多元化落實情形 董事姓名	性別	兼任本公司員工	年齡分布(歲)		產業經驗/專業分布情形					
			55-65	66-75	商務經驗	行銷能力	科技專業	法律專業	會計專業	財務專業
柯聰源	男		✓		✓	✓	✓			✓
呂仰鎧	男	✓	✓		✓	✓	✓			✓
葉培城	男		✓		✓	✓	✓			✓
丁健興	男		✓		✓	✓	✓			✓
韓政達	男		✓		✓	✓	✓			
朱孝慈	女	✓	✓		✓	✓			✓	
陳嘉尚	男		✓		✓				✓	✓
陳金龍	男			✓	✓		✓		✓	✓
彭朋煌	男		✓		✓		✓			✓

③ 獨立性

本公司董事會成員9位，包含6位董事及獨立董事3位，獨立董事比例占全體董事會逾33.33%。本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，各董事及獨立董事之間均無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項及公司法第30條所列各款情事。獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓 名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
陳嘉尚	否	無此情形	否	無此情形
陳金龍	否	無此情形	否	無此情形
彭朋煌	否	無此情形	否	無此情形

4. 若公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司受科技產業就業框架影響，董事會成員以男性為主，目前女性董事占比為11%；公司已訂定永續治理未來目標，預計逐步優化董事會結構，提升女性董事占比達20%以上，並朝任一性別董事席次達三分之一之目標。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

民國 114 年 4 月 5 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	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	本國	呂仰鎰	男	113.01.23	342,399	1.08	0	0.00	0	0.00	淡江大學管科所博士 青雲總經理	—	—	—	—	
事業群總經理	本國	朱孝慈	女	103.01.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學系 威健(股)公司資訊通路部協理	—	—	—	—	
副總經理	本國	曹行宇	男	114.01.02	0	0.00	0	0.00	0	0.00	City University (西雅圖-華盛頓州) 電腦系統系 美商國際網訊台灣分公司亞太區技術支援專案經理 3M PC Touch Solution. 資深採購經理 優派國際(股)公司商務與產品規劃部經理	—	—	—	—	
財會主管 兼公司管理主管	本國	陳韻華	女	104.08.11	946	0.00	0	0.00	0	0.00	東吳大學會計系 資誠聯合會計師事務所審計部協理	—	—	—	—	
協理	本國	黃復東	男	103.08.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	大專 青雲國際董事長特助	—	—	—	—	
協理	本國	江俊毅	男	112.01.04	0	0.00	0	0.00	0	0.00	大專 鈞達(股)公司業務主管	—	—	—	—	

(三) 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：無此情形。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
董事	柯聰源	0	0	0	0	90	90	0	0	0	0	0	0	0	0	90	0.09%	0
董事	呂仰鎧	0	0	0	0	300	300	0	0	1,989	1,989	87	87	0	0	2,376	2.30%	0
董事	葉培城	0	0	0	0	380	380	21	21	0	0	0	0	0	0	401	0.39%	0
董事	丁健興	0	0	0	0	350	350	21	21	0	0	0	0	0	0	371	0.36%	0
董事	韓政達	0	0	0	0	300	300	9	9	0	0	0	0	0	0	309	0.30%	0
董事	朱孝慈	0	0	0	0	300	300	0	0	22,089	22,089	108	108	414	414	22,911	22.17%	0
獨立董事	陳嘉尚	0	0	0	0	350	350	45	45	0	0	0	0	0	0	395	0.38%	0
獨立董事	陳金龍	0	0	0	0	350	350	45	45	0	0	0	0	0	0	395	0.38%	0
獨立董事	彭朋煌	0	0	0	0	300	300	18	18	0	0	0	0	0	0	318	0.31%	0

(二) 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例 (%)		領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	股票 金額	現金 金額	有公司 股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	
總經理	呂仰鎰	1,939	1,939	87	87	50	50	0	0	0	0	2,076 2.01%	2,076 2.01%	0
部門 總經理	朱孝慈	2,845	2,845	108	108	19,244	19,244	414	0	414	0	22,611 21.88%	22,611 21.88%	

註：員工紅利部份係按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

(三) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

113 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	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	呂仰鎧	-	804	804	0.78
	部門總經理	朱孝慈				
	協理	黃復東				
	協理	江俊毅				
	財會主管	陳韻華				

註：係按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

職稱 \ 項目	本公司				合併報表所有公司			
	113 年度		112 年度		113 年度		112 年度	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	2,879	2.79%	1,919	2.94%	2,879	2.79%	1,919	2.94%
總經理及副總經理酬金	24,787	23.89%	12,363	18.96%	24,787	23.89%	12,363	18.96%
稅後純益	103,344		65,204		103,344		65,204	

113 年度董事之酬金總額較 112 年度增加，係因本期獲利增加依比例提撥之董事酬勞增加，致使整體董事酬金增加；總經理及副總經理之酬金總額較 112 年度大幅增加，係因本年度業績及獲利大幅成長，整體發放績效及年終獎金因而較 113 年度增加所致。

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事(含獨立董事)之酬金僅發放車馬費等固定酬金，另依公司章程第 20 條之規定，由董事會依據分配年度獲利情形，按章程所定之成數內決議金額，做為當年度董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及給付酬勞合理性，係考量董事績效評估之相關結果，而給予合理報酬。

本公司經理人之給付酬勞之政策，依據本公司薪資管理辦法及該職位於公司內的權責範圍職級給付酬金，訂定酬金之程序，以本公司績效獎金管理辦法作為評核之依循，主係考量單位經營績效、個人績效達成結果及未來承擔風險程度等因素後，而給予合理報酬(經理人報酬含薪資、績效獎金及員工酬勞)，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酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

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

(2)訂定酬金之程序：

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議。本公司總經理及副總經理之委任、解任及報酬依公司規定辦理。給付酬金標準由本公司人力資源單位依據本公司人事績效考評相關規定，並視個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，且參酌市場同業水準訂定原則，經薪資報酬委員會審核完畢，董事會通過後執行。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策係依據個人的能力、對公司的貢獻度、目標達成和績效表現，與經營績效之關聯性成正相關，依所佔權數計算；又本公司對未來風險已有適度控管，酬金政策與未來風險亦有一定之關聯性。整體的薪資報酬組合，主要包含基本薪資、獎金及員工酬勞。基本薪資依照員工所擔任職位的市場競爭情形及公司政策核敘；獎金及員工酬勞則是連結員工、部門目標達成及公司經營績效決定。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

1. 113 年度董事會開會 7(A)，董事出席情形如下：(本公司於 113 年 6 月 7 日改選董事會，改選前開會 4 次，改選後開會 3 次)

職稱	姓 名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	柯聰源	7	0	100	連任
董事	仕達投資有限公司 代表人-呂仰鎧	4	0	100	卸任
董事	呂仰鎧	3	0	100	新任
董事	葉培城	7	0	100	連任
董事	丁健興	7	0	100	連任
董事	恩波信息科技(股) 公司代表人-邱陳振	4	0	100	卸任
董事	郭希古	3	1	75	卸任
董事	韓政達	3	0	100	新任
董事	朱孝慈	3	0	100	新任
獨立董事	陳嘉尚	7	0	100	連任
獨立董事	陳金龍	7	0	100	連任
獨立董事	曹行宇	4	0	100	卸任
獨立董事	彭朋煌	3	0	100	新任

2. 其他應記載事項

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：

開會日期	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
113/01/23	1. 民國 112 年度簽證會計師委任案及簽證會計師獨立性定期評估案。	所有獨立董事無異議通過
113/03/12	1. 辦理盈餘轉增資發行新股案。 2. 擬以私募普通股現金增資發行新股案。	所有獨立董事無異議通過
113/11/05	1. 訂定「永續資訊管理作業」內部控制制度及內部稽核制度案。 2. 向關係人(董事長)短期融資借入款項案。	所有獨立董事無異議通過

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

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

聘任總經理及薪資調整案：董事會 113 年 1 月 23 日及 3 月 12 日之聘任總經理及薪資調整案，涉及董事兼任總經理及薪酬部分，該董事不參與討論及表決。

向關係人短期融資案：董事會 113 年 11 月 5 日之向關係人短期融資借入款項案，該董事不參與討論及表決。

(4)應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/01/01~ 113/12/31	1. 董事會 2. 個別董事成員	1. 董事會內部自評 2. 董事成員自評	詳備註說明

備註：

1. 本公司內部董事會績效評估之衡量項目包括五大面向，依據評量標準執行情形，評估得分為 97.7 分，綜合評價為優良：

- (1) 對公司營運之參與程度。
- (2) 提升董事會決策品質。
- (3) 董事會組成與結構。
- (4) 董事的選任及持續進修。
- (5) 內部控制。

2. 董事成員自我績效評估之衡量項目包括六大面向，依據評量標準執行情形，評估得分為 96.4 分，綜合評價為優良：

- (1) 公司目標與任務之掌握。
- (2) 董事職責認知。
- (3) 對公司營運之參與程度。
- (4) 內部關係經營與溝通。
- (5) 董事之專業及持續進修。
- (6) 內部控制。

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

A. 加強董事會職能之目標

a. 本公司於民國 110 年 7 月 28 日設置審計委員會替代監察人職權，並於民國 113 年 6 月 7 日改選第二屆審計委員，由三位獨立董事組成，每季至少開會一次，審計委員會運作主要目的：監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性評估、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。

b. 本公司於民國 104 年 12 月設立薪資報酬委員會，並於民國 113 年 6 月 7 日改選第六屆薪資報酬委員，由三位獨立董事組成，每年至少開會二次，薪資報酬委員會運作主要目的：定期評估及建議本公司董事、經理人年度及長期績效目標與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構。對董事、經理人績效目標達成情形，與個別薪資報酬之內容與數額予以評估及建議。

c. 本公司董事會於民國 103 年 2 月已完成制定「重大訊息處理暨防範內線交易作業程序」，並於 111 年 11 月修訂相關內控機制。

B. 本公司設有發言人及代理發言人，並有專人負責公開資訊揭露等相關事宜。

(二) 審計委員會運作情形：

1、審計委員會運作情形：

113 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：(本公司於 113 年 6 月 7 日聘任第二屆審計委員會，改選前開會 3 次，改選後開會 2 次)

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳嘉尚	5	0	100	連任
獨立董事	陳金龍	5	0	100	連任
獨立董事	彭朋煌	2	0	100	新任
獨立董事	曹行宇	3	0	100	卸任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14 條之5所列事項。

開會日期/期別	議案內容	決議結果與公司處理情形
113.01.23 (第一屆第13次會議)	1. 民國 113 年度簽證會計師委任案及簽證會計師獨立性定期評估案。	決議結果:出席委員無異議通過，提報董事會。 公司處理:全體出席董事無異議通過。
113.03.08 (第一屆第14次會議)	1. 民國112年度營業報告書及財務報表案。 2. 辦理盈餘轉增資發行新股案。 3. 民國112年度內部控制制度聲明書案。 4. 擬以私募普通股現金增資發行新股案。	決議結果:出席委員無異議通過，提報董事會。 公司處理:全體出席董事無異議通過。
113.11.05 (第二屆第2次會議)	1. 本公司民國 114 年度稽核計劃案。 2. 訂定「永續資訊管理作業」內部控制制度及內部稽核制度案。 3. 修訂「審計委員會組織規程」部分條文案。	決議結果:出席委員無異議通過，提報董事會。 公司處理:全體出席董事無異議通過。

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

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

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

(一)內部稽核部門除將每月稽核報告定期送交各獨立董事審核外，稽核主管亦針對稽核重大發現於董事會向各董事會成員提出報告。

(二)會計師依據審計準則公報第三十九號「與受查者治理單位之溝通」及主管機關相關函令規定，於規劃及完成階段就本公司財務報告查核或核閱之治理事項，匯列資訊與審計委員會進行書面或當面溝通。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已針對公司治理守則之內涵，陸續訂定各項具體規章經董事會通過，並於公司內外部網站及公開資訊觀測站揭露，其內容與公司治理守則精神相符並確實遵守。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(一)本公司已委任專責股務代理機構處理股務事宜，並設有股務專責單位處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。 (二)本公司股務人員與委任之專業股務代辦機構【中國信託代理部】密切合作，隨時掌握實際控制公司之主要股東名單及最終控制者名單。 (三)本公司定有關係人交易管理辦法和子公司監督及管理作業作為監理關係企業之依據，並由稽核主管定期、不定期稽核中。 (四)本公司訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以建立適當風險控管機制，並禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並定期作內部宣導。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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	V		(一)本公司已依公司治理實務守則規定，訂定董事會成員選任之多元化方針並揭露於公司網頁及年報中，落實情形詳見本年報第7-9頁，目前董事會成員具備涵蓋管理、產業、財務及行銷等專業技能及產業經歷。	同摘要說明

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			(二) 本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來視公司需求設置各類功能性委員會。 (三) 本公司定有董事會績效評估辦法，於次年度第一季前完成自評並送董事會報告。113年度董事會績效評估業已完成，其結果揭露於網頁及年報第16頁中。 (四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依(註1)之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年1月21日審計委員會討論通過後，並提報114年1月21日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司經民國112年5月9日董事會決議通過，指定財會部陳韻華協理擔任公司治理主管。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有專人及電子郵件信箱，並於公司網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委託中國信託商業(股)公司代理部代辦股東會事務。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(一) 本公司已架設網站，有關財務業務及公司治理資訊等，均依規定於網站上揭露。 (二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。 (三) 本公司已於規定期限提早公告並申報各月份營運情形，針對財務報告公告及申報時程，將列入優先加強事項逐步改善。	無重大差異 (英文網站尚於籌設處理中)
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 員工權益、僱員關懷：公司設有職工福利委員會，規劃各類活動增進同仁間互動交流。 2. 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：公司有發言人制度以維護投資人關係，其經營策略堅持誠信，信守與供應商及利害關係人之承諾，均與供應商及利害關係人維持良好關係。 3. 本公司董事依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，年度進修情形請參考第 26 頁「董事進修情形」。 4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司經營策略向以穩健經營為原則，不從事高風險及高槓桿業務，所有經營策略以能控制及承受風險為前提。 5. 客戶政策之執行情形：公司以提供客戶可靠、穩定、精準之產品為優先考慮。 6. 為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司董事及監察人於任期內皆依法行使其職權，訴訟風險不高，且本公司每年為董事及監察人購買責任保險。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近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。 本公司依主管機關規定辦理公司治理評鑑自評，逐步改善公司治理情形，以期提升公司治理形象。				

註 1：會計師獨立性評估標準

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潛在僱傭關係	否	是

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否在本公司擔任董事、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直接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. 會計師是否有與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務之人員有親屬關係	否	是
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	是	是

註 2：董事進修情形

職稱	姓名	總時數	日期	時數	主辦單位	課程名稱
董事	柯聰源	6	113.08.14	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何督導公司做好企業風險管理及危機處理
			113.05.14	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起
	呂仰鎧	6	113.11.05	3	社團法人中華公司治理協會	如何畫出一張企業永續路徑圖
			113.10.07	3	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇
	葉培城	6	113.08.14	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何督導公司做好企業風險管理及危機處理
			113.05.14	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起
	丁健興	12	113.09.21	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機
			113.09.21	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談誠信經營、公司治理與永續發展三大實務守則及案例(含性平)
			113.06.14	3	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢
			113.06.12	3	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析
	韓政達	6	113.12.13	3	社團法人中華公司治理協會	公司治理人員制度介紹及法務人員在公司治理的角色
			113.11.22	3	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介
	朱孝慈	6	113.11.22	3	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介
			113.08.23	3	社團法人中華公司治理協會	勞動爭議防免及公司治理
獨立董事	陳嘉尚	6	113.07.03	6	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
	陳金龍	6	113.11.08	3	社團法人中華公司治理協會	生成式 AI 的趨勢與風險管理
			113.08.09	3	社團法人中華公司治理協會	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權暨內線交易探討
	彭朋煌	6	113.08.14	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何督導公司做好企業風險管理及危機處理
			113.05.14	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

本公司董事會於民國 100 年 12 月設立薪資報酬委員會，並於 113 年 6 月 7 日改選第六屆薪資報酬委員。

1、第六屆薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	條 件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	陳 嘉 尚	參閱年報第 7~8 頁「2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」			0
獨立董事 (委員)	陳 金 龍				3
獨立董事 (委員)	彭 朋 煌				1

2、薪資報酬委員會之職責

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人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、監察人及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會之運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：民國 113 年 6 月 7 日至 116 年 6 月 6 日，113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：(113 年 6 月 7 日選任第六屆薪資報酬委員，改選前開會 2 次，改選後開會 1 次)

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳嘉尚	3	0	100	連任
委員	陳金龍	3	0	100	連任
委員	彭朋煌	1	0	100	新任
委員	曹行宇	2	0	100	卸任

其他應記載事項：

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

開會日期 期 別	議案內容	成員意見
113/01/23 第 5 屆第 8 次	本公司經理人 112 年下半年度績效獎金核發案。 本公司經理人 112 年度年終獎金核發案。	出席委員無異議 通過
113/03/08 第 5 屆第 9 次	112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 本公司經理人 112 年下半年度績效獎金保留款核發案。 本公司經理人薪資調整案。	出席委員無異議 通過
113/08/06 第 6 屆第 1 次	本公司經理人 113 年半年度績效獎金核發案。	出席委員無異議 通過

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	本公司已於2024年正式成立「永續發展推動小組」，作為推動企業永續管理與資訊揭露之專責機制，並依據ESG三大構面分設四大專責小組，涵蓋環境管理、供應鏈協作、社會責任與公司治理等領域，統籌各項永續推動業務。 永續發展推動小組由總經理擔任召集人，成員包含副總與各部門主管，屬於公司之專兼職協作單位。該小組定期召開跨部門會議，統整永續行動執行情況，並彙整重大議題及揭露內容提報董事會進行審閱與監督。2024年度相關推動情形與執行成果，均已納入年度董事會簡報範疇。 董事會為本公司永續發展之最終監督機構，負責審查ESG整體策略方向與執行成效，確保永續行動與企業營運方針一致。 詳細治理架構與運作情形，請參閱2024年度永續報告書〈永續治理機制與職責架構〉章節。	同摘要說明

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		V	本公司已依據GRI Standards 2021重大性鑑別原則，首次建置系統化的重大主題鑑別流程，評估與公司營運高度相關之ESG議題對企業及利害關係人所造成的實質衝擊，並導入內外部意見、部門問卷與風險影響程度進行交叉分析。 本次鑑別結果共識別出七項重大主題，涵蓋公司治理、資訊安全與隱私、人力資源、供應鏈永續管理、產品品質與安全、客戶關係維護及營運財務績效等，並納入風險辨識與管理優先順序。 依據分析結果，公司已同步展開各主題相關風險管理政策與初步策略規劃，例如碳盤查與氣候風險盤點、資安防護強化、人力穩定與法遵管理等，作為風險管理與資源配置之依據。詳見2024年度永續報告書第1.4章〈風險管理與營運韌性〉與〈重大性主題鑑別流程〉章節。	同摘要說明

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (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？ (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	(一) 本公司營運型態以品牌代理與商務辦公為主，無實際製造流程，惟已依據營運特性逐步建立綠色辦公管理制度與環境責任機制，包括溫室氣體盤查、能源使用監測及資源循環管理等作業。2024年亦已完成首次溫室氣體盤查，並導入節能與減碳管理概念於辦公場域。 (二) 是。本公司積極優化日常能源使用行為，推動LED照明汰換、空調溫控與區域管理、資訊設備定期檢修與睡眠模式設定等節能措施；並透過數位化作業（如：無紙化、公文電子簽核、線上會議）降低資源消耗。目前尚未涉及原料採購或製造過程，無再生物料使用情形。 (三) 是。2024年依TCFD架構進行氣候風險與機會初步盤點，包括極端氣候影響通勤與伺服器運作、碳費制度對代理商品成本的潛在壓力、永續揭露要求提升等，並已成立永續發展推動小組統籌氣候相關因應策略。因應措施包含碳盤查作業、節能行為優化、永續揭露規劃與教育訓練等。 (四) 2024年完成首次組織層級溫室氣體排放盤查（涵蓋範疇一與範疇二），但2023年度尚未建立完整統計。廢棄物與用水量因位於租賃辦公大樓，統計來源以分攤估算為主。公司已制定辦公環境節能與資源管理原則，透過日常設備汰換與員工行為引導進行減量管理，並將視實務可能性逐步建立環境績效指標與追蹤機制。 更多資訊請參閱2024年永續報告書第2章〈轉動綠色永續〉。	同摘要說明

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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？ (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？ (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？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	(一)是。本公司遵循《勞動基準法》、《性別平等工作法》等勞動相關法規，並參考國際人權公約（如聯合國全球契約、人權公約等）精神，建立內部人力管理規範與員工行為守則，保障同仁工作權益與基本尊嚴。公司反對任何形式之歧視、強迫勞動與職場不平等待遇。 (二)是。青雲國際提供穩定薪資結構，並設有完整勞健保、團體保險、年度健康檢查、年節禮品、生日禮金與聚餐補助等福利項目。員工薪酬依個人績效與公司整體營運成果調整，經營績效亦透過獎金或分紅機制適度反映。 (三)是。雖本公司無工廠或製造環境，主要為辦公型作業，惟仍重視職場安全與員工健康。設有職安負責人員，定期檢查辦公空間安全、消防設備與逃生通道，並提供免費健康檢查、專職廠護駐點與相關健康宣導。公司設有職工福利委員會，以及門禁保全措施，維護員工工作環境安全，並正進行規劃補助員工健檢。 (四)是。公司定期辦理在職訓練與職能培育，主題涵蓋產品知識、ESG永續管理、資訊安全、法規遵循與職場管理能力，並依職務別規劃差異化培訓課程。2024年起更導入永續教育與氣候風險意識等新興議題，強化員工中長期職涯發展支持。 (五)是。本公司代理產品皆依照原廠規格與法令規範辦理，行銷與標示均符合相關規定。針對客戶個資與資訊傳輸風險，已制定《資訊安全管理辦法》、《個人資料保護管理辦法》，並設置資訊部門負責內部資安與資料控管。另設有客服專線與申訴信箱處理客戶意見，落實消費者權益維護。 (六)是。2024年起公司建置《誠信經營聲明書》簽署制度，要求供應商承諾遵守相關道德標準，並評估其違規風險。供應商若有重大違反永續原則情事，將予以警示或終止合作。未來將逐步建置供應商自評或稽核機制，提升永續供應鏈管理成熟度。	同摘要說明

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	2024年永續報告書為本公司首度編製之報告，尚未取得第三方確信，目前採自我查核機制辦理，未來將視實際需求與法規進程，評估導入第三方有限確信或驗證制度，以強化資訊揭露品質與信任基礎。 相關揭露內容，請詳見《2024年度永續報告書》〈關於本報告書〉與各主題章節。	同摘要說明
三、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已參考《上市上櫃公司永續發展實務守則》之精神，訂定《永續發展實務守則》與《永續資訊管理辦法》，作為公司推動永續相關事務與資訊揭露之基本依據，內容涵蓋公司治理、環境責任、社會關懷與利害關係人溝通等面向。 運作上，2024年正式成立「永續發展推動小組」，由董事會監督、總經理擔任召集人，統籌推動各項永續策略、管理制度與報告書編製。已完成首次重大性議題鑑別、氣候風險初步盤點與溫室氣體盤查，並規劃減碳目標與永續教育訓練機制，逐步導入制度化管理。 整體執行內容已大致符合實務守則架構，惟因永續制度尚處於起步階段，目前尚未全面建立供應鏈稽核、正式第三方查證機制，屬實務推動與資源配置尚待成熟之部分。未來將持續依照公司規模與法規要求，滾動式優化永續制度之涵蓋範圍與執行深度，以逐步落實實務守則所倡議之原則與目標。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司2024年為永續制度化推動之起始年度，已完成永續發展推動架構建置、首次重大性議題鑑別、溫室氣體盤查、初步氣候風險盤點及ESG內部訓練等多項基礎工作。相關治理運作機制、氣候策略、員工照顧、資訊安全、社會參與及供應鏈永續等執行情形，請詳參本公司《2024年度永續報告書》之各主題章節。				

符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形：

項 目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司已於2024年正式成立「永續發展推動小組」，由董事會統籌監督、總經理擔任召集人，設置環境永續、供應鏈永續、公司治理與社會責任等四大專責小組，針對氣候變遷議題進行初步盤點與風險機會分析，並將相關資訊彙整報告董事會。董事會為公司氣候相關風險與機會之最終監督單位，負責審閱相關策略方向與執行情況。 相關治理架構與運作說明，請詳見本公司2024年度永續報告書第2.4章〈氣候變遷因應策略〉。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司已依循TCFD架構進行氣候相關風險與機會之初步盤點，並區分短期(1-3年)、中期(3-5年)與長期(5年以上)進行潛在影響評估。短期主要關注極端氣候對辦公作業及資訊系統之即時衝擊，中期則評估用電成本與碳費制度對營運成本及代理商品價格之潛在影響，長期則涵蓋資本市場永續評級、供應鏈管理與市場競爭力等議題。 上述氣候風險與機會將可能對本公司業務運作、策略調整及財務結構產生不同程度之影響。為回應趨勢與管理要求，本公司已啟動溫室氣體盤查、用電行為優化及永續資訊揭露規劃，並將持續滾動式檢討應對策略與治理制度之完善。

項 目	執行情形
	相關氣候風險與機會盤點詳見 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司營運型態以品牌代理及商務辦公為主，雖不涉及高碳排製造活動，惟仍可能因極端氣候事件（如颱風、間歇性停電）影響員工通勤、資訊系統運作與服務效率，進而造成短期內行政作業延遲或客戶服務受影響，對財務營運產生間接衝擊。 轉型行動方面，隨著溫室氣體排放揭露規範日益趨嚴，以及碳費制度上路之準備需求，公司未來可能需投入相應的行政資源與技術成本，包括碳盤查作業、人力訓練、節能設備汰換等，短期將增加營運支出，但長期可提升法遵能力與品牌信任度，強化市場合作穩定性。 相關風險與財務影響說明，請參閱 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司目前尚未建置獨立之氣候風險管理制度，惟已將氣候相關風險納入企業整體風險管理機制之初步評估範疇。由永續發展推動小組依據 TCFD 架構協調各部門進行氣候風險與機會辨識，並針對實體風險（如極端氣候）與轉型風險（如碳費、法規揭露）進行基本影響評估與因應規劃。 現階段以跨部門會議與風險盤點表形式統整氣候議題，初步與營運風險、財務與合規風險進行整合，作為推動資源配置與策略調整之參考依據。未來將視法規發展與公司治理制度成熟度，持續優化氣候議題納入整體風險管理體系之深度與系統性。 完整作業流程與管理機制，請參閱 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司目前尚未進行氣候相關情境分析（Scenario Analysis），未採用具體氣候情境參數、模型或財務模擬工具進行組織韌性評估。惟已初步辨識氣候變遷可能對營運產生之實體與轉型風險，後續將依據法令規範與資源可行性，評估導入相關分析工具與方法之可行性，以逐步提升對氣候風險的應變能力與資訊揭露完整性。 相關治理機制與初步盤點結果，請參閱 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司目前尚未訂定完整的氣候風險轉型計畫，惟已自 2024 年起啟動相關基礎工作，逐步建立管理架構與內部資料盤整機制，以應對未來法規要求與客戶期待。 初步行動與目標包括： • 2024 年完成首度組織溫室氣體排放盤查（涵蓋範疇一與範疇二）。 • 建立氣候相關資料盤點台帳，蒐集用電與排放基礎資料，供後續追蹤與比較之用。 • 推動節能管理行為，如照明汰換為 LED、冷氣溫控與資訊系統定期檢修，提升能源效率。 • 員工教育訓練納入氣候議題初步內容，提升內部對氣候風險與轉型壓力之認知。 目前尚未設定具體的碳減量百分比目標，未來將視法規發展、資源可行性與公司實際營運狀況，逐步研擬適切之管理目標與推進路徑。 相關內容與執行進度，請參閱 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定	本公司目前尚未導入內部碳定價機制，亦未將碳價納入營運規劃或投資評估工具。未來將視國內碳費制度進展、品牌客戶要求及資源可行性，

項 目	執行情形
基礎。	評估內部碳定價制度之適用性與導入時機，以作為企業轉型策略與財務規劃之參考工具。 如後續擬定相關策略或機制，將依規範適時揭露。相關氣候風險管理機制，請參閱 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司已於 2024 年完成首次溫室氣體盤查，作為建立基準年之依據，並研擬初步氣候相關管理目標與行動方針。 目前氣候相關目標涵蓋之活動以辦公場域能源使用為主，排放範疇為範疇一與範疇二。初步目標為： • 2025 年前完成碳排資料連續兩年度盤整，建立基準年與內部追蹤台帳。 • 2026 年底前達成範疇一與範疇二合計碳排放量較 2024 年基準年下降 1%之目標。 本公司尚未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)作為達成減碳目標之手段，未來將依法規進展與實務可行性研議導入。 更多具體內容請參閱 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司已於 2024 年度首次完成組織層級溫室氣體盤查，涵蓋範疇一與範疇二（以電力與能源使用為主），惟截至報告截稿時，盤查結果仍在數據彙整與確認中，後續將待實際數據完成後另行揭露於永續報告書中。 目前尚未委託第三方查證機構進行溫室氣體確信作業，未來將依照法規進程與資源可行性，評估是否導入第三方驗證。 本公司已初步擬定減量目標與推動策略，包含： • 以 2024 年為碳排放基準年，作為後續追蹤與管理依據； • 推動節能照明、空調使用效率提升、資訊設備能效控管等辦公場所管理行動； • 建立碳排台帳與年度追蹤機制，強化內部管理與風險應對能力。 減碳計畫與管理策略詳見 2024 年度永續報告書第 2.4 章〈氣候變遷因應策略〉與第 1-1 章〈治理架構〉。

2 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊：以 113 年為碳排放基準年，盤查結果仍在數據彙整與確認中，後續將待實際數據完成後另行揭露於永續報告書中。

(2)溫室氣體確信資訊：目前尚未委託第三方查證機構進行溫室氣體確信作業，未來將依照法規進程與資源可行性，評估是否導入第三方驗證。

3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：如上表 9. 揭示。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(一) 本公司訂有「道德行為準則」與「誠信經營守則」，本公司企業文化亦重視誠信與操守，嚴格要求每位員工必須履行誠信原則，明定不得藉職務上便利，營利舞弊或收受他人餽贈。 (二) 本公司於交易前針對交易對象有做誠信記錄評估及審查，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並嚴格禁止賄賂或非法政治獻金等不誠信行為，經發現依相關規定處理。 (三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」供規範，並訂定防範不誠信行為、懲戒及申訴制度。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (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？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(一) 本公司於建立商業關係前先行評估該往來對象之合法性及不誠信行為之紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 (二) 本守則為健全誠信經營之管理，由相關管理部門負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。 (三) 公司設置電子信箱可作為適當陳述管道。 (四) 公司已建立有效之內部控制、相關管理辦法及會計制度據以執行，同時由稽核單位定期稽核。 (五) 公司於內部月會時不定期宣導誠信經營方針。	無重大差異。

項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司依守則規定制定檢舉制度，訂定相關規定如下： 1. 設置專責單位「支援處」統籌處理，並於公司網站應揭露檢舉管道，以方便檢舉人檢舉。檢舉人可透過以下方式提出檢舉：信函（郵寄至新北市中和區中正路 716 號 6 樓支援處）、檢舉專線：(02)82273277 轉支援處主管、電子郵件：legaldep@albatron.com.tw 受理。 2. 投送之檢舉資料由專責單位負責開啟及處理，確保檢舉人資料的保密性。 3. 調查屬實之檢舉案件，專責單位應立即要求被檢舉人停止違反行為，並由相關部門提出檢討改善措施，經專責單位及權責主管追蹤至改善完成。被檢舉人之懲處依本公司獎懲原則辦理，如為重大偶發事件或違法案件，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		公司已建立網站，並依法於公開資訊觀測站即時公告及更新相關資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已制定誠信經營守則，惟均依法令規定辦理相關業務，以落實誠信經營，進而永續經營。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司已在各項合約中註明不可有不誠信之商業行為。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1、內部控制聲明書。

青雲國際科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 4 日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 4 日董事會通過，出席董事 8 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

青雲國際科技股份有限公司

董事長：柯 聰 源



總經理：呂 仰 鎧



2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、113 年股東常會重要決議內容及執行情形：

(1)民國 112 年度營業報告書及財務報表案。

執行情形：決議通過。

(2)本公司民國 112 年度盈餘分派案。

執行情形：決議通過。訂定 113 年 8 月 30 日為除權基準日，113 年 9 月 27 日為股利發放日及股票發放日。

(3)盈餘轉增資發行新股案。

執行情形：決議通過。訂定 113 年 8 月 30 日為除權基準日，113 年 9 月 27 日為股票發放日。

(4)擬以私募普通股現金增資發行新股案。

執行情形：決議通過。於 114 年 3 月 17 日已私募普通股計 500,000 股，扣除前項已私募股數，尚餘 5,500,000 股未完成私募作業，經 114 年 4 月 30 日董事會決議通過，本次未募足款項不在繼續辦理募集發行，並提報 114 年股東常會報告。

(5)改選本公司董事案。

董事當選名單：柯聰源、葉培城、呂仰鎧、丁健興、韓政達、朱孝慈。

獨立董事當選名單：陳嘉尚、陳金龍、彭朋煌。

執行情形：於 113 年 6 月 21 日獲新北市政府准予登記並公告於公司網站。

(6)解除新任董事競業禁止案。

執行情形：決議通過。

2、113 年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

召開日期	重要決議事項
113/01/23	1. 通過民國 113 年度營業計畫案。 2. 決議民國 113 年度簽證會計師委任案及簽證會計師獨立性定期評估案。 3. 決議銀行授信展延案。 4. 修訂「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」部分條文及更名案。 5. 通過本公司品牌一處事業群總經理晉升案。 6. 通過聘任本公司總經理案。
113/03/12	1. 決議民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 決議民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 3. 決議民國 112 年度盈餘分派案。 4. 決議民國 112 年度分派現金股利案。 5. 決議辦理盈餘轉增資發行新股案。 6. 民國 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 7. 決議改選本公司董事(含獨立董事)案。 8. 決議解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

召開日期	重要決議事項
	9. 決議受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所等相關事宜案。 10. 決議辦理以私募普通股現金增資發行新股案。 11. 召開民國 113 年股東常會相關事宜暨受理提案之期間及處所討論案。 12. 通過本公司經理人 113 年度薪資調整案。
113/04/09	1. 決議通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。 2. 決議民國 112 年私募普通股案於剩餘期間內擬不繼續辦理案。
113/05/07	1. 通過民國 113 年第一季財務報表。 2. 決議銀行授信展延案。 3. 決議設立新加坡分公司案。
113/06/07	1. 選任本公司董事長案。 2. 通過聘任第二屆審計委員會委員案。 3. 通過聘任第六屆薪資報酬委員會委員案。
113/08/06	1. 通過民國 113 年第二季財務報表。 2. 決議二家銀行授信展延案。 3. 決議銀行授信增貸案。 4. 決議修訂「企業社會責任實務守則」部分條文及更名案。 5. 決議訂定「永續報告書編製與申報作業程序」案。 6. 決議 112 年度盈餘轉增資發行新股，授權董事長訂定除權及發行新股基準日。
113/11/05	1. 通過民國 113 年第三季財務報表。 2. 通過本公司民國 114 年度稽核計劃案。 3. 通過訂定部分內部控制制度及內部稽核制度案。 4. 通過修訂「審計委員會組織規程」部分條文案。 5. 決議銀行授信申請案。 6. 決議銀行授信展延案。 7. 決議追認向關係人短期融資借入款項案。
114/01/21	1. 通過民國 114 年度營業計畫案。 2. 決議因會計師內部輪調變更簽證會計師案。 3. 決議民國 114 年度簽證會計師委任案及簽證會計師獨立性定期評估案。 4. 通過修訂「公司章程」、「董事會議事規則」部分條文案。 5. 決議銀行授信展延案。 6. 決議銀行授信增貸案。 6. 通過聘任本公司副總經理及薪資調整案。
114/03/04	1. 決議民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 決議民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 決議民國 113 年度盈餘分派案。 4. 決議民國 113 年度分派現金股利案。

召開日期	重要決議事項
	5. 決議辦理盈餘轉增資發行新股案。 6. 民國 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 7. 決議銀行授信增貸案。 8. 決議辦理以私募普通股現金增資發行新股案。 9. 通過召開民國 114 年股東常會相關事宜暨受理提案之期間及處所案。 10. 決議辦理私募發行普通股之價格訂定及相關事宜案。
114/04/30	1. 通過民國 114 年第一季財務報表。 2. 通過民國 113 年私募普通股案未募足額度部分，於剩餘期間內擬不繼續辦理。 3. 決議本公司 2024 年度永續報告書之利害關係人與重大性議題鑑別案。 4. 決議銀行授信展延案。

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

四、會計師公費資訊：

金額單位：新台幣仟元						
會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
眾智聯合會計師事務所	楊永成 王智立	113 年 全年度	1,300	320	1,620	非審計公費 包含稅務簽證公費及盈餘轉增資檢查表公費。

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 年截至 4 月 5 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼大股東	柯聰源	708,229 0	0	0	0
董事	葉培城	0	0	0	0
董事	丁健興	23,646 0	0	0	0
董事兼總經理	呂仰鎧 (總經理就任日期: 113/1/23)	28,271 (20,000)	230,000	0	0
董事	韓政達 (就任日期:113/6/7)	0	0	0	0
董事兼事業群 總經理	朱孝慈 (董事就任日期: 113/6/7)	0	0	0	0
獨立董事	陳嘉尚	0	0	0	0
獨立董事	陳金龍	0	0	0	0
獨立董事	彭朋煌 (就任日期:114/1/2)	0	0	0	0
副總經理	曹行宇 (就任日期:114/1/2)	0	0	0	0
協理	黃復東	0	0	0	0
協理	江俊毅	0	0	0	0
財會主管兼公 司治理主管	陳韻華	78 0	0	0	0
董事	郭希古 (解任日期:113/6/7)	0	0	0	0
董事	恩波信息科技股份有限 公司代表人呂仰鎧 (解任日期:113/6/7)	0	0	0	0
董事	恩波信息科技股份有限 公司代表人邱陳振 (解任日期:113/6/7)	0	0	0	0
獨立董事	曹行宇 (解任日期:113/6/7)	0	0	0	0
總經理	柯聰源 (解任日期:113/1/23)	708,229 0	0	0	0

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：

114年4月5日(停止過戶日)

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱或姓名	關係	
柯聰源	8,577,451	27.05%	4,022	0.01%	0	0	仕達投資有限公司代表人：楊雅婷	配偶	
仕達投資有限公司	736,881	2.32%	0	0	0	0	—	—	
代表人：楊雅婷	4,022	0.01%	8,577,451	27.05%	0	0	柯聰源	配偶	
寶嘉投資控股股份有限公司	618,139	1.95%	0	0	0	0	—	—	
代表人：葉培城	0	0.00%	0	0	0	0	—	—	
閃耀投資顧問有限公司	593,973	1.87%	0	0	0	0	—	—	
代表人：楊在治	1,000	0.00%	0	0	0	0	—	—	
蘇銘言	500,000	1.58%	0	0	0	0	—	—	
劉兆茜	367,439	1.16%	0	0	0	0	—	—	
呂仰鎧	342,399	1.08%	0	0	0	0	—	—	
江松坐	295,277	0.93%	0	0	0	0	—	—	
羅玉蘭	266,000	0.84%	0	0	0	0	—	—	
柯雪珠	244,646	0.77%	0	0	0	0	—	—	

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股份來源

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註			
		股 數 (仟 股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟 股)	金 額 (仟元)	股 本 來 源(仟元)		以現金以外之 財產抵充股款	其 他
73 年 06 月	10	200	2,000	200	2,000	現 金 設 立	2,000	無此情形	
75 年 10 月	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現 金 增 資	18,000	無此情形	
76 年 11 月	10	4,000	40,000	4,000	40,000	現 金 增 資	20,000	無此情形	
77 年 12 月	10	7,600	76,000	7,600	76,000	盈 餘 轉 增 資	36,000	無此情形	
78 年 12 月	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現 金 增 資	44,000	無此情形	
79 年 07 月	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現 金 增 資 盈 餘 轉 增 資	48,000 12,000	無此情形	
80 年 12 月	10	19,800	198,000	19,800	198,000	資 本 公 積 轉 增 資	18,000	無此情形	
86 年 06 月	10	26,000	260,000	26,000	260,000	現 金 增 資 資 本 公 積 轉 增 資	47,150 14,850	無此情形	證期會 86.6.17 台財證(一) 第 48663 號函核准
87 年 06 月	10	36,000	360,000	28,600	286,000	盈 餘 轉 增 資	26,000	無此情形	證期會 87.6.22 台財證(一) 第 54495 號函核准
88 年 06 月	10	36,000	360,000	30,888	308,880	盈 餘 轉 增 資 資 本 公 積 轉 增 資	20,020 2,860	無此情形	證期會 88.6.30 台財證(一) 第 59110 號函核准
89 年 05 月	10	36,000	360,000	31,660	316,602	資 本 公 積 轉 增 資	7,722	無此情形	證期會 89.5.30 台財證(一) 第 46717 號函核准
90 年 05 月	10	68,000	680,000	33,201	332,007	盈 餘 轉 增 資	15,405	無此情形	證期會 90.6.27 台財證(一) 第 140998 號函核准
90 年 06 月	10	68,000	680,000	39,201	392,007	現 金 增 資	60,000	無此情形	證期會 90.7.4 台財證(一) 第 140999 號函核准
91 年 12 月	10	68,000	680,000	40,467	404,666	可 轉 債 轉 換	12,659	無此情形	證期會 91.8.6 台財證(一) 第 0910136154 號函核准
92 年 04 月	10	68,000	680,000	40,612	406,120	可 轉 債 轉 換	1,454	無此情形	
92 年 08 月	10	120,000	1,200,000	40,637	406,368	可 轉 債 轉 換	248	無此情形	
92 年 09 月	10	120,000	1,200,000	50,637	506,368	現 金 增 資	100,000	無此情形	證期會 92.6.9 台財證(一) 第 0920109910 號函核准
92 年 11 月	10	120,000	1,200,000	50,858	508,581	可 轉 債 轉 換	2,213	無此情形	證期會 91.8.6 台財證(一) 第 0910136154 號函核准
93 年 01 月	10	120,000	1,200,000	51,459	514,590	可 轉 債 轉 換	6,009	無此情形	
93 年 04 月	10	120,000	1,200,000	51,821	518,205	可 轉 債 轉 換	3,615	無此情形	
93 年 07 月	10	120,000	1,200,000	51,825	518,252	可 轉 債 轉 換	47	無此情形	
93 年 09 月	10	120,000	1,200,000	57,419	574,191	盈餘轉增資 公 積 轉 增 資	40,394 15,545	無此情形	金融監督管理委員會 93 年 7 月 16 日金管證一字第 0930131923 號函核准
94 年 09 月	10	120,000	1,200,000	34.451	344,514	減 資	(229,677)	無此情形	金融監督管理委員會 94 年 8 月 30 日金管證一字第 0940134868 號函核准
95 年 09 月	10	120,000	1,200,000	18,604	186,038	減 資	(158,476)	無此情形	金融監督管理委員會證券 期貨局於九十五年八月二 十一日金管證一字第 0950129497 號函
95 年 09 月	10	120,000	1,200,000	23,604	236,038	私 募 普 通 股	50,000	無此情形	OTC 95 年 10 月 4 日證櫃 監字第 0950203773 號函
96 年 02 月	10	120,000	1,200,000	23,602	236,025	註 銷 庫 藏 股	(13)	無此情形	96 年 2 月 2 日經授中字第 09631650100 號函核准
96 年 06 月	10	120,000	1,200,000	9,441	94,410	減 資	(141,615)	無此情形	金融監督管理委員會 96 年 6 月 5 日金管證一字第 0960019870 號函核准

年 月	發行價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註			
		股 數 (仟 股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟 股)	金 額 (仟元)	股本來源(仟元)		以現金以外之 財產抵充股款	其 他
96年06月	10	120,000	1,200,000	16,941	169,410	私 募 現 金 增 資	75,000	無此情形	96年06月27日經授中字 第09632349460號函核准
96年08月	10	120,000	1,200,000	16,940	169,398	註 銷 庫 藏 股	(12)	無此情形	櫃買中心96年9月10證 櫃監字第0960025529號 函核准
96年10月	10	120,000	1,200,000	24,940	249,398	私 募 現 金 增 資	80,000	無此情形	96年11月12日經授中字 第09633035560號函核准
97年12月	10	120,000	1,200,000	34,940	349,398	私 募 現 金 增 資	100,000	無此情形	98年01月16日經授中字 第09831572220號函核准
98年12月	10	68,000	680,000	8,735	87,350	減 資	(262,048)	無此情形	金融監督管理委員會98 年12月1日金管證發字第 0980059996號函核准
101年11月	10	68,000	680,000	11,145	111,450	私 募 現 金 增 資	24,100	無此情形	新北市政府101年12月 17日北府經登字第 1015077335號函核准
103年9月	10	68,000	680,000	11,702	117,022	盈 餘 轉 增 資	5,572	無此情形	金融監督管理委員會103 年8月5日金管證發字第 1030029701號函核准
104年9月	10	68,000	680,000	12,287	122,873	盈 餘 轉 增 資	5,851	無此情形	金融監督管理委員會104 年8月17日金管證發字第 1040031277號函核准
105年8月	10	68,000	680,000	13,516	135,160	盈 餘 轉 增 資	12,287	無此情形	金融監督管理委員會105 年7月15日核准
107年7月	10	68,000	680,000	15,543	155,434	盈 餘 轉 增 資	20,274	無此情形	金融監督管理委員會107 年7月3日核准
108年1月	10	68,000	680,000	19,543	195,434	現 金 增 資	40,000	無此情形	金融監督管理委員會108 年1月10日金管證發字第 1070347928號函核准
108年7月	10	68,000	680,000	22,475	224,749	盈 餘 轉 增 資	29,315	無此情形	金融監督管理委員會108 年7月2日核准
109年7月	10	68,000	680,000	23,599	235,987	資 本 公 積 轉 增 資	11,238	無此情形	金融監督管理委員會109 年6月22日核准
110年9月	10	68,000	680,000	24,779	247,787	盈 餘 轉 增 資	11,799	無此情形	金融監督管理委員會110 年8月16日核准
111年8月	10	68,000	680,000	26,761	267,610	盈 餘 轉 增 資	19,823	無此情形	金融監督管理委員會111 年6月17日核准
112年8月	10	68,000	680,000	28,634	286,342	盈 餘 轉 增 資	18,732	無此情形	金融監督管理委員會112 年6月20日核准
113年8月	10	68,000	680,000	31,211	312,113	盈 餘 轉 增 資	25,771	無此情形	金融監督管理委員會113 年7月4日核准
114年3月	10	68,000	680,000	31,711	317,113	私 募 現 金 增 資	5,000	無此情形	新北市政府114年3月26 日北府經司字第 1148021191號函核准

114年4月5日

股 份 種 類	核 定 股 本 (單位:股)			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	31,711,299	36,288,701	68,000,000	上櫃股票

(二) 主要股東名單

114年4月5日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
柯聰源	8,577,451	27.05%
仕達投資有限公司	736,881	2.32%
寶嘉投資控股股份有限公司	618,139	1.95%
閃耀投資顧問有限公司	593,973	1.87%
蘇銘言	500,000	1.58%
劉兆茜	367,439	1.16%
呂仰鎧	342,399	1.08%
江松坐	295,277	0.93%
羅玉蘭	266,000	0.84%
柯雪珠	244,646	0.77%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1、公司章程所定之股利政策

第十九條：

本公司為電子科技產業，股利之發放以健全公司財務結構及配合公司未來發展需要為原則。

董事會於擬定盈餘分派案時，需考量資本公積、保留盈餘、財務結構、營運狀況、未來發展需要等因素至少就累積未分配盈餘提撥百分之五十以上，依公司章程分派股東紅利（其中現金股利不得低於股利總數百分之二十，但若每股配發股利在貳元以下，得全部以股票股利方式發放），其餘為未分配盈餘，擬訂分配議案經股東會決議通過後辦理。

第二十條：

公司年度如有獲利（係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之零點五至百分之六為員工酬勞及不高於百分之四為董事酬勞；但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董監酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積並得視業務需要或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會擬具分派議案，扣除特別股股息後，其餘再併同以前年度累積之未分配盈餘，提請股東會決議分配之。

2、本次股東會擬議股利分配之情形：經本公司董事會民國114年3月4日決議，擬以盈餘配發每股新台幣1.4元之股票股利及每股新台幣0.6元之現金股利。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司 114 年度財務預測尚無需公開，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第二十條：公司年度如有獲利（係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之零點五至百分之六為員工酬勞及不高於

百分之四為董事酬勞；但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

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

本公司 113 年度對於應付員工及董事酬勞之估列，係以章程所定成數為估列基礎，提報董事會通過估列提撥比率，俟年度結算後依董事會決議實際分派金額後，與帳列數之差異列為 114 年度會計估計變動調整。

3、董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 114 年 3 月 4 日經董事會決議，擬按本公司章程規定分派 113 年度員工酬勞新台幣 2,719,537 元及董事酬勞新台幣 2,719,537 元，均以現金方式發放。以上決議數與 113 年度認列費用金額無差異。

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

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

(九)公司買回本公司股份情形：民國 113 年度及截至年報刊印日止，本公司無執行買回庫藏股。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司於 114 年 3 月 4 日經董事會決議，發行私募普通股 500,000 股，每股發行價格 62.8 元，私募總金額 31,400 仟元，所募得款項已全數用於營運支應；其資金用途及預定達成效益為充實公司營運資金，強化公司財務結構，提升公司營運成效及整體競爭力，其預定效益與實際達成情形無重大差異。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、所營業務之主要內容

CC01110 電腦及其週邊設備製造業	E605010 電腦設備安裝業
I301010 資訊軟體服務業	CC01030 電器及視聽電子產品製造業
E601020 電器安裝業	JA02010 電器及電子產品修理業
EZ05010 儀器、儀表安裝工程業	CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
CB01020 事務機器製造業	CB01030 污染防治設備製造業
E603040 消防安全設備安裝工程業	F401010 國際貿易業
CC01060 有線通信機械器材製造業	CC01070 無線通信機械器材製造業
F113070 電信器材批發業	F213060 電信器材零售業
CE01030 光學儀器製造業	F113030 精密儀器批發業
F213040 精密儀器零售業	CC01080 電子零組件製造業
F119010 電子材料批發業	F219010 電子材料零售業
F401021 電信管制射頻器材輸入業	CC01101 電信管制射頻器材製造業
C601020 紙製造業	C601040 加工紙製造業
CH01030 文具製造業	ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重

單位：新台幣仟元

年度別 產 品	113 年度		112 年度	
	營業淨額	比重%	營業淨額	比重%
記憶體產品	3,722,933	83.89	1,336,912	67.73
板卡產品	313,763	7.07	224,197	11.36
伺服器產品	292,222	6.59	293,924	14.89
其 他	108,699	2.45	118,836	6.02
合 計	4,437,617	100.00	1,973,869	100.00

3、目前之商品(服務)項目

- (1) 記憶體模組及固態硬碟。
- (2) 品牌代理板卡產品。
- (3) 品牌代理伺服器設備產品。
- (4) 品牌筆記型電腦及電子零組件等產品。

4、計劃開發之新商品(服務)

- (1) 強化 SSD 及 DDR 等儲存設備產品線。
- (2) 開發及深耕各類型通路產品之代理。
- (3) 拓展多元化產品線，引進各類產品代理線。

(二) 產業概況

1、產業概述

動態隨機存取記憶體(Dynamic Random Access Memory, DRAM)屬於一種揮發性記憶體(volatile memory)，主要的作用原理是利用電容內儲存電荷的多寡來代表一個二進位位元(bit)是1還是0。由於在現實中電容會有漏電的現象，致電位差不足而使記憶消失，因此除非電容經常周期性地充電，否則無法確保記憶長存。由於這種需要定時刷新的特性，因此被稱為「動態」記憶體。相對來說，「靜態」記憶體(SRAM)只要存入資料後，縱使不刷新也不會遺失記憶。DRAM的記憶單元與SRAM相比，DRAM的優勢在於結構簡單，每一個位元的資料僅需一個電容跟一個電晶體來處理，而在SRAM上一個位元通常需六個電晶體。因此，DRAM擁有高密度、低成本的優點，但它亦有存取速度較慢、耗電量較大之缺點。

A.DRAM用途

a.在PC產業方面

DRAM主要用途為應用在個人電腦上當作記憶體，隨著PC產業成長，對DRAM需求亦逐漸增加。且因記憶體之要求會隨作業系統及相關硬體效能精進而更相對提高，致使DRAM的成長率更甚於PC整體的成長率。

b.在非PC產業方面

DRAM需求除傳統大約有近6成使用於PC市場外，近幾年在非PC市場需求包括數位視訊轉換器(STB)、DVD播放機、DVD-ROM、汽車導航系統、電視遊樂器、數位電視、資訊家電等數位化與網路化新興商品之需求也持續成長，且將大於PC市場的增長。

B.DRAM特性

由於DRAM產業的投資需要龐大的資金及相關的技術人力，屬於技術及資金密集的產業，加上DRAM產業和個人電腦產業的高度相關，所以造成DRAM產業的以下幾點特性：

a.景氣循環明顯

由於晶圓廠的建廠成本昂貴，廠商往往要在景氣好轉後才有財務能力去蓋新廠，而在景氣低迷時卻心有餘而力不足，形成景氣好時拼命蓋廠增加產能、景氣低迷時拼命減產的現象，造成某些時期出現供需缺口。加上製程的提升導致供給的大增，一旦需求無法跟上，將導致景氣的衰退。在此之時，各廠又會減少投資，甚至減產，待需求提升，景氣又將再度翻揚，如此循環不已，因此該產業存在著景氣循環之特色。

b.價格大致由供給面決定

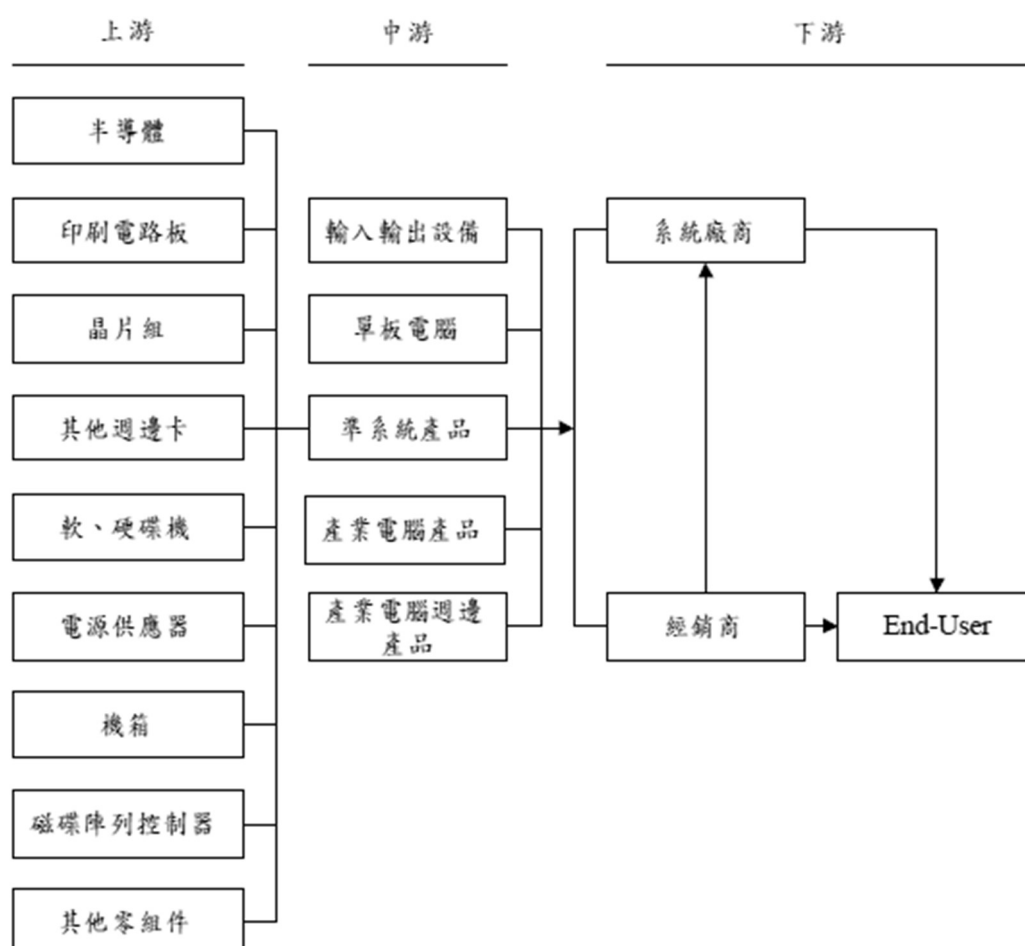
因為DRAM並無替代品，且消費者偏好之穩固性強，而近十年來DRAM需求呈現穩定的成長，故DRAM價格多取決於供給面多寡。

2、產業之現狀與發展

全球半導體銷售先因中美貿易戰對全球經濟政策與市場發展布局帶來一些不確定性因素，因新冠肺炎疫情於全球快速傳播，使得遠端辦公需求大增，消費模式備受疫情干擾，迫使民眾快速改變生活型態，遠距教學、網路購物及商業活動都出現巨變。面對當前半導體景氣多變的情況下，半導體產業進入一個商業循環（business cycle）當中相對穩定的一個階段，半導體產業產值與市場，因新世代的科技應用將加速 5G 及各項 AI 應用的普及，記憶體產業可望維持長期向上及長期會有健康的正向成長趨勢。

於應用產品的發展上，整車智慧化、自動駕駛、IoT 等與 AI 有關的新應用興起，可支援高速存取、大容量、小體積、低功耗的記憶體也成為這些新興應用裝置重要的搭載元件。因此，未來 3 到 5 年這些應用領域也將會直接影響到半導體需求的成長態勢。所以，隨著半導體技術的創新與進步，長期來看產業發展前景是正面可期的。

3、產業上、中、下游之關聯性



電腦及週邊設備產業鏈上游為零組件供應商，下游為電腦終端應用產品及其他電腦週邊設備之供應商。電腦及週邊設備產業上游產品涵蓋範圍相當廣泛，

舉凡組成電腦及週邊設備產品之零組件、元件或外觀件，包括中央處理器、晶片組、面板、顯示器模組、記憶體、主機板、機殼、電源供應器、電池、硬碟機、光碟機、散熱片、散熱模組、網路卡、顯示卡、介面卡、磁碟儲存系統、機構樞紐、光學鏡片、鏡頭、光碟片、金屬或塑膠模具、連接線、隨身碟、記憶卡讀卡機、多功能視訊卡等。電腦及週邊設備產業的下游，主要為電腦設備或其週邊設備等終端應用產品，包括筆記型電腦、桌上型電腦、工業電腦、精簡型電腦、伺服器、安全監控系統、印表機、傳真機、掃描器、多功能事務機、投影機等。

4、產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)產品發展趨勢

A. 記憶體模組

AI 浪潮引爆的記憶體商機，主要在高頻寬記憶體（HBM），吸引全球記憶體三強搶進。三星、SK 海力士及美光等國際記憶體巨擘，皆積極投入高頻寬記憶體製程，三星和 SK 海力士轉專注擴大 HBM 產量，減少標準記憶體產量。預期 2025 年 HBM 將延續供不應求的走勢。其他記憶體經歷消化庫存、大廠減產之後，2025 年市況可望較好轉。韓系兩大記憶體廠紛轉生產高階產品、減產一般產品，中國大陸廠商擴產則以低階消費市場、內需市場為主。經過 2024 年庫存調整、大廠減產，預期 2025 年記憶體市況可望好轉，尤其美國在 2024 年下半年對中國產品實施禁令，預期台廠可望受惠。

AI 商機加持下，2024 年度對 HBM 與 DDR5 需求大幅增加，且在彼此產能排擠下，將帶動今年 DRAM 合約價逐季上揚；市場預期 DRAM 現貨價將於 2024 年 8 月以後與合約價回歸齊漲模式。展望後市，由於市場對 HBM 需求熱絡，DRAM 產業不僅沒有供過於求的問題，先前預期 2024 年至 2025 年兩年的多頭走勢也仍維持不變。

目前觀察上游 NAND Flash 產能已近完全恢復，但只要供應商維持理性供給，加上 AI 伺服器與傳統伺服器對高容量 SSD 需求持續升溫下，NAND Flash 產業仍可望維持相對平穩發展。2024 年 COMPUTEX 已見各項 AI 解決方案、AI 應用傾巢而出，所有 AI PC、資料中心、邊緣及終端應用所搭載的記憶體容量都呈倍數增長，勢必將為今年全球 NAND Flash 的出貨位元挹注成長動能。

B. 電腦及其周邊設備

主機板產品發展已相當成熟，產業生命週期也已步入衰退期，近年再面臨美國把主機板關稅從零調升至 25%，致使部分主機板終端價格被迫調升，連帶影響消費者意願，以及零組件供貨不足、全球運費高漲等因素，使主機板市場感受到多重壓力。2024 年全球經濟呈現緩步復甦，先進開發國家尤最，有利驅動主要資訊硬體產品市場動能。整體而言，2024 年全球

主要資訊硬體產量，年成長率約 2%。分別看主要資訊終端產品，桌上型電腦出貨量仍小幅下滑；但筆記型電腦、伺服器產品出貨量年成長率皆在今年轉為正成長。進入 2025 年，受惠於 AI 浪潮持續推升資訊產品需求，估計 2025 年全球主要資訊硬體產量年成長率約 5.6%。

(2) 競爭情形

在市場快速變動以及高度競爭壓力下，本公司將與供應商緊密合作，因應不同客戶需求，能快速支援供貨，持續強化內部營運管理的扎實度，並尋求產品面、通路面多面向的突破機會，擴大經濟規模優勢。

(三) 技術及研發概況

本公司近年來投入相當的人力資源與成本，不斷推出新的服務與制度，在微利時代下，持續提昇營運技術進而創新營運模式以順應市場趨勢變化，亦為維持、擴大市場領先，提昇營運績效的重要憑藉，惟本公司目前業務主要係提供品牌代理通路銷售服務，不適用研發投資。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1、短期業務發展計畫

- (1) 繼續經營代理品牌記憶體模組及品牌主板，持續提升本公司之知名度。
- (2) 強化代理產品類別，提升代理產品市佔率，加強各產品事業群交叉行銷。

2、長期業務發展計畫

- (1) 開發特殊設計之產品，走向客製化及高毛利的工業、應用型或特殊用途的工控板卡、美容美甲光療機產品及工業電腦記憶體/模組。
- (2) 持續尋求及開發產品面、通路面多面向的突破機會。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1、主要商品之銷售地區及市場占有率

(1) 主要商品之銷售地區

最近二年度本公司銷售區域之營收情形與比重分佈如下：

年 度 銷售區域		113 年度		112 年度	
		金額(仟元)	比率(%)	金額(仟元)	比率(%)
外 銷	亞 洲	388,663	8.76	466,601	23.64
	北美洲	896,159	20.20	0	0.00
	其 他	13,413	0.30	3,522	0.18
內 銷		3,139,382	70.74	1,503,746	76.18
合 計		4,437,617	100.00	1,973,869	100.00

(2) 市場占有率

品牌代理記憶體產品將配合原廠行銷計畫持續穩健擴大行銷佈局，而板卡代理部門已穩定銷售代理產品，營運策略為逐漸搶佔市佔率為目標。

2、市場未來之供需狀況與成長性

(1) 記憶體模組

在全球 AI 應用可望提前落地的發展下，記憶體廠商不只在去年即宣告 2025 年高單價與高毛利率的 HBM 接單爆表，且邊緣 AI 硬體成本快速下降，百工百業皆正式進入 AI 布局的大環境下，加上今年下半年 AI PC 及 AI 手機的新品將陸續上市，且新品所搭載的記憶體容量倍增，也帶動傳統記憶體需求同步增加；且現有產能朝獲利極大化的資源分配，通路端及 OEM 大廠的庫存策略轉趨積極，傳統記憶體供應也相對吃緊，讓上游原廠全面調漲報價的態度強勢，皆宣告 DRAM 產業調整期結束，價格重回向上成長的趨勢確定。展望後市，預期 DRAM 市場即將迎來春燕，隨著 AI PC、AI 手機及消費性電子產品等三大應用市場逐步復甦，加上 AI 機器人、AI 伺服器、邊緣 AI 運算等 AI 應用挹注，正向看待 DRAM 市場有望在 2025 年上半年觸底。

NAND Flash 產業 2025 年因需求萎縮，智慧手機和筆電等核心消費性電子產品出貨量持續不振，而企業 IT 投資放緩，也影響 enterprise SSD 需求成長，另一方面 NAND Flash 價格自 2024 年第三季起下滑，供應商對 2025 年上半年需求看法悲觀，恐因進一步削弱利潤率，迫使製造顆粒原廠啟動減產，另一項因素則是中國大陸供應商受惠於國產替代政策，持續積極擴張，增加全球市場競爭壓力。至今持續面臨需求疲弱、供給過剩的雙重壓力下，短期內 NAND Flash 供應商減產或能穩定價格，緩解供應過剩壓力。製造商自 2024 年底開始減產，預期 2025 年上半年市場供給將逐步減少，帶動價格上揚。在需求方面，2025 年邊緣 AI (Edge AI) 需求強勁，特別是 DeepSeek 推動 AI 應用從資料中心擴展至邊緣設備，顯著提升 SSD 需求。

(2) 電腦及其周邊設備

根據 IDC (國際數據資訊) 報告初步結果顯示，2024 年第四季 PC 出貨量較 2023 年成長 1.8%，全球出貨量達到 6,890 萬台。2024 全年而言，PC 廠商的 PC 出貨量為 2.627 億台，較 2023 年成長 1%。展望 2025 年，PC 業者同時面臨多項阻力與助力，使市場前景不明確，也讓需求規劃變得困難。雖然市場恢復成長的速度較慢，但第四季仍有成長，因為中國的政府補貼使得消費市場的表現優於預期。除此之外，美國和一些歐洲國家也因為年終促銷活動，以及企業在 Windows 10 預計於 2025 年 10 月結束支援前繼續升級硬體的緣故，再加上對於 AI 裝置的需求增加，外界看好 PC 電腦將迎來一波換機潮！

顯示卡方面，目前多被桌上型電腦、筆記型電腦、工作站與伺服器等產品採用。受惠於主要資訊產品需求回溫，尤其 AI 伺服器出貨動能不減，皆

正向驅動 2024 年全球顯示卡出貨表現估計年成長率約 20.1%。展望 2025 年，即便 2024 年基期高，但在 AI 話題熱度持續的預期下，全球顯示卡市場需求可望持續攀升，估計年增率約 6.4%。

3、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

競爭利基及發展之有利因素	
產業之整合及營運環境	●市場發展朝向多元化與多應用化，充分利用代理產品優勢進而形成通路優勢，全力發展 OEM 客戶。 ●深耕市場與專注客戶需求，預期業績成長可期。
堅實的通路合作夥伴	●努力提升通路商價值，即時提供多樣化專業化的技術支援，協助原廠建構完整且大型之銷售通路。 ●在全台設有經銷服務據點，便利經銷商享受配送及時與維修換貨之銷售服務。
優質的團隊與穩健的財務	●秉持「信天翁」的品牌意念，肩負起企業的社會責任，將員工視為企業之重要資產，堅信唯有人才能夠帶來有價值的資產，戮力於員工培育協助人力增值的同時，也為企業創造更多的價值。 ●善用企業寶貴資源，不做譁眾取寵的短期財務操作，將一步一腳印的勤儉作風反應在優良的財務配置上。

不利因素與因應對策	
受匯率劇烈波動影響	因應對策： ●密切關注匯率波動變化，適時適當調整外匯持有水位。
產品生命週期短，易有產品跌價損失	因應對策： ●每日嚴格控管庫存水位，依銷售計畫調整庫存產品數量，即時有效處理長天期庫存。
產業結構風險係數提高	因應對策： ●落實經銷商授信管理，針對經銷商、負責人及保證人事先確實的徵信調查，並定期追蹤經營交易狀況，調整授信額度，徵提相關之抵押擔保品降低信用風險，分散家用市場商圈經營型態經銷商之營業風險。

不利因素與因應對策	
	●徵求銀行、保險機構對業務往來之經銷商 授信合作機制降低倒帳風險。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、重要用途

記憶體模組主要應用於行動裝置設備、桌上型電腦、筆記型電腦、工業電腦、伺服器及印表機、事務機器等資訊產品上，作為存取之記憶體功用。

快閃記憶體產品應用於各式小型快閃記憶卡、快閃記憶碟、快閃記憶卡轉接卡/讀卡機系列、各式介面和各類應用所需的固態硬碟。

電腦板卡之主要應用於：

- (1)醫療保健：醫療儀器、血壓計及美容美甲光療機。
- (2)工業：工業控制模擬測試、機器人、安全監控系統等自動化系統。
- (3)商業：便利商店裡的收銀機（POS）、ATM、提供生活資訊數位看板。
- (4)消費資訊：悠遊卡及進站閘門讀卡機、自動售票機、互動式資訊服務系統。

2、產製過程：僅部分產品的包裝產線，故不適用。

(三) 主要原料之供應狀況

1. 本公司非屬製造業，無原料供應問題。

2. 本公司屬電子、電腦週邊設備等批發業，主要供應商皆為國內外知名大廠，並長期與本公司保持良好及穩定的合作關係，貨源供應尚屬穩定。

(四) 最近二年度佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例。

1、最近二年度任一年度中佔進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額

單位：新台幣仟元；%

112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
名 稱	金 額	佔全年度 進貨淨額 (%)	與發行人之 關係	名 稱	金 額	佔全年度 進貨淨額 (%)	與發行人之 關係	名 稱	金 額	佔全年度 進貨淨額 (%)	與發行人之 關係
A	1,435,269	69.88	無	A	5,049,820	88.10	無	A	523,229	69.58	無
B	269,463	13.12	無					C	117,089	15.57	無
C	213,930	10.42	無								
Other	135,189	6.58		Other	682,408	11.90		Other	111,687	14.85	
進貨淨額	2,053,852	100.00		進貨淨額	5,732,228	100.00		進貨淨額	752,005	100.00	

2、最近二年度任一年度中佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額

單位：新台幣仟元；%

112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
名 稱	金 額	佔全年度 銷貨淨額 (%)	與發行人之關 係	名 稱	金 額	佔全年度 銷貨淨額 (%)	與發行人之關 係	名 稱	金 額	佔全年度 銷貨淨額 (%)	與發行人之關 係
A	408,871	20.71	無	C	1,320,239	29.75	無	C	433,057	34.74	無
B	258,697	13.11	無	D	743,652	16.76	無	D	161,771	12.98	無
C	238,275	12.07	無	A	559,599	12.61	無				無
Other	1,068,026	54.11		Other	1,814,127	40.88		Other	651,878	52.28	
銷貨淨額	1,973,869	100.00		銷貨淨額	4,437,617	100.00		銷貨淨額	1,246,706	100.00	

3、增減變動原因：因銷貨產品組合及市場環境變化，以致於進、銷貨客戶、金額及比例有所增減變動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接員工	-	-	-
	間接員工	-	-	-
	行政人員	31	33	33
	合 計	31	33	33
平 均 年 歲		50.27	52.27	52.84
平 服 務 年 資		12.29	12.46	11.77
學 歷 分 布 比 率	博 士	3.23	3.03	3.03
	碩 士	6.45	6.06	6.06
	大 專	74.19	75.76	75.76
	高 中	16.13	15.15	15.15
	高中以下	-	-	-

四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無此情形。
- (二) 未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生的損失處份及賠償之估計金額)：本公司經營型態以買賣業為主，製造部份前置作業係全數委外發包生產製造，公司線上僅為包裝產線，並無造成環境污染之廢水及廢氣等污染問題。

五、勞資關係

本公司基於以人為本，以和為貴之企業文化，給予員工充份之尊重及妥善之生活照料，勞資關係一向良好。除了良好的工作環境及優渥的待遇外，另外透過各種福利

措施及休閒活動使得員工在工作之餘得以紓解身心，進而凝聚其向心力，維繫公司之永續經營。以下是本公司致力於勞資和諧關係之具體措施：

(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維護措施情形：

1. 長期獎酬措施：

為與優秀人才共創並同享營運佳績，本公司制定有長期獎酬計畫，如：現金增資員工優先認股及員工股票認股計畫等，以提升人員向心力及工作動機，激勵員工達成公司營運目標，並共享經營成果。

2、各項員工福利措施：

本公司福利措施計有員工團體保險、勞工體檢、勞工保險、全民健保、員工分紅及入股、年節禮品（金）、年終、績效、工作、全勤獎金、提供制服、傷病慰問、婚喪喜慶禮金、年終摸彩、急難救助金、員工(含眷屬)團體旅遊等，並於民國 77 年 12 月成立職工福利委員會，除創立時就資本總額提撥 1.25%外，並按月提撥營業額之 0.05%及提撥下腳收入之 40%為福利金，辦理各項福利設施之業務。

3、員工進修及教育訓練：

本公司為提升在職員工專業技能與素質，並配合長期人員培育計畫，促進公司人力資源有效運用，以提高營運效率與品質目標，特訂定訓練辦法。凡所屬本公司員工因加強專業技能、管理能力、品質政策等業務上所需要各項訓練均須依相關管理辦法辦理。

4、退休制度與實施情形：

- (1) 本公司訂有職工退休辦法，同時成立勞工退休準備金監督委員會，監督及管理退休基金提撥及發放。凡公司員工符合勞動基準法(以下簡稱「舊制」)規定退休條件退休者，本公司一次發給全部之退休金，退休金金額係依勞動基準法及有關法令之規定計算。本公司按適用勞動基準法員工每月支付薪資總額之百分之三點五提撥職工退休準備金，專戶儲存於銀行。
- (2) 勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，該法係採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。適用確定提撥退休辦法者，係依勞工退休金條例之規定，本公司按勞工每月薪資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局。

5. 工作環境與員工人身安全保護措施

本公司均依勞動法規及保障員工之合法權益，並訂定相關管理方法。工作環境皆依據職業安全衛生相關法令規定及客戶針對環安衛生的要求建置相關制度，因此公司具有安全與健康的工作環境，此外，公司亦會定期辦理安全與健康教育，讓同仁在工作上能獲得安全的保障。

6、勞資間之協議情形：無此情事。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情事。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為資訊部，設置資訊主管 1 名，及專業資訊工程師 1 名，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

2. 資通安全政策及管理方案

為強化資通安全管理，確保資訊的可用性、完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅，本公司資通安全設施與管理方式分為六大項，茲闡述如下：

(1) 電腦設備安全管理

- ① 本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房門鑰匙進出，且保留進出紀錄存查。
- ② 機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉；並於機房外放置藥劑式滅火器，可適用於一般或電器所引起的火災。
- ③ 機房主機配置不斷電與穩壓設備，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機。

(2) 網路安全管理

- ① 強化網路控管，與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
- ② 台北總公司與外部業務單位 site to site 的連線作業，使用資料加密的方式，避免資料傳輸過程遭受非法擷取。
- ③ 同仁由遠端登入公司內網存取 ERP 系統，必須申請 VPN 帳號，透過 VPN 的安全方式始能登入使用，且均留有使用紀錄可稽查。
- ④ 配置上網行為管理與過濾設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。

(3) 病毒防護與管理

- ① 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- ② 電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的 PC。
- ③ 防病毒系統對於所偵測或攔截到的病毒，除立即予以隔離或刪除外，並主動發出受感染和處於風險的電腦風險報告，以利管理人員採取因應行動。

(4)系統存取控制

- ①同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊部建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
- ②帳號的密碼設置，規定適當的強度、字數，並且必須文數字、特殊符號混雜，才能通過。
- ③同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦資訊部，進行各系統帳號的刪除作業。

(5)確保系統的永續運作

- ①系統備份：建置雲端備份系統，採取日備份機制，以確保絕對的安全。
- ②災害復原演練：各系統每年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，再由使用單位書面確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。
- ③租用電信公司三條數據線路，透過頻寬管理設備，三線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。

(6)資安宣導與教育訓練

- ①定期宣導。要求同仁定期更換系統密碼，以維帳號安全。
- ②加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心 TWCERT/CC」會員，取得資安事件諮詢管道，以及收集資安情資，提供內部宣導。

3. 投入資通安全管理之資源

為實踐六大項資通安全政策，投入之資源如下：

- (1)網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、上網行為分析、網管型集線器等。
- (2)軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、VPN 認證及加密軟體等。
- (3)電信服務如多重線路、雲端備份服務、入侵防護服務等。
- (4)投入人力如：每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年至少兩次資安宣導、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核稽核等。
- (5)資安人力：資安主管 1 名及資安人員 1 名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
Channel Program Agreement	Micron	2024. 1. 1~2026. 12. 31	Micron 產品代理	無
授權書	技 嘉	114. 01. 01~115. 12. 31	技嘉主機板產品經銷	無
經銷合約	技 宸	110. 01. 01~終止日	工業電腦及相關產品	無
Distribution Agreement	MiTAC	2024. 3. 15~2026. 3. 14	伺服器產品經銷	無
Master Sales Agreement	Hangzhou Hikstorage	2024. 1. 1~2024. 12. 31	SSD、SD/TF Card	無
經銷合約	微星	114. 01. 01~115. 12. 31	伺服器相關產品	無
Partner Resale Agreement	Dell	2025. 2. 28~Termination	Dell Server 代理	無

一般經銷合約經銷產品項目繁多，且各項單品對整體銷售影響不大，茲不贅述。

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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	2,072,214	919,825	1,152,389	125.28
不動產、廠房及設備	3,145	1,203	1,942	161.43
無形資產	1,574	1,889	(315)	(16.68)
其他資產	44,412	49,935	(5,523)	(11.06)
資產總額	2,121,345	972,852	1,148,493	118.05
流動負債	1,510,636	457,222	1,153,414	230.39
其他負債	368	328	40	12.20
負債總額	1,511,004	457,550	1,153,454	230.24
股本	312,113	286,343	25,770	9.00
資本公積	52,471	52,471	-	-
保留盈餘	248,151	182,364	65,787	36.07
其他權益	(2,394)	(5,876)	3,482	59.26
股東權益總額	610,341	515,302	95,039	18.44
說明超過 20%以上之重大變動主要原因及其影響：				
1. 流動資產及資產總額增加：主要係業務規模成長及備貨之故，使得應收帳款及存貨鉅額增加，致本期流動資產及資產總額增加。				
2. 流動負債及負債總額增加：主要係本期備貨及營運資金需求，銀行借款增加所致。				
3. 保留盈餘增加：因本期獲利成長所致。				

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	4,437,617	1,973,869	2,463,748	124.82
營業成本	(4,181,444)	(1,807,741)	2,373,703	131.31
營業毛利	256,173	166,128	90,045	54.20
營業費用	(110,726)	(74,766)	35,960	48.10
營業利益	145,447	91,362	54,085	59.20
營業外收入及支出	(14,910)	(8,914)	(5,996)	(67.26)
本期稅前損益	130,537	82,448	48,089	58.33
所得稅費用(利益)	(27,194)	(17,244)	9,950	57.70
本期損益	103,343	65,204	38,139	58.49

增減比例超過 20%以上之變動分析說明：

1. 營業收入、成本及毛利增加：本年度受惠全球人工智慧應用領域不斷擴增，對高階 AI 晶片及伺服器產品需求大幅提升，使得本公司全年度銷售業績及成本相對成長；營業毛利方面，受記憶體產品大額訂單毛利銳減及高單價產品呈漲價趨勢之故，平均毛利率則降至 5.8%。
2. 營業費用增加：本年度因業績及獲利成長，使得相關績效獎金、運費及行銷費用等，亦較去年同期成長。
3. 營業外收入及支出減少：主要來自業務擴增相關之利息支出增加所致。
4. 營業利益、本期稅前損益及本期損益增加：因產品需求大幅提升，使得本公司全年度銷售業績大幅成長且營業費用控制得宜，使得營業淨利及稅後淨利大幅成長。

(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：

請參閱本年報「伍、營運概況 二、市場及產銷概況」內容。

三、現金流量

(一) 最近二年度現金流量變動之分析

項 目	113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流(出)入	(1,261,972)	111,890
投資活動之淨現金流(出)入	6,239	(35,451)
籌資活動之淨現金流(出)入	980,009	31,972
分析說明：		
1. 營業活動現金流出增加，主要係業務規模成長及備貨之故，使得應收帳款及存貨鉅額增加，本年度營業活動產生現金流出較上期規模擴大。		
2. 投資活動現金流出較上年度減少，上期係承作金融資產投資致現金流出，本期則無重大投資。		
3. 籌資活動現金流入增加，主要係本期備貨及營運資金需求，銀行借款增加所致。		

(二)流動性不足之改善計畫：本公司有充足之借款額度隨時可支應短期尖峰資金需求，故中短期並無資金週轉之問題。

(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	
				融資計劃	理財計劃
65,418	1,150,600	(1,003,000)	213,018	-	-
1. 未來一年現金流量情形分析：					
(1)營業活動：係預計營業獲利成長動能減緩及備貨狀況仍維持營業水準，而產生營業活動現金流入。					
(2)投資及籌資活動：主要係因應備貨需求降低，預計銀行借款動支額度減少並到期還款，扣除發放現金股利後等營運資金減少。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司有充足之借款額度隨時可支應短期尖峰資金需求，故尚無籌資之需求。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情事。

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畫：無此情事。

六、風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司的利率風險主要來自於短期投資部位或金融負債，利率變動將影響

公司的投資報酬與融資成本。目前公司利息收入、財務成本約各佔營業收入0.11%、0.68%，比重相當低，經評估後並無重大影響。未來若預期利率將有明顯波動、或是持有短期投資與金融負債的部位將有顯著變化，公司將採取適當金融工具因應前述變化，降低淨營運資金成本。

(2) 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之功能性貨幣為新台幣，匯率風險源自於非以功能性貨幣計價之銷售與採購。公司營收、採購進貨主要報價幣別為美元，透過曝險資產與負債互相抵銷的自然避險比例可達80%。針對其餘淨曝險部位，本公司密切注意匯率走勢，藉由即時匯率交易或遠匯工具，以進一步降低匯率風險。

(3) 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

通膨風險將提高產品進貨價格等公司營運成本，因應措施包含但不限於大量採購、長期合約、增加合格供應商名單等機制，且隨時掌握上游商品的價格變化情形，以減少因成本變動而對公司損益的影響。同時，對客戶的報價也將視銷貨成本與市場情況作適度調整，以管理通貨膨脹對公司損益之影響。

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

(1) 從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司事業，最近年度及截至公開說明書刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資。

(2) 從事資金貸與他人、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

本公司從事資金貸予他人、背書保證及衍生性商品交易皆悉依本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」處理，本公司所訂定的政策以保守原則處理，並未從事高槓桿投資。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

目前本公司主要從事代理與通路服務，故產品研發風險主要集中於供應商或客戶，未來本公司持續開發代理及通路相關產品，以增強產品利基性。

(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：

本公司遵循法令，並由財務、會計、稽核及董事長室對重要政策及法律變動提供評估、建議並規劃因應措施，並配合調整公司內部制度及營運活動，以期符合法令之規定，降低對公司財務業務之影響。

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

本公司隨時觀察及檢視未來科技之脈動及資通安全風險狀況，適當調整公司資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性，以有效控制整體經濟環境及產業變化對公司財務業務之影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，即秉持誠信經營原則，對公司形象更是重視，故本公司截至目前為止尚無重大形像改變而造成企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司截至年報刊印日止，尚無併購之計畫。惟將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

113 年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1、進貨集中所面臨之風險

本公司進貨品項以記憶體模組及主機板、顯示卡為大宗，由於生產及通路廠商眾多，除因佔進貨總額百分之十以上之客戶屬 2~3 家代理性質供應商致比例偏高外，其餘進貨比率皆低於 10%，且主要原料多保持二家以上之供應商，故尚無進貨來源過度集中或供貨短缺之情事。

2、銷貨集中所面臨之風險

佔本公司銷售超過 10% 之客戶，主要係資訊產業知名大廠，此為產業特性，其餘銷貨客戶比率皆低於 10%，並無銷售集中之風險，且本公司除持續鞏固既有客戶外，亦積極開拓新市場及新客源，逐漸降低客戶銷售集中之風險。

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

民國 113 年度及截至年報刊印日止，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之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司經營團隊皆致力於永續經營發展，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情形。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：請詳閱本年報營運概況中對「發展遠景之有利與不利因素及其相關因應措施」之說明。

七、其他重要事項：無此情事。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

項 目	114 年度第 1 次私募有價證券 發行日期:114 年 4 月 9 日 股數:500,000 股				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	113 年 6 月 7 日股東常會通過以不超過 6,000,000 股之額度內辦理私募現金增資發行普通股，並於股東會決議日起一年內分一至二次辦理。				
價格訂定之依據及合理性	本次(第一次)辦理私募發行普通股 500,000 股，以 114 年 3 月 4 日為本次私募之定價日。依據本公司 113 年 6 月 7 日股東常會決議，私募參考價格之計算標準，係以下列二基準計算價格較高者之八成訂定之： (A)定價日前一、三或五個營業日計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價分別為 78.50 元、77.63 元及 77.84 元，選擇前一個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價為 78.50 元。 (B)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價為 76.91 元。 以上列兩基準較高者 78.50 元為參考價格。經綜合考量後，將實際私募股票之每股認購價格訂為參考價格之 80.0%，即每股 62.80 元。				
特定人選擇之方式	依據證交法第 43-6 條規定辦理				
辦理私募之必要理由	考量目前資本市場狀況及為掌握募集資本之時效性及可行性等因素，以便於短期期限內取得所需長期資金，且限制轉讓可有助於公司經營權穩定，有助於公司拓展營運，故擬以私募方式募集資金。				
價款繳納完成日期	114 年 3 月 17 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量 (元)	與公司關係	參與公司 經營情形
	蘇銘言	證交法第 43-6 條第 1 項第 2 款	31,400,000	無	無
實際認購價格	每股 62.8 元				
實際認購價格與參考價格差異	本次私募股票之每股認購價格為 62.8 元，為參考價 78.5 元之 80.0%，未低於股東會決議之最低成數。				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	私募有價證券有三年轉讓限制，且對應募人資格規範，故對可有助於公司經營權穩定，另可充實公司營運資金，強化公司財務結構，提升公司營運成效及整體競爭力。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	已全數使用於公司營運支應。				
私募效益顯現情形	充實公司營運資金，強化公司財務結構，提升公司營運成效及整體競爭力。				

三、其他必要補充說明事項：無。

青雲國際科技股份有限公司



負責人：柯聰源



中華民國一十四年五月八日

