

股票代碼：8097



常理科技股份有限公司

113 年 年報

刊印日期：114年5月29日

查訊年報網址：

<http://mops.twse.com.tw>

<https://www.atwtechnology.com>



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：

發言人姓名：李靜宜

職稱：財務處副總

聯絡電話：(02)8685-7300分機8188

電子郵件信箱：ir@atwtechnology.com

代理發言人：蔡孟園

職稱：內部稽核主管

聯絡電話：(02)8685-7300分機5145

電子連絡信箱：roy.tsai@atwtechnology.com

二、總公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新北市樹林區博愛街 236 號 1 樓

工廠：新北市樹林區博愛街 236 號1 樓

電話：(02)8685-7300

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

地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

網址：www.gfortune.com.tw

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：陳枝凌、陳依玲會計師

事務所名稱：日正聯合會計師事務所

地址：台北市復興北路 33 號 2 樓

網址：www.nexia.com.tw

電話：(02)2751-0306

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查核該海外有價證券資訊方式：

無

六、公司網址：

www.atwtechnology.com

目 錄

頁次

壹、致股東報告書

一、113 年度營業結果	1
二、114 年度營業計畫概要	2
三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	2

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	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	8
三、公司治理運作情形	12
四、會計師公費資訊	28
五、更換會計師資訊	28
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構	28
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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數	28
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	29
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	30

參、募資情形：資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形暨資金運用計畫執行情形

一、股本來源	31
二、主要股東名單	32
三、公司股利政策及執行狀況	33
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	33
五、員工、董事及監察人酬勞	33
六、公司買回本公司股份情形	34
七、公司債辦理情形	35
八、特別股辦理情形	35
九、海外存託憑證辦理情形	35
十、員工認股權憑證辦理情形	35
十一、限制員工權利新股辦理情形	35
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	35
十三、資金運用計畫執行情形	35

肆、營運概況

一、業務內容	36
二、市場及產銷概況	39

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	44
四、環保支出資訊	44
五、勞資關係	44
六、資通安全管理	45
七、重要契約	46
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析並評估風險事項	
一、財務狀況	47
二、財務績效	48
三、現金流量	49
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	49
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 ..	49
六、風險事項	50
七、其他重要事項	52
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	53
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計劃完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形	53
三、其他必要補充說明事項	53
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項	53

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

歡迎各位撥冗參加本年度股東會，在此謹代表公司誠摯的感謝各位股東過去一年對常理的支持與鼓勵。茲將 113 年度之經營狀況及未來展望報告如下：

一、113年度營業結果：

113 年度營收為新台幣 245,830 仟元，營業毛利為 71,392 仟元，營業淨損為 40,519 仟元，本期淨利為 24,994 仟元，主要係本公司持續朝專業電信運營商轉型，國際大型電信商客戶需較長時間之維護及認證，故本年度營運尚未明顯發酵所致，本公司將持續耕耘拉美及其他新興市場電信商客戶，以期於未來注入新的成長動能。感謝經營團隊及全體同仁過去一年來的辛勞，最重要的還有各位股東的支持鼓勵，使公司能持續穩定經營與改善營運現況。

(一)營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度
營業收入淨額	245,830
營業成本	174,438
營業毛利	71,392
營業費用	111,911
營業淨利	(40,519)
營業外收入及支出	69,245
稅前淨利	28,726
本期淨利	24,994
其他綜合損益	7,701
本期綜合損益總額	32,695

公司開發新客戶於 113 年已陸續有成果，營業收入較 112 年增加 8.67%，營業毛利較 112 年增加 111.28%，本期淨利較去年增加 164.27%。

(二)預算執行情形：本公司 113 年財務預測未公佈。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項 目	113 年度
資產報酬率(%)	1.61%
股東權益報酬率(%)	1.65%
營業利益佔實收資本額(%)	(6.13)%
稅前淨利佔實收資本額(%)	4.35%
純 益 率(%)	10.17%
每股盈餘(元)	0.38

1.113 年財務收支分析:公司的營業活動之淨現金是流出 86,741 仟元，投資活動之淨現金流出 130,852 仟元，籌資活動淨現金流出

249,976 仟元，在 113 年現金及約當現金較上年度減少 465,155 仟元。

2.獲利能力分析:(1)資產報酬率較去年增加 158.97% (2)股東權益報酬率較去年增加 151.08%(3)營業利益佔實收資本額較去年增加 45.37%(4)稅前淨利佔實收資本額較去年增加 166.21% (5)純益率較去年增加 151.47%(6)每股盈餘(元)112 年為-0.69 元 113 年為 0.38 元增加 155.07%。

(四)研究發展狀況：

1.研究與發展

本公司最近二年度研究發展支出及研究費用占當年度營業收入比例如下：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度
研發費用	51,714	44,392
佔營收比例(%)	21.04%	19.62%

2.研究發展成果：

本公司持續投入網通、物聯網與氫能源領域之開發，並擴展相關應用。

二、114年度營業計畫概要：

(一)經營方針：積極轉型為網通產品專業電信運營商並開發國際電信業客戶。

(二)預期銷售數量及其依據：經由與國際電信業客戶合作提升本公司業界知名度，並提升銷售市占率。

(三)重要之產銷政策：有效利用公司整體資源，開發網通及物聯網產品，優化國際大型電信商客戶客製化服務。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)未來公司發展策略：持續提升產品競爭力，發展網通及物聯網之應用市場。

(二)受到外部競爭環境之影響：由於網通市場發展成熟，市場競爭激烈，故以針對目標客群進行差異化服務，以區隔競爭者。

(三)法規環境及總體經營環境之影響：本公司配合主管機關強化公司治理之目標，導入各項公司治理制度，進而強化管理效能，另，建立有效之內控環境以因應外在經營環境之變化。

以上就 113 年度營業結果及 114 年度營業計畫概要提出報告。

負責人：林銓銘



經理人：黃南豪



主辦會計：吳秀齡



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.姓名、性別、年齡、國籍或註冊地、主要經（學）歷、目前兼任本公司及其他公司之職務、選（就）任日期、任期、初次選任日期及本人、配偶、未成年子女與利用他人名義持有股份之情形：

單位：股 114年4月29日

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	林銓錄	男 57	113/6/28	3 年	100/8/23	13,897,000	20.42%	13,897,000	21.04%	2,584,347	3.91%	—	—	錄森科技(股)公司董事 京凌電子(股)公司董事	常理科技(股)執行長 鴻泉投資(股)公司董 事 ATW Philippines, Inc. 董事長暨總經理 晉偉電子(股)公司董 事長 新理科技董事長	董事	李靜宜	配偶	註 1
董事	中華民國	鴻泉投資 (股)公司	不適用	113/6/28	3 年	90/8/27	3,101,069	4.56%	3,101,069	4.69%	—	—	—	—	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	—
	中華民國	代表人： 李靜宜	女 49	113/6/28		107/5/11	2,584,347	3.80%	2,584,347	3.91%	13,897,000	21.04%	—	—	Oxford Brookes University MSc in International Management 常理科技財務主管	常理科技財務處副總 鴻泉投資(股)公司董 事 威購金融科技董事長	董事長	林銓錄	配偶	—
董事	中華民國	鴻泉投資 (股)公司	不適用	113/6/28	3 年	90/8/27	3,101,069	4.56%	3,101,069	4.69%	—	—	—	—	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	—
	中華民國	代表人： 黃南豪	男 48	113/6/28	3 年	111/9/1	821,673	1.21%	821,673	1.24%	—	—	—	—	阿根廷薩爾瓦多大學主修市 場策畫和管理 英國劍橋大學主修計算機工 程 華為拉美地區市場總監	常理科技(股)總經理 晉偉電子(股)公司董 事	無	無	無	—
獨立 董事	中華民國	邱顯源	男 64	113/6/28	3 年	101/4/26	—	—	—	—	—	—	—	—	東海大學統計系 三大有線電視股份有限公司 經理 萬裕聯合管理顧問股份有限 公司總經理	般若知識管理顧問有 限公司總經理 誠泰知識股份有限公 司總監顧問	無	無	無	—

職稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中 華 民 國	馮元樑	男 59	113/6/28	3 年	110/8/18	11,872	0.02%	11,872	0.02%	—	—	—	—	私立天主教輔仁大學國際貿易學系 國立政治大學經營管理碩士 學程專班金融組 日盛國際商業銀行資深經理	無	無	無	無	—
獨立 董事	中 華 民 國	孫正強	男 55	113/6/28	3 年	112/6/30	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學化工系 御嶺國際股份有限公司董事長	御嶺國際股份有限公司董事長 晶宴生活創意股份有限公司董事長 頂鮮擔仔麵股份有限公司董事長 御景生活事業股份有限公司董事長 御義旅行社股份有限公司董事長 御成聯合股份有限公司董事長 晶強和牛貿易股份有限公司董事長 利百景股份有限公司獨立董事 竹陞科技股份有限公司獨立董事 台灣數位光訊科技股份有限公司獨立董事 凱勝綠能股份有限公司董事長 凱衛資訊股份有限公司董事 東典光電科技股份有限公司董事長	無	無	無	—
獨立 董事	中 華 民 國	黃崧任 (註 2)																		
獨立 董事	中 華 民 國	張道治 (註 3)																		

註 1：本公司董事長及執行長為同一人，其原因、合理性、必要性及因應措施請參閱(三)。

註 2：113/6/28 改選後就任，後於 113/7/2 辭任。

註 3：113/6/28 改選後卸任。

- 2.董事、監察人屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：

114 年 4 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鴻泉投資股份有限公司	李靜宜(60%)、李星宏(10%)、李宣宏(10%)、林耿哲(10%)、陳建和(10%)

- 3.各該前十名股東屬法人股東者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名股東之名稱及其持股比例：無。

- 4.所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形：

- (1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長：林銓錄		網通產業專業(網通產業20年經驗、創立錄森科技公司經營網通事業)未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
董事：鴻泉投資(股)公司代表人-李靜宜		業務、財務及管理相關專業 Oxford Brookes University MSc in International Management 畢業 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
董事：鴻泉投資(股)公司代表人-黃南豪		網通業務相關專業 阿根廷薩爾瓦多大學主修市場策畫和管理 英國劍橋大學主修計算機工程 未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0
獨立董事：邱顯源		具備會計或財務專長(統計系畢業、擔任過普惠醫工機核主管等職務、知識管理顧問相關負責人)未有公司法第30條各款情事之一。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項1~9款之獨立性規範 符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條第二項之規範 持有公司股份：0股	0
獨立董事：馮元樑		具備會計或財務專長(國貿系、經營管理碩士學程專班金融組畢業、擔任過日盛國際商業銀行資深經理)	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項1~9款之獨立性規範 符合公開發行公司獨立	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		未有公司法第 30 條各款情事之一。	董事設置及應遵循事項辦法第二條第二項之規範 持有公司股份：11,872 股	
獨立董事：孫正強		具備企業經營管理、投資規劃專長 台灣大學化工系畢業 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項 1~9 款之獨立性規範 符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條第二項之規範 持有公司股份：0 股	3

(2)董事會多元化及獨立性：

①董事會多元化：

本公司董事計 6 人，其中獨立董事 3 人，本屆董事會女性董事有一席，佔全體董事 16.67%，董事會多元化方針敘述如下：

性別：五名男性董事、一名女性董事。本公司女性董事席次未達三分之一，主要係因目前董事及獨立董事人選符合本公司經營管理所需，惟日後尋覓相關人選時，會多方考量性別多元化之措施。

年齡：分布在 49~64 歲。

國籍與文化：目前所有董事皆為中華民國籍。

專業背景：有網通及其他產業數十年管理經驗之董事，及具有財務會計專長之董事

董事會成員普遍具備下列專業能力：

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董事會獨立性：

本公司董事會選任獨立董事三席，且皆符合獨立董事設置及應遵循事項辦法相關獨立性規範，三名獨立董事皆為審計委員會、三名獨立董事皆為薪資報酬委員會成員，皆能獨立行使相關權責，且董事會決議如涉及自身利害關係時，皆能說明並迴避討論及表決，並由審計委員會先行決議，故本公司董事會實務運作上已具備相當之獨立性。

本公司獨立董事三席，佔全體董事六席中之 50%，而六席董事裡，僅有林銓錄董事與李靜宜董事具配偶關係(佔比二席，33%)，過半數無配偶及二親等內之親屬關係，故無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

姓名、性別、國籍、主要經（學）歷、選（就）任日期、任期及本人、配偶、未成年子女與利用他人名義持有股份。

114 年 4 月 29 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	林銓錄	男	111/9/1	13,897,000	21.04%	2,584,347	3.91%	0	0	錄森科技(股)公司董事長 京凌電子(股)公司董事長	鴻泉投資(股)公司董事長暨總經理 ATW Philippines, Inc. 董事長 晉偉電子(股)公司董事長 新理科技(股)公司董事長	副總經理	李靜宜	配偶	本公司董事長與執行長為同一人，其原因、合理性、必要性及因應措施請參閱（三）
總經理	中華民國	黃南豪	男	111/9/1	821,673	1.24%	0	0	0	0	阿根廷薩爾瓦多大學主修市場策畫和管理 英國劍橋大學主修計算機工程 華為拉美地區市場總監	晉偉電子(股)公司董事長	—	—	—	—
副總經理	中華民國	李靜宜	女	106/8/10	2,584,347	3.91%	13,897,000	21.04%	0	0	Oxford Brookes University MSc in International Management 常理科技財務主管	鴻泉投資(股)公司董事長 威購金融科技董事長	執行長	林銓錄	配偶	—
副總經理	中華民國	楊健明	男	110/5/11	118,728	0.18%	631	0.00%	0	0	晴得研發協理	ATW Philippines, Inc. 董事 晉偉電子(股)公司監察人	—	—	—	—
會計主管	中華民國	吳秀齡	女	105/3/16	62,056	0.09%	0	0	0	0	花王企業會計主管 常理科技會計主管	—	—	—	—	—

(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。

本公司董事長及執行長為同一人，主要原因係借重其深耕網通業界多年經驗，有其合理性及必要性，本公司已於 112 年 6 月 30 日股東會，增選獨立董事一席，獨立董事總席次增為四席，113 年 6 月 28 日股東會全面改選，亦選出獨立董事四席，以促進董事會多元組成，並加強公司治理，。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金：(個別揭露姓名及酬金方式)

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	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			
董事長	林銓錄	0	0	0	0	0	0	40	40	40 0.16%	40 0.16%	3,399	3,399	0	0	0	0	0	0	0	0	3,439 13.76%	3,439 13.76%	無
董事	鴻泉投資(股)公司 代表人李靜宜	0	0	0	0	0	0	40	40	40 0.16%	40 0.16%	2,039	2,039	0	0	0	0	0	0	0	0	2,079 8.32%	2,079 8.32%	無
董事	鴻泉投資(股)公司 代表人黃南豪	0	0	0	0	0	0	40	40	40 0.16%	40 0.16%	3,399	3,399	0	0	0	0	0	0	0	0	3,439 13.76%	3,439 13.76%	無
獨立董事	邱顯源	240	240	0	0	0	0	0	0	240 0.96%	240 0.96%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 0.96%	240 0.96%	無
獨立董事	馮元樑	240	240	0	0	0	0	0	0	240 0.96%	240 0.96%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 0.96%	240 0.96%	無
獨立董事	孫正強	240	240	0	0	0	0	0	0	240 0.96%	240 0.96%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 0.96%	240 0.96%	無
獨立董事	張道治(註 1)	120	120	0	0	0	0	0	0	120 0.48%	120 0.48%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120 0.48%	120 0.48%	無
獨立董事	黃崧任(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0%	0 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0%	0 0%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司獨立董事目前領取每月二萬元之報酬，且獨立董事參與董事會皆有高出席率，並積極與稽核單位、會計師溝通討論，經由薪委會定期評估獨立董事之酬金結構。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：113/6/28 全面改選後卸任。
註2：113/6/28 改選後就任，後於 113/7/2 辭任。

(二)監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金：(個別揭露姓名及酬金方式)

單位:新台幣仟元; 仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例（%）		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	林銓錄	2,400	2,400	0	0	999	999	0	0	0	0	3,399 13.60%	3,399 13.60%	無
總經理	黃南豪	2,400	2,400	0	0	999	999	0	0	0	0	3,399 13.60%	3,399 13.60%	無
副總經理	李靜宜	1,440	1,440	0	0	599	599	0	0	0	0	2,039 8.16%	2,039 8.16%	無
副總經理	楊健明	1,920	1,920	0	0	1,799	1,799	0	0	0	0	3,719 14.88%	3,719 14.88%	無

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年3月12日

	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	(註)					
經理人						

註：最近年度尚未分派經理人之員工酬勞，目前僅於114年3月12日董事會決議提列291,637元之員工酬勞。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管(註1)之酬金：(個別揭露姓名及酬金方式)

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、 C 及 D 等四 項總額占稅後純益 之比例（％）		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	林銓錄	2,400	2,400	0	0	999	999	0	0	0	0	3,399 13.60%	3,399 13.60%	無
總經理	黃南豪	2,400	2,400	0	0	999	999	0	0	0	0	3,399 13.60%	3,399 13.60%	無
副總經理	李靜宜	1,440	1,440	0	0	599	599	0	0	0	0	2,039 8.16%	2,039 8.16%	無
副總經理	楊健明	1,920	1,920	0	0	1,799	1,799	0	0	0	0	3,719 14.88%	3,719 14.88%	無
會計主管	吳秀齡	780	780	0	0	124	124	30	0	30	0	904 3.62%	904 3.62%	無

註1：係依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財政三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。

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

1.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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

(1)本公司一般董事目前並無支薪，僅領取參與董事會之業務執行費用(車馬費)，董事兼任執行長、總經理或副總經理則領取員工薪資及獎金。

(2)本公司獨立董事每月領取二萬元報酬，僅為象徵性報酬，且不領取參與董事會之業務執行費用(車馬費)。

2.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：

(1)本公司持續關注營運績效與相關酬金之連結，並由薪委會定期評估酬金政策。

(2)本公司薪資報酬委員會不引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：開會次數、每位董事出席率、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估，以及其他應記載事項等資訊。

最近年度董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

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	林銓錄	8	0	100%	於 113/6/28 改選 後連任
董事	鴻泉投資股份有限公司 法人代表：李靜宜	8	0	100%	於 113/6/28 改選 後連任
董事	鴻泉投資股份有限公司 法人代表：黃南豪	8	0	100%	於 113/6/28 改選 後連任
獨立董事	邱顯源	7	0	87.5%	於 113/6/28 改選 後連任
獨立董事	馮元樑	8	0	100%	於 113/6/28 改選 後連任
獨立董事	孫正強	7	0	87.5%	於 113/6/28 改選 後連任
獨立董事	張道治	2	0	66.67%	於 113/6/28 改選 後卸任(應出席次 數 3 次)

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：
 - 證交法第 14 條之 3 所列事項：無。
 - 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。
- 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：

董事林銓錄、李靜宜因 113 年 3 月 11 日董事會第九案取消京凌電子資貸額度案，因涉及個人事項迴避討論及表決。
- 上市上櫃公司應揭露董事會自我(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，並填列附表二董事會評鑑執行情形：參閱下表董事會評鑑執行情形。
- 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、提升資訊透明度等)與執行情形評估：
 - 114 年度：
 - 提升資訊透明度：持續強化公司網站資訊揭露，以利利害關係人取得充分資訊。
 - 強化法令之遵循：持續檢視主管機關法令之修訂，更新並執行法令遵循。
 - 113 年度：
 - 提升資訊透明度：強化公司網站資訊揭露，以利利害關係人取得充分資訊。
 - 強化法令之遵循：配合主管機關法令之修訂，更新並執行法令遵循。

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
❶ 每年	113/1/1~113/12/31	整體董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、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、內部控制
❷ 每年	113/1/1~113/12/31	個別董事成員	董事自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制
❸ 每年	113/1/1~113/12/31	功能性委員會 (審計委員會、薪資報酬委員會)	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

開會次數、每位獨立董事或監察人出(列)席率，以及其他應記載事項等資訊。

審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 6 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)	備註
獨立董事	邱顯源	6	0	100%	於 113/6/28 改選後連任
獨立董事	馮元樑	6	0	100%	於 113/6/28 改選後連任
獨立董事	孫正強	5	0	83.33%	於 113/6/28 改選後連任
獨立董事	張道治	1	0	50%	於 113/6/28 改選後卸任 (應出席次數 2 次)

其他應記載事項：

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

①證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無。

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

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

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

❶稽核主管於稽核項完成之次月向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。

❷稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告，獨立董事並無反對意見。

❸獨立董事視實際情況以書面、電子通訊及會議方式與會計師進行財務狀況溝通。

(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	摘要說明	
1.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？	✓		1.本公司已於105/8/11董事會通過訂定「公司治理守則」，並依法令修訂同步更新。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
2.公司股權結構及股東權益 (1)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？ (2)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？ (3)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？ (4)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？	✓ ✓ ✓ ✓		2.公司股權結構及股東權益 (1)本公司設有發言人及代理發言人機制，以負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 (2)本公司透過內部人申報制度了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之變化。 (3)本公司訂有與關係人往來之規範，相關作業需按章執行，以落實風險控管。 (4)本公司平時即加強內部人法令遵循之宣導，使其了解相關規定並遵守。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
3.董事會之組成及職責 (1)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (2)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？ (3)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓	 ✓	3.董事會之組成及職責 (1)本公司獨立董事名額為四席，占全體董事七席中超過五成，且其中分別有財會背景及產業背景等，另女性董事有一席，整體而言，本公司已積極朝多元化目標前進，並落實執行。 (2)本公司目前尚無自願設置其他各類功能性委員會。 (3)本公司已於108/3/21董事會訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，將於109年正式實施，並依法令修訂同步更新，本公司目前僅獨立董事每月領取2萬元象徵性報酬，一般董事尚無支薪，薪委會將定期評估董事績效連結制度。 (4)本公司每年定期評估簽證會計師獨立性，並送董事會決議，並要求簽證會計師參與列席董事會，以適時了解會計師及會計師事務所之現況，以符合獨立性之要求。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定
4.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)？	✓		4.本公司於112年4月10日設置公司治理主管，負責公司治理相關事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定

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	
5.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？	✓		5.本公司已設有發言人及代理發言人，作為公司與對外利害關係人溝通之管道，並於公司網站設置利害關係人專區進行溝通。	符合上市上櫃公司 治理實務守則規定
6.公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		6.本公司已委託福邦證券股務代理部作為本公司股務代辦機構辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司 治理實務守則規定
7.資訊公開 (1)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (2)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）？ (3)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？	✓		7.資訊公開 (1)本公司財務業務資訊及公司治理資訊，已揭露於本公司網站。 (2)本公司其他資訊公開之揭露方式如下： ①架設英文版公司網站。 ②指定專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露。 ③統一由發言人代表公司對外發言，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時充分揭露。 ④本公司舉辦法人說明會已將相關資料上傳公開資訊觀測站及公司網站，供投資人查閱。 (3)目前尚無於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告惟亦於限期前公告，第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於限期前公告。	符合上市上櫃公司 治理實務守則規定
8.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)？	✓		8.有助於瞭解本公司公司治理運作情形之重要資訊： (1)員工權益： ①嚴格要求性別平等，並屏除任何形式之歧視行為。 ②透過勞資會議加強勞雇關係，並保障勞工權益。 ③提供暢通之申訴管道。 ④提供安全之就業環境，並宣導職災、環境安全等觀念。 ⑤提供完整之外訓課程，使員工能提升自我專業能力。 (2)僱員關懷： ①成立職工福利委員會，提供僱員之婚、喪、病及生育之各項補助。 ②依法提撥勞工退休金，以照顧僱員退休後之生活。 ③依法辦理勞工保險及全民健康保險。 ④定期提供僱員健康檢查服務。 (3)投資者關係： ①資訊揭露原則： 屏除任何資訊不對稱之行為，以保護小股東之權益。	符合上市上櫃公司 治理實務守則規定

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	
			②落實發言人制度： 公平對待所有股東，對股東之詢問，皆竭盡回覆。 ③依法提供股東提案權： 依法公告股東會提案之相關資訊。 (4)供應商關係： 本公司與供應商之間，均依據契約及相關作業規定履行權利義務，以維護雙方之合法權益。 (5)利害關係人之權利： ①本公司於公司網站設置利害關係人專區。 ②對於往來銀行及其他債權人，提供充足之資訊。 (6)董事及監察人進修之情形： 本公司依法安排董事、監察人進修，並將內容公告於公開資訊觀測站。 (7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 以公司內控制度為基礎，辨認公司風險，並執行高風險作業之稽核，並將結果提報於董事會。 (8)客戶政策之執行情形： 本公司與客戶維持穩定良好關係，並秉持「持續改善、顧客滿意、品質第一、永續經營」的品質政策，提供符合客戶需求物超所值的優質產品，以創造公司利潤。 (9)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 公司每年定期購買相關保險。	
9.請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：(未列入受評公司者無須填列) 強化本公司之公司治理資訊同步揭露於公司網站				

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料：

114 年 4 月 29 日

身份別	條件 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
獨立董事 (召集人)	邱顯源	具備會計或財務專長(統計系畢業、擔任過普惠醫工機核主管等職務、知識管理顧問相關負責人) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項 1~9 款之獨立性規範及股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第六條第一項 1~9 款之獨立性規範 符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條第二項之規範 持有公司股份：0 股	0
獨立董事	馮元樑	具備會計或財務專長(國貿系、經營管理碩士學程專班金融組畢業、擔任過日盛國際商業銀行資深經理) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項 1~9 款之獨立性規範及股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第六條第一項 1~9 款之獨立性規範 符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條第二項之規範 持有公司股份：11,872 股	0
獨立董事	孫正強	具備企業經營管理、投資規劃專長 台灣大學化工系畢業 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項 1~9 款之獨立性規範及股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第六條第一項 1~9 款之獨立性規範 符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條第二項之規範 持有公司股份：0 股	2

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7月11日至116年6月27日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	邱顯源	2	0	100%	於113/7/11董事會委任後連任
委員	馮元樑	2	0	100%	於113/7/11董事會委任後連任
委員	孫正強	1	0	100%	於113/7/11董事會委任後新任(應出席次數1次)
委員	張道治	1	0	100%	於113/6/28改選後卸任(應出席次數1次)

其他應記載事項：

- ①董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- ②薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(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；符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：

1.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	
1.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？	✓		1.敘明公司推動永續發展之治理架構：本公司以總經理室負責推動永續發展之相關作業。 2.敘明公司各組織之執行情形，包含但不限於： (1)推動永續發展專(兼)職單位名稱、設置時點及董事會授權：105年8月11日訂定永續發展守則後執行相關作業。 (2)推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形(如：工作計畫與執掌)：以總經理室為執行單位，統籌各部門關	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定

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	
			於永續發展之作業。 (3)推動單位向董事會報告之頻率(至少一年一次)或當年度向董事會報告之日期：目前按季向董事會報告，並充分與董事會成員溝通討論。 3.敘明董事會對永續發展之督導情形，包含但不限於：管理方針、策略與目標制定、檢討措施等；董事會關於永續發展之督導，以總經理室負責執行，並進行溝通討論，以了解相關訊息。	
2.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？	✓		1.敘明風險評估之邊界(所涵蓋之子公司範圍)。另本項風險評估邊界應與本附表後續各項環境及社會議題之邊界相同，如有差異，應於各該項議題敘明邊界：本公司已於105/8/11通過訂定「永續發展守則」，並隨時檢視更新修訂，遵照辦法進行作業。 2.敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略：以本公司「永續發展守則」為基礎，參照社會關注之議題與時俱進，適時評估相關風險。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
3.環境議題 (1)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		1.敘明如何執行有效的環境管理制度、所依據之法規：本公司環境管理依相關法規進行，如依廢棄物清理管理辦法等進行環境管理，並對區域環境定期消毒。 2.敘明公司所通過國際相關驗證標準(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍：無。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(2)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？	✓		敘明公司提升能源使用效率及使用再生物料之政策，包含但不限於：基準年數據、推動措施、目標及達成情形：公司辦公環境以節能減碳為目標，並採購相對節能之燈具等辦公設備。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(3)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		敘明公司如何評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施：本公司對氣候變遷等公共議題相當關心，雖本公司非屬耗能高污染之產業，惟氣候變遷乃影響廣泛之議題，如主管機關若新訂相關法規或許對公司營運有影響，本公司將持續關注。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(4)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		1.敘明下列項目最近兩年之統計數據、密集度(如:以每單位產品、服務或營業額計算)及資料涵蓋範圍(如:所有廠區及子公司)： (1)溫室氣體：包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等，區分直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定 將依上市上櫃公司永續發展路徑圖逐步完成

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	
			制之排放源)、能源間接排放量(範疇二,即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三,即由公司活動產生之排放,非屬能源間接排放,而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源):235,160 公斤/113 年。 (2)用水量:2,101 噸/113 年。 (3)廢棄物:區分有害廢棄物及非有害廢棄物之總重量。如屬非製造業者,得無須區分,僅揭露廢棄物總重量,並依產業特性說明統計方式:本公司注重廢棄垃圾分類與資源回收再利用,同時將持續進行節能減碳之策略規劃與行動方案之執行。 2.敘明溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策,包含但不限於:基準年數據、減量目標、推動措施及達成情形等:目前尚無統計。 3.敘明各項資訊之驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍:無。	
4.社會議題 (1)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?	✓		敘明保障人權之政策與具體管理方案(如:人權評估、人權風險減緩措施、辦理相關教育訓練等),及所依據之相關法規及國際人權公約:本公司係以符合勞基法等相關法規為前提,制訂相關人事管理規章與作業程序。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(2)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?	✓		1.敘明之員工福利措施應包含但不限於:員工薪酬、職場多元化與平等(包含但不限於:女性職員及高階主管占比)、休假、各項津貼、禮金與補助等:本公司已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。 2.敘明經營績效或成果如何反映於員工薪酬之政策及其實施情形:本公司根據獲利狀況,依據章程所訂比率提列員工酬勞,並依據考核狀況,調整員工薪酬。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(3)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?	✓		1.敘明對員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形:本公司工作環境依相關法令進行自我要求,並對員工宣導環境安全之觀念。 2.敘明公司所取得相關驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍:無。 3.敘明當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率,及相關改善措施:無此情形。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定

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	
(4)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形：本公司以外訓為基礎，視員工職務需求而報名相關進修課程。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(5)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？	✓		敘明各事項所遵循法規及國際準則，並說明保護消費者或客戶權益政策之名稱、內容及申訴程序：本公司產品以創造客戶最大滿意為精神，輔以公司網站設置聯絡管道以供消費者使用。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
(6)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？	✓		1.敘明供應商管理政策及相關遵循規範，且其內容對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求(如：須通過相關驗證)：本公司隨時關注供應商之社會形象等相關訊息。 2.敘明供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形(如：供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形)：適時取得供應商關於永續發展政策並參考之。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定
5.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？	✓		1.敘明所參考之國際編製準則或指引，及所編製揭露非財務資訊之報告書：本公司已進行編製 2024 年永續報告書，預計於 2025 八月底前公告。 2.取得確信或保證者，應敘明確信或保證之驗證單位名稱、驗證項目或範圍及其所依循標準：本公司已進行編製 2024 年永續報告書，預計於 2025 八月底前公告，上述報告書上無須進行確信或保證。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定 將遵照主管機關指示，於符合相關條件時編製永續報告書
6.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： 本公司永續發展守則依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定，並依法令修訂同步更新，且依循守則辦理相關作業。				
7.其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司訊息之發布以即時且透明為原則，且關於永續發展相關資訊完整揭露於年報中。				

2.上市上櫃公司氣候相關資訊：

(1)氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	1.定期於董事會宣導主管機關永續發展路徑，並由公司治理主管與管理處針對氣候議題研議相關管理對策。
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)。	2.公司短中長期經營策略與財務規劃會適度導入氣候變遷議題，以適當調整風險因子並發現相關機會。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3.目前極端氣候事件與轉型行動尚無對本

項目	執行情形
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	公司財務面產生重大影響，惟本公司仍以風險因子導入相關評估。
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。	4.經由公司治理主管與管理處評估，並報告董事會。
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。	5.目前尚無相關評估，會依永續發展路徑既定目標進行規劃。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	6.目前尚無相關轉型計畫，會依永續發展路徑既定目標進行規劃。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	7.目前尚無相關規劃工具，會依永續發展路徑既定目標進行規劃。
9.溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)	8.依永續發展路徑既定目標進行規劃。

(2)溫室氣體盤查及確信情形：

本公司基本資料 ☐ 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額50億元以上未達100億元之公司 ☒ 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☒ 母公司個體盤查 ☒ 合併財務報告子公司盤查 ☒ 母公司個體確信 ☒ 合併財務報告子公司確信 註：依上市櫃公司永續發展路徑圖，應於2026年完成母公司個體盤查，應於2027年完成子公司盤查，應於2028年完成母公司個體查證，應於2029年完成子公司查證。
--	--

範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	本表尚不適用			
子公司				
合計				
範疇二	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司				
子公司				
合計				
範疇三				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			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	
1.訂定誠信經營政策及方案 (1)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？ (2)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？ (3)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？	✓ ✓ ✓		1.訂定誠信經營政策及方案 (1)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」並依法令修訂同步更新，指定稽核室為專責單位，以落實董事會與管理階層相關指令。 (2)相關作業依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」執行，並由稽核室進行查核。 (3)相關作業依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」執行，並由稽核室進行查核。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
2.落實誠信經營 (1)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？ (2)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？ (3)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？ (4)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？ (5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		2.落實誠信經營 (1)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」規定本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並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。 (2)本公司以稽核室為推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期查核後向董事會報告。 (3)本公司訂有「道德行為準則」明訂全體員工遵守以避免員工因個人利益而犧牲公司權益。 (4)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵行情形。 (5)本公司稽核室執行查核時，向受查單位宣導誠信經營之相關政策，目前尚無外部之教育訓練。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
3.公司檢舉制度之運作情形 (1)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？ (2)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？ (3)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？	✓ ✓ ✓		3.公司檢舉制度之運作情形 (1)相關作業依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」執行，並由稽核室進行查核。 (2)本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事： 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。	符合上市上櫃公司誠信經營守則

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。 五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。 (3)本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	
4.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？	✓		4.加強資訊揭露 本公司訊息之發布以即時且透明為原則，且關於誠信經營相關資訊完整揭露於年報中。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
5.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： 目前運作尚無重大差異。				
6.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) 本公司於104/2/16董事會通過依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」並依法令修訂同步更新。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司董事不定期參加公司治理相關課程訓練如下：

身份	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	林銓錄	113/12/5	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	破權交易機制與碳管理應用	3	是
董事之法人代表人	黃南豪	113/12/5	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	破權交易機制與碳管理應用	3	是
董事之法人代表人	李靜宜	113/3/6	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告	3	是
董事之法人代表人	李靜宜	113/3/6	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	2024 年經濟展望及產業趨勢	3	是
董事之法人代表人	李靜宜	113/3/26~113/3/27	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人暨公司治理主管實務研習班	12	是
獨立董事	邱顯源	113/7/26	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰	3	是
獨立董事	馮元樑	113/11/13	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹	3	是
獨立董事	孫正強	113/6/16	社團法人台灣投資人關係協會	敵意併購-以經營權確保為中心	3	是
獨立董事	孫正強	113/6/27	社團法人中華公司治理協會	公司治理 3.0 永續報告書實務解析	3	是

(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：請參閱本公司於公開資訊觀測站(新版 MOPS)之公告申報，索引路徑：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。網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#!/web/t06sg20>

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：

股東會/董事會	日期	重要決議
董事會	113.2.15	1.為激勵及提升員工向心力，擬實施第一次買回本公司股份轉讓予員工案
董事會	113.3.11	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2.本公司 112 年度虧損撥補案 3.本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案 4.本公司定期評估聘任會計師之獨立性及適任性 5.全面改選董事案 6.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 7.召集本公司 113 年股東常會相關事宜 8.本公司向台中商業銀行申請融資額度 9.本公司擬取消資金貸與關係企業京凌電子股份有限公司案 10.本公司擬資金貸與俄羅斯孫公司案
董事會	113.5.8	1.本公司 113 年第一季財務報表案 2.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 3.本公司研發副總績效獎金案 4.提名董事暨獨立董事候選人案 5.解除新任董事及其代表人競業行為限制案 6.本公司向匯豐(台灣)商業銀行申請融資額度
股東會	113.6.28	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2.本公司 112 年度虧損撥補案 3.私募普通股之資金運用計劃變更案 4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 5.全面改選董事案 6.解除新任董事及其代表人競業行為限制案
董事會	113.6.28	1.選舉董事長案 2.與國立臺灣科技大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約
董事會	113.7.11	1.本公司擬資金貸與俄羅斯孫公司及菲律賓子公司案 2.委任本公司薪資報酬委員會委員案 3.為維護公司信用及股東權益，擬實施買回本公司股份案
董事會	113.8.9	1.本公司 113 年第二季財務報表案 2.訂定註銷庫藏股之減資基準日案

股東會/董事會	日期	重要決議
		3.擬進行有價證券投資事宜
董事會	113.8.30	1.本公司擬資金貸與俄羅斯孫公司案
董事會	113.11.12	1.本公司擬資金貸與俄羅斯孫公司及墨西哥子公司案 2.本公司 113 年第三季財務報表案 3.訂定本公司「內控制度-永續資訊之管理及其稽核細則」案 4.本公司 114 年度稽核計畫 5.本公司 114 年度營運計劃案 6.本公司向陽信商業銀行申請融資額度案 7.本公司之氫能源產學合作投資案 8.薪資報酬委員會決議案
董事會	114.3.12	1.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 2.本公司 113 年度盈虧撥補案 3.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 4.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案 5.本公司定期評估聘任會計師之獨立性及適任性 6.補選獨立董事案 7.修訂本公司「公司章程」案 8.評估本公司「基層員工」範圍案 9.修訂本公司「內控制度-薪工循環」案 10.修訂本公司「公司治理守則」案 11.本公司薪資報酬委員會評估高階主管績效獎金案 12.赴俄羅斯投資案 13.召集本公司 114 年股東常會相關事宜
董事會	114.4.8	為維護公司信用及股東權益，擬實施買回本公司股份案
董事會	114.5.12	1.本公司 114 年第一季財務報表案 2.提名並決議獨立董事候選人案 3.解除新任董事競業行為限制案 4.本公司向台中商業銀行申請融資額度 5.本公司向兆豐國際商業銀行申請融資額度 6.本公司擬資金貸與菲律賓子公司案

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

四、簽證會計師公費資訊：

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
日正聯合會計師事務所	陳枝凌 陳依玲	113.1.1~ 113.12.31	1,380仟元	54仟元	1,434仟元	

註：

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

(二)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。

五、更換會計師資訊(公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露相關事項)：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數

請參閱本公司於公開資訊觀測站(新版 MOPS)之公告申報，

索引路徑：股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表，股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

網址：股權移轉：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1 股權質押變動情形：

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

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

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		前十名股東相互間為關係人或為配偶、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	
林銑錄	13,897,000	21.04%	2,584,347	3.91%	0	0	李靜宜 林銘城 林梁陽 林紅玲	配偶 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無
京凌電子股份有限公司	4,877,000	7.38%	0	0	0	0	鴻泉投資股份有限公司 錄森科技股份有限公司	同一董事長 同一董事長	無
京凌電子股份有限公司 代表人：林銘城	4,624,000	7.00%	999	0.00%	0	0	京凌電子股份有限公司 鴻泉投資股份有限公司 錄森科技股份有限公司 林銑錄 李靜宜 林梁陽 林紅玲	董事長 董事長 董事長 二親等以內之親屬 二親等以內之姻親 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無
林銘城	4,624,000	7.00%	999	0.00%	0	0	京凌電子股份有限公司 鴻泉投資股份有限公司 錄森科技股份有限公司 林銑錄 李靜宜 林梁陽 林紅玲	董事長 董事長 董事長 二親等以內之親屬 二親等以內之姻親 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無
鴻泉投資股份有限公司	3,101,069	4.69%	0	0	0	0	京凌電子股份有限公司 錄森科技股份有限公司	同一董事長 同一董事長	無
鴻泉投資股份有限公司 代表人：林銘城	4,624,000	7.00%	999	0.00%	0	0	京凌電子股份有限公司 鴻泉投資股份有限公司 錄森科技股份有限公司 林銑錄 李靜宜 林梁陽 林紅玲	董事長 董事長 董事長 二親等以內之親屬 二親等以內之姻親 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無
錄森科技股份有限公司	2,781,000	4.21%	0	0	0	0	京凌電子股份有限公司 鴻泉投資股份有限公司	同一董事長 同一董事長	無
錄森科技股份有限公司 代表人：林銘城	4,624,000	7.00%	999	0.00%	0	0	京凌電子股份有限公司 鴻泉投資股份有限公司 錄森科技股份有限公司 林銑錄 李靜宜 林梁陽 林紅玲	董事長 董事長 董事長 二親等以內之親屬 二親等以內之姻親 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無
李靜宜	2,584,347	3.91%	13,897,000	21.04%	0	0	林銑錄 林銘城 林梁陽 林紅玲	配偶 二親等以內之姻親 二親等以內之姻親 二親等以內之姻親	無
蔡玉珪	1,527,602	2.31%	70,374	0.11%	0	0	黃南豪	二親等以內之親屬	無
林紅玲	1,314,000	1.99%	0	0	0	0	林銑錄 李靜宜 林銘城 林梁陽	二親等以內之親屬 二親等以內之姻親 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無
黃南豪	821,673	1.24%	0	0	0	0	蔡玉珪	二親等以內之親屬	無
林梁陽	762,000	1.15%	0	0	0	0	林銑錄 李靜宜 林銘城 林紅玲	二親等以內之親屬 二親等以內之姻親 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	無

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

單位：仟股；%

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之事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ATW PHILIPPINES,INC	12,000	100%	-	-	12,000	100%
ATW TECHNOLOGY MEXICO	-	100%	-	-	-	100%
晉偉科技(成都)有限公司	-	100%	-	-	-	100%
晉偉電子股份有限公司	240	24%	500	50%	740	74%
ATW Technology (HongKong) Limited	-	100%	-	-	-	100%
《ATW Technology Inc》LLC	-	100%	-	-	-	100%
固璟科技股份有限公司(註)	500	11.90%	0	0	500	11.90%
Binom Technology LLC	-	100%	-	-	-	100%

(註)：全數提列減損損失。

參、募資情形：

一、股本來源：

(一)敘明公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類。

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
75/06	100	50,000	5,000,000	50,000	5,000,000	設立資本	無	-
86/01	100	200,000	20,000,000	200,000	20,000,000	現金增資 150,000 股	無	-
87/07	100	400,000	40,000,000	400,000	40,000,000	現金增資 200,000 股	無	-
88/04	100	560,000	56,000,000	560,000	56,000,000	現金增資 160,000 股	無	-
89/02	100	1,000,000	100,000,000	1,000,000	100,000,000	現金增資 440,000 股	無	註 1
89/02	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	面額變動	無	-
89/10	10	16,000,000	160,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資 4,596,448 股 盈餘轉增資 1,403,552 股	無	註 2
90/06	10	40,000,000	400,000,000	22,000,000	220,000,000	盈餘轉增資 2,707,011 股 員工紅利轉增資 307,615 股 資本公積轉增資 2,985,374 股	無	-
90/08	25	40,000,000	400,000,000	26,000,000	260,000,000	現金增資 4,000,000 股	無	註 3
91/07	10	40,000,000	400,000,000	28,000,000	280,000,000	現金增資 2,000,000 股	無	註 4
92/11	10	40,000,000	400,000,000	31,100,000	311,000,000	盈餘轉增資 2,044,000 股 員工紅利轉增資 300,000 股 資本公積轉增資 756,000 股	無	註 5
93/08	10	54,000,000	540,000,000	34,800,000	348,000,000	盈餘轉增資 2,799,000 股 員工紅利轉增資 590,000 股 資本公積轉增資 311,000 股	無	註 6
93/10	10	54,000,000	540,000,000	34,844,052	348,440,520	公司債轉換普通股 44,052 股	無	註 7
94/04	10	54,000,000	540,000,000	38,525,077	385,250,770	公司債轉換普通股 3,681,025 股	無	註 8
94/07	10	54,000,000	540,000,000	38,903,455	389,034,550	公司債轉換普通股 378,378 股	無	註 9
94/08	10	54,000,000	540,000,000	42,565,200	425,652,000	盈餘轉增資 2,961,745 股 員工紅利轉增資 700,000 股	無	註 10
94/10	10	54,000,000	540,000,000	43,571,117	435,711,170	公司債轉換普通股 1,005,917 股	無	註 11
95/04	10	54,000,000	540,000,000	44,926,145	449,261,450	公司債轉換普通股 1,355,028 股	無	註 12
95/07	10	54,000,000	540,000,000	45,991,233	459,912,330	公司債轉換普通股 1,065,088 股	無	註 13
95/10	10	54,000,000	540,000,000	46,760,463	467,604,630	公司債轉換普通股 769,230 股	無	註 14
96/04	10	54,000,000	540,000,000	47,598,786	475,987,860	公司債轉換普通股 838,323 股	無	註 15
96/07	10	54,000,000	540,000,000	47,676,630	476,766,630	公司債轉換普通股 77,844 股	無	註 16
97/03	10	80,000,000	800,000,000	62,676,630	626,766,300	現金增資 15,000,000 股	無	註 17
97/11	10	80,000,000	800,000,000	40,350,421	403,504,210	減資 22,326,209 股	無	註 18
100/07	10	80,000,000	800,000,000	20,350,421	203,504,210	減資 20,000,000 股	無	註 19
100/11	3.51	80,000,000	800,000,000	40,350,421	403,504,210	私募增資 20,000,000 股	無	註 20
101/08	10	80,000,000	800,000,000	13,674,306	136,743,060	減資 26,676,115 股	無	註 21
104/03	7.56	80,000,000	800,000,000	20,100,306	201,003,060	私募增資 6,426,000 股	無	註 22
104/03	7.68	80,000,000	800,000,000	26,674,306	266,743,060	私募增資 6,574,000 股	無	註 23
110/01	10	80,000,000	800,000,000	30,674,306	306,743,060	私募增資 4,000,000 股	無	註 24
110/07	17	80,000,000	800,000,000	38,674,306	386,743,060	現金增資 8,000,000 股	無	註 25
111/03	10	80,000,000	800,000,000	42,078,017	420,780,170	公司債轉換普通股 3,403,711 股	無	註 26
111/05	10	80,000,000	800,000,000	43,167,206	431,672,060	公司債轉換普通股 1,089,189 股	無	註 27
111/08	10	100,000,000	1,000,000,000	45,162,505	451,625,050	公司債轉換普通股 1,995,299 股	無	註 28
111/11	10	100,000,000	1,000,000,000	48,054,518	480,545,180	公司債轉換普通股 2,892,013 股	無	註 29
112/01	10	100,000,000	1,000,000,000	60,054,518	600,545,180	現金增資 12,000,000 股	無	註 30
112/04	10	100,000,000	1,000,000,000	60,064,468	600,644,680	公司債轉換普通股 9,950 股	無	註 31
112/05	10	100,000,000	1,000,000,000	68,064,468	680,644,680	私募增資 8,000,000 股	無	註 32
113/09	10	100,000,000	1,000,000,000	66,064,468	660,644,680	註銷庫藏股 2,000,000 股	無	註 33

註 1：89 年 02 月 02 日核准字號經(八九)商字第 0 八九一 0 三五六九號。

註 2：89 年 10 月 23 日核准字號經(八九)商字第 0 八九一三九一六三號。

註 3：90 年 09 月 10 日核准字號經(九 0)商字第 0 九 00 一三六一三四 0 號。

註 4：91 年 05 月 22 日核准字號(九一)台財證(一)字第一二八 00 三號。

註 5：92 年 11 月 12 日經授中字第 0 九二三二九五 0 八七 0 號。

註 6：93 年 08 月 09 日經授中字第 0 九三三二五二一 0 六 0 號。

註7：93年10月27日經授中字第0九三三二九二八八八0號。
 註8：94年04月25日經授中字第0九四三二0二二四00號。
 註9：94年07月15日經授中字第0九四三二四六九六三0號。
 註10：94年08月26日經授中字第0九四三二七三二一四0號。
 註11：94年10月14日經授中字第0九四三二九九三八九0號。
 註12：95年04月20日經授中字第0九五三二0二七八七0號。
 註13：95年07月18日經授中字第0九五三二五二二九九0號。
 註14：95年10月19日經授中字第0九五三三00二六六0號。
 註15：96年04月14日經授中字第0九六三一九六五三六0號。
 註16：96年07月23日經授中字第0九六三二四六八六七0號。
 註17：97年03月07日經授商字第0九七0一0五八二九0號。
 註18：97年09月09日金管證一字第0970043826號、97年11月07日經授商字第0九七三三三九七八二0號。
 註19：100年07月05日金管證發字第1000029761號、100年07月28日北府經登字第1005046696號。
 註20：100年11月30日北府經登字第1005075172號。
 註21：101年07月11日金管證發字第1010029585號函、101年08月13日北府經登字第1015049358號。
 註22：104年3月11日北府經司字第1045134112號。
 註23：104年3月17日北府經司字第1045135333號。
 註24：110年1月15日新北府經司字第1108002317號。
 註25：110年8月5日新北府經司字第1108053589號。
 註26：111年4月14日新北府經司字第1118025017號。
 註27：111年5月24日新北府經司字第1118035587號。
 註28：111年8月15日新北府經司字第1118058411號。
 註29：111年11月23日新北府經司字第1118082476號。
 註30：112年1月18日經授商字第11230010030號。
 註31：112年4月25日經授商字第11230070180號。
 註32：112年6月14日經授商字第11230095010號。
 註33：113年9月13日經授商字第11330158200號。

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式 普通股	54,064,468 股(上櫃) 12,000,000(私募，未上櫃)	33,935,532 股	100,000,000 股	

(二)若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無。

二、主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

股 份	持有股數	持股比例
主要股東名稱		
林銓錄	13,897,000	21.04%
京凌電子股份有限公司 代表人：林銘城	4,877,000	7.38%
林銘城	4,624,000	7.00%
鴻泉投資股份有限公司 代表人：林銘城	3,101,069	4.69%
錄森科技股份有限公司 代表人：林銘城	2,781,000	4.21%
李靜宜	2,584,347	3.91%
蔡玉珪	1,527,602	2.31%
林紅玲	1,314,000	1.99%
黃南豪	821,673	1.24%
林梁陽	762,000	1.15%

三、公司股利政策及執行狀況：

(一)公司章程所定之股利政策：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘連同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東股息及紅利分配議案，提請股東會決議分配之，其中現金發放不得低於總數之百分之五。

(二)本次股東會擬議股利分配之情形：

擬不分派股利。

(三)預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：

本公司已修訂公司章程，並於 112 年 6 月 30 日股東會討論，修訂後政策為：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘連同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東股息及紅利分配議案，提請股東會決議分配之，其中現金發放不得低於總數之百分之五。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將依公司法第 240 條第五項規定，應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

本公司將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將依公司法第 241 條規定，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議之。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 114 年股東常會未有無償配股之議案，故不適用。

五、員工、董事及監察人酬勞：

(一)公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之 0.5 至百分之十二為員工酬勞；及提撥不逾百分之二為董監事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(二)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：無。

(三)董事會通過分派酬勞情形：本公司 113 年度稅前利益(扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)為新台幣 29,163,688 元，本公司 114 年 3 月 12 日董事會通過提列員工酬勞百分之 1 計新台幣 291,637 元及董事酬勞百分之 0.5 計新台幣 145,818 元，均以現金方式發放。

(四)前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括配發股數、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：因上年度並無分派，故不適用。

六、公司買回本公司股份情形：

(一)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

買回期次	第一次(期)
買回目的	轉讓予員工
買回期間	113/2/16~113/4/15(113/2/21執行完畢)
買回區間價格	55~80
已買回股份種類及數量	普通股1,500,000股
已買回股份金額	101,581,290元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	1,500,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	2.20%

買回期次	第二次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	113/7/12~113/9/11(113/7/31執行完畢)
買回區間價格	55~80
已買回股份種類及數量	普通股2,000,000股
已買回股份金額	137,198,827元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0(註1)
累積持有本公司股份數量	3,500,000股(註1)
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	5.14%(註1)

註1：後已於 113/9/13 辦理銷除普通股 2,000,000 股，累積持有本公司股份數量減為 1,500,000 股，累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率降為 2.27%。

買回期次	第三次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	114/4/9~114/6/8(114/5/19執行完畢)
買回區間價格	55~80
已買回股份種類及數量	普通股2,262,000股
已買回股份金額	158,630,735元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	3,762,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	5.69%

(二)公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：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)公司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)凡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者：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讓他公司股份發行新股者：無。

十三、資金運用計畫執行情形：

請參閱本公司於公開資訊觀測站(新版 MOPS)之公告申報，索引路徑：公開資訊觀測站 > 單一公司 > 股權變動 / 證券發行 > 募資 > 募資計畫執行。網址：
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

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：

- (1)網路通訊產品及相關零組件之銷售。
- (2)物聯網智慧家庭產品銷售。

2.所營業務之營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 產品別	112 年度		113 年	
	金額	%	金額	%
通訊週邊成品	222,085	98.17	244,126	99.31
半成品及其他	1,971	0.87	1,704	0.69
物聯網	1,782	0.79	-	-
代工	380	0.17	-	-
合 計	226,218	100.00	245,830	100.00

3.公司目前之商品項目：

- (1)網通相關產品。
- (2)物聯網相關產品。

4.計畫開發之新商品：

- (1)網通產品規格提升。
- (2)物聯網/智慧家庭新應用相關產品。

(二)產業概況：

常理科技股份有限公司(以下簡稱常理或本公司)主要係從事網路通訊產業之範疇，故茲就網路通訊產業之概況說明如下：

1.產業現況與發展

就全球網通設備市場而言，2022 年以來面對 COVID-19 變種病毒疫情肆虐、俄烏戰爭、中國嚴格的防控措施衝擊整體供應鏈運作，歐美國家亦面臨高通膨的考驗，影響終端消費動能及整體經濟復甦力道。然而全球發生 COVID-19 疫情以來，消費者對於居家工作、線上學習、網路影音、電商服務的接受度不斷提高，企業亦積極尋求數位轉型，均使得終端用戶對於網路頻寬、傳輸速度與穩定性的需求顯著提升，驅使各國陸續推出多項寬頻網路基礎建設的相關政策，以擴大寬頻網路的普及率，滿足終端用戶的需求，刺激各國電信商積極投入寬頻網路設備的汰換與添購，消費者對於 Wi-Fi 6/6E 設備升級需求亦明顯增加。除此之外，Google、Meta、Microsoft 等雲端服務大廠亦持續投入大型資料中心的建置，並加速進行設備升級，因而帶動雲端基礎設備、

WLAN 設備及模組、400G 交換器等出貨持續增溫。

另一方面，隨著各國 5G 服務的陸續推出，主要電信商除逐步投入 5G 獨立組網（SA）網路的建置之外，更聚焦在 5G 應用服務市場的拓展，其中美國主要電信商逐步開通 5G 固定無線接入（Fixed Wireless Access, FWA）服務，以串連 5G 無線通訊服務以取代光纖等固定寬頻網路，爭取更多消費者訂閱家庭網路服務，帶動 5G 用戶端設備（CPE）需求明顯提升；而中國、日本在 5G 服務漸趨普及下，力推 5G 行業應用，積極鼓勵 5G 企業專網的建置，帶動相關專網設備的需求增溫。

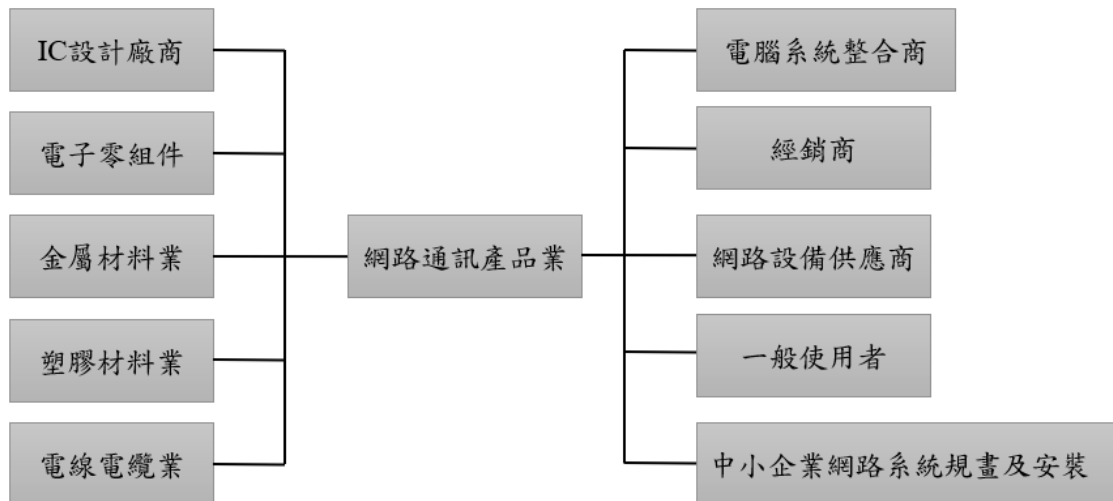
整體而言，隨著居家工作、線上學習、網路影音及電商服務等宅經濟應用漸趨成為常態，加上企業積極投入數位轉型，帶動寬頻網路需求持續放大，使得各國電信商、雲端服務大廠持續投入 5G FWA、企業專網應用、寬頻網路及資料中心的建置與設備升級，以滿足終端用戶的需求，均有效推升各項網路通設備的需求進一步成長，根據工研院產科國際所的估計，2022 年全球網路通訊設備製造業產值將達 3,221.26 億美元，較 2021 年成長 22.5%，在終端市場需求持續增溫、網通晶片供應陸續到位下，成長力道較 2021 年更趨強勁。

就全球 Wi-Fi 市場而言，有鑑於智慧手機品牌大廠加速導入 Wi-Fi 6，加上宅經濟效應仍具支撐，筆電、網通設備亦逐步導入 Wi-Fi 6，而 Wi-Fi 聯盟發表 Wi-Fi 6E 認證計畫，強調支援 Wi-Fi 6E 的裝置可存取 6GHz 頻段，獲得更快的連線速度與更低的延遲，加上 Wi-Fi 5 主晶片的供應持續短缺，促使網通設備廠商加速導入 Wi-Fi 6/6E，降低因晶片短缺影響出貨的風險，亦成為推升全球 Wi-Fi 6 市場滲透率的動能之一。根據 TrendForce 的資料顯示，2021 年全球 Wi-Fi 6/6E 市場滲透率達 43%，較 2020 年之 28% 明顯上揚，但仍未取代 Wi-Fi 5 成為市場主流。

2022 年以來，隨著美國、英國、德國、法國、日本及台灣等國家均陸續開放將 6GHz 頻段用於 Wi-Fi 技術，且智慧手機、筆電、路由器等終端產品透過支援 Wi-Fi 6/6E 以滿足消費者對於 Wi-Fi 高效能聯網需求持續增加，此外，由於 Wi-Fi 6/6E 與 5G 通訊技術的整合，可進一步滿足視訊、遠距醫療、車用導航系統、智慧家庭設備、智慧照明等物聯網應用對於大頻寬、低延遲的需求，估計將帶動更多的汽車、醫療及物聯網等多元應用加速導入 Wi-Fi 6/6E。因此，考量智慧手機、筆電、路由器等產品支援 Wi-Fi 6/6E 比重持續提升，加上 Wi-Fi 6/6E 應用領域逐步延伸至汽車、醫療及各項物聯網應用，估計帶動 2022 年支援 Wi-Fi 6/6E 的設備出貨量可達到 23 億台，使得全球 Wi-Fi 6/6E 市場滲透率進一步攀升至 58%，躍居成為 Wi-Fi 市場的主流規格。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

網路通訊產品市場以產銷通信網路產業之網路設備產品為主，主要產品項目為無線寬頻網路產品系列等，該行業上游主要由 IC 設計業、電子零組件產業、金屬材料業、塑膠材料業及電線電纜業等組成。由於國內擁有豐富之電子產品製造經驗及相關產業基礎和工程技術能力，故已發展出充分有效之網路上游供應體系，而該行業之下游主要為電腦系統整合廠商、經銷商及網路設備供應商，以及有電腦使用需求或系統整合需求之企業用戶及一般消費者，使各自獨立之電腦設備得以相互連接，整合網路資源以達到資訊傳遞和資源共享之目的。茲將通訊網路產業相關上、中、下游關聯性列示如下：



3.產品之各種發展趨勢：

家庭是人類身心發展中，提供安全感與歸屬感最強大的後盾。科技文明快速進步下，免於恐懼及安全仍是人類最基本的需求。台灣民眾最常表達的是希望能減少各種意外事故，如各種自然災害之颱風、地震、暴雨、失火等，也最擔憂家庭成員安全如老人跌倒、幼兒燙傷等。家對於城市居民更是身心紓壓的避風港，期待從居家生活連結到整個智慧城市環境的建置，都是流暢、舒適且便利，如家電自動化、居家清潔、社區送餐、城市垃圾分類與清運等，可享受因科技所帶來有品質的生活。

近兩年，智慧家庭成為物聯網應用市場新寵兒，乃因物聯網、雲端大數據、智慧手機普及、網際網路等科技興起，促使科技大廠與新創，也不斷推出智慧家庭軟硬體新產品與新服務，同時也積極運用開放式架構設計、籌建聯盟生態體系等方式，逐步進行跨平台、跨品牌、跨裝置的融合，擴大其在智慧家庭應用市場的影響力，以突破過去智慧家庭壁壘分明的界線，因此，社會大眾可以期待是，未來各種不同品牌的家電設備終將互通互連。

社會大眾最在意的是居家安全，也是最基本的智慧家庭功能服務，而影像監控、居家感測這兩大業者，亦是最早切入家庭應用的產業之一，也因應新技術與新市場的形成，開拓出創新商業模式，如：(1)運用影像辨識技術，包含臉部辨識、動作辨識，針對不同族群發展出各種智慧手機 APP；(2)將居家感測數據整合分析，加以應用設計出各種智慧家庭情境模式介面設定，可切換監控家中動態，並進行日常生活記錄分享；(3)與保險業者合作，推出按月或按年收費的居家安全服務等。

其次，社會大眾所期待居家舒適與便利，乃會因為使用者生活習慣、居家空間大小與地點、家庭成員組成等，而產生各種不同的需求，在技術應用領域中所涉及的是「家庭自動化」。換言之，能依據使用者情境下所需要的居家舒適與便利服務，整合各種家庭感測數據，啟動或連結家中適當設備或居家服務平台，讓使用者免於日常家務繁雜的壓力，進而能享受放鬆自在的狀態，對自己的居家生活有所嚮往與歸屬。簡言之，為達到整個居家安全、舒適與便利的全面性的「家庭自動化」服務，各種創新商業模式也應運而生。

資料來源：IEK

4.產品之競爭情形：

本公司網通產品目前主要客戶為國外電信大廠，智慧家庭產品係與國內電信大廠合作開發，綜上，足見本公司產品無論是客製化或成本皆具競爭力。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用：

單位:新台幣仟元

	113 年度	114 年 3 月 31 日止
研發費用	51,714	12,857

2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品：

- (1) 客製化 4G 應用：4G LTE Dongle 及 4G LTE Router
- (2) 升級 VDSL 產品以具備 WiFi 5、WiFi6 及 VOIP 等傳輸協定
- (3) 開發各項 GPON 應用：GPON Gateway、GPON Modern 及 GPON WiFi 6
- (4) 升級 VOIP 之路由器及閘道器：ATA VOIP Gateway 及 VIOP Router
- (5) 客製化物聯網相關產品：IoT Smart Home 及無線網卡

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期業務發展計畫：

- (1) 精實措施並降低成本、費用、存貨及產品開發時間。
- (2) 持續提升市佔率，並擴大產能，提高產業門檻。

2.長期業務發展計畫：

- (1) 擴大銷售市場，發展多元化的產品與服務。
- (2) 加強培養研發人員以配合市場要求，持續開發新產品。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要商品之銷售地區：

單位:新台幣仟元

		113 年度	
		銷售金額	銷售比例%
外銷	亞洲	1,489	0.61
	美洲	182,068	74.06
	歐洲	60,541	24.63
	小計	244,098	99.30
內銷		1,732	0.70
總計		245,830	100.00

2.市場占有率：

本公司係針對客戶所需之網路通訊及相關零組件提供設計、開發、整合及行銷等服務，雖本公司於網路通訊產業已具備厚實經驗，惟網通市場經過多年之發展已具備相當之成熟度，因此國內外從事網通產業之廠商家數眾多，市場競爭亦相當激烈，故本公司於網通產值全球市占率之所占份額實屬有限，然亦未有單一網路通訊設備廠商可對整體網路通訊產品之市場供需情形造成重大影響。

3.市場未來之供需狀況與成長性：

本公司主要營業項目為通信、網路電子產品之加工、製造及買賣，其所生產及銷售之產品品項，包含路由器、閘道器、數據機及網路卡等網通相關產品。因本公司位於網通產業鏈之中游，故國內外下游終端應用市場之景氣將連帶影響本公司所處產業之發展，茲就供需狀況說明如下：

(1)供給面

自 2019 年底新冠肺炎疫情爆發後，世界各國政府為有效遏止疫情蔓延，進而採取居家隔離、區域封閉及邊境管制等一系列措施，以降低人員流動，然而卻也相對限制了經濟活動之進行，進而對全球經濟成長造成負面影響，故 2020 年網通產業上中游廠商因原物料及人員之流動，以及運輸受限等因素，不得不與終端客戶協調遞延出貨，因而導致 2020 年網通產品之市場供應下滑。惟隨著世界各國政府針對疫情控制之成效逐步顯現，並陸續解除人員移動禁令和邊境管制措施後，預估全球經濟有望於 2021 年回溫，網通產業上中游廠商亦將開始陸續恢復正常之生產及供貨，整體而言全球網通產品之供貨數量將較去年同期呈現成長。

另我國部分網通廠商為避免受到美中貿易戰徵收關稅之影響，已特別依據終端客戶需求及自身分散產地風險之規劃，陸續在全球佈局生產基地或增加台灣廠區之產能，且在陸係企業供貨受限之情況下，我國網通相關廠商之供貨數量預估將有更高之成長幅度，進而提升我國廠商於全球網通產品市場之市場占有率。

(2)需求面

近年來受惠於物聯網及 5G 相關應用領域之發展，全球各大網通產業終端廠商皆積極投資 5G 網路設備，惟 2020 年全球通訊產業受新冠肺炎疫情影響，造成整體產業產值呈現小幅下跌，而預期疫情將於 2021 年逐漸趨緩之情況下，全球經濟活動將逐步重回正軌，使部分受疫情影響而延遲出貨之訂單將遞延至 2021 年出貨，因而有助於網通產業之終端需求回溫，加之因疫情影響而興起之居家上班、遠距上課及線上影音娛樂等，亦將進一步拉抬網通產品之市場需求，故整體而言，未來幾年內網通產品市場需求仍將有成長空間。

另隨著中美貿易戰越演越烈，美國為圍堵華為及限制陸系廠商之發展，積極推動全球電信、應用程式商店、應用程式、雲端儲存及海底電纜等領域之去中化，因而於 2020 年間祭出乾淨網路政策，使全球部分電信、網路及相關供應鏈廠商中止與陸商合作，且由於我國網通設備廠商與歐美品牌之合作關係較為緊密，故有望填補陸系廠商被排除後之訂單空缺而獲得歐美

廠商更多訂單，使全球網通終端用戶對我國之網通產品需求進一步提升。

4.競爭利基：

(1)卓越之產品設計能力

本公司之開發團隊同仁具有豐富之網通產品設計經驗，使本公司之開發同仁往往能於最短時間內，開發出符合客戶需求之產品及功能，大幅增加產品競爭力，並提升本公司與客戶之黏著度。

(2)嚴謹之品質管控

本公司於網通產品業務領域具備厚實經驗，並以提供品質穩定之產品為經營理念，產品自設計、關鍵原料選擇及檢驗、生產組裝、功能測試至最終包裝出貨等作業程序及品質控制點，皆經過嚴謹之流程控管，以確保生產品質符合客戶對產品品質之嚴格要求。

(3)深耕當地市場並深化客戶服務

本公司主要客戶係位於拉美地區，透過產品銷售及後續服務配合，即時溝通以滿足客戶需求，並於第一時間解決客戶疑難。另本公司除維持與既有客戶之良好關係外，亦透過產品設計能力持續開發新客戶，藉此提升本公司於國際網通市場之能見度。

(4)即時掌握整體產業趨勢

本公司將持續觀察網通產業之未來發展趨勢，以即時調整營運策略，提前針對產業未來發展方向進行布局，使本公司能持續維持其於產業內之競爭優勢。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)有利因素

①網路產業未來前景無限

就網路產業長期發展而言，隨著資訊產品消費性化、網際網路化及資訊與通信之密切結合，使網路產業結構及市場規模皆呈現穩定成長，且受惠於 5G 應用領域越趨多元及物聯網之蓬勃發展，預期整體網路產業於未來仍將有成長空間。

②寬頻通訊網路之趨勢

雖然全球 DSL 用戶近年來成長趨緩，但其寬頻接取技術如 DPU、G.hnPLC、G.Fast VDSL Bonding 等則不斷突破，且受惠於新興市場對於網路基礎建設佈建需求持續成長帶動下，及因全球電信業者為滿足用戶求新求快求好之需求，而積極規劃並投入各項新技術及產品之佈建，全球通訊市場規模於未來仍將持續成長。

③各國政府積極廣泛佈建寬頻網路基礎建設

在各國政府大力推動寬頻佈建計畫下，開發中國家為快速縮小城鄉間寬頻數位落差，寬頻網路基礎建設以骨幹網路為發展重點，而已開發國家雖在長途骨幹網路已完成光纖化，但為因應日益增加之高頻寬以及多元化服務需求，目前已朝向都會網及接取端設備方面發展，因此在各國政

府積極推動下，將加速全球寬頻網路之成長，並帶動通訊產業成長。

④軟硬體設計整合能力

本公司具備厚實之通訊軟體設計經驗，可針對客戶之需求提供客製化設計服務，並從事相關軟硬體整合，以滿足客戶之需求。

⑤與主要銷售客戶配合密切往來良好

由於我國近幾年來網路通訊業蓬勃發展，上下游零組件之整合日漸提高，使得網路通訊業之發展更趨穩定，另本公司與客戶間已建立良好之合作關係，不論在品質之要求、生產之合理化及交期之確實等都已達成相當之共識，故未來應能共同創造穩定成長之業績。

(2)不利因素及因應對策

①市場競爭日趨激烈

在網通自由化及國際化之趨勢下，國內外研究機構看好網路通訊市場未來之成長，通訊產品需求日益增加，國內外廠商爭相投入此市場，造成市場競爭亦日趨激烈。

因應對策：

本公司將積極拓展業務範圍，以尋找與新客戶合作之機會，此外亦將吸取最新專業知識，並分析各區域市場需求，作為未來產品規劃之方向，以利加快產品開發速度，搶占具潛力之市場，使整體產品獲利能力提升。

②公司營運規模影響成本高低

相較於通訊設備大廠，本公司目前營運規模相對較小，因而較不利於原料之採購。

因應對策：

本公司現階段產品戰略著眼於利基市場，產品則委由專業代工廠製造及組裝，透過長期往來合作夥伴，整合上、中、下游協力廠商配合，發揮各自所擅長領域，持續於通訊設備產業中站穩腳步。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

主要產品	重要用途
通訊週邊產品	無線寬頻網路
智慧家庭產品	居家監視、照護、成員關懷等

2.主要產品之產製過程：不適用。

(三)主要原料之供應狀況：本公司主要向 AA003 採購 IC 原料。

(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	112年				113年				114年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	BZ032	166,866	97.30	無	BZ032	183,388	94.69	無	BZ032	61,815	74.57	無
2	AA003	1,076	0.63	無	AD121	3,628	1.87	無	H014	19,236	23.21	無
3	AA020	446	0.26	無	AA020	1,835	0.95	無	AA020	953	1.15	無
	其他	3,098	1.81		其他	4,819	2.49		其他	891	1.07	
	進貨淨額	171,486	100.00		進貨淨額	193,670	100.00		進貨淨額	82,895	100.00	

1-1 主要供應商增減變動變動原因：

本公司基於生產成本及接近市場考量，採取區域專業分工之產銷策略，新客戶產品類別不同為加速交貨期及減少成本。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元；%

項目	112年				113年				114年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A000135	213,984	94.59	無	A000146	169,898	69.11	無	A000146	80,290	72.01	無
2	A000117	5,612	2.48	無	A00002	32,537	13.24	無	A00001	19,296	17.31	無
3	B000138	1,782	0.79	無	A00001	27,188	11.06	無	A00002	9,341	8.38	無
4	A000137	1,621	0.72	無	A000117	6,964	2.83	無	Z0032	551	0.49	無
	其他	3,219	1.42		其他	9,243	3.76		其他	2,013	1.81	
	銷貨淨額	226,218	100.00		銷貨淨額	245,830	100.00		銷貨淨額	111,491	100.00	

2-1 主要銷貨客戶增減變動變動原因：

113 年及 114 年第一季差異為依客戶訂單交貨。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接員工	0	0	0
	間接員工	43	44	45
	合計	43	44	45
平均年歲		45	45	45
平均服務年資		3.94	4.46	4.61
學 歷 分 布 比 率	博士	0%	0%	0%
	碩士	20.93%	20.45%	22.22%
	大專	72.09%	70.46%	68.89%
	高中	6.98%	9.09%	8.89%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，因污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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

五、勞資關係：

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

1.員工福利措施與實施情形：

- (1)本公司依規定辦理職工勞工保險、全民健康保險。
- (2)本公司依規定設置職工福利委員會並按時提撥福利金，以辦理發放員工生育/婚喪/傷病等慰助金、生日/年節禮券及員工旅遊/團體活動補助、勞工教育補助等福利事項。
- (3)年度終了依公司獲利狀況發放年終獎金。
- (4)提供職工團體意外險、醫療險與定期健康檢查。

2.員工進修及訓練措施與實施情形：

本公司為辦理員工教育訓練，以提高員工素質，增進員工工作知識，並為儲備技術與管理人才，以配合本公司業務發展，謀求人力有效運用，特訂教育訓練管理辦法，實施下列有關訓練：

- (1)安全衛生教育及預防災變之訓練。

- (2)職前訓練。
- (3)其他專長訓練。
- (4)勞工教育。

此外，公司會根據當年之計劃與目標規劃相關之內訓課程，員工亦可根據其個人之需求申請外訓及國外研修以提昇其專業之技能和管理層次，加速公司專業知識之發展。

3.退休制度與實施情形：

自民國九十自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提撥退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。依勞工退休金條例辦法尚未配合新制之實施修訂，故職工退休辦法未規定者，依勞工退休金條例之規定辦理。每月按薪資總額百分之四點五提撥勞工退休準備金並存入中央信託局專戶儲存，自民國九十四年十一月起改按百分之二提列。

4.勞資間之協議：

- (1)本公司目前尚無工會組織；勞資雙方之權利義務悉依本公司之工作規則辦理。
- (2)本公司每月定期召開動員月會，提供勞資雙方溝通的管道。

5.員工權益維護措施：

- (1)本公司夜間、日間有與保全公司簽約，維護廠辦安全。
- (2)本公司依消防法之規定，每年均進行消防檢查；針對升降梯、飲水機、空調、汽車、機車、高、低壓電器、風扇等設備進行檢查與維護。
- (3)不定期宣導職災、交通安全與安全衛生的重要性，降低發生傷亡的可能性，並加裝監視器確保員工與公司財產安全。
- (4)定期召開勞資會議；透過福委會表達員工意見與提案。

(二)列明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、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：由管理處資訊部門規劃資通安全政策、管理方案及所需資源等，並與各所需部門協調後，送交總經理決策。另請參閱第 52 頁之說明。
- (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：

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	財政部國有財產局台灣北區辦事處	113/04/01~123/03/31	國有基地(適用租金「三免五減半」)	無
租賃契約	財政部國有財產局台灣北區辦事處	113/04/01~123/03/31	國有基地(適用租金「三免五減半」)	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析並評估風險事項

一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	比率(%)
流動資產(註 1)	982,057	736,277	(245,780)	(25.03)
採用權益法之投資	2,279	2,264	(15)	(0.66)
不動產、廠房及設備	84,572	83,093	(1,479)	(1.75)
投資性不動產淨額	378,654	357,295	(21,359)	(5.64)
無形資產及其他資產(註 2)	239,306	445,872	206,566	86.32
資產總額	1,686,868	1,624,801	(62,067)	(3.68)
流動負債(註 3)	35,380	117,110	81,730	231.01
非流動負債(註 4)	30,651	92,929	62,278	203.18
負債總額(註 5)	66,031	210,039	144,008	218.09
股本	680,645	660,645	(20,000)	(2.94)
資本公積	848,124	730,926	(117,198)	(13.82)
保留盈餘(註 6)	89,431	114,434	25,003	27.96
股東權益其他項目(註 7)	2,637	(91,243)	(93,880)	(3,560.11)
股東權益總額	1,620,837	1,414,762	(206,075)	(12.71)
兩期增減變動原因說明：增減變動比例達 20%且金額超過新台幣一仟萬者				
註(1)：係因購買金融資產所致。				
註(2)：購買金融資產及使用權資產續約所致。				
註(3)：係因營業收入增加致應付帳款增加所致。				
註(4)：係因租賃負債續約所致。				
註(5)：係因應付帳款及租賃負債續約所致。				
註(6)：係因營業收入增加致本期淨利增加所致。				
註(7)：係因庫藏股及長期持有投資金融資產評價所致。				

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告。

二、財務績效：

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率 (%)
營業收入淨額	226,218	245,830	19,612	8.67
營業成本	192,428	174,438	(17,990)	(9.35)
營業毛利	33,790	71,392	37,602	111.28
營業費用	110,190	111,911	1,721	1.56
營業淨利(損)	(76,400)	(40,519)	35,881	(46.96)
營業外收入及支出	31,705	69,245	37,540	118.40
繼續營業部門稅前淨利(損)	(44,695)	28,726	73,421	(164.77)
所得稅利益(費用)	-	(3,732)	(3,732)	-
其他綜合損益	2,601	7,701	5,100	196.08
本期綜合損益總額	(42,094)	32,695	74,789	(177.67)

(一)重大變動分析說明：

- 1.營業收入淨額：係新增客戶增加所致
- 2.營業成本：係公司營收增加但有效管控成本致較去年減少。
- 3.營業毛利：係營業收入增加所致。
- 4.營業費用：係營業收入增加所致。
- 5.營業淨利(損)：係營業收入增加致營業淨損較去年減少。
- 6.營業外收入及支出：係處分投資利益、股利收入及外幣兌換利益增加所致。
- 7.繼續營業部門稅前淨(損)：係營業收入及業外收入增加所致。
- 8.其他綜合損益：係投資長期持有金融資產評價增加所致
- 9.本期綜合損益總額：係營業收入及業外收入增加所致。

(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 114 年度銷售預測係依據市場之需求與產業之發展趨勢等因素，並持續耕耘網通產品之客源及市場，期能穩定提升銷售數額。故本公司將持續提昇服務品質，滿足客戶所需，並與供應商維持良好的合作關係，在加上與銀行維持良好互動，以降低資金取得成本。

三、現金流量：

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)113 年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年現金 流入(出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
900,416	(86,742)	(465,155)	435,261	-	-
變動情形分析： 1.營業活動：因應收帳款增加致營業活動現金流出。 2.投資活動：取得金融資產致現金流出。 3.融資活動：因執行庫藏股致融資活動流出。					

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(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	
				投資計畫	理財計畫
435,261	110,508	(478,500)	67,269	-	-
流動性分析說明： 1.營業活動：因營收成長增加相關成本支應現金流入。 2.投資活動：因營收增加需增添設備及投資金融資產致投資活動流出增加。 3.融資活動：因應營收增加需增添設備及材料致擬計劃理財以支應營收增加之 相關支出增加。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近年度並無重大資本支出。

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

配合公司業務拓展，本公司陸續於菲律賓、墨西哥、中國及香港投資成立子公司，預計可藉由子公司深耕當地，開發客戶，未來亦將視業務及營運需要，於其他國家或地區設立子公司開發當地業務。

六、風險事項：應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.對公司損益之影響：

單位：新台幣仟元；%

項目	113年	114年第一季
利息收(支)淨額	20,734	2,959
兌換(損)益淨額	26,039	4,429
利息收(支)淨額占營收淨額比率	8.43	0.03
利息收(支)淨額占稅前淨利比率	72.18	0.73
兌換(損)益淨額占營收淨額比率	10.59	0.04
兌換(損)益淨額占稅前淨利比率	90.65	1.09

(1)利率變動：本公司 113 年底向金融機構借款 NTD26,250 仟元，因市場利率變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量之波動風險，其風險主要來自借款的浮動利率。

(2)匯率變動：本公司有以外幣計價之進出口業務資金往來，主要係受美金及人民幣匯率波動影響，其外幣升值或貶值會影響公司損益及權益。

(3)通貨膨脹：113 年 12 月消費者物價總指數(CPI)平均年增率尚在合理範圍內，故對本公司並無重大影響。

2.未來因應措施：

(1)利率變動：利率變動對本公司不會有重大影響，且本公司與往來銀行維持良好關係，運用財務工具以降低利率變動之風險。

(2)匯率變動：為有效降低匯率變動對營收及獲利之影響，本公司採取之因應方式為積極蒐集匯率變化資訊，以充份掌握匯率變化。

(3)通貨膨脹：本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好的互動關係，故通貨膨脹尚不致對本公司產生重大影響之情事。

(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.經 113/3/11 董事會決議給予俄羅斯孫公司在 22,500 萬額度內循環使用，經 113/7/11 董事會決議給予俄羅斯孫公司在 28,000 萬額度內循環使用及給予菲律賓子公司在 2,000 萬額度內循環使用，經 113/8/30 董事會決議給予俄羅斯孫公司在 20,000 萬額度內循環使用，經 113/11/12 董事會決議給予俄羅斯孫公司在 25,000 萬額度內循環使用及給予墨西哥子公司在 5,000 萬額度內循環使用，並經相關評估後，風險尚屬可控。2.進行之衍生性商品交易，皆經取處相關辦法評估及執行，整體風險尚屬可控。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫：將投入網通相關產品之研發。

2.預計投入之研發費用：本公司至 113 年止，已實際支出的研發費用為新台幣

51,714 仟元，預計將持續再投入研發費用並量產完成。

(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：

因應主管機關之各項監理措施及法令的修訂，本公司已加強法令之遵循，故對財務業務尚無重大之影響。

(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：

常理科技(股)公司為網通產品廠商，科技改變可提供本公司創新產品的商機，故科技改變及產業變化對本公司應無重大財務業務之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一貫堅持「誠信、服務」的經營原則，且若有影響本公司營運或股東權益等重大問題，管理階層必然採取立即因應措施，維持良好企業形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近一年度並無擴充廠房之事項。

(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：本公司基於生產成本及接近市場考量，採取區域專業分工之產銷策略，以提升產品競爭利基，並無重大風險。

2.銷貨集中所面臨之風險：公司目前銷貨客戶較為集中，若客戶需求減緩將影響公司營運效能。

3.因應措施：為降低成本，公司將持續積極開發新客戶及新產品，以分散風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司 114 年度截至年報刊印日止未有經營權之改變。

(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：

1.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：無。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十以上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：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析及其因應措施：

1.資安對策

本公司之網路架構通過防火牆來防護主機、資料庫等內網安全，以降低惡意程式感染及攻擊的風險。並透過自定義程式的自動更新及定期掃描等，對伺服器及雲端電腦進行病毒搜索，定期檢視訪問伺服器及雲端電腦之操作履歷並留存。員工使用帳號每 3 個月更新密碼，且需採用安全性較高之設置規則。

2.備援計畫

為防止停電及其他天然災害等突發事件，並有效利用資料庫，保全系統穩定運作，定期執行資料庫備份，並有作同地 / 異地備份，以確保系統或資料庫毀損或運行中斷等突發狀況時，可於時間內恢復運作以規避風險。

3.內部稽核

資訊安全檢查控制作業，稽核單位每年度至少進行一次稽核，可對公司資訊系統進行評估及改善。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱本公司於公開資訊觀測站(新版 MOPS)之公告申報，索引路徑：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。網址：
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

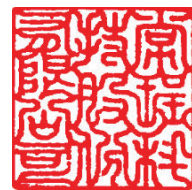
二、最近年度及截至年報刊印日期止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計劃完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：

請參閱本公司於公開資訊觀測站(新版 MOPS)之公告申報，索引路徑：公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區。網址：
<https://mops.twse.com.tw/mops/#!/web/t116sb01>

三、其他必要補充說明事項：無。

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

常理科技股份有限公司



董事長：林銓錄





常理科技股份有限公司