

股票代號：6204



台灣艾華電子工業股份有限公司
TAIWAN ALPHA ELECTRONIC CO., LTD.

一一四年度 年報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<https://www.taiwanalpha.com>

中華民國一五年三月三十一日刊印

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人

姓 名：黃伯聰

職 稱：財會部資深經理

電 話：(03)357-7799

電子郵件信箱：richard@taiwanalpha.com

代理發言人

姓 名：陳鵬如

職 稱：財會部副課長

電 話：(03)357-7799

電子郵件信箱：janet@taiwanalpha.com

二、公司及工廠所在地

總 公 司：桃園市桃園區中正路 1221、1223 號 9 樓

電 話：(03)357-7799

龜 山 廠：桃園市龜山區民生北路一段 2 巷 2 弄 2 號、4 號(歇業)

幸 福 廠：桃園市桃園區幸福路 67 之 1 號

電 話：(03)357-3559

三、股票過戶機構

名 稱：台新綜合證券(股)公司股務代理部

地 址：台北市中山區建國北路 1 段 96 號地下 1 樓

網 址：<https://www.tssco.com.tw>

電 話：02-25048125

四、最近年度財務報告簽證會計師

簽證會計師：洪國森會計師、陳政初會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：高雄市中正三路 2 號 17 樓

網 址：<https://www.ey.com/tw>

電 話：(07)238-0011

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

六、公司網址：<https://www.taiwanalpha.com>

台灣艾華電子工業股份有限公司

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.....	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	15
三、公司治理運作情形.....	21
四、會計師公費資訊.....	62
五、更換會計師資訊.....	62
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.....	62
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 之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	63
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊.	64
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 投資之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	65
參、募資情形	
一、資本及股份.....	66
二、公司債辦理情形.....	69
三、特別股辦理情形.....	69
四、海外存託憑證辦理情形.....	69
五、員工認股權憑證辦理情形.....	69
六、限制員工權利新股辦理情形.....	70
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	70
八、資金運用計畫執行情形.....	70
肆、營運概況	
一、業務內容.....	71
二、市場及產銷概況.....	73
三、從業員工.....	81
四、環保支出資訊.....	81
五、勞資關係.....	81
六、資通安全管理.....	83
七、重要契約.....	85
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.....	86

二、財務績效.....	87
三、現金流量.....	88
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	88
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.....	88
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估	89
七、其他重要事項.....	90
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	96
三、其他必要補充說明事項	96
四、最近年度及截至年報刊印日止，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事項.....	96

壹、致股東報告書

114 年全球經濟受美國貿易政策影響呈現增速放緩，我司接單微幅成長，公司積極強化內部管理，提升生產效率及品質，維持產品的競爭力，並持續新產品布局增加營收多樣化，增加應用市場對公司技術的仰賴性，充份支援客戶推出創新產品所需的解決方案。114 年合併營收為參億捌仟柒佰萬元，較 113 年增加 0.36%，114 年稅後淨利為貳仟柒佰萬元，較 113 年減少 20.14%，每股稅後盈餘為 1.18 元。

展望未來，本公司將積極拓展業務，如：聚焦展場、客戶反饋與需求，開發多元的應用市場，以感測元件製造為基礎，創造符合客戶需求產品的服務與支援，切入健康及運動產業應用領域積極開發客戶，並積極尋找異業投資機會，以提升公司營運績效及競爭優勢，創造股東最大利益。在此本人謹代表董事會向全體股東致上最高的謝意，更感謝各位股東對艾華的肯定與支持。

爰將一一四年度營業狀況報告如下：

(一)一一四年度營業報告書

1、營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	一一四年	一一三年	增(減)金額	變動比率(%)
營業收入	387,409	386,013	1,396	0.36
營業成本	(253,958)	(254,260)	(302)	(0.12)
營業毛利	133,451	131,753	1,698	1.29
營業費用	(100,477)	(100,101)	376	0.38
營業利益	32,974	31,652	1,322	4.18
營業外收入及支出合計	5,634	13,927	(8,293)	(59.55)
稅前淨利	38,608	45,579	(6,971)	(15.29)
所得稅費用	(11,317)	(11,404)	(87)	(0.76)
本期淨利	27,291	34,175	(6,884)	(20.14)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(2,868)	7,055	(9,923)	(140.65)
本期綜合損益總額	24,423	41,230	(16,807)	(40.76)

2、預算執行情形：本公司民國 114 年未公開財務預測，故無預算達成情形。

3、財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	
		一一四年度	一一三年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	29.27	31.70
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	350.02	333.82
獲利能力	資產報酬率(%)	5.50	7.02
	權益報酬率(%)	7.78	10.31
	稅前純益佔實收資本比率(%)	16.71	19.73
	純益率(%)	7.04	8.85
	每股盈餘(元)	1.18	1.48

4、研究發展狀況

- (1)小矩陣壓力感測元件產品。
- (2)重壓力感測元件產品。
- (3)抗濕型可變電阻碳漿。
- (4)拉伸感測元件用於肌肉檢測。
- (5)矩陣式壓力分布模組套件升級。
- (6)客製化軟性基材矩陣壓阻元件。

(二)一一五年度營業計畫概要

1、經營方針

面對詭譎多變的競爭環境，艾華秉持品質、服務、負責之經營理念，並透過有效的管理來達到目標，具體推行重點為：

- (1)強化公司內部管理，落實激勵員工政策，並持續積極導入生產自動化設備，以提升產能及品質，因應能源、人工、原物料成本不斷上揚的嚴苛考驗。
- (2)落實 ESG，制定環境保護計劃，實踐企業社會責任活動，加強公司治理，提升透明度和股東價值，追求企業與社會共同永續發展。
- (3)加強核心技術的研發和創新，優化產品及強化客製化解決方案，提升產品之競爭優勢。
- (4)以感測元件製造為基礎，創造符合客戶需求產品的服務與支援。

2、預期銷售數量及其依據

係依據市場需求及本公司接單情形而訂定。

3、重要之產銷政策

生產面：

- (1)與策略供應商建立更穩固的合作夥伴關係，確保關鍵原物料供應的穩定性。
- (2)採購物料時多考慮環保因素，並優先選擇對環境友善、經營正當的供應商。
- (3)製程整合，自動化設備導入，提高生產效率及良率，以降低人力成本。
- (4)配合 ESG 減碳，透過提升製程效率、導入節能設備與低碳材料，並優化運輸與物流管理，以降低整體碳排放、落實永續製造。

銷售面

- (1)擴展產品多元化組合，提供客戶更多選擇。
- (2)增加在地化代理商，深耕當地市場。
- (3)善用 AI 透過數據分析與自動化，協助銷售精準鎖定客戶、優化溝通內容，並有效提升成交率與營運效率。
- (4)順應國際局勢(新南向政策、關稅政策、地緣政治衝突)及供應鏈重整，彈性調整行銷策略。
- (5)與客戶密切合作，深入了解需求並共同開發符合其應用的客製化產品。

4、未來發展策略與展望

艾華未來將持續強化公司內部管理，融入 ESG 於公司，追求企業與社會共同永續發展。加強產品開發及深耕客戶，以感測元件製造為基礎，創造符合客戶需求產品的服務與支援，結合新創伙伴動能，開發新世代應用，以提升公司營運績效及競爭優勢，創造股東最大利益。

(三)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

國際貨幣基金（IMF）預測 2026 年全球經濟展望，儘管全球經濟與貿易發展仍具高度不確定性，惟受惠於北美及亞洲等政府財政與貨幣政策支持私人投資人工智慧技術，推估全球經濟表現仍將維持韌性，2026 年全球經濟成長率為 3.3%；美國 2026 經濟成長率為 2.4%，主要受惠於對資料中心、強大 AI 晶片、電力等 AI 基礎建設的投資熱潮。至於其他主要經濟體，IMF 預期中國大陸經濟 2026 年增速將達 4.5%。

本公司秉持在穩健經營前提下追求創新與突破，提高產品附加價值；同時在大陸東莞廠生產製程持續導入自動化設備，提高品質、生產效率及降低生產成本。在經營團隊的合作及全體員工的努力下，期盼在經濟景氣復甦的一年，持續提升公司穩定成長之競爭優勢，為股東們繼續帶來獲利與成長。

再次感謝各位股東的支持與愛護，全體同仁將更加努力創造更大成果以分享全體股東。

敬祝 各位股東 身體健康、平安愉快

董事長：有翔投資股份有限公司
代表人：陳碩臻



經理人：黃國義



會計主管：黃意文



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) 董事資料：

1、董事資料

115年3月22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		在現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以上關係之其他主要監察人		備註	
							股數	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
董事長	中華民國	有翔投資(股)公司	不適用	113/5/30	三年	102/6/10	2,009,315	8.69%	2,009,315	8.69%	不適用	不適用	0	0	不適用	不適用	董事	旭黃投資(股)公司	股東	無
	中華民國	法人代表人： 陳碩臻	男 51-60歲	-	-	-	17,000	0.07%	17,000	0.07%	0	0	0	0	國立中興法高學院經濟學士(台北大學) 國立東華大學國際經濟學碩士 宏碁電腦(股)公司投資暨管理研究室主任 專員 智融集團智融再造顧問有限公司投資經理 安碁科技(股)公司執行董事兼任財務總監 同開科技工程(股)公司執行董事兼任財務總監 協禧電機(股)公司執行董事兼任財務總監 嘉威生活股份有限公司董事長/總經理 台灣艾華電子工業(股)總經理 正峰工業股份有限公司董事長/總經理	台灣艾華電子工業(股)公司執行長 艾華科技股份有限公司董事長 ALPHA INTERNATIONAL (B.V.I) CAPITAL LTD. 法人董事代表人 香港艾華有限公司董事 東莞艾華電子有限公司董事 董事 東莞士華電子有限公司董事 董事 磊昇資產管理有限公司董事長 星鑫資本有限公司代表人 昶鑫資本有限公司代表人 有翔投資股份有限公司董事長 旭黃投資股份有限公司董事長 茂鑫資本有限公司代表人 昇廣投資股份有限公司監察人 禾億投資股份有限公司監察人	無	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監察人			備註	
							股數	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		
董事	中華民國	旭黃投資(股)公司	不適用	113/5/30	三年	90/4/28	4,320,747	18.70%	3,915,747	16.94%	不適用	不適用	0	0	不適用	不適用	董事	有期投資(股)公司	被投資公司	無	
董事	中華民國	法人代表人：吳峻憲(註)	男 30-40歲	-	至 115/1/31	-	0	0	0	0	0	0	0	0	不適用	嘉威生活股份有限公司 董事長特助	無	無	無	無	
董事	中華民國	磊昇資產管理有限公司	不適用	113/5/30	三年	110/5/17	53,000	0.22%	53,000	0.22%	不適用	不適用	0	0	不適用	不適用	董事長	陳頌臻	董事長	無	
董事	中華民國	代表人：黃國義	男 51-60歲	113/5/30	三年	112/5/3	0	0	0	0	0	0	0	0	不適用	東海大學統計系 宏正自動科技(股)公司 歐洲區主管 精英電腦(股)公司 歐洲區主管/美國子公司 代理總經理 億光電子工業(股)公司 顧問 台灣艾華電子工業(股)公司 總經理特助、營運長	台灣艾華電子工業(股)公司 董事/總經理 艾華科技股份有限公司 總經理 香港艾華有限公司 董事/總經理 東莞艾華電子有限公司 董事長/總經理 東莞士華電子有限公司 董事長/總經理 磊昇資產管理有限公司 顧問	無	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、監察人			備註
							股數	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	
董事	中華民國	磊昇資產管理有限公司	不適用	113/5/30	三年	110/5/17	53,000	0.22%	53,000	0	不適用	不適用	0	0	不適用	不適用	董事長	陳碩霖	董事長	無
	中華民國	代表人： 成書英	女 61-70歲	113/5/30	三年	113/5/30	0	0	0	0	0	0	0	0	成功大學會計系 台灣艾華電子工業 (股)公司財會部協 理/公司治理主管 東莞士華電子有限 公司董事	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	簡睿哲	男 51-60歲	113/5/30	三年	109/11/4	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺北大學合作 經濟學士 國立東華大學國際 經濟學士 英國曼徹斯特大學 企業管理博士 政治大學國際經營 與貿易系副教授 政治大學國際經營 與貿易系教授 政治大學國際經營 與貿易系特聘教授	台灣大學管理學院國 際事務副院長暨 GMBA 執行長 台灣大學創意創業學程 主任 台灣大學國際企業系暨 研究所特聘教授	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	阮金祥	男 61-70歲	113/5/30	三年	109/11/4	0	0	0	0	0	0	0	0	國立成功大學工業 管理系學士 美國路易斯安那州 立大學計量企業分 析系科學碩士、作 業管理博士 東吳大學總務長 東吳大學企管系主任 東吳大學企管系副教 授、教授	東吳大學商學院院長 東吳大學企管系教授 百辰光電股份有限公司 獨立董事 百辰光電股份有限公司 新副委員會召集人	無	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、監察人或關係人			備註
							股數	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	張清保	男 61-70歲	113/5/30	三年	110/5/17	0	0	0	0	0	0	0	0	東海大學管理碩士 遠東百貨股份有限公司稽核 三富汽車股份有限公司財務課課長 櫻花建設股份有限公司財務部副理 大益鞋業股份有限公司董事長特助 大豐建設股份有限公司協理	帝環建設股份有限公司財務部協理	無	無	無	無

(註)董事旭黃投資股份有限公司指派之代表人吳峻憲先生因業務繁忙，自 115/1/31 起辭任代表人職務。

2、法人股東之主要股東：

115年3月22日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
旭黃投資股份有限公司	星鑫有限合夥	100.00%
有翔投資股份有限公司	星鑫有限合夥	85.00%
	旭黃投資股份有限公司	15.00%
磊昇資產管理有限公司	陳碩璿	66.80%
	朱冠穎	33.20%

註：星鑫有限合夥因股東有簽署保密協議，無法提供其主要股東資料。

3、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發 行公司 獨立董 事家數
有翔投資(股)公司 法人代表人：陳碩璿	<ul style="list-style-type: none"> • 國立東華大學國際經濟學碩士 • 現任本公司法人董事之派代表人及執行長、艾華轉投資公司董事及其他公司董事長等。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	(1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)最近 2 年未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。 (3)未與其他董事間具有配偶、二親等以內之親屬關係。 (4)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
旭黃投資(股)公司 法人代表人：吳峻憲 (註)	<ul style="list-style-type: none"> • 東吳大學企業管理學系 • 現任上市公司嘉威生活股份有限公司董事長特助。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	(1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)最近 2 年未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。 (3)未與其他董事間具有配偶、二親等以內之親屬關係。 (4)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
磊昇資產管理有限公司 代表人:黃國義	<ul style="list-style-type: none"> • 東海大學統計系 • 現任本公司董事及總經理、艾華轉投資公司董事長、總經理等。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	(1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (3)最近 2 年未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。	無
磊昇資產管理有限公司 代表人:成書英	<ul style="list-style-type: none"> • 成功大學會計系 • 曾任台灣艾華電子工業(股)公司財會部協理及公司治理主管。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	(1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (3)最近 2 年未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。	無
簡睿哲	<ul style="list-style-type: none"> • 英國曼徹斯特大學企業管理博士 • 現任國立台灣大學國際企業學系特聘教授(110 年 8 月~迄今)、台灣大學創意創業學程主任(112 年~迄今)、台灣大學管理學院國際事務副院長暨 GMBA 執行長(113 年~迄今)。 • 為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員。 • 曾任政治大學國際經營與貿易系副教授、教授、特聘教授(104 年~110 年 7 月)。 • 具有五年以上商務、公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	本公司獨立董事其獨立性均符合以下情形： (1)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數或比重。 (3)未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。	無

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
阮金祥	<ul style="list-style-type: none"> • 美國路易斯安那州立大學計量企業分析系科學碩士、作業管理博士 • 現任東吳大學商學院院長(111年2月~迄今)、東吳大學企管系教授(90年8月~迄今)、興櫃公司百辰光電股份有限公司獨立董事(98年7月~迄今)及薪酬委員會召集人(100年12月~迄今)。 • 為本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員。 • 曾任東吳大學總務長、東吳大學企管系主任、東吳大學企管系副教授。 • 具有五年以上商務、公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<p>(4)最近 2 年未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。</p> <p>(5)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	1
張清保	<ul style="list-style-type: none"> • 東海大學管理碩士 • 現任帝環建設股份有限公司財務部協理 • 為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員。 • 曾任遠東百貨股份有限公司稽核(74年~76年8月)、三富汽車股份有限公司財務課課長(76年~84年2月)、櫻花建設股份有限公司財務部副理(86年~91年5月)、大益鞋業股份有限公司董事長特助及大豐益建設股份有限公司協理(91年~110年12月)。 • 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。 • 未有公司法第 30 條各款情事之一。 		無

(註)董事旭黃投資股份有限公司指派之代表人吳峻憲先生因業務繁忙，自 115/1/31 起辭任代表人職務。

4、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會之多元化政策、目標及達成情形：

《多元化政策》

依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等，其中女性比率宜達董事席次三分之一。

二、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)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

《落實多元化政策之情形》

公司 7 位董事成員中：陳碩璫董事、吳峻憲董事、黃國義董事、張清保董事、成書英董事為不同產業之企業經營者或管理者(包括家居用品產業、電子零組件、建築業等)，具經營管理、領導決策、會計及財務等專業能力及產業經驗。簡睿哲董事為台灣大學國際企業學系特聘教授，主要研究領域為國際企業管理、國際行銷管理、數位國際化及電商平台策略。阮金祥董事為東吳大學企管系教授，專長領域為網路分析、供應鏈管理、系統模擬、服務作業管理、專案管理。充分落實董事會成員多元化目標。

董事姓名 多元化核心項目	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡(歲)				獨立董事任期 3年以下	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				30 40 歲	41 50 歲	51 60 歲	61 70 歲									
有翔投資(股)公司 法人代表人：陳碩璵	中華民國	男	✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
旭黃投資(股)公司 法人代表人：吳峻憲(註)	中華民國	男		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
磊昇資產管理有限公司代 表人：黃國義	中華民國	男	✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
磊昇資產管理有限公司代 表人：成書英(註)	中華民國	女	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
簡睿哲	中華民國	男				✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
阮金祥	中華民國	男					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
張清保	中華民國	男					✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓

(註)1、董事旭黃投資股份有限公司指派之代表人吳峻憲先生因業務繁忙，自 115/1/31 起辭任代表人職務。

2、財會部協理成書英女士於 115 年 2 月 25 日退休，但仍繼續擔任公司董事一職。

《多元化政策之具體管理目標及達成情形》

管理目標	達成情形
獨立董事席次達三分之一	達成，7 席董事席次中，含 3 席獨立董事
獨立董事不得連任超過三屆	達成，3 席獨立董事連任未超過三屆
董事成員至少應包含一位女性董事	達成，董事會成員包含 6 位男性董事(86%)，1 位女性董事(14%)
董事會成員女性比例達三分之一	未達成，公司已於 113 年度完成董事改選，未來公司擬多方尋找適當人選，以期達成女性董事席次達董事席次三分之一的目標。

(2)董事會獨立性

公司現任董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事成員(占 43%)。過半數董事席次符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，未具有配偶、二親等以內之親屬關係。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115年3月22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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	陳碩霖	男	114/5/6	17,000	0.07%	0	0	0	0	國立中興法商學院經濟學學士(台北大學) 國立東華大學國際經濟學碩士 宏碁電腦(股)公司投資暨管理研究室主任專員 智融集團智融再造顧問有限公司投資經理 安碁科技(股)公司執行董事兼任財務總監 同開科技工程(股)公司執行董事兼任財務總監 協禧電機(股)公司執行董事兼任財務總監 嘉威生活股份有限公司董事長/總經理 台灣艾華電子工業(股)公司總經理 正峰工業股份有限公司董事長/總經理	艾華科技股份有限公司董事長 ALPHA INTERNATIONAL (B.V.I) CAPITAL LTD. 法人代表人 香港艾華有限公司董事 東莞艾華電子有限公司董事 東莞士華電子有限公司董事長 磊昇資產管理有限公司董事長 星鑫資本有限公司代表人 昶鑫資本有限公司代表人 有翔投資股份有限公司董事長 旭黃投資股份有限公司董事長 茂鑫資本有限公司代表人 昇廣投資股份有限公司監察人 禾億投資股份有限公司監察人	無	無	無	無
總經理	中華民國	黃國義	男	110/8/3	0	0	0	0	0	0	東海大學統計系 宏正自動科技(股)公司歐洲區主管 精英電腦(股)公司歐洲區主管 管/美國子公司代理總經理 億光電子工業(股)公司顧問 台灣艾華電子工業(股)公司總經理特助、營運長	艾華科技股份有限公司總經理 香港艾華有限公司董事/總經理 東莞艾華電子有限公司董事長/總經理 東莞士華電子有限公司董事長/總經理 磊昇資產管理有限公司顧問	無	無	無	無
財會部協理(註1)	中華民國	成書英	女	87/5/4	0	0	0	0	0	0	成功大學會計系 台灣艾華電子工業(股)公司 公司治理主管 東莞士華電子有限公司董事	無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	(選)就任日期	持股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
財會部資深經理/發言人	中華民國	黃伯總	男	114/8/5	0	0	0	0	0	0	國立中山大學財務管理系 嘉威生活股份有限公司董事 台灣艾華電子工業(股)公司 董事長室特助/內控管理室 主管 磊昇資產管理股份有限公司顧問 正峰工業股份有限公司財務 長/代理發言人	無	無	無	無	無
財會部經理/公司治理主管	中華民國	黃意文	女	114/5/6	0	0	0	0	0	0	銘傳大學會計學系 資誠聯合會計師事務所審計 服務部副理 台灣艾華電子工業(股)公司 財會部副理	東莞艾華電子有限公司董事 東莞士華電子有限公司董事	無	無	無	無
研發一部經理	中華民國	蔡信村	男	111/8/3	0	0	0	0	0	0	大同工學院材料工程研究所 華通電腦製程工程師 台灣艾華電子工業(股)公司 研發部副理	無	無	無	無	無
研發二部總工程師	中華民國	陳建忠	男	113/5/7	0	0	0	0	0	0	清華大學化工所碩士 成功大學化工系學士	無	無	無	無	無
營業部經理	中華民國	曾珮瑜	女	102/1/7	0	0	0	0	0	0	輔仁大學國貿系	無	無	無	無	無
幸福廠資深經理(註2)	中華民國	陳世芬	女	112/1/1	0	0	0	0	0	0	育達商職 台灣艾華電子工業(股)公司 資材部副理 台灣艾華電子工業(股)公司 總經理室特別助理 東莞艾華電子有限公司總經理 東莞士華電子有限公司總經理 理室經理	無	無	無	無	無

(註)1. 財會部協理成書英女士於115年2月25日退休，但仍繼續擔任公司董事一職。

2. 幸福廠資深經理陳世芬女士於114年6月30日離職。

(三) 總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：無此情形。

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

114 年度；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外資或轉投資事業或母公司酬金(註11)
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註3)	業務執行費用(D) (註4)	A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(註10)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註6)		本公司	財務報告內所有公司(註7)	
								現金金額	股票金額			
董事	有翔投資(股)公司 法人代表人：陳碩璵											
	旭黃投資(股)公司 法人代表人：吳峻憲	0	0	1,607	140	1,747	0	970	0	10,281	10,595	
	磊昇資產管理有限公司 代表人：黃國義					6.40%				37.67%	38.82%	無
	磊昇資產管理有限公司 代表人：成書英											
獨立董事	簡睿哲											
	阮金祥	1,170	0	0	100	1,270	0	0	0	1,270	1,270	
	張清保					4.65%				4.65%	4.65%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所抵負之職責、風險、投入時間等因素給付酬金數額之關聯性：

- (1) 獨立董事按月支領定額報酬，不參與董事酬勞分派，並依實際出席會議次數，按次支領車馬費。
- (2) 上述定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形，經薪資報酬委員會評估討論建議後，提交董事會決議。
- (3) 如因擔任本公司各功能性委員會委員，得另按月支給功能性委員會出席功能性委員會車馬費。

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

(註)董事旭黃投資股份有限公司指派之代表人吳峻憲先生因業務繁忙，自 115/1/31 起辭任代表人職務。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)(H)	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)(I)
低於 1,000,000 元	有翔投資(股)公司、旭黃投資(股)公司、磊昇投資管理有限公司、陳碩臻、吳峻憲、黃國義、成書英、簡睿哲、阮金祥、張清保	有翔投資(股)公司、旭黃投資(股)公司、磊昇投資管理有限公司、陳碩臻、吳峻憲、黃國義、成書英、簡睿哲、阮金祥、張清保	有翔投資(股)公司、旭黃投資(股)公司、磊昇投資管理有限公司、吳峻憲、簡睿哲、阮金祥、張清保	有翔投資(股)公司、旭黃投資(股)公司、磊昇投資管理有限公司、吳峻憲、簡睿哲、阮金祥、張清保
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	成書英	成書英
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無	陳碩臻、黃國義	陳碩臻、黃國義
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	共 10 位	共 10 位	共 10 位	共 10 位

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指 114 年度董事之報酬(包括董事薪資、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：114 年度董事酬勞金額經董事會通過分派新台幣 1,607 仟元。

註 4：係指 114 年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註5：係指114年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註6：114年度員工酬勞金額經董事會通過分派現金新台幣3,214仟元。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指114年度個體財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

(二)監察人之酬金：不適用

(三) 總經理及副總經理之酬金

114 年度；單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費 等(C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後 純益之比例 (%) (註8)		領取來自 子公司以 外轉投資 公司酬金 (註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報 告內所 有公司 (註5) 現金 金額	財務報 告內所 有公司 (註5) 股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
執行長	陳碩璨	4,231	4,545	0	0	1,543	1,543	970	0	970	0	6,744	7,058	無
總經理	黃國義											24.71%	25.86%	

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)(E)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	陳碩璨、黃國義	陳碩璨、黃國義
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	共 2 位	共 2 位

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係 114 年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係 114 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 4：114 年度員工酬勞金額經董事會通過分派現金新台幣 3,214 仟元。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指 114 年度個體財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業別或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日/單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註)	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	執行長	陳碩臻	-	1,221	1,221	4.47%
	總經理	黃國義				
	財會部協理	成書英(註)				
	財會部資深經理	黃伯璵				
	財會部經理	黃意文				
	營業部經理	曾珮瑜				
	研發一部經理	蔡信村				
	研發二部總工程師	陳建忠				

- 註：1. 財會部協理成書英女士於115年2月25日退休。
2. 幸福廠資深經理陳世芬女士於114年6月30日離職。
3. 114年度員工酬勞金額經董事會通過分派現金新台幣3,214仟元。

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

1、最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金占個體財務報告稅後純益之比例分析：

職稱	本公司		合併報表所有公司	
	114年度	113年度	114年度	113年度
董事	42.33%	34.94%	43.48%	35.88%
監察人				
總經理及副總經理				

2、本公司董事及監察人、總經理及副總經理給付酬金之政策、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)董事酬金：依公司章程第二十六條規定，當年度以獲利數額提撥不高於4%為董事酬勞；獨立董事支領固定薪酬，不參與董事酬勞分派，其餘董事之個別酬金內容及個別酬金數額，依薪資報酬委員會組織規程規定，參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性；董事酬金之提撥及分派明細需經薪資報酬委員會審核通過，提請董事會決議。
- (2)總經理及副總經理酬金：係參酌該職位於同業市場中的薪資水準、權責範圍、對公司營運目標的貢獻度，另參考公司整體的營運績效、個人績效達成情形及對公司績效的貢獻度，而給予合理的報酬。
- (3)上述給付之酬金均經審慎評估，提請薪資報酬委員會審查及董事會決議，故不致發生重大不確定之未來風險。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 6 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	有翔投資(股)公司 法人代表人：陳碩璫	6	0	100%	連任，113/5/30 改選
董事	旭黃投資(股)公司 法人代表人：吳峻憲	5	1	83%	連任，113/5/30 改選
董事	磊昇資產管理有限公 司代表人：黃國義	6	0	100%	連任，113/5/30 改選
董事	磊昇資產管理有限公 司代表人：成書英	6	0	100%	新任，113/5/30 改選
獨立董事	簡睿哲	6	0	100%	連任，113/5/30 改選
獨立董事	阮金祥	6	0	100%	連任，113/5/30 改選
獨立董事	張清保	6	0	100%	連任，113/5/30 改選

其他應記載事項：

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

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

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

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

民國 114 年度董事對利害關係議案迴避之執行情形		
董事會日期	議案內容	迴避董事姓名
114 年 1 月 7 日	本公司 113 年經理人年終獎金案	有翔投資(股)公司董事之代表人陳碩璫先生、董事磊昇資產管理有限公代表人黃國義先生及成書英女士
114 年 2 月 25 日	本公司 113 年度董事酬勞分派明細案	有翔投資(股)公司董事之代表人陳碩璫先生及受旭黃投資股份有限公司之代表人吳峻憲先生委託代理出席、董事磊昇資產管理有限公代表人黃國義先生及成書英女士

民國 114 年度董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事會日期	議案內容	迴避董事姓名
114年5月6日	本公司董事長有翔投資股份有限公司之代表人陳碩璦先生兼任執行長職務，原薪資暫不予調整	有翔投資(股)公司董事之代表人陳碩璦先生
114年8月5日	1. 解除本公司執行長競業禁止之限制案 2. 本公司一一三年度經理人員工酬勞分派案	1. 有翔投資(股)公司董事之代表人陳碩璦先生 2. 有翔投資(股)公司董事之代表人陳碩璦先生、董事磊昇資產管理有限公司代表人黃國義先生及成書英女士

利益迴避原因：以上議案內容因與迴避董事有自身利害關係，謹依本公司「董事會議事規範」第 15 條規定辦理。

參與表決情形：應迴避之董事已依法迴避，經主席或代理主席徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。

三、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	114/1/1~ 114/12/31	董事會 個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	董事會及其個別成員內部自評。	本公司於 109 年 4 月 23 日董事會通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應就整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。 一、董事會績效評估之評量指標含括以下五大面向： (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)董事之選任及持續進修 (5)內部控制 二、董事成員績效評估之評量指標含括以下六大面向： (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 三、薪資報酬委員會績效評估之評量指標含括以下四大面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
				<p>四、審計委員會績效評估之評量指標含括以下五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度</p> <p>(2)功能性委員會職責認知</p> <p>(3)提升功能性委員會決策品質</p> <p>(4)功能性委員會組成及成員選任</p> <p>(5)內部控制</p> <p>五、永續成長經營委員會績效評估之評量指標含括以下四大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度</p> <p>(2)功能性委員會職責認知</p> <p>(3)提升功能性委員會決策品質</p> <p>(4)功能性委員會組成及成員選任</p> <p>本公司於115年3月6日董事會報告114年度董事會、董事成員及各功能性委員會之績效評估結果：</p> <p>1、董事會：各面向平均分數介於4.92~5分，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。</p> <p>2、董事會成員：各面向平均分數介於4.98~5分，顯示董事對於各指標運作之效率與效果均有正面評價。</p> <p>3、薪資報酬委員會：各面向平均分數均為5分，顯示薪資報酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。</p> <p>4、審計委員會：各面向平均分數均為5分，顯示審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。</p> <p>5、永續成長經營委員會：各面向平均分數均為5分，顯示永續成長經營委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。</p>

四、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：

(一)本公司於100年12月5日設置薪資報酬委員會，協助董事會執行及評估董事及經理人之薪資報酬政策及制度，以強化公司治理，提升董事會運作職能，本公司114年薪資報酬委員會運作情形，請參閱本年報第36~37頁。

(二)本公司於110年5月17日設置審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，審計委員會運作情形請參閱本年報第24~27頁。

- (三)本公司於111年1月12日經董事會決議通過設置永續成長經營委員會，其職權為協助董事會持續推動企業永續發展與提升公司治理，以實踐永續經營之目的。永續成長經營委員會運作情形，請參閱本年報第34頁。
- (四)董事進修：本公司主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，以持續充實新知及加強董事會成員職能，114年度所有董事(7位)均有參與進修，總計54小時，所有董事均達到「上市上櫃公司董事進修推行要點」所訂宜進修之時數，請參閱本年報第54頁。
- (五)董事責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保「董監事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告。
- (六)本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年評估董事會、董事會成員及功能性委員會之績效，114年度評估結果為運作情形良好，並於115年3月6日提審計委員會及董事會報告。

五、114年度獨立董事出席董事會情形：

職稱	姓名	會議日期					
		114/1/7	114/2/25	114/4/2	114/5/6	114/8/5	114/11/4
獨立董事	簡睿哲	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
獨立董事	阮金祥	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
獨立董事	張清保	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席

(二)審計委員會運作情形：

- 1、審計委員會成員專業資格與經驗：請參閱第9~10頁董事資料相關內容。
- 2、公司審計委員會由三名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。114年度審議之工作重點事項如下：
 - (1)審閱各季財務報表：本公司114年各季財務報告均經審計委員會同意。
 - (2)審核內部控制制度有效性之考核。
 - (3)稽核計畫。
 - (4)重大之資產、衍生性商品、資金貸與、背書或提供保證交易。
 - (5)涉及董事自身利害關係之議案。
 - (6)簽證會計師之委任或報酬及獨立性評估。
 - (7)取得或處分資產處理程序之修正。
 - (8)內部控制制度之修正。

(9)審閱本公司永續報告書及員工認股權憑證發行及認股辦法。

3、114 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	委託出席次數	實際出席率%	備註
獨立董事/ 審計委員會召集人	簡睿哲	6	0	100%	連任，113/5/30 改選
獨立董事	阮金祥	6	0	100%	連任，113/5/30 改選
獨立董事	張清保	6	0	100%	連任，113/5/30 改選

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：

期別及日期	議案內容
第二屆 第四次 114/1/7	1. 本公司投資 figur8, Inc. 追認案。 2. 本公司一一四年度營運計畫案。 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
第二屆 第五次 114/2/25	1. 本公司一一三年度營業報告書案。 2. 本公司民國一一三年度個體財務報告暨合併財務報告案。 3. 一一三年度盈餘分派案。 4. 修訂本公司「公司章程」案。 5. 修訂本公司「獎金及紅利發放辦法」案。 6. 修訂本公司「薪工循環」及「內部稽核施行細則-薪工循環」案。 7. 修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」案。 8. 修訂本公司「使用電腦化資訊系統處理作業」及「內部稽核施行細則-使用電腦化資訊系統處理作業」案。 9. 本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 10. 本公司一一四年簽證會計師之委任及公費案。 11. 安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案。
第二屆 第六次 114/4/2	1. 修訂本公司「公司章程」案。

期別及日期	議案內容
第二屆 第七次 114/5/6	1. 本公司民國一一四年三月三十一日合併財務報告案。 2. 本公司轉投資之孫公司香港艾華有限公司營運模式擬由實質營運公司轉型為控股公司案。 3. 本公司會計主管職務調整案。 4. 本公司擬續約玉山銀行短期借款額度案。 5. 本公司擬續申請中國信託商業銀行遠期外匯避險交易額度案。
第二屆 第八次 114/8/5	1. 本公司民國一一四年六月三十日合併財務報告案。 2. 本公司 2024 年度永續報告書案。 3. 訂定本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」案。 4. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。 5. 本公司公司治理主管職務調整案。 6. 任命本公司財會部資深經理及薪酬案。 7. 本公司「一一四年度稽核計畫」變更案。
第二屆 第九次 114/11/4	1. 本公司民國一一四年九月三十日合併財務報告案。 2. 配合主管機關要求修正本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」部分條文追認案。 3. 本公司定期評估簽證會計師獨立性評估案。 4. 本公司「一一五年度稽核計畫」案。 5. 通過子公司「二〇二六年度稽核計畫」案。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無此情事發生。 審計委員會決議結果：經主席徵詢出席委員全體無異議一致照案通過，並提請董事會決議。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。	
<p>(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。</p> <p>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。</p> <p>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）。</p> <p>獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則：</p> <p>1、稽核室除每月將稽核報告送各獨立董事核閱外，稽核主管亦有列席審計委員會、董事會提出報告事項。</p> <p>2、稽核主管與獨立董事隨時視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通：得透過電子郵件、電話、Line 等溝通內部稽核相關事宜。</p> <p>3、會計師亦有列席審計委員會、董事會，針對財務報表，報告查核結果。</p>	

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通情形及結果	獨立董事意見
114.11.4 董事會 會後會	獨立董事 簡睿哲 獨立董事 阮金祥 獨立董事 張清保 稽核主管 莊玉貞	一、香港艾華轉型為控股公司進度	5月6日董事會通過轉型為控制公司、資產於6月30日完成處置、人員亦優於香港僱傭條例終止聘僱、7月8日完成營業地址異動並依法代公告。	無意見， 洽悉。
		二、報告11~12月預計執行規劃	依稽核計畫為執行；另12月為查核子公司，將再加強著重子公司組織架構異動，工作職能劃分及執行情形為查核。	無意見， 洽悉。
		三、補充115年度稽核計畫排定報告	考量近三年稽核建議、法令規範每年、每季、每月應查核事項，予以列入查核項目。因ALPHA BVI及香港艾華皆為控股公司，故子公司未排定例行或專案稽核計畫。但擬訂於本公司稽核作項目：「投資循環-對子公司管理作業、法令規章遵循作業、重要子公司管理報表查核」確認是否符合相關法令規範作業。	無意見， 洽悉。
		四、ESG與稽核-永續資訊之管理	本年度安排於12月查核，稽核的重點在於監督永續資訊的蒐集、處理與揭露流程，例如碳排放、水資源使用等數據的準確性與一致性。	無意見， 洽悉。
		五、法令修訂及因應	依主管機關發佈修訂的法令資訊，如證交法、解釋函令、公司法、證交法及稅法（含營利事業所得稅查核準則）等，即時提醒權責單位；稽核計畫並列有法令遵循作業，藉以確認是否符合規定。	無意見， 洽悉。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於110年11月3日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並陸續因應法令及公司營運所需修正本守則，已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。
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？	✓		(一)公司除於公司網站上設發言人及代理發言人連絡電話及信箱外，亦有股務代理機構「台新綜合證券股份有限公司」之聯絡資訊，若有任何意見或問題皆可以直接向相關人員提出及反應，溝通管道相當順暢，以維護投資人及利害關係人應有之合法權益。
(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？	✓		(二)公司掌控其主要股東名冊及主要股東之最終控制者。
(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？	✓		(三)公司與關係企業間之關係人交易管理、資金貸與、背書保證等皆訂有辦法加以控管，另訂有「對子公司監控作業辦法」，落實對子公司風險控管機制。
(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？	✓		(四)公司員工、經理人及董事等人員，除應遵守「證券交易法」之規定外，公司亦訂有「道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「誠信經營守則」及「防範內線交易管理作業程序」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。此外，公司於「防範內線交易管理作業程序」，增訂公司內部人不得於年度財務報告公告前三

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	
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？	✓		無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		無重大差異
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		無重大差異

十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易公司股票。本公司於前述封閉期間前事先提醒董事應遵守此項規範。

公司114年度以郵件方式寄送予現任董事、經理人進行宣導作業，並將宣導資料及相關規範置於公司內網，供人員隨時查看，依資遵循；本公司共計46人次完成半小時教育宣導，宣導內容包含：內部重大資訊、防範內線交易、誠信經營守則、道德行為準則等。

(一)請參閱本報第11~12頁董事會成員多元化政策及執行情形。

(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於111年1月12日經董事會決議通過設置永續成長經營委員會，其運作情形請參閱本報第34頁註1。

(三)公司於109年4月23日訂定董事會績效評估辦法並每年定期(一年一次)進行績效評估。公司每年就董事會進行內部績效評估，由本公司財會部以問卷方式進行。董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請參閱本報「董事會運作情形」。

114年度董事會績效評估結果已於115年3月6日提交董事會報告，其評估結果請參閱本報第22~23頁。

(四)公司審計委員會及董事會參考審計品質指標(AQIS)每年定期(一年一次)評估所屬簽證會計師之獨立性及適

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」外，並依第 35 頁註 2 之標準進行評估。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。最近一年度評估結果業經 114 年 11 月 4 日審計委員會討論通過後，並提報同日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。</p>	
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之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓	<p>公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，經董事會決議通過委任會計主管為公司治理主管乙職，並由財會部人員兼職負責公司治理相關事務，其主要職責為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項。 	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	✓	<p>公司將利害關係人劃分為股東與投資人、員工、客戶、供應商、政府機關五類，並訂定重大關注議題。本公司希冀藉由收集利害關係人回饋的資訊與關心的議題，予以妥適回應，提升利害關係人對於本公司的尊敬與信任。因此，</p>	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	
<p>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？</p>		<p>摘要說明</p> <p>特於公司網站設置利害關係人專區，致力於利害關係人與台灣艾華保持暢通之溝通；並且為尊重及維護利害關係人應有之合法權利，對其疑問或發現任何違反政府法令或舞弊情事等行為時，本公司特別提供聯絡窗口，作為溝通管道，以發揮本公司監督及防弊之功能。</p>	
<p>六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？</p>	✓	<p>公司已委任專業股務代理機構「台新綜合證券股份有限公司」辦理股東會事務。</p>	無重大差異
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p>	✓	<p>(一)公司財務業務及公司治理資訊皆可由公開資訊觀測站查詢。另本公司架設網站： https://www.taiwanalpha.com，於投資人專區定時揭露本公司相關財務、業務及公司治理等相關資訊。</p>	無重大差異
<p>(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）？</p>	✓	<p>(二)公司已架設公開網站，且指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作；已依規定落實發言人制度；股東會或法說會相關資訊均即時於公司網站更新，提供投資人查詢。</p>	無重大差異
<p>(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？</p>	✓	<p>(三)公司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。</p>	無重大差異
<p>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</p>	✓	<p>1、員工權益:公司一向以誠信待員工，依勞基法保障員工合法權益。 2、僱員關懷:公司相當重視工作環境的清潔及舒適，亦注重員工工作安全，出入口皆設門禁卡、保全及監視器，</p>	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	
<p>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)？</p>	是	<p>否</p> <p>並經由安定員工生活的福利措施與員工建立起互信互賴之良好關係。</p> <p>3、投資者關懷:公司皆依法令於限期內在公開資訊觀測網站公告公司之資訊，以保障投資人權益，並於公司網站設置發言人及代理發言人信箱，以做為投資人聯絡之窗口，專責處理投資人之問題及建議。</p> <p>4、供應商關係：公司與供應商間一向維繫良好的關係，並會定期至供應商處了解及提升產品之品質。</p> <p>5、利害關係人之權利：已於公司網站上設置利害關係人連絡窗口，若有任何意見或問題皆可以直接提出及反應，溝通管道相當順暢，以維護投資人及利害關係人應有之合法權益。</p> <p>6、董事進修之情形：公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，其 114 年度進修情形請參閱本年年報第 52 頁。</p> <p>7、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：為達成本公司永續經營目標，於 110 年 11 月 3 日經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，協助辨別、衡量、監控與應對各種既存與潛藏之風險。相關執行情形請參閱年報伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項(第 84~88 頁)。</p> <p>8、保護消費者或客戶政策之執行情形：公司平時皆與客戶保持密切的聯繫，隨時告知符合其利益的產品，並確保產品達到預期的可靠性和品質。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>9、公司為董事及監察人購買責任保險之情形：公司已為董事及監察人購買責任保險，截至年報刊印日止已為完成續保作業並自 115 年 4 月 1 日起生效。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p>			
<p>1、公司治理評鑑指標已改善情形：</p>			
評鑑指標編號	評鑑指標		說明
4.11	公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？		已於年報揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量。
4.25	公司是否揭露過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量？		已於年報揭露過去二年範疇一、範疇二溫室氣體排放量。
<p>2、公司治理評鑑指標優先加強事項與措施：</p>			
評鑑指標編號	評鑑指標		說明
1.5	公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」？		公司制定提升企業價值具體措施，提報董事會報告，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。

註 1：永續成長經營委員會之組成、職責及運作情形：

1. 委員會之組成：由至少本公司 3 名董事組成，其中半數以上成員為獨立董事；由全體委員互推一人擔任召集人及會議主席。
2. 委員會之職責：本委員會秉於董事會之授權，為協助董事會持續推動企業永續發展與提升公司治理，以實踐永續經營之目的，應以善良管理人之注意，忠實履行以下職權並提交董事會報告或討論：
 - (1) 指導與評估本公司永續成長經營策略與重大投資案。
 - (2) 關注各利害關係人包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體等所關切之重大議題及督導溝通計畫並審議永續報告書之內容。
 - (3) 依循企業風險管理 (Enterprise Risk Management) 架構，辨識永續相關風險及機會，定期監督及管控各類重要風險。
 - (4) 其他永續發展相關事項或經董事會決議由本委員會辦理之事項。
3. 第二屆永續成長經營委員會委員計 4 人，任期自 113 年 6 月 11 日至 116 年 5 月 29 日。114 年度永續成長經營委員會開會 1 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	主要專長	實際出席次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	陳碩璦	公司治理	1	100	無
委員	簡睿哲	國際企業管理及行銷	1	100	無
委員	阮金祥	網路分析、作業管理	1	100	無
委員	張清保	會計及財務管理	1	100	無

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正永續成長經營委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對永續成長經營委員會意見之處理：無此情形。
- 二、永續成長經營委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

三、114 年度主要審議事項摘要如下：

永續成長經營委員會	議案內容	結果
第二屆第三次 114/11/4	報告事項： 本公司歷年新產品研發進程報告。	本案洽悉。

註 2：會計師獨立性評估標準

項目	具體指標	評量標準	結果	是否符合獨立性
1	主副簽證會計師，截至最近一次簽證作業，任期是否未連續超過七年。	是否無超過。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
2	會計師與本公司是否無直接或重大間接財務利害關係。	是否無利害關係人。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
3	會計師與本公司是否無任何不適當利害關係。	是否無不適當利害關係。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
4	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
5	會計師及所有審計服務小組成員確守誠實、公正及獨立性。	是否確守。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
6	會計師本人名義不得為他人使用。	是否無讓他人使用。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
7	會計師及審計小組主要服務成員，不得握有本公司之股份。	是否無持有。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
8	不得與本公司有金錢借貸之情事。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
9	不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
10	不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪酬。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
11	不得收取任何與業務有關之佣金。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
12	與本公司管理階層人員是否無配偶、直系血親、姻親等二等之親屬關係。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
13	會計師是否無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。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
14	會計師與本公司是否無融資或保證行為。	是否無。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否
15	簽證會計師是否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」。	是否符合。	■是 <input type="checkbox"/> 否	■是 <input type="checkbox"/> 否

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

115年4月7日

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事/ 薪資報酬委員會 召集人	阮金祥		參閱第 9~10 頁董事資料相關內容。	參閱第 9~10 頁董事資料相關內容。	1
獨立董事	簡睿哲				無
獨立董事	張清保				無

2、本公司薪資報酬委員會之組成及職責：

(1)委員會之組成：

本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中一人為召集人。

(2)委員會之職責：

本委員會應盡善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

a. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

b. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

a. 董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性。

b. 不應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。

c. 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

上述所稱之薪資報酬包括現金報酬、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。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 6 月 11 日至 116 年 5 月 29 日，114 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	阮金祥	4	0	100	連任，113/6/11 改選
委員	簡睿哲	4	0	100	連任，113/6/11 改選
委員	張清保	4	0	100	連任，113/6/11 改選

其他應記載事項：

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

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第六屆第二次 114/1/7	1. 審議本公司 113 年度經理人年終獎金案。	委員會出席委員全體同意通過	提董事會經出席董事全體同意通過
第六屆第三次 114/2/25	1. 審議本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。 2. 113 年度董事酬勞分派明細案。	委員會出席委員全體同意通過	提董事會經出席董事全體同意通過
第六屆第四次 114/5/6	1. 本公司董事長有翔投資(股)公司之代表人陳碩璦先生兼任執行長職務案。 2. 本公司會計主管薪酬案。	委員會出席委員全體同意通過	提董事會經出席董事全體同意通過
第六屆第五次 114/8/5	1. 本公司新任財會部資深經理薪酬案 2. 113 年度經理人員工酬勞分派案。	委員會出席委員全體同意通過	提董事會經出席董事全體同意通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	公司於111年1月12日經董事會決議通過設置公司永續成長經營委員會，113年6月11日董事會決議委任第二屆永續成長經營委員會委員，由陳碩璋先生(有翔投資股份有限公司董事長指派之代表人)擔任召集人。永續成長經營委員會之組成、職責及運作情形請參閱年報第34頁。	無重大差異									
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？	✓	<p>公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，訂定相關風險管理政策如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大主題</th> <th>衝擊影響</th> <th>管理方針</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>誠信治理</td> <td>公司恪遵法規可降低法律風險和法遵成本，保護企業免受罰款和訴訟影響，並提升市場與社會商譽名聲，亦能增進客戶和合作夥伴的信任，助力企業永續經營。</td> <td> 1. 要求所有員工與主管必須確實遵守誠信規範行為準則，也定期安排董事成員進修，增進專業管理能力。 2. 依據多元性、獨立性及專業選任董事 </td> </tr> <tr> <td>經濟績效</td> <td>營運方向符合ESG趨勢，保持長期競爭力，穩定獲利，將加強投資者及利害關係人之認同程度。</td> <td>積極拓展業務，開拓多元的應用市場，以多感的測元件製造為基礎，創造符合客戶需求產品的服務與支</td> </tr> </tbody> </table>	重大主題	衝擊影響	管理方針	誠信治理	公司恪遵法規可降低法律風險和法遵成本，保護企業免受罰款和訴訟影響，並提升市場與社會商譽名聲，亦能增進客戶和合作夥伴的信任，助力企業永續經營。	1. 要求所有員工與主管必須確實遵守誠信規範行為準則，也定期安排董事成員進修，增進專業管理能力。 2. 依據多元性、獨立性及專業選任董事	經濟績效	營運方向符合ESG趨勢，保持長期競爭力，穩定獲利，將加強投資者及利害關係人之認同程度。	積極拓展業務，開拓多元的應用市場，以多感的測元件製造為基礎，創造符合客戶需求產品的服務與支	無重大差異
重大主題	衝擊影響	管理方針										
誠信治理	公司恪遵法規可降低法律風險和法遵成本，保護企業免受罰款和訴訟影響，並提升市場與社會商譽名聲，亦能增進客戶和合作夥伴的信任，助力企業永續經營。	1. 要求所有員工與主管必須確實遵守誠信規範行為準則，也定期安排董事成員進修，增進專業管理能力。 2. 依據多元性、獨立性及專業選任董事										
經濟績效	營運方向符合ESG趨勢，保持長期競爭力，穩定獲利，將加強投資者及利害關係人之認同程度。	積極拓展業務，開拓多元的應用市場，以多感的測元件製造為基礎，創造符合客戶需求產品的服務與支										

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>能，促進生產效率與工作品質，促使企業永續經營。凝聚員工向心力，集團文化能永續推廣。</p> <p>重視每一位員工及利害關係人的人權，積極建立多元、平等且友善的公司文化與工作環境，減輕負面人權衝擊。</p> <p>人權承諾</p>	<p>會，確保員工技能與公司需求同步成長。</p> <p>支持且尊重國際相關勞動人權規範打造多元且平等的工作環境。</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓	<p>公司已依循 ISO 14001 環境管理系統之要求，建立並持續推動完善之環境管理制度，以「遵守法規、污染預防、節能降耗、持續改進」為環境方針，並透過年度管理審查機制，定期檢視制度之適宜性、充分性及有效性。</p> <p>年度環境績效與目標達成情形：</p> <p>1. 資源使用：用電、用水皆設定單位產量消耗目標，年度整體達成狀況良好，其中每萬 PCS 用水量及用電量均低於管理目標值。</p> <p>2. 污染防治：廢水經檢測符合法規規定排放標準，廢氣與噪音經第三方檢測亦全數達標排放。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 廢棄物管理：一般及危險廢棄物均已分類管理，並委由合格外部機構清運處理。</p> <p>4. 法規遵循與外部關係：本年度未發生環境違規、政府裁罰或客戶環境申訴事件。</p> <p>5. 內部訓練：每年一次環保知識教育訓練及辦理消防演習及化學品防洩漏演練，以提升員工環境保護意識與法規遵循能力及強化緊急應變能力並降低環境風險。</p> <p>各項環境管理作為均依計畫執行，後續將持續推動節能減排、加強人員環保意識與供應鏈環境管理，以確保環境管理制度之持續改善。</p>	
(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？	✓	(二)公司已全面使用無鉛產品；成品包裝紙箱回收再利用；廢料並委由廢棄物清理公司回收處理，提升資源利用效率。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓	(三)公司積極落實節能減碳政策，採用節能燈具、宣導員工節約水電用量，對公司內部各項作業流程與文件審核，逐項建構以電子表單流程方式，降低紙張用量等措施。	無重大差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	(四)為善盡地球公民與企業社會責任，公司在日常作業上推動綠色管理，產品全面使用無鉛的零組件，在辦公室、廠區實施節能減碳的意識宣導，透過節約用電、用紙及用水，各項資源再循環利用，來達到節約能源提升能源效率，使能源做最高品質的運用。	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否																															
		<p>近兩年溫室氣體、用水統計數據如下：</p> <p>(1)溫室氣體排放(範疇為台灣所有營運據點)</p> <table border="1"> <tr> <td>項目</td> <td>114年</td> <td>113年</td> </tr> <tr> <td>範疇一(公噸CO2e)</td> <td>56,7382</td> <td>53,6442</td> </tr> <tr> <td>範疇二(公噸CO2e)</td> <td>200,3835</td> <td>195,3075</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>257,1217</td> <td>248,9517</td> </tr> </table> <p>(2)水資源使用(範疇為台灣所有營運據點)</p> <table border="1"> <tr> <td>項目</td> <td>114年</td> <td>113年</td> </tr> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>757</td> <td>911</td> </tr> </table> <p>(3)廢棄物產出量(範疇為台灣所有營運據點)</p> <table border="1"> <tr> <td>項目</td> <td>114年</td> <td>113年</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物(公噸)</td> <td>0.3750</td> <td>0.0225</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物(公噸)</td> <td>0.5916</td> <td>0.4269</td> </tr> <tr> <td>總重量(公噸)</td> <td>0.9666</td> <td>0.4494</td> </tr> </table>	項目	114年	113年	範疇一(公噸CO2e)	56,7382	53,6442	範疇二(公噸CO2e)	200,3835	195,3075	總計	257,1217	248,9517	項目	114年	113年	用水量(公噸)	757	911	項目	114年	113年	有害廢棄物(公噸)	0.3750	0.0225	非有害廢棄物(公噸)	0.5916	0.4269	總重量(公噸)	0.9666	0.4494	
項目	114年	113年																															
範疇一(公噸CO2e)	56,7382	53,6442																															
範疇二(公噸CO2e)	200,3835	195,3075																															
總計	257,1217	248,9517																															
項目	114年	113年																															
用水量(公噸)	757	911																															
項目	114年	113年																															
有害廢棄物(公噸)	0.3750	0.0225																															
非有害廢棄物(公噸)	0.5916	0.4269																															
總重量(公噸)	0.9666	0.4494																															
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓	<p>(一)公司支持國際人權公約、保障職場人權、建構健康安全職場、支持結社自由、個資與資安保護：</p> <p>1. 支持並遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國商業與人權指導原則」、「聯合國全球盟約」與「聯合國國際勞動組織」等國際人權公約之基本核心原則，尊重國際公認之基本人權，包括結社自由、關懷弱勢族群、</p>	無重大差異																														

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視，並恪守公司所在地之勞動相關法規，杜絕任何侵犯及違反人權之行為。</p> <p>2. 公司不因個人性別、性傾向、種族、社經階級、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、思想、宗教、黨派、國籍、容貌、五官、身心障礙等為由，給予任何差別待遇之語言、態度、行為或任何形式之歧視或霸凌。</p> <p>3. 公司重視職場安全與衛生，除遵循法規確保員工工作現場之環境安全與衛生外，亦設置必要之健康與急救設施、舉辦職業安全教育課程等，以保障員工之安全並有效降低職災風險，避免過勞，落實母性健康保護，使員工維持身心健康及工作生活平衡。致力營造一個有尊嚴、安全、平等、免於騷擾的工作環境。</p> <p>4. 本公司尊重員工得依法籌組及加入工會，並鼓勵員工設立多元社團，支持員工加入。員工和他們的代表能夠在不用擔心歧視、報復、威脅或騷擾的情況下，與公司管理人員溝通及分享其想法。</p> <p>5. 本公司建置完善之資訊安全維護及管控措施，以確保個人與客戶資料之蒐集與使用均符合國際要求，落實專業資訊安全管理系統要求。定期舉行教育訓練或宣導，強化全體員工之資安意識，並內化於各項作業活動。</p> <p>有關保障人權之政策及具體管理方案已揭露於公司網站。</p>	

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	
(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?	✓	(二)公司已遵照勞動法令等相關規範明訂「人事管理辦法」等規章辦法,亦訂有「員工旅遊活動補助辦法」等福利制度,除保障員工應有的合法權益外,亦已建構完整之薪資獎勵結構,包含底薪、津貼、獎勵、考績、旅遊補助等,輔以休假、保險等福利措施,鼓勵員工與公司一同致力於創新經營績效,並將經營成果回饋給員工。主管也會主動關懷員工,若員工若有任何問題,亦能隨時向其主管或人事部門反映,並皆能在第一時間獲得回覆。	無重大差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	✓	(三)公司由人事總務課督導管理各種勞工安全衛生作業,以提供員工安全與健康之工作環境,本公司 114 年無發生員工職災及消防災害之情事。執行情形如下: 1. 兩年一次實施員工健康檢查,處於有機溶劑(化學品)或噪音工作環境之員工依規一年一次做特殊健檢,藉以瞭解員工健康情形及作業環境管理改善之依據。 2. 除定期檢查、校正機械等設備外,新入職後,會給予完整之教育訓練及書面文件、電腦系統、SOP 等規範參閱,確保員工作業上的安全性,員工在工作開始前,均給予完整之教育訓練,使其熟悉機器設備及工具的正確使用方法與相關工作規則;且避免要求員工做其所不能勝任的工作,以降低工作傷害的發生。	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 廠區設置完善之消防系統，每年一次消防設備檢修申報；員工一年兩次消防自衛編組訓練，進行緊急事件準備與變應演習。</p> <p>4. 公司訂有門禁管理辦法，以確保員工進出秩序且保障生命與財產安全。</p> <p>5. 一年至少一次安排員工安全衛生教育訓練，且定期做環境清潔與消毒等工作，以保障人員健康及工作安全。</p> <p>公司為落實員工人身安全與工作環境的保護，114 年度員工參與內部及外部相關教育訓練-一般安全衛生教育訓練、生產性機械或設備教育訓練、有害作業場所安全衛生教育訓練、急救人員安全衛生在職訓練、感電危害預防宣導會，受訓時數共 26 小時，受訓人次共 93 人。</p>	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>(四)公司重視企業的永續發展，也關心員工的成長學習，我們相信：企業以「人才」為根本，才是永續經營的成功之道。公司提供多元化之學習方式與管道，諸如：內訓、外訓、在職進修補助等。</p> <p>1. 新進員工訓練：</p> <p>為使新進人員了解及遵守公司制度、規定，並協助其融入及適應公司文化，公司辦理新人教育訓練，由專員協助介紹公司文化及環境。新進期間也安排資深同仁協助工作狀況，讓新進同仁有一個舒適且放心的工作環境。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>2. 在職訓練： 依照各個職位不同所需，同仁可申請相關內訓及外訓課程，以協助同仁職涯發展。公司鼓勵員工進行多元發展，進而達到永續經營之策略。 有關員工發展計畫執行情形已揭露於公司網站。</p>	
(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？	✓	(五) 公司所生產之產品非直接售予一般消費者，所有產品行銷與標示皆依循相關法規，禁止欺騙、誤導、詐欺或任何破壞客戶信任與損害其利益之行為。另可透過利害關係人連絡窗口將意見或問題直接提出及反應。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	(六) 公司積極要求供應鏈簽署「環保保證書」，承諾事項包含符合環保相關法規、提升自身員工環保意識、節省並利用再生資源、採購低汙染物料及落實降低環境衝擊之防治工作等，以共同建立永續未來。另為確保產品與供應鏈不含衝突礦產及禁止使用之物質，以符合相關法令及物質管控要求，不定期對供應鏈調查衝突礦產信息，並要求供應鏈簽署「禁止使用物質的不使用證明書」、「產品中 VOC 不超標準限值的保證書」等文件，若發現嚴重不實或違反規範，本公司將終止業務關係並追討相應的賠償及法律責任。	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓	公司依「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」，應於每年八月底前完成申報永續報告書。至年報刊印日止，本公司114年度永續報告書尚在編製中。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：公司未制定上市上櫃公司永續發展實務守則，但為實踐企業公民責任，展現企業對員工及股東的承諾，除落實資訊透明化之外，並積極投入綠色環保行動及公益活動，已符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規範。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
		因應企業社會責任的範疇日漸廣泛，不僅在經營管理上會更加重視，也會落實在生產營運面，來達到均衡利害相關人之利益以及對地球的保護。	
		1、在日常作業上推動綠色管理，產品全面使用無鉛的零組件，在辦公室、廠區實施節能減碳的意識宣導，透過節約用電、用紙及用水，各項資源再循環利用，來達到節約能源提升能源效率，使能源做最高品質的運用。	
		2、當今全球性的環境問題，需連結上下游、廠對廠的合作，藉由各自的專業與經驗分享，來完成提供消費者綠色產品的任務。本公司除了與客戶共同研發環保產品外，同時也與零組件供應商建立和諧的供應鏈，努力研究生產不斷循環再利用的材料。	
		3、「提供員工安全健康的工作環境」是艾華做為企業者最基本的義務之一。定期實施員工健康檢查，在廠區設有工安人員，定期做消防檢查、員工宿舍定期消毒與清潔等工作。另外宣導安全衛生資訊，增進員工工作安全衛生知識，降低傳染疾病、工作傷害與災害的損失。	
		4、114年捐贈國立台灣大學學術回饋金200仟元及台北大學經濟系學術基金會50仟元等總計250仟元。	

(五之一)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。	配合管會永續發展路徑圖，本公司定期於每季向董事會報告溫室氣體盤查執行狀況及計畫，藉此進行監督治理。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司不屬於溫室氣體排放量較高的能源密集型產業，因此不會直接受到氣候變遷相關法規規範之風險。但本公司仍將持續關注國內外法規變化，瞭解法規趨勢以提早因應，並落實執行節能減碳，善盡地球公民的責任。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	溫室效應造成地球暖化所發生之極端氣候，將導致天災發生頻率及嚴重性增高，遭受災害可能因停水停電造成停班，間接增加本公司營運成本。
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。	本公司依上市櫃公司永續發展路徑圖規劃溫室氣體盤查，氣候相關資訊項目尚在規劃。
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。	尚待規劃。
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。	預計參考溫室氣體盤查之各排放源碳排放量、鑑別氣候相關風險、考量組織環境及利害相關者需求與期望，擬定相關計畫目標。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前暫無導入內部碳定價。
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；若使用碳抵消或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵消之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，已完成個體公司之114年度範疇一、範疇二溫室氣體盤查。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃，於115年起揭露個體公司之溫室氣體排放量，並於117年起完成個體公司之溫室氣體盤查的確信。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

本公司基本資料	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
<input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業	<input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查
<input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司	<input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
<input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	

範疇一	114 年		113 年	
	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
台灣艾華電子工業股份有限公司 (母公司)	56.7382	0.1936	53.6442	0.1892
合計	56.7382	0.1936	53.6442	0.1892

範疇二	114 年		113 年	
	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
台灣艾華電子工業股份有限公司 (母公司)	200.3835	0.6837	195.3075	0.6889
合計	200.3835	0.6837	195.3075	0.6889

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸汽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)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於117年起完成確信資訊揭露。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，將依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於116年起完成揭露。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

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

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(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(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓	<p>摘要說明</p> <p>(二)公司由內控管理室負責誠信經營政策制定，由稽核室負責監督執行，並一年一次向董事會報告執行情形，已於115年1月16日向董事會報告。</p> <p>(三)公司員工有責任維護及增加公司正當合法獲取之利益，嚴禁員工利用公司資源以謀取利益及圖私利之機會，特定職等以上員工對於所執行業務有利益衝突時，應誠實告知主管。董事皆秉持高度自律，若議案涉及自身利害關係，均依利益迴避原則予以迴避。</p> <p>(四)為落實誠信、廉潔經營，公司設有嚴謹之會計制度及專責會計單位；內部控制制度以及內部稽核作業細則。財務報告均經簽證之會計師查核，確保財務報表之公允性。</p> <p>(五)公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理作業程序及相關法令之教育宣導。對新任董事、經理人及受僱人亦適時提供教育宣導。</p>	無重大差異
	✓		無重大差異
	✓		無重大差異
	✓		無重大差異
	✓		無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	✓	<p>(一)公司已具體訂定「舉報制度」，載明受理單位、舉報方法、處理程序及懲處。參詳公司網站 https://www.taiwanalpha.com 之連結我們/檢舉信箱。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓	(二)公司「道德行為準則」及「舉報制度」已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	(三)公司對於檢舉人盡全力保密及保護呈報者之身份義務，使其免於遭受威脅或不當處置。	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？	✓	公司於網站中揭露「誠信經營守則」內容及其推動成效，且於公開資訊觀測站上亦有公佈年報，年報中亦揭露本公司誠信經營相關資訊。	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，均依「上市上櫃公司誠信經營守則」規範執行。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 為因應相關法令修正及實務運作所需，公司業已於110年6月1日修訂「誠信經營守則」；此外，本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，鼓勵董事、經理人及員工參與進修或受訓以適時提出改善與建議，藉以提昇公司推動誠信經營之成效。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1、114 年度董事進修之情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課名名稱	進修時數
法人董事 代表人	陳碩臻	114/11/18	社團法人中華公司治理協會	打造永續績效指標與獎酬	3
		114/12/19	社團法人中華公司治理協會	臺灣資產管理時代：家族辦公室的契機與挑戰	3
法人董事 代表人	吳峻憲	114/11/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	股東會、經營權與股權策略	3
		114/11/21	社團法人中華公司治理協會	從股東行動主義觀點，由外資法人投票行為之實務案例解析，來落實國際思維之董監責任	3
董事	黃國義	114/6/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭近期案例介紹	3
		114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
董事	成書英	114/6/19~ 114/6/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管 持續進修班	12
		114/10/15	證券櫃檯買賣中心	IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇	3
		114/12/5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業避險新思維：應對匯率挑戰與資產管理趨勢研討會	3
獨立董事	簡睿哲	114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6
獨立董事	阮金祥	114/10/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購實務及案例解析	3
		114/12/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	外部影響多角化管理，創造企業正向價值	3
獨立董事	張清保	114/9/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何進行 TNFD 與生物多樣性自然財務揭露	3
		114/12/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業避險新思維：應對匯率挑戰與資產管理趨勢	3

2、114 年度公司主管參與公司治理相關進修與訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課名名稱	進修時數
財會部 協理 (註1)	成書英	114/2/12	安永聯合會計師事務所	「年度工商法規重要議題及實務解析」網路研討會	1.5
		114/4/30	台灣社會環境治理協會	接軌國際永續準則台灣企業永續發展策略研討會	3
		114/4/30	安永聯合會計師事務所	「面對全球關稅新局 掌握川普政策與臺灣企業因應之道」網路研討會	1
		114/5/13	安永聯合會計師事務所	「IFRS18 傳統財務報表認知之大翻轉」研討會	2
		114/6/19~ 114/6/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		114/7/9	倍力資訊股份有限公司	碳足跡管理-碳管家數位解方全攻略	1
		114/9/12	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	企業從存活到永續的 3S 及品牌策略	2
		114/9/24	安永聯合會計師事務所	Agentic AI 戰研討會「財稅轉型與 AI 治理新視野」	3
		114/10/27	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	114 年度 IFRS 永續揭露準則宣導會	3
		114/12/22	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	114 年度推動我國採用國際財務報導準則宣導會	4
公司治理 主管 (註2)		114/5/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	強化組織韌性的雙軸轉型-AI 治理與永續治理	3
		114/5/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業績效管理與獎酬制度設計規劃	3
		114/6/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購後整合議題探討與管理機制建立	3
		114/6/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務報表舞弊案例探討	3
財會部 資深經理	黃伯聰	114/12/5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業避險新思維：應對匯率挑戰與資產管理趨勢研討會	3
財會部 經理	黃意文	114/2/12	安永聯合會計師事務所	「年度工商法規重要議題及實務解析」網路研討會	1.5
		114/5/13	安永聯合會計師事務所	「IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉」研討會	2

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課名名稱	進修時數
財會部 經理	黃意文	114/7/29	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		114/8/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司從公司治理評鑑至標有效提升企業價值	6
		114/9/24	安永聯合會計師事務所	Agentic AI 戰研討會「財稅轉型與 AI 治理新視野」	3
		114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	財務風險評估新挑戰 AI 與風險管理	3
		114/11/27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理 主管 (註 2)		114/10/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6
營業部 經理	曾珮瑜	114/11/20	外貿協會市場拓展處	2025 川普新政掀新局全球布局新契機市調發表會	4
資訊部 經理	楊清泓	114/4/1	零壹科技股份有限公司	Trend Micro Apex One 全方位端點防護訓練課程	4
		114/6/4~ 114/6/5	中華民國資訊軟體協會	資安事故處理實務演練-實作課	14
		114/10/17	逸凡科技股份有限公司	讓您的 Oracle 語法跑得更快更穩定	5
		114/10/28	遠見雜誌	2025 鼎革匯高階圓桌會	7
稽核室 經理	莊玉貞	114/2/12	安永聯合會計師事務所	114 年公司董事會與股東常會應注意事項暨公司法與證券交易法重要更新提醒	1.5
		114/5/8	財團法人會計研究發展基金會	企業員工獎酬制度之內稽內控實務	6
		114/8/1	e 等公務園學習平台	認識性騷擾防治三法	2
		114/8/13	財團法人會計研究發展基金會	《永續內控全盤解析》「永續資訊之管理」內控實務全盤解析	6
		114/9/19	工業總會	『美臺中營業秘密聚焦探討』線上研討會	4

(註)1、財會部協理成書英女士於 115 年 2 月 25 日退休，但仍繼續擔任公司董事一職。

2、114 年 8 月 5 日經董事會決議通過公司治理主管由成書英協理異動為黃意文經理。

3、董事會成員及重要管理階層之接班規劃

(1)董事會成員

本公司章程明定董事之選舉採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準。

本公司透過下列方式進行董事接班人選規劃：一、現任董事推薦適當之人選；二、股東推薦之董事人選；三、依董事會績效評估結果作為提名董事續任之參考依據。

本公司為強化董事行使職能之效能，安排年度進修課程，提升董事之專業知能。

(2)重要管理階層

本公司為企業永續成長經營之需要，對重要管理階層之接班規劃，除考量是否具備優異的專業及管理能力外，其價值觀需與公司理念相符。

本公司安排課長級以上主管，負責組織內相關業務並參與經營管理會議等，深化對經營理念之認知與培養其經營管理之各項技能。因應集團組織發展與成長動能，重要管理階層之接班規劃除對外招募優秀人才外，亦將持續積極培育具潛力之經理人，加強個別輔導與工作交流，並且適時予以工作輪調與出差派駐計畫，從中遴選全方位之人才，有計畫、有目標地強化未來經營團隊。

4、智慧財產權管理計畫

本公司秉持『品質、服務、負責』的企業價值觀，以永續經營為理念，因此智慧財產權為本公司重要資產之一，本公司重視自己的智慧財產權，同時也尊重別人的智慧財產權。鼓勵員工創新，創造優質的智慧財產權，提升企業的獲利能力；另也審慎評估他人的智慧財產權狀況，降低侵權風險。同時遵循主管機關之公司治理政策與處理專利爭議，並結合公司營運策略目標來執行智慧財產權的產出、管理及應用。

一、專利管理：

1. 本公司在專利申請的策略上主要是以質量並重為核心，鼓勵員工申請專利，持續累積技術能量有助於未來產品發展，保持市場競爭力。
2. 依公司流程提出專利申請，並委由專利事務所代辦相關作業；各專利申請過程中，妥善控管流程並盡力取得專利權。
3. 取得專利後，由權責單位會同專利事務所，辦理持續有效的程序及繳納費用。
4. 本公司亦一直致力於智慧財產權的管理計畫，訂有「專利管理辦法」、「專案提案書」。

二、營業秘密管理：

1. 本公司員工一入職，皆須簽訂「營業秘密暨工作守則」、「電腦及其相關軟件使用規則」，亦訂有相關範，如「資訊資產使用規範」、「資訊安全監控處理機制辦法」等，以確保所有同仁皆知悉並遵循公司之營業秘密規範。
2. 持續推動及透過勞動契約等制度落實執行營業秘密管理。
3. 針對特定專案事宜，亦會要求參與專案人員，個別簽訂該專案之保密條款(NDA)。
4. 本公司亦會不定期宣導營業秘密、舉辦課程，亦訂有「文件銷毀作業」，以規範公司文件檔案銷毀有所依據、降低機密文件外流風險。

三、商標管理：

1. 本公司於產品生產地及主要銷售國家，皆有提出商標申請，以取得商標專用權之保護；並隨時檢討對相對應的註冊佈局；同時於中國海關總署辦理知識產權海關保護備案，藉以透過中國海關基執行知識產權保護措施。
2. 商標之管理維護，委請專責商標事務所維護本公司之商標，於有侵害本公司商標之情事時提供最適切的處理方式。

四、執行情形：

1. 本公司本年度預計將智慧財產相關事項提報114年第6次董事會（114年11月4日）進行智慧財產權執行情況，並將對董事之建議提出改善。
2. 本公司重視智慧財產權，並定期宣導重視智慧財產權、遵循法令規範，本年度7月23日亦對營業部、研發部有進行營業秘密暨知情權宣導。
3. 本年度於6月通知預計執行文件銷毀作業，並尋找合格廠商，以水銷方式處理，於8月25日完成文件清運及相關作業。
4. 在專利申請數量上，截至114年12月31日止，本公司專利明細列載明如下：

國家別	有效專利	審查中
中華民國 TW	16	0
中國 CN	8	1
美國 USA	13	1
德國 DE	4	0
英國 GB	1	0
總計	42	2

本公司商標已於台灣、中國、泰國、印尼、美國、歐盟、英國等遍及三大洲，註冊商標。

註：本公司係委由「冠興智權事務所」處理相關智權事務。

(八)內部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書



台灣艾華電子工業股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：115年3月6日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114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115年3月6日董事會通過，出席董事6人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台灣艾華電子工業股份有限公司

董事長：齊翔投資股份有限公司

代表人：陳碩璦

總經理：黃國義



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、民國一四四年五月二十日日股東常會決議事項及執行情形

重要決議	執行情形
1、通過承認一一三年度營業報告書及財務報表。	經股東會決議生效，並依規公告於公開資訊觀測站。
2、通過承認一一三年度盈餘分派案。	113 年度盈餘已於 114 年 7 月 17 日發放完畢。
3、通過修訂公司章程。	已依決議修訂完成並於 114 年 6 月 5 日完成變更登記。
4、通過修訂「取得或處分資產處理程序」。	經股東會決議生效，並依規公告於公開資訊觀測站。

2、民國一四四年度及截至年報刊印日止之董事會之重要決議：

日期	重要決議事項
114/1/7 (第一次)	<ol style="list-style-type: none"> 通過本公司投資 figur8, Inc. 追認案。 通過本公司一一四年度營運計畫案。 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 通過依公司法第一七二條之一規定，訂定受理股東提案期間暨受理處所案。 通過訂定本公司一一四年股東常會日期、時間、地點及召集事由案。 通過本公司一一三年度經理人年終獎金案。
114/2/25 (第二次)	<ol style="list-style-type: none"> 通過本公司一一三年度營業報告書案。 通過本公司民國一一三年度個體財務報告暨合併財務報告案。 通過一一三年度員工及董事酬勞分派案。 通過一一三年度董事酬勞分派明細案。 通過一一三年度盈餘分派案。 通過修訂本公司「公司章程」案。 通過修訂本公司「獎金及紅利發放辦法」案。 通過修訂本公司「薪工循環」及「內部稽核施行細則-薪工循環」案。 通過修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」案。 通過修訂本公司「使用電腦化資訊系統處理作業」及「內部稽核施行細則-使用電腦化資訊系統處理作業」案。 通過本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 通過本公司一一四年簽證會計師之委任及公費案。 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案。 通過修訂本公司受理股東提案期間案。 通過修訂本公司一一四年股東常會日期及時間案。

日期	重要決議事項
114/4/2 (第三次)	1. 通過修訂本公司「公司章程」案。
114/5/6 (第四次)	1. 通過本公司民國一一四年三月三十一日合併財務報告案。 2. 通過本公司轉投資之孫公司香港艾華有限公司營運模式擬由實質營運公司轉型為控股公司案。 3. 通過本公司董事長有翔投資股份有限公司之代表人陳碩璨先生兼任執行長職務，原薪資暫不予調整。 4. 通過本公司會計主管職務調整及薪酬案。 5. 通過本公司擬續約玉山銀行短期借款額度案。 6. 通過本公司擬續申請中國信託商業銀行遠期外匯避險交易額度案。
114/8/5 (第五次)	1. 通過本公司民國一一四年六月三十日合併財務報告案。 2. 通過本公司 2024 年度永續報告書案。 3. 通過訂定本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」案。 4. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」案。 5. 通過本公司公司治理主管職務調整案。 6. 通過任命本公司財會部資深經理及薪酬案。 7. 通過解除本公司執行長競業禁止之限制案。 8. 通過改派子公司東莞艾華電子有限公司董事、東莞士華電子有限公司董事及艾華科技股份有限公司監察人案。 9. 通過本公司「一一四年度稽核計畫」變更案。 10. 通過本公司一一三年度經理人員工酬勞分派案。
114/11/4 (第六次)	1. 通過本公司民國一一四年九月三十日合併財務報告案。 2. 通過配合主管機關要求修正本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」部分條文追認案。 3. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性評估案。 4. 通過本公司「一一五年度稽核計畫」案。 5. 通過子公司「二〇二六年度稽核計畫」案。
115/1/16 (第一次)	1. 通過本公司一一五年度營運計畫案。 2. 通過本公司一一五年發行員工認股權憑證相關事宜案。 3. 通過本公司財務主管暨發言人退休案暨其被授予員工認股權憑證之效力與得行使期間案。 4. 通過本公司員工認股權憑證第一次發行授予認股權人(非經理人)之名單及數量案。 5. 通過本公司員工認股權憑證第一次發行授予認股權人(經理人)之名單及數量案。 6. 通過任命本公司新任財務主管暨發言人及薪酬案。 7. 通過依公司法第一七二條之一規定，訂定受理股東提案期間暨受理處所案。 8. 通過訂定本公司一一五年股東常會日期、時間、地點及召集事由案。 9. 通過本公司一一四年度經理人年終獎金案。

日期	重要決議事項
115/3/6 (第二次)	1. 通過本公司一一四年度營業報告書案。 2. 通過本公司民國一一四年度個體財務報告暨合併財務報告案。 3. 通過一一四年度員工及董事酬勞分派案。 4. 通過本公司基層員工範圍定期評估案。 5. 通過一一四年度董事酬勞分派明細案。 6. 通過一一四年度盈餘分派案。 7. 通過修訂本公司「內控制度-銷售及收款循環」及「內部稽核實行細則-銷售及收款循環」案。 8. 通過修訂本公司「內控制度-採購及付款循環」及「內部稽核實行細則-採購及付款循環」案。 9. 通過修訂本公司「內控制度-融資循環」及「內部稽核實行細則-融資循環」案。 10. 通過修訂本公司「內控制度-研發循環」及「內部稽核實行細則-研發循環」案。 11. 通過本公司一一四年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 12. 通過本公司一一五年簽證會計師之委任及公費案。 13. 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案。 14. 通過修訂本公司一一五年股東常會召集事由案。

(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記錄或書面聲明者：無此情形。

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	會計師查核之財報期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	洪國森 陳政初	114/1/1~114/12/31	2,960	557	3,517	非審計公費係稅務簽證公費、代墊交通費、快遞費、代辦工商登記服務費及專案服務費等。

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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：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之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 31 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	有翔投資股份有限公司	0	0	0	0
	法人代表人：陳碩臻	0	0	0	0
董事	旭黃投資股份有限公司	0	0	0	0
	法人代表人：吳峻憲(註1)	0	0	不適用	
董事/總經理	磊昇資產管理有限公司	0	0	0	0
	代表人：黃國義	0	0	0	0
董事	磊昇資產管理有限公司	0	0	0	0
	代表人：成書英(註2)	0	0	0	0
獨立董事	簡睿哲	0	0	0	0
獨立董事	阮金祥	0	0	0	0
獨立董事	張清保	0	0	0	0
財會部 資深經理	黃伯聰	0	0	0	0
財會部經理/ 公司治理主管	黃意文	0	0	0	0
研發一部經理	蔡信村	0	0	0	0
研發二部 總工程師	陳建忠	0	0	0	0
營業部經理	曾珮瑜	0	0	0	0
資深經理(註3)	陳世芬	0 (截至 114/6/30)	0 (截至 114/6/30)	不適用	
大股東	昇廣投資股份有限公司	0	0	0	0

註：1. 董事旭黃投資股份有限公司指派之代表人吳峻憲先生因業務繁忙，自 115/1/31 起辭任代表人職務。

2. 財會部協理成書英女士於 115 年 2 月 25 日退休，但仍繼續擔任公司董事一職。

3. 幸福廠資深經理陳世芬女士於 114 年 6 月 30 日離職。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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：

115年3月22日；單位：股

姓名 (註1)	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。(註3)		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	
旭黃投資股份有 限公司	3,915,747	16.94%	-	-	-	-	1.昇廣投資股 份有限公司 2.有翔投資股 份有限公司	1.同為星鑫有 限合夥持股 之子公司 2.被投資公司	-
旭黃投資股份有 限公司代表人： 陳碩璦	17,000	0.07%	-	-	-	-	1.有翔投資股 份有限公司 2.昇廣投資股 份有限公司	1.董事長 2.監察人	-
有翔投資股份有 限公司	2,009,315	8.69%	-	-	-	-	1.昇廣投資股 份有限公司 2.旭黃投資股 份有限公司	1.同為星鑫有 限合夥持股 之子公司 2.股東	-
有翔投資股份有 限公司代表人： 陳碩璦	17,000	0.07%	-	-	-	-	1.旭黃投資股 份有限公司 2.昇廣投資股 份有限公司	1.董事長 2.監察人	-
昇廣投資股份有 限公司	941,945	4.07%	-	-	-	-	1.有翔投資股 份有限公司 2.旭黃投資股 份有限公司	同為星鑫有限 合夥持股之子 公司	-
昇廣投資股份有 限公司代表人： 陳功毅	0	0	-	-	-	-	1.有翔投資股 份有限公司	1.監察人	-
陳秀麗	202,000	0.87%	22,000	0.09%	-	-	無	無	-
花旗託管柏克萊 資本SBL/PB投資 專戶	167,000	0.72%	-	-	-	-	無	無	-
侯平發	145,000	0.62%	40,000	0.17%	-	-	無	無	-
陳玉蘭	100,000	0.43%	-	-	-	-	無	無	-
陳秋貴	94,000	0.40%	-	-	-	-	無	無	-
莊維國	89,000	0.38%	-	-	-	-	無	無	-
邱址宜	78,000	0.33%	-	-	-	-	無	無	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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之持股數，並合併計算綜合持股比例：

115年3月31日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ALPHA INTERNATIONAL (B. V. I.)CAPITAL LTD.	805,456	100.00%	0	0	805,456	100.00%
艾華科技股份有限公司	1,000,000	100.00%	0	0	1,000,000	100.00%
HONG KONG ALPHA COMPANY LTD.	0	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	100.00%
東莞士華電子有限公司	0	0	0	100.00%	0	100.00%
東莞艾華電子有限公司	0	0	0	100.00%	0	100.00%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

1、股本形成經過

單位：股/新台幣元

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
59.02	1,000	500	500,000	500	500,000	現金入股	無	無
66.01	1,000	1,680	1,680,000	1,680	1,680,000	現金增資 1,180,000	無	無
68.08	1,000	8,400	8,400,000	8,400	8,400,000	現金增資 6,720,000	無	無
73.10	1,000	15,300	15,300,000	15,300	15,300,000	現金增資 6,900,000	無	無
77.10	1,000	61,200	61,200,000	61,200	61,200,000	現金增資 45,900,000	無	無
80.01	1,000	76,500	76,500,000	76,500	76,500,000	現金增資 15,300,000	無	無
87.02	1,000	153,000	153,000,000	153,000	153,000,000	現金增資 76,500,000	無	無
88.12	1,000	183,600	183,600,000	183,600	183,600,000	現金增資 30,600,000	無	無
90.01	10	32,000,000	320,000,000	22,032,000	220,320,000	盈餘轉增資 36,720,000	無	無
90.08	10	32,000,000	320,000,000	23,300,000	233,000,000	盈餘轉增資 12,680,000	無	(註一)
91.06	10	32,000,000	320,000,000	25,000,000	250,000,000	盈餘轉增資 17,000,000	無	(註二)
92.07	10	32,000,000	320,000,000	27,800,000	278,000,000	盈餘轉增資 28,000,000	無	(註三)
93.10	10	32,000,000	320,000,000	30,880,000	308,800,000	盈餘轉增資 30,800,000	無	(註四)
95.08	10	38,000,000	380,000,000	32,800,000	328,000,000	盈餘轉增資 19,200,000	無	(註五)
96.07	10	38,000,000	380,000,000	34,876,000	348,760,000	盈餘轉增資 20,760,000	無	(註六)
97.07	10	45,000,000	450,000,000	36,700,000	367,000,000	盈餘轉增資 18,240,000	無	(註七)
100.12	10	45,000,000	450,000,000	36,192,000	361,920,000	庫藏股註銷 5,080,000	無	(註八)
101.02	10	45,000,000	450,000,000	36,097,000	360,970,000	庫藏股註銷 950,000	無	(註九)
108.08	10	45,000,000	450,000,000	23,102,080	231,020,800	現金減資 129,949,200	無	(註十)

註一：(90)台財證(一)第138996號函核准。

註二：(91)台財證(一)第126297號函核准。

註三：台財證一字第0920123905號函核准。

註四：金管證一字第0930130610號函核准。

註五：金管證一字第0950131510號函核准。

註六：金管證一字第0960034970號函核准。

註七：金管證一字第0970034644號函核准。

註八：經授中字第10032905310號函核准。

註九：經授中字第10131645880號函核准。

註十：府經登字第10890983210號函核准。

2、股份種類

115年3月22日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(上櫃)	未發行股份	合計	
記名式普通股	23,102,080	21,897,920	45,000,000	無

3、經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，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：

115年3月22日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例(%)
旭黃投資股份有限公司		3,915,747	16.94
有翔投資股份有限公司		2,009,315	8.69
昇廣投資股份有限公司		941,945	4.07
陳秀麗		202,000	0.87
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶		167,000	0.72
侯平發		145,000	0.62
陳玉蘭		100,000	0.43
陳秋貴		94,000	0.40
莊維國		89,000	0.38
邱址宜		78,000	0.33

(三)公司股利政策及執行狀況：

1、本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司分派股東股息紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合業務規模拓展，考量公司資本支出及營運週轉所需。

股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股東紅利之百分之十。

2、股利分配之情形

本公司董事會決議由未分配盈餘中提撥股東紅利-現金股利 11,551,040 元（每股配發 0.5 元），並授權董事長另訂配息基準日及發放日。

3、預期股利政策將有重大變動說明：無。

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

(五)員工、董事酬勞

1、公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 4% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 4% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

第一項提撥之員工酬勞數額中，應有不低於 30% 作為基層員工分派酬勞之用。

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

(1) 本期本公司係以一一四年度獲利新台幣 40,173 仟元(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益，再扣除累積虧損)，擬提列員工酬勞 8% 計新台幣 3,214 仟元及董事酬勞 4% 計新台幣 1,607 仟元，均以現金方式發放。

(2) 本期本公司之員工酬勞及董事酬勞未配發股票。

(3) 本期實際配發金額與估列數有差異時之會計處理：

董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為決議年度之損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，其差異數、原因及處理情形。

項目	董事會決議 配發金額(A)	認列費用年度 估列金額(B)	與估列金額 差異數	差異原因及 處理情形
員工酬勞 (發放現金)	3,213,838	3,213,838	-	無差異
董事酬勞 (發放現金)	1,606,919	1,606,919	-	

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

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：

113 年度	董事會決議 配發金額	實際發放數	與估列金額 差異數	差異原因及 處理情形
員工酬勞 (發放現金)	3,728,039	3,728,039	-	無差異
董事酬勞 (發放現金)	1,864,020	1,864,020	-	

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 員工認股權憑證辦理情形

115年3月31日

員工認股權憑證種類	第一次發行
申報生效日期及總單位數	民國 114 年 10 月 13 日 3,400,000 單位
發行日期	民國 115 年 1 月 16 日
已發行單位數	1,700,000 單位
尚可發行單位數	1,700,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	7.35%
認股存續期間	3 年
履約方式	以本公司發行新股並採無實體方式交付
限制認股期間及比率 (%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，除依法暫停或停止過戶期間外，得請求行使認股權利，累計最高得行使比例為 100%。
已執行取得股數	0 股
已執行認股金額	新台幣 0 元
未執行認股數量	1,700,000 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 88 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率 (%)	7.35%
對股東權益影響	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，方能依此次員工認股權憑證發行及認股辦法所列時程行使認股權，故尚不致對股東權益造成重大影響。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	執行長	陳碩臻	835,000	3.61%	0	0	0元	0%	835,000	88	73,480,000	3.61%
	總經理	黃國義										
	協理	成書英										
	資深經理	黃伯聰										
	經理	曾珮瑜										
	總工程師	陳建忠										
	經理	蔡信村										
	經理	黃意文										
	經理	楊清泓										
	經理	莊玉貞										
員工	副理	吳瓊雯	319,000	1.38%	0	0	0元	0%	319,000	88	28,072,000	1.38%
	課長	何建志										
	課長	吳雅芸										
	課長	邱鈺純										
	課長	許玉靜										
	副課長	項于庭										
	副課長	陳鵬如										
	股長	吳嘉玲										
	工程師	李宏祥										
	工程師	呂政融										

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：無此情形。

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)可變電阻器、開關、編碼器及薄膜式感測元件的製造加工及買賣。
- (2)前項有關之原料及產品進出口業務。
- (3)有關上項業務之經營及投資。

2、合併營收比重

產品/年度	113 年度	114 年度
可變電阻	72%	74%
開關	19%	18%
編碼器	7%	7%
其他	2%	1%

3、公司目前主要產品

- (1)可變電阻器。
- (2)開關。
- (3)編碼器。
- (4)薄膜式感測元件。

4、計劃開發之新產品

- (1)拉伸高電容感測元件開發。
- (2)氣壓式壓力分布檢測設備開發。
- (3)客製彎曲感測元件產品開發。
- (4)異質基材複合加工技術開發。
- (5)拼接技術開發。
- (6)重壓力感測元件與耐重檢測設備開發。

(二)產業概況

1、產業之現況與發展

(1)產業現況

全球電子協會近日發布 2026 年電子產業趨勢預測。總裁暨執行長 John W. Mitchell 指出，「適應力驅動產業韌性」將成為今年電子業的核心主題；全球電子協會東亞區總裁肖茜則指出，2026 年投資將更趨謹慎，企業更強調穩定回報而非快速擴張，這有助區分具韌性企業與短期驅動企業。

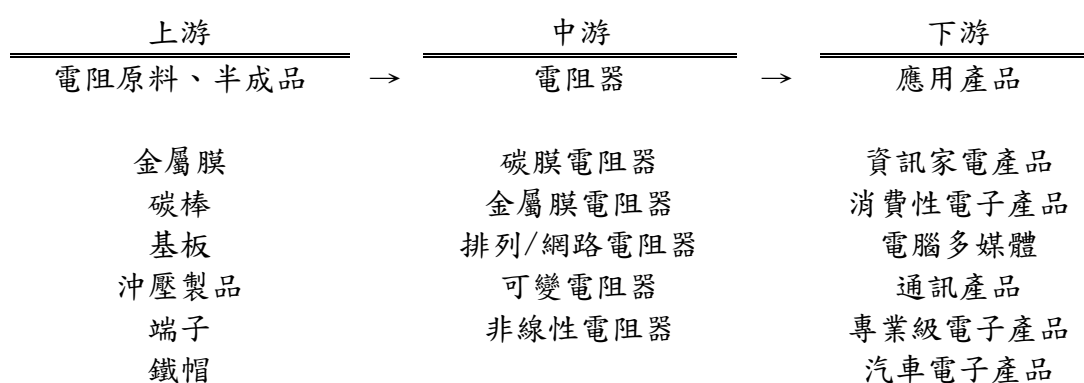
另外，根據中研院（中央研究院）發布 2026 年臺灣經濟情勢展望，以「雲開未盡，月色已現」形容。受 2025 年 AI 高基期影響，成長力道轉為溫和，預估 2026 年 GDP 成長率為 3.71%，AI 相關投資與出口為主要動能，呈現「內外皆溫」格局，CPI 年增率預估為 1.60%，通膨持續舒緩。

(2) 產業特性

- A、產品生命週期長
- B、屬營運資金密集產業
- C、土地、勞力成本密集產業
- D、需配合下游產品特性設計
- E、產品小型化
- F、電子產品之必需品
- G、產業替代小且應用廣泛
- H、市場價格趨於競爭

2、產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為可變電阻、開關及編碼器，其係屬電子零組件中之電阻器類別，主要原料包括基板、摺動子、端子及外殼等，其功能為調節電子電路之電壓及電流，廣泛應用資訊家電、消費性電子，電腦多媒體、通訊及專業級電子產品，茲將該產業之上、中、下游關聯圖列示如下：



3、產品發展趨勢及競爭情形

根據勤業眾信《2026 全球高科技、媒體及電信產業趨勢展望》(Deloitte TMT Predictions 2026) 指出，2026 年 AI 推理運算將約佔整體 AI 運算需求的三分之二，進一步推升算力、資料中心、網路與通訊基礎建設需求。在此全球趨勢下，台灣高科技產業的發展亦需回應算力與基礎設施條件的提升。政府推動「AI 新十大建設」，著眼於補強算力、通訊與資料等關鍵基礎建設，並整合半導體與 Information and Communication Technology (ICT) 能力，延伸至製造、通訊與能源等產業。

競爭方面，有鑑於中國人力市場成本漸增，我司積極發展自動化生產，加上代工廠新南向發展，皆有助於提升我司競爭利基。

(三) 技術及研發概況

1、最近二年度研發費用支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	114 年度
研發支出	14,294	14,297
營業收入淨額	386,013	387,409
佔營業收入淨額比率	3.70%	3.69%

2、最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司在過去所投入的研發成果，除配合既有產品應用之顧客的需求，並積極投入軟性產品開發，而相繼推出了以下產品：

- (1)小矩陣壓力感測元件產品。
- (2)重壓力感測元件產品。
- (3)抗濕型可變電阻碳漿。
- (4)拉伸感測元件用於肌肉檢測。
- (5)矩陣式壓力分布模組套件升級。
- (6)客製化軟性基材矩陣壓阻元件。

(四)長、短業務發展計畫

1、短期業務發展計畫

(1)行銷策略：

- A、和研究機構或新創公司合作，開拓產品的應用。
- B、加強網頁產品行銷。
- C、國內外參展，開發新客戶和擴展市場。

(2)生產策略：

- A、加強半自動化生產技術，提升生產效率。
- B、提高關鍵原料自製率，以降低成本及維持品質之一致性。
- C、遵守準時交貨原則，提高客戶滿意度。

(3)產品技術發展策略：

- A、開發新技術，新應用市場，提高產品之附加價值。
- B、加強基礎研究，改善產品品質。

2、長期業務發展計畫

(1)行銷策略：

- A、著重網路行銷，密切與代理商合作開拓新市場，擴展銷售。
- B、分散單一市場風險，開發國內外新興市場。
- C、進行產品多樣性經營，開創新的營運模式。
- D、建立產品品牌形象，提升企業永續發展經營。

(2)生產策略：

- A、持續自動化生產技術之提升與整合，降低人工比率，穩定產品品質，提高生產效率。
- B、加強品質管制工作，提供客戶優質產品與服務。

(3)產品技術發展策略：

- A、研發綠能節能產品與技術。
- B、開發其他電子式產品，薄膜式感測元件，拓展新市場。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

- 1、本公司主要產品之銷售為可變電阻器、開關、編碼器及薄膜式感測元件，在下游專業應用領域市場具競爭優勢。

2、集團主要產品之銷售地區

單位:新台幣仟元

年度 銷售區域	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
亞洲	309,415	80%	312,732	81%
美洲	31,153	8%	30,744	8%
歐洲	42,332	11%	40,996	10%
其他	3,113	1%	2,937	1%
合計	386,013	100%	387,409	100%

3、市場未來之供需狀況及成長性

可變電阻器、開關、編碼器和薄膜式感測元件，是電子產品需求零件，產品無明顯的生命週期，市場有其穩定的需求性，且能被廣泛的應用於專業音響設備、消費性電子產品、穿戴式電子、醫療照顧、工業自動化等多元的產業中。

4、競爭利基

A、本公司為預防低價產品的競爭將積極培養管理、技術人才以提昇產品整體的附加價值，進而創造合理之利益。

B、針對不同市場來開發不同之產品規格與擬定不同之產品策略。需持續不斷投入研發人力與經費來開發新產品，以保持技術之領先，並進入高階電子零組件市場，以創造產品的差異性。

C、掌握產品趨勢與研發技術

除了掌握主要原材料關鍵碳膜性技術外，並積極與產業各界合作研發新世代主流產品相關機種開發，提昇產品壽命及性能，以期掌握市場的脈動，有效創造有利競爭優勢。

D、機動性調整生產模式

機種齊全，可同時生產及供應客戶多樣產品，以取得市場之競爭優勢。

E、提供穩定之產品品質

公司的經營原則即是堅持品質提昇，維護顧客權益，取得 ISO-14001、ISO-9001、IATF16949 等認證。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A、有利因素

a. 本公司產品品質優良，擁有良好的商譽和品牌形象。

b. 產品關聯性大，應用範圍廣，為各主要專業音響設備、燈光控制器、通訊、家電、穿戴式電子、醫療照顧、工業自動化等多元的產業中之零組件。

c. 與主要原料供應商已建立穩定之供貨關係，能確實掌握供貨來源、

供貨的穩定及合理的價格。

- d. 本公司擁有多年開發關鍵性技術進行產品差異化，進而開發出具有特色和市場需求之產品。

B、不利因素

- a. 高科技產品推陳出新，有經驗、有研發能力的工程人員不易尋得。

因應對策：

加強研發團隊之實力，密切注意產業之發展動態積極引進有電子電路及機械設計基礎之青年，加以長期培養，以增強新產品的研發能力，並透過與國內研發機構技術合作之方式來吸引專業人才。

- b. 大陸低價產品削價競爭。

因應對策：

以高品質穩定市佔率並積極研發新產品，以及開發新的產品應用產業進行產品差異化，並創造產品附加價值。

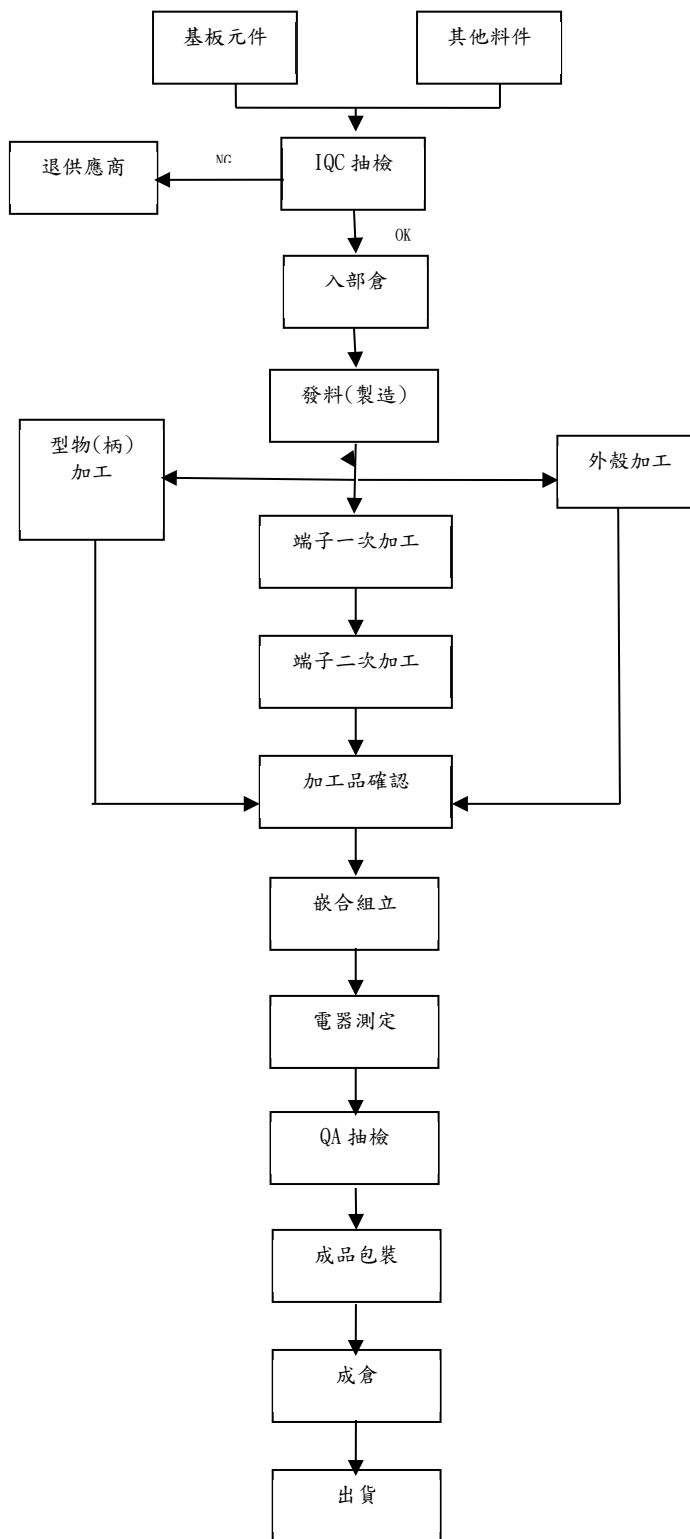
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、重要用途

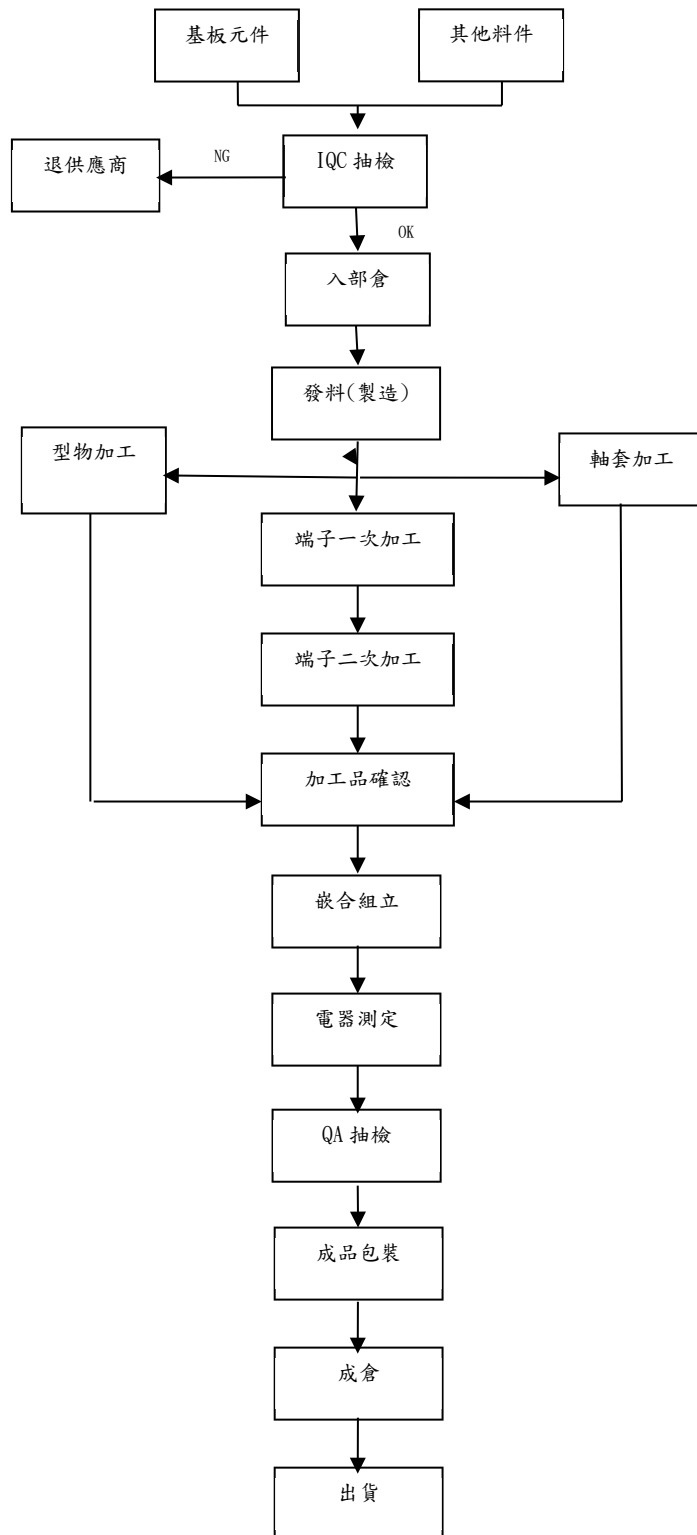
產品別	應用產品	應用
家用電子產品	電燈，家用電器(洗衣機, 電扇..等)	電源開關，亮度調整 電源 ON/OFF，功能選擇 功能選擇，速度調整
消費電子產品	Video player， 航空模型遙控器. Audio speaker， 汽車 Audio， EQ(等化器)， 電子式樂器(電吉他) VR 手套	功能選擇 功能選擇，音量，音質調整 功能選擇，音量，音質調整 彎曲感測功能
電腦多媒體	多媒體喇叭， 音效卡(AC-3)， 鍵盤， 顯示器	音量, 音質調整 功能選擇，功能調整
網際網路, 通訊	無線對講機， 手機	功能選擇 功能選擇，音量調整
專業電子產品	Mixer 錄音室控制台， 舞台聲光控制台 電子儀器， 醫療儀器 自動化機器	功能選擇，音量，音質，亮度調整 功能選擇 功能選擇
汽車電子	車用多媒體影音設備 車用衛星導航系統 車燈用適路性系統	功能選擇，音量，音質調整 功能選擇 方向調整
醫療照顧	電子式醫療器材 監測系統 復健醫療器材 復健手套	功能選擇，速度調整 感壓功能 拉伸感測功能 彎曲感測功能

2、產製過程

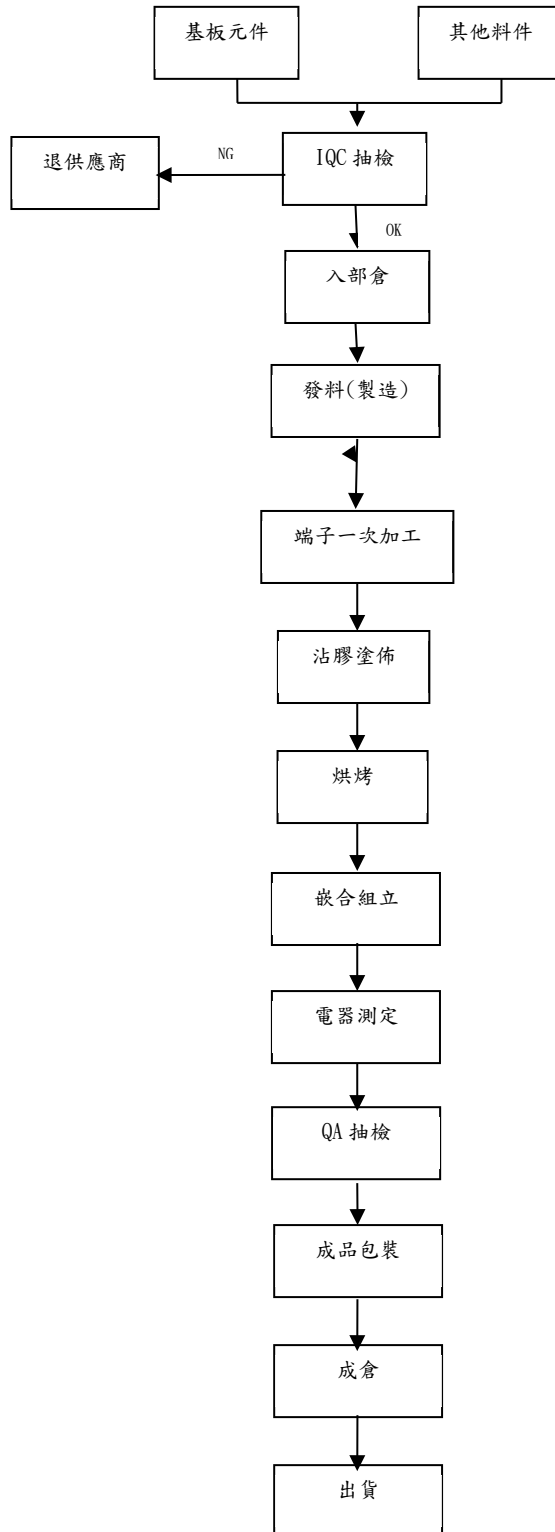
可變電阻(滑動式)(1)



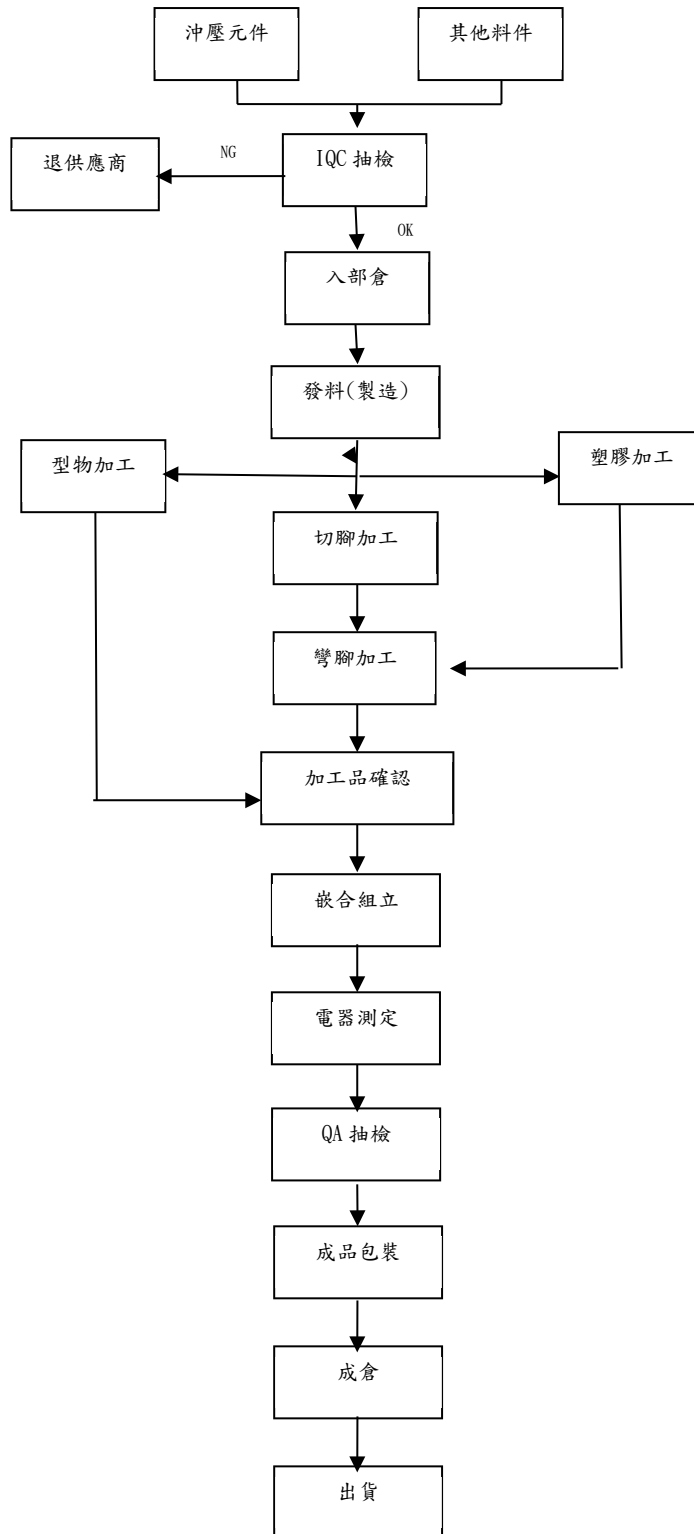
可變電阻(旋轉式)(2)



開關類(3)



編碼器(4)



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應商	供應狀況
基板	A 廠商	良好
五金	B 廠商	良好
塑膠	C 廠商	良好

(四)最近二年度任一年度中曾佔集團進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱

1、主要進貨廠商名單：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	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	甲廠商	16,758	15.23%	無	甲廠商	15,647	14.06%	無
	其他	93,270	84.77%		其他	95,639	85.94%	
	進貨淨額	110,028	100.00%		進貨淨額	111,286	100.00%	

增減變動說明：本公司視銷貨客戶之需求、原材料庫存狀況等因素調整採購需求。

2、主要銷貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	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	A 客戶	51,435	13.32%	無	A 客戶	55,785	14.40%	無
	其他	334,578	86.68%		其他	331,624	85.60%	
	銷貨淨額	386,013	100.00%		銷貨淨額	387,409	100.00%	

增減變動說明：主要係全球經濟緩慢復甦，公司接單小幅成長所致。

三、從業員工：

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	經 理 人	9	10	9
	生 產 線 上 員 工	250	236	227
	一 般 員 工	90	90	86
	合 計	349	336	322
平 均 年 歲		42.33	43.02	43.74
平 均 服 務 年 資		9.47	11.03	11.21
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	2%	2%	2%
	大 專	12%	13%	14%
	高 中	15%	14%	13%
	高 中 以 下	71%	71%	72%

四、環保支出資訊：

- (一)因汙染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因汙染環境而遭受到損失及處分。
- (二)未來因應對策極可能之支出：
本公司以產品特性而言，並無環境汙染之情形，故無須設置防制汙染設施；且廢棄物均委由專業機構處理。

五、勞資關係：

- (一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形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
- A、員工保險部份：遵守法令規定為員工投保勞工保險及全民健康保險。
- B、獎金部份：
- a. 勞動節，端午節，中秋節發給節慶獎金及年終獎金。
- b. 凡本公司員工本人若有結婚，住院、未婚者員工父母，祖父母，及已婚者員工配偶父母，祖父母，子女，若有死亡，均得依規定申請禮金，奠儀金或慰問金。
- C、提供各種管道，持續進行全面性員工溝通，並即時回應員工意見。
- D、對於員工意外傷害或因病住院者，本公司均主動加以慰問以示關懷。
- E、生育津貼。
- F、結婚禮金。
- G、生日禮金或禮品。
- H、員工旅遊補助(由職工福利會補助)。

- I、部門餐敘及員工下午茶。
- J、團體保險。

1.1 子公司員工福利措施:

- A、依當地的規範，予以提供保險、產假等。
- B、發放年終獎金、年節禮品等。
- C、春節後，請在職員工返鄉代為招工（作業員），發放介紹獎金等。
- D、工廠員工端午節、中秋節發放粽子、月餅等；每月月底並請膳食廠商加菜。
- E、提供各種管道，持續進行全面性員工溝通，並即時回應員工意見。
- F、對於員工意外傷害或因病住院者，本公司均主動加以慰問以示關懷。
- G、自行舉辦活動（如籃球比賽等）。
- H、每月員工生日派對。

2、進修與訓練

本公司 114 年度員工之進修及訓練情形如下：

教育訓練	外部訓練		內部訓練	
經費支出	193 仟元		0 仟元	
進修類別	受訓人次	受訓時數(小時)	受訓人次	受訓時數(小時)
策略經營	16	33	-	-
永續發展	6	20	149	2.5
法規宣導	8	14	101	2
AI 應用	10	47	-	-
資通安全	2	18	4	1
資訊系統	4	7.5	4	2.5
職能提升	43	249.5	1,410	42.5
業務行銷	2	4	34	7
職業安全	5	15	501	22
合計	96	408	2,203	79.5

3、退休制度與實施情形

- A、公司於 75 年 11 月成立勞工準備金監督委員會，依法設委員三人且依（勞工退休準備金提撥及管理辦法）之規定，自民國 94 年 7 月 1 日起按月為新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，依每月薪資總額 6%按月提撥，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工及選擇適用新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資，按原員工退休辦法退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶。
- B、海外地區之子公司依各地政府規定，提撥公積金或給付退休金。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

公司的營運目標須靠勞資雙方的共同努力才能達成，本公司一向本著勞資一體，共存共榮之經營理念處理勞資雙方之問題，對員工之意見極為重視，員工得隨時透過公司之正式或非正式之溝通管道，充份表達其生活上與工作上所遭遇之問題，故勞資關係一向良好，無爭議情事發生。

5、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機指明之相關證照情形：無。

(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及目前與未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司無此情形。

(三)員工行為或倫理守則：

1、為建立本公司良好行為模式，以符合道德標準，並使公司之利害關係人瞭解本公司企業道德規範，特定訂相關辦法與規定，以為本公司員工遵循之依據並將之公告於公司網站，以供全體同仁隨時查詢，其相關辦法及內容簡述如下：

- (1)本公司員工應注重團隊精神，摒棄本位主義，並信守誠信之原則。
- (2)不分性別、種族、宗教信仰、黨派、國籍及年齡等因素，共同合作。
- (3)避免利益衝突及圖私利之行為。
- (4)公平對待業務往來之對象。
- (5)遵守政府含內線交易、著作權等法令規章。
- (6)公司之機密資訊及業務應予嚴格保密。
- (7)發現有違反本守則之行為時，應立即向主管呈報。

2、查詢方式:本公司網站<https://www.taiwanalpha.com>揭露公司治理之資訊。

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、管理架構：為提升資通安全管理，本公司由總經理為資通安全最高督導主管，指派資訊部為資通安全管理權責單位，並作為公司及子公司內跨部門資通安全治理、規劃、督導及推動執行，且每年定期向董事會報告當年度執行情形。

2、資訊安全政策：

- (1)恪遵法令訂定相關資通安全管理規章，對本公司資通資產提供適當的保護措施，以確保其機密性、完整性、可用性及法律遵循性。
- (2)所有資訊安全事件或可疑之安全弱點，應及時依程序通報反映，並予以適當調查及處理。
- (3)落實資訊安全教育訓練，確保員工認知資訊安全責任，以增進防護意識。
- (4)落實遵守資訊安全相關法律及規定。

3、資通安全及管理方案

類型	說明	相關作業
權限管理	人員帳號、權限管理、系統操作管理措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 資訊權限申請單 ● 系統帳面修改單
存取控制	人員存取內外部系統、操作行為軌跡管理	<ul style="list-style-type: none"> ● 操作行為軌跡軌跡管控措施(SmartIT、防火牆) ● 文件安全保護(D-Security) ● 內外部存取管控措施(SmartIT、防火牆、中華電信資安艦隊)
外部威脅	內部系統潛在弱點、病毒防護措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 病毒軟體防護與惡意程式偵測(ApexOne) ● 主機弱點偵測及更新措施(WSUS)
系統可用性	系統可用狀態、服務中斷處置措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 系統/網路可用狀態監控及通報機制(PRTG) ● 服務中斷之應變措施 ● 資料備份措施、本/異地備份機制(Veeam) ● 定期災害還原演練
資安通報應變	資安通報處理程序	<ul style="list-style-type: none"> ● 加入TWCERT資安情資分享組織 ● 訂定資安事件應變處置與通報程序

4、資通安全推行小組依據五大類資訊安全具體管理方案，投入資源如下：

- (1) 網路硬體設備：防火牆、中華電信資安艦隊服務。
- (2) 軟體設備：郵件防毒、垃圾郵件過濾、個人電腦端點防護、VPN 等。
- (3) 人力資源：每日系統狀態檢查、每日定期備份作業與異地副本備份、參加外部資訊安全課程與會議、不定期執行內部資安宣導。
- (4) 資安通報應變：加入 TWCERT 資安情資分享組織並訂定資安事件應變處置與通報程序。

5、114 年度執行事項

- (1) 資安事件：無
- (2) 系統更新：
 - 每月 Windows 更新執行、D-Security 更新與升級 1 次、SmartIT 升級 1 次。
 - 郵件系統由 Microsoft Exchange 2010 升級至 Microsoft Exchange SE
- (3) 教育訓練：外部資安會議與課程 2 次。

6、結論

114 年度本公司未發生資安事件，亦無客戶資料洩漏及違反資通安全等資安事件發生，也未曾涉入與資安相關的法律案件或監管調查。

(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。

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
股權投資	FIGUR8. Inc.	114/1/9 簽訂合約	取得特別股	—

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	差 異		說 明
			金 額	%	
流動資產	314,261	295,231	(19,030)	(6.06%)	
不動產、廠房及設備	122,111	120,354	(1,757)	(1.44%)	
其他資產	64,561	92,911	28,350	43.91%	註一
資產總額	500,933	508,496	7,563	1.51%	
流動負債	93,297	87,236	(6,061)	(6.50%)	
非流動負債	65,485	61,618	(3,867)	(5.91%)	
負債總額	158,782	148,854	(9,928)	(6.25%)	
股本	231,021	231,021	-	-	
保留盈餘	129,948	151,352	21,404	16.47%	
其他權益	(18,818)	(22,731)	(3,913)	(20.79%)	註二
權益總額	342,151	359,642	17,491	5.11%	
增減比例變動分析說明：					
註一：主要係因 114 年投資 Figur8 Inc. 所致。					
註二：主要係因 114 年投資 Figur8 Inc.，未實現評價損失所致。					

二、財務績效：

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比率%	說明
營業收入	386,013	387,409	1,396	0.36%	
營業成本	(254,260)	(253,958)	(302)	(0.12%)	
營業毛利	131,753	133,451	1,698	1.29%	
營業費用	(100,101)	(100,477)	376	0.38%	
營業利益	31,652	32,974	1,322	4.18%	
營業外收入及支出合計	13,927	5,634	(8,293)	(59.55%)	註一
稅前淨利	45,579	38,608	(6,971)	(15.29%)	
所得稅費用	(11,404)	(11,317)	(87)	(0.76%)	
本期淨利	34,175	27,291	(6,884)	(20.14%)	註一
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	7,055	(2,868)	(9,923)	(140.65%)	註二
本期綜合損益總額	41,230	24,423	(16,807)	(40.76%)	註三
增減比例變動分析說明：					
註一：主要係因 114 年匯率影響外幣兌換利益減少及利息收入減少所致。					
註二：主要係因 114 年投資 Figur8 Inc.，未實現評價損失及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。					
註三：主要係因外幣兌換利益減少、利息收入減少、投資 Figur8 Inc.，未實現評價損失及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。					

(二)營業毛利變動分析：

本公司一一四年度之毛利率 34.45%較一一三年度 34.13%增加係產品銷售組合差異及營業成本減少所致。

(三)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響

公司的業務範圍未發生重大變化，公司將考慮全球經濟發展、產業環境和產品發展趨勢，並根據過去的經營績效和財務狀況審慎行事。

(四)因應計畫：無。

三、現金流量：

(一)最近二年度流動性分析：

項 目	年 度		增(減)比例
	113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	
現金流量比率	56.27%	53.77%	(4.44%)
現金流量允當比率	18.82%	16.92%	(10.10%)
現金再投資比率	5.18%	6.16%	18.92%
增減比例變動分析說明： 現金流量比率減少係因本期營業活動淨現金流量減少所致。 現金流量允當比率減少係因最近五年營業活動淨現金流量減少所致。 現金再投資比率增加係因發放現金股利減少所致。			

(二)未來一年現金流量性分析：

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	
				投資計劃	理財計劃
\$193,526	\$26,293	\$28,640	\$191,179	-	-
1、本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主要係應收票據、應收帳款及應付帳款增加所致。 (2)投資活動：主要係取得不動產、廠房及設備。 (3)籌資活動：主要係發放現金股利及租賃本金償還所致。 2、預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

項目	說明	金額	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
	無	無	無	無	無	無

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1、利率變動

本集團 114 年度及 113 年度之利息收入分別為 2,097 仟元及 4,187 仟元，各占營業收入之 0.53%及 1.08%，利率變動對本集團獲利之影響程度有限。本集團將隨時注意利率變動之情形，以適時採取適當之因應措施。

2、匯率變動

本集團外銷產品多以美元報價，美元走勢與公司匯兌損益息息相關。本集團 114 年度及 113 年度之淨外幣匯兌利益分別為 1,603 仟元及 7,057 仟元，各占當年度營業收入之 0.41%及 1.83%。本集團為降低匯率變動對營收及獲利之衝擊，所採取之因應措施如下：

- (1)開立外幣存款帳戶，適時調整外幣部位，以避匯兌風險。
- (2)隨時搜集匯率變動之相關訊息，與銀行間保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢。
- (3)隨時注意匯率變動，並參考外銷報價之匯率成本，而適時採取避險措施，目前公司以遠期外匯為主要之避險措施。
- (4)銷貨報價考慮匯差因素，以保障公司之合理利潤。

3、通貨膨脹情形：本集團隨時注意市場價格之波動，與供應商及客戶保持良好之互動關係，避免因通貨膨脹而產生對集團之重大影響。

(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：

本公司採取穩健保守之投資政策，並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易。本公司訂有「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」據以作為從事上述交易之依據，並以提升公司營運績效及降低財務風險為目標。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1、最近年度及截至年報刊印日止之研發計畫

	產 品	說 明
1	優化拉伸感測元件	a. 提升電性表現。 b. 增加元件耐用度。
2	氣壓式壓力分布檢測設備	a. 能均勻施加力量在元件上。 b. 能整片檢測矩陣元件壓力分佈。
3	客製彎曲感測元件開發	a. 彎曲感測元件之進階產品。 b. 增加產品之解析度。
4	尺寸拼接技術開發	a. 突破現有生產設備之尺寸限制。 b. 滿足特殊長型物件的感測需求。

	產 品	說 明
5	異質基材複合加工技術	a. PET 與 PI 兩種相異材質結合 b. 元件可直接焊接。
6	客製化感測元件開發	a. 依據客戶需求，共同開發客製化感測元件。

2、預計投入之研發費用：約營業收入之 3%~5%。

(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：無。

(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：

本公司將隨時注意科技(包括資通安全風險)及產業之發展演變，並隨時因應市場需求與變化、主管機關或法規規定，著手評估對公司財務業務可能的影響並採取必要的因應措施；截至目前為止科技(包括資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務並無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本集團最大銷貨客戶僅 1 家佔營業淨額 14.4%，並無銷貨集中之情事。另在貨廠商方面，集團最大進貨廠商亦僅 1 家佔進貨總金額 10%以上，且透過銷貨產品多元化及開發新進貨來源無虞，故無集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，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。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

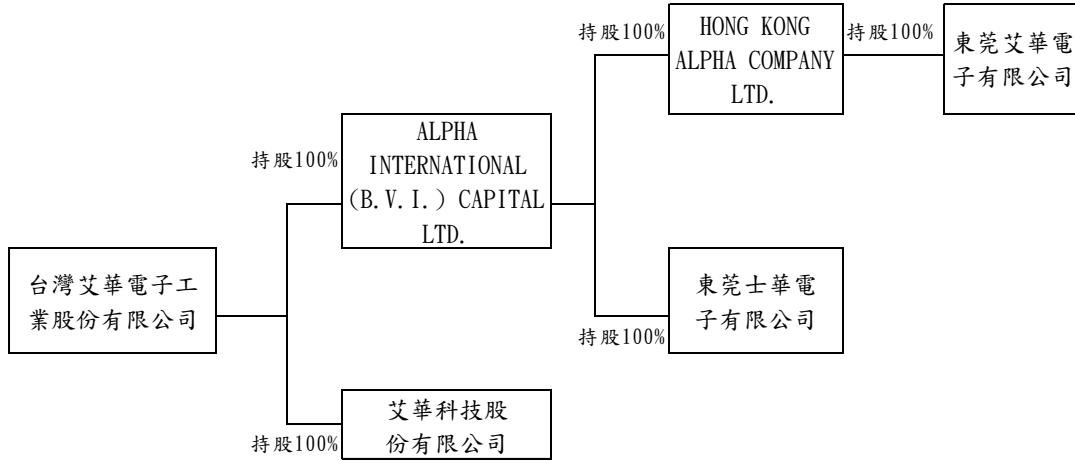
一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

關係企業概況

1、關係企業組織圖

截至 114 年 12 月 31 日止



2、各關係企業基本資料

截至114年12月31日止；單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額		主要營業或生產項目
			幣別	金額	
ALPHA INTERNATIONAL (B. V. I.) CAPITAL LTD.	89.01.25	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110 British Virgin Islands	USD	805	主要業務以控股功能為主。
艾華科技股份有限公司	109.12.16	桃園市桃園區中正路1221號 9樓	NTD	10,000	主要從事感測元件買賣。
HONG KONG ALPHA COMPANY LTD.	89.08.21	香港北角英皇道338號華懋 交易廣場二期20樓2006-8 室	HKD	5,000	主要業務以控股功能為主。
東莞士華電子有限公司	92.06.13	廣東省東莞市石排鎮石排福 隆工業路7號3號樓	HKD	3,000	主要從事可變電阻、開關及 編碼器銷售等業務。
東莞艾華電子有限公司	100.1.19	廣東省東莞市石排鎮石排福 隆工業路7號	HKD	8,990	主要從事可變電阻、開關及 編碼器生產及銷售等業務。

3、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4、整體關係企業涵蓋之行業及分工情形

(1) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括投資控股、可變電阻、開關及各種電子、電機零件等之製造、加工及買賣。

(2) 各關係企業間分工情形說明如下：

A、台灣艾華電子工業股份有限公司及東莞士華電子有限公司透過東莞艾華電子有限公司生產製造、加工及買賣可變電阻、開關等電子產品。

B、艾華科技股份有限公司透過台灣艾華電子工業股份有限公司生產製造、加工及買賣感測元件。

5、各關係企業董事、監察人及總經理資料

截至 114 年 12 月 31 日止

單位：新台幣仟元/股/%

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數	持股 比例
ALPHA INTERNATIONAL(B. V. I.) CAPITAL LTD.	董事指派之 代表人	陳碩璦	0	0
艾華科技股份有限公司	董事長	陳碩璦	0	0
	監察人	吳雅芸	0	0
	總經理	黃國義	0	0
HONG KONG ALPHA COMPANY LTD.	董事	陳碩璦	0	0
	董事	黃國義	0	0
	總經理	黃國義	0	0
東莞士華電子有限公司	董事長/總經理	黃國義	0	0
	董事	陳碩璦	0	0
	董事	黃意文	0	0
	監察人	吳雅芸	0	0
東莞艾華電子有限公司	董事長/總經理	黃國義	0	0
	董事	陳碩璦	0	0
	董事	黃意文	0	0
	監察人	吳雅芸	0	0

6、各關係企業營運概況

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
ALPHA INTERNATIONAL(B. V. I.)CAPITAL LTD	28,971	195,823	0	195,823	0	(3)	14,580	18.10
艾華科技股份有限公司	10,000	12,225	2,403	9,822	4,288	(1,311)	(765)	(0.08)
HONG KONG ALPHA COMPANY LTD.	20,095	172,953	2,692	170,261	9,926	(5,528)	12,140	-
東莞士華電子有限公司	12,094	32,656	9,169	23,487	45,132	1,113	1,734	-
東莞艾華電子有限公司	36,311	204,849	53,871	150,978	258,742	14,248	9,270	-

114年12月31日平均	114年度年平均
USD : TWD=1 : 31.4380	USD : TWD=1 : 31.1916
HKD : TWD=1 : 4.0390	HKD : TWD=1 : 4.0018
RMB : TWD=1 : 4.4982	RMB : TWD=1 : 4.3374
RMB : HKD=1 : 1.1317	RMB : HKD=1 : 1.0843

(二)關係企業合併財務報表聲明書

聲明書

本公司民國 114 年度（自 114 年 01 月 01 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台灣艾華電子工業股份有限公司



董事長：有翔投資股份有限公司

代表人：陳碩璚



中 華 民 國 115 年 03 月 06 日

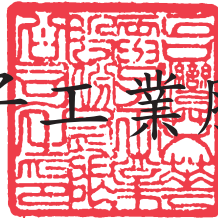
(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

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，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事項：無。

台灣艾華電子工業股份有限公司



董 事 長： 有翔投資股份有限公司



代 表 人： 陳碩璨



