

仁寶電腦

工業股份有限公司

一一四年度年報
Annual Report 2025

股票代號 2324
<https://mops.twse.com.tw>

www.compal.com
民國115年3月31日刊印

一、本公司發言人：

發 言 人：王正強 / 副總經理
代理發言人：張妍婷 / 會計本部資深處長
電 話：(02) 8797-8588
電子郵件信箱：Investor@compal.com

二、公司地址及電話：

總 公 司：台北市內湖區瑞光路 581 號及 581 之 1 號
電 話：(02) 8797-8588
工 廠：桃園市平鎮區南東路 8 號
電 話：(03) 439-1707
高雄分公司：高雄市前鎮區林森四路 189 號
電 話：(07) 535-3855

三、股票過戶機構：

名 稱：中國信託商業銀行代理部
地 址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓
電 話：(02) 6636-5566
網 址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：郭冠纓、區耀軍
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
電 話：(02) 8101-6666
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

- 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：
盧森堡交易所(Luxembourg Stock Exchange)
網址：<http://www.bourse.lu>
- 查詢該海外有價證券資訊之方式：
倫敦交易所(London Stock Exchange)
網址：<http://www.londonstockexchange.com>

六、本公司網址：

<http://www.compal.com>

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2025 年，全球產業環境因地緣政治摩擦、匯率震盪以及供應鏈不確定性而充滿挑戰。同時，AI 技術加速推動產業重塑，為企業帶來前所未有的變動與機會。在這樣的環境下，仁寶秉持穩健務實的精神，推動轉型：調整體質、深化技術、強化競爭力，為未來數十年的成長奠定基礎。以下就 2025 年的財務成果、事業進展與 2026 年展望與策略，向各位股東說明。

財務成果

2025 年合併營收為新台幣 7,575 億元，年減 17%，5C 產品出貨量為 52.5 佰萬台，較前一年下降 10%。營收減少，主要受到 PC 市場競爭加劇與地緣政治因素影響客戶需求波動，同時反映公司策略調整產品組合、加大新事業布局所帶來的短期影響。

儘管外部挑戰增加，我們仍透過持續優化成本結構、提升營運效率，使全年毛利率由 5.0% 提升至 5.6%，展現營運體質持續改善的成果。由於新事業投資擴大，營業費用相對增加，使營業淨利率由 1.6% 下降至 1.4%。最終歸屬母公司稅後淨利為新台幣 60.30 億元，較前一年度減少 40%，每股盈餘 1.38 元。雖然短期財務表現承受壓力，但我們相信，這些投資為迎接下一個成長曲線所必須，將成為仁寶中長期競爭力的關鍵推力。

業務進展

「5+1 事業」轉型計畫自啟動以來，已成為仁寶中長期發展的重要引擎。2025 年，我們在多個新興領域取得實質進展，非 PC 業務營收占比由 25% 提升至 29%，顯示多元事業動能已逐步成形，正朝 40% 的目標穩健邁進。

伺服器與 AI 基礎建設：深耕技術、加速全球布局

2025 年我們在企業級客戶、大型雲端服務供應商及區域型客戶皆有突破。從多款 AI 伺服器平台成功開發，到散熱、電源與系統整合能力持續提升，使仁寶在 AI 伺服器市場建立堅實基礎。全球布局方面，我們推動 5.29 億美元北美投資案，美國德州新產能預計於 2026 年下半年量產，同時台灣與越南廠區亦陸續擴建，以強化供應鏈韌性，並因應客戶對區域布局多元化的需求。

先進通訊技術：跨越 5G，邁向更廣的技術視野

2025 年仁寶 5G 相關產品營收近乎倍增，同時積極拓展至 B5G 與低軌衛星等新領域。仁寶加入國家太空中心(TASA)國家隊，加速與國際衛星產業接軌，發展通訊衛星相關的硬體與模組技術，展現公司在先進通訊領域的深度與潛力。

其他新興事業：車用電子與智慧醫療穩健前進

車用電子與智慧醫療是仁寶在長期事業佈局的兩大關鍵領域，著重在高附加價值系統整合與完整解決方案。我們持續投入關鍵技術，並將 AI 深度導入車載系統及醫療應用，以強化產品差異化與競爭力。此外，仁寶透過創新研究院(CIRI)致力於打造以創新為核心的企業架構，深化前瞻技術、創新投資與設計實踐能力，協助仁寶從 ODM 2.0 持續升級，為多元事業的發展奠定長期的技術基礎。

轉型與永續

仁寶長期以人為本、以永續為經營核心。面對產業快速變動，我們啟動深層企業體質改造，以三大方向推動全面轉型：

1. **管理團隊傳承與年輕化**：注入新思維，提升組織決策速度。
2. **打造以 AI 為核心的企業體系**：以 AI 強化研發、生產與管理流程。
3. **企業文化重塑與組織效能提升**：打造更具韌性的組織文化。

在永續發展方面，仁寶於 2025 年榮獲台灣上市櫃公司治理評鑑前 5%、入選標普全球永續年鑑(S&P Global Sustainability Yearbook)、再度獲選台灣百大永續典範企業，並持續入列多項國內外永續指數，展現我們長期深耕 ESG 的成果與承諾。

未來展望與計畫

展望 2026 年，全球市場仍存在諸多不確定性。根據市場研究機構 IDC 預估，傳統裝置市場將面臨下行壓力，預測筆記型電腦與智慧型手機出貨量可能下滑，主因為原物料及零組件成本上升與記憶體供應波動。然而，AI 應用與 AI 基礎建設需求仍強勁，伺服器產業預期仍將成為 2026 年的成長主流。

仁寶將 2026 年視為重返成長軌道的重要一年。為了加速成長，並應對地緣政治發展與市場變化，我們制定四大營運計畫，包括：

1. **聚焦核心客戶與技術**：深化與核心客戶的關係，持續投資成長性領域。
2. **強化供應鏈韌性與敏捷性**：面對挑戰，實施主動物料規劃，提升供應鏈穩定性。
3. **擴展全球製造**：因應地緣政治及客戶需求，加強美國、越南及台灣的生產布局。
4. **投資人力資本**：持續投資並培育人才，做為支撐企業轉型及成長的重要基礎。

我們的方向明確：加速推動事業多元化，提升非 PC 業務比重，並以 AI 數位轉型與文化重塑打造基礎，迎接仁寶下一個成長曲線。各位股東長期以來的支持，是仁寶持續前進的重要力量。我們將以穩健的步伐、務實的態度，持續提升企業長期價值，回應股東的期待與信任。

最後，敬祝各位：平安健康！順心如意！

董事長：

經理人：



會計主管：

貳、公司治理報告

一、董事及經理人資料

(一)董事資料：

115年3月31日

職稱	姓名/ 國籍 (註1、2)	性別/ 年齡	選任 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		
						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	陳瑞聰	男 66-80	113.5.31	3 年	81.04.30	35,352,587	0.80%	35,352,587	0.80%	1,069,405	0.02%	0	0.00%	成功大學名譽博士、電 機工程系 智易科技董事長	(註6)	無	無	無
董事	金寶電子 工業股份 有限公司	-	113.5.31	3 年	79.06.22	151,628,692	3.44%	151,628,692	3.44%	0	0.00%	0	0.00%	海洋大學(微)電子工程 (技術)學系 金寶電子董事、總經理	(註6)	無	無	無
	代表人： 陳威昌	男 66-80			113.5.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%					
董事	台灣創業投 資股份有限 公司	-	113.5.31	3 年	113.5.31	1,380,000	0.03%	1,380,000	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	仁寶共同創辦人 台灣大學商學系 美國林肯大學博士 信東生技董事長	(註6)	無	無	無
	代表人： 柯長崎	男 81以上			73.04.16	0	0.00%	7,896,867	0.18%	30,645	0.00%	0	0.00%					
董事	許勝傑	男 66-80	113.5.31	3 年	86.05.29	9,204,201	0.21%	9,204,201	0.21%	8,152,928	0.18%	(註5)	(註5)	淡江大學建築系 泰金寶科技董事	(註6)	無	無	無
董事	許介立	男 51-65	113.5.31	3 年	109.07.21	4,117,569	0.09%	4,117,569	0.09%	631	0.00%	0	0.00%	日本早稻田大學國際經 管所 康舒科技董事長、策略 長	(註6)	無	無	無

職稱	姓名/ 國籍 (註1、2)	性別/ 年齡	選任 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		
						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	斌寶投資股 份有限公司	-	113.5.31	3 年	107.6.22	5,000,000	0.11%	5,000,000	0.11%	0	0.00%	0	0.00%	美國鳳凰城大學企管系 廣積科技董事、總經理	(註6)	無	無	無
	代表人： 許吳椿	男 51-65			113.5.31	0	0.00%	21,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%					
董 事	翁宗斌	男 66-80	113.5.31	3 年	96.06.15	6,618,618	0.15%	6,618,618	0.15%	1,398	0.00%	0	0.00%	交通大學管理科學所 鉅寶科技董事長	(註6)	無	無	無
董 事	許炯奇	男 51-65	113.5.31	3 年	83.04.23	2,117,731	0.05%	2,117,731	0.05%	30,000	0.00%	0	0.00%	美國舊金山金門大學 富寶投資董事長	(註6)	無	無	無
董 事	Anthony Peter Bonadero	男 51-65	113.5.31	3 年	107.6.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Texas A&M University Auscom Engineering Inc. 執行副總	(註6)	無	無	無
董 事	彭聖華	男 51-65	113.5.31	3 年	107.6.22	835,000	0.02%	835,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機工程所 智易科技董事	(註6)	無	無	無
獨立董事	蔡篤恭	男 66-80	113.5.31	3 年	101.6.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專工業工程 力成科技董事長、策略 長	(註6)	無	無	無
獨立董事	沈文忠	男 66-80	113.5.31	3 年	87.4.8	2,836,000	0.06%	2,836,000	0.06%	2,315,000	0.05%	0	0.00%	台灣大學電機系 和拓投資董事長	(註6)	無	無	無
獨立董事	張立秋	男 66-80	113.5.31	3 年	113.5.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學財稅系、保險 研究所 順天堂集團董事長	(註6)	無	無	無
獨立董事	洪水樹	男 66-80	113.5.31	3 年	113.5.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學醫學系 可成科技董事長、總經 理	(註6)	無	無	無

職稱	姓名/ 國籍 (註1、2)	性別/ 年齡	選任 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		
						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	黃資婷	女 51-65	113.5.31	3 年	113.5.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中興大學法律系 飛捷科技獨立董事	(註6)	無	無	無

註：1.董事除 Anthony Peter Bonadero 為美國籍外，餘為中華民國籍。

2.本公司董事長與總經理非為同一人、亦非互為配偶或一親等親屬者。

3.蔡篤恭於101年6月22日~110年8月27日任獨立董事。

4.沈文忠於87年4月8日~107年6月22日任董事。

5.許勝傑董事利用他人名義持股為2,578,000股，持股比率為0.06%。

6.目前兼任本公司及其他公司之職務：

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事長	陳瑞聰	<p>董 事 長：智易科技股份有限公司、立寶光電股份有限公司、皇鋒通訊股份有限公司、勤立生物科技股份有限公司、承寶生技股份有限公司、宇核生醫股份有限公司、奔騰智慧生醫股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司、瑞河再生醫學生技股份有限公司、雲銳智慧科技股份有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘記投資股份有限公司、金仁寶總部資產開發股份有限公司、瑞光醫務管理顧問股份有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、Compal Smart Device India Private Limited.</p> <p>執行董事：昆山柏泰電子技術服務有限公司</p> <p>董 事：鉅寶科技股份有限公司、韶陽科技股份有限公司、恆穎科技股份有限公司、聯恆國際股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司、鳳凰創新創業投資股份有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、仁寶(越南)有限公司、仁寶開發管理(越南)有限公司、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arch Holding (BVI) Corp.、Billion Sea Holdings Ltd.、Big Chance International Co., Ltd.、Bizcom Electronics, Inc.、Center Mind International Co., Ltd.、Compal Americas (US) Inc.、Compal Display Holding (HK) Limited、Compal Electronics International Ltd.、Compal Electronics N.A. Inc.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal International Ltd.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Compal USA (Indiana), Inc.、Compalead Electronics B.V.、Compal Wise Electronic (Vietnam) Co., Ltd.、Core Profit Holdings Ltd.、Etrade Management Co., Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Forever Young Technology Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Giant Rank Trading Ltd.、Goal Reach Enterprises Ltd.、HengHao Holdings A Co., Ltd.、HengHao</p>

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		Holdings B Co., Ltd.、High Shine Industrial Corp.、Intelligent Universal Enterprise Ltd.、Jenpal International Ltd.、Just International Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Smart International Trading Ltd.、Sinoprime Global Inc.、Wah Yuen Technology Holding Ltd.、Webtek Technology Co., Ltd. 總裁兼總經理：Compal Electronics (Vietnam) Co., Ltd. 獨立董事：力成科技股份有限公司 審計委員：力成科技股份有限公司 其他：財團法人成電文教基金會董事、財團法人國家生技醫療產業策進會理事
董 事	金寶電子工業股份有限公司	董 事：康舒科技股份有限公司、凱碩科技股份有限公司、冠寶科技股份有限公司、醫寶智人股份有限公司、新典自動化股份有限公司、台亞衛星通訊股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、新金寶資產管理股份有限公司、臺師大新創控股事業股份有限公司
	金寶電子工業股份有限公司代表人：陳威昌	董 事 長：新金寶資產管理股份有限公司、昆山沛丰網絡有限公司、工信智寶(北京)科技發展有限責任公司、泰金寶光電(岳陽)有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、泰金寶精密(岳陽)有限公司、泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司、新金寶高端智能科技研發(岳陽)有限公司、Cal-Comp Technology (Philippines), Inc.、Kinpo Electronics (Philippines), Inc.、Cal Comp (Malaysia) SDN. BHD.、Cal-Comp Electronics de Mexico Co., S.A. de C.V.、Cal-Comp Precision (Philippines), Inc. 副董事長：泰金寶科技股份有限公司、PChome (Thailand) Co.,Ltd 董 事：金寶電子工業股份有限公司、康舒科技股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、醫寶智人股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、金寶電子(中國)有限公司、泰金寶精密控股股份有限公司、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Castlenet Technology (BVI) Inc.、Cal-Comp Automation and Industrial 4.0 Service (Thailand) Co., Ltd.、Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.、Cal-comp Industria De Semicondutores S.A.、Cal-Comp Precision (Malaysia) SDN. BHD.、Cal-Comp Precision (Singapore) Limited、Cal-Comp Precision (Thailand) Limited、Cal-Comp Semiconductor, Ltd.、Cal-Comp USA (San Diego), Co., Inc.、Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd.、Kinpo International Ltd.、Logistar International Holding Company Limited. 總 經 理：金寶電子工業股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、金寶電子(中國)有限公司、泰金寶光電(岳陽)有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.、Cal-Comp Semiconductor, Ltd.、Cal-Comp USA (San Diego), Co., Inc. 永續發展委員：金寶電子工業股份有限公司 風險管理委員：金寶電子工業股份有限公司
董 事	台灣創業投資股份有限公司	董 事：金寶電子工業股份有限公司、昶耀科技股份有限公司、禾健生技股份有限公司、長松生物科技股份有限公司、偉科生物技術股份有限公司、創祐生技股份有限公司、榮民製藥股份有限公司、麥迪森醫藥股份有限公司、朝健事業股份有限公司、創祐投資股份有限公司、長怡投資有限公司、信東開發建設股份有限公司、查理斯頓資產管理股份有限公司 監 察 人：尚益染整加工股份有限公司、台亞衛星通訊股份有限公司
	台灣創業投資股份有限公司代表人：柯長崎	董 事 長：信東生技股份有限公司、禾健生技股份有限公司、長松生物科技股份有限公司、偉科生物技術股份有限公司、創祐生技股份有限公司、榮民製藥股份有限公司、麥迪森醫藥股份有限公司、朝健事業股份有限公司、台灣創業投資股份有限公司、長怡投資有限公司、創祐投資股份有限公司、銀豐國際股份有限公司、信東開發建設股份有限公司、查理斯頓資產管理股份有限公司、英屬維京群島雙運環球有限公司 董 事：金寶電子工業股份有限公司、昶耀科技股份有限公司、健裕生技股份有限公司、國際厚生數位科技股份有限公司、通通資訊股份有限公司、信東流通事業股份有限公司、Gold Precision Ltd.、KKXC Intergrated Management Holding (CYPRUS) Ltd.、Optics Lab

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		Inc.、Syn Pharm, Inc. 監 察 人：台亞衛星通訊股份有限公司、尚益染整加工股份有限公司、北京信東聯創生物技術有限公司 其 他：財團法人厚生基金會董事、社團法人中華海峽兩岸健康旅遊休閒協會常務監事
董 事	許勝傑	董 事 長：成志投資股份有限公司 董 事：泰金寶科技股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、金仁寶總部資產開發股份有限公司、金寶電子(中國)有限公司、Kinpo International Ltd. 開發執行主任委員：金仁寶總部資產開發股份有限公司
董 事	許介立	董 事 長：金寶電子工業股份有限公司、康舒科技股份有限公司、泰金寶科技股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、台康日能科技股份 有限公司、康展電力股份有限公司、康捷電動動力股份有限公司、康陽新能源股份有限公司、康暉電力股份有限公司、康瑞能源 股份有限公司、康德能源股份有限公司、康騰科技股份有限公司、康躍科技股份有限公司、立昂能源股份有限公司、立印科技(上 海)有限公司、立印電子(上海)有限公司、康舒電子(仙桃)有限公司、康舒電子(東莞)有限公司、康舒電子(武漢)有限公司、滬華五 金電子(吳江)有限公司、滬華五金電子(越南)有限公司、AcAmple Power Pte. Ltd.、Acbel Polytech Philippines, Inc.、OmniOn Power (Europe) GmbH、OmniOn Power Holdings Inc.、OmniOn Power Overseas LLC、OmniOn Power Technology GmbH 執行董事：重慶市銅梁區滬華五金電子有限公司、重慶康華金屬製品有限公司 董 事：承寶生技股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司、元盛生醫電子股份有限公司、雲銳智慧科技股份有限公司、金仁寶總部資產開 發股份有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司、瑞光醫務管理顧問股份有限公司、台灣蜜威特股份有限公司、上寶企業 股份有限公司、銀座酒向股份有限公司、泰金寶精密(岳陽)有限公司、泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司、新金寶高端智能科技研 發(岳陽)有限公司、麗智電子(南通)有限公司、泰金寶精密控股股份有限公司、Acbel (USA) Polytech Inc.、Acbel Polytech (Ireland) Limited、Acbel Polytech (SAMOA) Investment Inc.、Acbel Polytech (Singapore) Pte. Ltd.、Acbel Polytech (UK) Limited、Acbel Polytech Holdings Inc.、Acbel Polytech International Inc.、Acbel Polytech Japan Inc.、Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.、Cal-Comp Electronics de Mexico Co., S.A. de C.V.、Cal-Comp Precision (Malaysia) SDN. BHD.、Cal-Comp Precision (Philippines), Inc.、Cal-Comp Precision (Singapore) Limited、Cal-Comp Precision (Thailand) Limited、Cal-Comp USA (San Diego), Co., Inc.、CK Holdings Inc.、CSA Holdings Inc.、OmniOn Power (Germany) GmbH、OmniOn Power (India) Private Limited、OmniOn Power Matamoros S.A. de C.V.、OmniOn Power Mumbai Private Limited、OmniOn Power (Mexico) S. de R.L. de C.V.、OmniOn Power (Singapore) Pte. Ltd.、OmniOn Power Inc.、Power Station Holdings Ltd.、 監 察 人：台亞衛星通訊股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、富寶投資股份有限公司 策 略 長：金寶電子工業股份有限公司、康舒科技股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司 總 經 理：康舒科技股份有限公司、康捷電動動力股份有限公司、金仁寶總部資產開發股份有限公司、康舒電子(仙桃)有限公司、滬華五金 電子(越南)有限公司、Acbel (USA) Polytech Inc. 分公司經理：台康日能科技股份有限公司彰化分公司、模里西斯商動力資源股份有限公司台灣分公司 永續發展委員：金寶電子工業股份有限公司 風險管理委員：金寶電子工業股份有限公司 其 他：台灣區電機電子工業同業公會副理事長、台北市進出口商業同業公會副理事長、台日商務交流協進會副理事長、社團法人台灣資 通產業標準協會副理事長、中華民國全國工業總會常務理事、台灣玉山科技協會常務理事、中華民國三三企業交流會理事、台灣 雲端物聯網產業協會理事、台灣董事學會理事、財團法人台灣早稻田國際基金會董事長、財團法人時代基金會董事、財團法人中 華民國貿易教育基金會董事、財團法人中華民國職業訓練研究發展中心董事

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事	斌寶投資(股)公司 代表人： 許吳椿	董事長：斌寶投資股份有限公司 董事：廣積科技股份有限公司、廣錠科技股份有限公司、IBASE Japan、IBASE Singapore PTE. Ltd.、IBASE Technology (USA), Inc. 資深特助：廣積科技股份有限公司
董事	翁宗斌	董事長：鎔寶科技股份有限公司、普達系統股份有限公司、星瑞半導體股份有限公司、恆顛科技股份有限公司、聯恆國際股份有限公司、Wah Yuen Technology Holding Ltd. 董事：台灣善合股份有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、Allied Power Holding Corp.、Compal Connector Manufacture Ltd.、HengHao Holdings A Co., Ltd.、HengHao Holdings B Co., Ltd.、Primetek Enterprises Ltd.、Sirqul Inc. 監察人：宏葉新科技股份有限公司
董事	許焯奇	董事長：億寶軸承股份有限公司、富寶投資股份有限公司 董事：建新寶五金股份有限公司、金永祥配管股份有限公司
董事	Anthony Peter Bonadero	董事：雲銳智慧科技股份有限公司、Auscom Engineering Inc.、Compal Americas (US) Inc.、Compal Electronics N.A. Inc.、Compal USA (Indiana), Inc.、Compal USA Holding Inc.、Compal USA Technology Inc.、Sylux Inc.、Trifecta Sense Holding Inc. 總經理：仁寶電腦工業股份有限公司、雲銳智慧科技股份有限公司 執行副總：Auscom Engineering Inc.
董事	彭聖華	董事長：宏智生醫科技股份有限公司、神寶醫資股份有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、華寶通訊(南京)有限公司 董事：智易科技股份有限公司、鯨寶科技股份有限公司、皇鋒通訊股份有限公司、立寶光電股份有限公司、宇核生醫股份有限公司、奔騰智慧生醫股份有限公司、極創電子股份有限公司、韶陽科技股份有限公司、弘記投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、金仁寶總部資產開發股份有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、Bizcom Electronics, Inc.、Compal Smart Device India Private Limited.、Shennona Corporation 監察人：勤立生物科技股份有限公司 總經理：皇鋒通訊股份有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司 執行副總：仁寶電腦工業股份有限公司 分公司經理：仁寶電腦工業股份有限公司高雄分公司 永續發展永續長：仁寶電腦工業股份有限公司 永續發展委員：仁寶電腦工業股份有限公司 風險管理委員：仁寶電腦工業股份有限公司
獨立董事	蔡篤恭	董事長：力成科技股份有限公司 執行董事：力成科技日本合同會社 董事：超豐電子股份有限公司、Powertech Holding (B.V.I.) Inc.、Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd.、PTI Technology (Singapore) Pte. Ltd.、Tera Probe, Inc. 策略長：力成科技股份有限公司

■ 法人股東之主要股東

115年3月27日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
金寶電子工業股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司(8.24%)、鵬寶科技股份有限公司(4.61%)、博鑫開發有限公司(2.66%)、合寶投資股份有限公司(1.99%)、瑞信興業股份有限公司(1.86%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶(1.48%)、蔡麗珠(1.44%)、瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶(1.33%)、許勝雄(0.91%)、瑞士銀行台北分行受許勝雄信託財產專戶(0.90%)
台灣創業投資股份有限公司	祐源股份有限公司(27.60%)、柯昶輝(22.40%)、柯彥輝(22.40%)、永祐實業股份有限公司(22.00%)、柯俊輝(4.40%)
碁寶投資股份有限公司	椿寶投資股份有限公司(33.34%)、源寶投資股份有限公司(33.33%)、翔寶投資股份有限公司(33.33%)

註：若其主要股東為法人者，詳下表。

■ 主要股東為法人者其主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
仁寶電腦工業股份有限公司	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶(4.45%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶(3.70%)、金寶電子工業股份有限公司(3.44%)、元大台灣高股息基金專戶(3.26%)、新制勞工退休基金(2.51%)、合作金庫銀行股份有限公司(1.31%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管里納新興市場價值基金投資專戶(1.29%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶(1.05%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管紐約市集團信託投資專戶(0.92%)、美商摩根大通託管APG退休基金投資專戶(0.91%)
鵬寶科技股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司(100%)
博鑫開發有限公司	蔡麗珠(95.39%)、許介立(1.77%)、許淳琪(1.42%)、許詠絮(1.42%)
合寶投資股份有限公司	許介立(45.76%)、蔡麗珠(20.06%)、許淳琪(17.09%)、許詠絮(17.09%)
瑞信興業股份有限公司	陳信仲(33.34%)、陳信佐(33.33%)、陳信佑(33.33%)
祐源股份有限公司	柯俊輝(32.61%)、柯昶輝(26.37%)、柯彥輝(23.20%)、台灣創業投資股份有限公司(8.26%)
永祐實業股份有限公司	柯彥輝(32.66%)、柯俊輝(26.21%)、柯昶輝(23.79%)、台灣創業投資股份有限公司(14.11%)
椿寶投資股份有限公司	許文斌(28.20%)、許吳素英(22.32%)、許譽耀(20.82%)、許吳椿(14.99%)、林麗萍(13.67%)
源寶投資股份有限公司	許吳鴻(41.57%)、許文斌(31.00%)、許吳素英(25.18%)、黃瑜(2.25%)
翔寶投資股份有限公司	許文斌(47.19%)、許吳素英(35.48%)、許貽翔(6.02%)、陳映竹(3.77%)、許晏璋(3.77%)、許祐璋(3.77%)

■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	獨立董事之獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 陳瑞聰		成功大學名譽博士、電機工程系 智易科技董事長、華寶通訊董事長、仁寶策略長 具有 40 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1
董事 金寶電子工業股份有限公司 代表人：陳威昌		海洋大學(微)電子工程(技術)學系 金寶電子董事、總經理 具有 20 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 台灣創業投資股份有限公司 代表人：柯長崎		台灣大學商學系、美國林肯大學博士 金寶電子董事、信東生技董事長 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 許勝傑		淡江大學建築系 金寶電子董事、泰金寶科技董事 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 許介立		日本早稻田大學國際經營所碩士 金寶電子、康舒科技董事長暨策略長 具有 20 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 斌寶投資(股)公司 代表人：許吳椿		美國鳳凰城大學企管系 廣積科技董事暨總經理、廣銳科技董事 具有 8 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 翁宗斌		交通大學管理科學所碩士 鉸寶科技董事長、普達系統董事長、仁寶總經理 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 許焜奇		美國舊金山金門大學碩士 富寶投資董事長 具有 20 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 Anthony Peter Bonadero		Texas A&M University Auscom Engineering Inc. 執行副總 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	
董事 彭聖華		台灣大學電機所碩士 智易科技董事、仁寶執行副總、華寶通訊資深副總 具有 20 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事之獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 蔡篤恭		台北工專工業工程 力成科技董事長暨策略長、超豐電子董事 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0 股、0% 	
獨立董事 沈文忠		台灣大學電機系 和拓投資董事長、仁寶董事、仁寶執行副總 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份及比重：5,151,000 股、0.11% 	
獨立董事 張立秋		政治大學財稅系、保險研究所 順天堂集團、寶齡富錦生技董事長 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0 股、0% 	2
獨立董事 洪水樹		台灣大學醫學系 可成科技股份有限公司董事長暨總經理 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0 股、0% 	
獨立董事 黃資婷		中興大學法律系 宏基股份有限公司共同營運長、全球品牌行銷暨策略運籌中心總經理 友達光電、飛捷科技獨立董事 具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗，並未有公司法第 30 條各款情事。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0 股、0% 	2

註：獨立董事應敘明符合獨立性情形，

- 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；
- 未擔任與本公司有特定關係公司(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；
- 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。
- 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重。

■ 董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

1. 依本公司公司治理實務守則，董事會成員組成應多元化，除兼任公司經理人之董事宜不超過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。

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。

2. 本公司董事會成員多元化落實執行如下：

多元化核心項目	本公司 員工	經營 管理	領導 決策	產業 知識	國際 市場觀	風險 管理	財務 會計	投資 併購	通訊 網路	建築	產業專業背 景(註)
陳瑞聰		V	V	V	V	V	V	V	V		資訊科技
金寶電子工業股份有限公司 代表人：陳威昌		V	V	V	V	V	V	V	V		資訊科技
台灣創業投資股份有限公司 代表人：柯長崎		V	V	V	V	V	V	V			醫療保健
許勝傑		V	V		V	V				V	工業
許介立		V	V	V	V	V	V	V			資訊科技
斌寶投資股份有限公司 代表人：許吳椿		V	V	V	V	V	V				資訊科技
翁宗斌	V	V	V	V	V	V	V	V	V		資訊科技
許炯奇		V	V	V	V	V	V				原料
Anthony Peter Bonadero	V	V	V	V	V	V	V				資訊科技
彭聖華	V	V	V	V	V	V	V		V		資訊科技
蔡篤恭		V	V	V	V	V	V	V			資訊科技
沈文忠		V	V	V	V	V	V				資訊科技
張立秋		V	V	V	V	V	V	V			醫療保健
洪水樹		V	V	V	V	V		V			資訊科技
黃資婷		V	V	V	V	V			V		資訊科技

註：全球行業分類標準定義包含：Energy(能源)、Materials(原料)、Industrials(工業)、Consumer Discretionary(選擇消費產品)、Consumer Staples(必須消費品)、Healthcare(醫療保健)、Financials(金融)、Information Technology(資訊科技)、Communication Services(電訊服務)、Utilities(公共事業)及 Real Estate(房地產)

項目		董事		獨立董事	
		人數	比率	人數	比率
年齡	51~65歲	5	33%	1	7%
	66~80歲	4	27%	4	27%
	81歲以上	1	7%	-	-
性別	男	10	67%	4	27%
	女	0	0%	1	7%
國籍	中華民國籍	9	60%	5	33%
	美國籍	1	7%	0	0%
員工身分	本公司	3	20%	0	0%
股東身分	股東	9	60%	1	7%
	非股東	1	7%	4	27%
獨立董事任期	第一屆	-	-	4	80%
	第二屆	-	-	1	20%

本公司現任董事會由十五位董事組成，其董事組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次不低於全體董事 1/3	達成
獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆	達成
至少一席女性董事	達成

本公司現任董事十五席，獨立董事席次為全體董事 1/3，一席女性董事。未來公司考量董事成員之多元化，性別平等，尋找具備專業背景、經驗豐富及符合資格之女性董事以提升公司競爭力及企業永續發展，規劃 119 年不同性別董事席次較前一屆增加，124 年不同性別董事席次再較前一屆增加。

(二)董事會獨立性：

本公司現任董事成員共 15 位，包含獨立董事(占董事成員比例為 33.33%)，獨立董事及其職權行使，均符合證券交易法及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範。本公司董事間均未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，故董事並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，綜上所述，本公司董事會具有獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 3 月 31 日

職稱	姓名/ 國籍/ 性別 (註 1、 2)	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	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
			股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			股數	持股 比率 (%)	職稱
總經理	Anthony Peter Bonadero	113.05.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Texas A&M University Auscom Engineering Inc. 執行副總	參閱 第 9 頁	無	無	無
執行副總	張明智	107.07.04	1,919,489	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	明志工專電機工程系 韶陽科技董事	(註 4)	無	無	無
執行副總	彭聖華	107.07.04	835,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機工程碩士 智易科技董事	參閱 第 9 頁	無	無	無
執行副總	許振昌	100.08.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學 EMBA 恆穎科技副董事長	(註 4)	無	無	無
資深副總	魏秋瑞	99.03.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國華盛頓大學企管碩士 勤立生物科技董事	(註 4)	無	無	無
資深副總	徐文達	103.02.27	1,333,000	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	世界新專報業行政科 華寶通訊資深副總經理	(註 4)	無	無	無
資深副總	陳禧冠	106.02.08	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	克蘭布魯克藝術學院工業設計碩士 飛利浦香港設計與客戶總監	(註 4)	無	無	無
資深副總	翁敏東	107.12.01	623,786	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	華盛頓大學企業管理碩士 凱博電腦業務副理	(註 4)	無	無	無
資深副總	陳柏亨	109.05.13	280,010	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	哥倫比亞大學 工業工程與運籌管理碩士	無	無	無	無
資深副總	譚仲興	109.08.12	0	0.00%	6,000	0.00%	0	0.00%	大同大學電機工程碩士 華寶通訊副總經理	(註 4)	無	無	無
資安長暨 資深副總	王柏堂	114.02.14	510,548	0.01%	486	0.00%	0	0.00%	台灣大學資訊工程系 威寶電信總經理	(註 4)	無	無	無
資深副總	陳信仲	114.06.01	10,662,383	0.24%	90,000	0.00%	0	0.00%	哥倫比亞大學電子工程碩士 瑞寶生醫股份有限公司董事	(註 4)	副總 經理	陳信佐	兄弟
資深副總	邱逸強	114.06.01	280,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立中央大學地球物理碩士	(註 4)	無	無	無

職稱	姓名/ 國籍/ 性別 (註1、 2)	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	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
			股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			股數	持股 比率 (%)	職稱
資深副總	黎定賢	114.11.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新南威爾士大學商業研究學士 偉創力股份有限公司高級副總裁	無	無	無	無
資深副總	林彥良	115.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學資訊工程研究所碩士 瑞寶生醫股份有限公司總經理	(註4)	無	無	無
副總經理	梁志賢	100.10.31	58,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國科羅拉多大學 數位通信研究所/華晶科技無線通訊 事業部副總經理	(註4)	無	無	無
副總經理	張以昀	103.08.13	85,246	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機碩士 華寶通訊資深處長	無	無	無	無
副總經理	毛信功	103.11.13	500,714	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	林肯大學 經營管理碩士 普達副董事長	(註4)	無	無	無
副總經理	黃士宏	105.02.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立交通大學控制工程碩士 中強光電處長	無	無	無	無
副總經理	徐睿鈞	105.05.11	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機工程學系博士班 Photonics Industries International, Inc. 總經理	無	無	無	無
副總經理 公司治理 暨會計主管	王正強	107.07.04 108.05.13	955,808	0.02%	30	0.00%	0	0.00%	輔仁大學會計系 博智電子財務長	(註4)	無	無	無
副總經理	蘇政暉	107.12.01	105,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	杜蘭大學企業管理學系碩士	無	無	無	無
財務主管 暨副總經理	余國棟	109.08.12	60,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	喬治華盛頓大學會計碩士 智易科技財務長	(註4)	無	無	無
副總經理	劉平貴	109.08.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	愛荷華州立大學電腦科技工程學系	無	無	無	無
副總經理	張睿騰	111.02.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中央大學EMBA 碩士	無	無	無	無
副總經理	仇祖天	111.02.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新加坡南洋理工大學商業管理碩士	無	無	無	無

職稱	姓名/ 國籍/ 性別 (註1、 2)	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	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
			股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係
副總經理	汪偉佳	113.02.29	120,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學電機工程系 瑞聲科技公司副總經理	無	無	無	無
副總經理	江穎範	113.08.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	加拿大滑鐵盧大學化學工程學士	(註4)	無	無	無
副總經理	張耀文	113.11.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州大學電腦科學所 和碩聯合科技副總經理	(註4)	無	無	無
副總經理	張添榮	113.11.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立陽明交通大學高階主管管理碩士 Ampere Computing 資深處長	無	無	無	無
副總經理	蔣乃瑕	114.02.14	25,000	0.00%	50,000	0.00%	0	0.00%	國立台灣科技大學資訊管理學研究所	無	無	無	無
副總經理	楊詠勛	114.06.01	10,000	0.00%	6,000	0.00%	0	0.00%	國立暨南國際大學資訊管理學碩士	無	無	無	無
副總經理	陳建昌	114.06.01	0	0.00%	454,000	0.01%	0	0.00%	國立中山大學大陸碩士	無	無	無	無
副總經理	閻世恭	114.08.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	康乃爾大學詹森管理學院碩士 高通股份有限公司副總經理	無	無	無	無
副總經理	陳朝榮	114.11.12	15,000	0.00%	18,000	0.00%	0	0.00%	國立中山大學機械與機電工程博士 廣達電腦股份有限公司協理	無	無	無	無
副總經理	鄭寶瑞	114.12.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國伊利諾大學香檳分校企業管理 研究所碩士 瑞宏新科技股份有限公司總經理	(註4)	無	無	無
副總經理	陳信佐	115.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國理海大學工業工程研究所碩士 金寶電子工業股份有限公司董事	(註4)	資深副 總	陳信仲	兄弟
副總經理	陳益昌	115.01.01	1,000	0.00%	15,000	0.00%	0	0.00%	淡江大學電子計算機科學研究所碩士	無	無	無	無
副總經理	楊聯全	115.02.26	35,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學物理(工程)學系	無	無	無	無

職稱	姓名/ 國籍/ 性別 (註1、 2)	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	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
			股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			股數	持股 比率 (%)	職稱
稽核主管	余慧均	113.03.12	4,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	英國伯明罕大學國際經濟管理碩士 華新麗華股份有限公司稽核室專案處 長	無	無	無	無

註：1.全體經理人除總經理Anthony Peter Bonadero為美國籍，黎定賢資深副總及劉平貴副總經理為馬來西亞籍外，餘均為中華民國籍；另，除魏秋瑞資深副總、蔣乃瑕副總經理及稽核主管余慧均為女性外，餘均為男性。

2.本公司董事長與總經理非為同一人、亦非互為配偶或一親等親屬者。

3.114年度李樂群資深副總、李盛宏資深副總、王大鈞資深副總、胡雯雯資深副總、王宗明副總經理、涂全帆副總經理、戚務慶副總經理退休或離職。115年度陳國釗資深副總、蘇永和副總經理、詹鵬弘副總經理、陳恒隆副總經理退休或離職。

4.目前兼任其他公司之職務

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
執行副總	張明智	董 事 長：飛寶電子(重慶)有限公司 董 事：韶陽科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、恒顥光電科技(浙江)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、Compal Europe (Poland) Sp. z o.o. 總 經 理：仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、昆山柏泰電子技術服務有限公司、飛寶電子(重慶)有限公司、華寶通訊(南京)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司
執行副總	許振昌	董 事 長：恒顥光電科技(浙江)有限公司 副董事長：恒顥科技股份有限公司 總 經 理：恒顥科技股份有限公司、恒顥光電科技(浙江)有限公司
資深副總	魏秋瑞	董 事：晨豐光電股份有限公司、勤立生物科技股份有限公司、承寶生技股份有限公司、厚德生醫創業投資股份有限公司、華期創業投資股份有限公司、開發國際投資股份有限公司、昶寶電子科技(重慶)有限公司、巨寶精密加工(江蘇)有限公司、瑞宏新技(香港)有限公司、巨騰電子科技(越南)有限公司、 監 察 人：瑞宏新技股份有限公司、韶陽科技股份有限公司、台灣智能機器人科技股份有限公司、極創電子股份有限公司、立寶光電股份有限公司、宇核生醫股份有限公司、奔騰智慧生醫股份有限公司、長典生物科技股份有限公司、品醫生技股份有限公司、戴承智慧股份有限公司、瑞光醫務管理顧問股份有限公司、田瑞投資股份有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
		獨立董事：欣陸投資控股股份有限公司、視陽光學股份有限公司 薪酬委員：欣陸投資控股股份有限公司、視陽光學股份有限公司 審計委員：欣陸投資控股股份有限公司、視陽光學股份有限公司 其他：元氣仁寶長照社團法人董事
資深副總	徐文達	董 事：南京漢艾爾特通訊有限公司
資深副總	陳禧冠	董 事：瑞宏新技股份有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、Shennona Corporation
資深副總	翁敏東	董 事：Auscom Engineering Inc.、Bizcom Electronics, Inc. 總 經 理：Auscom Engineering Inc.
資深副總	譚仲興	董 事：吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、華寶通訊(南京)有限公司
資深副總	王柏堂	董 事：Bizcom Electronics, Inc.、Compal Europe (Poland) Sp. z o.o.
資深副總	陳信仲	董 事 長：瑞信興業股份有限公司、仲穎智能科技(蘇州)有限公司 董 事：瑞宏新技股份有限公司、瑞河再生醫學生技股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司、惠眾新創投資有限公司
資深副總	邱逸強	董 事：Auscom Engineering Inc.
資深副總	林彥良	董 事：宏智生醫科技股份有限公司、承寶生技股份有限公司、品醫生技股份有限公司、瑞河再生醫學生技股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司、瑞光醫務管理顧問股份有限公司、思瑜投資有限公司
副總經理	梁志賢	監 察 人：南京漢艾爾特通訊有限公司
副總經理	毛信功	董 事 長：嘉大針織股份有限公司 副 董 事 長：普達系統股份有限公司 董 事：安勤科技股份有限公司、聯恆國際股份有限公司、瑞興投資股份有限公司、Compalead Electronics B.V.、Mexcom Electronics, LLC、Mexcom Technologies, LLC、Varlink Limited
副總經理 公司治理 暨會計主管	王正強	董 事：智易科技股份有限公司、博智電子股份有限公司、普達系統股份有限公司、至寶科技股份有限公司、皇鋒通訊股份有限公司、極創電子股份有限公司、韶陽科技股份有限公司、冠寶科技股份有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、宇核生醫股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘記投資股份有限公司、鳳凰創新創業投資股份有限公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、華寶通訊(南京)有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、Big Chance International Co., Ltd.、Center Mind International Co., Ltd.、Compal Poland Sp. z o. o.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Electronics India Private Limited、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Jenpal international Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Shennona Corporation 監 察 人：宏智生醫科技股份有限公司、聯恆國際股份有限公司、恆顥科技股份有限公司、雲銳智慧科技股份有限公司、金仁寶總部資產開發股份有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、仲穎智能科技(蘇州)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、昆山柏泰電子技術服務有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、飛寶電子(重慶)有限公司、恆顥光電科技(浙江)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
		總經理：鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘記投資股份有限公司 永續發展副永續長：仁寶電腦工業股份有限公司 其他：元氣仁寶長照社團法人董事
財務主管 暨副總經理	余國棟	董事長：Compal Electronics India Private Limited 董事：仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、恒顯光電科技(浙江)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、Billion Sea Holdings Ltd.、Compal Display Holding (HK) Limited、Compal Electronics International Ltd.、Compal International Ltd.、Core Profit Holdings Limited、Goal Reach Enterprises Ltd.、High Shine Industrial Corp.、Intelligent Universal Enterprise Ltd.、Just International Ltd.、Smart International Trading Ltd. 監察人：皇鋒通訊股份有限公司、承寶生技股份有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘記投資股份有限公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司 總經理：Compal Electronics India Private Limited
副總經理	江穎範	董事：仲穎智能科技(蘇州)有限公司、Compal USA Holding Inc.、Compal USA Technology Inc. 總經理：仲穎智能科技(蘇州)有限公司、Compal USA Holding Inc.、Compal USA Technology Inc.
副總經理	張耀文	董事：Compal USA Holding Inc.、Compal USA Technology Inc.
副總經理	鄭寶瑞	董事長：瑞宏新技股份有限公司、宏葉新技股份有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、巨寶精密加工(江蘇)有限公司、昶寶電子科技(重慶)有限公司 董事：承鑿生醫股份有限公司、連鉉科技股份有限公司、飛寶電子(重慶)有限公司、升寶精密電子有限公司、巨騰電子科技(越南)有限公司、傑智環球有限公司、瑞宏新技(香港)有限公司、Advance Step International Ltd.、Allied Power Holding Corp.、Always Bright International Ltd.、Compal Americas (US) Inc.、Compal Connector Manufacture Ltd.、Compal Electronics N.A. Inc.、Compal Precision Module China Holdings Ltd.、Compal USA (Indiana), Inc.、Highsharp Ltd.、Primetek Enterprises Limited、Sylux Inc.、Trifecta Sense Hoding Inc.、 總經理：瑞宏新技股份有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、Compal Americas (US) Inc.、Compal Electronics N.A. Inc. 其他：元氣仁寶長照社團法人董事
副總經理	陳信佐	董事長：品醫生技股份有限公司、瑞瀧生物科技股份有限公司 董事：金寶電子工業股份有限公司、台杉八號生技股份有限公司、宏智生醫科技股份有限公司、承寶生技股份有限公司、勤立生物科技股份有限公司、瑞河再生醫學生技股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司、瑞信興業股份有限公司 其他：元氣仁寶長照社團法人董事

564 千元(含新制退休金 311 千元，舊制退休金 253 千元)。

2.董事酬勞經本公司 115 年 2 月 26 日董事會決議通過，上開董事之酬勞金額尚未完全確定，尚待董事會議定。

■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)		八項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G+H)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	3 席(註 1)	3 席(註 6)	3 席(註 11)	1 席(註 18)
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)				1 席(註 19)
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	5 席(註 2)	5 席(註 7)	5 席(註 12)	5 席(註 20)
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	8 席(註 3)	7 席(註 8)	5 席(註 13)	3 席(註 21)
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	1 席(註 4)	2 席(註 9)	1 席(註 14)	1 席(註 22)
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				1 席(註 23)
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)			2 席(註 15)	2 席(註 24)
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	1 席(註 5)	1 席(註 10)	1 席(註 16)	3 席(註 25)
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)			1 席(註 17)	
100,000,000 元以上(含)				1 席(註 26)
總計	18	18	18	18

註：

- | | |
|--|--|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. 陳威昌、柯長崎、許吳椿等 3 人 2. 蔡篤恭、沈文忠、張立秋、洪水樹、黃資婷等 5 人 3. 許勝傑、許介立、翁宗斌、許焯奇、彭聖華、金寶電子工業(股)公司、斌寶投資股份有限公司、Anthony Peter Bonadero 等 8 人 4. 台灣創業投資(股)公司 1 人 5. 陳瑞聰 1 人 6. 陳威昌、柯長崎、許吳椿等 3 人 7. 蔡篤恭、沈文忠、張立秋、洪水樹、黃資婷等 5 人 8. 許勝傑、許介立、許焯奇、彭聖華、金寶電子工業(股)公司、斌寶投資股份有限公司、Anthony Peter Bonadero 等 7 人 9. 翁宗斌、台灣創業投資(股)公司等 2 人 10. 陳瑞聰 1 人 11. 陳威昌、柯長崎、許吳椿等 3 人 12. 蔡篤恭、沈文忠、張立秋、洪水樹、黃資婷等 5 人 | <ol style="list-style-type: none"> 13. 許勝傑、許介立、許焯奇、金寶電子工業(股)公司、斌寶投資股份有限公司等 5 人 14. 台灣創業投資(股)公司 1 人 15. 翁宗斌、彭聖華等 2 人 16. 陳瑞聰 1 人 17. Anthony Peter Bonadero 1 人 18. 許吳椿 1 人 19. 柯長崎 1 人 20. 蔡篤恭、沈文忠、張立秋、洪水樹、黃資婷等 5 人 21. 許焯奇、金寶電子工業(股)公司、斌寶投資股份有限公司等 2 人 22. 台灣創業投資(股)公司 1 人 23. 許勝傑 1 人 24. 翁宗斌、彭聖華等 2 人 25. 陳瑞聰、陳威昌、許介立等 3 人 26. Anthony Peter Bonadero 1 人 |
|--|--|

2.監察人之酬金：不適用(本公司採審計委員會制)

3. 總經理及副總經理之酬金：

單位：千元；千股；%

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 等四項總額占稅後純益之比例 (%)		來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(E)
		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			
Anthony Peter Bonadero 總經理等 50 人(註 1)		127,523	151,893	4,886	4,886	266,270	299,690	67,350	0	67,350	0	7.729%	8.687%	102

註: 1. 經理人之職稱及姓名

- 總經理：Anthony Peter Bonadero 1 人
- 執行副總：張明智、彭聖華、許振昌等 3 人
- 資深副總：魏秋瑞、徐文達、陳禧冠、翁敏東、陳柏亨、譚仲興、王柏堂、陳信仲、邱逸強、黎定賢、林彥良、陳國釗、李樂群、李盛宏、王大鈞、胡雯雯等 16 人
- 副總經理：梁志賢、張以昀、毛信功、黃士宏、徐睿鈞、王正強、蘇政暉、余國棟、劉平貴、張睿騰、仇祖天、汪偉佳、江穎範、張耀文、張添榮、蔣乃瑕、楊詠勛、陳建昌、閻世恭、陳朝榮、鄭寶瑞、陳信佐、陳益昌、楊聯全、王宗明、蘇永和、詹鵬弘、涂全帆、戚務慶、陳恒隆等 30 人

2. 114 年度本公司提撥退休金費用 4,886 千元(含新制退休金 3,628 千元，舊制退休金 1,258 千元)；財務報告內所有公司提撥退休金費用 4,886 千元(含新制退休金 3,628 千元，舊制退休金 1,258 千元)。

3. 員工酬勞經本公司 115 年 2 月 26 日董事會決議通過，上開經理人之員工酬勞金額尚未完全確定，俟依配發基準日之名單重新議定。

■ 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	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	五項酬金總額(A+B+C+D+E)
	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	6 席(註 1)	6 席(註 9)
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	3 席(註 2)	3 席(註 10)
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	2 席(註 3)	2 席(註 11)
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	4 席(註 4)	3 席(註 12)
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	21 席(註 5)	21 席(註 13)
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	11 席(註 6)	11 席(註 14)
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	2 席(註 7)	3 席(註 15)
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	1 席(註 8)	
100,000,000 元以上(含)		1 席(註 16)
總計	50	50

註：

- | | |
|---|--|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. 陳信佐、陳益昌、楊聯全、李樂群、李盛宏、胡雯雯等 6 人 2. 林彥良、戚務慶、涂全帆等 3 人 3. 陳朝榮、王宗明等 2 人 4. 徐睿鈞、陳建昌、閻世恭、鄭寶瑞等 4 人 5. 魏秋瑞、徐文達、黎定賢、梁志賢、張以昀、毛信功、黃士宏、王正強、蘇政暉、余國棟、劉平貴、張睿騰、仇祖天、江穎範、蔣乃瑕、楊詠勛、陳國釗、王大鈞、蘇永和、詹鵬弘、陳恒隆、等 21 人 6. 張明智、陳禧冠、翁敏東、陳柏亨、譚仲興、王柏堂、邱逸強、陳信仲、汪偉佳、張耀文、張添榮等 11 人 7. 彭聖華、許振昌等 2 人 8. Anthony Peter Bonadero 1 人 | <ol style="list-style-type: none"> 9. 陳信佐、陳益昌、楊聯全、李樂群、李盛宏、胡雯雯等 6 人 10. 林彥良、戚務慶、涂全帆等 3 人 11. 陳朝榮、王宗明等 2 人 12. 徐睿鈞、閻世恭、鄭寶瑞等 3 人 13. 魏秋瑞、徐文達、梁志賢、張以昀、毛信功、黃士宏、王正強、蘇政暉、余國棟、劉平貴、張睿騰、仇祖天、江穎範、蔣乃瑕、楊詠勛、陳建昌、陳國釗、王大鈞、蘇永和、詹鵬弘、陳恒隆、等 21 人 14. 陳禧冠、翁敏東、陳柏亨、譚仲興、王柏堂、邱逸強、陳信仲、黎定賢、汪偉佳、張耀文、張添榮等 11 人 15. 張明智、彭聖華、許振昌等 3 人 16. Anthony Peter Bonadero 1 人 |
|---|--|

■分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣千元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
Anthony Peter Bonadero 總經理等 39 人(註 1)		0	67,350	67,350	1.117%

註：1.經理人之職稱及姓名

- 總經理：Anthony Peter Bonadero 1 人
- 執行副總：張明智、彭聖華、許振昌等 3 人
- 資深副總：魏秋瑞、徐文達、陳禧冠、翁敏東、陳柏亨、譚仲興、王柏堂、陳信仲、邱逸強、黎定賢、林彥良等 11 人
- 副總經理：梁志賢、張以昀、毛信功、黃士宏、徐睿鈞、王正強、蘇政暉、余國棟、劉平貴、張睿騰、仇祖天、汪偉佳、江穎範、張耀文、張添榮、蔣乃瑕、楊詠勳、陳建昌、閻世恭、陳朝榮、鄭寶瑞、陳信佐、陳益昌、楊聯全等 24 人

2. 114年度李樂群資深副總、李盛宏資深副總、王大鈞資深副總、胡雯雯資深副總、王宗明副總經理、涂全帆副總經理、戚務慶副總經理退休或離職。115年度陳國釗資深副總、蘇永和副總經理、詹鵬弘副總經理、陳恒隆副總經理退休或離職。

3. 員工酬勞經本公司115年2月26日董事會決議通過，上開經理人之員工酬勞金額尚未完全確定，俟依分派基準日之名單重新議定。

(四)最近二年度本公司及合併報表所有公司給付本公司董事、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。

■本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣千元

項目	114 年度		113 年度(註)		增(減)	
	金額	%	金額	%	金額	%
董事						
策略長、總經理及副總經理	636,993	10.560%	639,607	6.370%	(2,614)	-0.41%
稅後純益	6,029,892		10,042,410		(4,012,518)	

註：113 年度酬金係實際數。

■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：

- 本公司董事酬金依公司章程規定，公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥不高於 2% 之額度內，作為董事酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。
- 本公司董事及獨立董事領取車馬費，獨立董事領取固定薪酬，並不參與董事酬勞分配，餘董事不領取固定薪酬，但參與董事酬勞分配。薪資報酬委員會根據績效評估結果之分析，向董事會報告及具體建議方案，作為個別董事酬勞之參考。

- 本公司經理人給付酬勞之政策，依據本公司薪資政策並參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，於公司內該職位的權責範圍，參酌經理人之績效指標而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事及經理人酬金制度。經理人績效指標涵蓋財務性指標(例如營收、毛利、淨利、資產報酬率、股東權益報酬率等)、非財務性指標(例如領導內部流程變革、推動企業永續發展、管理作業風險等)。
- 本公司訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效，亦根據經理人績效(財務性指標之比重約為 70%，非財務性指標之比重約為 30%)而給予合理報酬。相關薪酬均提報薪資報酬委員會審議及董事會議決。公司並隨時檢視全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化，預估公司未來的營運發展、獲利情形及營運風險、相關法令變動，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

- 第十五屆董事任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日。
- 114 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形：

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
董事長	陳瑞聰	6	0	100.00%	-
董事	金寶電子工業(股)公司 代表人：陳威昌	5	1	83.33%	-
董事	台灣創業投資股份有限公司 代表人：柯長崎	6	0	100.00%	-
董事	許勝傑	6	0	100.00%	-
董事	許介立	4	2	66.67%	-
董事	斌寶投資股份有限公司 代表人：許吳椿	5	1	83.33%	-
董事	翁宗斌	4	2	66.67%	-
董事	許炯奇	5	1	83.33%	-
董事	Anthony Peter Bonadero	4	2	66.67%	(註)
董事	彭聖華	6	0	100.00%	-
獨立董事	蔡篤恭	6	0	100.00%	-
獨立董事	沈文忠	6	0	100.00%	-
獨立董事	張立秋	5	1	83.33%	-
獨立董事	洪水樹	3	3	50%	-
獨立董事	黃資婷	5	1	83.33%	-

註：由於時間安排和時區差異，外國董事 Anthony Peter Bonadero 未能出席 6 次董事會會議中的 2 次。

• 114 年度獨立董事出席董事會情形：

職稱	姓名	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次
獨立董事	蔡篤恭	●	●	●	●	●	●
獨立董事	沈文忠	●	●	●	●	●	●
獨立董事	張立秋	●	★	●	●	●	●
獨立董事	洪水樹	●	★	●	★	●	★
獨立董事	黃資婷	●	●	●	●	★	●

註：●：親自出席；★：委託出席；◎：未出席

■其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用(本公司採審計委員會制，取代監察人職能)

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

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

董事會	議案內容, 應利益迴避原因以及參與表決情形
第十五屆 第六次 114.3.20	• 通過發放 114 年第一次年中獎金。 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	• 通過解除經理人之競業禁止限制。 本案除董事彭聖華，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
第十五屆 第七次 114.5.14	• 通過調整 114 年度薪資。 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	• 通過本公司之子公司租地委建新建集團營運總部大樓增加總工程預算。 本案由獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，因本案董事陳瑞聰、彭聖華、許勝傑、許介立，因同時兼任金仁寶總部資產開發股份有限公司董事，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
第十五屆 第八次 114.8.12	• 通過發放 113 年度董事酬勞金。 本案委請獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，除董事(陳瑞聰、陳威昌、柯長崎、許勝傑、許介立、許吳椿、翁宗斌、許炯奇、彭聖華、Anthony Peter Bonadero)，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。

董事會	議案內容, 應利益迴避原因以及參與表決情形
	<ul style="list-style-type: none"> 通過發放 114 年第二次年中獎金。 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	<ul style="list-style-type: none"> 通過仁寶子公司奔騰智慧生醫股份有限公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函。 本案委請獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，因本案董事陳瑞聰、彭聖華，因同時兼任奔騰智慧生醫股份有限公司董事，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
第十五屆 第九次 114.11.12	<ul style="list-style-type: none"> 通過發放 113 年度員工現金酬勞。 本案董事彭聖華，因同時兼任仁寶經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	<ul style="list-style-type: none"> 通過發放 114 年度年終獎金。 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	<ul style="list-style-type: none"> 通過參與金仁寶總部資產開發股份有限公司現金增資發行普通股。 本案由獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，因本案董事陳瑞聰、彭聖華、許勝傑、許介立，因同時兼任金仁寶總部資產開發股份有限公司董事，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。

3. 董事會評鑑執行情形：

■ 董事會績效評估

評估週期	每年執行一次
評估期間	113 年 6 月 1 日至 114 年 5 月 31 止
評估範圍	董事會、功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬委員會)、個別董事成員
評估方式	董事會及功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬委員會)內部自評、董事成員自評
評估內容	<ul style="list-style-type: none"> 董事會績效評估包含下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。 功能性委員會績效評估包含下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。 董事成員績效評估包含下列六大面向： <ol style="list-style-type: none"> 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。

■董事會外部績效評估

本公司於112年11月10日經董事會決議通過修訂「董事會暨功能委員會績效評估辦法」，應至少每三年由公司委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，且董事會外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，評估結果應向董事會報告。本公司於112年首度委請委任安永企業管理諮詢服務股份有限公司執行董事會績效評估，其績效評估執行情形，請參閱本公司網址：<https://www.compal.com/investor-relations/corporate-governance/>

4.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：

- 本公司於100年開始設置「薪資報酬委員會」，101年股東常會選任第十一屆董事暨監察人時，同時選任3席獨立董事，並由全體獨立董事擔任薪酬委員。
- 於104年股東常會選任第十二屆董事後設置「審計委員會」取代監察人。
- 108年依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」及「公司法」規定，修訂董事會議事規範外，並設置公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管。
- 109年為落實公司治理，提升董事會功能及建立績效目標，以強化董事會暨功能委員會運作效率，訂定「董事會暨功能委員會績效評估辦法」。111年度績效評估結果送交薪資報酬委員會分析後，向董事會報告及具體建議方案，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，績效評估結果已公佈本公司網站。
- 111年為落實企業對於永續發展的承諾，及提高公司管理ESG風險的整體能力，設置「永續發展委員會」。
- 112年為強化公司治理及風險管理機能，設置「風險管理委員會」；另，本公司於112年11月10日，經董事會決議通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」增訂外部績效評估機制，並於112年首度委請外部專業獨立機構進行整體董事會外部績效評估。
- 本公司為持續提升董事會職能，定期自辦董事進修課程，每年舉辦兩次，以強化董事專業知能；同時由會計師定期彙整並說明相關法規重點，於董事會及與董事溝通時進行報告，協助董事即時掌握法令遵循事項。此外，每季董事會均安排總經理就公司近期營運發展及產業趨勢進行報告，並與董事進行雙向交流，藉由董事之專業與產業經驗提供經營指導，作為公司發展策略與重大決策之重要依據。

(二)審計委員會運作情形

■審計委員會職責

審計委員會職責為健全監督功能及強化管理機能，協助董事會審議財務報表、內部控制制度、稽核業務、會計政策與程序、重大資產交易、會計師選（解）任及獨立性與適任性、會計及內部稽核主管之任免等相關事項，以確保公司營運符合主管機關及相關法令規定。

■審計委員會之職權事項如下：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。

- 5、重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- 11、營業報告書、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 12、其他公司或主管機關規定之重大事項。

■審計委員會成員資料

職稱	姓名	專業資格與經驗
獨立董事	蔡篤恭	台北工專工業工程 力成科技股份有限公司董事長暨策略長、超豐電子股份有限公司董事 在電子產業、企業經營、風險管理、投資及併購具備豐富知識及經驗，對本公司營運發展極有助益，具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗。
獨立董事	沈文忠	台灣大學電機系 和拓投資董事長、仁寶董事、仁寶執行副總 在電子產業、企業經營、風險管理具備豐富知識及經驗，對本公司營運發展極有助益，具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗。
獨立董事	張立秋	政治大學財稅系、政治大學保險研究所 曾任元大證券金融股份有限公司董事長、財政部證券管理委員會組長 現任順天堂集團董事長、寶齡富錦生科技股份有限公司董事長、和桐化學股份有限公司董事長 在生技醫療、經營管理、財務會計具備豐富知識及經驗，對本公司營運發展極有助益，具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗。
獨立董事	洪水樹	台灣大學醫學系 可成科技股份有限公司董事長暨總經理 在電子產業、企業經營、風險管理、具備豐富知識及經驗，對本公司營運發展極有助益，具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗。
獨立董事	黃資婷	中興大學法律系 宏碁股份有限公司共同營運長、全球品牌行銷暨策略運籌中心總經理 飛捷科技股份有限公司、友達光電股份有限公司獨立董事 在電子產業、智慧財產權、行銷、供應鏈管理具備豐富知識及經驗，對本公司營運發展極有助益，具有 30 年以上公司業務所需之工作經驗。

■審計委員會運作情形

- 第四屆委員任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日。
- 114 年度審計委員會開會 6 次(A)，委員出席情形如下：

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	蔡篤恭	6	0	100.00%	-
委員	沈文忠	6	0	100.00%	-
委員	張立秋	5	1	83.33%	-
委員	洪水樹	3	3	50.00%	-
委員	黃資婷	5	1	83.33%	-

■114 年度審計委員會主要審議下列事項：

1. 年度及期中財務報告、營業報告書、盈餘分派。
2. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
3. 評估簽證會計師獨立性及適任性。
4. 與本公司簽證會計師進行溝通及交流。
5. 涉及董事自身利害關係之事項。
6. 重大之資金貸與、背書保證及提供保證函。
7. 重大之資產交易。
8. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
9. 修正內部控制制度。
10. 評估內部控制制度之設計及執行之有效性。
11. 內部控制制度缺失、異常事項與改善情形。
12. 115 年度稽核計劃。
13. 公司遵循相關法令及規則。

■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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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：

董事會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第十五屆第四次 114.2.14	1、擬參與波蘭子公司 CGS Technology (Poland) sp. z o.o. 現金增資，請 公決案。	V	無此情事
	2、擬透過持股 100%之 BVI 子公司 Billion Sea Holdings Ltd.間接參與美國子公司 Compal USA (Indiana), Inc.之現金增資，請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(114.2.14)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
第十五屆第五次 114.2.27	1、113 年度合併及個體財務報告，請 公決案。	V	無此情事
	2、113 年度營業報告書，請 公決案。	V	無此情事
	3、113 年度盈餘分配，請 公決案。	V	無此情事
	4、擬資金貸與 100%控股子公司 Compal Tecnologia Do Brasil Ltda.，請 公決案。	V	無此情事
	5、113 年度內部控制制度聲明，請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(114.2.27)： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		

董事會	議案內容及後續處理	證交法第14條之5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項
第十五屆第六次 114.3.20	1、擬解除經理人之競業禁止限制，請 公決案。	V	無此情事
	2、擬更換簽證會計師，請 公決案。	V	無此情事
	3、擬評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性，請 公決案。	V	無此情事
	4、本公司擬資金貸與 100% 持股子公司 Compalead Eletronica do Brasil Industria e Comercio Ltda.，請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(114.3.20)： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： • 第 1 案： 本案除董事彭聖華，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 除第 1 案外： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
第十五屆第七次 114.5.14	1、114 年第一季合併財務報告，請 公決案。	V	無此情事
	2、本公司之子公司租地委建新建集團營運總部大樓增加總工程預算，請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(114.5.14)： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 ▲公司對審計委員會意見之處理： • 第 2 案： 本案由獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，因本案董事陳瑞聰、彭聖華、許勝傑、許介立，因同時兼任金仁寶總部資產開發股份有限公司董事，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 除第 2 案以外： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
第十五屆第八次 114.8.12	1、114 年上半年度合併財務報告，請 公決案。	V	無此情事
	2、擬參與美國子公司 Compal Americas (US) Inc. 現金增資，請 公決案。	V	無此情事
	3、擬新設投資美國子公司 Compal USA Holding Inc. (名稱暫定) 及 Compal USA Technology Inc. (名稱暫定)，請 公決案。	V	無此情事
	4、擬新設投資羅馬尼亞子公司，請 公決案。	V	無此情事
	5、擬註銷本公司擔保 Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e Comércio Ltda. 之背書保證責任，請公決案。	V	無此情事
	6、仁寶子公司奔騰智慧生醫股份有限公司向金融機構貸款，擬由本公司出具支持函(Letter of Support)，請 公決案。	V	無此情事

董事會	議案內容及後續處理	證交法第14條之5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項
▲審計委員會決議結果(114.8.12)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。			
▲公司對審計委員會意見之處理： • 第6案： 本案委請獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，因本案董事陳瑞聰、彭聖華，因同時兼任奔騰智慧生醫股份有限公司董事，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 除第6案外： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。			
第十五屆第九次 114.11.12	1、114年第三季合併財務報告，請公決案。	V	無此情事
	2、擬修訂「薪資及代扣款作業」之內控制度，請公決案。	V	無此情事
	3、擬修訂「電腦化資訊系統處理」之內控制度，請公決案。	V	無此情事
	4、擬參與金仁寶總部資產開發股份有限公司現金增資發行普通股，請公決案。	V	無此情事
	5、擬調整減少參與美國子公司 Compal Americas (US) Inc.現金增資之金額，請公決案。	V	無此情事
	6、擬透過現金增資子公司 Compal USA Holding Inc.間接參與其子公司 Compal USA Technology Inc.之現金增資，請公決案。	V	無此情事
	7、本公司擬發行海外第五次無擔保轉換公司債，請公決案。	V	無此情事
	8、本公司擬為100%持股子公司 COMPAL TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA.出具保證函予廣達電腦股份有限公司，請公決案。	V	無此情事
	9、本公司擬為100%持股子公司 COMPALEAD ELETRÔNICA DO BRASIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA.出具保證函予廣達電腦股份有限公司，請公決案。	V	無此情事
	10、擬訂定115年度稽核計劃，請公決案。	V	無此情事
▲審計委員會決議結果(114.11.12)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。			
▲公司對審計委員會意見之處理： • 第4案： 本案由獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，因本案董事陳瑞聰、彭聖華、許勝傑、許介立，因同時兼任金仁寶總部資產開發股份有限公司董事，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 除第4案以外： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。			

(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。

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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

- 內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，獨立董事如有需要進一步了解稽核及追蹤結果，隨時與稽核主管聯繫。內部稽核每季一次向審計委員會報告稽核業務並於會中當面討論。
- 獨立董事與簽證會計師至少每年一次經由審計委員會或董事會進行溝通，會計師針對財務報表查核結果及其他法令要求事項向獨立董事報告，審計委員會並對會計師之選任、獨立性及適任性進行審議。

2、獨立董事與內部稽核主管溝通情形主要溝通事項摘要：

審計委員會	議案內容	溝通結果
第四屆 第四次 114.2.14	1、內部稽核業務報告。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
第四屆 第五次 114.2.27	1、內部稽核業務報告。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
	2、113年度內部控制制度聲明書，請公決案。	審計委員會通過後，再提報董事會議決。
第四屆 第六次 114.3.20	1、內部稽核業務報告。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
第四屆 第七次 114.5.14	1、內部稽核業務報告。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
第四屆 第八次 114.8.12	1、內部稽核業務報告。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
第四屆 第九次 114.11.12	1、內部稽核業務報告。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
	2、擬訂定「115年度稽核計劃」，請公決案。	審計委員會通過後，再提報董事會議決。

註：本公司管理階層均不在場。

3、獨立董事與會計師溝通情形主要溝通事項摘要：

審計委員會	議案內容	溝通結果
第四屆 第五次 114.2.27	113 年度與治理單位溝通。 <ul style="list-style-type: none"> • 獨立性聲明 • 查核人員查核財務報告之責任 • 出具查核意見之類型 • 查核範圍 • 查核發現(含關鍵查核事項說明) • 重要會計準則、證管法令及稅務法令更新 	獨立董事對溝通內容無異議。
第四屆 第七次 114.5.14	114 年第一季與治理單位溝通。 <ul style="list-style-type: none"> • 出具核閱結論之類型 • 核閱範圍 • 核閱發現 • 重要會計準則、證管法令及稅務法令更新 	獨立董事對溝通內容無異議。
第四屆 第八次 114.8.12	114 年上半年度與治理單位溝通。 <ul style="list-style-type: none"> • 出具核閱結論之類型 • 核閱範圍 • 核閱發現 • 重要會計準則、證管法令及稅務法令更新 	獨立董事對溝通內容無異議。
第四屆 第九次 114.11.12	114 年第三季與治理單位溝通。 <ul style="list-style-type: none"> • 出具核閱結論之類型 • 核閱範圍 • 核閱發現 • 年度查核規劃 • 重要會計準則、證管法令及稅務法令更新 	獨立董事對溝通內容無異議。

註：本公司管理階層均不在場

(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		差異情形 及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	是		本公司「公司治理實務守則」於113年4月16日經董事會決議通過修訂，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
二、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？	是		為確保股東權益，本公司設置發言人、代理發言人，並由專責單位負責股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無差異
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？	是		本公司經由內部人(董事、監察人、經理人及持股10%大股東)持股異動申報及股務代理機構提供股東名冊，隨時掌握實際控制名單。	無差異
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？	是		本公司訂定「內控制度-非交易循環-對子公司監督與管理」及「內控制度-投資循環-轉投資管理」及「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，建立、執行與關係企業防火牆及風險控管機制。	無差異
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？	是		<p>為防範內線交易，本公司於內部控制制度訂定「CO10 防範內線交易之管理」及「防範內線交易之管理作業要點」，公告於公司網站並連結至證交所官方網站，提供員工查詢；除於公司線上學習系統(e-Learning)列為各處室主管必修課程外，並每年定期發出 eCSA 問卷供自評單位主管進行總體檢；另，本公司新任董事及經理人等內部人，於就任時均分發台灣證券交易所編製「上市公司及其董事、監察人與大股東應行注意之證券市場規範事項」，以利內部人遵循相關規定。</p> <p>本公司於「防範內線交易之管理作業要點」規範，於實際知悉本公司公司有內部重大消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得對本公司或轉投資事業之股票，其他具有股權性質之有價證券或非股權性質之公司債，自行或以他人名義賣出。董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，本公司並於封閉前七日以電子郵件方式提醒董事禁止買賣本公司股票。</p>	無差異
三、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？	是		本公司訂定「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」規定，董事會成員組成應多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：1.基本	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因																					
	是	否																						
			<p>條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等；2.專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技），專業技能及產業經歷等。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養以達到公司治理之理想目標。本公司董事會成員多元化落實執行請參閱第14頁。</p>																					
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？	是		<p>無差異</p> <p>本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另設有永續發展委員會，由彭聖華委員擔任主任委員，領導事務的推動，對外闡述公司政策及立場，對內定義永續發展目標與方向，並監督推動成效，每年至少一次向董事會報告執行狀況及成果。</p> <p>本公司為強化公司治理及風險管理機能，設置「風險管理委員會」，並定期（至少一年一次）向董事會報告，審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議。</p>																					
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？	是		<p>無差異</p> <p>本公司於109年3月30日經董事會決議通過訂定「董事會暨功能委員會績效評估辦法」，評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。評估之方式，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員自評或其他適當方式進行績效評估。評估結果送交薪資報酬委員會分析後向董事會報告及具體建議方案，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>本公司為落實公司治理並提升本公司董事會功能，於112年11月10日經董事會決議通過修訂「董事會暨功能委員會績效評估辦法」，應至少每三年由公司委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，且董事會外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，評估結果應向董事會報告。</p> <p>■114年度董事會內部評估結果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>總平均分數</th> <th>評估等級</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事成員</td> <td>4.68</td> <td>優</td> </tr> <tr> <td>董事會</td> <td>4.91</td> <td>優</td> </tr> <tr> <td>審計委員會</td> <td>4.95</td> <td>優</td> </tr> <tr> <td>薪資報酬委員會</td> <td>4.95</td> <td>優</td> </tr> <tr> <td>永續發展委員會</td> <td>4.89</td> <td>優</td> </tr> <tr> <td>風險管理委員會</td> <td>5.00</td> <td>極優</td> </tr> </tbody> </table>	項目	總平均分數	評估等級	董事成員	4.68	優	董事會	4.91	優	審計委員會	4.95	優	薪資報酬委員會	4.95	優	永續發展委員會	4.89	優	風險管理委員會	5.00	極優
項目	總平均分數	評估等級																						
董事成員	4.68	優																						
董事會	4.91	優																						
審計委員會	4.95	優																						
薪資報酬委員會	4.95	優																						
永續發展委員會	4.89	優																						
風險管理委員會	5.00	極優																						

評估項目	運作情形		差異情形 及原因
	是	否	
		<p>■112 年度董事會外部績效評估</p> <p>本公司於112年11月首度委任安永企業管理諮詢服務股份有限公司執行董事會績效評估，其績效評估執行情形，請參閱本公司網址： https://www.compai.com/investor-relations/corporate-governance/</p>	
4. 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是	<p>本公司內部每年至少一次根據會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報，評估簽證會計師之獨立性及適任性，檢視其是否為本公司董事、監察人、股東或於本公司支薪，確認其非為本公司利害關係人，除要求簽證會計師提供「會計師獨立性及適任性評估表」、「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依據會計師獨立性評估標準(請參閱第41頁)及13項AQIs指標進行評估。經確認簽證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共同投資關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQIs指標資訊，確認簽證會計師及其事務所，在查核經驗，專業支援及受訓時數均與同業相當。最近一年度評估結果提報115年3月27日審計委員會審議通過，並提報115年3月27日董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性評估。會計師事務所因內部輪替而異動時亦同。</p>	無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，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)？	是	<p>依據本公司「公司治理實務守則」規定，本公司治理事務由王正強副總經理負責督導，指定董事會秘書室為公司治理權責單位，王正強副總經理及公司治理權責單位權責人員已具備公開發行公司從事股務或議事等管理工作經驗均達二十五年以上，其主要職責為負責執行各項公司治理相關事務，包括依法辦理各次董事會及股東常會之會議相關事宜，製作董事會及股東會議事錄，協助董事就任及持續進修，獨立董事資格之適法性審核，辦理董事異動相關事宜，提供董事及審計委員會執行業務所需資料及相關法令遵循，其他依公司章程或契約所訂定之事項，定期檢視及修訂本公司之公司治理守則及相關辦法，並提升資訊揭露透明，保障股東權益及落實公司治理之推行。</p> <p>114年度公司治理業務執行情形請參閱第43頁。</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	是	<p>本公司於官方網站，永續報告書及Compal ESG網站皆有對各種利害關係人身份做充分說明，並於網站中設置利害關係人專區，依不同性質的利害關係人設置專屬之聯絡人，聯絡電話及電子信箱，由權責單位專責處理。並設置「關切議題」線上問卷調查，讓利害關係人可隨時充分表達其重視的議題，本公司將妥適回應並將其建議作為本公司努力的目標。</p> <p>本公司每年定期將利害關係人關注議題、溝通管道與回應方式向董事會報告。114年度各利害關係人溝通情形，於民國115年3月27日向董事會報告，詳細內容，請參閱本公司網址： https://www.compal.com/esg//zh-hant/stakeholders/stakeholder-engagement/</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是	本公司委任中國信託商業銀行代理部為本公司股務代理機構，辦理股東會及相關股務事宜。	無差異
七、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？	是	本公司網站(網址:www.compal.com)定期及不定期揭露財務業務、公司治理及股東會等相關資訊。	無差異
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)？	是	<ul style="list-style-type: none"> 本公司網站包含中英文資訊，由權責單位負責公司資訊之蒐集及揭露。 設置發言人及代理發言人，落實執行發言人制度。 定期及不定期召開法人說明會，並揭露於公司網站及交易所影音傳播網(網址： https://www.compal.com/investor-relations/financial-release/)。 設有Compal ESG粉絲頁公開揭露本公司ESG行動(網址： https://www.facebook.com/compalCSR) 	無差異
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？	否	本公司目前未於114會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告；但年度及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前提早公告並申報。	將審慎評估於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告之可行性。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權	是	<ul style="list-style-type: none"> 員工權益及僱員關懷(請參閱第42頁) 董事及經理人行為準則，員工行為準則(請參閱第43頁) 投資者關係(請參閱第43頁) 	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
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)？		<ul style="list-style-type: none"> • 供應商關係及客戶政策之執行情形(請參閱第43頁) • 利害關係人之權利(請參閱第44頁) • 風險管理之運作及架構相關事宜(請參閱第44~48頁)，風險事項之分析與評估(請參閱第140~141頁) • 為董事及監察人購買責任保險之情形(請參閱第49頁) • 董事及經理人進修之情形(請參閱第49~51頁) • 制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃(請參閱第51頁) • 本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形(請參閱第52頁) 	
<p>九、請就臺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。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 依據『上市上櫃公司董事進修推行要點』規定，公司極力宣導及鼓勵董事進修，且公司治理單位不定期轉介主管機關，外部專業機構，金仁寶集團服務公司相關進修訊息，本公司及金寶電子並定期舉辦進修課程，114年度董事成員進修時數為117小時。 • 114年度配合公司治理，訂定及修訂「113年度永續報告書重大性主題」、「114年短、中、長期永續目標」、「115年度永續發展計畫與策略」、「人權政策」、「道德政策」、「環安衛政策」、「員工行為準則」、「生物多樣性暨不毀林政策」提報董事會議決。 • 114年度配合業務需要及法令規定，訂定及修訂「基層員工」範圍、「薪資及代扣款作業」、「電腦化資訊系統處理」之內控制度及「公司章程」提報董事會議決；另，「公司章程」並提報股東會議決。 • 115年度配合法令規定及業務需要，訂定及修訂「基層員工」範圍、「風險管理-誠信與道德短、中、長期永續發展目標」、「永續資訊管理作業」之內控制度、「永續發展實務守則」提報董事會議決。 			

■會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師與本公司是否有直接或重大間接財務利害關係	否	是
會計師與本公司或關係企業是否有共同投資或分享利益之關係	否	是
會計師是否握有本公司及關係企業之股份，或與本公司及關係企業有金錢借貸之情事	否	是
會計師與本公司是否有任何不適當關係，或有兼任本公司或關係企業之經常工作並支領固定薪給	否	是
會計師是否有涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能	否	是
會計師是否與本公司管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係	否	是
會計師是否有兼營可能喪失其獨立性之非審計服務項目	否	是
會計師名義是否有為他人使用	否	是
會計師是否有收取任何與業務有關之佣金	否	是
會計師截至最近一次簽證作業，是否有七年未更換之情事	否	是
截至目前為止，會計師是否受有處分或損及獨立原則之情事	否	是

■114年度公司治理業務執行情形如下：

- 配合法令、業務及財務需要，編製審計委員會及董事會之議事文件，審計委員會及董事會議事錄，並負責與提案單位協調相關事宜。
- 檢核及修訂薪資報酬委員會、永續發展委員會及風險管理委員會之會議資料。
- 配合法令規定，修訂「董事會議事規範」，「審計委員會組織規程」，提報董事會議決。
- 配合公司治理，訂定及修訂「113年度永續報告書重大性主題」、「114年短、中、長期永續目標」、「115年度永續發展計畫與策略」、「人權政策」、「道德政策」、「環安衛政策」、「員工行為準則」、「生物多樣性暨不毀林政策」提報董事會議決。
- 配合業務需要及法令規定，訂定及修訂「基層員工」範圍、「薪資及代扣款作業」、「電腦化資訊系統處理」之內控制度及「公司章程」提報董事會議決；另，「公司章程」並提報股東會議決。
- 將董事成員、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、永續發展委員會及風險發展委員會績效評估之結果提報董事會。
- 規劃獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通會議，審計委員會並對會計師之獨立性及適任性進行審議，以落實公司治理，溝通會議紀錄請參閱第35~36頁。
- 依據『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』規定，宣導及鼓勵董事進修，且公司治理單位不定期轉介主管機關，外部專業機構，金仁寶集團服務公司相關進修訊息，本公司及金寶電子並定期舉辦進修課程。
- 配合董事會、股東會、財務及業務資訊發佈重大訊息。另，本公司每年至少舉辦2次財報公佈法人說明會，亦於每季受邀參與國內外券商舉辦之投資人論壇，以利投資大眾瞭解公司財務暨營運情形。
- 依法辦理股東會日期事前登記，法定期限內編製開會通知，議事手冊及議事錄，協調有關單位、股代、會計師及律師相關事宜。
- 年報公司治理專章，負責收集資料，編製股務資料，協調各單位作業及編輯。
- 公司治理評鑑，統籌規劃，編寫股務資料，協調各單位作業及網站維護。
- 本公司為董事、監察人及經理人購買責任保險，114年度保險金額為美金50,000千元，折合新台幣1,564,500千元，將於最近期董事會報告投保重要內容。
- 公司治理主管進修時數為12小時，其完整的進修課程請參閱第51頁。

十、其他公司治理運作情形之重要資訊：

■員工權益及僱員關懷

仁寶尊重員工權益，關懷員工需求，所有的規章制度均隨時與相關勞動法令同步修訂，並公佈予全體員工了解及遵循。在美國、中國大陸、巴西、越南、墨西哥及波蘭等地設立的子公司，亦依照當地的勞工相關法令制定勞動準則，所有的僱用條件均符合當地國家及地區的法律規範。

為遵循工作平等理念，公司尊重員工集會及結社的自由，在昆山、成都、重慶、越南及巴西地區設立工會組織；人員任用一律同工同酬，敘薪依工作性質及績效表現核定，設置哺乳室，宣導防制及解決職場不法侵害事件，給予勞工應有的休假及加班費，並為員工投保各類社會保險及提撥退休金。

為求公司與員工間的意見交流暢順及資訊共享，仁寶致力於建構勞資溝通平台，我們設置員工意見箱及申訴信箱，及時反饋員工的心聲及想法，讓員工有抒發及申訴的管道，同時讓公司能適時協助員工解決困難。為提供員工一個適任且樂於從事的工作與環境，仁寶公開內部招募訊息，開放員工自由選擇或申請調任適任的工作，以確保員工的和諧與權益。

在工作之外，仁寶提供員工身心照顧的貼心措施有：

- 團膳規劃：設立員工餐廳，提供員工營養健康的飲食照顧。
- 健康休閒中心：提供員工社團活動及健身交誼的場所。
- 心靈、健康及藝術講座：為照顧員工身心健康平衡，公司不定期舉辦健康講座、心靈溝通講座及音樂藝術表演等，以紓緩員工壓力。
- 設立醫護室、家醫及職醫科醫師定期駐點諮詢服務：員工可針對個人及家人健康或身體狀況向醫師提出諮詢，以得到適時醫療協助。
- 提供員工協助服務方案，員工可透過專線或E-MAIL或通訊軟體向顧問諮詢有關工作、家庭、人際關係、身心健康、精神疾病、財務、法律及管理等等問題。

■董事及經理人行為準則、員工行為準則

為落實仁寶誠信經營的理念，使本公司所有員工之行事作為有所依循，遵從法律及道德原則來維護仁寶與利害關係人的資產、權益及形象，特訂定公司道德政策如下：

- 遵守國家及政府相關法律法規。
- 保障員工、客戶、股東、供應商、社區及相關團體的正當權利。
- 秉持商業誠信，公平交易、廣告和競爭原則，無不正當收益，信息公開並尊重知識產權，力行隱私與身份保護，杜絕打擊報復，以負責任的態度採購礦物。
- 持續改善、執行及向相關團體傳達公司的道德政策。

除了訂定道德政策外，並基於尊重與愛護員工之精神，訂定人事管理規章、董事及經理人行為準則、員工行為準則，以使相關利害關係人了解本公司同仁執行職務時所應遵循的道德標準與行為規範；同時，員工於到職時，均須簽署「保密承諾同意書」，聲明同意遵守公司規章、人事管理規章及公司業務之保密承諾等。

■投資者關係

本公司設置投資人關係部專責處理股東建議，為公司與投資人之溝通橋樑，除定期及不定期召開法人說明會外，並於本公司官方網站設置投資人園地專區，透過此一平台完整及公平的揭露公司現況，期使投資人充分了解本公司之經營成果與長期經營方向。

民國114年度，仁寶每季度積極參加國內外券商所舉辦之線上投資論壇及法人說明會，共計13場，並揭露2次完整之會議影音連結資訊；此外，公司亦參與約104場實體及線上會議，與近200名投資人進行交流。透過上述各類投資人溝通活動，向股東及投資人說明公司財務及業務發展情形，增進投資人對公司營運之瞭解，並建立順暢之溝通管道。

■供應商關係及客戶政策之執行情形

本公司與供應商及客戶均簽訂合約，以保障雙方權益，並維持良好關係。

為提升供應鏈管理效率與資訊透明度，仁寶持續推動供應鏈管理數位化轉型，並以VIP智慧供應商管理系統（Vendor Integration Portal）作為供應鏈治理的重要數位平台。系統整合供應商報價、訂單管理、ESG問卷調查及永續政策發布等作業流程，實現供應鏈管理之全面數位化與系統化管理。

仁寶積極推動永續供應鏈發展透過供應商大會建立與供應鏈夥伴的永續溝通與能力建構機制，系統化傳達公司永續政策、責任供應鏈管理要求及國際永續發展趨勢，協助供應商強化治理能力並提升風險管理成熟度。此機制同時作為供應鏈議合與能力提升的重要平台，促進供應商共同參與永續轉型。

114年仁寶舉辦三場線上供應商會議，總計有972家供應商參與，會議聚焦責任礦產管理、ESG風險評估及氣候資訊揭露等關鍵議題，以及節能減碳趨勢與氣候管理實務分享。此外，透過CDP供應商培訓研討會，協助供應商了解氣候揭露架構與碳管理方法，提升氣候資訊透明度並強化供應鏈碳管理能力。

仁寶將持續透過供應商大會與能力建構活動，強化供應鏈在責任治理、環境管理與氣候行動方面的能力，並透過持續溝通與合作，推動供應鏈共同邁向低碳轉型與永續發展。

隨著產業環境變化及技術複雜度提升，仁寶在客戶服務面臨經驗傳承、資訊整合及人力資源等挑戰。自114年起，公司推動數位與智慧化轉型，結合自有AI運算能力、工程技術資料庫及訓練模型，在確保客戶隱私與資訊安全前提下，依客戶需求導入in-house AI代理系統，提升整體服務效能。

該系統透過大型語言模型（LLM）整合問題分析與解決方案資料庫，具備即時推理與問題解析能力，並可生成具體建議。搭配chatbot與自動化機制，顯著提升服務效率，使問題回應時間平均縮短約90%，同時提升處理準確性並降低人工作業負擔與錯誤風險。

AI代理系統之導入強化技術服務與知識管理能力，亦為推動客戶服務數位轉型之重要策略。透過人機協作與標準化流程整合，公司持續優化問題處理流程與跨部門協作效率，確保服務品質的一致性與穩定性，並提升客戶滿意度與合作黏著度。

114年客戶滿意度係整合主要客戶之季度業務檢視(QBR)評分及非QBR客戶之年度問卷結果，並依營收占比加權計算。當年度調查涵蓋率達100%，整體滿意度為90.5分，高於目標90分。

因應客戶與產品結構變化，仁寶將持續優化滿意度指標與權重設計。自115年起導入中長期階段性目標，並納入前瞻與韌性構面，以強化指標與營運及永續價值之連結，作為持續改善與決策依據。

■利害關係人之權利

利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護其應有之權益。

本公司對客戶提供安全及高品質的產品、完整及正確的產品資訊，並對客戶的抱怨立即採取處理措施。

■風險管理

1、風險管理之運作

本公司已訂定風險管理政策並於民國111年3月15日經董事會通過，其主要精神在於遵循營運所在地之法令規章並依循國際標準體系建立風險控管之程序，以期於事前發現足以對營運造成不利影響的風險因素，透過適當的評估及處理程序後，能將風險轉化、降低並進而預防損失之發生。

(1) 遵循營運所在地之法令規章：

本公司依據金融監督管理委員會發布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及相關法令規定已建立財務、業務及會計管理制度，以及對子公司財務、業務資訊之監督與管理，並針對供應商管理、客戶往來、研發、人資、財務以及關係企業之授信、資金貸與及背書保證情形、取得與處分資產等重要風險事項，均訂定相關管理政策；本公司之重要生產基地亦依循當地政策法規，例如：中華人民共和國財政部會同證監會、審計署、銀監會、保監會發佈的「企業內部控制基本規範」相關指導意見。

(2) 依循國際標準體系建立風險控管之程序：

本公司依循ISO 31000框架及方法論，執行辨識 (Identification)、分析 (Analysis)、評價 (Evaluation)等流程，依照「策略」、「財務」、「營運」、「法遵」、「環境」五大面向彙整風險議題。再以「風險分析矩陣」，考量公司資源，決定管理風險優先順序。

同時，本公司依據組織架構、職責授權及流程控制點建置內控體系，並依循COSO之規範區分為整體層級及作業層級，將五大組成要素（控制環境、風險評估、控制作業、資訊及溝通、監督）納入作業層級之每一個交易循環的內部控制制度中，後續透過內控自評及績效考核達到落實執行之目標。

此外，本公司亦參考國際IIA總會公布之風險管理三道防線架構，並依據公司組織之實務運作，擬定風險管理的管理組織與流程。

(3) 就執行情形而言，本公司各部門於編製年度預算及工作計畫時，均會評估各項風險，據以擬定相關應變計畫。同時，本公司稽核室每年亦依據各項作業之風險評估結果，擬定次年度稽核計畫，經董事會核准後實施，並向董事會報告執行情形。由於本公司主要業務為5C電子產品代工業務，每年皆確實檢視及評估其經營風險，並就相關風險事項反應於財務報表科目；如應收帳款之備抵呆帳、產品售後服務保固準備、權利金提列等科目，研擬調整後之提列政策提交、會計師核閱，以確保公司財務報表相關科目係合理允當表達；同時，就本公司可能面臨之匯兌損益風險亦指定專人加強控管及執行必要之匯率避險作業(請參閱第138~139頁)。

(4) 本公司重要作業事項，若經辨識有立即可能之風險時，均可立即報告上級預作防範。針對極重要事項如投資、工程招標，每案均經各單位會審，並實施定期與不定期之查核。

(5) 對於風險管理的五年發展計畫

a. 參考WEF之GRPS調研報告，持續管理「新型態風險」

依據World Economic Forum每年執行的Global Risks Perception Survey，針對經濟、地緣政治、環境、社會及科技等關鍵議題，從事件發生的「可能性」及「衝擊性」進行評估，同時將氣候變遷、傳染性疾病等新型態風險納入管理範疇。

b. 數位化轉型，提升公司治理水平

商業模式日益複雜，過往透過人工執行事後檢查的模式已然落伍。本公司將持續運用資訊系統以達成事前預警的目標，除可節約人工成本，亦可提升內部控制之有效性。

2、風險管理組織表

重要風險評估事項	風險控制直接單位 (業務主辦單位) (第一道防線)	風險審議及控制 (高階主管會議) (第二道防線)	董事會、 審計委員會、 風險管理委員會、 稽核室 (第三道防線)
<ul style="list-style-type: none"> 利率、匯率變動、通貨膨脹及財務風險 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金融理財投資 	<ul style="list-style-type: none"> 財務本部 	<ul style="list-style-type: none"> 操作小組 	<ul style="list-style-type: none"> 稽核室： 風險之檢查、評估、督導、改善追蹤、報告 董事會 審計委員會 風險管理委員會 風險評估控管之決策與最終控制
<ul style="list-style-type: none"> 研發計畫 政策與法律變動 科技及產業變動 企業形象改變 投資、轉投資及併購效益 	<ul style="list-style-type: none"> 各事業本部/中心(註1) 共同部門(註3) 	<ul style="list-style-type: none"> 公司投資審查 高階主管會議 子公司監督與管理報告 	
<ul style="list-style-type: none"> 擴充廠房、生產廠區及生產設備 集中進貨或銷貨 	<ul style="list-style-type: none"> 各事業本部/中心(註1) 共同部門(註3) 	<ul style="list-style-type: none"> 經營月會 產銷會議 	
<ul style="list-style-type: none"> 董監及大股東股權移動 經營權變動 	<ul style="list-style-type: none"> 股務 董事會 	<ul style="list-style-type: none"> 股務 財會主管 	
<ul style="list-style-type: none"> 訴訟及非訟事項 產品安全意外事件之處理 其他營運事項 	<ul style="list-style-type: none"> 產品風險管理 各級主管 	<ul style="list-style-type: none"> 法務室 各事業群/區事業群(註2) 	
<ul style="list-style-type: none"> 人員行為、道德與操守 	<ul style="list-style-type: none"> 各級主管 全球人力資源中心 	<ul style="list-style-type: none"> 人評會 	
<ul style="list-style-type: none"> 規章制度(含SOP)、內控制度及法規之遵守 	<ul style="list-style-type: none"> 各級主管 	<ul style="list-style-type: none"> 法務室 企業發展辦公室 財會管理中心 全球人力資源中心 智能資訊中心 	
<ul style="list-style-type: none"> 董事會議事管理 	<ul style="list-style-type: none"> 股務 董事會秘書 	<ul style="list-style-type: none"> 法務室 	
<ul style="list-style-type: none"> 防範內線交易之管理 	<ul style="list-style-type: none"> 各級主管 	<ul style="list-style-type: none"> 防範內線交易專責單位 	
<ul style="list-style-type: none"> 資訊安全管理 	<ul style="list-style-type: none"> 各級主管 	<ul style="list-style-type: none"> 資安會議 資安小組 	

註：

1. 各事業本部/中心：歐美、亞太、營運、數據中心系統開發、車用電子、品保、採購、研發、製造、業務等等。
2. 各事業群/區事業群：PC事業群、全球PC區事業群、全球採購暨策略供應鏈營運總部、數據中心設施解決方案事業群、全球營運長辦公室、SD營運區事業群、智慧型裝置事業及創新研究院等。
3. 共同部門：財會管理中心、全球人力資源中心、企業發展辦公室、法務室、智能資訊中心等。

3、風險管理運作情形

(1) 組織架構及職權

本公司遵循中華民國 111 年 8 月 8 日公告之上市上櫃公司風險管理實務守則，設置隸屬於董事會之「風險管理委員會」，由董事會決議委任，其人數不少於三人，且半數以上需為獨立董事，並由獨立董事擔任主席，風險管理委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議，其職能如下：

- 審查風險管理政策與程序、組織規程及守則，並定期檢討其適用性與執行效能。
- 核定風險胃納(風險容忍度)，導引資源分配。
- 審核重大風險議題之管理報告。
- 依據公司所面臨之風險，核定風險控管的優先順序與風險等級。
- 審查風險管理執行情形提出改善建議；每年至少一次向董事會做年度報告，並於年報、企業社會責任報告書、公司網頁揭露風險管理相關資訊。
- 執行董事會之風險管理相關決策。

風險管理委員會為隸屬於董事會之治理機構，與審計委員會共同協助各營運單位完善風險管理體系。

本公司董事會依據使命、願景，提出風險管理方針，由風險管理委員會審議年度計畫，並送呈董事會核。核准後責成公司營運單位執行並定期督導專案推動成果。

本公司於 115 年 1 月 1 日成立風險管理室，作為公司風險管理的執行單位，其主要職責如下：

- 風險管理辨識及追蹤。
- 制訂集團整體制度及作業程序建置。
- 內控制度輔導與建置審核。
- 監督並追蹤各業務單位落實風險管控措施。
- 規劃相關訓練，提升員工對風險管理的意識並建立企業風險文化。
- 永續發展風險管理推行並定期向風險管理委員會提報風險管理目標及風險執行情形。

(2) 委員選任

本公司於 112 年 5 月 10 日經董事會通過成立風險管理委員會。配合董事改選，113 年 5 月 31 日由董事會決議委任第二屆風險管理委員由全體獨立董事沈文忠、蔡篤恭、張立秋、洪水樹、黃資婷及董事彭聖華擔任，並經全體委員推舉獨立董事沈文忠擔任召集人及會議主席。

(3) 風險管理委員會出席情形：

- 第二屆委員任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日。
- 114 年度風險管理委員會共召開 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	主要專長	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)
召集人	沈文忠	經營管理及風險管理	2	0	100%
委員	蔡篤恭	經營管理、風險管理、投資及併購	2	0	100%
委員	張立秋	經營管理及策略規劃	2	0	100%
委員	洪水樹	經營管理及風險管理	1	1	50%
委員	黃資婷	經營管理、資訊安全及風險管理	2	0	100%
委員	彭聖華	經營管理及風險管理	2	0	100%

(4) 風險管理委員會之決議結果及後續處理：

會議日期	議案	決議結果及後續處理
第二屆 第三次 114.3.20	1、報告 113 年度風險管理執行情形。	經全體出席委員審閱，並提董事會報告。
第二屆 第四次 114.11.12	1、擬定 115 年之風險管理目標，請 公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。

(5) 匯報流程：

風險管理委員會每年擬訂年度計畫提董事會議決，每年至少一次向董事會報告風險管理執行情形，114 年度風險管理執行情形於 115 年 3 月 27 日向董事會報告。

114 年度風險管理執行情形					
中高度風險管控				永續議題之風險管理	
114 年度 2 項高度風險 (分別為海外擴廠風險及供應鏈缺料風險)，及 9 項中度風險，皆已由權責單位提出風險減緩措施，達到風險管理控制。	114 年度執行風險管理查核，對於 113 年度列為中度風險且風險值呈現上升趨勢之資訊技術風險，檢視相關減緩措施執行情況，無重大異常情事。	導入風險管理課程，對到職滿三個月之台灣廠區處級(含)以下全體員工進行派訓，2025 年已完成 100% 派訓。	執行海外子公司營運查核，涵蓋中國、越南、美國及墨西哥等地區，確認風險並建置相關控制措施。	永續資訊管理納入 114 年度查核計畫，經執行查核，無重大異常情事。	1. IFRS 永續揭露準則之導入情形，相關執行結果(含永續風險與機會鑑別及財務量化等)業已按照規劃時程完成，並呈報董事會。 2. 修訂內控制度「永續資訊管理作業」，並呈報董事會。

(6) 數位系統：

本公司已完成風險管理數位系統之建置，以系統化的方式辨識風險及風險評估。數位系統之推動，將更有效保障投資人及公司之權益。

■公司為董事、監察人及經理人購買責任保險

本公司自91年起即為董事、監察人及經理人購買責任保險，114年度投保情形如下：

投保對象	投保金額	投保期間(起迄)	提報董事會日期
全體董事、 監察人及經理人	美金 50,000,000 元 (新台幣 1,564,500,000 元)	起：114 年 11 月 21 日 迄：115 年 11 月 21 日	115.02.26

■董事及經理人之進修情形

本公司董事及經理人均具備相關專業知識，公司不但定期及不定期提供董事及經理人相關資訊，並視實際業務需要舉辦研討會，114年度進修課程如下：

• 董事之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳瑞聰	114.03.29	台北市進出口商業同業公會	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	3
董事長	陳瑞聰	114.05.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事長	陳瑞聰	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3
董事	陳威昌	114.3.29	台北市進出口商業同業公會	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	3
董事	陳威昌	114.5.14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
董事	陳威昌	114.8.14	社團法人中華公司治理協會	永續發展績效與高階主管薪酬	3
董事	陳威昌	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	3
董事	柯長崎	114.5.14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
董事	柯長崎	114.8.14	社團法人中華公司治理協會	永續發展績效與高階主管薪酬	3
董事	柯長崎	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	3
董事	許勝傑	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事	許勝傑	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3
董事	許介立	114.3.29	台北市進出口商業同業公會	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	3
董事	許介立	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事	許介立	114.8.14	社團法人中華公司治理協會	永續發展績效與高階主管薪酬	3
董事	許介立	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	3
董事	許吳椿	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事	許吳椿	114.5.20	台北市進出口商業同業公會	全球經貿新變局的挑戰與因應	3
董事	許吳椿	114.10.1	社團法人台灣專案管理學會	ESG 投資與企業社會責任	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	翁宗斌	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事	翁宗斌	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3
董事	許炯奇	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事	許炯奇	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3
董事	Anthony Peter Bonadero	114.8.14	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
董事	Anthony Peter Bonadero	114.12.10	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3
董事	彭聖華	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
董事	彭聖華	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3
獨立董事	蔡篤恭	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
獨立董事	蔡篤恭	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3
獨立董事	沈文忠	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
獨立董事	沈文忠	114.5.20	台北市進出口商業同業公會	全球經貿新變局的挑戰與因應	3
獨立董事	沈文忠	114.7.9	臺灣證券交易所股份有限公司	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	張立秋	114.08.12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3
獨立董事	張立秋	114.11.11	財團法人台北金融研究發展基金會	AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享	2
獨立董事	張立秋	114.12.05	財團法人台北金融研究發展基金會	一小時掌握 ESG：企業永續啟動課	1
獨立董事	洪水樹	114.6.25	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢風險管理	3
獨立董事	洪水樹	114.8.26	社團法人中華公司治理協會	如何進行成功的投資併購之談判與協商：實際案例分享	3
獨立董事	黃資婷	114.5.14	台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
獨立董事	黃資婷	114.11.12	台灣董事學會	企業數位轉型-AI 與新興科技應用案例	3

• 經理人之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理 主管	王正強	114.05.14	台灣董事協會	美國關稅新風暴-供應商生存 戰略	3
公司治理 主管	王正強	114.08.20	台北律師公會	公司治理人員實務進階分享	3
公司治理 主管	王正強	114.10.03	財團法人中華民國證券暨期貨 市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
公司治理 主管	王正強	114.11.12	台灣董事協會	企業數位轉型-AI 與新興科 技應用案例	3
會計主管	王正強	114.09.25~ 114.09.26	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
稽核主管	余慧均	114.09.01	內部稽核協會	「法令規章遵循」內控內稽重 點研討	6
稽核主管	余慧均	114.09.23	內部稽核協會	從案例談內部稽核新定位-倫 理道德與法律的交會	6

■ 制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃

本公司自107年起啟動世代傳承交棒計畫，並持續推動董事及經營團隊的繼任及接班規劃，以建立企業永續發展的重要基礎。在董事會接班規劃方面，本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作及集團策略規劃，以深化其與本公司相符之核心價值，並建立具備執行職務所必須之知識、技能及素養。此外，本公司亦訂定「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，作為日後遴選董事之參考。針對重要管理階層之接班規劃，本公司定期盤點並遴選潛力之接班管理團隊，以因應集團未來發展與成長需求。在集團內部，透過定期的「集團總經理會議」及「高階經理人會議」，有計畫地推動管理階層間的經驗交流、學習與傳承，以達成公司長久永續經營的目標。

實際運作情形：

113年股東會董事改選後，本公司原董事長許勝雄先生正式卸任仁寶董事長一職，順利完成傳承交棒計畫。現任董事長陳瑞聰先生在台灣資通訊產業累積逾40年經驗，於107年自仁寶總經理升任為副董事長及策略長，期間指導公司長短期策略規劃，並積極推動多元化業務及新事業發展。於113年5月31日正式接任本公司董事長職務。

現任總經理Anthony Peter Bonadero先生自98年加入仁寶，在本公司的管理資歷逾15年，自107年起選任為本公司董事，進入仁寶董事會歷練。升任總經理前，曾任仁寶子公司Auscom Engineering Inc.執行副總，並擔任本公司PC事業群的最高主管，在業務開發、客戶關係及企業創新事務推動上多有建樹。於113年5月31日正式接任本公司總經理職務。

■本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

證照名稱	人數
中華民國會計師資格	6人
美國會計師資格	2人
證券商高級業務員	13人
證券商業務員	5人
期貨商業務員	6人
投信投顧業務員	6人
美國特許財務分析師	1人
ESG投資資格證書	1人
投資人關係專業證照	1人
中華民國內部稽核師	4人
國際內部稽核師	4人
國際電腦稽核師	2人
ISO27001 資訊安全 主任稽核	4人
外匯人員證(初階)	1人
授信人員證(初階)	3人
ISO9001 品質管理系統稽核員	1人
銀行內部控制與內部稽核	1人
理財規劃人員	2人

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

115年3月31日

身分別	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
		姓名			
召集人 獨立董事	沈文忠		台灣大學電機系 和拓投資董事長、仁寶董事、仁寶執行副總 在電子產業、企業經營、風險管理具備豐富知識及經驗，對本公司營運 具有30年以上公司業務所需之工作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份及比重: 5,150,000股, 0.11% 	
獨立董事	蔡篤恭		台北工專工業工程 力成科技股份有限公司董事長暨策略長、超豐電子股份有限公司董事 在電子產業、企業經營、風險管理、投資及併購具備豐富知識及經驗，對本公司營運發展極有助益，具有30年以上公司業務所需之工作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重:0股, 0% 	

身分別	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
召集人 獨立董事	沈文忠	台灣大學電機系 和拓投資董事長、仁寶董事、仁寶 執行副總 在電子產業、企業經營、風險管理 具備豐富知識及經驗，對本公司 營運 具有30年以上公司業務所需之工 作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以 內親屬(或利用他人名 義)持有公司股份及比 重: 5,151,000 股、 0.11% 	-
獨立董事	蔡篤恭	台北工專工業工程 力成科技股份有限公司董事長 暨策略長、超豐電子股份有限公 司董事 在電子產業、企業經營、風險管 理、投資及併購具備豐富知識及 經驗，對本公司營運發展極有助 益，具有30年以上公司業務所需 之工作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以 內親屬(或利用他人名 義)持有公司股份數及 比重:0 股，0% 	-
獨立董事	張立秋	政治大學財稅系、政治大學保險 研究所 現任順天堂集團董事長、寶齡富 錦生技股份有限公司董事長、和 桐化學股份有限公司董事長 在生技醫療、經營管理、財務會計 具備豐富知識及經驗，對本公司 營運發展極有助益，具有30年以 上公司業務所需之工作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以 內親屬(或利用他人名 義)持有公司股份數及 比重:0 股，0% 	2
獨立董事	洪水樹	台灣大學醫學系 可成科技股份有限公司董事長暨總 經理 在電子產業、企業經營、風險管 理、具備豐富知識及經驗，對本公 司營運發展極有助益，具有30年 以上公司業務所需之工作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以 內親屬(或利用他人名 義)持有公司股份數及 比重:0 股，0% 	-
獨立董事	黃資婷	中興大學法律系 宏碁股份有限公司共同營運長、 全球品牌行銷暨策略運籌中心總 經理 飛捷科技股份有限公司、友達光 電股份有限公司獨立董事 在電子產業、智慧財產權、行銷、 供應鏈管理具備豐富知識及經 驗，對本公司營運發展極有助益， 具有30年以上公司業務所需之工 作經驗。	<ul style="list-style-type: none"> 符合獨立性情形(註) 本人、配偶、二親等以 內親屬(或利用他人名 義)持有公司股份數及 比重:0 股，0% 	2

註：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形

- 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- 未擔任與本公司有特定關係公司(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6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。
- 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。
- 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重。

2. 薪資報酬委員會職權

- 訂定並定期檢討董事(含獨立董事)及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估並訂定董事(含獨立董事)及經理人之薪資報酬。

上述所提之薪資報酬，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

- 第六屆委員任期：113年5月31日至116年5月30日。
- 114年度薪資報酬委員會開會5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	沈文忠	5	0	100%	-
委員	蔡篤恭	5	0	100%	-
委員	張立秋	4	1	80%	-
委員	洪水樹	2	3	40%	-
委員	黃資婷	4	1	80%	-

■薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理。

董事會	議案內容及後續處理
第十五屆第五次 114.02.27	1.113年度員工及董事酬勞，請公決案。
	2.新聘任副總經理薪酬事宜，請公決案。
	▲薪資報酬委員會決議結果(114.02.27)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。 ▲公司對薪資報酬委員會意見之處理 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
第十五屆第六次 114.03.20	1.114年度第一次年中獎金，請公決案。
	▲薪資報酬委員會決議結果(114.03.20)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過 ▲公司對薪資報酬委員會意見之處理 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。

董事會	議案內容及後續處理
第十五屆 第七次 114.05.14	1.民國114年員工及董事酬勞分配比率，請 公決案。
	2.民國 114 年薪資調整，請 公決案。
	▲薪資報酬委員會決議結果(114.05.14)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。
	▲公司對薪資報酬委員會意見之處理
	<ul style="list-style-type: none"> • 第1案 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 • 第2案 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
第十五屆 第八次 114.08.12	1.擬發放113年度董事酬勞金，請 公決案。
	2.擬發放114年第二次年中獎金，請 公決案。
	3.新聘任高階主管薪酬事宜，請 公決案。
	▲薪資報酬委員會決議結果(114.08.12)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。
	<ul style="list-style-type: none"> ▲公司對薪資報酬委員會意見之處理 • 第1案 本案委請獨立董事蔡篤恭代理主持討論及表決，除董事(陳瑞聰、陳威昌、柯長崎、許勝傑、許介立、許吳椿、翁宗斌、許焜奇、Anthony Peter Bonadero、彭聖華)，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 第2案 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 第3案 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
第十五屆 第九次 114.11.12	1.擬發放113年度員工現金酬勞，請 公決案。
	2.擬發放 114 年度年終獎金，請 公決案。
	3.新聘任高階主管薪酬事宜，請 公決案。
	▲薪資報酬委員會決議結果(114.11.12)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。
	<ul style="list-style-type: none"> ▲公司對薪資報酬委員會意見之處理 • 第1案 本案董事彭聖華，因同時兼任仁寶經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 第2案 本案董事翁宗斌及彭聖華，因同時兼任仁寶員工及經理人，依董事會議事規範規定為迴避利益，不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。 • 第3案 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

■其他應記載事項：

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

(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

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
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？	是	<p>仁寶電腦於111年3月經董事會通過成立「永續發展委員會」。第二屆委員會由董事會決議委任六名委員組成，其中五席為獨立董事，並由全體委員推舉彭聖華委員擔任主任委員，每年至少召開一次會議，領導事務的推動，對外闡述政策及立場，對內定義目標與方向，整合資源，審核行動方案，監督推動成效，並向董事會報告執行成果。</p> <p>永續發展委員會組成、職責及運作情形，董事會對永續發展委員會督導之情形，請參閱第75~77頁。</p> <p>114年度永續發展運作及執行情形請參閱第78~79頁、115年度永續發展目標與計劃請參閱第80頁。</p> <p>同時將執行成果揭露於年報，永續報告書及公司官網/Compal ESG。</p>	無差異
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？	是	<p>本集團每年至少一次執行風險辨識、評估分析、應對及管理。</p> <p>執行範圍：包含母公司及重大營運子公司</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 在風險辨識方面：蒐集利害關係人關切之環境面、社會面及公司治理層面議題，並參考國際情勢及產業趨勢等之分析報告，將相關風險議題依「策略」、「財務」、「營運」、「法遵」、「環境」五大面向彙整。 2. 在風險評估方面：透過風險分析矩陣，分別評估各項風險之發生機率及影響程度，將風險進行排序。其中「海外擴廠風險」、「供應鏈斷料風險」及「產品品質風險」被評定為前三大風險議題。 <p>在風險應對及管理上：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 海外擴廠風險：面對中美貿易戰、海外擴廠人才招募困難等相關因素，未來在國外若有擴廠準備，將會對營運產生可能的風險。惟貿易戰爭及人才招募影響供應鏈之順暢，進而增高海外擴廠風險，影響公司靈活生產及彈性應變。為因應此項風險，本公司擬採取下列措施： <ol style="list-style-type: none"> (1) 持續推動「多元產能佈局」策略，於亞洲、美洲及歐洲多地設立據點，以分散單一地區風險。 	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(2) 周詳嚴謹的投資評估分析：海外設廠均經風險評估與財務可行性分析後決策，評估重點為風險重於獲利，同時參酌當地國家政策及專業機構的研究報告（例如，地緣政治風險指數），確保營運韌性與供應穩定。</p> <p>(3) 結合在地化招募渠道以利強化人才梯隊。</p> <p>(4) 與策略合作夥伴共建「聚集經濟」，透過資源共享以提高生產率、降低生產成本和費用。提高供應鏈在地化的程度，與現有供應商協調在新設廠區周遭設置貨物集散中心。</p> <p>2. 供應鏈斷料風險：本公司受原物料市場波動的影響，因為缺料導致供應商出貨量降低，使產品出貨量降低，導致營收及淨利下降。為降低缺料之風險，提升獲利，公司推行即時生產，精準控制庫存管理。惟受天災人禍頻傳影響，精準管理庫存之模式而衍生之斷料停產風險亦與日俱增，在此情形下，本公司擬採取下列因應措施：</p> <p>(1) 供應鏈資訊系統持續強化，提升平台之需求預測、庫存查詢及交貨指示等管理機制。</p> <p>(2) 強化關鍵零組件廠商之策略夥伴合作關係。</p> <p>(3) 大數據分析，掌握原物料市場變化趨勢。</p> <p>(4) 持續規畫並推動線上招標(詢比議價)及採購系統模組化。</p> <p>(5) 不定期審查供應商全球化生產據點已維持供應鏈韌性。</p> <p>3. 產品品質風險：如未於出貨前檢測出不良品，將造成客戶的損失並影響企業聲譽，同時也會影響客戶對公司的滿意度，更可能導致巨額賠償。</p> <p>本公司積極於技術、製造及服務三大面向實踐品質價值、體現品質應用。惟半自動生產及品質管理機制仍受人為因素限制，故仍面臨作業員人為疏失導致未檢測出不良品之潛在風險。為因應此項風險，本公司擬採取下列措施：</p> <p>(1) 建立嚴格的供應商審核與分級管理制度。</p> <p>(2) 新產品導入階段，品質工程師會依據客戶規格進行產品耐久性驗證，模擬客戶使用狀態進行系統性測試，確保產品品質安全可靠。</p> <p>(3) 轉量產後，從材料進廠到產品出貨均有相應檢驗，進料品管人員進行來料檢驗，品管根據客戶規格進行測試，檢驗規範會與客戶達成一致，品質控制100%測試合格後以開箱檢查進行抽樣測試，防止不合格流出。</p> <p>(4) 為避免零件和製程變更造成產品依耐性的問題，會對量產後的產品進行持續可靠性測試，測試到不良反饋給前端品質工程師及產線改善。</p>	

評估項目	運作情形		差異情形及原因																																													
	是	否		摘要說明																																												
			<p>(5) 駐廠客戶會與品管人員、稽核人員一起對產線成品依美國聯邦總務署認證標準進行測試，驗證產品出貨品質。</p> <p>(6) 與客戶定期檢討，依據客戶的反饋調整並完善工廠檢測項目。</p>																																													
三、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？	是		<p>本公司依據環境永續政策及營運特性，建立完整之環境管理制度，涵蓋環境法規遵循、能源管理、溫室氣體排放、廢棄物管理及資源效率等面向。</p> <p>所有製造據點均已建置並通過 ISO 14001 環境管理系統驗證；溫室氣體管理則依 ISO 14064-1 標準，涵蓋合併財務報表邊界內所有據點，並執行第三方查證作業，以確保數據一致性與可靠性。此外，ISO 50001 能源管理系統及 UL 2799 廢棄物零掩埋管理機制，則依據各據點營運特性分階段導入。</p> <table border="1" data-bbox="597 959 1084 1862"> <thead> <tr> <th rowspan="2">廠區名稱</th> <th colspan="2">效期起迄</th> </tr> <tr> <th>ISO 14001</th> <th>ISO 50001</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">仁寶平鎮</td> <td>2024/07/09</td> <td>2024/11/29</td> </tr> <tr> <td>2027/07/09</td> <td>2027/11/29</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">仁寶成都</td> <td>2025/06/27</td> <td>2025/04/08</td> </tr> <tr> <td>2027/07/04</td> <td>2028/04/08</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">翊寶</td> <td>2024/09/20</td> <td>2025/02/13</td> </tr> <tr> <td>2027/09/19</td> <td>2028/02/12</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">仁寶電子科技</td> <td>2025/07/21</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2028/07/23</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">仁寶資訊</td> <td>2025/07/22</td> <td>2024/03/14</td> </tr> <tr> <td>2028/07/25</td> <td>2027/03/13</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">仁寶信息技術</td> <td>2024/02/05</td> <td>2024/12/23</td> </tr> <tr> <td>2027/02/24</td> <td>2027/12/24</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">仁寶數碼科技</td> <td>2026/04/06</td> <td>2024/03/22</td> </tr> <tr> <td>2029/04/05</td> <td>2027/03/30</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">仁寶越南</td> <td>2025/06/03</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2028/06/02</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>在管理機制上，本公司透過「仁寶永續雲 (Compal Cloud for Sustainability)」整合集團各據點之環境數據，建立一致性之管理平台，強化數據透明度與管理即時性。</p>	廠區名稱	效期起迄		ISO 14001	ISO 50001	仁寶平鎮	2024/07/09	2024/11/29	2027/07/09	2027/11/29	仁寶成都	2025/06/27	2025/04/08	2027/07/04	2028/04/08	翊寶	2024/09/20	2025/02/13	2027/09/19	2028/02/12	仁寶電子科技	2025/07/21		2028/07/23		仁寶資訊	2025/07/22	2024/03/14	2028/07/25	2027/03/13	仁寶信息技術	2024/02/05	2024/12/23	2027/02/24	2027/12/24	仁寶數碼科技	2026/04/06	2024/03/22	2029/04/05	2027/03/30	仁寶越南	2025/06/03		2028/06/02	
廠區名稱	效期起迄																																															
	ISO 14001	ISO 50001																																														
仁寶平鎮	2024/07/09	2024/11/29																																														
	2027/07/09	2027/11/29																																														
仁寶成都	2025/06/27	2025/04/08																																														
	2027/07/04	2028/04/08																																														
翊寶	2024/09/20	2025/02/13																																														
	2027/09/19	2028/02/12																																														
仁寶電子科技	2025/07/21																																															
	2028/07/23																																															
仁寶資訊	2025/07/22	2024/03/14																																														
	2028/07/25	2027/03/13																																														
仁寶信息技術	2024/02/05	2024/12/23																																														
	2027/02/24	2027/12/24																																														
仁寶數碼科技	2026/04/06	2024/03/22																																														
	2029/04/05	2027/03/30																																														
仁寶越南	2025/06/03																																															
	2028/06/02																																															

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
2. 公司是否致力於提升各項能源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	是	<p>本公司致力於提升資源使用效率並降低環境負荷，從產品設計與營運管理兩大面向推動相關措施，並逐步建立制度化之管理機制。</p> <p>在能源使用效率方面，本公司持續推動廠區節能改善、重大耗能設備管理及能源數據監控，並透過能源與環境監控平台掌握各廠區用電情形，作為節能改善與設備效率優化之依據。主要營運據點導入ISO 50001能源管理系統，透過制度化管理持續提升能源使用效率。</p> <p>在再生能源使用方面，本公司以108年為基準年，設定139年達成100%再生能源使用之長期目標，目前再生電力占營運總用電比例已達55%。達標狀況請永續報告書第五章。</p> <p>產品研發階段導入綠色設計理念，涵蓋材料選用、節能設計及產品易拆解與回收等面向。在再生物料使用方面，已建立回收材料導入機制並逐步擴大應用規模。114年度共計62個新產品專案中，有35個專案採用回收比例達40%以上之再生塑料，占比達56%；另有21個專案導入兩種以上回收材料，占比達34%。</p>	無差異
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，並採取氣候相關議題之因應措施？	是	<p>持續評估氣候變遷對營運之潛在風險與機會，並依循國際財務報導準則第S2號（IFRS S2）架構，建立氣候相關風險與機會之管理機制。相關風險與機會依短、中、長期影響進行評估，並納入營運管理、產品研發、能源管理及供應鏈合作等面向，作為氣候因應措施及資源配置之參考。</p> <p>氣候風險與因應措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 低碳技術與材料轉型成本增加：於產品設計階段導入低碳材料與循環設計，推動再生材料與替代性材料應用。 2. 再生能源使用提升導致營運成本增加：持續推動節能、節水及減廢措施，並透過多元綠電策略提升再生電力使用比例。 3. 能源效率提升所需設備投資增加：建置能源與環境監測系統，即時掌握耗能狀況，並導入ISO 50001能源管理系統。 <p>氣候機會與推動方向如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 低碳產品市場機會提升：透過推動產品綠色設計、導入再生材料及提升產品能效，強化產品競爭力並回應客戶需求。 <p>整體而言，本公司將氣候變遷議題納入營運管理與策略規劃，並持續透過低碳產品設計、能源效率提升、再生電力使用、供應鏈合作及數位化管理等措施，強化氣候韌性並掌握低碳轉型機會。</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因																											
	是	否																												
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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是	<p>本公司建立環境績效指標，作為跨年度績效比較與管理優化依據。針對用電、用水及廢棄物管理，本公司以2021年為基準年，設定用電量、用水量及廢棄物量每年下降1%為短期管理目標，並持續透過能源效率提升、水資源管理、源頭減廢及資源循環利用等措施，提升整體環境績效。</p> <p>1. 環境數據統計與揭露：114年度相關數據刻正進行第三方查證，所揭露數據為初步盤查結果如下，最終數據將依永續報告書及本公司官方網站公告為準。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年度</th> <th>114年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇1 溫室氣體排放量 (tCO₂e)</td> <td>12,296.021</td> <td>12,320.910</td> </tr> <tr> <td>範疇2(市場基準) 溫室氣體排放量 (tCO₂e)</td> <td>95,584.549</td> <td>68,161.010</td> </tr> <tr> <td>範疇1+2 溫室氣體排放量 (tCO₂e)</td> <td>107,880.570</td> <td>80,481.920</td> </tr> <tr> <td>營運用電總量(MWh)</td> <td>283,159</td> <td>279,488</td> </tr> <tr> <td>營運使用再生電力百分比</td> <td>46.17%</td> <td>55.18%</td> </tr> <tr> <td>取水總量(公噸)</td> <td>1,592.79</td> <td>1,448.38</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物總量(公噸)</td> <td>30,663</td> <td>28,789</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物總量(公噸)</td> <td>901</td> <td>608</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 溫室氣體與能源管理措施 本公司依既定減碳目標推動溫室氣體管理，並持續透過以下措施降低排放： (1) 推動節能措施與製程優化及重大耗能設備管理。 (2) 導入再生能源（含再生能源採購、再生能源憑證及第三方建置之屋頂型太陽能發電）。 (3) 建置能源與環境數據管理系統，強化用電監測、能源效率追蹤及減碳成效管理。114年度營運用電總量較前一年度下降1.30%，已達成用電量每年下降1%之短期管理目標；營運使用再生電力比例亦由113年度46.17%提升至114年度55.18%，展現公司持續推動能源管理與再生電力使用之成果。</p> <p>3. 水資源管理 本公司非屬高耗水產業，主要用水來源為員工生活用水及一般營運用水。公司以2021年為基準年，設</p>	項目	113年度	114年度	範疇1 溫室氣體排放量 (tCO ₂ e)	12,296.021	12,320.910	範疇2(市場基準) 溫室氣體排放量 (tCO ₂ e)	95,584.549	68,161.010	範疇1+2 溫室氣體排放量 (tCO ₂ e)	107,880.570	80,481.920	營運用電總量(MWh)	283,159	279,488	營運使用再生電力百分比	46.17%	55.18%	取水總量(公噸)	1,592.79	1,448.38	非有害廢棄物總量(公噸)	30,663	28,789	有害廢棄物總量(公噸)	901	608	無差異
項目	113年度	114年度																												
範疇1 溫室氣體排放量 (tCO ₂ e)	12,296.021	12,320.910																												
範疇2(市場基準) 溫室氣體排放量 (tCO ₂ e)	95,584.549	68,161.010																												
範疇1+2 溫室氣體排放量 (tCO ₂ e)	107,880.570	80,481.920																												
營運用電總量(MWh)	283,159	279,488																												
營運使用再生電力百分比	46.17%	55.18%																												
取水總量(公噸)	1,592.79	1,448.38																												
非有害廢棄物總量(公噸)	30,663	28,789																												
有害廢棄物總量(公噸)	901	608																												

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>定用水量每年下降1%為短期管理目標，並持續監測各據點用水效率與改善成效。各廠區依營運特性推動節水措施，包括越南廠區導入雨水回收設備，將回收雨水作為植栽澆灌用水；部分廠區則導入水回收再利用系統，將回收水用於冷卻水塔補水及沖廁等用途，以提升水資源使用效率。</p> <p>114年度用水量較前一年度下降9.07%，已達成用水量每年下降1%之短期管理目標，顯示本公司水資源管理措施已有具體成效。</p> <p>4. 廢棄物管理與循環經濟 本公司持續推動源頭減量、分類管理與資源循環利用，並以2021年為基準年，設定廢棄物量每年下降1%為短期管理目標。各廠區依營運特性推動廢棄物分類、回收再利用及處理流程優化，並導入UL 2799廢棄物管理機制，以降低掩埋比例並提升資源再利用率。114年度非有害廢棄物量較前一年度減少6.11%，有害廢棄物量較前一年度減少32.52%，廢棄物總量較前一年度減少6.87%，已達成廢棄物量每年下降1%之短期管理目標，顯示源頭減量及資源循環管理措施已有具體成效。</p> <p>5. 驗證與確信機制 本公司依ISO 14064-1進行溫室氣體盤查，並委由第三方機構進行查證。114年度合併報表邊界之相關數據刻正進行查證作業，預計於6月30日前完成，查證結果將依正式揭露文件公告。</p>	
四、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具體管理方案？	是	<p>仁寶電腦人權政策</p> <p>1. 目的與範疇</p> <p>仁寶承諾打造尊重人權、有尊嚴的工作環境，並以此為核心價值觀仁寶堅持於開展所有業務的過程，恪遵營運所在地之勞動相關法規，依循「國際人權法典」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「國際勞工組織(ILO)工作基本原則與權利宣言」、「經濟合作與發展組織跨國企業準則」以及「聯合國全球盟約十項原則(UNGC)」等，並採取與負責任商業聯盟行為準則(RBA)一致的行動，有尊嚴地對待並尊重所有人員。本政策的適用範圍及於集團辦公室與廠區所有員工、子公司、供應商、客戶、合作夥伴、合資公司及其他具有實質控制能力之機構或法人。仁寶同時訂定《供應鏈行為準則》，要求供應鏈夥伴遵循同一標準，杜絕任何侵犯及違反人權的行為。</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>2. 權責單位</p> <p>為確保本政策之有效推動與落實，仁寶已將人權議題納入公司整體永續治理架構。人權相關政策、計畫及管理事項由董事會為治理單位，依經濟、環境、社會及治理 (EESG) 四構面，永續發展委員會督導包括人力資源、責任製造、永續供應鏈功能小組等為權責單位，共同推動人權相關議題之管理與執行，並彙整整體執行情形，定期向永續發展委員會報告。永續發展委員會及董事會則負責監督人權治理之整體運作與成效。</p> <p>3. 政策方針</p> <p>(1) 禁止任何形式之強迫勞動、人口販運之行為，員工依法規預告後，可自由離職或終止僱傭關係。</p> <p>(2) 禁止雇用童工，保護未成年工。</p> <p>(3) 尊重員工自由結社及集體談判權，提供自由表達意見之管道。</p> <p>(4) 遵守適用的薪資及工時法規，推動薪酬平等，提供公平、合理之薪酬與工作條件，結合整體經濟發展趨勢，持續評估、改善。</p> <p>(5) 杜絕一切形式之歧視、非人道待遇，確保所有人員享有均等的工作機會。</p> <p>(6) 提供安全、健康的工作環境，協助維持員工之身心健康。</p> <p>(7) 承諾負責任的礦產採購。</p> <p>(8) 遵循營運所在地之法規及公認之國際標準。</p> <p>(9) 提供獨立之申訴機制，讓所有內外部利害關係人得以即時回饋意見。</p> <p>(10) 定期執行盡職調查，包含檢視與評估人權風險議題、制定有效的補救與減緩措施、推動員工人權教育訓練，並對外溝通人權風險管理成果。</p> <p>(11) 確保利害關係人的和諧與利益，建立良好的雙向溝通管道，以向利害關係人傳達人權政策。</p> <p>人權管理</p> <p>1. 仁寶至少每三年執行一次人權風險評估，並以中、英文公開揭露評估結果與管理進展。公司已建置人權盡職調查流程，適用於自身營運、供應鏈及合資企業，並依循辨識、評估、回應與追蹤之管理循環，有效管理人權風險。人權盡職調查流程：定訂(修訂)政策 → 評估價值鏈人權議題風險 → 風險減緩與補救措施 → 定期追蹤執行情形 → 公開揭露與精進管理流程。</p>	

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>2. 114年度調查範圍與重大人權議題</p> <p>(1) 調查範圍：直接員工、間接員工（含女性、原住民、外籍移工）、子公司、一階供應商、承攬商及合資企業</p> <p>(2) 重大人權議題：過長工時、職業健康與安全、結社自由、集體協商權</p> <p>(3) 重大人權議題補救措施及減緩措施(請參閱第81頁)</p>	
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？	是	<p>員工福利 本公司每年提撥公司營業額0.05%作為福利金，並設立職工福利委員會，辦理各項福利事項，包含婚喪生育濟難補助、社團活動補助、生活娛樂補助、子女獎學金、節慶禮券、生日禮券、藝文休閒補助等福利事項。</p> <p>員工薪酬 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定，並設立職工福利委員，辦理各項福利事項。依公司章程規定，公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥不低於2%為員工酬勞，且員工酬勞數額中，應提撥不低於8%為基層員工分派酬勞。上述獎金，調整薪資及員工酬勞均提報薪資報酬委員會審議及董事會議決。本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效互為相對應關係。</p> <p>本公司致力創造多元與平等之工作環境，114年度仁寶全球女性員工佔總員工比例為41.05%，女性主管比例為31.18%；公司並於各海外廠區積極培植當地人才，114年度中國和巴西廠區當地主管比例分別為91.5%及95.12%。休假制度上亦新增有薪幸福陪伴假，讓員工在忙碌工作中，仍能兼顧家庭照顧。</p>	無差異
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？	是	<p>本公司深知職業安全衛生對企業永續經營及員工身心健康之重要性，為防範職業災害、打造安全友善的工作環境，故訂定環安衛政策及品質政策，並取得ISO14001環境管理系統及ISO45001職業安全衛生管理系統的驗證。各工廠目前皆通過ISO 45001驗證，各廠區證書有效期自115年4月8日至117年7月25日，若有廠區之效期屆臨期滿將再續證以持續覆蓋至115年底。</p> <p>公司設有職業安全衛生專責單位與工安查核小組，負責制定並執行年度職安工作計畫，透過日常巡檢、教育訓練、設備維護、事故通報與改善機制，落實系統</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>化管理。每年依規定辦理兩次全廠消防演練，114年度全廠無火災事件。各廠區依作業特性規劃風險辨識與緊急應變措施，如設置逃生路線圖、緊急照明與滅火器等，並定期檢查更新，確保人員在突發狀況下能迅速應變。</p> <p>本公司亦積極與外部機構合作，提供定期健康檢查、駐廠醫師諮詢及EAP員工協助計畫，台灣依照法規於廠區設有醫護人員並使用健康促進平台，以協助員工追蹤健康風險與提供必要支持。</p> <p>工安績效</p> <p>為強化安全治理，114年度公司共辦理安全衛生訓練110,470人次，課程內容涵蓋急救、消防、用電安全與作業風險防範等。114年共發生28件職災事故，占員工總人數約0.09%，主要之職災類型為通勤交通意外，針對此類情形，公司已強化交通安全宣導。</p> <p>各廠區依自動檢查計畫執行巡檢作業，檢查頻率區分為每日、每季及每年，查核範圍包含電氣設備、作業場域動線、消防設施等，針對不符法規或潛在風險之處，由職安人員提出改善建議，並進行追蹤確認。114年度各單位改善完成率達100%。</p> <p>公司積極推廣健康促進，114年臺灣區共辦理 17場健康促進活動，並發放36篇健康文宣；海外地區則辦理26場相關活動，內容涵蓋卡丁車、桌球比賽、按摩服務、紓壓講座與急救課程等，協助員工提升健康意識、建立良好生活習慣，降低因不良生活型態導致的健康風險。</p>	
4. 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是	<p>公司依據營運策略及政策方針，配合職能發展地圖，制訂適合各階層的年度訓練計畫，包含新人訓練、核心職能、管理職能、共通性職能課程，持續推動學習型組織及教練式管理的目標。</p> <p>114年度台灣地區舉辦訓練課程共計251堂，全集團總訓練人時數1,119,173小時，總參與人次238,000人。</p>	無差異
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？	是	<p>產品合規與安全</p> <p>本公司建立以風險導向為核心之產品合規管理架構，於產品生命週期各階段(設計、開發、生產及上市)導入系統化控管機制。除遵循 ISO 9001、IEC 62368-1等安全規範外，亦持續追蹤 REACH Regulation 等國際環保與產品責任相關法規。透過產品測試驗證、法規符合性審查及安全風險評估機制，並結合內部稽核與持續改善流程，確保產品符合市場法規要求，並有效降低顧客健康與安全風險。</p> <p>資訊安全與隱私保護</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>本公司依循 ISO/IEC 27001 建立資訊安全管理制度，導入風險評估、存取控制及資安事件管理機制，形成完整資訊安全治理體系。同時透過與客戶簽訂保密與資安協議，並導入持續監控與異常通報機制，以確保資訊之機密性、完整性及可用性。另定期執行資安演練及教育訓練，提升組織整體資安防護能力與營運韌性。</p> <p>品質管理制度 本公司建構涵蓋供應鏈、製程及成品之全面品質管理制度，並與代工品牌客戶建立品質協同管理機制。透過數據化品質監測系統與標準化問題解決流程 (SOP)，進行異常分析、根因追溯及改善追蹤，並導入預防性品質管理 (Preventive Quality Management) 概念，以持續提升產品可靠度與客戶滿意度。</p> <p>產品標示合規 本公司依據各銷售地區法規及國際標準，執行產品標示及資訊揭露管理，內容涵蓋環保標章、能源效率標示及使用安全說明等。並建立標示審查與法規更新追蹤機制，確保產品資訊揭露之正確性與即時性，以協助客戶符合市場法規並強化消費者信任。</p> <p>客戶權益保障與申訴機制 本公司建置多元客戶溝通與申訴處理機制，包含專責服務窗口、系統化客訴管理平台及定期客戶滿意度調查制度。所有客訴案件均依標準流程進行受理、分類、調查、改善及結案管理，並建立關鍵績效指標 (KPI)，如回應時效、結案週期及滿意度改善幅度等，定期檢視執行成效。另透過客訴數據分析與趨勢監控，持續優化產品與服務品質，確保客戶權益獲得即時、透明且有效之回應。</p>	
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？	是	<p>仁寶身為全球專業代工的領導者及 RBA 成員，將永續供應鏈管理視為企業發展關鍵。我們致力確保所有產品與服務符合最高的道德、環境及人權標準。採購流程中皆要求供應商簽署仁寶採購合約並要求具備國際品質與環境規範，ESG 績效亦納入供應商遴選，並陸續引入 ISO 國際標準以提升供應鏈整體表現。</p> <p>仁寶制定並公開發佈供應商行為準則，作為供應鏈管理的核心依據，確保供應商嚴格遵循國際永續規範與標準。該準則依循 RBA 行為準則，涵蓋勞工權益、健康與安全、環境保護、商業道德及管理系統等面向，為確保準則符合最新國際規範，不定期依據國際永續議題發展趨勢檢視與優化。</p> <p>114年仁寶依據最新RBA 8.0 版行為準則，並深度整合內部14項永續政策，為提升管理效率與制度落實，全</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		<p>面導入數位化管理機制，透過供應商管理平台（VIP: Vendor Integration Portal）實施電子簽署流程。完成一階供應商及採購金額80%非一階關鍵供應商含庶務採購一階關鍵供應商99%簽署率，並將完整準則內容公開於ESG官方網站：</p> <p><u>負責任供應鏈 Compal ESG</u></p> <p>未來將持續推動供應鏈夥伴落實國際標準，確保供應鏈在發展的同時兼顧環境永續與生態平衡。</p> <p>在永續風險管理層面，評核採「供應商 ESG 風險評估問卷」進行，問卷根據議題重要性等級分類，並對供應商進行高、中、低風險分級，同時考量固有風險納入抽查稽核名單。114 年風險分析後有 5% 供應商進入下一階段管理，接受內部或第三方的書面及實地稽核與輔導，以確保符合仁寶 ESG 規範並降低供應鏈風險。在供應風險管理上，我們定期審查供應商全球化生產據點韌性，以確保當發生國際地緣風險時能採取相應措施以維持供應鏈韌性。</p> <p>仁寶秉持「以大帶小」的共好精神，建立「共好學堂」供應商學習平台，透過系統化的線上賦能機制提升供應鏈永續治理成熟度。課程深度接軌國際趨勢，涵蓋氣候變遷與碳管理、環境法規、責任礦產及人權維護等核心領域。我們致力於將永續規範轉化為供應商的實務操作能力，114 年共好學堂完成平台優化，提供 50 堂主題化與模組化課程，內容不僅聚焦專業深度，更納入「ONE+N 淨零專案」減碳成果影片分享，藉由產業領先案例的成功經驗傳遞，協助夥伴依自身管理成熟度，逐步建立符合國際標準之管理體系。</p> <p>透過數位平台，仁寶打破空間限制，實現高效能的永續價值傳遞與韌性建構。本平台透過情境式教學與實務案例引導，強化供應商在環境與社會議題的自主管理能量。</p> <p>學習平台-共好學堂 https://www.compal.com/esg/go/</p> <p>隨著國際永續議題發酵，我們邀請供應商追隨仁寶的腳步和理念，共同關心環境、勞工、健康與安全的社會議題。透過以上行動持續提高永續供應鏈韌性。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗	是	<p>本公司自99年起每年編製企業社會責任報告書(111年將更名為永續報告書)並揭露於公司網站，供利害關係人審閱；自101年起通過外部驗證機構認證，永續報告書根據全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI) 107年最新公布的永續性報導準則(GRI Standards)，結合利害關係人所關心的議題及本公司年度重點執行目標撰寫，110年更新增永續會計準則委</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形 及原因
	是	否	
證單位之確信或保證意見？			<p>員會(SASB)準則，揭露相關資訊。為求報告內容的可信度，委託SGS台灣檢驗科技股份有限公司根據AA1000, GRI Standards與SASB Standards進行獨立保證，經確證後本報告符合AA1000保證標準第二類型中度保證等級及GRI Standards依循核心選項。</p> <p>本公司持續多年獲得台灣永續能源研究基金會所頒發之「TCSA台灣企業永續獎」企業永續報告類獎項。114年度更獲得此獎項之白金獎、台灣百大永續典範企業獎及GCSA全球企業永續金獎。</p>

■上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司董事會為氣候相關風險與機會之最高監督單位，並於 111 年成立永續發展委員會，負責決策及督導永續發展相關工作，定期檢視氣候策略、目標及執行情形。</p> <p>管理階層設立永續發展辦公室，由永續長統籌推動、副永續長協助，下設功能小組負責策略規劃與執行。各功能小組依其職掌推動氣候相關議題，涵蓋營運、產品、供應鏈及風險管理等面向。</p> <p>各單位定期回報，由永續發展辦公室彙整後提報永續發展委員會及董事會，作為決策與資源配置之依據。</p>
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>本公司依據氣候相關風險與機會之鑑別結果，評估其對業務、策略及財務之影響，並依短期（1-2 年）、中期（3-4 年）及長期（5 年以上）說明如下：</p> <p>1. 短期（1-2 年）</p> <p>氣候轉型壓力主要來自客戶對低碳產品及再生能源使用之要求提升，以及國際揭露規範之強化。</p> <p>在業務面，未能回應減碳與綠電需求，可能影響接单條件與產品競爭力；具備低碳產品能力則有助於維持客戶關係及市場地位。在策略面，前述趨勢已影響產品設計、能源使用及供應鏈管理方向。</p> <p>在財務面，短期因再生能源採購與節能投資，增加營運成本與資本支出，並逐步反映於成本結構。</p> <p>2. 中期（3-4 年）</p> <p>氣候相關風險將逐步影響供應鏈穩定性與整體成本結構。</p> <p>在業務面，供應鏈未能同步進行低碳轉型，可能影響交付能力及成本控制；同時，低碳產品需求提升亦帶動市場機會。</p> <p>在策略面，氣候相關風險與機會已納入供應鏈管理及營運規劃考量。</p> <p>在財務面，碳成本已納入投資與營運決策評估，目前適用於範疇一與範疇二排放，並規劃逐步擴展至價值鏈，以降低潛在財務不確定性。</p> <p>3. 長期（5 年以上）</p> <p>氣候變遷所帶來之實體風險，將對營運環境產生結構性影響。</p> <p>在業務面，氣候調適能力將影響營運穩定性及市場機會。</p> <p>在策略面，氣候變遷將持續影響公司長期營運模式及發展方向。在財務面，長期將增加低碳轉型相關投資需求，並可能影響成本結構；惟透過轉型調整，有助於降低碳成本風險並提升企業長期價值。</p>

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>極端氣候事件可能對本公司營運造成影響，包括生產中斷、物流延誤及設施損失，進而增加營運成本及潛在資產減損風險。</p> <p>在供應鏈面，極端氣候亦可能影響原物料供應及交付時程，進一步影響生產效率與整體成本結構。</p> <p>在氣候轉型行動方面，本公司因應減碳及能源轉型需求，投入再生能源採購、節能設備優化及低碳技術導入等措施，短期將增加營運成本與資本支出。</p> <p>惟隨著轉型措施持續推動及營運效率提升，預期可降低能源使用成本及碳成本風險，並提升長期財務穩定性與營運韌性。</p>
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司已將氣候相關風險之辨識、評估及管理流程整合至整體企業風險管理制度（ERM），作為公司風險管理架構之一環。</p> <p>在風險辨識方面，依循國際財務報導準則第 S2 號（IFRS S2）架構，系統性辨識氣候相關轉型風險（包括政策與法規、技術、市場及聲譽）及實體風險（包括急性與慢性風險）。</p> <p>在風險評估方面，透過內部評估機制，分析各項氣候風險對營運之潛在影響，並納入風險重大性評估，作為風險排序與管理依據。</p> <p>在風險管理方面，將氣候相關風險納入既有風險管理流程，由各單位依職責進行管理與追蹤，並定期檢視執行情形。</p> <p>相關風險評估與管理結果，已與公司既有風險矩陣（RCM）及重大議題鑑別程序相互連結，並由權責單位彙整後納入整體風險管理報告，提報董事會進行檢視與決策，以確保氣候相關風險之有效控管。</p>
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>本公司採用情境分析方法，評估氣候變遷對營運之潛在影響及公司面對氣候風險之韌性。</p> <p>在情境設定方面，主要參考國際能源總署（IEA）既定政策情境（Stated Policies Scenario, STEPS），以及政府間氣候變化專門委員會（IPCC）所提出之 SSP1-2.6（1.5°C）與 SSP2-4.5 情境，以評估不同氣候轉型路徑下之影響。</p> <p>在分析參數與假設方面，納入內部碳定價、能源價格變動、政策強度及技術轉型速度等因素，並考量供應鏈調整與市場需求變化，作為評估依據。</p> <p>在分析因子方面，主要評估氣候變遷對營運成本、資本支出及產品競爭力之影響。</p> <p>在財務影響方面，情境分析結果顯示，在高減碳要求情境下，短期內可能增加轉型相關投資與成本，惟長期有助於降低碳成本風險並提升營運韌性與財務穩定性。</p>
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	<p>1. 氣候轉型計畫及計畫內容</p> <p>本公司已規劃並推動氣候轉型計畫，以低碳營運、供應鏈減碳及低碳產品之開發與導入為主要推動主軸。相關措施涵蓋再生能源導入、能源效率提升、供應鏈碳管理及產品低碳設計等面向，並透過</p>

項目	執行情形
識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	數位化管理機制整合碳排放、能源使用及再生能源相關數據，以提升整體氣候管理能力。部分主要製造據點已導入ISO 50001能源管理系統並通過第三方驗證，以強化能源管理之制度化與持續改善機制；另揭露近兩年度能源使用量及能源變動情形，作為氣候風險管理與績效評估之依據。 2. 用於風險辨識與管理之氣候相關指標與目標 建立量化指標進行持續追蹤與管理，主要包括溫室氣體排放量（範疇一至範疇三）、能源使用量與能源，以及再生電力使用比例，以掌握實體風險與轉型風險之變動情形。相關減碳目標係依科學基礎減碳目標（SBT）進行規劃，並配合再生電力使用目標（RE100），逐步提升再生能源使用比例，作為氣候轉型推動與風險管理之依據（詳細內容請參閱第八題）。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司已導入內部碳定價（Internal Carbon Pricing, ICP），作為評估氣候變遷對營運及財務影響之管理工具，並應用於投資評估與營運決策。 在價格制定基礎方面，主要綜合考量以下因素： <ol style="list-style-type: none"> 1. 減碳成本：依據節能措施、再生能源導入及製程優化等邊際減碳成本設定費率。 2. 國際碳價趨勢：參考主要碳市場價格（如歐盟、美國及韓國）及未來價格走勢。 3. 法規與市場機制：對應台灣碳費制度及相關政策發展，反映潛在碳成本影響。 4. 減碳目標導向：配合科學基礎減碳目標（SBTi），確保碳定價機制支持短、中、長期減碳路徑。 目前內部碳價設定為每公噸（tCO _{2e} ）19 美元，並持續依外部環境及公司減碳策略進行檢視與調整。
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。	1. 氣候相關目標涵蓋之活動 <ol style="list-style-type: none"> (1) 營運活動：能源使用、製程與設施 (2) 價值鏈管理：包含供應鏈減碳推動與低碳產品之開發與導入 2. 排放範疇與規劃期程 目標涵蓋溫室氣體範疇一、範疇二及範疇三排放；以 108 年為範疇一與二之基準年、110 年為範疇三之基準年。規劃期程分為短期（每年持續降低排放量）、中期（119 年達成顯著減量）及長期（139 年範疇一與範疇二達成深度減碳並邁向淨零，範疇三持續推動減量）。 3. 達成進度 依減碳路徑規劃，2025 年範疇一及範疇二排放應較基準年減少 27.64%；目前 2025 年排放量較基準年減少 58.22%（查證中），已提前達成階段性減量目標。並持續透過節能措施、再生能源導入及供應鏈管理推動減碳，定期檢視執行情形。 4. 再生能源與碳抵換（RECs） 透過再生能源採購、再生能源設備建置及能源屬性憑證（RECs）取得，以提升再生電力使用比例；再生電力使用包含光伏直供與風力直供電力，以及透過再生能源憑證（RECs）131,376.9 張所對

項目	執行情形
	應之減碳效益 80,972 噸 CO ₂ e (查證中)，共同推動排放減量成效，並用於支持再生能源使用目標。現階段未以碳抵換作為主要達標工具。
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)。	自 98 年起依 ISO 14064 進行盤查並通過第三方查驗。 114 年合併報表邊界盤查已完成，預計 115 年 6 月取得查證意見。

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

項目	執行情形																																																																		
敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e), 密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	<p>本公司溫室氣體盤查資料涵蓋仁寶集團整體營運，包含合併財務報表子公司之排放數據。</p> <p>114 年度溫室氣體盤查作業已完成，目前正進行第三方查證程序，最終查證結果及完整揭露內容，將依永續報告書及本公司官方網站公告為準。</p> <p><u>仁寶合併報表邊界溫室氣體排放量</u></p> <p style="text-align: right;">單位: tCO₂e</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇 1</td> <td>13,114.88</td> <td>16,902.18</td> </tr> <tr> <td>範疇 2 (市場基準)</td> <td>136,917.71</td> <td>137,277.320</td> </tr> <tr> <td>排放總量</td> <td>150,032.59</td> <td>154,179.500</td> </tr> <tr> <td>排放強度(tCO₂e /百萬元)</td> <td>0.165</td> <td>0.204</td> </tr> <tr> <td>範疇 3</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>類別 1 採購商品與服務</td> <td>5,482,384.93</td> <td>4,453,565.88</td> </tr> <tr> <td>類別 2 資本財</td> <td>41,345.09</td> <td>68,434.86</td> </tr> <tr> <td>類別 3 燃料及能源相關之活動</td> <td>48,421.29</td> <td>91,201.04</td> </tr> <tr> <td>類別 4 上游運輸和配送</td> <td>295,817.42</td> <td>242,054.08</td> </tr> <tr> <td>類別 5 營運產生之廢棄物</td> <td>139,385.40</td> <td>20,000.85</td> </tr> <tr> <td>類別 6 商務旅行</td> <td>23,759.64</td> <td>29,178.57</td> </tr> <tr> <td>類別 7 員工通勤</td> <td>65,488.95</td> <td>73,311.07</td> </tr> <tr> <td>類別 8 上游資產租賃</td> <td>7.01</td> <td>5.76</td> </tr> <tr> <td>類別 9 下游運輸和配送</td> <td>122,021.06</td> <td>98,893.22</td> </tr> <tr> <td>類別 10 銷售產品加工</td> <td>1,202.60</td> <td>1,000.78</td> </tr> <tr> <td>類別 11 銷售產品使用</td> <td>18,561,218.99</td> <td>18,392,399.13</td> </tr> <tr> <td>類別 12 產品最終處理</td> <td>124,277.85</td> <td>94,904.18</td> </tr> <tr> <td>類別 13 下游租賃資產</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>類別 14 加盟</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>類別 15 投資</td> <td>13,328.16</td> <td>214,228.79</td> </tr> <tr> <td>合併財報營收覆蓋率</td> <td>100.00%</td> <td>100.00%</td> </tr> </tbody> </table>		113 年	114 年	範疇 1	13,114.88	16,902.18	範疇 2 (市場基準)	136,917.71	137,277.320	排放總量	150,032.59	154,179.500	排放強度(tCO ₂ e /百萬元)	0.165	0.204	範疇 3			類別 1 採購商品與服務	5,482,384.93	4,453,565.88	類別 2 資本財	41,345.09	68,434.86	類別 3 燃料及能源相關之活動	48,421.29	91,201.04	類別 4 上游運輸和配送	295,817.42	242,054.08	類別 5 營運產生之廢棄物	139,385.40	20,000.85	類別 6 商務旅行	23,759.64	29,178.57	類別 7 員工通勤	65,488.95	73,311.07	類別 8 上游資產租賃	7.01	5.76	類別 9 下游運輸和配送	122,021.06	98,893.22	類別 10 銷售產品加工	1,202.60	1,000.78	類別 11 銷售產品使用	18,561,218.99	18,392,399.13	類別 12 產品最終處理	124,277.85	94,904.18	類別 13 下游租賃資產	0.00	0.00	類別 14 加盟	0.00	0.00	類別 15 投資	13,328.16	214,228.79	合併財報營收覆蓋率	100.00%	100.00%
	113 年	114 年																																																																	
範疇 1	13,114.88	16,902.18																																																																	
範疇 2 (市場基準)	136,917.71	137,277.320																																																																	
排放總量	150,032.59	154,179.500																																																																	
排放強度(tCO ₂ e /百萬元)	0.165	0.204																																																																	
範疇 3																																																																			
類別 1 採購商品與服務	5,482,384.93	4,453,565.88																																																																	
類別 2 資本財	41,345.09	68,434.86																																																																	
類別 3 燃料及能源相關之活動	48,421.29	91,201.04																																																																	
類別 4 上游運輸和配送	295,817.42	242,054.08																																																																	
類別 5 營運產生之廢棄物	139,385.40	20,000.85																																																																	
類別 6 商務旅行	23,759.64	29,178.57																																																																	
類別 7 員工通勤	65,488.95	73,311.07																																																																	
類別 8 上游資產租賃	7.01	5.76																																																																	
類別 9 下游運輸和配送	122,021.06	98,893.22																																																																	
類別 10 銷售產品加工	1,202.60	1,000.78																																																																	
類別 11 銷售產品使用	18,561,218.99	18,392,399.13																																																																	
類別 12 產品最終處理	124,277.85	94,904.18																																																																	
類別 13 下游租賃資產	0.00	0.00																																																																	
類別 14 加盟	0.00	0.00																																																																	
類別 15 投資	13,328.16	214,228.79																																																																	
合併財報營收覆蓋率	100.00%	100.00%																																																																	

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)，能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力，熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

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 Standard-ization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

項目	執行情形
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。	<p>仁寶溫室氣體盤查與查證作業依據 ISO 14064-1:2018 進行，範疇一與範疇二排放之盤查與確信依該標準辦理；範疇三排放則依循 GHG Protocol（溫室氣體盤查議定書）之分類架構進行揭露與管理。</p> <p>113年：查證範圍涵蓋合併財務報表邊界內之範疇一與範疇二排放，並納入部分範疇三排放來源（依 GHG Protocol 分類），包含燃料及能源相關活動等類別。</p> <p>114年：擴大查證範圍，除持續涵蓋範疇一與範疇二排放外，亦逐步納入更多範疇三排放來源（依 GHG Protocol 分類），包括燃料及能源相關活動，以及部分營運據點之商務旅行與運輸活動，展現本公司持續深化溫室氣體管理邊界之成果。</p> <p>確證機構：SGS 台灣檢驗科技股份有限公司</p> <p>確信準則：ISO 14064-1:2018</p> <p>確信意見：113 年度已取得查證意見，114年度盤查結果預計於 115年 6 月取得查證意見，完整查證情形將於永續報告書中揭露。</p>

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

項目	執行情形																												
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。	<p>本公司已依科學基礎減量目標（Science Based Targets, SBT）設定溫室氣體減量目標，並於 113 年通過 SBTi 驗證，適用範圍涵蓋合併財務報表邊界之所有營運據點，並依營運控制原則進行管理。</p> <p>溫室氣體減量目標與適用範圍</p> <p>本公司已設定科學基礎減量目標（SBT），並於 113 年通過 SBTi 驗證，適用範圍涵蓋本公司合併財務報表邊界內之所有營運據點。</p> <p>溫室氣體減量目標如下：</p> <p>範疇一與範疇二（基準年：108年）</p> <p>短期：依經 SBTi 驗證之科學基礎減量路徑，推動範疇一及範疇二溫室氣體排放逐年減量，年化減量幅度約為 4.48%。</p> <p>中期：119年完成減碳50.68%。</p> <p>長期：139年減量90%，並透過碳抵換中和殘餘排放，以達成淨零排放。</p> <p>範疇三（基準年：110年）</p> <p>中期：119年完成減碳25%。</p> <p>長期：139年完成減碳90%。</p> <p>基準年排放量</p> <p>本公司依據溫室氣體盤查結果，建立基準年排放數據如下：</p> <p>範疇1與範疇二（基準年：108年）</p> <p style="text-align: right;">單位: tCO₂e</p> <table border="1" data-bbox="522 1196 1349 1329"> <thead> <tr> <th>108 年</th> <th>排放量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇 1</td> <td>19,361.27</td> </tr> <tr> <td>範疇 2 – (市場基準)</td> <td>349,671.86</td> </tr> </tbody> </table> <p>範疇三（基準年：110年）</p> <p>範疇三排放主要集中於類別 1（購買之商品與服務）及類別 11（已銷售產品之使用），為本公司範疇三排放之主要來源，其餘類別則依營運特性分布，並據以規劃相應之減碳管理措施。</p> <p style="text-align: right;">單位: tCO₂e</p> <table border="1" data-bbox="522 1556 1349 2043"> <thead> <tr> <th>110 年</th> <th>排放量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別 1: 購買之商品及服務</td> <td>8,002,039.63</td> </tr> <tr> <td>類別 2: 資本財</td> <td>74,490.77</td> </tr> <tr> <td>類別 3: 與燃料及能源相關活動</td> <td>116,782.55</td> </tr> <tr> <td>類別 4: 上游運輸及配送</td> <td>426,461.33</td> </tr> <tr> <td>類別 5: 營運中產生之廢棄物</td> <td>189,755.90</td> </tr> <tr> <td>類別 6: 商務旅行</td> <td>8,812.69</td> </tr> <tr> <td>類別 7: 員工通勤</td> <td>120,625.22</td> </tr> <tr> <td>類別 8: 上游租賃資產</td> <td>5.473</td> </tr> <tr> <td>類別 9: 下游運輸及配送</td> <td>343,592.01</td> </tr> <tr> <td>類別 10: 已銷售產品之加工</td> <td>4,006.12</td> </tr> </tbody> </table>	108 年	排放量	範疇 1	19,361.27	範疇 2 – (市場基準)	349,671.86	110 年	排放量	類別 1: 購買之商品及服務	8,002,039.63	類別 2: 資本財	74,490.77	類別 3: 與燃料及能源相關活動	116,782.55	類別 4: 上游運輸及配送	426,461.33	類別 5: 營運中產生之廢棄物	189,755.90	類別 6: 商務旅行	8,812.69	類別 7: 員工通勤	120,625.22	類別 8: 上游租賃資產	5.473	類別 9: 下游運輸及配送	343,592.01	類別 10: 已銷售產品之加工	4,006.12
108 年	排放量																												
範疇 1	19,361.27																												
範疇 2 – (市場基準)	349,671.86																												
110 年	排放量																												
類別 1: 購買之商品及服務	8,002,039.63																												
類別 2: 資本財	74,490.77																												
類別 3: 與燃料及能源相關活動	116,782.55																												
類別 4: 上游運輸及配送	426,461.33																												
類別 5: 營運中產生之廢棄物	189,755.90																												
類別 6: 商務旅行	8,812.69																												
類別 7: 員工通勤	120,625.22																												
類別 8: 上游租賃資產	5.473																												
類別 9: 下游運輸及配送	343,592.01																												
類別 10: 已銷售產品之加工	4,006.12																												

項目	執行情形	
	110 年	排放量
	類別 11：已銷售產品之使用	18,857,030.53
	類別 12：已銷售產品生命週期結束之處理	170,765.03
	類別 13：下游租賃資產	0
	類別 14：加盟	0
	類別 15：投資	22,730.63
<p>溫室氣體減量策略</p> <p>本公司透過低碳製造、低碳產品設計及供應鏈管理三大面向，推動整體減碳策略，並逐步導入數位化碳管理機制，強化減碳績效之管理與決策支持能力。</p> <p>推動措施</p> <p>1. 低碳製造</p> <p>(1) 推動廠區節能措施與設備優化</p> <p>(2) 導入再生能源(含再生能源採購、再生能源憑證及第三方建置之屋頂型太陽能發電)</p> <p>(3) 持續提升能源使用效率</p> <p>2. 低碳產品設計</p> <p>(1) 導入綠色設計理念，提升產品能源效率</p> <p>(2) 提高符合 Energy Star 及 EPEAT 等環保標準之產品比例</p> <p>3. 供應鏈管理</p> <p>(1) 推動「1+N 電子供應鏈淨零加速計畫」，促進供應商減碳</p> <p>(2) 邀請供應商參與 CDP 供應鏈氣候變遷問卷，強化供應鏈碳管理能力</p> <p>此外，本公司亦建立內部碳定價機制 (ICP)，強化減碳決策與資源配置效率。</p> <p>減量目標達成情形</p> <p>依合併財務報表邊界統計，範疇一與範疇二溫室氣體排放量受營運規模、產品組合及能源結構變動影響，短期呈現波動，惟整體仍較基準年減少 58.2%，已達成階段性減量目標。</p> <p>考量短期排放量可能隨營運條件變動而產生變化，本公司以中長期減碳路徑作為主要管理依據，持續推動各項減碳措施，以確保整體減碳策略穩定推進。</p>		

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。

■ 永續發展委員會組成、職責及運作情形

為落實企業對於永續發展的承諾，及提高公司管理 ESG 風險的整體能力，仁寶電腦於 2022 年 3 月經董事會通過成立「永續發展委員會」。本公司第二屆永續發展委員會由六席委員擔任，其中五席為獨立董事，每年至少召開一次會議，領導事務的推動，對外闡述政策及立場，對內定義目標與方向，整合資源，審核行動方案，監督推動成效，並向董事會報告執行成果。

委員會是以經濟、環境、社會、治理(簡稱 EESG)四構面，下設十大功能小組，分別為「創新價值」、「客戶關係」、「永續供應鏈」、「永續環境」、「責任製造」、「人力資源」、「社會參與」、「公司治理」、「資訊安全」、「風險管理」。功能小組由各地區事業單位相關部門主管組成，負責擬定各項專案的運作方針、開發工具與流程，並透過定期會議，訂定年度策略計劃，檢視各功能小組的運作方向與執行成效，並將執行成果向永續發展委員會呈報。仁寶電腦將繼續推動永續發展策略，並持續為環境保護及零碳經濟轉型做出貢獻。

1. 永續發展委員會職權如下：

- (1) 永續發展政策之訂定。
- (2) 永續發展年度計畫及策略方向之訂定。
- (3) 永續發展執行情形與成效之修訂、追蹤與檢視，並向董事會報告。
- (4) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (5) 督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關事項之決定。

2. 董事會對永續發展委員會督導事項

董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保永續發展政策之落實。永續發展委員會定期向董事會報告溫室氣體盤查及查證執行進度、年度各利害關係人溝通情形、年度永續發展執行情形暨溫室氣體相關事宜及擬訂年度永續報告書重大性主題、年度永續發展計畫與策略，董事會針對永續發展委員會擬訂年度永續發展計畫與策略，評判這些計畫成功的可能性，同時不定期檢視執行情形，並在需要時敦促經營團隊進行調整。

3. 永續發展委員會成員

身分別	姓名	學經歷	專業能力
董事	彭聖華	台灣大學電機所 智易科技股份有限公司董事 仁寶電腦執行副總	經營管理、領導決策、產業知識、國際市場觀、風險管理、財務會計
獨立董事	蔡篤恭	台北工專工業工程學士 力成科技股份有限公司董事長、策略長 超豐電子股份有限公司董事	經營管理、領導決策、產業知識、國際市場觀、風險管理、財務會計、投資併購
獨立董事	沈文忠	台灣大學電機工程系 和拓投資股份有限公司董事長 仁寶電腦獨立董事	經營管理、領導決策、產業知識、國際市場觀、風險管理、財務會計
獨立董事	張立秋	政治大學保險碩士、財稅學士 順天堂集團董事長 寶齡富錦生科技股份有限公司董事長 和桐化學股份有限公司董事長	經營管理、領導決策、產業知識、國際市場觀、風險管理、財務會計、投資併購
獨立董事	洪水樹	台灣大學醫學系 可成科技股份有限公司董事長、總經理	經營管理、領導決策、產業知識、國際市場觀、風險管理、投資併購

身分別	姓名	學經歷	專業能力
獨立董事	黃資婷	中興大學法律系 宏碁股份有限公司共同營運長、全球品牌行銷暨策略運籌中心總經理 飛捷科技股份有限公司獨立董事 友達光電股份有限公司獨立董事	經營管理、領導決策、產業知識、國際市場觀、風險管理、法律

4. 永續發展委員會運作情形

- 第二屆委員任期：113年5月31日至116年5月30日。
- 114年度永續發展委員會開會4次(A)，委員出席情形如下：

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 主任委員	彭聖華	4	0	100%	-
委員	沈文忠	4	0	100%	-
委員	蔡篤恭	4	0	100%	-
委員	張立秋	4	0	100%	-
委員	洪水樹	2	2	50%	-
委員	黃資婷	3	1	75%	-

- 永續發展委員會之決議結果及後續處理：

會議日期	議案	決議結果及後續處理
第二屆 第四次 114.3.20	1、113年第四季導入「IFRS 永續揭露準則」執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	2、113年度各利害關係人溝通情形。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	3、113年度永續發展執行情形。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	4、113年第四季溫室氣體盤查及查證執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	5、113年度資訊安全治理執行情形。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	6、113年度永續報告書重大性主題，請公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。
	7、訂定114年短、中、長期永續目標，請公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。
	8、擬修訂永續發展相關政策，請公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。
第二屆 第五次 114.5.14	1、113年度永續發展執行情形-永續環境與責任製造整體成效。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	2、114年第一季導入「IFRS 永續揭露準則」執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	3、114年第一季溫室氣體盤查及查證執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。

會議日期	議案	決議結果及後續處理
第二屆 第六次 114.8.12	1、114 年度資訊安全機制與執行，報請 鑒察。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	2、114 年第二季導入「IFRS 永續揭露準則」執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	3、114 年第二季溫室氣體盤查及查證執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	4、擬具 113 年永續報告書，請 公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。
	5、擬修訂「生物多樣性暨不毀林政策」，請 公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。
第二屆 第七次 114.11.12	1、114 年第三季導入「IFRS 永續揭露準則」執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	2、114 年第三季溫室氣體盤查及查證執行進度。	經全體出席委員同意，無異議通過，並向董事會報告。
	3、擬訂定 115 年度永續發展計畫與策略，請 公決案。	經全體出席委員同意，無異議通過，並提董事會議決。

5. 董事會對永續發展委員會督導之情形

董事會於 111 年 3 月設置永續發展委員會委員進行永續發展事項之管理，永續發展委員會定期向董事會報告永續發展執行事項。董事會針對永續發展委員會擬訂的目標計畫，評判這些計畫成功的可能性，同時不定期檢視執行情形，並在需要時敦促經營團隊進行調整。永續發展委員會每年擬訂永續報告書重大性主題、永續發展目標暨重點工作計畫、永續報告書提董事會議決。每季將導入「IFRS 永續揭露準則」執行進度、溫室氣體盤查及查證執行進度向董事會報告。每年將利害關係人溝通情形、永續發展執行情形、資訊安全治理執行情形向董事會報告。114 年度及 114 年第四季執行情形於 115 年 3 月 27 日向董事會報告。

■114年度永續發展執行情形

項目	工作成果																			
永續環境	1. 仁寶個體邊界範疇 1 與範疇 2 溫室氣體排放較前一年度減量 25.4%，持續年度目標邁進。 2. 再生電力使用比例已達成並超越年度目標 44%。 3. 完成內部碳定價機制 (ICP)，後續將持續優化並導入管理應用。 4. 產業發展署 ONE+N 淨零專案結案，累積減碳 14,761 tCO _{2e} ，已超越原訂目標。 註：詳細資訊請參閱永續報告書及公司官網。																			
責任製造	仁寶個體邊界短期目標為用電、用水及廢棄物量每年減少 1%。 114 年度用電量、用水量及廢棄物量均較前一年度下降，分別減少 1.30%、9.07% 及 31.52%，顯示能源管理、水資源管理、源頭減廢及資源循環措施已有具體成效。 <table border="1" data-bbox="396 709 1373 909"> <thead> <tr> <th data-bbox="396 709 808 753">項目</th> <th data-bbox="808 709 997 753">113 年</th> <th data-bbox="997 709 1185 753">114 年</th> <th data-bbox="1185 709 1373 753">變動百分比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="396 753 808 805">用電量(MWh)</td> <td data-bbox="808 753 997 805">283,159</td> <td data-bbox="997 753 1185 805">279,488</td> <td data-bbox="1185 753 1373 805">-1.30%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="396 805 808 858">用水量(公噸)</td> <td data-bbox="808 805 997 858">1,593</td> <td data-bbox="997 805 1185 858">1,448</td> <td data-bbox="1185 805 1373 858">-9.07%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="396 858 808 909">廢棄物總量(公噸)</td> <td data-bbox="808 858 997 909">31,564</td> <td data-bbox="997 858 1185 909">29,397</td> <td data-bbox="1185 858 1373 909">-6.87%</td> </tr> </tbody> </table>				項目	113 年	114 年	變動百分比	用電量(MWh)	283,159	279,488	-1.30%	用水量(公噸)	1,593	1,448	-9.07%	廢棄物總量(公噸)	31,564	29,397	-6.87%
項目	113 年	114 年	變動百分比																	
用電量(MWh)	283,159	279,488	-1.30%																	
用水量(公噸)	1,593	1,448	-9.07%																	
廢棄物總量(公噸)	31,564	29,397	-6.87%																	
創新價值	1. 62 個新案中，有 35 個專案採用回收比例>40%以上的再生塑料，占比 56%。 2. 導入包括塑料、鋼以及磁鐵三種不同種類回收材料至產品設計內，單一專案含兩種以上回收材料共計 21 個，占比達到 34%。 3. 申請專利數量總計共 114 個，其中與 ESG 相關專利共 26 個，占比為 22.8%。 4. 產品碳足跡系統第三階段於 115 年 2 月正式啟用。焦於優化產品使用及廢棄階段的碳排計算，在整合 Phase I 與 Phase II 既有架構後，將達成產品全生命週期的完整覆蓋，預計可提升各階段碳排數據收集效率達 30%。																			
人力資源	1. 114 年全球女性員工占比: 41.05%；女性主管占比: 31.18%。 2. 全球敬業度調查覆蓋率達 100%。 3. 關鍵職位留任率：89%。 4. 管理職每人平均訓練時數 26.03 小時。 5. 全球 0 職業病、0 火災。 6. 台灣綜合傷害指數 FSI:0.04 (註:排除交通職災)																			
社會參與	1. 114 年總計有 4,535 位同仁參與仁寶、許潮英基金會各項公益活動並捐款新台幣伍佰多萬元，仁寶公益投入約新台幣一仟多萬元。 2. 仁寶電腦榮獲內湖科技園區「綠運輸卓越貢獻獎」、114 年「基北北桃 我的減碳存摺-減碳大聯盟」第二名、教育部「銀質獎牌」的肯定。第 6 年與高雄市圖書館「多元推廣公益合作」，114 年在美濃分館設立高雄美濃「客家小棧」專區；仁寶「ESG 偏鄉閱讀公益合作計畫」在杉林、旗山及美濃社區服務 38,666 人次。 3. 114 年與多寶學堂「藝術共好」公益合作，深化社區藝文推動並贊助「生命的樣子安身立命」記錄片拍攝。支持多元平等、泛自閉症青年們能獨立，讓偏鄉地區學童參與實體環境教育機會，建立面對氣候變遷下的個人風險應變能力。 4. 第五年公益不能停「捐月餅行公益專案」：982 位同仁捐贈中秋月餅套組給 4,346 位新北、桃園、台中、苗栗、彰化、屏東、花蓮、新竹、高雄弱勢學童。 5. 協辦內湖科學園區第五屆台北科技盃愛地球公益路跑活動。 6. 仁寶第 7 年贊助輔大偏鄉中心「袋鼠計畫」，提供新北、桃園、台中、苗栗、高雄及花蓮之實體課輔班及社區師資訓練。																			

項目	工作成果
	7. 第 18 年進行仁寶閱讀志工計劃，服務 11,515 人次學童及社區居民。114 年總共捐出 100 台平板電腦及 2,270 台智慧音箱幫助新北、屏東、桃園及高雄地區居民及貧困家庭學童學習。 8. 舉辦志工服務活動(共計 14 場次，1,069 人次參與)及 5 場捐血活動(共 356 人參加，捐助 536 袋血，共 134,000cc)。
公司 治理	1. 114 年仁寶在第 11 屆公司治理評鑑連升兩級，取得上市公司 TOP 5% 的評級；FTSE Russell ESG 分數提升至 4.5 分，為目前同業最高分；S&P Global ESG 提升為 89 分 (產業別 Top5%)。 2. 政府重大裁罰事件: 0。 3. 全球員工違反誠信經營或反貪腐之重大違反事件: 0。
風險 管理	1. 114 年 2 項高度風險(分別為海外擴廠風險及供應鏈缺料風險)，及 9 項中度風險。皆已由權責單位提出風險減緩措施，達到風險管理控制。 2. 114 年執行永續資訊管理、風險管理及海外子公司(含中國、越南、美國及墨西哥等)營運查核，確認風險、建置相關控制措施並檢視風險減緩措施之執行情形，均無重大異常情事。 3. 導入風險管理課程，到職滿三個月之台灣廠區處級(含)以下全體員工 114 年已 100% 完成派訓。 4. IFRS 永續揭露準則之導入情形，相關執行結果(含永續風險與機會鑑別及財務量化等)業已按照規劃時程完成且配合修訂內控制度「永續資訊管理作業」，一併呈報董事會。
客戶 關係	1. 客戶滿意度達 90.5%。 2. 客戶滿意度調查涵蓋率 100%。
資訊 安全	1. 重要系統可用性: 99.9%。 2. 第三方企業資安風險評等分數: 96.7 分。 3. 員工社交工程演練誤點率: 1.4%。 4. 無違反資訊安全或個資保護而造成客戶或員工資訊洩漏及罰款等重大資安事件發生導致司法行動之投訴案件發生。
永續 供應鏈	1. 控制工廠高風險供應商比例為 4.1%，供應商實地稽核完成 26 家。 2. 完成第三方確信 DJSI 永續供應鏈兩項指標。 3. CDP 碳揭露推動：500 家參與，提交率 60.4%；82 家高碳排，提交率 86.6% 4. 共好學堂 (50 堂)：課程邀請與優化完成，達成率 100%。 5. 舉辦衝突礦產教育訓練，並完成 749 家供應商 114 年衝突礦產調查。

■ 115 年度永續發展目標與計畫

NO.	目標	計畫
1	推動低碳轉型，致力研發綠色產品，實現責任製造與循環經濟，逐步達成RE100，邁向 2050 淨零排放。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 範疇溫室氣體減量(範疇 1+2): 依經 SBTi 驗證之科學基礎減量路徑，以 108 年為基準年，推動範疇一及範疇二溫室氣體排放逐年減量，年化減量幅度約為 4.48%。 2. 內部碳定價機制 (ICP): 導入內部碳定價機制，將氣候風險納入決策流程，並強化減碳績效管理機制。 3. 範疇三排放管理: 聚焦類別 1、4、6、9 排放來源，提升數據透明度，並推動供應鏈協同減碳。 4. 啟動特殊金屬在電池、顯示元件以及磁鐵等關鍵零件，在特定產品中的使用情況盤查及宣告，降低法規風險，強化產品合規性。 5. 選定三項設計優化專案，聚焦於綠色產品設計與材料選用的永續性提升，降低產品生命週期中的碳足跡與強化企業環境責任。 6. 開發導入符合綠色產品理念的 SaaS (Software as a Service)平台。 7. 客製化全物質展開報告的輸出格式，藉由自動化程式與客戶系統的無縫串接，有效提升數據準確性並縮短專案執行週期。
2	精準選才育才，落實人權政策，推動職場性平。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 關鍵職位留任率：90%。 2. 管理職每人平均訓練時數 17.5 小時。 3. 全球女性員工占比:40%、女性主管占比:32%。 4. 全球敬業度調查填答率達 60%。 5. 全球 0 職業病、0 火災。 6. 台灣綜合傷害指數(FSI)優於公部門公布之同業標準。(註:排除交通職災)。 7. 以 109 年公益投入金額為基數，推動 10 年公益計算，至 119 年投入金額成長超過 10%。
3	提升長期永續評比績效，推動營運持續管理。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續檢視公司治理評鑑項目,提升長期永續績效,維持公司治理評鑑 TOP 5%。 2. 政府之重大裁罰事件: 0。 3. 全球員工違反誠信經營或反貪腐事件: 0。 4. 在無新增風險的狀況下,控制原有的風險,高度風險維持 0 項,中度風險下降至 8 項。 5. 每年執行一次風險管理查核;中國地區 100% 導入風險管理課程。總部 100% 導入風險管理課程。 6. 針對海外新擴廠之子公司進行營運查核,確認風險並建置有效控制。 7. 客戶滿意度 90% 以上或客戶 QBR 評核排名前兩名。 8. 客戶滿意度調查涵蓋率 100%。 9. 資訊安全-重要系統可用性> 99.44%。 10. 第三方企業資安風險評等分數 > 90 分。 11. 資訊安全-員工社交工程演練誤點率 < 5%。 12. 無違反資訊安全或個資保護而造成客戶或員工資訊洩漏及罰款等重大資安事件發生導致司法行動之投訴案件。 13. 優化供應商問卷調查系統,供應商稽核流程以系統發送執行。 14. 擴大年度年度 SAQ 問卷至庶務採購一階關鍵供應商。 15. 控制高風險供應商比例不超過 5%，逐年增加實地稽核比例以降低供應商永續風險。 16. 100% 使用來源來自合規冶煉廠礦產。 17. 每年執行衝突礦產盡職調查，並發布年度衝突礦產報告。

114 年度重大人權議題補救措施及減緩措施

對象	顯著人權議題	補救措施	減緩措施
員工	過長工時	<ol style="list-style-type: none"> 系統設定週工時上限 60 小時，超過則無法申請加班。 部分據點另透過每週向主管部門內寄送「延長工時已達上限名單」郵件(台北總公司)。 	<ol style="list-style-type: none"> 與客戶保持有效溝通，合理安排交期。 依業務需求提前進行人力規劃與補充。 依訂單與人力狀況優化生產排程，降低加班需求。 確保員工每週工時不超過 60 小時。 尊重並保障員工申訴與協助管道。透過系統監控工時，定期提醒與追蹤超時情形。 依不同營運據點與法規要求，落實工時管理與稽核機制。
	職業健康與安全	<ol style="list-style-type: none"> 設置專業人員，實施作業前中後檢查，降低高風險作業事故。 加強安全教育，事故後即時檢討，透過定期檢查預防健康風險。 為工傷、車禍、重病等提供必要協助，保障員工獲得即時救助。 	<ol style="list-style-type: none"> 依作業規範操作，員工配戴合格防護裝備。 定期檢查危險性設備，確保作業安全。 每年進行危害鑑別與風險評估，優先改善高風險項目。 高風險員工定期健康檢查，一般員工每年追蹤健康狀況。 定期辦理安全教育訓練與緊急應變演練。
	結社自由	必要時尋求外部協商保障權益，提高資訊透明度，針對爭議點提出具體解決方案，避免誤解干預或衝突。	<ol style="list-style-type: none"> 依法保障員工自由結社權利，員工可自願加入或成立工會。 於各營運據點提供申訴與意見反映管道，促進勞資溝通。
	集體協商權		<ol style="list-style-type: none"> 建立勞資協商機制，保障員工與工會之溝通權利。 提供多元溝通管道，即時回應員工意見。 定期檢視協商機制並持續優化，預防勞資爭議。
供應商	職業健康與安全 過長工時 結社自由 集體協商權	<ol style="list-style-type: none"> 仁寶要求供應商必須針對所有等級之缺失擬定及執行改善計畫，並同時指導供應商執行改善計畫的方向與建議，支持供應商執行改善計畫。 改善若連續三次通知卻無具體回覆改善之高風險供應商，將討論減少該供應商之新專案接案數，或減少現有採購量，情節嚴重者於合規供應商名單中剔除。 	<ol style="list-style-type: none"> 依《人權政策》保障安全健康工作環境、合法工時，以及結社自由與集體協商權，適用於員工、供應商與合作夥伴。 透過《供應商行為準則》與 RBA 規範，並結合年度 ESG 風險評估與績效評比，分級管理供應商風險。 藉由供應商溝通機制，持續提升供應鏈 ESG 表現。

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：

- 本公司已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，修訂「仁寶永續發展實務守則」，並設立「永續發展辦公室」為專責單位，落實公司治理、發展永續環境、參與社會公益、加強資訊揭露，並遵循責任商業聯盟行為準則(RBA)，將永續發展納入公司之營運發展方向中，所有運作內容均符合所訂守則之規範。並定期對董事會報告執行情形，同時出版永續報告書，確保企業社會責任相關資訊揭露。
- 本公司持續依循永續發展實務守則之建議，推動氣候治理與資源管理，具體作法包括：
 1. 氣候風險管理
將氣候變遷相關風險與機會納入整體企業風險管理架構，並透過 ERM 問卷與重大議題鑑別程序定期評估，作為營運決策參考依據。
 2. 產品資源與循環經濟
具備產品全生命週期碳足跡評估能力，並導入循環經濟設計理念，推動低碳產品開發與資源使用效率優化。
 3. 減碳目標與績效追蹤
依科學基礎減量路徑設定具體目標，建立績效追蹤與定期回報制度，並將執行情形按年向董事會報告，強化高階治理。
 4. 水資源管理
針對高水壓力營運據點已啟動雨水回收系統規劃，提升用水效率與再利用比率。
 5. 生物多樣性風險評估
完成初步評估並納入據點開發與環境管理參考依據，作為降低生態影響之依據。
 6. 自然碳匯
仁寶響應國家「自然碳匯關鍵戰略」，認養坪林有機茶園。透過推動有機耕作及草生栽培，取代化學肥料，有效提升土壤有機質含量以達成固碳目標，確保土地轉型進度，實踐自然移除路徑。
 7. 供應鏈 ESG 推動
建置供應鏈 ESG 教育平台，提供學習資源並推動查核與管理機制，協助供應商提升永續能力。
 8. 管理系統導入
全數廠區已通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，並依據營運特性逐步推動 ISO 50001 能源管理系統建置，以強化營運韌性與能資源效率；在社會參與方面，本公司則以教育、弱勢關懷與永續倡議為核心，依產業特性調整推動重點。

七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊：

■外部倡議與參與

仁寶積極參與國際氣候倡議、產業聯盟及外部評比機制，持續強化氣候治理能力與資訊透明度。

在國際倡議方面，仁寶響應《Business Ambition for 1.5°C》淨零倡議，並已設定科學基礎減碳目標（Science Based Targets, SBT），依其減碳路徑推動溫室氣體減量行動，確保企業營運與全球氣候目標接軌。

在資訊揭露與評比參與方面，仁寶自98年起持續參與CDP氣候變遷問卷，並逐步擴展至水資源及供應鏈管理等議題。114年度CDP氣候變遷評等提升至A-（Leadership Level），顯示公司於氣候治理及揭露品質之成熟度持續提升。此外，仁寶亦參與S&P Global企業永續評比（CSA），透過國際評鑑機制檢視管理成效，持續精進永續治理水準。

在再生能源倡議方面，仁寶積極落實RE100承諾，透過再生電力採購及能源轉型策略，逐步提升集團再生能源使用比例，朝139年100%再生電力目標穩健邁進。

在供應鏈與產業參與方面，仁寶透過CDP供應鏈計畫推動供應商氣候資訊揭露與管理，並參與Responsible Business Alliance等國際產業組織，與產業夥伴共同推動責任供應鏈與環境管理實務，擴大氣候行動之影響力。

■推動能源管理系統

鑒於節約能源，減少溫室氣體排放，提高能源生產率為最根本的途徑，經詳細評估，逐步實踐，並持續維護，114年度共有平鎮廠、仁寶資訊、仁寶信息、仁寶數碼科技、成都廠及重慶廠，共6廠區取得能源管理系統認證，並將相關經驗推廣到其他廠區。

■公司投資永續發展債券之情形

仁寶於114年分別投資永續發展相關金融債券，投資標的如下：

1. 合作金庫商業銀行110年度第2期無擔保一般順位金融債券(債券代碼：G12441)，投資金額為新台幣1,000萬元。該債券屬櫃買中心認可之社會責任債券(Social Bond)，其募得資金將專用於具社會效益之專案，包括提供可負擔住宅融資及支持中小企業紓困與營運發展。
2. 第一銀行110年度第3期無擔保一般順位金融債券(債券代碼：G159A3)，投資金額為新台幣1,000萬元。該債券屬可持續發展債券(Sustainability Bond)，資金用途涵蓋環境與社會雙重效益，包括支持綠色產業與低碳轉型相關投融資，以及協助中小企業永續發展與營運韌性提升。

■供應鏈碳管理

在管理機制上，仁寶逐步建立供應鏈碳管理架構，透過供應商評鑑與溝通機制，推動溫室氣體盤查與減碳目標設定，並鼓勵供應商參與國際揭露與倡議(如CDP與SBTi)，提升整體供應鏈之碳管理成熟度。

在推動措施方面，仁寶透過供應鏈專案推動供應商進行碳盤查、節能改善及再生能源導入等行動，並提供相關輔導與資源支持。以「ONE+N電子業供應鏈淨零加速計畫」為例，已攜手34家供應商推動減碳行動，累計減碳量達14,761公噸，展現供應鏈協作減碳之成效。

在能力建構方面，仁寶建立供應商教育與交流機制，透過「共好學堂」提供ESG相關課程，並舉辦循環經濟工作坊，協助供應商提升永續管理能力。同時，提供CDP相關教育訓練與資源，強化供應商氣候資訊揭露能力。

■制訂保障人權政策與具體管理方案，及其相關政策與執行情形

本公司秉持聘用員工必須依據個人特質、能力與職務之契合程度，決定任用與否，不因種族、民族或社會出身、社會階層、血統、宗教、身體殘疾、性別、性取向、家庭責任、婚姻狀況、政治見解、年齡或其他的歧視而有不同的待遇，總部與各廠區皆訂定「不強迫不歧視反騷擾規範」之管理程序文件；仁寶台灣總部、海外製造中心不在任何受報復或威脅下工作或服務，或作為償債性的工作或服務，不任用非自願的勞動者及童工。

本公司已制訂人權政策及建制人權盡職調查流程，定期檢討及改善追蹤，以確保人權保障工作之執行更加完善。

上述相關規範均揭露於官方網站「Compal ESG > 共融成長 > 人權盡職調查」及永續報告書中。

■制定職場多元化或推動性別平等政策，及其實施情形

仁寶致力於推動性別平等及DEI文化，除保障同仁不依性別、性取向而有不同的待遇，亦承諾打造尊重人權、有尊嚴的工作環境。總部與各廠區皆訂定「反歧視與反騷擾」及「人權政策」之管理程序文件。

反歧視反騷擾政策：

<https://www.compal.com/CSR/Upload/ArticleImages/2023/07/07/2023070714185564.pdf>

仁寶電腦人權政策：

<https://www.compal.com/CSR/Upload/ArticleImages/2023/07/07/2023070714181706.pdf>

- 在職場平等推動及DEI文化宣導下，114年仁寶全球員工男女比例為58.95%和41.05%，女性比例相較去年增加了2.6%。
- 仁寶致力打造多元職場，培養全球人才，強化各廠區所在地人力資本。我們在中國，巴西及美國的廠區當地主管比例高達91.5%，95.12%及80.00%，在越南廠區，當地主管比例相較113年也明顯提升了2.24%。

■公司定期進行員工意見調查，並揭露其實施情形及改善計畫

仁寶為了讓員工在職業生涯中有良性及健康的發展，了解同仁在工作上之生理與心理的感受，進而做到真正提升員工職場幸福感的經營與規劃。

自111年起，進行員工幸福感調查，並於113年改為員工敬業度調查，以便更精準地制定管理策略，促進員工工作表現，以提升公司整體競爭力。

114年2月所進行之員工幸福感統計結果總平均分數為73.9分，針對調查結果，公司依各廠區實際情況擬定相應改善措施，並透過定期檢視與追蹤機制持續精進，以展現對員工意見的重視與回應，並持續優化整體工作環境。

公司依調查結果，聚焦四大改善主軸，推動員工體驗優化與組織效能提升：

策略主軸	推動重點	主要措施
福利體驗優化	提升員工幸福感與福利體感	引進多元團膳與餐飲優化
		節慶福利與員工關懷活動
		強化福利資訊溝通與可視化
薪酬與績效治理	強化制度公平與薪酬信任	市場薪資調查與內部薪資檢視
		推動差異化獎酬機制
		導入績效校準機制
主管效能與組織文化	打造支持型與高信任文化	辦理主管管理與溝通培訓
		推動團隊互動與員工關懷活動
		建立多元溝通與回饋機制
工作設計與負荷管理	優化人力配置並預防過勞	推動 IE 流程優化與工時分析
		建立工作負荷監測機制
		持續推動 HR 流程數位化

■制定個人資料保護政策及其實施情形

本公司制定《仁寶集團個人資料暨隱私保護政策與規範》，明訂員工應遵守及保護各種形式的個人資料處理程序、適用範圍、糾正措施及紀律處分。《仁寶集團個人資料暨隱私保護政策與規範》適用於仁寶組織內所有員工以及客戶、供應商、承包商、外部顧問等協力廠商。為落實隱私權保護制度，仁寶成立跨部門「個人資料管理小組」（簡稱個資管理小組）負責隱私問題，並設置隱私權保護專線 +886-2-8797-8588分機14385、Compal_PIR@compal.com，接受申訴和舉報。仁寶對隱私保護採取零容忍政策。在個人資料的使用上，除非當事人明確同意仁寶進行個資蒐集，否則絕不會蒐集任何個人資料。

本公司《仁寶集團個人資料暨隱私保護政策與規範》揭露於公司內部網站與外部官網(仁寶ESG網站<https://www.compal.com/ESG/ZH/page.aspx?Id=16>)。

仁寶對於客戶資料絕對遵循隱私權政策規範，亦不得將個人資料進行二次使用(0%)，114年經內部監測二次使用為零，近三年期間均未發生經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料之申訴事項。若相關人員有失職行為，仁寶將採取紀律處分和糾正措施，以保護數據隱私。持續落實個資暨隱私保護宣導，維護公司與各利害關係人重要資產之機密性。依「員工個資保護教育宣導」、「內部管理與技術防護」及「事件回應與風險管理」面向，揭露114年投入個資保護政策相關量化數據及管理指標如下：

- 員工個資保護教育宣導
114年個資暨隱私保護宣導
- 內部管理與技術防護
114年個資管理小組執行一次個資審查/稽核
114年稽核室執行一次個人資料之安全保管稽核
- 事件回應與風險管理
114年無違反個人資料保護法事件

■評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並揭露其具體採行措施與實施成效

響應「基北北桃 我的減碳存摺」內湖科技園區綠運輸行動，鼓勵同仁搭乘大眾運具上下班以紓解交通並節能減碳，得到內湖科技園區114年「基北北桃 我的減碳存摺-減碳大聯盟」第二名。

本公司推動數位學習，品質教育以改善城鄉育落差，縮小不平等，消除貧窮。本公司總部在台北內湖科學園區，每年贊助並組成仁寶10K代表隊，每年贊助新台幣20萬元響應內湖科學園區公益路跑。

本公司在高雄設有研發中心，114年連續6年與高雄市立圖書館公益合作「ESG偏鄉閱讀公益合作計畫」，贊助新台幣50萬元幫助高雄偏鄉地區圖書館提供社區居民多元閱讀的學習方式，分齡分眾服務社區學童及居民。114年在美濃分館設立高雄美濃「客家小棧」專區，推動在地鄉土文學，同時協助杉林、旗山分館及美濃分館包含：行動圖書館，故事劇團，在地走讀，AR環境教育遊戲。114年本公司「ESG偏鄉閱讀公益」在六龜，旗山及美濃地區服務38,666人次。

第2年與高雄師範大學推動「高師普特學生科學特攻隊」計劃，為40位國小集中式特教班安排科學教育學習。

114年本公司協助修繕桃園慈文國小圖書館，支持慈文閱讀家【永續地球美 打開心視界】專案；贊助桃園頂社、青園及蘆竹國小海洋環境專案。

從108年開始與台北多寶學堂合作，支持多寶學堂亞斯柏格症之多寶藝術青年。114年與多寶學堂「藝術共好」公益合作，深化社區藝文推動並贊助「生命的樣子 安身立命」記錄片拍攝，支持國內文化發展。

本公司長期維護社區洲子2號環保公園，114年該公園具備儲水基礎機能的公園，以強化防災韌性與社區應變。

■聘用公司營運所在地之人力及其人力比率

114年同仁設籍在台北營運地區的人數為3,567人，佔該地總員工數的70.80%；設籍在桃園營運地區的人數為1,537人，佔該地總員工數的76.70%；設籍在高雄營運地區的人數為19人，佔該地總員工數的73.08%；本公司並於全球設置多個廠區作為生產重鎮，任用當地國籍員工人數占比均達98.22%，除了創造當地的就業機會，外來就業人口更為當地帶來消費，促進地方經濟發展。

■推動企業環境教育

本公司持續響應「臺灣海洋廢棄物治理行動方案」，並結合河川與海洋保育議題，舉辦生態導覽與淨灘活動，邀請員工、供應鏈夥伴及社福團體共同參與。

本公司參與龍門淨灘活動、與RE-THINK合作推動環境教育，以及於關渡自然公園辦理生態導覽與志工服務。

在內部能力建構方面，亦開設循環經濟與產品碳足跡相關課程，協助員工將永續理念導入產品研發與製造過程。

■支持綠色公益社會企業

本公司長期支持慈心基金會、多寶藝術學堂、肯納園庇護工場；114年邀請喜憨兒基金會、勵馨基金會、蘆葦女力、伊甸基金會、育成社會福利基金會、台灣同志諮詢熱線及等7家公益/環境友善之單位組成「多元分享愛」市集活動。

114年度合作單位有台北市野鳥學會關渡自然公園管理處、財團法人育成基金會/集賢庇護工場、台北市自閉兒基金會愛肯庇護工廠、財團法人台灣肯納自閉症基金會、多寶藝術學堂、黎明喜樂園、安德啟智中心、東基醫療財團法人、台灣兒童暨家庭扶助基金會花蓮、台灣兒童暨家庭扶助基金會台東、台灣世界展望會東區辦事處、家立立社會福利慈善事業基金會、勇源教育發展基金會。

■社區參與

- 仁寶為提供社區住戶與園區員工一個休閒、減壓的活動空間，長期認養並定期維護管理內湖六期重劃區洲子二號公園。
- 仁寶與輔大第7年合作「袋鼠計畫」，贊助新北、桃園、台中及苗栗之實體課輔班及社區師資訓練。
- 仁寶內湖及平鎮地區同仁參與「114年捐血活動」356位同仁捐血536袋，共134,000cc。

■社會服務

- 仁寶同仁自93年起自發性組織「仁寶志工社」，配合許潮英慈善基金會的台灣新子輔導活動，自98年起分別利用假日在桃園市頂社國小、壽山國小、忠貞國小、武漢國小、南勢國小、中平國小、雙龍國小、內海國小、南興國小、祥安國小、田心國小、華勳國小、五權國小、三和國小、中興國小、新街國小、新路國小、福安國小、大成國小、龍星國小、三坑國小、上湖國小、義盛國小、溪海國小、龍德國小、沙坑國小、大坡國小、海濱國小及宜蘭過嶺國小等學校進行閱讀輔導，截至114年底計輔導8,065位台灣新子及弱勢兒童。
- 推動大專院校社服團參與「閱讀志工」活動，就近輔導校區附近低收入戶兒童課業，帶領兒童閱讀好書及教導綠色環保觀念，為弱勢兒童學習貢獻一份心力。
- 114年推動永續環境行動，仁寶60位同仁參與龍門淨灘。與社團法人台北市野鳥學會關渡自然公園管理處合作，仁寶同仁及親友共51人次參與溼地生態環境教育課程，50名位參與關渡自然公園溼地服務。114年舉辦環境教育活動8場次，國小學童、仁寶同仁暨家人們共529人次參與。

■社會公益

(1) 贊助經費

- 第6年與高雄市圖書館「多元推廣公益合作」。114年協助美濃分館設立「客家文學小站」。仁寶「ESG偏鄉閱讀公益合作計畫」迄今服務杉林、旗山、美濃、阿蓮暨田寮、甲仙、彌陀公園、內門圖書館社區學童及居民，贊助超過新台幣3,000,000元。
- 由許潮英基金會發起，連續14年仁寶及金仁寶集團同仁們共同參與的「圓夢飛翔計劃」，114年仁寶274位同仁們參與活動，支持弱勢學童們持續學習，發揮天賦才能。
- 贊助大專生社服團活動經費

為鼓勵大專生投入志工服務行列，本公司自93年起即每年提撥新台幣60萬元專款，贊助大專院校學生社團，以學校所在地區資源貧乏或低收入戶社區的國小兒童為輔導對象，推動兒童閱讀，課輔及環保教育活動。114年度共有19個大專社團申請，465位學生志工參與，提撥新台幣592,000元，服務11,515位人次學童及社區居民。

- 贊助仁寶陽光獎助學金

「仁寶x陽光獎助學金」已邁入第27年，專為燒傷，顏損但在電腦技能方面表現優秀的學生提供「電腦傑出才藝獎助學金」，「電腦優秀獎助學金」。

- 仁寶除在社會公益的投入外，對於學術或產業相關組織團體亦給予大力的支持，受贊助單位有：台北市警察之友會內湖辦事處，桃園市義勇消防總隊第四大隊、財團法人華聚產業共同標準推動基金會、財團法人台灣永續能源研究基金會、臺北內湖科技園區發展協會、財團法人成電文教基金會、社團法人國家生技醫療產業策進會、財團法人台北經營管理研究院基金會、台灣重新思考環境教育協會、勇源教育發展基金會、社團法人中華民國工商協進會。114年共計贊助新台幣1,465,000元。

(2) 捐贈物品

- 114年捐贈2,270台智慧音箱幫助屏東，桃園43所學校學童學習，讓學習不受限於環境，能健康的好好學習。

- 捐贈月餅行公益專案：982位同仁捐贈中秋月餅套組給4,346位新北、桃園、台中、苗栗、彰化、屏東、花蓮、新竹、高雄弱勢學童。
- 由許潮英基金會發起，由仁寶及金仁寶集團同仁們共同參與的兒童節圓心願禮物募集活動已進入第八年。114年仁寶50位同仁們參與活動，幫助年齡由3歲到13歲的弱勢兒童，準備專屬的兒童節禮物。
- 仁寶同仁解憂雜貨店：96位仁寶大哥哥&大姐姐與96位學童交換卡片，擔任心靈好朋友，分享生命經驗解答困惑，鼓勵並送上祝福。

■投入資源支持國內文化發展，支持方式與成果

仁寶從108年開始與社團法人臺灣多寶格藝術發展協會合作，贊助「地球迷航」紀錄片，幫助泛自助症之多寶藝術青年，能發揮天賦才能，逐步自立謀生。114年與多寶學堂「藝術共好」公益合作，深化社區藝文推動並贊助「生命的樣子 安身立命」記錄片拍攝，支持國內文化發展。

114年，仁寶辦理一年一度的旺年會活動，活動中邀請味全龍啦啦隊、理想混蛋、詹雯婷、彭佳慧及頑童MJ116等多位藝人演出，帶動在地演藝產業發展，本次活動共計8,340人參與，演出費用為新台幣119,969,107元。當年五月舉辦家庭日活動，邀請同仁及其眷屬前往台北大巨蛋觀賞棒球賽，支持在地職棒球隊，活動現場亦邀請表演團體After School及幻藍小熊進行演出，展現企業對體育賽事及表演文化的投入，活動共計9,636人參與，活動費用約新台幣11,627,000元。

仁寶於每年底定期舉辦藝術活動。2025年「秋天有藝思」活動，以「多元有樂事音樂會」為主軸，邀請國內知名表演團體「台北愛樂婦女合唱團」至公司演出，讓同仁近距離欣賞音樂演出，感受樂齡合唱團之魅力，本次活動共計196人參與，演出費用為新台幣18萬元。

■安全衛生

在經濟與環保同等重要的今天，本公司認為「職業安全衛生」更不容忽視。創造一個安全無虞的工作環境，才能讓員工的無窮潛力得以發揮，也是本企業進步的動力。因此，每一項作業除了要符合環保及安全衛生規定外，並承諾消除或降低因製程、設施及活動對於員工、供應商、承攬廠商及利害相關者而導致之安全衛生風險，以創造經濟、環保及職業安全衛生相輔相成的局面。本公司基於使內部全體同仁、外部各利害相關團體(如供應商、承攬商、客戶、環保團體、政府機關及鄰近社區居民)等能了解本公司之環安衛政策、執行環境保護及降低風險之決心與具體作法，並希望協力廠商也能重視環保及安全衛生，共同為環保及安全衛生而努力，並訂立環安衛政策及品質政策，以作為員工工作環境人身保護及社會責任的準則。

(1) 環安衛政策：

- 設立環境安全衛生管理單位，由最高管理階層帶領，每年訂定量化目標及優先行動順序，持續落實計畫推動、監督及改善，確保達成目標及系統有效執行。
- 遵守ISO標準、相關法規以及自我承諾，超越產業規範。
- 關注全球氣候變遷議題，致力於使用再生能源、積極提升能源效率及污染防制，設定能源使用及廢棄物減量目標，增進資源生產力及降低環境衝擊。
- 分享永續知識與經驗，擴展至供應商及價值鏈夥伴，以發揮社會影響力。

- 致力綠色設計並謹慎地挑選原料和供應商，以提供安全且低環境衝擊的產品。
- 提供健康安全的工作環境，以及乾淨安全的飲用水、良好公共衛生與個人衛生(WASH)設施，維護工作者的身心健康。
- 暢通溝通管道，促進員工及員工代表積極參與公司安全衛生事務之諮詢、協商及決策，並藉由訓練與宣導深化員工認知，以持續改善及提升環境、健康與安全的績效。

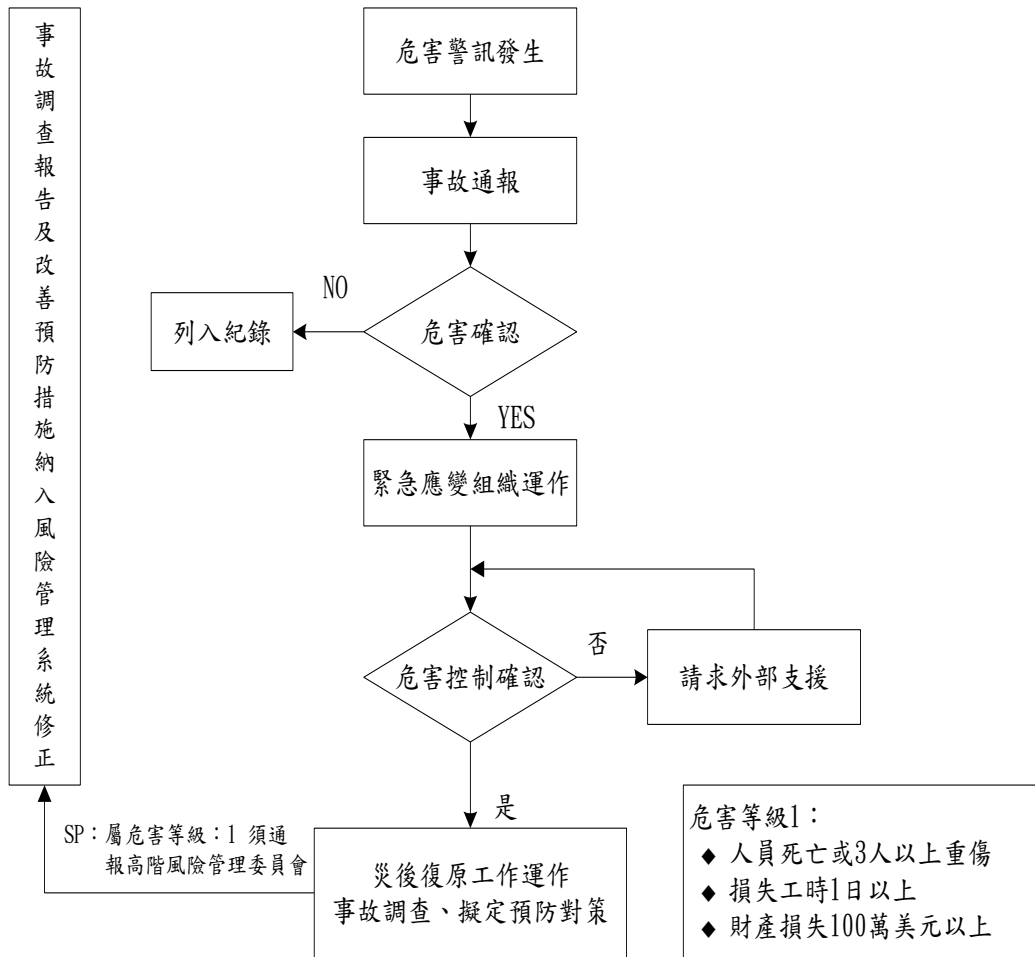
(2) 環境安全衛生管理系統措施：

為考量工作場所潛藏的危害風險及改善層出不窮的職業安全事故，促進勞資和諧，降低職災損失，公司成立環安衛推行委員會，擬定及建立環安衛管理計畫，提出環安衛政策、環安衛目標(標的)之建議案，由環安衛管理審查會審議。審議後，督導工安環保執行單位策劃有關安全衛生業務之推行，責成各部門達成有關安全衛生業務之執行，安全衛生自動檢查與維護，實施安全衛生之教育與訓練，消除危害環境因素，督促有關部門完成公害防治工作及損失控制管理制度。

(3) 執行方式

- 消防設備(施)規劃及執行：配合場所異動狀況，不定期檢討消防設備(施)設置之合理性及安全性，並於每樓層適當位置標示消防設備(施)及緊急疏散位置圖。並依法規之規定，委由專業合格之消防安檢機構執行年度消防檢修申報。
- 水電規劃及執行：對於公司內所使用之水、電器設備，均須做適當宣導及管制，以做好用水、用電之能源節約。公司每日由管理部門負責檢查公司內用電及電力系統是否正常，用水設備是否正常，並記錄於「安全衛生設備檢視日誌」內，發現異常立即改善。
- 事業廢棄物之清理監控管制：工廠由廠務處、公司由總務部負責。依事業廢棄物分類可將廠內廢棄物區分如下：
 - a. 有害事業廢棄物：以行政院環保署公告之「有害事業廢棄物認定標準」為依歸，委由合格清除廠商進行清除回收處理。
 - b. 一般事業廢棄物：事業內所產生有害事業廢棄物以外之廢棄物，委由合格清除廠商進行清除回收處理。

- 緊急事故處理程序：為使本公司於遭受不可預期之天然、人為災害，而造成營運生產、資訊、原物料供給中斷之風險而訂定此管理辦法。事故處理運作流程：



(4) 品質政策（追求持續改善，滿足客戶需求）：我們承諾做到

- 落實客戶導向的績效管理。
- 創造產品與服務的競爭優勢。

(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		差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
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？	是		<p>本公司除訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序與行為指南」外，並於人事管理規章、社會責任道德政策、董事及經理人行為準則、員工行為準則中皆已明確揭示誠信經營之政策與行為規範。本公司於「董事會議事規範」中訂定董事利益迴避制度，對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決。</p> <p>董事會決議通過相關誠信經營政策，董事與高階管理階層簽署遵循誠信經營政策聲明書，承諾積極落實誠信經營。</p>	無差異
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？	是		<p>本公司內部稽核於編列次年度稽核計畫時，將不誠信行為納入風險評估範圍內，並於「誠信經營作業程序及行為指南」制定處理程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> ·禁止提供或收受不正當利益 ·禁止疏通費 ·禁止提供非法政治獻金 ·禁止不當慈善捐贈或贊助 ·禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益 ·禁止不公平競爭行為 ·禁止洩漏商業機密及侵害智慧財產權 ·禁止內線交易與保密協定 <p>並且在「資訊安全管理規定」辦法中，針對侵害營業秘密擬定防範措施。</p>	無差異
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？	是		<p>本公司已制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」；為鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>本公司於公司官方網站及內部網站設置專屬之聯絡人、聯絡電話及電子檢舉信箱。對於公司人員涉不誠信行為，將由專責單位，依據「誠信經營作業程序及行為指南」之申訴程序處理。</p> <p>本公司每年定期檢討與修正相關辦法，並安排誠信經營相關教育訓練課程，宣導應遵守之必要規範。</p>	無差異
二、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訂誠信行為條款？	是		<p>本公司要求供應商簽署供應商行為準則承諾書，除要求廠商遵守勞工、環境與安全、健康、管理體系、道德規範之當地法律法規之外，並應遵守反貪污等相關規定，防範不誠信行為。</p>	無差異

評估項目	運作情形		差異情形及原因																								
	是	否																									
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？	是	<p>本公司已指定人力資源暨行管本部及法務室為推動企業誠信經營之兼職權責單位，共同制定執行政策，並由稽核室負責監督及每年一次向董事會報告。為防止利益衝突，本公司訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序與行為指南」，並為落實誠信經營之推動，已於e-Learning線上教學設計相關課程，包含資安、個資法、公司政策及員工從業行為守則等相關法令訓練，讓全體員工知悉「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。114年度誠信經營執行情形於115年3月27日向董事會報告。</p> <p>114年度運作及執行情形：</p> <p>本公司要求供應商需遵循RBA規範，並應簽署RBA承諾書或RBA廠商自評表。114年度有交易之供應商共776家，已全數發出承諾書及自評問卷，經抽核檢視已留存相關資料。另，完成誠信經營相關教育訓練計11,886人，共計9,121小時，其相關課程如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程</th> <th>人數</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員入職講習</td> <td>424</td> <td>838</td> </tr> <tr> <td>新進人員在職講習</td> <td>409</td> <td>2,250</td> </tr> <tr> <td>新進人員職前教育訓練</td> <td>92</td> <td>552</td> </tr> <tr> <td>營業秘密與保密合約</td> <td>59</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>資訊安全及保密意識教育訓練</td> <td>6,049</td> <td>3,025</td> </tr> <tr> <td>仁寶永續發展及風險管理</td> <td>4,843</td> <td>2,421</td> </tr> <tr> <td>仁寶電腦防範內線交易之管理</td> <td>10</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>	課程	人數	時數	新進人員入職講習	424	838	新進人員在職講習	409	2,250	新進人員職前教育訓練	92	552	營業秘密與保密合約	59	30	資訊安全及保密意識教育訓練	6,049	3,025	仁寶永續發展及風險管理	4,843	2,421	仁寶電腦防範內線交易之管理	10	6	無差異
課程	人數	時數																									
新進人員入職講習	424	838																									
新進人員在職講習	409	2,250																									
新進人員職前教育訓練	92	552																									
營業秘密與保密合約	59	30																									
資訊安全及保密意識教育訓練	6,049	3,025																									
仁寶永續發展及風險管理	4,843	2,421																									
仁寶電腦防範內線交易之管理	10	6																									
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？	是	<p>本公司已制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」；有關本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p> <p>對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，本公司於人事管理規章及員工道德行為守則中皆明</p>	無差異																								

評估項目	運作情形		差異情形及原因
	是	否	
		訂有防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事與經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 為避免內部重大資訊不當洩漏，本公司於內部控制制度訂定「CO10防範內線交易之管理」，凡本公司之董事、監察人、經理人及受僱人；及其他因身分、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人，均應遵循相關規定。	
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？	是		無差異
5.公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		無差異
三、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？	是		無差異
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？	是		無差異
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？	是		無差異
四、加強資訊揭露			
1.公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	是		無差異

五、公司有本身之誠信經營守則者如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，請敘明其運作與所定守則之差異情形：

本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」經董事會通過並揭露公告於公司網站及公開資訊觀測站，提供員工依循，並指定專責單位負責企業誠信經營之推動。

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）：

公司於e-Learning線上教學設計相關課程，讓全體員工知悉「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

◆本公司網站> Compal ESG

網址：<https://www.compal.com/csr/zh/default.aspx>

- 永續經營
- 利害關係人
- 供應鏈管理
- 環境
- 共融成長
- 社會公益
- 下載報告書

◆本公司網站>利害關係人

網址：<https://www.compal.com/stakeholder-communication-area/>

- 員工概況
- 顧客關係
- 品質認證
- 供應商關係
- 投資人關係

(八)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制聲明書：請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章/內部控制」點選內控聲明書公告查詢。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，其會計師審查報告：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.股東會

- 時間：114年5月29日上午9時
- 地點：台北市內湖區瑞光路581號
- 重要決議事項：

- (1) 承認113年度營業報告書及財務報表。
- (2) 承認113年度盈餘分配。
- (3) 通過修訂「公司章程」。
- (4) 通過解除董事競業禁止之限制。

■會後執行情形：

- (1) 公司章程於114年7月22日經濟部完成登記。

2. 董事會

日期	重要決議事項
第十五屆 第四次 114.02.14	<ol style="list-style-type: none"> 1、通過經理人異動。 2、通過參與波蘭子公司 CGS Technology (Poland) sp. z o.o. 現金增資。 3、通過間接投資參與美國子公司 Compal USA (Indiana), Inc. 現金增資。 4、通過仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 5、通過本公司向金融機構貸款授權，請 公決案。
第十五屆 第五次 114.02.27	<ol style="list-style-type: none"> 1、通過 113 年度內部控制制度聲明。 2、通過 113 年度員工暨董事酬勞。 3、通過 113 年度合併及個體財務報告。 4、通過新聘任副總經理薪酬事宜。 5、通過 113 年度營業報告書。 6、通過 114 年度營運計畫。 7、通過 113 年度盈餘分配。 8、通過 113 年度盈餘發放現金股利相關事宜。 9、通過召集 114 年股東常會事宜。 10、通過資金貸與 100% 控股子公司 Compal Tecnologia Do Brasil Ltda.。 11、通過本公司向金融機構貸款授權。
第十五屆 第六次 114.03.20	<ol style="list-style-type: none"> 1、通過發放 114 年第一次年中獎金。 2、通過訂定「基層員工」範圍。 3、通過修訂「公司章程」。 4、通過解除經理人之競業禁止限制。 5、通過解除董事之競業禁止限制。 6、通過更換簽證會計師。 7、通過評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性。 8、通過 113 年度永續報告書重大性主題。 9、通過訂定 114 年短、中、長期永續目標。 10、通過修訂永續發展相關政策。 11、通過本公司資金貸與 100% 控股子公司 Compalead Eletronica do Brasil Industria e Comercio Ltda.。 12、通過仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 13、通過本公司向金融機構貸款授權。
第十五屆 第七次 114.05.14	<ol style="list-style-type: none"> 1、通過經理人異動。 2、通過調整 114 年度薪資。 3、通過提撥 114 年度員工及董事酬勞比率。 4、通過 114 年第一季合併財務報告。 5、通過修訂員工行為準則，請 公決案。 6、通過本公司之子公司租地委建新建集團營運總部大樓增加總工程預算。 7、通過仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 8、通過向金融機構貸款授權。
第十五屆 第八次 114.08.12	<ol style="list-style-type: none"> 1、通過經理人異動。 2、通過發放 113 年度董事酬勞金。 3、通過發放 114 年第二次年中獎金。

日期	重要決議事項
	4、通過新聘任高階主管薪酬事宜。 5、通過 114 年上半年度合併財務報告。 6、通過參與美國子公司 Compal Americas (US) Inc.現金增資。 7、通過新設投資美國子公司 Compal USA Holding Inc. (名稱暫定)及 Compal USA (Texas) Inc. (名稱暫定)。 8、通過新設投資羅馬尼亞子公司。 9、通過 113 年度永續報告書。 10、通過修訂「生物多樣性暨不毀林政策」。 11、通過註銷本公司擔保 Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e Comércio Ltda. 之背書保證責任。 12、通過仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 13、通過仁寶子公司奔騰智慧生醫股份有限公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 14、通過本公司向金融機構貸款授權。
第十五屆 第九次 114.11.12	1、通過訂定 115 年度稽核計劃。 2、通過訂定 115 年度風險管理目標。 3、通過經理人異動。 4、通過發放 113 年度員工現金酬勞。 5、通過發放 114 年度年終獎金。 6、通過新聘任副總經理薪酬事宜。 7、通過 114 年第三季合併財務報告。 8、通過修訂「薪資及代扣款作業」之內控制度。 9、通過修訂「電腦化資訊系統處理」之內控制度。 10、通過訂定 115 年度永續發展計畫與策略。 11、通過參與金仁寶總部資產開發股份有限公司現金增資發行普通股。 12、通過調整減少參與美國子公司 Compal Americas (US) Inc.現金增資之金額。 13、通過透過現金增資子公司 Compal USA Holding Inc.間接參與其子公司 Compal USA Technology Inc.之現金增資。 14、通過本公司發行海外第五次無擔保轉換公司債。 15、通過本公司為 100%持股子公司 COMPAL TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA. 出具保證函予廣達電腦股份有限公司。 16、通過本公司為 100%持股子公司 COMPALEAD ELETRÔNICA DO BRASIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA. 出具保證函予廣達電腦股份有限公司。 17、仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 18、通過本公司向金融機構貸款授權。
第十五屆 第十次 115.02.26	1、通過 114 年度內部控制制度聲明。 2、通過經理人異動。 3、通過 114 年度員工、董事酬勞與基層員工酬勞。 4、通過新聘任副總經理薪酬事宜。 5、通過修訂「基層員工」範圍。 6、通過 114 年度合併及個體財務報告。 7、通過 114 年度營業報告書。

日期	重要決議事項
	8、通過 115 年度營運計畫。 9、通過 114 年度盈餘分配。 10、通過 114 年度盈餘發放現金股利相關事宜。 11、通過召集 115 年股東常會事宜。 12、通過修訂「永續資訊管理作業」之內控制度。 13、通過投資參與 AC Advanced Tech, L.P.之募集。 14、通過仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 15、通過本公司向金融機構貸款授權。
第十五屆 第十一次 115.03.27	1、通過經理人異動。 2、通過發放 115 年第一次年中獎金。 3、通過自 115 年度執行員工福利持股信託計畫。 4、通過解除經理人之競業禁止限制。 5、通過解除董事之競業禁止限制。 6、通過評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性。 7、通過 114 年度永續報告書重大性主題。 8、通過訂定「風險管理-誠信與道德短、中、長期永續發展目標」。 9、通過修訂「永續發展實務守則」。 10、通過仁寶子公司向金融機構貸款，由本公司出具支持函(Letter of Support)。 11、通過本公司向金融機構貸款授權。

(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。

三、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	郭冠纓	114.01.01	9,580	6,528	16,108	(註)
	區耀軍	114.12.31				

註：非審計公費包含稅務諮詢、移轉訂價報告、工商登記及其他等。

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：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：不適用。

四、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	114年03月20日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司於民國114年第一季起因安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整，由郭冠纓及簡思娟會計師更換為郭冠纓及區耀軍會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	說明 無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	郭冠纓、區耀軍會計師
委任之日	114年03月20日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

五、董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

六、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

股權變動情形請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者

1. 股權移轉資訊：無。
2. 股權質押資訊：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年3月31日

單位：股

姓名	本人持有股份		配偶，未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶，二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶	196,003,000	4.45%	-	-	0	0%	無	無
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	163,272,000	3.70%	-	-	0	0%	無	無
金寶電子工業股份有限公司	151,628,692	3.44%	-	-	0	0%	無	無
代表人：許介立	4,117,569	0.09%	631	0.00%	0	0%		
元大台灣高股息基金專戶	143,571,525	3.26%	-	-	0	0%	無	無
新制勞工退休基金	110,582,538	2.51%	-	-	0	0%	無	無
合作金庫銀行股份有限公司	57,756,000	1.31%	-	-	0	0%	無	無
代表人：林衍茂	資料無法取得							
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管里納新興市場價值基金投資專戶	56,961,161	1.29%	-	-	0	0%	無	無
美商摩根大通銀行台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶	46,382,000	1.05%	-	-	0	0%	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管紐約市集團信託投資專戶	40,641,898	0.92%	-	-	0	0%	無	無
美商摩根大通託管APG退休基金投資專戶	39,950,699	0.91%	-	-	0	0%	無	無

八、公司、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及綜合持股比例

114年12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(%)
鵬寶科技(股)公司	500,000,000	100.00	-	-	500,000,000	100.00
鯨寶科技(股)公司	90,000,000	100.00	-	-	90,000,000	100.00
弘記投資(股)公司	100,000,000	100.00	-	-	100,000,000	100.00
弘晉投資(股)公司	29,500,000	100.00	-	-	29,500,000	100.00
宏智生醫科技股份有限公司	9,550,000	96.00	-	-	9,550,000	96.00
神寶醫資股份有限公司	2,000,000	100.00	-	-	2,000,000	100.00
奔騰智慧生醫股份有限公司	662,131,043	83.23	3,629,359	0.46	665,760,402	83.69
承寶生技(股)公司	55,206,746	20.22	39,380,727	14.43	94,587,473	34.65
瑞寶生醫(股)公司	4,646,143	30.00	5,064,999	32.70	9,711,142	62.70
瑞宏新技(股)公司	29,500,000	100.00	-	-	29,500,000	100.00
立寶光電(股)公司	6,000,000	100.00	-	-	6,000,000	100.00
聯恆國際股份有限公司	20,000,000	100.00	-	-	20,000,000	100.00
皇鋒通訊股份有限公司	10,000,000	100.00	-	-	10,000,000	100.00
恆顥科技(股)公司	29,014,952	100.00	-	-	29,014,952	100.00
鎡寶科技(股)公司	29,060,176	42.30	13,672,854	19.90	42,733,030	62.2
冠寶科技(股)公司	6,135,341	35.57	9,568,998	55.47	15,704,339	91.04
金仁寶管理服務(股)公司	300,000	37.50	300,000	37.50	600,000	75.00
韶陽科技股份有限公司	21,756,192	52.88	274,954	0.67	22,031,146	53.55
勤立生物科技股份有限公司	15,035,000	50.12	-	-	15,035,000	50.12
立虹光電(股)公司	2,772,000	42.00	-	-	2,772,000	42.00
博智電子(股)公司	10,954,718	19.64	7,757,828	13.91	18,712,546	33.55
智易科技(股)公司	41,304,504	18.74	32,159,667	14.59	73,464,171	33.33
安勤科技股份有限公司	14,924,070	20.55	390,000	0.54	15,314,070	21.09
瑞河再生醫學生技(股)公司	16,000,000	40.82	12,499,144	31.98	28,499,144	72.80
Core Profit Holdings Ltd.	147,000,000	100.00	-	-	147,000,000	100.00
Flight Global Holding Inc.	89,755,495	100.00	-	-	89,755,495	100.00
Just International Ltd.	48,010,000	100.00	-	-	48,010,000	100.00
High Shine Industrial Corp.	42,700,000	53.58	37,000,000	46.42	79,700,000	100.00
Compal International Holding Co., Ltd.	53,001,000	100.00	-	-	53,001,000	100.00

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(%)
Big Chance International Co., Ltd.	90,820,000	100.00	-	-	90,820,000	100.00
Compal Rayonnant Holdings Limited	12,500,000	100.00	-	-	12,500,000	100.00
Auscom Engineering Inc.	3,000,000	100.00	-	-	3,000,000	100.00
Compal Europe (Poland) Sp. z o.o.	844,369	100.00	-	-	844,369	100.00
Compal Poland Sp. z o.o.	3,206,607	100.00	-	-	3,206,607	100.00
Bizcom Electronics, Inc.	100,000	100.00	-	-	100,000	100.00
Compal Electronics (Holding) Ltd.	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
Compalead Electronics B.V.	6,426,516	100.00	-	-	6,426,516	100.00
Etrade Management Co., Ltd.	46,900,000	65.23	25,000,000	34.77	71,900,000	100.00
Webtek Technology Co., Ltd.	100,000	100.00	-	-	100,000	100.00
Forever Young Technology Inc.	50,000	100.00	-	-	50,000	100.00
Lipo Holding Co., Ltd.	98,000	49.00	102,000	51.00	200,000	100.00
Ascendant Private Equity Investment Ltd .	31,253,125	34.72	38,750,000	43.05	70,003,125	77.77
宇核生醫(股)公司	7,000,000	100.00	-	-	7,000,000	100.00
Shennona Corporation	-	100.00	-	-	-	100.00
星瑞半導體股份有限公司	6,465,000	38.03	1,630,000	9.59	8,095,000	47.62
金仁寶總部資產開發股份有限公司	682,500,000	70.00	-	-	682,500,000	70.00
仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司	30,000,000	100.00	-	-	30,000,000	100.00
普達系統股份有限公司	11,768,199	56.04	27,000	0.12	11,795,199	56.16
仁寶健康科技股份有限公司	4,000,000	100.00	-	-	4,000,000	100.00
Compal Mexico Electromex, S.A. de C.V.	-	99.9	-	0.1	-	100.00
雲銳智慧科技股份有限公司	1,000,000	100.00	-	-	1,000,000	100.00
Compal USA Holding Inc.	75,000,000		-	-	75,000,000	100.00
Compal Americas (US) Inc.	28,999,250	79.45	7,500,750	20.55	36,500,000	100.00
品醫生技股份有限公司	3,292,000	30.38	-	-	3,292,000	30.38

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

115年3月31日

年	月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
			股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
107	3	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,419,191,625	44,191,916,250	註銷收回限制員工權利新股10,890,000元	無	107年3月21日經濟部核准變更登記
107	5	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,407,146,625	44,071,466,250	註銷收回限制員工權利新股120,450,000元	無	107年5月29日經濟部核准變更登記

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市股票)	未發行股份	合計	
普通股	4,407,146,625	1,592,853,375	6,000,000,000	核定股本包含壹億股供員工認股憑證或附認股權公司債行使認股權使用。

■總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

115年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶		196,003,000	4.45%
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶		163,272,000	3.70%
金寶電子工業股份有限公司		151,628,692	3.44%
元大台灣高股息基金專戶		143,571,525	3.26%
新制勞工退休基金		110,582,538	2.51%
合作金庫銀行股份有限公司		57,756,000	1.31%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管里納新興市場價值基金投資專戶		56,961,161	1.29%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶		46,382,000	1.05%
渣打國際商業銀行營業部受託保管紐約市集團信託投資專戶		40,641,898	0.92%
美商摩根大通託管APG退休基金投資專戶		39,950,699	0.91%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司每年度總決算後如有盈餘，應先提繳所得稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘併同以前年度累積未分配盈餘為可供分配餘額，由董事會視營運狀況保留適當額度後，擬具盈餘分配案，依本條第二項及第廿九條規定決議後分派之。

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，將股東股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司產業之生命週期正處於成長期，為考量本公司未來資金需求、資本預算、長期財務規劃及國內外競爭等因素，及滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有分派盈餘，以不低於當年度本期稅後淨利之百分之三十分配股東股息及紅利，每年發放之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

2.本次董事會決議股利分配情形

·115年2月26日董事會決議通過114年度盈餘分配之股東股息及紅利共計新台幣4,847,861,288，全數以現金股利發放，每股配發現金股利新台幣1.1元。

·董事會訂定現金股利基準日為115年4月4日，並於115年4月24日發放。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次董事會決議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用(本公司未公開115年度財務預測)。

(五)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

上述員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

- 員工及董事酬勞之估列基礎，係按章程之規定，以本公司各該段期間扣除員工及董事酬勞前之稅前淨利乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數(不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞)為估計基礎。
- 其中員工酬勞以股票發放者，係依據董事會決議分派員工酬勞前一日之普通股收盤價計算。
- 若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派 114 年度員工及董事酬勞情形

- 員工現金酬勞新台幣 820,338,803 元，董事酬勞新台幣 43,751,403 元。
- 本次分派之員工及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。
- 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：不適用(未以股票分派員工酬勞)。

4. 113 年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

- 員工現金酬勞新台幣 1,363,545,333 元，董事酬勞新台幣 72,722,418 元。
- 113 年度實際分派員工及董事酬勞與原董事會決議通過擬議分派情形相同。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

(一)海外無擔保可轉換公司債：

公司債種類	海外第五次無擔保轉換公司債	
發行(辦理)日期	尚未發行	
面額	暫定為美金貳拾萬元或如超過美金貳拾萬元，為美金壹拾萬元的整數倍數，依面額之100%發行。	
發行及交易地點	註	
發行價格	註	
總額	以美金 600,000 千元為上限	
利率	暫定票面利率為年利率 0%	
期限	暫定為五年	
保證機構	不適用	
受託人	Citicorp International Limited	
承銷機構	國外：Citigroup Global Markets Limited、 UBS AG Hong Kong Branch Mizuho Securities Asia Limited (授權由董事長或其指定之人依實際需要決定是否增加其他國外承銷商) 國內：凱基證券股份有限公司	
簽證律師	大成台灣律師事務所蕭宇傑律師	
簽證會計師	安侯建業聯合會計師事務所 郭冠纓會計師、區耀軍會計師	
償還方法	註	
未償還本金	註	
贖回或提前清償之條款	註	
限制條款	註	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	註	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	註
	發行及轉換(交換或認股)辦法	註
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	註	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

註：本公司辦理發行海外第五次無擔保轉換公司債，募集資金總額以美金 600,000 千元為上限，業經金融監督管理委員會於 115 年 1 月 12 日金管證發字第 1140368832 號函申報生效在案，並經金融監督管理委員會於 115 年 3 月 30 日金管證發字第 1150338491 號核准延長募集期間三個月至 115 年 7 月 11 日，截至 115 年 3 月 31 日止尚未募集完成。

- (二)國內無擔保普通公司債：無。
- (三)交換公司債資料：無。
- (四)總括申報發行公司債情形：無。
- (五)附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形

(一)發行情形

項目		發行日期	
		88年11月9日	90年5月21日
發行及交易地點		盧森堡	盧森堡
發行總金額		美金 122,160,000 元	美金 174,816,000 元
單位發行價格		美金 15.27 元	美金 6.07 元
發行單位總數		8,000,000 單位	28,800,000 單位
表彰有價證券之來源		參與發行股東： 金寶電子工業股份有限公司	1.參與發行股東：44,000,000 股 (1) 金寶電子工業股份有限公司 (2) 鵬寶科技股份有限公司 (3) 鯨寶科技股份有限公司 2.仁寶現金增資：1,000,000,000 股
表彰有價證券之數額		仁寶普通股 40,000,000 股	仁寶普通股 144,000,000 股
存託憑證持有人的權利與義務		1.表決權： 存託憑證持有人依據存託契約及中華民國法律之相關規定表彰股票之表決權。 2.股利分配、股票認購權及其他權益： 除存託契約另有規定外，與普通股相同	
受託人		無	無
存託機構		美商摩根大通銀行	美商摩根大通銀行
保管機構		渣打國際商業銀行	渣打國際商業銀行
未兌回餘額		804,022 單位(115年3月31日)	
發行及存續期間相關費用之分攤方式		由參與發行股東負擔	由本公司與參與發行股東依比例負擔
存託契約及保管契約之重要約定事項		詳下說明	
每單位市價	114年	最高	美金 \$ 6.05
		最低	美金 \$ 3.60
		平均	美金 \$ 5.03
	當年度 截至115年3月31日	最高	美金 \$ 5.30
		最低	美金 \$ 4.20
		平均	美金 \$ 4.95

(二)存託契約及保管契約重要約定事項

1.存託契約之重要約定事項

■存託憑證

每一存託憑證表彰五股之仁寶公司普通股股份。

■轉讓/交割

存託憑證之所有權將經由美國 Depository Trust Corporation (下稱「DTC」)，歐洲的 Euroclear 和 Clearstream 之帳面交易交割系統證明之。存託憑證之轉讓僅得經由 DTC，Euroclear 和 Clearstream，依其一般規則及營業程序為之。

■仁寶股份之存託暨兌回

存託憑證持有人於存託憑證首次發行及存託後，得依中華民國法令、存託契約、保管契約規定，支付相關費用後，請求兌回及交付該存託憑證表彰之原有價證券。存託憑證持有人亦得要求存託機構出售該存託憑證表彰之原有價證券。存託機構應依存託契約之規定將出售所得價金，於扣減因出售所生之相關費用及稅捐後，結匯成美金匯予請求出售存託憑證之持有人。

海外存託憑證之再發行將依據中華民國行政院金融監督管理委員會之規定及存託契約與保管契約規定之程序辦理。

本存託憑證於盧森堡證券交易所掛牌交易。

■股利、其他利益分配及權利

存託機構收到仁寶公司分配之現金股利後，應依中華民國法律規定將此新台幣現金股利結匯為美金，並於扣除存託機構之費用與相關稅捐後，將此部份美金依各該持有人持有存託憑證所表彰之原有價證券數額比例分配予存託憑證持有人。

仁寶公司就原有價證券發放股票股利(包括盈餘轉增資及資本公積轉增資所配發之股票股利)時，於中華民國法令許可之範圍內，存託機構得依存託契約，調整總存託憑證之數額後，由 DTC，Euroclear 和 Clearstream 按各存託憑證持有人持有存託憑證數額之比例增發存託憑證，並分配予存託憑證持有人。如無法依存託契約之規定增發存託憑證，存託機構將出售所取得之股票股利並將出售所得之金額於扣減存託機構之費用與相關稅捐後，分發予存託憑證持有人。倘有上述出售股票股利之情事，應依存託契約及中華民國法令辦理之。

■稅捐

1. 仁寶公司給付之現金或股票股利應依給付當時之有效稅率扣繳稅款。
2. 兌回存託憑證且要求存託機構於台灣證券交易所出售相當之原有價證券之存託憑證持有人，其出售價金將被課以依出售當時有效稅率計算之證券交易稅。
3. 依目前中華民國法令之規定，停徵證券交易所所得稅。如屆時中華民國法律變更，則應按當時規定辦理。

2. 保管契約之重要約定事項

■ 交付原有價證券以發行海外存託憑證

仁寶公司發行之原有價證券應連同保管機構所要求之文件交付予保管機構，以作為發行海外存託憑證之憑藉。

■ 通知存託機構發行存託憑證

保管機構於收到仁寶公司已發行之原有價證券後，應立即通知存託機構原有價證券之寄存以發行海外存託憑證。存託機構應於收到上述通知後，於法令許可之範圍內，發行並交付表彰原有價證券之海外存託憑證予存託憑證持有人。

■ 海外存託憑證兌回時原有價證券之交付

存託憑證持有人請求兌回註銷存託憑證時，存託機構應立即通知保管機構交付所表彰之原有價證券予存託憑證持有人或其指定之人。保管機構得向存託機構所指定之人收取足以支付因此發生之任何稅捐或其他費用。

■ 基準日之股數確認

保管機構應於每一登記基準日營業終了時，向存託機構報告其所保管仁寶公司原有價證券之數額。

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、限制員工權利新股辦理情形：無

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計畫執行情形

(一)前各次發行或私募有價證券尚未完成者之執行情形：無

(二)最近三年度發行或私募有價證券已完成且計畫效益尚未顯現者：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容及其比重

(1) 主要業務內容

本公司以技術研發與創新為核心，持續拓展多元化的商業機會與應用領域。主要營運項目涵蓋電腦產品、智慧型裝置、數據中心設施解決方案暨伺服器、車用電子，以及智慧醫療相關產品，說明如下：

- 電腦產品：筆記型電腦、電競筆記型電腦、Chromebook、AIO 一體式電腦
- 智慧型裝置：智慧型手機、智慧型穿戴裝置、5G 通訊模組（包含 M.2、LGA、LCC、SOM 等規格）、5G 終端裝置（CPE、MiFi、Dongle）、固定式 5G 小基站、5G 通訊伺服器、CGA（Compal GPU Annealer）-量子啟發式運算解決方案、Edge & Embedded AI 運算平台
- 數據中心設施解決方案暨伺服器：通用型伺服器、採用空氣冷卻、直液冷與浸沒式液冷技術之高效能 GPU 伺服器
- 車用電子產品：車用資訊通訊系統、汽車資訊音娛樂系統、先進駕駛輔助及自動駕駛系統
- 智慧醫療產品：雙陽壓呼吸器、射頻熱消融系統、腦波機與人工智慧腦波壓力評估系統、醫用手持式超音波，以及冠狀動脈血管攝影人工智慧病灶輔助偵測系統等相關產品

(2) 114 年度主要產品之營業比重如下：

項目	營業比重
5C 電子產品	99.4%
其他	0.6%
合計	100%

3. 目前之商品項目及計劃開發之新產品

(1) 目前之產品項目

- 筆記型電腦
- 電競筆記型電腦
- Chromebook
- AIO 一體式電腦
- 智慧型手機
- 智慧型穿戴裝置
- 5G 通訊模組（M.2、LGA、LCC、SOM 等）
- 5G 終端裝置（CPE、MiFi、Dongle 等）

- 固定式 5G 小基站 (Fixed 5G Small Cell)
- 5G 通訊伺服器
- CGA (Compal GPU Annealer) - 量子啟發式運算
- Edge & Embedded AI 運算平台
- 通用伺服器
- GPU 伺服器 (空氣冷卻/液冷)
- 浸沒式液冷 GPU 伺服器
- 車用資訊通訊系統
- 汽車資訊影音娛樂系統
- 先進駕駛輔助及自動駕駛系統
- 雙陽壓呼吸器
- 射頻熱消融系統
- 腦波機與人工智慧腦波壓力評估系統
- 醫用手持式超音波
- 冠狀動脈血管攝影人工智慧病癥輔助偵測系統

(2) 計畫開發之新產品：

- Edge Computing AI Box PC 整合 AI 運算與邊緣部署能力，支援本地化 LLM 與多元 AI 應用場景。
- X86 Gaming Handheld (電競手持裝置)採用 x86 平台架構，滿足使用者跨裝置與隨身使用的遊戲需求。
- AIO 產品以創新的顯示比例與 AI 輔助應用設計，重新定義商務桌機的工作效率與使用彈性。
- 低軌衛星：透過整合 B5G/6G NTN 關鍵技術，致力於深化軌道衛星的通訊及運算整合，積極佈局太空科技領域，以確保取得領先的戰略地位。CGA (Compal GPU Annealer) - 量子啟發式運算
- CGA-RX (Compal GPU Annealer Reaction optimization)：應用 GPU 加速運算技術推出量子計算方案用以解決製藥產業製程優化問題。
- 5G 通訊移動式邊緣伺服器：開發具備高機動性、強固型設計之移動式伺服器，整合 5G 私網 (Private Network) 通訊功能，滿足救災醫療、臨時大型賽事或工業現場等需要「隨取隨用」大算力與低延遲通訊的極端場景。
- 高通 (Qualcomm) AIoT 智慧運算平台：基於 Qualcomm Dragonwing (QCS6490) 架構，開發新一代工業級與醫療級邊緣 AI 終端。利用其高效能處理能力與內建 AI 加速引擎，實現多感測器融合技術，提升自動化與監測系統之反應速度。
- Windows on Arm (WoA) 嵌入式 AI 運算設備：採用 Snapdragon X Elite 運算平台，研發具備極致能效比的嵌入式邊緣主機。利用其強大 NPU 算力 (45 TOPS 以上)，支援在終端執行中小型大型語言模型 (LLM) 與生成式 AI 應用，開啟邊緣端「Copilot+ PC」等級的智慧化應用場景。

- 次世代通用伺服器：全新伺服器平台，設計以支援次世代晶片架構，提升運算效能、能源效率及擴充性。
- 次世代 GPU 伺服器（空氣冷卻/直液冷）：基於即將推出的晶片平台開發的 GPU 伺服器方案，結合空氣冷卻與直液冷技術，以支援更高運算效能與功率密度需求。
- 次世代浸沒式液冷 GPU 伺服器：與次世代晶片平台同步開發的浸沒式液冷 GPU 伺服器系統，進一步提升散熱效能與能源效率，滿足先進運算應用需求。
- 遠紅外線與多感測融合型車用感知系統：採用高解析遠紅外線攝影機結合 AI 演算與多感測器融合技術，有效強化在夜間、霧雨等低能見度下的環境感知能力與物體辨識，提升先進駕駛輔助系統（ADAS）整體安全性表現。
- 車用網路通訊模組：整合車用級 4G/5G 與車聯網通訊技術，提供低延遲、高穩定與高安全性的網路連接解決方案，確保車載裝置間高速資料傳輸與連網應用的可靠性。
- 射頻熱消融多針治療系統：結合「超音波影像」和「方向可調式電極針」兩大全球的創新技術，透過影像導引將電極針穿刺到病灶，進行局部熱消融治療。
- 智慧型陽壓呼吸器：透過智慧感測與即時演算法調節氣流與壓力，提供個人化呼吸支持，提升呼吸治療的舒適度與依從性。
- 多功能電漿美容儀：整合多種電漿能量模式，應用於肌膚修復、緊緻與美容照護，兼顧療效、安全性與臨床操作彈性。
- 超音波影像人工智慧輔助判讀系統：結合 AI 影像分析與臨床超音波資料，協助即時判讀與量測，提升診斷準確性並降低醫療人員判讀負擔。

除計畫開發之新產品外，本公司亦透過創新研究院（CIRI）負責支援集團從傳統 ODM 2.0 邁向新世代創新驅動企業之轉型，透過前瞻研究、創新投資與設計實踐，協助既有產品線升級及新型解決方案之發展，強化本公司在全球供應鏈的關鍵角色。在產品與服務發展上，以轉型框架，將 AI、創新與實驗精神導入各事業群的日常決策與流程，推動由代工導向逐步轉向價值共創。同時透過前瞻預算管理、AI 導入研發流程，及智慧財產與專利組合管理，強化創新成果的價值化。參與國際論壇、設計獎項、專業評審與策略聯盟，提升本公司於全球設計與科技領域的影響力。

- 新技術投資與市場布局：以「技術積木（Tech Ingredients）」為核心，布局 AI PC、邊緣運算、醫療科技、智慧裝置、機器人與新型人機互動，並探索新產品類別與商業模式。
- 永續與 ESG 導向創新：將 ESG 納入產品與服務開發，導入低碳材料、節能與長壽命設計及循環設計原則，並於設計階段納入模組化、易維修與回收再利用考量，協助客戶於價值鏈中落實永續目標。
- AI 機器人與 RaaS 布局：聚焦以服務為核心的 Robotics as a Service / Solution（RaaS）發展模式，並以臺灣醫療與照護場域作為初期驗證基礎。透過與醫療及照護機構合作，針對臨床流程、照護服務、營運效率與人力負擔等面向，進行實際應用測試與營運可行性評估，逐步累積系統整合與場域導入經驗，並依循「在地驗證、全球複製」的路徑，拓展至其他智慧服務應用場景。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 電腦產品市場

2025 年度全球筆記型電腦市場持續成長，全年總出貨量達 2.02 億台，較前一年成長 6.3%，企業換機需求與 AI 應用普及為主要驅動因素。根據廣義 AINB 定義（配備 NPU 的筆電），其在整體市場的市佔率約為 35%~40%，並預期未來持續提升。消費性市場方面，生成式 AI 與本地端 AI 應用逐步導入，筆記型電腦在智慧助理、語音辨識與影像處理等應用效能提升，進一步推升換機需求。然而，美國關稅政策變動對供應鏈成本與市場價格帶來一定影響，品牌廠商持續調整產品與採購策略因應。本公司憑藉多元化產地布局與穩健的供應鏈管理能力，與品牌客戶密切合作，維持營運彈性並穩定出貨表現。

在市場細分方面，AIO 一體式電腦出貨量達 960 萬台，較前一年成長；Chromebook 出貨量約 1,860 萬台，亦呈增長；2-in-1 筆電出貨量約 1,800 萬台，延續穩定成長趨勢。全球遊戲市場持續擴大，玩家數量增加，推動電競產業發展與高效能遊戲筆電需求提升。再者，隨著新世代獨立顯卡推出，並結合 AI 技術於影像優化與效能管理，遊戲體驗明顯改善，亦刺激換機需求。

(2) 智慧裝置產品市場

全球智慧型裝置產業正從硬體驅動的成熟期，邁入以人工智慧（AI）與第五代行動通訊（5G）技術深度整合為核心的新階段發展。智慧型手機市場雖然整體增速放緩，但在生成式 AI、邊緣推理（Edge AI）與多模態感知技術快速普及下，產品競爭力正由傳統規格導向，轉變為強調運算能力、智慧體驗與服務串接的差異化模式。穿戴式裝置亦受健康監測、連網需求與微型化形態創新驅動，持續維持成長動能，並逐步朝醫療級資料匯流與智慧分析平台角色發展，帶動多感測器整合、低功耗 AI 算力與獨立通訊能力的需求提升。

在通訊領域，5G 進入 SA 與 R18（5G-Advanced）階段，市場重心從高速數據傳輸延伸至 RedCap 中物聯網、NTN 衛星通訊以及 AIoT 等新應用。RedCap 使 5G 得以以更低成本、更高能效滲透工業、能源與公共安全等垂直場域；而 NTN 的出現則補足地面通訊覆蓋限制，加速多場景智慧化應用落地。同時，全球供應鏈「去風險化」趨勢推升非紅供應鏈重要性，企業對具備高可靠度、合規性與資安強度的 5G 模組、小基站與專網設備需求日益升高，帶動市場結構向高附加價值設備轉移。

AI 與 5G 的融合亦推動智慧型裝置邁向 System of Systems 形態。透過高效邊緣運算、低延遲連線與即時資料協作，終端裝置不再是單一功能產品，而成為智慧醫療、智慧工廠、能源管理與智慧城市等場域之核心節點，加速企業數位轉型。生成式 AI 在終端裝置上的落地亦促使產品具備本地化推理、安全存取與情境理解能力，使 5G 通訊結構與 AI 運算資源形成互補效益，成為下一階段市場成長的關鍵推力。

(3) 數據中心設施解決方案暨伺服器市場

全球伺服器產業正經歷重大轉型，受到雲端運算、人工智慧（AI）、機器學習及資料密集型應用快速發展與廣泛採用的驅動。尤其生成式 AI、大型語言模型及即時分析應用的興起，加速了高效能運算基礎設施的需求。此類工作負載需大量計算能力，推動全球資料中心加速部署 GPU 伺服器。相較於傳統通用伺服器，GPU 伺服器功耗與熱能顯著增加，導致資料中心面臨更高的電力供應與散熱管理挑戰。

隨著機櫃功率密度持續提升，傳統空氣冷卻方案在高密度 GPU 部署環境下已接近技術極限。為因應此趨勢，直液冷及浸沒式液冷技術日益廣泛採用，提供更佳散熱效能、能源效率及系統可靠性，支持資料中心在提升運算密度的同時有效控制營運成本及環境影響。液冷技術亦符合節能減碳及永續發展目標，協助降低資料中心電力使用效率（PUE）及整體能耗，並提供更靈活的設計方案。

除了集中式雲端資料中心外，邊緣運算及 AI 推理應用的發展，亦使伺服器需求更為多元。AI 工作負載正分布於雲端、邊緣及企業本地環境，以滿足低延遲、資料隱私及即時運算需求，推動伺服器產品從高密度 GPU 系統到小型高效能邊緣設備的多樣化需求。晶片平台、互連技術及系統架構的進步，亦進一步提升不同應用場景的運算效能與擴展性。

展望未來，伺服器產業預期將持續長期成長。GPU 伺服器的普及，以及功率與散熱需求的增加，將推動先進冷卻與電源管理方案的持續發展。能將高效能運算、優化散熱設計及節能架構整合的企業，將具備抓住新興機會的競爭優勢。整體而言，AI、高效能運算及先進冷卻技術的融合，將塑造伺服器產業未來發展，並支撐長期穩健成長。

(4) 車用電子產品市場

近一年汽車產業在 ADAS 與自動駕駛感測系統的發展上，受到法規要求、車廠競爭與市場需求的共同推動。以 Euro NCAP 為例，其持續提高夜間行人、自行車、路口場景與自動緊急煞車等測試標準；同時，歐盟 GSR II 法規亦要求新車標配多項主動安全功能。在此背景下，ADAS 已由高階車款逐步成為主流市場的重要配備，相關功能的市場滲透率持續提升。各大車廠將 ADAS 視為產品差異化與品牌安全形象的核心競爭要素，透過導入高解析度攝影機、強化多感測資料融合能力，以及持續進行 OTA 軟體更新，以回應日益嚴格的安全評鑑要求，並在競爭激烈的市場環境中爭取優勢。

(5) 智慧醫療產品市場

在高齡化、醫療人力短缺與醫療成本攀升的全球趨勢下，智慧醫療產品正由「院內設備」走向「院內+院外+居家」的整合型解決方案。市場重點聚焦於 AI 輔助診斷設備（如手持式超音波、AI 影像判讀）、智慧呼吸器、助聽器、智慧復健與照護裝置，以及長照與醫療資訊平台，並透過物聯網、大數據與雲端平台協助醫院進行分流、預測與遠距照護，強化「治於未病」能力。同時，平台化模式與雲端 AI 醫療平台，有助降低醫院導入門檻，推動智慧醫療生態系成形。整體而言，智慧醫療市場正朝向高價值、長週期、重品質與服務導向發展。

2. 產業上、中、下游之關聯性

上游零組件供應商	中游組裝廠	下游客戶群
<ul style="list-style-type: none"> ○ IC 與運算平台：中央處理器、圖形處理器、神經網路處理器 ○ 關鍵零組件：記憶體、儲存裝置、顯示面板、電池、電源管理晶片 ○ 連接與周邊技術：無線通訊模組、相機模組、音效模組、感測器模組 ○ 作業系統與平台 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 桌上型電腦 ○ All-in-One 電腦 ○ 筆記型電腦 ○ 平板電腦 ○ 工業電腦 ○ 伺服器 ○ 資料中心 ○ 智慧型手機 ○ 智慧型穿戴裝置 ○ 通訊模組 ○ 通訊終端裝置 ○ 固定式小基站 ○ 專網高效通訊運算整合系統 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 品牌客戶 ○ 通路與銷售 ○ 終端應用市場 ○ 運營商 ○ 系統整合廠商 ○ 雲端服務供應商 ○ 企業用戶

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 電腦產品

筆記型電腦市場持續朝向 AI 化與高效能化發展，AI 技術已成為產品差異化與市場競爭的核心要素。微軟持續強化 Copilot 與 Windows 系統的整合，使筆記型電腦由傳統運算工具轉型為具備智慧輔助能力的終端設備。配備神經處理單元（NPU）的廣義 AINB 逐步成為市場主流，帶動處理器、記憶體、儲存裝置與感測元件全面升級，提升即時運算、智慧互動與系統效率。x86 與 ARM 架構競爭加劇，Intel 與 AMD 持續提升 AI 運算與能效表現，Qualcomm 與 Apple 則推動 ARM 架構生態系發展，促使市場競爭趨於多元。隨著 AI 應用滲透不同價位帶，筆電使用情境逐漸延伸至語音助理、影像處理與自動化工作流程，並帶動資安與裝置可信度需求提升，硬體級安全與 AI 輔助防護成為重要配備。

電競筆電方面，新世代高效能處理器與獨立顯卡結合 AI 技術，強化效能調校與遊戲體驗，並朝向高階顯示技術發展，高刷新率與 OLED 螢幕逐步成為市場主流，品牌間競爭聚焦於效能表現、散熱設計與產品辨識度。2-in-1 筆記型電腦持續強化行動性與多工應用能力，結合觸控、手寫與 AI 應用，成為生產力、教育與創作市場的重要產品形態。AIO 一體式電腦則朝向高階影音體驗、智慧互動與空間美學設計發展，透過 AI 技術優化操作介面，並導入可調整角度的設計，以提升居家與商用場景的應用彈性。

(2) 智慧裝置產品

智慧型手機已由「規格戰」轉向「AI 生態戰」。市場進入高價平穩期，品牌競爭聚焦於旗艦機的 Edge AI 差異化與摺疊機滲透。各家廠商正透過深度整合 AI 功能來拉長產品價值，以抵消 2026 年預期出現的換機疲軟，整體呈現「價漲量穩」的存量競爭。

穿戴裝置則從配件轉型為「醫療級數據終端」。其成長動能最為穩健，競爭核心在於形態微型化（如智慧戒指）與生理監測的精準度（如血糖、睡眠監測）。品牌競爭已從硬體銷售延伸至健康訂閱服務。

總結而言，手機市場在於透過 AI 誘發換機，而穿戴裝置則藉由健康管理開拓新藍海，兩者共同建構個人化智慧生態系的完整佔有率。隨著人工智慧（AI）技術的成熟，加速了智慧產品在功能創新與應用場景上的發展，未來多項新型穿戴式產品陸續發表（如智慧戒指、智慧眼鏡等），顯示智慧裝置正更深入地融入人們的日常生活。

端到端 5G 連網產品組合（End-to-End 5G Connectivity Portfolio）：隨著 5G 終端滲透率飽和，產品發展趨勢已從標準型連網裝置（如 MiFi, Dongle）轉向具備「邊緣運算（Edge AI）」與「衛星混合通訊（NTN）」的高附加價值工業設備。在競爭格局上，雖然陸系廠商仍具規模優勢，但全球供應鏈的「去風險化（De-risking）」趨勢已成為採購的決定性變數。

5G 通訊與邊緣算力技術日益成熟，市場對具備高效能 NPU 之嵌入式運算平台（如 WoA 架構與 Snapdragon 系列）需求劇增，推動生成式 AI 從雲端走入終端裝置。為解決各種移動與去中心化場域之算力與通訊缺口，整合 5G 私網功能之行動/固定式小基站（Small Cell）與邊緣伺服器，已成為支撐邊緣 AI 與實體自動化應用之關鍵基礎設施。整體產業正朝向高算力、低延遲與場域智慧化之方向快速迭代發展。

根據 Berg Insight 與美國 FCC 的最新市場統計，受惠於 NDAA（國防授權法案）與實體清單效應，2025 年北美及歐洲關鍵基礎設施專案中，非陸系模組的指定採用率已突破 70%，顯示「潔淨網路（Clean Network）」已從電信核心網延伸至物聯網邊緣。面對此剛性需求，紅色供應鏈面臨嚴重的信任危機，這為本公司創造了巨大的替代商機。不同於競爭對手僅側重硬體銷售，本公司憑藉台灣可信賴的製造背景與系統整合能力，提供內建資安防護（TEE）的差異化模組與垂直應用整合方案。我們主打「安全、合規、異質整合」的戰略定位，成功避開紅海價格競爭，成為歐美電信商與智慧工廠、公用事業建立抗地緣政治風險供應鏈的首選合作夥伴。

(3) 數據中心設施解決方案暨伺服器

伺服器產業正快速演進，主要受到技術創新與客戶需求變化的推動。雲端運算、人工智慧（AI）、機器學習及高效能運算（HPC）的廣泛應用，提升了高效能伺服器系統的需求。GPU 伺服器已成為現代資料中心核心，提供顯著高於傳統伺服器的運算能力。隨著 AI 工作負載日益複雜，伺服器對更高功率、更大記憶體容量、更快互連及靈活架構的需求不斷增加。

能源效率與熱管理已成為設計關鍵。GPU 伺服器功率密度提升，使傳統空氣冷卻在高密度環境下接近極限。直液冷及浸沒式液冷等先進散熱技術逐步採用，提升散熱效率、支援更高機櫃密度及能源效率，成為下一代伺服器平台的重要差異化因素。

伺服器產品亦呈多樣化發展，以滿足不同部署需求。超大規模雲端服務商偏好標準化、大型平台，而企業及邊緣運算應用則需更多客製化方案。低延遲、可靠性及高效能功耗管理的需求，推動模組化、可擴充設計的採用。

市場競爭激烈，涵蓋全球原始設備製造商（OEM）、原始設計製造商（ODM）及專業解決方案供應商。競爭重點包括產品效能、成本、設計彈性、客製化能力

及上市速度。隨著架構日趨複雜，與晶片、GPU 及散熱技術供應商的策略合作，對維持競爭力及加速創新愈發重要。

供應鏈亦面臨挑戰，關鍵零組件如印刷電路板、高階基板、L6 製程、重要半導體及電源元件短缺，導致交期波動與供應不確定性增加。企業透過主動物料規劃、緊密供應商協作及適度安全庫存管理，以提升供應鏈韌性、應對需求波動並降低營運風險。

整體而言，伺服器產業競爭將持續激烈。成功關鍵在於提供高效能、能源效率佳的產品，同時有效管理供應鏈複雜性。能將先進運算技術與穩健供應鏈策略整合的企業，將更具長期成長優勢。

(4) 車用電子產品

近一年 ADAS 與自動駕駛產品發展趨勢，呈現由技術展示轉向量產導向與競爭導向的變化。ADAS 功能已由高階車款逐步下放至主流市場，成為影響車輛安全評價與消費者選擇的重要配備。自動駕駛產品策略趨於務實，多數車廠聚焦 L2 與 L2+ 等可商用等級，強調系統穩定性與法規合規。在競爭層面，車廠將 ADAS 視為產品差異化與品牌安全形象的核心，持續強化感測器性能、多感測資料融合與軟體能力；同時，供應鏈競爭加劇，推動感測與運算平台快速整合與成本優化，使 ADAS 成為汽車產業關鍵競爭戰場之一。

(5) 智慧醫療產品

智慧醫療產品發展呈現「感測器成熟化、AI 賦能、平台化與場域延伸」三大趨勢。新式生醫感測器、MCU 與生醫材料逐步成熟，帶動智慧醫材由單點設備升級為具資料蒐集與分析能力的整合型產品，並促成新創醫材與大型電子廠協同開發的生態系。在系統面，美國高等級電子病歷與醫院管理系統普及，成為各國跟進標竿，市場競爭焦點轉向能輔助醫護決策、提升效率與易用性的解決方案。同時，高齡化推升定點照護與 Point-of-Care 需求，系統須可串聯多種醫材並兼顧資安與隱私。競爭上，國際醫材大廠具品牌與通路優勢，新創公司強於創新速度，而具製造、系統整合與異業結盟能力的企業，較有機會建立差異化競爭力。

(三) 技術及研發概況

1. 研發費用

單位：新台幣千元；%

年度	研發費用	營業收入	研發費用占營業收入比例
114 年度	20,171,647	757,513,030	2.7

2. 開發成功之新產品或技術

(1) 智慧財產權

本公司已制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並建立完善之智慧財產管理制度，以強化技術研發成果保護及提升公司競爭力。在具體管理措施方面，專利管理上，依循專利作業管理辦法，透過內部線上系統辦理申請，並結合審查流程與獎勵機制，以兼顧專利申請之數量與品質，並透過專利地圖分析協助研發方向規劃；營業秘密管理上，透過員工保密教育訓練、機密資訊分級、門禁管制及保密合約與切結書簽署，並與客戶及供應商簽訂保密協議，以確保機密資訊不外洩；商標管理上，配合公司營運及市場拓展需求，於主要營運及銷售地區辦理

商標申請與註冊，由相關單位依市場布局持續推動；著作權管理上，透過員工教育宣導及制度規範，明確約定職務著作歸屬公司，並藉由內部系統留存工作紀錄，以確保著作權之完整性與可追溯性。此外，公司針對智慧財產相關風險建立辨識與因應機制，由法務室統籌處理潛在侵權爭議並擬定應對策略。智慧財產管理執行情形並每年至少一次提報董事會，2025 年度執行情形已於 2026 年 3 月 27 日提報董事會。截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司於全球已取得專利 3,479 件，2025 年度新增申請 178 件、核准 170 件；商標累計取得 238 件（台灣 157 件、國外 81 件），2025 年度新增申請 6 件（台灣 5 件、國外 1 件），核准 5 件（台灣 5 件），以持續累積公司技術能量並提升無形資產價值。

(2) 技術或產品

年度	開發成功之新產品
114 年度	<ul style="list-style-type: none"> • 行動工作站導入 AI 推論卡架構，支援本機 AI 運算並擴展專業應用情境。 • Chromebook 產品搭載 ARM 處理器，設計回應校園環境對耐用性、易管理與成本效率的需求。 • AIO 產品結合底座式無線充電設計，提升桌機使用情境下多裝置整合的便利性。 • 滿足不同市場定位的產品需求，包括輕薄且具高質感的材質、時尚外觀設計與無線充電功能；同時針對戶外運動族群，提供離線地圖、高精準 GPS 定位、高防水等級、窄邊框設計與多樣化客製外型，支援消費者多元使用情境的智慧型手錶已陸續發表並出貨。 • 持續開發並量產 LTE/NTN 智慧手錶，提供消費者隨時連線的使用體驗，並滿足電信營運商相關商務服務的合作需求。 • 智慧型手機搭載 Tensor G4 處理器、6.3 吋 120Hz Actua 螢幕、4,800 萬畫素主鏡頭，主打高 CP 值與強大 AI 功能的中階手機量產。 • 智慧型手錶搭載高通 Snapdragon W5 Gen1 晶片與 Cortex-M33 輔助處理器，BT Wifi 藍牙版智慧手錶出貨。 • 完成 Qualcomm SDX72 R17 LGA 通訊模組開發。 • 完成 Qualcomm SDX35 5G RedCap R17 M.2 通訊模組開發。 • 完成 Mediatek T830 R17 LGA 通訊模組開發。 • 完成 Mediatek T700 R15 M.2 通訊模組開發。 • 完成 Mediatek T700 R15 M.2 通訊模組開發。 • Qualcomm SDX72 R17 LGA 通訊模組取得北美 Verizon/T-Mobile/AT&T 三大電信商認證。 • Mediatek T830 R17 LGA 通訊模組取得取得北美 T-Mobile 電信商認證。 • Mediatek T700 R15 M.2 通訊模組取得取得北美 Verizon/T-Mobile/AT&T 三大電信商認證。 • Mediatek T700 R15 M.2 通訊模組取得取得日本 Docomo/KDDI/Softbank 三大電信商認證。 • Mediatek T700 R15 M.2 通訊模組取得取得澳洲 Telstra 電信商認證。 • Mediatek T300 5G ReCap R17 LCC NA SKU 取得北美 Verizon 電信商認證。 • Qualcomm SDX35 5G ReCap R17 LCC NA SKU 取得北美 Verizon/T-Mobile/AT&T 三大電信商認證。 • 10.3 吋電子書閱讀器量產。

年度	開發成功之新產品
	<ul style="list-style-type: none"> • UniSOM(SMARC/OPS)系列產品量產：UniSOM-S01、UniSOM-P01、UniSOM-S02。 • 5G 相關產品：固定式 5G 小基站 (Fixed 5G Small Cell)、行動式 5G AI 一體機 (Mobile 5G AI Network in-a-Box)、5G CU-DU 分離式伺服器 (5G CU-DU Split Server)。 • 應用 GPU 加速運算技術推出量子計算軟體服務並獲得公信機關於研究解決各產業最佳化問題。 • 4U MGX GPU 伺服器：高效能通用 GPU 伺服器，優化 AI 訓練及高效能運算 (HPC) 工作負載。 • 7U MI350X 空氣冷卻 GPU 伺服器：採用空氣冷卻設計，提供高密度且可擴展的運算效能。 • 5U MI355X 直液冷 GPU 伺服器：直液冷 (DLC) 方案，支援高功率 AI 工作負載的高效散熱管理。 • 2U4N DLC 多節點伺服器：同時支援單相及雙相 DLC 解決方案，提供靈活且高密度部署選項。 • 浸沒式液冷 2U8GPU 伺服器：採浸沒式液冷設計，提升能源效率並維持高效能 GPU 運算。 • 遠紅外線鏡頭與成像系統，適用於 PAEB, L2~L5 使用情境。 • CDAT(Classification, Distance, Action, Tracking) 感知 AI。 • 雙陽壓呼吸器治療模式優化。 • 射頻熱消融系統連續消融模式。 • 冠狀動脈血管攝影人工智慧病癥輔助偵測系統。
115 年度 1-3 月	<ul style="list-style-type: none"> • Edge Computing AI Box PC 以邊緣端 AI 架構為核心，支援本地化 LLM 與多元 AI 應用情境。 • 電競手持裝置以 x86 平台為核心，延伸既有 PC 生態系，支援跨裝置與行動化遊戲應用。 • AIO 產品透過顯示比例優化與 AI 輔助應用整合，強化商務使用情境下的工作流程彈性。 • 具備健康數據監測功能的智慧型手錶概念機。 • 完成 Qualcomm SDX85 R18 LGA 模組開發。 • 完成 Mediatek T900 R18 M.2 通訊模組開發。 • 完成 Mediatek MT8873 5G 智能模組開發。 • Mediatek T900 R18 M.2 通訊模組取得取得北美 Verizon/T-Mobile/AT&T 三大電信商認證。 • Mediatek T300 5G ReCap R17 LCC NA SKU 取得北美 T-Mobile/AT&T 電信商認證。 • 導入客戶新一代 SoC 研發與驗證能力，強化 AI、影像處理及應用執行效能，全面提升產品平台競爭力。 • MTK RF Modem solution 自動化測試技術能力。 • 強化 Wi-Fi/Bluetooth solution 無線連接模組之測試與量產技術能力，同時優化連線穩定性與能耗表現。

年度	開發成功之新產品
	<ul style="list-style-type: none"> • 導入 Qualcomm 高階超聲波指紋辨識模組量產計畫。 • 顯示屏亮度提升，可達更高陽光下可讀性的水準，有利於高光照環境使用。 • 採用前置孔洞鏡頭設計 (hole-punch 屏)，提升全面屏比例，帶來更沉浸的使用體驗。 • 強化計算攝影能力，以滿足各國及地區多樣化拍照需求。 • 強化外觀件多樣配色設計，提升視覺吸引力與產品辨識度。 • 大容量電池與實用續航設計。 • HGX B300 GPU 伺服器最新 GPU 伺服器平台，支援先進 AI 與 HPC 應用，提供系統層級優化效能與可擴展性。 • 2026 CES 展示次世代車用紅外線安全技術：強調紅外線 + 雷達融合感知平台與 AI 感知運算。 • 多功能電漿美容儀。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- (1) 聚焦 AI 應用與核心產品競爭力：因應 AI 應用持續擴大，本公司聚焦 AIPC、AI 伺服器與差異化產品研發，強化模組化設計與平台化能力，提升產品附加價值。同時優化營運與供應鏈效率，確保關鍵物料供給與準時交付，改善產能利用率與毛利結構。
- (2) 深化既有客戶並擴大產品合作：以維持既有核心客戶關係為優先，持續提升服務效率與技術支援能力，協助客戶因應市場變化並推動成長；同時導入更多產品線與應用場域，擴大單一客戶的合作深度與業務規模。
- (3) 積極拓展新客戶與多元成長動能：本公司積極開發新客戶與跨領域合作機會，透過強化客戶管理、快速回應需求及整合內部資源，在穩定既有業務基盤的同時，推動產品與客戶組合多元化，擴大營收動能。
- (4) 強化供應鏈韌性與量產執行力：聚焦核心客戶專案的導入與量產準備，持續強化產品平台化、認證合規、供應鏈韌性與自動化能力，提升交付效率、品質穩定度與整體毛利表現，並因應地緣政治優化全球製造布局。
- (5) 推進車用與智慧醫療關鍵專案落地：車用領域以 PAEB 為主要攻擊市場，布局 L3-L5 自動駕駛，導入遠紅外線鏡頭結合感知 AI，配合法規要求，透過 OEM 專案合作加速量產導入。智慧醫療方面，聚焦既有產品與平台的商業化落地，先建立台灣與既有客戶實績，再逐步拓展海外市場，提升營收占比與產品能見度。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 以智慧製造與永續為核心，打造高附加價值成長結構：本公司以智慧製造與永續發展為長期核心，持續深化研發能量與關鍵技術掌控，布局高階與高附加價值產品線。透過上下游與異業策略結盟，強化供應鏈整合與成本結構優化，並同步拓展全球市場，建立具韌性的長期競爭優勢。
- (2) 強化全球布局與全方位服務能力：本公司持續提供具競爭力的產品規劃、研發、製造與售後服務，並拓展跨產品類別合作機會。透過全球製造與交付布局，協助客戶因應市場變化與區域配置需求，深化合作關係並提升整體競爭力。

- (3) 發展垂直場域解決方案與服務化營收：本公司以垂直場域解決方案為發展主軸，推進軟硬體整合與服務化商業模式，擴大生態系合作與全球市場覆蓋，建立可持續成長的獲利引擎，降低對單一產品與市場的依賴。
- (4) 建構可規模化的長期業務與生態系：透過提升跨產品整合能力、深化技術與市場專業，以及強化與策略客戶的長期合作關係，本公司持續打造具競爭力的產業生態系，並逐步布局新興市場與新產品線，提升業務韌性與全球影響力。
- (5) 深化 AI 伺服器的系統級競爭力：本公司 AI 伺服器長期發展策略以系統級能力為核心，聚焦強化北美製造與交付布局，於美國導入 AI 智能製造，以因應地緣政治變化並提升對在地客戶的回應速度；同時持續擴大系統設計、液冷與高密度架構、機櫃整合及系統驗證等關鍵工程能力，提升整體解決方案競爭力。透過深化與 NVIDIA、AMD 及 Tier-1 客戶的策略合作，共同開發次世代 AI 伺服器平台，並搭配主動物料規劃與關鍵零組件安全庫存管理，強化供應鏈韌性，確保營運穩定性與長期成長動能。
- (6) 打造車用感知與智慧醫療的第二成長曲線：在車用領域，本公司長期布局遠紅外線感測與感知 AI，擴展至商用車、特殊用途車與 Robotaxi，並整合多感測融合與集中式運算架構，建立差異化平台優勢。在智慧醫療方面，以 AI 為核心建構整合式生態系，結合雲端、資料分析、物聯網與智慧裝置，從設備供應升級為解決方案提供者，並透過持續研發與潛在併購，打造高附加價值的第二成長曲線。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 114 年度主要產品銷售地區分佈如下：

銷 售 地 區	比 率
美 洲	44.9%
歐 洲	24.2%
亞 洲 (含 台 灣)	27.8%
其 他	3.1%
合 計	100.0%

2. 市場占有率

在個人電腦產品方面，依據 IDC 統計，2025 年度全球筆記型電腦出貨量約為 2.02 億台。本公司於全球筆記型電腦 ODM 市場中占有具有一定規模之出貨比重，長期位居主要 ODM 供應商行列。憑藉成熟之研發能力、穩定的量產經驗、全球製造據點布局及完善的供應鏈整合，本公司持續深化與主要品牌客戶之合作關係，並積極推進 AI PC 及多元應用產品布局，以鞏固既有市場地位並提升整體競爭力。

在其他事業領域方面，智慧型裝置與通訊產品市場隨人工智慧技術逐步成熟，應用情境持續擴展，市場需求呈現穩定發展趨勢；本公司將持續依據終端需求優化產品設計與服務模式，逐步擴大市場影響力。伺服器業務方面，隨雲端運算與人工

智慧應用成長，本公司 GPU 伺服器出貨自 2025 年第四季起呈現成長動能，並持續透過空冷及液冷等散熱技術布局，提升於高效能運算市場之競爭力。車用電子及智慧醫療相關產品目前多以專案導入或利基市場布局為主，部分產品尚處於驗證或成長初期階段，市場占有率將隨量產及導入進程逐步反映。其中，在智慧醫療領域，本公司之「i 照護」長照資訊平台已服務全台逾 3,000 家居家服務機構，市占率約七成，於長照資訊平台市場具備明確領先地位。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

全球電腦、手機、智慧穿戴裝置、伺服器及車用電子出貨成長趨勢

產品別 / (千台)	2024	2025	2026(F)	2027(F)	2028(F)
筆記型電腦	190,624	202,715	200,091	203,233	207,235
年成長率 (YoY)	3.0%	6.3%	-1.3%	1.6%	2.0%
電腦產品 (桌上型電腦、 筆記型電腦及一體式電腦)	263,338	280,665	274,064	276,292	280,361
年成長率 (YoY)	1.2%	6.6%	-2.4%	0.8%	1.5%
智慧型手機	1,236,277	1,254,633	1,243,768	1,280,594	1,300,516
年成長率 (YoY)	6.2%	1.5%	-0.9%	3.0%	1.6%
穿戴裝置	539,055	597,092	622,711	641,645	655,686
年成長率 (YoY)	6.5%	10.8%	4.3%	3.0%	2.2%
伺服器	14,476	16,376	16,641	17,865	18,953
年成長率 (YoY)	17.0%	13.1%	1.6%	7.4%	6.1%
輕型車	89,594	92,926	92,589	94,099	94,712
年成長率 (YoY)	-1.0%	3.7%	-0.4%	1.6%	0.7%

資料來源：筆記型電腦、電腦產品、智慧型手機、穿戴裝置、伺服器數據採用 IDC；輕型車數據採用 S&P Global Mobility (2026 年 1 月)

(1) 電腦產品市場

2025 年度全球筆記型電腦市場持續成長，出貨量達 2.02 億台；企業換機需求與 AI PC 普及，帶動商用與消費市場增長。生成式 AI 與 AI 加速處理器快速導入，提升整體效能與使用體驗。展望 2026 年，AI 應用滲透率將進一步提高，惟關鍵零組件供需波動，以及全球經濟與地緣政治不確定性仍高，市場需求成長動能將趨於有限。

(2) 智慧裝置產品市場

根據 IDC 數據顯示，智慧型手機 (Smartphones) 與穿戴裝置 (Wearables) 正進入不同的發展階段。智慧型手機已步入成熟期，2024 年雖有強勁復甦，但 2026 年預計受創新瓶頸影響而微幅衰退 (-0.9%)。後續成長將高度依賴生成式 AI 功能的普及與摺疊機的滲透，使出貨量於 2028 年緩步回升至 13 億台。相較之下，穿戴裝置展現出極強的韌性與成長潛力，為唯一連續五年保持正成長的族群。隨著健康監測技術精進與智慧戒指等新形態產品崛起，其出貨量將自 5.39 億台穩健增長至 6.55 億台。總結而言，手機市場趨向「保值與存量競爭」，而穿戴裝置則憑藉「健康剛需」，成為硬體市場中成長最為穩定的明星產業。

(3) 數據中心設施解決方案暨伺服器市場

IDC 伺服器出貨量自 2024 年的 14,476 千台成長至 2028 年預估的 18,953 千台，整體呈現穩定上升趨勢。2024 年及 2025 年受惠於市場需求回溫，年成長率分別達 17.0% 與 13.1%。2026 年成長暫時放緩，惟自 2027 年起隨新一波技術與應用推動，成長動能再度回升。

(4) 車用電子產品市場

依 S&P Global 預測，2026–2030 年全球輕型車產量將由約 9,260 萬輛成長至 9,740 萬輛，呈現溫和成長。大中華區受惠於龐大內需市場、電動化與智慧化快速發展及出口動能，持續為全球最大生產基地；其他市場（ROW）則在新興市場需求帶動下成為主要成長引擎。歐洲與北美在電動化政策與高附加價值車款支撐下維持穩定。

(5) 智慧醫療產品市場

智慧醫材市場在高齡化、慢性病增加、醫療人力短缺與數位轉型推動下，需求持續上升；供給端則因 AI、感測器、雲端與運算平台成熟，使產品開發速度加快、成本逐步下降。整體呈現「需求成長快於供給成熟度」的態勢，帶動市場長期維持雙位數成長潛力，尤以 AI 影像、呼吸照護、遠距監測與長照相關智慧醫材最具成長性。

4. 競爭利基：

- (1) 系統級整合與快速量產能力：本公司長期深耕系統架構、硬體設計與軟體整合，具備將新平台、新技術快速導入量產的工程實力，產品橫跨筆記型電腦、電競裝置、一體式電腦、智慧裝置與伺服器，能有效回應客戶對時程與複雜度的要求。
- (2) 與關鍵科技夥伴的長期策略合作：本公司與國際關鍵晶片與平台供應商維持長期合作關係，有助於新技術共同開發、產品提早布局，並確保產品上市時程與競爭力。
- (3) 完整供應鏈與全球製造布局：作為 ODM 伺服器與系統製造商，本公司依託成熟供應鏈體系，確保品質、交期與營運穩定性，同時因應地緣政治與 Tier-1 雲端服務商需求，持續擴大全球製造據點，包括美國與越南等新產能布局。
- (4) ODM+EMS 一站式服務能力：本公司具備 ODM 與 EMS 整合優勢，從設計、製造到量產提供一站式解決方案，並已在車用電子、通訊模組與新型感測系統等領域累積車規品質與專案執行經驗，提升客戶黏著度與規模複製能力。
- (5) 跨平台與異質整合技術優勢：本公司在 AI、通訊、影像、聲學、無線與新材料等關鍵技術具備深厚整合經驗，能提供跨網域、跨平台的異質整合解決方案，支撐 5G+AIoT 與新世代智慧裝置應用發展。
- (6) 智慧醫療差異化生態系：在智慧醫療領域，本公司結合電子製造實力、醫療場域理解與平台整合能力，透過與醫院、新創及國際夥伴合作，加速 AI 醫材與照護平台商品化，並以長照平台為基礎，延伸至呼吸治療、AI 影像與居家照護，形成具差異化的長期成長布局。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

全球供應鏈重組與多地製造韌性：地緣政治與區域市場變化，使品牌客戶更重視

具備跨區生產與快速調度能力的 ODM 夥伴。本公司已建立多元製造布局，並導入 AI 與智慧製造，有助於降低供應風險、提升營運韌性，並在供應鏈重組趨勢下成為優先合作對象。

- AI 滲透與換機需求推動產品升級：商務與消費市場換機需求延續，AI 應用加速導入 PC、智慧裝置與系統產品，推動產品規格與價值提升。本公司在系統整合、平台導入與量產經驗上的優勢，有利於承接新世代產品需求並提高附加價值。
- 深厚研發、製造與彈性合作優勢：長期累積的研發實力、量產經驗與運籌管理能力，使本公司成為國際大廠信賴的 ODM 夥伴。透過涵蓋製造、技術支援與產能配置的彈性合作模式，有助於深化客戶關係、穩定接單並提升整體營運效率。
- 雲端、AI 與伺服器布局帶動成長動能：雲端運算、AI、機器學習與 HPC 需求持續成長，帶動 GPU 加速、高能效與模組化伺服器需求。本公司透過先進系統架構、次世代散熱技術，以及與晶片與 GPU 供應商的策略合作，掌握 AI 伺服器與資料中心的長期成長機會。
- 車用電子與智慧醫療打造新成長曲線：車用電子朝向電動化、智慧化與軟體定義車輛發展，擴大 ODM+EMS 整合需求；同時高齡化與數位健康趨勢推升智慧醫療與長照需求。本公司憑藉車規量產、系統整合與長照平台實績，有利於拓展車載應用及智慧呼吸、AI 影像與居家照護等新成長領域。

(2) 不利因素：

- 總體經濟、地緣政治與需求不確定性：全球經濟復甦動能不明且地緣政治風險升高，企業投資與消費信心偏保守；同時 AI 投資優先順序提高，造成 IT 預算結構性轉移，增加終端需求與營運規劃的不確定性。
- 核心零組件成本與供應波動風險：記憶體等關鍵零組件價格上漲，推升整體製造成本，在市場競爭激烈、終端價格承壓下，成本轉嫁空間有限，對毛利率與獲利表現形成壓力。
- 全球產能布局與營運管理複雜度：因應供應鏈重組與客戶需求，海外產能布局加速，多地營運使人力培訓、供應鏈整合、流程標準化與營運效率提升的難度提高，對組織管理與執行力形成挑戰。
- 伺服器產業競爭、技術門檻與散熱挑戰：伺服器市場競爭激烈，價格、差異化與上市時程承壓；同時技術快速演進需持續投入研發資源，加上關鍵零組件供應不穩與高功率密度帶來的散熱挑戰，可能影響交期、毛利與客戶部署規模。
- 車用與醫療市場的長週期與法規風險：車用市場成長相對溫和，產品開發與驗證週期長、合規要求高；智慧醫療亦面臨嚴格法規、導入時程長及資安要求提高等限制，短期內可能影響投資回收與業務擴張速度。

(3) 因應對策

- 強化跨區製造與智慧營運韌性：本公司持續優化跨區生產配置與營運調度機制，以因應地緣政治與成本波動，確保 PC 及關鍵產品供應穩定與成本競爭力。同時全面導入 AI 與智慧製造，提升生產效率、品質一致性與營運透明度，強化整體營運韌性。

- 精進品質管理與製造效率：透過系統化品質提升與產線效能優化，降低製造成本並穩定量產表現，以支撐在競爭激烈環境下的獲利能力與交付可靠度。
- 推動跨單位與集團資源整合：本公司積極建立跨單位合作機制，透過垂直整合方式整合製造、技術與管理資源，加速經驗複製與流程導入，縮短新據點與新產品的學習曲線，提升整體執行效率，並強化品質與成本控管成效。
- 提升供應鏈韌性與生態系合作：持續強化供應鏈韌性與關鍵製程、產品認證能力，並透過與生態夥伴的協同合作，擴大解決方案覆蓋範圍與可複製出貨模式，降低供應波動對營運的影響。
- 深化高效能與節能伺服器布局：本公司聚焦高效能、能源效率佳的伺服器平台與先進散熱解決方案，並以主動物料規劃、策略性供應商合作及關鍵零組件安全庫存管理，提升供應穩定性。模組化與可擴充設計可快速回應雲端、邊緣與工業應用需求，並透過與晶片、GPU 及散熱供應商的策略合作，加速產品開發與差異化。
- 強化 ODM+EMS 服務與車用布局：持續深化 ODM 與 EMS 整合服務，提升設計參與度與附加價值，並與一階供應商及車廠建立長期合作關係。聚焦車載通訊、感測與影像等具成長潛力應用，透過產品多元化與 Tier-1 角色布局，分散市場風險並提升競爭優勢。
- 聚焦利基型智慧醫療與平台化發展公司：以利基型智慧醫材與平台服務為發展重心，先建立台灣市場實績，再逐步複製至海外。透過與醫院、新創及國際夥伴合作，加速產品驗證與法規認證，並持續投入 AI、軟硬整合與資安能力，擴展長照、呼吸照護等需求明確市場，打造差異化醫療生態系。

(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

本公司產品布局涵蓋個人運算、智慧通訊、伺服器、車用電子與智慧醫療等領域，廣泛應用於工作與生產力、學習與創作、娛樂體驗，以及企業與產業級數位應用。在個人運算與智慧終端方面，產品支援多元使用情境，並隨 AI 功能逐步導入終端設備，滿足本機運算、智慧應用與系統整合需求。

在智慧通訊與邊緣運算領域，提供涵蓋智慧型裝置、穿戴設備、5G 模組與終端、小基站、專網與邊緣 AI 系統的完整解決方案，支援醫療照護、智慧工廠、零售與臨時場域之即時運算與低延遲連網。

在伺服器方面，產品涵蓋通用伺服器、GPU 伺服器及浸沒式液冷 GPU 伺服器，服務企業 IT、雲端服務商、AI 訓練與推論、高效能運算及高密度資料中心應用。

在車用電子領域，提供車載資訊通訊、資訊娛樂及先進駕駛輔助系統，提升行車安全、便利性與使用體驗。

在智慧醫療方面，產品涵蓋智慧呼吸器、手持式超音波、AI 醫療影像分析與長照平台，協助臨床診斷、治療與照護管理。整體而言，本公司透過軟硬體整合、AI、感測與雲端技術，提供跨場域、跨產業的系統化解決方案，支撐客戶數位轉型與長期應用發展。

2. 主要產品 (筆記型電腦) 之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

1. 主要原料之供應來源

主要原料	主要供應來源
中央處理器 (CPU)	Intel、AMD、Qualcomm、MediaTek
圖形處理器 (GPU)	NVIDIA、AMD
記憶體 (Memory)	三星電子、SK 海力士、美光科技
儲存裝置 (Storage)	三星電子、SK 海力士、美光科技、鎧俠、Sandisk
顯示器 (Display)	群創、友達、三星電子、LG、京東方
電池 (Battery)	新普、新能源、珠海冠宇

2. 主要原料之供應狀況

- (1) 中央處理器(CPU): 2026 年 AIPC 市場競爭持續升溫, Intel、AMD、Qualcomm 與 MediaTek 皆針對 AI 算力進行產品升級, NVIDIA 預計於 2026 年下半年推出筆電解決方案, 市場關注度提高。高階 CPU 處理器方面供應偏緊, 交期已有拉長趨勢。
- (2) 圖形處理器 (GPU): AI 伺服器上, 若屬供應商主推 GPU 產品, 供貨與交期相對穩定; 部分受出口管制或產能限制之產品, 仍需透過供應商配貨機制取得。整體 GPU 供應受 AI 與高效能運算需求帶動, 高階產品供需偏緊。
- (3) 記憶體 (Memory): 記憶體三大原廠陸續停產 DDR4, 並將產能優先配置至 HBM 以支援 AI 伺服器需求, 導致消費型 DRAM 供給明顯受擠壓, 缺貨與漲價情況持續。2026 年雲端基礎建設需求仍然強勁, HBM3e/HBM4 為原廠供應重點, 消費型 DRAM 供需失衡狀況預期延續至 2027 年。
- (4) 儲存裝置 (Storage): 在儲存裝置方面, 自 2025 年第四季起, AI 基礎建設需求快速成長, 記憶體原廠產能優先配置於企業級與高毛利 NAND 產品, 使消費型 SSD 及 eMMC 供給受到排擠。供需失衡推升 SSD 價格, 2026 年仍呈現供不應求與價格上揚格局, 預期漲價動能至少延續至 2026 年下半年。
- (5) 顯示器 (Display): 新世代 LCD 產能持續開出, 面板市場維持價格競爭態勢。2026 年韓系與陸系廠商皆有新 OLED 量產, OLED 報價已率先下修; 隨 OLED 產能擴增並縮小與 LCD 的價差, 未來兩年 OLED 滲透率可望加速提升。
- (6) 電池 (Battery): 隨電池供應鏈成熟及電芯廠垂直整合, 消費電子電池長期呈現價格競爭態勢。惟 2025 年第四季起, 鈷與鋰等主要原料價格同步上漲, 部分電芯廠已反映成本壓力並進行報價調整, 2026 年電池價格仍將持續受原物料成本影響。

(四)最近二年度主要進貨、銷貨客戶名單

1.主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占113年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占114年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	E公司	293,642,001	35.37	無	E公司	268,918,127	39.08	無
2	J公司	121,685,313	14.66	無	J公司	65,100,410	9.46	無
	其他	414,899,266	49.97		其他	354,147,778	51.46	
	進貨淨額	830,226,580	100.00		進貨淨額	688,166,315	100.00	

註：近二年度主要供應商變動不大。

2.主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占113年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占114年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	丁公司	405,779,277	44.58	無	丁公司	367,527,909	48.52	無
2	戊公司	154,563,831	16.98	無	戊公司	87,776,323	11.59	無
	其他	349,909,916	38.44		其他	302,208,798	39.89	
	銷貨淨額	910,253,024	100.00		銷貨淨額	757,513,030	100.00	

三、從業員工

年度	113年12月31日	114年12月31日	115年3月31日
員工人數	43,216	39,756	38,603
平均年歲	32.44	31.86	32.93
平均服務年資	4.64	4.58	5.03
學歷分配人數	博士	0.10%	0.11%
	碩士	8.21%	8.35%
	大學	34.01%	32.15%
	高中/高中以下/其他	57.68%	59.39%

四、環保支出資訊

(一)因應環保法規與環境保護的執行情形：

本公司為資訊電子產品裝配廠，非高耗能、耗水或高污染產業，整體營運對環境之直接衝擊相對有限。為落實企業社會責任，本公司持續推動節能減碳及環境保護措施，以降低營運對環境之影響。

114 年度本公司未發生違反環保法規之情事，未來將持續關注相關法規變動並即時因應，以降低營運風險。

節能設備投資：

本公司於 114 年持續推動各據點節能投資，結合管理機制優化與關鍵設備升級，逐步提升整體能源使用效率。

114 年，越南據點完成多項節能措施，重點聚焦於能源管理機制強化，並推動照明系統優化及空調設備導入變頻節能機種，全年節能投資支出合計約新臺幣 14,158 千元。相關措施已於 114 年完成並投入運轉，作為海外製造據點持續降低營運能耗與強化能源管理能力的重要基礎。

台北研發基地，已啟動冰水主機汰換節能專案，預計投入新台幣 9,520 千元，並自 114 年起導入高效率變頻冰水主機設備，規劃於 115 年完成汰換與驗收。透過汰換老舊高耗能設備，預期可進一步提升空調系統能效，強化辦公據點之能源使用效率與營運穩定性。

整體而言，本公司以 114 年實際完成之節能投資成果為基礎，並銜接 115 年關鍵基礎設施汰換規劃，透過分年度、分據點的節能投資布局，持續推動能源管理精進，支援中長期減碳與營運效率提升目標。

(二)因應歐盟環保指令(RoHS)之執行情形：

本公司所有產品均符合 RoHS 指令限值要求，未發生因超標而導致之退貨情形。

- 為生產環境友善產品並符合國際法規與客戶要求，本公司建立有害物質管理制度，將各國法規與客戶標準納入管控範疇，並透過零組件風險分類及進料檢驗機制，強化製造端監督與控管能力。
- 因應歐盟於 114 年修訂 RoHS 指令並逐步取消鉛相關豁免條款，本公司已啟動影響評估，針對主要材料應用進行盤點並評估替代方案可行性，以降低未來合規風險。
- 針對豁免條款變動，本公司透過系統化管理機制加以落實，包括於有害物質管理系統中更新豁免狀態，納入 GP BOM 管理並調整綠色設計規範，同時逐步導入低鉛或無鉛替代材料，強化產品綠色設計能力。
- 另持續關注歐盟對相關豁免延期申請之審查進度，並透過研發與採購端之材料管控，避免新專案導入受影響，確保產品全生命週期符合 RoHS 規範。

(三)未來因應對策及可能之支出：

未來，本公司將持續投入環境管理相關支出，以因應法規要求及淨零轉型趨勢，並提升整體營運之環境績效。

主要支出項目包括節能設備優化與製程改善、污染防治設施維護與升級、再生能源使用及相關憑證取得，以及環境管理系統與數據監控平台之建置與優化等。

此外，本公司亦持續投入資源於環境法規遵循及風險管理，強化各據點對環保法令之掌握與即時因應能力，以降低潛在違規風險。

在管理與教育推動方面，將持續辦理員工環境教育與宣導活動，提升同仁環境意識，並配合政府政策推動綠色採購，優先選用低環境衝擊產品。未來環保相關支出將隨營運規模、法規趨嚴及能源轉型需求而適度調整，以確保公司永續發展與環境責任之落實。

五、勞資關係

(一) 本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：

本公司在廠區設有員工餐廳，也提供交通車、宿舍及各種室內外運動設施等福利。為使員工工作、身心與家庭生活獲得平衡，提高員工在職場上的活力，成立了職工福利委員會、員工生活委員會等組織負責勞工福利的推動，除法定的各項勞工權益外，並定期安排了各項有益員工健康的活動如：設置員工休閒健身中心、醫護室、定期員工健康檢查、團隊康樂競賽、旺年會、家庭日、親子活動、旅遊、藝文休閒及各類社團...等。另，提供員工及子女獎學金等員工福利。

本公司積極配合支持政府解決台灣社會少子化危機及育兒政策，自 100 年起在台灣對員工、員工配偶及子女提供了優渥的員工生育補助獎金，此獎勵亦擴及員工配偶及員工子女生育，截至 114 年底已提供新台幣 2 億 4,967 萬元生育補助獎金，114 年度申請育嬰留停員工計有 52 人。

2. 防治員工肥胖及三高之具體措施與實施成效：

(1) 健康風險篩檢與分級管理：透過年度健康檢查及問卷調查，辨識出具健康風險者，依其健康狀況分級(心血管中高風險、健康管理族群、健康異常族群、健康族群)，提供不同層級之健康建議與追蹤管理。

降低風險危害作為：透過辦理健康講座、健促活動、衛教宣導、醫師諮詢，協助員工了解自身健康數據與改善策略。

經健康指導後各項目改善人數如下：

- 肥胖：439 人
- 高血壓：171 人
- 高血糖：122 人
- 高血脂：383 人

台灣地區辦理自主健走活動 355 人參與，鼓勵員工養成良好健康生活習慣，促進身心健康與日常自我照護，每日健走達 8000 步。活動後經調查，有 97% 願意持續維持健走習慣，84% 對日常生活具有明顯幫助。

(2) 進修與訓練：

本公司訂定訓練學分制，根據各階層的需要，規劃學分制度，以整合所有訓練記錄於線上學習平台中，且進一步協助主管隨時掌握員工學習狀況。

114 年度台灣地區舉辦訓練課程(含內部及外部)共計 239 班次，全集團總訓練人時數 1,119,000 小時，總參與人次 238,000 人，訓練總費用為新台幣 32,053 千元。訓練課程包括：

- 導入訓練：舉辦新人講習及仁寶人養成班，引領新進人員了解公司文化、產業現況、公司策略與願景。
- 語言訓練：由淺入深的語文課程(英文、越文)，透過職場情境訓練對客戶的應變能力，培養國際性人才。
- 管理訓練：建構完整階層發展藍圖，強化各階層核心能力，如：團隊合作、問題分析、創新思考...等，針對公司全面人才規劃進行階段性培育。
- 專業訓練：分門別類的專業新知講座、專業課程、在職訓練進行經驗傳承，增進專業知識與技術，並透過系統化的管理，增強企業核心競爭力。
- 線上學習系統(e-Learning)：新人必修課程、資訊課程、6 Sigma、語言課程、管理課程、永續發展及職業安全相關課程...等，透過網路學習將資源廣泛分享，提供即時便利的學習環境，利用系統特性管理知識，展現最大化之學習效益，進而創造完善的學習培訓機制。

(3) 退休制度

本公司為安定員工退休後生活，依法訂定勞工退休辦法，明訂員工退休條件、退休金給付標準、申請及給付等相關事宜，並成立勞工退休準備金監督委員會，每月依勞工退休金提撥及管理辦法提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行專戶，以保障員工權益。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工退休金條例，按月為適用該條例之員工提撥6%退休金至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休專戶。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向非常重視勞資關係，為加強勞資雙向溝通，在內部建立各式暢通的溝通管道，使員工之想法與意見得以立即獲得反應與處理，而對於維護員工權益之事，向來不遺餘力，因此制定各項政策，將員工權益納入考量，使員工之權益均獲得保障。

(二) 員工管理

為使員工行為及公司日常之行政管理有一定之準則標準，本公司訂有明確的管理規章，舉凡員工之任用、晉升、考核、差勤、請假、離職、保密協定、獎懲及各階層人員的核決權限等皆有明確及詳細規範，各員工依相關管理規定行事，排除人為主觀意識，營造出公平、公正、公開及制度化的優良企業文化。

(三) 工作環境

- 建物年度定期消防安全檢修申報。
- 建物機房設備每日巡檢及定期維護保養。
- 環境衛生定期清潔維護。

(四) 員工人身安全

- 人員進出之門禁安全管制。
- 保全駐衛警24小時定時巡邏及監視系統監控管制。
- 年度定期緊急應變講習及演練。

(五) 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。

- 114 年度截至年報刊印日止，本公司並無因勞資糾紛而遭受損失。
- 未來因應對策及可能之支出：無。

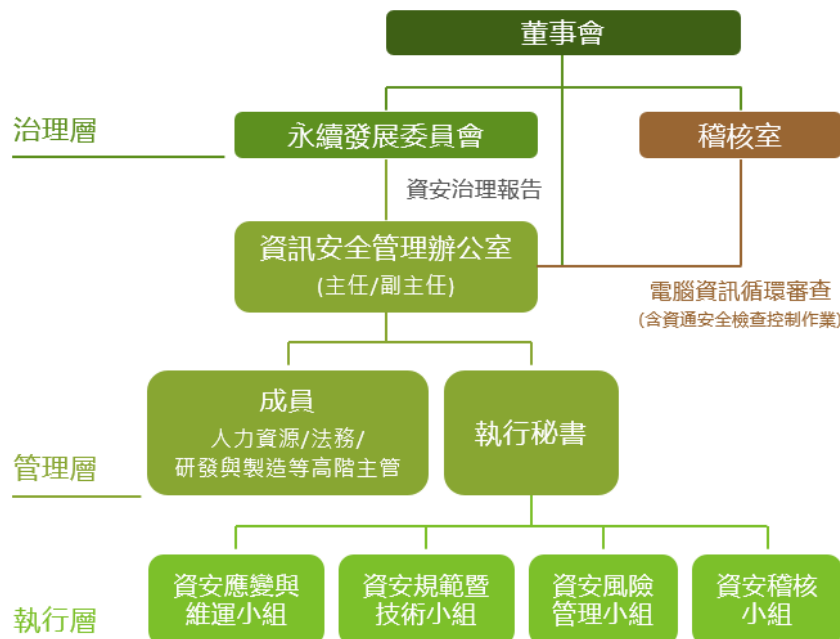
六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構

本公司為維護營運資訊安全並符合國家法令暨主管機關對於資訊安全控管之要求，統籌資訊安全計畫、政策、目標與資源調度等事項之協調與研議，訂定資訊安全管理組織章程，規範資訊安全管理辦公室相關事宜。設置主任與副主任各一名，主任為公司董事會成員，副主任為經董事會核定之資安長。依管理需要設置成員數名，以本部以上主管為當然成員。資訊安全管理辦公室下設資安執行組，由資安小組派員組成，辦理資訊安全的建置、推動、維護、稽核及訓練等作業，並推派一人擔任資安執行組負責人。資訊安全會議成果每年一次向董事會報告其執行情形。

資訊安全管理辦公室每年召開兩次資安管理審查會議，訂定資訊安全政策為最高指導原則，維護公司競爭優勢與寶貴的智慧財產，確保產品作業之資訊與資訊系統獲得適當保護，確保 ISMS 資訊安全管理系統的適用性、適切性及有效性，執行風險評鑑與風險管理任務、決定可接受之風險水準、協調資訊安全各項管制措施與處理程序。宣導資安政策與資安目標(包含 AI 治理、特權帳號管理等政策)，推動公司資訊安全教育訓練，並遵循公司永續發展治理每年兩次於永續發展會議報告資安治理 KPI 與目標，充分回應永續發展目標並符合全球永續發展趨勢。

資通安全風險管理架構圖：



(二)資通安全政策

資訊安全管理組織為本公司永續發展十大功能小組成員之一，對外闡述政策及立場，對內定義目標與方向，整合資源與審核行動方案，確保決策的公正性與長期穩健性，監督推動資安成效，定期向董事會報告。制定利害關係人溝通機制，積極回應來自各方的期待與建議，善用資安核心能力將其融入公司目標，提升資安意識與資安技術能力，整合資訊安全管理體系，建立並維護制度化及系統化的管理機制，持續監督審查以落實資訊安全管理及業務持續營運。

本公司為達到『確保持續營運、提升客戶滿意度』之資安策略，建立資訊安全管理體系，制定資訊安全職能及職責，全體員工與合約委外廠商共同參與。識別資訊資產、落實資訊安全風險評鑑、遵循法令法規、滿足客戶安全要求並審慎評估整體資安風險項目與接受準則。

因應數位環境演進及新科技日新月異，強化數位韌性，以積極防禦心態實施識別、保護、偵測、回應、復原之資安控制以維護重要資訊資產的機密性、完整性及可用性。藉由管理階層審查以及績效評估持續改進，維持資訊安全管理體系之有效性。以期獲得客戶信賴、達到對股東的承諾，實現企業永續經營。

(三)個人資料暨隱私保護政策與規範

本公司制定《仁寶集團個人資料暨隱私保護政策與規範》，明訂員工應遵守及保護各種形式的個人資料處理程序、適用範圍、糾正措施及紀律處分。本公司對隱私保護採取零容忍政策。在個人資料的使用上，除非當事人明確同意本公司進行個資蒐集，否則絕不會蒐集任何個人資料。

(四)資通安全具體管理方案

1. 本公司每月衡量六大資安目標，監督資安管理控制措施。
 - (1) 防止資訊服務遭惡意破壞。
 - (2) 重要資料的保護與保存。
 - (3) 資訊安全意識的提升。
 - (4) 滿足公司人員對於資訊服務的需求包含：傳遞資料、執行電子化流程、存放資料。
 - (5) 要求供應商做好資訊安全。
 - (6) 符合法令與合約的要求：避免公司人員觸犯智慧財產權等法令、避免公司人員違反保密合約。
2. 每半年辨識資訊安全管理制度之內外部議題，確認利害關係團體對於資訊安全管理制度之需求（包含客戶對資安的要求）。
3. 每半年進行公司重要系統備份還原測試，每年執行核心業務 BCP 復原演練，確保 BCP 計畫有效性並符合系統復原目標。
4. 每年資安異常事件應變演練，以期能迅速對資訊安全事件隔離、排除威脅，降低影響範圍及程度。
5. 提升員工資訊安全意識，每季執行社交工程演練與資安宣導及每年教育訓練。

6. 網路及系統的弱點偵測，定期執行弱點掃描並每年委託第三方專業單位進行網路及系統滲透測試，驗證資安防護與成效。
7. 定期執行內外部稽核並持續改善。
8. 定期執行風險評鑑，藉由資產價值及業務流程進行風險評估，對評估後之高風險進行風險處理措施。

(五)投入資通安全管理之資源

1. ISO27001 資訊安全管理及稽核機制

為了保護本公司及客戶的機密資料，本公司於 2005 年在同業中率先取得 BS7799 認證，維持每年兩次內部自我稽查及兩次外部公正第三方單位稽查，每三年外部第三方單位重審稽核，分別於 2008 年、2015 年、2023 年通過 ISO 27001:2005、ISO 27001:2013 與 ISO 27001:2022 驗證，並定期取得認證，目前證書之有效期至 2029 年 4 月 19 日。內部稽核作業包含 NIST CSF、ISO27001 及 TISAX 標準，外部第三方稽核作業則以 ISO 27001 標準及客戶之資安要求為規範，持續維持 ISO 27001 證書有效性。驗證範圍涵蓋可攜式電腦產品研發、All-in-One 電腦產品研發、車用電子產品研發、伺服器產品研發、行動裝置產品研發、資訊本部、智慧型裝置事業群資訊處以及昆山與越南五個廠區資訊處。2024 年更通過 TISAX AL3 車載資安國際標準取得客戶信任，提升資安能量強化資料保護。

2. 強化網路安全性

本公司於 2020 年開始第三方資安網路體檢，依據 SecurityScorecard 2025 年度評核結果平均分數為 96 分，高於全球製造業公司平均分數。SecurityScorecard 的專利安全評級技術和多個網路安全框架（如 NIST CSF 2.0 和 ISO 27001）緊密對應確保合規性，不間斷的非入侵式資訊收集隨時發出預警通知。企業將其用於企業風險管理、第三方風險管理、董事會報告、盡職調查、網路保險承保和監管。本公司採用此機制維持 90 分以上 A 級評級之高評比分數，持續藉以調整控制措施以維持高強度防護。

本公司持續加強資安控制要求，工廠設置多層門禁管制，包含人臉識別與刷卡進出。建置環控系統與安全異常主動告警確保機房實體環境穩定性。強化公司密碼政策，建立弱密碼資料庫防止同仁使用弱密碼。實施 PAM 特權帳號管理防範特權異常操作，強化公司帳號身份認證機制，實施雙因子認證與設備合規驗證以增強遠端登入內部資源安全性，杜絕非法使用者存取公司資源或客戶資訊，建置 MDR (EDR+NDR)、NGFW、WAF 等威脅偵測防禦系統並進行異常分析、事件應變防禦資安威脅。機敏資料依照帳號權限制存取，登入密碼依公司密碼政策定期變更。持續檢視本公司網路安全規畫，落實連結本公司網路之所有設備合規性規範。

3. 強化員工資安意識

本公司提供 eLearning 課程並透過每季社交工程演練，模擬駭客的釣魚郵件，檢測員工資安風險意識，輔以每日開機宣導與每季郵件宣導及教育訓練，以提升同仁資訊安全意識。為了落實資訊安全觀念，新進人員需完成資安訓練課程，在職同仁亦需每年複訓資安訓練課程。資訊安全教育及訓練內容包括本公司資訊安全相關管理辦法。訓練完成後進行教育訓練有效性評估，並留下評估紀錄。資安人員參與資安情報與技術研討會以瞭解最新資安趨勢與情資。資安小組有 5 名成員取得 ISO27001 主導稽核員證照，1 名成員取得 CISSP 證照，除了面對客戶與公正第三方稽查外，也進行公司內部查核，確保資訊安全管理機制的落實。2025 年資安小

組派員取得 ISO/IEC 42001:2023 人工智慧管理系統 (AIMS) 主導稽核員轉換訓練證書，以利於本公司內部 AI 導入之資安控制有所依循。

(六)重大資安事件之損失及可能影響及因應措施

電腦運用的普及與網際網路的蓬勃發展已大大改變使用者儲存與分享資訊的方式，本公司訂定資安事件通報作業管理程序，包含判定事件影響、損害評估與通報流程。可透過專線+886-2-8797-8588 分機 14385 實施通報，並由資安執行組依照程序實施後續處理作業。經全體同仁的協力配合，本公司於 2025 年未有經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料之投訴事項。本公司響應政府發布之「上市上櫃公司資通安全管控指引」，於 2022 年申請成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊。提升資安事件通報應變能量掌握資安情勢，強化資安情資關聯分析及情資分享動能。導入威脅情報管理制度，包含戰略、戰術、操作面向。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容
專利授權合約	美商鳳凰科技公司 Phoenix Technologies Ltd.	99.1.1 起 到期續約	1.Tool Licenses 2.Source Code licenses 3.Maintenance
專利授權合約	美商高通公司 Qualcomm Inc.	109 年第 3 季起算 5 年；期滿如仍持續銷 售相關產品者，自動 續約 5 年	本公司與高通簽署專利授權合約，以取得製造及銷售行動通訊產品所需之 3G、4G、5G 標準必要專利之授權
買賣製造合約	戴爾電腦公司 Dell Products L.P.	86.06.26 每期屆滿 自動續約	買方將採購由賣方研發、製造之電腦產品；而賣方亦應授與買方該產品之相關權利及提供售後技術服務。
買賣製造合約	宏碁股份有限公司 Acer Inc.	90.10.01 起 每年到期 自動續約	買方將採購由賣方研發、製造之電腦產品及提供售後技術服務。

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

■財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		360,805,145	379,521,641	(18,716,496)	(4.93)
採用權益法之投資		7,303,258	7,344,492	(41,234)	(0.56)
不動產、廠房及設備		31,659,201	31,103,899	555,302	1.79
其他資產		39,139,673	45,571,675	(6,432,002)	(14.11)
資產總額		438,907,277	463,541,707	(24,634,430)	(5.31)
流動負債		268,621,676	283,052,147	(14,430,471)	(5.10)
非流動負債		22,608,693	24,023,778	(1,415,085)	(5.89)
負債總額		291,230,369	307,075,925	(15,845,556)	(5.16)
普通股股本		44,071,466	44,071,466	-	-
資本公積		3,681,169	3,472,941	208,228	6.00
保留盈餘		78,307,765	78,213,219	94,546	0.12
其他權益		6,628,737	17,588,331	(10,959,594)	(62.31)
庫藏股票		(881,247)	(881,247)	-	-
非控制權益		15,869,018	14,001,072	1,867,946	13.34
權益總額		147,676,908	156,465,782	(8,788,874)	(4.93)

註：變動比例逾 20%，且變動金額達新臺幣 1,000 萬之分析：

- 其他權益減少：主要係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失增加及國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加所致。

■最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫：

就上述分析可推知本公司近二年度財務狀況發生重大變動項目，係屬正常營運活動所產生之影響。

二、財務績效

■財務績效比較分析表

單位：新台幣千元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
營業收入淨額		757,513,030	910,253,024	(152,739,994)	(16.78)
營業成本		714,766,359	864,881,775	(150,115,416)	(17.36)
營業毛利		42,746,671	45,371,249	(2,624,578)	(5.78)
營業費用		32,110,221	30,529,211	1,581,010	5.18
營業淨利		10,636,450	14,842,038	(4,205,588)	(28.34)
營業外收入及支出		(188,113)	506,150	(694,263)	(137.17)
稅前淨利		10,448,337	15,348,188	(4,899,851)	(31.92)
減：所得稅費用		2,547,854	3,653,527	(1,105,673)	(30.26)
本期淨利		7,900,483	11,694,661	(3,794,178)	(32.44)
其他綜合損益 (稅後淨額)		(10,772,172)	18,178,524	(28,950,696)	(159.26)
本期綜合損益總額		(2,871,689)	29,873,185	(32,744,874)	(109.61)

註：增減比例變動逾 20% 之分析說明：

- 營業淨利減少：主要為營業收入減少所致。
- 營業外收入及支出減少：主要為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失增加所致。
- 稅前淨利、所得稅費用及本期淨利等均減少：主要為本期營業淨利減少所致。
- 其他綜合損益及本期綜合損益總額減少：主要為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資評價損失增加及國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加所致。

三、現金流量

(一) 114年度現金流動性分析

單位：新台幣千元

年 初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年其他淨現金 流入(出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
78,947,882	29,772,753	(25,430,289)	83,290,346	-	-

註：1.其他淨現金流入(出)量包含投資、籌資活動淨現金流量及匯率影響數等。

2.114 年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動淨流入：主要來源為營業活動相關之應收票據及帳款、其他應收款等減少所致。
- 投資活動淨流出：主要係取得不動產、廠房及設備、各項金融資產及權益法之投資。
- 籌資活動淨流出：主要係本期償還長短期借款及發放現金股利所致。

3.現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金流動性不足之情形。

(二) 未來一年現金流動性分析

本公司以維持穩定現金流動性為前提，審慎規劃，期初現金加上預估當年度營業活動之淨現金流入，足可支應投資及籌資活動之現金所需。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣千元

計畫項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總 額	實際或預定資金 運 用 情 形
				114 年度
取得不動產、 廠房及設備	自有資金及銀行 貸款	114 年	8,149,636	8,149,636

(二) 預計可能產生效益

配合公司業務成長所需，擴充產能，並增加自動化設備投資，提高生產效率，朝智慧製造目標邁進，以建立公司之長期競爭優勢。

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

(一)轉投資政策

因應全球關稅政策多變、產業競爭加速、科技快速演進及市場需求結構轉變，本公司持續推動事業轉型，朝向具高毛利與高成長潛力之事業模式發展。本公司轉投資資源將配合「轉型高毛利與高成長」之戰略目標，集中投入 AI 應用、AI 伺服器、汽車電子、先進通訊及醫療科技等五大核心發展事業，並於未來一年以人工智慧 (AI) 為核心，加速推動事業布局與規模化轉型。

(二)獲利或虧損之主要原因與其改善計畫

114 年度合併公司認列權益法投資虧損約為新台幣約 5.29 億餘元，主要係來自部分轉投資公司因所屬產業市況不佳或是仍於產品開發期間，業務尚未規模拓展所致。

(三)一一五年度投資計畫

本公司轉投資係以長期、策略性投資為原則，基於永續經營與營運成長性之考量，審慎評估投資標的之產業前景、技術能力、財務狀況及與本公司之策略綜效，投資方式包含股權投資、合資、策略聯盟、併購及技術合作等，並透過內部控制制度強化對子公司及轉投資事業之監督與管理，以確保營運與財務資訊之透明與健全。本公司將持續關注全球產業變化，在厚植集團實力及合理風險評估之前提下，動態調整資源配置，以強化全球競爭力、提升投資效益並加速投資報酬回收，實現高毛利、高成長之轉型願景，為股東創造長期最大價值。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣千元；%

項目	114 年度
利息收支淨額	338,394
外幣兌換淨損失	(278,689)

針對利率及通膨，本公司將密切關注利率變化並爭取最優惠借款利率，將閒置資金運用於低風險之銀行存款、貨幣型基金以減少利率及通膨變化對本公司之影響。

本公司以出口外銷為主，銷貨及進貨皆以美元為主要收付貨幣，匯率之變化與走勢對年度損益有相當影響，為減低對公司營運損益之衝擊，本公司以自然避險為主，並利用遠期外匯與換匯交易合約，將匯率變動風險降至最低。未來仍將視匯率波動情況，適時調整報價策略，由財務單位蒐集、評估匯率市場相關資訊、走勢，配合公司資金需求，適時調整外幣部位以降低風險。

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

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿等投資。
2. 本公司從事資金貸與之對象皆為關係人，主要是針對其營運需求，提供短期資金融通。
3. 本公司從事背書保證皆屬於母公司對子公司之背書保證，並依背書保證作業程序辦理。
4. 關於外幣計價之資產負債，係採自然避險為原則，資產與負債相抵後之淨部位，透過遠期外匯與換匯交易操作，完全以避險為操作目的。
5. 相關政策執行除審慎評估及控管外，以公司現有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「從事衍生性金融商品交易處理程序」之規定為依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司持續掌握新技術發展及市場趨勢，專注於既有產品之研發創新與優化升級。鑑於資訊產業競爭激烈且產品開發時程趨於縮短，具備充足人力與專業經驗之研發團隊，為本公司維持競爭優勢及深化客戶長期合作之重要關鍵。同時，本公司亦持續投入研發資源於新興事業領域，包括人工智慧 AI 轉型、雲端伺服器、及汽車電子等相關應用，以支持公司長期營運發展。預估 2026 年度研發費用約為新台幣 215 餘億元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司經營團隊密切關注任何可能影響公司營運的政策變動與法令更新。2025 年度國內外重要政策及法律變動，本公司已採取適當措施因應，密切注意並分析美國採取之貿易限制措施對企業稅負成本的影響等，本公司之財務業務並未因政策及法律變動而遭遇重大影響。

(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

1. 資訊安全政策：為達到『確保持續營運、提升客戶滿意度』之資安策略，建立資訊安全管理體系，制定資訊安全職能及職責，全體員工與合約委外廠商共同參與。識別資訊資產、落實資訊安全風險評鑑、遵循法令法規、滿足客戶安全要求並審慎評估整體資安風險項目與接受準則。因應數位環境演進及新科技日新月異，強化數位韌性，以積極防禦心態實施識別、保護、偵測、回應、復原之資安控制以維護重要資訊資產的機密性、完整性及可用性。藉由管理階層審查以及績效評估持續改進，維持資訊安全管理體系之有效性。以期獲得客戶信賴、達到對股東的承諾，實現企業永續經營。
2. 持續改進的資訊安全管理：透過 ISO27001 資訊安全管理的認證，持續改善以確保有效性。每月衡量六大資安目標，監督資安管理控制措施。定期執行內外部稽核，檢視整體管理系統，確保正常運作。提升員工資安意識，每季執行社交工程演練與資安宣導且每年教育訓練。定期執行弱點掃描與公司重要系統備份還原測試，每年資安異常事件應變演練，以期能迅速對資訊安全事件隔離、排除威脅，降低影響範圍及程度。

3. 資安風險評鑑：定期執行風險評鑑，藉由資產價值及業務流程進行風險評估，對評估後之相對應風險進行風險處理措施。辨識資訊安全管理制度之內外部議題，確認利害關係團體對於資訊安全管理制度之需求（包含客戶對資安的要求）。
4. 發生重大資安事件之影響及因應措施：本年度無重大資安事件。為因應外部環境快速變動及資安攻擊手法持續演進，將持續強化資安治理能量，密切追蹤最新資安威脅情資與相關技術發展，並適時調整防禦架構與管理措施。透過不斷提升資安韌性與防護效能，得以有效降低新興資安威脅對營運之潛在衝擊，確保關鍵資訊服務之穩定、安全與持續性。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持一貫「創新、和諧、超越」的經營理念與誠信文化，在資通訊產業深耕多年，並以國際級專業設計製造服務廠商為使命，公司企業形象亦隨營運規模與策略發展持續演進。近年來，公司由傳統代工製造角色，逐步轉型為兼具 AI 技術創新與永續科技發展的解決方案提供者，在追求業務成長的同時，更強化公司治理並善盡企業社會責任，建立具高度信任度與國際能見度的企業形象。為因應企業形象與角色轉變所帶來的挑戰，本公司定期檢視外部環境、營運型態與管理制度，持續強化整體風險管理機制，及早辨識可能引發企業危機之因素，並擬訂具體且積極的因應計畫與措施。

多年來，本公司屢獲《Forbes》全球 2000 強、《天下雜誌》台灣 2000 大製造業及台灣百大永續典範企業等肯定，產品設計亦多次榮獲國際獎項肯定，並於 2025 年躍升為 iF 全球企業創新排名前 10 強，顯示企業形象轉型已獲各界認同。2025 年度，本公司亦未發生因企業形象改變而對營運造成重大影響之企業危機，顯示危機管理與因應措施已有效支撐本公司企業轉型與永續發展目標。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施

近年本公司雖未進行重大併購，惟為加速布局高毛利與高成長領域，未來將聚焦 AI 應用、AI 伺服器、汽車電子、先進通訊及醫療科技，持續評估併購、合資或技術合作機會。透過策略性整合，期能整合產業資源、強化關鍵技術與營運效率，提升集團競爭力並帶動獲利成長，對股東權益具正面效益。針對潛在風險，本公司將委由專業機構進行完整盡職調查，並配合完善的投後管理與整合機制，以降低整合、人才與市場等風險。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

為順應產業結構演進與科技發展趨勢，本公司在穩固既有業務營運基礎之同時，進一步聚焦高價值業務及新興產業發展，將資源重點配置於 AI 產業鏈等頭部領域，並透過廠區擴充與產能配置優化，持續完善並延展全球營運據點架構，提升供應鏈的彈性及韌性，以支撐中長期成長動能。

惟受國際貿易情勢與地緣政治因素所及，跨區域營運協調的穩定性及投資時程尚存不確定性；同時，不同地區/市場於法律規制、營運條件及市場成熟度之差異，恐提高建廠與量產銜接的複雜度；跨區域人力配置、招募及人員派駐安排，亦可對執行程度形成壓力。

為降低相關風險，本公司將採取分階段擴廠與彈性投資策略，並持續推動供應鏈多元化布局，以降低對單一地區之依賴；同時透過完善在地化經營與人才培育，以及滾動式檢視法規與營運條件變化，以確保建廠進程符合整體營運規劃。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司透過多元化事業布局，有效分散單一事業及單一市場之風險，主要銷貨對象多為國內外具規模與信譽之知名企業，有助於降低客戶集中所可能衍生之營運風險。在進貨方面，本公司依市場供需情況，配合客戶需求及全球供應鏈布局進行彈性調整，並透過完善之供應商管理機制，確保供應穩定與採購風險可控。整體而言，本公司之進貨及銷貨廠商結構，與同業相較並無過度集中之情事。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件

因英業達股份有限公司(下稱英業達)前員工轉任至本公司，遭英業達指控本公司違反營業秘密法及著作權法並請求相關損害賠償，民國 114 年 5 月 21 日台北地方法院一審判決宣判，判決認為本公司因受雇人執行業務時違反著作權法，本公司因雇主身分而科罰金新臺幣貳拾萬元，其餘刑事部分均不成立，英業達對本公司之刑事附帶民事訴訟部分，法院也認為本公司並無過失，因此毋庸賠償英業達。

對此本公司認為上開刑事判決不利於本公司的部分，認為用法有所違誤，業於法定期間內提起上訴，檢察官亦提起上訴；另英業達針對刑事附帶民事訴訟部分也提起上訴，目前本案仍繫屬於二審法院審理，故本公司尚無法合理估計可能產生之影響。

(十三)其他重要風險及因應措施

隨著公司營業規模持續擴大、產品複雜度提升、員工人數增加，以及全球生產與服務據點不斷擴增，企業所面臨之風險樣態亦日趨多元，潛在風險已不僅限於營運與製造層面，亦涵蓋供應鏈韌性、資訊安全、ESG 議題等，以及在地化與全球化等國際集團企業常見之風險型態。因此，公司長期落實事前風險辨識、平日風險評估與預防，以及事後危機處理等管理機制，並透過目標管理循環 (PDCA)、關鍵績效指標 (KPI) 及內部控制制度等管理工具，使各類型風險均由專責單位負責管理，並藉由定期與不定期之工作報告審查，結合績效考核與教育訓練制度，形塑嚴謹且具即時反應能力的問題解決文化，以因時因地制宜方式妥善管理各項重要風險。2025 年度，本公司未有因其他重要風險而對公司營運造成重大影響之情事。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 (114 年 12 月 31 日)

相關資訊請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

二、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，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

仁寶電腦工業股份有限公司



董事長

A handwritten signature in black ink, appearing to be '陳瑞聰'.



總經理

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Aki Sakai'.

 仁寶電腦工業股份有限公司
COMPAL ELECTRONICS, INC.

台北市內湖區瑞光路581及581之1號
+886 2 8797 8588

FROM VISION TO REALITY

Innovation Empowered

本印刷品用紙符合FSC環保認證



行政院綠色生活環保標章



大豆環保油墨印製



PRINTED WITH
SOY INK