

股票代號：2331

ECS ELITEGROUP

精英電腦股份有限公司 一一四年度 年 報



查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/>

中華民國115年3月31日 刊印

發言人

姓名：楊惠元
職稱：投資人關係主管暨發言人
聯絡電話：(02)2162-1177
電子郵件信箱：public@ecs.com.tw

代理發言人

姓名：劉明忠
職稱：資深處長
聯絡電話：(02)2162-1177
電子郵件信箱：public@ecs.com.tw

總公司地址及電話

地址：台北市中山區中山北路三段 22-1 號 9 樓
網址：<http://www.ecs.com.tw/>
電話：(02)2162-1177

辦理股票過戶機構

名稱：福邦證券股份有限公司
地址：台北市忠孝西路 1 段 6 號 5、6、7 樓
網址：<http://www.gfortune.com.tw/>
電話：(02)2383-6888

最近年度財務報告簽證會計師

姓名：鄒依芸、曾國揚會計師
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 5 段 7 號 68 樓
網址：<http://www.kpmg.com.tw/>
電話：(02)8101-6666

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之
方式：不適用

公司網址：<https://www.ecs.com.tw/>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
(一)董事資料	5
(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管	16
(三)最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金	17
(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、 總經理及副總經理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	20
二、公司治理運作情形	23
(一)董事會運作情形	23
(二)審計委員會運作情形	26
(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	30
(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形	40
(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	42
(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	63
(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：	66
(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項	67
(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	67
(十)最近年度及截至年報刊印日止董事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	71
三、簽證會計師公費資訊	72
四、更換會計師資訊	72
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	72
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	72
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊	73
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業 之持股數，並合併計算綜合持股比例	74

參、募資情形	75
一、資本及股份	75
二、公司債辦理情形	77
三、特別股辦理情形	77
四、海外存託憑證辦理情形	77
五、員工認股權憑證辦理情形	77
六、限制員工權利新股辦理情形	77
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	77
八、資金運用計畫執行情形	77
肆、營運概況	78
一、業務內容	78
二、市場及產銷概況	93
三、從業員工資訊	101
四、環保支出情形	101
五、勞資關係	102
六、資通安全管理	106
七、重要契約	108
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	109
一、財務狀況	109
二、財務績效	110
三、現金流量	111
四、一一四年度重大資本支出對財務業務之影響	111
五、一一四年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫	111
六、風險事項分析評估	112
七、其他重要事項	115
陸、特別記載事項	116
一、關係企業相關資料	116
二、一一四年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	116
三、其他必要補充說明事項	116
四、一一四年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項說明	116

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

進入 114 年，全球電子產業正處於結構性變革的核心，人工智慧 (AI) 與高階運算躍升為驅動市場動能的關鍵。受惠於 Windows 10 退場引發的商用換機潮，AI PC 滲透率預計將攀升至 31% (約 7,700 萬至 1.14 億台)，推升全球 PC 出貨量至 2.79 億至 2.85 億台，年成長率達 8.1% 至 9.2%。這股技術革新正從雲端向邊緣運算擴張，帶動台灣供應鏈出口創下新高，並加速工業自動化與智慧系統的普及。

儘管前景看好，產業仍須應對供給端與政策面的雙重挑戰。由於記憶體產能優先轉向高階應用，傳統 DRAM 與 NAND 的供需失衡與漲價趨勢，直接壓縮了 OEM/ODM 的獲利空間。同時，地緣政治風險迫使品牌廠加速「China+1」布局，強化供應鏈韌性以抵禦關稅衝擊。展望全年，儘管受成本與貿易政策壓制，但在 AI 技術革新與商務剛性需求的支撐下，電子產業仍將展現強勁復甦契機，具備高度供應鏈靈活性與產品智慧化能力，將是企業能夠脫穎而出的必備條件。

在未來，我們將以「AI 方案整合」與「通路雙軌化」為核心，從單一產品銷售轉型為價值導向營運，並透過電商與實體通路並進，強化全球出海能力以分散地緣政治風險；深化與品牌客戶的戰略共研關係，全面推動 AI PC 與模組化設計，透過快速應用技術規格建立與製造成本優化，建構高毛利產品的市場門檻；整合內部資源並強化全球分銷與彈性製造的協同能力，輔以深度的售後技術支援體系，提升通路黏著度並確保在快速變化的市場中具備卓越執行力來因應全球變化快速的市場。

一、營業計劃實施成果

114年度本公司合併營收約為新台幣201.12億元(個體營收約為171.71億元)，稅後淨利約為新台幣7.88億元，每股盈餘為1.41元。

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度 (合併)	%	113年度 (合併)	%	差異	%
銷貨收入淨額		20,112,114	100.00	17,495,705	100.00	2,616,409	14.95
銷貨成本		17,948,728	89.24	15,573,754	89.01	2,374,974	15.25
銷貨毛利		2,163,386	10.76	1,921,951	10.99	241,435	12.56
稅後淨利 (淨損)		787,549	3.92	(90,526)	(0.52)	878,075	969.97
淨利	本公司業主	787,899	3.92	(90,495)	(0.52)	878,394	970.65
歸屬於	非控制權益	(350)	(0.00)	(31)	(0.00)	(319)	(1,029.03)

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度 (個體)	%	113年度 (個體) 重編後	%	差異	%
銷貨收入淨額		17,170,979	100.00	14,203,339	100.00	2,967,640	20.89
銷貨成本		15,686,711	91.36	12,972,622	91.34	2,714,089	20.92
銷貨毛利		1,484,268	8.64	1,230,717	8.66	253,551	20.60
稅後淨利 (淨損)		787,899	4.59	(90,495)	(0.64)	878,394	970.65

註：114.02.21經董事會決議簡易合併子公司精強科技股份有限公司，本公司為存續公司，並以114.06.30為合併基準日。

二、獲利能力分析

項目	年度	合 併		個 體	
		114年度	113年度	114年度	113年度(重編後)
資產報酬率		3.58%	(0.23%)	4.06%	(0.33%)
股東權益報酬率		6.99%	(0.76%)	7.00%	(0.76%)
純益率		3.92%	(0.52%)	4.59%	(0.64%)
每股盈餘(元)(加權平均)		1.41	(0.16)	1.41	(0.16)

三、經營方針及實施概況

115年度精英電腦面對市場轉型採取(1)由量轉質的深度策略(2)聚焦於供應鏈韌性與市場的雙線發展(3)透過系統化機制建立技術護城河。由傳統出貨導向全面轉為「價值導向」，將產品定義為Edge運算平台、AIPC與電競筆電，透過NPU架構與資安優勢，吸引消費市場，企業客戶，深耕醫療、零售與教育垂直市場，同時因應國際關稅不確定性，強化「China+1」佈局，確保供應鏈穩定，並建立系統化 Bug Issue 回溯與檢討流程，進一步強化研發設計與工廠端的整體品質保證，另評估並導入IDH優勢設計方案快速整合，提升產品研發速度並進入量產，為公司長期競爭奠定堅實基石。

精英電腦團隊始終以企業永續為核心使命，114年在公司治理與ESG評鑑上獲得更進一步的卓越成效，打造長期競爭力奠定基石，我們將永續路徑與營運策略深度結合，唯有精進產品研發、提升資源使用效率、落實嚴謹的治理規範，才能實踐社會責任的同時，創造穩健的獲利動能，將ESG指標轉化為具體市場競爭優勢，建立與環境共好的經營體制，為股東與利害關係人開創更具韌性的未來。

四、研究發展與獲獎實績

在專業化產品開發方面，提升AI人工智慧算力發展，強化研發團隊，配合客戶需求。114年度投入研發費用約7.68億元，佔營收3.82%。(自結版)且為提高企業競爭力，本年度，我們專利申請共計13件，其中包含發明專利11件，新型專利2件。

精英電腦積極轉型並全面性進攻AIPC市場，推出全新系列的主機板、迷你電腦與筆記型電腦，滿足嶄新的娛樂與商務市場AI化需求。

在主機板方面，強調「效能」不應犧牲「穩定」為代價。全系列採用先進的數位供電模組與長效固態電容，在長時間高負載運作下，依然維持卓越的冷卻效率與電壓穩定性，將PCIe5.0與DDR5納入標配，搭載NPU的新一代處理器進行電路優化，完美釋放人工智慧在影像處理、即時翻譯與自動化工作流中的極致潛能，導入超高速的網路介面與最新USB傳輸協議，經過多重極端環境測試是商業系統整合與教育領域最值得信賴的硬體，同時響應全球永續趨勢，優化能源轉換效率，提供強大動力的同時，有效降低運作功耗，堪稱是優異穩定、耐用、高速的主機板商品。

而在迷你電腦系列也迎來重大的升級，特別是導入AI運算能力與更廣泛的商業應用。不但展現全球市場競爭力與市場接受度，也獲得權威科技媒體進行深度評測，在效能穩定性、圖形運算能力、AI運算潛力、系統擴充彈性、能效表現充彈性、能效表現與散熱設計等獲得肯定，顯示產品兼具高效能、小型化與企業級可靠性，適用於商務運算、多螢幕應用、系統整合與空間受限場域部署。

在筆記型電腦佈局中，完美平衡了「極限效能」與「極致便攜」，我們深知現在工作者對靈活性的渴望，因此新一代機種全面採用航太級輕量化材質，在大幅減輕負重感的同時，內建了最新一代具備AI神經處理單元(NPU)的處理器，讓AI自動降噪、視訊背景模糊以及效能智慧調配成為標配，大幅提升視訊會議與多工處理的專業質感，同時搭載新一代長效電池與動態電力調度技術，提供跨日等級的續航力，採用高顯色、低藍光護眼技術螢幕，結合窄邊框設計，Wi-Fi7與多功能高頻寬接口，讓巨量串流與資料傳輸，皆能秒速達成，所有機種皆通過防震、防摔與極端溫差測試，除了是最堅實的商務伙伴，也是最真實與舒適的視覺饗宴。

精英電腦將持續透過與產業合作伙伴的密切合作，深化AI創新商品，開拓市場，提升技術與影響力，強化服務與競爭力來因應市場。

在獲獎成就方面，114年度公司產品在國際舞台上持續表現傑出，在印度市場獲得「最受歡迎迷你電腦品牌(Most Popular Mini PC Brand)」，LIVA_Z11_PLUS迷你電腦獲得「金獎(Gold Award)」，同時精英也被視為推動「裝置端AI平台(On-Device AI)」的重要廠商，其LIVA系列的迷你電腦與AI(如UP42/UP52系列)在邊緣運算市場展現強大的競爭力，此外精英也憑藉著EliteOBC-Code技術平台獲得EE Times Taiwan的肯定得到「技術平台金獎」。

精英電腦始終以將「綠色科技」視為核心競爭力，在邁向未來的淨零排放關鍵過程中，我們目標不僅在PC與筆電研發中導入低功耗AI設計，更透過循環材料大幅降低產品碳足跡。我們在環保領域履獲專業機構的獎項肯定，不僅讓我們在減碳路徑上取得產業領先地位，更具體實踐了我們對全球生態保護與社會責任的堅定價值承諾。

114年度公司ESG獲獎紀錄與證書：

1. 台灣企業永續獎-永續報告書【金獎】
2. 台灣指數公司-TIP台灣永續評鑑-AA級（前6%-15%）
3. 天下雜誌「企業減碳溫度」調查頒發「成效卓越（1.6°C以下）之企業認證，符合1.5°C標章證書-符合巴黎氣候協定1.5°C減碳目標
4. 1111人力銀行評鑑「2025年幸福企業-金獎」

五、未來展望

展望 115 年，通路單位將全面順應 AI 與邊緣運算加速導入的產業浪潮，由傳統銷售模式轉型為「價值導向」的營運核心。公司策略將以「產品+方案整合」為發展主軸，透過硬體平台與軟體應用的深度協同，協助通路夥伴建構具備差異化與系統價值的解決方案，進而拉高市場進入門檻。在通路布局上，採取「電商平台與實體通路」雙軌並進模式，積極建構海外市場的自主出海能力。透過多元化的通路配置，不僅能擴大全球品牌的觸及範圍，更能在地緣政治波動中有效分散單一市場風險，鞏固長期競爭力。

針對企業級與垂直市場，公司將聚焦於工業、零售、醫療及教育等智慧場域，將 AI 與邊緣運算的技術優勢轉化為實際應用實績。透過「成功案例標準化」的策略，提升專案導入效率，達成規模化效益。在 NB 業務方面，將採取「區域差異化」精準打擊：美國市場鎖定商用換機潮，歐洲市場強調永續資安，亞洲則深耕教育專案。產品組合將向高毛利的 AIPC 與商用筆電傾斜，搭載 NPU 架構以滿足高效能運算需求，並透過優化產品矩陣平衡成本壓力，確保在穩定教育市場基本盤的同時，獲取高端市場利潤。

在 ODM 業務領域，公司已成功實現角色蛻變，從傳統代工轉型為與品牌客戶共研新平台的「戰略夥伴」。透過提前參與 NVL、WCL、PTL 及 Medusa 等新世代平台的架構規劃，深度強化與客戶的技術依賴。內部研發則正式成立核心團隊推動模組化線路設計，主導關鍵平台與共用模組開發，藉由公版化架構降低設計誤差並大幅縮短開發週期。同時，核心研發團隊將持續擴編技術人力，透過實戰演練培養獨立承接複雜專案的專業能力，並藉由自主設計與料號精簡，從設計端優化成本結構，顯著提升工廠端的製造效能。

面對全球供應鏈的不確定性，通路單位將強化「彈性製造」與「全球分銷」的協同體系，提升交付穩定度與市場反應速度。同時，售後服務與技術支援將被提升至戰略利基高度，藉由完善的支援體系提升夥伴黏著度，強化通路價值鏈。在內部組織運作上，透過硬體部門與多單位間的資源整併與架構微調，消除資訊傳遞壁壘，優化決策效率。這種全方位的資源整合機制，不僅強化了團隊的執行力與專案推進速度，更讓公司在快速變化的全球政經環境中，建立起堅實的競爭優勢與韌性。同時會更積極深化永續經營與社會責任，為客戶、股東、社會創造更具體的企業價值與影響力。

董事長 張榮華



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事相關資料

115年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期(年)	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(%)			股數	持股比率(%)	職稱
法人董事	中華民國	大同(股)公司	—	113.01.11	3	95.06.24	271,214,904	48.66	271,214,904	48.66	0	0	0	0	—	—	—	—	—
董事長	中華民國	大同(股)公司 代表人:張榮華 (註1、註2)	男 61-70	114.09.22	3	114.09.22	0	0	0	0	0	0	0	0	育德工商 三立電視(股)公司董事長 三立影城(股)公司董事長 中華民國衛星廣播電視事業商業同業公會理事長 大同(股)公司董事長 大同資產開發(股)公司董事長 三立電視(股)公司董事長 永興資本(股)公司董事長 三立影城(股)公司董事長 頑皮世界(股)公司董事長 殷富資本(股)公司董事長 富聯資本(股)公司董事長 聯鑫行銷(股)公司董事長 華流投資(股)公司董事長 盈愷投資有限公司董事長 電電購(股)公司董事長 威網影音(股)公司董事長 碁富建設(股)公司董事長 三立文化(股)公司董事長 學學國際文化創意事業(股)公司董事 中華民國衛星廣播電視事業商業同業公會理事長 大同世界科技(股)公司董事長 大同綜合訊電(股)公司董事長 志生不動產(股)公司董事長 臺北工業(股)公司董事長 大同智能(股)公司董事長 尚新能源(股)公司董事長 耀陽能源(股)公司董事長 挺新能源(股)公司董事長 智新能源(股)公司董事長 桐新能源(股)公司董事長 桐光能源(股)公司董事長 創世能(股)公司董事長 大糖能源(股)公司董事長 勤智能源(股)公司董事長	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期(年)	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	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	大同(股)公司 代表人:高明慧 (註3)	女 41-50	114.10.09	3	114.10.09	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學新聞傳播所碩士 世新大學廣電系 三立集團總經理 三立電視新聞部資深副總經理 三立電視創意行銷部資深副總經理 閣林文創(股)公司總經理 2018 臺中世界花卉博覽會門票代售、入口驗票委託服務案、紀念品授權製作銷售、商業餐飲設施委託經營案總統籌執行小組執行長 三立電視新聞部政治組記者兼任主播 東森電視新聞台駐北京、上海特派 真相電視台新聞部政治組記者	大同(股)公司董事 三立電視(股)公司總經理 三立文化(股)公司總經理 創造智能科技(股)公司董事長 華流投資(股)公司董事 頑皮世界(股)公司董事 電電購(股)公司董事 三立影城(股)公司董事 豐農貿易(股)公司董事 大同(股)公司董事長室策略 大同資產開發(股)公司董事 大同世界科技(股)公司董事 大同智能(股)公司董事 志生不動產(股)公司董事 臺北工業(股)公司董事	無	無	無
董事	中華民國	大同(股)公司 代表人:王雅瑩 (註4)	女 41-50	114.10.28	3	114.10.28	0	0	0	0	0	0	0	0	日本青山學院碩士 台大-復旦EMBA 碩士 野村證券	大同(股)公司董事 隴華電子(股)公司董事長、總經理 三鈺生物科技(股)公司董事、總經理 愛爾達科技(股)公司獨立董事 佳龍科技工程(股)公司獨立董事 三電智能(股)公司董事長 國光汽車客運(股)公司董事長 國光商行(股)公司董事長 久圓實業(股)公司董事長 狄衛現代藝術(股)公司董事長 盛星動力資訊科技(股)公司董事長 優視訊科技(股)公司董事長 山暉投資(股)公司董事長 福華電子(股)公司董事 大同資產開發(股)公司董事 志生不動產(股)公司董事 三圓建設(股)公司董事 山圓建設(股)公司董事 三雅投資(股)公司董事 欣慶投資開發(股)公司董事 羅得投資(股)公司董事	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期(年)	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	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係
																仲華投資(股)公司董事 新星實業(股)公司董事 秀泰人文(股)公司董事 成運汽車製造(股)公司董事 寶德科技(股)公司董事 艾瑪車輛物資(股)公司董事 三圓創業投資(股)公司監察人 三麗投資(股)公司監察人 華助工程(股)公司監察人 源利工程(股)公司監察人 康巨科技(股)公司監察人 誠泰電子(吳江)有限公司董事長、總經理			
董事	中華民國	大同(股)公司 代表人:陳明村 (註5)	男 61-70	114.11.06	3	114.11.06	0	0	89	0	0	0	0	0	交通大學管研所碩士 新加坡發展銀行經理 精英電腦總經理、財務長 貿聯控股獨董 和椿科技董事、監事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	焦裕洲	男 51-60	113.01.11	3	113.01.11	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學企業家管理發展進修班 國立陽明交通大學資訊工程學系學士 緯穎科技服務(股)公司供應鏈管理副總經理、業務副總經理 緯創資通(股)公司總經理室資深特別助理、企業產品事業群伺服器事業部(兼應用電腦事業部)部長	睿盛科技(股)公司監察人 映泰(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	饒世湛 (註1)	男 61-70	114.05.29	3	114.05.29	0	0	0	0	0	0	0	0	美國密蘇里大學哥倫比亞校區企管碩士 國立中興大學(台北大學)財稅系 台新投資信託(股)公司董事長 台新金融控股(股)公司總經理	華信航空(股)公司董事 八方雲集國際(股)公司獨立董事 國票金融控股(股)公司獨立董事 美達科技(股)公司獨立董事 貝里斯商普立有限公司執行董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	靳應生 (註1)	男 61-70	114.05.29	3	114.05.29	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學應用數學系 誠安資訊(股)公司董事長 奇邑科技(股)公司總經理 綠河控股股份有限公司執行長 富士康 D 次集團副總經理	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期(年)	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
															復華資本董事長 創見資訊(股)公司中國區總裁 台達電子(股)公司企業本部市場行銷副總經理 路旺電子(股)公司副總經理 惠普台灣區協理				

註 1: 113.08.29 獨立董事陳明星辭任、114.04.30 獨立董事詹文雄辭任、114.05.28 獨立董事李金德辭任、114.05.29 股東常會補選 1 席董事、2 席獨立董事，分別為董事大同(股)公司代表人王恩國、獨立董事饒世湛、獨立董事新應生。

註 2: 114.09.22 法人改派代表人，董事王恩國解任、董事張榮華新任。

114.09.30 董事王光祥辭任董事長，選任董事張榮華擔任董事長，生效日 114.10.01。

註 3: 114.10.09 法人改派代表人，董事賴冠伶解任、董事高明慧新任。

註 4: 114.10.28 法人改派代表人，董事王光祥解任、董事王雅萱新任。

註 5: 114.11.05 法人代表人陳明星董事辭任，法人改派代表人陳明村董事，生效日 114.11.06。

2.董事屬法人股東代表者其主要股東

115年3月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
大同股份有限公司	三立電視股份有限公司(7.30%)、 精英電腦股份有限公司(3.88%)、 大同大學(3.31%)、 鄭文逸(3.03%)、 新大同投資顧問有限公司(2.31%)、 鄭佳佳(1.73%)、 財團法人大同聯合職工福利委員會(1.41%)、 欣同投資顧問有限公司(1.35%)、 台北市私立大同高級中學(1.31%)、 北碁投資有限公司(1.15%)

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年3月28日

法人名稱	法人股東之主要股東
三立電視股份有限公司	永興資本股份有限公司(32.95%)、 三立國際創意股份有限公司(23.08%)、 普立投資股份有限公司(20.22%)、 蘇麗萍林毅南受託信託財產專戶(19.23%)
精英電腦股份有限公司	大同股份有限公司(48.66%)、 花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶(1.40%)、 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶(0.71%)、 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶(0.49%)、 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.36%)、 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.36%)、 台新臺灣永續高息中小型ETF基金專戶(0.35%)、 林敦國(0.33%)、 渣打國際商業銀行營業部受託保管BUMA環球基金I投資專戶(0.28%)、 德商德意志銀行台北分行受託保管箭街新興市場信託基金投資專戶(0.24%)
大同大學	不適用
新大同投資顧問有限公司	高靜怡(99%)、鄭佳佳(1%)
財團法人大同聯合職工福利委員會	不適用
欣同投資顧問有限公司	高靜怡(99%)、林宏信(1%)
台北市私立大同高級中學	不適用
北碁投資有限公司	葉曉甄(98.62%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 張榮華		具上市公司董事會及企業經營管理經驗，專業領域包括企業經營管理、投資決策、資產開發，以及媒體與新能源等相關產業。 未有公司法第三十條各款情事。 經驗請參閱本年報第 5 頁至 8 頁。	不適用	0
董事 高明慧		具企業經營管理及行銷相關專業背景，曾任媒體及文創產業管理職務，專業領域包括企業經營管理、行銷策略及組織管理。 未有公司法第三十條各款情事。 經驗請參閱本年報第 5 頁至 8 頁。		0
董事 王雅萱		具金融及企業管理相關學經歷，曾任證券金融機構及企業經營管理職務，專業領域包括公司治理、投資管理及財務管理。 未有公司法第三十條各款情事。 經驗請參閱年報第 5 頁至 8 頁。		2
董事 陳明村		具財務管理及資訊產業相關專業背景，曾任金融機構及科技公司管理職務，專業領域包括財務管理、風險控管及營運管理。未有公司法第三十條各款情事。經驗請參閱年報第 5 頁至 8 頁。		0
獨立董事 焦裕洲		具資訊工程及企業管理相關專業背景，曾任科技產業管理職務，專業領域包括供應鏈管理、業務管理及資訊產業營運。 未有公司法第三十條各款情事。 經驗請參閱年報第 5 頁至 8 頁。	1. 獨立董事於就任時，即填具獨立董事聲明書，並經由公司向主管機關申報該名獨立董事之獨立董事(選任時)資格條件檢查表。 2. 獨立董事皆符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法之規定，獨立董事資格表請詳年報第 13 頁。	1
獨立董事 饒世湛		具企業管理及財稅相關專業背景，曾任金融及航空相關產業董事職務，專業領域包括公司治理、財務管理及投資管理。 未有公司法第三十條各款情事。 經驗請參閱年報第 5 頁至 8 頁。		3
獨立董事 靳應生		具科技產業相關專業背景，曾任科技及電子產業管理職務，專業領域包括企業經營管理、策略規劃及市場行銷。 未有公司法第三十條各款情事。 經驗請參閱年報第 5 頁至 8 頁。		0

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

1. 董事會成員多元化政策

精英集團一向注重公司治理，並於「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」，訂有董事會成員多元化方針。

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

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

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

2. 董事會成員多元化之具體管理目標及落實情形

董事會成員多元化有助於董事會功能有效發揮，本公司董事會成員之提名及遴選係遵守公司章程之規定，並採用候選人提名制，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司選任 1 名女性董事，並遴選具有不同專業知識與技能之董事，提供不同角度思維與貢獻，以進一步強化董事會職能。

截至民國 115 年 3 月止，本公司有三位董事年齡在 51~60 歲，其他董事年齡皆為 60 歲以上；有二位女性董事，其餘為男性董事，女性占比為 28.57%。

本公司董事會成員分別擁有經營管理、會計財務、行銷及科技等專業背景，並基於成員不同專業背景，綜合國際情勢、市場觀察、財務評估監督公司重大決策，藉由專業判斷來保障股東權益、提升營運績效、發揮獨立董事功能、強化風險管理及確保資訊透明，兼顧利益迴避原則，有效保障公司所有利害關係人之利益，使本公司確切落實經營及未來發展策略。

3. 董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施

本公司所屬「電腦及周邊設備業」之產業特性影響，男性從業人員比例較高，致使董事會女性席次未達三分之一。然而本公司現任董事會成員皆具備豐富且專業的背景與經驗，能為公司重要決策提供全面且獨到的見解，未來公司進行補選或改選時也會優先考量優秀的女性候選人，為董事會擴展更宏觀的視野，確保多元化的落實。

3-1 董事會多元化情形：

多元化核心項目 姓名及職稱	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期年資		專業背景				專業知識與技能						
				51至60	61至70	3年以下	3至9年	行銷	財務會計	產業	科技	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導決策能力
				董事長張榮華	男	-		V			V		V	V	V	V	V	V
董事高明慧	中華民國	女	-	V			V									V		
董事王雅萱		女	-	V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
董事陳明村		男	-		V			V	V	V	V	V	V		V			
獨立董事焦裕洲		男	-	V		V		V		V	V	V		V	V	V	V	
獨立董事饒世湛		男	-		V	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
獨立董事靳應生		男	-		V	V		V		V	V	V		V	V	V	V	

3-2 董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

多元管理目標	管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事席次佔比	三分之一	達成
獨立董事任期屆數	不超過三屆	達成
董事具備行銷之專業背景佔董事會席次比例	三分之一	達成
董事具備財務會計之專業背景佔董事會席次比例	三分之一	達成
董事具備產業之專業背景佔董事會席次比例	三分之一	達成
董事具備科技之專業背景佔董事會席次比例	三分之一	達成
董事具備多元化之專業知識及技能(營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導決策等能力之綜合考量) 佔董事會席次比例	二分之一	達成

(2)董事會獨立性：

1. 本公司董事成員共 7 人，其中 3 人為獨立董事，獨立董事席次佔比為 42.86%。所有獨立董事於執行業務時皆保持獨立性，未與公司有利害關係，並擔任審計委員會委員之職，對公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司風險管控機制、公司遵循相關法令行使監督之責。
2. 本公司全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第二十六條之三第三項及第四項之規定，另為確保董事會運作之獨立性，本公司於董事會議事規範第十七條第一項明文規定，董事對於會議事項，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。本公司全體董事均遵守前述規定，已充分確保各議案之討論與表決係為董事客觀而獨立之判斷。

3. 另為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會之功能，本公司已制定並執行「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事會、功能性委員及個別董事自我績效之評估，並自 109 年起每三年委任外部專業機構進行董事會之績效評估，將評估之結果與建議提報董事會，並作為遴選或提名次屆董事時之參考依據。

4. 獨立董事設置人數及適任資格

本公司係依據公司章程設置 3 名獨立董事(占比 42.86%)，並採用候選人提名制度，依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法評估候選人資格，由股東會就獨立董事候選人名單選舉產生，獨立董事相關資格條件如下：

獨立董事資格表

獨立董事資格條件	獨立董事姓名		
	焦裕洲	饒世湛	靳應生
一、取得專業資格條件之一，並具備五年以上工作經驗：			
1：商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。			
2：法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。			
3：具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	V	V	V
二、無下列情事：			
1：公司法第三十條各款情事之一。	V	V	V
2：依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。	V	V	V
三、選任前二年無下列情事：			
1：為公司或其關係企業之受僱人。	V	V	V
2：為公司或其關係企業之董事、監察人	V	V	V
3：本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東	V	V	V
4：為第 1 項之經理人或第 2、3 項所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	V	V	V
5：直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	V	V	V
6：公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，為他公司之董事、監察人或受僱人。	V	V	V
7：公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，為他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	V	V	V
8：擔任下列(1)-(4)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。	V	V	V
(1) 持有公司已發行股份總數百分之二十以上，未超過百分之五十。	V	V	V
(2) 他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總數百分之十之股東總計持有公司已發行股份總數百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。	V	V	V
(3) 公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上。	V	V	V
(4) 公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺少關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)，其數量或總進貨金額來自他公司及其集團公司達百分之五十以上。	V	V	V
9：為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	V	V	V
四、無兼任其他公開發行公司獨立董事逾三家之情事。	V	V	V
五、已依法令或章程規定設置三人以上之獨立董事，且不少於董事席次五分之一。	V	V	V

5.董事教育訓練

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	年度進修總時數	是否符合規定
				起	迄					
法人 董事 代表人	張榮華	114.09.22	114.07.29	114.12.23	114.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3.0	12.0	是
				114.11.04	114.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3.0		
				114.10.21	114.10.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3.0		
				114.09.23	114.09.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	外部影響多角化管理，創造企業正向價值	3.0		
法人 董事 代表人	高明慧	114.10.09	114.10.09	114.12.23	114.12.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3.0	12.0	是
				114.11.04	114.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3.0		
				114.10.21	114.10.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3.0		
				114.09.23	114.09.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	外部影響多角化管理，創造企業正向價值	3.0		
法人 董事 代表人	王雅萱	114.10.28	98.06.27	114.12.11	114.12.11	台灣專業管理學會	企業數位轉型案例分析	3.0	6.0	是
				114.11.11	114.11.11	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	如何落實公司治理的接班人計劃	3.0		
法人 董事 代表人	陳明村	114.11.06	93.06.16	115.03.19	115.03.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3.0	3.0	是
獨立 董事	焦裕洲	113.01.11	113.01.11	114.08.19	114.08.19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂-從證券交易法看企業及董監事責任義務	3.0	9.0	是
				114.07.25	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0		
				114.06.10	114.06.10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂-公司治理重要實務判決解析	3.0		

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年進修總時數	是否符合規定
				起	迄					
獨立董事	饒世湛	114.05.29	108.06.06	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	3.0	15.0	是
				114.07.25	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0		
				114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0		
				114.05.07	114.05.07	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略	3.0		
獨立董事	靳應生	114.05.29	111.06.23	114.08.22	114.08.22	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-2025 台新新光淨零高峰論壇	3.0	6.0	是
				114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3.0		

註 1：就任日期為本屆董事選(就)任日期。初任日期係指第一次擔任上市上櫃公司之董事、監察人之日期。

註 2：陳明村董事於 114/11/6 就任，因近年底相關進修課程多數額滿，故於 115 年 3 月完成進修課程。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年3月31日 單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
事業群總經理	中國大陸	蔡琦	男	113.05.09	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中歐工商學院 / EMBA 深圳三諾信息科技有限、聯寶集團、聯想集團	Venture Well Holdings Limited 董事 Super ECS USA, Inc. 董事及總經理 興英數位科技(深圳)有限公司董事 精英科技(泰國)股份有限公司董事 Elite Circuit Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事	無	無	無
資深副總經理 財務長	中華民國	李金德	男	114.11.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	成功大學 工業管理研究所企管組 廣化科技、精英電腦、普惠醫工、騏峰 塑膠、群翊工業	興英數位科技(深圳)有限公司監事 精英數位科技(深圳)有限公司總經理 精英電腦(日本)(股)監事 精英電腦(韓國)(股)監事 精英電腦(美國)控股公司董事 精英電腦(美國)(股)董事 精英電腦(維京島)控股公司法人董事代表人 Venture Well Holdings Limited 董事 Unitop International Corp.法人董事代表人 精祥科技(開曼)(股)法人董事代表人 Unity Investments Limited 法人董事代表人 Unique Sino Limited 法人董事代表人 Alpha Leader Limited 董事 精英控股(香港)有限公司董事 精英電腦(香港)有限公司董事	無	無	無
副總經理	中華民國	張智威	男	111.03.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	銘傳大學資訊管理系 精英電腦、工業富聯	無	無	無	
副總經理	中華民國	江慕蕙	女	111.03.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淡江大學日文系 翰門企業(股)公司、另類國際科技 (股)公司、台灣三寶資訊(股)公司	無	無	無	
副總經理	中華民國	劉桓妍	女	111.03.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學管理學院EMBA 商學組碩士 國立暨南國際大學國際企業/經濟系 (雙主修) 沅堡有限公司、華東承啟(股)公司	Super ECS USA, Inc. 董事	無	無	無
副總經理	中華民國	翁育斌	男	114.12.19	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學管理學院 EMBA 商學組碩士 光武工商專科學校/電子科計算機工程組 志合電腦、浩鑫電腦、清華同方	無	無	無	
副總經理	中華民國	張朝正	男	113.11.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	勤益工業專科學校電機工程科(電機電力組) 興英數位科技(深圳)、精英電腦、廣西三創科 技、鴻海科技集團、倫飛電腦	無	無	無	
副總經理 公司治理主管 法務長	中華民國	盧佩君	女	115.03.05	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立中正大學法律研究所碩士 大同(股)公司法務長暨公司治理主管	大同資產開發(股)公司法務長	無	無	無

(三)最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(1)一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事	大同(股)公司代表人:張榮華(註2)	11,683	11,683	0	0	6,214	6,214	145	145	18,042	18,042	0	0	0	0	0	0	0	18,042	18,042	2,744	
	大同(股)公司代表人:王雅萱(註4)																					
	大同(股)公司代表人:高明慧(註3)																					
	大同(股)公司代表人:王光祥(註2)																					
	大同(股)公司代表人:王恩國(註1、註2)																					
	大同(股)公司代表人:陳明星(註5)																					
	大同(股)公司代表人:賴冠伶(註3)																					
大同(股)公司代表人:陳明村(註5)																						
獨立董事	焦裕洲(註1)	2,084	2,084	0	0	5,037	5,037	110	110	7,231	7,231	0	0	0	0	0	0	0	7,231	7,231	0	
	靳應生(註1)																					
	饒世湛(註1)																					
	李金德(註1)																					
	詹文雄(註1)																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依據本公司章程第十三條之二規定：本公司董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準議定之，請詳參第21-22頁。

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

註1: 113.08.29 獨立董事陳明星辭任、114.04.30 獨立董事詹文雄辭任、114.05.28 獨立董事李金德辭任，

114.05.29 股東常會補選1席董事、2席獨立董事，分別為董事大同(股)公司代表人王恩國、獨立董事饒世湛、獨立董事靳應生。

註2: 114.09.22 法人改派代表人，董事王恩國解任、董事張榮華新任。

114.09.30 董事王光祥辭任董事長，選任董事張榮華擔任董事長，生效日 114.10.01。

註3: 114.10.09 法人改派代表人，董事賴冠伶解任、董事高明慧新任。

註4: 114.10.28 法人改派代表人，董事王光祥解任、董事王雅萱新任。

註5: 114.11.05 法人代表人陳明星董事辭任，法人改派代表人陳明村董事，生效日 114.11.06。

酬金級距表

單位：仟元

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於1,000,000元	陳明村、王雅萱、高明慧、張榮華、王恩國、詹文雄	陳明村、王雅萱、高明慧、張榮華、王恩國、詹文雄	陳明村、王雅萱、高明慧、張榮華、王恩國、詹文雄	陳明村、王雅萱、高明慧、張榮華、王恩國、詹文雄
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	李金德、饒世湛、靳應生、賴冠伶	李金德、饒世湛、靳應生、賴冠伶	李金德、饒世湛、靳應生、賴冠伶	李金德、饒世湛、靳應生、賴冠伶
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	王光祥、焦裕洲	王光祥、焦裕洲	王光祥、焦裕洲	王光祥、焦裕洲
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)				
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)				
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	陳明星	陳明星	陳明星	陳明星
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)				
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	13	13	13	13

(2)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	陳嘉生 (註1)	35,315	37,210	1,163	1,163	5,729	6,786	6,759	0	6,759	0	48,966 6.21%	51,918 6.59%	0
資深副總經理暨財務長	李金德													
資深副總經理	趙政輝 (註2)													
副總經理	翁育斌 (註3)													
事業群總經理	蔡琦													
副總經理	江慕蕙													
副總經理	張智威													
副總經理	劉桓妍													
副總經理	張朝正													
副總經理	陳國昌 (註4)													
協理	蕭啟仁 (註5)													
副總經理	鍾逸青 (註6)													
副總經理	黃俊豪 (註7)													
副總經理	陳伯順 (註8)													
副總經理	張西川 (註9)													
事業群總經理	周錫昌 (註10)													
協理	涂蕙蘭 (註11)													

註1:陳嘉生總經理於114.04.30離職、114.11.07再次就任總經理，115.03.16辭任。

註2:趙政輝資深副總經理於115.03.20離職。

註3:翁育斌副總經理於114.07.18離職、114.12.19再次就任副總經理。

註4:陳國昌副總經理於115.03.25離職。

註5:蕭啟仁協理於114.05.07離職。

註6:鍾逸青副總經理於114.01.17離職。

註7:黃俊豪副總經理於114.11.21離職。

註8:陳伯順副總經理於114.01.17離職。

註9:張西川副總經理於114.02.05離職。

註10:周錫昌事業群總經理於114.04.16就任、114.11.21離職。

註11:涂蕙蘭協理於114.01.17就任、114.11.24離職。

酬金級距表

單位：仟元

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	鍾逸青、張西川、趙政輝、蕭啟仁	鍾逸青、張西川、蕭啟仁
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	陳伯順	趙政輝、陳伯順
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	涂蕙蘭、李金德、陳國昌、翁育斌、張朝正	涂蕙蘭、李金德、陳國昌、翁育斌
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	陳嘉生、黃俊豪、周錫昌、張智威、江慕蕙	陳嘉生、黃俊豪、周錫昌、張智威、江慕蕙、張朝正
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	劉桓妍、蔡琦	劉桓妍、蔡琦
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	17	17

(3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月31日

單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	事業群總經理	蔡琦	0	6,759	6,759	0.86
	副總經理	張智威				
	副總經理	江慕蕙				
	副總經理	劉桓妍				
	副總經理	翁育斌				
	副總經理	張朝正				

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

1. 本公司及合併報表所有公司給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

年度	給付董事、總經理及副總經理酬金總額(仟元)		總額占個體財務報告稅後純益之比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
113	67,309	69,775	(74.38)	(77.10)
114	74,239	77,191	9.42	9.80

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事及經理人之酬金，係依據本公司章程第十三條之二及第十九條規定(如下所載)，由薪酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，及董事及經理人績效評估之相關結果納入考量審議，並送交董事會決議。

公司章程第十三條之二：本公司董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準議定之。

公司章程第十九條：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於1%為董事酬勞及不低於10%為員工酬勞，且提撥之員工酬勞金額中不低於20%為分派予基層員工之酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

(2) 訂定酬金之程序：

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司董事及經理人所執行之評核結果為依據：

1. 董事酬金：係依本公司「董事及功能性委員薪資報酬發放辦法」、「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，就辦法內容列舉董事績效評估項目如：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制、對永續經營(ESG)之關注等因素綜合考量，參酌同業通常水準，給予合理的董事酬金。
2. 經理人酬金：係依本公司「薪資、獎金及酬勞辦法」、「績效獎酬制度辦法」，作為經理人獎金核發之參考依據。列舉經理人重要績效評估項目分為：
 - 2-1 財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業部門對公司利潤貢獻度分配，公司營收、毛利率、預算達成率、稅前淨利與稅後淨利達成率、存貨績效衡量標準、應收帳款等績效衡量標準。
 - 2-2 非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部份等因素綜合考量。參酌經理人之目標達成率及對公司績效的貢獻度，計算其經營績效之酬金，給予合理的經理人酬金。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現評核之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。將未來營運風險發生之可能性減至最低，隨時視實際經營狀況及相關法令，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

經理人績效目標說明：

永續及內控指標權重占比 30%，致力實踐三大永續承諾，重視誠信經營、法令遵循及風險控管，實踐 ESG 各項重點工作。

指標項目	說明	權重(%)
財務指標	重視公司經濟表現及營運績效，如：同業排名、營收表現、預算達成率等。	30
策略指標	依據公司中長期策略目標，評估管理層在推動公司中長期發展方面的表現，如：市場拓展、技術創新、數位轉型、永續發展推動等。	20
永續及內控指標	致力於環境、社會及公司治理（ESG）三大永續承諾和內部控制體系的建立與實施，如：誠信經營、法令遵循及風險控管，實踐 ESG 各項重點工作。	30
管理指標	關注高階經理人在內部管理及領導能力方面的表現，如：領導力發展、組織效率、員工滿意度與績效。	20

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

(1)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 8 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	應出席次數	備註
董事長	大同(股)公司代表人:張榮華	3	0	100	3	114/9/22 改派新任, 114/9/30 選任董事長, 生效日 114/10/1
董事	大同(股)公司代表人:高明慧	2	0	100	2	114/10/9 改派新任
董事	大同(股)公司代表人:王雅萱	2	0	100	2	114/10/28 改派新任
董事	大同(股)公司代表人:陳明村	2	0	100	2	114/11/6 改派新任
獨立董事	焦裕洲	7	1	87.5	8	
獨立董事	饒世湛	4	1	80.0	5	114/5/29 補選新任
獨立董事	靳應生	5	0	100	5	114/5/29 補選新任
董事	大同(股)公司代表人:王光祥	6	0	100	6	113/8/28 新任, 113/8/30 選任董事長, 114/9/30 辭任董事長; 114/10/28 改派解任
副董事長	大同(股)公司代表人:陳明星	6	0	100	6	113/8/30 改派新任, 並於當日選任副董事長; 114/11/5 辭任副董事長, 生效日 114/11/6
董事	大同(股)公司代表人:賴冠伶	6	0	100	6	114/10/9 改派解任
董事	大同(股)公司代表人:王恩國	2	0	100	2	114/5/29 補選新任, 114/9/22 改派解任
獨立董事	詹文雄	2	0	100	2	114/4/30 辭任
獨立董事	李金德	3	0	100	3	114/5/28 辭任
	總計	50	2	96.15	52	全體董事之董事會實際出席率為: 50/52 =96.15%

其他應記載事項：

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

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

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無，請參閱第 67-71 頁。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：請參閱第 67-71 頁董事會議決及執行情形。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊、董事會評鑑執行情形：本公司於 109 年 3 月 20 日董事會議決通過董事會績效評估辦法，並於每年 12 月董事會報告自我(或同儕)評鑑，且依規定公告申報。

四、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：

1. 落實公司治理並提升本公司董事會功能，公司每年進行董事會績效評估、功能性委員會績效評估，且至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊評估一次。114 年度績效評估由外部專業獨立機構辦理完成，並且完成 114 年董事會及功能性委員會自評。

2. 提升資訊透明度:本公司秉持營運透明、注意股東之權益、於企業網站設有「投資人關係」、「企業永續」及「公司治理」，提供相關中英文資訊，且定期公告董事會之重要決議，並定期舉行法人說明會。

3. 董事責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保董事及經理人責任險，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍需求，並定期向董事會報告。

4. 本公司由獨立董事組成審計委員會及永續發展委員會，獨立董事及外部委員組成薪資報酬委員會，此三個功能性委員會皆協助董事會履行監督職責，各功能性委員會主席並定期向董事會報告運作情形。

5. 董事進修：鼓勵董事持續進修，並定期推薦課程，以持續充實新知，114 年全體在任董事總進修時數為 63 小時。

五、114 年度及截至年報刊印日止，各次董事會獨立董事出席狀況，依規定自 106.07.28 以後每次董事會至少應有一席獨立董事親自出席。

姓名	114.02.21	114.04.16	114.05.07	114.05.29	114.08.06	114.09.30	114.11.07	114.12.19	115.03.04	備註
焦裕洲	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	委託出席	親自出席	親自出席	
饒世湛	NA	NA	NA	委託出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	
靳應生	NA	NA	NA	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	
詹文雄	親自出席	親自出席	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	114/4/30 辭任
李金德	親自出席	親自出席	親自出席	NA	NA	NA	NA	NA	NA	114/5/28 辭任

(2)董事會績效評估執行情形

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
<input checked="" type="checkbox"/> 整體董事會 <input type="checkbox"/> 個別董事成員 <input type="checkbox"/> 審計委員會 <input type="checkbox"/> 薪資報酬委員會 <input type="checkbox"/> 其他功能性委員會	<input type="checkbox"/> 董事會內部自評 <input type="checkbox"/> 董事自評 <input type="checkbox"/> 同儕評估 <input checked="" type="checkbox"/> 外部評估 執行評估機構:社團法人台灣投資人關係協會	起:113 年 11 月 01 日 迄:114 年 10 月 31 日 (每三年評估一次)	董事會外部績效評估涵蓋內容: 一、董事會組成及專業發展 二、董事會決策品質 三、董事會運作效能 四、內部控制及風險管理 五、董事會參與企業社會責任程度	一、評估問卷結果: (一)董事會組成及專業發展:4.83 (二)董事會決策品質:5.00 (三)董事會運作效能:5.00 (四)內部控制及風險管理:4.96 (五)董事會參與企業社會責任度:4.87 二、評估結論及建議事項說明如下: (一)整體結論:董事會運作正常、多元且出席率良好定期督導內控、風險管理、永續及資安。 (二)主要精進建議: 1.提升女性董事席次至三分之一 2.單一法人代表席次降至三分之一以下 3.設置提名委員會強化治理 4.制定並揭露提升企業價值計畫 5.ESG 納入高階經理人薪酬機制 6.每年至少舉辦 2 場法人說明會 (三)預期效益:強化治理透明度、多元性及永續價值。 (四)公司處理情形及未來改善方向:將持續就董事會組成之多元性與結構配置、永續發展及 ESG 議題之納入、以及投資人溝通與資訊揭露等面向,進行整體檢視與研議,作為公司治理持續精進與董事會運作優化之重要依據。
<input checked="" type="checkbox"/> 整體董事會 <input type="checkbox"/> 個別董事成員 <input type="checkbox"/> 審計委員會 <input type="checkbox"/> 薪資報酬委員會 <input type="checkbox"/> 其他功能性委員會	<input checked="" type="checkbox"/> 董事會內部自評 <input type="checkbox"/> 董事自評 <input type="checkbox"/> 同儕評估 <input type="checkbox"/> 外部評估	起:113 年 12 月 01 日 迄:114 年 11 月 30 日 (每年評估一次)	董事會績效評估內容: 一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事之選任及持續進修 五、內部控制 六、對永續經營(ESG)之參與	一、董事會評估結果: (一)對公司營運之參與程度:5.00 (二)提升董事會決策品質:5.00 (三)董事會組成與結構:5.00 (四)董事之選任及持續進修:5.00 (五)內部控制:5.00 (六)對永續經營(ESG)之參與:5.00 二、董事會自評綜合評語: 董事出席狀況良好,能有效履行職責,發揮公司治理功能。董事會決策機制健全,對公司營運具正面助益。 董事對公司所屬產業、營運策略、公司治理、風險管理及未來發展

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果
				策略等，皆給予公司提供專業指導及建議，並於董事會充分溝通與討論。
<input type="checkbox"/> 整體董事會 <input checked="" type="checkbox"/> 個別董事成員 <input type="checkbox"/> 審計委員會 <input type="checkbox"/> 薪資報酬委員會 <input type="checkbox"/> 其他功能性委員會	<input type="checkbox"/> 董事會內部自評 <input checked="" type="checkbox"/> 董事自評 <input type="checkbox"/> 同儕評估 <input type="checkbox"/> 外部評估	起:113年12月01日 迄:114年11月30日 (每年評估一次)	董事個別成員評估內容： 一、公司目標與任務之掌握 二、董事職責認知 三、對公司營運之參與程度 四、內部關係經營與溝通 五、董事之專業及持續進修 六、內部控制 七、對永續經營(ESG)的關注	一、董事會成員評估結果： (一)公司目標與任務之掌握:4.94 (二)董事職責認知:5.00 (三)對公司營運之參與程度:4.69 (四)內部關係經營與溝通:5.00 (五)董事之專業及持續進修:5.00 (六)內部控制:5.00 (七)對永續經營(ESG)的關注:5.00 二、董事成員自評綜合評語： 經營團隊與董事會維持有效溝通皆遵循相關規範，運作良好。
<input type="checkbox"/> 整體董事會 <input type="checkbox"/> 個別董事成員 <input checked="" type="checkbox"/> 審計委員會 <input type="checkbox"/> 薪資報酬委員會 <input type="checkbox"/> 其他功能性委員會	<input type="checkbox"/> 董事會內部自評 <input checked="" type="checkbox"/> 董事自評 <input type="checkbox"/> 同儕評估 <input type="checkbox"/> 外部評估	起:113年12月01日 迄:114年11月30日 (每年評估一次)	審計委員會評估內容： 一、對公司營運之參與程度 二、功能性委員會職責認知 三、提升審計委員會決策品質 四、審計委員會組成及成員選任 五、內部控制	一、審計委員會評估結果： (一)對公司營運之參與程度:4.92 (二)功能性委員會職責認知:5.00 (三)提升審計委員會決策品質:4.96 (四)審計委員會組成及成員選任: 5.00 (五)內部控制:5.00 二、審計委員會委員自評綜合評語： 會議前皆能提供詳實資訊，有助會議有效討論與決策。皆遵循相關規範。
<input type="checkbox"/> 整體董事會 <input type="checkbox"/> 個別董事成員 <input type="checkbox"/> 審計委員會 <input checked="" type="checkbox"/> 薪資報酬委員會 <input type="checkbox"/> 其他功能性委員會	<input type="checkbox"/> 董事會內部自評 <input checked="" type="checkbox"/> 董事自評 <input type="checkbox"/> 同儕評估 <input type="checkbox"/> 外部評估	起:113年12月01日 迄:114年11月30日 (每年評估一次)	薪資報酬委員會評估內容： 一、對公司營運之參與程度 二、薪資報酬委員會職責認知 三、提升薪資報酬委員會決策品質 四、薪資報酬委員會組成及成員選任 五、內部控制	一、薪資報酬委員會評估結果： (一)對公司營運之參與程度:4.83 (二)薪資報酬委員會職責認知:5.00 (三)提升薪資報酬委員會決策品質: 5.00 (四)薪資報酬委員會組成及成員選任: 5.00 (五)內部控制:5.00
<input type="checkbox"/> 整體董事會 <input type="checkbox"/> 個別董事成員 <input type="checkbox"/> 審計委員會 <input type="checkbox"/> 薪資報酬委員會 <input checked="" type="checkbox"/> 其他功能性委員會	<input type="checkbox"/> 董事會內部自評 <input checked="" type="checkbox"/> 董事自評 <input type="checkbox"/> 同儕評估 <input type="checkbox"/> 外部評估	起:113年12月01日 迄:114年11月30日 (每年評估一次)	永續發展委員會評估內容： 一、對公司營運之參與程度 二、永續發展委員會職責認知 三、提升永續發展委員會決策品質 四、永續發展委員會組成及成員選任 五、內部控制	一、永續發展委員會評估結果： (一)對公司營運之參與程度:4.88 (二)永續發展委員會職責認知:4.92 (三)提升永續發展委員會決策品質: 5.0 (四)永續發展委員會組成及成員選任: 5.00 (五)內部控制:5.00 二、永續發展委員會委員自評綜合評語： 永續發展之議題在社會上仍在持續演進，公司用心安排相關講座，協助委員會成員更新法令及社會期待。資源分配得宜。

(二)審計委員會運作情形

114 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

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
委員召集人	焦裕洲	4	1	80	
委員	饒世湛	3	0	100	114/05/29 補選新任
委員	靳應生	3	0	100	114/05/29 補選新任
委員	李金德	2	0	100	114/05/28 辭任
委員	詹文雄	1	1	100	114/04/30 辭任

其他應記載事項：

一、審計委員會成員專業資格與經驗及年度工作重點：審計委員會成員專業資格與經驗，請參閱第 10 頁。

年度工作重點：

- 1.公司財務報表之允當表達。
- 2.簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效之審核。
- 3.公司內部控制制度績效之評估。
- 4.公司遵循相關法令及規則。
- 5.公司存在或潛在風險之管控。

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

召開日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員會意見之處理
114.02.21	114 年第 1 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司財務主管、會計主管異動案。 2. 本公司 113 年度財務報表及營業報告書案。 3. 本公司 113 年度盈餘分派案。 4. 本公司 113 年度下半年盈餘以現金發放案。 5. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 6. 本公司轉投資事業精英科技(泰國)股份有限公司新購置生產設備之資本支出案。 7. 本公司停止增資精祥科技(開曼)股份有限公司，並終止轉投資泰國孫公司 Elite Circuit Technology (Thailand) Co., Ltd.案。 8. 本公司擬依企業併購法之規定與精強科技股份有限公司進行簡易合併。 9. 本公司向關係人取得不動產使用權資產縮減案。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 2. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 3. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 4. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 5. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 6. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 7. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 8. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 9. 本案經全體委員討論後委請李金德獨立董事代表公司執行簽屬相關文件；全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 	無	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本案經薪酬委員會主席李金德獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。 2. 全體出席董事同意照案通過。 3. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。 4. 全體出席董事同意照案通過。 5. 全體出席董事同意照案通過。 6. 本案陳明星副董事長因自身利害關係離席迴避外，經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，出席董事同意照案通過。 7. 本案陳明星副董事長因自身利害關係自請離席迴避外，經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，出席董事同意照案通過。 8. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。 9. 本案因大同法人代表王光祥董事長、陳明星副董事長及賴冠伶董事與本案有自身利害關係，自請離席迴避且不參與討論及表決，並由董事長指定焦裕洲獨立董事擔任此議案之主席。本案經焦裕洲獨立董事說明並委請李金德獨立董事代表公司執行簽屬相關文件後，經出席董事同意照案通過。

召開日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員會意見之處理
		10. 增補本公司 114 年預先核准簽證會計師事務所提供非確信服務清單項目。 11. 修訂本公司「內部控制制度」案。 12. 擬具本公司「內部控制制度聲明書」案。 13. 修訂本公司「公司章程」案。 14. 解除本公司現任董事競業禁止案。	10. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 11. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 12. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 13. 本案經李金德獨立董事建議酌修條文後，經全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 14. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。		10. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。 11. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。 12. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。 13. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明且依李金德獨立董事建議酌修條文後，全體出席董事同意照案通過。 14. 本案賴冠伶董事及李金德獨立董事因自身利害關係自請離席迴避外，全體出席董事同意照案通過。
114.05.07	114 年第 2 次	1. 本公司轉投資事業興英數位科技(深圳)有限公司擬以租賃方式向深圳萬潤公司取得冰水機資產案。 2. 本公司 114 年第 1 季本公司及子公司合併財務報表案。 3. 本公司之子公司 Elitegroup Computer Systems, Inc. 擬進行減資並匯回 ECS Holding (America) Co. 案 4. 本公司集團關係企業興英數位科技(深圳)有限公司擬向集團關係企業精英數位科技(深圳)有限公司申請資金貸與案。 5. 修訂本公司「內部控制制度」案。 6. 本公司稽核主管異動案。	1. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 2. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 3. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 4. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 5. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 6. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。	無	1. 全體出席董事同意照案通過。 2. 全體出席董事同意照案通過。 3. 全體出席董事同意照案通過。 4. 全體出席董事同意照案通過。 5. 全體出席董事同意照案通過。 6. 全體出席董事同意照案通過。
114.08.06	114 年第 3 次	1. 本公司 114 年第 2 季本公司及子公司合併財務報表案。 2. 擬修訂本公司「核決權限表」案。 3. 修訂本公司「內部控制制度」案。 4. 本公司稽核主管異動案。	1. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 2. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 3. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 4. 全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。	無	1. 全體出席董事同意照案通過。 2. 全體出席董事同意照案通過。 3. 全體出席董事同意照案通過。 4. 全體出席董事同意照案通過。
114.11.07	114 年第 4 次	1. 本公司 114 年第 3 季本公司及子公司合併財務報表案。 2. 擬修訂本公司「核決權限表」案。 3. 修訂本公司「內部控制制度」案。	1. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 2. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 3. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。	無	1. 本案經出席委員照案通過後，由會計師與獨立董事及稽核主管進行後續溝通，並請出席之經理人離席迴避。 2. 全體出席董事同意照案通過。 3. 全體出席董事同意照案通過。

召開日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員會意見之處理
		4. 本公司向關係人取得不動產使用權資產縮減案。 5. 解除本公司董事競業禁止之限制案。	4. 本案經全體委員討論後委請靳應生獨立董事代表公司執行簽屬相關文件；全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。 5. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。		4. 本案經全體委員討論後委請靳應生獨立董事代表公司執行簽屬相關文件；全體出席委員無異議照案通過。 5. 全體出席董事同意照案通過。
114.12.19	114 年第 5 次	1. 本公司 115 年稽核計畫申報表 2. 擬修訂本公司「核決權限表」案 3. 修訂本公司「內部控制制度」案 4. 本公司 115 年有關財務報告簽證會計師之委任及其獨立性評估 5. 本公司及子公司 115 年財務報告簽證會計師之報酬 6. 本公司 115 年預先核准簽證會計師事務所提供非確信服務清單 7. 本公司之子公司精英科技(泰國)股份有限公司之增資計劃 8. 追認本公司與卓越集團間股份買賣協議所涉香港仲裁案，擬終止北京德恒(深圳)律師事務所之委任 9. 追認本公司與卓越集團間股份買賣協議所涉香港仲裁案，原委任北京德恒(深圳)律師事務所已終止委任，並改由北京市金杜(深圳)律師事務所承辦；茲提請審議相關仲裁及律師費用預估支出 10. 本公司公司治理主管、財務主管、會計主管、發言人異動案 11. 本公司稽核主管委任案 12. 解除本公司董事競業禁止之限制案 13. 本公司擬與關係人簽訂園區管理費案	1. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 2. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 3. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 4. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 5. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 6. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 7. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 8. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 9. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 10. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 11. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 12. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 13. 本案經全體委員討論後委請靳應生獨立董事代表公司執行簽屬相關文件；全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。	無	1. 全體出席董事同意照案通過。 2. 全體出席董事同意照案通過。 3. 全體出席董事同意照案通過。 4. 全體出席董事同意照案通過。 5. 全體出席董事同意照案通過。 6. 全體出席董事同意照案通過。 7. 全體出席董事同意照案通過。 8. 饒世港獨立董事詢問費用相關問題，報告人蕭宇宇資深處長進行說明。本案經出席審計委員討論後，同意經營團隊的決策，以追認的方式通過本案。全體出席委員同意照案通過。 9. 本案經出席審計委員討論後，同意經營團隊的決策，以追認的方式通過本案。全體出席委員同意照案通過。 10. 列席之李金德資深副總經理因自身利害關係請離席迴避。全體出席委員同意照案通過。 11. 列席之稽核主管因自身利害關係請離席迴避。全體出席委員同意照案通過。 12. 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 13. 本案經出席審計委員討論後，委請靳應生獨立董事代表公司簽署相關文件。全體出席委員同意照案通過。

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

三、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。

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

1.本公司民國 107 年 6 月 25 日股東會選任三位獨立董事並成立審計委員會。

- 會計師就查核或核閱本公司財務狀況、IFRSs 公報修訂、發佈對公司的影響，至少每季 1 次在審計委員會向獨立董事說明。
- 本公司稽核單位除定期將各項內部稽核報告送交獨立董事外，並不定期與獨立董事座談；自公司成立審計委員會後至少每季 1 次定期性會議與審計委員座談，並將會議紀錄提董事會報告。
- 平時稽核主管及會計師、獨立董事間，視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要如下：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
114.02.21	審計委員會	稽核主管	內部稽核主管就下列事項進行報告及討論： 一、113 年 11 月至 113 年 12 月內部稽核(追蹤)情形進行報告，稽核項目如下： 1. 衍生性商品交易處理作業(113 年 10 月之交易) 2. 關係人交易管理作業 3. 衍生性商品交易處理作業(113 年 11 月之交易) 4. 董事會議事運作管理作業 5. 薪資報酬委員會運作管理作業 6. 審計委員會議事運作管理作業 7. 法令規章遵循事項 8. 對子公司之監督與管理作業(三) - 精英電腦(韓國)、精英電腦(日本)、精英電腦(美國)、精英科技(泰國)、北京訊潤、訊瑞(深圳)、精強科技及興英數位 9. 追蹤報告-薪工循環 二、討論案-內部控制制度修訂案之說明 三、討論案-內部控制制度聲明書之說明	內部稽核主管之報告案及討論案結果如下： 報告案-全體出席委員洽悉內部稽核情形，並提請董事會報告。 討論案-全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會討論。
114.05.07	審計委員會	稽核主管	內部稽核主管就下列事項進行報告及討論： 一、本公司 114 年度 01 月至 02 月內部稽核報告，稽核項目如下： 1. 衍生性商品交易處理作業(113 年 12 月) 2. 資金貸與他人作業(113 年 Q4) 3. 為他人背書或提供保證管理作業(113 年 Q4) 4. 衍生性商品交易處理作業(114 年 1 月) 5. 印鑑與重要文件管理作業 二、討論案-修訂本公司「內部控制制度」案之說明	內部稽核主管之報告案及討論案結果如下： 報告案-全體出席委員洽悉內部稽核情形，並提請董事會報告。 討論案-全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會討論。
114.08.06	審計委員會	稽核主管	內部稽核主管就下列事項進行報告及討論： 一、本公司 114 年度 3 月至 6 月內部稽核報告，稽核項目如下： 1. 衍生性商品交易處理作業(114 年 2 月) 2. 財務報表編製流程管理作業 3. 衍生性商品交易處理作業(114 年 3 月) 4. 資金貸與他人作業(114 年 Q1) 5. 為他人背書或提供保證管理作業(114 年 Q1) 6. 取得或處分資產作業 7. 對子公司之監督與管理作業(一)興英廠：PCB/PCBA/DT/GA 8. 衍生性商品交易處理作業(114 年 4 月) 9. 資通安全檢查作業 10. 衍生性商品交易處理作業(114 年 5 月) 11. 銷售及收款循環 12. 追蹤報告-對子公司之監督與管理作業(一)興英廠：PCB/PCBA/DT/GA 二、討論案-修訂本公司「核決權限表」案之說明 三、討論案-修訂本公司「內部控制制度」案之說明	內部稽核主管之報告案及討論案結果如下： 報告案-全體出席委員洽悉內部稽核情形，並提請董事會報告。 討論案-全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會討論。
114.11.07	審計委員會	稽核主管	內部稽核主管就下列事項進行報告及討論： 一、本公司 114 年度 7 月至 9 月內部稽核報告，稽核項目如下： 1. 衍生性商品交易處理作業(114 年 6 月) 2. 資金貸與他人作業(114 年 Q2) 3. 為他人背書或提供保證管理作業(114 年 Q2) 4. 人力資源管理作業 5. 衍生性商品交易處理作業(114 年 7 月) 6. 採購及付款循環 7. 對子公司之監督與管理作業(二) 8. 衍生性商品交易處理作業(114 年 8 月) 9. 不動產、廠房及設備循環 二、討論案-修訂本公司「核決權限表」案之說明 三、討論案-修訂本公司「內部控制制度」案之說明	內部稽核主管之報告案及討論案結果如下： 報告案-全體出席委員洽悉內部稽核情形，並提請董事會報告。 討論案-全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會討論。
114.11.07	獨立董事與內部稽核主管及會計獨立溝通		單獨溝通情形： 1.大陸投資現況及風險之討論	本次會議無意見。
114.12.19	審計委員會	稽核主管	內部稽核主管就下列事項進行報告及討論： 一、本公司 114 年度 10 月內部稽核報告，稽核項目如下： 1. 衍生性商品交易處理作業(114 年 9 月) 2. 資金貸與他人作業(114 年 Q3) 3. 為他人背書或提供保證管理作業(114 年 Q3) 4. 研發循環 二、討論案-本公司 115 年稽核計畫申報表之說明 三、討論案-修訂本公司「核決權限表」案之說明 四、討論案-修訂本公司「內部控制制度」案之說明	內部稽核主管之報告案及討論案結果如下： 報告案-全體出席委員洽悉內部稽核情形，並提請董事會報告。 討論案-全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會討論。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「精英電腦股份有限公司治理實務守則」並於104年4月30日董事會通過實施。該守則之最新版本亦揭露於本公司網站以提供下載參閱。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司已設置發言人、代理發言人及投資人關係負責單位，亦於本公司網站充分揭露聯繫方式，相關股東建議、疑義及糾紛等問題將由投資人關係負責單位妥善處理。	(一) 無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司定期揭露持有股份超過百分之十之股東及董事，有關質押、增加或減少公司股份或發生其他可能引起股份變動之重要事項，以掌握主要股東及主要股東之最終控制者。	(二) 無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司訂有「關係人交易管理作業程序」，相關作業皆依循辦理，以控管本公司與關係企業間之風險及建立適當之防火牆。本公司與關係企業間之財務、業務及會計均獨立作業，且由總公司定期或不定期執行稽核作業，以避免關係企業產生弊端造成本公司之風險。	(三) 無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」、「內線交易防制準則」及「內部重大資訊處理作業程序」(包含重大資料處理、傳遞、保密、保存、揭露機制及內線交易防範、法令規範等宣導)」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，本公司亦會不定期檢討本作業程序以符合現行法令與實務管理需要，相關作業程序揭露於本公司網站以提供下載參閱。	(四) 無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」及「董事選任程序」，規定董事會成員組成應考量多元化，並努力落實此多元化方針，且依產業專業背景、工作領域及實務經驗等，遴選具執行職務所必須之知識、技術及素養者擔任董事。董事資訊請參閱第 10 頁。	(一) 無
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於董事會下另有設置永續發展委員會(民國 111 年設置)，負責制定企業永續發展方向、策略及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫以及企業永續發展執行情形與成效之追蹤。	(二) 無
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三) 本公司已訂定「董事會及功能性委員績效評估辦法」，並每年定期(至少一年一次)對董事會、個別董事成員、審計委員會、薪酬委員會及其他功能性委員會進行內部績效評估，且應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本公司針對績效評估指標之評分標準，紀錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。本公司114年度已委任台灣投資人關係協會完成外部董事會績效評估，及執行完成114年度內部董事會暨功能性委員會績效評估，績效評估結果已於114年12月19日呈報董事會，做為持續強化董事會職能之參考，並揭露於本公司網站供投資人參考。	(三) 無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司財會處一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並參考「獨立董事及審計委員會行使職權參考指引」進行評估。本年度於114年12月19日將結果提報審計委員會及董事會審議並通過。經本公司財會處評估安侯建業聯合會計師事務所鄒依芸會計師及曾國禡會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師事務所並出具聲明函(註2)。	(四) 無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>1. 本公司已配置適任及適當人數之公司治理人員，統籌公司治理相關事務，保障股東權益，強化董事會職能。</p> <p>2. 115年3月4日董事會決議通過，委任盧佩君副總經理擔任公司治理主管，於115年3月5日生效。</p> <p>3. 本公司公司治理主管主要職責範圍如下：</p> <p>(1) 依法辦理董事會、功能性委員會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>(2) 製作董事會、功能性委員會及股東會議事錄。</p> <p>(3) 協助董事就任及持續進修。</p> <p>(4) 協助提供董事執行業務所需資料。</p> <p>(5) 協助董事遵循法令。</p> <p>(6) 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>(7) 辦理董事異動相關事宜。</p> <p>(8) 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>4. 有關公司治理主管114年度進修情形如下並已公布於本公司網站投資人關係項下之公司治理/公司治理運作情形。</p> <table border="1" data-bbox="887 1011 1742 1382"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修期間</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>114年度防範內線交易宣導會</td> <td>114/05/16</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>臺灣證券交易所</td> <td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>114/07/09</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>中華民國工商協進會</td> <td>公司董事暨監察人研習-2025台新新光淨零高峰論壇</td> <td>114/08/22</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>台灣投資人關係協會</td> <td>2026年企業治理新視角-擁抱變革</td> <td>114/10/02</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	主辦單位	課程名稱	進修期間	進修時數	證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	114/05/16	3	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114/07/09	3	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-2025台新新光淨零高峰論壇	114/08/22	3	台灣投資人關係協會	2026年企業治理新視角-擁抱變革	114/10/02	3	無
主辦單位	課程名稱	進修期間	進修時數																					
證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	114/05/16	3																					
臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114/07/09	3																					
中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-2025台新新光淨零高峰論壇	114/08/22	3																					
台灣投資人關係協會	2026年企業治理新視角-擁抱變革	114/10/02	3																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，於公司網站亦設有利害關係人專區及相關對應單位之聯絡資訊，以妥善回應利害關係人所關切之企業永續、企業社會責任以及相關議題。此外，本公司依據國際標準AA1000 利害關係人議合原則，採用五大面向評估方法，考量責任、影響力、張力、多元觀點及依賴性，鑑別出員工、客戶、主管機關、供應商、股東/投資人、社區及地方團體、媒體等7類，為本公司重要利害關係人與優先溝通對象，並透過問卷方式進行利害關係人溝通。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代辦機構「福邦證券股份有限公司」辦理股東會事務，使股東會於合法、有效、安全之前提下召開。	無
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司架設網站(http://www.ecs.com.tw)，並於投資人關係項下揭露財務資訊、股務資訊、公司治理、股東會資訊及投資人聯繫窗口等資訊。有關公司治理資訊揭露情形，本公司已將公司重要訊息、財務狀況、董事會及股東會重大決議事項、股利發放情形、內部稽核組織及運作、重要法規及內部人相關規範等資訊置放於公司網站，供投資人參考。	(一) 無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人制度，設立投資人信箱，專責對外溝通本公司相關資訊。本公司英文網站已架設部分選項。本公司114年12月12日受邀參加福邦證券所舉辦之法人說明會，並於該說明會介紹本公司及說明近期營運績效。	(二) 無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三)本公司年度財務報告於會計年度終了後兩個月內公告申報，且於期限內公告並申報各季財務報告與各月份營運情形。	(三) 無
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	V		<p>(一)員工權益、僱員關懷：提供員工應有之福利，維持員工優異生活，請參閱第102-105頁。</p> <p>(二)投資者關係：公司設置專責單位，負責回應股東問題及建議，除依相關規定將資訊即時公告於主管機關指定之公開資訊觀測網站外，並同時置於公司網站。</p> <p>(三)供應商關係：依本公司各項作業規定辦理，合作廠商依契約履行義務，以保障雙方之合法權益並維持良好關係。</p> <p>(四)利害關係人權利：利害關係人可透過本公司網站之利害關係人專區進行溝通、建議，以維護其應有之權益。</p> <p>(五)本公司董事114年度進修情形已公布於本公司網站投資人關係項下之公司治理/公司治理運作情形，另就本公司董事114年度及截至年報刊印參加財務、業務等專業知識進修課程，請參閱本年報董事教育訓練一覽表第14-15頁。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有風險管理政策並依該政策進行風險分析與辨識，該政策公布於本公司網站投資人關係項下之公司治理/公司治理運作情形。本公司積極推動落實風險管理機制，以董事會作為風險管理最高治理單位，並遵循金管會指引，明定由審計委員會負責督導本公司之風險管理。本公司每年至少一次向董事會報告執行情形，就114年度風險管理運作情形已於114年12月19日向董事會報告說明。其相關組織架構及風險控管作業，請參考本公司年報115頁。</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(七)客戶政策之執行情形：與客戶維持穩定良好關係，堅持品質與服務，以創造公司利潤。</p> <p>(八)本公司於98年度起已為董事及監察人購買責任保險且每年續保，114年期董事責任保險相關資訊，已於114年8月6日向董事會報告投保金額、承保範圍、保險費用、保險期間及投保狀況等重要內容。</p> <p>(九)內部重大資訊：本公司業經董事會決議通過訂定「防範內線交易管理作業程序」並公布於本公司網站投資人關係項下之公司治理/公司內部規章，公司相關人員皆已依該作業程序運作。本公司每年至少一次對內部人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導並就課程實施情形公布於本公司網站投資人關係項下之公司治理/公司治理運作情形。本公司亦將相關課程內容置於公司內部教育訓練網站以供同仁隨時瀏覽。</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

已改善情形說明：

題號	指標項目	改善情形
1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	已符合規定。
2.2	公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報？	已符合規定。
3.13	公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？	已符合規定。
3.21	公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	已符合規定。

尚未改善者優先加強事項與措施：無。

本公司已就公司治理評鑑結果依據內部公司治理實務守則持續辦理相關事項及措施中。

註 1：

115 年簽證會計師獨立性與適任性評估

評鑑原因：首次 繼續委任

評鑑日期：114 年 12 月 19 日

一、基本資料：

會計師姓名	鄒依芸會計師 曾國禔會計師	事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
專業資格	-中華民國會計師 -在財務報表審計、上市上櫃案件輔導及海外投資架構重組租稅規劃等領域具備多年經驗		

二、評估內容：

參酌中華公司治理協會之「獨立董事及審計委員會行使職權參考指引」訂定

(一)獨立性評估：

評估項目	是	否	不適用	評論/附註
1. 會計師或查核團隊成員本人及其家屬（含配偶、同居人及未成年子女）與本公司並無直接或重大間接財務利益關係。	V			
2. 會計師所屬事務所及事務所關係企業與本公司並無直接或重大間接財務利益關係。	V			
3. 會計師及其所屬事務所、事務所關係企業未提供本公司可能影響超然獨立之非審計服務。	V			
4. 會計師或查核團隊成員目前或最近二年內未擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V			
5. 會計師或查核團隊成員未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	V			
6. 會計師或查核團隊成員除依法令許可之業務外，未代表本公司在法律案件或其他爭議事項中進行辯護。	V			
7. 會計師或查核團隊成員未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	V			
8. 卸任一年以內之共同執業會計師未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V			
9. 會計師或查核團隊成員未收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	V			
10. 上市上櫃公司：會計師非連續七年提供本公司審計服務。	V			
11. 會計師提供財務報告之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，是否維持實質上之獨立性？	V			
12. 查核團隊成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？	V			
13. 會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	V			

(二)適任性評估：

評估項目	是	否	不適用	評論/附註
14. 會計師事務所是否有明確之品質控管程序？是否包括查核程序之要點、處理審計問題和判斷之方式、獨立性之品質管控及風險管理？	V			
15. 會計師事務所是否有足夠之規模、資源提供本公司審計服務？	V			
16. 會計師事務所就本公司風險管理、公司治理、財務會計相關制度上的重大缺失，是否能及時通知董事會（審計委員會）？	V			截至目前為止本公司無重大缺失需與治理單位溝通
17. 會計師最近二年是否有經會計師懲戒委員會懲戒之紀錄？		V		被評鑑之會計師無左述之情事
18. 會計師事務所最近二年是否有涉及任何民事或刑事訴訟案件？		V		被評鑑之會計師無左述之情事
19. 會計師是否瞭解本公司所處之產業與相關風險？	V			
20. 會計師或查核團隊成員是否曾對類似產業、規模和風險狀況之公司進行查核？	V			
21. 會計師是否能清楚說明對本公司之子公司和關聯企業之審計範圍和方法？	V			
22. 會計師是否能說明其監控審計品質之機制？	V			

(三)查核工作表現評估：

評估項目	是	否	不適用	評論/附註
23. 會計師是否及時完成本公司季報與半年報之核閱、年報之查核，並完成查核意見初稿？	V			
24. 會計師是否與本公司管理人員（內部稽核人員等）互動良好並留下紀錄？	V			
25. 會計師是否在報告查核工作規劃時，與審計委員會有適當互動並留下紀錄？	V			
26. 會計師是否在出具查核意見前與審計委員會有適當互動並留下紀錄？	V			
27. 會計師是否對於本公司財會制度或內部控制制度提出積極建議並留下紀錄？	V			會計師未發現有重大缺失情事而須留下紀錄
28. 會計師是否定期主動向公司更新財務報告編製應遵循之相關法令與準則？	V			
29. 查核團隊成員是否頻繁的異動？		V		依事務所內政策進行輪調
30. 會計師是否能及時且適當協助公司回覆主管機關所詢問之問題，並協助公司與主管機關間溝通、協調？			V	114年尚無左述之情事而須與主管機關溝通、協調
31. 簽證會計師之報酬是否合理，以使簽證會計師能夠充分履行其職責？	V			

三、評估結果

115 年度財務報表委任安侯建業聯合會計師事務所鄒依芸會計師及曾國禔會計師簽證，經評估二位會計師均符合本公司獨立性及適任性之標準，未有違反獨立性之情事，足堪擔任本公司之簽證會計師。

註 2：會計師事務所聲明函



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

受文者：

主旨：聲明本會計師受託執行精英電腦股份有限公司民國一一五年度財務報表查核簽證工作，係遵循中華民國會計師職業道德規範及 KPMG 全球獨立性政策之要求。

說明：本事務所之獨立性規範包括：所有成員之個人獨立性(財務利益、融資保證、僱用關係等)、與客戶間的商業關係、會計師輪調制度，以及非審計服務等政策與程序。茲就重要規範與遵循事項說明如下：

一、獨立性重要規範

- (一) 要求事務所、事務所人員及其他受獨立性規範之人員(包含聯盟事務所人員)，依會計師職業道德規範及 KPMG 全球獨立性政策(包含國際會計師職業道德準則委員會)之相關獨立性要求維持獨立性。
- (二) 禁止任何人員從事(直接或間接)內線交易、誤用內部訊息或任何可能造成在證券或資本市場上的誤導行為。同時每年取得事務所人員已遵循獨立性政策及程序之聲明書。
- (三) 對財務報表之查核案件，如主辦會計師、會簽會計師、品質管制複核會計師及符合一定條件之子公司查核會計師之承辦期間已達會計師職業道德規範、國際職業會計師道德準則、事務所政策或法令所規定之期限，要求輪調。
- (四) 對預計提供之服務辨認及評估可能影響獨立性之情況，採取適當措施消弭該影響，或將其降低至可接受之程度，若無法有適當措施或是無法降低至可接受程度，則不予以接受委任。

二、獨立性政策遵循之監督

- (一) 所有查核人員均需於線上簽署查核案件獨立性聲明書，確認其於受指派參與案件至出具查核報告日之期間遵循獨立性規範，且於年度簽署獨立性宣誓書，再次要求確認是否遵循獨立性規範以及其他事務所獨立性政策與規定。

- (二) 以定期抽查方式查核事務所人員對於獨立性遵循狀況，並透過個人投資申報系統檢視副理(含)級以上人員是否依規定申報個人投資異動情形。
- (三) 監督及抽查案件會計師的輪調狀況及提供非審計服務的適當性，包含會計師的案件簽證期間以及提供的非審計服務的事前核可等。
- (四) 遇有違反獨立性政策，違反的成員(包括合夥人)將交由風險與獨立性委員會/紀律委員會依據獨立性紀律政策處理。並視違反情節及性質之輕重予以採取適當懲處行動。

綜上，本會計師受託執行精英電腦股份有限公司民國一一五年度之財務報表查核工作，已保持嚴謹公正之態度及超然獨立之精神，並無違反職業道德規範公報及國際會計師職業道德準則委員會所規定之情事，本會計師於查核過程中，如發現可能有違反獨立性之情形，將與貴公司治理單位溝通該情形及採取相關因應防護措施。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：鄒依芸



曾國揚



民國一一四年十二月十九日

(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
獨立董事 (召集人)	饒世湛	本公司薪資報酬委員會由3名獨立董事組成，委員之專業資格與經驗，請參閱年報第10頁。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 無擔任與本公司有特定關係公司(參考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。	2
獨立董事	焦裕洲			1
獨立董事	靳應生			0

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年1月11日至116年1月10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 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	饒世湛	3	0	100%	114/05/29新任
委員	焦裕洲	4	1	80%	
委員	靳應生	3	0	100%	114/05/29新任
召集人	李金德	2	0	100%	114/05/28辭任
委員	詹文雄	4	1	80%	114/04/30辭任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

三、運作情形如下：

為落實公司治理，健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依證券交易法第十四條之六及「股票上市或於證券商營

業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設立薪酬委員會，依據相關規定履行下列職權：

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

(二) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

另訂定本公司薪資報酬委員會組織規程，以資遵循。

最近年度薪資報酬委員會開會日期、議案內容及決議結果：

開會日期/期別	議案內容	薪酬委員會決議	公司對薪酬委員會執行情形
114.02.21 114年 第1次	1.本公司公司治理主管、財務主管、會計主管、發言人及代理發言人異動案	無異議照案通過	本案列席涂蕙蘭協理因自身利害關係離席迴避。經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	2.本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案	無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	3.擬修訂本公司績效獎酬制度辦法案	酌修績效獎酬制度辦法後，照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，酌修績效獎酬制度辦法後，經全體出席董事同意照案通過。
114.05.07 114年 第2次	1.擬修訂本公司「董事、獨立董事及功能性委員薪資報酬辦法」	無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	2.擬修訂本公司「薪資、獎金及酬勞辦法」	納入委員建議，無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，納入委員建議，經全體出席董事同意照案通過。
	3.審議本公司新任總經理薪資報酬案	無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	4.審議本公司董事長薪資報酬案	無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，全體出席董事同意照案通過。
114.08.06 114年 第3次	1.擬修訂本公司「薪資、獎金及酬勞辦法」	無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，全體出席董事同意照案通過。
	2.擬修訂本公司績效獎酬制度辦法案	無異議照案通過	本案經薪資報酬委員會主席說明後，全體出席董事同意照案通過。
	3.審議本公司經理人薪資調整案	無異議照案通過	本案列席周錫昌總經理、黃俊豪副總經理、涂蕙蘭協理及邱百毅資深經理離席迴避。經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	4.審議本公司民國114年度經理人專案獎金案	無異議照案通過	本案列席周錫昌總經理、黃俊豪副總經理、涂蕙蘭協理及邱百毅資深經理離席迴避。經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	5.擬任命新任營運長	無異議照案通過	本案列席周錫昌總經理、黃俊豪副總經理、涂蕙蘭協理及邱百毅資深經理離席迴避。經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
114.11.07 114年 第4次	1.本公司民國114年度上半年經理人績效獎金案	無異議照案通過	本案列席周錫昌總經理、黃俊豪副總經理、涂蕙蘭協理及邱百毅資深經理離席迴避。經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過。
	2.本公司新任總經理委任案	無異議照案通過，並於會後提供修正附件	本案列席周錫昌總經理、黃俊豪副總經理、涂蕙蘭協理及邱百毅資深經理離席迴避。經薪資報酬委員會主席說明後，經全體出席董事同意照案通過，並於會後提供修正後的附件內容給各委員。
114.12.19 114年 第5次	1.擬修訂本公司基層員工範圍暨「薪資、獎金及酬勞辦法」案	無異議照案通過	經全體出席董事同意照案通過。
	2.本公司新任經理人委任案	無異議照案通過	此案因涉及經理人薪資報酬，請列席之經理人離席迴避。經全體出席董事同意照案通過。
	3.本公司114年度經理人年終獎金發放案	無異議照案通過	此案因涉及經理人薪資報酬，請列席之經理人離席迴避。經全體出席董事同意照案通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>1.精英電腦於為實踐企業公民社會責任，接軌國際趨勢，積極回應利害關係人對於環境、社會以及公司治理等各面向之建議，切實執行風險評估與制定因應對策，以達永續經營之目標，於中華民國 111 年 3 月設立「永續發展委員會」，為本公司永續發展相關工作之決策及督導單位，包括公司治理(G)、環境(E)與社會(S)等三大面向領域，以強化公司經營體制、致力環境保育及善盡社會責任。</p> <p>2.本公司永續發展委員會委員由董事會決議委任之，人數不得低於三人，由公司高階經理人及獨立董事組成，其中至少應有二名獨立董事參與、督導，並選一名為召集人及會議主席。</p> <p>永續發展委員會主要職掌如下：</p> <p>(1)永續發展年度計畫及策略方向之訂定。</p> <p>(2)永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。</p> <p>(3)永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂。</p> <p>(4)其他永續發展相關事項之決定。</p> <p>永續發展委員會應至少每年召開會議 2 次，並得視需要時另行召開會議。</p> <p>3.精英電腦永續發展委員會於中華民國 114 年召開 4 次會議，可至公司官方網頁(網址 https://www.ecs.com.tw)了解細部執行狀況。</p> <p>4.精英電腦董事會除關注 ESG、風險管理等推動成果與計畫外，每年亦定期聽取永續發展委員會之報告，並評判相關永續管理策略成功之可能性；董事會亦經常檢視策略之進展，並於需要時敦促永續發展委員會及相關經營團隊進行調整。董事會對永續發展之督導情形亦可至公司官方網頁(網址 https://www.ecs.com.tw)了解。</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>1.精英電腦於中華民國 110 年 12 月 20 日訂定「精英電腦股份有限公司風險管理政策」，適用範圍為本公司及子公司各層級之風險管理作業。從公司整體的角度，透過對潛在風險之辨識、評估、控制、監督及溝通等活動，以質化及量化之管理方法，將營運所面臨之各種風險降至可承受及控制範圍，並作為經營策略制定之參考依據，以期能合理確保公司策略目標之達成。</p> <p>本公司依重大性原則審視本身業務及營運特性，辨識與管理的風險如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●策略面 <ul style="list-style-type: none"> (1)國際情勢變化/中美科技冷戰 (2)產業變化/市場加劇變化/科技變化 (3)公司永續發展策略 ●營運面 <ul style="list-style-type: none"> (1)企業持續營運風險(即營運中斷風險，包含供應鏈中斷、生產中斷) (2)供應鏈管理/商品價格風險 (3)市場需求及產能擴充 (4)競爭加劇/創新不足/銷貨集中 (5)人力資源 (6)資訊安全 (7)智慧財產/營業秘密 (8)企業形象 ●財務面 <ul style="list-style-type: none"> (1)匯率、利率變動 (2)資金流動性 (3)衍生性商品交易 ●危害事件面 <ul style="list-style-type: none"> (1)氣候變遷 (2)職業安全衛生 	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(3)火災或其他人為災害(包含產品及製程有害物質管理)</p> <p>(4)天然災害</p> <p>(5)疾病散布/健康危機</p> <p>●法規遵循面</p> <p>(1)公司治理</p> <p>(2)環境法規</p> <p>(3)反貪腐及舞弊</p> <p>(4)個人資料保護</p> <p>2.本公司迄今已導入 ISO 9001 品質管理系統、ISO14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統、IECQ QC080000 有害物質流程管理系統、ISO 50001 能源管理系統、ISO 27001 資訊安全管理系統、SA8000 社會責任管理系統、RBA VAP 社會責任稽核、BSCI 企業社會責任準則稽核...等，透過以上管理系統與第三方稽核的持續運行，本公司對於營運活動中有關環境意識、員工安全、顧客、供應商等面向的風險，均能予以掌握並即時因應。除此之外，因營運活動而日益增高的之資訊安全風險，本公司亦積極強化治理措施，訂定異地主機備援與資料備份相關機制，辨識資安災害可能造成的潛在損害，訂定具體可行的緊急應變計畫與災害復原策略，以確保企業營運得以持續進行。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>(一)</p> <p>1.本公司的環境管理政策為「全員參與、推動環保」、「節能減廢、保護生態」、「遵守法規、影響公眾」、「汙染預防、持續改善」。公司及廠區依據國際環保法規及制度，建立各項廢水、廢氣及廢棄物管控，落實 ISO 14001 監督管理並通過 ISO 14001 環境管理系統驗證取得證書，進行能資源減耗、廢氣、廢水定期檢測及回饋改善。106 年底廠區推行能源管理系統建置以提昇能源使用效率，並於 107 年初取</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>得 ISO 50001 能源管理系統認證證書，建立能源使用審查及監測的管理制度，以持續進行能源使用效率提昇與改善。111 年開始至今每年進行 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查並取得第三方查證聲明，建立溫室氣體減量基礎和實施減碳目標，降低極端氣候對環境的影響。</p> <p>2.本公司所通過國際相關驗證標準均揭露於本公司企業永續發展報告書，可至公司官方網頁(網址 https://www.ecs.com.tw)了解細部執行狀況。</p>	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>(二)</p> <p>1.公司及廠區已於工作場所張貼環保資源回收宣導、落實資源分類回收措施，並於內部宣導各項節能、省水、回收作業，為愛地球努力。並採購使用對環境友善(如環保標章)的設備、儀器與產品於公司及廠區日常運作的設施與活動中。廠區於 107 年初取得 ISO 50001 能源管理系統認證證書至今，建立能源使用審查及監測的管理制度，以持續進行能源使用效率提昇與改善。</p> <p>2.精英電腦於開發新產品時，皆納入客戶需求考量，依據環保標章中各項能耗要求，確認產品的符合度與整體生命週期中的環境績效表現，及尋求其他零件可能的替代技術，藉以提升產品的環境績效，開發出更具友善環境之產品，並研發低耗能產品，提前符合 Energy Star 8.0、ErP Lot 3、Lot 6、Lot 7、Lot 26 歐盟低能耗法規的相關要求，為客戶與消費者帶來可觀的能耗節省與環境效益。</p> <p>3.精英電腦產品因應國際環保標章要求，自 106 年起積極導入回收塑料(PCR)於產品機殼等塑件中，並提高產品包裝材料使用回收紙材的比例以取代塑膠包材與避免過度包裝，減少使用原生石化材料生產的塑化原料與塑膠包材，降低產品的環境衝擊與生態足跡。將綠色設計觀念與國際相關法規要求深植於產品設計階段，生產具節能、低有害、易回收特性的產品，促使地球資源循環永續利用。</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>(三)</p> <p>因應氣候緊急狀態與能資源供應的潛在危機，精英電腦不僅加強對氣候韌性的調適，降低災害可能帶來的營運衝擊，亦在減緩溫室氣體排放上持續努力。藉由鑑別氣候變遷之風險與機會，落實相關因應措施及策略，以降低風險並掌握商機，達到企業永續經營之目標。並透過盤點辨識實體及轉型風險及產品面、客戶面與營運面之機會，對公司營運活動造成之衝擊與影響，強化公司之氣候變遷治理。</p> <p>在氣候風險管理方面，精英電腦對於環境治理、企業社會責任與公司治理均設有專責單位統籌各相關部門與協同單位依照國際環境法令、行業行為準則、主管機關等要求，進行相關營運風險衡量，依重大性原則進行相關風險因應與形成相應的管理政策，並積極與利害關係人進行溝通，納入企業營運的日常策略中。藉由預估風險發生機率與影響程度，制訂風險應變與緩解措施計畫以及危機處理機制，及早提出預警，減緩風險對公司營運帶來的影響。</p> <p>在掌握氣候帶來機會面，精英電腦持续提升產品能源效率的研發，提前提供符合世界各國的先進能源效率法規的產品，降低產品生命週期中對氣候與環境的影響，協助客戶與社會各部門達成節能減碳效果與相應的氣候調適。因應極端氣候的行動是企業永續發展與經營的責任。</p> <p>精英電腦公司因應氣候變遷風險，參照「氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)」指引，積極推動綠色低碳價值鏈轉型與氣候調適策略，可至公司官方網頁(網址 https://www.ecs.com.tw)了解細部執行狀況。</p>	無。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(四)</p> <p>本公司(範圍涵蓋台北總公司、大陸與泰國廠區)節能減碳、溫室氣體減量、減少用水及廢棄物的環境管理政策與目標、運作情形與成效，均揭露於本公司永續發展報告書，可至公司官方網頁(網址 https://www.ecs.com.tw)了解細部執行狀況。</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 1. 本公司依據國際人權公約之《消除一切形式種族歧視公約》、《消除對婦女一切形式歧視公約》、《兒童權利公約》、《身心障礙者權利公約》內容與政府頒布實施之《就業服務法》、《性別工作平等法》、《勞動基準法》、《進用身心障礙人員作業要點》、《人口販運防制法》，建立杜絕一切不法歧視以確保工作機會均等的工作職場，並禁用童工與禁止強迫勞動，以提供安全與健康的工作環境並協助員工維持身心健康及工作生活平衡。持續依循《聯合國全球盟約》、《國際勞動組織工作基本原則與權利宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》與《負責任商業聯盟行為準則》，進一步實踐公司人權政策。 2. 本公司在人權風險減緩措施方面上，透過廠區每年均進行RBA 責任商業聯盟行為準則 (更名前稱為EICC) 與BSCI 行為準則(Code of Conduct of Business Social Compliance Initiative, BSCI)現場實地稽核，維持良好的實施成效。107, 109~114年並持續獲得RBA 外部第三方VAP (Validated Audit Process) 有效性稽核程序查驗銀牌等級證書。 3. 本公司在人權關注事項與做法上參照聯合國保護、尊重與補救框架指導原則，於109年設立「職業安全衛生四大預防計畫專區」來保障員工合法權益，並簽署「預防職場暴力之書面聲明」進行職業安全衛生四大預防計畫施行作業，內容有「母性勞工健康保護計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「異常工作負荷促發疾病之預防計畫」、「人因性危害預防計劃」，其中均透過人權風險評估、減緩措施實施、補救與預防措施、建立申訴管道等機制，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，使公司內、外部的所有成員，均能獲得公平而有尊嚴的對待，充分體現尊重與保護人權之責任。 4. 本公司在人權保障訓練做法上有： a. 建立公司內部溝通架構：本公司於新進員工職前訓練課程中進行禁止強迫勞動、反歧視、反職場暴力、勞動人權宣導，員工則於	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>精英企業大學後勤與通識學院的課程中進行周期性派訓。本公司於公司網頁利害關係人專區建置員工申訴管道，並設有妥適處理與回覆追蹤機制。</p> <p>b. 提供性騷擾防治課程：本公司於職前訓練與周期性派訓通識課程中加入工作場所性騷擾防治措施宣導，協助員工了解性騷擾的概念與性騷擾預防，並在公司 EIP 成立性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法專區。</p> <p>c. 實施職場霸凌預防宣導：本公司經由最高主管簽署「預防職場暴力之書面聲明」貫徹實施「執行職務遭受不法侵害預防計畫」，協助員工了解職場霸凌與暴力，了解如何避免霸凌暴力，共同營造一個開明友善的工作職場。</p> <p>d. 提供完整的職業安全訓練：本公司與廠區根據各工作環境，提供對應的定期勞動保護措施(消防安全及急救教育訓練)及安全健康教育，主要包括員工健檢、消防安全及工業安全之在職訓練，並舉辦職業健康防護知識系列講座。</p> <p>5.於112年實行人權保障教育訓練，總時數為154小時，共計77位同仁完成訓練。透過教育訓練提高員工對人權相關資訊，進而強化內部管理對人權的重視與降低相關風險發生的可能性。</p>	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>(二)</p> <p>1.精英電腦營造平等及多元包容之友善職場環境，對於企業文化及業務推展上至關重要，藉由善用勞動力的多樣性與平等權，並接納所有人所具備的不同認知、價值觀、人際關係與社會層面等，讓每位工作者都有能力達到最佳的工作表現，有助於企業永續經營與價值創造。目前精英電腦全體男性女性員工比例為6:4。</p> <p>2.精英電腦之員工福利措施包含如下： 【薪資紅利】 年終獎金，績效獎金制度，創新專利獎勵金。 【管理制度】 人性化管理，週休二日，彈性上下班制，順暢的升遷管道。</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>【訓練發展】職能體系之訓練發展規劃及執行，鼓勵及補助參加外界教育訓練。</p> <p>【保險制度】勞保，健保，團保(配偶及子女可優惠加保)，意外險。</p> <p>【補助津貼】優惠租賃員工停車場，各類婚喪生育慰問金，三節及生日禮金/券，部門聚餐補助，急難救助補助，成立社團及補助，員工年度國內外旅遊補助。</p> <p>【福委活動】提供員工餐廳午餐餐費補助，簽訂特約商店，各項商品/家電員購，員工身體檢查優惠，年度全員活動(家庭日/尾牙晚會)設置哺乳室及員工休憩區，鼓勵員工參與社團(如：熱舞社、太極養生社、肌力有氧訓練社、瑜珈美人社、桌球社、桌遊社、愛跑社、親子聯誼社...等)。</p> <p>更多內容可參考精英電腦全球人力資源網： https://www.ecs.com.tw/hr/</p> <p>3.將經營績效或成果，適當反映在員工薪資：依本公司章程第十九條所示，本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於10%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。據此，114年度提撥10%為員工酬勞，計新台幣112,509,187。</p>	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>(三)</p> <p>1.公司與廠區根據各工作環境，提供對應的定期勞動保護措施(消防安全及急救教育訓練)及安全健康教育，主要包括員工健檢、消防安全及工業安全之在職培訓，並舉辦職業健康防護知識系列講座。</p> <p>2.廠區均通過ISO14001 與ISO 45001認證，持續改善以達到法規及政策要求外，並進行內部員工教育訓練及宣導，減少工安事故，以降低生命及財產的損失，提升衛生安全績效。</p> <p>3.於精英雙週報不定期宣導或公告安全防護相關資訊。</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>4.鼓勵員工參與社團（如：熱舞社、太極養生社、肌力有氧訓練社、瑜珈美人社、桌球社、桌遊社、愛跑社、親子聯誼社...等）。</p> <p>5.為照顧同仁飲食健康，提供方便、健康及營養餐飲供同仁選用，並不定期舉辦健康促進相關講座與宣導。</p> <p>6.101年開始致力於推動職場菸害防治暨健康促進，積極落實職場無菸及健康促進措施，建立優良之健康工作環境，經評定獲得「健康職場自主認證標章」認證，除此之外並榮獲台北市政府績優健康職場「健康卓越獎」。且於104年進行延展「健康職場自主認證標章」認證，經政府機關評核認可，成功展延獲得此認證至107年。107年榮獲台北市政府衛生局頒發之台北市「績優健康職場獎」。108、110、111、114~116年度並榮獲經衛福部國民健康署評定之健康職場認證-健康促進標章。</p> <p>7.本公司重視職場員工的健康並推動各項癌症篩檢的服務，於105年11月榮獲由臺北市政府頒發之「癌症防治績優職場獎」。在致力推廣母性員工健康保護部分，本公司也蟬聯106~109年、111~116年的「優良哺集乳室認證」。</p> <p>8.精英電腦於104年開始推動「員工協助方案」，並與新竹市生命線協會員工協助服務中心（Employee Assistance Program Center, EAPC）合作，建立精英電腦的「專業諮詢與轉介」服務系統。解決員工工作、生活所遭遇之困難，有助於避免工安意外事故之發生，更能夠提升員工工作效能、增進整體環境之健康發展、凝聚員工向心力、互動良好之組織文化、安定公司內部，幫助公司和員工共同穩定成長，進而提升組織競爭力。並於105年與107年分別榮獲每兩年勞動部頒發之「工作生活平衡獎」-員工協助獎章以及健康快活獎章。(109年度因Covid-19疫情考量故勞動部暫停辦理獎項申請)</p> <p>9.精英電腦透過ISO14001環境管理體系與ISO 45001職業安全衛生管理體系並行運作機制，達到污染與危害事先預防，有關於員工職災之件數與相關改善預防措施與相關驗證情形及其所涵蓋範圍，均揭露於本</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>公司永續報告書，可至公司官方網頁(網址https://www.ecs.com.tw)了解細部執行狀況。</p> <p>10. 精英電腦為讓發生人為及天然災害等意外事故時，能有效且快速將意外事故控制，透過緊急應變處理程序及各廠區設置緊急應變小組，能在事故發生時的第一時間內，動員應變人員來進行事故控制與消除。同時精英電腦每年辦理大樓消防訓練課程，包含大樓消防設備介紹、自衛消防編組任務、避難演練及逃生動線、實際體驗課程(滅火器滅火、消防栓撒水)。同時並舉辦AED 與CPR訓練實體課程。114年無火災事故發生、無死傷人數。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>(四)</p> <p>精英電腦深信，人才是企業最寶貴之資源，為提升員工知識技能與職業生涯能力發展，除了新人入職所進行的新人通識課、新人專業訓、新人團隊活力營外，精英電腦建立具有多元化教育訓練體系的精英企業大學，涵蓋了精英管理學院、研發工程學院、行銷業務學院、專案管理學院、數位智能學院、後勤與通識學院，尊重各級主管與同仁的自我進修需求，格外注重人才培育與發展，致力於提升員工素質，強化基層主管的管理技能；配合職能體系，積極佈局各階層接班培訓，儲備人才資源；建立內部講師及專業技術培訓機制，激發員工潛能，帶動組織活力，培訓員工第二專長，強化全員之專業能力、自我管理能力及工作態度，深植核心價值，讓所有員工與精英電腦共同成長茁壯。</p> <p>1. 本公司新進員工訓練課程，包括環安衛課程、公司發展方向、管理方針及相關政策與企業社會責任永續發展的理念。</p> <p>2. 本公司定期舉辦內部相關教育訓練課程，透過精英企業大學按職能別設定全體員工必須上課課程時數，精英企業大學進修採學分制，如一般同仁年度修業學分規定：須修滿年度訓練6學分+環安衛訓練1學分。並與年度績效考核連結，做為薪酬、獎勵、考核獎懲與未來昇遷的參考依據。</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3.精英電腦長期對公司人才發展的品質精進，於111年獲得勞動部勞動力發展署人才發展品質管理系統 (Talent Quality-management System, TTQS) 企業機構版-銅牌獎項。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>(五)</p> <p>本公司實踐秉持顧客至上，所生產的產品無論在安規、電磁輻射、有害物質管制、能源效率等規格上，除了符合世界公約要求外，並符合各國相關要求法規且通過所需檢測與取得認證，遵循市場行銷與國際法規的產品誠實標示與揭露原則，以確保消費者權益。產品說明手冊上均列出產品安全使用說明，供消費者查閱當使用產品的方式與相關注意事項，以及汰換產品時應注意的環保回收措施。</p> <p>1.消費者可於公司外部網站服務平台針對相關產品與服務等問題提出詢問，由技術與服務人員進行答覆與處理，直接與消費者溝通，以確保消費者權益與提升產品及服務品質。</p> <p>2.本公司於公司網頁利害關係人專區建置客戶申訴管道，並設有妥適處理與回覆追蹤機制。</p>	無。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>(六)</p> <p>1.本公司所有供應商均需符合精英綠色政策「生產無毒產品、響應節能減碳、落實永續企業」，於供應商管理程序中對於新供應商除了需實施11項資格的文件書面審核簽署外，尚需經過精英電腦供應商稽核團隊進行新供應商實地公司與工廠審查稽核，項目涵蓋了品質管理、環保產品管理、職業安全衛生、RBA 責任商業聯盟行為準則落實、企業社會責任、商業風險評估等14大項，需通過實地稽核且無影響環境與社會之紀錄，與具備ISO 9001、ISO 14001或IECQ QC080000等管理系統認證，始能成為本公司正式新供應商。</p> <p>2.本公司每年均依供應商管理程序書與供應商稽核作業程序書對現有供應商訂定供應商年度稽核計劃表，於供應商完成自評後展開進行供應商實地稽核，並將供應商實地稽核查檢表與供應商專案稽核報</p>	無。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			告等結果納入供應商年度績效評估，將未達標準之受稽供應商，提出改善要求，且持續追蹤成效，以提升整體供應鏈之符合度。 3.精英電腦透過CQDSM(Cost、Quality、Delivery、Service、Management)各面向對供應商進行季度的評比，111年精英在季度供應商評比中加入了SAQ (Self-Assessment Questionnaire, SAQ) 問卷調查針對ESG三面向進行問卷調查：E. 環境議題、S. 職業安全衛生管理、G. 永續管理與資訊揭露，並設定為永續供應鏈管理的一環，精英電腦的SAQ 問卷透過B2B 供應商平臺提供給供應商。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司 114 年永續報告書，依據全球報告書協會之全球永續性報告 GRI 通用準則(GRI Universal Standards) 進行編制，委託第三方驗證公司法標國際認證股份有限公司(AFNOR)進行 AA1000 (中度保證等級, Type1) 查證。於 3 月份進行書面審查，4 月份將完成第一，二階段查證，查證聲明將揭露於公司官網與永續報告書中。 說明：截至 3 月 31 日年報資料日期。	無。
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： 本公司參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令規定，已完成制定「精英電腦股份有限公司永續發展實務守則」，並悉依「RBA 責任商業聯盟行為準則」(Code of Conduct - Responsible Business Alliance, RBA)[更名前稱為電子行業行為準則 (EICC)]，落實企業社會責任與永續發展項目，已於企業永續報告書上詳實揭露。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司已於企業永續報告書上揭露其運作情形，內容包含環保、社會公益、人權、安全衛生等資訊，可於公司網站/投資人專區/公司治理/永續報告書進行下載，了解細部執行狀態。				

本公司自 114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日間，企業永續發展與社會責任參與活動內容如下：

活動期間	活動內容
114 年 3 月	<p>【供應商聯合淨灘】 精英電腦參與技嘉科技舉辦之供應商聯合淨灘活動，號召 12 位精英愛心志工前往桃園大園豬鼻子沙灘，共同投入海岸環境維護行動。本次活動串聯多家供應鏈夥伴，總計 185 人參與，合力清除海岸廢棄物達 1,809 公斤，有效減輕海洋環境負擔。透過跨企業協作，不僅強化供應鏈間的永續連結，也展現企業共同關注海洋污染議題、落實環境保護的具體行動力。</p>
114 年 5 月、10 月	<p>【捐血活動】 本年度共舉辦兩場捐血活動，持續與台北捐血中心合作，透過企業內部宣導及現場捐血車服務，號召同仁以實際行動支持醫療用血需求，傳遞關懷與助人精神。 一、五月場次成果：共 43 位同仁熱情響應，累計捐血 65 袋。透過活動推動，不僅有效支援醫療用血需求，更展現企業積極投入社會公益、守護大眾健康的具體行動。 二、十月場次成果：共 41 位同仁參與，累計捐血 66 袋。透過持續辦理捐血活動，深化同仁對社會關懷的參與度，逐步內化為企業文化的一環。 整體而言，兩場活動共計 84 人次參與、募集 131 袋血液，有效提升企業社會責任實踐成效，並呼應 SDG 3「健康與福祉」及 SDG 17「多元夥伴關係」，展現企業與外部單位協力促進社會永續發展的具體成果。</p>
114 年 6 月	<p>【食農教育-為孩童加菜】 精英電腦與「等家寶社會福利協會」合作辦理食農教育公益活動，結合志工服務與食農教育，號召 26 位精英愛心志工前往內湖野草花果有機農場。透過蔬菜種植體驗及草仔粿 DIY 之惜食教育課程，提升同仁對永續飲食與環境友善農業的認識。本次種植之蔬菜預計收成 20 箱，將全數捐贈予育幼院作為孩童餐食加菜使用，將營養與關懷實際傳遞至弱勢族群。透過企業與公益團體之合作，不僅深化員工對食農教育與永續議題的理解，也展現企業關懷社會的具體行動。</p>
114 年 11 月	<p>【芝山生態行動隊】 精英電腦與芝山岩管理處合作辦理生態保育志工活動，號召 28 位精英愛心志工前往芝山文化生態綠園，進行外來種植物移除作業，並參與都市鳥類生態導覽，了解其棲地環境及所面臨的生存挑戰。本次活動共移除小花蔓澤蘭等外來入侵植物，以及竹子與枯木等共計 352 公斤，有效降低外來種對原生生態的影響。透過實地參與與環境教育，提升同仁對生物多樣性保育及都市生態議題的認識，並以具體行動守護在地自然環境。</p>
114 年 12 月	<p>【愛心義賣】 本年度共舉辦兩場愛心義賣活動，攜手社福單位推動弱勢關懷與社會共融。 一、第一場與「喜憨兒社會福利基金會」合作，配合聖誕節檔期，事前開放同仁線上預購聖誕餅乾禮盒，義賣當日另提供多樣新鮮麵包供選購。公司鼓勵同仁以實際行動支持身心障礙者就業，每消費滿 350 元即加碼補助 150 元，提升參與意願與公益效益。活動共吸引約 66 位同仁參與，義賣金額達新臺幣 30,433 元，展現企業關懷弱勢與實踐社會責任的行動力。</p>

活動期間	活動內容
	<p>二、第二場與「育成社會福利基金會」合作，現場販售由弱勢族群參與製作的餅乾與果乾商品，透過實際消費支持其就業機會與自立發展，並將公益理念深植於企業文化中。員工消費滿 350 元，公司同樣加碼補助 150 元，本場活動參與人數約 60 位，義賣金額再創新高，達新臺幣 32,050 元，持續透過公益合作為社福團體提供穩定且具體的支持。</p> <p>整體而言，兩場活動不僅促進同仁參與公益，也深化企業在社會關懷與永續發展上的實踐，展現正向影響力。</p>
114 年 12 月	<p>【筆電捐贈】</p> <p>精英電腦秉持「取之於社會，回饋於社會」之理念，每年推動筆電捐贈計畫，提供全新設備予弱勢兒童與青少年，協助其取得數位學習資源，提升學習品質與資訊素養，並積極落實企業社會責任。</p> <p>本年度共捐贈 30 台全新筆電，提供予多家社福機構，包含：台北家扶中心(10 台)、普仁青年關懷基金會(5 台)、台北兒童福利中心(5 台)、大同育幼院(5 台)、瑪利亞社會福利基金會(5 台)。透過實際資源挹注，協助縮短數位落差，讓更多孩童得以在穩定的學習環境中成長，展現企業關懷弱勢及推動教育平權的具體行動。</p>
114 年 1-12 月	<p>為照顧員工健康，精英電腦於 2013 年成立健康促進委員會，推行公司各項促進健康項目之政策，落實健康觀念，透過內部學習網站宣導各種醫療衛生、健康飲食及疾病防治等相關新知。114 分別辦理專題講座共 6 場次、活動 2 場次的、共計有 356 人次的參與。尤其，體適能挑戰賽活動(為期一個月)，在冬季辦理並採個人積分賽制，分為包含實力雄厚(BMI\geq25)、體態雕塑(A: BMI$>$18.5 至 \leq24 減重, B: BMI$<$18 增重)兩組，報名參賽共計 48 名。課程設計從核心雕塑到全身性肌力訓練 (介入策略)，重新認識自我身體結構，總體減重共 44.7kg，總體減脂為 14%，在有氧與無氧的雙重運動搭配下，提升員工規律運動之意識及建立良好習慣。</p>
113 年迄今	<p>精英電腦總部營運據點於 112 年底搬遷至中山北路，除新設資訊中心機房採用冷熱通道分離的氣流設計，取代原有機房的冷熱氣流混合方式，與新購置能源效率不斷電系統(UPS)，並參考全球性 IT 組織「Green Grid」研發、評估綠色機房的能源使用效率 (PUE)，進行電腦機房節能程度衡量。新資訊中心機房相關的投資金額 NTD 14,500,000，在不斷電系統(UPS)與空調用電每年可節省 126788.736 KW/hr，進而每年可減少碳排放 62.76 公噸。</p> <p>113 年 2 月啟用新辦公室之空調、照明節能管理之排程設定的導入，並於 5 月在外部實驗室完成增加室內循環風扇 33 盞以減少空調的能耗，涵蓋整個夏季可省 7,920 度電力，進而減少碳排放 3.912 噸。</p>
114 年	<p>總公司</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 8 月完成 ISO 27001 資訊安全管理系統認證審核。 2. 12 月完成 ISO 9001 品質管理系統認證審核。 3. 4 月完成 ISO 14064-1 溫室氣體盤查查證。 4. 5 月完成 AA1000 永續報告書查證。
114 年	<p>興英廠</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 2 月完成 IECQ QC080000 有害物質管理體系監督審核。

活動期間	活動內容
	2. 2月完成 ISO 9001 質量管理體系監督審核。 3. 3月完成 ISO 14001 環境管理體系監督審核。 4. 3月完成 ISO 45001 職業安全衛生管理體系監督審核。 5. 4月完成 ISO 14064-1 溫室氣體盤查查證。 6. 6月完成 RBA VAP Audit。 7. 6月完成 IATF 16949 監督審核。 8. 9月完成 ISO 27001 資訊安全管理體系換證審核。 9. 10月完成 SA8000 換證審核。 10. 12月完成 ISO 50001 能源管理體系監督審核。
114 年	泰國廠 1. 6月完成 ISO 9001 品質管理系統換證審核。 2. 6月完成 ISO 14001 環境管理體系換證審核。 3. 6月完成 ISO 45001 職業安全衛生管理體系換證審核。 4. 6月完成 IATF 16949 監督審核。 5. 4月完成 IPC 監督審核。 6. 3月完成 RBA VAP Audit。 7. 8月完成 IECQ QC080000 監督審核。 8. 7月完成 ISO 50001 能源管理體系取證審核。
104 年 6 月迄今	<p>為了保護員工身心健康，規劃並採取必要之安全衛生措施，並透過健康促進委員會營造健康正向的職場環境外，藉由整合內外部資源及員工協助方案（Employee Assistance Programs, EAPs）資源地圖，提供免費/付費心理諮詢專線、相關協助的網站連結，公告於網頁供參，重視並維護員工生活、工作及身心之健康發展。規劃豐富多元的課程、講座及活動，面向涵蓋身心健康、人際管理、自我成長、公益關懷、財務法務等主題，希冀能協助解決影響員工工作表現及工作安全的個人問題，幫助公司和員工共同穩定成長，進而提升組織競爭力；於 2018 年榮獲勞動部頒發之「工作生活平衡獎-員工協助獎章」。</p> <p>精英電腦期望藉由員工身心健康的良好發展，增進職場環境健康，進以凝聚職場向心力並提高企業整體競爭力。精英電腦因積極推廣上述各項措施，也蟬連 2012 至 2024 年衛福部國民健康署評定「健康職場認證健康促進標章」評核肯定，並於 2018 年由台北市政府頒發「台北市績優健康職場」殊榮，2023 年更獲證教育部體育署的「運動企業認證」。在母性員工健康保護方面，精英電腦連續獲得 2017-2022 年優良哺乳室認證，2023 年更通過「特優」優良哺乳室認證。</p>

氣候相關資訊

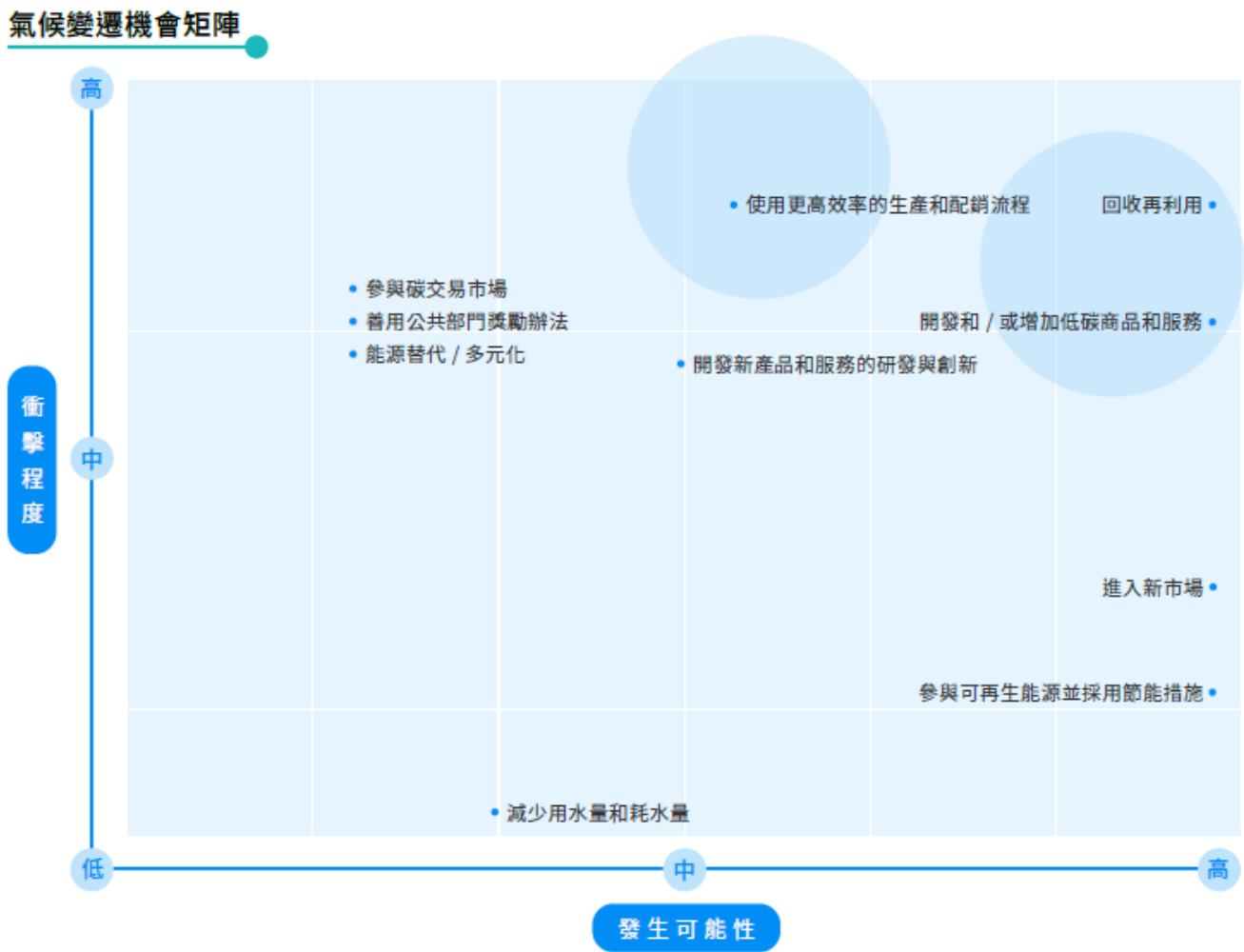
1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	近年來全球各地面對極端氣候，逐漸將「氣候變遷」一詞改為象徵失去控制的「氣候緊急狀態」。因應氣候緊急狀態與能資源供應的潛在危機，精英電腦不僅加強對氣候韌性的調適，降低災害可能帶來的營運衝擊，亦在減緩溫室氣體排放上持續努力。藉由鑑別氣候變遷之風險與機會，落實相關因應措施及策略，以降低風險並掌握商機，達到企業永續經營之目標。並透過盤點辨識實體及轉型風險及產品面、客戶面與營運面之機會，對公司營運活動造成之衝擊與影響，強化公司之氣候變遷治理。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	在氣候風險管理方面，精英電腦對於環境治理、企業永續發展與公司治理均設有專責單位統籌各相關部門與協同單位依照「巴黎氣候協定」(Paris Agreement)、「2050 淨零排放目標」、主管機關「氣候變遷因應法」等要求，進行相關營運風險衡量，依重大性原則進行相關風險因應與形成相應的管理政策，並積極與利害關係人進行溝通，納入企業營運的日常策略中。藉由預估風險發生機率與影響程度，制訂風險應變與緩解措施計畫以及危機處理機制，及早提出預警，減緩風險對公司營運帶來的影響。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	在掌握氣候帶來機會面，精英電腦持續提升產品能源效率的研發，提前提供符合世界各國的先進能源效率法規的產品，降低產品生命週期中對氣候與環境的影響，協助客戶與社會各部門達成節能減碳效果與相應的氣候調適。 精英電腦因應氣候變遷風險，參照「氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)」指引，積極透過下列四大面向推動綠色低碳價值鏈轉型與氣候調適策略： 治理 精英電腦於 2022 年成立永續發展委員會，由董事會成員與經營團隊組成，負責核定氣候變遷願景、策略與短、中、長期目標，並由經營管理階層推動評估與管理氣候相關議題具體作為，並向董事會報告成果。

項目	執行情形
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>策略</p> <p>精英電腦將採地球暖化升溫控制在 1.5°C 內的情境進行氣候衝擊分析，鑑別公司面對的短、中、長期氣候相關風險與機會，透過推動綠色製造、提升能資源效率、使用再生能源…等減緩行動與統一執行水、電與廢氣綠色規劃等調適措施來積極強化企業組織的氣候韌性。</p> <p>氣候變遷風險矩陣</p> <p>The Climate Change Risk Matrix is a 3x3 grid. The vertical axis is labeled '衝擊程度' (Impact Level) with '高' (High) at the top, '中' (Medium) in the middle, and '低' (Low) at the bottom. The horizontal axis is labeled '發生可能性' (Occurrence Possibility) with '低' (Low) on the left, '中' (Medium) in the middle, and '高' (High) on the right. A large light blue circle highlights the top-right quadrant (High Impact, High Possibility). Risks are plotted as follows:</p> <ul style="list-style-type: none"> High Impact, High Possibility (circled): <ul style="list-style-type: none"> 颱風、洪水等極端天氣事件 • 嚴重程度提高 低碳技術轉型的成本 • 提高溫室氣體排放定價 Medium Impact, High Possibility: <ul style="list-style-type: none"> 消費者偏好轉變 監管現有產品和服務 平均氣溫上升 Medium Impact, Medium Possibility: <ul style="list-style-type: none"> 以低碳商品替代現有產品和服務 對新技術的投資失敗 要求報導溫室氣體排放 利害關係人的關注與負面回饋日益增加 Low Impact, High Possibility: <ul style="list-style-type: none"> 海平面上升 原物料成本上漲 Low Impact, Medium Possibility: <ul style="list-style-type: none"> 降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化

項目	執行情形
----	------

6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。



**氣候風險與機會
風險管理**

精英電腦 2021 年訂定「精英電腦股份有限公司風險管理政策」，由董事長與總經理負責統籌並監督整體風險管理之執行與協調運作，並指定風險管理秘書單位協助完成。從公司整體的角度，透

項目	執行情形																																								
	<p>過對潛在風險之辨識、評估、控制、監督及溝通等活動，以質化及量化之管理方法，將營運所面臨之各種風險降至可承受及控制範圍，並作為經營策略制定之參考依據，以期能合理確保公司策略目標之達成。依重大性原則審視本身業務及營運特性，透過下列辨識氣候變遷風險的流程，將氣候變遷風險納入。</p> <p>氣候變遷風險識別總表</p> <table border="1" data-bbox="846 418 1995 611"> <thead> <tr> <th>風險排序</th> <th>風險編號</th> <th>風險種類</th> <th>風險因數</th> <th>發生時間評估</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>001</td> <td>實體風險－立即性</td> <td>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td> <td>短期</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>002</td> <td>轉型風險－科技</td> <td>低碳技術轉型的成本</td> <td>中期</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>003</td> <td>轉型風險－政策與法規</td> <td>提高溫室氣體排放定價</td> <td>短期</td> </tr> </tbody> </table> <p>氣候變遷機會識別總表</p> <table border="1" data-bbox="835 727 1984 920"> <thead> <tr> <th>機會排序</th> <th>機會編號</th> <th>機會種類</th> <th>機會因數</th> <th>發生時間評估</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>001</td> <td>機會－資源效率</td> <td>回收再利用</td> <td>中期</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>002</td> <td>機會－產品和服務</td> <td>開發和 / 或增加低碳商品和服務</td> <td>中期</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>003</td> <td>機會－資源效率</td> <td>使用更高效率的生產和配銷流程</td> <td>中期</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：時間範圍之定義：短期：2023-2025 年、中期：2026-2030、長期：2030-2050 年</p> <p>精英電腦迄今已導入 ISO 9001 品質管理系統、ISO14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統、IECQ QC080000 有害物質流程管理系統、ISO 50001 能源管理系統、ISO 27001 資訊安全管理系統、SA8000 社會責任管理系統、RBA VAP 社會責任稽核、BSCI 企業社會責任準則稽核等，透過以上管理系統與第三方稽核的持續運行，精英電腦對於氣候變遷營運活動中有關環境意識、員工安全、顧客、供應商等面向的全方位風險，均能予以掌握並即時因應。辨識在氣候變遷下可能造成的潛在損害，訂定具體可行的緊急應變計畫與災害復原策略，以確保企業營運得以持續進行。</p>	風險排序	風險編號	風險種類	風險因數	發生時間評估	1	001	實體風險－立即性	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	短期	2	002	轉型風險－科技	低碳技術轉型的成本	中期	3	003	轉型風險－政策與法規	提高溫室氣體排放定價	短期	機會排序	機會編號	機會種類	機會因數	發生時間評估	1	001	機會－資源效率	回收再利用	中期	2	002	機會－產品和服務	開發和 / 或增加低碳商品和服務	中期	3	003	機會－資源效率	使用更高效率的生產和配銷流程	中期
風險排序	風險編號	風險種類	風險因數	發生時間評估																																					
1	001	實體風險－立即性	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	短期																																					
2	002	轉型風險－科技	低碳技術轉型的成本	中期																																					
3	003	轉型風險－政策與法規	提高溫室氣體排放定價	短期																																					
機會排序	機會編號	機會種類	機會因數	發生時間評估																																					
1	001	機會－資源效率	回收再利用	中期																																					
2	002	機會－產品和服務	開發和 / 或增加低碳商品和服務	中期																																					
3	003	機會－資源效率	使用更高效率的生產和配銷流程	中期																																					
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	精英電腦目前未採用內部碳定價機制。																																								

項目	執行情形												
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>指標與目標 精英電腦確立「2050年淨零排放」長期目標，於2030年做到碳排放減半、2050年碳中和，為我們的環境與地球的永續發展，盡最大的努力！訂定氣候相關績效指標與量化目標，定期追蹤達成度，對外透明揭露。</p> <table border="1" data-bbox="734 387 2074 847"> <thead> <tr> <th data-bbox="734 387 947 432">期間</th> <th data-bbox="947 387 1104 432">目標類型</th> <th data-bbox="1104 387 2074 432">目標與指標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="734 432 947 619">2022-2025年</td> <td data-bbox="947 432 1104 619">短期</td> <td data-bbox="1104 432 2074 619"> <ul style="list-style-type: none"> • 2022年採用 ISO14064-1標準完成內部盤查；2023年送外部查證。 • 2024年採用 ISO14067標準完成內部盤查，2025年送外部查證。 • 2025年範疇 1、2溫室氣體排放，相較於2022基準年至少減少25%。 • 2025年達成20%使用再生能源目標。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="734 619 947 754">2026-2030年</td> <td data-bbox="947 619 1104 754">中期</td> <td data-bbox="1104 619 2074 754"> <ul style="list-style-type: none"> • 2030年範疇 1、2溫室氣體排放，相較於2022基準年至少減少35%。 • 2030年達成30%使用再生能源目標。 • 成為RE100會員。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="734 754 947 847">2031-2050年</td> <td data-bbox="947 754 1104 847">長期</td> <td data-bbox="1104 754 2074 847"> <ul style="list-style-type: none"> • 2050年範疇1、2溫室氣體排放，實現淨零排放。 • 2050年達成100%使用再生能源目標。 </td> </tr> </tbody> </table> <p>精英電腦目前未採用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。114年大陸廠區按當地政府法規進行碳排放權核配取得碳權，並執行購買再生能源憑證(綠證) 2000萬度電，將按目標規劃逐步增加再生能源的使用短期目標。</p>	期間	目標類型	目標與指標	2022-2025年	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 2022年採用 ISO14064-1標準完成內部盤查；2023年送外部查證。 • 2024年採用 ISO14067標準完成內部盤查，2025年送外部查證。 • 2025年範疇 1、2溫室氣體排放，相較於2022基準年至少減少25%。 • 2025年達成20%使用再生能源目標。 	2026-2030年	中期	<ul style="list-style-type: none"> • 2030年範疇 1、2溫室氣體排放，相較於2022基準年至少減少35%。 • 2030年達成30%使用再生能源目標。 • 成為RE100會員。 	2031-2050年	長期	<ul style="list-style-type: none"> • 2050年範疇1、2溫室氣體排放，實現淨零排放。 • 2050年達成100%使用再生能源目標。
期間	目標類型	目標與指標											
2022-2025年	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 2022年採用 ISO14064-1標準完成內部盤查；2023年送外部查證。 • 2024年採用 ISO14067標準完成內部盤查，2025年送外部查證。 • 2025年範疇 1、2溫室氣體排放，相較於2022基準年至少減少25%。 • 2025年達成20%使用再生能源目標。 											
2026-2030年	中期	<ul style="list-style-type: none"> • 2030年範疇 1、2溫室氣體排放，相較於2022基準年至少減少35%。 • 2030年達成30%使用再生能源目標。 • 成為RE100會員。 											
2031-2050年	長期	<ul style="list-style-type: none"> • 2050年範疇1、2溫室氣體排放，實現淨零排放。 • 2050年達成100%使用再生能源目標。 											
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫</p>	<p>另填寫於1-1及1-2</p>												

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
年度	範疇	範疇排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍
113	範疇一	116.7491	116.7491 / 17495.705 = 0.006673	精英電腦母公司
	範疇二	693.5706	693.5706 / 17495.705 = 0.039642	精英電腦母公司
114 (註 1)	範疇一	122.4317	122.4317 / 20112.114 = 0.00608	精英電腦母公司
	範疇二	599.9563	599.9563 / 20112.114 = 0.02983	精英電腦母公司

註 1: 114 年排放量為 3/12 外部查證第二階段(S2)之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。				
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
113	精英電腦母公司	AFNOR 法標國際認證股份有限公司	ISO 14064-1:2018	範疇一、範疇二為合理保證等級
114	精英電腦母公司	AFNOR 法標國際認證股份有限公司	ISO 14064-1:2018	範疇一、範疇二為合理保證等級

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
<ol style="list-style-type: none"> 1. 溫室氣體減量基準年：111 年 2. 數據(範疇一+範疇二)：1143.875 公噸 CO₂e 3. 減量目標：114 年範疇一、二溫室氣體排放量，相較於 111 年基準年減少 25% 4. 策略及具體行動計畫： <ol style="list-style-type: none"> a. 用電設備盤點 b. 責任區域劃分 c. 用電設備技術改進 d. 產品設計、製程優化、減少用電量 e. 加強設備保養，提高設備運行效率 f. 辦公用電節省 5. 減量目標達成情形：114 年範疇一、二溫室氣體排放量，相較於 111 年基準年減少 36.847%

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		(一)本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，於 104 年 4 月 30 日已制定「誠信經營守則」，並經董事會通過。守則中明示本公司秉持廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境，同時於內部管理及商業活動中確實執行；本守則亦適用於本公司之所有董事、經理人及受僱人或具有實質控制能力者，董事會及管理階層皆以落實誠信之經營理念為目標。	無
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二)本公司已根據「誠信經營守則」建立不誠信行為風險之評估機制，其中涵蓋「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。稽核單位並隨時留意是否有行賄或收賄情形或其它不當利益，並透過內稽、內控及風險管理的業務運作，防範各種違反誠信之行為。	無
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(三)本公司為防範不誠信行為，已於誠信經營守則、誠信經營作業及行為指南、道德行為準則、檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法等相關作業規範中明訂具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南、教育訓練、具體檢舉制度、懲戒與申訴制度，並確實執行。另於聘僱合約、廉潔承諾書、員工季績效考核及年度訓練課程中，明訂與誠信經營相關之行為守則規範，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。	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一)本公司針對商業夥伴，於初次合作執行對應之盡職調查程序。並針對供應商要求其簽署廉潔承諾書，承諾遵守本公司所制定之一切廉潔規範。	無
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二)本公司為健全及落實誠信經營之管理，由永續發展暨公司治理部擔任誠信經營政策推動之專責單位並每年至少一次向董事會報告執行情形。針對 114 年度誠信經營策略推動情形已於 114 年 12 月 19 日董事會向董事報告，並於公司網頁上揭露該推動情形，包含： 1.於 2025 年度共 4 次於財務報告公布前，通知董事及其他內部人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本公司股票。 2.誠信經營相關宣導活動及教育訓練執行情形。	無
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司於誠信經營守則以及道德行為準則中明確說明利益衝突政策，並依據檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法提供適當陳述管道，且透過簽核及會簽流程以有效落實防止利益衝突。本公司亦於永續發展實務守則中明訂實踐企業社會責任時，應本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素。	無
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司透過內稽及內控制度查核檢視，確保董事及受僱人於執行業務時均遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法等相關法令及公司誠信經營守則，會計師亦每年審查公司內部控制制度執行情形。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>(五) 本公司積極落實執行誠信經營守則，於每一年度訓練計劃中均規劃與誠信經營相關之課程，114 年度誠信經營相關宣導活動及教育訓練執行情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>課程形式</th> <th>課程時數</th> <th>累積參訓人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> 【新人引導課程-內控制度與誠信經營守則基本介紹】 -內部控制與風險管理 -內部控制制度介紹 -誠信經營介紹 -防範內線交易 </td> <td>線上課程</td> <td>45 分鐘</td> <td>62 人</td> </tr> <tr> <td> 【新進主管課程-內線交易防制與營業秘密保護的最新實務發展】 -內線交易之最新實務發展與防範 -營業秘密之攻防戰 </td> <td>線上課程</td> <td>90 分鐘</td> <td>10 人</td> </tr> <tr> <td> 【淺談企業肅貪、營業秘密與資訊安全重要性】 -何謂企業肅貪 -企業肅貪案例分享 -營業秘密案例分享 -從近期重大資安事件談組織經常面臨的資安風險與威脅 </td> <td>實體課程</td> <td>120 分鐘</td> <td>102 人</td> </tr> </tbody> </table>	課程名稱	課程形式	課程時數	累積參訓人數	【新人引導課程-內控制度與誠信經營守則基本介紹】 -內部控制與風險管理 -內部控制制度介紹 -誠信經營介紹 -防範內線交易	線上課程	45 分鐘	62 人	【新進主管課程-內線交易防制與營業秘密保護的最新實務發展】 -內線交易之最新實務發展與防範 -營業秘密之攻防戰	線上課程	90 分鐘	10 人	【淺談企業肅貪、營業秘密與資訊安全重要性】 -何謂企業肅貪 -企業肅貪案例分享 -營業秘密案例分享 -從近期重大資安事件談組織經常面臨的資安風險與威脅	實體課程	120 分鐘	102 人	無
課程名稱	課程形式	課程時數	累積參訓人數																	
【新人引導課程-內控制度與誠信經營守則基本介紹】 -內部控制與風險管理 -內部控制制度介紹 -誠信經營介紹 -防範內線交易	線上課程	45 分鐘	62 人																	
【新進主管課程-內線交易防制與營業秘密保護的最新實務發展】 -內線交易之最新實務發展與防範 -營業秘密之攻防戰	線上課程	90 分鐘	10 人																	
【淺談企業肅貪、營業秘密與資訊安全重要性】 -何謂企業肅貪 -企業肅貪案例分享 -營業秘密案例分享 -從近期重大資安事件談組織經常面臨的資安風險與威脅	實體課程	120 分鐘	102 人																	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		<p>(一) 本公司已訂定檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法，建立申訴制度，並設立檢舉信箱及專線供內外部通報使用。任何人發現本公司或員工有犯罪、舞弊或違反法令之虞，得透過該管道向本公司提出檢舉，本公司將由權責單位依檢舉性質及對象針對被檢舉對象指派適當單位人員受理。</p>	無																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 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？	V		(二) 本公司已依據內控制度、誠信經營作業程序透過檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法，訂定受理檢舉申訴、調查及保密等相關作業規定。	無
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司專責單位處理申訴或舉報案件，對於檢舉人之檢舉內容及身份將進行保密以保護檢舉人。依據檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司為股票上市公司(股票代碼：2331)，於公司網站、年報均揭露誠信經營守則內容及履行情形，並於永續報告書(亦已上傳公開資訊觀測站)中揭露執行狀況	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
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) - 敬請參閱本公司所發行之企業永續報告書及網站，網址如下： https://campaign.ecs.com.tw/document/esg-report/2024-esg-report_tc.pdf				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

請至本公司網站(<https://www.ecs.com.tw/tw/investor/organization>)或公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>，公司代碼2331) 進行查詢。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書：本公司已金管會指定之資訊申報網站公告申報，請於公開資訊觀測站中查詢，索引路徑網址如下：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制>內控聲明書公告

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

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(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

董事會日期/期別	重要決議事項	決議結果及執行情形
114.02.21 114年 第1次	1. 本公司公司治理主管、財務主管、會計主管、發言人及代理發言人異動案	1. 本案經薪酬委員會主席李金德獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。
	2. 本公司113年度財務報表及營業報告書案	2. 全體出席董事同意照案通過。
	3. 本公司113年度盈餘分派案	3. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。
	4. 本公司113年度下半年盈餘以現金發放案	4. 全體出席董事同意照案通過。
	5. 本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案	5. 全體出席董事同意照案通過。
	6. 重要子公司董事重新指派	6. 全體出席董事同意照案通過。
	7. 本公司轉投資事業精英科技(泰國)股份有限公司新購置生產設備之資本支出案	7. 本案陳明星副董事長因自身利害關係離席迴避外，經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，出席董事同意照案通過。
	8. 本公司停止增資精祥科技(開曼)股份有限公司，並終止轉投資泰國孫公司Elite Circuit Technology (Thailand) Co., Ltd.案	8. 本案陳明星副董事長因自身利害關係自請離席迴避外，經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，出席董事同意照案通過。
	9. 本公司擬依企業併購法之規定與精強科技股份有限公司進行簡易合併	9. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。
	10. 本公司向關係人取得不動產使用權資產縮減案	10. 本案因大同法人代表王光祥董事長、陳明星副董事長及賴冠伶董事與本案有自身利害關係，自請離席迴避且不參與討論及表決，並由董事長指定焦裕洲獨立董事擔任此議案之主席。本案經焦裕洲獨立董事說明並委請李金德獨立董事代表公司執行簽屬相關文件後，經出席董事同意照案通過。
	11. 擬向金融機構辦理本公司民國114年授信及金融商品交易額度續約	11. 全體出席董事同意照案通過。
	12. 本公司之子公司興英數位科技(深圳)有限公司擬向銀行申請貸款額度新增及續展案	12. 全體出席董事同意照案通過。
	13. 增補本公司114年預先核准簽證會計師事務所提供非確信服務清單項目	13. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。
	14. 修訂本公司「內部控制制度」案	14. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。
	15. 擬具本公司「內部控制制度聲明書」案	15. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明後，全體出席董事同意照案通過。
	16. 本公司114年永續發展藍圖暨推動計劃案	16. 全體出席董事同意照案通過。
	17. 修訂本公司「公司章程」案	17. 本案經審計委員會主席焦裕洲獨立董事說明且依李金德獨立董事建議酌修條文後，全體出席董事同意照案通過。
	18. 調整本公司董事暨獨立董事席次案	18. 全體出席董事同意照案通過。

董事會日期/期別	重要決議事項	決議結果及執行情形
	19. 補選本公司董事(含獨立董事)暨提名董事(含獨立董事)候選人名單案	19. 本案李金德獨立董事因自身利害關係自請離席迴避外，全體出席董事同意照案通過。
	20. 解除本公司現任董事及董事(含獨立董事)候選人競業禁止案	20. 本案賴冠伶董事及李金德獨立董事因自身利害關係自請離席迴避外，全體出席董事同意照案通過。
	21. 訂定114年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜案	21. 全體出席董事同意照案通過。
	22. 受理持有已發行股份總數百分之一以上股東提案及董事候選人提名相關事宜案	22. 全體出席董事同意照案通過。
	23. 擬修訂本公司績效獎酬制度辦法案	23. 本案經薪酬委員會主席李金德獨立董事說明並依照薪酬委員會會議決議酌修文字後，全體出席董事同意照案通過。
114.04.16 114年 第2次	1. 補選董事及獨立董事候選人變更事宜案	1. 全體出席董事無異議照案通過。
	2. 原總經理職務調整與新任總經理委任案	2. 全體出席董事無異議照案通過。
	3. 本公司新任事業群總經理委任案	3. 本案經陳明星副董事長建議對外及Channel事業群由周錫昌總經理負責，蔡琦先生擔任事業群總經理負責ODM事業群；此建議經全體出席董事同意通過。
	4. 解除本公司董事(含獨立董事)候選人競業禁止案	4. 全體出席董事無異議照案通過。
114.05.07 114年 第3次	1. 本公司轉投資事業興英數位科技(深圳)有限公司擬以租賃方式向深圳萬潤公司取得冰水機資產案	1. 本案經審計委員會主席說明後，全體出席董事同意照案通過。
	2. 本公司114年第1季本公司及子公司合併財務報表案	2. 全體出席董事同意照案通過。
	3. 本公司之子公司Elitegroup Computer Systems, Inc. 擬進行減資並匯回ECS Holding (America) Co. 案	3. 全體出席董事同意照案通過。
	4. 本公司之子公司興英數位科技(深圳)有限公司擬向銀行申請貸款額度新增案及續展案	4. 全體出席董事同意照案通過。
	5. 本公司集團關係企業興英數位科技(深圳)有限公司擬向集團關係企業精英數位科技(深圳)有限公司申請資金貸與案	5. 全體出席董事同意照案通過。
	6. 修訂本公司「內部控制制度」案	6. 全體出席董事同意照案通過。
	7. 擬修訂本公司「董事、獨立董事及功能性委員薪資報酬辦法」	7. 本案經審計委員會主席說明後，全體出席董事同意照案通過。
	8. 擬修訂本公司「薪資、獎金及酬勞辦法」	8. 本案依照薪酬委員會會議決議，全體出席董事同意照案通過。
	9. 審議本公司新任總經理薪資報酬案	9. 本案依照薪酬委員會會議決議，全體出席董事同意照案通過。
	10. 審議本公司董事長薪資報酬案	10. 本案王光祥董事長因自身利害關係迴避，並委由副董事長主持會議；除王光祥董事長迴避外，其餘出席董事同意照案通過。
	11. 本公司稽核主管異動案	11. 全體出席董事同意照案通過。
114.05.29 114年 第4次	1. 補行委任第六屆薪資報酬委員會委員案	1. 全體出席董事同意照案通過。
	2. 補行委任第二屆永續發展委員會委員案	2. 全體出席董事同意照案通過。
	3. 本公司之子公司興英數位科技(深圳)有限公司擬向銀行申請貸款額度新增案及續展案	3. 全體出席董事同意照案通過。
	4. 有關本公司與卓越集團間股份買賣協議所涉仲裁案，茲就相關仲裁費用及律師費用之預估支出等事項	4. 本案經王光祥董事長與陳明星副董事長說明後，全體出席董事同意照案通過。

董事會日期/期別	重要決議事項	決議結果及執行情形
114.08.06 114年 第5次	1. 本公司114年第2季本公司及子公司合併財務報表案	1. 全體出席董事同意照案通過。
	2. 修訂本公司「子公司營運管理作業程序書」案	2. 全體出席董事同意照案通過。
	3. 本公司之子公司Unitop International Corp.盈餘分配案	3. 全體出席董事同意照案通過。
	4. 本公司之子公司精英科技(泰國)股份有限公司辦理減資以彌補累積虧損案	4. 全體出席董事同意照案通過。
	5. 擬修訂本公司「核決權限表」案	5. 全體出席董事同意照案通過。
	6. 修訂本公司「內部控制制度」案	6. 全體出席董事同意照案通過。
	7. 本公司113年永續報告書案	7. 全體出席董事同意照案通過。
	8. 擬修訂本公司「薪資、獎金及酬勞辦法」	8. 全體出席董事同意照案通過。
	9. 擬修訂本公司績效獎酬制度辦法案	9. 全體出席董事同意照案通過。
	10. 審議本公司經理人薪資調整案	10. 全體出席董事同意照案通過。
	11. 審議本公司民國114年度經理人專案獎金案	11. 全體出席董事同意照案通過。
	12. 擬任命新任營運長	12. 全體出席董事同意照案通過。
	13. 推動本公司企業轉型計劃案	13. 全體出席董事同意照案通過。
	14. 本公司稽核主管異動案	14. 全體出席董事同意照案通過。
114.09.30 114年 第6次	1. 推舉本公司董事長案	1. 本案經王光祥董事長推薦，由張榮華董事擔任新任董事長，經三分之二以上董事出席，並經出席董事全體同意，選任張榮華董事為本公司新任董事長。
	2. 委任新任永續發展委員會之委員案	2. 本案經王光祥董事長說明後，全體出席董事同意照案通過。
114.11.07 114年 第7次	1. 本公司114年第3季本公司及子公司合併財務報表案	1. 全體出席董事同意照案通過。
	2. 本公司之子公司興英數位科技(深圳)有限公司擬向銀行申請貸款額度續展案	2. 全體出席董事同意照案通過。
	3. 擬修訂本公司「核決權限表」案	3. 全體出席董事同意照案通過。
	4. 修訂本公司「內部控制制度」案	4. 全體出席董事同意照案通過。
	5. 本公司向關係人取得不動產使用權資產縮減案	5. 本案因大同法人代表張榮華董事長、高明慧董事、陳明村董事及王雅萱董事與本案有自身利害關係，自請離席迴避且不參與討論及表決，並由董事長指定饒世湛獨立董事擔任此議案之主席。本案經饒世湛獨立董事說明並委請靳應生獨立董事代表公司執行簽屬相關文件後，經出席董事同意照案通過。
	6. 本公司民國114年度上半年經理人績效獎金案	6. 全體出席董事同意照案通過。
	7. 本公司新任總經理委任案	7. 全體出席董事同意照案通過。
	8. 提請同意解除本公司經理人競業禁止之限制案	8. 全體出席董事同意照案通過。
	9. 解除本公司董事競業禁止之限制案	9. 本案因張榮華董事長及高明慧董事與本案有自身利害關係迴避外，董事長並指定饒世湛獨立董事擔任此議案之主席。本案經饒世湛獨立董事說明此案已經審計委員會通過後，經全體出席董事同意照案通過。
114.12.19 114年 第8次	1. 本公司115年之預算案	1. 全體出席董事同意照案通過。
	2. 本公司115年稽核計畫申報表	2. 全體出席董事同意照案通過。
	3. 擬修訂本公司「核決權限表」案	3. 全體出席董事同意照案通過。
	4. 修訂本公司「內部控制制度」案	4. 全體出席董事同意照案通過。

董事會日期/期別	重要決議事項	決議結果及執行情形
	5. 本公司115年有關財務報告簽證會計師之委任及其獨立性評估	5. 全體出席董事同意照案通過。
	6. 本公司及子公司115年財務報告簽證會計師之報酬	6. 全體出席董事同意照案通過。
	7. 本公司115年預先核准簽證會計師事務所提供非確信服務清單	7. 全體出席董事同意照案通過。
	8. 本公司之子公司精英科技(泰國)股份有限公司之增資計劃	8. 全體出席董事同意照案通過。
	9. 追認本公司與卓越集團間股份買賣協議所涉香港仲裁案，擬終止北京德恒(深圳)律師事務所之委任	9. 本案由焦裕洲獨立董事說明審計委員會之審議結果，該委員會已同意經營團隊之相關決策，並提請董事會以追認方式辦理。全體出席董事同意照案通過。
	10. 追認本公司與卓越集團間股份買賣協議所涉香港仲裁案，原委任北京德恒(深圳)律師事務所已終止委任，並改由北京市金杜(深圳)律師事務所承辦；茲提請審議相關仲裁及律師費用預估支出	10. 本案由焦裕洲獨立董事說明審計委員會之審議結果，該委員會已同意經營團隊之相關決策，並提請董事會以追認方式辦理。全體出席董事同意照案通過。
	11. 擬修訂本公司基層員工範圍暨「薪資、獎金及酬勞辦法」	11. 全體出席董事同意照案通過。
	12. 本公司新任經理人委任案	12. 全體出席董事同意照案通過。
	13. 本公司公司治理主管、財務主管、會計主管、發言人異動案	13. 全體出席董事同意照案通過。
	14. 本公司稽核主管委任案	14. 全體出席董事同意照案通過。
	15. 提請同意解除本公司經理人競業禁止之限制案	15. 全體出席董事同意照案通過。
	16. 解除本公司董事競業禁止之限制案	16. 本案因王雅萱董事與本案有自身利害關係，自請迴避且不參與討論及表決。全體出席董事同意照案通過。
	17. 本公司114年度經理人年終獎金發放案	17. 薪資報酬委員會同意酌修經理人年終獎金金額，經理人年終金調整為新台幣2,892,364元，約佔年終獎金總額3.79%，修正附件三十四。全體出席董事同意通過修正案
	18. 本公司擬與關係人簽訂園區管理費案	18. 本案因大同法人代表張榮華董事長、高明慧董事、陳明村董事及王雅萱董事與本案有自身利害關係，自請離席迴避且不參與討論及表決，並由董事長指定焦裕洲獨立董事擔任此議案之主席。本案經焦裕洲獨立董事說明並委請靳應生獨立董事代表公司執行簽屬相關文件後，經出席董事同意照案通過。
115.03.04 115年 第1次	1. 本公司新任公司治理主管委任案	1. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 114年度財務報告(個體及合併)及營業報告書案	2. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3. 114年度盈餘分配案	3. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案	4. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 向金融機構申辦115年度授信及金融商品交易額度續約案	5. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 本公司之子公司興英數位科技(深圳)有限公司(以下簡稱：興英數位)擬向銀行申請貸款額度續展案	6. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 修訂「核決權限表」案	7. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會日期/期別	重要決議事項	決議結果及執行情形
	8. 修訂「內部控制制度」案	8. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9. 審議114年度「內部控制制度設計及執行之有效性評估」及「內部控制制度聲明書」案	9. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10. 修訂「公司章程」部分條文案	10. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11. 董事改選案	11. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12. 受理百分之以上股東提名董事(含獨立董事)候選人案	12. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	13. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案	13. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	14. 召開115年度股東常會案	14. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	15. 審議114年度董事暨員工酬勞分配案	15. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	16. 審議114年下半年度經理人績效獎金案	16. 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	17. 審議董事長薪酬案	17. 經代理主席徵詢，全體出席董事（除張榮華董事外）無異議照案通過。

114 年度股東常會(114/05/29) 無股東提問，重要決議事項執行情形：

序號	重要決議事項	執行情形
1	承認本公司 113 年度財務報表及營業報告書案。(董事會提)	贊成權數佔出席股東表決權總數 95.67%，本案照原案表決通過。
2	承認本公司 113 年度盈餘分派議案。(董事會提)	贊成權數佔出席股東表決權總數 95.84%，本案照原案表決通過。
3	修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)	贊成權數佔出席股東表決權總數 92.79%，本案照原案表決通過。
4	補選董事(含獨立董事)案(董事會提)	1.補選董事當選名單： 大同股份有限公司代表人：王恩國 獨立董事：靳應生、饒世湛 2.補選董事業奉經濟部商業司 114/7/10 經授商字第 11430082810 號函核准在案。
5	解除本公司董事(含獨立董事)競業禁止案(董事會提)	贊成權數佔出席股東表決權總數 95.46%，本案照原案表決通過。

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

三、簽證會計師公費資訊

- (一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	鄒依芸	114 年度	4,930	1,340	6,270	
	曾國禔					

非審計公費為稅簽NTD800仟元、英文財報翻譯NTD400仟元、各項書表複核、iXBRL轉換之協助NTD80仟元及兼營營業人採直接扣抵法之營業稅之會計師查核簽證NTD 60仟元。

- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

四、更換會計師資訊：無此情事。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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：

已於金管員會指定之資訊申報網站公告申報，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢股權移轉變動情形，索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。

股權質押變動情形，索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

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

- (二) 股權移轉之相對人為關係者：無
- (三) 股權質押之相對人為關係者：無

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

115年3月29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或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
大同股份有限公司 代表人：張榮華	271,214,904	48.66%	0	0	0	0	無	無	-
	0	0	0	0	0	0	無	無	-
花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶	7,823,186	1.40%	0	0	0	0	無	無	-
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶	3,939,000	0.71%	0	0	0	0	無	無	-
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶	2,753,678	0.49%	0	0	0	0	無	無	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,001,479	0.36%	0	0	0	0	無	無	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,977,000	0.36%	0	0	0	0	無	無	-
台新臺灣永續高息中小型ETF基金專戶	1,970,000	0.35%	0	0	0	0	無	無	-
林敦國	1,842,333	0.33%	0	0	0	0	無	無	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管BUMA環球基金I投資專戶	1,572,000	0.28%	0	0	0	0	無	無	-
德商德意志銀行台北分行受託保管箭街新興市場信託基金投資專戶	1,355,000	0.24%	0	0	0	0	無	無	-

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

綜合持股比例

115年3月31日 單位：股；%

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、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
精英電腦(香港)有限公司	16,560,000	100.00	0	0	16,560,000	100.00
精英電腦(日本)股份有限公司	1,136	100.00	0	0	1,136	100.00
精英電腦(維京島)控股公司	14,132,270	100.00	0	0	14,132,270	100.00
精英電腦(美國)控股公司	3,362	100.00	0	0	3,362	100.00
精英電腦(韓國)股份有限公司	469,000	100.00	0	0	469,000	100.00
Unitop International Corp.	600	100.00	0	0	600	100.00
Unity Investments Limited	1,905,000	100.00	0	0	1,905,000	100.00
精英控股(香港)有限公司	71,327,000	100.00	0	0	71,327,000	100.00
精英科技(泰國)股份有限公司	4,609,998	99.99	2	0.01	4,610,000	100.00
精祥科技(開曼)股份有限公司	6,700,001	100.00	0	0	6,700,001	100.00

註1：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 單位：新台幣元

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
85.10	10	170,000,000	1,700,000,000	153,090,000	1,530,900,000	盈轉增資 72,900,000元	無	85/9/7(85)台財證(一)第54978號
90.05	10	260,000,000	2,600,000,000	224,653,643	2,246,536,430	盈轉增資 562,546,430元 資本公積 153,090,000元	無	90/4/27(90)台財證(一)第121983號
90.12	10	310,000,000	3,100,000,000	280,426,622	2,804,266,220	與致勝合併增資 557,729,790元	無	90/11/20(90)台財證(一)第169053號
91.07	10	600,000,000	6,000,000,000	431,467,178	4,314,671,780	盈轉增資 1,510,405,560元	無	91/6/17(91)台財證一字第0910132642號
92.07	10	720,000,000	7,200,000,000	574,032,132	5,740,321,320	盈轉增資 1,425,649,540元	無	92/7/2台財證一字第0920129318號
93.03	10	890,000,000	8,900,000,000	694,032,132	6,940,321,320	私募增資 1,200,000,000元	無	
93.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	732,669,072	7,326,690,720	盈轉增資 136,517,830元 資本公積 249,851,570元	無	93/7/6證期一字第0930129832號
95.02	10	1,250,000,000	12,500,000,000	1,046,670,172	10,466,701,720	受讓大同增資 3,140,011,000元	無	94/12/15金管證一字第0940156292號
95.10	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,070,258,583	10,702,585,830	盈轉增資 235,884,110元	無	95/7/19金管證一字第0950131362號
96.01	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,255,189,083	12,551,890,830	與志合合併增資 1,849,305,000元	無	95/12/4金管證一字第0950155101號
97.10	10	1,750,000,000	17,500,000,000	1,279,482,691	12,794,826,910	盈轉增資 194,580,070元 資本公積 48,356,010元	無	97/8/6金管證一字第0970039649號
98.12	10	1,750,000,000	17,500,000,000	1,233,193,691	12,331,936,910	庫藏股註銷減資 462,890,000元	無	99/1/20臺證上字第09900020691號
100.09	10	1,750,000,000	17,500,000,000	1,183,193,691	11,831,936,910	庫藏股註銷減資 500,000,000元	無	100/9/15臺證上一字第1000030411號
102.09	10	1,750,000,000	17,500,000,000	733,580,089	7,335,800,890	減資 4,496,136,020元	無	102/9/3金管證發字第1020034998號
103.08	10	1,750,000,000	17,500,000,000	553,852,968	5,538,529,680	減資 1,797,271,210元	無	103/7/15金管證發字第1030025775號
103.10	10	1,750,000,000	17,500,000,000	556,922,968	5,569,229,680	員工行使認股權 30,700,000元	無	
104.04	10	1,750,000,000	17,500,000,000	557,402,968	5,574,029,680	員工行使認股權 4,800,000元	無	

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	557,402,968	1,192,597,032	1,750,000,000	—

(二)主要股東名單

115年3月29日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
大同股份有限公司	271,214,904	48.66%
花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶	7,823,186	1.40%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶	3,939,000	0.71%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶	2,753,678	0.49%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,001,479	0.36%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,977,000	0.36%
台新臺灣永續高息中小型ETF基金專戶	1,970,000	0.35%
林敦國	1,842,333	0.33%
渣打國際商業銀行營業部受託保管BUMA環球基金I投資專戶	1,572,000	0.28%
德商德意志銀行台北分行受託保管箭街新興市場信託基金投資專戶	1,355,000	0.24%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司股利政策

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於50%分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本10%時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之20%。

2. 本次股東會報告股利分配之情形：

依公司法第240條第5項及本公司章程第19條之1規定，經本公司民國115年3月4日董事會決議不分派股利。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(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(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於1%為董事酬勞及不低於10%為員工酬勞，且提撥之員工酬勞金額中不低於20%為分派予基層員工之酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

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：

(1) 本公司係依公司章程規定，估列員工及董事酬勞。

(2) 本年度未以股票分派員工酬勞。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 114 年度員工及董事分派酬勞業經 115 年 3 月 4 日董事會決議通過，員工現金酬勞新台幣 112,509,187 元，董事酬勞新台幣 11,250,918 元。

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。

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

4. 113 年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

113 年度為稅前淨虧損不發放員工及董事酬勞。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一) 一一四年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

(二) 一一四年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二) 執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務之主要內容

- CC01060 有線通信機械器材製造業
- CC01070 無線通信機械器材製造業
- CC01080 電子零組件製造業
- CC01101 電信管制射頻器材製造業
- CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- CE01010 一般儀器製造業
- E701030 電信管制射頻器材裝設工程業
- EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
- F113030 精密儀器批發業
- F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- F113070 電信器材批發業
- F118010 資訊軟體批發業
- F119010 電子材料批發業
- F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- F213060 電信器材零售業
- F218010 資訊軟體零售業
- F219010 電子材料零售業
- F401010 國際貿易業
- F401021 電信管制射頻器材輸入業
- F601010 智慧財產權業
- I301010 資訊軟體服務業
- I501010 產品設計業
- I599990 其他設計業
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 商品項目及其營業比重

公司為電腦產品之專業設計製造廠商，2025 年銷售商品及其比重如下：

- | | |
|--------------|--------|
| (1) 電腦及其週邊產品 | 99.16% |
| (2) 其他 | 0.84% |

3. 計畫開發之新商品

印刷電路板方面：

PCB 產品市場未來成長動能主要在伺服器、存儲器、汽車、航天及網通基建等，故精英電腦積極開發相關產品，以符合客戶需求。

主機板方面：

本公司於 2025 年持續因應 PC 平台世代演進與 AI 應用、高效能運算及商務應用需求成長，進一步強化主機板產品線布局，開發重點聚焦於 Intel 800 系列平台，以搭載新一代 Intel® Core™ Ultra（第二代 Arrow Lake）處理器之產品為核心。Intel® Core™ Ultra 平台整合新一代 NPU（神經處理單元）與升級之 CPU/GPU 架構，可有效強化在地端 AI 運算、影像處理與多工工作負載之處理效能，並透過更高頻寬的記憶體與 I/O 架構支援，提升整體系統於 AI 推論、內容創作及複雜運算情境下之運作效率，標誌 PC 平台正式邁入 AI 應用與高效能運算並重的新世代。

在此平台架構下，本公司持續開發 Q 系列及 B 系列中高階商務機種，以及 H 系列主流機種等多款 Intel 800 系列主機板開發，產品全面支援 DDR5 記憶體與 PCIe 5.0 介面，並同步將無線網路規範升級至 Wi-Fi 7，以因應高速資料傳輸、雲端協同運算、AI 應用與高畫質多媒體內容日益普及之使用趨勢，進一步強化整體平台效能與應用彈性。

此外，在 AMD 平台方面，本公司亦推出多款支援 AM5 平台之商務機種，並可支援最新 Ryzen 9000 / 8000 / 7000 系列處理器，同樣升級至 DDR5 記憶體架構，以回應市場對新世代運算效能、系統穩定性與長期平台延續性之需求，進一步完善整體主機板產品布局。

迷你電腦方面：

精英電腦持續以 LIVA 系列迷你電腦作為核心產品線，因應 AI 運算、邊緣運算、數位看板、自助服務機與各類產業應用對於效能、穩定性與部署彈性的需求提升，逐步建構以 AI 運算能力、軟硬體整合與多元平台配置為主軸之產品策略。

在產品線架構上，LIVA One 系列作為主力平台，橫跨 Intel 與 AMD 雙平台，支援不同效能等級與專案需求；LIVA Z 系列兼顧高效能與 Small Core 低功耗應用，對應長時間運作與嵌入式情境；LIVA Q 系列主打超小型化與高機動部署；P 系列則採取雙軸線產品定位，一方面延續精巧桌上型系統之設計方向，另一方面持續發展可於機殼內安裝顯示卡以加速運算的高效能機種，以因應 AI 運算與邊緣運算對加速運算能力之需求。

隨著 AI 應用逐步由雲端走向終端裝置，本公司亦持續強化迷你電腦於 AI 軟硬體整合、在地端運算與產業應用導入方面之能力，期能提供跨產業情境之彈性解決方案，提升產品在商用與專業市場之競爭力。

筆記型電腦方面：

在 2026 年，精英電腦（ECS）的筆記型電腦開發計劃將延續 2025 年的多元化與輕薄化策略，同時因應全球記憶體供應持續緊張的挑戰，採取更精簡且靈活的設計思維。教育與入門級產品將以高性價比為核心，透過優化記憶體配置與軟硬體協同設計，確保在有限資源下仍能提供穩定效能。這些入門級機型特別強調耐用性與易維護性，適合教育市場的大規模部署，例如 11.6 吋 Chromebook，搭載 Intel N 系列處理器，提供可靠且經濟的解決方案，滿足教育與入門級使用者的需求。

在商用市場方面，精英電腦將持續推動超輕薄設計，機身重量壓低至一公斤以下，並推出多款 14 吋 AI 筆電，涵蓋 Intel 平台與 Windows on Arm 架構，進一步拓展產品線。這些商用筆電採用高級金屬材質以提升質感與耐用性，並

搭載強大的神經網絡處理器（NPU），支援多樣化的 Copilot AI 應用，包括智慧安全防護、專業影像處理與商務助理功能，全面提升專業人士的工作效率與企業級安全性。透過明確的產品區隔與 AI 技術的深度整合，ECS 在 2026 年的筆電開發計劃不僅能有效因應供應鏈挑戰，更能持續拓展全球市場，提供兼具創新、實用與競爭力的解決方案。

物聯網方面：

物聯網（IoT）在 2025 年的發展將呈現多元化趨勢，本公司投入開發智能充電樁(Smart EV Charger)生產製造；除了代工品外，包含美規 AC 40A/80A 單相充電樁、及歐規 32A 單相&三相交流充電樁，已陸續完成量產。除不斷精進產能以及營收外，亦將持續開發美規/歐規 Level 2 交流充電樁自有品牌新產品；同時，亦安排更多研發資源投入，以進行符合 Level 3 規格之直流充電樁自主新產品研發。

■短期計畫

產品	說明
印刷電路板：	以既有客戶供貨之產品線為基礎，朝“降本增利”之方向，擴大市佔增加營收。鎖定高階顯示加速卡，雲端相關應用，如伺服器。同步擴大新能源汽車及車載等相關應用 PCB。
主機板 / 迷你電腦：	精英電腦持續調整產品組合，期能更精準對標案客戶之應用屬性與行業技術深耕，加強達成客製需求規格，提升產業應用黏著度。同時挹注更多資源投入開發 Intel 以外更多平台產品的主板，滿足產業應用需求，並同步提升營收，利潤與產品組合比重。 在短期產品布局方面，本公司將以新世代處理器平台升級作為迷你電腦產品線發展的核心主軸，重點聚焦於 Intel Core Ultra Series 2 (Arrow Lake) 與 AMD AM5 平台之導入與整合。其中，Intel Core Ultra Series 2 平台整合新世代 CPU/GPU 與 NPU 架構，有助於強化在地端 AI 運算、多工處理與高效能工作負載之表現；而 AMD AM5 平台則可支援 Ryzen 9000 / 8000 / 7000 系列處理器，提供穩定且具延展性的運算效能基礎，以回應市場對 AI 應用與高效能運算需求持續提升的趨勢。在此平台升級架構下，本公司將同步推進各系列迷你電腦產品之世代更新，透過 AI 軟硬體整合、系統效能優化與平台整合能力的強化，提升產品於商用、邊緣運算、數位看板與自助服務機等應用場景之適用性與競爭力。同時，針對不同市場定位與應用需求，持續優化產品在效能、功耗與空間配置之平衡，並在既有可於機殼內安裝顯示卡之高效能產品架構基礎上，導入新世代平台以進一步強化加速運算能力，拓展 AI 與邊緣運算相關應用場景。
筆記型電腦：	在 2026 年，精英電腦（ECS）的短期策略將以「供應鏈穩定」作為首要目標，不論是教育市場的入門級筆電，或是商用市場的輕薄機型，都會優先確保零組件供應與產品交付的可靠性。教育筆電方面，精英電腦將持續推出具備高性價比的精簡設計機型，透過優化記憶體使用與軟硬體協同設計，降低對記憶體供應的依賴，並強調耐用性與易維護性，以便大規模部署。商用筆電則在短期內專注於維持既有產品線的穩定供貨，確保企業用戶能持續獲得可靠的工作工具。
物聯網：	精英電腦自有品牌之自主設計交流充電樁，已陸續開花結果。除了入門級別的 Mercury 充電樁，規格及價格具備競爭力，符合主流市場的消費需求外。另也有中高階的 Venus 充電樁，內建實體電錶及刷卡機模組，符合各國的付款機制及認證，滿足商用市場的各式各樣的收費要求。

■長期計畫

產品	說明
印刷電路板：	以現有之生產與技術經驗，持續走向高速多層，高 ASP 產品，以朝技術轉型之方向前進。鎖定通訊與太空產業相關廠商合作，朝網通、低軌衛星 PCB 產品開發。
主機板/ 迷你電腦/ AIO/ BOX PC：	<p>精英電腦以「控制風險為主、拉高毛利率為次、推升出貨量為輔」的思維下，首要挹注更多的關鍵技術與行業應用規格整合資源提供給主要客戶與系統整合商垂直整合，讓系統運營商得以快速整合解決方案的方式做組合銷售，彰顯出 Mini PC 系統與主機板高性價比與彈性運用的特質。同一時間，密切開發各商業應用領域代理商，輔助其專注領域，讓主機板與 LIVA 迷你 PC 同步跨足非 PC 應用的市場機會。另外，AIO 產品線也轉型擴大採用 Intel H610 系列產品線並同步新增 AMD PRO500/600 系列產品線，增加 AIO 產品銷量與整體毛利。</p> <p>展望中長期發展，本公司將持續配合 Intel 與 AMD 處理器平台演進，擴充 LIVA 各系列於高效能與低功耗兩大產品軸線之布局。其中，隨著 Intel 規劃於 2026 年下半年推出新一代 Core Ultra Series 3 (Wildcat Lake) 平台，本公司亦將持續投入高階 LIVA Z 系列與相關迷你電腦產品之開發，以因應 AI 運算、邊緣運算與高效能應用需求成長，搶占新一代運算效能帶來之市場機會。</p>
筆記型電腦：	<p>精英電腦 (ECS) 的長期發展方向將專注於打造更輕薄且具備更高性價比的筆電產品，兼顧設計美感、便攜性與效能。研發重點在於以合理的成本提供創新功能與高效能表現，讓使用者能以更具競爭力的價格享受先進技術。未來產品不僅將重量壓低至一公斤以下，還會透過新材料與結構設計的突破，進一步提升耐用度與整體質感。</p> <p>ECS 計畫持續擴展產品線，推出多款 14 吋 AI 筆電，涵蓋 Intel 平台與 Windows on Arm 架構，並導入新世代 Intel Panther Lake AI 運算核心，讓筆電在安全防護、影像強化與商務協作等應用場景中展現更高效率。透過產品多元化，精英電腦將建立差異化優勢，確保筆電能同時滿足教育市場的普及需求與專業用戶的高階期待，並在全球市場中以更具吸引力的性價比脫穎而出。</p>
物聯網：	除了充電樁產品線陸續量產，精英電腦將持續與上下游供應商合作或策略結盟，囊括產能/儲能/充電/用電的使用情境，以擴大產品組合，爭取更多家庭及商用市場應用面，以及綠色能源帶來的龐大商機。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

印刷電路板：

Prismark 預估，2024 至 2029 年 PCB 產值年複合成長率達 6.9%，伺服器及儲存設備 PCB 年複合成長率 15.6% 最高。預估 2026 年全球 PCB 產值將達到 1,030 億美元，而輝達 Rubin 主運算 PCB 板層數持續提升，雲端服務供應商 ASIC PCB 層數由 30 層起跳。

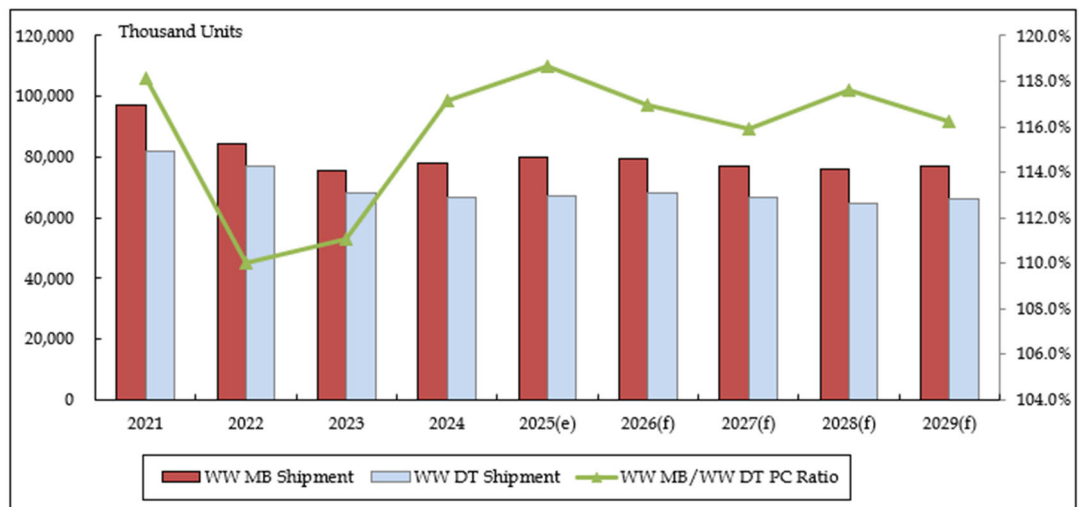
台灣 PCB 產業受惠 AI（人工智慧）、高效能運算、衛星通訊與車電等市場成長，AI 為 PCB 帶來產品結構與技術升級改變。儘管消費性市場趨緩，在 AI 伺服器與高效能運算（HPC）需求持續放量帶動下，展望 2026 年，產值可望進一步攀升至 1,052 億美元，年增 13.9%，顯示 AI 已成為推動 PCB 高階化、高值化的核心引擎。

主機板方面：

主機板市場已自前一波庫存調整期逐步回穩，並在電競與高效能平台更新帶動下重回溫和成長軌道。依據 MIC 資料顯示，2024 年全球桌機主機板市場規模約為 7,800 萬片，年成長約 3.4%，2025 年出貨量預期將成長約 2.3%，達約 7,977 萬片，顯示市場已逐步走出修正循環。短期而言，2026 年市場仍可能受產業景氣與零組件供應節奏影響而呈現波動；惟 MIC 預期，至 2029 年主機板需求將以 AI 應用與高效能平台升級為主要支撐，市場結構將持續朝向高階與差異化產品發展。

	2021	2022	2023	2024	2025(e)	2026(f)	2027(f)	2028(f)	2029(f)
WW MB Shipment	96,907	84,515	75,432	77,997	79,768	79,641	77,124	76,060	77,109
WW DT Shipment	82,039	76,839	67,927	66,573	67,221	68,095	66,529	64,666	66,347
WW MB/WW DT PC Ratio	118.1%	110.0%	111.0%	117.2%	118.7%	117.0%	115.9%	117.6%	116.2%

Source: MIC, March 2025



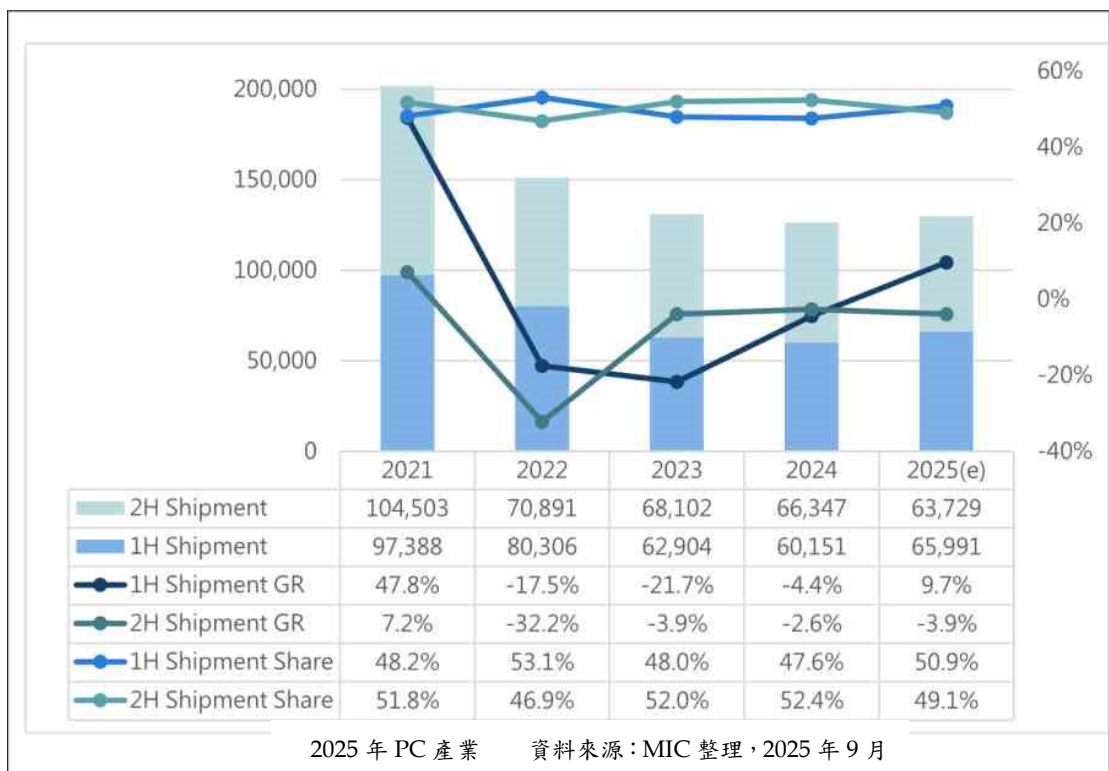
迷你電腦方面：

全球 PC 系統市場已逐步走出調整期，並由平台更新、電競需求與 AI 應用導入帶動結構性復甦。依據 MIC 研究，2025 年第四季台灣桌上型電腦出貨量達 10,465 千台，季增 3.1%、年增 8.6%，顯示市場需求已回溫；惟 2026 年第一季在上游零組件供應節奏與傳統淡季影響下，台灣桌機出貨量出現約 8.8% 的季減，呈現短期修正。從中期來看，MIC 預期至 2029 年桌上型電腦市場將以電競、高效能運算與 AI 應用導向產品為主要成長動能，而迷你電腦憑藉體積小型化與部署彈性，於商用與邊緣運算應用之滲透率可望持續提升，成為 PC 系統產品組合中的重要成長項目。

AI PC 方面：

近年隨著 AI 運算能力逐步由雲端延伸至終端裝置，PC 產業正邁向以 AI 為核心的新一輪平台世代演進，產品架構由傳統以 CPU/GPU 為主，進一步納入 NPU 等專用運算單元，帶動在地端 AI 推論、內容創作、生產力工具與資料分析等多元應用情境發展。依據 Gartner 預測，2025 年全球 AI PC 出貨量將達約 7,780 萬台，並於 2025 年底占全球 PC 市場約 31%；2026 年 AI PC 市占將進一步提升至約 55%，顯示 AI PC 將由新興產品類型逐步轉為市場主流配置。此一趨勢亦使整體 PC 市場結構更趨多元與動態，硬體能力提升推動 AI 應用由概念驗證走向實際落地，企業用戶亦開始評估將 AI 運算部署於內部環境，以兼顧運算效能與資料安全需求。整體而言，AI PC 的普及預期將成為未來數年推動 PC 產業發展的重要動能，並帶動平台設計、系統整合與應用生態系持續演進。

筆記型電腦方面：



在全球經濟復甦緩慢與通膨壓力持續的背景下，筆電產業在 2025 年面臨前所未有的挑戰。美國關稅政策推動品牌廠與 ODM 加速「China+1」策略，將 SMT 與組裝線移往泰國、越南，甚至評估墨西哥與美國本土產線，以降低政策風險。儘管成本與政策壓力加重，市場仍展現結構性成長契機。2025 年 PC 市場的成長動能主要來自三大核心驅力：首先，Windows 10 停止支援在 10 月到期，促使企業提前規劃大規模換機潮；其次，AI PC 的普及成為年度最大亮點，搭載 NPU 的 AI PC 滲透率快速提升，全年出貨量佔比約 31%，顯示生成式 AI 應用逐步進入主流；最後，關稅預期與記憶體危機引發第四季提前拉貨潮，單季出貨量激增近 10%。根據 IDC 與 Omdia 統計，2025 年全球 PC 整體出貨量約 2.79 億至 2.85 億台，較 2024 年顯著成長 8.1%至 9.2%。

2025 年上半年，美國政策性拉貨與教育標案需求支撐出貨量，使淡季不淡，全年成長約 1.3%，上半年出貨占比甚至高於下半年。然而，下半年全球經濟放緩，筆電市場呈現「量縮價漲」格局，入門與消費性產品因價格敏感度高而延後需求，中高階市場則因售價調整抑制換機意願。相較之下，高效能商務、遊戲與 AI PC 仍具應用價值，成為品牌著力重點。展望 2026 年，雖然通膨與政策不確定性持續影響歐美企業資本支出，短期換機潮可能低於預期，但市場仍存在正向契機。Apple 傳出將推出 599 美元的平價筆電，打破高階市場定位，吸引價格敏感型消費者；同時，NVIDIA 預計在 2026 年第一季推出 N1X 晶片，有望成為 AI PC 新驅動力，推動高效能運算與生成式 AI 應用普及。

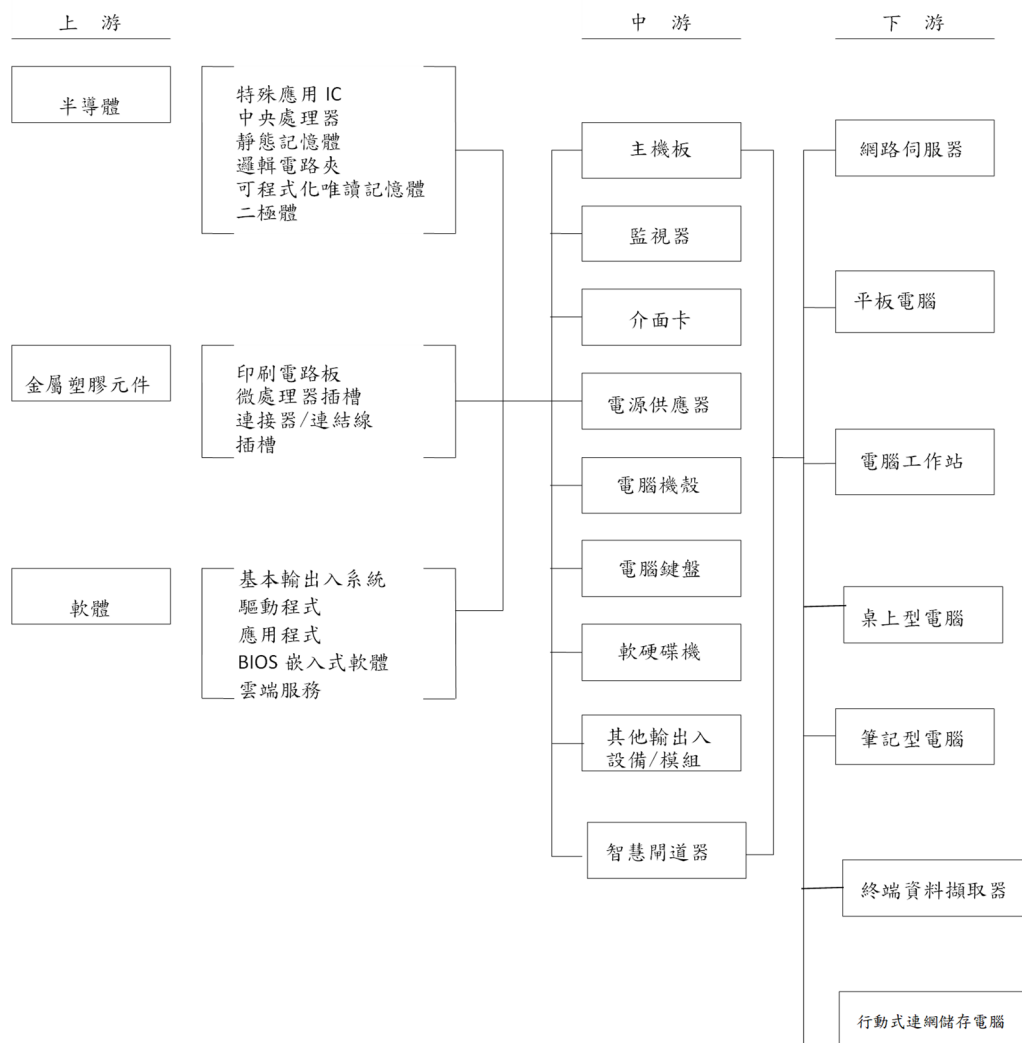
2026 年全球筆電市場正面臨嚴峻挑戰。TrendForce 最新調查顯示，隨著記憶體、CPU、PCB、電池及電源管理 IC 等零組件價格同步上漲，筆電整機成本壓力顯著擴大。第一季因記憶體合約價大幅攀升、Intel 低階 CPU 供給缺口延續至三月後才有望改善，再加上 PCB 設計複雜度提升與銅價飆漲，導致出貨量季減 14.8%，難以符合品牌原先預期。雖然第二季隨著 CPU 到貨率好轉，出貨有望呈現溫和季增，但全年仍因供給瓶頸與品牌策略未明，預估出貨量將年減 9.4%，較先前預估的年減 5.4%進一步下修。整體而言，記憶體高價、CPU 供給不穩定及零組件成本全面墊高，使筆電市場短期充滿不確定性，品牌如何調整成本、庫存與產品策略，以及終端需求對價格調漲的反應，將成為決定 2026 年下半年市場走勢的關鍵。

物聯網方面：

國際能源署(IEA)統計，預估至 2030 年，全球電動車保有量將達到 3.5 億台，但充電基礎建置僅 1.5 億座，因此全球充電樁建置仍有 1 億座以上之產業發展空間。在區域發展方面，美國、歐盟政府已宣示自 2035 禁售燃油車，並以政策支持充電樁等基礎設施建置；以充電樁市場集中度而言，又以中國、歐洲、美國為三大區域市場為主，因電動車銷量與充電樁建置數量兩者呈正相關成長，其集中度高達 9 成。進一步來說，未來充電樁建置將會以兩方向發展為主，一、持續增加充電樁建置，理想目標達到車樁比 1:1；二、全面擴增快充充電樁建置。整個電動車充電樁產業鏈由電動車廠、充電設備提供商、運營服務提供商組成，電動車廠為提升自家產品服務體驗因而須滿足客戶充電需求，而選擇自建或是結盟建置充電站，充電設備提供商提供各式硬體充電規格及軟體控制以解決方案滿足客戶要求，運營服務提供商則提供充電站場域運營與服務，提升整體用戶體驗。

2. 產業之上、中、下游之關聯性

資訊產業供應鏈



垂直整合為考量的競爭模式，無疑已經將競爭門檻大幅提升，對新進或規模較小的業者構成難以跨越的鴻溝。

在面對全球化競爭時，為了在關鍵元件上取得更具競爭性的價格降低生產成本，因此精英電腦積極整合供應鏈上下游，強化自身整體競爭優勢。

近年台灣正在形成新的競爭與合作產業機制，對整體產業整合具正面積極的意義。精英電腦不但掌握獨特的零組件供應源，在產品開發上更具獨特性，因此適當的夥伴合作關係將更有利於精英電腦的成長與強化競爭力，創造彼此之間互惠合作之雙贏關係。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

印刷電路板發展：

1. 高階應用主導：AI 伺服器、高速網路設備（800G）及低軌衛星（LEO）的需求爆發，帶動高多層板及高密度互連（HDI）技術的需求。
2. 技術精進方向：致力於細線路（L/S）、高縱橫比（AR）孔加工與電鍍，以及異質材料混合（Hybrid）疊構，追求輕薄短小與高信賴性。
3. IC 載板重要性：隨著晶片封裝技術進步，ABF 載板在高效能運算中扮演關鍵角色，市場需求持續增加。

台灣 PCB 主要產品占比趨勢：

1. 多層板&HDI：AI 伺服器、車用電子與衛星通訊推動成長，多層板與 HDI 占比持續提升。
2. 軟板：手機為台灣軟板主力應用，然而受到近年手機市場發展持平，加上缺乏車用軟板與 AI 應用支撐，導致軟板成長動能趨弱。
3. 載板：由於市場需求不明，載板近兩年表現趨緩，但 AI 晶片應用有望成為下一波成長動能。

台灣 PCB 主要應用市場占比趨勢：

通訊應用（~34%）：仍占據首位。手機板是主力，近年因 5G 手機回溫及陸系手機供應鏈帶動。同時，衛星通訊（LEO）PCB 需求翻倍成長，表現亮眼。

電腦/伺服器應用（~22%+）：AI 伺服器需求爆發是成長主動能，帶動高層數多層板與 HDI 需求飆升。

汽車應用（~13%）：受電動車與自駕系統發展驅動，PCB 向電動化、高頻高速特性轉型，比重保持穩健。

半導體載板（~15%+）：高效能運算（HPC）與 AI 晶片帶動 ABF 載板需求持續攀升。

消費性電子（~10%）：成長力道較弱，占比逐年下降。

AI PC 發展：

隨著 AI 運算能力逐步由雲端延伸至終端裝置，PC 產品的競爭重心正由單純的效能規格比較，轉向整體平台整合能力、在地端 AI 運算效能與應用情境支援能力的綜合表現。新一代處理器平台結合 NPU 等專用運算單元，使 AI PC 不僅在效能架構上出現結構性變化，亦擴展其應用範圍，涵蓋內容創作、生產力工具、影像與資料分析等多元使用情境，進一步帶動整體 PC 市場朝向更具彈性與多元化的產品結構發展。隨著 AI PC 硬體能力持續提升，AI 應用逐步由概念驗證走向實際落地，企業客戶亦開始評估將 AI 運算部署於內部環境，

以兼顧效能需求與資料安全考量，帶動商用市場對具備本地端 AI 運算能力之系統平台關注度提升。在此趨勢下，產品競爭已由過往以硬體規格為主的競爭模式，轉向軟硬體整合、系統穩定度、功耗管理與應用支援能力的綜合競爭。本公司將持續以桌上型電腦與迷你電腦產品線為核心，因應 AIPC 平台世代演進，強化平台整合與系統設計能力，並透過差異化產品定位與應用導向布局，提升在 AIPC 世代下之產品競爭力與市場布局深度。

AIoT 發展：

電動車廠為提升自家產品服務體驗因須滿足客戶充電需求，目前市面上提供兩種充電服務模式：

一、採購充電樁設備，自行建置充電站，以服務自家產品客戶。

二、委託當地充電運營商協助充電樁建置並以軟硬整合模式提升整體服務品質。

充電設備提供商依自設計研發、生產或代工等軟硬整合專業提供充電樁設備及相關部件，可由電動車廠委託製造生產，或直接供貨給充電服務運營提供商以及形成整體解決方案提供使用。以大環境來說，當前電動車充電規格尚未完全統一，設備供應商需因地制宜提供快、慢充及歐、美、日系充電規格，且產品需通過特有規範與部分車廠認證。運營商除自行採購設備以建置充電站外，也會受到電動車廠、公部門或各式商用停車場域委託，服務模式不單僅侷限在滿足充電需求，也日益發展更多創新的充電服務商業模式，且在美國去中化的政策建立美國自主供應鏈的導向之下，台灣切入充電樁等電力及能源應用已有相對優勢。

筆記型電腦發展：

從宏觀經濟角度來看，全球在貿易保護主義的影響下，正處於分化且脆弱的軟著陸階段，關稅壁壘與地緣政治風險依舊是壓抑筆電終端消費的主要因素。在此環境下，產業核心策略仍以強化供應鏈韌性為首要目標，「China+1」模式已逐步升級為多點分散式架構，以確保原產地認定與產能調度的彈性，降低地緣政治帶來的風險。自 2025 年以來，電子資訊產業更面臨記憶體供需失衡的挑戰。四大記憶體廠商紛紛將產能轉向高利潤的 HBM 與伺服器用 DRAM，造成 DDR4 與 DDR5 供給嚴重不足，價格持續上漲，推升成本。筆電產業因此必須同時面對記憶體與 CPU 價格上漲、庫存管控與規格調整等多重壓力，其中 AMD 與 Intel 前兩代成熟製程晶片因庫存偏低而出現漲價與缺貨，進一步加劇供應鏈的不確定性。

然而，市場中期仍存在亮點。Apple 預計在 2026 年上半年推出入門級 MacBook，以更低價切入市場，重新定義筆電級距定位，對價格敏感型消費者形成強大吸引力。同時，品牌商也有望釋出更多成熟的 AI 地端運算應用，為市場注入新的需求動能。整體而言，雖然短期內筆電產業必須承受供應鏈與政策的不確定性，但隨著產品創新與 AI 應用的普及，中期仍有機會帶來結構性成長，為市場注入新的活力。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至 2026 年 2 月止投入之研發費用：

2025 年度研發費用約 768,411 仟元，截至 2026 年 2 月止投入之研發費用約 106,599 仟元。

2. 開發成功之技術或產品

印刷電路板方面：

- 開發客戶 16L Server 樣品認證通過
- 開發客戶 10L SSD 小卡樣品認證通過
- 持續開發 6L 低軌衛星主機板
- 持續開發 14L Server 機種認證。
- 開發製作 12L Workstation 樣品
- 開發客戶全系列 6L/ 8L/ 12L/ 14L 40 series VGA 產品
- 各家 Mid loss/ Low loss/ Very low loss/ Ultra low loss 材料測試驗證
- 高多層 26L 壓合技術開發
- 阻抗管控能力提升 10%-->8%
- 評估驗證低損耗油墨能力
- 持續開發低咬蝕棕化藥水

主機板方面與系統方面：

- 支援 Intel 3nm(+)/ AMD 3nm(+)處理器技術應用之產品。
- 搭載 USB3.2 Gen 2x2 Type-C，20Gbps 及 USB4, 40Gbps 傳輸速度。
- 持續開發新 Small Form Factor 準系統，結合商用、教育、家庭、娛樂等多功能用途。
- 持續研究高階與遊戲主機板，生產高性價比產品，與代理商共創雙贏。
- 類工業規格等級之嵌入式與數位看板主機板與迷你 PC。
- 研發生產 ARM 核心的世界最小 Mini PC。
- 增加 AMD Zen5(3nm+)核心 Mini PC 產品。

筆記型電腦方面：

- 14 吋商務筆電以極致輕薄與高性價比為核心特色，機身採用金屬材質打造，兼具堅固耐用與時尚設計線條，展現專業質感與便攜性。內建 Intel Core Ultra U/H 系列處理器，搭配高解析度顯示器，支援 1080P FHD 解析度與 100% sRGB 色域，能呈現細膩畫質與真實色彩。電池續航力超過 12 小時，並提供多組 USB、HDMI 及高速無線網路連接，支援外接雙螢幕，讓視覺延伸更靈活。螢幕具備 180° 平攤設計，方便會議協作與內容分享，全面滿足現代商務人士對性能、便攜與協作的的需求，是兼具專業表現與高性價比的理想選擇。

物聯網方面：

精英電腦自 2018 年起進入智能充電樁(Smart EV Charger)代工生產後，陸續成就了交流 AC 40A/80A 智能充電樁(Smart EV Charger)的量產出貨。另，亦投入自有品牌歐規/台規 AC 32A 入門款 Mercury 智能充電樁，陸續開花結果；2024 年 Q4，亦將有 AC 32A 歐規及台規中高階款 Venus 智能充電樁，也預期進入量產階段。預計今年底為止，精英電腦交流充電樁全產品線將一路到齊，無論家用或商用，全系列皆符合 OCA 協會所制定 OCPP1.6/2.0 協議的線上管理平台要求。另外，ECS 所強調的客製化能力，無論是外觀/機構，到內部的管理平台架構及使用介面，皆能滿足多樣性客戶需求，此為精英電腦所具備的競爭優勢。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫 (產品發展方向)

印刷電路板方面：

- 增加高階產品比例及產品應用，並提升新世代產品之生產技術及產能。
- 因應產品多元化之市場潮流，靈活調整產品組合比例。
- 開發高信賴度製程，符合高頻高速產品發展趨勢之需求。
- High end server / Switch router / Base station/ Small cell PCB
- 汽車板及消費性產品
- 低軌衛星通訊 PCB

主機板方面：

- 延續市場不確定因素包含川普關稅戰陸續引發各國反制，中國製造基地持續外移，俄烏戰爭僵持不下，通膨仍未見緩和狀況下造成區域市場經濟的不確定性延續，除拓展通路產品線廣度外持續加大外部資源與供應鏈的整合及成本管控，審慎接單與庫存風控調節管理。
- 因應 Intel/AMD 推出之新世代製程處理器，上半年陸續開出新產品，應用市場也在新平台及新規格 DDR5 記憶體價格往主流市場區塊移動下推升 DDR5 主機板市場需求同步提升主機板出貨力道。
- 協同產業應用之專案客戶針對產業需求規格，成本管控藉由技術開發提升競爭門檻，增加產品應用 know how，強化競爭力與研發技術深耕。

迷你系統方面：

- 延續 LIVA 品牌產品線優勢，全面更新新一代 Intel 產品線同時增加 AMD AM5 核心產品線，增加 AI GPU 運算能力系統產品組合，多款 Mini PC 更搭配多樣化可擴充介面，滿足不同層面的各項需求；小型電腦(Small Form Factor)部分則升級到 DDR5 加上 Intel 新世代處理器支援並整合商務用 800 系列芯片組，積極佈建個人與商務使用的迷你系統，進一步拓展各產業應用領域之市場機會
- 為滿足市場多元性規格需求，針對應用市場反饋度極高的 LIVA 系列推出更多新衍生規格與應用機種規格將於 2025 年年中陸續面市，以利爭取到更多的商機，觸及更多潛在客戶群。

筆記型電腦方面：

考量供應鏈缺料風險與市場競爭力，採取更具價格優勢的設計方案，以確保產品能穩定量產並維持性價比。例如導入 LPDDR5 記憶體，透過將記憶體直接整合於主板，不僅能降低成本與供應鏈壓力，還能提升系統設計的一致性與穩定性。此外，精英電腦也將確保新平台的無縫接軌，讓 Intel 與 Windows on Arm 等架構能順暢整合，避免因平台切換造成開發或供應上的斷層。

IoT 物聯網方面：

ECS 自有品牌之自主設計交流充電樁，將於今年陸續開花結果。入門級別的 Mercury 充電樁，用以搶攻泛歐洲及台灣的家用市場。另也中高階的 Venus 充電樁，內建實體電錶及刷卡機模組，除了符合歐洲最新法規規範也同時滿足商用市場的需求。除了交流充電樁產品線預計今年量產外，精英電腦將持續秉持淨零碳排與 ESG 精神，將電動車充電與綠色能源結合並形成充電生活圈，未來計劃將此智能充電樁解決方案拓展到海外市場。

短期行銷計畫：

- 把「永續發展」作為產品價值主張的一部分，真正落實在產品設計的理念中，將永續發展的產品定位充分傳遞給客戶，提升品牌形象，並創造商機。
- 深耕現有客戶並持續擴展國際大廠之業務，除開發 OEM/ODM 客戶外，更攜手系統整合商 (SI)，構建完整客戶組合。
- 加強專業設計代工形象，提昇國際知名度。
- 搭配內容及應用軟體供應商，除增加硬體附加功能外，亦創新使用者情境。
- 持續追求品質上不斷精進，並結合已建立的全球銷售與服務通路，提供全面性的服務，讓客戶獲得完整的技術支援與服務，強化品牌價值，滿足客戶全方位需求。
- 以整體產業需求及趨勢為考量，提供完整的產品線及整合系統，解決客戶單一方案需求，並可提高產品附加價值及提昇品牌價值，開創具經濟價值的藍海市場。
- 透過塑造產品或服務的獨特性，以造成與競爭者的有利差異，來獲得競爭優勢，特殊產品及獨特性等差異化方式創造產品新價值，並提高顧客滿意度。
- 通過內外部協同研發設計縮短新產品上市時間，提升產品品質、及降低開發成本，作為競爭之利基。
- 參與全球領先展會以接觸潛在客戶，拓展國際市場機會，並深入了解競爭對手的產品及行業趨勢，提升公司國際形象。
- 通過官方網站及社交媒體平台發佈產品資訊及提升公司形象的內容，利用時事和議題包裝產品特色或優惠資訊，以吸引潛在客戶瀏覽官方網站和企業資訊
- 整合事業部產品融入公司整體之智慧城市物聯網應用情境，以期拉高客戶合作層級和範疇，與當地系統整合商一同提供政府多種解決情境方案(如智慧教室)。
- 積極參與策略合作夥伴的線上與實體發佈會，藉此擴展產品應用範疇，並開發商業、電信等多元市場的成長機會。
- 透過展會、新品發表、舉辦線上與線下研討會，以及經營社交媒體與官方網站，持續推廣品牌與產品，強化在目標市場中的曝光度與影響力。

2. 長期計畫（產品發展方向）

印刷電路板方面：

- 持續開發進入障礙較高的汽車板，成為汽車板專業廠商。
- 持續開發厚銅板、高頻板及大電流板等各種利基市場，以維持較高的利潤。
- 開發各種 HDI 板，以因應未來電子產品強調輕薄短小的大量需求。
- 持續深化生產的自動化及智能化，以強化產品的品質及生產的彈性長期產品。
- 以創新的產品設計，強調產品差異化，藉由縮短開發流程及具競爭力的成本優勢，迅速擴展市場佔有率。
- 積極開發垂直市場(Vertical Market)，構建完整客戶組合。

主機板方面：

除電競開發合作外，持續推廣產業電腦佈局，強化自身產業電腦的研發能力，逐漸布局產品線，目標進軍產業電腦市場。在商用需求方面，持續提供企業、專案需求的規格主板，本公司將結合多年累積的研發及製造經驗，協助客戶各項客製化產品，切入專案市場。

迷你系統方面：

精英電腦 (ECS) 自推出「LIVA」迷你電腦上市以來，銷量、市佔與獲利能力皆逐年持續成長。富有精品質感的外型風靡全球，豐富的多媒體規格廣受市場好評熱愛，除了考量個人消費性市場的需求外，更應用模組化設計，讓迷你電腦產品增添可擴充性，並將產品線延伸至商務、AIOT、Digital Signage、Edge Computing 等不同情境的應用，同時更規劃整體規格與效能更高的迷你電腦全新產品，以滿足不同層面的使用需求。

筆記型電腦方面：

在長期的筆記型電腦產品開發藍圖中，精英電腦 (ECS) 除了持續追求輕薄化與高性價比外，更將「環境友善設計」納入核心方向，並與 ESG 理念緊密結合。未來的產品規劃將著重於永續性，不僅導入符合 EPEAT 等國際環保標準的設計思維，在材料選用將考慮採用可回收金屬或環保塑料，並透過低碳排放工藝降低製造過程中的環境負擔。電池與零組件設計則強調延長使用壽命與提升維護便利性，以減少電子廢棄物的產生。透過這些措施，精英電腦的筆電產品不僅能滿足使用者對效能與設計的需求，更能兼顧永續發展與環境責任，成為結合創新、性能與 ESG 價值的理想解決方案。

IoT 物聯網方面：

精英電腦在物聯網方面將聚焦在電動車市場之相關充電樁產品解決方案的服務，除了提供電動車之交流與直流智能充電樁解決方案之外，同時藉由產業結盟，囊括產能/儲能/充電/用電的使用情境，以擴大產品組合，並與智慧能源管理平台結合，提供完整的智慧家用及商用解決服務方案來搶攻充電樁市場各個生態圈之客群。

長期產品行銷策略：

- 以完善資訊網絡，支援全球 BTO (Build to Order) 生產模式，透過全球供應鏈的完全整合，充分滿足客戶客制化、即時性需求。
- 以創新的產品設計，強調產品差異化，藉由縮短開發流程及具競爭力的成本優勢，迅速擴展市場佔有率。
- 因應各區域特性，積極尋找當地策略夥伴，結合在地化優勢建構完整的行銷通路以及完善的售後服務，進而提昇市場佔有率。
- 積極開發垂直市場 (Vertical Market)，構建完整客戶組合。
- 以商務模式及產品的創新，為顧客創造價值及強化產品競爭力以提昇獲利率。
- 垂直整合 IoT 價值鏈合作夥伴，並積極與合作夥伴開發新應用市場。
- 提供彈性模組化的產品設計，以提供 IoT 客戶不同市場應用且快速的產品需求。
- 積極參與國際展覽，提升公司形象並積極拓展業務。
- 利用產品多樣化優勢，提高產品線廣度，開發利基市場客戶，爭取訂單擴大市場佔有率。
- 持續強化品牌形象，將 ECS 定位為創新、高效和可靠的筆電品牌，突顯精英電腦在 AI 應用、教育市場和商務市場的領先地位，傳達其技術優勢和產品價值
- 加強在國際市場的布局，參加大型國際展會、合作夥伴發佈會和產業論壇，提升國際知名度。拓展海外銷售渠道，與當地經銷商和零售商合作，提升產品的全球覆蓋率。

- 採取全渠道行銷策略，整合線上和線下行銷資源，提升品牌曝光度和消費者參與度。通過社交媒體、電商平台、官方網站和實體店面，進行全方位的行銷推廣。
- 持續投入 AI 相關應用研發，推出具備創新技術和功能的筆電產品，滿足不同市場需求。定期進行市場調研，了解消費者需求和行業趨勢，及時調整產品研發方向。
- 提供卓越的售後服務和技術支持，提升客戶滿意度和品牌忠誠度。
- 通過高品質的內容行銷，包括數位平台、白皮書、案例研究和視頻，傳遞品牌價值和產品優勢。
- 注重企業社會責任，參與社會公益活動，提升品牌形象和社會影響力。推動綠色技術和可持續發展，展示企業在環保和社會責任方面的承諾。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

最近二年度主要產品銷售地區分佈情形：

單位：新台幣仟元

地區	年度	2024 年(合併)		2025 年(合併)	
		金額	%	金額	%
美 洲		2,377,443	13%	2,108,179	10%
亞 洲		12,214,958	70%	15,399,966	77%
歐 洲		2,593,914	15%	2,303,369	11%
其 他		309,390	2%	300,600	2%
合 計		17,495,705	100%	20,112,114	100%

2. 市場占有率

本公司主要產品為個人電腦主機板、筆記型電腦、桌上型電腦以及介面卡等產品。由於市場需求、客戶特性及競爭狀況的差異，本公司擬定不同的產品以及銷售策略以為因應。主機板、桌上型電腦及筆記型電腦方面，主要銷售對象是 ODM/OEM 系統大廠、各區域/國家的主要系統組裝廠以及配銷商；介面卡則以顯示卡為主，以主機板的系統組裝客戶為服務對象。

2025 年主機板出貨市佔率約為 4.09%；筆記型電腦出貨市佔率約為 0.17%；桌上型電腦出貨市佔率約為 1.4%。(全球出貨量資料來源：MIC，2026 年 3 月)

3. 市場未來之供需狀況與成長性

印刷電路板市場供需狀況

儘管 2025 年全球經濟仍面臨地緣政治、美國關稅政策與匯率波動等不確定因素，但 AI 伺服器與高效能運算(HPC)需求持續放量，推動 PCB 產業朝向高階化、高值化發展，2026 年產值可望攀升至 1,052 億美元。

2025 年全球 PCB 產值估達 923.6 億美元，年成長率 15.4%；展望 2026 年，產值可望進一步攀升至 1,052 億美元，年增 14%，顯示 AI 正成為驅動產業升級與價值重構的雙關鍵引擎。

地緣政治風險升溫與國際貿易政策持續調整，正深刻改寫全球供應鏈的運作邏輯。對高度外向導向的台灣 PCB 產業而言，供應鏈重構已不再只是成本與效率的選擇，而是關乎產能布局、客戶結構分散、法規遵循、資安韌性與永續治理的整體戰略課題。

主機板市場供需狀況

Intel 推出第 15 代 Core i 處理器 Arrow Lake，採用 3 奈米製程，針對核心數與效能提升並減少功耗，有助消費者得到更有競爭力的產品。根據 Intel 官方數據顯示，Arrow Lake 架構較之前性能提升達 30% 之多，精英電腦將會繼續拓展主機板市場業務，亦積極切入利基市場，尋求垂直化應用，深耕主機板領域。

迷你電腦市場供需狀況

科技日益進步與商業工作型態的轉變，使得電腦不但功能越強大同時體積也變得更小，傳統桌上型電腦已不再是主流，輕巧、低功耗且方便攜帶的迷你電腦不僅慢慢攻佔市場，在商業工控應用領域之中也逐漸扮演很重要的角色。近年特別在製造、醫療、教育、零售等行業興起了一波熱潮，近年迷你電腦市場規模在商用工控垂直應用市場持續成長之下，各大廠牌不斷推出各種類型的 Mini PC，服務不同客群的消費與應用市場，精英電腦（ECS）持續聚焦與拓展 Mini PC 應用市場，未來也將投入更多研發人力去開發橫跨 Intel、AMD 至 ARM 架構的產品，以 B2B 為主 B2C 為輔的策略，滿足多方市場的需求，讓精英電腦在全球的產品覆蓋率增加並進而提升整體營收。

筆記型電腦市場供需狀況

2026 年，精英電腦的營運策略主要聚焦在供應鏈韌性與市場拓展二個面向。面對美國關稅的不確定性，精英電腦在營運策略中強調「China+1」布局，而精英電腦泰國工廠的存在正好成為關鍵支點。精英電腦泰國工廠具備基建完善、海運樞紐優勢，加上勞動成本相對合理，使其成為 PC 產品的製造基地首選。精英電腦在泰國的產能不僅能有效分散中國生產基地的風險，也能確保在美國關稅的壓力下，維持穩定的供應能力。

在市場策略上，精英電腦除了以 AIPC 與電競筆電作為消費市場的主要推力外，亦持續深耕教育筆電市場，透過標案與長期合作來維持穩定需求。同時，公司積極增加商用筆電的產品線，導入輕薄化設計並搭載 AINPU 架構，以符合企業對高效能與資安的雙重需求。不僅在教育市場建立長期優勢，也在商用市場中以創新設計與 AI 功能吸引企業客戶，進一步分散消費市場價格敏感度提升所帶來的風險。精英電腦透過教育與商用雙線並行的策略，將能在 2026 年維持競爭力。

物聯網市場供需狀況

有鑒於電動車市場高速成長，充電樁建置是一塊不容乎視的大餅，精英電腦將持續積極深耕電動車充電樁的服務以及再生能源等垂直應用市場，並結合當地強而有力的運營商，以提供客戶全方位服務以及客製化的產品服務。

印刷電路板市場成長性

近幾年在 5G、移動互聯網、物聯網、雲計算、人工智慧、無人駕駛汽車等新興應用市場。為尋求新的成長動能，將持續布局伺服器、5G、網通、汽車電子應用領域，透過產品結構的調整，並積極導入自動化、智慧化等設備，優化製程效率，以尋求營收獲利成長。

主機板市場成長性

精英電腦在 PC 的應用方面將繼續與 Intel 和 AMD 合作推出各式平台，已計畫於 2025 年 Q1 陸續發布 Intel Arrow Lake 及 AMD Ryzen Zen 5 平台產品系列，持續鞏固 Windows-based 市場。

筆記型電腦市場成長性

精英電腦在 2026 年將採取區域差異化策略：美國市場聚焦商用換機潮；歐洲市場強調永續與資安筆電，以符合政策導向；亞洲市場則持續深耕教育專案並拓展消費市場。價格策略上，精英電腦透過產品組合優化，把高毛利的 AIPC 與商用筆電作為主力，平價筆電則維持競爭力，以平衡成本上升與市場接受度。在產品策略上，精英電腦持續推動 AIPC 與商用筆電的普及。精英電腦將推出更多輕薄型設計並搭載 AI NPU 架構的筆電，以滿足企業對高效能與資安的需求。同時，教育市場仍是穩定的支撐力量，精英電腦透過標案與長期合作，持續深耕教育筆電市場。

電動車市場成長性

隨著環保意識的抬頭，各國對於綠能的投入，所以積極發展更為環保的電動車，進而充電樁設備的供應每年以數倍的成長，按照 Digitimes 的研究，在 2030 年後全球電動車保有量將達 3.5 億台，但充電設備僅 1.5 億座，因此全球充電樁建設仍有這 1 億座以上發展空間，這將會是一個龐大的商機，所以精英電腦（ECS）勢必無法在這個潮流中缺席，將更積極開發不同充電樁設備以及雲端服務的軟體平台。

4. 競爭利基

- 精英電腦（ECS）在中國大陸擁有華南製造中心，從主機板、繪圖卡到電腦組裝，擁有 ISO9001、ISO14001 以及汽車板專用 IATF16949 & VDA 6.3 Class 1 認證；並全面導入符合世界環保潮流的 IECQ QC080000 生產與流程，做到 4 大無毒管控：『無毒供應商』、『無毒物料』、『無毒製程』和『無毒品質』的管控。
- 極具優勢的垂直整合綜效：有策略聯盟的印刷電路板廠、連接器和插座廠、電源供應廠和電腦外殼廠，可以有效降低成本和交期，提升競爭力。
- 良好的供應鏈管理：大部分的供應商都在一小時的車程內，且已開始實施及時供料系統(JIT)，物料供應快速且庫存成本低。
- 快速的市場反應能力：遍佈全球的銷售和服務據點可以及時回報市場需求，讓本公司以最快的速度開發符合客戶需要的產品。
- 完整的市場涵蓋面：本公司的客戶涵蓋 ODM/OEM 大廠、區域系統組裝廠及 DIY 市場，各客戶層的需求消長對公司業績的影響有限，所以業績可以穩定成長。
- 專業經營團隊及技術開發能力：本公司經營團隊均具備完整的產業背景及知識，憑藉其豐厚的產業智能及技術，精準地掌握市場趨勢，發掘創新科技與概念。此外公司亦不斷投入產品開發、技術改良、製程改善及業務拓展，尤其在經驗豐富及專業的經營團隊管理領導下，無論在提升生產技術、品質控管及交期掌握上都有相當優異的表現，也深獲客戶的好評。
- 堅強之研發團隊：研發團隊有多年且豐富的產業經驗，其快速的設計能力可以迅速縮短研發時間，除了本身優秀的研發能力外，也發展出許多創新技術，取得多項重要專利。

- 積極開發高附加價值產品市場及持續提升生產製程技術，以強化與同業之產品差異性。
- 專注本業製造，多元化終端產品市場發展，分散營運風險。
- 維持產品品質、準確交期及合理價格，持續與世界級的客戶建立業務往來關係。
- 以多年之生產經驗為基礎，應用電腦資訊系統整合產業複雜多變之管理需求，達到交期準確、品質提升及有效的成本控制。
- 持續獲利狀況下，可持續投資於產能擴建及高階新創技術。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

有利因素

- 無論在生產規模、出貨量和生產成本方面都具有良好的優勢；精英電腦的規模和實力已具備不可撼動的地位，未來仍將維持競爭優勢。
- 擁有與品牌大廠合作開發產品、委託製作的經驗與能力，複製成功經驗，積極打入國際大廠供應鏈。
- 精英電腦多年累積豐富的製造經驗，在大陸設有完整的生產供應鏈，藉由先進自動化設備、製程技術、工程研發能力及優良品質，搭配完善 IT 系統，提供快速交貨的服務，不僅增加生產管理的效率，更為製造流程創造更有彈性的價值。高品質、低成本，正是精英電腦的核心競爭能力。
- 持續強化製造技術及研發能力，掌握利基型商品市場成長需求，有利於拓展全球市場市佔率。
- 精英電腦擁有優秀的研發人才及多年豐富的產品設計經驗，透過在產品開發上不斷推陳出新，並且縮短產品開發時程，不斷地提升產品競爭優勢。
- 精英電腦在供應商策略夥伴的支持下，在原物料穩定供應及採購成本控制上擁有良好優勢，且較無缺料之虞。
- 精英電腦推展 ESG，訴諸追求「永續經營」為願景方向，並將 ESG 視為行動的落實，同時也為解決環境與社會議題做出貢獻，持續接軌國際趨勢。
- 做為整合方案商（Turnkey Provider），提供完整的 OEM/ODM 解決方案。

不利因素與因應對策

- 全球景氣不確定性高，企業 IT 支出及個人電腦成長衰退。
- ✓因應對策：PC 市場成長動能疲弱，本公司將積極調整各產品成本結構並持續掌握市場需求脈動，強化公司自我市場核心競爭能力為首要條件，藉由提升生產營運績效、創新設計技術及控管存貨成本來強化企業的體質，在經濟不景氣下，戮力鞏固既有的客戶關係，並積極拓展新的客戶群，以維持市場市佔率。
- ODM/OEM 客戶比重增加，會有降低利潤率和增加庫存水準的可能性。
- ✓因應對策：本公司將積極掌握終端市場需求變化，並積極調整產品方向，將訂單重心放在毛利較高產品，同時將積極開發新客戶以降低風險，而對內積極降低存貨、控制成本提升產品競爭力。
- 未來如果全球景氣復甦過緩或力道太弱，對全球的電腦需求影響會很大。個人電腦對開發中國家的消費者而言，畢竟不是最急迫的商品，購買力下降的結果會對電腦的銷售有一定的影響。
- ✓因應對策：本公司將針對特定市場設計適合當地需求之產品，加強設計及開發適合當地消費者之相關產品，並以具競爭力價格進入市場取得市場市佔率。

- PC 白牌市場持續受到擠壓，造成市場流失及獲利空間縮小，連帶影響本公司在白牌 ODM 市場的發展。
- ✓因應對策：加強硬體創新設計與應用軟體開發，提昇產品附加價值，結合策略夥伴共同投入新技術研發，以產品差異化切入利基市場，此外，持續深耕市場，提升顧客服務及滿意度，並強化與白牌 OEM 夥伴的商務關係，縮短上市時程，提升產品競爭力。
- 全球景氣復甦力道不足影響全球 PC 市場競爭更趨激烈，低價風潮的威力下，進入前所未有的微利時代，面對嚴峻微利化的困境挑戰。
- ✓因應對策：整合華南供應鏈優勢及精英電腦自主開發主機板核心技術，創造價格競爭優勢、速度與彈性，以滿足快速變動的市場需求。
- 外銷產業受到匯率波動影響甚鉅。
- ✓因應對策：嚴密監控匯率變化、嚴格執行成本控管、啟動風險管理，以降低影響之幅度。
- 人力供應短缺，人工成本提升。
- ✓因應對策：提高設備自動化程度，改善製程，減少人力依賴度。
- 印刷電路板污染性產業，環保成本較高。
- ✓因應對策：專人專責管理，注重設備維護。推動全廠製程減廢及回收作業，使用無污染或低污染材料。簽約委託合格之專業環保廠商處理污染廢棄物。
- 印刷電路板產業群聚生產，同業競爭激烈。
- ✓因應對策：強化營運管理，節省支出，提升良品率，降低生產成本。強化高階產品生產技術，增加高附加價值產品之銷售。隨時關注同業發展狀況，及時應變調整營運策略。
- 美中貿易衝突升溫，增加進口成本。
- ✓因應對策：本公司將於泰國建立生產基地，並與當地廠商合作，進一步開發東南亞市場

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品用途

個人電腦主機板：

主要零組件為印刷電路板、系統晶片組、不同功能的積體電路(IC)晶片、被動元件(電阻、電容、電感及連接器等)等組成，是個人電腦系統的核心組件，掌控了個人電腦的內部運算、輸入、輸出和擴充功能。

桌上型電腦：

主要由主機板、機殼、電源供應器、軟碟機和光碟機組成，並安裝 CPU、HDD、DRAM 和軟體，消費者即可使用。除傳統資料處理儲存、電子通訊、文書作業等功能，桌上型電腦主要變化增加配備不斷提高運算處理能力與影音娛樂功能，對於外觀設計與家電娛樂配合亦不斷創新以滿足消費者需求。

筆記型電腦：

為個人電腦之一種形式，相對於桌上型電腦，其係指具可移動特性，且在機構設計上多呈書本開闔型態之個人電腦，但不包括 WebPad 與 Pocket PC。主要用途為文書與資料檔案處理、工程設計、繪圖簡報與排版應用、多媒體應用以及網路相關軟硬體應用等，各種場合、各式人種隨身攜帶方便適用，亦可衍生為最基本的行動數據通訊之基本平台，增加網路及通訊方面的應用。

平板電腦：

為個人電腦之一種形式，相對於筆記型電腦，更具可移動特性，且在外型機構設計上多呈扁平型態之個人電腦。主要用途為多媒體瀏覽應用以及網路即時通訊相關軟硬體應用等，方便於各種場合隨身攜帶使用。

車載互娛系統：

車內集成的資訊處理系統，可以提供音訊、視頻、導航、互聯網、車輛控制等多種功能，讓駕乘者在出行時享受更多的便捷和樂趣，主要包含導航功能、音訊播放、安全輔助、遊戲、K 歌、通訊功能、個性化設置、電話及通訊、移動辦公、無線通訊、車身控制、實施路況各項功能。還可以與其他車企或者智慧設備進行資料交換和聯動，實現智慧出行和智慧生活。

Work station：

用於電腦輔助工程設計的、具有高品質圖形特性和良好人機交互作用的高性能臺式電腦。包括但不限於：科學和工程計算、軟體發展、電腦輔助分析、電腦輔助製造、工程設計和應用、圖形和影像處理、程式控制和資訊管理。此外，工作站也可以應用於其他領域，如醫學成像、金融建模、地理資訊系統（GIS）、教育課件製作等。它們通常配備大螢幕和多屏顯示器，以及高性能的內外部記憶體，以使用戶能夠流暢地進行工作和創作。

網通：

用於資料傳輸和通信；將不同設備之間的各種資源（如硬體設備、軟體程式、存儲等）進行整合和共用；遠端程式控制和協作；提供了強大的計算和存儲能力；能夠實現分散式處理，當一台電腦負荷過大時，可以將任務轉移到其他空閒電腦上，以均衡負載，提高處理的即時性和效率，此外，它還能通過負載均衡技術，更有效地利用網路資源，提升整體的電腦系統性能。

智能充電樁：

AC/DC 智能充電樁是電動車不可或缺的充電裝置，解決電動車使用者里程焦慮的問題。除了基本充電功能，精英電腦充電樁設計符合最新世代規範(IEC-15118)，結合 OCA 協會所制定 OCPP1.6/2.0 協議的線上管理平台要求，並具備客製化能力，以滿足多樣性客戶需求，讓精英電腦的智能充電樁產品具備獨特競爭優勢。

2. 主要產品之產製過程

主機板(繪圖卡)之產製過程：

進料檢驗→錫膏印刷→零件貼片→迴焊→AOI 檢測→手插件→助焊劑錫爐→PCBA 加工→功能測試→包裝→入庫。

桌上型電腦、物聯網產品之產製過程：

進料檢驗→錫膏印刷→零件貼片→迴焊→AOI 檢測→手插件→助焊劑錫爐→PCBA 加工→功能測試→系統組裝→初測→燒機測試→最終測試→包裝→檢驗→入庫。

筆記型電腦(平板電腦)之產製過程：

進料檢驗→錫膏印刷→零件貼片→迴焊→AOI 檢測→PCBA 加工→功能測試→系統組裝→初測→燒機測試→最終測試→包裝→檢驗→入庫。

充電樁產品之產製過程：

進料檢驗→物料儲備→組裝→內部及外觀檢查→ATE 測試→老化→全檢測試→目檢→機台包裝→成品檢驗→入庫。

印刷電路板之產製過程：

領料→裁板→內層(AOI)→壓合→鑽孔→電鍍→外層→中測→防焊→文字→成型→測試→目檢 1→OSP→目檢 2→包裝→入庫。

Server、Work station、AI VGA 之產製過程：

領料→裁板→內層(AOI)→壓合→鑽孔→電鍍→背鑽→樹脂塞孔→電鍍→外層→中測→防焊→文字→成型→測試→目檢 1→OSP→目檢 2→包裝→入庫。

車載互娛系統之產製過程：

領料→裁板→內層(AOI)→壓合→鑽孔→電鍍→外層→中測→防焊→文字→成型→測試→四線測試→目檢 1→OSP→目檢 2→包裝→入庫。

(三) 主要原料之供應狀況

個人電腦主機板、桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦，所使用之原料分別來自國內外電腦及通訊零件大廠，種類及供應廠商如下：

晶片：INTEL、AMD、兆芯

主機板：興英數位

電阻電容：三星、國巨、台灣村田、旺詮

CPU：INTEL、AMD、高通

LCD Panel：星源、F-LINK ELECTRONIC、國顯、香港巨世

Battery：廣東力科新能源、惠州贛鋒鋰電、深圳市優特利能源

印刷電路板：南亞、聯茂、生益、台耀、台光、日立、初源、長興等

因採購計劃周詳，每季、每月均提供預估採購量予各供應商，以及各材料供應均有兩個以上來源，故供貨狀況正常，亦無供貨短缺及造成雙方呆料產生，又與各供應商長期合作，關係良好，取得具市場競爭力之價格。

(四) 最近二年度任一年度中曾佔進銷貨總額百分之十之客戶名稱及其進銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

1. 主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	廠商 A	3,513,982	22.14	無	廠商 A	3,667,862	20.00	無
2	廠商 B	1,601,470	10.09	無	廠商 B	3,239,324	17.66	無
	其他	10,756,412	67.77		其他	11,431,956	62.34	
	進貨淨額	15,871,864	100.00		進貨淨額	18,339,142	100.00	

*增減變動原因：主因為交易模式改變。

2. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	客戶 A	5,241,015	29.96	無	客戶 A	5,674,020	28.21	無
2	客戶 B	3,161,951	18.07	無	客戶 B	5,631,256	28.00	無
3	客戶 C	3,051,975	17.44	無	客戶 C	2,630,376	13.08	無
	其他	6,040,764	34.53		其他	6,176,462	30.71	
	銷貨淨額	17,495,705	100.00		銷貨淨額	20,112,114	100.00	

*增減變動原因：主係因交易模式改變。

三、從業員工資訊

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		113年度	114年度	當年度截至 115年3月31日
員工人數	直接人員	2,142	2,558	2,230
	間接人員	1,814	1,563	1,570
	合 計	3,956	4,121	3,800
平 均 年 齡		34.89	36.1	35.64
平均服務年資		3.41	4.2	4.24
學歷分佈 比 率	博 士	0.03%	0.02%	0%
	碩 士	4.45%	3.16%	3.33%
	大 專	27.76%	29.14%	28.84%
	高 中	6.07%	6.98%	6.78%
	高中以下	61.70%	60.70%	61.05%

四、環保支出情形

- (一) 本公司所生產之產品，在生產過程中，所產生的廢氣、廢水、噪音、廢棄物，都符合當地的法令要求，亦無環境污染發生。
- (二) 本公司自一一四年至年報刊印日止，未發生環境污染，也未遭遇環境重大處分與損失情形，且產品皆朝向綠色設計規劃，預期未來亦不會有重大環境污染事件。
- (三) 國際環保法規及客戶環保要求，對本公司財務與業務之影響如下：

財務之影響：

工廠因應各國環保法規及客戶環保要求，持續更新或添購生產設備及驗證測試設備，造成額外之資金需求；惟因本公司自有資金足以支應，故對本公司之財務未有重大影響。

業務之影響：

精英電腦秉持永續發展的企業承諾 --- 將綠色環保概念，融入到整個企業，滿足顧客的需求、社會環境的保護、企業的生存發展，共創三贏的局面。精英電腦是主機板、顯示卡、桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦設計製造的廠商，以綠色品質創新，全面導入「綠色產品」概念，不僅做到『無毒供應商』、『無毒物料』、『無毒製程』和『無毒產品』的4大無毒管控，更以各階段的認證為目標，在企業每一個營運環節中循序完成。

恪遵各國環保法規及客戶環保要求，從不使用有害物質材料，全面導入『綠色設計』概念，架構禁用有害物質、綠色設計、綠色製程、綠色廠商的綠色供應鏈範疇，均已符合綠色消費者及國際品牌商的要求，故對本公司業務未有重大影響。

五、勞資關係

本公司秉持完善照顧員工之信念，依照勞基法規定訂有休假、退休制度，並有多項福利措施，因此員工對公司具有高度向心力，而勞資之間亦保持和諧關係，並無勞資的糾紛。

(一) 員工福利措施

精英電腦秉持著珍惜與關懷員工，認為員工是企業的人力資產及策略夥伴，唯有員工的不斷成長才能成就企業的永續發展，為建立健全與完善的福利補助措施，優於法令保障給予更多元的福利補助與活動獎勵。生活不僅只有工作，我們熱切希望員工保持身心健康愉快，公司成立職工福利委員會，負責推動各項員工福利工作。因此我們提供各項福利方案，包括免費咖啡、販賣機、午餐補助、婚喪喜慶補助、生日禮金、三節禮金及超過 10 個社團，並提供社團補助等，讓員工上班享有幸福感，亦鼓勵員工在工作之餘從事有益身心健康的活動，增進同仁間情誼與團隊氣氛，達到工作生活平衡。

除此之外，為體恤精英電腦的全體同仁，公司規劃了分流上班制度，8:30 至 9:30 的彈性上班時間，讓全體同仁可以避開上下班尖峰時段的人潮與車潮，也能方便接送小孩和家人的臨時狀況。114 年度支出福利金共計新台幣 9,268,188 元，平均每人享有福利額度約為新台幣 20,550 元整。

1. 活動舉辦：舉辦節慶活動、聖誕派對、電影包場、公益活動等多項活動，以陶冶員工性情、紓解壓力。
2. 年節禮金及補助措施：設立生日禮金、三節禮金、急難救助金、社團補助等。
3. 社團活動：目前社團包括女子紓壓樂活社、內湖瑜珈美人社、太極養生社、皮拉提斯社、羽球社、肌力有氧訓練社、豆露伊族露營社、花藝社、活力全開舞動社、桌球社、桌遊社、登山健行社、愛跑社、增加肌肉社、熱舞社、輪動騎跡社、親子聯誼社、登山健行社等社團，充實員工休閒娛樂。
4. 員工餐廳：提供員工午餐補助，餐廳有豐富營養的自助餐、麵食區，為同仁的飲食健康把關。

(二) 人才培訓進修訓練及員工權益維護措施

1. 人才培訓與進修訓練制度

本公司視員工為最重要資產，人才培育為年度重點營運項目之一。訓練制度以「職能為核心」建構完整職能發展體系，依組織策略與職務需求規劃對應課程架構，透過系統化培訓提升人員專業能力與管理效能，以支持公司中長期發展目標。

(1) 訓練體系架構

依公司願景及發展策略，訓練體系區分為：

- A. 新人訓練
- B. 管理職能訓練
- C. 專業職能訓練

於專業職能發展方面，除職務專業強化外，亦透過工作輪調與跨部門歷練，協助員工拓展國際視野與實務經驗，提升整體職場競爭力。另設計由基礎培育至經驗傳承之多元學習機制，包含內部講師制度與知識分享平台，強化組織學習循環與文化傳承。

(2)企業大學制度與品質管理

本公司於民國 101 年成立「精英企業大學」，下設管理學院、研發工程學院、行銷業務學院、專案管理學院及後勤通識學院等五大學院，並於 112 年增設數位智能學院。各學院依專業領域規劃系統化課程與學程制度，避免重複開課並提升學習歷程透明度與發展可視性。

訓練規劃與執行依循台灣人才發展品質管理系統 (TTQS) 之 PDDRO 循環架構 (Plan、Design、Do、Review、Outcome)，涵蓋需求分析、課程設計、執行管理與成效評估等流程，並透過滿意度問卷、學習回饋及講師評估機制持續優化課程內容。114 年度教育訓練計畫課程學員滿意度為 9.4 分 (10 分量表)。

(3)海內外廠區人才發展推動

興英及泰國廠區依各地營運特性與專業需求，規劃管理能力強化、業務專業深化及安全健康發展等系列課程。

114 年度重點訓練包括：

- A. 管理領導力課程，強化高階主管決策與組織領導能力。
- B. 業務與營運專業模組課程，涵蓋價格談判、成交策略、客戶關係管理、報價規範、訂單排程、採購品質管理、進出口實務及成本分析等。
- C. 數位智能應用課程 (含 AI 工具應用)，提升工作效率與決策支持能力。
- D. 職業健康與安全教育訓練，包含心理健康溝通、職安意識強化、資訊安全、供應鏈安全與保密管理等主題。

透過制度化訓練推動，兼顧專業發展、管理效能與安全治理，營造穩定且健康之工作環境。

(4)114 年度教育訓練執行情形 (合併資料)

教育訓練總費用	新台幣 1,357,326 元
平均每人訓練費用	新台幣 352 元
訓練總時數	68,738 小時
年度參加訓練總人次	34,700 人次
平均每人受訓時數	17.8 小時

本公司將持續強化職能發展制度與訓練品質管理機制，確保人力資本投入與組織績效提升具備一致性與可持續性。

2. 營造健康友善職場

目的為預防職場健康危害，促進員工生理、心理及社會健康。透過員工健康服務，進行職場健康風險評估與健康管理，增進工作者身心健康，打造友善且健康促進之工作職場。

精英電腦特別成立健康促進委員會，以推動公司各項促進健康項目之政策，並規劃每年度精英電腦勞工健康服務計畫(依勞工健康保護規則第 9 條規定事項)，內容包含：

- (1) 勞工體格 (健康) 檢查結果之分析與評估、健康管理及資料保存。
- (2) 協助雇主選配勞工從事適當之工作。
- (3) 辦理健康檢查結果異常者之追蹤管理及健康指導。
- (4) 辦理未滿十八歲勞工、有母性健康危害之虞之勞工、職業傷病勞工與職業健康相關高風險勞工之評估及個案管理。
- (5) 職業衛生或職業健康之相關研究報告及傷害、疾病紀錄之保存。

- (6)勞工之健康教育、衛生指導、身心健康保護、健康促進等措施之策劃及實施。
- (7)工作相關傷病之預防、健康諮詢與急救及緊急處置。
- (8)定期向雇主報告及勞工健康服務之建議。
- (9)職業安全衛生業務：實施人因性危害預防、職場母性健康保護計畫、異常工作負荷促進疾病預防預防、職場不法侵害預防、中高齡及高齡工作者安全衛生等事項。

近幾年著重於代謝症候群及三高預防(三、四級)，除了提供職醫護之臨場健康服務諮詢及個案管理外，每年以「個人健康資源」、「生理健康工作環境」、「社會心理工作環境」及「企業社區參與」等四大範疇為基礎，評估各項健康需求，規劃次年度各項健康促進靜態、動態等活動，具體執行策略成果以下說明：

2.1 具體執行策略：

2.1.1 健康需求評估

事前進行員工健康需求評估，其來源包含每年員工健檢數據分析(十大異常項目)、問卷調查(蒐集如員工有興趣的議題、健康需求或意見等資訊)、臨場健康服務諮詢訪談或員工信箱、作業場所、健康時事或流行病學，以及職業安全衛生法規等多項指標，設定年度的健康議題以及優先順序，進而規劃各項相關講座與活動，以促進員工的健康知能。

2.1.2 成效評估工具

- (1)課程前後測驗問卷：為了提升學習知能，依課程內容設計問題，於課程前、後實施，了解同仁在健康知能上，學習前後是否有顯著差異，以校對學習的目標。
- (2)滿意度問卷調查：透過每一次舉辦的講座及活動，請同仁給予回饋，了解實務執行的狀況，以及希望增設的課程主題，以利之後規劃的參考。
- (3)分層分析：透過性別、年齡等類別統計出席率及滿意度，了解員工參與度及課程面向評比，有助於課程規劃、講師的邀請等各項作業。

綜上，在執行健康促進的各項流程時，我們透過 PDCA 的方式，不斷修正、評估、再執行等步驟，提升及優化健康促進策略。

2.2 年度健康促進重要成果事蹟：

- (1)健康促進講座暨活動：114 年分別辦理專題講座 6 場次、活動 3 場次、共計有 356 人次的參與。落實健康觀念，透過內部學習網站宣導各種醫療衛生、健康飲食及疾病防治等相關新知。尤其，體適能挑戰賽活動(為期一個月)，在冬季辦理並採個人積分賽制，分為包含實力雄厚(BMI \geq 25)、體態雕塑(A 減重：BMI $>$ 18.5 至 \leq 24、B 增重：BMI $<$ 18)兩組，報名參賽共計 48 名。課程設計從核心雕塑到全身性肌力訓練(介入策略)，重新認識自我身體結構，總體減重共 44.7Kg，總體減脂為 14%，在有氧與無氧的雙重運動搭配下，提升員工規律運動之意識及建立良好習慣。
- (2)哺集乳室認證：致力推廣母性員工之健康保護，今年經由北市衛生局實地訪查及評選，精英電腦獲得最高等級「特優」哺集乳室認證，蟬聯 106-116 年的優良殊榮。
- (3)健康職場認證：精英電腦蟬連衛生福利部國民健康署 101 至 116 年「健康職場認證健康促進標章」(證書編號：HPAA1130466)評核的肯定，以及由臺北市政府頒發的「臺北市績優健康職場」。通過新制_114 年職場健康促進自主評核合格證明(合格證明編號：HPA1140511)。

(4)運動企業認證：結合健康促進活動及內部社團經營，更獲證教育部體育署頒發「運動企業認證」(效期 112 至 115 年)。

(5)捐血公益活動：由職工福利委員會辦理「我在精英，發現愛」捐血活動共兩場次，總計捐血人數為 84 人次，總血袋數為 131 袋。

2.3 精英電腦持續推動健康促進之服務項目如下：

(1)臨場健康服務諮詢：特約醫師到公司服務(每年為六場次)。

(2)職場危害辨識作業：每年兩次(上、下半年各一次)。

(3)員工健康管理：提供員工健康檢查、定期健康諮詢服務。

(4)健康講座/活動：菸害防制、健康體重管理計畫、疾病預防與保健知識講座、紓壓講座。

(5)員工協助方案：建立精英電腦員工協助服務地圖，結合內外部資源，協助解決影響員工職能表現及工作安全之個人問題，幫助公司和員工共同穩定成長，進而提升組織競爭力。

3.訂有員工酬勞辦法，得以分享經營成果。

4. 公司提供勞保、健保、團體保險、出差旅行平安險，保障員工生活。

5. 退休制度

本公司遵照勞動基準法相關法規制訂退休管理辦法，適用勞退新制者，依據『勞工退休金條例(勞退新制)』，按月依員工薪資 6%提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶中，員工亦可自願提繳 0~6%退休金，其自願提繳部分依法自當年度個人綜合所得總額中全數扣除。適用勞退舊制之員工及已選擇適用勞退新制者，另依據『勞動基準法(勞退舊制)』，按月依員工應稅薪資 2%，提撥勞工退休準備金至臺灣銀行信託部舊制退休準備金專戶，作為舊制退休金支付之資金來源。

(三) 員工行為或倫理守則

本公司訂有廉潔政策聲明，以為全體同仁依循之行為準則，並於聘僱合約中載明身為公司的一份子，應擔負之忠實義務及遵守廉潔條款，共同為企業永續經營而努力。

(四) 最近年度及截止年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構

精英電腦股份有限公司致力推動數位轉型，全面導入資訊安全管理機制，確保資訊處理之正確性及可用性，藉有效的資訊安全管理系統運作，提供本公司穩定安全的資訊環境及完善的經營決策資訊，並含括創新多元的資訊服務與提升良好客戶滿意度，所有資訊作業除遵循國際資安標準外，亦符合國內、外相關資訊安全法規之要求，防止資訊或資通系統未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或侵害，免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，特定此政策規範。

1. 資通安全管理政策

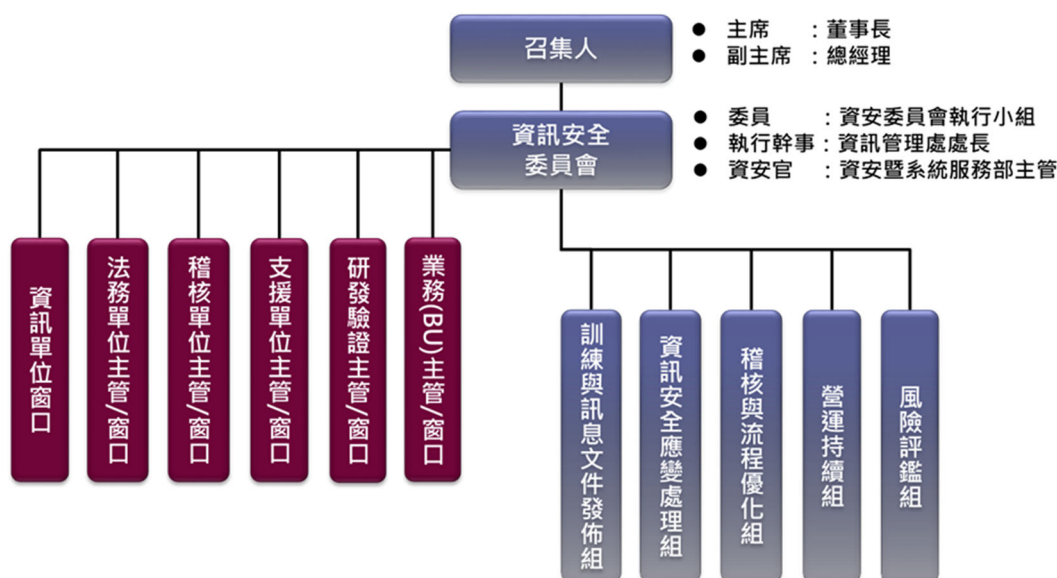
為強化本公司資訊安全管理，遵守政府相關法令規定，資訊安全管理制度由資訊單位、專家及外部顧問，遵循 ISO 27001 管理規範並參考本公司之核決權限、銷售作業、採購程序、生產製造、招募訓練、固定資產等管理程序制定，建置符合國際標準之資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，於 2020 年導入 ISO 27001 ISMS 管理系統，確保公司營運核心的資訊系統及資訊機房管理符合國際資訊安全管理標準，避免因內、外部的各項風險衝擊，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，提供本公司穩定安全的資訊環境及完善的經營決策資訊，並定期實施資安宣導與教育訓練，提升同仁資安意識；加入台灣資安聯防組織，接收資安情資及加強國內資安事件通報與應變作業，即時掌握國內外重大資安事件。

2. 資通安全風險管理架構

企業設置資安委員會統籌本公司資通安全風險管理，由公司資訊單位、法務單位、稽核單位、支援單位、研發驗證單位與各業務單位主管/窗口共同編組成立，定期召開資安會議，必要時得召開臨時會議，討論與議定企業資訊安全之重大事項，督導各項控制措施之實施，並定期於董事會報告。

資訊安全委員會組織

- 召集人：企業資訊安全委員會由召集人督導，管理代表負責人為董事長或授權之人員。
- 資訊安全委員會：執行幹事由資訊管理處處長擔任，委員由資訊單位、法務單位、稽核單位、研發驗證單位與各業務單位主管/窗口擔任委員。
- 資訊安全應變處理組：組長由資安暨系統服務部主管擔任，組員由系統管理者、網路管理者、資料庫管理者等共同編組。
- 訓練與訊息文件發佈組：組長由資安暨系統服務部主管擔任，組員由資訊單位/法務單位/稽核單位之主管/窗口共同委派。
- 稽核與流程優化組：組長由稽核單位主管擔任，組員由資訊單位/稽核單位共同委派。
- 營運持續組：組長由資訊管理處處長擔任，組員由資訊單位系統及設備等相關負責主管及管理人員擔任。
- 風險評鑑組：組長由資安暨系統服務部主管擔任，成員由支援單位與各業務單位主管/窗口委派。



資訊安全委員會組織圖

(二) 具體管理方案及投入資通安全管理之資源與執行狀況

1. 資訊安全具體管理方案如下：

網路資安管控	裝置安全管控	資料安全	系統安全監控	營運持續管理	稽核認證審查教育訓練
<ul style="list-style-type: none"> ✓ 防火牆 (Firewall) ✓ 入侵保護 ✓ URL過濾 ✓ 網路區域隔離 ✓ 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行 ✓ 定期追蹤異常之System Log ✓ 多因子驗證 ✓ 應用程式防火牆(WAF) 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 定期進行病毒掃描/微軟系統安全性更新 ✓ 防毒軟體及入侵偵測 ✓ 網域管理 ✓ 資產管理 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 文件加密 ✓ 雲端/地端備援 ✓ 電子郵件防護 ✓ 權限管控 ✓ 同步人資系統與網路帳號 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 定期追蹤異常之System Log ✓ 資安威脅與技術掌握 ✓ 人員與實體環境安全 ✓ 資安週報 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 雲端/地端備援 ✓ 災害復原演練 ✓ 遵循資安國際標準ISO/IEC 27001 ✓ 訂定事件等級通報暨處理作業 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 定期資安審查 ✓ 定期外部稽核 ✓ 定期弱點掃描 ✓ 資安教育訓練與宣導 ✓ 社交工程演練 ✓ 參加國際資安稽核課程 ✓ 加入資安組織獲取資安情資

2. 投入資通安全管理之資源與執行狀況如下：

- 設立專責資安單位、資安官及三位專責人員，2023 年成立資通安全部，任資安官一員及三位資安專責人員。
- 資通安全投資占 IT 預算 25%以上。
- 每年至少一次盤點重要資訊資產及資安風險。
- 每年至少一次於董事會提出資安報告。
- 每周一定期召開資安周會、每月登載第三方資安評比。
- 每年至少二次社交工程演練，2025 年度演練六次近 9,477 封，人員點擊率平均 3.49%。
- 每年落實資安課程訓練，宣導員工了解資安風險與責任，2025 年度新進同仁線上資安課程宣導外，另開立資安訓練課程，累計 404 人/小時。
- 資通安全專責人員，每年接受資訊安全專業課程訓練。
- 制定資安規範程序作業流程，遵循管理制度運行。
- 遵循執行 ISMS 系統，定期執行風險評鑑，識別出高風險，投入資源予以避免或降低。

- 建立資安事件通報應變及矯正措施，迅速排除降低影響範圍程度。
 - 定期由管理階層複核發布資安規範轉知所有員工。
 - 每年定期執行內外部稽核，檢視資訊與資安管理系統運作正常合規且持續改善。
 - 2021 導入 SSL VPN 多因子驗證，新冠疫情期間全體同仁於居家辦公及公司外部均經由 SSL VPN 多因子驗證使用公司資訊資源。
 - 網路資安設備每季定期維護檢測，2025 年完成滲透測試檢測，系統每年定期弱點掃描與資安健診並更新系統修補弱點。
 - 每年執行一次營運關鍵系統雲端災害復原演練，每季執行一次營運關鍵系統地端還原演練，確保流程步驟的時效性與備份有效性。
 - 加入資安聯防組織，持續關注國際資安訊息，有效阻擋新型態資安威脅，降低營運風險。
3. 導入 ISO 27001 並取得第三方驗證

為強化資訊安全管理，建置符合國際標準之資訊安全管理系統(Information Security Management System, ISMS)，2020 年導入 ISO 27001 管理系統，並於 2021 年取得認證，依規定每年續評，2024 年 8 月 ISO 27001:2022 新版驗證通過，證書效期：2024 年 08 月 12 日至 2027 年 08 月 11 日，2025 年 7 月續評通過。

(三) 相關資安事件之其它說明

民國一百一十四年度截至年報刊印日止，精英電腦成功攔阻企業網際網路入口及惡意郵件之攻擊行為，可阻擋對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查，藉由人員訓練、定期演練與測試、維護，訂定具體可行的緊急應變計畫與災害復原策略，以確保企業營運得以持續進行，年度內並無重大資安事件影響公司業務及營運生產。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售合約	CONFIDENTIAL	2009/8/11 生效~	產品買賣	禁止轉讓
銷售合約	CONFIDENTIAL	2018/11/15 生效~	產品買賣	禁止轉讓
授權合約	CONFIDENTIAL	2020/9/24~2030/9/23	專利授權	禁止轉授權
授權合約	CONFIDENTIAL	2021/9/28 生效~	專利授權	禁止轉授權
授權合約	CONFIDENTIAL	2023/7/1~2028/6/30	專利授權	禁止轉授權
授權合約	CONFIDENTIAL	2023/7/1~2028/6/30	專利授權	禁止轉授權
授權合約	CONFIDENTIAL	2025/7/1~2027/6/30	軟體授權	禁止轉授權

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		15,274,125	13,406,544	1,867,581	13.93%
不動產、廠房及設備		2,059,406	2,377,574	(318,168)	-13.38%
其他資產		5,517,635	7,889,265	(2,371,630)	-30.06%
資產總額		22,851,166	23,673,383	(822,217)	-3.47%
流動負債		11,164,258	10,865,493	298,765	2.75%
非流動負債		911,748	1,051,271	(139,523)	-13.27%
負債總額		12,076,006	11,916,764	159,242	1.34%
股本		5,574,030	5,574,030	0	0.00%
資本公積		5,437,323	5,437,323	0	0.00%
保留盈餘		1,910,418	1,228,603	681,815	55.50%
其他權益		(2,155,996)	(493,762)	(1,662,234)	-336.65%
非控制權益		9,385	10,425	(1,040)	-9.98%
權益總額		10,775,160	11,756,619	(981,459)	-8.35%
前後期變動達百分之二十、且變動金額達一仟萬元者說明如下：					
其他資產：主因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動及按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動減少所致。					
保留盈餘：主因 114 年獲利增加所致。					
其他權益：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損失增加所致。					

二、財務績效

1. 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入淨額		20,112,114	17,495,705	2,616,409	14.95%
營業成本		17,948,728	15,573,754	2,374,974	15.25%
營業毛利		2,163,386	1,921,951	241,435	12.56%
營業費用		2,098,441	2,438,045	(339,604)	-13.93%
營業損益		64,945	(516,094)	581,039	112.58%
營業外收入及支出		1,120,766	471,208	649,558	137.85%
繼續營業部門稅前淨利(損)		1,185,711	(44,886)	1,230,597	2,741.61%
所得稅費用		398,162	45,640	352,522	772.40%
繼續營業部門稅後淨利(損)		787,549	(90,526)	878,075	969.97%
淨(損)歸屬於非控制權益		(350)	(31)	(319)	-1,029.03%
淨利(損)歸屬於母公司業主		787,899	(90,495)	878,394	970.65%
說明最近兩年度各項財務比率變動達 20% 以上之原因					
(1) 營業損益：114 年較 113 年增加，主係營業毛利增加及營業費用減少所致。					
(2) 營業外收入及支出：114 年較 113 年增加，主係 114 年股利收入及與待出售非流動資產(群組)處分利益，113 年無此情形。					
(3) 繼續營業部門稅前淨利、所得稅費用、繼續營業部門稅後淨利、淨利歸屬於母公司業主：114 年較 113 年增加，主係 114 年獲利增加所致。					
(4) 淨(損)歸屬於非控制權益：114 年較 113 年減少，主係 114 年子公司虧損增加所致					

2. 預期銷售數量與其依據：

本公司除深耕原有產品外，也將會力推非 PC 產品市場的發展，提升智慧閘道器、居家用顯示器、平板電腦、IOT 及車載等領域的產品佔比。本公司仍將順應未來市場情況，持續針對不同的客戶需求及新技術開發推出更多符合市場的產品。

3. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：為因應外在的競爭環境及未來再投資，本公司訂定適當之財務策略及本年度資金需求計畫。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全年因投資及籌資 活動淨現金流量 (3)	現金剩餘數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
4,407,477	338,802	(1,263,368)	3,482,911	-	-

1. 最近年度現金流量變動之分析說明

本公司114年度較113年度現金淨減少924,566 仟元，各項營運活動現金流量變動情形如下：

- (1) 營業活動：主因114年度淨利及營業資產/負債變動產生現金流入。
- (2) 非營業活動：按攤銷後成本衡量之金融資產增加產生現金流出。

2. 流動性不足之改善計畫：不適用。

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨 現金流量 (2)	預計全年因投資 及籌資活動 淨現金流量 (3)	現金剩餘數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
3,482,911	(362,137)	243,030	3,363,804	-	-

四、一一四年度重大資本支出對財務業務之影響：

1. 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。
2. 預計可能產生效益：不適用。

五、一一四年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資皆為長期策略性投資；本公司民國114年度採權益法之轉投資獲利新台幣675,904仟元，主係於海外轉投資公司成本費用控制得宜及處分大陸轉投資公司獲利所致。未來本公司將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

六、風險事項分析評估：

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動

合併公司因持有固定利率之金融資產及金融負債，故有利率變動之公允價值暴險；因持有浮動利率之金融資產及金融負債，故有利率變動之現金流量暴險。

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	<u>114年12月31日</u>	<u>113年12月31日</u>
具公允價值利率風險		
— 金融資產	\$ 5,220,648	\$ 4,271,959
— 金融負債	1,228,450	1,522,624
具現金流量利率風險		
— 金融資產	2,402,986	3,088,916
— 金融負債	282,870	163,925

下列敏感度分析係依衍生及非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之資產及負債金額於報導期間皆流通在外。合併公司內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 1%，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司一一四年度及一一三年度之稅前淨利將分別增加 21,201 千元及 29,250 千元。當市場利率下降 1%，其影響將為同金額之負數。

(2) 匯率變動

合併公司因持有外幣資產及負債，因而使合併公司產生匯率變動暴險。合併公司適度使用即期交易及遠期外匯合約等金融工具以規避外幣資產之匯率風險，該金融避險部位不超過被避險部位。

合併公司從事雙元貨幣交易之目的，主要係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

合併公司主要受到美金匯率波動之影響，當新台幣（功能性貨幣）對美金之匯率升值 5% 時，合併公司之敏感度分析詳見下表。5% 係為合併公司對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其期末之換算以匯率變動 5% 予以調整。

	<u>114年12月31日</u>	<u>113年12月31日</u>
升值 5% 之(損)益		
美 金	\$17,370	(\$ 49,898)

(3) 通貨膨脹

114 年度全球主要經濟體出現明顯通貨膨脹情形，本集團針對該議題持續保持高度關注，集團損益經評估並無重大影響。

2. 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) 本公司一一四年度至年報刊印日止並未從事高風險及高槓桿投資之情事。

(2) 截至一一四年及年報刊印日止，本公司資金貸與他人情形：

為因應公司營運需求，已依主管機關相關法令規定，訂定「資金貸與他人作業程序」，並由專責單位予以管理。一一四年底及截至年報刊印日止，本公司無資金貸與他人，本公司子公司精英數位科技（深圳）有限公司資金貸與他人情形如下：

單位：新台幣千元

資金貸與對象	114/12/31
興英數位科技	<u>\$ 156,520</u>
合計	<u>\$ 156,520</u>

(3) 截至一一四年及年報刊印日止，本公司背書保證情形：

為因應公司營運需求，已依主管機關相關法令規定，訂定「背書保證作業程序」，並由專責單位予以管理。一一四年底及截至年報刊印日止，本公司無背書保證。

(4) 本公司從事衍生性金融商品的交易乃以規避風險為主，且依「從事衍生性金融商品交易處理程序」之規定辦理。114年12月31日，無未到期之衍生性金融商品合約。

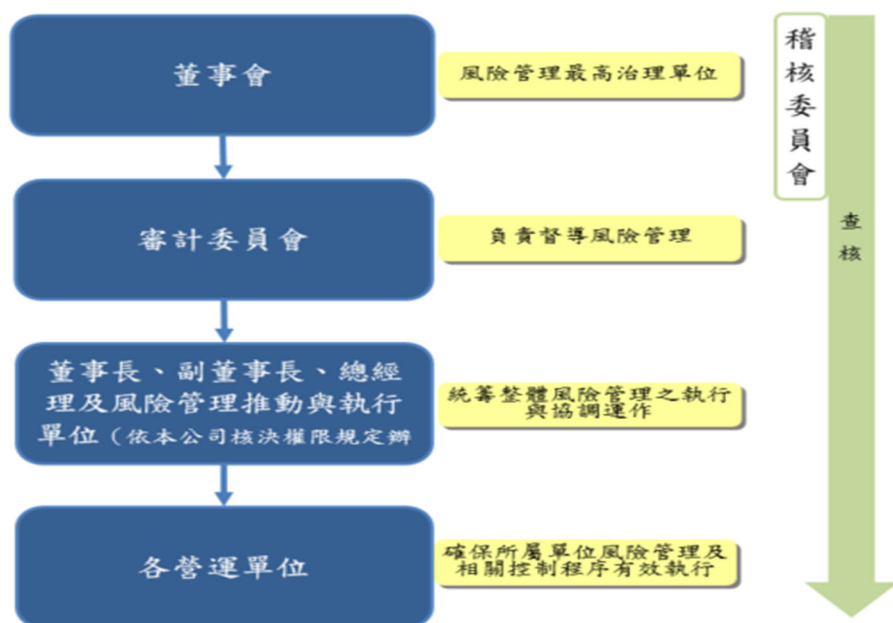
3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

研發計畫項目	未完成研發計畫之目前進度	須再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
Intel Platform 系列專案	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD20,000 仟元	2026. Q1~Q4	1.新規格與技術的導入 2.機構與軟硬體開發的進度
AMD Platform 系列專案	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD10,000 仟元	2026. Q1~Q4	1.新規格與技術的導入 2.機構與軟硬體開發的進度
Chromebook 系列專案	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD20,000 仟元	2026. Q1~Q4	1.新規格與技術的導入 2.機構與軟硬體開發的進度
Qualcomm 系列專案	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD20,000 仟元	2026. Q1~Q4	1.新規格與技術的導入 2.機構與軟硬體開發的進度
Intel Nova Lake 主機板 *3 款 mATX	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD56,000 仟元	2026. Q2~Q4	1.缺料、漲價狀況是否改善 2.測試人力資源不足，專案排擠效應，影響進度
Intel Nova Lake 系列 1.2L 系統*2 款	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD4,500 仟元	2026. Q2~Q4	1.機構與散熱問題處理 2.測試驗證與多國安規認證進度
ECS AMD 新 AM5 系列主機板*3 款 MicroATX, Mini ITX	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD2,200 仟元	2026. Q1~Q4	1.RD Resource 與測試進度 2.AMD APU 供貨狀況
LIVA Z15 Plus	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD2,800 仟元	2026.	1.IPC 規格與技術導入

研發計畫項目	未完成研發計畫之目前進度	須再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
Intel Wildcat Lake 系統專案	產品打樣/ 測試與量產	仟元	Q1~Q3	2.物料生命週期需求 10 年 3.多國認證需求進度
AMD Platform 系列專案	線路設計/ 產品打樣/ 測試與量產	NTD10,000 仟元	2026. Q1~Q4	1.新規格與技術導入 2.機構與軟硬體開發進度 3.缺料狀況是否改善

4. 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：
本公司營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，並諮詢相關專業人士，以充份掌握並因應市場環境變化，適時調整本公司相關營運策略。
截至年報刊印日止，本公司並無受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。
5. 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：
近年來網路攻擊與勒索病毒資安事件頻傳，所以份外著重於資訊安全風險控制與保護，佈建多層次縱深防禦的資安管控防護網，實施嚴格的管控措施；截至年報刊印日止，尚無發生科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而有影響財務業務之情事。
6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：
本公司自成立以來，即致力於維持企業形象，並恪遵各項法令規定，截至年報刊印日止，並未有發生因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。
7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司於 114 年 2 月 21 日董事會通過，和 100% 持有的子公司精強科技股份有限公司進行簡易合併，以 114 年 6 月 30 日為合併基準日，並於 114 年 10 月 7 日經經濟部核准合併之變更登記。以整合雙方資源，並擬藉以提升集團整體營運效率。本合併案並未發行新股或支付現金作為合併對價，合併後並不影響股東權益，對每股淨值及每股盈餘並無影響。
8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司已於一一四年截至年報刊印日止，並無擴充廠房計劃。
9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
本公司實際進、銷貨對象分散，無重大風險。
10. 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
12. 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：
本公司之重大訴訟，請參閱本公司 114 年度合併財務報告附註九、(九)。
13. 其他重要風險及因應措施：
本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，由審計委員會負責監督公司存在或潛在風險之控管、督導風險管理，並考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，由轄下組織及單位共同進行風險管理之推動與執行。

(1) 本公司風險管理組織架構如下：



(2) 本公司風險管理程序如下：

程序	說明
風險辨識	採用各種可行之分析工具及方法(如：流程分析、情境分析、問卷調查、PESTLE 分析等)，依據以往經驗及資訊，並考量內、外部風險因子、利害關係者關注重點等，透過「由下而上」及「由上而下」的分析討論，結合策略面、營運面、財務面、法遵與誠信面、新興風險與其他危害事件面全面辨識。
風險分析	針對已辨識風險事件之性質及特徵進行瞭解，並分析其發生機率及影響程度，據以計算風險值。
風險評量	提供公司作為決策之依據，透過將風險分析結果與風險胃納加以比對，決定需優先處理之風險事件，並作為後續擬訂風險控管之優先順序及回應措施選擇之參考依據。
風險回應	考量公司策略目標、內、外部利害關係人觀點、風險胃納及可用資源，來擇定風險回應方式，使風險回應方案在實現目標與成本效益之間取得平衡。
風險監督與審查	審查風險管理流程及相關風險對策是否持續有效運作，並將相關審查結果納入績效衡量與報告事項中。

(3) 2025 年度風險管理運作情形：

風險管理運作情形每年至少一次向董事會報告，2025 年度風險管理運作情形於 2025 年 12 月 19 日向董事會報告。

本公司依據「風險管理政策」，針對公司營運重要專案或風險評估，分別於 2025 年 2 月 21 日、5 月 7 日、8 月 6 日、11 月 7 日及 12 月 19 日同時呈報審計委員會及董事會知悉，後續將隨專案執行進度定期或不定期更新之。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

最近年度關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報告聲明書及關係報告書：本公司已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，請於公開資訊觀測站中查詢，索引路徑及網址如下：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、一一四年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、一一四年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項說明：無。

精英電腦股份有限公司



負責人：張榮華



ECS ELITEGROUP

精英電腦股份有限公司