

年報查詢網址:
<https://mops.twse.com.tw/>
<https://www.clevo.com.tw/>

股票代號:2362



CLEVO®

藍天電腦股份有限公司 ——四年度年報

中華民國一一五年四月八日 刊印

一、本公司發言人：

姓名：吳麥

職稱：財務管理中心副總經理

電話：(02)2278-9696

代理發言人：

姓名：邱淑娟

職稱：財務處高級總監

電話：(02)2278-9696

發言人專用電子郵件信箱：public@clevo.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

1. 總公司：

地 址：新北市新莊區思源路555號35樓

電 話：(02)2278-9696（代表號）

2. 分公司：（無）

3. 工 廠：

地 址：昆山市綜合保稅區第二大道200號

電 話：(02)2278-9696（代表號）

三、辦理股票過戶機構：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

電話：(02)6636-5566（代表號）

網址：<https://ecorp.chinatrust.com.tw/cts/index.jsp>

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：馮敏娟、林柏全

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路1段333號27樓

電話：(02)2729-6666

網址：<https://www.pwc.tw/>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址

<https://www.clevo.com.tw>

藍天電腦股份有限公司

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、2025 年度營業報告	1
二、2026 年度營業計劃概要	2
貳、公司治理報告	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	11
三、公司治理運作情形	17
四、會計師公費資訊	60
五、更換會計師資訊	61
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形	61
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	62
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之 親屬關係之資訊	64
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	65
參、募資情形	66
一、資本及股份	66
二、公司債辦理情形	70
三、特別股辦理情形	70
四、海外存託憑證辦理情形	70
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	70
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	70
七、資金運用計畫執行情形	70
肆、營運概況	71
一、業務內容	71
二、市場及產銷概況	86
三、從業員工資料	94
四、環保支出資訊	94
五、勞資關係	95
六、資通安全管理	97
七、重要契約	98
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	99
一、財務狀況分析	99
二、財務績效分析	100
三、現金流量分析	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	102
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年 投資計劃	102
六、風險事項分析及評估	103
七、其他重要事項	104
陸、特別記載事項	105
一、關係企業相關資料	105
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	105
三、其他必要補充說明事項	105
柒、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款規定對 股東權益或證券價格有重大影響之事項	105

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生、大家好：

一、2025 年度營業報告

(一) 2025 年度營業計畫實施成果

根據 IMF 最新報告，2025 年全球實質 GDP 增長率為 3.3%，全球經濟在關稅不確定性與地緣風險下仍展現韌性，AI 投資帶動主要國家維持溫和成長，在貿易緊張情勢降溫與科技創新動能支撐下，主要國家經濟表現整體維持穩定，美國全年 GDP 增長率 2.1%，持續發揮穩定器作用；中國經濟全年 GDP 增長達到 5.0%，兩大經濟體雖維持成長態勢，但全球貿易碎片化、區域地緣政治衝突以及供應鏈波動之壓力，仍為企業經營帶來挑戰。集團在此外部環境壓力下而有所承壓，全年合併營業收入新台幣 204 億元，較前一年度有所下滑。面對市場需求分化與核心零組件缺料成本上漲之衝擊，集團將持續調整產品結構並嚴控營運成本，以因應產業環境之不確定性。

筆電事業群

2025 年全球筆記型電腦市場雖呈現復甦態勢，但受限於上半年顯卡新品上市延緩，以及下半年記憶體等關鍵零組件缺貨價格大幅上漲，致使整體產業獲利空間受到嚴重擠壓。因應市場整體變化，本公司筆電事業群積極調整出貨策略，以高毛利的藍海機種為出貨主力，全年出貨量 139 萬台，年減 26%，全年營收 174 億元、年減 26%。本公司專注高端市場需求，透過積極優化產品組合及嚴控成本，再加上日本及歐洲市場 Windows 10 換機潮需求，帶動全年高毛利藍海機種出貨比重拉升至 62%，較前一年度增加 5%。2025 年營業利益新台幣 6.5 億元，營業利益率 4%，儘管營收規模受影響，但本公司致力於在獲利優先的原則下，平穩渡過市場波動期。

百腦匯事業群

2025 年中國經濟成長率 5.0%，主要由出口及製造業成長所驅動，但內需消費動能疲軟，零售市場仍處結構調整期。百腦匯事業群 2025 年全年租金收入為人民幣 6.8 億元，與前一年度大致持平。面對電商衝擊與消費習慣改變，百腦匯延續策略，透過電競比賽、二次元活動及明星應援等分眾化行銷鎖定年輕客群。2025 年全年客流量年增 4%，其中假日客流量年增 13%，透過商場人氣與基本消費活躍度，確保租戶穩定收益，有效維持租金收益穩定並支撐整體獲利表現。

(二) 財務分析

2025 年集團全年合併營業收入新台幣 204 億元；營業毛利新台幣 45.7 億元、毛利率 22%，較前一年度上升 2 個百分點；營業利益新台幣 16.1 億元、營業利益率 8%，與 2024 年持平，稅後淨利新台幣 11.9 億元，每股盈餘 2.05 元，每股淨值 75 元。)

(三) 研究發展檢討

本公司 2025 年在產品創新設計方面結合科技、時尚與綠能減碳環保趨勢，除於造型設計上訴求美觀時尚，並持續開發一系列具時尚特色與高附加價值之新機種，如：廣色域面板(NTSC >95%、100% sRGB 與 DCI-P3 100%)、廣視角面板(如 IPS/AHVA 技術)、OLED 顯示器、360Hz/300Hz/240Hz/165Hz/144Hz 超密影技術、十指觸控技術和高解析度(4K、3K)面板、眼球追蹤技術、AR/VR/MR/xR 應用、AI 智慧語音助理等創新研發新電腦產品以結合未來更多商用應用，增加新的高利基產品線，並提供完整的產品組合，滿足全球不同領域不同市場的消費者需求。

2026 年本公司將持續深耕擴大產品多樣化，進一步深化與處理器大廠的合作，攜手 Intel 開發搭載「Arrow Lake-HX Refresh」、「Nova Lake HX」、「Raptor Lake H/U Refresh」、「Meteor Lake」、「Panther Lake H/U」以及「Wildcat Lake」等平台產品；同時與 AMD 緊密合作，推出涵蓋「Gorgon Point」、「Strix Point」、「Krackan Point」、「Hawk Point」，以及專注輕薄節能的「Lucienne U Refresh」、「Cezanne」、「Rembrandt」等全系列平台產品。針對遊戲與多媒體娛樂領域，則整合 NVIDIA 最新規格與次世代繪圖處理器，並導入 LPDDR5、Wi-Fi 6E/7 及 4G/5G 等先進通訊與低功耗技術。透過頂尖硬體規格的強強聯手，大幅提升各尺寸機種的運算效能與極致 3D 繪圖表現，不僅滿足高階電競及主流商務辦公與環保節能等多樣化需求，更為使用者提供超越同級產品的優異多工處理技術與與眾不同的運算體驗。

二、2026 年度營業計畫

(一) 經營方針、預期銷售數量及其依據暨重要產銷政策

筆電事業群

根據 Omdia 2026 年 3 月發布之最新展望報告，受限於記憶體與儲存元件供應嚴重短缺及價格飆漲，全球筆記型電腦市場面臨顯著挑戰。報告指出，2026 年第一季記憶體價格預期將大幅上漲至少 60%，且漲勢預計貫穿全年；在此衝擊下，2026 年全球筆記型電腦出貨量預估 1.92 億台，下滑 12%。其中，入門級與中低價位機種受創最深；高階機種表現則相對穩健，不僅具備較強的成本吸收能力，甚至有望維持小幅成長。

面對全球零組件通膨與供應鏈波動，本公司延續前期策略，將資源精準投放於具備成長動能的高端領域，2026 年全年筆電出貨目標 168 萬台。本公司將深耕符合新世代運算標準、具備高算力之商用及電競機種，以應對作業系統與應用軟體對 AI 運算能力之硬體規範要求。透過產品組合優化，提升高單價藍海機種之出貨佔比，以抵銷關鍵零組件成本上漲之影響。展望未來，本公司將發揮靈活之客製化與供應鏈管理優勢，優先保障高附加價值產品之供貨。雖然 2026 年上半年受市場觀望及元件供應緊張影響，出貨節奏相對審慎，但隨新世代運算平台產品陸續導入市場，本公司將憑藉產品定位優勢，在變動之市場環境中確保營運增長及獲利表現。

百腦匯事業群

2026 年中國經濟表現仍處於調整階段，根據 2026 年 3 月最新發布之政府工作報告，年度經濟成長目標設定於 4.5%至 5.0%區間，顯示政策轉向追求品質成長與風險控管之穩健基調。然而，終端消費信心回升力道不一，2026 年 1 至 2 月社會消費品零售總額年增率為 2.8%，其中餐飲收入成長優於一般商品零售，顯示實體商品之消費動能仍偏向審慎。

百腦匯事業群面對零售環境之變遷，採取穩定經營策略。2026 年將持續加深分眾化行銷，透過電競賽事、動漫社群及各類主題活動導引客流，以維持商場基本人氣與消費熱度。儘管零售市場面臨挑戰，百腦匯仍憑藉穩固的租約結構，力求維持租金收益與商場出租率之穩定。展望未來，本公司將致力於既有資產之穩健收租與獲利效能，預期百腦匯事業群將透過穩健的現金流表現，在市場調整期中持續為集團整體營運提供穩定貢獻。

轉投資 30%之群光百貨廣場，在 2026 年第一季仍受百貨零售業結構性轉型影響，經營團隊將專注於內部成本控管，以降低市場波動對損益之干擾。

(二) 未來公司發展策略暨受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在全球經濟轉向綠色經濟的背景下，本公司秉持誠信與踏實的經營理念，嚴格遵循主管機關之永續發展路徑圖與相關指引，業經董事會通過成立永續發展委員會，積極推動各項永續作為，致力關注節能減碳、氣候變遷及能源轉型等議題，除了將之融入在產品研發設計及商場經營、物業管理上之外，並加強對環境友好技術和材料的研究投入，推動綠色供應鏈的建置，力求在業務擴展的同時，積極回應經營環境變化的挑戰，展現對環境保護的承諾和行動。

在資訊產品領域，AI PC 的崛起為筆記型電腦市場注入成長動能。隨著微軟於 2025 年第四季正式終止 Windows 10 作業系統支援，所引發之商務換機需求預期將於 2026 年持續發酵。另外，專為生成式 AI 與邊緣運算優化之新世代設備，正逐步改變企業與消費者的運算習慣。根據市場預測，隨 AI 軟體生態系趨於成熟，具備 AI 規格之筆電滲透率將持續攀升。本公司將持續深化與國際晶片大廠之戰略合作，確保產品線與全球技術趨勢同步，積極掌握此波硬體規格升級與換機商機。

目前百腦匯科技廣場是中國智慧科技、物聯網領域最專業最大的實體通路，商場內包含高新科技、智慧穿戴、影音、智慧生活、創意數碼潮品、電競筆電及週邊、智控玩具等七大品類。未來緊跟中國促投資擴消費趨勢，持續加強領先及專業地位，深化產品和服務，滿足消費者對高品質智慧產品的需求。透過大數據導入，結合線上線下資源，增強舊顧客忠誠度及新顧客消費體驗，提高人流以增加潛在消費者接觸率，提供承租商家消費活力和吸引力，並與商家產生良性循環，穩步達成業績、利潤增長目標。

回顧過去一年充滿挑戰的過程，得益於營運上友好經營夥伴的支持及全體同仁的努力，維持穩健之財務表現與營運韌性，並蓄積動能在台投資 C1D1 以及 E1E2 兩大開發案，此將集結集團多年來商業不動產開發經營以及智慧綠建築系統等所有的優勢資源，打造臺北市西區門戶新地標。隨著工程進度穩定推進，預期將為集團注入長期成長動能，創造獲利並回饋全體股東。藍天集團全體同仁定當竭盡全力，以穩健經營創造卓越利潤，與股東分享經營成果，並積極回饋社會。

最後敬祝各位股東

身體健康
萬事如意

董事長：許崑泰



副董事長：蔡明賢
兼總經理



會計主管：吳麥



貳、 公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

1.1 董事、監察人姓名、性別、年齡、國籍或註冊地、主要經(學)歷、目前兼任本公司及其他公司之職務及其他相關資料

115 年 3 月 31 日

職稱 (註 1)	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註 2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註 3)	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 (註 4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或以 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人		備註 (註 5)
							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	
董事長	中華民國	許崑泰	男 61~70 歲	113.05.31	3 年	72.10.04	46,701,335	7.39%	46,701,335	7.51%	21,371,784	3.43%	0	0.00%	台北科技大學名譽工學博士 國立台北工專電子工程科 藍天電腦(股)公司董事長 群光電子(股)公司董事長 百腦匯集團、群百集團董事長	本公司董事長 群光電子(股)公司(2385)董事長 百腦匯集團董事長 群光廣場百貨集團董事長 宏匯集團董事長 台北雙星(股)公司董事長 大垵(股)公司董事長		-	-
副董事長兼總經理	中華民國	蔡明賢	男 61~70 歲	113.05.31	3 年	82.05.27	10,084,224	1.59%	10,084,224	1.62%	3,054,593	0.49%	0	0.00%	政治大學企研所企業家班 國立台北工專電子工程科 藍天電腦(股)公司副董事長兼總經理 群光電子(股)公司董事長 百腦匯集團總裁	本公司總經理 藍天投資(股)公司董事 凱博電腦(股)公司董事兼總經理 凱博電腦(昆山)有限公司董事長 百腦匯集團總裁 群光廣場百貨集團副董事長 台北雙星(股)公司副董事長 群光電子(股)公司副董事長		-	-
董事	中華民國	呂進宗	男 61~70 歲	113.05.31	3 年	92.06.12	0	0.00%	0	0.00%	11,543	0.002%	0	0.00%	國立政治大學企研所 國立政治大學企管系 群光電子(股)公司總經理 藍天電腦(股)公司董事	群光電子(股)公司董事兼總經理 群光電能科技(股)、展達通訊(股)、有康電子(股)法人代表董事長 高致電子(股)、廣盛投資(股)、群晶電能(股)、新鉅(股)、淳安電子(股)法人代表董事 群光海外集團子公司董事 群光美國董事兼 Secretary 群光電子(東莞)董事兼總經理 茂瑞(東莞)、群光(重慶)監事		-	-

職稱(註1)	國籍或註冊地	姓名	性別 (註2)	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註3)	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 (註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以內關係之其他主管、董事或監察人		備註 (註5)
							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	
董事	中華民國	簡義龍	男 61~70歲	113.05.31	3年	101.06.15	1,673,376	0.26%	1,673,376	0.27%	0	0.00%	0	0.00%	美國非利南大學企業管理碩士 藍天電腦(股)公司董事 藍天電腦(股)公司NB事業群執行副總	本公司NB事業群執行副總經理 凱博電腦(昆山)有限公司總經理	-	-	-
獨立董事	中華民國	周伯焦	男 71~80歲	113.05.31	3年	107.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學會計系學士 會計審計人員高等考試及格 第一銀行常董兼總經理 第一金控董事、副總經理 美國第一銀行董事長 第一創投、管顧董事長 國票金控副董事長 台北金融大樓(股)董事	聯茂電子(股)公司獨立董事	-	-	-
獨立董事	中華民國	吳佩凌	女 51~60歲	113.05.31	3年	113.05.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學財政研究所博士 全國公務人員高等二級財稅行政職系考試及格 台北市政府財政局 行政院主計處 真理大學助理教授	無	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊淑銀	女 61~70歲	113.05.31	3年	113.05.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中興大學企業管理系學士 土地銀行國際金融業務分行經理、三重分行經理、授信審查部經理、財務部經理、風險管理部經理、法遵長 土銀保險經紀人股份有限公司監察人	無	-	-	-

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

*呂進宗董事於92.06.12初次選任為本公司監察人，107.06.15任期屆滿解任監察人，並於108.06.18股東常會補選為本公司董事。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

1.2 法人股東之主要股東：不適用 (本公司董事皆為自然人)

1.3 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

115 年 03 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他上市公司董事家數
許崑泰		具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	(註 3)	無
蔡明賢		具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	(註 3)	無
呂進宗		具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	(註 3)	無
簡義龍		具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	(註 3)	無
周伯蕉 (獨立董事)		具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。 工作經歷：第一銀行常務董事兼總經理、第一金控董事、副總經理等(詳請參閱 P5)	(註 4)	1
吳佩凌 (獨立董事)		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，且未有公司法第 30 條各款情事。(詳請參閱 P5)	(註 4)	無
楊淑鐸 (獨立董事)		具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。 工作經歷：土地銀行財務部經理、風險管理部經理、法遵長等(詳請參閱 P5)	(註 4)	無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：董事會成員中皆未有證券交易法第 26 條之 3 規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)第 3 項及第 4 項(監察人間或監察人與董事間，不得具配偶、二親等以內親屬關係)規定之情況發生。

註 4：獨立董事符合獨立性情形如下：

- (1)本人及其配偶、二親等以內親屬非為本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- (2)本人及其配偶、二親等以內親屬或以他人名義截至 115.03.31 止皆未持有本公司股份。
- (3)非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。
- (4)最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

1.4 董事會多元化政策及獨立性：

(1)董事會多元化：

- ① 本公司「公司治理實務守則」第 20 條訂有董事會成員多元化政策，本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。
本公司現任董事均為中華民國國籍，全體董事人數為 7 位，截至 114.12.31 具員工身分之董事占比為 29%，獨立董事占比為 43%。1 位獨立董事年資為 6~9 年，2 位獨立董事任期年資在 0~3 年；1 位董事年齡在 70 歲以上，5 位在 61-70 歲，1 位為 51-60 歲。本公司注重董事會組成之性別平等，目前有 2 位女性董事，女性董事佔比 29%，未來將視情況繼續延攬 1~2 名專業優秀女性來擔任本公司董事，多元化落實情形如下表：

董事姓名	國籍	性別	年齡	獨立董事任期	面向一 背景經歷						面向二 整體能力					其他
					專業背景	專業技能	產業經歷	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	
許崑泰	中華民國	男	61~70		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
蔡明賢	中華民國	男	61~70		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
呂進宗	中華民國	男	61~70		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
簡義龍	中華民國	男	61~70		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
周伯蕉 (獨立董事)	中華民國	男	71~80	6~9 年	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
吳佩凌 (獨立董事)	中華民國	女	51~60	0~3 年	√	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√
楊淑瓊 (獨立董事)	中華民國	女	61~70	0~3 年	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	

補充說明：本公司 7 位董事皆具備全面的專業背景和能力，另外董事成員中，許崑泰、蔡明賢、呂進宗、簡義龍具備 IT 產業知識及國際市場觀；周伯蕉擅長於金融產業經驗及審計專長；吳佩凌擅長公共財政、稅務及財務分析，具學術與實務經驗；楊淑瓊具備金融產業經驗，風險管理及法遵專長；以上皆有助公司及董事會決策品質之提升。

② 本公司多元化政策之具體管理目標與目前達成情形：

- (a) 具體管理目標：全體董事會成員中至少須有二位董事具備上表任一能力；個別董事中至少須具備上表四項能力。
- (b) 目前達成情形：目前董事會成員皆達成多元化政策目標。

(2) 董事會獨立性：

本公司 7 位董事中，獨立董事 3 席佔 43%，全體董事(含獨立董事)間均無配偶或二親等以內之親屬關係、本公司亦未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 31 日

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女		利 用 他 人 名 義		主 要 經(學)歷 (註 2)	目 前 兼 任 其 他 公 司 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註 (註 3)
					股 數(股)	持 有 比 率	股 數(股)	持 有 比 率	股 數(股)	持 有 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
副董事長兼 總經理	中 華 民 國	蔡明賢	男	88.01	10,084,224	1.62%	3,054,593	0.49%	0	0.00%	政治大學企研所企業家班 國立台北工專電子工程科 藍天電腦(股)公司副董事長兼總 經理 群光電子(股)公司董事 百腦匯集團總裁	本公司總經理 藍天投資(股)公司董事 凱博電腦(股)公司董事兼 總經理 凱博電腦(昆山)有限公司董 事長 百腦匯集團總裁 群光廣場百貨集團副董事長 台北雙星(股)公司副董事長 群光電子(股)公司董事	-	-	-	-
執行副總經理	中 華 民 國	簡義龍	男	92.08	1,673,376	0.27%	0	0.00%	0	0.00%	美國菲利浦大學企業管理碩士 藍天電腦(股)公司董事 藍天電腦(股)公司NB事業群執 行副總	凱博電腦(昆山)有限公司 總經理	-	-	-	-
資深副總經理	中 華 民 國	張甫銘	男	92.08	640,226	0.10%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學資訊工程 昌磊-副理 藍天電腦研發中心副總經理	無	-	-	-	-
副總經理兼 財會主管 公司治理主管	中 華 民 國	吳 麥	女	96.11	118,809	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學企管系 光男企業、艾鉅科技 藍天電腦財會處副總經理	無	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	李文華	男	93.12	143,538	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	大同工學院工業設計 源興科技股長 百腦匯企劃處處長 百腦匯資產管理中心副總裁	無	-	-	-	-

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女 持 有 股 份		利用他人名義 持 有 股 份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備註 (註 3)
					股數(股)	持有 比率	股數(股)	持有 比率	股數(股)	持有 比率			職稱	姓名	關係	
副總經理	中 華 民 國	陳學文	男	99.04	238,040	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學管理學碩士 金儀(股)公司-業務工程師 旭昇科技-業務副理 聯強國際(股)公司-事業部總 經理 百腦匯商場營運-總裁特助副 總裁	無	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	林南聲	男	102.09	95,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學資訊工程碩士 昌磊電腦-正工程師 致勝電腦-經理 精英電腦資深經理 藍天電腦業務中心資深協理	無	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	林冠言	男	100.09	184,338	0.03%	50	0.00%	0	0.00%	私立中國文化大學大眾傳播系 飛宏科技-工程師 藍天電腦昆山廠資深協理	無	-	-	-	-
資深協理	中 華 民 國	王鳳珠	女	94.04	48,311	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學 EMBA 宏基業務課長 立基業務經理 藍天電腦業務中心協理	無	-	-	-	-
資深協理	中 華 民 國	張文松	男	92.09	251,236	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	海洋學院電機工程 偉錄主任 藍天電腦採購處協理	無	-	-	-	-
資深協理	中 華 民 國	林勝祥	男	96.11	177,716	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	南亞工專機械工程二專 德愛企業有限公司 展鑫電業有限公司 藍天電腦研發中心協理	無	-	-	-	-

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女 持 有 股 份		利用他人名義 持 有 股 份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備註 (註 3)
					股數(股)	持有 比率	股數(股)	持有 比率	股數(股)	持有 比率			職稱	姓名	關係	
資深協理	中 華 民 國	林良石	男	101.09	29,825	0.005%	0	0.00%	0	0.00%	聯合工專電子工程 大眾電腦-高級工程師 元易科技 泰騰公司 吉欣電腦 藍天電腦研發中心協理	無	-	-	-	-
資深協理	中 華 民 國	陳宗志	男	98.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	文化大學電機工程 合興科技-副理 宏達國際-經理 藍天電腦研發中心協理	無	-	-	-	-

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
(一) 一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金					A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)	
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司
董事長	許崑泰	0	0	0	0	10,600	480	11,080 0.93%
副董事長兼總經理	蔡明賢							
董事	呂進宗							
董事兼執行副總經理	簡義龍							
獨立董事	周伯蕉							
	吳佩凌	0	0	0	0	2,400	1,380	3,780 0.32%
	楊淑鏗							

職稱	姓名	兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 (註 10)	領取來自子公司以外轉投資事業業酬金 (註 11)
		薪資、獎金及特支費等(E) (註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)							
		本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	現金金額	股票金額		
董事長	許崑泰												
副董事長兼總經理	蔡明賢	10,097	49,185	104	104	18,605	0	18,605	0			78,974 6.63%	7,200
董事	呂進宗												
董事兼執行副總經理	簡義龍												
獨立董事	周伯蕉												
	吳佩凌	0	0	0	0	0	0	0	0	3,780 0.32%	3,780 0.32%		無
	楊淑鏗												

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

本公司「獨立董事之職責範疇規則」第五條明定「本公司獨立董事之酬金，應於公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂與一般董事及監察人不同之合理酬金。該獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。」考量獨立董事所負擔之職責、風險、投入時間較一般董事為高，對於年度酬金也應給予合理之保障。惟除了監督與獨立外部觀點職能的發揮外，也期望獨立董事會成員一起發揮策略指導與績效提升的職能，因此獨立董事酬勞仍同一般董事，與績效做適度連結。另本公司獨立董事同時擔任審計委員會、薪資報酬委員會及提名暨公司治理委員會成員，依各該組織規程依據所負擔之職責、風險、投入時間訂定每次親自出席會議得支給之出席費金額。

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/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

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

本公司「獨立董事之職責範疇規則」第五條明定「本公司獨立董事之酬金，應於公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂與一般董事及監察人不同之合理酬金。該獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。」考量獨立董事所負擔之職責、風險、投入時間較一般董事為高，對於年度酬金也應給予合理之保障。惟除了監督與獨立外部觀點職能的發揮外，也期望獨立董事與其他董事會成員一起發揮策略指導與績效提升的職能，因此獨立董事酬勞仍同一般董事，與績效做適度連結。另本公司獨立董事同時擔任審計委員會、薪資報酬委員會及提名暨公司治理委員會成員，依各該組織規程依據所負擔之職責、風險、投入時間訂定每次親自出席會議得支給之出席費金額。

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

*應請分別列示董事(非獨立董事)及獨立董事相關資訊。

酬金級距表：

給予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)	董事	前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)
	本公司(註8)	財務報告內所有公司 (註9)H	本公司(註8)
低於1,000,000元			財務報告內所有公司 (註9)I
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	呂進宗/周伯蕉/吳佩凌/楊淑銀	呂進宗/周伯蕉/吳佩凌/楊淑銀	呂進宗/周伯蕉/吳佩凌/楊淑銀
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	簡義龍	簡義龍	
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	許崑泰/蔡明賢	許崑泰/蔡明賢	
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)			許崑泰
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)			簡義龍
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)			蔡明賢
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)			簡義龍
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)			蔡明賢
100,000,000元以上			
總計	7人	7人	7人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事會之報酬(包括董事薪金、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註3：我最近年度董事會通過之董事酬勞金額。

4. 註冊最近年度董事會執行之業務(包括折舊費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之

[illegible]

酬，但不意狗跡人從臥室一工員及成本員米或收公一中國收升一但並西員又六已知門力及配力公司知門咳司咳司伯蘭收

註5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理及其他經理人員）所領取薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支

[illegible][illegible]

「一列列的利」
成乃金呢細口」

6. 註冊資本：最近三年末，本公司經股東大會通過，派員工酬金者，應揭露最近三年度董事會通過之現金股利及股票股利之分配情形，並分別列明其分配日期及對象。本公司最近三年來，除現金股利外，並無發放股票股利，其分配情形如下：

上
一
副
只
小
巡
過
冒
爭
里
近
十
反
紅
取
近
一
應
獨
路
有
三
成
之
表
列
分
別
填
入
並
另
派
人
查
算
年
金
額
則
例
計
入
金
額
內
已
生
息
者
亦
照
法
無
須
重
估
其
餘
未
收
之
項
除
按
期
撥
充
外
其
餘
各
項
均
由
該
局
彙
同
報
關
稅
務
司
核
明
再
行
彙
報

[illegible]

註：88年本公司所發各月酬金總額，係根據中區高級警官姓名冊，於該年12月31日前，由該區高級警官姓名冊中，摘錄該區高級警官姓名。

[illegible][illegible]

註：a. 本報應照明確填列，及個事領取自來水、電、電話、房租、伙食等費之報單以外，純實業或公司相酬金額若無者，則請填「無」。

工。公。司。之。母。子。無。名。石。子。明。以。外。轉。授。實。業。或。公。司。所。領。取。之。酬。金，併入酬金級距表。

並所八國並經駐衣
 之國並
 領事公司
 或母公司
 事來或
 以專員
 將領事
 公司重
 將公司
 應將公
 司伯明
 翰並有
 母或
 事專
 以將投
 以外資
 所及公
 司公
 母不
 為領
 種名
 如母
 士公
 並將
 並公

[illegible]

酬金。本公司董事或母公司之董事、監事或經理人等因執行職務而收受或取得之報酬，除依證券交易所上市上櫃公司薪資報酬委員會之建議外，並應參酌下列各款之標準，由本公司董事會決議之：

註12：本公司無公開發行公司年報應行紀載進則第十條第二項對之董事發生。

註：本公司無公開發行，則第十條第一項之規定發生。

*本孝所揭露金內容與得稅法之所得概令不同，故本孝的目的係作為宣傳之用。

本衣所摘路卹並內各與所付祝宏之所付概悉不同，故本衣日时的係作爲員計路之用。本衣所摘路卹並內各與所付祝宏之所付概悉不同，故本衣日时的係作爲員計路之用。

(二)監察人之酬金(本公司已於107年度設立審計委員會，故不適用)

(三)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：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之比 例(%) (註 8)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註 9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	
副董事長 兼總經理	蔡明賢	14,492	25,115	844	844	3,274	45,595	31,042	0	31,042	0	49,652 4.17%	102,596 8.61%	3,600
執行 副總經理	簡義龍													
資深副總經理	張甫銘													
副總經理兼 財會主管兼 公司治理主管	吳麥													
副總經理	李文華													
副總經理	陳學文													
副總經理	林南聲													
副總經理	林冠言													

酬金級距表：

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	林冠言/陳學文/吳參	
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	林南聲/李文華	林冠言/吳參
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	張甫銘/簡義龍	陳學文/李文華/林南聲
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	蔡明賢	張甫銘
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		簡義龍
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		蔡明賢
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	8 人	8 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

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

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

(四) 依公開發行公司年報應行記載事項準則規定如有下列情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：本公司無此情事。

(1) 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限。

(2) 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

114年12月31日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅 後純益之 比例(%)
經 理 人	副董事長兼 總經理	蔡明賢	0	39,304	39,304	3.30%
	執行 副總經理	簡義龍				
	資深 副總經理	張甫銘				
	副總經理	李文華 陳學文 吳 麥 林南聲 林冠言				
	資深協理	張文松 王鳳珠 林勝祥 林良石 陳宗志				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

(1)總經理及相當等級者 (2)副總經理及相當等級者 (3)協理及相當等級者 (4)財務部門主管(5)會計部門主管 (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

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

1.公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析如下：

職稱	113 年度				114 年度			
	酬金總額(仟元)		佔稅後純益比例(%)		酬金總額(仟元)		佔稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事 (註 1)	22,780	22,780	1.29%	1.29%	14,860	14,860	1.25%	1.25%
總經理、 副總經理 (註 2)	42,890	93,018	2.43%	5.26%	36,733	91,763	3.08%	7.70%
總計	65,670	115,798	3.71%	6.55%	51,593	106,623	4.33%	8.95%

股份基礎 給付費用 (註 3)	0	0	0%	0%	0	0	0%	0%
-----------------------	---	---	----	----	---	---	----	----

註 1：董事酬金已扣除董事兼任本公司內部經理人之所領取的相關酬金。

註 2：總經理、副總經理兼任本公司酬金屬董事相關酬金部份已扣除。

註 3：係依國際財務報導準則第 2 號認列之庫藏股轉讓酬勞成本。

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

- (1) 本公司董事及經理人酬金依本公司章程第 23 條及第 26 條規定給付之。
董事長、副董事長、董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之；為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)應提撥員工酬勞 5%-15%及董事酬勞不高於 1%外，並應提撥 1%~5%為基層員工分派酬勞之用，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (2) 董事長、副董事長、董事報酬，以本公司之「董事會績效評估辦法」作為評核之依循。
- (3) 總經理之報酬依公司法第 29 條及本公司章程第 24 條規定給付之。
- (4) 副總經理之酬金依本公司人事規章、任用辦法及績效考核辦法並考慮對公司整體貢獻給付之。
- (5) 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，係依其對本公司營運參與之程度及個人績效貢獻、目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度，並評估法令遵循及作業風險事項等指標，綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事及經理人酬金制度，以求公司永續經營與風險控管之平衡。本公司經營階層之重要決策，均衡審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。114 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	許崑泰	7	0	100%	
董事	蔡明賢	7	0	100%	
董事	簡義龍	7	0	100%	
董事	呂進宗	7	0	100%	
獨立董事	周伯蕉	7	0	100%	
獨立董事	吳佩凌	7	0	100%	
獨立董事	楊淑瓊	7	0	100%	

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：本公司已於107年設立審計委員會，依循證券交易法第14條之5規定，不適用第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：本年度無此情形。

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

◆ 董事會日期：114.01.20

董事姓名：蔡明賢、簡義龍

議案內容：討論本公司薪資報酬委員會審議之113年度經理人年終獎金案。

應利益迴避原因：副董事長蔡明賢及董事簡義龍同時兼任本公司內部經理人，係屬利害關係人，因利害關係迴避，本案不參與決議。

參與表決情形：除因利害關係迴避之董事(蔡明賢先生、簡義龍先生)未參與討論及表決外，其餘董事無異議照案通過。

◆ 董事會日期：114.03.10

董事姓名：許崑泰、蔡明賢、呂進宗、簡義龍

議案內容：113年度董事酬勞發放作業案。

應利益迴避原因：董事長許崑泰、副董事長蔡明賢及董事呂進宗、簡義龍係屬利害關係人，因利害關係迴避，公推獨立董事周伯蕉擔任本案主席。

參與表決情形：除因利害關係迴避之董事(許崑泰先生、蔡明賢先生、呂進宗先生、簡義龍先生)未參與討論及表決外，其餘董事無異議照案通過。

◆ 董事會日期：114.03.10

董事姓名：周伯蕉、吳佩凌、楊淑瓊

議案內容：113年度獨立董事酬勞發放作業案。

應利益迴避原因：獨立董事周伯蕉、吳佩凌、楊淑瓊係屬利害關係人，因利害關係迴避，本案不參與決議。

參與表決情形：除因利害關係迴避之獨立董事(周伯蕉先生、吳佩凌女士、楊淑瓊女士)未參與討論及表決外，其餘董事無異議照案通過。

◆ 董事會日期：114.03.10

董事姓名：許崑泰

議案內容：擬向關係人宏匯思源股份有限公司續租用辦公樓及停車位案。

應利益迴避原因：董事長許崑泰同時兼任宏匯思源股份有限公司董事長，因利害關係人進行迴避，公推副董事長蔡明賢擔任本案主席。

參與表決情形：除因利害關係迴避之董事長(許崑泰先生)未參與討論及表決外，其餘董事無異議照案通過。

- ◆ 董事會日期：114.07.04
 董事姓名：蔡明賢、簡義龍
 議案內容：113年度員工酬勞發放作業案。
 應利益迴避原因：副董事長蔡明賢及董事簡義龍同時兼任本公司內部經理人，係屬利害關係人，因利害關係迴避，本案不參與決議。
 參與表決情形：除因利害關係迴避之董事(蔡明賢先生、簡義龍先生)未參與討論及表決外，其餘董事無異議照案通過。
- ◆ 董事會日期：114.11.07
 董事姓名：周伯蕉、吳佩凌、楊淑瓊
 議案內容：擬將「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會」案。
 應利益迴避原因：獨立董事周伯蕉、吳佩凌、楊淑瓊係屬利害關係人，因利害關係迴避，本案不參與決議。
 參與表決情形：除因利害關係迴避之獨立董事(周伯蕉先生、吳佩凌女士、楊淑瓊女士)未參與討論及表決外，其餘董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列下表董事會評鑑執行情形。

(1)為落實公司治理及功能性委員會功能，依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1 至 114/12/31	整體董事會	董事會內部自評	(1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質。 (3)董事會組成結構。 (4)董事的選任及持續進修。 (5)內部控制。
每年執行一次	114/1/1 至 114/12/31	董事會個別成員	董事自評	(1)公司目標與任務之掌握。 (2)董事職責認知。 (3)對公司營運之參與程度。 (4)內部關係經營與溝通。 (5)董事之專業及持續進修。 (6)內部控制。
每年執行一次	114/1/1 至 114/12/31	功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會、提名暨公司治理委員會)	功能性委員會內部自評	(1)對公司營運之參與程度。 (2)功能性委員會職責認知。 (3)提升功能性委員會決策品質。 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制。

(2) 本公司已完成114年董事會、董事會個別成員及功能性委員會內部自評，並於115年3月11日董事會將評鑑結果進行提報，評估結果詳如年報P29-P32。

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：

(一)「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會」：

本公司為強化公司治理、提升董事會效能及健全董事與高階經理人選任機制，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十七條第三項規定，經 114.11.07董事會決議，將原「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會」，並調整其職掌範圍。

該委員會由獨立董事周伯蕉先生、吳佩凌女士及楊淑瓊女士擔任委員，並由委員互選周伯蕉獨立董事擔任召集人及會議主席，負責董事及高階經理人之提名資格審查、獨立性評估、公司治理制度之檢討與建議，以及董事會績效評估之規劃與推動等事項。本次調整有助於強化董事會結構之獨立性與多元性，提升決策品質及治理透明度，並使公司治理運作更臻完善。

(二)本公司為實踐永續發展目標並強化永續治理，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」相關規定，經114.11.07董事會決議設置「永續發展委員會」，本委員會成員包括董事長許崑泰先生、副董事長蔡明賢先生、董事呂進宗先生及董事簡義龍先生，任期配合董事會任期辦理，成員均具備企業永續發展及ESG相關專

業能力，其中董事長許崑泰先生負責領導公司永續發展組織策略，永續發展委員組織架構及執行情形請參閱年報P40-P41。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形資訊：

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，並由全體成員推舉1名獨立董事擔任召集人及會議主席。運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。其審議事項涵蓋：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬，以及財務、會計或內部稽核主管之任免、審查風險管理政策、程序與架構及監督風險管理執行情形等。

114 年工作重點：

(1) 審閱財務報告

本公司董事會造具本公司113年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所馮敏娟會計師及林柏全會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

(2) 評估內部控制制度之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。緣上評估本公司之內部控制制度的設計及執行，應屬有效。

(3) 會計師之獨立性及適任性

依「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定，為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

114年3月10日第三屆第四次審計委員會審議並通過資誠聯合會計師事務所馮敏娟會計師及林柏全會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

114 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A) (註 1、註 2)	備註
獨立董事 (審計委員會召集人)	周伯蕉	4	0	100%	
獨立董事 (審計委員會成員)	吳佩凌	4	0	100%	
獨立董事 (審計委員會成員)	楊淑銀	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

董事會決議 日期	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會通過 ，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
114 年 第 1 次 114.03.10	1.通過擬依「上市上櫃公司治理實務守則」規定，評估會計師之獨立性及適任性案。 2.通過本公司 113 年度決算表冊暨營業報告書案。 3.通過本公司 113 年度盈餘分配案。 4.通過擬向關係人宏匯思源股份有限公司租用辦公樓案。 5.通過本公司背書保證案。 6.通過有關本公司 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，並出具內部控制制度聲明書案。	√ √ √ √ √	無
審計委員會決議結果：114.03.10 審計委員會全體出席成員同意通過			
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			
114 年 第 2 次 114.05.09	1.通過本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。 2.通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。	√ √	無
審計委員會決議結果：114.05.09 審計委員會全體出席成員同意通過			
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			
114 年 第 3 次 114.08.11	1.通過本公司 114 年第 2 季合併財務報告案。 2.通過擬訂定本公司「買回庫藏股作業程序」案。	√ √	無
審計委員會決議結果：114.08.11 審計委員會全體出席成員同意通過			
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			
114 年 第 4 次 114.11.07	1.通過本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。 2.通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 3.通過擬訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 4.通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 5.通過本公司 115 年度稽核計畫案。	√ √ √ √ √	無
審計委員會決議結果：114.11.07 審計委員會全體出席成員同意通過			
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			

114年度審計委員會所有議案情形請參閱P22。

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

為加強獨立董事與內部稽核主管實際之溝通情形，本公司每年至少二次透過審計委員會或其他會議就內部稽核查核主要檢查意見等議題進行充分溝通。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

會計師每年至少二次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形於審計委員會向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

(三) 114年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通紀錄請參閱P23

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2.監察人參與董事會運作情形：本公司已於 107 年設立審計委員會，故不適用。

114 年審計委員會會議紀錄彙總表：

開會 次數	本屆開 會次數	通知日期	開會日期	案 由 說 明	獨立董事			備 註
					周伯蕉	吳佩凌	楊淑鏗	
1	4	114.02.27	114.03.10	1. 資誠聯合會計師事務所審計品質指標(AQI)報告案。 2. 113 年度簽證會計師提供本公司非認證許可服務情形報告案。 3. 本公司第 3 屆第 3 次審計委員會決議事項執行情形報告案。 4. 內部稽核業務報告案。 5. 通過擬依「上市上櫃公司治理實務守則」規定，評估會計師之獨立性及適任性。 6. 通過本公司 113 年度決算表冊暨營業報告書。 7. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。 8. 通過擬向關係人宏匯思源股份有限公司租用辦公樓案。 9. 通過本公司背書保證案。 10. 通過有關本公司 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，出具內部控制制度聲明書。	✓	✓	✓	參 吳 劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林柏全
2	5	114.04.30	114.05.09	1. 本公司第 3 屆第 4 次審計委員會決議事項執行情形報告案。 2. 內部稽核業務報告案。 3. 通過本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。 4. 通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。	✓	✓	✓	參 吳 劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林柏全
3	6	114.07.30	114.08.11	1. 本公司第 3 屆第 5 次審計委員會決議事項執行情形報告案。 2. 內部稽核業務報告案。 3. 通過本公司 114 年第 2 季合併財務報告案。 4. 通過擬訂定本公司「買回庫藏股作業程序」案。	✓	✓	✓	參 吳 劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟
4	7	114.10.30	114.11.07	1. 本公司第 3 屆第 6 次審計委員會決議事項執行情形報告案。 2. 內部稽核業務報告案。 3. 通過本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。 4. 通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」。 5. 通過擬訂定本公司「風險管理政策與程序」。 6. 通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 7. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。	✓	✓	✓	參 吳 劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林柏全

114 年獨立董事與內稽人員、會計師座談會記錄彙總表

日期	主題	溝通事項	出席獨立董事	溝通人員	溝通結果
114/03/10 審計委員會	1. 由內稽人員提報說明 113 年 11 月至 114 年 2 月依稽核計劃實際執行情形及追蹤至第一季止建議改善事項改善結果。 2. 董事與內稽人員進行交流檢討上述提報事項。	1. 須加強督導本公司各事業單位營運之效果及效率目標的達成，並持續推動「公司治理」。 2. 針對查核提出之內控建議事項須確實追蹤至完全改善為止。	獨立董事周伯蓀 獨立董事吳佩凌 獨立董事楊淑瓊	劉憶梅 稽核	全體出席獨立董事審議後，無異議通過並提報董事會。
	1. 本公司 113 年度決算表冊暨營業報告書案。	1. 會計師就查核財務報告情形進行說明，並就董事提問內容進行討論與溝通。	獨立董事周伯蓀 獨立董事吳佩凌 獨立董事楊淑瓊	馮敏娟會計師 林柏全會計師	全體出席獨立董事審議後，無異議通過並提報董事會。
	1. 由內稽人員提報至七月止，依年度稽核計劃執行情形及追查建議改善事項改善結果。 2. 董事與內稽人員進行交流檢討上述提報事項。	1. 對投資事業之內控、內稽應督促管理單位會再加強落實執行。 2. 協助法務處進行 TIPS(台灣智慧財產管理機制)第三年度複查。	獨立董事周伯蓀 獨立董事吳佩凌 獨立董事楊淑瓊	劉憶梅 稽核	全體出席獨立董事審議後，無異議通過並提報董事會。
114/08/11 審計委員會	1. 本公司 114 年度第 2 季合併財務報告案。	1. 會計師就查核財務報告情形進行說明，並就董事提問內容進行討論與溝通	獨立董事周伯蓀 獨立董事吳佩凌 獨立董事楊淑瓊	馮敏娟會計師	全體出席獨立董事審議後，無異議通過並提報董事會。
	1. 由稽核人員報告本年度依年度稽核計劃實際執行情形及追蹤至第二季止建議改善事項改善結果。 2. 提報 115 年度稽核計劃。 3. 董事與內稽人員進行交流檢討上述提報事項。	1. 稽核單位提報本公司 114 年度的稽核計劃，其稽核項目係依主管機關函令內控處理準則之規定以風險評估考量結果作擬訂，除依規定事項列為年度稽核計劃的稽核項目外，並加強宣導新公佈法規之遵循、對投資事業的監督與管理以及營運之效果及效率的查核。 2. 擬呈報董事會通過 115 年度的稽核計劃，並於 12 月底前作申報。	獨立董事周伯蓀 獨立董事吳佩凌 獨立董事楊淑瓊	劉憶梅 稽核	全體出席獨立董事審議後，無異議通過並提報董事會。
	1. 本公司 114 年度第 3 季合併財務報告案。	1. 會計師就查核財務報告情形進行說明，並就董事提問內容進行討論與溝通	獨立董事周伯蓀 獨立董事吳佩凌 獨立董事楊淑瓊	馮敏娟會計師 林柏全會計師	全體出席獨立董事審議後，無異議通過並提報董事會。

(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(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」於104.03.27董事會討論通過訂定本公司「公司治理實務守則」。為符合國際公司治理發展趨勢，及因應近年社會及國際關注議題之發展，於104~114年共四次經董事會修訂守則相關內容，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露之。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一) 本公司股務作業由專責代理機構處理，本公司並設有發言人、代理發言人及專責人員負責處理股東建議或糾紛等問題。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二) 本公司主要股東大都由經營團隊及長期持股之股東所持有，股務部於股東會、除權(息)停止過戶日次日內即可依規透過本公司股務代理機構，向集保公司取得股東名冊，並即彙整主要股東持股資料向經營高層報告。本公司隨時可掌控主要股東名單，確保經營權之穩定性。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三) 各關係企業均獨立運作，並依主管機關規定訂定各項管理辦法，與關係企業往來，均遵照相關辦法執行辦理。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四) 為使公司董事及經理人之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰訂定本公司「道德行為準則」及「誠信經營守則」以資遵循。本公司已訂定「內部重大資訊處理作業暨防範內線交易管理程序」，以防範內線交易之發生。
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？	√		(一) 本公司已依「公司治理實務守則」第20條，就董事會成員組成擬訂多元化政策如下： 董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，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。 董事會成員落實多元化情形請參閱年報P6~P7。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	√		(二) 本公司為強化公司治理、提升董事會效能及健全董事會與高階經理人選任機制，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十七條第三項規定，經114.11.07董事會決議，將原「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會，並調整其職掌範圍，聘請獨立董事周伯崑先生、吳佩凌女士、楊淑銀女士擔任委員，提名暨公司治理委員會執行情形請參閱年報P39。 本公司為實踐永續發展目標並強化永續治理，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」相關規定，經114.11.07董事會決議設置「永續發展委員會」，本委員會成員包括董事長許崑泰先生、副董事長蔡明賢先生、董事呂進宗先生及董事簡義龍先生，任期配合董事會任期辦理，成員均具備企業永續發展及ESG相關專業能力，其中董事長許崑泰先生負責領導公司永續發展組織策略，永續發展委員組織架構及執行情形請參閱年報P40-P41。
(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？	√		(三) 本公司為落實公司治理，爰依上市上櫃公司治理實務守則規定，於106.11.14董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，每年定期進行內部績效評估，每三年委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估，並將評估之方式、標準及評估結果於本公司網站揭露。114年度採董事會、董事會個別成員及功能性委員會內部績效自評，評估項目涵蓋五大面向；114年度另委由外部專業獨立機構「社團法人臺灣誠正經營學會」執行董事會及功能性委員會效能評估，並將內、外部評估結果提115.03.11董事會報告，作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。114年績效評估結果請參閱年報P29-P32(註1)。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四) 本公司簽證會計師事務所為資誠聯合會計師事務所，其簽證有其專業性及獨立性，並依法定期更換簽證會計師，更強化其獨立性。 本公司董事會每年定期評估簽證會計師獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依P33(註2)之評估項目進行獨立性評估，確認無違反職業道德規範公報第十號所規定之情事及會計師法第47條情事發生，以及會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，並檢查會計師是否為本公司董事、經理人、股東或

評估項目	運作情形(註)		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
			於本公司支薪，確認其為非利害關係人，經本公司對會計師獨立性評估結果審查確認其已具獨立性。另外透過參考20項AQI指標資訊評估審計品質，確認會計師及事務所在查核經驗高於同業平均水平，且無外部缺失改善及處分案件，並訂有明確目標與計劃，透過落實SQM1品質管理制度，強化整體審計品質。 本公司簽證會計師115.03.11於審計委員會報告所屬審計品質指標(AQIs)相關事宜，並經審計委員會審查獨立性及適任性後將評估結果提115.03.11董事會審議通過，確信會計師適任及獨立性無疑。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)?	√		本公司設置公司治理工作小組，由財務處負責處理公司治理相關事務，108.3.27董事會決議通過指定由財務管理中心主管吳參副總經理擔任公司治理主管，並已具備公開發行公司從事務、財務或股務等管理工作經驗達三年以上資格，並依據「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」選擇與執行業務相關之課程進修，並完成每年12小時進修，主要職責及114年度運作及進修情形請參閱年報P34(註3)。
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?	√		本公司與利害關係人均有各專屬部門專責蒐集相關資訊，直接溝通。並已架設網站，網址為 https://www.clevo.com.tw/ ，並設立投資人關係專區及利害關係人專區，內含公司相關新聞與活動、公司治理(內含公司企業社會責任實務守則)、財務、股務資訊及公司聯絡方式，並由各關係部門專人負責相關議題回應。 本公司113度利害關係人溝通情形結果已提報114.8.11董事會；114度利害關係人溝通情形結果擬於115下半年度提董事會報告。
六、公司是否委任專任股務代辦機構辦理股東會事務?	√		本公司股務作業由專任股務代辦機構-中國信託商業銀行代理部為本公司辦理股東會事務。
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?	√		(一)本公司已架設網站，網址為 https://www.clevo.com.tw/ ，並設立投資人關係專區，內含公司相關新聞與活動、公司治理資訊、公司相關規章管理制度及財務、股務相關資訊。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	√		(二)本公司除建立發言人及代理發言人制度外，另已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並透過公開資訊觀測站、法人說明會、本公司網站及報章雜誌等，揭露公司財務業務資訊予投資大眾，詳見本公司網站： https://www.clevo.com.tw/ 。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ 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、供應關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？		V	(三)本公司依照證券交易法第36條規定之期限內公告並申報年度財務報告(三個月內)，第一、二、三季財務報告(45天內)與各月份營運情形(每月10日前)。 因集團合併個體達上百家，暫無法於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。114度財務報表已於115.3.11公告申報。 (一)員工權益：依政府法令及本公司人事管理辦法，提供應有的各項勞動基本條件，包含工時機制及完善請假制度，並提供穩定安全工作環境，及勞保、健保、退休金提撥等基本福利外，另享有定期健檢及團體保險，以及完善的員工退休辦法。 (二)僱員關懷：本公司依法設立職安衛生委員會並訂定安全政策，定期舉辦講座與提供醫師諮詢，確保員工健康與安全。公司提供完善福利與發展機會，包含勞健保、退休制度、教育訓練及多元友善的職場環境，營造安心且具成長性的工作氛圍。 (三)投資者關係：本公司以保障股東權益為最大目標，秉持誠信透明原則，透過定期財報、公佈資訊與法人說明會，積極與投資人建立長期信任關係，致力於打造穩健、可長期信賴的投資價值。 (四)供應商關係：本公司除訂有《道德行為準則》外，依據內部控制制度規範，要求新廠商須具良好商譽並符合公司道德標準。所有合作廠商於交易前須簽署「廠商廉潔承諾書」，明確禁止任何非正常交易之利益往來，確保誠信合作。本公司亦以身作則，推動供應鏈共同強化環保意識與社會責任，攜手實踐永續發展目標。 (五)利害關係人之權利：本公司依「公司治理實務守則」執行運作並於網站設有利害關係人專區。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司為強化公司管理政策並確保企業永續發展，已訂定「風險管理政策與程序」，作為本公司風險管理之最高指導原則。本政策與程序經114年11月7日董事會決議通過，規範範疇涵蓋公司治理、經濟、環境及社會等面向，透過辨識、分析、評量、因應與監控之作業程序，將營運風險控制在可接受範圍內。風險管理組織架構及相關執行情形皆已揭露公司網站： https://www.clevo.com.tw/tw/img/esg/Risk%20Management.pdf (七)客戶政策之執行情形：本公司重視客戶關係經營，致力提供高品質產品與即時服務，建立完善的售後與回饋機制。定期進行客戶滿意度調查，並依據回饋持續優化產
		V	本公司目前已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		品與服務品質。另透過資訊安全與隱私保護措施，確保客戶資料安全。 (八)公司為董事購買責任保險之情形：已為董事購買相關責任保險至115.5.15，並已將董事責任保險投保金額、承保範圍及保險費率提董事會決議。115.5.15-116.5.15新保單已成立，預計提最近期董事會討論。 (九)董事出席董事會狀況：董事會皆已定期召開，董事皆積極參與，114年度全體董事(含獨立董事)出席率100%；本公司已即時上網申報董事出席狀況；出席狀況請參閱P17。 (十)董事暨經理人進修之情形： 本公司董事及獨立董事均已相當瞭解董事之職權功能，且本身學經歷及對產業瞭解度均足，足夠擔負起董事職責。本公司董事及獨立董事每年參加外部與公司治理、證券法規、稅務相關課程之進修，另公司設有專責人員蒐集相關法規及資訊，彙整提交董事及審計委員會，本公司董事及經理人114年進修之情形請參閱本年報P35(註4)。 (十一)智慧財產管理計畫及其執行情形： 本公司董事會董事出席及獨立董事列席狀況和董事進修之情形等，皆依規定揭露於公開資訊觀測站，網站網址為https://mops.twse.com.tw/mops/web/index。 為提升智慧財產之保護及強化智慧財產之風險控管，本公司於113年通過 TIPS 驗證，證書有效期間為113年12月31日至115年12月31日，114年度執行情形請參閱本年報P36(註5)。	
	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。 1.本公司為強化公司治理並確保企業永續發展，已訂定「風險管理政策與程序」，作為本公司風險管理之最高指導原則。本政策與程序經114年11月7日董事會決議通過。 2.本公司已完成「企業價值提升計畫」，針對公司財務結構、市場定位及未來發展策略進行規劃，並提114年11月7日董事會報告，期望透過現況分析與具體策略，進一步強化市場競爭力，確保企業價值持續提升與長期永續發展。 3.本公司為健全董事及高階經理人之選任機制，並落實董事會成員多元化目標，已將原「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會」。更名為職掌範圍調整案經114年11月7日董事會決議通過。 4.本公司為推動永續發展之落實，並由董事會層級督導永續轉型目標，已正式成立「永續發展委員會」。委員會之設置及其組織規程經114年11月7日董事會決議通過。		

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註1：114年董事會暨功能性委員會績效評估結果：

藍天電腦股份有限公司
114年度董事會暨功能性委員會績效自行評估執行情形及結果

依據本公司「董事會績效評估辦法」規定，本公司董事會及功能性委員會每年應至少執行一次內部績效評估，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。114年評估分為內部自評及外部評鑑，外評部分本公司另委由外部獨立機構「社團法人臺灣誠正經營學會」辦理，並將內、外部評估結果提115.03.11董事會報告，相關評估執行情形及結果如下：

壹、內部自評：

一、評估範圍及方式：

評估範圍：整體董事會、個別董事成員、所屬功能性委員會之績效評估。

評估方式：董事會績效自評、董事會成員自評、功能性委員會自評，每項考核項目(指標)之核分標準為「極優(5)、優(4)、中等(3)、差(2)、極差(1)」5種等級。

二、評估程序：

由董事及董事會所屬功能性委員會相關成員自評，分別以「董事會績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」及「功能性委員會績效評估自評問卷」進行。

三、評估結果：

(一)董事會運作績效自評：

董事會績效評量指標包含五大面向、共計45項指標，評量結果「極優(5)」37項、「優(4)」8項，114年董事平均出席率為100%，所有董事成員對公司及公司所屬產業清楚瞭解，並確實評估及監督公司營運及督導公司治理，與經營團隊互動良好，充分發揮專長。114年董事會績效考核分數平均分數為4.82分(滿分為5.0分)，董事會整體運作績效良好，運作情況完善，符合公司治理之要求。

自評5大面向	考核項目	評分結果
A.對公司營運之參與程度	12項	4.67分
B.提升董事會決策品質	12項	5.00分
C.董事會組成與結構	7項	4.86分
D.董事之選任及持續進修	7項	4.86分
E.內部控制	7項	4.71分

(二)董事會個別成員自評：

董事會成員評量指標包含六大面向、共計23項指標，由7位現任董事填寫自評問卷，問卷7份全部回收，平均評量結果介於「極優(5分)」及「優(4分)」之間，顯示各董事對於各項指標運作之執行績效，均有正面評價。

自評6大面向	考核項目	評分結果
A.公司目標與任務之掌握	3項	4.90分
B.董事職責認知	3項	5.00分
C.對公司營運之參與程度	8項	4.77分
D.內部關係經營與溝通	3項	5.00分
E.董事之專業及持續進修	3項	4.86分
F.內部控制	3項	4.86分

(三)審計委員會運作績效自評：

審計委員會績效評量指標包含五大面向、共計22項指標，評量結果「極優(5)」22項，114年考核分數平均分數為5.0分(滿分為5.0分)，審計委員會整體運作情況完善。

自評5大面向	考核項目	評分結果
A.對公司營運之參與程度	4項	5.00分
B.功能性委員會職責認知	5項	5.00分
C.提升功能性委員會決策品質	7項	5.00分
D.功能性委員會組成及成員選任	3項	5.00分
E.內部控制	3項	5.00分

(四)薪資報酬委員會運作績效自評：

薪資報酬委員會績效評量指標包含四大面向、共計19項指標，評量結果「極優(5)」17項、「優(4)」2項，114年考核分數平均分數為4.89分(滿分為5.0分)，薪資報酬委員會整體運作情況完善。

自評5大面向	考核項目	評分結果
A.對公司營運之參與程度	4項	5.00分
B.功能性委員會職責認知	5項	4.60分
C.提升功能性委員會決策品質	7項	5.00分
D.功能性委員會組成及成員選任	3項	5.00分

(五)提名暨公司治理委員會運作績效自評：

提名暨公司治理委員會績效評量指標包含四大面向、共計19項指標，評量結果「極優(5)」18項、「優(4)」1項，114年考核分數平均分數為4.95分(滿分為5.0分)，提名暨公司治理委員會整體運作情況完善。

自評5大面向	考核項目	評分結果
A.對公司營運之參與程度	4項	5.00分
B.功能性委員會職責認知	4項	5.00分
C.提升功能性委員會決策品質	7項	5.00分
D.功能性委員會組成及成員選任	4項	4.75分

貳、外部評鑑：

評估機構：社團法人臺灣誠正經營學會

執行委員：蔡揚宗、邵慶平、江朝聖

本次評估報告包含以下四大面向：專業職能、決策效能、內部控制、永續發展，依此進行董事會及功能性委員會效能評估，評估問卷分為「評估問題」以及「意見回饋」兩部分，「評估問題」的填答方式，採用填答人針對各項問題所描述的情況，區別「在所有情況皆能滿足」、「在大部分的情況滿足(達到平均值以上)」、「有時候滿足(達到平均值)」、「偶爾滿足(平均值以下)」、「幾乎未能滿足」等不同程度，按5至1之級數給分，評估結果如下：

(一)董事會問卷調查結果，7位董事平均分數為4.91分(滿分5分)；個別董事認為董事會運作良好的層面如下：

意見一：公開、明確。

意見二：董事會成員都是就數字論數字，並在各自專業領域內提供意見進行經營策略的參考！

(二)功能性委員會問卷調查結果如下：

1.審計委員會平均4.97分(滿分為5.0分)

2.薪酬委員會平均4.82分(滿分為5.0分)；

3.提名暨公司治理委員會平均4.72分(滿分為5.0分)

結論及建議：

根據受評企業所提供的董事會議事錄及公司治理相關內規，並參考受評企業董事書面問卷回覆及個別董事之訪談情形，茲就受評企業董事會之運作，說明觀察結論及優化建議如下：

一、整體觀察結論

- (一)受評企業董事會組成多元，涵蓋財務、資訊科技、金融、審計及風險管理等專業領域，透過會前議案準備與會中溝通交流，確保董事充分了解議題內容以做成有效決策。
- (二)受評企業高度重視內部控制及風險管理制度建置，風險管理涵蓋營運、財務、資訊安全及氣候變遷等重要面向。
- (三)受評企業積極推動永續發展，透過資源整合與跨部門協作，強化環境保護、員工福祉及公司治理，並設立董事會層級之永續發展委員會，以提升董事會對永續議題之監督。
- (四)受評企業依據不同職能與級別設計多元培訓方案，並結合職能測評與能力診斷，建立接班梯隊，透過數位學習方式促進知識共享，強化組織競爭力與可持續發展性。

二、優化建議

(一)提升董事會性別多元性

參考臺灣證券交易所發布之115年度ESG評鑑指標，若公司董事單一性別皆不少於董事會席次三分之一，則可滿足額外加分要件；另如公司獨立董事席次達董事席次三分之一以上，且獨立董事之連續任期不超過三屆等情形皆可得到基本得分。此外，根據2024年MSCI的調查，全球中大型上市公司中，有超過四成的公司董事會中，女性董事占比達三成以上。鑒於董事會性別多元化能有效提升董事會多元觀點與決策品質，受評企業在專業背景多元性方面雖已具備良好基礎，惟仍提醒，目前有一位獨立董事任期已達3屆，且於不同性別董事組成未達三分之一，仍有進一步優化空間。建議未來可納入整體公司治理評鑑指標中之性別多樣性要求，透過提升女性董事比例，促進性別平衡，不僅可豐富董事會的視野與思維角度，亦有助於強化風險評估與策略制定的多元與包容性。

(二)設立董事會層級之風險管理專責單位

企業風險管理(Enterprise Risk Management, ERM)是公司治理重要內涵之一，其內涵並不只限於存貨、現金等財務風險，更可涵蓋至人力資源、資訊安全、研發創新及市場環境等不同面向之風險管理。

受評企業於風險管理體系的建置與執行上已涵蓋多元風險面向，然為進一步深化風險管理的整體統籌與決策效能，可考慮設立董事會層級之風險管理委員會，作為專責單位統合企業各類風險策略與控管措施，以強化董事會對風險議題的即時掌握與全面分析，促進跨部門風險資訊整合與協同應對，提升風險管理的前瞻性與精準度，確保企業在面對快速變動的內外環境時，能有效維持營運穩健及競爭優勢。

(三)強化董事會及功能委員會議事錄之董事發言記載

經檢視受評企業之董事會及功能性委員會之議事錄，並無對於董事發言之記載。經訪談瞭解，受評企業董事與經營團隊溝通順暢，於會議前亦有充分機會討論議案背景，以形成共識。

為使董事會及功能性委員會易於回顧過去之決策經驗，建議可適時將會議以外提出之意見及回應(如：董事長及高階經理人親自與其他董事當面說明事項)，於正式會議中擇要提出，並予摘要記載於董事會議事錄中，以利後續將過去的經驗運用於未來的決策評估。

此外，針對過往重大議案之執行情形，除透過董事長、高階經理人或公司治理主管口頭告知外，亦可強化於後續董事會會議報告其執行情形，以利董事會成員即時瞭解並追蹤。

(四)可由審計委員會作為檢舉制度受理單位，強化檢舉管道獨立性

參考臺灣證券交易所發布之115年度之ESG評鑑指標將「公司是否訂定並

詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」納為評分項目，另依據國際透明組織與社會課責國際組織商業反賄賂守則第6.5.1點：「欲使反賄賂方案發揮實效，企業必須依賴雇員和其他人儘早表達本身關切並檢舉違反本方案的行為。為了做到這一點，企業應提供安全和易於獲得的管道，使雇員及其他人能夠放心地表達自己的關切與揭發弊端之行為，而不必面臨報復危險」，可見檢舉制度的建立對於企業達成反賄賂目標具有相當之重要性。

受評企業目前已建立多元的檢舉制度，並保障檢舉人身分與資訊安全，足堪肯定。惟為進一步強化檢舉制度的獨立性與公信力，建議考量由獨立董事或審計委員會作為單一檢舉受理窗口，再由其指派適當人員進行後續調查。亦可斟酌借鑑業界經驗，委託獨立第三方設置檢舉專線或平台系統，提升受理單位客觀性與獨立性，以增加內部員工及其他利害關係人對檢舉管道的信任與使用意願，促進公司治理持續優化。

此外，建議受評企業或可考慮將各項檢舉管道整合並集中於單一網站頁面，提供清晰明確的入口與說明，提升檢舉管道之可近性與便利性，讓內部員工及其他利害關係人能更快速且輕鬆地尋找到檢舉相關資訊及提交檢舉內容，進一步促進檢舉制度之實效與運作效率。

參、本公司114年董事會及所屬功能性委員會運作情形良好，確實評估及監督公司營運及督導公司治理，各董事出席率皆達100%，並充分發揮專長。為精進董事會職能及加強董事會政策之延續，擬持續透過董事會與管理層之間的溝通渠道，如定期董事會議、工作報告等，提升董事對公司營運的參與程度和理解深度，並持續加強董事會成員專業能力以外之多元化課程。為精進董事會職能及加強董事會政策之延續，董事會將納入外部機構提出之相關建議，研擬相關改善方案或規劃。

肆、前揭114年度董事會、個別董事成員、所屬功能性委員會之內、外部績效評估，已提本公司115.03.11董事會報告在案。

註2：會計師適任性及獨立性評估項目：

評估項目		是	否
1. 非為公司或關係人之受僱人。		✓	
2. 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過 50%之子公司之獨立董事者，不在此限)。		✓	
3. 非直接持有公司已發行股份總額 5%以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。		✓	
4. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。		✓	
5. 未有公司法第 30 條各款情事之一。		✓	
6. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。		✓	
7. 最近二年內不得擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		✓	
8. 不得涉及本公司制定決策之管理職能。		✓	

註3：公司治理主管運作情形：

本公司設置公司治理工作小組，由財務處負責處理公司治理相關事務，108.3.27 董事會決議通過指定由財務管理中心主管吳麥副總經理擔任公司治理主管，吳麥副總經理已具備公開發行公司從事法務、財務或股務等管理工作經驗達三年以上資格，並依據「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」選擇與執行業務相關之課程進修，主要職責及運作情形如下：

一、主要職責：

- 1.依法辦理董事會、功能性委員會及股東之會議相關事宜。
- 2.負責董事會、功能性委員會及股東之議事錄及相關議事事務。
- 3.協助董事及經理人聘任及持續進修，並提供其所需之資訊及資料。
- 4.協助董事及經理人遵循法令。
- 5.協助執行其他法令或本公司章程規定之董事會或董事成員職權事項。

二、114年度業務執行情形：

1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：
 - (1)針對公司治理相關法令之修訂發展，提供董事會成員知悉。
 - (2)彙整與提供會議成員充分之會議資料，並提供適當且適時之資訊及行政協助。
 - (3)安排獨立董事與簽證會計師會談瞭解公司財務業務狀況；於需要時，協助安排董事(含獨立董事)與內部稽核主管洽談內部控制相關事項。
2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：
 - (1)向董事會、獨立董事、審計委員會及公司治理委員會報告公司治理相關項目之運作狀況。
 - (2)確認公司股東會及董事會之召開符合相關法律及公司治理守則規範。
 - (3)協助並提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。
 - (4)會後負責檢查核實董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
3. 彙整董事會議案並於七日前發出議程通知與會議所需資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。
4. 督導辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄、以及辦理修訂章程之變更登記事務。

三、114年度進修情形：

依據「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」執行業務相關之課程進修，吳麥副總經理於114年已完成12小時進修，符合每年應至少進修12小時，進修情形如下：

進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
起	迄			
114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
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
114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4

註4：董監事進修情形及經理人參與公司治理有關之進修及訓練情形如下：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	許崑泰	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
副董事長 兼總經理	蔡明賢	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
董事	呂進宗	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
董事兼執行 副總經理	簡義龍	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
獨立董事	周伯蕉	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		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
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
獨立董事	吳佩凌	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		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
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
獨立董事	楊淑鐸	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		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
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4
副總經理兼 財會主管兼 公司治理主管	吳麥	114/05/09	114/05/09	藍天電腦股份有限公司人力資源處	Trump 2.0：全球政經變局評析	2
		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
		114/09/18	114/09/19	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	4

註 5：114 年度智慧財產管理事項執行情形

一、智慧財產管理政策及目標

為提升智慧財產之保護及強化智慧財產之風險控管，本公司以「有效管理公司智慧財產，保護公司權益並維持競爭優勢」、「持續創造、維護與運用公司智慧財產，以維持營運模式之靈活度」、「提升員工智財保護意識，以預防與減少智財風險」為本年度智慧財產管理政策，並訂定「提出商標申請 1 件」、「實施機密文件管理抽驗 1 次」、「辦理智財基本知識教育訓練至少 2 場次」為智慧財產管理目標，期使本公司智慧財產之管理更臻完善，以維持競爭力並增強防禦力。

本公司智慧財產管理計畫所涉各項事務臚列如下：

(一) 專利管理

優化專利權管理制度：因應業務全球布局需求，專利提案應進行專利前案檢索評估具可專利性，始得提出專利申請。

建立專利權維護評估機制：評估已獲證專利之技術內容之市場競爭力，確保公司專利權與公司產品之關聯程度。

(二) 商標管理

優化商標權管理制度：法務智權部門統籌管理本公司各事業群所有商標權，盤點商標使用情形，並針對商標實際使用需求，提出商標註冊申請，擴大權利保護，以避免商標遭受侵害。

建立商標監控制度：由外部智慧財產事務所進行海內外商標監控，如有相同或近似之商標，則會即時回報本公司並採取因應措施，以妥善保護公司權益。

(三) 營業秘密管理

優化營業秘密管理制度：員工到職或離職均須簽署相關文件以規範保密與智慧財產權歸屬之約定並進行面談，要求負保密義務。

落實保密協議之簽署：針對必要對外揭露之機密資訊，例如涉及技術開發、合作之案件，均應與客戶或供應商之間簽署保密協議。

(四) 智財保護宣導

提升員工智財保護意識：不定期透過公司內部網站宣導智財基本觀念及新知、舉辦智財相關教育訓練，以強化員工對在職期間所產出、經手的智慧財產機密保護責任，促進各級同仁對智慧財產保護意識及具備足夠的認知。

二、執行情形與成果

(一) 本公司已將智慧財產相關事項及成果提報至 114 年 11 月 7 日董事會報告，114 年主要執行情形如下：

1. 統籌管理本公司各事業群之專利商標，除定期更新專利權及商標權清單、辦理延展外，並盤點商標實際使用情形，10 月提出 1 件商標申請，以符實際使用需求。
2. 強化新進/離職員工管理，新進人員到職時即簽署智慧財產權聲明書，掌握新進員工過往擁有之智財內容；離職員工於離職時，進行面談並提醒離職員工應負保密、智財歸屬之義務，避免侵害他人智財與公司重要智財資訊外流。
3. 實施機密文件管理抽驗，確認行政管理中心文件機密分級、識別標示有效執行，並持續改善機密文件傳遞、調閱、銷毀等處理流程，降低公司機密資料外洩之風險。
4. 完成辦理「智財基本觀念與生成式 AI 相關議題」、「智慧財產權與機密管理」共 2 場智財教育訓練課程。
5. 本公司最近一次於 113 年通過 TIPS 驗證，證書有效期間為 113 年 12 月 31 日至 115 年 12 月 31 日。

(二) 統計截至 114 年止，本公司取得智慧財產清單與成果如下：

狀態	專利	商標
已註冊	52 件	282 件
申請中	6 件	1 件

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

114 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	條件	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
	姓名			
獨立董事 (薪資報酬委員會召集人)	周伯蕉	具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗 工作經歷：第一銀行常務董事兼總經理、第一金控董事、副總經理(詳請參閱 P5)	(註 4)	1
獨立董事 (薪資報酬委員會委員)	吳佩凌	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，且未有公司法第 30 條各款情事。(詳請參閱 P5)	(註 4)	無
獨立董事 (薪資報酬委員會委員)	楊淑瓊	具有五年以上商務、法務、財務或銀行業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。 工作經歷：土地銀行財務部經理、風險管理部經理、法遵長等(詳請參閱 P5)	(註 4)	無

註 1：身分別請填列係為獨立董事或其他，若為召集人，請加註記。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司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；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：符合獨立性情形如下：

- (1) 本人及其配偶、二親等以內親屬非為本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- (2) 本人及其配偶、二親等以內親屬或以他人名義截至 115.03.31 止皆未持有本公司股份。
- (3) 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。
- (4) 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會之職責

(1) 應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- ① 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- ② 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- ③ 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(2) 履行前項職權時，應依下列原則為之：

- ① 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- ② 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- ③ 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- ④ 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- ⑤ 委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

(3) 前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(4) 本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經薪資報酬委員會提出建議後，再提交董事會討論。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日，114 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人	周伯蕉	3	0	100%	
委員	吳佩凌	3	0	100%	
委員	楊淑鏗	3	0	100%	
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)：本年度無此事項。 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：本年度無此事項。 三、本公司於 100.12.13 董事會通過「薪資報酬委員會組織規程」之訂定案，並於 113.05.31 通過本公司第六屆「擬聘請薪資報酬委員」案。 四、本組織規程之內容置於本公司網站及公開資訊觀測站，以備查詢，本公司網址： https://www.clevo.com.tw/tw/investment/investment_internal_policies					

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

薪資報酬委員會議紀錄彙總表：

第六屆

開會 次數	本屆開 會次數	通知日期	開會日期	案 由 說 明	周伯蕉	吳佩凌	楊淑鏗	決議結果	公司對薪酬委 員會之處理	列 席
1	3	114.01.09	114.01.20 (視訊會議)	1.審查本公司 113 年度經理人年終獎金案	√	√	√	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過	林柏華
2	4	114.02.27	114.03.10	1.審查本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥金額 2.審查本公司 113 年度董事酬勞 3.審查本公司獨立董事 [周伯蕉] 113 年度酬勞 4.審查本公司獨立董事 [吳佩凌] 113 年度酬勞 5.審查本公司獨立董事 [楊淑鏗] 113 年度酬勞 6.審查本公司獨立董事 [陳總明] 113 年度酬勞	√	√	√	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過	林柏華
3	5	114.06.26	114.07.04 (視訊會議)	1.審查本公司 113 年度經理人員工酬勞	√	√	√	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過	林柏華

4.提名暨公司治理委員會組成、職責及運作情形資訊：

(1) 本公司為強化公司治理、提升董事會效能及健全董事與高階經理人選任機制，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十七條第三項規定，經114年11月7日董事會決議，將原「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會」。

本委員會由3位獨立董事組成，由委員互選周伯蕉獨立董事擔任召集人及會議主席。運作方式依本公司「提名暨公司治理委員會組織規程」辦理，其職責如下：

- 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- 訂定本公司之公司治理實務守則。
- 規劃本公司治理方向及年度執行計畫與進度。
- 公司治理制度實施成效及年度執行計畫與進度之檢討、建議與追蹤。
- 本公司資訊揭露執行情形之檢討、建議與追蹤。
- 其他依章程、本公司內部相關辦法規定、董事會決議或董事長指示辦理之事項。

(2) 本公司之提名暨公司治理委員會委員計3人。

(3) 本屆委員任期：114年11月7日至116年5月30日，114年度提名暨公司治理委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	周伯蕉	具備金融產業豐富經驗、財務管理及企業治理專長，能領導委員會落實專業提名與合規運作	2	0	100%	
委員	吳佩凌	現任真理大學助理教授。兼具學術與實務經驗，擅長公共財政、稅務、財務分析，為董事多元化背景提供客觀學術見解。	2	0	100%	
委員	楊淑瓊	具備金融產業經驗，專精於風險管理及法令遵循，能有效把關提名程序之合法性與風險控制。	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、敘明提名暨公司治理委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名暨公司治理委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：請參閱下表。

註：

- (1) 年度終了日前有提名暨公司治理委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間提名暨公司治理委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有提名暨公司治理委員會改選者，應將新、舊任提名暨公司治理委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間提名暨公司治理委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

提名暨公司治理委員會會議紀錄彙總表：

開會 次數	本屆開 會次數	通知日期	開會日期	案由說明	周伯蕉	吳佩凌	楊淑瓊	決議結果	提名暨公司治理 委員會之處理	席 列
1	3	114.02.27	114.03.10	1.本公司第3屆第2次公司治理委員會決議事項執行情形報告。 2.本公司113年度公司治理執行情形報告案。 3.通過有關本公司113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，並出具內部控制制度聲明書。	√	√	√	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過	參 吳 劉 邱 梅 淑 娟
2	4	114.10.30	114.11.07	1.公司第3屆第3次公司治理委員會決議事項執行情形報告。 2.本公司115年度稽核計畫案報告。 3.通過擬訂本委員會「115年度執行計畫」案。	√	√	√	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過	參 吳 劉 邱 梅 淑 娟

(五) 推動永續發展執行情形

1. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	是	否	執行情形(註1)	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
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，及董事會監督導情形？	V		摘要說明 本公司董事會為永續發展管理之最高治理單位，為實踐永續發展目標、強化永續治理，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，經114年11月7日董事會決議設置「永續發展委員會」，每年至少開會一次。 委員會下設「永續發展工作小組」協助本委員會推行各項計畫，涵蓋下列編組任務，並向本委員會呈報永續發展之執行情形。 永續發展工作小組依照領域區分為5組，分別是公司治理、客戶關懷、環境永續、員工照護、社會公益，再由公司內相關單位遴選適當職能之主管與同仁組成各小組，定期舉辦會議、統籌管理，並向永續發展委員會呈報永續發展之執行情形，其組織架構及職責說明如下圖： 永續發展委員會組織架構	無差異。

永續發展工作小組於 114.08.12 向董事會報告 113 年度永續發展執行情形。

推動項目	執行情形(註1)			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							
			由於永續發展委員會於114年11月7日甫經董事會決議成立，預計於115年度下半年提報董事會相關議案重點如下： 1.審定115年度永續發展年度執行計畫與進度。 2.審議114年度永續報告書及督導永續資訊揭露事項。 3.定期追蹤各工作小組(環境、社會、公司治理等)之執行情形與成效。							
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？(註2)	V		本揭露資料涵蓋公司於114年1月至114年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將生產基地子公司凱博電腦(昆山)有限公司納入範疇。 本公司就重大性原則，每年定期參考國際通用之報告書編製指引進行重大性議題分析，透過研究報告、文獻及與內外關係人溝通後檢示，訂定各議題內容及其優先順序，進行風險評估及提出對應之策略建議並制定年度工作計劃，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，並已於永續報告書中揭露下列重大議題管理政策： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明及執行情形</th></tr><tr><td>環境與氣候</td><td> - 氣候變遷因應 - 溫室氣體與能源管理 - 水資源管理 - 廢棄物管理 </td><td> - 近年全球極端氣候發生頻率與嚴重程度逐年提升，為因應氣候變遷對公司造成的潛在衝擊，自111年起導入國際金融穩定委員會制定之氣候相關財務揭露建議TCFD，依循治理、策略、風險管理、指標與目標四大框架揭露本公司的氣候風險與機會，並針對關鍵議題擬定具體管理策略及目標，將氣候變遷因應落實於公司基礎營運管理流程中，以期降低氣候對營運帶來之風險。 - 本公司為貢獻一己之力對抗全球暖化，響應全球企業面對氣候變遷的共識，致力強化能源與溫室氣體管理，期透過自身努力減少對環境之負面衝擊影響，積極與世界企業共同面對氣候變遷的挑戰。 - 透過Aquaduct water risk atlas工具，分析台北總部與凱博電腦(昆山)所在區域的水風險區域之情況，評估當地集水區用水戶之總取水量與可用之再生地表水和地下水供應量之比率，以判斷各營業據點之缺水風險。 - 致力於設計出符合國際有害物質規範的產品，減少生產過程中可能使用到或產生的有害廢棄物，並持續改善製程以減少廢棄物產生。本公司已訂有《廢棄物管制作業程序》，全體員工均遵照廢棄物作業程序，以確保廢棄物皆經妥善管理與處理。此外，若製造過程中有使用化學品，皆須依照相關程序處理，以降低化學物質外洩事件發生之可能性。 </td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明及執行情形	環境與氣候	- 氣候變遷因應 - 溫室氣體與能源管理 - 水資源管理 - 廢棄物管理	- 近年全球極端氣候發生頻率與嚴重程度逐年提升，為因應氣候變遷對公司造成的潛在衝擊，自111年起導入國際金融穩定委員會制定之氣候相關財務揭露建議TCFD，依循治理、策略、風險管理、指標與目標四大框架揭露本公司的氣候風險與機會，並針對關鍵議題擬定具體管理策略及目標，將氣候變遷因應落實於公司基礎營運管理流程中，以期降低氣候對營運帶來之風險。 - 本公司為貢獻一己之力對抗全球暖化，響應全球企業面對氣候變遷的共識，致力強化能源與溫室氣體管理，期透過自身努力減少對環境之負面衝擊影響，積極與世界企業共同面對氣候變遷的挑戰。 - 透過Aquaduct water risk atlas工具，分析台北總部與凱博電腦(昆山)所在區域的水風險區域之情況，評估當地集水區用水戶之總取水量與可用之再生地表水和地下水供應量之比率，以判斷各營業據點之缺水風險。 - 致力於設計出符合國際有害物質規範的產品，減少生產過程中可能使用到或產生的有害廢棄物，並持續改善製程以減少廢棄物產生。本公司已訂有《廢棄物管制作業程序》，全體員工均遵照廢棄物作業程序，以確保廢棄物皆經妥善管理與處理。此外，若製造過程中有使用化學品，皆須依照相關程序處理，以降低化學物質外洩事件發生之可能性。	無差異
重大議題	風險評估項目	說明及執行情形								
環境與氣候	- 氣候變遷因應 - 溫室氣體與能源管理 - 水資源管理 - 廢棄物管理	- 近年全球極端氣候發生頻率與嚴重程度逐年提升，為因應氣候變遷對公司造成的潛在衝擊，自111年起導入國際金融穩定委員會制定之氣候相關財務揭露建議TCFD，依循治理、策略、風險管理、指標與目標四大框架揭露本公司的氣候風險與機會，並針對關鍵議題擬定具體管理策略及目標，將氣候變遷因應落實於公司基礎營運管理流程中，以期降低氣候對營運帶來之風險。 - 本公司為貢獻一己之力對抗全球暖化，響應全球企業面對氣候變遷的共識，致力強化能源與溫室氣體管理，期透過自身努力減少對環境之負面衝擊影響，積極與世界企業共同面對氣候變遷的挑戰。 - 透過Aquaduct water risk atlas工具，分析台北總部與凱博電腦(昆山)所在區域的水風險區域之情況，評估當地集水區用水戶之總取水量與可用之再生地表水和地下水供應量之比率，以判斷各營業據點之缺水風險。 - 致力於設計出符合國際有害物質規範的產品，減少生產過程中可能使用到或產生的有害廢棄物，並持續改善製程以減少廢棄物產生。本公司已訂有《廢棄物管制作業程序》，全體員工均遵照廢棄物作業程序，以確保廢棄物皆經妥善管理與處理。此外，若製造過程中有使用化學品，皆須依照相關程序處理，以降低化學物質外洩事件發生之可能性。								

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明	
			員工與社會	員工與社會
			- 員工福祉 - 員工教育與訓練 - 職業安全與衛生 - 多元包容管理 - 社會公益與回饋	員工是本公司珍視的重要夥伴，公司相信擁有快樂健康的員工，才有正面積極的職場文化，進而提升工作效率及保留適任人才。本公司努力從各個層面保障員工，期盼透過不同面向的支持與協助，讓在公司工作的每位夥伴都能積極面對工作挑戰，攜手努力，創造企業永續里程碑。 - 員工的教育與訓練為提升企業競爭力的基礎，公司每年依據公司當年度策略目標及部門提出之訓練需求，並配合「教育訓練發展體系圖」設計各職級與工作職能相關之培訓，制定豐富多元的開課計畫，藉以提升同仁們的個人競爭力與職場能力。 - 安全衛生的工作環境是員工展現高效率與高品質工作績效的基礎，並同時保障員工安全與健康的工作。本公司重視環安衛的企業文化，並要求零職災，持續改善與檢討，以提升環安衛管理績效，建立舒適工作環境與改善不安全環境。 - 遵循政府的法規和政策要求，絕不聘用童工。也秉持「志同道合同、適才適所」的理念，通過公平、公正的選拔機制，尊重各領域人才的專業能力和特性，組建多元化的工作團隊，實現人盡其才的目標。 - 本公司秉持「取之社會、用之社會」、「飲水思源、回饋社會」的精神，積極整合各界資源，投入多元公益行動，致力實踐企業社會責任。自108年起，公司設定5年1,000萬的公益目標，挹注公益活動並力行社區關懷。114年將持續每年提撥200萬元，延續對社會公益的長期承諾與關懷。
			- 公司治理 - 誠信經營與反貪腐 - 資訊安全與客戶隱私 - 風險管理	- 董事會成員及管理階層皆秉持誠信、自律、專業的高標準自我要求，且公司治理規範與作為均依循政府法令執行，同時也持續強化董事會職能，保障股東權益、提升經營團隊的管理能力，致力於資訊透明度的提升並落實公司治理，以降因治理不佳而導致股東投資人虧損之風險。 - 確保所有商業行為、廠區環保作業遵循相關法令要求，建構有效的公司治理架構與完善溝通管道，以深化員工誠信經營與守法觀念，實踐企業永續經營之理念，避免因違反法規而造成公司之聲譽損害及罰鍰之潛在風險。 - 數位管理普及的趨勢下，預期資訊安全疑慮將提升，進一步使公司無法正常運作、系統停擺及無法作業之潛在風險。為維持資料的機密性、完整性、可用性，及確保
			治理與經濟	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實績守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？			公司核心業務及生產設施的持續運作，本公司於2020年成立「資訊安全委員會」，以打造持續改善的資通安全環境為目標及應對資訊安全事件帶來的威脅及衝擊。 本公司訂定「風險管理政策與程序」，作為本公司風險管理之最高指導原則，規範範疇涵蓋公司治理、經濟、環境及社會等面向，透過辨識、分析、評量、因應與監控之作業程序，將營運風險控制在可接受範圍內。 企業營運過程應減少自身產品、活動對外部環境與社會之影響，若未重視責任生產議題，可能直接損害企業聲譽而錯失商機，同時可能提升自於供應鏈的風險，甚至直接觸犯當地環境、社會法規。本公司產品以延長產品的生命週期為產品設計原則，致力降低生產對環境造成潛在的衝擊，所有的生產技術與生產設備，都將有效利用低碳循環策略，力求節能減碳，並導入環保材質的塑膠件，減少材料對環境的衝擊。 本公司重視客戶關係經營，並視為企業永續經營的重要一環，良好的客戶關係經營與即時的回應處理，有助於客戶對公司品牌形象加分，亦能使客戶感受到公司解決問題的誠意與效率。反之，若未認真看待客戶需求，則可能直接影響公司聲譽與長期經營。公司堅信以精進產品與服務品質為核心目標，可持續保有市場競爭力，以立足於競爭加劇的消費性電子產品市場。 在永續趨勢下，企業更仰賴研發創新找出產品永續轉型之道，創新研發不僅是企業掌握市場競爭優勢與品牌價值之關鍵因素，同時亦使企業搶得市場技術領先地位，促進低碳、永續性產品之技術應用與落地。反之，若企業未妥善管理創新議題，公司之產品可能無法跟上當前市場變化趨勢，進而影響公司永續性產品銷售與布局。 供應鍵管理是每個企業高度重視的議題，因應全球永續趨勢，良好的供應鍵管理方能替企業帶來更低碳的營運，同時也提高消費者對於品牌信任與忠誠度。反之，在當前各國的環境、人權法規逐年加嚴情況下，若輕忽對供應商之盡職調查，將提高企業因供應鍵管理失職而產生之聲譽風險，並間接促進人權侵害與環境破壞事件發生。
	V		(一) 本公司台北總部為辦公及研發大樓，昆山工廠則為負責生產與製造筆記型電腦之工廠，因此對於環境之潛在影響大於總部，為減少自身營運對外部環境之衝擊，昆山工廠建置ISO 14001 環境管理系統，遵照PDCA(Plan-Do-Check-Action)精神，逐年檢視作業流程中各項環

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使環境負荷衝擊低之再生材料？	√		節中的環境考量面及危害鑑別風險，並每三年進行一次外部的重審及稽核，以維持證書之有效性，最新一次為115/4/5通過「新版ISO14001：2015環境管理系統驗證」，有效期至118/4/4止。 (二) 本公司每年持續投入資金與資源，執行各項水資源管理、節能減碳、廢棄物處理、廢氣排放處理和補救措施、污染預防和環境管理等工作，並將具體詳細推動措施、目標及達成情形揭露於永續報告書中。為確保產品符合國際環保標準要求，本公司要求供應商不得使用任何有害物質及國際間禁用物質，嚴格遵循歐盟相關的環境保護指令，包括WEEE(廢棄電子電機設備指令)和RoHS(危害性物質限制指令)，以確保符合相關標準。供應商和協力廠商必須簽署「有害物質保證函」和「環保聲明書」，並提交由協力廠商驗證單位或合格實驗室提供的化學物質分析報告，確保綠色電子產品的開發和生產，減少因使用有害/限用物質所對外部環境與人體健康之衝擊。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	√		(三) 本公司董事會為氣候變遷議題決策與管理之最高治理單位，負責管理與監督氣候風險與機會議題，並針對議題因應做出管理決策。永續發展工作小組每年針對與公司相關之氣候趨勢議題進行研析；為鑑別營運相關之關鍵氣候風險與機會議題，永續發展工作小組透過向各單位溝通、訪談、蒐整同業標準報告書及CDP問卷，以收斂相關氣候議題，並與各單位討論氣候因應策略、目標設定與管理計畫，以降低氣候對公司營運的衝擊，並至少每年向董事會呈報一次公司氣候風險管理進度，內容包含集團溫室氣體盤查、確信及權責單位建置，並追蹤相關目標達成情況，由董事會擬訂整體氣候風險與機會因應策略與未來目標布局。本公司114年氣候相關執行情形請參閱年報P49~P50，氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，揭露於本公司永續報告書及公司網站： https://www.clevo.com.tw/tw/esg/ESG_main。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		(四) 公司每年追蹤溫室氣體排放數據，台北總部及昆山工廠皆於111年完成溫室氣體盤查，並以此為基準年進行減碳目標設定，目前昆山廠區已設定減碳目標為短期-115年：產品單台碳排放量減少19%/年；中期-117年：產品單台碳排放量減少3%；長期-119年：產品單台碳排放量減少5%/年。 節能減碳及溫室氣體減量執行情形及過去之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書及公司網站： https://www.clevo.com.tw/tw/esg/ESG_main。
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？	√		(一) 公司遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」與「國際勞動組織公約」等國際公認之人權標準，訂有人權政策並落實執行，執行方針包括提供安全與健康的工作環境、杜絕不法歧視以確保工作機會均等、禁止強迫勞動、禁用童工、協助員工維持身心健康及工作生活平衡、定期檢視及評估相關制度及作為。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利	√		(二) 公司配合政府法規要求與政策為基礎，提出於招募任用人才上的標準與理念，即「志同道

與市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因			執行情形(註1)													
推動項目			摘要說明													
			是	否												
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？				合、適才適所」。在招募新人時，不以任何性別或信仰等因素為標準，旨在提供公平、公開的方式招聘人才。本公司多年來，積極為員工規劃各個福利項目，以增添工作以外的樂趣、提升生活品質，讓員工得以達到工作生活平衡，更促進各部門同仁間的互動，使我們的職場文化更佳完善，建立團隊合作的默契與向心力，進而提升同仁的工作效率。我們的各項福利措施及補助請參閱年報P96~P97。 公司按績效考核及晉升辦法，全體同仁將配合公司績效考核時程，接受定期績效考核，並依當年度實際經營現狀，彈性調整年度 KPI 與工作計畫表格內之評估項目，其考核結果將作為該員工未來升遷與薪資調整的考量因素。為強調雙向溝通，我們鼓勵主管與同仁面對面共同討論，並針對員工的績效成果與未來工作重點與方向，商訂具體的行動與方案，希望藉此強化各位同仁的個人競爭力。 114年平均員工薪資調整情形如下：												
				<table><tr><th>調薪幅度</th><th>備註</th><th>非經理人員 工調薪幅度</th><th>備註</th><th>經理人員工 調薪幅度</th><th>備註</th></tr><tr><td>0%~6.0%</td><td>無</td><td>0%~6.0%</td><td>根據同仁所負責職責及績效表，現給予調薪，晉升同仁另給予晉升調薪。</td><td>0%</td><td>將依經理人績效給予不同幅度之薪酬調整，並依公司整體營運及個人績效給予獎金。</td></tr></table>	調薪幅度	備註	非經理人員 工調薪幅度	備註	經理人員工 調薪幅度	備註	0%~6.0%	無	0%~6.0%	根據同仁所負責職責及績效表，現給予調薪，晉升同仁另給予晉升調薪。	0%	將依經理人績效給予不同幅度之薪酬調整，並依公司整體營運及個人績效給予獎金。
	調薪幅度	備註	非經理人員 工調薪幅度	備註	經理人員工 調薪幅度	備註										
	0%~6.0%	無	0%~6.0%	根據同仁所負責職責及績效表，現給予調薪，晉升同仁另給予晉升調薪。	0%	將依經理人績效給予不同幅度之薪酬調整，並依公司整體營運及個人績效給予獎金。										
			√		(三) 1.舉辦健康促進活動，增進同仁健康及預防疾病。 2.定期舉辦健康講座提升同仁健康意識及健康行為。 3.蒐集員工年度健康數據，進行健康風險評估與分類管理。 4.提供員工心理諮詢資源，並辦理情緒紓壓課程與活動。 5.舉辦新進及在職勞工安全衛生教育訓練，教導同仁職業病預防與安全意識。 6.定期舉辦消防訓練及急救演練，提升員工消防常識與應變能力。 7.提升員工作業環境品質，實施5S教育訓練，舉辦廠區5S自評與稽核活動。 8.舉辦承攬商危害告知與安全宣導，維護施工品質並提高同仁作業場所安全。 9.昆山工廠於112/4/6年通過「ISO45001：2018職業安全衛生管理系統」驗證，有效期間至118/4/2止。 註：114年本公司無重大職災情事發生。											
		√		(四) 公司重視同仁的教育訓練，依據「教育訓練發展體系圖」設計各職級與工作職能相關之培訓，期待以訓練來逐漸提升學員的個人競爭力。每年度並由人資部門按公司當年度策略目標及各部門提出之訓練需求調查，設定開課計畫。												
		√		(五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。並設有專責售後服務部門，建立客戶服務及產品維修標準作業流程，以強化客戶關係，滿足客戶需求。公司												

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	全面履行和遵守消費者權益保護法規，並將顧客滿意度定為公司重要策略之一。 (六) 本公司已訂定完整的供應商管理政策，並要求所有供應商在環境保護、職業安全衛生及勞動人權等面向，遵循國內外相關法規與國際標準。新供應商在合作前，須通過資格審查程序，並簽署包括「環保聲明書」、「有害物質保證函」、「REACH 調查表」、「衝突礦產聲明」等文件，以確保其在環保與人權政策方面的承諾。在環境規範方面，本公司嚴格要求供應商不得有使用有害物質，並須符合歐盟 RoHS、WEEE、REACH 等國際環保指令；同時建置綠色產品(GP)控管程序，對原物料進行合規檢測。職業安全衛生與勞動權益方面，公司明定禁止與違反人權或不符職安規範之廠商合作，並建立供應商分級制度，依其營運表現進行年度評估，對於未達標廠商予以輔導改善，並視情況終止合作。透過上述措施，確保供應鏈與本公司共同落實永續經營與社會責任。	
五、公司是否參考國際通用之報告書或指引，編製永續報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證之確信或保證意見？	V	本公司依循國際通用之報告書編製指引，包括 GRI Standards，並參考TCFD、SASB及「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編製永續報告書，同時納入聯合國永續發展目標(SDGs)相關揭露，以強化報告內容之國際一致性與可比較性。114年度委託資誠聯合會計師事務所依據《中華民國確信準則第3000 號—非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件》執行有限確信作業，針對部分關鍵非財務指標進行查核，相關確信意見已揭露於報告書附錄，供利害關係人查閱參考，並公開於本公司網址： https://www.clevo.com.tw/tw/esg/ESG_main。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於104.03.27董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，並於112.03.15經董事會決議修訂，各單位主管與同仁主動積極遵循此守則相關規範，推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益，本公司與所訂守則規範並無差異。		六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於104.03.27董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，並於112.03.15經董事會決議修訂，各單位主管與同仁主動積極遵循此守則相關規範，推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益，本公司與所訂守則規範並無差異。	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 近三年重大天然災害及其他捐贈：			

推動項目		執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
年度		說明		摘要說明 (單位：元新台幣)
112	社團法人嘉義市嘉邑行善團			\$20,000
	藍天電腦股份有限公司社會福利公益信託			\$2,000,000
	愛心團購-伊甸社會福利基金會、唐氏症基金會、愛盲基金會			\$22,644
	愛心捐款-秋野芒文創協會			\$100,000
	支持在地小農鮮乳			\$490,000
113	藍天電腦股份有限公司社會福利公益信託			\$2,000,000
	捐款至華山基金會幫助孤老年夜飯			\$10,000
	提供公益團體中秋禮盒給同仁團購			\$71,684
	捐款至社團法人嘉義市嘉邑行善團補路費用，及認購創世基金會植福箱幫助清寒植物人安養院。			\$23,000
	支持在地小農鮮乳			\$486,000
114	藍天電腦股份有限公司社會福利公益信託			\$2,000,000
	捐款至創世基金會幫助植物人安養服務			\$10,000
	端午愛心團購-提供同仁團購喜憨兒社會福利基金會及愛盲基金會之公益端午禮盒			\$27,904
	捐款至社團法人嘉義市嘉邑行善團補路費用			\$20,000
	支持在地小農鮮乳			\$471,000
112~114 年合計				\$7,752,232

2.本公司秉持人飢己飢之精神，於 107 年 12 月 12 日與土地銀行合作設立新臺幣 1,000 萬元公益信託專戶，自 108 年起每年提撥約 200 萬元，投入各項公益活動。自 114 年起，將持續每年提撥 200 萬元，延續對社會公益的長期承諾與關懷。

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
3. 社會共榮			(1)公益捐書，邀請同仁響應捐贈二手書，共募集1111本書捐贈至與陽光基金會合作的愛心協力書店，為每一本愛書找到新主人、延續書籍價值，捐書所產生之回饋金亦將作為陽光基金會燒傷及顏損者心理重建服務基金之用。 (2)捐血活動，並購買公益團體社團法人台灣自閉兒家庭關懷協會「星願米」，用於公益捐血活動中小禮物。 (3)支持響應社團法人綠色奇蹟公益服務網【回收舊電腦、把愛傳出去】，114年捐贈30台筆記型電腦、3台螢幕、1台主機及1批其他電腦週邊。 (4)端午愛心團購-提供2種公益團體端午禮盒給同仁團購，分別是喜憨兒社會福利基金會及愛盲基金會2間。 (5)捐款1萬元至創世基金會幫助植物人安養服務，盡一份心力。 (6)宏匯思源大樓舉辦端午、中秋、聖誕市集活動，幫助在地自行創業的朋友，也鼓勵同仁多多消費參加。 (7)捐款NT\$ 20,000元至社團法人嘉義市嘉邑行善團補路費用，提升交通便利性與通行安全。 (8)落實支持在地小農：自108年11月起，咖啡機所用鮮乳全面改為單一牧場、成分無調整、公平交易之小農鮮乳，114年支出金額約471,000元，希望透過實際行動長期支持並幫助台灣在地小農發展。 (9)總結114年間，本公司共投入\$2,528,904元，參與慈善捐款與當地政府進行各類社會專案，致力深入台灣每處需要幫助的角落，創造和諧社會、促進永續發展。

上項有關永續發展相關事務及成果，定期揭露於本公司永續報告書及公司網站：https://www.clevo.com.tw/tw/esg/ESG_main。

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

2. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
一、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。	董事會為本公司氣候變遷議題決策與管理之最高治理單位，負責管理與監督氣候風險與機會議題，並針對議題因應做出管理決策。永續發展委員會下設永續發展工作小組，每年針對與公司相關之氣候趨勢議題進行研析。為鑑別本公司營運相關之關鍵氣候風險與機會議題，永續發展工作小組透過向各單位溝通、訪談、蒐整同業標準報告書及 CDP 問卷，以收斂相關氣候議題，並與各單位討論氣候因應策略、目標設定與管理計畫以降低氣候對公司的營運衝擊。永續發展工作小組每年至少向董事會呈報一次公司氣候風險管理進度，包含集團溫室氣體盤查、確信及權責單位建置，並追蹤相關目標達成情況。
二、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)。	一、轉型風險-提高溫室氣體排放定價-短期(3年內) 近年各國陸續頒布碳稅或碳費或碳稅之成本風險，若未來被納為徵收對象將造成營運成本增加，故台灣總部及昆山工廠皆已於 111 年完成溫室氣體盤查制度建置，以追蹤碳排放與能源耗用趨勢，且規劃投入低碳產品設計，並提高生產製程之能源使用效率以降低風險。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	二、實體風險-極端氣候事件嚴重性和頻率增加-中期(3-10年內) 近年中國的乾旱及暴雨發生頻率逐年提升，政府因應高溫及乾旱宣布限電、错峰生產政策屢見不鮮，本公司位於中國之昆山工廠僅有少量製程用水，以民生用水為大宗，經評估短期乾旱對公司衝擊較小，若遭遇限電或減壓供水則可能提升柴油發電機及外購水車成本。昆山廠已編制《極端惡劣天氣事故專項應急預案》並每年進行演練，以因應當地政府臨時限電情況發生時可維持廠區生產。
	三、氣候機會-開發/增加低碳商品-短期(3年內) 近年全球永續意識抬頭，品牌商與消費者逐漸提升對低碳、節能與再生料商品的偏好，公司設計之電腦搭配作業系統的節能設置，最大程度地減少充電週期來幫助延長電池壽命，此外目前公司生產的筆記型電腦100%符合Energy Star、中國能效標識(CEL)節能認證及歐盟ERP 能效認證，有助於提升公司於永續產品市場布局及訂單量，進而提高公司營收。為掌握低碳產品市場機會，公司針對直接供應商之原料要求提升低碳、可回收材料的使用，增加筆記型電腦之永續形象與價值，以於永續趨勢下提升產品市場競爭力。
	四、現有產品與服務要求之監管-中期(3-10年內) 在全球永續意識抬頭下，各國政府對於消費性電子產品之環保規範日益加嚴，包括產品能效、有害物質禁令、終端廢棄物之回收及產品再生料占比等，皆為近年國際對於消費性電子產品進出口之要求。本公司生產的筆記型電腦皆符合最新的省電及環保規範，並且配合電腦作業系統的節能設置，確保滿足各國環保要求。即便如此，未來對消費性電子產品在能效及限用或有害物質方面的要求勢必更加嚴苛。為了應對未來國際潛在環保法規的要求，本公司仍需投入更多研發資源以提高筆電的能效，並逐步研究及使用產品再生料。
	五、極端氣候事件嚴重性和頻率增加-中期(3-10年內) 隨著全球氣溫的升高，近年來中國乾旱和暴雨問題的發生頻率逐年增加，並屢創歷史新高，各地政府因應高溫乾旱，頻繁宣布限電和错峰生產政策，導致當地工廠被迫無預警停工的情況屢見不鮮。本公司位於中國之凱博電腦(昆山)無生產製程用水，均為民生用水，經評估短期乾旱對公司衝擊較小。但 111 年 8、9 月凱博電腦(昆山)廠區分別經歷因高溫而限電事件，雖並未直接造成廠區停產，但廠區緊急採用備援柴油發電機以維持廠區營運，已大幅提升儲備柴油成本。
四、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。	目前公司已依循 TCFD 氣候相關財務揭露建議進行氣候風險辨識與評估，惟公司之氣候風險管理制度仍在研擬中，預計將列入規劃，並整合於整體風險管理制度中。

項目		執行情形																				
五、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。		目前擬議規劃中。																				
六、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。		目前擬議規劃中。																				
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。		目前擬議規劃中。																				
八、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來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。		為有效管理氣候風險帶來的威脅，並強化因應氣候變遷能力，已設定氣候相關管理目標，以提升氣候韌性，並將各項目標落實於廠區與部門營運管理中。本公司昆山工廠與台北總部皆於111年完成碳盤查，並以113年為基準年進行減碳目標設定。目前昆山廠區已設定減碳目標為短期-115年：產品單台碳排量減少1%/年；中期-117年：產品單台碳排量減少3%；長期-119年：產品單台碳排量減少5%/年																				
九、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		(1) 最近二年度溫室氣體盤查及確信情形： <table><tr><th>盤查資訊</th><th>台北總部 113年</th><th>昆山工廠 113年</th><th>盤查資訊</th><th>藍天集團 114年</th></tr><tr><td>碳排量-範疇一 (ton CO₂e)</td><td></td><td>25.77</td><td>碳排量-範疇一 (ton CO₂e)</td><td>4,039.9101</td></tr><tr><td>碳排量-範疇二 (ton CO₂e)</td><td>307.91</td><td>4,235.91</td><td>碳排量-範疇二 (ton CO₂e)</td><td>36,443.7563</td></tr><tr><td>碳排密集度 (ton CO₂e/佰萬元)</td><td></td><td>0.1830</td><td>碳排密集度 (ton CO₂e/佰萬元)</td><td>1.9847</td></tr></table> 註： 1.以上數值為公司內部統計數值，尚未經過驗證，實際排放數值以114年執行全集團溫室氣體確信作業後之排放量為準。 2.凱博昆山113年及114年(工廠廠區及宿舍區)均有取得SGS查證。 3.113年台北總部、昆山工廠溫室氣體排放量經資誠聯合會計師事務所依照確信準則3410號「溫室氣體聲明之確信案件」執行確信。114年集團溫室氣體排放量目前執行確信中，完整確信資訊將於永續報告書揭露。 (2) 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形： 本公司致力跟隨各出口國家節能減碳之要求與規範，透過研發高效產品，提升產品之能源轉換效率，進而減少產品生命週期之碳足跡，持續對關鍵供應商要求，達成供應鏈減碳成效，推動低碳供應鏈。除了建置建置太陽能板外，逐年檢視廠區老舊設備與機台，汰換效能低落之設備，提升廠區營運能效，並於辦公室內導入自動空調電控系統降低基礎用電量。昆山工廠與台北總部皆於111年完成碳盤查，並以113年為基準年進行減碳目標設定，目前昆山廠區已設定減碳目標為短期-115年：產品單台碳排量減少1%/年；中期-117年：產品單台碳排量減少3%；長期-119年：產品單台碳排量減少5%/年。	盤查資訊	台北總部 113年	昆山工廠 113年	盤查資訊	藍天集團 114年	碳排量-範疇一 (ton CO ₂ e)		25.77	碳排量-範疇一 (ton CO ₂ e)	4,039.9101	碳排量-範疇二 (ton CO ₂ e)	307.91	4,235.91	碳排量-範疇二 (ton CO ₂ e)	36,443.7563	碳排密集度 (ton CO ₂ e/佰萬元)		0.1830	碳排密集度 (ton CO ₂ e/佰萬元)	1.9847
盤查資訊	台北總部 113年	昆山工廠 113年	盤查資訊	藍天集團 114年																		
碳排量-範疇一 (ton CO ₂ e)		25.77	碳排量-範疇一 (ton CO ₂ e)	4,039.9101																		
碳排量-範疇二 (ton CO ₂ e)	307.91	4,235.91	碳排量-範疇二 (ton CO ₂ e)	36,443.7563																		
碳排密集度 (ton CO ₂ e/佰萬元)		0.1830	碳排密集度 (ton CO ₂ e/佰萬元)	1.9847																		

(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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章、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？	√		(一) 本公司為使公司董事及經理人之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，本公司訂有「道德行為指南」、「經營誠信守則」及「誠信經營程序及行為指南」以資遵循。於公司「董事會議事規則」中訂定董事利益迴避制度，對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決。	無差異
(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？	√		(二) 本公司於104年董事會議決通過本公司「誠信經營守則」，其中第七條已配合主管機關要求明文規定「本公司應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，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。」，並依循本公司「誠信經營程序及行為指南」以防範不誠信行為。該作業程序及行為指南內容實已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施。	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三) 本公司「誠信經營程序及行為指南」針對行賄及收賄、提供非政治獻金訂定防範措施，並責成本公司行政管理中心為專責單位，除負責監督執行。	
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？	√		(一) 除遵守本公司「誠信經營程序及行為指南」外，本公司與他人簽訂商業契約時，除會充分瞭解對方之誠信經營狀況外，並依誠信經營精神履行契約；另於簽訂契約前如經認定有必要時，將依據契約之類型斟酌修正後，將誠信經營精神納入契約條款中。	無差異
(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？	√		(二) 本公司推動誠信經營專責單位為行政管理中心，並與稽核單位共同配合，負責相關法規之訂定，由總經理擔任召集人，辦理「誠信經營程序及行為指南」之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並由專責單位每年定期向董事會報告其執行情形。為防止利益衝突，提供適當陳述管道，本公司已於104.03.27由董事會通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營程序及行為指南」。	
(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？	√		(三) 本公司董事會負責盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司訂有「道德行為指南」、「誠信經營守則」、「董事會議事規則」及「誠信經營程序及行為指南」明定利益衝突迴避政策，對於董事會議事討論之議案如與董事自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次會議說明其自身利害關係之重要內容。若所述之利害關係如有害於公司利益之虞時，該等董事不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，	

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
(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？	√		亦不得代理其他董事行使其表決權。本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害關係者，應予迴避，不得參與與該項業務有關之任何行為。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(四) 本公司訂定完整有效之內部控制制度、相關管理辦法、會計制度、誠信經營守則等，據以執行並隨時檢討，以確保各項制度之設計及執行持續有效。每年由內部稽核人員定期對營業活動進行查核，若發現有不誠信行為時，會作成稽核報告並提報董事會；114年並無不誠信行為發生。 (五) 本公司誠信經營專責單位行政管理中心定期舉辦針對新進同仁之教育訓練(內含公司誠信經營的理念)。 本公司114年相關執行情形如下： 1. 本公司針對新進人員進行誠信經營之相關規範宣導之教育訓練時，並於課程後簽立「員工保密協定」、「廉潔自律承諾書」、「員工自律公約」及「員工切結書」有關誠信及道德行為等相關文件，114年計新人53人次簽立，簽立比率100%。 2. 公司透過E-LEARNING方式對員工進行有關誠信經營相關之教育訓練，課程主題：不實金玉，而忠信以為寶-淺談誠信經營，時數：2小時，截至114年底參加人次共計45人次點閱。 3. 於公司內部網頁向員工宣導有關道德行為及誠信經營之相關規範，114年共計226人點閱相關作業準則及辦法。 4. 員工可透過多重暢通管道與各管理階層及人力資源單位反應或檢舉各項不法行為，公司並於網站、年報等對外文件主動宣示誠信經營政策及落實誠信經營之情形。114年並無透過專線或郵件檢舉不法行為發生之事件。
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？	√		(一) 董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，應送交董事會處理，由董事會指定一人或數人調查之，若有違反情形董事會得依情節輕重進行懲處，違反情節如屬重大時，並應即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。違反道德行為者，得向董事會申訴。 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情節之輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。 本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委

評 估 項 目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√		(二) 相關作業及保密機制已於本公司訂定之「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及檢舉制度制定相關規範，對於檢舉人或參與調查之人員及其內容，公司將予以保密。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		(三) 本公司訂有檢舉人制度，其目的為維護公司信譽，保障財產安全，防止貪污、盜竊、侵佔或其他違法亂紀行為，損及股東、員工及合作夥伴的權益及保護檢舉人之安全，並對於檢舉身分及檢舉內容確實保密；另若發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，將即刻查明相關事實，而違反人員若能舉出未有違反公司規定之事實時，亦可立即向行政管理中心提出申訴，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，將立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置及懲戒，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。本公司保證申訴或舉報者的個人及所提供的資訊，將依個資法受到絕對的保密，並不會因檢舉而遭處分。 聯絡資訊： 檢舉信箱 中文：24199 三重郵局第 3-96 號信箱 英文：P.O.BOX 3-96 Sanchong New Taipei City 24199 Taiwan (R.O.C.) E-Mail address：audit@clevo.com.tw 專線電話：(02)2995-0299
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？	√		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容，並於年報及永續報告書上揭露推動成效執行情形。 詳情請參閱本公司網址： https://www.clevo.com.tw 。
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。			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)：			
1. 本公司已於104.03.27董事會通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且於107.03.27及109.03.31修訂部份條文並依法提報當年度股東會。			
2. 本公司遵守公司法、證券交易法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。			
3. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所提議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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表決權。			
4. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業暨防範內線交易管理程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人員洩露。			

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	
5. 依本公司「公司治理實務守則規範」第10條規定，本公司內部人獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司網站設有公司治理情形查詢，查詢網址 <https://www.clevo.com.tw>。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書。

藍天電腦股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 11 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月11日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

藍天電腦股份有限公司

董事長：

許崑泰



簽章

總經理：

蔡明賢



簽章

註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 本公司 114 年 5 月 29 日股東常會之重要決議暨執行情形如下：

(1) 報告事項

第一案：113 年度營業報告案。

第二案：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告案。

第三案：113 年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告案。

第四案：113 年度盈餘分配現金股利情形報告案。

(2) 承認事項

第一案：通過本公司 113 年度決算表冊案。

執行情形：本案於股東會通過後即生效。

第二案：通過本公司 113 年度盈餘分配案。

執行情形：本公司 113 年度期初未分配盈餘依法調整後為 NTD 1,888,720,961 元，依本公司之公司章程第二十六條規定計算後，可分配盈餘為 NTD 6,086,285,281 元，113 年度盈餘分配股東現金股利 NTD 1,530,657,500 元，因買回庫藏股，致使流通在外股數減少，調整後每股分配新台幣 2.53 元，訂定 114 年 6 月 30 日為除息基準日，並於 114 年 7 月 21 日發放完畢。

(3) 討論事項

案由：修訂本公司「公司章程」討論案。

執行情形：本案於股東會通過後即生效。

2.最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

各董監事出席狀況： V =出席

開會 次數	本屆開 會次數	通知日期	開會日期	案由說明	董事				獨立董事			備註
					許崑泰	蔡明賢	呂進宗	簡義龍	周伯蕉	吳佩凌	楊淑銀	
1	5	114.01.09	114.01.20 (視訊會議)	1. 通過討論本公司薪資報酬委員會審議之 113 年度經理人年終獎金案。	V	V	V	V	V	V	V	吳 參 邱淑娟
2	6	114.02.27	114.03.10	1. 本公司 113 年第 7 次及 114 年第 1 次董事會決議事項執行情形報告案。 2. 內部稽核業務報告案。 3. 提報本公司衍生性商品交易備查簿案。 4. 本公司 113 年董事會暨功能性委員會績效評估結果報告案。 5. 本公司 113 年度公司治理執行情形報告案。 6. 本公司 113 年誠信經營政策執行情形報告案。 7. 提報本公司及本公司之合併子公司溫室氣體排放量盤查及查證規劃執行情形報告案。 8. 通過擬依「上市上櫃公司治理實務守則」規定，評估會計師之獨立性及適任性案。 9. 通過本公司 113 年度決算表冊暨營業報告書案。 10. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。 11. 通過本公司 113 年盈餘分派現金股利案。 12. 通過討論本公司薪資報酬委員會審議之 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。 13. 通過 113 年度董事酬勞發放作業案。 14. 通過 113 年度獨立董事酬勞發放作業案。 15. 通過擬修訂庫藏股股份註銷之減資基準日。 16. 通過擬向關係人宏匯思源股份有限公司續租用辦公樓及停車位案。 17. 通過本公司背書保證案。 18. 通過擬修訂本公司「公司章程」案。 19. 通過有關本公司 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，出具內部控制制度聲明書案。 20. 通過本公司擬向金融機構申請授信往來及衍生性金融商品交易額度案。 21. 通過擬訂定本公司 114 年股東常會召開之議程及相關作業討論案。	V	V	V	V	V	V	V	吳 參 劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林柏全
3	7	114.04.09	114.04.09 (視訊會議)	1. 通過擬訂 114 年第 1 次實施買回本公司股份作為轉讓予員工案。	V	V	V	V	V	V	V	吳 參 邱淑娟

開會 次數	本屆開 會次數	通知日期	開會日期	案由說明	董事					獨立董事		備註
					許崑泰	蔡明賢	呂進宗	簡義龍	周伯蕉	吳佩凌	楊淑媛	
4	8	114.04.30	114.05.09	1. 本公司 114 年第 2 次及第 3 次董事會決議事項執行情形報告案。	✓	✓	✓	✓	✓	✓	麥 吳林南聲 劉憶梅 邱淑娟 黃安棋 馮敏娟 林柏全	
				2. 內部稽核業務報告案。								
				3. 提報本公司衍生性商品交易備查簿案。								
				4. 提報本公司及本公司之合併子公司溫室氣體排放量盤查及查證規劃執行情形報告案。								
5	9	114.06.26	114.07.04	5. 本公司 113 年度資訊安全管理委員會執行情形報告案。	✓	✓	✓	✓	✓	林柏葦 邱淑娟		
				6. 提報本公司 113 年度公司治理評鑑受評結果案。								
				7. 通過本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。								
				8. 通過擬修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」案。								
6	10	114.07.30	114.08.11	9. 通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。	✓	✓	✓	✓	✓	麥 吳劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟		
				10. 通過本公司擬向金融機構申請授信往來及衍生性金融商品交易額度案。								
				1. 本公司 114 年第 4-5 次董事會決議事項執行情形報告案。								
				2. 內部稽核業務報告案。								
7	11	114.10.30	114.11.07	3. 提報本公司及本公司之合併子公司溫室氣體排放量盤查及查證規劃執行情形報告案。	✓	✓	✓	✓	✓	麥 吳劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林伯全		
				4. 本公司智慧財產管理事項執行情形報告案。								
				5. 本公司「114 年度提升企業價值計畫書」報告案。								
				6. 通過本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。								
8	12	114.11.07	114.12.07	7. 通過本公司公司治理委員會「115 年年度執行計畫」案。	✓	✓	✓	✓	✓	麥 吳劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林伯全		
				8. 通過擬將「公司治理委員會」更名為「提名暨公司治理委員會」案。								
				9. 通過擬新設立「永續發展委員會」案。								
				10. 通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」案。								
9	13	114.12.07	115.01.07	11. 通過擬訂定本公司「風險管理政策與程序」案。	✓	✓	✓	✓	✓	麥 吳劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林伯全		
				12. 通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。								
				1. 本公司 115 年第 1 次董事會決議事項執行情形報告案。								
				2. 內部稽核業務報告案。								

開會 次數	本屆開 會次數	通知日期	開會日期	案由說明	董事					獨立董事			備註
					許崑泰	蔡明賢	呂進宗	簡義龍	周伯蕉	吳佩凌	楊淑瓊		
				13. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。 14. 通過本公司擬向金融機構申請授信往來及衍生性金融商品交易額度案。									
1	12	115.01.16	115.01.28	1. 通過討論本公司薪資報酬委員會審議之 114 年度經理人年終獎金案。 2. 通過擬增資凱博電腦股份有限公司 NTD 2 億元整案。 3. 通過擬增資藍天投資股份有限公司 NTD 2 億元整案。 4. 通過本公司擬向金融機構申請授信往來及衍生性金融商品交易額度案。	√	√	√	請假	√	√	√	√	吳 參 邱淑娟
2	13	115.03.03	115.03.11	1. 本公司 114 年第 7 次及 115 年第 1 次董事會決議事項執行情形報告案。 2. 內部稽核業務報告案。 3. 提報本公司衍生性商品交易備查簿案。 4. 本公司 114 年董事會暨功能性委員會績效評估結果報告案。 5. 本公司 114 年度公司治理執行情形報告案。 6. 本公司 114 年誠信經營政策執行情形報告案。 7. 提報本公司及本公司之合併子公司溫室氣體排放量盤查及查證規劃執行情形報告案。 8. 本公司 IFRS 永續揭露標準則導入計畫執行情形報告案。 9. 通過擬依「上市上櫃公司治理實務守則」規定，評估會計師之獨立性及適任性案。 10. 通過本公司 114 年度決算表冊暨營業報告書案。 11. 通過本公司 114 年度盈餘分配案。 12. 通過本公司 114 年盈餘分派現金股利案。 13. 通過討論本公司薪資報酬委員會審議之 114 年度員工酬勞及董事酬勞案。 14. 通過 114 年度董事酬勞發放作業案。 15. 通過 114 年度獨立董事酬勞發放作業案。 16. 通過擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。 17. 通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 18. 通過有關本公司 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，出具內部控制制度聲明書案。 19. 通過本公司擬向金融機構申請授信往來及衍生性金融商品交易額度案。 20. 通過擬訂定本公司 115 年股東常會召開之議程及相關作業討論案。	√	√	√	√	√	√	√	吳 參 劉憶梅 邱淑娟 馮敏娟 林柏全	

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	馮敏娟	林柏全	114.01.01~114.12.31	7,250	2,480	9,730	1.非審計公費說明： 移轉訂價報告/集團主檔報告/永續報告 2,480 仟元

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	112.04.01		
更 換 原 因 及 說 明	本公司因資誠聯合會計師事務所輪調政策，從 112 年第 2 季開始，將本公司原簽證吳漢期會計師變更為馮敏娟會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		V
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情事		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明：不適用		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	(1)前任會計師如曾通知公司缺乏健全之內部控制制度，致其財務報告無法信賴：無。 (2)前任會計師如曾通知公司，無法信賴公司之聲明書或不願與公司之財務報告發生任何關聯：無 (3)前任會計師如曾通知公司必須擴大查核範圍，或資料顯示如擴大查核範圍可能使以前簽發或即將簽發之財務報告之可信度受損，惟因更換會計師或其他原因，致該前任會計師未曾擴大查核範圍：無。 (4)前任會計師如曾通知公司基於所蒐集之資料，已簽發或即將簽發之財務報告之可信度可能受損，惟由於更換會計師或其他原因，致該前任會計師並未對此事加以處理：無。		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	馮敏娟會計師、林柏全會計師
委任之日期	112.04.01
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：不適用。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人、大股東股權變動情形：

職稱 (註 1)	姓名	114 年 度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長 兼 10%以上股東(註 2)	許崑泰	-	-	-	-
副董事長 兼總經理	蔡明賢	-	-	-	-
董事 兼執行副總經理	簡義龍	-	-	-	-
董事	呂進宗	-	-	-	-
獨立董事	周伯蕉	-	-	-	-
獨立董事	吳佩凌	-	-	-	-
獨立董事	楊淑瓊	-	-	-	-
資深副總經理	張甫銘	-	-	-	-
副總經理 兼財會主管 兼公司治理主管	吳麥	-	-	-	-
副總經理	李文華	-	-	-	-
副總經理	陳學文	-	-	-	-
副總經理	林南聲	-	-	-	-
副總經理	林冠言	-	-	-	-
資深協理	張文松	-	-	-	-
資深協理	王鳳珠	(31,000)	-	(30,000)	-
資深協理	林勝祥	-	-	(20,000)	-

職稱 (註 1)	姓名	114 年 度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
資深協理	林良石	- (10,000)	- -	- -	- -
資深協理	陳宗志	- (99,965)	- -	- -	- -

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：本人包含其配偶、未成年子女及利用他人名義持有超過 10%以上股東。

註 3：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

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

115年3月31日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註3)。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	-
許崑泰	46,701,335	7.51%	21,371,784	3.43%	0	0%	林鳳珠 許服家 許立欣 許正欣	配偶 一等親 一等親 一等親	-
華泰投資股份有限公司 負責人：許崑泰	37,326,144	6.00%	0	0%	0	0%	許崑泰 林鳳珠 許服家 許立欣 許正欣	本公司負責人 該公司代表人之配偶 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親	-
群光電子股份有限公司 負責人：許崑泰	35,104,608	5.64%	0	0%	0	0%	許崑泰 林鳳珠 許服家 許立欣 許正欣	本公司負責人 該公司代表人之配偶 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親	-
宏匯股份有限公司 負責人：許崑泰	33,567,888	5.39%	0	0%	0	0%	許崑泰 林鳳珠 許服家 許立欣 許正欣	本公司負責人 該公司代表人之配偶 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親	-
許服家	27,268,000	4.38%	0	0%	0	0%	許崑泰 林鳳珠 許立欣 許正欣	一等親 一等親 二等親 二等親	-
林鳳珠	21,371,784	3.43%	46,701,335	7.51%	0	0%	許崑泰 許服家 許立欣 許正欣	配偶 一等親 一等親 一等親	-
有康電子股份有限公司 負責人：呂進宗	17,830,000	2.87%	0	0%	0	0%	-	-	-
許立欣	17,532,568	2.82%	0	0%	0	0%	許崑泰 林鳳珠 許服家 許正欣	一等親 一等親 二等親 二等親	-
凱博電腦(股)公司 負責人：許崑泰	16,966,596	2.73%	0	0%	0	0%	許崑泰 林鳳珠 許服家 許立欣 許正欣	本公司負責人 該公司代表人之配偶 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親 該公司代表人之 一等親	-
許月森	14,894,373	2.39%	0	0%	0	0%	許服家 許崑泰 林鳳珠	一等親 二等親 二等親	-

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

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

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

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

單位：股；％

114 年 12 月 31 日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
1. 凱博電腦(股)公司	8,000,000	100%	0	0 %	8,000,000	100%
2. 藍天投資(股)公司	14,000,000	100%	0	0 %	14,000,000	100%
3. CLEVO COMPUTER SINGAPORE PTE LTD.	22,325,453	100%	0	0 %	22,325,453	100%
4. CLEVO (CAYMAN ISLANDS) HOLDING COMPANY	366,786,450	100%	0	0 %	366,786,450	100%
5. KAPOK COMPUTER(SAMOA) CORPORATION	18,000,000	100%	0	0 %	18,000,000	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1.最近年度增減資說明

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
91.07.29	面額 10 元	500,000	5,000,000	481,976	4,819,757	資本公積轉增資 增資 21,684,850 股 金額 216,848,500 元 盈餘轉增資 增資 26,593,850 股 金額 265,938,500 元	無	註 1
92.08.22	面額 10 元	500,000	5,000,000	498,209	4,982,093	資本公積轉增資 增資 14,348,901 股 金額 143,489,010 元 盈餘轉增資 增資 1,884,700 股 金額 18,847,000 元	無	註 2
93.07.20	面額 10 元	618,000	6,180,000	529,695	5,296,950	資本公積轉增資 增資 14,946,279 股 金額 149,462,790 元 盈餘轉增資 增資 16,539,420 股 金額 165,394,200 元	無	註 3
94.08.08	面額 10 元	618,000	6,180,000	558,227	5,582,273	資本公積轉增資 增資 10,393,900 股 金額 103,939,000 元 盈餘轉增資 增資 18,138,400 股 金額 181,384,000 元	無	註 4
96.08.20	面額 10 元	618,000	6,180,000	582,520	5,825,204	資本公積轉增資 增資 11,064,546 股 金額 110,645,460 元 盈餘轉增資 增資 13,228,546 股 金額 132,285,460 元	無	註 5
97.08.11	面額 10 元	750,000	7,500,000	624,600	6,246,000	盈餘轉增資 增資 42,079,608 股 金額 420,796,080 元	無	註 6
98.07.31	面額 10 元	750,000	7,500,000	655,600	6,556,000	盈餘轉增資 增資 31,000,000 股 金額 310,000,000 元	無	註 7
99.06.21	面額 10 元	750,000	7,500,000	638,467	6,384,670	庫藏股減資 減資 17,133,000 股 金額 171,330,000 元	無	註 8
101.01.04	面額 32 元	750,000	7,500,000	700,967	7,009,670	現金增資 增資 62,500,000 股 金額 625,000,000 元	無	註 9
102.12.10	面額 10 元	750,000	7,500,000	689,163	6,891,630	庫藏股減資 減資 11,804,000 股 金額 118,040,000 元	無	註 10
103.06.09	面額 10 元	750,000	7,500,000	683,163	6,831,630	庫藏股減資 減資 6,000,000 股 金額 60,000,000 元	無	註 11
107.10.05	面額 10 元	750,000	7,500,000	679,763	6,797,630	庫藏股減資 減資 3,400,000 股 金額 34,000,000 元	無	註 12

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
108.02.22	面額 10 元	750,000	7,500,000	669,763	6,697,630	庫藏股減資 減資 10,000,000 股 金額 100,000,000 元	無	註 13
110.04.16	面額 10 元	900,000	9,000,000	659,763	6,597,630	庫藏股減資 減資 10,000,000 股 金額 100,000,000 元	無	註 14
110.06.29	面額 10 元	900,000	9,000,000	649,763	6,497,630	庫藏股減資 減資 10,000,000 股 金額 100,000,000 元	無	註 15
111.01.25	面額 10 元	900,000	9,000,000	642,263	6,422,630	庫藏股減資 減資 7,500,000 股 金額 75,000,000 元	無	註 16
111.09.15	面額 10 元	900,000	9,000,000	632,263	6,322,630	庫藏股減資 減資 10,000,000 股 金額 100,000,000 元	無	註 17
114.06.27	面額 10 元	900,000	9,000,000	622,263	6,222,630	庫藏股減資 減資 10,000,000 股 金額 100,000,000 元	無	註 18

註 1：增資核准日期及文號 91.06.24 台財證(一)字第 0910233860 號及 91.07.29 經授商字第 09102295820 號
 註 2：增資核准日期及文號 92.07.17 台財證一字第 0920138676 號及 92.08.22 經授商字第 09201350101 號
 註 3：增資核准日期及文號 93.06.04 台財證一字第 0930124996 號及 93.07.20 經授商字第 09301127630 號
 註 4：增資核准日期及文號 94.06.24 台財證上字第 0940017241 號及 94.08.08 經授商字第 09401148140 號
 註 5：增資核准日期及文號 96.07.03 金管證一字第 0960033645 號及 96.08.20 經授商字第 09601197760 號
 註 6：增資核准日期及文號 97.07.07 金管證一字第 0970033850 號及 97.08.11 經授商字第 09701198910 號
 註 7：增資核准日期及文號 98.07.01 金管證發字第 0980032785 號及 98.07.31 經授商字第 09801172330 號
 註 8：減資核准日期及文號 99.06.21 經授商字第 09901127450 號
 註 9：增資核准日期及文號 101.11.20 金管證發字第 1010048919 號及 102.01.04 經授商字第 10201011010 號
 註 10：減資核准日期及文號 102.12.04 經授商字第 10201243530 號
 註 11：減資核准日期及文號 103.06.09 經授商字第 10301100130 號
 註 12：減資核准日期及文號 107.10.05 經授商字第 10701125500 號
 註 13：減資核准日期及文號 108.02.22 經授商字第 10801019350 號
 註 14：減資核准日期及文號 110.04.16 經授商字第 11001066880 號
 註 15：減資核准日期及文號 110.06.29 經授商字第 11001109100 號
 註 16：減資核准日期及文號 111.01.25 經授商字第 11101012140 號
 註 17：減資核准日期及文號 111.09.15 經授商字第 11101168730 號
 註 18：減資核准日期及文號 114.06.27 經授商字第 11430081830 號

2.截至年報刊印日止，已發行之股份種類

股 份 種 類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(上市股票)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	622,263,000 股	277,737,000 股	900,000,000 股	

3.總括申報制度相關資訊：無

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

115 年 3 月 31 日

主要股東名稱\股份	持有股數	持有比率
許崑泰	46,701,335	7.51%
華泰投資股份有限公司	37,326,144	6.00%
群光電子股份有限公司	35,104,608	5.64%
宏匯股份有限公司	33,567,888	5.39%
許服家	27,268,000	4.38%
林鳳珠	21,371,784	3.43%
有康電子股份有限公司	17,830,000	2.87%
許立欣	17,532,568	2.82%
凱博電腦(股)公司	16,966,596	2.73%
許月森	14,894,373	2.39%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司章程第二十六、二十七條所定之股利政策：

本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列特別盈餘公積，其中前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額及前期累積之帳列其他權益減項淨額如有不足時，得自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分配案，提請股東會決議後分派之，其股利分派以不低於當年度可分配盈餘之 10%。

本公司屬電子高科技產業，基於產業發展遠景、資本支出需要及健全財務規劃並保障投資人權益，本公司股利政策係綜合考量資本公積、保留盈餘、財務結構及營運狀況等因素來分配，在維持穩定股利目標下，現金股利不得低於股利總額 10%。

股利分派情形如下：

藍天(2362)之股利分派情形						
單位：元						
年度	現金股利	盈餘配股	公積配息	股票股利	合計	員工配股率%
114	2.0000	0	0	0	2.0000	0
113	2.5298	0	0	0	2.5298	0
112	1.6000	0	0	0	1.6000	0
111	1.5000	0	0	0	1.5000	0
110	2.1000	0	0	0	2.1000	0
109	0.6000	0	0	0	0.6000	0

註：114 年股利分派情形待提 115 年股東會報告。

2. 115 年股東常會擬議 114 年度股利分配情形：

(1) 現金股利：115.03.11 董事會決議通過提撥股東紅利 NTD1,210,094,000 元分派現金股利，每股配發 2 元；擬於 115 年度股東常會提案報告。

(2) 股票股利：無。

(3) 預期股利政策之變動：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事、監察人酬勞：(以下單位均為新台幣仟元)

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍。

依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)應提撥員工酬勞 5%~15%及董事酬勞不高於 1%外，並應提撥 1%~5%為基層員工分派酬勞之用，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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

(1) 本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額之估列基礎：

本公司民國 114 年及 113 年度員工酬勞估列金額分別為\$100,000 仟元及\$135,150 仟元；董監酬勞估列金額分別為\$13,000 仟元及\$20,850 仟元，前述金額帳列薪資費用科目；民國 113 年度係以該年度之獲利情況，員工酬勞及董監酬勞分別以 5%~15%及不高於 1%估列，估列金額與董事會決議金額一致。上述員工酬勞將採現金之方式發放。

(2) 配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司 114 年度無配發員工及董監股票紅利或酬勞。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時，其差異金額依會計估計變動處理，列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司於 115 年 3 月 11 日董事會議討論通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞案，決議發放員工酬勞\$100,000 仟元，發放董事酬勞\$13,000 仟元，與民國 114 年度財務報告認列之金額一致。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

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

民國 113 年係依該年度之稅後淨利考量法定盈餘公積等因素後，員工酬勞及董事酬勞分別以 5%~15%及不高於 1%估列。董事會決議配發員工酬勞 135,150 仟元，發放董監酬勞 20,850 仟元，與民國 113 年度財務報告認列之金額一致。

(六) 公司買回本公司股份情形

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：

買回之期次	21	22
買回之期間	110.10.18 110.11.11	114.04.11 114.06.09
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工
買回之區間價格	NTD28~42 元/股	NTD25~65 元/股
已買回股份種類及數量	普通股 10,000,000 股	普通股 7,216,000 股
已買回股份總金額	NTD329,062,566 元	NTD340,891,150 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%	36.08%
已買回股份平均單價	32.91 元	47.24 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	10,000,000 股	17,216,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.61%	2.77%

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無

- 二、 公司債辦理情形：本公司因無前述狀況故免揭露。
- 三、 特別股辦理情形：本公司因無前述狀況故免揭露。
- 四、 海外存託憑證辦理情形：本公司因無前述狀況故免揭露。
- 五、 員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：本公司因無前述狀況故免揭露。
- 六、 併購(包含合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司因無前述狀況故免揭露。
- 七、 資金運用計畫執行情形：
 - (一)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之情形：無此情形。
 - (二)就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 業務主要內容：

- (1) 電腦部門：可攜式電腦及其相關產品之研發、設計、生產、銷售與售後服務。
- (2) 百腦匯事業群：經營於中國內銷渠道百腦匯商場之建置、租賃經營相關業務。
2. 營業比重：2025 年度電腦部門銷貨收入佔合併營收 85%、百腦匯商場租賃收入及其他營業收入佔營收 15%。
3. 公司目前之商品(服務)項目：電腦部門主要產品為製造及銷售筆記型電腦；百腦匯商場主要為租金收入。
4. 電腦部門計劃開發之新商品與服務項目：

(1) 遊戲型筆記型電腦(Gaming Notebook)：

2025 年英特爾(Intel)推出效能相當於桌上型處理器的高階筆電處理器「Arrow Lake HX」，採用 Intel Foveros 3D 封裝技術，其計算晶片組(Compute Tile)主要採用台積電 3nm (N3B/N3E) 製程，藉此大幅提升能效，並結合 Intel 內部製程製作基板，標榜能耗降低。而英偉達(NVIDIA)也相對使用台積電 4nm 先進製程(N4P)將 RTX 50 系列獨立顯示運算處理器(GPU)搭配最新技術「即時光影追蹤(Real-Time Ray-Tracing)」、「人工智慧 (Artificial Intelligence, AI)」、「深度學習超高取樣 (Deep Learning Super Sampling 4, DLSS4)」、「畫格影像形變技術 (Reflex 2)」、「高動態範圍(High Dynamic Range, HDR)」將遊戲筆記型電腦的整體效能進一步提升並足以取代桌上型遊戲電腦。AMD 也推出高效能 Fire Range 新旗艦行動處理器，採用 16 核心 Zen 5 (5nm)架構，並配備 3D V-Cache(HX3D)，與頂級英特爾行動 CPU 競爭，並為搭配 NVIDIA RTX 50 系列 GPU 的筆記型電腦提供桌上型電腦般的效能。

2026 年英特爾(Intel)與英偉達(NVIDIA)將繼續延伸其最高階產品系列「Arrow Lake HX Refresh」及 NVIDIA GeForce RTX 50 系列的優勢(採用 Blackwell 架構、第五代 Tensor 核心和第四代 RT 核心)，AI 加持，遊戲效能與智能散熱技術成為市場主流，更進一步往高效能的極致遊戲體驗來擴大遊戲型筆記型電腦的市場。而 AMD 也推出 Gorgon Point (Ryzen AI 400) 行動處理器，為 Strix Point (Ryzen AI 30 系列)的更新版本，旨在針對 2026 年的中高階筆記型電腦市場提供性能優化。

本公司將繼續延伸各種 15.6"/16"/17.3"/18" 電競型筆記型電腦產品系列，搭載 Intel 「Arrow Lake H/HX Refresh」以及 AMD 「Fire Range」、「Gorgon Point」、「Strix point」、「Krackan」平台與 NVIDIA GeForce RTX 50 dGPU 系列的優勢，並優化散熱模組的設計，及利用英特爾(Intel) 特殊技術「動態調律技術 (DTT; Dynamic Tuning Technology)」及英偉達(NVIDIA)對顯示運算處理器在不同能源需求情況下提升效能的新技術-「動態瞬間推進技術 (DBT; Dynamic Boost Technology)」，使本公司遊戲型筆記型電腦更具競爭優勢。

(2) 主流型筆記型電腦(Main Stream Notebook)：

2025 年本公司在產品規劃方面，除持續朝輕薄設計與搭配高效能電池外，也推出採用英特爾 Intel 「Raptor Lake Refresh」處理器 (NL40/50/70AW、V640/650AW 系列)，及 AMD 「Lucienne U Refresh」、「Cezanne」處理器 (NL40/50NUx 系列) 主流機種，滿足成熟及新興市場、政府部門的換機購買需求，以及新興市場大型企業、中小企業及消費或家庭市場初次購買需求。並推出採用 Intel 「Panther Lake」、「Raptor Lake Refresh」與「Meteor Lake」平台 H45 與 U15 系列處理器，整合 Intel 「PPM」(Processor Power Management)、TPM 2.x、指紋辨識技術與臉部解鎖、防潑水設計、微軟(Microsoft)「安全核心個人電腦 (Secured-Core PC)」、符合 Intel EVO 規範與軍工規(MIL-STD- 810H)等級之商務型筆電。

(3) 創作者筆記型電腦(Studio Notebook)：

根據市調公司調查報告指出，購買遊戲型筆記型電腦的用戶中有高達 50% 的用戶為 YouTuber、攝影師、動畫師與概念藝術家等族群，除玩遊戲外還會安裝屬於創作職能軟體如 Photoshop、AutoCAD 或 3dsMax 等進行數位內容創作，因此 INTEL 與 NVIDIA 分別針對創作市場，提出「Creator PC」概念以及打造「NVIDIA Studio」平台，為影片編輯、3D 渲染與設計領域帶來劃時代的效能。光線追蹤提供超逼真的繪圖運算效能，Studio 套件的 AI 輔助工具可以更快的將想法從概念到完成。Studio 驅動程式提供卓越的穩定性，強化您喜愛的創意應用，確保創作應用程式始終保持最新狀態。釋放無限創意。

2025 年本公司除了繼續延伸 14 吋、16 吋創作者筆電外，更採用最新 15.3 吋 16:10 QHD+ 顯示屏規畫設計創作者筆電以提高創作者的工作體驗。除了透過英偉達(NVIDIA)創作者筆電規範認證測試，更進一步配合 Pantone 認證(色彩校正)以滿足創作族群的需求。

(4) 節能、長效與環保的筆記型電腦：

2025 年本公司會依據各重點市場區域及當地重要客戶規畫符合 ESG 規範的筆電產品，以協助客戶贏取當地政府、教育學校、大型企業的商用標案。目前所產製的筆記型電腦皆符合最新的節能與環保規範，一方面提高產品符合各國環保規範之可回收材質的使用率，為綠色環保的義務克盡職責；另一方面在產品設計方面，皆以最新的省電規範，以滿足客戶對長效的使用需求(Long Battery Life)，藉此以維持競爭優勢，並創造更多的利潤空間。

(5) AI 筆記型電腦：

英特爾(Intel) 2023 年底推出以先進製程(Intel 4)歷來效率最高的新筆電處理器平台「Meteor Lake H/U」，首採分離式模組架構，整合英特爾與台積電製程，再以 3DFoveros 封裝而成，強調運算效能提升。首次加入 NPU 模組，整體運算效能達 34 TOPS，訴求可執行生成式 AI 推論。包含 Qualcomm 在 2023 年 10 月底搶先宣布推出 Snapdragon X Elite 筆電處理器，AMD 也相繼在 12 月推出具 NPU 的行動處理器新品，讓原先就佔據 PC 市場約七成比重的筆電產品，成為 AI PC 的先行指標。AI PC 具備 NPU 並可於本地端執行生成式 AI，深具發展潛力。

2025 年本公司積極佈局 AI PC 換機潮，推出搭載新一代 Intel Panther Lake (Intel 18A 製程)平台(內建 NPU+Open VINO AI)的 L240JU、L260JU、L340JU 機種及 V540KU、V550KU、V560KU 機種搭載 AMD Strix Point/Krackan 平台(內建 NPU+Ryzen AI SW)相關產品。

(6) 超輕巧筆記型電腦：

2025 年本公司積極佈局 Mini PC，採用時尚的超薄環保機身，專為全天候運行而打造，結合了精巧外型、環保耐用性與長期可靠性，推出搭載 Intel 新一代 Raptor Lake Refresh 平台的 R100AU 機種，和 R100KU/EU 機種搭載 AMD Strix Point/Krackan/Hawk Point 平台及 R100GU 機種搭載 AMD 新一代 Gorgon Point 平台(內建 NPU+Ryzen AI SW)，電源鍵內建指紋識別，支援 Windows Hello 指紋辨識，專為強大高效的多工作業而生。智慧 AI 加速能力，可在本機高效執行 AI 任務，例如增強視覺效果、語音辨識和即時翻譯。選擇靜音風扇設計，透過散熱設計提升耐用性。為了提供安全且高速的網路連線，機身搭載雙 LAN 網路埠(2.5G/1G)，在需要穩定與高效網路環境的商用應用中，展現出理想的表現。

5. 百腦匯事業群：

百腦匯科技廣場目前於中國大陸布局共 18 家據點，商場設計融合「科技、智慧、時尚、創意、樂趣、體驗」六大元素，導入 5G 應用及大數據分析，建構以消費者為核心的「人、貨、場」新零售架構，致力打造線上與線下多渠道融合的體驗式、一站式智慧科技平台。為強化消費黏著度與商場競爭力，百腦匯持續深化「發

現式消費」模式，透過與國際知名品牌合作，結合短影音、直播等娛樂導購工具，有效導引「興趣－需求－購買」之消費路徑，提升來客人流與銷售轉換率。同時，各據點亦持續推動商場空間整改與業態優化，強化沉浸式體驗氛圍，提升顧客滿意度與忠誠度。18 家門店亦積極與租戶協同推動多樣化行銷活動、品牌聯名及促銷專案，創造雙方共榮的營運模式，進一步穩固商場經營基礎。

(二) 產業概況

● 電腦部門產業概況說明

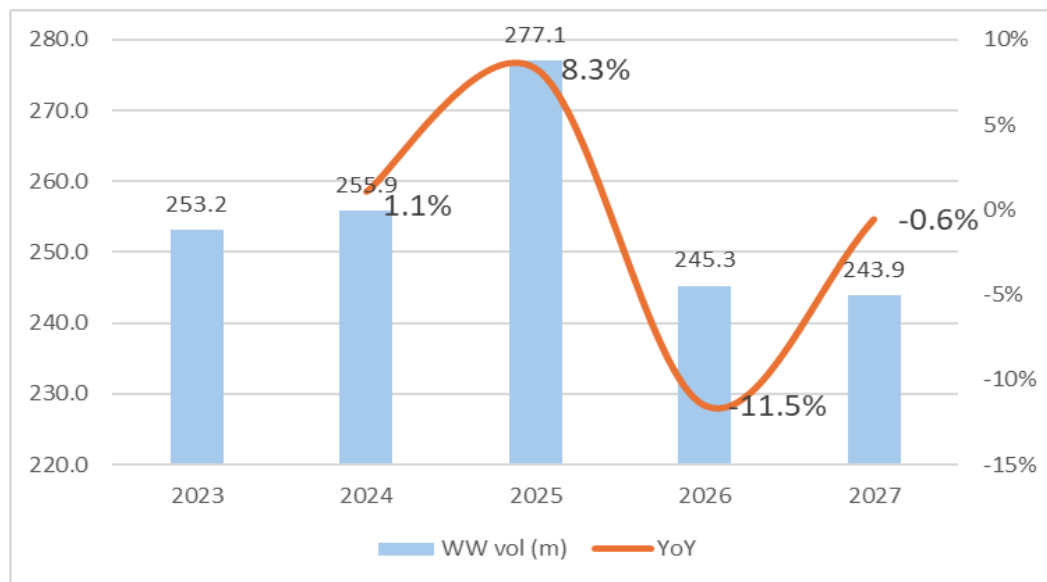
1. 產業現況與展望

根據國際貨幣基金組織(IMF)2026 年預測，全球經濟成長率預計維持約 3.3%。儘管貿易政策調整帶來一定挑戰，但也因科技(包括 AI)相關投資的快速成長，為全球經濟提供重要支撐；惟地緣政治風險、債務壓力，以及 AI 生產力成長預期下修等因素，仍為未來發展帶來不確定性。

IMF 警告全球經濟下行風險仍高於上行風險。潛在風險包括市場對 AI 樂觀情緒消退恐引發股市修正、貿易衝突加劇、地緣政治緊張，以及因公共財政擔憂導致之長期利率上升，皆可能對經濟成長造成壓力。

2025 年受益於 Windows10 終止支援帶來的商用換機潮與 AI PC 的初步普及，全球 PC 出貨量約 8.3% 的成長。2025 年被視為 AI PC 的量產元年。過去一年「小規模、低風險」的實驗，從雲端走入終端，企業發現將所有資料傳上雲端會產生高昂成本與隱私疑慮，這促使了對 AI PC(具備 NPU 的邊緣運算裝置)的實質需求，也讓企業意識到邊緣運算在資安與延遲上的優勢，帶動了大規模的換機潮。整體而言，PC 產業之成長動能主要可歸納為以下三大面向：

- (1) 市場出貨回溫：受惠於企業升級硬體以應對 Windows11 轉換，以及教育市場(Chromebook)的拉貨動能，2025 年 PC 市場表現良好，其中聯想(Lenovo)以超過 25% 的市占率穩居龍頭。
市場研究機構 IDC 2026/03 研究顯示，2025 年全年 PC 出貨量達到 2.77 億台，較 2024 年增長 8.3%。儘管 2025 年整體 PC 市場表現良好，但從年中開始，儲存元件與記憶體供應趨緊，並伴隨價格上漲壓力。到 2025 年 12 月，PC 廠商已開始釋放漲價預期，而供應不足也已經對 2026 年的出貨展望造成抑制。
- (2) AI PC 規模化落地：AI PC 的滲透率預計從 2024 年的 1.3% 爆發成長至 2025 年的 15%~20%，顯示企業已結束「試水溫」階段，進入正式部署。
AI 應用從試點走向實質投資，推動了具備高效能 NPU 的電腦需求。
- (3) 半導體與伺服器強勁：台積電先進製程(3 奈米以下)產能持續滿載，AI 伺服器營收大幅增長，如華碩的伺服器營收在 2025 年首度突破千億元大關。

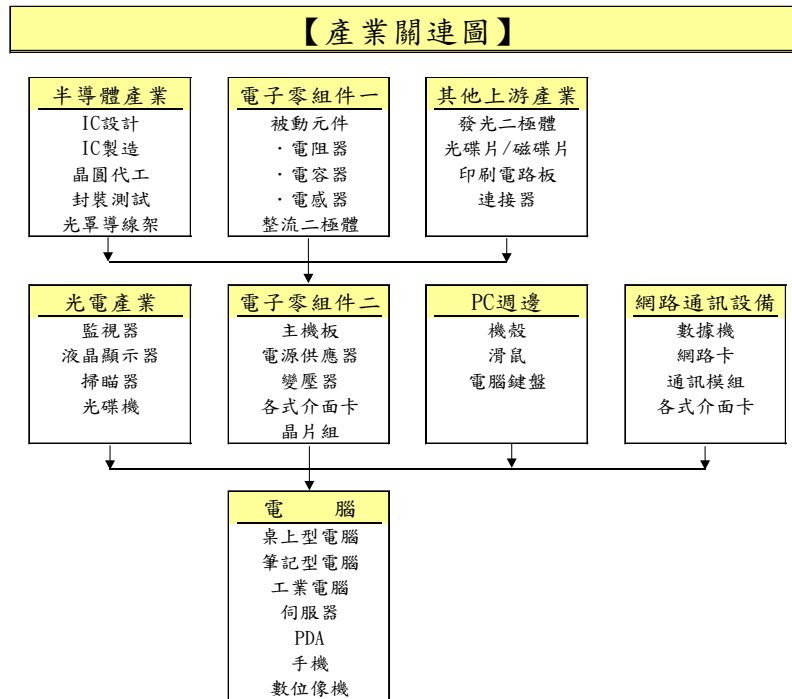


資料來源： IDC，2026年3月

展望 2026 年，基於記憶體和儲存元件價格的大幅上漲，尤其是 2026 年第一季至少 60% 的漲幅，預估後續漲幅將走向溫和。產業面臨記憶體成本大幅上漲與高基期的挑戰，多數研究機構對出貨量持保守甚至下修的態度，2026 年 PC 產業發展將呈現以下幾項主要趨勢：

- (1) 出貨量預期下滑，IDC、OMDIA與TrendForce等機構預測，由於2025年基期偏高且換機需求已部分提前消化，2026年全球PC出貨量可能出現約 11% 的衰退。
- (2) 成本攀升壓力：記憶體(DRAM、NANDFlash)價格因AI伺服器爭奪產能而持續走高，預期將導致2026年終端電腦產品售價上揚，進一步抑制消費市場的購買欲。
市場研究機構OMDIA表示，主流PC的整體儲存元件成本，在2025年上漲了40%至70%導致成本壓力最終傳導至消費端。2026年設備更換需求尚未完全消退，供應端壓力將更加突出，供應無法完全滿足需求。實際出貨表現將取決於廠商在記憶體和儲存元件上的採購能力與議價實力。2026年由於供應緊張的態勢將延續乃至進一步加重，PC業界正著重發展高端產品並減少中低端配置，以此保障利潤。
- (3) AI產業轉向軟體與資安：資策會MIC指出，2026年的重心將從硬體布建轉向「AI資安」與「邊緣運算應用」，企業將更注重AI系統的安全防護與隱私管理。
- (4) 半導體兆元時代：儘管終端PC可能萎縮，但半導體整體產值預計在2026年突破1兆美元，主要驅動力來自HBM擴產與2奈米製程的研發佈局。

2.產業上、中、下游之關聯性：



- (1) 筆記型電腦產業上游產業涵蓋範圍相當廣泛，包含中央處理器(CPU)、晶片組、繪圖晶片(GPU)、記憶體模組、被動元件、整流二極體、印刷電路板與連接器等產業。2025 年兩大中央處理器供應商英特爾(Intel)所推出「Arrow Lake HX55/H45 Refresh」與「Panther Lake」平台的處理器，超微(AMD)推出「Strix Point」、「Krackan」與「Gorgon Point」平台的處理器，以及繪圖晶片廠商 NVIDIA 次世代繪圖晶片(RTX 50 系列)，仍將持續主導筆記型電腦功能發展趨勢，廠商所定義的規格亦為相關上游產業開發產品的參考依據。記憶體模組方面動態隨機存取記憶體(DRAM) DDR4/LPDDR4 和 DDR5/LPDDR5，以及影像隨機接達記憶體(VRAM) GDDR6 和 GDDR7 的顆粒發展趨勢及價格走勢，與導入新平台處理器與繪圖晶片的位階，成為影響筆記型電腦最終設計及售價的關鍵。
- (2) 筆記型電腦中游產業亦涵蓋範圍相當廣泛，包含顯示器、光學鏡頭模組、機殼、鍵盤、電源供應器、電池模組、各式介面卡、主機板、無線模組(如藍芽及 802.11X 模組)、通訊模組(如 4G/LTE 及 5G)及儲存元件(如硬碟、SSD 及 eMMC)等產業。其中關鍵零組件如顯示器規格持續拉高，14 吋、15.3 吋、16 吋、18 吋 顯示器將往 16：10 長寬比規格來引領新筆電設計規範。
以 OMDIA 市調公司預估 16：10 外觀比顯示器在 2025 年筆電設計的滲透率將超過 50%，也就是說筆電在未來兩三年裡會持續汰舊換新。目前在發展中的 OLED/Mini LED 顯示器也同樣會應用在創作者筆電設計上，以刺激消費者換機的需求。無線模組與電池模組等的價格趨勢也將影響筆記型電腦最終之設計及售價。
- (3) 筆記型電腦下游廠商包括系統設計、製造與銷售廠商，本公司屬筆記型電腦專業設計及製造廠商。依目標客戶的類型下游廠商可區分為 OEM/ODM、EMS 和 Clone 市場，其中 OEM/ODM 目前全球主要廠商包括廣達、仁寶、緯創、英業達以及和碩，根據 DIGITIMES 報告指出，五大廠商出貨量合計佔全球出貨量的 82% 以上，且主要客戶以全球前十大品牌廠商為主；EMS 廠目前主要客戶亦為全球前十大品牌廠商，但接單機種與訂單量不如 OEM/ODM 廠商；不同於前述廠商性質，本公司筆記型電腦產品主要銷售

予區域型通路或區域品牌商，屬於專精於 Clone 筆記型電腦通路市場的業者。

3. 產品發展趨勢及競爭情形：

(1)筆記型電腦產品之發展趨勢

a、品牌廠商競逐的新藍海，高單價與高毛利的電競筆電

雖然 2026 年全球 PC 市場因記憶體成本上漲面臨逆風，但高階產品展現強大韌性。根據 Research and Markets 的報告，近年來，遊戲筆記型電腦市場規模成長強勁。預計從 2025 年的 173.6 億美元成長到 2026 年的 188.2 億美元，複合年增長率為 8.4%。這一成長主要歸功於 PC 遊戲的日益普及、GPU 技術的進步、對高刷新率顯示器需求的不斷增長、電子競技和競技遊戲的興起以及遊戲內容和平台的擴展。儘管總量受通膨壓抑，但電競筆電因具備高效能運算能力，跨足「內容創作」與「AI 開發」領域，支撐了出貨穩定。電競筆電從「宅經濟紅利」轉向「技術規格戰」的產業進程。

2026 年的市場觀察，電競筆電之所以成為品牌廠的「藍海」，核心在於以下三個維度的技術突破：

● 運算效能的「桌機化」

- ✓ 處理器(CPU)：Intel 從 Raptor Lake HX 系列開始，成功將桌機等級的 24 核心架構植入筆電，消除行動端與桌機端的效能鴻溝。2024-2026 年間，隨著 Arrow Lake 與後續架構導入更先進的製程，電競筆電在多工運算與 3D 渲染上已成為準專業工作站。
- ✓ 傳輸瓶頸突破：PCIe Gen 5 與 DDR5 的普及，解決了資料在記憶體、GPU 與 SSD 之間的傳輸延遲，這對於要求「零卡頓」的電競玩家至關重要。

● AI 驅動的繪圖革命

NVIDIA DLSS 4/5：AI 深度學習技術(如 DLSS)已成為提升幀率的主力。透過 AI 插幀與光線重建，電競筆電能在不大幅增加功耗的情況下，跑動 4K 高畫質遊戲，這直接解決了筆電散熱空間有限的痛點。

● 視覺體驗的升級：OLED 與 Mini LED

顯示技術：Mini LED 提供極高亮度(1000 nits 以上)與分區控光，適合 HDR 遊戲；OLED 則以無限對比度與極速反應時間取勝。這兩項技術在 2025-2026 年成本進一步下降後，已成為高階電競筆電的「標配」，吸引了追求極致視覺的發燒友換機。

2026 年電競筆電還出現了以下新動能：

- AI PC 概念整合：電競筆電內建的高算力 GPU，使其天然成為執行本地端 AI 模型(如 LLM、Stable Diffusion)的最佳平台，吸引了除玩家外的「內容創作者」與「AI 開發者」加入。
- 高更新率普及：240Hz 甚至 360Hz 的螢幕刷新率已從職業電競下放到中高階機種。

b、整合 AI、DLSS 與 Ray Tracing，電競應用將更火熱

GeForce RTX 50 系列搭載的 DLSS 4.5 技術進化顯著，結合 Blackwell 架構能透過 Transformer 模型實現高達 6 倍的動態多幀生成。RT 核心效能倍增與更新的串流處理器強化了神經著色器，配合 Frame Warp 技術，可大幅降低延遲，為競技玩家提供更流暢、更逼真的遊戲體驗。GeForce RTX 50 系列與 DLSS 4.5 關鍵技術升級：

- DLSS 4.5與6倍多幀生成：針對RTX 50系列，DLSS 4.5引入了更先進的AI演算法，最高可達成6倍的動態多幀生成技術，顯著提升遊戲畫面幀率。
- Transformer 模型與硬體加速：DLSS 模型從CNN轉換為更強大的Transformer，能在更廣的空間和更長的時間內精確識別特徵，並在Blackwell 架構 中獲得硬體加速優化。
- RTX 50 系列硬體強化：新款 RT 核心的光線/三角形相交檢測率提升至 2 倍，且 Blackwell 串流處理器與 Tensor 處理器緊密合作，改善神經著色器效能。
- Reflex與Frame Warp技術：NVIDIA Reflex 反映時間降低功能結合Frame Warp技術，最高可減少75%的操作延遲，極大化提升競技遊戲反應速度。

目前已有超過 700 款遊戲和應用程式支援 RTX 的光線追蹤、光線重建及 DLSS 技術。

c、超輕薄具電池長效型的筆記型電腦，將成為筆電市場的主流性產品

對市場中絕大多數文書工作者、商務族、上班族、粉領族以及學生等需求而言，設計朝向可翻轉以及可拆卸等低於 1.3 公斤甚至 1 公斤、快速充電且電池續航力長達 20 小時以上、窄邊框、多重安全認證以及航太等級材質的輕薄筆電等設計形式，以滿足此類族群的需求。

英特爾(Intel)針對低功耗筆電推出的 Panther Lake 系列，正式產品名稱為 Intel Core Ultra 第 3 代(Series 3)，已於 2026 年 1 月正式發表並上市。

d、創作者筆電(Studio Laptop)，儼然已成為下一代利基型筆電

數位內容近幾年成為人們獲得資訊與娛樂的重心，因此「數位內容創作」也成為最熱門的行業。創作者的範疇並不侷限在於影音創作，包含著媒體內容的創作、直播類型、可定位在 2D 及 3D 的創作及工程上的應用，如電腦輔助設計與製造(CAD)、建築資訊模型(BIM)等，隨著此市場的興起，創作者筆電遂成為兵家必爭之地。

根據調查顯示，購買電競筆電的用戶中實際上有高達 50%的人除了玩遊戲外，還會安裝屬於創作職能的軟體如 Photoshop、AutoCAD 或 3ds Max 等；甚至有 15%的人平常根本不打遊戲，這些族群只因工作上對高效能的要求，受迫於選擇性少的情況，只能無奈選購高價位的電競筆電，且根據英特爾進行的市調資料顯示，創作者的族群在全球約有 2.1 億人口，潛在目標族群似乎不容小覷。

本公司在 2025 年更增加 14 吋、15.3 吋、16 吋創作者筆電的開發，不僅強化資訊隱私性、客製化個人體驗、生產力提升、更省電，在圖像生成、影音編輯、3D 渲染、遊戲等多工處理達到事半功倍，輕鬆應對高強度應用場景，專為創作者玩家打造，藉以滿足「數位內容創作」新時代的需求。

e、新的系統平台

針對 2026 年 1 月在美國拉斯維加斯(Las Vegas)舉辦的消費電子展(CES 2026)，各品牌新筆記型電腦發表均配合主要廠商英特爾(Intel)、超微(AMD)、英偉達(NVIDIA)計畫上市的系統平台。對於配備高階繪圖晶片的電競型筆電 (NVIDIA RTX 50 系列 Board 1)，於 2026 年第一季都陸續量產上市。接著第二季上市的新筆記型電腦主要是多工型筆電及創作者筆電 (NVIDIA RTX 50 系列 Board 2)，支援的主要系統平台有(1)英特爾(Intel) Arrow Lake HX/H Refresh Series CPU、(2)超微(AMD) Fire Range、Gorgon Point、Strix Point/Krackan Point CPU。以上系統平台都支援 DDR5 記憶體。記憶體容量可以從最小的 8GB 升級到最大的 64GB，以加速新一代筆記型電腦的運算處理能力、(3) 微軟(Microsoft)的視窗作業系統

(Windows 11)，除了提升資訊安全保護的層級外，更切入系統的效能模式能省電又不犧牲系統運算速率。。

(a) Intel 於 2025~2026 年所推出的新平台概述如下：

2025 年：Arrow Lake Refresh 與 AI PC 深化

- Arrow Lake Refresh (Core Ultra 200 系列更新)

於 2025 年下半年發表，針對現有的 Arrow Lake 架構進行小幅效能提升。針對遊戲效能進行優化，並延續 NPU(神戶處理單元)的整合，強化 AI 運算能力。

2026 年：Intel 18A 時代與新旗艦架構

- Panther Lake (Core Ultra Series 3)

Intel 首款採用自家最先進 18A 製程技術打造的 AI PC 平台，試圖在 Lunar Lake 帶來的長效電池續航力，與 Arrow Lake 高效能之間取得完美平衡，成為新一代 AI PC 的效能核心。整合次世代 AI 加速器，顯著提升每瓦性能，旨在縮小與 Arm 架構及 AMD 競品在電池續航與 AI 優化上的差距。

Panther Lake 整合高效能 P-Core、高效率 E-Core 與低功耗 LP E-Core 三種核心，更關鍵的是 Intel 將記憶體控制器重新拉回運算模塊內。這項改變大幅降低了核心與記憶體之間的資料交換延遲，對於需要頻繁存取數據的 AI 運算與遊戲應用至關重要。高階版本的 Panther Lake 配備多達 12 組 Xe3 核心，其繪圖效能 Lunar Lake 提升 50%，在輸出相同效能的場景下，功耗則能降低 40%，展現極佳的能耗比。單就 GPU 部分，即能帶來高達 120 TOPS 的 AI 算力，為生成式 AI 與複雜的推論任務提供強大的硬體加速基礎。Intel 在 Xe3 架構中導入了多項新技術。除了支援硬體光線追蹤外，還新增 XeSS 多重畫格生成(Multi-Frame Generation)功能，能透過 AI 插補技術生成額外幀數，大幅提升遊戲流暢度。支援標準的 LPDDR5 或 DDR5 記憶體，可以自由選擇 On-Board 記憶體或使用最新的 LPCAMM 模塊，賦予產品維修與升級的彈性。

- Nova Lake (新世代統一平台)

預計在 2026 年底至 2027 年初推出的次世代處理器架構，可能採用 Intel 18A-P(強化版)或台積電 2 奈米製程。全新 "Coyote Cove" (P-core) 和 "Arctic Wolf" (E-core) 架構，採用雙 CPU 晶粒設計。Nova Lake 被視為筆電與桌機架構「回歸一統」的平台，預計提供大幅度的 CPU 架構更新，並可能支援 DDR5-8000 記憶體及擴充至 32 條 PCIe 5.0 通道。

該架構標榜大幅提升效能，頂級桌機版(Nova Lake-S)最高可能配置 52 核心(16P+32E+4LPE)，並導入全 LGA1954 插槽與 288MB 超大快取(bLLC)，旨在與 AMD Zen 6 競爭。

Nova Lake 預計將在 AI 效能(NPU 算力達 74TOPS)和遊戲性能上尋求巨大突破，目標是重奪桌上型處理器的效能領先地位。

(b) AMD 於 2025~2026 年所推出的全新平台概述如下：

2025 年：Zen 5 產品線擴張與 AI 加速器

- Ryzen 9000系列更新：

針對遊戲玩家推出的新一代 3D V-Cache 處理器(如 Ryzen 9 9850X3D)，進一步鞏固遊戲效能領先地位。

- Threadripper 9000系列：

於COMPUTEX 2025發表，鎖定高階工作站與發燒友市場。

- 行動平台多元化：

✓ Krackan Point (Ryzen AI 300系列)：針對主流筆電設計，結合

Zen 5與Zen 5c核心，並提升AI運算效率。

- ✓ Strix Halo：高規格行動APU，預計提供接近中高階獨立顯卡的圖形效能。

2026年：Zen 6 架構啟航與 AI 平台升級

AMD 於CES 2026發表最新一代行動與桌上型處理器，全面擴展客戶端運算產品組合，為更多系統帶來升級的AI能力、卓越的遊戲效能以及商用就緒功能。AMD推出適用於 Copilot+ PC 的全新 AMD Ryzen AI 400系列，以及適用於高階極致輕薄筆記型電腦與小型桌上型電腦的 Ryzen AI Max+ 處理器。此外，AMD亦發表 Ryzen AI PRO 400 系列，提供AI加速、現代化安全性與企業級管理功能，滿足現今商用筆記型電腦的需求。

- Gorgon Point (Ryzen AI 400 / PRO 400)系列

Ryzen AI 400 於 CES 2026 正式亮相，預計於第 1 季上市，搭載更強大的 NPU。

針對主流市場推出的中期更新平台，旨在填補 Zen 6 消費級產品全面普及前的市場真空期。

AMD 於 MWC 2026 推出 Ryzen AI PRO 400 系列商用處理器，除了既有的筆電處理器，更首度推出同時擁有 XDNA 2 NPU 與 RDNA 3.5 內顯的桌上型處理器。Ryzen AI PRO 400 系列筆電處理器 NPU 最大算力可達 60 TOPs，額外支援商用部署、遠端可管理性、安全啟動、記憶體防護等 AMD PRO 技術。

- Medusa (Zen 6)系列桌面處理器預計仍將延續AM5插槽，讓現有 600/800系列主機板使用者能無痛升級。全面過渡至台積電3奈米與2奈米製程，追求更高的每瓦效能。2026年後期的APU平台(如 Medusa Halo)可能開始導入LPDDR6記憶體，顯著提升頻寬。

f、次世代繪圖晶片處理器

NVIDIA 在 2025 年發表採用新一代「Blackwell」架構的「GeForce RTX 50」系列 GPU，包括「RTX 5090」、「RTX 5080」、「RTX 5070 Ti」與「RTX 5070」。GeForce RTX 50 系列 GPU 搭載 NVIDIA Blackwell 架構，採用可處理神經網路運算的新型串流多處理器與支援 FP4 和 DLSS 4 的第五代 Tensor 核心，大幅強化 AI 算力，最高可提供 3400 TOPS 的 AI 處理效能，是前一代 NVIDIA Ada 架構的 3 倍。第四代光線追蹤核心能處理更大的幾何體，效能是前一代的 2 倍，新一代的 DLSS 4 神經渲染技術除了可以利用 AI 提升 FPS、降低延遲並改善圖像品質之外，現在還透過新型串流多處理器與第五代 Tensor 核心，帶來新的多畫格生成、增強的光線重建以及超解析度功能。

全新 GeForce RTX 50 系列顯示卡和 GeForce RTX 50 系列筆記型電腦搭載 NVIDIA Blackwell RTX 架構，使用具有多畫格生成功能的 NVIDIA DLSS 4 將畫格速率提升高 8 倍，使用 NVIDIA Reflex 2 將延遲減少 75%，實現新水平，透過 NVIDIA RTX 神經著色器等，為遊戲玩家和創作者提供圖形保真度，帶來顛覆遊戲規則的 AI 和神經渲染功能。

在 CES 2026，NVIDIA 以 DLSS 4.5 重磅升級，推出 DLSS 超解析度用的第 2 代 Transformer 模型，為所有 GeForce RTX GPU 在逾 400 款遊戲和 App 實現尖端的畫質。NVIDIA DLSS 4.5 也引進了動態多畫格生成和新的 6 倍多畫格生成模式。結合使用時，DLSS 4.5 每個傳統渲染畫格最多可額外生成五個畫格，以動態方式將效能大幅提升至顯示器更新率，在 GeForce RTX 50 系列 GPU 實現支援路徑追蹤並達到 240+ FPS 的遊戲。在最新架構中更快也更先進的 Tensor 核心加持之下，DLSS 4.5 超解析度充分發揮了 GeForce RTX 40 與 50 系列 GPU 的效能優勢。硬體利用

FP8 精確度功能，可將推論輸送量提升一倍，相較於第 1 代，第 2 代 Transformer 執行時，效能僅微幅折損。

g、AI PC 趨勢與商機

自 2025 年開始針對商用與電競市場推出區隔性 AI 功能，同時也迎來更多價格區間的選項。晶片大廠持續針對 AI PC 處理器及顯卡進行優化，並看中分階市場需求的不同，畫分高階市場與主流市場的產品差異，以效能為首的高階產品線，強調 PC 效能將更接近工作站等級；至於主流市場，則提供更符合市場願付價格的產品，以擴大市場滲透率。

AI PC 主要晶片大廠 Intel、AMD、NVIDIA 等晶片廠在 CES 2026 相繼發表 AI PC 相關處理器與顯卡新品，布局終端 AI 硬體，並顧及不同市場別，推出消費性、商用、遊戲與創作者，甚至工作站級處理器，帶動 AI NB 價格帶走向多元化。同時筆電品牌廠亦展示一系列 AI 軟體應用，AI Agent 功能更顯現當前 AI NB 將走向生產力應用，加上企業換機潮來臨，AI NB 市況將有望好轉。

NVIDIA 發表 RTX 50 系列 GPU，強調 5070 系列顯卡的效能與 4090 系列相近，但售價僅 1/3。至於旗艦級顯 RTX 5090 則是憑藉優異的效能主打消費級 AI 開發與遊戲效能。

AMD 重視 AI NB 生產力，布局中低到高價位市場，以及工作站級別市場，推出著重主流消費的 Ryzen 300 系列，瞄準中階市場與企業用戶的 Ryzen AI 400、Ryzen AI Pro 400 系列，預計將於 2026 年第一季至第二季陸續上市。

Intel 同樣布局中低到高階市場，期望在 AI NB 戰場急起直追，2026 年發表 Core Ultra 300 系列(代號 Panther Lake)上市，平台總算力最高可達 180 TOPS，其中 NPU 提供約 50 TOPS，其餘由 GPU 與 CPU 協同負擔，全面支援新一代「代理型 AI」(Agentic AI) 應用。在日常消費端與辦公需求有 Core Ultra 300U 系列，在主流消費市場，則有主打輕薄型筆電搭載的 Core Ultra 300H，透過全新的 NPU 5 架構 Xe3(Celestial) 內顯協作，平台總算力達到 99 TOPS，以及著重高端與遊戲市場的 Core Ultra 200HX Plus (Arrow Lake HX Refresh)，時脈將達到 5.5 GHz，遊戲效能比上一代提升高達 8%，單執行緒效能提升高達 7%。

根據市場預測，2028 年搭載 AI 功能的 PC 將佔所有 PC 數量約八成。為了使 AI PC 軟體與硬體開發都能跟上市場發展趨勢，Intel 以 Core Ultra 平台為基礎，與 100 家以上獨立軟體供應商(ISV)緊密合作，共同打造 300 項 AI 加速功能和 500 種 AI 模型，以確保終端裝置能高效執行生成式 AI 運算。無論是 AMD 還是 Intel 皆有意布局因 Win 10 EOS 所帶來的企業換機潮效應，可以看到兩大廠針對商用安全性放大討論，並有望讓 AI NB 跟隨換機需求進入商用市場。

(2)筆記型電腦產品競爭情形

根據市場調查，隨著電競遊戲和內容創作市場持續擴大，電競筆電已不再侷限在電競遊戲領域，高規格的電競筆電已逐漸成為全方位生產力工具，擴展到更廣泛的用戶群。尤其是 2025 年電競筆電迎來技術大躍進，從顯示卡、螢幕到散熱系統都充滿驚喜。電競產品已成為推動 PC 市場復甦的核心動能。隨著 NVIDIA GeForce RTX 50 系列 GPUAMD Radeon RX 9000 系列於 2025 年初陸續上市，加上 2026 年新一代筆電平台的推出，預計將引發顯著的換機潮。

根據多家市場研究機構(IDC、Newzoo、Circana)分析，PC 遊戲成為除行動遊戲外的主要營收來源，展現穩健成長，2025 年全球遊戲市場表現強勁，營收年增 7.5%。

2026 電腦市場趨勢與換機誘因:

- 混合辦公與電競整合：隨著 2026 年電競筆電滲透率突破 16%，「一機多用」(工作+高階遊戲)的趨勢讓PC成為比行動裝置更具價值的生產力與娛樂投資。
- 新興市場潛力：在東南亞與拉丁美洲，隨著網路基礎設施改善，PC電競正迅速普及，成為行動遊戲之外最受關注的成長市場。
- AI PC 普及化：研調機構預估，AI PC的滲透率將在 2026年超過50%。電競玩家對高效能運算的渴望，使其成為首批轉向AI輔助遊戲體驗(如更精準的AI畫質補償、AI 語音互動)的用戶群。
- 3A 大作效能需求：2025 年起多款話題性3A遊戲推出，對硬體的要求大幅提高，成為推動玩家從舊款RTX 30或40系列換機的主因。
- 微軟系統更新壓力：由於 Windows 10 將停止支援，消費者提早於2025年第四季起進行購機與升級，帶動全球個人電腦出貨量成長。

硬體方面，隨輝達(NVIDIA)、超微(AMD)及英特爾(Intel)新平台釋出，2026 年首季後將進入新一輪 GPU 與電競筆電升級週期，市場預期將帶動整體電競 PC 設備銷售熱潮。

2026 年電競筆電平均售價已提升 1,101 美元，反映高效能需求推升產品價值。根據市場最新的產業觀察，2026 年電競筆電滲透率突破 16%是一個關鍵的轉折點，這不僅是數字的增長，更代表了 PC 市場結構的質變，展現逆勢成長的彈性與潛力。

由「AI PC」與「電競需求」共同驅動的換機潮正在快速醞釀中在日常工作的背後，AI 工具已經開始悄悄崛起，在年輕世代的娛樂時間裡，3A 大作已經不是未來，而是現在，這些新應用都仰賴一件事：你手上的電腦夠不夠快。

電競筆電升級潮的關鍵：

- 三大巨頭夾擊：硬體平台的「軍備競賽」
 - ✓ Intel (Panther Lake) Core Ultra 300HX，時脈衝上5.5 GHz並具備160W的極限功耗釋放，這讓電競筆電的處理效能幾乎與桌機無異。
 - ✓ NVIDIA (RTX 50 系列)：Blackwell架構導入了更先進的DLSS 4，搭配更高的顯存頻寬，是推動平均售價上升至1,101美元的主因。
 - ✓ AMD (Ryzen AI 400)：在高能效比與強大內顯持續領先，吸引了大量追求「輕薄電競」與「遊戲掌機」的玩家。
- 高效能剛需化：原本僅屬於玩家的高階配置(如高更新率螢幕、強大散熱系統)，在 2026年已成為影音創作者與AI開發者的標配。
- 軟體環境逼宮：2026年將推出的3A大作(如《GTA VI》PC 版預期與後續作品)對硬體要求達到新高，迫使舊有 15% 的存量用戶進行「規格跳躍式」升級。2025-2026 年的高階 GPU(RTX 50 系列)與新一代電競平台，直接驅動了玩家對 PC 版 3A 大作的極致追求。
- 3A 大作回流：過去許多索尼或微軟的獨佔大作紛紛加速移植至 PC，這讓PC 成為擁有最完整遊戲庫的平台，吸引大量硬核玩家回流或新加入。雖然行動遊戲市場規模最大，但 PC 遊戲提供了行動裝置無法取代的沉浸感與競技精準度。各大遊戲開發商現在採取「跨平台同步 (Cross-platform)」策略，這反而助長了 PC 端的裝機量與營收貢獻。這波趨勢顯示，PC 遊戲已不再是傳統認知的「夕陽產業」，而是利潤最高、技術領先的遊戲核心戰場。
- AI功能整合：2026年的電競筆電已進化為 "Gaming AI PC"，透過專屬NPU處理遊戲中的AI隊友、即時翻譯或效能調度，這類差異化功能是推升滲透率超過16%的隱形推手。

隨著 2026 年新一代平台(如 Intel/AMD 新架構處理器)的產能完全放量，市場預期電競筆電的佔比將持續緩步墊高，成為支撐全球筆電出貨量維持正成長的唯一穩定支柱。根據市場調查，隨著電競和內容創作市場持續擴大，2026 年

電競筆電的銷售規模與技術創新速度預期將再創新高，推動整體筆電產業成長。隨著 AI 應用日益普及與硬體技術不斷突破，未來電競筆電市場將進入全新發展階段。新一代處理器與顯示卡預計將帶來更強勁的效能表現與更佳的能源效率，讓玩家和創作者都能享有更順暢且持久的使用體驗。同時，螢幕顯示、散熱設計與連接功能也將持續升級，進一步提升操作便利性與視覺享受。隨著 AI 智慧調校和多元功能的整合，未來的電競筆電不再只是遊戲專用，更將成為強大的多工生產力平台，滿足不同族群的多樣需求。

2026 年電競 PC 市場競爭，隨著 Intel Core Ultra 300 (Panther Lake)、AMD Ryzen AI 400 系列以及 NVIDIA RTX 50 系列(Blackwell)行動顯示晶片的全面到位，硬體規格的正向循環正推動市場進入「高單價、高滲透率」的新常態。

本公司 30 多年來即專精於電競筆電的設計、製造與組裝，一直為業界之翹楚，預期隨著電競產業生態更趨成熟，勢必成為受益廠商。

(三) 技術及研發概況

1. 本年度截至 2026 年 3 月 31 日止，投入之研究費用 156,018 仟元，佔電腦部門當年度營業額 3.7%。

2024 年：737,419 仟元，佔當年度電腦部門營業額 3.1%

2025 年：708,569 仟元，佔當年度電腦部門營業額 4.1%

本公司每年均投入相當比重之經費於研究發展，最近年度研究費用支出皆超過 7 億元，顯示本公司對開發新產品及生產技術產品品質之提昇不遺餘力，近年提出申請研發抵減的機種金額通過比例顯著增長，足見研發投入效益大幅向上提升。

2. 2025 年及 2026 年截至 3 月 31 日止投入開發研究成功之技術或產品

2025 年度本公司在產品設計方面結合科技、時尚與環保趨勢，除於造型設計上訴求美觀時尚，並持續開發一系列具時尚特色與高附加價值之新機種，如：廣色域面板 (NTSC >95%、100% sRGB 與 DCI-P3 100%)、廣視角面板(如 IPS/AHVA 技術)、OLED 顯示器、360Hz/300Hz/240Hz/165Hz/144Hz 超密影技術、十指觸控技術和高解析度(4K、3K)面板、眼球追蹤技術、AR/VR/MR/xR 應用、AI 智慧語音助理等。創新研發新電腦產品以結合未來更多商用應用，增加新的高利基產品線。提供完整的產品組合，滿足全球不同領域不同世界的消費者需求，致力發展出更多創新且高價值的產品：

(1) 本公司基於節能環保的需求，在研發新的電腦產品方面，不斷藉由創新技術達到節能的目的，除符合 Energy Star 9.0 認證，並符合多項國際環保標準，如 Restriction on Hazardous Substances (RoHS)、Waste Electrical and Electronic Equipment (WEEE) 與 ErP (Energy-related Product)等，在生產過程中有效減低有毒物質產生與排放，做到環境保護與綠色科技提倡。其目的是讓消費者透過電子或電器產品上的能源標籤來識別具節能效益的產品，進而減低溫室效應，目前本公司符合 Energy Star 9.x認證機種列舉如下：

- X580WNx/-G/-D系列、X560WNx/-G/-S系列、
V540/550/560TNx/KNx/ENx/GNx/-S/-D系列、
V350/360/370WNx/SNx/FNx/VNx系列、
V250/260/270TNx/RNx/KNx/ENx/GNx系列、
NP50/60/70RNx系列、L240/260JU系列、NJ50/70AU系列、
NL40/50NU系列、NL40/50/70AW系列、V640/650AW系列。

(2) 在高階的遊戲市場產品上，不僅與英特爾合作持續升級處理器的效能，同時與繪圖卡廠商NVIDIA合作，加速產品的開發與設計時程，持續推出符合高階遊戲玩家對效能需求的產品。

- X580WNx-G系列、X560WNx-G系列 (DDS/G-Sync) :
18"/16" 16:10 UHD (3840 x 2160) 240Hz螢幕，搭配 Intel Arrow Lake HX Core Ultra 9/7 200系列處理器，配備NVIDIA RTX 5090/5080/5070 Ti 顯示卡，記憶體最高支援192GB DDR5 6400MHz，最高支援4顆 PCIe 介面的SSD可做陣列 RAID 0/1/5或1顆 PCIe 5介面的SSD。
- (3) 本公司於2025年推出以商務應用之資料安全及保全為訴求的系列產品，包含支援Intel PTT或TPM 2.0且具備指紋辨識機種，包括15.3吋支援NVIDIA RTX等級繪圖卡V550ENx/KNx(-D)系列以及Intel Arc™ Xe³ 繪圖卡L240JU/L260JU/L340JU系列新機種。
- V550ENx/KNx/-D(Pantone) :
以商務及創作者市場的需求(3D繪圖及科學研究)為導向，15.3" 16:10 QHD+ (2560 x 1600)螢幕，搭配 AMD Ryzen AI 9 HX/7/5 300 系列處理器，配備NVIDIA RTX 5070/5060/5050繪圖卡，記憶體最高支援64G DDR5 5600MHz記憶體，產品厚度22.1mm，支援色彩校正規格可供選擇滿足商用創作者(Creator)市場需求。
✓ 16吋機種：16:10 QHD+ 240Hz 16吋機種V560KNx/ENx/-S (NVIDIA Studio/Color Calibration)系列機種
✓ 15.3吋機種：採用全新16:10 QHD+ 15.3吋機種V550KNx/ENx/-D (Color Calibration)系列機種。
 - L240JU/L260JU/L340JU 及 V830AU :
以商務市場的需求(3D繪圖及科學研究)為導向，14" 16:10 FHD+ (1920 x 1080)螢幕及16" 16:10 QHD+ (2560x1600) 螢幕，搭配Intel Core Ultra 7/5 300系列處理器，配備Intel® Arc™ Xe³等級繪圖卡，on Board LPDDR5X 記憶體，最高支援32G LPDDR5X 8533MHz，產品厚度16.9mm，重量最低可達899g，電池壽命最高可達 22小時，其輕、薄及長電池壽命可滿足商務市場需求。
- (4) 開發出全系列搭載 Intel Raptor Lake / Arrow Lake/Panther Lake 平台HX、H與U系列處理器產品，以及 AMD Fire Range/ Hawk Point/ Strix Point/Krackan/ Gorgon Point」平台產品，並整合無線傳輸頻寬 Wi-Fi 6/Wi-Fi 6E/7、藍芽5.x和LTE 4G/5G無線通訊功能，增加 HDMI 2.1、eSATA 3.0、Thunderbolt 4/5 與USB-A/C 3.2 Gen1/Gen2，結合超長效能電池及超省電設計，配備具指紋辨識功能之觸控板(Secure Pad)，並可選配具備臉部辨識功能之Hello FHD Camera，使之成為高品質影音及外接裝置支援豐富的行動運算平台。
- 電競旗艦機：X580WNx/-G/-D系列、X560WNx/-G/-S系列等。
 - 影音娛樂機：V350/360/370WNx/SNx/FNx系列、V250/260/270RNx系列、NP50/60/70RNx系列、與V540/550/560TNx/ENx/KNx系列等。
 - 主流入門機：V640AW系列與V650AW系列等。
 - 商務工作機：L240JU/260JU系列，L340JU系列，與V830AU系列等。
 - 時尚輕巧機：NJ50/70UAU系列、NL40/50/70AW系列等。
 - 超輕巧型迷你電腦 (Mini PC)：R100AU/KU/EU/GU系列機種，
- (5) 2025年本公司除持續與處理器大廠Intel 合作開發全新系列搭載「Arrow Lake HX/H Refresh」、「Raptor Lake HX/H Refresh」、與「Panther Lake H/U」平台產品，並持續與 AMD合作開發「Fire Range」、「Hawk Point」、「Strix Point」、「Krackan」、與「Gorgon Point」平台產品，並搭配NVIDIA次世代獨立繪圖卡GN22全系列產品，以擴大產品多樣化，創造優異多工處理技術與極致繪圖效能，讓使用者不論於居家或外出等各式環境，皆可輕鬆享受完美3D效果的應用程式，其中包含地圖、線上電影(On-line Movie)、線上影片(On-

line Video)、照片、遊戲、音樂與電視節目等，或是提供如優越繪圖與影像功能及大尺寸螢幕的選擇方案，進而超越其他廠商同級價位的筆記型電腦，提供與眾不同的運算體驗及需求。

3. 未來研究發展計劃

(1) 遊戲型筆記型電腦(Gaming and Entertainment NB)

遊戲領域是科技廠商研發實力的終極展現，本公司在此領域已經深耕多年，累積豐富的研發實力，所研發的機種也最齊全，15 吋至 18 吋、從低階繪圖晶片卡到最高階繪圖晶片卡、從單儲存元件到多儲存元件的高速陣列磁碟，滿足頂尖遊戲客群的所有需求。本公司所研發的機種更在測試評比中獨占鰲頭，領先眾多競爭對手。2026 年本公司將會更積極投資，致力提升各機種性能，推出搭載英特爾新一代處理器，以及整合 NVIDIA 最新規格繪圖處理器，以更高規格的產品持續保持領先優勢。

● 旗艦遊戲機種

✓ 18吋機種：18吋 ARL-HX Refresh 旗艦機種X580WNx/-G/-D系列，支援 PCIe Gen 5 SSD & TBT 5，及X580 (Nova Lake HX)系列接續機種。

✓ 16吋 ARL-HX Refresh 機種：採用16:10 UHD+ 16吋旗艦機種X560WNx1/-G/-S，及X560 (Nova Lake HX)系列接續機種。

● 家庭多媒體娛樂機種

✓ 17.3吋機種：V270TNx/RNx/KNx/ENx/GNx(Gorgon Point) 系列機種、V370WNx/SNx/VNx/FNx系列機種，及V270TNP2/V370WNP2 (RTX 5070+12GB VRAM)系列接續機種。

✓ 16.0吋機種：V260TNx/RNx/KNx/ENx/GNx(Gorgon Point)、V360WNx/SNx/VNx/FNx系列機種，及V260TNP2/V360WNP2 (RTX 5070+12GB VRAM)系列接續機種/V260GNx (Gorgon Point) 系列接續機種。

✓ 15.6/15.3吋機種：V250TNx/RNx/KNx/ENx、V350WNx/SNx/VNx/FNx，全新採用16:10 OLED Slim QHD+ 15.3吋機種L550JNx系列機種，及V250TNP2/V350WNP2 (RTX 5070+12GB VRAM)系列接續機種、V250 (Gorgon Point)系列接續機種。

(2) 商用型機種(Commercial NB)

2026 年本公司將更加深耕商用產品系列及提高商用型筆記型電腦比重，以提升公司整體出貨量及營收，在機種尺寸方面將專注於 14 吋、15.6 吋與 17.3 吋的機種。

● L240JU/L260JU/L340JU、V830AU、V640/V650AW、NJ50/70AU、與NL40/50/70AW等系列機種。

(3) 主流機種(Mainstream NB)

2026 年針對主流型筆電，本公司除持續推出採用 Intel Raptor Lake H/U Refresh 系列處理器的全系列機種外，仍將持續推出採用 Intel Meteor Lake/Arrow Lake H/U Refresh 系列和 Panther Lake H/U 系列處理器，以及 AMD Gorgon Point /Strix Point/Krackan Point /Hawk Point (HPT)系列處理器的系列機種。

● 17.3吋：全新 V770AU/TUx/BU/EU 系列機種，及V770YU (Wildcat Lake)系列接續機種。

● 16吋：L260JU、V560TU/KU/EU 系列機種。

● 15.6吋：全新 V750AU/TUx/BU/EU 系列機種，NJ50AU、NL50AU 系列機種，及V750YU (Wildcat Lake)系列接續機種。

- 14吋：L240JU、L340JU、V830AU、NL40AU、V540TU/KU/EU系列機種。
 - 12.2吋：全新 V820KU/EU 系列機種，AMD Kracken point AI 7 350，AI 5 340/ Hawk point R5 230，重量< 1 kg。
- (4) 小尺寸及輕薄環保節能型筆記型電腦
- 2026 年新機種將結合高效能的 Intel Wildcat Lake 平台和低功耗記憶體規格的 LPDDR5 所設計的小尺寸筆記型電腦，配備 Wi-Fi 6E/7、藍芽、4G LTE/5G、Windows Hello Camera 等多樣化彈性配備，開拓更廣的運用商機。2026 年本公司將投入更多的資源於軟硬體的研發，因應重要客戶在新興市場的需求，繼續開發採用 AMD Lucienne U Refresh、Cezanne、Rembrandt 系統平台的輕薄節能型筆電。以更完整的產品線、多樣化及高品質多功能產品滿足客戶群之需求，持續創造筆記型電腦的藍海市場商機。
- V740BU，V750BU，V770BU 系列機種。
 - NL40NU, NL50NU 系列機種。
- (5) 超輕巧型迷你電腦 (Mini PC)
- R100AU/KU/EU/GU系列機種，及R100YU (Wildcat Lake)系列接續機種。
- (6) 2026 年研發計畫預計投入費用：

(新台幣仟元)

品項	研發計畫	2026 年預計投入費用
筆記型電腦	遊戲型機種	734,267
	商用型機種	
	主流機種	
	小尺寸及輕薄環保節能型	

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

- (1) 加強與所有客戶之合作關係，提供產品規劃、研發、製造以及售後服務的全方位服務。
- (2) 以少量多樣多元化產品及高品質滿足客戶的需求，並提供客戶快速的交貨及技術支援，使客源能持續穩定成長，提高本公司於 Clone 市場的市佔率。
- (3) 全力支援大陸生產基地，提高產能、降低生產成本。

2. 長期業務發展計劃

◆ NB 事業群

根據市場研究機構 IDC 2026/03 研究報告指出，預估 2026 年全球 PC 出貨量將年減 11.5%，由 2025 年約 2.77 億台降至 2.45 億台以下，跌幅較先前預期擴大。預估 2026 年全球整體筆記型電腦出貨量為 1.77 億台左右。不過，在產品平均售價上揚帶動下，全年整體市場銷售金額仍可望逆勢成長，呈現「量縮價揚」的產業走勢。

展望2026年，理應受惠於 Windows 10 所帶動的換機潮、及持續進行的 AI PC 浪潮，成為重要的成長年份，但隨著 DRAM、NAND 成本攀升，供應商普遍釋出漲價訊號，預期將導致 2026年終端電腦產品售價上揚，進一步抑制消費市場的購買欲。近期中東衝突的爆發也為國際運輸和區域市場成長帶來了巨大的不確定性。本公司2026年的營運目標將著重於出貨量與利潤的雙重平衡，全年出貨再次挑戰站上168萬台的目標。

本公司挾有多年NB設計、製造、銷售、服務經驗，已持續站穩Clone利基市場，不迷失於追求量的快速成長，專注於努力開發能滿足客戶需求產品，創造與客戶穩居藍海領域雙贏的局面，2026年持續精進此市場佔有率，與客戶永續經營共創雙贏，站穩NB Clone 市場NO.1的地位

◆ 百腦匯事業群

百腦匯事業群面對零售環境之變遷，採取穩定經營策略。2026 年將持續加深分眾化行銷，透過電競賽事、動漫社群及各類主題活動導引客流，以維持商場基本人氣與消費熱度。儘管零售市場面臨挑戰，百腦匯仍憑藉穩固的租約結構，力求維持租金收益與商場出租率之穩定。展望未來，本公司將致力於既有資產之穩健收租與獲利效能，預期百腦匯事業群將透過穩健的現金流表現，在市場調整期中持續為集團整體營運提供穩定貢獻。

集團亦持續盤點中國資產項目經營效益，審慎評估各店的經營效益及機會成本，延續積極調整營運績效不佳的商場，去槓桿調整財務結構之策略進行轉型精進，朝集團利益最大化方向前進。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

本公司主要銷售市場仍專注於通路市場，仍以外銷為主，近三年外銷地區分佈如下：

地區別	2023	2024	2025
歐洲區	17.8%	20%	21.9%
美洲區	2.8%	3.7%	4%
亞太區(含內銷)	44.3%	44.5%	51%
中國	35.1%	31.8%	23.1%
合計銷量(千台)	1,677	1,896	1,394

歐洲市場，受到俄烏戰爭及通膨影響，天然資源(天然氣、石油、…)不足、原物料價格上漲、人工成本提高、教育市場需求減弱與通膨壓力等等情況下，歐洲整體銷售量占整體出貨比重 21.9 %。

北美市場為成熟筆電市場，且長期來 90%以上為國際品牌大廠所佔據，中南美洲目前需求仍受政經局勢、通膨、貨幣貶值等負面干擾，導致需求較為疲弱，許多的標案都暫緩開標，故整體美洲區僅占整體比重 4%。

亞太市場受惠於東南亞與南亞等新興國家經濟仍維持穩定，以及日韓市場電競筆電需求，整體出貨量占比突破51%。中國市場出貨量比重穩定維持，主要是在中國市場有穩定的客戶。

本公司 2025 年筆電出貨量增長幅度未如預期，上半年受限於 RTX50 系列顯卡上市時間延緩與關稅因素，下半年則有關鍵零件記憶體漲價影響。筆電事業透過優化產品組合積極布局高端市場，全年出貨 139 萬台、營收 174 億元、年減 50 萬台，憑藉產品創新力，仍在日本及德國市場實現年增逾 25%的增長，進而帶動全年藍海機種占比提升至 62%，年增 5 個百分點。

日本及歐洲市場的雙位數增長證明 CLONE 市場仍具相當深耕成長機會，因此，筆電營運策略質量並進，更加偏向市場策略、產品力的價值導向，永續深耕高利基市場。

2026 年本公司除仍將持續耕耘亞太新興市場與持續培養拉美市場外，更積極針對已開發市場，特別是東南亞與非洲市場進行拓展，除進行質量調整外，並進行銷售策略改變，藉由平衡區域市場銷售分佈以降低單一區域市場比重過高的風險。

2.市場佔有率

根據 IDC 2026/03 預測顯示，2025 年全球筆記型電腦出貨量約為 2 億台，較 2024 年成長 7.4%。本公司於 2025 年共計出貨 139 萬台筆記型電腦，全球市場占比約 0.7%，電競筆電領域表現亮眼，全年出貨達 69.4 萬台，佔本公司總出貨比重將近五成，展現深耕高階市場的成果。本公司持續專注於高附加價值與高獲利潛力的產品線發展，藉由技術升級與差異化設計，有效鞏固在全球電競筆電市場的競爭優勢，並為整體營運帶來穩健的成長動能。

3.市場未來之供需狀況及未來成長性

預估 2026 年混合辦公模式已成為企業常態，商用市場需求維持穩健；教育市場方面，隨著 2020 年至 2021 年疫情初期採購的設備陸續進入五年汰換週期，需求已由過去兩年的急速降溫轉為週期性回溫，雖然 Chromebook 成長力道不若往年強勁，但出貨量趨於穩定。電競筆電受惠於 NVIDIA RTX 50 系列顯卡及 Intel、AMD 新世代處理器平台的全面普及，硬體規格的實質提升持續支撐高階市場的升級動能；此外，超輕薄筆電(1.3 公斤以下)在處理器能效比大幅優化的帶動下，與進入高速成長期的創作者筆電市場進一步合流，成為行動辦公族群與專業設計者的首選標的。

4.競爭利基及發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策

◆筆電事業群

A.競爭利基

- (1) 在產品方面，有別於其他廠商本公司極力推行成本化，提供給客戶最佳效能及經濟實惠產品，使公司產品更具市場競爭優勢。配合市場產品差異化需求，本公司提供更機動更有效的生產管理模式，以少量多樣客製化設計生產及快速交貨來滿足客戶需求，讓通路商更具市場競爭能力。
- (2) 在技術方面，本公司強調追求卓越的核心技術，掌握現在及未來的市場趨勢，提供一系列產品，均具有最佳的系統效能，最好的行動及無線存取的功能，更整合網際網路及數位家庭的應用。
- (3) 在製造方面，本公司提供更機動更有效的生產管理模式，少量多樣的生產，使客戶有更多的彈性選擇及更佳的市場競爭能力。
- (4) 在服務方面，本公司在全球重要客戶區設有服務據點，除了就近迅速提供客戶的服務外，更結合客戶當地的資源，提供市場及客戶加值性的服務，以滿足客戶的需求。

B.有利因素

- (1) 產業前景看好，IDC 預估2026全球筆電為1.77億台以上規模。

整體 PC 產業的生態產生五大改變：

- 筆電佔比破 70% 成為常態：這代表「行動力」已從加分項變為剛需。桌機未來將進一步萎縮至僅剩極高性能工作站或特定標案市場。
- 混合辦公推動了企業對安全性與視訊協作硬體的投資，商務機的更換週期已縮短，且單價相對穩定。
- 雖然教育型筆電 2026 年面臨補貼落日的挑戰，但遠距教學已將筆電轉變為學生的基礎文具，長期基本盤已由過去的「選配」轉為「標配」。
- 電競與創作型受零組件漲價影響較小，因為目標客群對效能的追求高於對價格的敏感度，是毛利的主要貢獻者。
- AI PC的崛起，配備高效能神經處理單元(NPU)和進階學習算法的模型，NPU 的導入不僅是規格升級，更帶動了 Edge AI(邊緣運算)。這將解決雲端 AI 的隱私與延遲問題，成為 2026 年企業採購時最強大的換機理由。

2026 年本公司仍採取深耕藍海利基機種，採質量兼顧的出貨策略，並持

續嚴格控制成本、兼顧客戶需求，產品策略朝四大主軸規劃：高毛利率的(超)輕薄(電競)型筆電、中高階遊戲型筆電、商務型筆電以及創作者筆電。本公司將推出搭載英特爾 Arrow Lake Refresh、Panther Lake、Wildcat Lake 及超微 Gorgon Point 平台的新機種，結合 NVIDIA RTX 50 系列，推出高效能遊戲與商務型筆電，滿足成熟市場換機與新興市場採購需求。另規劃輕薄、續航強、繪圖效能高的主流產品，並針對創作者推出支援高色彩精準度的專業筆電。

(2) 產品策略正確

本公司以提供高品質及多功能筆記型電腦為行銷策略，故非常注重研究發展，有計劃培養具技術性之研發人才，並持續進行開發新產品及降低成本之研發作業，使產品更具競爭性。

(3) 完整行銷通路網

本公司產品通路遍及中國、歐洲、美加、拉美、中東及亞太各地區，因市場客戶群分散，所以不受單一客戶訂單變化或區域景氣低迷所影響，營運風險降低。

(4) 完善服務據點

在重要客戶區均設有維修地點，除提供完善售後服務外，並可掌握市場脈動。

C.不利因素及因應策略

(1) 不利因素：

a. 2026年產業挑戰

- 成本與定價壓力：由於記憶體缺貨及漲價，預計 2026 年筆電新機價格可能調漲逾 20%，這將考驗代工廠的供應鏈議價與成本消化能力。
- 需求放緩預期：研究機構預測 2026 年可能是產業低點，主因是美日等國教育換機潮已在 2025 年完成，代工廠需面對訂單萎縮的風險。

b. 品牌廠商持續擠壓通路與區域市場空間

近年來前十大品牌商歷經結盟、合併、私有化、再造或分割，韓系品牌商歷經退出再度積極重返市場，中國新興手機品牌廠商華為與小米積極以超輕薄筆電競筆電切入市場，以及國際品牌廠商近年來為搶奪市占率，積極併購大型區域或通路品牌商，市場競爭的局勢更趨激烈，區域與通路(Clone)品牌筆電出貨量自 2016 年起已連續多年衰退，預期 2026 年在國際品牌廠商市佔版圖的爭奪競賽下，區域與通路品牌的生存空間勢必受到擠壓。

c. 訂單集中化與低毛利率之間的兩難

國際性品牌廠商掠奪成熟市場的佔有率，搶食新興市場的新需求，以及流血殺價搶奪區域與通路領導品牌市場的過程，品牌廠商委外代工的策略同時也出現劇烈的改變，2026 年陸系代工廠(ODM)如華勤、聞泰、同方與寶龍達等在筆記型電腦市場的滲透率正顯著提升，預計台灣 ODM 的市佔率將首度跌破 70%。這種轉變主要源於聯想、華碩、宏碁等品牌增加對陸廠的委外訂單，以及華勤等陸廠首度成功切入美系品牌供應鏈。使得台系五大代工廠商面臨訂單的流失與重分配，現階段除了仍需配合客戶的流血式殺價競爭策略，更積極轉型至雲端運算、物聯網、人工智慧、穿戴裝置、xR 裝置、網通設備、產業電腦與電動車的組裝，藉由降低筆電代工比重以填補流失的產能以及毛利率低迷的困境，台系代工廠商隨著大陸勞工成本持續上揚、國際匯率波動風險提高、地緣政治引發斷鏈危機與部分關鍵零組件因短缺的影響，在品牌廠商追求出貨量成長、市佔率提升及獲利率增加，以及代工廠商自身追求產能利用率提高、營收成長及毛利率增加之間取捨，進而面臨兩難的經營環境。

d. 品牌廠商轉攻高單價及高毛利的電競筆電

根據研究機構 IDC 研究報告指出，電競筆電每二至三年掀起的汰換需求將成為品牌廠成長動能，其動能主要來自於遊戲賽事、顯示卡與英特爾新架構處理器推動。隨著英特爾、超微與英偉達推出更高性能 CPU 與 GPU，帶動記憶體、顯示記憶體與固態硬碟規格提升，電競硬體市場持續成長。電競筆電多集中在 1,000 至 1,500 美元，加上周邊配備，售價高於標準型筆電逾 400 美元，為追求高利潤，全球品牌廠加大研發投入，積極布局高單價電競市場。

(2) 因應策略：

a. 調整接單策略

消費型：3-5 年換機週期，新平台 CPU(Intel Panther Lake/Widecat Lake、AMD Gorgon Point 等)帶動性能升級，市場仍具備換機動能。儘管記憶體價格上行壓抑整體市場，高階遊戲玩家、創作者與學生族群仍維持相對韌性需求。商用型：企業偏好穩定性與性價高平台(N-1 或 N-2)，除非 AI 企業應用強制要求，換機決策高度敏感於價格上漲與供應鏈短缺，需求易受抑制。2026 年不僅是「量的復甦」，更是「質的躍進」。教育換機、電競熱潮、AI 轉型這三支箭，成功抵消了經濟波動的負面影響。

- 教育市場：雖然先前的補貼落日，但教育數位化的不可逆轉性，使得各學區必須編列預算更新老舊、效能低下的 Chromebook 或 Windows 入門機。
- 消費市場：電競與 AI NB 雙引擎，電競 NB (Gaming) 受益於「宅經濟」後的效能升級需求，加上新一代 CPU 的發布+ RTX 50 系列 GPU，玩家對於高刷新率、高階散熱機種的需求依舊火燙。到了 2026 年，隨著 NPU 成為標準配備，消費者為了體驗更流暢的生成式 AI 應用(如預覽影片剪輯、離線翻譯、智慧助理)，主動換機意願大幅提升，AI NB 滲透率暴增。
- 商用市場：Windows 10 終止支援的最後推力 - Win 11 換機潮，迫使企業必須在 2025 至 2026 年間完成大規模硬體升級。混合辦公優化 - 企業採購趨向具備 AI 降噪、智慧電源管理功能的商用機種，以提升混合辦公效率。

區域品牌市場的訂單爭奪也將持續進行，本公司在出貨量與毛利率的取捨間，不同於中國代工廠商採取的殺價接單策略，以及台系代工廠商在未完全降低 PC 代工比重下，仍採行優先填補產能的策略，本公司採取選擇性(高單價或高利潤)接單策略以維持毛利率為優先考量。

b. 調整高階產品比重

本公司除因應成熟市場大型企業換機需求以及新興市場政府和中小企業採購需求，近年更針對規模持續穩定成長的電競筆電市場，持續且積極規劃單價高及利潤高的商用型、遊戲型筆記型電腦、創作者筆記型電腦和 AI 筆記型電腦同時在嚴格成本控管的前提下，控管低價筆記型電腦的出貨比重，同時將持續開發商務型機種，以提高 2026 年公司整體營收及獲利。

c. 持續降低成本、延續競爭優勢

在國內既有競爭者及國外廠商等強勢競爭下，本公司除了設計差異化產品之外，更需努力降低生產成本。首先要求研發人員以最佳產品成本結構進行產品設計，掌控高品質及高效能等目標，並進一步從既有的生產製造流程中提高良率，以達到降低成本的目的。本公司在自動化設備導入方面也不斷努力，透過設備升級與自動化技術的應用，進一步提高生產效率與品質，並成功降低生產成本。2026 年，我們將繼續導入更多先進的自動化設備，持續提升生產效率與降低成本，以應對市場競爭的挑戰。

d. 控制零組件品質

在外部控制上，確保零組件的穩定性，則產品製造的不良率將減少，以增加產品的品質。

e. 提高生產效率

本公司導入 6 Sigma 的品質改善方法，以提升生產效率及製造良率。

f. 針對不同市場及客戶需求，開發創新的產品，推行市場差異化，提供給客戶最佳效能及經濟實惠產品，有別於其他廠商，使公司產品更具市場競爭優勢。

g. 配合市場產品差異化需求，本公司提供更機動更有效的生產管理模式，以少量多樣客製化生產及快速交貨來滿足客戶需求，讓通路商更具市場競爭能力。

◆百腦匯事業群

藍天轉投資百腦匯商場自 1998 年進入中國市場至今已 27 年，目前於中國共有 29 棟商業不動產，這些商場項目的地點均相當優質，多年來百腦匯藉由調整商場營運積極營造創新的購物商場環境與氛圍，強調內容與服務的供應、增加遊樂和餐飲等業態，結合電商業者，線下線上虛實整合搶攻線上商機增添營收。

2026 年中國經濟表現仍處於調整階段，根據 2026 年 3 月最新發布之政府工作報告，年度經濟成長目標設定於 4.5%至 5.0%區間，顯示政策轉向追求品質成長與風險控管之穩健基調。然而，終端消費信心回升力道不一，2026 年 1 至 2 月社會消費品零售總額年增率為 2.8%，其中餐飲收入成長優於一般商品零售，顯示實體商品之消費動能仍偏向審慎。目前 18 家百腦匯科技廣場，結合「科技、智慧、時尚、創意、樂趣、體驗」六大元素，導入 5G 運用及大數據，建構以消費者為核心的「人、貨、場」，打造線上及線下多渠道融合的體驗式、一站式專業科技智能廣場，緊密跟隨中國消費市場恢復趨勢，攜手廠家、商家積極賺取疫後爆發消費商機，並持續落實節流政策，站穩中國市場科技智能廣場品牌獨佔地位，所以持續仍有以下重要計劃要做：

(1) 持續商場優化及百腦匯品牌再造：

持續導入新零售模式，主打「體驗經濟」，營造創新的購物環境與內容服務，提供多元業務專案串聯前段銷售到後端維修，跳脫傳統電子商場的刻板印象，並以一店一策模式，積極調整產品線和服務，加強對高端和專業市場的關注，例如通過引進更多與科技和電子相關的高附加值商品，深化了對電競和數字娛樂領域的投入，包括提供電競專區，以及舉辦與電競相關的活動，吸引大量年輕消費者群體。另外推行生態鏈經營模式，強調從產品銷售到售後服務的無縫連接，不僅可提升顧客的購買體驗，也優化供應鏈和銷售流程，持續加強領先及專業地位，深化產品和服務，滿足消費者對高品質智慧產品的需求。透過大數據導入，結合線上線下資源，增強舊顧客忠誠度及新顧客消費體驗，提高人流以增加潛在消費者接觸率，提供承租商家消費活力和吸引力，並與商家產生良性循環，穩步達成業績、利潤增長目標。

(2) 產學合作計劃：

本公司每年與台灣大學、政治大學、成功大學及台北科技大學簽署產學合作意向書，除了提供百腦匯商場為北科大師生未來研究成果發表平台外，還包括人才實習，提供碩博士生前往本公司百腦匯據點實習，讓台灣人才與世界接軌，為台灣技職領域打開另一扇門，開創新出路。

(3) 商業不動產經營，去蕪存菁

積極調整商場營運策略，將績效表現不佳的店，規劃出售或整棟出租，增加現金流入，去蕪存菁資產活化，脫下包袱後，整體營運獲利貢獻增長度

可更明朗向上。

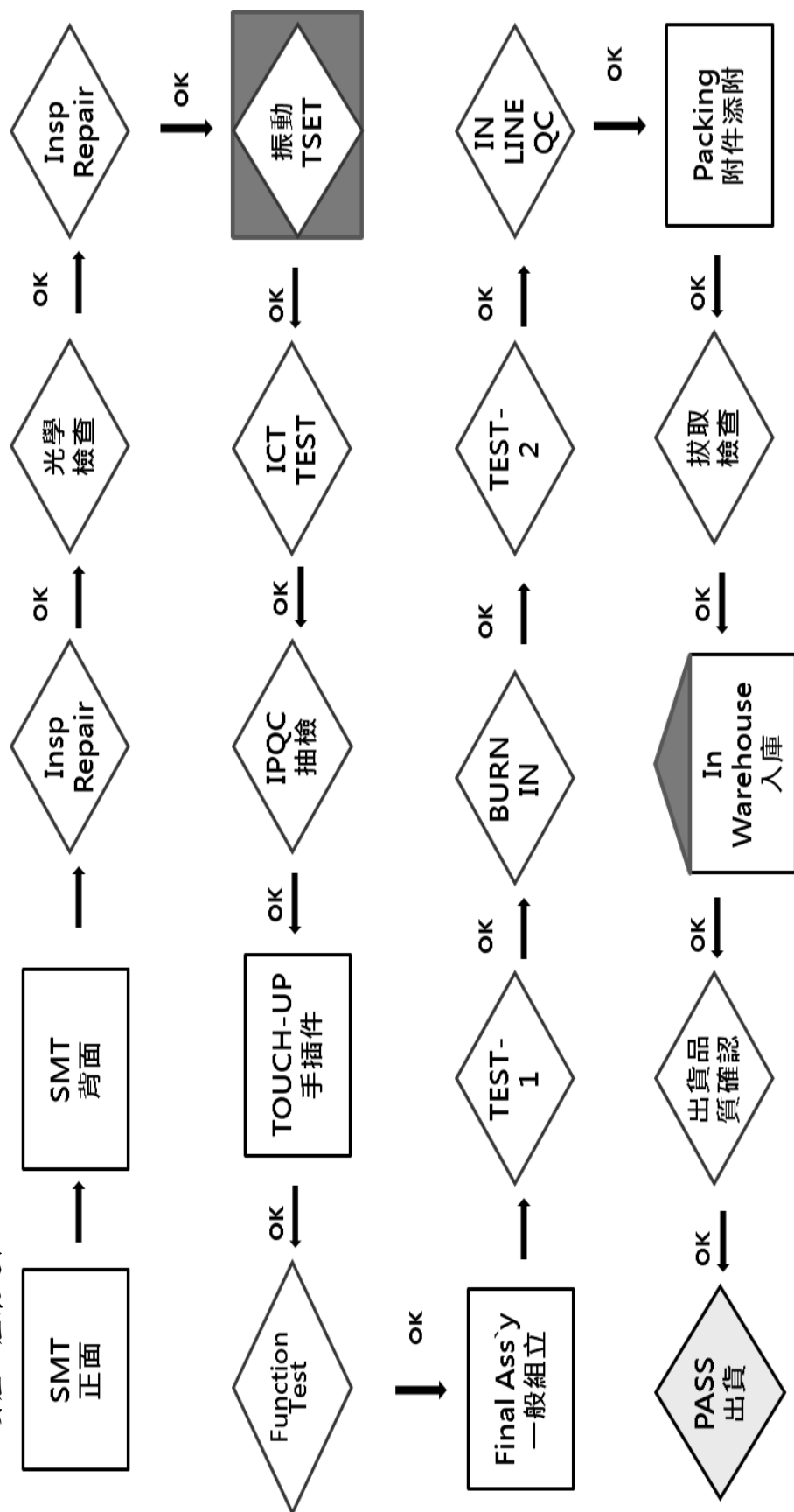
5.受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

- (1) 本公司各部門及法務室，隨時會注意國內外重要政策及法律環境變動情形，配合主管機關要求及公司營運需要，採取適當的措施，修訂公司章程及相關辦法。
- (2) 基於節能環保的需求，本公司在研發新的電腦產品上，不斷藉由創新技術達到節能的目的，在生產過程中有效減低有毒物質產生與排放，做到環境保護與綠色科技提倡。
- (3) 筆記型電腦市場的發展將受到多種因素的共同影響。尤其是針對人工智慧應用的優化，將推動對高性能筆記型電腦的需求。隨著遠程工作和學習的常態化，市場對功能強大且便攜的筆記型電腦的需求持續增加。此外，經濟與地緣政治因素，如全球經濟狀況及供應鏈的穩定性，也將顯著影響筆電市場產銷狀況。市場競爭的加劇及品牌間為爭奪市場份額而實施的創新和差異化策略，同樣是影響市場走向的關鍵因素。這些綜合因素將塑造消費者的購買行為和整個筆記型電腦市場的趨勢，為業界帶來新的挑戰與機遇。
- (4) 2026 年中國經濟表現仍處於調整階段，根據同年 3 月最新發布之政府工作報告，年度經濟成長目標設定於 4.5%至 5.0%區間，顯示政策轉向追求品質成長與風險控管之穩健基調，然因終端消費信心回升力道不一，實體商品之消費動能仍偏向審慎，面對零售環境之變遷，百腦匯事業群採取穩定經營策略，持續加深分眾化行銷，透過電競賽事、動漫社群及各類主題活動有效導引客流，以維持商場基本人氣與消費熱度，並憑藉穩固的租約結構力求維持租金收益與商場出租率之穩定，展望未來，本公司將致力於既有資產之穩健收租與獲利效能，預期百腦匯事業群將透過穩健的現金流表現，在市場調整期中持續為集團整體營運提供穩定貢獻。
- (5) 在全球經濟轉向綠色經濟發展的背景下，本公司秉持誠信和踏實的經營理念，透過成立永續發展工作小組並訂立集團永續發展路徑圖，致力關注節能減碳、氣候變遷及能源轉型等議題，除了將之融入在產品研發設計及商場經營、物業管理上之外，並加強對環境友好技術和材料的研究投入，推動綠色供應鏈的建置，力求在業務擴展的同時，積極回應經營環境變化的挑戰，展現對環境保護的承諾和行動。
- (6) 面對國際經貿環境的變動，本公司採取靈活應變策略，以降低地緣政治因素帶來的經營影響。針對國際貿易情勢變化導致全球供應鏈成本普遍攀升的挑戰，本公司致力於深化供應鏈管理與提升生產效能，積極緩解成本上升所帶來的獲利壓力。透過聚焦於既有產能的優化與製程整合，有效抵銷外部環境變遷所增加的成本負擔。儘管全球經貿趨勢加劇了經營挑戰，公司將持續以維持營運效率為核心，透過穩健的財務與成本控管機制，確保在全球市場變動中維持競爭力。

1. 主要產品之重要用途：

各種資料、文件、檔案及影音多媒體之處理、傳輸、管理應用。

2.主要產品生產過程



(三)主要原料之供應狀況

筆記型電腦主要原料 LCD、CPU、HDD、DRAM、DVD、PCB、BATTERY 等，本公司主要供應商來自美國、日本、韓國及台灣，供應情形良好。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱、進(銷)貨金額與比例及其增減變動原因。

1. 最近二年度占本公司進貨總額 10%以上供應商名單：

單位：新台幣仟元

	113 年				114 年			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲廠商	5,317,271	25.50%	無	甲廠商	3,685,372	22.54%	無
2	乙廠商	2,126,983	10.20%	無	乙廠商	1,892,390	11.58%	無
3	其他	13,411,019	64.30%		其他	10,771,133	65.88%	
合計	進貨淨額	20,855,273	100.00%		進貨淨額	16,348,895	100.00%	

註 1：甲、乙廠商皆為本公司重要零組件供應商，進貨金額與比重之變動受成本或庫存量變動影響而有所增減。

註 2：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 3：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露：115 年第一季財務資料截至刊印日止，尚無會計師核閱數。

2. 最近二年度占本公司銷貨總額 10%以上客戶名單：

單位：新台幣仟元

	113 年				114 年			
項目	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	甲客戶	4,559,251	17.15%	無	甲客戶	2,333,386	11.44%	無
2	其他	22,023,392	82.85%		其他	18,065,218	88.56%	
合計	銷貨淨額	26,582,643	100.00%		銷貨淨額	20,398,604	100.00%	

註 1：甲客戶為本公司重要客戶，銷貨金額與比重之變動受該客戶經營狀況、庫存量或銷售策略調整影響而有所增減。

註 2：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 3：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露：115 年第一季財務資料截至刊印日止，尚無會計師核閱數。

三．最近二年度截至年報刊印日止，從業員工資料：

年 度		113 年		114 年		當年度截至 3 月 31 日	
		本公司	集團	本公司	集團	本公司	集團
員工 人數	職員	605	1,328	604	1314	597	1,292
	技術員	0	0	0	0	0	0
	作業員	0	1,038	0	831	0	849
	合計	605	2,366	604	2,145	597	2,141
平均年歲		45.15	31.85	46.65	33.24	45.65	33.84
平均服務年資		13.32	4.83	14.84	5.72	13.89	5.69
學歷 分佈 比率	博士	0.17%	0.00%	0.17%	0.00%	0.34%	0.00%
	碩士	19.00%	0.09%	18.38%	0.23%	18.92%	0.12%
	大專	76.20%	42.78%	76.98%	47.18%	76.21%	46.60%
	高中	4.30%	54.73%	4.14%	50.45%	4.19%	51.00%
	高中以下	0.33%	2.40%	0.33%	2.14%	0.34%	2.28%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

四．環保支出資訊：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，公司未產生任何污染糾紛事件。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司未因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反法規事項)。
- (三)本公司產品產製過程無污染狀況，未來二年度無預計之重大環保資本支出。

五・勞資關係：

(一)現行重要勞資協議及實施情形

項目	內容
員工福利政策及措施	1. 由公司直接辦理之福利措施： A. 員工認股：公司如辦理現金增資，依公司法規定保留 10%至 15%由員工認股，共同參與經營，以求勞資一體。 B. 勞工保險：員工從到職當日起，即辦理勞工保險。 C. 全民健保：員工從到職當日起，即辦理全民健保。 D. 團體保險：員工從到職當日起即辦理團體保險(含壽險、意外險、癌症險、住院、醫療險等)，並擴及配偶及子女。 E. 定期健康檢查：定期聘請外界之醫療院所替員工健診，並提高補助主管至特約醫院做更完善健檢，以確保員工身心健康。 F. 提供員工午餐補助及免費加班晚餐。 G. 提供員工婚、喪、喜、慶之禮金或奠儀補助。 H. 訓練課程：為配合公司長期發展，本公司提供開放多元的學習環境，並舉辦各類訓練及講習活動，同仁可透過內、外訓、讀書會、線上學習網站等各項資源，不斷的提昇自我的成長。同時藉由職系、職等、工作輪調、專任指派及海外派任的規劃，使同仁生涯與職涯相互配合，共同享受知能成長的喜悅及提高同仁職能素質。 2. 由公司職工福利委員會(簡稱福委會)辦理之福利措施： 福利金來源主要由公司每月營業收入之金額提撥千分之 0.6，福利金用於員工福利事項，主要辦理福利措施有下列幾項： A. 旅遊活動：福委會每年籌劃各種國內外旅遊活動，並由福委會補助部份或全額費用。 B. 社團活動：為調劑身心，員工成立各種社團，由福利會補助，特殊競賽或活動則另行補助。 C. 節日活動：勞動節、端午節、中秋節等節日發放每位員工禮品或禮金，年終舉辦尾牙晚會及員工摸彩活動。 D. 不定期舉辦員工聚餐活動。 E. 慶生會：每月舉辦慶生會贈送禮金(禮品)及蛋糕慶賀當月生日員工。 F. 可以優惠價購買關係企業產品。 G. 員工至特約廠商消費可提供折扣優惠。 3. 員工紅利： 依公司章程第二十六條規定，本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)應提撥員工酬勞 5%-15%及董事酬勞不高於 1%外，並應提撥 1%~5%為基層員工分派酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 4. 退休制度：本公司每月依法提撥退休金並依退休辦法規定辦理。 5. 本公司提供彈性工時制度，使員工更能達到工作與個人生活的平衡。 6. 本公司提供男女平等的休假權利，並配合勞動基準法滾動調整。
員工權益維護	本公司員工各項權益，諸如薪資、考核、晉升、福利、兩性平等及工作規則等皆公開在內部網站，員工可隨時查詢。
勞資糾紛	最近年度及截至年報刊印日止，本公司無因勞資糾紛所受損失。
履行社會責任	本公司秉持「勞資一體」「共存共榮」之理念，著重合理化、人性化的管理，以「開誠佈公」方式，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係。近年來公司一向秉持「公平、公正」「合理、合法」之原則，在情、理兼顧下，與員工進行溝通、協調。因此公司近三年來從未因勞資糾紛而

項目	內容																																													
	遭受損失，並共同為專業發展與勞工福祉攜手合作。 本公司設置醫護人員，並定期舉辦安全衛生教育及身心健康講座，維護員工身心健康																																													
較前一年具體提升措施	本公司定期舉辦安全衛生教育及身心健康講座，維護員工身心健康。 本公司長期供應高品質免費咖啡，旨在打造舒適的工作環境，供同仁調節身心並提升工作動能。																																													
退休制度	根據勞動基準法規定，每月依同仁勞退新舊制度選擇之意願，按薪資提存。 1.選擇新制者：按月提繳以員工個人薪資不低於月提繳工資分級表 6%勞工退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。 2.選擇舊制者：按月提撥額 2%~15%勞工退休準備金存入台灣銀行。																																													
其他重要協議	勞資問題協議 本公司秉持「勞資一體」「共存共榮」之理念，著重合理化、人性化的管理，以「開誠佈公」方式，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係。近年來公司一向秉持「公平、公正」「合理、合法」之原則，在情、理兼顧下，與員工進行溝通、協調。因此公司近三年來從未因勞資糾紛而遭受損失，並共同為專業發展與勞工福祉攜手合作。																																													
進修訓練課程	為配合公司長期發展，本公司提供開放多元的學習環境並舉辦各類訓練及講習活動，同仁可透過內、外訓、讀書會、線上學習網站等各項資源，不斷的提昇自我的成長。同時藉由職系、職等、工作輪調、專任指派及海外派任的規劃，使同仁生涯與職涯相互配合，共同享受知能成長的喜悅及提高同仁職能素質。 本公司 114 年度相關教育訓練實績如下表： <table><tr><th>課程類別</th><th>總人次</th><th>總班次</th><th>總時數</th><th>總費用</th></tr><tr><td>專業智識</td><td>2,874</td><td>120</td><td>4,277.50</td><td>355,551</td></tr><tr><td>勞工安全衛生</td><td>1,476</td><td>27</td><td>3,045.5</td><td>34,534</td></tr><tr><td>新進人員訓練</td><td>46</td><td>1</td><td>460</td><td></td></tr><tr><td>電腦技能訓練</td><td>230</td><td>8</td><td>516.5</td><td>34,276</td></tr><tr><td>管理類訓練</td><td>3,026</td><td>70</td><td>5,734.00</td><td>432,516</td></tr><tr><td>語文訓練</td><td>35</td><td>5</td><td>83.5</td><td></td></tr><tr><td>講座/活動</td><td>2</td><td>2</td><td>6</td><td></td></tr><tr><td>合計</td><td>7,689</td><td>233</td><td>14,123</td><td>856,877</td></tr></table>	課程類別	總人次	總班次	總時數	總費用	專業智識	2,874	120	4,277.50	355,551	勞工安全衛生	1,476	27	3,045.5	34,534	新進人員訓練	46	1	460		電腦技能訓練	230	8	516.5	34,276	管理類訓練	3,026	70	5,734.00	432,516	語文訓練	35	5	83.5		講座/活動	2	2	6		合計	7,689	233	14,123	856,877
課程類別	總人次	總班次	總時數	總費用																																										
專業智識	2,874	120	4,277.50	355,551																																										
勞工安全衛生	1,476	27	3,045.5	34,534																																										
新進人員訓練	46	1	460																																											
電腦技能訓練	230	8	516.5	34,276																																										
管理類訓練	3,026	70	5,734.00	432,516																																										
語文訓練	35	5	83.5																																											
講座/活動	2	2	6																																											
合計	7,689	233	14,123	856,877																																										

(二)最近年度及截至年報刊印日止，本公司無因勞資糾紛所受損失。

六．資通安全管理：

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

◆資安治理

為精進治理機制、強化防衛能力與提升整體資訊安全管理層級，公司於 2020 年 12 月成立資訊安全委員會，以強化藍天集團資訊安全管控，於 2022 年 12 月，資訊安全委員會進行組織調整，納入凱博昆山及百腦匯，由本公司總經理擔任主任委員，各中心主管擔任委員，透過每年一次的例行性會議及針對動態事件召開會議的跨部門資訊安全委員會來運作，並於 2023 年 1 月設立資訊安全處為獨立單位。

資訊安全委員會主責資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循查核，並由資訊安全處最高主管每年向董事會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。此外，資訊處持續定期公告與宣導各同仁對資訊安全的意識，幫助同仁養成資料備份與存取的良好習慣及軟硬體操作的正確性，統一授權使用合法作業系統。資訊處也會不定期於公司企業首頁提供合法軟體名單供同仁查詢，以避免同仁違反智慧財產權相關法令。

◆資通安全政策

為了加強對資訊安全的管理，本公司於 2023 年申請加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)。在數位發展部指導下，TWCERT/CC 推動企業資安事件通報協處、產品資安漏洞通報、惡意檔案檢測服務及舉辦資安推廣活動等重點工作，透過經常性研討會及案例分享，更了解資訊安全的重要性及細節，並支援本公司資訊單位必須加強的部分。

2025 年資訊安全管理政策及目標

- * 於企業員工入口網站不定期公告資安最新案例並提醒及教育員工注意
- * 每週檢查病毒碼及微軟作業系統更新
- * 社交工程：每月 1 次釣魚郵件模擬演練
- * 每月例行彙整風險統計與漏洞分析報告
- * 每季例行性系統備份及還原演練
- * 每季例行辦理特權帳號審查與密碼變更
- * 實機進行軟體盤點，以確保合法使用授權軟體
- * 軟硬體資產管理系統監控
- * 電腦及網路設備使用權限管控
- * 舉辦資訊安全員工教育訓練

◆具體管理方案及投入資通安全管理之資源

為有效落實資安管理，透過本公司資訊安全處及集團子公司資訊單位，於 2025 年持續推動例行會議及資安稽核機制，依據規劃、執行、查核與行動(Plan-Do-Check-Act, PDCA)之管理循環，定期檢視資訊安全政策之適用性與保護措施的有效性，並每年至少一次於資訊安全委員會進行執行成效回報，確保管理層掌握整體資安運作狀況。

為進一步強化對資安威脅之防禦能力，2025 年持續針對機房設備安全實施全面性監控與檢驗作業，包括對機房重要服務主機定期執行弱點掃描，以即時掌握潛在風險；同時針對機房關鍵服務建立集中式系統記錄收集機制，透過日誌分析協助識別異常行為之前期預兆，達到主動預警之效果。

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

七．重要契約：

本公司截至年報刊印日止，仍有效存續之重要契約如下：

115 年 3 月 31 日

項次	契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
一	租賃契約	全球人壽保險股份有限公司	114.11.29~ 115.05.28	本公司承租新北市三重區興德路 129 號 9 樓。	無
二	租賃契約	宏匯思源股份有限公司	114.04.15~ 117.04.14	本公司承租新北市新莊區思源路 555 號 31 樓至 35 樓、36 樓-1 房屋。	無
三	租賃契約	宏匯思源股份有限公司	114.12.08~ 115.11.30	本公司承租新北市新莊區思源路 555 號 14 樓-1 房屋。	無
四	租賃契約	台灣敦豪供應鏈股份有限公司	114.11.29~ 115.05.28	轉租新北市三重區興德路 129 號 9 樓廠房予台灣敦豪供應鏈股份有限公司。	無

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：

最近二年度合併資產、負債及權益發生重大變化之主要原因及其影響：

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	19,627,723	19,148,751	478,972	2.50
非流動資產	81,182,285	81,116,531	65,754	0.08
資產總額	100,810,008	100,265,282	544,726	0.54
流動負債	15,388,220	16,678,506	(1,290,286)	(7.74)
非流動負債	42,064,128	39,058,499	3,005,629	7.70
負債總額	57,452,348	55,737,005	1,715,343	3.08
股本	6,222,630	6,322,630	(100,000)	(1.58)
資本公積	124,905	140,880	(15,975)	(11.34)
保留盈餘	40,531,589	40,972,298	(440,709)	(1.08)
其他權益	(2,648,022)	(2,078,331)	(569,691)	(27.41)
歸屬於母公司業主權益	43,357,660	44,528,277	(1,170,617)	(2.63)
權益總計	43,357,660	44,528,277	(1,170,617)	(2.63)

差異分析說明：

係就前後期變動達 20%以上，且變動金額達 10,000 仟元者，分析主要原因及其影響及未來因應計劃，說明如下：

1.其他權益：主要係本公司因匯率變動國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

二、財務績效

(一) 最近二年度合併財務績效比較分析

單位：新台幣/仟元

項 目\年 度	114 年度	113 年度	增減金額	變動百分比(%)
營業收入	20,398,604	26,582,643	(6,184,039)	(23.26) 註 1
營業成本	(15,831,628)	(21,309,231)	5,477,603	(25.71) 註 1
營業毛利	4,566,976	5,273,412	(706,436)	(13.40)
營業費用	(2,955,012)	(3,090,716)	135,704	(4.39)
營業利益	1,611,964	2,182,696	(570,732)	(26.15) 註 1
營業外收入及支出	(354,385)	(359,676)	5,291	1.47
稅前淨利	1,257,579	1,823,020	(565,441)	(31.02) 註 1
所得稅費用	(65,628)	(55,199)	(10,429)	(18.89)
繼續營業單位本期淨利	1,191,951	1,767,821	(575,870)	(32.58) 註 1
本期淨利(損)	1,191,951	1,767,821	(575,870)	(32.58) 註 1
本期其他綜合利益之稅後淨額	(559,756)	2,513,217	(3,072,973)	(122.27) 註 2
本期綜合利益總額	632,195	4,281,038	(3,648,843)	(85.23) 註 2
綜合損益總額歸屬於母公司業主	632,195	4,281,038	(3,648,843)	(85.23) 註 2
基本每股盈餘(元)合計	2.05	3.02	(0.97)	(32.12) 註 3

(二) 各科目增減變動達 20%以上之主要原因分析如下：

註1：主要係調整出貨策略，以高毛利的藍海機種為出貨主力，整體出貨量下降所致。

註2：主要係外幣兌換損失所致。

註3：主要係稅前淨利變動所致。

(三) 預期銷售數量與其依據對本公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

根據市場研究機構 IDC 2026/03 研究報告指出，預估 2026 年全球 PC 出貨量將年減 11.5%，由 2025 年的約 2.77 億台降至 2.45 億台以下，跌幅較先前預期擴大。預估 2026 年全球整體筆記型電腦出貨量為 1.77 億台左右。不過，在產品平均售價上揚帶動下，全年整體市場銷售金額仍可望逆勢成長，呈現「量縮價揚」的產業走勢。

展望2026年，理應受惠於 Windows 10 所帶動的換機潮、及持續進行的 AI PC 浪潮，成為重要的成長年份，但隨著DRAM、NAND成本攀升，供應商普遍釋出漲價訊號，基於記憶體和儲存元件價格的大幅上漲，及記憶體和儲存元件供應的嚴峻挑戰，預期將導致2026年終端電腦產品售價上揚，進一步抑制消費市場的購買欲。近期中東衝突的爆發也為國際運輸和區域市場成長帶來了巨大的不確定性。

本公司 2026 年的營運目標將著重於出貨量與利潤的雙重平衡，全年出貨再次挑戰站上 168 萬台的目標。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析說明：

項目 \ 年度	114/12/31	113/12/31	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	(2.91)	15.41	(118.89)(註 1)
現金流量允當比率(%)	79.06	132.43	(40.30)(註 2)
現金再投資比率(%)	(12.35)	12.82	(196.31)(註 3)
增減比例變動分析說明：(增減比例達 20%以上者)			
註 1：因本期營業活動淨現金流出較上期增加所致。			
註 2：因最近五年度平均營業活動淨現金流出較上期平均數增加所致。			
註 3：因本期營業活動淨現金流出及營運資金較上期減少所致。			

(二)流動性不足之改善計劃：114/12/31 流動比率為 127.55%，無流動性不足之疑慮。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣佰萬元

期初現金 餘額①	來自營業活動 現金流量②	預計全年現 金流出量③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$8,435	\$24,047	\$23,237	\$9,245	-	-

說明：

1.本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：預計筆記型電腦產品銷售量增加，百腦匯事業群收入增加，致產生集團營業淨現金流入增加。
- (2)投資活動：預計增加採權益法之投資，致產生淨現金流出。
- (3)籌資活動：預計發放現金股利，致產生淨現金流出。

2.預計現金流量不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一)轉投資政策

本公司除持續於 NB 產業更專研精進利基產品開發、生產、銷售外，亦佈點大陸百腦匯 IT 通路市場，主要考量即是憑藉著多年 IT 製造銷售經驗，切入較有利基的通路商場，再藉由通路商場的利基帶來 NB 的產銷量值，達到最大的利潤綜效。因中國的實體商場受到電商衝擊，近年來租金收入已降至約營收 15%，考量市場因素，就目前已營運中之 18 家 IT 商場，努力做到最好，並將其它營運績效不佳的物業尋求整租或出售，活化資產創造允當的淨現金流量。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因與其改善計劃：

單位：新台幣/仟元

轉投資事業名稱	投資成本 ：單位(仟元)	投資目的	114 年 投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計劃
CLEVO COMPUTER SINGAPORE PTE LTD (新加坡)	SGD 22,325	轉投資設立 Buynow (CHENGDU) CORP、百腦匯成都、南京、青島、凱 巨(合肥)	64,257	百腦匯商場持續轉型，偕同合作商家緊跟市場 消費趨勢，整體投資效益穩定。	-
CLEVO (CAYMAN ISLANDS) HOLDING COMPAY (開曼島)	USD 366,786	轉投資設立百腦匯上海、南昌、長沙、 瀋陽、鄭州、天津、杭州、廣州、長 春、西安、哈爾濱、廈門、無錫、北 京、徐匯、青島、重慶、大慶、淄博、 泰州、蘇州、群光武漢及群光成都等 商場	655,254		
KAPOK COMPUTER (SAMOA) CORPORATION	USD 18,000	投資設立凱博電腦(昆山)，筆記型電 腦生產基地	80,890	筆電事業群投資效益穩定。	-
藍天投資(股)公司	NTD 140,000		1,381	有價證券評價利益。	-
凱博電腦(股)公司	NTD 80,000		12,012	有價證券評價利益。	-
台北雙星(股)公司	NTD3,850,000	本公司與宏匯集團共同投資成立，參 與台北雙子星檔案	(91,191)	目前尚無實質營運收入。	-
大埕(股)公司	NTD490,000	本公司與冠德建設(股)公司、華泰投 資(股)合資成立，參與「臺北車站特定 專用區 E1E2 街廓公辦都市更新招商 案」	3,600	目前尚無實質營運收入，主要獲利原因為利息 收入。	-

(三)未來一年投資計劃

未來本公司投資重心仍專注在百腦匯事業群的轉型調整，這些年來陸續投入的土地購置和在建工程項目均已完工。共同投資之台北雙星(股)公司、大埕(股)公司增資計畫將配合 C1D1 及 E1E2 兩大開發案之專案進度進行。未來公司仍將視整體產業狀況與公司發展需求，以長期策略性投資為原則，在相關產業的延伸下審慎評估轉投資計劃。

六、風險事項分析評估：最近年度及截至刊印日止之分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1. 利率風險分析及評估：

- (1) 本公司因應營運資金需求借款部位主要以美元、台幣及人民幣為主，114 年 12 月 31 日之合併總借款金額為 NTD 397.3 億元。若本公司之借款金額維持在約 NTD 400 億元，利率變動 0.25%(一碼)，對本公司利息支出影響度約為增減 NTD 100,000 仟元。
- (2) 114 年度合併利息淨支出 NTD655,039 仟元，本公司將隨時掌握市場利率匯率走勢資訊，調整各幣別之借款組合，以掌握最有利的融資策略，降低融資成本。

2. 匯率變動風險分析及評估：

- (1) 本公司銷售收入均以美元報價，材料購料成本也以美元報價，材料成本約佔銷售額 86%，故美元匯率的波動會影響到本公司的毛利率。以淨營收減去購料支出，淨美元外匯部位佔營收 14%，假設美元匯率變動 1%，對本公司之毛利率影響為 0.14%。
 - (2) 本公司轉投資大陸百腦匯事業群，其收入及資產均以人民幣計價，集團報表以台幣表達，當人民幣兌台幣升值對本公司有利。
 - (3) 114 年度合併外幣兌換損失 NTD348,636 仟元，本公司及子公司針對美金淨資產負債部位及未來可能產生的流量，將隨時注意國際經濟情勢、參酌銀行分析報告，適度承做外匯交易以為避險，降低匯率波動之影響。
- (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施。

1. 本公司並無從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過審慎評估，且經董事會決議通過後執行之。
2. 本公司之資金貸與他人及背書保證之對象限定為直接或間接持股 50%以上之子公司，或依共同投資關係依持股比例所作之背書保證對象，由於子公司僅維持小額資本額，為配合該轉投資子公司營運資金需求，經由董事會評估核決其資金、背書的必需性後，再由本公司以資金貸與或背書保證方式支應。本公司及子公司所承作之資金貸與及背書保證交易，除資金貸與有利息收入外，並無產生其他獲利或損失。
3. 本公司衍生性商品之操作僅為匯率避險所從事之外匯交易，其操作目的主要係以公司之淨外匯部位量，配合匯率變動風險分析及評估所承做之交易，其損益係併入匯兌收益科目評估，所有作業皆已經考量風險狀況，並依主管機關規定辦法執行之。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用。

1. 本公司未來年度之研究開發項目請參考本年報 P.82~P.84 所述。
2. 預計全年度之研究開發費用約佔全年度營收 3-5%。114 年研究開發費用 NTD 708,568 仟元，佔當年度電腦部門營業額 4.1%。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施。

1.本公司各部門及法務室，隨時會注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響。

2.其他最近年度國內外政策及法律變動對本公司目前財務業務並無重大影響。

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

1.本公司隨時注意所處行業相關科技改變之情形，並視情形指派專人或專案小組評估研究對於公司未來發展及財務業務之影響性暨因應措施。

2.最近年度科技改變對本公司目前財務業務並無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司並無上述情況發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

本公司昆山廠產能已足以因應年度約 220 萬台接單，今年無擴廠需求，預計汰換新設備，提升 AI 自動化生產，提高生產效率及品質。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

1.本公司採購策略具彈性及市場應變力強，同時與多家供應廠商維持良好關係及目前生產基地集中於大陸凱博(昆山)廠，為考量材料為成本節省，目前超過 95%以上之材料均由大陸昆山廠直接向當地台商採購，在交期、品質、價格均有助於提升昆山廠生產效能及有效降低庫存風險。

2.本公司銷售客戶群分散，公司以產品優勢吸引客戶，加上交貨迅速服務佳，與全球多家中小型通路商均建立良好關係，無單一客戶集中之銷售風險。

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

本公司董事、監察人持股穩定，並未有大量移轉之狀況。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

1.公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件說明：截至年報刊印日止並無任何訴訟、非訟或行政爭訟事件。

2.公司董事、監察人、總經理及持股比例達百分之十以上之從屬公司，最近年度截至年報刊印日止並無任何訴訟、非訟或行政爭訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

相關資訊請至公開資訊觀測站單一公司處點選『電子文件下載/關係企業三書表專區』查詢。(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

藍天電腦股份有限公司



董事長：許崑泰



百脑汇®
Buynow

