

股票代碼：3701



大眾全球投資控股股份有限公司

F I C G l o b a l , I n c .

民 國 一 一 三 年 度

年 報

大 眾 全 球 投 資 控 股 股 份 有 限 公 司 編 製
中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 刊 印
(本 年 報 查 詢 網 址 : <http://mops.twse.com.tw>)

一、發言人及代理發言人

發 言 人：羅安棣/副總

代理發言人：林東興/協理

電 話：(02)8751-8751

電 子 郵 箱：ANDY_LO@fic.com.tw

JASPER_LIN@fic.com.tw

二、總公司、分公司及工廠

總公司地址：台北市內湖區陽光街 300 號 8 樓

電 話：(02)8751-8751

分 公 司：無

工 廠：無

三、辦理股票過戶機構

名 稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地 址：10041 台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

公 司 網 址：www.gfortune.com.tw

電 話：(02)2371-1658

四、簽證會計師

姓 名：張淑瓊、林柏全

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

公 司 網 址：www.pwc.com

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣情形：無

六、公 司 網 址：www.ficg.com.tw

大眾全球投資控股股份有限公司

一一三年度股東常會年報目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事及主要經理人資料.....	3
二、董事及主要經理人酬金資料.....	13
三、公司治理運作情形.....	20
四、會計師公費資訊.....	48
五、更換會計師資訊.....	48
六、最近年度本公司董事長、總經理、財務或會計經理人無任職 於資誠聯合會計師事務所或其關係企業情形.....	48
七、最近年度及截至年報刊印日止董監事、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押情形.....	48
八、前十大股東間互為關係人資訊.....	49
九、本公司、董監事、經理人及關係企業綜合持股比例.....	50
參、募資情形	
一、股本來源.....	51
二、主要股東名單.....	53
三、公司股利政策及執行情況.....	54
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..	54
五、員工及董事酬勞.....	54
六、公司買回本公司股份情形.....	55
七、公司債辦理情形.....	56
八、特別股辦理情形.....	58
九、海外存託憑證辦理情形.....	58
十、員工認股權憑證辦理情形.....	58
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	58
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	58
十三、資金運用計劃執行情形.....	59

肆、營運概況	
一、業務內容	60
二、市場及產銷概況	80
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	87
四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊	87
五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係資料	89
六、最近年度及截至年報刊印日止資通安全管理資料	91
七、截至年報刊印日止重要契約	94
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況比較分析	95
二、財務績效比較分析	96
三、現金流量分析	97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	98
五、最近年度轉投資分析	98
六、風險管理情形	99
七、其他重要事項	101
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	102
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	102
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分 本公司股票情形	102
四、其他必要補充說明事項	102
五、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益 或證券價格無重大影響事項	102

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

大眾全球投資控股股份有限公司，營業損益主要來自於認列大眾集團相關轉投資公司的淨投資損益。本公司為提昇績效表現與產業競爭力，持續調整集團所投資產業並依其特性分業整合，去蕪存菁，同時嚴格控管各重要子公司及關係企業，努力開源節流，降低成本，提高獲利，以帶給股東最大的報酬。回顧一一三年度，相較一二二年度的合併淨利是\$626,727 仟元，一一三年度的合併淨利是\$246,505 仟元。本公司努力繳出持續獲利的成績單，集團內各企業也都有很好的發展。茲將一一三年度之營運狀況與上年度比較，彙總如下：

營運狀況分析表

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度
營業收入	13,101,747	13,283,396
營業成本	(11,305,707)	(11,227,876)
營業費用	(1,547,312)	(1,401,644)
營業利益	248,728	653,876
本期淨利	246,505	626,727
本期淨利(歸屬於母公司業主)	26,327	332,140

註：上述係依據本公司合併財務報表編製

獲利能力分析表

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	2.10	5.99
權益報酬率(%)	3.57	9.95
營業利益佔實收資本額(%)	10.52	27.86
稅前淨利佔實收資本比率(%)	13.19	33.27
純益率(%)	1.88	4.72
基本每股盈餘(元)	0.11	1.49
稀釋每股盈餘(元)	0.11	1.42

註：上述係依據本公司合併財務報表編製

為了執行產業控股及分業經營策略，大眾投控以產業資源導向為原則，而大眾電腦、三希科技及攸泰科技等大眾全球投資控股股份有限公司之重要子公司，一一三年度在所有主管及員工努力之下，持續降低成本，提高營運彈性，持續努力於車用電子相關系統，電子代工製造服務，研發設計，系統組裝及工業電腦生產銷售。

大眾電腦在持續調整策略檢討改革的經營方針下，已明確營運方向並漸達轉型目標，以 ARM 架構之軟、硬體平台，開發 A(AUTOMOTIVE 車載)，A(AUTOMATION 控制)，M(MEDICAL 醫療) 領域產品為發展主軸，G(GREEN, 綠能) 則是以 HONEYWELL TRIDUUM NIAGARA 為開發平台，開發自有人工智能演算法(AI ALGORITHM)，應用於智慧城市(SMART CITY)，智慧能源(SMART ENERGY MANAGEMENT)，智慧樓宇(SMART BUILDING)，智慧商店(SMART RETAIL)，智慧交通(ITS)的市場，憑借專業研發技術尋求利基產品與市場。另外持續致力於聚焦先進資安解決方案，同時與技術生態系統進行整合。

三希科技近年積極進行組織改革及產品結構調整，原有電腦相關業務量穩定及持續開發新產品(如 AI SERVER、AI PC 及週邊產品)，通訊產品(含光纖、AI 光傳輸、矽光子)也有逐漸成長，並擴展汽車電子、工業控制電子及精密 SMT 產品等高附加價值的產業，目前光通訊產品已經成為集團的主力事業。三希科技專注於航太、航海、汽車、半導體、光通訊等高階電子產品製造代工，另外仍持續尋求與其他企業合作或處分的可能，調整三希集團的投資項目。

攸泰科技 ODM 與品牌並重，目標 ODM 與品牌利潤貢獻度各半，致力於開發工業電腦(IPC)相關業務，並以自有品牌睿剛電訊(RUGGON)的強固平板電腦、6G 設備為主軸，以“無所不在的連結”願景為基礎，專注於強固型移動式電腦相關的連結技術、各垂直市場 ECO SYSTEM 的建立及環環相扣扎實的供應鍊、數位協作平台及以攸泰核心價值(CURIOSITY, EMPATHY, AGILITY, CAN-DO ATTITUDE, DISCIPLINE)連接所有員工。攸泰科技在公司體質不斷變好之下，在 113 年 5 月已經成為上市公司獨立運作，並在低軌衛星及無人機產業持續投入，為股東獲取更好報酬。

各轉投資公司將視產業需求調整產品結構，其產品之相互整合、互補，更可以為各公司的產品帶來更大的空間和市場，並提供相關銷售、採購、研發、管理及資訊平台，以共享資源，促進大眾投控與轉投資公司之整體營運績效。

感謝股東持續的支持，今年經營團隊將持續努力，為股東賺取報酬。公司全體經營團隊將更努力不懈，全力提昇企業價值，以回饋股東的支持與鼓勵。

貳、公司治理報告

一、董事及主要經理人資料

(一) 1.董事資料

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註2)	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3)	目前 兼任 本公 司及 其他 公司 之職 務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管、 董事或監察人		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	佳照投資股份有限公司(代表人：簡民智)	男 41-50歲	112.06.15	112.06.15 115.06.14	109.06.09 109.07.15	45,723,836 6,150,000	21.17 2.85	45,723,836 6,375,575	19.33 2.7	0 150,000	0 0.06	0 0	0 0	美國加州大學洛杉磯分校電機工程碩士	註5			
董事	中華民國	財團法人王楊嬌愛主 社會福利慈善基金會 (代表人：李開天)	男 61-70歲	112.06.15	112.06.15 115.06.14	112.06.15 93.06.25	35,292,065 117	16.34 0	35,292,065 117	14.92 0	0 0	0 0	0 0	0 0	維吉尼亞理工暨州立大學土木所博士	註5	-	-	-
董事	中華民國	財團法人王楊嬌愛主 社會福利慈善基金會 (代表人：吳順意)	男 61-70歲	112.06.15	112.06.15 115.06.14	112.06.15 98.06.10	35,292,065 0	16.34 0	35,292,065 0	14.92 0	0 0	0 0	0 0	0 0	萬能工專電子工程科 龍昇新媒體董事長	註5	-	-	-
獨立 董事	中華民國	陳民本	男 71-80歲	112.06.15	112.06.15 115.06.14		0	0	0	0	1,055	0	0	0	美國德州農工大學 海洋地質學哲學博士台灣大 學海洋研究所教授 遠東福音會總幹事 全球測繪(股)公司董事長	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	高裕慶	男 61-70歲	112.06.15	112.06.15 115.06.14	106.06.07	0	0	0	0	3	0	0	0	國立政治大學企業管理研究 所碩士 大眾電腦財務副總	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	王政偉	男 41-50歲	112.06.15	112.06.15 115.06.14	108.06.05	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計系 中華福音神學院道學碩士	-	-	-	-

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)，並應填列下表一。

註2：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。

董事佳照投資(股)公司代表人簡民智於109.07.15改派。

董事佳照投資(股)公司代表人王雪齡於109.07.10辭任，因董事長與總經理為同一人，於114年股東會補選一席獨立董事。

註3：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4：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時，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。

因董事長與總經理簡民智為同一人，主係經驗傳承考量，且獨立董事不得少於四人，於114年股東會補選一席。請參閱「主要經理人資料」。

註5：請參閱「兼任關係企業或其他公司職務表」。

表一：法人股東之主要股東

114 年 03 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
佳照投資股份有限公司	簡明仁(30%) 李芄萱(35%) 陳卉君(35%)
財團法人王楊嬌愛主社會福利慈善基金會	簡明仁(71.43%) 楊嬌王(23.5%) 王雪齡(1.67%) 王貴雲(1.67%) 陳徽(1.67%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東：無。(114 年 3 月 31 日)

2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 03 月 31 日

姓名	條件	專業資格及經驗 (註 1)		有無公司法第 30 條各款情事	獨立性情形 (註 2)												兼任 其他 公開發行 公司獨立 董事數
		專業資格	經歷		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
佳照投資(股)公司 (代表人：簡民智)	畢業於美國加州大學洛杉磯分校電機工程碩士，2008 年接任本公司營運長職務，終於在 2016 年除脫虧損陰霾，在接班的第 8 年為了升任總經理並讓公司轉虧為盈，並且連續 4 年都繳出獲利的成績單，2023 年擔任董事長一職，專長於科技創業、科技產業營運、策略管理、領導及學術能力，除在大眾集團所屬公司(包括本公司及 100%持有之子公司)擔任董事外，在相關科技產業鏈之上、下游公司或同業，亦有擔任董事或獨立董事職務，以貢獻公司治理管理專長，因此，具備財務會計、商務、市場行銷及科技產業相關營運規劃、經營與管理實能力。	攸泰科技(股)公司 睿剛電訊(股)公司 大眾電腦(股)公司 訊連科技(股)公司 豐藝電子(股)公司 董事長 董事長 董事長 獨立董事 獨立董事	無	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	-	2	

財團法人王楊嬌愛主 社會福利慈善基金會 (代表人：吳順意)	萬能工專電子工程科畢業，目前是龍眾新媒體(股)公司董事長及大龍眾電腦(股)公司董事長。具備公司治理、商務、市場行銷及資產管理專業科技能力，能適時對本公司營運管理會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略以執行。	龍眾新媒體(股)公司 董事長 大龍眾電腦(股)公司 董事長	無	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
財團法人王楊嬌愛主 社會福利慈善基金會 (代表人：李開天)	李開天畢業於維吉尼亞理工大學，目前擔任樂活生技開發(股)公司董事長及大龍眾集團所屬公司(包括本公司)100%持有之子公司擔任董事，其具備在公司治理、財務會計、商務、市場行銷及產科技等領域之分析和管理能力，將可提升董事會公司治理品質。	樂活生技開發(股)公司 董事長 龍眾新媒體(股)公司 董事長 大龍眾電腦(股)公司 監察人 國眾電腦(股)公司 監察人	無	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨立董事 高添慶	政治大學企業管理學碩士，曾擔任國立台北商業大學專任教授及講師，具會計專業及商務管理之專業知識與技能。其具備在公司治理、財務會計、商務、市場行銷及產科技等領域之分析和管理能力，將可提升董事會公司治理品質及審計、營運、業務等專業判斷及經驗。	大龍眾電腦(股)公司 財務副總 大龍眾全球投資控股(股)公司 財務副總	無	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

獨立董事 陳民本	美國德州農工大學海洋地質學哲學博士，曾為台灣大學海洋研究所教授，並曾擔任全球測繪科技(股)公司董事長。其對公司治理及公司運作具專業素養。雖然擔任獨立董事已逾三屆(9年)，但皆無違反公司法第30條各款情事發生，因此，本公司仍借重其在不同產業之異產業管理經驗及視野，能適時提供經營管理策略之多元意見，讓本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向，進而提升董事會及審計委員會監督及管理品質。	台灣大學海洋研究所 教授 全球測繪科技(股)公司 董事長 遠東福音會 總幹事	無	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨立董事 王政偉	淡江大學會計學系學士，並曾任職於安侯會計事務所，具會計專業素養；其具備在公司治理、財務會計、商務、市場行銷及產業科技等領域之分析及管理能力，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。目前擔任獨立董事屬於第二任期未逾三屆。且未有違反公司法第30條各款情事發生。	安侯會計事務所 天母豐盛堂 總幹事 利河伯聖教會 執行總幹事	無	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

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、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

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、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

- 各董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。
- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
 - (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司或屬當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
 - (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前10名之自然人股東。
 - (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
 - (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司或屬當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
 - (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司或屬當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司與機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供密計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第30條各款情事之一。
- (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

3.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化

本公司董事會成員之遴選與提名，係依「公司章程」、「公司治理守則」及「董事選舉辦法」之規定，採用候選人提名制，以公平、公正、公開的程序選任董事。本公司訂有「董事選舉辦法」，並考量多元化運作、營運型態及發展需求等，選任多元化背景及觀點之成員，其考量因素包括但不限於性別、年齡、國籍、文化、教育背景、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。

A. 本公司董事會成員多元化之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事至少三分之一席次具備產業、行銷、財務或科技專長	達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成

B. 本公司董事會成員落實多元化之情形如下：

職稱	董事長	董事		獨立董事		
姓名	簡民智	李開天	吳順意	陳民本	高添慶	王政偉
性別	男	男	男	男	男	男
年齡	41~50	61~70	61~70	71~80	61~70	41~50
國籍	美國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國
兼任本公司員工	✓	-	-	-	-	-
獨立董事任期年資 (3年以下)	-	-	-	(註)	✓	✓
專業知識技能						
產業背景	✓	✓	✓	✓	✓	✓
學術研究	-	-	-	✓	✓	-
行銷	✓	✓	✓	-	-	-
能力與經驗						
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	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註：考量陳民本獨立董事無違反公司法第30條各款情事發生，因此，本公司仍借重其不同產業之異產業管理服務經驗及視野，能適時提供經營與管理之多元意見，讓本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向，進以提升董事會及審計委員會監督及管理品質。

除此之外，本公司第八屆董事會由8位董事，含獨立董事4席，0位女性董事(占全體董事成員比例為50%、0%)，董事會成員提名的考量因素亦包括，董事分別具有財會、科技及產業行銷等背景專長，並具備誠信正直之聲譽，在各專業領域享有傑出成就、經

驗及名望，承諾投入充分時間參與監督公司業務，並具有協助經營管理之能力，且對公司的成功提供貢獻等。如屬獨立董事，分別具財務、會計及工商管理背景專長，因前幾年持續尋找具相關專長及背景之女性董事，並考量董事會成員多元化，於114年股東常會補選一席女性獨立董事。

(2)董事會獨立性

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。

於董事會議事規範第十二條明文規定，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。本公司全體董事均遵守前述規定，已充分確保各議案之討論與表決係為董事客觀而獨立之判斷。

獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

獨立董事姓名	高添慶	陳民本	王政偉
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	否	否	否
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	無此情形	無此情形	無此情形
是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	否	否	否
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	無此情形	無此情形	無此情形

(二) 主要經理人資料

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 31 日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註 3)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼總經理	美國	簡民智	男	105.8.31	6,150,000	2.7%	150,000	0.06%	0	0	UCLA (Electrical & Electronics Engineering)	註 4				(註 3)
副總經理	中華民國	羅安棟	男	101.8.31	12,000	0	0	0	0	0	Bradley University (Computer Science)	註 4	-	-	-	-
協理(兼任)	中華民國	李宥華	女	109.5.1	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計系	註 4	-	-	-	-
協理(兼任)	中華民國	林東興	男	102.10.1	0	0	0	0	0	0	CA State University, San Bernardino (Business Administration)	註 4	-	-	-	-

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；本公司董事長兼任總經理，係為提升經營與決策效率，惟為強化董事會之獨立性，已增加獨立董事席次為四席且有四分之三董事席次未兼任員工或經理人，應能有效發揮其監督職能。

註 4：請參閱「兼任關係企業或其他公司職務表」。

(三) 兼任關係企業或其他公司職務表

114 年 03 月 31 日

企業名稱	職 稱	姓名或代表人
大眾電腦股份有限公司	董事長	大眾投控(簡民智)
大眾電腦股份有限公司	總經理	簡民智
大眾電腦股份有限公司	董事	大眾投控(羅安棣)
大眾電腦股份有限公司	董事	大眾投控(吳順意)
大眾電腦股份有限公司	監察人	大眾投控(李開天)
大眾電腦股份有限公司	會計主管	李宥華
攸泰科技股份有限公司	董事長	大眾投控(簡民智)
坤眾科技股份有限公司	監察人	大眾投控(李開天)
城市智能科技股份有限公司	董事	大眾電腦(簡民智)
國王育樂股份有限公司	董事	國王祥華投資(簡民智)
眾晶科技股份有限公司	董事	大眾投控(林東興)
眾晶科技股份有限公司	董事	大眾投控(羅安棣)
睿剛電訊股份有限公司	董事長	攸泰科技(簡民智)
樂活生技開發股份有限公司	董事長	李開天
龍眾新媒體股份有限公司	董事	點空間科技(李開天)
龍眾新媒體股份有限公司	董事長	吳順意
智璞科技股份有限公司	董事	眾晶科技(簡民智)
豐藝電子股份有限公司	獨立董事	簡民智
訊連科技股份有限公司	獨立董事	簡民智
Brilliant World Limited	董事	An-Ti Lo
FIC First International Holding B.V.	董事	An-Ti Lo
3CEMS EUROPE B.V.	董事	An-Ti Lo
High Standard Global Corporation	董事	An-Ti Lo
Access Trend Limited.	董事	An-Ti Lo
Broad Technology Inc.	董事	An-Ti Lo
Danriver, Inc.	董事	An-Ti Lo
Prime Foundation Inc.	董事	An-Ti Lo
Perfect Union Global Inc.	董事	An-Ti Lo
Danriver System Inc.	董事	An-Ti Lo
3CEMS Corp.	董事	Chien, Leo Ming Tz
3CEMS Corp.	董事	An-Ti Lo
廣大科技(廣州)有限公司	監事	林東興
廣上科技(廣州)股份有限公司	董事長	羅安棣
三希(香港)投資管理有限公司	董事	Chien, Leo Ming Tz

二、董事及主要經理人酬金資料

(一) 董事(含獨立董事)之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日
單位：新台幣仟元

職稱	姓名(註1)	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)		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 或母 公司 酬金 (註 11)						
		報酬(A)(註2)	退職退休金(B) (註7)	董事酬勞(C) (註3)	業務執行費用 (D)(註4)	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)	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)				本公司	股票 金額	現金 金額	股票 金額
董事	佳照投資(股)公司	0	0	0	0	0	0%	0	0	0	0	0%	0						
代表人 董事長	簡民智	0	0	0	33	45	0.123%	4,656	0	239	0	1.033%	0						
董事	佳照投資(股)公司	0	0	0	0	0	0%	0	0	0	0	0%	0						
代表人	簡明仁 (自113年8月8日起辭 任董事)	0	0	0	0	0	0%	0	0	0	0	0%	0						
董事	財團法人王楊嬌愛主社 會福利慈善基金會	0	0	0	0	0	0%	0	0	0	0	0%	0						
代表人	李開天	0	0	0	23	23	0.085%	0	0	0	0	0.085%	0						
董事	財團法人王楊嬌愛主社 會福利慈善基金會	0	0	0	0	0	0%	0	0	0	0	0%	0						
代表人	吳順意	0	0	0	23	23	0.085%	0	0	0	0	0.085%	0						
獨立董事	陳民本	0	0	22	55	55	0.294%	0	0	0	0	0.294%	0						
獨立董事	高添慶	0	0	22	55	55	0.294%	0	0	0	0	0.294%	0						
獨立董事	王政偉	0	0	22	75	75	0.370%	0	0	0	0	0.370%	0						
獨立董事	董盛豐 (自113年8月8日起辭 任董事)	0	0	0	15	15	0.057%	0	0	0	0	0.057%	0						

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：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。本公司業已於114年3月28日決議通過113年度員工及董事酬勞分派案，上表分派金額為擬議數，尚需報告股東會。

註4：係指最近年度董事執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。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。

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、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。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6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法填列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7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註10：稅後純損係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純損。

註11：a.本欄應填列最近年度董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

b.本公司董事如有領取來自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。

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

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

(二) 總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

113年12月31日
單位：新台幣仟元

職稱	姓名(註1)	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損之比例(註8)		領取來自子公司以外投資或事業公司之酬金(註9)
		本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司		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			
董事長兼總經理	簡民智	0	4,481	0	0	0	175	239	0	239	0	0.91%	18.6%	無
副總經理	羅安祿	1,831	1,831	0	0	325	325	45	0	45	0	8.36%	8.36%	無

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

*本公司已無舊制勞工，故無須按月提撥退休準備金。

*113年度員工酬勞為預估值(擬於114年下半年度核發)。

(三) 總經理及副總經理酬金級距

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)
低於 1,000,000 元	1 人(簡民智) (註 10)	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	1 人(羅安棣)	1 人(羅安棣)
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	1 人(簡民智)
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	2 人	2 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、實際或按公平市價設算之租金、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：係填列最近年度經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領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業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。

註 10：總經理並未在本公司領取薪資，此僅預估本公司發放之 113 年度員工酬勞。

* 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) 上市公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日

單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註 1)	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 等四項總額占稅 後純益之比例 (%) (註 6)		領取來自公 司以外資 轉投資或 事業公司 酬金(註 7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司		財務報告內所 有公司(註 5)		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金金 額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長 兼總經 理	簡民智	0	4,481	0	0	0	175	239	0	239	0	0.91%	18.6%	無
副總 經理	羅安棟	1,831	1,831	0	0	325	325	45	0	45	0	8.36%	8.36%	無
協理 (兼任)	林東興	0	1,202	0	0	0	48	7	0	7	0	0.03%	4.78%	無
協理 (兼任)	李宥華	0	1,049	0	0	0	55	25	0	25	0	0.10%	4.29%	無

*113年度員工酬勞為預估值，分派總金額尚需報告股東會後於114年年底前核發。

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數（亦即A+B+C+D四項總額），並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表（董事含獨立董事之酬金）。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、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、實際或按公平市價設算之租金、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：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額（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)給付前五位酬金最高主管各項酬金之總額。

註6：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7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管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。

(五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、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. 本公司及合併報表所有公司最近二年給付董事、總經理及副總經理之酬金總額占稅後純益比例如下：

單位：新台幣仟元

項目	113 年		112 年	
	本公司（大眾控）	合併財務報告	本公司（大眾控）	合併財務報告
稅後純益（註 1）	26,327	26,327	332,140	332,140
支付董事酬金總額（註 2）	345	345	1,717	1,717
董事酬金所佔比例	1.3092%	1.3092%	0.5170%	0.5170%
支付總經理及副總經理酬金總額（註 3）	2,440	7,096	7,930	15,916
總經理及副總經理酬金所佔比例	9.2670%	26.9542%	2.3875%	4.7919%
註1：稅後純益係指當年度個體或合併財務報告之「歸屬於母公司業主之淨利」。 註2：上述董事酬金包含董事薪資、退職退休金、獎金、特支費（車馬費）及盈餘分配之紅利等報酬（未包含董事兼任員工領取相關酬金）。 註3：113年度支付總經理及副總經理酬金總額中的員工酬勞為預估值，故其酬金總額亦為預估值。				

2. 董事及高階主管酬金與稅後純益比較分析（112～113 年度）

本公司及合併報表所屬公司近兩年度董事、總經理及副總經理之酬金占稅後純益比例如下：

- 113 年度董事酬金占稅後純益比例為 1.3092%，較 112 年度的 0.5170%增加 0.7922 個百分點。然而，由於 113 年度稅後純益較前一年大幅減少約 92.07%，實際支付的董事酬金總額反而減少 1,372 仟元。
- 113 年度總經理及副總經理酬金占稅後純益比例為本公司 9.2670%、合併報表 26.9542%，較 112 年度分別增加 6.8795 及 22.1623 個百分點，但實際支付金額也因純益下滑而減少：本公司減少 5,490 仟元，合併報表公司減少 8,820 仟元。

113 年度獲利減少主要因素如下：

- 產業景氣影響：113 年度工業電腦產業需求走弱，整體獲利減少。
- 特殊損失認列：子公司有員工涉嫌偽造文書並非法侵占公司資金，導致認列相關損失。

儘管該子公司以出租業務為主，非集團主要營運體系，本公司仍將持續加強子公司內部控制，定期檢視稽核執行狀況，以降低財務資金管理風險。

3. 本公司明訂「董事、監察人酬金核給辦法」及「經理人績效考核與酬金標準作業準則」，以為經理人委任、解任、薪酬評核及績效考核之依據，該辦法與作業準則業經公司薪資報酬委員會審議並轉呈董事會通過核准實施，並不定期檢討與評估，確保公司之薪資報酬符合相關法令規定，且以公司目標達成及財務狀況，評核個人績效與公司經營績效及未來風險之關聯合理性並說明如下：

1. 董事酬金

本公司董事酬金包括董事薪資、董事酬勞及業務執行費用：

I. 董事薪資：

係依本公司章程規定，每年不問盈虧，得在新台幣貳仟萬元總額範圍內，授權由董事會自行訂定給付標準。

II. 董事酬勞：

係依本公司章程規定，公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於1.5%為董事酬勞，且應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應先保留彌補虧損，再依前項比例提撥董事酬勞。民國113年度董事酬勞業經民國114年3月28日召開之薪酬委員會提議並經董事會決議通過，提撥稅前淨利的0.2%為董事酬勞（含獨立董事酬勞），計新台幣67仟元。

III. 業務執行費用包含出席董事會及功能性委員會等會議之車馬費。依本公司章程規定，本公司董事出席本公司會議時，每人每次出席費新台幣貳仟伍佰元，獨立董事每人每次出席費新台幣伍仟元。本公司民國113年度董事及獨立董事之車馬費總計新台幣貳拾柒萬柒仟伍佰元整。

2. 總經理及副總經理酬金

本公司總經理及副總經理酬金包含基本薪資、獎金及員工酬勞等。獎金及員工酬勞視公司整體經營績效分配，並依公司章程、個人績效表現、考績評核作業辦法、各項獎金發放辦法，經薪資報酬委員會審議後經董事會通過後執行。

I. 退休金：

本公司依法針對適用勞工退休金條例退休金制度(勞退新制)規定之高階經理人，按月提繳其工資的6%之金額至勞工個人退休金帳戶。

II. 獎金：

係包含各種獎金、獎勵金及各種津貼等報酬。本公司訂有「經理人績效考核與酬金標準作業準則」。透過定期績效考評及與公司經營績效連結，由薪資報酬委員會審議後經董事會通過後執行。薪酬委員會提出獎金建議並經董事會核定之。

III. 員工酬勞：

係依本公司章程規定，公司年度如有獲利，由董事會決議提撥2%~10%為員工酬勞，並提報股東會通過。如公司尚有累積虧損時，應先保留彌補虧損，再依前項比例提撥董事酬勞。民國113年度員工酬勞業經民國114年3月28日召開之薪酬委員會提議並經董事會決議通過，提撥稅前淨利的3%為員工酬勞，計新台幣1,008仟元。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性

I. 薪酬政策與經營績效的關聯

本公司薪酬政策係依整體營運狀況定期檢討，並依據財務與非財務指標之達成情形及實際貢獻，作為酬金核定依據，以提升董事會及經營團隊效能。同時，亦參考業界薪資水準，定期檢討薪酬結構，確保管理階層薪酬具市場競爭力，以吸引與留任優秀人才。

II. 績效目標與風險控管機制

本公司經理人之薪酬與實際績效結果連動，並依評核結果進行獎酬分配。在重大經營決策上，管理階層均納入多項風險評估，並將決策成果反映於公司獲利狀況，進而影響個人薪酬，以確保酬金結構與風險控管表現一致，達成激勵與穩健經營的平衡。

(六) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113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	總經理	簡民智	-	317仟元	317仟元	1.20%
	副總經理	羅安棟				
	協理(兼任)	李宥華				
	協理(兼任)	林東興				

*113年員工酬勞為預估值，尚需報告股東會(擬於114年下半年度核發)。

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。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1. 113 年度截至年報刊載，董事會開會 10 次(A)，董事(含獨立董事)出席情形如下：

114 年 03 月 31 日

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	佳照投資(股)公司 代表人：簡民智	10	0	100%	新任日期： 112.06.15
董 事	佳照投資(股)公司 代表人：簡明仁	0	6	0%	112.06.15 連任， 於 113.08.08 辭任
董 事	財團法人王楊嬌愛主社會 福利慈善基金會 代表人：吳順意	10	0	100%	新任日期： 112.06.15
董 事	財團法人王楊嬌愛主社會 福利慈善基金會 代表人：李開天	10	0	100%	新任日期： 112.06.15
獨立董事	陳民本	10	0	100%	連任日期： 112.06.15
獨立董事	高添慶	9	1	90%	連任日期： 112.06.15
獨立董事	王政偉	10	0	100%	連任日期： 112.06.15
獨立董事	董盛豐	3	3	50%	112.06.15 新任， 於 113.08.08 辭任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

本公司已設立審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司獨立董事對於民國 113 年度截至年報刊載董事會議決均無反對保留意見。

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。

日期	議案	迴避情形
113.03.28	本公司民國 112 年度員工及董事酬勞分派案。	討論個別董事之酬金，該名董事進行利益迴避。
114.03.28	本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分派案。	討論個別董事之酬金，該名董事進行利益迴避。

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	包括董事會績效自評、董事成員自評、功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)之績效自評。	每年年度結束時，由董事成員完成自評問卷之圈選。	(1)董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 (2)個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌

				握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。
--	--	--	--	---

※本公司已建立董事會績效評估制度，並於109年11月10日通過董事會績效評估辦法，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會運作之功能。董事會績效評估每年執行一次，年度結束後辦理董事會內部自評與董事自評，評估結果於次一年度第一季結束前完成彙總，並將結果報告呈送董事參考。

※本公司已完成民國113年度董事會績效自評，評估結果並提送民國114年3月28日董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為4.7（滿分5分），個別董事成員績效自評整體平均分數為4.6（滿分5分），顯示董事會整體運作良好；功能性委員會績效自評整體平均分數為4.5~4.7（滿分5分），顯示功能性委員會整體運作良好。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司為健全公司治理及加強董事會相關職能，除原已設置「審計委員會」及「薪資報酬委員會」，前者協助董事會提高公司治理績效；後者訂定並評估本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬標準，以期有效建立本公司董事及經理人薪酬及績效考核制度，進而提升公司營運績效。民國111年成立企業永續發展委員會，並於民國113年訂定「公司治理守則」協助董事會相關作業規範。

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：

113 年度至年報刊載，審計委員會開會 9 次(A)，列席情形如下：

114 年 03 月 31 日

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)	備註
獨立董事	高添慶	8	1	88.88%	連任日期： 112.06.15
獨立董事	陳民本	9	0	100%	連任日期： 112.06.15
獨立董事	王政偉	9	0	100%	連任日期： 112.06.15
獨立董事	董盛豐	3	3	50%	112.06.15 新任，於 113.08.08 辭任

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。

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

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）：

日期	方式	溝通對象	內容	結果
113/03/14	審計委員會	稽核主管	內部稽核業務報告。	1. 經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。 2. 本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
113/03/28	審計委員會	稽核主管	1. 112 年度董事會績效評估執行結果。 2. 112 年度內部控制制度聲明書。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
		簽證會計師	112 年度合併財務報表及個體財務報表編制。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
113/05/09	審計委員會	稽核主管	內部稽核業務報告	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
		簽證會計師	113 年第一季合併財務報告	簽證會計師列席報告民國 113 年第一季合併財務報告之核閱結論，本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
113/06/20	審計委員會	稽核主管	稽核主管異動	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
113/08/13	審計	稽核主管	內部稽核業務報告	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。

	委員會	簽證會計師	113 年第二季合併財務報告	簽證會計師列席報告民國 113 年第二季合併財務報告之核閱結論，本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
113/11/12	審計委員會	稽核主管	1. 內部稽核業務報告 2. 114 年度稽核計畫	1. 經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。 2. 本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
		簽證會計師	113 年第三季合併財務報告	簽證會計師列席報告民國 113 年第三季合併財務報告之核閱結論，本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
114/03/10	審計委員會	稽核主管	內部稽核業務報告	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示。
114/03/27	座談會	稽核主管	子公司大眾電腦(蘇州)有限公司員工涉嫌侵占公司資金	1. 向獨立董事呈報專案及改善方案。 2. 獨立董事建議應加強對子公司之監理。 3. 針對獨立董事建議以及改善方案提董事會決議。
		簽證會計師		
114/03/28	審計委員會	稽核主管	1. 113 年度董事會績效評估執行結果。 2. 113 年度內部控制制度聲明書。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。
		簽證會計師	113 年度合併財務報表及個體財務報表編制。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會決議。

註：* 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。

* 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。

(三) 公司治理運作情形及其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1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則?	V		本公司訂定公司治理守則，針對保障股東權益、強化董事會職能、發揮審計委員會功能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範，請至本公司官網查詢。	無。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施?	V		(一)公司已設置發言人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施。	無。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單?	V		(二)隨時掌握董事、獨立董事、經理人及持股百分之十以上大股東持股情形，並依法定期揭露。	無。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制?	V		(三)已依法建立內部控制制度中之相關制度，如「子公司監理辦法」及「關係人交易管理程序」，以建立相關風險控管及防火牆機制。	無。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券?	V		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，嚴格禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並規定事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票或其他具股票性質之有價證券。	無。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行?	V	V	(一)尚未制定，惟董事會成員均符合法令規定之專業資格及工作經驗。	未來視實際需要或法令規定適時辦理。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會?	V		(二)本公司於111年10月20日增設永續發展委員會，後續將考量經濟情勢及合宜時機設置各項功能委員會。	無。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評方式，每年並定期進行績效評估？	V		(三)本公司已於109年11月10日訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行績效評估。衡量董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估之項目，至少包括下列面向或其他依法令要求或調整之項目： 一、董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 二、個別董事成員績效評估：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 三、功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成與成員選任、內部控制。 董事會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容。每年董事會績效評估結果應於次一年第一季前提報董事會，並針對可加強處進行改善。本年度內部績效評估採問卷內部自評整體董事會、各功能性委員會及個別董事績效，評估結果均為優良。前開績效評估報告已於民國114年3月28日向董事會呈報，將持續檢視本公司相關績效評估辦法，據以精進。	無。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)每年依會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」檢視本公司之簽證會計師之獨立性，確認會計師與本公司除簽證及稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，及在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。本公司最近一次評估結果於114年3月28日經審計委員會及董事會審議通過，簽證會計師皆符合獨立性要求。	無。
	獨立性		符合	
	簽證會計師是否未擔任本公司或關係企業之董事或獨立董事？		V	
	簽證會計師是否未為本公司或關係企業之股東？		V	
	簽證會計師是否未在本公司或關係企業支薪？		V	
	簽證會計師是否未已連續七年提供本公司審計服務？		V	
	簽證會計師是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相關獨立性之規範。		V	
	簽證會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？		V	
	經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，符合獨立性規定，可委任簽證。			

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		已於112年3月29日董事會通過設置公司治理主管，負責公司治理相關事務。
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，並委適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		本公司對不同主體(含利害關係人)皆視不同狀況設有溝通管道。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司已委任富邦證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。
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?	V		無。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站)?	V		無。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V		無。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事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	1. 本公司透過公司網站 (https://www.ficg.com.tw/，中英版)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊，提供公開透明之資訊供一般員工、投資人、供應商及利害關係人自由查閱。 2. 本公司已依相關法令建立完備之內部控制制度並有效執行，另亦針對主要往來銀行、客戶及供應商辦理風險評估，以降低信用風險。 3. 本公司董事對利害關係之議案均有迴避。 4. 請參考本年報「其他足以增進對公司治理運作之瞭解之重要資訊」之內容。	無。
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。 (未列入受評公司者無需填列)： (1)本公司將對未得分事項進行討論後續精進方向。 (2)優先加強事項：公司網站揭露保障人權政策與執行情形、公司網站揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形、人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形，以及揭露董事會督導永續發展推動情形。			

(四) 薪酬委員會組成運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)	姓名	條件 是否具有五年以上工作經驗及下列 專業資格	符合獨立性情形 (註2)												兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數	備註		
			商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所需相 關料系之 公私立大 專院校講 師以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他與 公司業務所需 之國家考試及 格領有證書 之專門職業及 技術人員	具有商務、法 務、財 務、會計或公 司業務所需之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9			10	11
(召集人) 獨立董事	陳民本	-	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
獨立董事	高添慶	-	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
獨立董事	王政偉	-	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	

註1：身分別請填列為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

獨立性情形各條件：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司與機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 15 日至 115 年 6 月 14 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	陳民本	2	0	100%	
委員	高添慶	2	0	100%	
委員	王政偉	2	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)：本公司無此情形。

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

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。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(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	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	大眾投控於2022年成立「企業永續發展委員會」，由董事長簡民智擔任主任委員，並委派「永續發展辦公室」執行五大專案，五大專案小組包含公司治理、幸福職場、夥伴關係、綠色永續及社會關懷。每年依其重要揭露議題訂定目標，並於每季召開會議，向董事會報告執行進度，以落實企業永續發展的短中長期目標。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V	(一)、公司依據誠信經營、服務及創新之經營理念與重大性原則，建置公司架構及相關道德標準，以健全完善之公司治理與內控機制，降低營運風險。 (二)、集團積極推廣綠能業務，並施行節能減碳措施，致力達成環境維護之目標。 (三)、追求企業獲利之同時，履行企業社會責任，進而打造永續經營的企業集團，並為經濟、社會與環境創造永續發展的價值。 (四)、永續發展委員會依據根據全球公認的全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI) 準則之重大性原則進行分析，以鑑別利害關係人與永續議題，據以評估具重大性之 ESG 議題訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，相關內容將揭露於《2024 年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》。為保證《2024 年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》所揭露內容符合 AA1000 當責性原則且取得三方驗證單位驗證之保證標準保證意見，本公司將於保證通過日後，於本公司官方網站公告，確切保證通過日期以永續報告書記載為準。《2024 年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》預計於 2025 年 8 月發行。	為達成資料揭露一致性，詳細內容將揭露於本公司永續報告書《2024 年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》，報告書將經由第三方查驗證單位進行驗證，預計於 2025 年 8 月發行。

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	
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？	V	已建立完整的環境管理制度，並通過 ISO 14001 認證（有效期間：2022.12.19-2025.12.18）。本公司於 2023 年度導入 ISO 14064-1 認證，預計於 2024 年第二季取得聲明書，詳細進度請見 2023 年永續報告書。確切認證通過日期及發行日期以永續報告書記載為準。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及減少對環境負荷衝擊之再生材料？	V	本公司部分投資子公司產品使用之再生物料作為環保包材。推行環保教育，加強資源回收(例如，紙類、保特瓶等物品)及推行使用電子檔，不要浪費紙張，以降低對環境的負荷。詳情見永續報告書。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	關於氣候變遷因應策略本公司參考國際準則 Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD(氣候相關財務揭露)，依據其架構核心要素「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標和目標」等範疇，進行氣候相關財務揭露。詳情請見本公司永續報告書。	無重大差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	本公司於 2023 年度導入 ISO 14064-1 認證，2024 年盤查結果將於 2024 年第二季取得聲明書，溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量結果詳細請見 2024 年永續報告書。確切認證通過日期及發行日期以永續報告書記載為準。	無重大差異
四、社會議題			
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	本公司遵守勞動相關法規並遵循國際人權公約，訂有工作規則及相關人事管理規章、性別平等相關規定。	無重大差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	本公司訂有新進人員訓練手冊及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司之薪資給付標準、工時、休假、退休金給付、勞健保給付等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員會，辦理各項福利事項與活動。本公司薪酬政策係依據工作性質與個人之經驗、能力、表現，與經營績效給予對等之員工薪酬。	無重大差異

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	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	本公司提供員工安全無虞的職場環境，並於新進人員報到時實施「職業安全衛生教育」，每兩年派員參加「職業安全衛生主管安全衛生在職教育」訓練，定期實施災害緊急應變演習。每三年一次辦理全體員工健康檢查、不定期舉辦健康講座，並舉辦員工旅遊等活動。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	本公司每年訂定教育訓練計畫，會依組織、部門需求，規劃安排各項內外培訓計畫以提升員工的專業知識技能。	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對於銷售之產品會依客戶需求出具自我宣告書。對客戶之隱私均遵守保密協定及隱私權保護政策（包含網站來訪者的個人資料保護法PIPA及GDPR相關規定），並設有相關電子郵件及利害關係人專區申訴管道。	無重大差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	本公司在ISO9001規範中訂有供應商評鑑作業辦法（QP-PR-001及QW-PR-001~003、QW-RD-009），在甄選時會要求廠商填寫「廠商體制評估表」及「廠商環保調查表」，成為合格的供應商後，本公司採購、品質、研發等部門每年會到供應商稽核一次，以確保該供應商符合相關規範。本公司另於永續報告書揭露供應商管理環境與人權評估相關詳細資訊。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	已編製永續報告書。《2022年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》已通過第三方驗證單位驗證，並取得AA1000保證標準之保證意見，已公開於公開資訊觀測站及本公司官方網站。《2024年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》預計於2025年8月發行。根據全球公認的Global Reporting Initiative, GRI)準則編制，並透過第三方驗證單位驗證取得之AA1000保證標準保證意見，並於本公司官方網站公告進行揭露，確切保證通過日期及發行日期以永續報告書記載為準。另公告針對環境維護、綠能業務發展措施及組織（Global	《2024年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》預計於2025年8月發行。根據全球公認的Global

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 社會公益活動等履行永續發展訊息，揭露相關資訊於本公司網站(www.ficg.com.tw)。 Reporting Initiative, GRI) 準則編制，並透過第三方驗證單位驗證取得之 AA1000 保證標準保證意見，並於本公司官方網站公告進行揭露，確切保證通過日期及發行日期以永續報告書記載為準。

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：尚未訂定相關守則。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(一)、本公司持續推廣綠能/節能監控、智慧建築、智慧交通及智慧城市相關解決方案，以減少對能源的消耗，提升能源的控管。

(二)、請參考本公司網站(www.ficg.com.tw)社會公益資訊。

(三)、《2024 年大眾全球投資控股股份有限公司永續報告書》預計於 2025 年 8 月發行。根據全球公認的全球報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 準則編制，並透過第三方驗證單位驗證取得之 AA1000 保證標準保證意見，並於本公司官方網站公告進行揭露，確切保證通過日期及發行日期以永續報告書記載為準。

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「與上市上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。

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。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

上市上櫃氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形/對應章節
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務短期、中期、長期。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚無內部碳定價。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表 永續揭露指標—電腦及週邊設備業
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	永續報告書【4.2 能源與溫室氣體管理】 章節 TCFD 指標對照表

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
2024 年詳細溫室氣體盤查結果，請參見 2024 年度永續報告書【4.2 氣候變遷因應與能源管理】 章節。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
2024 年度溫室氣體排放量經 BSI、AFNOR、SGS 於 2025 年第二季核發溫室氣體盤查 ISO 14064-1:2018 外部查證之查證聲明查證範圍、聲明揭露於公司官網與永續報告書【4.2 氣候變遷因應與能源管理】章節中。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
請參見：章節及永續報告書【4.2 氣候變遷因應與能源管理】及 TCFD 指標對照表章節。

永續揭露指標—電腦及週邊設備業

編號	指標	指標種類	年度揭露情形	單位
一	消耗能源總量、外購電力百分比及再生能源使用率	量化	截至截稿日止尚未盤查完畢請以 2024 年度大眾投控永續報告書資訊為準	十億焦耳(GJ)、百分比(%)
二	總取水量及總耗水量	量化	截至截稿日止尚未盤查完畢請以 2024 年度大眾投控永續報告書資訊為準	千立方公尺(m ³)
三	所產生有害廢棄物之重量及回收百分比	量化	截至截稿日止尚未盤查完畢請以 2024 年度大眾投控永續報告書資訊為準	公噸(t), 百分比(%)
四	說明職業災害類別、人數及比率	量化	截至截稿日止尚未盤查完畢請以 2024 年度大眾投控永續報告書資訊為準	比率(%), 數量
五	產品生命週期管理之揭露：含報廢產品及電子廢棄物之重量以及再循環之百分比 (註 1)	量化	因業態種類眾多，產品多元，故暫無法統計。	公噸(t), 百分比(%)
六	與使用關鍵材料相關的風險管理之描述	質化描述	大眾投控依據各子公司產品屬性，遵循採購管理程序進行供應商遴選，並透過建立長期合作關係，推動供應商重視環境與社會責任，確保供應鏈穩定與共榮發展。 針對重要供應商，公司將盤點其 ISO 9001、14001、45001 認證、RBA 認證/承諾書、永續報告書，以及是否簽署 陽光保潔協約、社會責任承諾書。	不適用

			書、誠信交易暨企業社會責任承諾書，並檢視是否涉及衝突礦產，作為供應商年度考核的重要依據。 透過持續協作，攜手供應商共創永續價值與正向影響力		
七	因與反競爭行為條例相關的法律訴訟而造成的金錢損失總額	量化	新臺幣 0 元		報導貨幣
八	依產品類別之主要產品產量	量化	請參永續報告書【3.1 經營績效】章節		依產品類型而不同

註 1：包含下腳料賣出或其他回收處理，應提供相關說明。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾？	V		(一)、本公司已依上市上櫃公司誠信經營守則制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，條款內容涵蓋上市上櫃公司誠信經營守則之行為防範措施。依董事會指示加強宣導廉能文化與職場倫理，定期於公司內部宣導並進行教育訓練。
(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效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？	V		(二)、本公司人事管理規章中明訂，不得利用公司名義在外招搖撞騙，利用職務之便，營私舞弊，收受賄賂或佣金，侵占公款公物，投機取巧、隱瞞矇蔽，以圖個人私利等不誠信行為，否則依情節輕重予以記過或移送法辦。2024年11月12日制訂「反貪腐及反賄賂政策」，對於貪腐及賄賂行為，採取零容忍原則，所有商業互動關係均遵守最高誠信標準。
(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？	V		(三)、本公司於人事管理規章、「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「反貪腐及反賄賂政策」明示誠信經營之道德規範政策、相關作業程序、行為指南、檢舉、申訴管道及違規懲戒等規定，並定期檢討與修正以符合實務所需。
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訂誠信行為條款？	V		(一)、本公司合作夥伴簽訂的契約中加入特別約定嚴禁賄賂條款，合作廠商需聲明及擔保其在履行契約及其相關之行為時絕無以任何方式向相關人進行任何不誠信行為。合作前也會針對客戶、供應商進行背景了解，以避免發生不誠信行為讓公司權益受損。
(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	V		(二)、本公司指定總經理室為專責單位並隸屬於董事會，辦理誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解

評 估 項 目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	
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？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。 (三)、董事會議事規範中已明訂董事對於議案與其自身或其代表之法人有利害關係者，應說明利害關係之重要內容，如有有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)、本公司將依相關內部控制制度，由各部門定期自我評估及檢查，進一步接受內部或外部稽核，並監督合作夥伴對落實誠信經營之遵守情況，及實施適當的程序及實質控制，以確保達成合規性及公司內部規範要求，並對相關風險實施控制及促進持續改善。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)、公司總經理室單位不定期宣導誠信經營政策外，經營重要會議亦配合辦理宣導訓練活動。本公司每年舉辦包含新進、在職人員之公司誠信經營、反貪腐及營業秘密的重要性等相關課程宣導。113年完成課程總計476人次，受訓總時數共435.5小時。考量員工工作場域、時間等因素，以較彈性的線上課程及部分實體課程方式進行。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)、公司指定總經理室為專責單位監督執行、政策宣導及規劃檢舉制度，除此，亦配合證交所定期選案抽查並將執行成果於年報的公司治理專章揭露，成為主管機關及投資人參考的重要指標，如有違反誠信行為者，將接受公司嚴懲，情節重大者，將接受免職或各項民刑事訴訟之處分。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)、公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「申訴辦法」，從提出、調查及結案，皆由專責單位依作業程序與保密原則處理。若知悉人員如有違背誠信

無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		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
(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？			之行為或活動時，應立即透過檢舉信箱 response@figg.com.tw 向本公司通報。本公司承諾以嚴格保密之方式處理，不會對申訴人採取任何報復或威脅，惟應提供充足及真實的資訊，以作為後續調查。案件相關調查均須確實保密。如查證屬實，大眾集團將依相關規範進行懲處，包括適當的紀律處分、情節重大者予以革職、相關民事賠償或刑事追訴。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(三)、公司對於舉發或被舉發人之相關調查過程嚴予保護，避免相關人員受到不公平或不利的對待。
	V		本公司已於公司官網揭露「誠信經營作業程序及行為指南」、「反貪腐及反賄賂政策」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」等相關作業程序及政策資訊。每年推動成效則揭露於官網中的公司誠信經營與反貪腐網頁中 (https://www.figg.com.tw/esg/corporate-governance/integrity-management-and-anti-corruption/)。
無重大差異			
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司在官網公開揭露誠信經營的運作情形，並將「外圍內方、腳踏實地」的做人原則與做事方法列為核心精神之一，彰顯公司對誠信經營的重視。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作之瞭解之重要資訊

1. 本公司重要子公司大眾電腦股份有限公司及攸泰科技股份有限公司，對員工除依勞基法及相關法令辦理，並成立職工福利委員會提供各項補助及活動，並讓員工有適當之申訴管道及重視員工教育訓練，讓集團內主管與員工參與訓練，113年度計有6,272人次參與教育訓練課程(含內部承辦及派外訓練)，訓練總數共計12,015小時。
2. 本公司依法令規定誠實公開公司資訊，落實發言人制度，提供處理相關事宜，並善盡股東來電詢問之責，與投資者關係良好。
3. 本公司本著誠信踏實經營理念，與供應商、客戶及利害關係人(包括往來銀行、其他債權人、員工等)保持暢通的溝通管道，往來關係良好。
4. 本公司之董事及獨立董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，本公司隨時提供董事及獨立董事需注意之相關法規資訊，並不定期函知或安排董事及獨立董事參加與公司治理主題相關之研討會或進修課程，及參加公司辦理有關財務業務之內部訓練，同時本公司董事及獨立董事進修課程每月已依實際上課情形申報於公開資訊觀測站。
本公司於112年設置公司治理主管，依據「董事會設置要點」第24項第2條規定進修並於每年年底至公開資訊觀測站申報上課時數。

113年度董事及獨立董事進修課程如下：

課程名稱	授課單位	進修日期	上課時數
113 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/09/06	3
壯大臺灣資本市場高峰會	臺灣證券交易所	113/09/30	3
企業 ESG:環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/12/20	3
輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/12/20	3

113年度公司治理主管進修課程如下：

課程名稱	授課單位	進修日期	上課時數
永續發展實務宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/05/03	3
2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	113/07/03	6
淨零碳牌宣導會	社團法人中華公司治理協會	113/09/04	3
113 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/09/06	3
2024 台新淨零高峰論壇	中華民國工商協進會	113/10/07	3
113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/11/29	3
企業 ESG:環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/12/20	3
輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/12/20	3

5. 本公司內部控制各項管理規章辦法訂定及修訂均需董事會核決，有關投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核處亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計畫，以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。
6. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，並於內部文件管理系統公告，供經理人及員工隨時查閱。
7. 本公司已於113年6月17日為董事及獨立董事續約責任保險，並於同年8月13日呈報董事會並將相關資訊申報至公開資訊觀測站。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

大眾全球投資控股股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 03 月 28 日

本公司民國 113 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 113 年度之內部控制制度發現下列重大缺失：
子公司員工涉嫌偽造文書及侵占公司資產，經查係印鑑之保管及使用未盡確實，實屬內部控制制度執行之缺失。本案目前已進入司法調查，損失經本公司實際列示於 113 年度合併財務報告上之金額為新台幣 102,097 仟元。
- 六、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 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，除前項所述者外，其餘係屬有效。
- 七、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。
- 八、本聲明書業經本公司民國 114 年 03 月 28 日董事會通過，出席董事 6 人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

大眾全球投資控股股份有限公司

董事長：簡 民 智



總經理：簡 民 智



2. 最近年度及截至年報刊印日止公司及內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：本公司已依公司規定及相關法規將涉嫌偽造文書及侵占公司資產之員工完成辭任作業，並對其進行刑事拘留強制措施，本案目前已進入司法程序。

內部控制制度應加強事項及改善計畫		
應加強事項	改善措施	預定改善完成時間
壹、 本公司發現子公司大眾電腦(蘇州)有限公司員工涉嫌盜蓋公司印鑑、偽造文書及侵占公司資產之情事，經查係子公司印鑑之保管及使用未盡確實，實屬內部控制制度執行之缺失。 其應加強事項如後： 一、強化資金管理之職能分工。 二、強化公司印鑑管理制度。	壹、 一、子公司財務主管已於案發後向銀行申請臨櫃止付，及申請網路銀行使用帳戶。 二、增添財會部門相關人力，強化職能分工。 三、強化落實用印申請程序-印鑑(章)管理人應親自用印，但由申請單位指派之用印情事時，必須有印鑑(章)管理人現場親自監管。 四、強化落實票據開立程序- ①支票之開立應經適當核對及核准，且應檢查存根是否連續，並依經權責主管核准之支付憑證辦理。 ②支票開立時應在支票登記備查簿上記錄受票人等資訊。 五、本公司重申，嚴格禁止任何貪汙、賄賂、盜用公款及其他不正當收益活動，安排所有員工每人每年至少三小時的反貪瀆與內部控制之訓練。 六、本公司由稽核處安排實地查核各子公司銀行存款等相關之稽核計畫。	壹、 預計於 114 年 5 月底前完成改善措施之追蹤，並提報董事會。

3. 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) 股東會及董事會重要決議

1. 一一三年股東常會決議事項執行情形：

本公司於民國113年6月6日召開民國113年股東常會

	股東常會決議	執行情形
一、	民國112年度營業報告書及財務報表案	決議通過
二、	報告員工酬勞及董事酬勞分派情形。	以依按遵循辦理
三、	民國112年度盈餘分配案	董事長決議於民國113年3月28日決議並提報113年股東常會決定同年7月24日為除息基準日；並於同年8月16日發放現金股利，每股配發新台幣0.7元。

2. 一一三年度及截至年報刊印日止共召開10次董事會，重要決議摘要如下：

日期	會別	決議事項
113.02.01	第8屆第7次	1. 取得子公司大眾電腦股份有限公司長期投資股權案。 2. 訂定本公司國內第一次及第二次無擔保轉換公司債112年第4季轉換普通股發行新股之增資基準日案。 3. 本公司稽核主管異動案。
113.03.14	第8屆第8次	報告事項 1. 內部稽核報告：民國112年10~12月稽核計畫執行情形進度報告。 承認及討論案 1. 本公司民國113年度營運計劃書案。 2. 本公司民國112年度財務報表案。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。 5. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 6. 訂定本公司113年股東常會召開日期等相關事宜。
113.03.28	第8屆第9次	報告事項 1. 重要財務業務報告：本公司自行編製財務報告能力進度報告 2. 其他重要報告事項： 1. 民國112年度董事會績效評估執行結果。 2. 本公司企業永續發展委員會溫室氣體盤查及查證時程規劃進度報告。 承認及討論案 1. 本公司民國112年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 2. 本公司民國112年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司民國112年度盈餘分配及股利分派案。 4. 本公司民國112年度員工及董事酬勞分派案。 5. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任及報酬案。 6. 本公司授權國內外上市櫃之子公司的審計委員會，核准簽證會

日期	會別	決議事項
		計師事務所向該子公司集團提供非確性服務案。
113.05.09	第8屆第10次	<u>報告事項</u> 1. 內部稽核報告：民國 113 年 1~3 月稽核計畫執行情形進度報告。 2. 其他重要報告事項： 1. 本公司獨立董事任職期間內資格條件審查報告。 <u>承認及討論案</u> 1. 本公司民國 113 第一季財務報表案。 2. 訂定本公司國內第一次及第二次無擔保轉換公司債 113 年第一季轉換普通股發行新股之增資基準日案。
113.06.20	第8屆第11次	<u>報告事項：</u> 其他重要報告事項： 1. 本公司 113 年度溫室氣體盤查及查證時程規劃進度報告。 2. 本公司 112 年度溫室氣體盤查結果報告。 <u>承認及討論：</u> 1. 本公司溫室氣體盤查管理辦法案。 2. 本公司稽核主管異動案。
113.08.13	第8屆第12次	<u>報告事項</u> 1. 內部稽核報告：民國 113 年 4~6 月稽核計畫執行情形進度報告。 2. 其他重要報告事項： 1. 本公司 113 年度溫室氣體盤查及查證時程規劃進度報告。 2. 本公司 113 年度續保董監事及重要職員責任保險。 <u>承認及討論案</u> 1. 本公司民國 113 年度第二季財務報表案。 2. 本公司訂定「智慧財產管理辦法」及「智慧財產權管理計畫」案。 3. 本公司訂定「公司治理守則」案。 4. 本公司「2023 年度大眾投控永續報告書」案。 5. 本公司第一次及第二次無擔保轉換公司債 113 年第二季轉換普通股發行新股案。
113.11.12	第8屆第13次	<u>報告事項</u> 1. 內部稽核報告：民國 113 年 7~9 月稽核計畫執行情形進度報告。 2. 其他重要報告事項：本公司 113 年度溫室氣體盤查及查證時程規劃進度報告。 <u>承認及討論案</u> 1. 本公司民國 113 年度第三季財務報表案。 2. 本公司 114 年度稽核計畫案。 3. 本公司訂定「反貪腐及反賄賂政策」案。 4. 本公司擬定「永續資訊內部控制管理辦法」案。 5. 本公司「財務報表編制流程管理程序」部份條文修正案。 6. 本公司第一次及第二次無擔保轉換公司債 113 年第三季轉換普通股發行新股案。
113.12.24	第8屆第14次	<u>承認及討論案</u> 公司經理人及協理級以上主管 112 年度員工酬勞及 113 年度年終獎金基數核發案。

日期	會別	決議事項
114.03.10	第8屆第15次	<u>報告事項</u> 1. 內部稽核報告：民國 113 年 10~12 月稽核計畫執行情形進度報告。 <u>承認及討論案</u> 1. 本公司民國 114 年度營運計劃書案。 2. 本公司民國 113 年度自結財務報表案。 3. 擬對子公司 PRIME BASE INC. 及其分公司英屬開曼群島商廣仁電科有限公司台灣分公司與臺灣新光商業銀行出具支持函(LOS)案。 4. 擬對子公司 PRIME BASE INC. 與台中商業銀行出具支持函(LOS)案。 5. 本公司國內第二次無擔保轉換公司債 113 年第 4 季轉換普通股發行新股案。 6. 補選本公司獨立董事一席。 7. 訂定本公司 114 年股東常會召開日期等相關事宜。
114.03.28	第8屆第16次	<u>報告事項</u> 1. 重要財務業務報告：無。 2. 其他重要報告事項： 1. 民國 113 年度董事會績效評估執行結果。 2. 子公司大眾電腦(蘇州)有限公司員工涉嫌侵占公司資金案。 3. 本公司 114 年度溫室氣體盤查及查證時程規劃進度報告。 <u>承認及討論案</u> 1. 本公司民國 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 2. 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。 4. 本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分派案。 5. 修改本公司「公司章程」部分條文案。

(十) 董事或獨立董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
資誠聯合 會計師 事務所	張淑瓊	113.01.01~ 113.12.31	1,460	1,760	3,220	查帳車資及打字印刷費
	林柏全	113.01.01~ 113.12.31				

註1：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。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

五、更換會計師資訊：無。

六、本公司董事長、總經理、財務或會計經理人，於民國113年度無任職於資誠聯合會計師事務所或其關係企業。

七、最近年度及截至年報刊印日止董監事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押情形：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：無。

(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，其相互間之關係資料

114年03月30日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		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	
佳照投資(股)公司 負責人：李見發	45,723,836 4,000	19.33 0	0 0	0 0	0 0	0 0	宗經投資(股)公司	同一負責人	
財團法人王楊嬌愛主社會福利慈善基金會 法定代理人：王雪齡	35,292,065 0	14.92 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-	-	
臺灣銀行股份有限公司受託公益信託大眾教育基金專戶 法定代理人：凌忠媛	32,000,000 0	13.53 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-	-	
宗經投資(股)公司 負責人：李見發	16,860,370 4,000	7.13 0	0 0	0 0	0 0	0 0	佳照投資(股)公司	同一負責人	
奇新投資(股)公司 負責人：林秋琴	15,021,646 0	6.35 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-	-	
簡民智	6,375,575	2.70	3,854,032	1.63	0	0	簡明仁	二親等內親屬	
			0	0	0	0	王雪齡	二親等內親屬	
			150,000	0.06	0	0	陳卉君	配偶	
李芃瑩	4,425,000	1.87	0	0	0	0	-	-	
財團法人大眾教育基金會 法定代理人：簡明仁	4,000,000	1.69	0	0	0	0	-	-	
	3,854,032	1.63	0	0	0	0	-	-	
簡明仁	3,854,032	1.63	6,375,575	2.70	0	0	簡民智	二親等內親屬	
			0	0	0	0	王雪齡	配偶	
和盟投資(股)公司 負責人：呂惠如	2,735,174 0	1.16 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-	-	

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、本公司、董監事、經理人及關係企業綜合持股比例

114年03月31日

單位：仟股；%

轉投資事業（註）	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
大眾電腦股份有限公司	188,874	100%	0	0%	188,874	100.00%
眾晶科技股份有限公司	41,496	69.16%	3	0.01%	41,498	69.16%
坤眾科技股份有限公司	44	1.04%	0	0	44	1.04%
新眾電腦股份有限公司	1	0.01%	2,039	29.12%	2,040	29.13%
3CEMS Corporation	317,609	60.86%	194,212	37.22%	511,820	98.08%
國眾電腦股份有限公司	1,787	1.96%	3,381	3.70%	5,168	5.66%
攸泰科技股份有限公司	37,827	43.99%	14,751	17.15%	52,578	61.14%
智璞科技股份有限公司	0	0	1000	20.00%	1000	20.00%

註：係本公司之採用權益法之投資。

參、募資情形

一、股本來源

年月	發行 價格	核定股本			實收			股本		備註	生效（核准） 日期及文號
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	金額	普通股	特別股	股數(仟股)	普通股	特別股		
93.08	10	2,500,000	25,000,000	548,827	548,827	170,000	548,827	5,488,274	1,700,000	股份轉換	經授商字第 09301164390 號
94.10	7.5	2,500,000	25,000,000	548,827	548,827	396,667	548,827	5,488,274	3,966,670	私募甲種記名式附認股權特別股 2,266,670 仟元	經授商字第 09401200360 號
94.12	7.5	2,500,000	25,000,000	548,827	548,827	412,667	548,827	5,488,274	4,126,670	收回到期之乙種記名式特別股 1,700,000 仟元 私募甲種記名式附認股權特別股 1,860,000 仟元	經授商字第 09401241680 號
95.08	-	2,500,000	25,000,000	209,652	209,652	157,639	209,652	2,096,520	1,576,388	彌補虧損減資 5,942,035 仟元 (普通股 3,391,753 仟元；特別股 2,550,282 仟元)	經授商字第 09501189630 號
96.08	10	2,500,000	25,000,000	224,826	224,826	78,819	224,826	2,248,260	788,194	彌補虧損減資 1,836,454 仟元 (普通股 1,048,260 仟元；特別股 788,194 仟元) 私募普通股 1,200,000 仟元	經授商字第 09601208750 號
98.11	10	2,500,000	25,000,000	344,826	344,826	78,819	344,826	3,448,260	788,194	私募普通股 1,200,000 仟元	經授商字第 09801280340 號
99.09	10	2,500,000	25,000,000	120,689	120,689	27,587	120,689	1,206,891	275,868	減資 2,753,695 仟元	經授商字第 09901221480 號
99.11	10	2,500,000	25,000,000	160,689	160,689	0	160,689	1,606,891	0	私募普通股 400,000 仟元，收回特 別股 275,868 仟元	經授商字第 09901268640 號
100.02	10	2,500,000	25,000,000	270,689	270,689	0	270,689	2,706,891	0	私募普通股 1,100,000 仟元	經授商字第 10001048180 號
100.04	10	2,500,000	25,000,000	320,689	320,689	0	320,689	3,206,891	0	私募普通股 500,000 仟元	經授商字第 10001080400 號
105.12	7.0	2,500,000	25,000,000	60,000	60,000	0	60,000	3,806,891	0	現金增資發行普通股 60,000 仟 股，每股面額 10 元	經授商字第 10501296590 號
107.11	10	2,500,000	25,000,000	190,344	190,344	0	190,344	1,903,445	0	減資 1,903,445 仟元	經授商字第 10701123170 號

年月	發行 價格	核定		實收	股本		備註		生效(核准) 日期及文號
		股數 (仟股)	金額 (仟元)		普通股	特別股	金額(仟元)	以現金以外之 財產抵充股款 者	
111.03	10	2,500,000	25,000,000	210,930	0	0	2,109,305	第一次無擔保轉換公司債轉換 20,585 仟股	經授商字第 11101036340 號
111.05	10	2,500,000	25,000,000	213,388	0	0	2,133,880	第一次無擔保轉換公司債轉換 2,457,555 股	經授商字第 11101086740 號
111.08	10	2,500,000	25,000,000	213,634	0	0	2,136,348	第一次無擔保轉換公司債轉換 246,784 股	經授商字第 11101148240 號
111.11	10	2,500,000	25,000,000	215,120	0	0	2,151,207	第一次無擔保轉換公司債轉換 1,485,853 股	經授商字第 11101209220 號
112.04	10	2,500,000	25,000,000	215,172	0	0	2,151,721	第一次無擔保轉換公司債轉換 51,413 股	經授商字第 11230054100 號
112.05	10	2,500,000	25,000,000	215,583	0	0	2,155,834	第一次無擔保轉換公司債轉換 411,310 股	經授商字第 11230085240 號
112.08	10	2,500,000	25,000,000	218,102	0	0	2,181,027	第一次無擔保轉換公司債轉換 2,519,276 股	經授商字第 11230142980 號
112.09	10	2,500,000	25,000,000	228,102	0	0	2,281,027	現金增資發行普通股 10,000,000 股，每股面額 10 元	經授商字第 11230157490 號
112.12	10	2,500,000	25,000,000	229,420	0	0	2,294,207	第一次及第二次無擔保轉換公司債 轉換 1,318,054 股	經授商字第 11230225590 號
113.03	10	2,500,000	25,000,000	234,676	0	0	2,346,758	第一次及第二次無擔保轉換公司債 轉換 52,550,520 股	經授商字第 11330024690 號
113.05	10	2,500,000	25,000,000	234,714	0	0	2,347,142	第一次及第二次無擔保轉換公司債 轉換 38,372 股	經授商字第 11330086950 號
113.12	10	2,500,000	25,000,000	236,526	0	0	2,365,266	第一次及第二次無擔保轉換公司債 轉換 1,812,399 股	經授商字第 11330210130 號

註 1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 2：增資部分應加註生效(核准)日期與文號。

註 3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註 4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

至最近一次變更登記

股 種	份 類	核 定 股 本					備 註
		流 通 在 外 股 份			未 發 行 股 份	合 計	
		上 市	未 上 市 (櫃)	合 計			
普	通 股	215,526,612	21,000,000	236,526,612	2,263,473,388	2,500,000,000	
特	別 股	0	0	0	0	0	
合	計	215,526,612	21,000,000	236,526,612	2,263,473,388	2,500,000,000	

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票（如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註）。

總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單：

114 年 03 月 30 日

主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 率(%)
佳照投資股份有限公司	45,723,836	19.33
財團法人王楊嬌愛主社會福利慈善基金會	35,292,065	14.92
臺灣銀行股份有限公司受託公益信託大眾教育基金會專戶	32,000,000	13.53
宗經投資股份有限公司	16,860,370	7.13
奇新投資股份有限公司	15,021,646	6.35
簡民智	6,375,575	2.70
李芃萱	4,425,000	1.87
財團法人大眾教育基金會	4,000,000	1.69
簡明仁	3,854,032	1.63
和盟投資股份有限公司	2,735,174	1.16

三、公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一點五為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，再提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司為考量資金需求及強化財務結構，並適度滿足股東對現金流入之需求，關於股利分派應考量維持股利穩定原則，為現金與股票作合宜之比例分配。

2. 本次股東會擬議股利分配情形

(1) 本公司 113 年度盈餘分配案，依據公司法及本公司章程第 27 條之 1 及第 27 條之 2 規定辦理。

(2) 董事會決議核准 113 年度現金股利發放情形如下，並將依法提股東常會報告：

分配年度	董事會日期	每股配發(新台幣)元	發放總金額
113 年度	114/03/28	0.2	47,305,322

(3) 現金股利計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小順序調整至符合現金股利分配總額，提請民國 114 年 05 月 28 日股東常會同意。

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、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一點五為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。

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：年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用；年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處

理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

113 年度因公司有獲利，擬提列稅前淨利的百分之三／（新台幣 1,008 仟元）為員工酬勞，另擬提撥百分之零點二（新台幣 67 仟元）為董事酬勞，採以現金方式發放，尚需提報 114 年度股東會。／

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

六、買回本公司股份情形：無。

七、公司債辦理情形

(一)公司債：無。

(二)轉換公司債：

公司債辦理情形

公 司 債 種 類 (註2)		國內第 1 次無擔保轉換公司債 (註5)
發行(辦理)日期		民國 110 年 09 月 10 日
面 額		新台幣 10 萬元
發行及交易地點(註3)		財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格		101 元
總 額		總面額新台幣 7 億元 實收總金額新台幣 7 億 700 萬元
利 率		票面利率 0%
期 限		3 年期 到期日：113/09/10
保 證 機 構		N/A
受 託 人		華南商業銀行信託部
承 銷 機 構		台中銀證券股份有限公司
簽 證 律 師		邱士芳律師
簽 證 會 計 師		張淑瓊會計師、林鈞堯會計師
償 還 方 法		到期時依債券面額以現金一次償還
未償還本金		新台幣 0 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款(註4)		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 113 年 09 月 10 日止已到期
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		截至 113 年 09 月 10 日止已到期
交換標的委託保管機構名稱		不適用

註1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬海外公司債者填列。

註4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

公 司 債 種 類 (註 2)		國內第 2 次無擔保轉換公司債 (註 5)
發行(辦理)日期		民國 112 年 05 月 31 日
面 額		新台幣 10 萬元
發行及交易地點(註 3)		財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格		101 元
總 額		總面額新台幣 6 億元 實收總金額新台幣 6 億 600 萬元
利 率		票面利率 0%
期 限		3 年期 到期日：115/05/31
保 證 機 構		N/A
受 託 人		華南商業銀行信託部
承 銷 機 構		台中銀證券股份有限公司
簽 證 律 師		邱士芳律師
簽 證 會 計 師		張淑瓊會計師、林柏全會計師
償 還 方 法		到期時依債券面額以現金一次償還
未償還本金		截至 114 年 03 月 31 日止，新台幣 597,400,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款 (註 4)		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 114 年 03 月 31 日止，已轉換普通股之金額及股數如下： 新台幣：399,060 元 股 數：39,906 股
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次發行轉換公司債新台幣 6 億元，以發行時轉換價格新台幣 66.25 元計，最大可轉換本公司普通股約 9,057 仟股，依發行時本公司已發行且流通在外股數 215,995 仟股計算，最大稀釋股權約 4.02%，對股東權益而言，隨著轉換公司債轉換為本公司普通股，除可降低負債外，亦可提高股東權益，進而提高每股淨值，因此就長期而言對股東權益較得以保障。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

註 1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

轉換公司債資料

公司債種類 (註1)		國內第1次無擔保轉換公司債	
年 度		113 年	當年度截至114年3月31日 (註4)
轉 換 公 司 債 市 價 (註2)	最 高	0.00	0.00
	最 低	0.00	0.00
	平 均	0.00	0.00
轉 換 價 格		18.87 元	113/09/10 已到期
發行(辦理)日期及發行 時轉換價格		發行(辦理)日期:民國110年9月10日 發行時轉換價格:19.45 元	
履行轉換義務方式 (註3)		以本公司之普通股為轉換標的，並以發行新股之方式履行轉換義務，債券持有人透過集保公司以帳簿劃撥方式辦理轉換。	

註1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註3：交付已發行股份或發行新股。

註4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

公司債種類 (註1)		國內第2次無擔保轉換公司債	
年 度		113 年	當年度截至114年3月31日 (註4)
轉 換 公 司 債 市 價 (註2)	最 高	115.00	101.20
	最 低	100.60	100.60
	平 均	108.64	100.94
轉 換 價 格		64.26 元	64.26 元
發行(辦理)日期及發行 時轉換價格		發行(辦理)日期:民國112年5月31日 發行時轉換價格:66.25 元	
履行轉換義務方式 (註3)		以本公司之普通股為轉換標的，並以發行新股之方式履行轉換義務，債券持有人透過集保公司以帳簿劃撥方式辦理轉換。	

註1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註3：交付已發行股份或發行新股。

註4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(三)交換公司債：無。

(四)總括申報發行公司債：無。

(五)附認股權公司債：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計劃執行情形：已完部執行完畢,計劃如下：

1.110 年國內第 1 次無擔保轉換公司債，本次計劃募集總金額為 707,000 千元

1.償還銀行借款：

其中 235,000 千元已依預計進度於 110 年第三季用於償還大眾控及子公司攸泰科技之銀行借款。

2.充實營運資金：

(1)其中 372,000 千元已依預計進度於 110 年第三季充實子公司攸泰科技營運資金。

(2)其中 100,000 千元已依預計進度於 110 年第四季充實子公司攸泰科技營運資金。

2.112 年度現金增資暨國內第 2 次無擔保轉換公司債本次計劃募集總金額為 1,106,000 千元

1.償還借款：

其中 563,260 千元已依預計進度於 112 年第二季用於償還子公司大眾電腦之借款。

2.充實營運資金：

(1)原 542,740 千元依預計進度於 112 年第三季用於充實營運資金，惟其中配合公司資金調度及子公司大眾電腦實際資金需求調整營運資金，於第三季使用 463,863 千元。

(2)剩餘 78,877 千元已於 112 年第四季充實本公司及子公司大眾電腦營運資金。

肆、營運概況

一、業務內容

本公司之營運以督導大眾電腦(股)公司、三希科技(股)公司(3CEMS CORP.)、攸泰科技(股)公司及其他轉投資公司之管理為營運之重點。

今就本公司(大眾投控)與主要子公司大眾電腦(股)公司、三希科技(股)公司、攸泰科技(股)公司敘述如下。

(一)業務範圍

1. 大眾投控：一般投資業。

2. 大眾電腦

大眾電腦以研發設計為主，在持續調整策略檢討改革的經營方針下，依據既定的營運方向執行並漸達轉型目標，因應車載、智慧物聯網 (AIoT)、企業綠能節能減碳, ESG 永續經營管理的資通訊產品發展及市場趨勢，將以研發及製造生產優勢配合市場動態提供客戶具銷售特色及高附加價值之產品方案。

並以 NXP/ITE/Android/Linux/QNX /Honywell Niagara 平台之軟、硬體平台為核心技術，全力開發 A (AUTOMOTIVE 車載)，A(AUTOMATION ESG/物聯網/綠能) 領域產品為發展主軸，憑借專業研發技術開發滿足客戶需求之利基產品

(1)業務主要內容及營業比重：

對於 AUTOMOTIVE 汽車車載電子部分，隨著產業市場的需求，將調高 Automotive 車載資通訊產品營業比重，並特別著重高門檻車用前裝市場技術發展，諸如 AR 擴充實境抬頭顯示機(AR-HUD)，多媒體顯像系統(ADD)，智慧全數位液晶儀表(Digital Cluster)，智慧車載娛樂導航機(IVI)，智慧車用顯示機(IVD)，車載智慧終端(T-BOX)，車隊管理系統(Fleet Management)…等車聯網軟、硬體產品之營業比重。大眾電腦於 2024 年投資德國整車設計公司，藉此不僅可縮短成為歐美車廠供應鏈時間，並且藉由整車設計經驗，不排除進入商用車整車系統開發及運營，同時將車載的經驗擴大到其他的運用領域中，擴大實績及成效。

AUTOMATION 部分，將以綠能智慧物聯管理為主軸，針對綠能之創能、儲能、節能三能提供完整解決方案，以 HONEYWELL TRIDIUM NIAGARA 為 AIOT 開發平台，開發自有雲端監控管理平台(CLOUD MANAGEMENT PLATFORM)與人工智能演算法(AI ALGORYTHM)，應用於永續經營(ESG)，智慧城市(SMART CITY)，智慧能源(SMART ENGERY MANAGEMENT)，智慧建築(SMART

BUILDING)，智慧交通(ITIS)，智慧農漁電共生等領域市場，為企業導入智慧管理和節能減碳綠電應用。

(2)公司目前之策略：

A. 行動平台：

① ARM 硬體架構平台：

持續以 NXP，ITE(聯陽半導體)，所開發之多核心 ARM 平台，完善在既有的產品線，並積極開發延續的自帶 AI 加速器多核心平台，搭配人工智能/AI 演算法，車載產品上加入更多自動化/智能化的元素，IOT 的方案上加入 AI 的元素轉型成 AIOT 的智能方案，能源管理上結合大數據/智能分析，來開發相關行業應用市場，積極進入交通、車載、能源、工控等特殊企業垂直市場。

②軟體策略結盟：

持續深耕 ANDROID/LINUX/QNX/HONEYWELL NIAGARA 軟體平台運用開發，並積極尋求與國際軟體大廠執行策略結盟，除了與 QNX、BASEMARK、THUNDERSOFT、SYSGO …等軟體大廠持續合作外，並導入軟體資訊安全方案，目前已經和以色列資安公司 CYBELLUM 合作，導入 BINARY CODE 的弱點掃描機制，讓軟體的本身從結構到開發設計到完成，具有自我保護機制，產品方案上能減少資安風險符合國際的未來需求，增加產品的價值，並持續尋求軟體的異業結合及結盟業務，持續發展大眾電腦的軟實力，增加國際能見度及深耕軟體實力。

③整體解決方案服務：

除持續專注於系統終端設備之軟、硬體開發外，提供客戶更穩定更有效能的核心平台外，並積極尋求國內、外系統整合及開發商合作，結合企業市場客戶及運營商客戶，以終端設備為基礎，結合大數據運用，AI 人工智能及 5G 成熟技術運用，擴大尋求物聯網，演算法，應用層雲端之軟體公司，以期自原終端設備商 (DEVICE PROVIDER) 提升為服務提供商 (SERVICE PROVIDER) 成為企業供應鏈之一環，推動完整整體解決方案之服務。

B. 車載

①前裝

大眾電腦營業與研發方向著重於車前裝(車廠線上重保件)及 TIER 1 市場，由於車前裝市場，技術含量高，需與新車同步規劃設計與開發，研發週期長，測試認證時間長，需投入的人力與成本相對較高，其高門檻的技術與車廠的關係，讓一般電子同業望而卻步。

大眾電腦運用 40 年來 IT 設計製造與供應鏈管理經驗，經多年來的投入與努力，技術與品質上已獲車廠認可，除了擔任供應商角色外，進而與合作的車廠，建立了策略性夥伴關係，共同為汽車前裝電子整合系統市場邁進，由台灣出發推展到世界市場。

除此之外，大眾電腦於 2024 年投資德國整車設計公司，藉此不僅可縮短成為歐美車廠供應鏈時間，並且藉由整車設計經驗，不排除協助既有品牌經營商用車整車系統開發及運營。將車載的經驗擴大到其他的運用領域中：如在船艦上的顯示運用，擴大方案實績及成效。

②車規認證

車前裝設備並不是一蹴可及，需經過先期開發階段的市場規劃，產品設計規劃，安裝驗證計畫，開發階段需要實驗室測試驗證，實車測試驗證，國家單位機構驗證，尤其生產廠商也需有車規認證規範，上市時間至少需 1 年半時間，上市後，仍需提供 10 年以上品質淬鍊，目前公司已經過多家車廠長時間出貨實績，認定具備車前裝重保線上件資質，並已由國內市場，拓展至國際市場。

VERIFICATION

測試驗證	ISO	SAE / IEC
EVT 工程驗證測試階段	IATF 16949 汽車產品品質管理系統	SAE J1757 成膜品質法規
DVT 設計驗證測試階段	ISO 16750 道路車輛, 電氣電子設備環境條件及試驗	SAE J1113 車輛等組件EMC導引設計試驗
PVT 生產驗證測試階段	ISO 15008 道路車輛, 傳輸資訊和控制系统	SAE J1939 車載網路(CAN)
MP 量產階段	ISO 20653 道路車輛, 防護等級電氣設備對外物防護	IEC 60068 環境試驗條件
FMEA 失效模式與效應分析	ISO 4892 老化性能測試	IEC 60204 工業機械電氣設備安全
PPAP 生產件批准程序	ISO 10605 靜電放電測試	IEC 60417 設備使用圖形符號
APQP 先期產品品質規劃	ISO 13766 EMS 檢測, 電氣環境干擾	IEC 60950 電氣設備安全
MSA 測量系統分析	ISO 7637 道路車輛-導線和纜合產生的電氣干擾	ECE-R46 汽車後視鏡認證標準及要求
SPC 統計製程管制	ISO 3795 汽車材料防火性能測試	ECE-R10 整車EMC測試法規



臺灣研究測試中心



C. 綠能系統

①推廣物聯網(IIOT, AIOT)與節能系統(GREEN)，定位為 SOLUTION/PRODUCT PROVIDER，客戶為系統整合商(SI, SYSTEM INTEGRATOR)，與 HONEYWELL/TRIDUUM 合作，2020 年已經導入量產。透過完整的 NIAGARA 平台，整合物聯網與智慧城市項目應用，結合智慧建築的訊息整合、智能能源管理、數據化影像辨識管理、安全防護平台與門禁管制、智慧城市訊息整合平台，以及智慧交通整合系統等，提供全面、完整的智慧解決方案(AI SOLUTION)。

②持續推廣業務包含物聯網與綠能/節能監控、智慧建築、智慧交通及智慧城市等之應用。除既有太陽能監控系統以及大樓節能自動化系統等持續發展之外，物聯網整合影像辨識的解決方案也已進入實際實施階段，並在智慧交通車流偵測獲得多方好評。近年來 BIM (建續訊息模擬)的興起，大眾電腦將在既有的基礎上，加入 BIM 的方素，使得智慧建築/智能管理的方案上，能更貼近智慧城市及綠色能源整合的需求，這將會是我們在 2025 年發展重點方向之一。

③合作夥伴是成長不可或缺的重要元素，大眾電腦目前持續加強和國內外夥伴的合作，在綠色能源，綠色建築，節能減碳，ESG 的話題上，除了不缺席外，會更積極的參與，

目前大眾電腦已經是台電的優質供應商，並在產品方案上導入 DNP3.0 及 OPEN ADR 的架構，使得能源管理系統更完整，更具市場競爭力並能提供更多的加值性服務。同時為與國際接軌，在智慧城市與智能電網方面與日本三菱電機策略合作共同為企業建置智慧能源管理系統(EMS)與永續投資經營的 ESG 企業經營的標竿。在智慧交通方面也與新加坡科技公司(ST ENGINEERING)策略合作，結合其交通科技管理系統共同為建置智慧城市而努力。

3. 三希科技

三希科技以加強客戶滿意及追求品質為目標，強化現有客戶關係，優化現有的客戶及產品組合，開發新的優質客戶。通過增加工廠自動化設備建置，組織年輕化調整，專業人才引進，持續改善營運效能和提高產能利用率，以確保公司持續成長和穩定獲利。2025 年主要營運重點將專注：消費類 MB、AI MB、MINI PC、VGA、SERVER 和 IOT 產業產業等。

才眾電腦多年以來一直貫徹執行集團企業文化，竭力追求高品質和客戶滿意度，行銷上以工廠利益最大化為宗旨，對內優化現有客戶產品及組合，對外開發新的優質客戶。管理上培養各部新骨幹成員，增加管理創新和多元化。生產上加大自動化設備投入，優化人力成本，提升產能效率，提高品質容錯率。2024 年全球科技領頭羊企業已吹響 AI 號角，在人工智能遍地開花的時代，才眾在 AI PC、AI SERVER 以及 AIOT 產品方面經由跟客戶緊密結合，能獲取到業界最新趨勢及生產技術，提供具有競爭力的一站式滿足服務，在 EMS 產業將佔有一席之地。

- (1)在 MB、VGA、MINI PC、AIOT 及 SERVER 產品方面主要是提升業務成長機會，持續調整客戶與產品，增加新技術及產線自動化投資以提升毛利率，並透過增加自動化設備的數據應用，提供相關部門取得即時、有效的資訊，以優化決策品質和速度，來提升營運效能和競爭能力。
- (2)在擴大新興業務方面，才眾將投入新領域。2024 年會完成車載和醫療方面的認證，同步持續開發相關產品新客戶。另外集團也藉由投資的方式，找到新的合作夥伴，創造才眾永續發展的利基，穩固橫向及縱向的發展佈局。
- (3)產線自動化，就是逐步導入工業 4.0，藉由大數據分析，讓才眾在製造、品質、產銷管理上採用更多數據來幫助決策的品質及速度，也能逐步解決因為中國人口紅利下降，

影響工廠營運績效問題。

4. 攸泰科技

攸泰科技為強固型移動解決方案商，從事強固型產業電腦及嵌入式板卡設計、生產及銷售，子公司睿剛電訊(股)公司(以下簡稱睿剛電訊)以自有品牌 RUGGON 將產品於國內外市場推廣。

攸泰科技願景呈現於攸泰英文名字，UBIQCONN - UBIQUITOUS CONNECTIVITY-無所不在的連結。跳脫台灣大部份 IPC 公司主要專注硬體的框架，把專注範圍擴展至與連結相關的所有課題，對外包含對準各垂直市場所需的周邊連結、各垂直市場的生態鏈連結、雲端連結、不同平台間的連結。對內推行 UBIQCONN CORE VALUE 以連結公司同仁的做事文化，CORE VALUE 為：CURIOSITY, EMPATHY, AGILITY, CAN-DO ATTITUDE DISCIPLINE。另於 2020 開始建立數位工作平台以建立有效率的協作。

攸泰科技因應未來強固、環保、節能概念的市場趨勢，將以研發優勢，繼續耕耘拓展全球市場。強固型移動式電腦以 RUGGON 品牌進攻垂直市場，提供各種解方，以期提供符合不同垂直市場需求的專用機。主要專注的垂直市場包括大垂直市場農業、大眾運輸、政府方案及物流四大應用市場，並以美國及歐洲為主要銷售據點。ODM 部份，主要專注領域包括海事、政府方案、辦公室自動化、投票機、衛星通訊等市場。

(二) 產業概況

1. 大眾投控：本公司以投資控股方式綜理集團的營運，積極響應政府推動的企業營運總部政策。

2. 大眾電腦

(1) 產業之現況與發展

隨著”雲端智慧化行動化”時代來臨，資訊產業已朝向物聯網(IIOT, AIOT)產業發展，伴隨著便利性產品的問市，將為人類生活帶來根本性的改變，基此市場之態勢，使得資訊業、網路業及通訊業各廠商以其堅強又豐富的技術，整合之架構紛紛投入車載、綠能節能、物聯網、控制等相關產業。

也隨著無線寬頻網路快速發展，各種無線網路應用與資訊服務更貼近於消費者，任何隨身行動化設備隨時可取得資訊，進入每一企業經營管理與個人的生活中，”智慧物聯時代”已經來臨，新的技術及通訊和網路發展的搭配，必然能創造另

一波商機。近年來資安的需求變成趨勢及 AI 工具已逐步成熟，客戶的需求也會將這兩個元素，加入未來規劃中。

(2) 市場發展趨勢

車載物聯網與綠能系統為公司長期發展並深耕之三大領域，2021 起行動寬頻網路正式漸入 5G 時代，針對 5G 之無線接入，更將提升高門檻，高獲利的利基綜觀產業發展趨勢如下：

- A. 產品更為易用穩定而且強調環保節能
- B. 產品智慧化運算能力增強，無線網路傳輸速度提升，延遲更減低，資安及 AI 模型得運用及導入。
- C. 委外研發設計生產的趨勢

大眾電腦憑藉著多年來研發，設計，生產良好的根基與近年來跟歐、美、大陸及台灣之車載，車廠、物聯網與綠能系統領域領導客戶們共同開發之多項創新且實際落地執行的新商品，隨著這些領域市場蓬勃發展，持續尋求此利基 (NICHE) 產品與市場。的確有實力持續創造獲利。

3. 三希科技

(1) 系統組裝：

- A. 2024 年隨著 INTEL 和 AMD 新平台的發佈，主要市場需求也會被再次激活迎來反彈，隨著 AI 風口加持，長期來看 PC 前景依然樂觀。
- B. 關稅問題直接影響出口整機產品，需開發國內客戶，加大內銷來降低風險。

(2) 主機板和顯卡和電競配件：

INTEL 和 AMD 會在 2024 發佈 AI 加持的新平台，NVIDIA 在 2024 年發佈新的 NVIDIA RTX500 和 1000ADA 消費級內置 AIGC 技術的 GPU 加速芯片，AMD 也會在今年晚些時候發佈 RDNA4 RX 8000 系列顯卡，企事業和個人會迎來更新換代潮，主機板、顯卡、電競配件等需求也會迎來一定幅度的增長。

(3) AIOT 智慧物聯網：

AIOT 已從互聯互通的 1.0 時代邁入到通信、感知、智能、價值一體化的 2.0 時代，系統架構 3.0 巨變疊加 AIOT 2.0，蜂窩 5G-A 商用即將開啟，非蜂窩衛星互聯網將逐漸進入高速發展期，生成式 AI 迎來爆發，DEPIN/WEB3 等價值分配技術和數據要素交易等服務漸成 AIOT 的重要基建和動

力，物聯網終端產業將啟動新一輪強勢增長。

4. 攸泰科技

(1) 衛星通訊：

衛星通訊產業是指利用人造衛星在地球軌道上進行通訊傳輸的產業，包括衛星本體製造、發射服務、地面設備、衛星服務等四大子產業。衛星通訊產業具有覆蓋範圍廣、傳輸速度快、安全性高等優勢，廣泛應用於政府方案、遙測、科研、電視影像傳播、電信通訊等領域。

衛星通訊技術不斷演進，從最初的高軌道通訊衛星(GEOSTATIONARY ORBIT, GEO)，到中軌道通訊衛星(MEDIUM EARTH ORBIT, MEO)，再到近年崛起的低軌道通訊衛星(LOW EARTH ORBIT, LEO)。低軌道通訊衛星是指在距離地表 500 至 2,000 公里的軌道上運行的衛星，相比於高軌道通訊衛星，低軌道通訊衛星具有傳輸延遲低、頻寬高、成本低等特點，被視為衛星通訊產業的新興商機。自 2014 年起，新興衛星營運商 SPACEX 和 ONEWEB 提出了低軌道衛星星系布建計畫，帶動了 AMAZON、TELESAT 等業者也加入低軌道衛星的競爭。根據美國 SIA 資料顯示，2022 年全球衛星產業產值合計達 3,840 億美元，其中地面接收設備及衛星服務合計約占 67% 的產值，而衛星本體製造及衛星發射服務則合計占 6%。預估至 2032 年，全球衛星產業產值將達 6,157 億美元，年複合成長率為 8.1%。

根據國際電信聯盟(INTERNATIONAL TELECOMMUNICATIONS UNION, ITU)報告指出，全球有 30 幾億人沒有光纖網路可以使用，寬頻網路涵蓋率不足。隨著衛星小型化和載荷系統技術進步，低軌火箭運載成本下降，加上單一衛星能覆蓋的區域更廣、頻寬更大，低軌衛星正自過去的政府方案用途，快速向商業化應用發展，低軌衛星成為網路基礎建設困難的地方，或海空移動載具等特殊應用場景地面主要通訊解決方案，未來的 6G 網路將可結合陸空基站，補足現有通訊死角。工研院產科國際所統計，2021 年全球衛星發射 1,715 顆，年增 30%，其中低軌衛星(LEO)占 98%，產業產值自 2017 年的 2,685 億美元成長至 2,794 億美元，其中衛星地面設備產值占整體 51%。

對於台灣而言，衛星通訊產業的商機主要集中在地面設備及衛星製造兩大區塊，且以硬體製造及零組件供應為主。

台灣在地面設備方面，有多家廠商具備微波/毫米波被動通訊元件和天線的技術能力，並已打入國際衛星通訊系統廠的供應鏈。台灣在衛星製造方面，雖然過去多聚焦於科研部分，但仍有一定的研發基礎，如福爾摩沙衛星計畫、太空科技研究院等。未來，台灣可藉由政府的政策扶持和國際合作，加速高階領域的技術開發，提升在衛星通訊產業的競爭力和附加價值。

自創立以來，攸泰科技一直專注於產業電腦，深耕於高度依賴衛星應用的精準農業、海事、物流和交通等領域，自2021年起，攸泰科技從專注於全球導航衛星系統(GLOBAL NAVIGATION SATELLITE SYSTEM, GNSS)的單向衛星通訊應用，順應時代趨勢，轉型進入更為先進的雙向通訊(SATELLITE COMMUNICATIONS, SATCOM)應用領域。在台灣政府積極推動衛星產業的背景下，攸泰科技在台灣建立了堅固的產業生態鏈，為客戶提供更全面、更完善的解決方案及服務力。

(2) 海事：

海事產業是指利用資訊、通訊、電子、感測等技術，提供海事相關解決方案的產業，產業涵蓋船舶、港口、海運、海事安全、海洋環境、海洋資源等多個領域，是海洋經濟的重要組成部分。根據美國 TRANSPARENCY MARKET RESEARCH 報告指出，2022 年全球海事數位化市場估值為 1,677 億美元，預計從 2023~2031 年以 9.3% 的年複合成長率增加，達到 3,677 億美元。

全球海事產業的主要產品和服務包括海事衛星通訊、海事軟體、海事硬體及海事服務等。海事衛星通訊是指利用人造衛星作為中繼站，傳送語音、數據、影像等訊息的通訊方式，廣泛應用於船舶、港口、海運、海事安全等領域；海事軟體是指用於海事相關的資訊系統、管理系統、智慧解決方案等的軟體，如船舶管理系統、船舶追蹤系統、港口管理系統、海運管理系統、海事安全系統等；海事硬體是指用於海事相關的資訊設備、感測設備、通訊設備等的硬體，如衛星終端、船舶電腦、船舶感測器、船舶通訊器材等；海事服務是指提供海事相關的資訊服務、顧問服務、培訓服務、維護服務等的服務，如海事資訊服務、海事顧問服務、海事培訓服務、海事維護服務等。全球海事產業的發展，受惠於技術

的進步和創新及市場的需求和競爭；技術方面，5G、物聯網、大數據等新興技術的應用與整合，為海事產業提供了更高的速度、更廣的覆蓋、更豐富的數據、更智慧的分析 and 更安全的交易；市場方面，全球貿易的增長和復甦，以及消費者對海運服務的品質、安全和多樣性的要求提高，為海事產業創造了更多的需求和機會。

未來海事產業的發展，包括低軌道衛星通訊崛起及智慧港口創新。低軌道衛星通訊提供高速、低延遲、高可靠的通訊服務，提高通訊的品質和效率，降低通訊的成本和能耗，擴大通訊的覆蓋和可及，增加通訊的安全和隱私等，主要應用領域包括海事衛星通訊、海事衛星網路、海事物聯網等。而智慧港口為利用資訊、通訊、電子、感測等技術，對港口的運營、管理、服務、安全等進行監測、控制、預測、優化和決策的一種港口管理模式，以提高港口的效率、品質、環境友好性和經濟效益，主要應用領域包括港口管理系統、港口物流系統、港口安全系統、港口環境系統。

自 2015 年以來，攸泰科技積極投身於海事數位化產業，最初專注於漁群探測領域，隨著時間推移，進一步拓展業務範疇，涵蓋了港口數位化及船上管理系統等多個關鍵領域。展望未來，攸泰科技計畫結合先進 SATCOM 技術，進一步豐富和擴大於海事數位化產業之覆蓋範圍，致力於推動海事領域的數位化進程。

(3) 農業：

精準農業是指利用資訊、通訊、電子、感測等技術，對農業生產過程進行監測、控制、預測、優化和決策的一種農業管理模式，可提高農業生產的效率、品質、環境友好性及經濟效益。精準農業是智慧農業的重要組成部分，也是應對全球糧食安全、氣候變化、資源短缺等挑戰的有效途徑。根據 PRECEDECE RESEARCH 指出，全球精準農業市場規模在 2022 年達到 98 億美元，預計 2032 年市場規模將達到 340 億美元，在 2023~2032 年期間 CAGR 為 13.3%。市場主要促進因素，是糧食需求增加，比傳統農耕方法的高收穫率，擺脫來自氣候變動的影響等。

全球精準農業市場的主要產品及服務，包括硬體(如感測器、無人機、衛星、GPS 等)、軟體(如數據管理、分析、預測等)、服務(如顧問、培訓、維護等)等，主要應用領域包

括作物管理(如灌溉、施肥、病蟲害防治等)、畜牧管理(如健康監測、繁殖控制、飼料管理等)、水產管理(如水質監測、養殖優化、漁獲預測等)等。全球精準農業市場的發展，受惠於技術的進步和創新，以及政府的支持和鼓勵。5G、物聯網、大數據等新興技術的應用和整合，為精準農業提供了更高的速度、更廣的覆蓋、更豐富的數據、更智慧的分析 and 更安全的交易，此外，許多國家和組織制定了相關的政策和計畫，以推動精準農業的發展和普及。

攸泰科技以品牌 RUGGON 自 2020 年開始進入該市場後，業務已由北美市場拓展至南美、東歐與中亞等市場。RUGGON 擁有自行開發的高精準度 GPS 模組，定位精準度可達到公分等級，各國策略夥伴可依此 GPS 功能，再利用 RUGGON 所提供的各式有線及無線通訊技術，即可在水資源管理、整地、播種、施肥及害蟲管理、灌溉和收成等六大循環上，提出全方面的精準農業資訊系統與實地操作解決方案。

(4)大眾運輸與物流：

RUGGON 已於大眾運輸市場布局多年，持續於南美鐵道市場、歐洲與中東巴士交通市場，贏得許多標案。PRECEDENCE RESEARCH 指出，各國持續投資大眾交通基礎設施，2022 年全球交通服務市場規模達到 7.31 兆美元，預計 2032 年將增長到約 15.94 兆美元，2023~2032 年之複合成長率為 8.11%。RUGGON 將與歐洲各大交通服務系統整合商合作，結合票務、車廂廣告、駕駛輔助、車輛勤前檢查與 5G 傳輸等系統需求，持續更迭車用電腦及周邊設備，並提供相關客製化需求。

(三)技術及研發概況。

1. 大眾投控：不適用。

2. 大眾電腦

(1)本公司一一三年度投入之研發費用為新台幣 46,447 仟元。

(2)開發成功之技術或產品

A. 掌握進軍垂直應用市場及物聯設備的關鍵能力與技術：散熱與電源技術能力、面板與顯示技術、機構與外殼製造能力。

B. 在 NXP, i.MX6MX/i.MX8, S32V234 上開發了各式軟體平臺

- Android 2.3, 3.0, 4.3, 4.4, 6.0, 9.0, 10.0

- Linux

- Java SE Embedded 6/7/8 + FX8

- QNX

C. 建置軟體完整的體系

- 與國際大軟體整合公司合作，擴增產品衍展性，如 QNX, Oracle, Greenhill, Sysgo 等等
- 開發 AR 擴充實境抬頭顯示機(AR-HUD)，智慧全數位液晶儀表板(Digital Cluster)，智慧車載娛樂導航機(IVI)，智慧車用顯示機(IVD)，車載智慧終端(T-BOX)，車隊管理系統(Fleet Management)，車載雷射廣告系統(ADD)，駕駛輔助系統(ADAS)，駕駛人監控系統(DMS)，駕駛行為監控系統(DBMS)

D. 除大眾電腦掌握之軟體核心技術外，將陸續開發國內、外軟體協力廠商，整合相對應廠商軟體平台，提供垂直市場整合方案，會持續推動資安及 AI 模型的專案合作。

為了因應市場的趨勢及客戶對電動車得需求，會在產品的規劃中加入資安的元素，已經和國外的公司方案尋求策略合作，將資安的因數加入產品研發的考量中，除了導入大眾電腦的後續產品規畫使用外，也協助合作夥伴提升產品在軟體上的品質及資訊安全上的方案。

E. 開發以 Honeywell/Tridium-NiagaraAX platform 為主之精簡型平台(Slim NiagaraAX platform)，並成功結合日本三菱電機公司城市級能源管理系統與新加坡科技公司大型 SCADA 軟體系統為企業，工廠，大樓，城市提供大樓環境，能源控制，節能減碳控制平台之相關軟、硬體設備，並投入人工智慧系統整合及運算專業人力、物力，除供應市場所需設備外，並提供系統整合服務。規劃導入 BIM, 資安平台, 能源模型與 AI 智慧化的用電調控, 碳盤查整合, 使智慧建築/智能管理方案上能更貼近智慧城市及綠色能源整合的需求。

3. 三希科技

(1)一一三年度投入之研發費用為新台幣 249,521 仟元。

(2)主機板組裝(PCBA)

- A. 導入高速與精密之 SMT 置件機，提高單位小時之生產量與高精密元件的置件效益,並於爐後安裝 3D AOI 自動光學檢測技術，提高 SMT 置件良品比例。

- B.導入自動鋼網檢查機,防止因鋼網破孔,堵孔及尺寸不對導致錫膏印刷不良,提升良率降低品質失效成本。
- C.工廠導入自動接料機,減少因人工接料導致的錯料,提升接料速度,提升稼動率及產出。
- D.SMT 生產導入氮氣爐,增加錫膏的活性,減少 SMT 空焊少錫不良。
- E.導入電容及異形件自動插件機,降低人力並提升插件良率。
- F.導入制氮機提升焊接品質降低品質失效成本。
- G.開發導入自動測試機台,提升測試效率降低人力成本。
- H.繼續深化產品研發之專家檢測系統 DFM,協助客戶產品設計的成本、製造、測試等的快速新產品推行上市。
- I.導入自動燒錄設備,降低人力成本,增加測試產出。
- J.升級導入雙面 AOI,提升出貨品質,降低 DOA。
- K.開發 PXE 程式存儲系統,提升換線效率,降低治具(母盤)成本。
- L.開發 DDR5 維修方案,將在 PCB 上印錫膏維修改為在零件腳上印錫膏,提各維修效率及良率。
- M.跟據工廠實際需求和協力廠一起開發板彎量測設備,並將量測數據上傳到 SFIS 系統,提升精度及防止人員漏量。
- N.開發 SMT 軌道控制裝置,當錯料,上料不掃描或不良超標能透過 SFIS 第一間停止生產,減少工廠損失。

4. 攸泰科技

- (1)本公司一一三年度投入之研發費用為新台幣 240,787 仟元。
- (2)攸泰科技致力於產業電腦領域中最富挑戰性的移動應用市場，技術及研究發展方向包括堅固機械結構、智能電池管理、寬範圍車載電源、軟體服務，達到無縫無線連接，優化及深化攸泰科技技術能量，在此產業中建立堅固競爭優勢。

A. 堅固機械結構：

在惡劣環境下提供堅固耐用的設備對於特定領域應用至關重要。攸泰科技堅固機械結構技術，在不影響用戶操作習慣和工作條件的前提下，提供可靠及全面的解決方案，包括因應高低溫環境及移動性設計之結構，包含防水、防塵、防跌落、震動等。

B. 顯示技術：

高亮度螢幕、防眩光及防反射層以確保在陽光下也能清晰閱讀。

C. 觸控屏技術：

支援手套模式或濕手操作，適合各種環境。

D. 智能電池管理：

極端環境中保持高流動性並提供持續的電力供應對於任何移動設備都是關鍵。攸泰科技智能電池管理技術，消除了與電力相關的停機時間，在各種環境溫度下安全控制電池的充放電流，確保不間斷的電源供應。

E. 寬範圍車載電源：

對於車載應用來說，面對不規則的車載電源電壓和來自車載電源網路設備的噪聲干擾，穩定而高效的電源至關重要。攸泰科技寬範圍車載電源技術提供最佳抗噪音能力及最穩定的車載電力供應，此為車載電源設計最重要之技術，也確保車載計算設備獲得最佳抗擾性和穩定電源的終極解決方案。

F. 軟體服務：

攸泰科技軟體團隊具備 Linux、Android 及 Windows 平台之專業知識，提供操作系統移植服務及定制 CMOS/BIOS 設置。攸泰科技提供全面板級軟體服務、直觀的儀表板實用工具及 API，滿足不同客戶的獨特需求。

G. 無縫無線連接：

攸泰科技無縫無線連接技術支持多種無線應用，提供高/低數據速率和不同距離的全面解決方案。攸泰科技技術不僅優化無線設計和部署，還提高了信號的敏感度，並支持定制化的天線解決方案，以達到最佳的傳輸和接收性能。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 大眾投控

(1)短期計畫：貫徹分業經營，執行產業控股為目標。

以大眾電腦為主體逐漸釋出非核心事業，轉由本公司持有，同時根據客戶類型，將子公司規劃為三大產業，包括製造工程(EMS Services)、研發設計(IT)及系統整合(System Integration)等產業，旗下各事業部與各子公司組成矩陣型組織架構，以達成跨事業單位之資源共享與銷售活動，為客戶提供整合的電腦產品服務。加強轉投資公司間合作：

各轉投資公司視產業需求調整產品結構，其產品之相互整合、互補，更可以為各公司各自產品帶來更大的空間和市場，並提供相關銷售、採購、研發、管理及資訊平台，以共享資源，增進大眾投控與轉投資公司之整體營運績效。

(2)長期計畫：落實集團綜合效益，鼓勵內部創業為目標。

將致力於強化品質及成本效率，包括檢討評估並調整所投資的產業，俾使整合策略得以充分落實到實際業務上，公司營運能創造獲利成長的新局面。

2. 大眾電腦

(1)短期計畫：配合市場動態提供客戶具銷售特色及高附加價值之產品方案。

A.行銷計畫

①為因應智慧化行動化風潮，及日益競爭激烈且變化快速之全球各區域市場，大眾電腦將隨著產業的需求，提供從產品設計、製造、配送到售後服務的完整作業網。

②推動多元方案，找尋合適及有利基性的目標客戶。

③落實服務績效之執行，建立彈性有效之管理機制，從技術支援服務、技術文件完整性、全球交運能力等，達成全面銷售服務。

B.生產計畫

大眾電腦持續調整策略已明確營運方向漸達轉型目標，產品將轉由另一重要子公司三希科技生產，該公司在控制生產成本與彈性製造能力方面有絕對的經驗和競爭優勢，可結合雙方之專長，策略結盟成為提供客戶一次性解決方案(Total Solution)的最佳提供者。

C.產品發展計畫

①提供整體性解決方案

大眾電腦策略結盟三希科技以整合研發設計、軟硬體製造工程及後勤支援服務，提供“從產品設計到製造工程服務”(DMS, Design Manufacturing Service)的整體性解決方案予客戶。

②發展多元化平台，接觸多元且具優勢的供應商方案

與國際 CPU 大廠 NXP/Android 策略聯盟，以完整整合方案，提供客戶 Total Solution 並積極推展 A(Automotive 車載)，A(Automation 控制)市場開發，並發展多元化平台，接觸更多具有優勢的供應商，來豐富多元化的方案，提升產品/方案競爭力。

③強化研發特色，持續推動綠能產業的優勢價值

運用 Honeywell Niagara 平台之完整性、融合性，商用性，開發客戶所需客製解決方案，並與三菱電機結盟，提供智慧大樓包含但不限於冷氣空調，冷水主機，全熱空調，大樓照明系統，創能，儲能，充電，5G 基站，能源管理之智慧大樓完整解決方案。資安，AI 演算法，碳排，能源管理之智慧大樓完整解決方案。

在智慧交通(ITS)方面，與新加坡科技公司(ST ENGINEERING)結盟，提供智慧交通管理，智能運輸及綠色交通解決方案。

D. 營運計畫

本公司將持續積極拓展單一平台，多元產品產品市場，於穩定中求積極成長為目標，主要營運重點如下：

- ①隨著產業的需求，調高車載，控制與綠能產品之營業比重。
- ②強化物料採購效率及降低採購成本，擷節各項支出，有效控制營運成本。

E. 財務計畫

- ①強化客戶授信資訊之掌握，並持續的監控及管理，降低營運風險。
- ②妥善運用各項籌資工具及適當規畫籌資成本，因應各項資本投資需求，以強化財務能力。

(2)長期計畫：以提升產品創意、設計品質、節省成本、往更高附加價值商品發展為目標。

A. 行銷計畫

- ①加強策略結盟，與具備優秀行銷及技術能力之電腦系統大

廠策略結盟，取得先進產品開發技術及穩定之訂單，以保持競爭優勢。

②參加國際大展，積極尋求潛在客戶或策略聯盟合作對象，以擴展整體業務

③參加車載與綠能相關協會,拓展公司形象與業務

B.生產計畫

將轉由集團公司三希科技生產，其將著重於：

①掌握國內外產品與製造技術發展之趨勢，積極開發新製程技術，以因應市場之激烈競爭。

②加強自動化能力及分線管理，以提高產品品質。

C.產品發展計畫

①因應未來產品朝輕薄短小方向發展之市場趨勢，持續機構、散熱與省能之系統開發技術。

②提昇產品工業設計(ID)品質，以協助客戶建立更佳的产品識別與市場行銷。

③持續積極研展綠能節能減碳的元素，導入智慧化管理解決方案,協助客戶邁向 ESG 永續經營管理。

D.營運計畫

①堅持核心業務，並持續以策略聯盟方式增加海外新據點，積極擴展業務。

②將繼續積極投入垂直式場嵌入式產品平台與無線通訊與光通訊領域，往高附加價值的商品發展。

E.財務計畫

①在平衡營運績效與財務風險的原則下，適度採取舉債或增資方式籌措擴充營運規模及營運的資金需求。

②因應國際業務風險管理，將透過適當新金融商品操作，作為銷售利潤避險工具。

3.三希科技

(1)短期計畫：

配合市場動態提供客戶具銷售特色及高附加價值之產品方案。

A.行銷計畫

①維持電腦主板、PC 及伺服器系統組裝一條龍生產。

②深耕 IoT、電腦顯卡、電競配件的生產。

③建立專業生產廠的市場形象。

B.生產計畫

- ①增加自動化設備投資，整合兩廠生產資源，提高效益。
- ②降低生產耗損、控制製程不良，減少客訴。
- ③著重原物料節約、減廢、水電節約、堪用品利用及外部失效成本控制等方面進行改善與管理落實。

C.財務計畫

- ①客戶原因導致的成本增加，找客戶合理爭取部分補貼。
- ②尋求產業轉型升級，增加更多政府補助的機會。

(2)長期計畫：

結合新興市場和行業需求，引進人才，提升工廠自動化、節省成本、開發新的優質客戶。

A.行銷計畫

- ①增加工業電腦，邊緣計算機、電競配件、大陸市場伺服器產品等高獲利產品的比例。
- ②持續挖掘現有客戶的新型產品。
- ③開發新的優質客戶,增加獲利渠道。

B.生產計畫

- ①增加合理的自動化設備投入，降本增效。
- ②培養提拔工程製造的骨幹，管理創新和多元化。
- ③彈性規劃產能，整合多個客戶的不同類型的訂單需求。

C.財務計畫

在平衡營運績效與財務風險的原則下，適度採取舉債或於資本市場籌資或二者之搭配組合，以降低營運資金成本、創造股東價值極大化。

4.攸泰科技

(1)短期發展計畫

配合市場動態提供客戶具銷售特色及高附加價值之產品方案。

A.行銷及產品發展計畫

- 提供全面的客製化服務：從概念驗證樣品(POC)到量產，提供包括產品設計、製造、市場策略及後續產品支援服務之一站式的客製化服務，特別專注於海事、衛星通訊及政府方案市場，以滿足這些領域日益增長的需求。
- 加強 RuggON 品牌在關鍵市場的影響力：透過深入農業、大眾運輸、物流、政府方案這四大關鍵市場，攸泰科技將提升品牌的識別度和影響力，並確保 RuggON 成為該行業

之首選品牌。

- 建立技術領先的市場地位：通過持續的創新與技術升級，攸泰科技將鞏固 RuggON 作為市場技術領導者的形象，包括投資於研發、合作與領先技術公司，並積極參與行業標準的制定。
- 擴大全球營運網絡：攸泰科技持續在各個關鍵地區營運點拓展，透過更接近客戶，提供更快捷、便利之本地化服務。
- 提升售後服務水平：建立一個更專業、更響應迅速的售後服務體系，包括提供服務團隊定期培訓，建立客戶服務熱線及在地服務中心，以確保客戶獲得及時、有效率之支援和服務。

B.生產及營運計畫

- 全面整合供應鏈：透過整合供應鏈來增強議價能力，進而優化成本控制及供應鏈管理，並與主要供應商建立穩固合作關係，同時維持第二供應商，以確保攸泰科技面對市場波動時保持足夠之價格彈性。
- 提高中和廠的生產效率：攸泰科技利用現有的技術和設備，強化中和廠生產能力，包括對生產流程優化、引入先進製造技術及自動化解決方案，以降低生產成本，提高產品質量和產量。
- 強化生態鏈合作：與業界夥伴合作開發新產品，擴大市場覆蓋範圍，利用群體戰略思維來共同解決行業挑戰，透過建立更完善生態鏈，吸引更多商機從而促進業務的整體增長。
- 推動數位協同工作環境及導入敏捷組織架構：持續投資於數位工具和平台，以促進跨部門和團隊間的更有效協作；鼓勵跨功能團隊的合作，並採用敏捷的工作方法來提高效率和創新能力。

(2)長期發展計畫

以衛星通訊技術為核心，成為移動式衛星通訊地面設備及服務的領先品牌。

A.行銷及產品發展計畫

- 鞏固 RuggON 品牌在衛星通訊領域的領先地位：在農業、大眾運輸、物流、政府方案這四大市場中提供增值服務，

未來十年內成為這些領域內移動式衛星應用解決方案之主要提供者。

- 將移動式衛星通訊應用作為主要營收來源：在未來十年內，將移動式衛星通訊應用發展成為主要營收貢獻來源。
- 建立區域性商業單位：在各主要市場成立區域性商業單位，深化市場滲透和客戶關係的建立。
- 以衛星通訊技術為核心的產品創新：持續開發和優化以衛星通訊技術為核心的移動式強固應用，滿足各垂直市場的需求。
- 成為無人機控制器的行業領導者：透過技術創新和市場策略，目標成為無人機控制器領域的領導品牌。

B.生產及營運計畫

- 區域化生產基地設立：計畫在未來十年內在各主要區域設立生產基地，以提供從樣品製作到量產的一站式服務，同時分散供應鏈風險。
- 供應鏈優化和在地化：持續縮短和優化供應鏈，並推進供應鏈在地化策略，以提升效率和靈活性
- 人工智慧的整合應用：引入人工智慧技術，以提高物料管理的效率和準確性，進而降低庫存成本。
- 持續經營和優化生態鏈：不斷加強與供應商和合作夥伴的關係，以創造更大的協同效應。
- 持續推動數位轉型及優化敏捷組織：透過數位技術的應用，提升業務流程的效率和靈活性；強化敏捷組織架構，以應對市場變化並快速適應新挑戰。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 大眾投控：不適用。

2. 大眾電腦

(1)主要產品銷售地區及市場佔有率

大眾電腦主要產品為自行開發設計製造的嵌入式平台相關產品；包括車載車聯網之智慧車載娛樂導航機(IVI)、智慧全數位液晶儀表板(Digital Cluster)、AR擴充實境抬頭顯示機(AR-HUD), 智能駕駛輔助系統(ADAS), 車載智慧終端(T-BOX), 車隊管理系統(Fleet Management), 多媒體顯像系統(ADD), 智慧車用顯示機(IVD), 其中大部分外銷, 市場遍及中國, 歐洲、南美、東南亞、美國等地區。

與 Honeywell/Tridium 合作, 透過完整的 Niagara 平台, 建構完整智慧物聯網平台相關產品: 包括智慧大樓管理系統(IBMS), 智慧建築綜合管理系統(BIM+IBMS+FMS), 太陽能智能整合能源管理(SIEMS), 儲能智慧管理系統(ESS), 智慧交通整合系統(ITIS), 以及企業工廠能源管理系統(FEMS)等, 提供智慧城市, 智慧大樓與企業完整的智慧解決方案(AI SOLUTION)。先立足國內市場, 再擴展東南亞, 大陸, 進而邁向歐美市場

(2)市場未來的供需狀況

隨著經濟景氣逐漸復甦, 產品進入新的智能化架構, 除加強台灣內需之推動, 並深耕現有國際大型客戶之業務發展, 放大多元產品垂直市場。

本公司針對未來產業趨勢, 認為多元產品市場發展將是主流外, 另因環保節能之意識使然, 相關綠能控制產品漸形重要, 本公在綠能、強固、行動之產品以結合國際大廠為利基, 提供完整系統解決方案, 並擴大銷售額暨利潤。

(3)營業目標

展望未來, 本公司將持續積極拓展多元產品垂直市場, 以結合既有 IT 技術, 創新設計, 推出多款新機種商品, 以積極擴展市場, 並加強研發實力, 致力追求產品差異化, 以提升產品附加價值; 營運上並積極尋找策略聯盟伙伴、以累積之垂直整合能力, 建立從生產到銷售的完整

通路。

(4)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

本公司及關係企業形象佳，信用好，銷售能力強，易取得世界各國客戶之信任，有利訂單之取得。與國外大廠結合成為 Alpha Partner，以致掌握市場先機，並共同行銷，爭取客戶。隨著車用車載,智慧物聯網,節能減碳 社會發展趨勢，本公司更積極新產品如 A(Automotive 車載)，A(Automation 物聯網/綠能)的產品研發，拓增多角產品運營能力。

B.不利因素與因應對策

資訊產品之技術變化極為快速，產品差異性愈來愈小，產品生命週期亦愈來愈短，本公司將加強新產品開發速度，並降低成本以因應市場變化。

3. 三希科技

(1)主要產品銷售地區及市場佔有率

三希科技產品銷售地區以亞洲為最大宗，其次分別為歐洲，美國及其他。產品以光通訊光電轉換模塊、汽車 MCU、ADAS、車用數位儀表、船舶艦橋中控器板、廣播發射系統控制板、多功能打印機板、空調變頻控制板、MINI PC、伺服器主機、主機板以及電腦顯卡、水冷風扇為主、物聯網產品等。

才眾主要產品涉及 MINI PC、伺服器主機、主機板以及電腦顯卡、水冷風扇為主、物聯網產品、AI server 等主要銷往美國、亞洲、歐洲、中國大陸等地，按 2025 年局勢美國市場需重整，此部分需增加大陸內銷市場來沖抵訂單減少。

(2)市場未來供需狀況

因為關稅問題的不確定性，需要多元化客戶及產品來預防客戶或產品單一的風險。

(3)營業目標

深耕現有客戶，提高服務品質，新產品及新客戶導入，提供最快速的反應團隊及高毛利率客製化服務，滿足客戶未來所需，因應不同產品導入生產，加強相關人員培訓及專業自動化設備導入效益評估，迎接大數據時代來臨，持續數據化、系統化成本分析，增加競爭力。

4. 攸泰科技

(1) 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

攸泰科技產品銷售地區以美國為最大宗,其次分別為歐洲、亞洲與中東地區。

(2) 市場未來之供需狀況與成長性

隨著企業經營型態逐漸改變，商業及生產數位轉型需求持續增加，加上人工智慧技術之突破及其相關工業應用之出現，促使全球各產業加速變革，帶動產業電腦市場需求成長，傳統製造業如半導體、交通、基礎建設等產業開始進行設備汰舊換新使資本支出增加；同時也帶動新應用領域如人工智慧物聯網(AIoT)、智慧醫療、智慧金融等產業需求開始出現，隨著下游終端市場庫存調整完畢，市場需求成長動可望改善。故根據 Markets and Markets 之報告預估，至 2028 年全球產業電腦市場規模將從 2023 年之 50 億美元成長為 66 億美元。

(3) 市場之成長性

(A) 衛星通訊：

衛星通訊產業正快速發展和變革，低軌道衛星通訊技術提供低延遲、高頻寬和低成本優勢，成為衛星通訊產業的新興商機。市場規模在 2022 年為 812.6 億美元，預計 2032 年將增長至 2,113.4 億美元，年複合成長率為 10.03%，主要於衛星通訊技術創新及應用範圍擴大，特別是在政府方案、遙測、科研及電信通訊等領域。

(B) 海事：

海事產業數位化推動這一領域的快速成長，全球海事數位化市場在 2022 年估值為 1,677 億美元，預計 2031 年將達到 3,677 億美元，年複合成長率為 9.3%，主要衛星通訊、5G、物聯網和大數據等方面之技術進步，以及市場對海運服務品質及安全性日益增長所需。

(C) 農業：

精準農業市場於 2022 年達到 98 億美元，預計 2032 年將增長到 340 億美元，年複合成長率為 13.3%，主係於感測器、無人機、衛星和 GPS 等硬體，以及數據管理和分析軟體的應用。

(D) 大眾運輸與物流：

大眾運輸與物流市場由於全球貿易增長和技術創新，帶動市場成長性。交通服務市場規模於 2022 年達到 7.31 兆美元，

預計 2032 年將增長到 15.94 兆美元，年複合成長率為 8.11%；全球物流市場在 2022 年為 7.98 兆美元，預計 2030 年將增長到 18.23 兆美元，年複合成長率為 10.7%。

這些市場的成長性展示了幾個共同的趨勢在於技術創新、市場需求增長、及政府政策的支持。隨著技術進步，特別是在通訊和數據處理領域正迅速轉型，以滿足日益增長之需求，同時提供生態供應鏈之廠商商業機會，帶動這些領域的持續創新和發展，進而使市場在未來幾年呈現強勁成長趨勢。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 大眾投控：一般投資業。
2. 大眾電腦：

主要產品	主要用途與功能
嵌入式系統產品	車載： 多核心車用前裝智慧車載娛樂導航機(IVI) 車用前裝智慧全數位液晶儀表板(Digital Cluster) 智慧車用顯示機(IVD) 智能駕駛輔助系統(ADAS) AR 擴充實境抬頭顯示機(AR-HUD) 大貨車調度與巡檢車況車隊管理系統平板電腦 (Smart Fleet) 車載智慧終端(T-BOX) 服務： 運用 5G 的基礎建設與 PND 導航,定位功能，提供即時的資訊服務，包含即時交通資訊、天氣資料、網路連結、廣播及美食電影等生活情報的加值服務，結合 GPS 定位技術與行動資訊的行動定位服務 (LOCATION BASED SERVICE；LBS) 成為導航應用裡的一個重要環節。
物聯網/綠能	1. 與 Honeywell/Tridium 合作開發 AIOT 智慧監控平台應用軟體集成系統與精簡型低成本高效能的控制設備的 Niagara Light 商品，提供歐美亞太市場智慧城市，智慧建築，智能家庭，環境監控等市場 2. 透過完整強大之通訊界面整合功能的 Niagara 平台，建構完整智慧物聯網平台,進而開發相關產品:智慧大樓管理系統 (IBMS), 智慧建築綜合管理系統(BIM+IBMS+FMS),

	太陽能智能整合能源管理(SIEMS), 儲能智慧管理系統(ESS) 智慧交通整合系統(ITIS) 企業工廠能源整合系統(FEMS) 企業 AIOT 整合系統 3.客製化通訊界面接口，更完整集成資料與影像,即時監視與控制。
車用 平板 電腦	1.開發小尺寸車用平板電腦(5" /7" /10")，並積極尋求擁有應用服務內容之客戶，提供完整用戶需求方案。 2.整合 5G 通訊解決方案，將車用平板設備與管理設備提升為通訊整合聯網設備。替車廠提供其用人，車，路良好的服務。

3. 三希科技

(1)主要產品用於：

MB、VGA、電競產品、Mini PC、一體機、IPC、伺服器等等。

(2)依制程分為一廠和二廠：

一廠系統組裝，透過組裝製造提供 Mini PC、服務器的代工生產；二廠 PCBA，透過 SMT 技術製造提供於電腦主板、服務器主板、電腦顯卡、AIoT 等產品的製造生產。

(3)生產過程：

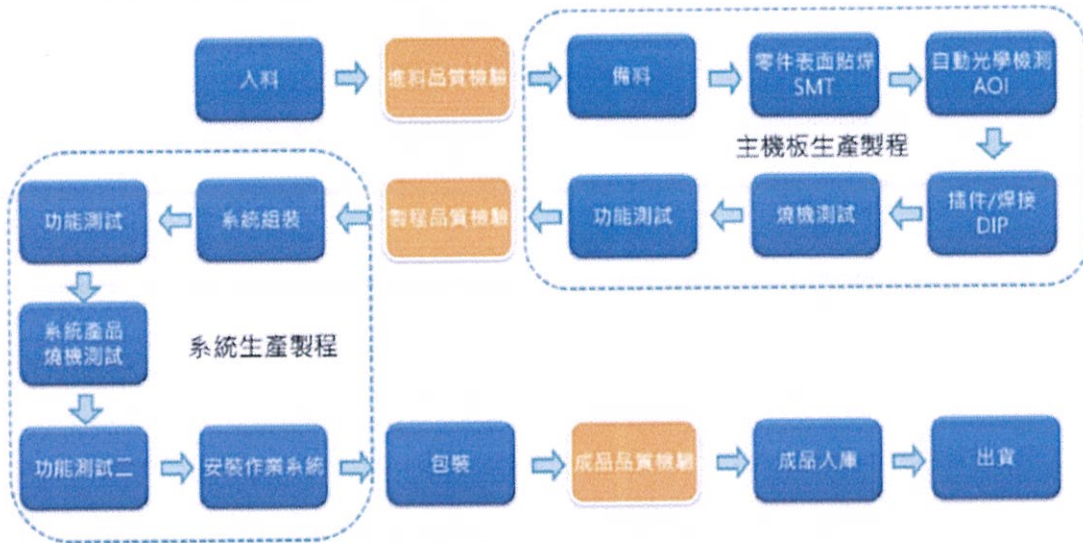
工廠依物料 BOM 表採購物料（含 PCB），工廠 SMT 在 PCB 上印錫膏，再利用貼片設備將零件依座標放到相應的位置過回焊爐做焊接，SMT 制程完成后將半成品送 DIP 做插件+過波峰焊焊接，組裝散熱片…及功能測試，結合產品所需的外觀品質要求 OK 后到包裝&出貨。

4.攸泰科技

(1)主要產品之重要用途

主要產品	用途
強固型移動式多功能顯示器	海事、物流、碼頭、礦業、運輸、農業、政府方案
強固型平板	政府方案、海事、物流、碼頭、礦業、農業、大眾交通、汽車工業
強固型移動式電腦	海事、衛星收發、政府方案

(2) 產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

1. 大眾投控：不適用。
2. 大眾電腦

本公司產品之主要原料供應來源分別來自國外及國內電腦零件大廠商。國外原料以美國、荷蘭、日本之大廠為主要供應者，例如：NXP, TI 等芯片公司供應電腦 CPU&CHIPSET；光學部分，擴散片由日本光學大廠與我們合作，其他光學元件(鏡頭模組 & 自由曲面反射鏡…等)因成本差異同步建立國內與大陸端的供應廠商，以因應不同客戶端的需求；車用電子產品則遴選 IATF16949 合格廠商配合。

以上原料之國內外供應商皆為各該行業之著名廠商，與本公司有長期交易往來關係，供應品質良好、來源穩定、價格有競爭力。同時本公司也強調與綠色供應鏈廠商之供應鏈關係，以期本公司與供應廠商之互動更密切快速、原料之供應不虞虧乏。

3. 三希科技

產品之主要原料供應來源於各大零件大廠商。國內及大陸原料主要供應廠商有 ASUS 供應 CPU、DIMM、SSD、HDD、IC、PCB、電容電阻等；光普/晟銘/偉訓供應 CASE；三匠供應 FAN；金利佳、雙鴻、COOLER MASTER 供應 COOLER；立訊供應線材；世洋供應 KB，昇貿/豐悅國際供應錫膏錫條。

以上原料之國內外供應商皆為各該行業之著名廠商，與本公司有長期交易往來關係，供應品質良好、來源穩定、價格有

競爭力。同時本公司也強調與廠商之供應鏈關係，以期本公司與供應廠商之互動更密切快速、原料之供應不虞匱乏。

4. 攸泰科技

主要原料	供應商名稱	供應狀況
液晶顯示器件(LCM)/觸控面板(TP)	P-01	良好
IC、記憶體、處理器等各式電子零組件 (Electronic Parts)	P-02	良好
印刷電路板	P-03	良好

(四) 最近二年度主要進(銷)貨資料

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	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	1,834,052	22.51	無	甲廠商	3,875,819	43.55	無
	其他	6,314,763	77.49		其他	5,023,392	56.45	—
	進貨淨額	8,148,815	100.00		進貨淨額	8,899,211	100.00	

註1：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2：截至年報刊印日期，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報資料，應並予揭露。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	2,795,591	21.05	無	C 公司	5,088,692	38.84	無
2	B 公司	2,369,389	17.84	無	A 公司	2,022,003	15.43	無
3	C 公司	2,072,814	15.60	無	B 公司	1,131,812	8.64	無
	其他	6,045,602	45.51	—	其他	4,859,240	37.09	—
	銷貨淨額	13,283,396	100.00		銷貨淨額	13,101,747	100.00	

註1：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2：截至年報刊印日期，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報資料，應並予揭露。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日 (註)
員工人數	管理人員	390	423	423
	專業人員	973	977	978
	行政人員	435	432	430
	作業人員	3,290	3,797	4,063
	合計	5,088	5,629	5,894
平均年歲		39.54	37.85	38.37
平均服務年資		5.82	4.36	4.43
學歷分布比率	博士	0.04%	0.00%	0.00%
	碩士	2.22%	2.27%	2.21%
	大專	17.14%	25.70%	22.58%
	高中	49.90%	46.82%	37.68%
	高中以下	30.70%	25.21%	37.53%

四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

(1)應申領污染設備設施設置許可證或污染排放許可證狀況：

項目		證號	許可證有效期間
所有污染物	固定污染物排放許可證回執		
	登記編號：9144116708263340R001Y		
	許可證號：4401162011001031		2023.11.13~2028.11.12
廢氣、廢水、噪音	塩田區環境保護及水利局 許可證號：2015800080		2015.10.26(無期限)
污水排污許可證	廣州開發區行政審批局 許可證號：穗開審批排水{2020}第 349 號		2020.11.17~2025.11.16

(2)應繳納污染防治費用情形：

- 1.環保稅：人民幣 551 仟元。
- 2.廢氣處理設備保養費及危廢物處理費：人民幣 196.37 仟元。

(3)應設立環保專責單人人員之設立情形：

項 目	姓 名
環保	陶天海
環保	張克敬

2.列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

日期：113 年 12 月 31 日；單位：人民幣仟元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
30 棟 5 棟工業廢氣治理工程	1	2019/2/20	1,280	149	用途：工業廢氣治理 效益：達法定標準
5 棟樓頂降噪工程	1	2021/7/15	73	-	用途：工業噪音治理 效益：達法定標準
20 棟環保塔	1	2021/7/29	205	4	用途：工業廢氣治理 效益：達法定標準
環保塔-30 棟	1	2022/5/31	160	25	用途：工業廢氣治理 效益：達法定標準
環保塔-16 棟	1	2022/4/22	257	33	用途：工業廢氣治理 效益：達法定標準
20 棟 4 樓環保塔	1	2022/1/9	229	11	用途：工業廢氣治理 效益：達法定標準
廢氣處理淨化機	1	2020/12/25	1,100	367	用途：收集 VOC 進淨化 VOC 效益：達法定標準
活性炭氮氣脫附再生系統設備 ZL-500	1	2021/6/14	494	206	用途：處理再生吸附 VOC 的活性炭設備，針對活性炭脫附再生設備，節約活性炭碳固廢 效益：達法定標準
活性炭罐 AC-450/400 處理產量	1	2022/12/14	33	11	用途：廢氣處理 效益：達法定標準
應急池及雨水閘閥維護	1	2024/12/1	60	60	應急池及雨水閘閥維護

3.說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過；無此情事。

4.說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無此情事。

5.說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無此情事。

五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係資料

(一)各項員工福利措施及退休制度，均依法實施。

1. 員工福利措施：

本公司及各子公司重視每一位員工，將員工視為最重要的資產。我們致力於打造友善的工作環境，除了依法投保勞工保險、全民健康保險、勞工退休金提繳外，並提供多元且完善的福利制度（註1），包括：

- 團體保險/出差旅行平安險
- 生育補助
- 結婚禮金/補助
- 喪葬補助
- 旅遊補助
- 藝文活動補助
- 定期健康檢查
- 住院及重大傷病慰問
- 節慶活動
- 公益路跑活動
- 三節禮金（禮券）
- 社團補助
- 健康促進講座/職能相關講座

我們希望透過這些貼心的福利措施，讓員工在工作與生活間取得平衡，並共同打造更美好的職場環境。（註1：上述福利事項依各子公司福利政策辦理。）

2. 退休制度及實施情形：

台灣地區公司依法成立「退休金監督管理委員會」訂有「退休辦法」，明訂退休種類、退休申請要件及退休金計算方式。適用勞動基準法之外籍員工，依法按月提撥每月薪資總額的2%~15%至勞工退休準備金專戶，適用勞動基準法退休金制度（勞退舊制）之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第五十五條規定計給。但依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其身心障礙係因執行所致者，依法加給百分之二十。

適用勞工退休金條例退休金制度（勞退新制）規定之員工，本公司按月提繳其工資的6%之金額至勞工個人退休金專戶。員工亦可依其個人意願自行提繳月薪6%以內之退休金至專戶。台灣地區公司設置於台灣銀行信託部的舊制退休準備金帳戶金額結算至113年Q4約為74,977,419元，每年我們亦請專業精算師提出精算報告，確保足額提撥以保障員工權益。113年台灣地區申請退休人數有7位。

(二) 員工進修及訓練實施情形：

本公司訂有資源管理作業程序，配合本公司發展目標，貫徹人才培育計劃，使公司所有階層的人員，無論是從事行政或技術及管理工作，均能以適當的訓練，提昇技術素養及增進員工專業知識，

從而達成品質目標與成效，及提供客戶高品質之產品與服務。本公司及子公司台灣地區的員工教育訓練分為五大類別，包括新進人員教育訓練、職場環境安全教育訓練、在職專業訓練、管理職能訓練及通識課程，113 年度共計實施 6,272 人次及 12,015 小時教育訓練。

(三) 勞資關係經營：

台灣地區依勞動基準法第八十三條規定成立勞資會議，並依勞資會議實施辦法，依法定期舉行勞資會議，以建立勞雇雙方順暢及和諧的溝通管道。透過勞資會議，勞方可以了解資方的經營政策、計畫、方針及目標等，資方則可以獲得勞方的建議，並提升勞工的參與感，以達勞雇同心，共存雙贏的目標。113年度勞資爭議申訴案0件。

113年度台灣地區勞資會議實施情形	
資方代表總人數	21
勞方代表總人數	21
勞方候補代表總人數	14
113年度會議總次數	26

113年度勞資會議中，達成的重大決議	
1.	大眾電腦工作規定修訂案審議通過並呈主管機關核備完成。
2.	攸泰新增勞資會議意見蒐集機制，協助勞方代表更全面地反饋員工意見。
3.	攸泰因應業務需求，經過充分討論並取得共識，公司通過並實施變形工時與延長工時議案。
4.	中壢廠薪資自113年3月起改為每月十日發放。
5.	中壢廠自113年12月起新增夜班。

六.資通安全管理

(一)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

1.資通安全風險管理架構

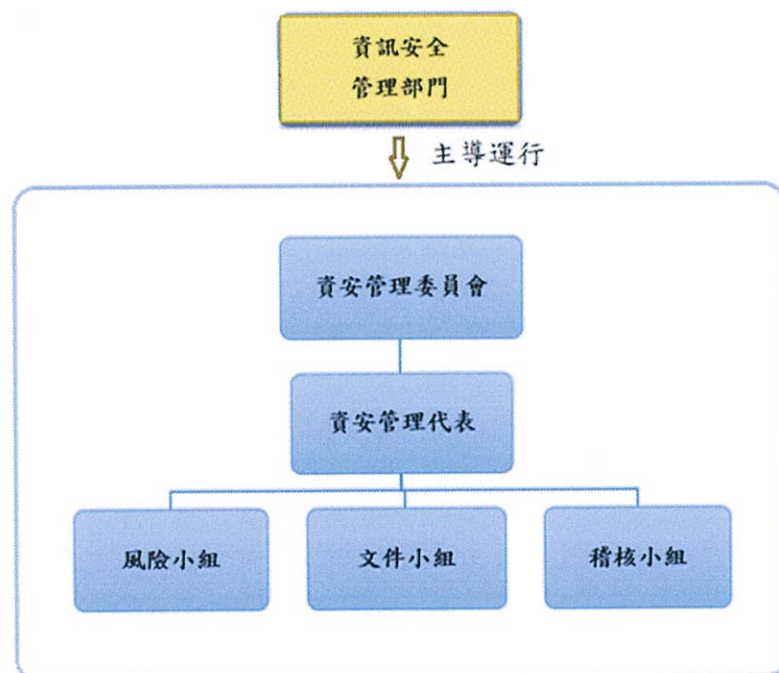
本公司在民國 112 年成立「資訊安全委員會」，並依職能區分文件小組、風險小組及稽核小組，負責規劃本公司整體資訊安全管理架構及發展，訂定資安政策、目標及制度，遵循 ISO 27001 框架進行資訊資產風險管理及資安制度執行和查核；另也於民國 112 年 12 月 25 日成立「資訊安全管理部門」，專責公司資訊安全政策推動、落實資安機制及提升公司員工資安意識，並主導「資安管理委員會」運行，將推動及執行結果向上呈報總管理處最高主管、董事長。

稽核室為本公司制度監理之查核單位，兼任「資訊安全委員會」之稽核小組，每年將資通安全管理檢查列入年度稽核計畫，並將查核結果定期（至少一年一次）呈報董事會，定期追蹤改善成效。

「資訊安全委員會」透過每年召開一次的管理審查會議，審核過往決議的處理狀態、了解資安風險的分析及稽核結果，以確保資訊安全管理持續運作及落實，並評估改善的機會。

此外，為提升資通安全及降低營運風險，本公司每年委託會計師事務所電腦審計部之專業查核團隊及外部專業驗證機構，針對資安全管理進行定期性查核，並彙報查核結果及提出相關改善建議事項。

資安管理委員會架構



2. 資通安全政策

遵循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條有關「電腦化資訊系統處理」之規範，及 ISO 27001 資訊安全管理系統的管理框架，建立符合規範之資通安全政策。

本公司資訊安全目標為確保核心系統管理業務之機密性 (CONFIDENTIALITY)、完整性 (INTEGRITY)、可用性 (AVAILABILITY) 與法遵性 (COMPLIANCE)，並依各階層與職能定義及量測資訊安全績效之量化指標，以確認資訊安全管理系統實施狀況及是否達成資訊安全目標。

- (1) 制定資訊安全管理規範並定期檢視相關規章，且舉辦資訊安全教育訓練，強化員工之資訊安全意識及其對相關責任之認知。
- (2) 保護公司業務活動相關資訊，強化資料安全性，避免未經授權之存取與竄改等不當使用之情事。
- (3) 確保本公司重要資訊管理系統維持穩定可供服務使用。
- (4) 建置資訊安全監控自動化與強化防禦預警能力，降低資訊遭受未經授權之入侵、惡意破壞或洩露等攻擊行為。
- (5) 確實落實日常運維之標準化作業程序，並定期進行內部稽核及外部查核，確保內部控制制度及相關作業程序之有效性。
- (6) 遵循我國相關法律（如：個人資料保護法、營業秘密法、智財權相關法律），避免本公司或第三方人士權益受侵害。

3. 具體管理方案

- (1) 遵循 ISO 27001 資訊安全管理的國際標準，制定本公司資訊安全管理系統架構、實施、維護以及持續改善的準則。
- (2) 鑑別所有資訊資產，將重要的資訊資產作成清冊並指派專人管理，每年定期執行風險評鑑並處理風險。
- (3) 增進網路及應用系統安全，導入端點防護機制、應用系統弱點掃描、滲透測試及源碼掃描、改善備份設備和管理、導入雙因子認證等。
- (4) 制定營運持續計畫及測試演練，針對本公司關鍵營運流程或活動，預先規劃中斷時之復原步驟，以使本公司遭遇資訊安全事件影響營運時，能在最短的時間內回復正常營運。
- (5) 建立資訊安全事故管理程序，並對資訊安全事件/事故訂定分級標準，以便快速、有效的反應，降低或消除資訊安全事件所可能帶來的衝擊與傷害。
- (6) 定期舉辦社交工程釣魚郵件演練，提供全體員工資安意識，並針對被釣魚成功員工辦理資安教育訓練以加強宣導。
- (7) 新進員工簽署[使用電腦協定書]及提供[員工使用電腦及企業網路規範]以引為基本資安意識遵循指標，並透過開機畫面提示隨時宣導。

- (8)加入 TWCERT/CC 「台灣資安聯盟」，透過聯盟彼此交換資安情資及重要資安議題的分享，以達資安聯防之目的，增進公司資安防護能力。

4. 投入資通安全管理之資源

針對資安管理事項及投入之資源如下：

- (1)設有專責之「資訊安全管理」部門，負責公司資訊安全政策推行、資安技術導入及配合相關稽核事項，以確保公司資安管理持續有效。
- (2)防火牆升級完成優化並達到 HA 架構。
- (3)導入 MDR 產品，透過資安公司專業隨時監控異常狀況並及時處理，每月定期召開一次資安會議討論相關資安情資及建議改善，以增強資訊安全防禦能力。
- (4)建置 LOG SERVER，整合保存收集到的大量記錄資料。
- (5)每年度針對全體員工至少執行兩次社交工程釣魚郵件測試，並進行測驗以確認演練成效，每年安排兩次資安意識教育訓練。
- (6)針對 ISO 27001:2022 轉版修訂條文、程序書及表單進行公告，建置[資訊安全學習區]發布相關資安資訊，以強化員工資安知識，本年度已發布 10 份以上資安訊息。
- (7)每年各召開一次公司全景分析會議、資訊資產風險評鑑會議、管理審查會議，確保了解風險所在並加以改善，以及內外部相關議題，遇有特殊狀況會再增加召開會議次數。
- (8)每年召開兩次資安會議檢討目前資安政策及程序確保符合現況。
- (9)每年一次全面檢視所有使用者權限並經主管審查後進行調整。
- (10)每年兩次進行全體員工[辦公室資訊安全自主檢查]，並進行抽查以確認符合公司資安規範。
- (11)每年一次資安內稽，由集團稽核處負責進行，確認所有執行紀錄是否有符合 ISO 27001 相關規範。
- (12)ISO 27001:2013 版認證效期為 2023/11/22~2025/10/03，而大眾投控於 2024 年經專業顧問輔導進行 ISO 27001:2022 轉版，已通過第三方驗證取得新證書，認證效期為 2024/10/02~2026/11/21，相關資安稽核無重大缺失。

- (二)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。

1. 2025/1/3 子公司(大眾電腦)官網發生 DDOS 攻擊事件，協調電信公司(啟用 DDOS 防護機制)與外部資安與維運商(修改網頁程式限流)，官網服務於 2025/1/3 下午全部恢復正常服務(含境外)，此資通安全事件也同步代子公司(大眾電腦)發佈重訊。
2. 此資通安全事件評估無遭受損失，沒有個資或內部文件資料外洩之虞等情事，對公司營運並無重大影響。
3. 因應措施：
 - (1)大眾電腦官網，已與維運廠商合作，將官網網站委外維運，並有涵蓋資安服務項目(包含 DDOS 防護)。
 - (2)向中華電信租用 DDOS 防護服務，並將另評估其他廠商的 DDOS 防護專案，以取得最佳並適合的防護方案。
 - (3)評估應用系統防火牆(WAF)工具。

七、截至重年報刊印日止重要契約：

廣上科技(廣州)股份有限公司(下簡稱廣上公司)前經董事會決議出資在馬來西亞設立全資子公司，投資總額為 1000 萬美金；決議通過後，廣上公司依序完成馬來西亞子公司的設立，並於 2024 年 12 月 26 日在投資總額度內與當地開發商簽署土地及廠房買賣合約，所購置土地及廠房位於馬來西亞柔佛州，在簽訂該買賣合約後，廣上公司仍將持續推動該投資。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	9,052,370	11,169,609	2,117,239	23.39
不動產、廠房及設備	618,177	850,601	232,424	37.60
無形資產	30,565	28,241	(2,324)	(7.60)
其他資產	2,127,709	2,197,311	69,602	3.27
資產總額	11,828,821	14,245,762	2,416,941	20.43
流動負債	3,533,805	6,847,633	3,313,828	93.78
非流動負債	1,046,941	852,568	(194,373)	(18.57)
負債總額	4,580,746	7,700,201	3,119,455	68.10
股本	2,346,758	2,365,266	18,508	0.79
資本公積	1,090,188	1,639,600	549,412	50.40
保留盈餘	1,244,260	1,115,540	(128,720)	(10.35)
其他權益	(427,552)	(342,340)	85,212	19.93
非控制權益	2,994,421	1,767,495	(1,226,926)	(40.97)
權益總額	7,248,075	6,545,561	(702,514)	(9.69)
1. 重大變動項目(兩期增減變動達 20%以上，且其變動金額達新臺幣一仟萬元者)之主要原因及其影響： (1) 流動資產：主係定存及應收帳款增加所致。 (2) 不動產、廠房及設備：主係為因應研發及擴產計畫購置相關設備所致。 (3) 流動負債：主係子公司購回庫藏股，對實質關係人之應付股款增加所致。 (4) 資本公積：主係認列對子公司所有權益變動數增加所致。 (5) 非控制權益：主係轉投資公司營業收入及獲利減少所致。				
2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。				

二、財務績效比較分析

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例%
營業收入	13,283,396	13,101,747	(181,649)	(1.37)
營業成本	11,227,876	11,305,707	77,831	0.69
營業毛利	2,055,520	1,796,040	(259,480)	(12.62)
營業費用	1,401,644	1,547,312	145,668	10.39
營業利益	653,876	248,728	(405,148)	(61.96)
營業外收入及支出	126,993	63,170	(63,823)	(50.26)
稅前淨利	780,869	311,898	(468,971)	(60.06)
所得稅費用(利益)	154,142	65,393	(88,749)	(57.58)
稅後淨利	626,727	246,505	(380,222)	(60.67)
1. 重大變動項目(兩期增減變動達 20%以上，且其變動金額達新臺幣一仟萬元者)之主要原因及其影響： (1) 營業利益：主係營業收入減少，致營業利益相應減少。 (2) 營業外收入及支出：主係預期信用減損損失與採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額減少所致。 (3) 稅前淨利：主係前述營業利益減少，及營業外收入及支出為淨收入減少所致。 (4) 所得稅費用：主係稅前淨利減少，估算所得稅減少所致。 (5) 稅後淨利：主係營業收入、營業毛利、營業利益及稅前淨利減少所致。				
2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。				

三、現金流量分析

· (一) 最近年度現金流量變動分析

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)比例%
營業活動	1,509,181	496,674	(67.09)
投資活動	(516,674)	(1,383,341)	(167.74)
融資活動	501,372	401,002	(20.02)
匯率變動影響數	(58,805)	146,951	349.90
最近年度現金流量變動分析：			
1. 營業活動：主係因 113 年度營運獲利減少，致營運產生之現金流入減少。			
2. 投資活動：主係 113 年度取得按攤銷後成本衡量之金融資產減少所致。			
3. 融資活動：主係 113 年度為銀行借款減少所致。			
4. 匯率變動影響數：主係本期匯率換算差異所致。			

(二) 流動性不足之改善計畫：

本公司流動性負債主要來自關係人借款，本公司無流動性不足之情形

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年現 金流入 (出)量	預計現金剩 餘(不足) 數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
2,444,233	1,499,551	716,604	3,160,837	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資分析

本公司為投資控股公司，主要投資於硬體製造，系統整合，以及綠能環保產業。故最近年度之轉投資政策係集中於調整相關投資架構，整理被投資公司，如與本公司三大重點產業特性較不符合者，便積極尋求處理，產業前景持續看好者，則增加投資，以期建立一個簡單明瞭的投資架構，在重點產業中能夠互相發揮綜效，以獲取最大投資利益。

一一三年度本公司轉投資的三希科技，專注於航太、航海、汽車、半導體等高階電子產品製造代工。大眾電腦部份，除了利基型的平板電腦，已經進入車用電子的抬頭顯示器領域，並且在綠能及智慧大樓等事業亦多有著墨。工業電腦部份，由轉投資公司攸泰科技負責營運，也積極開發新的產品，並努力整合工業電腦相關資源。

本公司對轉投資的管控措施可分為：

- 1、派駐適當人員參與轉投資公司之管理，確保營運績效表現。
- 2、定期審查相關報表，分析預算達成，提出異常警訊。
- 3、定期召開經營檢討會議，檢討經營成果及未來業務方向。
- 4、進行投資架構之調整及子公司之整頓，去蕪存菁，提高集團整體運作效率。
- 5、依轉投資公司狀況進行減資及增資計畫，以調整財務結構，健全經營體質。

本公司在執行多元化的營運策略及不斷的調整組織架構與流程下，於105年起開始獲利，113年度獲利達約 NT\$2.46 億，本公司近幾年營運體質已明顯改善，未來將專注在子公司本業的穩健經營與擴展利基產品與市場機會。

轉投資公司之營運除仍著重於有利基性的高毛利、高附加價值的業務擴展外，內部仍將不斷自我要求進步，提升技術及撙節支出。持續請各公司思考公司的核心競爭力，開發新客戶，規畫短期的獲利目標與長期的經營策略，以促進集團之整體營運績效，未來更深具信心追求企業長期獲利與永續發展。

六、風險管理情形

(一) 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動

最近年度及截至年報刊印日止，長短期借款皆可於合約期間內繼續循環動用。在改善財務結構、充實中長期營運資金及降低利率變動風險的前提下，本集團將定期評估市場資金狀況與銀行利率，審慎決定籌資方式，以取得較優惠之利率，故預估利率波動對本集團影響不大。

(2) 匯率變動

最近年度及截至年報刊印日止，本集團大部份之進銷貨皆以美元計價，外幣部位之資產及負債將透過收支互抵，以達到外幣部位之平衡，降低匯率波動影響，利用自然避險方式，降低匯率曝險部位，將外幣淨部位維持在可控制範圍，降低匯率風險，若匯率波動大且變化快速，則避險之效益可能會因而降低。本集團將持續監控匯率變化，採取適當措施，以降低匯率波動對公司損益所帶來之影響。

(3) 通貨膨脹

最近年度及截至年報刊印日止，若通膨過大時將影響到原物料價格，本集團將隨時注意原物料市場價格之波動，並適時預先購料，以減少對生產成本之沖擊。

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

本公司所從事衍生性金融商品交易，與所從事資金貸與他人與背書保證作業，皆依公司相關作業辦法中規定之對象、性質及金額評估後辦理並依法定期公告，其金額均依辦法設限，故對公司影響有限，未來本公司仍將依既定之相關規定謹慎執行。

(三) 最近年度研發計畫及預計投入研發費用：

(1) 未來研發計畫

本公司為投資控股公司，無產品上的研發計畫。轉而鼓勵分業專業經營，內部創業，事業體獨立發展。使其優秀之研發人才因完善的發展空間得以留在集團內，創造獲利。子公司攸泰未來持續針對強固型連接相關技術市場進行產品開發研究，如物流運輸、智慧農業、政府方案電腦、智慧碼頭、無人機、海事及衛星通訊等，提供相關產品與技術的解決方案。短期目標以達成智慧應用平台與強固系統開發。中期目標以建立相關場域應用服務程式與輔助系統軟體開發。長期目標以專注的應用場域提供完整的技術解決方案。

(2) 預計投入之研發費用

子公司預計以 Green(綠能)、Rugged(強固)及 Mobile(行動)作為研

發設計之主軸，藉專業研發能力續以 Honeywell/Tridium-NiagaraAX platform 為基礎；研發節能與樓宇控制平台。透過 ARM 架構之軟、硬體平台提供系統整合服務；進入強固、車載、可攜式工業電腦產業，並藉利基市場創造高附加價值與利潤。子公司攸泰持續投入人力資源及研發設備對強固連接相關技術，如硬體平台、系統機構、無線傳輸、韌體程式、軟體程式及生產測試相關技術，研發費用不低於營業收入的 5%。

(四) 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無重大影響。

(五) 最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司近年來積極推動 ESG（環境、社會與公司治理）政策，強化企業社會責任，並致力於提升永續發展形象。我們透過社區說故事志工服務、生活零廢棄講座、公益路跑活動等實際行動，積極參與社會公益。此外，特別在公司官網設立 ESG 專區，提供關於永續經營管理、氣候變遷因應策略、公司治理、供應商永續管理、環境永續、友善職場、人權與社區等相關資訊。讓投資人、社會大眾、媒體、員工及客戶能更深入地了解本公司對企業永續發展的承諾。

同時，為因應本集團光通訊模組業務的持續增長，我們決定於馬來西亞設立新廠，並預計於 114 年度第三季試產。未來，本集團將持續深耕光通訊產業，並重新塑造品牌在該領域的市場形象。然而，隨著品牌轉型與市場布局的擴展，產業競爭加劇，使市場輿論更加敏感，公司需更加謹慎應對公眾與媒體的關注。

為確保企業形象穩定與市場信心，本公司公關部門積極透過社群媒體、新聞發布會、法人說明會等多元管道，主動回應市場關注議題。如遇不實媒體報導，將立即澄清並確保資訊透明，以維護企業信譽及投資人信心。

我們將持續強化品牌形象與企業溝通策略，確保公司在全球市場的競爭力，同時兼顧企業社會責任與永續發展目標。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：一一三年度無併購情事。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：不適用。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：

本公司大陸轉投資蘇州子公司於 114 年 3 月間發現當地員工涉嫌偽造文書非法侵占公司資金，已即啟動全面調查及帳目核查程序並向蘇州警方報案，亦委任當地律師協助偵查，提請蘇州警方從嚴處理、依法追贓。目前蘇州警方已

對涉案員工及其夫婿進行刑事拘留，並凍結其銀行帳戶及名下資產，尚未發現有其他共犯涉案。本公司 113 年度合併財務報表提列損失金額約新台幣 1 億元，約占本公司 113 年度合併報表總資產比例 0.7%，影響稅後 EPS 約為 0.4 元。本公司已向銀行申請臨櫃止付，並深化子公司內部控制機制，包含資金管理職能分工、落實用印管理執行、定期實地稽核子公司落實情形。該子公司以租賃為單一業務，非本集團主要營運個體，對本公司財務業務運作無重大影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估說明：

1. 為加強資訊安全管理，降低作業風險，本公司訂有「企業網路及電腦使用規範」及「防病毒服務器安裝及日常維護作業流程」，嚴禁下載非法軟體、設定使用者與系統存取權限、建立防毒系統(更新病毒碼與偵測掃描)與防火牆、入侵偵測..等安全控制措施。
2. 確保公司能持續營運不中斷，另訂定「備份及還原標準作業操作流程規範」及「區域網路伺服器資料備份施行辦法」，每日每週進行同地及異地備份，當資料損壞或遺失需回復時，可即時申請回復。
3. 提升同仁資訊安全意識，定期加強資安及個資教育宣導。
4. 資訊單位每年依相關資訊循環內部控制項目及控制重點進行評估於年底前進行自行評估作業，並交予稽核單位進行覆核及呈報，確認資訊安全評估作業持續有效執行。

本公司推行以上作業程序以降低風險，但仍可能遭受不明之威脅攻擊。日後仍將持續加強資安防護作業，以強化緊急應變能力。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資訊：請參考公開資訊觀測站關係企業三書表專區

(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

大眾全球投資控股股份有限公司



董事長

簡民智

