

喬鼎資訊股份有限公司 Promise Technology, Inc.

一一四年度 年 報

中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 三 十 日 刊 印

查詢網址：公開資訊觀測站（<https://mops.twse.com.tw>）

公司網址：<https://www.promise.com/tw/>

一、 公司發言人：

發言人：

姓名：朱惠玲

職稱：法務協理

電話：(03)578-2395

電子郵件信箱：IR@promise.com.tw

代理發言人：

姓名：黃文標

職稱：專案副理

電話：(03)578-2395

電子郵件信箱：IR@promise.com.tw

二、 公司所在地：

地址：新竹科學園區工業東四路二十一號五樓

電話：(03)578-2395

三、 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<https://www.ctbcbank.com>

電話：(02) 6636-5566

四、 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

姓名：林心彤會計師、蔡美貞會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學園區展業一路 2 號 6 樓

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

電話：(03)578-0899

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊之方式：無。

六、 公司網址：<https://www.promise.com/tw/>

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、組織系統	3
二、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	5
三、公司治理運作情形	16
四、會計師公費資訊	46
五、更換會計師資訊	47
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	48
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	48
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	49
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	49
參、募資情形	50
一、資本及股份	50
二、公司買回本公司股份情形	53
三、公司債辦理情形	53
四、特別股辦理情形	53
五、海外存託憑證辦理情形	53
六、員工認股權憑證辦理情形	53
七、限制員工權利新股辦理情形	53
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
九、資金運用計劃執行情形	53
肆、營運概況	57
一、業務內容	57
二、市場及產銷概況	63
三、從業員工	69
四、環保支出資訊	69
五、勞資關係	69
六、資通安全管理	72
七、重要契約	74
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況	75
二、經營結果	75
三、現金流量	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	76
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	76
六、風險事項之分析評估	77
七、其他重要事項	79
陸、特別記載事項	80
一、關係企業相關資料	80

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	82
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	82
四、其他必要補充說明事項	82
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所訂對股東權益 或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	82
附件一	83

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

非常感謝各位股東在百忙之中蒞臨參加本公司 115 年股東常會。

首先，要感謝各位股東在 114 年給予我們的支持，114 年度經營結果及 115 年度營運展望報告如下：

一、114 年度營業說明

(1)財務表現

喬鼎 114 年度合併銷貨收入為 585,850 仟元，較前一年度增加 10,650 仟元，歸屬予母公司稅後純損 58,368 仟元，主要係因 114 下半年受川普政府關稅政策及出口管制影響，加之 HDD、SSD 及記憶體等關鍵零組件供應短缺且價格大幅飆升，導致營收成長動能受阻，營業費用增加。

合併財報財務比率

項目		114 年度	113 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	37.38	42.16
	長期資金占固定資產比率	3684.91	745.67
償債能力	流動比率(%)	264.12	222.07
	速動比率(%)	146.22	122.93
	利息保障倍數(倍)	0	0
獲利能力	資產報酬率(%)	(5.20)	(13.17)
	權益報酬率(%)	(9.28)	(22.83)
	純益率(%)	(9.14)	(26.6)
	基本每股盈餘(元)	(0.88)	(2.52)

(2)預算執行情形

本公司未編製 114 年度財務預測。

(3)研究發展狀況

年度	研發成果
114	- 發表搭載 AIBoost 技術的 BoosTrak AI 儲存與伺服器 - 發表全新 Pegasus5 存儲系統 - Vess A8110 (全新發布) 搭配 Vess R3600 + Genetec Security Center - VTrak 8206d AFA 採用全快閃陣列，具有低延遲和超高效能 - Vess A8600 搭配 Bosch BVMS 適用於集中式大規模部署

二、115 年度營運展望：

(1) 市場成長契機

掌握全球 AI 浪潮下模型運算、算力需求及各項應用爆發式成長之趨勢，公司將發揮多年來深耕儲存技術的核心優勢，推出「AI 驅動之創新儲存解決方案」，於快速變革的市場中搶佔先機。

(2) 營運轉型策略

- **市場與銷售佈局調整：** 隨 AI 崛起，除深耕中大型企業外，將積極開發全球學術、研究及國家級機構之 AI 資料中心需求。在既有三大市場基礎上，強化 AI 導向之行銷佈局，推廣高效能 AI 儲存產品。
- **技術研發與產品優化：** 採用模組化架構設計，並於儲存技術中導入 AI 元素。透過優化原生新創產品，並縮短延伸性產品之開發週期，確保技術領先地位。
- **組織效能與生產策略：** 推動組織扁平化與精簡化，將生產製造外包以優化成本結構，使公司資源集中於市場營銷、產品定義與核心技術研發。
- **轉型願景：** 因應 AI 引發的技術革命，轉變傳統經營邏輯。轉型不僅是為應對當前挑戰，更是為了順應科技巨輪，重塑競爭力並重返領導地位。

(3) 核心執行重點

- **強化營銷執行力：** 精準落實目標市場開發計畫，提升業務團隊之專案落地能力與市佔率。
- **加速研發時程：** 貫徹模組化設計進程，導入 AI 輔助開發工具以縮短測試週期，確保產品研發緊扣市場節奏，快速轉化為營收動能。
- **優化營運效率：** 強化經營細節管控，建立定期效率評估機制，並針對中高階主管進行職能再造訓練，全面提升管理綜效。

(4) 預期銷售數量：

因本公司截至目前無需公開全年之財務預測及預期銷售數量，故不適用

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(1) 總體經營環境之影響 (Macro-environmental Impact)

面對地緣政治與供應鏈波動，本公司加速轉型為資料生命週期管理供應商，並透過生產外包降低固定資產曝險，全面強化財務韌性以因應總體變數。

(2) 外部競爭環境之影響 (Competitive Environment Impact)

為應對同業競爭，本公司深化 PromiseRAID 與 AIBoost 等核心技術，並推動軟硬體整合加值服務，鞏固利基市場並提升毛利率。

(3) 法規環境之影響 (Regulatory Environment Impact)

因應嚴格的 ESG、資安與跨國貿易規範，公司設立專責風險管理團隊與完善內控機制，確保法遵合規並降低各項營運風險。

喬鼎成立 38 年來，始終堅持在資料儲存的專業領域。面對瞬息萬變的產業趨勢，公司致力於開發「高效能、低能耗」產品，並同步執行組織精簡與費用控管。展望未來，我們將落實上述執行重點，目標於 115 年度達成轉虧為盈，奠定長期成長獲利的基礎，帶領公司重返榮耀。

在此敬祝

各位股東女士先生

身體健康 萬事如意

董事長：李志恩



總經理：李志恩



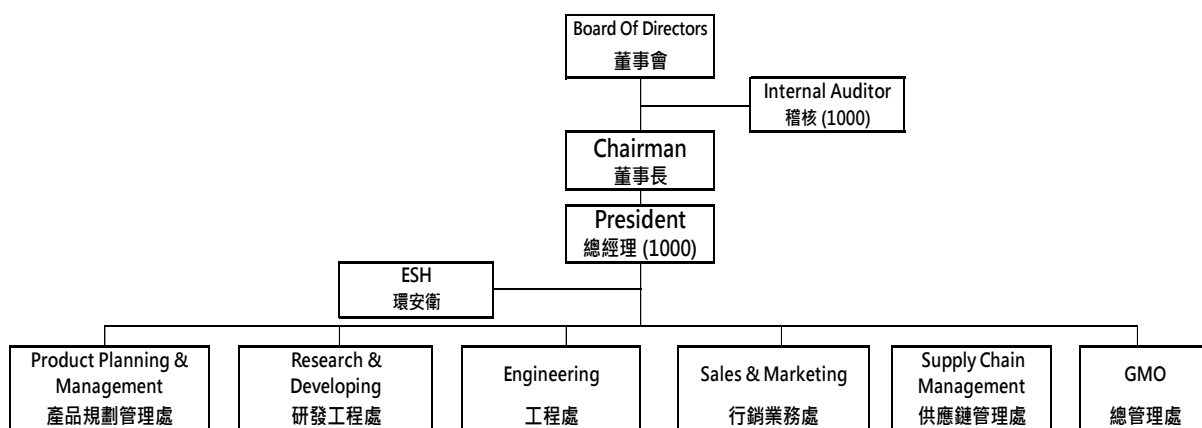
會計主管：陳若菡



貳、公司治理報告

一、組織系統：

(一)組織結構：



部門	權責
總管理處	資訊管理 1. 公司網路系統架構規劃與維護。 2. 制定公司資訊安全規範及管理辦法。 3. 負責全公司 ERP 系統之流程管理與維護。 4. 配合公司發展策略，建置營運之資訊系統。
	財務會計 1. 資金調度及銀行往來相關事宜處理。 2. 財務會計制度之規劃與執行。 3. IR 關係維護。 4. 規劃及評估與國際大廠或相關儲存企業策略投資之業務。
	人資行政 1. 人力資源相關作業之規劃與執行。 2. 行政/總務/廠務相關事項之規劃與執行。
	法務 1. 公司相關合約與各類法律文書適法性審核。 2. 因應公司營運所需,相關法律規劃與研究。
供應鏈管理處	1. 負責 ISO 品質系統及綠色產品之推行及管理。 2. 產品製造、品質與運籌規劃與管理。 3. 全球產銷協調。 4. 成本控制。 5. 外包廠商開發及管理。 6. 生產進度安排、製造流程監督及生產作業執行。 7. 產品管理、物流及生產物料採購管理。 8. 全球運籌業務及生產異常處理及分析改善。 9. 產能效率評估、品管系統及良率之提昇。 10. 強化向國際大廠爭取純代工訂單能力。
行銷業務處	1. 公司產品、品牌及形象的行銷策略規劃與執行。 2. 銷售業務及訂單相關事宜處理。 3. OBM/ODM/OEM 業務之客戶開發及訂單爭取。 4. 市場調查與分析及市場規格與工程規格訂定。 5. 產品規劃及市場策略:技術預測、產品生命週期、技術生命週期、價格及通路策略。

部門	權責
工程處	1. 研發技術之測試與驗證可行性。 2. 輔助研發工作之系統測試與驗證。 3. 測試技術開發與導入。
研發工程處	1. 產品外觀及機構設計。 2. OBM/ODM 客戶軟體支援。 3. 中高階磁碟陣列櫃產品及 NAS(網路連結儲存設備)之開發。 4. 產品原型及核心技術開發。 5. RAID 軟體開發應用。 6. 雲端儲存應用軟體開發。
產品規劃管理處	1. 產品專案規劃控管和執行。 2. 新產品導入與先期量產管理。 3. 產品生命週期管理。

二、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：

2026年5月1日

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初 次 選任日期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶 、 未 成 年子女現在持有 股		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人			備 註
							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	其 享 有 限 公 司	-	2023.6.26	3	2020.6.24	7,142,873	7.71	4,649,387	6.85	-	-	-	-	無	無	-	-	-	-
		代 表 人：李 志 恩	男 71~80				-	-	-	-	-	-	-	-	美國紐約州立大學石溪分校電子工程碩士/美國TP-Tronics Inc.研發副總經理	喬鼎資訊(股)公司總經理、荷蘭Promise Technology Europe B.V.執行董事、PROMISE TECHNOLOGY K.K.代表取締役、其享有限公司董事長、超云鼎智能科技(上海)有限公司董事長	-	-	-	
董 事	中 華 民 國	資 豐 投 資 (股) 公 司	-	2023.6.26	3	2017.6.14	2,609,479	2.82	2,441,443	3.60	-	-	-	-	無	無	-	-	-	-
		法 人 代 表：何 繼 武	男 71~80				-	-	-	-	-	-	-	-	菲利狄更生大學電腦科學碩士 聖地牙哥州立大學國際經濟碩士 寶驊(股)公司行銷部經理	神達控股(股)公司董事兼總經理 神達電腦(股)公司董事兼總經理 神雲科技(股)公司董事長兼執行長 神達數位(股)公司董事長 資豐投資(股)公司董事長 三超科技(股)公司董事 輝創電子(股)公司董事 喬鼎資訊(股)公司董事 神耀科技(股)公司董事	-	-	-	
董 事	中 華 民 國	新 代 科 技 (股) 公 司	-	2023.6.26	3	2023.6.26	2,741,860	2.96	2,527,710	3.72	-	-	-	-	無	無	-	-	-	-
		法 人 代 表：黃 芳 芷	女 61~70				-	-	-	-	-	-	-	-	高雄師範大學數學系 新竹科學園區實驗高級中學第六屆校長	新代科技股份有限公司總管理處總監 聯達智能股份有限公司董事長 和曜生技股份有限公司董事 新代教育基金會董事長 喬鼎資訊(股)公司董事	-	-	-	
獨 立 董 事	中 華 民 國	呂 宏 生	男 61~70	2023.6.26	3	2017.6.14	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣科技大學管理研究所 金鼎綜合證券股份有限公司副 執行長	喬鼎資訊(股)公司獨立董事、 新代科技(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨 立 董 事	中 華 民 國	張 文 鐘	男 61~70	2023.6.26	3	2005.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	美國卡內基美隆大學電機 博士 交通大學電信工程學系教 授 亞洲大學資訊工程系教授	凱崴電子(股)公司獨立董事、 喬鼎資訊(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨 立 董 事	中 華 民 國	陳 志 成	男 71~80	2023.6.26	3	2017.6.14	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學電子工程學系 隆基資訊有限公司	喬鼎資訊(股)公司獨立董事	-	-	-	-

獨立 董事	中華民國	陳奕良	男 41~50	2023.6.26	3	2023.6.26	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所 副 理	壹詳聯合會計師事務所 合夥會計師 誠美材料科技股份有限公司 喬鼎資訊(股)公司獨立董事	-	-	-	
----------	------	-----	------------	-----------	---	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	--------------------------------	---	---	---	---	--

2023 年 6 月 26 日發行總股數：92,678,668 股； 2026 年 5 月 1 日發行總股數：67,864,629 股

備註：本公司之獨立董事超過全體董事席次二分之一，且已設置審計委員會，故無全體董事及監察人法定應持有股數之適用。

董事、監察人屬法人股東代表者：
(表一)法人股東之主要股東：

2026 年 5 月 1 日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
	股東名稱	持股比例%
其享有限公司	李志恩	100
資豐投資股份有限公司	神達電腦股份有限公司	100
新代科技股份有限公司	蔡尤鏗	9.08
	黃煒生	5.72
	瑞亨投資股份有限公司	5
	松保工程顧問有限公司	4.31
	陳恆仁	4.1
	蔡沛馨	3.99
	蔡長崴	3.93
	黃芳芷	3.91
	瑞冠投資股份有限公司	3.25
	蔡慧珍	3.08

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。

(表2)法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

2026 年 5 月 1 日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)	
	股東名稱	持股比例%
神達電腦股份有限公司	神達控股股份有限公司	100
瑞亨投資股份有限公司	英屬維京群島商 RFSR CH LIMITED	55.56
	英屬維京群島商 HENRIOT TRADING LIMITED	22.22
松保工程顧問有限公司	陳福元	20
瑞冠投資股份有限公司	英屬維京群島商 RFSR CHLIMITED	100

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

一、董事、監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
其享有限公司 代表人： 李志恩	目前為本公司董事長暨總經理。 具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。 具策略經營管理能力，科技產業知識，危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。 未有公司法第30條各款之情事之一。	不適用	-
資豐投資股份有限公司 代表人： 何繼武	目前為神達控股公司董事兼總經理。 具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。 具策略經營管理能力，科技產業知識，危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。 未有公司法第30條各款之情事之一。		-

新代科技股份有限公司 代表人： 黃芳芷	目前為新代科技董事兼行政總監。 具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。 具策略經營管理能力，科技產業知識，危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。 未有公司法第 30 條各款之情事之一。		-
張文鐘	具有五年以上工作經驗及公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上。 具交通大學電信工程學系教授、亞洲大學光電與通訊學系教授相關經歷，可提供公司產品研發及應用之專業意見 未有公司法第 30 條各款之情事之一。	所有獨立董事皆符合下述情形： (1) 非為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額百分之一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(但如為公司或其母公司、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(但特定公司或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、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依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。	1
呂宏生	具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。 具投資方面專才，金鼎綜合證券股份有限公司副執行長經歷，得提供公司於資本市場的建議。 未有公司法第 30 條各款之情事之一。		1
陳志成	具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。 具策略經營管理能力，科技產業知識，危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。 未有公司法第 30 條各款之情事之一。		-
陳奕良	目前為壹詳聯合會計師事務所 合夥會計師 具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。 未有公司法第 30 條各款之情事之一。		1

二、董事會多元化及獨立性:

(一)董事會多元化：

1. 多元化政策：為使董事會達到前述目標並強化效能，本公司依據「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項規定，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、

營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。
- 2.具體目標：董事會成員組成應注重性別平等，並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：
 - (1)營運判斷能力。(2)會計及財務分析能力。
 - (3)經營管理能力。(4)危機處理能力。
 - (5)產業知識。(6)國際市場觀。
 - (7)領導能力。(8)決策能力。
- 3.達成情形：
 - (1)本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 3 位非獨立董事，董事皆為產學界賢達，其中具有產業經驗有 5 位董事、1 位董事具有學術界背景、1 位董事具有投資專業背景。
 - (2)本公司董事年齡介於 70 歲以上 3 人、61-70 歲有 3 人、41-50 歲 1 人。
 - (3)本公司未兼任員工或經理人身分之占比：6 人(85.7%)，過半數未兼任員工或經理人，達到監督目的。
 - (4)7 位董事中(含 4 位獨立董事)，其中包含 1 位女性董事。

(二)董事會獨立性：

1. 本公司章程董事席次為 7 席，其中至少 3 席獨立董事，目前為 3 席董事，4 席獨立董事，獨立董事約占 57%，任期未滿三屆 3 席、任期未滿一屆 1 席，均無任期超過三屆情形。
2. 本公司董事會成員無具有配偶或二等親以內之親屬關係，故無證交法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

基準日：2026 年 5 月 1 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	
總 經 理	中 華 民 國	李 志 恩	男	2020.6.24	-	-	-	-	-	-	美國紐約州立大學石溪分校電子工程碩士/ 美國 TP-Tronics Inc.研發副總經理	荷蘭 Promise Technology Europe B.V. 執行董事、PROMISE TECHNOLOGY K.K 代表取締役、其享有限公司董事長、 超云鼎智能科技（上海）股份有限公司 董事長	-	-	-	董事長與總經理同一人之因應 措施： 1. 七席董事中，四席為獨立董 事，且僅一席董事具員工身 分 2. 獨立董事在各功能性委員 會皆可充分討論並提出建 議供董事會參考，以落實公 司治理。
資 訊 長 暨 研 發 總 監 (註 4)	中 華 民 國	林 佑 聰	男	2013.07.19	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學資訊工程研究所碩士/國立台 灣大學資訊工程學士/喬鼎資訊股份有限公 司資訊長/東森得易購資訊總監/潤泰集團資 訊處經理/聯華電子資深經理/HP 惠普科技 公司技術顧問	-	-	-	-	-
財 務 會 計 暨 公 司 治 理 主 管	中 華 民 國	陳 若 菡	女	2023.03.10	-	-	-	-	-	-	中原大學會計系/牧德科技財會主管/鴻友科 技財會主管	-	-	-	-	-
協 理	馬 來 西 亞	余 錦 豪	男	2023.12.01	6,509	0.01	-	-	-	-	澳洲南澳大學企業管理碩士/美商易安信業 務協理/美商昇陽電腦業務經理/神通電腦業 務經理	-	-	-	-	-
協 理 (註 5)	中 華 民 國	魏 灯 亮	男	2023.12.01	-	-	-	-	-	-	逢甲大學統計系/光寶科技資深採購經理/虹 光精密採購經理/力捷電腦採購經理	-	-	-	-	-
協 理 (註 6)	中 華 民 國	麥 焜 忠	男	2023.12.01	-	-	-	-	-	-	交通大學工業工程管理碩士/合勤科技供應 鏈管理資深經理、資材經理	-	-	-	-	-
協 理	中 華 民 國	朱 惠 玲	女	2025.3.28	-	-	-	-	-	-	臺灣大學事業經營法務碩士/華治科技資深 法務專員/台揚科技法務專員/三陽工業法務 管理師	-	-	-	-	-
協 理	印 度	Santosh Kumar	男	2025.9.1	95	0.00	-	-	-	-	Government Polytechnic Srinagar Garhwal - Electronics and communication (電子與通訊工程學士) / 智易與智邦科技的 軟體工程師	-	-	-	-	-

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：

因公司規模較小，所屬產業人才有限，故為講求扁平化管理，仍維持董事長暨總經理同一人，固定召開主管會議並積極培養內部接班人員，另增加獨立董事席次為四席，獨立董事中涵蓋學術、會計、投資、產業專才，在各功能性委員會中充分討論並均能給予公司董事會建議及參考，以落實公司治理。

註 4：2025 年 4 月 18 日離職。

註 5：2025 年 4 月 2 日離職。

註 6：2025 年 8 月 31 日離職。

(三)最近年度支付董事（含獨立董事）、總經理及副總經理之酬金

(1) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；仟股

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)		董事酬勞 (C)(註 3)		業務執行費 用(D)(註 4)				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)	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	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	財務報告內所有公司 (註 7)				
董事長	其享有限公司 代表人：李志恩	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	15	15	15 (0.03%)	15 (0.03%)	5,176	5,176	-	-	-	-	-	-	-	-	5,191 (9.73%)	5,191 (9.73%)		
董事	資豐投資(股)公司 代表人：何繼武	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	25	25	25 (0.05%)	25 (0.05%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 (0.05%)	25 (0.05%)		
董事	新代科技(股)公司 代表人：黃芳芷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	20	20	20 (0.04%)	20 (0.04%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 (0.04%)	20 (0.04%)		
獨立 董事	張文鐘(註 4)	300	300	-	-	-	-	25	25	325 (0.61%)	325 (0.61%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320 (0.21%)	320 (0.21%)		
獨立 董事	呂宏生(註 4)	300	300	-	-	-	-	25	25	325 (0.61%)	325 (0.61%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325 (0.21%)	325 (0.21%)		
獨立 董事	陳志成(註 4)	300	300	-	-	-	-	25	25	325 (0.61%)	325 (0.61%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320 (0.21%)	320 (0.21%)		
獨立 董事	陳奕良(註 4)	300	300	-	-	-	-	25	25	325 (0.61%)	325 (0.61%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320 (0.21%)	320 (0.21%)		
1.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：本公司獨立董事報酬，依據本公司董事酬勞分配辦法及董事自評之結果評估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。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。 3.因尚有累積虧損僅發放出席車馬費及獨立董事固定報酬。 4.係領取固定報酬。																									

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	合併報表內所有公司(註 9) H	本公司(註 8)	合併報表內所有公司(註 9) I
低於 1,000,000 元	李志恩、何繼武、黃芳芷、張文鐘、呂宏生、陳志成、陳奕良	李志恩、何繼武、黃芳芷、張文鐘、呂宏生、陳志成、陳奕良	何繼武、黃芳芷、張文鐘、呂宏生、陳志成、陳奕良	何繼武、黃芳芷、張文鐘、呂宏生、陳志成、陳奕良
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	李志恩	李志恩
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	7	7	7	7

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。

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

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 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 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

(2) 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A) (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 來自公 司以外 投事或 公酬金 (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)		本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	李志恩													
資訊長暨 研發總監 (註)	林佑聰	6,443	6,443	32	32	1,805	1,805	-	-	-	-	8,280 (15.51%)	8,280 (15.51%)	-

註：已於 2025/4/18 離職

*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。

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)	合併報表內所有公司(註7)
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)	林佑聰	林佑聰
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	李志恩	李志恩
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	2

*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。

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：應揭露合併報表內所有公司(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相關酬金金額。

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所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「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。

(3) 前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式) (註 1)

單位：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 6)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (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			
董事長暨總經理	李志恩	3,727	3,727	-	-	1,449	1,449	-	-	-	-	5,176 (9.70%)	5,176 (9.70%)	-
協理	余錦豪	1,983	1,983	38	38	1,307	1,307	-	-	-	-	3,328 (6.24%)	3,328 (6.24%)	-
資訊長暨研發總監	林佑聰	2,715	2,715	32	32	355	355	-	-	-	-	3,102 (5.81%)	3,102 (5.81%)	-
協理	朱惠玲	1,984	1,984	148	148	311	311	-	-	-	-	2,443 (4.58%)	2,443 (4.58%)	-
協理	陳若茜	2,014	2,014	108	108	317	317	-	-	-	-	2,439 (4.57%)	2,439 (4.57%)	-

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(1-1)。

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)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

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。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

2026 年 5 月 1 日

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額 (仟元)	現金金額 (仟元)	總計 (仟元)	總額占稅後純益之 比例(%)
經 理 人	總經理	李志恩	-	-	-	-
	財務會計暨公司治理主管	陳若菡				
	協理	余錦豪				
	協理	朱惠玲				
	協理	Santosh Kumar				

註：今年無員工酬勞分派。

(四) 分別比較說明公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理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於最近二年度支付本公司董事、監察人酬金總額占稅後純益比例分別為：2025 年(12.25%)、2024 年(3.83%)
- (2) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例分別為：2025 年(15.51%)、2024 年(5.26 %)
- (3) 本公司酬金之分配係依照薪酬委員會及董事會通過之薪資報酬及績效目標進行考核，經查核績效目標，並由薪酬委員會及董事會同意，除獨立董事固定報酬外，並無其他董事酬勞，經理人除薪資報酬外，無其他變動報酬。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會 6 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	其享有限公司 法人代表：李志恩	6	0	100	-
董事	資豐投資股份有限公司 法人代表：何繼武	6	0	100	-
董事	新代科技股份有限公司 法人代表：黃芳芷	5	1	83.33	-
獨立董事	張文鐘	6	0	100	-
獨立董事	呂宏生	6	0	100	-
獨立董事	陳志成	6	0	100	-
獨立董事	陳奕良	6	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。

董事會	議案內容及後續處理	證交法&14-3 所列 事項	獨立董事反對或保留意見
2025.3.7 第十二屆第九次	1. 本公司減資彌補虧損案 2. 取消本公司 2024 年度私募有價證券案 3. 本公司私募有價證券案	V	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		
2025.4.10 第十二屆第十次	1. 2024 年董事報酬及高階經理人報酬確認案	V	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		
2025.5.12 第十二屆第十一次	1. 2025 年度董事酬勞及經理人績效目標與年度薪酬案	V	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：除李志恩利益迴避外，其餘出席董事同意通過		
2025.8.13 第十二屆第十二次	1. 減資換股作業計畫書	V	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		
2025.11.13 第十二屆第十三次	1. 本公司擬採用審計品質指標(AQI)情形評估簽證會計師獨立性及適任性案	V	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		

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

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	董事姓名	議案內容	應迴避原因	表決情形
2025.5.12 第十二屆第十一次	李志恩	1. 2025 年度董事酬勞及經理人績效目標與年度薪酬案	具經理人身分利益迴避	經其餘在場出席董事及獨立董事同意通過

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
每年執行一次	2025.1.1~2025.12.31	1.整體董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會	1.董事會自評 2.董事成員自評 3.委員自評	一、董事會績效評估 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 二、個別董事成員績效評估 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.董事之選任及持續進修 6.內部控制 三、功能性委員會 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
註：整體董事會及個別董事成員、功能性委員會委員綜合表現為「優」，符合公司治理標準。				

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：全數董事均依規定完成進修時數。

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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會或監察人參與董事會運作情形資訊：

審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

最近年度審計委員會開會5次(A)，審議的事項主要包括：

一、年度工作重點：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 年度財務報告。
11. 第一季、半年度及第三季財務報告。
12. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、審閱財務報告

董事會造具本公司2025年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

三、評估內部控制系統之有效性

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。參考2013年The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

四、獨立董事出席情形如下：

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
獨立董事	呂宏生	5	0	100	-
獨立董事	張文鐘	5	0	100	-
獨立董事	陳志成	5	0	100	-
獨立董事	陳奕良	5	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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法 &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
2025.3.7 第十二屆第九次	通過本公司內部控制制度聲明書	√	
	通過 2024 年度個體及合併財務報告	√	
	通過 2024 年度虧損撥補案	√	
	通過 2024 年度營業報告書	√	
	審計委員會決議結果(2025.3.7)：審計委員全體通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		
2025.4.10 第十二屆第十次	通過本公司內部控制制度修正案	√	
	通過本公司會計主管任命案	√	
	審計委員會決議結果(2025.4.10)：審計委員全體通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		
2025.5.12 第十二屆第十一次	通過 2025 年第一季度合併財務報告	√	
	審計委員會決議結果(2025.5.12)：審計委員全體通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		
2025.8.13 第十二屆第十二次	通過 2025 年第二季度合併財務報告	√	
	審計委員會決議結果(2025.8.13)：審計委員全體通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		
2025.11.13 第十二屆第十三次	通過 2026 年度稽核計劃案	√	
	通過 2025 年第三季度合併財務報告	√	
	通過本公司擬採用審計品質指標(AQI)情形評估簽證會計師獨立性及適任性	√	
	審計委員會決議結果(2025.11.13)：審計委員全體通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過		

(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。

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）：

1. 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- (1) 審計委員會每年通過年度財務報告及季財務報告時，邀請會計師列席審計委員會說明查核及核閱情形，每年至少二次。
- (2) 每會計年度終了前將次一年度之稽核計劃，經審計委員會通過後提報董事會決議。
- (3) 每季向審計委員會報告稽核業務執行情形。
- (4) 內部稽核主管每月將稽核報告交付獨立董事查閱，並至少每季一次於審計委員會及董事會報告執行情形。
- (5) 對公司內部自行檢查所提列之意見或查核缺失，及內控制度聲明書所列應加強辦理之改善事項，均依規定持續追蹤，並將其追蹤改善辦理情形，以書面報告交付審計委員會。
- (6) 本公司年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書均依規定提報審計委員會審議。
- (7) 歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	備註
2025.3.7	1. 會計師就 2024 年度財務報告提出說明 2. 就與會人員提出之問題，進行討論及溝通	無意見

2025.8.13	1. 會計師就 2025 第二季財務報告提出說明及介紹證管稅務法令 2. 就與會人員提出之問題，進行討論及溝通	無意見
-----------	--	-----

2. 歷次獨立董事與稽核主管溝通情形摘要

- (1) 每會計年度終了前會將次一年度稽核計劃經審計委員會核定決議後提報董事會決議。
- (2) 內部稽核依年度稽核計劃進行查核並於查核結束日之次月底前將內部稽核報告提交獨立董事審閱，獨立董事審閱後若有疑問或指示，會向稽核主管詢問或告知。
- (3) 每季會於董事會及審計委員會報告稽核計劃執行情形。獨立董事於審計委員會或會前，會與內部稽核主管就各項稽核事務進行意見溝通與討論。
- (4) 本公司內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書提報審計委員會審議及董事會通過。

日期	溝通重點	備註
2025.3.7	1.稽核主管就 2024 年 12 月~2025 年 2 月稽核執行情形提出報告。 2.稽核主管就 2024 年度內部控制制度聲明書提出說明。	無意見
2025.4.10	1.稽核主管就 2025 年 3 月稽核執行情形提出報告。 2.內部控制制度條文修正案	無意見
2025.5.12	稽核主管就 2025 年 4 月稽核執行情形提出報告。	無意見
2025.8.13	內部稽核主管就 2025 年 5~7 月稽核執行情形提出報告。	無意見
2025.11.13	1.內部稽核主管就 2025 年 8~10 月稽核執行情形提出報告。 2.內部稽核主管就 2026 年度稽核計劃案提出說明。	無意見

四、本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，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，並依註 1 之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認勤業眾信聯合會計師事務所林心彤會計師及蔡美貞會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準另於最近 3 年也將持續導入審計創新工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經 2025 年 11 月 13 日審計委員會討論通過後，並提報 2025 年 11 月 13 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

註 1: 會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

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		已訂定治理實務守則，並於公司網頁及公開資訊觀測站揭露	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異
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？ (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？ (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？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	v		(一) 本公司已設有專人處理，若涉及法律問題則有專責之法務室及律師合作處理。 (二) 本公司每月確認董事等主要股東持股異動情形，事前或事後瞭解並掌握其持股情形。 (三) 本公司目前與關係企業符合財務及業務獨立之原則，風險控管及防火牆機制健全。 (四) 已訂有誠信經營守則及道德行為準則、內部重大資訊處理作業程序，並對員工進行法令宣導。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異
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？ (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？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？		v	(一) 本公司董事成員的提名經由嚴選程序，考量產業專業背景外，於社會上也具有領導的聲譽。目前董事會成員分別具有財經、會計、領導、決策、經營管理等專業能力，對公司發展與營運有皆有幫助，自2017年6月開始獨立董事已達4席，並借重董事於不同領域專長，給予公司適當之營運方針建議，詳細說明詳第8~9頁。 (二) 其他各類功能性委員會將依公司實際需要設置。 (三) 公司已訂定董事自評辦法，每年度進行一次董事會績效評估結果，2025年度董事會績效評估，已於2026年第一季向董事會報告，其績效結果將作為下次提名時參考依據；而個別董事績效評估結果將作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	除第二點外，與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異

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？			(四) 已由董事會每年至少一次評估會計師獨立性、適任性及專業性，依據公司治理守則第29條修訂，另於2025年11月13日依據審計品質指標(AQI)評估簽證會計師獨立性及適任性。	
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		本公司由財務主管兼任公司治理主管，並推動公司治理相關事務，並依照公司治理評鑑要求，擬定改善計劃，以達到公司治理要求，並於董事會就重要事項進行報告。 (一)協助董事及獨立董事執行職務、提供所需資料及安排董事進修。 (二)協助董事會及股東會議事程序及決議符合規定。 (三)擬定董事會議程於7日前通知董事，朝會議並提供會議資料，如有需利益迴避之議案予以事前提醒，並於會後20日內寄發董事會議事錄。 (四)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知書、議事手冊、議事錄，如有修訂章程或董事改選依法辦理變更登記。	與上市上櫃公司 治理實務守則無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		(一) 本公司設有發言人及代理發言人擔任此一溝通管道，亦透過電話、傳真及來函、IR網站留言等方式溝通。 (二) 利害關係人專區： https://www.promise.com/tw/Stakeholder 。	與上市上櫃公司 治理實務守則無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委託中國信託商業銀行代理部為股務代辦機構。	與上市上櫃公司 治理實務守則無重大差異
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？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方	V		(一) 本公司網址： https://www.promise.com/tw/ ，設有股東服務專區，並將財務、業務及相關資訊適時透明化地公開。 (二) 本公司設有發言人及代理發言人負責資料蒐集、揭露和對外溝通之管道，並提供法說會簡報資訊以供投資人查詢。	除第三點外，與上市上櫃公司 治理實務守則無重大差異

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	
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）？ （三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			（三）年度財報及每季季報將於法定期限內盡快完成公告及申報作業。	
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		（一）員工權益、僱員關懷： 1. 本公司向以尊重關懷、鼓勵自我管理為其經營理念之一，故相當重視勞資雙方之和諧，舉凡公司政策及各項重要措施均透過各種文書載明或其它宣導方式讓員工充份的瞭解，進而獲得同仁們認同與支持，另依法設有職工福利委員會，執行各項福利計劃，於員工關係之經營及其權益之保障，可謂之周全。 2. 對於員工之關懷，不遺餘力，委由本公司所屬行政處及另設之職工福利委員會對於因病休養之同仁皆進行訪視、慰問及協助各項保險之給付。 （二）投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，並設置IR網頁與投資人溝通，網址如下：https://www.promise.com/tw/。 （三）供應商關係及利害關係人：本公司與供應商及利害關係人均保持良好之互動，並提供有效的溝通管道，以建立長期合作關係及確保材料供應之穩定；另於公司網站設置利害關係人專區，可直接與公司反映問題，網址如下： https://www.promise.com/tw/Stakeholder。	與上市上櫃公司 治理實務守則 無重大差異

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) 董事進修情形：					
			身分別	姓名	進修日期	課程名稱		進修時數
			董事長	李志恩	20250709	2025 年國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇		6
			董事	何繼武	20250218	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題		3
					20250606	從職場霸凌事件談 DEI 之推動與領導力提昇之必要性		3
					20250625	共創永續未來：全球 ESG 趨勢講座		3
			董事	黃芳芷	20250801	公司治理主管與董事會管理		3
					20250821	全球地緣政治經濟大趨勢及台灣產業的機會、挑戰與因應		3
			獨立董事	呂宏生	20250709	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇		6
					20250725	2025 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會		3
			獨立董事	張文鐘	20250709	2025 年度防範內線交易宣導會		3
					20250926	董事、監察人解讀財務資訊之技巧		3

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						
			獨立董事	陳志成	20251016	第 15 屆台北公司治理論壇	6		
			獨立董事	陳奕良	20250804	董監如何督導公司 做好企業風險管理 及危機處理(含性 平)	3		
						談綠色及轉型金融 行動方案-永續發展 藍圖與董事責任	3		
			(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司及其所屬子公司承諾以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險。此外，本公司堅持對業界與社會之長期永續責任，其目的在於為公司所有的利害關係人提供適當的風險管理，以評估風險事件發生的頻率及對公司營運衝擊的嚴重度，定義風險的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。						
			組織名稱		權責範圍				
			董事會	1.訂定風險管理政策及架構					
				2.確保風險管理機制之有效性，進行資源配置					
			總經理	1.執行董事會通過之風險管理政策					
				2.整合跨門風險管理互動與溝通					
			各主要業務處	1.彙整風險管理活動執行結果					
2.協助與監督所屬分支機構進行風險管理活動									
3.視環境改變決定風險類別並建議承擔風險的方式									
4.進行風險調整後的績效衡量與協調									

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				
			<table><tr><td rowspan="2">所屬分支機構</td><td>1.執行日常風險管理活動</td></tr><tr><td>2.進行風險控管活動自我評估</td></tr></table> 註：各主要業務處職掌如下 1.稽核：針對公司各作為活動存在或潛在的風險予以評估，據以擬訂實施風險導向之年度內部稽核計劃，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運的效果及效率，確保內部控制制度得以持續有效實施。 2.財務會計處：負責財務規劃及運用，於風險控管監督機制下，重視安全性、流通性及收益性，俾能建立避險機制，以降低財務風險。 3.人事行政處： (1)負責人力資源制度及人力資源規劃運用，提升用人效益及促進勞資和諧，規範員工遵守公司行為準則，以降低人力資源潛在違法與勞資爭議所引發營運風險。 (2)負責安全衛生及環境污染預防監督與管理，遵循勞安法規，以降低工安意外事故及環境汙染風險。 4.資訊管理處：負責網路及業務資訊安全控管與防護措施，以降低資訊安全風險。 5.行銷業務處：負責市場動態及消費趨勢分析，擬定產品行銷策略及與推廣計劃，並改善客戶服務模式，以降低業務營運風險。 6.法務部：負責法律事務管理，審理客戶合約與產品相關專利，遵循政府監理政策並處理合約及訴訟爭議，以降低法律風險。 7.採購部門：負責供應商供應鏈產能評估與採購作業作業之規劃、建置與管理，以降低原物料供需失衡所造成之供料短缺及價格上漲所帶來之風險。 8.研發部門：負責新技術評估及新產品發展策略與規劃，並推展相關作業流程與機制訂定，以降低研發投資風險。 (六)客戶政策之執行情形：依照公司相關制度規定辦理。	所屬分支機構	1.執行日常風險管理活動	2.進行風險控管活動自我評估	
所屬分支機構	1.執行日常風險管理活動						
	2.進行風險控管活動自我評估						

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	
			(七)公司為董事購買責任保險之情形：公司自2003年起購買「董監事及重要職員責任險」，借助責任險移轉董事及重要職員之過失、錯誤不當行為所造成之風險，以健全公司經營及保護董事及重要職員，並於董事會報告投保情形。	
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。 (一)本公司已改善情形： 1.將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報。 2.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。 (二)優先加強事項與措施： 1.持續要求董事及獨立董事參與董事持續進修課程。 2.將致力改善ESG相關要求。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四)公司如有設立薪酬委員會，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

身分別 (註1)	姓名 條件	專業資格條件	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	張文鐘	請參閱第8頁~第9頁董事資料。		1
獨立董事	呂宏生			1
獨立董事	陳志成			-
獨立董事	陳奕良			1

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4人。

(2)本屆委員任期：2023年6月26日至2026年6月25日，最近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	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
召集人	張文鐘	2	0	100	-
委員	呂宏生	2	0	100	-
委員	陳志成	2	0	100	-
委員	陳奕良	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)：無此情形。

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

三、薪資報酬委員會 2025 年度開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
2025.4.10	2024 年度董事酬勞及高階經理人報酬確認	委員會全體成員同意通過	提董事會，經全體出席董事同意通過
2025.5.12	2025 年度董事酬勞及經理人績效目標與年度薪酬案	委員會全體成員同意通過	提董事會除董事長兼總經理李志恩利益迴避外，其餘出席董事同意通過

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(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	
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		1. 完善之永續治理架構與高階授權 為有效推動永續發展，經董事會決議成立「永續發展委員會」，由公司與員工代表共同組成。本屆委員會成員共3名，包含董事長李志恩、董事黃芳芷及人事暨法務協理朱惠玲，具備高度之決策與執行層級。本委員會秉於董事會之授權，以善良管理人之注意，忠實履行下列職權並定期提報董事會： 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略。 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 2. 健全之董事會督導與實際運作情形 本屆永續發展委員會任期為 2024/11/13 至 2026/05/25，原則上至少每年召開 1 次會議，2025 年度共舉行了 1 次會議，整體成員出席率達 100%。 3. 2025年度落實風險治理之實質重大決策與績效-2025 年度為本公司永續治理架構邁入「實質成效期」之關鍵年度。經永續發展委員會進行氣候與營運轉型風險辨識後，董事會與管理階層於 2025 年 4 月果斷落實重大核心營運決策-將生產線全數委外外包。此項策略成功由源頭精準緊縮了廠區水電能耗與基礎營運成本，並經 2025 年完備之盤查數據強力佐證卓越之督導治理成效： 範疇一（直接排放）：自主製程及冷媒逸散源精準歸零控制，由 2024 年之 309.98 公噸驟降至 82.6648 公噸（降幅達 73.33%）。 範疇二（電力間接）：透過雙廠結構耗能轉型，由 2024 年之 723.48 公噸銳減至 333.1611 公噸（降幅達 53.95%）。 綠色績效與減碳目標：2025 年度實際總碳排放量降至 415.8259 公噸，較 2024 基期大幅削減 59.76%，提前五年超越 2030 年 SBTi 減碳目標（456 公噸）；溫室氣體排放密集度更控制在 0.7122 公噸CO₂e/百萬元營業額。此外，全公司總用水量亦大幅精簡至 2,068 公噸（減幅達	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異

評估項目	運作情形(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	
			53.56%)。 4. 上述具體成果實質證明本公司董事會、審計委員會與永續發展委員會，在整體風險管理制度與永續決策上，具備優異且整合之核心治理韌性。	
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	喬鼎資訊身為全球市場的一員，我們堅持永續經營並善盡企業社會責任。本公司秉持重大性原則，主動對接國際標準與「責任商業聯盟行為準則（RBA，前身為電子行業行為準則）」，將勞工權益、健康與安全、環境保護、商業道德及資訊安全等潛在永續風險，納入常態性企業風險管理架構中，並於 2018 年順利通過 OEM 國際大廠之第三方稽核驗證。 為落實對各利害關係人之承諾，本公司因應 2025 年重大營運轉型（自 4 月起生產線全數委外外包），動態調整重大性風險評估結果，並由永續發展委員會督導落實核心永續管理政策與因應策略如下： 一、健全公司治理與商業道德（Governance） ● 誠信經營與風險韌性：堅持最高標準之誠信經營，落實內部控制與法規遵循。2025 年度面對供應鏈結構性轉型風險，管理階層發揮高度治理韌性，有效管控組織交接風險。 ● 資訊透明與智慧財產管理：實施透明化資訊揭露機制，健全資訊安全防護。2025 年度持續推動智慧財產權管理計畫（涉及專利與核心技術保護），防範智慧資產外洩風險，確保利害關係人權益。 二、打造友善職場與社會共融（Social） ● 保障人權與平等機會：堅守人道待遇原則，嚴禁使用童工與強迫勞動。本公司除推動內部人權風險檢視外，更積極將人權與道德守則延伸至「供應商端與外包承攬商」，落實價值鏈人權管理。 ● 優化薪酬與人才結構動態因應：建立合理之薪資福利與激勵機制（包含高階主管薪酬考量）。2025 年度配合產線委外，人資單位精準進行人力資源配置優化與員工教育訓練，維持關鍵人才穩定。 ● 職安預防與健康友善職場：常態性推動職業安全衛生危害預防。2025 年度於辦公區域（如 1F BOARD ROOM 等）及新宿舍全面優化安全巡檢，並積極推動職場癌症	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異

評估項目	運作情形(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	
			篩檢（與衛生局合作）及捐血等社會公益活動，建構安全、健康的友善環境。 三、推動環境永續與綠色營運（Environmental） - 氣候風險與結構性低碳轉型（2025 實績亮點）：本公司將氣候變遷與資源耗用視為重大轉型風險。2025 年透過「生產線全委外」之關鍵決策，實施源頭節能減碳策略，取得突破性之量化風險控制成效。 - 溫室氣體風險控制：2025 年成功將母公司總碳排放量由 2024 年的 1,033.46 公噸大幅壓降至 415.8259 公噸（大幅減量 59.76%），溫室氣體排放密集度達到優異的 0.7122 公噸CO₂e/百萬元營業額，提前五年達成 2030 年 SBTi 減碳目標（456 公噸）。 - 水資源與循環經濟風險管理：因製程外部化，2025 年度全公司總用水量大幅精簡至 2,068 公噸（較 2024 年減量 53.56%），用水密集度控制在 3.5420 公噸/百萬元營業額，顯著降低極端氣候下的缺水營運風險。 相關永續執行情形與政策文件，均即時公開揭露於本公司永續發展專頁：https://www.promise.com/tw/IR/Company/CSR。	
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？ （二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ （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？ （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		（一）產業特性與環境管理制度：本公司積極對接國際環境管理標準，除導入 ISO 14001 環境管理體系與 ISO 14064-1 溫室氣體盤查機制外，更因應電子產業特性與客戶要求，確保全系列產品嚴格符合國際綠色環保規範，包含 REACH（歐盟化學品註冊、評估、授權及限制）、RoHS（有害物質限制指令）、WEEE（廢棄電子電機設備指令）及 ErP（能源相關產品生態設計要求）。從產品材料選用、綠色設計、製程管控至售後回收，皆落實無毒與低污染承諾，將潛在環境衝擊降至最低。 （二）能源使用效率與再生物料：本公司推動產品綠色設計與循環經濟策略，致力落實「減量、再利用、可回收」原則。在再生物料方面，常態性推動原料包裝箱回收機制。在能源與資源效率上，2025 年度實施重大營運轉型，自4月起將生產線全數委外外包。此一策略性營運邊界優化，由源頭大舉消滅了廠內製程大型機台與空調用電，大幅提升整體企業能源使用效率，將營運過程對環境之負荷精簡至最少。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異

評估項目	運作情形(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	
			(三) 氣候變遷風險、機會與因應措施： 本公司依循最新 IFRS S2（氣候相關揭露）之治理、策略、風險管理、指標與目標四核心架構，鑑別氣候變遷對企業潛在之實體與轉型風險： 1. 轉型策略調整：辨識出高能效製程轉型趨勢後，高階管理階層決議將自主生產線歸零、全數委外。此舉成功將傳統「廠內設備逐一更換」的漸進式節能，升級為「營運邊界精實化」的結構性節能。 2. 因應措施與計畫：持續落實無紙化電子簽核、辦公區域照明與空調智慧化彈性管制、全面汰換老舊電力系統與線路等措施。 3. 客戶端減碳效果：透過精簡自身營運碳足跡，並配合高效能、省電之儲存設備綠色設計，協助客戶端在應用本公司產品時，同步達成優異的綠色減碳效益。 (四) 過去兩年溫室氣體、用水及廢棄物統計與政策目標 本公司自 2011 年起成立溫室氣體盤查推動組織，2011 年取得 ISO 14064-1 第三方認證，其後年度皆常態執行系統化自我盤查與動態管理。 本公司依據最新官方申報數據，過去兩年環境核心指標統計與減量成果如下： ● 溫室氣體排放量（母公司邊界）： ○ 2024 年度：範疇一為 309.98 公噸 CO₂e、範疇二為 723.48 公噸 CO₂e，合併總碳排為 1,033.46 公噸 CO₂e（密集度為 1.8036 公噸/百萬元營業額）。 ○ 2025 年度：範疇一降至 82.6648 公噸 CO₂e、範疇二降至 333.1611 公噸 CO₂e，合併總碳排降至 415.8259 公噸 CO₂e（密集度優化至 0.7122 公噸/百萬元營業額）。 ○ 成效與目標：2025 年總碳排較前一年度結構性	

評估項目	運作情形(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	
			暴跌 59.76%。本公司原訂每年減量 1% 之自主目標，在此綠色轉型下，已提前五年超越 2030 年 SBTi 減碳目標（456 公噸）。 - 水資源管理（母公司邊界）： 2024 年度：總用水量為 4,453 公噸。 2025 年度：在納入一廠與宿舍之精細化全面盤查後，總用水量實質大幅精簡至 2,068 公噸，水資源密集度為 3.5420 公噸/百萬元營業額。 - 成效：較 2024 年大幅實質減量 53.56%，從源頭根本性控制枯水期之營運風險。 - 廢棄物管理： 本公司積極實施垃圾分類與資源回收。2024 年度一般事業廢棄物總量為5.65公噸，無有害事業廢棄物。2025年度配合生產線委外，廠內廢棄物產出規模持續受到精準控制，致力達成零污染之環保目標。	
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？ （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？ （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？ （四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃？ （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，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		（一）本公司訂定永續發展準則，並依照相關法規及國際人權公約辦理。提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全演練與員工身體健康檢查。 （二）公司依據員工績效考核情形予以合理薪資報酬，另高階經理人薪酬則由薪資酬勞委員會參考同業間及相關產業之水準提出建議，並由董事會通過。本公司男女主管比率為管理職女性主管占比：40% （三）提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全演練與員工身體健康檢查，並有駐廠醫護人員給予關懷及健康諮詢。職災人數為 0；職災比率為 0。當年度火災之件數 0 件、死傷人數 0 人及死傷人數占員工總人數比率為 0%，及因應火災之相關改善措施：1 年執行 2 次消防演練。 （四）由人事單位安排及鼓勵員工每年參與進修，以增加專業技能，並有效提升職涯能力。 （五）對產品與服務之行銷及標示，遵循相關法規及電子行業行	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形(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	
			為準則。 (六) 本公司訂有供應商與外包商行為準則，要求供應商遵守法規要求，強調誠信經營、尊重智慧財產權、積極參與社區活動，建立溝通機制，降低環境汙染提升社會文化及關懷弱勢職安危害預防，促進健康職場等等。另每年排定供應商評鑑計劃與依計劃執行。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展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	公司網站及公開資訊觀測站公司治理專區揭露公司相關辦法及準則，另於公司網頁揭露公司履行社會責任之情形，而更進一步推動企業公民責任落實。	依規定編制永續發展報告書
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定永續發展實務守則，且符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展運作情形之重要資訊： (一) 環保： 1. 遵守政府環保法規。 2. 在確保公司產品品質的條件下，產品設計及生產朝向使用低污染及再生的原物料。 3. 所有產品全都符合 RoHS、WEEE、ISO14001 及 REACH 規範，並且減量使用鉛、鎘、溴及鹵素等有害物質。 4. 旗下產品採用的印刷電路板皆不含鹵素，並應用於 x30 產品的 NPG150 中。喬鼎資訊也承諾盡可能審慎規劃增加使用回收材料。 5. 基於對環保科技的承諾，喬鼎資訊正逐步改變其因應環保議題的模式。我們以更經濟的方式使用電源，並與夥伴及客戶合作，以求充分運用資源並且避免浪費。 6. 承諾以環保技術轉型以因應環境挑戰，透過永續運用電力的方式，與合作夥伴及客戶合作，加強管控資源與浪費。 (二) 社會貢獻、服務、公益： 1. 公司遵守相關本國勞動法規並尊重國際勞動人權原則，實施無差別待遇雇用政策及保障員工合法權益。 2. 提供員工安全與健康之工作環境，定期實施安全與健康教育。 3. 本公司秉持取之於社會，回饋社會及關懷人群的精神，持續舉辦公益活動，響應急難救助和弱勢族群照顧。 4. 鼓勵員工自發性參與社會公益相關活動。 (三) 消費者權益：喬鼎資訊的企業產品具有業界數一數二的三年全系統保固做為後盾，並享有全方位全球支援。7 天 24 小時 PROMISE eSupport 網站支援，另可加購24小時電話和電子郵件支援服務，提供經驗豐富的專業支援人員、免費軟體更新和線上支援下載頁面。此外，喬鼎資訊更提供多項服務方案進一步充實服務，同時大幅減少停機時間（發生故障的情形）。 (四) 安全衛生：本公司依員工從事工作提供必要之安全衛生教育及預防災變訓練措施，以確保工作環境及員工人身安全，詳以下工作環境與員工人身安全保護措施說明。				

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」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計劃。但有關推動項目一及二，上市上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。

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。

工作環境與員工人身安全保護措施

1.職業災害防止計劃

為降低職業災害，本公司每年擬定年度職業災害防止計劃，再依據職業災害防止計劃內容，制訂詳細之執行計劃，並由事業單位依計劃時程和內容確實執行，再透過稽核制度發掘執行缺失，於每三個月之安全衛生委員會或勞資會議，修正職業災害防止計劃。年度時再依安全衛生委員會決議事項，訂定明年度之職業災害防止計劃，再執行，再稽核、檢討、再修正計劃等，不斷透過 PDCA 手段，逐年降低事業單位之危害風險，達成零災害最終目標。

2.自主檢查和機械設備檢查

員工在面對不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能會因為不安全的作業、設備或管理等因素，而造成身體的傷害，為此，本公司乃積極推動自主檢查，期能藉由此一措施的推動，發現潛在之危害因素，力求改善，有效控制。

本公司自主檢查項目包括：機動車輛、鐸錫作業排氣裝置、消防設施及逃生避難設備等。

機械設備檢查項目包括：貨梯、升降機等。

3.安全舒適的作業環境

工作場所嚴禁吸菸/酗酒、整廠區空調系統，透過下列檢查確保環境之安全：

- (1) 依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，委託專業公司進行公共安全檢查。
- (2) 依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。
- (3) 依據勞工作業環境測定實施辦法規定，每半年委外進行二氧化碳(CO₂)、噪音、照度等檢查。

4.教育訓練

本公司針對新進員工進行新人安全衛生教育訓練，再依員工所從事工作提供必要之教育訓練及預防災變訓練:消防訓練、疏散演練等，以確保工作環境之安全。

5.輻射防護管理

為確保重金屬元素分析儀操作人員不受輻射危害，確實執行設備定期檢查作業，並規定工作人員須佩戴輻射佩章、接受輻射作業健康檢查及參加輻射訓練課程，經由佩章計讀數及健康檢查結果，確實掌握作業人員所接受輻射劑量與人員之健康狀態，避免設備異常所造成之人員及環境的傷害。

6.門禁安全

- (1) 日、夜間均設有嚴密門禁監視系統。
- (2) 與保全公司簽約維護廠區安全。

7.保險及醫療慰問

依法投保勞保(含職業災害)、健保、另洽保險公司提供員工及其眷屬承保意外險、意外醫療險及癌症險等。

8.健康關懷與管理

依照「勞工健康保護規則」分別實施一般作業和特別危害作業之健康檢查，檢查項目依法規規定項目為主，特別危害作業檢查結果後分級實施管理，協助個人注意健康狀況，落實保健生活習慣。

9.工作環境保護措施

ISO 14001 管理系統，訂定「環境政策」推動環境績效持續提升，各單位檢討重大環境考量面，不合法規事項等利用目標及方案管理，進行優先改善；而較低之風險則運用作業管制方式予以控管，經由良好運作改善之後，均獲得明顯的成效與控管，每年透過第三方認證單位進行定期稽核以確保管理系統之有效性。

10.發展永續環境

配合客戶之要求符合 RoHS、REACH、WEEE、Erp 等指令。本公司成立綠色產品推動委員會，積極推動綠色生產及採購並獲得客戶之認可。

11.推行清潔生產技術

本公司積極將資源充分有效利用，以減少廢棄物及降低生產成本，除改善製程及操作管理以增加回收再利用，減少廢棄物之產生。另一方面開發及選用無鉛製程，以減少環境汙染及落實員工健康保護。

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

評估項目	運作情形(註1)
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。	董事會為本公司氣候變遷最高監管單位，由 2024 年 11 月成立之「永續發展委員會」作為最高執行單位，每年辨識氣候風險與機會，並擬定因應策略與目標。 2025年度，該治理架構正式邁入實質成效期。經委員會鑑別氣候轉型風險後，董事會與管理階層於2025年4月果斷落實重大核心決策-將生產線全數委外外包並停止二廠運作。此項因應策略精準緊縮了水電運營成本與能耗，並獲得 2025 年盤查數據之強力佐證： 範疇一（直接排放）：自主製程歸零，由2024年309.98公噸驟降至2025年82.665公噸（↓73.33%）。 範疇二（電力間接）：雙廠耗能轉型，由2024年723.48公噸銳減至2025年333.161公噸（↓53.95%）。 水資源減量：總用水量由 2024 年 4,453 公噸降至2025年2,068公噸（↓53.56%）。 【治理績效評估】2025年實際總碳排成功降至415.826公噸，較2024年基期大減 59.76%，提前五年超越2030年SBTi減碳目標（456公噸）。此數據實質證明本公司董事會與永續發展委員會在氣候風險引導與永續決策之卓越治理成效。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	本公司定有短（1~3年）、中（3~6年）、長（7~10年）期氣候風險辨識基準。針對中期所面臨之「加強排放報告義務」與「溫室氣體排放價格增加」等轉型風險，本公司於 2025 年主動調整核心業務與財務策略-自4月起將生產線全數委外外包，並停止二廠運作，成功將中期轉型風險直接化為短期的營運能耗下降機會。其對業務、策略及財務之實質數據影響如下： 業務與策略影響（化風險為機會）：本公司透過自主生產線歸零的外部化策略，成功化解製程高能耗與冷媒逸散風險。2025年實際數據顯示，範疇一（直接排放）因製程歸零，由2024年的309.98公噸驟降至82.665公噸（實質大減73.33%），全年度冷媒逸散源更精準控制在0.001公噸之極低水平。 財務與營運成本影響（水電能耗精準緊縮）：二廠停止運作後，廠區水電運營成本與基礎能耗發生結構性暴跌，顯著降低了未來因碳費政策帶來的財務衝擊： 電力財務能耗（範疇二）：購買電力碳排放量由2024年的723.48公噸銳減至2025年的 333.161公噸（大幅降低 53.95%）。 水資源財務成本：總用水量由2024年的4,453公噸驟降至2025年的2,068公噸（巨幅縮減 53.56%）。 【成效總結】2025年實際總碳排成功降至415.826公噸，較2024年（1,033.46公噸）實質總減量 59.76%，提前五年超越 2030年SBTi減碳目標（456公噸）。此一業務轉型策略不僅大幅調降了企業整體的氣候財務風險暴露，更有效滿足了國際利害關係人對於低碳供應鏈的期待。

3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司延續 2024 年建立之四步驟（彙整、收斂、重大性分析、策略因應）財務風險辨識機制，於 2025 年正式將評估結果轉化為實質的重大策略性投資與財務資本調整——自 4 月起將生產線全數委外外包，並停止二廠運作。此項核心轉型行動對本公司之財務與營運產生顯著的正向影響，有效抵禦了未來潛在的轉型財務衝擊： *轉型行動之財務與營運減量效益（數據實證）： 透過停止自主製程與緊縮廠區，本公司在水電能耗與直接排放上實現結構性暴跌，大幅降低了未來面對「國家碳費徵收」與「溫室氣體價格增加」的潛在財務風險暴露： 範疇一（直接排放）財務衝擊調降：因製程歸零，由 2024 年 309.98 公噸 驟降至 82.665 公噸（實質大減 73.33%），製程耗能與冷媒逸散財務風險趨近於零。 範疇二（外購電力）成本精縮：台電電力排放由 2024 年 723.48 公噸 銳減至 333.161 公噸（↓53.95%），實質節約大量電費支出。 *水資源財務成本控管：2025年總用水量由 2024 年 4,453 公噸 巨幅縮減至 2,068 公噸（↓53.56%），極大化降低水源危機之實體衝擊。 【策略成效】2025 年實際總碳排成功降至 415.826 公噸，相較 2024 年（1,033.46 公噸）實質總減量達 59.76%，提前五年超越 2030 年 SBTi 減碳目標（456公噸）。此項轉型策略不僅精準調降企業營運成本，更使本公司財務體質在面對氣候轉型風險時具備卓越的抗震韌性。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司已正式將氣候相關風險全面整合至整體風險管理制度中。本公司由審計委員會負責監督，風險管理工作小組依據正式頒布之「風險管理政策與程序」，常態性執行集團營運風險的辨識、分析、評估與控制流程。2025 年度管理流程已落實深化至五大面向，由各權責單位全面推動： 風險辨識與評估（Risk Identification & Assessment）：本公司考量異常氣候、自然災害等「實體風險」，以及法律、市場供應鏈等「轉型風險」。2025 年評估範疇涵蓋營收占比 90% 以上之台灣母公司與子公司，由各部門共同討論並諮詢外部專家意見，依發生機率與營運衝擊度計算綜合分數，據以排序並繪製風險矩陣。 風險回應與監管（Risk Response & Monitoring）：依據核定之風險胃納與成本效益，選用適當方案。2025 年最具體之回應行動即為落實生產線全數委外與二廠停止運作之低碳轉型策略，使全年度合併總碳排大幅減量 59.76%，實質平衡了營運目標與轉型風險成本。 風險報導與揭露（Risk Report）：風險管理工作小組每年定期向高階管理階層及董事會報告氣候風險管理資訊、執行情形與追蹤改善事項。執行結果均通過審查與紀錄，並於公司網站與公開資訊觀測站中常態性揭露，提供外部利害關係人參考，確保高度的治理透明度。
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。	本公司採用問卷調查方法評估氣候變遷風險，故不適用。

6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計劃，說明該計劃內容，及用於辨識及管理實體 風險及轉型風險之指標與目標。	配合國家2050年淨零碳排路徑，與金管會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司透過辨識氣候變遷風險與機會，評估氣候相關風險對營運與財務之影響，並據此規劃相關管理氣候調適措施，推動各項節能減碳與友善環境的行動，導入與氣候環境相關國際管理標準，並依轉型計劃內容分次投入人力物力與資金，以期朝向的綠色供應體系目標邁進。				
	轉型計劃	計劃內容	行動項目	指標	目標
	實體風險	防範火災/水災	加強廠務設施正常運轉	完成相關廠務設施定期維護保養	降低營運中斷風險與對財務衝擊
		地震爆炸	購買產物保險	完成所有記名資產投保	降低財產損失
	轉型風險	節能	依循 ISO 14001:2018 管理程序	能源密集度	每年節電與節水率較前年度減少1%
		減碳	依循 ISO 14064:2018 管理程序	碳排放密集度	每年碳排放量較前年度減少1%(範疇一加範疇二)
		循環生產經濟	透過推動永續消費與生產、提升資源使用效率與加值化處理廢棄物之目標	所有產品都符合 3R 原則 - 減少，回收和再利用	四個目標：低危害、延長產品壽命、節能、易於回收
氣候變遷適應性				依氣候變遷調適計劃展開相關計劃	
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	不適用				

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。	本公司落實氣候轉型管理，已正式設定雙軌減量目標，其涵蓋活動、排放範疇與 2025 年度實際達成進度如下： 涵蓋活動與範疇：盤查範圍涵蓋營收占比 90% 以上之個體公司與子公司。管理範疇包含範疇一（直接排放：企業車輛、逸散源）與範疇二（能源間接排放：外購電力），並依循 ISO 14064-1 標準進行數據自主宣告。 規劃期程與短期進度：短期設定「年碳排放量較前年度減少 1% 以上」為自主目標。2025 年因落實**「生產線全數委外外包、二廠停止運作」**之重大核心行動，範疇一降至 82.665 公噸（↓73.33%）、範疇二降至 333.161 公噸（↓53.95%），使 2025 年實際總碳排由 2024 年的 1,033.46 公噸驟降至 415.826 公噸，年度實質大幅減量達 59.76%，超額達成年度減量目標。 中長期目標達成進度：本公司依循科學基礎減量目標倡議（SBTi）路徑，訂定 2030 年總碳排壓低至 456 公噸（相較 2024 基期減量 55.9%）之中長期目標。經 2025 年數據驗證，實際碳排結果（415.826 公噸）已提前五年超越 2030 年之減碳終點線。 碳抵換與憑證：2025 年度減碳成效全數來自於營運邊界優化與廠務能耗緊縮之實質減量，未購買或使用外部碳抵換額度或再生能源憑證（RECs）。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計劃(另填於1-1及1-2)。	如下表1-1與1-2

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

溫室氣體盤查情形

	2025 年度		2024 年度	
	排放量（公噸 CO2e）	密集度(公噸 CO2e/百萬元)	排放量（公噸 CO2e）	密集度(公噸 CO2e/百萬元)
範疇 1(直接排放量)	82.665	0.7122	309.98	1.8036
範疇 2(間接排放量)	333.161		723.48	
合計	415.826		1,033.46	

	2025 年度	2024 年度
	排放量（公噸 CO2e）	排放量（公噸 CO2e）
總用水量	2,068	4,453
廢棄物總量	5.65	5.65

2024 年度總用水量為 4,453 公噸；廢棄物總量為 5.65 公噸。(無毒一般事業廢棄物 5.65 公噸，有毒 E 類事業廢棄物 0 公噸)。

2025 年度總用水量為 2,068 公噸；廢棄物總量為 5.65 公噸。(無毒一般事業廢棄物 5.65 公噸，有毒 E 類事業廢棄物 0 公噸)。

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

截至本年報刊印日止，本公司各項永續指標主要由內部相關權責單位進行蒐集與審核，尚未委請會計師或第三方機構進行外部確信。未來將視法令規範要求與內部管理需求，規劃導入外部確信機制，以持续提升資訊揭露品質。

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

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計劃

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

一、溫室氣體減量基準年及其數據

本公司自 2011 年起成立溫室氣體排放量盤查推動組織，建置系統化之環境數據管理資料，並於 2011 年 12 月正式取得 ISO 14064-1 第三方查證。2012 年至 2024 年持續採用自我宣告盤查，並於 2025 年進一步完備母公司邊界之全面深化盤查。

- 減量基準年：本公司以 2024 年為近期營運之減量對比基期。
- 基準年排放數據：2024 年度範疇一（直接排放量）為 309.98 公噸 CO₂e（因當年 11 月配合廠務需求新設置冰水主機，內含冷媒充填造成逸散源增加）；範疇二（能源間接排放量）為 723.48 公噸 CO₂e；總碳排放量合計為 1,033.46 公噸 CO₂e，溫室氣體排放密集度為 1.8036 公噸 CO₂e/百萬元營業額。

二、減量目標與整體策略

- 短期目標：原訂以每年總排放量減量 1% 以上為自主管理目標。
- 中長期標竿目標：積極對接科學基礎減碳目標 (SBTi) 之精神，以 2030 年總碳排放量控制在 456 公噸 CO₂e 以下為核心減碳里程碑。
- 減量策略：由傳統的「廠內節能設備逐一汰換」的漸進式管理，正式升級為「營運邊界精實化與低碳價值鏈管理」之結構性轉型策略。因應氣候轉型風險，公司主動調整重大營運架構，透過生產外部化與低碳邊界緊縮，從源頭根本性控制碳排放源與資源耗用。

三、 具體行動計劃（2025 年度推動實績）

1. 結構性邊界調整（核心行動）：本公司於 2025 年度實施重大營運邊界優化，自 2025 年 4 月起將生產線全數委外外包，並停止二廠運作。此策略將自主製程及冷媒逸散源精準歸零控制，並大舉消滅廠區大型製程機台與重型空調之能耗。
2. 辦公與廠務日常節能：常態性推動電子無紙化簽核流程、閒置區域照明與空調智慧化彈性關閉、分區更新高能耗空調設備，並規劃逐步分區更換為 LED 高效照明系統，降低非必要之能源損耗。
3. 水資源協同減量：於廠區及新宿舍之水龍頭全面加裝節水裝置、定期落實管線巡檢防漏，並深化內部節約用水宣導。

四、 減量目標達成情形（2024 與 2025 年度數據比較陳述）

依據最新完備之 "ESG 數據統整(2025-完成申報 1150601).xlsx" 官方申報數據，本公司 2025 年綠色轉型之減碳績效取得跨越式突破，轉型前後之數據對比與達成情形如下：

- 範疇一（直接排放）比較：由 2024 年的 309.9800 公噸 CO₂e 銳減至 2025 年的 82.6648 公噸 CO₂e，實質降低 73.33%。主因為自主生產線歸零後，固定燃燒源與冷媒逸散風險獲得根本性控制。
- 範疇二（電力間接）比較：由 2024 年的 723.4800 公噸 CO₂e 驟降至 2025 年的 333.1611 公噸 CO₂e，外購電力能耗實質調降 53.95%。主因為停止二廠運作後，廠區基礎電力負載大幅精簡。
- 總碳排放量與密集度比較：2025 年度合併總碳排放量收斂至 415.8259 公噸 CO₂e，較 2024 年基準年實質大幅削減 59.76%；溫室氣體排放密集度更由 1.8036 顯著優化至 0.7122 公噸 CO₂e/百萬元營業額（降幅達 60.51%）。

減量目標達成綜評：2025 年度的結構性減量成效（-59.76%）不僅遠遠超越每年減量 1% 的既定短期目標，更使本公司的碳排放規模直接降至 415.8259 公噸，提前五年成功達成了 2030 年 SBTi 減碳目標（456 公噸），永續治理績效極為顯著。

水資源同步成效：在納入一廠與新宿舍之精細化全面盤查下，2025 年總用水量實質大幅精簡至 2,068 公噸（水資源密集度為 3.5420 公噸/百萬元營業額），較 2024 年的 4,453 公噸實質減量達 53.56%，扭轉了過去（2024 年較 2023 年）僅微幅減少 0.3% 的瓶頸，落實高效資源利用。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 2025 年完成 2024 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 2024 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施：

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	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，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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		(一) 董事會已依相關規定訂立誠信經營守則，並責令人事行政單位規劃執行。 (二) 遵循「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項規範，頒布廠商餽贈禮品處理原則，並依照廠商餽贈禮品處理原則，凡金額超過新台幣2,000元以上者，需於一周內向稽核主管登記，並由稽核主管整理後呈報總經理。 (三) 訂定誠信經營作業程序及行為指南，並於員工大會或新人訓練時宣導注意事項，設有檢舉信箱 integrity@tw.promise.com，並由專人受理。2025年度並無檢舉情事。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異
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？ (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？ (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？ (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，擬訂相關稽核計劃，並據	v		(一) 已於契約附件中，要求供應商出具誠信交易承諾書。 (二) 由人事行政單位專責處理，並於員工大會時宣導相關規定。 (三) 已由人事行政單位著手進行規畫並制定相關政策，另公司網頁設立利害關係人專區，由專人負責處理申訴案件。 (四) 已於內部稽核計劃中訂定。 (五) 於員工大會宣導相關法規，並指派專人參加主管機關舉辦之法規宣導會，合計7班次，9人次，訓練時數36小時，以落實法令之遵循。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異

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	
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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？				
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？ (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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v		(一) 已訂定誠信經營作業程序及行為指南，並由人事行政單位制定相關檢舉及獎勵制度規範，以資遵循。 (二) 訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及保密機制。 (三) 訂定保護檢舉人個資措施，避免當事人遭不當處置。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	v		公司訂立之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」揭露於公司網頁及資訊觀測站，並於員工報到時及每季季會宣導相關規定。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無				
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) 本公司已訂定誠信經營作業程序及行為指南，並配合依照最新法規修訂本公司相關守則。 為與合作供應商或承包商共同致力提升永續發展，除提供本公司永續發展政策及相關準則以供參考並要求合作供應商或承包商同意簽回遵循負責任商業聯盟行為準則(RBA)及國際勞工認證(SA-8000)相關標準訂定建立之企業社會責任，並鼓勵供應商或承包商共同參與本公司相關公益活動。				

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露及查詢方式。

1. 本公司相關規章

- (1) 公司章程
- (2) 股東會議事規則
- (3) 董事選舉辦法
- (4) 董事會議事規則
- (5) 取得與處分資產處理程序(含衍生性金融商品交易)
- (6) 背書保證作業程序
- (7) 資金貸與他人作業程序
- (8) 內部重大資訊處理作業程序
- (9) 公司治理守則
- (10) 誠信經營守則
- (11) 永續發展實務守則
- (12) 道德行為準則
- (13) 誠信經營作業程序及行為指南

2. 防範內線交易防範措施：本公司每年針對主管機關辦理之內部人股權交易法律遵循宣導會，均會邀請董事、經理人報名參加、亦對經理人及受僱人辦理「內部重大資訊處理作業程序」及相關法令之教育宣導，對新任董事、經理人及受僱人應於到職後適時提供教育宣導相關資訊。

2025 年 10 月 31 日於公司內部宣導內線交易相關規定及注意事項。

日期	課程名稱	對象	宣導內容	時數
2025/10/31	防範內線交易	董事及全體員工	內部人股權宣導： 1. 內線交易簡報 2. 內部人短線交易規範與疑義解析	1

通知所有董事宣導以下事項，並要求注意相關規範：

- (1) 獨立董事法規宣導手冊
- (2) 上市公司及其董事、監察人與大股東應行注意之證券市場規範事項

3. 查詢方式：本公司網址 <https://www.promise.com/tw/IR/Company/Importment>

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

已於公司網頁揭露公司相關規章，並不定期向董事及員工宣導應注意之法令。

(十)內部控制制度執行狀況揭露下列事項：

- (1) 內部控制聲明：詳附件一。
- (2) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師專案報告：無。

(十一)最近最近年度及截至年報刊印日止，公司及其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：無。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議：

本公司 2025 年股東常會於 2025 年 5 月 26 日於新竹科學園區工業東二路 1 號科技生活館牛頓廳舉行，會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

通過議案	執行情形
2024 年度營業報告書及財務報表	決議通過
2024 年度虧損撥補案	決議通過
本公司減資彌補虧損案	決議通過，並於 2025 年 8 月完成減資變更登記作業。
本公司私募有價證券發行案	決議通過，並於 2025/3/12 董事會決議增資 7,538,900 股，並於 2026/3/27 完成變更登記，剩餘未募集部分不再辦理

2. 董事會重要決議：

本公司於 2025 年度及年報刊印日止共召開 8 次董事會，重要決議摘要如下：

屆次	日期	通過議案
12-8	2025/1/24	1. 本公司營業處所變更案
12-9	2025/3/7	1. 本公司出具內部控制制度聲明書 2. 本公司 2024 年度個體財務報表暨合併財務報表 3. 本公司 2024 年度虧損撥補案 4. 本公司減資彌補虧損案 5. 取消 2024 年度私募有價證券案 6. 本公司私募有價證券發行案 7. 本公司 2024 年度營業報告書 8. 本公司 2025 年度預算案 9. 訂定 2025 年股東常會召開日期、時間、地點、停止過戶期間及議案內容、議案內容提案期間 10. 銀行授信額度展期案
12-10	2025/4/10	1. 本公司內部控制制度條文修正案 2. 本公司基層員工之範圍案 3. 本公司「公司章程」部分條文修正案 4. 本公司會計主管任命案 5. 2024 年度董事報酬及高階經理人報酬確認 6. 子公司「超云鼎智能科技(上海)有限公司」增資案
12-11	2025/5/12	1. 2025 年度第 1 季財務報告 2. 2025 年董事酬勞及經理人績效目標與年度薪酬案
12-12	2025/8/13	1. 2025 年度第 2 季財務報告 2. 減資換股作業計畫書 3. 2024 年度永續報告書通過案 4. Joding 持有 PTU、PTE 股權轉讓案 5. Joding 減資暨清算案 6. 銀行授信案
12-13	2025/11/13	1. 2026 年度稽核計劃案 2. 2025 年第 3 季財務報告 3. 本公司擬採用審計品質指標(AQI)情形評估簽證會計師獨立性及適任性 4. 美國子公司(PTU)CEO 變動案 5. 本公司承接 Joding 持有 GCR、Symply 股權案 6. 銀行授信展期案
12-14	2026/3/12	1. 本公司內部控制制度聲明書 2. 本公司 2025 年度個體財務報表暨合併財務報表 3. 本公司 2025 年度虧損撥補案 4. 2025 年度私募有價證券應募人名單及認購金額、定價日案 5. 本公司 2025 年度營業報告書

		6. 本公司 2026 年度預算案 7. 訂定 2026 年股東常會召開日期、時間、地點、停止過戶期間及議案內容、議案內容提案暨董事提名期間 8. 銀行授信額度展期案 9. 2025 年度董事及高階經理人報酬確認案 10. 子公司超云鼎智能科技(上海)有限公司增資案 11. GCR 股權轉案 12. PTU 申請設立 KSA 辦事處案
12-15	2026/5/8	1. 本公司內部控制制度及內部稽核實施細則修訂案 2. 2026 年度第 1 季財務報告 3. 本公司私募有價證券案 4. 2026 年度董事酬勞及經理人績效目標與年度薪酬案 5. 擬請通過第 13 屆董事(含獨立董事)候選人名單案 6. 第 13 屆董事競業解除案

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止董事及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：無

(十四) 最近年度及截至年報刊印日止，與公司有關人士(包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總：

公司有關人士辭職解任情形彙總表

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
無				

(十五) 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：

證照/測驗合格 名稱	人數	
	財務會計	稽核
中華民國會計師	0	0
企業內部控制基本能力測驗	0	0
國際內部稽核師	0	1

四、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林心彤	2025.01.01~2025.12.31	4,273	190	4,463	非審計公費主係移轉訂價查核公費及審計代墊費用。
	蔡美貞					

(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： 不適用

更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期			
更 換 原 因 及 說 明			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情 況		
	主動終止委任		
	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			
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		
	說明：		
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)	不適用		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	
會 計 師 姓 名	
委 任 之 日 期	
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	
繼 任 會 計 師 對 前 任 會 計 師 不同意見事項之書面意見	

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 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：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、經理人及大股東股權變動情形

喬鼎資訊股份有限公司

董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

單位：普通股

職稱	姓名	2025 年		當年度截至 5 月 1 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	其享有限公司 代表人：李志恩	0 (2,493,486)	0	0	0
董事	資豐投資股份有限公司 代表人：何繼武	0 (910,936)	0	742,900	0
董事	新代科技股份有限公司 代表人：黃芳芷	0 (957,150)	0	743,000	0
獨立董事	張文鐘	0	0	0	0
獨立董事	呂宏生	0	0	0	0
獨立董事	陳志成	0	0	0	0
獨立董事	陳奕良	0	0	0	0
總經理兼 研發主管	李志恩 (研發主管就任日期:2025/3/18)	0	0	0	0
協理	余錦豪	0 (3,491)	0	0	0
協理	朱惠玲 (就任日期:2025/3/28)	0	0	0	0
協理	Santosh Kumar (就任日期:2025/9/1)	0 (51)			
財務會計暨 公司治理主管	陳若菡 (兼任會計主管:2025/4/10)	0	0	0	0
副總經理	林佑聰 (解任日期:2025/3/18)	0 (97,000)	0	0	0
協理	高舜章 (解任日期:2025/1/31)	0	0	0	0
協理	魏灯亮 (解任日期:2025/4/2)	0	0	0	0
協理	麥焜忠 (解任日期:2025/8/31)	0	0	0	0
會計主管	蕭翔云 (解任日期:2025/4/10)	0	0	0	0

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：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：不適用。

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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

2026 年 5 月 1 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	持股比例	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	名稱 (或姓名)	關係	
其享有限公司 代表人李志恩	4,649,387	6.85	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
凌陽創業投資股份 有限公司 代表人黃洲杰	2,855,178	4.21	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
新代科技股份有限 公司 代表人蔡允鏗	2,527,710	3.72	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
資豐投資股份有限 公司 代表人何繼武	2,441,443	3.60	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
映泰股份有限公司 代表人王明義	2,229,000	3.28	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
甘錦地	1,622,925	2.39	-	-	-	-	甘賴榮玉	母子	
巫錦和	1,350,189	1.99	357,358	0.53	-	-	-	-	
甘霖投資股份有限 公司 代表人甘賴榮玉	653,178	0.96	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	甘錦地	母子	
晟霖投資股份有限 公司 代表人甘錦地	636,275	0.94	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	甘賴榮玉	母子	
邱彩惠	626,178	0.92	-	-	-	-	-	-	

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

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

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

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

2025 年 12 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 (仟 股)	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數 (仟 股)	持 股 比 例
Joding Investment Corp.(註 1)	7,374	100%	-	-	7,374	100%
PTJ	2	100%	-	-	2	100%
PTU		100%	-	-		
PTE		100%	-	-		

註：係公司採用權益法之長期投資。 註 1: 已清算完成

參、募資情形

一、資本及股份：

(一) 股本來源：

單位：股；元

年 月	發 行 價 格 (每股面額)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 來 本 源	以 現 金 之 抵 充 者	其 他
109.8	10	250,000,000	2,500,000,000	84,238,808	842,388,080	減資彌補虧損，註銷 771,704,050 元	無	109.7.29 金管證發字第 1090350298 號
109.9	10	250,000,000	2,500,000,000	88,086,808	880,868,080	109 年第 1 次私募 38,480,000 元	無	109.10.08 竹商字第 1090028474 號
110.6	10	250,000,000	2,500,000,000	89,328,808	893,288,080	109 年第 2 次私募 12,420,000 元	無	110.06.09 竹商字第 1100016400 號
111.4	10	250,000,000	2,500,000,000	92,678,680	926,786,680	110 年第 1 次私募 33,498,600 元	無	111.04.29 竹商字第 1110012985 號
114.8	10	250,000,000	2,500,000,000	60,325,729	603,257,290	減資彌補虧損，註銷 323,529,390 元	無	114.7.16 臺證上一字第 1141802952 號
115.3	10	250,000,000	2,500,000,000	67,864,629	678,646,290	114 年第 1 次私募 75,389,000 元	無	115.3.27 竹商字第 1150008987 號

註：揭露最近 5 年度至年報刊印日止

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	67,864,629	182,135,371	250,000,000	流通在外股數中 54,832,116 股為上市股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構：

2026 年 5 月 1 日

單位：股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及外國人	個人	合計
人 數	0	1	188	49	38,818	39,056
持 有 股 數	0	1,301	16,612,352	1,637,502	49,613,474	67,864,629
持 股 比 例	0.00%	0.00%	24.48%	2.41%	73.11%	100.00%

註：第一上市（櫃）公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三) 股權分散情形：

1. 普通股：

每股面額十元

2026 年 5 月 1 日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	31,020	3,487,145	5.14
1,000-5,000	6,395	13,232,115	19.50
5,001-10,000	949	6,755,077	9.95
10,001-15,000	252	3,086,796	4.55
15,001-20,000	120	2,150,927	3.17
20,001-30,000	137	3,326,115	4.90
30,001-40,000	39	1,374,754	2.03
40,001-50,000	29	1,325,898	1.95
50,001-100,000	59	4,182,618	6.16
100,001-200,000	28	4,026,952	5.93
200,001-400,000	17	4,886,376	7.20
400,001-600,000	1	438,393	0.65
600,001-800,000	3	1,915,631	2.82
800,001-1,000,000	-	-	0.00
1,000,001 股以上	7	17,675,832	26.05
合計	39,056	67,864,629	100.00

2. 特別股：不適用。

(四) 主要股東名單：

2026 年 5 月 1 日

主要股東名稱	股份 持有股數（股）	持 股 比 例 %
其享有限公司	4,649,387	6.85
凌陽創業投資股份有限公司	2,855,178	4.21
新代科技股份有限公司	2,527,710	3.72
資豐投資股份有限公司	2,441,443	3.60
映泰股份有限公司	2,229,000	3.28
甘錦地	1,622,925	2.39
巫錦和	1,350,189	1.99
甘霖投資股份有限公司	653,178	0.96
晟霖投資股份有限公司	636,275	0.94
邱彩惠	626,178	0.92

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

年度		2024 年	2025 年
項目			
每股市價(註 1)	最 高	17.90	22.5
	最 低	11.25	7.7
	平 均	12.95	11.57
每股淨值(註 2)	分 配 前	6.50	9.14
	分 配 後	6.50	註 9
每 股 盈 餘	加權平均股數(仟股)	92,679	60,326
	每股盈餘(虧損)(註3)	(2.52)	(0.88)
每 股 股 利	現金股利		-
	無償配股	盈餘配股	-
		資本公積配股	-
	累積未付股利(註4)		-
投資報酬分析	本益比(註5)		-
	本利比(註6)		-
	現金股利殖利率(註7)		-

(六) 公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：本公司經營高科技事業，處於企業生命週期之成長期，為配合整體環境及產業成長特性，並考量未來資本支出預算之資金需求，以達成公司永續經營、追求股東長期利益及穩定經營績效之目標，本公司之股利政策，盈餘之分派得以現金股利或股票股利為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之十，董事會並規劃就每年度獲利中提撥不低於6成為股利分派之金額，此項股利發放額度得視當年度實際營運狀況，並考量次一年度資本預算規劃，經股東會決議最適股利政策。

2.執行情況：2025 年度虧損故無股利分派。

(七) 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。

(八) 員工酬勞及董事、監察人酬勞：

1.公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

依據本公司章程規定，公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於5%為員工酬勞(本項員工酬勞數額中，不低於3%為基層員工分配酬勞)及提撥不高於3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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)估列基礎：係依法令、章程及過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利(已扣除員工酬勞及董監事酬勞之金額)並彌補歷年虧損、扣除法定公積、及提列或迴轉特別盈餘公積後之餘額按上述比例計算。

(2)有差異時之會計處理：年度終了後，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，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。如董事會決議採股票分派之員工酬勞，股數按決議酬勞之金額除以股票公允價值決定，股票公允價值係指董事會決議日前一日之收盤價為計算基礎。

3.董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：今年未發放員工酬勞及董事酬勞

(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：不適用

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

(3) 考慮擬議配發員工酬勞及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：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：無差異說明如下

單位：新台幣元

	2024 年度			
	股東會決議實際配發數	原董事會通過擬議配發數	差異數	差異原因
一、配發情形：				
1. 員工現金酬勞	0	0	0	-
2. 董監事酬勞	0	0	0	-

二、 公司買回本公司股份情形：無。

三、 公司債辦理情形：無。

四、 特別股辦理情形：無。

五、 海外存託憑證辦理情形：無。

六、 員工認股權憑證辦理情形：如下頁所示。

七、 限制員工權利新股辦理情形：無。

八、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

九、 資金運用計劃執行情形：無。

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

員工認股權憑證 種類	第九次 員工認股權憑證		第十次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	2015.9.10 6,000 單位		2017.5.23 5,000 單位
發行（辦理）日期	2015.12.9	2016.09.09	2017.6.12
已發行單位數	3,900 單位(已到期註銷)	2,100 單位	5,000 單位
尚可發行單位數	9,776 單位		
發行得認購股數占已發行股份總數比率(%)	0	3.09	7.37
認股存續期間	十年		十年
履約方式	發行新股		
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間屆滿 2、3、4 年，可行使認股權比例(累計)為 30%、60%及 100%		認股權憑證授予期間屆滿 2 年，可行使認股權比例(累計)為 100%
已執行取得股數(仟股)	0	0	0
已執行認股金額(仟元)	0	0	0
未執行認股數量(仟股)	0	148	255
未執行認股者其每股認購價格(元)	49.2	46.9	37.5
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0	0.22	0.38
對股東權益影響	雖對原股東權益有所稀釋，但發行之目的係為吸引及留住公司所需人才，並有激勵及提昇員工向心力功用，展望未來可留任及激勵員工以共同創造股東及公司之利益，原股東更將因此而受惠。		

註 1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註 2：本公司第十二次員工認股權憑證，業經金管會證期局 2023 年 8 月 9 日申報生效，將以發行新股 4,500 仟股進行履約，生效後逾二年未發行，自動失效。

(二) 累積至年報刊印日止，取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

第九次員工認股權憑證：(發行期間 2015/12/09~2025/12/08) 已到期全數註銷

第九之一次員工認股權憑證：(發行期間 2016/09/09~2026/09/08)

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	李志恩	100,552	0.15%	0	0	0	0%	100,552	46.90	4,715,875	0.15%
	資訊長暨研發總監	林佑聰(註)										
	協理	余錦豪										
	協理	魏灯亮(註)										
	協理	麥焜忠(註)										
	財務主管	陳若菡										
	會計主管	蕭翔云(註)										
員工	經理	蔡燈宇	69,927	0.08%	0	0	0	0%	69,927	30.50	2,134,718	0.07%
	經理	黃承一										
	經理	王哲人										
	經理	蔡龍潭										
	資深副理	林欣平										
	資深副理	王振舟										
	副理	徐健鐘(註)										
	副理	鄭昀旻										
	技術副理,	李丕耀										
	資深工程師	高斌鑫										

註:2025 離職/退休

第十次員工認股權憑證：(發行期間 2017/06/12~2027/06/11)

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	李志恩	76,433	0.11%	0	0	0	0%	76,433	37.5	2,866,629	0.11%
	資訊長暨研發總監	林佑聰(註)										
	協理	余錦豪										
	協理	魏灯亮(註)										
	協理	麥焜忠(註)										
	財務主管	陳若菡										
	會計主管	蕭翔云(註)										
員工	子公司 Staff	Ushio Koida	132,557	0.13%	0	0	0	0%	132,557	37.5	3,235,614	0.13%
	子公司 Staff	Mark Pennings										
	子公司 Staff	Muneo Kobayashi										
	經理	蔡燈宇										
	子公司 Staff	张磊										
	子公司 Staff	李世义										
	經理	余婉玉(註)										
	子公司 Staff	Thanh Ngo										
	子公司 Staff	Phu G (Kevin) Huynh										
	子公司 Staff	迟晓东										

註:2025 離職/退休

(三) 限制員工權利新股辦理情形：

本公司申報發行限制員工權利新股 1,500 仟股，業經金管會證期局 2023 年 8 月 9 日申報生效，生效後逾二年未發行，自動失效。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1.業務內容：本公司所營事業主要內容分類如下：

- (1) 雲端與 IT 資料中心解決方案
- (2) 數位多媒體剪輯
- (3) 數位安全監控電腦電話整合技術相關產品
- (4) OBM/ODM/Solution 產業儲存解決方案

2.營業比重(2025 年度)：

本公司近年已成功從單純的硬體供應商，轉型為全方位的『數據生命週期管理解決方案提供商』。喬鼎透過核心儲存設備，結合 SANLink 高速傳輸技術與 FileCruiser 軟體生態，建構出端到端 (End-to-End) 的數據管理架構，精確回應客戶在營運與技術面之複雜需求。

此一轉型策略帶動了雙重價值：一方面，我們持續累積深厚的產業應用知識，能為客戶提供更具洞察力的決策諮詢；另一方面，透過軟硬整合的加值服務，顯著強化了客戶的黏著度與市場信任。展望未來，我們將持續以高附加價值之市場定位，構築難以撼動的競爭壁壘，為挑戰國際頂尖儲存品牌，並帶領喬鼎邁向 AI 與邊緣運算解決方案之領先地位蓄積能量。

2025 年產品名稱大分類

單位：新台幣百萬元

產品名稱	銷售額	營業比重%
系統	\$551	94.35
其他	33	5.65
合計	\$584	100.0

註：其他主要係出售硬碟、工程服務、出售備品等收入，與銷貨退回及折讓。

3.公司目前之產品：

產品線分類	核心產品系列	主要用途
多媒體影音創作者	Pegasus5 系列	搭載 Thunderbolt™ 5，適用 8K/12K 剪輯、特效運算；具 PDM 預測性遷移技術。 本年度在媒體創作領域，我們正式導入 Thunderbolt™ 5 技術並強化預測性資料遷移 (PDM) 技術，針對高階影視創作者（8K 剪輯與數位特效）提供更為穩定且高效的儲存環境，有效解決大量數據吞吐下的熱管理與資料保護挑戰。
智慧監控平台	Vess A-Class / NVR	AI 邊緣運算專用機，整合監控錄影與即時影像分析；獲全球頂尖 VMS 大廠認證。 隨著 AI 影像分析技術的普及，本公司 Vess A8340 系列以『AI 智慧監控』為核心定位，強調一體化平台的部署效率。透過軟硬體垂直整合，我們成功提升了系統在邊緣端的分析效能，為智慧城市與大型企業提供『不掉格、低延遲』的高可靠度安防數據基礎。

企業資料中心	VTrak D5000 / D5800	雙控制器 (Active-Active) 主機，支援 25Gb/32G 高頻寬，專為關鍵資料提供零故障環境。 「喬鼎在企業級 IT 儲存領域持續深耕『軟體定義儲存 (SDS)』，透過 PromiseRAID 與主流虛擬化架構 (VM) 的深度認證，協助中大型企業以具成本效益的方式實現儲存資源彈性調配，確保關鍵業務在高負載下仍具備高度可用性 (HA)。」
高密度擴充儲存	VTrak J 系列 (J5960 等)	高密度 JBOD 擴充櫃，採用 GreenBoost™ 技術，適用於海量監控錄影與企業級雲端備份儲存。 為解決 AI 時代下監控資料呈指數級增長的儲存需求，本公司 VTrak J 系列擴充櫃導入 GreenBoost™ 綠色節能技術，以極高密度之硬碟配置，協助客戶在極小的空間內實現海量影像數據的長期封存。
專業網路與傳輸	SANLink 系列 (N1/N2 等)	Thunderbolt 轉乙太網路轉接器，讓創作者設備能以 10Gb/s 速度迅速接入企業 SAN 架構。 SANLink 系列為本公司『端到端解決方案』的關鍵環節，能有效將個人創作者之工作站與企業級 SAN 儲存架構無縫串接，充分體現喬鼎在多媒體與監控產業中『連接力』的競爭優勢。
雲端軟體協作	FileCruiser	企業級檔案同步與分享平台 (EFSS)，提供行動存取便利性與企業級 IT 管理安全性。 因應混合辦公與跨國數據交換之需求，FileCruiser 企業級雲端同步平台成功協助中小企業客戶，在保有高隱私權限與 IT 集中管理的前提下，實現數據的彈性存取。
詳細產品資訊，請詳公司網站 https://www.promise.com/tw/Products		

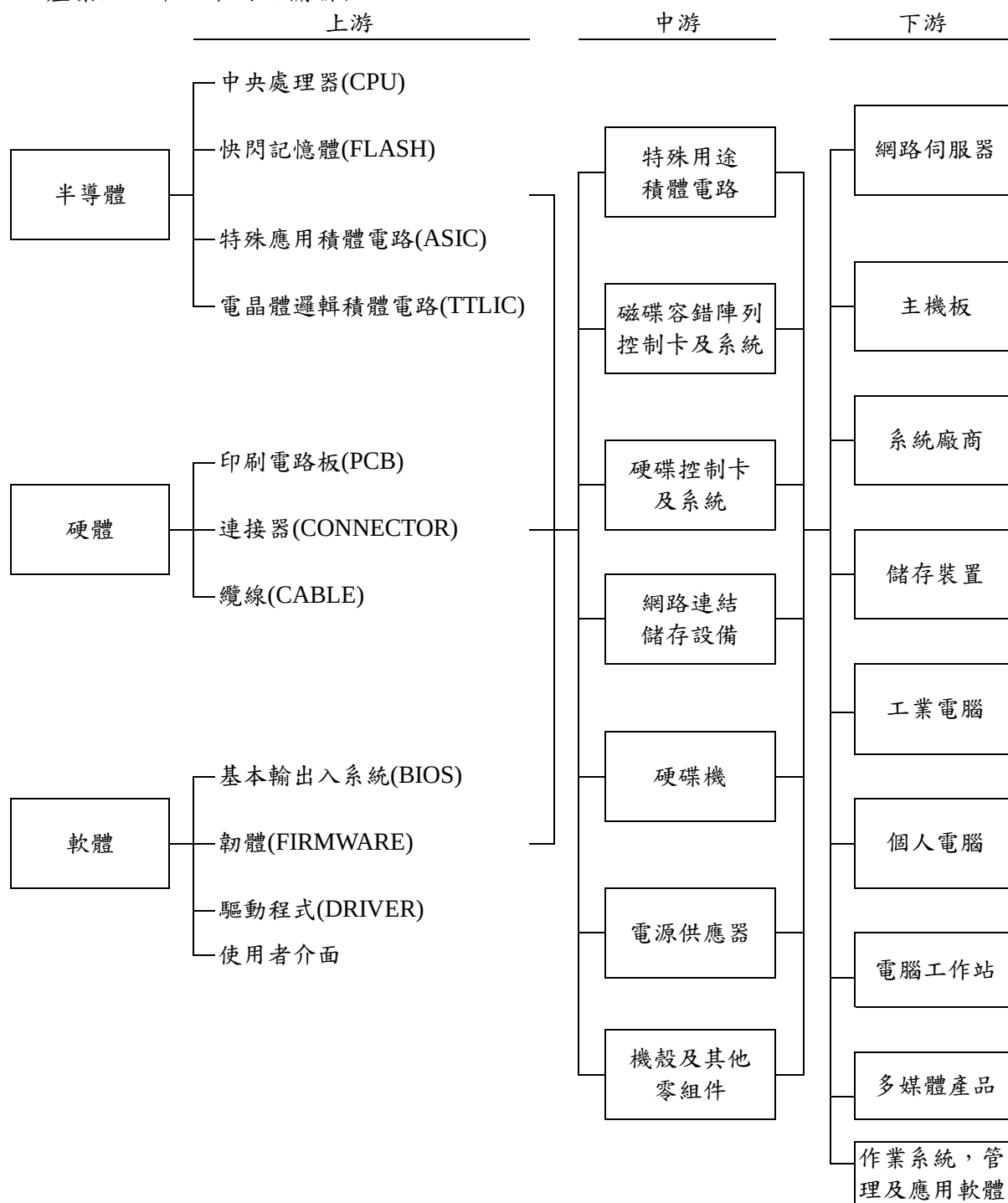
(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

「全球儲存產業正由『容量導向』轉向『數據智能與運算導向』。隨著 AI、生成式內容與邊緣運算的發展，儲存產業已不僅是硬體存儲，更向運算處理與數據生命週期管理延伸，市場範疇主要劃分為四大領域：

- (1) **關鍵零組件與傳輸介面**：提供高效能快閃記憶體與 Thunderbolt™ 等高速介面，建立資料傳輸之基礎。
- (2) **智慧儲存系統**：開發具備 AI 推論、主動式容錯與節能技術 (GreenBoost™) 之系統，滿足 AI 資料中心與邊緣運算需求。
- (3) **軟體定義平台 (SDS)**：透過軟體定義架構優化儲存資源分配，整合影像分析與檔案協作，實現數據自動化管理。
- (4) **端到端顧問服務**：針對媒體娛樂、智慧監控及企業雲端需求，提供從架構規劃至系統整合的客製化解決方案。

2.產業上、中、下游之關聯性：



3.產品之各種發展趨勢：

A.儲存安全性的觀念及應用普及化：

以往磁碟陣列及即時備份往往與高單價、高維護成本相連結。但伴隨著資訊技術及介面演進，SAS(Serial-attached SCSI)等新介面不僅擁有高效能、高可靠度，亦向下相容於個人應用的SATA等介面，且半導體及硬碟技術的演進使得高速及大量存取不再高不可攀，目前不僅企業、大型公共事業需要大量資訊，連個人的影音、圖像、休閒娛樂亦需要高速、大量、穩定、安全的儲存，因此，喬鼎資訊在提供雲端供應商先進、可靠、高效能、高性價比的儲存解決方案，以因應公有雲及私有雲架構的需求。

B.全球大廠委外(Outsourcing)代工(含研發及生產)趨勢：

過去儲存產業集中度極高，並集中於歐美大廠，產業分工不如個人電腦(PC；Personal Computer)產業，但以供需二角度觀察，需求面而言，企業對IT支出除要求高功能及高

可靠度外，高性價比的訴求趨勢日益明顯；供給面而言，亞洲廠商中台商優良的製造/管理能力，及以 ODM 為主的研發能力皆倍受肯定，此趨勢將使國際儲存大廠著重於高階及高附加價值的市場區塊，以策略聯盟之關係，尋找長期合作關係的夥伴，並將研發及製造委外代工，以實現垂直整合的利益。

4. 產品之各種競爭情形：

A. 進入障礙高-需長期累積客戶信任度及技術層級：

從客戶交易資訊、大型廠房營運紀錄的企業重要資訊，到個人娛樂、家庭紀錄，現今各種資訊被電子化、數位化的趨勢未曾暫歇。且資料流失的風險及損失與日俱增，因此電子資料的保全為目前企業競爭能力的重要指標之一。而資料快速傳遞、存取，不僅追求速度，更要求高度安全性，所需累積大量的技術研發投入，以及長時間的客戶信任度累積，該進入障礙的形成可不僅只是資金的投入，更需要長時間的經營及投入。

B. 產品生命週期長：

資訊儲存設備多使用於中大型主機及工作站，屬於企業級應用，投入金額高，不同於消費性產品，且系統更換包含龐大的隱含成本及風險，考慮項目甚至包含停機、資料重備份、移轉及營運終止風險等，資訊儲存設備的使用其動輒五年，備品至少二年，長達七年的產品服務和技術支援，產品生命週期遠較一般個人用資訊產品長。

C. 全球市場集中度高、且皆為美日廠商

資訊儲存設備的銷售目前仍與伺服器銷售緊密相關，也與企業資本支出正相關，常用於航太、國防、大型公共事業項目、廠房龐大資料處理等。廠商選擇採購時，除考慮長期信任度外，亦須考慮與伺服器、網路系統的相容性、穩定性，與硬碟的相容性，各廠商系統產品的安全性、品質及可靠度(Reliabilities)等，考量項目專業且複雜，並非單一價格因素所能決定，也因此80%市場集中於美日等十大資訊大廠，工業能力也主掌該產業集中度。但未來雲端儲存的興起，使用者只在乎服務提供商的穩定度和安全性，不會有太多品牌迷思，將有機會打破由美日廠商寡佔的情形，也讓其他儲存設備廠商有迎頭趕上的機會。

(三) 技術及研發概況：

1. 研發及投資概況：

2025 年之研發成本及費用：新台幣 108,612 仟元。

喬鼎資訊投注心力培育人才並研發自有技術，堅持以創新滿足客戶需求的核心宗旨，精益求精。

此外，亦加強與主要合作夥伴對儲存技術做最佳化的研究開發，並持續贊助著名學術單位及研究機構從事儲存科技研發，以推動創新及先進技術。

本公司一向注重研發技術及經驗之傳承，自設立以來即不斷致力於品質的改良及技術創新，近年來更積極投資研發設備及培養與延攬研發人才，研發團隊資歷豐富，並具備良好之產品規劃及研發能力。以身為專精研發的公司為榮，不斷尋求改進旗下儲存解決方案的可能性，並持續投資以提供客戶最佳使用經驗。

2. 最近年度開發成功之技術及產品：

(1) Pegeasus 5 存儲系統

- 頂級傳輸效能：支援 Thunderbolt 5 介面，具備高達 80Gbps 頻寬，頂規型號傳輸速度可飆升至 6,000 MB/s，完美流暢運行多軌 4K、6K 及 8K 影片剪輯與 VFX 特效算圖。
- 靈活的混合式架構：以 R12 Pro 機型為例，具備 12 顆 3.5 吋 HDD + 4 顆 M.2 NVMe SSD 混合設計，實現 SSD 快取與大容量 HDD 的完美分層儲存。
- 專業級 PromiseRAID 引擎：具備強大且穩定的磁碟陣列保護機制（支援 RAID 0/1/5/6/10/50/60 等模式），確保珍貴的專案資料萬無一失。
- 預測性資料遷移（PDM）：內建 PDM 技術，能在硬碟故障前主動偵測並

將資料轉移，大幅降低硬碟損壞導致的資料遺失風險。

- 智慧節能與靜音設計：具備智慧型電源管理，當主機休眠或連接中斷時，儲存設備會自動進入低耗能模式；在緊湊的機身設計下，仍保持低噪音的運作表現。

(2) Vess A8110（全新發布）搭配 Vess R3600 + Genetec Security Center：

- 一體化整合平台：Vess A8110 擔任多功能伺服器，結合 Genetec VMS（影像管理系統），能無縫處理影像錄影、儲存、歸檔與目錄服務，大幅降低系統複雜度。
- 高可用性（HA）儲存：搭配 Vess R3600 系列，提供企業級的 Active-Active 高可用性架構。確保在硬體故障時系統不中斷，保障關鍵任務環境下的影像資料安全。
- SMARTBOOST™ 技術：搭載喬鼎獨家專利技術，能有效突破儲存效能瓶頸，確保在寫入大量高清或 AI 影像串流時不掉格、不遺失資料。
- 擴展性與彈性：系統具備高擴充性，滿足中大型監控專案需求，並相容於多種主流 VMS 平台。
- 安全合規與節能：內建安全合規設計，結合 GreenBoost™ 電源管理技術，提供節能且長效的基礎架構。

(3) VTrak 8206d AFA 採用全快閃陣列，具有低延遲和超高效能，是一款專為 AI 訓練、高效能運算（HPC）與即時分析打造的全 NVMe 全快閃儲存陣列（All-Flash Array, AFA）。透過 PCIe 5.0 與 Intel Xeon 6 處理器，它提供極致的 I/O 吞吐量與超低延遲，完美應對現代資料管線：

- 頂級硬體架構：採用全新 PCIe 5.0 NVMe 傳輸架構，並搭載 Intel Xeon 6 處理器，能為資料密集型工作負載提供卓越的 I/O 效能與極低延遲。
- 專為 AI 與巨量資料優化：針對大型語言模型訓練、即時資料分析及 HPC 提供強大且穩定的吞吐量，加速高階應用程式的資料讀取與處理。
- PromiseRAID® 技術：內建專利 PromiseRAID® 技術，在釋放全快閃極限效能的同時，確保企業級資料的安全性與高度彈性。
- 靈活的高速網路支援：具備高達數百 Gb/s 的高速網路連接能力，確保多節點與伺服器間的資料傳輸暢通無阻，消解傳統儲存瓶頸。

(4) Vess A8600 產品

- 完全相容性與認證：Vess A8600 已獲 Bosch 官方認證，確保硬體與 BVMS 軟體深度整合，簡化系統部署的複雜度與成本。
- 高畫質不掉格錄影：專為連續寫入大量影像串流設計，具備優異的容錯能力，支援多路高清（HD/4K）攝影機長時間運作不遺失關鍵畫面。
- 硬體整合伺服器：結合了 NVR（網路錄影機）與 RAID 儲存陣列，節省額外架設外部儲存設備的空間與線路，提供完善的資料保護。
- 彈性擴充架構：具備強大的擴充性，可隨監控規模增長增加儲存容量，適合高畫質影像長期保存的需求。
- 流暢的集中管理：透過 BVMS 直覺的控制介面，管理員可跨不同 IP 網路流暢管理音、視訊資料與警報事件。

（四）長、短期業務發展計劃

（1）短期發展：專注於「體質調整與市場滲透」

- A.產品與技術轉型：深化「AI 邊緣運算儲存」解決方案，利用 Vess 系列技術優勢，切入智慧城市與高階 AI 監控市場，穩固專業廠商形象。。
- B.全球運籌精實化：以美、歐、亞地區為核心，強化供應鏈韌性，運用數位化

工具即時掌握全球需求，提升售後服務反應速度，並針對 ODM 客戶進行深度需求對接。

- C.組織與效率提升：持續推動組織精實，透過跨部門整合（如業務、研發與財務）縮短決策路徑，確保開發時程貼近市場變動，並落實營運成本管控。
- D.資本市場靈活運用：在穩定財務基礎上，精確執行資金配置，落實如私募有價證券發行等規劃，以強化營運資金運用效率，為股東創造長期價值。。

(2) 長期發展：專注於「生態系聯盟與價值躍升」

- A.全球品牌影響力深化：持續擴展全球服務網絡，將喬鼎定位從單純硬體供應商提升為「數據與運算加值服務」供應商，強化全球品牌認同感。
- B.國際策略合作與 ODM 布局：利用既有國際品牌知名度，深化與全球儲存大廠的 ODM 策略合作，從單一產品銷售延伸至技術共同開發，構築技術進入門檻與營運護城河。
- C. ESG 與永續經營：將溫室氣體盤查標準與綠色能源技術（GreenBoost）融入產品研發，推動公司治理與環境永續，達成企業價值與產業生態系之均衡發展。
- D.營收組合多元化：透過不同產品線（多媒體、監控、企業儲存）的相互搭配，利用不同區域市場的週期性差異，降低單一市場風險，達成穩定的財務平衡成長。
- E.產業生態系鏈結：積極運用資本市場進行產業競合與技術聯盟，透過策略性投資與垂直整合，搶佔 AI 資料中心與邊緣運算儲存之關鍵節點。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析：

1.公司主要商品之銷售地區：

單位新台幣仟元

年 度 銷售地區		2025 年		2024 年	
		銷 貨 淨 額	比 例 (%)	銷 貨 淨 額	比 例 (%)
外	美 洲	87,391	14.97	68,467	11.94
	亞 洲	323,639	55.43	361,481	63.06
	歐 洲	54,345	9.31	65,021	11.34
	其 他 地 區	35,808	6.13	15,878	2.77
銷	小 計	\$501,183	85.84	\$510,847	89.12
內銷		82,667	14.16	62,345	10.88
合計		\$583,850	100.00	\$573,192	100.00

2.市場佔有率：

喬鼎資訊為全球少數廠商可提供完整產品線，包括系統、個人及 SOHO 型儲存產品等，因公司成功轉型系統產品至更高階應用市場，依據專業產業報導，部分產品甚至可以進入全球領先群，對於喬鼎資訊的全球市佔率更有積極的影響。

3.市場未來之供需狀況與成長性：

(1) AI 資料治理與邊緣運算需求爆發

隨 AI 與 5G 技術滲透至智慧交通、智慧城市與工業 4.0，資料生成的型態已從「存儲」轉向「處理」。企業對具備高效算力支撐的儲存解決方案需求大幅提升，尤其在邊緣運算（Edge Computing）場域，具備高可用性與低延遲的專業儲存需求成長明確。

(2) 雲端與地端共構的混合儲存架構

雲端運算環境日趨成熟，帶動了「混合雲」與「私有雲」儲存策略。企業在考量資料安全與數據主權下，對高效能、高擴充性且具成本效益的儲存設備採購意願持續增加，確保巨量資料能在各運算節點間無縫流動。

(3) 智慧監控系統的規格躍升

安防產業已全面進入數位智慧化階段。隨著影像解析度提升至 4K/8K 及 AI 影像分析技術的普及，儲存設備不僅需提供海量容量，更需具備極高的寫入穩定性與資料保護機制。本公司針對上述趨勢，布局從高階 SAN/DAS 至邊緣 NAS 的完整產品線，精準捕捉安防市場升級商機。

4.競爭利基：

(1) 全球化通路策略與深厚生態系合作：

喬鼎深耕儲存領域，透過全球據點掌握在地市場脈動，並與國際領先的軟體平台商及硬體通路商建立緊密合作關係，以高品質的系統相容性確保產品在國際市場的佔有率，提供客戶極具保障的售後與技術支援。

(2) 以研發為核心的技術領導力：

本公司研發人才占比近 40%，長期投入技術研發，不僅積累了豐厚的儲存架構專利，更精準掌握市場節奏。我們採取研發國際分工模式，確保技術具備領先市場的性價比，持續鞏固於儲存產業的技術護城河。

(3) 卓越品質與綠色供應鏈管理：

喬鼎堅持 ISO 9001 高規格品質標準，長期獲國際知名大廠認證為 Green Partner。在 ESG 趨勢下，我們致力於優化儲存能效，助力客戶達成節能減碳目標，並透過第三方稽核確保供應鏈穩健，提供高度可信賴的產品生命週期管理。

(4) 「彈性與輕資產的全球供應鏈架構」

本公司採取彈性高效的供應鏈管理策略，核心生產線透過優質的專業代工夥伴進行外包管理。此輕資產模式使喬鼎能將關鍵營運資源集中於「技術研發創新」與「全球市場在地服務」，藉由與長期合作夥伴的深度技術整合，確保產品在維持高國際品質標準的同時，亦能因應市場波動快速調整產能，進而優化整體營運效率與資產報酬率 (ROA)。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A.有利因素：

(1)精準掌握 AI 與大數據儲存趨勢：喬鼎策略性聚焦於雲端計算與巨量資料處理。透過整合 AI 演算法與高性能儲存架構，本公司能提供滿足智慧城市、邊緣運算及高階影像處理之關鍵解決方案，精確捕捉數位化轉型下的高成長商機。

(2)全球化研發與客製化開發能力：本公司於台灣、美國及亞洲設有互補型研發基地，確保技術開發具備國際視野。透過 Vess, Pegasus 與 Vtrak 系列產品，我們能靈活回應全球合作夥伴需求，提供高度彈性的客製化技術支援，持續鞏固技術領先地位。

(3)品牌與代工雙軌並進策略：持續深耕「PROMISE」自有品牌，維持高技術層次產品的全球領導地位。同時，透過完善的 OBM/ODM 雙營運模式，本公司能靈活調配資源，在穩固高階市場市占率的同時，強化供應鏈產能效率，追求長期永續營運。。

(4) 全球化運籌與在地化服務網絡：我們建立遍佈美洲、歐洲、日本及中國的行銷與技術據點，確保能第一時間響應在地市場需求。透過全球一致的售後服務體系與雲端資訊平台，強化與客戶間的戰略信任關係，為業績成長提供穩固基石。

(5)台灣成熟且具成本競爭力的供應鏈生態：受惠於台灣資訊電子工業高度專業分工的完整體系，本公司得已在確保供貨穩定性與品質精準度的同時，優化生產成本結構。此穩固的產業聚落優勢，為喬鼎持續擴大全球市占率提供強力後盾。

B.不利因素與因應對策：

(1) 匯兌風險。

因應對策：採取穩健務實的自然對沖策略。本公司目前未從事衍生性

金融商品交易，轉而透過健全的營運現金流管理，積極佈建多元外幣部位（如美元、歐元等），並在進銷貨幣別規劃上盡量採一致性原則，以降低淨外匯部位之波動，維護財務結構穩定。

（2）市場競爭激烈：

因應對策：

產品分層策略：區隔低價市場，聚焦高附加價值的 AI 儲存解決方案。

速度致勝：透過彈性供應鏈管理，確保交期並優化產銷反應速度，同時結合合作夥伴技術，提供客戶未來三年解決方案，鞏固客戶忠誠度。

（3）產線外包與供應鏈管理：

因應對策：

採取輕資產營運模式，將核心資源聚焦於研發創新與全球市場服務。

透過與專業代工夥伴的緊密整合，並實施嚴格的品質稽核與國際標準驗證（如 ISO 9001, Green Partner），確保外包生產之產能彈性與產品品質的一致性，有效降低固定成本開支。

（4）產品生命週期短：

因應對策：

軟體增值化：強化軟體定義儲存 (SDS) 之附加價值，透過功能迭代延長產品生命週期，降低硬體開模頻率。

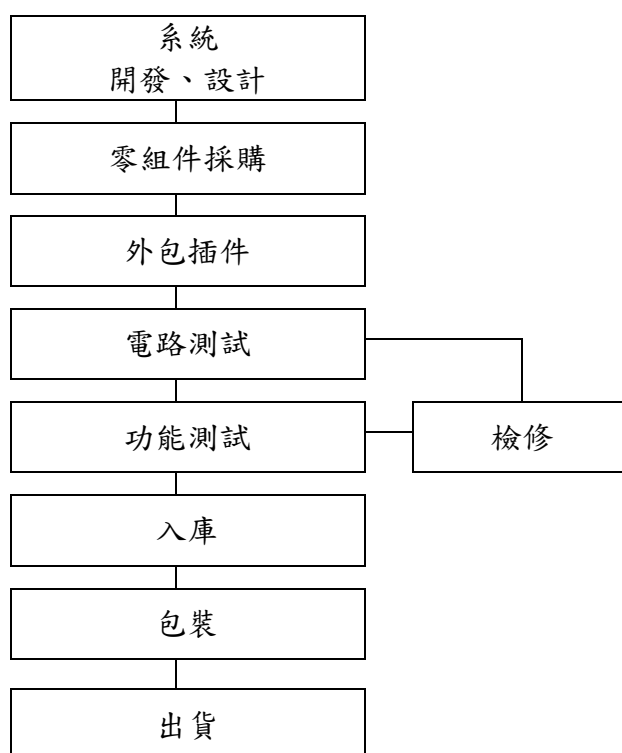
敏捷管理：運用即時數據追蹤全球庫存，實現產銷高度配合，確保資源配置效益極大化。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

產品線分類	核心產品系列	主要用途與核心技術亮點
多媒體與創意儲存	Pegasus 系列 (含 R12, M4, R4i/J2i, 32)	專為影視後製設計，支援 Thunderbolt 3/4 及 USB 3.2 高速傳輸；強調行動攝影、個人與小型工作室的極致效能與穩定協作。
智慧監控儲存	Vess 系列 (含 A8000, A6000, R3000, J3000)	AI 智慧監控專用。提供錄影、管理與分析一體化平台；適用於城市管理、銀行 ATM、製造業產線追蹤等高階影像分析場景。
企業與資料中心	VTrak 系列 (含 D5000, J5960, J5000)	企業級整合儲存系統；採用 GreenBoost 綠色能源技術，具備高擴充性、高頻寬(如 25Gb 乙太網路與 32G 光纖通道)，適合大型資料中心運作。

2.主要產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

主要原料名稱	主要供應商名稱	供應情形
硬碟	富基電通(股)公司、Microland Electronics	左列之廠商與本公司長期合作，本公司定期檢討其供貨品質及交貨狀況。
積體電路	聯強國際(股)公司、文晔科技股份有限公司	
機件	証傳科技(股)公司、FUSION TRADE INC.	
主板	永擎電子(股)公司、技鋼科技(股)公司	
印刷電路板	高技企業(股)公司	
電源供應器	全漢企業(股)公司	
記憶體模組	宜鼎國際(股)公司	

(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及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

1. 進貨客戶名單：(以代號為之)

單位：新台幣仟元

項目	2024 年度				2025 年度				2026 年截至第一季止			
	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	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	66,424	29%	-	甲公司	89,427	25%	-	甲公司	19,437	16%	-
2	乙公司	32,764	14%	-	乙公司	30,217	8%	-	丁公司	13,080	11%	-
3	丙公司	20,633	9%	-	丙公司	20,226	6%	-	戊公司	11,429	9%	-
	其他	109,403	48%		其他	217,144	61%		其他	76,918	64%	
	進貨淨額	229,223	100%		進貨淨額	357,014	100%		進貨淨額	120,865	100%	
變動原因：主要係硬碟供貨吃緊，改向美國硬碟廠商進貨。												

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。

2. 銷貨客戶名單：(以代號為之)

單位：新台幣仟元

項 目	2024 年度				2025 年度				2026 年截至第一季止			
	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	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	75,434	13%	無	甲客戶	40,249	7%	無	甲客戶	2,774	2%	無
2	乙客戶	48,732	9%	無	乙客戶	65,749	11%	無	乙客戶	24,251	14%	無
3	丙客戶	-	0%	無	丙客戶	30,574	5%	無	丙客戶	31,217	19%	無
4	丁客戶	35,653	6%	無	丁客戶	43,459	7%	無	丁客戶	17,603	10%	無
5	其他	413,373	72%	無	其他	403,819	70%	無	其他	91,884	55%	無
	銷貨淨額	573,192	100%		銷貨淨額	583,850	100%		銷貨淨額	167,729	100%	

註：主要係因專案進度影響所致。

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。

(五) 最近二年度生產量值：

單位：片/顆/台；新台幣仟元

生 產 量 值 主要商品	年度	2025 年度			2024 年度		
		產 能	產 量	產 值	產 能	產 量	產 值
系統		140,765	140,765	351,556	141,930	141,930	336,183
合 計		140,765	140,765	351,556	141,930	141,930	336,183

(六) 最近二年度銷售量值：

單位：片/顆/台；新台幣仟元

銷 售 量 值 主要商品	年度	2025 年度				2024 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
系統		10,830	\$81,665	13,695	\$469,668	17,979	\$60,860	11,756	\$463,762
其他		11,489	1,002	9,306	31,515	4,963	1,486	9,811	47,084
合計		22,319	\$82,667	23,001	\$501,183	22,942	\$62,346	21,567	\$510,846

註：內銷係指銷售至台灣；其他主要係工程服務、維修收入、出售備品等收入，與銷貨退回及折讓。

三、從業員工：最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年度		2024 年	2025 年	當年度截至 2026 年 5 月 30 日
員工人數	直接人員	10	6	5
	間接人員	103	90	88
	合計	113	96	93
平均年歲		49.02	47.58	47.68
平均服務年資		12.01	12.60	12.87
學歷 分布 比率	博士	0.00%	2.08%	3.23%
	碩士	31.86%	34.38%	35.48%
	大專(含大學)	55.75%	43.75%	53.76%
	高中	9.73%	7.29%	7.53%
	高中以下	2.65%	NA	NA

四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額，未來因應對策及可能之支出：本公司生產流程中，產品製造部份均委外加工，公司僅從事測試及包裝作業，無廢水、污水、廢氣、噪音等污染現象，故並無環境污染之慮。

(二)喬鼎資訊所有的產品都符合危害物質禁用指令(RoHS)、廢電機電子設備指令(WEEE)、國際標準化組織(ISO)14001 及化學品註冊、評估、授權和限制法規(REACH)等規範。此外，所有產品的製程中亦減少有害材質的使用量，如鉛、鎘、溴、鹵素類元素等。在 x30 產品中改用 NPG150。喬鼎資訊也允諾，將審慎增加環保材質的使用量。

五、勞資關係：

(一)現行重要勞資協議及實施情形：

1.員工福利措施

(1)設立職工福利委員會，提供各項員工福利措施

全公司團體國內外旅遊活動/家庭日/康樂活動
年節禮券/慶生禮券
生育補助
婚喪喜慶補助
特約商店之優惠
社團活動補助
尾牙餐宴

(2)其他員工福利

團體人壽保險、醫療險、意外險及癌症險
急難慰問與協助
年節獎金/績效獎金/員工認股權憑證
新人體檢/員工定期健康檢查
部門餐宴
教育訓練補助

a.經理人訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
總經理	李志恩	2025/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
財務主管暨公司治理主管	陳若菡	2025/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		2025/09/11	從公司治理探討「企業貪瀆」之防制對策	3
		2025/09/18	IFRS#15 新收入認列準則	3
		2025/10/28	2025 富邦產險-AI 應用與公司治理研討會	3
		2025/10/31	2025 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		2026/01/13	發行人證券商證券交易所會計主管 持續進修班	6
會計主管代理人	古佩親	2025/11/24~11/25	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
稽核主管	徐偉倫	2025/02/20	內稽人員的新挑戰--永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6
		2025/08/07	年度營運計畫與預算編製之稽核實務研討	6
		2025/12/29	從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會	6
代理稽核人員	朱惠玲	2025/09/15	永續資訊之管理相關內控實務解析	6
		2025/11/12	溫室氣體盤查內控管理實務解析	6

b.員工訓練情形：

本公司2025年度教育訓練之各項成果如下：

課程項目	開班次數	總人次	總時數	總費用 (新台幣仟元)
專業訓練	25	44	159	72
管理才能	0	0	0	
通識訓練	6	56	222	
語文學習	0	0	0	
新進人員訓練	5	6	36	
環保議題	3	3	17	
總計	39	109	434	

c.誠信經營教育訓練相關之教育訓練及時數

課程項目	開班次數	總人次	總時數
內稽人員如何應用數位鑑識於營業秘密保護暨調查	1	1	6
互聯網科技發展趨勢與內稽人員新思維	1	1	6

課程項目	開班次數	總人次	總時數
公司法相關登記實務	1	1	3
跨境無形資產交易最新稅務及法律趨勢剖析研討會	1	1	3
商務合約管理與稽核實務	1	1	6
防範內線交易宣導會	1	2	6
內部人股權交易法律遵循宣導	1	2	6
總計	7	9	36

2.退休制度

本公司的退休制度，依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」訂定之法令規定辦理。適用規定為 2005 年 7 月 1 日(含)以後到職者，全面適用新制。2005 年 7 月 1 日(不含)以前到職者，得依個人實際需要於 2005 年 7 月 1 日起五年內選擇「勞工退休金條例」或「勞動基準法」之退休金制度；若員工屆期仍未選擇者，自施行之日起繼續適用「勞動基準法」之退休金規定。

員工有下列情形之一者，得自請退休：

- (1) 任職 15 年(含)以上且年滿 55 歲者。
- (2) 任職滿 25 年(含)以上者。
- (3) 任職 10 年(含)以上且年滿 60 歲者。

退休金給予標準：

- (1) 舊制：適用勞動基準法退休金規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均經常性薪資為計算基數。
- (2) 新制：適用勞工退休金條例辦法之規定，雇主按月依提繳投保薪資之百分之六給員工之退休準備金專戶。

近三年員工退休情形：

年度	退休人數	適用退休條件
2023	3	任職 15 年(含)以上且年滿 55 歲者。任職滿 25 年(含)以上者
2024	0	-
2025	4	任職 15 年(含)以上且年滿 55 歲者。任職滿 25 年(含)以上者

3.其他重要協議：

- (1) 公司就人員任用、休假、訓練、考核、升遷、退休均有相關規劃措施並行之有年，並無重大爭議，員工關係良好。
- (2) 員工到職滿半年給予特休假 3.5 天，滿一年給予 8 天。
- (3) 給予一年五天不扣薪病假使員工生病時能安心休息。
- (4) 定期舉辦員工到院健檢，並會同醫院追蹤異常，協助員工重視自身健康。
- (5) 注重員工與其家人和諧關係，不僅在團體保險方面提供員工意外、住院醫療及癌症險，並擴及其眷屬均由公司負擔保費外，並於年終尾牙餐會與旅遊活動均鼓勵同仁攜眷參與，前者完全免費，後者公司或福委會提供一定額度補助，甚獲員工好評。
- (6) 公司聘有法務人員，員工有任何法律疑問亦可獲得諮詢服務。
- (7) 早於兩性/性別工作平等法實施前，公司即已提供男性同仁陪產假；員工育嬰申請均予同意，並為其保留工作權；公司設有哺乳室供女性員工使用。
- (8) 根據公司獲利情形，遵照公司章程及個人績效配發員工酬勞，使員工得充分分享經

營成果。

(9)公司定期舉辦員工大會，分享公司營運資訊與發布重要管理規定、福利事項並聽取同仁意見，管理階層與員工雙方獲得充分溝通機會。

(10)公司內部氣氛和諧，公司就相關議題重視員工與主管間的意見交換，並據以做出最適方案發布實行，以維護員工與公司雙方權益，共創雙贏。

(11)公司對於使用派遣勞工或勞務承攬(委外)之情事，將遵循以下事項：

a **廠商勞動法遵評估**：本公司同意，在與派遣或勞務承攬廠商合作前，將先行瞭解其勞動法遵情形。此評估結果將作為是否同意合作的重要依據。

b **勞動條件主動稽核**：在履約期間，本公司將針對派遣（派駐）勞工之勞動條件，主動進行調查、稽核或其他必要作為，以確保其勞動條件合法並符合相關法規。

(二)最近三年度因勞資糾紛所受損失：

本公司一向視員工為最寶貴之資產，非常重視員工之未來發展。因此，勞資始終保持和諧，公司因勞資糾紛而導致之損失並無發生。

六、資通安全管理：資訊安全政策及具體管理方案

1. 目的：為維護資訊安全，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，以提昇資訊服務品質，特訂定本政策。

2. 政策：本公司資訊安全政策為「維護公司資訊之機密性、完整性、可用性與適法性，避免發生人為疏失、蓄意破壞與自然災害時，遭致資訊與資產遭致不當使用、洩漏、竄改、毀損、消失等，影響本公司作業，並導致公司權益損害」。

主要的依循原則為：

(1)資安的治理：控制風險加強防範，強化資訊安全架構。

制定完整管理制度，強化教育訓練、資訊安全基礎架構設計及保護技術。確保資訊之系統可用性、限制權管及存取管理、降低外部威脅。

(2)法令的遵循：建置合規機制並隨時檢視/修訂，以期能符合法規需求。

建立符合規範機制，不定時的檢視及修訂相關作業規範以符合資安標準。

3. 範圍：對公司內部所有資訊資產的設施及資料管理作業流程，所進行之方式皆適用此作業指導。

4. 組織，角色和權責：



5. 權責區分：

- 5.1 CEO：公司所有決策負責人
- 5.2 資訊安全委員會：為所有資安相關事項最高決策單位。
- 5.3 資訊安全推行小組為居間協調之重要橋樑，負責推動各項資訊安全管理作業，並執行管層之決策。
- 5.4 資訊安全處理小組，負責日常資訊安全管理事務工作。
- 5.5 資安稽核小組負責稽核資訊安全管理之運行。

6. 內容：

6.1 資訊安全委員會：

資訊安全政策之審核及督導。

資訊安全工作之分配及協調。

資訊安全事件之檢討及監督。

檢討、審核並頒行資訊安全政策。

召開管理階層審查會議，了解資訊安全執行成效及相關資安議題，有重大異動時召開。

6.2 資訊安全推動小組：

跨部門資訊安全事項權責分工之協調。

應採用之資訊安全技術、方法及程序之協調研議。

資訊安全計劃和資訊安全事項之協調研議。

規劃、執行、稽核並改善資訊安全管理系統之運行。

監督日常資訊安全事務運作並協助各小組執行資訊安全委員會之決議事項。

協助稽核作業並報告稽核成果及相關建議事項予資訊安全委員會，每年一次。

協助及督導資訊安全政策與規範之修訂作業。

監督彙整業務持續運作計劃及其演練紀錄。

6.3 資安稽核小組：

規劃年度內部稽核作業，決定稽核範圍與方式。

訂定相關稽核計劃及作業程序，執行相關稽核作業，至少每年一次。

6.4 資訊安全處理小組：

資訊安全政策、計劃、措施及技術規範的建置及評估等事項。

執行風險管理機制，包含風險評鑑及風險處理。

研發、協調、教導與協助安控機制與措施之執行。

彙整業務持續運作計劃及其演練紀錄。

資訊安全管理系統之建置與執行過程中發現問題或疑惑時，可詢問相關領域之專家廠商。

辦理資訊安全事件通報與紀錄管理。

確定資訊安全事件影響範圍並作損害評估。

查明資訊安全事件原因，並分析趨勢。

執行資訊安全相關監控工具並提供相關監控報表。

執行資訊安全委員會決策之交辦事項或專案。

規劃並執行年度資訊安全教育訓練並追蹤成效。

6.5 公司同仁：

遵守資訊安全政策規範並確保所屬業務符合規範，以維護資訊安全。

確保廠商瞭解本公司資訊安全政策與規範，並於契約中附加保密協議書。主動通報資訊安全事件。

應確實執行其職責範圍內之安全程序。

7. 資訊安全控制措施：

7.1 系統可用性：

使用監控軟體實施監控系統、網路可用狀態，並提供異常警告機制。

資料異地備援系統，確保完整資訊可復原，定期演練災害發生，系統還原程式。

資料異地備援系統，確保完整系統及硬體的更新規劃及實施，確保系統的可用性。

7.2 權限管理：

人員帳號及權限之設定管理，帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置。

定期檢查盤點帳號及必要業務之使用權限。

機房出入權限管理。

7.3 外部威脅：

個人電腦應安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新。

郵件防護，導入沙箱（Sandbox）分析功能，稽核加密並導入進偵測信件與附檔安全性，攔截惡意程式。

7.4 保密協定：

公司所有員工、委外廠商暨其協力廠商須簽定保密聲明書，已確保使用本公司資訊以提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產。

8. 安全管理之資源：

8.1 關於網路安全，持續電信廠商配合，升級網路防禦系統及防火牆設備，加強入侵防護服務。

8.2 關於主機設備安全強化，除了 patch 更新和弱點掃描外，強化防毒主機，對重要主機設備實施弱點掃描及補強。

8.3 關於郵件安全問題，架構郵件網關，強化電子郵件系統、郵件防護、郵件歸檔管理與稽核加密並導入進階沙箱（Sandbox）分析功能，將郵件送入一個網路及資源受限的系統環境進行即時動態分析，偵測信件與附檔安全性，攔截惡意程式。

9. 資訊安全事件：

2025 年除了持續強化 2024 年被駭的弱點防護外，及阻擋外部的 DDoS 及隔離詐騙及釣魚郵件外未發生重大的資訊安全事件。

10. 2025 年資訊安全稽核記錄：

2025.02 電子計算機作業循環。

2025.04 資通安全檢查之控制作業稽核。

2025.02 ISO 9001:2015 外部稽核。

11. 員工資訊安全的教育及宣導

對於公司同仁：隨時更新並公告員工“資訊安全守則”。

新進同仁：說明並簽訂“企業資訊系統使用同意書”及“員工保密協定”。

12. 重大資通安全事件：最近年度及截至年報刊印日止，未發生。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	2025 年度	2024 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	754,588	772,888	-\$18,300	(\$2)
不動產、廠房及設備	16,154	93,012	(76,858)	(83)
無形資產	7,566	13,233	(5,667)	(43)
其他資產	4,533	4,495	38	1
資產總額	881,195	1,041,992	(160,797)	(15)
流動負債	285,700	348,035	(62,335)	(18)
非流動負債	43,660	91,277	(47,617)	(52)
負債總額	329,360	439,312	(109,952)	(25)
股本	603,258	926,787	(323,529)	(35)
資本公積	84,619	84,966	(347)	(0)
保留盈餘	(51,424)	(323,876)	272,452	(84)
權益總額	551,609	602,680	(51,071)	(8)

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響：

- 1.不動產、廠房及設備減少：主係本期處分廠房所致。
- 2.無形資產減少：主係本期持續攤銷所致。
- 3.非流動負債減少：主係本期處分廠房，致相關土地租賃負債減少。
- 4.負債總額減少：主係本期償還借款，以及處分廠房後土地租賃負債減少，致流動及非流動負債下降。
- 5.股本減少：係本期辦理減資所致。
- 6.保留盈餘增加：主係本期辦理減資彌補虧損。

二、經營結果：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	2025 年度	2024 年度	增 (減) 金 額	變 動	
				比 例	%
營業收入淨額	583,850	573,192	\$10,658	2	
營業成本	390,744	374,852	15,892	4	
營業毛利	193,106	198,340	(5,234)	(3)	
營業費用	327,475	317,691	9,784	3	
營業淨損	(134,369)	(119,351)	(15,018)	13	
營業外收入及支出	91,973	13,367	78,606	588	
稅前淨利	(42,396)	(105,984)	63,588	(60)	
所得稅費用	11,140	46,494	(35,354)	(76)	
本年度淨利	(53,536)	(152,478)	98,942	(65)	

1.增減變動分析說明：(增減變動未達 20%者可免分析)

(1)營業外收入及支出、稅前淨利(損)、本年度淨利(損)之變動：主係認列處分廠房利益。

(2)所得稅費用之變動：主係認列遞延所得稅資產備抵損失。

2024 年以美國子公司為主；2025 年包含台灣母公司及美國、歐洲子公司，惟整體認列金額較前期下降。

所得稅費用之變動：主係美國子公司認列遞延所得稅資產備抵損失。

2.預期未來一年度銷售數量及依據：未編製財務預測，故不適用。

3.公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：辦理私募案，取得資金並償還銀行借款，充實營運資金，積極開發新客戶、加速新產品之研發及推出新產品以增加營收，並降低費用。

三、 現金流量：

(一)最近二年度流動性分析

年 度 項 目	2025 年度	2024 年度	增 (減) 比 例 (%)
現金流量比率 (%)	0	0	-
現金流量允當比率 (%)	66.97	88.11	(23.99)
現金再投資比率 (%)	0	0	-
增減比例變動分析說明： 現金流量允當比率減少：主係最近年度存貨增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額	預計全年來自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量	預計全年投資 及理財活動淨 現 金 流 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 劃	理 財 計 劃
325,227	-130,000	101,474	296,701	N.A.	N.A.
本（2026）年度現金流量變動情形分析 本公司以維持穩健的現金流動性為前提，將依據帳上現金餘額與營運活動/投資活動之現金流量，並衡量全球經濟狀況，滾動式調整及控管相關各項現金支出，以維持足夠部位之現金及約當現金。 檢視本公司 2026 年度現金流動性尚稱穩健 營業活動：(1)擴大招募 AI 驅動儲存裝置之相關研發人才及為高頻和 ASIC 業務採購更多研發測試設備及料件 (2) 為後續推出的新產品備戰 投資活動：無。 融資活動：私募取得資金 101,474 仟元，用於充實營運資金。					

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：

(1) 最近年度轉投資皆以本業(資訊儲存)相關為限，並不作非本業以外之投資。

公司 名稱	獲利或虧損原因	改善計劃
PTU	OEM 客戶先前因缺料關係提早下單，造成庫存，受到全球經濟環境不佳，整個市場動力依舊有趨緩之情形，下單狀況依舊保守。	1.由台灣總公司統籌規劃，以台灣為主要發貨基地，支援各子公司出貨。 2.縮減規模減少不必要支出，以有效控制費用。 3.積極去化庫存，不單只針對成品，任何半成品或原料，都設法尋求適當渠道予以銷售。
PTE		
PNC		
PTJ		

(2) 未來一年投資計劃：無。

六、 風險事項之分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

2025 年度	單位新台幣仟元
利息收(支)淨額(A)	-177
營業收入(B)	583,850
營業利益(損失)(C)	(134,369)
(A)/(B)	(0.03)%
(A)/(C)	0.13%

本公司目前對銀行借款利率條件大部分以市場拆借利率加碼計息，若以資產負債表日浮動利率資產及負債之現金流量變動為計算基礎，假若利率上升/下降 0.5%，合併公司之資金成本會隨之增加或減少，2025 年度之稅前淨損將減少/增加 938 仟元。為避免利率變動之影響，將視情況定期評估銀行借款利率，同時取得市場平均利率，並與銀行密切聯繫以極力爭取最優惠的借款利率。

2. 匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

2025 年度	單位新台幣仟元
兌換利益(損失;A)	(5,237)
營業收入(B)	583,850
營業利益(損失;C)	(134,369)
(A)/(B)	(0.90)%
(A)/(C)	3.90%

本公司主要受到。有關外幣匯率風險主要係針對資產負債表日之美金貨幣性項目計算。當新台幣對美元升值／貶值 1%時，本公司於 2025 年度之稅前淨利將增加／減少 1,299 元。為避免匯率變動之影響，本公司財務部門與往來金融機構之外匯部門保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國際間匯率走勢及變化資訊，以積極因應匯率波動所產生之影響，適時調整外幣部位。未來將持續密切注意外幣的走勢，並善用相關匯率避險工具(遠匯交易及匯率選擇權等避險工具)，降低未來匯率變動對營運的風險。

3. 通貨膨脹變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司最近年度並無因受通貨膨脹而有重大影響之情形，且本公司對客戶及供應商之報價，以市場之機動調整者居多，並密切注意通貨膨脹情形，適當調整原物料庫存量，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響，並對於主要原料與合作廠商簽訂採購合約，故對本公司損益影響有限。

(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. 本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿投資。
2. 資金貸與他人：無。
3. 背書保證：無。
4. 衍生性商品交易

本公司從事衍生性商品交易係以規避匯率、利率波動所造成之市場風險為主，不作套利與投機用途。乃遵循主管機關頒布之相關法規、一般公認會計原則，並嚴守公司制定之「取得或處分資產處理程序」辦理。公司未來從

事衍生性商品交易亦以避險為目的，將不會從事以獲利為目的的操作，避免判斷錯誤或人為因素產生重大損失。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

2026 年度之研發計劃及預計再投入經費如下：

單位：新台幣仟元

研發計劃名稱	研發計劃項目	預計再投入經費
邊緣 AI 影像分析平台研發	Vess A8000 系列及下一代 AI 監控平台：導入 GPU 加速運算，強化邊緣端 AI 模型推論能力，優化影像預處理與物件偵測效率。	68,301
高效能多媒體影音協作儲存系統	Pegasus/VTrak 進階系列 (包含 Thunderbolt 4/5 支援)：針對 8K 影視製作、雲端協作工作流進行優化，強化與高速網路架構的無縫整合。	
軟硬體定義儲存 (SDS) 與 GreenBoost 技術	VTrak D5000 / J5960 系列：研發更具能源效率的儲存架構，符合企業 ESG 需求，實現數據自動分層儲存與高密度擴充。	
智能資料保護與預測性維護技術	全系列軟體堆疊 (RAID/管理軟體)：開發基於機器學習的硬碟預測機制 (Predictive Failure Analysis)，大幅降低系統離線風險	

註：以上研發計劃經費約占 2026 年度總研發經費的 60 %

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司持續密切關注任何可能影響公司財務業務之國內外重要政策及法律變動。最近年度及截至年報刊印日止，相關政策及法律變動未對公司財務業務產生重大影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意科技改變趨勢，目前除了致力於及時推出新產品外，並將配合市場趨勢及客戶需求，不斷提升產品功能與技術，已強化市場競爭力及市占率。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，即專注於研發較高技術層次及高附加價值之產品，並以自創“PROMISE”品牌行銷全球，企業形象從成立自今維持高品質、高效能、高穩定性之形象，近年來已轉型為儲存解決方案廠商，從硬體轉為軟硬體廠商，並以全新的 logo、全新的喬鼎，面對不一樣的挑戰，獲得嶄新的成功。

本公司近年來亦高度重視公司對於危機之處理/管理能力，目前已有一套機制針對外在或內在因素導致影響公司財務、業務、內部管理或永續經營之危機事件，將於最快時間內成立危機應變小組，小組應變指揮官由總經理擔任，並由各業務單位主管視所轄業務及專長兼任各任務編組負責人，並機動組成彈性高之組織，針對各種危機迅速制定處理流程、危機散佈有效控制方案、建立即時影響評估及訊息的暢通管道，以保障公司長期建立之良好形象及確保公司永續經營體質。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(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：本公司持續優化全球銷售版圖，致力降低對單一地區市場之依賴。2025 年度，透過強化美洲市場之在地化行銷與售後服務，美洲區銷售佔比由 2024 年之 11.94% 顯著提升至 14.97%。展望 2026 年，公司將持續深耕 ODM 策略合作夥伴，並運用全球子公司（美國、歐洲、日本及中國上海）的在地支援優勢，靈活調配資源，確保營收來源之多元化與韌性。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響及風險：無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二) 訴訟或非訟事件：無此情形。

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。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

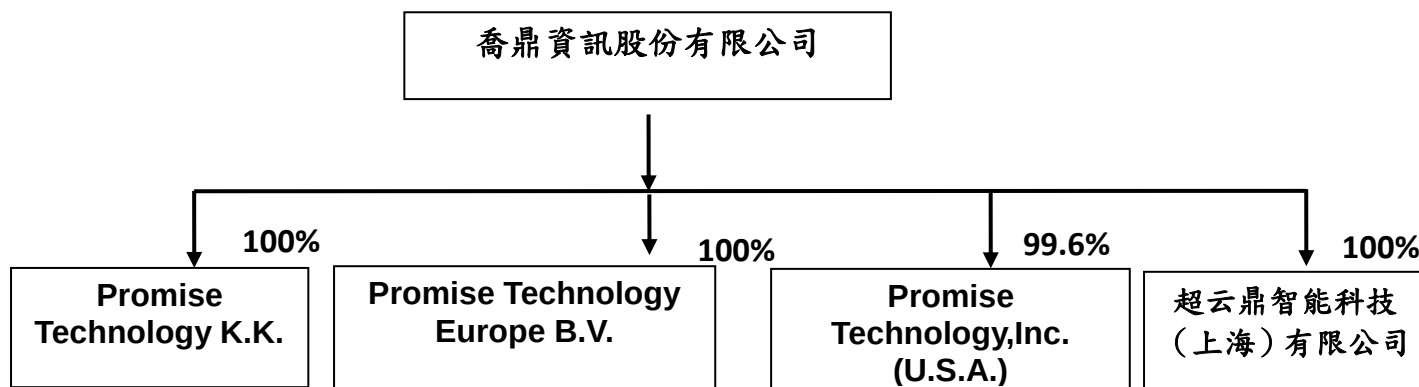
七、 其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業合併營業報告書：

1. 關係企業組織圖：



2. 各關係企業基本資料：

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
Promise Technology, Inc. (U.S.A)	1988/12/19	39889 Eureka Drive, Newark, CA 94560, USA	225,937	電腦儲存設備高效能控制器及電腦快速儲存設備之銷售
Promise Technology Europe B.V.	1994/03/07	Science Park Eindhoven 5228 5692 EL Son The Netherlands	4,975	電腦儲存設備高效能控制器及電腦快速儲存設備之銷售
Promise Technology K.K.	2009/07/21	東京都文京區本郷三丁目8番5号村松大廈3樓	6,772	電腦儲存設備高效能控制器及電腦快速儲存設備之銷售
超云鼎智能科技(上海)有限公司	2023/3/13	Room 301, South, 3rd Floor, Building 1, No. 24, Jiafeng Road, China (Shanghai) Pilot Free Trade Zone	34,630	開發、製作計算機應用軟件、銷售自產產品及提供技術諮詢

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括本公司產品之研發、製造、銷售、相關積體電路之設計及一般投資業等。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 代 表 或 人	持 有 股 份	
			股數(仟股)或 單位數(仟)	持 股 比 例
Promise Technology, Inc.(U.S.A)	DIRECTOR	Chi-Chen Chang	48,596	99.6%
Promise Technology Europe B.V.	MANAGEMENT /DIRECTOR	Jyh-En Lee	130	100%
Promise Technology K.K.	代表取締役	李志恩	2	100%
超云鼎智能科技(上海)有限公司	董事長	李志恩	-	100%

6. 各關係企業營運概況：

2025 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 總 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益 (損 失)	本期稅後利 益(損失)	每股盈餘 (元) (稅後)
Promise Technology, Inc. (U.S.A)	225,937	126,897	70,514	56,383	113,365	(37,120)	(41,763)	N/A
Promise Technology Europe B.V.	4,975	32,169	45,558	(13,389)	55,833	(13,500)	(17,435)	N/A
Promise Technology K.K.	6,772	25,059	5,413	19,646	81,588	(4,974)	(4,920)	N/A
超云鼎智能科技(上海)有限公司	34,630	21,242	23,464	(2,222)	23,447	(4,163)	(4,126)	N/A

(二) 關係企業合併財務報表：

關係企業合併財務報告聲明書

本公司一一四年度（自一一四年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。特此聲明

公司名稱：喬鼎資訊股份有限公司



負責人：李志恩



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 二 十 七 日

(三) 關係企業關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

私募專區查詢- <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>

1. 市場別:請選擇”上市”
2. 輸入證券代號”3057”

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。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無

喬鼎資訊股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：民國一一五年三月十二日

本公司民國一一四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，認為本公司於民國一一四年十二月三十一日的內部控制制度(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一一五年三月十二日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

喬鼎資訊股份有限公司



董事長兼總經理：李志恩



(簽章)

喬鼎資訊股份有限公司



董事長兼總經理：李志恩

