

股票代號：6118



# 建達國際股份有限公司

## 113 年度

## 年 報

臺灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

建達國際(股)公司年報網址：<https://www.xander.com.tw>

刊印日期 中華民國 114 年 4 月 30 日

## 一、本公司發言人：黃馴龍

職稱：執行副總經理

聯絡電話：(02)2219-1600

電子郵件信箱：andy\_huang@xander.com.tw

代理發言人：林彩蓉

職稱：行政中心副總經理

聯絡電話：(02)2219-1600

電子郵件信箱：vicky\_lin@xander.com.tw

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

名 稱	地 址	電 話
總公司	新北市新店區中正路五三一號五樓	(02)2219-1600
林口物流中心	新北市林口區粉寮路二段五之二號	(02)2602-8111
家電服務處	桃園市桃園區南豐街6號	(03)329-1869
中壢分公司	桃園市中壢區長沙路二五號二樓	(03)428-7718
新竹分公司	新竹縣竹北市興隆路五段413號5樓502室	(03)658-5308
台中分公司	台中市河南路一段一七〇號四樓之一	(04)2315-0050
台南分公司	台南市永康區中華路一九六之十號八樓	(06)311-3663
高雄分公司	高雄市仁武區京富路一七七號	(07)373-7566

## 三、辦理股票過戶機構：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：100 台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：www.chinatrust.com.tw

電話：(02)6636-5566

## 四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：曾建銘會計師、徐文亞會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網 址：www.deloitte.com.tw

電 話：(02)2725-9988

## 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

## 六、公司網址：www.xander.com.tw

# 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ...	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....	12
三、公司治理運作情形 .....	17
四、簽證會計師公費資訊 .....	39
五、更換會計師資訊 .....	39
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 .....	39
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押情形 .....	40
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 .....	41
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 .....	41
參、募資情形 .....	42
一、資本及股份 .....	42
二、公司債辦理情形 .....	45
三、特別股辦理情形 .....	45
四、海外存託憑證辦理情形 .....	45
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	45
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	45
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	45
八、資金運用計劃執行情形 .....	45
肆、營運概況 .....	46
一、業務內容 .....	46
二、市場及產銷概況 .....	50
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊 .....	57
四、環保支出資訊 .....	57
五、勞資關係 .....	57
六、資通安全管理 .....	60
七、重要契約 .....	61

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	62
一、財務狀況 .....	62
二、財務績效 .....	63
三、現金流量 .....	64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	64
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫 .....	64
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 .....	65
七、其他重要事項 .....	67
陸、特別記載事項 .....	68
一、關係企業相關資料 .....	68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	69
三、其他必要補充說明事項 .....	69
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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 .....	70

## 壹、致股東報告書

各位股東女士/先生：

113 年台灣經濟在內需穩定、科技產品出口強勁的帶動下，依據行政院主計總處公布全年經濟成長率為 4.3%，其中電子流通業方面，因零售與電商產業持續擴張，特別是實體零售業積極發展線上通路，顯示出「虛實整合」的新零售模式已成為主流。本公司 113 年營業收入 9,064,133 仟元相較 112 年成長 7.52%，稅後淨利 35,076 仟元，本公司 113 年營業結果及 114 年度營業計劃概要報告如下：

### 一、113 年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

科目 \ 年度	113 年度		112 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	9,064,133	100.00%	8,429,868	100.00%
營業毛利	438,226	4.83%	368,662	4.37%
營業淨利（損）	29,121	0.32%	3,613	0.04%
營業外收入及支出	13,380	0.15%	16,543	0.20%
稅前淨利（損）	42,501	0.47%	20,156	0.24%
稅後淨利（損）	35,076	0.39%	20,978	0.25%

(二) 預算執行情形

本公司未對外公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

	113 年度	112 年度
1. 財務結構分析		
(1) 負債占資產比率：	63%	65%
(2) 長期資金占固定資產比率：	823%	732%
2. 償債能力分析		
(1) 流動比率：	148%	144%
(2) 速動比率：	93%	83%
3. 經營能力分析		
(1) 應收款項週轉率（次）：	7	6
(2) 應收款項收現日數：	56	63
(3) 存貨週轉率（次）：	9	8
(4) 平均售貨日數：	39	44
(5) 固定資產週轉率（次）：	63	56
4. 獲利能力分析		
(1) 資產報酬率：	2%	1%
(2) 股東權益報酬率：	3%	2%
(3) 純益率：	-	-
(4) 每股盈餘（虧損）（元）：	0.39	0.23

(四) 研究發展狀況

本公司係屬電子通路業，故無研究發展計劃。

## 二、114 年度營業計劃概要

### (一)營運發展狀況

隨著 113 年全球經濟逐漸從疫情後的恢復中邁向穩定，許多國家與地區經濟成長逐步回升。然而，面對持續的通膨壓力、全球供應鏈不穩定及不確定的地緣政治局勢等，經濟環境仍充滿挑戰。在這樣的背景下，企業必須以靈活與創新的態度，適應市場變化並開創新的商機。

114 年的營運計畫，將秉持「思考」與「創新」為核心價值，積極尋找突破現狀的解決方案。在快速變化的市場中，除依賴過往的經驗，更要透過深度思考來理解市場需求，並運用創新的方式來實現可持續的成長。這不僅僅是對外部環境的回應，更是對內部管理、技術創新和客戶服務的全方位提升。

未來一年，我們將聚焦於以下幾個關鍵領域：監控系統、資安系統、數位家電、新市場開拓、深耕代理品牌以及技術支援、客戶服務。透過這些策略，在挑戰中找到機會，在競爭中保持進步。

### (二)通路及產品策略

因應商品及通路特性，四大事業部依其專擅領域及人員專業專責負責，若有跨事業群之專案需求，亦可快速調整資源整合，共同發揮團隊合作之最大效益。

#### 2025年度策略

- 積極開拓外圍市場
- 開發商用市場
- 強化 DIY 產品、優化產品組合
- 深耕重點品牌商品

#### 2025年度策略

- 持續新商品開發
- 積極擴建新市場、新銷售模式
- 加深家電服務業務



#### 2025年度策略

- 發展監控產品及通路
- 深度經營核心客戶
- 加深工程技術專業支援

#### 2025年度策略

- 積極開拓資安商品
- 完善技術支援服務

### (三)一一四年度第一季狀況

單位：新台幣仟元

項目	第一季會計師核閱數	百分比
營業收入	2,247,814	100
營業成本	2,137,960	95
營業毛利	109,854	5
營業費用	107,115	5
營業淨(損)利	2,739	-
營業外收入及支出	268	-
稅前淨(損)利	3,007	-
稅後淨(損)利	3,129	-

### 三、未來公司發展策略

- (一) 持續引進代理新產品，促使營收穩定成長。
- (二) 增加引進大小家電、資訊安全商用整合系統、AI 數位系統等新產品及通路佈局。
- (三) 嚴控費用，增加高毛利產品銷售佔比，提升銷售利潤。
- (四) 加強存貨控管減少呆滯庫存、連結經銷網絡，維護客戶信用品質以利應收帳款管理。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一)就外部競爭環境

本公司所處的電子通路市場競爭激烈，資訊電子產品銷售面臨諸多挑戰。為應對此一環境，本公司秉持良好的企業形象，依託集團的豐富資源及嚴謹的經營管理機制，並且持續不斷地進行產品更新與技術升級，確保能夠在未來保持市場競爭力。

#### (二)就法規環境

隨著環境變遷，相關法規亦在不斷修訂，以應對現實的需求。面對法規環境的變動，本公司將積極規劃相關配套措施，確保各項業務運作符合法規要求，並確保持續遵循法規，以達到合規的目標。

#### (三)就總體經營環境

回顧 113 年，隨著貿易保護意識抬頭，全球貿易關係和經濟結構產生了深遠影響，台灣依著地緣政治關係在全球政治經濟環境的不確定性下，作為重要的供應鏈樞紐，替代性供應商的地位進一步得到強化。113 年臺灣經濟成長率為 4.27%，高於全球平均水平，就業與終端需求持續復甦，惟受物價上漲壓力，及全球經濟的放緩和貿易風險可能帶來挑戰預測 114 年經濟成長率可達 3%。

本公司將密切關注市場變化，並根據這些變化積極調整策略，持續推動創新。此外我們將專注於人工智慧(AI)、數位轉型、資訊安全等關鍵領域，並順應市場趨勢，抓住發展機會，確保在競爭激烈的環境中穩步成長。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意！

董 事 長 王雪紅



總 經 理 陳文康



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資訊：

##### 1、董事資料：

114 年 04 月 30 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 持有股份		利用他人名 義持有股份		主 要 經 (學) 歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			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	弘茂投資 (股)公司 代表人： 王雪紅	女 61-70 歲	1130620	3 年	870309	22,989,868	25.29%	22,989,868	25.29%	0	0	0	0	美國柏克萊大 學 經 濟 學 系 大眾電腦(股) 公司 PC 事業部 總經理 威盛電子(股) 公 司 董 事 長	宏達國際電子(股)公司董事長暨總經理 H. T. C. (B. V. I) Corp. 董事(法人代表) HTC Investment One (BVI) Corporation 董事(法人代表) 宏達電投資(股)公司董事長(法人代表) High Tech Computer Asia Pacific Pte. Ltd. 董事(法人代表) 威盛電子股份有限公司董事 威鋒電子(股)公司董事 聯利媒體(股)公司董事(法人代表) 臺灣塑膠工業(股)公司董事 聯想集團有限公司獨立非執行董事 威連科技(股)公司董事 威智投資(股)公司董事 欣東投資(股)公司董事 坤昌投資(股)公司董事 弘茂投資(股)公司董事 全德投資(股)公司董事 利威投資(股)公司董事 宏願數位(股)公司董事長(法人代表) 智宏網(股)公司董事長(法人代表) 奧啓迪科技(股)公司董事長(法人代表) 宏艺數位藝術(股)公司董事長(法人代表) 維特人股份有限公司董事長(法人代表) 宏躍科技股份有限公司董事長(法人代表) 台灣威亞數位科技股份有限公司董事 (法人代表)	董 事 董 事 總 經 理	陳文琦 陳 微 陳文康	配偶 姻親 姻親	不適用
				1130620	3 年	1060616	3,584,748	3.94%	3,584,748	3.94%	4,834,147	5.32%	0	0						



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 持有股份		利用他人名 義持有股份		主 要 經（學）歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			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	中 華 民 國	弘茂投資 (股)公司 代表人： 陳文琦	男 61-70 歲	1130620	3 年	870309	22,989,868	25.29%	22,989,868	25.29%	0	0	0	0	加州理工學院 電腦碩士 美商 SYMPHONY 總經理	威盛電子(股)公司總經理 宏達國際電子(股)公司董事 威鋒電子(股)公司董事長 聯利媒體(股)公司董事長(法人代表) 威連科技(股)公司董事 威智投資(股)公司董事 欣東投資(股)公司董事 坤昌投資(股)公司董事 弘茂投資(股)公司董事 全德投資(股)公司董事 利威投資(股)公司董事 宏願數位(股)公司董事(法人代表) 智宏網(股)公司董事(法人代表) 奧啓迪科技(股)公司董事(法人代表) 宏艺數位藝術(股)公司董事(法人代表) 維特人股份有限公司董事(法人代表) 宏躍科技股份有限公司董事(法人代表) 台灣威亞數位科技股份有限公司董事 (法人代表)	董事長 董 事 總經理	王雪紅 陳 徹 陳文康	配偶 連襟 兄弟	不適用
				1130620	3 年	870309	4,834,147	5.32%	4,834,147	5.32%	3,584,748	3.94%	0	0						
董事	中 華 民 國	全德投資 (股)公司 代表人： 張育達	男 51-60 歲	1130620	3 年	870309	2,694,647	2.96%	2,694,647	2.96%	0	0	0	0	台大財金所	碩網資訊股份有限公司董事長(法人代表) 人人廣播(股)公司董事(法人代表) 藍新科技(股)公司董事(法人代表) 全達國際(股)公司董事(法人代表) 聯利媒體(股)公司董事(法人代表) 雷笛克光學(股)公司獨立董事 威智投資(股)公司監察人 欣東投資(股)公司監察人 坤昌投資(股)公司監察人 弘茂投資(股)公司監察人 全德投資(股)公司監察人 利威投資(股)公司監察人	無	無	無	不適用
				1130620	3 年	1050329	0	0	0	0	0	0	0	0						

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 持有股份		利用他人名 義持有股份		主 要 經 (學) 歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			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	中 華 民 國	全德投資 (股)公司 陳徹	男 81~90 歲	1130620	3 年	870309	2,694,647	2.96%	2,694,647	2.96%	0	0	0	0	美國佛羅里達 大學化工博士 南亞塑膠(股) 公司門窗事業 部協理	無	董事長 董 事	王雪紅 陳文琦	姻親 連襟	不適用
				1130620	3 年	870309	918,763	1.01%	918,763	1.01%	9,763	0.01%	0	0						
獨 立 董 事	中 華 民 國	陳稻松	男 71~80 歲	1130620	3 年	1040602	0	0	0	0	0	0	0	0	台北商專企管科 得魚會計師事 務所會計師	全達國際(股)公司獨立董事 立衛科技(股)公司獨立董事 華立捷科技(股)公司獨立董事 得魚會計師事務所會計師	無	無	無	不適用
獨 立 董 事	中 華 民 國	廖文華	男 41~50 歲	1130620	3 年	1100720	0	0	0	0	0	0	0	0	中原大學財經法 律學系碩士班 東吳大學法律系 中華民國夢想 之家青年發展 協會理事長	中華民國夢想之家青年發展協會理事長 智聯服務(股)公司獨立董事 宏基遊戲(股)公司獨立董事	無	無	無	不適用
獨 立 董 事	中 華 民 國	張茂松	男 71~80 歲	1130620	3 年	1130620	0	0	0	0	0	0	0	0	財團法人中華 基督教行道會 新店教會創會 牧師	米茄勒傳播事業股份有限公司董事 財團法人加百列福音傳播基金會董事	無	無	無	不適用

### 法人股東之主要股東

114 年 04 月 30 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
弘茂投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會 (19.9%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會 (19.9%)、公益信託恩典社會福利基金 (19.9%)、財團法人兩岸和平台灣信望愛文教基金會 (19.9%)
全德投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會 (19.9%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會 (19.9%)、公益信託恩典社會福利基金 (19.9%)、財團法人兩岸和平台灣信望愛文教基金會 (19.9%)

註：上述主要股東為法人股東者皆屬公益團體，無股東成員，故未再列示其主要股東名稱。

2、董事專業知識資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
董事長 王雪紅	1. 具備經濟學及銷售背景並高階主管專業管理能力。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	不適用	0
董事 陳文琦	1. 具備工程背景及高階主管專業管理能力。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	不適用	0
董事 張育達	1. 具商務、財務或公司業務所需之工作經驗。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	不適用	1
董事 陳徹	1. 具商務或公司業務所需之工作經驗。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	不適用	0
獨立董事 陳稻松	1. 具商務、財務或公司業務所需之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	符合 (1) ~ (4) 所有獨立性情形	3
獨立董事 廖文華	1. 具商務或公司業務所需之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	符合 (1) ~ (4) 所有獨立性情形	2
獨立董事 張茂松	1. 具商務或公司業務所需之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。 2. 學經歷請詳董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。	符合 (1) ~ (4) 所有獨立性情形	0

註：獨立性情形如下：

- (1) 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。
- (2) 本人、配偶、二等親以內親屬（或利用他人名義）無持有公司股份。
- (3) 無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。
- (4) 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

### 3、董事會多元化政策及獨立性之情形：

#### 3.1 董事會多元化：

本公司經董事會通過之「公司治理實務守則」第二十條已明定董事多元化政策：

本公司董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，有關公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，設置五至七人之適當董事席次。

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

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族或族群及文化等。

(2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。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：

(2-1)營運判斷能力。

(2-2)會計及財務分析能力。

(2-3)經營管理能力。

(2-4)危機處理能力。

(2-5)產業知識。

(2-6)國際市場觀。

(2-7)領導能力。

(2-8)決策能力。

為使董事具備不同專業背景，其財務會計專業背景之成員，目標至少占董事成員 30%，目前 2 位董事具財務會計專長占比為 29%。本公司董事未兼任公司員工。本公司注重董事會成員的性別平等，有女性董事一席，女性董事組成結構占比為 14%。

多元化 項目	國籍	性別	年齡			產業經驗			專業能力	
董事姓名			60 歲 以下	61~70 歲	71~85 歲	財務 會計	經營 管理	領導 決策	財務 會計	風險 管理
弘 茂 投 資 (股)公司代 表人:王雪紅	中 華 民 國	女		√		√	√	√		√
弘 茂 投 資 (股)公司代 表人:陳文琦	中 華 民 國	男		√		√	√	√		√
全 德 投 資 (股)公司代 表人:張育達	中 華 民 國	男	√			√	√	√	√	√
全 德 投 資 (股)公司代 表人:陳徹	中 華 民 國	男			√	√	√	√		√
陳 稻 松	中 華 民 國	男			√	√	√	√	√	√
廖 文 華	中 華 民 國	男	√			√	√	√		√
張 茂 松	中 華 民 國	男			√	√	√	√		√

### 3.2 董事會獨立性：

本公司董事會共 7 名董事，含 3 名獨立董事，獨立董事組成結構占比為 43%；董事會成員具獨立性，並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，董事會成員僅陳文琦董事與王雪紅董事為配偶關係，獨立董事間、董事與獨立董事間並無配偶及二親等以內之親屬關係。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 04 月 30 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	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
					股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例			職稱	姓名	關係	
總 經 理	中 華 民 國	陳文康	男	105.10.11	0	0	0	0	0	0	大專 國泰航空經理	鼎漢國際(股)公司董事長	無	無	無	不適用
執 行 副 總	中 華 民 國	黃馴龍	男	107.01.01	0	0	0	0	0	0	龍華工商專校企管科 東元企業(股)公司產品經理 弘騏網路(股)公司業務經理 建達國際產品協理 建達國際產品副總經理	無	無	無	無	不適用
副 / 公司 治理 主管	中 華 民 國	林彩蓉	女	112.01.01 / 113.05.03	6,720	0.01%	0	0	0	0	銘傳商專國貿科 豪聯資訊(股)公司業助 鈺邦貿易船務行政 數技股份有限公司內業主管	無	無	無	無	不適用
資 深 協 理	中 華 民 國	李琪婷	女	112.01.01	3,215	0.00%	0	0	0	0	台中商專電子資料處理科 捷元(股)公司專案副理 全帥禮品採購	無	無	無	無	不適用
協 理	中 華 民 國	李營吉	男	105.10.01	0	0	598	0.00%	0	0	文化大學資訊科學系 瀚風科技(股)公司業務 倫嘉科技業務	無	無	無	無	不適用
協 理	中 華 民 國	陳國坤	男	107.04.01	0	0	0	0	0	0	東海大學企管系 東海大學 EMBA 台灣亞銳士股份有限公司經理	無	無	無	無	不適用
協 理	中 華 民 國	黃珍華	女	112.01.01	0	0	0	0	0	0	強恕高中綜商科 加良實業有限公司採購 台隆科技(股)公司採購	無	無	無	無	不適用

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	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
					股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例			職稱	姓名	關係	
資 深 協 理	中 華 民 國	方世玉	男	112.01.01	0	0	0	0	0	0	明志工專機械科 台灣富士軟片資訊(股)公司經理 新加坡商富士日洛克斯亞太 (股)公司台灣分公司協理	無	無	無	無	不適用
協 理	中 華 民 國	張予澤	男	112.01.01	0	0	0	0	0	0	華夏工商專校 機械科 台灣日佳(股)公司業務 為向科技有限公司業務	無	無	無	無	不適用
協 理	中 華 民 國	劉逸凡	男	110.01.01	0	0	0	0	0	0	國立臺灣師範大學高階經理人 企業管理碩士在職專班 神通電腦(股)公司專案副理 友訊科技(股)公司專案副理	無	無	無	無	不適用
會 計 主 管	緬 甸	楊兆恆	男	113.06.28	0	0	0	0	0	0	國立臺北大學 會計學系 勤業眾信聯合會計師事務所 審計組長	無	無	無	無	不適用
財 務 主 管	中 華 民 國	蕭秀娟	女	113.08.01	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計學系 EMBA 新東陽(股)公司財務課長	無	無	無	無	不適用

註：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金：

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年度；單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例(%)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項 總額及占稅後純益之比例(%)				領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董監酬勞(C)		業務執行費用 (D)						薪資、獎金 及特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)								
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告內 所有公司		
										總額	占比	總額	占比					總額	占比	總額	占比	總額	占比	總額	占比	
董 事 長	弘 茂 投 資 ( 股 ) 公 司 代 表 人 王 雪 紅	720	720			258	258	18	18	276	0.78%	276	0.78%									276	0.78%	276	0.78%	無
董 事	弘 茂 投 資 ( 股 ) 公 司 代 表 人 陳 文 綺																									
董 事	全 德 投 資 ( 股 ) 公 司 代 表 人 張 育 達																									
董 事	全 德 投 資 ( 股 ) 公 司 代 表 人 陳 徽																									
獨立董事	陳稻松	720	720			194	194	65	65	979	2.79%	979	2.79%									979	2.79%	979	2.79%	無
獨立董事	廖文華																									
獨立董事	陳旋旋																									
獨立董事	張茂松																									

\*本公司獨立董事酬金系包括參加董事會議及功能性委員會之車馬費與出席費、功能性委員會之固定報酬及依公司章程規定所提列之董事酬勞。前述定額報酬金額係由本公司薪酬委員會參考同業水準及個別獨立董事投入時間、負擔之職責等因素後提出建議，經董事會通過議定之。

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

\*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。

\*本公司113.06.20董事改選，獨立董事陳旋旋任期屆滿、張茂松新任。



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	財務報告內 所有公司 H	本公司	財務報告內 所有公司 I
低於 1,000,000 元	弘茂投資(股)公司 (代表人王雪紅)  弘茂投資(股)公司 (代表人陳文琦)  全德投資(股)公司 (代表人張育達)  全德投資(股)公司 (代表人陳徽)  陳稻松  廖文華  陳旋旋  張茂松	弘茂投資(股)公司 (代表人王雪紅)  弘茂投資(股)公司 (代表人陳文琦)  全德投資(股)公司 (代表人張育達)  全德投資(股)公司 (代表人陳徽)  陳稻松  廖文華  陳旋旋  張茂松	弘茂投資(股)公司 (代表人王雪紅)  弘茂投資(股)公司 (代表人陳文琦)  全德投資(股)公司 (代表人張育達)  全德投資(股)公司 (代表人陳徽)  陳稻松  廖文華  陳旋旋  張茂松	弘茂投資(股)公司 (代表人王雪紅)  弘茂投資(股)公司 (代表人陳文琦)  全德投資(股)公司 (代表人張育達)  全德投資(股)公司 (代表人陳徽)  陳稻松  廖文華  陳旋旋  張茂松
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)				
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	8 人	8 人	8 人	8 人

註：本公司 113.06.20 董事改選，獨立董事陳旋旋任期屆滿、張茂松新任。

## (二) 總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額 占稅後純益之比例 (%)				領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報 告內所 有公司		本公司		財務報 告內所 有公司		
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	總額	占比	總額	占比	
總 經 理	陳 文 康	11,355	11,355	0	0	0	0	0	0	0	0	11,355	32.37%	11,355	32.37%	無
執行副總	黃 馴 龍															
副 總	林 彩 蓉															

註：1. 退職退休金實際支付數為 0 仟元，提列提撥數為 537.6 仟元。

### 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	財務報告內所有公司
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）	黃馴龍、林彩蓉	黃馴龍、林彩蓉
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	陳文康	陳文康
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	3 人	3 人

(三) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

113 年度；單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例(%)				領取來自
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報 告內所 有公司		本公司		財務報 告內所 有公司		子公司以
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	總額	占比	總額	占比	外轉投資 事業或母 公司酬金
總 經 理	陳 文 康	15,523	15,523									15,523	44.25%	15,523	44.25%	無
執行副總	黃 馴 龍															
副總經理	林 彩 蓉															
協 理	黃 珍 華															
資深協理	李 琪 婷															

註：退職退休金實際支付數為 0 仟元，提列提撥數為 768 仟元。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年度；單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	總經理	陳文康	0	0	0	0
	執行副總	黃馴龍				
	副總	林彩蓉				
	資深協理	李琪婷				
	資深協理	方世玉				
	協理	劉逸凡				
	協理	陳國坤				
	協理	李營吉				
	協理	黃珍華				
	協理	張予澤				
	會計主管	楊兆恆				
	財務主管	蕭秀娟				

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

身分別 \ 年度	113 年酬金之總額占稅後純益比率				112 年酬金之總額占稅後純益比率			
	本公司		合併報表內所有公司		本公司		合併報表內所有公司	
	總額	占比	總額	占比	總額	占比	總額	占比
董事	1,255	3.57%	1,255	3.57%	1,024	4.90%	1,024	4.90%
總經理及副總經理	11,355	32.37%	11,355	32.37%	11,042	52.64%	11,042	52.64%

1. 本公司之獨立董事每月支領固定報酬，公司年度如有獲利，則依公司章程第十九條規定提撥不高於年度獲利 1%之董事酬勞，已考量本公司營運績效、財務狀況及董事職責，並與經營績效獲利連結，再經薪酬委員會審議後，提報董事會決議之。
2. 經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學經歷、專業能力及職責等項目，依本公司薪資給付標準辦理，獎金則與經營績效高度連結，包含財務性指標（如公司營收、淨利之達成率）及非財務性指標（如作業風險事項之防範或重大缺失），作為給付之參考，另本公司已於 100 年 12 月 27 日成立薪資報酬委員會，定期檢討本公司董事及經理人之薪資報酬政策及結構。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形：

##### 1. 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出（列） 席次數 B	委託出席次數	實際出（列）席率 (%)【B/A】	備註
董事長	弘茂投資(股)公司 代表人:王雪紅	0	4	0%	連任 113.06.20
董事	弘茂投資(股)公司 代表人:陳文琦	0	5	0%	連任 113.06.20
董事	全德投資(股)公司 代表人:張育達	5	0	100%	連任 113.06.20
董事	全德投資(股)公司 代表人:陳徹	4	0	80%	連任 113.06.20
獨立董事	陳稻松	5	0	100%	連任 113.06.20
獨立董事	廖文華	5	0	100%	連任 113.06.20
獨立董事	陳旋旋	2	0	40%	舊任 110.07.20
獨立董事	張茂松	3	0	60%	新任 113.06.20

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，不適用證券交易法第14條之3規定，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形。

(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決議事項：無此情形。

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

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，並填列董事會評鑑執行情形：

本公司已於 114 年第 1 季前完成 113 年度之董事會評鑑，針對整體董事會、功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)及個別董事進行自我或同儕評鑑整體達成率達 9 成以上，各方面運作優良，並於 114/3/10 提報董事會。

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	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員及功能性委員會（薪資報酬委員會、審計委員會）	1. 董事會內部自評 2. 董事成員自評 3. 每三年由外部專業獨立機構或外部專家團隊執行評估	1. 董事會績效評估：對公司營運的參與程度、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. 審計委員會績效評估：對公司營運的參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制 4. 薪資報酬委員會績效評估：對公司營運的參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、內部控制
<p>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：</p> <p>本公司當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估，請參閱本年報「公司治理運作情形」之「（二）審計委員會運作情形資訊」、「（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」及「（四）公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形」。</p>				

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳稻松	4	0	100%	連任 113.06.20
獨立董事	廖文華	4	0	100%	連任 113.06.20
獨立董事	陳旋旋	2	0	50%	舊任 110.07.20
獨立董事	張茂松	2	0	50%	新任 113.06.20

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。

審計委員會 期別/日期	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	審計委員會議 決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
第一屆第 11 次 113/03/07	1. 本公司 112 年度自行評估內部控制制度結果以及內部控制制度聲明書案。 2. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司 112 年度盈餘分配案。 4. 本公司擬發行 113 年員工認股權憑證。	無	所有審計委員對議案均無異議照案通過。	提報董事會，全體出席董事同意通過
第一屆第 12 次 113/05/03	1. 本公司財務報告簽證會計師委任及報酬。 2. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3. 本公司 113 年第一季財務報告。 4. 本公司經理人異動案。	無	所有審計委員對議案均無異議照案通過。	提報董事會，全體出席董事同意通過

第二屆第 1 次 113/08/09	1. 本公司 113 年第二季財務報告。 2. 本公司經理人異動追認及任免案。	無	所有審計委員對議案均無異議照案通過。	提報董事會，全體出席董事同意通過
第二屆第 2 次 113/11/12	1. 本公司 113 年第三季財務報告。 2. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 3. 本公司 114 年度稽核計畫。 4. 擬訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案。 5. 擬訂定本公司「永續資訊管理內控制度」案。	無	所有審計委員對議案均無異議照案通過。	提報董事會，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：無此情形。

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）：

1. 本公司內部稽核主管定期提供稽核報告予獨立董事，並於審計委員會及董事會提出內部稽核業務報告、年度稽核計畫及修正內部控制制度等相關提案，讓獨立董事充分掌握公司各項業務內控執行情況，本年度獨立董事對各項議案無反對或保留意見，對於稽核業務其溝通狀況良好。
2. 本公司於出具財務報告前，獨立董事與會計師進行事前會議之溝通，並達成一致性結論，最近一次溝通情形，為會計師針對 113 年度財務報告關鍵查核事項說明，故本公司獨立董事與簽證會計師溝通順暢。



(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			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？	✓		本公司已參酌上市上櫃公司治理實務守則及依據公司實務運作情形，制定「公司治理實務守則」，依循法規辦理各項資訊揭露於「公開資訊觀測網」與本公司網站，提升資訊透明度，以維護股東及利害關係人權益。	無差異
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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司已設置發言人、代理發言人及股務等單位專人處理股東建議或糾紛等問題。 (二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東持股情形，並按時申報主要股東之持股。 (三) 本公司與關係企業往來均依相關法令規定及本公司內部控制制度辦理。 (四) 本公司已訂定「防範內線交易之管理辦法」，以防內線交易之發生。	無差異
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？	✓		(一) 本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員，應依專業背景、專業技能及產業經歷等，選任具備執行職務所必須之知識、技能及素養，對公司發展與營運有一定幫助。目前本公司董事會由七位董事組成，其中三位獨立董事，成員具備財務、管理、科技等領域之經驗與專業。相關多元化落實情形請參閱本年報第8-9頁。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會、審計委員會外，因應董事改選成立臨時提名委員會，其餘依公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未設置其他專責功能性委員會。 (三) 本公司已於109/3/12之董事會通過訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，並已依該辦法每年定期進行績效評估，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。113年董事會績效評估於114年3月10日將評估結果提報董事會。 (四) 本公司財務部每年定期自行評估簽證會計師之獨立性，擬定114/5/13提報審計委員會、董事會審議會計師之獨立性及適任性評估標準(詳附註)。	
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)？	✓		(一) 本公司已於111年8月5日董事會決議設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等。 (二) 公司治理主管進修時數： 因應組織革新，113/5/3新任公司治理主管林彩蓉副總。 113年首任：免申報。 114年度：18小時。	無差異
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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，直接與利害關係人連絡對談。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股代機構－中國信託商業銀行代理部，代辦本公司各項股務事宜，並於內部控制制度訂有股務作業管理之作業控制，規範相關事務。	無差異
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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司已架設網站，定期揭露財務業務及公司治理資訊，網址為 <a href="https://www.xander.com.tw/">https://www.xander.com.tw/</a> 。 (二) 本公司設有專人負責資訊之蒐集及揭露，並依規定於「公開資訊觀測站」即時允當揭露相關資訊，網址為 <a href="https://mops.twse.com.tw/mops/web/index">https://mops.twse.com.tw/mops/web/index</a> 。本公司依規定設有發言人及代理發言人以落實發言人制度。 (三) 本公司目前尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，惟仍在規定期限內公告並申報，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無差異
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）？	✓		(一) 員工權益：本公司依據勞基法保障員工基本權益。 (二) 僱員關懷：員工得隨時透過公司之正式或非正式之溝通管道，充分表達其生活上與工作上所遭遇之問題，並由專人提供必要之協助。 (三) 投資者關係：本公司由發言人專責處理股東意見。 (四) 供應商關係：本公司與供應商間一向維繫良好的合作關係。 (五) 利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通，以維護應有之合法權益。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(六)董事進修之情形：本公司董事不定期參與財務、業務等專業進修，113年度董事及獨立董事進修課程合計58小時。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司以穩健經營為原則，不從事高風險、投機之行為。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司向以提供客戶品質良好、可靠、穩定之產品為優先考量。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司於114年5月1日為董事、獨立董事及經理人續保責任保險，投保金額為美金3,000,000元，並將投保情形擬提報114年5月13日董事會。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>1. 已改善情形：</p> <p>    *董事會評估辦法經董事會通過，並依其辦法執行評估，將執行情形及評估結果揭露於公司網站及年報。</p> <p>    *本公司於111年8月設置公司治理主管，以加強公司治理運作至今。</p> <p>2. 優先加強事項與措施：</p> <p>    *受評年度全體董事之董事會實際出席率達85%以上。</p> <p>    *依據《上市櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》規定，2025年8月底前申報前一年度的永續報告書。</p>				

附註：會計師獨立性及適任性評估標準

建達國際股份有限公司

簽證會計師獨立性及適任性評估表

- 一、 評估單位：審計委員會  
 二、 評估年度：民 114 年度  
 三、 評估日期：114/04/30  
 四、 評估委任會計師事務所及會計師：勤業眾信聯合會計師事務所曾建銘會計師與徐文亞會計師  
 五、 評估內容：參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」訂定：

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	會計師是否與本公司有直接或間接重大財務利益關係	否	是
2	會計師是否與本公司或本公司董事間有融資或保證行為	否	是
3	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
4	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
5	會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作之非審計服務項目	否	是
6	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7	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之衝突	否	是
8	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具有親屬關係	否	是
9	會計師是否收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物	否	是

六、 評估結果

勤業眾信聯合會計師事務所曾建銘會計師與徐文亞會計師符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

(四) 薪資報酬委員會運作情形：

薪資報酬委員會成員資料

114/04/30

身分別 \ 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	廖文華		中原大學財經法律學系碩士班 東吳大學法律系 中華民國夢想之家青年發展協會理事長 智聯服務(股)公司獨立董事 宏基遊戲(股)公司獨立董事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	2
獨立董事	陳稻松		台北商專企管科 全達國際(股)公司獨立董事 立衛科技(股)公司獨立董事 華立捷科技(股)公司獨立董事 得魚會計師事務所會計師	2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	3
獨立董事	張茂松		中華福音神學院博士 財團法人中華基督教行道會新店教會創會牧師 米茄勒傳播事業股份有限公司董事 財團法人加百列福音傳播基金會董事	4. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0

薪資報酬委員會職責

本公司薪資報酬委員會係以專業客觀之地位，就本公司董事、審計委員會成員及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董會提出建議，以供其決策之參考。

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：113 年 6 月 20 日至 116 年 6 月 19 日，113 年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席次數	實際出席 率(%)	備註
召集人	廖文華	3	0	100%	連任 113/06/20
委員	陳稻松	3	0	100%	連任 113/06/20
委員	陳旋旋	2	0	67%	舊任 110/07/20
委員	張茂松	1	0	33%	新任 113/06/20

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、最近一年薪資報酬會之討論議案與決議結果如下表：

薪酬委員會 期別/日	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員 會意見之處理
第五屆第6次 113/03/07	1. 112年度員工酬勞及董監事酬勞分派案。 2. 檢討董事、監察人、經理人營運績效達成情形及紅利提撥情形。 3. 討論薪資報酬委員會113年工作計畫案。 4. 113年員工認股權憑證發行及認股辦法。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會討論，經全體出席董事同意通過
第五屆第7次 113/05/03	1. 提交本公司113年經理人異動案。 2. 檢討董事、監察人、經理人營運績效達成情形及紅利提撥情形。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會討論，經全體出席董事同意通過
第六屆第1次 113/11/12	1. 檢討董事、監察人、經理人營運績效達成情形及紅利提撥情形。 2. 討論薪資報酬委員會114年工作計畫案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會討論，經全體出席董事同意通過

(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：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司經 111/08/05 董事會決議訂定「永續發展實務守則」，雖未指派專責單位，但由各部門派員組成永續發展小組推動永續發展之實踐，視需求履行之。	無差異
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？	✓		本公司目前未訂定相關風險管理政策，仍於以下方向努力： (一)環境：有效節約能源及水資源，並減少環境衝擊，成為對環境友善的企業公民。 (二)社會：營造職場幸福氛圍，並佐以完善制度保障員工權益，留住人才並讓員工適得其所。 (三)公司治理：營運穩定及效率的展現，期待與客戶共創社會價值。	無差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		公司營業地點位於新北市，並無違反環保法令及其他重大情事，且本公司依法建立良好環境提供員工舒適工作環境。	無差異
(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？	✓		本公司為電子通路業，產生污染之可能性低，且公司同仁皆依規定有效節約能源，並推行E化作業降低相關耗材的使用。	無差異
(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？	✓		公司同仁上班適時調整辦公環境之空調溫度，當空調設備進行維修保養時，同時檢視汰換需求，並盡量採購綠能低碳產品。	無差異



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 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？	✓		<p>本公司目前依據範疇一、範疇二統計過去二年溫室氣體排放量，其餘因產業特性且非製造業雖無法統計用水量及廢棄物總重量，仍不遺餘力宣導節能、垃圾減量，相關因應措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 於休息時間關閉公共區域燈光，並加強宣導同仁隨手關燈習慣。</li> <li>2. 採 LED 燈源</li> <li>3. 推動電子化系統，減少紙張使用量。</li> </ol>	不適用
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司遵循勞動基準法等相關勞動法規及國際人權公約，保障員工合法權益，包括禁用童工、禁止強迫勞動、消除就業歧視，落實僱用條件、報酬、訓練與升遷機會之平等。</li> <li>2. 因應永續報告書編製，擬於 114/05/13 董事會通過「人權政策」</li> </ol>	無差異
(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？	✓		<p>本公司訂有工作規則及人事規章，內容涵蓋基本工資、工時、休假等均符合勞基法相關規定，並設立職工福利委員會，透過福委會運作辦理各項福利措施，本公司酬金政策係依據個人能力及貢獻度，給予績效考核，與經營績效之關聯性成正相關。</p>	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否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？	✓		1. 公司及辦公區域設有嚴密保全及 24 小時監視系統，需用識別證認證後進入辦公室，以維護員工辦公安全。 2. 定期舉辦團體醫療院所健康檢查，並配合區公所安排，提供施打疫苗及巡迴防癌健檢車。 3. 定期機電、消防檢查及防災演練。 4. 113 年零災害事故。	無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		1. 本公司為培養員工職涯能力，鼓勵員工參加外部訓練，使其充份發揮才能，提高工作品質。 2. 不定期與原廠進行教育訓練。 3. 內部人才培育計畫 (1) 團建，每年一次，發掘領導統御人才。 (2) 菁英會，高階主管傳承培育搖籃	無差異
(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？	✓		1. 本公司提供產品服務，期許讓客戶滿意之品質及服務，另於公司官網設有聯絡窗口，負責處理客戶申訴及抱怨處理。 2. 提供產品責任險、公共意外險等保障顧客健康與安全。	無差異
(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？	✓		本公司與供應商交易前透過供應商評鑑制度，對於供應商之財務能力、產品品質及社會責任非常重視。本公司之供應商大多為長期合作之廠商，若發生對環保、職業安全衛生或勞動人權有負面影響者，本公司得主張終止或解約。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		公司依上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法將於114/8/31前擬送董事會通過並發布首部永續報告書。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「永續發展實務守則」，其運作情形皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」內所規範之精神及原則一致。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
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。	112年起每季向董事會報告溫室氣體盤查及查證時程規劃，擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證規劃。
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)。	尚在研擬。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	尚在研擬。
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。	尚在研擬。
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。	目前尚未執行情境分析。
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。	目前尚未執行相關轉型計畫風險評估。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未至制定內部碳定價。
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。	目前尚未設定氣候相關目標。
9. 溫室氣體盤查及確信情形(另填於1-1及1-2)。	詳下表。

## 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<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍

112 年起已規劃溫室氣體盤查作業，盤查邊界為本公司範圍，不包含轉投資子公司。

直接溫室氣體排放(範疇1)：本公司所擁有或控制的排放源，直接的排放源主要為柴油耗用為主，無使用生質源能源。

間接溫室氣體排放(範疇2)：本公司間接排放主要為外購電力所產生的間接溫室氣體排放。

公噸 CO <sub>2</sub> e/年	範疇一	範疇二	總排放量
民 112 年	143.9511	392.8742	536.8253
民 113 年	148.0632	376.8405	524.9037

### 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。

目前尚未執行外部機構確信，將依據金管會的「上市櫃公司永續發展路徑圖」的時程來完成確信作業。

## 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。

本公司實收資本額未達新台幣五十億元，依金管會規定，應自 116 年完成盤查資訊揭露，118 年完成確信資訊揭露，本年度尚無相關計畫。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於112年11月8日董事會訂定「誠信經營守則」，基於公平、誠實、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，高階管理階層積極落實經營政策之承諾。</p> <p>(二) 本公司於新進員工職前教育訓練宣導公司的誠信要求及行為指南，並將依實際營運情形增訂相關規章。</p> <p>(三) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核內控制度之遵循情形。</p>	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於交易時透過經濟部商業司網站確認公司真實性，並透過其他管道查詢交易對象信用狀況，以確認其商業誠信。</p> <p>(二) 本公司尚未設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，目前由稽核部門及董事會發揮監督及輔導之功能。</p>	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，制定道德行為準則，落實防止利益衝突之政策，並提供適當陳述管道供董事、經理人及全體員工主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。	
(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？	✓		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，且內部稽核人員並定期查核內控制度之遵循情形。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司於新進員工職前教育訓練中宣導誠信經營政策，並不時於各會議宣導，以求落實。	
三、公司檢舉制度之運作情形				無差異
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司訂有獎懲辦法，若有員工違反誠信經營規定之事由時，將由權責部門主管審議員工懲戒事宜，並將懲戒內容以人事命令予以公告。	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司如發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，如經證實確有違反情事，會立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護本公司之名譽及權益。	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司檢舉流程中均保密檢舉人，並不會因檢舉而遭受處分。	

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓		<p>本公司網站建置財務、業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東參考。本公司落實誠信經營之規範於公司網站揭露、年報中揭露，並於公司網站揭露所訂定之「誠信經營守則」，定期宣導誠信經營守則相關規定，積極落實誠信正直與道德價值觀念，並無發生任何不誠信行為。</p>	無差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司為建立誠信之企業文化，已參酌上市上櫃公司誠信經營守則，制訂本公司「誠信經營守則暨作業程序」，並遵循該守則運作，並無差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。</p>				



(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司網站設有投資人專區-公司治理，提供查詢公司治理相關規章，網址為 <https://www.xander.com.tw/user2/investor-zone/Investor-zone02-new.aspx>。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

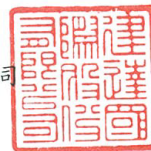
**建達國際股份有限公司  
內部控制制度聲明書**

日期：民國114年3月10日

本公司民國一一三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之達成，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，認為本公司於民國一一三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一一四年三月十日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

建達國際股份有限公司



董事長：王雪紅 簽章



總經理：陳文康 簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

開會日期	股東會重要決議	執行情形
113/06/20	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 本公司 112 年度盈餘分配案。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 全面改選董事案。	113 年 8 月 2 日完成改選董事、選任董事長、公司所營事業及修正章程經濟部變更登記。

開會日期	董事會重要決議
第十一屆第 12 次 113/03/07	1. 本公司 113 年度營運計劃及預算案。 2. 本公司 112 年度自行評估內部控制制度結果以及內部控制制度聲明書案。 3. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 4. 擬本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 5. 修本公司 112 年度盈餘分配案。 6. 本公司 112 年度經理人營運績效達成情形及薪酬案。 7. 修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。 8. 修本公司擬發行 113 年員工認股權憑證。 9. 全面改選董事案。 10. 擬提請通過董事會提名之董事候選人名單。 11. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 12. 訂定 113 年股東常會召開日期、地點及召集事由案。 13. 受理 113 年股東常會股東提案及董事（含獨立董事）候選人提名事宜。 14. 本公司申請銀行融資額度案。
第十一屆第 13 次 113/05/03	1. 本公司財務報告簽證會計師委任及報酬。 2. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3. 本公司 113 年第一季財務報告。 4. 擬提請通過更新董事會提名之董事候選人名單。 5. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 6. 本公司經理人異動案。
第十二屆第 1 次 113/06/20	1. 推選董事長案。
第十二屆第 2 次 113/08/09	1. 本公司 113 年第二季財務報告。 2. 本公司經理人異動追認及任免案。 3. 本公司擬聘請薪資報酬委員會案。 4. 本公司申請兆豐新店分行新台幣 3 億綜合額度案。 5. 國眾電腦台南市國中小教室 1.75 億觸屏授信額度。
第十二屆第 3 次 113/11/12	1. 本公司 113 年第三季財務報告。 2. 本公司申請銀行融資額度案。 3. 修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 4. 擬定本公司 114 年度稽核計畫。 5. 擬定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案。 6. 擬定本公司「永續資訊管理內控制度」案。

開會日期	董事會重要決議
第十二屆第4次 114/03/10	1. 本公司 114 年度營運計劃及預算案。 2. 本公司 113 年度自行評估內部控制制度結果及內部控制制度聲明書案。 3. 本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。 4. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 5. 本公司 113 年度盈餘分配案。 6. 本公司 113 年度經理人營運績效達成情形及薪酬案。 7. 修訂本公司章程案。 8. 修訂本公司「授權規定及權責劃分表」暨相關作業規定案。 9. 本公司申請銀行融資額度案。 10. 訂定 114 年股東常會召開日期、地點及召集事由案。 11. 受理 114 年股東常會股東提案。

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

#### 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
勤業眾信聯合會計師事務所	曾建銘	113 年度	2,450	620	3,070	無
	徐文亞	113 年度				

- (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：無此情形。
- (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：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊：無此情形。

#### 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：無此情形。

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情形：

職稱	姓名	113 年 度		當年度截至 4 月 26 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	弘茂投資股份有限公司 代表人:王雪紅	0	0	0	0
董事	弘茂投資股份有限公司 代表人:陳文琦				
10%以上股東	弘茂投資股份有限公司				
董事	全德投資股份有限公司 代表人:陳徹	0	0	0	0
董事	全德投資股份有限公司 代表人:張育達				
獨立董事	陳稻松	0	0	0	0
獨立董事	廖文華	0	0	0	0
獨立董事	張茂松 (就任日期:113/06/20)	0	0	0	0
總經理	陳文康	0	0	0	0
執行副總	黃馴龍	0	0	0	0
副總/公司治理主管	林彩蓉 (就任日期:113/05/03)	0	0	0	0
協理	李營吉	0	0	0	0
資深協理	李琪婷	0	0	0	0
協理	陳國坤	0	0	0	0
協理	劉逸凡	0	0	0	0
資深協理	方世玉	0	0	0	0
協理	張予澤	0	0	0	0
協理	黃珍華	0	0	0	0
會計主管	楊兆恆 (就任日期:113/06/28)	0	0	0	0
財務主管	蕭秀娟 (就任日期:113/08/01)	0	0	0	0

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：

114 年 04 月 26 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱（或姓名）	關係	
弘茂投資(股)公司 代表人：江素蘭	22,989,868	25.29%	-	-	-	-	坤昌、全德、 欣東、信望愛基金會	註	-
	-	-	-	-	-	-			
陳文琦	4,834,147	5.32%	3,584,748	3.94%	-	-	王雪紅 陳徽	配偶 連襟	-
威盛電子(股)公司 代表人：陳文琦	4,558,870	5.02%	-	-	-	-	-	-	-
	4,834,147	5.32%	3,584,748	3.94%	-	-			
坤昌投資(股)公司 代表人：江素蘭	4,172,179	4.59%	-	-	-	-	弘茂、全德、 欣東、信望愛基金會	註	-
	-	-	-	-	-	-			
王雪紅	3,584,748	3.94%	4,834,147	5.32%	-	-	陳文琦 陳徽	配偶 姻親	-
全德投資(股)公司 代表人：江素蘭	2,694,647	2.96%	-	-	-	-	弘茂、坤昌、 欣東、信望愛基金會	註	-
	-	-	-	-	-	-			
欣東投資(股)公司 代表人：江素蘭	1,635,436	1.80%	-	-	-	-	弘茂、坤昌、 全德、信望愛基金會	註	-
	-	-	-	-	-	-			
財團法人基督教中華信望愛基金會 負責人：江素蘭	1,271,226	1.40%	-	-	-	-	弘茂、坤昌、 全德、欣東	註	-
	-	-	-	-	-	-			
許陳秀雲	1,243,000	1.37%					-	-	
陳徽	918,763	1.01%	9,763	0.01%	-	-	陳文琦 王雪紅	連襟 姻親	-

註：公司董事長或總經理與他公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內關係之他公司。

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：

114 年 04 月 30 日

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(仟股)	持股比例	股數(仟股)	持股比例	股數(仟股)	持股比例
鼎漢國際(股)公司	3,200	100%	0	0%	3,200	100%

註：係本公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份：

#### (一) 股本來源：

##### 1. 股本形成經過：

單位：新台幣元；股

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金之外之財產抵充股款者	其他
84年10月	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	創 立	無	-
87年09月	10	19,900,000	199,000,000	19,900,000	199,000,000	現金增資 149,000,000 元	無	-
88年07月	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	減資 89,000,000 元 現金增資(註 1) 190,000,000 元	無	-
89年07月	10	60,000,000	600,000,000	38,000,000	380,000,000	現金增資(註 2) 80,000,000 元	無	-
90年09月	10	60,000,000	600,000,000	44,000,000	440,000,000	盈餘轉增資(註 3) 60,000,000 元	無	-
91年03月	10	60,000,000	600,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資(註 4) 160,000,000 元	無	-
91年10月	10	78,000,000	780,000,000	64,667,573	646,675,730	合併增資(註 5) 46,675,730 元	無	-
92年01月	10	78,000,000	780,000,000	68,100,953	681,009,530	盈餘轉增資(註 6) 34,333,800 元	無	-
92年04月	10	104,000,000	1,040,000,000	81,600,953	816,009,530	合併暨分割受讓增資(註 7) 135,000,000 元	無	-
92年09月	10	104,000,000	1,040,000,000	82,416,963	824,169,630	盈餘轉增資(註 8) 8,160,100 元	無	-
93年06月	10	154,000,000	1,540,000,000	82,416,963	824,169,630	(註 9)	無	-
95年07月	10	154,000,000	1,540,000,000	82,339,963	823,399,630	註銷庫藏股(註 10) 770,000 元	無	-
95年11月	10	154,000,000	1,540,000,000	77,372,963	773,729,630	註銷庫藏股(註 11) 49,670,000 元	無	-
96年03月	10	154,000,000	1,540,000,000	83,970,116	839,701,160	公司債轉換股份(註 12) 65,971,530 元	無	-
97年09月	10	154,000,000	1,540,000,000	86,489,219	864,892,190	盈餘轉增資(註 13) 25,191,030 元	無	-
98年10月	10	154,000,000	1,540,000,000	88,219,030	882,190,030	盈餘轉增資(註 14) 17,297,840 元	無	-
99年08月	10	154,000,000	1,540,000,000	90,865,573	908,655,730	盈餘轉增資(註 15) 26,465,700 元	無	-
101年4月	10	154,000,000	1,540,000,000	90,889,573	908,895,730	員工認股權發行新股(註 16) 240,000 元	無	-
109年8月	10	170,000,000	1,700,000,000	90,889,573	908,895,730	(註 17)	無	-

註 1：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 88 年 7 月 19 日(88)台財證(一)第 63860 號函核准。

註 2：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 7 月 10 日(89)台財證(一)第 58689 號函核准。

註 3：本次盈餘轉增資經財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 7 月 27 日(90)台財證(一)第 148897 號函核准。

註 4：本次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 12 月 27 日(90)台財證(一)第 175481 號函核准。

註 5：本次合併增資經財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 8 月 12 日台財證一字第 0910142915 號函核准。

註 6：本次盈餘轉增資經財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 11 月 12 日台財證一字第 0910160459 號函核准。

註 7：本次合併暨分割受讓增資經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 1 月 20 日台財證一字第 0910169557 號及台財證一字第 09100169556 號函核准。

註 8：本次盈餘轉增資經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 7 月 30 日台財證一字第 0920134423 號函核准。

註 9：提高資本總額，供發行員工認股權憑證及保留可轉換公司債換發新股使用。

註 10：本次庫藏股註銷登記經經濟部 95 年 7 月 6 日經授商字第 09501138820 號函核准。

註 11：本次庫藏股註銷登記經經濟部 95 年 11 月 10 日經授商字第 09501254110 號函核准。

註 12：本次公司債轉換股份登記經經濟部 96 年 3 月 21 日經授商字第 09601056380 號函核准。

註 13：本次盈餘轉增資經行政金融監督管理委員會 97 年 7 月 25 日金管證一字第 0970037909 號函核准。

註 14：本次盈餘轉增資經行政金融監督管理委員會 98 年 8 月 19 日金管證發字第 0980041767 號函核准。

註 15：本次盈餘轉增資經行政金融監督管理委員會 99 年 6 月 30 日金管證發字第 0990033829 號函核准。

註 16：本次員工認股權發行新股經經濟部 101 年 4 月 16 日經授商字第 10101067710 號函核准。

註 17：94 年 6 月 13 日股東常會通過修訂章程提高資本總額，經經濟部 109 年 8 月 10 日經授商字第 10901123490 號函核准。

## 2. 股份種類：

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名普通股	90,889,573	79,110,427	170,000,000	8,000,000 股認股權憑證可認購股份

### (二) 主要股東名單：

114 年 4 月 26 日

序號	戶號	主要股東名稱	持有股數	持有比率
1	14	弘茂投資股份有限公司	22,989,868	25.29%
2	8	陳文琦	4,834,147	5.32%
3	1	威盛電子(股)公司	4,558,870	5.02%
4	3	坤昌投資股份有限公司	4,172,179	4.59%
5	9	王雪紅	3,584,748	3.94%
6	4	全德投資股份有限公司	2,694,647	2.96%
7	7	欣東投資股份有限公司	1,635,436	1.80%
8	13001	財團法人基督教中華信望愛基金會	1,271,226	1.40%
9	36904	許陳秀雲	1,243,000	1.37%
10	11	陳徹	918,763	1.01%

### (三) 公司股利政策及執行狀況：

#### 1、公司股利政策：

本公司之股利政策將依公司當年度可分配盈餘及資金需求情形，並依主管機關之規定，分配予股東，惟現金股利分配比率不低於股利總額百分之二十。

本公司年度決算如有盈餘時，依下列順序分派之。

(1)提繳稅捐。

(2)彌補以往年度虧損。

(3)提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。

(4)依法提列或迴轉特別盈餘公積。

(5)依前述一至四項順序分派後，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。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：(尚未經本年度股東會決議)

建達國際股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	77,182,664
加：迴轉 112 年度特別盈餘公積	1,061,000
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	2,148,718
113 年稅後淨利	35,076,036
減：提列法定盈餘公積	(3,722,475)
提列特別盈餘公積	(343,000)
期末未分配盈餘	111,402,943

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於 5%，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象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，由董事會決議提撥董事酬勞不高於 1%。員工酬勞及董事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事酬勞。

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

(1) 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：依據公司章程規定，並參酌過去分配之經驗值估計。

(2) 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：本公司員工分紅採行現金配發。



3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

①以現金分派之員工酬勞：2,260,141 元。

②以股票分派之員工酬勞：無。

③董事酬勞：452,133 元。

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

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

前一年度實際配發董監事酬勞新台幣 213,785 元(發放日 114/01/24)，與認列數相同，並無差異，惟員工酬勞新台幣 1,072,071 元，預計 114 年配合獎酬發放。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容：

#### (一)業務範圍：

##### 1. 業務之主要內容：

影音多媒體、DIY 零組件、電腦週邊、電腦系統、儲存設備、網路/資安、生活家電、事務設備、監控商品等經銷代理業務及專案規劃、維護、投標等業務。

##### 2. 營業比重：

本公司 113 年度主要產品營業比重如下：

單位：新台幣仟元

產品項目	營業淨額	營業比重
銷貨收入	9,056,410	99.91%
服務收入	7,723	0.09%
合 計	9,064,133	100.00%

##### 3. 公司目前商品(服務)項目：

<b>影音多媒體</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• LCD TV</li> <li>• 投影機</li> <li>• 數位相機</li> <li>• 音響</li> <li>• 耳機</li> </ul>	<b>DIY 零組件</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 微處理器</li> <li>• 板卡類</li> <li>• 記憶體</li> <li>• 光碟機</li> <li>• 電源供應器</li> </ul>	<b>電腦週邊</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 印表機/耗材</li> <li>• 液晶螢幕</li> <li>• 掃描器</li> <li>• 鍵盤滑鼠</li> <li>• 不斷電系統</li> </ul>
<b>電腦系統</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 筆記型電腦</li> <li>• 個人電腦</li> <li>• 伺服器</li> </ul>	<b>儲存設備</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 隨身碟</li> <li>• 記憶卡</li> <li>• HDD</li> <li>• SSD</li> <li>• 商用儲存</li> </ul>	<b>網路/資安</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 交換器</li> <li>• 無線產品</li> <li>• 企業網路</li> <li>• 資料中心</li> <li>• 備份軟體</li> </ul>
<b>生活家電</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 小家電</li> <li>• 大家電</li> <li>• 智能家居</li> <li>• 健康照護</li> </ul>	<b>事務設備</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 碎紙機</li> <li>• 護貝機</li> <li>• 點驗鈔機</li> <li>• 打卡鐘</li> <li>• 無線電話</li> </ul>	<b>監控商品</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DVR 主機</li> <li>• NVR 主機</li> <li>• 網路攝影機</li> <li>• 攝影機週邊</li> <li>• 監控軟體</li> </ul>

##### 4. 計劃開發之新商品及服務項目：

產品線	計畫開發之新商品及服務項目
筆記型電腦	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 跟隨 RTX50 系列顯卡放量，將帶動微星營收成長。長線來看，微星近幾年積極布局商用 NB 市場，看好 AI 落地終端後，將帶動商用 NB 搭載顯卡比重提升，推升平均銷售價格(ASP)。</li> <li>• 針對 AI 商用電腦市場，企業目前對此接受度仍處於起步階段，預計今年將陸續推出更多機種。企業主要關注會議效率提升等應用場景，部分企業也開始考慮在地端進行 AI 運算，以確保企業既有資料安全。</li> </ul>
液晶螢幕	[家用] • Mini LED 及智慧螢幕

產品線	計畫開發之新商品及服務項目
硬 碟 機	[家用] • LaCie Rugged Mini SSD 新上市 • One Touch SSD 容量推升 4TB • Ultra Touch SSD 新上市 [商用] • EXOS 企業級硬碟機容量推升 (預計 30TB).
網 通 商 品	[家用] • WIFI 7 入門款 BE220 導入 • IP Cam 推出 5 & 8MP(Tapo C230/C260)鏡頭和雙鏡頭(Tapo C246D) [商用] • 持續推動 VIGI 視訊監控套裝 • 持續發展 Omada 網路解決方案
監 控 商 品	[商用] • Axis 台灣安迅士監控設備
資 安 商 品	[商用] • 零信任品牌 Omnibud
大 型 顯 示 幕	[家用] • 商品：TOSHIBA 閨蜜機、海信投影機 • 服務：延長保固，100 吋電視享大服務~吊車配送原廠買單！ [商用] • 互動電子白板、HOTEL TV、數位看板、環保標章顯示器
淨 水 系 列	[家用] • 檯面機加入複合式功能(冰塊、冰沙)、廚下機種新增冰水功能
小 家 電	[家用] • 廚房家電、季節家電

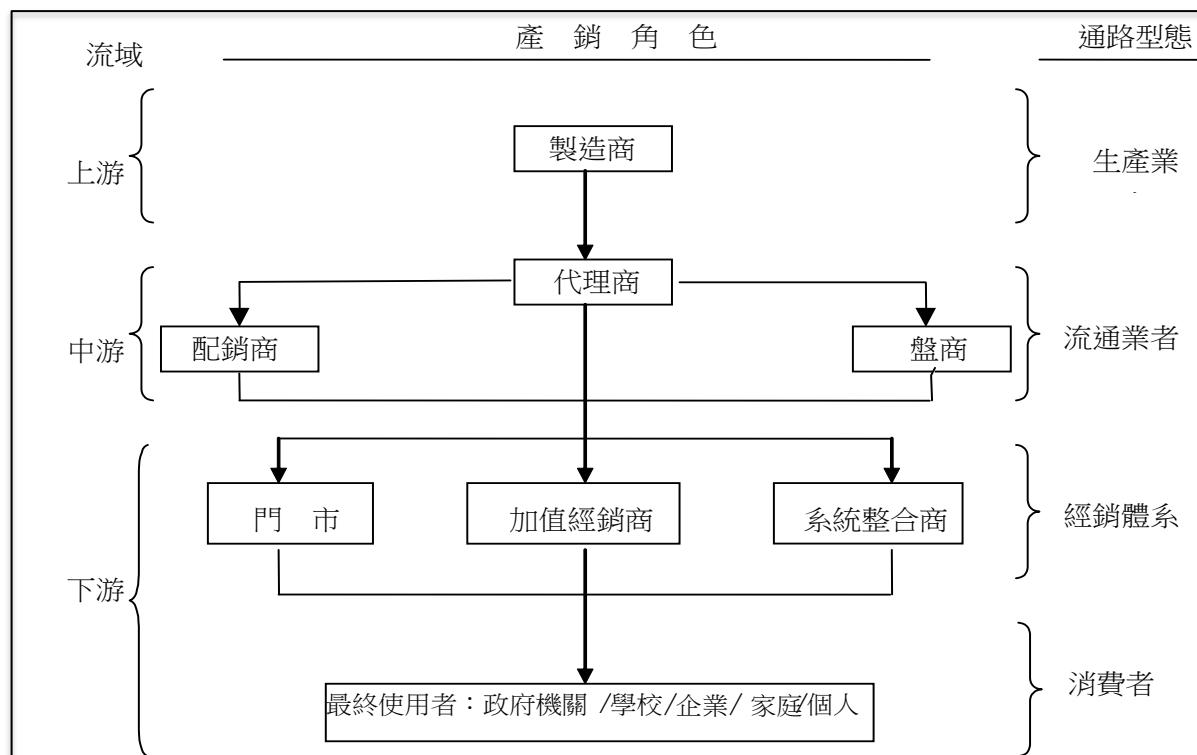
## (二)產業概況：

### 1. 產業之現況與發展、產品之各種發展趨勢及競爭情形

產品線	項目	說明
筆記型電腦	產業的現況及發展	農曆新年導致的工作時間縮短、產能降低，同時也因部分美系與中系品牌廠，提前在 2024 年第四季加急拉貨，致使出貨量相對減少。
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	從區域市場來看，當前北美市場仍疲弱；中國市場則針對 2025 年實施新一期舊換新政策並擴大補助，加速消費市場需求回升；日本則迎來 GIGA School 教育專案換機需求。同時，因應關稅課徵，部分品牌廠將持續在第一季持續拉貨、提升庫存水位試圖降低關稅對出貨成本的影響，儘管季對季出貨量下降，但相較 2024 年第一季卻會有顯著成長。
液晶顯示器	產業的現況及發展	• 2024 年至 2025 年 Q1 商用市場回暖(商用換機潮、企業設備汰舊換新) • 遊戲大作及 AMD X3D 系列 CPU 與 50 顯示卡帶動電競顯示器需求 • 電競顯示器、4K 與高刷新率產品需求增加，帶動 OLED、Mini LED 等新技術
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	• 高階技術向下但技術取得門檻依舊太高(OLED、Mini LED 供應受限) • 中低階價格戰加劇，居家辦公、學生、一般消費者已大致完成螢幕汰換(市場飽和) • 小品牌或無特色產品將被市場淘汰
硬 碟 機	產業的現況及發展	HDD 市場持平，單價提升、容量提升、數量下降
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	Seagate 全球 HDD 市佔率仍有望維持第一，競品 WD 歷經公司改組週期，台灣競品創見會更著重在 SSD。

產品線	項目	說明
網 通 商 品	產業的現況及發展	<ul style="list-style-type: none"> <li>· NB 新品推出 和 iPhone 17 / Samsang S26 支援 WIFI 7 , 帶動 WIFI 7 網通商品買氣.</li> <li>· 監控和商用網通市場需求持續增加，帶動商用商品成長</li> </ul>
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	TP-Link 網通商品 2025 年度，預估 WIFI 7 滲透率達 35% ，WIFI 6 滲透率 45%，WIFI 5 滲透率 15% ，WIFI 4 滲透率 5%
監 控	產業的現況及發展	監控品牌產業主要受到「政府去中化政策」影響，台灣製需求上升。AI 影像分析功能成為市場關鍵，加上標案需求規格化（如 NDAA 、CNS 資安認證等），本地品牌如 LILIN 等，銷售均明顯持續增加中。另外一塊是警政機關在道路科技執法方面的需求將持續增長，涵蓋設備擴增、AI 技術整合、政策支持與交通安全等多個層面。對於我們代理的品牌而言，這是一個拓展市場、提供適合的解決方案機會點。
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	監控商用市場呈現穩健成長的態勢，來自於政府政策的推動、AI 技術的快速演進，以及企業對於智慧安全管理需求的提升。這個市場已不再單純著眼於「錄影與監看」功能，而是進入了「智慧辨識」、「平台整合」與「合規導向」的新時代。商用監控市場以政府標案、交通建設、工業應用、企業總部與連鎖通路等為主要需求來源。政府在政策面強化「去中化」、「資訊安全」、「數位治理」等方向。
伺 服 器	產業的現況及發展	Dell 在 AI 伺服器、儲存和基礎設施解決方案領域持續創新，本年度預計實現約 10% 的增長，但市場競爭加劇致使利潤率面臨壓力
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	推動資安與雲端整合策略，提供端到端解決方案以協助客戶達成數位轉型目標
資 安 商 品	產業的現況及發展	根據 Grand View Research 的報告，全球零信任安全市場規模預計從 2025 年的 423 億美元增長至 2030 年的 924 億美元，年複合增長率（CAGR）達 16.6%
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 雲端運算與遠端工作的普及：企業組織持續將業務和運作模式轉向雲端，需要更完善的安全架構來保護分散的資源和用戶</li> <li>· 數據保護的策略性提升：隨著攻擊的複雜性和頻率不斷上升，企業正投資於更全面的資安整合方案</li> <li>· 政府法規的推動：全球超過 120 個國家已實施隱私及數據保護法規，推動企業加強資安合規性主要趨勢</li> </ul>
大 型 顯 示 器	產業的現況及發展	2024 市場銷量下滑 1.5%、銷額下滑 2.1%、平均單價下滑 0.6%，預估 2025 持續下滑 5~10%。
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 65 吋以上雖然維持正成長，但主要品牌受擠壓，而 2.3 線品牌佔比增加。</li> <li>· 銷量 YOY： HD-8.3% FHD-3.7% UHD-12.1% QLED+52.4% MINILED+45.8% OLED+8.8%</li> </ul>
淨 水 設 備	產業的現況及發展	檯面式飲水機以及廚下均以 RO 過濾產品為主
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	以冰溫熱功能為主要產品線，並發展冰沙、冰塊等多功產品
小 家 電	產業的現況及發展	整體小家電市場平穩約 190~200E，品類輪動迅速
	產品之各種發展趨勢及競爭情形	智能、節能、美型

## 2. 產業上、中、下游之關聯性



(三)技術及研發概況：本公司非製造業，未設研發部門，本項評估不適用。

(四)長、短期業務發展計畫：

### 1. 短期計畫：

展望 2025 年，我們擬定『思考』、『創新』兩大策略主軸。。



### 2. 長期計畫：

依產品及通路屬性調整組織為四大 BU - 流通事業群、家電事業群、加值事業群、商用事業群，透過四大事業群的各自獨立運作，積極擘畫消費性及商用市場雙軸發展態勢。

流通：提升網購平台成長率、擴大主力客戶配合，增外圍客戶數。

家電：廣泛開發小家電商品，發展多元銷售管道，增加專案型客戶及安運維修服務。

加值：發揮周邊技術服務技術價值，整合醫療解決方案，深度經營核心客戶。

商用：專注重點品牌，鎖定目標客戶經營。

產品策略：隨著產業新產品的推陳出新，逐步增加具競爭優勢之產品代理經銷權。

行銷通路策略：虛擬通路與實體通路充分配合，兩者相輔相成拓展營業規模。

營運管理策略：強化管理資訊系統、提昇員工素質及個人貢獻度，落實數字管理，提升營運績效。

財務計劃策略：尋求低資金成本之籌資管道，強化財務結構。

## 二、市場及產銷概況：

### （一）市場分析：

#### 1. 主要商品之銷售地區：

單位：仟元；%

銷售區域	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
外 銷	16,906	0.19%	5,017	0.06%
內 銷	9,039,504	99.73%	8,416,775	99.84%
維修及勞務收入	7,723	0.08%	8,076	0.10%
營 業 淨 額	9,064,133	100%	8,429,868	100.00%

#### 2. 市場佔有率：主力產品線市佔概況、市場未來供需與成長性、競爭利基、發展遠景之有利、不利因素及應對策略

產品線	項目	說明
筆記型電腦	主力產品線市佔概況	微星筆電 2025Q1 GFK 台灣市佔約 10%~11%
	市場未來供需與成長性	筆電效能和智慧化 2025 年顯著提升，AI PC 逐漸從入門級往商用市場普及，促進更高效能的使用體驗，AI 處理器催動產業升級功不可沒，2025 年筆電產業的成長將由多重動能驅動，首先是換機潮的來臨，法人預估，每台品牌 PC 保固期約二、三年，汰換周期約落在四~五年，COVID-19 疫情期間大量採購的筆電設備將進入汰換潮，特別是微軟宣布將在十月終止 Windows 10 的支援服務，此舉將刺激企業用戶提前進行設備升級，帶來可觀的換機需求。
	競爭利基	完整微星全產品線系統、零組件代理銷售有助電競生態圈發展 total solution
	發展遠景之有利、不利因素、應對策略	AI PC 的崛起將為產業注入新動能，據英特爾及微軟對 AI PC 的定義有三大條件，首先能運行微軟 AI 助理 Copilot；其次需具備 Copilot 實體按鍵，目前市面上 Windows 11 的筆電已陸續採用此設計；最後則是要內建 NPU、CPU、GPU。

產品線	項目	說明
液晶顯示器	主力產品線 市佔概況	主打性價比市場，全球出貨穩定在前五名；AOC+PHILIPS 台灣市占約第四~五名徘徊
	市場未來供需 與成長性	AOC 對台灣消費者市場依舊是 CP 值高的品牌代表，中低階市場持續有需求外也推出 Mini LED 及智慧螢幕，雖電競市場有限但持續擴展，價格優勢讓其成為預算型玩家的首選 PHILIPS 對於商用市場是「有品牌且性價比高」的選擇，且也持續推出 MIT 螢幕，對政府與教育專案是首選之一
	競爭利基	AOC 目前是全球電競顯示器品牌出貨第一，以此帶動入門電競及智慧螢幕市場 PHILIPS 螢幕因品牌定位關係雖價格弱勢，但有開發 MIT 螢幕的 B2B 需求持續上升
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	[有利因素]AOC-Mini LED 及智慧螢幕價格市場最低 PHILIPS-商用市場發展仍大，且價格可與 ASUS 競爭 [不利因素] 1. 品牌力薄弱、缺乏高附加價值定位： 建議原廠強化品牌再定位與利基市場切入如 Mini LED、智慧螢幕產品線）。 2. 技術導入慢、缺乏關鍵創新： 建議原廠尋求與技術原廠合作，不要晚其他品牌 2~3 個月才推出新產品。 3. 價格紅海激烈、需求增長有限、通路利潤被壓縮 • 適度刪減經營價值較低的品項，聚焦高毛利產品 • 除了代理主力產品外，於適當時機引進及培養潛力產品，使產品組合最佳化
硬碟機	主力產品線 市佔概況	在主力通路的外接硬碟市佔率有望維持與突破 30% 以上。
	市場未來供需 與成長性	HDD 市場持平，成長動能來自新通路開發，與推升容量、售價。
	競爭利基	SSD 市場動向取決於其售價與 HDD 之間的差距，以市場風向來說今年差距漸增有益於 HDD 市場。
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	HDD 市場持平，SSD 需求雖增但成本提升。企業端仍以 HDD 使用為主，交貨週期拉長，庫存備貨需提前布局。
網通商品	主力產品線 市佔概況	網通商品銷量 48% / IP Cam 銷量 50%
	市場未來供需 與成長性	WIFI 7 銷售成長 / 新增 IP Cam 5MP/8MP 和雙目新產品 VIGI 監控 & Omada 商用網通銷量持續增長
	競爭利基	TP-Link CP 值高
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	CP 值高，被歸類為大陸品牌公司，TP 分成內外銷兩家公司，外銷已經將總部遷往美國並設立研發中心，CEO 也是美國人

產品線	項目	說明
監控	主力產品線 市佔概況	Hi Sharp 因近期去中化議題造成許多政府機關不再使用此品牌，但因成本效益與快速交貨等優勢，所以中小型企業及一般工程還是有其需求市場，不再站穩市佔第一的品牌優勢，商用市場的市占呈現百家爭鳴的狀況。
	市場未來供需 與成長性	隨著政府去中化政策強力推行與公共工程及校園建設擴大，市場對台灣製、可整合 AI 與資安合規的產品需求迅速提升。LILIN、Hi Sharp (2025 Q3 推出 MIT 商品) 供應鏈本地化優勢將更被放大，加上公共工程補助延伸至交通、人流分析、環保監控等多元應用，未來年均成長率 (CAGR) 預估： LILIN、Geovision 約可維持 12~15% 左右。 Hi Sharp 若進行產品升級(去中化)，有機會達 8~10% 左右
	競爭利基	品牌競爭方面，代理品牌「LILIN」今年因應去中化要求更嚴格的標準，在政府專案、公共工程、校園與工業應用領域取得明顯優勢。NX Witness 雖為國外品牌，但其開放 API、彈性部署(私有雲/本地端)特性，加上 UI/UX 優化，正逐漸成為 VMS 市場的首選品牌，尤其適合多場域/集團型監控架構。
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	[有利] 台灣製設備政策紅利 (NDAA、資安規範) 以及對「整合型服務」需求快速增加 (由單點設備→系統平台)。 [不利] 國際品牌如 Axis、Bosch 等目前積極透過雲端授權制做出區隔化，壓縮台灣品牌的競爭空間。以及中國品牌在未受限領域仍具有強烈的競爭優勢。 [對應] 可推動模組化產品組合 (主機+AI+License) 簡化提案流程，同時加強資安與授權面訓練。可利用現有資源，發展「標案專用型錄 + 採購包套模式」對應政府需求，並與弱電整合商或建設公司建立合作機制。
伺服器	主力產品線 市佔概況	Dell CSG (PC 業務) 仍為核心營收支柱，而 ISG (基礎設施業務) 受 AI 伺服器需求激增而呈現加速成長態勢，反映業務重心逐步向企業整體解決方案轉移。各產品線市場均與頂級競爭對手 (Dell、HP、Lenovo) 保持互有優勢之競爭態勢
	市場未來供需 與成長性	新興技術正重塑企業 IT 架構需求模式，為代理商提供高附加價值服務機會。根據研究機構 Institute of the Future 分析，科技創新與社會經濟力量將深度融合，形塑 2030 年企業科技應用新格局
	競爭利基	Dell 提供全面、多層次的合作夥伴發展計劃 (DTPP 及 Partner First for Storage)，為代理商創建差異化競爭優勢，支持解決方案整合與創新商業模式開發
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	Dell 戰略性調整內部資源分配，著重提升合作夥伴能力與客戶體驗，致力於建立長期、深度的客戶關係而非短期交易，為代理商打造穩定成長環境



產品線	項目	說明
資安商品	主力產品線 市佔概況	根據 2024 年的市場研究，以下公司在零信任安全市場中佔據領先地位：1.Cisco Systems：憑藉其完整的零信任解決方案組合，將零信任能融合到其完整安全架構中，如安全存取服務邊緣（SASE）和身份驗證服務（ISE），成為企業轉向零信任策略的首選供應商 2.Palo Alto Networks：以其先進的防火牆技術和 Prisma Access 平台，提供針對混合工作環境的強大無縫零信任解決方案 3.Zscaler：專注於零信任網絡存取（ZTNA）和雲安全邊緣服務，提供全面的雲原生資安解決方案，支援遠程工作和分散式企業架構 4.Microsoft：將零信任原則融合到其 Azure 雲端平台和 Microsoft 365 服務中，提供整合的解決方案，能同時保護身份、應用程式與數據存取能力 5. IBM：提供全面的零信任安全框架，通過人工智慧和機器學習強化威脅偵測和應對能力
	市場未來供需 與成長性	市場規模：2024 年全球零信任安全市場估計為 342.6 億美元，預計到 2034 年將達到 1,616 億美元，年均複合成長率（CAGR）為 16.78%關鍵驅動因素：1. 遠端工作與彈性辦公：COVID-19 疫情加速了遠端工作的普及，使企業更依賴雲端服務，進而推動對零信任安全解決方案的需求 2. 法規遵循：全球超過 120 個國家已實施或強化其隱私保護法規，如中國的《個人信息保護法》（PIPL）和歐盟的《一般資料保護規則》（GDPR），促使企業加強資安合規性 3. 網路威脅增加：針對勒索、內部威脅和進階持續性威脅（APT）的增加，促使業者加重視零信任策略，以增強整體資安防護
	競爭利基	代理商競爭利基：1. 台資科技 OmniBud 合作優勢：台資科技 OmniBud EAR ZT 零信任解決方案 2. 本土化支援與快速回應 OmniBud 能夠提供更貼近臺灣市場需求的產品與服務，並在技術支援與客戶服務上提供更快速的回應，提供較國際品牌更加靈活的企業顧問，是一大優勢。OmniBud 能為客戶提供完整分析與，從覆蓋到達任何階段的整合性零信任解決方案，將有助於企業在導入零信任時降低，減少整合不同廠商產品的複雜性，提升整體效率。整合性解決方案
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	[有利因素]： 政府政策支持與市場需求增長國家政府積極推動零信任架構，並制定相關數據管理法規，促使企業加強資安措施 技術創新與策略優勢 OmniBud 具備多項專利技術，如 AOTP（AI 一次性密碼）、FIDO2 驗證等，增強產品的安全性與競爭力 [不利因素]： 競爭加劇使得市場占有率面臨挑戰目前 OmniBud 在國際市場上的知名度相對較低，可能影響其拓展海外市場的能力。 [對應策略]： 強化品牌行銷與跨市場拓展透過參與國際資安展覽、研討會等活動，提升品牌知名度。2. 與海外夥伴建立合作關係，拓展國際市場佈局，以獲取更廣泛客源。

產品線	項目	說明
大型顯示器	主力產品線 市佔概況	2024 銷量占比：三星 12% 國際 12% 索尼 10% LG 9% 飛利浦 9% TOSHIBA 1%
	市場未來供需 與成長性	增加大尺寸 75"/85"/100/115" 低中高階的產品，提前佈局超短焦電視
	競爭利基	Toshiba 電視兼具日系品牌形象與陸系成本優勢、日本畫質音質調教技術
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	<ul style="list-style-type: none"> <li>三星&amp;LG 說明了，非 Google 系統市場一樣能接受。</li> <li>TCL 已成新星品牌，TOSHIBA 價格能跟上、日系調教的色彩消費者是更能接受的。</li> </ul>
淨水設備	主力產品線 市佔概況	檯面式 40%，廚下式 37%
	市場未來供需 與成長性	空間/便利/省電考量，成長性最高商品=廚下式瞬熱 RO 過濾淨水機
	競爭利基	1. 品牌知名度高 2. 產品線完整 3. 價格彈性較高 4. 產品價格帶全面 5. 售後團隊健全
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	[有利因素]: 1. 合作廠商意願高 2. 可合作的通路多 3. 跨界合作機會多 4. 市場需求大 [不利因素]: 1. 競爭品牌眾多 2. 產品取代性高 3. 上市時間較短
小家電	主力產品線 市佔概況	調理機 5%
	市場未來供需 與成長性	多樣化
	競爭利基	1. 品牌知名度高 2. 產品類型多樣式 3. 毛利空間相對大 4. 產品價格帶全面 5. 原廠支援售後端，我司專注銷售
	發展遠景之有利、 不利因素、應對策略	[有利因素]: 1. 品牌有一定知名度 2. 可合作的通路多 3. 跨界合作機會多 4. 市場需求穩定 [不利因素]: 1. 競爭品牌眾多 2. 產品取代性高 3. 開案時間較長 4. 初期備貨量大

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品用途：

產品線	商品及服務項目	重要用途或功能
資訊產品	商品種類： • 硬碟機                      • 中央處理器 • 記憶體模組                • 顯示器 • 印表機                      • 掃描器 • 個人電腦                  • 投影機 • 個人電腦組件(主機板、VGA卡、機箱、滑鼠、鍵盤)	• 配合電腦使用者擴充或更新週邊設備所需。 • 提供各類週邊應用技術支援服務。
系統設備	商品種類： • 伺服器及私有雲解決方案 • 儲存解決方案 • 備份解決方案 • 備援及災難復原解決方案	• IT Infrastructure 解決方案整合應用。
網路產品	商品種類： • 無線路由器                • 交換器 • 無線網卡                  • 網路攝影機 • 智能家居(插座、燈泡)	• 連接廣域網路及區域網路。 • 連接網路環境使用者之交換設備。 • 利用網卡連結無線網路。 • 運用網路連結 IP Cam 即時觀看。 • 運用網路連接智能家居及 APP 控制。
監控產品	• 監控主機系統 • 監控周邊 • 監控攝影機	• 監控系統整體解決方案。
軟體	商品種類： • VPN 安全網路 • 網路管理 • 大數據資料解決方案 • AI 人工智慧解決方案 • 雲服務解決方案	• 網路效能及安全管理。 • 資料收集、整合、分析之大數據解解決方案應用。 • AI 人工智慧解決方案應用。 • 公有雲、私有雲及混合雲之解決方案應用。
維修服務	服務項目： • 故障維修服務 • 硬體諮詢	• 確保客戶相關設備正常使用。 • 提供客戶售後維修服務。

2. 主要產品之產製過程：無(本公司非製造業)。

(三) 主要原料之供應狀況：

1. 本公司非製造業，無原料供應問題。

2. 本公司係屬資訊流通服務業，供應商多為國內外大廠，在該行業具有良好的品質及商譽，並多與本公司往來有年，具有良好且穩定之合作關係，目前本公司各主要進貨商品供貨量尚屬穩定，供應商並大致維持二家以上，以確保供貨來源穩定，故供應不虞匱乏。

(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進銷貨客戶：

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 廠商	2,283,258	27.21%	無	A 廠商	2,641,709	30.27%	無	A 廠商	767,210	28.99%	無
2	B 廠商	1,229,248	14.65%	無	B 廠商	1,155,042	13.24%	無	B 廠商	258,989	9.79%	無
3	C 廠商	986,930	11.76%	無	C 廠商	746,256	8.55%	無	C 廠商	225,708	8.53%	無
	其他	3,891,625	46.38%	-	其他	4,182,729	47.94%	-	其他	1,394,273	52.69%	-
	進貨淨額	8,391,061	100.00%	-	進貨淨額	8,725,736	100.00%	-	進貨淨額	2,646,180	100.00%	-

本公司與主要供應商進貨情形未有變化，113 年主要供應商進貨占比異動，係因 113 年全年營業成長所致。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲客戶	1,151,330	13.66%	無	甲客戶	1,004,212	11.08%	無	甲客戶	222,251	9.89%	無
	其他	7,278,538	86.34%	-	其他	8,059,921	88.92%	-	其他	2,025,563	90.11%	-
	銷貨淨額	8,429,868	100.00%	-	銷貨淨額	9,064,133	100.00%	-	銷貨淨額	2,247,814	100.00%	-

本公司與主要銷貨客戶銷貨情形未有變化，113 年主要銷貨客戶銷貨占比異動，係因 113 年全年營業成長所致。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊：

年 度		112年度	113年度	截至114年4月25日
員 工 人 數	營業人員	139	125	126
	行政人員	30	85	79
	客服人員	59	21	21
	技術人員	32	47	46
	合 計	260	278	272
平 均 年 歲		43.38	43.45	43.2
平 均 服 務 年 資 ( 年 )		8.92	8.72	8.45
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	2.40%	2.00%	1.80%
	大 專	76.80%	78.50%	80.00%
	高 中	19.20%	18.00%	17.10%
	高中以下	1.60%	1.50%	1.10%

### 四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：無。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應對策：

1. 已委託廢資源物品資源回收管理基金管理委員會統籌回收、清除資訊物品，每月按環境保護基金會公定之價格繳交基金。
2. 歐盟有害物質限用指令 (RoHS) 對本公司財務業務之影響：  
本公司係屬資訊產品通路商，並非製造商，且未直接出口產品至歐洲地區，故 RoHS 對本公司並無直接影響。

### 五、勞資關係：

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

#### 1. 員工福利措施與實施情形

本公司為增進員工福利，依法成立職工福利委員會並提撥一定比例福利金，其主要的福利措施如下：

(1)員工分紅及認股。

- (2)為員工投保健保及勞保。
- (3)為員工本人、配偶及子女投保團體保險。
- (4)中秋、端午禮金。
- (5)伙食津貼。
- (6)尾牙聚餐及摸彩活動。
- (7)旅遊及體檢的補助金。
- (8)社團活動補助。
- (9)員工旅遊活動、慶生會、球賽、中秋禮品。
- (10)提供員工婚喪、生育之補助及住院慰問金。
- (11)完整教育訓練講習。

## 2. 員工進修訓練與實施情形

113 年度

訓練分類	課程名稱	參與人數	總時數	參與率
新進人員訓練	新進員工教育訓練	76	38	100%
在職人員訓練	反霸凌宣導 反詐騙 資訊安全	231	115.5	89%

## 3. 退休制度與實施情形

本公司 88 年 4 月 13 日成立勞工退休準備金監督委員會，訂立勞工退休辦法處理員工退休事宜，並遵循勞動基準法及勞工退休金條例等相關勞動法規，尊重基本勞動人權，保障同仁權益，分別訂有舊制及新制退休金辦法，每月按時提撥退休金，使同仁的退休生活有合理的保障。

### (1) 舊制：

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。適用舊制退休金給付制度同仁，工作年資十五年以內，每滿一年給與二個基數，超過十五年以上部份，每滿一年給與一個基數，未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計，最高以四十五個基數為限，並按核准退休時一個月平均工資計算。每月按薪資總額 2%提撥退休基金，存入台灣銀行舊制勞工退休準備金專戶管理。

(2) 新制：

自民國 94 年 7 月 1 日起，依據「勞工退休金條例」，訂有退休辦法，於民國 94 年 7 月 1 日後到職人員或選擇新制員工，適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式至勞保局領取。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向本著勞資一體，共存共榮之經營理念處理勞資雙方之問題，對員工之意見極為重視，員工得隨時透過公司之正式或非正式之溝通管道，充分表達其生活上與工作上所遭遇之問題，由此互相了解與體諒，凝聚共識，共創佳績；故截至目前為止，並無重大勞資糾紛情事發生。另於八十九年選舉勞資代表，並定期舉行勞資會議，以協調勞資雙方意見，促進勞資和諧。

5. 工作環境與員工人身安全保護措施與實施情形

(1) 門禁安全：

全天候均設有嚴密門禁監視系統、夜間及假日均有保全公司維護安全，並與警察單位連線戒備。

(2) 設備之維護及檢查：

依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。並對各項設備進行週期性之維護及檢查，升降機、飲水機每月例行檢查，高、低壓電氣設備每半年、空調設備及消防器具每年進行維護檢查。

(3) 災害防範措施：

成立消防防災小組，並每年辦理消防防災講習與演練。

(4) 生理與心理衛生：

配合政府法令政策之宣導，本公司工作場所全面禁煙，並加貼禁煙標語提醒員工勿於工作場所中吸煙，以維護工作環境之品質。亦同時安排定期員工健康檢查，定期進行辦公室環境清潔消毒，以保持員工身心靈健康。並且成立員工意見表達申訴信箱，提供員工意見表達及溝通處理管道。訂立性騷擾防治辦法，明定相關申訴處理規範。

(5) 保險：

依法投保勞保（含職災保險）、健保，另洽保險公司提供公司員工及其眷屬以優惠費率承保意外險、意外醫療及癌症險。

(二) 最近年度及截止年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無此情形。

## 六、資通安全管理：

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

### 1. 資通安全管理架構

	資通安全
對公司的重要性	隨著數位化進程加速，資安防護對公司越來越重要。有效的資安措施可保護敏感資料、遵守法規並確保業務穩定運營，避免資料洩露、網路攻擊及商譽損害，成為企業長期發展的關鍵。
政策/承諾	每年零資安事件，提升資料保密性、完整性與可用性，定期宣導與培訓，提升員工資訊安全意識。
短期目標 (2 年內)	1. 針對新進人員進行資安教育訓練達 100%，全體員工進行資安教育訓練達 95%。 2. 維持零資安事件發生。 3. 未被外部投訴有關資安事件。
中長期目標 (中期 3~5 年 長期 5~7 年)	1. 老舊網路/伺服器/電腦的汰舊換新。 2. 評估導入完善的社交工程演練與弱點掃描機制，提升資訊安全。 3. 資安人員培訓，吸收新知識。 4. 辦公室作業軟體版本汰換升級。
投入資源 與實際行動	1. 預計投入約 150 萬元於辦公室作業軟體版本汰換升級。 2. 當年度投入約 5 萬元於導入電子簽章系統。 3. 每年至少一次資安教育訓練及不定期資安訊息宣導。 4. 防火牆及入侵偵測系統定期更新與檢視。 5. 端點防毒防駭系統定期更新與檢視。 6. 老舊網路/伺服器/電腦的汰舊換新。
績效成果 (2024 年度績效)	1. 員工的資安訓練到課率達 100%，培訓合格率達到 99%。 2. 已完成內/外部資安稽核，稽核未發現不符合事項。 3. 建達國際年度重大資訊安全專案及成果：持續加強軟、硬體架構汰換以確保資訊安全性，汰換防火牆、導入電子簽章系統、防毒軟體修補包更新，老舊伺服器及個人電腦汰換等。 4. 零資安事件發生。 5. 未被外部投訴有關資安事件。
負責部門/ 申訴聯絡方式	資訊部 OA 服務處 電話：02-2219-1600 電子郵件：infosec@xander.com.tw

### 2. 資訊安全政策

建達國際為確保公司資訊之機密性、完整性及可用性，已依公司營運要求及相關法令規範，制定資安政策作為資訊安全管理之遵循方針，並藉由內部資安組織之運作以確實執行管理措施，另應建立員工資安風險意識，並藉由管理程序及安全防護技術，以達到資訊蒐集、處理、傳送、儲存及流通之安全目標。

### 3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

#### (1) 資訊安全維護

建達國際重視資訊安全並建置完整資安防護與資料保護機制，保障公司資訊之機密性、完整性、可用性，避免發生機密資料外洩或毀損等風險，內部制定相關資安管控機制，每年進行資訊安全風險評估，依系統可能面臨的威脅區分等級，並落實備援演練計畫定期實施演練，降低因天災或人為疏失造成系統中斷之風險，確保符合公司設定之系統復原目標。



## (2) 資訊安全教育訓練

建達國際了解資訊安全教育訓練對於組織和個人來說具有多方面的效益，通過定期的訓練，養成員工良好的資訊安全觀念，例如宣導員工了解網絡釣魚攻擊、惡意軟體或社交工程攻擊的行為與造成的影響，協助員工識別並避免這些資訊安全風險。

資安教育訓練相關資訊羅列如下：

課程主題	參與人次	上課率	測驗合格率
資安概念宣導	234	98%	99%
網路釣魚防詐資安宣導	237	95%	99%

## (3) 資訊安全宣導，提升人員資安意識

不定期對員工發出资安防駭訊息公告，提醒同仁時時提高警覺。

## (4) 資訊安全內/外部查核，及時發現問題解決問題

每年接受資訊安全內/外部稽查單位查核，稽查報告呈報高階管理階層主管知悉，針對缺失項目擬定改善執行計畫，有效降低資安風險。

(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：無此情形。

## 七、重要契約：

合 約 人	契 約 期 間	主 要 內 容
荷蘭商聯想股份有限公司台灣分公司	113. 10. 01~115. 09. 30	代理銷售 Lenovo 相關產品。
HEWLETT-PACKARD Taiwan LTD	99. 12. 17~任一方 30 天前書面通知終止，否則繼續延展	代理銷售 HP 系列產品。
Dell B.V. Taiwan Branch	112. 07. 29~113. 07. 28 113. 07. 29~114. 07. 28	1. 代理銷售 Dell 系列產品。 2. 合約到期得自動展延 1 年。
Seagate Singapore International Headquarters Pte. Ltd.	104. 05. 27~任一方 30 天前書面通知終止，否則自動延展	代理銷售 SEAGATE 系列產品。
優派國際股份有限公司	113. 01. 01~113. 12. 31	1. 代理銷售投影機、智慧型觸控產品及 LCD/LED 液晶顯示器。 2. 合約到期得自動延展 1 年。
臺灣三星電子股份有限公司	113. 01. 01~113. 12. 31	1. 代理銷售產品：電腦螢幕、印表機、家電產品及配件耗材。 2. 合約到期得自動展延 1 年。
臺灣兄弟國際行銷股份有限公司	112. 07. 01~113. 06. 30 113. 07. 01~114. 06. 30	1. 代理銷售產品：印表機及耗材。 2. 合約到期得自動展延 1 年為限。
台灣佳能資訊股份有限公司	113. 01. 01~113. 12. 31	1. 代理銷售產品：印表機。 2. 合約到期得自動展延 1 年。
神達國際股份有限公司	112. 07. 04~113. 07. 03 113. 07. 04~114. 07. 03	1. 代理銷售產品：衛星導航器。 2. 合約到期得自動展延 1 年。
Advanced Micro Devices, Inc.	111. 02. 22~任一方 30 天前書面通知終止，否則繼續延展	代理銷售 CPU、APU 及 AMD 系列產品。
Hisense Visual Technology Co., Ltd.	113. 03. 15~114. 12. 31	代理銷售 Toshiba 電視產品。
山東九創家電有限公司	113. 08. 01~114. 12. 31	代理銷售九陽小家電

## 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：

(一)最近兩年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,725,117	2,815,689	(90,752)	(3)
透過其他損益衡量金融資產-非流動	3,074	3,417	(343)	(10)
不動產、廠房及設備	138,472	148,147	(9,675)	(7)
無形資產	1,186	1,172	14	1
其他資產	112,371	72,890	39,481	54
總資產	2,980,220	3,041,315	(61,095)	(2)
流動負債	1,841,060	1,957,381	(116,321)	(6)
非流動負債	35,784	17,440	18,344	105
負債總額	1,876,844	1,974,821	(97,977)	(5)
歸屬於母公司業主之權益	1,103,376	1,066,494	36,682	3
股本	908,896	908,896	-	-
資本公積	67,418	67,418	-	-
保留盈餘	129,333	92,108	37,225	40
其他權益	(2,271)	(1,928)	(343)	18
權益總額	1,103,376	1,066,494	36,882	3
增減比例變動說明：				
1. 本期透過其他損益衡量金融資產-非流動及其他權益較前期減少343仟元，主係未上市股權投資標的公允價值下降所致。				
2. 本期因新增租賃廠房，依IFRS16規定認列使用權資產與租賃負債，導致資產與負債同步增加。				

## 二、財務績效：

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業收入	9,064,133	8,429,868	634,265	8
營業成本	8,625,907	8,061,206	564,701	7
營業毛利	438,226	368,662	69,564	19
毛利率	4.835%	4.373%	-	11
營業費用	409,105	365,049	44,056	12
營業利益	29,121	3,613	25,508	706
營業外收入及支出	13,380	16,543	(3,163)	(19)
繼續營業單位稅前純益	42,501	20,156	22,345	111
所得稅(費用)利益	(7,425)	822	(8,247)	(1,003)
本期淨利(損)	35,076	20,978	14,098	67
其他綜合損益	1,806	1,000	806	81
本期綜合損益	36,882	21,978	14,904	68

增減比例變動說明：(增減變動比率達 20%以上者)

1. 本年度營業利益、稅前純益、本期淨利，本期綜合損益均較上期增加，主要受惠部分商品銷售動能回升，及過去認列為呆帳之催收帳款實際收回，產生呆帳回轉利益所致。
2. 本年度營業外收入及支出較上期減少 3,163 仟元，主要係來自市場匯率波動的兌換利益，利率上升所致。
3. 本年度所得稅費用增加 8,247 仟元，主要係本年度獲利增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據：

本公司考量產業狀況及過去經營績效，訂定年度銷售目標。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司所屬行業係屬成熟產業，市佔率及毛利率成長有限，惟有賴高科技產品的推陳出新，不斷更迭替換，以維持業績的穩定，並對費用嚴密管控，以期提升公司獲利，維持良好之財務狀況。

### 三、現金流量：

#### 現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘 額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年其他活動 淨現金流入 (出)量	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
324,806	34,318	(102,227)	256,897	-	-
1. 本年度現金流量變動情形分析：					
(1) 本期營業活動淨現金流入較上期增加 120,066 仟元，主要係存貨周轉率上升所致。					
(2) 本期投資活動淨現金流入較上期增加 2,896 仟元，主要係本期購置不動產、廠房及設備減少現金流出 11,714 仟元所致。					
(3) 本期籌資活動淨現金流入較上期減少 152,400 仟元，主要係為優化本期資本結構，故加速償還本年度短期借款，導致現金流出增加所致。					
2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					
3. 未來一年現金流動性分析：					
期初現金 餘 額	預計全年營業 活動淨現金流量	預計全年其他 活動淨現金 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
256,897	22,000	10,000	288,897	-	-

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預計可能產生之效益：無。

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

(一)本公司之投資政策主要係專注在本業相關業務發展之策略性投資，以期藉由策略性投資挹注業外收益，提升本公司整體獲利表現。

(二)轉投資鼎漢國際股份有限公司於113年度依權益法認列投資損失27仟元，本公司將持續給予奧援，期望能轉虧為盈，以挹注業外收益。

(三)未來一年無任何投資計畫。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

### (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. 利率風險：

本公司目前可循環動用的借款利率為浮動利率，113 年度短期借款利率為 2.11%~2.20%，截至 113 年底短期借款餘額為 538,000 仟元，本公司資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全之管理，定期評估貨幣市場利率、金融資訊，並視資金成本之高低及可能之報酬與風險，選擇最有利之資金運用方式及因應措施。

#### 2. 匯率變動之影響：

本公司以合併基礎下 113 年度兌換利益為新台幣 4,974 仟元，113 年度全球抑制通膨升息導致匯率波動較大，惟公司之產業特性其匯率變化整體對公司損益影響有限。

#### 3. 通貨膨脹風險：

本公司以代理資訊產品及消費性電子產品為大宗，近年度通貨膨脹導致消費者持較保守態度致市場需求疲弱，間接影響著公司 113 年度營運及獲利。

### (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. 最近年度及截至年報刊印日止本公司並未從事高風險、高槓桿投資及背書保證。

#### 2. 本公司之衍生性金融商品均為非交易目的而持有之遠期外匯合約，主要係為規避外幣負債因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本公司已與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

#### 3. 最近年度及截至年報刊印日止本公司資金貸與情形：無此情形。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司為電子通路業，並無研發部門之設置，亦未委託外界進行研究，是以未產生任何之研發費用。

### (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：本公司最近年度及截至年報刊印日止並未受到國內外重要政策及法律變動，而影響本公司財務業務之情事。

### (五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：本公司係為資訊產品之專業代理商，隨著科技改變及產業變化，資訊產品將走向更人性化及精緻化，本公司產品之代理將趨於多元化及專業化。

另資通安全風險評估分析詳見(十三)其他重要風險及因應措施。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止本公司並未發生企業形象改變之情事。本公司致力於維護企業形象，設有公關部門，與外界維繫良好的互動，並設有客服中心，解決產品交易糾紛及提供售後服務。若有影響企業形象或違反法令之情形，將成立危機管理專案小組，負責擬定策略化解危機。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司非屬製造業，無擴充廠房之需求。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(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：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

2. 本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施—資安風險評估分析：

1. 本公司設置資訊部，負責資訊安全風險管理，架構如下：

(1)OA 服務處：負責資訊設備維護管理、資訊安全維護

(2)系統研發處：負責 ERP 相關應用系統規劃、開發與維護

2. 制定下列各項資訊安全政策，並每年定期評估查核，以確保其適當性及有效性：

(1)人員管理及資訊安全教育訓練

A. 對資訊相關職務及工作，應進行安全評估，並於人員進用、工作及任務指派時，審慎評估人員之適任性。

B. 各業務主管人員，應負責督導所屬員工之資訊作業安全，防範不法及不當行為。

C. 針對管理、業務及資訊等不同工作類別之需求，定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，建立員工資訊安全認知，提升資訊安全水準。

D. 負責重要資訊系統之管理、維護、設計及操作之人員，應妥適分工，分散權責。

(2)電腦系統安全管理

- A. 辦理資訊業務委外作業，應於事前研提資訊安全需求，明訂廠商之資訊安全責任及保密規定，並列入契約，要求廠商遵守並定期考核。
- B. 依相關法規或契約規定複製及使用軟體，並建立軟體使用管理制度。
- C. 採行必要的事前預防及保護措施，偵測及防制電腦病毒及其他惡意軟體，確保系統正常運作。

(3)網路安全管理

開放外界連線作業之資訊系統，應視資料及系統之重要性及價值，採用不同安全等級之技術或措施，防止資料及系統被侵入、破壞、竄改、刪除及未經授權之存取。

(4)系統存取控制

- A. 離職人員應立即取消各項資訊資源之所有權限，並列入離職之必要手續。人員職務調整及調動，應依系統存取授權規定，限期調整其權限。
- B. 加強使用者通行密碼管理，使用者通行密碼應定期更新。
- C. 對系統服務廠商以遠端登入方式進行系統維修者，應加強安全控管，並遵守相關安全保密規定。

(5)應用系統開發及維護安全管理

- A. 自行或委外開發系統，應在系統生命週期之初始階段，即將資訊安全需求納入考量；系統之維護、更新、上線執行及版本異動作業，應予安全管制，避免不當軟體、後門及電腦病毒等危害系統安全。
- B. 對廠商之軟硬體系統建置及維護人員，應規範及限制其可接觸之系統與資料範圍，並嚴禁核發長期性之系統辨識碼及通行密碼。如基於實際作業需要，得核發短期性及臨時性之系統辨識及通行密碼供廠商使用，但使用完畢後應立即取消其使用權限。
- C. 委託廠商建置及維護重要之軟硬體設施，應在本部相關人員監督及陪同下始得為之。

(6)實體及環境安全管理

就設備安置、周邊環境及人員進出管制等，訂定實體及環境安全管理措施。

七、其他重要事項：無。

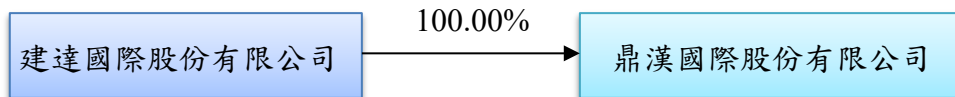
## 陸、特別記載事項

### 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

(1) 控制公司與從屬公司：鼎漢國際股份有限公司。



(2) 相互投資公司：無。

##### 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
控制公司： 建達國際(股)公司	84.11.01	新北市新店區中正路531號5樓	908,896	電子元件、組件、積體電路、電腦設備及週邊產品之經銷代理。
從屬公司： 鼎漢國際(股)公司	91.11.05	新北市新店區中正路531號5樓	32,000	事務性機器設備、零售批發。

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

##### 4. 關係企業所營業務及其相互之關聯：

###### (1) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

- ① 資訊通路業：電子元件、組件、積體電路、電腦設備及週邊產品之經銷代理。
- ② 國際貿易業：事務性機器設備之零售及批發。
- ③ 資訊設備維修業：電子、電腦網路通訊等設備產品之維修安裝及經銷買賣。

###### (2) 整體關係企業分工情況：

以建達國際股份有限公司之電子元件、組件、積體電路、電腦設備及週邊產品之經銷代理為起點，展開各項水平分工及垂直分工，鼎漢國際股份有限公司主要業務為事務性機器設備之零售及批發。



## 5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：新台幣仟元；股

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持有股份	
			股 數	持 股 比 例 %
控制公司：				
建 達 國 際 股 份 有 限 公 司	董 事 長	弘茂投資股份有限公司 代表人：王雪紅	22,989,868 3,584,748	25.29 3.94
	董 事	弘茂投資股份有限公司 代表人：陳文琦	22,989,868 4,834,147	25.29 5.32
	董 事	全德投資股份有限公司 代表人：張育達	2,694,647 -	2.96 -
	董 事	全德投資股份有限公司 代表人：陳 徹	2,694,647 918,763	2.96 1.01
	獨 立 董 事	陳稻松	-	-
	獨 立 董 事	廖文華	-	-
	獨 立 董 事	張茂松	-	-
從屬公司：				
鼎 漢 國 際 股 份 有 限 公 司	董 事 長	建達國際股份有限公司 代表人：陳文康	3,200,000 -	100.00 -

## 6. 各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業 利益 (損失)	本期 (損)益 (稅後)	每股盈餘 (虧損)(元) (稅後)
控制公司：								
建達國際股份有限公司	908,896	2,980,110	1,876,734	1,103,376	9,063,661	29,213	35,076	0.39
從屬公司：								
鼎漢國際股份有限公司	32,000	11,927	793	11,134	4,412	(128)	(27)	(0.0008)

### (二) 關係企業合併財務報表：

依(88)台財證(六)第04448號函說明四及附件五所述，不另行編製關係企業合併財務報表及出具該函附件一之聲明書。而出具該函附件五之聲明書，置於母子公同合併財務報表首頁，請參閱附件之合併財務報表。

### (三) 關係報告書：

未有需編製關係報告書之情事。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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。

建達國際股份有限公司



董事長：王雪紅

