

ASRock®

股票代號：7711

— Rack —
永擎電子

114年度年報



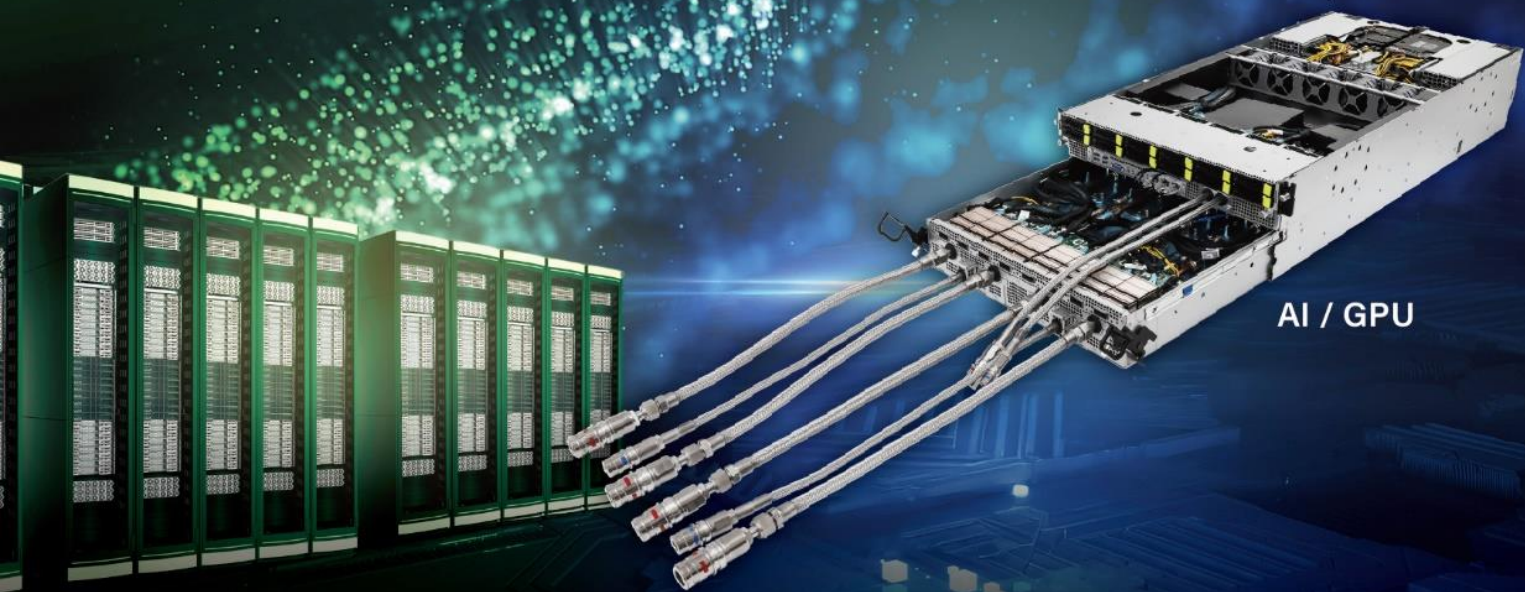
Multi-node



All-Flash Storage



OCP



AI / GPU



年報查詢網址
<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.asrockrack.com>

中華民國一一五年四月刊印



一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人/職稱：洪培雅/財務高級經理
聯絡電話：(02)5559-9600
電子郵件信箱：Asrockrack_Investor@asrockrack.com
代理發言人/職稱：林盈潔/會計高級經理
聯絡電話：(02)5559-9600
電子郵件信箱：Asrockrack_Investor@asrockrack.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：台北市北投區中央南路2段37號4樓 電話：(02) 5559-9600

分公司及工廠：無。

三、股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市中正區重慶南路一段2號5樓
網址：<http://www.kgieworld.com.tw>
電話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：張巧穎、余倩如會計師
事務所名稱：安永聯合會計師事務所
地址：台北市基隆路一段333號9樓
網址：<http://www.ey.com/>
電話：(02) 2757-8888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.asrockrack.com>

永擎電子股份有限公司

年報目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	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	47
七、最近年度及截至年報刊印日止董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	47
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	48
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	48
參、募資情形	49
一、資本及股份	49
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證辦理情形	51
五、員工認股權憑證辦理情形	52
六、限制員工權利新股辦理情形	52
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	55
八、資金運用計畫執行情形	55
肆、營運概況	56
一、業務內容	56
二、市場及產銷概況	61
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況	67
四、環保支出資訊	68
五、勞資關係	68
六、資通安全管理	69
七、重要契約	70
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	71
一、財務狀況	71
二、財務績效	72
三、現金流量分析	72

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	73
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 ..	73
六、風險事項評估	73
七、其他重要事項	76
陸、特別記載事項	77
一、關係企業相關資料：	77
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會通過日期與 數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由	77
三、其他必要補充說明事項	77
四、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二項第二款所定對 股東權益或證券價格有重大影響之事項	77
柒、其他揭露事項	77

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東蒞臨本公司民國 115 年股東常會。全球伺服器產業迎來新一波成長動能，生成式人工智慧應用持續深化，帶動高效能運算與 AI 推論需求，此外，雲端服務供應商擴大資本支出建置新一代資料中心、企業數位轉型與邊緣運算應用逐漸普及，推升整體伺服器市場需求。

永擎受惠於 AI 與高效能運算平台需求暢旺，以及歐美大型雲端與企業客戶訂單穩定成長，在伺服器主機板及整機解決方案等產品線均展現強勁動能，並憑藉深厚研發實力與快速客製化能力，成功掌握 AI 建置商機，使 114 年營收與獲利再創新高。同仁持續不懈的努力與堅持，使公司營運屢創佳績。

財務與業務表現

永擎 114 年營收創下歷史新高，營業淨利及稅後淨利亦有雙位數成長。年度營收達新台幣 248.76 億元，年增 183%；然因產品組合變化，毛利率較 113 年下滑了 8.6 個百分點至 8.5%，但整體營收規模擴大，毛利金額為新台幣 21.24 億，較前一年度成長了 41%；稅後淨利 8.03 億，年增 59%。相關財務資訊如下表：

單位:新台幣億元

項目	114 年		113 年	
	金額	%	金額	%
營業收入	248.76	100.0%	87.99	100.0%
營業毛利	21.23	8.5%	15.04	17.1%
營業費用	(11.64)	-4.7%	(9.48)	-10.8%
營業淨利	9.59	3.9%	5.56	6.3%
稅前淨利	9.95	4.0%	6.31	7.2%
稅後淨利	8.03	3.2%	5.05	5.7%
稅後 EPS(元)	13.04		8.36	

技術發展與營運重點

AI 應用正從大型語言模型訓練逐步擴展至企業端推論與垂直產業應用，公司將持續投入新產品研發，強化支援多種 CPU、GPU 架構、高速互連技術及液冷散熱方案，以滿足高密度運算需求。同時，針對企業私有雲與邊緣運算市場，推出模組化與可靠度高的產品，提升部署彈性與能源效率。營運策略上，公司深化與國際晶片大廠及雲端客戶合作，強化 ODM/JDM 專案設計能力，並持續優化供應鏈管理與生產效率，以因應快速變動的市場需求。

未來展望

展望 115 年，預期全球經濟仍將持續受地緣政治、關鍵零組件供應與匯率波動等不確定因素影響，惟 AI 應用持續深化與資料中心升級趨勢明確，將為伺服器產業帶來長期的成長動能。公司將持續聚焦 AI 與高效能運算市場，擴大產品線布局並提升系統整合能力，同時審慎控管成本與

風險，強化獲利體質。並將持續提升研發能力，秉持穩健經營、技術創新與客戶導向之核心價值，掌握產業成長脈動，為股東創造長期且穩定的投資回報。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

永擎電子股份有限公司
董事長 許隆倫 敬上



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1.董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年3月24日；單位：股

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	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 現在持有之股份		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			備註 (註6)
							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	華擎科技股份有限公司	-	113.10.31	3	102.01.04	34,595,984	57.27	33,163,596	46.23	-	-	-	-	台灣大學電機系 台灣大學電機研究所 華碩電腦(股)公司研發部課長	註1	-	-	-	-
		代表人： 許隆倫	男 50~59 歲	113.10.31	3	102.01.04	1,566,127	2.59	1,577,714	2.20	508,377	0.71	-	-			-	-	-	-
董事	中華民國	華擎科技股份有限公司	-	113.10.31	3	102.01.04	34,595,984	57.27	33,163,596	46.23	-	-	-	-	淡江大學資訊工程碩士 淡江大學電子工程學士 華碩電腦(股)公司協理 和碩聯合科技(股)公司研發副總經理 和碩聯合科技(股)公司董事長室特別助理	註2	-	-	-	-
		代表人： 鄭光志	男 50~59 歲	113.10.31	3	113.10.31	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-
董事	中華民國	沙韋旭	男 50~59 歲	113.10.31	3	113.10.31	1,092,252	1.81	1,104,252	1.54	794,270	1.11	-	-	台灣大學物理系 台灣大學電機研究所 華擎電腦(股)公司研發部副總經理 華碩電腦(股)公司研發部課長	註3	-	-	-	-
董事	中華民國	陳式仁	男 50~59 歲	113.10.31	3	113.10.31	864,330	1.43	876,330	1.22	-	-	-	-	台灣大學電機系 交通大學電信所 英業達(股)公司伺服器第六事業處處長	註4	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	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 現在持有之股份		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			備註 (註6)
							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	
獨立 董事	中華 民國	陳柏助	男 40~49 歲	113.10.31	3	113.10.31	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學財政學系學士 政治大學國際貿易碩士 佳能企業(股)公司財務行政處處長 光寶科技(股)公司策略併購處總監	註5				
獨立 董事	中華 民國	林建中	男 50~59 歲	113.10.31	3	113.10.31	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學電機工程系學士 美國史丹福大學電機工程系碩士 美國史丹福大學電機工程系博士 陽明交通大學教授	台灣大學 電機工程 學系教授	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	蔡佩芸	女 50~59 歲	113.10.31	3	113.10.31	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學電機工程系學士 台灣大學電機工程系碩士 台灣大學電機工程系博士 中央大學電機系教授 創未來科技公司(借調)首級架構師	台灣大學 重點科技 研究學院 教授	-	-	-	-

註1：華擎科技(股)公司總經理及董事、華玉科技(股)公司及華玉科技日本株式会社董事長、亞柏貿易有限公司董事、ASIAROCK TECHNOLOGY LTD.董事、CALROCK HOLDINGS, LLC.董事、ASRock America, Inc.董事、ASROCK HOLDING INC.董事、ASROCK RACK America, Inc.負責人。

註2：和碩聯合科技(股)公司總經理暨執行長、海華科技(股)公司總經理暨執行長、華擎科技(股)公司法人董事代表人、海華科技(股)公司董事、海馳科技(股)公司董事長、台北市電腦公會理事、台灣隱形眼鏡產業發展協會監事、台灣氣候聯盟理事。

註3：永擎電子(股)公司總經理、ASROCK RACK America, Inc.總經理。

註4：怡仁興業(股)公司董事長、永擎電子(股)公司資深副總經理。

註5：祺富資本(股)公司董事長/總經理/管理合夥人、宗賢資本管理顧問有限公司董事、苒策管理顧問(股)公司監察人、祺富合利(股)公司董事長、祺嘉聯合科技(股)公司董事長、SiFotonics 董事及審計委員會主席。

註6：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2.法人股東之主要股東

114年3月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華擎科技(股)公司	華瑋投資(股)公司(46.30%)、華旭投資(股)公司(6.03%)、宏鴻投資(股)公司(4.86%)、華毓投資(股)公司(2.26%)、中國信託商業銀行(股)公司受託保管華擎科(1.83%)、吳載灯(1.36%)、許隆倫(1.35%)、李兩平(1.29%)、張麗華(0.81%)、周建新(0.78%)

3.主要股東為法人者其主要股東

114年3月30日

法人名稱	法人股東之主要股東
華瑋投資(股)公司	和碩聯合科技(股)公司(100%)
華旭投資(股)公司	和碩聯合科技(股)公司(100%)
宏鴻投資(股)公司	冠鴻投資(股)公司(100%)
華毓投資(股)公司	和碩聯合科技(股)公司(100%)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 許隆倫	1.曾任華碩電腦(股)公司研發部課長 2.主要現職為華擎科技(股)公司總經理 3.具有商務及資訊與科技產業所需之工作經驗，並未有公司法第30條各款情事	非獨立董事不適用	-
董事 鄭光志	1.曾任華碩電腦(股)公司協理 2.主要現職為和碩聯合科技(股)公司總經理暨執行長及海華科技(股)公司總經理暨執行長 3.具有商務及資訊與科技產業所需之工作經驗，並未有公司法第30條各款情事	非獨立董事不適用	-
董事 沙韋旭	1.曾任華擎科技(股)公司研發部副總 2.主要現職為本公司總經理 3.具有商務及資訊與科技產業所需之工作經驗，並未有公司法第30條各款情事	非獨立董事不適用	-
董事 陳式仁	1.曾任英業達(股)公司伺服器第六事業處處長 2.主要現職為本公司資深副總經理 3.具有商務及資訊與科技產業所需之工作經驗，並未有公司法第30條各款情事	非獨立董事不適用	-
獨立董事 陳柏助	1.曾任佳能企業(股)公司財務行政處處長 2.主要現職為祺富資本(股)公司董事長/總經理/管理合夥人 3.具有商務及資訊與科技產業所需之工作經驗，並未有公司法第30條各款情事 4.為審計委員具備會計或財務專長者	符合獨立性要求(註)	-

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
獨立董事 林建中	1.曾任陽明交通大學教授 2.主要現職為台灣大學電機工程學系教授 3.具學術研究專業，並未有公司法第 30 條各款情事	符合獨立性要求(註)	-
獨立董事 蔡佩芸	1.曾任中央大學電機系教授 2.主要現職為台灣大學積體電路設計學系與自動化博士學位學程教授 3.具學術研究專業，並未有公司法第 30 條各款情事	符合獨立性要求(註)	-

註：包括但不限於(1)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人；(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(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 年無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。

5.董事會多元化

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化 核心 姓名	基本組成						具備之能力							
	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			營業 判斷	會計 及財務 分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
				40-49 歲	50-59 歲	60-69 歲								
許隆倫	中華民國	男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
鄭光志	中華民國	男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
沙韋旭	中華民國	男	✓		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳式仁	中華民國	男	✓		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳柏助	中華民國	男		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林建中	中華民國	男			✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓
蔡佩芸	中華民國	女			✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓

多元化管理目標：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次二分之一	已達成
董事會成員應至少一名具有財務會計專業背景或相關產業經驗	已達成
董事會成員應至少一名不同性別成員	已達成

- (1)本公司第5屆董事會7名董事成員(含3名獨立董事)，整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀等能力，且有產業經驗和專業能力；其中擁有資訊與科技產業經驗者為許隆倫董事長、鄭光志董事、沙韋旭董事、陳式仁董事及陳柏助獨立董事；而林建中獨立董事及蔡佩芸獨立董事皆有實際教學經驗。
- (2)本公司董事成員皆為本國籍，具本公司員工身份之董事占比為29%，獨立董事占比為43%；1名董事年齡位於40-49歲，6名董事位於50-59歲；3位獨立董事任期在3年以下。
- (3)未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，以確保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。本公司亦重視董事會組成之性別平等，董事會組成應至少有一位不同性別成員，未來仍持續致力於提升女性董事占比目標。

6.董事會獨立性

- (1)本公司許隆倫董事長、鄭光志董事、沙韋旭董事及陳式仁董事為公司或其關係企業之受僱人，許隆倫董事長及鄭光志董事為公司之關係企業之董事，許隆倫董事及其配偶、子女持有公司股份，沙韋旭董事之配偶、子女持有公司股份，全體董事成員皆無配偶或二親等以內親屬關係之情形，並未有證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。
- (2)本公司獨立董事為3人，超過董事席次三分之一，獨立董事成員皆未持有本公司或關聯企業股份，具有獨立性。

7.董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱
董事長	華擎科技(股)公司 法人代表: 許隆倫	114.11.04	社團法人中華公司治理協會	從審判實務看公司重大訊息揭露與董事之法律責任
		114.11.25	社團法人中華公司治理協會	誠信經營與洗錢防制
董事	華擎科技(股)公司 法人代表: 鄭光志	114.09.24	社團法人中華公司治理協會	全球稅務新秩序下之挑戰思維
		114.11.12	社團法人中華公司治理協會	內線交易實務的最新發展
董事	陳式仁	114.05.15	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-矽光子定義網路:矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢
		114.07.18	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務
		114.10.28	社團法人中華公司治理協會	董事會與公司治理實務

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱
		114.11.07	社團法人中華公司治理協會	【公司治理主管專業課程】公司治理主管與董事會評估發展
獨立董事	陳柏助	114.02.14	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司因應永續資訊、永續準則與報告書之簡介
		114.03.04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維
		114.03.14	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機
		114.06.10	社團法人中華公司治理協會	永續發展委員會（永續長、工作組）運作實務
獨立董事	林建中	114.02.12	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-非財會背景董監事如何審查財務報告
		114.07.18	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務
		114.08.01	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會管理
		114.09.16	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會成員
獨立董事	蔡佩芸	114.04.11	社團法人中華公司治理協會	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討
		114.07.11	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

115年3月24日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註1)
					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	沙韋旭	男	102.01.04	1,104,252	1.54	794,270	1.11	-	-	台灣大學物理系、 台灣大學電機研究所、 華碩電腦(股)公司研發部課長	無	-	-	-	-
資深副總經理	中華民國	陳式仁	男	102.05.02	876,330	1.22	-	-	-	-	台灣大學電機系、 交通大學電信所、 英業達(股)公司伺服器第六事業處處長	怡仁興業(股)公司董事長	-	-	-	-
資深副總經理	中華民國	陳松儉	男	105.09.08	1,026,572	1.43	169,474	0.24	-	-	台灣大學電機系、 華擎科技(股)公司 BIOS 技術處處長	華擎科技(股)公司資深副總經理 華玉科技(股)公司及東擎科技(股)公司之董事	-	-	-	-
公司治理主管	中華民國	陳健宏	男	113.02.26	177,605	0.25	-	-	-	-	中山大學財管所 和碩聯合科技(股)公司副理	華擎科技(股)公司副總經理暨財務 長及公司治理主管 東擎科技(股)公司及華玉科技(股)公司之董事	-	-	-	-
財務高級經理	中華民國	洪培雅	女	111.04.26	56,807	0.08	-	-	-	-	政治大學財務管理研究所、 東擎科技(股)公司財務副理、 太古汽車集團投資部副理、 統一企業(股)公司企業整合部 資深分析師	無	-	-	-	-
會計高級經理	中華民國	林盈潔	女	108.12.09	243,380	0.34	-	-	-	-	政治大學財政學系、 華擎科技(股)公司會計部課長	無	-	-	-	-

註1：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者，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。

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	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	華擎科技股份有限公司代表人：鄭光志、陳式仁、陳柏助、蔡佩芸、林建中	華擎科技股份有限公司代表人：鄭光志、陳式仁、陳柏助、蔡佩芸、林建中	華擎科技股份有限公司代表人：鄭光志、陳柏助、蔡佩芸、林建中	陳柏助、蔡佩芸、林建中
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	華擎科技股份有限公司代表人：許隆倫、沙韋旭	華擎科技股份有限公司代表人：許隆倫、沙韋旭	華擎科技股份有限公司代表人：許隆倫、沙韋旭	—
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	—	—	—	華擎科技股份有限公司代表人：鄭光志
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）	—	—	沙韋旭、陳式仁	沙韋旭、陳式仁
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）	—	—	—	華擎科技股份有限公司代表人：許隆倫
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 人	7 人	7 人	7 人

註：本表所揭露酬金內容與所得稅法概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不做課稅之用。

2.總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
								現金紅利	股票紅利	現金紅利	股票紅利				
總經理	沙韋旭														
資深副總經理	陳式仁	10,295	10,295	324	324	11,022	11,022	7,437	-	7,437	-	3.62%	3.62%	-	
資深副總經理	陳松儉														

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	母公司及所有 轉投資事業
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)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳式仁、陳松儉	陳式仁、陳松儉
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	沙韋旭	沙韋旭
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 (含) 以上	-	-
總計	3 人	3 人

註：本表所揭露酬金內容與所得稅法概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不做課稅之用。

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後純 益之比例 (%)
經 理 人	總經理	沙韋旭	-	8,822	8,822	1.10%
	資深副總經理	陳式仁				
	資深副總經理	陳松儉				
	財務高級經理	洪培雅				
	會計高級經理	林盈潔				

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

(二)分別比較說明最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占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.本公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析：

年度	給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例	
	本公司	財務報告內所有公司
113	5.10%	5.10%
114	4.65%	4.65%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

本公司董事酬勞皆按公司章程規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準支給議定。公司年度決算如有獲利時(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之一為董事酬勞。

總經理及副總經理的酬金包括薪資、獎金等，參酌其所擔任工作性質、責任及其所擔任之職位、所承擔的責任，參考同業對於同類職位之水準訂定。

綜上所述，本公司董事、總經理及副總經理酬金考量公司營運情形、未來可能面臨之營運風險及其承擔之責任，提供具競爭力的酬金，以謀求公司風險控管與永續經營之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(114 年度)董事會開會 9 次(A)，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(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	華擎科技(股)公司 代表人：許隆倫	9	0	100.00%	
董事	華擎科技(股)公司 代表人：鄭光志	9	0	100.00%	
董事	沙韋旭	9	0	100.00%	
董事	陳式仁	9	0	100.00%	
獨立董事	陳柏助	9	0	100.00%	
獨立董事	林建中	8	1	88.89%	
獨立董事	蔡佩芸	7	2	77.78%	

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：

1. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已於 113 年 10 月 31 日設置審計委員會，故不適用證交法第 14 條之 3 規定，適用證交法第 14 條之 5 所列事項，請參閱審計委員會運作情形。
2. 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：沙韋旭董事及陳式仁董事兼任公司經理人，迴避參與經理人薪酬之討論及表決。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：已於 114 年第一季進行相關評估。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.01.01- 114.12.31	整體董事會及 個別董事成員	董事會 內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制

每年執行一次	114.01.01-114.12.31	整體董事會及個別董事成員	董事會自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
每年執行一次	114.01.01-114.12.31	各功能性委員會	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：本公司除已依法訂定董事會議事規則，董事相關職能及運作，均依本規則及相關法令執行外，內部稽核/財會主管亦出席董事常會報告內部稽核/財務狀況，並出具相關報告供董事參考。

(二)審計委員會運作情形

最近年度(114 年度)審計委員會開會 9 次(A)，審計委員出席情形如下：

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 (召集人)	陳柏助	9	0	100.00%	
獨立董事	林建中	8	1	88.89%	
獨立董事	蔡佩芸	7	2	77.78%	

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。(註)

(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)：

(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會溝通稽核報告結果，若遇有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。民國一一四年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。本年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

開會日期	與內部稽核主管溝通事項
114.02.26	內部稽核業務報告
114.04.29	內部稽核業務報告
114.07.10	內部稽核業務報告
114.07.29	內部稽核業務報告
114.10.30	內部稽核業務報告

(二)本公司簽證會計師於每年度出席審計委員會報告年度財務報表查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項。若遇有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。民國一一四年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。本年度獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要如下：

開會日期	與簽證會計師溝通事項
114.02.26	113年度合併及個體財務報告查核結果與內部控制查核情形報告

註:審計委員會之運作涉及證券交易法第 14 條之 5 所列事項如下

日期	重要決議	獨立董事意見	公司對獨立董事意見處理	決議情形
114.01.16 (114 年第 1 次)	1.本公司「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「永續發展實務守則」訂定案。 2.本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「公司治理實務守則」、「處理董事要求之標準作業程序」訂定案。 3.本公司「董事會、董事及經理人績效評估辦法」訂定案。 4.本公司經理人獎金審議案。	無	無	全體出席 獨立董事同意照案通過

日期	重要決議	獨立董事意見	公司對獨立董事意見處理	決議情形
	5.本公司擬向台北富邦商業銀行申請提升一年期短期綜合額度案。			
114.02.26 (114年第2次)	1.本公司一一三年「內部控制制度聲明書」案。 2.本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。 3.本公司一一三年度盈餘分派現金股利案。 4.本公司一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 5.本公司財務報告編製能力之自行評估案。 6.本公司一一三年度會計師查核簽證公費變動案。 7.本公司一一四年度會計師查核簽證公費案。 8.本公司申請股票上市案。 9.本公司股票上市內部控制專案審查公費案。 10.本公司「公司章程」修訂案。 11.本公司「預先核准非確信服務政策」。訂定案。 12.本公司「逾期帳款評估作業辦法」訂定案。 13.本公司公司治理主管任命案。 14.本公司擬解除新任公司治理主管競業禁止之限制案。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.04.29 (114年第3次)	1.本公司一一三年四月一日至一一四年三月三十一日「內部控制制度聲明書」案。 2.本公司「核決權限管理辦法」及「核決權限表」修訂案。 3.本公司一一四年度第一季合併財務報表案。 4.本公司財務報告編製能力之自行評估案。 5.本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」修訂案。 6.本公司擬與元大證券股份有限公司(以下簡稱元大)簽訂過額配售及特定股東閉鎖期協議書案。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.05.16 (114年第4次)	1.本公司「內部控制制度及內部稽核制度」修訂案。 2.本公司擬向兆豐國際商業銀行申請提升一年期短期綜合額度案。 3.本公司擬向台北富邦商業銀行申請續約一年期短期綜合額度、一年期交割前風險(PSR)額度。 4.本公司擬向元大商業銀行申請綜合授信額度案。 5.註銷本公司買回之限制員工權利新股案。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.07.10 (114年第5次)	1.本公司一一四上半年度內部控制制度自行檢查報告案。 2.本公司「會計制度」修訂案。 3.本公司「印鑑管理辦法」修訂案。 4.本公司「風險管理政策與程序」訂定案及一一四年度運作情形報告。 5.本公司一一四年度第三季、第四季財務預測。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.07.29 (114年第6次)	1.本公司民國一一四年度第二季財務報表。 2.本公司 AI 水冷實驗室建置計畫及預算申請案。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.08.19 (114年第7次)	1.本公司「內部控制制度及內部稽核制度」修訂案。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.09.23 (114年第8次)	1.擬辦理現金增資發行新股作為本公司股票初次上市公開承銷股份案。	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過
114.10.30 (114年第9次)	1.本公司「一一五年度稽核計畫」案 2.本公司一一四年度第三季合併財務報表案 3.本公司「一一五年度預算」案 4.本公司擬向臺灣土地銀行申請續約並提升一年期短期綜合授	無	無	全體出席 獨立董事 同意照 案通過

日期	重要決議	獨立董事意見	公司對獨立董事意見處理	決議情形
	信額度案 5.本公司擬向台新國際商業銀行申請一年期短期綜合授信額度案。 6.本公司擬向元大商業銀行申請提升一年期短期綜合額度案			

(三)薪酬委員會運作情形

1.本公司薪資報酬委員會之組成及職責：

(1)委員會之組成：

本委員會成員由董事會就符合法令規定資格之人員決議委任之，人數不得少於三人，其中過半數成員應為獨立董事，並由全體成員推舉獨立董事擔任召集人及會議主席。

(2)委員會之職責：

本委員會應盡善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

A.訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

B.定期評估並訂定本公司董事及經理人之薪資報酬。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

A.董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

B.不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

C.針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

2.薪資報酬委員會成員資料

身分別	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
	姓名		
獨立董事(召集人)	陳柏助	請參閱年報第 5 頁至 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	-
獨立董事	林建中		-
獨立董事	蔡佩芸		-

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年10月31日至116年10月30日。

最近年度(114年度)薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數B	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	陳柏助	5	0	100.00%	
委員	林建中	5	0	100.00%	
委員	蔡佩芸	3	2	60.00%	

其他應記載事項：

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

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

註：最近年度薪酬委員會之重要事項如下

日期	重要決議	薪酬委員會 意見	公司對薪 酬委員會 意見處理	決議情 形
114.01.16 (114年第1次)	1.通過本公司「董事會、董事及經理人績效評估辦法」訂定案。 2.通過本公司經理人獎金審議案。	無	無	全體出席委員同意照案通過
114.02.26 (114年第2次)	1.通過本公司一一三年度員工酬勞及董監酬勞分派案。	無	無	全體出席委員同意照案通過
114.05.16 (114年第3次)	1.通過本公司經理人獎金審議案。	無	無	全體出席委員同意照案通過
114.07.29 (114年第4次)	1.通過本公司民國一一四年度經理人薪酬調整案。 2.通過本公司董監酬勞及員工紅利審議案。	無	無	全體出席委員同意照案通過
114.10.30 (114年第5次)	1.本公司經理人獎金審議案。 2.擬通過本公司初次上市前現金增資員工認股辦法與經理人及非經理人員工認股明細案。	無	無	全體出席委員同意照案通過

(四)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？	V		本公司訂定公司治理實務守則，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司之公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	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？	V		(一) 本公司已委任股務代辦機構協助處理股東相關問題。公司召開股東會及公告受理股東提案均依法規及本公司股東會議事規則辦理。	無差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司依據股務代理機構辦理停止過戶時所提供之股東名冊確實掌握對於主要股東、董事及經理人持股情形。另對內部人(董事、經理人及持有股份超過百分之十以上之股東)所持股權之變動情形，按月申報至主管機關指定之公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw)，依下列路徑查詢公司代號：7711，以查閱相關資料。首頁>彙總報表>股權變動/證券發行>董監事股權異動統計>董監事、經理人及10%以上大股東股權異動)。	無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司與關係企業獨立運作，並建立關係企業內部控制與內部稽核制度，訂有「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」等管理辦法，並依相關法令規定辦理，可有效建立風險控管。	無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂定「防範內線交易管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」禁止內線交易，並揭露於公司網站。本年度已於114年4月14日、5月7日、8月18日、8月25日、12月1日對新進員工進行教育訓練，課程內容包括重大訊息的保密作業、內線交易形成原因、認定過程及案例分享。	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>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>V</p>	<p>(一) 本公司依公司治理實務守則第20條訂定董事成員多元化政策，本公司董事具備專業背景及技能，個別董事落實董事會成員多元化情形請參閱年報「董事會多元化及獨立性」。</p> <p>(二) 本公司業已依規定設置審計委員會及薪酬委員會，由本公司獨立董事擔任委員會委員，未來將視法令規定或實務需求設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三) 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，依據本公司董事會通過訂定之「董事會、董事及經理人績效評估辦法」，於每年第一季前進行前年度的績效評估，並將績效評估結果提報董事會，其結果連同董事自我評估作為提名董事及訂定其薪資報酬之參考依據。</p> <p>(四) 本公司董事會每年至少一次(最近一次評估結果為115年2月25日)藉以下事項評估簽證會計師之獨立性及適任性，並向董事會報告評估之結果： A. 會計師獨立性聲明書。 B. 本公司就財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物餽贈及特別優惠、簽證會計師的輪調及非審計業務等面向，評估簽證會計師之獨立性。 C. 本公司依據會計師事務所編製審計品質指標(AQI)，透過5大構面及13項指標，評估簽證會計師之獨立性及適任性，其評估標準表請參閱註1。</p>	<p>無差異</p> <p>未來依需求設置其他功能委員會</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員、並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、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事錄等)？	V		本公司業於114年2月26日董事會決議通過，委任陳健宏先生擔任本公司公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。 陳健宏先生已具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上，其主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。 本公司治理主管依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規範之時數進修，114年度進修情形請參閱註2。	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？	V		本公司已於公司網站設置ESG專區，並設有Honest3_Box@asrock.com信箱、特定聯絡窗口及聯絡方式提供利害關係人申訴，能妥適回應各利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，相關利害關係人關注之議題及溝通管道請參閱本公司網站。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任凱基證券股份有限公司辦理股務及股東會相關事務。	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？	V		(一) 本公司網站設有投資人資訊專區揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人及代理發言人制度；本公司法人說明資料依法揭露於公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw)，依下列路徑查詢公司代號：7711，以查閱相關資料。首頁>彙總報表>營運概況>法人說明會一覽表)，亦即時更新於公司網站中，供投資人參閱。	無差異
(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營運情形？	V		(三) 本公司已於規定期限內提早公告第一、二、三季及年度財務報告，並於規定期限內公告各月營運情形。	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	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 本公司對於投資人、供應商、客戶及其他利害關係人皆維持良好關係及順暢溝通管道。 2. 本公司設有職工福利委員會，依法規提撥福利金，重視員工福利，定期舉辦健康檢查、員工旅遊等活動及教育訓練制度，與員工建立互信互賴之良好關係。 3. 公司網站設有各利害關係人溝通管道及方式。 4. 本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，公司亦不定期提供及安排董事進修有關公司治理及證券法規等相關課程。 5. 本公司已於章程訂有得為董事購買責任險之規定，並將投保金額、承保範圍等重要內容提董事會報告。	無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最年度發布之評鑑結果說明已改善情形，及就尚未者提出優先加強事項與措施：不適用。				

註 1：會計師獨立性及適任性評估標準

AQI 指標	衡量重點	是否符合
構面一：專業性		
(1-1)查核經驗	會計師及查核人員是否具備足夠之審計經驗執行查核工作。	符合
(1-2)訓練時數	會計師及查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以獲取專業知識及技能。	符合
(1-3)流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	符合
(1-4)專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	符合
構面二：品質控管		
(2-1)會計師負荷	會計師承接審計個案家數及投入查核的工作時數是否過重。	符合
(2-2)查核投入	查核團隊於各查核階段之投入是否適當。	符合
(2-3)EQCR 複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	符合
(2-4)品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	符合
構面三：獨立性		
(3-1)非審計服務公費	事務所所提供個別客戶之非審計服務比重是否影響對獨立性。	符合
(3-2)客戶熟悉度	事務所累計提供個別客戶審計服務年數是否可能影響獨立性。	符合

構面四：監督		
(4-1)外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	符合
(4-2)主管機關發函改善		符合
構面五：創新能力		
(5-1)創新規劃或倡議	事務所提升審計品質之承諾，包括採行或規劃提升審計品質相關之計畫或投入。	符合

註 2：公司治理主管 114 年度進修情形

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
114.08.06	社團法人台灣專案管理學會	企業數位轉型與數位治理	3
114.09.19	財團法人台北金融研究發展基金會	避開虛擬貨幣風險的第一課：給董監事的策略指南	3
114.09.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-公司治理及法遵案例實務	3
114.11.14	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 的商業價值與數位風險洞察	3

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司董事會為公司風險管理最高單位，由董事會授權總經理擔任負責人下設永續發展推動小組，負責辨識公司營運相關的風險及永續議題，擬定對應策略，定期追蹤各項永續專案執行成效，且每年至少一次向董事會報告公司永續發展執行情形，董事會必須評估本公司永續發展策略成功的可能性，適時敦促經營團隊進行調整，並由審計委員會督導風險管理。114年7月10日董事會通過「風險管理政策與程序」，依重大性原則執行風險評估，並於同日向董事會報告運作及執行情形，以及利害關係人溝通與回應結果，董事會並無提出異議。</p>	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？(註1)	V		<p>本公司已依重大性原則執行環境、社會及公司治理等議題之風險評估，評估邊界為永擎電子，與本表後續各項環境與社會議題邊界相同，並於114年7月10日董事會通過「風險管理政策與程序」。</p> <p>(1) 風險評估標準與流程：由永續發展推動小組各單位各自職掌辨識風險，藉由定期會議進行公司風險評估及相關對策之討論。</p> <p>(2) 評估結果及因應措施（節錄8項議題如下，完整內容揭露於董事會報告中）：</p> <p>A. 財務風險—客戶款項無法收回：整合並分析客戶相關風險資訊，投保貿易信用保險，以確保公司債權</p> <p>B. 資訊安全風險—資訊服務中斷：備份，異地備份以及災害復原演練</p> <p>C. 氣候變遷相關風險—法規碳盤查要求：配合和碩集團規劃溫室氣體盤查與查證時程，以符合主管機關之法規</p> <p>D. 供應鏈管理風險—物料短缺：訂定供應鏈中斷因應</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	
			<p>計畫，並分散供應廠商與生產地，避免過度集中所伴隨的風險</p> <p>E. 職場平等風險—就業過程中發展與升遷機會不平等：訂定標準化之績效考核指標，及提供各類申訴或意見反映管道</p> <p>F. 公司治理風險—利用職務或內部資訊獲取不當利益：依循誠信經營守則並執行防弊方案</p> <p>G. 勞動人權風險—職場性騷擾：建立申訴管道，且每年進行相關課程教育訓練</p> <p>H. 災害事故風險—對災害事故應變能力不足：每年定期舉行消防逃生演練，培養員工緊急應變能力</p> <p>(3) 風險管理策略：本公司秉持永續經營理念，透過建立、實施與維持積極主動的風險管理機制，持續掌握內外部議題與環境變化、落實營運衝擊分析並完備有效及彈性因應相關挑戰的能力，定期自我檢視與持續改進公司韌性，以實現企業永續經營的承諾，保障客戶與利害關係人的最佳權益。</p> <p>(4) 與董事會報告頻率及督導情形：每年至少一年一次，已於 114 年 7 月 10 日向董事會呈報，董事會對於風險鑑別結果及因應措施並無提出異議。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>(一) 本公司主要為伺服器設計業務，屬於室內辦公的作業型態，並以落實綠色產品設計為主要方向。對內的環境政策，則以持續減少溫室氣體排放、提高能源效率、避免用水浪費、減少廢棄物的產出為主要環境政策發展方向。目前廢料皆委由廢棄物清除許可廠商回收再利用。</p>	無差異
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V		<p>(二) 本公司除了積極向同仁宣導節能政策及提升能源使用效率外，所設計的產品均為無毒原料之綠色設計，</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	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>在設計階段即強化綠色採購與綠色管理，使產品服務與外包廠商皆能符合國際綠色潮流之趨勢，以達成環境保護的承諾。</p> <p>本公司設計產品均符合 EU RoHS 2.0(2011/65/EU，2015 年 6 月增訂(2015/863/EU))、EU REACH (Regulation (EC) No 1907/2006)、USA TSCA 毒物質控制法、EU POPs(Regulation (EU) 2019/1021)歐盟持久性有機汙染物法規、WEEE(2002/96/EC)與其相關環保法規。採購之原物料與委由代工廠製造組裝時，都需符合綠色採購合約規範，以此確保設計過程與代工廠生產製造之產品，均符合環保法規與本公司綠色設計之理念。例如：EU RoHS 2.0、EU REACH、USA TSCA、EU POPs、WEEE 或其他有關環境保護之要求。</p> <p>(三) 本公司依據風險管理政策與程序，由永續發展推動小組負責辨識公司營運相關的風險及永續議題，並擬定對應策略。其中氣候變遷相關風險及應對策略如下：</p> <p>A. 極端氣候導致供應商產能下降或中斷：要求供應商評估營運設施水災與旱災風險，並建立天災因應機制。</p> <p>B. 法規碳盤查要求：配合和碩集團規劃溫室氣體盤查與查證時程，以符合主管機關之法規要求。</p> <p>C. 低碳產品需求與服務：每年自營收提撥的預算中，提高高效能產品的研發比重。</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				
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	<p>溫室氣體相關資訊請參考年報「1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」，資料涵蓋範圍為永擎電子。</p> <p>本公司並無大量的製程用水，水資源使用主要用於一般生活用水，包含飲用水及衛生用水。節水計畫以降低一般生活用水量為主要方向，並且於辦公大樓各用水設施，張貼節水標語，以及網頁公告或電子郵件方式，宣導同仁配合實施節水相關措施。</p> <p>本公司廢棄物來源主要用於一般生活垃圾及研發所產生的廢棄物。一般生活垃圾委託大樓處理，並確保其終端處理為合法處理。研發所產生的廢棄物包括主機板、電腦螢幕、硬碟等元件，委託專業廠商進行回收，透過廠商的回收處理，讓資源再度循環利用。</p>	用水量及廢棄物總重量將視未來需求評估統計方法				
<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>		V	<p>(一) 本公司支持並遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》，以及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等基本人權原則與全球各營運據點所在地法令規範，訂定《永擎電子股份有限公司人權政策》，本政策適用於全體經理人、員工、契約及臨時人員、實習生等。本公司對人權之相關規定，如性騷擾防治、晉升管理辦法等，納入規章制度或工作要點，並由專責單位-總管理處轄下之管理部負責執行，定期檢視評估相關制度之合宜性。114 年度亦針對同仁實施職業安全相關訓練，共計 73 位同仁完成訓練。另舉辦線上「性騷擾防治課程」，加強公司同仁性騷擾防治觀念，全體公司同仁皆有參與。</p> <p>人權管理政策及具體作法部分摘要如下：</p> <table border="1" data-bbox="958 1369 1753 1458"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>具體作法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全與健康</td> <td>制定性騷擾防制管理辦法，並同時</td> </tr> </tbody> </table>	項目	具體作法	提供安全與健康	制定性騷擾防制管理辦法，並同時	無差異
項目	具體作法							
提供安全與健康	制定性騷擾防制管理辦法，並同時							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
	是	否		摘要說明	
(二) 公司是否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?			的工作環境	建立員工申訴管道: 性騷擾申訴專線與電子信箱, 以維護員工權益及強化職場安全。	無差異
			杜絕不法歧視以確保工作機會均等	員工之晉升、考核、訓練、獎懲等制度, 均訂有明確規範, 使其享有公平待遇。	
			禁用童工	獲聘員工於報到當日須提交相關身分證明文件(例如身分證、駕照、健保卡、學歷證明等)予本公司, 以確認已年滿十六歲。	
			禁止強迫勞動	依《勞動基準法》、國際規範、《永擎電子股份有限公司人權政策》, 不強制或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。	
			協助員工維持身心健康及工作生活平衡	提供多元化活動, 如: 登山活動、員工旅遊, 亦透過社團參與來拓展同仁的人際互動, 豐富「工作生活平衡」理念。	
	V		(二) 本公司依法令規定設立勞資會議、職工福利委員會、員工申訴信箱等。職工福利福委會為同仁規劃並提供優質的各項福利, 例如: 員工旅遊補助、部門聚餐補助、社團補助、結婚津貼等。 在休假制度上, 於本公司連續服務滿一定期間者, 給予特別休假(例如就職滿一年的同仁, 給予一年 7 天的特別休假)。同仁遇有育嬰、重大傷病等情況, 可以實際需求申請留職停薪, 以兼顧個人與家庭照顧的需要。		

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？	V		<p>公司章程規定年度如有獲利，應提撥不得低於 5% 為員工酬勞，其中提撥不低於 1% 做為基層員工分派酬勞之用，另訂有績效獎金、限制員工權利新股等獎酬制度，將經營成果與全體員工分享。</p> <p>員工退休制度方面，本公司依據《勞工退休金條例》規定，凡選擇新制者公司每月提撥不得低於勞工每月工資百分之六至勞工退休金帳戶，員工在工資百分之六範圍內可以自願提撥退休金。適用舊制員工，則依據《勞動基準法》規定按月就員工薪資百分之二提撥退休準備金至台灣銀行專戶。</p> <p>(三) 本公司提供安全健康之工作環境及必要之健康與急救措施，消弭工作環境中可能影響員工健康安全之危害因子，降低職災風險。114 年度未有重大職災件發生。</p> <p>本公司屬於辦公室作業型態，工作環境之安全措施包含每半年委外進行員工作業環境監測，確認作業環境之安全。另大樓管委會每年定期稽核檢查消防設備及配合大樓做消防逃生演練。人身安全健康具體實施措施包含聘有專業護理人員、每年針對新進員工進行職業安全衛生教育訓練、每兩年實施全體員工實施健康檢查，並依據檢查結果，針對高風險個案狀況提供個別化健康管理措施。另舉辦線上「性騷擾防治課程」，加強公司同仁性騷擾防治觀念，全體公司同仁皆有參與。</p>	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？	V		<p>(四) 為協助新進人員迅速熟悉職場環境，本公司設有完善之新人訓練計畫。訓練內容包含由專員介紹公司文化、制度及辦公環境，並於初期安排資深同仁從旁協助工作實務，期望新同仁能在舒適、安心的氛圍下順</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
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>利融入團隊。114 年度共有 87 位新進員工完成新人訓練。</p> <p>為鼓勵同仁持續自我精進，提升外語能力與職場競爭力，本公司訂有語文進修補助辦法。凡符合申請資格者，得申請語文進修課程費用 50% 之補助，每人每年最高補助金額為新臺幣 8,000 元。114 年度共有 2 位同仁申請語文進修補助。此外，為強化員工專業能力、引進外部觀點與創新思維，並因應法規及產業發展需求，本公司不定期安排員工參加外部教育訓練，以彌補內部資源之不足。114 年度共計辦理 20 次不同課程之外部教育訓練。</p> <p>(五) 本公司針對客戶服務制定「客戶服務管理程序」，技術支援部門負責公司產品技術諮詢服務，客戶可透過本公司網站提供之「聯繫技術支援」網頁或 Email 等作為溝通管道，若接獲客訴、確認為本公司之責任，進行矯正及預防措施後，皆將相關處理結果存查。且本公司產品已遵循相關法規及國際準則要求及標示，以保障客戶權益。</p>	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？	V		<p>(六) 本公司已訂定供應鏈管理流程，包含新供應商承認及為確保供應商所提供之原物料符合國際環保法規(EU RoHS、EU REACH、USA TSCA 毒物質控制法、EU POPs(Regulation (EU) 2019/1021)歐盟持久性有機汙染物法規，並絕不使用衝突礦產等，要求供應商提供相關檢驗報告書，經過本公司專責人員檢視文件正確性後歸檔，確保採購之原物料符合國際環保法規。</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
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司尚未編製永續報告書，未來將依法規與實務需要編製。	未來將視需求評估編製
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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司網站上已建置「ESG」專區，對外揭露公司永續發展政策、目標等相關資訊，網址： https://www.asrockrack.com/general/ESG.tw.asp 。				

註 1：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。

(六)氣候相關資訊執行情形

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。	1. 本公司以董事會為最高治理層級，監督氣候變遷風險與機會鑑別，並追蹤關鍵績效執行成果。氣候變遷政策推動及風險機會鑑別由永續發展推動小組負責規劃與執行，並以總經理為小組負責人，小組成員包含管理部、研發處、資材中心、技術資源部、業務處、財務部等單位主管，每年至少一次向董事會呈報氣候變遷與其它類型風險鑑別結果和因應措施，已於114年7月10日呈報董事會。

項目	執行情形
<p>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)。</p>	<p>2. 氣候風險與機會鑑別結果如下</p> <p>(1) 轉型風險/財務衝擊</p> <p>政策和法規(短期)－法規碳盤查要求：內部人事成本及外部盤查費用增加</p> <p>市場(中期)－消費者偏好轉變：如無法滿足消費者，將減少營收</p> <p>市場(中期)－原物料成本上漲：能源、水資源使用成本增加</p> <p>市場(長期)－供應商無法滿足法規要求(如碳排放)致無法採購：產出下降使營業收入減少</p> <p>技術(長期)－低碳產品需求與服務：研發與管理人事成本增加</p> <p>(2) 實體風險/財務衝擊</p> <p>立即性－颱風/水災/旱災：產能下降或中斷，供應鏈中斷，導致財務損失、營收下降</p> <p>長期性－平均氣溫上升：極端氣候機率頻繁，導致營運成本增加</p> <p>長期性－海平面上升：保費提高以及位處「高風險」地區的資產難以投保</p> <p>(3) 機會/財務衝擊</p> <p>資源效率(短期)－材料回收及廢棄物處理利用：回收材料以降低營運成本</p> <p>供應鏈韌性(中期)－強化多元供應鏈韌性：確保供應鏈韌性以降低變動成本</p> <p>能源來源(中期)－佈局低碳能源：以較低價格採購以降低營運成本</p> <p>產品與服務(長期)－消費者全面更換低耗能產品，帶動新產品需求：訂單增加提高營業收入</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>3. 各項極端事件及轉型行動對於財務之衝擊程度，取決於各營運據點/材料供應商/代工廠所面臨的氣候變遷程度及客戶或政府的要求強度。整體而言，本公司需投入額外資源，以因應氣候變遷及低碳轉型需求。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>4. 氣候相關風險鑑別由永續發展推動小組進行鑑別與管理，以利規劃因應措施時更加全面，每年至少一次進行鑑別並將結果呈報至總經理。</p>

項目	執行情形
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。	8. 本公司之減碳目標為 119 年範疇一、範疇二溫室氣體密集度(公噸 CO2e/百萬元營業額)較 114 年減少 15%，涵蓋範疇為永擎台灣總部。 114 年範疇二溫室氣體密集度為 0.042(公噸 CO2e/百萬元營業額)，較 113 年減 51.17%。 114 年範疇一及範疇二溫室氣體密集度 0.044(公噸 CO2e/百萬元營業額)，較 113 年減少 50.55%。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1)。	9. 請詳以下說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司實收資本額未達新台幣 50 億元，依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，個體(母)公司應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露。合併子公司應自 116 年完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。

113 年溫室氣體盤查資訊

	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	資料涵蓋範圍	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
範疇一			資料涵蓋母公司(永擎電子股份有限公司)	未進行溫室氣體確信			
母公司	27.500	0.003					
範疇二							
母公司	760.228	0.086					
總計	787.728	0.089					

註：密集度計算資料依據為永擎個體營業額

114 年溫室氣體盤查資訊

	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	資料涵蓋範圍	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
範疇一			資料涵蓋母公司(永擎電子股份有限公司)	確信範圍為母公司，因未及於年報刊印日取得完整確信意見，故完整確信資訊將於永續報告書中揭露。			
母公司	55.616	0.002					
範疇二							

母公司	1,048.441	0.042		
總計	1,104.057	0.044		

註：密集度計算資料依據為永擘個體營業額

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

1. 減量基準年及其數據：

114 年範疇一、範疇二溫室氣體排放量為 1,104.057 (公噸 CO₂e)，溫室氣體密集度為 0.044 (公噸 CO₂e/百萬元營業額)。

2. 減碳目標：119 年範疇一、範疇二的溫室氣體密集度較 114 年減少 15%。

3. 策略及具體行動計畫：已從空調設備、照明設備管控及其他用電三大面向執行節電方案。

4. 減量目標達成情形：114 年範疇二溫室氣體密集度為 0.042(公噸 CO₂e/百萬元營業額)，較 113 年減少 51.17%。114 年範疇一及範疇二溫室氣體密集度為 0.044(公噸 CO₂e/百萬元營業額)，較 113 年減少 50.55%，達成溫室氣體排放減量階段性目標。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章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？	V		(一) 本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」均經董事會通過，明訂董事、經理人及員工須落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。	無差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，內容涵蓋「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，並公告員工週知。本公司已分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。	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) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範各項作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。本公司公司治理單位定期檢討該等規定是否可有效控制較高不誠信行為風險之營業活動。	無差異
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？	V		(一) 本公司也要求供應商及其他合作者遵守與公司所有同仁一致之道德標準，不從事任何非法之商業行為也不收賄等承諾。	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
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		<p>(二) 本公司落實執行誠信經營政策，不定期透過內部會議及公告宣導誠信經營文化，114 年度相關執行情形如下，並定期每年至少一次向董事會報告誠信經營執行情形：</p> <p>1.訂定辦法 本公司經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，同意由隸屬於董事會之公司治理單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及執行，該單位於114年7月10日向董事會報告其執行情形。</p> <p>2.教育訓練 訓練課程內容包含防範不誠信行為之措施、利益衝突與迴避等相關課程，114年新進員工參與課程人數共73人，課程時數計0.5至1小時。</p> <p>3.定期檢核 本公司對所有營運據點之營運活動，皆有相對應之內部控制有效控管，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生，114年度並未有任何發現與誠信經營相關之稽核缺失。</p> <p>4.檢舉制度 本公司設有舉報信箱及專線，公司內、外部人若有發現任何違反不誠信之行為，皆可隨時向公司提出匿名或具名舉報，114年度並未接獲任何檢舉案件。</p>	無差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>(三) 本公司已制定「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉案件處理作業程序」等防止利益衝突政策，且本公司網站設有檢舉人陳述管道，並對檢舉人身分及內容進行保密並確實執行。</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
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 本公司已就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，內部稽核人員應不定期查核內部控制制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司針對新進員工特別講授誠信經營相關課程，課程內容包含防範不誠信行為之措施、利益衝突與迴避等，114年新進員工參與課程人數共73人，課程時數計0.5至1小時。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司已訂定「檢舉案件處理作業程序」並由專責人員受理。	無差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 「檢舉案件處理作業程序」清楚明訂相關程序及調查完成後應採取之後續措施及保密機制。	無差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 對於舉發違反誠信經營規定及參與調查之人員，本公司給予保護以避免遭受不公平對待對待或報復。	無差異
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一) 本公司已於公司網站及公開資訊觀測站 (https://mops.twse.com.tw)，依下列路徑查詢公司代號：7711，以查閱相關資料。首頁>單一公司>基本資料>公司基本資料>查看「公司網站內公司治理資訊專區網址」欄位)揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				

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>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）： 本公司除訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」外，另訂其他內部規章(如：內部重大資訊處理作業程序、防範內線交易管理辦法)，另本公司安排董事參加公司治理課程，並不定期對員工宣導誠信經營政策，且將政策揭露於公司網站之投資人資訊專區(https://www.asrockrack.com/general/Investor.tw.asp)</p>			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制制度聲明書：請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)，依下列路徑查詢公司代號：7711，以查閱相關資料。首頁>單一公司>公司治理>內控聲明書公告。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：請參閱附錄一。

(十)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

1.一一四年股東常會重要決議內容（114.05.16）及執行情形

- (1) 承認本公司一一三年度營業報告書及決算表冊案。

執行情形：經出席股東表決通過。

- (2) 承認本公司一一三年度盈餘分配案。

執行情形：訂定 114 年 6 月 25 日為配息基準日，114 年 7 月 16 日為現金股利發放日。

- (3) 通過本公司「公司章程」修訂案。

執行情形：經出席股東表決通過，並依修訂之條文執行。

2.最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

董事會日期	重要決議
114.01.16 (114年第1次)	1.通過本公司「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「永續發展實務守則」訂定案。 2.通過本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「公司治理實務守則」、「處理董事要求之標準作業程序」訂定案。 3.通過本公司「董事會、董事及經理人績效評估辦法」訂定案。 4.通過本公司經理人獎金審議案。 5.通過本公司擬向台北富邦商業銀行申請提升一年期短期綜合額度。
114.02.26 (114年第2次)	1.通過本公司一一三年「內部控制制度聲明書」案。 2.通過本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。 3.通過本公司一一三年度員工酬勞及董監酬勞分派案。 4.通過本公司一一三年度盈餘分派現金股利案。 5.通過本公司一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 6.通過本公司財務報告編製能力之自行評估案。 7.通過本公司一一三年度會計師查核簽證公費變動案。 8.通過本公司一一四年度會計師查核簽證公費案。 9.通過本公司申請股票上市案。 10.通過本公司股票上市內部控制專案審查公費案。 11.通過本公司「公司章程」修訂案。 12.通過本公司「預先核准非確信服務政策」訂定案。 13.通過本公司「逾期帳款評估作業辦法」訂定案。 14.通過本公司一一四年度股東常會開會日期及相關事宜。 15.通過本公司公司治理主管任命案。 16.通過擬解除新任公司治理主管競業禁止之限制案。
114.04.29 (114年第3次)	1.通過本公司一一三年四月一日至一一四年三月三十一日「內部控制制度聲明書案」。 2.通過本公司「核決權限管理辦法」及「核決權限表」修訂案。 3.通過本公司一一四年度第一季合併財務報表案。 4.通過本公司財務報告編製能力之自行評估案。 5.通過本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」修訂案。 6.通過本公司擬與元大證券股份有限公司簽訂過額配售及特定股東閉鎖期協議書案。
114.05.16 (114年第4次)	1.通過本公司「內部控制制度及內部稽核制度」修訂案。 2.通過本公司擬向兆豐國際商業銀行申請提升一年期短期綜合額度。 3.通過本公司擬向台北富邦商業銀行申請續約一年期短期綜合額度、一年期交割前風險(PSR)額度。 4.通過本公司擬向元大商業銀行申請綜合授信額度案。 5.通過本公司經理人獎金審議案。 6.通過註銷本公司買回之限制員工權利新股案。
114.07.10 (114年第5次)	1.通過本公司一一四上半年度內部控制制度自行檢查報告案。 2.通過本公司「會計制度」修訂案。 3.通過本公司「印鑑管理辦法」修訂案。 4.通過本公司「風險管理政策與程序」訂定案及一一四年度運作情形報告。 5.通過本公司一一四年度第三季、第四季財務預測。
114.07.29 (114年第6次)	1.通過本公司民國一一四年度第二季財務報表。 2.通過本公司 AI 水冷實驗室建置計畫及預算申請案。 3.通過本公司民國一一四年度經理人薪酬調整案。 4.通過本公司董監酬勞及員工紅利審議案。
114.08.19 (114年第7次)	1.通過本公司「內部控制制度及內部稽核制度」修訂案。
114.09.23 (114年第8次)	1.通過擬辦理現金增資發行新股作為本公司股票初次上市公開承銷股份案。

董事會日期	重要決議
114.10.30 (114年第9次)	1.通過本公司「一一五年度稽核計畫」案。 2.通過本公司一一四年度第三季合併財務報表案。 3.通過本公司「一一五年度預算」案。 4.通過本公司擬向臺灣土地銀行申請續約並提升一年期短期綜合授信額度案。 5.通過本公司擬向元大商業銀行申請提升一年期短期綜合額度案。 6.通過本公司擬向台新國際商業銀行申請一年期短期綜合授信額度案。 7.通過本公司經理人獎金審議案。 8.通過擬通過本公司初次上市前現金增資員工認股辦法與經理人及非經理人員認股明細案。
115.01.29 (115年第1次)	1.通過本公司經理人獎金審議案。 2.通過註銷本公司買回之限制員工權利新股案。 3.通過本公司簽證會計師異動案。
115.02.25 (115年第2次)	1.本公司一一四年「內部控制制度聲明書」案。 2.本公司一一四年度營業報告書及財務報表案。 3.本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 4.本公司一一四年度盈餘分派現金股利案。 5.本公司一一四年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 6.安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於一一五年度所提供之非確信服務清單。 7.公司一一五年股東常會開會日期及相關事宜。
115.03.17 (115年第3次)	1.本公司擬依相關規定，實施庫藏股用以轉讓股份予員工案。

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	張巧穎	114年度	1,320	1,945	3,265	非審計公費：稅務簽證、IPO 內控專案、移轉訂價報告。
	余倩如					

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：無。

(二)關於繼任會計師：無。

(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：無。

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年截至 3 月 24 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	華擎科技(股)公司	68,612	-	-	-
	代表人：許隆倫	-	-	-	-
董事	華擎科技(股)公司	68,612	-	-	-
	代表人：鄭光志	-	-	-	-
公司治理主管	陳健宏(註 1)	-	-	-	-
總經理/董事	沙韋旭	12,000	-	-	-
資深副總經理/ 董事	陳式仁	12,000	-	-	-
資深副總經理	陳松儉	12,000	-	-	-
財務高級經理	洪培雅	7,000	-	-	-
會計高級經理	林盈潔	6,000	-	(2,000)	-
大股東	華擎科技(股)公司	68,612	-	-	-
獨立董事	陳柏助	-	-	-	-
獨立董事	蔡佩芸	-	-	-	-
獨立董事	林建中	-	-	-	-

註 1：於 114 年 02 月 26 日董事會通過，擔任公司治理主管，於該日就任。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、經理人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

1. 股權移轉資訊：無。

2. 股權質押資訊：無。

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

115年3月24日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、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	
華擎科技股份有限公司	33,163,596	46.23	-	-	-	-	-	-	-
代表人：童旭田	-	-	710,424	0.99	-	-	郭敏慧	配偶	-
徐世明	2,482,081	3.46	-	-	-	-	-	-	-
許隆倫	1,577,714	2.20	508,377	0.71	-	-	-	-	-
中國信託商業銀行受託保管永擎電子(股)公司之限制型股票信託專戶	1,470,000	2.05	-	-	-	-	-	-	-
沙韋旭	1,104,252	1.54	794,270	1.11	-	-	陳佩纓	配偶	-
陳松儉	1,026,572	1.43	169,474	0.24	-	-	-	-	-
陳式仁	876,330	1.22	-	-	-	-	怡仁興業(股)公司	董事長	-
郭敏慧	710,424	0.99	-	-	-	-	-	-	-
陳佩纓	636,570	0.89	1,261,952	1.76	-	-	沙韋旭	配偶	-
怡仁興業股份有限公司	599,000	0.84	-	-	-	-	陳式仁	怡仁興業(股)公司董事長	-
代表人：陳式仁	876,330	1.22	-	-	-	-	怡仁興業(股)公司	董事長	-

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

115年3月24日；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	
普通股	71,734,195	28,265,805	100,000,000	上市公司股票

2.股本來源

115年3月24日；單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源 (仟元)	以現金以外之財產 抵充股款	其他
114.07	10	100,000,000	1,000,000,000	62,394,695	623,946,950	限制員工權利新股註銷 170	無	註1
114.12	10	100,000,000	1,000,000,000	71,754,695	717,546,950	公開發行現金增資 93,600	無	註2
115.02	10	100,000,000	1,000,000,000	71,734,195	717,341,950	限制員工權利新股註銷 205	無	註3

註1：114.07.10 經授商字第 11430102970 號函核准

註2：114.12.12 經授商字第 11430192880 號函核准

註3：115.02.25 經授商字第 11530019610 號函核准

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

115年3月24日；單位：股；%

姓名	本人持有股份	
	股數	持股比例
華擎科技股份有限公司	33,163,596	46.23%
徐世明	2,482,081	3.46%
許隆倫	1,577,714	2.20%
中國信託商業銀行受託保管永擎電子(股)公司之限制型股票信託專戶	1,470,000	2.05%
沙韋旭	1,104,252	1.54%
陳松儉	1,026,572	1.43%
陳式仁	876,330	1.22%
郭敏慧	710,424	0.99%
陳佩纓	636,570	0.89%
怡仁興業股份有限公司	599,000	0.84%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

本公司章程中有關股利政策條文如下：

第廿四條之一：本公司年度決算如有盈餘，除依法提繳營利事業所得稅外，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥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實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。若分派股息及紅利之全部或部分如以發放現金之方式為之，得授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會；其以股票股利發放部分則需提請股東會決議分派。

第廿四條之二：公司所處產業變化快速，考量未來之企業需求及長期營運規劃，並兼顧股東利益及平衡股利，現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十。

2.本公司股利之分派，係配合當年度盈餘狀況，以股利穩定為原則；公司採行平衡股利政策，每年分派之股東股利，不低於當年度可分配盈餘之百分之十。

3.本次股東會擬議股利分派之情形

(1)一一四年度盈餘分配案，業於一一五年二月二十五日董事會中擬定如下表所示，本案將俟一一五年五月二十二日本公司股東常會通過後，依相關規定辦理：

單位：新台幣元

摘 要	金 額
期初未分配盈餘	204,923,088
一一四年度可分配盈餘：	
一一四年稅後淨利	803,475,132
加：限制員工權利股票酬勞成本	81,062
提列項目：	
提列法定盈餘公積	(80,355,619)
提列特別盈餘公積	(3,070)
分配項目：	
股東紅利—現金 (每股 9.0000 元)	(643,947,255)
期末未分配盈餘 (結轉下年度)	284,173,338

註：現金股利之分配業經董事會決議，尚待支付之。

(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：無。

(五)員工及董事酬勞

1.本公司年度結算如有獲利時，應提撥員工及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥：

(1)員工酬勞不低於百分之五，其中提撥不低於百分之一做為基層員工分派酬勞之用，員工酬勞得以現金或股票支付之。

(2)董事酬勞不高於百分之一。

前述獲利係指扣除員工及董事酬勞前之稅前淨利。

員工及董事酬勞分派應提股東會報告。

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

3.董事會通過一一四年度分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派員工及董事酬勞金額：員工現金酬勞新台幣 82,645,583 元，其中基層員工現金酬勞新台幣 52,645,236 元、董事現金酬勞新台幣 8,264,558 元。

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

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

(1)一一三年度員工、董事及監察人酬勞分派情形如下：

員工現金酬勞：新台幣 52,434,167 元。

董事及監察人現金酬勞：新台幣 5,243,417 元。

(2)上述金額與認列員工、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。

(六)公司買回本公司股份情形：公司最近年度及截至年報刊印日止，並無買回本公司股份情形。

二、公司債(含海外公司債)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：

(一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股截至年報刊印日止之辦理情形及對股東權益之影響：

限制員工權利新股種類	113 年度限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	113 年 8 月 6 日，2,000,000 股
發行日期	113 年 11 月 1 日
已發行限制員工權利新股股數	2,000,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股
發行價格	0 元
已發行限制員工權利新股股數占 已發行股份總數比率	2.79%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(一) 公司既得條件：</p> <p>本公司股票於台灣證券交易所掛牌上市，或於台灣櫃檯買賣中心掛牌上櫃，或於其他海外交易所掛牌交易。</p> <p>(二) 個人既得條件</p> <p>A. 個人績效：</p> <p>(1)、年中考核 A 以上(含 A)，個人權重 100%。</p> <p>(2)、年中考核介於 B~A 間(不含 A)，個人權重 50%。</p> <p>(3)、年中考核 C，個人權重 0%。</p> <p>B. 任職期間：</p> <p>(1)、於認購限制員工權利新股後在職期滿一年，第一年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道</p>

	<p>德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 25% 股份乘以整體認購股數乘以第一年個人權重。</p> <p>(2)、於認購限制員工權利新股後在職期滿二年，第二年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 25% 股份乘以整體認購股數乘以第二年個人權重。</p> <p>(3)、於認購限制員工權利新股後在職期滿三年，第三年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 25% 股份乘以整體認購股數乘以第三年個人權重。</p> <p>(4)、於認購限制員工權利新股後在職期滿四年，第四年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 25% 股份乘以整體認購股數乘以第四年個人權重。</p>
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(一) 員工將認購之限制員工權利新股交付信託保管，在未達既得條件前，不得出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</p> <p>(二) 股東會表決權及選舉權：由交付信託保管機關依相關法令規定執行之。</p>
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管機關共計 2,000,000 股
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	依本辦法認購之限制員工權利新股，當期員工未達個人既得條件，於既得期間屆滿之股份，公司全數以發行價格買回並予以註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	37,500 股 (註)
已解除限制權利之股數	492,500 股
未解除限制權利之股數	1,470,000 股
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率(%)	2.05%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

註：已公告向員工收回之股數

(二)累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

113 年限制員工權利新股

115 年 3 月 24 日；單位：股；%；元

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	總經理	沙韋旭	188,000	0.26%	47,000	0	0	0.07%	141,000	0	0	0.20%-
	資深副總經理	陳式仁										
	資深副總經理	陳松儉										
	財務高級經理	洪培雅										
	會計高級經理	林盈潔										
員工	處長	李○賢	708,000	0.99%	177,000	0	0	0.25%	531,000	0	0	0.74%
	副處長	羅○										
	資深經理	簡○偉										
	高級經理	康○偉										
	高級經理	邱○堯										
	資深經理	楊○凱										
	資深經理	王○飛										

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利				
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率	
資深經理	洪○聲											
副處長	高○凌											
資深經理	簡○達及其他(註)											

註: 資深經理: 劉○憲、吳○仁、李○倫、譚○荃、邱○翔; 高級經理: 譚○荃、陳○境、郭○瑞、羅○雄、楊○運、王○寧; 經理: 林○鵬、胡○陽、蔡○宏; 副理: 嚴○名、劉○義、陳○霖、張○超; 主任: 林○裕、徐○丞; 一級資深專員: 張○耀、吳○堯、王○力; 二級高級專員: 胡○翔; 高級專員: 朱○穎。

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.所營業務之主要內容

本公司業務專注於伺服器主機板及系統的開發與銷售，依各領域客戶之應用需求，透過經銷商、系統整合商及 ODM-Direct 等商業合作模式，提供多元化的產品與解決方案。公司的產品廣泛應用於人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC)、雲端運算 (Cloud Computing)、大數據 (Big Data)、視覺運算 (Visual Computing)、邊緣運算 (Edge Computing) 及 5G 基礎架構等領域。憑藉卓越的研發能力與技術創新，成功打入北美、歐洲、亞太及大中華地區之數據中心，並與雲端服務供應商 (CSP) 和企業級客戶建立長期穩定的合作關係。為因應生成式 AI 及新興技術發展，本公司於倉庫級運算(Warehouse-Scale Computing) 領域取得突破性進展。隨著生成式 AI 需求由訓練轉向大規模應用，我們成功整合多種 CPU、GPU 平台，為全球頂尖客戶提供極致的 AI 訓練(AI Training) 算力支援；同時，針對多樣化的 AI 推論(AI Inference) 場景，透過模塊化的設計展現無與倫比的部署彈性，致力於提供客戶高效能、低功耗、高密度的伺服器解決方案。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	114 年度	
	銷售額	比例(%)
伺服器周邊產品	23,275,561	93.57%
其他	1,599,962	6.43%
合計	24,875,523	100.00%

3.公司目前之商品項目

- (1) 伺服器主機板
- (2) 伺服器整機系統

開發搭載 ARM CPU，最新第四代/第五代(Emerald Rapids) Intel Xeon 可擴充處理器或最新的 AMD EPYC 處理器技術之伺服器平台或主機板，並配載最新的散熱相關技術。

依據客戶需求提供最適合的產品，包含高效能運算伺服器、雲端伺服器、邊緣伺服器、5G MCE(多接取邊緣運算)伺服器，影音串流媒體的分散式伺服器等；同時，也針對雲端串流遊戲的崛起、5G 電信商的需求及生成式 AI 的應用提供完善的硬體架構建設解決方案。

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1) 搭載 Intel/AMD 最新處理器 AMD EPYC 第七代/第八代、Intel Xeon 第七代及支援 PCIE GEN4/GEN5/GEN 6 及 NVMe，符合 OCP 規格，提供超高速運算、超連

結通信、人工智慧運算、高效能儲存之伺服器。

- (2) 搭載 NVIDIA Grace Hopper/AMD MI300 的高密度伺服器，應用最新水冷式散熱技術之伺服器。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 後疫情時代數位轉型加速

後疫情時代，全球數位轉型持續深化，人類工作與生活型態的改變，加上 AI 技術突破、5G 網路成熟、雲端運算擴張等關鍵變革，使我們正進入前所未有的數據連接時代。隨著各行各業對計算能力的需求急劇增長，全球對伺服器的需求也持續攀升。

(2) 人工智慧與生成式 AI 引領新革命

自 2022 年底 ChatGPT 掀起 AIGC 熱潮以來，人工智慧應用已經從實驗階段進入了全面商業化階段。2025 年，生成式 AI 已成為企業標準配置，從內容創作、產品設計到客戶服務，AI 的滲透率持續提高。AI 伺服器的成長帶動加速運算 (Accelerated Computing) 技術發展，NVIDIA、AMD、Intel 等晶片大廠持續推出高效能 GPU 與 AI 專用晶片使加速伺服器 (Accelerated Server) 成為主流。目前加速伺服器仍以雲端部署為主，但邊緣 AI 運算成長更為迅速，預估全球邊緣運算 (Edge Computing) 市場在 2026 至 2030 年期間年複合成長率 (CAGR) 將達 25%~30%，高於整體雲端基礎設施(15%~20%) 之成長水準，顯示邊緣運算與邊緣伺服器需求將持續推動產業持續成長。

(3) 市場規模與增長趨勢

生成式 AI 應用 (如 ChatGPT) 持續帶動企業加速 AI 基礎建設投資，根據 International Data Corporation (IDC) 統計，2024 年上半年 AI 伺服器支出大幅成長，顯示大型語言模型與高效能運算需求快速升溫，主要投資動能仍來自大型雲端服務供應商，其資本支出占 AI 基礎建設投資比重持續維持高水準。依據產業研究機構預測，2025 至 2026 年全球 AI 伺服器市場仍將維持高雙位數成長，算力需求持續提升及供應鏈產能改善，企業級客戶採用比例亦有擴大趨勢。

中長期而言，多數市場研究報告指出，全球 AI 伺服器市場於未來數年之年複合成長率仍將維持顯著成長，顯示高效能運算與 AI 基礎建設市場具備長期發展潛力。

(4) 邊緣計算 (Edge Computing) 崛起

根據 IDC 及其他產業研究機構 2026 年預估，邊緣運算 (Edge Computing) 相關市場於未來數年之年複合成長率預估約為 25%~30%，整體成長動能仍高於傳統資料中心伺服器市場。

(5) 5G、邊緣運算與低軌衛星推動分散式架構發展

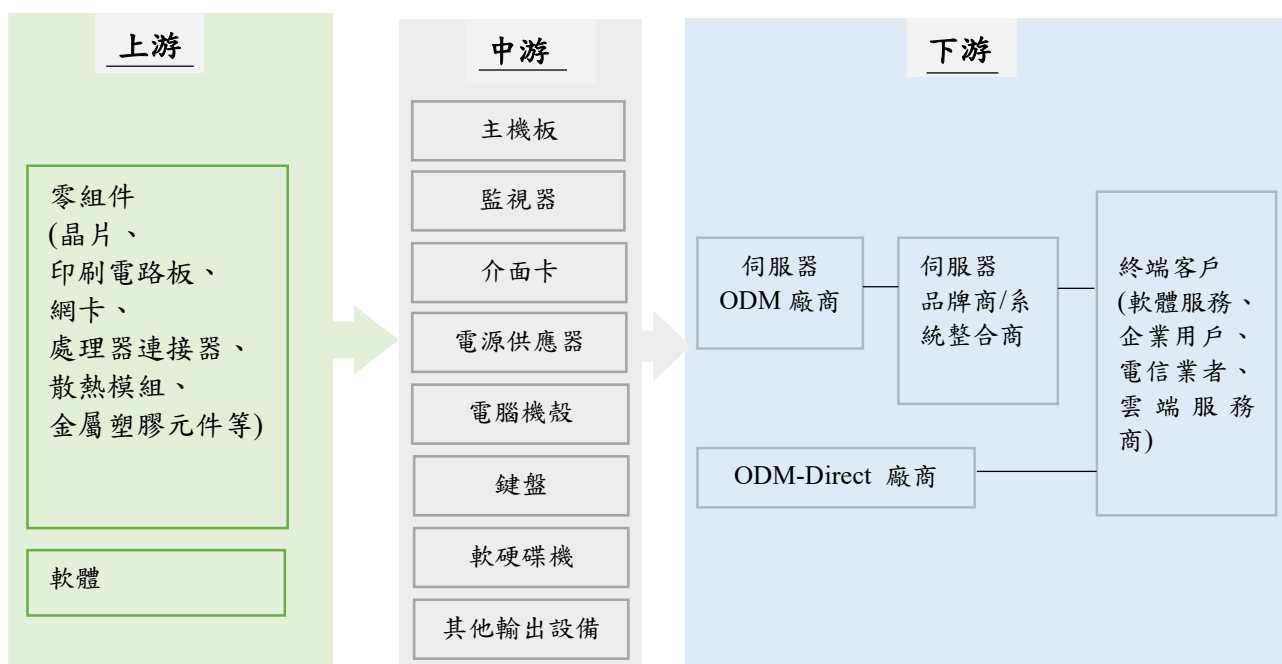
全球 5G 網路建設持續推進，帶動低延遲及高頻寬應用需求提升，並促使企業評估導入邊緣運算與分散式運算架構。同時，低軌衛星通訊技術發展有助於提升偏遠地區及跨區域連結能力，進一步強化分散式部署之可行性。

整體而言，未來資訊基礎建設架構可能朝向「雲—邊—端協同運算」之多層次模式發展。然而，相關技術發展與市場成熟度仍具不確定性，本公司將持續審慎評估產業趨勢及客戶需求變化，以因應市場發展。

2. 產業上、中、下游之關聯性

伺服器主要由上游半導體業者提供所需之 IC、晶片、主被動元件等，並由金屬塑膠元件業者提供相關之插槽、連接器等零組件，將印刷電路板和相關元件焊接在一起製成產品後，搭配驅動程式及軟體，以主機板的形式或組裝成系統後銷售給客戶。近年，因雲端服務業者或網路內容供應商擁有自有軟體，而傳統伺服器品牌廠提供之標準品未能達到客製化需求，故發展出自行設計伺服器硬體及機房架構，不透過品牌或系統整合商直接銷售給終端客戶的 ODM-Direct 商業合作模式。

圖、伺服器產業結構



3. 產品之發展趨勢

隨著 5G 基礎建設成熟、雲端與 AI 應用快速擴張，以及生成式 AI 對算力需求的持續提升，資料中心正朝向高功率密度與高頻寬架構發展。單機櫃功耗持續攀升，對散熱效率與能源管理提出更高要求。本公司積極掌握產業升級契機，持續推動產品技術創新與平台升級，發展方向如下：

(1) 先進液冷技術與高功率密度散熱解決方案

因應 AI 伺服器功耗提升趨勢，本公司積極導入兩相浸沒式液冷（Two-phase Liquid Cooling）技術，運用流體相變之高效熱交換特性，大幅提升散熱效率，協助客戶優化資料中心能源使用效率（PUE）與空間利用率。

隨著高效能運算（HPC）與大型 AI 模型部署規模擴大，本公司持續強化熱管理設計能力，提供兼具效能提升與節能減碳效益之整體解決方案，協助客戶在追求算力成長的同時，達成永續發展目標。

- (2) 機架式伺服器提供 I/O 的最佳化功能，可支援 PCIE GEN4/GEN5 及 NVMe，配置強大的效能和靈活的組態及擴充能力，滿足客戶不同的工作負荷。

AMD 平台

本公司持續優化對 AMD EPYC 系列處理器之支援，強化多核心運算與高速 I/O 架構整合能力，並積極布局新世代平台升級規劃，以掌握更高核心數與更高頻寬傳輸之技術趨勢。

Intel 平台

持續支援 Intel Xeon 系列處理器，並強化其內建矩陣運算與 AI 加速功能之整合應用，以提升邊緣運算與企業 AI 推論場景之整體效能。

ARM 架構平台

本公司擴展 ARM 架構伺服器產品線，憑藉其高能效比與高密度部署優勢，滿足大型雲端服務供應商及特定產業客戶對低功耗、高擴充性基礎設施之需求。

- (3) AI 基礎設施整合與策略合作深化

因應生成式 AI 與大型語言模型對高頻寬記憶體、加速運算與高速互連架構之需求，本公司持續強化高效能伺服器、儲存設備與邊緣運算產品之整合能力，並深化與國際晶片設計及半導體廠商之合作關係。

展望未來，本公司將持續投入先進運算平台、液冷散熱技術與高速互連架構之研發，打造兼具效能、能源效率與系統彈性之 AI 基礎設施解決方案，積極掌握全球 AI 與分散式運算架構成長契機。

4. 產品之競爭

隨著雲端服務成熟及 5G、AI 應用快速發展，全球伺服器市場產品形態日益多元，從大型雲端資料中心延伸至邊緣運算（Edge Computing）、AI 加速運算及 5G Open-RAN 等應用場景，對系統穩定性、高效能運算能力、電源效率、散熱管理及網路整合能力提出更高要求。

目前市場競爭者涵蓋國際大型品牌伺服器廠商、專業 ODM 製造商及區域型系統整合業者。產業競爭重點除價格因素外，更著重於產品開發速度、平台整合能力、客製化彈性與長期技術支援能力。

本公司透過自有品牌策略及彈性設計能力，先行投入新世代 CPU/GPU 平台整合開發，並快速因應不同客戶應用需求，提供多樣化規格與機型選擇。同時結合高效率熱管理與液冷散熱設計能力，以及符合 OCP (Open Compute Project) 規範之產品設計，提升產品差異化與市場競爭力。

未來產業競爭將持續朝高效能、高密度與節能化方向發展，本公司將持續強化研發投入與系統整合能力，以提升技術門檻與客戶黏著度。

(三)技術及研發概況

1.技術層次及研究發展情形

面對軟體定義資料中心 (Software Defined Data Center, SDDC) 與分散式運算架構發展趨勢，本公司持續投入高效能運算 (HPC) 伺服器、雲端伺服器、邊緣運算伺服器、5G MEC (Multi-access Edge Computing) 伺服器及影音串流分散式伺服器等主機板與整機系統之研發。

相關產品涵蓋 5G、邊緣運算、人工智慧 (AI)、虛擬化與資料分析等應用場景。針對雲端服務供應商與電信營運商之需求，本公司強化以下研發重點：

- 高核心數處理器與 AI 加速卡整合能力
- 高速介面架構 (PCIe GEN5 及次世代規格)
- 先進液冷與高功率密度散熱技術
- 高頻寬儲存與低延遲網路架構整合

隨著生成式 AI、推薦系統與大型資料分析應用擴展，本公司持續優化硬體架構設計與系統穩定性，提升整體效能與能源效率。未來將持續投入關鍵技術研發與平台驗證能力建置，以因應產業技術演進與客戶多元化需求

2.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年
研發費用	431,407	542,593	584,570	735,347	833,116
營業收入淨額	3,164,662	3,187,403	2,704,691	8,798,781	24,875,523
研發費用所占比例(%)	13.63	17.02	21.61	8.36	3.35

3.最近五年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
110 年	發表微小型 (Mini-ITX) 伺服器可支援 AMD EPYC 系列處理器。
	開發 AMD B550 工作站解決方案可對應 AMD Ryzen 系列處理器。
111 年	開發 GPU 伺服器可全方位支援 NVIDIA 系列產品: A100 80 GB, A100 40GB, A10, A30 Tensor Core, A40, and RTX A6000 GPUs。
	與 ZutaCore® 共同開發節能減碳系統搭載於 OPEN19 V2 bricks 伺服器。
112 年	與 Ampere® Altra® 共同開發基於 ARM 架構處理器解決方案。

年度	開發成功之技術或產品
	發表 4U GPU 伺服器可支援 NVIDIA H100 Tensor Core GPU。
	開發 AMD 與 Intel 系列產品可全方位支援業界最新 PCIe 5.0 and DDR5。
113 年	開發 NVIDIA HGX H100 6U8X for AI training。
	開發 NVIDIA MGX short depth MEC AI-GH200 for AI inference。
	開發 Intel P core and E core server for cost/performance optimization。
114 年	成功整合 NVIDIA HGX 與 MGX 平台，支援超大規模 AI 訓練與彈性推論部署。
	領先導入兩相浸沒式液冷 (Two-phase Liquid Cooling) 技術，優化數據中心散熱效率。
	開發支援 PCIe 6.0 規格及新一代 AMD EPYC 平台伺服器之解決方案。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- (1) 針對伺服器終端客戶，以 ODM-Direct 商業模式進行合作；並隨時依客戶成長需求及 Intel/AMD 雙平台導入市場，給予最佳的換機解決方案。
- (2) 深耕雲端運算客戶合作，提供雲端客戶最佳化的伺服器解決方案，如低功耗、高密度伺服器，協助雲端企業提升基礎建設效能。
- (3) 因應中美貿易的變化，提供區域性的業務支援，加強區域性供應鏈韌性和彈性與售後服務。

2.長期業務發展計畫

因應 5G 與 AI 加速推動，低延遲的邊緣運算架構備受重視，包括自動駕駛、工業聯網以及特定商業性應用等所需要的資料中心設備需求，公司將及早佈署規畫並積極搶進低功耗的邊緣運算應用市場，預期未來 AI 運用中，伺服器的省電與散熱效能將是左右發展的重要關鍵。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		113 年度		114 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		1,107,547	12.59	2,000,573	8.04
外銷	美洲	2,170,289	24.67	3,616,856	14.54
	歐洲	1,086,924	12.35	1,808,768	7.27
	澳洲	-	-	2,188	0.01
	亞洲	4,434,021	50.39	17,447,138	70.14
	小計	7,691,234	87.41	22,874,950	91.96

合計	8,798,781	100.00	24,875,523	100.00
----	-----------	--------	------------	--------

2.市佔率

根據 TrendForce 預估 2025 年全球伺服器整機出貨量為約 1,693 萬台，以本公司 2025 年伺服器出貨量計算，佔全球伺服器市場出貨量不到一成，雖市場佔有率不大，惟本公司的伺服器主機版和系統已成功打入歐美、亞太及大中華區數據中心用戶，其中 ODM-Direct 部分更與頂尖的內容傳遞網路和雲端服務提供商們合作，為 CDN 領域的領先者們提供最好的用戶體驗。本公司將持續發展產品，深耕現有客戶並開發新客戶。

3.市場未來供需及成長性

隨著 5G 通訊技術及 AI 應用結合下，帶動另一波伺服器的成長動能，依據 IDC 及其他國際產業研究機構預測，全球雲端基礎建設市場於 2026 至 2030 年期間年複合成長率約介於 15%~20% 區間，顯示雲端投資動能維持穩健成長。

另一方面，受生成式 AI、邊緣運算 (Edge Computing) 及高效能運算 (HPC) 需求帶動，AI 伺服器與邊緣基礎設施市場於 2026 至 2030 年期間預估年複合成長率約達 20~30%，整體成長速度高於傳統通用型伺服器市場。尤其大型語言模型、AI 推論部署與即時資料分析應用擴展，將持續推升高核心數處理器、高頻寬記憶體與高速互連架構之需求

整體而言，伺服器產業未來數年供需動能仍具成長基礎，惟實際市場發展仍可能受總體經濟環境、客戶資本支出政策、技術演進時程及產業競爭情況等因素影響。

本公司將持續密切關注市場變化，並依據不同應用場景與客戶需求，提供具彈性與高效能之產品組合，以掌握 AI 與分散式運算架構升級所帶來之市場機會。

4.競爭利基

(1) 優良經營團隊

經營團隊擁有豐富的產業經驗，長期深耕於伺服器主機板與系統相關領域，並以開發 ASRock Rack 自有品牌產品出發，對產業趨勢及技術演進具備深刻理解與敏銳洞察力。團隊成員多數具備十年以上資通訊產業背景，透過自有品牌開發深入瞭解市場需求，亦曾主導多項大型原始設計製造(ODM)專案，能有效整合資源、提升營運效率，為公司穩健發展及未來爭取更大型客戶奠定堅實基礎。

公司組織架構精簡，溝通層級少，有利於資訊即時傳遞與內部協作，大幅縮短決策所需時間。同時，決策機制具高度彈性，能依市場變化快速調整策略與行動方案。面對瞬息萬變的科技產業環境，本公司能迅速掌握市場脈動，做出即時且適切的應變決策，維持競爭優勢。

(2) 研發能力強大且快速

研發團隊長期於深耕伺服器技術領域，成員橫跨硬體架構、韌體開發、散熱與機構設計等多元專業，在伺服器主機板與系統整合方面累積豐富經驗。團隊在產品

開發一向以「多元創新」及「先進研發技術」為核心，透過自有品牌產品(OBM)先行開發多元化平台，包括 Intel/AMD/ARM/OPEN 19 等多元產品，並以模組化架構、訊號完整度優化與能源效率提升等關鍵技術，協助客戶縮短開發時程、降低整體持有成本(TCO)，並創造差異化產品競爭力。

同時，秉持「優良可靠品質」理念，公司在材料工程與製程優化上持續投入，透過高密度 PCB 佈局、智慧製造導入及嚴謹的測試驗證流程，成功於維持嚴格品質規範的前提下有效壓低生產成本。

為維持技術領先與創新動能，隨著公司業績成長，持續積極擴充研發團隊，除人數的擴張外，亦積極招募具 AI、雲端運算與軟硬體協同設計背景的年輕工程師。新血的加入不僅帶來跨世代的技術視角與前瞻思維，也激發資深工程師與新人之間的火花，形成多元且包容的創新文化。透過經驗傳承與新知共享並行，加速研發靈活度與創意發想，為公司下一代伺服器產品奠定堅實基礎。

(3) 產品品質深受肯定

「優良可靠品質」為本公司四大核心理念之一，自本公司以自有品牌產品正式推出以來，即憑藉卓越性能與穩定品質，迅速獲得各區代理商的信賴及推廣，進而吸引全球知名數據中心客戶的高度青睞，陸續取得大型 ODM 專案。北美方面，取得知名網路安全/數據備份公司、內容傳遞網路供應商(CDN)及雲端服務提供商(CSP)、及全球知名科技公司的多年合作；歐洲市場則取得資料中心運營商(Data Center)、CSP 業者及大型系統整合商(SI)的合作開發。於亞太與大中華區，產品透過知名電子製造商、品牌大廠及系統整合商已廣泛運用於各種領域，協助客戶穩定支撐高密度工作負載。

持續以較低的平均年度返修率(RMA)體現了公司對品質控制的一貫承諾。憑藉嚴謹的設計驗證(DVT)與生產測試(PVT)流程，產品平均無故障運行時間(MTBF)則遠高於業界標準。這些硬指標不僅強化了品牌形象，也成為各區域代理商與系統整合夥伴樂於推廣的關鍵原因。

基於以上優勢，針對中小型客戶，公司與歐美、亞太及大中華區數十家策略代理商建立長期且互信的合作關係；針對大型客戶，公司則致力於提供技術、品質、彈性、成本最佳化 ODM 方案。客戶普遍反映低返修率有效減少售後服務負擔，而穩定的供貨與技術支援則提升了終端客戶滿意度，進而帶動銷售成長。公司將持續以高品質與創新技術為基石，深化全球市場佈局，攜手合作夥伴共同擴大業務版圖。

(4) 生產與備料具彈性

本公司採行 100%全數委外製造(Contract Manufacturing)模式，與多家代工廠建立長期策略夥伴關係。在台灣、大陸、越南等地皆配置合格生產廠區，可依客戶交貨地與關稅考量進行彈性產能調配。此外，多年合作的代工廠於墨西哥、美國、歐洲亦有架設產能，能大幅降低地緣政治產生的關稅風險。

透過「多來源 (Multi sourcing) + 分散產能 (Capacity Diversification)」的供應鏈佈局，搭配專屬駐廠工程師 (Resident Engineer) 機制，維持高製造良率與一致性品質。所有合作工廠皆通過 ISO 14001 等各項國際標準認證，並採用本公司統一的製程管控與測試治具，以確保不同產地的產品品質完全一致。

採購方面，與關鍵元件供應商 (CPU、記憶體、電源模組、PCB 材料與高速連接器等) 建立長期合作關係，透過集中採購獲取成本優勢；同時滾動式機動化管理補貨機制，降低原物料週轉天數，有效降低庫存佔用資金。

為避免缺料風險，針對所有關鍵核心料件制定嚴謹可替代料號的備援原則，並在產品設計階段即完成替代料件的相容性驗證 (AVL/BOM Dual Sourcing)。此外，透過安全庫存與策略性備料策略，對重要 IC 與長週期零組件預留足夠緩衝。遇到全球性供應短缺時，可依事先評估之替代方案快速調整 BOM，並於短時間內完成 ECN (Engineering Change Notice) 審核並啟動替代料切換流程。

供應商協同合作層面，公司定期檢視市場動態與原物料價格趨勢，並與合作夥伴共享需求預測、技術藍圖與良率數據，以提升整體供應鏈透明度及預見性。藉由夥伴深度互信與快速資訊回饋機制，能在市場波動時先行取得產能與料件，確保交期競爭力與成本穩定性。

綜合以上措施，本公司兼具低成本競爭力與高彈性生產調度能力，可有效降低缺料造成的停線風險，同時維持高品質與準時交付，為客戶提供穩固可靠的供應保障。

5.發展遠景有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. 透過聚焦高門檻應用領域、快速客製時程及長期合作開發，讓公司維持健康的毛利與穩定的現金流，並透過高階利基產品組合持續擴大市場影響力，同時抵禦價格戰對獲利結構的侵蝕。
- B. 全數委外生產、多來源分散策略及產能調配具彈性，除讓公司無龐大資本支出需求，提高資金運用效率，亦使公司在全球關稅貿易戰爭中，相較同業，可更迅速及低成本調整製造基地。
- C. 本公司採取「精實組織」的管理哲學，透過扁平化架構與跨功能團隊建置快速迴響機制，得以即時掌握市場變動，快速整合資源並迅速推出符合客戶期待的解決方案，進而並擴大商機，或解決客戶遭遇問題，有助於鞏固競爭優勢與獲利能力。
- D. 5G 的高頻寬、低延遲特性持續推動邊緣運算與網路功能虛擬化的落地，促使電信商與雲端服務擴充可程式化且運算密度高的通用型伺服器，以支援分散式核心網 (5GC)、Open RAN 及即時應用服務。依據 IDC 等研究機構預測，全球

通用型伺服器市場於 2026 至 2030 年期間出貨量年複合成長率約介於 8%~11%，快速客製與高能源效率優勢的伺服器供應商，預期將受惠於此結構性升級趨勢。

- E. 近年生成式人工智慧、深度學習與大型語言模型 (LLM) 技術快速演進，帶動企業與公共部門於雲端與邊緣場域部署 AI 工作負載。
- F. 需求持續增加，依據 IDC 及其他研究機構於 2026 年發布之預測，全球 AI 伺服器與加速器相關市場於 2026 至 2030 年期間之年複合成長率約介於 22%~30%，成長速度高於傳統通用型伺服器市場。AI 應用持續擴展，預期將推動資料中心與邊緣基礎設施進入新一輪硬體升級週期。本公司將持續強化高效能運算平台整合、散熱技術與供應鏈管理能力，以掌握相關市場機會。

(2) 不利因素

- A. 公司規模比業界前幾大競爭者相對小，供應商議價空間受限。
- B. 市場快速成長，將吸引越來越多業者加入，在同業競爭加劇下，可能使價格受影響，進而影響獲利。
- C. 地緣政治風險及關稅政策，加劇市場短期不確定性，雖可透過代工廠快速反應，但關稅政策造成成本提升，可能進而影響市場需求。

(3) 因應對策

- A. 透過聯合採購策略、積極引進具策略性高發展潛力客戶、加上公司快速成長業績規模，將可有限提升關鍵零組件供應商的策略合作意願，及降低大宗物資的採購成本。
- B. 本公司秉持「市場先行、產品即時」的策略，透過全方位情報蒐集、高彈性客製能力及多元平台開發，搶先因應伺服器各領域使用者之多元化需求，迅速推出最適規格與即時解決方案，進而提高產品價值及獲利。
- C. 以 ODM-Direct 商業模式，配合公司的「多元創新」、「先進研發技術」、「優良可靠品質」核心策略，除積極持續深化既有大型客戶的黏著度，同步爭取其他全球頂尖廠商的合作，進而擴大公司營運規模。
- D. 提供區域性的業務支援與即時的售後服務，持續建立品牌形象。
- E. 加強通路、庫存、營運資金之管理，及提高多元化籌資管道，強化資本結構健全及彈性，讓公司在不確定的大環境下，可有效降低營運風險。
- F. 不依賴單一地區供應商或製造基地，採「多來源＋分散產能」的供應鏈佈局，以提升供應彈性，降低全球關稅貿易戰可能帶來的衝擊。

(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

公司產品主要應用為高效能運算伺服器、雲端伺服器、邊緣伺服器、邊緣運算伺服器及影音串流媒體的分散式伺服器等；也同時針對近年雲端串流遊戲的崛起、5G 電信商的需求以及 AI 生成內容 (AIGC) 應用的基本配備提供了最佳的硬體架構建設解決方案。

2.主要產品之產製過程

本公司所設計研發之產品，目前全數委託專業代工廠製造，產製過程如下圖：



(三)主要原料之供應狀況

本公司係從事伺服器主機板及系統之設計研發及銷售。自行採購生產所需之重要零組件外，產品皆委由專業代工廠製造，採部分去料加工及部分代工代料模式；與供應商皆屬長期配合之廠商，雙方維持良好穩定的合作關係，產能穩定且供應量充足。

(四)主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占合併進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

單位:新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	公司 A	4,218,301	45.08	—	公司 B	16,577,249	63.95	—
2	ASIAROCK TECHNOLOGY LIMITED	1,963,543	20.98	本公司其他關係人	公司 A	3,791,170	14.63	—
3	公司 B	1,249,842	13.36	—	ASIAROCK TECHNOLOGY LIMITED	1,849,346	7.13	本公司其他關係人
4	其他	1,926,399	20.58	—	其他	3,704,553	14.29	—
	進貨淨額	9,358,085	100.00		進貨淨額	25,922,318	100.00	

增減變動說明：配合業務發展需求。

2.最近二年度任一年度中曾占合併銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

單位:新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	客戶 A	2,770,873	31.49		客戶 B	5,503,636	22.12	—
2	其他	6,027,908	68.51	—	客戶 C	4,220,715	16.97	
3					其他	15,151,172	60.91	—
4	銷貨淨額	8,798,781	100.00		銷貨淨額	24,875,523	100.00	
增減變動說明：主要係客戶產品需求變動所致。								

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 2 月止
員工 人數	研發人員	274	315	316
	非研發人員	57	70	69
	合計	331	385	385
平均年歲 (單位：歲)		33.96	33.88	33.76
平均服務年資(單位：年)		5.57	5.53	5.62
學歷分佈比率	博士	-	-	-
	碩士	47.43%	50.65%	50.91%
	大專	51.36%	48.31%	48.05%
	高中	1.21%	1.04%	1.04%
	高中以下	-	-	-
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

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

本公司截至年報刊印日止，尚未發生因環境污染而遭遇重大處分與損失情形，以未來產品發展方向觀之，預期未來亦不致有重大環境污染問題。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施及實施狀況

本公司之福利措施概分為公司提供之福利措施與職工福利委員會提供之福利措施，各項福利會透過公告、公司網站及電子郵件向同仁說明，供員工知悉及申請。

(1)公司之福利措施：

- A. 保險：勞保、健保、勞退、團體保險、出差旅行平安險。
- B. 獎金：年終獎金、績效獎金。
- C. 補助：伙食補助、定期員工健康檢查、語文進修補助、婚喪花籃、生育禮品。

(2)職工福利委員會福利措施：

- A. 補助：結婚禮金、喪葬慰問、生育禮金、三節禮金、生日禮金。
- B. 活動：年度旅遊、尾牙活動、部門聚餐。

2.員工進修及訓練

(1)內部訓練：新進員工教育訓練、新進人員不法侵害暨性騷擾防治教育訓練、職業安全衛生訓練、有機溶劑作業職安訓練、資訊安全跟個資保護教育訓練、部門內部教育訓練。

(2)外部訓練：各部門主管及員工依工作需求，申請派員參加外部企業機構舉辦之課程與訓練。

3.退休制度與其實施狀況

本公司依照勞動基準法，涵蓋所有員工，依勞工退休金條例之規定實施，公司按每月薪資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，員工亦可自願提繳，提繳範圍最高可至每月薪資百分之六，年滿 60 歲，如工作年資滿 15 年以上，得請領月退休金，但工作年資未滿 15 年者，應請領一次退休金，前項工作年資採計，以公司實際提繳退休之年資為準，年資中斷者，其前後提繳年資合併計算，其適用勞工退休金條例前之工作年資，應予保留，若員工繼續工作至符合勞基法之退休資格，得依規定申請退休，公司依其年資核算基數(勞基法之規定)計給該保留年資之退休金。

4.勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施

本公司依法制定工作規則，明確規範勞動條件，以保障員工權益，亦依法舉行勞資會議，員工可於該會議進行意見反應及申訴，本公司一向重視勞資雙向溝通，以維持良好勞資關係，迄今未有重大勞資糾紛情事發生。

(二) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因違反《勞動基準法》被處罰之事項如下。本公司相當重視勞資關係和諧，為改善缺失，本公司已重新檢討相關程序制度，以符合相關法令規定。

處分日期	處分字號	違反法規條文	違法法規內容	處分內容
113.08.12	北市勞動字第 11360197321 號	勞動基準法第 23 條第 1 項	未提供工資各 項目計算明細 予勞工	罰鍰新臺幣 7 萬元整，並公 告企業單位名 稱、負責人姓 名、處分期 日、違反條文 及罰鍰金額。
		勞動基準法第 24 條第 1 項	延長工作時間 未依規定加給 工資	

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. 資通安全風險管理架構

- (1)由資訊單位負責資訊安全計畫及技術規範之研議、建置及評估等事項。
- (2)由各相關單位負責資料使用管理及保護等事項。
- (3)由稽核室稽核資通安全作業。
- (4)全體員工及協力廠商等遵行本公司資訊安全要求。

2. 資通安全政策

本公司持續落實資通安全管理及提升資通安全水準，以確保公司資料、系統及設備安全，保障公司權益及永續經營，資訊安全政策針對組織、資產管理、人員安全、設備安全、網路安全、應用系統安全、災害復原管理等，訂定管控要點，作為資通安全管理之指導準則。

3. 資通安全具體管理方案

- (1)建置防火牆系統防止非法入侵、破壞或竊取資料，以保障資訊安全。
- (2)導入 IMPERVA 資安系統，阻絕 DDOS 等攻擊，以防止系統因攻擊而癱瘓。
- (3)導入 WAS WAF 資安服務，阻斷大規模請求攻擊，以防止網路流量因攻擊而超額。
- (4)建置垃圾郵件過濾系統，以防止釣魚或異常郵件攻擊。
- (5)所有電腦均安裝防毒軟體，定期更新病毒碼及掃毒，以提供同仁安全的作業環境。
- (6)定期佈署安裝漏洞修補程式更新作業系統，以防止駭客或病毒攻擊。
- (7)定期進行備份作業，並將備份資料異地存放。

- (8)資料存取權限須經權責主管核可後，方由資訊單位設定。
- (9)HR 系統還原演練，確保備份資料正確性及有效性。
- (10)災害復原演練，確保資訊人員有應變能力處理緊急事件。
- (11)員工到職、異動、離職時，均依作業要求進行權限變更。
- (12)定期電腦軟體抽查，均依作業要求進行處理。
- (13)資訊資產編列清冊，指定專人管理加以維護。

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

1.本公司於 2026 年一月時，疑似部分資料外洩。本公司資安團隊隨即啟動緊急應變與鑑識程序，經深入調查發現，此事件係因合作廠商之 FTP 傳輸帳號密碼外洩，致使惡意人士得以利用該帳號進入該資料夾，取得資料。

2.影響評估經全面清查，受影響範圍僅限於該廠商相關之特定資料夾，本公司核心商務系統、客戶主資料庫及財務資訊均未受影響。評估此事件對整體營運、財務狀況或股東權益並無重大不利影響，且目前未產生相關損害賠償。

3.因應措施與改善作為針對此事件，本公司已落實執行下列強化機制，嚴防類此情事再次發生：

- 帳號處置：立即停用該遭洩漏之帳號。
- 資料清理機制：調整檔案處理流程，資料於下載完三日，會自動清除，避免資料長期留存於伺服器上，從源頭降低資料外流的風險。
- 教育訓練：要求所有上傳伺服器之重要資料須先行加密，交換完成後立即刪除。

4.儘管外部威脅日益嚴峻，本公司仍將持續優化資安治理流程，以保障利害關係人之資訊安全。

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近一年度到期之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
綜合授信	兆豐國際商業銀行	114/05/06~115/05/05	短期借款及委任保證	無
綜合授信	台北富邦商業銀行	114/10/25~115/10/25	短期借款及交割前風險額度	無
綜合授信	元大商業銀行	115/01/02~116/01/01	短期借款及委任保證	無
綜合授信	臺灣土地銀行	115/01/16~115/01/16	短期借款及委任保證	無
綜合授信	台新國際商業銀行	115/01/30~115/05/31	短期借款及委任保證	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年度	差異	
	金額	金額	增(減)金額	%
流動資產	\$4,273,532	\$11,440,808	\$7,167,276	167.71%
不動產、廠房及設備	21,759	39,234	17,475	80.31%
使用權資產	43,060	29,857	(13,203)	(30.66%)
其他資產	87,596	151,725	64,129	73.21%
資產總額	4,425,947	11,661,624	7,235,677	163.48%
流動負債	3,061,313	6,801,495	3,740,182	122.18%
非流動負債	22,780	\$7,651	(15,129)	(66.41%)
負債總額	3,084,093	6,809,146	3,725,053	120.78%
股本	624,117	717,342	93,225	14.94%
資本公積	202,234	3,050,320	2,848,086	1408.31%
保留盈餘	543,610	1,097,519	553,909	101.89%
其他權益	(28,107)	(12,703)	15,404	(54.80%)
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
股東權益總額	1,341,854	4,852,478	3,510,624	261.62%

資產、負債及股東權益前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明：

- (1) 流動資產：係本期現金及存貨增加所致。
- (2) 不動產、廠房及設備：係本期機器設備增加所致。
- (3) 使用權資產：係本期承租辦公樓層折舊增加所致。
- (4) 其他資產：係本期無形資產及遞延所得稅資產增加所致。
- (5) 流動負債：係本期應付帳款增加所致。
- (6) 非流動負債：係本期支付辦公樓層租金使租賃負債減少所致。
- (7) 資本公積：係本期普通股發行溢價增加所致。
- (8) 保留盈餘：係本期營運獲利增加所致。
- (9) 其他權益：係本期限制員工權利新股費用攤銷所致。

二、財務績效

財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年度	差異	
	金 額	金 額	增(減)金額	%
營業收入淨額	\$8,798,781	\$24,875,523	\$16,076,742	182.72%
營業成本	7,295,169	22,751,691	15,456,522	211.87%
營業毛利	1,503,612	2,123,832	620,220	41.25%
營業費用	948,305	1,164,448	216,143	22.79%
營業淨利	555,307	959,384	404,077	72.77%
營業外收入及支出	76,032	35,719	(40,313)	(53.02%)
稅前淨利	631,339	995,103	363,764	57.62%
所得稅費用(利益)	126,268	191,628	65,360	51.76%
本期淨利	505,071	803,475	298,404	59.08%
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	1	(4)	(5)	(500%)
本期綜合損益總額	505,072	803,471	298,399	59.08%

增減比例變動分析說明：(增減變動達百分之二十以上且變動金額達新台幣一仟萬元者)

(1) 營業收入淨額、營業成本、營業毛利：係本期營運獲利增加所致。

(2) 營業費用：係研究發展費用增加所致。

(3) 營業外收入及支出：係利息費用及匯率變動致淨兌換損失增加所致。

(4) 所得稅費用(利益)：係稅前淨利增加所致。

三、現金流量分析

(一) 最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	分析說明
來自營業活動之淨現金流入(出)		1,128,219	主要係營業規模持續上升所致。
來自投資活動之淨現金流入(出)		(31,675)	主要係實驗室建置之投資所致。
來自籌資活動之淨現金流入(出)		2,284,204	主要係申請上市現金增資所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額①	預計全年來自營業活動淨現金流量②	預計全年現金流出量③	預計現金剩餘(不足)數額①+②-③	預計現金不足之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
4,119,409	1,561,774	774,857	4,906,326	-	-
1.本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計獲利狀況穩定，故營業活動為淨現金流入。 (2)投資活動：主係研發需求，實驗室建置產生淨現金流出。 (3)融資活動：主係發放現金股利、員工酬勞及董事酬勞，融資活動為淨現金流出。 2.預計現金不足之補救措施：不適用。					

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、改善計畫及未來一年投資計畫：

- (一) 本公司考量開發具潛力客戶持續拓展市場佔有率，與提供客戶無時差的即時服務，將配合本公司經營策略之需求，於適當時機由本公司董事會討論決議相關投資政策，並配合內部控制制度及相關作業辦法執行相關之投資計畫。
- (二) 本公司於 113 年登記成立美國子公司 ASROCK RACK America Inc.，主要從事售後服務活動，截至年報刊印日止，尚無實質營運。

六、風險事項評估

(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. 利率變動:

本公司營運資金係以自有資金為主；資金規畫以保守穩健為原則，利息收入主要來自短期銀行定期存款及承作債券附買回交易，113 及 114 年度利息收入占當期營業收入淨額比率分別為 0.56%及 0.17%，佔營業收入淨額比率低，對營運無重大影響。

113 及 114 年度因購料短期資金需求動撥授信額度，利息費用占營收淨額比率分別為 0.02%及 0.05%，佔營業收入淨額比率低，對公司整體營運無重大影響。

2. 匯率變動:

本公司產品以外銷為主，貨款收入多以美金計價，採購進貨亦多以美金交易，因此匯率波動對本公司整體獲利將產生影響。本公司透過開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，主要直接以銷貨產生之外幣收入來支付進貨產生之外幣貨款，減少匯率變動對損益產生的影響達到自然避險的效果，另也定期進行美金資產與負債的淨部位評估與調節，掌握國際匯率走勢及資訊，適時地買賣外幣存款進行調節，以降低可能產生之匯兌風險。

本公司 113 及 114 年度淨外幣兌換(損)益分別為 17,215 仟元及-271 仟元，占當期營業收入淨額比率分別為 0.196%及-0.001%，顯示匯率變動對本公司並無重大影響性。

3. 通貨膨脹:

本公司產品以外銷為主，除非屬國際性原物料價格調整外，區域性之通貨膨脹對公司損益無明顯之實質影響。若屬國際性原物料價格調整，則透過適時調整採購策略及銷售價格，以降低通貨膨脹之影響。

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

本公司未從事高風險、高財務槓桿之投資，且依據相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，例如「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與及背書保證作業程序」，據以管理並管控相關交易風險。

本公司財務操作以保守穩健為原則，最近年度及截至年報刊印日止，並無從事其他高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易操作。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司將持續專注於 5G、邊緣計算、AI 和深度運算的應用，滿足高資料運算傳輸和低功耗低延遲的用途，並兼顧升級基礎架構的成本考量，提供高性價比的解決方案，涵蓋範圍將包含：

- (1) 最新雲端運算與存儲技術商業之推廣
- (2) 生成式訓練轉換器之設備研發
- (3) 低軌衛星、智慧金融與醫療生技相關產業應用之設備研發

2.預計投入之研發費用

本公司投入之研發費用係依產品與技術開發之規劃，配合新製程技術予以規劃、逐步編列研發費用。114 年投入之研發相關支出約為新台幣 8.3 億元，為加速研發和支持營收之成長，未來將持續購買研發所需之設備，也同時網羅業界經驗豐富及優秀的研發人才，以增加本公司產品的競爭力，故預期研發費用將維持現有的水平並依產品開發需求調整。

(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，尚無因國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事，且本公司營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，並諮詢相關專業人士，以充份掌握並因應市場環境變化，並適時調整本公司相關營運策略。

(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

本公司隨時注意產業技術發展演變，並隨時針對客戶需求及產業供需變化進行溝通及瞭解，以掌握市場趨勢，保有市場競爭力，由於科技的不斷進步，公司也面臨資通安全威脅，為了因應資通安全威脅，資訊中心統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工

資安意識。本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務產生重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，截至年報刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對企業危機管理之情事。

(七)進行購併之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事併購計畫，惟對未來可能的策略性投資或垂直整合甚至水平整合等之成本效益及可能風險，會進行適當的評估與規避。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無具體擴廠之情事，倘未來若有相關擴廠規畫，本公司依循相關法令執行並公告。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 113 年度及 114 年度對第一大供應商之進貨佔整體進貨比例分別為 45.08%及 63.95%，有進貨集中之情況，主係該供應商產品平均單價高且其產品於 AI 伺服器市場獨占鰲頭，多數客戶導入 AI 伺服器時普遍指定採用該供應商之產品所致，本公司除與供應商持續培養長期穩定的合作關係外，若客戶非指定用料時，亦持續規劃尋求更多優良供應商，以降低對單一供應商的依賴及進貨集中之風險。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 114 年度對 113 年度第一大客戶 A 之銷售金額占整體銷貨淨額之比例由 31.49%下降至 9.60%。114 年度由客戶 B 取代成為第一大客戶，銷售金額占整體銷貨淨額為 22.12%。114 年度對 113 年度第一大客戶出貨占比有顯著下降，主係本公司持續加強與現有客戶之業務往來外，並積極開發新客源，擴大業務規模，降低銷貨集中風險；此外，本公司銷售區域遍布美、歐、亞三大洲，著重各區域均衡發展，無過度依賴單一市場之情事。

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

本公司之董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無大量股權移轉之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司年報刊印日止，並無經營權改變之情形。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近二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. 公司董事、總經理、實質負責人、持股超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二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。
3. 公司董事、經理人及持股超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(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：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops>)，依下列路徑查詢公司代號：7711，以查閱相關資料。首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

(二) 關係企業合併財務報表：

本公司無須編製。

(三) 關係報告書：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops>)，依下列路徑查詢公司代號：7711，以查閱相關資料。首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、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二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。

柒、其他揭露事項

附錄一、委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告

附錄一、委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road,
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
ey.com/zh_tw

內部控制制度審查確信報告

永學電子股份有限公司公鑒：

後附永學電子股份有限公司民國一一四年七月十日謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國一一四年六月三十日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師執行合理確信審查程序竣事。

標的、標的資訊與適用基準

本確信案件之標的及標的資訊係永學電子股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之內部控制制度於民國一一四年六月三十日之設計及執行情形，及永學電子股份有限公司於民國一一四年七月十日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書（以下併稱確信標的）。

用以衡量或評估上開確信標的之適用基準係「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目。

先天限制

由於任何內部控制制度均有其先天上之限制，故永學電子股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

管理階層之責任

管理階層之責任係依據相關法令規章建立內部控制制度，且隨時檢討，以維持內部控制制度之設計及執行持續有效，並於評估其有效性後，據以出具內部控制制度聲明書。

會計師之責任

本會計師之責任係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對確信標的執行必要程序以取得合理確信，並對確信標的在所有重大方面是否遵循適用基準及是否允當表達表示結論。

獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則，維持完備之品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

所執行程序之彙總說明

本會計師係基於專業判斷規劃及執行必要程序，以獲取相關確信標的之證據。所執行之程序包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之結論提供合理之依據。

確信結論

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目判斷，永擘電子股份有限公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度於民國一一四年六月三十日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；永擘電子股份有限公司於民國一一四年七月十日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

安永聯合會計師事務所

張巧穎



會計師

余倩如



中華民國一一四年七月十四日

永擎電子股份有限公司



董事長 許隆倫





ASRock[®]
— Rack —
永 擎 電 子

