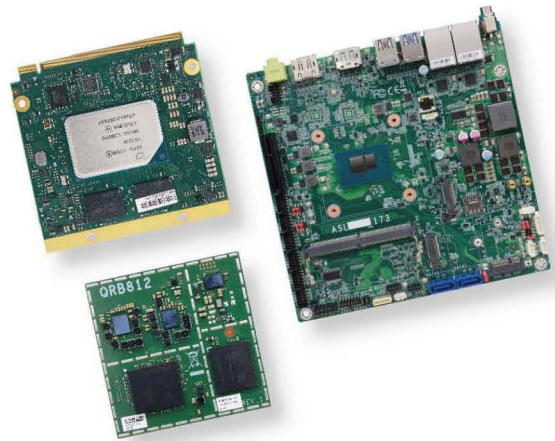


友通資訊股份有限公司

## 2024年年報



刊印日期：2025 年 4 月 11 日

|    |                     |
|----|---------------------|
| I  | 致股東報告書              |
| 4  | 公司治理報告              |
| 54 | 募資情形                |
| 58 | 營運概況                |
| 76 | 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 |
| 82 | 特別記載事項              |

#### 公司發言人

姓名：黃麗敏  
職稱：財務長  
電話：(02)2697-2986  
電子郵件信箱：[milly.huang@dfi.com](mailto:milly.huang@dfi.com)

#### 公司代理發言人

姓名：崔家嘉  
職稱：經理  
電話：(02)2697-2986  
電子郵件信箱：[judy.tsui@dfi.com](mailto:judy.tsui@dfi.com)

#### 總公司及工廠

總公司：新北市汐止區新台五路一段 97 號 10 樓  
公司網址：<http://www.dfi.com/tw/>  
工廠：桃園市龜山區山鶯路 157 號 3 樓  
電話：(03)216-5058 (代表號)

#### 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：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓  
網址：[www.kgieeworld.com.tw](http://www.kgieeworld.com.tw)  
電話：(02)2389-2999

#### 最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：高靚玟、張惠貞  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓  
網址：<http://www.kpmg.com.tw>  
電話：(02)8101-6666

海外有價證券掛牌買賣資訊之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

公司網址：<https://www.dfi.com/tw/>

# 致股東報告書

## 民國 113 年營業報告

### 1.113年營運計劃實施成果

113 年全球工業電腦產業上半年處於市場庫存調整階段，下半年雖庫存調整已趨近尾聲，但受市場需求放緩影響，新案推展進度減緩，整體產業動能未見顯著回升，導致台灣工業電腦業者全年營收表現仍低於去年同期。然而，友通憑藉穩健的營運策略，前三季保持穩定成長，第四季單季營收回升，展現強勁的市場競爭力，並在美、歐、日、韓及印度幾個指標性市場，亦完成多項邊緣 AI 專案的概念驗證 (POC)，為推動 AI 技術全球落地奠定基礎。

113 年結合 AI 與永續理念，推出「多功能人工智慧零售機」，憑藉高效 AI 邊緣運算與虛擬化技術，榮獲 2024 台灣精品獎。此產品可以單一 CPU 同時運行多項 AI 功能，降低硬體成本與能耗，並搭載自行研發之 OOB(Out-of-Band)遠端管理模組，強化遠端管理，滿足多元邊緣運算需求。

友通透過技術加值硬體策略，優化產品效能並提升能源效率，以強化市場競爭力。導入 Intel x86 架構 Slim Bootloader 技術，結合低功耗待機與快速恢復機制，縮短啟動時間並降低能源消耗，確保設備在極端環境下穩定運作，適用軍工、航太、智慧交通、工業自動化與遠端監控等領域。OOB 遠端管理模組提供高達 70%伺服器級 BMC 功能，確保主要網路失效時仍可遠端管理與維護，提升系統穩定性。

友通連續三年榮獲 TCSA 台灣企業永續報告書獎項肯定，這些榮譽彰顯了公司在 ESG 與永續經營的決心與承諾。114 年，我們將持續進行產品碳足跡的盤查，目標是在 139 年淨零排放，這包括在生產過程中採用再生能源、優化供應鏈以降低碳足跡，以及推動產品設計的環保化，此外，我們將持續落實永續經營，並積極參與全球永續發展目標 (SDGs) 的實踐。

113 年友通的合併營收淨額為新台幣 95.84 億元，較 112 年成長 4%。合併營業利益新台幣 6.58 億元，合併稅後盈餘新台幣 4.93 億元，其中歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 3.97 億元，每股基本盈餘新台幣 3.46 元。

## 2.財務收支及獲利能力分析如下：

| 年 度<br>分析項目 |                           | 最 近 五 年 度 財 務 分 析 |        |        |                |        |
|-------------|---------------------------|-------------------|--------|--------|----------------|--------|
|             |                           | 113 年             | 112 年  | 111 年  | 110 年<br>(重編後) | 109 年  |
| 財務<br>結構    | 負債占資產比率 ( % )             | 52.69             | 45.25  | 55.69  | 55.40          | 37.73  |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率<br>( % ) | 253.01            | 171.50 | 192.48 | 214.95         | 170.20 |
| 獲利<br>能力    | 資產報酬率 ( % )               | 5.02              | 3.53   | 5.05   | 7.82           | 5.86   |
|             | 權益報酬率 ( % )               | 9.11              | 6.49   | 10.52  | 14.81          | 9.19   |
|             | 稅前純益占實收資本額比率(%)           | 56.95             | 44.31  | 66.34  | 86.13          | 53.51  |
|             | 純益率 ( % )                 | 5.14              | 3.82   | 3.69   | 5.89           | 5.72   |
|             | 每股盈餘 ( 元 )                | 3.46              | 3.16   | 4.61   | 5.38           | 3.54   |

## 114年營運及研發計畫如下：

### (1) 經營方針及研發計畫

1. 因應 AI 浪潮與 LLM 於地端電腦運算趨勢，持續開發低至高階效能之邊緣人工智慧平台。
2. 深耕六大應用領域，包含智能自動化、智慧醫療、交通、能源、國防海事、博奕、開發垂直應用，佈局全球智能應用市場，提高產品價值與毛利率。
3. 持續深耕高效能低耗電微型產品。
4. 加強開發高效能伺服器等級產品。
5. 開發遠端管理系統與產品作深度整合，來因應無人化應用市場需求。
6. 與醫療客戶聯手以精準規格滿足需求。
7. 耕耘智能車載相關應用市場。
8. 因應 ESG 需求，導入綠色產品開發超低耗高效能產品。

### (2) 重要營運政策

#### 1. 深耕垂直應用市場的技術需求

提供量身訂做的方式，提供不同領域客戶的解決方案。在智慧工廠，我們追求硬體即時數據處理、多設備整合和工業標準合規。在智慧醫療，我們符合醫療標準、安全性與多項設備整合，以提供可靠的醫療解決方案。在

物聯網，我們強調低功耗、多連接性和安全性，以應對物聯網複雜性。最後，在智慧運輸，我們專注於車載計算能力、抗振抗震和車聯網安全，以助力智慧交通發展。這是我們營運計畫的核心，透過不斷創新和技術升級，致力成為垂直應用市場的領先者。

2. 加速專業場域 AI 邊緣運算落地，透過結盟建立 AI 生態鏈，加速專案落地，一站式 Edge AIoT 硬體平台及服務，敏捷開發，快速搶佔市場。
3. 聚焦全球化佈局，深化發展邊緣 AI 運算垂直應用，洞察全球的邊緣 AI 需求，提供創新解決方案幫助客戶成長。

展望114年，友通將深化技術研發與產業布局，聚焦智慧製造、能源、交通、醫療、零售、國防軍工與智能自動化等關鍵市場，攜手AI軟硬體夥伴推動邊緣智慧應用，拓展全球市場。首次參加德國柏林軌道與運輸設備展，展示5G與AI智慧邊緣運算平台與鐵道專用系統，並將日本、印度、美國列為核心市場，同步拓展德國、西班牙、北歐等戰略區域，精準吸引並穩固客戶。

友通以「結盟」、「加值」與「營運優化」為核心，強化市場競爭力，加速 AI 與邊緣運算的落地應用，我們的目標是通過技術創新、數位化轉型及永續發展策略，實現收入的穩健增長，並為所有利益相關者創造長期價值。114 年，我們將以更積極的姿態迎接挑戰，推動嵌入式技術的應用邊界，成為全球市場中的重要推動者與領導者，為股東與客戶創造更大價值。

敬祝您身體健康，萬事如意！

董事長 陳其宏



總經理 田芝穎



會計主管 黃麗敏



# 公司治理報告

## 壹、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

停止過戶日：2025.03.24；單位：股

| 職稱  | 國籍或註冊地 | 姓名      | 性別<br>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 |    |
|-----|--------|---------|------------|---------------|----|---------------|------------|--------|------------|--------|----------------|------|------------|------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----|
|     |        |         |            |               |    |               | 股數         | 持股比例   | 股數         | 持股比例   | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 職稱                      | 姓名 |
| 董事長 | 中華民國   | 代表人：陳其宏 | 男<br>60-69 | 2023<br>05/31 | 3  | 2017<br>12/28 | -          | -      | 51,609,986 | 45.08% | -              | -    | -          | -    | 政治大學科技管理班<br>美國 Thunderbird 國際企業管理碩士<br>成功大學電機工程系<br>明基電通產品技術中心總經理 | 佳世達科技(股)公司董事長暨執行長<br>明基三豐醫療器材(股)公司董事長<br>拍檔科技(股)公司董事長<br>達方電子(股)公司董事<br>明基電通(股)公司董事<br>明基材料(股)公司董事<br>明泰科技(股)公司副董事長<br>仲琦科技(股)公司董事<br>達利投資(股)公司董事<br>達利貳投資(股)公司董事<br>達利管理顧問(股)公司董事<br>明基醫務管理顧問(股)公司董事<br>明基(南京)醫院管理有限公司董事<br>南京明基醫院有限公司董事<br>蘇州明基醫院有限公司董事<br>佳世達科技有限公司董事<br>明基比牧控股(股)公司董事<br>明基醫院集團(股)公司董事<br>佳世達納閣馬來西亞(股)公司董事<br>達利納閣馬來西亞投資(股)公司董事<br>鳳凰創新創業投資(股)公司董事<br>鳳凰創新創業投資(股)公司董事<br>鳳凰參創新創業投資(股)公司董事<br>鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事長<br>財團法人明基文教基金會董事長<br>鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事<br>敦品壹號創新投資(股)公司董事<br>敦品貳號創新投資(股)公司董事 |                         |    |
|     |        |         |            |               |    |               | 51,609,986 | 45.08% | 51,609,986 | 45.08% | -              | -    | -          | -    |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |    |

| 職稱     | 國籍或註冊地 | 姓名                  | 性別<br>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 |
|--------|--------|---------------------|------------|------------|----|------------|------------|--------|------------|--------|----------------|-------|------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|
|        |        |                     |            |            |    |            | 股數         | 持股份比率  | 股數         | 持股份比率  | 股數             | 持股份比率 | 股數         | 持股份比率 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                         |
| 董事長    | 中華民國   | 代表人：<br>陳其宏         | 男<br>60-69 |            |    |            | -          | -      | -          | -      | -              | -     | -          | -     | 政大之星創業投資(股)公司董事<br>工業技術研究院董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 | 關姓係                     |
| 董事     | 中華民國   | 佳世達科技股份有限公司         | -          |            |    |            | 51,609,986 | 45.08% | 51,609,986 | 45.08% | -              | -     | -          | -     | 佳世達科技(股)公司智能方案事業群總經理<br>邁達特數位(股)公司董事長<br>其陽科技(股)公司董事長<br>羅昇企業(股)公司董事長<br>聚上雲(股)公司董事長<br>逐鹿數位(股)公司董事長<br>明基逐鹿軟件(蘇州)有限公司董事長<br>拍檔科技(股)公司董事<br>維田科技(股)公司董事<br>達宣智慧(股)公司董事<br>香港商明基逐鹿控股有限公司董事<br>星益欣數位服務(股)公司董事<br>怡進工業(股)公司董事<br>合眾專訊系統及顧問(香港)有限公司董事<br>合眾智能科技有限公司董事<br>啟迪國際資訊(股)公司董事<br>德鴻科技(股)公司董事<br>前進國際(股)公司董事<br>COREX (PTY) LTD. 董事<br>典通(股)公司董事<br>Brainstorm Corporation 董事 |                 | 關姓係                     |
|        |        | 代表人：<br>曾文興         | 男<br>50-59 | 2024.03.22 | 3  | 2024.03.22 | -          | -      | -          | -      | -              | -     | -          | -     | 台大機械所碩士<br>佳世達科技(股)公司智能方案事業群智慧城市營銷中心資深處長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 |                         |
| 董事兼總經理 | 中華民國   | 佳世達科技股份有限公司         | -          |            |    |            | 51,609,986 | 45.08% | 51,609,986 | 45.08% | -              | -     | -          | -     | Diamond Flower Information(NL) B.V. 董事<br>DFI Co., Ltd 董事<br>DRI AMERICA, LLC 董事<br>Yan Tong Technology Ltd 董事<br>其陽科技(股)公司董事<br>羅昇企業(股)公司董事                                                                                                                                                                                                                                      |                 | 關姓係                     |
|        |        | 代表人：<br>田芝穎<br>(註1) | 女<br>40-49 | 2024.11.04 | 3  | 2024.11.04 | -          | -      | 9,000      | 0.01%  | -              | -     | -          | -     | 政大企業管理研究所碩士<br>其陽科技(股)公司營運長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                         |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名      | 性別         | 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                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|--------|---------|------------|------------|----|------------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |        |         |            |            |    |            | 股數      | 持股比例 | 股數     | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 董事   | 中華民國   | 魏仁裕(註2) | 男<br>50-59 | 2024.05.30 | 3  | 2024.05.30 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 政大企管研究所碩士<br>東博財務顧問(股)公司合夥人  | 數位至匯(股)公司董事長<br>穎台科技(股)公司獨立董事<br>新炬科技(股)公司獨立董事<br>啟富資本(股)公司董事長<br>永續創新科技資本管理顧問(股)公司董事長<br>大豐資本投資管理顧問(股)公司董事長<br>怡進工業(股)公司董事<br>國碩科技工業(股)公司獨立董事<br>數位創應(股)公司董事<br>瑞至(股)公司董事<br>新至醫(股)公司監察人                                                                                               | 數位至匯(股)公司董事長<br>穎台科技(股)公司獨立董事<br>新炬科技(股)公司獨立董事<br>啟富資本(股)公司董事長<br>永續創新科技資本管理顧問(股)公司董事長<br>大豐資本投資管理顧問(股)公司董事長<br>怡進工業(股)公司董事<br>國碩科技工業(股)公司獨立董事<br>數位創應(股)公司董事<br>瑞至(股)公司董事<br>新至醫(股)公司監察人                                                                                               |
| 獨立董事 | 中華民國   | 葉德昌     | 男<br>60-69 | 2023.05.31 | 3  | 2017.12.28 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 政大經濟碩士<br>合晶科技(股)顧問          | 江申工業(股)公司獨立董事<br>嘉裕(股)公司獨立董事<br>麥司奇科技(股)公司監察人<br>上海合晶硅材料(股)公司監事會主席<br>上海晶盟硅材料有限公司監事<br>鄭州合晶硅材料有限公司監事<br>Silicon Technology Investment(Cayman)Corp.董事                                                                                                                                    | 江申工業(股)公司獨立董事<br>嘉裕(股)公司獨立董事<br>麥司奇科技(股)公司監察人<br>上海合晶硅材料(股)公司監事會主席<br>上海晶盟硅材料有限公司監事<br>鄭州合晶硅材料有限公司監事<br>Silicon Technology Investment(Cayman)Corp.董事                                                                                                                                    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 瞿志豪     | 男<br>50-59 | 2023.05.31 | 3  | 2017.12.28 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 台大電機碩士<br>台大 EMBA<br>和信超媒創辦人 | Applied Ventures ITIC Innovation Fund GP, LLC (Cayman) Director<br>國立台灣大學兼任教授<br>行政院國家科學及技術委員會科技政策諮詢委員<br>永加利醫學科技(股)公司董事長<br>恒利醫學科技(股)公司董事<br>V-Sense Medical Inc. (Cayman) Director<br>碩網資訊(股)公司獨立董事<br>啟圖法人時代基金會董事<br>社團法人中華策略發展學會理事<br>新晉科技(股)公司獨立董事<br>臺灣酵素(股)公司董事(南翔創新顧問股份有限公司代表人) | Applied Ventures ITIC Innovation Fund GP, LLC (Cayman) Director<br>國立台灣大學兼任教授<br>行政院國家科學及技術委員會科技政策諮詢委員<br>永加利醫學科技(股)公司董事長<br>恒利醫學科技(股)公司董事<br>V-Sense Medical Inc. (Cayman) Director<br>碩網資訊(股)公司獨立董事<br>啟圖法人時代基金會董事<br>社團法人中華策略發展學會理事<br>新晉科技(股)公司獨立董事<br>臺灣酵素(股)公司董事(南翔創新顧問股份有限公司代表人) |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別<br>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 |    |
|------|--------|-----|------------|------------|----|------------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----|
|      |        |     |            |            |    |            | 股數      | 持股比例 | 股數     | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 職稱                      | 姓名 |
| 獨立董事 | 中華民國   | 瞿志豪 | 男<br>50-59 | 2023.05.31 | 3  | 2017.12.28 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 台大電機碩士<br>台大 EMBA<br>和信超媒創辦人 | Acorn Campus Taiwan - General Partner<br>Reizawa Capital - General Partner<br>AMED Ventures - Venture Partner<br>永續創新能源基金 - Venture Partner<br>臺灣生物醫藥製造(股)公司董事(創新工業技術移轉(股)法人代表)及財務長<br>Virtual Man Inc. (BVI) - Board Director<br>CyroSite BioPharma (US) - Board Director<br>Flat Medical, Inc. (BVI) - Board Director<br>PicSee Inc. (BVI) - Board Director<br>H3 Platform Inc. (BVI) - Chairman<br>Flux Inc. (BVI) - Board Director<br>Aidmics Biotechnology (Cayman) - Board Director |                         |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 駱秉寬 | 男<br>60-69 | 2023.05.31 | 3  | 2023.05.31 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 輔仁大學法學碩士                     | 中華獨立董事協會理事<br>中華獨立董事協會副理事長<br>華軒國際顧問(股)公司董事長<br>凱達國際資本(股)公司執行長<br>華南商業銀行(股)公司獨立董事<br>智原科技(股)公司獨立董事<br>台灣併購與私募股權協會副理事長<br>台灣玉山科技協會理事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |    |

註 1：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於 2024 年 11 月 4 日辭任，改派代表人：田芝穎。

註 2：2024 年 5 月 30 日股東常會補選董事一名，當選董事：魏仁裕。

法人股東之主要股東

| 法人股東名稱          | 法人股東之主要股東                                   |        |
|-----------------|---------------------------------------------|--------|
|                 | 名稱                                          | 持股比例   |
| 佳世達科技(股)公司(註 1) | 友達光電(股)公司                                   | 12.20% |
|                 | 宏碁(股)公司                                     | 4.21%  |
|                 | 台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶                   | 3.89%  |
|                 | 康利投資(股)公司                                   | 2.60%  |
|                 | 達方電子(股)公司                                   | 2.07%  |
|                 | 中華郵政(股)公司                                   | 1.39%  |
|                 | 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金    | 0.99%  |
|                 | 花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶             | 0.95%  |
|                 | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 | 0.92%  |
|                 | 社團法人東木協會                                    | 0.89%  |

註 1：佳世達科技(股)公司之資料來源為該公司 2025 年 3 月 31 日停止過戶之資料。

主要股東為法人者其主要股東

| 法人股東名稱         | 法人股東之主要股東                           |       |
|----------------|-------------------------------------|-------|
|                | 名稱                                  | 持股比例  |
| 友達光電(股)公司(註 2) | 佳世達科技股份有限公司                         | 6.90% |
|                | 永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶 | 5.08% |
|                | 廣達電腦股份有限公司                          | 4.61% |
|                | 中國信託商業銀行受託保管元大台灣高股息證券投資信託基金專戶       | 2.99% |
|                | 花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶              | 2.44% |
|                | 新制勞工退休基金                            | 1.97% |
|                | 南山人壽保險股份有限公司                        | 1.62% |

| 法人股東名稱         | 法人股東之主要股東                                     |         |
|----------------|-----------------------------------------------|---------|
|                | 名稱                                            | 持股比例    |
| 友達光電(股)公司(註 2) | 匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶                           | 1.35%   |
|                | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 0.93%   |
|                | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶              | 0.85%   |
| 宏碁(股)公司(註 2)   | 元大台灣高股息基金專戶                                   | 4.72%   |
|                | 宏榮投資股份有限公司                                    | 2.42%   |
|                | 台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶     | 2.40%   |
|                | 施振榮                                           | 1.15%   |
|                | 新制勞工退休基金                                      | 1.09%   |
|                | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1.01%   |
|                | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶              | 0.96%   |
|                | 花旗(臺灣)銀行託管 ACER 海外存託憑證                        | 0.91%   |
|                | 花旗商銀託管新加坡政府投資專戶                               | 0.65%   |
|                | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶   | 0.63%   |
| 康利投資(股)公司(註 3) | 友達光電股份有限公司                                    | 100.00% |
| 達方電子(股)公司(註 2) | 佳世達科技股份有限公司                                   | 20.72%  |
|                | 明基電通股份有限公司                                    | 5.01%   |
|                | 台新國際商業銀行受託達方電子員工持股信託財產專戶                      | 3.85%   |
|                | 兆豐國際商業銀行股份有限公司                                | 1.62%   |
|                | 新制勞工退休基金                                      | 1.60%   |
|                | 蘇開建                                           | 1.45%   |
|                | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶                | 1.27%   |
|                | 彰化商業銀行股份有限公司                                  | 1.21%   |

| 法人股東名稱          | 法人股東之主要股東                                                |         |
|-----------------|----------------------------------------------------------|---------|
|                 | 名稱                                                       | 持股比例    |
| 達方電子(股)公司(註 2)  | 合作金庫商業銀行股份有限公司                                           | 1.16%   |
|                 | 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱 UFJ 摩根士丹利證券公司 - 證券交易單位之自營平台交易投資專戶 | 1.09%   |
| 中華郵政股份有限公司(註 3) | 交通部                                                      | 100.00% |

註 2：資料來源為該公司 2023 年年報

註 3：資料來源為經濟部商業司商工登記

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

| 姓名<br>條件                             | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                   | 獨立性<br>情形<br>(註1) | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| 董事長<br>佳世達科技(股)公司<br>代表人：陳其宏         | 1. 美國 Thunderbird 國際企業管理碩士；曾任明基電通產品技術中心總經理、佳世達科技(股)總經理。<br>2. 主要現職為佳世達科技(股)董事長暨執行長、明基三豐醫療器材(股)、拍檔科技(股)及明基文教基金會董事長等職務。<br>3. 具多元產業經驗及領導能力，熟知產業相關人脈且重視公益，並未有公司法第 30 條之情事。                                   | 不適用               | 0                            |
| 董事<br>佳世達科技(股)公司<br>代表人：曾文興          | 1. 台大機械所碩士；曾任佳世達科技(股)公司智能方案事業群智慧城市營銷中心資深處長。<br>2. 主要現職佳世達科技(股)智能方案事業群總經理。<br>3. 具有經營管理、產業知識及國際市場觀，並未有公司法第 30 條之情事。                                                                                        | 不適用               | 0                            |
| 董事兼總經理<br>佳世達科技(股)公司<br>代表人：田芝穎 (註2) | 1. 政大企管研究所碩士；曾任其陽科技(股)營運長。<br>2. 主要現職為友通資訊(股)總經理，其陽科技(股)、羅昇企業(股)董事。<br>3. 具有經營管理、產業知識及國際市場觀，並未有公司法第 30 條之情事。                                                                                              | 不適用               | 0                            |
| 董事<br>魏仁裕 (註3)                       | 1. 政大企管研究所碩士；曾任穎台科技(股)總經理、華威國際(股)投資部協理等。<br>2. 主要現職為數位至匯(股)、啟富資本(股)、永續創新科技資本管理顧問(股)及大譽資本投資管理顧問(股)董事長等職務。<br>3. 具豐富的財務分析能力、投資管理專長，並未有公司法第 30 條之情事。                                                         | 不適用               | 3                            |
| 獨立董事<br>葉德昌                          | 1. 大經濟碩士；曾任台聚投資總經理。<br>2. 要現職為江申工業(股)及嘉裕(股)獨立董事、Silicon Technology Investment(Cayman)Corp.董事、麥司奇科技(股)監察人、上海合晶硅材料(股)公司監事會主席及上海晶盟硅材料有限公司、鄭州合晶硅材料有限公司監事等。<br>3. 會計及財務分析能力、資訊管理、科技創新及產業發展等專長，並未有公司法第 30 條之情事。 | 符合                | 2                            |
| 獨立董事<br>瞿志豪                          | 1. 台大電機碩士、台大 EMBA 畢業；曾任和信超媒創辦人。<br>2. 主要現職為永加利醫學科技(股)董事長、碩網資訊(股)及新普科技(股)獨立董事、社團法人中華策略發展學會理事、恒利醫學科技(股)董事及行政院國家科學及技術委員會科技政策諮詢委員等職務。<br>3. 具會計及財務分析能力、資訊管理、科技創新及產業發展等專長，並未有公司法第 30 條之情事。                     | 符合                | 2                            |

| 姓名          | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                        | 獨立性情形<br>(註1) | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|
| 獨立董事<br>駱秉寬 |    | 1. 輔仁大學法學碩士。<br>2. 主要現職為中華獨立董事協會理事長、華軒國際顧問(股)公司董事長、凱達國際資本(股)公司執行長、華南商業銀行(股)公司及智原科技(股)公司獨立董事、台灣併購與私募股權協會副理事長、台灣玉山科技協會理事等職務。<br>3. 具會計及財務分析能力、資訊管理、科技創新及產業發展等專長，並未有公司法第 30 條之情事。 | 符合            | 2                            |

註1：符合項目如下表獨立董事專業資格及獨立性檢核表。

註2：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於2024年11月4日辭任，改派代表人：田芝穎。

註3：2024年5月30日股東常會補選董事一名，當選董事：魏仁裕。

#### 獨立董事專業資格及獨立性檢核表

| 檢核項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 葉德昌 | 瞿志豪 | 駱秉寬 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| <b>1. 是否符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條規定：</b><br>獨立董事應取得下列專業資格條件之一，並具備五年以上工作經驗：<br>一、商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。<br>二、法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。<br>三、具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。<br>有下列情事之一者，不得充任獨立董事，其已充任者，當然解任：<br>一、有公司法第三十條各款情事之一。<br>二、依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。<br>三、違反本辦法所定獨立董事之資格。                                                                                                                                                                                              | 符合  | 符合  | 符合  |
| <b>2. 是否符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定：</b><br>獨立董事於執行業務範圍內應保持其獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，應於選任前二年及任職期間無下列情事之一：<br>一、公司或其關係企業之受僱人。<br>二、公司或其關係企業之董事、監察人。<br>三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。<br>四、第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br>五、直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。<br>六、公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。<br>七、公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。<br>八、與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。 | 符合  | 符合  | 符合  |

| 檢 核 項 目                                                                                                                                                   | 葉德昌 | 瞿志豪 | 駱秉寬 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| 九、為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 | 符合  | 符合  | 符合  |

董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

1.本公司所訂定之「公司治理守則」明訂董事會成員多元化方針及董事會整體配置。董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。依據本公司「公司治理守則」，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

(1)基本條件與價值：年齡、性別、身份等。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至30%以上為目標，目前董事會成員男性占86%(6位)，女性占14%(1位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

(2)專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

2.2024年本公司董事會成員落實多元化之情形如下：

| 職稱     | 姓名       | 性別 | 多元產業及專業能力 |      |      |      |      | 獨立董事任期 |
|--------|----------|----|-----------|------|------|------|------|--------|
|        |          |    | 企業管理      | 產業知識 | 創業投資 | 永續發展 | 財務會計 |        |
| 董事長    | 陳其宏      | 男  | √         | √    | √    | √    |      |        |
| 董事兼總經理 | 田芝穎(註 1) | 女  | √         | √    | √    | √    |      |        |
| 董事     | 曾文興      | 男  | √         | √    | √    | √    |      |        |
| 董事     | 魏仁裕(註 2) | 男  | √         | √    | √    |      | √    |        |
| 獨立董事   | 葉德昌      | 男  | √         | √    | √    | √    | √    | 6~9 年  |
| 獨立董事   | 瞿志豪      | 男  | √         | √    | √    | √    | √    | 6~9 年  |
| 獨立董事   | 駱秉寬      | 男  | √         | √    | √    | √    |      | 3 年以下  |

註1：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於2024年11月4日辭任，改派代表人：田芝穎。

註2：2024年5月30日股東常會補選董事一名，當選董事：魏仁裕。

具本公司員工身份之董事占比為14%，獨立董事占比為43%，截至2024年底有2位獨立董事年資在6~9年，3位董事年齡在60~69歲，3位董事年齡在50~59歲，1位董事年齡在40~49歲。

已達成管理目標：

(1) 董事會成員兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一；董事之間不超過半數席次具有配偶或二等親以內之親屬關係。

(2) 本公司董事長及總經理之職責應明確劃分，董事長及總經理不宜由同一人擔任。如董事長及總經理由同一人或互為配偶或一等親屬擔任，則宜增加獨立董事席次。

3.董事會整體應具備之能力包括：1.營運判斷能力 2.會計及財務分析能力 3.經營管理能力  
4.危機處理能力 5.產業知識 6.國際市場觀 7.領導能力 8.決策能力。

(二)董事會獨立性：

本公司現任董事成員共7位，包含3位獨立董事（占董事成員比例分別為43%），獨立董事席次超過三分之一。截至2024年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事間無具配偶或二親等以內關係之情形，故並無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事。綜上所述，本公司董事會具獨立性。

二、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2025.03.24；單位：股

| 職 稱                      | 國 籍  | 姓 名 | 性 別 | 就任日期       | 持有股份    |          | 配偶、未成<br>年子女持有<br>股份 |          | 利用他人名<br>義持有<br>股份 |          | 主要<br>經(學)歷                         | 目前兼任其他<br>公司之職務                                                                                                                                                  | 具配偶或二<br>等親以內關<br>係之經理人 |        |        |
|--------------------------|------|-----|-----|------------|---------|----------|----------------------|----------|--------------------|----------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------|--------|
|                          |      |     |     |            | 股數      | 持股<br>比率 | 股數                   | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 |                                     |                                                                                                                                                                  | 職<br>稱                  | 姓<br>名 | 關<br>係 |
| 總經理                      | 中華民國 | 田芝穎 | 女   | 2024.11.04 | 9,000   | 0.01%    | -                    | -        | -                  | -        | 政治大學企業<br>管理所碩士<br>其陽科技(股)<br>公司營運長 | Diamond Flower Information(NL)<br>B.V.董事<br>DFI Co., Ltd.董事<br>DFI AMERICA, LLC.董事<br>Yan Tong Technology Ltd.董事<br>其陽科技(股)公司董事<br>羅昇企業(股)公司董事                   |                         |        |        |
| 資深<br>處長                 | 中華民國 | 黃麗敏 | 女   | 2013.12.13 | 26,050  | 0.02%    | -                    | -        | -                  | -        | 台灣科技大學<br>財務金融所<br>光寶科技(股)<br>公司    | Diamond Flower Information(NL)<br>B.V.董事<br>DFI Co., Ltd.董事<br>DFI AMERICA, LLC.董事<br>Yan Tong Technology Ltd.董事<br>深圳衍英豪商貿有限公司監察人<br>其陽科技(股)公司董事<br>羅昇企業(股)公司董事 |                         |        |        |
| 資深<br>處長                 | 中華民國 | 張家益 | 男   | 2012.12.01 | 174,000 | 0.15%    | -                    | -        | -                  | -        | 政治大學經營<br>管理碩士<br>陞技電腦(股)<br>公司     | DFI Co., Ltd.董事                                                                                                                                                  |                         |        |        |
| 資深<br>處長                 | 中華民國 | 詹信仲 | 男   | 2016.01.06 | -       | -        | -                    | -        | -                  | -        | 美國威斯康辛<br>大學                        | 無                                                                                                                                                                |                         |        |        |
| 經理人利用他人名義持有本公司股份：無。      |      |     |     |            |         |          |                      |          |                    |          |                                     |                                                                                                                                                                  |                         |        |        |
| 經理人有配偶或二親等以內親屬擔任本公司主管：無。 |      |     |     |            |         |          |                      |          |                    |          |                                     |                                                                                                                                                                  |                         |        |        |

註：持有股份係依 2025 年 3 月 24 日停止過戶日實際持有股數為準。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事之酬金

| 2024.12.31；單位：新台幣仟元 |                           |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
|---------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|-------------------|
| 職稱                  | 姓名                        | 董事酬金          |               |               |               | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10) |               | 薪資、獎金及特支費等(註5) |               | 兼任員工領取相關酬金    |               | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10) |                   |
|                     |                           | 報酬(A)(註1)     | 追職退休金(B)(註2)  | 董事酬金(C)(註3)   | 業務執行費用(D)(註4) | 本公司                        | 本公司           | 本公司            | 本公司           | 本公司           | 本公司           | 本公司                              | 本公司               |
|                     |                           | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7)              | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7)  | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7) | 財務報告內所有公司(註7)                    | 財務報告內所有公司(註7)     |
| 董事                  | 佳世達科技(股)公司<br>代表人：<br>陳其宏 |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
|                     | 李昌鴻(註12)                  |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
|                     | 曾文興(註12)                  | 5,885         | 9,179         | -             | 2,617         | 2,617                      | 395           | 4,906          | 4,906         | 1,003         | 1,003         | 14,782<br>(3.73%)                | 18,211<br>(4.59%) |
|                     | 蘇家弘(註13)                  |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
|                     | 田芝穎(註13)                  |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
| 獨立董事                | 李明山(註14)                  |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
|                     | 魏仁裕(註14)                  |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
|                     | 葉德昌                       | 4,200         | 4,200         | -             | 1,261         | 1,261                      | 150           | -              | -             | -             | -             | 5,611<br>(1.41%)                 | 5,611<br>(1.41%)  |
| 獨立董事                | 瞿志豪                       |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |
| 獨立董事                | 駱秉寬                       |               |               |               |               |                            |               |                |               |               |               |                                  |                   |

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

本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準所訂定之「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」規定發放。如公司有盈餘時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                         | 董事姓名                       |                            |                            |                            |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                       | 前四項酬金總額(A+B+C+D)           |                            | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)     |                            |
|                                       | 本公司(註 8)                   | 財務報告內所有公司(註 9) H           | 本公司(註 8)                   | 母公司及所有轉投資事業(註 9) I         |
| 低於 1,000,000 元                        | 陳其宏、李昌鴻、曾文興、蘇家弘、李明山        | 陳其宏、李昌鴻、蘇家弘、田芝穎、李明山        | 陳其宏、李昌鴻、曾文興、田芝穎、李明山        | 李明山                        |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 魏仁裕、駱秉寬、瞿志豪                | 魏仁裕、駱秉寬、瞿志豪                | 魏仁裕、駱秉寬、瞿志豪                | 田芝穎、魏仁裕、駱秉寬、瞿志豪            |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 葉德昌                        | 曾文興、葉德昌                    | 葉德昌                        | 佳世達科技股份有限公司、葉德昌、李昌鴻        |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    |                            |                            |                            |                            |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 佳世達科技股份有限公司                | 佳世達科技股份有限公司                | 佳世達科技股份有限公司、蘇家弘            | 蘇家弘                        |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  |                            |                            |                            | 曾文興                        |
| 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) |                            |                            |                            | 陳其宏                        |
| 100,000,000 元以上                       |                            |                            |                            |                            |
| 總計                                    | 共 10 位(內含法人 1 位及已卸任董事 3 位) | 共 11 位(內含法人 1 位及已卸任董事 3 位) | 共 11 位(內含法人 1 位及已卸任董事 3 位) | 共 11 位(內含法人 1 位及已卸任董事 3 位) |

註 1：係 2024 年度董事之報酬（包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等）。

註 2：係 2024 年度依法提撥及給付數。

註 3：係 2024 年盈餘分配議案經本公司 2025 年 2 月 25 日董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註 4：係 2024 年度董事之相關業務執行費用(包括子公司為其子公司指派法人董事代表人之酬金與其子公司發放董事薪資之差額、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。

註 5：係 2024 年董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括本公司為子公司指派法人董事代表人之酬金與子公司發放董事薪資之差額、薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，依本公司 2025 年 2 月 25 日董事會通過擬議配發員工紅利金額。

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

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指於 2024 年度之個體財務報告稅後純益。

註 11：係 2024 年董事擔任母公司或子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 12：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：李昌鴻於 2024 年 3 月 22 日解任，改派代表人：曾文興。

註 13：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於 2024 年 11 月 4 日辭任，改派代表人：田芝穎。

註 14：董事李明山於 2024 年 1 月 26 日因辭世解任；2024 年 5 月 30 日股東常會補選董事一名，當選董事：魏仁裕。

## (二)監察人之酬金

本公司自 2018 年 12 月 28 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

## (三)總經理及副總經理之酬金

2024.12.31；單位：新台幣仟元

| 職稱  | 姓名        | 薪資(A)<br>(註 1) |                            | 退職退休金<br>(B)<br>(註 2) |                            | 獎金及特支費<br>等(C)(註 3) |                            | 員工酬勞金額(D)<br>(註 4) |          |                    |          | A、B、C 及 D 等<br>四項總額及占稅<br>後純益之比例<br>(%)(註 8) |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金<br>(註 9) |
|-----|-----------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|----------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|
|     |           | 本<br>公<br>司    | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註 5) | 本<br>公<br>司           | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註 5) | 本<br>公<br>司         | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註 5) | 本公司                |          | 財務報告內所<br>有公司(註 5) |          | 本<br>公<br>司                                  | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                               |
|     |           |                |                            |                       |                            |                     |                            | 現金<br>金額           | 股票<br>金額 | 現金<br>金額           | 股票<br>金額 |                                              |                   |                                               |
| 總經理 | 蘇家弘(註 10) | 3,404          | 3,404                      | 111                   | 111                        | 1,502               | 1,502                      | 1,003              | -        | 1,003              | -        | 6,020<br>(1.52%)                             | 6,020<br>(1.52%)  | -                                             |
|     | 田芝穎(註 10) |                |                            |                       |                            |                     |                            |                    |          |                    |          |                                              |                   |                                               |

## 酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名 |                 |
|---------------------------------------|------------|-----------------|
|                                       | 本公司(註 6)   | 財務報告內所有公司(註 7)E |
| 低於 1,000,000 元                        | 田芝穎(註 10)  | 田芝穎(註 10)       |
| 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)   | 蘇家弘(註 10)  | 蘇家弘(註 10)       |
| 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                                    | 共 2 位      | 共 2 位           |

註1：係填列2024年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係2024年度依法提撥及給付數。

註3：係填列2024年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註4：係填列2024年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），依本公司2025年2月25日董事會通過擬議配發員工紅利金額。

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

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

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

註8：稅後純益係指2024年度之個體財務報告稅後純益。

註9：係指2024年總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註10：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於2024年11月4日辭任，改派代表人：田芝穎。

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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名（註 1）  | 股票金額（註 2） | 現金金額（註 2） | 總計    | 總額占稅後純益之比例（%）（註 3） |
|------|----------|-----------|-----------|-------|--------------------|
| 總經理  | 蘇家弘（註 4） | -         | 2,749     | 2,749 | 0.69%              |
| 總經理  | 田芝穎（註 4） |           |           |       |                    |
| 資深處長 | 張家益      |           |           |       |                    |
| 資深處長 | 詹信仲      |           |           |       |                    |
| 資深處長 | 黃麗敏      |           |           |       |                    |

註 1：截至刊印日之在任之經理人。

註 2：係 2024 年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），依本公司 2025 年 2 月 25 日董事會通過擬議配發員工紅利金額估計。

註 3：稅後純益係指 2024 年度之個體財務報告稅後純益。

註 4：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於 2024 年 11 月 4 日辭任，改派代表人：田芝穎。

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

(一)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

| 職稱         | 2024 年酬金總額占稅後純益比例(%) |          | 2023 年酬金總額占稅後純益比例(%) |          |
|------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
|            | 本公司                  | 合併報表所有公司 | 本公司                  | 合併報表所有公司 |
| 董事酬金       | 3.62%                | 4.49%    | 4.32%                | 5.23%    |
| 總經理及副總經理酬金 | 1.52%                | 1.52%    | 1.55%                | 1.55%    |
| 稅後純益(千元)   | 396,611              | -        | 361,685              | -        |

(二)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

(I) 給付酬金之政策、標準與組合：

A. 董事酬金：

本公司年度如有獲利，依公司章程第 21 條規定提撥不高於百分之一為董事酬勞。本公司依『董事會績效評估辦法』及『董事及功能性委員會委員薪酬辦法』定期評估董事酬金。相關之董事酬金參照當年度的公司獲利計算，2024 年董事酬勞估列金額為 3,878 千元，相關績效考核及薪酬合理性皆經薪資報酬委員會及董事會審核。

B. 總經理及副總經理酬金：

本公司經理人酬金，依薪資管理相關規定辦理各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度如有獲利，依本公司章程第 21 條規定，應提撥百分之五至二十為員工酬勞。另，本公司依據『高階經理人薪資報酬政策』及該職位於同業市場中的薪資水準，於公司內該職位的權責範圍及對公司的營運目標的貢獻度給付酬金，由薪資報酬委員會提出建議，經董事會核准後發放。經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，及對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部份，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。2024 年度高階經理人員工酬勞已於 2025 年 2 月 25 日薪資報酬委員會決議，並經董事會同意通過。

(2) 本公司定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司『董事會績效評估辦法』及『董事及功能性委員會委員薪酬辦法』及『高階經理人薪資報酬政策』所執行之評估結果為依據，總經理及高階經理人績效衡量標準係以營運策略重要指標(技術轉型、創新貢獻)、經營績效、財務結果為衡量基礎指標，並連結公司整體營運績效、產業未來經營風險及發展，同時參考個人績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬。相關績效考核及薪酬合理性皆經

薪資報酬委員會及董事會審核。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

- A. 依本公司董事會績效評估辦法之規定，每年定期進行董事會績效評估，並將評估結果於每年董事會報告，作為檢討、改進之參考。2024 年度之評估結果已於 2025 年 2 月 25 日董事會報告。
- B. 董事、總經理及副總經理酬金，已充分考量專業能力及公司營運與財務狀況，持續進修及衡量其它特殊貢獻，並連結公司績效與個人績效，作為給付酬金計算標準。
- C. 本公司隨時檢視未來營運風險，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果。同時連結各相關人力資源及相關薪資報酬制度與政策，並隨時視經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

## 貳、公司治理運作情形

本公司已依相關規定，設置獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會，維持更健全的決策及執行組織，持續提高公司經營效率並以實際行動落實公司治理。

### 一、董事會運作情形

本公司 2024 年董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                           | 實際出(列)<br>席次數(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席率<br>(%) (B/A) | 備註          |
|------|------------------------------|------------------|------------|-----------------------|-------------|
| 董事長  | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：陳其宏       | 5                | 0          | 100%                  |             |
| 副董事長 | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：李昌鴻 (註 1) | 1                | 0          | 100%                  |             |
| 董事   | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：曾文興 (註 1) | 4                | 0          | 100%                  |             |
| 董事   | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：蘇家弘 (註 2) | 5                | 0          | 100%                  |             |
| 董事   | 魏仁裕(註 3)                     | 3                | 0          | 60%                   | 113.5.30 新任 |
| 獨立董事 | 葉德昌                          | 5                | 0          | 100%                  |             |
| 獨立董事 | 瞿志豪                          | 5                | 0          | 100%                  |             |
| 獨立董事 | 駱秉寬                          | 5                | 0          | 100%                  |             |

註 1：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：李昌鴻於 2024 年 3 月 22 日解任，改派代表人：曾文興。

註 2：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於 2024 年 11 月 4 日辭任，改派代表人：田芝穎。

註 3：2024 年 5 月 30 日股東常會補選董事一名，當選董事：魏仁裕。

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：本公司已設置審計委員會，不適用第14條之3規定。有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形(P.21-P.23)。
- (二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

| 董事會日期      | 董事姓名                                 | 議案內容                     | 應利益迴避原因                       | 參與表決情形   |
|------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|----------|
| 2024.03.04 | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人陳其宏、李昌鴻、蘇家弘及獨立董事瞿志豪 | 核准解除現任董事及其代表人競業限制案       | 為被解除競業限制之董事及其代表人              | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人蘇家弘                 | 核准民國 112 年度高階經理人員工酬勞分派案  | 擔任本公司經理人職務                    | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人蘇家弘                 | 核准民國 113 年度高階經理人薪酬指標案    | 擔任本公司經理人職務                    | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人蘇家弘                 | 核准民國 113 年度高階經理人獎金及調薪政策案 | 擔任本公司經理人職務                    | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人陳其宏、蘇家弘             | 核准投資維田科技股份有限公司普通股股份案     | 擔任佳世達科技(股)公司法人董事代表人           | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人李昌鴻                 |                          | 擔任佳世達科技(股)公司及維田科技(股)公司法人董事代表人 | 不參與討論及表決 |
| 2024.06.24 | 董事魏仁裕及獨立董事瞿志豪                        | 核准投資怡進工業股份有限公司普通股案       | 董事有自身利害關係                     | 不參與討論及表決 |
| 2024.08.05 | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人曾文興、蘇家弘             | 核准出售其陽科技股份有限公司普通股案       | 擔任子公司法人董事代表人                  | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人曾文興、蘇家弘             | 核准出售羅昇企業股份有限公司普通股案       | 擔任子公司法人董事代表人                  | 不參與討論及表決 |
| 2024.11.04 | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人曾文興                 | 核准投資維田科技股份有限公司普通股股份案     | 擔任維田科技(股)公司法人董事代表人            | 不參與討論及表決 |
|            | 董事佳世達科技股份有限公司之代表人蘇家弘                 | 核准本公司總經理異動案              | 擔任本公司總經理職務                    | 不參與討論及表決 |

### 三、董事會評鑑執行情形

本公司董事會於 2019 年 11 月 7 日通過「董事會績效評估辦法」，明訂董事會每年執行一次內部董事會績效評估，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

(一)本公司於 2021 年委任外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會，對本公司董事會之效能進行評估，就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理八大構面進行評核，評估方式除書面審閱本公司評估指標項目之陳述說明及相關文件外，並於 2022 年 9 月 19 日進行實地訪評，對象包含董事長、總經理、功能性委員會召集人、公司治理主管及稽核主管，並於 2022 年 11 月份召開之董事會報告評估結果。

(二)本公司於 2024 年底完成董事會績效評估，並於 2025 年 2 月 25 日召開之董事會報告評鑑結果，董事會、董事成員及兩個功能性委員會衡量指標達成 90 分(含)以上，皆屬「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

(三)相關執行情形：

| 評估週期        | 評估期間                       | 評估範圍         | 評估方式                    | 評估內容                                                                                                              |
|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 每三年<br>執行一次 | 2021 年 8 月至<br>2022 年 7 月  | 董事會之<br>效能   | 外部獨立機構書<br>面審閱及實地訪<br>評 | 董事會之組成、指導、授權、監<br>督、溝通、自律、內部控制及風<br>險管理八大構面                                                                       |
| 每年<br>執行一次  | 2024 年 1 月至<br>2024 年 12 月 | 董事會及<br>董事成員 | 董事會及董事<br>成員內部自評        | 1.公司目標與任務之掌握<br>2.對公司營運之參與程度<br>3.內部關係經營與溝通<br>4.提升董事會決策品質<br>5.董事會組成與結構<br>6.董事職責認知<br>7.董事之選任、專業及持續進修<br>8.內部控制 |
|             |                            | 審計委員會        | 審計委員會<br>內部自評           | 1.對公司營運之參與程度<br>2.審委會職責認知<br>3.提升審委會決策品質<br>4.審委會組成及成員選任<br>5.內部控制                                                |
|             |                            | 薪資報酬<br>委員會  | 薪資報酬委員會<br>內部自評         | 1.對公司營運之參與程度<br>2.薪委會職責認知<br>3.提升薪委會決策品質<br>4.薪委會組成及成員選任                                                          |

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：

- (一) 本公司於2011年設置薪資報酬委員會，另於2017年設置審計委員會行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，藉以強化公司治理，並於2018年由董事會任命財務管理處處長黃麗敏擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務。
- (二) 友通依據「董事會議事規範」，董事會至少每季召開一次，董事會議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，均依該規則規定辦理。

## 二、審計委員會運作情形

本公司 2024 年審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱            | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出席率<br>(%) (B/A) | 備註 |
|---------------|-----|---------------|------------|--------------------|----|
| 獨立董事<br>(召集人) | 葉德昌 | 5             | 0          | 100%               |    |
| 獨立董事          | 瞿志豪 | 5             | 0          | 100%               |    |
| 獨立董事          | 駱秉寬 | 5             | 0          | 100%               |    |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。

| 日期         | 議案內容                                                                                                                                                | 審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理                    |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 2024.03.04 | 1. 民國 112 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案<br>2. 民國 112 年度財務報表、營業報告書暨 113 年度營運計畫案<br>3. 民國 112 年度盈餘分派案<br>4. 審議民國 113 年度會計師服務公費案<br>5. 本公司投資維田科技股份有限公司普通股股份案 | 1. 全體出席審計委員會委員同意通過。<br>2. 公司對審計委員會意見之處理：無。 |
| 2024.05.06 | 1. 民國 113 年第一季合併財務報告案                                                                                                                               |                                            |
| 2024.06.24 | 1. 投資怡進工業股份有限公司普通股案                                                                                                                                 |                                            |
| 2024.08.05 | 1. 民國 113 年第二季合併財務報告案<br>2. 出售其陽科技股份有限公司普通股案<br>3. 出售羅昇企業股份有限公司普通股案                                                                                 |                                            |
| 2024.11.04 | 1. 修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」<br>2. 訂定民國 114 年度內部稽核計畫案<br>3. 民國 113 年第三季合併財務報告案<br>4. 委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師案<br>5. 修訂本公司預先核准非確信服務政策案                   |                                            |

(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：

| 審委會日期      | 獨立董事姓名  | 議案內容               | 應利益迴避原因   | 參與表決情形   |
|------------|---------|--------------------|-----------|----------|
| 2024.06.24 | 獨立董事瞿志豪 | 核准投資怡進工業股份有限公司普通股案 | 董事有自身利害關係 | 不參與討論及表決 |

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）：

本公司審計委員會每季定期集會、討論，並邀請會計師、內部稽核、財務會計等單位，向審計委員會成員報告或討論最近期財務報表查核發現（包括主辦會計師職責及獨立性、查核或核閱之範圍及方式、每季或年度財務報告查核或核閱結果、重要會計處理、重要法規更新及其他相關議題）、內部稽核查核結果（包括本期查核事項報告、本期執行之期後追蹤事項報告及重要稽核法令更新）、財務業務概況等資訊。全體獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通結果良好。

四、年度工作重點及運作情形：

(一) 年度工作重點

1. 依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
2. 定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。
3. 審閱財務報告。
4. 考核內控制度之有效性。
5. 簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
6. 審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。
7. 法規遵循。

(二) 2024 年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

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？     | V    |   | 本公司已於2018年11月1日董事會通過訂定並揭露於公司官網。因應後續相關法規修正，皆適時更新，最近一次修正後，已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。                                                                      | 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    |   | 1.本公司設有發言人及代理發言人，投資人信箱、公司投資人關係網站等管道，處理股東建議或糾紛事項。                                                                                                | 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    |   | 2.本公司透過股務代理機構，充份掌握及了解主要股東結構，並定期申報董事、經理人及持股百分之十以上之大股東股權異動申報，執行情形良好。                                                                              |                      |
| (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    |   | 3.本公司與關係企業間之經營、業務及財務等權責均明確劃分且各自獨立運作，並且制定有「子公司管理作業」及「與關係人交易之管理作業」及「內部控制制度自行評估作業程序」等相關辦法依循規範，並受本公司控管與稽核，亦杜絕非常規交易及嚴禁利益輸送之情事，以落實對關係企業風險控管機制及防火牆之管理。 |                      |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？   | V    |   | 4.本公司於2020年11月10日董事會訂定「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」。每年至少一次對董事、經理人及員工辦理教育宣導，並嚴格要求內部人遵守。                                                                    |                      |

| 評估項目                                                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |
|                                                                           |      |   | <p>本年度於2024年5月23日完成全體本籍員工共491人1小時課程之相關教育訓練及宣導，並對全體同仁實施線上測驗，課程主題大綱：</p> <p>一、內線交易基本概念<br/>二、禁止內線交易法規(證交法§157-I)<br/>三、內線交易構成要件(人、事、時、物、行為)<br/>四、內線交易法律效果(刑事、民事責任及不利影響)<br/>五、內線交易的調查如何啟動</p> <p>財務報表封閉期，宣導董事及內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之期間交易其股票。</p>                                                            |                          |
| 三、董事會之組成及職責                                                               |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 無差異                      |
| (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                                              | V    |   | 1. 本公司董事會成員組成多元化方針之擬訂及執行，請參閱董事會多元化及獨立性專章(P.13-P.14)。                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |
| (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                | V    |   | 2. 已成立風險管理委員會，運作情況詳見年報風險管理專章(P.77-P.79)，另本公司目前雖無設置提名委員會，但實務運作上本公司董事(含獨立董事)選舉均採候選人提名制度，現任董事(含獨立董事)候選人名單係由持有本公司股份總數1%以上之股東或董事會提出，並經由董事會依法審核候選人名單後，提報股東會選任。                                                                                                                                                              |                          |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V    |   | 3. 本公司董事會於2019年11月07日通過「董事會績效評估辦法」，績效評估方式及執行情形，請參閱董事會評鑑執行情形專章(P.20-P.21)。<br>依公司章程第二十一條之規定，本公司董事酬勞不高於年度獲利1%，由薪資報酬委員會及董事會依公司經營成果及「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」，參酌績效評估結果，訂定董事薪酬並考量提名續任。                                                                                                                                             |                          |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | V    |   | 4. 本公司由審計委員會及董事會每年評估所屬簽證會計師獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)外，並依會計師獨立性評估標準與13項AQI指標進行評估。<br>經確認會計師與本公司除財報簽證及投資標的公司財務資訊覆核費用外，並無其他財務利益及業務關係，會計師事務所(簽證會計師及其審計小組成員)亦不違反獨立性之要求，並參考AQI指標資訊，依據五大構面(專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力)評估。確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經2024年11月4日審計委員會討論通過後，並提報2024年11月4日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。 |                          |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |                      |     |
|                                                                                                                        |      |   | 會計師獨立性評估結果：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |                      |     |
|                                                                                                                        |      |   | 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 評估結果 | 符合獨立性                |     |
|                                                                                                                        |      |   | 1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 否    | 是                    |     |
|                                                                                                                        |      |   | 2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 否    | 是                    |     |
|                                                                                                                        |      |   | 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的非審計服務項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 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的衝突                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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具有親屬關係                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 否    | 是                    |     |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V    |   | 本公司經 <b>2018</b> 年董事會決議通過委任黃麗敏擔任公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第三條之一第一項公司治理主管之規定。公司治理主管之職權包含：提供董事及審計委員會執行業務所需之資料與公司經營有關之最新法規發展、協助董事及審計委員會遵循法令、每年定期向公司董事會報告公司治理運作情形，並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、協助董事及審計委員就任及持續進修等。<br><br>2024年度業務執行情形如下：<br>1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。<br>2.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。<br>3.檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。<br>4.會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。<br>5.董事會成員均完成至少 6 學分之進修課程。<br>6.2024 年共召開 5 次董事會及 5 次審計委員會。<br>7.2024 年召開股東常會 1 次。<br>8.本公司為董事及重要職員投保責任險，續保後並已於 2024 年 8 月董事會報告。 |      |                      | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
|                                                                                   |                               |            | 9. 2022 年執行董事會績效外部機構評估，並已於 2022 年 11 月董事會報告完成；2024 年執行董事會績效內部評估，評估結果為優等，並已於 2025 年 2 月 25 日董事會報告。<br>10. 本公司 2023 年度第十屆公司治理評鑑結果 21-35%。<br>11. 2024 年公司治理主管進修情形如下，進修時數共 15 小時。 <table><tr><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修日期</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>中華獨立董事協會</td><td>IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享</td><td>2024/06/13</td><td>3</td></tr><tr><td>台灣董事學會</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>2024/11/13</td><td>3</td></tr><tr><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務</td><td>2024/11/27</td><td>6</td></tr><tr><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計</td><td>2024/12/27</td><td>3</td></tr></table> 註：截至2024年度止。 |  | 主辦單位                 | 課程名稱 | 進修日期 | 進修時數 | 中華獨立董事協會 | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享 | 2024/06/13 | 3 | 台灣董事學會 | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢 | 2024/11/13 | 3 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務 | 2024/11/27 | 6 | 社團法人中華公司治理協會 | 高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計 | 2024/12/27 | 3 |  |
| 主辦單位                                                                              | 課程名稱                          | 進修日期       | 進修時數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
| 中華獨立董事協會                                                                          | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享     | 2024/06/13 | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
| 台灣董事學會                                                                            | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢             | 2024/11/13 | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
| 財團法人中華民國會計研究發展基金會                                                                 | 最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務 | 2024/11/27 | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
| 社團法人中華公司治理協會                                                                      | 高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計           | 2024/12/27 | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | √                             |            | 本公司於企業網站設立「投資人關係」專區，揭露利害關係人關切議題溝通情形並每年一次向董事會報告；亦有發言人信箱，提供最新資訊與順暢之溝通管道，以方便不同主體(含利害關係人)視不同狀況能有與公司溝通之管道。2024年與利害關係人溝通情形，已於2025年2月25日向董事會報告。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 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？                                                          | √                             |            | 本公司委任股務代理機構「凱基證券股份有限公司」處理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 無差異                  |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                              | √                             |            | 1. 本公司已架設中、英文版網 <a href="http://www.dfi.com.tw">http://www.dfi.com.tw</a> ，設有投資人關係專區，定期更新財務資訊及法人說明會等消息供投資人參考。<br>業務資訊揭露情形：<br>本公司網站設有公司產品介紹及技術說明，提供即時之各項產品業務訊息。<br>公司治理資訊揭露情形：<br>本公司設公司治理專區，內容包含公司治理架構、董事會、委員會及規章制度等相關資訊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 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)？              | √                             |            | 2. 由專人負責公司資訊之蒐集及揭露：<br>本公司資訊之蒐集及揭露皆有指派專人負責執行，並不定時透過新聞稿將公司最新及正確資訊揭知大眾。落實發言人制度，本公司由財務長黃麗敏擔任發言人，由數位行銷處經理崔家嘉擔任代理發言人。法人說明會資訊放置公司網站：本公司定期(每季至少一次)舉辦法人說明會，並將簡報資料、過程之影音檔案置於本公司網站投資人關係專區，以利各界查詢，並依規定上傳公開資訊觀測站。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                      |      |      |      |          |                           |            |   |        |                   |            |   |                   |                               |            |   |              |                     |            |   |  |

| 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                                                                                                                                                                                |                      |
| (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？ | V    |   | 3. 本公司2024年度合併及個體財務報告於2025年2月25日完成公告及申報；2024年第一、二、三季財務報告與各月份營收情形於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報，並上傳本公司網站。                                                                                       |                      |
| 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：                                      |      |   |                                                                                                                                                                                     | 無差異                  |
| (一)員工權益及僱員關懷                                                      | V    |   | 1. 本公司秉持打造幸福健康職場的理念，規劃多元的員工福利，讓全體同仁體驗優質的職場環境與健康幸福的企業文化。公司訂定各項福利計畫，並由公司同仁組成福利委員會，員工權益請參閱勞資關係專章(P.68-P.72)。                                                                           |                      |
| (二)投資者關係                                                          | V    |   | 2. 本公司依法令規定揭露各項資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，於公司官網設有投資人聯絡窗口資訊，投資人可透過該專區了解公司相關資訊。                                                                                                             |                      |
| (三)供應商關係                                                          | V    |   | 3. 本公司與供應商及各利害關係人維持良好互動合作關係，提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以建立長期緊密關係、協同合作、互信互利、永續雙贏成長之利基。本公司內部控制制度採購循環規定，依據評鑑程序定期評估，做為選擇合作對象的依據，與供應商間均保持暢通之溝通管道並秉持誠信原則與其往來。                                       |                      |
| (四)利害關係人之權利                                                       | V    |   | 4. 公司每年會針對利害關係人所關係的議題發出問卷調查；每年至少需向董事會呈報一次，報告重大議題與各利害關係人之溝通情形，使董事會充分了解利害關係人所關切之事項，2024 年度利害關係人議和結果已於 2025 年 2 月 25 日向董事會報告。                                                          |                      |
| (五)董事及監察人進修之情形                                                    | V    |   | 5. 本公司不定期通知董事及獨立董事出席相關專業知識進修，並於 2024 年 6 月及 11 月就「ESG 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享」及「經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢」安排董事參與社團法人台灣投資人關係協會及中華獨立董事協會舉辦之課程。相關資訊請參閱最近年度董事及經理人進修情形專章(P.46)。                     |                      |
| (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形                                             | V    |   | 6. 本公司設有風險管理委員會制定風險管理政策，定期評估公司風險以降低企業風險，相關資訊請詳見風險管理專章(P.77-P.79)。                                                                                                                   |                      |
| (七)客戶政策之執行情形                                                      | V    |   | 7. 年度客戶滿意度調查結果顯示，NPS(淨推薦分數)達 56 分，較去年提升 3 分。本次調查涵蓋產品、服務、訂單交期、技術支援與維修服務等多個面向，其中訂單交期較去年改善，顯示公司在供應鏈管理與生產調度上的優化已獲得客戶的肯定。然而，技術維修服務滿意度較去年下降，反映出客戶對 RMA 服務的成本、處理速度及資訊透明度有更高期待。針對客戶提出的改善建議， |                      |

| 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)公司為董事及監察人購買責任保險之情形                                                                                    | V    |   | 公司將進一步檢討各環節，持續優化服務流程，以提升整體客戶體驗，強化市場競爭力。<br>8.本公司及子公司皆有為董事及獨立董事購買責任保險，俾使其能無慮地以投資人權益為出發點，謹慎執行業務。已於 2024 年 8 月向董事會報告董監責任險投保情形。 |                      |
| (九)請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。                                       |      |   |                                                                                                                             |                      |
| 1. 本公司 2020~2022 年度公司治理評鑑結果均為前 36%-50%，2023 年度治理評鑑結果為 21%~35%。                                           |      |   |                                                                                                                             |                      |
| 2. 本公司已於公司網站設置利害關係人專區，以瞭解並回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，並持續就維護股東權益、平等對待股東、強化董事會結構與運作、提昇資訊透明度、落實企業社會責任等項目進行加強與改善。 |      |   |                                                                                                                             |                      |
| 3. 本公司榮獲 2024 年「台灣併購金鑫獎」之「中堅企業併購獎」。                                                                      |      |   |                                                                                                                             |                      |

註：本公司之子公司其陽科技(股)公司、羅昇企業(股)公司之公司治理運作情形，請參閱該公司 2024 年年報。

#### 四、公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

##### (一)薪資報酬委員會成員資料

| 身份別       | 姓名  | 條件                       | 專業資格與經驗               | 獨立性情形<br>(註 1) | 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) | 葉德昌 | 董事獨立性資訊揭露<br>(P.11-P.13) | 請參閱董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露 | 符合             | 2                     |
| 獨立董事      | 瞿志豪 |                          |                       | 符合             | 2                     |
| 獨立董事      | 駱秉寬 |                          |                       | 符合             | 0                     |

註 1：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

##### (二)薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

##### (三)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:2023 年 5 月 31 日至 2026 年 5 月 30 日·2024 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)·

委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備註 |
|-----|-----|---------------|--------|-------------------|----|
| 召集人 | 葉德昌 | 2             | 0      | 100%              |    |
| 委員  | 瞿志豪 | 2             | 0      | 100%              |    |
| 委員  | 駱秉寬 | 2             | 0      | 100%              |    |

3.薪資報酬委員會 2024 年度議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

| 日期         | 期別       | 議案內容及後續處理                                                                                                                    | 決議結果               | 公司對薪資報酬委員會意見之處理  |
|------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| 2024.03.04 | 2024 第一次 | 1. 民國112年度員工及董事酬勞分派案<br>2. 民國112年度高階經理人員工酬勞分派案<br>3. 擬調整「員工及董事酬勞提列比例」案<br>4. 擬建議民國113年度高階經理人薪酬指標案<br>5. 民國113年度高階經理人獎金及調薪政策案 | 全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。 |
| 2024.11.04 | 2024 第二次 | 擬聘用新任總經理薪資報酬案                                                                                                                | 全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。 |

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。

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 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司企業永續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？ | √    |   | (一)本公司於2022年起正式成立「永續發展委員會」，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。此委員會由董事長陳其宏先生擔任主席，並由各部門高階主管擔任各構面委員，總幹事則負責統籌及推動跨部門的企業永續發展事務，並整合相關部門就綠色產品、綠色營運、綠色供應鏈、社會責任及財務績效五大構面訂定推動目標及KPI。「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，同時依不同議題或策略設立任務小組，以執行永續發展行動方案、落實於公司日常營運。另為有效揭露永續資訊於ESG報告書中，成立永續報告書執行幹事團隊以追蹤各單位執行成效，並由永續風險管理部彙整將成果每年定期向董事會報告，2024年度執行情形已於2025年2月25日報告完成，並依董事會督導與集團方針制定永續相關策略與目標。                                                                                                                            | 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？       | √    |   | (一)為確保我們在進行企業永續發展及訂定風險相關規劃與決策時，適時與利害相關者溝通、將利害相關者所關注之重大性主題納入企業永續發展政策，並建立暢通與透明的回應機制。友通採用「當責性原則標準(AA1000 Accountability Principle Standard, AA1000 APS)」第一類型高度保證，評估範圍涵蓋友通汐止總部、桃園工廠、新店研發所有廠區之營運控制範圍，並符合四大原則：包容性、實質性、回應性及衝擊性，以協助我們鑑別與回應永續性資訊並提高揭露永續性資訊的嚴謹度，依循GRI通用準則2021版，進一步評估重大性議題在經濟、環境、人權方面衝擊的顯著性，作為永續發展策略規劃的依據，詳如2024年永續報告書揭露。<br><br>(二)針對該年度所鑑別出的重大主題，檢視其對友通的意義及影響範圍，並設定年度管理目標管控，每年檢核目標，並揭露管理目標成果。揭露資料為2024年1月1日至12月31日，重大主題項目分別為環境面永續供應鏈管理、廢棄物管理、氣候減緩與調適，社會面工作安全與健康、員工福利與薪資，經濟面稅務、綠色產品研發創新。 | 無差異                    |

| 推動項目                                | 執行情形     |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
|-------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--------|-------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                     | 是        | 否                                                                                                                                                                                                         | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
|                                     |          |                                                                                                                                                                                                           | (三)依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理策略</th></tr><tr><td rowspan="3">經濟/治理</td><td>綠色產品研發創新</td><td>1. 推動產品生命週期思維，要求產品研發初期需有綠色設計的思維，評估設計的產品/零件在生命週期各階段中可能對環境的衝擊與風險，並做到精簡化設計，以期在設計源頭就降低對環境的衝擊。<br/>2. 綠色設計三大策略為減量、非有害物質、節能。</td></tr><tr><td>稅務</td><td>1. 落實關係人間交易之常規交易原則，合理配置利潤。<br/>2. 針對台灣及各海外子公司的稅務，均依據當地法規及租稅協定規劃，並依規定按時申報。<br/>3. 依規定年底前申報國別報告，再由母公司提交稅務機關。</td></tr><tr><td>永續供應鏈管理</td><td>1. 要求供應商遵守所在地國家法規、社會標準及環保計畫，並調查與稽核。<br/>2. 以書面調查與現場稽核等方式，審視供應鏈的環境責任實踐與績效。<br/>3. 2024年完成簽署新版「永續自評問卷調查」、「永續性風險評估問卷」的前百大供應商文件回收比率達30%。</td></tr><tr><td rowspan="2">社會</td><td>工作安全與健康</td><td>1. 完善職安衛管理系統、災害預防、防災演習、工傷與職業病的發生、死亡人數統計等資料收集及分析，以預防事故發生。<br/>2. 2024年完成ISO 45001外部驗證100%，緊急應變演練次數&gt;2次。</td></tr><tr><td>員工福利與薪資</td><td>1. 提供給員工具有市場競爭力之薪酬福利，吸引及留任優秀人才。<br/>2. 持續實施員工持股信託制度，於員工入職時、入職滿3個月時進行制度宣傳說明。<br/>3. 截至2024年底依各職等員工持股人數平均佔比為77.58%，持股會股數佔比0.69%。2024年員工滿意度76%。</td></tr><tr><td rowspan="2">環境</td><td>廢棄物管理</td><td>1. 營運廢棄物減量及提升回收利用率。<br/>2. 2024年有害廢棄物處理追蹤共5筆，並負責任的追蹤皆依法開立三聯單及妥善處理記錄文件。</td></tr><tr><td>氣候減緩及調適</td><td>1. 自2021年起每年請驗證機構對ISO 14064-1盤查結果進行確證，結果將作為本公司溫室氣體減量策略之參考。<br/>2. 持續2024年度在公司推行各項節能減碳措施後，以類別一直接溫室氣體排放量及類別二輸入能源之間接溫室氣體排放加總，總碳排放量較2023年減量413.16公噸(下降約13%)、較2022年減量635.25公噸(下降約18%)。<br/>3. 導入TCFD深化氣候風險管理及因應。</td></tr></table> | 重大議題                   | 風險評估項目 | 風險管理策略 | 經濟/治理 | 綠色產品研發創新 | 1. 推動產品生命週期思維，要求產品研發初期需有綠色設計的思維，評估設計的產品/零件在生命週期各階段中可能對環境的衝擊與風險，並做到精簡化設計，以期在設計源頭就降低對環境的衝擊。<br>2. 綠色設計三大策略為減量、非有害物質、節能。 | 稅務 | 1. 落實關係人間交易之常規交易原則，合理配置利潤。<br>2. 針對台灣及各海外子公司的稅務，均依據當地法規及租稅協定規劃，並依規定按時申報。<br>3. 依規定年底前申報國別報告，再由母公司提交稅務機關。 | 永續供應鏈管理 | 1. 要求供應商遵守所在地國家法規、社會標準及環保計畫，並調查與稽核。<br>2. 以書面調查與現場稽核等方式，審視供應鏈的環境責任實踐與績效。<br>3. 2024年完成簽署新版「永續自評問卷調查」、「永續性風險評估問卷」的前百大供應商文件回收比率達30%。 | 社會 | 工作安全與健康 | 1. 完善職安衛管理系統、災害預防、防災演習、工傷與職業病的發生、死亡人數統計等資料收集及分析，以預防事故發生。<br>2. 2024年完成ISO 45001外部驗證100%，緊急應變演練次數>2次。 | 員工福利與薪資 | 1. 提供給員工具有市場競爭力之薪酬福利，吸引及留任優秀人才。<br>2. 持續實施員工持股信託制度，於員工入職時、入職滿3個月時進行制度宣傳說明。<br>3. 截至2024年底依各職等員工持股人數平均佔比為77.58%，持股會股數佔比0.69%。2024年員工滿意度76%。 | 環境 | 廢棄物管理 | 1. 營運廢棄物減量及提升回收利用率。<br>2. 2024年有害廢棄物處理追蹤共5筆，並負責任的追蹤皆依法開立三聯單及妥善處理記錄文件。 | 氣候減緩及調適 | 1. 自2021年起每年請驗證機構對ISO 14064-1盤查結果進行確證，結果將作為本公司溫室氣體減量策略之參考。<br>2. 持續2024年度在公司推行各項節能減碳措施後，以類別一直接溫室氣體排放量及類別二輸入能源之間接溫室氣體排放加總，總碳排放量較2023年減量413.16公噸(下降約13%)、較2022年減量635.25公噸(下降約18%)。<br>3. 導入TCFD深化氣候風險管理及因應。 |  |
| 重大議題                                | 風險評估項目   | 風險管理策略                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
| 經濟/治理                               | 綠色產品研發創新 | 1. 推動產品生命週期思維，要求產品研發初期需有綠色設計的思維，評估設計的產品/零件在生命週期各階段中可能對環境的衝擊與風險，並做到精簡化設計，以期在設計源頭就降低對環境的衝擊。<br>2. 綠色設計三大策略為減量、非有害物質、節能。                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
|                                     | 稅務       | 1. 落實關係人間交易之常規交易原則，合理配置利潤。<br>2. 針對台灣及各海外子公司的稅務，均依據當地法規及租稅協定規劃，並依規定按時申報。<br>3. 依規定年底前申報國別報告，再由母公司提交稅務機關。                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
|                                     | 永續供應鏈管理  | 1. 要求供應商遵守所在地國家法規、社會標準及環保計畫，並調查與稽核。<br>2. 以書面調查與現場稽核等方式，審視供應鏈的環境責任實踐與績效。<br>3. 2024年完成簽署新版「永續自評問卷調查」、「永續性風險評估問卷」的前百大供應商文件回收比率達30%。                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
| 社會                                  | 工作安全與健康  | 1. 完善職安衛管理系統、災害預防、防災演習、工傷與職業病的發生、死亡人數統計等資料收集及分析，以預防事故發生。<br>2. 2024年完成ISO 45001外部驗證100%，緊急應變演練次數>2次。                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
|                                     | 員工福利與薪資  | 1. 提供給員工具有市場競爭力之薪酬福利，吸引及留任優秀人才。<br>2. 持續實施員工持股信託制度，於員工入職時、入職滿3個月時進行制度宣傳說明。<br>3. 截至2024年底依各職等員工持股人數平均佔比為77.58%，持股會股數佔比0.69%。2024年員工滿意度76%。                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
| 環境                                  | 廢棄物管理    | 1. 營運廢棄物減量及提升回收利用率。<br>2. 2024年有害廢棄物處理追蹤共5筆，並負責任的追蹤皆依法開立三聯單及妥善處理記錄文件。                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
|                                     | 氣候減緩及調適  | 1. 自2021年起每年請驗證機構對ISO 14064-1盤查結果進行確證，結果將作為本公司溫室氣體減量策略之參考。<br>2. 持續2024年度在公司推行各項節能減碳措施後，以類別一直接溫室氣體排放量及類別二輸入能源之間接溫室氣體排放加總，總碳排放量較2023年減量413.16公噸(下降約13%)、較2022年減量635.25公噸(下降約18%)。<br>3. 導入TCFD深化氣候風險管理及因應。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V        |                                                                                                                                                                                                           | (一)本公司為產業低汙染無水洗製程，本公司取得ISO 14001環境管理系統認證、各製造區每年定期實施內部稽核及外部稽核，以確保各項環境管理規範之運作。此外，於2023年起取得ISO 50001能源                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 無差異                    |        |        |       |          |                                                                                                                       |    |                                                                                                          |         |                                                                                                                                    |    |         |                                                                                                      |         |                                                                                                                                            |    |       |                                                                       |         |                                                                                                                                                                                                           |  |

| 推動項目                                      | 執行情形                                                                         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|--------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                           | 是                                                                            | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
|                                           |                                                                              |   | 管理系統認證外，亦在Green 產品上取得Green Partner的認證，持續使用低汙染的綠色材料，對於空氣、水、廢棄物、毒物、噪音的處理，除符合國內法規要求外也善意的回應利害關係者的要求。每年依據ISO 14064-I規範進行溫室氣體盤查，以改善能源績效並進一步減少溫室氣體排放，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書於本公司網站。<br>ISO 14001證書有效期限至2025.12.26；<br>ISO 50001證書有效期限至2027.03.21。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
| (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？       | V                                                                            |   | <p>(二)為了減少能源使用對暖化的影響，友通依循並通過ISO 14064-I認證並持續進行溫室氣體減量相關方案，在減少溫室氣體排放量之計畫中我們透過在桃園廠自建太陽能發電系統提升再生能源使用比例，並持續輔以工程及行政改善兩個面向之管理方式進行節約能源，以達到減少溫室氣體排放之目標。</p> <table><tr><td rowspan="3">工程改善部份</td><td>(1)照明節能<br/>a.全面使用節能電燈具<br/>b.自然光採用規劃，減低燈具的使用時間及數量並不採用大瓦數的燈具</td></tr><tr><td>(2)空調節能<br/>a.改善散熱水塔效能並持續監督與量測耗電量以最佳化使用效率<br/>b.使用高效能泵浦</td></tr><tr><td>(3)其它措施<br/>a.桃園廠-持續優化面談棟太陽能發電系統</td></tr><tr><td rowspan="3">行政管理部份</td><td>(1)人員部份<br/>a.辦公室節能活動及宣導</td></tr><tr><td>(2)設備部份<br/>a.空壓機產能稼動及需量調控<br/>b.冰水主機夏、冬季冰水溫度運作管理<br/>c.提升製程效率</td></tr><tr><td>(3)方法部份<br/>a.獨立區域特殊空調需求管理<br/>b.夜間能源管理<br/>c.優化生產排程，增加設備使用率<br/>d.公用設備配合生產開啟及關閉</td></tr></table> <p>本公司致力於提升各項資源之利用效率，在源頭管理方面積極落實資源回收分類，大幅減少廢棄物產生及增加資源回收量。在水資源管理方面，製造過程中均無廢水產生，各製造廠區僅生活污水，因此無用水及水污染風險極低。在產品面，自產品之研發設計到製造階段，皆以綠色產品概念為出發點，對延長產品生命週期、能源節約、易回收、低毒性、減少環境危害、碳足跡等加以考量。</p> <p>依據國際法規及客戶之要求，制訂「有害化學物質管制清單」。經由對零件材料承認之嚴格管控及成品之檢驗，以系統化管理機制來確保產品能符合國際法規及客戶之要求。期望逐年降低有害化學物質之使用，同時也避免產品於運送、使用、廢棄時對於人體與環境的傷害。本公司使用原物料均符合歐盟之RoHS規範，透過教育並輔導供應商在直接材料、間接材料、能資源使用的盤查、廢棄物排放以及運輸能耗的自我揭露，讓供應商瞭解其產品生命週期的運算方式，以及對生態的可能衝擊。</p> | 工程改善部份                 | (1)照明節能<br>a.全面使用節能電燈具<br>b.自然光採用規劃，減低燈具的使用時間及數量並不採用大瓦數的燈具 | (2)空調節能<br>a.改善散熱水塔效能並持續監督與量測耗電量以最佳化使用效率<br>b.使用高效能泵浦 | (3)其它措施<br>a.桃園廠-持續優化面談棟太陽能發電系統 | 行政管理部份 | (1)人員部份<br>a.辦公室節能活動及宣導 | (2)設備部份<br>a.空壓機產能稼動及需量調控<br>b.冰水主機夏、冬季冰水溫度運作管理<br>c.提升製程效率 | (3)方法部份<br>a.獨立區域特殊空調需求管理<br>b.夜間能源管理<br>c.優化生產排程，增加設備使用率<br>d.公用設備配合生產開啟及關閉 | 無差異 |
| 工程改善部份                                    | (1)照明節能<br>a.全面使用節能電燈具<br>b.自然光採用規劃，減低燈具的使用時間及數量並不採用大瓦數的燈具                   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
|                                           | (2)空調節能<br>a.改善散熱水塔效能並持續監督與量測耗電量以最佳化使用效率<br>b.使用高效能泵浦                        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
|                                           | (3)其它措施<br>a.桃園廠-持續優化面談棟太陽能發電系統                                              |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
| 行政管理部份                                    | (1)人員部份<br>a.辦公室節能活動及宣導                                                      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
|                                           | (2)設備部份<br>a.空壓機產能稼動及需量調控<br>b.冰水主機夏、冬季冰水溫度運作管理<br>c.提升製程效率                  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
|                                           | (3)方法部份<br>a.獨立區域特殊空調需求管理<br>b.夜間能源管理<br>c.優化生產排程，增加設備使用率<br>d.公用設備配合生產開啟及關閉 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |
| (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                                                                            |   | (三)本公司身為電子產品的設計及製造商，成立永續發展委員會，檢視公司營運可能面臨之氣候變遷衝擊，以企業永續發展之推動規劃，並透過成立風險管理委員會鑑別及管理風險。在2023年導入TCFD原則，針對治理、策略、風險管理及指標與目標等四大框架，                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 無差異                    |                                                            |                                                       |                                 |        |                         |                                                             |                                                                              |     |

| 推動項目                                                       | 執行情形    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
|------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----|-----|-------|-----|------------|----------|----------|----------|----------|------|--------|----------|----------|----------|-----|---------|--------|------------|-----------|------|---------|------|-------|------|------|---------|------|--------|------|-----|
|                                                            | 是       | 否          | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
|                                                            |         |            | <p>鑑別氣候風險及機會。相關策略請參考本公司官網永續報告書氣候策略與碳管理章節。</p> <p>透過企業永續發展的運作，在環境面上將展開綠色產品及綠色供應鏈之措施及推展，另對於碳管理不僅關注組織型的溫室氣體排放，也針對產品面的環境衝擊進行分析與管理，以符合相關國際標準，例如組織碳足跡（ISO 14064-1）對於組織內部節能以重點績效指標(KPI)進行管理，推動省水及降低耗水量及能源消耗量，以降低營運成本作為因應措施。</p> <p>本公司依循集團共同倡議RE100，並訂定短、中、長期目標如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">基準年</th><th rowspan="2">完成年</th><th colspan="3">目標</th></tr> <tr> <th>再生能源及碳抵消比例</th><th>降低水資源使用率</th><th>資源回收率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td><td>2023</td><td>1%</td><td>0%</td><td>80%</td></tr> <tr> <td>2023</td><td>2030</td><td>60%</td><td>5%</td><td>90%</td></tr> <tr> <td>2030</td><td>2040</td><td>100%</td><td>1%</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>2040</td><td>2050</td><td>淨零碳排</td><td>1%</td><td>100%</td></tr> </tbody> </table> <p>2024年執行計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>導入RE60節能措施並研擬內部碳定價等以應未來需求。</li> <li>導入開發低耗能產品。</li> <li>依ISO 50001檢視能源基線並適時調整及更新。</li> <li>依集團目標2030年節能30%為目標，成立能源管理小組推動節能策略。2024年以管理手段節能約1.35%。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                            | 基準年                    | 完成年 | 目標  |       |     | 再生能源及碳抵消比例 | 降低水資源使用率 | 資源回收率    | 2022     | 2023     | 1%   | 0%     | 80%      | 2023     | 2030     | 60% | 5%      | 90%    | 2030       | 2040      | 100% | 1%      | 100% | 2040  | 2050 | 淨零碳排 | 1%      | 100% |        |      |     |
| 基準年                                                        | 完成年     | 目標         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
|                                                            |         | 再生能源及碳抵消比例 | 降低水資源使用率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 資源回收率                  |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2022                                                       | 2023    | 1%         | 0%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 80%                    |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2023                                                       | 2030    | 60%        | 5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 90%                    |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2030                                                       | 2040    | 100%       | 1%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100%                   |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2040                                                       | 2050    | 淨零碳排       | 1%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100%                   |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| (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>(四)公司自2019年起進行溫室效應氣體盤查，並於2020年納入集團每年進行ISO 14064-1溫室氣體盤查整合性驗證，經台灣衛理國際品保驗證股份有限公司驗證並符合標準。</p> <p>公司除透過產品與服務以改善人類資訊生活外，並致力於社會責任、能源管理等實踐與理念推廣，制訂「友通資訊社會責任及環境、安全、衛生政策」明定防污減廢、節能省水、安全健康、防範於未然、改善再改善為主要政策之一。</p> <p>本公司最近兩年統計溫室氣體排放量、用水量、用電量及廢棄物總重量之數據如下：(範疇一、二涵蓋友通汐止總部、桃園工廠、新店研發所有廠區之營運控制範圍，範疇三僅包含員工差旅及員工通勤交通)</p> <p><b>1.溫室氣體排放量(公噸):</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇一+二</th><th>範疇三</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td><td>150.26</td><td>3,114.43</td><td>3,264.69</td><td>1,108.62</td></tr> <tr> <td>2024</td><td>140.23</td><td>2,711.31</td><td>2,851.54</td><td>2,187.65</td></tr> </tbody> </table> <p>依ISO 14064-1:2018 國際規範進行溫室氣體盤查認證，總排放量皆經由驗證公司驗證聲明。2024年類別一加類別二排放量減量達413.16公噸(下降約13%)；類別三~六之碳排放量計算，因驗證方法學改變(盤查邊界改變及係數轉換)，故暫不比較。除了透過太陽能發電系統提升再生能源使用比例、耗電設備汰舊換新採用變頻節能設備、並持續輔以行政管理進行節約能源，以達到降低溫室氣體排放之目標。</p> <p><b>溫室氣體產品排放密集度(僅計算類別一+二)(公噸)</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>生產量值(億)</th><th>產量(仟片)</th><th>每億生產量值碳排放量</th><th>每千片產量碳排放量</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td><td>48.7052</td><td>748</td><td>67.03</td><td>4.36</td></tr> <tr> <td>2024</td><td>21.0943</td><td>602</td><td>135.18</td><td>4.74</td></tr> </tbody> </table> | 年度                     | 範疇一 | 範疇二 | 範疇一+二 | 範疇三 | 2023       | 150.26   | 3,114.43 | 3,264.69 | 1,108.62 | 2024 | 140.23 | 2,711.31 | 2,851.54 | 2,187.65 | 年度  | 生產量值(億) | 產量(仟片) | 每億生產量值碳排放量 | 每千片產量碳排放量 | 2023 | 48.7052 | 748  | 67.03 | 4.36 | 2024 | 21.0943 | 602  | 135.18 | 4.74 | 無差異 |
| 年度                                                         | 範疇一     | 範疇二        | 範疇一+二                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 範疇三                    |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2023                                                       | 150.26  | 3,114.43   | 3,264.69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,108.62               |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2024                                                       | 140.23  | 2,711.31   | 2,851.54                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2,187.65               |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 年度                                                         | 生產量值(億) | 產量(仟片)     | 每億生產量值碳排放量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 每千片產量碳排放量              |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2023                                                       | 48.7052 | 748        | 67.03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4.36                   |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |
| 2024                                                       | 21.0943 | 602        | 135.18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4.74                   |     |     |       |     |            |          |          |          |          |      |        |          |          |          |     |         |        |            |           |      |         |      |       |      |      |         |      |        |      |     |

| 推動項目 | 執行情形      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
|------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|------|-----------|------|-----------|----|------|------|-----------|------|-----------|----|-------|--------|--------|------|-------|-------|--------|------|-------|-------|--------|--|
|      | 是         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
|      |           | <div>摘要說明</div> <div><div>2.用水量(噸)</div><table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th></tr><tr><td>2023</td><td>22,453.35</td></tr><tr><td>2024</td><td>20,074.53</td></tr></table><p>為落實水資源管理，各據點持續關注自來水使用狀況，友通各據點均未抽取地下水作為營運之用。桃園廠的水污染防治設備因廠房是向母公司佳世達科技(股)公司所承租，因此由佳世達集團專業人員操作維護，係利用接觸曝氣法處理生活污水，產生之污水則是納入政府所設污水下水道管理系統。在污水水質檢測方面，優於龜山工業區廢水進廠標準。</p><div>3.用電量(度)</div><table><tr><th>年度</th><th>總用電量</th></tr><tr><td>2023</td><td>6,093,556</td></tr><tr><td>2024</td><td>5,270,630</td></tr></table><p>2024年度依集團節能目標及依循ISO 50001管理系統，透過桃園廠建置太陽能發電提升再生能源使用比例、耗電設備加強管理與汰舊換新，總用電量節能822,926度(約14%)。</p><div>4.廢棄物總重量(公噸)(僅計算D類、E類廢棄物)：</div><table><tr><th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>廢棄物總重量</th></tr><tr><td>2023</td><td>6.119</td><td>75.53</td><td>81.649</td></tr><tr><td>2024</td><td>4.828</td><td>72.09</td><td>76.920</td></tr></table><p>本公司依循法規對於污染防制設備設有專人管理廢棄物之產出、清除、處理等流向進行有效管理。除了採取主動式管理廢棄物，持續推動節能減廢活動，從源頭管理積極落實資源回收分類，大幅減少廢棄物產生並增加資源回收量，以達到廢棄物減量之目標。另外從原物料減量等源頭管理措施，在設計階段、製造階段、配銷階段管理廢棄物，減少廢棄物產出，達到廢棄物減量外；更積極推動廢棄物資源化，如重複使用包材，透過回收再利用取代既有的處理模式，將垃圾轉變成有用的資源，不僅真正做到資源循環，且降低廢棄物處理之耗能與成本。本公司秉持責任生產人之理念，每年會對廢棄物的承攬商進行關切，若承攬商有違約或是違反政府法令的情事，會採取相對的處置或輔導或汰換。2024年度友通並無廢棄物承攬商有發生重大違約或是違法的事項。本公司各廠區廠內所產生之廢棄物種類可分為一般事業廢棄物、廢溶劑及無法分類之廢電子零組件廢棄物，在作業活動及生產製程中並未產生巴塞爾公約定義之有害廢棄物。</p><p>對環境之衝擊，除透過設備的改善及更換外，並加強節能減碳宣導，針對近年皆未變更場域之汐止總部進行用電度數進行比較，顯示2017年至2024年全年用電總度數(不含大樓公用電分攤)為逐年降低趨勢。有效的能源管理不只對企業有利另也是一種規範。專案推動能源管理並透過系統化及第三方驗證方式進行，導入ISO 50001。以此一國際標準協助確認節約能源的有效性、降低成本並符合環保規定。</p><p>友通在2023年投資新台幣577萬元於桃園廠建置容量80.8KWH太陽能設備，2024年總發電量85,269KWH，提升再生能源使用比例。</p></div> | 年度                     | 總用水量 | 2023 | 22,453.35 | 2024 | 20,074.53 | 年度 | 總用電量 | 2023 | 6,093,556 | 2024 | 5,270,630 | 年度 | 有害廢棄物 | 非有害廢棄物 | 廢棄物總重量 | 2023 | 6.119 | 75.53 | 81.649 | 2024 | 4.828 | 72.09 | 76.920 |  |
| 年度   | 總用水量      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 2023 | 22,453.35 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 2024 | 20,074.53 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 年度   | 總用電量      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 2023 | 6,093,556 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 2024 | 5,270,630 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 年度   | 有害廢棄物     | 非有害廢棄物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 廢棄物總重量                 |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 2023 | 6.119     | 75.53                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 81.649                 |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |
| 2024 | 4.828     | 72.09                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 76.920                 |      |      |           |      |           |    |      |      |           |      |           |    |       |        |        |      |       |       |        |      |       |       |        |  |

| 推動項目                                         | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                              | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |
|                                              |      |   | 為將溫室氣體盤查落實，友通自2022年開始將盤查範圍擴大至類別三，調查全體員工通勤所產生之碳排放量，並持續宣導同仁使用大眾運輸工具。2024年我們也將內部出差請款系統改良，將同步紀錄員工國內外出差之碳足跡，將盤查範圍推展到類別三之員工差旅，同時也計算類別四之電力、自來水上游及廢棄物清運，更全面性瞭解組織溫室氣體盤查情形。後續也將持續配合集團節能減碳及永續相關發展政策。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| 四、社會議題<br>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ | V    |   | <p>(一)為善盡企業社會責任並落實人權保障，友通資訊宣示保障員工權益，於人權管理上亦符合本國勞動法規，及遵循『聯合國世界人權宣言』、『國際勞動組織公約』等國際人權公約所揭之原則，除提供合理安全之工作場所，並建構包容性與友善之職場。本公司宣示保障員工權益，具備多元溝通管道，針對內部員工申訴已制定有「溝通管理程序」，員工遭遇任何性騷擾或不當對待事件，可依「檢舉暨申訴處理辦法」直接向人力資源單位反應，公司對於檢舉者之身份機密性予以保障。外部利害相關者如對此議題有任何疑慮，可透過公司官網公告之CSR信箱進行申訴。</p> <p><b>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</b></p> <p><b>1.職場安全衛生</b><br/>           符合本國勞動基準法之規定，訂定人事規章，藉以保障員工及公司權益。<br/>           本公司已通過由台灣衛理國際品保驗證(股)公司之審核及驗證通過，環境管理系統ISO 14001(有效期至2025.12.26)、職業安全衛生管理系統ISO 45001(有效期至2025.11.30)，提供公司員工安全之工作環境。</p> <p><b>2.員工薪資及福利</b><br/>           新進基層人員不分性別起薪標準一致，絕不低於法令的最低工資，完整及暢通之升遷管道。另本公司遵循全球各地相關社會保險之法規及制度，以保障員工基本之權益。</p> <p><b>3.員工健康管理</b><br/>           本公司設有哺集乳室，照護公司內母性同仁的需求，並依勞工健康保護法令之規定，聘有護理人員專職辦理職場勞工健康服務事宜，亦特約從事勞工健康服務之醫師提供臨場服務。本公司每年定時提供員工健康檢查及不定時提供職場健康促進講座與活動，並針對健康檢查有高危險因子的員工進行追蹤並確保個人隱私，2024年完成88%追蹤率。同時不定時提供和健康相關的電子報提醒同仁健康的重要性。</p> <p><b>4.杜絕不法歧視及確保工作機會均等</b><br/>           依據『就業服務法』及本公司之聘雇原則，依實際業務需求公開徵選招募，適才適用。不因人種、民族、種族、階級、膚色、年齡、性別、性傾向、性別認同及表達、國籍或地域、殘疾、懷孕、信仰、政治立場、團體背景、家庭責任、退伍軍人身份、基因信息或婚姻狀況及其他法律明文規定者等而有平等對待行為。</p> <p><b>5.禁止強迫勞動及禁用童工</b><br/>           禁用童工、不僱用未滿最低就業年齡的兒童、禁止任何形式的強迫勞動。<br/>           保護和保障勞工之工作環境、條件、場所、權力，以確保勞工在健康安全、工作安全及工作報酬等方面，有一致的條件。並且與</p> | 無差異                    |

| 推動項目                                                    | 執行情形   |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
|---------------------------------------------------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--|--------|--|----|--------|----|--------|--------|-----|------|-----|------|---------|----|------|----|------|---------|---|------|---|------|-----|
|                                                         | 是      | 否      | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
|                                                         |        |        | <p>供應商的合約訂有人權條款要求遵守規範及社會責任及商業道德同意書。</p> <p>本公司符合法律規定的工作時間及加班制度、不少於法規規定的最低工資。落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</p> <p><b>2024年舉辦法規遵循宣導相關課程於全體同仁(含新人訓練)總計2,171人次，總時數為2,221.5小時。課程相關資料另建置於線上學習系統，提供給全體員工參考，以完成人權保障相關訓練；課程內容包括：禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、內線交易防治、反托拉斯及誠信行為準則、資訊安全、個資、隱私權..等。其中對於「隱私權保護政策」，友通資訊更是遵循《個人資料保護法》，建構嚴謹的個資隱私安全管理與防護措施，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護；更包括在招募聘用流程中的相關個人資料蒐集與使用的保護，包括但不限於所有求職者以及後續報到人員。2024年友通資訊無發生任何違反個資保護之案例。</b></p> <p><b>員工個資保護培訓課程</b><br/>友通於2024年12月13日完成全體員工共665人計1小時課程之相關教育訓練及宣導，完訓後之測驗及格率皆為100%。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | V      |        | <p>(二)本公司一向以尊重人性、關心員工為經營理念之一。為充份照顧同仁及其眷屬的身心健康，並建立生活保障，公司特別提供年節獎金、績效獎金、營運分紅、員工持股信託、休假、團體保險、健康檢查、宿舍及員工進修計畫並於工作規則中訂定薪酬、假期與各項福利相關規定，使同仁能心無旁騖、全心投入於工作。</p> <p><b>1.員工薪酬</b><br/>友通資訊為吸引及留任優秀人才，遵循勞動法令，絕不低於法令基本工資，不因性別、宗教、種族、國籍及黨派差異而有差異。為提供給員工具有市場競爭力之薪酬政策，將視個人學經歷、專業技能、員工績效表現，調整員工薪資以確保員工薪資符合市行情形及公平性。友通資訊每年主要參考第三方獨立之薪酬顧問公司之薪資調查報告和公司營運狀況，並於年底檢視是否達成目標。針對高階主管人員薪酬，於薪委會會議中檢視年度薪酬相關之績效指標達成與否並規範其年度薪酬。</p> <p><b>2.員工福利措施</b><br/>公司設立職工福利委員會，每月提撥福利金，2024年職福會活動總計參與人數共7,057位。另外每年提供同仁的各項福利，請參閱勞資關係專章員工福利措施(P68-P69)。</p> <p><b>3.多元化與機會平等</b><br/>本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">任職平等指標</th><th colspan="2">2024年度</th><th colspan="2">2023年度</th></tr> <tr> <th>人數</th><th>百分比(%)</th><th>人數</th><th>百分比(%)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性佔總員工</td><td>349</td><td>54.5</td><td>343</td><td>54.5</td></tr> <tr> <td>女性佔所有主管</td><td>23</td><td>26.4</td><td>17</td><td>22.4</td></tr> <tr> <td>女性佔高階主管</td><td>6</td><td>31.3</td><td>5</td><td>26.3</td></tr> </tbody> </table> <p>註：高階主管定義：即擔任主管職務者且為處長級以上人員。</p> | 任職平等指標                 | 2024年度 |  | 2023年度 |  | 人數 | 百分比(%) | 人數 | 百分比(%) | 女性佔總員工 | 349 | 54.5 | 343 | 54.5 | 女性佔所有主管 | 23 | 26.4 | 17 | 22.4 | 女性佔高階主管 | 6 | 31.3 | 5 | 26.3 | 無差異 |
| 任職平等指標                                                  | 2024年度 |        | 2023年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
|                                                         | 人數     | 百分比(%) | 人數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 百分比(%)                 |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
| 女性佔總員工                                                  | 349    | 54.5   | 343                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 54.5                   |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
| 女性佔所有主管                                                 | 23     | 26.4   | 17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 22.4                   |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |
| 女性佔高階主管                                                 | 6      | 31.3   | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 26.3                   |        |  |        |  |    |        |    |        |        |     |      |     |      |         |    |      |    |      |         |   |      |   |      |     |

| 推動項目                                   | 執行情形         |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |
|----------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--|--------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|------|--------------|------|------|------|------|--|
|                                        | 是            | 否            | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |
|                                        |              |              | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">薪資平等指標</th><th colspan="2">2024年度</th><th colspan="2">2023年度</th></tr> <tr> <th>『中位數』<br/>差距比</th><th>『平均數』<br/>差距比</th><th>『中位數』<br/>差距比</th><th>『平均數』<br/>差距比</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>直接人員<br/>男女薪資</td><td>19.4</td><td>13.9</td><td>12.1</td><td>15.3</td></tr> <tr> <td>間接人員<br/>男女薪資</td><td>25.1</td><td>22.4</td><td>30.6</td><td>29.0</td></tr> </tbody> </table> <p><b>4.經營績效反映於員工薪酬</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>章程第 21 條：<br/>本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至二十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。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。</li> <li>整體薪酬政策：<br/>本公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力，2024年本公司台灣地區包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為3%。<br/>本公司薪資報酬委員會每年至少召開兩次會議，並將視需要隨時召開之。該委員會以善良管理人之注意，依法忠實履行相關職權，並將所提建議提交董事會討論。本公司員工及董事報酬之分派，係經薪資報酬委員會及董事會同意通過後，提股東會報告。此可做為衡量公司最高管理單位的管理績效方式。董事會及經理人等高階管理階層相關薪酬資訊也適當地揭露於公司年報，讓所有利害關係人可以充分了解高階主管薪酬與公司營運績效的關聯性。</li> </ul> | 薪資平等指標                 | 2024年度 |  | 2023年度 |  | 『中位數』<br>差距比 | 『平均數』<br>差距比 | 『中位數』<br>差距比 | 『平均數』<br>差距比 | 直接人員<br>男女薪資 | 19.4 | 13.9 | 12.1 | 15.3 | 間接人員<br>男女薪資 | 25.1 | 22.4 | 30.6 | 29.0 |  |
| 薪資平等指標                                 | 2024年度       |              | 2023年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |
|                                        | 『中位數』<br>差距比 | 『平均數』<br>差距比 | 『中位數』<br>差距比                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 『平均數』<br>差距比           |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |
| 直接人員<br>男女薪資                           | 19.4         | 13.9         | 12.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 15.3                   |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |
| 間接人員<br>男女薪資                           | 25.1         | 22.4         | 30.6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 29.0                   |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |
| (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>(三)本公司依法設置職業安全衛生管理單位並設置職業安全衛生管理人員、特殊作業主管、急救人員等，本公司於廠區內設置有休閒及運動設備供員工健身，並安排醫生駐診，每年亦定期實施員工健康檢查及不定期的健康活動，以維護員工身心健康。</p> <p>本公司各廠區依據國家法令規定之項目及頻率辦理職業安全衛生教育訓練，生產設備及作業自主檢查、監控作業場所環境、消防系統檢查、緊急應變演練、職安單位以定期或不定期抽查、巡檢確認各權責單位執行狀況，並透過每年ISO 45001外部驗證進行查核。在施工安全管理方面，承攬商從入廠申請、危害告知、施工申請、危險性作業申請、作業前中後檢查，皆訂有標準作業程序及檢查紀錄表單。在化學品管理方面，是職安衛管理工作的重心，本公司依據作業程序「化學品管理規範」規定，儲存、清運、使用、廢棄及管理並依中央機關由化學雲系統勾稽化學品申報確認按月查核申報數。</p> <p>在廠區安全部份，門禁管制以卡片權限控制輔以警勤人員的巡訪加強安全管理，消防安全設備及電梯等設備皆按法規委託合格機構進行維護保養，除每半年進行消防檢查外，並指派員工取得消防管理員執照。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 無差異                    |        |  |        |  |              |              |              |              |              |      |      |      |      |              |      |      |      |      |  |

| 推動項目                                                                     | 執行情形     |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
|--------------------------------------------------------------------------|----------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------|--|-----------|--|---|---|---|---|--------|------|------|-------|-------|----|-----|------|--------|-------|-------|-----|
|                                                                          | 是        | 否     | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
|                                                                          |          |       | 每年辦理一次所有廠區全體員工的消防及逃生演練，加強員工安全逃生知識，另不定期執行環境衛生消毒作業，配合政府重大疫情之發布辦理相關宣導事宜。<br>2024年無廠內公安事故，本公司所有廠區皆通過職業安全衛生管理系統ISO 45001(有效期限至2025.11.30)之審核及驗證，請參閱勞資關係專章作業環境安全設施(P.70-P.71)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
| (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)員工之學習發展與公司成長關係緊密，故針對公司未來策略發展走向，持續開發相關課程，包括但不限於構建關鍵零組件、醫療、智慧聯網等領域的專業知識，提供組織未來需要的人才，並維持學習動能以配合公司發展的需求。2024年友通資訊持續依循「員工學習發展策略」，透過「管理職能」、「專業職能」、「自我發展」與「新人引導」四大構面，持之以恆建構與擴展友通資訊的學習範疇，期盼全體同仁持續學習，精進自我；各項構面辦理之主要訓練內容如下：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 管理職能：導入Qisda集團主管訓(SLP、ALP)，提升各級主管之管理領導與人際溝通的能力。2024年共計參與7個課程班次，累計完訓19人次，累計訓練時數達133小時</li><li>• 專業職能：透過與供應商/客戶密切合作，安排講座課程提供全體同仁瞭解產業與產品發展趨勢。2024年共計完成19個專題講座班次，累計完訓1,372人次，累計訓練時數達2,031.5小時。</li><li>• 自我發展：公司鼓勵同仁踴躍報名外部課程，藉此提升相關技能，不僅有助提升工作績效，亦有機會應用於生活當中對社會產生進步的力量。2024年累計85人次申請外訓課程，累計訓練時數達1,385.17小時。</li><li>• 新人引導：除辦理新人報到簡介課程外，另辦理「營運中心(OMC)訓練」，帶領新人實地進入製造部生產線，瞭解公司產品生產流程。2024年累計完訓102人次，累計訓練時數達352.8小時。</li></ul> <p>友通資訊員工平均受訓時數(單位：小時/人)</p> <table><tr><th rowspan="2">類別</th><th colspan="2">直接人員(DL)</th><th colspan="2">間接人員(IDL)</th></tr><tr><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th></tr><tr><td>平均訓練時數</td><td>7.83</td><td>7.54</td><td>20.58</td><td>20.05</td></tr></table> <p>友通資訊員工依據職位分類之平均受訓時數(單位：小時/人)</p> <table><tr><th>類別</th><th>管理職</th><th>非管理職</th></tr><tr><td>平均訓練時數</td><td>22.59</td><td>16.03</td></tr></table> <p>本公司依循「員工學習發展策略」，擬定「管理職能」、「專業職能」、「自我發展」與「新人引導」四大構面，持續有效擴展全體同仁的學習範疇。另，2024年全體同仁總訓練時數合計11,229.5小時(人才培育相關11,008.5小時/勞安衛生221小時)，訓練人次共計達8,593 人次。</p> | 類別                     | 直接人員(DL) |  | 間接人員(IDL) |  | 男 | 女 | 男 | 女 | 平均訓練時數 | 7.83 | 7.54 | 20.58 | 20.05 | 類別 | 管理職 | 非管理職 | 平均訓練時數 | 22.59 | 16.03 | 無差異 |
| 類別                                                                       | 直接人員(DL) |       | 間接人員(IDL)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
|                                                                          | 男        | 女     | 男                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 女                      |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
| 平均訓練時數                                                                   | 7.83     | 7.54  | 20.58                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 20.05                  |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
| 類別                                                                       | 管理職      | 非管理職  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
| 平均訓練時數                                                                   | 22.59    | 16.03 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |
| (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>(五)本公司對產品與服務之行銷及標示，遵守相關法規及國際準則，不得有任何欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損壞消費者權益之行為。</p> <p>依據國際法規及客戶要求，制訂「有害物質管制清單」。經由對零件材料承認之嚴格管控及成品之檢驗，以零件承認申請系統管理機制來確保產品符合國際法規及客戶之要求。本公司產品已通過</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 無差異                    |          |  |           |  |   |   |   |   |        |      |      |       |       |    |     |      |        |       |       |     |

| 推動項目                                                     | 執行情形                                                                                                                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                                          | 是                                                                                                                                                                                              | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |
|                                                          |                                                                                                                                                                                                |   | <p>工研院電子工業研究所的QC 080000及數家國際大廠之稽核 (Green Product); 在供應商方面亦均完成禁用物質資格之認證, 並順利供料。WEEE方面亦已在歐洲數個國家完成登記並委託當地業者進行未來產品的回收工作。</p> <p>客戶隱私部份, 基於全球個人資料保護規定下GDPR之基礎性原則及共通性法令要求,本公司訂有個人資料保護管理制度與政策, 並設有個人資料保護專案小組, 管理及保護客戶隱私。透過個資內部稽核、外部驗證、危機預防及教育訓練,為客戶的資料把關。客戶權益及申訴部份, 友通定期進行客戶滿意度調查, 以確保客戶的需求得到了解及滿足, 且客戶也可透過此問卷申訴及提出任何需要友通改進或協助的地方。友通每年12月進行全面性的客戶服務滿意度調查, 並由市場行銷部門統一發通知信給客戶的對應窗口, 請客戶評分填寫。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |
| (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)本公司供應商需簽署「DFI 供應商永續發展行為準則」, 要求完全遵守經營所在國家 / 地區的法律和法規外, 並且在勞動權益、健康與安全、環境、企業倫理、管理體系等各方面之商業行為提出規範, 以建立永續採購, 同時供應商也需將此要求傳達給其下一階供應商, 並監管下一階供應商遵行情況。將規範原料供應商須完成內容涵蓋法規遵循、永續管理、供應商管理、衝突礦產管理、環境保護、健康安全、勞動權益、人權等面向之 ESG 永續性風險評估問卷, 以掌握供應商之永續性風險, 必要時將進行現場稽核, 以確保供應商之永續性符合我們的標準。同時期待供應商能夠在永續性績效不斷提升, 因此要求 / 鼓勵既有供應商與新供應商取得如ISO 9001、IATF 16949、ISO 14001、ISO 45001及ISO 14064-1等相關國際認證標準。</p> <table><tr><td>供應商晉用程序</td><td>1. 具有公司、工廠、營利事業登記證及 ISO9001認證者<br/>2. 供應商品質、價格、創新技術、製程能力及服務等各方面評核。<br/>3. 新廠商在評估階段需簽定供應商零部件/材料品質協議書。<br/>4. 評鑑結果合格且經核准後, 列入合格供應商, 並執行後續管理。</td></tr><tr><td>供應商評鑑</td><td>1. 半年對原物料供應商進行定期考核。<br/>2. 供應商評核以進料品質、交期、價格等各方面向評核。<br/>3. 依考核分數等及對供應商進行處置。</td></tr><tr><td>供應商現場稽核與輔導</td><td>1. 每年依供貨品質狀況安排定期、不定期供應商稽核。<br/>2. 稽核範圍包含品質系統、製程、有害物質及企業社會責任。<br/>3. 依稽核結果評估是否進行輔導及覆稽。</td></tr><tr><td>供應商風險管理</td><td>1. 持續經營風險評估、永續管理, 簽署 DFI 供應商永續管理自評問卷、DFI 供應商社會責任與商業道德行為宣告書。<br/>2. 重大風險調查。<br/>3. 應付帳款情況調查。<br/>4. 貿易制裁禁運國家地區清單比對, 依據現行國際貿易組織發佈之貿易制裁禁運國家地區清單, 定期比對ERP之 交易對象 (客戶/供應商), 系統自動提出發送示警通知作業職掌人員, 降低交易風險。</td></tr></table> | 供應商晉用程序                | 1. 具有公司、工廠、營利事業登記證及 ISO9001認證者<br>2. 供應商品質、價格、創新技術、製程能力及服務等各方面評核。<br>3. 新廠商在評估階段需簽定供應商零部件/材料品質協議書。<br>4. 評鑑結果合格且經核准後, 列入合格供應商, 並執行後續管理。 | 供應商評鑑 | 1. 半年對原物料供應商進行定期考核。<br>2. 供應商評核以進料品質、交期、價格等各方面向評核。<br>3. 依考核分數等及對供應商進行處置。 | 供應商現場稽核與輔導 | 1. 每年依供貨品質狀況安排定期、不定期供應商稽核。<br>2. 稽核範圍包含品質系統、製程、有害物質及企業社會責任。<br>3. 依稽核結果評估是否進行輔導及覆稽。 | 供應商風險管理 | 1. 持續經營風險評估、永續管理, 簽署 DFI 供應商永續管理自評問卷、DFI 供應商社會責任與商業道德行為宣告書。<br>2. 重大風險調查。<br>3. 應付帳款情況調查。<br>4. 貿易制裁禁運國家地區清單比對, 依據現行國際貿易組織發佈之貿易制裁禁運國家地區清單, 定期比對ERP之 交易對象 (客戶/供應商), 系統自動提出發送示警通知作業職掌人員, 降低交易風險。 | 無差異 |
| 供應商晉用程序                                                  | 1. 具有公司、工廠、營利事業登記證及 ISO9001認證者<br>2. 供應商品質、價格、創新技術、製程能力及服務等各方面評核。<br>3. 新廠商在評估階段需簽定供應商零部件/材料品質協議書。<br>4. 評鑑結果合格且經核准後, 列入合格供應商, 並執行後續管理。                                                        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |
| 供應商評鑑                                                    | 1. 半年對原物料供應商進行定期考核。<br>2. 供應商評核以進料品質、交期、價格等各方面向評核。<br>3. 依考核分數等及對供應商進行處置。                                                                                                                      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |
| 供應商現場稽核與輔導                                               | 1. 每年依供貨品質狀況安排定期、不定期供應商稽核。<br>2. 稽核範圍包含品質系統、製程、有害物質及企業社會責任。<br>3. 依稽核結果評估是否進行輔導及覆稽。                                                                                                            |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |
| 供應商風險管理                                                  | 1. 持續經營風險評估、永續管理, 簽署 DFI 供應商永續管理自評問卷、DFI 供應商社會責任與商業道德行為宣告書。<br>2. 重大風險調查。<br>3. 應付帳款情況調查。<br>4. 貿易制裁禁運國家地區清單比對, 依據現行國際貿易組織發佈之貿易制裁禁運國家地區清單, 定期比對ERP之 交易對象 (客戶/供應商), 系統自動提出發送示警通知作業職掌人員, 降低交易風險。 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |                                                                                                                                         |       |                                                                           |            |                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                |     |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 執行情形 |   |                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業永續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？                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ✓    |   | 本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編製「2022友通資訊永續報告書」，並經由台灣衛理國際品保驗證股份有限公司出具AA1000第一類型(Type I) 中度保證，2023年報告書已於2024年8月發行並公開於公司網站及公開資訊觀測站。2024年度報告書則預計於2025年8月出刊。 | 無差異                    |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於2011年3月訂定「企業社會責任政策」，整體運作情形與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      |   |                                                                                                                                                            |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p><b>環境保育(E)</b></p> <p>1.2024年3月與直接跟農夫買合作，舉辦養一桌菜計畫-越光米鋪肥床活動，召集27位參與者到苗栗-用心米鋪進行志工活動，與農夫並肩合作，以友善耕作的方式為田地鋪肥床，透過此活動讓同仁親身參與生產過程，同時了解自然的變化與風險，並且體會可持續農業對環境的正面影響，增進對友善耕作方法的認識。</p> <p>2.2024年10月再次與直接跟農夫買合作，舉辦養一桌菜計畫-越光米收割活動，召集50位參與者到苗栗-用心米鋪進行志工活動，親自參與越光米的收割過程，透過協助農務工作，同時見證了農夫堅持友善耕作的努力與不易，使同仁深刻體會到食物的珍貴。</p> <p><b>社會關懷與員工健康(S)</b></p> <p>1.2024年3月為避免COVID-19於職場傳播，邀請汐止區衛生所至公司辦理COVID-19疫苗集中接種，守護員工的健康。</p> <p>2.2024年5月舉辦友通運動季，於公司內部舉辦體育競賽活動，採用排球、羽球、籃球常規項目進行團隊間競賽，總計有18個隊伍報名參賽，參與人次達117人次。</p> <p>3.2024年7月集團運動會與各關係企業員工透過排球、羽球、籃球常規項目進行團隊間競賽，同時推廣全民運動，並培養良好的運動習慣。</p> <p>4.2024年8月集團歌唱大賽，通過歌唱比賽提供員工展現個人才華的舞台，鼓勵員工在工作之外的領域也能有所表現，達成身心健康的平衡。</p> <p>5.2024年8月邀請伊甸基金會視障按摩師，至公司為員工紓壓健康按摩。總共有117人次參與，以支持視障人士能運用專業的按摩技術服務大眾、回饋社會並關注員工健康。</p> <p>6.2024年10月集團舉辦家庭日活動-海好有你 幸福一起，邀請員工與家人共同參與。透過豐富的海洋科學展覽，不僅讓員工及家人享受親子時光，也增進對海洋環境的認識與保護意識。此次活動鼓勵員工在工作與家庭之間取得平衡，提升幸福感與企業歸屬感。</p> <p>7.2024年11月為預防流感於職場傳播，友通邀請內湖陽光診所合作，至公司內部進行流感疫苗注射，透過此活動保護員工的健康，促進員工健康管理。</p> <p>8.2024年12月友通舉辦一日遊活動-PLAY WITH US &amp; DFI，活動特別設置了體適能檢測站，利用「科技體適能」檢測：握力測試、三分鐘登階、坐姿體前彎3個項目，讓同仁能更加了解自身的體能狀況。亦藉本次活動鼓勵大家培養規律運動的習慣，為健康的生活加分。</p> <p>9.2024年舉辦4場巡迴健檢，涵蓋基礎健康檢測與專業醫療諮詢，幫助員工及早發現潛在健康問題，提升健康管理意識。透過定期健檢，公司展現對員工健康的重視，進一步營造安全、健康的工作環境。</p> <p>10.2024年度巡迴援農車系列講座與直接跟農夫買合作，支持守護小農耕作回饋社會，藉由舉辦援農系列講座，提升員工環境 / 極端氣候 / 食農觀念。</p> <p>10.1 3月黃金百香果小講堂X穿山甲保育：支持台中青農鍾敏豐，持續以無農藥、草生栽培種植及介紹穿山甲的保育。</p> <p>10.2 5月農夫小講堂X芒果忙什麼：支持屏東青農陳甫諭，持續草生栽培、逐年減藥種植。</p> <p>10.3 9月農夫小講堂X渾身是寶的柚子：支持職農佳原、再煌、振華，持續有機及減藥種植，並介紹關於柚皮如何在生活應用中發揮其價值，以減少廢棄物並提高資源利用。</p> <p>10.4 12月農夫小講堂X柑橘百寶盒：支持農友文森及父親廖名德先生，持續推動友善土地農耕，影響更多農人投入無農藥種植，以及介紹柑橘皮如何循環再利用，以減少廢棄物。</p> |      |   |                                                                                                                                                            |                        |

| 推動項目 | 執行情形 |   |      | 與上市上櫃公司企業永續實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|------|------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明 |                        |
|      |      |   |      |                        |

| 時間     | 採購的農產品    | 直接採購量<br>(公斤) | 幫助的生產者<br>及協作者 | 支出金額<br>(新台幣) |
|--------|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 2024Q1 | 台中黃金百香果   | 132           | 12位            | 20,712        |
| 2024Q2 | 屏東愛文芒果    | 264           | 9位             | 33,709        |
| 2024Q3 | 台南、花蓮紅白文旦 | 375           | 3位             | 71,500        |
| 2024Q4 | 南投中寮綜合柑橘  | 144           | 3位             | 15,558        |
| 總計     |           | 915           | 27位            | 141,479       |

註：係依據由直接跟農夫買所提供計算。

11.公司聘用當地人才比例：

| 2024年在地員工 | 基層員工 |        | 中高階主管 |       |
|-----------|------|--------|-------|-------|
| 地區        | 人數   | 占比     | 人數    | 占比    |
| 台灣        | 405  | 67.2%  | 78    | 12.9% |
| 中國        | 21   | 100.0% | 0     | 0.0%  |
| 日本        | 5    | 31.3%  | 2     | 12.5% |
| 美國        | 13   | 81.3%  | 3     | 18.8% |
| 歐洲        | 7    | 77.8%  | 2     | 22.2% |

**公司治理(G)**

1.2024年度ISO 14064-1溫室氣體盤查於2024年2月11日至2月13日由台灣衛理國際品保驗證(股)公司驗證完成，以盡責管理公司碳排放。

2.本公司2023年度企業永續報告書並參與2024年TCSA第十七屆台灣企業永續報告獎評選，榮獲電子資訊製造業第一類金級獎。

3.2024年榮獲教育部體育署之運動企業認證及衛生福利部國民健康署頒發之健康職場認證-健康促進標章，展現友通對員工健康與職場福祉的高度重視，致力於營造健康職場，積極履行企業社會責任。

4.友通榮獲2024年「台灣併購金鑫獎」之「中堅企業併購獎」，表彰我們與子公司羅昇企業成功投資怡進工業的卓越成就。

5.以創新「多功能人工智慧零售機」獲得2025年台灣精品獎肯定。

## 六、上市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。            | 依循 TCFD 公布之氣候相關財務揭露建議書 (Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures) 架構，透過治理、策略、風險管理及指標與目標等 4 大面向揭露氣候相關風險，於永續報告書公佈近年氣候治理成效。風險管理委員會關注公司相關風險，展開年度風險辨識與評估，經由董事會及審計委員會核定後執行風險管理決策。由總經理、永續風險管理部的主管及其他一級主管於每季會議進行追蹤與討論，且每年向董事會報告。 |
| 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 | 本公司鑑別出氣候相關轉型、實體風險及機會，其中主要影響公司業務之項目，為轉型風險之國內外法規與法律(中長期)，造成碳費徵收增加，增加營運成本。低碳產品研發(長期)，研發經費增加，在市場風險部份(中期)，因應新的減碳政策或法規導致公司產品無法出口至目標市場，以及符合客戶減碳目標，進行全                                                                                                             |

|                                                                                                             | <p>面的碳排放的盤查與認證。</p> <p>實體風險之極端天氣事件嚴重程度提高(短期)，產能下降或中斷（如停產、運輸困難、供應鏈中斷）將造成營運成本增加。平均氣溫上升(長期)，空調需求及電力不足，停限電危機。</p> <p>轉型機會(中期)，本公司持續開發 <b>Erp Lot3</b> 節能產品，並且執行綠電計劃，於<b>2023</b>年在桃園廠區建置太陽能光電設施，使用再生能源將降低溫室氣體排放成本，對財務為正面且為長期之影響。</p>                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |                     |                |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                     | <p>對於極端氣候事件，本公司所在廠區為因應水災，已建置防災措施並建立持續營運計劃(BCP)，且以保險轉移風險，避免暴雨對公司產生的財務衝擊。</p> <p>轉型行動投入之相關成本，主要將為高耗能設備汰舊換新、節能產品研發成本、購置綠電及建置太陽能等，雖然增加成本及費用，但同時也產生轉型正面效益。</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>依循 TCFD 公布之氣候相關財務揭露建議書 (Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures) 架構，透過治理、策略、風險管理及指標與目標等 4 大面向揭露氣候相關風險，於永續報告書公佈近年氣候治理成效，氣候變遷議題納入永續發展的重大議題，並納入利害關係人調查的重要項目。依風險管理委員會對於各單位的 RA 因子評估進行風險因子的納管及按季度管控。透過委員會的執行規劃營運、產品、供應鏈管理等面向的因應措施，並訂定因應策略，如持續營運計劃分(BCP)。</p>                                                                                                                                                                                               |                     |                     |                     |                |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |
| 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。                                                        | <p>本公司總部設立在新北市汐止區，工廠設立在桃園市龜山區，根據國家災害防救科技中心 3D 災害潛勢地圖，本公司總部及桃園廠皆無直接位於降雨潛勢區，也無直接位於岩屑崩滑潛勢區；其餘像是土石流潛勢溪流、順向坡等潛勢區，本公司鄰近範圍內無土石崩滑潛勢存在。故發生淹水或土石流導致公司營運中斷的風險不大。但為風險管理，本公司仍計算短期內若不幸發生氣候相關事件導致停工之財物損失狀況：由於本公司產品均依客戶需求生產，若面臨停工，損失主要集中在固定費用及財務成本上。</p>                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     |                     |                |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |
| 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。                                                       | <p>本公司已擬定減少溫室氣體排放量氣候風險短中長期目標及減碳策略，透過推動節能方案、導入再生能源及產品碳足跡的盤點計劃，期能於<b>2030</b>年再生能源比例達<b>60%</b>、<b>2040</b>年再生能源比率符合<b>RE100</b>要求、<b>2050</b>年達成淨零目標。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     |                     |                |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | <p>本公司暫未制定。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     |                     |                |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |
| 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。 | <p>友通已加入<b>RE100</b>，規劃於<b>2040</b>年完成<b>100%</b>使用再生能源的目標，並於<b>2050</b>年達成淨零排放。<b>2024</b>年達成進度及近期規劃期程簡述如下表，詳細內容請參閱永續報告書。</p> <table><tr><th>氣候目標</th><th>2023</th><th>2024</th><th>2025</th><th>2030</th><th>2024<br/>執行成果</th></tr><tr><td>氣候目標一之範疇<br/>以 2021 年友通個體溫室氣體排放為基準，範疇一和範疇二<br/>溫室氣體排放量：<br/>3,301.66 公噸 CO2e</td><td>溫室氣體<br/>排放量降<br/>5%</td><td>溫室氣體<br/>排放量降<br/>10%</td><td>溫室氣體<br/>排放量降<br/>20%</td><td>溫室氣體<br/>排放量降<br/>50%</td><td>溫室氣體減<br/>量 10%</td></tr></table> | 氣候目標                | 2023                | 2024                | 2025           | 2030 | 2024<br>執行成果 | 氣候目標一之範疇<br>以 2021 年友通個體溫室氣體排放為基準，範疇一和範疇二<br>溫室氣體排放量：<br>3,301.66 公噸 CO2e | 溫室氣體<br>排放量降<br>5% | 溫室氣體<br>排放量降<br>10% | 溫室氣體<br>排放量降<br>20% | 溫室氣體<br>排放量降<br>50% | 溫室氣體減<br>量 10% |
| 氣候目標                                                                                                        | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2024                | 2025                | 2030                | 2024<br>執行成果   |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |
| 氣候目標一之範疇<br>以 2021 年友通個體溫室氣體排放為基準，範疇一和範疇二<br>溫室氣體排放量：<br>3,301.66 公噸 CO2e                                   | 溫室氣體<br>排放量降<br>5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 溫室氣體<br>排放量降<br>10% | 溫室氣體<br>排放量降<br>20% | 溫室氣體<br>排放量降<br>50% | 溫室氣體減<br>量 10% |      |              |                                                                           |                    |                     |                     |                     |                |

|                                               | 氣候目標                            | 2023 | 2024 | 2025 | 2030 | 2024<br>執行成果                                       |
|-----------------------------------------------|---------------------------------|------|------|------|------|----------------------------------------------------|
|                                               | 氣候目標二之範疇<br>以友通個體邊界為基礎，再生能源使用比率 | 0%   | 0%   | 0%   | 30%  | 再生能源(自發太陽能)占比為 1%，2030 年前優先進行節能措施，自 2030 年再進行憑證購買。 |
| 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 I-1 及 I-2)。 |                                 |      |      |      |      |                                                    |

## I-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### I-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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><b>2023 年度</b></p> <p>直接排放量(類別一)為 150,263t tCO<sub>2</sub>e、能源間接排放量(類別二)為 3,114.4308 tCO<sub>2</sub>e、其他間接排放量(僅盤查類別三員工通勤、員工差旅、類別四能資源上游、廢棄物清運)為 1,108.6164 tCO<sub>2</sub>e；類別一及類別二合計排放量為 3,264.6939 tCO<sub>2</sub>e，個體營業額為 4,009.122 百萬元，密集度為 0.8143 tCO<sub>2</sub>e/百萬元；總排放皆由第三方驗證公司(台灣衛理國際品保驗證股份有限公司)於 2024 年 1 月 29 日至 2024 年 1 月 31 日進行 ISO 14064-1:2018 查證，類別一及類別二取得合理保證，類別三及類別四為有限保證。</p> <p>以上查證邊界設定方法為「營運控制權法」，本公司範圍內使用樓層揭露所有排放源皆為完全擁有，並以其方法彙總其設施層級溫室氣體排放量與移除量。組織廠址包括汐止總部、桃園工廠及新店研發辦公室，場址外涵蓋區域包括桃園廠宿舍、桃園廠外部資材倉庫，並為全年度 1 月 1 日至 12 月 31 日之總排放量計算。</p> <p><b>2024 年度</b></p> <p>直接排放量(類別一)為 140,232t tCO<sub>2</sub>e、能源間接排放量(類別二)為 2,711.3064 tCO<sub>2</sub>e、其他間接排放量(類別三盤查範圍為員工通勤、員工差旅)為 904.0312 tCO<sub>2</sub>e、類別四能資源上游、廢棄物清運為 1,283.6191 tCO<sub>2</sub>e；類別一及類別二合計排放量為 2,851.5385 tCO<sub>2</sub>e，個體營業額為 3,222.248 百萬元，密集度為 0.8850 tCO<sub>2</sub>e/百萬元；總排放皆由第三方驗證公司(台灣衛理國際品保驗證股份有限公司)於 2025 年 2 月 11 日至 2025 年 2 月 13 日進行 ISO 14064-1:2018 查證，類別一及類別二取得合理保證，類別三及類別四為有限保證。</p> <p>以上查證邊界設定方法為「營運控制權法」，本公司範圍內使用樓層揭露所有排放源皆為完全擁有，並以其方法彙總其設施層級溫室氣體排放量與移除量。組織廠址包括汐止總部、桃園工廠及新店研發辦公室，場址外涵蓋區域包括桃園廠宿舍、桃園廠外部資材倉庫，並為全年度 1 月 1 日至 12 月 31 日之總排放量計算。</p> |

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

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

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

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

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>2023 及 2024 年度溫室氣體盤查結果，確信範圍為當年度 1 月 1 日至 12 月 31 日全年度具有營運控制權之組織場域，確信機構皆由台灣衛理國際品保驗證股份有限公司進行外部查證，確信準則為依據 ISO 14064-1:2018 盤查，查證方法採現場訪視及審查文件產生的證據，直接溫室氣體排放及移除量以及能源間接溫室氣體之查證等級為合理保證等級，其他間接溫室氣體排放量為之查證等級為有限保證等級，實質性門檻為 5%。</p> <p>2023 年度確信意見：依據台灣衛理國際品保驗證股份有限公司所進行之查證過程與程序，有充分證據顯示友通資訊股份有限公司之類別一和類別二，溫室氣體聲明為實質正確且公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之合理保證等級。無證據顯示友通資訊股份有限公司之類別三和類別四，溫室氣體聲明不為實質正確、未公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及未根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之有限保證等級。</p> <p>2024 年度確信意見：依據台灣衛理國際品保驗證股份有限公司所進行之查證過程與程序，有充分證據顯示友通資訊股份有限公司之類別一和類別二，溫室氣體聲明為實質正確且公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之合理保證等級。無證據顯示友通資訊股份有限公司之類別三和類別四，溫室氣體聲明不為實質正確、未公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及未根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之有限保證等級。</p> |

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

### 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>2024 年度直接排放量(類別一)為 140,232t tCO<sub>2</sub>e、能源間接排放量(類別二)為 2,711.3064 tCO<sub>2</sub>e、其他間接排放量(僅盤查類別三員工通勤、員工差旅、類別四能資源上游、廢棄物清運)為 2,187.6503 tCO<sub>2</sub>e；總排放量為 5,039.1888 tCO<sub>2</sub>e。與母公司佳世達集團共同倡議 RE100，減量目標分別在 2030、2040、2050 年達到 60%、100%再生能源及碳抵消、淨零碳排。</p> <p>2024 年溫室氣體減量措施：</p> <p>一、政策、宣導：推動 ISO 50001 能源管理之國際認證；辦公室環保節能活動；提倡同仁通勤選擇以大眾運輸為主。</p> <p>二、環境、設備：持續評估導入節能設備；進行廠務設施與製程設施之節能效率改善；評估替代能源技術之導入。</p> <p>三、執行、產品：辦理子公司溫室氣體盤查教育訓練；進行產品之生命週期管理；推動產品碳足跡。</p> <p>在 2024 年總用電度數(5,720,056 度)較 2023 年(6,093,556 度)減少約 6.13%，為達 2030 年 RE60 目標持續推動節能減碳及綠電措施。</p> |

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

## 七、公司履行誠信經營情形及採行措施

| 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>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>                                                  | V    |   | <p>(一)公司已於人事管理規章、董監事、高階主管等之『道德行為準則』及企業社會責任白皮書均提及誠信經營，並經管理階層及董事會通過，不得因職務上之行為或違背職務上之行為接受回扣或其它不法之利益。</p> <p>(二)公司對外任何促銷活動、廣告執行案、贊助物資及款項，皆需依照公司內部控制作業程序及授權權限表的實施，以防止公司不誠信行為風險之營業活動發生。</p> <p>(三)防範措施散佈在各個內部控制作業程序，並於「人事管理規章」訂定違規之懲戒及申訴制度。</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>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p> | V    |   | <p>(一)公司有供應商審核管理程序，公司於進行採購及行銷前，均會透過經濟部網站或其他管道查詢合作廠商之經營現況，或要求其提供相關資料以證明其為合法經營之廠商，並在審核契約條款時，特別重視與誠信相關的條款。</p> <p>(二)本公司設置隸屬董事會之推動企業誠信經營兼職單位(本公司之行政管理處)，且每年定期向董事會報告。2024年度執行情形已於2025年2月25日向董事會報告。</p> <p>(三)針對利益衝突，本公司制定「誠信手冊(Integrity Handbook)」、「董事及經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」及人事管理規則，從行為規範、不當行為預防、檢舉與調查各面向落實執行。</p> <p>(四)本公司遵循法令之要求，持續修訂內控制度，並對內控制度執行之有效性進行查核與評估。稽核室依不誠信行為風險評估結果，擬訂相關稽核計畫，並定期查核。對法令要求項目均納入年度查核項目，並且每季均向審計委員會及董事會報告相關查核結果及改善情形。公司會計制度均遵循法令之要求訂定之。簽證會計師亦每季對於本公司財務報表進行查核或核閱工作，並出具報告書，定期於審計委員會中向審計委員報告查核或核閱結果。</p> <p>(五)公司每年針對全體同仁實施誠信教育訓練，100%完成訓練課程。</p> | 無差異                  |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>                                                                                                                                                                                                                  | V    |   | <p>(一)本公司誠信手冊明訂：向人事單位檢舉，懲處訂於人事管理規則；申訴依正常公司內部申訴管道。</p> <p>(二)已訂定調查標準作業程序，目前由人事單位及協同相關主管進行審議調查。</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                                                                               |                      |
| 成後應採取之後續措施及相關保密機制？<br>(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)由人事單位及協同相關主管審議，並保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。                                               |                      |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？                                                                                                                   | √    |                   | 本公司網站(www.dfi.com)及年報均揭露誠信經營守則之相關內容及履行誠信經營之情形，以供利害關係人知悉。推動情形請參閱公司網站：投資人關係/利害關係人專區。 | 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：本公司於2020年11月10日經董事會通過修訂「誠信經營守則」暨廢止「誠信經營作業程序及行為指南」，並另建立「誠信手冊」作為公司全體同仁誠信與道德操守上之準則與規範，整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。 |      |                   |                                                                                    |                      |
| 八、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)<br>2024年已推行全公司同仁665人「誠信經營」線上訓練1小時課程，課程內容如下：                                                                        |      |                   |                                                                                    |                      |
| §1、貪腐與賄賂                                                                                                                                                           |      | §9、資訊安全           |                                                                                    | §17、負面訊息通報           |
| §2、利益衝突                                                                                                                                                            |      | §10、隱私權           |                                                                                    | §18、國際貿易相關法令         |
| §3、外部兼職                                                                                                                                                            |      | §11、智慧財產權         |                                                                                    | §19、媒體採訪             |
| §4、公平交易與反壟斷                                                                                                                                                        |      | §12、人權            |                                                                                    | §20、合約簽訂與電子簽章        |
| §5、內線交易與洗錢                                                                                                                                                         |      | §13、健康與安全         |                                                                                    | §21、資訊公開與公司紀錄的真實與準確性 |
| §6、政治捐贈與活動                                                                                                                                                         |      | §14、環境            |                                                                                    | §22、公司資源的維護          |
| §7、遊說活動                                                                                                                                                            |      | §15、多元、公平與開放的工作環境 |                                                                                    | §23、檢舉流程(DFI)        |
| §8、慈善捐贈                                                                                                                                                            |      | §16、酒和毒品          |                                                                                    |                      |

#### 八、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- (一)本公司於 2022 年 11 月 3 日經董事會決議通過訂定「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」暨廢止「防範內線交易作業程序」，並已於本公司內部公用網站之規章制度專區公告予經理人及員工周知。
- (二)本公司經 2018 年 11 月 1 日董事會決議通過，委任公司治理人員，保障股東權益並強化董事會職能。
- (三)本公司新任之董事，於就任時均分發公司自行編制之宣導手冊，內含各項法令(包含前項之重大資訊處理暨防範內線交易作業程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

## 九、最近年度董事及經理人進修情形

| 職稱     | 姓名      | 進修日期                      | 主辦單位              | 課程名稱                                | 時數 |
|--------|---------|---------------------------|-------------------|-------------------------------------|----|
| 董事長    | 陳其宏     | 2024/06/13                | 社團法人中華獨立董事協會      | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3  |
|        |         | 2024/09/30                | 台灣證券交易所           | 壯大台灣資本市場高峰會                         | 3  |
| 董事兼總經理 | 蘇家弘(註3) | 2024/06/13                | 社團法人中華獨立董事協會      | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3  |
|        |         | 2024/11/13                | 社團法人台灣董事學會        | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢                   | 3  |
| 董事     | 曾文興     | 2024/06/13                | 社團法人中華獨立董事協會      | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3  |
|        |         | 2024/11/13                | 社團法人台灣董事學會        | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢                   | 3  |
| 董事     | 魏仁裕     | 2024/06/13                | 社團法人中華獨立董事協會      | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3  |
|        |         | 2024/11/13                | 社團法人台灣董事學會        | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢                   | 3  |
| 獨立董事   | 葉德昌     | 2024/06/13                | 社團法人中華獨立董事協會      | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3  |
|        |         | 2024/07/18                | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 如何解析企業財務關鍵資訊 強化危機預警能力               | 6  |
|        |         | 2024/11/13                | 社團法人台灣董事學會        | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢                   | 3  |
| 獨立董事   | 瞿志豪     | 2024/08/07                | 社團法人中華公司治理協會      | 公司治理與證券法規                           | 3  |
|        |         | 2024/11/13                | 社團法人台灣董事學會        | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢                   | 3  |
| 獨立董事   | 駱秉寬     | 2024/03/14                | 社團法人中華獨立董事協會      | 董事會如何控管企業財務風險與案例解析                  | 3  |
|        |         | 2024/04/11                | 社團法人中華獨立董事協會      | 董事(獨董)關聯的法律責任與實務案例解析                | 3  |
|        |         | 2024/04/30                | 社團法人中華獨立董事協會      | 全球頂尖企業董事會的創新思維與轉型策略                 | 3  |
|        |         | 2024/05/21                | 社團法人中華獨立董事協會      | 資本市場的 ESG 評等分析及永續性評價的商業意涵           | 3  |
|        |         | 2024/06/13                | 社團法人中華獨立董事協會      | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3  |
|        |         | 2024/07/17                | 社團法人中華獨立董事協會      | 洗錢防制及案例研析課程—洗錢防制及打擊資恐之最新發展與實務       | 3  |
|        |         | 2024/08/02                | 社團法人中華獨立董事協會      | 家族企業傳承及稅務實務                         | 3  |
|        |         | 2024/09/03                | 社團法人中華獨立董事協會      | 從 ESG 轉型到影響力投資與商機掌握                 | 3  |
|        |         | 2024/09/10                | 社團法人中華獨立董事協會      | 從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰            | 3  |
|        |         | 2024/09/20                | 社團法人中華獨立董事協會      | 性別平等、防治職場霸凌及不法侵害及運用 AI 指引提升我國金融業發展  | 3  |
|        |         | 2024/09/26                | 社團法人中華獨立董事協會      | 破定價交易機制及最新 IFRs 國際永續準則(S1 & S2) 的介紹 | 3  |
|        |         | 2024/10/17                | 社團法人中華獨立董事協會      | 迎向 AI 與永續轉型 高階薪酬管理與人才培育             | 3  |
| 會計主管   | 黃麗敏     | 2024/11/21~<br>2024/11/22 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班                | 12 |

註1：各董事已依規定符合進修時數。

註2：會計主管已依規定符合進修時數。

註3：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於2024年11月4日辭任，改派代表人：田芝穎。

## 十、內部控制制度執行狀況

### (一)內部控制聲明書

友通資訊股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：民國 114 年 2 月 25 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，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 114 年 2 月 25 日董事會通過，出席董事七人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

友通資訊股份有限公司



董事長：陳其宏



總經理：田芝穎



(三) 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：不適用。

十一、最近年度及截至年報刊印日止，股東會(含執行情形)及董事會之重要決議

| 日期         | 2024 年<br>會議名稱 | 內容                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024.05.06 | 第二次董事會         | 一、通過民國 113 年第一季合併財務報告案<br>二、通過修訂「審計委員會組織規程」案<br>三、通過修訂「董事會議事規範」案<br>四、通過銀行額度續約案                                                                                                                                                                        |
| 2024.05.30 | 股東常會           | 一、補選董事一名案<br>執行情形：當選名單為魏仁裕。任期自 113 年股東常會當選之日起算至 115 年 5 月 30 日為止。<br>二、承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案<br>執行情形：決議通過。<br>三、承認民國 112 年度盈餘分派案<br>執行情形：決議通過。<br>四、通過解除董事及其代表人競業限制案<br>執行情形：決議通過。                                                                    |
| 2024.06.24 | 第三次董事會         | 一、通過投資怡進工業股份有限公司普通股案                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2024.08.05 | 第四次董事會         | 一、通過民國 113 年第二季合併財務報告案<br>二、通過銀行額度新增及續約案<br>三、通過民國 112 年永續報告書案<br>四、通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案<br>五、通過出售其陽科技股份有限公司普通股案<br>六、通過出售羅昇企業股份有限公司普通股案                                                                                                            |
| 2024.11.04 | 第五次董事會         | 一、通過訂定「永續資訊管理作業程序」案<br>二、通過訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」案<br>三、通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案<br>四、通過訂定民國 114 年度內部稽核計畫案<br>五、通過民國 113 年第三季合併財務報告案<br>六、通過銀行額度續約案<br>七、通過委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師案<br>八、通過修訂本公司預先核准非確信服務政策案<br>九、通過本公司投資維田科技股份有限公司普通股股份案<br>十、通過本公司總經理異動案 |

| 日期         | 2025 年<br>會議名稱 | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025.02.25 | 第一次董事會         | 一、通過民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案<br>二、通過民國 113 年度員工及董事酬勞分派案<br>三、通過民國 113 年度財務報表、營業報告書暨 114 年度營運計畫案<br>四、通過民國 113 年度盈餘分派案<br>五、通過民國 113 年度盈餘分派現金股利發放案<br>六、通過本公司基層員工定義案<br>七、通過修訂公司章程案<br>八、通過修訂「內部控制制度」案<br>九、通過解除現任董事及其代表人競業限制案<br>十、通過訂定民國 114 年股東常會日期及開會議程案<br>十一、通過銀行額度新增及續約案<br>十二、通過民國 114 年度會計師服務公費案<br>十三、通過民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案<br>十四、通過民國 114 年度高階經理人薪酬指標案<br>十五、通過民國 114 年度高階經理人獎金及調薪政策案<br>十六、通過委任經理人退休金規劃案<br>十七、通過捐贈財團法人明基文教基金會案 |

十二、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。

## 參、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 |
|--------------|------------|---------------------|-------|-------|-------|----|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 高靚玟<br>張惠貞 | 2024.1.1~2024.12.31 | 2,485 | 1,392 | 3,877 |    |

註：非審計公費為稅務簽證、移轉訂價服務及主管機關資料申報檔編製。

一、更換會計師事務所且更換年度所支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：不適用。

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。

## 肆、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

### 一、關於前任會計師

| 更 換 日 期                                | 不適用        |     |     |
|----------------------------------------|------------|-----|-----|
| 更 換 原 因 及 說 明                          | 無          |     |     |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任                     | 當事人        | 會計師 | 委任人 |
|                                        | 主動終止委任     | 不適用 | 不適用 |
|                                        | 不再接受(繼續)委任 | 不適用 | 不適用 |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因              | 無          |     |     |
| 與發行人有無不同意見                             | 無          |     |     |
| 其他揭露事項<br>(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無          |     |     |

### 二、關於繼任會計師

|                                          |     |
|------------------------------------------|-----|
| 事 務 所 名 稱                                | 不適用 |
| 會 計 師 姓 名                                | 不適用 |
| 委 任 之 日 期                                | 不適用 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無   |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 無   |

三、前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

伍、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情形：無。

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

### 一、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東

| 職 稱          | 姓 名         | 當年度截至 3 月 31 日止 |           | 2024 年度   |           |
|--------------|-------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
|              |             | 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 |
| 法人董事         | 佳世達科技股份有限公司 | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 法人董事代表人暨董事長  | 陳其宏         | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 法人董事代表人暨副董事長 | 李昌鴻(註 1)    | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 法人董事代表人      | 曾文興(註 1)    | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 法人董事代表人暨總經理  | 蘇家弘(註 2)    | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 法人董事代表人暨總經理  | 田芝穎(註 2)    | 7,000           | 0         | 2,000     | 0         |
| 董事           | 魏仁裕(註 3)    | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 獨立董事         | 葉德昌         | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 獨立董事         | 瞿志豪         | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 獨立董事         | 駱秉寬         | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 資深處長         | 張家益         | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 資深處長         | 詹信仲         | 0               | 0         | 0         | 0         |
| 資深處長         | 黃麗敏         | 0               | 0         | 0         | 0         |

註：係年報刊印日在任者。

註 1：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：李昌鴻於 2024 年 3 月 22 日解任，改派代表人：曾文興。

註 2：佳世達科技(股)公司法人董事代表人：蘇家弘於 2024 年 11 月 4 日辭任，改派代表人：田芝穎。

註 3：2024 年 5 月 30 日股東常會補選董事一名，當選董事：魏仁裕。

二、股權移轉之相對人為關係人者：無。

三、股權質押之相對人為關係人者：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

停止過戶日：2025.03.24

| 姓名(註 1)                                        | 本人持有股份     |        | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義合計持有股份 |       | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註 2) |    |
|------------------------------------------------|------------|--------|--------------|-------|--------------|-------|-----------------------------------------------|----|
|                                                | 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 |
| 佳世達科技(股)公司                                     | 51,609,986 | 45.08% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 佳世達科技(股)公司<br>代表人：陳其宏                          | 0          | 0.00%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 英屬維京群島商 GORDIAS INVESTMENTS LIMITED            | 13,155,997 | 11.49% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 英屬維京群島商 GORDIAS INVESTMENTS LIMITED<br>代表人：王立偉 | 0          | 0.00%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 達利貳投資(股)公司                                     | 9,175,109  | 8.01%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 達利貳投資(股)公司<br>代表人：洪秋金                          | 0          | 0.00%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 林志宏                                            | 4,364,000  | 3.81%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 英屬維京群島商 Hyllus Investments Limited             | 2,506,836  | 2.19%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 英屬維京群島商 Hyllus Investments Limited<br>代表人：王立偉  | 0          | 0.00%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 達利投資(股)公司                                      | 2,293,778  | 2.00%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 達利投資(股)公司<br>代表人：洪秋金                           | 0          | 0.00%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶                              | 1,069,555  | 0.93%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 黃牧箴                                            | 1,031,000  | 0.90%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 黃牧晨                                            | 1,031,000  | 0.90%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |
| 台新國際商業銀行受託友通資訊員工持股信託                           | 855,644    | 0.75%  | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                             | 無  |

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

註 2：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

捌、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

截至 2024.12.31 止 / 單位：股；%

| 轉投資事業<br>(註 1)                      | 本公司投資      |         | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資       |         |
|-------------------------------------|------------|---------|-------------------------|------|------------|---------|
|                                     | 股數         | 持股比例    | 股數                      | 持股比例 | 股數         | 持股比例    |
| Yan Tong Technology Ltd.            | 1,100,000  | 100.00% | -                       | -    | 1,100,000  | 100.00% |
| Diamond Flower Information (NL) B.V | 12,001     | 100.00% | -                       | -    | 12,001     | 100.00% |
| DFI AMERICA, LLC.                   | 1,209,000  | 100.00% | -                       | -    | 1,209,000  | 100.00% |
| DFI Co., Ltd. (DFI-Japan)           | 6,200      | 100.00% | -                       | -    | 6,200      | 100.00% |
| 其陽科技(股)公司                           | 30,376,000 | 51.38%  | -                       | -    | 30,376,000 | 51.38%  |
| 羅昇企業(股)公司                           | 52,436,069 | 46.71%  | -                       | -    | 52,436,069 | 46.71%  |
| 怡進工業(股)公司                           | 373,333    | 31.65%  | -                       | -    | 373,333    | 31.65%  |

註 1：係公司採用權益法之投資。

## 募資情形

### 壹、資本及股份

#### 一、股本來源

2025.03.31 單位：新台幣

| 年 月     | 發行<br>價格 | 核定股本       |            | 實收股本       |            | 備 註                                           |                               |                                                                 |
|---------|----------|------------|------------|------------|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|         |          | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股本來源(仟元)                                      | 以現金<br>以外之<br>財產抵<br>充股款<br>者 | 其他                                                              |
| 1981.07 | 10       | 100        | 1,000      | 100        | 1,000      | 創立                                            | -                             | 70.07.14 建一字第 105329 號                                          |
| 1983.04 | 10       | 250        | 2,500      | 250        | 2,500      | 現金增資                                          | -                             | 72.04.29 建一字第 139643 號                                          |
| 1986.01 | 10       | 1,000      | 10,000     | 1,000      | 10,000     | 現金增資                                          | -                             | 75.01.13 建一字第 139021 號                                          |
| 1987.03 | 10       | 3,000      | 30,000     | 3,000      | 30,000     | 現金增資                                          | -                             | 76.03.20 經(76)商 12592 號                                         |
| 1987.12 | 10       | 6,000      | 60,000     | 6,000      | 60,000     | 現金增資                                          | -                             | 76.12.15 經(76)商 63692 號                                         |
| 1989.09 | 10       | 12,000     | 120,000    | 12,000     | 120,000    | 現金增資                                          | -                             | 78.09.07 經(78)商 127396 號                                        |
| 1990.12 | 10       | 15,600     | 156,000    | 15,600     | 156,000    | 盈餘轉增資                                         | -                             | 79.12.29 經(79)商 126104 號                                        |
| 1991.08 | 10       | 19,600     | 196,000    | 19,600     | 196,000    | 現金增資                                          | -                             | 80.08.23 經(80)商 117275 號                                        |
| 1995.07 | 10       | 40,000     | 400,000    | 40,000     | 400,000    | 現增 106,000 仟元<br>盈轉 98,000 仟元                 | -                             | 84.7.06 84 台財證(一)第 39295 號;<br>84.10.24 經(84)商 116255 號         |
| 1998.07 | 10       | 52,000     | 520,000    | 52,000     | 520,000    | 現增 40,000 仟元<br>盈轉 40,000 仟元<br>公積轉 40,000 仟元 | -                             | 87.07.24 經(87)商字第<br>087120446 號;<br>87.7.14 87 台財證(一)第 59370 號 |
| 1999.09 | 10       | 76,000     | 760,000    | 58,400     | 584,000    | 盈轉 64,000 仟元                                  | -                             | 88.10.12 經(88)商字第<br>88137314 號;<br>88.9.7 (88)台財證(一)第 80877 號  |
| 2000.07 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 98,120     | 981,200    | 現增 200,000 仟元<br>盈轉 197,200 仟元                | -                             | 89.07.26 經(89)商字第<br>089126353 號                                |
| 2001.03 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 95,320     | 953,200    | 買回庫藏股減資<br>28,000 仟元                          | -                             | 90.03.30 經(90)商字第<br>09001104890 號                              |
| 2001.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 115,000    | 1,150,000  | 盈轉 120,544 仟元<br>公積轉 76,256 仟元                | -                             | 90.09.12 經(90)商字第<br>09001363040 號                              |
| 2002.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 117,600    | 1,176,000  | 盈轉 26,000 仟元                                  | -                             | 91.09.09 經授商字第<br>09101368600 號                                 |
| 2003.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 116,860    | 1,168,600  | 銷除庫藏股<br>20,000 仟元<br>盈轉 12,600 仟元            | -                             | 92.09.04 經授商字第<br>09201264690 號                                 |

■ ■ 募資情形

| 年 月     | 發行<br>價格 | 核定股本       |            | 實收股本       |            | 備 註                                |                               |                                  |
|---------|----------|------------|------------|------------|------------|------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|         |          | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股本來源(仟元)                           | 以現金<br>以外之<br>財產抵<br>充股款<br>者 | 其他                               |
| 2004.06 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 114,010    | 1,140,100  | 銷除庫藏股<br>28,500 仟元                 | -                             | 93.06.15 經授商字第<br>09301103130 號  |
| 2004.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 113,400    | 1,134,000  | 銷除庫藏股<br>17,500 仟元<br>盈轉 11,400 仟元 | -                             | 93.09.21 經授商字第<br>09301180670 號  |
| 2004.12 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 109,800    | 1,098,000  | 銷除庫藏股<br>36,000 仟元                 | -                             | 93.12.28 經授商字第<br>09301245680 號  |
| 2005.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 109,760    | 1,097,600  | 銷除庫藏股<br>30,500 仟元                 | -                             | 94.09.14 經授商字第<br>09401182050 號  |
| 2006.01 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 106,560    | 1,065,600  | 銷除庫藏股<br>32,000 仟元                 | -                             | 95.01.03 經授商字第<br>09401267950 號  |
| 2006.03 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 104,960    | 1,049,600  | 銷除庫藏股<br>16,000 仟元                 | -                             | 95.03.28 經授商字第<br>09501053500 號  |
| 2006.06 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 103,510    | 1,035,100  | 銷除庫藏股<br>14,500 仟元                 | -                             | 95.06.30 經授商字第<br>09501126320 號  |
| 2006.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 108,316.9  | 1,083,169  | 盈轉 48,069 仟元                       | -                             | 95.09.08 經授商字第<br>09501203530 號  |
| 2007.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 114,053    | 1,140,530  | 盈轉 57,361 仟元                       | -                             | 96.09.12 經授商字第<br>09601224530 號  |
| 2008.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 119,033    | 1,190,330  | 盈轉 49,800 仟元                       | -                             | 97.09.05 經授商字第<br>09701223560 號  |
| 2009.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 121,095    | 1,210,949  | 盈轉 20,619 仟元                       | -                             | 98.09.02 經授商字第<br>09801198490 號  |
| 2010.11 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 120,275.9  | 1,202,759  | 銷除庫藏股<br>8,190 仟元                  | -                             | 99.11.29 經授商字第<br>09901266650 號  |
| 2011.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 117,093.9  | 1,170,939  | 銷除庫藏股<br>31,820 仟元                 | -                             | 100.09.02 經授商字第<br>10001202740 號 |
| 2012.01 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 114,839.9  | 1,148,399  | 銷除庫藏股<br>22,540 仟元                 | -                             | 101.01.03 經授商字第<br>10001294210 號 |
| 2017.09 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 114,688.9  | 1,146,889  | 銷除庫藏股<br>1,510 仟元                  | -                             | 106.09.30 經授商字第<br>10601137800 號 |
| 2022.01 | 10       | 177,200    | 1,772,000  | 114,488.9  | 1,144,889  | 銷除庫藏股<br>2,000 仟元                  | -                             | 111.01.22 經授商字第<br>11101013810 號 |

## ■ 募資情形

### 二、股份種類

2025.03.24

| 股份種類   | 核定股本          |              |               | 備註 |
|--------|---------------|--------------|---------------|----|
|        | 流通在外股份        | 未發行股份        | 合計            |    |
| 記名式普通股 | 114,488,857 股 | 62,711,143 股 | 177,200,000 股 |    |

### 三、主要股東名單

2025.03.24

| 主要股東名稱\股份                           | 持有股數       | 持股比例   |
|-------------------------------------|------------|--------|
| 佳世達科技(股)公司                          | 51,609,986 | 45.08% |
| 英屬維京群島商 GORDIAS INVESTMENTS LIMITED | 13,155,997 | 11.49% |
| 達利貳投資(股)公司                          | 9,175,109  | 8.01%  |
| 林志宏                                 | 4,364,000  | 3.81%  |
| 英屬維京群島商 Hyllus INVESTMENT LIMITED   | 2,506,836  | 2.19%  |
| 達利投資(股)公司                           | 2,293,778  | 2.00%  |
| 花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶                   | 1,069,555  | 0.93%  |
| 黃牧箴                                 | 1,031,000  | 0.90%  |
| 黃牧晨                                 | 1,031,000  | 0.90%  |
| 台新國際商業銀行受託友通資訊員工持股信託                | 855,644    | 0.75%  |

### 四、公司股利政策及執行狀況

(一)本公司章程關於股利政策規定條文如下：

第廿一條之一：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損後，次提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

由於本公司所處產業競爭激烈、環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，為有效掌握公司未來投資機會、營運資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，董事會所擬具之盈餘分配案，當考量相關業界之一般發放水準兼採平衡股利政策，依穩健原則發放，本公司年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額 2%時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

第廿一條之二：

本公司得依公司法第二百四十一條規定以法定盈餘公積或資本公積配發新股或現金。前項若以現金方式為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

(二)本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 2025 年 2 月 25 日董事會決議通過配發股東現金股利新台幣 389,262,114 元 (每股新台幣 3.4 元)，並將提 2025 年股東常會報告。

(三)預期股利政策是否有重大變動：無。

### 五、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：

本公司並未公開 2025 年財務預測資訊，故不適用。

## 六、員工及董事酬勞

(一)本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

### 第廿一條

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至二十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。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。

(二)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：

- 1.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：以稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額乘上本公司擬分派之員工及董事酬勞分派比率為估計基礎，並列報為各該段期間之營業成本或營業費用。
- 2.以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：依據董事會決議日前一日之普通股收盤價計算配發股數。
- 3.實際分派金額若與估列數有差異：若次年度實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。

(三)董事會通過擬議配發員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘如下：

本公司 2025 年 2 月 25 日董事會通過

- 1.擬議提撥發放員工紅利現金新台幣 36,219,000 元。
- 2.擬議提撥發放董事酬勞新台幣 3,878,000 元。
- 3.考慮擬議配發之員工紅利及董事酬勞後，公司設算 2024 年度每股盈餘仍為 3.46 元。

(四)前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

- 1.發放員工紅利現金新台幣35,191,000元及董事酬勞新台幣3,744,000元。
- 2.原董事會通過之擬議分派情形及實際數差異：實際分派情形與原董事會擬議分派情形相同。

## 七、公司買回本公司股份情形：

本公司最近兩年度及截至年報刊印日止，並無買回本公司股份情形。

貳、公司債辦理情形：無

參、特別股辦理情形：無

肆、海外存託憑證辦理情形：無

伍、員工認股權憑證辦理情形：無

陸、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

柒、資金運用計畫執行：無

## 營運概況

### 壹、業務內容、市場及產銷概況

#### 一、營業比重

單位：新台幣仟元

| 營業項目       | 2024 年營業淨額 | 營業比重(%) |
|------------|------------|---------|
| 工業用電腦板卡及系統 | 5,505,464  | 57.44%  |
| 工業自動化控制    | 2,055,119  | 21.44%  |
| 其他         | 2,023,309  | 21.12%  |
| 合計         | 9,583,892  | 100.00% |

#### 二、最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，增減變動原因

##### (一)主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

| 項目 | 2024 年 |           |               |         | 2023 年 |           |               |         |
|----|--------|-----------|---------------|---------|--------|-----------|---------------|---------|
|    | 名稱     | 金額        | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額        | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | A 供應商  | 599,396   | 9.53%         | 非關係人    | A 供應商  | 1,036,980 | 11.08%        | 非關係人    |
| 2  | 其他     | 5,690,925 | 90.47%        |         | 其他     | 8,320,763 | 88.92%        | -       |
| 合計 | 進貨淨額   | 6,290,321 | 100.00%       |         | 進貨淨額   | 9,357,743 | 100.00%       | -       |

註：因供應商多元化，部份廠商購貨的比例有變化。

##### (二)主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

| 項目 | 2024 年 |           |               |         | 2023 年 |           |               |         |
|----|--------|-----------|---------------|---------|--------|-----------|---------------|---------|
|    | 名稱     | 金額        | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額        | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 其他     | 9,583,892 | 100.00%       | -       | 其他     | 9,184,172 | 100.00%       | -       |
| 合計 | 銷貨淨額   | 9,583,892 | 100.00%       | -       | 銷貨淨額   | 9,184,172 | 100.00%       | -       |

註 1：因產品銷售組合不同，因此部份客戶銷貨的比例有變化。

註 2：2024 年及 2023 年度皆無單一客戶達合併營業收入淨額 10%以上之情形。

### 三、營運概況

#### (一)業務內容

##### 1.業務範圍

##### (1)主要業務內容

本公司主要從事工業用電腦板卡(Embedded Motherboard)、邊緣運算電腦及觸控液晶電腦的設計、提供 AI 雲到端算力產品，並提供製造、生產、銷售及售後服務。主要應用之垂直市場領域包含工廠自動化、交通運輸、智慧城市物聯網、智慧醫療、軍事國防、博奕、零售及智慧能源等，從橫向擴展到縱向延伸，提供耐用、穩定、適應惡劣環境、可長時間運作的多元應用運算平台，滿足客戶不同的需求及解決方案。

(2)目前之主要商品項目

- 邊緣智能運算電腦
- 工業級電腦主機板
- 嵌入式電腦模組
- 嵌入式電腦系統
- 工業級系統
- 加值周邊模組
- 工業級平板電腦
- 工業級顯示器
- 醫療應用平板電腦
- 醫療應用顯示器
- 車載應用電腦系統
- 車載應用平板電腦

(3)計畫開發之新商品

- 可擴充顯卡之高效能邊緣運算伺服器
- 高通 AI 平台包含 OSM、SMARC 模組及 SBC 小尺寸電腦
- x86/ARM SMARC 模組
- COM-Express HPC 電腦模組
- 軌道交通 AIOT 電腦
- 高效輕巧水冷式 AI 電腦
- AMD Hawk Point 邊緣 AI 電腦
- Intel Amston Lake IP67 防水防塵電腦
- 博弈專用電腦
- 支援高速影像傳輸(GMSL)邊緣智能電腦

## 2.產業概況

### (1)產業之現況與發展

2025 年將成為工業電腦 (IPC) 產業發展的重要轉折點。隨著開源大型語言模型如 DeepSeek 等的崛起，AI 運算成本持續下降、終端算力提升，以及企業對即時決策、自動化與數據主權的重視提高，工業電腦的角色正在快速轉型。從傳統的設備控制與資料擷取平台，逐步升級為具備 AI 推論能力、可在現場即時運算與反應的智慧節點。根據 GII 預測，全球邊緣 AI 硬體市場規模將於 2025 年達 43.6 億美元，2030 年突破 100 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 達 18.58%，為 IPC 市場注入強勁動能。

工業電腦的應用領域也同步擴大，涵蓋智慧製造、智慧城市、智慧交通、醫療照護、零售服務、能源與國防航太等高附加價值市場。邊緣 AI 的普及，使系統能夠在本地處理龐大的資料量，有效降低延遲、節省頻寬，並強化資安與資料隱私。這些轉變不僅帶動產品規格升級，更推動整體產業邁向平台化、模組化與服務導向的商業模式。

展望 2026 年，隨著即時 AI 應用需求於各場域加速爆發，加上全球製造業資源重組，工業電腦產業正朝向更高複雜度、高價值的系統整合應用發展，展現不同於過往的成長曲線。業者也展現出多元的導入節奏與策略方向。

研華聚焦智慧製造與多元 AI 應用，推動軟硬整合方案導入各事業體；艾訊則仍以概念驗證與測試為主，觀察市場變化。飛捷透過子公司華捷智能深入零售場域，導入 AI 影像分析強化營運管理。廣積專注於 AI 視覺檢測與客製化解決方案，並拓展 AI 伺服器產品線。宸曜切入邊緣 AI 與機器人市場，憑藉高效能平台取得供應鏈優勢。新漢則將 AI 應用延伸至機器人、無人車與綠色製造場景，結合 ESG 需求拓展新客群。樺漢則透過 ESaaS 平台，推動 AI 在智慧零售、能源管理與建築管理的應用。

## (2) 產業上、中、下游之關聯性

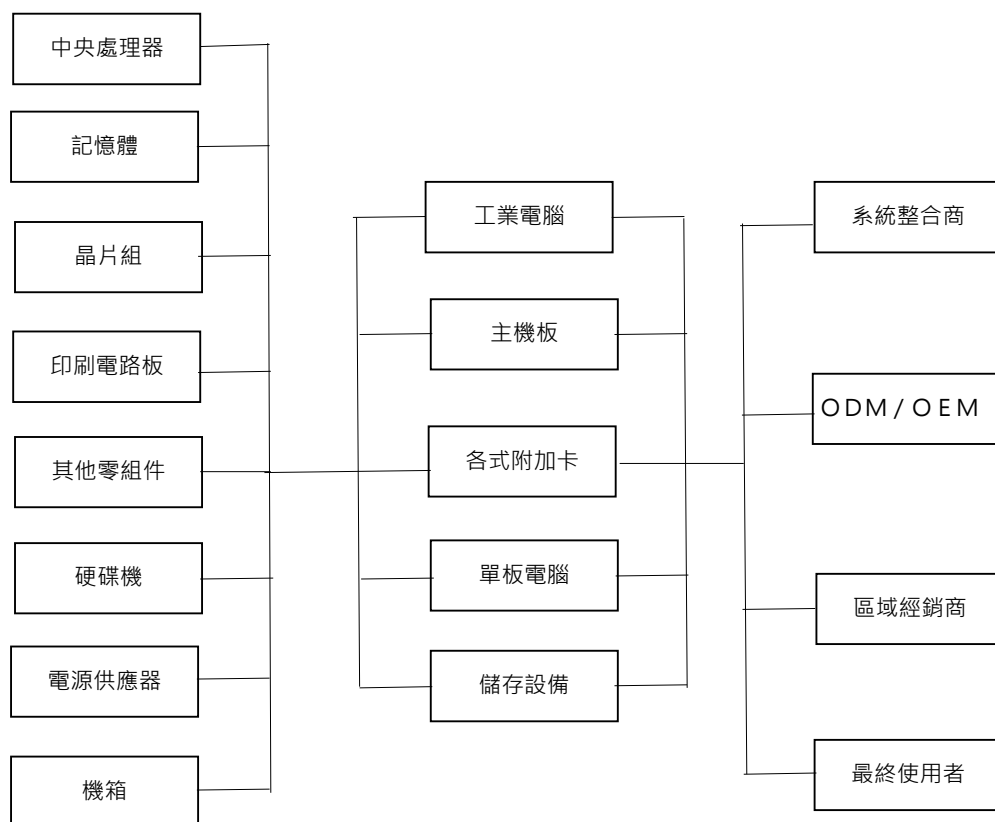
儘管全球市場正迎向 AI 與邊緣運算驅動的高成長趨勢，工業電腦供應鏈仍面對來自歐洲經濟放緩、通膨壓力及地緣政治挑戰的衝擊；同時，美國推動「美國製造」政策，也可能對全球供應鏈的流動與生產成本產生重大影響。

面對快速變動的全球環境，企業紛紛調整策略。中美貿易戰與疫情以來，製造業開始從「全球化」轉向「區域化」、「在地生產」，傳統長鏈供應鏈也正加速朝短鏈型態重組。許多品牌客戶已明確要求組裝廠遷離中國，並設定 2025~2026 年為產能調整的時間點，帶動整體零組件供應鏈進入重整期。

上游的零組件供應商，包括主機板、AI 模組、儲存與通訊介面廠商，過去多數為配合終端組裝廠而集中布局於中國，如今亦面臨地點重選與營運彈性升級的壓力。儘管短鏈可強化反應速度與交付彈性，但對多數中小型供應商而言，要同時因應品牌客戶在東南亞、印度、墨西哥等地設廠，仍是一大挑戰。

供應鏈業者指出，現階段重要的已不再是廣設據點，而是「選對客戶、選對區域」。未來中國在地產能將更聚焦於中國市場，其他區域市場則需分別部署於東南亞、歐洲或美洲。而有些業者則選擇聚焦於品牌客戶的研發重鎮，以技術合作取代產線同步轉移，並透過物流中心、集貨倉等機制建立柔性供應能力。

整體而言，工業電腦供應鏈正處於結構重組的關鍵期。在地化生產、分散化部署與供應鏈彈性，將是決定 IPC 廠商未來競爭力的核心要素。



印刷電路板、晶片組、被動元件、記憶體為工業電腦主要原料。工業電腦營運狀況除了觀察其接单狀況外，零組件的掌握亦是廠商能否順利出貨的重要關鍵。

### (3) 產業發展趨勢及競爭情形

#### 發展趨勢：

在 AI 技術、邊緣運算與自動化應用全面推進的帶動下，工業電腦產業正朝三大趨勢快速發展，並展現強勁市場動能：

- 邊緣 AI 大規模部署：根據 Allied Market Research 預測，全球邊緣 AI 市場規模將從 2021 年的 90 億美元成長至 2030 年的 595 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 達 23.6%。在製造、交通與醫療等場域中，對即時運算與本地推論的需求推升工業電腦在終端節點的部署比重，邊緣 AI 正從概念驗證走向全面落地。
- 高整合、高彈性產品設計需求上升：Research Nester 的研究指出，2024 年工業電腦市場規模約為 42 億美元，預計到 2037 年底將達到 92 億美元，這對應於 2025 至 2037 年間的年均複合成長率 (CAGR) 約為 5.8%。這些數據顯示，工業電腦市場在未來十年內將持續穩健增長，主要驅動因素包括製造業對資源優化的需求提升、對高效 IT 基礎設施的認識增加，以及人工智慧技術的廣泛應用。面對多樣化產業場域對 AI 與自動化應用的需求提升，相關產品服務商也需強化在模組化設計、彈性配置與嵌入式系統整合方面的能力，以提升工業電腦的適應性與延展性。
- 產品服務化成為發展主軸：根據國際數據資訊公司 (IDC) 2024 年發佈的《Worldwide Edge Spending Guide》報告，全球邊緣運算支出預計將於 2024 年達到 2,280 億美元，較前一年成長 14%，並預估在 2028 年突破 3,780 億美元。這顯示邊緣運算已從初期導入逐漸邁向全面擴張階段，涵蓋企業與服務供應商在硬體、軟體、專業服務與配置型服務上的全面投資，其中服務類支出比例持續上升，也凸顯了邊緣運算商品服務化的趨勢。

隨著即時分析、AI 推論、自動化決策等應用需求不斷升溫，企業對於分散式運算架構的依賴日益加深。未來邊緣平台將不僅是基礎設施的延伸，更成為企業數位轉型的關鍵基石，推動製造、交通、醫療與零售等產業在地化數據處理與智慧決策的能力提升。整體而言，未來的工業電腦將不再只是一台設備，而是串聯感知、運算、決策與服務的智慧平台，全面滲透到場域應用核心，成為產業升級關鍵引擎。

#### 競爭情形：

台灣工業電腦廠商長期深耕垂直市場，具備強大設計能力與全球交付網絡，但隨著市場進入 AI 與系統整合階段，僅靠硬體製造已無法維持優勢。原 PC 與 EMS 廠商亦積極跨入 IPC 領域，透過整併、結盟與平台合作搶占新興市場。

未來競爭將聚焦於四大關鍵能力：AI 算力平台整合、邊緣系統部署經驗、全球區域化生產網絡，以及即時技術支援能力。能夠率先完成從設備供應商向智慧系統夥伴轉型者，將在下一輪產業洗牌中脫穎而出。文獻參考：依 Allied Market Research 及 IDC 預測。

### 3. 技術及研發概況

#### (1) 研發費用

最近年度及截至報刊印日止投入之研發費用：2024 年度投入之研發費用為 281,775 仟元。請參考友通個體財報資料。

本公司在板卡的設計已有多年的厚實經驗，因應未來工業電腦業務及客製化開發案件的不斷成長，以及提升產品設計能力的需求 (如 Module、韌體、軟體、機構及嵌入式系統)，將繼續投資於提升研發設計能力與專才。

## (2)開發成功之技術或產品

友通對於研發投注很多資源並非常重視在開發上的創新，近年來更透過系統性地整合輔助性軟體及硬體的工具來將設計品質強化提升，也專注於 AIoT 世代需求的小型化、寬溫與強固型產品的專業領域研發的技術力深化，並與客戶合作開發智能車載與智能醫療等垂直市場產品。另外針對 AIoT 世代衍生的無人化應用，對於遠端管理的需求，開發了遠端管理的模組技術，會陸續整合在各種產品線中，透過遠端管理技術協助客戶降低售後服務的成本。同時對於系統開機時間要求極高的客戶，我們能提供 Slimboot 1 秒開機。在 WoA(Widows On Arm) 我們也實現在 NXP 的 IMX8 平台。至於未來 AI 需求，也開發混合型推論系統，供客戶依實際算力需求選購不同硬體。本公司截止 2024 年底取得專利項目共 10 項。

## 4.長、短期業務發展計畫

### (1)2025 年短期業務發展計畫：

短期策略將聚焦於以下三大方向：提升品牌價值與市場滲透率、加速 AI 與邊緣計算產品的技術升級，以及針對垂直市場推出更多創新解決方案。

#### 提升品牌影響力與市場佔有率

- 數位行銷與品牌重塑：我們將整合多元化的數位行銷手段，包括精準廣告投放、社群媒體運營、SEO 優化及內容行銷，提升品牌在目標市場的聲量。同時，透過參與國際性展會、發表技術白皮書以及媒體合作，強化品牌的專業形象。
- 客戶深度互動：舉辦產品論壇及線上 WORKSHOP，以促進與客戶的深度交流，並建立長期合作關係。這些活動將幫助我們更好地了解市場需求，並增強客戶對品牌的忠誠度。

#### AI 與邊緣計算產品的技術升級

- 智能化產品設計：在現有產品中嵌入 AI 演算法，提升系統的數據處理能力與自動化功能，滿足智慧製造、醫療、交通等領域的需求。例如，開發具備機器學習能力的嵌入式模組，以支援設備的即時診斷與預測維護。
- 邊緣計算性能優化：聚焦低延遲、高可靠性的邊緣計算技術，開發針對即時數據處理需求的硬體平台。特別是在工業物聯網 (IIoT) 和智慧城市應用中，提供高效能的解決方案。

#### 深耕垂直市場的創新解決方案

- 專業市場洞察：對智慧醫療、零售自動化、能源管理等垂直市場進行更深入的研究，了解不同行業的痛點與需求，並結合市場趨勢進行產品定位。
- 多元化產品線：除了提供定制化解決方案，我們將推出標準化的系統產品，滿足不同行業的應用需求，例如高可靠性的小型嵌入式系統或適用於嚴苛環境的工業級設備。

### (2)2025 年長期業務發展計畫：

長期計畫旨在鞏固全球市場地位，拓展新興市場的業務佈局，並以創新與客製化服務為核心，持續推動公司邁向嵌入式技術領域的領導者地位。

#### 深化新興市場佈局

- 市場開拓與本地化策略：聚焦於東南亞、南亞及非洲等新興市場，通過建立本地化團隊與戰略合作夥伴關係，適應當地市場的需求與文化。此外，我們將設立區域服務中心，提供快速響應的技術支援與售後服務，提升市場競爭力。
- 靈活供應鏈與物流優化：針對新興市場的需求，優化供應鏈管理，確保產品交付的靈活性與時效性。同時，探索區域性製造合作模式，以降低成本並提高運營效率。

#### 擴展物聯網應用與技術優勢

- 跨平台技術研發：加大對 ARM 與 x86 平台的研發投入，推動硬體與軟體技術的同步創新，確保產品在性能、功耗與穩定性方面的市場領先地位。
- 物聯網生態系統建設：將物聯網應用從智慧製造擴展至農業科技、智慧能源及智慧建築等新興領域，透過與合作夥伴共建生態系統，實現多方共贏。

## ■ 營運概況

### 提供高效能的客製化服務

- 精準需求匹配：與中量級客戶建立更緊密的合作關係，深入挖掘其業務需求，並以靈活的設計能力提供量身定制的解決方案。
- 技術整合與效率提升：透過模組化設計與流程優化，縮短產品開發週期，並提升客製化服務的效率與品質，確保我們能快速回應市場變化。

### (3)市場趨勢與未來展望：

展望 2025 年，全球嵌入式市場將持續受到數位轉型、AI 應用普及與物聯網技術升級的驅動。邊緣計算、高效能嵌入式平台及智慧應用將成為市場的核心需求。我們將以技術創新為基石，結合靈活的市場策略，深耕智慧醫療、智慧製造及新能源等應用場景，實現穩健的收入增長，並成為全球嵌入式技術的領軍企業。

## (二)市場及產銷概況

### I.市場分析

#### (I)主要銷售地區

單位：千台；新台幣仟元

| 項目 \ 年度 |      | 2024 年    |         | 2023 年    |         |
|---------|------|-----------|---------|-----------|---------|
|         |      | 銷貨淨額      | 比例(%)   | 銷貨淨額      | 比例(%)   |
| 內銷營業收入  |      | 1,865,349 | 19.46%  | 1,723,259 | 18.76%  |
| 外銷營業收入  | 美洲   | 2,227,391 | 23.24%  | 1,834,819 | 19.98%  |
|         | 亞澳非洲 | 3,448,806 | 35.99%  | 3,483,044 | 37.93%  |
|         | 歐洲   | 2,042,346 | 21.31%  | 2,143,050 | 23.33%  |
|         | 小計   | 7,718,543 | 80.54%  | 7,460,913 | 81.24%  |
| 合計      |      | 9,583,892 | 100.00% | 9,184,172 | 100.00% |

### (2)市場佔有率

工業電腦涵蓋的垂直應用及延伸領域極廣。以本公司出貨量前三大應用 - 工廠自動化、智能運輸、以及智慧醫療為例，DFI 產品多應用於系統組件，或為整體解決方案一角，加上 OEM / ODM 所延展之業務，佔有率難以被一般市場調查估算。

若以銷售金額為根據，目前佔有率為 3 %。

### (3)市場未來之供需狀況與成長性

工業電腦與個人電腦、消費型產品之分野向來明確。軟硬體架構雖同出一轍，穩定性、客製化程度、生命週期、專案客製、特規需求以及服務內容是其最大差異。從各種環節滿足在應用層面所能達到的最大生產力，是工業電腦在生產製造時所稟持的最高指導綱領。

於工業層面，包含但不限於機器手臂、自動運輸車、視覺檢測、輸送帶分流、產線自動化及遠端維護等，皆為工業電腦所能涉及之範疇，政府單位所推動的工業物聯網戰略，也直接刺激了產業升級所帶來的運算需求。

而隨著產業變遷以及 AIoT 的盛行，生產力項目也從傳統的製造端，延伸至商業運作及日常生活層面，舉凡智能付費、交通監控、KIOSK 資訊站，還有因應各種交通載具及運輸相關需求而產生的情境等，對硬體的計算能力及通訊機能，將有更高考驗。

立基於工業電腦的高穩定性，跨產業的佈署及導入情形也日趨普及。如博奕機台極為要求機器的安全性，醫療設備須嚴謹規範資訊呈現的精準度，自駕車輛 (ADAS)需要高速而穩定的計算能力等，皆需高度依賴工業電腦的設計標準及運作效能。台灣工業電腦產業除了將持續受惠各項新科技如

AI、5G、IoT 等導入垂直產業領域，所衍生的多元場域邊緣運算硬體需求，以及相關虛實整合應用之軟硬整合方案，以及高速網路與電動車相關應用等硬體需求，也將因應各產業在 AI 應用情境的整合需求而出現新的商機，可望為未來 2024、2025 年產業產值提供成長動能，因此可預期 2025 年工業電腦市場需求將持續成長。

#### (4)競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### A.競爭利基

- DFI 於工業電腦累計近 40 年研發設計經驗，由敏捷、品質、服務、彈性及成本規畫組成鑽石型戰略核心，並發展為深受客戶信任的業務基礎。口碑影響下，跨產業龍頭皆積極的導入 DFI 產品，並將 DFI 當成解決方案的合作推廣對象，DFI 已非單純的硬體供應商，而是跨領域的解決方案提供者，尤其當成為 Qisda 集團成員之後。
- 受益於紮實的客戶反饋，DFI 在創新領域力求扮演市場領頭羊，以極為敏捷的速度擁抱最新的技術，在第一時間推出搭載最新平台的主機板及系統，並針對嵌入式應用的版本控管及長期供貨進行嚴格的要求、協助客戶 Time-to-Market，確保產品設計的一致性。

##### B.發展遠景之有利因素

- 各產業受限於人力、時間及其它成本，逐漸轉向以「整合標準化產品」或「外包 ODM 服務」為主的策略來開發商品或解決方案。除了標準品 (STD) 及 ODM 雙管並行的推廣策略接觸市場，DFI 亦可快速客製化標準品的衍生機種 (DEV)，彼此複製及套用經驗，有效滿足客戶的標準化及差異化需求，並降低客戶流失可能。
- 由於垂直市場已有數大產業龍頭的成功經驗背書，DFI 在成長率最高的通訊、工廠自動化及醫療領域拔得頭籌，且已與策略夥伴深度合作，打造穩固的解決方案供應鍊，在開發新應用或新市場時，也將更具效率。
- 與未來 AI 應用的重要運算核心的供應商 Intel、AMD 與 Qualcomm 等已建立策略夥伴關係，將透過深化合作並連結到各式 AI 應用的軟硬體供應鍊，建立 AI 策略開發聯盟，讓友通做為橋樑協助各應用場域的客戶群連結 AI 的產業鏈。

##### C.發展遠景之不利因素及因應對策

- 工業電腦於往年為穩定的高獲利產品，然而在競爭者眾、資訊透明化及規格標準化的浪潮下，產品價值及其成本會受到愈來愈嚴格的檢視及比較，間接造成了業者藉由整合資源來低價化競爭的不健康手段，比如開發低價產品（如「消費以上，工控未滿」的「半工控」產品）、以毛利率換取營收等作法，皆為產業發展隱憂。
- DFI 以往於垂直市場雖已有深耕，然而在各垂直應用的平行化擴張未有策略性的推廣及經營，因此在市場的聲量上仍有很大的擴張空間。包含策略結盟、跨應用領域的行銷及產品設計等，都需加緊腳步，趕上於此層面已經經營許久的市場龍頭。
- 產業競爭不進則退，提升研發能量、加大市場應用及行銷力道、定義更精準的產品定位，會是吸引客戶的最快捷徑。於有限的資源下調整策略，專注於立竿見影的任務分配，佈局整合型的市場思維，是 DFI 穩固現有業務及增加應用版圖的首要方針。

##### D. AI人工智慧與IoT物聯網時代來臨的因應對策

- 隨著全球進入 AI 人工智慧與 IoT 物聯網時代，產業的升級及轉型已成為「新常態」，各區域市場產業客戶專案皆有人工智慧與物聯網的整合需求，甚至有進一步擴大資本支出的情形，帶動整體營收動能。另方面，友通的研發加速了產品在垂直應用領域中的定位，並強化 AI 人工智能的軟硬體整合平台與模組化的開發。
- 物聯網的網路安全規範的日益嚴謹，遠端管理技術可以有效降低網路安全更新與人工智慧演算法更新的營運管理與售後服務成本，會持續加強在遠端管理技術的開發與相關技術應用，提供客戶整合。
- 透過與 AI 人工智能的軟硬體供應鍊合作，導入虛擬化與容器化軟體技術整合 AI 軟硬體，以各式概念測試樣品作為初期評估應用開發用途，增加客戶開發 AI 相關產品的開發便利性與效

## ■ ■ 營運概況

率，讓工業自動智能化、車載智能化、醫療智能化及公共設施、通訊設施的智能化佈建等客戶需求獲得開發支援，並整合內部網安產品、機電整合及集團其它相關強項，外部結盟更多跨領域業者加強綜深，打造更厚實的企業形象及社會價值。

## 2. 主要之產品用途及產製過程

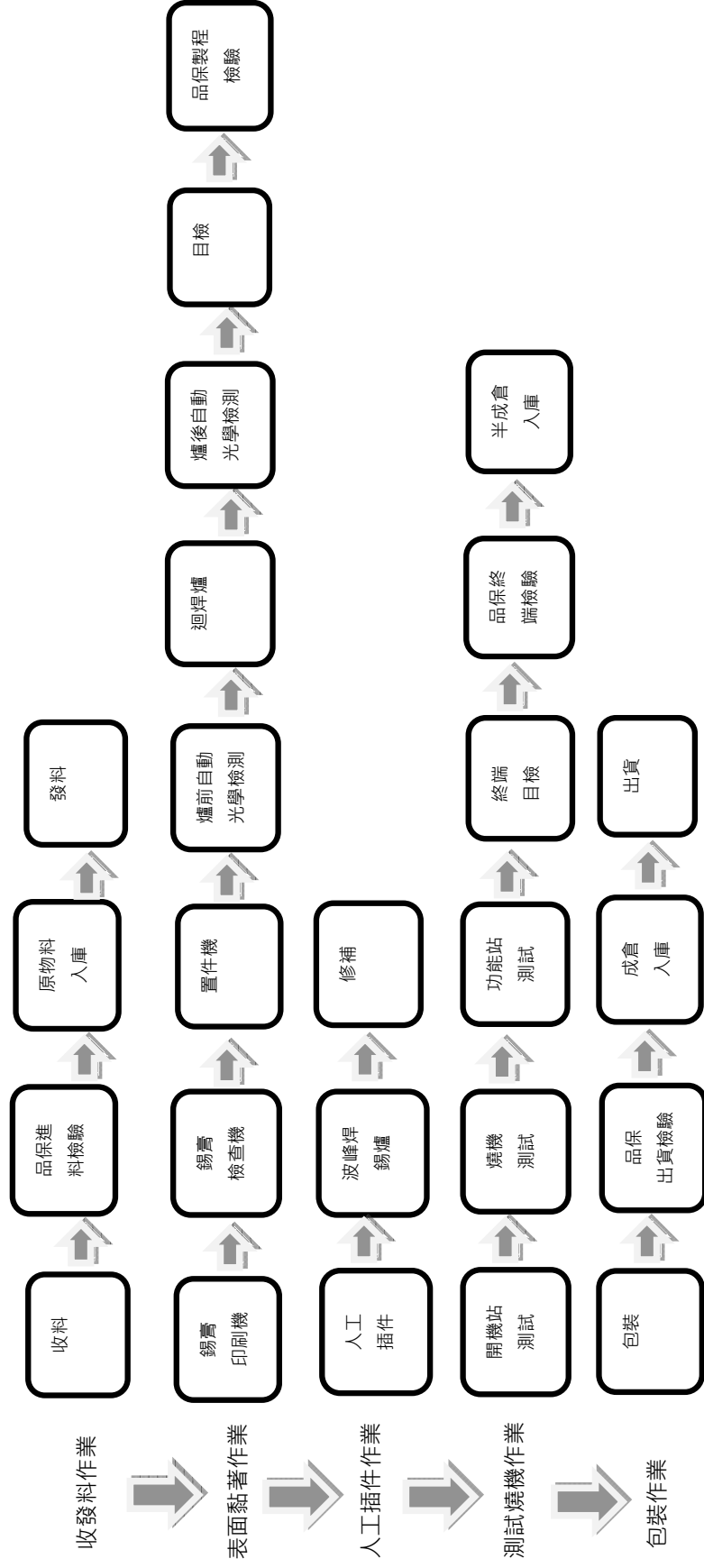
### (1) 主要產品之重要用途：

工業電腦用之板卡之主要用途係提供組裝於工業電腦之相關零組件串連及運作之「平台」，為工業電腦系統中不可或缺最主要組件。

### (2) 主要產品之產製過程：

## 友通製程流程圖

### 製程別



### 3.主要原料之供應狀況

| 原 料 名 稱    | 供 應 狀 況 |
|------------|---------|
| 積體電路(含晶片組) | 良好      |
| 印刷電路板(PCB) | 良好      |
| 其他重要零件     | 良好      |

## 貳、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

| 年 度                |           | 截至 2025 年 3 月 31 日 ( 註 ) | 2024 年 | 2023 年 |
|--------------------|-----------|--------------------------|--------|--------|
| 員 工 人 數            | 直 接 員 工   | 179                      | 181    | 205    |
|                    | 間 接 員 工   | 474                      | 484    | 491    |
|                    | 合 計       | 653                      | 665    | 696    |
| 平 均 年 歲            |           | 41.6                     | 41.3   | 40.3   |
| 平 均 服 務 年 資        |           | 8.2                      | 8.0    | 7.1    |
| 學 歷 分 布 比 率<br>(%) | 博 士       | 0.0%                     | 0.0%   | 0.0%   |
|                    | 碩 士       | 16.6%                    | 16.8%  | 15.2%  |
|                    | 大 學 ( 專 ) | 65.8%                    | 66.2%  | 66.1%  |
|                    | 高 中 ( 職 ) | 14.7%                    | 14.2%  | 15.7%  |
|                    | 高 中 以 下   | 2.9%                     | 2.8%   | 3.0%   |

註：截至刊印日 2025 年 4 月 11 日止，為求資料精確僅列示至 2025 年 3 月 31 日。

## 參、環保支出資訊

一、最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額：無。

二、目前及未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出

本公司生產之過程中無噪音、製程廢水之產生，並進行生產過程的作業環境測定、噪音檢測，並進行申報。事業廢棄物清運處理皆委託合法清運廠及處理廠進行，於清運及處理過程皆依法規規定開立廢棄物清運三聯單，確保廢棄物流向符合法令相關規定。以未來產品發展方向觀之，預期未來亦不會有環境污染之問題。對於能源管理部份，以系統化的管理模式，確認能源被有效使用並進行 ISO50001 第三方驗證，確保能源績效過程有效性及符合國際化標準。有關 RoHS 方面，本公司在生產、檢測設備上已購置更新完畢，並正常運作；在製程方面，本公司已通過工研院電子工業研究所的測試(QC080000)以及數家國際大廠之稽核(Green Product)；在供應商方面亦均完成禁用物質資格之認證，並順利供料。WEEE 方面亦已在歐洲數個國家完成登記並委託當地業者進行未來產品的回收工作。

為了趕上國際上綠色產品的要求，本公司在生產環境與用料上，亦已配合改變，先後取得 ISO14001(有效期 2022-2025)，ISO50001(2024-2027)，QC080000 (有效期 2021-2025)，大廠 Green Partner 的認證，對地球的保護更盡一分心力。

本公司最近二年相關環保支出：

單位：新台幣仟元

| 年度   | 2024 年 | 2023 年 |
|------|--------|--------|
| 環保支出 | 2,331  | 8,926  |

## 肆、勞資關係

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

### (一)員工福利措施

#### 1. 保險及健康醫療

- 完善保險：除法定勞、健、職保外，另享員工團體保險(含意外、意外醫療、住院、重大疾病、癌症、職業災害、短差及派外平安保險、SOS 海外醫療及海外人身安全保險等)。
- 醫療保健：年度健康檢查、駐廠護士、特約醫師駐點服務、不定期健康促進活動(健走、抒壓按摩、身/心靈成長講座等)。

#### 2. 員工休閒福利

- 福委會：LINE POINTS 福利點數(生日、春節、勞動及端午)、中秋禮盒、不定期電影優惠票券及多項補助(婚喪喜慶、生育、社團活動、部門聚餐等)。
- 同樂活動：慶生會下午茶、集團家庭日、旺年會、不定期餐會、不定期登山健行、多樣社團、健身房。
- 社會公益：不定期舉辦各式社會公益活動，如捐血活動、社福機構視障按摩活動、小農耕作團購活動、巡迴援農車講座、淨山、淨灘活動等。

#### 3. 友善工作環境

- 職場環境：優雅廣闊的冷氣廠房與空調辦公環境、定期環境檢測、免費研磨咖啡機。
- 公共空間：零食吧、咖啡吧檯、員工休息室、水果吧、**Buffer** 式餐廳。

#### 4. 員工持股信託

- 本公司除了依據《勞動基準法》及《勞工退休金條例》的規定，定期提撥儲備金至法定帳戶外，還特別成立了持股信託委員會。這項措施旨在鼓勵符合資格的同仁參與持股計畫，讓員工能夠與公司共同分享經營成果所帶來的股價增值。透過相對提撥的方式，員工不僅能夠獲得經濟利益，還能提升為股東的身份，進一步增強對公司的向心力。
- 持股信託計畫不僅激勵員工努力貢獻，還有助於提升整體營運績效。當員工意識到自己的努力將直接影響公司價值時，將更有動力投入工作，進而促進公司業務的成長與發展。這種利益共享的機制，不僅是對員工的激勵，也是一種企業文化的塑造，強化了員工與公司之間的連結。
- 最終，透過持股信託的實施，本公司期望能夠建立一個更加團結和高效的工作環境，讓每位員工都能成為公司成功的一部份。這不僅有助於提升員工的滿意度，也能在長期內為公司創造穩定的成長動力，實現雙贏的局面。

#### 5. 特約托兒機構

在友善育兒環境的措施方面，我們已建立完善的哺乳室，並與公司社區的澄心職場互助教保服務中心簽訂托育合約。園方針對公司同仁提供優於一般民眾的托育措施，包括：

- 優先入園：在名額未滿的情況下，員工可依簽約序號優先入園，免去抽籤的繁瑣過程。
- 靈活入園時間：孩子可以提早半小時入園，方便家長的日常安排。

- 提供員工教養資訊及親職教育講座，幫助員工更好的應對育兒挑戰，提升育兒知識與技能。這些措施旨在支持員工的家庭生活，創造一個更加友善的育兒環境。

6. 其它

- 休假制度：週休二日、優於勞動基準法的國定假日、新人福利假、有薪志工假。
- 交通接駁：桃園廠提供員工免費交通車。
- 加班晚餐：提供免費加班晚餐。
- 彈性上下班。

(二)員工之進修及訓練

友通資訊相當重視員工的訓練與發展，各項訓練活動主要係由人力資源管理單位主導與推動，並設訓練中心專責處理訓練業務，其他部門則擔負起培訓計劃的具體執行與實施之責任；也透過年度需求調查，由各單位提報相關訓練需求，由訓練中心確認需求相關內容，包括課程項目及時數安排的適宜性，最後彙總成「年度訓練計劃表」作為執行依據，以確保落實執行。

除依上述年度訓練計畫表舉辦相關訓練課程外，更搭配多元學習資源與工具，鼓勵員工依照公司成長方向、組織需求以及個人績效要求，從事不限時間、場域、形式的學習活動，持續精進工作效能。公司更引進相關內外資源，除導入 Qisda Academy (QLMS) 作為友通資訊同仁進行線上學習之系統平台，亦搭配參與集團不定期邀請之專業人士所分享關於科技、生活、公益等等不同主題的講座，給予同仁各面向的新知，期待激發出工作與生活的無限可能。此外，為表示友通資訊對於企業社會責任的重視，亦將有害物質流程管理系統(IECQ QC 080000)課程，納入全體同仁的必修課程之一。

此外，員工個人的學習發展更是與公司成長關係緊密：不僅有助於提升工作績效，同仁亦有機會將之應用於生活當中，對社會產生進步的力量。因此，公司更鼓勵全體同仁踴躍報名外部課程，以提升相關技能，與社會一同成長。2024 年共計 85 人次申請外訓課程(累計完訓 1,385.17 小時)。

2024 年持續依循「員工學習發展策略」，透過管理職能、專業職能、自我發展與新人引導四大構面，持之以恆建構與擴展友通資訊的學習範疇，期盼全體同仁持續學習，精進自我。

各項構面辦理之主要訓練內容如下：

- 管理職能：導入 Qisda 集團主管訓(SLP、ALP)，提升各級主管之管理領導與人際溝通的能力。2024 年共計參與 7 個課程班次，累計完訓 19 人次，累計訓練時數達 133 小時。
- 專業職能：透過與供應商/客戶密切合作，安排講座課程提供全體同仁瞭解產業與產品發展趨勢。2024 年共計完成 19 個專題講座班次，累計完訓 1,372 人次，累計訓練時數達 2,031.5 小時。
- 自我發展：公司鼓勵同仁踴躍報名外部課程，藉此提升相關技能，不僅有助提升工作績效，亦有機會應用於生活當中對社會產生進步的力量。2024 年累計 85 人次申請外訓課程，累計訓練時數達 1,385.17 小時。
- 新人引導：除辦理新人報到簡介課程外，另辦理「營運中心(OMC)訓練」，帶領新人實地進入製造部生產線，瞭解公司產品生產流程。2024 年累計完訓 102 人次，累計訓練時數達 352.8 小時。

• 線上學習

在學習的管道方面，除了實體的課程外，友通資訊也搭配集團導入 Qisda Academy (QLMS) 作為友通資訊同仁進行線上學習之系統平台，以利同仁即時且彈性地進行相關的訓練課程與研習。2024 年更導入「世界公民文化中心-英文電子報」，讓同仁能利用零碎時間連線平台閱覽英文電子報內容，進而提升英文讀寫能力；2024 年累計完讀人次達 2,152 人次，整體完讀率為 48.3%。

另外更有效利用相關線上會議軟硬體，將相關廠商、客戶、產業界相關專家..等專題講座課程，採取實體與線上同步開辦的形式，讓全體同仁更加便利參與學習。

- 持續改善計畫(CIP)

友通資訊自 2018 年開始搭配集團導入六標準差(Six Sigma)，發展「持續改善計畫(Continuous Improvement Program, CIP)」，提供員工在工作改善中所需的觀念及工具。藉由一系列的課程設計，搭配持續改善計畫(CIP)的專案執行，協助員工將課程中所學的知識與技能轉換至實際工作流程中。自 2018 年起至 2024 年，持續改善計畫(CIP)的專案數總計有 69 案，累計(有形)實際效益達新台幣 5,783 萬，改善效果卓著。CIP 專案範圍涵蓋個人、部門，甚至於公司整體的改善。透過 DMAIC 手法的運用，可協助員工使用最合適之改善手法進行工作改善。CIP 手法不僅實踐於研發部門，更推展至製造、供應鏈、行政與支援等所有單位。

2024 年上半年開辦 1 場次 DMAIC Awareness 訓練課程，旨在建構同仁基礎概念以瞭解 DMAIC 五大手法與內容，共計 34 位同仁完訓。下半年則進一步推動三項改善專案，讓同仁實際應用 DMAIC 手法檢討改善工作流程，進一步提升相關效能與效益：累計(有形)實際效益達新台幣 680.13 萬。

### (三)退休制度

員工退休制度方面，本公司依政府制定之「勞動基準法」(勞退舊制、確定給付計畫)及「勞工退休金條例」(勞退新制、確定提撥計畫)規定辦理。

- 勞動基準法之退休金制度：本公司每月按勞退舊制同仁薪資總額 5%提撥退休準備金，儲存於台灣銀行，並於每年底檢視專戶餘額，如餘額不足給付次一年度內成就法定退休之員工，則於次年度 3 月底前完成提撥，以確保勞退舊制員工權益，2024 年提撥舊制退休金之認列金額為新台幣 59,745 仟元，足以支應勞退舊制勞工之退休金。
- 勞工退休金條例之退休金制度：本公司每月按員工薪資 6%提繳退休金至勞工保險局員工個人帳戶。
- 協商延後退休年齡：配合勞動基準法的修正，訂有延後退休制度，凡在公司服務年滿 65 歲員工，得由勞雇雙方協商延後之，並於 2024 年 9 月核備新北府勞業字第 1131920474 號在案。

### (四)員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形

友通將員工視為公司最重要的資產，員工的工作環境及安全是我們最重視的一環，在公司成長與善盡社會責任的同時，與員工一同邁向永續。

友通屬於製造業，員工作業環境及例行作業頻度如下：

作業環境安全設施：

1. 消防安全設備檢修申報 1 年 1 次，並依法進行申報，2024 年申報日期為 2024 年 6 月。
2. 建築物公共安全檢修申報 1 年 1 次，由大樓管委會及屋主進行申報。2024 年皆依法申報並留存紀錄。
3. 緊急避難逃生演練 1 年 1 次，2024 年舉辦日期為 2024 年 12 月。
4. 作業環測測定，每 6 個月 1 次，並依法進行申報，2024 年實施日期為 2024 年 5 月、11 月。
5. 有機溶劑洩漏演練 1 年 1 次，2024 年舉辦日期為 2024 年 6 月 5 日。
6. 一般安全衛生設備檢查，每日進行檢查並留存紀錄。

員工健康保護措施：

1. 員工健康檢查，每年 1 次，2024 年實施日期為 2024 年 10 月~11 月。
2. 特約醫師問診作業，每月 1 次，並留存執行紀錄。
3. 除工作環境安全外，員工健康亦為管理項目之一，我們提供每年員工健康檢查，依同仁健檢結

果，將屬於異常項目者除以 **Highlight** 及群組方式提醒員工注意外並實施三級管理，協助員工了解身體狀況，並安排納管同仁接受醫療諮詢服務。未來仍持續透過各項管理系統運行，以達到持續改善之目標。

除遵循國內相關法規外，極力的展開下列國際標準並取得國際驗證公司認證：

- 1.環境管理系統(ISO 14001)：效期為 2022.12-2025.12
- 2.職業安全衛生管理系統(ISO 45001)：效期為 2022.12-2025.12
- 3.能源管理系統(ISO 50001)：效期為 2024.3-2027.3
- 4.溫室氣體盤查標準(ISO 14064-1)：2025 年 2 月經第三方機構查證通過
- 5.ESG 獨立機構保證聲明書：2024 年經第三方機構查證通過
- 6.其相關管理方式：擬訂安全衛生管理計畫並據以實行，定期實施作業環境監測、安全衛生巡視及稽核、安全衛生教育訓練、消防教育訓練等，推動四大管理計畫：母性保護、人因工程、不法侵害及異常工作負荷，且每年進行員工安全衛生危害風險鑑定，落實各項員工安全衛生事項，進而提升工作環境及安全衛生績效。

#### (五)員工行為守則

本公司訂有「誠信手冊」以作為員工行為之最高準則，並透過正式的教育訓練課程定期調訓全球員工參與，其內容涵蓋「利益衝突」、「法規遵守」、「營業機密及公司資產」與「政治活動參與」等。

本公司員工應遵守以下誠信宣言：

- 我們秉持最高標準看待所有道德規範
- 我們同時尊重官方法律以及公司規定
- 我們所有言行舉止都要本著誠實行事
- 我們嚴禁濫用特權進行非法亂紀行為
- 我們極力避免身陷任何利益輸送嫌疑
- 我們絕不從事任何違反道德操守情事
- 我們疑惑不知如何抉擇時要尋求協助
- 我們對於違法行為的調查要充分合作
- 我們發現非法事件必須立即向上通報
- 我們以誠信守則為標準擴及生意夥伴
- 我們絕對維護保障堅守誠信同仁權益

#### (六)其他福利

依照法令規定員工可請產假、陪產假及育嬰假等，2024 年情形如下：

| 育嬰留停                            | 男性人數 | 女性人數 | 合計   |
|---------------------------------|------|------|------|
| 2024 年當年度符合育嬰留停申請資格人數 (A)       | 3    | 1    | 4    |
| 2024 年當年度實際申請育嬰留停人數(B)          | 1    | 0    | 1    |
| 2024 年度育嬰留停預計於當年度復職人數(C)        | 1    | 4    | 5    |
| 2024 年度當年度育嬰留停實際復職人數(D)         | 1    | 3    | 4    |
| 2023 年度前一年度申請育嬰留停實際復職人數(E)      | 0    | 4    | 4    |
| 2023 年度前一年度申請育嬰留停復職後持續工作一年人數(F) | 0    | 4    | 4    |
| 育嬰留停申請率 B/A                     | 33%  | 0%   | 25%  |
| 育嬰留停復職率 D/C                     | 100% | 75%  | 80%  |
| 育嬰留停留職率 F/E                     | -    | 100% | 100% |

(七)現行重要勞資協議及實施情形

本公司為維護企業與員工之間的良好勞資關係，建立暢通無礙的溝通管道，如業務說明會、福利委員會議、勞資會議等，讓同仁即時瞭解公司訊息，並鼓勵大家對企業整體運作及發展提出建議，供決策單位參考。如遇影響員工權利的重大營運變化，將於 4 週之前預告通知。完善的溝通管道不僅促進勞資關係，也讓公司充分瞭解員工需求，提供更完善的職場環境。

(八) 員工滿意度調查

本公司行政管理部於 2024 年 12 月執行 2024 年台灣地區員工意見調查(包含汐止總部、新店研發單位、桃園工廠)，以了解同仁對於公司所提供的各項服務，是否達到同仁的期待也希望透過這樣的調查可以增加員工對公司的忠誠度、黏著度做為我們理解改善和員工關係的內容並針對重大問題進行深度溝通和訪談與訂定改善計畫。

- 對象：台灣地區全體職員
- 題目：員工服務、照護、福利、組織關係、訓練發展、價值認同/敬業度
- 調查人數：603人
- 員工覆蓋率：30%
- 負責調查單位：人力資源部
- 調查頻率：每年一次
- 調查期間：2024/12/20-2024/12/24
- 整體滿意度：76%，平均3.8分(最低：0分，最高：5分)
- 調查結果：員工對於各項健檢 / 醫療照護宣導表示肯定，對於醫師問診的頻率及品質皆表達肯定，另外同仁對於員工照護和工作的價值認同以及敬業度之滿意度皆為較高評價。

針對調查結果，2025 年持續改善內容與推動專案如下：

1.定期調整工作/學習方向

公司定期對於員工工作內容適當調整及增加學習的方向，可針對個別員工的狀況，給予不同員工新的工作項目，提升員工的工作動力。

2.定期檢視內部工作流程

定期檢視工作流程的每個細節，若發現有可以優化之處，便需要研擬改善計畫，以讓員工減少重複性作業的時間，不僅能提升員工滿意度，還能提升員工對企業的認同感，同時為公司帶來更高效益。

3.定期確認內部管理方式

員工感覺努力工作後未得到相對應的回饋，會缺乏成就感與歸屬感，定期確認基層主管的管理模式與風格，盡可能減少不適的管理，才能提升員工滿意度。

4.提供員工外部資源

為員工規劃更完善的福利計畫。

5.新店 SITE 的環境問題需適當的被改善。

二、列明最近年度及截至年報刊印日止，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，應說明其無法合理估計之事實。

(一)最近年度公司及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失：無。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

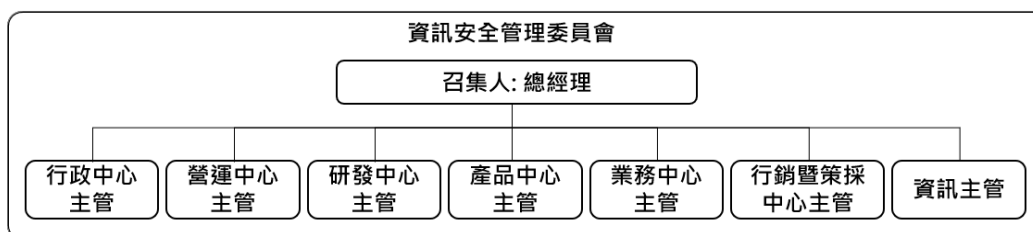
## 伍、資通安全管理

### (一)資訊安全組織

於 2024 年 11 月提升資訊安全管理委員會組織層級；委員會由總經理擔任召集人，各中心主管及資訊主管所共同組成，負責整體資訊安全政策審查、重大資安作業之核定及跨部門溝通與資源協調。委員會每年至少召開一次會議，並得視需要隨時召開會議。

委員會職權：

- 審查資訊安全政策、檢視公司整體資安管理機制之發展與執行
- 重大資安事件之檢討及因應措施
- 重大資訊安全維護事項之核定
- 跨部門資訊安全事項權責分工之協調
- 審查主管機關、董事會及各項資安政策中另有規範或要求而需呈報董事會者



### (二)資訊安全策略

本公司為確保資通訊作業安全性，避免遭受內、外部之侵擾與威脅，訂有資訊通訊安全政策，採行 PDCA 循環並依據美國國家標準與技術研究所( NIST )提出之網路安全框架 **Cybersecurity Framework 2.0 ( CSF )**；從安全治理、資安檢測、縱深防禦、復原與回應四大面向訂出各項資安執行工作，確保資通訊作業之機密性、完整性、可用性及適法性；管理階層承諾維護資訊安全，持續提升資訊安全品質與數位韌性(digital resilience)，保障客戶權益。

### (三)資訊安全具體執行方向

1. 透過定期內部教育訓練與實際演練以強化員工資訊安全意識。
2. 外部服務廠商安全管理: 為維護公司權益及資訊安全，建立事前外部廠商風險評估機制，並簽署保密合約(NDA)，以保護本公司之機密資訊，避免遭不當利用或揭露。
3. 資訊裝置及資訊環境存取管理: 資訊機房建置消防環控系統、即時影像監控系統及進出管制確保資訊機房環境安全；並已導入端點存取即時管控系統(Network Access Control)，對未授權之裝置、設備進行主動阻隔，確保內部網路作業環境安全。
4. 權限管理: 以零信任之最小權限授予為方針，各項權限申請需透過簽核流程，相關機敏性資料權限需加簽主管單位核定；針對特權帳號權限進行分權管理，透過導入特權帳號管理系統(PAM)、自動化帳號權限失效控管機制，及自動化稽核報表進行帳號權限覆核管理，確保帳號權限的機敏性與有效性。

5. 建構資安聯防: 除加入各資安產品原廠弱點(Vulnerability)及威脅情資即時通報網外, 並已加入 TWCERT/CC 台灣電腦網路危機處理暨協調中心聯防組織, 可於第一時間接收最新國際威脅情資; 另與資安大廠合作建立資訊安全監控中心(SOC), 結合最即時情資與網路活動行為即時監控, 達到弱點即時修補與相關情資或威脅即時應處, 另針對 SOC 監控發現進行每月彙報, 持續精進各項具體管理措施, 確保整體作業安全性。
6. 持續曝險管理: 本公司已建置內部端點防毒保護(Anti-Virus)系統、威脅偵測與應變服務(MDR)、主機威脅弱點掃描系統。定期執行下列相關曝險管理追蹤工作:
  - (1) 透過防毒系統及 MDR 達到即時異常監控偵測。
  - (2) 每周進行所有終端主機威脅弱點掃描, 自動發出彙整報告以進行修補、追蹤工作。
  - (3) 每月執行作業系統安全性修補更新, 或針對重大零日漏洞(Zero-day Vulnerability)進行即時更新, 及追蹤各端點更新完成率。
  - (4) 除落實內部環境安全, 本公司亦已導入第三方資安監控評核系統進行持續性監測, 並於每周自動發出最新資安評級及同業相對位置, 可針對潛在風險進行即時修補應處, 使本公司全年度平均分數達到優於同業的等級 A。



7. 持續營運管理計畫(BCP): 進行資訊系統營運衝擊分析(BIA), 針對資訊服務進行分級管理, 擬定並落實各項資訊備份及災害模擬還原演練作業, 確保持續營運; 本年度對針對各關鍵系統實施災害還原演練並做成紀錄, 完成度達 100%。

#### (四)投入資通安全管理之資源

資訊安全為公司營運重要議題, 對應資安管理事項及投入資源如下:

1. 專責人力: 電腦資訊處設有資安專責主管與資安專責人員, 負責公司資訊安全規劃與各項技術導入, 並由資訊處處長督導各項資安工作推動與執行。
2. 教育訓練: 針對各項訓練本年度投入及完成狀況如下:
  - (1) 針對新人到職施行新進人員資安訓練, 完成度 100%。
  - (2) 本年度發布超過 10 份資安相關新知或防護宣導, 傳達資安管理重要規定與作業安全事項。
  - (3) 對全體員工進行社交工程演練(Social Engineering Test), 針對不合規人員施行資安複訓, 重大違規者進行個人資安作業改進計畫(Security Improvement Program)簽呈主管核定。本年度共執行 5 次, 施訓、複訓完成率皆達 100%。

(4) 本年度執行並完成 1 次全體員工資安教育訓練，深化全體員工資訊安全意識；針對資訊及資安專責人員本年度亦完成 1 次資安專業訓練，及製作 3 份資訊專業人員技術宣導文件，深化資安技術能量。

3. 客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。

#### (五)資訊安全管理制度認證

本公司已導入資訊安全管理制度，提升整體作業安全防護，並已於 2024 年 12 月取得 ISO27001:2022 認證(效期 2024.12.15~2027.12.15，採逐年監督審計)，持續針對資訊安全制度面、技術面及法規面進行落實強化。

#### (六)資訊安全持續計畫

本公司承諾持續強化資訊作業環境安全，確保客戶權益，擬定有短、中、長期完整資安發展藍圖，後續將持續建構零信任安全存取架構、系統雲端化與雲安全性落實、強化資料外洩防護(DLP)、OT 作業環境防護；並同時盱衡外部威脅，持續評估導入可有效提升或強化資訊安全作業環境之工具或解決方案。

## 六、重要契約

一、截至年報刊印日止，本公司仍有效存續及最近年度到期之重要長期借款契約與技術合作契約列示如下：

| 2025.03.31 |                       |                       |                                      |      |
|------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|------|
| 契約性質       | 當事人                   | 契約起訖日期                | 主要內容                                 | 限制條款 |
| 軟體授權       | INSYDE SOFTWARE CORP. | 2023.06.01-2025.05.31 | MASTER LICENSE AND SERVICE AGREEMENT | 無    |
| 軟體授權       | INSYDE SOFTWARE CORP. | 2023.07.01-2025.06.30 | MASTER LICENSE AND SERVICE AGREEMENT | 無    |

## 七、訴訟或非訟事件

一、公司最近二年及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

二、公司董事、監察人、總經理及持股比例達百分之十以上之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重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 壹、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目     | 年度 | 2024 年     | 2023 年    | 差 異       |     |
|--------|----|------------|-----------|-----------|-----|
|        |    |            |           | 金額        | %   |
| 流動資產   |    | 7,166,672  | 5,470,258 | 1,696,414 | 31% |
| 非流動資產  |    | 5,171,752  | 3,631,347 | 1,540,405 | 42% |
| 資產總額   |    | 12,338,424 | 9,101,605 | 3,236,819 | 36% |
| 流動負債   |    | 4,224,426  | 2,909,498 | 1,314,928 | 45% |
| 非流動負債  |    | 2,276,771  | 1,209,225 | 1,067,546 | 88% |
| 負債總額   |    | 6,501,197  | 4,118,723 | 2,382,474 | 58% |
| 股 本    |    | 1,144,889  | 1,144,889 | 0         | 0%  |
| 資本公積   |    | 898,131    | 629,767   | 268,364   | 43% |
| 保留盈餘   |    | 1,538,288  | 1,443,171 | 95,117    | 7%  |
| 其他權益   |    | (69,566)   | (55,791)  | (13,775)  | 25% |
| 庫藏股票   |    | -          | -         | -         | -   |
| 非控制權益  |    | 2,325,485  | 1,820,846 | 504,639   | 28% |
| 股東權益總額 |    | 5,837,227  | 4,982,882 | 854,345   | 17% |

最近二年度增減比例變動分析說明：

1. 流動資產增加：主要係併購子公司怡進所致。
2. 非流動資產增加：主要係併購子公司怡進及取得採權益法之投資維田股權所致。
3. 流動負債增加：主要係併購子公司怡進及新增短期借款所致。
4. 非流動負債增加：主要係併購子公司怡進及發行可轉換公司債所致。
5. 資本公積增加：主要係實際處分子公司股權價格與帳面價值差額所致。
6. 非控制權益增加：主要係併購子公司怡進所致。

### 貳、財務績效

財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

| 項目         | 年度 | 2024 年    | 2023 年    | 增(減)金額  | 變動比例(%) |
|------------|----|-----------|-----------|---------|---------|
|            |    |           |           |         |         |
| 營業收入淨額     |    | 9,583,892 | 9,184,172 | 399,720 | 4%      |
| 營業成本       |    | 6,909,178 | 6,749,159 | 160,019 | 2%      |
| 營業毛利       |    | 2,674,714 | 2,435,013 | 239,701 | 10%     |
| 營業費用       |    | 2,016,863 | 1,890,227 | 126,636 | 7%      |
| 營業淨利       |    | 657,851   | 544,786   | 113,065 | 21%     |
| 營業外收入及支出   |    | (5,847)   | (37,502)  | 31,655  | -84%    |
| 稅前淨利       |    | 652,004   | 507,284   | 144,720 | 29%     |
| 所得稅費用      |    | 158,969   | 140,346   | 18,623  | 13%     |
| 繼續營業單位本期淨利 |    | 493,035   | 366,938   | 126,097 | 34%     |
| 停業部門損益     |    | -         | (16,494)  | 16,494  | -100%   |
| 本期淨利(損)    |    | 493,035   | 350,444   | 142,591 | 41%     |

增減比例變動分析說明：

1. 營業收入增加：主要係主係市場需求回溫及併購子公司怡進所致。
2. 營業淨利增加：主要係併購子公司怡進及產品組合銷貨毛利提升所致。
3. 營業外收入及支出增加：主要係本年度匯率波動造成外幣兌換利益所致。
4. 本期淨利增加：主要係本年度營業淨利成長及業外外幣兌換利益增加所致。

## 參、現金流量

### 一、2024 年合併現金流量變動情形

單位：新台幣仟元

| 2024 年期初現金餘額 | 2024 年現金流入(出)量 | 現金剩餘(不足)數額 |
|--------------|----------------|------------|
| 1,490,285    | 1,022,565      | 2,512,850  |

### 二、2024 年度合併現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

|            | 2024 年      | 2023 年      | 變動金額        | 變動率%  |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 營業活動之淨現金流量 | 937,868     | 1,573,894   | (636,026)   | -40%  |
| 投資活動之淨現金流量 | (1,152,459) | 354,270     | (1,506,729) | -425% |
| 籌資活動之淨現金流量 | 1,200,526   | (2,151,150) | 3,351,676   | -156% |

- (一) 營業活動：要係因本年度應收票據及帳款餘額較上年度上升所致。  
(二) 投資活動：主要係因本年度投資子公司怡進及取得採權益法之投資維田股權之淨現金流出。  
(三) 融資活動：主要係因本年度借款較去年增加及發行可轉換公司債所致。

三、流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

四、未來一年現金流動性分析：本公司以維持穩定的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡量金融市場狀況，審慎規劃。

## 肆、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、預計可能產生效益：無。

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

本公司轉投資政策係配合公司經營發展策略及營運需要，2024年度轉投資之子公司獲利170,050仟元，未來一年本公司仍將著重與本業相關之業務發展及長期策略投資為主，持續審慎評估轉投資計畫。

## 陸、風險管理

### 一、風險管理政策與程序：

本公司2023年3月2日修訂「風險管理政策與程序」，並經董事會通過，作為本公司風險管理之最高指導原則；依照公司風險管理政策，成立風險管理委員會並制定風險管理作業程序，依據風險辨識、風險分析、風險評量步驟產出風險雷達圖，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險。

### 二、風險管理範疇：

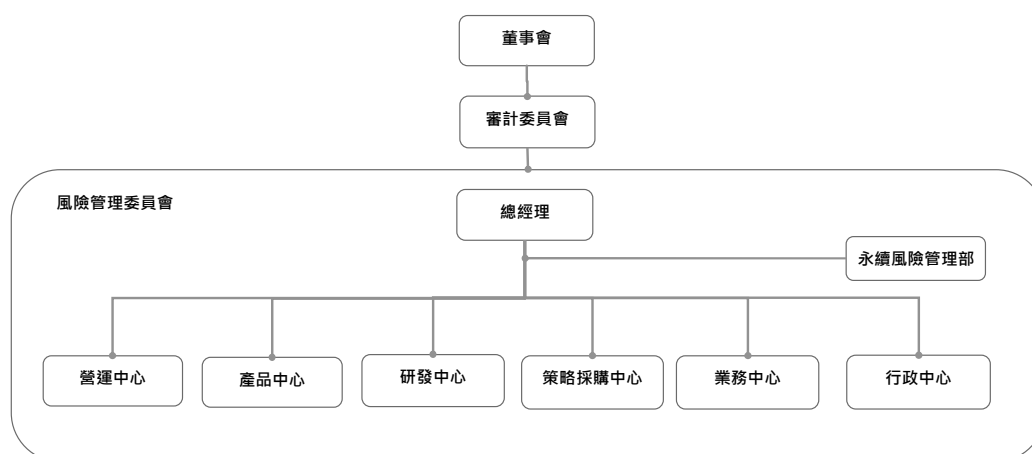
風險管理著重公司治理的風險管理系統及風險轉移規劃包含策略、財務、營運及危害風險，由風險管理委員會管理。明文訂定本公司風險管理政策與程序，有效管理超過公司風險容忍度的風險，並運用風險管理工具使風險管理總成本最佳化。

1. 承諾持續提供產品及服務以創造顧客、股東、員工、社會長期價值。
2. 風險管理需有系統化的風險管理作業程序及組織，以及時且有效的辨識、評估、處理、報告、監控影響公司生存能力的重大風險，增強所有員工風險意識。
3. 風險管理並不是追求「零」風險，而是在可接受風險的狀況下，追求最大利益以使風險管理成本最佳化。
4. 於事故發生前應辨識、控制風險，事故發生時抑制損失，事故發生後迅速恢復產品及服務的提供。並對於經風險管理委員會認定的重大風險情境訂定營運持續管理計劃及緊急應變手冊並定期更新。
5. 對於未超過風險容忍度的風險，得考量風險管理成本，採用不同的管理工具加以處理，但下列狀況不在此限。
  - 對員工生命安全有負面影響。
  - 導致違反法令規範。
  - 對公司商譽有負面影響。

### 三、組織與架構：

本公司於2020年依組織將各風險單位整合成立管理委員會，由總經理擔任主任委員；永續風險管理部門主管擔任總幹事；公司一級單位主管為委員。永續風險管理總幹事參考內外部重大事件、外部專業報告後，依照策略、財務、營運及危害四大風險類別彙整，每年定期對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控，並由各中心依年度重要風險進行盤查曝險情況及風險鑑別，每年定期於第一季向審計委員會及董事會上呈風險管理年度報告，審計委員會係由三位獨立董事所組成，報告內容包括風險管理委員會執行狀況、風險分布圖、重大不可接受風險及重大事故等。

風險管理委員會組織



#### 四、運作情形：

本公司積極推動落實風險管理機制，定期召開風險管理委員會會議並每年一次向審計委員會及董事會報告其運作情形，2024年主要運作情形如下：

本公司永續風險管理委員會每年初提報「風險管理工作報告」，2024年1月24日向風險管理主任委員報告，報告內容包括總結前一度的風險管理事項，總共控管27項風險，營運風險占比59%、財務風險11%、策略風險30%，未列危害風險項目，並評估2023年公司所面臨之各項風險，包括風險環境、風險管理重點、風險評估及因應措施，2024年要控管23項風險，營運風險占比62%、財務風險4%、策略風險30%、危害風險4%，並提2025年2月25日審計委員會及董事會報告本公司風險管理委員會執行之業務，包括評估風險因子及所採行的風險控制措施與風險管理之運作情形。

### 柒、風險事項應分析評估事項

#### 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：

##### (一)最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司之銀行借款皆採浮動利率基礎。本公司及子公司因應利率變動風險之措施，係定期評估銀行及各幣別借款利率，並與往來之金融機構保持良好關係，以取得較低之融資成本，同時配合強化營運資金管理等方式，降低對銀行借款之依存度，分散利率變動之風險。

##### (二)最近年度匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

在匯率方面，因本公司外銷交易主要係以美元計價，因此匯率的變動對本公司之獲利有一定程度之影響，針對美元部位可能產生之匯兌風險採取以下之因應措施：

- (1) 由財務單位依據國際間政經情勢發展、與金融機構保持聯繫並蒐集即時匯率資訊，以充分掌握匯率變動趨勢。
- (2) 本公司之避險策略係以簽訂遠期外匯合約及匯率交換合約以管理已發生之銷售及採購交易所產生之淨外幣部位之匯率風險。預估匯率未來走勢維持適當外匯部位以因應未來外幣付款需求外，適時結售外幣淨部位，以降低匯率變動對公司之影響。
- (3) 訂有明確的外匯操作策略，並對流程做嚴密的管控，與往來金融機構簽訂遠期外匯合約是以規避風險為目的，而非採積極性操作而獲取利益。

##### (三)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近幾年來物價上漲，本公司及子公司仍將密切注意通貨膨脹情形，適當調整產品售價及存貨庫存量，以降低通貨膨脹對本公司及子公司造成之影響，並對主要原物料廠商簽訂採購合約。

## 二、從事高風險、高槓桿投資、資金貸與、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。

本公司及子公司向來秉持不從事高風險高槓桿投資之政策。衍生性商品交易以規避風險為策略，不從事投機性交易。

本公司及子公司 2024 年衍生性商品之交易在以避險為原則下，並無發生相關營運風險。未來本公司仍以規避匯率、利率波動所引起之風險為原則，從事衍生性商品交易，並持續定期評估外匯部位及風險，以降低公司營運風險。

本公司及子公司從事遠期外匯合約及換匯合約交易，主要係為規避以外幣計價之資產或負債因匯率波動所產生之風險，以與被避險項目公平價值變動成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。惟其不符避險會計處理條件，故列為透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債。

本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，除遵守相關作業程序外，並依照主管機關規定定期辦理公告申報。截至年報刊印日止，本公司及子公司資金貸與及背書保證對象均僅限於本公司之子公司。

## 三、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

### (一) 未來研發計畫：

- 工業級電腦主機板
- 嵌入式電腦模組
- 工業級系統
- 強固型系統
- 應用領域系統
- 工業級平板電腦
- 強固型平板電腦
- 智能車載系統與平板電腦
- 智能醫療系統與平板電腦
- AI Edge 系統

(二) 預計投入之研發費用：約為營業額之 9%，未來將視全球產業發趨勢及公司實際營運狀況調整規劃。

(三) 預計完成量產時間：預計於 2025 年陸續完成量產。

(四) 未來研發得以成功之主要影響因素：

本公司累積多年經驗，得以充分掌握技術變化趨勢及具備堅強的整合能力與因應未來技術變遷之能力，除了不斷積極招募專業人員與培育高級技術人才，也透過專案跟具備專門技術的機構與公司進行合作開發，此正為本公司未來研發得以成功之主要因素。

為因應未來 Edge AI 強烈需求，DFI 開發出多種 AI 推論元件，例如 Nvidia Jetson，MXM 顯卡及 M.2 Hailo 及 Deepx 等 AI 元件，可以由客戶因技術或價格選用組合。

## 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。

本公司相關單位一向密切注意並掌握可能影響公司營運的政策與法令，並配合調整公司內部制度，確保公司運作順暢，最近年度並無因國內、外重要政策變動對公司財務業務有重大之影響。

五、科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

資訊產業一向變化多端且快速，本公司多年來不斷因應產業演化，做出產品及策略的更改，找到成長與獲利的契機，多年來每一年均能獲利。經營團隊對於科技及產業的變化，已相當能適應，對公司財務業務並無重大影響。

六、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司秉持誠信穩健原則永續經營，重視企業形象，並持續提升品質管理能力，為健全公司治理及加強董事會相關職能，本公司於 2011 年 11 月成立薪資報酬委員會，協助董事會執行薪酬管理機能，並於 2017 年 12 月 28 日已依證券交易法第十四條之二規定設置三位獨立董事，故最近年度及截至年報刊印日止，本公司之企業形象並無發生重大改變，市場上亦無任何不利公司企業形象之相關報導。亦無該等危機情事發生之虞。

七、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施。

目前並無進行中的併購案，因此無產生的效益及風險。

八、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

本公司及子公司現階段在廠房設備的主要重點在充份運用現有的產能，發揮最大經濟規模效益，故短期內無重大擴充廠房的需求。

九、進銷或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

本公司的國內外主要原料供應商及客戶分布分散，並已建立長期穩定的合作關係，故無進銷貨過於集中的問題及風險。本公司適時追蹤客戶付款狀況，並透過保險公司來進行控管，以維護公司利益。

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

本公司董事並無股權大量移轉或更換之情事。

十一、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施。

本公司董事會及經營團隊並無大幅改變，故不適用。

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

本公司截至年報刊印日止，並無其他已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者。

十三、其他重要風險及因應措施：無。

捌、其他重要事項：無

## 特別記載事項

---

### 壹、關係企業相關資料

(一)關係企業併營業報告書：詳公開資訊觀測站

<http://mops.twse.com.tw/基本資料/電子書/關係企業三書表專區>

(二)關係業合併財務報表：詳公開資訊觀測站

<http://mops.twse.com.tw/基本資料/電子書/關係企業三書表專區>

(三)關係報告書：詳公開資訊觀測站

<http://mops.twse.com.tw/基本資料/電子書/關係企業三書表專區>

貳、最近年度及截至年報刊印日止之私募有價證券辦理情形：無。

參、其他必要補充說明事項：無。

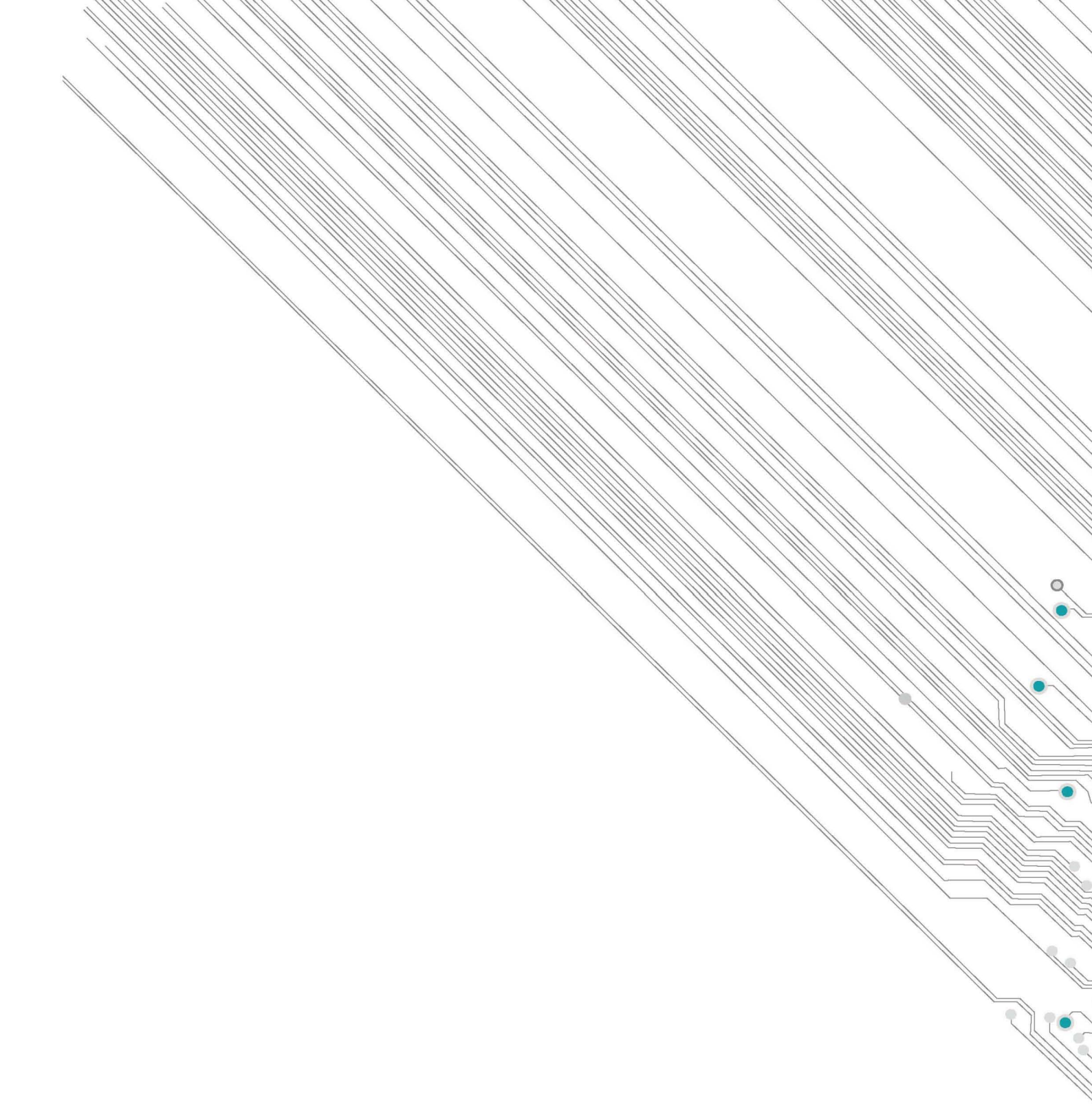
肆、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

友通資訊股份有限公司



董事長：陳其宏





**DFI** | Desire For Innovation