

股票代碼：2356

英業達股份有限公司

Inventec

民國一十四年 年 報

查詢本年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.inventec.com>

中華民國一十五年五月五日刊印

創新
Innovation

品質
Quality

虛心
Open Mind

力行
Execution

Inventec

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓 名：游進寶
職 稱：副總經理
電 話：(02)2881-0721
電子郵件信箱：iec@inventec.com

代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓 名：蔡枝安
職 稱：總經理
電 話：(02)2881-0721
電子郵件信箱：iec@inventec.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司：台北市士林區後港街 66 號	電話：(02)2881-0721
台北研發大樓：台北市士林區承德路四段 166 號	電話：(02)2881-0721
桃園研發中心(電腦廠)：桃園市大溪區南興里仁和路 二段349號	電話：(03)390-0000
桃園科技園區(桃科廠)：桃園市桃園區大智路 88 號	電話：(03)390-0000

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：台新綜合證券股務代理部
地 址：台北市中山區建國北路一段 96 號地下一樓
網 址：<https://www.tssco.com.tw>
電 話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：郭柔蘭會計師及陳盈如會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
網 址：<https://kpmg.com/tw>
電 話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該有價證券資訊之方式：
無。

六、公司網址：<https://www.inventec.com>

目 錄

致股東報告書

壹、公司治理報告	01
一、董監及經理人資料	01
二、公司治理運作情形	13
三、會計師公費資訊	61
四、更換會計師資訊	62
五、敏感性職務任職簽證會計師所屬事務所資訊	62
六、董監、經理人及大股東之股權移轉及質押變動情形	62
七、前十大股東間互為關係人之資訊	63
八、轉投資事業持股數及合併計算綜合持股比例資訊	65
貳、募資情形	66
一、資本及股份	66
二、公司債辦理情形	69
三、特別股辦理情形	69
四、海外存託憑證辦理情形	69
五、員工認股權憑證辦理情形	69
六、限制員工權利新股辦理情形	69
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	69
八、資金運用計畫執行情形	69
參、營運概況	70
一、業務內容	70
二、市場及產銷概況	74
三、從業員工資訊	78
四、環保支出資訊	79
五、勞資關係資訊	79
六、資通安全管理	83
七、重要契約	86
肆、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	87
一、財務狀況	87
二、財務績效之檢討分析	89
三、現金流量分析-合併	92
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	92

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫分析-----	93
六、風險事項之分析評估-----	93
七、其他重要事項-----	100

伍、特別記載事項-----	100
一、關係企業相關資料-----	100
二、私募有價證券辦理情形-----	100
三、最近年度如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	100
四、其他必要補充說明事項-----	100

致股東報告書

回顧 114 年，全球政治經濟氛圍之不確定性風險仍高，美國差異化對等關稅政策衝擊，升高貿易壁壘及地緣政治衝突；隨著各國關稅談判逐漸底定，因應全球產業變局及供應鏈面臨碎片化的隱憂，企業的跨國業務成本已明顯提高。

資通訊產業無可避免在每個時代面對諸多挑戰，英業達本身也在歷次的挑戰中，藉由前瞻性思維，找到面對時代浪潮中的韌性成長契機，針對上述關稅貿易政策改變韌性供應鏈結構及新形態分散式多元地區性生產，英業達也保持彈性並即時調整策略，積極規劃產業鏈轉移及海外生產基地新布局。此外，數位經濟及 AI 技術應用也有望成為未來新興核心產業；英業達積極在未來利基產業上尋找商機，如 AI 伺服器、AI 筆電、車用電子、智慧醫療及 AI 機器人等新事業群發展，深化科技底蘊實力為下一個關鍵產業產品進行部署。

茲將本公司 114 年經營績效及營運成果、115 年營業計畫及未來發展策略說明如下：

114 年經營績效及營運成果

英業達 114 年合併營業收入達新台幣 6,911 億餘元，較 113 年（合併營收為新台幣 6,462 億餘元）增加 6.95%；合併營業利益 127 億餘元，較 113 年成長 7.58%，合併稅前淨利為新台幣 120 億餘元，較 113 年增加 30.43%；歸屬母公司股東之稅後淨利達新台幣 86 億餘元，較前一年度增加 19.65%；合併每股稅後盈餘為 2.42 元。

筆記型電腦在 114 年受到 Windows 換機潮及預期零組件漲價之拉貨動能影響下，整體筆電營收較去年有高個位數成長；伺服器業務方面，雲端客戶產品動能強勁及 AI 伺服器訂單擴大，全年伺服器營收亦較去年同期成長；智慧裝置產品則在客戶供應鏈調整及海外持續擴建產能過程影響下，營收表現持續升溫。

115 年營業計畫及未來展望

面對地緣政治重塑的產業升級及動態變局下的韌性布署，無疑是企業在維持供應鏈多元穩定及營運管理首要考慮因素。基於上述變數，本公司除了在北美新增生產基地以因應客戶的需求，在全球重要據點增建廠房，來調整全球供應鏈結構與產能配置，希冀確保營收達到年度既定規劃目標，提升整體淨利。以下透過整體業務範疇說明 115 年營業計畫及其展望：

1. 全球數據中心（Data Center）相關基礎建設投資仍持續升溫，雲端客戶持續加碼 AI 訓練與推論等基礎設備，伺服器業務預期仍受惠 AI 伺服器之市場需求強勁。除了主機板組裝及整機櫃組裝之伺服器業務外，英業達長期在伺服器液冷散熱專利布局上領先業界，展現了持續創新能力及相對的競爭優勢，在目前重視高算力及效能的趨勢下，藉此為 CSP 客戶提供了節能高效運算的最佳數據中心解決方案。預期在上述 CSP 及 Neoclouds 新興客戶商機帶動下，伺服器業務成長動能可望超越 114 年營業占比，對整體營收及獲利空間將有顯著提升。
2. 筆記型電腦受惠於 Windows10 作業系統終止服務而帶動換機潮，隨著品牌商陸續推出 CPU、GPU 及 NPU 等功能之迭代處理器並進行差異化規格整合，對於筆電 AI 附加功能提升及擴大 AI PC 的滲透率有相當程度的助益。英業達個人電腦產品業務持續專注開發符合客戶端需求之中高階商用型筆電及消費型之電競筆電，然因記憶體價格持續高漲及供應鏈狀況不確定變動，連帶影響品牌廠商在下半年出貨轉較為保守態度。
3. 在車用電子之新興事業發展方面，除了積極投入與 Tier-1 供應商或車廠合作之外，對於車用產品研發朝向高效能中央運算平台、高效能區域控制器、車載感測技術與智能座艙系統等面向發展。在車用流程認證方面，目前已取得各項車用流程認證，並且建構高效的上下游供應鏈，以強化車用電子產業競爭力。在廠區生產線的布建上都已陸續設置專門的車用產品線，預期在 115 年整體產品線可配合客戶的需求帶動下而成長。
4. 至於本集團長時期在智能終端產品的布局，除了原先的智慧穿戴及智慧醫療外，更將重心逐步移轉至如車用 UWB 無線裝置、AI 機器人技術發展、無人搬運車等邊緣 AI 落地應用。

公司治理與企業永續發展

英業達在企業永續發展里程上，不論是在提升企業財務績效、落實環境保護、善盡企業社會責任，皆以「誠信經營」為最高原則來健全公司治理與相關風險控管。英業達本著立基永續價值、實踐創新策略的理念，專注於低碳循環相關應用，提升產品永續競爭力。依循回饋社會理念進而落實社會關懷責任，與內外部利害關係人就關鍵性議題進行雙向溝通與價值揭露，建立長期信任關係。此外，與價值鏈夥伴緊密合作，維持供應鏈韌性及安全管理，降低關稅及地緣風險，共創永續生態圈。

隨著全球產業競爭加劇和數位科技迅速崛起，正在重塑未來科技及生活的樣貌；英業達集團以研發創新強化企業韌性和核心競爭力，迎接 AI 產業浪潮帶來的挑戰與機遇。展望未來，公司將在壯大既有事業群下，積極發展前瞻性新興事業以持續提升成長優勢和獲利空間，並期許以創新的思維驅動未來，用科技的力量改變世界。

最後，敬祝各位
身體健康！萬事如意！

董 事 長： 葉 力 誠



總 經 理： 蔡 枝 安



壹、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事：

1. 董事資料

115 年 5 月 5 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	比率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	葉力誠	男 51-55歲	112.06.13	3年	109.06.12	117,412,472	3.27%	117,412,472	3.27%	200,000	0.01%	-	-	美國佩斯大學資訊工程系碩士 富代投資及國協投資董事長	註1	董事	葉國一	父子
董事	中華民國	葉國一	男 81-85歲	112.06.13	3年	64.06.09	176,361,330	4.92%	176,361,330	4.92%	69,314,117	1.93%	-	-	台北市士林高商 英業達董事長	註2	董事	葉力誠	父子
董事	中華民國	溫世智	男 66-70歲	112.06.13	3年	93.05.27	35,685,590	0.99%	35,685,590	0.99%	36,399	0.00%	-	-	西湖高工電子科 世訊投資董事長	註3	無	無	無
董事	中華民國	李詩欽	男 76-80歲	112.06.13	3年	69.06.08	115,833,835	3.23%	115,833,835	3.23%	-	-	-	-	東海大學經濟系 英業達董事長	註4	無	無	無
董事	中華民國	張景嵩	男 66-70歲	112.06.13	3年	103.06.12	788,644	0.02%	2,602,078	0.07%	-	-	-	-	國立臺灣大學電機系碩士 英華達董事長	註5	無	無	無
董事	中華民國	卓桐華	男 71-75歲	112.06.13	3年	106.06.16	1,004,311	0.03%	954,311	0.03%	5,508	0.00%	-	-	國立臺灣大學電機系 上海交通大學EMBA 英業達及英穗達董事長、英華達及新普科技董事	-	無	無	無
獨立董事	中華民國	張昌邦	男 76-80歲	112.06.13	3年	103.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學法律研究所碩士、輔仁大學法律學系學士、財團法人兩岸和平發展基金會執行長、復華金融控股股份有限公司董事長、經濟部政務次長、行政院副秘書長、財政部常務次長、財政部證管會主任委員	註6	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳瑞隆	男 76-80歲	112.06.13	3年	103.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中興大學經濟系 財團法人華聚產業標準推動基金會及財團法人資訊工業策進會董事長、經濟部長	註7	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份	現持有股數	配偶、未成年子女 現在持有股份	利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
獨立董事	中華民國	魏啓林	男 76-80歲	112.06.13	3年	109.06.12	—	—	—	—	法國巴黎大學經濟系博士 台灣土地銀行董事長、行政院秘書長、國立臺灣大學管理學院工商管理系暨商學研究所兼任教授	註8	無	無

註1：富代投資、國協投資、英源達投資及網英科技董事長；上海時聖企業執行董事及總經理；英業達集團(香港)、英業達科技(開曼)、英業達控股(北美)、Inventec (USA) Corp.、Inventec Manufacturing(North America) Corp.、Inventec Configuration(North America) Corp.、Inventec Distribution(North America) Corp.及IEC Technologies, S.de R. L. de C.V.、穩懋半導體、全穩生技農業科技(開曼)、英業達(開曼)、財團法人英業達集團公益慈善基金會董事、Inventec Development Japan Corporation及Inventec Japan Corporation代表取締役。

註2：英業達集團(香港)、財團法人英業達集團公益慈善基金會、永明生技投資股份有限公司董事；鉦誠資產管理、第一代投資股份有限公司董事長。

註3：世訊投資董事長。

註4：以斯帖投資及財團法人英業達集團公益慈善基金會董事長。

註5：英華達及Cardio Ring Technologies, Inc. 董事。

註6：台塑石化、台塑勝高科技及亞洲水泥獨立董事；惠華創業投資、財團法人英業達集團公益慈善基金會董事；中加投資發展、大華、亞太新興產業、環宇投資董事長。

註7：財團法人華聚產業標準推動基金會、中國石油化學工業、高雄塑酯化學工業及泰緯生命科技董事長；臺灣化學纖維獨立董事；亞洲水泥、林德台灣科技股份有限公司及財團法人英業達集團公益慈善基金會董事。

註8：國立臺灣大學管理學院工商管理系暨商學研究所兼任教授；國票金融控股、國票金融董事長；台灣塑膠工業、信邦電子及中興保全獨立董事；財團法人英業達集團公益慈善基金會、樂天國際商業銀行、康舒科技、新唐科技、義隆電子及四維創新材料董事；微風綜合開發監察人。

2. 法人股東之主要股東：

〈1〉法人股東之主要股東：不適用

〈2〉法人股東之主要股東為法人者其主要股東：不適用

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 5 月 5 日

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發 行公司獨立董事 家數(註 3)
葉力誠	葉力誠董事長畢業於美國佩斯大學資訊所碩士，曾任本公司執行副總經理，負責工業物聯網、車用電子、AI、5G 等新事業之推廣、拓展與業務營運。現任網英科技股份有限公司董事長、上海時聖企業管理諮詢有限公司總經理，並為本公司永續發展委員會召集人，帶領公司淨零減碳、環境保護及低碳轉型。葉力誠先生擁有豐富的資訊科技產業管理及營運策略經驗，具備產業行銷、科技專業，企業永續、策略與經營管理、新事業發展等能力及科技產業經驗，積極推動本公司 ESG 永續發展。	-	-
葉國一	葉國一先生畢業於士林高商，於民國 64 年創立英業達，擔任本公司董事長至民國 97 年，任職期間帶領公司於全球供應鏈佈局站穩腳步，目前擔任財團法人英業達集團公益慈善基金會董事。具備財會、產業行銷專業、策略與經營管理能力及科技產業經驗。	-	-
溫世智	溫世智先生畢業於西湖高中電子科，於民國 69 年加入英業達，曾歷練本公司採購、管理、人資等多元化領域職務，現任世訊投資股份有限公司董事長。具備產業行銷、科技等專業、策略與經營管理及科技產業經驗。	-	-
李詩欽	李詩欽先生畢業於東海大學經濟系，於民國 65 年加入英業達，曾任本公司總經理，於民國 97 年至 106 年間擔任本公司董事長帶領公司進行轉型升級，現任財團法人英業達集團公益慈善基金會董事長，具備財會、產業行銷、科技等專業，策略與經營管理能力及科技產業經驗。	-	-
張景嵩	張景嵩先生畢業於國立臺灣大學電機系碩士，曾任英業達股份有限公司執行副總、英華達股份有限公司董事長，具備產業行銷、科技等專業、策略與經營管理能力及科技產業經驗。	-	-
卓桐華	卓桐華先生畢業於國立臺灣大學電機系、上海交通大學 EMBA，於民國 106 年至 112 年間擔任本公司董事長帶領公司進行轉型升級，拓展新事業版圖，曾任英穩達科技股份有限公司董事長、本公司永續發展委員會召集人，具備產業行銷、科技等專業；策略與經營管理、永續治理能力及科技產業經驗。	-	-
張昌邦	張昌邦先生曾任財團法人兩岸和平發展基金會執行長、復華金融控股股份有限公司董事長、經濟部政務次長、行政院院副秘書長、財政部常務次長及證管會主任委員等。現為本公司審計委員會及薪酬委員會召集人、永續發展委員會成員。專長於金融專業領域，張昌邦先生畢業於國立政治大學法律研究所碩士，律師國家考試及格格領有證書，具備法律、財會金融等專業，永續治理、風險管理等能力及金融產業經驗，監督本公司內部控制、財務資訊允當表達及經理人薪酬、永續策略決議等議題，善盡獨立董事職責。	註 2	3

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他公開發 行公司獨立董事 家數(註3)
陳瑞隆	陳瑞隆先生曾任財團法人資訊工業策進會董事長、經濟部長、於民國101年至109年間擔任力晶科技(股)公司董事長，任職期間帶領力晶科技營運轉型，順利轉虧為盈並完成企業重組，現任財團法人華聚產業標準推動基金會及中國石油化學工業開發股份有限公司董事長、亦為本公司審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會成員。陳瑞隆先生畢業於國立中興大學經濟系，具備財會金融專業，永續治理、風險管理等能力及科技、石化產業經驗，監督本公司內部控制、財務資訊允當表達及經理人薪酬、永續策略決議等議題，善盡獨立董事職責。	註2	1
魏啓林	魏啓林先生曾任台灣土地銀行董事長、行政院秘書長、國立臺灣大學國際企業研究所所長，現任國立臺灣大學管理學院工商管理學系暨商學研究所兼任教授、國票金融控股股份有限公司董事長、亦為本公司審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會成員。魏啓林先生為法國巴黎大學經濟系博士，具備財會金融專業，永續治理、風險管理等能力及金融產業經驗，監督本公司內部控制、財務資訊允當表達及經理人薪酬、永續策略決議等議題，善盡獨立董事職責。	註2	3

註1：未有公司法第30條各款情事之一。

註2：係各獨立董事於選任前二年及任職期間符合下述條件：

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

註3：遵循「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第四條第一項「公開發行公司之獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾三家」之規定。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 5 月 5 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持 股		有 份	配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶親等以內關係之經理人			備註
					股數	持 股 比 率		股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中 華 民 國	蔡枝安	男	103.12.23	746,101	0.02%	-	13,208	0.00%	-	-	東海大學工業工程系 迪吉多電腦	註1	無	無	無	無
群總總經理	中 華 民 國	尹福明	男	105.11.14	65,637	0.00%	-	-	-	-	-	大同學院電機工程學系 國齊實業	註2	無	無	無	無
群總總經理	中 華 民 國	林書如	男	107.02.27	-	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學機械工程所博士 智翎科技	註3	無	無	無	無
資深副總經理	中 華 民 國	陳逸萍	男	102.07.30	120,000	0.00%	-	7,000	0.00%	-	-	美國維思康辛州大學參迪遜分校電機博士、飛利浦電子半導體	無	無	無	無	無
資深副總經理	美 國	張麟	男	111.04.01	-	-	-	-	-	-	-	紐約理工大學電子工程學系、IBM、HP	無	無	無	無	無
資深副總經理	中 華 民 國	張右廉	男	96.05.01	-	-	-	-	-	-	-	日本專修大學商學系/國立臺灣大學商研所碩士、明泰科技	無敵科技董事	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	張乃文	女	93.12.01	28,857	0.00%	-	-	-	-	-	美國明尼蘇達大學法律研究所碩士 威盛電子	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	游進寶	男	98.01.20	707,576	0.02%	-	175,105	0.00%	-	-	國立成功大學會計系 政治大學經營管理碩士	註4	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	許慶武	男	101.01.16	88,508	0.00%	-	-	-	-	-	國立臺灣科技大學管理研究所碩士 及財務金融研究所碩士、三洋電機	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	趙彩秀	女	107.02.27	5,750	0.00%	-	20,275	0.00%	-	-	國立中央大學高階主管企管碩士 迪吉多電腦公司	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	李瑞連	男	107.02.27	-	-	-	-	-	-	-	美國雪城大學企管碩士 INTEL	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	鍾健亮	男	110.06.29	-	-	-	-	-	-	-	伊利諾大學厄巴納-香檳分校博士、IBM美國華生研究中心、雲達科技	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	林宏州	男	110.10.01	-	-	-	371	0.00%	-	-	北維吉尼亞大學碩士、Verifone Inc.、DELL、APC(施耐德)	上海順詮科技總經理	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	丁緯範	男	110.10.01	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學物理研究所碩士、飛利浦電子、迪吉多電腦	英芯科技董事	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	陳文吉	男	111.02.01	597	0.00%	-	30,000	0.00%	-	-	國立中央大學機械所博士、廣達電腦	註5	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	尤三華	男	111.04.01	-	-	-	-	-	-	-	國立臺北科技大學工業工程科	註6	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	宋景賢	男	111.07.01	-	-	-	-	-	-	-	舊金山州立大學工商管理碩士(MBA)、卡爾吉特國際	無	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持 股 份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶親等以內關係之經理人			備註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
副總經理	中華民國	王智慶	男	111.07.01	-	-	6,852	0.00%	-	-	加州大學聖塔芭芭拉分校學士 大眾電腦	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	石瑜德	男	111.07.01	-	-	-	-	-	-	華夏技術學院電子工程科、華義國際	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林世斌	男	111.10.01	28,000	0.00%	-	-	-	-	美國波士頓大學製造工程與管理所 碩士、鴻海集團、瑞儀光電	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	吳家銘	男	112.01.01	-	-	-	-	-	-	中華技術學院、眾薪科技、駿億電子	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	邱垂肇	男	113.07.01	-	-	-	-	-	-	美國雪城大學電腦科學研究所碩士、迪吉多電腦	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃俊智	男	114.05.01	-	-	-	-	-	-	中國科學院大學碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	鄭懿倫	女	114.05.01	57,887	0.00%	-	-	-	-	國立中山大學機械工程所碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃英哲	男	115.01.01	15,000	0.00%	600	0.00%	-	-	淡江大學資訊管理碩士	無	無	無	無	無
資深協理	中華民國	曾廣釗	男	115.02.01	30,000	0.00%	666	0.00%	-	-	國立臺灣大學會計學系 國立政治大學法學院碩士在職專班	註7	無	無	無	無
協理	中華民國	蕭一登	女	104.04.01	-	-	-	-	-	-	紐約市立大學柏魯克學院企管碩士 中國信託商業銀行	無	無	無	無	無

註1：英業達控股(北美)總經理；英研智能移動董事長、英華達、英業達控股(北美)、Inventec Electronics(THAILAND)CO., LTD. 及網英科技董事。

註2：英業達(重慶)及英順源(重慶)科技執行董事、英華達、Inventec Technology (Singapore) Pte. Ltd. 及DIXON IT DEVICES PRIVATE LIMITED 董事

註3：英業達集團(天津)及英業達科技董事長；Inventec (USA) Corp.、Inventec Manufacturing(North America) Corp.、Inventec Configuration(North America) Corp.、Inventec Distribution(North America) Corp.、IEC Technologies,S.de R.L.de C.V. 董事兼總經理；英華達及 Inventec Electronics(Thailand) Co.,Ltd. 董事；Inventec(Czech), s.r.o. 代表人；英源達科技、英順源(上海)科技及上海順詮科技執行董事。

註4：Inventec Technology (Vietnam) Company Limited及Inventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd. 董事；英源達投資、英華達、英研智能移動及網英科技監察人；財團法人英業達集團公益慈善基金會執行長；Inventec Development Japan Corporation及Inventec Japan Corporation 監查役。

註5：英業達集團(天津)及英業達科技董事。

註6：英業達(重慶)及英順源(重慶)總經理；DIXON IT DEVICES PRIVATE LIMITED 董事。

註7：Inventec (Czech), s.r.o. 代表人；英源達投資總經理及英芯科技監察人。

(三) 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)					薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		
董事	董事長	-	-	-	-	105,732	105,732	1,440	1,560	107,172 1.23%	107,292 1.23%	58,314	62,490	839	839	-	-	166,325 1.91%	170,621 1.96%	-
	董事																			
	董事																			
	董事																			
	董事																			
獨立董事	張昌邦	7,200	7,200	-	-	-	-	900	900	8,100 0.09%	8,100 0.09%	-	-	-	-	-	-	8,100 0.09%	8,100 0.09%	-
	陳瑞隆																			
	魏啓林																			
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：請參閱第12頁2。																				
(1) 本公司獨立董事酬金係依公司章程及董事及經理人薪酬辦法每月給付固定報酬，另按實際出席董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會次數給付車馬費，本公司獨立董事不參與董事酬勞分派。																				
(2) 董事及經理人之薪酬，由本公司薪資報酬委員會定期評估檢討、訂定及提出建議，並提報董事會通過後辦理。																				
(3) 每年定期執行董事會績效評估，由公司治理主管依董事會績效評估結果提報董事會報告檢討改進，及作為遴選或提名董事或個別薪資報酬之參考依據。																				
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無																				

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元				
1,000,000 元(含)～ 2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含)～ 3,500,000 元(不含)	張昌邦、陳瑞隆、 魏啓林	張昌邦、陳瑞隆、 魏啓林	張昌邦、陳瑞隆、 魏啓林	張昌邦、陳瑞隆、 魏啓林
3,500,000 元(含)～ 5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)～ 10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)～ 15,000,000 元(不含)	李詩欽、溫世智、卓桐 華、張景嵩	李詩欽、溫世智、卓桐 華、張景嵩	張景嵩	
15,000,000 元(含)～ 30,000,000 元(不含)	葉力誠、葉國一	葉力誠、葉國一	李詩欽、溫世智、 卓桐華	李詩欽、溫世智、 卓桐華、張景嵩
30,000,000 元(含)～ 50,000,000 元(不含)			葉力誠	葉力誠
50,000,000 元(含)～100,000,000 元(不含)			葉國一	葉國一
100,000,000 元以上				
總計	9	9	9	9

※本表資料僅為資訊揭露之用，不作為課稅所得之依據。

註：監察人酬金：不適用(已設置審計委員會)

總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	蔡枝安													
群總經理	尹福明													
群總經理	林書如													
資深副總經理	陳逸萍													
資深副總經理	張麟													
資深副總經理	張右康													
副總經理	張乃文													
副總經理	游進實	77,322	98,012	3,250	3,250	147,596	148,046	57,230	-	57,230	-	285,398	306,538	55
副總經理	許慶武													
副總經理	趙彩秀													
副總經理	李瑞進													
副總經理	鍾健堯													
副總經理	林宏州													
副總經理	丁緯範													
副總經理	陳文吉													
副總經理	尤三華													
副總經理	宋景賢													
副總經理	王智慶													
副總經理	石瑜德													
副總經理	林世斌													
副總經理	吳家銘													
副總經理	邱垂肇													
副總經理	黃俊智													
副總經理	鄭懿倫													
副總經理	黃英哲													

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	鐘健堯	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳逸萍、許慶武、丁緯範、張乃文、張右廉、石瑜德、黃俊智、鄭懿倫、黃英哲	陳逸萍、許慶武、丁緯範、張乃文、張右廉、石瑜德、林世斌、黃俊智、鄭懿倫、黃英哲、鐘健堯
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	張麟、游進寶、尤三華、趙彩秀、宋景賢、王智慶、李瑞進、吳家銘、林宏州、陳文吉、邱垂肇	游進寶、尤三華、趙彩秀、宋景賢、王智慶、李瑞進、吳家銘、林宏州、陳文吉、邱垂肇
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	尹福明、林書如	尹福明、林書如、張麟
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	蔡枝安	蔡枝安
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	25	25

※本表資料僅為資訊揭露之用，不作為課稅所得之依據。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例
經理人	總經理	蔡枝安	-	59,130	59,130	0.68%
	群總經理	尹福明				
	群總經理	林書如				
	資深副總經理	陳逸萍				
	資深副總經理	張麟				
	資深副總經理	張右廉				
	副總經理	張乃文				
	副總經理	游進寶				
	副總經理	許慶武				
	副總經理	趙彩秀				
	副總經理	李瑞進				
	副總經理	鐘健堯				
	副總經理	林宏州				
	副總經理	丁緯範				
	副總經理	陳文吉				
	副總經理	尤三華				
	副總經理	宋景賢				
	副總經理	王智慶				
	副總經理	石瑜德				
	副總經理	林世斌				
	副總經理	吳家銘				
	副總經理	邱垂肇				
	副總經理	黃俊智				
	副總經理	鄭懿倫				
	副總經理	黃英哲				
	資深協理	曾廣釗				
	協理	蕭一瑩				

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

1. 最近二年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

類別	本公司		財務報告內所有公司	
	113 年度	114 年度	113 年度	114 年度
董事酬金	103,981	115,272	104,101	115,392
總額占稅後純益之比例	1.43%	1.33%	1.43%	1.33%
總經理及副總經理酬金	251,156	285,398	268,416	306,538
總額占稅後純益之比例	3.46%	3.28%	3.69%	3.53%
稅後純益(損)	7,267,407	8,695,754	7,267,407	8,695,754

說明：114 年度董事之酬金較 113 年度增加，係因董事酬勞係視當年度獲利情形(稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額)依公司章程規定提撥，經薪資報酬委員會建議再由董事會決議，本期稅前淨利增加致酬勞增加，總經理及副總經理之酬金總額較 113 年度增加，係因獎金給付增加所致。

2. 董事、總經理及副總經理酬金給付之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性。

(1) 依本公司章程規定，當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十六條規定應提撥不低於 3% 為員工酬勞(其中包含不低於前述獲利百分之一為基層員工酬勞)及不高於 3% 為董事酬勞。全體董事執行公司業務不論營業盈虧，公司應支付報酬，其標準依其對公司營業參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準定之。董事酬金訂定之程序由薪資報酬委員會所提建議提交董事會決議，以「董事會績效評估辦法」及「董事及經理人薪酬辦法」作為評核之依據，董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。本公司獨立董事係每月給付固定報酬，另按實際出席董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會次數給付車馬費，本公司獨立董事不參與董事酬勞分派。其餘董事之酬金包含報酬、薪資、獎金及退職退休金，另按實際出席董事會次數給付車馬費，並參與董事酬勞分派。董事成員績效評估之衡量項目至少含括六大面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業與持續進修、內部控制。經理人之酬金包含薪資、獎金及退職退休金，並參與員工酬勞分派。經理人績效評估指標(財務指標占比 70%、非財務指標占比 30%)如下：

A. 公司績效：

財務指標：股東權益報酬率 ROE。

相對財務指標：相對財務指標 TSR 參考台灣上市公司電腦週邊設備業之股東報酬率平均值。

非財務指標：1. 氣候相關：溫室氣體減量(40%)、再生能源占比(10%)、能源使用效率(10%)。

2. 其他永續相關:產品節能(20%)、永續風險與機會(20%)。

B. 單位績效:

財務指標:稅後營利/營收(預算達成結果)/營運現金流量/動態項目。

非財務指標:永續發展之參與(如用電減量、廢棄物減量、用水密集度等指標)。

C. 個人績效:個人考核結果。

- (2) 董事、總經理及副總經理酬金訂定之程序由薪資報酬委員會所提建議提交董事會決議,以「董事及經理人薪酬辦法」作為評核之依據,除參酌同業通常水準,並考量個人所投入時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職務表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬,暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司永續發展績效及未來風險之關聯合理性等為依據。
- (3) 本公司薪酬政策為增進長期競爭力及永續經營能力,提升企業未來整體營運,實現人盡其才的理想,薪酬給付原則與績效有充分的連結,薪酬制度為協助營運策略落實與長期可持續的股東價值創造,綜合各種評估項目,如公司營運績效(營收、稅後淨利等)、整體薪資、與個人績效表現等整體考量並依個人貢獻度做差異性核給,以落實績效導向之激勵制度。另亦綜合考量目前公司 ESG 永續發展之趨勢後,給予合理報酬,以謀公司永續經營與風險控管之平衡。本公司經營階層之重要決策,均衡酌各種風險因素後為之,相關決策之績效即反映於公司之獲利情形,進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

(1) 董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 12 次【A】,董事出席情形如下:

職稱	姓名	實際出(列) 席次數【B】	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	葉力誠	12	0	100%	112.06.13 連任
董事	葉國一	12	0	100%	112.06.13 連任
董事	溫世智	12	0	100%	112.06.13 連任
董事	李詩欽	12	0	100%	112.06.13 連任
董事	張景嵩	12	0	100%	112.06.13 連任
董事	卓桐華	11	1	92%	112.06.13 連任
獨立董事	張昌邦	12	0	100%	112.06.13 連任
獨立董事	陳瑞隆	11	1	92%	112.06.13 連任
獨立董事	魏啓林	11	1	92%	112.06.13 連任
註:整體董事會議實際出席率為 97%					

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：不適用(已設置審計委員會)。

(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、114年度各次董事會獨立董事出席狀況 ✓:親自出席；◎:委託出席；○:未出席

董事會	第1次	第2次	第3次	第4次	第5次	第6次	第7次	第8次	第9次	第10次	第11次	第12次
張昌邦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳瑞隆	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	◎	✓
魏啓林	✓	✓	✓	✓	◎	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

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

董事會	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因及參與表決情形
第17屆 第24次 114.03.11	董事長葉力誠，董事葉國一、溫世智、李詩欽、張景嵩、卓桐華	討論本公司薪資報酬委員會審議之113年員工酬勞及董事酬勞。	本議案係決議各董事酬勞分配之自身利益，除依法董事各自迴避不參與討論及表決外，經其餘出席董事表決均無異議，照案通過。
第17屆 第24次 114.03.11	董事葉國一、張昌邦、陳瑞隆、魏啓林	解除本屆董事葉國一、張昌邦、陳瑞隆、魏啓林新增競業禁止之限制案。	本議案除涉及利害關係人董事迴避討論及表決外，經其餘出席董事表決均無異議，照案通過。
第17屆 第32次 114.11.11	董事長葉力誠，董事葉國一、李詩欽、張昌邦、魏啓林	擬捐贈新台幣1,000萬元予財團法人英業達集團公益慈善基金會。	本議案除涉及利害關係人董事迴避討論及表決外，經其餘出席董事表決均無異議，照案通過。
第17屆 第33次 114.12.30	董事長葉力誠，董事葉國一、溫世智、李詩欽、張景嵩、卓桐華	114年董事、經理人薪酬與年終獎金擬議。	本議案係決議各董事酬勞分配之自身利益，除依法董事各自迴避不參與討論及表決外，經其餘出席董事表決均無異議，照案通過。
第17屆 第33次 114.12.30	董事長葉力誠，董事葉國一、溫世智、李詩欽、張景嵩、卓桐華	115年董事及經理人薪酬調整擬議。	本議案係決議各董事酬勞分配之自身利益，除依法董事各自迴避不參與討論及表決外，經其餘出席董事表決均無異議，照案通過。

四、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

(2)董事會評鑑執行情形

評估週期	內部評估期間	內部評估範圍	內部評估方式	內部評估內容
除每年定期執行一次內部董事會績效評估，亦至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學團隊執行評估一次。	114.01.01~114.12.31	包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(審計委員會/薪酬委員會/永續發展委員會)	董事會自評、功能性委員會內部自評、董事成員自評。	(1)董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 (2)個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

五、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：

1. 強化董事會及功能性委員會職能

- (1)增設不同性別董事席次。
- (2)強化薪酬與 ESG 指標連結。
- (3)加強風險管理與機會之監督。
- (4)實踐董事會永續治理目標。

2. 維護股東權益

- (1)落實股東平等對待：妥善處理股東建議疑義、增加與投資人互動機制、提前召開股東會、提升企業價值計畫。

3. 提升資訊透明度

- (1)提升財報資訊揭露時效。
- (2)強化非財務性及 ESG 資訊揭露。

4. 精進公司治理：

114 年完成訂定內部重大資訊處理作業程序、公司治理實務守則、永續發展委員會組織規程、董事會績效評估辦法附表、背書保證施行辦法、資金貸與他人作業程序、公司章程、風險管理政策及程序、永續發展實務守則以及訂定永續原材料管理政策。

六、本公司個別董事落實董事會成員多元化政策情形：

依據本公司治理實務守則第 20 條及董事選舉辦法第 3 條，董事會成員應具備職務所必需之知識、技能及素養。董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及未來發展趨勢等需求，擬定董事成員多元化方針，包含基本條件與價值(性別、年齡、國籍、種族或族群及文化)、專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)等。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次不少於三分之一	達成
適足多元之專業知識與技能	達成
女性董事席次至少一席	尚未達成(註3)

本公司 114 年落實董事會成員多元化情形如下：

多元化項目	基本組成									產業經驗(註)			專業能力			
董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡					獨立董事任期年資	資訊科技	金融	原料	法律	財務金融	產業行銷	資訊科技
				51-55歲	66-70歲	71-75歲	76-80歲	81-85歲								
葉力誠	中華民國	男	V	V	-	-	-	-	-	V	-	-	-	-	V	V
葉國一	中華民國	男	V	-	-	-	-	V	-	V	-	-	-	V	V	-
溫世智	中華民國	男	V	-	V	-	-	-	-	V	-	-	-	-	V	V
李詩欽	中華民國	男	V	-	-	-	V	-	-	V	-	-	-	V	V	-
張景嵩	中華民國	男	-	-	V	-	-	-	-	V	-	-	-	-	V	V
卓桐華	中華民國	男	V	-	-	V	-	-	-	V	-	-	-	-	V	V
張昌邦	中華民國	男	-	-	-	-	V	-	12 年	-	V	-	V	V	-	-
陳瑞隆	中華民國	男	-	-	-	-	V	-	12 年	V	-	V	-	V	-	-
魏啓林	中華民國	男	-	-	-	-	V	-	6 年	-	V	-	-	V	-	-

註：產業類別係依 GICS 全球行業分類標準(Global Industry Classification Standard)第一層級行業板塊分類。

註 1：現任董事會由 9 位董事(其中包含 3 位獨立董事)組成，皆具豐富專業實務經驗之卓越人士，具領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、產業知識及國際市場觀等能力，3 位獨立董事分別具法律、經濟及工商管理背景專長，6 位董事分別具有財務、科技及產業行銷等背景專長，落實董事成員多元化政策有助於提升公司治理效能及經營管理績效。

註 2：獨立董事任期年資分布情形：張昌邦及陳瑞隆董事於 103/06/12 就任年資 12 年，魏啓林董事於 109/06/12 就任年資 6 年。本公司董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 席獨立董事、0 位女性董事(佔全體董事成員比例為 33%、0%)。截至 114 年底，有 1 名董事年齡位於 51-55 歲、2 名董事年齡位於 66-70 歲、1 名董事年齡位於 71-75 歲、4 名董事年齡位於 76-80 歲、1 名董事年齡位於 81-85 歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗等相關資訊請參閱壹、公司治理報告一之(一)董事資料。

註 3：本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以不同性別董事至少 1 席為目標，目前董事會成員男性占 100%(9 位)，尚無女性董事之選任，規劃於任期屆滿改選時增加女性董事席次，以達成目標。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

1. 原因說明：本公司現任 9 席董事，業經 112 年 6 月 13 日股東會選任，尚無女性董事，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
2. 採行措施：配合 115 年股東常會董事改選作業，本公司於董事提名階段將優先考量女性人選，並主動尋覓具產業專業背景之女性人才，以強化董事會多元性與專業性。

七、董事會獨立性

1. 董事會結構：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事(33%)，6 席非獨立董事(69%)，其中董事葉國一及董事葉力誠為二親等以內之親屬關係，全體董事均符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

2. 董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。董事成員獨立性資訊請參閱壹、公司治理報告一之(一)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(二) 審計委員會運作情形

審計委員會運作情形資訊

114 年度審計委員會開會 5 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
召集人	張昌邦	5	0	100%	112.06.13 連任
委員	陳瑞隆	4	1	80%	112.06.13 連任
委員	魏啓林	3	2	60%	112.06.13 連任
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、獨立董事建議或反對事項內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。					
(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					

審計委員會	議案內容	證交法 §14-5 所列事 項	獨立董 事建議 或反對 事項內 容	公司對 審計委 員會意 見之處 理	審計委員會 決議結果
第 3 屆 第 7 次 114.01.21	擬由美國地區子公司以資產作價方式增資 IEC Technologies, S.de R.L. de C.V.	14-5-3	無	無	全體通過
第 3 屆 第 8 次 114.03.11	1. 113 年度內部控制制度聲明書	14-5-2	無	無	全體通過
	2. 113 年度財務報告及營業報告書	14-5-10	無	無	全體通過
	3. 113 年盈餘分派	14-5-11	無	無	全體通過
	4. 簽證會計師委任	14-5-8	無	無	全體通過
	5. 修訂背書保證施行辦法	14-5-3	無	無	全體通過
	6. 修訂資金貸與他人作業程序	14-5-3	無	無	全體通過
	7. 修訂本公司章程	14-5-11	無	無	全體通過
	8. 解除本屆董事葉國一、張昌邦、陳瑞隆、魏啓林新增競業禁止之限制	14-5-4	無	無	本議案除涉及利害關係人委員迴避討論及表決外，經其餘出席委員表決均無異議，照案通過
	9. 通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 銀行背書保證	14-5-6	無	無	全體通過
第 3 屆 第 9 次 114.05.13	1. 114 年第一季合併財務報告	14-5-10	無	無	全體通過
	2. 通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 增資進行廠房租賃與租賃改良工程	14-5-3	無	無	全體通過
第 3 屆 第 10 次 114.08.12	1. 114 年第二季合併財務報告	14-5-10	無	無	全體通過
	2. 通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 增資辦理自地委建	14-5-3	無	無	全體通過
第 3 屆 第 11 次 114.11.11	1. 114 年第三季合併財務報告	14-5-10	無	無	全體通過
	2. 修正內部控制制度	14-5-1	無	無	全體通過
	3. 115 年內部稽核計劃	14-5-11	無	無	全體通過
	4. 114 年簽證會計師報酬	14-5-8	無	無	全體通過
	5. 處分本公司持有之投資股票	14-5-3	無	無	全體通過

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：張昌邦、陳瑞隆、魏啓林解除新增競業禁止之限制，請詳一(一)。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董

事查閱。針對獨立董事之查閱指示事項再進行後續改善跟催作業，改善完成後並向獨立董事報告。查閱結果於當月董事會報告。董事會對公司內部控制制度重要議題指示專案稽核時，成立稽核專案小組進行專案查核完成後並報告稽核結果。稽核主管每月向獨立董事報告內部稽核業務。

(二)會計師於每季公司治理會議與董事進行溝通，另外每年不定期會計師單獨與獨立董事進行雙向溝通。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通事項及情形：

會議日期	列席人員	會議內容	公司處理執行結果
114.03.11 審計委員會	全體獨董、會計師、會計主管、稽核主管	113 年度內部控制制度聲明書 113 年度財務報告及營業報告書 113 年盈餘分派 114 年簽證會計師委任 修訂背書保證施行辦法 修訂資金貸與他人作業程序 修訂公司章程 解除董事新增競業禁止之限制 為泰國子公司背書保證	提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議
114.03.11 公司治理溝通座談會	全體董事、全體獨董、會計師、公司治理主管、稽核主管	113 年度財務報告查核之範圍及查核意見 關鍵查核事項	本次會議董事無意見
114.05.13 審計委員會	張昌邦、陳瑞隆獨董、會計師、會計主管	114 年第一季合併財務報告 增資美國子公司進行廠房租賃與租賃改良工程	提請董事會決議 提請董事會決議
114.05.13 公司治理溝通座談會	全體董事、張昌邦、陳瑞隆獨董、會計師、公司治理主管、稽核主管	114 年第一季合併財務報告核閱範圍及意見 重要會計項目說明	本次會議董事無意見
114.08.12 審計委員會	張昌邦、陳瑞隆獨董、會計師、會計主管	114 年第二季合併財務報告 通過增資泰國子公司辦理自地委建	提請董事會決議 提請董事會決議
114.08.12 公司治理溝通座談會	全體董事、張昌邦、陳瑞隆獨董、會計師、公司治理主管、稽核主管	114 年第二季合併財務報告核閱範圍及意見 重要會計項目說明	本次會議董事無意見

會議日期	列席人員	會議內容	公司處理執行結果
114.11.11 會計師與獨董溝通會議	張昌邦、魏啟林獨董、會計師	114 年財報查核時程規劃	獨董洽悉
114.11.11 審計委員會	張昌邦、魏啟林獨董、會計師、會計主管、稽核主管	114 年第三季合併財務報告 修正內部控制制度 115 年內部稽核計劃 114 年簽證會計師報酬 處分投資股票	提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議 提請董事會決議
114.11.11 公司治理溝通座談會	全體董事、張昌邦、魏啟林獨董、會計師、公司治理主管、稽核主管	114 年第三季合併財務報告核閱意見 重要會計項目說明 114 年關鍵查核事項規劃	本次會議董事無意見

五、獨立董事與內部稽核主管單獨溝通事項及情形：

日期	對象	溝通主題	公司處理執行結果
114.02.06	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 1 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.02.27	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 2 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.04.02	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 3 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.04.28	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 4 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.05.27	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 5 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.07.11	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 6 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.07.28	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 7 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.09.03	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 8 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.10.08	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 9 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.10.23	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 10 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.12.05	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 11 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見
114.12.30	張昌邦獨董、陳瑞隆獨董、魏啟林獨董/內部稽核主管	英業達民國 114 年 12 月內部稽核報告及追蹤報告	獨董無意見

- 六、審計委員會旨在協助董事會為履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質誠信度。審計委員會審議的事項主要包括：
1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 2. 內部控制制度有效性之考核。
 3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 4. 涉及董事自身利害關係之事項。
 5. 重大之資產或衍生性商品交易。
 6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
 7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
 9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
 10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
 11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

七、114 年度審計委員會業務執行情形如下：

1. 本公司每季召開審計委員會，監督公司財務報表及內部控制制度。
2. 114 年運作情形請詳(二)。
3. 審閱財務報告。
4. 評估內部控制系統之有效性：審計委員會評估本公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了本公司稽核部門和管理層的定期報告。

(三) 監察人參與董事會運作情形：不適用、本公司於 106 年 6 月 16 日已設置審計委員會。

(四) 公司治理運作情形及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103年訂定「英業達股份有限公司治理實務守則」，於114年2月25日經董事會通過第九次修訂，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司訂定股務作業程序並設置專用信箱受理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，並依程序實施；另委任專業股務代理機構作為服務股東之窗口。	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	V		(二)本公司有效掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。	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	
者名單？				
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司依法訂定內部控制、關係人相互間財務業務相關作業規範及子公司管理辦法，以建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制。	無差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」等，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，並定期作內部宣導。	無差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司治理實務守則第20條，已訂定董事會成員多元化方針。包含基本條件與價值(性別、年齡、國籍、種族或族群及文化)、專業知識與技能。現任董事會成員皆分別具有法律、財會、產業、行銷或科技專業背景。落實情形請參閱本公司個別董事落實董事會成員多元化政策情形。	無差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司由全體獨立董事擔任薪資報酬委員會及審計委員會成員，111年12月5日於董事會下另設置永續發展委員會，制定永續發展目標、策略擬定以及永續發展執行情形與成效追蹤。	無差異。
(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		(三)本公司於 105 年訂定董事會績效評估辦法，於 109 年 12 月 29 日修訂，以落實公司治理並提升董事會功能，由公司治理主管負責每年定期績效評估作業之執行與完成。	無差異。
			評估週期	除每年定期執行一次內部董事會績效評估，亦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。
			內部董事會績效評估	
			評估期間	114.01.01~114.12.31
			評估範圍	包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(審計委員會/薪酬委員會/永續發展委員會)
			評估方式	董事會、功能性委員會內部自評、董事成員自評
			評估內容	董事會績效評估項目包含：一、對公司營運之參與程度。二、提升董事會決策品質。三、董事會組成與結構。四、董事的選任及持續進修。五、內部控制，五大面向共 25 個項目。

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	
			董事成員績效評估內容包含：一、公司目標與任務之掌握。二、董事職責認知。三、對公司營運之參與程度。四、內部關係經營與溝通。五、董事之專業及持續進修。六、內部控制，六大面向共 20 個項目。 功能性委員會績效評估內容包含：一、對公司營運之參與程度。二、功能性委員會職責認知。三、提升功能性委員會決策品質。四、功能性委員會組成及成員選任。五、內部控制，五大面向共 25 個項目。	
			評估結果 112-114 年本公司董事會、功能性委員會(審計委員會/薪酬委員會/永續發展委員會)、董事成員之自評結果皆為優等。 未來將增設不同性別董事席次，規劃提升董事性別多元化採行之措施，包含性別比例與獨立性，作為改選依據及持續加強風險與機會監督，結合薪酬與 ESG 指標，提升揭露品質，實踐 ESG 永續治理目標。	
			外部董事會績效評估	
			評估期間 112.11.01~113.10.31	
			評估範圍 整體董事會	
			評估方式 本公司委任中華公司治理協會執行 113 年度董事會績效評估，由前揭專業獨立機構書面審閱本公司提供評估所需檢視之相關文件，結合問卷與訪談方式進行，並依據評估結果出具評估報告，執行期間為 113 年 10 月 18 至 114 年 1 月 10 日。	
			評估內容 董事會績效評估項目包含：一、董事會之組成與分工。二、董事會之指導與監督。三、董事會之授權與風管。四、董事會之溝通與協作。五、董事會之自律與精進。	
			評估結果 中華公司治理協會於 2025 年 1 月 10 日出具董事會績效評估報告，整體評估結果： 1. 112 年 6 月進行改選，共有 9 名董事，具備財多種專業和產業經驗，符合公司營運發展需求。 2. 公司重視董事接班與經驗傳承，歷任董事長仍為現任董事會成員，董事會多元專業與實務經驗充份傳承。	

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	
			3. 董事長領導風格開放，尊重董事意見，安排經營團隊與董事充分溝通，評估期間共召開 13 次會議。 4. 董事會下設三個功能性委員會，評估期間，審計委員會召開 4 次會議，薪資報酬委員會 3 次會議，永續發展委員會 5 次會議。 5. 公司設置永續發展委員會，董事長為召集人，定期向董事會呈報具體推動計劃與成效。薪資報酬委員會將 ESG 指標納入經理人績效考核中，促進公司長期利益與企業永續發展。 6. 獨立董事與稽核主管定期召開閉門會議，監督稽核計畫執行和改善情況，稽核業務數位轉型提高品質。 7. 公司治理主管由財務長兼任，每年底前完成次年董事會和委員會會議日程規劃，提供會議資訊以協助董事履行職責，為公司治理良好運作奠定重要基石。	
		建議事項及公司預計採行措施	評估報告建議 1：建議貴公司將高階經理人接班繼任規劃，明確納入功能性委員會(薪資報酬委員會或永續發展委員會)之組織規程中，完善公司治理相關制度。 ◎公司已採行措施：規劃修訂永續發展委員會組織規程，定期檢視高階經理人之繼任計畫。 評估報告建議 2：建議貴公司設置由獨立董事（或審計委員會）親收電郵或與受理單位同步接收電郵機制，進一步完善吹哨者機制。 ◎本公司已採行措施：將獨立董事加入申訴檢舉電郵收信群組，同步接收郵件。 評估報告建議 3：建議貴公司針對偶發性重大資訊，訂定明確通報制度，以確保所有董事會成員均能及時並充分掌握公司重要狀況。 ◎公司已採行措施：規劃修訂內部重大資訊處理作業程序第五條，增修偶發性重大事件通報流程。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	評估報告建議4：建議貴公司於執行功能性委員會自評時，邀請各功能性委員會成員參與，以落實董事會當責之精神。 ◎公司已採行措施：規劃修訂董事會績效評估辦法附表二功能性委員會績效評估自評問卷由召集人複評。 董事會報告：113年內外部評估結果於114年1月21日董事會報告，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 (四)本公司審計委員會每年3月評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依職業道德規範公報第10號及會計師法第47條之標準，詳註1與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，並檢查會計師是否為本公司董事、經理人、股東或於本公司支薪，確認其為非利害關係人。會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所在查核經驗與專業支援均優於同業平均水準，另於創新能力也持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經115年3月10日審計委員會討論通過後，並提報115年3月10日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	無差異。
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等）？		V	本公司108年2月26日經董事會決議通過，指定公司治理主管由已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等達三年以上管理工作經驗之財務長游進寶副總兼任。主要職責包含一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。二、製作董事會及股東會議事錄。三、協助董事就任及持續進修。四、提供董事執行業務所需之資料。五、協助董事遵循法令。六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。七、辦理董事異動相關事宜。八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 114年業務執行情形如下： 1. 協助董事執行業務、提供所需資料及安排董事進修： (1) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法	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	
			令規章修訂發展，並定期更新。(2)提供董事所需之公司資訊，維持董事與各業務主管溝通、交流順暢。(3)協助安排獨立董事與內部稽核主管、簽證會計師相關會議。(4)協助董事擬定年度進修計畫及安排課程。 2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜： (1)向董事會報告公司之公司治理運作狀況。(2)協助提醒董事執行業務應遵守之法規。 3. 擬訂董事會議程。 4. 協助股東會議召開。 5. 執行董事會績效評估。 6. 執行其他依公司章程或契約所訂定之事項。 於114年度完成召開12次董事會、5次審計委員會、2次薪酬委員會、2次永續發展委員會及4次公司治理溝通座談會，並定期於每年第2季董事會安排報告推動公司治理、永續發展、與各利害關係人溝通、法遵及智慧財產管理、推動誠信經營及風險管理運作之執行情形及計畫報告。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於公司網站設置利害關係人專區，並設有24小時專線、電子郵件及線上意見回饋等多元管道，與利害關係人隨時保持溝通管道，對於利害關係人所關切之重要企業社會責任議題及反應也會做妥善處理，以尊重並維護其應有之權益，此外也定期鑑別主要利害關係人關切議題與各利害關係人溝通情形於每年第2季提報董事會。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委由台新綜合證券股務代理部負責服務股東及處理股東會事務。	無差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司設置中英文網站隨時更新揭露財務業務及公司治理資訊。	無差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)本公司已架設中、英文網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；並設置發言人及代理發言人制度；於公司網站提供法人說明會資料供投資人參閱。	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	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公布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	(三)本公司於規定期限前公告申報各季財務報告與各月份營運情形。	無差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形）？		V	1. 員工權益：依政府法令及本公司人事管理辦法，提供應有的各項勞動基本條件，包含工時機制及完善請假制度，並提供穩定安全工作環境，及勞保、健保、退休金提撥等基本福利外，另享有定期健檢及團體保險，以及完善的員工退休辦法。 2. 僱員關懷：依法設置職業安全衛生委員會，研議安全與衛生相關規定；為營造友善職場及確保員工安全與健康，制定「職業安全衛生政策」，舉辦各種專題演講及課程、設置醫師健康諮詢服務，以及推行同仁協助方案(EAP)，提供免費「心理、法律、財務」諮詢服務，並開放多元管道供員工表達意見及諮詢，創造良好的參與感及順暢的雙向溝通管道。 3. 投資者關係：本公司以保障股東權益為最大目標，即時公告有關財務、業務等公司訊息。 4. 供應商關係：本公司除訂定「道德行為準則」及「全球員工行為準則管理辦法」自我要求外，身為責任商業聯盟(RBA)成員之責任，本公司以責任商業聯盟及英業達供應商行為準則做為供應鏈管理的基礎，供應商須遵守的「英業達責任商業聯盟行為準則符合聲明」與「英業達供應商行為準則」涵蓋了英業達對供應商在勞工、健康、安全、環境與商業道德的標準。本公司對供應商的重要訊息會公告在iSupplier網站平台，每年亦持續舉辦「英業達集團永續供應鏈說明會」，2025年10月更上架了「英業達永續數位學院」，期許以身作則帶領更多供應商夥伴們共同提升環保意識，善盡企業社會責任。 5. 利害關係人之權利：依「英業達股份有限公司永續發展實務守則」第10條執行運作並設有利害關係人專區。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱年報風險事項之分析評估。 7. 客戶政策之執行情形：本公司已制定適當之客戶	無差異。 無差異。 無差異。 無差異。 無差異。 無差異。 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	
			政策及營運目標，並適時調整經營策略，達成目標。 8. 公司為董事購買責任保險之情形：已為董事購買相關責任保險美金3千萬元至116年1月1日，保單到期會進行續約，並已將董事責任保險投保金額、承保範圍及保險費率於114年12月提董事會報告。	無差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。（未列入受評公司者無需填列）	V		針對尚未得分項目，持續加強推動。	無差異。

註 1:會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否現受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人	否	是
會計師是否曾任本公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年	否	是
會計師是否與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係	否	是
會計師是否本人或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享財務利益之關係	否	是
會計師是否本人或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸	否	是
會計師是否執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性	否	是
會計師是否有不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範	否	是
會計師獨立性是否有職業道德規範公報第十號第 7-11 條違反獨立性之情事	否	是

十、本公司董事已適時參加各專業機構之相關進修課程：114年度進修情形如下。

職稱	姓名	進修日期	進修課程名稱	進修時數	主辦單位
董事長	葉力誠	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會

職稱	姓名	進修日期	進修課程名稱	進修時數	主辦單位
董事	葉國一	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	溫世智	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	李詩欽	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	張景嵩	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	卓桐華	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會

職稱	姓名	進修日期	進修課程名稱	進修時數	主辦單位
獨立董事	張昌邦	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	陳瑞隆	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.21	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	魏啓林	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.14	企業永續之風險管理與策略分析	3.0 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.12.05	誠信經營與董事受任人義務兼論洗錢防制與打擊資恐實務	3.0 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

十一、本公司經理人（總經理、副總經理、會計、財務、內部稽核主管等）參與公司治理有關之進修及訓練情形：114年度進修與訓練情形如下。

職稱	姓名	進修日期	進修課程名稱	進修時數	主辦單位
總經理	蔡枝安	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會

職稱	姓名	進修日期	進修課程名稱	進修時數	主辦單位
		114.05.05	IFRS S1S2 永續風險與機會鑑別結果說明	1.5 小時	英業達
		114.08.21	緊急應變桌面演練活動	2.5 小時	英業達
		114.08.14	企業風險管理及實務分享	2.0 小時	英業達
副總經理	張乃文	114.08.21	緊急應變桌面演練活動	2.5 小時	英業達
		114.08.14	企業風險管理及實務分享	2.0 小時	英業達
副總經理	鐘健堯	114.05.05	IFRS S1S2 永續風險與機會鑑別結果說明	1.5 小時	英業達
副總經理	王智慶	114.05.05	IFRS S1S2 永續風險與機會鑑別結果說明	1.5 小時	英業達
副總經理	林世斌	114.08.21	緊急應變桌面演練活動	2.5 小時	英業達
副總經理	黃俊智	114.05.05	IFRS S1S2 永續風險與機會鑑別結果說明	1.5 小時	英業達
副總經理(公司治理主管) (會計及財務主管)	游進寶	114.03.11	ESG 永續趨勢實務及永續法令新知	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.05.13	重塑國際秩序	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.06.10	2025 CDP 台灣發表會—強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3.0 小時	臺灣證券交易所股份有限公司
		114.07.09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0 小時	臺灣證券交易所股份有限公司
		114.08.12	從地緣政治與制裁看科技產業未來法遵風險趨勢	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.11.11	勞動爭議風險管理	1.5 小時	社團法人中華公司治理協會
		114.09.04	最新財務會計相關法令重點 與準則發展趨勢解析	3.0 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
		114.09.04	「非常規交易」與「關係人交易」常見手法 與 法律責任解析	3.0 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
		114.09.05	我國開徵「碳費」後企業碳管理之因應策略	3.0 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會
		114.09.05	企業涉嫌「圖利罪」相關案例 與法律責任探討	3.0 小時	財團法人中華民國會計研究發展基金會

職稱	姓名	進修日期	進修課程名稱	進修時數	主辦單位
副總經理	許慶武	114.06.11	AI 隱私保護及個資保護	6.0 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		114.08.22	最新人工智慧發展之風險管理架構與稽核實務探討	6.0 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
資深協理	曾廣釗	114.02.05	永續風險與機會鑑別說明	1.5 小時	英業達
		114.05.05	IFRS S1S2 永續風險與機會鑑別結果說明	1.5 小時	英業達
		114.07.10	IFRSS1/S2 因應行動及財務影響說明	2.0 小時	英業達
		114.08.14	企業風險管理及實務分享	2.0 小時	英業達
協理	蕭一瑩	114.02.05	永續風險與機會鑑別說明	1.5 小時	英業達
		114.07.10	IFRS S1/S2 因應行動及財務影響說明	2.0 小時	英業達
		114.08.14	企業風險管理及實務分享	2.0 小時	英業達
		114.08.27	國際會計準則 IFRS 18 解析	3.0 小時	英業達

十二、本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

名稱	中華民國會計師	國際內部稽核師	內部稽核師	公開發行公司財會主管專業認證	股務人員	公司治理人員	企業內部控制基本能力測驗	國際電腦稽核師	銀行內部控制與內部稽核	國際內控自評師
人數	5	5	4	1	4	4	6	1	3	1

十三、本公司制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

為健全本公司董事會功能及強化管理機制，依公司經營發展衡酌實務運作需要，建立適當董事會結構、擬訂董事會成員之多元化方針，依公平對待股東原則，採候選人提名制度選舉董事，同時，考量本公司董事所需之專業知識、技術及經驗，重視性別平等，透過人才培育與善用人才資料庫，提升董事性別多元化，擬訂董事進修計畫；定期檢討董事之人數及應符合之條件，並參考董事績效評估結果，以規劃董事之繼任計畫及人選。英業達秉持「人才為本」理念，「人才培育」是英業達永續經營的基礎，結合公司策略目標、管理職能與核心價值，規劃完善接班計畫，董事會於每年第 2 季定期評估管理階層繼任計畫之發展與執行，以確保永續經營。

114 年針對中高階管理階層發展內容包括財務管理、關鍵人才培育、策略規劃佈局、數位轉型、新事業發展、永續發展等全方位多元主題，培養其決策領導力及溝通管理能力，並透過每年進行專業能力盤點與啟動個人發展專案；系統性開展專業技術訓練課程及舉辦不定期集團經營會議、高階主管會議、共識營等進行關鍵職位所需的培訓課程。114 年分別舉辦高階主管會議 4 場、關鍵人才培育戰略會議 3 場及管理階層培訓課程 48 場。

本公司 112 年 6 月 13 日股東常會選出董事九人(含獨立董事三人)，當選之董事為卓桐華、葉國一、溫世智、李詩欽、張景嵩及葉力誠，皆為續任之董事，熟悉本公司董事會運作，分別在產業、行銷或科技各有所長；當選之獨立董事張昌邦、陳瑞隆及魏啓林為續任之獨立董事，分別在法律、經濟與工

商管理等領域各有所長，且具備五年以上公司業務所需之工作經驗，對本公司有明顯助益。

為落實管理階層之繼任計劃，本公司於 112 年 6 月 13 日由董事會董事成員一致通過，推選葉力誠先生為新任董事長，並委任蔡枝安先生為新任總經理。葉力誠董事長以豐富的產業管理及營運策略經驗，將持續引領英業達深耕雲服務、邊緣運算、AI、5G 等市場應用領域，使公司持續創新、卓越成長。蔡枝安總經理於事業群營運、新事業發展與供應鏈管理擁有逾 30 年豐富經驗，為事業群產品與技術發展以及供應鏈合作優勢奠定良好基礎，將持續引領英業達團隊佈局未來、深化競爭優勢，提升總體營運績效與長期穩健發展；並為下一階段的成長蓄積動能，邁向永續經營願景。

(五) 薪資報酬委員會

〈1〉薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1)	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	張昌邦	參閱第 3-4 頁董事資料 相關內容。	參閱第 3-4 頁董事資料 相關內容。	1
獨立董事	陳瑞隆			1
獨立董事	魏啓林			2

註 1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

〈2〉薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 06 月 13 日至 115 年 06 月 12 日，114 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 【B】	委託出席次數	實際出席率 【B/A】	備註
召集人	張昌邦	2	0	100%	112.06.13 連任
委員	陳瑞隆	2	0	100%	112.06.13 連任
委員	魏啓林	2	0	100%	112.06.13 連任

其他應記載事項：

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

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

註：本公司每年召開薪酬委員會，訂定並定期檢討公司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，及定期評估訂定其薪資報酬，並向董事會提出建議。

〈3〉本公司薪資報酬委員會 114 年度運作情形

會議日期	會議內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.03.11 第五屆第五次	113 年員工酬勞及董事酬勞分配。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	修訂董事會績效評估辦法附表。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114.12.30 第五屆第六次	1. 規劃實施員工持股信託案。 2. 114 年員工酬勞及董事酬勞提撥比率。 3. 114 年董事、經理人薪酬與年終獎金擬議。 4. 115 年董事及經理人薪酬調整擬議。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(六) 永續發展委員會

本公司為實踐企業永續責任，達到永續發展之目標，爰依本公司公司治理實務守則第二十七條，於111年12月05日設置永續發展委員會，隸屬董事會。

永續發展委員會職責為永續發展目標及策略擬定：針對永續發展策略與重大永續議題(包含永續治理、誠信經營、環境與社會面議題)訂定相關之目標、政策、執行方案與管理指標，以及永續發展執行情形檢視，並定期向董事會報告。

本委員會依照組織規程成立「永續發展辦公室」，作為協助委員會推展各項永續事務之單位，亦設立公司治理、綠色創新、永續環境、永續供應鏈、風險治理及社會共融六大功能小組，執行各項專案及策略。

〈1〉永續發展委員會運作情形資訊

一、本公司之永續發展委員會委員計 5 人(含 3 位獨立董事)。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 13 日至 115 年 06 月 12 日，114 年度永續發展委員會開會 2 次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席 次數【B】	委託出 席次數	實際出席 【B/A】	備註
召集人	葉力誠	參閱第 3-4 頁董事資料相關內容。	2	0	100%	112.06.13 連任並 新任召集人
委員	張昌邦		2	0	100%	112.06.13 連任
委員	陳瑞隆		1	1	50%	112.06.13 連任
委員	魏啓林		1	1	50%	112.06.13 連任
委員	蔡枝安	英業達股份有限公司總經理，曾任企業電腦事業群總經理，具備經營管理、製造、資通安全、工業安全、風險管理、淨零減碳、環境保護等能力，積極推動本公司 ESG 永續發展。	2	0	100%	112.06.13 新任

〈2〉本公司永續發展委員會 114 年度運作情形

會議日期	會議內容	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
114.05.13 第二屆第八次	1. 制定本公司永續原材料管理政策。 2. 修訂本公司風險管理政策及程序相關條文。	委員會全體成員同意通過	由永續發展委員會主席向董事會報告
114.11.11 第二屆第九次	1. 集團 2050 年淨零減碳目標進度檢視。 2. 114 年永續報告書編制計畫。 3. 各項政策修訂，如永續發展實務守則、永續報告書編制管理辦法等。	委員會全體成員同意通過	由永續發展委員會主席向董事會報告

(七) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		為接軌國際ESG趨勢、強化永續治理機制，以達永續發展之目標，本公司於111年12月05日董事會決議通過設立直屬董事會之功能委員會「永續發展委員會」，由董事長擔任主席，主要職責為擬定永續發展願景、策略及檢視各項永續發展具體推動計劃專案執行成效，每年至少1次向董事會報告，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視具體推動計劃的進展，並且在需要時敦促調整。114年永續發展委員會總計召開2次會議，議案內容包含永續政策的制定與修訂（如永續原材料管理政策、風險管理政策及程序相關條文、人權政策以及供應商行為準則），永續資訊揭露編制計畫，以及淨零轉型目標進度檢視。 本公司於永續發展委員會轄下設置永續發展辦公室，做為推動永續發展之專職單位，並協助永續發展委員會追蹤及推動各項永續發展專案以及定期向永續發展委員會報告各項永續專案執行及目標達成狀況。此外，依據議題設置公司治理、綠色創新、永續環境、永續供應鏈、風險治理及社會共融六大功能小組，每組組長由高階主管擔任，帶領跨部門同仁執行各項永續專案並擬定短中長期計劃。	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？	V		本公司秉持永續經營理念，參考COSO企業風險管理、ISO 31000、「上市上櫃公司風險管理實務守則」以及標竿企業風險管理實務，持續優化企業風險管理系統（ERM），強化面臨潛在風險之管理與監督效能。本揭露資料及風險評估邊界涵蓋合併公司於114年1月至114年12月間之永續發展績效表現。涵蓋範圍同當年度永續報告書。	無差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			(一)風險治理機制與運作 本公司「風險管理政策及程序」係經董事會核定後實施。114年度進一步納入永續風險(含機會)相關項目，並於114年5月13日經董事會通過修訂。系統性的風險管理流程每年至少會進行一次，依據整體營運方向來識別各項風險，並涵蓋經濟、環境、社會及治理等面向主要議題。 (二)風險治理組織架構 董事會為風險與機會管理之最高治理單位，並負風險與機會管理最終責任。永續發展委員會隸屬於董事會，具有督導風險與機會管理之權責，每年第二季向董事會報告風險與機會管理執行情形。永續發展委員會組成委員共五人，包含董事長、總經理以及三位獨立董事。風險治理小組隸屬於永續發展委員會，由財務中心最高主管擔任主要召集人，並指派跨部門同仁擔任風險治理小組成員，負責推動風險與機會管理相關事項及機制運作，協助與協調各單位執行風險與機會管理活動。隸屬於董事會之稽核中心為完全獨立的組織，由稽核中心最高主管擔任負責人，專責於查核公司營運面的流程風險及監控，並定期向董事會及審計委員會報告。 (三)風險管理流程及114年評估結果 本公司風險管理流程為目標設定與策略規劃、風險/機會辨識、風險/機會分析、風險/機會評量、風險/機會回應、風險/機會監督及審查等。114年根據以上風險管理流程，針對營運面、策略面、財務面、法規遵循面及環境能源等其他面向識別出16項重大風險事項及2項核心機會。114年重大風險項目:透過風險分析矩陣，鑑別營運面中持續營運風險、隱私權保護與資訊安全風險超出風險胃納，相應優化措施請參閱年報風險事項之分析評估。 114年核心機會：本公司風險管理除著重降低負面影響外，亦積極將風險的不確定性轉化為企業價值，並於年度風險與機會管理中，辨識「工業 4.0 與智慧製造」及「人工智慧與運算效能提升」為關鍵發展機會。 1. 工業4.0與智慧製造 透過導入智慧設備、資料平台及預測系統，提升即時監控與生產彈性，以強化生產效率。短期將因自動化與系統導入增加成本；中期可改善能源效率與碳排管理；長期則有助於建立差異化競爭優勢並創造新商機。相關資金主要投入於自動化設備與系

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			統、平台運轉與維修費用，以及研發支出。 2. 人工智慧與運算效能提升 持續提升人工智慧技術與運算效能，強化大量資料與複雜任務之處理能力，應用於市場分析、營運效率提升與成本降低，並進一步開發新商業模式。短期將增加相關費用；中期有助於維繫既有客戶及開發新客戶；長期可開創新的營運模式。資金配置重點包括高算力平台與節能機房建置、雲端資料優化與機器學習模型開發，以及相關研發專案費用。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)英業達環境政策經永續發展委員會核准並向董事會報告，將致力於遵循環境相關法規及國際準則，響應低碳環境倡議，保護自然環境及資源，並於執行營運活動及內部管理時，提升各項資源之利用效率且降低環境衝擊，以達成企業與環境永續共榮之目標。環境永續管理體系係考量政府規範以及客戶、員工及社區等利害關係人的需求，同時參照ISO/IECQ等國際標準所建置，包含如ISO 14001環境管理系統、IECQ QC 080000有害物質流程管理系統、ISO 14064-1溫室氣體管理系統及ISO 50001能源管理系統等，並通過第三方查證或驗證。	無差異。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司因應金管會發布 IFRS 永續揭露藍圖，積極響應國際標準，提升永續報導品質與透明度，自 113 年起已涵蓋母公司及所有合併報表子公司共 50 家公司。本公司建立低碳轉型政策，由永續環境小組統籌低碳轉型，推動綠電、再生能源與節能措施，並持續追蹤各廠目標執行，結合能源管理系統與教育訓練精進能源效率。 此外，本公司為盡力尋求減少環境衝擊的方法，減輕對土地負擔，達到永續利用陸域生態系統之目標，英業達綠色設計策略分為以下 5 點：1. 考量耐久性、最佳功能化 2. 避免使用有毒物質之原物料 3. 降低產品生命週期的總能源耗用 4. 為清潔生產及使用而設計 5. 依 3R 原則設計：再利用 (Reuse)、回收 (Recovery)、循環利用 (Recycling)。114 年整體筆電產品包裝材料導入可回收與再生材料，31 項產品包材去塑化比率達 70%；伺服器包裝材料研究以瓦楞紙取代塑膠用量，12 項產品包材減塑平均達 60%。此外，本公司也持續採用多元材質，如以	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			瓦楞紙取代塑膠、塑膠產品導入回售塑料材料PCR (Post-Consumer Recycled Plastic)等，實踐循環經濟理念。 另外，本公司依據客戶針對各國及銷售地區對產品之有害物質禁限用規範的要求，導入 IECQ QC080000 有害物質流程管理系統(HSPM)，制定英業達有害物質減免 (HSF) 管理規範，減少有害物質使用，並持續關注最新法規與客戶管制物質清單，全球共計 9 個廠區完成 IECQ QC080000 管理系統建置，並通過第三方驗證單位，取得證書，確保產品有害物質管控計畫有效運行。										
(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)本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於二、公司治理運作情形(八)上市上櫃公司氣候相關資訊。	無差異。									
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)1. 本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，列示於二、公司治理運作情形(八)上市上櫃公司氣候相關資訊1-1。 2. 本公司因應金管會發布IFRS永續揭露藍圖，積極響應國際標準，提升永續報導品質與透明度，自113年起已涵蓋母公司及所有合併報表子公司共50家公司。在水資源管理上，本公司訂定水資源管理政策為「全員節水，改變行為，效率用水，循環再生」，114年水資源管理以節水項目推廣為主，各廠區於114年度均無違規事件發生。近二年取水及耗水量如下： <table><tr><th>項目</th><th>113</th><th>114</th></tr><tr><td>總取水量(千立方公尺):</td><td>1,165</td><td>1,513</td></tr><tr><td>總耗水量(千立方公尺):</td><td>358</td><td>553</td></tr></table> 為持續落實節省水資源，除了加強員工節水教育，亦同時於廠區內逐步替換省水設備，並透過水資源回收系統，將廠區利用後之水資源重新再利用，全年用水皆符合當地政府法令法規規範。 3. 本公司因應金管會發布IFRS永續揭露藍圖，積極響應國際標準，提升永續報導品質與透明度，自113年起已涵蓋母公司及所有合併報表子公司共50家公司。在廢棄物管理上，英業達環境政策於廢棄物管理之承諾與行動為「減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。」114年廢棄物管理廠區目標為士林總部(IET)廢	項目	113	114	總取水量(千立方公尺):	1,165	1,513	總耗水量(千立方公尺):	358	553	無差異。
項目	113	114											
總取水量(千立方公尺):	1,165	1,513											
總耗水量(千立方公尺):	358	553											

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
			棄物減量1%(以2016年為基準年),以及大溪廠(T RDC)取得UL2799認證,且執行成果符合年度設定的目標,以展現本公司長期致力於綠色友善環境的承諾。 近二年廢棄物產出量:(單位:公噸) <table><tr><th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>一般廢棄物</th><th>總重量</th></tr><tr><td>113</td><td>566.7051</td><td>35,597.7958</td><td>36,164.5009</td></tr><tr><td>114</td><td>753.6839</td><td>43,715.6197</td><td>44,469.3037</td></tr></table> 註:114年環境相關資訊請詳英業達114年度永續報告書。	年度	有害廢棄物	一般廢棄物	總重量	113	566.7051	35,597.7958	36,164.5009	114	753.6839	43,715.6197	44,469.3037	
年度	有害廢棄物	一般廢棄物	總重量													
113	566.7051	35,597.7958	36,164.5009													
114	753.6839	43,715.6197	44,469.3037													
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約,制定相關之管理政策與程序?	V		(一)本公司遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「經濟合作暨發展組織多國企業指導綱領」、「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」、「責任商業聯盟行為準則」制定並公布英業達人權政策。本政策適用於集團所有企業,包含全體員工和整體營運活動,並以相同標準引領供應商、承攬商、合作夥伴、客戶等價值鏈夥伴共同遵循。 人權治理相關議題由永續發展辦公室負責統籌與整合跨部門合作,包含永續發展委員會轄下之功能小組之社會共融小組、永續供應鏈小組及公司組織轄下其他跨部門單位合作,規劃至少每兩年執行一次人權盡職調查,除了進行人權風險的辨識流程的檢視與精進外,更將人權議題納入日常管理思維當中,並按年度計畫將各議題之指標達成情況及專案進度呈報永續發展委員會。114年已針對自身營運據點員工、一二三階供應商、承攬商與社區等利害關係人,包含多元群體女性員工、移工完成人權盡職調查專案、擬定及追蹤相對應減緩措施並將報告公告於網站,展現本公司對於人權議題之關注與承諾。 人權盡職調查執行步驟如下: <table><tr><th>步驟</th><th>說明</th></tr><tr><td>1. 鑑別人權議題</td><td>彙整國際評比、責任商業聯盟(RBA)行為準則、國內外人權趨勢、同業與標竿企業關注的人權議題,建立人權風險議題清單</td></tr></table>	步驟	說明	1. 鑑別人權議題	彙整國際評比、責任商業聯盟(RBA)行為準則、國內外人權趨勢、同業與標竿企業關注的人權議題,建立人權風險議題清單	無差異。								
步驟	說明															
1. 鑑別人權議題	彙整國際評比、責任商業聯盟(RBA)行為準則、國內外人權趨勢、同業與標竿企業關注的人權議題,建立人權風險議題清單															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		2. 製作人權自我評核問卷	根據人權議題清單製作風險評估問卷，並發放由各利害關係人填寫	無差異。
			3. 辨識高關注人權議題	透過問卷分析，根據各議題的「發生可能性」與「影響程度」，製作高關注人權議題鑑別矩陣圖	
			4. 制定風險減緩及補救措施	針對各族群之高關注人權議題制定風險減緩與補救措施，並納入管理方針	
			5. 定期追蹤執行成果	定期追蹤風險減緩措施執行結果，以持續優化人權績效	
			各利害關係人高關注人權議題如下：		
			利害關係人	高關注人權議題	
			全體員工	職業健康與安全、暴力與非人道對待、騷擾	
			女性員工	無	
			移工	反歧視、平等及多元包容、強迫勞動	
			一二三階供應商	職業健康與安全	
			承攬商	職業健康與安全、過長工時	
			社區	職業健康與安全、水資源管理	
			為預防侵犯人權的風險、保障利害關係人的權益，並在事件發生時能即時回應與修復，英業達擬定員工、供應商、承攬商、社區高關注議題的減緩與補救措施。針對供應商人權管理方面，本公司對直接供應商透過教育訓練、供應商管理平台及相關稽核機制，強化人權與職業安全之宣導與落實；同時鼓勵直接供應商要求間接供應商遵循供應商行為準則，共同建立安全、健康的工作環境。		
(二)本公司推動多元員工福利與活動，打造友善職場環境，除依相關法令訂定及落實各項休假制度與福利之外，另提供優於法令之彈性工時、生日假、補班日不補班、及In-portant Day幸福活力假等假勤制度，免費午餐、部門聚餐聯誼金；並提供三節禮金、婚育禮金及傷病慰問金、旅遊津貼、團體保險，提供休閒場地與社					

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		團活動補助，舉辦各式講座與活動，以促進員工身心健康與工作生活平衡。並開放眷屬加保團體保險以及舉辦家庭日活動，將關懷延伸至員工家庭。 訂定合理之薪資福利政策，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，依本公司章程第26條：公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞(其中包含不低於前述獲利百分之一為基層員工酬勞)及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以現金或股票發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。 (三)本公司為強化場域安全治理，採行「全員參與治理」與「重點風險聯防」之雙軌策略，建構上下並行之雙向管理機制。各廠區皆設置「職業安全衛生委員會」，並保留勞工代表席位以確保決策多元性與強化基層參與，並每季定期召開會議審議各項職安衛核心議題。針對高風險場域與新建工程，進一步成立「工安策略聯盟」建構垂直監理循環機制，重大風險層級由董事會進行審議核定；工業安全衛生室則建立集團評鑑標準並定期監督執行成效。 本公司遵循國際標準推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，訂定包含法令遵循、全員參與、強化溝通、風險管理持續改善、危害歸零、價值鏈合作等七大構面之政策作為最高準則。目前各主要廠區之認證皆在有效期限內，涵蓋至115年以後（士林總部效期至116年2月6日、電腦廠至116年1月29日、桃科廠至117年10月18日）。 為確保員工工作場域之人身安全，本公司採分級管理模式落實作業觀察，落實執行危害辨識與風險評估，針對不可忍受之風險以全數完成改善與追蹤。為落實 BCP 營運持續計畫，各廠區每日執行巡檢與異常排除外，皆設置緊急應變與消防編組，並每半年定期舉辦疏散與應急演練，以提升關鍵可行之減災與緊急應變能力。在系統化管理與全員參與下，集團於 114 年度成功達成「零火災事故」之目標。為落實安全文化，本公司亦定期規劃一般在職教育、消防及急救（CPR及AED）等多項職安衛培訓，114	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		年度臺灣地區每人平均受訓時數約4.17小時。鑑於職場心理健康日益受重視，本公司率先導入ISO45003職業心理健康標準，將心理性危害及組織氛圍納入常規風險評估，建立心理危害風險控制程序並採取相應控制措施。本公司全方位守護員工身心，提供「員工協助方案(EAP)」，涵蓋心理、法律、財務等專業諮詢服務，對於職場不法侵害（含職場霸凌、性騷擾等），本公司採取「零容忍」態度並建立完善通報機制。落實執行預防計畫與課程宣導，114年度臺灣廠區舉辦20種不同類型不法侵害宣導課程，共計8,475人次參加。 在職業災害統計方面，本公司依規將承攬商及派遣人員納入管理範疇。114年度職業災害事故總計員工5件，公司失能傷害總損失日數76日，失能傷害頻率為(FR)0.37、失能傷害嚴重率(SR)為5.69低於同業平均水準，且所有公傷案件均已納入安委會進行檢討與持續改善。 (四)以企業營運目標及發展策略為藍本，並搭配同仁實際需求為導向，提供人才養成及發展諮詢等專業服務，推展各項訓練發展活動，包含全體同仁、潛力人員、初階主管、中階主管、高階主管訓練等。執行人才梯隊計畫，針對重要主管持續執行「領導統御能力發展專案」，導入科學化的測評工具，針對評測結果後的整體能力缺口，規劃配套訓練方案予以補強。由各事業主管與學員就IDP個人發展計畫內容討論並達成共識，定期瞭解追蹤回饋。同時積極推動並提供多元資源於各類訓練與人才發展活動，打造良好的成長環境，助力企業與同仁共同進步。	無差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)針對伺服器穩定性、筆電安全性、車載系統可靠度及醫療器材生物相容性，透過電氣強度測試、熱管理模擬、有害物質全面禁用(RoHS/REACH)及耐久性驗證等系統性驗證流程，確保產品符合國際法規與應用場景安全需求，為使用者健康與環境永續嚴格把關。 本公司重視客戶服務，從接單、產品開發到量產階段，提供全面且完善的客戶關係管理服務機制，於產品出貨後追蹤使用狀況主動關心客戶，並透過駐廠OEM/ODM客戶端機制，即時掌握狀況，此外，更舉辦週期性的客戶商業檢討會	無差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
(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	議,如:技術、綠色產品等。本公司擁有完整的客訴作業標準程序,由客戶品質保證部門即時回應客戶,並且安排專案檢討進行成因分析、矯正與擬定預防對策,以及有效性的確認等。 為保護個人資料當事人之隱私權,制定了「英業達股份有限公司隱私權政策」,為確保業務往來所掌握的客戶機密資訊能被妥善的保護,本公司除了在員工行為準則明訂所有公司相關機密資訊必須保密外,廠區的倫理道德政策也規定公司建立保密機制,廠區保證所有相關方的資訊機密安全。同時規範在收集、儲存、處理、傳輸和共用個人資訊時,必須遵守與隱私和資訊安全有關的法規。	無差異。	
		(六)本公司供應鏈管理政策上,致力將永續納入供應鏈管理流程,推展責任商業聯盟行為準則,致力循環用水、淨零碳排,回應聯合國永續發展目標,實踐安全、永續採購供應鏈,積極推動在地化採購,重視與供應商的策略合作與長期成長。訂有供應商行為準則,以確保本公司供應鏈(供應商、承攬商及服務供應商)都能提供符合職業安全衛生的工作環境、員工享有尊重並具尊嚴的勞動人權、商業營運符合環境保護要求、遵守道德操守、資訊安全與身份保護(隱私權保護)。本公司要求供應鏈遵守本準則,同時遵守其經營所在國與地區的法律和法規,也鼓勵供應鏈要求其上游供應商、承包商和服務提供商認同並採用本準則。		
		永續供應鏈日常管理: <table><tr><td>供應商風險鑑別評估</td><td>針對供應商進行多元化評鑑輔導,涵蓋品質、成本、交期、技術能力、服務及 ESG 等面向。對於高風險供應商,採用第二、第三方稽核及持續改善機制,若品質持續未達標準,則可能調整下單比例或取消資格。</td></tr><tr><td>稽核與輔導</td><td>每年依照內控程序實施供應商稽核。若有重大實際或潛在負面影響的供應商,將列為須關注之高風險供應商,追蹤後續輔導或汰換。</td></tr></table>		供應商風險鑑別評估
供應商風險鑑別評估	針對供應商進行多元化評鑑輔導,涵蓋品質、成本、交期、技術能力、服務及 ESG 等面向。對於高風險供應商,採用第二、第三方稽核及持續改善機制,若品質持續未達標準,則可能調整下單比例或取消資格。			
稽核與輔導	每年依照內控程序實施供應商稽核。若有重大實際或潛在負面影響的供應商,將列為須關注之高風險供應商,追蹤後續輔導或汰換。			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			永續供應鏈交流 積極與供應鏈夥伴交流，2025 年除了持續邀請供應商來公司進行「永續供應鏈 ESG Seminar」的經驗分享交流外，集團本身亦舉辦了 2 場對供應商的永續供應鏈 ESG 研習營、2 場 ESG 推廣及說明會、1 場永續供應鏈的專題交流活動。2025 年 10 月更上架了「英業達永續數位學院」，以供可擴及與掌握更多廠商完成經驗分享與交流。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司為提升資訊揭露之透明度、完整度及可靠度，年度永續報告書依據永續性報導準則(GRI Standards)、氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、SASB 準則(SASB Standards)及上市公司編製與申報永續報告書作業辦法進行編制，114年委託安侯建業聯合會計師事務所針對全球永續性報告協會所發布之全球永續性報告準則(GRI Standards)、臺灣證券交易所規定「電腦及週邊設備業」八項永續指標及永續會計準則委員會(SASB)發布之Electronic Manufacturing Services & Original Design Manufacturing 產業指引，進行ISAE3000有限確信。	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 103 年制訂「英業達股份有限公司企業社會責任實務守則」，已於 111 年 3 月配合上市上櫃公司企業永續發展實務守則修正並更名為「英業達股份有限公司永續發展實務守則」，於 114 年 11 月 11 日經董事會通過第六次修訂，運作上與守則並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 社區參與：以實際行動融入社區生活，長期認養社區公園，聘請專人維護整潔，提供社區居民舒適整潔的公共空間。 在生態保育方面，多年來與台北野鳥學會合作推動關渡自然公園生態教育計畫，並由公司同仁擔任關渡濕地保育志工等，並贊助關渡濕地埤塘生態保育企劃。 2. 社會公益：英業達公司鼓勵員工積極參與弱勢族群關懷、藝文活動及生態教育等公益活動。於 99 年成立英業達集團公益慈善基金會，主要為透過企業捐贈，協助與支持各界公益慈善機構從事社會公益志業；在扶持弱勢族群方面，歷年來皆在農曆春節前進行歲末送暖捐贈十數家社會福利公益團體，以協助其長期投入社會福利工作；並且評估各界公益機構之募款專案，選擇優良之社福機構進行公益捐贈；114 年共捐贈約 40 餘家社會公益機構。此外，積極響應捐血捐愛，每年定期與捐血中心合作，辦理廠內捐血活動，鼓勵同仁踴躍參與。 3. 在支持國內文化發展方面：本公司關注國內文化發展及回饋社會，支持多項文化藝術活動，包括「2025 台北國際合唱節」公益演出、音樂劇、打擊樂團音樂會、台灣本土戲劇藝				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			術季演出以及贊助台北表演藝術中心等，旨在推動文化交流與藝術創作，善盡社會責任，114年共投入經費新台幣245萬元。 4. 個人資料保護：本公司114年遵循「個人資料保護法」訂定「英業達股份有限公司隱私權政策」作為隱私保護的最高原則，該政策對個資之蒐集、處理、保存及利用、保護及資訊安全管理機制等相關事項，皆有明確規範及要求，適用對象包含：商業夥伴、供應商、承包商、外部顧問等協力廠商、本公司網站之訪客、產品或服務之使用者、應徵者、造訪之訪客。本公司提供隱私權保護機制及專線，以保障客戶隱私權益，由法務、人才暨管理中心、資訊等相關部門及風險治理小組，協助執行該政策之遵循。本公司114年度投入個資保護培訓課程，台灣地區完訓人數達6,267人，課程總時數達3,302小時，受訓員工佔全體比率92%，完訓後測驗及格率100%。本公司114年無發生違反個人資料保護法事件。 5. 員工意見：為深入瞭解同仁關心的核心問題並提升員工體驗，英業達公司於2024、2025年執行同仁參與度調查(員工意見調查)，積極聆聽同仁心聲，並將結果揭露於永續報告書中。2025年度針對台灣廠區間接人員發放5,072份問卷，填答者4,102人，回收率高達80.9%。透過參與度調查，分析同仁體驗、工作動機與滿意度，涵蓋職場福利等因素。檢視現況後，針對「情感性、社會性、財務性、結構性」等四大構面各別展開優化方案。 2025年持續改善內容與推動專案包括： • 強化溝通機制與組織互動 • 提升主管管理與績效溝通能力 • 優化工作與生活平衡 • 改善工作環境與員工體驗 英業達相信，透過持續檢討並優化制度與環境，能與同仁達成共同成長的夥伴關係。這不僅強化了人才的吸引與留任，更全面提升組織生產力，為企業創造長期且穩健的永續發展基礎。 6. 智慧財產管理計畫 智慧財產策略：「創新、品質、虛心、力行」是從英業達創立第一天起，即訂下的公司經營理念，其中「創新」與「品質」，更是公司永續經營的基礎，需要有創新意識與專業技術的員工不斷創新研發。對此，英業達集團針對已具營運規模研發及生產製造據點所產出的各式智慧資產，如台北、桃園、上海、重慶等廠區，分別設立法務智權團隊在地進行風險控管及智慧財產保護。 智慧財產管理制度：為積極營造創新氛圍的環境，致力建置、培育出許多創意種苗及創新人才，英業達透過內部智慧財產管理機制，包含宣導機制、培訓機制、審查機制、內控機制以及獎勵機制，激勵同仁針對公司營運策略、關注領域，不斷開發多元化產品應用，提出創新構思及流程改造方案，時時創新研發。 評估智慧財產管理之風險並採取因應措施：即時掌握法令、政策、訴訟實務變化，深入剖析洩密和侵害智慧財產權有關議題，持續透過實施宣導/培訓、調整作業辦法和流程、以及強化各類法律文件與合約對公司權益保護等措施，落實風險控管及保護智慧財產。 執行情形：本公司已規劃每年將智慧財產管理計劃與執行情形提報董事會，最近一次提報日期為2025年5月13日。 本公司積極推動智慧財產管理計畫，近年來主要執行情形列舉如下：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			· 年度開設營業秘密、專利檢索、迴避設計等智慧財產權實務訓練課程，引導同仁進行公司重點發展領域之專利申請與布局，同時建立同仁研發風險管理觀念。 · 連續25年以上台灣發明專利申請前十名。 取得智慧財產之相關成果：截至2025年12月，英業達集團全球專利獲證數超過17,500 件，持續於工業4.0、人工智慧及5G通訊進行創新研發與布局，推動綠色創新，並關注汽車電子、醫療照護領域新商機。榮獲全球企業獎項如下： · 台灣智財局全球「台灣AI專利申請」TOP10 · DIGITIMES全球「伺服器液冷散熱專利」TOP5 · 日本專利局全球「資料中心設施節能專利」TOP10 · Patsnap全球企業「智慧製造專利」TOP100 · IPR Daily全球企業「車聯網智能路側發明專利」TOP100 · 美國專利獲證數全球企業TOP1000 7. 本公司114年無發行或投資永續發展債券之情形。 8. 本公司捐款贊助對「公共政策影響力」的重要團體：台灣雲端物聯網產業協會、中華民國工商協進會、台灣區電機電子工業同業公會、台灣永續能源研究基金會、中華民國企業永續發展協會、RBA責任商業聯盟等，與巴黎協議立場一致。本公司114年無政治捐款與遊說支出，亦無參與任何形式的政治活動。

(八)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。	董事會為本公司氣候治理最高監督單位，統籌整體氣候策略並監督氣候相關風險及機會之管理情形及關鍵績效。		
	111 年在董事會轄下成立永續發展委員會，由董事長擔任主席，並依據議題設置功能小組，組長皆由高階主管擔任，帶領跨部門同仁研擬及推動公司各項永續議題及專案，其中永續環境功能小組主責氣候相關議題，擬定策略及執行方案、定期檢視，並由永續發展委員會審查後定期呈報董事會。		
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)。	本公司制定「低碳轉型計畫」，並結合IFRS S2導入專案，訂定短期（1年）、中期（2~4年）及長期（5年以上）階段性目標，鑑別與營運相關的氣候風險與機會為原則，以即時掌握氣候風險，研擬調適／減緩措施，並評估潛在機會的利基。對業務、策略及財務等層面之短中長期風險與機會分述如下：		
	項目／影響	短期	中長期
	項目	客戶行為改變、極端天氣事件增加-高溫/颱風/暴雨、溫室氣體排放成本增加、永續相關需求及規範增加。	低碳技術轉型成本支出、利害關係人負面回饋增加、平均氣溫上升、極端天氣事件增加-乾旱。
	影響	營業成本增加及收入減少、資本支出提高、資本配置困難、組織營運型態改變（併購、分割等）、產品組合調整，如要求節能低碳產品比例提升、資金取得困難。	產業低碳轉型技術提升及營運成本增加，如智慧製造技術、低碳材料研發與使用及負碳技術、企業商譽受損機會增加、生產效率下降。
	機會分析：		
	項目／影響	短期至長期	中長期
項目	產品和服務：透過研發與創新開發新產品和服務、業務活動多元化。	資源使用效率：使用更高效率的生產和配銷流程。 能源來源：再生能源設置及管理、參與再生能源及碳交易市場。	
影響	- 積極開發價值鏈關係，透過建構集團永續產品藍圖及體系，合作發展以產品生命週期評估(LCA)為依據之低碳產品，兼顧低碳商機發展與環境衝擊。 - 善用 5G 傳輸、雲端、邊緣運算及數位孿生等企業核心能力，打造 AI 智慧工廠方案，並積極整合價值鏈技術，發揮智慧物聯網(AIoT)綜效，提供客戶完整的解決方案。 - 依據商業策略主軸，佈局並成立各異業領域技術發展中心，擬定集團所需技術策略及整合資源，達到厚植創新研發量能之目的。	- 依照 139 年集團淨零目標方針及追蹤機制，透過強化能源管理，減少能源耗損，以逐步落實減碳策略。 - 建構評估全球據點及在地再生能源市場的機會與挑戰之機制，檢視集團再生能源規劃及使用情況，並定期向永續發展委員會報告，以實踐 139 年集團淨零減碳目標。 - 攜手供應商減碳計畫，探詢及合作再生能源購買方案。 - 積極整合並參與全球據點之碳市場機會，以利完成碳補償方案	

項目	執行情形			
		· 持續落實永續發展委員會之各功能小組的目標及方案，做為未來新商業模式之考量。 · 積極佈局全球智慧財產權及專利藍圖，打造新興產品競爭力，如綠色專利領域。		外，發掘新商機。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險類型	項目	風險描述	財務影響
		技術	低碳技術轉型成本支出	研發/營運/生產成本增加
		市場	客戶行為改變	營運/生產/管理成本增加
		聲譽	利害關係人負面回饋增加	營運成本增加、營運收益降低
		極端氣候	極端天氣事件增加-高溫	生產成本增加/營業收入減少
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。	董事會為公司風險控管的最高決策單位，下設永續發展委員會為風險管理監督單位並向董事會報告。 永續發展委員會下設風險治理小組，並將氣候議題納入管理機制。 運用 TCFD 氣候相關財務揭露架構鑑別在不同情境下可能發生的氣候相關風險與機會，因應所鑑別出的風險及機會研議相關作為，並於呈報核定後對外揭露、定期監督。			
	依循 1)辨識風險及機會清單，2) 鑑別價值鏈影響程度，3) 鑑別氣候重大性，4) 管理與揭露四大步驟辨識及管理風險，並持續監控。			
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。	情境分析「客戶行為改變之轉型風險」： 因應英業達 139 年淨零目標，節能減碳及再生能源為我們既有 139 淨零減碳策略方案外，同時亦為集團營運過程中自我管理掌握度高的項目，因此本公司採用「轉型風險-高比例再生能源、製程節能」為重點評估方案。本公司考量國際具公信力的情境參數，並根據英業達集團 139 年淨零目標，分別分析依現況發展趨勢推估情境 (Business As Usual, BAU)的基準碳排放量情境(註 1)，及若要達成 139 年淨零轉型情境，於製程節能及再生能源使用所需要花費的財務成本，進行潛在財務衝擊估算。 註 1：依集團 139 年淨零減碳目標(範疇一二)之年度預估碳排放量作為計算基準。 註 2：關於各類實體與轉型風險之情境分析詳細內容，請詳閱 114 年度永續報告書。			
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。	依據所辨識的風險設定減緩目標並融入日常營運控管，同時依照 SBTi 科學基礎減碳目標原則設定 119 年減碳之近程目標，定期檢視。			
	議題	項目	目標	
	溫室氣體管理	範疇一&二	114 年溫室氣體排放量減少 21%(基準年：109)	
			119 年溫室氣體排放量減少 42%(基準年：109)	
		範疇三	持續促進關鍵供應商通過 SBTi 科學減碳目標審查	
能源管理	再生能源使用	114 年：44% 119 年：70%		
廢棄物管理	廢棄物管理	114 年廢棄物減量廠區目標： 士林總部(IET)廢棄物減量 1%(基準年：105 年) 大溪廠(TRDC)取得 UL 2799 認證		

項目	執行情形		
	產品設計	產品節能	筆記型電腦設計 114 年目標：持續取得認證核可並能源使用效率優於最新 ENERGY STAR Computers Specification Version 8.0 伺服器節能 114 年目標：運用節能設計以減少伺服器運行的能源消耗，致能源使用效率能優於最新的 ENERGY STAR Computers Specification Version 4.0 設計規範之典型配置：超越 25%
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	英業達參考集團減碳策略、參採國際監管價格與產業案例，114 年提案擬定英業達的內部碳價格，並評估不同的實施方式與推動期程，以利下一階段試行方案的啟動，包含確認試點及應用範疇。		
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。	氣候相關目標請見第 6 點說明。 英業達積極回應應對全球氣候變遷的挑戰，以科學基礎減碳目標（Science Based Target, SBT）為指引，以 109 年為基準年的減碳路徑，依據淨零科學減碳目標（Net-Zero SBT）精神，逐步邁向淨零排放的目標。為實現此目標，英業達積極推進多項減碳計畫，期盼攜手全球夥伴，共同努力將全球氣溫升幅控制在 1.5°C 以內，履行作為企業公民的社會責任。 本公司以 139 年淨零五大策略： • 強化能源管理，減少能源耗損 • 逐年增加再生能源比例，致力降低環境衝擊 • 攜手價值鏈，實踐低碳採購 • 綠色設計產品，開發循環經濟 • 導入碳補償機制，助力淨零達標 114 年範疇一二總碳排放量（市場基準）109,850.5354 公噸 CO₂e，較 109 年基準年減少 17.36%，較 114 年減量目標 105,007.1527 公噸 CO₂e，增加 4.61%；購買再生能源及國際再生能源憑證之碳排抵扣量 74,690.5284 公噸 CO₂e。（註：114 年溫室氣體盤查確信中，完整確信資訊將於 114 年度永續報告書揭露。）		
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫（另填於 1-1 及 1-2）。	請見 1-1 及 1-2		

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（公噸 CO ₂ e）、密集度（公噸 CO ₂ e/百萬元）及資料涵蓋範圍。			
本公司母公司自 97 年開始盤查，並逐步規劃完成所有合併財務報告子公司盤查。			
本公司以國際標準 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準作為溫室氣體所有盤查作業與文件等執行依據。			
項目		113 年	114 年(註 3)
排放量 (公噸)	範疇一	8,293	7,997
	範疇二	125,221	146,587

CO ₂ e)	範疇三	6,784,092	12,851,885
密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)(註2)		0.21	0.22
資料涵蓋範圍	英業達 113 年度溫室氣體排放盤查之營運據點涵蓋母公司及所有合併報表子公司，共計 50 家。如下所列：母公司：英業達士林總部、英業達桃科廠、英業達電腦廠、台北辦公室、台南建物。 合併報表子公司： 英業達集團(香港)有限公司、英業達控股(北美)有限公司、英業達(開曼)有限公司、英業達科技(開曼)有限公司、Inventec (Czech), s.r.o.、Inventec Development Japan Corporation、英源達投資股份有限公司、英研智能移動股份有限公司、Inventec Japan Corporation、英華達股份有限公司、網英科技股份有限公司、Inventec Technology (Vietnam) Company Limited、Inphicomm Ltd.、Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.、英穩達科技股份有限公司、英業達集團(天津)電子技術有限公司、英業達集團(北京)電子技術有限公司、英業達(上海)有限公司、英順源(上海)科技有限公司、英順達科技有限公司、英業達科技有限公司、英源達科技有限公司、英順源(重慶)科技有限公司、英業達(重慶)有限公司、上海英憲達有限公司、上海時聖企業管理諮詢有限公司、上海順詮科技有限公司、Inventec (USA) Corp.、Inventec Manufacturing (North America) Corp.、Inventec Configuration (North America) Corp.、Inventec Distribution (North America) Corp.、IEC Technologies, S. de R.L. de C.V.、Inventec Appliances (Cayman) Holding Corp.、Inventec Appliances (Vietnam) Company Limited、Inventec Appliances		
	英業達 114 年度溫室氣體排放盤查之營運據點涵蓋母公司及所有合併報表子公司，共計 50 家。如下所列：母公司：英業達士林總部、英業達桃科廠、英業達電腦廠、台北辦公室、台南建物。 合併報表子公司： 英業達集團(香港)有限公司、英業達集團(天津)電子技術有限公司、英業達集團(北京)電子技術有限公司、Inventec Appliances (Cayman) Holding Corp.、英業達(上海)有限公司、上海英憲達有限公司、英順達科技有限公司、英業達科技有限公司、上海順詮科技有限公司、英順源(上海)科技有限公司、上海時聖企業管理諮詢有限公司、英源達科技有限公司、英業達(重慶)有限公司、英順源(重慶)科技有限公司、英業達科技(開曼)有限公司、英業達控股(北美)有限公司、Inventec (USA) Corp.、Inventec Manufacturing (North America) Corp.、Inventec Distribution (North America) Corp.、Inventec Configuration (North America) Corp.、IEC Technologies, S. de R.L. de C.V.、Inventec (Czech), s.r.o.、Inventec Development Japan Corporation、英源達投資股份有限公司、英穩達科技股份有限公司、英華達股份有限公司、Inventec Appliances (Cayman) Holding Corp.、Inventec Appliances (USA) Distribution Corp.、Inventec Appliances Corporation USA, Inc、英華達(上海)電子有限公司、英其達(上海)實業有限公司、上海英華鼎企業管理諮詢有限公司、南昌英華達智能製造有限公司、英華達(上海)科技有限公司、Inventec		

	(USA) Distribution Corp.、Inventec Appliances Corporation USA, Inc、英華達(上海)電子有限公司、英華達(上海)科技有限公司、英華達(南京)科技有限公司、英華達(南京)電子有限公司、英華達(西安)通信科技有限公司、英華達(南昌)科技有限公司、英其達(上海)實業有限公司、上海英華鼎企業管理諮詢有限公司、南昌英華達智能製造有限公司、上海英銓達實業有限責任公司、Inventec Appliances (Malaysia) SDN. BHD.、上海英醫達醫療器械用品有限公司、Inventec Technology (Singapore) Pte.Ltd.。	Appliances (Malaysia) SDN. BHD.、上海英醫達醫療器械用品有限公司、英華達(南京)電子有限公司、英華達(南京)科技有限公司、英華達(西安)通信科技有限公司、英華達(南昌)科技有限公司、Inventec Appliances (Vietnam) Company Limited、英研智能移動股份有限公司、Inventec Japan Corporation、網英科技股份有限公司、Inphicomm Ltd.、Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.、Inventec Technology (Vietnam) Company Limited、Inventec Technology (Singapore) Pte. Ltd、英芯科技股份有限公司。
--	--	--

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：溫室氣體排放量密集度以合併營收做為計算原則。

註3：114年溫室氣體盤查確信中，完整確信資訊將於114年度永續報告書揭露。

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。				
本公司溫室氣體盤查確信情形如下：				
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
113年 (註)	涵蓋母公司及部分合併報表子公司，共計28家(註)。如下列： ● 母公司：英業達股份有限公司-士林總部/電腦廠/桃科廠/台北辦公室/台南建物 合併報表子公司：Inventec Japan Corporation、英業達集團(北京)電子技術有限公司、上海英憲達有限公司、英研智能移動股份有限公司、英業達科技有限公司、上海順詮科技有限公司、Inventec (Czech) s.r.o.、IEC Technologies, S.de R.L.de C. V.、英業達集團(天津)電子技術有限公司、Inventec Manufacturing (North America) Corp.、Inventec Configuration (North America) Corp.、Inventec Distribution (North America) Corp.、Inventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd.、英業達(重慶)有限公司、Inventec	金屬工業研究發展中心	ISO 14064-1: 2018	合理保證等級(5%實質性忽略值)。

	Technology (Singapore) Pte.Ltd.、英華達股份有限公司、英華達(上海)科技有限公司、英華達(南京)科技有限公司、Inventec Appliances (Malaysia) SDN. BHD.、Inventec Appliances (Vietnam) Company Limited、英華達(上海)電子有限公司、英華達(南昌)科技有限公司、上海英華鼎企業管理諮詢有限公司、南昌英華達智能製造有限公司、英華達(美國)配售公司、英華達(美國)公司、英華達(西安)通信科技有限公司。			
114年	涵蓋母公司及部分合併報表子公司，共計50家。如下列： ● 母公司：英業達股份有限公司-士林總部/電腦廠/ 桃科廠/台北辦公室/台南建物 合併報表子公司：英業達集團(香港)有限公司、英業達集團(天津)電子技術有限公司、英業達集團(北京)電子技術有限公司、Inventec Appliances (Cayman) Holding Corp.、英業達(上海)有限公司、上海英憲達有限公司、英順達科技有限公司、英業達科技有限公司、上海順詮科技有限公司、英順源(上海)科技有限公司、上海時聖企業管理諮詢有限公司、英源達科技有限公司、英業達(重慶)有限公司、英順源(重慶)科技有限公司、英業達科技(開曼)有限公司、英業達控股(北美)有限公司、Inventec (USA) Corp.、Inventec Manufacturing (North America) Corp.、Inventec Distribution (North America) Corp.、Inventec Configuration (North America) Corp.、IEC Technologies, S. de R.L. de C.V.、Inventec (Czech), s.r.o.、Inventec Development Japan Corporation、英源達投資股份有限公司、英穩達科技股份有限公司、英華達股份有限公司、Inventec Appliances (Cayman) Holding Corp.、Inventec Appliances (USA) Distribution Corp.、Inventec Appliances Corporation USA, Inc、英華達(上海)電子有限公司、英其達(上海)實業有限公司、上海英華鼎企業管理諮詢有限公司、南昌英華達智能製造有限公司、英華達(上海)科技有限公司、Inventec Appliances (Malaysia) SDN. BHD.、上海英醫達醫療器械用品有限公司、英華達(南京)電子有限公司、英華達(南京)科技有限公司、英華達(西安)通信科技有限公司、英華達(南昌)科技有限公司、Inventec Appliances	金屬工業研究發展中心	ISO 14064-1: 2018	114 年溫室氣體盤查確信中，完整確信資訊將於 114 年度永續報告書揭露。

	(Vietnam) Company Limited、英研智能移動股份有限公司、Inventec Japan Corporation、網英科技股份有限公司、Inphicomm Ltd.、Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.、Inventec Technology (Vietnam) Company Limited、Inventec Technology (Singapore) Pte. Ltd、英芯科技股份有限公司。			
--	--	--	--	--

註：依據 ISO 14064 排放源鑑別原則及 113 年營運情況進行鑑別，無排放源(12 家)、廠址相同且排放源無法拆分者(9 家)，共 21 家不納入查證範疇。

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。

114 年數據及減量目標達成資訊如下所示：

● 本公司針對範疇一、二及三所設定之溫室氣體減量近程目標及基準年列舉如下：

項目	114 年目標	114 年成果	119 年目標
範疇一&二 (基準年 109 年)	減少 21%(較基準年)	減少 17.36%(較基準年)	減少 42%(較基準年)
範疇三	持續促進關鍵供應商通過 SBTi 科學減碳目標審查		

● 英業達透過以下五大策略以達成溫室氣體減量目標：

・ 強化能源管理，減少能源耗損

・ 逐年增加再生能源比例，致力降低環境衝擊

・ 攜手價值鏈，實踐低碳採購

・ 產品綠色設計，開發循環經濟

・ 導入碳補償機制，助力減碳達標

● 目標達成情況說明：

114 年範疇一二總碳排放量(市場基準) 109,850.5354 公噸 CO₂e，較 109 年基準年減少 17.36%，較 114 年減量目標 105,007.1527 公噸 CO₂e，增加 4.61%。(註)

● 具體作為：

・ 設立 119 年減碳目標，並導入碳盤查數位系統，有效管理溫室氣體盤查數據及串接供應商碳數據，同時佈局再生能源使用、精進節能方案、深化低碳設計能力及增加循環再利用等，以落實減碳承諾。

・ 擴展自身技術優勢，跨足 5G 智慧工廠及 AI/數據等領域，以多角化經營模式滿足客戶需求，同時結盟新領域夥伴，創造新商業機會。

・ 整合集團品牌形象，增加公開揭露管道，以靈活因應多元利害關係人期待。

註：114 年溫室氣體盤查確信中，完整確信資訊將於 114 年度永續報告書揭露。

(九) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	(一) 本公司重視信譽，以誠信正直永續經營，作為本公司經營累積最大資產，其中「道德行為準則」及「誠信經營守則」，為本公司董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者之行為道德標準及誠信經營理念規範，防止利益衝突不誠信行為發生，並使公司之利害關係人更加瞭解公司上述標準，以資遵循。	無差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V	(二) 本公司為確保誠信經營之落實，擬定工作計畫，藉由法規鑑別、規範制定、自我評估與檢視、暢通舉報管道等，從新進員工參加「落實內部控制制度」及相關法務課程訓練，到全體同仁每年簽署「員工行為準則」及定期教育訓練，與供應商簽訂禁止收送不當利益採購合約書，以完善建立有效之會計制度及內部控制制度。負責單位建立不誠信行為風險之評估機制，並依據各單位「誠信經營作業程序及行為指南」詳列之工作職掌，每年查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作；定期執行內部稽核及自行評估作業，確實查核公司遵循情形，以防範不誠信行為之發生。本公司訂定防範不誠信行為方案，已涵蓋「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。	無差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	(三) 本公司依「誠信經營守則」，於「全球員工行為準則管理辦法」及「員工申訴暨外部檢舉管理規範」中訂定防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行。定期每年檢討修正「誠信經營作業程序及行為指南」。	無差異。
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V	(一) 本公司除訂定「道德行為準則」及「全球員工行為準則管理辦法」外，另訂有「新廠商評鑑管理辦法」要求新廠商需商譽良好且符合本公司之道德需求，及「採購合約」中明訂供應商應遵守特別擔保條款，禁止支付佣金、比例金、仲介費、後謝金或其他利益之行為，若有違反，本公司有權立即終止合約，供應商並應無條件配合向該收受利益者求償。「英業達責任商業聯盟行為準則符	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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？	V	合聲明」與「英業達供應商行為準則」亦涵蓋商業道德相關準則，要求供應商遵循。 (二)為善盡誠信經營之監督責任，防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，本公司由人才暨管理中心，負責企業誠信經營之推動，負責誠信經營、反貪腐、反賄賂政策與防範不誠信行為方案之制定、宣導及訓練，每年定期第2季向董事會報告相關計畫與執行情形。	無差異。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	(三)本公司訂定「道德行為準則」、「全球員工行為準則管理辦法」及「員工申訴暨外部檢舉管理規範」，規範防止利益衝突情事發生，明訂董事、經理人與全體員工不得接受饋贈或商務招待、禁止公司與同仁親戚間之買賣交易或業務往來，避免因個人不當利益而影響公司權益。本公司於「誠信經營守則」制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突，並應予迴避。	無差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(四)本公司已建立有效會計制度及內部控制制度。 1. 會計制度:為落實誠信經營，已建立有效的會計制度，並配合公司規章設計。 2. 內部控制制度:本公司為落實誠信經營，已遵照『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』針對公司及46家子公司已建立有效的All in One內部控制制度，係由經理人所設計、審計委員會同意、董事會通過，並再由董事會、經理人及全體員工據以執行之，英業達公司共發行內部控制制度程序文件572本，子公司發行1,847本，2025年新進同仁參加『落實集團預防(風控)內部控制制度』教育訓練課程共773人。 3. 內控稽核:依據董事會核備之11大高風險稽核方針，依內控各循環，規劃51項高風險內控稽核要項與169項高風險內控稽核指標，擬訂預防(風控)內控稽核計畫，經審計委員會同意、董事會通過，據以執行內控稽核作業，內控稽核區分： (1)內控營運稽核：包含內控財會稽核、內控公司稽核、內控子公司監理、內控專案稽核/監理。針對法遵、費用、資產、\$ 等高風險指標進行稽核，落實主管與同仁對內部控制制度、風險評估管控與內控SOP有充份認知與了解，有效落實內	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	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		控三道防線及合理確保內控三大目標之達成。 (2)內控AI稽核：針對內控之銷收循環、採付循環、生產循環，建置『內控AI稽核系統』，在關鍵流程節點，導入AI技術整合各領域的數位化資訊，運用大數據資料分析，進行自動化週期性偵測及早發現異常，以協助內控SOP改善並確保達成內控三大目標。 4. 內部控制制度自行評估： 114年共舉辦13場「內控自行評估教育訓練」有308位負責內控自行評估之主管及同仁參加，公司及子公司共1,069個單位(部門)進行自行評估，共評估3,680項職掌、6,732項目標、8,620項風險評估及14,233項風險控制點。 115年3月10日董事會決議「民國114年英業達股份有限公司內部控制制度聲明書」，9位董事均同意聲明書內容。 5. 依據「英業達股份有限公司誠信經營守則」針對高風險事業群及子公司，查核「誠信經營作業程序及行為指南」所規範之作業程序、宣導及教育訓練等防範不誠信行為方案遵循情形，完成稽核報告，依據誠信經營守則規定提報董事會。 (五)為落實誠信經營，負責單位推動全體同仁之宣導教育，彙整誠信經營守則、作業程序及行為指南及全球員工行為準則等重要規範，透過影片宣導同仁於執行業務時應注意之事項。114年誠信經營培訓成果，台灣地區誠信行為相關宣導或培訓比例100%。114年總訓練時數164,900.4小時，訓練支出新台幣21,171,188元。本年度無重大違反誠信原則事件。 無差異。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)制度管理，專人專責：本公司為解決員工申訴之重大違法違紀或不當行為等事件，設有外部及內部申訴管理，透過專線、電子郵件信箱、官網申訴窗口等多元管道，當員工遭受不當不法或不合理事件，即可依據申訴制度提出申訴。114年員工申訴與外部檢舉調查成立案件共1件。 無差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)本公司依據「員工申訴暨外部檢舉管理規範」，設有受理檢舉事項之調查標準作業程序及保密機制，參照審理原則進行懲戒處份。114年員工申訴與外部檢舉調查成立案件共1件，已依內部懲戒規定予以處分。 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	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	(三)本公司於「員工申訴暨外部檢舉管理規範」中，設有24小時專門申訴受理人，申訴暨檢舉專線：電話:886-2-2881-0721分機21999 電子信箱:21999@inventec.com 「全球員工行為準則管理辦法」建置完整的調查、查核與懲處機制，凡經查證違反相關規定者，將依該辦法及「人事管理辦法」之獎懲規定予以適當處理。英業達承諾全面保護檢舉人權益，確保其不因檢舉行為而遭受歧視、脅迫、調職或任何不利處置，致力營造安心、可信賴且尊重人權的職場環境。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司網站揭露誠信經營、社會責任、企業文化及經營方針等資訊。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司103年依據「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定，制訂「英業達股份有限公司誠信經營守則」，於111年3月15日經董事會通過第五次修訂，運作上與守則並無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 於每年供應商大會上對供應商宣導公司誠信經營政策及信念，並檢視供應商之執行情形。2025年10月更上架了「英業達永續數位學院」，可供上架課程更廣泛與掌握誠信經營政策及信念的推展狀況。			

(十) 本公司之公司治理運作守則及相關規章查詢方式：

請依本公司網址(<https://www.inventec.com>)，連結至投資人關係/公司治理網頁查詢。

(十一) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(十二) 內部控制制度執行狀況：

(1) 內部控制聲明書

請依公開資訊觀測站網址(<https://mops.twse.com.tw>)，連結至單一公司/公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告網頁查詢。

(2) 委託會計師專案審查內部控制制度者，其會計師審查報告：無此情事。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

(1) 股東會

會議日期	重要議案摘要	執行情形
114.05.28	1. 本公司一一三年度營業報告書及財務報表承認案。	贊成2,280,133,955權(其中以電子方式行使表決權數1,693,161,541權)佔表決權總數95.05%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
114.05.28	2. 本公司一一三年度盈餘分派承認案。	贊成2,283,094,974權(其中以電子方式行使表決權數1,696,122,560權)佔表決權總數95.17%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 現金股利每股配發新台幣1.7元。 除息基準日:114/7/18。 現金股利發放日:114/8/1。
	3. 修訂本公司章程部分條文討論案。	贊成2,279,065,101權(其中以電子方式行使表決權數1,692,092,687權)佔表決權總數 95.01%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 修訂後章程已公告於公司網站。
	4. 修訂本公司背書保證施行辦法部分條文討論案。	贊成2,279,099,679權(其中以電子方式行使表決權數1,692,127,265權)佔表決權總數 95.01%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 修訂後辦法已公告於公司網站。
	5. 修訂本公司資金貸與他人作業程序部分條文討論案。	贊成2,278,995,476權(其中以電子方式行使表決權數1,692,023,062權)佔表決權總數 95.00%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 修訂後程序已公告於公司網站。
	6. 解除本屆董事葉國一、張昌邦、陳瑞隆及魏啓林競業行為之限制案。	贊成2,090,846,068權(其中以電子方式行使表決權數1,680,234,984權)佔表決權總數94.08%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

(2) 董事會

會議日期	重要決議事項
114.01.21	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd. 產線設備購置。
	通過經理人解任。
	通過展延銀行額度。
114.02.25	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd. 新增廠房設備。
	通過新增產線設備。

會議日期	重要決議事項
	通過修訂本公司內部重大資訊處理作業程序。
	通過修訂本公司公司治理實務守則。
	通過修訂本公司永續發展委員會組織規程。
	通過新增銀行額度。
114.03.11	通過出具 113 年『英業達股份有限公司內部控制制度聲明書』。
	通過 113 年員工酬勞及董事酬勞。
	通過修訂董事會績效評估辦法附表。
	通過 113 年財務報表、合併財務報表及營業報告書。
	通過 113 年財務報表、合併財務報表會計師出具查核報告書。
	通過 113 年度盈餘分派案。
	通過簽證會計師之委任。
	通過修訂背書保證施行辦法。
	通過修訂資金貸與他人作業程序。
	通過訂定基層員工範圍。
	通過修訂公司章程。
	通過董事葉國一、張昌邦、陳瑞隆及魏啓林新增競業禁止之限制。
	通過股東常會日期、地點、召集事由、受理股東提案。
	通過設立英芯科技股份有限公司
	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 設備購置。
	通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 銀行背書保證。
114.04.28	通過經理人聘任案。
	通過經理人解任案。
	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 產線設備購置。
	通過美國子公司佈設新廠房及建物改良。
	通過本公司與 DIXON TECHNOLOGIES (INDIA) LIMITED 共同投資並經營印度合資公司。
	通過英順達科技有限公司資金貸與上海英憲達有限公司。
	通過展延銀行額度。
114.05.13	通過 114 年第 1 季合併財務報表。
	通過增資 Inventec (USA) Corp.。
	通過訂定永續原材料管理政策。
	通過修訂風險管理政策及程序。
	通過申請銀行額度。
114.06.24	通過訂定現金股利之除息基準日。
	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 產線設備購置。
	通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 銀行背書保證。
	通過子公司應收帳款賣斷。
	通過展延銀行額度。
114.07.29	通過 113 年度永續報告書及會計師擬出具之有限確信報告。
	通過對 Inventec (USA) Corp. 銀行背書保證。
	通過展延銀行額度。

會議日期	重要決議事項
114.08.12	通過 114 年第 2 季合併財務報表。
	通過經理人解任案。
	通過增資 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.。
	通過展延銀行額度。
114.09.30	通過經理人解任案。
	通過英順達科技及英業達上海有限公司資金貸與上海順詮科技有限公司。
	通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 銀行背書保證。
	通過展延銀行額度。
114.10.28	通過購置設備及配套工程。
	通過 IEC Technologies, S. de R.L. de C.V. 購置設備。
	通過展延及新增銀行額度。
114.11.11	通過本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告。
	通過修正『英業達股份有限公司內部控制制度』
	通過『民國 115 年內部稽核計劃』。
	通過 114 年簽證會計師報酬。
	通過處分本公司持有之投資股票。
	通過 Inventec (Czech), s.r.o 新增廠房設備。
	通過規劃實施員工持股信託案。
	通過捐贈新台幣 1,000 萬元予財團法人英業達集團公益慈善基金會。
	通過修訂永續發展實務守則。
	通過新增銀行額度。
	通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 銀行背書保證。
114.12.30	通過 114 年員工酬勞及董事酬勞提撥比率。
	通過 114 年董事、經理人薪酬與年終獎金擬議。
	通過 115 年董事及經理人薪酬調整擬議。
	通過民國 115 年度營運計畫。
	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 產線設備購置。
	通過 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 取得土地。
	通過 IEC Technologies, S.de R.L. de C.V. 產線設備購置。
	通過 IEC Technologies, S.de R.L. de C.V. 不動產購置。
	通過產線設備購置。
	通過經理人聘任案。
	通過更新簽證會計師非確信服務項目。
	通過展延銀行額度。
	通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 銀行背書保證。
115.01.27	通過申請及展延銀行額度。
	通過對 IEC Technologies, S.de R.L. de C.V. 銀行背書保證。
115.02.24	通過 IEC Technologies, S.de R.L. de C.V. 取得租賃使用權資產。
115.03.10	通過出具 114 年『英業達股份有限公司內部控制制度聲明書』。
	通過 114 年員工酬勞及董事酬勞。
	通過 115 年基層員工範圍。

會議日期	重要決議事項
	通過 114 年財務報表、合併財務報表及營業報告書。
	通過 114 年財務報表、合併財務報表會計師出具查核報告書。
	通過 114 年度盈餘分派案。
	通過簽證會計師之委任。
	通過改選董事。
	通過股東常會日期、地點、召集事由、受理股東提案及提名。
	通過提名董事候選人。
	通過解除新任董事及其代表人競業行為之限制。
	通過增資 Inventec (USA) Corp.。
	通過 IEC Technologies, S.de R.L. de C.V. 新建廠房。
	通過增資英業達控股(北美)有限公司。
	通過增資 Inventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd.。
	通過對 Inventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd. 銀行背書保證。
	通過展延銀行額度。
115.04.28	通過廠辦大樓購置及廠務工程。
	通過產線設備購置。
	通過訂定職業安全衛生政策。
	通過英順達科技有限公司資金貸與上海英憲達有限公司。
	通過展延及新增銀行額度。

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

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

三、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

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(註1)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	郭柔蘭	陳盈如	114.01.01~ 114.12.31	8,800	4,528	13,328	-

註1:非審計公費主要係營所稅簽證、營業稅簽證、移轉訂價報告、國別報告、集團主檔報告及稅務諮詢服務。

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

四、更換會計師資訊

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形：無此情形。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

六、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

單位：千股

職 稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 05 月 05 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
董事長	葉力誠	0	0	0	0
董事	葉國一	0	0	0	0
董事	溫世智	0	0	0	0
董事	李詩欽	0	0	0	0
董事	張景嵩	(400,000)	0	0	0
董事	卓桐華	0	0	0	0
獨立董事	張昌邦	0	0	0	0
獨立董事	陳瑞隆	0	0	0	0
獨立董事	魏啟林	0	0	0	0
總經理	蔡枝安	0	0	0	0
群總經理	尹福明	0	0	0	0
群總經理	林書如	0	0	0	0
資深副總經理	陳逸萍	0	0	0	0
資深副總經理	張麟	0	0	0	0
資深副總經理	張右廉	0	0	0	0
副總經理	張乃文	0	0	0	0
副總經理	游進寶	0	0	0	0
副總經理	許慶武	0	0	0	0
副總經理	趙彩秀	(477)	0	0	0
副總經理	李瑞進	0	0	0	0
副總經理	鐘健堯	0	0	0	0
副總經理	林宏州	0	0	0	0
副總經理	丁緯範	0	0	0	0

職 稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 05 月 05 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
副總經理	陳文吉	0	0	0	0
副總經理	尤三華	0	0	0	0
副總經理	宋景賢	0	0	0	0
副總經理	王智慶	0	0	0	0
副總經理	石瑜德	0	0	0	0
副總經理	林世斌	0	0	0	0
副總經理	吳家銘	0	0	0	0
副總經理	邱垂肇	0	0	0	0
副總經理	黃俊智	0	0	0	0
副總經理	鄭懿倫	0	0	0	0
副總經理	黃英哲	0	0	0	0
資深協理	曾廣釗	0	0	0	0
協理	蕭一瑩	0	0	0	0

註 1.：本公司無持股比例超過百分之十之股東。

註 2.：資料日期為刊印日。

股權移轉資訊：無。

股權質押資訊：無。

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

115 年 3 月 29 日

單位：股

姓 名	本人 持有股份		配偶、未成年子女持 有股份		利用他人名義合 計持有股份		前十大股東相互間具有關 係人或為配偶、二親等以內 之親屬關係者，其名稱或姓 名及關係。		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
葉國一	176,361,330	4.92%	69,314,117	1.93%	-	-	葉力銓 葉力誠	二親等以 內親屬 二親等以 內親屬	
元大台灣高 股息證券投 資信託基金	157,555,814	4.39%	-	-	-	-	-	-	
國泰台灣 E S G 永續高 股息 ETF 證券投資信 託基金	156,324,000	4.36%	-	-	-	-	-	-	

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
來春投資(股)公司	136,721,634	3.81%	-	-	-	-	楊媛媛	其為該公司董事長	
來春投資(股)公司 代表人： 楊媛媛	1,100,000	0.03%	36,414,930	1.02%	-	-	-	-	
世訊投資(股)公司	130,716,690	3.64%	-	-	-	-	溫世智	其為該公司董事長	
世訊投資(股)公司代表人： 溫世智	35,685,590	0.99%	36,399	0.00%	-	-	-	-	
富代投資(股)公司	126,781,074	3.53%	-	-	-	-	葉力誠	其為該公司董事長	
富代投資(股)公司代表人： 葉力誠	117,412,472	3.27%	200,000	0.01%	-	-	葉國一 葉力銓 國協投資公司	二親等以內親屬 二親等以內親屬 其為該公司董事長	
國協投資(股)公司	126,752,558	3.53%	-	-	-	-	葉力誠	其為該公司董事長	
國協投資(股)公司 代表人： 葉力誠	117,412,472	3.27%	200,000	0.01%	-	-	葉國一 葉力銓 富代投資公司	二親等以內親屬 二親等以內親屬 其為該公司董事長	
葉力誠	117,412,472	3.27%	200,000	0.01%	-	-	葉國一 葉力銓 國協投資公司 富代投資公司	二親等以內親屬 二親等以內親屬 其為該公司董事長 其為該公司董事長	
李詩欽	115,833,835	3.23%	-	-	-	-	-	-	
葉力銓	93,398,405	2.60%	2,111,196	0.06%	-	-	葉國一 葉力誠	二親等以內親屬 二親等以內親屬	

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分別列示。

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

註 3: 將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

註 4: 資料日期為停過日。

八、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

115 年 3 月 29 日

單位：千股；%

轉 投 資 事 業	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
無敵科技股份有限公司	23,405	37.53%	2,661	4.27%	26,066	41.80%
Dixon IT Devices Private Limited	13,680	40.00%	-	-	13,680	40.00%

註 1:係公司採用權益法之投資。

註 2:資料日期為停過日。

貳、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源

115年5月5日

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源	以現金 以外之 財產抵 充股款 者	其他
77.11	10	22,060	220,600	22,060	220,600	現金增資 3,000 萬元	-	77.11.1(77)台財證 (一)第 09283 號
78.08	10	66,999	660,000	33,200	332,000	現金增資 4,080.80 萬元 盈餘增資 7,059.20 萬元	-	78.8.21(78)台財證 (一)第 01724 號
79.05	10	100,000	1,000,000	76,360	763,600	資本公積增資 3,320 萬元 盈餘增資 39,840 萬元	-	79.5.30(79)台財證 (一)第 28599 號
80.07	10	100,000	1,000,000	83,996	839,960	資本公積增資 7,636 萬元	-	80.7.18(80)台財證 (一)第 01592 號
81.06	10	100,795	1,007,952	100,795	1,007,952	盈餘增資 16,799.20 萬元	-	81.6.17(81)台財證 (一)第 01286 號
82.07	10	120,954	1,209,542	120,954	1,209,542	盈餘增資 20,159 萬元	-	82.7.20(82)台財證 (一)第 30624 號
83.06	10	145,145	1,451,451	145,145	1,451,451	盈餘增資 24,191 萬元	-	83.6.20(83)台財證 (一)第 28255 號
84.06	10	174,174	1,741,741	174,174	1,741,741	盈餘增資 29,029 萬元	-	84.6.21(84)台財證 (一)第 36512 號
85.06	10	226,426	2,264,263	226,426	2,264,263	盈餘增資 52,252 萬元	-	85.6.21(85)台財證 (一)第 38703 號
86.05	10	600,000	6,000,000	508,560	5,085,604	盈餘增資 282,134 萬元	-	86.5.6(86)台財證(一) 第 36918 號
87.05	10	1,000,000	10,000,000	835,407	8,354,069	資本公積增資 9,663 萬元 盈餘增資 317,184 萬元	-	87.5.12(87)台財證 (一)第 41354 號
87.05	10	1,000,000	10,000,000	855,407	8,554,069	現金增資 20,000 萬元	-	87.5.20(87)台財證 (一)第 41353 號
88.05	10	1,250,000	12,500,000	1,140,000	11,400,000	盈餘增資 284,593 萬元	-	88.5.17(88)台財證 (一)第 46068 號
89.05	10	1,500,000	15,000,000	1,375,860	13,758,600	資本公積增資 22,800 萬元 盈餘增資 213,060 萬元	-	89.5.22(89)台財證 (一)第 43743 號
90.05	10	2,000,000	20,000,000	1,660,700	16,607,000	資本公積增資 27,517.2 萬元 盈餘增資 257,322.8 萬元	-	90.5.18(90)台財證 (一)第 130976 號
91.06	10	2,000,000	20,000,000	1,835,000	18,350,000	資本公積增資 24,910.5 萬元 盈餘增資 149,389.5 萬元	-	91.6.14(91)台財證 (一)第 132472 號
92.06	10	2,500,000	25,000,000	2,026,000	20,260,000	盈餘增資 191,000 萬元	-	92.6.18(92)台財證 (一)第 0920127026 號
93.06	10	2,500,000	25,000,000	2,137,000	21,370,000	盈餘增資 111,000 萬元	-	93.6.8(93)台財證(一) 第 0930125427 號
94.06	10	2,500,000	25,000,000	2,205,700	22,057,000	盈餘增資 68,700 萬元	-	94.6.24(94)金管證一 字第 0940125418 號
95.06	10	2,500,000	25,000,000	2,301,000	23,010,000	盈餘增資 95,300 萬元	-	95.6.27(95)金管證一 字第 0950126555 號
96.06	10	2,500,000	25,000,000	2,427,800	24,278,000	盈餘增資 126,800 萬元	-	96.6.25(96)金管證一 字第 0960031988 號
97.06	10	3,000,000	30,000,000	2,561,000	25,610,000	盈餘增資 133,200 萬元	-	97.6.24(97)金管證一 字第 0970031477 號
98.06	10	3,000,000	30,000,000	2,821,426	28,214,260	盈餘增資 260,426 萬元	-	98.6.25(98)金管證一 字第 0980031805 號
99.06	10	3,000,000	30,000,000	2,962,497	29,624,973	盈餘增資 141,071 萬元	-	99.6.25(99)金管證發 字第 0990032858 號

100.08	10	3,500,000	35,000,000	3,468,922	34,689,218	合併增資 506,425 萬元	-	100.8.19(100)金管證發字第1000037640號 100.9.1(100)金管證發字第1000041230號
100.10	10	3,500,000	35,000,000	3,466,159	34,661,595	庫藏股註銷 2,762 萬元	-	-
101.06	10	3,650,000	36,500,000	3,587,475	35,874,751	盈餘增資 121,316 萬元	-	101.6.27(101)金管證發字第1010028496號

單位：股；115年5月5日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(已上市)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	3,587,475,066	62,524,934	3,650,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

115年3月29日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
葉國一		176,361,330	4.92%
元大台灣高股息證券投資信託基金專戶		157,555,814	4.39%
國泰台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金		156,324,000	4.36%
來春投資股份有限公司		136,721,634	3.81%
世訊投資股份有限公司		130,716,690	3.64%
富代投資股份有限公司		126,781,074	3.53%
國協投資股份有限公司		126,752,558	3.53%
葉力誠		117,412,472	3.27%
李詩欽		115,833,835	3.23%
葉力銓		93,398,405	2.60%

(三)公司股利政策及執行狀況

1、公司股利政策

依本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時不在此限；另視公司營運需要及依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘併同累計未分配盈餘，視營運需要保留適當額度，並以不低於當年度盈餘之百分之十派付股利，由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會承認之。本公司股利政策係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並兼顧股東對現金流入之需求，年度決算如有盈餘，每年發放之現金股利不得低於當年度發放之現金及股票股利合計數之百分之十。

2、股利分派情形

本公司最近五年股利分派情形如下表：

年度	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
現金股利	1.4	1.5	1.5	1.7	2.0
股票股利	-	-	-	-	-

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次(一一五年)股東會未擬議無償配股。

(五)員工、董事酬勞：

1、公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞(其中包含不低於前述獲利百分之一為基層員工酬勞)及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以現金或股票發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。

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

(1)本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞(其中包含不低於前述獲利百分之一為基層員工酬勞)及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(2)以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本期無以股票分派之員工酬勞。

(3)實際分派金額若與估列數有差異時，差異數將列為實際分配年度之費用調整數。

3、董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：董事會通過一一四年度員工現金酬勞金額為新台幣 881,097,247 元(包含基層員工現金酬勞提撥 1%，即新台幣 117,479,633 元)及董事酬勞金額為新台幣 105,731,670 元，與一一四年度認列費用之金額無差異。

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

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

一一三年度員工、董事酬勞相關資訊如下：員工現金酬勞分派新台幣 646,036,133 元；董事酬勞分派新台幣 84,265,582 元，以上合計發放新台幣 730,301,715 元。與一一三年度認列費用之金額無差異。

股東會通過分派情形與董事會通過之擬議情形相同。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計畫內容：無。

(二)執行情形：無。

參、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 業務主要內容

本集團主要營業項目為電腦及智能終端產品之生產及銷售等業務。

2. 合併營業比重

年度 產品	113 年度	114 年度
電腦產品	99.04%	99.07%
勞務收入	0.19%	0.17%
其他	0.77%	0.76%
合計	100.00%	100.00%

3. 商品項目及計畫開發之新商品

A. 個人資訊產品：筆記型電腦、電競筆電/掌機、桌機/一體機、精簡型電腦、擴充埠、電壓交換器及無線傳輸。

B. 企業解決方案：伺服器、儲存設備、交換器、人工智慧解決方案、機櫃解決方案、網路解決方案。

C. 物聯網&串流/智能終端與智慧醫療：無線喇叭/耳機、智能穿戴、智慧安防、多功應用平板、智慧城市方案、車隊管理、家庭醫療照護、醫院智慧設備、AI 醫療智慧解決方案。

D. 車用電子與 5G 解決方案：智慧網聯、區域化解決方案、智慧出行、車載運算、遠端資訊處理與車載娛樂、觸控式儀表板模組、5G 模組/固定無線存取、WiFi 7 路由器。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1)筆記型電腦

二〇二五年受益於Windows10終止支援帶動之換機潮及AI功能導入，全球筆電市場需求呈現溫和回升。依TrendForce估計，全年出貨量約為1.77至1.8億台，年增率約低個位數字成長。展望二〇二六年，隨新世代處理器平台放量，AI PC滲透率預期將跨越五成門檻，驅動產業規格升級與產品價值提升之結構性轉型。惟因二〇二五年基期偏高，加上關鍵零組件受AI需求強勁導致供應分配趨緊，成本控管面臨挑戰，短期市場出

貨總量可能面臨調整。中長期而言，隨 AI 應用生態日趨成熟，高效能運算將成為標配，支撐產業朝高附加值化方向穩健發展。

(2) 伺服器

二〇二五年全球伺服器市場受惠於 AI 應用需求擴張驅動下，呈現強勁成長態勢。依 DIGITIMES 研調指出，二〇二五年全球伺服器出貨量約為 1,560 萬台，年增率約 4.8%；其中 AI 伺服器為核心動能，出貨量約達 184.4 萬台，年增幅大幅領先整體市場，主係雲端服務商持續擴大 AI 基礎設施投資。展望二〇二六年，隨生成式 AI 應用深化，資料中心升級需求延續，帶動市場朝高效能、智慧化及高附加價值轉型；中長期而言，受惠於高效算力需求持續推進，伺服器產業具備高度成長能見度，將導引產業邁向技術密集與高單價之加值軌道，強化其戰略地位。

(3) 智能終端

二〇二五年智能終端市場延續成長態勢，動能來自智慧手錶、手環及耳戴式裝置等穿戴產品，憑藉消費者對健康監測與個人化應用需求提升，相關應用延伸至日常與健康管理領域。根據 IDC 統計，二〇二五年全球智慧穿戴裝置出貨量約 6.11 億台，年增約 9.1%，需求具穩健成長。展望二〇二六年，隨感測技術升級、AI 輔助分析導入及跨平台整合加速，市場重心將由規模擴張轉向應用價值提升；中長期而言，產業將透過智慧醫療生態整合與精準數據分析，開拓更具高度成長路徑以鞏固市場領先地位，並支撐整體產業向高附加價值應用領域穩健邁進，建立更具韌性之發展體系。

2. 資訊硬體產業上、中、下游之關聯性

上游零組件製造業

中游半成品加工業

下游成品通路業

(1) 中央處理器(CPU)

(2) 硬碟機(HDD)

(3) 液晶顯示器面板(LCD panel)

模組(Module)

(4) 電池組(Battery)

(5) 記憶體(Memory)

及

產品經銷商(Distributor)

(6) 網路通訊設備(Network device)

(7) 鍵盤(Keyboard)

裝配(Assembly)

(8) 主機板(Mainboard)

(9) 變壓器(Adaptor)

(10) 其他(Other components)

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 筆記型電腦

隨著 AI PC 帶動市場關注，二〇二五年筆記型電腦市場邁入 Copilot+

PC 與生成式人工智慧應用深化階段。新一代筆電透過 CPU、GPU 與 NPU 協同架構，顯著提升多工處理效能與即時 AI 推論能力，以因應商務、內容創作及高效能運算需求。商務用戶對影像處理及資料分析要求提升，電競產品則朝輕薄化、大尺寸與高階顯示晶片發展，並同步強化散熱與電源管理。整體市場競爭聚焦於能源管理、冷卻技術與機構整合能力，並延伸至軟硬體生態系整合，以提供差異化人工智慧體驗。整體而言，產業正朝高效能、低功耗與智慧化發展，具備全球彈性生產效率與高度系統開發能力之業者，將展現更強競爭優勢並創造高額附加價值。

(2)伺服器

隨人工智慧、機器學習及資料密集型應用擴展，伺服器架構加速朝高效能與運算優化演進。AI 伺服器為滿足大型模型訓練需求，普遍導入高算力加速器、高頻寬記憶體(HBM)及先進冷卻方案，已成為雲端資料中心建置之核心動能。為提升部署彈性，產品設計轉向模組化與高度可擴充性，並隨邊緣運算興起，推動低延遲與即時分析場域之應用導入。同時，因應 ESG 與碳中和指標，節能電源架構與液冷技術之滲透率顯著提升，已成為品牌商與 ODM 之核心競爭重點。整體市場競爭將聚焦於算力密度、能效表現及系統整合能力，以因應日益複雜之軟硬體協調與客製化開發需求，引領產業價值鏈朝向技術密集方向升級，強化整體策略地位與營運韌性。

(3)智能終端

智能終端市場持續展現成長動能，主要受健康管理需求提升與智慧生活應用普及帶動。穿戴式裝置由單一監測功能，擴展至支付、通訊及生活管理等多元應用，並結合邊緣 AI 技術提供精準個人化服務。隨感測器與低功耗技術進步，裝置得以精準蒐集心率、血氧及體溫等生理數據，支援完整健康管理方案。在智慧醫療趨勢下，穿戴式裝置於遠距照護與慢性病監測場域之重要性顯著提升。隨市場成熟度提高，相關業者透過多價位策略、工業設計、續航力與跨生態系整合能力強化差異化。整體而言，產品正加速延伸至專業健康管理與醫療應用；具備精準數據分析能力與軟硬體整合優勢之廠商，將在高度競爭之市場中脫穎而出並建立長期獲利門檻。

(三)創新技術及研發概況

1. 投入研發費用概況

本集團近二年投入研發費用表

年度	113 年	114 年
投入金額(仟元)	12,601,683	14,302,387
占營收比率(%)	1.95	2.07

英業達持續以創新作為企業永續發展的重要基礎。二〇二五年，本集團強化研發投入，聚焦核心產品與關鍵技術，並布局生成式 AI、邊緣運

算及智慧醫療等新興應用，推動軟硬體整合解決方案，持續提升系統整合與製造服務價值，為集團長期成長奠定基礎。

2. 創新技術發展

(1) AI 基礎建設與伺服器創新

英業達集團持續深化人工智慧基礎建設，配合全球主要晶片供應商技術平台，發展 AI 與 HPC 整合解決方案，支援資料中心、邊緣運算及工業級 AI 應用。伺服器產品線導入先進冷液冷散熱與智慧能源管理技術，提升系統效能表現，協助客戶建構高效能、低能耗之永續資料中心架構。

(2) 車用電子與智慧座艙

公司積極拓展車用電子事業，深化與 Tier-1 供應商或車廠合作，研發布局涵蓋高效能運算、區域控制器及智慧座艙等應用；產品與製造流程已取得車規認證，並透過全球生產基地專用產線布局，展現高效率交付與卓越品質管理能力，車用產品線隨專案推進將成為重要成長引擎。

(3) 機器人應用與 AI 穿戴裝置

集團持續推動人工智慧跨域應用，投入 AI 人型機器人與智慧自動化系統之研發，聚焦感知、運動控制及人機互動等關鍵技術，探索工業與服務場域之應用潛力。同時布局具備高頻通訊功能之 AI 智慧眼鏡與穿戴裝置，進行場域應用驗證，展現新型智慧應用之研發能量與前瞻視野。

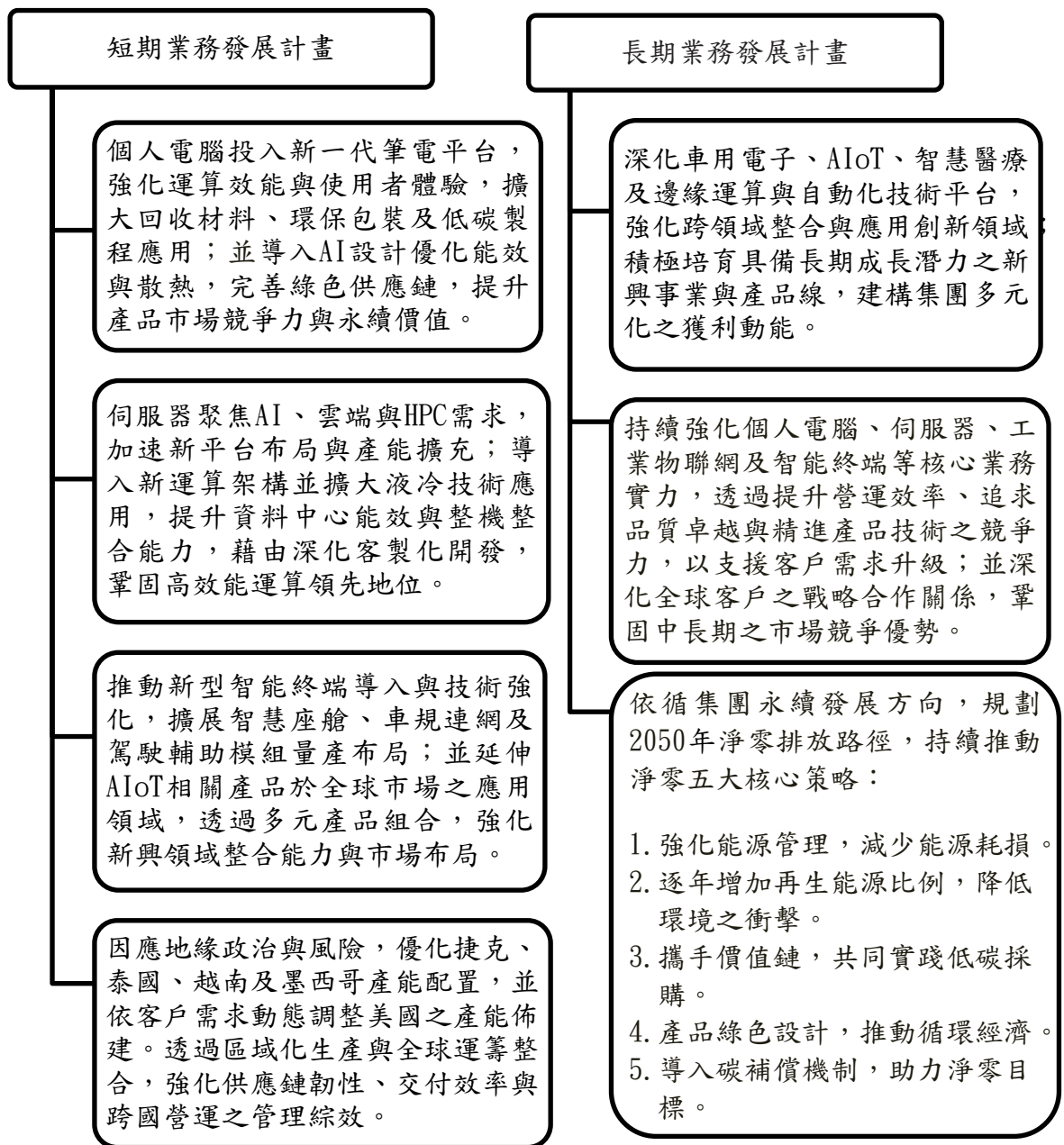
(4) 智慧醫療與跨域合作

英業達深耕智慧醫療領域，發展雲端智慧輸液平台與醫療推車系統，結合資訊通信技術與醫療器材跨域合作，提升臨床作業效率與病患安全性。同時布局居家照護與遠距醫療應用，透過臨床數據與 AI 分析技術之深度結合，強化精準健康管理之價值與應用，推動醫療數位轉型之長遠發展。

(5) 綠色科技研發

因應全球淨零碳排趨勢，英業達集團持續投入低碳製程、再生材料應用及節能伺服器設計之研發，並發展碳足跡追蹤與管理相關技術，協助客戶推動環境管理與 ESG 目標。透過製程優化與系統化管理工具導入，展現集團對永續科技研發與長期企業責任的重視，強化低碳營運治理架構。

(四)長、短期業務發展計畫



二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

主要產品部門	名 稱	主要銷售地區
電腦產品	筆記型電腦 伺服器 其他電子資訊產品	美洲 歐洲 亞洲

2. 市場占有率及未來供需情況與成長性

(1)筆記型電腦

全球 PC 市場在 AI PC 浪潮下展現增長力道，Copilot 與硬體深度結合帶動更多智慧化使用情境。新一代筆記型電腦導入 CPU、GPU 與 NPU 協同架構，以強化裝置端即時應用效能；電競產品則朝向輕薄化、大尺寸面板及高效能顯卡發展，並搭配先進散熱設計，以因應高效能運算需求。需求面受企業設備汰換與作業系統更新支撐；供給面則隨產品朝高能效與節能方向發展，跨平台研發整合能力成為產業競爭之關鍵門檻。本集團憑藉長期累積之設計創新能力、高度彈性的全球製造布局與供應鏈垂直管理，在商務、電競及消費等產品線維持穩定市占；整體而言，筆電市場結構將朝向高附加值化、低碳化與智慧化之轉型趨勢加速發展，展現成長韌性。

(2)伺服器

AI 與雲端服務為伺服器市場提供長期需求支撐，高效能伺服器、AI 訓練平台及高密度運算架構逐漸成為主流。受惠於雲端資料中心擴建，本集團於標準機種與客製化伺服器領域維持穩定市占，並於 AI 伺服器與先進散熱技術方面，持續深化與主要客戶之戰略合作關係。在需求面，生成式 AI 算力需求維持高檔，促使品牌廠與大型雲端服務供應商持續擴大採購規模；供給端則因先進 AI 晶片供貨、液冷散熱技術與機櫃級系統整合成為競爭關鍵，使具備全方位軟硬體開發能力的廠商更具優勢。整體而言，在算力需求爆發與資料中心節能規範趨勢下，市場呈現強勁結構性動能，並在企業數位轉型與各國主權 AI 設施興起下，具備明確需求的能見度。

(3)智能終端

智能穿戴、健康監測裝置與 AIoT 相關終端設備持續驅動消費電子成長；隨健康意識提升與感測技術進步，全球需求維持穩健發展。穿戴式裝置由單一健康監測功能，逐步擴展至通訊娛樂、環境感知及生活管理等多元領域，並結合生成式 AI 技術提供更精準之個人化服務。在供需結構上，市場呈現中長期穩定需求，尤以智慧醫療、長照健康與遠距照護等利基市場最具成長潛力。本集團憑藉卓越的產品設計整合實力、高效的全球交付體系及長期深厚的國際客戶合作關係，在特定智慧穿戴與健康應用領域建立領先市占。整體而言，隨演算法優化與醫療等級驗證技術導入，將驅動市場邁入高成長、高門檻與高附加價值之深化發展階段。

3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

- a. 全球供應鏈韌性提升：本集團持續強化全球供應鏈韌性，透過區域化生產布局及多元供應商策略，有效分散地緣政治與貿易環境

變化所帶來之潛在風險。同時，結合全球研發據點與市場即時回饋機制，顯著提升技術整合效率與交付彈性，強化對客戶需求變化之敏捷回應能力。

- b. AI 帶動產品線成長契機：人工智慧應用持續擴展，推升高效能伺服器、AI 加速運算架構及邊緣 AI 裝置等需求。本集團以既有筆記型電腦與伺服器研發及製造能力為基礎，深化 AI 與 HPC 之整合能力，提升產品附加價值，強化高階運算領域之市場競爭優勢。
- c. 智慧製造與永續技術並進：本集團持續推動智慧製造升級，引入自動化、5G 及工業 4.0 等技術，以提升生產效率與品質穩定度；同時，導入先進液冷散熱、能源管理及碳足跡追蹤等低碳製程與管理機制，符合國際 ESG 發展趨勢，強化永續供應鏈整體競爭力。
- d. 雲端與生成式 AI 推動伺服器需求成長：雲端運算與生成式 AI 持續帶動資料中心擴建，使伺服器市場需求保持強勁。本集團在雲端伺服器代工領域具備優勢，透過軟硬體整合與系統全方位交付能力，支援企業客戶雲端與 AI 應用需求，鞏固全球市場地位。

(2)不利因素:

- a. 地緣政治與供應鏈風險：全球貿易保護主義、出口管制及地緣政治緊張情勢升高，影響高階晶片供應，衝擊交付時程與成本結構。
因應對策：加速推動在地化生產、全球化交付布局，深化多元供應商策略並建立動態風險預警機制，確保供應鏈穩定與營運連續性。
- b. 市場競爭加劇：國際大廠擴大資本支出與技術投入，使技術門檻與價格競爭同步升高，可能壓縮毛利並影響市占表現。
因應對策：持續加大 AI/HPC、先進散熱與能源管理之研發力道，透過技術壁壘強化產品差異化，優化產品更新進度創造卓越市場價值。
- c. 技術演進迅速與新興科技風險：運算技術快速演進，市場對系統整合深度要提高；AI 應用可能衍生資安及法遵等營運不確定性。
因應對策：強化跨領域研發能量，導入完善資料與 AI 治理架構，前瞻部署後量子安全防護措施，提升技術可靠度與營運韌性。
- d. 永續與合規挑戰：全球 ESG 法規與碳稅要求日益提高，若碳排放、材料若未達標準，將影響客戶合作與供應鏈信任基礎。

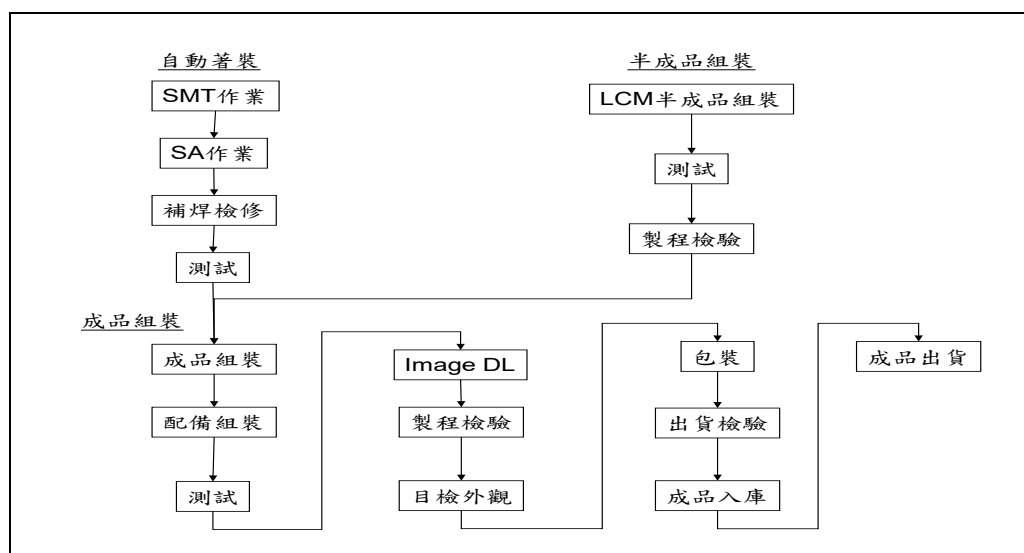
因應對策：全面推動產品生命週期之碳足跡監測、再生材料應用與低碳製程優化，將 ESG 轉化為服務競爭力，強化客戶之深度信任。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品名稱	產品種類	重要用途
電腦產品	筆記型電腦、伺服器及其他電子資訊產品	筆記型電腦係執行數字及文字資料之儲存、運算、分析及數據傳輸、接收等用途。而透過伺服器主機，可多台電腦同時執行運算、傳輸、儲存資料之功能。

2. 產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本集團主要原料包括中央處理器、液晶體顯示器及硬碟等。於原料供應商之配合與選擇上，著重供應穩定性、交期準確性與品質規格。集團與供應商維持良好合作關係，並採取分散採購策略，同時掌握市場行情變化，以確保原料供應穩定、採購成本之合理性。

主要原料來源及供應商

項目	中央處理器(CPU)	液晶體顯示器(PANEL)	硬碟(SSD)
供應商	INTEL (美商英特爾亞太科技有限公司)	AUO (友達光電(股)公司)	SK-Hynix 台灣愛思開股份有限公司
	AMD (美商超微半導體(股)公司)	BOE (京東方科技(香港)有限公司)	SAMSUNG (台灣三星電子(股)公司)
	-	INX (群創光電(股)公司)	KIOXIA (鎧俠控股株式會社)

(四)最近二年度主要進(銷)貨廠商(客戶)名單

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係
1	甲公司	259,880,304	42	非關係人	甲公司	273,479,859	41	非關係人
2	乙公司	71,288,313	12	非關係人	乙公司	82,258,266	13	非關係人
3	其他	283,828,929	46	-	其他	304,039,644	46	-
	進貨淨額	614,997,546	100	-	進貨淨額	659,777,769	100	-

註1：最近二年度本公司主要進貨廠商及其進貨比例未有重大變動情形。

註2：115 年第一季財報資料尚未經會計師核閱完成。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係
1	A 公司	337,402,947	52	非關係人	A 公司	346,090,047	50	非關係人
2	B 公司	79,803,981	12	非關係人	B 公司	98,024,589	14	非關係人
3	其他	229,055,026	36	-	其他	247,075,690	36	-
	銷貨淨額	646,261,954	100	-	銷貨淨額	691,190,326	100	-

註1：最近二年度本公司主要銷貨客戶及其銷貨比例未有重大變動情形。

註2：115 年第一季財報資料尚未經會計師核閱完成。

三、從業員工資訊

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
從業人員	直接人工	15,154	19,465	18,159
	間接人工	13,710	15,247	17,375
	合 計	28,864	34,712	35,534
平均年歲		30.59	32.99	33.16
平均服務年資		6.07	4.83	4.66
學歷分布	博 士	0.17%	0.15%	0.14%
	碩 士	8.21%	6.79%	6.66%
	大 學	36.73%	31.66%	31.16%
	高中(含以下)	54.89%	61.41%	62.04%

四、環保支出資訊

- (一)因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）

本公司越南子公司 IACV 因產量變更後未即時完成環境許可程序，違反越南環境保護法，遭主管機關裁罰約新台幣 355 千元，已於 2025 年 9 月 29 日取得環境許可證，並檢視內部作業流程，確保後續作業符合相關法規要求。

- (二)未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出

為實踐所發展永續環境策略，本公司每年持續推展相關執行方案，114 年英業達集團參考環境部 112 年環保支出調查，依據其分類標準，並結合公司內部環境永續會計項目分類。於各子公司導入 ISO 管理系統、推動環境維護、環境檢測、污染防治及教育推廣等多項環保措施，相關環保支出總計約為新台幣 2.12 億元。

同時本公司透過永續發展委員會功能小組之永續環境小組訂定各項永續目標，持續積極投入各項計畫，期望在追求產能及營收的同時減少對環境的衝擊。

五、勞資關係資訊

勞資和諧關係的重視與維繫，一直是本公司經營管理的重要根基之一；各項促進勞資關係措施如下：

- (一)福利措施與退休制度

本公司致力提供穩定且具發展性之優質工作環境，並持續優化優於法令之勞動條件，包括生日假及 In-portant Day 等措施，協助員工兼顧工作與生活，另提供多元福利與關懷制度；2025 年經董事會通過員工持股計畫，並於 2026 年正式實施，透過員工持股信託機制，提升員工向心力並促進企業與員工共享經營成果。

本公司依「勞工退休金條例」相關規定辦理員工退休制度。勞工符合下列情形之一者，得申請自請退休：(1)工作十五年以上且年滿五十五歲者；(2)工作二十五年以上者；(3)工作十年以上且年滿六十歲者。另員工有下列情形之一者，公司得依法辦理強制退休：(1)年滿六十五歲者；(2)心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。前述年齡規定，如屬具有危險性或需高度體力之特殊工作，得報請中央主管機關核准調整，但不得低於五十五歲。

公司並依據「勞工退休金條例」訂有完善之員工退休辦法並確實依相關法令辦理。舊制部分定期提撥勞工退休準備金並存入台灣銀行專戶，由勞工退休金監督委員會負責管理及運用；新制部分，自 94 年 7 月 1 日起依政府新制退休制度辦理，公司每月提繳 6%退休金至員工於勞動部勞工保險局之個

人退休金專戶，目前提繳 6%比例達 84%。員工如有自願提繳者，亦依其提繳率自薪資中代為扣繳並存入個人專戶。此外，公司並建立績效導向之晉升、分紅及獎勵機制，以達留才與共享經營成果之目的。

此外，公司透過多元健康促進方案強化員工健康管理，聘請家醫科與心臟內科專科醫師駐廠提供健康諮詢服務，並由營養師規劃均衡且兼顧熱量控制的健康餐食，餐點均標示卡路里，協助員工掌握營養攝取。同時定期發布健康宣導資訊，並邀請體適能教練開設有氧運動與體能訓練課程，持續促進員工身心健康。具體措施與實施成效請詳「永續報告書」：<https://esg.inventec.com/resource/report>「5. 社會共融 人力發展」章節中之「健康樂活」。

(二)工作環境與員工人身安全的保護措施

英業達秉持「安全領航，全員參與」的核心價值，將安全治理視為企業永續發展的基石；我們持續守護每位同仁的身心健康，讓深植人心的安全文化，成為英業達邁向卓越長青的永續根基。工業安全衛生室負責制定、規劃及推動全集團適用之職業安全衛生政策，致力於提供工作者安全與健康之保障。無論為正職員工、約聘人員或承攬商夥伴，皆納入同一管理標準與保護機制之下。本公司以國際標準為管理依循，並內化為具體之內部控制文件與制度流程，透過「七大策略構面」訂定明確目標與行動方案，系統性推動職業安全衛生管理工作。各項安全與健康之保護措施及實施情形說明如下：

1. 遵循國際標準與七大政策構面 本公司遵循國際標準推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，訂定包含法令遵循、全員參與、強化溝通、風險管理、持續改善、危害歸零、價值鏈合作等七大構面之政策作為最高準則。目前各主要廠區之 ISO45001 認證皆在有效期限內而士林總部更通過「TOSHMS 臺灣職業安全衛生管理系統」認證，效期至 116 年 2 月 5 日。
2. 雙軌安全治理架構與管理機制 各廠區皆設置「職業安全衛生委員會」，保留勞工代表席位以確保決策多元性，並每季定期召開會議審議各項職安衛核心議題。針對高風險場域與新建工程，進一步成立「工安策略聯盟」建構垂直監理循環機制，重大風險層級由董事會進行審議核定；工業安全衛生室則建立集團評鑑標準並定期監督執行成效。
3. 風險管控、緊急應變與教育訓練 本公司採分級管理模式落實作業觀察，落實執行危害辨識與風險評估，針對不可忍受之風險已全數完成改善與追蹤。為落實 BCP 營運持續計畫，各廠區皆設置緊急應變小組與消防編組，並每半年定期舉辦疏散與應急演練。在系統化管理與全員參與下，集團於年度成功達成「零火災事故」之目標。
4. 職場防護、身心健康促進與友善環境 鑑於職場心理健康日益受重視，本公司率先導入 ISO 45003 職業心理健康標準，將組織氛圍納

入常規風險評估。本公司提供「員工協助方案 (EAP)」，涵蓋心理、法律、財務等專業諮詢服務。對於職場不法侵害（含職場霸凌、性騷擾等），本公司建立完善通報機制。落實執行預防計畫與課程宣導，針對申訴案皆依據內部規範與衝擊程度，完成相關人員之懲處與輔導改善。

5. 職業災害防範與績效統計 在職業災害統計方面，本公司依規將承攬商及派遣人員納入整合式災害通報系統之管理範疇。114 年度職業災害事故總計員工 5 件及派遣 1 件，公司失能傷害總損失日數 76 日及 2 日，失能傷害頻率為(FR)0.37、失能傷害嚴重率(SR)為 5.69 其總合傷害指數為(FSI)為 0.08，整體低於同業平均水準，且所有工傷案件均已納入安委會進行檢討與持續改善。

(三)員工之進修與訓練

本公司秉持「人才為本」的培育理念，為公司人才提供優秀的內外部師資及多元化的培育管道，致力於教育訓練及學習發展均衡並重，以期持續推展公司企業文化並持續提升競爭優勢。114 年總訓練時數 164,900.4 小時，訓練支出新台幣 21,171,188 元。

「人才培育」是英業達永續經營的基礎，公司持續打造員工學習成長的友善環境。本公司教育訓練體系區分為五大類課程，以核心價值課程為中心，傳達英業達的企業文化與價值觀；以階層別課程與功能別課程為兩大軸向，為員工職涯發展量身規劃個人發展計畫，提升同仁工作所需能力；以語言學校提供員工語言進修機會，提升本身競爭優勢；以數位課程提供多元化的學習環境，讓同仁 anytime、anywhere 學習。課程說明如下：

- (1)核心價值課程：英業達追求股東權益的最大化，同時兼顧落實企業責任，為社會盡一份力。公司全體同仁由上到下、從內到外，透過各式會議及活動型塑英業達 DNA，使員工認同公司的經營理念，成為一位「英業達人」。內容包括策略會議、協理級會議、管理論壇、軟性/激勵講座、團隊建立等課程或活動。
- (2)階層別課程：依不同階層別同仁的需求規劃管理性課程，並透過會議與日常溝通，提升同仁管理能力、建立共通的溝通語言與管理信念，以提升組織績效。內容包括：高階主管訓練、進階主管訓練、基礎主管訓練、專業訓練、新人訓練、生產人員訓練等課程。
- (3)功能別課程：提供各類專業知識或技術之基礎、進階課程及講座，滿足員工不同專業所需的職能。內容包含創新、產品技術、研發產製技術、專利智權、產業智能、環安衛等課程。
- (4)語言學校：因應集團國際化的發展及競爭，英業達致力培養具多國語言能力的科技人才。開辦英、日語、泰語、西班牙語研習班或線上課程，

提供同仁在公司持續語言進修的學習環境，並開辦外語能力專班，即時滿足同仁業務所需。

- (5)數位課程：提供同仁 E-Library、E-Learning 線上學習服務，建構英業達數位學習平台，並開放成為員工自主學習的重要媒介，以促進技術能力之改善與創新，進而推動組織學習、提升工作價值及組織競爭力。其內容涵蓋語言、管理與專業各類課程，使員工自主學習不受時間與地點之限制。

(四)員工行為守則

本公司於各廠區明定「全球員工行為準則管理辦法」，規範勞資雙方在公平公正基礎上的基本行為準則，身為英業達員工，面對各種工作行為、道德和法律上的問題時，均以創造股東及員工價值、確保社會責任為宗旨，故應在遵守各國家或地區法律及道德標準基本要求前提下，遵守公司各項內部控制體制。每位同仁到職時，必須簽署並遵守，並放置於內部入口網站，全體同仁隨時皆可瀏覽，且定期進行簽署與宣導工作，凡違反相關要求，一律處以相關懲處。

為提供全體同仁一個健康、安全和高效率的工作環境，「全球員工行為準則管理辦法」亦規範任何員工或應徵者都不因性別、年紀、種族、膚色、國籍、宗教、殘疾或是其他與英業達合法利益無關的因素而被歧視對待，或是被剝奪人才發展之機會。另外，各廠區備有「員工申訴制度」，保障員工遭受人權相關侵害時的公正仲裁機制。在大陸廠區，特增設基層員工關懷小組，員工訪談等形式處理員工抱怨，瞭解員工心聲。

(五)勞資溝通機制

本公司無員工企業工會，但為促進工作氣氛和諧，共創勞資雙贏，透過以下各種溝通機制，提供員工即時反應與定期溝通之管道，促進工作氣氛和諧，共創勞資雙贏。

- (1)基層員工與高階主管雙向會談：每年定期舉辦各項座談會。
- (2)管理政策與業務流程溝通：每月定期舉辦各單位員工代表溝通會議。
- (3)跨部門及勞資溝通機制：透過內部入口平台及行動服務 APP 設置「員工意見交流區」。
- (4)即時反應問題及資訊諮詢：各單位設立服務諮詢窗口與服務熱線。
- (5)職工福利政策及福利推展：職工福利委員會每月會議及臨時集會。
- (6)基層員工關懷小組：透過員工訪談等形式處理員工抱怨，瞭解員工心聲。
- (7)主題委員會機制：透過各類主題委員會蒐集同仁意見與需求。

- (六)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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。

英業達最近年度及截至年報刊印日止，114 年勞工檢查違反 4 項勞動基準法事項：

- 處分日期：114/04/08、處分字號：114 年新北府勞檢字 1144669565 號，違反法規內容：勞基法第 38 條第 4 項，共罰鍰新台幣 4 萬元。
- 處分日期：114/05/21、處分字號：114 年府勞檢字 11401364501 號，違反法規內容：勞基法第 38 條第 2 項，共罰鍰新台幣 2 萬元。
- 處分日期：114/05/21、處分字號：114 年府勞檢字 1140136450 號，違反法規內容：勞基法第 22 條第 2 項，共罰鍰新台幣 6 萬元。
- 處分日期：114/10/20、處分字號：北市勞動字第 11460133751 號，違反法規內容：勞動基準法第 32 條第 2 項，共罰鍰新台幣 30 萬元。

違規事實行為主要涉及主管管理與未有完善溝通，以及部分給付項目計算認定未臻完整所致，本公司已即時檢討並優化內部管理機制，包括強化工時記錄的準確性、提升主管法規認知，並加強內部審核，提供系統提醒機制，以確保符合相關法規要求。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理策略與架構

1. 資通安全風險管理架構

(1)資通安全治理組織

本公司重視資通安全，英業達資安應變小組由總經理主持、受董事長監管，下轄個人電腦事業群(PSG)、企業電腦事業群(EBG)產線資安、新事業群(NBG)與 OA 資安應變團隊，定期召開資安會議提報資安相關議題，以落實並強化資安管理。

依據董事會核定『年度內部稽核計畫』，稽核中心每年定期執行資訊安全專案稽核，監理資訊安全管理系統(ISMS)之風險評鑑規劃與資訊安全制度落實情形，114 年 5 月 13 日於董事會提報風險管理報告，114 年 9 月 30 日於董事會提報資訊安全稽核結果。

(2)資通安全管理架構

英業達公司由資安長帶領總部與各廠區資安管理主管，負責公司資訊安全管理制度之規劃、監控；資安部門同仁執行資安維護相關作業，以強化資安風險監測與管理，各層級執掌說明如下：

- 資安長：負責資安政策推動與資源調度，直接向總經理報告。
- 總部資安部門主管：負責集團資訊安全制度之規劃與管理，並直接向資安長報告。
- 總部資安部門同仁：負責集團資訊安全業務之執行、防護及監測。
- 各廠區資安主管：負責廠區資訊安全制度之規劃與管理，並直接向資安長報告。

- 各廠區資安部門同仁：負責廠區資訊安全業務之執行、防護及監測。

2. 資通安全政策

(1) 企業資訊安全管理政策

英業達訂立全球一致的資訊安全政策，落實企業對資訊安全維護的責任，公司以「強化資安意識、恪守資安規定、落實資安管理、確保公司維運」為核心原則，從流程制度、技術強化與人員培訓三大面向全面提升防護能力。公司每年檢視資訊安全政策與目標的適切性，並召開管理審查會議，進行資安議題探討與改善追蹤。

為維持整體資訊環境的穩定運作並符合法規要求，公司將資訊安全視為全員共同責任，並將「資訊安全、人人有責」根植為企業文化，將資訊安全規範納入「員工行為準則」，使同仁在日常作業中皆有清楚可循的管理原則與行動方針，滿足客戶對英業達的信任與期待。

依據 ISO/IEC 27001 國際資安管理標準，英業達建立資訊安全政策，並考量各地法規與業務規範，設定各廠資安目標，再由資安目標展開各單位資安管理作為，確保企業之系統、網路維運的機密性、完整性與可用性，同時加強資料保護措施，防止篡改、破壞與未授權存取以降低資料外洩降低對公司營運的衝擊。

(2) 企業資訊安全風險管理與持續改善架構

英業達長期推動資訊安全管理制度，並依 ISO/IEC 27001 國際標準建置資訊安全管理系統 (ISMS)，透過外部第三方公正驗證機構之稽核，確保公司於資訊安全管理制度、作業流程與維運規範皆符合國際標準要求，以 PDCA (Plan 規畫、Do 執行、Check 查核、Act 行動) 的管理循環機制，持續落實資訊安全管理制度之運作與改善，每年至少執行一次內部稽核及一次外部第三方稽核，並依規定每三年辦理證書重新驗證。公司持續擴大 ISO/IEC 27001 驗證範圍，逐步涵蓋全球主要營運據點與製造廠區，並於 114 年度完成驗證版本全面更新至 ISO/IEC 27001：2022，確保資訊安全管理制度與國際最新標準接軌。

(3) 具體管理方案

強化公司員工資安意識：公司同仁每年簽署包含資安防護事項之「員工行為準則」，並定期發布資安公告、辦理教育訓練，提升全體同仁資安意識與素養。

防毒與駭客監測：管理並監控全球各廠區病毒偵測的情形，執行必要的防護措施，落實病毒查殺管理，並每月向董事長提報病毒攻擊處理與威脅情資，以防止資安事件導致停產而影響公司營運。

情資收集與弱點管理：透過外部第三方威脅管理系統蒐集資安情資，分析

弱點嚴重度並通知全球各廠區因應，落實弱點控管與系統修補更新，定期進行弱點掃描，並辦理紅隊演練，驗證防護成效，提升資安韌性。

定期演練：定期辦理社交工程、備份還原、資安事件演練與滲透測試，強化同仁即時應變能力及整體防護成效。

程式開發安全：致力落實「安全即品質」的核心文化，公司將安全要求深度融入軟體開發生命週期（SDLC）。我們針對開發團隊提供專業的安全培訓，涵蓋安全軟體開發生命週期(SSDLC)、雲端安全、漏洞修補及敏捷開發，全面提升同仁的技術實力與安全責任感。在開發階段，同仁遵循資安指引，透過 CI/CD 流程整合靜/動態應用程式安全測試(SAST/DAST)工具，落實「資安左移」以預先識別漏洞及風險；系統上線前，則須通過嚴格的資安檢測確保合規。此外，我們導入網站應用程式防火牆(WAF) 與內容傳遞網路(CDN)技術，建構兼具防禦力與可用性的營運環境，守護企業數位資產。

供應鏈安全：制定供應商行為準則，定期辦理資安成熟度調查（回覆率 87.6%），多數供應商已具備基本防護措施；並透過數位教育平台與供應鏈大會進行資安宣導、建立事件通報機制，推動國際認證，強化供應鏈整體防護力。

資安稽核認證與獲獎：每年接受外部客戶、公正第三方驗證機構及內部稽核中心之資訊安全稽核，依 ISO/IEC 27001 檢核 ISMS，並通過 AEO 認證，持續精進資訊安全治理。

縱深防禦：內部資安管理涵蓋多層防護措施，包括強密碼、2FA、VPN、跳板機、次世代防火牆、入侵偵測、網路准入、郵件與端點防護、雲端安全監控、日誌與可用性監測等，並定期執行社交工程演練，結合外部專業資安服務強化監測與防禦，同時落實機房門禁、CCTV 等實體與環境安全控管，全面提升資安防護成熟度。

(4)投入資通安全管理之資源

- 資安人力：集團現有 20 員專責資安人員(含主管)，資安證照包含 CCISO、CISSP、CISM、CISA、CEH、ECIH、ISO 27001 LA、iPAS 資訊安全工程師中級能力鑑定等政府認可之專業證照，合計 33 張。
- 資安會議：114 年度共舉行資安相關會議 646 場次(WW 全球層級 52 場、BG 事業群層級 95 場、廠區層級 499 場)，涵蓋每季全球資安大會、ISMS 管理審查會議、每月事業群資安月會，每週資安例會。
- 資安文件：114 年度共新增及修訂 174 份資安相關文件。
- 資安預算：114 執行資安相關投資新台幣 1 億八千萬元，較去年增加新台幣 9 千七百萬元，成長率 116.9%。
- 防禦成效：每月平均阻擋 1,566 萬次外部網路攻擊。

- 社交工程演練：執行 29 場演練，累計寄送 40,168 封測試郵件，通過率 96.69%。
- 同仁違規：共偵測 8 筆違規紀錄。
- 資安教育訓練：
 - 新進同仁：完成資安教育訓練，計 14,670 人次。
 - 一般同仁：辦理資安教育訓練課程共 19 場，計 6,509 人次；資安通識教育訓練全球員工完成率 99.85%。
 - 專業同仁：針對資安、IT 與開發人員辦理專業課程共 10 場，累計 1,008 小時。

(二)重大資通安全事件

本公司於 114 年度未發生重大資通安全事件也未遭受損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售合約	HP Inc.	1998/6/1 起三年；期滿自動延長一年，其後再期滿者，亦同	接受訂單生產 HP 品牌之筆記型電腦	保密責任
品質合約		同上	依銷售合約之規格生產製造符合 HP 品質要求之筆記型電腦	保密責任
服務及技術支援合約		同上	提供依前開銷售合約所生產製造之 HP 品牌筆記型電腦必要之零組件、售後服務及相關技術支援	保密責任
銷售合約	Hewlett Packard Enterprise Company	2000/12/1 起四年；期滿自動延長一年，其後再期滿者，亦同	接受訂單生產 HP 品牌之伺服器	保密責任
品質合約		同上	依銷售合約之規格生產製造符合 HP 品質要求之伺服器	保密責任
服務及技術支援合約		同上	提供依前開銷售合約所生產製造之 HP 品牌伺服器必要之零組件、售後服務及相關技術支援	保密責任
聯合授信合約	聯合授信銀行團	2025/10/20 起至首次動用日後 3 年，得於自首次動用日起算滿一年五個月之日起至授信期間屆滿前三個月之日止之期間內，以書面申請展延 2 年或 3 年，以一次為限	聯合授信銀行於授信期間內同意依約提供授信額度	無

肆、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項：

一、財務狀況

(一)財務狀況分析-合併

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	271,453,681	274,426,356	-2,972,675	-1.08%
不動產、廠房及設備	41,804,177	35,324,177	6,480,000	18.34%
無形資產	293,531	662,455	-368,924	-55.69%
其他資產	18,120,726	25,531,327	-7,410,601	-29.03%
資產總額	331,672,115	335,944,315	-4,272,200	-1.27%
流動負債	236,313,671	247,482,266	-11,168,595	-4.51%
非流動負債	18,910,385	17,975,266	935,119	5.20%
負債總額	255,224,056	265,457,532	-10,233,476	-3.86%
股本	35,874,751	35,874,751	0	0.00%
資本公積	2,892,430	2,894,045	-1,615	-0.06%
保留盈餘	38,508,122	24,994,131	13,513,991	54.07%
歸屬於母公司業主之權益總額	76,177,012	71,320,312	4,856,700	6.81%

增減比例變動說明(若增減變動未達20%者，可免分析)：

1. 無形資產：主係本期進行商譽減損測試後，商譽全額認列減損損失所致。
2. 其他資產：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少所致。
3. 保留盈餘：主係處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，累積處分利益自其他權益移轉至保留盈餘所致。

財務狀況分析-個體

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	227,729,882	247,023,713	-19,293,831	-7.81%
不動產、廠房及設備	12,971,217	12,832,118	139,099	1.08%
無形資產	263,636	250,258	13,378	5.35%
其他資產	65,220,340	68,768,365	-3,548,025	-5.16%
資產總額	306,185,075	328,874,454	-22,689,379	-6.90%
流動負債	220,901,902	247,715,671	-26,813,769	-10.82%
非流動負債	9,106,161	9,838,471	-732,310	-7.44%
負債總額	230,008,063	257,554,142	-27,546,079	-10.70%
股本	35,874,751	35,874,751	0	0.00%
資本公積	2,892,430	2,894,045	-1,615	-0.06%
保留盈餘	38,508,122	24,994,131	13,513,991	54.07%
股東權益總額	76,177,012	71,320,312	4,856,700	6.81%

增減比例變動說明(若增減變動未達20%者，可免分析)：

1. 保留盈餘：主係處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，累積處分利益自其他權益移轉至保留盈餘所致。

(二) 最近二年度財務狀況重大變動之影響及未來因應計畫

就上述分析可推知本公司近二年度財務狀況發生之變動，係屬正常營運活動而產生之變動，故尚無重大未來因應計畫。

二、財務績效之檢討分析

(一) 財務績效比較分析-合併

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
	金額	金額		
營業收入總額	691,190,326	646,261,954	44,928,372	6.95%
減：銷貨退回	-	-	-	-
營業收入淨額	691,190,326	646,261,954	44,928,372	6.95%
營業成本	-654,475,636	-612,924,800	-41,550,836	6.78%
營業毛利	36,714,690	33,337,154	3,377,536	10.13%
營業費用	-24,002,093	-21,520,593	-2,481,500	11.53%
營業利益	12,712,597	11,816,561	896,036	7.58%
營業外收入及支出	-700,449	-2,606,646	1,906,197	-73.13%
繼續營業部門 稅前淨利	12,012,148	9,209,915	2,802,233	30.43%
加(減)：所得稅 (費用)利益	-2,722,021	-1,943,697	-778,324	40.04%
淨利歸屬於母公司 業主	8,695,754	7,267,407	1,428,347	19.65%
淨利歸屬於非控制 權益	594,373	-1,189	595,562	-50089.32%
繼續營業部門 稅後淨利	9,290,127	7,266,218	2,023,909	27.85%

增減比例變動說明(若增減變動未達20%者，可免分析)：

1. 營業外收入及支出：主係透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利及債務和解利益增加所致。
2. 繼續營業部門稅前淨利：主係營業利益增加所致。
3. 所得稅(費用)利益：主係本期營業部門稅前淨利增加所致。
4. 淨利歸屬於非控制權益：主係本期淨利增加所致。
5. 繼續營業部門稅後淨利：主係繼續營業部門稅前淨利增加所致。

財務績效比較分析-個體

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例（%）
	金額	金額		
營業收入總額	617,830,208	554,053,651	63,776,557	11.51%
減：銷貨退回	-	-	-	-
營業收入淨額	617,830,208	554,053,651	63,776,557	11.51%
營業成本	-594,306,588	-531,720,378	-62,586,210	11.77%
營業毛利	23,523,620	22,333,273	1,190,347	5.33%
減：聯屬公司間 未實現銷貨毛利	-34,214	-28,971	-5,243	18.10%
加：聯屬公司間 已實現銷貨毛利	28,971	39,349	-10,378	-26.37%
已實現營業毛利	23,518,377	22,343,651	1,174,726	5.26%
營業費用	-15,005,301	-12,936,028	-2,069,273	16.00%
營業利益	8,513,076	9,407,623	-894,547	-9.51%
營業外收入及支出	2,248,058	-775,082	3,023,140	-390.04%
繼續營業部門 稅前淨利	10,761,134	8,632,541	2,128,593	24.66%
加(減)：所得稅 (費用)利益	-2,065,380	-1,365,134	-700,246	51.30%
繼續營業部門 稅後淨利	8,695,754	7,267,407	1,428,347	19.65%

增減比例變動說明(若增減變動未達20%者，可免分析)：

1. 聯屬公司間已實現銷貨毛利：主係因產品組合調整及客戶備貨增加所致。
2. 營業外收入及支出：主係透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利及債務和解利益增加所致。
3. 繼續營業部門稅前淨利：主係營業利益增加所致。
4. 所得稅(費用)利益：主係本期營業部門稅前淨利增加所致。

(二)預期銷售數量及其依據

面對全球政經情勢的不確定性，美國貿易保護政策及地緣政治風險升溫，無疑是企業維持供應鏈多元穩定及營運管理首要考慮因素。基於上述變數，本公司除了在北美新增生產基地以降低關稅潛在風險外，更配合客戶需求在全球重要據點增建廠房，來調整全球供應鏈結構與產能配置，希冀確保營收達到年度既定規劃目標，提升整體淨利。

在伺服器領域，受惠AI需求強勁，本公司除了主機板組裝及整機櫃組裝外，領先業界的伺服器液冷散熱專利，在高算力及效能的趨勢下，能精準提供CSP客戶對節能高效運算的需求。隨著新興客戶需求增溫，預期伺服器業務將持續優化整體獲利結構，提升整體營運績效。

筆電業務則受惠系統換機潮與AI PC滲透率提升，本公司專注開發中高階商用型及消費型電競筆電，整合高效處理器以滿足客戶需求。生產過程嚴格遵循ESG規範，從環保材質應用到供應鏈永續治理，落實企業社會責任。憑藉差異化產品競爭力與合規生產，預期2026年筆記型電腦營業額可望持穩。

在車用電子之新興事業發展方面，積極投入與Tier-1供應商或車廠合作，研發朝向高效能中央運算平台、高效能區域控制器、車載感測技術與智能座艙系統等面向發展。在完整的車用流程認證並建構完整的上下游供應鏈，已於各廠區建置專屬生產線，預期整體產品線可配合客戶的需求而成長。

至於智能終端產品方面，重心由智慧穿戴及智慧醫療擴展至邊緣 AI 落地應用，涵蓋車用UWB無線裝置、AI機器人技術發展、無人搬運車等領域。此外本公司整合5G專網、AI智慧分析與IT製造系統，並結合高效生產技術與服務，架構5G智慧工廠。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

面對日益激烈的競爭環境，本公司一直以來，持續聚焦客戶需求並專注投入研發，以因應未來更加多變的市場變化。對於營運成長可能帶來的資金需求，本公司專業團隊透過嚴格的內部、外部財務風險管理機制，綜合考量財務資源的配置、資金成本等因素，達到最完善的財務規劃，確保營運無虞，目前尚無未來財務業務重大影響之疑慮。

三、現金流量分析-合併

單位：新台幣千元

期初現金餘額A	全年來自營業活動淨現金流入量B	全年現金流入量 C	現金剩餘（不足） 數額 A+B+C	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
30,933,801	13,993,283	9,388,326	54,315,410	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析： 營業活動：集團持續調整產品比重，改善成本結構並管控營業費用。本年度因應出貨需求增長，淨現金流入新台幣 13,993,283 仟元，主係前期應收帳款於二〇二五年陸續兌現入帳，應收帳款減少，活期存款增加所致。 投資活動：主係處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及其他金融資產增加，淨現金流入新台幣 3,002,291 仟元。 籌資活動：主係短期借款增加及長期借款償還減少所致，淨現金流入新台幣 6,592,074 仟元。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計無現金不足額之情形。 3. 未來一年現金流動性分析： 年初現金餘額(A)：54,315,410 千元 預計全年來自營業活動淨現金流入量(B)：5,578,828 千元 預計全年現金流出量(C)：1,306,065 千元 預計現金剩餘(不足)數額(A+B-C)：58,588,173 千元 展望二〇二六年，公司專業團隊將持續著重於改善成本結構、致力於穩定毛利率，加上費用控管，預期營業活動現金流量充裕。除營業活動可因應資產購置、設備汰舊換新等投資活動及現金股利發放之支出外，本公司在融資活動方面亦運用金融機構借貸，妥善調度，現金流動性無虞。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

計劃項目	實際或預期 之資金來源	實際或預 期完工日	所需資 金總額	實際或預定資金運用情形			
				114年度	115年度	116年度	117年度
增購廠房及設備	自有資金	當年度	62,235,834	9,068,860	33,166,974	10,000,000	10,000,000

註1：重大資本支出之實際及預定資金運用情形係合併之數據。

註2：重大資本支出主要用於全球佈局的產能擴充，以因應業務擴展需求。

(二)重大資本支出對財務及業務之影響：

上述資本支出係因應營運需求，新建廠房以擴充產能及因應未來訂單需求；增購更新機器及研發設備以增加新產品研發陣容、加速產品開發時程並提高生產效率。

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

英業達主要業務為筆記型電腦、伺服器及通訊產品研發、製造及銷售，近年積極朝多元產品線布局，逐步延伸至 AI、醫療、車用電子控制元件 (ECU)、邊際運算及 5G 模組等領域，於二〇二五年集團沿用權益法的轉投資利益金額約新台幣 14,341 千元，主係因過去幾年處於研發高投入期，至今集成業務進入量產收割期，加上集團旗下的英華達，轉向醫療與工業應用，帶動整體收益。此外，旗下無敵，積極轉型投入車用倒車顯影、物聯網等 AI 相關智慧 AIoT 裝置產品，成功切入汽車保險市場。

六、風險事項之分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 二〇二五年對公司損益之影響：

A. 利息費用淨額：新台幣3,384,876千元。

B. 匯兌損失淨額：新台幣1,099,434千元。

2. 未來因應措施：

A. 利率變動與融資：本公司近年積極於海外擴建生產據點，導致資本性支出增加，而美金利率降幅緩慢，整體淨利息支出難以大幅減少。本公司根據最新之應收、應付等各項收付款項資料，產製資金進出預估報表，並依據不同天期資金缺口向銀行取得融資。

B. 匯率變動：本公司投資海外機構、持有應收及應付外幣帳款，將受到主要營業活動貨幣與功能性貨幣不同，匯率波動影響兌換損益及未來支出。因此，定期依據市場匯價與外匯淨資產(負債)部位之變動，產製匯率影響數評估報表，做為從事外幣交易調整避險部位之依據。

C. 通貨膨脹：受到地緣政治、各國貨幣政策、貿易政策和經濟發展等複雜因素影響，二〇二六年全球通貨膨脹率呈現多樣化態勢，本公司積極實踐全球多角化佈局，以降低進、銷貨過度集中的風險，另外定期檢視整體市場動態與趨勢，針對成本及營運支出做有效控管。

D. 投資決策：本公司於規劃成長或功能性策略方面，持續進行各項投資佈局，面對市場與投資標的之不確定性，縝密考量各影響因素後進行決策與規劃，在與被投資公司簽訂投資合約時，建立保護機制，例如優先清算權、反稀釋條款等。

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

基於穩健之經營理念，本公司主要專注於本業產品領域之經營。投資方面除與本業間或產品領域上下游或垂直合作等相關之投資外，本公司並未從事任何高風險或高槓桿之投資。而關於資金貸與他人、背書保證及衍生性商品相關交易，皆依據本公司「取得與處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等所訂定之執行政策確實辦理。未來仍將嚴格依相關規定之處理程序執行，以保障公司及股東之最大權益。

(三)未來研發計畫及預定投入之研發費用：

1. 創新及品質：「創新」為差異化之基石，而差異化為突破競爭環境的主要因子。本集團未來將持續秉持創新的經營理念，不論在有形及無形上，以優化精進「品質」來達成對客戶及合作夥伴的承諾。

2. 智慧財產 FTO (Freedom to Operate)：重視智慧財產權，落實集團商標之管理，並針對產品專利權及著作權之保護不遺餘力，以捍衛自主研發智慧財產。

3. 未來研發計畫：

A. 筆記型電腦：本公司始終視客戶需求為研發首要，隨著人工智慧的發展，AI 平台對筆記型電腦所產生的軟硬體加乘效果更不容小覷。在二〇二六年，持續推出 GPU 及 NPU 等功能殊異之迭代處理器並進行差異化規格整合，對於筆電 AI 附加功能優化及擴大 AI PC 的滲透率有相當程度的助益，同時專注開發中高階商用型及消費型電競筆電，並遵循 ESG 規範，配合綠色轉型及客戶需求，持續研究並導入環保、可回收材料及無毒標籤於新機種使用，獲得明顯成果。

B. 伺服器及雲端服務：本公司擁有深厚的軟硬體及研發能力，除了提供客製化完整的解決方案以增加產品的附加價值外，將持續擴大與策略夥伴的聯盟，以追求成長；另外不斷創新伺服器液冷散熱專利，在高算力及效能的趨勢下，能精準提供 CSP 客戶對節能高效運算的需求，同時積極響應全球淨零碳排與綠色轉型的大趨勢，預計在下半年推出的伺服器，不僅符合節能減碳的設計理念，結合區域化生產策略，有助於提升客戶訂單占比與擴大全球市場佔有率。

C. 智能終端產品：本公司除了原先的智慧穿戴及智慧醫療外，更將重心逐步移轉至如車用 UWB 無線裝置、AI 機器人技術發展、無人搬運車等邊緣 AI 落地應用。同時，透過與各醫學中心及診所合作，建構完善的遠距智慧照護平台。未來，將持續整合雲端技術，

強化終端設備間的互聯互通，打造跨領域的智慧生態系統，並布局技術前瞻性產品，配合相關的雲端技術導入，以創造顧客價值最大化為目標。

D. 5G：面對以數位經濟為核心的年代，本公司藉由硬體的深厚基礎，全面深耕 5G 專網技術，整合通訊、物聯網、智慧交通等多元領域，並與 5G 相關的合作夥伴密切合作，推動 5G 專網在智慧工廠與智慧醫療應用，提供完整的資安解決方案。

4. 預計投入之研發費用：本公司未來研發計畫將藉由掌握市場脈動及了解客戶需求進行。為因應新市場環境並提升製程及技術開發，預計本年度集團將投入研發相關金額超過 142 億元以上，並將產品開發及市場銷售時程控制在六個月以內。

5. 最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間及未來影響研發成功之主要因素：

最近年度計畫	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間 (註)	未來研發得以成功之主要影響因素
筆記型電腦	開發中	50 億	2027 年	長期累積的軟硬體技術及客製化整體解決方案之提供。
伺服器及雲端運算	開發中	48 億	2027 年	長期累積的軟硬體技術及客製化整體解決方案之提供。
智能終端產品	開發中	6 億	2027 年	創新、品質、優異的人才、設計、製造、行銷及售後服務能力。
5G 及車用	開發中	9 億	2027 年	長期累積的軟硬體技術及客製化整體解決方案之提供。

註：係指目前預期可量產時間，然實際情況仍需視市場及客戶需求而定。

(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：

因應經濟合作暨發展組織於 BEPS 2.0 所推動的國際反避稅兩大支柱的第一支柱(利潤分配原則)、第二支柱(全球最低稅負制)及台灣 CFC 法令，英業達持續積極主動規劃以降低集團稅務風險及相關遵循成本。另外，在永續報告書(ESG)、淨零碳排及依 IFRS 永續揭露準則編製永續資訊方面，遵循主管機關發布的永續發展藍圖，依時程導入 IFRS 永續揭露準則，並針對歐盟 CBAM 預作財務與營運評估。面對國際局勢變動，本公司持續優化在地化產能配置，以提升供應鏈韌性並主動因應地緣政治對稅務及營運的影響。本公司相關單位對於國內外重要政策及法律變動向來嚴格遵守並隨時注意概況，並積極調整公司財務業務活動，依法規配合辦理。

(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：

因新興科技快速發展、市場需求快速變動，本公司積極研發 AI 伺服器、5G 專網、智慧車載等高附加價值領域。針對 AI PC 與高效能運算需求，持續強化從設計、製造到測試等過程。另外，市場調研方面，本公司密切監測全球邊緣運算趨勢，應用端需求變化，競爭對手的產品特點等。

在 5G 帶動全球數位轉型與區域化製造的浪潮下，英業達積極落實全球布局戰略，提升供應鏈彈性以因應地緣政治壓力，同時積極參與 5G 發展，透過數位轉型策略確立了短、中、長期的營運目標和財務指標。英業達利用大數據收集、應用和分析，並結合物聯網和人工智慧技術，打造高品質、高效率的 5G 智能工廠。然而，在科技快速發展的同時，資訊安全管理也變得至關重要。

另一方面，加強內部裝置識別、人員驗證、EDR 監控，以及提升員工的資安意識。這些措施旨在降低風險，維護財務管理工具的安全性。目前英業達的資訊技術安全之風險及因應措施如下：

1. 基礎架構安全：
 - A. 依循 ISO 27001 與內控，定期內外部稽核，確保各廠區遵循規範。
 - B. 機房設採門禁管制、環境偵測、可用性監控，降低電力、空調、火災等風險。
 - C. 建立 HA 高可用性架構，並定期演練與備份，確保快速還原。
2. 人員資安意識：
 - A. 員工簽署 NDA 與行為準則，明確規範責任與禁止事項。
 - B. 推動資安教育訓練，包含實體與線上課程，持續公告與宣導。
 - C. 定期社交工程演練，釣魚郵件測試，未通過者需再訓練考核。
3. 裝置安全：
 - A. 制定設備入網規範與資安基準，更改預設密碼、安裝防毒與防護軟體，定期更新 Patch。
 - B. 建立弱點管理程序，定期檢測設備並立即修補漏洞。
 - C. 封鎖 USB 存取，禁止自行安裝軟體，郵件與網路需驗證過濾。
4. 存取控制：
 - A. 制定高強度密碼政策，規範長度、複雜度、更新頻率與鎖定時間。
 - B. 系統登入資料存取嚴格權限控管，VPN 與外部郵件必須雙因子驗證。
 - C. 機敏資料加密保護，需連線公司金鑰主機才能讀取，降低外洩風險。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

在全球氣候環境變遷加劇，ESG 已成為企業發展的關鍵方向。本公司秉持企業社會責任的精神，將 ESG 融入核心價值之中，持續推動數位轉型與永續發展，積極強化綠色供應鏈、發展循環經濟、優化製程並擴大再生能源的應用，以提升企業競爭力，與國際永續潮流接軌。本公司由傳統代工成功轉型為 AI 運算領航者，且秉持一貫的經營理念與企業文化，透過內部管理機制及外部審計工作執行，嚴格審核相關的目標與策略，以確實掌握組織整體風險。至本年報刊印日為止，本公司並無任何因企業形象改變造成對企業危機管理之影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司自二〇二五年起至年報刊印日止並無進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

受地緣政治風險因素及客戶需求，為了增加接單的韌性，使得各代工廠紛紛調整營運規劃，以打造更具彈性的生產模式。本公司營運遍及兩岸、歐美及東南亞，擴建美國、墨西哥、泰國、捷克廠等地，除了持續拓展海外產能，東南亞之泰國廠已進入規模化量產階段，有效承接伺服器與筆電之全球調度需求，透過產能重新配置與海外據點的垂直整合，預期新的生產基地將可為集團挹注新能量。在產能重新配置下，將持續進行舊有資產活化，以活化資金流動性，平衡資產風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨的風險及因應措施：

因地緣政治及全球貨幣寬鬆政策等因素，造成通貨膨脹與利率上升，加上美國大選後的貿易保護主義抬頭，導致企業供應鏈成本增加。本公司積極實踐全球多角化佈局，並於各生產基地進行產能重新配置，透過在地化生產模式就近供貨外，針對供應商亦有效管理並分散風險，降低進、銷貨過度集中的風險，增加供應鏈之韌性。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

1. 公司及從屬公司最近二年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果對股東權益或證券價格有重大影響者：無此情事。

2. 至年報刊印日止，本公司董事、監察人、總經理及持股比例達百分之十以上之大股東已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果對股東權益或證券價格有重大影響者：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 持續營運風險：

- A. 基礎設施不穩定風險：若面臨電力或網路供應不足，可能影響生產與營運連續性。
- B. 資訊安全與系統中斷風險：若資安防護漏洞或員工意識不足，可能導致系統中斷與營運受阻。
- C. 公共衛生事件風險：新型傳染病疫情可能影響人員出勤與供應鏈穩定，進而衝擊營運。

因應措施：

- A. 應變計畫與演練機制：制定緊急應變程序，並定期進行演練，確保在突發事件時能迅速恢復營運。
- B. 外部支援與溝通管道：建立主管機關及合作夥伴聯繫資訊，確保必要時能取得即時支援。
- C. 公共衛生應變措施：制定傳染病防護指引，包含通報程序、分散辦公計畫、防護物資管理及環境衛生維護。
- D. 企業持續營運管理：建立持續營運委員會，制定管理手冊與程序文件，並定期檢視風險、更新應變計畫及舉辦演練。
- E. 資訊安全管理制度：依循 ISO 27001 框架，運行資訊安全管理系統，並設置專責委員會，確保系統安全與營運穩定。

2. 隱私權保護與資訊安全風險：

- A. 系統安全風險：全球營運與數位化普及，若資訊安全控管不足，可能導致系統遭受攻擊或營運中斷。
- B. 資料保護風險：資安意識不足或人為疏失，可能造成機密資料外洩與重要資訊遺失。
- C. 信譽與合規風險：隱私權保護與資訊安全治理影響企業信譽、合規性及營運穩定性。

因應措施：

- A. 基礎架構安全：參與隱私權工作小組，檢視隱私權政策與隱私管規範的適用性，評估相關風險與影響，推展組織隱私保護措施。
- B. 人員資安意識：對員工進行資安教育訓練，納入 AI 資安議題，包含實體與網路課程，積極進行 AI 資安公告與宣導，將資安融入企業文化中。

- C. 隱私權風險治理：
- a. 現行政策檢視，確認與 GDPR、ISO 27001 差距。
 - b. 政策優化審理，針對差距修訂並確保合規。
 - c. 跨部門合作機制，整合人資、資安、法務資源提升治理效能。
 - d. 風險預防與監控，定期檢視措施，確保個資透明與安全。

3. 新興風險：

係參考外部環境分析資訊，蒐集業界與指標企業普遍關注的議題，並收集風險權責主管與人員建議，篩選與本公司高度相關新興風險項目，彙整為 2025 年度新興風險事件如下：

- A. 關鍵技術、資源與供應鏈武器化：地緣政治與區域衝突導致關鍵技術(例如半導體)、關鍵資源(例如天然氣、稀土)及供應鏈等成為國家政策下之戰略武器，提高經營複雜度進而衝擊營運成本且可能造成供應鏈中斷。

因應措施：

- a. 全球多角化布局，降低單一國家依賴。
- b. 強化供應鏈韌性，建立多元供應商與備料策略。
- c. 建構動態監控與預警機制，並啟動應變計畫。
- d. 掌握永續趨勢與調整永續策略，並協助供應鏈達成目標。

- B. AI 應用偏差：由於數據或設計上的偏差，導致 AI 應用可能造成負面影響，包括：AI 誤差導致歧視或偏見、決策錯誤、決策錯誤引發連鎖效應導致公司營運中斷、違反法規、或遭惡意利用。

因應措施：

- a. 強化資料治理與品質控管，確保訓練資料完整及無偏差。
- b. 導入 AI 治理框架，確保公平性、透明度與可解釋性。
- c. 確保隱私與資安防護，採用加密技術並遵循國際法規。
- d. 建立責任與審核機制，定期檢測偏差並更新模型。

- C. 人工智慧及量子科技發展影響網路安全：人工智慧可能被駭客利用並進行自動化攻擊，以深偽技術製造假訊息，提升社交工程攻擊成功率；此外，量子運算具備強大計算能力，未來可能破解現有加密演算法，導致傳統資安防護失效。隨著新興科技快速發展，讓網路攻擊更加複雜及難以防禦，公司面臨更高資安威脅，需要提前部署新型資安策略。

因應措施：

- a. 學習後量子加密相關知識，盤點量子科技發展對企業所可能造成之威脅。
- b. 建立人工智慧資安防護，強化安全檢測與異常偵測。
- c. 推動員工資安教育與演練，建立跨部門應急計畫。
- d. 依循國際資安標準及框架，並確保管理制度與防護技術即時更新。

七、其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、關係企業相關資料：請依公開資訊觀測站網址(<https://mops.twse.com.tw>)，連結至單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區網頁查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券之辦理情形：無。

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

四、其他必要補充說明事項：無。

Inventec 英業達股份有限公司



董事長： 葉 力 誠





111059 台北市士林區後港街 66 號
No. 66, Hou-Gang Street
111059, Shih-Lin District, Taipei, Taiwan