



股票代號 2417

圓剛科技股份有限公司

114 年度年報

中華民國 115 年 4 月 30 日 刊印

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

<http://ir.avermedia.com>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人 姓 名：林朝祥
職 稱：財務處副總經理
電 話：(02)2226-3630 分機：6200
電 子 郵 件 信 箱：jesse.lin@avermedia.com
代 理 發 言 人 姓 名：張文香
職 稱：財務處專案副理
電 話：(02)2226-3630 分機：6208
電 子 郵 件 信 箱：pearl.chang@avermedia.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總 公 司：圓剛科技股份有限公司
公 司 地 址：235 新北市中和區建一路 135 號
公 司 電 話：(02)2226-3630
工 廠 地 址：不適用
分 公 司 地 址：不適用

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部
地 址：100 台北市中正區許昌街 17 號 11 樓
電 話：(02)2361-1300
網 址：<http://www.fbs.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會 計 師 姓 名：陳培德、劉怡青
事 務 所 名 稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
電 話：(02)2725-9988
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：
無

六、公司網址：<http://www.avermedia.com>

目 錄

頁 次

壹、 致股東報告書	1
貳、 公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理各部門主管資料	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	16
四、會計師公費資訊	49
五、更換會計師資訊	49
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近 1 年內曾任職於簽證會計師所屬事務或其關係企業者之資訊	50
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形	50
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	50
九、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及綜合持股比例	51
參、 募集情形	52
一、公司資本及股份之辦理情形	52
二、公司債辦理情形	54
三、特別股辦理情形	54
四、海外存託憑證辦理情形	54
五、員工認股權憑證辦理情形	54
六、限制員工權利新股辦理情形	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	57
八、資金運用計劃執行情形	57
肆、 營運概況	58
一、業務內容	58
二、市場及產銷概況	62
三、從業員工資料	65
四、環保支出資訊	66
五、勞資關係	66
六、資通安全管理	69
七、重要契約	71
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	72
一、財務狀況	72
二、財務績效	72
三、現金流量	73
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	73
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	73
六、風險事項分析	74
七、其他重要事項	76
陸、 特別記載事項	77
一、關係企業相關資料	77
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	77
三、其他必要補充說明事項	77
柒、 最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	77

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國 114 年全球經濟雖仍處於適應供應鏈重組與高資金成本的調整期，但市場已展現出結構性的復甦動能。產業趨勢上，AI 技術已跨越單純的硬體規格競爭，轉向強調系統整合與商業落地。圓剛的營運主軸，即是在此變局中，由單純的硬體銷售轉型為「AI 應用與系統整合」的解決方案提供者，透過深化產品組合價值，穩健推動消費與專業應用市場的雙軌成長。

（一）消費及商業運用

圓剛致力於將產品定位升級為以「使用者體驗」為核心的軟硬體整合平台。我們不僅深化 AI 美顏、降噪等軟體技術以提升用戶黏著度，更針對 Z 世代創作者優化 GO 系列產品成本結構，結合行動裝置生態擴大市占率。在商業領域，我們已轉型為企業級影音整合方案提供者，鎖定政府、線上教育及電商直播等高成長場景，提供具備高度穩定性與擴充性的專業視訊環境，滿足客戶對高品質溝通的剛性需求。

（二）產業運用

114 年是圓剛技術邁向規模化落地的關鍵年。我們攜手 AI 軟體夥伴，基於 NVIDIA Jetson 平台深化大型語言模型（LLM）與 GenAI 的邊緣運算應用，開發具備資安保障的文件處理與即時推論方案。著眼未來，我們將加速智慧城市、無人機與自主移動機器人（AMR）等垂直市場的布局，將交通監控與工業檢測技術模組化，打造可複製的系統整合商業模式，以搶攻全球邊緣 AI 市場。

一、114 年度營運結果

（一）114 年度財務表現

114 年全年合併營業收入為新台幣 3,359,746 仟元，毛利率為 56%。較 113 年同期合併營業收入成長 2.69%；稅後合併損益為新台幣 28,746 仟元。114 年歸屬母公司稅後淨損為新台幣 23,956 仟元，每股虧損為新台幣 0.19 元。

（二）研究發展狀況

本公司研發策略採質量並重，除深耕視訊串流與影像處理核心技術外，今年度更大幅強化影像 AI 邊緣運算與直播解決方案的投資。為鞏固技術護城河，圓剛積極布局全球專利與知識管理體系，截至 114 年底，集團獲准專利累計達 796 件，另有 56 件審查中，展現厚實的創新底蘊。

未來，本公司將持續強化關鍵技術研發人才布局，精進影音產品研發實力並深化核心競爭力，掌握未來三至五年影音技術發展與邊緣運算趨勢，並以創新技術持續為客戶創造更高價值。

(三)獲獎

圓剛憑藉研發實力與持續的產品創新，本年度於多項國內外重要獎項與評比中獲得肯定，展現公司於影音技術、AI 邊緣運算及永續治理領域的品牌影響力與市場競爭力。主要成果包括：

- 1.第 34 屆台灣精品獎：旗下兩項產品「ELITE GO 影像擷取充電器 GC313Pro」與「QL601 工業電腦」榮獲殊榮，以創新設計與卓越效能，展現圓剛於影像技術與工業應用領域的研發實力。
- 2.COMPUTEX 2025「The Best of COMPUTEX 2025」：「CamStream 4K BU113G2 相機影像擷取盒」榮獲大會最高肯定，展現圓剛於 4K 影像擷取與直播應用領域的領先實力。
- 3.《鄧白氏 2025 台灣第 12 屆中小企業菁英獎》暨「AI & 科技創新獎」：肯定圓剛在 AI 技術應用與科技創新上的前瞻布局，以及於市場上的影響力與成長表現。
- 4.《天下雜誌》2025 企業減碳溫度計：於評比中榮獲最高等級「成效卓越」，展現公司在減碳行動與永續治理上的具體成果。
- 5.運動部全民運動署「114 年度運動企業認證」：彰顯圓剛長期推動員工健康、運動文化與打造永續職場環境的企業承諾。

二、經營環境的影響

(一) 總體經營環境的影響

114 年全球經濟維持低度成長但相對穩定，歐美市場庫存調整趨近完成，終端需求由保守逐步轉向審慎回溫，帶動以外銷為主之營運環境呈現結構性改善。然而，高利率環境與企業投資趨謹，仍使消費性電子需求呈現分化，市場更偏好具差異化功能與高附加價值之產品，有利於圓剛以 AI 影音與專業解決方案為核心的產品布局加速擴大。

在供應面，全球供應鏈去中國化與產能分散已成常態，短期雖對成本結構與供應協調形成壓力，惟圓剛善用台灣研發優勢與供應鏈彈性布局，有助於降低地緣政治與單一市場風險，提升交期穩定性與客戶信任度，進而強化長期接單能力。

在市場與產品層面，AI 技術由概念導入轉向實際應用，企業與政府客戶更重視資料安全、系統穩定與長期維運能力，使市場競爭由單一硬體銷售轉為解決方案與系統整合導向。此一趨勢有利於圓剛在消費及商業運用端深化 AI 直播與企業影音應用，在產業端推動邊緣 AI、智慧城市與工業應用的商業落地，進一步提升產品組合價值與毛利結構。

整體而言，114 年總體經濟環境雖仍具挑戰，但市場已由不確定性衝擊期進入結構調整與機會分化階段。公司將持續聚焦高附加價值產品、擴大解決方案滲透率並強化全球市場布局，以降低景氣波動影響並加速奠定中長期成長基礎。

(二) 外部競爭環境的影響

114 年影音與視訊相關產業的競爭環境持續加劇，主要來自二個面向：跨界競爭者增加，以及市場由硬體導向轉為解決方案導向。隨著影像處理、串流與推論工具日益普及，部分競爭者得以快速切入市場，短期內對中低階產品形成價格壓力並加速功能同質化。

在消費及商業運用市場，競爭焦點由單一規格與價格，轉向整體使用體驗、生態系整合與品牌信任度。此趨勢使市場淘汰速度加快，對僅提供單一硬體產品之廠商不利，但有利於具備長期研發能力、軟硬體整合與全球通路基礎的廠商。圓剛在專業影音技術、產品穩定度與品牌累積上的優勢，有助於強化中高階市場競爭力並擴大客戶黏著度。

在產業應用領域，競爭者除傳統工業電腦與系統整合商外，亦包括 AI 軟體公司與大型雲端服務商向邊緣端延伸。此一競爭結構改變，使客戶更重視解決方案的可落地性、資安控管與長期維運能力，而非單一技術展示。對圓剛而言，持續推進邊緣 AI、影音與 LLM 應用模組化，並形成可複製的垂直解決方案，將有助於提升專案取得能力與市場競爭地位。

整體而言，114年外部競爭環境對圓剛既帶來價格與速度上的挑戰，也同時拉高市場進入門檻。競爭優勢將集中於具備系統整合能力、應用理解深度與長期合作關係的廠商。公司將持續強化差異化定位並深化解決方案價值，避免陷入單純價格競爭，以提升在高度競爭環境中的成長動能與市場影響力。

(三) 法規環境之影響

本公司密切掌握國內外政策與法規變動(含財務、環保及資安法規)，並即時調整內部制度以確保合規。截至目前，並無因法規變動對財務或業務造成重大負面影響。

三、115年度營業計劃概要

因應全球經濟進入低度成長但相對穩定的新常態，以及外部競爭由硬體導向轉向解決方案與系統整合導向之產業趨勢，圓剛於 115 年之營業計劃將聚焦提升產品組合價值、擴大高附加價值應用滲透率，並強化市場與產品線組合，以降低單一市場與單一產品線風險。

在消費及商業運用領域，公司將以 AI 驅動影音與直播體驗為核心，持續深化軟硬體整合與平台化布局，擴展行動創作、企業影音與專業直播應用，提升用戶黏著度與市場滲透率，並由單一產品銷售加速升級為整體解決方案導向。

在產業運用領域，圓剛將加速邊緣 AI 生態圈整合與應用商業落地，聚焦智慧城市、無人機與自主移動等垂直市場，發展可複製、可維運之解決方案，強化系統整合能力與長期專案合作，以優化毛利結構並提升營收穩定度。

整體而言，115年營業策略將以「差異化、整合化與價值化」為主軸，持續發揮台灣研發與製造優勢，強化全球市場布局，並在高度競爭環境中擴大中長期成長動能。

四、未來之展望

進入 115 年，圓剛將以「AI 驅動影音應用」為主軸，持續深耕 AI 與串流 (Streaming) 兩大核心技術，並以「消費及商業運用」與「產業運用」雙軌策略推進市場布局。公司將聚焦產品組合優化與解決方案升級，強化關鍵客戶與通路經營，提升市場滲透率與品牌能見度；同時加速新產品與新應用落地，擴大在創作者經濟、行動直播、企業視訊與 AIoT 等場域之布局，藉此提升整體營運動能與競爭優勢。

在永續經營方面，圓剛將持續推動 ESG 作為公司治理與營運管理的重要方向，透過減碳與節能措施、供應鏈風險管理與透明化、以及再生能源與資源效率提升等作為，強化營運韌性與長期價值。公司亦將以人才培育與組織能力精進為核心，結合研發、行銷與營運協作，

打造可持續成長的競爭力。

最後，誠摯感謝各位股東長期以來的支持與信任。圓剛將秉持穩健經營與持續創新的精神，落實115年營運計畫與策略目標，精進產品與服務價值，提升營運效益與股東報酬，並以負責任的企業行動回應利害關係人期待，攜手邁向永續成長。

董 事 長：郭 重 松



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理及各部門主管資料

(一) 董事資料

持股基準日：115 年 04 月 10 日

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察 人			備註
							股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
董 事 長	中 華 民 國	松昱投資 (股)公司	-	112.06.14	3 年	110.07.08	8,090,262	5.11	8,298,262	5.28	-	-	-	-	• 海洋大學電子工程系學士 • 成功大學電機研究所碩士 • 臺灣大學國際企業學研究所碩士 • 臺灣大學國際企業學研究所博士	-				註 1
		代 表 人： 郭重松	男 70-79 歲	112.06.14	3 年	79.01.09	1,648,101	1.05	1,648,101	1.05	830,083	0.53	14,898,262	9.47	• 本公司執行長/總經理 • AVerMedia Technologies, Inc. (USA)董事 長/執行長 • 圓剛多媒體科技 (上海) 有限公司董 事長 • AVerMedia Technologies, INC. (Japan)代 表取締役 • AVerMedia Korea, INC. (Korea) 董事 • 松昱投資(股)公司監察人 • 松慈投資(股)公司監察人 • 圓展科技(股)公司董事長/策略長 • 圓展科技(股)公司董事/執行長 • AVer Information Inc. (USA)董事/執行長 • AVer Information Europe B.V.董事/代表 人 • AVer Information Inc. (Japan)代表取締役 • 圓宸投資(股)公司董事長	董事	郭昱廷	一 等 親		
副董 事長	中 華 民 國	李森盛	男 70-79 歲	112.06.14	3 年	89.05.24	2,053,498	1.33	1,599,498	1.02	0	0.00	無	• 臺灣大學商學研究所碩士 • 台灣慧智財務長 • 飛中電腦執行副總 • 飛利浦有限公司財務長 • 圓剛科技(股)公司財務長	無		無	無		
		圓展科技 (股)公司	-	112.06.14	3 年	110.07.08	18,980,600	11.99	28,781,600	18.30	-	-	-	-	• 台北工專機械工程所 • 臺灣大學國際企業學研究所碩士 • 圓剛科技(股)公司簡報產品事業 處處長 • 圓展科技(股)公司人力資源處處 長 • 圓展科技(股)公司國際通路事業 單位副總經理	• 圓展科技(股)公司副董事長/執行長/總 經理 • AVer Information Inc. (USA)董事 • AVer Information Europe B.V.董事/代表 人 • AVer Information Inc. (Japan)代表取締役 • AVer Information (Vietnam) Co., Ltd.代表 人 • 圓宸投資(股)公司董事 • AVer Information Inc.韓國辦事處代表人	無	無	無	
董 事	中 華 民 國	代 表 人： 許起裕	男 60-69 歲	112.06.14	3 年	109.11.19	24,760	0.02	24,760	0.02	0	0.00	無	無				無		
		松昱投資 (股)公司	-	112.06.14	3 年	110.07.08	8,090,262	5.11	8,298,262	5.28	-	-	-	-	• University of Southampton MBA • 和碩聯合科技(股)公司業務管理課 高級工程師	• 圓展科技(股)公司總經理	董事長	郭重松	一 等 親	

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察 人			備註
							股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	吳明欽	男 60-69 歲	112.06.14	3 年	109.11.19	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	- 成功大學電機系學士 - 研華(股)公司營運副總/事業群總經理 - 致茂電子(股)公司事業群總經理	無	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	楊瑞祥	男 60-69 歲	112.06.14	3 年	112.06.14	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	- 臺灣大學電機系學士 - 美國耶魯大學計算機科學系博士 - 圓剛科技(股)總經理 - 研華(股)公司技術長	- 資拓宏宇國際(股)公司 獨立董事 - 智富國際投資有限公司 董事	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	王淑玲	女 60-69 歲	112.06.14	3 年	112.06.14	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	- 佳必琪國際(股)公司 獨立董事 - 崎居旅村(股)公司 董事 - 國立成功大學教授兼兼任專家 - 聯華電子(股)公司 獨立董事 - 鼎恒數位科技(股)公司 董事之法人代表人、總經理	- 宏基(股)公司 總經理 - 建基(股)公司 董事長 - 建基智見(股)公司 董事長 - 安新拓(股)公司 董事長 - 宇瞻科技(股)公司 董事之法人代表人 - 振華電子(股)公司 董事之法人代表人 - 雲川興業(股)公司 董事之法人代表人	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	簡慧祥	男 50-59 歲	112.06.14	3 年	112.06.14	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	台灣交通大學控制工程學系與管理科學系雙學士學位	無	無	無	無	

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長與總經理為同一人，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選；此外，董事長平時亦密切與各董事充份溝通公司營運近況與計劃方針，以落實公司治理，未來本公司亦持續提升董事會職能及強化監督功能，目前本公司已有下列具體因應措施：

- (1) 現任四席獨立董事佔董事會席次達 1/2，該 4 位獨立董事分別在財務會計與產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- (2) 每年度安排各董事參加外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
- (3) 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論，並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- (4) 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。
- (5) 本公司於民國 110 年 11 月成立企業永續發展委員會，旨在強化管理機能並致力於企業社會責任及永續經營之落實。該委員會成員由董事 3 名、獨立董事 4 名，共 7 名委員，並由獨立董事楊瑞祥擔任召集人。
- (6) 本公司於民國 114 年 8 月成立提名委員會，旨在健全本公司董事會功能及強化管理機制。該委員會由 3 名董事(含 2 名獨立董事)組成，並由獨立董事楊瑞祥擔任召集人。

(二) 法人股東之主要股東

持股基準日：115 年 04 月 10 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
松昱投資股份有限公司	郭重松(持股 61.82%)、郭昱廷(持股 12.37%)、高錦蘭(持股 10.35%)
圓剛科技股份有限公司	圓剛科技股份有限公司(持股 49.92%)、郭重松(持股 2.49%)、張永哲(持股 2.27%)、簡正浩(持股 1.80%)、葉倫君(持股 0.88%)、許起裕(持股 0.87%)、昱慈投資股份有限公司(持股 0.72%)、陳坤洲(持股 0.68%)、江淑華(持股 0.66%)、陳菁慧(持股 0.56%)

(三) 主要股東為法人者其主要股東

持股基準日：115 年 04 月 10 日

法人名稱	法人主要股東
圓剛科技股份有限公司	圓展科技股份有限公司(持股 18.30%)、松昱投資股份有限公司(持股 5.28%)、松慈投資股份有限公司(持股 4.20%)、昱慈投資股份有限公司(持股 2.67%)、中國信託商銀受託信託財產專戶(持股 1.85%)、郭重松(持股 1.05%)、乙潤投資股份有限公司(持股 1.02%)、李森盛(持股 1.02%)、郭娟娟(持股 0.84%)、郭昱廷(持股 0.80%)
鼎創有限公司	緯創資通股份有限公司(持股 100%)
昱慈投資股份有限公司	松蘭投資股份有限公司(持股 100%)

(四)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
松昱投資(股)公司 代表人 郭重松(註 1)	所有董事皆未有公司法第三十條各款情事 (註 2)	董事專業資格與經驗請參閱本年報「董事會成員資料」(第 8-10 頁)	不適用。	0
董事 李淼盛				0
圖展科技(股)公司 代表人 許起裕				0
松昱投資(股)公司 代表人 郭昱廷(註 1)				0
獨立董事 吳明欽				0
獨立董事 楊瑞祥			所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註 3) 相關規定。 2. 本人 (或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、財務、財務、會計等服務 所取得之報酬金額。	1
獨立董事 王淑玲				2
獨立董事 簡慧祥				0

註 1：二親等以內親屬關係。

註 2：公司法第 30 條：有下列情事之一者，不得充經理人，其已充任者，當然解任：

- 一、曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢、或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- 二、曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢、或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- 三、曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢、或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- 四、受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- 五、使用票據拒絕往來尚未期滿。
- 六、無行為能力或限制行為能力。
- 七、受輔助宣告尚未撤銷。

註 3：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人當選。

2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3.選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 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) (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) 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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 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或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人或受僱人。
- (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
- (8) 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。
- (9) 為公司或其關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、財務、法律、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。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

(五)董事會多元化及獨立性

1. 董事會之多元化政策、目標及達成情形：

(1)多元化政策：

本公司董事會成員組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」第20條。政策內容如下：董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

(2)多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

本屆董事會八位成員具備多元背景，其中包含一名女性董事；成員專業領域涵蓋電機、企管、財務等專業及實務背景；八位董事中，一位具員工身份之董事占比 12.5%、3 位外部董事占比 37.5%及 4 位獨立董事占比 50%，董事會之多元專業組合，符合目前公司營運發展及策略目標之需求。

董事成員專業能力與技能彙整表：

董事姓名	國籍	性別	年齡				專業能力與經驗					
			40-49 歲	50-59 歲	60-69 歲	70 歲以上	領導決策	經營管理	風險管理	產業知識	財務會計	環境永續
郭重松	中華民國	男				√	√	√	√			√
李森盛		男				√	√	√	√	√		√
許起裕		男			√		√	√	√			√
郭昱廷		男	√				√	√	√	√		√
吳明欽		男			√		√	√	√	√		√
楊瑞祥		男			√		√	√	√	√		√
王淑玲		女				√	√	√	√	√	√	√
簡慧祥		男		√				√	√	√		√

2.董事會獨立性：

本公司董事(含獨立董事)共 8 名，其中 2 名董事為二親等以內親屬關係，無違反證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項規定情事。獨立董事 4 名，占全體董事席次 50%，該 4 名獨立董事無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。

(六) 總經理、副總經理及各單位主管資料

持股票準日：115 年 04 月 10 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			職稱	姓名	關係	
執行長/總經理	中華民國	郭重松	男	79.01.09	1,648,101	1.05	830,083	0.53	14,868,262	9.44	- 海洋大學電子工程系學士 - 成功大學電機研究所碩士 - 臺灣大學國際企業學研究所碩士 - 臺灣大學國際企業學研究所博士	• AVerMedia Technologies, Inc. (USA) 董事長/執行長 • 圓剛多媒體科技(上海)有限公司董事長 • AVerMedia Technologies, INC. (Japan) 代表取締役 • AVerMedia Korea, INC. (Korea) 董事 • 松昱投資(股)公司監察人 • 松慈投資(股)公司監察人 • 圓展科技(股)公司董事長/策略長 • AVer Information Inc. (USA) 董事/執行長 • AVer Information Europe B.V. 董事/代表人 • AVer Information Inc. (Japan) 代表取締役 • 圓宸投資(股)公司董事長	無	無	無	請參閱 P9 註1
業務暨行銷副總經理	中華民國	莊善雯	女	109.01.01	166,732	0.11	0	0.00	0	0.00	• 輔仁大學日文系學士 • 艾維克科技 協理	• 圓剛多媒體科技(上海)有限公司董事 • AVerMedia Technologies, INC. (Japan) 取締役 • AVerMedia Korea, INC. (Korea) 董事	無	無	無	
副總經理/財務主管/會計主管	中華民國	林朝祥	男	106.08.03	182,602	0.12	0	0.00	0	0.00	• 文化大學商學院會計系學士 • 中央大學高階主管企管碩士 • 圓展科技(股)公司會計主任	• AVT Solutions GmbH 董事 • AVerMedia Information (SPAIN) S.L. 董事 • AVerMedia Technologies, Inc. (USA) CFO • 圓剛多媒體科技(上海)有限公司監察人 • 圓展科技(股)公司法人董事 • 圓宸投資(股)公司監察人	無	無	無	
副總經理	中華民國	王富平	男	110.02.23	159,707	0.10	0	0.00	0	0.00	• 台大電機系學士/碩士 • 麗臺科技(股)公司/副總工程師	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	陳仕銓	男	110.02.23	201,330	0.13	8,000	0.01	0	0.00	• 交通大學電信所碩士 • 東碩資訊(股)公司資深協理 • 盟創科技(股)公司處長	無	無	無	無	
副總經理/公司治理主管	中華民國	周信良	男	110.02.23	57,524	0.04	0	0.00	0	0.00	• 台灣大學動物系學士 • 東吳大學法律專業碩士班	• AVerMedia Technologies, INC. (Japan) 取締役 • 圓剛多媒體科技(上海)有限公司董事	無	無	無	
副總經理	中華民國	劉厚儀	男	114.07.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	• 清華大學工業工程所 • 台灣科技大學工業管理系	無	無	無	無	

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114 年度 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金						
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)		薪資、獎金及特支費等(E)(註4)	退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註5)							
		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		現金金額	股票金額	本公司	現金金額	股票金額	
董事長	松昱投資(股)公司 代表人： 郭重松	0	0	0	0	0	721	0	0	2,319	9,072	108	108	0	325	0	2,427	10,226	42.69%	無
副董事長	李森盛	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300	1.25%	無
董事	圓展科技(股)公司 代表人： 許起裕	300	300	0	0	0	433	0	0	0	6,047	0	0	0	244	0	300	7,024	29.32%	無
	松昱投資(股)公司 代表人： 郭昱廷	300	300	0	0	0	0	0	0	0	3,832	0	108	0	244	0	300	4,484	18.72%	無
獨立董事	吳明欽	400	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	400	1.67%	無
	楊瑞祥	400	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	400	1.67%	無
	王淑玲	400	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	400	1.67%	無
	簡慧祥	400	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	400	1.67%	無

1. 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：
 依本公司章程第十三條之二規定，不論公司營業盈虧，公司得支給董事報酬(含獨立董事)，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業界通常水準支給議定之。並依本公司薪資報酬委員會組織規程及相關辦法，定期評估董事及經理人績效評估項目如財務性指標之達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合考量，作為評核之依循，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0
 註1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
 註2：係指最近年度董事會通過過分之董事酬勞金額。
 註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。
 註4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。
 註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過過分之派員員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際派員金額比例計算今年擬議派員金額。
 註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

(二)總經理、副總經理之酬金

114 年度 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、 C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理/ 執行長	郭重松	20,029	26,782	756	756	14	14	0	0	325	0	20,799 86.82%	27,877 116.37%	無
業務暨行 銷副總經理	莊善雯													
副總經理/ 財務主管	林朝祥													
副總經理/ 公司治理 主管	周信良													
副總經理	王富平													
副總經理	陳仕衡													
副總經理	劉厚儀													

註 1：係填列最近年度薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列最近年度各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。

註 4：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：副總經理劉厚儀於 114 年 7 月 1 日就任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元（含）～2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元(不含)	郭重松、林朝祥、周信良、王富平、陳仕衡	林朝祥、周信良、王富平、陳仕衡
3,500,000 元（含）～5,000,000 元(不含)	莊善雯	莊善雯
5,000,000 元（含）～10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元（含）～15,000,000 元(不含)	—	郭重松
15,000,000 元（含）～30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	6	6

(三)前五位酬金最高主管之酬金

114 年度 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純益 之比例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理/ 執行長	郭重松	2,311	9,064	108	108	8	8	0	0	325	0	2,427 10.13%	9,505 39.68%	無
業務暨行銷副總經理	莊善雯	3,492	3,492	108	108	0	0	0	0	0	0	3,600 15.03%	3,600 15.03%	無
副總經理	陳仕衡	3,212	3,212	108	108	0	0	0	0	0	0	3,320 13.86%	3,320 13.86%	無
副總經理	王富平	3,194	3194	108	108	2	2	0	0	0	0	3,304 13.79%	3,304 13.79%	無
副總經理/ 財務主管	林朝祥	2,851	2,851	108	108	0	0	0	0	0	0	2,959 12.35%	2,959 12.35%	無

註 1：係填列最近年度薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列最近年度各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。

註 4：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年度 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 2)	總計	總額占稅後純 益之比例(%) (註 1)
經 理 人	執行長/總經理	郭重松	0	0	0	0
	業務暨行銷副總經理	莊善雯				
	副總經理/財務主管	林朝祥				
	副總經理	王富平				
	副總經理	陳仕衡				
	副總經理/公司治理主管	周信良				
	副總經理	劉厚儀				

註 1：稅後純益係指最近年度之個體財務報告之稅後純益。

註 2：最近年度盈餘分配議案股東會前，經董事會通過擬議配發員工現金酬勞金額。

註 3：副總經理劉厚儀於 114 年 7 月 1 日就任。

(五)最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比利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.董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
個體財務報告稅後純益 (新台幣仟元)	(51,331)	(51,331)	(23,956)	(23,956)
董事酬金所占比例(%)	4.86	9.31	10.43	15.24
總經理、副總經理酬金所占比例(%)	36.56	51.40	86.82	116.37

註：上述董事酬金包含報酬、退職退休金、董事酬勞及業務執行費用；經理人酬金包含薪資、退職退休金、獎金及特支費、員工酬勞金額。

2.本公司給付董事酬金之政策、標準與組合及訂定酬金之程序：

依本公司章程第十三條之二規定，不論公司營業盈虧，公司得支給董事報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業界通常水準支給議定之。並依本公司薪資報酬委員會組織規程及相關辦法，定期評估董事及經理人績效評估項目如財務性指標之達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合考量，作為評核之依循，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。另本公司年度如有獲利，則依本公司公司章程第十八條規定，其應提撥百分之五，最高百分之二十為員工酬勞(至少百分之一派予基層員工)及低於百分之二為董事酬勞。

3.本公司給付經理人酬金之政策、標準與組合及訂定酬金之程序：

本公司給付經理人之政策、標準、組合及訂定酬金之程序，主要經由薪酬委員會規劃經理人之酬金結構，並依據公司人事規章有關辦法執行。除定期檢視同業水準，並確保薪酬之市場競爭性以達留才與激勵之目的，而對於公司整體營運績效與獲利更是分配時之重要依據，酬金發放與經營績效之關聯度呈正相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會 5 (A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	松昱投資(股)公司 代表人：郭重松	5	0	100.00	—
副董事	李森盛	5	0	100.00	—
董事	圓展科技(股)公司 代表人：許起裕	5	0	100.00	—
董事	松昱投資(股)公司 代表人：郭昱廷	5	0	100.00	—
獨立董事	吳明欽	5	0	100.00	—
獨立董事	楊瑞祥	4	1	80.00	—
獨立董事	王淑玲	5	0	100.00	—
獨立董事	簡慧祥	5	0	100.00	—

註 1：實際出席(列)席率(%)則以其最近年度在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

114 年應出席總次數 40 次，實際出席次數 39 次，全體董事實際出席率：97.50%。

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) 證交法第 14 條之 3 所列事項：已依證交法第 14 條之 5 設置審計委員會，故不適用證交法第 14 條之 3 之規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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

開會日期	議案內容	應利益迴避原因及決議
114/03/11	本公司經理人月薪調整案。	董事郭重松利益迴避，經代理主席李森盛董事徵詢出席董事意見，全體同意照案通過。
114/05/13	本公司經理人其他獎金分配案。	經理人郭重松董事及林朝祥利益迴避外，經代理主席李森盛董事徵詢其他出席董事意見，全體同意照案通過。

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

(一) 本公司於 114 年第一季針對 113 年整體董事會、功能性委員會及個別董事進行內部自評及外部績效評估，並將績效考核評估結果提送 114 年 3 月 11 日董事會報告，評估結果均為「優」。公司治理主管將持續加強與董事之溝通，以增進開會品質。

(二)民國 115 年董事會績效，內、外部評核說明如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114/01/01 ~ 114/12/31	整體董事會	董事自評	註(1)
每年一次	114/01/01 ~ 114/12/31	個別董事成員	董事自評	註(2)
每年一次	114/01/01 ~ 114/12/31	薪資報酬委員會、 審計委員會 永續發展委員會	董事自評	註(3)

註：評估內容包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、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、內部控制等共45題。
評估結果：董事會績效自評整體平均分數為4.79（滿分5分）
- (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、內部控制等共23題。
評估結果：董個別董事成員績效自評整體平均分數為4.79（滿分5分）
- (3) 功能性委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等共26題。
評估結果：各功能性委員會績效自評整體平均分數為4.85（滿分5分）

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 本公司審計委員會由四位獨立董事所組成，協助董事會履行其監督職責，董事會有重大議案則依規定於公開資訊觀測站公告。民國 114 年度獨立董事出席董事會情形，請參閱本年報 P.16。
2. 本公司董事成員組成具備多元背景，其專業能力相關資料請參閱本年報 P.8-10。
3. 為使董事成員有效發揮職能，本公司鼓勵董事持續進修以掌握最新知識，提高應變能力，114 年度每位董事皆完成進修時數，請參閱本年報 P.45

(二)審計委員會運作情形：

本公司 114 年度審計委員會開會 4 (A) 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
獨立董事 (召集人)	王淑玲	4	0	100.00	
獨立董事	吳明欽	4	0	100.00	
獨立董事	楊瑞祥	4	0	100.00	
獨立董事	簡慧祥	4	0	100.00	

其他應記載事項：

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

(一)證交法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	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
114/03/11	1. 審議本公司 113 年度財務報表。 2. 審議本公司 113 年度營業報告書。 3. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 通過本公司修訂「公司章程」案。 5. 通過 113 年度內部控制制度聲明書。 6. 通過 113 年股東常會通過之私募有價證券案擬不繼續辦理。 7. 通過以私募方式辦理現金增資發行普通股案。	第 1-3, 5-7 案決議:經主席徵詢出席委員全體同意照案通過，提請董事會討論。 第 4 案決議: 經全體出席委員討論後，經主席徵詢出席審計委員，送請董事會討論。
114/05/13	1. 審議本公司 114 年度第一季合併財務報表案。 2. 配合勤業眾信聯合會計師事務所落實內部輪調之機制，通過自民國 114 年第 2 季起更換本公司之簽證會計師案。 3. 通過自民國 114 年第 2 季起，委任勤業眾信聯合會計師事務所之陳培德會計師及劉怡青會計師擔任本公司財務報表簽證之會計師，並委任陳培德會計師擔任稅務簽證之會計師及其報酬案。	經主席徵詢出席委員全體同意照案通過，提請董事會討論。
114/08/13	1. 審議本公司 114 年度第二季合併財務報表案。 2. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定其減資基準日案。	經主席徵詢出席委員全體同意照案通過，提請董事會討論。
114/11/13	1. 審議本公司 114 年度第三季合併財務報表案。 2. 通過本公司 114 年度『年度稽核計畫』乙案。 3. 通過勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業(以下簡稱：勤業眾信)之非確信服務範圍案。 4. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定其減資基準日案。	經主席徵詢出席委員全體同意照案通過，提請董事會討論。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)平時稽核主管及會計師會視需要，直接與獨立董事進行聯繫溝通。

(二)本公司內部稽核主管至少每季依年度稽核計畫於董事會前，以電子郵件提交稽核報告予獨立董事，董事會當日則與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，並將內部稽核查核主要檢查意見等議題做成紀錄，包括執行狀況、內控運作情形、內部作業事項、內外部稽核查核重大檢查意見及其改善辦理情形等。

(三)若發現重大違規情事或公司有受重大傷害之虞時，稽核主管即立刻作成報告陳核，並通知個獨立董事。

(四)會計師至少每年一次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向審計委員會報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。審計委員會與會計師亦有直接聯繫之管道，有需要時可當面或電話溝通。

113 年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要請詳閱本公司網站：

http://ir.avermedia.com/irwebsite_c/

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√	本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並經民國112/2/21 董事會決議通過第四次修正案，有關本公司公司治理運作情形，請參閱本年第16-48 頁。 本公司之「公司治理實務守則」可登錄本公司網站 http://ir.avermedia.com/irwebsite c/ 投資人關係專區查詢。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險管控及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券？	√	(一) 股東可依本公司之股東會議事規則，對於議案發言，並設有專人負責處理股東建議或糾紛等問題，且有股務代理機構處理一般事務，如涉及法律問題，再請法務處理。 (二) 本公司除每月15日前申報董事、經理人、大股東持股資訊外，同時依股務代理提供之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者。 (三) 本公司與關係企業間之往來或交易皆依據法令規定辦理，並已訂定「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」及子公司監控作業執行之。 (四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業辦法」規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並不定期作內部教育及宣導，以避免本公司或內部人誤觸或有意觸犯內線交易相關規定。 「防範內線交易管理作業辦法」揭露於公司網站 http://ir.avermedia.com/irwebsite c/ 。	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、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	(一) 請參閱本年報第 8-10 頁「董事會多元化及獨立性」。 多元化政策揭露於公司網站 http://ir.avermedia.com/irwebsite/c/。 (二) 1. 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，前述委員會皆由獨立董事組成。 2. 本公司於民國 110 年 11 月成立企業永續發展委員會，旨在強化管理機能並致力於企業社會責任及永續經營之落實。相關運作情形請參閱本年報第 32-33 頁。 3. 本公司於民國 114 年 8 月成立提名委員會，旨在健全本公司董事會功能及強化管理機制。該委員會由 3 名董事(含 2 名獨立董事)組成，並由獨立董事楊瑞祥擔任召集人。相關運作情形請參閱本年報第 28 頁。 (三) 本公司訂有董事會績效評估辦法，明訂董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，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。記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進並應作為遴選或提名董事時之參考依據。本公司章程明訂本公司董事執行本公司職務時，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準支給議定之。如公司有盈餘時，另依公司章程第十八條之規定分配酬勞。114 年董事會績效評估資訊請參閱本年報第 17 頁。 (四) 本公司財務處根據中華民國會計師職業道德公報第十號制定之評估機制，每年藉以下標準評估簽證會計師之獨立性。 1. 會計師之獨立性聲明。 2. 會計師所提供之審計或非審計服務皆需經過審計委員會事先之審核，以確保非審計服務不會影響審計之結果。 3. 每年透過會計師問卷及參考由金融監督管理委員會發布之審計品質指標 (AQIs)，針對會計師財務利益、商業關係、聘僱關係等面向評估，以彙整對會計師獨立性及適任性之評估結果。 最近一次會計師之獨立性及適任性-AQI(審計品質指標)評估結果已於115年3月12日提報審計委員會及董事會報告(註1)。	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	
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、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等？	√	本公司已任命副總經理周信良擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務運作，並定期呈報董事會。相關事務包括依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會、企業永續發展委員會及股東會會議相關事宜；協助董事就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；以及協助董事遵循法令等。 公司治理主管業進修情形請參閱本年報第46頁。	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√	1. 本公司依照相關法規規定定期及不定期即時公佈財務資訊於公開資訊觀測站及本公司網站，提供投資人充分之財務資訊。 2. 本公司與上下游廠商、銀行、子公司及投資人等相關的利害關係人均有適當的聯絡窗口，且設有發言人及投資人專用e-mail信箱。同時設有利害關係人專區 http://ir.avermedia.com/irwebsite_c/ 。 3. 本集團各個公司皆設有客戶申訴專線電話及客戶網路諮詢服務，提供客戶疑問解答與業務諮詢。 4. 公司之員工均可隨時當面/e-mail/電話與總經理、副總經理或部門主管聯絡。 本公司委由富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無差異
六、公司是否委任專任股務代辦機構辦理股東會事務？	√		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？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告	√	(一)本公司透過公司網站已將相關產品資訊、財務業務、公司治理執行情形及公司之最新消息充分揭露於公司網站。網址為： https://www.avermedia.com/tw/ 。 (二)公司設有發言人及代理發言人各一人，落實發言人制度，並設有專人依相關法令規定，依法按時公告應揭露資訊於公開資訊觀測站，並將此網站與公司網站相連結。 英文網址為： https://www.avermedia.com/tw/ 。 (三)本公司依法令規定期限內申報年度財務報告，並依據規定期限前公告並申報一、二、三季財務報告與各月份營運情形，同時於公司網站揭露上述資料。	無差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
與各月份營運情形？			
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、供應關係、風利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		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。依據發布之114年度公司治理評鑑結果，本公司治理評鑑總得分91.47，排名級距：21%~35%，相較於113年度，4大構面皆有改善，本公司將持續針對推動永續發展構面提出優先加強事項與措施。		(一) 請參閱(註2)列表說明。 (二) 1. 本屆董事會董事出席狀況請參閱本年第16頁。 2. 本公司業已依法訂定各種內控規章，進行各種風險管理及評估，請參閱公開資訊觀測站 (http://mops.twse.com.tw/) 公司治理，內有詳細揭露或參閱本公司網站 (http://ir.avermedia.com/irwebsite_c/) 股東服務專區查詢。 3. 董事對於其利害相關之議案討論及表決予以迴避情形，請參閱本年第16頁。 4. 本公司積極推動及參與環保及公益活動，以善盡企業之社會責任，秉持取之於社會，用於社會之精神，參與之公益活動請參閱本年第38頁、企業永續報告書。	無差異

註1：簽證會計師之獨立性評估標準

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

	健康促進工作。並透過公司內部郵件與電子看板播放促進身心靈健康促進資訊，藉以提升員工健康知識及改善員工健康的型態。針對僱員關懷，公司以人為本的企業文化，人才一向是圖剛所珍視的資產。營造舒適的工作環境，讓公司同仁的投入工作。詳細內容請參閱本公司企業永續報告書 http://ir.avermedia.com/irwebsite_c/#management_policy 。
投資者關係	本公司以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東，本公司每年依據公司法召開股東會，並給予股東充分發問或提案之機會。本公司依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，並即時提供各項可能影響投資人決策之資訊，如即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息外，對於其他未規定之重大事項、規定、實務準則登資料，則於本公司網站投資人關係專區(http://ir.avermedia.com/irwebsite_c/)公告，並於本公司永久保存。
利害關係人之權利	利害關係人之權利：本公司在與往來銀行、員工、消費者及供應商均保持順暢之溝通管道，並尊重及維護其應有合法之權益，並設置利害關係人專區及發言人制度，以回覆利害關係人的問題及相關建議，以提供投資人與利害關係人透明的財務及業務資訊。
董事進修之情形	請參閱本年第 45 頁。
公司為董事及經理人購買責任保險之情形	本公司已為董事及經理人購買責任保險。 114 年度責任保險之投保金額、承保範圍及保險費等重要內容，已於 114 年 8 月 13 日提交董事會報告。

(四)本公司薪酬委員會組成及運作情形如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料

條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
身分別	姓名			
獨立董事 (召集人)	吳明欽	曾任職於研華(股)公司事業部副總經理級、致茂電子(股)公司事業群總經理 具有產業經驗和業務行銷、經營管理等經驗	所有薪酬委員皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註 1) 相關規定。 2.本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）無持有本公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	楊瑞祥	曾任職於研華(股)公司技術長、圓剛科技(股)總經理 具有產業經驗和業務行銷、經營管理等經驗		1
獨立董事	王淑玲	曾任職於台達電子資深副總裁暨財務長 現任鼎恒數位科技(股)公司董事之法人代表人、總經理 具有產業經驗和財務管理、經營管理等經驗		2
獨立董事	簡慧祥	現任宏基(股)公司總經理、建基(股)公司董事長 具有產業經驗和業務行銷、經營管理等經驗		0

註 1：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3)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)(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)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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
- (8)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。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

2. 薪資報酬委員會之職能：

薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

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

- (1)定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- (1)確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (2)董事、監察人及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、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經營績效及未來風險之關連合理性。
- (3)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (4)針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (5)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 14 日至 115 年 6 月 13 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次 (A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (B/A) (註)	備註
召集人	吳明欽	3	0	100%	
委員	楊瑞祥	2	1	67%	
委員	王淑玲	3	0	100%	
委員	簡慧祥	3	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、最近年度薪資報酬委員會開會議案內容與決議結果：

日期	議案內容		決議結果
114/01/17	討論事項	1. 公司民國 113 年度經理人特別獎金發放事宜，提請鑒核。	經主席徵詢全體出席薪酬委員，同意照案通過，提請董事會討論核議。
		2. 本公司民國 114 年度經理人薪資結構建議案，提請審議。	
		3. 本公司民國 114 年度董事酬勞結構建議案，提請審議。	
114/03/11	討論事項	1. 本公司民國 113 年度經理人員工酬勞分配案，提請討論通過。	經主席徵詢全體出席薪酬委員，同意照案通過，提請董事會討論核議。
		2. 本公司民國 113 年度董事酬勞分配案，提請討論通過。	
		3. 本公司民國 114 年經理人月薪調整案，提請討論通過。	
		4. 本公司民國 114 年經理人薪資結構中之變動酬勞衡量指標修正案，提請討論通過。	
114/05/13	討論事項	1. 本公司經理人其他獎金分配案，提請討論。	經主席徵詢全體出席薪酬委員，同意照案通過，提請下次董事會討論核議。
		2. 本公司擬提報經理人晉升暨薪酬審核案，提請決議。	

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊

1. 本公司於民國114年8月13日成立提名委員會，旨在健全本公司董事會功能及強化管理機制，其職權包括：
 - (1) 制定並檢討董事之組成、資格條件等選任標準及繼任計畫。
 - (2) 遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，並向董事會提出候選人建議名單。
 - (3) 制定並檢討董事會所屬各委員會之建置、職責及運作，審核各委員會成員之資格條件及潛在利益衝突。
 - (4) 其他董事會決議由本委員會辦理之事項。
2. 本公司公司之提名委員委員計3人。
3. 本屆委員任期：114年8月13日至115年6月13日，最近年度提名委員開會0次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形與討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A)(註)	備註
召集人	楊瑞祥	參閱第 5-6 頁 董事資料相關內容	0	0	0	獨立董事
委 員	郭重松		0	0	0	董事
委 員	簡慧祥		0	0	0	獨立董事
其他應記載事項： 本公司於民國 114 年 8 月 13 日經董事會決議成立提名委員會，委員共計三人，並由獨立董事楊瑞祥擔任召集人及會議主席。因本委員會係於 114 年度下半年始成立，且 114 年度尚無需提交本委員會審議之議案，故該年度未召開會議。						

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司董事會下設「企業永續發展委員會」之功能性委員會，目前由7位董事擔任委員，其中4位為獨立董事。企業永續發展委員會負責督導公司之企業社會責任與永續發展相關之ESG重要工作推動。有關企業永續發展委員會執行情形及董事會督導情形，請參閱本年報第32-33頁。	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 ESG 小組參酌 GRI 主題準則、SASB (Sustainability Accounting Standards Board)、TCFD、《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》之重大性進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，請參閱本年報第 33-35 頁。	無差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？			(一) 本公司依據產業特性與營運需求，導入國際標準之環境管理制度，並通過 ISO 14001 環境管理系統認證。透過制度化管理制度，系統性地識別與評估營運過程中可能產生之環境影響，並訂定相關環境目標與管理方案，以持續降低對環境之衝擊。 此外，本公司依循 ISO 14001 架構，定期執行內部稽核與管理審查，確保環境管理制度之有效運作與持續改善，並結合法規遵循、污染預防、資源節約及風險管控等原則，落實企業永續發展之承諾	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？			(二) 公司設計各產品生命週期活動，皆考慮減少環境衝擊，產品符合 REACH 要求，且不使用衝突金屬，產品皆依客戶規格提供，符合當地國產品標識相關法規要求，能源效率 ErP，產品安全性和電磁相容性的 CE、FCC、BSMI、VCCI、CCC、CB、LVD 等。因此在產品生命週期中各項活動，皆應考慮品質保證與減少造成對環境的衝擊，而採取的必要行動。	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？ (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		(三) 本公司關注全球因氣候變遷所引發的環境危機，可能產生的財務影響及其它風險，因此對氣候變遷議題經由TCFD小組負責管理與評估相關因應作為，並將會議討論之鑑別結果向總經理彙報說明目前針對氣候變遷相關風險與機會之管理(治理)情形。TCFD 小組成員以召開會議的方式，參考氣候相關財務揭露建議 (TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標等4個資訊揭露建議項下的11個建議揭露事項，找出未來營運潛在的風險與機會，未來將依循本公司評鑑程序，透過衝擊的程序與發現的機率之風險矩陣分析方法排序可能之風險強度，從中定義出顯著的風險來源，以提升氣候變遷風險的層次，並逐步規劃把氣候變遷的風險因子納入圓剛的風險準則之中。並藉由通過國際環安衛相關管理制度如ISO14001、ISO45001及IECQ QC080000等管理系統認證，及遵守國內外環保法規與顧客的要求，並針對特定產品進行碳足跡計算及依ISO14064-1(組織溫室氣體盤查)之規範自我審查的方式，善盡企業公民的責任。本公司氣候相關風險與機會分析之詳細說明，請參閱本年第39-40頁及永續報告書。 本公司自109年起，每年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，已於本公司每年度之企業永續報告書中揭露，並訂定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，有關過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量請參閱本年第36-37頁及永續報告書。 無差異
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(一) 本公司尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，及遵守公司所在地之法令規範，訂有工作規則及相關人事管理規章，對於危害勞工權益之情形，應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。 請參閱本公司網站 https://www.avermedia.com/tw/responsibility (二) 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。 本公司設立職工福利委員會，辦理各項福利事項。相關員工福利措施，請參閱本年第66-68頁 無差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 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？ (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？			摘要說明 (三) 公司運用ISO45001職業安全衛生管理系統架構，確保員工的安全健康工作環境與設施，且定期舉行身心靈健康講座。 114年職業安全衛生訓練：內、外訓共7場，共85人次參與。 114年健康講座：共舉辦3場課程，共371人次參與。 相關措施，請參閱本年第67-68頁 (四) 員工是圖剛科技最重要的資產，完善的教育訓練制度是維持公司持續成長的動力。公司應用教學平台與軟體，提供員工各類型、不同型式的進修課程。員工的教育訓練類別可分為OJT (On Job Training)及Off-JT (Off Job Training)，並依職務及職類分為功能職能、核心職能、管理職能等三類訓練，結合新人訓練、個別進修及自我啟發等方式，改善行為模式、提升技術水準，提升員工整體素質。2025年公司的內部與外部訓練課程，員工總訓練數共2,607小時，平均每人訓練時數為15小時。 本公司每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。 (五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對於銷售之產品會依客戶需求出具自我宣告書，包括符合FCC、UL、BETS-7、C-TICK、BSMI、VCCI及歐盟REACH法規、RoSH環保法規、WEEE規範、EuP指令、無鹵要求等國際法規規範；對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，並設有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益政策及提供申訴管道。 (六) 圖剛科技已訂定完善的供應商管理政策，將環保、勞動人權及商業道德納入合約規範。公司要求供應商遵守「企業社會責任政策」，包含禁止強迫勞動、童工、歧視及霸凌，並重視性別平權。在環境管理上，供應商須遵循「綠色產品採購規範」，提供RoHS檢測報告並承諾不使用衝突礦產。 實施情形： 實地評鑑：針對新供應商進行品質、財務、勞動人權及環保等跨部門綜合評估。2025年評鑑的4家新供應商通過率達100%。 準則簽署：2025年已完成目標8家供應商簽署「供應鏈安全宣告」及「CSR行為準則」，達成率100%。 在地採購：2025年當地採購比例達89.9%，維持長期穩定的夥伴關係。 透過這些機制，圖剛有效落實永續採購，確保供應鏈符合國際標準與企業理念。

推動項目			執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
是	否	摘要說明			
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)的GRI Standard 報告書綱領，所列之指導方針及架構編制永續發展報告書。其中所揭露的資訊數據來自圓剛科技內部自行調查、統計之結果，針對報告書中揭露的資訊僅進行內部模擬查證，為求報告書的可信度，除了財務報告資訊已業經會計師簽證；環境及安全衛生之管理系統定期每年接受ISO 14001、ISO 45001 的外部稽核認證外，報告書公布的所有資訊與數據，皆經信譽卓著的國際驗證機構台灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan)，根據AA1000 保證標準(AA1000AS v3)第一類型中度保證等級進行查證，獨立保證意見聲明書亦納入報告書中。		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：無					
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：					
(一) 企業永續發展委員會運作情形資訊					
1.本公司之企業永續發展委員會委員計 7 人。					
2.本屆委員任期：112 年 6 月 14 日至 115 年 6 月 13 日，最近年度開會 2 次 (A)，委員出席情形如下：					
職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	楊瑞祥	1	1	50%	
委員	李森盛	2	0	100%	
委員	許起裕	2	0	100%	
委員	郭昱廷	2	0	100%	
委員	吳明欽	2	0	100%	
委員	王淑玲	2	0	100%	
委員	簡慧祥	2	0	100%	
3.運作情形：					
(1)圓剛科技係於110年11月9日董事會決議通過設立「企業永續發展委員會」。					
(2)本公司企業永續發展委員會下設永續發展工作小組，小組召集人由公司治理主管兼任，小組成員則包括財務、公關、人資、法務、安全衛生管理、採購及客戶服務等部門組成專案管理單位，負責永續發展相關之ESG重要議題推動，除關注外部脈動與新議題的發展趨勢、定期檢視現況外，並定期向企業永續發展委員會進行工作報告後，再向董事會報告。					
(3)本公司永續發展委員會於114年1月17日通過114年度ESG工作計劃，並於114年1月17日提請董事會討論通過。					

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				
(4)114年向董事會報告ESG執行情形如下： 114年1月17日報告事項：通過本公司114年度企業永續發展ESG工作計劃。 114年3月11日報告事項：114年第一季ESG工作報告暨溫室氣體盤查。 114年5月13日報告事項：114年第二季ESG工作報告暨溫室氣體盤查。 114年8月13日報告事項：114年上半年度ESG工作情形(含第二季溫室氣體盤查進度)。 114年8月13日討論事項：通過本公司年永續報告書案。 114年11月13日報告事項：114年第三季ESG工作報告暨溫室氣體盤查。 114年11月13日討論事項：通過本公司依法規要求之IFRS永續揭露準則導入計畫案。				
4.董事會對永續發展之督導情形： 董事會下之企業永續發展委員會即本公司永續相關工作之決策及督導單位，包含公司治理(G)、環境(E)與社會(S)等三大面向領域，並協助董事會持續推動企業社會責任與提升公司治理，以實踐永續經營之目的，其職權包含下列事項： (1)制定企業社會責任、永續發展方向及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。 (2)宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。 (3)企業永續發展執行情形與成效之追蹤，檢視與修訂。				
(二)風險管理評估及防範				
本公司之重大主題歸納為「經濟面」、「產品創新與夥伴關係」、「環境永續發展」、「友善職場」、「回饋社會」五個面向，並以價值鏈作為邊界分析要素，定期辦理經濟、社會及環境面向重大議題討論、各單位目標達成情形及未來方向擬定，並彙整相關成果資料、與利害關係人議合結果及ESG 討論建議事項，每年於董事會進行報告，持續加強管理並將相關資訊揭露於企業永續發展報告書中。以上議題已於114年3月11日向董事會報告。				
重大主題	風險評估項目	風險管理政策/防範措施		
經濟面	氣候變遷調適	● 開發多功能視訊會議攝影機，讓異地辦公在數位時代的推波助瀾下越發興起，許多創新公司都已在使用的視訊會議取代外出開會，降低碳排放，更能節省成本，讓經營管理更迅速。增加營收與提升企業形象和公司市值重要氣候機會。 ● TCFD 小組成員以召開會議的方式，參考 TCFD 的風險分析架構找出未來營運潛在的風險與機會，未來將依循本公司評鑑程序，透過衝擊的程序與發現的機率之風險矩陣分析方法排序可能之風險強度，從中定義出顯著的風險來源，以提升氣候變遷風險的層次，並逐步規劃把氣候變遷的風險因子納入圓剛的風險準則之中。 ● 提高自身再生能源使用比例，必要時則對外採購綠電憑證，減少溫室氣體排放量，降低所需繳交之碳費。		
		● 本公司訂有誠信經營守則，以公平與透明之方式進行商業活動。於商業往來之前，會考量往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司與他人簽訂契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。		
	公司治理與誠信	● 公司治理的管理面：良好的管理結構是公司治理的基礎。已應設立清晰的治理架構，確保董事會與高層管理人員的職責分		

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	
環境	摘要說明		離，並設置獨立董事來監督管理層的決策。同時亦定期公開財務報表與經營狀況，增加透明度與問責機制，增強股東與利益相關者的信任。
			● 公司治理的預防面： 1. 已制定並遵守內部控制與風險管理政策，並定期進行風險評估，識別及防範潛在的風險與舞弊行為。這包括確保遵守法律法規、維護良好的企業文化，並強化員工道德教育與合規意識，防止不當行為的發生。 2. 內部設有「無所不談」信箱，同仁若遇任何因素或不便向主管或其他單位提出，可以透過此信箱反應，過程保密且不會造成同仁困擾。 ● 公司治理的補救面：當治理結構或流程出現問題時，企業應有應對機制，包括建立快速響應的專責小組處理危機，對問題進行透明調查與處理，並根據調查結果調整政策或結構。此外，應針對失敗的部分進行改進，以減少未來風險，增強永續發展能力。
	風險管理		● 公司長期關注全球氣候變遷所引發的環境危機，預防、降低自然災害對企業的營運風險；並遵守國內外環保法規與顧客的要求，透過環境保護概念延伸至產品設計的源頭，建立並維持品質、環境、安全衛生、危害物質、貨物與供應鏈安全等管理系統與組織，並藉著推動全面環境管理系統的永續管理來因應氣候變遷。 ● 每年定期於管理審查前完成「風險與機會評估表」，並於管理審查中報告，提供相關資料或相關改善對策。 ● 公司制定風險管理政策與程序，替可能發生的營業中斷風險、商譽或影響經濟績效風險預先做準備。透過對風險事項的提早辨識和有效因應，將風險轉化為未來業務機會和競爭力。 ● 2025 年除持續開發新產品、改良現有產品外，更前瞻性地投資先進技術，在影像處理和串流技術領域精益求精，並積極拓展 AI 邊緣運算、直播解決方案等新興領域。
	營運財務績效		機會積極管理－ ● 設定提案審查/評等機制，以控管申請之專利品質。定期執行內部檢核評估其有效性並適時改正/矯正，以維持智財管理制度有效性與持續改善。 ● 藉由競爭者分析、主題式聚焦專利發想與攻防、營業秘密挖掘，聚焦&累積研發技術，並藉由新技術專利情資分析，讓研發同仁學習新技術，以累積研發能量藉由提案審查/評等機制，從不同面向審視提案內容與佈局專利品質方向。
	智慧財產管理		風險預防管理－ ● 藉由教育訓練、提案審查/評等機制，利用實際案例厚植研發同仁的智財知識，並在產品開發前期，進行專利情資、風險評估來降低風險。 負面衝擊補救措施－ 如有相關爭議發生，由法務室會同智權、研發同仁，配合外部律師共組因應小組處理。
環境	能源與溫室氣體排放		● 持續推動製程節能減碳、提升能源使用效率，並導入淨零排放相關技術與潔淨能源，開拓低碳營運模式與服務。 ● 因應國際趨勢、法規變動及市場發展趨勢，並調整內部管理規範、透明揭露與及時回應，與規劃本公司之淨零排放路徑。 ● 本公司藉由每年檢視溫室氣體排放量及減碳成效，並擬定排放減量策略；若減量成效不如預期，本公司亦積極節能減碳措施，並尋求相關單位共同溝通與合作。

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	
社會	創新研發		● 制訂管理制度 ISO 廠內溝通程序，推行活動能準確及時地收集、傳遞有關資訊，規範溝通管道，公司內部與外部相關團體或相關利害關係人的溝通有效順暢，以達成組織之共識與承諾及績效，促進公司各管制系統有效運行。 ● 設有產品規劃委員會、技術委員會每週由高階主管會議討論，對於高風險之新產品新市場產品線每個研發里程碑定期審視，確保營收與開發投入費用，避免鉅額虧損。 ● 藉由教育訓練、提案審查/評等機制，利用實際案例厚植研發同仁的智財知識，並在產品開發前期，進行專利情資、風險評估來降低風險。 ● 智慧財產權由法務室負責，除協助研發同仁提出各項發想以進行專利申請或營業秘密之保護，亦負責公司各項著作權與商標類事務管理。如有相關爭議發生，即由法務室會同智權、研發同仁，配合外部律師共組因應小組處理。 ● 進行中專案雙週進行專案進度報告，確保各研發階段資源與時程順暢，並協調與調度資源衝突問題，彌補延遲專案。
	職業安全與健康管理		● 依據 ISO 45001:2018 職業健康安全管理系統，進行機會與風險的影響程度及發生的可能性進行評估。 ● 依據 ISO 45001:2018 環安衛風險評估作業程序，各部門進行至少一年一次風險評估，為確保執行有效性，或有事故發生時，將重新進行風險評估作業，以防止擬定的再發生對策衍生新的風險。 ● 導入 ISO 45001：2018 職業安全衛生管理系統，落實 PDCA 循環，藉由持續改善，定期於職業安全衛生委員會檢討各單位績效指標，提升同仁工作上及環境上的安全、促進健康照護。
	人才培育與發展 人才招聘與吸引		● 提供管理職能課程，每周一固定由董事長或經理人，針對部門主管進行管理新知分享。 ● 持續優化新進人員相關課程。 ● 設有內部舉報專線，提供員工或利害關係人在權益遭受侵害或不處置且未能合理解決時使用。 ● 制定性騷擾案件申訴與處理辦法，杜絕工作場所性騷擾事件之發生。 ● 每年定期兩次績效考核，員工可透過與主管的雙向溝通，反映任何問題。 ● 公司嚴格依循勞動基準法，確保職場環境合法，絕不容許任何違法情事發生，致力於維護員工權益與營造安全、公正的工作氛圍。
	隱私及資訊安全		● 透過建立 ISO27001 資訊安全管理制度並投資資安設備、軟體，達成現有客戶與潛在客戶對供應商要求的資安條件，進而成功取得訂單。 ● 配合金管會發布之「上市櫃資通安全管理指南」，規劃短中長期之資安規劃，以符合指針規範，降低可能發生之資訊安全風險。 ● 透過備援機制與資安監控軟體、設備等資源，於資安事件發生時將可迅速恢復營運，避免因駭客攻擊致生重大損害。

與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因			執行情形																			
推動項目			摘要說明																			
	是	否																				
(三) 綠色承諾： 本公司重視環境保護，嚴格要求外包代工廠遵守歐盟RoHS無鉛無毒製程，並推動全面環境管理系統，確保與國際環保標準接軌。自2003年通過ISO14001認證，透過原物料、化學品、能源資源與環境設施的全面檢視，有效評估環境風險並制定管理策略，降低對環境的衝擊。 本公司產品設計階段即納入環保考量，導入RoHS、WEEE、REACH等規範，不使用衝突金屬，並依客戶與地區法規提供產品，符合CE、FCC、UL、BSMI等標識要求。雖無自有工廠，仍重視產品全生命週期的環境影響，並持續推動供應鏈節能減碳。 目前取得ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001及IECQ QC080000等認證，2025年無違反環境相關法令之情事。 以下為本公司取得之認證： <table><tr><th>證書</th><th>取得日期</th><th>到期日</th></tr><tr><td>品質管理 ISO 9001：2015</td><td>2023/11/02</td><td>2026/11/02</td></tr><tr><td>環境管理系統 ISO 14001：2015</td><td>2023/11/08</td><td>2026/11/08</td></tr><tr><td>職業安全衛生管理系統 ISO 45001：2018</td><td>2023/10/28</td><td>2026/10/28</td></tr><tr><td>有害物質管理系統 IECQ OC 80000：2017</td><td>2025/08/20</td><td>2028/08/19</td></tr></table>					證書	取得日期	到期日	品質管理 ISO 9001：2015	2023/11/02	2026/11/02	環境管理系統 ISO 14001：2015	2023/11/08	2026/11/08	職業安全衛生管理系統 ISO 45001：2018	2023/10/28	2026/10/28	有害物質管理系統 IECQ OC 80000：2017	2025/08/20	2028/08/19			
證書	取得日期	到期日																				
品質管理 ISO 9001：2015	2023/11/02	2026/11/02																				
環境管理系統 ISO 14001：2015	2023/11/08	2026/11/08																				
職業安全衛生管理系統 ISO 45001：2018	2023/10/28	2026/10/28																				
有害物質管理系統 IECQ OC 80000：2017	2025/08/20	2028/08/19																				
(四) 環境保護執行狀況： 1. 溫室氣體盤查：詳見本年報P.39-42 2. 水資源管理： 本公司目標是用水密集度每年減少3%，每年會持續追蹤、揭露每年節水績效。最近2年用水量統計： <table><tr><th colspan="3">圓剛科技近 2 年用水情形</th></tr><tr><th>年度</th><th>2024 年</th><th>2025 年</th></tr><tr><td>取水量（百萬公升）</td><td>11.2</td><td>8.6</td></tr><tr><td>組織特定度量（單位）</td><td>營業收入（百萬元）</td><td>營業收入（百萬元）</td></tr><tr><td>組織特定度量值</td><td>3,271.854</td><td>3,359.746</td></tr><tr><td>用水密度</td><td>0.0034</td><td>0.0026</td></tr></table> 備註： 1. 用水密集度計算方式為：取水量（百萬公升）/組織特定度量值營業收入（百萬元）。 2. 本公司用水量是採用大樓分攤比例表進行分攤，公式為(圓剛用水費用/整棟用水費用)*整棟用水度數。					圓剛科技近 2 年用水情形			年度	2024 年	2025 年	取水量（百萬公升）	11.2	8.6	組織特定度量（單位）	營業收入（百萬元）	營業收入（百萬元）	組織特定度量值	3,271.854	3,359.746	用水密度	0.0034	0.0026
圓剛科技近 2 年用水情形																						
年度	2024 年	2025 年																				
取水量（百萬公升）	11.2	8.6																				
組織特定度量（單位）	營業收入（百萬元）	營業收入（百萬元）																				
組織特定度量值	3,271.854	3,359.746																				
用水密度	0.0034	0.0026																				

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	
3.廢棄物管理： 圓剛在營運活動及生產製程中未產生任何有害事業廢棄物。非有害廢棄物則分為一般事業廢棄物與資源回收廢棄物，主要來源為員工生活垃圾，由管委會統一委託合格廢棄物清理廠商及回收業者進行再利用。為進一步推動廢棄物減量，公司設定每年減少廢棄物產量 5% 的目標。與2024年相比，廢棄物減少0.115公噸，減少1.3%，雖與目標設定值差異3.7%，公司還是會再討論關於廢棄物減量之其他策略。圓剛推行資源回收再利用措施如下： • 推行資源回收再利用、垃圾減量。 • 自備環保筷，禁止使用衛生筷，既環保且衛生。 • 推動減塑政策自備購物袋，少用塑膠袋。 • 推動網購紙箱回收循環再利用，實踐減碳購物。					
非有害廢棄物統計表					
年度	生活垃圾廢棄物的產生(噸)	資源回收垃圾廢棄物的產生(噸)			
	離場處理方式：焚化(含能源回收)	離場處理方式：其他回收作業			
2024	8.945	2.238			
2025	8.830	2.355			
4.節能管理： 本公司使用之能源，包含外購電力及汽油，其中以電力為主要能源，用於公司營運、生產機械設備以及空調系統等，而汽油與柴油則用於公務車之車輛使用。本公司2025年與2024年能源耗用無太大差異。本公司能源使用概況如下所示：					
定量指標		單位	2023 年	2024 年	2025 年
電力使用量	度／年	948,663	842,006	802,324	
	GJ	3,415.19	3,031.22	2,888.37	
汽油使用量	L／年	2,631	2,634	2,183	
	GJ	110.52	85.92	74.66	
能源總消耗量	GJ	3,733.27	3,501.11	2,963.03	
能源強度	GJ/營業收入(百萬元)	1.08	0.95	0.88	
說明： 1.組織特定度量為圓剛科技營業收入(百萬元)。 2.電力熱值換算為 1kWh=0.0036GJ。					

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	
(五) 本公司建立一套企業志工制度，整合公司內之物資與人力，積極回饋社會。鼓勵員工每人每年至少投入三小時的時間，實際參與志工活動回饋社會，透過下列志工活動，讓員工能用自己的時間服務社會，用自己的雙手幫助需要的人。公司一本初衷持續透過同仁的力量，付出不分大小、只要貢獻自己、回饋社會都是值得鼓勵。 以下為本公司於2025年之公益活動摘要： • 每年舉辦清潔地球、社區服務日活動於2025年10月18日於板橋區光復橋下河濱公園濕地舉行，參加志工170人次(不含親友)。 • 百盒傳愛-弱勢家庭兒童之聖誕禮物募集，共募集68,000元，參與之包禮物、送禮物志工31人次。 • 圓剛科技多年來持續支持1919基督教救助協會的公益行動，透過物資與人力的長期投入，陪伴公益持續前行。2025公司捐贈總價值約新台幣2,862,800元的物資，並由21位志工投入約93小時的服務時數。 • 圓剛科技共同參與了中和區連合里里長定期舉辦的「長者共餐活動」，在活動中提供了禮品及咖啡，讓社區長者共享溫馨時光。活動邀請社區長者齊聚一堂，不僅享用美味餐點，也有機會彼此交流，增進社區互動與情感連結。 • 圓剛每年一月透過愛心捐血活動，以實際行動支持社會公益，為醫療用血儲備作出貢獻。 (六) 本公司企業社會責任相關之公司治理、對利害關係人的企業承諾、環境保護及社會參與等工作，分別由各負責相關單位列入年度KPI執行、考核與檢討，並由總經理室統籌監督管理。可由以下地方，獲得相關資訊： - 公司年報：http://ir.vermedia.com/irwebsite_c - 公司網站：http://www.vermedia.com - 投資人關係網站：http://ir.vermedia.com/irwebsite_c - ESG企業永續網站：https://www.vermedia.com/tw/responsibility		摘要說明	

氣候相關資訊執行情形

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。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。	1. 董事會下之企業永續發展委員會即本公司永續相關工作之決策及督導單位，由獨立董事楊瑞祥擔任召集人。企業永續發展委員會下設永續發展工作小組，小組召集人由公司治理主管兼任，負責永續發展相關之ESG重要議題推動。 企業永續發展委員會，一年一次向董事會報告內容包含對氣候變遷的評估、風險辨識及因應措施，來強化公司之氣候變遷治理，以降低風險並掌握商機。 <u>2. 短期</u> 轉型風險：自願性規範（SBT承諾）、市場訊息不確定性。 實體風險：颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 市場機會：產品開發導入嵌入式輕AI節能方案(Qualcomm)提供客戶更多元、更節能的服務與選擇。 <u>中期</u> 轉型風險：加強排放報告義務、轉型至低碳經濟的成本、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加、產品與服務的要求與監管。 市場機會：朝向更有效率的建築、取得公部門的獎勵措施、新市場夥伴關係。 <u>長期</u> 轉型風險：溫室氣體排放的價格增加（總量管制/碳稅/能源稅）。 實體風險：平均溫度上升。 市場機會：使用更有效率的生產與配送流程。 3. 為了因應相關法遵與綠色標準變動的風險，本公司積極呼應相關國際規範，在綠色設計上開發綠能題材產品與服務，公司設備建置或汰換時，優先考量具節能環保標章之設備，這些轉型行動可能造成客戶移轉致營收減少、低碳技術轉型成本增加，其增加再生能源購買成本。 4. 將氣候變遷納入企業永續發展的重大議題與關鍵性重大風險項目，於公司內落實風險管理計畫，規劃營運、產品及供應鏈管理等面向的因應措施。依據風險管理系統落實PDCA運作模式，持續精進環境面氣候變遷風險管理與管理面企業整體風險管理系統整合。 5. 參照國際能源總署（International Energy Agency, IEA）所公布的2°C情景，模擬分析未來的氣候變遷的影響，並據此制定科學基礎溫室氣體減量目標（SBT）與預估未來減碳量，作為營運策略調整之參考。 6. 本公司面臨的重大氣候風險，主要來自客戶端及投資人等重要利害關係人對企業溫室氣體減量及遵循產品能源效率標準的要求；而氣候變遷帶來的機會主要出現在產品與服務面向，本公司多元且呼應永續趨勢的產品線，可望獲得支持性的政策獎勵，且以節能減廢的產品與服務回應市場需求並開發新市場。
--	--

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 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	主要轉型風險：為了因應相關法規與標準變動的風險，本公司除了積極呼應相關國際規範，時刻以高於國際標準自我期許，降低再生能源成本風險。在綠色設計上積極研發布局，以高能源轉換率與低碳產品組合協助客戶降低成本、提升效率。 主要實體風險：極端降雨與乾旱可能造成水災或旱災，導致生產據點受損、員工無法上班、供應鏈中斷；旱災則可能影響公司生活用水。將擬定緊急應變計畫，降低災害風險所造成營運損失。 7. 本公司參照環境部「碳費收費辦法」，訂定每公噸300元之內部碳定價(ICP)，導入內部碳費機制，應用於節能減碳專案及再生電力，同時鼓勵投資負碳技術與低碳創新，促進全球據點更致力減碳。 8. 堅守圓剛科技之經營理念，成為「增進人類的溝通性與娛樂性，並做一個對社會有貢獻的企業」，藉由高階領導公司各項活動，透過內外部不斷的溝通凝聚團隊的意識，形成組織文化，從員工開始乃至於供應鏈，共同努力降低氣候變遷的負面影響。 2025年公司參照環境部「碳費收費辦法」，訂定每公噸300元之內部碳定價(ICP)，導入內部碳費機制，應用於節能減碳專案及再生電力，同時鼓勵投資負碳技術與低碳創新，促進全球據點更致力減碳。 溫室氣體排放管理目標 本公司溫室氣體排放以2021年為基準年。 範疇一與範疇二減量目標如下： 1.短期目標(1~5年)：每年減少3%的溫室氣體排放。 2.中期目標(5~10年)：2030年減少28%的溫室氣體排放。 3.長期目標(10年以上)：各營運據點達到淨零排放。 能源使用： 提高能源使用效率，轉向可再生能源，並設定具體的能源使用減少目標，每年用電量減少5% 採取節能措施如下： 1.針對高耗能空調設備設定目標，更換高效能空調系統以減少能源消耗。 2.使用能源管理系統來監控能源使用情況，確保目標達成。 3.提高員工的節能意識，鼓勵節約用電。 9. 請參閱 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			
本公司自 2021 年起透過導入 ISO 14064-1 進行全面盤查公司之溫室氣體排放量，針對七大類溫室氣體進行全面性盤查，並依排放源型式區分。本公司持續推動企業及供應鏈之溫室氣體減量政策，並以實際節能減碳、省水的節能措施，達成逐年減少溫室氣體排放量 3%的目標。			
圖剛近二年溫室氣體排放狀況			
項目	2024 年	2025 年	
範疇一：直接溫室氣體排放 (公噸 CO ₂ e)	21.58	22.93	
範疇二：間接溫室氣體排放 (公噸 CO ₂ e)	399.11	380.30	
範疇三：其他間接排放源 (公噸 CO ₂ e)	4,799.18	6,253.60	
總排放量=範疇一+範疇二+範疇三 (公噸 CO ₂ e)	5,219.87	6,656.83	
溫室氣體排放強度 (公噸 CO ₂ e/營業收入 (百萬元))	1.5954	1.96	
備註：			
1. 公司自 2021 年起執行 ISO 14064-1 進行全面盤查公司之溫室氣體排放量。			
2. 公司依據 ISO 14064-1 要求，將溫室氣體盤查之組織邊界設定為位於 新北市中和區建一路135號與137號之公司總部。			
3. 範疇一是指針對直接來自於本公司所擁有或控制的排放源，其包含固定燃燒源、製程排放、交通運輸之移動燃燒源及逸散性的排放源，排放係數依據環境部最新公告數據 6.0.4 版 (IPCC 第六次評估報告) 計算。			
4. 範疇二是指能源間排放，如外購電力。			
5. 範疇三是指事業活動產生的溫室氣體排放，包含(1)運輸溫室氣體排放：3.1上游的運輸、3.2下游的運輸與配送排放(2)組織使用產品溫室氣體排放：4.1購買的商品(3)使用來自於組織產品溫室氣體排放：5.1產品使用電力。			
6. 溫室氣體排放種類：二氧化碳 (CO ₂)、甲烷 (CH ₄)、氧化亞氮 (N ₂ O)、氫氟碳化物 (HFCs)、全氟碳化物 (PFCs)、六氟化硫 (SF ₆) 及三氟化氮 (NF ₃)。			
7. 外購電力引用經濟部能源局公告之電力排碳係數，2025 年電力排碳係數=0.424 kgCO ₂ e/kWh。			
註1：直接排放量 (範疇一)，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量 (範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放) 及其他間接排放量 (範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。			
註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」(下稱本作業辦法) 第4條之第2項規定所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。			
註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。			
註4：溫室氣體排放量之密集度得以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。			

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明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。	為落實公司的永續發展與減碳目標，圓剛已於 2024 年 06 月通過臺灣檢驗科技股份有限公司（SGS）ISO 14064-1：2018 溫室氣體盤查驗證，並取得查證聲明書。 2025 年溫室氣體盤查及推動減碳相關作業，是採用 ISO 14064-1：2018 準則編製溫室氣體盤查報告書，清查營運範圍內屬於直接及間接的溫室氣體排放源，以滿足客戶與其他利害關係人對碳排放資訊之需求。2025 年公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，完整確信資訊將於永續報告書揭露。
註1：應依本作業辦法第4條之1第3項規定所定時程辦理。 註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。 註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。	

1-2.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量目標	2025 年減量達成情形
本公司溫室氣體排放以 2021 年為基準年。 ● 短期目標：5 年內每年減少 3% 的溫室氣體排放。 ● 中期目標：2030 年前減少 28% 的溫室氣體排放。 ● 長期目標：2050 年前各營運據點溫室氣體排放為零。	● 2025 年完成 ISO 14064-1 溫室氣體查證。 ● 2025 年較 2024 年類別一與類別二溫室氣體排放減少 19.86 噸 CO ₂ e。 (以上數據為圓剛自行盤查結果，完整資訊將於永續報告書揭露)

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	是 V		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？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當管道，並落實執行？	是 V		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	
(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？			利益衝突之個案。董事利益迴避執行情形請參閱本年報第16頁。 (四) 為確保誠信經營之落實，本公司內部設置稽核室及外部會計師稽查機制，定期查核前項制度遵循情形，並適時提供改善建議，以確保誠信經營之落實。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			(五) 誠信經營課程之內部訓練已做成E-Learning課程，除對新進同仁提供公司核心價值及遵循制度之教育訓練課程外，並為公司員工每年必須修習之課程。 114年總參加人次:875人，總時數137小時。本公司定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練資訊如下： 1. 114年11月20日線上課程：禁止內線交易課程參加人數175人次，累計44小時。 2. 114年11月20日線上課程：舉報專線宣導課程參加人數175人次，累計6小時。 本公司另安排董事、經理人參與外部相關之訓練課程，請參閱第45-46頁。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(一) 公司已訂定具體檢舉及獎勵制度，設有舉報專線，檢舉人可將舉報事項直接提供予人資單位並由專人負責處理。對於違反規定之員工，將依「工作規則」之規定進行懲處；若檢舉屬實則給予檢舉人適當獎勵。 (二) 本公司於舉報作業訂有相關規定。申訴/檢舉人的個人資料由人資單位妥善保密並去識別化，避免其遭受不當處理。 (三) 針對檢舉人身分及檢舉內容進行保密，以保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。洩密者，將予以懲處。如對於申訴人因檢舉報復者，亦依規定從重處罰。實施至今，本公司員工未提出任何檢舉案件。
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		提供本公司最新版誠信經營守則於本公司投資人網站供投資人自行下載參閱，惟實施至今，本公司員工尚無違反不誠信行為情事。
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？			請敘明其運作與所定守則之差異情形：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：本公司誠信經營守則於109年3月24日完成第二次修訂並經董事會通過後實施。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 114 年度董事、經理人及稽核主管進修情形

(1) 董事進修情形

職稱	名稱	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董事長	郭重松	114/06/03	114/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭近期案例介紹	3.0	是
		114/08/12	114/08/12	財團法人台灣金融研訓院	家族信託規劃與運用	3.0	是
董事	李淼盛	114/09/25	114/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3.0	是
		114/11/20	114/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	展望 2026 年全球及台灣經濟趨勢	3.0	是
董事	許起裕	114/06/18	114/06/18	社團法人中華財經發展協會	川普關稅 2.0 展開與評估	3.0	是
		114/11/14	114/11/14	社團法人中華公司治理協會	數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3.0	是
董事	郭昱廷	114/04/17	114/04/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	經營權糾紛與攻防實戰案例解析	3.0	是
		114/07/24	114/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 大未來與企業 AI 轉型	3.0	是
獨立董事	吳明欽	114/06/24	114/06/24	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0	是
		114/11/06	114/11/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	虛擬資產之犯罪手法與洗錢防制	3.0	是
獨立董事	楊瑞祥	114/06/10	114/06/10	臺灣證券交易所 企業永續發展協會 世界企業永續發展委員會聯合舉辦	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	是
		114/06/24	114/06/24	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0	是
		114/10/31	114/10/31	社團法人中華公司治理協會	重大訊息揭露與董事責任(含內線交易案例解析)	3.0	是
獨立董事	王淑玲	114/06/04	114/06/04	社團法人中華公司治理協會	駕馭變局：變革全球布局中的策略藍圖	3.0	是
		114/06/13	114/06/13	社團法人台灣投資人關係協會	企業在 AI 轉型中的領先策略	3.0	是
獨立董事	簡慧祥	114/08/14	114/08/14	社團法人中華公司治理協會	證券法規與公司治理	3.0	是
		114/08/14	114/08/14	社團法人中華公司治理協會	川普當選後之全球經濟局勢評析	3.0	是
		114/08/15	114/08/15	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 財務報表之表達及揭露與永續「創新」之法-回應社會變遷建立差異化創新策略	3.0	是
		114/08/15	114/08/15	社團法人中華公司治理協會	全球永續法規趨勢暨氣候相關揭露	3.0	是

(2)經理人及稽核主管進修情形

職稱	名稱	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	訖				
財務長/會計主管	林朝祥	114/06/26	114/06/27	財團法人會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12.0	是
公司治理主管/資安長	周信良	114/04/11	114/04/11	社團法人中華公司治理協會	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討	3.0	是
		114/04/25	114/04/25	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與ESG績效制度設計	3.0	是
		114/10/17	114/10/17	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與永續治理	3.0	是
		114/11/07	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會評估發展	3.0	是
內稽主管	葉金科	114/12/19	114/12/19	財團法人會計研究發展基金會	「永續資訊之管理」內控實務全盤解析	6.0	是
		114/12/24	114/12/24	財團法人會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6.0	是
內稽代理人	黃瓊嫻	114/12/19	114/12/19	財團法人會計研究發展基金會	「永續資訊之管理」內控實務全盤解析	6.0	是
		114/12/24	114/12/24	財團法人會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6.0	是

- 2.有關「內部重大資訊處理作業程序」已制定於本公司「防範內線交易管理作業辦法」中，本公司針對內部重大資訊處理及揭露，均依照相關法律、命令及臺灣證券交易所或證券櫃檯買賣中心之規定及本作業程序辦理。該辦法已放置於公司網站，供關係人隨時點閱。稽核室並製做防範內線交易宣導影片，內容涵蓋作業辦法宣導，並要求需被宣導者經由 e-learning 系統上進行觀看，事後亦需於系統上進行測驗。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

請至公開資訊觀測站查詢：

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 114年股東常會重要決議及執行情形

開會時間	重要決議事項及執行情形
114/06/18	1.通過民國113年度營業報告書及財務報表案。 2.通過本公司民國113年度盈餘分配案。 執行情形：訂定民國114年7月13日為除息基準日，113年7月31日為發放日，(每股分配現金股利0.20019686元)業已全數發放完畢。 3.通過以私募方式辦理現金增資發行普通股案。 執行情形：本案已於115年3月12日經董事會決議通過不繼續辦理私募事宜。

2. 114年董事會之重要決議事項

開會日期	重要決議事項	備註
114/01/17	1. 通過本公司114年度營運計劃。 2. 通過本公司與銀行授信額度事宜。 3. 通過本公司114年度企業永續發展ESG工作計劃。 4. 通過本公司擬處分不動產之前置評估作業規劃案。 5. 通過本公司民國113年度經理人特別獎金發放事宜。 6. 通過本公司民國114年度經理人薪資結構建議案。 7. 通過本公司民國114年度董事酬勞結構建議案。	第1-4案決議： 經主席徵詢出席董事意見，全體同意照案通過。 第5、7案決議： 經代理主席徵詢出席董事意見，全體同意照案通過。 第6案決議： 經代理主席徵詢出席董事意見將淨利指標修改為營業淨利，全體同意照修正案通過。
114/03/11	1. 通過本公司113年度內部控制制度聲明書。 2. 通過本公司113年度財務報表。 3. 通過本公司113年度營業報告書。 4. 通過本公司113年度盈餘分配案。 5. 通過本公司「公司章程」修訂案。 6. 通過本公司113年股東常會通過之私募有價證券案擬不繼續辦理。 7. 通過本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案。 8. 通過本公司解除董事競業禁止之限制案。 9. 通過本公司114年度股東常會日期、時間、地點、會議程序、主要議案內容及受理股東提案作業。 10. 通過本公司113年度經理人員工酬勞分配案。 11. 通過本公司民國113年度董事酬勞分配案。 12. 通過本公司114年經理人月薪調整案。 13. 通過本公司114年經理人薪資結構中之變動酬勞衡量指標修正案。	第1-4、6-11、13案決議： 經主席徵詢出席董事意見，全體同意照案通過。 第5案決議： 經主席徵詢出席董事意見，將條文中「至少百分之零點五派於基層員工」修訂為「至少百分之一派於基層員工」，全體同意照修正案通過。 第12案決議： 除郭重松董事利益迴避外，經代理主席李森盛董事徵詢出席董事意見，全體同意照案通過。
114/05/13	1. 通過本公司114年度第一季合併財務報表案。 2. 通過本公司配合勤業眾信聯合會計師事務所落實內部輪調之機制，自民國114年第2季起更換簽證會計師。 3. 通過本公司自114年第2季起，委任勤業眾信聯合會計師事務所之陳培德會計師及劉怡青會計師擔任本公司財務報表簽證之會計師，並委任陳培德會計師擔任稅務簽證之會計師及其報酬案。 4. 通過本公司新增銀行授信額度案。 5. 通過本公司解除董事競業禁止之限制案。 6. 通過本公司「薪資報酬委員會組織規程」修正案。 7. 通過本公司經理人其他獎金分配案。 8. 通過本公司提報經理人晉升暨薪酬審核案。	經主席徵詢出席董事意見，全體同意照案通過。
114/08/13	1. 通過本公司114年度第二季合併財務報表案。 2. 通過本公司新增銀行授信額度案。 3. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定減資基準日案。 4. 通過本公司永續報告書案。	第1-4案決議：經主席徵詢出席董事，全體同意照案通過。 第5案決議：經主席徵詢出席董事，全體同意照案通過。

	5. 通過本公司提名委員會組織規程案。	過;隨後,經董事推選,由郭重松、楊瑞祥、簡慧祥三位董事擔任提名委員,並由楊瑞祥董事出任提名委員會主席。
114/11/13	1. 通過本公司 114 年度第三季合併財務報表案。 2. 通過本公司新增銀行授信額度案。 3. 通過本公司 115 年度「年度稽核計畫」案。 4. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定減資基準日案。 5. 通過本公司「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」修正案。 6. 通過本公司依法規要求之 IFRS 永續揭露準則導入計畫案	經主席徵詢出席董事,全體同意照案通過。

3. 115年董事會之重要決議事項

開會日期	重要決議事項	備註
115/01/28	1. 通過本公司民國 115 年董事長薪資調整案。 2. 通過本公司民國 114 年度經理人特別獎金發放事宜。	除郭重松董事利益迴避外,經代理主席王淑玲董事徵詢出席董事意見,全體同意照案通過。
115/02/11	1. 通過本公司 115 年度營運計畫。 2. 通過本公司與銀行授信額度事宜。 3. 通過本公司內控準則新增「基層員工範圍及評估規定」案。 4. 通過本公司 115 年度企業永續發展 ESG 工作計畫。 5. 通過本公司提報經理人晉升暨薪酬審核案。 6. 通過本公司民國 115 年度經理人薪資結構建議案。	第 1-5 案決議: 經主席徵詢出席董事全體同意照案通過。 第 6 案決議: 除郭重松董事利益迴避外,經代理主席徵詢出席董事意見,全體同意照案通過。
115/03/12	1. 通過本公司 114 年度財務報表。 2. 通過本公司 114 年度盈餘分配案。 3. 通過本公司 114 年度營業報告書。 4. 通過本公司 114 年度內控制度聲明書。 5. 通過本公司 114 年股東常會通過之私募有價證券案擬不繼續辦理。 6. 通過本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案。 7. 通過配合 115 年股東常會召開,擬提前選舉董事案。 8. 通過訂定本公司民國 115 年股東常會受理股東提名董事候選人受理期間及相關事宜。 9. 通過解除本公司新任董事競業禁止之限制。 10.通過本公司 115 年度股東常會日期、時間、地點、會議程序、主要議案內容及受理股東提案作業。 11.通過本公司民國 114 年度董事酬勞分配案。 12.通過本公司 115 年經理人月薪調整案。	第 1、3-11 案決議: 經主席徵詢出席董事全體同意照案通過。 第 2 案決議: 經主席徵詢出席董事全體同意將配息依審計委員會建議由每股配發現金股利 0.2 元調升至 0.25 元。 第 12 案決議: 除郭重松董事利益迴避外,經代理主席李森盛董事徵詢出席董事意見,全體同意照案通過。
115/04/24	1. 通過本公司擬委任勤業眾信聯合會計師事務所之陳培德會計師及劉怡青會計師擔任 115 年度財務報表簽證之會計師,並委任陳培德會計師擔任稅務簽證之會計師及其報酬案。 2. 通過本公司 115 年度第一季合併財務報表案。 3. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定其減資基準日案。 4. 通過本公司 115 年股東常會董事(含獨立董事)候選人名單。 5. 通過本公司發行限制員工權利新股記得條件修正案。 6. 通過本公司 115 年股東常會議案修正案。 7. 通過本公司經理人其他獎金分配案。	第 1-4、6-7 案決議: 經主席徵詢出席董事全體同意照案通過。 第 5 案決議: 經討論後,依薪酬委員會修正建議第 7 條,經主席徵詢全體出席董事意見,經確認無異議後,本案照修正後版本通過。

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

四、簽證會計師公費資訊

1. 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	陳培德	114.01.01—114.12.31	2,500	420	2,920	—
	劉怡青					

2. 非審計公費服務內容：移轉訂價報告服務與網際網路購物包裝材料減量成果報告公費。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	114/05/13		
更 換 原 因 及 說 明	為配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，於 114 年 5 月 13 日經由董事會通過自 114 年第 2 季起將原簽證會計師由劉怡青會計師及林文欽會計師，更換為陳培德會計師及劉怡青會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人		
	情 況	會 計 師	委 任 人
	主動終止委任	—	—
	不再接受(繼續)委任	—	—
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情事		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情事		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	陳培德、劉怡青
委 任 之 日 期	114/5/13
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務或其關係企業者之資訊：無此等情事。

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

(一)、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

請至公開資訊觀測站查詢：

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)、股權轉移及質押資訊：

股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：114 年度無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

持股基準日：115 日 4 月 10 日

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱(或姓名)	關係	
圓展科技(股)公司	28,781,600	18.30	—	—	—	—	郭重松	董事長/策略長	
松昱投資(股)公司 代表人：高錦蘭	8,298,262	5.28	—	—	—	—	郭重松	監察人	
	830,083	0.53	1,648,101	1.05	—	—	郭重松 郭昱廷 郭倍慈	配偶 一等親 一等親	
松慈投資(股)公司 代表人：高錦蘭	6,600,000	4.20	—	—	—	—	郭重松	監察人	
	830,083	0.53	1,648,101	1.05	—	—	郭重松 郭昱廷 郭倍慈	配偶 一等親 一等親	
昱慈投資(股)公司 代表人：郭倍慈	4,204,340	2.67	—	—	—	—			
	1,040,439	0.66	—	—	—	—	郭重松 高錦蘭	一等親 一等親	
中國信託商銀受託信託財產專戶	2,905,000	1.85	—	—	—	—	無	無	
郭重松	1,648,101	1.05	830,083	0.53	14,898,262	9.48	松昱投資 松慈投資 高錦蘭 郭昱廷 郭倍慈	監察人 監察人 配偶 一等親 一等親	
乙潤投資股份有限公司	1,604,000	1.02	—	—	—	—	無	無	
李森盛	1,599,498	1.02	—	—	—	—	無	無	
郭娟娟	1,326,970	0.84	—	—	—	—	郭重松	二等親	
郭昱廷	1,261,670	0.80	—	—	—	—	郭重松 高錦蘭	一等親 一等親	

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

114 年 12 月 31 日 單位：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
AVerMedia Technologies, Inc. (圓剛美國)	3,000,000	100.00	0	0	3,000,000	100.00
AVerMedia Technologies, Inc. (圓剛日本)	200	100.00	0	0	200	100.00
AVerMedia Technologies (Shanghai), Inc.	註 1 (資本額 USD1,200,000)	100.00	0	0	註 1 (資本額 USD1,200,000)	100.00
AVT Solutions GmbH.	註 1 (資本額 EUR100,000)	100.00	0	0	註 1 (資本額 EUR100,000)	100.00
AVerMedia Information (SPAIN) S.L.	註 1 (資本額 EUR100,000)	100.00	0	0	註 1 (資本額 EUR100,000)	100.00
AVerMedia Korea Inc.	51,000	100.00	0	0	51,000	100.00
圓展科技股份有限公司	46,388,504	49.92	3,244,796	3.49	49,633,300	53.41

註 1：該國之公司法對其公司執照僅表彰資本額，並無股數之記載。

參、募 資 情 形

一、公司資本及股份之辦理情形：

(一)股本來源

股 本 來 源

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源(元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113.04	10	320,000,000	3,200,000,000	157,908,864	1,579,088,640	註銷收回 限制員工權利新股 (1,600,000元)	無	113.04.03 經授商字第 11330049440號
113.06	10	320,000,000	3,200,000,000	157,668,864	1,576,688,640	註銷收回 限制員工權利新股 (2,400,000元)	無	113.06.05 經授商字第 11330087630號
113.08	10	320,000,000	3,200,000,000	157,618,864	1,576,188,640	註銷收回 限制員工權利新股 (500,000元)		113.08.28 經授商字第 11330152160號
114.09	10	320,000,000	3,200,000,000	157,463,864	1,574,638,640	註銷收回 限制員工權利新股 (1,550,000元)		114.09.26 經授商字第 11430141670號
114.12	10	320,000,000	3,200,000,000	157,293,864	1,572,938,640	註銷收回 限制員工權利新股 (1,700,000元)		114.12.30 經授商字第 11430192630號

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	157,293,864	162,706,136	320,000,000	

總 括 申 報 制 度 相 關 資 訊

有價證 券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

(二) 主要股東名單

持股基準日：115 年 4 月 10 日

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例%
圓展科技股份有限公司	28,781,600	18.30%
松昱投資股份有限公司	8,298,262	5.28%
松慈投資股份有限公司	6,600,000	4.20%
昱慈投資股份有限公司	4,204,340	2.67%
中國信託商銀受託信託財產專戶	2,905,000	1.85%
郭重松	1,648,101	1.05%
乙潤投資股份有限公司	1,604,000	1.02%
李森盛	1,599,498	1.02%
郭娟娟	1,326,970	0.84%
郭昱廷	1,261,670	0.80%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司現行章程有關股利政策如下：

本公司年度如有獲利，應提撥最低百分之五，最高百分之二十為員工酬勞(至少百分之一分派予基層員工)，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥低於百分之二為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞；本公司年度決算如有盈餘，依法繳納所得稅捐，彌補以往年度虧損後，就其餘額提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達實收資本時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。考量本公司長期財務規劃及滿足股東對現金流入之需求，每年發放之現金股利以不得低於當年度分派盈餘數額總額的百分之十。股東股息及紅利數額視公司營運狀況需要，由董事會依前項規定擬案提請股東大會決議分派之。

2. 本年度股東會擬決議股利分派情形

本公司業於 115 年 3 月 12 日董事會中通過 114 年度股東股利，擬以可分配盈餘新台幣 39,323,466 元配發現金股利，每股配發新台幣 0.25 元。本案將俟 115 年 6 月 11 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

3. 預期股利政策並不會有重大變動。

(四) 本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

關於本公司民國 114 年度盈餘分配議案尚未經股東會決議，依據民國 115 年 3 月 12 日董事會決議通過之股利分配，未有無償配股之情事。

(五) 員工及董事酬勞分配情形如下：

1. 本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益，分別提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞(至少百分之一分派予基層員工)及低於百分之二董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

本公司估列依公司法及本公司章程規定應分配之員工及董事酬勞如上1.所示，分派員工股票之股數係依據最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為分配當期損益。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形。

a. 本公司民國 114 年度員工及董事酬勞，業經薪資報酬委員會及董事會決議不發放。

b. 與114年度財務報告估列數並無差異。

(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：不適用

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）如下：

113 年度盈餘分配議案經董事會決議通過，不發放員工酬勞及董事酬勞。

(六) 公司買回本公司股份情形：

已執行完畢者：無此情形。

尚在執行中者：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：無。

六、 限制員工權利新股辦理情形：

(一) 尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響

截至 115 年 4 月 30 日止

限制員工權利新股種類	109 年限制員工權利新股																	
申報生效日期	110 年 10 月 5 日																	
發行日期	111 年 4 月 20 日																	
已發行限制員工權利新股股數	4,115,000 股																	
發行價格	無償發行																	
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	2.67																	
員工限制權利新股之既得條件(註 1)	員工自獲配限制員工權利新股(即增資基準日)屆滿下述時程，若仍在職，將於既得期間屆滿年度，依公司績效及員工績效兩項指標之達成結果綜合核定員工當年度既得股份數量，員工績效指標及公司績效指標說明如下： 1.公司營運目標： 公司既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之合併財務報表為基礎，就下列兩項指標各給予百分之五十之權重並以加權平均後之綜合積分為其依據指標。但因國際或產業情勢致公司產生重大影響時，得經本公司薪資報酬委員會提案修正績效指標或既得比例，並經董事會決議後公告調整，績效條件如下： (1) 營業收入較過去三年平均數成長 10%(含)以上 (2) 營業利益較過去三年平均數成長 10%(含)以上 2.個人績效指標： 係指為既得期間屆滿最近一次之個人績效評核等第至少為 A-(含)以上。但經理人之評核則依「經理人管理及績效評估辦法」為之。 <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">既得期間</th><th colspan="3">當年度個人績效評核等第及分批既得比例</th></tr> <tr> <th>A+ & A</th><th>A-</th><th>B+(含)以下</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獲配後任職屆滿四年</td><td>45%</td><td>45%之 80%</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>獲配後任職屆滿五年</td><td>55%</td><td>55%之 80%</td><td>0%</td></tr> </tbody> </table> 3.上述既得之股份以四捨五入計算並以仟股為單位。 4.未達前項績效指標時，本公司將依法就喪失達成既得條件之限制員工權利新股無償收回並辦理註銷。			既得期間	當年度個人績效評核等第及分批既得比例			A+ & A	A-	B+(含)以下	獲配後任職屆滿四年	45%	45%之 80%	0%	獲配後任職屆滿五年	55%	55%之 80%	0%
既得期間	當年度個人績效評核等第及分批既得比例																	
	A+ & A	A-	B+(含)以下															
獲配後任職屆滿四年	45%	45%之 80%	0%															
獲配後任職屆滿五年	55%	55%之 80%	0%															
員工限制權利新股之受限制權利	1.既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。 2.除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。 3.限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。 4.既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。																	
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管																	

員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	1.員工自獲配限制員工權利新股後，未達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標，即就其未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。 2.於既得期間內，員工如有自願離職、解雇、資遣等情事，其尚未既得之股份，本公司將無償收回並辦理註銷。 3.依 110 年度「限制員工權利新股發行辦法」第六條規範，獲配限制員工權利新股之員工，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩漏獲配股份之數量及所有相關內容。員工若有違反之情事且經本公司認為情節重大者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，該員工立即喪失受領股份之資格，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	1,210,000 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	2,905,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	1.85%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

註 1: 董事會於 115 年 4 月 24 通過員工限制權利新股之既得條件修正案，俟 115 年 6 月 11 日股東會通過後實施。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形

截至 115 年 4 月 30 日止

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(%)	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(%)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(%)
經理人	資深副總經理	莊善雯	730,000	0.46	0	0	0	0	730,000	0	0	0.46
	副總經理	林朝祥										
	副總經理	王富平										
	副總經理	陳仕衡										
	副總經理/公司治理主管	周信良										
員工	處長	蘇國英	815,000	0.52	0	0	0	0	815,000	0	0	0.52
	資深經理	胡朝棟										
	資深經理	郭倍慈										
	資深經理	程思銘										
	資深經理	姚燕正										
	經理	江建宗										
	經理	李宜園										
	經理	李長鴻										
	經理	王明昌										
	副理	林昱豪										

七、 併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

八、 資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年度內已完成且計劃效益尚未顯現之計劃內容及執行情形：本公司於 114 年 6 月 18 日股東常會通過授權董事會得視市場狀況及本公司需求，以私募方式引進策略性投資人籌募款項，以不超過已發行股份總數 40,000 仟股之普通股額度內辦理之。依據證券交易法第 43 條之 6 第 7 項規定，有價證券私募得於該股東會決議之日起一年內辦理。

請至公開資訊觀測站查詢：

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

(二) 執行情形：115 年 3 月 12 日董事會決議不繼續辦理前述私募案。

請至公開資訊觀測站查詢：

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 營業範圍

1. 營業項目：

- (1) 電腦及週邊設備之設計、製造、加工及買賣。
- (2) 各種電子產品之設計、製造、加工及買賣。
- (3) 電腦軟體程式之設計、研究、開發。
- (4) 各種電腦通訊設備之設計、製造、加工及買賣。
- (5) 各種無線電通信器材之設計、製造、加工及買賣。
- (6) 各種電子式控制設備之設計、製造、加工及買賣。
- (7) 各種電子零組件之設計、製造、加工及買賣。
- (8) 前各項產品之塑膠、鐵質外殼之設計、製造、加工及買賣。
- (9) 有關前各項產品之自動化系統工程之規劃、設計、組合、安裝及買賣。
- (10) 前各項產品之進出口代理經銷業務。
- (11) 前各項產品之進出口貿易業務。
- (12) 代理國內外廠商前各項產品之經銷。
- (13) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

產 品	比 重 %
數 位 視 訊 產 品 系 列	21.00
教 育 及 視 訊 會 議 產 品 系 列	79.00
合 計	100.00

3. 公司目前之產品與服務項目：

圓剛科技專精於多媒體視訊影音處理技術，提供最齊全的多媒體電腦視訊產品線，更是國內少數擁有自行設計、研發、行銷全系列產品能力的廠商，針對不同的市場區隔，為消費者與企業用戶打造最佳的解決方案。目前本公司主要研發上市的产品如下：

- (1) 高畫質影像截取卡。
- (2) 影音擷取串流和影像處理軟體: Streaming Center、Streaming Center PLUG (OBS plugins)和移動裝置專用的 Live Streaming APP 系列產品。
- (3) 高畫質影像錄影盒。
- (4) 直播視訊相關周邊 (Webcam、Microphone、Audio Mixer/控制器)。
- (5) 教育市場音訊產品 (無線抗噪麥克風、Soundbar)。
- (6) 影像音訊訊號轉接器。
- (7) 個人視訊會議用整合型 Webcam 和智慧降噪 Speakerphone 。
- (8) 掌上型遊戲機和手機擷取設備以及延伸擴充設備。
- (9) 結合影像擷取和擴展塢多功能充電插座。
- (10) NVIDIA Jetson 嵌入式系統開發版。
- (11) Qualcomm QCS 系列嵌入式系統開發版。
- (12) 運行於嚴苛環境的 NVIDIA Jetson AI Box 。
- (13) 結合影像擷取和擴展塢多功能充電插座。
- (14) 邊緣運算用的頻外遠端管理模組。
- (15) 業應用邊緣運算專用的影音感知器模組。
- (16) 邊緣 AI 推論專用工作站。

4. 計劃開發之新商品：

本公司核心技術為影音視訊相關技術，如影音擷取、影像訊號處理、影像轉換、影音壓縮/解壓縮及網路影音串流等，透過整合視訊、電子、光學、RF 無線網路、軟體應用技術及工業設計等能力，在 IT 產業的影音相關應用中，以自有品牌業務來發展我們的長期獲利；並發展有價值的 ODM 業務，來提昇我們產品的質與量，這是我們一貫的發展策略。目前我們以自有的關鍵技術發展出應用於數位視訊相關之系列產品，我們命名為『CARS 計畫』。『CARS 計畫』是以圓剛既有的四項關鍵技術：影音擷取(Capture)、人工智慧 (AI 產品化與產品 AI 化)、影音錄影(Record)與影音串流(Stream)的技術做為基礎，發展建置為成熟穩定的核心技術模組進而組合成多樣化新產品的應用。同時導入新產品敏捷開發(Agile)流程管理，縮短開發新產品的時間，提前滿足客戶所需之解決方案並爭取營收之最大化。我們不斷在擷取技術及規格上的創新與突破，適時推出領先市場規格的新產品滿足內容創作者的使用需求及居家辦公、個人視訊及中小型辦公室視訊會議、遠端教學與學習等應用。在個人視訊週邊的相關產品方面，持續強化視訊的研發外，更深化音訊技術研發能力、AI 智慧運算能力，優化視訊會議產品的競爭力，跨入雲端視訊生態鏈。

此外，我們也致力於數位影像技術與服務的其他創新應用，例如我們投入資源將影像相關產品與 IoT、人工智慧、邊緣運算、嵌入式載板及雲端技術的整合應用或解決方案。更將相關的產品線陸續切入選定的工業應用領域，並滿足工業電腦系統廠商在使用環境、系統穩定度及產品生命週期等各項高規格的需求，以符合各種不同的應用環境；我們也開始強化既有的專業的軟硬體整合技術能力，為各產業的系統整合商及加值經銷商提供專屬的客製化設計服務，例如運用在機器人、電腦視覺處理、工業自動化、智慧零售、智慧城市、智慧製造等產業，甚至在學術研究領域，都能透過人工智慧邊緣運算平台的擴充能力與散熱設計的優勢，提升生產力、降低成本，以擴大與保持本公司之競爭優勢。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

當前全球影音解決方案與 AI 運算產業正處於高度不確定的地緣政治與經濟變動中。產業面臨全球供應鏈「去中國化」趨勢，導致電子元件產能加速向東南亞及印度轉移，且通膨壓力及資金成本上升持續考驗企業營運。然而，這也促使企業加速轉型，高品質影音解決方案已從疫情期間的「應急需求」轉化為異地辦公、遠距教學及跨國協作的「新常態」市場。

在全球數位轉型與智慧化應用快速推進下，AI 邊緣運算 (Edge AI) 已成為產業升級的重要核心技術。根據 Precedence Research 市場研究資料，全球 Edge AI 市場規模預估將由 2025 年約 256.5 億美元，成長至 2034 年約 1,430.6 億美元。隨著技術重心由傳統影像處理逐步擴展至生成式 AI (GenAI)、大型語言模型 (LLM) 及軟硬體整合應用，Edge AI 的產業價值持續提升。圓剛亦觀察到，相關應用正由消費端市場延伸至智慧城市、智慧製造、自主移動機器人 (AMR) 等高附加價值領域，顯示「技術 AI 化」與「綠色供應鏈」已成為企業拓展國際市場與強化競爭力的重要趨勢。

2. 產品發展趨勢與競爭策略

圓剛科技的核心競爭策略採「自有品牌(OBM)與高價值 ODM 並重」的雙軌模式。在自有品牌方面，持續深耕消費性與商用市場，將「產品 AI 化」視為研發重點，例如開發具備 AI 美顏、背景虛化及降噪功能的「直播大師 (Streaming Center)」軟體，以及針對 Z 世代移動創作推出的 X'TRAGO GC515 等高整合性裝置。在 ODM 業務上，則爭取國際策略夥伴訂單以擴大經濟規模並分攤研發成本。

在競爭策略上，圓剛強調「技術差異化」與「能效領先」。其嵌入式 AI 系統在相似運算力下，能較傳統系統節省能耗，此一高能效比優勢成為進入工業自動化與 AMR

領域的競爭利器。此外，公司透過質量並進的智慧財產管理建立護城河，2025 年全球累計專利已達 408 件。同時，圓剛將 ESG 永續競爭力融入產品，推動 ISO 14067 產品碳足跡查證並逐年提高 PCR 再生塑膠使用比例，藉此滿足國際品牌客戶對永續供應鏈的嚴格要求。

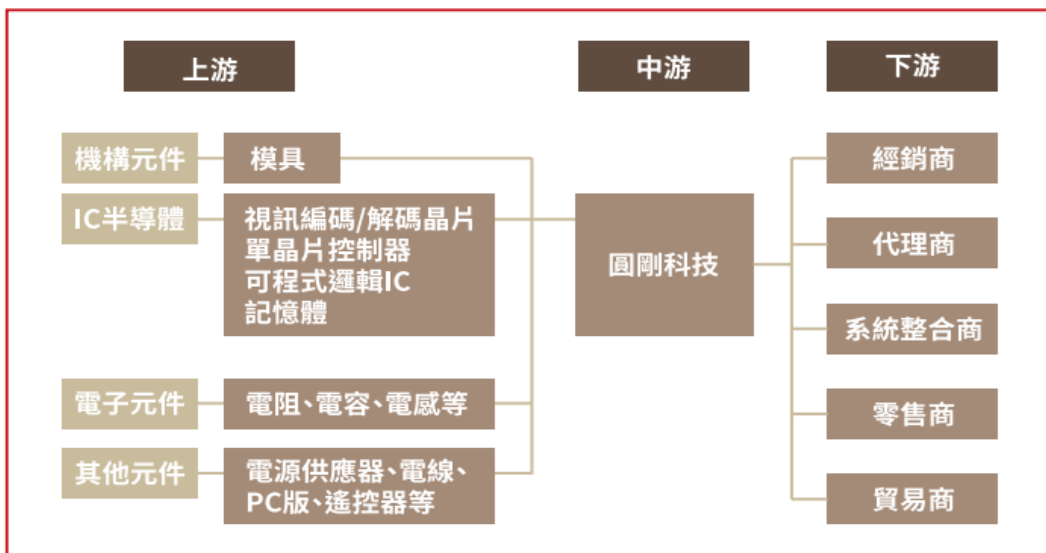
3. 研發策略與技術佈局

多媒體市場正逐步朝向以自媒體為核心的應用模式發展，圓剛科技為掌握此一市場趨勢，不斷研發並推出領先業界的高階遊戲影像擷取設備與直播產品套件，以滿足內容創作者日益提升的需求，提供業界最佳的解決方案。同時，隨著行動裝置與掌上型遊戲機的快速推陳出新，為進一步提高市場滲透率，公司亦積極將影像擷取技術整合至行動裝置相關周邊產品，致力於為內容創作者打造更便捷且高效的創作環境。

此外，鑑於近年來邊緣人工智慧（Edge AI）產業的迅速崛起，本公司與全球 GPU 龍頭廠商 NVIDIA 建立策略聯盟，鎖定智慧零售、自主移動機器人（AMR）及智慧城市等垂直應用市場，融合本公司在影像處理與影音串流領域的核心競爭力，持續推出以 Jetson 和其他低功耗平台為基礎的創新產品與客製化解決方案，進一步整合上下游產業鏈資源，共同拓展市場與產品布局，以鞏固公司長期競爭優勢。

4. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司係屬中游研發、製造的供應商。



（三）技術及研發概況

1. 為強化競爭優勢，2025 年仍持續投入將近營業額之 18%的研發費用。

本年度及截至年報刊印日止投入之研發費用如下：

單位：新台幣仟元

年度 項目	114 年度	115 年度截至第一季止
研發費用	622,642	161,510

2. 開發成功之技術或產品：

本公司核心技術為影音視訊相關技術，如視訊、音訊、鏡頭、影音擷取、影像訊號處理、影音壓縮/解壓縮、AI 相關技術及整合能力應用於個人數位視訊相關及教育科技、簡報、專業影音與商務溝通等產品系列。公司持續開發新產品及創新、改良現有產品外，持續對先進技術進行投資，尤其著重在 AI 與無線相關技術的投資，提高產品競爭門檻，並透過質量並重的發明專利申請，建構智慧財產權的保護和知識管理，以確保研

發成果與競爭優勢；截至 2025 年底，圓剛集團在全球共獲准 796 件產品專利。公司研究開發人員連續獲致良好的研發成果。制訂系統化之培訓計劃並持續進行是其不二法門，以期讓研發人員不斷學習新技術，發展新能力，以累積研發能量。

圓剛憑藉研發實力與持續的產品創新，2025 年於多項國內外重要獎項與評比中獲得肯定，展現公司於影音技術、AI 邊緣運算及永續治理領域的品牌影響力與市場競爭力。以下列舉本公司近來針對電腦影音相關產品之研發成果及較具代表性之技術如下：

- (1) 影像截取技術(SD/HD/4K/HDR/HDMI2.1)
- (2) 影像壓縮還原技術
- (3) 影像特效技術
- (4) 影像識別技術
- (5) 影像轉換技術
- (6) 影像雜訊消除及畫質提昇技術
- (7) 影像自動增豔技術
- (8) 聲音特效處理以及多路混音技術
- (9) 麥克風抗噪技術
- (10) 微處理器韌體開發及整合技術
- (11) 有保護或加密(CA)的數位電視節目接收技術
- (12) 數位影音內容保護技術
- (13) 網路電視相關技術
- (14) 跨平台多媒體影音軟硬體技術(Windows/Mac/Linux/Android/iOS)
- (15) 嵌入式系統最佳化
- (16) 影音串流技術
- (17) 多點同時影音串流技術
- (18) NVIDIA Jetson 整合平台開發技術
- (19) Qualcomm Edge AI 平台開發技術
- (20) 生成式 AI 和大型語言模型的人工智慧應用技術
- (21) 影像過濾去背技術
- (22) 人臉辨識和疊加圖樣技術
- (23) 光學或數位變焦處理技術
- (24) Intel Thunderbolt 3/4/5 介面訊號處理技術
- (25) 虛擬人物和 AI 偵測的結合應用
- (26) 虛擬人物 3D 模型和實境影像的繪圖整合技術
- (27) USB4.x 高速訊號平台開發設計
- (28) 數位視訊會議專用麥克風降噪/增益/回音消除/語音等化演算法
- (29) 數位視訊會議專用雙向降噪平台開發設計
- (30) 適合嚴苛環境的嵌入式系統結構設計
- (31) 充電插座的電源管理和多重保護機制
- (32) USB 相關充電協議的設計和兼容性加強
- (33) 邊緣運算平台和 GMSL 工業應用攝影機的整合技術
- (34) 邊緣運算專用的頻外管理模組設計

(四) 長、短期業務發展計劃：

1. 短期業務發展計劃：

- (1) 在企業永續委員會的推動下，對 ESG 議題持續關注與實踐，並以推動聯合國 SDGs 永續目標為己任來持續發揮影響力，善盡企業公民之義務。
- (2) 透過資訊系統與科技的手法，強化公司的管理系統與制度，以提高運營效率和降低

成本。

- (3)招募重點研發與業務行銷人才、精實影音產品研發能力，行銷業務強度，強化公司未來的競爭力。
- (4)在自有品牌發展與開發有價值的 ODM 並重的策略下，一方面於消費性市場深耕自有品牌，同時也爭取有價值的 ODM 訂單，尤其是國際 ODM 策略夥伴，擴大經濟規模及強化競爭優勢。
- (5)供應商評選納入事業環境及社會指標，強化供應商對推動 CSR 的認知，並輔導供應商持續推展企業社會責任共同追求永續經營。
- (6)逐步汰除包裝泡殼製品，並透過產品及包材的減積、減材與利用的做法，落實產品零毒害、零廢棄與零排碳的目標。

2. 中、長期業務發展計劃：

- (1)在自有品牌發展與開發有價值的 ODM 並重的策略下，一方面深耕自有品牌於消費性市場，同時也爭取有價值的 ODM 訂單，尤其是國際 ODM 策略夥伴，擴大經濟規模及強化競爭優勢。
- (2)針對不同的產品線、針對不同的應用市場區隔，擴大企業及機構用戶，針對不同系統整合商(SI)及增值型經銷商(VAR)，進行不同的行銷研究與策略發展，極大化客戶創造出產品價值的。
- (3)持續專注核心技術的發展，招募重點專業人才加入公司的研發與行銷團隊，擴大核心技術相關的創新產品與應用，以利拓展業務，創造業績。深化技術、妥善運用專利優勢，建構競爭者的進入障礙，保持技術之領先。
- (4)持續推廣 AVerMedia 品牌，為世界知名的領導品牌之一。
- (5)持續專注本業、穩健經營，並關注『企業公民的責任』，秉持「增進人類的溝通性與娛樂性，並做一個對社會有貢獻的企業」的企業目的。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品銷售地區

圓剛以外銷為主，並致力於自有品牌 AVerMedia 推廣，行銷全球百餘國，雖已建立相當的知名度及專業形象，但因應各國不同的文化，我們在美、歐、日、韓及中國等重要市場陸續設立銷售服務據點，採用當地化的行銷與服務，以加強在世界各地的行銷網絡及提供顧客最即時且滿意之售後服務。

2. 市場佔有率及競爭情形

本公司除積極致力於多媒體視訊相關技術之研發創新，並以自有品牌“AVerMedia”行銷全球多年有成，於影音及視訊相關產業中，已為全球知名的領導品牌之一，尤其在遊戲直播產業更是遊戲實況主喜愛的領導品牌。惟目前尚並無公正的研究機構針對此產業進行市占率的調查，但在部分區域(如歐洲與北美及亞洲區域的國家)，部分通路針對遊戲錄影與直播之產品進行出貨量調查，本公司在其調查結果中，亞洲與歐美市場市佔率分別名列第一與第二。

3. 市場之未來供需情況與成長性

隨著網路即時影音串流技術成熟，數位視訊產品應用已滲透至各行各業。除傳統遊戲實況外，網紅經濟與電商直播的蓬勃發展帶動了強勁的影像擷取與收音設備需求。後疫情時代驗證了遠距工作與混合辦公的長期可行性，為視訊協作設備提供了穩固且具成長性的市場基礎。

圓剛提前布局 Edge AI 產業，自 2018 年即成為 NVIDIA Jetson 平台的 Elite Partner，使其在邊緣運算市場佔據先機。未來成長動能將聚焦於 AI 邊緣運算平台與影像擷取技術的「無痛整合」，為智慧城市交通監控、智慧工廠及學術研究提供專屬客製化服務。隨著大型語言模型在邊緣端的應用普及，市場對於具備高安全性、資料不出雲端的邊緣 AI 系統需求將大幅增加。圓剛透過持續投入占營收 10% 以上之研發費用，加速推出整合高品質影音與高效能運算的新一代產品，為下一波數位轉型潮儲備強大成長動能。

4. 競爭利基

本公司專精於影音處理研發技術，在市場上持續提供最具經濟效益且精緻品質的產品。在同時兼顧利潤與營收的策略下，以相同的核心技術發展出不同的產品應用，深耕數位娛樂消費性市場及專業之系統整合商及加值型經銷商，進行不同的行銷策略，創造出產品價值的極大化，以期在各個不同的產品領域及市場競爭下，脫穎而出。

5. 發展遠景之有利因素與不利因素之因應對策

1. 有利因素

- 市場成長動能明顯，全年全球網紅的市場規模與成長率，預期後續帶來驚人的商業價值。數位化生活的潮流，網路頻寬、影音串流技術快速的演進更讓這個產業蓬勃發展。
- 本公司累積雄厚的影音處理研發技術，數位視訊產品結合視訊、行動數據、軟硬體等技術，複雜程度、設計難度及種類遠超過一般資訊及消費產品，對一般廠商而言，具有相當的進入門檻。
- 台灣多媒體電腦產業的競爭優勢係台灣為國際電腦資訊與周邊產業的重要供應地，擁有優秀的電腦軟、硬體技術人才，尤其是國內上游 IC 廠商的積極投入、以及優異的製程技術與經驗等基礎，也奠定整個產業上、下游垂直整合的製造、供應的完整體系，更有助於國內多媒體電腦及週邊產業的發展。

2. 不利因素:在面對中美貿易戰、俄烏戰爭、通貨膨脹、利率及外匯變化等不利因素時，所採取施如下：

- 尋找新市場和貿易夥伴，降低對單一市場的依賴性。擴大拓展國際市場，尤其開發新興市場，以降低貿易戰和政治風險的影響。
- 可尋找新的供應商、降低成本、提高效率，同時評估對產品進行本地化設計和生產的可能性，以降低跨國物流和政治風險。
- 落實技術創新和研發的投入考評，以利提高競爭力和創新能力並致力保護公司智財權及營業秘密。
- 隨時留意外匯風險，以便適度降低外匯波動對企業的影響。
- 透過優化資本結構、控制負債規模、加強財務管控等方式，降低利率和通貨膨脹可能帶來的財務風險。

(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

圓剛科技以影音串流、影像處理及 AI 邊緣運算為核心技術，長期深耕影像擷取、直播串流、視訊會議、個人影像周邊及影音人工智慧解決方案等領域，並以「台灣研發、台灣製造及台灣品牌」為基礎，提供消費者、內容創作者、企業用戶及產業客戶高品質、高穩定度且具擴充性的影音產品與整合方案。隨著 AI 技術由硬體規格競爭轉向系統整合與商業落地，公司亦逐步由單一硬體銷售，轉型為「AI 應用與系統整合」解決方案提供者。

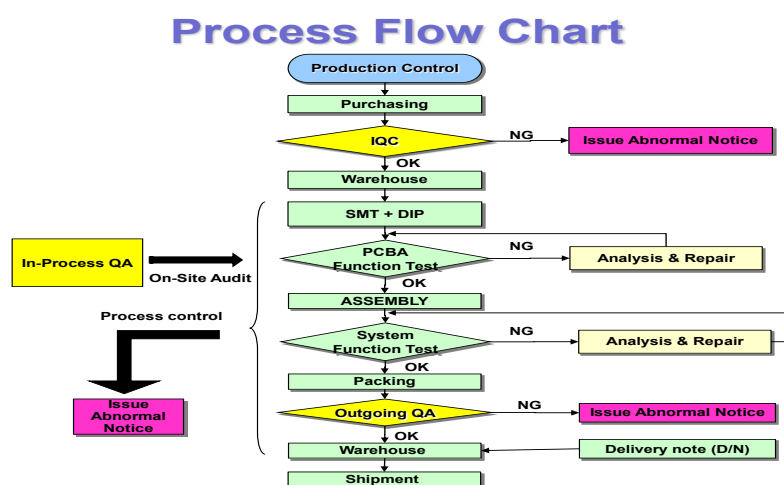
- (1) 實況主與網紅直播產品：主要應用於遊戲實況、影音內容創作、行動直播、線上活動、電商直播及專業影音製作等場景。產品包含影像擷取卡、直播串流設備、影像擷取充電器、網路攝影機、麥克風及直播輔助軟體等，可協助使用者提升影音品質、

操作穩定性與跨平台相容性。公司並持續整合 AI 美顏、降噪及影像優化等功能，以提升使用者體驗及產品差異化。

(2)個人與小型會議視訊設備產品：主要應用於居家辦公、遠距會議、線上教育、企業內訓、線上發表會及企業影音溝通等場景。產品包含網路攝影機、會議攝影機、電話會議揚聲器、麥克風及視訊協作周邊設備等，可協助個人、小型會議室及企業客戶建置穩定、清晰且易於部署的專業視訊環境。

(3)AI 邊緣運算解決方案：主要應用於智慧城市、智慧工廠、交通監控、工業檢測、零售、醫療、車載、無人機及自主移動機器人等垂直市場。公司結合影像擷取、影像處理、聲音處理、軟硬體整合及嵌入式系統設計能力，並透過 NVIDIA Jetson 等邊緣運算平台及策略夥伴合作，提供可支援即時影像分析、辨識、推論與資料處理之 AI 邊緣運算解決方案。提升企業價值計畫亦將邊緣視訊解決方案列為高附加價值產品方向，並強調公司將持續強化影像與聲音處理、多模態 AI 推理及邊緣推理加速等核心技術。

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

圓剛主要原物料涵蓋半導體元件、被動元件、印刷電路板及各類金屬材料等，供應來源多元，並與國內外主要供應商建立長期且穩定合作關係。隨著全球科技環境的快速變化，AI 產能需求遽增，部分關鍵料件仍受產能分配不均、交期延長及區域性供應波動影響。因此將密切關注原物料市場價格波動及供應狀況，透過分散供應來源降低單一來源的依賴、建立替代料件機制及維持適當庫存水位，以有效降低供應中斷風險，確保生產運作順暢。

近年環保意識的提升以及各國政府對減碳的規範愈加嚴格，將進一步強化綠色採購。優先選擇符合環境、社會及治理（ESG）標準的原物料，並將可持續性納入採購決策過程。特別是對於電子元件、塑料、金屬等原材料，將推動供應商提供可再生或低碳足跡的選項，為公司實現綠色發展目標和社會責任承諾奠定基礎。

本公司製訂“供應商選擇暨管理程序”，將各廠商之進料品質、交期準時性、配合度及服務態度等相關資訊，建立一套完整的供應商評估制度，透過量化指標評分進行管理，以確實掌握廠商原料供應品質。

(四) 最近兩年度任一年度中曾占進、銷總額百十以上之客戶名單

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比率 〔%〕	與發 行人之 關係
1	丙	283,922	8.68	無	甲	242,075	7.21	無	乙	76,733	8.59	無
2	其他	2,987,932	91.32	無	其他	3,117,671	92.79	無	其他	816,729	91.41	無
	銷貨淨額	3,271,854	100		銷貨淨額	3,359,746	100.00		銷貨淨額	893,462	100.00	

註:變動分析：因銷貨產品組合及市場環境變化，以致於銷貨客戶、金額及比例有所增減變動。

2. 最近二年度主要供應廠商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人之 關係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率 〔%〕	與發 行人之 關係
1	A	81,530	7.65	無	甲	133,761	10.97	無	C	50,336	11.77	無
2	其他	983,588	92.35	無	其他	1,085,912	89.03	無	其他	377,473	88.23	無
	進貨淨額	1,065,118	100.00		進貨淨額	1,219,673			進貨淨額	427,809		

註:變動分析：本公司原物料選擇品質穩定之國內外廠商供應，且為避免原物料有短缺，採分散對象之採購政策，並與多家廠商維持長期良好合作關係，以確保原物料來源無虞。

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
員 工 人 數	直 接 人 員	0	0	0
	間 接 人 員	191	175	174
	合 計	191	175	174
平 均 年 歲		42.2	43	43
平 均 服 務 年 資		10.1	11	11
學 歷 分 布 比 率	博 士	2.1%	1.7%	1.7%
	碩 士	41.4%	41.1%	40.0%
	大 專	51.8%	53.0%	55.0%
	高 中	4.2%	4.0%	3.0%
	高 中 以 下	0.52%	0.5%	0.5%

四、環保支出資訊

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償及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)，並說明及未來可能發生之估計金額與因應措施。
 - (1) 本公司取得 ISO 14001 環境管理系統認證，認證效期自 112/11/08 至 115/11/08。
 - (2) 本公司產品正朝向環保材料產品設計，符合相關環保、安全與衛生法令規定，並以國際相關規範為標準。
 - (3) 公司全員參與進行廢棄物分類，進行資源回收再利用。
 - (4) 每年針對公司廢棄物處理廠商進行稽核，確保處理過程無瑕疵。
 - (5) 最近年度及年報刊印日止，因污染環境所受損失：無
 - (6) 未來可能發生之估計金額與因應措施：無
2. 改善計劃
 - (1) 水污染防治方面：不適用。
 - (2) 固定污水源防治方面：不適用。
 - (3) 空氣污染防治方面：不適用。
 - (4) 廢棄物清理方面：公司廢棄物管理著重於製程減廢與污染預防，持續減少廢棄物產生量，秉持源頭管理觀念。以回收再利用的方式回收有用資源，其它無法回收再利用者委託合法的清理機構並妥善處理。廢棄物依法規進行上網申報流向，以符合廢棄物清理法標準。
 - (5) 本公司自設立以來，未因環境污染事件遭受環保單位稽核而罰鍰，同時配合管理中心的政策措施，持續對周圍環境及公司可能造成的汙染進行管理與監控，並秉持著 ISO14001 環境政策精神，預防污染，提高資源使用效率，成為永續發展之企業。
3. 未來三年預計環保資本支出：推動 ISO 14001 環境系統費用預估新台幣 500,000 元。

五、勞資關係：

1. 員工福利措施

(1) 保險

除依政府規定加入勞保、健保之外，每位員工同時加入團體保險，內容含定期壽險、意外保險、癌症醫療保險、職業災害保險、醫療現金給付及住院醫療保險，以保障員工及其家屬之生活。

(2) 員工訓練

- A. 本公司有完備的教育訓練體制，內部訓練分成：新人培育訓練、個人能力訓練、研發技術訓練、管理發展訓練、菁英訓練、功能專業訓練。外部訓練將視各部門員工工作需求，安排至外部專業訓練機構進行訓練活動。業已導入線上學習系統，以整合所有與訓練有關之資料。
- B. 114 年實際有 175 人次參與公司的內部與外部訓練課程，總共行 2,607 小時的訓練課程，平均每人訓練時數約為 15 小時。

(3) 勞資間之協議

- A. 本公司之工作規則遵守勞基法之規定。
- B. 本公司未成立工會亦未簽訂團體協約，但設有勞資協商單位與排定協商大會。每季召開勞資會議，作為勞方與公司間溝通的橋樑，勞資雙方和諧理性的溝通。會議由勞方與資方代表出席，討論勞資相關糾紛、員工福利、法令規範等相關事宜，加強與員工之間的互動，促進勞資的和諧。
- C. 員工持股信託制度、分紅制度，使員工能成為公司股東，建立雙方榮辱一體／盈虧共享的共識。
- D. 建立人性化、自我管理的工作環境。
- E. 另有績效獎金制度、三節獎金及每年身體健康檢查。

(4) 公司員工行為或倫理守則

針對員工的行為與倫理守則，本公司制定許多相關辦法與規定，讓各職級員工的倫理觀念、權利、義務以及行為有所依循，各項相關辦法簡述如下：

- A. 各部門工作職掌：明確規範各單位職掌及組織功能。
- B. 費用核決權限：授權給各層級的主管明確的費用核決權限，提高工作效率，加強分層負責管理與有效規範。

- C. 員工工作規則：明訂員工出勤辦法、給假辦法、行為準則、即時獎懲等等辦法，健全考勤制度及建立員工良好的紀律、使員工休假與請假有所依循、對員工行為或動作導致公司在營運上之利得或損失給予獎勵或懲處。
- D. 新進人員輔導辦法（導師制）：為使新進同仁於報到時及早消除對新環境的不安全感，並儘快熟悉工作環境及人員，協助新進同仁在短時間內安排就緒，發揮其生產力，並降低新進同仁流動率。
- E. 員工績效考核辦法：每年考核員工的工作成果及績效，作為調薪、升遷、獎金發放與教育訓練課程安排的依據。
- F. 社團管理辦法：倡導正當休閒活動，規範公司內部社團組織之權利與義務。
- G. 性別平等與處理實施辦法：
 - 1. 本公司依中華民國「勞動基準法」與「性別工作平等法」等規定，落實禁止懷孕歧視、促進性別工作平等。圓剛總部女性同仁可依生理需求申請生理假、產檢假、產假、流產假與哺（集）乳時間，也給予需要照顧嬰幼兒的所有同仁育嬰留職停薪假，員工於育嬰假期滿一個月前提出復職意願，並由人資單位主動協助復職準備。2024 年提出育嬰假同仁共 0 位，而 3 人結束育嬰假後復職。
 - 2. 本公司為防治工作場所性騷擾行為，維護兩性工作平等與人格尊嚴，成立了性騷擾評議委員會，也在工作規定中規定並設有員工性騷擾申訴管道。報導期間各營業據點及供應商無發生任何性騷擾投訴案件。
- H. 營業秘密維護規定：為維護公司營業秘密，保障商業利益與競爭能力，避免洩漏而造成損害。
- I. 員工行為準則：為讓所有員工都能按照個人和職業操守的最高準則行事，並遵守所有適用的法律、規定、法規和公司政策。在接受公司職位或指派的同時，我們每一個人都要為自己的行為負責，包括遵守法律、遵守本行為準則、遵守公司的政策以及各業務單位制訂的政策和程序。圓剛自成立以來勞資雙方關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

2. 退休制度與實施情形

自 94 年 7 月 1 日起，本公司採用政府勞工退休金條例退休辦法，依勞工薪資總所得提撥 6% 至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。惟非屬勞工退休金條之強制提繳對象，則依法成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額 2% 之比率定期提撥退休準備金並儲存於圓剛科技股份有限公司勞工退休準備金監督委員會，以保障勞工權益。

退休申請條件：

（一）自請退休

員工有下列情形之一，得自請退休

- 1. 工作 15 年以上年滿 55 歲者。
- 2. 工作 25 年以上者。
- 3. 工作 10 年以上年滿 60 歲者。

（二）強制退休（勞基法第 54 條）

員工非有下列情形之一，雇主不得強制其退休：

- 1. 年滿 65 歲者。
- 2. 身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

3. 工作環境與員工人身安全保護措施

（1）安全衛生

- A. 本公司通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，認證效期自 112/10/28 至 115/10/28。
- B. 制定安全衛生工作守則，以供員工作業遵循。
- C. 設置安全衛生委員會及勞工安全衛生管理部，督導、擬定及執行相關安全衛生事項。
- D. 教育訓練：
 - 內部教育訓練-新雇勞工或在職勞工於變更工作前，實施 3 小時安全衛生教育訓練。

外部教育訓練-依據法令規定，針對急救人員實施每三年 3 小時外訓、職業安全衛生管理人員及勞工健康服務護理人員實施每兩年 12 小時外訓、安全衛生業務主管實施每兩年 6 小時外訓。

- E. 辦公室實施進出門禁管理，確保人員安全。
- F. 依消防法規定，每半年實施員工緊急應變及消防編組演練。
- G. 設置醫務室，約聘廠醫及聘用專任廠護，從事健康服務。每年定期舉辦年度勞工健康檢查及分級管理。

(2) 設施安全

- A. 設置防火管理人，負責擬定消防防護計劃，每半年進行消防設備檢查及申報主管機關，以維持消防系統有效性。
- B. 訂定自動檢查計劃，各單位依計劃實施機械設備日、週、月、季、年檢點。
- C. 訂定安全護具管理指導書，各單位依指導書實施。
- D. 定期進行客貨梯升降設備維護保養。
- E. 定期進行電力設備與空調設備檢查。

(3) 環境衛生

- A. 依據作業環境檢測計劃書，每半年進行作業環境測定，並將測定結果公告使人員週知。
- B. 每季進行作飲水機水質測定，確保人員飲水安全。

(4) 環境管理

圓剛科技關注全球氣候異常變遷，所引發的環境危機，這將是人類與企業的永續發展面臨的挑戰，透過環境保護概念延伸至產品設計的源頭，本公司除透過產品的「節能設計」、「產品碳足跡」、「溫室氣體盤查」與各種節能計劃進行碳管理，自 2012 年起導入「溫室氣體盤查」定期公告溫室氣體盤查記錄，提供客戶與相關利害團體參考，同時也藉此評估包括法規、實體及其他面向的碳風險與潛在機會。本公司環境保護做法如下：

A. 綠色管理

建制環境管理系統

本公司於 2003 年初期既導入 ISO 14001 環境管理系統，以「規劃(Plan)、執行(Do)、查核(Check)、行動(Act)」模式，結合年度稽核與推動持續改善環保績效。

B. 綠色產品

生產綠色產品

本公司於 2010 年建置 IECQ QC 080000 有害物質管理系統，考量產品生命週期，降低各階段環境衝擊，確保產品均符合國際法規及客戶對有害物質相關要求。

C. 綠色推廣

(a)加強內、外環境教育

本公司透過內訓課程及各種宣導活動，以強化員工的環保觀念，對外與業界分享節水、節能經驗，做到無私與共享。

(b)建立綠色供應鏈機制

本公司針對上、下供應廠商建立持續性評鑑制度，透過要求與敦促供應商對於環境保護、安全衛生之維護及改善，以共同善盡企業的社會責任，並做好風險管理與營運持續計劃。

(5) 環境保護

A.廢棄物管理

為使產生環境污染之各類來源、製程能合乎環境保護法規規定與國外法規的要求加以管制、處理、使各類污染能減至最低程度。建立完整的污染管制系統、並符合客戶綠色產品要求與規定。

B.可回收廢棄物處理：

針對可回收再利用材料應注意分類回收，並減少使用無法再回收材料，以達到節能減碳目標，並定期清運與處理。

4.最近年及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

六、資通安全管理：

為落實經營者的責任，促進經營績效、保障投資者權益，圓剛科技善盡資訊安全治理之責任，掌控資訊安全與企業風險管理，保護公司之研發成果資料、策略、合約文件、智慧財產、資訊系統等企業重要資產，落實資訊安全策略與內部控制，持續對資訊安全精進治理與強化防護能力，以確保公司永續營運之基礎。

（一）資通安全策略

資安策略主軸聚焦於扎根資安基礎、落實制度規範及資訊技術應用三個面來進行，從內部資通安全管理辦法、並透過資訊科技主動通報資安風險事件，人員到組織全面提升資安意識。



（二）資訊安全治理架構

本公司以資訊安全治理架構作為指導及控制組織資訊安全活動之系統，目標在於確保資訊安全目標及策略承接組織營運的目標及策略，使資訊安全策略與業務目標一致，由上而下的持續回饋資訊安全治理架構以降低資安風險。



（三）資訊安全治理組織

本公司的資訊安全政策為確保本集團內所有人員可以在「一個安全的環境中使用資訊網路」，避免因外部駭客入侵、內部人員惡意破壞、病毒攻擊、垃圾郵件氾濫、有害網站肆虐、即時通訊濫用及員工使用非法軟體或非法資料造成電腦損害等，影響本集團之資安與電腦作業之正常運行；資訊單位得以採取必要的資訊安全管理措施，確保集團的生產力不受損失或集團之聲譽及財產不受侵害。圓剛科技資訊安全管理執行組織透過規劃、建立、執行與監督（PDCA）機制，保護資訊資產的機密性（Confidentiality）、完整性（Integrity）以及可用性（Availability），並透過日常維運執行與監督的過程確保其持續改善，並提供組織得以再次評估回饋，落實資訊安全管理執行機制，透過治理架構向上溝通，回應組織策略之要求。

2023年導入ISO 27001 資訊安全管理系統，於董事會下設之「企業永續發展委員會」中設

「資訊安全室」，由資安長定期檢討資安政策與執行及向董事會報告。



組織運作情形：

資訊安全委員會轄下另設資安小組、資訊小組、內部稽核小組，截至 115 年總成員達 7 名，其中資安小組每月召開一次資安會議、每季於 ESG 會議向董事長匯報資安相關任務之執行狀況，每年依 ISO 27001 規範由內部稽核小組執行內稽與召開管理審查會議，並委託 SGS 等第三方單位進行實地稽核。資安長已於 114 年 11 月 13 日向董事會報告資安執行情形。

(四) 資訊安全管理機制，包含以下四個面向：

P、內控制度規範	本公司內部訂定多項資安規範與制度，以規範本公司人員資訊安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
D、資安推展執行	落實執行ISO程序及各資安規範制度，管理與監控所有營運系統及網路服務安全事件和狀態，評估及導入資訊技術、資安設備運用。
C、弱點風險評估	定期審視內部資訊安全，根據資產價值、弱點、威脅與影響性，分析內部風險水平，並以此風險評估結果制定安全措施強化項目，精進且提升整體資訊安全環境。
A、資安應用改善	本公司為防範各種外部資安威脅，採多層式網路架構設計，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，亦設計作業程序和導入資安系統工具，落實人員資訊安全管理措施。

以下為本公司取得之資安ISO認證：

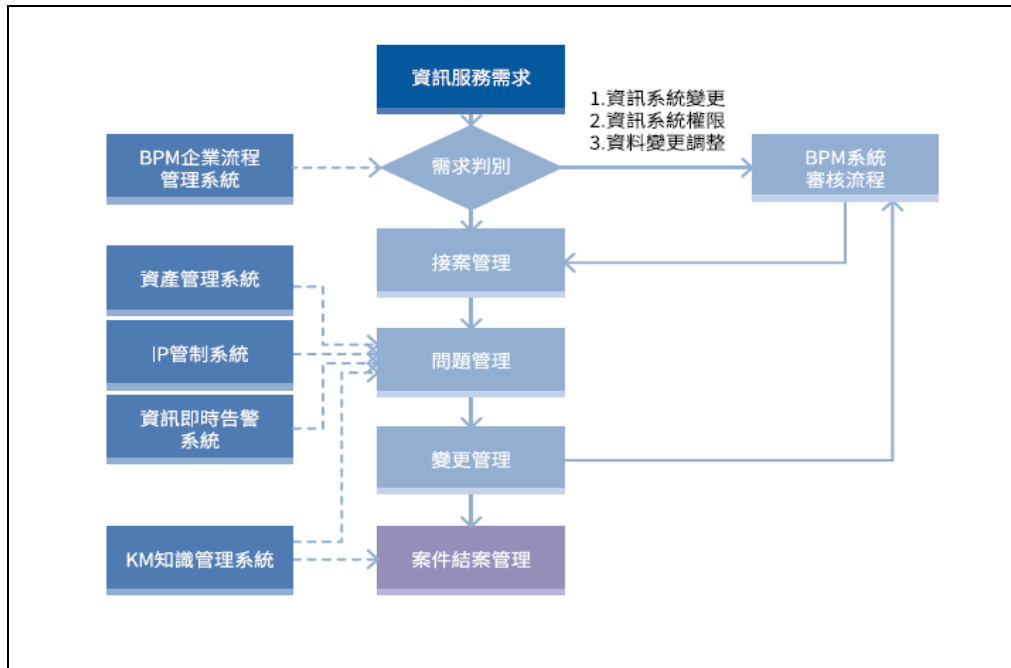
證書	取得日期	到期日
資訊安全管理-系統 ISO/IEC 27001:2022	2025/10/28	2026/6/25

(五) 本公司已投入資安設備之費用、IT 相關人力及資源設備：

1. Mail SPAM (進階郵件防護)
2. 次世代防火牆 (高效解密與防護)
3. FortiSIEM (內網行為感知與偵測)
4. 社交工程演練 (教育訓練)
5. Deep Security (伺服器防護)
6. Apex One (端點深度防護)
7. Windows Update (系統弱點防護)
8. SMARTIT(資產管理系統)
9. Trust View (營業秘密防護)
10. SIP (內網設備介接防護)
- 11.VPN 雙因子認證
12. WhatsUP (伺服器及設備服務監控)
13. Deep Instinct (端點防護平台)
14. SentinelOne (端點偵測與回應)

(六) 資安服務處理流程

依據本公司訂定之資訊管理辦法及案件管理流程，由資訊服務需求提出至案件結案，針對整體流程各階段作業逐一進行審核、分析、管理與紀錄，並應用資訊系統之輔助，以有效控制資訊案件之管理，預先掌控潛在風險，並降低資訊風險發生之可能性。



(七) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
MPEG_DASH 授權合約	MPEG-LA 等	105 年 11 月 1 日起至 111 年 12 月 31 日，並自動續約五年至 116 年 12 月 31 日止(往後相同，直至專利權失效為止)。	參與 MPEG_DASH 專利交互授權專案，針對使用了 DASH 技術的產品，有依比例收取授權金之權利	合約有效期追溯自 104 年 1 月 1 日

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	114 年	差異		備註
			金額	%	
流動資產	3,568,899	3,357,762	(211,137)	-5.92%	
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	60,000	60,000	—	—	
固定資產	1,444,564	1,389,561	(55,003)	-3.81%	
其他資產	750,292	905,809	155,517	20.73%	
資產總額	5,823,755	5,713,132	(110,623)	-1.90%	
流動負債	1,452,383	1,494,716	42,333	2.91%	
其他負債	216,612	323,125	106,513	49.17%	
負債總額	1,668,995	1,817,841	148,846	8.92%	
股本	1,576,189	1,572,939	(3,250)	-0.21%	
資本公積	763,802	741,182	(22,620)	-2.96%	
保留盈餘	1,153,247	1,097,767	(55,480)	-4.81%	
股東權益總額	2,909,598	2,765,781	(143,817)	-4.94%	
兩期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者之主要原因及其影響：					
1. 其他資產增加主係投資性不動產增加					
2. 其他負債增加主係長期借款增加					

二、財務績效：

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增減金額	變動比例%	備註
營業收入	3,271,854	3,359,746	87,892	2.69%	
營業成本	1,406,356	1,489,727	83,371	5.93%	
營業毛利	1,865,498	1,870,019	4,521	0.24%	
營業費用	1,955,265	1,855,253	(100,012)	-5.12%	
營業利益	(89,767)	14,766	104,533	-116.45%	
營業外收入及支出	179,333	33,756	(145,577)	-81.18%	
繼續營業部門稅前淨利	89,566	48,522	(41,044)	-45.83%	
所得稅利益(費用)	(45,999)	(19,776)	(26,223)	57.01%	
繼續營業部門稅後淨利	43,567	28,746	(14,821)	-34.02%	
兩期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者之主要原因及其影響：					
1. 營業利益增加主係 114 年度毛利增加及費用減少。					
2. 營業外收入及支出減少主係 114 年度之外幣兌換淨(損失)利益減少。					
3. 繼續營業部門稅前淨利、所得稅費用及繼續營業部門稅後淨利減少主係 114 年度營業外收入及支出減少。					

三、現金流量：

(一) 流動性分析：114 年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動 淨現金流量 (2)	全年非營業活動 淨現金流出 (3)	現金剩餘數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
2,379,750	(70,074)	356,164	1,953,512	無	無

最近年度現金流動性分析說明：

- 1.營業活動：主係日常營業產生之淨現金流入。
- 2.投資活動：主係購置固定資產及軟體支出。
- 3.融資活動：主係發放現金股利。

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年營業活動 淨現金流入 (2)	預計全年非營業活 動淨現金流出 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
1,953,512	434,823	388,035	2,000,300	無	無

未來一年現金流動性分析說明：

- 1.營業活動：主係日常營業產生之淨現金流入。
- 2.投資活動：主係購置固定資產及軟體支出。
- 3.融資活動：主係發放現金股利。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度無重大資本支出。

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

單位：新台幣仟元

項目	投資收益(損失)	政策	獲利或虧損主要原因	改善計畫	未來投資計畫
圓展科技股份有限公司	47,407	長期投資	營運狀況良好	持續投入產品研發並開發新客戶以增加營收，並嚴控支出預算	無
AVERMEDIA TECHNOLOGIES INC. (圓剛美國)	3,574	長期投資	營運狀況良好	開發新客戶以增加營收，並嚴控支出預算	無
圓剛多媒體科技(上海)有限公司	11,639	長期投資	營運狀況良好	開發新客戶以增加營收，並嚴控支出預算	無
AVERMEDIA TECHNOLOGIES INC. (圓剛日本)	1,084	長期投資	營運狀況良好	開發新客戶以增加營收，並嚴控支出預算	無
AVT Solutions GmbH. (圓剛德國)	(853)	長期投資	營收尚未達可獲利之規模	開發新客戶以增加營收，並嚴控支出預算	無
AVERMEDIA Information (SPAIN) S.L. (圓剛西班牙)	-	長期投資	辦理解散清算中	辦理解散清算中	無
AVerMedia Korea Inc. (圓剛韓國)	(727)	長期投資	營收尚未達可獲利之規模	開發新客戶以增加營收，並嚴控支出預算	無

六、風險事項分析

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

利率變動對本公司的影響來自於以下因素：公司的現金及約當現金之利息收入、公司的短期借款之利息支出，以及上述資產及負債部份受利率變動的影響程度有互抵的效果。若預期利率將有大幅變動時，公司可透過存款、借款之期間調整部位，以降低利率變動對公司損益的影響。

2. 匯率變動

本公司之銷貨主要以外銷為主，故以美金為主要交易幣別，購料中也以美金計價來支付貨款，以達到自然避險效果。其餘淨曝險部位，本公司均密切注意匯率走勢，並適時調整外幣部位以降低匯率風險。

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

本公司並未從事高風險、高槓桿的財務投資。且為了控管交易風險，已依據金管會的相關法令及規定，訂定以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序，管理辦法包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸予他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證辦法」，並定時內部稽核。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司全年預計投入的研發費用將近 1.8 億元，如有新產業投資或適切的新技術標的，將再彈性增加研發費用。

研發投資計畫及進度

最近年度(產品與技術)研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用 (仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
直播串流的整合系統開發、品牌入口軟體的整合	50%	15,000	2026/2027	軟硬體整合、混音變音技術、跨平台開發、影像處理、雲端服務整合、生成式 AI 整合應用
新一代影像擷取產品開發和維護	10%	40,000	2026	原廠合作、軟硬體整合、影像處理技術
移動裝置的影像擷取以及周邊延伸產品開發	80%	15,000	2026	原廠合作、軟硬體整合、數位化影像和音頻處理、充電電源管理和保護技術
嵌入式深度學習平台和感知器整合套件開發	30%	25,000	2026/2027	原廠合作、軟硬體整合、人工智慧影音分析技術開發、大型語言模型、軟體商合作
高運算力邊緣 AI 工作站和機器視覺相關應用套件開發	20%	20,000	2026/2027	影像處理系統、嵌入式影像壓縮系統、軟硬體整合、平台相容性、機器視覺開發框架
邊緣 AI 運算專用的嵌入式頻外遠端管理模組開發	50%	20,000	2026/2027	高可靠度軟硬體整合、頻外管理生態系整合、低延遲影像串流技術開發、原廠合作
嚴苛環境的嵌入式 AI 運算平台開發	30%	20,000	2026	原廠合作、供應商選擇、軟硬體系統整合設計、嚴苛環境的實驗環境和測試設備、生產製造技術
邊緣 AI 運算專用的影像和聲音感知器	20%	25,000	2026/2027	影像和聲音處理演算法、嵌入式影像壓縮系統、軟硬體整合、平台相容性、機器視覺開發框架

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司遵循國內外政策及法令，財務、股務、稽核及法務等單位對重要政策及法律變動均能切實掌握，並配合調整公司內部制度及營運活動，以期完全遵循法令之規定，確保公司運作順暢。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司對於科技快速改變引起的市場變化，已研擬相對應的策略，且本公司長期致力投資於新科技及新產品的開發研究，R&D 研發團隊實力堅強，加上國外銷售據點深耕已久，銷售通路完備。依據公司策略而產出的新產品，可以快速推向市場。故整體效益將有效降低產業變化所帶來之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：114 年度進貨或銷貨皆只有一家供應商或客戶占進、銷總額百十以上，並無進貨或銷貨過度集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

1. 本公司最近兩年及截至年報刊印日止發生訴訟與非訴訟事件：無。

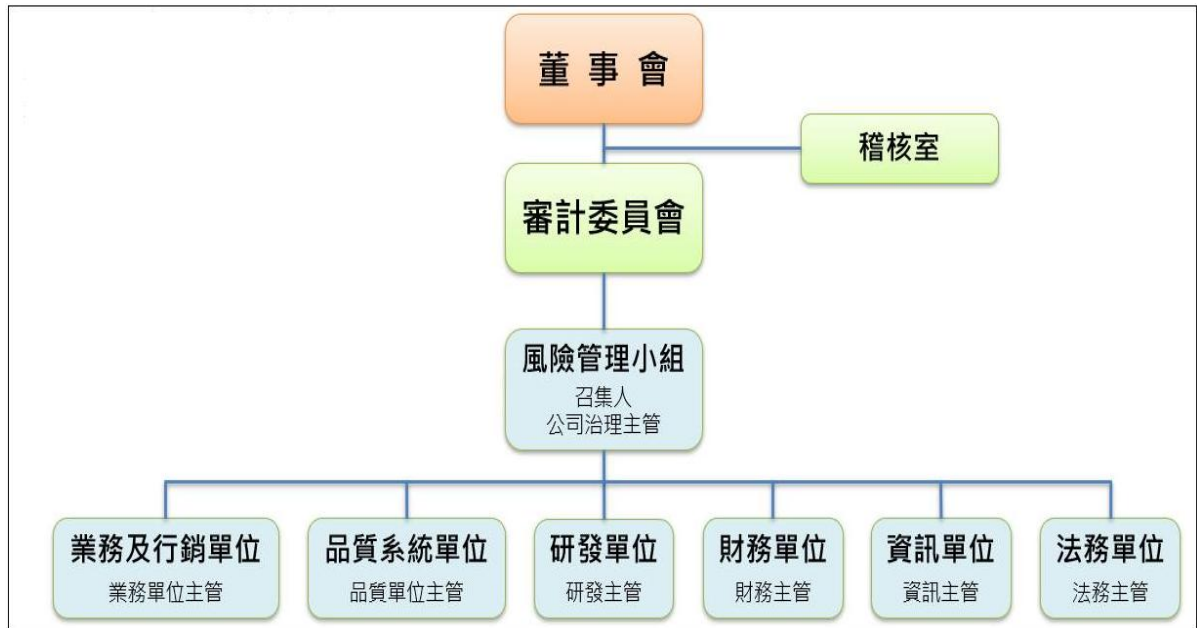
2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司最近年度及截至年報刊印日止發生已判決確定或目前尚在繫屬中之重要訴訟非訟或行政爭訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：

- (一)為了達成永續發展之目標，有效降低企業營運之風險，同時對於各種構面之風險皆加以辨識並控管。本公司除了將風險管控納入日常營運的一部分，也將其視為經營管理之重要參考依據。各項作業風險之管理，依據業務性質分由相關管理單位負責，並由稽核室針對各作業之風險性，據以擬訂年度之稽核計畫。

本公司風險管理小組組織架構：



- (二)民國 114 年智財管理計畫及其執行情形：

智慧財產管理

後疫情時代下，直播產業、影音創作及異地視訊協作成為新常態。面對全球地緣政治緊張及供應鏈去中國化趨勢，圓剛持續聚焦 AI 與串流影音兩大核心技術，把握全球直播需求增長及 AI 邊緣運算崛起機遇。圓剛將深耕視訊、音訊和 AI 技術的核心能力，強化遊戲直播、智慧教育與企業運用，並透過不斷研發提升產品價值，轉換為成長動能。面對全球競爭對手的挑戰及可能潛在競爭對手的威脅，公司不僅專注核心技術的發展，更經由強化技術能力及擴大合作夥伴生態系，以維持市場競爭優勢。

本公司為確保研發成果及技術競爭優勢，對於智慧財產管理採取質量並重之專利申請策略，長期投入研發資源並強調專利申請品質，同時建構智慧財產權保護及知識管理機制，以便有效進行專利申請及營業秘密之保護，充分保障商業利益與競爭能力。此外，透過內部稽核機制之運作，定期檢視相關管理制度，以確保其有效執行。

本公司總部設於台灣，以自有品牌行銷全球，對於重要政策或法律變動均能確實掌握。如有法規變動，本公司將因應相關變化，並調整公司內部制度及營運活動，以符合法令之規定，確保公司運作順暢。

執行情形

公司定期將智慧財產管理執行狀況提報至董事會，最近一次報告日期為 114 年 11 月 13 日。

取得智財清單與成果：

截至 2025 年底，圓剛集團在全球專利共獲准 796 件專利。並於 2016 年成為 MPEG-DASH 標準必要專利持有人，並參與 MPEG-DASH 標準專利池授權，相關專利授權金收益自 2018 年起陸續實現，展現公司長期在高畫質影音擷取與網路直播串流技術之研發成果。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：請參閱公開資訊觀測站。

索引路徑：公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>

本公司 114 年經股東會通過之私募案將於 115 年 6 月 18 日期間屆滿，該案已於 115 年 3 月 12 日董事會決議通過不繼續辦理私募案事宜。

三、其他必要補充說明事項：

與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

1. CIA 國際稽核師執照：稽核室 1 人。
2. 會計丙級證照：財務部 1 人。

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

圓剛科技股份有限公司

董事長：郭重松

中 華 民 國 1 1 5 年 0 4 月 3 0 日