

ADVANTECH

股票代碼:2395

Enabling an Intelligent Planet

研華股份有限公司
114年度年報
2025 ANNUAL REPORT



查詢年報網址 <https://mops.twse.com.tw>
中華民國一一五年三月三十一日 刊印

一、本公司發言人

【發 言 人】姓名：陳清熙
職稱：發言人
電話：(02)7732-3399
電子郵件信箱：IR@advantech.com.tw

【發 言 人】姓名：廖胤翔
職稱：代理發言人
電話：(02)7732-3399
電子郵件信箱：IR@advantech.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

【總 公 司】地址：台北市內湖區瑞光路 26 巷 20 弄 1 號
電話：(02)7732-3399 (代表號)

【工 廠】AIoT 智能共創園區
地址：桃園市龜山區文德路 27 號
電話：(02)7732-3399 (代表號)

三、辦理股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓
網址：www.kgi.com.tw
電話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：梁華玲、蔡蓓華
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
網址：www.pwc.com
電話：(02)2729-6666

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

六、公司網址

<http://www.advantech.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、組織系統	5
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	9
三、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	17
四、公司治理運作情形	22
五、簽證會計師公費資訊	97
六、公司之董事長、總經理、負責財務會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所或事務所或其關係企業者	97
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	97
八、持股比例占前十名之股東，其相互間或為配偶、二親等以內之親屬之關係資料	98
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	99
參、募資情形	101
一、資本及股份	101
二、公司債辦理情形	107
三、特別股辦理情形	107
四、海外存託憑證辦理情形	107
五、員工認股權憑證辦理情形	107
六、限制員工權利新股辦理情形	108
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	108
八、資金運用計畫執行情形	108
肆、營運概況	109
一、業務內容	109
二、市場及產銷概況	116
三、從業員工資訊	123
四、環保支出資訊	123
五、勞資關係	128
六、資通安全管理	132
七、重要契約	139

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 -----	140
一、財務狀況-----	140
二、財務績效-----	141
三、現金流量-----	142
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	142
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-----	142
六、風險事項分析及評估-----	143
七、其他重要事項-----	146
陸、特別記載事項 -----	147
一、關係企業相關資料-----	147
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	148
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形-----	148
四、其他必要補充說明事項-----	148
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 -----	149

壹、114年度 營業報告書 (致股東報告書)

各位親愛的股東：

2025年是研華展現營運韌性並成功轉型關鍵年。面對全球景氣與產業波動，研華不僅締造營收規模歷史新高，更確立以「Edge Computing & AI-Powered WISE Solutions」為核心的長期成長路徑。整體營運績效向股東進行報告：



圖 A: 研華品牌 slogan 「Edge Computing & AI-Powered WISE Solutions」

財務成果與檢討

研華2025年全年營收達708.82億元，年成長18.56%。營業毛利為281.98億元（毛利率39.8%），合併稅後淨利為105.92億元（年增17.6%），全年每股稅後盈餘達12.25元，全年營收與獲利皆雙位數年增。以美元表達，研華2025年營收達US\$2,274百萬元，年增22%。全年區域別表現，北美、歐洲、中國、台灣及新興市場皆呈雙位數成長，整體表現突出；而韓國市場則小幅下滑。各事業群2025年整體表現穩健，智能系統事業群 (Intelligent Systems Sector)、物聯網自動化作業群 (IoT Automation Sector)、嵌入式事業群 (Embedded Sector) 及智能服務事業群 (Intelligent Service Sector) 等四大事業群皆雙位數強勁成長。

然受DDR4與SSD等關鍵零組件價格上揚影響，毛利率未如預期。利潤受壓主因有二：第一，長期合約限制了價格轉嫁的即時性；第二，採購成本與訂單出貨之間存在時間差 (Time Lag)。為此，前線銷售團隊已採取精準獲利管理：

1. PPV 機制導向：針對成本變動，改以 PPV (Purchase Price Variance) 模式與客戶結算價格差異，確保基本毛利。
2. 動態報價管理：針對單品及組裝周邊，改採「雙週報價」機制，縮短報價週期以即時反應市場波動，確保利潤水準不受侵蝕。

藉此以最大限度降低成本波動風險，維持穩定的毛利表現與獲利水準。

深耕Edge AI：軟硬協同，生態賦能

受惠於AI推論與分析應用於行業場域邊緣設備，大幅提升低延遲、資料機敏與即時性，帶動邊緣AI市場快速增長。依國際研調機構Market.US預估：Edge AI產業市場規模將從2025年28.8 billion美元成長到2034年196.6 billion美元，年複合成長率達23.8%。邊緣硬體持續主導市場，軟體與服務隨應用則因部署複雜化以及整合需求而快速成長。然產業現行挑戰為缺乏標準化，Edge AI的整合、部署與資安管理複雜化，增加成本並延緩規模化落地。

研華確立以「Edge Computing & AI-Powered WISE Solutions」作為2026至2027年的品牌slogan，展現深耕邊緣運算與 AI 驅動的工業解決方案的決心。為深化「從邊緣賦能未來」的品

牌價值，計畫透過以下關鍵策略進一步落實：

在地共創，全球串聯：藉由跨國區域的在地共創行銷與國際權威展會的深度參與，全方位擴大 AI 解決方案的 brand 信賴度與全球影響力。

軟硬協同，生態賦能：全力推動 WISE-IoT 與全新 WEDA (WISE-Edge Developer Architecture) 軟體平台，透過容器化標準架構加速各產業應用的 AI 化轉型。

確立產業領先地位：憑藉卓越的軟硬體整合能力，確立研華在Edge AI領域的意見領袖地位與產業話語權，持續鞏固全球邊緣運算市場的長期領先優勢。

研華持續深化硬體平台 (Hardware Platform) 與軟體平台 (Software Platform) 兩大領域的投資與佈建。透過軟硬體的深度協作，我們致力於建構多元邊緣解決方案的最佳平台。在軟體生態體系方面，研華建構 WISE/WEDA 兩大體系。應用層的 WISE-IoT 與硬體串接層的 EdgeSync 已臻成熟；全新推出的 WEDA (WISE-Edge Developer Architecture) 採容器化架構，預先整合全球主流晶片公司的 AI SDK，大幅提升客戶從開發到部署邊緣 AI 應用的效率。

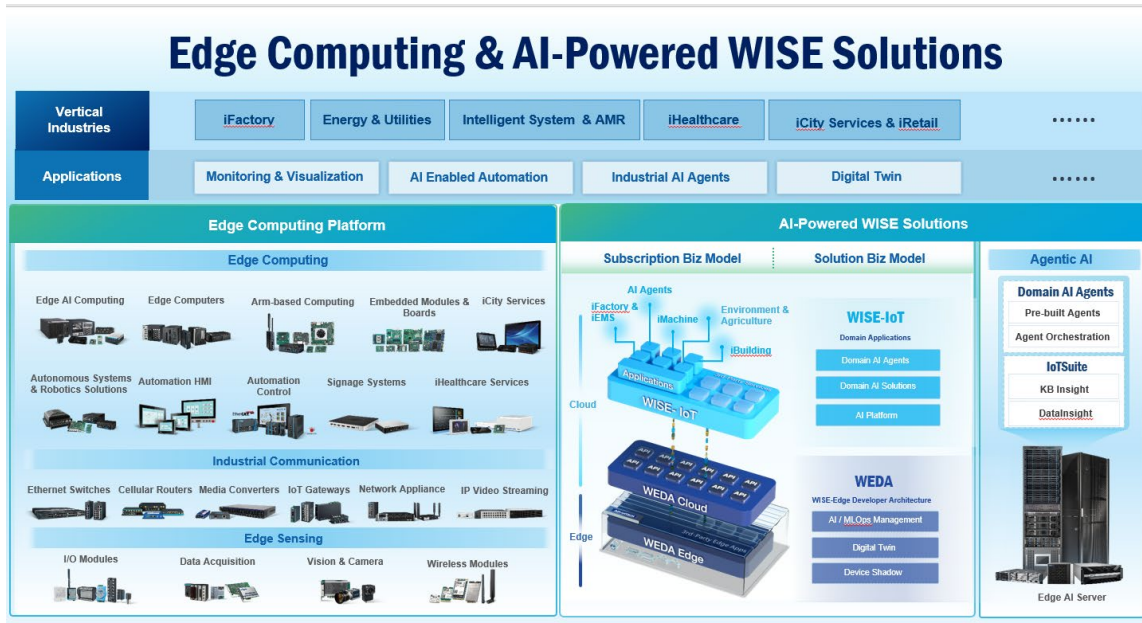


圖 B: 研華全方位 AIOT 軟體與硬體架構

同時，研華也持續精進高效能運算平台。隨著5G建設完善與晶片技術進步，X86及ARM/RISC 兩大陣營均推出高效能晶片，以滿足醫療、交通、機器人等產業的高速運算需求。研華與Intel、AMD、Nvidia、Qualcomm等主流廠家同步開發並上市邊緣運算平台，協助產業技術全面升級。此外，受惠於AI推論技術發展，研華將算力下沉至場域端，利用Edge AI的低延遲特性，讓AI 首次能真正參與各產業的即時營運與決策判斷，不再完全依賴雲端傳輸。

研華憑藉在邊緣運算市場的高市佔優勢，針對各垂直產業需求，提供全方位的解決方案。包括：完整產品矩陣開發出 Edge AI 加速模組、推論系統及 Edge AI 伺服器，並結合整合式 AI 軟體平台，協助客戶快速評估效能並加速 AI 嵌入裝置的需求。多元晶片支援：硬體平台已廣泛支援 GPU、VPU 及整合式 NPU 等多種 AI 晶片，成功推出高效能邊緣 AI 運算方案。卓越客製化服務：以深厚的硬體設計底蘊，精準滿足機器人、智慧工廠、新能源儲能及醫療產業在邊緣端的特殊應用需求。

全球供應鏈管理：強化韌性與交付效率

面對全球環境的快速變遷，研華透過端到端 (End-to-End) 供應鏈管理，建立穩健的應變機制與成長基礎。在供應鏈管理方面，2025年DRAM與SSD供貨環境明顯趨於嚴峻，公司已提前與策略夥伴進行備料與產能協調，透過前置規劃降低關鍵料件供應風險，確保生產與客戶交付的穩定性。此類前瞻部署雖提升管理複雜度，但有效強化整體供應鏈韌性。

在生產效率與產能布局上，目前研華製造基地設於中國崑山、台灣桃園龜山及日本直方等地，建構高度彈性與支援性之製造網絡。並積極導入AI與數位化 (DX) 專案，優化生產流程與品質控管，提升整體製造穩定度。因應長期成長需求，已於桃園龜山及日本直方投資新製造設備，產能分別提升約 15% 與 35%，提前為中長期業務擴展建立製造彈性。在區域化製造與在地交付方面，目前公司已於美國 Milpitas 設有系統組裝服務據點，位於Tustin 之新北美營運總部，預計於2026年底前完成，屆時美國在地組裝產能可望倍增，進一步強化 local-for-local的系統生產與交付能力。

展望 2026 年，研華將啟動全球物流模式的重要轉型，導入以 cross-docking 為核心的運作架構，逐步由原本工廠至區域倉儲、再至客戶的兩段式出貨，轉為以物流直送為主的模式。此一結構性調整將有效縮短物流交付時間，降低中間庫存與處理環節，並提升整體供應鏈反應速度，為公司未來規模化成長建立更高效率且具韌性的營運基礎。

永續經營：優化傳承結構與全球維運

永續經營與責任治理為研華始終的承諾，現階段以企業與股東利益為最大優先，啟動董事與管理層級傳承接班規劃。組織方面的重要變革：

1. 總部經營團隊由現行的共治總經理制度，逐步調整為「CXO 領導模式」：執行長(CEO)、財務長(CFO)、營運長(COO)，以利永續傳承之進化。事業體系規劃設置 BO 總經理，領導 BO 之綜合經營並推進 Sector driven 行業市場驅動策略。
2. 在全球維運體系設置 WWBO (Worldwide Business Operations)，作為推動國際化佈署的最高決策單位。打破地域限制，集中集團核心資源與高階人才，全方位賦能各區域市場，達到全球資源、在地體現的理念。透過 WWBO 的統籌，研華能針對不同區域的特性，精準培育多元的核心能耐，進而強化全球運籌韌性，同時確保在各區域市場具備高度的競爭優勢與決策執行力。另一方面，強化人才發展與梯隊建立配套機制，確立領導傳承計劃，儲備高階領導人識別；規劃完善內部輪調制度，培養國際管理人才。盤點重要職缺，評估接班人選，制定三年發展計畫，並提供接班梯隊歷練平台，進行刻意練習專案，打造以人為本的人才永續與穩健傳承。



圖 C: 研華 WWBO (Worldwide Business Operations) 組織強化全球化佈署

深植永續DNA，共創共好

研華科技以「智能地球的推手」為核心願景，持續將永續理念深植於營運發展與品牌價值之中，透過系統化的 ESG 策略，強化企業韌性並創造長期價值。2025 年，研華在國際評鑑中表現卓越，於 Interbrand 台灣品牌排名躍升至第四名，品牌價值達 8.96 億美元(年增 5%)。這象徵研華已成功轉型為「邊緣運算與 AI 解決方案」的全球領先品牌。同時榮獲天下永續公民獎大型企業組第四名，並首度獲頒親子天下友善家庭職場獎。國際評比方面，EcoVadis 由銅牌晉升銀牌，CDP 評等達 B 級，道瓊永續指數獲歷年最新高分，顯示研華在永續治理上的持續進展。

在環境面 (E)，研華積極推動綠色營運與低碳轉型。2025 年昆山廠取得 UL2799 零廢棄掩埋白金級認證，為集團首張最高等級證書；並出版首本 TCNFD 報告，完善林口園區生物多樣性調查與保育行動，展示我們對生物多樣性保育承諾。研華亦對齊國際減碳趨勢，更新 SBT 1.5°C 減碳目標，規劃導入內部碳費制度，未來將碳費投入永續發展、綠色產品研發與員工激勵；全球溫室氣體盤查持續推進至歐洲子公司，整體進展優於法遵規範。

在社會面 (S)·研華持續優化績效與人才管理制度·提升全球主管領導效能與組織執行力·並致力打造幸福具包容力之職場環境。2025 年首次導入外部員工敬業度調查·敬業度達 85%；研華歐洲及韓國並取得 ISO 45001。同時·透過產學合作推動邊緣運算與 AI 人才培育·擴大物聯網技術的社會共益；並積極推動全球藝文及 PBL(Project Based Learning)教育、DEI、志工與環保行動·涵蓋 STEAM 教育、婦女賦權、社區志工與綠色生活倡議·展現在地深耕的社會影響力。

在治理面 (G)·研華深化供應商碳管理·完成 80%重點供應商碳排數據蒐集及超過 800 人次供應商出席 ESG 賦能課程·強化永續供應鏈韌性。為持續發展永續產品·強化永續採購實踐諸如：永續原物料追蹤完成再生材料認證資訊管理制度及實踐永續原物料產品專案。

展望與期許

研華為落實獲利回饋股東並展現對經營前景的堅定信心·針對股利政策進行結構性優化：首先取消每三年配發股票股利的慣例正式轉為「全現金股利」模式·並將經常性現金配發率由既有的 70~75% 提升至 70~80%；同時啟動期間限定特別現金股利案·於 2026 至 2028 年連續三個派息年度·以資本公積每年額外加發每股 2 元之現金股利·預計總加發規模將逾新台幣 52 億元。以此計算·2025 年度每股擬配發現金股利 9.2 元 (配息率 75%)·另以資本公積每股配發特別現金股利 2 元·合計每股配發現金 11.2 元·總配發率達 91.4%·落實經營成果與股東共享。此舉旨在建立透明、穩定且具預測性的長期獲利回饋機制·進一步提升股東價值。

隨著大型語言模型 (LLM) 技術日趨成熟·AI 應用正加速從雲端數據中心推向邊緣端點(Edge)·新一波涵蓋醫療、零售、智慧倉儲等領域的產業革命已蓄勢待發。研華自成立以來始終深耕邊緣運算·強化海外布局與精進營運製造。為迎接此波 AI 浪潮·研華四大事業群 (SBG) 已同步擴大 Edge AI 軟硬體佈局：在硬體方面·與全球頂尖晶片供應商的合作開發已取得具體成果；在軟體方面·除了深耕 WISE-IoT 平台·更推出 WEDA 開發架構·透過開放式架構凝聚行業夥伴力量·針對垂直產業提供精準的邊緣軟體解決方案。

展望未來·我們預計 2026 年具備 AI 算力的硬體銷售占比將突破 30%。研華也將正式由全球領先的嵌入式運算硬體製造商·躍升為 Edge AI 工業應用解決方案的全球領先企業。秉持四十多年來的信念·研華將一如既往·持續為客戶、員工、股東及社會創造卓越價值。



劉克振

劉克振
董事長

張家豪

張家豪
嵌入式事業群總經理

蔡淑妍

蔡淑妍
智能系統事業群總經理
暨營運長

陳清熙

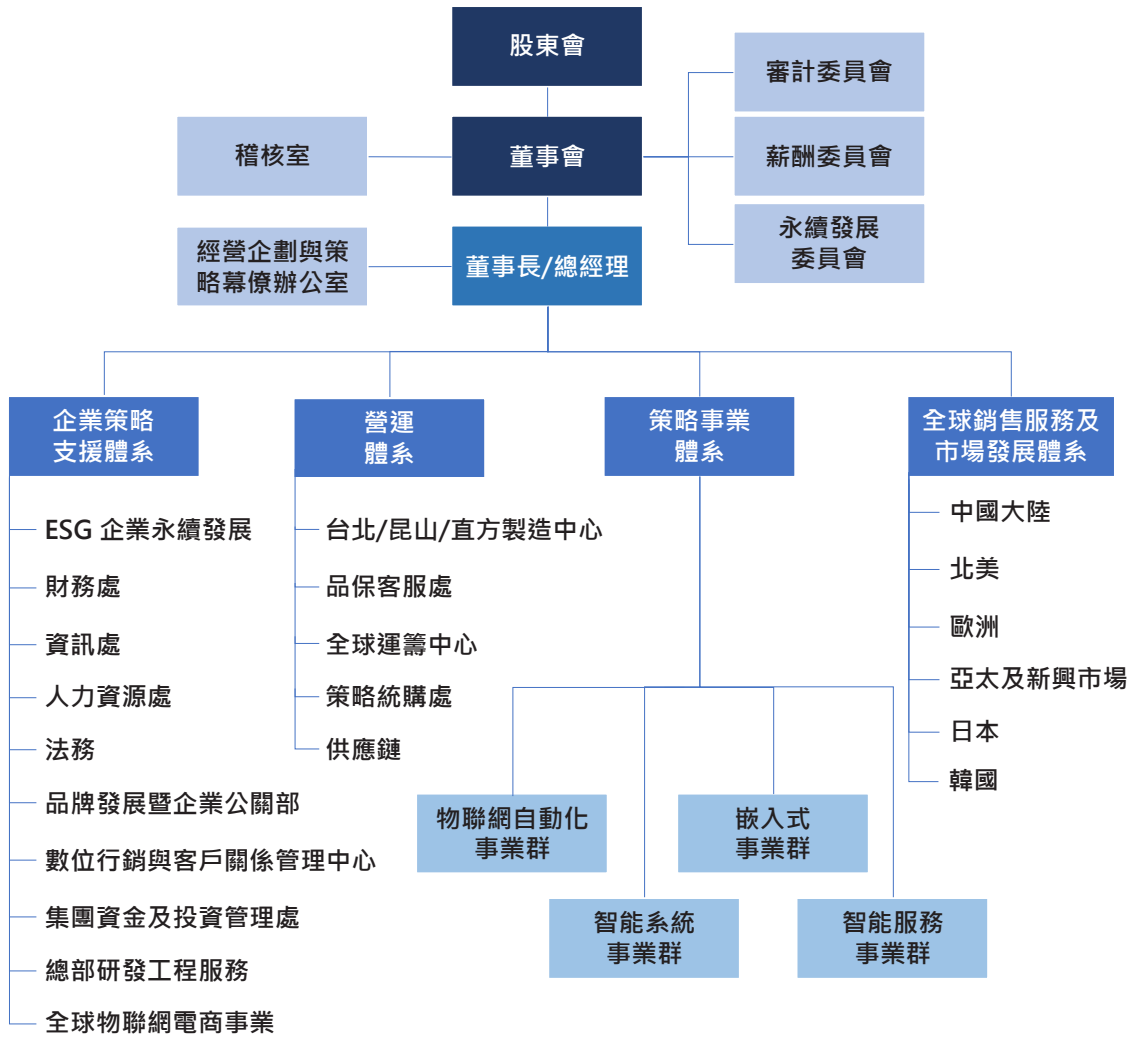
陳清熙
綜合經營管理總經理
暨財務長

研華股份有限公司

貳、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

主要部門	主要職掌
稽核室	覆核內部控制制度之設計是否允當、持續運行並達到內部控制制度設計之控制效果。依據法令要求及風險考量訂定稽核計畫提報董事會並據以執行。另進行專案稽核以發掘營運改善建議，協助強化公司治理及建立風險管理機制。
經營企劃與策略幕僚辦公室	依公司整體發展願景，協助擬定重要策略方針： 1. 制訂公司策略發展流程與機制、協助各單位訂定年度計劃，設定經營績效指標及持續監控。 2. 工業物聯網 WISE-IoT 服務平台及人工智能體開發工具(WISE AI Agent)發展策略。 3. 策略投資及策略夥伴發展計畫。 4. 新興商機的構思、調研、規劃與商業化，推動企業創新並鏈結外部學研與新創能量。
ESG 企業永續發展	制定與推動公司永續發展政策，包括物聯網普及共益、員工共好發展、社會創新教育、體育發展與藝業共榮；推動研華全球綠色營運、強健公司治理、風險管理與資訊安全。
財務處	1. 綜理預算編制、會計帳務、報表編製、差異分析；稅務、財務及股務之規劃、處理及控制等。 2. 海內、外各項財務報表之編製及分析。 3. 海外轉投資事業之營運指標管理，並綜理營運狀況以作為發展管理之依據。 4. 營運資金之管理與運用。
資訊處	1. 負責公司資訊作業之擬定、推動及管理。 2. 重大資訊科技導入與專業技術服務。 3. 資訊安全策略規劃、系統維運與相關作業推動。
人力資源	1. 發展與執行組織與人力資源策略，緊密連結公司與事業群之願景與營運方向。 2. 推動員工服務與關係以及人才發展平台，營造良好員工體驗，增進員工幸福感，賦能職涯發展與提升雇主品牌 3. 制定人資政策、制度、結構、標準，並規劃與執行人才激勵與發展計畫。 4. 發展核心職能，加強組織效能。
法務	1. 審閱公司的重大契約與協議。 2. 處理公司涉及的訴訟及爭議事項。 3. 提供內部法律教育訓練與諮詢。 4. 管理公司之智慧財產權。
品牌發展暨企業公關部	1. 研擬全球品牌推廣計畫與相關推廣內容物。 2. 制訂研華品牌企業識別規範。 3. 統籌全球品牌行銷活動規劃以及相關品牌製作物。 4. 維繫研華對公協會、媒體等對外品牌與公共關係及相關事宜。 5. 規劃與發動全球策略性大型活動（全球夥伴會議、企業周年活動等）
數位行銷與客戶關係管理中心	結合數位行銷與大數據應用、並藉由客戶關係管理平台與工具，拓展線上行銷管道與手法，以及目標客群的開發與對準，並藉由客戶軌跡於歷史資料中挖掘潛在商機。
集團資金及投資管理處	1. 全球資金管理 2. 外匯風險管控 3. 全球保險資源整合 4. 投資公司管理與制度建立 5. 轉投資事業經營狀況追蹤及管理報表之編制、集團管理規章之遵循
總部研發工程服務	提供各事業單位研發所需之相關設計/驗證資源與服務。包括：印刷電路板設計(PCB Design)、信號及電源完整性模擬與驗證(Signal Integrity/Power Integrity Simulation & Validation)、電源電路設計 (Power Circuit Design)、EDA 電子設計自動化 (CAE)、研發協同管理平台設計與管理、研發流程管理 (EPM)、產品包裝設計 (Package Design)。

主要部門	主要職掌
製造中心	<ol style="list-style-type: none"> 1.發展智能製造策略，引進自動化設備，開發智能系統，協助達成公司整體策略。 2.以公司整體運營計劃，規劃場域佈局，制定生產目標及產能計劃。 3.統籌管理產品物料需求、生產製造、品質管控等後勤支持之相關營運執行事務。
品保客服處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 協同研發、產品管理、製造、銷售與服務相關單位全面確保並提升產品品質，並追蹤與預防重大品質異常。 2. 規劃公司品質保證系統之運作，同時滿足客戶及 ISO 認證之需求。 3. 管理產品開發流程及規劃產品開發階段之可靠度設計驗證。 4. 確認產品適用法規，進行產品認證，並規劃執行設備儀器校驗流程。 5. 監控與提升工廠及供應商端供貨品質。 6. 規劃及推展客戶服務工作，制定符合客戶需求的全球性服務策略，推動客訴適時處理。
全球運籌中心	<ol style="list-style-type: none"> 1. 負責全球訂單處理及物流服務到海外各銷售據點，協助滿足客戶全球配銷需求。 2. 從設計、製造、品管、採購、物流、組裝、客服到維修，提供客戶一站式全球服務與全方位解決方案。
策略統購處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 統籌公司業務、製造等營運所需之零組件及設備之議價及採購。 2. 支援研發設計人員尋找或開發新零件及新廠商，以因應日新月異之科技演進。 3. 發展整合之採購策略，以協助達成公司整體之策略方向與目標。 4. 發展上游供應鏈策略，以契約形式確保長期並具有競爭力的原物料採購。
供應鏈	<ol style="list-style-type: none"> 1. 規劃並執行公司內部供需連動策略，形成彈性供應鏈體系。 2. 制定不同類型產品供需平衡規劃，滿足公司經營策略和客戶多樣性需求。
物聯網自動化事業群	<p>專注於開放式、自動化與智能化的工業物聯網 (Industrial IoT) 技術應用，透過創新的硬體、軟體與雲端服務，結合邊緣運算、即時數據分析與智慧聯網技術，幫助傳統自動化邁向智慧物聯網時代。</p> <p>解決方案涵蓋數據擷取模組、無線智慧感測、工業通訊與網路設備、邊緣閘道器、物聯網控制器及人機介面 (HMI) 系統，建構從現場設備到雲端平台的完整數據架構，加速工業物聯網應用的落地。</p> <p>應用領域涵蓋智慧工廠、工業設備、數據機房、新能源、智能環境與農業、智慧交通等。透過邊緣與雲端協同的整合解決方案，實現設備聯網、遠端監控、智慧控制、預測性維護與能源管理，推動企業數位轉型。</p> <p>此外，透過全球完善的業務與技術服務網絡、在地經銷商夥伴及 IoTMart 跨境電商等多元銷售通路，加速物聯網自動化技術的普及，助力全球產業升級，共同打造更高效、永續且互聯的未來。</p>
智能系統事業群	<p>智能系統事業群專注於邊緣運算、伺服器、機器視覺、影像串流與工業移動與自駕車技術，致力於打造高效能、可靠且智能化的運算平台與解決方案。包含產業邊緣電腦、工業伺服器、強固邊緣 AI 與車用平台、觸控式人機介面、工業與醫療平板、工業 AI 相機及網安平台，廣泛應用於智慧工廠、工業暨半導體設備、協作型機器人、交通、物流、重工行業、電力能源、網路安全及影像串流等市場。結合研華在邊緣運算的硬實力與 AI Agent 軟體整合方案的核心優勢，提供 L11 Rack 機櫃的系統組裝、整合和測試服務，進一步賦能產業客戶高附加價值的智慧解決方案，以持續推動產業智能化，拓展成長動能。</p>

主要部門	主要職掌
嵌入式事業群	<p>嵌入式事業群致力於提供完整的邊緣運算與 AI 平台整體解決方案，涵蓋跨 x86 與 Arm 運算架構之標準化模組、單板、系統、週邊模組、軟體服務與經銷體系，同時提供自主系統機器人、工業級 AI 無人機應用專屬方案，以及客製化設計與製造服務 (Design and Manufacture Services, DMS)。</p> <p>整體營運橫跨產品研發、系統設計、製造與全球在地化銷售與技術服務體系，並鎖定垂直產業發展，聚焦醫療、博弈、交通、工業級無人機、自主移動設備(AMR)、機器人、設備自動化、自助服務終端、Pro AV 產業、工業邊緣伺服器及 Mission Critical 等關鍵市場，為客戶提供一站式整合服務。</p> <p>面對無所不在的邊緣 AI 升級趨勢，嵌入式事業群積極深化與嵌入式軟體生態夥伴的技術結盟，串接全球不同垂直領域之系統整合商，打造多元、開放且開發者友善的軟體整合平台，加速各類 AI 技術於邊緣場域的實際落地。</p> <p>因應動態機器人市場的快速演進，攜手多家晶片供應商與視覺感測解決方案夥伴，共同打造高度市場導向的專用解決方案，協助客戶加速從情境驗證(PoC)邁向實際部署；同時，針對日益提升的資安需求，推出一系列通過 IEC 62443-4-2 資安認證的跨 x86 與 Arm 平台產品。透過前瞻性的技術佈局與策略夥伴合作，持續深化產業連結，並建立長期競爭優勢。</p>
智能服務事業群	<p>智能服務事業群專注於智慧城市相關產業，涵蓋醫療、零售、餐飲及自助服務等服務型應用領域，提供軟體整合的 IoT 解決方案。以邊緣運算與邊緣 AI 為核心技術基礎，事業群從事相關產品的研發、製造與銷售，產品組合包含智能系統、移動運算裝置及整合型解決方案，支援產業場域中的即時運算與 AI 應用需求。透過持續導入新技術與應用方案，智能服務事業群協助垂直產業推動數位轉型，提升營運效率與服務品質。</p>
全球銷售服務及市場發展體系	<p>全球區域業務及市場發展，並提供技術支持與增值服務。持續開發新市場與生態系夥伴，強化客戶關係及產品與品牌之信賴度。</p>
全球物聯網電商事業	<p>全球物聯網電商事業致力於推動物聯網產品銷售的數位轉型，運用物聯網技術和人工智慧優化並提升電子商務的效能，同時亦提供全球跨境直營電商平台和線上線下協同共好的數位銷售服務。</p> <p>部門主要職掌可分為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. AI 賦能多元商務平台 2. 數據驅動精準銷售 3. 建立銷售轉型及凝聚產業銷售生態 4. 使用者體驗開發 5. 系統優化維護與 AI 智能服務

二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

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		現在持有股份		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			股數	持股比例		職稱
董事長	中華民國	劉克振	男 61~70歲	1120525	3年	741111	25,620,886	3.66%	26,993,951	3.11%	5,701,052	0.66%	0	0%	學歷： 交通大學電信工程學系 經歷： 美商惠普儀器部業務	註一	董事	科辰投資(股)公司代表人； 劉蔚廷 研本投資(股)公司代表人； 劉蔚廷	父子	無
董事	中華民國	研華文教基金會 代表人：何春盛	男 61~70歲	1120525	3年	1060526	0	0%	13,615	0%	53,482	0.01%	0	0%	學歷： 大同工學院電機工程系 經歷： 研華(股)公司總經理； 力環有限公司總經理	註二	無	無	無	無
董事	中華民國	科辰投資(股)公司 代表人：劉蔚廷	男 41~50歲	1120525	3年	1090528	0	0%	389,342	0.04%	24,193	0%	0	0%	學歷： Johns Hopkins University GMBA 經歷： 研華智誠(股)公司協理	註三	董事長	劉克振	父子	無
董事	中華民國	研本投資(股)公司 代表人：劉蔚廷	男 31~40歲	1120525	3年	1120525	0	0%	210,480	0.02%	159,482	0.02%	0	0%	學歷：國立臺灣大學商學研究所碩士 經歷： 研華(股)公司智能影像事業部產品經理	註四	董事長	劉克振	父子	無
董事	中華民國	陳弘澤	男 61~70歲	1120525	3年	1120525	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷： 美國西北大學EMBA 經歷： 史丹利百得全球副總裁及亞洲區總裁	無	無	無	無	無
董事	中華民國	李吉仁	男 61~70歲	1120525	3年	1120525	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷： 美國伊利諾大學香檳校區企業管理博士 經歷： 國立臺灣大學管理學院教學與資源發展副院長、國立臺灣大學EMBA執行長	註五	無	無	無	無

115年3月31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		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	
獨立董事	中華民國	張明輝	男 61~70歲	1120525	3年	1120525	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷:美國德州大學奧斯汀校區會計碩士 經歷:財團法人資誠教育基金會董事長、資誠聯合會計師事務所所長	註六	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉文正	男 71~80歲	1120525	3年	1060526	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷:美國諾斯洛普大學企管研究所碩士 經歷:台灣必治妥施實(股)公司董事長暨總經理	註七	無	無	無
獨立董事	中華民國	林嫻娟	女 61~70歲	1120525	3年	1090528	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	學歷:美國馬里蘭大學會計博士 經歷:臺灣大學管理學院代理院長、會計學系主任暨所長	註八	無	無	無

註 1：劉振董事兼任情形：

兼任公司董事長：財團法人研華文教基金會、科辰投資(股)公司、研華科技(中國)有限公司(AKMC)。

兼任公司董事：研本投資(股)公司、研華投資(股)公司、研誠投資(股)公司、佳研智聯(股)公司、上海研華慧勝智能科技(股)有限公司、西安研華軟件有限公司、Advantech Technology Co., Ltd.(ATC)、Advantech Corporation.(ANA)、HK Advantech Technology Co., Limited (ATC HK)、Advantech Automation Corp.(HK) Limited (AAC HK)

註 2：何春盛董事兼任情形：

兼任公司董事：Unabiz Pte Ltd.

兼任獨立董事：巨大機械工業(股)公司、雅博股份有限公司

註 3：劉蔚志董事兼任情形：

兼任公司董事長：傳志投資(股)公司

兼任公司董事：科辰投資(股)公司、傳廷投資(股)公司、傳飛投資(股)公司、傳誠投資(股)公司、研誠投資(股)公司、融程電訊(股)公司、上海研華慧勝智能科技(股)有限公司、Advantech Australia Pty Ltd.(AAU)、Advantech Co.Malaysia Sdn.Bhd (AMY)、Advantech Turkey Technology A S.(ATR)、Advantech International PT.(AID)、Advantech Industrial Computing India Private Limited.(AIN)、Advantech Electronics,S.De R.L.De C.(AMX)、Advantech IOT Israel Ltd.(AIL)、Advantech Raiser India Private Limited(ARI)、Advantech Technology DMCC.(ADB)

註 4：劉蔚廷董事兼任情形：

兼任公司董事長：傳廷投資(股)公司、傳飛投資(股)公司、雄揚投資(股)公司、研華投資(股)公司、研華智誠(股)公司、研華智誠(股)公司、佳研智聯(股)公司

兼任公司董事：科辰投資(股)公司、傳志投資(股)公司、研本投資(股)公司、艾訊(股)公司、焜健科技(股)公司、研旭綠電(股)公司、研旭綠電(股)公司、北京研華興業電子科技(股)有限公司、Bitflow, Inc.、Aures Technologies S.A.、A.G.H.US Holding Company Inc.、Retail Technology Group Inc.、J2 Systems Technology Ltd.、Aures Technologies Ltd.、Aures Technologies Pty、Nippon RAD Inc.

註 5：李吉仁董事兼任情形：

兼任董事長：浩水參影豐力投資(股)公司、誠致教育基金會

兼任公司董事：榮成紙業(股)公司法人董事代表、致伸科技(股)公司法人董事代表、親子天下(股)公司董事、天下雜誌(股)公司董事

兼任公司獨立董事：達發科技(股)公司、鼎恒數位科技(股)有限公司

註 6：張明輝獨立董事兼任情形：

兼任公司獨立董事：統一企業(股)公司獨立董事、良維科技(股)公司獨立董事、所羅門(股)公司獨立董事

註 7：劉文正獨立董事兼任情形：

兼任下列公司董事：美吾華股份有限公司

兼任下列公司獨立董事：勤誠興業股份有限公司

兼任下列公司獨立董事：美吾華股份有限公司

註 8：林嫻娟獨立董事兼任情形：

兼任下列公司獨立董事：敦泰電子股份有限公司、世界先進積體電路股份有限公司。

1. 法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
研本投資股份有限公司	劉克振(18.77%)、張美玲(5.08%)、財團法人研華文教基金會(10.08%)、劉蔚志 (1%)
科辰投資股份有限公司	劉克振(32.92%)、劉蔚志(1.38%)、劉蔚廷(1.35%)、張美玲(31.95%)
傳飛投資股份有限公司	劉蔚廷(5.32%)、黃慧麗(2.12%)、張美玲(0.62%)
華碩電腦股份有限公司	群益台灣精選高息 ETF 基金專戶(5.36%)、元大台灣高股息基金專戶(4.71%)、國泰台灣 ESG 永續高股息 ETF 基金專戶(4.27%)、施崇棠(4.05%)、國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶(2.78%)、花旗 (台灣) 受託管華碩存託憑證(2.63%)、復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(1.85%)、元大台灣卓越 50 證券投資信託基金專戶(1.85%)、南山人壽保險股份有限公司(1.59%)、新制勞工退休基金(1.49%)

註：該法人股東之主要股東名稱 (其持股比例占前十名者)

2. 主要股東為法人者其主要股東：財團法人研華文教基金會非營利事業，故不適用。

(二) 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(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 劉克振		為研華公司創辦人，自創業以來即透過不斷的發展創新與應用，持續將研華推向全球化的目標前進。近年來，有鑑於全球物聯網的蓬勃發展，積極與夥伴「共創」產業生態圈、推進工業物聯網雲平台 WISE-IoT 為核心之物聯網軟、硬體解決方案；為實踐以利他為基礎的價值觀，更帶領研華以本業核心能力出發落實 ESG，擴大自身社會影響力，進而朝永續目標發展。	為本公司之員工。	0
董事 何春盛		為研華共同創辦人，長期專注研華全球業務行銷、品牌與運營管理，並規劃推動研華「智能地球的推手」之願景計畫，以加速研華進入物聯網產業；此也致使研華於 2004 年至今連續數年蟬聯台灣國際品牌前五名之殊榮。目前兼任公司獨立董事：巨大機械工業(股)公司、雅博股份有限公司	非本公司或子公司之員工。	2
董事 陳弘澤		為前史丹利百得全球副總裁及亞洲區總裁，具備大型國際企業管理經驗、併購策略執行、跨國營運及深度瞭解科技專業知識。	非本公司或子公司之員工。	0
董事 劉蔚志		具備智慧城市、智慧零售系統集成(SI)解決及物聯網開發相關經驗，並具備人才策略發展及綜合管理經驗。	為本公司之員工。	0
董事 劉蔚廷		具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。	為本公司之員工。	0
董事 李吉仁		於民國 94 年至 109 年任職於國立台灣大學，陸續出任管理學院副院長兼 EMBA 執行長、管理學院教學與資源發展副院長、創意創業學程與創創中心主任，109 年退休後獲頒國立台灣大學國際企業學系名譽教授。李吉仁先生具備經營策略、人才發展、風險管理及財務分析等專長及經驗，且有本公司業務所需之工作經驗五年以上，於 71 年曾任裕隆企業公司副管理師，屬全球行業分類標準 (GICS) 工業類別相關工作經驗。目前兼任公司獨立董事：達發科技(股)公司、鼎恒數位科技(股)公司	非本公司或子公司之員工。	2
獨立董事 張明輝		為前財團法人資誠教育基金會董事長、資誠聯合會計師事務所所長，具備專業會計及財務知識且深度瞭解國際市場、企業風險管理經驗。專業證照：中華民國會計師執照。目前兼任獨董情形：統一企業(股)公司獨立董事、良維科技股份有限公司、所羅門(股)公司獨立董事。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	3
獨立董事 劉文正		劉文正獨立董事具有財務會計、公司治理、營運管理等專業知識與技能並熟悉相關法令。重要經歷：台灣必治妥施貴寶(股)公司董事長暨總經理、中華公司治理協會第六屆理事長、現任常務理事。目前兼任董事及獨董情形：勤誠興業股份有限公司。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	1
獨立董事 林嬋娟		具有財經會計、商務管理、公司治理等專長。現任國立臺灣大學會計系教授、台大管理學院兼任教授，並擔任中華公司治理協會監事召集人、財團法人證券投資人及期貨交易者保護中心之監察人。重要經歷：富邦金融控股(股)公司獨立董事、富邦人壽保險(股)公司獨立董事、富邦綜合證券(股)公司獨立董事。目前兼任獨董情形：敦泰電子股份有限公司獨立董事、是方電訊股份有限公司獨立董事、世界先進積體電路股份有限公司。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	3

註 1:本公司全體董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

註 2:本公司全體董事皆未有公司法第 27 條規定以政府、法人或代表人當選之情事。

(三) 董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化：

本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會已通過訂定「研華股份有限公司治理實務守則」，其中第二十條：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，宜包括但不限於基本條件與價值(性別、年齡、國籍、種族或族群及文化等，其中女性董事比率不低於10%為原則)，及專業知識與技能(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)兩大面向。董事人選依循「公司法第192條之1」候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任；獨立董事則遵循「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」進行延攬，董事會每屆任期為三年，其中針對獨立董事兼任其他公開發行公司之獨立董事不得逾三家之明訂規範於公司章程中。

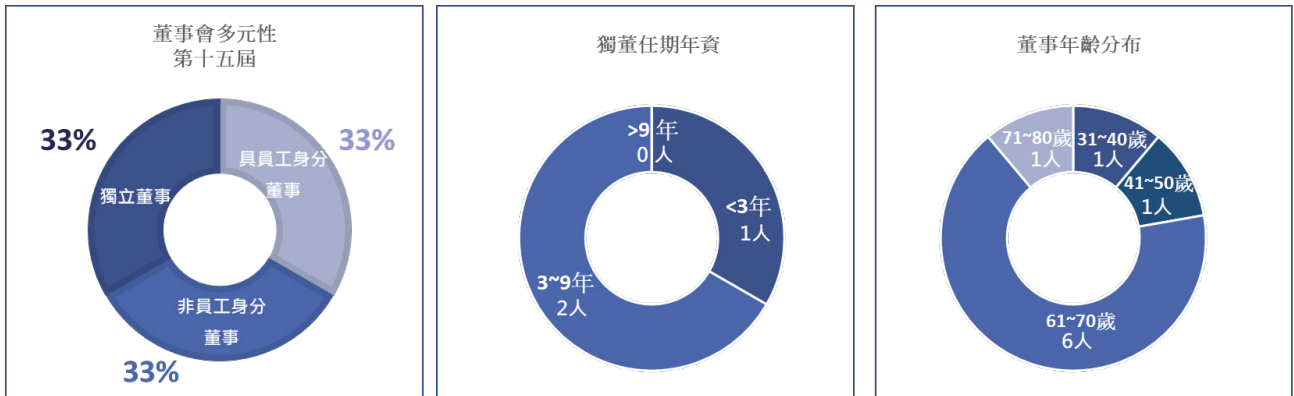
2. 具體管理目標：

本公司董事會指導公司策略、監督管理階層，並對公司及股東負責，其公司治理制度之各項相關業務與安排皆發揮，以確保董事會依照法規及公司章程規定或股東會決議行使職權之功能。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，並提升決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。

本公司第15屆董事會由九位董事組成，其中獨立董事共三席，佔全體董事席次之33%。基於性別平衡原則，第15屆董事會已延攬一席女性董事(佔11%)，優於研華「公司治理實務守則」明訂女性董事之最低比例，公司長期以董事專業職能貢獻與監督為優先考量，不以性別而制肘。然考量電子製造業之產業特性，具工業與科技領域之女性董事人才庫稀缺，短期內女性董事逾三分之一仍具挑戰，未來藉由獨董協會等專業團體協助，擴大接洽符合企業營運需求之女性董事人才庫，使董事結構更臻完整多元。

本公司董事會成員組成皆為本國籍之產學賢達人士，具備豐富的營運判斷能力、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、風險管理能力、領導能力與決策能力。董事會成員組成均考量多元化，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、國籍及文化)、專業知識與技能(如風險、治理、會計、產業、財務、永續或科技)等，本公司董事成員對公司經營管理之優化貢獻良多，已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

3. 董事成員組合情形:



■ 董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形:

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一位女性	已達成
獨立董事席次逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	已達成

4. 董事會成員落實多元化情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	性別	獨立董事年資			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	決策能力	風險管理	永續專業	產業經歷(依 全球行業分類 標準(GICS))
		3年 以下	3至 9年	9年 以上											
劉克振	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		資訊科技
研華文教基金會 代表人： 何春盛	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		(1)資訊科技 (2)工業
科辰投資(股)公司 代表人： 劉蔚志	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		資訊 科技
研本投資(股)公司 代表人： 劉蔚廷	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		資訊 科技
陳弘澤	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		工業
李吉仁	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(1)工業 (2)企業管理
劉文正	男		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(1)醫療保健 (2)金融
張明輝	男	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(1)商務 (2)專業(會計) 服務
林嬋娟	女		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	(1)商務 (2)專業(會計) 服務

(四) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	劉克振	男	92.06.01	26,993,951	3.11%	5,701,052	0.66%	0	0%	研華(股)公司創辦人 美商惠普儀器部業務 交通大學電信工程學士	註 1	無	無	無	無
總經理	中華民國	陳清照	男	106.09.01	263,988	0.03%	165,975	0.02%	0	0%	精英電腦股份有限公司 台森企業股份有限公司 淡江大學電子計算器科學系	註 2	無	無	無	無
總經理	中華民國	張家豪	男	106.09.01	207,521	0.02%	0	0%	0	0%	PHOENIX TECHNOLOGIES LTD. 台灣科技大學EMBA	註 3	無	無	無	無
總經理	中華民國	蔡淑妍	女	106.09.01	439,281	0.05%	191,688	0.02%	0	0%	廣達電腦股份有限公司 美國雪城大學資訊管理碩士	註 4	無	無	無	無
公司治理 主管	中華民國	廖胤翔	女	112.09.20	30,331	0%	0	0%	0	0%	中磊電子股份有限公司 投資人關係經理 神達投資控股股份有限公司 投資人關係經理 國立政治大學經濟系學士	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	林佩瓊	女	92.06.01	40,002	0%	0	0%	0	0%	研華(股)公司會計經理 文化大學企業管理學系	無	無	無	無	無

註 1：劉克振董事長兼任情形：

- 兼任公司董事長：財團法人研華文教基金會、科辰投資(股)公司、研華科技(中國)有限公司(AKMC)。
- 兼任公司董事：研華投資(股)公司、研誠投資(股)公司、佳研智聯(股)公司、上海研華慧勝智能科技有限公司、西安研華軟件有限公司、Advantech Technology Co., Ltd.(ATC)、Advantech Corporation.(ANA)、HK Advantech Technology Co., Limited (ATC HK)、Advantech Automation Corp.(HK) Limited (AAC HK)

註 2：陳清照總經理兼任情形：

- 兼任下列公司董事長：北京研華興業電子科技有限公司
- 兼任下列公司董事：研華投資股份有限公司、Advantech Japan Co.,Ltd.(AJP)、Advantech Turkey Technology A.S.(ATR)
- 兼任下列公司監察人：上海研華慧勝智能科技有限公司、研華科技(中國)有限公司、Advantech International PT.(AID)。

註 3：蔡淑妍總經理兼任情形：

- 兼任下列公司董事：Advantech Czech s.r.o.(ACZ)、Advantech Europe Holding B.V.(AEUH)、Advantech Europe B.V.(AEU)、Advantech Technology Limited (AIE)、Advantech Automation Corporation B.V.(AAC-NL)。

三、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金

董事(含獨立董事)之酬金

單位：新臺幣仟元

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等七項總額占稅後純益之比例(註10)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註11)	
		報酬(A) (註2) 本公司 本公司 (註7)	退職退休金 (B) 本公司 本公司 (註7)	董事酬勞(C) (擬議數) 本公司 本公司 (註7)	業務執行費用 (D)(註4) 本公司 本公司 (註7)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註10) 本公司 本公司 (註7)	薪資、獎金及特支費等(E) (註5) 本公司 本公司 (註7)	退職退休金(F) 本公司 本公司 (註7)	員工酬勞(G)(註6) (擬議數)		本公司 (註7)		財務報告內所有公司 (註7)
									現金金額	股票金額			
董事長	劉克振	0	0	2,950	0	0.03%	6,080	0	0	0.09%	0.09%	0	
董事	研華文教基金會 代表人： 何春盛	0	0	2,000	0	0.02%	0	0	0	0.02%	0.02%	0	
董事	科辰投資(股)公司 代表人： 劉蔚志	0	0	1,000	0	0.01%	5,204	108	0	0.06%	0.06%	0	
董事	研華投資(股)公司 代表人： 劉蔚廷	0	0	1,000	0	0.01%	4,678	101	0	0.05%	0.05%	0	
董事	陳弘澤	0	0	3,000	0	0.03%	0	0	0	0.03%	0.03%	0	
董事	李吉仁	0	0	3,000	0	0.03%	0	0	0	0.03%	0.03%	0	
獨立董事	張明輝	0	0	4,200	0	0.04%	0	0	0	0.04%	0.04%	0	
獨立董事	劉文正	0	0	4,200	0	0.04%	0	0	0	0.04%	0.04%	0	
獨立董事	林焯娟	0	0	3,000	0	0.03%	0	0	0	0.03%	0.03%	0	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事酬金依據董事會績效評估辦法之每年執行董事會績效評估所得之評估結果外，並也依據本公司章程第 13-5 條規定及董事薪資報酬管理辦法，由薪資報酬委員會審議全體董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌國內業界同業通常之水準支給情形後提出建議提交董事會決議。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	科辰投資(股)公司代表人劉蔚志、研本投資(股)公司代表人劉蔚廷	科辰投資(股)公司代表人劉蔚志、研本投資(股)公司代表人劉蔚廷		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	劉克振、研華文教基金會代表人何春盛、陳弘澤、李吉仁、林煒娟	劉克振、研華文教基金會代表人何春盛、陳弘澤、李吉仁、林煒娟	研華文教基金會代表人何春盛、陳弘澤、李吉仁、林煒娟	研華文教基金會代表人何春盛、陳弘澤、李吉仁、林煒娟
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	張明輝、劉文正	張明輝、劉文正	張明輝、劉文正	張明輝、劉文正
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			劉克振、科辰投資(股)公司代表人劉蔚志、研本投資(股)公司代表人劉蔚廷	劉克振、科辰投資(股)公司代表人劉蔚志、研本投資(股)公司代表人劉蔚廷
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	9	9	9	9

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)或(3-2)。

註 2：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 3：係指最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：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)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。其他「認列之薪資費用」，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係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分派員工酬勞金額。若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表一三。

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

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之「欄」，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(二) 總經理及副總經理之酬金

總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4) 擬議數				A、B、C及D等四 項總額占稅後純益之 比例(%) (註8)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
董事長	劉克振	19,240	19,240	374	374	24,068	24,068	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	0.46%	0.46%	
總經理	陳清熙													
總經理	張家豪													
總經理	蔡淑妍													

單位：新臺幣仟元 / 仟單位

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	劉克振	劉克振
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	陳清熙、蔡淑妍、張家豪	陳清熙、蔡淑妍、張家豪
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	4	4

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：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)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月31日

單位:元

職稱 (註1)		姓名 (註1)	股票金額 (擬議數)	現金金額 (擬議數)	總計	總額占稅後純 益之比例 (%)
經 理 人	董事長	劉克振	0	7,292,000	7,292,000	0.07%
	總經理	陳清熙				
	總經理	張家豪				
	總經理	蔡淑妍				
	公司治理主管	廖胤翔				
	公司治理主管(註5)	陳昱靜				
	會計主管	林佩瓊				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，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3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之外，另應再填列本表。

註5：原公司治理主管陳昱靜因公司內部職務調整，自114年4月24日起由廖胤翔擔任本公司之公司治理主管。

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

1. 本公司於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稅後純益比例之分析：

職稱	114年度酬金總額 占稅後純益比例(%)		113年度酬金總額 占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事酬金	0.23%	0.23%	0.25%	0.25%
總經理及副總經理 酬金	0.46%	0.46%	0.62%	0.62%
稅後純益	10,592,507,942	10,592,507,942	9,005,037,387	9,005,037,387

註：係最近年度經董事會通過分派董事、經理人之員工酬勞金額。

2. 本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：

A. 董事酬金：

公司如有獲利時，依公司章程第20條規定提撥不高於百分之一為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」及「董事薪資報酬管理辦法」定期評估董事酬金，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。

B. 總經理及副總經理酬金:

本公司依據「經理人薪資報酬管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水準，於公司內該職位的權責範圍及對公司營運目標的貢獻度給付酬金，由薪資報酬委員會提出建議，經董事會核准後發放。

(2) 訂定酬金之程序：

本公司定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及「董事薪資報酬管理辦法」及「經理人薪資報酬管理辦法」所執行之評估結果為依據，董事長、總經理及高階經理人績效衡量標準係以營運策略重要指標(數位轉型、創新貢獻等)、經營績效、財務結果為衡量基礎指標，並連結公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 每年定期進行董事會績效評估，依本公司董事會績效評估辦法之規定，將評估結果提報每年第一季董事會報告，作為檢討、改進之參考，及遴選或提名董事或薪資報酬之依據。除於公司年報完整揭露董事個別酬金資訊，亦於年度股東常會報告「員工酬勞及董事酬勞分配情形」議案，提請股東知悉並徵詢意見反饋。
2. 董事、總經理及副總經理酬金，已充分考量專業能力及公司營運與財務狀況，持續進修及衡量其他特殊貢獻，採用可質化或量化之指標以利定期評鑑達成率。藉由薪酬與績效高度連動機制，強化戰略以確保持續成長，並連結公司績效及個人績效，作為給付酬金計算標準。
3. 本公司隨時檢視未來營運風險，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬制度及政策，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

四、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

■ 114 年度董事會開會 4 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 (B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)
董事長	劉克振	4	0	100%
董事	財團法人研華文教基金會 代表人：何春盛	3	1	75%
董事	科辰投資(股)公司 代表人：劉蔚志	4	0	100%
董事	研本投資(股)公司 代表人：劉蔚廷	4	0	100%
董事	陳弘澤	4	0	100%
董事	李吉仁	4	0	100%
獨立董事	張明輝	4	0	100%
獨立董事	劉文正	4	0	100%

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 (B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)
獨立董事	林嬋娟	4	0	100%

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) 證券交易法第十四條之三所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第十四條之三規定，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。

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

三、本公司董事會自我評鑑之執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	董事會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質及經營風險之掌控。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事之選任、董事會之監督與其風險管理及董事會之自律及並協助董事之持續進修。 5. 公司內部控制之有效性。
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握(含公司行業特性與董事會階段性任務之掌握)。 2. 董事職責認知及履行。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通(包括但不限於與董事會成員及高階經理人之溝通)。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	審計委員會	審計委員會內部自評	1. 對本公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知及履行。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	1. 對本公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	企業永續發展委員會	企業永續發展委員會內部自評	1. 對本公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：

本公司董事會下設立審計委員會(106年設立)及薪資報酬委員會(100年設立)

兩個法定功能性委員會，藉以協助董事會履行其監督職責。審計委員會及薪資報酬委員會皆由全體獨立董事(3名)組成，各委員會之組織章程皆經董事會核准，且定期向董事會報告運作情形。

本公司為落實公司治理，明確定義績效目標，以提升董事會功能與運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 (B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)
<p>守則第 37 條規定，於 104 年 03 月 06 日董事會議決議通過訂定，本公司「董事會績效評估辦法」案。於每年年度結束時，由董事會秘書室收集董事會活動相關資訊，並分發填寫相關自評問卷，並將記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。</p> <p>本公司董事會均確實遵循「董事會議事規範」運作及相關法令，財會主管及稽核主管亦出席董事會並出具相關報告供董事參考。另為提升董事會成員之職能，邀請外部講師授課，安排董事會成員集體進修。研華鼓勵董事持續進修並於專業領域與國際趨勢接軌，除定期轉知中華公司治理協會、證基會等專業機構主辦之治理課程資訊，供董事們參考選修外，也不定期自辦董事培訓講座，主題選定參考泛營運風險地圖及重大議題而訂定。講師人選規劃則依主題邀請產學界外部專家顧問，授課內容兼顧理論與企業實務，以期極大化對企業營運的策略效果。</p> <p>本公司為積極推動及強化企業永續經營、ESG 發展方向與企業社會責任相關的公司治理機能，於 2022 年 07 月 29 日成立董事會下「企業永續發展委員會」(SDC)，以重視環境、社會、公司治理及落實利他共益，致力成為永續地球的智能推手。</p>				

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

114 年度 第十五屆董事會	第十五屆 第十一次 114/02/27	第十五屆 第十二次 114/04/24	第十五屆 第十三次 114/07/31	第十五屆 第十四次 114/10/30
張明輝	◎	◎	◎	◎
劉文正	◎	◎	◎	◎
林嬋娟	◎	◎	◎	◎

(二) 審計委員會運作情形：

1. 審計委員參與董事會運作情形

- (1) 本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有
- (2) 關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。成員專業資格與經驗及委任原因如下：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗
獨立董事召集人	劉文正		重要經歷：台灣必治妥施貴寶(股)公司董事長暨總經理、中華公司治理協會第六屆理事長、現任常務理事。 目前兼任獨董情形：勤誠興業股份有限公司。 借重劉文正先生財務會計、公司治理、營運管理等專業知識與技能並熟稔相關法令之專，持續間度公司運作。
獨立董事	張明輝		為前財團法人資誠教育基金會董事長、資誠聯合會計師事務所所長 專業證照：中華民國會計師執照。 目前兼任獨董情形：統一企業(股)公司、良維科技股份有限公司、所羅門(股)公司。 借重張明輝先生專業會計及財務知識且深度瞭解國際市場、企業風險管理經驗。持續間度公司運作。
獨立董事	林嬋娟		曾任職國立臺灣大學會計系教授、台大管理學院兼任教授，並擔任中華公司治理協會監事召集人、財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心之監察人。 重要經歷：富邦金融控股(股)公司獨立董事、富邦人壽保險(股)公司獨立董事、富邦綜合證券(股)公司獨立董事。 目前兼任獨董情形：敦泰電子股份有限公司獨立董事、是方電訊股份有限公司獨立董事、世界先進積體電路股份有限公司。 借重林嬋娟女士財經會計、商務管理、公司治理等專長，持續間度公司運作。

114 年度審計委員開會 4 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事召集人	劉文正	4	0	100	112.05.25 連任
獨立董事	張明輝	4	0	100	112.05.25 改選後新任
獨立董事	林嬋娟	4	0	100	112.05.25 連任

其他應記載事項：

1. 審計委員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、決議結果以

及公司對獨立董事意見之處理。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見
第十五屆第九次 2月27日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一三年財務報表。 2. 一一三年度營業報告書、盈餘分配。 3. 一一三年「內部控制聲明書」。 4. 一一四年會計師獨立性及適任性評估。 5. 一一三年第四季從事衍生性金融商品交易、資金貸與、背書保證、重大之資產交易情形。 6. Aures 子公司間資金貸與以債務轉股東權益(資本公積)案。 7. 本公司對 ACN 應收帳款逾期說明案。 8. 本公司擬增資子公司「研華投資股份有限公司」、「Advantech Corporate Investment Ltd. Cayman」。 9. 本公司「公司章程」、「風險管理政策暨程序書」修訂案。 10. 本公司「薪工循環」、「不動產、廠房及設備循環」、「永續資訊管理作業辦法」內部控制制度修訂案。 11. 本公司「內控自檢作業辦法」修訂案。 12. 一一四年專題稽核計畫。 	獨立董事全數通過
第十五屆第十次 4月24日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一四年第一季財務報表。 2. 一一四年第一季從事衍生性金融商品交易、資金貸與、背書保證、重大之資產交易情形。 	
第十五屆第十一次 7月31日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一四年第二季財務報表 2. 一一四年第二季從事衍生性金融商品交易、資金貸與、背書保證、重大之資產交易情形。 3. 本公司擬提供短期資金貸與額度予子公司 Retail Technology Group (RTG)美金 700 萬元整。 4. 本公司擬提供短期資金貸與額度予子公司 Aures FR 美金 500 萬元整。 5. 本公司「生產循環」內部控制制度修訂案。 	
第十五屆第十二次 10月30日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一四年第三季財務報表。 2. 一一四年第三季從事衍生性金融商品交易、資金貸與、背書保證、重大之資產交易情形。 3. 本公司擬向銀行申請外匯暨衍生性商品交易曝險額度。 4. 本公司擬於市場處分所持有之海華部份股權案。 5. 一一五年度遵行稽核計畫。 	

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

2. 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。

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

(1) 本公司內部稽核主管定期與審計委員會獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。

(2) 民國一一四年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(3) 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。

民國一一四年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。本公司一一四年度稽核計畫之稽核項目依法令規定”列入資通安全檢查;亦於公司永續(ESG)官網揭露資訊安全風險管理與策略。

(4) 獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通事項如下表：

本公司獨立董事定期與內部主管及簽證會計師溝通，本年度共進行 4 次會議，會議內容摘要具體如下：

開會日期 (期別)	與內部稽核主管溝通事項	與簽證會計師溝通事項
第十五屆第九次 2月27日	<ul style="list-style-type: none"> 2024年第4季內部稽核業務執行報告與溝通。 審議2024年「內部控制制度聲明書」 	<ul style="list-style-type: none"> 討論2024年度財務報表查核情況，包括任何查核的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。
第十五屆第十次 4月24日	<ul style="list-style-type: none"> 2025年第1季內部稽核業務執行報告與溝通。 	<ul style="list-style-type: none"> 討論2025年第1季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。
第十五屆第十一次 7月31日	<ul style="list-style-type: none"> 2025年第2季內部稽核業務執行報告與溝通。 	<ul style="list-style-type: none"> 討論2025年第2季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。
第十五屆第十二次 10月30日	<ul style="list-style-type: none"> 2025年第3季內部稽核業務執行報告與溝通。 審議2026年度內部稽核計劃。 	<ul style="list-style-type: none"> 討論2025年第3季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通 2025年報查核規畫報告(包含關鍵查核事項之溝通)
結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事無反對意見		

(三) 功能性委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪酬委員會運作情形資訊
薪酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	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	張明輝	為前財團法人資誠教育基金會董事長、資誠聯合會計師事務所所長 專業證照：中華民國會計師執照。 目前兼任獨董情形：統一企業(股)公司、良維科技股份有限公司、所羅門(股)公司。 借重張明輝先生專業會計及財務知識且深度瞭解國際市場、企業風險管理經驗，持續監督公司運作。		於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	3
獨立董事	劉文正	目前兼任獨董情形：勤誠興業股份有限公司。 借重劉文正先生財務會計、公司治理、營運管理等專業知識與技能並熟悉相關法令之專，持續監督公司運作。		於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	1
獨立董事	林嬋娟	曾任職國立臺灣大學會計系教授、台大管理學院兼任教授，並擔任中華公司治理協會監事召集人、財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心之監察人。 重要經歷：富邦金融控股(股)公司獨立董事、富邦人壽保險(股)公司獨立董事、富邦綜合證券(股)公司獨立董事。		於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	3

註 1:本公司全體董事皆未有公司法第 30 條各款情事。註 2:本公司全體董事皆未有公司法第 27 條規定以政府、法人或代表人當選之情事。

114 年度第十五屆薪酬委員會開會 2 次，薪酬委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
薪酬委員會 召集人	張明輝	2	0	100%
薪酬委員會 委員	劉文正	2	0	100%
薪酬委員會 委員	林嬋娟	2	0	100%

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第十五屆第六次 1月17日	經理人 2024 年目標達成結果與 2025 年目標設定 薪資報酬委員會 2025 年績效自評結果	1.全體委員洽悉 2.有關 2025 年度目標展望相關頁面，建議未來可考量補充外部產業前景預估、Peer Group 相關資訊等，以更了解新年度目標設定 的關聯與考量 全體委員洽悉 照案通過。另委員提出以下提醒： ●董事酬勞： 依據「董事薪資報酬管理辦法」，董事之酬勞分配採權數比例制，依照職務、參與公司事務之程度給予不同權數，計算出個別變動酬勞權數，每權之金額為 NT\$150 萬。權數給予之標準如下表；其中第 2 項，係為保留管理彈性，由董事長裁量之。 1.擔任功能性委員會委員者加權 0.5，擔任委員會召集人再加權 0.8 2.為公司參與重要專案研究執行者或特別貢獻者，則按個案情況，另行建議增加權數 3.董事變動酬勞計算：董事變動酬勞金額 = 個別權數 x 每權之金額 ●經理人獎金以及 2025 年調薪幅度： 1.從高階主管目前的年薪來看，推估尚有成長空間，可再搭配相關薪酬調查資訊進行檢視 2.須留意高階主管年度總薪酬中固浮比(固定薪:變動薪)的合理性，針對異常部分進行檢視	依決議執行 依決議執行
第十五屆第七次 10月30日	經理人薪酬結構與市場競爭力分析報告 薪酬委員會相關管理辦法年度檢視報告	1.全體委員洽悉。 2.委員建議經理人薪酬結構，未來可逐步提高變動薪比例，以符合市場趨勢並提升激勵效果。 全體委員洽悉。	依決議執行 依決議執行

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；本公司董事會對薪資報酬委員會無表示特別意見。
- 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

2. 企業永續發展委員會運作情形資訊

本公司為積極推動及強化企業永續經營、ESG 發展方向與企業社會責任相關的公司治理機能，於 2022 年 07 月 29 日成立董事會下「企業永續發展委員會」(SDC)，以重視環境、社會、公司治理及落實利他共益，致力成為永續地球的智能推手。

- 一、本公司企業永續發展委員會委員計 3 人，專業資格與經驗如下表：
- 二、本屆委員任期：112 年 05 月 25 日至 115 年 5 月 24 日：

姓名	條件	專業資格與經驗
董事長 劉克振		為研華公司創辦人，自創業以來即透過不斷的發展創新與應用，持續將研華推向全球化的目標前進。近年來，有鑑於全球物聯網的蓬勃發展，積極與夥伴「共創」產業生態圈、推進工業物聯網雲平台 WISE-IoT 為核心之物聯網軟、硬體解決方案；為實踐以利他為基礎的價值觀，更帶領研華以本業核心能力出發落實 ESG，擴大自身社會影響力，進而朝永續目標發展。
董事 陳弘澤		為前史丹利百得全球副總裁及亞洲區總裁，具備大型國際企業管理經驗、併購策略執行、跨國營運及深度瞭解科技專業知識。
董事 李吉仁		於民國 94 年至 109 年任職於國立台灣大學，陸續出任管理學院副院長兼 EMBA 執行長、管理學院教學與資源發展副院長、創意創業學程與創新中心主任，109 年退休後獲頒國立台灣大學國際企業學系名譽教授。李吉仁先生具備經營策略、人才發展、風險管理及財務分析等專長及經驗，且有本公司業務所需之工作經驗五年以上，於 71 年曾任裕隆企業公司副管理師，屬全球行業分類標準 (GICS) 工業類別相關工作經驗。

最近年度 114 年度第十五屆企業永續發展委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
永續發展委員會 召集人	劉克振	2	0	100%	擴大型 SDC 機制廣納外部顧問專家意見、凝聚內部共識並推動變革。114 年 SDC 邀請外部專業顧問，如 DDI 林妍希顧問、NVIDIA (輝達) 全球副總裁暨台灣區總經理 邱麗孟女士，提供更國際化及多元觀點，落實群體智識。
永續發展委員會 委員	陳弘澤	2	0	100%	
永續發展委員會 委員	李吉仁	2	0	100%	

日期	議案內容	決議結果	公司對企業永續發展委員會意見之處理
第十五屆第六次 114/3/25	兩岸戰爭風險，研華在財務/金流方面避險規劃 建立高階 Growth PSOP 促進未來成長動能 研華傳承委員會(ASC)之角色與功能 經營傳承與人才發展的流程規劃	委員會全體成員同意通過	由企業永續發展委員會向董事會報告
第十五屆第七次 114/8/16	傳承委員會(ASC)傳承結構及落實 中大型全球化公司應如何管理全球 Geo-Regions Geo-Regions Performance Priorities and Region Dashboard 關鍵管理項目 SFDC 導入之下的 KA 治理條件 Lean Organization 於 operation 之推動計畫 建立高人才效益發揮組織-Headcount 管理制度建立 跨單位協同機制設計進化 研華策略投資方針	委員會全體成員同意通過	由企業永續發展委員會向董事會報告

3. 年度功能性委員會績效評估結果：本公司於115年1月完成114年度績效自評董事會績效內部自評作業，評鑑範疇包括：整體董事會績效、董事成員績效、功能性委員會績效(薪酬委員會、審計委員會、永續發展委員會)。其中審計委員會績效 9.0 分，評鑑結果為特優；薪酬委員會績效 8.6 分，評鑑結果為優等；永續發展委員會績效 8.4 分，評鑑結果為優等。未來本公司將針對功能性委員會權責認知、功能性委員會組成與選任、提升董事會對於永續監理職能等構面持續推進改善計畫，落實永續經營目標。

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估專案	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	
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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站，以資遵循。
二、公司股權結構及股東權益			無
(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？	✓		(一) 本公司設有發言人、投資人關係主管、服務主管及承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題；若涉及法律問題，將請法務協助處理。
(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？	✓		(二) 定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，並與主要股東關係良好，隨時得以掌握。
(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？	✓		(三) 本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行。為加強控管機制，另已訂定子公司監控作業完善之風險控管。
(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？	✓		(四) 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」及相關法令教育宣導，每年至少一次對現任董事、經理人及全體員工進行10分鐘以E-learning線上教育宣導及訓練，並確實閱讀防範內線交易宣導與罰則之數位教材，包含防範內線交易定義、目的及構成要件，並透過案例情境敘明行為主體、異常情形及違反處理，強化宣導內部重大訊息及防範內線交易之重要性。114年度共計1,525名員工，包含現任董事、經理人、全體員工等，完成相關教育訓練。
三、董事會之組成及職責			無
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		此外，配合主管機關修正「上市上櫃公司治理實務守則」第十條，本公司業於111年2月25日修正「公司治理實務守則」第十條，增訂董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易公司股票。 (一) 本公司董事成員的提名經由嚴謹遴選程序，除考量產業專業背景外，於社會上也具有領導的聲譽。目前九位董事會成員分別財經、會計、法務、領導、決策、經管、行銷、永續等專業能力，有助於公司長期策略發展，並符合多元化政策。本公司董事會成員具有員工身分為33%，外部董事為33%及獨立董事為

評估專案	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	
(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？	✓		(二) 本公司於111年7月29日經董事會決議通過設置企業永續發展委員會，負責制定永續政策、決策及人才培育、企業傳承繼任計畫；分別依據環境、社會及治理(ESG)權責面推動並落實溝通與資訊揭露等相關資訊向董事會報告。
(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？	✓		(三) 研華依《董事會績效評估辦法》執行董事會績效評估內部自評及外部評鑑作業。 自評：本公司於115年1月完成114年度績效自評董事會績效內部自評作業，評鑑範疇包括：整體董事會績效、董事會成員績效、功能性委員會績效(薪酬委員會、審計委員會、永續發展委員會)。114年度績效成果分數介於9.0~8.4分，尚屬良好，評鑑結果也於115年2月26日第十五屆第十五次董事會完整報告，並充分說明個別董事建言及未來改進計畫。整體評鑑結果為優等，未來本公司將持續提升董事會運作效益，促進董事對公司營運之參與及溝通。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)外，並依註1標準進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求後，最近一年度評估結果業經115年2月26日第十五屆第十五次董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估(註1)。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司董事會任命之專責公司治理主管，相關資格皆符合法令規範，並由董事會決議選任，工作範疇包含公司治理相關事務： <ul style="list-style-type: none"> • 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 • 協助規劃董事會、擴大型SDC及股東會相關事宜。 • 協助董事就任及持續進修相關事宜。 • 協助提供董事執行業務所需之資料。 • 協助提供董事遵循法令。 • 協助執行其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 • 協助年度董監事進修課程各領域地圖課程規劃。

評估專案	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	
五、公司是否建立利害關係人(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？	✓	<p>• 「公司治理管理平台」：以臺灣證券交易所「公司治理評鑑」之評鑑指標項目為基礎，定期與各單位檢視並優化執行情況。</p> <p>(一) 本公司設有發言人、投資人關係主管及股務專職人員，建立完善之溝通管道外，並定期或不定期的舉辦說明會，針對各種議題與詢問提供當面與完整溝通之介面。</p> <p>(二) 本公司設置中英文版研華企業社會責任網站，並於網站設置利益關係人專區，指派專人回應各利益關係人與雙向溝通；另外透過每年編纂企業永續報告書，並每年發送利害關係人問卷，以了解利害關係人之關注議題；並透過網站及企業永續報告書妥適回應利害關係人所關切之重要永續議題。詳細內容請參閱研華官網企業永續關注焦點之「利害關係人議合」。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜，並訂有「股務作業管理辦法」規範相關事務。	無
七、資訊公開	✓	(一) 本公司網站已揭露公司概况、業務資訊，並設立股東專欄揭露財務及公司治理資訊，建立與投資人溝通管道。	
(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)？	✓	(二) 本公司重視股東權益與資訊透明，於公司官網定期揭露財務業務狀況、法人說明會資訊、公司治理執行情形，相關內容皆以中文版及英文版充分揭露，並落實之發言人制度與投資人關係專責單位，即時回應股東關注議題。	無
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	(三) 本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，相關申報均於證交所公開觀測測站及公司官網揭露。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓	(一) 員工權益與僱員關懷：提供全體員工高於勞基法最低基本工資之薪酬，並提供優於同業之員工福利；依法提供各項保險福利退休金提撥，另額外提供團體保險及因公出之海外旅遊平安險，以保障同仁的工作及生活安全；明訂勞工安全衛生守則，確實施工作平等法、提供健康安全及免於被騷擾的工作環境與文化，並取得ISO-14001(環境管理國際標準)與ISO-45001(職業安全衛生管理系統)的認證；每年年中與年底皆進行全	無

評估專案	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	
評估專案	是	否	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			<p>摘要說明</p> <p>公司同仁之績效考核作業，以達成整體營運計畫，並做為人員升遷、員工訓練發展、薪酬發放之依據；透過勞資會議、部門會議、座談會、Suggestion Box及其他溝通管道，確保員工、全體員工皆接受集體協商權（Collective Bargaining Agreement）保障。</p> <p>(二) 供應商關係：研華在供應商管理上，於2010年起導入「責任商業聯盟行為準則(Responsible Business Alliance, RBA)」管理制度，並將環保原則嚴格納入供應商管理機制，建立綠色供應鏈（Green Supply Chain）管理體系，透過SRM (Supplier Relationship Management)平台進行供應商管理，並針對重要供應商進行供應商行為準則審查/驗廠。包含供應商新增/異動，以及供應商評鑑作業流程，皆在公司管理文件(M-001_採購程序)內有明確的定義規範。內部並訂有「研華採購行為準則」明確規範採購行為，同時供應商均需簽署誠信廉潔承諾書，確保共同遵守誠信廉潔原則。</p> <p>(三) 投資者關係：透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊，讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資人溝通。</p> <p>(四) 董事進修情形：114年每位董事平均受訓時數9.4小時，高於法規建議時數6小時。研華鼓勵董事持續進修並於專業領域與國際趨勢接軌，除定期轉知中華公司治理協會、證基會、台灣董事學會等專業機構主辦之治理課程資訊，供董事們參考選修外，也不定期自辦董事培訓講座，主題選定參考泛營運風險地圖及重大議題而訂定，其中課程包含最高治理單位的群體智識於永續與治理面相關課程培訓，114年董事參與永續及公司治理相關課程時數累計共36小時。</p> <p>(五) 客戶政策：本公司透過線上/電話客服與Account Manager制度定期與客戶保持密切聯繫，溝通客戶需求；並每年定期發送客戶滿意度調查問卷，主動收集客戶意見作為研華產品與服務，後續優化的依據。每年不定期針對客戶舉行產品或solution說明會，讓客戶能更實際與研華互動。另公司亦於公司</p>

評估專案	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	
		<p>網路平台上提供產品解決方案、技術支援、售後服務等相關資訊，並確保產品達到可靠性品質</p> <p>(六) 董事購買責任保險之情形：依本公司「公司治理實務守則」第三十九條規定購買董事責任保險，並於每年第二季董事會報告續約事宜，包含投保金額、承保範圍及費率等重要內容。董事成員基於專業與經驗指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責。研華現行董事責任並無上限規定，為降低相關風險，研華每年為董事投保責任保險，涵蓋範疇：公司補償責任保險、公司有價證券賠償請求、公司僱傭行為賠償請求等項目，並定期提報董事會報告。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 1.本公司2024年(第十一屆)獲得公司治理評鑑前5%名次之最高等級評價殊榮。本公司將於公司官網加強揭露相關資訊，以符合公司治理規範。 2.未來將視實務運作需要，評估增設其他功能性委員會，以持續提升公司治理之品質。			

註1：會計師獨立性評估標準

評估項目	114 年度評估結果(Y/N)	是否符合獨立性(Y/N)
1. 會計師是否與本公司未有直接或重大間接財務利益關係。	Y	Y
2. 會計師是否與本公司間未有重大密切之商業關係。	Y	Y
3. 會計師是否未考量客戶流失之可能性。	Y	Y
4. 會計師是否未與本公司間有潛在之僱佣關係。	Y	Y
5. 會計師是否未有與查核案件有關之或有公費。	Y	Y
6. 審計服務小組成員目前或最近二年內是否未擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	Y	Y
7. 會計師是否未有對本公司提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。	Y	Y
8. 會計師是否未有宣傳或推介本公司所發行之股票或其他證券。	Y	Y
9. 會計師是否未有代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	Y	Y
10. 審計服務小組成員是否未有與本公司之董監事、經理人或具有重大影響職務之人員有親屬關係。	Y	Y
11. 會計師是否未有收受本公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	Y	Y
12. 本公司是否未有對會計師威脅提起法律訴訟。	Y	Y
13. 本公司是否未有對會計師威脅撤銷非審計案件之委任，強迫事務所接受某特定交易事項選擇不當之會計處理政策。	Y	Y
14. 本公司是否未有威脅解除審計案件之委任或續任。	Y	Y
15. 本公司是否未有為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	Y	Y
16. 本公司是否未有以專家姿態壓迫查核人員接受某爭議事項之專業判斷。	Y	Y
17. 會計師是否未有要求審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露，否則不予升遷。	Y	Y

■ 本公司董事及監察人進修情形:

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		(起)	(迄)			
董事	劉克振	114/01/17	114/01/17	社團法人台灣董事學會	併購策略與併購後整合	3
		114/02/14	114/02/14	社團法人台灣董事學會	併購過程經驗分享與策略性組織整合	3
		114/10/31	114/10/31	社團法人台灣董事學會	國際化下的多元成長：從策略到成果的全鏈思維	3
董事	何春盛	114/07/09	114/07/09	國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	劉蔚志	114/01/17	114/01/17	社團法人台灣董事學會	併購策略與併購後整合	3
		114/02/14	114/02/14	社團法人台灣董事學會	併購過程經驗分享與策略性組織整合	3
		114/07/04	114/07/04	社團法人台灣董事學會	企業投資併購的成功祕訣	3
		114/10/31	114/10/31	社團法人台灣董事學會	國際化下的多元成長：從策略到成果的全鏈思維	3
		114/01/17	114/01/17	社團法人台灣董事學會	併購策略與併購後整合	3
董事	劉蔚廷	114/02/14	114/02/14	社團法人台灣董事學會	併購過程經驗分享與策略性組織整合	3
		114/03/07	114/03/07	社團法人台灣董事學會	併購交易與企業評價與查核	3
		114/07/04	114/07/04	社團法人台灣董事學會	企業投資併購的成功祕訣	3
		114/10/31	114/10/31	社團法人台灣董事學會	國際化下的多元成長：從策略到成果的全鏈思維	3
		114/02/21	114/02/21	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢	1
董事	陳弘澤	114/03/11	114/03/11	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3
		114/03/27	114/03/27	社團法人中華財經發展協會	新變局下企業的認知與策略	3
		14/05/22	114/05/22	社團法人中華公司治理協會	全球最低稅負制之簡介與探討	3
董事	李吉仁	114/10/29	114/10/29	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	3
		114/04/14	114/04/14	社團法人台灣董事學會	美中大國博弈下兩岸政經風險觀測	3
獨立董事	張明輝	114/10/23	114/10/23	社團法人台灣董事學會	數據驅動與數智轉型	3
獨立董事	劉文正	114/03/26	114/03/26	社團法人中華公司治理協會	開創永續新局研討會	2
		114/04/23	114/04/23	社團法人中華公司治理協會	管理會計與 ESG 創新	1
		114/05/21	114/05/21	社團法人中華公司治理協會	精進董事會及功能性委員會績效評估研討會	2
		114/09/03	114/09/03	社團法人中華公司治理協會	第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		(起)	(迄)			
獨立董事	林嬋娟	114/03/26	114/03/26	社團法人中華公司治理協會	開創永續新局研討會	2
		114/06/27	114/06/27	社團法人中華公司治理協會	多元平等共融(DEI)政策何去何從?	1
		114/09/03	114/09/03	社團法人中華公司治理協會	第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6
		114/10/28	114/10/28	社團法人中華公司治理協會	低碳經濟與企業永續策略	3
		114/12/05	114/12/05	社團法人中華公司治理協會	永續等於創新：企業永續與 ESG 價值管理趨勢	3
		114/12/29	114/12/29	社團法人中華公司治理協會	永續、ESG 與競爭法	1

■ 本公司董事及監察人購買責任保險之情形：

投保對象	保險公司	投保金額(新臺幣:元)	投保期間
全體董事	國泰世紀產物保險股份有限公司	156,635,000	2025/04/01~2026/04/01

(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(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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？</p> <p>(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無</p>
		<p>摘要說明</p> <p>研華從民國102年起發行企業社會責任報告書，ESG永續辦公室與總經理於每年董事會中報告當年度報告書發行及ESG工作重點摘要，董事會負責審核每年度的永續報告書及永續重大議題，並由董事長領導ESG重要專案。</p> <p>研華SDC企業永續發展委員會成員包括董事長(創辦人)、兩席董事(陳弘澤董事、李吉仁董事)，從治理、環境、社會三個面向，管理與企業永續發展相關的項目，民國114年共計召開兩次SDC企業永續發展委員會會議。</p> <p>ESG辦公室訂定年度計劃，每季於ESG-QEM(ESG Quarterly Executives Meeting)會議提報ESG重大議題和專案進度、第四季度於董事會及SDC企業永續發展委員會進行呈報；季度性會議按議程邀請外部企業永續發展顧問、綜合經營管總經理、稽核長、品質稽核副總經理、人力資源部門協理、員工關係部門協理、公司治理主管等出席。並視議題邀請業界ESG專業人士分享業界最佳實務。新專案經委員會或ESG企業永續辦公室最高負責人(綜合經營管理總經理)確認後，由當責團隊展開行動，並由ESG辦公室定期追蹤成效、提出改善計畫。</p> <p>民國114年，ESG企業永續辦公室共向董事會進行書面呈報及口頭呈報共計3次，內容包含：永續報告書審核、年度永續重大議題審核、年度永續績效及來年永續目標說明。並邀請外部永續顧問分享短中期永續趨勢，以幫助研華提前應對。</p> <p>ESG辦公室季度性會議共召開3次，議題包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 年度永續績效KPI獎勵機制及激勵總結檢閱 (2) 研華DEI發展藍圖及目標 (3) 永續原物料議題 (4) 永續報告書重大主題報告、利害關係人議和報告、永續報告書核心內容匯報 (5) 接軌IFRS永續揭露準則 (6) EU Taxonomy 進度匯報 	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	是	否	無
		<p>(7) TCNFD 氣候與自然相關財務揭露報告書 (8) 產品永續包裝策略 (9) 人權盡職調查與生活工資進展報告 公司董事會每季定期聽取或接收書面呈報經營團隊報告(包含永續議題)。並針對永續議題惠予建議，ESG企業永續辦公室於第四季度向董事會及SDC企業永續發展委員會進行年度ESG績效匯報。董事會亦針對集團永續策略作敦促及滾動式調整。</p> <p>本揭露資料涵蓋公司於 114 年 1 月至 114 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、日本、韓國、美洲及歐洲核心營運據點。</p> <p>1. 風險管理政策或策略：研華依據公司整體營運方向來定義各項風險，並導入企業風險管理系統(ERM)以建立及辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制。在可承受的風險範圍內，預防可能的損失，並依據內外環境變化持續調整最佳風險管理實務。研華風險管理流程所鑑別出來的主要風險有完整涵蓋到經濟面、環境面和社會面向議題。</p> <p>A. 經濟面議題包含：經營傳承、地緣政治、供應鏈、資訊安全、重大投資案管理議題等。 B. 環境面議題包含：綠色產品與永續要求、氣候轉型風險等。 C. 社會面議題包含：人才培育和發展、隱私權保護、勞動爭議等</p> <p>年度永續重大性議題的調查結果也有做為年度重大風險議題辨識和衡量的依據之一，114 年為例，永續重大議題同時視為企業風險管理中主要策略或營運風險議題的比重高達七成。</p> <p>研華透過風險管理機制來降低或規避風險對公司可能收入、成本費用、商譽等影響；同時也會主動發掘風險可能帶來的機會，例如投入太陽能、風電、電動車行業之相關應用，以及開發可適用於不同行業之能源管理平台等。</p>	

推動項目	是	否	執行情形(註1) 摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
			<p>2. 風險管理三道防線機制： 研華訂有風險管理三道防線機制。詳述如下：</p> <table border="1" data-bbox="325 519 906 1178"> <thead> <tr> <th data-bbox="325 1084 370 1178">三道防線模式層級</th> <th data-bbox="325 815 370 1084">對應單位</th> <th data-bbox="325 519 370 815">扮演角色</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="370 1084 475 1178">第一線： 風險當責者</td> <td data-bbox="370 815 475 1084">各營運/功能單位主管和同仁</td> <td data-bbox="370 519 475 815"> <ul style="list-style-type: none"> ● 主管負責規劃和推動第一線之風險管理機制 ● 主管和同仁落實因應方案執行 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="475 1084 692 1178">第二線： 風險管理與合規監督</td> <td data-bbox="475 815 692 1084"> 風險管理小組： <ul style="list-style-type: none"> ● 由綜合經營總經理、營運長和企業管理與發展副總經理主導 ● 視風險主題性質邀請董事長、事業單位總經理和其他高階主管加入討論。 </td> <td data-bbox="475 519 692 815"> <ul style="list-style-type: none"> ● 監督風險管理因應措施之推動情形和成效 ● 偕同品質單位進行品質合規之監督，法務單位進行法律遵行之監督 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="692 1084 906 1178">第三線： 獨立稽核單位</td> <td data-bbox="692 815 906 1084">內外部稽核單位</td> <td data-bbox="692 519 906 815"> <ul style="list-style-type: none"> ● 深入參與和監督風險管理會議和風險管理機制運作 ● 提供獨立客觀的稽核服務確保風險管理和合規流程之有效性 ● 針對重要風險議題深入執行查核 </td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 研華依循 GRI 2021 準則 (GRI Standards) 之報導原則，納入歐盟雙重大性思維(Double Materiality)，分別從對「經濟、環境與人(人權)的永續發展衝擊」與「組織營運及財務衝擊」兩大維度，建立重大性分析方法學，辨識具衝擊性的重大主題，從營運本質思考能夠具體實踐的永續挑戰與機會，藉此觀察永續議題變化趨勢，回應利害關係人的期待與建議，並追蹤長期永續目標進展。所使用的永續揭露準則包含：依據GRI (Global Reporting Initiative) Universal Standards 2021 參考 (Reference) 選項、金融監督管理委員會要求特定產業應揭露永續指標(行業別：電腦及周邊設備業)、永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 之行業準則(適用類別：Hardware)、AA1000 作為報導原則。</p> <p>研華並鑑別個重大主題在環境、社會(包含人權)、經濟所</p>	三道防線模式層級	對應單位	扮演角色	第一線： 風險當責者	各營運/功能單位主管和同仁	<ul style="list-style-type: none"> ● 主管負責規劃和推動第一線之風險管理機制 ● 主管和同仁落實因應方案執行 	第二線： 風險管理與合規監督	風險管理小組： <ul style="list-style-type: none"> ● 由綜合經營總經理、營運長和企業管理與發展副總經理主導 ● 視風險主題性質邀請董事長、事業單位總經理和其他高階主管加入討論。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 監督風險管理因應措施之推動情形和成效 ● 偕同品質單位進行品質合規之監督，法務單位進行法律遵行之監督 	第三線： 獨立稽核單位	內外部稽核單位	<ul style="list-style-type: none"> ● 深入參與和監督風險管理會議和風險管理機制運作 ● 提供獨立客觀的稽核服務確保風險管理和合規流程之有效性 ● 針對重要風險議題深入執行查核 	
三道防線模式層級	對應單位	扮演角色														
第一線： 風險當責者	各營運/功能單位主管和同仁	<ul style="list-style-type: none"> ● 主管負責規劃和推動第一線之風險管理機制 ● 主管和同仁落實因應方案執行 														
第二線： 風險管理與合規監督	風險管理小組： <ul style="list-style-type: none"> ● 由綜合經營總經理、營運長和企業管理與發展副總經理主導 ● 視風險主題性質邀請董事長、事業單位總經理和其他高階主管加入討論。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 監督風險管理因應措施之推動情形和成效 ● 偕同品質單位進行品質合規之監督，法務單位進行法律遵行之監督 														
第三線： 獨立稽核單位	內外部稽核單位	<ul style="list-style-type: none"> ● 深入參與和監督風險管理會議和風險管理機制運作 ● 提供獨立客觀的稽核服務確保風險管理和合規流程之有效性 ● 針對重要風險議題深入執行查核 														

推動項目	是	否	<p>執行情形(註1)</p> <p>摘要說明</p> <p>帶來的正向及負向衝擊,進一步地採取預防、減緩或補償措施。經鑑別研華於113-114年度重大主題依序如下:資訊安全管理、永續智能解決方案、客戶及夥伴共創、人才培育與發展、職業安全與健康、供應鏈永續管理、循環經濟、溫室氣體盤查和能源管理、綠色設計與產品永續責任、創新機制。年度之重大議題,部分亦與風險管理關注重點疊目納入持續監管中。研華自114年度起改採兩年進行一次永續報告書雙重重大性鑑別,故113-114年度重大主題並無更動。最新年度重大風險項目之因應行動及風險胃納說明如下:</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
			<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="603 1167 639 1285">重大議題</th> <th data-bbox="603 969 639 1167">風險評估項目說明</th> <th data-bbox="603 521 639 969">說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="639 1167 1123 1285">環境</td> <td data-bbox="639 969 1123 1167"> <p>綠色產品與永續要求</p> </td> <td data-bbox="639 521 1123 969"> <ul style="list-style-type: none"> ● 設定明確綠色產品目標,諸如:114年目標設置綠色設計新產品達成銀牌達80%、新產品特定產品線 x86 windows Image 導入 SW Utility 達20%;115年目標設置綠色設計新產品達成銀牌達90%以上、四面向金牌等級(特定產品線)達5%、新產品特定產品線 x86 windows Image 導入 SW Utility 達40%。 ● 籌組永續原物料專案小組,進行三項產品的永續原物料(再生塑料及再生金屬)導入專案,致力於降低產品碳足跡,及提升產品優勢。 ● 建置產品碳足跡平台,並導入生成式 AI,以便有效計算產品碳足跡,預計此平台將於民國114年第四季度上線。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1123 1167 1430 1285">氣候轉型風險</td> <td data-bbox="1123 969 1430 1167"></td> <td data-bbox="1123 521 1430 969"> <ul style="list-style-type: none"> ● 研華導入「氣候相關財務揭露架構」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱TCFD),依照TCFD指引建議之氣候治理、策略、風險管理和關鍵指標四大核心元素推動氣候變遷管理與揭露,以系統化作法衡量公司面臨之氣候風險與機會,深入評估既有風險管理程序於泛營運風險地圖中關注的氣候變遷風險,評估結果及因應計畫彙報於企業永續發展委員會,詳細內容,可見揭露於研華官網的「研華氣候與自然相關財務揭露報告書」。 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目說明	說明	環境	<p>綠色產品與永續要求</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 設定明確綠色產品目標,諸如:114年目標設置綠色設計新產品達成銀牌達80%、新產品特定產品線 x86 windows Image 導入 SW Utility 達20%;115年目標設置綠色設計新產品達成銀牌達90%以上、四面向金牌等級(特定產品線)達5%、新產品特定產品線 x86 windows Image 導入 SW Utility 達40%。 ● 籌組永續原物料專案小組,進行三項產品的永續原物料(再生塑料及再生金屬)導入專案,致力於降低產品碳足跡,及提升產品優勢。 ● 建置產品碳足跡平台,並導入生成式 AI,以便有效計算產品碳足跡,預計此平台將於民國114年第四季度上線。 	氣候轉型風險		<ul style="list-style-type: none"> ● 研華導入「氣候相關財務揭露架構」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱TCFD),依照TCFD指引建議之氣候治理、策略、風險管理和關鍵指標四大核心元素推動氣候變遷管理與揭露,以系統化作法衡量公司面臨之氣候風險與機會,深入評估既有風險管理程序於泛營運風險地圖中關注的氣候變遷風險,評估結果及因應計畫彙報於企業永續發展委員會,詳細內容,可見揭露於研華官網的「研華氣候與自然相關財務揭露報告書」。
重大議題	風險評估項目說明	說明										
環境	<p>綠色產品與永續要求</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 設定明確綠色產品目標,諸如:114年目標設置綠色設計新產品達成銀牌達80%、新產品特定產品線 x86 windows Image 導入 SW Utility 達20%;115年目標設置綠色設計新產品達成銀牌達90%以上、四面向金牌等級(特定產品線)達5%、新產品特定產品線 x86 windows Image 導入 SW Utility 達40%。 ● 籌組永續原物料專案小組,進行三項產品的永續原物料(再生塑料及再生金屬)導入專案,致力於降低產品碳足跡,及提升產品優勢。 ● 建置產品碳足跡平台,並導入生成式 AI,以便有效計算產品碳足跡,預計此平台將於民國114年第四季度上線。 										
氣候轉型風險		<ul style="list-style-type: none"> ● 研華導入「氣候相關財務揭露架構」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱TCFD),依照TCFD指引建議之氣候治理、策略、風險管理和關鍵指標四大核心元素推動氣候變遷管理與揭露,以系統化作法衡量公司面臨之氣候風險與機會,深入評估既有風險管理程序於泛營運風險地圖中關注的氣候變遷風險,評估結果及因應計畫彙報於企業永續發展委員會,詳細內容,可見揭露於研華官網的「研華氣候與自然相關財務揭露報告書」。 										

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>3.關注全球氣候變遷與環保及職安衛議題，主動評估風險與機會，設定管理績效之量化指標，推動環安衛執行方案，達到環安衛目標。</p> <p>4.致力於透過訓練與宣導深化員工環安衛認知，由員工代表參與會議及諮商以建立共識，制定優先順序和行動計劃，消除危害並降低安全衛生風險及對環境的影響。</p> <p>5.透過管理系統持續改善，提升環安衛管理績效，深植企業環安衛管理文化，強化全體員工、利害相關人和合資公司了解永續發展的重要責任及意識，積極與利害相關者諮詢並實施環安衛政策方案；並於合併與收購相關業務時，依循此政策進行盡職調查。</p> <p>具體行動：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.近3年來皆無違反環境法律、環保法規以及罰款。 2.推動環境管理之程序包含：環境保護相關管理作業規定、環境管理系統 (ISO 14001，到期日：02 December 2026)、溫室氣體盤查 (ISO 14064-1，證書無載到期日期，研華每年進行溫室氣體盤查專案，最近證書核發日期為2026年3月24日，該證書溫室氣體盤查資訊覆蓋時間範圍為：2025年1月1日到2025年12月31日)、能源管理系統 (ISO 50001，到期日：19 March 2029) 等等。 3.管理行動包含：污染防治與預防、員工的環境責任訓練，如：節約用水、廢棄物減量、資源回收等、環境管理系統維護、溫室氣體管理、監督改善能源績效。 	
(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？	✓		無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																															
	是	否																																
	是	否																																
	<p>研華海外應運據點，亦同步透過建置太陽能光電板、綠電直接採購、再生能源憑證購買等途徑達成 RE100。研華各海外重要據點亦設置近三年目標，詳細如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Approach</th> <th colspan="3">Target</th> </tr> <tr> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>HQ Investment on the solar power plant and purchase the renewable energy</td> <td>0%</td> <td>5%</td> <td>10%</td> </tr> <tr> <td>AKMC Purchase the renewable energy and solar power panels installation</td> <td>20%</td> <td>25%</td> <td>30%</td> </tr> <tr> <td>AJP Purchase the renewable energy/solar power panels installation/REC</td> <td>4%</td> <td>27%</td> <td>41%</td> </tr> <tr> <td>AKR Solar power panels installation/REC</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>25%</td> </tr> <tr> <td>ANA (AASC) Solar power panels installation(AASC)</td> <td>50%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>AEU (AESG) Solar power panels installation/REC(AESG)</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>關於減低產品環境衝擊，研華從源頭管理，制定研華綠色生態化設計標準則從產品四大面向：(1)綠色物料，(2)綠色包材，(3)產品回收 (4)產品節能，評估產品從生產、製造到運輸、消費者使用、回收利用，到廢棄處理等各階段對於環境的衝擊，並符合國際法規及客戶需求。例如使用再生材料以及提升能源效率、設計降低環境毒性危害的創新綠色產品。</p> <p>114 年依產品類型推動三個指標型產品，成功導入再生塑料與再生金屬，相關機種已於 114 年量產。根據再生材料使用性與可行性評估，推動再生材料於特定產品之導入及應用，提升整體再生材料使用比例，設定再生材料使用於特定產品的目標。同時，於林口綠色工廠正式啟動循環經濟實踐：除持續推動廢錫渣回收再利用外，透過錫渣分離設備成功回收可再利用金屬資源，使廢錫渣再利用率達 70%，累計再利用近 5 噸，有效降低有害廢棄物產出。此外，亦成功試產導入由工廠回收之 PE 廢棄物，再製成 PE 製品（如打包膠膜與產品包裝 PE 袋），並實際應用於顯示器電腦 FPM-S15W 產品包裝材料。未來目標將逐步擴大至全公司使用，作為研華推動廢棄物循環再製造的起點。透過綠色產品設計與永續工廠管理雙軌並行，研華將持續落實循環經濟理念，邁向永續經營目標。</p>		Approach	Target			2024	2025	2026	HQ Investment on the solar power plant and purchase the renewable energy	0%	5%	10%	AKMC Purchase the renewable energy and solar power panels installation	20%	25%	30%	AJP Purchase the renewable energy/solar power panels installation/REC	4%	27%	41%	AKR Solar power panels installation/REC	0%	0%	25%	ANA (AASC) Solar power panels installation(AASC)	50%	100%	100%	AEU (AESG) Solar power panels installation/REC(AESG)	100%	100%	100%	
Approach	Target																																	
	2024	2025	2026																															
HQ Investment on the solar power plant and purchase the renewable energy	0%	5%	10%																															
AKMC Purchase the renewable energy and solar power panels installation	20%	25%	30%																															
AJP Purchase the renewable energy/solar power panels installation/REC	4%	27%	41%																															
AKR Solar power panels installation/REC	0%	0%	25%																															
ANA (AASC) Solar power panels installation(AASC)	50%	100%	100%																															
AEU (AESG) Solar power panels installation/REC(AESG)	100%	100%	100%																															

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否																		
		<p>摘要說明</p> <p>114 年核心成果：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 五公斤以下產品以包材紙塑代替 EPE 達成率為 90%以上 ● 年度銷售產品機構塑膠件低鹵料件占比達 93%,PCB 板低鹵要求占比達 5% ● 綠色設計系統類產品達成內部自主宣告標章銀牌占比 87.1% ● 已量產產品達成綠色設計產品銀牌/研華節能標章全年營收占比 18.7% ● 新產品特定產品線(EIOT,IIOT) x86 windows Image 導入 SW Utility 達 100% ● 特定產品顯示器電腦(GSC-7153W)機構外部件採用含再生比例 30% 的塑膠。再生材料占產品 9.4% <p>特定產品無風扇嵌入式電腦(ARK-1125C、ARK-1222)機構外部件採用含再生比例 13%的金屬鋼材。再生材料占產品 3.2%</p> <p>115 年目標：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 持續達成原材料 100%符合國際環保法規及研華監管物質標準 ● 綠色設計新產品達成銀牌達 90%以上 ● 已量產產品達成綠色設計產品銀牌/研華節能標章全年營收占比 20% ● 四面向金牌：特定產品線 5% ● 綠色設計產品使用再生材料占比(塑膠/金屬)目標設定 <p>(針對不同類別的機構件，設定其原材料中含有的再生料比例目標)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">綠色設計產品使用再生材料 (塑膠 / 金屬) 目標設定</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">年份</th> <th colspan="2">金屬 (使用再生材料占比)</th> </tr> <tr> <th>鋼材</th> <th>鋁材</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2025</td> <td>機構外殼 >30%</td> <td>機構外殼 >10%</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>機構件 >30%</td> <td>機構件 >10%</td> </tr> <tr> <td>2030</td> <td>機構件 >50%</td> <td>機構件 >20%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Note: 上述所指的機構外殼或機構件為研華設計部件，並遵循研華綠色設計產品金牌準則</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 綠色設計產品綠色包材使用再生材料占比目標設定 	綠色設計產品使用再生材料 (塑膠 / 金屬) 目標設定			年份	金屬 (使用再生材料占比)		鋼材	鋁材	2025	機構外殼 >30%	機構外殼 >10%	2026	機構件 >30%	機構件 >10%	2030	機構件 >50%	機構件 >20%	
綠色設計產品使用再生材料 (塑膠 / 金屬) 目標設定																				
年份	金屬 (使用再生材料占比)																			
	鋼材	鋁材																		
2025	機構外殼 >30%	機構外殼 >10%																		
2026	機構件 >30%	機構件 >10%																		
2030	機構件 >50%	機構件 >20%																		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否															
		<p>(針對不同類別的包裝材料，設定其原材料中含有的再生料比例目標)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年份</th> <th colspan="2">包裝材料使用再生材料(紙箱/塑膠)目標設定</th> </tr> <tr> <th>紙箱、紙板 (再生材料占比)</th> <th>塑膠包裝 (再生材料占比)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2025</td> <td>80%~100%</td> <td>>35 %</td> </tr> <tr> <td>2030</td> <td></td> <td>>50 %</td> </tr> <tr> <td>2035</td> <td></td> <td>>65 %</td> </tr> </tbody> </table> <ul style="list-style-type: none"> ● 根據再生材料使用性與可行性評估，推動再生材料於特定產品之導入及應用，提升整體再生材料使用比例，設定特定產品使用再生材料之產品數占比達 10%。 	年份	包裝材料使用再生材料(紙箱/塑膠)目標設定		紙箱、紙板 (再生材料占比)	塑膠包裝 (再生材料占比)	2025	80%~100%	>35 %	2030		>50 %	2035		>65 %	
年份	包裝材料使用再生材料(紙箱/塑膠)目標設定																
	紙箱、紙板 (再生材料占比)	塑膠包裝 (再生材料占比)															
2025	80%~100%	>35 %															
2030		>50 %															
2035		>65 %															
(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？	✓	<p>研華已加入碳排放揭露專案(CDP, Carbon Disclosure Project)，定期於網站公告溫室氣體盤查數據，供客戶與利害團體取得相關資訊。研華於2021年起推動TCFD Task Force on Climate-related Financial Disclosures) 氣候相關財務揭露專案，列表研華對氣候變遷的風險評估，包含潛在的風險與機會以及相對的因應措施。此外，2021年首次通過國際SBT目標宣告，希望透過科學基礎減量目標(SBT)的計畫採取實際行動落實減碳，並於2025年更新升溫不超過1.5度C的SBTi科學減量目標申請。</p> <p>在評估及治理面向，研華導入「氣候相關財務揭露架構」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures，簡稱TCFD)，依照TCFD指引建議之氣候治理、策略、風險管理和關鍵指標四大核心元素推動氣候變遷管理與揭露，以系統化作法衡量公司面臨之氣候風險與機會，深入評估既有風險管理程序於泛營運風險地圖中關注的氣候變遷風險，評估結果及因應計畫於企業永續發展委員會(SDC,Sustainability Development Committee)進行呈報，並於年度第四季董事會時呈報年度永續績效。在年度進展上，研華鑑別短中長期機會，歸納出13項風險及10項機會。再依衝擊程度鑑別出研華重大攸關之7項風險及3項機會，並依照研華未來發展方向取其中最重要之4項進行財務衝擊之評估並提出因應措施。詳細氣候風險與機會揭露及管理行動請參考研華官網「114研華氣候與自然相關財務揭露報告書」。</p>	無														

推動項目	是	否	執行情形(註1)	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																				
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>【溫室氣體管理】</p> <p>而為了確保溫室氣體排放量數據的公信力，自 108 年起由第三方查證單位如：台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)、TUV Nord 進行 ISO14064 的第三方現場核查，並且維持每年認證有效性。111 年起永續報告書更增加 SASB 永續會計準則指標揭露與相關重大指標之確信，研華亦有制定溫室氣體減量目標及計劃，為達 SBT 減碳目標，並規劃短、中、長期減碳進程，並以優於主管機關要求進行溫室氣體盤查進展，113 年完成日本、韓國子公司溫室氣體盤查及教育訓練，並於 114 年完成外部查核；114 年完成歐洲子公司溫室氣體盤查及教育訓練，於 115 年完成外部查核。</p> <p>最近 2 年溫室氣體排放量(包含範疇一~範疇三)：</p> <p>114年研華主要營運據點及生產廠區溫室氣體範疇一及範疇二排放量：</p> <table border="1" data-bbox="730 539 1230 1272"> <thead> <tr> <th rowspan="2">區域</th> <th rowspan="2">範疇一 直接溫室 氣體排放量</th> <th colspan="2">範疇二 能源間接溫室氣體排放量</th> <th colspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>市場基準 Market- based</th> <th>所在地基準 Location- based</th> <th>市場基準 Market- based</th> <th>所在地基準 Location- based</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台灣 ACL</td> <td>808.9672</td> <td>8,408.61</td> <td>8,981.19</td> <td>9,217.5734</td> <td>9,790.1535</td> </tr> <tr> <td>中國 AKMC</td> <td>2,686.9175</td> <td>11,318.32</td> <td>14,443.96</td> <td>14,005.2345</td> <td>17,130.8774</td> </tr> <tr> <td>日本 AJMC</td> <td>147.2068</td> <td>1,283.30</td> <td>1,283.30</td> <td>1,430.5076</td> <td>1,430.5076</td> </tr> <tr> <td>韓國 AKSC</td> <td>7.8120</td> <td>146.55</td> <td>154.36</td> <td>154.3655</td> <td>162.1719</td> </tr> <tr> <td>美國 AASC</td> <td>21.0590</td> <td>31.38</td> <td>163.85</td> <td>52.4434</td> <td>184.9045</td> </tr> <tr> <td>歐洲 AESC</td> <td>70.5036</td> <td>0</td> <td>42.70</td> <td>70.5036</td> <td>113.2077</td> </tr> <tr> <td colspan="4">範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO2e)</td> <td>24,930.6280</td> <td>28,811.8225</td> </tr> </tbody> </table> <p>*備註 1：美國廠區溫室氣體盤查尚未經過第三方查證。 *備註 2：於 Market-based 計算中，台灣、昆山、韓國、歐洲及美國的再生能源溫室氣體排放量則以電力排放係數為 0 計算。 *備註 3：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p>	區域	範疇一 直接溫室 氣體排放量	範疇二 能源間接溫室氣體排放量		合計		市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based	市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based	台灣 ACL	808.9672	8,408.61	8,981.19	9,217.5734	9,790.1535	中國 AKMC	2,686.9175	11,318.32	14,443.96	14,005.2345	17,130.8774	日本 AJMC	147.2068	1,283.30	1,283.30	1,430.5076	1,430.5076	韓國 AKSC	7.8120	146.55	154.36	154.3655	162.1719	美國 AASC	21.0590	31.38	163.85	52.4434	184.9045	歐洲 AESC	70.5036	0	42.70	70.5036	113.2077	範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO2e)				24,930.6280	28,811.8225	<p>無</p>
區域	範疇一 直接溫室 氣體排放量	範疇二 能源間接溫室氣體排放量				合計																																																		
		市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based	市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based																																																			
台灣 ACL	808.9672	8,408.61	8,981.19	9,217.5734	9,790.1535																																																			
中國 AKMC	2,686.9175	11,318.32	14,443.96	14,005.2345	17,130.8774																																																			
日本 AJMC	147.2068	1,283.30	1,283.30	1,430.5076	1,430.5076																																																			
韓國 AKSC	7.8120	146.55	154.36	154.3655	162.1719																																																			
美國 AASC	21.0590	31.38	163.85	52.4434	184.9045																																																			
歐洲 AESC	70.5036	0	42.70	70.5036	113.2077																																																			
範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO2e)				24,930.6280	28,811.8225																																																			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																																																																							
	是	否																																																																																																								
		<p>摘要說明</p> <p>114年研華溫室氣體範疇三的鑑別以及排放量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇三/各類別項目</th> <th>查證範疇敘述</th> <th>2025年排放量(公噸 CO₂e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C1/類別四</td> <td>採購商品及服務</td> <td>312,482.0088</td> </tr> <tr> <td>C2/類別四</td> <td>資本財</td> <td>7,426.6174</td> </tr> <tr> <td>C3/類別四</td> <td>上游燃料及能源</td> <td>3,405.2271</td> </tr> <tr> <td>C4/類別三</td> <td>原料運輸</td> <td>2,000.6367</td> </tr> <tr> <td>C5/類別四</td> <td>營運廢棄物</td> <td>43.4851</td> </tr> <tr> <td>C6/類別三</td> <td>商務旅行</td> <td>343.5095</td> </tr> <tr> <td>C7/類別三</td> <td>員工通勤</td> <td>928.5078</td> </tr> <tr> <td>C8/類別四</td> <td>上游租賃資產</td> <td>50.2611</td> </tr> <tr> <td>C9/類別三</td> <td>產品運輸</td> <td>125.1796</td> </tr> <tr> <td>C10/類別五</td> <td>產品加工</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C11/類別五</td> <td>產品使用</td> <td>790,816.8395</td> </tr> <tr> <td>C12/類別五</td> <td>產品終端處理</td> <td>8.6387</td> </tr> <tr> <td>C13/類別五</td> <td>下游租賃資產</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C14/類別五</td> <td>加盟</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C15/類別五</td> <td>投資</td> <td>8,627.1313</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td></td> <td>1,126,258.0427</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：1. GHG Protocol 範疇三 C1-C15 對應 ISO14064-1:2018 類別三~六 3：2 數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p> <p>113年研華主要營運據點及生產廠區溫室氣體範疇一及範疇二排放量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">區域</th> <th rowspan="2">範疇一 直接溫室 氣體排放量</th> <th colspan="2">範疇二 能源間接溫室氣體排放量</th> <th colspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>市場基準 Market- based</th> <th>所在地基準 Location- based</th> <th>市場基準 Market- based</th> <th>所在地基準 Location- based</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台灣 ACL</td> <td>804.3931</td> <td>9,222.2612</td> <td>9,222.2612</td> <td>10,026.6543</td> <td>10,026.6543</td> </tr> <tr> <td>中國 AKMC</td> <td>2,531.4193</td> <td>11,974.1196</td> <td>14,195.6172</td> <td>14,505.5389</td> <td>16,727.0365</td> </tr> <tr> <td>日本 AJMC</td> <td>150.3177</td> <td>1,203.5099</td> <td>1,203.5099</td> <td>1,353.8276</td> <td>1,353.8276</td> </tr> <tr> <td>韓國 AKSC</td> <td>9.7673</td> <td>158.4522</td> <td>158.4522</td> <td>168.2195</td> <td>168.2195</td> </tr> <tr> <td>美國 ANA</td> <td>23.7654</td> <td>168.3008</td> <td>168.3008</td> <td>192.0662</td> <td>192.0662</td> </tr> <tr> <td>歐洲 AEU</td> <td>45.3768</td> <td>0</td> <td>56.3275</td> <td>45.3768</td> <td>101.7043</td> </tr> <tr> <td colspan="4">範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO₂e)</td> <td>26,291.6832</td> <td>28,569.5084</td> </tr> </tbody> </table>	範疇三/各類別項目	查證範疇敘述	2025年排放量(公噸 CO ₂ e)	C1/類別四	採購商品及服務	312,482.0088	C2/類別四	資本財	7,426.6174	C3/類別四	上游燃料及能源	3,405.2271	C4/類別三	原料運輸	2,000.6367	C5/類別四	營運廢棄物	43.4851	C6/類別三	商務旅行	343.5095	C7/類別三	員工通勤	928.5078	C8/類別四	上游租賃資產	50.2611	C9/類別三	產品運輸	125.1796	C10/類別五	產品加工	0	C11/類別五	產品使用	790,816.8395	C12/類別五	產品終端處理	8.6387	C13/類別五	下游租賃資產	0	C14/類別五	加盟	0	C15/類別五	投資	8,627.1313	合計		1,126,258.0427	區域	範疇一 直接溫室 氣體排放量	範疇二 能源間接溫室氣體排放量		合計		市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based	市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based	台灣 ACL	804.3931	9,222.2612	9,222.2612	10,026.6543	10,026.6543	中國 AKMC	2,531.4193	11,974.1196	14,195.6172	14,505.5389	16,727.0365	日本 AJMC	150.3177	1,203.5099	1,203.5099	1,353.8276	1,353.8276	韓國 AKSC	9.7673	158.4522	158.4522	168.2195	168.2195	美國 ANA	23.7654	168.3008	168.3008	192.0662	192.0662	歐洲 AEU	45.3768	0	56.3275	45.3768	101.7043	範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO ₂ e)				26,291.6832	28,569.5084	
範疇三/各類別項目	查證範疇敘述	2025年排放量(公噸 CO ₂ e)																																																																																																								
C1/類別四	採購商品及服務	312,482.0088																																																																																																								
C2/類別四	資本財	7,426.6174																																																																																																								
C3/類別四	上游燃料及能源	3,405.2271																																																																																																								
C4/類別三	原料運輸	2,000.6367																																																																																																								
C5/類別四	營運廢棄物	43.4851																																																																																																								
C6/類別三	商務旅行	343.5095																																																																																																								
C7/類別三	員工通勤	928.5078																																																																																																								
C8/類別四	上游租賃資產	50.2611																																																																																																								
C9/類別三	產品運輸	125.1796																																																																																																								
C10/類別五	產品加工	0																																																																																																								
C11/類別五	產品使用	790,816.8395																																																																																																								
C12/類別五	產品終端處理	8.6387																																																																																																								
C13/類別五	下游租賃資產	0																																																																																																								
C14/類別五	加盟	0																																																																																																								
C15/類別五	投資	8,627.1313																																																																																																								
合計		1,126,258.0427																																																																																																								
區域	範疇一 直接溫室 氣體排放量	範疇二 能源間接溫室氣體排放量		合計																																																																																																						
		市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based	市場基準 Market- based	所在地基準 Location- based																																																																																																					
台灣 ACL	804.3931	9,222.2612	9,222.2612	10,026.6543	10,026.6543																																																																																																					
中國 AKMC	2,531.4193	11,974.1196	14,195.6172	14,505.5389	16,727.0365																																																																																																					
日本 AJMC	150.3177	1,203.5099	1,203.5099	1,353.8276	1,353.8276																																																																																																					
韓國 AKSC	9.7673	158.4522	158.4522	168.2195	168.2195																																																																																																					
美國 ANA	23.7654	168.3008	168.3008	192.0662	192.0662																																																																																																					
歐洲 AEU	45.3768	0	56.3275	45.3768	101.7043																																																																																																					
範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO ₂ e)				26,291.6832	28,569.5084																																																																																																					

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																																				
	是	否																																																																					
		<p>摘要說明</p> <p>*備註 1：美國及歐洲廠區溫室氣體盤查尚未經過第三方查證。 *備註 2：於 Market-based 計算中，昆山、歐洲及美國的再生能源溫室氣體排放量則以電力排放係數為 0 計算。 *備註 3：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p> <p>113 年研華台灣及昆山廠區溫室氣體範疇三的鑑別以及排放量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇三/各類別項目</th> <th>查證範疇排放量 (公噸 CO₂e)</th> <th>台灣廠區排放量 (公噸 CO₂e)</th> <th>中國昆山廠區排放量 (公噸 CO₂e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C1/類別四</td> <td>採購商品及服務</td> <td>170,478.9531</td> <td>47,641.4656</td> </tr> <tr> <td>C2/類別四</td> <td>資本財</td> <td>4,329.4307</td> <td>1,281.4052</td> </tr> <tr> <td>C3/類別四</td> <td>上游燃料及能源</td> <td>1,825.8036</td> <td>1,084.0499</td> </tr> <tr> <td>C4/類別三</td> <td>原料運輸</td> <td>35.6019</td> <td>344.4792</td> </tr> <tr> <td>C5/類別四</td> <td>營運廢棄物</td> <td>40.0910</td> <td>25.8684</td> </tr> <tr> <td>C6/類別三</td> <td>商務旅行</td> <td>125.9435</td> <td>36.2100</td> </tr> <tr> <td>C7/類別三</td> <td>員工通勤</td> <td>466.4475</td> <td>265.3049</td> </tr> <tr> <td>C8/類別四</td> <td>上游租賃資產</td> <td>52.1071</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C9/類別三</td> <td>產品運輸</td> <td>1,4836</td> <td>93.5695</td> </tr> <tr> <td>C10/類別五</td> <td>產品加工</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C11/類別五</td> <td>產品使用</td> <td>513,625.6319</td> <td>歸納到台灣總公司中</td> </tr> <tr> <td>C12/類別五</td> <td>產品終端處理</td> <td>9,6846</td> <td>歸納到台灣總公司中</td> </tr> <tr> <td>C13/類別五</td> <td>下游租賃資產</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C14/類別五</td> <td>加盟</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C15/類別五</td> <td>投資</td> <td>9,178.8698</td> <td>歸納到台灣總公司中</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>750,942.4011</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：1. GHG Protocol: 2006 範疇三 C1~C15 對應 ISO14064-1:2018 類別三~六 2. 產品使用及產品終端處理為盤查研華全球範疇 3. 數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p> <p>溫室氣體減量政策： 階段一：研華持續擴大製造產能建置，能源使用量增加，透過提升能源使用效率降低溫室氣體排放。 階段二：核心生產基地(林口智能共創園區、昆山製造中心)持續提升再生能源電力使用，以減低碳排放 階段三：啟用溫室氣體替代方案、先進低碳技術及碳權取得以達到淨零目標</p> <p>114 年單位營收範疇三溫室氣體排放量較 113 年上升 27%。因</p>	範疇三/各類別項目	查證範疇排放量 (公噸 CO ₂ e)	台灣廠區排放量 (公噸 CO ₂ e)	中國昆山廠區排放量 (公噸 CO ₂ e)	C1/類別四	採購商品及服務	170,478.9531	47,641.4656	C2/類別四	資本財	4,329.4307	1,281.4052	C3/類別四	上游燃料及能源	1,825.8036	1,084.0499	C4/類別三	原料運輸	35.6019	344.4792	C5/類別四	營運廢棄物	40.0910	25.8684	C6/類別三	商務旅行	125.9435	36.2100	C7/類別三	員工通勤	466.4475	265.3049	C8/類別四	上游租賃資產	52.1071	0	C9/類別三	產品運輸	1,4836	93.5695	C10/類別五	產品加工	0	0	C11/類別五	產品使用	513,625.6319	歸納到台灣總公司中	C12/類別五	產品終端處理	9,6846	歸納到台灣總公司中	C13/類別五	下游租賃資產	0	0	C14/類別五	加盟	0	0	C15/類別五	投資	9,178.8698	歸納到台灣總公司中		合計	750,942.4011		
範疇三/各類別項目	查證範疇排放量 (公噸 CO ₂ e)	台灣廠區排放量 (公噸 CO ₂ e)	中國昆山廠區排放量 (公噸 CO ₂ e)																																																																				
C1/類別四	採購商品及服務	170,478.9531	47,641.4656																																																																				
C2/類別四	資本財	4,329.4307	1,281.4052																																																																				
C3/類別四	上游燃料及能源	1,825.8036	1,084.0499																																																																				
C4/類別三	原料運輸	35.6019	344.4792																																																																				
C5/類別四	營運廢棄物	40.0910	25.8684																																																																				
C6/類別三	商務旅行	125.9435	36.2100																																																																				
C7/類別三	員工通勤	466.4475	265.3049																																																																				
C8/類別四	上游租賃資產	52.1071	0																																																																				
C9/類別三	產品運輸	1,4836	93.5695																																																																				
C10/類別五	產品加工	0	0																																																																				
C11/類別五	產品使用	513,625.6319	歸納到台灣總公司中																																																																				
C12/類別五	產品終端處理	9,6846	歸納到台灣總公司中																																																																				
C13/類別五	下游租賃資產	0	0																																																																				
C14/類別五	加盟	0	0																																																																				
C15/類別五	投資	9,178.8698	歸納到台灣總公司中																																																																				
	合計	750,942.4011																																																																					

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>產品發展佈局及產能持續擴充，使 C1(採購商品及服務)及 C11(產品使用)上升，未來將持續與供應商合作，透過供應商節碳策略、產品節能標準、產品節能設計、電源效率提升及內部碳定價之推動，持續降低範疇三的排放量。</p> <p>政策承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過並承諾 119 年達成科學基礎減碳目標 (SBT) 2. 通過加入 RE100 倡議並承諾 129 年達成 100% 使用再生能源的目標 3. 訂定 139 年達成淨零碳排目標 <p>【環境管理】</p> <p>研華於環境管理方面，除依據相關法令執行污水及廢棄物相關環保工作外，另訂定「環安衛管理系統手冊」作為管理系統運作指導原則，定期檢查和落實管理，積極認證及通過 ISO14001 管理系統外部驗證。本公司的環境政策亦由董事會確認承諾後，公告於官網。研華每年都會揭露溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並對此設定減量的目標，訂定具體行動方案，定期檢討其運行之成效。</p> <p>■ 水資源管理</p> <p>減少取水政策：研華導入 ISO14001 環境管理系統，針對水資源使用及廢水管理進行系統化的鑑別與評估，找出節水的機會，積極推動節水管理方案，設法降低取水量及廢水量，妥善水資源管理。研華各廠持續探討各種節水的可能性，且員工年度必須接受節約水資源相關觀念之環境責任教育訓練，亦透過雨水回收系統供廁所沖水、園區澆灌，並採用智慧澆灌系統進行節水，除了使用省水龍頭與省水馬桶外。在台灣廠區使用之冰水主機，以執行智能控溫，來準確控制作業區域的溫度，避免不必要的水資源浪費，全研華主要營運據點 114 年總取水量相較 113 年下降約16,075 立方公尺。各廠區的主要的節水方案有如：114 年台灣廠區更換 2 台冰水主機及景觀水池修繕維護，提高冰水主機設備運</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																					
	是	否																																						
		<p>摘要說明</p> <p>作效能以節省用水量，景觀水池則採取階段性縮減景觀設施補水量的管理措施，全年取水量較 113 年減少約 9,194 噸，提高整體水資源使用效率。日本廠區原址計畫興建廠房，減少一棟用水，因此 114 年整廠取水量相比於113年降低了 39%，約 1,932 立方公尺。</p> <p>113-114年研華全球主要營運據點及生產廠區近年度水資源使用量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取水量</td> <td>270,362</td> <td>254,287</td> </tr> <tr> <td>排水量</td> <td>177,397</td> <td>166,469</td> </tr> <tr> <td>工業廢水</td> <td>11,856</td> <td>11,532</td> </tr> <tr> <td>耗水量</td> <td>81,108</td> <td>76,286</td> </tr> </tbody> </table> <p>*備註：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p> <p>■ 廢棄物管理</p> <p>廢棄物管理政策：研華廢棄物管理以廢棄物總量削減與廢棄物資源循環做為策略，通過資源循環減少廢棄物及碳足跡，將廢棄物由直線處理轉變至封閉式永續循環。研華定期對員工做廢棄物管理之宣導及教育訓練，生產廠區也定期開會追蹤各單位廢棄物減量方案及績效，除藉由原物料減量等源頭管理措施，減少廢棄物產出，達到廢棄物減量外；研華進行廢棄物種類及處理方式的鑑別，找出改善的機會，積極推動製程改善或廢棄物資源化，如重複使用包材透過回收再利用取代既有的管末處理模式，將垃圾轉變成有用的資源，不僅真正做到資源循環，且降低廢棄物處理之耗能與成本。</p> <p>研華主要營運據點及生產廠區 113 年廢棄物處置方式</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th rowspan="2">產生的廢棄物</th> <th colspan="2">處置轉移:</th> <th colspan="2">直接處置:</th> </tr> <tr> <th>回收再利用</th> <th>焚化處理</th> <th>直接處置:</th> <th>掩埋處理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害事業廢棄物(公噸)</td> <td>115.31</td> <td>63.28</td> <td>92.03</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>非有害事業廢棄物(公噸)</td> <td>919.61</td> <td>899.03</td> <td>20.58</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	年度	113	114	取水量	270,362	254,287	排水量	177,397	166,469	工業廢水	11,856	11,532	耗水量	81,108	76,286		產生的廢棄物	處置轉移:		直接處置:		回收再利用	焚化處理	直接處置:	掩埋處理	有害事業廢棄物(公噸)	115.31	63.28	92.03	-	-	非有害事業廢棄物(公噸)	919.61	899.03	20.58	-	-	
年度	113	114																																						
取水量	270,362	254,287																																						
排水量	177,397	166,469																																						
工業廢水	11,856	11,532																																						
耗水量	81,108	76,286																																						
	產生的廢棄物	處置轉移:		直接處置:																																				
		回收再利用	焚化處理	直接處置:	掩埋處理																																			
有害事業廢棄物(公噸)	115.31	63.28	92.03	-	-																																			
非有害事業廢棄物(公噸)	919.61	899.03	20.58	-	-																																			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
		<p>摘要說明</p> <p>研華主要營運據點及生產廠區 114 年廢棄物處置方式</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>產生的廢棄物</th> <th>處置轉移: 回收再利用</th> <th>直接處置: 變化處理</th> <th>直接處置: 掩埋處理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害事業廢棄物(公噸)</td> <td>79.49</td> <td>47.50</td> <td>31.99</td> </tr> <tr> <td>非有害事業廢棄物(公噸)</td> <td>896.80</td> <td>884.79</td> <td>12.01</td> </tr> </tbody> </table> <p>*備註：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p> <p>114 年實績：</p> <ol style="list-style-type: none"> 廢棄物零掩埋政策：研華推行廢棄物零掩埋政策，致力於減少、回收及再利用工業廢棄物。 UL2799 廢棄物零掩埋標準：研華導入 UL2799 廢棄物零掩埋標準，全球主要營運據點及生產廠區皆不使用掩埋處理廢棄物。 廢棄物轉化率：114 年研華全球主要營運據點的廢棄物轉化率為 81%。較 113 年提高 6%。昆山廠區 114 年轉化率達 90%，取得 UL2799 最高白金等級證書。 ISO14001 管理系統：研華依循 ISO14001 標準，確保廢棄物處理符合當地法規，並定期進行廢棄物承攬商稽核。 廢棄物承攬商管理：研華會依許可資格及違規紀錄評估廢棄物承攬商，並確保廢棄物流向符合法規。 減量與循環合作： <ul style="list-style-type: none"> - 與上游供應商合作，回收包材、木棧板再利用等。 - 廠內進行錫渣再利用等減少廢棄物產出。 - 與廠商合作循環經濟專案，將廠內 PE 塑膠廢棄物再利用生產為包裝膠模廠內使用。 環境衝擊降低：多方合作減少變化廢棄物，降低環境衝擊，目標實現資源永續循環。 粉體烤漆技術：研華昆山廠區自 112 年開始研發液體烤漆改為粉體烤漆，並於 113 年全面導入，114 較 113 年減少約 48 噸漆渣廢棄物量。 	產生的廢棄物	處置轉移: 回收再利用	直接處置: 變化處理	直接處置: 掩埋處理	有害事業廢棄物(公噸)	79.49	47.50	31.99	非有害事業廢棄物(公噸)	896.80	884.79	12.01	
產生的廢棄物	處置轉移: 回收再利用	直接處置: 變化處理	直接處置: 掩埋處理												
有害事業廢棄物(公噸)	79.49	47.50	31.99												
非有害事業廢棄物(公噸)	896.80	884.79	12.01												
四、社會議題	✓		<p>合併研華公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際</p> <p>無</p>												

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
(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？	是	摘要說明 勞動組織」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」等國際公認之人權標準，通過「研華公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，同時也遵守公司所在地之法令規範，經最高管理階層審閱與核准以保障全體員工、供應商、客戶及利害關係人之基本人權，並公布於研華公司網站。 研華每年定期透過關注社會重大議題、數據監控、問卷調查等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動(如併購、合資)與其他相關活動。同時設有人權風險調查流程，定期針對關注對象進行衝擊評估與管理改善，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。人權風險調查由相關內部稽核委員會等選定相關風險議題(涵蓋"人權風險")，再檢視各議題風險評級、辨識高風險族群進行管理。同時，研華員工亦須遵守《員工行為守則》，內容包含勞工標準、人道的待遇、禁用童工、禁止歧視員工，規範員工不得有任何歧視或其他人權侵犯之行為。而為確保所有員工了解並遵守上述政策，公司更於每年進行《誠信經營守則》及法令遵循教育訓練，其內容包含本公司提供正當檢舉管道供員工進行檢舉與懲戒，並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。另外針對直接員工部份，研華台灣製造中心(廠區)每年均固定舉行包含反歧視、反騷擾之《員工行為守則》教育訓練。本公司亦定期檢視海內外最新人權政策及法規發展，滾動式更新於《研華人權政策與承諾》中。							
	否	摘要說明 研華人權管理政策及具體方案摘要如下：							
	是	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1120 1016 1155 1285">管理政策</th> <th data-bbox="1120 521 1155 1016">具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1155 1016 1262 1285"> 確保員工與客戶的隱私資料安全不外流 </td> <td data-bbox="1155 521 1262 1016"> 年度資安教育訓練 提升VPN連線安全，要求全體同仁安裝FortiClient資安軟體以進行控管 個人資料保護手冊 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1262 1016 1423 1285"> 研華依照 RBA 驗證手續(VAP) 操作手冊中指引，定期進行關鍵供應商及新供應商稽核 </td> <td data-bbox="1262 521 1423 1016"> 與第三方承包商簽訂供應商行為準則供應書。 遵守不同社會責任標準與當地主管機關規範 禁止童工與強迫勞動 提供健康安全的工作環境 推動勞資合作不接受來自衝突礦區國家之金屬(Au、Ta、Sn、W、Co)，並追溯零件所使用的金屬來源 </td> </tr> </tbody> </table>	管理政策	具體方案	確保員工與客戶的隱私資料安全不外流	年度資安教育訓練 提升VPN連線安全，要求全體同仁安裝FortiClient資安軟體以進行控管 個人資料保護手冊	研華依照 RBA 驗證手續(VAP) 操作手冊中指引，定期進行關鍵供應商及新供應商稽核	與第三方承包商簽訂供應商行為準則供應書。 遵守不同社會責任標準與當地主管機關規範 禁止童工與強迫勞動 提供健康安全的工作環境 推動勞資合作不接受來自衝突礦區國家之金屬(Au、Ta、Sn、W、Co)，並追溯零件所使用的金屬來源	
管理政策	具體方案								
確保員工與客戶的隱私資料安全不外流	年度資安教育訓練 提升VPN連線安全，要求全體同仁安裝FortiClient資安軟體以進行控管 個人資料保護手冊								
研華依照 RBA 驗證手續(VAP) 操作手冊中指引，定期進行關鍵供應商及新供應商稽核	與第三方承包商簽訂供應商行為準則供應書。 遵守不同社會責任標準與當地主管機關規範 禁止童工與強迫勞動 提供健康安全的工作環境 推動勞資合作不接受來自衝突礦區國家之金屬(Au、Ta、Sn、W、Co)，並追溯零件所使用的金屬來源								

推動項目	執行情形(註1)		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	
			<table border="1"> <tr> <td>性騷擾防治 & 職場零歧視</td> <td> 及治填蔽 • 拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為 • 年度員工職場健康問卷調查-當中包含【職場暴力危害及風險調查】相關問題，以監控職場性騷擾及職場歧視暴力風險 • 按《性別平等工作法》設有性別工作平等委員會，並訂定《工作場所性騷擾申訴及懲戒辦法》，並經由集會、電子郵件等方式宣導 • 透過勞(職)安衛及職護人員組織，確保執行「職業安全與衛生」規範與執行職務遭受不法侵害預防計劃 </td> </tr> </table>	性騷擾防治 & 職場零歧視	及治填蔽 • 拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為 • 年度員工職場健康問卷調查-當中包含【職場暴力危害及風險調查】相關問題，以監控職場性騷擾及職場歧視暴力風險 • 按《性別平等工作法》設有性別工作平等委員會，並訂定《工作場所性騷擾申訴及懲戒辦法》，並經由集會、電子郵件等方式宣導 • 透過勞(職)安衛及職護人員組織，確保執行「職業安全與衛生」規範與執行職務遭受不法侵害預防計劃
性騷擾防治 & 職場零歧視	及治填蔽 • 拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為 • 年度員工職場健康問卷調查-當中包含【職場暴力危害及風險調查】相關問題，以監控職場性騷擾及職場歧視暴力風險 • 按《性別平等工作法》設有性別工作平等委員會，並訂定《工作場所性騷擾申訴及懲戒辦法》，並經由集會、電子郵件等方式宣導 • 透過勞(職)安衛及職護人員組織，確保執行「職業安全與衛生」規範與執行職務遭受不法侵害預防計劃				
(二) 公司是否揭露各項員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)、退休制度與其實施情形，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		<p>「以人為本」是研華的核心價值，「工作、學習、愛」則是研華人的成長動能，研華相關員工薪酬、福利措施...等資訊請參考下方：</p> <p>員工薪酬</p> <p>本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，並提供具有市場競爭力的福利以激勵員工，薪酬架構包含年終獎金、個人績效獎金、團隊分紅獎金、業務業績獎金、優秀人才股票或現金股利酬勞等獎勵工具，發展多元的獎勵方式，運用不同的獎勵方式激勵不同族群的員工與同仁共享盈餘成果。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司非擔任主管職務之全時員工薪資平均數:NT\$ 1,322(仟元)。 ● 本公司非擔任主管職務之全時員工薪資中位數:NT\$ 1,156(仟元)。 <p>經營績效反映於員工薪酬</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 依據本公司章程第 20 條： 本公司年度如有獲利狀況，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，且其中不低於百分之十五提撥為分派予基層員工之酬勞，由董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利狀況，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 整體薪酬政策： 公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。114年合併公司臺灣地區包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為4.5%，其中個人最高達21.7%。 ● 依本公司章程第廿條規定，考量公司整體營運及同業支給水準，擬自114年獲利狀況提撥員工酬勞新台幣710,000,000元，其中員工酬勞金額中提撥21.53%為基層員工酬勞新台幣152,899,749元，預計配發之基層員工人數為1,649人。本次提撥員工酬勞，全數將以現金發放，與114年度認列費用金額無差異。 <p>員工身心健康維護與保障 透過研華「ABLE Club」結合員工關係、基金會、福委會，鼓勵同仁在工作之餘創新學習、體驗生活與貢獻社會，研華亦注重員工身心健康，提供體育運動空間及設施、專業心理師諮詢服務等。</p> <p>員工福利措施</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 提供各項福利方案，如：結婚補助、生育補助、住院慰問津貼、喪亡慰問補助、急難救助金、年節節慶福利(端午/中秋/生日)，並公司依法提供各項保險福利，包括退休金提撥、團體保險、以保障同仁的工作及生活安全。 ● 休假福利上，研華共有特別休假、病假、生理假、公傷假、事假、家庭照顧假、婚假、產假、陪產檢及陪產假、喪假、公假、安胎休養請假、產檢假、志工假等十四種假別。 <p>職場多元化與平等 實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過20%的女性主管職位，促進永續職場共融的經濟成長。114年度女性職員平均占比為42.3%，女性主管平均占比為22.1%。研華重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位身心靈照護： (1) 進用身障同仁達目標</p>	

推動項目	執行情形(註1)		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？	✓	<p>(2) 外籍同仁在選育用留、文化融合及健康安全等，皆有專案落實</p> <p>(3) 落實友善職場之女子力賦能，讓各性別同仁安心工作</p> <p>職業安全衛生政策 本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，透過承諾及行動，建構職業安全與健康文化（職安衛文化），推動職安衛管理為一核心策略，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，透過提升員工的安全意識、行為習慣及整體的安全氛圍，提供員工安全與健康之工作環境，降低工作場所事故的發生。114年通過職業安全衛生管理系統認證 (ISO 45001:2018)，打造職場零職業災害，透過風險管控與提升員工安全意識，共同打造健康安全零災害的優質職場。</p> <p>114年研華全球失能傷害頻率为1.09，各區域之員工職業傷害統計請參考下方表格。</p>	無																																																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>2025年</th> <th>總部(台灣)</th> <th>研華中國</th> <th>研華日本</th> <th>研華韓國</th> <th>研華歐洲</th> <th>研華美國</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總經歷工時</td> <td>7,781,312</td> <td>6,785,280</td> <td>464,520</td> <td>247,968</td> <td>1,041,809.6</td> <td>1,098,288</td> </tr> <tr> <td>職業傷害總人次數</td> <td>13</td> <td>4</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>工傷類別</td> <td>切割/跌倒/其他</td> <td>切割/衝撞</td> <td>無</td> <td>無</td> <td>其他</td> <td>其他</td> </tr> <tr> <td>職業傷害損失日數</td> <td>46</td> <td>209.4</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>3</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>失能傷害率 (FR)</td> <td>1.67</td> <td>0.59</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.96</td> <td>0.91</td> </tr> <tr> <td>失能傷害嚴重率 (SR)</td> <td>6</td> <td>31</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>3</td> <td>24</td> </tr> <tr> <td>職業傷害死亡率</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>職業病死亡率</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>嚴重職業傷害率</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>*備註：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。</p>				2025年	總部(台灣)	研華中國	研華日本	研華韓國	研華歐洲	研華美國	總經歷工時	7,781,312	6,785,280	464,520	247,968	1,041,809.6	1,098,288	職業傷害總人次數	13	4	0	0	1	1	工傷類別	切割/跌倒/其他	切割/衝撞	無	無	其他	其他	職業傷害損失日數	46	209.4	0	0	3	26	失能傷害率 (FR)	1.67	0.59	0.00	0.00	0.96	0.91	失能傷害嚴重率 (SR)	6	31	0	0	3	24	職業傷害死亡率	0	0	0	0	0	0	職業病死亡率	0	0	0	0	0	0	嚴重職業傷害率	0	0	0	0	0	0
2025年	總部(台灣)	研華中國	研華日本	研華韓國	研華歐洲	研華美國																																																																			
總經歷工時	7,781,312	6,785,280	464,520	247,968	1,041,809.6	1,098,288																																																																			
職業傷害總人次數	13	4	0	0	1	1																																																																			
工傷類別	切割/跌倒/其他	切割/衝撞	無	無	其他	其他																																																																			
職業傷害損失日數	46	209.4	0	0	3	26																																																																			
失能傷害率 (FR)	1.67	0.59	0.00	0.00	0.96	0.91																																																																			
失能傷害嚴重率 (SR)	6	31	0	0	3	24																																																																			
職業傷害死亡率	0	0	0	0	0	0																																																																			
職業病死亡率	0	0	0	0	0	0																																																																			
嚴重職業傷害率	0	0	0	0	0	0																																																																			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
安全衛生績效指標/措施	摘要說明		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	法規鑑別	每季定期執行法規鑑別，針對新增或修訂之法規進行鑑別，鑑別廠區適用性及符合性，追蹤及確認改善狀況。法規類別含職業安全、消防、廢棄物、能源等。		
	職災申報	以「職場零災害」為目標，每月進行申報備查，本年度台灣地區共申報十三件職災案件(排除上下班通勤事故)，並於事故當月完成內部調查及執行必要之改善措施。		
	主管機關查核	本年度並無因查核違反法令而導致限期改善或開立罰鍰的情況發生。		
	內外部稽核	本年度內部稽核共提出 12 項缺失及 26 項觀察事項；外部稽核為共有 8 項觀察事項，相關權責單位針對缺失及觀察事項，持續推動完成改善。		
	作業環境監測	每半年進行有關勞工作業環境實態與評估勞工暴露狀況，包含化學品因子監測：異丙醇、丙酮、二甲苯、正己烷、二氧化碳等；物理性因子監測：噪音、照度等。		
	承攬商管理	承攬商施工從入廠申請、人員危害告知、施工申請、危險性作業申請、作業前中後檢查，皆訂有標準作業程序及檢查紀錄表單，並於納入巡檢稽核項目。本年度未有發生承攬人員於工作場所發生意外事故。		
	環安衛教育訓練	確認各級作業主管及專業證照人員之證照有效性(包含：職業安全衛生管理人員、廢棄物管理人員、健康照護人員、急救人員、有機溶劑作業主管、消防管理人、堆高機操作人員)。辦理新進及在職員工安全衛生教育訓練，課程包括：6S 管理、危害性化學品管理、AED 教育訓練等。總訓練 10,010 人次，總訓練時數 13,139.5 小時。		
	化學品管理	為強化化學品安全治理，我們推動從「定期審查」到「即時監控」的轉型。透過導入化學品管理線上系統，整合現場自主檢查與分級管理評估，實現對化學品存量與危害風險的動態掌握。		
	設備機械定期檢查	實施機械設備之定期檢查、重點檢查、作業檢點及就其作業有關事項實施作業檢點，藉由實施自動檢查及早發現缺失，並採取預防措施以防止職業災害發生，保障工作者安全與健康		
	職安衛巡檢	針對工安巡檢分為六項，包括1.承攬商管理、2.化學品運作安		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>全、3. 電器安全、4. 工作環境安全、5. 6S 環境管理及 6. 緊急應變準備(含消防安全)· 透過不定期的巡檢，針對缺失進行改善，提供更安全的工作環境。</p> <p>職業安全衛生 定期召開管理審查會議，依循 ISO 45001 管理系統(包含消防安全管理審查會議 全)，向主管報告各區域職安衛管理實績，及相關改善措施。</p> <p>勞工作業環境監測</p> <p>為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行 2 次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>人才是企業成長的關鍵動能。在研華，我們將人才培育與發展視為企業永續經營的重要策略，並透過實體訓練與數位學習並行的方式，打造全方位的學習生態系。我們的教育訓練體系不僅聚焦於管理領導力發展、專業技能提升、跨部門知識交流，更透過數據分析與學習成效評估，確保培訓計畫能夠真正發揮價值。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 實體訓練課程包括主管管理培訓課程、APEX Program、百閱讀書會、職涯分享講座、技術論壇等實體訓練發展活動，研華更不斷強化全方位數位學習平台「研華學院」，力求精益求精。研華學院以「管理、專業、通識、新人」四大學院為核心，根據員工的職涯發展需求，提供對應的學習資源與課程，確保每位員工都能獲得適切的成長機會。此架構涵蓋研華全球員工，包括間接員工、直接員工，以及兼職、約聘員工。 ● 數位平台課程內容多元，包含各種專業職能培育課程、經營哲學的傳承與分享，以及中高階管理人才的培訓等，研華同仁可根據個人需求打造專屬學習清單，隨時隨地皆可學習。 <p>114 年研華進一步加大對人才發展的投入，主要因應全球營運與組織轉型加速、人才競爭升溫，以及關鍵職務接班與跨域能力需求提升等趨勢。為確保人才供給能支撐公司中長期策略與業務成長，我們推動 Global APEX、High Level APEX 高潛力人才發展計畫，強化跨專業群、跨區域的策略視野與整合協作能力；並以 IDP(個人發展計畫)銜接培訓成果，透過明確的發展目標與行動</p>	無

推動項目	執行情形(註1)		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) 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？	✓	<p>否</p> <p>方案，提升學習落地與長期發展效益。研華總部（包含總部事業單位、後勤單位及研華台灣）、中國、日本、南韓、歐洲區及北美區，也包含其他海外地區，總訓練費用為新台幣 31,793,393 元，人均訓練費用為新台幣 3,515.41 元；課程(線上+實體)總訓練時數為 406,533.3 小時，人均課程訓練時數為 45 小時。</p> <p>本公司對產品與服務之顧客健康與安全、行銷及標示，均遵循相關法規與國際準則，例如 CE、FCC 電磁相容性法規及相關產品類別之安規要求(如資訊類、工控類、醫療類、車載類、船類等之國際準則)，並將產品資訊公告於公司網站上。目前研華遵行 3C 品質政策；客戶至上、持續不斷創新、主動監控市場並即時回饋改善。目前研華所有擁有的相關證書如下： 研華共創物聯網世界的未來 包含：ISO9001/TL9000/ISO27001/ISO13485/ISO17025/ISO14001/ISO 45001/ISO 50001/AS 9100/ISO14064/IECQ QC080000 等。</p> <p>研華對於客戶(包括但不限於員工、客戶、供應商及其他使用本網站、網路服務及其他各項服務之人)，制定相關隱私權保護政策並供公告於公司網站。研華於法務組織下設立個人資料保護小組，並於制定【研華股份有限公司個人資料保護手冊】及【隱私權保護政策】，以符合個人資料保護法規與 General Data Protection Regulation (GDPR) 對於隱私權的相關保護。</p> <p>研華隱私權政策： 中文 https://www.advantech.com/zh-tw/legal/privacy 英文 https://www.advantech.com/en/legal/privacy</p> <p>在產品面上確實遵守國際發佈之環境保護法令規範，從天然資源之有效利用、到有害物質禁用，遵循國際綠色產品相關規範。研華依據安全、節能、環保三面向進行推廣綠色產品，並揭露於114年永續報告書。</p> <p>關於產品資訊安全議題，持續擴大產品線取得IEC 62443-4-2認證外，工業電腦、伺服器等平台類產品也與國內知名認證實驗室合作，取得IEC 62443-4-2 VOC (Verification of Conformity) 認證。</p>	無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>為系統整合業者通過IEC 62443-3-3認證做好準備。整體而言，在產品取得資安認證上保持穩健步調。本公司設有保護消費者權益政策及申訴程序，並制訂品質回饋系統、客戶服務平台、返修作業指導書等程序以確保妥適處理。請參考公司關於品質承諾之說明：</p> <p>研華共創物聯網世界的未來 (advantech.com)</p> <p>研華已建立完整且制度化的產品處理與客戶投訴管理流程，並納入公司整體品質管理系統中運作。所有客戶投訴與產品異常案件，皆依既定流程由相關單位受理，透過系統化平台進行案件登錄、分類、追蹤與分析，確保問題能被即時回應並有效控管。案件處理過程中，品質、研發、製造、供應鏈與業務等單位將依問題性質進行跨部門協作，針對根本原因執行分析，並提出相應的矯正與預防措施(CAPA)。對於重大或重複性問題，亦會啟動專案管理機制，由 QPM 統籌追蹤改善進度與成效。</p> <p>研華的客訴處理流程已納入 ISO 9001、ISO 13485 及 AS9100 等國際品質管理系統的稽核範疇，確保流程的完整性與一致性。相關處理結果與改善經驗，亦會回饋至內部知識庫與設計、製程端，作為持續改善與風險預防的重要依據，以提升產品品質與客戶滿意度。如有意見與申訴，可由如下方式聯繫：</p> <p>客戶意見回饋Email：buy@advantech.com、 舉報意見回饋Email：audit.direct@advantech.com.tw</p>	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	<p>本公司由99年起，建立綠色供應鏈 (Green Supply Chain) 管理體系。在此供應鏈平台上，供應商必須承諾與保證其產品不含本公司列管之有害物質，及根據查核表確認廠商的製程、品質、環保、勞動條件及ESG管控，更透過供應商管理平台，進行供應商季考核，針對品質、交期、合作評分，並根據評比結果進行對應措施。針對ESG考核有未完善之處者，研華並提供改善建議或相應資源或輔導。以大帶小，帶動供應商提升ESG績效。管理及執行方針如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 簽署供應商行為準則同意書，以建立管理程序 2. 透過供應商ESG風險評估問卷進行書審及落實供應鏈風險管 	無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>理</p> <p>3. 經由書審、現場稽核及評鑑分析，將供應商做分級管理，以保證研華供應鏈的永續標準</p> <p>4. 督促及協助供應商完成缺失改善工作，在一定期限內未達標者將汰除，以確保永續供應鏈競爭力</p> <p>對供應商在 E/S/G 的篩選準則如下：</p> <p>E: 環保法規符合性、環境管理系統(廢棄物、空污等)、碳管理、危害物質管理、在地供應商優先，降低運輸能耗與排放</p> <p>S: 勞動法規符合性職業健康與安全管理、人權、勞動實務、進行媒體盡職調查，了解是否有負面新聞或訴訟紀錄</p> <p>G: 商業道德、誠信經營、公開資訊揭露與知識財產保護、身分保護；公開揭露資訊或公司治理評鑑紀錄(例如年報或永續報告書)；財務報表檢閱與分析</p> <p>其他包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 禁止使用衝突礦產及美國禁止名單物料 ● 注意國際既有制裁規範，避免誤觸制裁規範 ● 注意禁止特定國家或特定物品禁止自受制裁國進出口 ● RBA 行為準則、產品生產過程中所耗用能源管理 ● 製造流程涉及使用資源強度與能源消耗風險(例如生產所需發電能源的供應穩定性及備案措施) ● 對存在潛在汙染行業的區域規定趨勢(例如噴漆產業或電鍍產業的環境法規或是否有遷移禁止趨勢) <p>實施成果：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ESG 篩選面向包含但不限於治理面、環境面、社會面、國家面、行業面及產品合作的商品面及業務營運相關性，占比為整體採購評估的 26.7% 2. 重要供應商 100% 完成簽署「供應商行為準則同意書」 3. 新供應商 100% 符合環境準則評鑑 4. 重要供應商 100% 簽署「不使用衝突礦產聲明書」 5. 重要供應商 100% 完成輔導及缺失改善 	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>6. 擴大年度 ESG 風險鑑別範疇達一階供應商 77.5%，共計超過 800 家，達成 60% 目標</p> <p>研華永續供應鏈管理方針： 為落實研華採購與供應鏈政策，研華建構四階段供應商永續管理流程，透過每年持續滾動式精進及循環及退場機制，確保供應商符合研華的標準，並提升供應商的永續績效。</p> <p>步驟一、建立永續供應鏈管理程序；建立管理程序並要求供應商簽署行為準則同意書</p> <p>步驟二、進行永續風險評估；透過供應商 ESG 風險評估問卷書面審查評估供應商風險程度，落實供應商風險管理</p> <p>步驟三、實施供應商稽核與評鑑；透過文件稽核、現場稽核、評鑑與分析，根據評估結果分級管理，以確保供應商達成研華永續性標準</p> <p>步驟四、落實供應商持續精進及退場機制；持續追蹤協助供應商完成缺失改善行動，針對超過三個月仍未改善完成之供應商，研華啟動供應商退場機制。確保研華永續供應鏈核心競爭力。</p> <p>此外，研華積極透入資源予供應商賦能及培力計畫，114 年總計累計近 300 家供應商、超過 800 人次參與，總培訓時數超過 500 小時，主要成果如下：</p> <p>A. ESG 線上通識講座：ESG 推動經驗分享 x MOXA、EHS 實務探討、供應鏈 ESG 資訊揭露策略等 3 場次課程，著重經驗分享及概念建立，共計一階供應商 619 人次參與。</p> <p>B. 實體工作坊：再生能源工作坊、循環經濟工作坊等 2 場次課程，提供實務經驗並聚焦小組討論腦力激盪，共計一階供應商 84 人次參與。</p> <p>C. 大型論壇及研討會：永續供應鏈與循環經濟論壇，結合產/官/學/研從政策到實務，強化供應商對全球 ESG 議題與市場趨勢的理解，共計一階供應商 129 人次參與。</p>	
(七) 公司是否訂定並揭露人權盡職調查流程及其執行情形？	✓		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>高度關注，研華科技依循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》以及《國際勞工組織基本原則與權利宣言》等國際人權準則，建構涵蓋員工、供應商、承攬商與合資公司的全方位人權盡職調查制度。調查結果可作為辨識潛在人權風險、推動減緩措施與強化管理制度之重要依據。研華訂定明確的盡職調查頻率與涵蓋對象；針對員工、承攬商及合資公司每三年進行一次評鑑，並對關鍵一階供應商每兩年實施一次人權風險評估。自 2022 年首次啟動全面性人權盡職調查以來，已逐步深化人權治理實務，並於 2025 年進一步擴大人權盡職調查範圍。</p> <p>研華人權盡職調查執行步驟：</p> <ol style="list-style-type: none"> 風險辨識與盤點：依據國際人權準則及產業特性，盤點潛在人權風險議題，建立評估清單。 風險評估與分析：透過問卷調查，就「發生機率」及「衝擊嚴重程度」進行量化評估，並運用風險矩陣分析各議題之相對風險等級。 重大風險鑑別：依評估結果識別高風險及優先管理之人權議題，作為管理重點。 改善措施與管理機制：針對重大風險議題制定對應改善計畫及管控措施，納入日常營運管理。 追蹤與檢視：定期檢視執行成效，並持續優化管理作法，以確保風險有效控管。 溝通與揭露：透過年報、永續報告書及官方管道揭露相關資訊，強化利害關係人溝通。 <p>114 年調查評鑑說明：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 針對員工，本公司鑑別出三項人權議題，包含勞動條件保障、同工同酬、言論自由權。 ● 針對供應商，本公司鑑別出五項人權議題，包含承諾、管理系統及法規符合性、社會自由、青年勞工、強迫勞動、工資福利、人性化待遇及不歧視。 	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因													
	是	否		摘要說明												
			<p>● 針對承攬商，本公司鑑別出十一項人權議題，包含強迫勞動、工作權保障、勞動條件保障、言論自由、權人口販賣 / 童工、同工同酬、健康權與職業安全、人身自由與安全、不歧視與多元包容、結社自由與勞工溝通管道、隱私權與個人資料保護。</p> <p>● 針對合資公司，本公司鑑別出十一項人權議題，包含強迫勞動、工作權保障、勞動條件保障、言論自由、權人口販賣 / 童工、同工同酬、健康權與職業安全、人身自由與安全、不歧視與多元包容、結社自由與勞工溝通管道、隱私權與個人資料保護。</p> <p>人權風險管理減緩與補償： 該表以全球為說明範圍，針對特定區域補充說明：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>關注族群</th> <th>議題鑑別</th> <th>人權議題現況 (Due Diligence)</th> <th>減緩/管理措施 (Mitigation Actions)</th> <th>目標管理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">員工</td> <td rowspan="2">勞動條件保障</td> <td>(適用台灣) 公司依法制定《工作規則》，規範工時、加班上限、薪資給付與各類假別。</td> <td>(適用台灣) 1. 控管加班：每日不超過 4 小時、每月不超過 46 小時，並需事前申請核准。 2. 提供充分休假制度(年假、家庭照顧假、志工假等 14 類假別)，維護員工健康與生活平衡。 3. 推動「同工同酬」與多元職能培育，避免性別或身份差異造成薪資不平等</td> <td>(適用全球) 全面落實「生活工資」於全球營運據點及供應鏈，提升勞動條件公平性。持續降低加班比例，確保合理工時並維持員工健康，定期追蹤薪酬結構，確保同工同酬與人員多元化。</td> </tr> <tr> <td>(適用全球) 已於全球研華推動「生活工資」方法學，確保員工所得能支應基本生活開銷。</td> <td>(適用全球) 1. 新進同仁新進人員有工作經驗者，得參照本公司現有人員學、經歷雷同者，擬訂其職等並核薪 2. 年度調薪&獎金：由人力資源處擬</td> <td>(適用全球) 薪資職級系統是為公司長期的策略相配合，也提供主管在績效及能力給薪時較大的空間發揮，此制度是對工作之評量而非對人，依七個因素做考慮所評</td> </tr> </tbody> </table>	關注族群	議題鑑別	人權議題現況 (Due Diligence)	減緩/管理措施 (Mitigation Actions)	目標管理	員工	勞動條件保障	(適用台灣) 公司依法制定《工作規則》，規範工時、加班上限、薪資給付與各類假別。	(適用台灣) 1. 控管加班：每日不超過 4 小時、每月不超過 46 小時，並需事前申請核准。 2. 提供充分休假制度(年假、家庭照顧假、志工假等 14 類假別)，維護員工健康與生活平衡。 3. 推動「同工同酬」與多元職能培育，避免性別或身份差異造成薪資不平等	(適用全球) 全面落實「生活工資」於全球營運據點及供應鏈，提升勞動條件公平性。持續降低加班比例，確保合理工時並維持員工健康，定期追蹤薪酬結構，確保同工同酬與人員多元化。	(適用全球) 已於全球研華推動「生活工資」方法學，確保員工所得能支應基本生活開銷。	(適用全球) 1. 新進同仁新進人員有工作經驗者，得參照本公司現有人員學、經歷雷同者，擬訂其職等並核薪 2. 年度調薪&獎金：由人力資源處擬	(適用全球) 薪資職級系統是為公司長期的策略相配合，也提供主管在績效及能力給薪時較大的空間發揮，此制度是對工作之評量而非對人，依七個因素做考慮所評
關注族群	議題鑑別	人權議題現況 (Due Diligence)	減緩/管理措施 (Mitigation Actions)	目標管理												
員工	勞動條件保障	(適用台灣) 公司依法制定《工作規則》，規範工時、加班上限、薪資給付與各類假別。	(適用台灣) 1. 控管加班：每日不超過 4 小時、每月不超過 46 小時，並需事前申請核准。 2. 提供充分休假制度(年假、家庭照顧假、志工假等 14 類假別)，維護員工健康與生活平衡。 3. 推動「同工同酬」與多元職能培育，避免性別或身份差異造成薪資不平等	(適用全球) 全面落實「生活工資」於全球營運據點及供應鏈，提升勞動條件公平性。持續降低加班比例，確保合理工時並維持員工健康，定期追蹤薪酬結構，確保同工同酬與人員多元化。												
		(適用全球) 已於全球研華推動「生活工資」方法學，確保員工所得能支應基本生活開銷。	(適用全球) 1. 新進同仁新進人員有工作經驗者，得參照本公司現有人員學、經歷雷同者，擬訂其職等並核薪 2. 年度調薪&獎金：由人力資源處擬	(適用全球) 薪資職級系統是為公司長期的策略相配合，也提供主管在績效及能力給薪時較大的空間發揮，此制度是對工作之評量而非對人，依七個因素做考慮所評												

推動項目		執行情形(註1)				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
		摘要說明					
		議題鑑別	人權議題現況 (Due Diligence)	減緩/管理措施 (Mitigation Actions)	目標管理		
是	否	員工	<p>等法」、「就業服務法」,成立多元共融DEI職場推動小組,每季定期匯報永續發展委員會。</p> <p>(適用全球) 設有員工社團、工會/勞工代表與勞資會議,保障自由結社與溝通權利。</p>	<p>定年度薪資預算及作業原則,經總經理核准後交各部門主管依個人績效評比進行薪資公平的調整作業</p> <p>(適用台灣) 定期召開勞資會議保障意見表達,並設有申訴管道且禁止報復措施。</p> <p>(適用全球) 確保員工皆有暢通表達管道,申訴案件均能即時處理且零報復。</p>	<p>定達到同工同酬。</p> <p>(適用全球) 確保員工皆有暢通表達管道,申訴案件均能即時處理且零報復。</p>		
是	否	女性	<p>(適用全球) 研華依照RBA驗證手續(VAP)操作手冊中指引,定期進行公司內外稽核,以及供應商稽核</p> <p>(適用台灣) 年度員工職場健康問卷調查 - 當中包含【職場暴力危害及風險調查】相關問題,以監控職場性騷擾及職場歧視暴力風險</p>	<p>(適用台灣) 1. 控 研華《性別工作平等法》設有性別工作平等委員會,並訂定《職場所性騷擾申訴及懲戒辦法》,並經由集會、電子郵件等方式宣導 2. 透過勞(職)安衛及職護人員組織,以確保執行研華《環境及職安衛政策》規範與研華《執行職務遭受不法侵害預防計畫》</p>	<p>(適用全球) 2025年度無任何歧視與騷擾申訴案件發生</p>		
是	否	原住民	<p>(適用台灣) 研華的薪酬政策以同仁職務職責為基礎,遵守當地政府勞動法令,敘薪標準不因種族有所差異。</p>	<p>(適用台灣) 原住民豐年祭研華配合勞動基準法提供原住民同仁申請公假。</p>	<p>(適用台灣) 沒有原住民歧視等申訴案例發生</p>		
是	否	孩童 & 強迫勞工	<p>(適用全球) 研華依照RBA驗證手續(VAP)操作手冊中指引,定期進行公司內外稽核,</p>	<p>(適用全球) 1. 研華內部在招募錄用前檢核履歷表與實際年齡,若小於18歲,則不錄</p>	<p>(適用全球) 1. 2025年度研華及研華供應商零童工及零強迫勞工 2. 2025年度研華全</p>		

推動項目		執行情形(註1)				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
		摘要說明					
是	否	關注族群	議題鑑別	人權議題現況 (Due Diligence) 以及供應商稽核	減緩/管理措施 (Mitigation Actions)	目標管理	
		身心障礙人士	錄用身心障礙人士	<p>(適用台灣) 依勞動法令規範每月定期追蹤身心障礙員工雇用人數</p>	<p>(適用全球) 研華尊重員工平等任用及發展職業生涯之機會，不會因個人性別、種族、宗教信仰、黨派、性取向、職級、國籍及年齡等因素，而為差別待遇，或任何形式之歧視，影響錄用機會職級、國籍及年齡等因素，而為差別待遇，或任何形式之歧視，影響錄用機會</p>	<p>部關鍵供應商及新供應商均需簽署《研華供應商行為準則》</p> <p>3. 2025 年度公司內外稽核，以及現有供應商稽核均通過</p>	
		外籍移工	零歧視錄用符合法令錄用	<p>(適用全球) 研華依照 RBA 驗證手續 (VAP) 操作手冊中指引，定期進行公司內外稽核</p>	<p>(適用全球) 研華對於外籍移工錄用，依照個人能力標準評估錄用，不因個人性別、種族、宗教信仰、黨派、性取向、職級、國籍及年齡等因素，而為差別待遇，或任何形式之歧視，影響錄用機會</p>	<p>(適用全球) 1. 零歧視錄用錄用外籍移工 2. 通過外部 RBA 稽核</p>	
		第三方承包商	符合供應商行為準則	<p>(適用全球) 研華依照 RBA 驗證手續 (VAP) 操作手</p>	<p>(適用全球) 1. 遵守不同社會責任標準與當地主</p>	<p>(適用全球) 與第三方承包商訂供應商行為準則</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>關注族群</td> <td>工作 人員</td> <td>議題鑑別</td> <td></td> <td>人權議題現況 (Due Diligence)</td> <td>冊中指引, 定期進行關鍵供應商及新供應商稽核</td> <td>減緩/管理措施 (Mitigation Actions)</td> <td>目標管理</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td> 1. 管機關規範 2. 禁止童工與強迫勞動 3. 提供健康安全的工作環境 4. 推動勞資合作不接受來自衝突礦區國家之金屬 (Au、Ta、Sn、W、Co), 並拒絕零件所使用的金屬來源及冶煉廠 5. 拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為 </td> <td>供應書</td> </tr> </table>	關注族群	工作 人員	議題鑑別		人權議題現況 (Due Diligence)	冊中指引, 定期進行關鍵供應商及新供應商稽核	減緩/管理措施 (Mitigation Actions)	目標管理							1. 管機關規範 2. 禁止童工與強迫勞動 3. 提供健康安全的工作環境 4. 推動勞資合作不接受來自衝突礦區國家之金屬 (Au、Ta、Sn、W、Co), 並拒絕零件所使用的金屬來源及冶煉廠 5. 拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為	供應書	
關注族群	工作 人員	議題鑑別		人權議題現況 (Due Diligence)	冊中指引, 定期進行關鍵供應商及新供應商稽核	減緩/管理措施 (Mitigation Actions)	目標管理												
						1. 管機關規範 2. 禁止童工與強迫勞動 3. 提供健康安全的工作環境 4. 推動勞資合作不接受來自衝突礦區國家之金屬 (Au、Ta、Sn、W、Co), 並拒絕零件所使用的金屬來源及冶煉廠 5. 拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為	供應書												
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?	✓	<p>114 年永續報告依據 GRI (Global Reporting Initiative) Universal Standards 2021 依循 (In accordance) 選項、金融監督管理委員會要求特定產業應揭露永續指標(行業別: 電腦及周邊設備業)、永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 之行業準則(適用類別: Hardware)、AA1000 作為報導原則。揭露研華在企業永續方面的策略、管理方針、專案和績效。對利害關係人及社會大眾透明公開呈現本公司在治理、環境、和社會面相關策略、管理方針、實踐成果, 和未來希望進步的方向。報告書於 115 年 8 月出版, 年度重點工作依據 GRI 與金融監督管理委員會要求特定產業應揭露永續指標(行業別: 電腦及周邊設備業)、及 SASB Hardware、AA1000 進行報告。報告書並經第三方台灣檢驗科技股份有限公司完成查證作業。及由資誠聯合會計師事務所依中華民國確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」, 針對所選取之關鍵績效指標執行獨立有限確信 (limited assurance) 之有限確信報告附於報告書附錄。</p>	無																
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實務守則, 請敘明其運作與所定守則之差異情形: 本公司訂定有企業社會責任承諾、員工行為準則、環安衛生、產品中限用有害物質管制等相關政策, 並關注國內外永續趨勢及法規發展, 完整遵守與落																			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
實執行。符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定。 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 環境面向：			
1. 再生能源發展：建立RE100全球推進小組，按各事業單位劃定逐年目標及推進措施，包含但不限於直接採購綠電、設立太陽能發電裝置、購買綠電憑證、自發自用投資太陽能綠能發電廠。114年研華全球總體再生能源為16.2%。並積極參與RE100在台會員活動，包含出席RE100會員線上小聚(主題：電力分艙：RE30商品解析)、TRE100最新倡議佈達會議、出席RE100會員大會，積極與企業會員們通過“世界咖啡館”討論模式，分組討論公私協力方向、國際標準接軌、前瞻能源規劃、綠電商品規劃。			
2. 氣候變遷策略與碳管理：			
◆ 113 年完成影子價格機制建議碳價於 1,700-3,000tCO2 台幣、114 年啟動碳費試行計畫作為低碳營運及低碳創新基金，提升減碳力度及達成減碳目標			
◆ 每年完成台灣母公司及昆山子公司 ISO 14064 溫室氣體盤查及查證及逐年擴大其他子公司。分別於 113 年並前往日韓及 114 年前往荷蘭子公司完成溫室氣體盤查及教育訓練課程，助力在地培育減碳種子人員			
◆ 每年完成台灣母公司及昆山子公司 ISO 50001 能源管理及認證			
◆ 透過每年定期之 CDP 資訊揭露，研華逐一審視在氣候法規、氣候調適與其他氣候相關議題等領域，對經營管理上潛藏之風險，採取有效降低與消除之措施，進而符合國際客戶對於溫室氣體管理之要求。2025 年研華評選為 Level B。			
3. 綠色產品：			
◆ 導入 ISO 14067 產品碳足跡盤查及應用、成立產品碳足跡數位平台專案。			
◆ 113~115 年持續提升研華新產品綠色設計(銀牌)占比，加強內規要求與提高目標設定與相應策略			
◆ 114~115 年持續設計低碳產品，設定更高的低能耗產品目標			
◆ 114~115 年建立永續原物料小組，開展 EIoT/IoT/Slot，共計三個實驗性專案，持續導入再生金屬及再生塑料，並制定再生材料(塑膠/金屬)使用目標			
4. 能資源管理：			
◆ 明確設立各類能資源水、電、廢棄物、VOC 減量目標及推進做法，以期落實減碳。			
◆ 持續強化研華全球綠色營運數據品質及完整性			
5. 生物多樣性：			
◆ 規劃並執行研華下游客戶生物多樣性風險分析，分析結果將整併入研華 TCFD+TNFD 整合性報告中做揭露、執行 TCFD+TNFD 財務量化影響評估，量化公司氣候變遷&自然之風險與機會，預計 115 年第三季度揭露於研華官網。			
◆ 研華於 111 年開始關注生物多樣性與森林保護議題，並加入由中華民國企業永續發展協會發起的自然與生物多樣性倡議平台 (Taiwan Nature Positive Initiative, TNPI)，對此議題採取更積極的行動，以增加研華之企業韌性，並應用研華的物聯網專長賦能自然保育。114 年研華總部及海外子公司均針對生物多樣性主題開展多項活動。			
◆ 科技與自然共榮：研華林口智能共創園區發現保育類物種，強化生態復育藍圖。研華林口智能共創園區面積約 3.477 公頃，海拔約 250 公尺位處林口			

工三產業園區(國土計畫法:城鄉發展地區第一類)、緊鄰水碓寮溪。研華林口智能共創園區基地位置關鍵,位於林口特定區(桃園部分)核心區中的『野生物避難中心』(城鄉發展地區(一):動、植物避難緩衝廊道)。肉眼可見為現代化園區建築及部分綠美化植栽帶,並與在地公部門合作,認養研華林口智能共創園區周邊行道樹。114年,我們首次進行研華林口智能共創園區生物多樣性調查,調查項目包含:植物、動物(包含:哺乳類、鳥類、蝶類、兩棲類、爬蟲類、昆蟲類)目的在盤點生物多樣性資訊及規劃未來保育方向。未來將參考政府政策共同推廣保育共生地願景。

◆ 研華林口共創智能園區亦致力於減少環境負面衝擊,並於114年取得內政部綠建築標章證書(黃金級)、智慧建築標章證書(合格等級),此榮譽不僅肯定了園區的硬體設計,更彰顯了研華深耕智慧綠色園區的領先實力。

◆ 贈款台灣山林復育協會支持台中淺山地山林復育及荒野保護協會內湖地區生物多樣性監測專案。將研華善款(共計207,800元新台幣)投入營運據點在地(內湖總部及台中辦公室),攜手在地非營利組織發揮影響力。成果如下:

A. 研華科技總部位於台北市內湖區,為投入在地生態支持,研華與荒野保護協會合作,支持汐止及內湖地區的濕地生態保育行動,定點支持翠湖、金面山、及新山夢湖地區。支持成果包含:生態解說導覽活動、生物多樣性志工課程、外來種移除、手作步道維護,年度總參與人數為217人。

B. 在森林保育進展上,研華贊助台灣山林復育協會「臺中大肚臺地生態造林計畫」,以生產75種6,000株苗木為目標,種類需涵蓋70%以上之臺中濱海與淺山原生樹種,生產之苗木提供台中市政府森林復育植樹使用,並以公益為目的,提供相關公部門生態造林之所需。支持經費將用於苗木採種、在地原生種苗木培育、山林生態教育、樹苗生長監測。預估此支持計畫可共計植樹0.8公頃,可吸存1.76公噸的碳。量化成果如下:物候與採種:2025年度採集臺中地區種子166種;苗木生產:2025年度共計播種134種,1,217盆;苗圃盤點:2025年度第三季臺中地區原生苗木庫存有167種37,936株;臺中地區原生苗木共出苗種植192種,18,194株;舉辦植樹及環境教育企業活動共43場次,共有3,301人參與。

◆ 辦理超過7場生物多樣性主題志工活動,活動類型包含:外來種清除、溼地復育、手作步道、公民科學生態調查等等,地點皆選定於研華營運據點(台北地區、林口、桃園鄰近地區)或分辦公室(台中辦公室、高雄辦公室),參與人次超過260人,服務時數超過2260個小時。

◆ 認養瑞光公園共好鄰里:自113年起連續三年認養研華總部鄰近之瑞光公園,維護都市叢林中的綠色廊道,提供周邊企業及居民綠地所帶來的良好空氣品質、整潔環境及紓壓環境。

社會面向:

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊:

社會面向:

1. 打造DEI(多元、平等、共融)職場:為促進職場多元化及工作平等,研華長期積極推動全球職場性別平等,如:無性別差異薪酬制、公平公正的績效考核與晉用制度、彈性工時支持女性擔任管理職、重視女性家庭照顧等。研華於112年發布DEI(多元、平等、共融)職場策略藍圖,針對員工投入度及歸屬感、企業DEI意識培育、員工組成多元性、親職友善規劃、縮短性別薪酬差距、友善科技女性升遷、女性主管佔比等議題制定目標及推進計畫。確保聘僱時不因性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況而影響聘僱條件,或有敘薪上之差別待遇。並訂立明確招聘策略以強化員工多樣性,並以內部多元培訓與人才發展管道,逐步消弭員工因生理或心理條件影響,所致之基礎差異點,並定期檢視各區、各類工種與職級間之薪資獎勵相關指標,確保落實並創造多元平等的職場環境。在大缺工、少子化、人才中高齡化的衝擊下,研華更優化彈性上下班制度,便利婚育同仁子女照顧;每周WFH一日專案、新增產假與陪產假天數優於法規等。

多元文化與職場軟實力:以DEI(多元共融)為核心,提升員工對企業文化與多元化管理的理解,打造更具包容力的職場環境。114年重點專案如下:

(一)【跨世代與包容管理培力】面對多元世代共事需求,研華持續推動包容性管理相關培訓,協助主管提升對不同成員特質、需求與溝通方式的理解,強化日常帶人、回饋與互動中的敏銳度與管理能力。課程透過案例解析、互動討論與情境演練,引導主管從實務情境中辨識管理盲點,學習如何在團隊

溝通、人才培育與合作過程中，建立更具支持性與公平性的管理方式。114 年共舉辦 4 梯次，共 136 位中高階主管參訓。研華期望透過管理培力，持續深化包容共融理念於日常管理實踐中，營造更友善、開放且能促進多元人才發展的職場環境。

(二)【性別與職涯發展】隨著 DEI(多元共融)趨勢，女性職涯機會與挑戰備受關注。研華於 114 年從 6 大重要營運據點中邀請來自不同國籍、職位與背景共 6 位海內外中高階同仁透過全球同步線上講座，分享職涯發展策略、跨國文化適應經驗及面對挑戰之調整方式，協助同仁理解不同文化背景下的職場價值觀，共吸引 139 位主管與同仁參與。講座探討女性領導力培養、突破職涯天花板，並提供實務經驗與具體方法，幫助女性員工強化影響力，穩健發展。研華期待透過學習機會，打造更包容的職場，讓每位同仁發揮潛能，共創企業成長！

(三)【族群&文化溝通培養講座】為了提升員工在多元文化職場中的溝通與協作能力，研華於 114 年開設兩場專題培訓，邀請外部講師分享多國籍團隊之溝通與管理實務，協助員工提升跨文化情境中的理解、溝通與協作能力，共計 66 位員工參與。

(四)【溝通與教育推動】為回應組織協作日益頻繁、跨部門協調需求提升的趨勢，研華於 114 年推動相關培訓，聚焦內化共融觀念，並強化同仁在跨部門對話、議題對焦與共識形成上的能力，以建立更穩固的合作關係與勞資互信基礎。課程涵蓋橫向管理、教練式溝通與引導、人際理解與溝通觀察等主題，114 年共舉辦 3 場相關培訓，共 171 位員工參與。

2. 員工人才培育與發展：研華致力打造可發揮員工潛能並支持長期發展的職場選擇，提供同仁多元職涯發展機會，包括國際輪調與內部轉調等職涯歷練；並透過新進人員培訓、各階主管管理培訓、Global APEX Program、百閱讀書會、職涯分享講座、技術論壇等實體學習活動，搭配持續精進之全方位數位學習平台「研華學院」，支持員工於不同職涯階段持續精進。114 年，研華進一步推動多項策略型人才發展專案，強化關鍵人才培育、跨域連結與能力落地，支持公司營運與策略推進。

● Global APEX Program 與 IDP 人才發展計畫

研華自 2023 年啟動 **APEX 全球人才培育計畫**，以核心能耐交流與實務議題討論為主軸，透過跨專業群與跨單位共學，培養高潛力人才的整合思維與實戰能力。至 2025 年已舉辦 4 梯次，累計 139 位人才參與，其中 45 位晉升，晉升率達 42.9%，顯著高於公司平均。課程邀請高階主管、董事及外部專家授課，並融入團隊協作與交流，協助學員在深化學習過程中拓展跨域連結，為未來領導者承擔關鍵職務與組織傳承奠定基礎。

為延伸 APEX 成效並支持人才持續發展，公司推動 **IDP (Individual Development Plan, 個人發展計畫)**，針對具潛力人才設定個人化發展目標與行動方案，並透過 Coaching 與 Mentoring 機制提供持續引導與資源支持。至 2025 年已完成 2 梯次，22 位人才參與，其中 11 位晉升，晉升率 50%，展現制度化培育的成果，並逐步形成永續的人才發展文化。

● Domain AI 人才培育專案

因應公司策略發展與 AI 應用加速落地需求，研華推動 AI 能力建置計畫，聚焦「建立共同語言、強化可衡量能力、促進實務應用」三大目標，協助同仁將 AI 工具與 Domain 知識結合，導入日常工作流程並提升營運效率。培訓設計採分層學習與實作導向，包含 AI 通識課程（建立基礎概念與共同語言）、AI 證照課程（強化進階工具與方法並以證照作為能力驗證），以及 AI 競賽（以實作任務促進跨部門共學與應用擴散），形成由基礎到實戰的學習鏈，支持公司數位化轉型與業務需求。114 年 AI 課程參與人次達 259，並有 9 位同仁通過 AI 證照課程；AI 競賽共 34 隊參賽、產出 6 件決賽案例，相關成果亦上架至內部 AI 社群以促進案例擴散與知識再利用。通過證照者可依公司證照管理制度申請獎勵，持續強化 AI 能力建置與應用落地成效。

● M&A 專業能力培育計畫

為強化併購專業能力並培養具策略視角與投資管理能力之關鍵人才，研華於 113 年第四季正式啟動 M&A 學院，邀請業界專家與企業領袖授課，協助主管建立併購策略思維與決策框架。114 年，M&A 學院持續推出進階課程，涵蓋併購後整合、交易管理、企業評價等主題，並透過專案演練與業界輔導強化實務應用，114 年參與之中高階主管及投資部門主管累計達 368 人次，以支持公司於市場競爭中掌握成長機會。

3. 物聯網與產學合作教育：研華在產學合作機制之下，透過注入產業資源，發展「三大主軸」培育物聯網人才、縮短產學落差；透過「產學共創 Co-Creation」價值鏈的經營，串聯學術界、研華內部員工與產業生態鏈夥伴，一同打造應用及解決方案，引導思考結合研華本業核心能力與資源為社會產生貢獻，使物聯網產業更蓬勃發展，並提供學界研究導入產業開發的可能性，創造更多就業機會。114年用於產學之支出 51,577,293 元。

I. AIoT Innworks開發者計畫，投入經費逾870萬元，並招募全球6國、來自122校共1440位學生參與，產出專題360件。

II. AIoT Academy物聯網高等教育課程認證課程，114年投入經費逾285萬元，並舉辦 5 場物聯網主題校園講座。110-114年總計於校園合作中發出超過 WISE-IoTSuite 3500張技術認證。

III. Elite100 Internship實習計畫114年投入經費約408萬元。策略性聚焦三大核心面向：Young Talent 菁英培育、AI 技術應用、創新事業與 Early Design。總計26 位優秀學子參與。其中共有8位學生於實習結束後留任延長實習（留任率達 30.7%），其中包含 1 位錄取研發替代役將於115年報到。

IV. 產學研究與共創計畫 - 陽明交大/臺科大/北科大/台大生農學院，共投入經費逾2,900萬元。共執行11項產學專案，包含Thermal、電路圖AI Agent、高頻電壓轉換等主題。同時也發展環境與農業新事業議題，建立2個示範場域。

V. 114年研華獲頒「天下友善家庭獎」大型企業製造業組獎項，凸顯出研華在人才育留、社會共融的卓越表現備受社會肯定。研華透過建立多元且完善的人才培育制度，確保同仁在職涯各階段均能獲得充分的訓練與發展機會，並通過跨國、跨世代的創新競賽及ESG活動等提升組織認同。研華Elite系列招募專案更以「Right People on the Bus」為核心吸引優秀人才，預期留任率達80%。同時研華也積極落實DEI價值推行友善職場政策，包括員工認股權獎勵計劃、優於法規的產假與陪產假、母性照顧措施等，營造幸福職場。

4. 永續創新教育與藝文支持：研華文教基金會致力於藝文發展、創新教育、體育發展贊助，114年用於藝文推廣之支出，共計 14,958,767 元；用於永續教育之支出，共計 11,705,796 元；用於公益共好之支出，共計 16,820,482 。

5. 114年研華志工活動部分節錄

● **台北研華林口園區在地社區志工活動：舊鞋救命-二手物資整理志工活動**

113 年新春開始，研華公司評估林口營運據點所處地區之社區參與機會，選定位於新北市林口區的在地非營利組織「舊鞋救命協會」作為合作對象，投入企業志工服務，以回應當地人力支援需求並推廣循環經濟與國際援助理念，具體實踐企業社會責任。活動於舊鞋救命協會林口伯利恆倉庫舉行，研華號召來自林口辦公室的同仁與其親友參與，協助分類與打包來自全各地的二手衣物與鞋履，支援協會將物資運送至非洲地區，解決當地民生資源匱乏問題；同時該組織安排國際援助教育講座，向參與者介紹協會於非洲推動之物資捐贈、水資源教育、衛生教育與興學工作等公益行動，提升同仁對永續發展目標（SDGs）之認識與參與意識。此外，活動也設計有獎徵答環節，藉此強化知識吸收與互動參與，並鼓勵同仁攜家帶眷共同投入，營造正向參與氣氛與企業文化。整體活動共計 25 位志工實際參與，累計提供 50 小時志工服務時間，實質協助協會處理堆積如山的二手物資，有效節省非營利組織人力成本，亦提升研華公司在林口地區的社區連結與在地形象，增進員工對企業的認同感與內部凝聚力，達成社區共好與企業永續並進之雙重目標。

● **世界糧食日(World Food Day) x 食物銀志工活動 (台中)**



為響應世界糧食日並關注糧食浪費與飢餓議題，研華公司於 114 年 10 月結合 1919 食物銀行於研華營運據點台中舉辦志工服務活動，實際支援食物銀行之包裝與配送作業，並透過講座提升員工對糧食安全議題的認識與參與感。志工協助進行米袋及食物箱的整理、包裝與配送作業，並參與由食物銀行辦理的知識教育講座，內容包含糧食分配流程、糧食安全與浪費議題，提升志工對相關議題的理解。本次活動共 30 位志工參與，完成 1,112 公斤米袋包裝，每位志工投入的時間皆轉化為實質行動，協助將食物送達有需要的弱勢家庭，亦深化員工對糧食浪費與社會關懷議題的認知。活動有助於強化企業社會參與角色，並促進員工內部向心力與對企業永續理念的支持。

● **世界候鳥日(World Migratory Bird Day) x 高雄鳥會志工活動 (高雄)**

世界候鳥日於每年 5 月與 10 月的第二個星期六舉行，114 年主題為「共享空間：創建鳥類友好型城市和社區」。此活動旨在提升大眾對人類活動與城市擴張對候鳥造成的挑戰的認知，並鼓勵全球採取行動，並鼓勵全球採取行動，例如減少光污染、種植本土植被、避免玻璃碰撞以及管理貓的活動範圍等，以創造鳥類友善的城市和社區環境。根據全球生物多樣性評估報告指出，近 50% 的候鳥種群數量呈現下降趨勢，特別是亞洲與非洲的遷徙路線受到最大衝擊。研華公司於 114 年 11 月，攜手高雄鳥會於研華營運據點高雄舉辦志工服務活動，臺灣身處東亞-澳大利西亞遷徙路線的樞紐，超過 200 種候鳥會停棲或度冬，從黑面琵鷺到小燕鷗，都是重要的守護對象。候鳥不只是天空的旅人，也是串連各國、各世代的共同責任。2025 世界候鳥日的主題是「生態連結」，提醒我們唯有守護候鳥的自由飛翔，才能確保人類與自然的共生永續。本次活動共 30 位志工參與，一起於鳥松溼地公園進行溼地環境保育。

● 其他相關志工活動實踐列表

每位研華人享有每年 2 天之帶薪志工假，114 年，研華總部按各分公司所在據點，在地投入生物多樣性主題志工服務活動。讓員工體驗生態工作假期，公益永續兩兼得。

活動名稱	地點	活動主軸	照片
世界地球日-知山淨山，維護半屏湖濕地之美	高雄	研華志工投入高雄在地活動，以“知山淨山”為主題，出席高雄重要濕地的生態解說活動暨場域打掃、植物認識課程。	
世界環境日-大坑步道修復志工	台中	114 年的世界環境日(6/5)前往台中大坑地區進行森林木棧道修復、登山步道修復、製作山區導水溝	

<p>世界環境日志工活動- 雙溪樹木園步道修復</p>	<p>高雄</p>	<p>114 年的世界環境日(6/5)研華高雄員工協助颱風來臨前的步道修復及環境整潔維護。在活動中透過志工參與，提升對園區自然環境、在地生態與公共空間維護的重視。</p>	
<p>世界地球日志工活動-東大溪生態播種志工</p>	<p>台中</p>	<p>響應世界地球日，邀請員工及眷屬一起走入自然/水域，參與生態保育與環境教育。主要協助培育山芙蓉原生物種、了解台中當地生態特色。</p>	
<p>世界地球日 - 滿月圓森林探索公民科學</p>	<p>台北</p>	<p>以世界地球日為主軸，在專業導師帶領下，以公民科學 APP iNaturalist 製作生態記錄，及森林體驗活動</p>	
<p>荒野保護協會X研華企業志工活動</p>	<p>台北</p>	<p>研華科技與荒野保護協會合作，於五股濕地展開棲地維護志工行動，本次活動以濕地保育為主軸，帶領研華志工親自參與外來種移除、灘地維護等工作，讓同仁在實作中理解濕地的重要性，共同守護台北台灣珍貴的自然資源。</p>	

高雄鳥會X研華企業志工活動

高雄

114 年研華科技響應世界候鳥日，與高雄鳥會合作，於烏松濕地展開半日的生態志工服務，帶領研華志工深入認識烏松濕地的物種與生態環境，共同支持棲地保育行動。



治理面向：

1. ESG 全球電子報發布，深化員工永續意識：季度發行繁中、簡中、英文版 ESG 電子報，分享集團 ESG 成就及介紹 ESG 趨勢
2. ESG Global Engagement：定期辦理季度海外子公司 ESG 檢核會議、辦理 ESG 海外差旅到訪歐洲子公司及法國子公司以深化與海外員工的 ESG 教育及重要客戶及夥伴關係。
3. 董事會職能與治理：參考金管會永續發展行動方案，推動公司治理超越法規標準，已完成：董事酬金提報股東會報告項目、落實高階薪酬與 ESG 績效連結機制，並提升資訊揭露，以具體激勵制度推動永續行動；預計 115 年持續優化董事會結構；考量長期策略發展與多元治理趨勢做最適安排、2026 年結合外部顧問推動永續藍圖 2.0 計畫，提升 SDC 企業永續發展委員為綜效並依長期策略發展進一步精進優化。
4. ESG KPI 激勵機制：研華持續朝永續地球的智能推手願景邁進，已於 111 年建立並執行高階經理人 ESG KPI 機制，將環境、社會及治理面向等之 ESG 永續指標，列為董事長、共治總經理及高階主管、相關當責主管、ESG 辦公室成員及 114 年之重要績效評估項目，激勵獎勵以員工認股權證 (Employee Stock Option Plans, ESOP) 為主，輔以績效獎金，結算時程為每年十二月，並於 115 年第三季度發放。同時參考年度永續重大性議題，諸如：再生能源發展、氣候變遷與破管理、綠色產品發展、多元共融職場、物聯網教育應用與推廣等議題，訂定目標、指標與推動計劃並定期評鑑。
5. ESG 國內外評鑑榮譽清單：

獎項	類別或組別	榮耀
「道瓊最佳類別指數」 (Dow Jones Best-in-Class Indices · DJBIC)	標普全球 (S&P Global)	Top5%
EcoVadis 評鑑	/	銀牌
碳揭露 (Carbon Disclosure Project, CDP)	氣候變遷問卷	B Level
World's Most Sustainable Companies 2025	/	入選
World's Best Employers 2025	/	入選
Interbrand 國際品牌價值	/	第 4 名
公司治理評鑑	/	前 5%
天下企業公民獎	大型企業組	第 4 名
親子天下友善家庭職場獎	大型企業組	入選

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	<p>為風險管理(含氣候風險)最高監督單位、負責審議氣候相關重大目標及執行預算、監督氣候風險管理及策略推動成果。</p> <p>擔任SDC企業永續發展委員會主席，領導氣候議題管理机制確認氣候相關KPI目標及行動方案</p> <ul style="list-style-type: none"> • 氣候風險管理主要權責及決策單位 • 定期向董事會呈報氣候管理進展 • 審核氣候相關風險與機會評估結果及因應策略 • 核定氣候風險揭露報告 • 監督氣候議題執行情形及 KPI 檢討 <p>ESG企業永續發展辦公室</p> <ul style="list-style-type: none"> • 統籌執行氣候相關風險與機會分析，整合揭露報告 • 推動氣候相關行動方案，每季向 SDC 企業永續發展委員會彙報進展 • 研析氣候議題政策及科研發展趨勢，定期監測氣候風險事件 <p>董事會監督</p> <ul style="list-style-type: none"> • SDC 企業永續發展委員會定期向董事會彙報氣候相關管理規劃及成果，董事會審議相關重大目標及預算 • 110 年董事會決議通過研華台灣的綠電目標、再生能源 PPA 採購預算，以及與再生能源業者合作設立太陽能電廠之專案 • 111 年委託顧問公司及外部專家出席董事會培訓，主題包含：ICT 產業如何協助對抗氣候變遷、國際永續趨勢、風險管理新趨勢與應對分享 • 112 年董事會檢核年度 ESG 綜合績效，與氣候變遷相關者包含：RE100 global workforce group 及各地目標進度、產品碳足跡進度、年度溫室氣體盤查、歐盟碳關稅應對主題等 • 113 年除檢核 112 年度 ESG 綜合績效外，亦針對研華的氣候相關風險及機會進行重新鑑別，並從中挑選最重大之 4 項風險及機會進行情境模擬分析 • 114 年將氣候及自然相關之「依賴、衝擊」與「機會、風險」，整合發佈第一版「氣候與自然相關財務揭露報告」，精進永續揭露及治理，並每年陸續精進應對氣候變遷之作為 • 董事長帶領的 SDC 企業永續發展委員會每季召開會議，由 ESG 企業永續發展辦公室報告氣候相關議題趨勢、策略規劃及執行進度，SDC 企業永續發展委員會監督其目標執行成效，並覆核氣候相關風險與機會評估結果及因應策略
高階管理机制	

項目	執行情形										
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>【策略】</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 短中長期風險與機會 <ul style="list-style-type: none"> • 參考 TCFD 指引之風險機會議題及其財務影響案例，融合營運據點及產業分析，共計歸納出 13 項風險及 10 項機會。再依衝擊程度鑑別出研華重大攸關之 7 項風險及 3 項機會，並依照研華未來發展方向取其中最要之 4 項進行財務衝擊之評估 • 定義短中長期分別為 3 年內、3 至 5 年、5 年以上，評估各議題可能發生時點潛在衝擊與財務規劃 • 定性評估各項重大風險與機會可能的財務衝擊，並據以研擬預防及改善措施、制定 KPI 目標 ■ 情境分析 <ul style="list-style-type: none"> • 以國際能源總署 (International Energy Agency, IEA) 低於 2°C 情境 (B2DS) 及 1.5°C 情境 (1.5DS) 分析減碳量及對公司財務影響；另也採用 RCP4.5 (BAU 情境) 及 RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)，分析其對營運造成的實體衝擊，以納入調適策略韌性之評估。 										
轉型風險/機會	轉型風險/機會情境分析結果：										
類別	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="746 629 802 987">情境</th> <th data-bbox="746 629 802 2002">衝擊評估</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="802 629 938 987">STEPS (現有政策實施情境)</td> <td data-bbox="802 629 938 2002">評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、破稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="938 629 978 987">1.5DS (Net Zero 情境)</td> <td data-bbox="938 629 978 2002">評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、破稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="978 629 1098 987">ESG 形象與聲譽管理情境 (參考歷史情境)</td> <td data-bbox="978 629 1098 2002">評估研華市場 ESG 形象與聲譽 (低破或永續績效表現) 帶來的營收與融資成本影響，包含銀行融資增加成本、受 ESG 環境永續績效表現影響之營收等，致使公司營運成本增加。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1098 629 1169 987">機會</td> <td data-bbox="1098 629 1169 2002">評估至 129 年研華低破產品相關之營收作為低破產品相關之財務機會。</td> </tr> </tbody> </table>	情境	衝擊評估	STEPS (現有政策實施情境)	評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、破稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。	1.5DS (Net Zero 情境)	評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、破稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。	ESG 形象與聲譽管理情境 (參考歷史情境)	評估研華市場 ESG 形象與聲譽 (低破或永續績效表現) 帶來的營收與融資成本影響，包含銀行融資增加成本、受 ESG 環境永續績效表現影響之營收等，致使公司營運成本增加。	機會	評估至 129 年研華低破產品相關之營收作為低破產品相關之財務機會。
情境	衝擊評估										
STEPS (現有政策實施情境)	評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、破稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。										
1.5DS (Net Zero 情境)	評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、破稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。										
ESG 形象與聲譽管理情境 (參考歷史情境)	評估研華市場 ESG 形象與聲譽 (低破或永續績效表現) 帶來的營收與融資成本影響，包含銀行融資增加成本、受 ESG 環境永續績效表現影響之營收等，致使公司營運成本增加。										
機會	評估至 129 年研華低破產品相關之營收作為低破產品相關之財務機會。										
實體風險	實體風險情境分析										
RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1225 629 1281 987">情境</th> <th data-bbox="1225 629 1281 2002">衝擊評估</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1281 629 1337 987">RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)</td> <td data-bbox="1281 629 1337 2002">評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1337 629 1393 987">RCP4.5 (BAU 情境)</td> <td data-bbox="1337 629 1393 2002">評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響</td> </tr> </tbody> </table>	情境	衝擊評估	RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響	RCP4.5 (BAU 情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響				
情境	衝擊評估										
RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響										
RCP4.5 (BAU 情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響										
RCP4.5 (BAU 情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件 (颱風/熱帶氣旋) 所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險 (如：氣溫上升、旱災) 之影響										

項目	執行情形
	<p>【風險管理】</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 評估與管理流程 <ul style="list-style-type: none"> • ESG 企業永續發展辦公室每年召集跨部門成員蒐集、檢視公司攸關之氣候風險與機會因子，透過影響程度及可能性等級評估具重大性之氣候議題、監測風險程度變化、檢討與研擬因應策略，並呈報 SDC 委員會決議，以及審核相關揭露，由 SDC 委員會定期報告讓董事會監督氣候風險管理進展及審議相關重大決策 ■ 整體風險制度整合 <ul style="list-style-type: none"> • 風險管理小組每年初依據風險管理程序評估公司全面營運風險，並繪製泛營運風險地圖，向董事會報告風險管理流程與規劃 • 110 年起氣候變遷風險納入評估流程，以稽核室主要調查、配合 ESG 企業永續發展辦公室評估辨識其風險程度 • 111 年導入 TCFD 完整評估流程，評估作法及結果將應用於上述風險地圖中的氣候變遷風險分析，納入整體風險管理流程中 • 112 年持續依照 TCFD 評估流程納入整體風險管理流程中，並預計 113 年依據最新 IPCC 評估報告調整氣候情境，重新評估氣候風險及因應 • 113 年針對研華的氣候相關風險及機會進行重新鑑別，並從中挑選最重大之 4 項風險及機會進行情境模擬分析，以進行財務衝擊之質化評估並提出因應措施 • 114 年將氣候及自然相關之「依賴、衝擊」與「機會、風險」，整合發佈「氣候與自然相關財務揭露報告書」，精進永續揭露及治理，並每年陸續精進應對氣候變遷之作為 <p>註：詳細 TCFD 財務量化說明報告可參考研華 ESG 官網刊登之「研華氣候與自然相關財務揭露報告書」</p> <p>【實體風險】</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 極端氣候事件的風險： <ul style="list-style-type: none"> • 營運中斷與生產風險：極端氣候（如颱風、淹水）可能導致工廠停工、設備受損，增加成本及交付風險 • 設施與設備維護成本上升：為應對氣候風險，需強化防洪、排水系統，加固建築結構，同時高溫可能加速設備老化，提升成本 • 庫存損壞與財務損失：颱風、水災可能損壞庫存，造成財務損失 • 災害預防與保險支出增加：為降低極端氣候影響，需投資抗災設備、提升緊急應變能力，並支出更多保險費用以分散財務風險 • 抗震建設與維護壓力：新廠房需提升抗震設計，舊廠則需進行抗震加固，增加支出 <p>■ 極端氣候事件對財務的影響：</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	

	<ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 • 增加資本支出 • 減少營收 • 減少資產 <p>【轉型風險】</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 法律與政策風險，包含： <ul style="list-style-type: none"> • 營運成本上升：更嚴格的排放規範（如台灣碳費、歐盟 CBAM）增加成本 • 設備汰換與綠電投資壓力：為取得國際認證及滿足客戶永續需求，需汰換高耗能設備並投資綠電，增加支出 • 系統設計與維護負擔：為滿足碳數據收集需求，需投入資源建置與維護系統 • 產品售價調整風險：內部碳定價實施，使研華財務制度調整以反映內部碳費，使產品價格上升，減弱市場競爭力 <p>■ 財務影響，包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 • 增加資本支出 • 減少營收 <p>■ 供應鏈中斷風險，包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 營運與供應鏈成本上升：因應氣候風險及政治因素，需投入資源建置替代供應鏈，提升成本 • 庫存與資金壓力：供應鏈中斷，會導致資金周轉壓力與儲存管理成本增加 • 產品開發延遲：供應鏈變動可能導致零組件重新設計、更換供應商，延長產品開發時程及上架速度 • 生產與交付不確定性：供應鏈中斷會增加生產計畫中斷與產品無法及時交付的風險 <p>■ 財務影響，包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 • 營運中斷 • 減少營收 <p>■ 歐盟塑料含量揭露的罰款風險與成本壓力風險包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 法規與罰鍰風險：歐洲國家要求揭露塑膠含量（包括機構件和外包裝的重量），未符合規範將面臨罰鍰 • 材料與供應鏈成本上升：因應各地法規與永續趨勢，使用永續材料及綠色包材，會提升採購與生產成本 • 設計與開發成本增加：為滿足不同地區法規，需重新設計產品包材與外部機構件，延長開發時程，並增加相應成本
--	---

項目

執行情形

	<ul style="list-style-type: none"> • 資料透明化與管理負擔：因應永續與合規需求，需建立跨部門資料庫，增加人工、技術與維運成本 • 市場競爭力下降風險：市場競爭因子因材料與設計成本上升而降低 <p>■ 財務影響，包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 • 增加合規支出 <p>■ 綠色產品測試與認證的高成本與時間需求風險包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 認證標準差異與合規成本上升：為符合各地綠色與能效要求，需投入資源進行測試、設計調整，提升管理、設計與材料成本 • 認證費用與上市延遲風險：取得綠色認證需支付相應費用，且長期的認證時間可能影響產品進入市場之時間與佔有率 • 市場進入與收入來源風險：若產品未達國際能效標準（如歐盟 ErP、美國 Energy Star），可能無法進入主要市場（如歐美），導致收入來源集中，放大區域政策與市場波動影響 <p>■ 財務影響包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 <p>■ 國際審查標準與法規趨近嚴謹風險包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 法規風險：全球法規日趨嚴格（如歐盟 CBAM、美國 CCA），若未能及時因應，會面臨法律風險、罰鍰，甚至市場進入限制 • 市場進入機會流失：若價值鏈夥伴面臨相應法規，且無法提供解決方案，將減少市場進入機會 <p>■ 財務影響包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 • 減少營收 • 增加合規支出 <p>■ 市場ESG形象與聲譽風險包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 品牌價值與客戶信任：若未能有效管理氣候風險或在 ESG 領域表現不足，會影響公司的市場聲譽及利害關係人（客戶、股東、投資人等）的信任 • 氣候風險：未恰當評估氣候風險，面臨颱風、地震等天災，可能影響廠房運營，進而損害公司聲譽 <p>■ 財務影響包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 增加營運成本 • 增加資本支出 • 減少營收
--	---

項目	執行情形
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>註：詳細TCFD財務量化說明報告可參考研華ESG官網刊登之「113年研華氣候與自然相關財務揭露報告書」</p> <ul style="list-style-type: none"> • 風險管理小組每年初依據風險管理程序評估公司全面營運風險，並繪製泛營運風險地圖，向董事會報告風險管理流程與規劃 • 110年起氣候變遷風險納入評估流程，以稽核室主要調查、配合ESG企業永續發展辦公室評估辨識其風險程度 • 111年導入TCFD完整評估流程，評估作法及結果將應用於上述風險地圖中的氣候變遷風險分析，納入整體風險管理流程中 • 112年持續依照TCFD評估流程納入整體風險管理流程中，並預計113年依據最新IPCC評估報告調整氣候情境，重新評估氣候風險及因應 • 113年針對研華的氣候相關風險及機會進行重新鑑別，並從中挑選最重大之4項風險及機會進行情境模擬分析，以進行財務衝擊之質化評估並提出因應措施 • 114年將氣候及自然相關之「依賴、衝擊」與「機會、風險」，整合發佈「氣候與自然相關財務揭露報告書」，報告書中揭露研華依循TCFD與TNFD框架，建構系統性的氣候與自然相關依賴、衝擊、風險與機會之鑑別、評估與管理流程，涵蓋自身營運、供應鏈、客戶及投融资活動等範疇，並將相關流程正式整合進企業整體風險管理架構
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>詳細TCFD財務量化說明報告可參考研華ESG官網刊登之「114年研華氣候與自然相關財務揭露報告書」。</p> <p>研華依TCFD指引定義之風險與機會，併同多面向議題蒐集、跨部門討論、外部諮詢，具體辨識研華攸關之重大風險與機會議題、對應之潛在發生情境及衝擊程度，以及分析可能造成的財務影響，並以產業特性及國際脈絡聚焦於營運面（減量、天災）、產品面（含供應鏈）及市場面三大面向，以利盤點出公司整體層級之氣候風險與機會，精準提出相關因應策略，因此，公司的氣候風險管理涵蓋了整個價值鏈（上、下游、與自身營運）研華氣候相關風險與機會及財務影響評估流程、項目及重大性評估結果</p>

項目

執行情形

⚠ 風險與氣候因子蒐集

- 參考TCFD定義議題、追蹤營運所在地法規及市場趨勢
- 研析國際科學研究報告
- 同業相關議題分析

➤ 聚焦 13 項風險、10 項機會

📊 重大性與財務影響分析

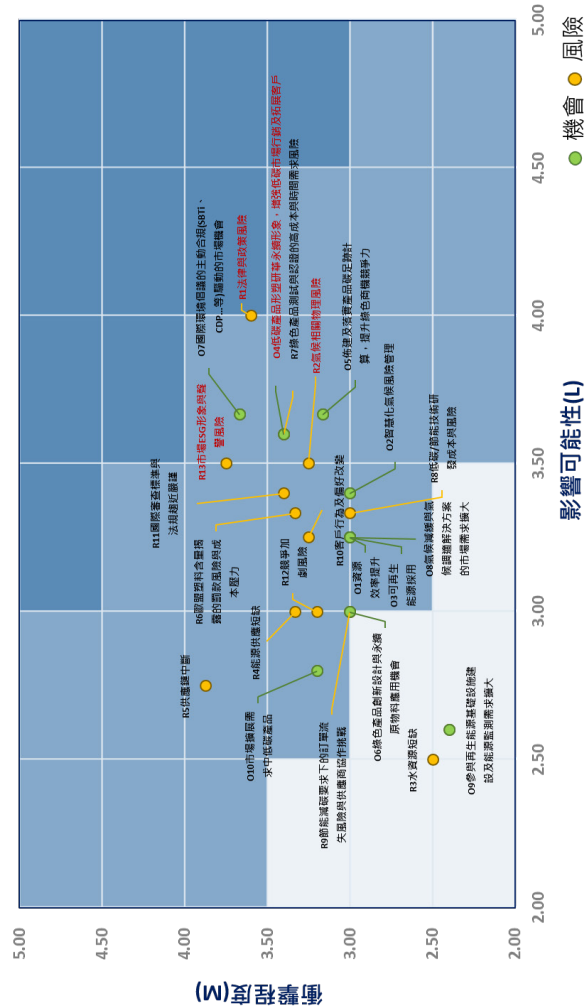
- 舉辦 Workshop 跨部門研討各項議題實際情形及評估其營運影響
- 評估影響可能性與影響程度
- 參考外部專家觀點

➤ 收斂 7 項風險、3 項機會，並挑選 4 項進行情景模擬分析

💬 策略回應與精進評估

- 盤點因應風險或實現機會之措施
- 永續趨勢與產業精準分析，調整因應策略

➤ 評估各面向策略精進方案，以有效管理相關風險與機會



風險/機會分級定義：

- 極高風險/機會：16 < [影響可能性(L) X 衝擊程度(M)] < 25
- 高風險/機會：9 < [影響可能性(L) X 衝擊程度(M)] < 16
- 中度風險/機會：4 < [影響可能性(L) X 衝擊程度(M)] < 9
- 低度風險/機會：1 < [影響可能性(L) X 衝擊程度(M)] < 4
- 極低風險/機會：[影響可能性(L) X 衝擊程度(M)] < 1

以國際能源總署 (International Energy Agency, IEA) 低於 2°C 情境 (B2DS) 及 1.5°C 情境 (1.5DS) 分析減碳量及對公司財務影響；另也採用 RCP4.5 (BAU 情境) 及 RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)，分析其對營運造成的實體衝擊，以納入調適策略韌性之評估。

轉型風險/機會情境分析

類別	情境	衝擊評估
風險	STEPS (現有政策實施情境)	評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、碳稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。
	1.5DS (Net Zero 情境)	評估 114-122 年研華整體營運未來可能受政府的法規影響，包含加嚴用電大戶條款需設置一定比例再生能源以及氣候變遷因應法修正、碳稅費相關法令實施等，若無法符合規範須繳納代金或徵收碳排放相關費用，致使公司營運成本增加。

項目		執行情形	
類別	情境	衝擊評估	
風險	ESG 形象與聲譽管理情境 (參考歷史情境)	評估研華市場 ESG 形象與聲譽(低碳或永續績效表現)帶來的營收與融資成本影響，包含銀行融資增加成本、受 ESG 環境永續績效表現影響之營收等，致使公司營運成本增加。	
機會	低碳產品及市場情境 (參考歷史情境)	評估至 129 年研華低碳產品相關之營收作為低碳產品相關之財務機會。	
實體風險情境分析			
情境			
RCP8.5 (暖化最嚴重之情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件(颱風/熱帶氣旋)所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險(如：氣溫上升、旱災)之影響	衝擊評估	
RCP4.5 (BAU 情境)	評估研華整體至 139 年發生極端氣候事件(颱風/熱帶氣旋)所造成之整體營運生產之財務衝擊影響，不考慮其他實體風險(如：氣溫上升、旱災)之影響	衝擊評估	
備註：SSP5-8.5(高強迫路徑情境)對應 RCP8.5(暖化最嚴重之情境)以及 SSP2-4.5(中間路徑情境)對應 RCP4.5(BAU 情境)			
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>溫室氣體範疇一、二、三排放與目標：</p> <ul style="list-style-type: none"> 110 年首次通過 SBT 科學基礎減碳目標審核；並於 114 年更新申請升溫不超過 1.5 度 C 的 SBT 科學減量目標 研華台灣及昆山皆於每年完成 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、查證及目標追蹤 113 年完成日本、韓國子公司溫室氣體盤查及教育訓練，並於 114 年完成外部查核；114 年完成歐洲子公司溫室氣體盤查及教育訓練，並於 115 年完成外部查核；並預計 115 年進行美國子公司溫室氣體盤查及教育訓練 <p>其他氣候相關管理指標與目標：</p> <ul style="list-style-type: none"> 承諾加入 RE100 倡議及訂 139 年淨零排碳目標 已制定節電、再生能源使用、節水、減廢、綠色產品占營收比例、產品電源供應器能效提升目標 已導入 ISO 50001 能源管理系統進行能源效率管理，並持續針對相關策略訂定管理指標與目標 已導入主要產品 LCA 生命週期碳足跡評估，進行內部產品碳足跡系統平台開發，將應用於綠色低碳產品計畫 		
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格	<p>研華於 112 年啟動內部碳定價(ICP)專案，希冀藉由計算及評估碳排放成本導入內部價格，納入組織成本效益評估機制，以引導低碳投資，促進各部門落實低碳生產，進而提升研華碳管理效能，並達成 SBT 減碳目標。專案將優先透過影子價格(Shadow price)方法進行計算評估，並透過參考各國碳交易相關法規及市場價格進行價格</p>		

項目	執行情形												
制定基礎。	<p>設定，設定影子碳價格(Shadow price)1,700-3,000新台幣/公噸CO₂e，以強化事業單位之減碳投資決策。114年公司進一步推動內部碳定價之碳費機制規劃，作為正式導入前之啟動計畫，並已與高階管理層進行多次討論，針對制度設計、適用範圍及執行方式進行方向規劃與評估，同時盤點相關管理流程與資料基礎，以確保制度推動之可行性。未來並預計於115年啟動內部碳費機制之實際試行，逐步將碳成本納入營運與投資決策中，以強化公司整體減碳治理與低碳轉型成效。</p>												
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵消或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>研華已制訂中長期氣候目標，台灣及昆山製造中心再生能源使用率達50%；129年研華全球據點再生能源使用率達100%、2050年除透過範圍一二的減量外，透過強化範圍三減量規劃及執行、綠色產品開發及設計及攜手供應鏈、培育供應鏈夥伴打造低碳產品及轉型，還有應用未來的低碳科技、購買碳權等，以達成淨零碳排目標。</p> <p>重要據點再生能源亮點專案：</p> <table border="1" data-bbox="592 219 1141 1753"> <thead> <tr> <th data-bbox="592 219 651 1753">ANA</th> <th data-bbox="592 1753 651 2056">AASC 廠區積極佈建太陽能光電板，經統計再生能源覆蓋率達 80.9%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="651 219 710 1753">AKR</td> <td data-bbox="651 1753 710 2056"> <ol style="list-style-type: none"> 1. 已啟動當地太陽能建置計畫及申請政府基金支持 2. 預計透過太陽能發電裝置及採購 REC 達成再生能源目標 3. 114 年第四季正式啟用屋頂型太陽能發電裝置 4. 經統計，再生能源覆蓋率達 5.1%。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="710 219 769 1753">AJP</td> <td data-bbox="710 1753 769 2056">AJP 對齊所在國家再生能源政策，及已鑑別出合適的再生電力供應商，預計於 2026 年第一季度洽購</td> </tr> <tr> <td data-bbox="769 219 828 1753">AKMC</td> <td data-bbox="769 1753 828 2056">以每年提升 5%再生能源占比的目標前進，再生能源來源為太陽能光電板裝置發電及購買 RE100 認可之綠電憑證，114 年再生能源佔比為 23.7%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="828 219 887 1753">AEU</td> <td data-bbox="828 1753 887 2056">直接向當地再生電力供應商進行採購，已達成再生電力 100%目標</td> </tr> <tr> <td data-bbox="887 219 946 1753">HQ</td> <td data-bbox="887 1753 946 2056">研華總部與綜合能源服務商簽訂綠電採購合約，預計未來六年內，與再生能源供應商合作，以長期轉供售電的整合模式，供應約 4,000 萬度綠電，協助研華達成未來使用綠電的目標。114 年再生能源使用率達 6.1%。</td> </tr> </tbody> </table>	ANA	AASC 廠區積極佈建太陽能光電板，經統計再生能源覆蓋率達 80.9%	AKR	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已啟動當地太陽能建置計畫及申請政府基金支持 2. 預計透過太陽能發電裝置及採購 REC 達成再生能源目標 3. 114 年第四季正式啟用屋頂型太陽能發電裝置 4. 經統計，再生能源覆蓋率達 5.1%。 	AJP	AJP 對齊所在國家再生能源政策，及已鑑別出合適的再生電力供應商，預計於 2026 年第一季度洽購	AKMC	以每年提升 5%再生能源占比的目標前進，再生能源來源為太陽能光電板裝置發電及購買 RE100 認可之綠電憑證，114 年再生能源佔比為 23.7%	AEU	直接向當地再生電力供應商進行採購，已達成再生電力 100%目標	HQ	研華總部與綜合能源服務商簽訂綠電採購合約，預計未來六年內，與再生能源供應商合作，以長期轉供售電的整合模式，供應約 4,000 萬度綠電，協助研華達成未來使用綠電的目標。114 年再生能源使用率達 6.1%。
ANA	AASC 廠區積極佈建太陽能光電板，經統計再生能源覆蓋率達 80.9%												
AKR	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已啟動當地太陽能建置計畫及申請政府基金支持 2. 預計透過太陽能發電裝置及採購 REC 達成再生能源目標 3. 114 年第四季正式啟用屋頂型太陽能發電裝置 4. 經統計，再生能源覆蓋率達 5.1%。 												
AJP	AJP 對齊所在國家再生能源政策，及已鑑別出合適的再生電力供應商，預計於 2026 年第一季度洽購												
AKMC	以每年提升 5%再生能源占比的目標前進，再生能源來源為太陽能光電板裝置發電及購買 RE100 認可之綠電憑證，114 年再生能源佔比為 23.7%												
AEU	直接向當地再生電力供應商進行採購，已達成再生電力 100%目標												
HQ	研華總部與綜合能源服務商簽訂綠電採購合約，預計未來六年內，與再生能源供應商合作，以長期轉供售電的整合模式，供應約 4,000 萬度綠電，協助研華達成未來使用綠電的目標。114 年再生能源使用率達 6.1%。												

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。

(1) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

■ 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CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

114 年研華主要營運據點及生產廠區溫室氣體範疇一及範疇二排放量：

區域	範疇一 直接溫室氣體排放量	範疇二 能源間接溫室氣體排放量		合計	
		市場基準 Market-based	所在地基準 Location-based	市場基準 Market-based	所在地基準 Location-based
台灣 ACL	808.9672	8,408.61	8,981.19	9,217.5734	9,790.1535
中國 AKMC	2,686.9175	11,318.32	14,443.96	14,005.2345	17,130.8774
日本 AJMC	147.2068	1,283.30	1,283.30	1,430.5076	1,430.5076
韓國 AKSC	7.8120	146.55	154.36	154.3655	162.1719
美國 AASC	21.0590	31.38	163.85	52.4434	184.9045
歐洲 AESC	70.5036	0	42.70	70.5036	113.2077
範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO ₂ e)				24,930.6280	28,811.8225

*備註 1：美國廠區溫室氣體盤查尚未經過第三方查證。

*備註 2：於 Market-based 計算中，台灣、昆山、韓國、歐洲及美國的再生能源溫室氣體排放量則以電力排放係數為 0 計算。

*備註 3：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。

114 年研華溫室氣體範疇三的鑑別以及排放量

範疇三/各類別項目	查證範疇敘述	2025 年排放量 (公噸 CO ₂ e)
C1/類別四	採購商品及服務	312,482.0088
C2/類別四	資本財	7,426.6174
C3/類別四	上游燃料及能源	3,405.2271
C4/類別三	原料運輸	2,000.6367
C5/類別四	營運廢棄物	43.4851
C6/類別三	商務旅行	343.5095
C7/類別三	員工通勤	928.5078
C8/類別四	上游租賃資產	50.2611
C9/類別三	產品運輸	125.1796
C10/類別五	產品加工	0
C11/類別五	產品使用	790,816.8395
C12/類別五	產品終端處理	8.6387

範疇三/各類別項目	查證範疇敘述	2025 年排放量 (公噸 CO ₂ e)
C13/類別五	下游租賃資產	0
C14/類別五	加盟	0
C15/類別五	投資	8,627.1313
	合計	1,126,258.0427

備註：1. GHG Protocol: 範疇三 C1~C15 對應 ISO14064-1:2018 類別三~六 2：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。

113 年研華主要營運據點及生產廠區溫室氣體範疇一及範疇二排放量：

區域	範疇一 直接溫室氣體排放量	範疇二 能源間接溫室氣體排放量		合計	
		市場基準 Market-based	所在地基準 Location-based		市場基準 Market-based
台灣 ACL	804.3931	9,222.2612	9,222.2612	10,026.6543	10,026.6543
中國 AKMC	2,531.4193	11,974.1196	11,974.1196	14,505.5389	16,727.0365
日本 AJMC	150.3177	1,203.5099	1,203.5099	1,353.8276	1,353.8276
韓國 AKSC	9.7673	158.4522	158.4522	168.2195	168.2195
美國 ANA	23.7654	168.3008	168.3008	192.0662	192.0662
歐洲 AEU	45.3768	0	56.3275	45.3768	101.7043
	範疇一和範疇二排放量總計(公噸 CO ₂ e)			26,291.6832	28,569.5084

*備註 1：美國及歐洲廠區溫室氣體盤查尚未經過第三方查證。

*備註 2：於 Market-based 計算中，昆山、歐洲及美國的再生能源溫室氣體排放量則以電力排放係數為 0 計算。

*備註 3：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。

113 年研華台灣及昆山廠區溫室氣體範疇三的鑑別以及排放量

範疇三/各類別項目	查證範疇敘述	台灣廠區排放量 (公噸 CO ₂ e)	中國昆山廠區排放量 (公噸 CO ₂ e)
C1/類別四	採購商品及服務	170,478.9531	47,641.4656
C2/類別四	資本財	4,329.4307	1,281.4052
C3/類別四	上游燃料及能源	1,825.8036	1,084.0499
C4/類別三	原料運輸	35.6019	344.4792
C5/類別四	營運廢棄物	40.0910	25.8684
C6/類別三	商務旅行	125.9435	36.2100
C7/類別三	員工通勤	466.4475	265.3049
C8/類別四	上游租賃資產	52.1071	0
C9/類別三	產品運輸	1.4836	93.5695

範疇三/各類別項目	查證範疇敘述	台灣廠區排放量 (公噸 CO2e)	中國昆山廠區排放量 (公噸 CO2e)
C10/類別五	產品加工	0	0
C11/類別五	產品使用	513,625.6319	歸納到台灣總公司中
C12/類別五	產品終端處理	9,6846	歸納到台灣總公司中
C13/類別五	下游租賃資產	0	0
C14/類別五	加盟	0	0
C15/類別五	投資	9,178.8698	歸納到台灣總公司中
合計		750,942.4011	

備註：1. GHG Protocol: 2006 範疇三 C1~C15 對應 ISO14064-1:2018 類別三~六 2. 產品使用及產品終端處理為盤查研華全球範疇 3：數值若有異動，以官網發布查證後之數值為主。

資料範疇包含：邊界包含重要營運據點及主要廠區，為：研華台灣瑞光、陽光、林口(合稱為ACL) 與研華昆山(Advantech Kunshan Manufacturing Center, AKMC)。海外營運據點揭露範疇包含：Advantech Corporation (ANA)、Advantech Europe B.V.(AEU)、Advantech Japan Co.,Ltd(AJP)、Advantech KR Co.,Ltd (AKR)、北京研華興業電子科技有限公司(ACN)。

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

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

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

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

■ 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。

● 研華本額為 86 億，為金管會第四階段(116 年)規範對象，目前尚不需揭露確信資訊，但已自願確信及揭露。

最近兩年溫室氣體確信資訊分別為：

113 年引用準則為 ISO 14064，主要生產據點台灣、日本、韓國區域由 TUV Nord 查證、昆山由中國質量中心查證

114 年引用準則為 ISO 14064，主要生產據點台灣、日本、韓國、歐洲區域由 TUV Nord 查證、昆山由中國質量中心查證

113 及 114 年揭露於 ESG 報告書內容皆有經過 SGS AA1000 Typell 高度保證查證。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

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。

(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。

研華於 110 年訂定科學基礎減碳目標(SBT)，提出以 108 年為基準年，至 119 年範疇一及範疇二碳密集度下降 60% 的目標，以及範疇三產品使用碳密集度下降 49% 的目標。；以及於 114 年 11 月申請 SBT 目標更新，更強化研華全子公司範疇 1,2 及 3 盤查邊界，更新符合 1.5 度 C 之絕對目標。

目標：119 年達致 SBT 目標、129 年 RE100、139 年淨零碳排放

策略路徑：

- 第一階段 108 年-114 年，持續擴大製造產能建置，能源使用量增加，但將透過節能專案的推進減少碳排放
- 第二階段 115 年-129 年，主要生產基地再生能源使用量提升，整體碳排放趨勢逐年下降
- 第三階段 130 年-139 年，啟用溫室氣體替代方案與碳權取得

114 年減量策略及行動成果如下：

- 通過承諾 RE100 的目標，並積極推動全球各 RBU 進行再生能源使用，114 年再生能源使用率達 16.2%
- 啟動子公司溫室氣體盤查及查證計畫：114 年完成台灣地區母公司、昆山、日本、韓國及荷蘭子公司 ISO 14064 溫室氣體盤查及查證。
- 啟動台灣、昆山 iEMS 蒐集主要營運據點用电量
- 台灣、昆山營運據點取得 ISO 50001 認證

啟動碳定價專案：

- 研華於 112 年啟動內部碳定價(ICP)專案，希冀藉由計算及評估碳排放成本導入內部價格，納入組織成本效益評估機制，以引導低碳投資，促進各部門落實低碳生產，進而提升研華碳管理效能，並達成 SBT 減碳目標。專案將優先透過影子價格(Shadow price)方法進行計算評估，並透過參考各國碳交易相關法規及市場價格進行價格設定。經估算，價格落於 1,700-3,000 元台幣/噸。
- 113 年完成內部碳價格制定，以強化事業單位之減碳投資決策。113 年，研華啟動碳定價第二階段規劃，進入碳費收取機制設計，召開跨部門會議和財務、廠務、投資、新興商機、產品、研發等部門工作坊，共議碳費機制及試行方案。
- 114 年公司進一步推動內部碳定價之碳費機制規劃，作為正式導入前之啟動計畫，並已與高階管理層進行多次討論，針對制度設計、適用範圍及執行方式進行方向規劃與評估，同時盤點相關管理流程與資料基礎，以確保制度推動之可行性。未來並預計於 115 年啟動內部碳費機制之實際試行，逐步將碳成本納入營運與投資決策中，以強化公司整體減碳治理與低碳轉型成效。
- 114 年公司整體單位營收溫室氣體排放較 113 年下降 20 %

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

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。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因:

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(一) 本公司訂有「誠信經營守則」，刊載於企業網站、企業社會責任網站等，規範本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者皆秉持誠信原則，積極落實誠信經營之理念。</p> <p>(二) 本公司於「誠信經營守則」中，已對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，明訂防範措施，以防範不誠信行為。</p> <p>(三) 本公司於「誠信經營守則」已明確訂定防範不誠信行為之情形並明訂相關作業程序、行為指南，並訂有「學報處理準則」並落實執行。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(一) 本公司期待並採取實際行動協助往來對象認同並共同遵守誠信經營行為。視情況與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款，如交易過程中發現不誠信行為，得終止交易或解除契約。</p> <p>採購部門針對外部供應商並有誠信經營的要求；對應研華的供應鏈管理政策，採購部統一以線上形式搭配供應商管理系統(SRM)對供應商進行研華的誠信經營和陽光採購原則的宣導，同時將誠信承諾書設定為採購合約的必要文件之一，以確保供應商了解並遵守研華的廉潔條款、綠色設計及製造、國際環境宣告等相關政策規定。</p> <p>2025年簽回現況匯報如下： 1. 研華合格供應商共有2,157家，簽立誠信廉潔承諾書是成為合格供應商的必簽文件，故簽立的目標為100%。</p>	無

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		<p>2.目前透過 SRM 管理系統回簽的家數有2,137家，回簽率為99%。</p> <p>(二) 誠信經營之推動</p> <p>1. 推動誠信經營單位：本公司由IT部門、人力資源部門和法務部門共同合作，對內進行誠信經營守則之傳達與簽署，建立有效的從業道德及法規遵循制度。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● IT 部門：建構誠信經營守則訓練相關系統，包含定期提醒進行教育訓練系統和測驗系統等。 ● 人力資源部門：舉辦教育訓練，共有 266 名新進員工完成實體課程之教育訓練 ● 法務部門：負責法規遵循，以及誠信經營線上訓練課程，114 年度全球共 5,179 人次完成訓練，完成率 95.4%。 <p>2. 定期報告：法務部門每年一次向董事會報告，並在董事會的監督之下，確保本公司各項作業符合法令要求且符合誠信經營守則之規範，並防範不誠信行為方案及監督執行情形。</p> <p>(三) 本公司於員工行為管理準則與董事及經理人道德行為準則皆規範有防止利益衝突相關條款。於本公司舉報處理準則亦有提供適當陳述管道。</p> <p>(四) 本公司有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。</p> <p>(五) 本公司除了將相關規範公告於公司網站上，使所有員工隨時可閱讀外，並在新人訓練與手冊中解說與強調其重要性。另外，定期邀請供應商參與本公司舉辦之供應商大會，並邀請外部之供應商參與線上供應商管理系統(SRM)，建立溝通機制並宣導誠信經營規範。法務部每年會對全體員工進行一次誠信經營守則線上測驗。</p>
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		
(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？	✓		
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		
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	✓		<p>(一) 本公司設置電子郵件及紙本舉報信箱，鼓勵內部員工及外部客戶、協力廠商等，反映意見及檢舉不誠信行為。舉報信箱由</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p> <p>否</p> <p>否</p>	<p>稽核單位直接受理，向董事會及董事長報告，並視情況指派專案調查人員獨立進行調查。</p> <p>(二) 本公司訂有「舉報處理準則」及相關作業程序，明訂對於舉報人的身份及舉報之內容給予保密，調查人員妥善保管調查過程取得之相關資訊，充分保護舉報人。2025年舉報案件如下： 1. 舉報案件：4 件 2. 完成調查：4 件已完成調查，且管理方已完成相應處置。</p> <p>(三) 本公司訂有「舉報處準則」及相關作業程序，明訂對於舉報人的身份及舉報之內容給予保密及保護，且參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩漏，以免舉報人遭受不公平對待、報復或威脅。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開信息觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>本公司設有中英文企業網站與企業社會責任網站，並於公開資訊觀測站公告誠信經營守則。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司訂有誠信經營守則，公司所有同仁、經理人及董事會成員均必須遵守本守則及相關辦法之規定。本公司誠信經營守則運作情形與規範之內容並無差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)透過採購單位與總務單位要求供應商與承攬商(包含保全公司)簽署「企業社會責任及環安衛承諾書」，並透過供應商線上管理系統(SRM)執行相關之教育訓練與宣導。</p>			
<p>七、公司訂定公司治理守則及相關規則查詢方式：公司網站設有公司治理專區，供投資人查詢下載公司治理相關規章，並於公開資訊觀測站公告。</p>			
<p>八、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。</p>			

(八) 公司訂定公司治理守則及相關規則查詢方式：公司網站設有公司治理專區，供投資人查詢下載公司治理相關規章，並於公開資訊觀測站公告。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之了解的重要資訊：本公司公司章程之變更修改，除了經過董事會決議外，亦須經過股東會特別決議，並符合於股東會召集事由中列舉，及15日內辦理變更登記等要件。相關流程符合合法遵規範。

(十) 內部控制制度執行狀況:

■ 內部控制聲明書:

研華股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：115年2月26日

本公司民國一百一十四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2. 風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一百一十四年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一百一十五年二月二十六日董事會通過，出席董事九人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

研華股份有限公司

董事長：劉克振



總經理：陳清照



總經理：蔡淑妍



總經理：張家豪



- (十一) 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。
- (十二) 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、公司對內部人違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。
- (十三) 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：

■ 股東會重要決議事項及執行情形

本公司民國 114 年度股東常會於民國 114 年 5 月 29 日在研華公司內湖總部舉行，會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

- 一、報告本公司113年度之營業報告書及財務報表
執行情形：決議通過
- 二、報告本公司113年度盈餘分派案
執行情形：訂於114年7月25日為分配基準日，114年8月8日為發放現金股利8.4元。
- 三、報告本公司113年度董事酬勞分派情形
- 四、報告本公司113年度員工酬勞分派情形
- 五、報告本公司113年度背書保證情形
- 六、通過本公司「公司章程」修訂案
執行情形：決議通過。
- 七、通過本公司「取得與處分資產處理程序」修訂案
執行情形：決議通過。

■ 董事會重要決議事項

本公司於民國 114 年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議摘要如下：

- 一、民國114年2月27日董事會：
 - 核准本公司 114 年度營業預算暨營運計劃案
 - 核准本公司民國 113 年度營業報告書，個體財務報表暨合併財務報表
 - 核准本公司盈 113 年盈餘分派案
 - 核准本公司 114 年股東常會召開事宜案
 - 核准委任 114 年資誠聯合會計師事務所簽證會計師及評估其獨立性及適任性案
 - 核准本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形
 - 核准本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形
 - 核准本公司 113 年度經理人獎金(年終、績效、員工酬勞)及調薪幅度案
 - 核准本公司 109 年員工認股權第四季執行認購普通股轉發行新股案
 - 核准本公司本公司「公司章程」暨「薪工循環內控制度」修訂案

- 核准本公司公司擬增資子公司「Advantech Corporate Investment Ltd., Cayman」股權
- 核准本公司本公司擬增資子公司「研華投資股份有限公司」股權案
- 核准本公司 Aures 子公司間資金貸與以債務轉股東權益(資本公積)案
- 核准本公司本公司對研華北京子公司應收款項逾期 90 天說明
- 核准本公司本公司 113 年「內部控制制度聲明書」
- 核准本公司本公司 114 年度專案查核計畫
- 核准本公司本公司「不動產、廠房及設備循環」內部控制制度修訂案
- 核准本公司本公司「內控自檢作業辦法」修訂案
- 核准本公司本公司「風險管理辦法」修訂案
- 核准本公司本公司「永續資訊管理作業辦法」內部控制制度修訂案

二、民國114年4月24日董事會：

- 核准本公司民國 114 年第一季合併財務報表
- 核准本公司 109 年員工認股權第一季執行認購普通股轉發行新股案
- 核准本公司公司治理主管異動案

三、民國114年7月31日董事會：

- 核准本公司民國 114 年第二季合併財務報表
- 核准本公司 2024 年永續報告書編制與驗證整體規劃
- 核准本公司擬提供短期資金貸與額度予子公司 Retail Technology Group (RTG)美金 700 萬元整
- 核准本公司擬提供短期資金貸與額度予子公司 Aures FR 美金 500 萬元整
- 核准本公司「人權承諾政策」修訂案
- 核准本公司「永續原物料政策」修訂案
- 核准本公司「生產循環」內部控制制度修訂案
- 核准本公司 109 年度員工認股權憑證第二季執行認購普通股轉發行新股案

四、民國114年10月30日董事會：

- 核准本公司民國 114 年第三季合併財務報表
- 核准本公司擬於市場處分所持有之海華部分股權案
- 核准為因應營運需求，本公司擬向銀行申請外匯暨衍生性商品交易曝險額度案
- 核准本公司 115 年度遵行稽核計畫

- 核准本公司「永續發展委員會組織規程」修訂案
- 核准本公司 109 年度員工認股權憑證第三季執行認購普通股轉發行新股案
- 核准本公司 112 年度員工認股權憑證第三季執行認購普通股轉發行新股案

五、民國115年2月26日董事會：

- 本公司 115 年度營業預算暨營運計劃案
- 本公司 114 年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表
- 本公司 114 年度盈餘分派案
- 本公司擬以資本公積配發現金案
- 本公司 115 年股東常會召開事宜案
- 本公司第十六屆董事全面改選案
- 提名及審議第十六屆董事候選人名單案
- 解除新任董事及其代表人競業禁止案
- 本公司發行限制員工權利新股及發行辦法案
- 本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形
- 本公司 114 年度經理人獎金(年終、績效、員工酬勞)
- 本公司「薪工循環」內部控制制度修訂案
- 委任 115 年資誠聯合會計師事務所所簽證會計師及評估其獨立性及適任性案
- 本公司 114 年永續報告書編制與檢核機制暨 IFRS 永續揭露準則導入計畫案
- 日本子公司 Advantech Japan Corp.(簡稱 AJP) 興建新廠辦大樓資本支出追加案
- 本公司 115 年稽核工作計畫
- 114 年內控聲明書
- 109 年度及 112 年度員工認股權憑證第四季執行認購普通股轉發行新股案

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

(十五) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、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：無。

五、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

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	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	梁華玲	114.1.1-114.12.31	15,400	1,197	16,597	稅務服務及永續報告書確信
	蔡蓓華					

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
- (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。
- (三) 更換會計師資訊：依證券交易法施行細則第7條第7款規定，變更簽證會計師事由係由會計師事務所內部調整者，尚不屬證券交易法第36條第3項第2款，所定發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項。本年度財務報表委任資誠聯合會計師事務所梁華玲會計師及蔡蓓華會計師簽證，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無

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) 股權變動情形：

	姓名	114 年度		當年度截至 3 月 31 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	劉克振			(1,000,000)	
董事	研華文教基金會				
法人代表人	何春盛				
董事	科辰投資股份有限公司	157,000			
法人代表人	劉蔚志	15,000		9,384	
董事	研本投資股份有限公司			432,000	
法人代表人	劉蔚廷	12,000			
董事	陳弘澤				
董事	李吉仁				
獨立董事	張明輝				
獨立董事	劉文正				
獨立董事	林嬋娟				
總經理	陳清熙	(54,000)		62,140	
總經理	張家豪	69,100		15,960	
總經理	蔡淑妍	(1,000)		61,720	
公司治理主管	廖胤翔			4,032	
會計主管	林佩瓊				
大股東	華碩電腦股份有限公司				

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

八、 持股比例占前十名之股東，其相互間或為配偶、二親等以內之親屬之關係資料：

115年3月31日

單位：股；%

姓名 (註 1)	本人 持有股份		配偶、未成年子女持 有股份 (註 2)		利用他人 名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有關係 人或為配偶、二親等以內之 親屬關係者，其名稱或姓名 及關係。(註 3)		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱	關係	
華碩電腦股份有限公司 代表人:施崇棠	113,483,106	13.07%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	0	0	0	0	無	無	無
科辰投資股份有限公司 代表人:劉克振	100,651,794	11.59%	0	0	0	0	研本投資	公司董事長 之配偶	無
	26,993,951	3.11%	5,701,052	0.66%	0	0	財團法人研華 文教基金會	公司董事長 劉克振	無
研本投資股份有限公司 代表人:張美玲	99,746,136	11.49%	0	0	0	0	科辰投資(股)	公司董事長 之配偶	無
	5,701,052	0.66%	26,993,951	3.11%	0	0	財團法人研華 文教基金會	公司董事長 劉克振	無
劉克振	26,993,951	3.11%	5,701,052	0.66%	0	0	科辰投資	公司董事長 劉克振	無
							研本投資	公司董事長 之配偶	無
							財團法人研華 文教基金會	公司董事長 劉克振	無
匯豐(台灣)商業銀行 股份有限公司受託保管 遠望合夥人基金有限合 夥投資專戶	25,371,157	2.92%	0	0	0	0	無	無	無
財團法人研華文教基金 會代表人:劉克振	24,543,548	2.83%	0	0	0	0	科辰投資	公司董事長 劉克振	無
	26,993,951	3.11%	5,701,052	0.66%	0	0	研本投資	公司董事長 之配偶	無
傳飛投資股份有限公司	21,059,028	2.43%	0	0	0	0	無	無	無
莊永順	19,365,594	2.23%	0	0	0	0	無	無	無
中華郵政股份有限公司	13,308,772	1.53%	0	0	0	0	無	無	無
新制勞工退休基金	12,324,182	1.42%	0	0	0	0	無	無	無

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

註 2：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，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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：

單位：股；%

項次	轉投資事業	簡稱	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
1	Advantech Automation Corporation B.V.	AAC NL	11,126,887	100	--	--	11,126,887	100
2	Advantech Automation Corp. (HK) Limited	AAC(HK)	15,230,001	100	--	--	15,230,001	100
3	Advantech Corporation	ANA	--	--	10,952,616	100	10,952,616	100
4	Advantech Technology Limited	AIE	--	--	500,000	100	500,000	100
5	Advantech CZech, s.r.o.	ACZ	--	--	--	100	--	100
6	北京研華興業電子科技有限公司	ACN	--	--	--	100	--	100
7	上海研華慧勝智能科技有限公司	ACI CN	--	--	--	100	--	100
8	西安研華軟件有限公司	AXA	--	--	--	100	--	100
9	Advantech Corporate Investment Ltd.	ACI KY	160,000,000	100	--	--	160,000,000	100
10	Advantech Technology FZCO	ADB	50	100	--	--	50	100
11	Advantech Europe Holding B.V.	AEUH	12,075	100	--	--	12,075	100
12	Advantech Europe B.V.	AEU	--	--	32,315,215	100	32,315,215	100
13	Advantech Poland Sp z.o.o.	APL	--	--	7,030	100	7,030	100
14	Advantech Co., Singapore Pte, Ltd.	ASG	1,450,000	100	--	--	1,450,000	100
15	PT. Advantech International	AID	30	1	2,970	99	3,000	100
16	Advantech Corporation (Thailand) Co., Ltd.	ATH	510,000	49.51	520,000	50.49	1,030,000	100
17	Advantech Technology Co.,Ltd.	ATC	33,850,000	100	--	--	33,850,000	100
18	HK Advantech Technology Co.,Ltd.	ATC(HK)	--	--	57,890,679	100	57,890,679	100
19	研華科技(中國)有限公司	AKMC	--	--	--	100	--	100
20	Advantech Brasil Ltda.	ABR	15,920,821	100	--	--	15,920,821	100
21	Advantech Australia Pty Ltd.	AAU	500,204	100	--	--	500,204	100
22	ADVANTECH IOT ISRAELLTD.	AIL	100	100	--	--	100	100
23	Advantech Industrial Computing India Private Limited	AIN	4,999,999	99.99	1	0.01	5,000,000	100
24	Advantech Japan Co.,Ltd.	AJP	1,200	100	--	--	1,200	100
25	Advantech KR Co., Ltd.	AKR	600,000	100	--	--	600,000	100
26	Advantech Electronics, S.A.P.I.DE C.V.	AMX	16,150,003	96.9	16,667	0.1	16,166,670	97
27	Advantech Co., Malaysia Sdn. Bhd.	AMY	2,000,000	100	--	--	2,000,000	100
28	Advantech TurkeyTeknoloji A.S.	ATR	462,535	100	--	--	462,535	100
29	Advantech Vietnam Technology Company Limited	AVN	81,000	60	--	--	81,000	60

項次	轉投資事業	簡稱	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
30	研華投資股份有限公司	研華投資公司	447,000,000	100	--	--	447,000,000	100
31	屏通科技股份有限公司	屏通台灣公司	1,327,500	45	1,622,500	55	2,950,000	100
32	LandMark Co., Ltd.	LandMark	--	--	972,284	100	972,284	100
33	屏通科技(深圳)有限公司	屏通深圳公司	--	--	--	90	--	90
34	研華智誠股份有限公司	研華智誠公司	1,000,000	100	--	--	1,000,000	100
35	研華智勤股份有限公司	研華智勤公司	10,000,000	100	--	--	10,000,000	100
36	環研物聯股份有限公司	環研物聯公司	270,000	90	--	--	270,000	90
37	Advantech Raiser India Private Limited	ARI	--	--	1,237,500	55	1,237,500	55
38	研旭綠電股份有限公司	研旭綠電	--	--	8,332,500	82.50	8,332,500	82.50
39	Cermate Software Inc.	CSI	--	--	--	100	--	100
40	BitFlow, Inc.	ABO	--	--	210,000	100	210,000	100
41	佳研智聯股份有限公司	佳研智聯	--	--	6,000,000	58.87	6,000,000	58.87
42	AURES TECHNOLOGIES S.A.	Aures	4,738,256	100	--	--	4,738,256	100
43	Aures Technologies Ltd.	Aures UK	--	--	5,000	100	5,000	100
44	AURES TECHNOLOGIES GmbH	Aures DE	--	--	22,500	90	22,500	90
45	A.G.H. US HOLDING COMPANY, INC.	Aures AGH	--	--	1,000	100	1,000	100
46	J2 SYSTEMS TECHNOLOGY Limited	Aures J2SYSTEMS	--	--	42,229	100	42,229	100
47	Retail Technology Group Inc.	Aures RTG	--	--	500	100	500	100
48	Aures Technologies Inc.	Aures US	--	--	10,000	100	10,000	100
49	AURES Technologies Pty Ltd.	Aures AU	--	--	10	100	10	100
50	無錫研奇智聯技術有限公司	研奇智聯	--	--	--	53.98	--	53.98
51	無錫研奇智聯技術有限公司	研奇管理	--	--	--	60	--	60
52	無錫研奇一號管理顧問合夥企業(有限合夥)	研奇一號	--	--	--	59.94	--	59.94
53	無錫研奇二號管理顧問合夥企業(有限合夥)	研奇二號	--	--	--	59.94	--	59.94
54	上海賦華慧創智能信息技術有限公司	賦華慧創	--	--	--	50	--	50

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

單位：仟股；仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
86.07	10	100,000	1,000,000	47,500	475,000	現金增資	171,000	無	註 1
						盈餘轉增資	114,000		
87.06	10	100,000	1,000,000	80,750	807,500	現金增資	95,000	無	註 2
						盈餘轉增資	237,500		
88.06	10	200,000	2,000,000	130,700	1,307,000	盈餘轉增資	499,500	無	註 3
89.05	10	298,000	2,980,000	174,500	1,745,000	盈餘轉增資	438,000	無	註 4
90.08	10	298,000	2,980,000	233,200	2,332,000	盈餘轉增資	587,000	無	註 5
90.12	10	298,000	2,980,000	233,429	2,334,294	轉換債轉換	2,294	無	
91.02	10	298,000	2,980,000	233,486	2,334,865	轉換債轉換	571	無	
91.06	10	500,000	5,000,000	285,513	2,855,130	盈餘轉增資	520,135	無	註 6
						轉換債轉換	130		
91.12	10	500,000	5,000,000	285,529	2,855,292	轉換債轉換	162	無	
92.02	10	500,000	5,000,000	286,242	2,862,423	轉換債轉換	7,131	無	
92.04	10	500,000	5,000,000	292,846	2,928,462	增資	66,039	註 9	註 7
92.06	10	500,000	5,000,000	341,304	3,413,039	盈餘轉增資	484,577	無	註 8
93.03	10	500,000	5,000,000	337,728	3,377,279	庫藏股註銷	(38,620)	無	
						轉換債轉換	2,860		
93.06	10	500,000	5,000,000	362,862	3,628,617	盈餘轉增資	223,864	無	註 10
						轉換債轉換	27,474		
93.09	10	500,000	5,000,000	369,230	3,692,299	轉換債轉換	63,682	無	
93.12	10	500,000	5,000,000	374,296	3,742,812	轉換債轉換	50,513	無	
94.03	10	500,000	5,000,000	374,767	3,747,672	轉換債轉換	4,860	無	
94.06	10	500,000	5,000,000	401,683	4,016,833	盈餘轉增資	237,384	無	註 11
						轉換債轉換	31,777		
94.09	10	500,000	5,000,000	403,889	4,038,893	轉換債轉換	22,060	無	
94.12	10	500,000	5,000,000	448,783	4,487,826	股份交換	448,933	無	註 12
95.01	10	500,000	5,000,000	448,900	4,489,003	轉換債轉換	477	無	
						認股權轉換	700		
95.04	10	500,000	5,000,000	448,960	4,489,603	認股權轉換	600	無	
95.07	10	500,000	5,000,000	463,180	4,631,795	盈餘轉增資	139,792	無	註 13
						轉換債轉換	2,100		
						認股權轉換	300		
95.09	10	500,000	5,000,000	463,365	4,633,645	認股權轉換	1,850	無	
95.12	10	500,000	5,000,000	463,630	4,636,295	認股權轉換	2,650	無	
96.03	10	500,000	5,000,000	463,665	4,636,645	認股權轉換	350	無	

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.07	10	600,000	6,000,000	490,847	4,908,470	盈餘轉增資	271,825	無	註 14
96.09	10	600,000	6,000,000	491,227	4,912,270	認股權轉換	3,800	無	
96.12	10	600,000	6,000,000	491,577	4,915,770	認股權轉換	3,500	無	
97.04	10	600,000	6,000,000	491,877	4,918,770	認股權轉換	3,000	無	
97.07	10	600,000	6,000,000	481,877	4,818,770	庫藏股註銷	(100,000)	無	註 15
97.07	10	600,000	6,000,000	481,962	4,819,620	認股權轉換	850	無	
97.08	10	600,000	6,000,000	511,330	5,113,308	盈餘轉增資	293,688	無	註 16
97.10	10	600,000	6,000,000	511,346	5,113,458	認股權轉換	150	無	
98.04	10	600,000	6,000,000	511,366	5,113,658	認股權轉換	200	無	
98.07	10	600,000	6,000,000	511,386	5,113,858	認股權轉換	200	無	
98.08	10	600,000	6,000,000	516,009	5,160,087	盈餘轉增資	46,229	無	註 17
98.10	10	600,000	6,000,000	516,134	5,161,337	認股權轉換	1,250	無	
99.11	10	600,000	6,000,000	501,634	5,016,337	庫藏股註銷	(145,000)	無	註 18
100.08	10	600,000	6,000,000	551,797	5,517,971	公積轉增資	501,634	無	註 19
101.01	10	600,000	6,000,000	552,996	5,529,961	認股權轉換	11,990	無	註 20
101.04	10	600,000	6,000,000	553,832	5,538,321	認股權轉換	8,360	無	註 21
101.10	10	600,000	6,000,000	560,893	5,608,937	認股權轉換	70,616	無	註 22
102.01	10	600,000	6,000,000	563,997	5,639,970	認股權轉換	31,033	無	註 23
102.05	10	600,000	6,000,000	565,205	5,652,058	認股權轉換	12,088	無	註 24
102.08	10	600,000	6,000,000	565,627	5,656,271	認股權轉換	4,220	無	註 25
102.10	10	600,000	6,000,000	566,924	5,669,248	認股權轉換	12,978	無	註 26
103.02	10	600,000	6,000,000	569,400	5,694,000	認股權轉換	24,752	無	註 27
103.05	10	600,000	6,000,000	571,451	5,714,511	認股權轉換	20,511	無	註 28
103.07	10	600,000	6,000,000	571,762	5,717,621	認股權轉換	3,110	無	註 29
103.09	10	800,000	8,000,000	628,702	6,287,021	盈餘轉增資	569,400	無	註 30
103.11	10	800,000	8,000,000	630,103	6,301,031	認股權轉換	14,010	無	註 31
104.02	10	800,000	8,000,000	631,209	6,312,091	認股權轉換	11,060	無	註 32
104.04	10	800,000	8,000,000	631,518	6,315,186	認股權轉換	3,095	無	註 33
104.06	10	800,000	8,000,000	631,853	6,318,531	認股權轉換	3,345	無	註 34
105.10	10	800,000	8,000,000	632,609	6,326,091	認股權轉換	7,560	無	註 35
106.01	10	800,000	8,000,000	633,074	6,330,741	認股權轉換	4,650	無	註 36
106.04	10	800,000	8,000,000	633,254	6,332,541	認股權轉換	1,800	無	註 37
106.07	10	800,000	8,000,000	696,611	6,966,115	盈餘轉增資	633,574	無	註 38
106.11	10	800,000	8,000,000	697,032	6,970,325	認股權轉換	4,210	無	註 39
107.03	10	800,000	8,000,000	697,282	6,972,825	認股權轉換	2,500	無	註 40
107.05	10	800,000	8,000,000	697,457	6,974,575	認股權轉換	1,750	無	註 41
107.08	10	800,000	8,000,000	697,544	6,975,445	認股權轉換	870	無	註 42
107.11	10	800,000	8,000,000	698,227	6,982,275	認股權轉換	6,830	無	註 43
108.03	10	800,000	8,000,000	698,695	6,986,955	認股權轉換	4,680	無	註 44
108.05	10	800,000	8,000,000	699,075	6,990,755	認股權轉換	3,800	無	註 45
108.08	10	800,000	8,000,000	699,140	6,991,405	認股權轉換	650	無	註 46
108.11	10	800,000	8,000,000	699,923	6,999,230	認股權轉換	7,825	無	註 47

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
109.04	10	800,000	8,000,000	700,410	7,004,100	認股權轉換	4,870	無	註 48
109.05	10	800,000	8,000,000	700,870	7,008,700	認股權轉換	4,600	無	註 49
109.08	10	1,000,000	10,000,000	771,350	7,713,500	認股權轉換 盈餘轉增資	4,390 700,410	無	註 50
109.11	10	1,000,000	10,000,000	771,945	7,719,455	認股權轉換	5,955	無	註 51
110.03	10	1,000,000	10,000,000	772,254	7,722,545	認股權轉換	3,090	無	註 52
110.05	10	1,000,000	10,000,000	772,640	7,726,405	認股權轉換	3,860	無	註 53
110.08	10	1,000,000	10,000,000	772,729	7,727,295	認股權轉換	890	無	註 54
110.11	10	1,000,000	10,000,000	773,822	7,738,228	認股權轉換	10,933	無	註 55
111.03	10	1,000,000	10,000,000	774,463	7,744,638	認股權轉換	6,410	無	註 56
111.06	10	1,000,000	10,000,000	775,837	7,758,374	認股權轉換	13,736	無	註 57
111.08	10	1,000,000	10,000,000	776,366	7,763,662	認股權轉換	5,288	無	註 58
111.11	10	1,000,000	10,000,000	777,843	7,778,434	認股權轉換	14,772	無	註 59
112.03	10	1,000,000	10,000,000	777,976	7,779,769	認股權轉換	1,335	無	註 60
112.05	10	1,000,000	10,000,000	778,487	7,784,871	認股權轉換	5,102	無	註 61
112.07	10	1,000,000	10,000,000	856,284	8,562,848	盈餘轉增資	777,977	無	註 62
112.08	10	1,000,000	10,000,000	856,731	8,567,315	認股權轉換	4,467	無	註 63
112.11	10	1,000,000	10,000,000	857,779	8,577,794	認股權轉換	10,479	無	註 64
113.03	10	1,000,000	10,000,000	858,449	8,584,493	認股權轉換	6,699	無	註 65
113.05	10	1,000,000	10,000,000	860,447	8,604,475	認股權轉換	19,982	無	註 66
113.09	10	1,000,000	10,000,000	863,168	8,631,680	認股權轉換	27,204	無	註 67
113.11	10	1,000,000	10,000,000	863,432	8,634,322	認股權轉換	2,642	無	註 68
114.03	10	1,000,000	10,000,000	863,589	8,635,894	認股權轉換	1,572	無	註 69
114.05	10	1,000,000	10,000,000	864,167	8,641,671	認股權轉換	5,777	無	註 70
114.09	10	1,000,000	10,000,000	864,374	8,643,744	認股權轉換	2,073	無	註 71
114.11	10	1,000,000	10,000,000	865,190	8,651,898	認股權轉換	8,153	無	註 72
115.03	10	1,000,000	10,000,000	865,830	8,658,302	認股權轉換	6,405	無	註 73

- 註 1：86年05月28日(86)台財證(一)第42710號函
 註 2：87年05月29日(87)台財證(一)第47165號函
 註 3：88年05月17日(88)台財證(一)第44698號函
 註 4：89年05月16日(89)台財證(一)第42068號函
 註 5：90年05月22日(90)台財證(一)第131759號函
 註 6：91年06月11日台財證一字第0910131630號函
 註 7：92年04月16日台財證一字第0920111609號函
 註 8：92年06月30日台財證一字第0920128945號函
 註 9：發行新股受讓艾訊公司普通股股票。
 註 10：93年06月14日台財證一字第0930126256號函
 註 11：94年06月17日金管證一字第0940124309號函
 註 12：94年12月22日金管證一字第0940006036號函
 註 13：95年07月12日金管證一字第0950130113號函
 註 14：96年07月13日金管證一字第0960035881號函
 註 15：97年07月04日經授商字第09701161800函號核准
 註 16：97年07月10日金管證一字第0970034562號函
 註 17：98年06月03日金管證發字第0980027007號函
 註 18：99年11月26日經授商字第09901265490函號核准
 註 19：100年08月01日經授商字第10001174140函號核准

註 20：101 年 01 月 13 日經授商字第 10101008150 函號核准
註 21：101 年 04 月 27 日經授商字第 10101074290 函號核准
註 22：101 年 10 月 17 日經授商字第 10101215000 函號核准
註 23：102 年 01 月 15 日經授商字第 10201009210 函號核准
註 24：102 年 05 月 01 日經授商字第 10201077320 函號核准
註 25：102 年 08 月 01 日經授商字第 10201153720 函號核准
註 26：102 年 10 月 29 日經授商字第 10201219700 函號核准
註 27：103 年 02 月 11 日經授商字第 10301021080 函號核准
註 28：103 年 05 月 01 日經授商字第 10301077560 函號核准
註 29：103 年 07 月 28 日經授商字第 10301150080 函號核准
註 30：103 年 09 月 23 日經授商字第 10301198730 函號核准
註 31：103 年 11 月 03 日經授商字第 10301225080 函號核准
註 32：104 年 02 月 04 日經授商字第 10401013670 函號核准
註 33：104 年 04 月 27 日經授商字第 10401076830 函號核准
註 34：104 年 07 月 29 日經授商字第 10401159550 函號核准
註 35：105 年 10 月 18 日經授商字第 10501245810 函號核准
註 36：106 年 01 月 16 日經授商字第 10601005570 函號核准
註 37：106 年 04 月 12 日經授商字第 10601046990 函號核准
註 38：106 年 07 月 21 日經授商字第 10601104750 函號核准
註 39：106 年 11 月 15 日經授商字第 10601155330 函號核准
註 40：107 年 03 月 22 日經授商字第 10701027200 函號核准
註 41：107 年 05 月 22 日經授商字第 10701051810 函號核准
註 42：107 年 08 月 13 日經授商字第 10701100250 函號核准
註 43：107 年 11 月 21 日經授商字第 10701140180 函號核准
註 44：108 年 03 月 28 日經授商字第 10801031320 函號核准
註 45：108 年 05 月 20 日經授商字第 10801057110 函號核准
註 46：108 年 08 月 28 日經授商字第 10801113420 函號核准
註 47：108 年 11 月 19 日經授商字第 10801164360 函號核准
註 48：109 年 04 月 08 日經授商字第 10901046780 函號核准
註 49：109 年 05 月 11 日經授商字第 10901075090 函號核准
註 50：109 年 08 月 17 日經授商字第 10901155470 函號核准
註 51：109 年 11 月 23 日經授商字第 10901212300 函號核准
註 52：110 年 03 月 24 日經授商字第 11001044890 函號核准
註 53：110 年 05 月 20 日經授商字第 11001085980 函號核准
註 54：110 年 08 月 31 日經授商字第 11001148320 函號核准
註 55：110 年 11 月 11 日經授商字第 11001208470 函號核准
註 56：111 年 03 月 16 日經授商字第 11101042110 函號核准
註 57：111 年 06 月 02 日經授商字第 11101081550 函號核准
註 58：111 年 08 月 29 日經授商字第 11101156460 函號核准
註 59：111 年 11 月 10 日經授商字第 11101261540 函號核准
註 60：112 年 03 月 17 日經授商字第 11230040330 函號核准
註 61：112 年 05 月 25 日經授商字第 11230083560 函號核准
註 62：112 年 07 月 26 日經授商字第 11230137990 函號核准
註 63：112 年 08 月 21 日經授商字第 11230159070 函號核准
註 64：112 年 11 月 27 日經授商字第 11230218870 函號核准
註 65：113 年 03 月 25 日經授商字第 11330040790 函號核准
註 66：113 年 05 月 21 日經授商字第 11330048310 函號核准
註 67：113 年 09 月 03 日經授商字第 11330146610 函號核准
註 68：113 年 11 月 20 日經授商字第 11330203370 函號核准
註 69：114 年 03 月 17 日經授商字第 11430035210 函號核准
註 70：114 年 05 月 23 日經授商字第 11430066520 函號核准
註 71：114 年 09 月 15 日經授商字第 11430133350 函號核准
註 72：114 年 11 月 21 日經授商字第 11430182180 函號核准
註 73：115 年 3 月 17 日經授商字第 11530034410 函號核准

■ 股本來源

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	
記名式普通股	868,254,487	131,745,513	1,000,000,000	額定資本額·其中 50,000 仟股保留供認股權憑證行使認股權使用

係屬上市公司股票·資料為截至 115.03.31 止之股數。

總括申報制度相關資訊：不適用。

■ 股東結構

115 年 3 月 31 日(停止過戶日)

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外國人	合 計
人 數	1	56	218	33,817	1,019	35,111
持 有 股 數	8	43,543,004	419,167,442	122,575,533	282,968,500	868,254,487
持 股 比 例	0.00%	5.02%	48.27%	14.12%	32.59%	100%

(二) 主要股東名單：

115 年 3 月 31 日
單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
華碩電腦股份有限公司		113,483,106	13.07%
科辰投資股份有限公司		100,651,794	11.59%
研本投資股份有限公司		99,746,136	11.49%
劉克振		26,993,951	3.11%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管遠望 合夥人基金有限合夥投資專戶		25,371,157	2.92%
財團法人研華文教基金會		24,543,548	2.83%
傳飛投資股份有限公司		21,059,028	2.43%
莊永順		19,365,594	2.23%
中華郵政股份有限公司		13,308,772	1.53%
新制勞退休基金		12,324,182	1.42%

(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規定如下：

本公司股利政策係依據本公司之公司章程規範，評估營運狀況、資金需求、資本支出預算、內外部整體環境變化並考量股東權益，由董事會訂定，其中發放現金股利不低於當年度股利分配總額之20%。

研華長期專注本業，財務結構穩健，自2026年派息年度起啟動股利政策結構性優化，落實經營成果與股東共享：取消每三年配發股票股利的慣例正式轉為「全現金股利」模式，自2026年派息年度起將經常性現金配發率由既有的70~75%提升至70~80%；期間限定特別現金股利：於2026至2028年連續三個派息年度，以資本公積每年額外加發每股2元之現金股利，預計總加發規模將逾新台幣52億元。本公司於115年2月26日董事會中擬定114年度盈餘分派之股東股利(現金股利)擬

配發7,965,638,254元，每股配發股東現金股利新台幣9.2元，及將資本公積中超過票面金額發行股票所得之溢額範圍內提撥新台幣1,731,660,490元配發予股東，擬每股配發新台幣2.0元，本案將俟115年5月29日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

2. 預期股利政策有重大變動之說明:無此情形。

(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115年度股東會未擬議無償配股，且本公司依規定不需公開114年度財務預測，故無需揭露年度預估資訊。

(五) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程第20條：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象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，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司於115年2月26日董事會通過配發之本公司114年度應付員工現金酬勞係依當年度獲利狀況按一定比率估列，董事酬勞則係依預期發放金額估計入帳。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞股數計算基礎及實際配發金額若估列數有差異時之會計處理：

董事會通過分派員工酬勞及董事酬勞金額有變動，其差異金額應依會計估計變動處理，列為次年度損益，不影響已承認之財務報告案。

2. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司於115年2月26日董事會通過情形如下：

員工酬勞:新臺幣710,000,000元。

董事酬勞:新臺幣24,350,000元。

董事會通過分派員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額並無差異。

(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合計數之比例：不適用。

3. 113年度分派員工酬勞及董監酬勞情形

(1) 該年度員工酬勞及董事酬勞配發情形如下：

員工酬勞:新臺幣620,000,000元。

董事酬勞:新臺幣22,850,000元。

(2) 上述金額與認列員工酬勞及董監酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

(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：不適用。

四、海外存托憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 截至年報刊印日止，公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：

115年3月31日

員工認股權憑證種類	一〇九年 員工認股權憑證	一一二年 員工認股權憑證
申報生效日期	109年07月23日	112年07月19日
發行日期	109年07月31日	112年09月20日
發行單位數	7,500單位(註1)	8,000,000單位(註2)
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.87%	0.93%
認股存續期間	111年07月31日 至 115年07月30日	114年09月20日 至 118年09月19日
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間屆滿2年 可行使認股權比例(累計)40%； 屆滿3年累計60%；屆滿4年 累計80%；屆滿5年累計100%。	認股權憑證授予期間屆滿2年可行 使認股權比例(累計)40%；屆滿3年 累計60%；屆滿4年累計80%；屆 滿5年累計100%。
已執行取得股數	4,292,290	436,050
已執行認股金額	738,705,274	82,849,500
未執行認股數量	3,207,710	7,563,950
未執行認股者其每股認購價格	160.80	190.00
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.37%	0.87%
對股東權益影響	員工認股權憑證須自被授予員工 認股權憑證屆滿二年後，依認 股條件之權利期間及比率行使 認股權，且得認購股數占已發行 股份比率僅0.87%，故不致對股 東權益造成實際重大影響。	員工認股權憑證須自被授予員工認 股權憑證屆滿二年後，依認股條 件之權利期間及比率行使認股權， 且得認購股數占已發行股份比率 僅0.93%，故不致對股東權益造成 實際重大影響。

註1：每單位認股權憑證得認購股數為1,000股

註2：每單位認股權憑證得認購股數為1股

(二) 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

115年3月31日
單位：除認股價格單位為元以外，其餘皆為新臺幣仟元

職稱	姓名	取得認股數量 (股)	取得認股數量 占已發行股份 總數比率	已執行			未執行				
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	
經理人	總經理	540,000	0.063	184,560	164.9	28,693	355,440	164.9	58,612	0.041	
	總經理										張家豪
	總經理										蔡淑妍
	公司治理主管 (註1)	陳昱靜									
	公司治理主管	廖鳳翔									
	會計主管	林佩瓊									
	總經理	陳清熙	452,000	0.0523	0	194.8	0	452,000	194.8	88,050	0.0523
	總經理	張家豪									
	總經理	蔡淑妍									
	公司治理主管	陳昱靜									
	公司治理主管	廖鳳翔									
	會計主管	林佩瓊									
員工	前十大員工 (註2)	109年度 員工認股 憑證	0.027	101,000	164.9	17,042	129,000	164.9	21,272	0.015	
		112年度 員工認股 憑證	0.017	0	194.8	0	150,000	194.8	29,220	0.017	

註1：原公司治理主管陳昱靜因公司內部職務調整，自114年4月24日起由廖胤翔擔任本公司之公司治理主管。註2：本公司基於薪資保密原則，不予公開揭露個別姓名及職稱。

六、限制員工權利新股辦理情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

八、資金運用計畫執行情形：不適用

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司目前所營業務之主要內容：

- (1) 電腦測試儀器及自動化測試系統之設計裝配組合、製造及買賣業務。
- (2) 電腦、電子、電機零件器材之加工製造買賣及進出口貿易業務(管制品外)。
- (3) 電腦、電子控制自動化系統之設計、承包、安裝及維護。
- (4) 電腦軟體設計。
- (5) 代理國內外廠商就前各項有關之代理、報價、投標及經銷業務。
- (6) 有線、無線通訊器材之裝配、製造、買賣及進出口貿易業務。

2. 公司目前之產品及其營業比重：

單位：新臺幣仟元

主要產品	比重	114 年	
		銷售額單位(新台幣仟元)	%
嵌入式板卡及系統		26,228,036	37
產業電腦及工業控制		36,614,402	52
售後服務及其他		8,039,924	11
合計		70,882,362	100

3. 公司目前之產品：嵌入式板卡及系統、產業電腦&工業控制、售後服務及其他。

4. 公司計畫開發之新產品:

- (1) 無線通訊與傳感模組
- (2) AI人工智慧邊緣運算平台
- (3) 5G NVF和網絡安全
- (4) 工業視覺與影像設備平台與解決方案
- (5) 工業物聯網雲服務平台和WISE-Marketplace雲市場
- (6) WISE-STACK私有雲與邊緣雲，雲邊協同技術
- (7) 工業4.0、工廠自動化、設備聯網之相關設備與解決方案
- (8) 能源、水、農業、環境監控之相關設備與解決方案
- (9) 智慧城市相關之系統設備與解決方案
- (10) 智慧醫療之相關系統設備與解決方案

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

工業電腦 (Industrial PC, IPC) 最初專為工業自動化控制、監控與資料擷取而設計，隨著物聯網 (IoT) 與嵌入式運算技術的發展，逐漸轉型為涵蓋製造、醫療、運輸、智慧城市等領域的基礎設施。IPC的功能也從單純的設備控制擴展至融合人工智慧與物聯網的「AIoT」，實現即時分析、預測維護及智慧決策，帶動產業升級轉型。

而現階段，產業正進一步邁入「工業邊緣運算 (Industrial Edge Computing) 」時代。依國際研調機構Market.US預估Edge AI產業市場規模將從 2025年 28.8 billion美元成長到2034年196.6 billion美元，年複合成長率約 23.8%。主要功能將AI 推論與分析放在場域設備上，具備低延遲、提升資料隱私與即時性，尤其適合關鍵任務型的工業應用，是市場快速增長的核心原因。邊緣硬體持續主導市場，受AI加速器與本地推論需求帶動廣泛導入各類設備，而軟體與服務則隨應用與部署複雜化以及整合需求，而呈現加速成長趨勢。現有挑戰為缺乏標準化使Edge AI的整合、部署與資安管理複雜化，增加成本並延緩規模化落地。[參考圖A] 研華科技歷經多次技術變革，從傳統IPC的強項出發，逐步發展智慧型邊緣運算平台，推出WISE-IoT及最新的WISE-Edge雲邊協同平台，讓企業能更容易佈署AI解決方案，並將智慧運算快速導入各項工業場域中。

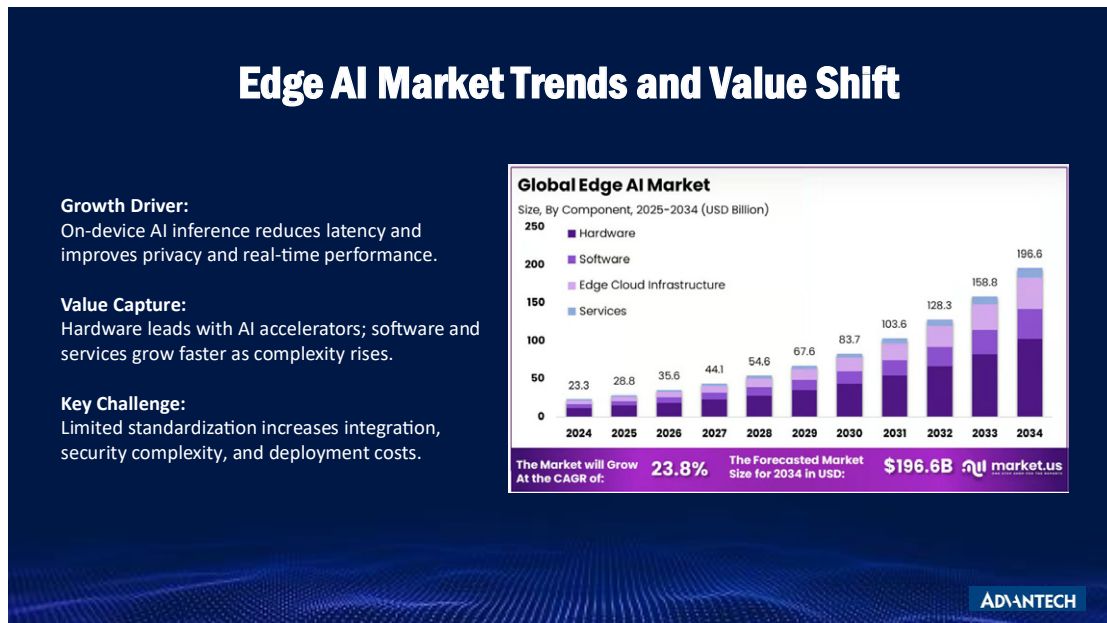
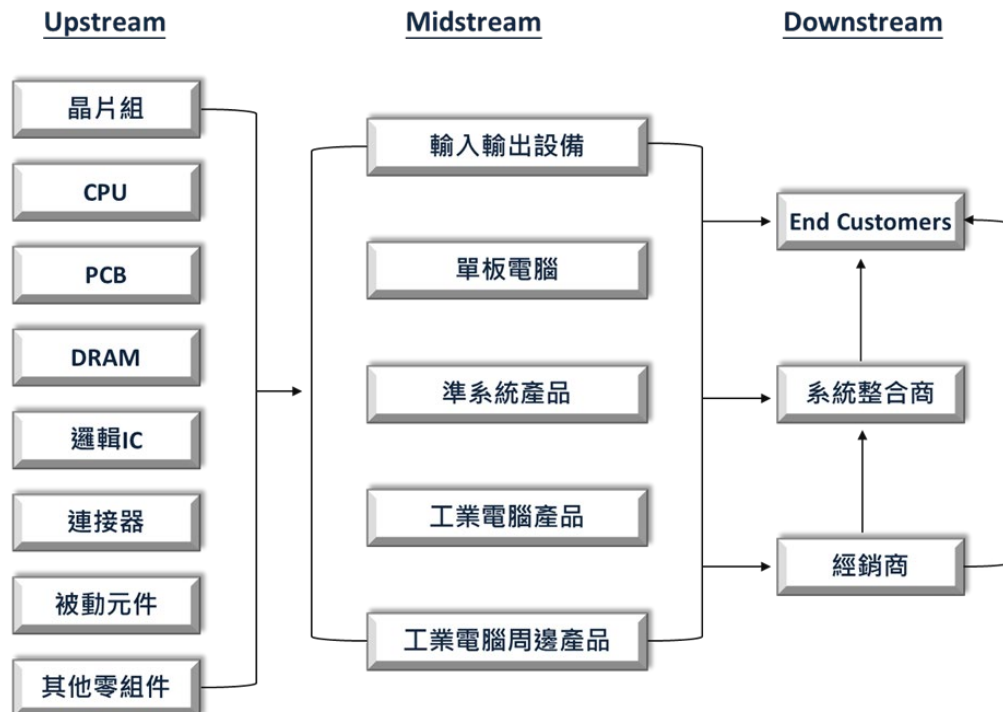


圖 A: 2025 Market.US Report

2. 產業上、中、下游之關聯性

工業電腦與嵌入式板卡供應鏈



近年人工智慧 (AI) 由雲端運算加速演進到實體產業應用：

(1) AI架構演進分為三個關鍵層次：

Cloud AI (雲端 AI)：負責中心化的模型訓練，提供強大的運算能力與高性能表現。

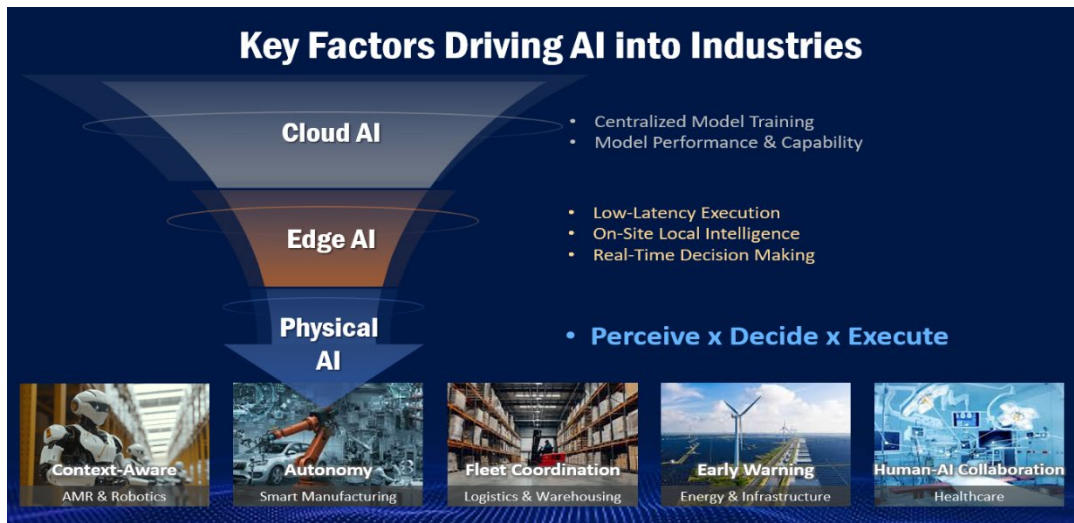
Edge AI(邊緣 AI)：強調低延遲執行與在地化智能，確保能即時做出決策。

Physical AI (實體 AI)：將 AI 落地到物理世界，實現「感知 (Perceive) × 決策 (Decide) × 執行 (Execute)」的閉環。

(2) 實體 AI 的核心運作邏輯：Perceive x Decide x Execute。顯示AI 不再僅僅是處理數據，而是必須具備感官 (感知環境)、大腦 (判斷行動) 與肢體 (在現實中執行任務) 的綜合能力，這也是驅動工業自動化的關鍵技術基礎。

(3) 研華定位為邊緣AI的賦能者，協助AI技術導入不同產業應用領域，以下領域已與客戶合作發展AI 智慧解決方案：

- 物流倉儲：具備環境感知能力的自主移動機器人 (AMR)。
- 智慧製造：實現高度自主化的生產線。
- 物流管理：龐大車隊或設備的協同調度。
- 能源基礎建設：異常偵測與早期預警系統。
- 醫療保健：增強人類與 AI 的協作效能。

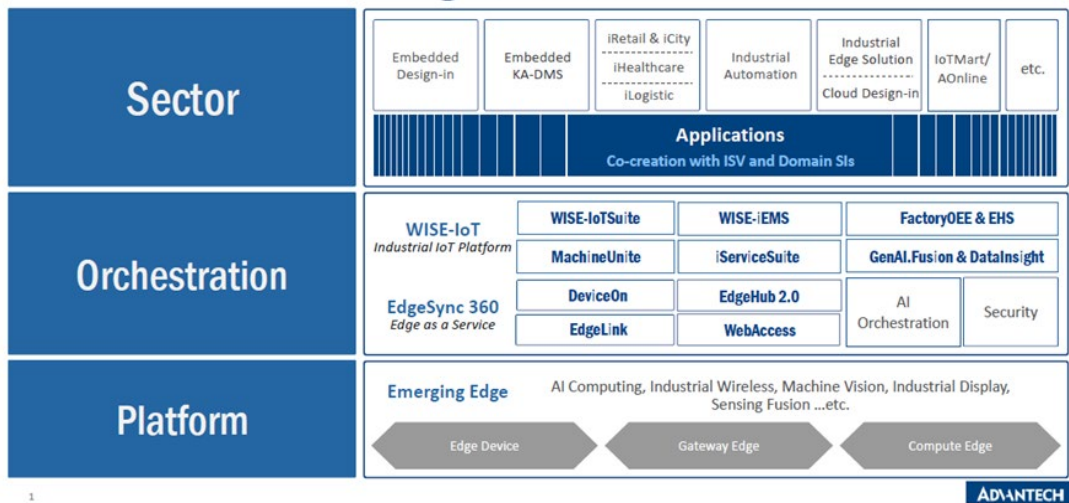


圖說：實體AI融合感知、判斷、執行，為驅動多元產業應用的關鍵技術基礎

3. 產業發展趨勢

研華長期深耕AIoT + Edge Computing領域，下一階段企業戰略框架將由Platform、Orchestration、Sector三層關鍵構面所組成：

Advantech Strategic Framework, Leading AIoT Sector Driven Orchestration



圖說：研華長期戰略框架。

研華長期發展將持續以平台 (Platform)、協同共譜 (Orchestration) 及行業 (Sector) 三層戰略架構作為核心成長動能。在平台層面，研華持續深化創新與產品多元化發展；在協同共譜層面，則整合成熟的WISE-IoT軟體平台與新推出的EdgeSync平台 (包括EdgeSync API與EdgeSync SDK)，提供更完善的雲邊協同架構，讓產業合作夥伴與客戶能快速建置與擴展AI應用，大幅降低開發複雜度，加速產品上市。在行業層面，研華進一步聚焦垂直市場與產業應用，深化對各產業設備商及系統整合商的服務品質。

研華積極轉型為以 AI Agent 與軟體定義解決方案為核心的產業生態系統領導者。

分為三個階段長期發展演進，隨著從純硬體平台走向 AI 驅動的生態系統，其創造的商業價值 (Value Co-Creation) 呈現指數型成長：

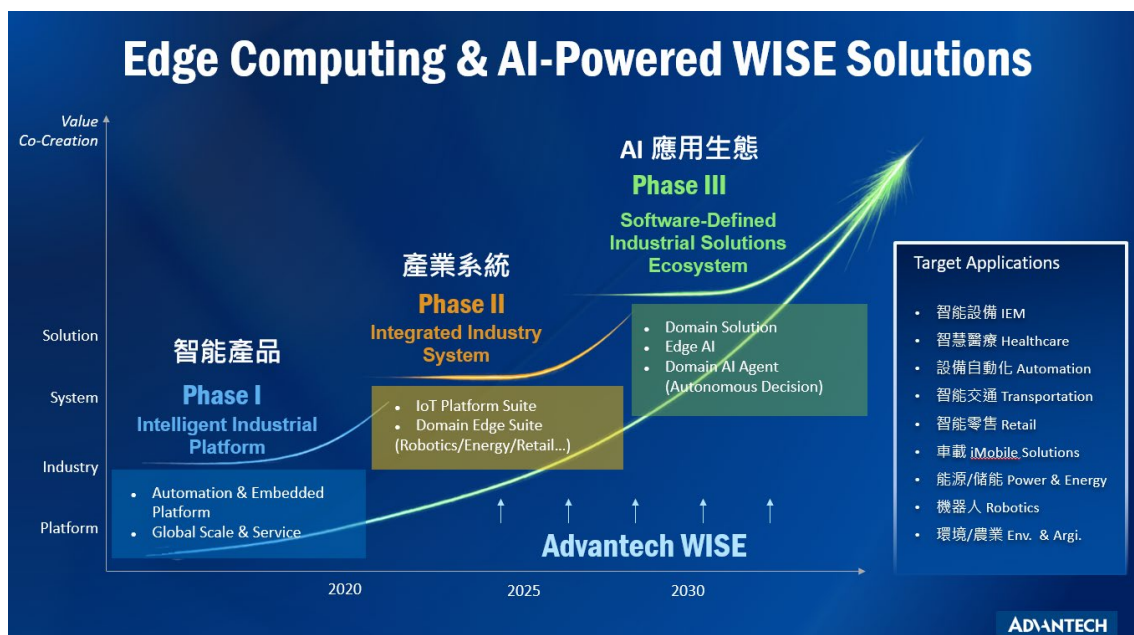
[第一階段] 智能產品 (Intelligent Industrial Platform)：專注於自動化與嵌入式平台，建立全球化規模與服務基礎。

[第二階段] 產業系統 (Integrated Industry System)：整合 IoT 平台與領域邊緣套件 (如機器人、能源、零售等)，朝向系統化發展。

[第三階段] AI應用生態 (Software-Defined Industrial Solutions Ecosystem)：核心轉向軟體定義的工業解決方案，包含邊緣 AI (Edge AI) 與具備自主決策能力的領域 AI 代理 (Domain AI Agent)。

策略上聚焦發展多元化應用領域 (Target Applications)，包括：工業與製造應用(智能設備、設備自動化、機器人)、智慧城市與基礎建設應用 (智慧醫療、智能交通、智能零售、車載方案)、永續發展(能源/儲能、環境與農業等)。

下個十年將是AI、IoT與邊緣運算在各產業全面落地並深化應用的黃金發展期。研華將透過行業市場導向 (Sector-driven) 與智能協同 (Orchestration) 的策略佈局，積極掌握市場趨勢，持續落實「智能地球的推手 (Enabling an Intelligent Planet)」之長期企業願景。



圖說：研華「邊緣運算與 AI 驅動的 WISE 解決方案」的發展藍圖。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：
——四年度投入之研發費用計新臺幣5,815,869仟元。
2. 開發成功之技術或產品：

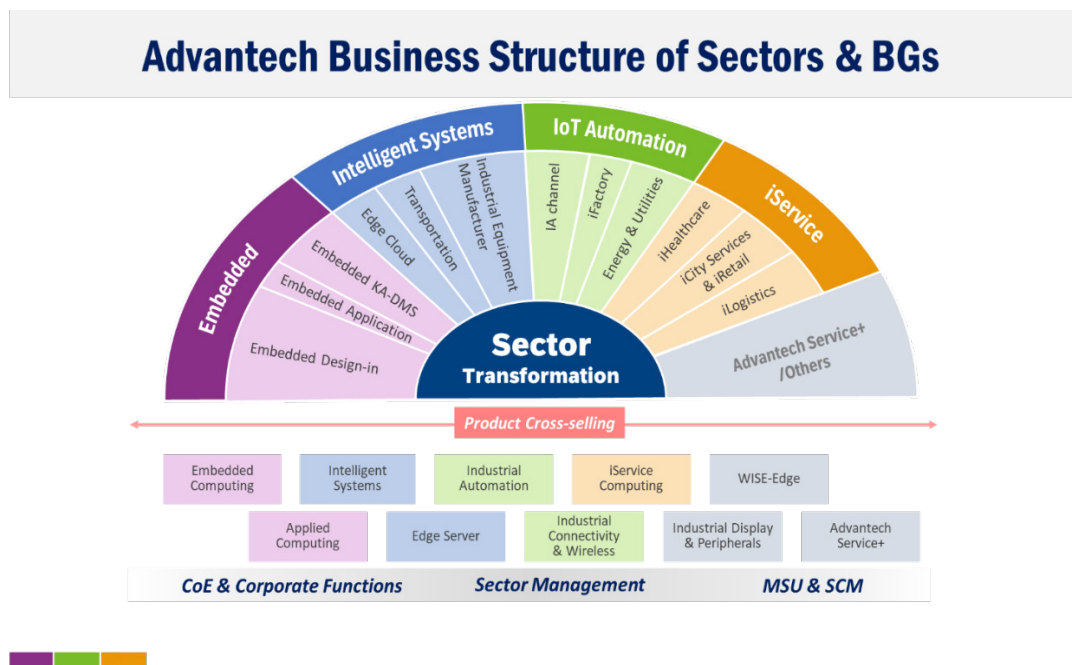
本公司對於研發的重視，除在臺灣投入大量的人力專責產品研發外，在美國、歐洲及中國大陸亦有研發團隊加速產品開發的速度及掌握市場的脈動。

本公司平均每年有6項以上的新產品問市，截至114年底取得國內外專利共38項。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- 多元化經營，調控營運風險：研華藉由完整的產業布局以及全球銷售降低單一產業與單一國家之系統風險。同時以在地化策略，加強全球銷售體系，以研華品牌拉大與競爭對手的差異。近年來研華朝國際企業目標邁進。除了在主要市場的中國大陸、歐洲、美國以外，也進駐例如日本、韓國、越南、印度、馬來西亞、義大利、澳洲、紐西蘭等 27 個國家設立直接的子公司。因應地緣風險，研華也強化全球製造韌性，生產製造中心包括台灣林口、中國崑山、日本福岡，亦新增馬來西亞產能據點，搭配完整的全球在地組裝能量，研華可彈性滿足客戶全球出貨、即時行銷的需求，降低地緣風險的不確定性。
- 定錨 Sector Driven (行業市場驅動) 策略方向，未來成長動能除既有核心事業外，同步發展新興應用事業，以及策略投資與併購等多元引擎，內部也將相對應強化升級核心能耐與人才培育，以迎接新形態的企業發展模式。四大 Sector 包括：智能系統事業群 (Intelligent System Sector, iSystem)、物聯網自動化事業群 (IoT Automation Sector, iAutomation)、嵌入式事業群 (Embedded Sector) 及智能服務事業群 (Intelligent Service Sector, iService)。



在策略投資方面，研華2023年完成北美高階影像擷取卡公司Bitflow併購案、AI機器視覺技術藍圖更臻完整。2025年完成法國知名POS與Kiosk品牌公司AURES

Technologies SA 股權 100% 收購，將正式更名為「ADVANTECH-AURES」，承襲其品牌精神與價值主張，同時融入研華深厚的產業實力，致力於智慧零售與餐飲市場取得整合方案與服務的全球領導地位，來強化研華在智慧城市服務領域的關鍵角色。

2. 長期業務發展計畫

- 全力投入 Edge AI 邊緣運算，加速百工百業數位轉型：研華廣大的邊緣運算平台（Edge Computing Platform）在各產業具有高市佔之優勢，未來將投入創新開發 Edge AI 加速模組、Edge AI 產業應用系統、Edge AI 大型語言訓練系統及 Edge AI 伺服器等產品，並提供整合式 AI 軟體平台工具 Edge AI SDK，協助產業客戶評估驗證 AI 平台效能及應用開發，加速百工百業落地 AI 在邊緣裝置端。同時，研華邊緣運算平台上已廣泛支持各式主流 AI 晶片，與包括 Intel、AMD、Nvidia、Qualcomm、NXP、MediaTek 等主流晶片廠商共同開發高效能邊緣 AI 運算平台且同步上市，專注應用於 5G、網通、醫療、交通、自動化設備、機器人..等新興產業。此外，加強對 L11 Rack 機櫃系統整合服務的投資，為客戶提供機櫃系統的組裝、整合與測試服務，透過全球服務據點，實現當地組裝與出貨，並涵蓋半導體前端設備、醫療影像及影音串流等應用領域，為客戶提供全面的系統解決方案。
- 研華確立以「Edge Computing & AI-Powered WISE Solutions」作為 2026 至 2027 年的品牌 slogan，展現深耕邊緣運算與 AI 驅動的工業解決方案的決心。為深化「從邊緣賦能未來」的品牌價值，計畫透過以下關鍵策略進一步落實：在地共創，全球串聯：藉由跨國區域的在地共創行銷與國際權威展會的深度參與，全方位擴大 AI 解決方案的 brand 信賴度與全球影響力。軟硬協同，生態賦能：全力推動 WISE-IoT 與全新 WEDA (WISE-Edge Developer Architecture) 軟體平台，透過容器化標準架構加速各產業應用的 AI 化轉型。確立產業領先地位：憑藉卓越的軟硬體整合能力，確立研華在 Edge AI 領域的意見領袖地位與產業話語權，持續鞏固全球邊緣運算市場的長期領先優勢。

Edge Computing & 
AI-Powered WISE Solutions

圖說：研華品牌 slogan 「Edge Computing & AI-Powered WISE Solutions」

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品銷售地區：

單位：新臺幣仟元

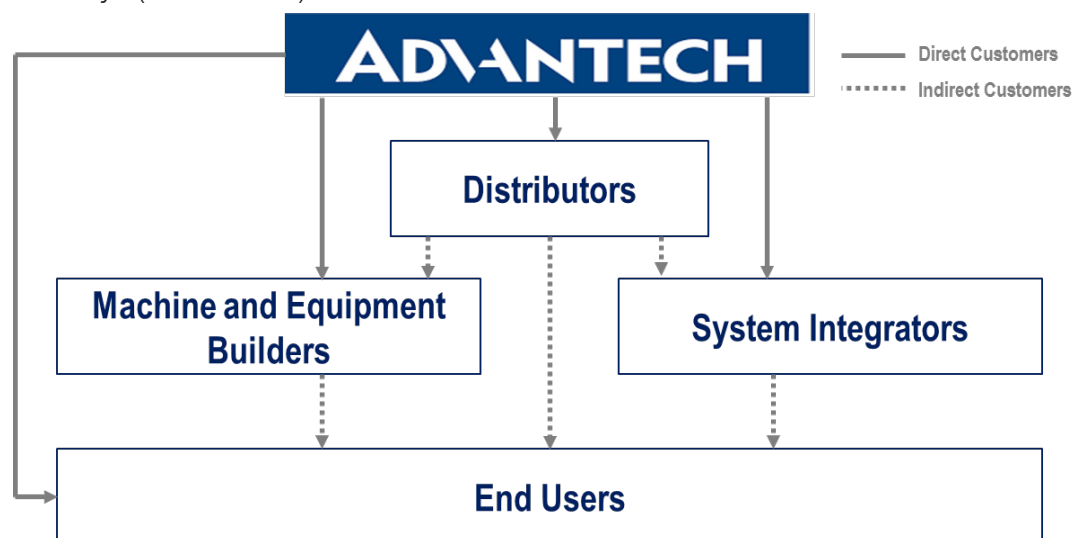
地 區	114年度	%
亞 洲(含台灣)	29,003,229	41
美 洲	22,617,208	32
歐 洲	13,964,113	20
其他地區	5,297,812	7
合 計	70,882,362	100

2. 市場占有率及未來之供需狀況與產品競爭情形：

(1) 嵌入式板卡與產業電腦未來成長受惠於新興的應用市場

研華公司有多元的銷售模式，嵌入式板卡與產業電腦分別透過經銷商、設備商、集成商，經過增值與整合在各式設備與系統中，再賣給最終使用者。最終使用者可能為電子製造商、大眾運輸系統、機場或任何需要運算系統的設備系統或場所。

其中，由於嵌入式板卡規格多樣、應用場域廣、銷售價格落差大，同時又多嵌入客戶之機器設備與系統中銷售，故整體市場價值與出貨量難以計算。此外，市占率之數字隨著國際同業合併與購併之因素，日形難以估計。例如：B&A Automation(歐洲同業)於2017年為ABB所收購，同年Kontron(歐洲同業)為樺漢收購合併，Radisys(美國同業)於2018年為Reliance收購下市。



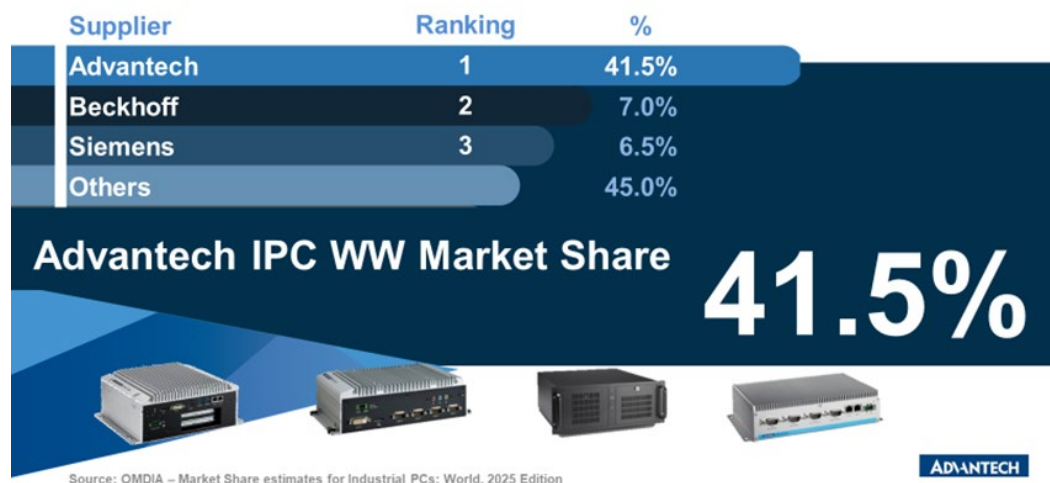
圖說：研華多元銷售模式

隨著電腦科技與通訊基礎建設的發展，嵌入式板卡與產業電腦的應用範圍也逐步擴散到工業應用以外的範圍，如零售、物流、樓宇、醫院與其他智能城市的應用。

(2) 工業電腦市佔率

根據國際研調機構OMDIA，研華在全球工業電腦IPC的市佔率仍居產業領導地位，2025年為41.5%。因應ESG潮流、能源轉型以及各國政府的補貼政策，尤其在歐洲、北美、中國三大區域市場，新能源相關之基礎建設佈建需求強勁，未來三到五年有雙位數成長。綠色能源、EV電池、充電樁、儲能設備暨服務等皆為研華布局之重點。未來研華將深化 Sector Driven 行業市場驅動策略及 Orchestration 協同共譜模式，加速系統整合及應用落地，可望維持產業領導地位。

World Market Share Industrial PCs



圖說：研華為全球工業電腦領導廠，2025 年全球市佔為 41.5%

(3) 供需狀況與產品競爭情形

隨著大型語言模型 (LLM) 技術日趨成熟，AI 應用正加速從雲端數據中心推向邊緣端點(Edge)，新一波涵蓋醫療、零售、智慧倉儲等領域的產業革命已蓄勢待發。研華自成立以來始終深耕邊緣運算，強化海外布局與精進營運製造。為迎接此波AI 浪潮，研華四大事業群已同步擴大 Edge AI 軟硬體佈局：在硬體方面，與全球頂尖晶片供應商的合作開發已取得具體成果；在軟體方面，除了深耕 WISE-IoT平台，更推出WEDA開發架構，透過開放式架構凝聚行業夥伴力量，針對垂直產業提供精準的邊緣軟體解決方案。研華發展史中有兩次關鍵轉型獲得極大的成功，推升公司晉升國際企業並以矩陣型組織穩健擴張。以 Sector Driven 策略方向、併購

及新興事業等多元成長引擎，驅動研華下階段成長。此外，研華高度重視生成式AI的未來發展性，內部已成立「AI Orchestration Center」，著重於AI 外部技術應用導入、各應用領域的AI推展應用 (use cases) 及AI技術單位與應用單位的需求對接與落地實施。2025年計畫鎖定高效能AI邊緣運算平台來加速百工百業數位轉型，產品開發方面，聚焦新開發多元的Edge AI產品與整合軟體平台，協助產業加速AI於邊緣裝置端的導入與應用。

展望未來，我們預計 2026年具備 AI 算力的硬體銷售占比將突破30%，研華也將正式由全球領先的嵌入式運算硬體製造商，躍升為Edge AI 工業應用解決方案的全球領先企業。秉持四十多年來的信念，研華將一如既往，持續為客戶、員工、股東及社會創造卓越價值。

(二) 營運目標連結之智慧財產管理計畫

1. 在制定與營運策略有關連之智慧財產權管理政策、目標與制度方面：

針對本公司獨特的營業特性，即少量多樣產品的生產方式，設定以發明專利為申請主軸的智慧財產權政策與目標，建立如下之智慧財產權制度：

(1) 制定專利管理辦法

- 依據專利管理辦法，建立專利申請與查詢平台 PLM/EPM Portal 及 Patent Dashboard，並在上述平台上分享專利給其他有需之同仁如 R&D、業代、PM 及工廠等部門之同仁。
- 專利申請則朝公司未來產業發展方向申請，以發明專利為申請的主軸，鼓勵申請發明專利，並於年末之董事會滙報各研發單位申請專利之情況。
- 建立知識產權糾紛處理標準流程，以高效的方式處理各類知識產權糾紛。

(2) 制定商標管理辦法

- 統一以 **ADVANTECH** 為全球主要分公司所在地國申請商標。
- 遇有第三人侵犯研華商標時，總部法務會協助各國分公司維護權益。
- 「2025 台灣最佳國際品牌價值」榜單，IPC 龍頭研華(2395)自第五名進階至第四名，表現優異，品牌價值 8.96 億美元，年增 5%。

(3) 著作權之保護

依研華之發展策略，會由硬體進入軟硬體兼具的階段，研華並全力推廣 WISE-Edge 平台，對於 WISE-Edge 平台上所衍生之軟體著作權，則透過與使用者及軟體開發商（供應商）的授權契約加以保護。

(4) 營業秘密之保護

透過聘僱契約內規定並於員工新人訓練時提醒，完成保密性之要求。並與外部事務所梳理研發流程所可能產生之營業秘密外流的環節，制定機密文件分級辦法及管制措施加以防堵。研華並預計導入檔案加密保護軟體，加密研發

部門個人電腦檔案，保障電腦檔案遭駭客竊取後，加密檔案無法被駭客開啟；確保公司資料不被惡意公布或公開販售。

2. 依規模、型態，建立實施、維持其智慧財產權取得、保護、維護與運用管理制度方面
 - (1) 依據專利管理辦法申請、維護及管理專利，並依商標管理辦法在全球各主要分公司國家申請註冊商標。「2025台灣最佳國際品牌價值」榜單，研華(2395)自第五名進階至第四名，表現優異，品牌價值8.96億美元，年增5%。自2018年以來，研華已連續八年穩居台灣國際品牌前五大，展現品牌在全球市場的強勁競爭力與長期價值，贏得全球客戶的高度認同與支持。
 - (2) 建立線上專利申請及查詢平台(PLM/EPM Portal)和Patent Dashboard，提供R&D、業代、PM及工廠及有需要之同仁，線上查詢相關之專利情形。除規避專利風險外，進一步能形成競爭對手產品進入的專利障礙。
 - (3) 因應研華產品發展由硬體進入軟硬體兼具的階段，對於產品所衍生之軟體著作權，法務已制定各類授權契約加以保護。希望藉由著作權之保護，增強硬體產品之競爭力。
 - (4) 與員工簽訂保密合約並建立文件機密等級分類。研華並透過多重管控措施進行資料保護：由外而內概略分為次世代防火牆、應用程式防火牆、惡意郵件閘道、網域控制站權限管理、特權帳號管理、系統權限存取控制、微軟本機管理員密碼解決方案、惡意連結偵測與開啟阻擋、端點惡意行為偵測與防護、雙因子登入認證、漏洞偵測與修補、重要資料備份、定期更新及封鎖惡意網站清單。
3. 決定及提供足以有效實施與維持智慧財產權管理制度所需之資源方面

由各研發單位提撥研發費用支付申請專利、維持專利及發放獎金給發明人之費用，以有效實施與維持智慧財產權管理制度。
4. 觀測內外部有關智慧財產權管理之風險或機會並採取因應措施方面

外部委任之專利商標事務所會定期監測與本公司有關之專利及商標申請，並提供相關資料在PLM/EPM Portal和Patent Dashboard平台上給本公司研發人員，以利追蹤同業之最新技術狀況，並掌握與迴避相關之智慧財產權風險。本公司不定期會接獲第三方的通知，主張產品有侵權之虞，法務均積極面對並妥善處理，以保護公司市場、產品、技術及客戶權益為原則，不求戰也不避戰，運用各種策略，以最有效率的方式處理所面對的智慧財產權訴訟的風險。
5. 規劃及實施持續改善機制，以確保智慧財產管理制度運作與成效符合公司預期方面

法務每年會將上一年度之智慧財產權執行狀況，諸如專利申請及維持狀況、專利訴訟狀況、商標申請及維持狀況、營業秘密保護狀況及著作權保護狀況等事項向董事會進行報告。

(三) 其他本公司產品近年來榮獲獎項如下：

年度	榮 獲 獎 項
114	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 研華以品牌價值 8.96 億美元，榮獲 2025 年台灣國際品牌第四名，品牌價值年成長幅度 5%。 ▪ 榮獲《天下》「2025 天下永續公民獎」大型企業製造業組第四名並入選「天下人才永續獎」，更首次獲得「親子天下友善家庭職場獎」肯定！ ▪ 榮獲第三十四屆 2025 台灣精品獎：強固型車載 AI 運算平台 TREK-50N、邊緣人工智慧應用服務器 AIR-420、薄型低功耗邊緣人工智慧應用電腦 DS-011。 ▪ 榮獲第十二屆公司治理評鑑排名 Top 5%。 ▪ 榮獲 2025 年德國 iF 設計大獎：「WISE-IoT Andon 智慧 AI 安燈」與「LEO-L50 戶外資產管理設備」兩項新品。 ▪ 榮獲 2025 COMPUTEX 官方獎項「Best Choice Award」最佳產品類別獎：「邊緣 AI 應用服務器」及「極輕薄無電池 NFC 電子紙解決方案」 ▪ 研華持續深耕 ESG，其永續表現獲得國際肯定，獲頒 EcoVadis 銀牌評級，顯示其在環境、勞工與人權、商業倫理及永續採購等領域表現優異。
113	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 研華以品牌價值 8.51 億美元，榮獲 2024 年台灣國際品牌第五名，已連續七年穩居台灣國際品牌前五大。 ▪ 榮獲《天下》「2024 天下永續公民獎」大型企業製造業組第四名及「天下人才永續獎」 ▪ 以自主研發設計的「大語言模型邊緣 AI 伺服器」及「無風扇能源數位化伺服器」雙雙榮獲第三十三屆台灣精品銀質獎；本屆研華共有六項產品入選台灣精品獎，包括：大語言模型邊緣 AI 伺服器 AIR-520+ai100、無風扇能源數位化伺服器 ECU-479、資產追蹤管理系統 LEO-L50、醫療級可擴充 AI 工作站 USM-300、模組化列車數位控制器 ITA-580，以及極輕薄無電池 NFC 電子紙解決方案 EPD-303。 ▪ 榮登標普全球 (S&P Global) 2024 年永續年鑑 (The Sustainability Yearbook 2024) Top 5% 殊榮 ▪ 榮獲《遠見》第 20 屆 ESG 企業永續「綜合績效-電子科技業」首獎 ▪ 榮獲第十一屆公司治理評鑑排名 Top 5%。 ▪ 榮獲美國金融媒體「機構投資者 IIResearch」"2024 亞洲管理團隊榜單 Asia Pacific (EX-Japan) Executive"中「最佳投資人關係」、「最佳投資人關係企劃」、「最佳 CEO」及「最佳 CFO」殊榮。 ▪ 榮獲台灣董事學會評比「外資精選 100 強」。
112	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 研華以品牌價值 8.81 億美元，榮獲 2023 年台灣國際品牌第五名，品牌價值成長幅度 13%。 ▪ 研華首度入榜「道瓊永續世界指數 (DJSI-World) 成分股」，位列產業永續發展得分最高前 10% 企業。 ▪ 榮獲《遠見》第 19 屆 ESG 企業永續「綜合績效-電子科技業」、「傑出方案-教育推廣」雙獎楷模。 ▪ 榮獲第十屆公司治理評鑑排名 Top 5%。 ▪ 研華正式成為 RE100 會員，承諾 2030 年於研華台灣、研華昆山使用再生能源達 50%、2040 年全球營運據點使用 100% 綠電。 ▪ 榮獲第三十二屆 2024 台灣精品獎：緊湊型工業電腦系統 IPC-320、無風扇邊緣 AI 推理系統 MIC-770 V3/ MIC-75GF10/ SKY-MXM-A2000、USC-365 POS Computer 智能零售終端。 ▪ 榮獲美國金融媒體「機構投資者 IIResearch」"2023 亞洲管理團隊榜單 Asia Pacific (EX-Japan) Executive"中「最佳投資人關係」、「最佳投資人關係企劃」、「最佳 CEO」及「最佳 CFO」殊榮。 ▪ 榮獲台灣董事學會評比「外資精選 100 強」。
111	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 研華以品牌價值 7.76 億美元，榮獲 2022 年台灣國際品牌第五名，品牌價值成長幅度 23%。 ▪ 榮獲《遠見》CSR 企業社會責任獎「電子科技業組」楷模獎。 ▪ 榮獲 TCSA 台灣企業永續獎-企業永續報告書銀級。 ▪ 榮獲第九屆公司治理評鑑排名 Top 5%。 ▪ 榮獲經濟部第三十一屆 2023 台灣精品獎：智能建築電子紙解決方案 EPD-662、43 吋曲面 LED 氣氛燈螢幕 CRV31-430JP、醫療電腦 POC-421 / POC-424。 ▪ 入選臺灣永續指數、臺灣公司治理 100 指數、臺灣上市上櫃友善環境指數。 ▪ 台北市英僑商務協會優良企業貢獻獎 Innovation for Wellbeing Award

(四) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

(1) 嵌入式電腦

包含嵌入式電腦模組、工業級主機板系列、工業顯示解決方案、無風扇工業電腦以及數位看板系統等，主要功能為以PC為核心之控制模組，提供高效能運用並精簡優化平台設計，讓系統整合商能節省產品開發時間。

(2) 工業自動化

研華提供客戶數個標準SRP (Solution-Ready Package，智能服務解決方案) 和產品，如自動化嵌入式電腦、自動化開放式人機介面、工業通訊、設備自動化和遠端資料擷取模組等等，藉由即時監控方案建立穩定的自動化運作。

(3) 智能系統

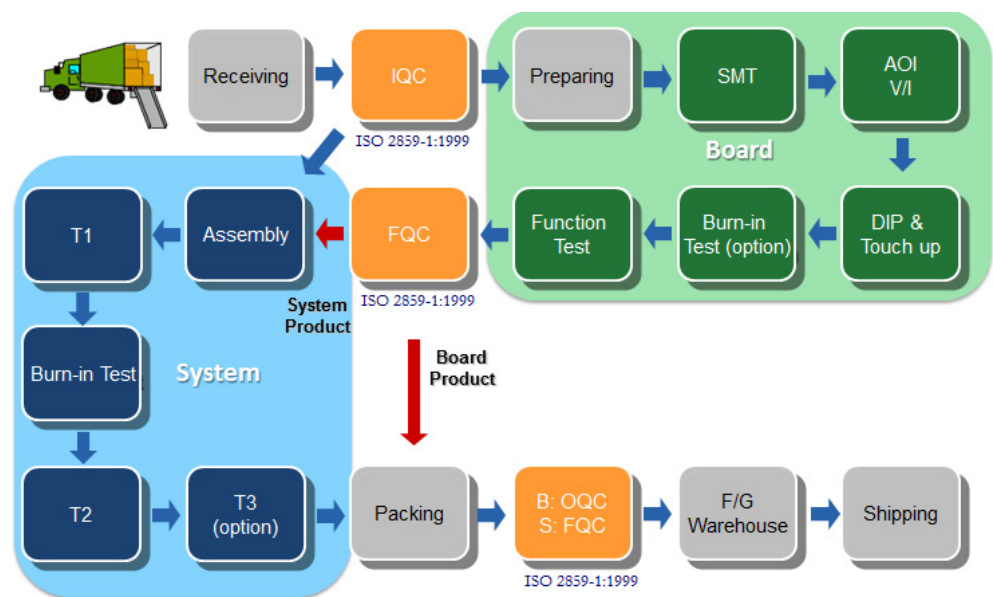
作為工業電腦領導供應商，為了IoT物聯網發展實踐，研華致力於提供更多加值的解決方案服務，包括了資料擷取與控制產品、工業級主機儲存裝置、智能交通系統、多媒體運算處理平台精簡型電腦等等。

(4) 智能服務

研華不僅滿足客戶需求也使得多樣應用面的擴展更加彈性，產品線非常完備，例如:定點照護 (POC) 終端醫療運算平台裝置、All-In-One觸控平板電腦、工業級車用電腦、醫療護理車、POS系統等等，可供各產業的零售資訊傳遞、醫療照護環境與物流管理使用。

2. 主要產品之產製過程：

研華製程管制流程圖



(1) 板卡類產品生產流程

倉庫接收供應商物料後，由專業品檢人員進行進料檢驗確認料件品質，合格之物料由倉庫以先進先出管理模式依照工單需求備料。研華遵循RoHS規範以無鉛製程進行印刷錫膏表面貼合，並通過100%自動光學檢測輔以研華自製AI自動光學檢測與二次目檢後，進行自動插件及人員手插件製程；接續全功能測試以確保產品符合工控品質並進行成品包裝作業，最終由專業品檢人員進行最終檢驗，才能將產品運輸到世界各地。

(2) 系統類產品生產流程

與板卡類產品雷同，唯有通過進料檢驗的合格料件才能入庫管理。同樣遵循先進先出的管理模式依照工單需求發料給生產線依照標準作業流程進行系統組裝，輔以研華自製AI自動光學檢測並進行系統全功能測試確認組裝品質。製程生產系統將管控每一台系統成品都必須經過上述的嚴格測試後才進行成品包裝作業，最終由專業品檢人員進行最終檢驗，才能將產品運輸到世界各地。

(五) 主要原料之供應狀況

原料名稱	供應廠商
積體電路〈含晶片組〉	良好
液晶顯示器〈LCD〉	良好
觸控螢幕感應器〈玻璃〉	良好
印刷電路板〈PCB〉	良好

註：以上原料供應商大都為國內外大廠，在該行業具有良好品質信譽且均與本公司往來多年，具有穩定之合作關係。

(六) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額、比例與增減變動原因

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上客戶名單：

單位：新臺幣仟元

項目	名稱	113年			114年			
		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	供應商A	4,244,214	14.6	無	供應商A	5,004,225	14.2	無
2	其他	24,860,465	85.4	-	其他	30,184,141	85.8	-
3	進貨淨額	29,104,679	100	-	進貨淨額	35,188,366	100	-

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名單：

單位：新臺幣仟元

項目	名稱	113年			114年			與發行人之關係
		金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	
1	其他(註)	59,786,293	100.00	無	其他(註)	70,882,362	100.00	無
2	銷貨淨額	59,786,293	100.00	-	銷貨淨額	70,882,362	100.00	-

註：均無單一客戶占銷售總額百分之十以上者

三、從業員工資料

115年03月31日

年 度		113 年度	114 年度	115 年 03 月 31 日 當年度截至 115 年 03 月 31 日
員 工 人 數	直 接 員 工	2,664	3,109	3,025
	間 接 員 工	6,185	6,385	6,487
	合 計	8,849	9,494	9,512
平 均 年 歲		38.9	38.9	41.5
平 均 服 務 年 資		7.1	7.1	8.31
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.4	0.29	0.29
	碩 士	19.4	19.90	19.27
	大 專	45.9	44.24	44.04
	高 中	27.9	27.78	28.33
	高 中 以 下	6.5	7.76	8.06

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失及處分總額：本公司未因環境污染事件遭受損失或環保單位稽查處分。

(二) 因應對策、改善計畫、重大環保資本支出

研華深刻意識到產品製造過程對環境所產生的影響，為持續深化綠色經營及永續發展之承諾，研華在 1996 年始便導入 ISO14001 環境管理系統，2005 年導入 OHSAS 18001(2020 年已改版完成為 ISO 45001)職安衛管理系統，透過實際作為遵循政府相關環保與職安衛法令規章，更在溫室氣體管理、產品設計、使用與廢棄等活動中致力於降低對整體環安衛之衝擊，並透過全員參與及承諾，來達成環境保護與企業永續發展之目標。

此外，研華秉持地球公民核心價值，除參照 ISO 14064-1:2018 與溫室氣體盤查議定書除要求自行盤查外，並於 2019 年起完成第三方查證。近年來，我們持續依照每年盤查結果進行溫室氣體管理，於產品設計、產品用料管理、產品能效提升及再生能源使用方面亦進行努力。進而，自 2023 年起，台灣所有廠區完成 ISO 50001

認證外，研華更於同年加入 RE100 倡議，宣示於 2040 年全面使用再生電力。

(三) 環境友善產品設計

研華環保理念採行「污染預防」、「使用較少的能源和原料」、「廢棄物減量」、以及「清潔生產」等觀念，強調以改變生產過程來減少污染，而非僅以管末處理來解決污染的問題。而在推動廢棄物減量過程中，本公司搭配廢包材回收作業，設法將包材進行回收再利用，廠內也推行循環經濟思維，採購多台錫渣分離機，將廢錫渣回收再利用，再進入產線使用。另外，在設計產品及選擇生產技術時，儘量減少使用原料和能源，同時經過節能設計，達到循環使用的目的。配合 ISO 14001 環境管理系統，發揮「污染預防」、「生命週期評估」的預期功能，讓研華在提高環境績效的同時增加獲利。

近年來，氣候變遷、產品中環境關聯之有害物質，乃至於職安衛生及人權等項目，成為了企業社會責任中的重要議題。研華亦將上述環節列為綠色供應鏈管理重點，以環境關聯物質的管理為例，各項環保政策，研華皆修訂內部管理標準。

除前述綠色設計規範外，本公司所有產品於設計開發階段都執行過安規確證作業，確保符合安規標誌之要求。

本公司遵守國際發布之環境保護法令規範，從天然資源之有效利用到有害物質禁用及廢棄物妥善管理之生命週期評估 (Life Cycle Assessment, LCA)，100% 遵循國際綠色產品相關規範。本公司產品依據安全、節能、環保三面向進行推廣綠色產品。

(四) 環境保護管理

為追求人類生命之延續及永保地球綠色環境，研華除在產品設計、使用與廢棄等活動中致力於降低對整體環安衛之衝擊，並符合相關法規規定外，亦透過全員參與及承諾，來達成環境保護與企業之永續發展，提供研華環境推動程序及行動如下：

■ 研華環境推動程序及行動

推動程序	證照效期	管理行動
環境保護相關管理作業規定	-	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 污染防治與預防 ▪ 環境責任訓練，如：節約用水、廢棄物減量、資源回收等 ▪ 環境管理系統維護 ▪ 溫室氣體管理 ▪ 監督改善能源績效
環境管理系統(ISO 14001)	2026/12/02	
溫室氣體盤查(ISO 14064)	2026/03/24 核發 每年查驗，無效期	
能源管理系統(ISO 50001)	2029/03/19	

為達成綠色經營及永續發展之承諾，公司建置環境管理系統，以更落實環境保護議題的規劃，達到資源使用之有效性，我們透過環境管理系統及溫室氣體盤查定期檢視績效，2024 年度無環保缺失及矯正措施發生。我們同時透過「環境安全衛生委員會」，建立研華環安衛概念架構、推動綠色採購、倡導節約能源、提高能源使用效率，且將能源成本降低列為年度重點稽核項目。包含驗證費用在內，本公司統計 2025 年度環保投資逾新台幣 1,062.610 仟元，綠色採購金額逾新台幣 78,451.752 仟元，綠電憑證購買金額逾新台幣 6,122.216 仟元，如表所示。

■ 2025 年度研華環保投資支出一覽表

項目	新台幣仟元
ISO 14001/ ISO 45001 環安衛管理系統認證費及污染源監測費用、ISO14064 認證費用、ISO50001 能源管理系統認證費用	1,062.610
綠色採購：優先採購具有節能、省水、減碳等環保標章產品及原物料、庶務用品。	78,451.752
綠電憑證購買	6,122.216

(五) 本公司重要環境關懷議題如下：

1. 水資源使用及管理

台灣地區乾季、雨季之降雨量分明，水資源蘊藏不易，一遇天候不順，各產業即可能面臨嚴重缺水危機，研華相關廠區分別透過使用省水水龍頭與省水馬桶及節水措施宣導等方式，降低人均用水量。本公司所有廠辦皆位於都會區之已開發工業區或園區，100%採自來水供水措施，無抽取地下水或井水之情事，用水量對周邊水源無負面影響。具體作法包括：

- (1) 冷卻水塔監控管理
- (2) 冷卻水塔導電度監控管理
- (3) 加裝省水龍頭
- (4) 智慧澆灌節水
- (5) 智慧空調之冷卻水及冰水系統監控管制

2. 廢棄物管理與循環經濟

研華致力於實施廢棄物零掩埋政策，對工廠內的工業廢棄物實施減量、回收再利用計畫。2024年起研華從台灣廠區開始導入UL2799廢棄物零掩埋標準管理，2025年亦在昆山廠區推動。目前，研華已不使用任何掩埋方法來處理廢棄物，同時進一步優化廢棄物管理，並重新評估研華廢棄物種類及流向，尋找更多廢棄物可再循環使用的機會，減少廢棄物直接進到焚化廠的可能性，藉此提升廢棄物轉化率。2025年，針對研華全球主要營運據點及生產廠區自評的轉化率為81% (AASC、AESC、AJMC、AKSC計算僅包含事業廢棄物量，部分廠內自行回收的資源回收廢棄物未計算在內)，較2024年提升6%，顯示研華全球在廢棄物減量與循環利用管理上的持續投入與成效展現。

研華在廢棄物循環、減量的部分，除了在終端尋找可將廢棄物製成再生原料的廠商外，也與上游供應商進行合作，如各式包材供應商回收使用、木棧板再利用、PCB變更設計減少板邊廢料，在廠內，藉由錫渣再利用的方式，減少產出的廢棄物。藉由廠內，供應商與廢棄物廠商的多方合作模式，盡可能地減少垃圾焚化量，降低環境衝擊，期盼能達到資源永續循環的目標。

3. 溫室氣體管理

研華致力於降低溫室氣體排放及有效利用能資源，戮力達成公開承諾之減碳目標，以確保環境保護與企業永續發展共存共榮。降低運營成本：本公司透過

能源管理系統(ISO 50001)導入、能源政策實施、目標設定及節能專案實行等等方式，達成降低能耗及營運成本之目的。降低能源衝擊：同時透過各營運據點佈局再生能源，並結合綠電憑證購買與直接向電力供應商採購綠電，逐步達成RE100目標，推動公司永續發展。

研華台灣廠區參照ISO 14064-1與溫室氣體盤查議定書除要求自行盤查外，並於2019年起由第三方認證單位現場核查。組織邊界包含瑞光總部、陽光大樓、林口園區，盤查的範圍除了對範疇一(直接溫室氣體排放)、範疇二(能源間接溫室氣體排放)之定性與定量盤查外，並於2023年起對所有範疇三(其他間接溫室氣體排放量)的項目進行盤查。自2024年起，除了台灣及中國昆山廠區，研華逐步執行海外各主要營運據點及製造產區的溫室氣體盤查。2024年新增AJMC(日本)及AKSC(韓國) 兩個據點，2025年新增AESC(歐洲)據點，後續將陸續納入其他海外各主要營運據點及製造產區。

研華於2015年起配合客戶國際碳排放揭露專案 (CDP, Carbon Disclosure Project)，CDP是目前保有全世界與氣候變遷相關最大的資料庫，每年皆發出問卷調查各企業因應氣候變遷及溫室效應氣體排放及減量情形，藉此評估氣候變遷對這些企業造成的風險與機會。透過每年定期之CDP資訊揭露，研華逐一審視在氣候法規、氣候災害、與其他氣候相關議題等領域，對經營管理上潛藏之風險，採取有效降低與消除之措施，進而符合國際客戶對於溫室氣體管理之要求。

電力為研華主要能源消耗，因此為了降低產品及生產活動對環境的衝擊，研華訂立能源管理政策，並於主要生產製造廠區導入ISO 50001 能源管理系統，以系統化地管理能源審查、節能方案、效益分析流程。同時，研華建立了 iEMS 智慧能源管理平台，可即時監控能耗狀況，識別用能熱點，並進一步優化設備運作，提升用電效率。研華於2023年起完成承諾全球RE100目標，並且開展全球計畫，研華能源管理單位亦定期召開能源專案會議，跟進執行進度，並透過廠區間的分享互動，持續提升能源使用效率及再生能源使用。

研華台灣包含內湖總部及林口園區。林口園區U棟獲得新建工程黃金級綠建築標章，透過打造林口園區成為一個開創性的智慧建築實驗場域，具體實踐智能建築能源管理和智能情境空間管理兩大智慧建築解決方案，並透過與智慧建築相關的產業夥伴合作，建立起緊密的智慧建築協同體系，提供顧問團隊式的銷售服務。對於建築產業的夥伴而言，林口園區是協同研發的實驗場域；對於客戶而言，林口園區則是智慧建築解決方案的體驗園區；當客戶走訪研華林口園區時，即可實際體驗協同體系所開發的各式智能建築解決方案，包括智能中控室、智能停車、智能接待、智能會議室等應用。

為完整掌握溫室氣體使用現況並且確保減量成效，主要節能方案如下：

- (1) 林口智能園區包含建築能源管理、人感節能等；後者則是讓建築變得更聰明，包含智能空調、停車、一卡通等應用。在經過全面感知、可靠傳遞、智能運轉等步驟，再藉由雲端便利生活體驗，實現智能建築並透過智能管理達到有效節能，避免浪費。
- (2) 智能電源管理，透過單鍵模式設定控制會議室內的燈光與投影機，如簡報模

式與討論模式等，避免人員漏關其他電源，造成不必要的浪費。

- (3) 更換高效能燈具，目前各區域逐步汰換舊有燈管使用節能燈管，新的研華建築物一律使用省電燈管。
- (4) 盡量以視訊會議取代現場會議
- (5) 優先採購有節能標章的辦公室設備與資訊電子產品
- (6) 控制室內冷氣溫度於25度
- (7) 宣導員工隨手關燈

4. 研華與自然關懷

研華於 2022 年開始關注生物多樣性與森林保護議題，並加入由中華民國企業永續發展協會發起的自然與生物多樣性倡議平台 (Taiwan Nature Positive Initiative, TNPI)，對此議題採取更積極的行動，以增加研華之企業韌性，並應用研華的物聯網專長賦能自然保育。2025年研華總部及海外子公司均針對生物多樣性主題開展多項活動。

研華林口智能共創園區面積約3.477 公頃，海拔約250 公尺位處林口工三產業園區 (國土計畫法：城鄉發展地區第一類)，緊鄰水碓窠溪。研華林口智能共創園區基地位置關鍵，位於林口特定區(桃園部分)核心區中的『野生動物避難中心』(城鄉發展地區(一)：動、植物避難緩衝廊道)。肉眼可見為現代化園區建築及部分綠美化植栽帶，並與在地公部門合作，認養研華林口智能共創園區周邊行道樹。2025年，我們首次進行研華林口智能共創園區生物多樣性調查，調查項目包含：植物、動物(包含：哺乳類、鳥類、蝶類、兩棲類、爬蟲類、昆蟲類)目的在盤點生物多樣性資訊及規劃未來保育方向。未來將參考政府政策共同推廣保育共生地願景。

此外，研華林口共創智能園區亦致力於減少環境負面衝擊，並於2025年取得內政部綠建築標章證書(黃金級)、智慧建築標章證書(合格等級)，此榮譽不僅肯定了園區的硬體設計，更彰顯了研華深耕智慧綠色園區的領先實力。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

「人為本」是研華的核心價值、「利他幸福企業」之企業經營宗旨、「工作、學習、愛」則是研華人的成長動能，透過研華「Advantech Beautiful Life- ABLE Club」結合員工服務暨福利部門(ESW)、基金會、福委會，鼓勵同仁在工作之餘創新學習、體驗生活、貢獻社會；從運動、樂活、健康、藝文、教育、公益等不同面向，增進同仁、眷屬與社會的交流，進而凝聚向心力及勞資和諧。

本公司認為，唯有員工福利受到重視，生活品質獲得保障後，方可全心全力投入工作，發揮所長，創造更高品質的產品與服務，來促進整體企業進步與創造社會價值。員工福利涵蓋如下：

- (1) 員工酬勞
- (2) 勞工保險
- (3) 全民健保
- (4) 員工團體保險
- (5) 年度健康檢查
- (6) 結婚、生育、0-3歲育兒補助、住院、喪亡補助/慰問津貼
- (7) 急難救助金
- (8) 年節節慶福利(端午/中秋/生日)
- (9) 部門聯誼金
- (10) 社團活動
- (11) 尾牙聚餐 (Year-end Party)
- (12) 育嬰留停、家庭照顧假/Work from Anywhere制度
- (13) 員工持股
- (14) 員工協助方案(Employee Assistance Programs EAPs)
- (15) 成長講座/課程
- (16) 其他福委會活動包含：旅遊、住宿、按摩、藝文套票、球票等福利

2. 員工之進修及訓練

為培植人才並拓展菁英視野，研華以「研華學院」為核心建置多元且系統化的人才發展機制，從工作中學習 (On-the-Job Training) 出發，透過與職務相關之任務指派與實務歷練，協助同仁在工作中累積專業能力；同時以實體訓練與數位學習並行，形塑跨區域、跨時區亦可運作的學習生態系，提供員工可持續精進的成長環境。除基礎職能與通用能力之培訓外，研華亦投入資源推動 Global

APEX、High Level APEX 及 IDP 等人才發展計畫，並與公司商業發展策略結合，打造具全球視角之成長平臺，促進菁英人才持續學習、加速成長並提升整體競爭力。以下將就各項學習方案作簡要說明。

(1) 結構化的人才培育架構：四大學院

研華學院依培訓方向規劃為四大學院：**管理學院、專業學院、通識學院及新人學院**，對應不同職涯階段與能力需求，提供一致且可延伸的學習路徑。

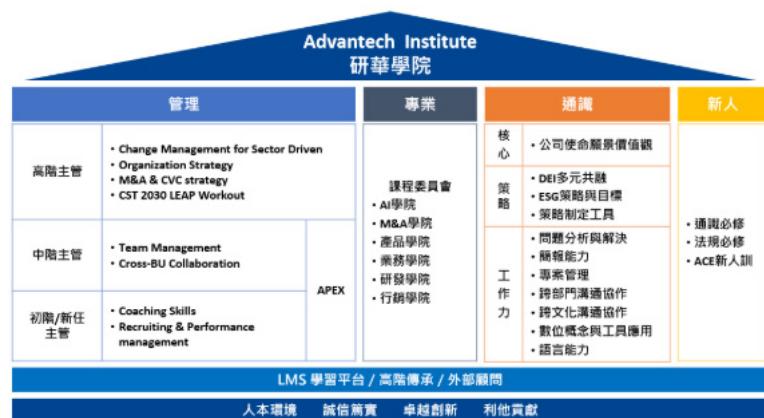
- **管理學院**：依管理層級與職務情境設計課程，聚焦管理者在「目標與績效管理」、「團隊帶領與人才培育」、「跨部門協作與影響力」、「用人與組織配置」等核心管理職能的養成，並結合職場法遵與風險意識（如職場不法侵害防治等）相關議題，協助主管建立一致的管理語言與實務做法，提升在帶領團隊、做出用人決策與推動組織治理時的落地成效。
- **專業學院**：依研華內部專業職能規劃 AI、M&A（併購）、產品、業務、研發及行銷等主題領域，結合各領域之內部專家參與需求盤點與內容規劃，並依年度策略與業務需求滾動更新學習主題與資源配置，逐步建構各專業領域的學習內容，協助員工精進專業知識與實務技能，提升整體競爭力。

Domain AI 人才培育專案

因應公司策略發展與AI應用加速落地需求，採分層學習與實作導向的能力建置，包含AI通識課程（建立基礎概念）、AI證照課程（強化進階工具與方法），以及AI競賽（以實作任務促進跨部門共學與應用），形成由基礎到實戰的學習鏈，支持公司數位化轉型與業務需求。

2025年重要成果：

- 分層學習路徑：建立「AI 通識 → AI 證照 → 實作競賽」由基礎到實戰的學習鏈，協助同仁由基礎理解進階到應用落地。
- 知識普及：AI 課程參與人次 259，建立跨領域共同語言與基礎概念。
- 能力驗證：AI 證照課程通過 9 人，強化關鍵工具與方法的可衡量能力。
- 實作落地：AI 競賽共 34 隊參賽，產出 6 件決賽案例，推動 AI × Domain 的應用實踐與成果分享。
- **通識學院**：聚焦研華願景與價值觀傳承及中長期策略目標落實，並針對跨部門協作、溝通表達與語言學習等通用能力提供培訓；同時納入 DEI 等主題，促進尊重差異與友善共融的工作環境，支持組織長期永續發展。
- **新人學院**：負責新進同仁培訓與融入支持，協助新進員工快速了解組織運作與工作規範，掌握必備知識與技能，縮短適應期並奠定後續職涯發展基礎。



(2) 多元自主的學習資源：數位化學習(e-Learning)

研華建置「研華學院」線上學習平台，作為傳承研華智慧、核心價值與文化，以及傳遞公司重要訊息、活動與專業知識技能的主要管道。平台依四大學院與職能架構整合學習資源，並結合內外部課程與活動回放，提供員工可依職務需求與個人發展自主規劃的學習內容，使學習不受地域與時間限制。為提升學習效能，平台持續優化使用者體驗與內容治理機制，促進全球知識共享與資源整合效益。

研華學院線上學習平台重點機制包含：

- **架構化上架與滾動更新**：依四大學院/職能架構分類上架，定期盤點年度策略議題與必修主題，滾動更新課程內容。
- **資源整合與可及性**：整合內訓資源、外部平台授權內容及線上直播回放，並提供搜尋與標籤功能，持續優化使用者介面與操作體驗，以提升資源取得效率與平台使用效能。
- **提供新人與主管支持**：提供新人必修學習清單，並支援主管派課與進度追蹤機制，使主管可掌握個人及團隊的學習紀錄與完成情形，強化學習推動的落地成效。
- **知識傳承與再利用**：將內部講師與專家分享內容錄影上架，並提供技術論壇與講座回放資源，促進知識傳承、再運用與跨區域分享。

(3) 關鍵人才發展計畫：Global APEX 與 IDP

Global APEX Program

人才是企業驅動創新與持續成長的關鍵動能。適逢研華 40 週年，公司自 2023 年第四季啟動「Advantech People of Excellence (APEX)」全球人才培育計畫，由總部定期推動，深化人才培育並強化中高階人才傳承。

APEX 以 **研華核心能耐交流與傳承** 為主軸，聚焦 **研華實務議題** 進行提案與討論，透過跨事業群、跨單位共學，培養高潛力人才的整合思維與實戰能力。2025 年共舉辦 2 屆全球 APEX 專案計畫，共 64 位高潛海內外人才參與。課程邀請研華高階主管、董事、外部專家與顧問擔任講師，進行專題授

課與分享，並融入團隊互動與跨域交流活動，協助學員在深入學習的同時建立跨域連結，為未來關鍵職務承擔與組織傳承奠定基礎。

IDP Program (個人發展計畫)

研華自 2023 年啟動 APEX 全球人才培育計畫，持續推動高潛力人才的培養與傳承。為進一步延伸培訓效益，公司規劃 IDP(Individual Development Plan·個人發展計畫)，作為 APEX 的後續發展機制。

IDP 針對在 APEX 中表現優異或具發展潛力的人才，依其職涯方向與能力差距，設定個人化發展目標與行動方案。並透過 **Coaching 與 Mentoring 機制**，提供持續引導與資源支持，協助同仁將學習成果落實於工作情境，累積關鍵職務所需能力。此計畫不僅強化人才的持續成長，也促進主管形成 **Coaching Mindset**，推動組織建立永續的人才發展文化。透過制度化的流程與工具，IDP 已成為研華培育未來領導者的重要基石。

(4) 訓練成效總覽：2025年員工平均訓練時數

資料年度： 以 2025 為例	男性	女性	不揭露	合計
接受訓練總時數	276,065.1	129,900.2	567.9	406,533.3
員工總數 ^(註)	5,098	3,883	63	9,044
每名員工接受 訓練的平均時數	54.2	33.5	9.0	45.0
資料涵蓋範圍	研華總部(包含總部事業單位、後勤單位及研華台灣)、中國、日本、南韓、歐洲區及北美區(不含Aures)也包含其他海外地區，總訓練費用為新台幣 31,793,393 元，人均訓練費用為新台幣 3,515.41 元；課程(線上+實體)總訓練時數為 406,533.3小時，人均課程訓練時數為 45小時。			

備註：員工總數採全時等量 (FTE) 表示

3. 退休制度與實施狀況：

(1) 員工退休制度方面，本公司依政府規定之「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定辦理。勞動基準法之退休金制度分為舊制及新制二種：

- **舊制**：於 94 年 6 月 30 日前到職員工，可自行選擇舊制或新制。本公司依照勞基法之規定對正式聘用員工訂有退休辦法，依該辦法規定，退休金之支付係按服務年資及退休時前六個月之平均薪資計算，本公司每月依規定提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入臺灣銀行專戶。
- **新制**：適用於 94 年 7 月 1 日之後到職員工，一律採用新制退休金，以及選擇新制之 7 月 1 日以前加入之員工。公司依員工工資，每月提繳工資 6% 至員工個人退休金專戶中。員工亦得依個人意願於每月提撥工資 0%-6%，至個人退休金專戶，並由公司按月於員工之工資中代扣其提撥數額。

(2) 114年度新、舊制提撥狀況：年度提撥舊制退休金之認列金額為新台幣 19,406,927元、新制退休金之認列金額為新台幣2,423,824元，詳細退休金給付及標準將依照研華退休管理辦法規定執行。

(3) 研華員工退休管理辦法：本公司依勞動基準法舊制及勞工退休金條例新制辦

理退休制度。舊制下，員工符合下列條件之一者，得申請退休：服務滿15年且年滿55歲、服務滿25年，或服務滿10年且年滿60歲；另員工年滿65歲，或因精神障礙或身體殘廢致無法勝任工作（依勞工保險第一級至第六級失能標準認定）者，公司得依法辦理強制退休。新制採個人專戶制，員工年滿60歲即可請領退休金；提繳年資滿15年以上者，得選擇按月或一次請領，未滿15年者應一次請領，且提繳年資得合併計算。員工於領取退休金後仍得繼續工作並提繳，並依法得定期請領。另新制亦規範員工年滿65歲或無法勝任工作者，公司得辦理強制退休。前述退休年齡之認定，均以戶籍登記為準

(4) 退休之相關議題工作坊名額保障：在活動規劃上，若有適合退休前準備的議題及活動，會保留名額給55歲以上同仁優先參加。

4. 勞資間之協議情形：

本公司係秉持著「勞資一體」、「共存共榮」之理念，著重合理化、人性化管理，以「開誠佈公」方式，設置多元雙向溝通管道，除資訊佈達外，也即時傾聽與回應同仁心聲，透過同仁建議、提升與優化員工服務內容與職場和諧，確保員工權益。

在「公平、公正」、「合理、合法」之原則以及在情、理兼顧下，與員工進行溝通、協調。適切的將公司面臨之困難與問題加以闡釋，表達公司之立場與主張。尊重對方、認同對方，使勞資雙方得到公平公正的對待下，消弭爭執及糾紛，改善勞資關係，使本公司近三年來從未因勞資糾紛而遭受損失，並共同為專業發展與勞工福祉攜手合作。

5. 各項員工權益維護措施：

本公司除依法成立職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，統籌辦理職工福利金及退休準備金之籌畫、提撥、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。並設立員工意見信箱，定期舉行勞資會議，維持勞資溝通暢通與員工權益的維護。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

本公司資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源情形：

(一) 資訊安全組織

研華以資訊安全作為公司治理的重要基石，承諾以最高標準維護企業營運、產品服務與客戶資料的安全。為強化高層監督與治理效能，董事會透過風險管理委員會掌握整體資安風險與重大進展，而總經理亦親自兼任資訊安全長（CISO），統籌公司全域資安策略，以彰顯公司對資訊安全的最高層級承諾。

在高階管理階層的支持下，研華建立跨部門之資訊安全治理小組，由資訊、品保與資安團隊共同運作，負責涵蓋電腦資訊、實體環境、產品資安、供應鏈安全及法規遵循等重要議題。資安治理小組每季召開例行會議，檢視管理成效、重大資安議題與資安策略方向，並定期向風險管理委員會報告，使資安治理成為企業風險管理與營運決策流程的一部分，落實由上而下的治理責任與監督機制，提升整體營運韌性與永續治理成熟度。



2.2.1：資訊安全治理小組組織架構

此外，為強化產品面資訊安全議題的管理，於 2024 年 10 月，本公司由研發、IT 資安、品保等單位代表組成 Cybersecurity Committee，定期召開會議討論本公司產品對於法規因應、弱點處理、開發流程與管理等議題。



圖 2.2.2：Cybersecurity Committee 組織架構

(二) 資訊安全策略與架構

1. 資訊安全策略

本公司參考美國國家標準暨技術研究院 (NIST) 制訂的CSF (Cybersecurity Framework · CSF) 2.0網路安全框架規劃資安發展藍圖，針對企業遭受攻擊的各個階段，從資安治理、事前 (識別和防護)、事中 (偵測和回應)，以及事後 (復原)，所需採取的措施進行管控。



對於美國證券交易委員會 (United States Securities and Exchange Commission, SEC)關於上市公司網路安全風險管理、治理及相關事件揭露規則，本公司辦理網路安全風險評估、具有政策及相關程序，並監督第三方服務提供商之網路安全風險，且對於發生網路安全事件時，具備應變程序及網路攻擊復原計畫。

此外，研華積極參與資安情資分享組織，如台灣 CISO 聯盟與 TWCERT/CC，以取得即時預警、威脅情資與弱點情報，協助公司快速掌握外部風險並提前部署因應措施。同時，透過持續性的資安風險評估、第三方供應商風險監督、法規遵循作業，以及 Cybersecurity Committee 所推動的產品資安管理機制，研華持續提升整體資安治理成熟度，強化企業營運韌性，建構值得信賴的全球品牌。

2. 資訊安全防護具體方案

類別	具體管理措施
網路防護強化	<ul style="list-style-type: none">▪ 更新網路防火牆，並加強網段隔離▪ 導入特權帳號管理工具▪ 導入安全存取服務邊緣 (SASE)安全性架構▪ 定期檢視防火牆規則適當性▪ 強化網域伺服器安全防護▪ 部署應用程式防火牆保護 Web 應用程式▪ 導入多因子認證機制強化使用者身分驗證▪ 導入上網安全過濾機制▪ 導入 Zero Trust NAC
電腦端點防護	<ul style="list-style-type: none">▪ 部署端點防護(EDR)及防毒工具▪ 異常行為監控與分析
系統弱點修補	<ul style="list-style-type: none">▪ 定期辦理系統弱點掃描▪ 導入工具協助進行系統程式更新與弱點修補

類別	具體管理措施
主機安全強化	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 建置新一代虛擬機系統 ▪ 建置主機登錄防護機制
系統備援及備份機制	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 關鍵資訊系統資料備份 ▪ 建立異地系統備援機制，並定期辦理災害復原演練
資安風險評估	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 年度辦理資安風險檢測及改善作業 ▪ 導入資安風險評分工具 ▪ 供應商管理納入資安風險評估
人員資安宣導	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 辦理資安宣導課程 ▪ 舉辦社交工程演練 ▪ 每季發送資安電子報
資安管理標準	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 依照 ISO / IEC 27001 建立資安管理制度並通過外部驗證 ▪ 導入產品安全開發制度 IEC 62443-4-1 及 IEC 62443-4-2

3. 本年度資安主要成果

現階段的策略著眼於降低可被攻擊面、改善資安風險可視性、提升資安治理與風險意識及強化資安韌性，2025年資安相關行動方案及重點工作成果如後續說明。

類別	重點與成果描述
資安治理	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 每季召開例行會議，本年度共召開 4 次會議，並建立重大資安事件即時通報體系，確保關鍵風險能於 24 小時內提報至風險管理委員會 ▪ 定期召開 Cybersecurity Committee 會議，本年度達 9 次，推進產品資安相關業務 ▪ 完成中國、北美、歐洲 ISO/IEC 27001:2022 轉版驗證 ▪ Global KPI dashboard 正式上線 ▪ 修訂資安相關程序規範 8 份 ▪ 年度資安預算共投入約新台幣 1,400 萬元
風險評量與檢測	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 由顧問公司辦理 NIST CSF (Cybersecurity Framework) 2.0 Incident Response 核實 ▪ 定期執行主機弱點掃描(IT 每半年，OT 每季) ▪ 委外執行網站弱點掃描及 BAS 檢測 ▪ 持續對於發現的資安弱點或漏洞進行修補 ▪ 定期追蹤並呈報資安 KPI 量測結果 ▪ 定期執行資料備份及機房管理查核
雲端 / 網路安全	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 資安風險評級全年月平均分數超過 75 分 ▪ Microsoft 安全分數超過 70% ▪ Azure 雲端安全分數 ≥ 65% ▪ 完成 WAF 網路應用防火牆轉換，強化對外網站的安全防護能力 ▪ 員工網站外部登入啟用 2FA ▪ Zero Trust NAC 導入率 100% (總部+台灣) ▪ 導入網路監視解決方案監控所有連網裝置，強化內網可見性和控制能力 ▪ EDR 監控涵蓋率達: 94.2%
系統服務與網路韌性	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 昆山與台灣據點完成雙網路架構 ▪ 依計畫完成系統服務異地備援演練
資料保護	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 財務、人資、研發等單位導入電腦檔案保護機制

類別	重點與成果描述
產品安全	<ul style="list-style-type: none"> 積極推動 EN 18031、IEC 62443-4-2、CRA 等合規推進 處理外部通報產品漏洞件數達 8 件 辦理內部 CRA 合規訓練課程兩梯次，合計 316 員參與課程
供應鏈安全	<ul style="list-style-type: none"> 持續辦理供應商資安風險自評 完成 12 家供應商線上資安查核
教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> 辦理員工資安宣導課程，完成率為 91.7% 執行社交工程郵件測試，總部通過率為 88.9%，海外子公司通過率 90.9% 每季寄發資安電子報，及不定期發布資安公告

1. 資訊安全管理系統維運



2025年完成中國、北美及歐洲區域之ISO/IEC 27001:2022 轉版驗證

研華同步推動全球區域據點的制度一致性，使全球各營運單位均能依循新版標準落實資安控制要求。

研華自 2019 年取得 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統 (ISMS) 認證以來，持續依循國際標準要求精進各項資安管理措施，並透過內外部稽核維持證書效力與管理系統之成熟度。2024 年，總公司資訊處機房管理、骨幹網路及林口廠區 OT 作業已順利完成 ISO/IEC 27001:2022 新版標準轉版驗證，依據新版標準的控制項要求，於策略面、管理面、技術面與人員認知面全面導入改良措施，強化組織層級的資安治理深度與管理廣度。ISO 27001 證照取得時間: 2019/07，有效期至 2028/03。

2. 資安風險評量與檢測

在2025年，本公司透過BAS (Breach and Attack Simulation) 與執行網站弱點掃描，主動檢視並強化資安防護機制，持續驗證防禦成效與潛在風險。相關措施有助於即時發現並改善系統弱點，降低資安事件對營運穩定、客戶資料與利害關係人權益之影響，展現公司在資訊安全治理與永續風險管理上的承諾。

■ BAS 攻擊模擬驗證防禦成效

研華委託外部專業團隊執行 BAS (Breach and Attack Simulation) 藍隊演練，涵蓋 Web Application 與 Endpoint (含 AD 橫向移動) 共超過 1,400 種攻擊腳本，於真實環境中測試 WAF、EDR 與資安監控系統的有效性，協助驗證攻擊偵測、防禦與應變流程的成熟度。

■ 網站弱點掃描提升雲端與應用安全

針對 20 個主要網站執行弱點掃描，檢查項目包含 SQL Injection、XSS、Cookies 安全屬性、TLS 密碼組合、弱點元件以及子資源完整性 (SRI) 等。所有風險均提出具體修補建議，以確保雲端平台、供應鏈系統及內外部應用服務均具備良好的安全韌性。

3. 打造高韌性與高可視性的資訊防護架構

■ 強化網路邊界防護：WAF 轉換與架構優化

公司已完成 WAF (Web Application Firewall) 網路應用防火牆的全面轉換，並將主要對外服務導入新世代雲端型 WAF 平台。新平台提升了流量驗證精準度，並強化對 SQL Injection、XSS、檔案上傳攻擊等常見弱點的攔截能力。轉換後策略更標準化、安全事件回報更即時，進一步降低外部暴露面的風險並提升網站可用性與整體安全性。

■ 提升身分驗證強度：外網登入員工網站導入 2FA

為確保帳號安全，公司自 114 年正式啟用 Employee Zone (EZ Portal) 外網登入的雙因素驗證 (2FA)。外部登入員工需透過電子郵件接收一次性驗證碼，以通過第二階段身分驗證。此機制兼顧安全與便利，並有效降低憑證外洩或遭暴力破解的風險。

■ 落實零信任網路管理：總部與台灣據點的 NAC 導入率達 100%

公司持續推動 Zero Trust 架構導向的 NAC (Network Access Control)。截至 2025 年，總部與台灣據點的導入率已達 100%。透過設備檢測、端點合規性比對與風險等級管理，確保僅有符合規範的裝置可連入企業網路。搭配防火牆自動阻斷機制，對於未安裝資安代理程式、存在重大弱點或未通過基線檢查的設備，可立即隔離或拒絕連線，有效降低橫向移動攻擊與內部感染風險。

■ 強化網路可視性與營運穩定度：導入集中式網路監視平台

為提升整體網路安全韌性，公司已完成網路監視解決方案的導入，將所有連網設備逐步納入集中式監控平台。透過即時掌握流量異常、設備狀態、服務可用性與關鍵告警事件，IT 團隊能更快速偵測並處理潛在問題，使網路中斷風險明顯下降。此監控機制不僅提升了營運穩定度，也強化整體資安防護狀態，讓問題可在早期即被識別並有效阻止擴大。



綜觀年度成果，公司透過強化網路防禦、推動零信任管理、提升使用者身分驗證機制，以及建置全面的網路可視化管理，已逐步建構更完整的資訊安全防護體系。未來將持續精進防護技術、導入更多自動化偵測工具、並深化資安治理流程，確保資訊系統的可用性、完整性與機密性，支持公司永續營運與全球業務持續成長。

4. 強化員工資安意識



2025年共計完成7,734人次與3,867小時的員工資訊安全訓練

研華為了強化員工的資安意識，公司已將資安納入年度必修課程，提供e-Learning 教學及線上測驗，主要的課程內容為常見資安風險與因應方式、研華資安政策及規定、勒索軟體與釣魚信件的防範、軟體安全管制及資安事件通報等。

	<p>網路釣魚郵件演練，2025年測試結果總部及海外子公司皆優於去年，顯示人員對於釣魚郵件攻擊的警覺提升</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 總計寄發15,927封測試電子郵件 ■ 測試結果總部人員通過比率為88.9%(2024年為 81.7%) ■ 海外子公司人員通過比率為90.9%(2024年為 77.4%) <p>為加強員工對於釣魚郵件攻擊的警覺與因應能力，本公司藉由模擬駭客的釣魚郵件，對總部及海外子公司員工共計進行兩次(初測及複測)釣魚郵件模擬測試，並輔以線上課程與測驗以加強其效果。</p>
	<p>除了上述資安教育訓練課程與社交工程演練，2025年每季對全球員工寄發資安電子報，內容包含重要公告、案例分享、重點工作成果等。</p> <p>此外，公司於2025年修訂了「資訊安全獎懲管理辦法」，為對違反資訊安全方針和程序進行公正有效處罰，對有效避免資訊安全事故的相關人員進行獎勵，並作為對可能在其它情況下有意輕視資訊安全程序員工的警惕，強化全體員工的資訊安全意識，有效防止資訊安全事故的發生。</p>

5. 產品資訊安全

2025 年公司在產品資安合規方面持續展現穩健成長，不僅延伸既有產品線的 IEC 62443-4-2 認證布局，也擴大至工業電腦、伺服器等平台型產品，涵蓋研華主要產品線，並與多家國內外認證實驗室(如 BV 與 UL)合作，推動 IEC 62443-4-2 VoC (Verification of Conformity) 專案，確保平台類產品在安全性與一致性上均符合國際規範。此項進展也同時協助系統整合商在面對 IEC 62443-3-3 系統級認證時具備更穩固的供應鏈基礎，強化整體市場競爭力。

在 CRA (Cyber Resilience Act) 方面，由於該法案已於 2024 年底完成立法並進入實施期，預計 2027 年 12 月起全面強制適用，本公司已啟動跨部門因應計畫。2025 年的 CRA 準備重點聚焦於法規解讀、跨組織協作模式、技術文件準備及產品生命週期安全要求的盤點，並依照 CRA 協調標準草案 (prEN40000-1-2 and prEN40000-1-3) 與 IEC 62443 的框架映射逐步落實整體產品合規策略。為了增加相關部門人員對於CRA的認知，並擴大內部的落實能量，本公司於2025年舉辦2場CRA先修班課程，總計完成培訓316員，授課時數總計474小時。

公司三階段策略確保在歐銷售產品全面符合 CRA 要求：

- 一、落實 IEC 62443-4-1 的安全開發流程。2026 年將完成程序書版本更新，並同步推動 SSDLC、內控改善與研發流程數據化，使開發循環安全控制更穩定可追溯。在此基礎上，加強對產品軟體漏洞管理、韌體分析盤點與基於風險的漏洞管理控制方案整合進產品安全開發流程，具體作法包括：最佳化產品漏洞接收、評估與處置流程，於產品生命週期內持續識別與降低資安風險，更多資訊可參考產品安全通報和漏洞管理網頁 <https://www.advantech.com/en/security-advisory> 針對關鍵軟體元件、第三

方套件與硬體模組進行供應鏈安全盤點與風險評估，降低潛在供應鏈漏洞對產品的影響依產品應用場景與風險等級，規劃差異化的產品資安控制措施(Network/Embedded/Host/Software)，確保高風險產品具備相應的安全設計與防護能力

二、持續推動 IEC 62443-4-2 / VoC 產品取證。平台、嵌入式設備與軟體模組均依不同類別規劃證書路線與測試流程，並由 BV、UL 等機構協助審查，提高取證速度與一致性。各主力產品已陸續導入 Secure Level 2 網路安全控制功能，包含以下 7 項產品安全構面，全面提升產品面對網路攻擊與資安事件時的韌性與整體安全性，包括：

FR1：身分鑑別與存取控制 (IAC)

FR2：使用控制 (UC)

FR3：系統完整性 (SI)

FR4：資料保密性 (DC)

FR5：限制資料流 (RDF)

FR6：及時回應事件 (TRE)

FR7：資源可用性 (RA)

三、待歐盟公布 CRA 最終合規方法後全面導入。2025 年已完成初版準備報告並與歐洲 QA 單位溝通，後續將依正式驗證方式 (參見 EU Regulation (EU) 2024/2847 ANNEX VIII) 系統性調整產品技術文件、SBOM、漏洞通報與安全維護流程，並納入既有產品資安治理與產品生命週期管理機制中，透過持續制度化管理與持續安全維護，降低因供應鏈可能之資安漏洞、合規問題或法規變動所衍生之產品資安風險，使所有上市產品均能符合 CRA 的 CE 標誌要求。

在產品支援政策上，公司自 2025 年起全面推動 Security Advisory 機制，以系統化方式揭露產品漏洞、提供修補建議與通報管道，強化對客戶的透明度與信任度。透過主動 (Proactive)、預防 (Provision)、負責 (Responsible)、可靠 (Reliable) 等原則，確保產品在其生命週期內持續維持安全性並符合國際合規要求。

(三) 資安事件影響及因應

2025 年本公司未發生重大之資安事件。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		42,495,527	42,199,809	295,718	1%
不動產、廠房及設備		14,451,830	12,244,071	2,207,759	18%
無形資產		2,734,536	2,813,741	(79,205)	-3%
其他資產		16,035,631	14,484,329	1,551,302	11%
資產總額		75,717,524	71,741,950	3,975,574	6%
流動負債		16,517,343	15,569,474	947,869	6%
非流動負債		4,150,916	4,375,614	(224,698)	-5%
負債總額		20,668,259	19,945,088	723,171	4%
股本		8,658,303	8,635,894	22,409	0%
資本公積		12,057,154	11,156,003	901,151	8%
保留盈餘		33,162,960	30,125,660	3,037,300	10%
其他權益		1,069,064	1,510,795	(441,731)	-29%
非控制權益		101,784	368,510	(266,726)	-72%
權益總額		55,049,265	51,796,862	3,252,403	6%

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(前後期變動達 20%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，若影響重大者應說明未來因應計畫：

1. 其他權益:主係台幣對美金及歐元貶值，兌換損失增加所致。
2. 非控權益:主係 114 年度收購 Aures 至持股率 100%，致非控制權益減少。

二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入		70,882,362	59,786,293	11,096,069	19%
營業成本		42,684,758	35,410,406	7,274,352	21%
營業毛利		28,197,604	24,375,887	3,821,717	16%
營業費用		16,630,630	15,326,118	1,304,512	9%
營業利益		11,566,974	9,049,769	2,517,205	28%
營業外收入及支出		1,122,638	1,924,759	(802,121)	-42%
稅前淨利		12,689,612	10,974,528	1,715,084	16%
所得稅費用		2,189,096	2,086,310	102,786	5%
本年度淨利		10,500,516	8,888,218	1,612,298	18%
本年度其他綜合損益 (稅後淨額)		(405,323)	697,714	(1,103,037)	-158%
本年度綜合淨利總額		10,095,193	9,585,932	509,261	5%
歸屬於母公司業主之淨利		10,592,508	9,005,037	1,587,471	18%
歸屬於母公司業主 之綜合損益總額		10,204,275	9,718,846	485,429	5%

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因：

- 營業成本較上年度增加:除營業收入較去年大幅成長外，2025Q4 開始記憶體及 CPU 市場價格飆升，庫存及銷售成本增加所致。
- 營業利益較上年度增加：主要係北美及歐洲收入較去年大幅成長，因此營業利益較去年增加。
- 營業外收入及支出減少:(1)主因 2024 母公司處分東湖廠房，認列處分資產利益 353,632 千元(2) 台幣對美金及歐元貶值，兌換損失增加所致。
- 其他綜合損益減少，主係台幣對美金及歐元貶值，兌換損失增加所致。

三、現金流量

(一) 本年度現金流動性分析

年初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年因投資及籌資 活動淨現金量	現金剩餘 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
13,617,045	9,902,694	(12,202,460)	11,317,279	--	--

本年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動之淨現金流入 9,902,694 仟元；本年度合併稅前淨利 12,689,612 仟元；除資產負債淨變動外，本年度支付所得稅現金流出 2,394,891 仟元。
- 二、全年因投資及籌資活動淨現金流出 12,202,460 仟元，持續投入美國/林口廠區等辦公大樓及廠房之工程款，本年度取得固定資產現金流出 2,364,563 仟元；發放現金股利 7,254,151 仟元；新增金融商品等投資，現金流出 1,546,533 仟元。

(二) 未來一年現金流動性分析

年初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年因投資及籌資 活動淨現金量	現金剩餘 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
11,317,279	11,670,135	(12,001,015)	10,986,399	--	--

未來一年現金流量變動情形分析：

營業活動之淨現金流入 11,670,135 仟元，主要係因 115 年度獲利所致。

全年淨現金流出 12,001,015 元，主要係用於發放現金股利，投資及資本支出之淨影響數所致。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

單位：新臺幣/美金/日幣仟元

計畫項目	實際或預期之 資金來源	實際或預期完 工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形		
				115	116	117
購置(興建)廠房- 華亞園區	自有資金	113~116	3,560,000	756,910	1,703,060	34,000
使用權資產(土 地)-美國子公司	自有資金	112~123	USD52,474	USD1,582	USD1,613	USD1,646
購置(興建)廠房- 美國子公司	自有資金	112.12~115.7	USD96,500	USD30,697	USD30,697	-
購置(興建)廠房- 日本子公司	自有資金	116~117	JPY5,480,000	-	JPY2,740,000	JPY2,740,000

興建華亞/美國/日本廠房：因應未來系統生產的擴充性，並確保足夠倉儲空間

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：

研華公司採權益法之轉投資皆著眼於長期策略性目的；

民國一一四年，研華公司採權益法之轉投資獲利為新台幣 362,170 仟元。較前一年減少新台幣 37,086 仟元，未來研華公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

六、風險事項分析及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形及對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司自有資金充足，財務體質健全，無資金成本提高風險之虞。在資金規劃方面以保守穩健為原則，首重安全性及流動性，並定期評估貨幣市場利率及金融資訊。

1. 在匯率方面，本公司訂有明確的外匯操作策略，並對流程做嚴密的管控，是以規避風險為目的，而非採積極性操作而獲取利益。
2. 在通貨膨脹方面，本公司主要銷售市場近年來無明顯通貨膨脹現象，對公司營運並無顯著之影響。

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

本公司各項投資皆經謹慎評估，並且依據「取得或處分資產處理程序」暨核決權限規定辦理，並無從事高風險、高槓桿投資事宜。

1. 在資金貸與及背書保證方面，對象以本公司之子、孫公司為對象，並且依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」規定辦理。
2. 衍生性商品方面，以規避營業產生之匯率風險為目的，並且依據本公司「從事衍生性商品交易處理程序」規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 邁向邊緣智慧時代，WISE引領 IoT 應用升級。物聯網(Internet of Things, IoT)產業正快速邁向邊緣智慧新階段。隨著邊緣運算、AI 技術融合及數據驅動決策普及，企業數位轉型正由雲端集中處理轉向現場即時決策。物聯網邊緣裝置 (Edge) 已演變為具備分析與判斷能力的智慧節點，這將推動製造、能源、交通、醫療、零售等產業升級及轉型。研華看準此趨勢，持續投入 WISE 平台開發，整合硬體、與物聯網、人工智慧(AI)軟體，推動完整邊緣智慧(Edge AI)解決方案，協助客戶加速轉型與創新。

WISE 四大研發重點

(1) 容器化部署與跨異質平台整合

聚焦容器化與微服務技術，支援於各種 CPU/GPU/NPU 與作業系統 OS 之異質平台間靈活部署。並透過雲邊協同架構，實現一次開發、多端部署、統一維運。

(2) 強化邊緣 AI 推論與實現數位孿生

整合新世代通訊，開發新一代多型態資料流傳輸技術，實現數位孿生，並結合即時邊緣智慧(Edge AI)推論，專注於五大應用市場，提升即時決策與營運效率。

(3) 垂直方案模組化與開發智慧化

深化 WISE 在智慧工廠、能源、環境、農業及智慧城市等的領域知識，開發各垂直領域之關鍵模組，並整合生成式 AI，以研華關鍵軟體模組自動生成可落地的解決方案。

(4) 建構開放平台與共創生態系

打造可擴展開放架構，整合第三方軟體、AI 模型與雲平台夥伴，強化合作創新，推動 WISE 成為工業邊緣智慧平台標準。

2. 預計投入之研發費用：為全年營業額之8%。

(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：

最近年度國內外重要政策及法律變動，並未對本公司造成重大影響之情事。未來除不定期搜集及評估國內外重要政策及法律變動對公司財務及業務之影響外，亦會諮詢相關專業人士，以適時採取因應措施。

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

在產業正進一步邁入「工業邊緣運算 (Industrial Edge Computing)」時代，依國際研調機構 Market.US 預估 Edge AI 產業市場規模將從 2025 年 28.8 billion 美元成長到 2034 年 196.6 billion 美元，年複合成長率約 23.8%。然而客戶需求將由技術導向轉為應用導向，客戶將優先考量具有明確商務效益之應用方案，而非傳統技術投資。這對於包含研華在內之物聯網平台提供商之重要影響包含：

1. 調整物聯網平台市場定位
2. 建立與應用提供者之夥伴關係
3. 不同應用間之資料可交換、共通性將為主要技術挑戰
4. 商務模式與定價策略可能由單一平台轉為應用導向銷售

在應用導向的物聯網市場，生態系將扮演關鍵腳色，與傳統一對一夥伴關係不同，Gartner 將其定義為複雜，由不同角色合作形成之動態網絡。在不同型態的生態系中，目前市場上又以應用(application)及垂直產業(vertical)導向之生態系最為成功，關鍵是方案提供商(Vendor)是否能提供整合 IoT 不同模塊之完整方案(Whole product)，並帶給客戶明顯的商務成果(business outcome)。

因此，研華近年致力於透過投資、外部結盟、共創等作法，對外形成在智慧工廠、智慧城市等重點領域之完整生態系，整合系統整合商、方案提供商與專業顧問等夥伴能量，提供給客戶深入各領域之完整方案。在產品與技術方面，我們也透過新興商機孵化流程(Emerging Business Opportunity)、產學合作等作法，建立物聯網平台之關鍵模組、商務模式與發展路線圖。

近年來全球供應鏈攻擊事件頻傳，台灣身處科技業供應鏈重要基地，自然必須關注供應鏈的資安管理。本公司為全球 IoT 及工業電腦設備的領導廠商，零組件及服務供應商也遍及全球。因此，研華導入資安風險評分工具，透過資安廠商專有和開放性資料源，以及運用高階機器學習演算法與分析技術，由外部積極檢視及監控自身的資安風險。同時，研華也將資安風險評分工具應用於供應商資安風險管理，可以掌握合作夥伴的資安狀況，以便識別並即時因應其風險。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象係企業長期經營所累積之無形資產，對於危機事件發生時之外部信任基礎、資訊解讀角度及利害關係人回應具有關鍵影響。本公司長期致力於誠信經營、

技術領先與永續價值之實踐，已建立穩健且正向之企業形象，有助於在潛在風險或突發事件發生時，降低外界不確定性與誤解，提升危機溝通之有效性。

為持續強化企業形象並提升危機應變能力，本公司除不定期接待國內外法人投資人外，亦透過定期舉辦法人說明會、技術論壇、產業交流活動及多元溝通管道，主動揭露營運策略、技術發展與風險管理作為，確保資訊透明與一致性。同時，內部亦建立跨部門協作之溝通與審核機制，於危機或重大議題發生時，能即時掌握訊息、審慎回應，維護公司聲譽與利害關係人權益，確保企業長期穩健發展。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司併購法國 POS 及 KIOSK 品牌公司 Aures Technologies S.A.，並於 2025.4.14 完成公開收購並將 Aures 下市。Aures 是歐美地區聲譽卓著的品牌，擁有深厚的產品設計底蘊及客戶關係；旗下美國子公司 Retail Technology Group (RTG) 則是深耕全美連鎖餐飲零售行業的服務公司。此併購案將有效推進本公司在智慧城市及智慧零售領域布局。預期效益包含 Advantech 在產品工程能力及 Aures 在產品設計能力的雙向賦能；研華對 Aures 管理體系的加持及資源整合；雙方在全球銷售網絡的協作共創。本公司組建專責併購後經營團隊，以因應跨國管理、文化營運整合、財務體質優化等挑戰，並以短中長期計畫，分階段深化價值創造。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

研華為因應 2025 年趨於複雜的全球經濟與關稅壁壘，透過區域型製造(Global Manufacturing Footprint) 戰略擴充產能，將擴廠效益、風險與應對措施深度整合。透過台灣林口華亞二期工廠、日本直方及馬來西亞備援生產的佈局，建立「在地化生產」與「總部直送」模式，不僅能縮短物流交期以降低通膨導致的運輸成本，更能有效應對地緣政治下日益嚴苛的貿易保護主義，避開突發性的高額關稅。然而，除了區域型製造戰略外，研華也於 2025 年針對各製造中心進行設備投資升級，如 SMT 新線擴增與自動倉儲導入，擴充產能同時並以自動化設備提升作業效率。

2025 年亦面臨全球經濟波動及新型貿易障礙，如碳關稅與地緣政治引發的供應鏈中斷。研華將廠房擴充轉化為防禦工具，實施異地備援的 BCP 營運持續計劃，確保在貿易制裁或災害發生時，能迅速調度各區產線以維持核心供應。此外，針對碳關稅挑戰，研華在廠區全面導入能源管理與碳管理系統，並推動數位產品護照與綠色設計，將 ESG 合規能力視為規避稅負及提升溢價的關鍵優勢。結合 AI Agent 驅動的智慧排程與區域協作平台，研華能在動盪的經濟環境中靈活調派資源，確保全球供應鏈在面對關稅變動與經濟下行壓力時，依然展現高度的運營韌性與獲利競爭力。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨來源主要為國內外各知名大廠，具有良好品質信譽且與本公司保有穩定之合作關係，原物料供應情況亦穩定；銷貨方面，本公司為市場領導品牌，銷售通路順暢，故無進貨與銷貨集中之風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之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：無。

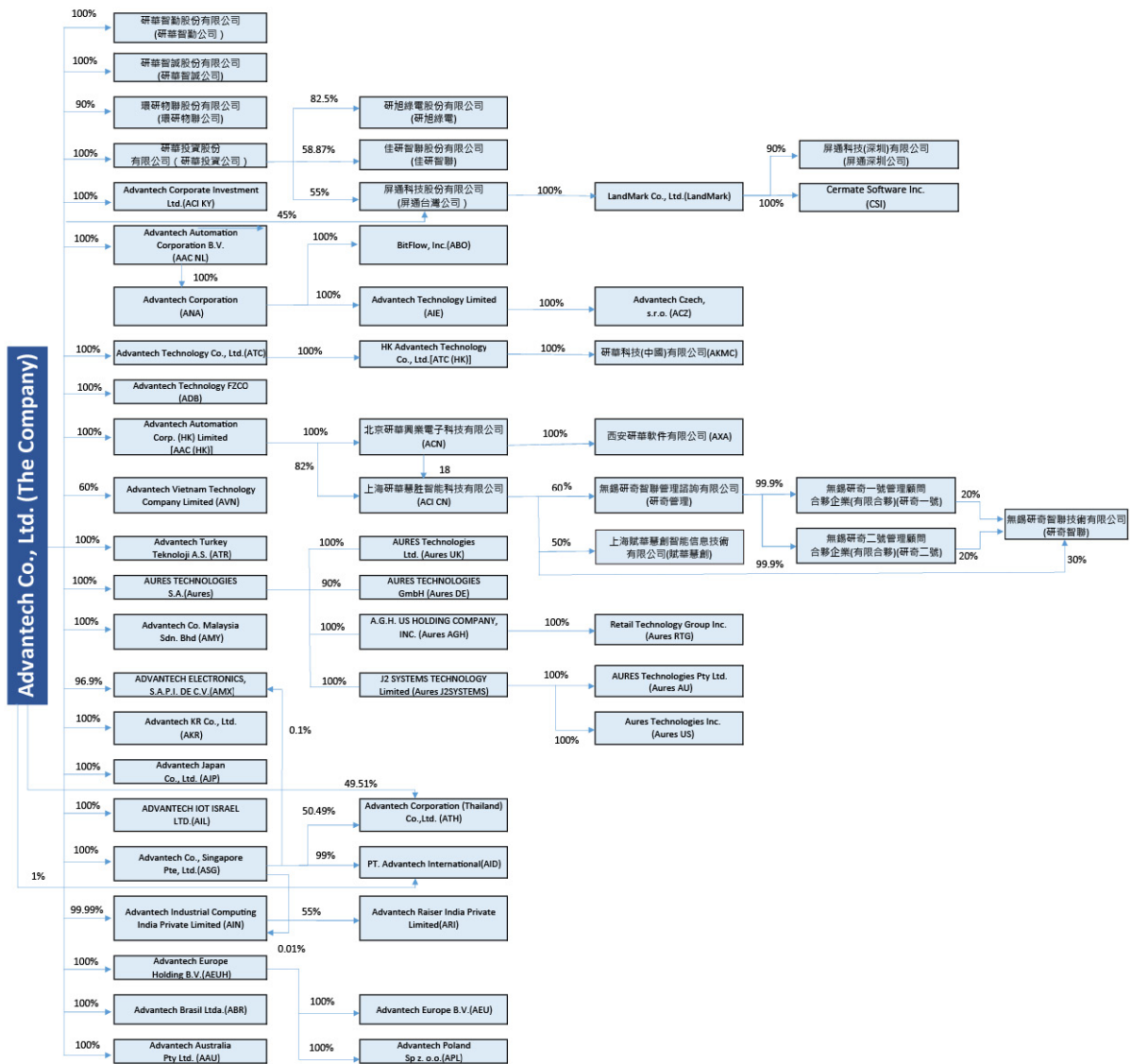
(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織結構：114年12月31日母公司與子公司之投資關係及持股比例如下



(二) 本公司應納入編製關係企業併財務報表之公司與依國際財務準則公報第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三) 本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

114年度已於臺灣證券交易所公開資訊觀測完成申報「研華關係企業三書表」作業，請參閱：臺灣證券交易所公開資訊觀測→研華股份有限公司電子書→關係企業三書表專區https://doc.twse.com.tw/pdf/202504_2395_A20_20260506_182304.pdf 相關公告申報資訊視為年報之記載事項。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

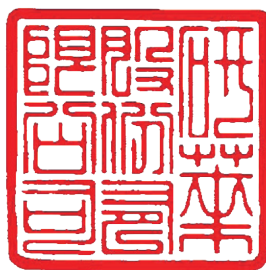
四、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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。

ADVANTECH

Enabling an Intelligent Planet

研華股份有限公司



董事長 劉克振



ADVANTECH

2025 ANNUAL REPORT