

普達系統股份有限公司

P o i n d u s S y s t e m s C o r p .

113 年度年報 2024 ANNUAL REPORT



刊印日期：中華民國114年5月9日

年報查詢網址: <http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱
發言人

姓名：譚家誠

職稱：總經理特別助理兼任採購處副總

電話：(02)7721-4688

電子郵件信箱：ir@poindus.com

代理發言人：

姓名：吳岱珊

職稱：財務處協理

電話：(02)7721-4688

電子郵件信箱：ir@poindus.com

二、公司及工廠之地址及電話

公司地址：台北市內湖區行愛路 77 巷 59 號 5 樓

電話：(02)7721-4688

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：台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw>

電話：(02) 2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、地址、網址及電話

會計師姓名：郭冠纓會計師、簡思娟會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所

不適用

六、公司網址

<http://www.poindus.com>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、董事、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	35
五、更換會計師資訊.....	35
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.....	35
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之 股東股權移轉及股權質押變動情形.....	36
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親 屬關係之資訊.....	37
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	38
參、募資情形.....	39
一、公司資本及股份.....	39
二、公司債辦理情形.....	42
三、特別股辦理情形.....	42
四、海外存託憑證辦理情形.....	42
五、員工認股憑證辦理情形.....	42
六、限制員工權利新股辦理情形.....	42
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	42
八、資金運用計畫執行情形.....	42
肆、營運概況.....	43
一、業務內容.....	43
二、市場及產銷概況.....	53
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	59
四、環保支出資訊.....	59
五、勞資關係.....	59
六、資通安全管理.....	60
七、重要契約.....	62

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	63
一、財務狀況	63
二、財務績效	64
三、現金流量	65
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	65
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年 投資計畫	66
六、風險事項分析評估	66
七、其他重要事項	69
陸、特別記載事項	70
一、關係企業相關資料	70
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	70
三、其他必要補充說明事項	70
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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	70

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

各位股東，回顧 113 年，儘管地緣政治風險持續未歇，導致全球各區域市場對 POS 產品的需求普遍趨緩，普達仍展現出優異的應變能力與市場敏銳度。透過策略性的資源調整與市場佈局，創造出亮眼的成果。在業務發展方面，英國與法國市場陸續開發多位新客戶，東南亞區域亦透過與跨國整合商的合作，開啟全新商機，使得整體獲利相較 112 年度有大幅成長。在營收表現方面，透過成功併購英國通路商 Varlink，不僅拓展了區域市場版圖，也顯著拉升整體營收規模。這些關鍵策略的推動，明確展現公司穩健前行的腳步，並朝著既定的方向邁進。以下分別就普達系統 113 年度的營業結果及 113 年度營業計畫概要、未來公司發展策略、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響，向各位股東報告如下：

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營收為新台幣 1,171,602 仟元，合併營業毛利為新台幣 286,740 仟元，合併稅後淨利為新台幣 58,315 仟元，每股盈餘則為新台幣 2.78 元。

(二) 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 113 年度並未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支情形

單位:新台幣仟元

項目\年度	113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入(出)	31,492	127,303
投資活動之淨現金流入(出)	(62,653)	(2,626)
籌資活動之淨現金流入(出)	(8,375)	(14,819)

2. 獲利能力分析

單位:%

項目\年度	113 年度	112 年度
資產報酬率	7.24	2.57
權益報酬率	10.46	3.28
稅前純益實收資本比率	37.60	11.16
純益(損)率	4.98	2.50
每股盈餘(虧損)(元)	2.78	0.82

(四) 研究發展狀況

本公司目前預計開發之產品如下：

計畫開發之新商品(服務)	
1.	VariPOS S150/S215 – VariPOS S 旗艦機系列
2.	VariKIOSK 217WR – 桌上型自助結帳 KIOSK
3.	WP-T21S - 不銹鋼材質無風扇 21.5” PPC/KDS
4.	NanoKIOSK 101/156 – 小型桌上型自助結帳 KIOSK

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1.行銷策略

- (1).鎖定具採購決策力的零售業整合商與具規模的軟體客戶，導入客製化解決方案，進一步擴大單一客戶對營收的貢獻比例，加速收入成長。
- (2).擴大以德國子公司為核心，向其他歐盟國家延伸的業務佈局，除持續深耕二階客戶（整合商與軟體商）外，一階客戶（通路商）亦納入開發策略，強化市場覆蓋。
- (3).提升德國與英國子公司具性價比產品的庫存水位，結合在地銷售與客戶服務團隊，強化交付效率與市場回應能力，進一步擴大市場佔有率。
- (4).建立標準化品管流程與區域維修支援機制，提升產品穩定性與售後反應速度，強化品牌信任度並提升客戶續購率。

2.研發策略

- (1).針對不同行業/應用對週邊產品的使用或需求，同時兼顧與POS主機的整合性，提供給使用者更友善的使用方式。
- (2).持續強化普達產品穩定性、附加功能及提升現有產品規格，以符合市場主流規格需求，並與低價競爭對手的定位有所區分。
- (3).改善現有產品的組裝架構與生產邏輯，增加零組件的共通性，降低生產成本，增加新興市場的產品價格競爭性。
- (4).貼近客戶需求，快速滿足客戶客製化的設計與生產。
- (5).積極尋找適合的供應商，提升產品多元性，提供客戶更多元的選擇，滿足不同市場需求。

3.營運規模與財務配合

- (1).專注本業，創新產品及應用功能，提昇經營團隊戰力，深耕產品市場，提昇競爭優勢。
- (2).維持穩健之財務策略，因應公司之持續成長。
- (3).建構良好的訓練環境，加強員工教育訓練，激發工作潛能，強化內部組織。
- (4).配合公司營運規模成長之規劃，強化風險控管能力。

4.生產策略

- (1).透過加工廠相互配合，提升生產效率，降低生產成本，提高競爭力。
- (2).落實品質保證制度，持續品質改善。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司並未編製 114年度財務預測，故無114年預期銷售數量資料。

(三) 重要之產銷政策

1. 以 Poindus 自有品牌之 POS 行銷全球，提升市占率，以期成為台灣主要 POS 品牌商及拓展全球銷售市場，提昇市占率。
2. 強化產銷溝通協調作業，透過定期業務銷售預估與專案備料機制，活化庫存週轉率與加強存貨控管，降低庫存風險。
3. 加強供應商、代工廠商之評鑑及管理制度，以維護產品品質、提升客戶滿意度及培養客戶忠誠關係。

三、未來公司發展策略

自111年3月加入仁寶電腦集團後，本公司充分發揮集團在採購、製造與研發等領域的綜效，優化成本結構、提升產品品質，進一步帶動產品毛利率的成長。在此基礎上，公司持續專注於產品設計與全球銷售，並加速新產品的研發進程，透過持續創新，強化整體市場競爭力。此外，我們也持續深化在地經營，透過結盟區域通路夥伴、投資垂直應用領域等方式，強化品牌在地識別度，擴大海外市場銷售動能，為未來成長奠定更穩固的基礎。

四、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

本公司各單位，除積極關注產業及市場變化外，亦隨時掌握總體環境重要政策及法律環境變動情形，採行穩健之財務管理策略及適當之措施因應之。整體而言，本公司所屬產業受國內外政策及法令影響係屬輕微。

展望未來，普達系統仍將嚴守專業本份、持續落實公司治理，以創造性思維開發貼近市場需要的創新解決方案，朝著永續經營的目標前進，期盼獲利能再創佳績，為股東、員工以及客戶等創造共同利益。再次感謝各位股東長期以來的支持及愛護，並祝各位身體健康 萬事如意！

董事長：翁宗斌



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事資料

1. 董事資料

114年04月19日；單位：仟股

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人 姓名、職 稱及關係			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中 華 民 國	仁寶電腦工業 (股)公司	-	111.04.25	3 年	111.04.25	11,768	56.04%	11,768	56.04%	-	-	-	-	陽明交通大學 管理科學所 仁寶電腦工業(股)公司 董事 銓寶科技(股)公司 董事長	註 1	-	-	-	
		代表人： 翁宗斌	男 61~70 歲				-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	
副董事長	中 華 民 國	仁寶電腦工業 (股)公司	-	111.04.25	3 年	111.04.25	11,768	56.04%	11,768	56.04%	-	-	-	-	美國林肯大學 經營管理碩士 仁寶電腦工業(股)公司 副總經理 安勤科技(股)公司 董事	註 1	-	-	-	
		代表人： 毛信功	男 51~60 歲				-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	
董事	中 華 民 國	仁寶電腦工業 (股)公司	-	111.04.25	3 年	111.04.25	11,768	56.04%	11,768	56.04%	-	-	-	-	輔仁大學 會計系 仁寶電腦工業(股)公司 副總經理/永 績發展副 續長 博智電子(股)公司 董事兼財務長	註 1	-	-	-	
		代表人： 王正強	男 61~70 歲				-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人 職姓名 稱	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				
董事	中 華 民 國	胡木鎮	男 61~70 歲	111.04.25	3 年	100.02.11	358	1.70%	358	1.70%	10	0.05%	726.5	3.46%	成功大學 工業設計系 賀毅科技(股)公司 總經理 飛捷科技(股)公司 研發部經理	註 1	協理 胡木鵬	
獨立 董事	中 華 民 國	王秉賢	男 71~80 歲	111.04.25	3 年	111.04.25	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學 電子工程系 宇極科技(股)公司 董事長兼總經理 仁寶電腦工業(股)公司 執行副總經理	-	-	
獨立 董事	中 華 民 國	吳森田	男 51~60 歲	111.04.25	3 年	111.04.25	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學 銀行學系 泰鼎國際(股)公司 董事兼策略長兼 副總經理 思源科技(股)公司 財務主管兼會計主 管 花旗銀行 企業金融處協理 銘傳商專 銀行保險科 法國外貿銀行台北分行 企業資深負 責人 法國外貿銀行台北分行 分行總經理 英商巴克萊銀行台北分行 投資銀行 部 台灣區聯席主管	註 1	-	
獨立 董事	中 華 民 國	楊惠珠	女 61~70 歲	111.04.25	3 年	111.04.25	-	-	-	-	-	-	-	-		註 1	-	

註 1：目前兼任本公司及其他公司之職務：

目前兼任本公司及其他公司之職務		目前兼任本公司及其他公司之職務	
職稱	姓名	董事	長
董事長	翁宗斌	董事	：銳寶科技(股)公司、聯恆國際(股)公司、星瑞半導體(股)公司、恆額科技(股)公司、瑞宏新技(股)公司、Wah Yuen Technology Holding Ltd. ：仁寶電腦工業(股)公司、台灣善合(股)公司、台杉八號生技(股)公司、Compal Connector Manufacture Ltd.、HengHao Holdings A Co., Ltd.、HengHao Holdings B Co., Ltd.、Sirqul Inc.、Varlink Limited ：宏葉新技(股)公司
副董事長	毛信功	董事	：嘉大針織(股)公司 ：安勤科技(股)公司、聯恆國際(股)公司、瑞興投資(股)公司、Compalead Electronics B.V.、Mexcom Electronics, LLC、Mexcom Technologies, LLC、Varlink Limited ：聯恆國際(股)公司 ：仁寶電腦工業(股)公司 ：普達系統(股)公司
董事	王正強	董事	：博智電子(股)公司、至寶科技(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、極創電子(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、華寶通訊(南京)有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、智易科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、元氣仁寶長照社團法人、昆山柏泰電子技術服務有限公司、宇核生醫(股)公司、韶陽科技(股)公司、Compal Electronics India Private Limited、Big Chance International Co., Ltd.、Center Mind International Co., Ltd.、CGS Technology (Poland) Sp. z o.o.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Jenpal international Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Shemona Corporation ：金仁寶總部資產開發股份有限公司、宏智生醫科技(股)公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、聯恆國際(股)公司、恆額科技(股)公司、飛寶電子(重慶)有限公司、恒額光電科技(浙江)有限公司
董事	胡木鎮	董事	：鰐寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司 ：仁寶電腦工業(股)公司 ：仁寶電腦工業(股)公司 ：古德投資有限公司 ：普達投資有限公司、Poindus Systems UK Limited、Varlink Limited ：普達系統(股)公司
獨立董事	吳森田	董事	：良鳳資本有限公司 ：泰鼎國際(股)公司、立盈環保科技(股)公司、良鳳資本有限公司 ：泰鼎國際(股)公司 ：泰鼎國際(股)公司 ：安勤科技(股)公司
獨立董事	楊惠珠	董事	：佳思投資有限公司(國泰私募財務顧問) ：統一綜合證券(股)公司、興能高科技(股)公司

2.法人股東之主要股東

114 年 05 月 09 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
仁寶電腦工業(股)公司	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶(9.21%)
	元大台灣高股息基金專戶(5.25%)
	金寶電子工業(股)公司(3.44%)
	新制勞工退休基金(2.27%)
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.29%)
	中華郵政股份有限公司(1.20%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.19%)
	美商摩根大通託管 A B P 退休基金投資專戶(0.93%)
	台灣中小企業銀行股份有限公司 (0.91%)
	勞工保險基金(0.85 %)

3.主要股東為法人者其主要股東

114 年 05 月 9 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
金寶電子工業(股)公司	仁寶電腦工業股份有限公司(8.24%)
	鵬寶科技股份有限公司(4.61%)
	博鑫開發有限公司(2.77%)
	合寶投資股份有限公司(1.99%)
	瑞信興業股份有限公司(1.86%)
	蔡麗珠(1.44%)
	瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶(1.33%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.18%)
	林高煌(1.00%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.99%)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
翁宗斌 董事長	1.董事專業資格與經驗請參閱本年報「董事資料」（第4-6頁）。 2.所有董事皆未有公司法第30條各款情事（註1）。	不適用	0
毛信功 副董事長			0
王正強 董事			0
胡木鎮 董事			0
王秉賢 獨立董事	所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」（註2）相關規定。 2. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份情形：無。 3. 最近二年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。		0
吳森田 獨立董事			0
楊惠珠 獨立董事			0

註1：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

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

註2：

1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：
 - (1) 公司或其關係企業之受僱人。
 - (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
 - (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
 - (4) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
 - (5) 直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
 - (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
 - (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東。
 - (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

5.董事會多元化及獨立性

(1).董事會多元化：

本公司「董事選舉辦法」第3條，明訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面項之標準：

- 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如：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。

本公司第7屆董事會由7位董事組成，具備商務、法務、財務及會計等領域，年齡分布於51-80歲，3位獨立董事中包含1位女性獨立董事。為本公司董事會成員多元化情形如下表：

姓名及 身份別	年 齡	性 別	國 籍	營 運 判 斷	會 計 財 務	經 營 管 理	危 機 處 理	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	兼 任 員 工
翁宗斌 董事長	61~70	男	中 華 民 國	√	√	√	√	√	√	√	√	
毛信功 副董事長	51~60	男	中 華 民 國	√		√	√	√	√	√	√	√
王正強 董事	61~70	男	中 華 民 國	√	√	√	√	√	√	√	√	
胡木鎮 董事	61~70	男	中 華 民 國	√		√	√	√	√	√	√	√
王秉賢 獨立董事	71~80	男	中 華 民 國	√		√	√	√	√	√	√	
吳森田 獨立董事	51~60	男	中 華 民 國	√	√	√	√	√	√	√	√	
楊惠珠 獨立董事	61~70	女	中 華 民 國	√	√	√	√	√	√	√	√	

(2).董事會獨立性：

本公司現任董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事，佔42.86%，董事與其他董事間未具有配偶或二親等以內之親屬關係，故董事無證券交易法第26-3條第3項及第4項規定情事，綜上所述，本公司董事會具有獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 04 月 19 日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	翁宗斌	男	111.04.25	-	-	-	-	-	-	陽明交通大學 管理科學所 仁寶電腦工業(股)公司 董事/總經理 鉅寶科技(股)公司 董事長	參閱第 6 頁	-	-	-
副董事長 兼營運長	中華民國	毛信功	男	111.04.25	-	-	-	-	-	-	美國林肯大學 經營管理碩士 仁寶電腦工業(股)公司 副總經理 安勤科技(股)公司 董事	參閱第 6 頁	-	-	-
總經理	中華民國	胡木鎮	男	98.06.16	358,000	1.70%	10,000	0.05%	726,500	3.46%	成功大學 工業設計系 賀毅科技(股)公司 總經理 飛捷科技(股)公司 研發部經理	參閱第 6 頁	協理	胡木鵬	二親等
總經理室 特助兼 採購處副總	中華民國	譚家誠	男	106.10.01	-	-	-	-	-	-	Lehigh University, USA 機械工程碩士 Psk Asia Inc. 總經理 Varian Semiconductor 業務處長	-	-	-	-
業務行銷處 資深副總	中華民國	張洪瑞	男	111.04.06	23,000	0.11%	2,000	0.01%	412,500	1.96%	政治大學 企研所 浦衛新集成(股)公司 總經理 普達系統(股)公司 總經理 賀毅科技(股)公司 業務部協理	元碩投資有限公司 董事長	-	-	-
研發處 協理	中華民國	蔡玄生	男	108.08.30	10,000	0.05%	-	-	-	-	Monash University Business MGT 普達系統股份有限公司 產品企劃資深經理 柏楷科技股份有限公司 業務經理	-	-	-	-
製造處 資深經理	中華民國	馬志輝	男	104.08.01	23,000	0.11%	-	-	-	-	健行工商專科學校 電子工程 宇辰光電(股)公司 資深經理 中強電子(股)公司 廠長	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
財務處協理	中華民國	吳岱珊	女	102.07.01	45,500	0.22%	-	-	-	-	中原大學會計系 仲駿(股)公司 財會部協理 賀毅科技(股)公司 財會資深經理 勤業眾信會計師事務所 審計部副理 92年會計師考試及格	Poindus Systems UK Limited 董事	-	-	
管理處協理	中華民國	胡木鵬	男	101.12.17	108,000	0.51%	-	-	-	-	政治大學邊政所 賀毅科技(股)公司 業務部經理 東森國際(股)公司 公關部副理	琪捷電子(深圳)有限公司 監察人	總經理	胡木鵬	二親等

二、董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額占稅 後純益之比例 (註 7)		薪資、獎金及 特支費等(E) (註 4)		兼任員工領取相關酬金 退職退休金(F) (註 8)		員工酬勞(G) (註 5)				A、B、C、D、 E、F 及 G 等七項 總額稅後純益之 比例 (註 7)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金	
		報酬(A) (註 1)	退職退休金 (B) (註 8)	董事酬勞(C) (註 2)	業務執行費用 (D) (註 3)		本公司	財務報告內所有公司 (註 6)	本公司	財務報告內所有公司 (註 6)	本公司	財務報告內所有公司 (註 6)	本公司 現金金額	本公司 股票金額	本公司 現金金額	本公司 股票金額	本公司 現金金額		本公司 股票金額
董事長	仁寶電腦工業 (股)公司代表 人:翁宗斌																		
副董事長 兼營運長	仁寶電腦工業 (股)公司代表 人:毛信功																		
董事	仁寶電腦工業 (股)公司代表 人:王正強																		
董事兼 總經理	胡木鎮																		
獨立 董事	王秉賢																		
獨立 董事	吳森田																		
獨立 董事	楊惠珠																		

1.獨立董事酬金給付政策、制度、標準及結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素釐定，以利發揮監督職能，每年給付獨立董事固定酬金及依其會議出席情形每次給付車馬費，本公司支付獨立董事酬金，已併同考量獨立董事所擔負之職責、風險、投入時間等因素，並參酌同業水準議定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

1.獨立董事酬金給付政策、制度、標準及結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事酬金採固定給付制，主要係考量為維持其獨立性，以利發揮監督職能，每年給付獨立董事固定酬金及依其會議出席情形每次給付車馬費，本公司支付獨立董事酬金，已併同考量獨立董事所擔負之職責、風險、投入時間等因素，並參酌同業水準議定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

註 1：係指 113 年度董事之報酬（包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等）。

註 2：係指經董事會通過過分之 113 年度董事酬勞金額。

註 3：係指 113 年度給付董事之車馬費。

註 4：係指 113 年度董事兼任員工（包括兼任執行長、總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取之薪資及獎金。

註 5：係指 112 年度實際分派比例所預估 113 年度擬議分派董事兼任員工之員工酬勞。

註 6：係指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金額。

註 7：係指 113 年度稅後純益。

註 8：係指 113 年度退職退休金之提列提撥金額。

酬金級距表

113 年 12 月 31 日

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 王秉賢/吳森田/楊惠珠/ 翁宗斌/毛信功/王正強/ 胡木鎮	財務報告內所有公司 王秉賢/吳森田/楊惠珠/ 翁宗斌/毛信功/王正強/ 胡木鎮	本公司 王秉賢/吳森田/楊惠珠/ 翁宗斌/毛信功/王正強/ 胡木鎮	財務報告內所有公司 王秉賢/吳森田/楊惠珠/ 翁宗斌/毛信功/王正強/ 胡木鎮
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)	-	-	胡木鎮	胡木鎮
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-	-	-
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	7 人	7 人	7 人	7 人

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B) (註 6)		獎金及特支費等 (C) (註 2)		員工酬勞金額(D)(註 3)				A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後純 益之比例(%) (註 5)		領取來自子公司 以外轉投資 事業或母公司 酬金
		本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	現金 金額	股票 金額	財務報告內所有公司 (註 4)	股票 金額	本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	
董事兼 總經理	胡木鎮	7,833	7,833	216	216	1,670	1,670	1,566	-	1,566	-	19.35%	19.35%	-
副總經理	張洪瑞													
副總經理	譚家誠													

註 1：係指 113 年度總經理及副總經理之薪資、職務加給、離職金及各種津貼。

註 2：包括 113 年度總經理及副總經理之獎金、獎勵金、車馬費、特支費及依「股份基礎給付」認列之薪資費用。

註 3：係依 112 年實際分派比例所預估 113 年度擬議分派總經理及副總經理之員工酬勞金額。

註 4：係指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 5：係指 113 年度稅後純益。

註 6：係指 113 年度退職退休金之提列提撥金額。

酬金級距表

113 年 12 月 31 日

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(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)	譚家誠	譚家誠
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	胡木鎮/張洪瑞	胡木鎮/張洪瑞
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-
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	3 人	3 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額 (註 1)	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總 經 理	胡 木 鎮	-	2,554	2,554	4.38%
	副總經理	張 洪 瑞				
	副總經理	譚 家 誠				
	協 理	蔡 玄 生				
	協 理	胡 木 鵬				
	協 理	吳 岱 珊				
	資深經理	馬 志 輝				

註 1：係依 112 年實際分派比例所預估 113 年擬議分派經理人之員工酬勞。

(五) 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稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：%

職 稱	112 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	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事	9.98%	9.98%	5.01%	5.01%
監 察 人	-	-	-	-
總經理及副總經理	57.83%	57.83%	19.35%	19.35

註：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：

本公司董事及獨立董事於每次董事會領取車馬費，獨立董事領取固定薪酬，不參與董事酬勞分配，餘董事得領取固定薪酬及參與董事酬勞分配；董事酬勞，係明訂在公司章程內，以稅前獲利提撥不高於3%之額度內，由董事會決議董事酬勞並報告股東會後始分派；個別董事酬勞係根據其對公司營運參與程度及貢獻價值所計算之權數進行分配，並由薪資報酬委員會決議後送董事會討論。總經理及副總經理酬金包含薪資、獎金、員工酬勞、員工認股權及退職/退休金等，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之；訂定酬金之程序，亦依據公司章程及相關管理辦法訂定之；本公司支付董事、總經理及副總經理酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度本公司董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數 B	委託出 席次數	實際 出(列)席率(%) 【 B / A 】	備註
董事長	仁寶電腦(股)公司 代表人：翁宗斌	5	0	100%	
副董事長	仁寶電腦(股)公司 代表人：毛信功	5	0	100%	
董事	仁寶電腦(股)公司 代表人：王正強	5	0	100%	
董事	胡木鎮	5	0	100%	
獨立董事	王秉賢	5	0	100%	
獨立董事	吳森田	5	0	100%	
獨立董事	楊惠珠	5	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 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

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

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

董事會 日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避 原因	參與表決情形
113.08.08	胡木鎮	通過 112 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案。	關係自身利益	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決
113.12.20	胡木鎮	通過(1)113 年度經理人績效考核及薪資報酬檢討案； (2)113 年度經理人年終獎金發放案。	關係自身利益	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決
113.12.20	王秉賢、 吳森田、 楊惠珠	通過 114 年度董事及經理人薪資報酬標準及結構訂定案。	關係自身利益	均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決

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

本公司目前已設置 3 名獨立董事並成立審計委員會，本公司稽核主管每月亦會將查核情形彙總報告於獨立董事，使其充分掌握公司狀況，除此之外，本公司已將相關訊息放置於公司網站上，提昇資訊透明度。

(二) 審計委員會參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

113 年度本公司審計委員會開會 6 次(A)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出 席次數	實際出席率(%) 【 B / A 】	備註
召集人	王秉賢	6	-	100%	
委員	吳森田	6	-	100%	
委員	楊惠珠	6	-	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會日期 (期別)	議案內容	審計委員會決議結果 及公司對審計委員會 意見之處理
113.03.28 第 7 屆第 9 次	通過(1)112 年度內控聲明書案； (2)112 年度營業報告書、合併及個體財務報告案；(3)112 年度盈餘分配案；(4)修訂「資金貸與他人作業程序」案；(5)修訂「取得或處分資產處理程序」案；(6)修訂內部控制相關之政策與程序(7)解除董事及法人董事代表人競業禁止限制案。	● 所有委員照案通過 ● 公司對審計委員會意見之處理:無。
113.04.26 第 7 屆第 10 次	通過(1)本公司擬收購英國 Varlink Limited 100%股權案；(2)本公司對 Varlink Limited 資金貸與案。	● 所有委員照案通過 ● 公司對審計委員會意見之處理:無。
113.06.18 第 7 屆第 11 次	通過子公司 Poindus Systems UK Limited 資金貸與借新還舊案。	● 所有委員照案通過 ● 公司對審計委員會意見之處理:無。
113.08.08 第 7 屆第 12 次	通過(1)113 年第 2 季合併財務報告； (2)子公司 Varlink Limited 資金貸與案。	● 所有委員照案通過 ● 公司對審計委員會意見之處理:無。

113.12.20 第 7 屆第 13 次	通過(1)簽證會計師獨立性及適任性定期評估案；(2) 113 及 114 年度簽證會計師委任公費案；(3)修訂「印鑑管理辦法」案。	● 所有委員照案通過 ● 公司對審計委員會意見之處理：無。
--------------------------	---	--

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

四、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：

董事會 日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避 原因	參與表決情形
113.12.20 第 7 屆第 13 次	王秉賢、 吳森田、 楊惠珠	通過 114 年度董事及經理人薪資報酬標準及結構訂定案。	關係自身利益	(1)獨立董事固定薪酬部分，獨立董事均依法採利益迴避且本人未參與討論及表決 (2)其餘議案討論內容經主席徵詢全體出席董事，照案通過。

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

本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道順暢，且達成一致性之結論：

(一) 與會計師之溝通：本公司簽證會計師定期跟獨立董事報告財務報表查核計畫、查核結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告，民國 113 年度並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

(二) 與內部稽核主管之溝通：

(1)內部稽核主管依規定每次出席董事會報告稽核業務。

(2)內部稽核單位依法按月向獨立董事呈送稽核報告。

(3)稽核人員追蹤報告其內控缺失及異常事項改善情形，並按季作成追蹤報告，呈報獨立董事。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		V	本公司目前尚未訂定公司治理實務守則。 同左說明
二、公司股權結構及股東權益	(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	本公司訂有股務作業管理辦法，並委託股務代理機構及設置內部股務單位，凡接獲股東建議或糾紛等，均按該辦法處理。
	(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？	V	本公司係委託專業股務代理機構處理股務作業，並由財務處與股務代理密切聯繫，有效掌控股東結構。
	(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	本公司及關係企業皆獨立運作，並明確劃分權責，且已依法令規定建立內部控制制度及相關管理辦法，並據以執行。
	(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	本公司訂有「內部重大資訊處理程序」及「防範內線交易作業程序」，規範知悉內部重大資訊之內部人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，並定期對內部人進行相關法令之宣導。
三、董事會之組成及職責	(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	本公司董事會成員已具備各領域專業，並包括男性及女性董事，符合多元化方針。本公司董事會成員多元化落實執行請參閱本年報第12頁。
	(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並視營運需求設立各類功能性委員會，如106年設立併購特別委員會及111年設立審議委員會。 同左說明

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司已制定『董事會績效評估辦法』，包括評估週期及期間、評估範圍及方式、執行單位、評估程序及評估指標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。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年取得會計師出具獨立聲明，並定期進行獨立性評估作業。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？		V	由於本公司規模尚小，目前尚未配置治理主管及人員，目前係設置股票課，負責提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等作業。	同左說明
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人、代理發言人及股務代理機構等利害關係人溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，可藉由電話或電子郵件溝通利害關係人所關切之議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任「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務，並訂有「股務作業管理辦法」規範相關事宜。	無重大差異
七、資訊公開	V		本公司已設有網站，並建立投資人專區及利害關係人專區，揭露財務業務及公司治理情形。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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、並將法人說明會之簡報資料置於公司網站)?	V		本公司已建立英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度，並將法人說明會之簡報資料置於公司網站。
(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二季財務報告與各月份營運情形?		V	本公司年度財報、第二季財報及各月份營運情形，均依證券交易法等相關規定分別於次年4月底前、每季終了45日內及次月10日前於公開資訊觀測站完成公告申報，已遵規定期限辦理。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		1.本公司於人事規章等相關管理辦法中，明訂員工之行為守則、權利義務、薪資福利、教育訓練等，並設置職工福利委員會，保障員工權益和建立良好工作環境。 2.本公司與供應商之間一向維持良好關係，充分溝通並創造互利雙贏。 3.本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商等相關利害關係人均有暢通溝通管道，並尊重其應有之合法權益。 4.本公司董事(含獨立董事)進修課程，如下附表。 5.本公司遵循公司內部控制設計之精神，各部門定期實施內部自行評估，並由稽核人員進行覆核及檢討改善，以降低營運風險。 6.本公司通過ISO9001國際品質認證，銷售之產品亦依客戶需求取得相關安規認證，並提供產品之相關保固及售後服務。 7.本公司113年度為全體董事購買責任保險美金300萬元(新台幣92,595仟元)，並已於112/12/22向董事會報告投保重要內容。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：不適用。			無重大差異

■本公司董事(含獨立董事)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			
董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:翁宗斌	2024/04/16	2024/04/16	中華獨立董事協會	淺談高科技製造業之兩大風險：地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3
董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:翁宗斌	2024/08/13	2024/08/13	台灣董事學會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
副董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:毛信功	2024/09/26	2024/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會【輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維】	3
副董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:毛信功	2024/11/12	2024/11/12	社團法人中華公司治理協會	從董監事高度看併購案	3
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:王正強	2024/04/16	2024/04/16	中華獨立董事協會	淺談高科技製造業之兩大風險：地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:王正強	2024/08/13	2024/08/13	台灣董事學會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:王正強	2024/09/30	2024/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人:王正強	2024/10/18	2024/10/18	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	胡木鎮	2024/08/23	2024/08/23	社團法人中華公司治理協會	勞動爭議防免及公司治理	3
獨立董事	王秉賢	2024/08/09	2024/08/09	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3
獨立董事	吳森田	2024/10/04	2024/10/04	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	3
獨立董事	楊惠珠	2024/05/24	2024/05/24	社團法人中華公司治理協會	企業非財務績效之價值與氣候相關揭露-全球趨勢和因應策略	3

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	王秉賢		董事專業資格與經驗請參閱本年報第4-6頁「董事資料」。	相關評估請參閱本年報第8~9頁。	0
獨立董事	吳森田				1
獨立董事	楊惠珠				2

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 4 月 25 日至 114 年 4 月 24 日。

113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B / A】	備註
召集人	王秉賢	4	-	100%	
委員	吳森田	4	-	100%	
委員	楊惠珠	4	-	100%	

其他應記載事項：

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

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

(五) 推動永續發展執行情形：

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	本公司由管理處作為推動永續發展之兼職單位，每年定期彙整執行成果，於次年第一季董事會報告執行成效。	同左說明
二、公司是否依重大性原則、進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		V	本公司目前雖無訂定相關風險管理政策或策略，但不定期召開主管會議討論營運風險及解決之道。	同左說明
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司自創立以來，致力產品環境之提升，以求公司永續經營，並通過ISO14000(環境管理系統)之認證，落實對環境政策的承諾。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生材料？	V		本公司事業廢棄物皆委託環保署認可之廢棄物處理機構清除、回收紙再利用，將文件用紙量降低等作業，以降低對環境之衝擊。	無重大差異
三、環境議題 (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？		V	本公司無生產製造工廠，所進行之生產行為以組裝為主，面臨氣候變遷的潛在風險，主要如極端氣候變化影響資源短缺，造成原料成本增加、運輸成本上漲等，可能使公司因氣候變遷而衝擊到營運成果，本公司採用符合RoHS認證之原物料設計生產產品、回收紙再利用及於夏日進行空調溫度控制等作業，以降低氣候變遷對環境之衝擊。	同左說明

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	本公司自113年起統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。依照ISO14064-1:2018標準，盤查邊界涵蓋範圍為台北辦公室、倉庫、德國子公司及大陸子公司，溫室氣體排放量約130.38公噸、用水量約251公噸。因本公司並無生產製造工廠，亦非主要能源消耗之產業，故不會產生大量空污、廢水及廢棄物，本公司持續推動節約能源宣導、推廣公務車共乘等節能減碳方法。	同左說明
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司依照勞動法令規範訂定工作規則及相關人事管理規章，以保障員工之權益，並依法召開勞資會議，以促進勞資和諧及營造互利雙贏的遠景。	無重大差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)、並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等，均符合勞動基準法相關規定。 設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；公司雇用政策無性別、種族、年齡、婚姻等差別待遇，並關懷弱勢族群，落實升遷機會之平等。 本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。	無重大差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司提供員工安全與健康之工作環境，並定期辦理健康檢查，以保障員工身心健康。 本公司113年並無職災案件(不含交通職災)。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司不定期安排員工進行教育訓練，以發展及培訓員工職涯能力。	無重大差異

四、社會議題

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對於銷售之產品會依客戶需求出具自我宣告書，包括符合CE、FCC、VCCI、UL及歐盟REACH法規等國際法規規範；對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，並設有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益政策及提供申訴管道。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司訂定之企業社會責任守則已規範與主要供應商之合約應有左列條款，本公司持續向供應商宣導企業永續政策與作法，並要求廠商配合辦理，在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範及政府法令，以期達成經濟、社會與環境的平衡發展。	同左說明
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司「永續發展實務守則」雖依本公司實務略為修正，惟訂定之守則與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規範之精神一致。		V	本公司尚未編製永續報告書，未來將視實務需求編制，加強揭露推動企業社會責任之情形。	將依未來營運所需編製
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

(六) 履行誠信經營情形：

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、訂定誠信經營政策及方案	(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	本公司已將「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」公告於本公司網站及公開資訊觀測站，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。	無重大差異
	(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V	本公司對於可辨認之具較高不誠信行為風險之營業活動，已建立必要控制制度及會計制度，並視風險程度進行稽核作業提報董事會。會計師亦會於財報查核時對其判斷風險較高部分進行查核。	
	(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉作業辦法」並落實執行。	
二、落實誠信經營	(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V	本公司與他人建立商業關係前，會先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會有求、提供或收受賄賂。 本公司與他人簽訂契約時，將遵守誠信經營納入契約條款。	無重大差異

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
三、公司檢舉制度之運作情形	(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	由於本公司規模尚小，目前尚未設置企業誠信經營專職單位，並定期向董事會報告執行情形。	同左說明
	(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	本公司已訂定董事及經理人行為準則及員工行為準則，闡明防止利益衝突之政策並落實執行。	無重大差異
	(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	公司會計制度、內部控制之運作情形，皆經內部稽核人員及會計師定期查核。	無重大差異
	(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	本公司定期向全公司人員宣導誠信概念及主要應遵行之事項。	無重大差異
	(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	本公司訂有「檢舉作業辦法」以建立具體檢舉、獎勵制度及檢舉管道，並由稽核室作為受理單位。	無重大差異
	(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	本公司之「檢舉作業辦法」已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無重大差異
	(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	本公司之「檢舉作業辦法」已訂定保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已將「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」公告於本公司網站及公開資訊觀測站，並於股東會年報中揭露其推動情形。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司訂有誠信經營守則，其113年運作情形經稽核室查核，與守則無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：不適用。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

普達系統股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：114 年 3 月 27 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日之內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月27日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

普達系統股份有限公司

董事長：翁宗斌 簽章



總經理：胡木鎮 簽章



2.會計師內部控制審查報告書：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議：

1.股東會

會議日期	重要決議
113.6.18	1.承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 2.承認 112 年度盈餘分配案。 3.通過修訂「資金貸與他人作業程序」案。 4.通過修訂「取得或處分資產處理程序」案。 5.通過解除董事及法人董事代表人競業禁止限制案。

2.董事會

會議屆次	日期	重要決議
第 7 屆 第 9 次	113.03.28	1.通過 112 年度內控聲明書案。 2.通過 112 年度董事酬勞及員工酬勞分派總數案。 3.通過 112 年度營業報告書、合併及個體財務報告案。 4.通過 112 年度盈餘分配案。 5.通過 112 年度盈餘發放現金股利案。 6.通過修訂「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」案。 7.通過修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。 8.通過修訂「取得或處分資產處理程序」案。 9.通過修訂「董事會議事規則」案。 10.通過修訂「審計委員會組織規程」案。 11.通過董事及法人董事代表人競業禁止限制案。 12.通過 113 年股東常會召開相關事宜案，提請 討論。 13.通過 113 年股東常會受理股東提案期間及場所案。
第 7 屆 第 10 次	113.04.26	1.通過本公司擬收購英國 Varlink Limited 100%股權案。 2.通過本公司擬於討論事項第一案經董事會決議通過後，針對 Varlink Limited 資金貸與案。 3.通過本公司擬於討論事項第一案經董事會決議通過後，針對 Varlink Limited 總經理聘任案。
第 7 屆 第 11 次	113.06.18	1.通過子公司 Poindus Systems UK Limited 資金貸與借新還舊案。
第 7 屆 第 12 次	113.08.08	1.通過 112 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案。 2.通過 113 年第 2 季合併財務報告。 3.通過子公司 Varlink Limited 資金貸與案。 4.通過本公司向金融機構貸款授權案。

會議屆次	日期	重要決議
第 7 屆 第 13 次	113.12.20	1.通過董事及經理人績效評估與薪資報酬之相關辦法定期檢討案。 2.通過 113 年度經理人績效考核及薪資報酬檢討案。 3.通過 113 年度經理人年終獎金發放案。 4.通過 114 年度董事及經理人薪資報酬標準及結構訂定案。 5.通過 114 年度董事酬勞及員工酬勞提撥比率案。 6.通過 114 年度預算案。 7.通過簽證會計師獨立性及適任性定期評估案。 8.通過 113 及 114 年度簽證會計師委任公費案。 9.通過 114 年度稽核計劃案。 10.通過修訂「印鑑管理辦法」案。 11.通過本公司背書保證專用印鑑保管人案。
第 7 屆 第 14 次	114.03.27	1.通過 113 年度內控聲明書案。 2.通過修訂「資金貸與他人作業程序」案。 3.通過子公司 Adasys GmbH Elektronische Komponenten 資金貸與借新還舊案。 4.通過子公司 Varlink Limited 資金貸與借新還舊案。 5.通過本公司向金融機構貸款授權案。 6.通過第 8 屆 7 席董事(含獨立董事 3 席)選舉案。 7.通過 114 年股東常會召開相關事宜案。 8.通過 114 年股東常會受理股東提案及提名相關事宜案。
第 7 屆 第 15 次	114.04.24	1.通過 113 年度董事酬勞及員工酬勞分派總數案。 2.通過 113 年度營業報告書、合併及個體財務報告案。 3.通過 113 年度盈餘分配案。 4.通過 113 年度盈餘發放現金股利案。 5.通過訂定「基層員工」範圍案。 6.通過修訂「公司章程」案。 7.通過提名第 8 屆董事候選人名單及獨立董事資格審查案。 8.通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備 註
安侯建業聯合 會計師事務所	郭冠纓	113/1/1~113/12/31	1,100	1,610	2,710	註 1
	簡思娟					

註 1：非審計公費服務包含：收購 Varlink 專案 review 150 仟元、財報實審 100 仟元、稅報 250 仟元、移轉訂價報告 100 仟元、子公司審計 900 仟元及其他 110 仟元(財報公告申請表、年報及 iXBRL 轉檔)。

(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：本公司113年度未更換簽證查核會計師事務所。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：不適用。

五、更換會計師資訊：不適用。

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 19 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事	仁寶電腦工業股份有限公司	-	-	-	-
董事長	翁宗斌	-	-	-	-
副董事長 兼營運長	毛信功	-	-	-	-
董事	王正強	-	-	-	-
獨立董事	王秉賢	-	-	-	-
獨立董事	吳森田	-	-	-	-
獨立董事	楊惠珠	-	-	-	-
董事兼 總經理	胡木鎮	-	-	-	-
資 深 副總經理	張洪瑞	-	-	-	-
副總經理	譚家誠	-	-	-	-
協理	蔡玄生	-	-	-	-
協理	胡木鵬	-	-	-	-
協理	吳岱珊	-	-	-	-
資深經理	馬志輝	-	-	-	-
大股東	睿安投資有限公司	-	-	-	-

(二) 股權移轉資訊：股權無移轉予關係人情形。

(三) 股權質押資訊：股權無質押情形。

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

114 年 4 月 19 日

姓名（註 1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註 3）		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱（或姓名）	關係	
仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰	11,768,199	56.04%	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
睿安投資有限公司 代表人：潘毅君	3,150,000	15.00%	-	-	-	-	-	-	-
	163,500	0.78%	-	-	-	-	-	-	-
古德投資有限公司 代表人：胡木鎮	726,500	3.46%	-	-	-	-	-	-	-
	358,000	1.70%	10,000	0.05%	-	-	-	-	-
元碩投資有限公司 代表人：張洪瑞	412,500	1.96%	-	-	-	-	-	-	-
	23,000	0.11%	2,000	0.01%	-	-	-	-	-
林信彰	168,000	0.80%	-	-	-	-	-	-	-
陳曰寧	152,000	0.72%	-	-	-	-	-	-	-
劉華山	145,950	0.70%	-	-	-	-	-	-	-
林偉立	130,000	0.62%	-	-	-	-	-	-	-

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、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：

113年12月31日 單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、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
普達投資有限公司	(註1)	100	-	-	(註1)	100
Adasys GmbH Elektronische Komponenten	-	100	-	-	-	100
Poindus Systems UK Limited	300	100	-	-	300	100
Poindus Systems GmbH(註2)	-	-	-	-	-	-
琪捷電子(深圳)有限公司	(註1)	100	-	-	(註1)	100
Varlink Limited	140	100	-	-	140	100
Epos Distributor Limited	0.001	100	-	-	0.001	100

(註1)：係有限公司，故無股數。

(註2)：Poindus Systems GmbH已於113/9完成清算程序。

參、募資情形

一、公司資本及股份：

(一) 股本來源：

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以 外之財產 抵充股款 者	其他
098.06	10	6,000	60,000	3,101	31,010	創立資本 31,010 仟元	-	註 1
100.02	10	7,000	70,000	7,000	70,000	現金增資 14,100 仟元 債權抵繳股款 24,890 仟元	-	註 2
101.11	10	7,758	77,580	7,758	77,580	盈餘轉增資 7,000 仟元 員工紅利轉增資 580 仟元	-	註 3
102.12	16.5	30,000	300,000	8,000	80,000	現金增資 2,420 仟元	-	註 4
103.07	10	30,000	300,000	12,000	120,000	盈餘轉增資 40,000 仟元	-	註 5
104.02	40	30,000	300,000	16,000	160,000	現金增資 40,000 仟元	-	註 6
104.08	10	30,000	300,000	20,000	200,000	合併換股增資 40,000 仟元	-	註 7
105.07	25.62	30,000	300,000	21,000	210,000	員工認股權行使而發行普 通股 10,000 仟元	-	註 8

註 1：臺北市政府府產業商字第 09885481800 號。

註 2：臺北市政府府產業商字第 10081361010 號。

註 3：臺北市政府府產業商字第 10189743900 號。

註 4：臺北市政府府產業商字第 10291095000 號。

註 5：臺北市政府府產業商字第 10386353110 號。

註 6：臺北市政府府產業商字第 10481352210 號。

註 7：臺北市政府府產業商字第 10487233610 號。

註 8：臺北市政府府產業商字第 10590016000 號。

單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(註 1)	未發行股份	合 計(註 2)	
記名式 普通股	21,000,000	9,000,000	30,000,000	

註 1：已發行股份未上市上櫃，亦非管理或報備股票。

註 2：本公司章程額定股本已經股東會通過變更為 50,000,000 股，惟經濟部變更登記表仍為 30,000,000 股。

總括申報制度相關資訊：無

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

(二) 主要股東名單：持有股份達總股份百分之五以上或股權比例前十名股東。

114 年 4 月 19 日；單位：人；股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
仁寶電腦工業股份有限公司		11,768,199	56.04
睿安投資有限公司		3,150,000	15.00
古德投資有限公司		726,500	3.46
元碩投資有限公司		412,500	1.96
胡木鎮		358,000	1.70
林信彰		168,000	0.80
潘毅君		163,500	0.78
陳曰寧		152,000	0.72
劉華山		145,950	0.70
林偉立		130,000	0.62

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

本公司章程第廿三條規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款，彌補以往累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，再依法令提列或迴轉特別盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，得不再提列；如尚有餘額併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，依本條第三項及第廿二條規定決議後分派之。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將股東股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 1% 時，得不予分配；股東股利之分派得以現金或股票方式發放；若有發放現金股利，其分配不低於當年度發放股東現金股利及股東股票股利合計數之 10%。

2. 股利分配之情形：

股利年度	董事會決議通過 股利分派日	股東股利	
		現金股利(元)	盈餘配股(元)
113 年	114/4/24	46,620,000 (每股配發 2.22 元)	-

註：113 年股利分配業經 114/4/24 董事會通過，董事會訂定現金股利配息基準日為 114/6/25，預計於 114/7/4 發放。

3. 預期股利政策將有重大變動之情形：無。

(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：
不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有稅前獲利，應提撥 3% 至 15% 為員工酬勞，由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數決議行之，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，該一定條件由董事會訂之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議董事酬勞，且不得高於 3%。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。

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

本公司員工及董事酬勞以公司章程所訂定之成數為基礎，於各年度進行估列。如嗣後董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整，列為董事會決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1).以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，與認列費用年度估列金額之差異、原因及處理情形：

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案業經 114 年 4 月 24 日董事會決議通過，配發員工酬勞 8,696 仟元及董事酬勞 1,738 仟元，與帳上估列金額無差異。

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

本次無配發員工股票酬勞。

4. 112 年盈餘於 113 年度實際分配情形：

單位:新台幣仟元

項目	113 年 實際分配情形	112 年 帳列數	差異數	原因	處理情形
董事酬勞	572	572	0	-	-
員工酬勞	2,865	2,865	0	-	-

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成者之計畫內容與執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 經營業務之主要內容：

本公司及子公司主要業務為設計、製造及銷售端點銷售系統（POS System）、工業電腦顯示器、自動辨識系統及其週邊產品。

2. 目前主要產品之營收比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重	營業收入淨額	比重
POS 系統	469,085	67.67%	603,834	51.54%
工業電腦顯示器	78,397	11.31%	164,934	14.08%
自動辨識系統	-	-	157,243	13.42%
週邊及其他	145,741	21.02%	245,591	20.96%
合 計	693,223	100.00%	1,171,602	100.00%

3. 計畫開發之新商品(服務)

計畫開發之新商品(服務)	
1.	VariPOS S150/S215 – VariPOS S 旗艦機系列
2.	VariKIOSK 217WR – 桌上型自助結帳 KIOSK
3.	WP-T21S - 不銹鋼材質無風扇 21.5” PPC/KDS
4.	NanoKIOSK 101/156 – 小型桌上型自助結帳 KIOSK

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

(1).工業電腦產業

工業電腦 (Industrial PC, IPC) 最早是用於工廠生產製造流程中，儀器及機器設備的控制、監視與測試等自動化設備。近年來隨著 Wintel PC 的標準化及低價化，自動化控制系統紛紛轉以採用 PC 為平台架構，使得標準 PC 架構逐漸成為工業自動化的主流，也因為以 PC 為架構，使得 IPC 產品得以跳脫原本工業應用領域，轉而針對各種產業應用而設計產品，使得各式各樣應用領域之 IPC 產品因而產生，加以通訊、網路、軟體及光電的整合應用之下，工業電腦已廣泛應用到生活中各個層面，如捷運讀卡機、自動售票機、ATM、POS、博弈、自動化監控系統及環境監控系統、樂透彩券電腦等。

另工業電腦產品不若一般商用電腦採大量標準化的生產方式，於不同用途的領域有相異的功能需求設計，廠商需針對使用者需要設計符合其功能需求及外觀的產品，且因 IPC 產品使用環境極為複雜，通常亦需負擔整體系統之監控工作。由上述可知，IPC 產品與一般電子產品相異，具有少量多樣性、高度客製化、穩定度要求高及產品生命週期較長等特性。

(2).端點銷售系統產業

端點銷售系統 (Point of Sales ; POS，以下簡稱 POS 系統) 係以 POS 電腦主機、螢幕及條碼機、錢櫃、可程式化鍵盤等週邊設備，再搭配各式軟體，組合成一套可以讀取及收集各種銷售、進貨、庫存等數據之資訊系統。產業之發展可溯及 1960-1970 年代，隨著電腦系統的進步，零售業界開始嘗試使用電腦來管理店面的商品，因當時商品的條碼規格開始確立，製造商在商品出廠時直接印製條碼，而店家便可以利用此條碼來管理商品，包括透過電腦系統的內部軟體進行整合統計、進貨入帳、銷貨扣帳、產品銷售狀況統計等庫存管理，以達到計算準確化及節省人力之目的；惟雖其功能強大，卻因價格昂貴，故無法廣為一般流通業者所使用。直到電子收銀系統 (Electronic Cash Register ; ECR) 的產生，其功能及效率遠超過傳統之機構現金收銀機 (Cash Register)，可將每日交易記錄之金額、數量、產品別等資料進行分析，以達成銷售管理之基本訴求，故開始為餐飲及零售業者廣泛運用。後來隨著消費習性的改變，餐飲及零售市場開始快速拓展且營業型態日益多樣化之下，提高了日常交易之複雜度，故推生新一代的

POS 系統的產生。餐飲及零售市場業者為能有效掌握市場資訊，對於功能性、擴充性及相容性高的 POS 需求日溢增加，且伴隨電腦產業的蓬勃發展，POS 系統之相關軟硬體整合技術已趨成熟，應用功能亦不斷創新，其強大的資訊整合能力及網路擴充功能，使其逐漸取代電子收銀系統成為 POS 市場之主流，又稱為第三代 POS 系統。

隨著資訊通信技術 (Information and Communications Technology; ICT) 的演進，業界多已運用科技來滿足客戶的新需求，目前市場的換機主流是提供可及時處理大量資訊、分析運算管理、及擁有觸控螢幕多功能一體機的 All-in-one Touch POS，並應用於醫療市場、網路商務、行動商務擴展、彩券娛樂業、以及其他服務業等，可切入的市場應用非常廣泛。此外，隨著近年來行動產品於消費性電子市場迅速的普及應用，亦帶動 POS 系統的服務範圍跨入全新領域，預期行動 POS (Mobile POS) 的興起與 POS 系統整合支付等應用的功能，將擴大產品新應用領域，故市場預測未來此產業仍可維持穩定成長之趨勢。

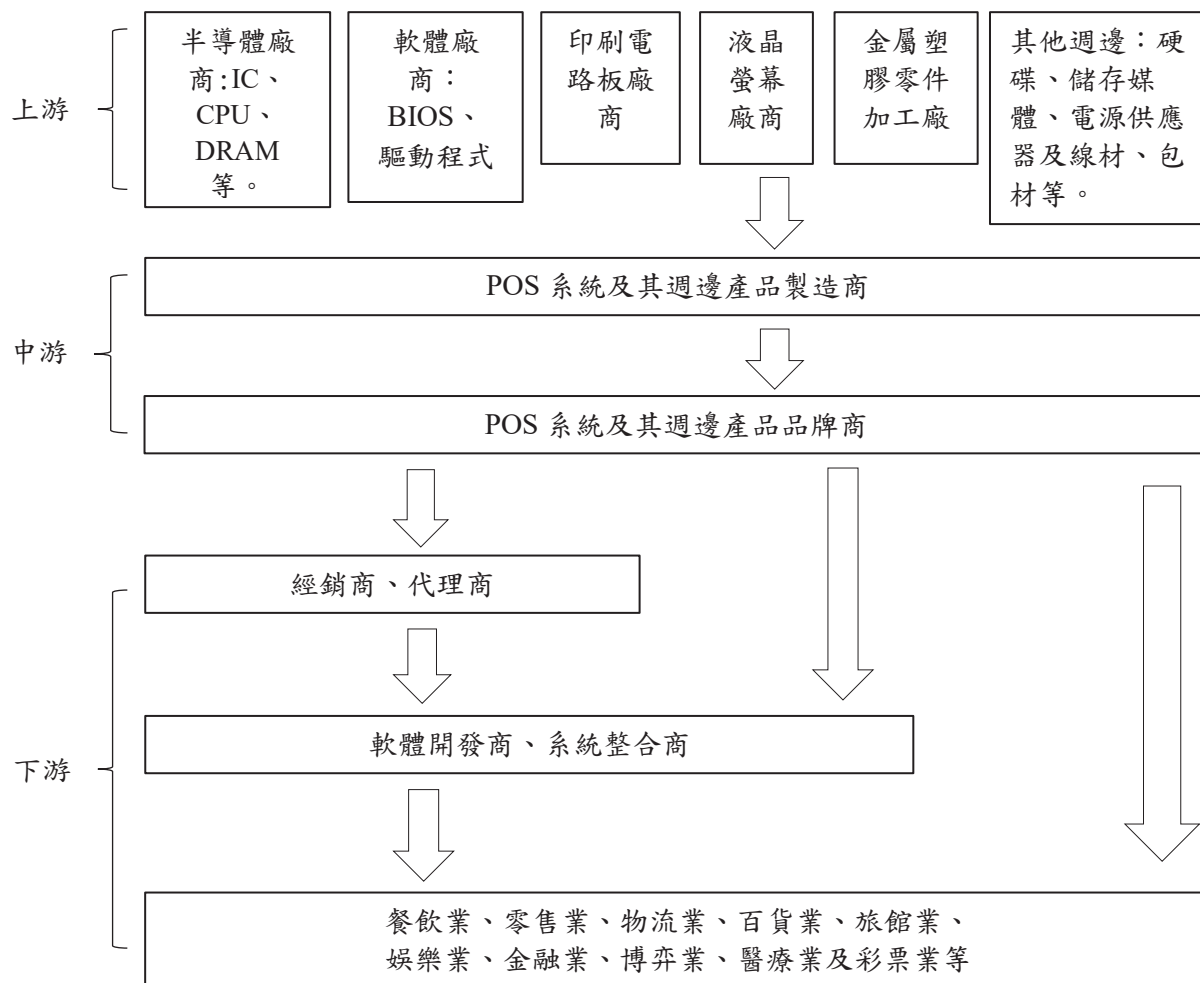
(3).工業電腦顯示器

工業用電腦顯示器多為對長期耐久性、耐熱性等信賴性要求較高、規格特殊之產品、必需具備長期的保障與量產方面的支援，與消費性電子產品相較下，單價較高且具備較長期之商機。此外，在工業用電腦顯示器此一領域中，像消費電子用途產品一樣需具有薄型化與高解析需求的產品，僅佔極少數。不僅如此，對於可能有損耐撞擊性的薄型化，更有許多否定的意見。故不少工業用顯示器都是以簡易的顯示為目的，因此除了顯示照片或影片的產品之外，幾乎沒有朝向高解析度發展的傾向。而從工業電腦近幾年興起過程中，觸控式的顯示器各式應用不斷擴大，不論是銀行 ATM、POS 系統、捷運讀卡機、自動售票機及自動化監控系統等，直覺式人機介面無所不在，此亦為工業電腦人性化過程中最重要之關鍵，因此亦帶動市場對其需求持續成長。

(4).自動辨識系統

全球自動辨識與資料擷取 (AIDC) 市場持續成長，2024 年市場規模達到約 698 億美元，預計 2029 年將成長至 1,413.1 億美元，年複合成長率 (CAGR) 為 17.3%。預測期內的成長可歸因於線上零售、全球化和跨境貿易、智慧城市和公共服務的快速成長、語音辨識的日益普及、企業對於資料管理效率的需求增加，以及在零售、物流、醫療等領域對自動化與即時追蹤的需求提升。

2. 產業上、中、下游之關聯性：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

(1).產品之各種發展趨勢

①工業電腦產業：

工業電腦早期應用以機械設備自動化為主，隨著科技進步及網路興起，工業電腦已不再侷限於工業應用，轉而與通訊、消費性電子、光電、半導體、生技與軟體等產業結合。由於工業電腦應用於不同產業及各種特殊應用系統中，也使得工業用電腦顯示器的應用更廣泛。目前工業電腦已經由傳統工業電腦板卡的設計製造，朝向專注應用系統方向發展。在產業別的劃分上，目前較多投入的市場包括遊戲／博奕市場、POS 市場、醫療應用市場、數位電子看板市場以及車載應用。

新的監控（公共安全）系統的需求與建立，隨著大數據的應用，越來越多前端工業電腦模組的前期資料壓縮處理，搭配後端伺服器人工智慧判斷（AI），提供人類更多自動與快速的資訊連結，搭配無線 5G 傳送資訊連結，工業電腦的另一波需求可期！這包括愈來愈多業者投入更多的資源協助客戶於金融監控系統（如：提款機監控影像回傳與比對）、公共安全監控影像回傳與比對（如：警消人員隨身監控攝影的高畫質影像回傳，以供控制中心分析與判斷）以及消費性裝置的大數據分析與判斷（如：自動販賣機的使用者影像分析與判斷回傳）等新開發應用面。

②.端點銷售系統產業

近幾年因大型連鎖店、大型購物中心、便利商店、餐飲及零售業等快速興起且相互間競爭激烈；為能在此市場中勝出，企業必須持續降低成本、降低庫存、提升服務效率並分析消費者之喜好，故具備有效且迅速的資訊分享解決方案，乃企業所必需，而上述需求則可透過 POS 系統之良好管理以協助即時獲得正確的商品銷售資訊或統計數據來達成。

銷售人員於 POS 硬體設備輸入顧客購買資料後，可與後台系統連線並整合分析數據，以獲得可提供公司作為策略規劃、決策分析或管理之資訊。因此，POS 的重要性不僅在使購買流程更順暢，也是幫助企業於未來做出正確策略的重要工具。

隨著經濟發展引導消費型態改變，各種店面銷售業態亦隨之調整，加上交易形式日漸複雜化，電腦相關技術也直接帶動 POS 系統升級更新。為了提升企業前臺工作人員之操作效率，觸控式 POS 系統之需求即因應而生，此外亦可透過搭配第二螢幕播放產品資訊或讓消費者於結帳同時了解消費資料等。另因目前無線網路之使用已

成趨勢，POS 系統應用於連鎖零售服務、餐飲業等的技術發展亦朝向無管理者、ID 認證、金流整合、遠端遙控、RFID、NFC 等方向進行，故普達亦將無線技術、非接觸感應導入 POS 產品中，以因應產業未來的發展需要與應用。

③.工業電腦顯示器

工業電腦顯示器因對長耐久性及耐熱性等信賴性要求較高，與消費性電子產品相異，除顯示照片或影片之產品外，大都以簡易之顯示為目的，非朝薄型化及高解析度方向發展，加以顯示器技術已趨於成熟，故工業電腦顯示器對於面板之技術及解析度方面之需求較無太大變化。而在面板尺寸方面，POS 終端機、金融終端設備、自動販賣機、電視台用監視器等應用領域，逐漸朝大尺寸發展，如部份以 POS 終端機為主的產品則由 4:3 轉向 16:9 之寬螢幕發展，在此情況下，SXGA 的 17 及 19 吋產品，逐漸轉換為 WXGA 的 18.5 與 21.1 吋產品。而於量測儀器與 KIOSK 等應用領域方面，某種程度上因其機體與框架的大小已被固定的裝置，若要擴大顯示器尺寸就必需縮減邊框之寬度，唯一般產品較重視強度與信賴性而非窄邊框，故於此應用領域其面板尺寸較未有太大變化，仍以 10.4 吋至 17 吋為主。

④.自動辨識系統

自動辨識與資料擷取 (AIDC) 技術涵蓋條碼、RFID、智慧城市應用與生物辨識等，這些技術在亞太地區（特別是日本與新加坡）因政府投資與法規推動而快速普及。

(2).市場競爭情形

目前全球 POS 系統之應用仍以歐、美等已開發國家為主，且市場比重約逾 50 %；由目前市場趨勢來看，全球 POS 系統出貨依舊維持成長態勢。目前國內/外主要 POS 製造商如下：

①國外：Toshiba Tec、NCR、Diebold Nixdorf、Fujitsu、NEC 等，均具備軟硬體及系統整合能力，可提供完整解決方案。

②國內：上市與上櫃（含興櫃）POS 競爭對手：振樺、伍豐、鴻翊及拍檔等。

普達係以 Poindus 之自有品牌行銷全球，伍豐分別以 Firich 及 FEC 行銷於大中華地區及全球市場，振樺與拍檔則分別以 Posiflex 與 Partner 經營自有品牌。

整體而言，隨著餐飲及零售流通等服務行業的持續成長，資訊分析之需求日益增加，及 POS 系統相關應用日趨多元化，故預計未來各行各業對於 POS 系統的需求仍持續增加。展望未來，本公司將

持續於美洲或歐洲主要經濟體國家成立子公司作為通路據點，或與當地通路商維持良好配合關係，以深耕當地市場、瞭解市場需求，開發出貼近市場需求之產品並提供完善之售後服務以維持本公司及子公司產品之競爭力。

本公司及子公司亦投入顯示器之研發生產多年，主要包括工業用顯示器、觸控螢幕等，對於關鍵技術的掌握、規格訂定、設計及生產經驗、市場應用需求及客源掌握等皆具相對競爭優勢，目前主要應用於 POS 系統之第二螢幕。本公司及子公司之主要競爭對手為傳統 Monitor 廠、IPC 廠商或專注於 ODM/OEM 業務之廠商，國外如 BARCO、EIZO、國內如上揚、鈺緯等公司。

此外，本公司之英國子公司 Varlink 主係代理國際品牌 Zebra Technologies 的自動識別產品 (AutoID)，主要競爭對手包括 Honeywell、Datalogic、Omron、Toshiba、SATO 等。

(三) 技術及研發概況：

1. 所營業務之技術層次

本公司研發部門負責產品 ID、機構及電子相關之產品的設計與整合。除了系統、週邊、OS 與驅動程式之整合及測試之外，也執行與其相關之產品開發流程、管控、與設計變更相關控管等業務。未來仍將依市場發展趨勢作為研發方向，以使用者角度對產品需求為設計的出發點，並且以產品的穩定性、適用性及售後服務之方便性作整體考量，以滿足客戶需求。

未來的市場趨勢越來越偏向客製化的需求而非僅是標準產品，對於產品生命週期之要求亦比消費性電子產品延長許多，故未來研發的方向仍係以現有產品（或是新規格產品）如何客製化導入客戶的特殊需求、滿足客戶特殊的要求，並確保 long term support，以滿足客戶對產品具備長生命週期特性之需求為主。

2. 研究發展人員與其學經歷

本公司研發部門學歷分佈如下：

單位：人

學歷 \ 年度	112 年度	113 年度
博 士	-	-
碩 士	-	-
大 專	11	11
高中(含)以下	-	-
合 計	11	11

3. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

(1).投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年度	113 年度	114 年截至 4 月 30 日止 (註)
研發費用(A)	23,079	7,949
營業收入(B)	1,171,602	448,221
研發費用佔 營業收入比 (A)/(B)	1.97%	1.77%

(註)114 年截至 4 月 30 日止之資訊為自結數。

(2).最近年度開發成功之技術或產品：

年度	產品及技術名稱項目
113 年	POS：VariPOS S156 – 旗艦級多應用 POS 機, 15.6” LCD KIOSK：VariKIOSK 217W – 桌上型自助結帳 kiosk VariBox-T：超散熱薄型無風扇 BOX PC, 支援到 Intel 12 th Gen i7 mobile CPU WP-T21 & Bump bar：全金屬無風扇 21.5” PPC/KDS & 廚房用鍵盤 PM156：PT58 15.6” 2nd display

(四) 長、短期業務發展計劃：

1. 短期發展計劃

(1).行銷策略

- 鎖定具採購決策力的零售業整合商與具規模的軟體客戶，導入客製化解決方案，進一步擴大單一客戶對營收的貢獻比例，加速收入成長。
- 擴大以德國子公司為核心，向其他歐盟國家延伸的業務佈局，除持續深耕二階客戶（整合商與軟體商）外，一階客戶（通路商）亦納入開發策略，強化市場覆蓋。
- 提升德國與英國子公司具性價比產品的庫存水位，結合在地銷售與客戶服務團隊，強化交付效率與市場回應能力，進一步擴大市場佔有率。
- 建立標準化品管流程與區域維修支援機制，提升產品穩定性與售

後反應速度，強化品牌信任度並提升客戶續購率。

(2).研發策略

- A. 針對不同行業/應用對週邊產品的使用或需求，同時兼顧與 POS 主機的整合性，提供給使用者更友善的使用方式。
- B. 持續強化普達產品穩定性、附加功能及提升現有產品規格，以符合市場主流規格需求，並與低價競爭對手的定位有所區分。
- C. 改善現有產品的組裝架構與生產邏輯，增加零組件的共通性，降低生產成本，增加新興市場的產品價格競爭性。
- D. 貼近客戶需求，快速滿足客戶客製化的設計與生產。
- E. 積極尋找適合的供應商，提升產品多元性，提供客戶更多元的選擇，滿足不同市場需求。

(3).營運規模與財務配合

- A. 專注本業，創新產品及應用功能，提昇經營團隊戰力，深耕產品市場，提昇競爭優勢。
- B. 維持穩健之財務策略，因應公司之持續成長。
- C. 建構良好的訓練環境，加強員工教育訓練，激發工作潛能，強化內部組織。
- D. 配合公司營運規模成長之規劃，強化風險控管能力。

(4).生產策略

- A. 透過加工廠相互配合，提升生產效率，降低生產成本，提高競爭力。
- B. 落實品質保證制度，持續品質改善。

2. 長期營運方向

(1).行銷策略

- A. 以 Poindus 自有品牌之 POS 行銷全球，提升市占率，以期成為台灣主要 POS 品牌商，提昇市占率。
- B. POS 產品係以穩固歐美市場、擴大紐澳市場占有率，並開發東南亞等快速成長的地區；工業電腦顯示器產品係以穩固歐亞市場、擴大美加市場占有率，以達成市場成長目標。
- C. POS 產品強調產品設計以加深 Poindus 品牌形象；工業電腦顯示器增加不同尺寸之產品規格以滿足市場所需。
- D. 持續創新新產品之應用領域及應用功能，擴展市場開發深度及廣度。

(2).研發策略

- A. 持續發展產品線的完整性，並使用符合市場主流規格的新平台/技術，目標為滿足不同層級客戶的市場需求。

- B. 以使用者角度對產品功能需求為設計的出發點，提供符合市場規格、維護簡易、快速的模組化設計的產品，提供客戶最佳 TCO。
 - C. 以創新的角度，持續發展並提供更符合餐飲與零售業相關的產品解決方案，解決客戶問題，並隨時調配資源投入項目獲取公司最大商機。
 - D. 針對特殊 POS 產業應用，使用現有之機器架構，與 SI/User 合作，為其特殊應用設計/整合適合的周邊，更貼近行業使用者的應用情境。
 - E. 與集團共同合作，就產品設計、規格探討、市場趨勢等多方面討論與合作，共同爭取與更多客戶的合作機會。
- (3).生產政策與採購策略
- A. 加強供應商、代工廠商之評鑑及管理制度，以維護產品品質。
 - B. 加強存貨控管，降低庫存風險。
 - C. 提升客戶滿意度，培養客戶忠誠關係。
- (4).營運規模與財務策略
- A. 延攬優秀人才，確實掌握市場資訊，以擬訂產品及行銷策略。
 - B. 穩健經營使公司持續成長並達成企業全球化的版圖。
 - C. 持續落實內部控制及預算管理制度，提升企業經營效率。
 - D. 持續落實公司治理，以誠信正直及永續經營的理念專注於本業，以創造股東、員工以及客戶等人之共同利益。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析：

1. 主要商品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

地區 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	比率	金額	比率
內 銷		18,000	2.60%	32,763	2.80%
外 銷	美 洲	23,288	3.35%	68,057	5.81%
	歐洲及非洲	454,861	65.62%	820,639	70.04%
	亞 洲	197,074	28.43%	250,143	21.35%
	小 計	675,223	97.40%	1,138,839	97.20%
合 計		693,223	100.00%	1,171,602	100.00%

2. 市場佔有率：

目前 POS 系統於全球之主要國際型廠商包含 Debold Nixdorf、NCR、Toshiba TEC、Fujitsu 等公司；台灣 POS 系統主要廠商則包含飛捷、振樺、伍豐、拍檔等公司。近年來因台灣主要 POS 系統廠商不斷持續於全球市場開發，使得台灣 POS 廠商之知名度也逐漸打開，且具有一定的市場占有率。本公司及子公司目前 POS 產品主要係以「Poindus」品牌行銷全球，因產品品質穩定性高、貼近市場需求以及外觀獨具吸引力等因素，使本公司及子公司之產品於歐、美市場具有相當之知名度。

目前工業電腦顯示器之主要國際型廠商包含 BARCO、EIZO；台灣主要廠商則包含上揚、鈺緯等公司，本公司及子公司主要係提供客戶具備完整、彈性及各種吋規格的工業應用電腦顯示器專業廠商，銷售產品規格多，可因應市場各式需求。

未來在本公司及子公司持續佈局及深耕全球市場的努力下，上述產品將可持續提高市場占有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

隨著經濟發展引導消費型態改變，各種店面銷售業態亦隨之調整，加上交易形式日漸複雜化，電腦相關技術也直接帶動 POS 系統升級、更新及需求增加。擁有觸控螢幕多功能於一機的 POS 機是目前市場的主流產品，具備即時資訊蒐集、查詢、處理、運算及互動功能之產品乃現有市場所需。POS 產業的成長空間隨著應用範圍不斷創新與擴大，也刺激需求持續增加。就應用市場而言，除了零售、餐飲及便利商店等既有應用市場外，包括醫療、各式連鎖店、流通業、金融業等應用市場都將持續成

長。同時，隨著半導體及電子零組件的製程及技術的快速演進、作業系統軟體的持續開發，以及網路和多媒體之運用，造成新舊機種換機需求逐漸提升。

由於 POS 產業屬於封閉型的利基產業，其經營模式、應用市場、產品的特質及通路較為特殊，不同於一般電腦產業，以致進入門檻較一般個人電腦為高，故競爭之廠商相對較少，且必需經長期耕耘始能擁有其利基市場。本公司及子公司已成功開發適用於餐飲、零售、超市、連鎖店等不同行業需求之 POS 系統，並於全球市場推展、深耕，故未來產品仍將持續具成長性。

工業電腦顯示器方面，其應用於 POS 終端機、KIOSK 市場及 ATM/CD 等領域之市場，因以中國為主的新興國家市場近年經濟成長快速且中產階級擴大，基礎建設亦快速佈建，整體市場需求可望成長。顯示器本身亦朝向寬螢幕與大型化發展，例如船舶用大型顯示器，在法令規定大型遠洋船隻必須配備 ECDIS（電子海圖顯示與資訊系統）的情況下，其顯示器需求亦將持續成長。在醫療用顯示器市場方面，則以先進國家為中心，而這些地區絕大多數醫療院所均已導入 PACS，因此開拓新需求空間較少，但仍有穩定的換機需求。另外，遠距離醫療等因素創造之新顯示器需求等，今後可望帶動各院所導入顯示器數量成長，即使在先進國家中，市場同樣可期待能維持穩定成長。

而在自動辨識與資料擷取（AIDC）方面，Auto-ID 技術的研發重點包括 RFID、感測器網絡與物聯網（IoT）應用。例如，MIT Auto-ID Lab 自 1999 年以來致力於 RFID 標準化與 EPC（電子產品碼）系統的發展，推動全球供應鏈的數位化。此外，Auto-ID 技術在循環經濟模式中扮演關鍵角色，支持產品的維修、再利用與回收等策略，預測未來成長可歸因於線上零售、全球化和跨境貿易、智慧城市和公共服務的快速成長、語音辨識的日益普及、工業 4.0 和智慧製造以及醫療保健病患資料管理。預測期內的關鍵趨勢包括 RFID 技術、行動 AIDC 解決方案、OCR 技術的進步、資料安全區塊鏈、非接觸式和免持解決方案、跨產業協作和物聯網整合。

4. 競爭利基：

(1). 市場定位明確，品牌知名度高

本公司及子公司 POS 產品以自有品牌「Poindus」行銷全球，著重軟硬體之趨勢整合，研發與設計符合客戶需求、易於操作以及兼具堅固耐用等特性之產品，可依客戶需求提供不同規格的產品，並已於歐、美地區建立相當之品牌知名度，有助於本公司及子公司於全球各地拓展業務並取得市場份額。工業電腦顯示器主要應用於零售業，因

深耕市場多年，故能隨時依客戶所需開發出不同規格之產品。

(2). 建立完整行銷通路、選擇適宜之銷售策略及提供優質在地服務，以充份掌握市場動向、產品價格及終端需求

本公司及子公司除代理商分佈於全球各主要國家外，憑藉已建立之品牌知名度，以及對全球 POS 銷售市場之豐富經驗，在考量各區域之市場規模後，遂於不同地區選擇適合之行銷發展策略。部份地區直接成立銷售通路，以直營方式進行業務拓展策略，提供優質在地服務可有效精確掌握當地產品銷售定價，以提高產品銷售毛利並提升整體獲利；部份地區則選擇與當地通路商合作方式拓展業務，透過當地代理商深入了解其商業環境並快速蒐集當地市場動態等資訊，並推出貼近市場需求之新產品及提供即時之售後服務及技術資源。

(3). 產品線完整

本公司及子公司為專業之 POS 系統廠商，擁有完整之產品線，包括提供各種 CPU 等級、產品尺寸、產品功能等；工業用電腦顯示器亦已開發出 7”~21.5” 等不同尺寸之產品，另具備包括客戶顯示器、錢櫃等齊全的週邊產品，以滿足客戶各式需求。

(4). 優秀之研發團隊

本公司及子公司研發團隊均為具備 POS 或工業用電腦顯示器多年之設計、研發相關經驗，故可較同業設計出創新或貼近市場需求之產品。

(5). 良好之產品品質、優美及人性化之設計

本公司及子公司產品具備優美及人性化之外觀設計，易吸引客戶的目光並讓使用者方便操作及快速維修；產品均於台灣生產製造，秉持以本土優質研發設計、製造之精神維持良好產品品質，深獲客戶長期之喜愛。

5. 未來業務發展之影響因素：

(1). 有利因素：

A. 優秀的研發及行銷團隊

本公司及子公司產品銷售遍及全球主要市場，藉由與各地區代理商長期良好配合，使本公司及子公司得以即時掌握產品需求，並由研發團隊在最短的時間內設計出符合市場需求之產品，協助客戶快速搶佔市場商機。

B. 市場需求潛力大

隨著市場對 POS 產品的應用廣泛，使得市場需求持續增加；另因工業電腦觸控式顯示器各式應用不斷擴大，使市場需求不斷，未來發展空間極大，前景極為看好。

C. 市場定位明確，客戶結構穩定

本公司及子公司產品銷售目標鎖定區域性通路商、軟體商及整合商等，市場定位明確；因經營團隊均具有 POS 產業多年經驗，故藉由對市場的瞭解、優良的研發技術、良好產品品質及提供完善的售後服務之下，擁有穩定的客戶群，並長期配合良好。

D. 藉由餐飲業POS硬體奠定之基礎切入零售業POS主機：

本公司及子公司過去藉由餐飲業 POS 主機產品奠定紮實之技術與客戶溝通基礎，近年來逐漸切入市場需求量更大之零售業 POS 主機產品，將有助於提供客戶全系列產品，未來營收仍有相當大的成長空間。

(2). 不利因素：

A. 本公司及子公司因規模較小，相較許多區域國外一線大廠之品牌知名度及多年的行銷通路，本公司及子公司相對面臨較大之競爭壓力。

【因應對策】

a. 針對市場潛力較大之地區，建立經銷網絡以增加經銷據點，並提升售後服務之質量。

b. 自行設立通路據點，深入瞭解市場，深耕市場，以設計出貼近市場需求之產品，增加產品品牌曝光度，擴大銷售，提升市占。

B. 因整體產業毛利率高，持續吸引新廠商加入此市場，價格競爭日趨激烈。

【因應對策】

- a.簡化產品製造流程、收斂料件以推動彈性與一致化及強化員工教育訓練及加強資訊電腦化作業，以期有效降低成本，增加公司長期競爭力。
- b.積極維繫與供應商之合作關係，並嚴格控管原料進貨成本，在不影響產品品質前提下，有效控管生產成本。
- c.持續產品創新，強調硬體外觀設計，產品與市場具差異化，以維持價格競爭優勢。

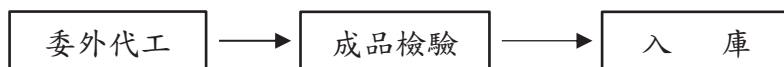
(二) 主要產品之用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途

產品名稱	主要用途或功能
端點銷售系統	主要應用在餐飲業點餐收銀系統、連鎖店及零售業收銀系統、休閒娛樂產業等領域。
工業電腦顯示器	POS 系統、金融市場 ATM 系統、自動設備監視系統等。
自動辨識系統	主要用途包括條碼掃描、RFID 技術、人臉及指紋辨識、語音辨識、影像辨識和自動化生產，提升效率、安全性及準確性，廣泛應用於零售、安防、醫療等領域。
零配件及週邊	支援端點銷售電腦如刷卡機、客戶顯示器、觸控式液晶顯示器、指紋辨識器、晶片讀卡機、錢櫃等。

2. 製造流程：

委外生產流程：



(三) 主要原料之供應狀況：

本公司及子公司POS產品之主要原物料分為電子材料、機構材料、包裝材料，包括：LCD/LED Panel、Touch screen、CPU、Chipset、DRAM、PCB、Power supply、HDD/SSD、機構鐵塑件等；工業電腦顯示器產品之主要原物料分為電子材料、機構材料、包裝材料，包括：LCD/LED Panel、Touch screen、PCB、Power supply、機構鐵塑件等。電子材料主要均購自國內供應商，機構材料則於自行設計後於國內委託開模及採購，為確保貨源多元化及增加價格彈性，以分散採購之策略向國內供應商或代理商購買，各廠之貨源供應狀況均良好。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔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，並說明其增減變動原因。

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	Zerbra	-	-	無	Zerbra	157,165	17.16	無
2	聯恆	38,019	9.68	關係企業	聯恆	137,294	14.99	關係企業
3	映泰	45,225	11.51	無	映泰	51,754	5.65	無
	其他	309,584	78.81	-	其他	569,831	62.20	-
	進貨淨額	392,828	100.00	-	進貨淨額	916,044	100.00	-

本公司及子公司主要生產之產品為端點銷售系統主機(POS system)、工業電腦顯示器及其週邊產品，主要進貨係包含：(1).生產所需之各項相關電子零組件，如面板、IC、CPU、硬碟、記憶體、PCB及電容等。(2).委託代工廠商組裝生產之成品。(3).其他，如鐵件機殼、塑膠材料、線材及授權軟體等各項之採購。

增減變動原因說明：

Zerbra：主係113/5/1併購英國Varlink Limited為子公司後增加之廠商。

聯恆：主係原由子公司琪捷生產之POS機種，113年起轉由聯恆代工所致。

映泰：主機板供應商，因113年營收成長、原由子公司生產之機種改由關係企業生產及113/5/1併購英國Varlink Limited等因素影響致整體進貨金額大幅增加；映泰進貨金額雖增加，但相對比例減少。

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

本公司及子公司主要從事端點銷售系統(POS)主機、工業電腦顯示器其週邊產品，並以自有品牌行銷全球，透過各國之代理商或轉投資之子公司，深耕當地市場、開發客戶、並拓展自有品牌，銷貨客戶尚屬多樣性，並無銷貨過度集中之情形。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

單位：人；年；%

年度		112 年度	113 年度	114 年 截至 5 月 9 日
員工人數	直接	-	-	-
	一般職員	54	55	54
	經理人	7	7	7
	合計	61	62	61
平均年歲		47.84	48.85	49.89
平均服務年資(年)		9.36	9.33	9.81
學歷分佈比率(%)	博士	-	-	-
	碩士	9.83	12.9	10.67
	大學	62.30	61.3	56.67
	大專	26.23	24.19	25.00
	高中	1.64	1.61	1.66
	高中以下	-	-	-

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊：

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：不適用。

五、勞資關係：

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

1. 員工福利措施及實施狀況

本公司福利措施分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施，茲說明如下：

- (1) 公司提供之福利措施：勞健保、提撥勞工退休金、團體意外保險、員工定期健康檢查、差旅費補助、員工伙食、不定期舉辦員工聚餐會、年終尾牙及年終獎金及設有婚、喪、住院等禮金。
- (2) 職工福利委員會提供之福利措施：定期舉辦國內外員工旅遊、佳節禮金、生日禮金、生育禮金及婚、喪、喜、慶之補助。

2.員工進修及訓練

本公司訂有教育訓練辦法，培養員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。

3.退休制度與實施狀況

本公司係依勞工退休金條例，由公司按月給付薪資6%提撥至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

4.勞資協調之情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，本公司對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以期勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

5.各項員工權益維護措施

本公司訂有完善之文件管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討、修訂福利內容，以維護所有員工權益。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理：

- (一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1.資通安全風險管理架構：

本公司由管理處資訊課負責資訊安全相關事務。

2.資通安全政策：

- (1).資訊單位不定期向每位員工宣導維護資訊系統安全之要點，加強員工資訊安全之觀念，提高各單位重視資訊安全問題。
- (2).設置防火牆及防毒軟體，以防止駭客或電腦病毒之侵害。
- (3).嚴禁員工透過公司網路收發或下載與業務無關之郵件或軟體，以降低電腦病毒感染機會。
- (4).公司全面使用防毒軟體並即時更新病毒碼，並定期對電腦系統及資料儲存進行病毒掃描。
- (5).稽核單位不定期進行資通安全查核，且每次檢查皆依檢查結果製作報告，並針對報告中重大之發現及問題，予以追蹤及覆核改善狀況，並將內部控制實施成效提報提報董事會。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

項目	具體管理方式
防火牆防護	防火牆設定連線規則。
	如有特殊連線需求，需額外申請開放。
	監控分析防火牆數據報告。
防毒軟體	自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。
	自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。
作業系統更新	作業系統自動更新，因故未更新者，由資訊單位協助更新。
郵件安全管控	有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。
	個人電腦接收郵件後，防毒軟體同步掃描是否包含不安全的附件檔案。
網站防護機制	網站有防火牆裝置阻擋外部網路攻擊。
資料備份機制	重要資訊系統資料庫皆設定每日完整備份、每小時差異備份。
異地存放	伺服器與各項資訊系統備份檔，分開存放於異地辦公室。
重要檔案上傳伺服器	公司內各部門重要檔案上傳伺服器存放，由資訊單位統一備份保存。
資訊中心檢查紀錄表	資訊中心檢查紀錄表紀錄機房溫溼度、重大事故及人員進出等紀錄。

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

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	冠加科技股份有限公司	2025.04.01~2026.03.31	中壢倉庫租約	無
租賃契約	劉南宏	2025.01.01~2027.12.31	67 號 5 樓 辦公室 租約	無
租賃契約	劉炳宏	2025.01.01~2027.12.31	59 號 5 樓 辦公室 租約	無
租賃契約	劉茂苓	2025.01.01~2027.12.31	57 號 5 樓 辦公室 租約	無
加工合約	頂茂科技有限公司	2024.01.01~2024.12.31	產品委外加工	無
加工合約	頤鴻電子股份有限公司	2024.01.01~2024.12.31	產品委外加工	無
加工合約	岳陽電子股份有限公司	2024.01.01~2024.12.31	產品委外加工	無
保險合約	中國輸出入銀行	2024.08.01~2025.07.31	應收帳款保險	無
保險合約	華南產物保險股份有限 公司	2025.01.15~2026.01.15	僱主意外責任險	無
保險合約	華南產物保險股份有限 公司	2024.08.16~2025.08.16	台北辦公室火險	無
保險合約	國泰世紀產物保險股份 有限公司	2025.04.01~2026.04.01	中壢火險和竊盜 險	無
保險合約	華南產物保險股份有限 公司	2024.12.21~2025.12.21	員工團體保險	無
保險合約	美商達信保險經紀人股 份有限公司	2025.01.01~2026.01.01	董監事暨重要職 員責任保險	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：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	842,128	673,854	168,274	24.97
非流動資產	73,656	58,269	15,387	26.41
資產總額	915,784	732,123	183,661	25.09
流動負債	309,325	177,166	132,159	74.60
非流動負債	25,764	20,407	5,357	26.25
負債總額	335,089	197,573	137,516	69.60
股本	210,000	210,000	0	0.00
資本公積	231,323	231,323	0	0.00
保留盈餘	132,493	87,828	44,665	50.86
其他權益	6,879	5,399	1,480	27.41
股東權益總額	580,695	534,550	46,145	8.63

(一) 重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)：

1. 流動資產、非流動資產增加、資產總額增加、流動負債及負債總額：主係因 113/5/1 收購英國 Varlink 所致。
2. 保留盈餘增加：主係因 113 年度獲利增加所致。

(二) 財務狀況變動影響：對財務狀況並無顯著影響。

(三) 未來因應計劃：不適用。

二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,171,602	693,223	478,379	69.01
營業成本	884,862	513,489	371,373	72.32
營業毛利	286,740	179,734	107,006	59.54
營業費用	219,372	166,089	53,283	32.08
營業淨利	67,368	13,645	53,723	393.72
營業外收入及支出	11,583	9,793	1,790	18.28
稅前淨利	78,951	23,438	55,513	236.85
所得稅費用	20,636	6,136	14,500	236.31
本期淨利	58,315	17,302	41,013	237.04
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	1,480	(257)	1,737	(675.88)
本期綜合損益總額	59,795	17,045	42,750	250.81
歸屬於母公司業主 之淨利	58,315	17,302	41,013	237.04
歸屬於母公司業主之 綜合損益總額	59,795	17,045	42,750	250.81
(一) 重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)： - 營業收入增加：主係因景氣回溫帶動營業收入成長及 113/5/1 收購英國 Varlink 所致。 - 營業成本、營業毛利增加：主係因營收成長所致。 - 營業費用增加：主係因 113/5/1 收購英國 Varlink 所致。 - 營業淨利、稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額、歸屬於母公司業主之淨利及歸屬於母公司業主之綜合損益總額增加：主係因營收成長所致。 - 所得稅費用增加：主係因獲利增加所致。 (二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫： 請參閱致股東報告書。				

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比率(%)
營業活動	31,492	127,303	(95,811)	(75)
投資活動	(62,653)	(2,626)	(60,027)	2,286
籌資活動	(8,375)	(14,819)	6,444	(43)
匯率變動影響	126	(43)	169	(393)
淨現金流入(流出)數	(39,410)	109,815	(149,225)	(136)
(一) 現金流量變動情形分析： 1. 營業活動：主係 112 年存貨去化較多所致。 2. 投資活動：主係 113/5/1 收購英國 Varlink 所致。 3. 籌資活動：主係 113/5/1 收購英國 Varlink 致短期借款增加所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：無流動性不足之情形，故不適用。

(三) 未來一年(114年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全 年 現金流出量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
278,000	99,300	(66,320)	310,980	-	-

1. 本年度現金流量情形分析：

- (1) 營業活動：營業活動之淨現金流入99,300仟元，主係預計114年度獲利及存貨去化產生之現金流入。
- (2) 投資活動：投資活動之淨現金流出6,900仟元，主係預期資本支出。
- (3) 籌資活動：籌資活動之淨現金流出59,420仟元，主係預計盈餘分配將發放之現金股利及租賃本金償還。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近年度資本支出預計均屬一般例行性營運使用，未有重大資本支出。

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

(一) 轉投資政策

本公司轉投資政策係以兼顧本業發展性需求及長期策略性投資為原則，非以短期性財務投資為考量，並由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法執行辦理，且上述辦法或程序均經董事會或股東會討論通過。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

113 年度合併公司認列權益法投資虧損約為新台幣 14,143 仟元，主要係轉投資公司因俄烏戰爭、歐洲通膨造成市場需求下滑所致。

(三) 未來一年投資計畫

本公司將落實管理制度，以積極的態度監理績效不佳之公司，期使業外投資虧損之轉投資企業能轉虧為盈，未來不排除於歐洲主要經濟體國家設立營運據點，以開發更貼近市場需求之產品、提供更優質的服務以深耕歐洲市場。

六、風險事項分析評估

(一) 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動對公司損益之影響及因應措施

本公司自有資金充足，財務體質健全，投資標的主係以低風險高流動性之銀行定存為主，以保守穩健操作原則降低利率變動之風險，故利率變動對公司損益無重大之影響；本公司亦積極與銀行建立及維持良好關係，未來若有向銀行融資需求，應可取得有利之利率條件，以最有效益之方式籌措所需資金。

2.匯率變動之影響及因應措施

(1)匯率變動對公司損益之影響

本公司產品銷售係以外銷為主，交易幣別主要以美元、英鎊及歐元計價，故新台幣對美元、英鎊及歐元之匯率變動對本公司之損益有相當程度之影響。

(2)具體因應措施

(A)業務單位向客戶報價時，報價決策納入匯率走勢，動態調整報價，以避免匯率波動對公司獲利產生重大影響。

(B)財務部門與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動，在現貨市場靈活調節外幣部位。

- (C)對於主要進貨廠商要求以美元計價及付款以達到自然避險的效果。
- (D)定期估算外幣之進出口淨部位需求，分析國內外經貿相關訊息及往來銀行之建議，研判外匯市場走勢，適時承作遠期外匯合約避險，以遠期外匯合約避險，以取得或處份資產處理程序」規定之程序，以遠期外匯合約避險，以降低匯率變動帶來的風險。

3.通貨膨脹

(1)對公司影響分析

本公司之產品係屬工業電腦領域，相關產品並非直接售予一般消費者，故通貨膨脹對本公司及子公司並無直接立即之影響。截年報刊印日止，本公司損益尚無因通貨膨脹而產生重大影響。

(2)具體因應措施

依成本變動情形，在超過預設容忍區間時，動態向客戶調整售價，避免因通貨膨脹而產生對本公司及子公司重大之影響。

(二) 最近年度從事高風險、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：

- 1.本公司及子公司 113 年度及截至年報刊印日止，未有從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司及子公司 113 年度及截至年報刊印日止，未為他人背書保證。
- 3.本公司截至年報刊印日止資金貸與他人主係因(1)業務往來之需要，貸予德國子公司 ADASYS GmbH Elektronische Komponenten 65 萬歐元及英國子公司 Poindus Systems UK Limited 27 萬英鎊(2)短期資金融通需求，貸予英國子公司 Varlink Limited 100 萬英鎊；前述資金貸予作業均依照本公司「資金貸與他人作業程序」執行，並經董事會決議通過。
- 4.本公司及子公司之衍生性商品交易作業，以規避因業務經營所產生之匯率風險為目的，並且依據本公司「取得或處份資產處理程序」規定辦理。本公司及子公司本年度並無進行衍生性商品交易。
- 5.本公司依據法令規定訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」，並經股東會決議通過，以作為公司從事上述行為之規範。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

本公司產品及技術之開發一向以使用者角度，來做為產品功能設計的出發點，且密切注意產業動向及發展，開發具有未來潛力及市場成長性的產品、服務與技術。本公司未來研發計畫：

計畫開發之新商品(服務)	
1.	VariPOS S150/S215 – VariPOS S 旗艦機系列
2.	VariKIOSK 217WR – 桌上型自助結帳 KIOSK
3.	WP-T21S - 不銹鋼材質無風扇 21.5” PPC/KDS
4.	NanoKIOSK 101/156 – 小型桌上型自助結帳 KIOSK

2.預計投入研發費用

本公司及子公司預計 114 年度之研發經費為 22,739 仟元。

(四) 最近年度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：無。

(五) 最近年度科技改變（包含資通安全風險）對公司財務業務之影響及因應措施：

對本公司財務業務無重大影響，有關資通安全風險之因應措施及管理，詳見伍、營運概況之第六項：資通安全管理。

(六) 最近年度企業形象改變對危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 最近年度進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司除在原有 POS 產業持續深耕，厚植本業營運與獲利基礎外，亦積極拓展全球佈局，促進品牌全球在地化，以結盟通路夥伴或投資垂直市場等方式，以加速海外銷售的成長動能。本公司經 113 年 4 月 26 日董事會決議通過，以英鎊 1,500 仟元取得英國 Varlink Limited 100% 股權，自 113 年 5 月 1 日起，Varlink Limited 正式成為本公司 100% 持股之子公司，預期未來透過整併，將可統合資源、提升營運效率並增加競爭力，藉以充分發揮綜合效益，對未來股東權益應有正面助益，組織整合風險及財務風險均可獲控制。

- (八) 最近年度擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (九) 最近年度進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。
- (十) 最近年度董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一) 最近年度經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二) 最近年度訴訟或非訟事件：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

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、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，如發生本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：

本公司經113年4月26日董事會決議通過，以英鎊1,500仟元取得英國Varlink Limited 100%股權，自113年5月1日起，Varlink Limited正式成為本公司100%持股之子公司，並納入本公司合併報表編製，相關說明請參閱本年報第69頁。

普達系統股份有限公司



董事長：翁宗斌



Poindus
www.poindus.com



Poindus Systems Corp.

5F, No.59, Ln. 77, Xing-Ai Rd., Neihu Dist., Taipei City 114, Taiwan. R.O.C

☎ + 886 27721 4688

🖨 + 886 27721 2289

✉ Ir@poindus.com