

股票代號：3434



哲固資訊科技股份有限公司

一一三年度

年 報

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

哲 固 網 站：<http://www.acula.com.tw>

刊 印 日 期：中華民國一十四年五月十日

一、本公司發言人及代理發言人

發言人姓名：簡盛崧

職稱：副總經理

代理發言人姓名：陳韻如

職稱：管理處副總經理

電話：(03)313-5577

電子郵件信箱：michellechen@acula.com.tw

二、公司地址、電話

地址：桃園市蘆竹區大興路 20 巷 21 弄 11 號

電話：(03) 313-5577

三、股票過戶機構

名稱：華南永昌綜合證券股份有限公司

地址：台北市民生東路四段54號4樓

電話：(02)2718-6425

網址：<http://agency.entrust.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話

會計師姓名：吳偉豪、鄭雅慧

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區基隆路一段333號27樓

電話：(02) 2729-6666

網址：<http://www.pwc.tw>

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：不適用

六、公司網址

<http://www.acula.com>

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

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ..	7
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理支酬金	14
三、公司治理運作情形	20
(一)董事會運作情形	20
(二)審計委員會運作情形	23
(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 ...	25
(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形 ...	32
(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	35
(六)上市上櫃公司氣候相關資訊	41
(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 ...	45
(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	48
(九)內部控制制度執行狀況	49
(十)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	50
(十一)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	52
四、簽證會計師公費資訊	52
五、更換會計師資訊	52
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	52
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	52
八、持股比例占前十大股東，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	54
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	54
參、募資情形	55
一、資本及股份	55
(一)股本來源	55
(二)主要股東名單	56
(三)公司股利政策及執行狀況	56
(四)本年度股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響	56
(五)員工、董事及監察人酬勞	57
(六)公司買回本公司股份情形	57
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	58
三、特別股辦理情形	59
四、海外存託憑證辦理情形	59
五、員工認股權憑證辦理情形	59
六、限制員工權利新股辦理情形	59
七、併購及受讓他公司股份發行新股辦理情形	59
八、資金運用計畫執行情形	59

	<u>頁次</u>
肆、營運概況	60
一、業務內容	60
二、市場及產銷概況	72
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料	80
四、環保支出資訊	80
五、勞資關係	80
六、資通安全管理	81
七、重要契約	83
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	84
一、財務狀況	84
二、財務績效	85
三、現金流量	86
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	86
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	86
六、風險事項	87
七、其他重要事項	92
陸、特別記載事項	93
一、關係企業相關資料	93
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	95
三、其他必要補充說明事項	95
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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	95

壹、致股東報告書

一、前言

在此感謝各位股東對本公司長期以來的支持與鼓勵：

回顧 2024 年，全球經濟在高利率環境與地緣政治緊張情勢中仍展現出強韌性，展望未來，高利率環境抑制全球經濟成長力道，加上川普關稅政策及匯率劇烈波動的衝擊，使美中角力持續升溫，以及地緣政治緊張情勢未歇，增添全球經濟前景之不確定性，在充滿挑戰的 2025 年，本公司秉持穩健經營的原則，持續創造價值並穩步推進策略目標。面對種種衝擊，公司經營團隊時時處於備戰狀態，藉由深耕歐美市場、積極開拓日本市場，強化市場的全球化佈局；專注於產品差異化研發，提升產品市場競爭力；嚴控生產品質與進度，提升生產效能；聘請專業人才積極研發**健康醫療產品系列**，為公司帶來新的成長動能。

面對瞬息萬變的全球市場與競爭者的挑戰，全體經營團隊將以積極進取的態度，竭盡所能為公司及股東創造更佳的獲利。期盼各位股東女士、先生能一秉以往繼續給予支持及鼓勵，攜手共創佳績。

二、一百一十三年度營業報告

(一)營運成果

營業收入方面：113 年度營業收入淨額新台幣 728,091 仟元，較 112 年度營業收入淨額新台幣 627,808 仟元，增加 100,283 仟元。

營業損益方面：113 年度營業利益新台幣 42,175 仟元，較 112 年度營業利益新台幣 16,011 仟元，增加 26,164 仟元。

稅前損益方面：113 年度稅前淨利新台幣 58,935 仟元，較 112 年度稅前淨利新台幣 19,206 仟元，增加 39,729 仟元。

(二)預算執行情形

依現行法令規定，本公司 113 年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計劃大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目			112 年度	113 年度	差異率
財務收支	營業收入		627,808	728,091	15.97%
	營業毛利		107,805	148,139	37.41%
	營業費用		91,794	105,964	15.44%
	稅後純益		14,897	46,734	213.71%
財務結構 %	負債占資產比率		36.36	51.88	42.68%
	長期資金占固定資產比率		469.74	251.82	(46.39%)
獲利能力	資產報酬率 (%)		3.21	8.02	149.84%
	股東權益報酬率 (%)		4.97	14.39	189.54%
	占實收 資本比率	營業利益	5.91	15.05	154.65%
		稅前純益	7.09	21.03	196.61%
	純益率 (%)		2.37	6.42	170.89%
	每股盈餘 (元)		0.53	1.67	215.09%

(四)研究發展狀況

本公司有陣容堅強的研發團隊，及秉持著有研發才能有創新、有創新才能有市場的原則，不斷加強既有人力的訓練，引進更新技術及投入設備等資源，以提昇整體研發能力外，並隨時注意最新技術整合應用，來設計出可滿足客戶需求之高品質產品，最近五年度開發成功之技術或產品列表如下：

年度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列
109	■全新工業用觸控/HMI 系列顯示器(15.6"~24") 開始小量量產 ■8 通道網路+類比之監控組合機開發完成開始量產 (支援 ONVIF 協定) ■網路型 PVM 含 VCA 及人臉辨識系統開發完成開始量產 (支援 ONVIF 協定) ■7"手提式高解析 OCR 系統開發完成及量產 (JUNO) ■Ruby10 系列系統開始設計 ■全新鐵道高亮系列開發設計評估完成	■全系列(10.1"/ 10.4"/ 21.5"/ 23.8")高品質鐵殼 AIO 樣機完成並完成小量試產 ■巴士用 21.5" 顯示器開發完成開始量產 ■15.6" IP67 防水防塵觸控型工業電腦樣品完成	■進階型全平面 21.3" 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發評估完成 ■27" 2MP/8M pixels 內視鏡用醫療顯示器開發設計完成 ■全平面 24" 2M pixel 高亮度醫療觸控顯示器開發評估完成 ■21.3" 2M pixel 診斷用醫療顯示器開發設計完成 ■生物能助眠皇冠開始評估 ■生物能活氧呼吸器開始評估 ■手持共振儀製造評估
110	■Ruby10 系列系統開發完成及量產 ■10.1" PVM 開發完成並量產出貨 ■27" PVM 開發設計、樣品組裝 ■工業用觸控顯示器 17"/19"/21.5"開發完成並量產出貨 ■8CH DVR 監控用數位影像錄影設備開發送樣 ■全新鐵道高亮系列開發完成，15" 量產出貨，17"/19"開始進行開發送樣	■15.6" IP65 防水防塵觸控型工業電腦開發完成客戶承認可進入小量試產階段 ■15.6" 安卓系統工業電腦開發完成並量產出貨	■進階型全平面 21.3" 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發完成，進入小量試產階段 ■全平面 24" 2M pixel 高亮度醫療觸控顯示器開發完成並小量試產 ■全平面 21.5" 內視鏡影像擷取用 AIO 設計開發完成開始量產 ■全平面 21.5" 醫療設備用觸控顯示器開發設計完成，進入試產階段 ■生物能助眠皇冠開發完成&小量試賣 ■生物能活氧呼吸器開發完成&小量試賣 ■手持共振儀量產
111	■eMag100 HD 開發完成並量產出貨 ■Traveller HD v1.5 完成工程試產 ■新鐵道高亮監控顯示器 17"/19"開發完成，量產出貨 ■21.5"新鐵道高亮監控顯示器開發設計評估 ■32" PoE PVM 開發設計、樣品組裝	■28"彩色高解析電子紙開發評估與試作完成 ■全平面 21.5" IP65 防水防塵觸控型顯示器開發完成並通過客戶承認 ■17" 4K 高畫質廣播設備用顯示器主板開發設計評估完成 ■客製工業用觸控顯示器 15"開發完成並量產出貨	■進階型全平面 21.3" 3M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發完成，進入小量試產階段 ■醫療顯示器管理程式開發評估 ■智慧型個人式唾液快篩檢測儀開發評估

年 度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列
112	■21.5"新鐵道高亮監控顯示器開發完成，量產出貨 ■低價新型 21.5"/23.8"監控顯示器開發設計 ■32" 薄型 PVM 開發設計，完成樣品 ■高階智慧監控攝影機開發評估 ■下一代 ClearReader+ 開發設計，完成樣品 ■下一代 CV+/CVC 開發評估 ■RUBY 系列，新 LENS 開發完成，並量產 ■手機用輔助顯示器開發設計評估	■17" 4K 高畫質廣播設備用顯示器主板開發完成，量產出貨 ■客製工業用觸控顯示器 19" 開發設計 ■21.5" 新型客製一體機(AIO)開發設計評估	■21.3" 3M pixel 與 5M pixel FDA 申請規劃 ■多功能檢測平台設計開發評估
113	■AM8、CP8、TRANSFORMER、ONYX、TOPAZ 量產 ■新一代桌上型機種設計中 ■RUBY 系列，新 LENS 開發完成，並量產 ■手機用輔助顯示器(Phone Monitor)開發設計評估，完成樣品 ■公共監視器(PVM)：21.5"、32"、43"量產 ■AI 功能安全監控網路攝影機設計中 ■Dome Camera(HDMI INTERFACE)設計中 ■類比安全監控攝影機開發中 ■43" 薄型 PVM 開發設計，完成樣品	■15.6 吋 PCAP TOUCH MONITOR 試產 ■23.8 吋鐵殼 PCAP TOUCH MONITOR 設計中 ■23.8 吋塑殼工業應用與診間 MONITOR 設計中 ■高速記憶體燒錄器開發案啟動	■23.8 吋塑殼 PCAP TOUCH MONITOR 設計中 ■27 吋 PCAP TOUCH MONITOR 試產 ■21.3" 3M pixel 與 5M pixel FDA 510(k)核准 ■醫療顯示器管理軟體開發開發完成 ■3.4 吋電子放大鏡開發以及專利申請(中華民國&美國)

三、一百一十四年度營業計劃概要

(一)預期銷售數量及其依據

項 目 \ 年 度	114 年度預計銷售量(台)
安全監控產品系列	29,782
工業應用產品系列	39,233
健康醫療產品系列	903
合 計	69,918

公司預期銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量公司產能及業務發展而定。公司除了深耕歐美日市場之外，也著手進軍印度及東南亞市場，希望可以在新興市場有所斬獲。

(二)經營方針及重要產銷政策

因應公司未來發展的需要，積極培育各領域之專業人才，尋找不同顯示應用層面的新客戶，建立公司的企業文化與價值觀，凝聚對公司的向心力，提升公司形象與強化公司的競爭力，達到永續經營之目的。

持續投資新技術發展、開發新產品，與競爭者拉大距離。提供高品質、高解析度、高耐用性及差異化之產品，擴大市場佔有率。

此外，本公司認為要維持優質及穩健的客戶，必須達到以下的要求：

- 1.穩定的品質。
- 2.具競爭力的價格。
- 3.良好的客戶服務。
- 4.機動性的交期對應。
- 5.持續改善產品、創新產品，以滿足客戶需求。

本公司將秉持以上的經營理念，與客戶攜手共創雙贏的局面。

四、未來公司發展策略

(一)經營策略：

持續以 OEM/ODM 模式開發新客戶，積極參與客戶的先期設計(Join Design)與高附加價值的設計服務，朝向技術領先、滿足客戶需求的發展方向。

(二)研發策略：

今年度起配合營業項目，將產品線區分為四大部分，並積極關注 IoT 與工業 4.0 顯示功能的需求。以多功能、專業型、系統化及嚴謹度作為研發的整體策略。

- 1.安全監控：持續與客戶開發高解析度網路 CCTV 顯示器，整合網路攝影機之 PVM、類比與網路攝影機、監控錄影與螢幕的一體機及新型態的電子擴視機，預計在攜帶型與桌上型全面新增語音導讀功能。
- 2.工業應用：朝各領域專業應用顯示發展包含：多媒體廣告顯示器、Bar type 電子紙顯示器、工業級觸控顯示單元、經濟型影視廣播用顯示器、一體成型電腦機、巴士用顯示器與特殊船舶用或鐵道用顯示器，同時注重產品的高可靠度與高耐用性。
- 3.健康醫療：建立完整醫療顯示器的產品線，包含內視鏡專用顯示器、臨床專用顯示器、手術室或設備專用顯示器與放射科專用顯示器。除了符合歐美日各項醫療器材規定外，並積極取得台灣衛生署各項營業許可證，為開拓台灣醫療顯示器市場做準備。

(三)生產策略：

- 1.以台灣為生產重心，以落實專業分工，提高生產效能，降低生產成本。
- 2.提高台灣製造原物料與零件的比例，以因應美國新貿易(關稅)政策影響。
- 3.落實執行醫療器材製造業者品質管理系統 QMS 規範作業。
- 4.建立單元式生產(cell production)，來因應多機種、多批次、小批量、短交期、定製化、更新更快的市場需求形態。
- 5.與核心供應商建立密切夥伴關係，並進行品質輔導，以提高產品品質及供貨穩定度，並降低庫存。

(四)管理方面：

- 1.加強管控成本及費用。
- 2.持續投入研發計畫，以提高產品競爭力。
- 3.培育各領域專業人才。
- 4.提升員工外語能力、加強與客戶間的聯繫，即時答覆客戶問題。
- 5.持續改善產品、創新產品，以滿足客戶需求。
- 6.強化 FMEA(失效模式與影響分析)規範，構築效率的設計及品質管理系統。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響

1.原物料漲價

原物料漲勢，使得庫存管理與購料計畫顯得格外重要，須避免商機來臨卻冗長交期的窘境。同時因應成本上漲，研發須提出高附加價值功能，以保持一定的獲利率。

2.健康醫療產品

健康醫療產品的需求會受到景氣好壞、人口組成、醫療趨勢、政府財政(補貼與福利支出)、醫療法規及科技發展所影響。各國人口逐漸高齡化，健康醫療產品的需求將持續增加，雖然景氣不好的時候，政府與企業支出縮減，可能會拉長健康醫療產品的換機周期，但所幸需求只是遞延而非消失，公司有能力針對這樣的變化做調整。

3.美國新貿易(關稅)政策的影響

自 2025/01/20 美國新任總統川普上任後對於世界各國祭出不同的關稅政策，尤其是對中國的電子、網通商品影響已逐漸顯現出廠商轉單效應，再加上 NDAA & TAA 對於 Made in China 商品的種種限制，公司也不斷接到客人的詢問與新開發案討論件數上升。惟對於未來的政策走向仍有許多變數，公司也針對國際局勢變化密切關注與採取相應應對措施，以彈性地尋求最佳解決方案與對策，即時提供給客戶。

(二)法規環境之影響

1.新安全標準 IEC62368-1

IT 設備安全標準 IEC60950-1 於 2020 年底失效，取而代之的標準為 IEC62368-1，本公司除日常營運均依循國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，以充分掌握經營環境變化。本公司設有專人隨時注意法令規章之變更及有關之政府資訊，適時提供予管理階層及各相關人員，並要求代工廠商修改製程，以符合相關規定。

2.導入國內外醫療品質系統

105 年度 12 月取得 ISO 13485 醫療器材品質管理系統認證、108 年度 11 月取得台灣 GMP 醫療器材優良製造規範系統認證、111 年度 12 月取得台灣 QMS 醫療器材製造業品質管理系統準則認證，此品質管理準則包括對醫療器材產品安全上的基本要求，風險分析/管理、臨床評估/調查、標示、紀錄的完整性、其他技術標準，以及資訊回饋系統、上市後的監督、客戶抱怨調查、警戒系統、建議性通告等強化供應鏈、外包及風險管理。QMS 品質管理系統準則認證為佈局國內醫療器材市場，向前再邁進一大步。

3. 公司治理

政府近年來強調公司治理的重要性，本公司積極配合政府相關規定，落實公司治理的精神，提高公司決策與營運的品質。

(三) 總體經營環境之影響

就總體經營環境觀之，安全監控產品、工業應用產品與健康醫療產品的需求將持續成長，未來發展可期。

感謝各位股東長期以來的支持與愛護，哲固將持續為未來成長佈局，讓股東與員工共享豐碩的營運成果。

董事長 簡豐輝



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

1.董事及監察人

職稱	國籍或註冊地	姓名	選(就)任日期	性別 年齡	任期	初次選任日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	簡豐輝	113.06.13	男		82.05.05	502,155	2.21	636,681	2.27	4,270	0.02	0	0	美國東北大學電腦工程碩士 瑞士商迪吉多電腦(股)公司終端機設計部經理 台灣金訊電子(股)公司研發處處長 奎茂(股)公司研發處處長	本公司之董事長兼總經理 深圳哲像電子有限公司負責人 ACULA TECHNOLOGY CORP. (墨西哥)負責人 SUPERVIEW TRADING LTD. (墨西哥)負責人 (統越生技股)公司負責人 台灣精品國際(股)公司負責人 順勝消防工程有限公司業務經理			(註2)
				71~80 歲															
董事	中華民國	黃傳政	113.06.13	男 61~70 歲		92.06.25	778,328	3.43	802,084	2.86	0	0	0	0	龍華科技大學化工科畢業	台灣精工國際(股)公司負責人 順勝消防工程有限公司業務經理	無	無	無
董事	中華民國	簡盛崧	113.06.13	男 41~50 歲		110.07.08	500,728	2.21	636,875	2.27	13,760	0.05	0	0	國立成功大學電機工程碩士 兆宏電子(股)公司研發二處專案經理 本公司研發設計處處長 中華民國電機技師	本公司副總經理 邦盛電機工業技師事務所負責人	無	無	無
董事	中華民國	藍世萬	113.06.13	男 51~60 歲		101.06.18	363,338	1.60	448,614	1.60	0	0	0	0	台灣科技大學機械工程研究所碩士	延順企業(股)公司副總經理	無	無	無
董事	中華民國	延發投資股份有限公司 代表人：王少宜	113.06.13	女 31~40 歲		104.06.30	1,422,902 0	6.27 0	1,756,863 0	6.27 0	0 0	0 0	0 0	0	英國東安格利亞大學人力資源管理碩士	延發投資(股)公司負責人	無	無	無
董事	中華民國	貝喜股份有限公司 代表人：許晉源	113.06.13	男 41~50 歲	(註1)	104.06.30	761,280 0	3.35 0	939,954 0	3.35 0	0 269,168	0 0.96	0 0	0	中國文化大學資訊管理所碩士	貝喜(股)公司負責人	無	無	無
董事	中華民國	徐發泉	113.06.13	男 61~70 歲		110.07.08	316,000	1.39	379,943	1.36	0	0	0	0	國立台灣科技大學工業管理技術系 致伸實業(股)公司採購經理 海韻電子(股)公司協理 聯寶電子(股)公司執行顧問/董事長特助 明翔科技(股)公司執行顧問	鳳吉企業有限公司顧問	無	無	無
獨董	中華民國	蔡敏雄	113.06.13	男 71~80 歲		104.06.30	0	0	0	0	0	0	0	0	中原大學工業工程學士 美國匹茲堡大學 MBA 瑞士商迪吉多電腦(股)公司工程處資深經理 華茂科技(股)公司副總經理 鴻海精密工業(股)公司中央資訊部資深協理	無	無	無	無
獨董	中華民國	周文明	113.06.13	男 61~70 歲		96.06.29	0	0	0	0	0	0	0	0	英國桑德蘭大學高等製造技術研究所博士	真理大學工業管理暨經營資訊學系副教授	無	無	無
獨董	中華民國	謝政清	113.06.13	男 51~60 歲		113.06.13	0	0	0	0	0	0	0	0	東海大學會計系學士 德鴻工業股份有限公司總稽核 健鋒科技股份有限公司總經理特助兼財務部主管	有成精密股份有限公司會計部資深經理	無	無	無

註1：本公司現任董事係於113年06月13日股東常會選任，任期為三年至116年06月12日。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

(1)本公司董事長兼任總經理：係為提升經營效率與決策執行力，面對大環境產業競爭激烈的環境及競爭對手的挑戰與壓力，董事長兼任總經理有利於董事會內部的溝通與協調，決策執行力更順暢，以提升經營效率及經營績效。董事長亦密切與各董事充分溝通營運近況與計畫方針以落實公司治理。

(2)本公司因應措施：公司董事長、總經理為同一人，應設置獨立董事四人以符合法令規定，本公司擬於114年股東常會增加一席女性獨立董事，以提升董事會職能、強化董事會監督功能。

註3：董事藍世萬於101年06月18日首次擔任本公司監察人，於104年06月30日任期屆滿，並於104年06月30日擔任本公司董事。

董事周文明於96年06月29日首次擔任本公司獨立董事，於104年06月30日任期屆滿，並於110年07月08日擔任本公司獨立董事。

2.法人股東之主要股東：

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東 (註2)
廷發投資股份有限公司	王少宜(37.92%)、王少均(5.84%)、王振綱(56.24%)
貝喜股份有限公司	許晉源(39.42%)、許景皓(32.65%)、許瑞耘(27.93%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例率占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列附表「主要股東為法人者其主要股東」。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

3.董事及監察人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
簡豐輝		1.目前擔任哲固資訊科技(股)公司董事長兼總經理、ACULA TECHNOLOGY CORP.(塞席爾)負責人、SUPERVIEW TRADING LTD.(塞席爾)負責人、深圳哲像電子有限公司負責人、統越生技(股)公司負責人。 2.具營運判斷能力、財務會計、經營管理、產業知識及行銷能力之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
黃傳政		1.目前擔任台灣精品國際股份有限公司負責人、順勝消防工程有限公司業務經理。 2.具營運判斷能力、經營管理、產業知識及公司業務所須之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
簡盛崧		1.目前任職哲固資訊科技(股)公司副總經理、邦盛電機工業技師事務所負責人。 2.具營運判斷能力、產業知識、國際市場觀及公司業務所須之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
藍世萬		1.目前任職廷順企業股份有限公司副總經理。 2.具營運判斷能力、財務會計、經營管理、產業知識及公司業務所須之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
廷發投資股份有限公司 代表人：王少宜		1.目前擔任廷發投資股份有限公司負責人。 2.具營運判斷能力、經營管理、產業知識及國際市場觀之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
貝喜股份有限公司 代表人：許晉源		1.目前擔任貝喜股份有限公司負責人。 2.具營運判斷能力、經營管理、產業知識及國際市場觀之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
徐癸泉		1.目前擔任鳳吉企業有限公司顧問。 2.具營運判斷能力、財務會計、產業知識及國際市場觀之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
蔡敏雄		1.曾經任職於瑞士簡迪吉多電腦(股)公司工程處資深經理、華茂科技(股)公司副總經理、鴻海精密工業(股)公司中央資訊部資深協理。 2.具營運判斷能力、危機處理能力及公司業務所須之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業	0

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家數
周文明		1.目前擔任真理大學工業管理暨經營資訊學系副教授。 2.具營運判斷能力、危機處理能力、產業知識之經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。	之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、法務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
謝政清		1.目前任職有成精密股份有限公司會計部資深經理。 2.具營運判斷能力、財務會計、危機處理能力之公司業務所須之工作經驗。 3.未有公司法第30條各款情事。		0

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、法務、會計等服務所取得之報酬金額。

4.董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

1.本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定「董事選舉辦法」，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(2)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下：

(1)營運判斷能力。

(2)會計及財務分析能力。

(3)經營管理能力。

(4)危機處理能力。

(5)產業知識。

(6)國際市場觀。

(7)領導能力。

(8)決策能力。

2.本公司依營運規模及發展需求設置 10 席董事(含 3 席獨立董事)，董事會成員背景涵蓋不同文化、產業、學術、財務、會計、經營管理等領域，落實董事會成員組成多元化之方針。

3.董事會成員多元化具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
董事會成員至少包含一位女性董事	已達成
兼任公司經理人之董事不宜超過董事席次三分之一	已達成

4.本公司設有 10 席董事，其中具員工身分之董事占比為 20%，獨立董事占比為 30%，1 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資在 3 至 9 年，1 位獨立董事任期年資在 9 年以上，女性董事占比為 10%，2 位在 71~80 歲，5 位在 51~70 歲，3 位在 31~50 歲。

5.董事會成員多元化政策落實情形如下：

董事姓名	性別	國籍	年齡	兼任本公司員工	董事任期年資	核心項目						
						營運判斷能力	財務會計分析能力	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
簡豐輝	男	中華民國	71~80歲	V	9年以上	V	V	V	V	V	V	V
黃傳政	男	中華民國	61~70歲		9年以上	V		V	V	V	V	V
簡盛崧	男	中華民國	41~50歲	V	3至9年	V			V	V	V	V
藍世萬	男	中華民國	51~60歲		9年以上	V	V	V	V	V	V	V
廷發投資股份有限公司代表人：王少宜	女	中華民國	31~40歲		9年以上	V		V	V	V	V	V
貝喜股份有限公司代表人：許晉源	男	中華民國	41~50歲		9年以上	V		V	V	V	V	V
徐榮泉	男	中華民國	61~70歲		3至9年	V	V		V	V	V	V
蔡敏雄	男	中華民國	71~80歲		9年以上	V			V		V	V
周文明	男	中華民國	61~70歲		3至9年	V			V	V	V	V
謝政清	男	中華民國	51~60歲		3年以下	V	V		V		V	V

(二)董事會獨立性：本公司董事共 10 席(包含獨立董事 3 席)，所有董事會成員間不具有配偶及二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定。

(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 12 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		利 用 他 人 名 義		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		
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	持 有 股 份	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
總 經 理	中 華 民 國	簡 豐 輝	男	82.05.05	636,681	2.27	4,270	0.02	0	0	美國東北大學電腦工程碩士 瑞士商迪吉多電腦(股)公司終端機設計 台灣金訊電子(股)公司研發處處長 奎茂(股)公司研發處處長	深圳哲像電子有限公司負責人 (塞席爾)負責人 SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾)負責人 統越生技(股)公司負責人	無	無	無
副 總 經 理	中 華 民 國	簡 盛 松	男	113.08.08	636,875	2.27	13,760	0.05	0	0	國立成功大學電機工程碩士 兆宏電子(股)公司研發二處專案經理 本公司研發設計處處長 中華民國電機技師	本公司副總經理 邦盛電機工業技師事務所負責人	無	無	無
副 總 經 理 兼 財 務 主 管	中 華 民 國	陳 韻 如	女	100.02.01	75,883	0.27	0	0	0	0	開南大學商學院碩士 中國科技大學會計科畢業 博陽電子有限公司會計 博泰電腦企業(股)公司會計 哲固資訊科技(股)公司管理處處長	無	無	無	無
公 司 治 理 主 管				110.05.05											
資 訊 安 全 專 責 主 管				112.11.08											
會 計 主 管	中 華 民 國	陳 捷 吟	女	107.04.01	0	0	0	0	0	0	哲固資訊科技(股)公司會計副理	無	無	無	無
稽 核 主 管	中 華 民 國	許 靜 芳	女	94.07.01	18,427	0.07	0	0	0	0	萬能科技大學企管系畢業 瑞誠會計師事務所查帳員 康順醫管(股)公司會計 哲固資訊科技(股)公司稽核副理	無	無	無	無

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.一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 (註 10)	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(註 8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 9)									
		報酬(A) (註 2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 3)		業務執行費用(D)(註 4)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(註 10)			薪資、獎金及特支費等(E) (註 5)		退職退休金(F) (註 6)						
		本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司(註 7)	現金金額	股票金額					
董事長	簡豐輝																				
董事	簡盛崧																				
董事	黃傳政																				
董事	藍世萬																				
董事	廷發投資股份有限公司代表人：王少宜																				
董事	貝喜股份有限公司代表人：許晉源	1,240	1,240	0	0	1,925	1,925	394	394	3,559	3,559	5,753	54	54	441	0	441	0	10,248	10,248	無
董事	徐榮泉																				
獨立董事	蔡敏雄																				
獨立董事	徐佳婕																				
獨立董事	周文明																				
獨立董事	謝政清																				

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：依本公司章程規定，考量獨立董事對公司之營運參與程度及貢獻價值，不論營業盈虧得依同業通常水準議定之，給付酬金數額應屬合理。

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：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附表「總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)」。
- 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：本公司 113 年度董事酬勞新台幣 1,925,000 元，業經 114 年 03 月 13 日董事會通過，因尚未決定董事之個別酬勞，俟經股東常會決議通過後，依配發基準日之名單重新議定。
- 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、實際或按公平市價設算之租金、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、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、實際或按公平市價設算之租金、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 6：本公司 113 年度員工酬勞新台幣 3,875,000 元，業經 114 年 03 月 13 日董事會通過，僅以擬議分配比率之預計數表達。
- 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 11：a. 本欄應明確填列公司董事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 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
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 J 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，不作課稅之用。

2. 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名 (註 1)	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)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之比 例(%) (註 8)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (註 9)
		本公司	財務報告內所有 子公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有 子公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有 子公司 (註 5)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	
總 經 理	簡豐輝													
副總經理	簡盛崧	8,172	8,172	54	54	0	0	630	0	630	0	18.95%	18.95%	無
副總經理	陳韻如													

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附表「董事(含獨立董事)之酬金」。

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：本公司 113 年度員工酬勞新台幣 3,875,000 元，業經 114 年 03 月 13 日董事會通過，僅以擬議分配比率之預計數表達。

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 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。

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。

3. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名 (註 1)	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費 等(C)(註 3)		員工酬勞金額(D)(註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之比 例(%) (註 8)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (註 9)
		本公司	財務報告內所有 子公司(註 5)	本公司	財務報告內所有 子公司(註 5)	本公司	財務報告內所有 子公司(註 5)	本公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	
總 經 理	簡豐輝	10,020	10,020	54	54	0	0	794	0	794	0	23.26%	23.26%	無
副總經理	簡盛崧													
副總經理	陳韻如													
會計主管	陳捷吟													
稽核主管	許靜芳													

註 1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 3 月 27 日台證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即 A+B+C+D 四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、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前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(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。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高之主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 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。

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年 3 月 13 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額 (註 2)	總計 (註 2)	總額占稅後純益 之比例(%) (註 2)
經 理 人	總經理	簡豐輝	0	794	794	1.70%
	副總經理	簡盛崧				
	副總經理	陳韻如				
	會計主管	陳捷吟				
	稽核主管	許靜芳				

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：本公司 113 年度員工酬勞新台幣 3,875,000 元，業經 114 年 03 月 13 日董事會通過，僅以擬議分配比率之預計數表達。

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「董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金」，另應再填列本表。

(二)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

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

單位：新台幣仟元

年度	112 年度		113 年度	
職稱	支付酬金總額	總額占稅後純益之比例%	支付酬金總額	總額占稅後純益之比例%
董 事	1,848	12.41%	3,559	7.62%
總經理及副總經理	7,404	49.70%	8,857	18.95%

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

- (1)董事：酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞等。董事報酬依對本公司營運參與程度及貢獻價值，不論營業盈虧得依同業通常水準議定之。對於獨立董事得訂與一般董事不同之合理薪資報酬；車馬費依出席董事會情況支付；董事酬勞依公司章程之規定：本公司年度如有獲利，應依獲利狀況(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)提撥不高於 3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損，應預先

保留彌補數額。董事酬金績效政策合理性之依循，係依年度董事會績效評估(衡量項目包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向)及年度董事自我績效評估結果(衡量項目包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向)，並參酌公司營運績效、其他貢獻價值及同業通常水準，給予合理報酬，並經薪資報酬委員會審議，經董事會通過，並提股東會報告。

- (2)總經理、副總經理及經理人：依據本公司相關薪資管理辦法、依所擔任之職務、承擔之責任及考量公司營運結果，並參酌同業水準議定之。員工酬勞依公司章程之規定：本公司年度如有獲利，應依獲利狀況(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)提撥 5%至 15%為員工酬勞。但公司尚有累積虧損，應預先保留彌補數額。員工酬勞依其對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面向包含財務性指標(如稅後淨利之達成率)及非財務性指標(公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效指標與綜合管理指標、其他特殊貢獻或重大負面事件等)，納入績效評核與酬勞發放考量。

- (3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司支付董事、總經理、副總經理及經理人之酬金，與經營績效具有正向關聯性，並依據法令規定揭露給付金額，未來風險應屬有限。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度(113 年度)董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出 席次數	實際出席率(%) 【B/A】(註 1)	備註
董事長	簡豐輝	6	0	100.00%	
董事	黃傳政	6	0	100.00%	
董事	簡盛崧	6	0	100.00%	
董事	藍世萬	6	0	100.00%	
董事	廷發投資(股) 公司 代表人 ：王少宜	6	0	100.00%	
董事	貝喜(股)公司 代表人 ：許晉源	6	0	100.00%	
董事	徐癸泉	5	1	83.33%	
獨立 董事	蔡敏雄	6	0	100.00%	
獨立 董事	徐佳婕	2	0	100.00%	113/06/13 解任
獨立 董事	周文明	6	0	100.00%	
獨立 董事	謝政清	4	0	100.00%	113/06/13 新任

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：本公司已依證券交易法第 14 條之 5 設置審計委員會，故不適用。

(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、應利益迴避原因及參與表決情形：

會議日期(期別)	議案內容	利益迴避原因及參與表決情形
113/08/08 第十一屆第二次董事會	總經理退休暨續聘 薪酬案	總經理簡豐輝先生與本案有自身利害關係，於討論及表決時，依法迴避離席，並委請獨立董事蔡敏雄先生就本案之討論暫時代理主席職務。本案經代理主席獨立董事蔡敏雄先生徵詢其他出席之董事無異議照案通過。

		副總經理異動案	董事簡盛崧先生與本案有自身利害關係，於討論及表決時，依法迴避離席。本案經主席徵詢其餘出席之董事無異議照案通過。
113/11/07 第十一屆第三次董事會		審議本公司第 11 屆董事報酬與酬勞案	1. 董事長簡豐輝先生與本案有自身利害關係，於討論及表決時，依法迴避離席。並委請獨立董事蔡敏雄先生就本案之討論暫時代理主席職務。本案經代理主席獨立董事蔡敏雄先生徵詢其他出席之董事無異議照案通過。 2. 獨立董事蔡敏雄先生、獨立董事周文明先生、獨立董事謝政清先生與本案有自身利害關係，於討論及表決時，依法迴避離席。本案經主席徵詢其他出席之董事無異議照案通過。

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

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	113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	整體董事會	董事會執行單位依公平、客觀且獨立之立場評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	功能性委員會(包含審計委員會、薪資報酬委員會及風險管理委員會)	董事會執行單位依公平、客觀且獨立之立場評估	1. 對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 5. 內部控制

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：本公司設置審計委員會、薪資報酬委員會及風險管理委員會，分別協助董事會履行其監督職責。

- 註 1：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。
- (2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形：

本公司於 110 年 7 月 8 日設置審計委員會， 113 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)(註)	備註
獨立董事	蔡敏雄	5	0	100.00%	
獨立董事	徐佳婕	2	0	100.00%	113/06/13 解任
獨立董事	周文明	5	0	100.00%	
獨立董事	謝政清	3	0	100.00%	113/06/13 新任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、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。

會議日期(期別)	議案內容
113/03/14 第一屆第十一次審計委員會	1.112 年度營業報告書、財務報告及合併財務報告。 2.112 年度盈餘分配案。 3.112 年度盈餘轉增資發行新股案。 4.出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。 5.委任本公司 113 年簽證會計師案。 6.定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形。 7.本公司擬購置自用廠房案。 8.本公司應收款項逾期超過九十天以上之應收帳款案。
113/05/10 第一屆第十二次審計委員會	113 年第 1 季合併財務報告。
113/08/08 第二屆第一次審計委員會	113 年第 2 季合併財務報告。
113/11/07 第二屆第二次審計委員會	1.113 年第 3 季合併財務報告。 2.訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」。 3.修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核制度」。 4.114 年度稽核計畫。 5.訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」。 6.本公司新廠房增建預算案。
113/12/06 第二屆第三次審計委員會	辦理發行國內第一次有擔保轉換公司債案。

- 1.獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。
 - 2.審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
- (二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

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

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）：

- 1.稽核主管於稽核項目完成之次月底前向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。
- 2.稽核主管列席公司審計委員會並作內部稽核業務報告，獨立董事並無反對意見。
- 3.獨立董事定期每季與會計師以面對面或書面方式進行財務狀況溝通。
- 4.每年至少一次召開獨立董事與會計師、稽核主管單獨溝通會議(無管理階層在場)。

註：

- * 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- * 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已於 113 年 11 月 07 日訂定「公司治理實務守則」，以保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提昇資訊透明度，並揭露於公司網站(路徑為： http://www.acula.com.tw 公司治理專區/公司重要內規)。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司為確保股東權益，除建立發言人制度外，於管理處設有專責人員處理股東建議、疑義或糾紛事項，並有法律顧問供諮詢相關法律問題，惟本公司與股東間關係和諧，尚未發生糾紛之情事。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司就法人董監事之持股變動、質押及其主要股東之基本資料等皆依規定申報並揭露於公開資訊觀測站。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業風險控管及防火牆機制？	V		(三)關係企業之資產、財務業務及會計等皆獨立運作，透過內部控制、內部稽核等相關管理辦法，進行有效的風險控管，並杜絕非常規交易情事。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，依程序辦理。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因						
	是	否	摘要說明							
(一)董事會是否擬訂 多元化政策、具 體管理目標及落 實執行？	V		(一)本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定「董事選舉辦法」，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，並落實執行。 本公司依營運規模及發展需求設置 10 席董事(含 3 席獨立董事)，董事會成員背景涵蓋不同文化、產業、學術、財務、會計、經營管理等領域，落實董事會成員組成多元化之方針。 董事會成員多元化具體管理目標及達成情形： <table><tr><th>管理目標</th><th>達成情形</th></tr><tr><td>董事會成員至少包含一位女性董事</td><td>已達成</td></tr><tr><td>兼任公司經理人之董事不宜超過董事席次三分之一</td><td>已達成</td></tr></table> 本公司設有 10 席董事，其中具員工身分之董事占比為 20%，獨立董事占比為 30%；1 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資在 3 至 9 年，1 位獨立董事任期年資在 9 年以上；女性董事占比為 10%；2 位在 71~80 歲，5 位在 51~70 歲，3 位在 31~50 歲，符合董事會成員多元化政策管理目標。	管理目標	達成情形	董事會成員至少包含一位女性董事	已達成	兼任公司經理人之董事不宜超過董事席次三分之一	已達成	無重大差異。
管理目標	達成情形									
董事會成員至少包含一位女性董事	已達成									
兼任公司經理人之董事不宜超過董事席次三分之一	已達成									
(二)公司除依法設置 薪資報酬委員會 及審計委員會外 ，是否自願設置 其他各類功能性 委員會？		V	(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於 113 年 8 月 8 日自願設置風險管理委員會。	無重大差異。						
(三)公司是否訂定董 事會績效評估辦 法及其評估方式 ，每年並定期進 行績效評估，且 將績效評估之結 果提報董事會， 並運用於個別董 事薪資報酬及提 名續任之參考？	V		(三)為落實公司治理、提升董事會功能，建立績效目標以及加強董事會運作效率，本公司已於 109 年 8 月 4 日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，依辦法之規定每年應執行一次董事會及功能性委員會之績效評估，評估期間自當年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，並應於次一年度第一季結束前完成報告。	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	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司審計委員會每年定期評估(一年一次)簽證會計師之專業性及獨立性，並將評估結果提報董事會決議。本公司係依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 29 條規定，並參考審計品質指標(AQIs)評估，並取具會計師出具之獨立性聲明書。最近一次評估結果於 114 年 3 月 13 日經審計委員會通過及 114 年 3 月 13 日經董事會決議通過，資誠聯合會計師事務所吳偉豪會計師及鄭雅慧會計師皆符合本公司獨立性評估標準(註 1)，足堪擔任本公司簽證會計師。	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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司於 110 年 5 月 5 日董事會通過設置公司治理主管，由管理處陳韻如副總經理擔任，已具備公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上，職權範圍包括：辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令等項目落實公司治理。 (一)113 年度公司治理相關例行處理事務： 1.辦理董事會及審計委員會之會議相關事宜並製作議事錄：董事會 6 次，審計委員會 5 次。 2.辦理股東會之會議相關事宜並製作議事錄。 3.協助董事 10 人進修 2 次，一次 3 小時。 4.協助提供董事執行業務所需資料，包含董事會及審計委員會前 7 日提供相關會議資料。 5.協助董事於執行業務或董事會正式決議時應遵守之法規。 (二)公司治理主管之進修： 依規定於擔任職務之日起一年內至少進修 18 小時，每年應至少進修 12 小時，請參閱第 48 頁。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司一向重視利害關係人包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行等彼此間權利及義務關係之平衡，並於公司網站設置利害關係人專區(網址： www.acula.com.tw)，隨時保持與利害關係人良好之溝通。	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	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司目前委任華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司於公司網站設置投資人專區，不定期更新公司治理相關資訊，並揭露財務業務相關資料。 (網址：www.acula.com.tw)	無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二)本公司有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並設有發言人制度統一對外進行發言，以網頁方式進行公司簡介及產品介紹，並揭示聯絡方式，方便股東向公司徵詢資訊。	無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三)本公司目前依證交法規定，於會計年度終了後三個月內公告並申報，尚無於規定期限前提早公告之情形。	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	摘要說明	
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) 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；明訂職工工作規則，確實實施工作平等法、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）的認證；每季與年底皆進行公司同仁之績效考核作業，以達成整體營運計劃，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、座談會及其他溝通管道，使員工意見能被重視及有效溝通，透過勞資雙方良性互動與意見交流，共同創造一個和諧的工作環境及默契良好之工作團隊。 (2) 投資者關係 本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料，並設有發言人制度，由專人妥善即時處理股東建議、疑義事項。對於主管機關所舉辦的各項活動與說明會主動參與，以保障投資者權益，善盡企業對股東之責任。 (3) 供應商關係及利害關係人之權利 本公司訂有供應商管控制程序，定期與不定期對合格供應商進行評估與實地審查，作為選擇供應商之參考，並透過執行限用物質含量環保要求，影響供應商跟隨投入社會責任履行，與供應商關係互動良好。本公司對於利害關係人之溝通與權益，包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行等權利義務關係之平衡，除平時公司各部門與利害關係人維持良好的互動關係外，於本公司網站設有投資人關係處理窗口，由專人負責並即時處理。 (4) 董事進修之情形 請參考註 2。 (5) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司配合相關法令執行各項政策，同時設有內部稽核人員，以確保相關政策的執行，皆符合規定。	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	摘要說明	
			(6) 客戶政策之執行情形 本公司對保護消費政策上，原物料的購置均要求符合 ROHS 之綠色環保要求，而生產成品方式亦通過相關安全品質檢驗及測試，本公司對所有客戶均有專責的業務及業務助理負責服務，以確保即時回覆客戶之需求。 (7) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司已為全體董事購買責任保險，相關資訊請於公開資訊觀測站查詢。	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) (一)已改善情形： 1.訂定公司治理實務守則並經董事會通過。 2.揭露過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量。 3.訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範並經董事會通過。 4.受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上。 5.於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告。 (二)優先加強事項與措施： 1.於股東常會開會 18 日前上傳以英文揭露之年度財務報告。 2.公司編製之永續報告書取得第三方驗證。 3.其他未改善事項，將視公司之計畫逐步改善與落實。				

註 1：會計師獨立性評估標準：

項次	評估項目	是	否
1	簽證會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係	V	
2	簽證會計師是否未與本公司董事有融資或保證行為	V	
3	簽證會計師是否未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	V	
4	簽證會計師及其審計小組成員目前或最近兩年是否未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	V	
5	簽證會計師是否未對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	V	
6	簽證會計師是否未有宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券	V	
7	簽證會計師是否未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突	V	
8	簽證會計師是否未與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係	V	
9	簽證會計師是否未與本公司有金錢借貸之情事	V	
10	簽證會計師是否未涉及本公司制定決策之管理職能	V	
11	簽證會計師是否未兼任本公司經常性工作，支領固定薪給	V	
12	簽證會計師是否未收受本公司或本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）	V	
13	簽證會計師是否未連續提供本公司審計服務達七年	V	
14	截至目前為止，會計師是否未有受處分或損及獨立原則之情事	V	
15	簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」	V	

註 2：董事進修之情形：

113 年董事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
簡豐輝 黃傳政 簡盛崧 藍世萬 廷發投資股份有限公司代表人：王少宜 貝喜股份有限公司代表人：許晉源 徐癸泉 蔡敏雄 周文明 謝政清	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業誠信經營與防範內線交易	3 小時
	113/11/07		企業如何落實節能減碳提升公司獲利	3 小時

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，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

113 年 12 月 31 日

條件 身分別		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
獨立董事召集人	姓名 蔡敏雄	本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事組成，委員之專案資格與經驗，請參閱本年報第9~10頁。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
	周文明			
	謝政清			

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第00頁董事及監察人資料相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：董事會於 113 年 6 月 13 日核准任命蔡敏雄、周文明、謝政清三位獨立董事為薪資報酬委員會委員，任期自 113 年 6 月 13 日至 116 年 6 月 12 日。113 年度薪資報酬委員會開會 3 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(列)席率(%) 【B/A】(註)	備註
獨立董事	蔡敏雄	3	0	100.00%	
獨立董事	徐佳婕	1	0	100.00%	113/06/13 解任
獨立董事	周文明	3	0	100.00%	
獨立董事	謝政清	2	0	100.00%	113/06/13 新任

薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

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
第五屆第七次 113/03/14	本公司 112 年度員工及董監事酬勞分配案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第六屆第一次 113/08/08	1.本公司 112 年度董事及經理人員工酬勞分配案。 2.總經理退休暨續聘薪酬案。 3.副總經理異動案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第六屆第二次 113/11/07	1.本公司第十一屆董事報酬與酬勞案。 2.本公司應提交薪資報酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案。 3.主要經理人薪資核定程序案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有記錄或書面聲明者，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。

三、薪資報酬委員會運作職權：本委員會運作方式依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2.定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

1.確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

2.董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

3.不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

4.針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

5.訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離。

6.本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		本公司於113年8月設置永續發展部，為推動永續發展之專職單位，並成立「永續發展推動小組」由董事長擔任召集人，永續發展部主管擔任總幹事，及六個處級最高主管擔任組員，共同負責推動永續發展相關業務，依重大性原則，進行與公司營運相關之永續環境、社會責任或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理策略。董事會為推動永續發展之最高督導審核單位，由董事會督導永續發展的策略與目標、管理方針及推動成效，必要時提出改善建議及進行後續追蹤。
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		本公司為有效執行公司風險管理委員會之政策與程序，於風險管理委員會組織架構下設置風險管理執行小組，由永續發展部主管擔任執行秘書，以及六個處級最高主管擔任組員。風險管理執行小組會議每年至少召開二次，定期於風險管理委員會會議中報告公司所面臨的風險環境、風險管理重點、風險評估及因應措施，並至少一年一次於審計委員會、董事會報告風險管理之監督情形。經本公司風險管理執行小組評估，擬訂定本公司113年風險管理項目並經風險管理委員會同意通過後，於113/11/07提請審計委員會、董事會報告。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		無重大差異。 (一)本公司在110年4月14日取得ISO14001：2015認證，113年外審驗證通過ISO14001環境管理系統認證，證書持續有效(效期：113年4月19日~116年4月18日)，為提昇能源使用效率，持續向員工宣導節約能源，將節能減碳、能資源管理及廢棄物減量納入公司政策。本公司廢棄物依環保法令委託合格廠商清運及處理本公司之廢棄物，以降低對環境之衝擊，權責單位亦隨時接收最新的環保法規及修訂，以掌握法規趨勢。而對於員工工作環境每月進行PM2.5空氣環境偵測確保員工

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		
(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？ (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，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	工作環境空氣之品質無虞。 (二) 本公司對生產之成品、半成品所使用的原物料等，皆符合國際環境政策的要求，如符合歐盟RoHS/Reach的規範，對有害物質管理要求進行鑑別以即時掌握供應商提供之原物料都符合環保政策要求，同時為求資源之有效利用，包裝材料盡量使用環保材質並於包材廢棄後可回收或重複使用，可再利用部分做資源回收處理。 (三) 本公司為減少氣候變遷對營運面的衝擊，參考「氣候相關財務揭露」(TCFD)之架構，以鑑別氣候變遷風險與機會，詳細資訊可參閱本公司永續報告書之「環境永續」氣候變遷風險與機會之章節。 (四) 1.近兩年溫室氣體、用水量、廢棄物總重量統計數據如下：		
※資料涵蓋範圍：本公司。 本公司最近2年度溫室氣體排放源主要來自範疇二的外購電力，占整體排放量90%以上，其餘為固定排放源(緊急發電機之柴油)、移動排放源(公務車之汽油)及逸散排放源(冷媒、化糞池、滅火器)。				

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			2.制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策：本公司訂有「節能減碳實施辦法」，依據氣溫變化來開啟及調節室內冷氣溫度，以落實節能減碳目標，由管理處總務部執行相關節能減碳作業。 本公司每年依據 ISO 14001 環境管理規範，訂定環境管理方案之目標據以執行，追蹤溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量並加以管理記錄，公司朝每年節電2%；節水2%；減廢2%為具體目標進行管理。 另規劃與執行各項環境保護措施如下： (1) 用水節約措施：安裝節水設備、定期檢查和修理漏水等方式來減少用水，提倡節能減碳活動，持續宣導員工環保節能意識。 (2) 減少紙張用量：建置電子簽核系統，減少紙張用量。 (3) 用電節約措施：採用具環保標章、節能標章之設備，如變頻式冷氣、LED照明設備、節能辦公設備等，以降低用電需求；鼓勵節約用電的行為，例如關燈、關機、減少不必要的用電等。 (4) 廢棄物管理：宣導教育垃圾減量、分類貯存回收處理，全廠落實垃圾分類與資源回收，以減少對環境的負面影響。 (5) 環境管理：透過ISO 14001 環境管理系統運作，檢討各項環保管理作業，並以持續改善方式長期運作。	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 本公司遵守相關勞動法規，成立勞資委員會，保障員工之合法權益，對於公司政策之宣導、員工的意見瞭解皆採開放雙向溝通方式進行。	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		(二) 本公司已於章程中明定年度如有獲利, 應依獲利狀況提撥不低於百分之五為員工酬勞, 另視公司整體年度營運績效與個人績效表現, 予以發放員工個人年終獎金。相關員工福利措施請參閱本年報勞資關係中揭露之內容。	
(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		(三) 1.本公司提供給員工舒適、安全、健康的工作環境, 包括中央空調主機區域、客貨梯機房等高危險區域實施門禁管制、室內全面禁菸、每季定期對飲水機水質進行大腸桿菌檢測、定期進行勞工安全教育訓練與宣導, 養成員工緊急應變能力及安全觀念, 加強員工認知能力, 降低不安全行為造成意外事故的發生。 2.針對員工健康, 本公司每兩年定期安排員工健康檢查, 邀請專科醫師及護理師至廠區辦理體檢服務, 進行員工健康諮詢、健康關懷等健康管理促進工作, 讓員工更能掌握自身的健康狀況。 3.本公司於辦公場所安全措施詳述如下: (1)每年定期檢查一次消防器具及設備(如:滅火器、緊急照明燈、火警探測器、火警語音廣播系統、緊急發電機、室內外消防栓、消防幫浦等)。 (2)每年定期進行一次全廠區病媒蚊消毒作業。 (3)每年定期參與兩次消防教育訓練課程並報請消防隊備案。 (4)每兩年定期進行一次建築物避難設施及相關設備安全檢查作業。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		(四) 本公司依據員工的工作能力及興趣, 協助安排員工多元化學習其他職務內容, 促使員工增強專業、豐富經歷, 讓員工的職涯能力發展更有前瞻性。其多元化學習、教育訓練成果將	

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任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？		V	作為晉升及調薪評估項目之一，以激勵員工與企業共同成长。 (五) 本公司尚未制定相關保護消費者權益政策及申訴程序，但仍秉持誠信務實的經營理念，重視消費者權益，對產品與服務之行銷及標示均符合相關法令規定。 本公司對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，如對產品與服務遇相關問題時，可直接E-mail或透過電話連絡本公司，公司會指派專人了解及協調並妥善處理相關事項。 本公司已訂定供應商管理政策，但在與供應商來往前，必考量其往來對象之合法性及是否有影響環境、不誠信行為紀錄，避免與不合法不誠信之供應商進行商業活動，以維護公司商譽及產品之品質。 (六) 本公司已訂定供應商管理政策，但在與供應商來往前，必考量其往來對象之合法性及是否有影響環境、不誠信行為紀錄，避免與不合法不誠信之供應商進行商業活動，以維護公司商譽及產品之品質。	
(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			
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		本公司永續報告書為每年發行一次，112年永續報告書為首版發行，報告書依循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)所頒布 GRI 準則 (GRI Standards)、 「 SASB 永續會計準則」 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB Standards)、 「氣候相關財務揭露框架」 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)所編制，並於113/11/07董事會審核通過，本公司113年永續報告書將持續遵循GRI、SASB、TCFD等準則編製，並預計取得第三方驗證單位之確信。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司尚未訂定永續發展實務守則，預計於114年制定「永續發展實務守則」並經董事會通過。				將視公司營運狀況及規模制定。

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環保： 本公司對於環境保護相當重視，亦積極推動符合無鉛或歐盟RoHS及WEEE(廢棄電子電機設備)之相關法令。自RoHS於2006年7月1日正式生效後，銷售歐盟的產品不得含有鉛、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有毒物質，本公司所有產品皆符合標準，降低有害物之使用以維護地球。 (二)安全衛生： 本公司規劃職業災害防止計畫及自動檢查計畫之落實追蹤與效益評鑑，並審查勞工安全衛生相關作業標準及改善事項，推動安全衛生管理事項。 (三)社會公益： 1.本公司目前由管理處統籌規劃，負責贊助社會團體(對象包含大專院校、弱勢團體如孤兒院與老人院、政府機關等)。 2.以下係本公司截至113年參與捐助之公益活動：竹山紫南宮、台東偏鄉地區、台東北源國小、弘道老人福利基金會。 3.本公司秉持永續經營的理念，共同致力落實企業社會責任。 (四)員工照顧： 1.本公司已於92年6月16日成立「職工福利委員會」，針對員工需求設計並規劃符合員工身心健康之活動，如每年一次國內（或國外）旅遊之補助、婚喪喜慶之補助等，藉此強化員工之和諧感情及對公司之向心力。此外，本公司除勞健保外，另外替員工投保團體保險（含傷害及醫療）。 2.本公司為提升員工素質及工作技能、加強工作之效率及品質，訂有「員工教育訓練管制程序」，每年擬定年度教育訓練計畫，對新進員工實施新進人員職前教育訓練，並不定期針對全體員工實施在職訓練或參加專業外部訓練，以期達到培訓優秀專業人才，進而提高營運效能且有效開發利用人力資源。 3.本公司員工退休制度係依勞動基準法規定，訂定「勞工退休辦法」，並設立勞工退休基金專戶，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶存儲於中央信託局。自94年7月1日起，本公司根據勞工退休新制之實行，徵詢本公司所屬員工採用新制或舊制之意願，凡採用勞工退休新制者，按月依薪資總額提撥百分之六於員工個人退休金。 4.設置哺乳室：為提供與女性員工方便集乳，設置完善的哺乳室，以鼓勵哺育母乳的風氣，確保下一代的健康。	是		無重大差異。

(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。	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 2.8 億元之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)，將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形，並自 111 年 6 月起將溫室氣體盤查與查證時程規劃按季提報董事會控管。
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)。	短期：可能面臨原材料成本上漲、政府徵收碳費等挑戰。需落實內部節約資源、減少碳排放之設計規劃、多元化供應商，以應對供應鏈中斷、成本增加等情況。 中長期：可能面臨極端氣候、遭遇顧客消費行為轉變等挑戰，應開發氣候適應性產品、市場調查以調整策略，降低庫存風險，提高產品適應力。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件和轉型行動對本公司的財務可能造成深遠影響。極端天氣可能導致生產中斷、供應鏈延誤、用電量增加和營運成本增加，進而影響企業收入和利潤。而投資轉型行動可能增加短期財務負擔，並面臨市場反應不確定性和競爭壓力。為因應這些挑戰，需加強財務規劃和預算控制，以確保有足夠的資金應對可能的損失和投資需求。同時，拓展產品線、持續監測市場趨勢也是關鍵，以降低對單一產品或服務的依賴，並及時調整業務策略，以應對市場變化帶來的挑戰。
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。	為全面掌握氣候變遷相關風險與機會對本公司之衝擊，本公司於 113 年 8 月設置永續發展部，為推動永續發展之專職單位，並成立「永續發展推動小組」由董事長擔任召集人，永續發展部主管擔任總幹事，及六個處級最高主管擔任組員，共同負責推動永續發展相關業務，依重大性原則，進行與公司營運相關之永續環境、社會責任或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理策略。 董事會為推動永續發展之最高督導審核單位，由董事會督導永續發展的策略與目標、管理方針及推動成效，必要時提出改善建議及進行後續追蹤。

項目	執行情形
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。	實體風險：為立即或長期性的極端氣候事件，將為企業帶來財務損失，本公司採用 RCP 濃度路徑為不同程度的人為溫室氣體排放量情況下的「情境假設」。 轉型風險：企業在低碳經濟中，可能會面臨更廣泛的政策、法律、技術和市場變化風險，如更嚴謹的環保法規、碳關稅等都會提高企業營運成本，本公司針對重大性鑑別程序對利害關係人、產品銷售區域法令等作相關風險評估並對財務面影響進行評估。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司目前暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前暫無使用內部碳定價作為規劃工具。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源能源憑證(RECs)數量。	溫室氣體盤查時程：本公司 113 年溫室氣體範疇一、二盤查排放量，已於 114 年 3 月完成盤查，並計劃依主管機關規定於 117 前完成第三方查證。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，要求上市櫃公司分階段，強制揭露溫室氣體盤查資訊及進行查證，本公司應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證。)，本公司將依法定時程完成相關規定，並以盤查基準年為準設定溫室氣體減量目標、策略及具體行動計劃。(參照表 1-1 及 1-2)

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
最近兩年(112 年、113 年)溫室氣體之排放量及密集度如下表：			
年度	資料涵蓋範圍	溫室氣體排放量(公噸 CO ₂ e)	溫室氣體排放密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)
112 年	母公司個體之範疇一、範疇二	169.5040	2.7003
113 年	母公司個體之範疇一、範疇二	170.7224	2.3449

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 Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

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

1-1-2溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	
本公司溫室氣體截至年報刊印日之最近兩年度尚未安排確信，依主管機關規定，本公司預計於 117 年完成母公司個體溫室氣體確信。	

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。

1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
本公司屬於50億以下之公司，依主管機關規定應於116年完成115年合併報表範圍內公司之溫室氣體盤查，並以115年為合併報表溫室氣體基準年，本公司將於規定期限內完成數據、訂定減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形予以敘述說明。

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		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	V	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位之運作情形，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立之有效會計制度、內部控制制度，並於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？	V V V V V	(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動。本公司於商業往來之前，考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性及是否有不誠信行為記錄，避免與有不誠信行為記錄者進行交易。 (二) 本公司設置管理處人資部為推動企業誠信經營專責單位，負責誠信政策與防範方案之制定及監督執行，不定期將相關重大營運決策提報到董事會討論與督導。 (三) 本公司對於利益衝突情事，公司員工除可向直屬部門主管報告外，亦可向人事單位主管或透過意見箱方式反應。 (四) 本公司訂定有效之會計制度及內控制度，並有效執行，以確保誠信經營之落實，並設定稽核人員定期執行查核。本公司稽核室為隸屬於董事會之獨立單位，直接向董事會報告。稽核人員針對公司日常營運之九大循環及相關法令規範項目進行查核，藉此協助董事會及管理階層達成公司營運獲利、績效及資產保全之目標，並合理確保財務報導的可靠性及相關法令之遵循，遇有特殊情事發生時，將另擬訂相關稽核計畫查核。 (五) 本公司每年進行誠信經營教育訓練，於113年8月8日對董事、經理人共10人進行「企業誠信經營與防範內線交易」之教育宣導課程共計30小時，於113年9月25~26日對全體員工共110人進行「誠信經營及防範內線交易」之教育宣導課程計126小時，使其充分瞭解公司對於誠信經營之決心、政策、防範方式及違反不誠信之後果，及禁止公司董事、經理人及受僱人等內部人員利用市場上無法取得之資訊來獲利。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司訂定「檢舉制度實施辦法」，公司網站設置檢舉申訴與檢舉管道，溝通管道暢通，明訂外部股東及內部人員檢舉管道及處理流程與保護措施，可利用郵件直接反映狀況，並作必要之處置。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司「檢舉制度實施辦法」明訂檢舉管道、處理原則及舉報人保護之作業程序，若有相關檢舉案件，宜就檢舉事由進行秘密調查，其相關資料均視為機密文件，參與案件處理之相關人員，對所參與的過程，負有完全保密的責任。若確有違反本公司規範及道德標準之情事，將按情節輕重依本公司獎懲辦法，予以懲處。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密，若違反此規定，將按情節輕重依本公司獎懲辦法，予以懲處。
四、加強資訊揭露			
(一) 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		(一) 本公司網站及公開資訊觀測站列有「誠信經營守則」程序，充分揭露誠信經營相關資訊。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：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：(如公司檢討修正其所訂定之誠信經營守則等情形)：無。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1.本公司 113 年度經理人進修情形請參閱下表：

職稱 姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
總經理 簡豐輝	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業誠信經營與防範內線交易	3 小時
	113/11/07		企業如何落實節能減碳提升公司獲利	3 小時
公司治理 主管 陳韻如	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業誠信經營與防範內線交易	3 小時
	113/11/07		企業如何落實節能減碳提升公司獲利	3 小時
	113/11/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何解析企業財務關鍵資訊，強化危機預警能力(數位班)	6 小時
會計主管 陳捷吟	113/11/25~26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(數位班)	12 小時
稽核主管 許靜芳	113/09/20	中華民國內部稽核協會	自行評估實務篇	6 小時
	113/09/30		內稽人員的新挑戰--永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6 小時

2.董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形

1.董事會成員之接班規劃及運作：

(1)本公司目前董事共 10 席(含獨立董事 3 席)，皆具備商務、財務會計或公司業務所需之管理專長，其中 2 位董事同時身兼本公司高階管理階層，未來董事會之組成架構及成員經歷背景將延續現況架構，目前公司內有多位高階經理人具備擔任董事所需之管理能力及專業能力，同時，也會根據公司發展的需求適時調整董事會成員，確保具有專業知識的能力；獨立董事依法需具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，故未來董事之接班將以各領域之專業人士作為規劃方向，以發揮公司治理功能。

(2)本公司訂有「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運之參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制及具體意見表述等，已確認董事會運作有效，與評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。

2.重要管理階層之接班規劃及運作：

(1)本公司處級以上主管為重要管理階層，藉由公司營運之實務歷練，培養接班能力。重要管理階層均已完成部門職掌及工作說明書，藉由日常職務代理及職務調整等機制，為公司長遠發展所需的重要管理人才做準備。

(2)本公司管理階層係按組織分層配置，各部門均設有經副理級中階主管，且訂有明確的執掌說明，適時培養中階主管作為高階主管之職務代理人，同時透過公司安排之各項教育訓練，提供員工持續精進及發展機會。

(3)本公司每年執行員工績效考核，透過平日觀察及績效評估，了解應強化之處、個人發展需求及公司期望，以考核結果作為日後接班規劃之參考。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1.最近三年度會計師提出之內部控制改進建議及內部稽核發現重大缺失之改善情形：無。

2.內部控制聲明書：請參閱第 96 頁。

3.委託會計師專案審查內部控制之審查報告：不適用。

(十) 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：

1.113 年度股東常會重要決議及執行情形：

股東會決議	執行情形
1.承認 112 年度營業報告書及財務報表案	經股東常會決議後依規定公告於公開資訊觀測站。
2.承認 112 年度盈餘分配案	經股東常會決議提撥股東紅利新台幣13,540,000，包括現金股利新台幣4,062,000元(每股配發新台幣0.15元)及股票股利新台幣9,478,000元(每股配發新台幣0.35元)；董事會決議113年9月1日為除權息基準日，並於113年9月25日完成配發作業。
3.修訂「公司章程」案	已依據修訂後「公司章程」運作。
4.修訂「股東會議事規則」案	已依據修訂後「股東會議事規則」運作。
5.盈餘轉增資發行新股案	自 112 年度可分配盈餘提撥新台幣 9,478,000 元轉增資發行新股 947,800 股，於 113 年 7 月 31 日經證期局申報生效，並於 113 年 9 月 6 日完成變更登記。

2.113 年度截至年報刊印日止，董事會重要決議：全體出席董事及監察人均無異議通過。

日期	屆次	重要決議事項
113/03/14	第十屆第十三次董事會	1.通過 113 年營運計畫案。 2.通過 112 年度營業報告書、財務報告及合併財務報告案。 3.通過 112 年度員工及董事酬勞分配案。 4.通過 112 年度盈餘分配案。 5.通過 112 年度盈餘轉增資發行新股案。 6.通過 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 7.通過修訂「公司章程」部分條文案。 8.通過修訂「股東會議事規則」部分條文案。 9.通過委任 113 年簽證會計師案。 10.通過定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。 11.通過購置自用廠房案。 12.通過應收款項逾期超過九十天以上之應收帳款案。 13.通過董事(含獨立董事)全面改選案。 14.通過 113 年股東常會提名董事(含獨立董事)候選人名單案。 15.通過解除新選任董事競業禁止之限制案。 16.通過召開 113 年股東常會及受理股東提案等相關事宜案。 17.通過受理百分之一以上股東提名董事(含獨立董事)候選人相關事宜案。
113/05/10	第十屆第十四次董事會	1.通過 113 年第 1 季合併財務報告案。 2.通過銀行融資額度展延、續約事宜案。
113/06/13	第十一屆第一次(臨時)董事會	1.通過改選第十一屆董事會董事長案。 2.通過委任第六屆「薪資報酬委員會」委員資格案。 3.通過委任第二屆「審計委員會」委員案。
113/08/08	第十一屆第二次董事會	1.通過 113 年第 2 季合併財務報告案。 2.通過訂定 113 年除權息基準日及盈餘轉增資發行新股等相關事宜案。

日期	屆次	重要決議事項
		3.通過 112 年度董事及經理人員工酬勞分配案。 4.通過關稅背書保證案。 5.通過銀行融資額度申請、展延、續約事宜案。 6.通過總經理退休暨續聘薪酬案。 7.通過副總經理異動案。 8.通過發言人變更案。 9.通過訂定「防範內線交易管理辦法」案。 10.通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」案。 11.通過訂定「檢舉制度實施辦法」案。 12.通過委任第一屆「風險管理委員會」委員案。 13.通過訂定「風險管理委員會組織規程」案。 14.通過訂定「風險管理政策與程序」案。
113/11/07	第十一屆第三次 董事會	1.通過 113 年第 3 季合併財務報告案。 2.通過銀行融資額度展延、續約事宜案。 3.通過訂定「永續資訊管理作業辦法」案。 4.通過修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」案。 5.通過 114 年度稽核計畫案。 6.通過訂定「公司治理實務守則」案。 7.通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 8.通過修訂「董事會議事規範」部分條文案。 9.通過第 11 屆董事報酬與酬勞案。 10.通過本公司應提交薪資報酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案。 11.通過主要經理人薪資核定程序案。 12.通過 112 年度永續報告書案。 13.通過新廠房增建預算案。
113/12/06	第十一屆第四次 董事會	1.通過辦理發行國內第一次有擔保轉換公司債案。 2.通過向華南銀行申請國內第一次有擔保轉換公司債擔保額度案。
114/03/13	第十一屆第五次 董事會	1.通過 114 年營運計畫案。 2.通過 113 年度營業報告書、財務報告及合併財務報告案。 3.通過 113 年度員工及董事酬勞分配案。 4.通過 113 年度盈餘分配案。 5.通過 113 年度盈餘轉增資發行新股案。 6.通過 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 7.通過定義本公司基層員工範圍案。 8.通過修訂「公司章程」部分條文案。 9.通過委任 114 年簽證會計師案。 10.通過定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。 11.通過應收款項逾期超過九十天以上之應收帳款案。 12.通過增加一席獨立董事選舉案。 13.通過審查 114 年股東常會提名獨立董事候選人名單案。 14.通過解除新選任董事競業禁止之限制案。 15.通過召開 114 年股東常會及受理股東提案等相關事宜案。 16.通過受理百分之一以上股東提名獨立董事候選人相關事宜案。

(十一)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。

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

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
資誠聯合會計師事務所	吳偉豪	113 年度	2,315	735	3,050	稅務簽證公費、代墊費用、法令諮詢費
	鄭雅慧					

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(二)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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

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

五、更換會計師資訊：無。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 04 月 12 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長/總經理	簡豐輝	21,530	無	無	無
董 事	黃傳政	(46,287)	無	(47,000)	無
董 事	簡盛崧	25,116	無	無	無
董 事	藍世萬	15,170	無	無	無
董 事	廷發投資(股)公司 代表人： 王少宜	59,410	無	無	無
董 事	貝喜(股)公司 代表人： 許晉源	31,785	無	無	無

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 04 月 12 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	徐癸泉	12,848	無	無	無
獨立董事	蔡敏雄	無	無	無	無
獨立董事	周文明	無	無	無	無
獨立董事	謝政清	無	無	無	無
副總經理	陳韻如	2,566	無	無	無
會計主管	陳捷吟	無	無	無	無
稽核主管	許靜芳	623	無	無	無
大股東	王永順	95,495	無	無	無

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十大股東，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 04 月 12 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		利用他人名義合 計持有股份		前十大股東相互間具 有關係人或配偶、二 親等以內之親屬之關 係者，其名稱或姓名 及關係。(註 3)		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
王永順	2,823,945	10.08	140,991	0.50	0	0	王少宜 王少均 王永楠	一親等 一親等 二親等	無
均發股份有限公司 負責人：王少均	2,438,825	8.70	0	0	0	0	無	無	無
	521	0	0	0	0	0	王永順 王少宜	一親等 二親等	無
王永楠	2,344,762	8.37	456,091	1.63	0	0	王容若 許晉源 王永順	一親等 一親等 二親等	無
廷發投資股份有限公司 負責人：王少宜	1,756,863	6.27	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	0	0	0	0	王永順 王少均	一親等 二親等	無
伍順投資股份有限公司 負責人：王容若	1,458,624	5.20	0	0	0	0	無	無	無
	269,168	0.96	0	0	0	0	許晉源 王永楠	配偶 一親等	無
貝喜股份有限公司 負責人：許晉源	939,954	3.35	0	0	0	0	無	無	無
	0	0	269,168	0.96	0	0	王容若 王永楠	配偶 一親等	無
黃傳政	802,084	2.86	0	0	0	0	無	無	無
簡豐連	780,556	2.78	221,860	0.79	0	0	簡盛崧 簡豐輝	一親等 二親等	無
簡盛崧	636,875	2.27	13,760	0.05	0	0	簡豐連	一親等	無
簡豐輝	636,681	2.27	4,270	0.02	0	0	簡豐連	二親等	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

113 年 12 月 31 日 單位：千股；%

轉投資事業(註)	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
ACULA TECHNOLOGY CORP.(塞席爾)	2,650	100	0	0	2,650	100
統越生技股份有限公司	200	100	0	0	200	100

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	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
82.10	10	2,000	20,000	2,000	20,000	發起設立 20,000 仟元	無	註 1
83.10	10	3,800	38,000	3,800	38,000	現金增資 18,000 仟元	無	註 2
86.10	10	7,200	72,000	7,200	72,000	現金增資 34,000 仟元	無	註 3
87.10	10	10,200	102,000	10,200	102,000	現金增資 30,000 仟元	無	註 4
90.10	10	16,800	168,000	12,800	128,000	現金增資 26,000 仟元	無	註 5
91.10	10	16,800	168,000	15,056	150,560	現金增資 20,000 仟元 盈餘轉增資 2,560 仟元	無	註 6
92.10	10	16,800	168,000	16,326	163,260	盈餘轉增資 12,700 仟元	無	註 7
93.10	12	22,800	228,000	18,580	185,800	現金增資 8,475 仟元	無	註 8
	10					盈餘轉增資 14,065 仟元		
94.08	10	22,800	228,000	20,088	200,880	盈餘轉增資 15,080 仟元	無	註 9
95.08	10	22,800	228,000	21,680	216,800	盈餘轉增資 15,920 仟元	無	註 10
96.08	18	35,800	358,000	24,880	248,800	現金增資 32,000 仟元	無	註 11
96.08	10	35,800	358,000	26,880	268,800	盈餘轉增資 20,000 仟元	無	
97.01	10	35,800	358,000	27,088	270,880	員工認股權憑證執行 2,080 仟元	無	註 12
97.01	10	35,800	358,000	31,088	310,880	現金增資 40,000 仟元	無	註 13
97.08	10	35,800	358,000	32,800	328,000	盈餘轉增資 17,120 仟元	無	註 14
104.09	10	35,800	358,000	22,700	227,000	減資彌補虧損 101,000 仟元	無	註 15
111.08	10	68,800	688,000	24,062	240,620	盈餘轉增資 13,620 仟元	無	註 16
112.09	10	68,800	688,000	27,080	270,800	盈餘轉增資 30,180 仟元	無	註 17
113.09	10	68,800	688,000	28,027.8	280,278	盈餘轉增資 9,478 仟元	無	註 18

註 1：82.05.05 建三字第二八九三九一號。

註 2：83.5.13 經商字第一 0 八 0 七八號。

註 3：86.4.2 八六建三字第一四三七 0 九號。

註 4：經(0 八七)商字第 0 八七一一七六九二號。

註 5：經(九 0)商字第 0 九 00 一 0 五六一一 0 號。

註 6：91.07.17 經授商字第 0 九一 0 一二六三八八 0 號

註 7：92.11.06 經授中字第 0 九二二二九一七九 00 號

註 8：93.10.04 經授中字第 0 九三三二七九五四 00 號

註 9：94.08.29 經授中字第 0 九四三二七三六二二 0 號

註 10：95.08.18 經授中字第 0 九五三二六八五一五 0 號

註 11：96.08.23 經授中字第 0 九六三二六三七三六 0 號

註 12：97.01.22 經授中字第 0 九七三一六一五九三 0 號

註 13：97.02.26 經授中字第 0 九七三一七七九八六 0 號
 註 14：97.09.01 經授中字第 0 九七三二九四 0 二八 0 號
 註 15：104.09.09 經授中字第 一 0 四三三七二 0 五八 0 號
 註 16：111.08.01 府經商行字第一一九 0 九六五一四 0 號
 註 17：112.09.12 府經商行字第一一二九一 0 二二九九 0 號
 註 18：113.09.6 府經商行字第一一三九一 0 四三一 0 號

2.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

114 年 04 月 12 日 單位：股；%

主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
王永順	2,823,945	10.08%
均發股份有限公司	2,438,825	8.70%
王永楠	2,344,762	8.37%
廷發投資股份有限公司	1,756,863	6.27%
伍順投資股份有限公司	1,458,624	5.20%
貝喜股份有限公司	939,954	3.35%
黃傳政	802,084	2.86%
簡豐連	780,556	2.78%
簡盛崧	636,875	2.27%
簡豐輝	636,681	2.27%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司之股利政策係依公司章程規定，相關規定如下：

本公司股東紅利及員工酬勞之分配，得以現金或股票方式發放；為考量本公司正值成長期，基於資金需求及長期財務規劃、並滿足股東對現金流入之需求，年度決算如有盈餘，每年發放之現金股利不得低於當年度發放之現金股利及股票股利合計數之百分之十。董事酬勞以現金方式發放。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案，經 114 年 3 月 13 日董事會決議通過，尚未經股東會決議通過如下：

本公司 113 年提撥股東紅利新台幣 42,321,978 元，包括以現金股利新台幣 14,599,978 元(每股配發 0.5209106 元)及股票股利新台幣 27,722,000 元(每股配發 0.9890894 元)發放，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，現金股利配發不足一元之畸零股款合計數計入本公司其他收入。俟 114 年股東常會決議通過後，授權由董事會訂定除權息基準日等相關事宜。如嗣後因主客觀因素致影響本公司股本變動以影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

(四)本年度股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應依獲利狀況(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞，其發放對象包括符合一定條件之從屬公司員工；依獲利狀況提撥不高於百分之三為董事酬勞，員工酬勞和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與董事酬勞。

本公司每年決算後所得純益，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，次就其餘額加計以前年度未分配盈餘後，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

2.本期估列員工酬勞及董事、監察人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：

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用新發佈之民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工酬勞及董監酬勞會計處理」。

本期員工酬勞及董事酬勞金額之估列係依公司章程規定，於股東會決議時，若分配金額有所變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工酬勞，股票紅利數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係依股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本公司 113 年度盈餘分配案，經 114 年 3 月 13 日董事會決議通過，並擬於 114 年 6 月 10 日股東常會提請核議，擬提列員工酬勞新台幣 3,875,000 元及董事酬勞新台幣 1,925,000 元，均以現金方式發放。

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

4.前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際分派情形：

本公司經 113 年 6 月 13 日股東會決議之 112 年度員工酬勞及董事酬勞新台幣 1,538,000 元及 620,000 元，實際配發金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

(一)公司債辦理情形

公司債種類	國內第一次有擔保轉換公司債	
發行（辦理）日期	114 年 2 月 27 日	
面 額	新台幣 100,000 元	
發行及交易地點	不適用	
發 行 價 格(佰元價)	新台幣 106.77 元(依票面金額 106.77%發行)	
總 額	新台幣 150,000,000 元	
利 率	票面利率 0%	
期 限	三年期，到期日：117 年 2 月 27 日	
保 證 機 構	華南商業銀行股份有限公司	
受 託 人	台新國際商業銀行股份有限公司	
承 銷 機 構	華南永昌綜合證券股份有限公司	
簽 證 律 師	翰辰法律事務所 邱雅文律師	
簽 證 會 計 師	資誠聯合會計師事務所 吳偉豪會計師、鄭雅慧會計師	
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本次轉換公司債發行及轉換辦法辦理轉換、贖回或賣回外，到期時以現金一次償還	
未 償 還 本 金	新台幣 150,000,000 元	
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參考本次轉換公司債發行及轉換辦法	
限 制 條 款	無	
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	不適用	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	1.本轉換公司債發行日起滿三個月之翌 114/05/28 開始轉換。 2.截至年報刊印日止，無轉換金額。
	發行及轉換（交換或認股）辦法	請參考本次轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		請參考本次轉換公司債發行公開說明書第三章發行計畫及執行情形之「對股權可能稀釋情形與對股東權益影響」。
交換標的委託保管機構名稱		無

(二)轉換公司債資料：

公司債種類		國內第一次有擔保轉換公司債
項	年 度 目	114 年度截至 5 月 10 日
轉債市 換公價 司	最 高	219
	最 低	107
	平 均	133.71
轉 換 價 格		30.3 元
發行（辦理）日期及 發行時轉換價格		發行日期：114/02/27 新台幣：30.3 元
履行轉換義務方式		發行新股

註 1：資料來源為證券櫃檯買賣中心。

註 2：平均價=等價與議價成交總金額/等價與議價總成交股數。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購及受讓其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：

國內第一次有擔保轉換公司債

1. 本次計畫所需資金總額：新台幣 160,160 仟元。

2. 資金來源：發行國內第一次有擔保轉換公司債，發行張數上限為 1,500 張，每張面額新台幣 100 仟元，發行總面額上限為新台幣 150,000 仟元，票面利率為 0%，本次採競價拍賣方式辦理公開承銷，以票面金額 106.77%發行，發行期間三年，實際總發行金額為新台幣 160,160 仟元。

3. 計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			114 年第 1 季
償還銀行借款	114 年第一季	95,000	95,000
充實營運資金	114 年第一季	65,160	65,160
合計		160,160	160,160

4. 資金運用執行狀況

本次募資計畫預計以新台幣 160,160 仟元用於償還銀行借款及充實營運資金。114 年第一季預計償還銀行借款金額為 95,000 仟元，實際執行金額及進度分別為 95,000 仟元及 100.00%，符合本次計畫資金執行進度。114 年第一季預計充實營運資金金額為 65,160 仟元，實際支用金額及執行進度分別為 51,181 仟元及 78.55%，充實營運資金執行進度尚未完成，主係因原物料採購雖已於第一季下單，惟受付款條件的影響，使其剩餘款項將於第二季方完成支付所致。

肆、營運概況

一、業務內容

1.業務範圍

(1)公司所營業務之主要內容

①安全監控產品系列之設計、製造及銷售

A.安全監控監視器

B.混合式數位錄放影機 (Hybrid Combo DVR)

C.弱視用有聲監視器(Speech Monitor)、電腦擴視機(DaVinCi, Acrobat, ClearViewC...)

②工業應用產品系列之設計、製造及銷售

A.數位播放機(Digital Signage)、長條型顯示器(Bar Monitor)

B.平面式電阻及電容觸控顯示產品系列

C.電容觸控式一體機產品系列

D.高速記憶體燒錄器產品

③健康醫療產品系列之設計、製造及銷售

A.臨床型顯示器、臨床型觸控顯示器

B.手術型顯示器

C.診斷型顯示器

(2)營業比重

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	營業比重	營業收入淨額	營業比重
安全監控產品系列	512,536	81.63%	646,006	88.73%
工業應用產品系列	67,591	10.77%	35,044	4.81%
健康醫療產品系列	10,788	1.72%	20,816	2.86%
其他	36,893	5.88%	26,225	3.60%
合計	627,808	100.00%	728,091	100.00%

(3)公司目前之商品(服務)項目

①安全監控產品系列：

A.高清(HD)及全高清(FHD) 安全監控用液晶監視器：可選配支援 CVBS (PAL/NTSC)、AHD、TVI、CVI

15.6”、18.5”、21.5”、23.8”、32”

B.全高清及 4K2K 專業用安全監控用監視器 (鐵殼)：可支援 VGA、DVI、HDMI、DP 27”、32”、43”、55”

C.網路型安全監控用監視器(鐵殼)：支援 POE、ONVIF Camera
18.5”、27”、32”

D.網路型公共監視器(PVM)：內裝 ONVIF Camera、支援 POE
7”、10”、21.5”、27”、32”

E.網路型窄邊框公共監視器(PVM)：21.5”、32”、43”

F.弱視用監視器，桌上型擴視機、攜帶型擴視機、掌上型擴視機、桌上型語音讀字機
、多功能語音擴視顯示器

②工業應用產品系列：

A.15”、15.6”、18.5”、21.5”防水防塵電腦終端銷售機

B.15”、17”、19”電阻式觸控顯示器

C.15.6”、18.5”、19”、21.5”、23.8” 投射式電容觸控顯示器

D.15.6”、42”數位播放機 (Digital Signage)

E. 15.6”電阻式觸控開放式架構顯示器

F. 15.6”電容式觸控防水防塵一體機

③健康醫療產品系列：

A.19” 1M pixel、23.8” 2M pixel 臨床用醫療顯示器

B.21.3” 2M pixel 臨床診斷用醫療顯示器

C.21.3” 3M pixel 診斷用醫療顯示器

D.21.3” 5M pixel 乳房攝影診斷用醫療顯示器

E.24” 2M pixel 平面式臨床用醫療顯示器

F.27” 2M pixel 手術設備用醫療顯示器

(4)公司計畫開發之新商品(服務)

①安全監控產品系列：

A.下一代弱視系統，整合光學語音辨識元件(OCR)

B.整合手提式及桌上型之弱視系統(Transformer)

C.AI 功能安全監控網路攝影機

D.高清類比安全監控攝影機

②工業應用產品系列：

A.21.5” & 23.8” 跑步機專用一體機

B.15.6” 電容式觸控顯示器

C.21.5”、23.8”、27” 塑膠外殼電容式觸控顯示器

D.高速記憶體燒錄器

③健康醫療產品系列：

A.32” 12G-SDI 8M pixel 手術用醫療顯示器

B.15.6”、21.5”、27”全平面醫療觸控顯示器

C.醫療顯示器管理系統

D. 21.5”、23.8”、27” 塑膠外殼電容式觸控醫療顯示器

2. 產業概況

(1) 產業之現況與發展

① 安全監控產品

電子安全器材產業可概分為視訊監控系統(Close Circuit Television System，簡稱 CCTV)、門禁、防盜及對講四大領域，其中尤以 CCTV 佔整體電子安全器材產業產值之大部分，視訊監控系統為一整合型監視系統，用於保全之工作，可有效解決警力及保全人員不足之問題，亦兼具有省時、省力、24 小時監控及降低成本等多項優點。故監控系統已普遍應用於金融機構、辦公大樓、社區大樓、休閒娛樂場所、停車場及地下室，與現代人的生活可謂息息相關、密不可分。

監視系統一般分為三大部分：

A. 影像輸入部份：含各類的攝影機、照相機及鏡頭

B. 影像記錄部份：含監視用錄影機及工業用網路數位錄影機(NVR)，有 1 個頻道、4 個頻道、8 個頻道、16/32 個頻道等多重選擇

C. 影像顯示部份：CCTV 監視器

② 工業應用產品

工業應用產品包羅萬象，如觸控式顯示器(電阻式觸控及電容式觸控)、數位影像推播機、廣告用長條型顯示器、交通資訊顯示器、農業機具資訊顯示器...等等，每一類別需求均有特定規格及其特殊外觀設計，屬於少量多樣的產品。

此等顯示器，講求實用、耐用、廣溫、高亮度、方便性及高毛利率，此類產品皆屬於 OEM/ODM Case，一般均以標案為主，需求數量介於 5K~20K 之間，廠商被要求需快速回應，並要具備堅強之研發團隊，哲固投入此領域已有相當長一段時間，累積充足的經驗，客戶已陸續完成樣品承認，未來將可挹注顯著之營業額。

另研發團隊亦接獲高速記憶體燒錄器設計的需求，此為有別於以往以顯示器類別為主的產品，也是對研發團隊一項新挑戰。

③ 健康醫療產品

隨著影像醫學技術的發展，許多高階的醫學影像擷取與處理裝置被開發出來，醫事人員愈來愈容易取得高解析度的影像，這些影像有能力呈現受檢者體內的真實情況。然而要利用這些高解析度的影像，除了前端的影像取得系統外，使用者的顯示介面亦是重要的關鍵，為了要能確保顯示器能完整無誤的呈現受試者的影像資料，醫療用的顯示器在解析度、穩定度及亮度上都有極高的要求，此外生產醫療用顯示器必要符合醫療器材查驗登記之相關規章，大幅拉高開發與生產的門檻，但相對醫療用顯示器比起一般的消費用顯示器，單價高、毛利高、需求穩定並逐年成長，因此吸引許多傳統顯示器廠商計畫切入這塊藍海市場。

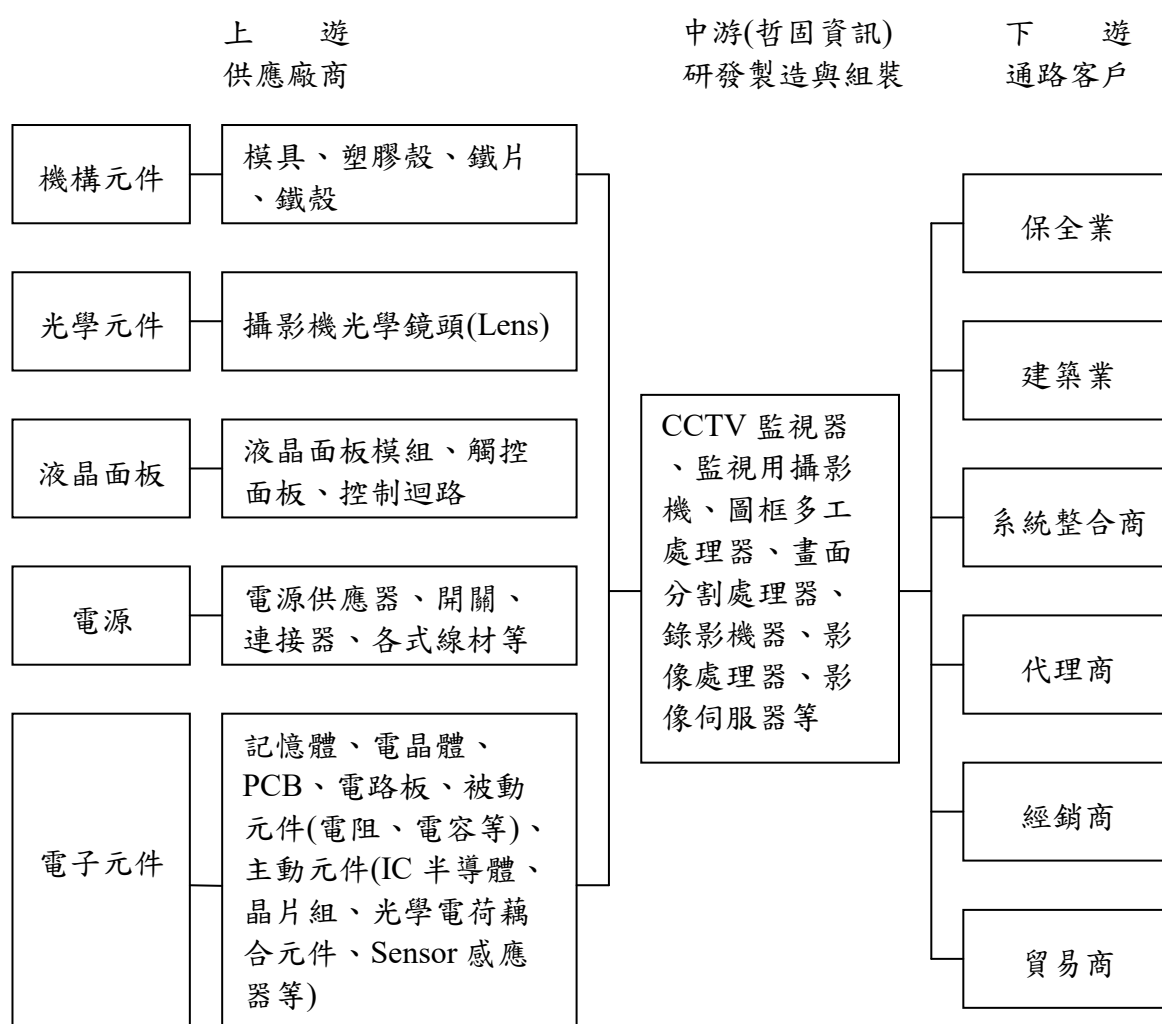
因研發團隊的前期投入已具備一定的經驗與成效，使得 ODM 客戶對我們在醫療用顯示器的開發深具信心，也藉此取得了世界上首屈一指的醫療設備大廠新開發案，應用於機器手臂骨科手術設備觸控顯示器。

(2)產業上、中、下游之關聯性

①安全監控產品

安全監控系統產業由上游元件之製造、供應到產品之研發、設計、生產與下游行銷、系統安裝工程等，構成一完整之產銷體系。本公司係屬中游研發、製造及組裝的供應商，其所研發及生產之監視器以 OEM/ODM 方式銷售予國外大廠；上游以機構元件、光學元件、液晶面板、電源及電子元件等為主。經過中游製造商之組裝整合後，產品有 CCTV 監視器、監視用攝影機、圖框多工處理器、畫面分割處理器、錄影機器、影像處理器及影像伺服器等，再銷售予下游之保全業、建築業及系統整合商，或透過代理商、經銷商及貿易商銷售予國內外之使用者。

其產業之上、中、下游關聯性列示如下：

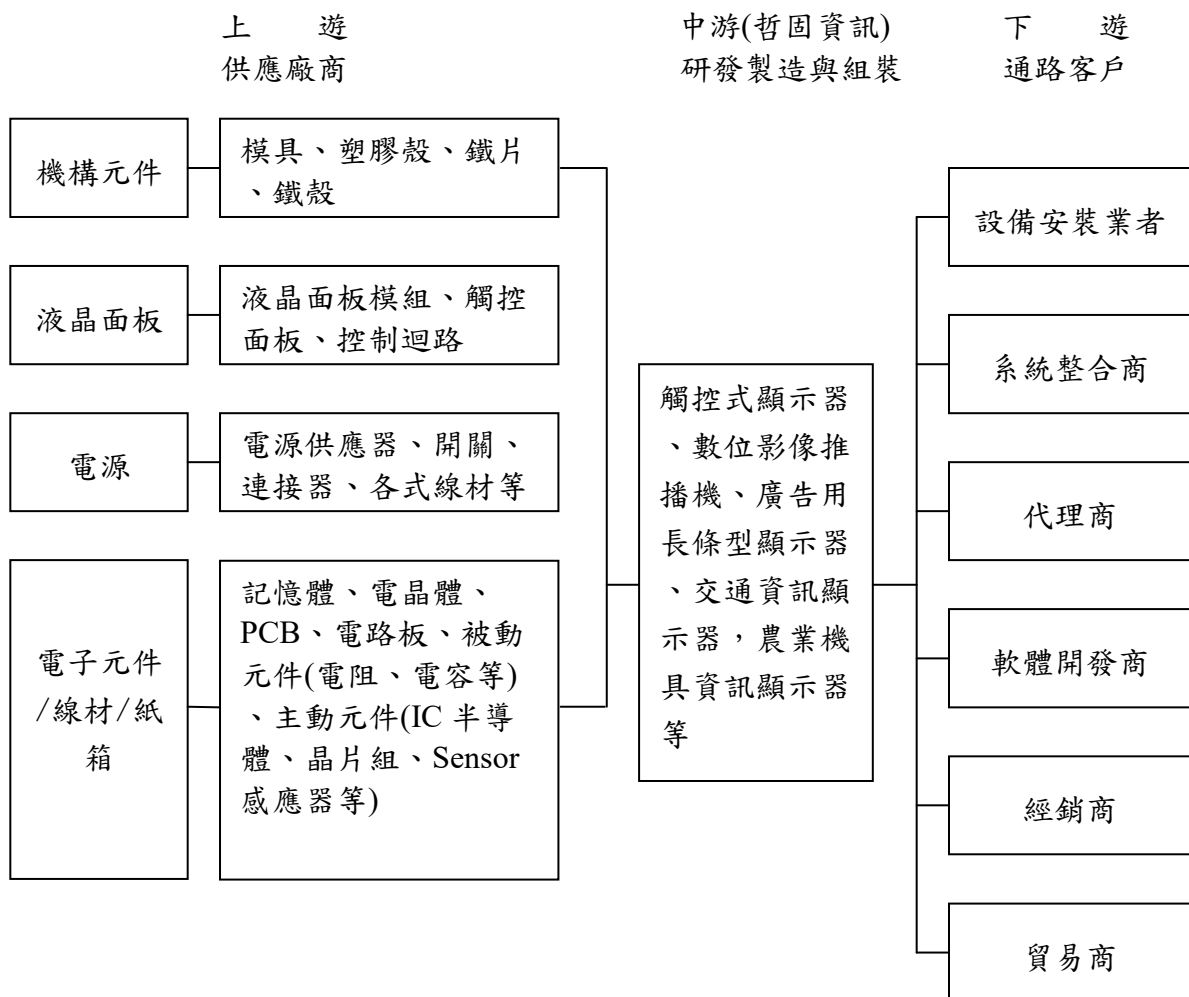


②工業應用產品

工業應用產業由上游元件之製造、供應到產品之研發、設計、生產與下游行銷、系統安裝工程等，構成一完整之產銷體系。本公司係屬中游研發製造與組裝供應商，其所研發及生產之工業應用產品以 OEM/ODM 方式銷售予國外大廠；上游以機構元

件、液晶面板、電源供應器、線材、紙箱及電子元件等為主。經過中游製造商之設計及組裝整合後，產品有觸控式顯示器(電阻式觸控及電容式觸控)、數位影像推播機、廣告用長條型顯示器、交通資訊顯示器，農業機具資訊顯示器等，再銷售予下游之設備安裝業者、或系統整合商，或透過代理商、經銷商及貿易商銷售予國內外之使用者。

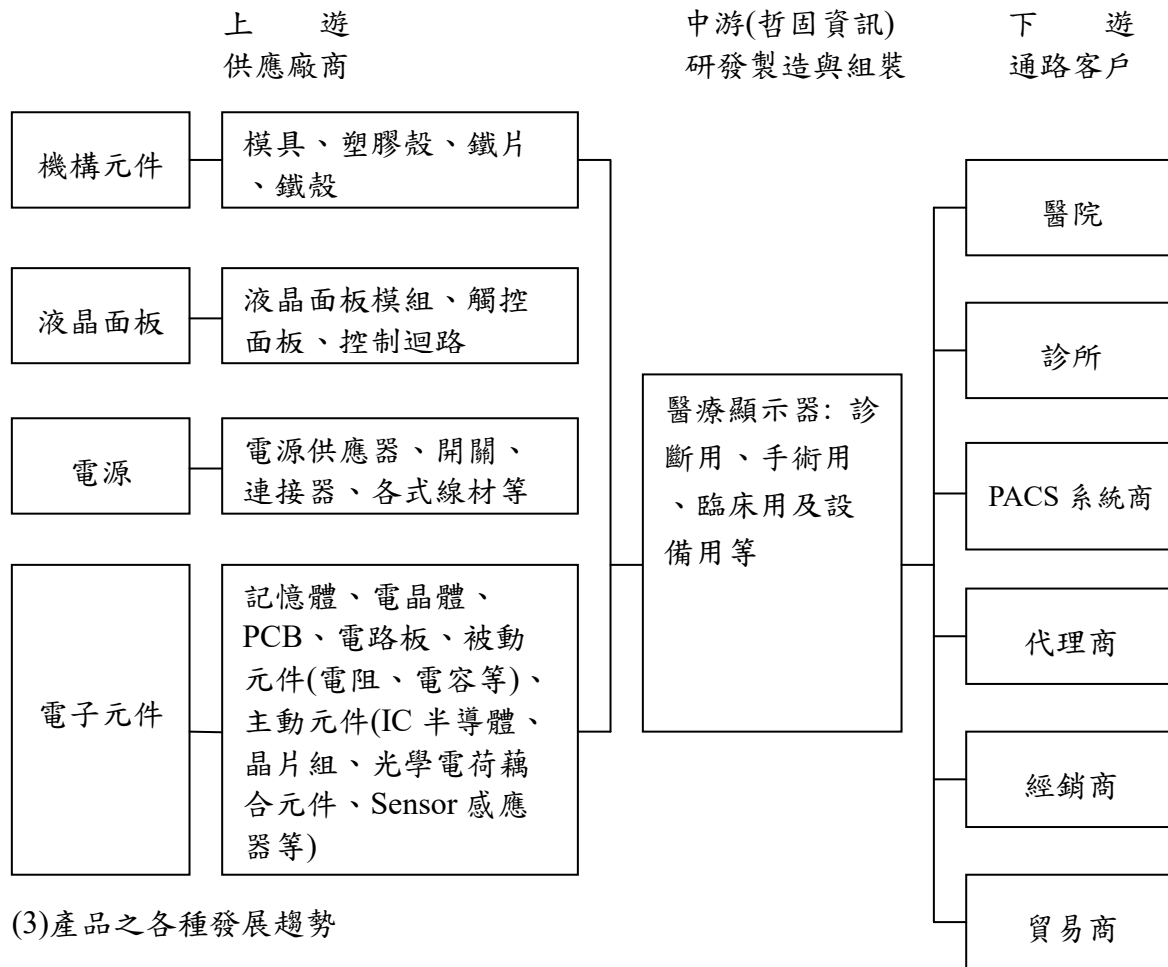
其產業之上、中、下游關聯性列示如下：



③健康醫療產品

醫療顯示器產業由上游元件之製造、供應到產品之研發、設計、生產與下游行銷、系統安裝工程等，構成一完整之產銷體系。本公司係屬中游研發製造與組裝供應商，其所研發及生產之顯示器以 OEM/ODM 方式銷售予國外大廠；上游以機構元件、液晶面板、電源及電子元件等為主。經過中游製造商之組裝整合後，產品有診斷用、手術用、臨床用、設備用醫療顯示器等，再銷售予下游之醫院、診所及系統整合商，或透過代理商、經銷商及貿易商銷售予國內外之使用者。

其產業之上、中、下游關聯性列示如下：



(3)產品之各種發展趨勢

①安全監控產品

隨著 3C 資訊化時代的來臨，安全監控產品已逐漸結合多媒體、網路及數位壓縮等創新技術發展，由基本的黑白人物影像辨識到全色彩化、由類比式處理到全數位的網路化，經由數位化處理後的影像將更清晰、更穩定，且數位化的資料可經由網路傳輸到任何想要顯示的顯示器或壓縮解碼，儲存在硬碟、CD-ROM 內。由於數位化將使消費者更樂於裝置此一產品，另外這兩年產品的「聯網性」和「智慧化」更是成為下一波市場注目的特點，並朝以下之趨勢發展：

A.遠端傳輸監控及清晰化(IP Monitor、IP Camera、HDcctv)趨勢

隨著國際網路普級化，遠端的應用也越來越多，遠端監控系統結合了安全監控、影音遠距傳輸、通信傳輸等數化科技技術，並整合數位化、網路化、智慧化及安全化等系統，顛覆了安全監控的單機型封閉式佈線架構。

B.系統整合趨勢

數位化改變了安全監控系統的使用方式，數位元化的影像資料可被儲存於媒介中，儲存容量也越來越大、價格也越來越便宜、傳輸距離相對也越來越遠。數位元化後影像格式統一，可與出入管理系統、消防偵測系統、圍牆測試系統等結合，將 CCTV 與其它電子系統成套組合，以提供更具實用的設備，使管理功能更具效率性。故將監視系統與其它相關電子安全系統整合，是現今電子安全產業市場一個明確的趨勢。

C.數位化趨勢

寬頻網路已成為市場趨勢，不論是 Cable Modem、ISDN、XDSL 或撥接服務，傳輸速度越來越快，所獲得的內容也越來越豐富，生活中對網路的依賴也越來越深，而在監控領域網路使用也越來越廣，用戶可透過 TCP/IP 連接現有 LAN 網路架構的設備，除了簡化安裝步驟，還可減少成本。

②工業應用產品

工業應用產品全球需求數量持續增加，應用範圍持續擴大，在任何網路可及之處皆需要工業應用產品，讓資訊更精準更及時展現至大眾，此類產品未來將朝以下趨勢發展：

A.產品多功能趨勢

隨著時代的變遷及消費者需求不斷的變化，工業應用產品已從單一的觸控顯示器，演變至今可應用於各種不同的領域，如：數位影像推播機、廣告用長條型顯示器、交通資訊顯示器，農業機具資訊顯示器...等等。未來還可能與安全監控產業及網路世界作連結，使其應用更寬更廣。

B.產品設計趨向精緻化

為考量工業應用產品之需求及使用便利性，並隨著電子化商務的發展，未來工業應用產品設備的應用也朝向網路化發展，LCD 產品的普及也帶動工業應用產品走向整合型態，除縮小化及一體化，使空間應用更靈活外，亦使機台移動更方便，設計上除增加使用壽命並減少故障維修率外，為配合精品店及高級餐廳之市場，外觀設計亦越來越講究。

③健康醫療產品

醫療顯示器做為醫療用途，產品生命週期長、故障容忍率低，品質是第一考量。醫療影像數位化已於近年相繼普及，放射醫療設備也逐漸將取樣的畫素增加，未來將朝以下之趨勢發展：

A.畫素增加

目前診斷用顯示器最高為五百萬畫素，隨著放射醫療設備的改進及 4K2K 面板的推出，醫療用顯示器也會往高畫素發展，相同面積下畫素愈高，表示畫面更為細緻，有更多的資訊讓放射科醫師作為判斷的根據。

B.數位取樣位元數增加

除了畫素更高外，每個畫素的取樣位元也會逐漸增加，可表示的差距更多，例如：原本全黑到全白有 1,024 種不同灰色表現，增加為 4,096 種灰色差別。

C.雙畫面支援

雙畫面顯示是近年來的一大趨勢，醫療人員可以比較不同檢查來源，例如超音波與 X 光片同時顯示，或是將治療前後的檢查結果做對照，對醫療人員及病患而言都是相當便利的一項功能。

(4)產品競爭情形

①安全監控產品

台灣在安全監控領域主要包含 Camera、DVR 及視訊產品為主，且大部分以 OEM/ODM 為歐美大廠設計代工為主。

台灣廠商的優勢在於成本控管能力彈性佳，技術水準整齊。目前主要的競爭者為韓國廠商，尤其在 DVR 方面，韓國廠商具有較佳技術能力及競爭優勢，不過，台灣廠商則具有較佳之產品整合開發能力。

至於大陸廠商則以低價競爭為主，不過因為品質及相容性等技術性問題，目前主要以新興國家等購買力較差地區為主。

至於美、日等先進國家則主要在於更高附加價值之產品，待產品較成熟後則反而向台灣或韓國廠商 OEM/ODM，造成台韓廠商更多之商機。

②工業應用產品

工業應用產品具有少量多樣、功能齊全的作用，使其邁向多種產業及生活的應用，目前除了製造業外，舉凡：金融業、電信網路業乃至於公共環境中所需應用的各式電腦自動化控制器與伺服器、如捷運讀卡機、自動售票機、ATM、POS、KTV 點歌機、高速公路上的跑馬燈、電腦電話整合系統、國防及導航系統…等等都是工業應用產品領域。只要能夠鎖定特定領域，開發出具有競爭優勢的產品及系統，一般而言即可享受較好的毛利率。

也因為如此，投身於工業應用產品研發、設計、行銷的廠商也越來越多，競爭狀況將會比以前激烈。較低價格及毛利率的情形將會發生在一般應用性的工業電腦。

所以，唯有開發新的應用領域，才能確保在此領域的競爭優勢及獲利。

③健康醫療產品

本公司開發中的醫療顯示器，與目前市面上醫療顯示器相比，有許多創新設計領先競爭對手，省電模式的功率消耗亦往前邁進一步，相信推出後將會吸引市場目光。

醫療顯示器比一般電腦顯示器規格要高出許多，有極高難度的開發與生產門檻，傳統顯示器廠商不容易跨足到醫療產業。

同樣為醫療顯示器，本公司的開發項目超越市面上的規格，以保持相似的價格為目標，使產品更好行銷，增加市佔率。本公司自成立以來，產品皆以 OEM/ODM 的方式銷售，開發中的顯示器產品預計向多家顯示器的品牌商爭取貼牌，與市售產品不同的是，本公司不需要通路與廣告的費用，以策略聯盟與專業分工的方式，利用客戶的品牌通路與我們專業的顯示器製造，搶攻市佔率，且透過顯示器外觀的變化，可爭取超過一家以上品牌商的 OEM/ODM 機會。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次、研究發展

本公司成立初期係從事電腦螢幕之設計及生產，而後以其專業跨足安全監控產業

，並成為專業 CCTV 產品之製造商，除致力於 Security CCTV 產品之設計、研發及製造，以嚴實為本，強調”品質、速度、穩定、創新”，持續推出具備高度競爭力之產品，行銷歐、美及日本市場。鑑於產業趨勢，除了在傳統閉路電視監視系統產品，並積極往新的領域開拓，包含醫療影像與廣播影視，應用最新數位及光機電整合技術來推出更高質及更有價值之產品。公司本著有研發才有創新、有創新才有市場的原則，不斷加強既有人力的訓練，引進更新技術及投入設備等資源，以提升整體研發能力外，並隨時注意最新技術整合應用，來設計出可滿足客戶需求之高品質產品。

(2)研究發展人員與其學經歷

113 年 12 月 31 日

學歷	人數	比率(%)	任職於本公司 平均年資(年)	相關工作經驗 平均年資(年)
碩士(含)以上	6	27.27	10.56	22.16
大專	16	72.73	16.16	21.08
高中(含)以下	0	0	0	0
合計	22	100.00	14.01	20.98

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用(A)	37,339	36,155	38,175	35,486	36,447
營業收入(B)	521,605	798,993	764,797	627,808	728,091
比例(A)/(B)	7.16%	4.53%	4.99%	5.65%	5.01%

(4)最近五年度開發成功之技術或產品

年 度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列
109	■全新工業用觸控/HMI 系列顯示器(15.6”~24”) 開始小量量產 ■8 通道網路+類比之監控組合機開發完成開始量產 (支援 ONVIF 協定) ■網路型 PVM 含 VCA 及人臉辨識系統開發完成開始量產 (支援 ONVIF 協定) ■7”手提式高解析 OCR 系統開發完成及量產 (JUNO) ■Ruby10 系列系統開始設計	■全系列(10.1”/ 10.4”/ 21.5”/ 23.8”)高品質鐵殼 AIO 樣機完成並完成小量試產 ■巴士用 21.5” 顯示器開發完成開始量產 ■15.6” IP67 防水防塵觸控型工業電腦樣品完成	■進階型全平面 21.3” 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發評估完成 ■27” 2MP/8M pixels 內視鏡用醫療顯示器開發設計完成 ■全平面 24” 2M pixel 高亮度醫療觸控顯示器開發評估完成 ■21.3” 2M pixel 診斷用醫療顯示器開發設計完成 ■生物能助眠皇冠開始評估 ■生物能活氧呼吸器開始評估

年度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列
	■全新鐵道高亮系列開發設計評估完成		■手持共振儀製造評估
110	■Ruby10 系列系統開發完成及量產 ■10.1" PVM 開發完成並量產出貨 ■27" PVM 開發設計、樣品組裝 ■工業用觸控顯示器 17"/19"/21.5"開發完成並量產出貨 ■8CH DVR 監控用數位影像錄影設備開發送樣 ■全新鐵道高亮系列開發完成，15" 量產出貨，17"/19"開始進行開發送樣	■15.6" IP65 防水防塵觸控型工業電腦開發完成客戶承認可進入小量試產階段 ■15.6" 安卓系統工業電腦開發完成並量產出貨	■進階型全平面 21.3" 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發完成，進入小量試產階段 ■全平面 24" 2M pixel 高亮度醫療觸控顯示器開發完成並小量試產 ■全平面 21.5" 內視鏡影像擷取用 AIO 設計開發完成開始量產 ■全平面 21.5" 醫療設備用觸控顯示器開發設計完成，進入試產階段 ■生物能助眠皇冠開發完成&小量試賣 ■生物能活氧呼吸器開發完成&小量試賣 ■手持共振儀量產
111	■eMag100 HD 開發完成並量產出貨 ■Traveller HD v1.5 完成工程試產 ■新鐵道高亮監控顯示器 17"/19"開發完成，量產出貨 ■21.5"新鐵道高亮監控顯示器開發設計評估 ■32" PoE PVM 開發設計、樣品組裝	■28"彩色高解析電子紙開發評估與試作完成 ■全平面 21.5" IP65 防水防塵觸控型顯示器開發完成並通過客戶承認 ■17" 4K 高畫質廣播設備用顯示器主板開發設計評估完成 ■客製工業用觸控顯示器 15"開發完成並量產出貨	■進階型全平面 21.3" 3M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發完成，進入小量試產階段 ■醫療顯示器管理程式開發評估 ■智慧型個人式唾液快篩檢測儀開發評估
112	■21.5"新鐵道高亮監控顯示器開發完成，量產出貨 ■低價新型 21.5"/23.8"監控顯示器開發設計 ■32" 薄型 PVM 開發設計，完成樣品 ■高階智慧監控攝影機開發評估 ■下一代 ClearReader+ 開發設	■17" 4K 高畫質廣播設備用顯示器主板開發完成，量產出貨 ■客製工業用觸控顯示器 19"開發設計 ■21.5" 新型客製一體機(AIO)開發設計評估	■21.3" 3M pixel 與 5M pixel FDA 申請規劃 ■多功能檢測平台設計開發評估

年 度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列
	計，完成樣品 ■下一代 CV+/CVC 開發評估 ■RUBY 系列，新 LENS 開發完成，並量產 ■手機用輔助顯示器開發設計評估		
113	■AM8、CP8、TRANSFORMER、ONYX、TOPAZ 量產 ■新一代桌上型機種設計中 ■RUBY 系列，新 LENS 開發完成，並量產 ■手機用輔助顯示器(Phone Monitor)開發設計評估，完成樣品 ■公共監示器(PVM)：21.5”、32”、43”量產 ■AI 功能安全監控網路攝影機設計中 ■Dome Camera(HDMI INTERFACE)設計中 ■類比安全監控攝影機開發中 ■43” 薄型 PVM 開發設計，完成樣品	■15.6 吋 PCAP TOUCH MONITOR 試產 ■23.8 吋鐵殼 PCAP TOUCH MONITOR 設計中 ■23.8 吋塑殼工業應用與診間 MONITOR 設計中 ■高速記憶體燒錄器開發案啟動	■23.8 吋塑殼 PCAP TOUCH MONITOR 設計中 ■27 吋 PCAP TOUCH MONITOR 試產 ■21.3” 3M pixel 與 5M pixel FDA 510(k)核准 ■醫療顯示器管理軟體開發完成 ■3.4 吋電子放大鏡開發以及專利申請(中華民國&美國)

4.長、短期業務發展計畫

(1)短期業務計劃發展方向

①行銷策略：

- A.加強建立全球各國經銷點，早日完成經銷網，汰換體質不佳、行銷力差的經銷商；加強與主要經銷商的合作關係，共同開發市場所需之產品，幫助經銷商發展有特色的產品，縮短客戶下單與交貨時間。
- B.積極培育國際行銷人才，直接或間接支助經銷商參展，以擴大行銷面。
- C.積極拓展尚未普及的新興市場與行業。
- D.積極佈局美國、日本、荷蘭、英國、德國及印度市場。
- E.設計與銷售更多醫療顯示器及特殊用途顯示器。

②生產政策與產品發展方向：

- A.建立具備彈性生產之完整製程規劃。
- B.與歐、美、日當地知名行銷及通路公司合作，確實掌握市場趨勢及客戶需求，並增強產品量產之技術能力與經驗，提供準確之交期與服務。
- C.運用資訊管理資產，管控合理之物料需求，提高產能避免浪費以達降低生產成本。
- D.因應歐盟 WEEE 及 RoHS 及 ErP 及 REACH 等綠色環保指令，導入無鉛化製程及低能源消耗產品。
- E.配合國際趨勢對於 CMRT 衝突礦產禁令須聯合供應商一同參與，才能避開歐、美國家對於礦產來源的限制令行動。

(2)長期業務計劃發展方向

①行銷策略：

- A.透過全球各地經銷商的深耕，開發更多 OEM/ODM 客源，配合中長期的研發投資建立緊密的合作與信賴關係，以達延綿不絕的研發合作以及產品之持續。
- B.提升售後服務時效與品質及即時技術支援的功能，由於本公司主要客戶群包含歐美、日本、印度國際知名安全監控系統，弱視醫療系統與醫療顯示設備大廠，顯見本公司產品品質具國際級標準，成為本公司立足業界之一大利基，並有利於在現有的基礎上對往後訂單之爭取及專案的開發，拓展更多元的應用市場。
- C.開拓安全監控及工業應用產品之應用範圍，創造更多利基市場，逐步多方向發展，以求永續經營。
- D.產品發展朝數位化及標準化，深耕各行業。在安全監控產品系列方面朝網路化，提供更多資訊給消費者，使安全監控系統更安全、信賴度更高。
- E.地緣政治的變化造就了台灣在特殊地理環境下有著得天獨厚的優勢，善加利用這樣的巧妙身分可以得到更多對此有疑慮的客戶青睞。

②生產政策與產品發展方向：

- A.擴增產能及生產線，提升生產技術，以充分配合營業規模之成長。
- B.積極尋找高品質之生產夥伴，永不停止的提升生產技術。
- C.配合海外行銷據點之開拓，成立國外技術支援單位，以提升客戶服務品質。
- D.延攬優秀研發人才，以增進研發團隊陣容，確實掌握自有核心技術能力。
- E.尋求新技術供應商或客戶的合作，以各自的強項彌補彼此的不足，發揮出雙方研發團隊最佳綜效，搶得市場先機，共創雙贏。

二、市場及產銷概況

1.市場分析

(1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

地 區	112 年度	113 年度
美 洲	188,173	293,471
歐 洲	319,347	340,642
亞洲及其他地區	120,288	93,978
合 計	627,808	728,091

(2)主要商品(服務)市場地區

本公司之相關安全監控產品、工業應用產品及健康醫療產品，主要以 OEM/ODM 為主，主要銷售市場以外銷日本、歐洲、美國為主。再由這些國際性公司，依其市場行銷於包含澳洲、中國及其他新興市場。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

①CCTV 安全監控系統

A.供給狀況

2023 與 2024 年之產值分別為 389,511 仟元及 491,519 仟元，其重要性甚於其他領域。

B.需求狀況

根據市場研究調查顯示，相較於門禁市場的成長，監控市場近幾年是下滑的，但是在中國廠商採低價策略橫掃全球後，儘管成長率下滑，產品銷售數量上卻大幅增加，雖然在此衝擊下，導致目前影像監控市場整體成長下滑，卻也發現全世界的企業及組織對於可整合各種新資訊、更貼近真實場景的網路智慧系統有所需求，而非過去單純的影像紀錄，目前以網路為主的市場仍有不錯的成長，主要是因為成長地區帶動網路監控的強勢需求，小型裝置的滲透率增加以及技術的快速進步，都是創造出新商機的因素。

客觀而言，受到中國低價傾銷致使安全監控市場產值下滑，所幸本公司所提供的是 4K2K 高清影像產品及網路型公共監視(PVM)產品能同時滿足客戶對新技術的渴望以及更能接受較高之產品售價，4K2K 產品及網路型公共監視器(PVM)在 2019 年已開始出貨，2020 年及往後幾年預期可以達到巔峰出貨期。

②工業應用產品

A.供給狀況

工業應用產品過去幾年都穩定獲利。工業用顯示器以高亮度、低功耗、廣溫、長效壽命見長、提供防水防塵等，我們持續拓展顯示器工業級多元應用，產品應用類別涵蓋工控(日本鐵道監視系統、船舶用低亮度魚群探測系統)、商用(數位電子看板、觸控顯示器)、長條型廣告用顯示器。

B.需求狀況

隨著工業運用範圍愈來愈廣，功能也從傳統的工業自動化控制，擴散到銀行自動提款機、KIOSK 售票系統、視訊裝配、機械機電整合、軍用配備等。由於工業應用產品等級可靠度佳，非常受各種新領域應用所青睞，整體市場持續看好，衍生出龐大甚至可說無法量化商機的程度。

在全球市場，從所希望實現的物連網，將個人身體使用物件、居家家電、自用車輛，連結公共網絡既複雜又智慧的物連發展之下，以往為製造端帶來營利的標準化、大量生產的製造模式逐漸式微，取而代之的會是少量多樣化客製生產，對台灣的中小型可彈性化生產的製造商而言是極好的機會。雖此需求也吸引電子大廠積極跨足，使原本產業結構改變，但本公司累積多年專業客製化生產經驗，憑藉現有歐美客戶為基礎，將依照暨往研發生產的豐富經驗，發展出更多新客戶的需求。

雖然全球經濟並無大幅成長，英國脫歐造成歐元下跌，中美貿易競爭，但是工業應用產品在新興領域市場應用轉為智慧產業發展，觸控功能顯示器、高解析影像、大尺寸數位元看板、小尺寸複合功能監視產品結合軟硬體推出，還是讓本公司在市場上面站穩腳步，放眼未來，我們將進一步推昇業績，工業應用產品將會是未來幾年裡成長的主要焦點。

③健康醫療產品

全球的醫療影像急速往數位元化發展，顯示器新技術領導成熟市場換機潮，同時新興市場醫療影像數位元化方興未艾，基於這個背景，我們發展醫療液晶顯示器。

市場調查公司以 2014 年全球市場為背景所做出的分析，全球液晶醫療顯示器製造商出貨總額為 914 百萬美元，其中放射線型醫療顯示器的出貨金額超過該年總營業額一半以上，預估在 2014~2019 年間，放射線用醫療顯示器複合年均增長率達 5.4%；手術型醫療顯示器 2014 年全球出貨總營業額佔所有醫療顯示器的 26%，預估 2014~2019 年間的複合年均增長率為 3.6%；病患生理監視用顯示器僅達同年全球出貨總營業額的 10%，預估 2014~2019 年間的複合年均增長率為 1.3%。

2014~2019 年放射線、手術及病患生理監視型顯示器預測性成長數據如下：

金 額：百萬美元

平均單價：美元

類型	年份 數據	2014	2015	2016	2017	2018	2019	複合年均 增長率
放射線用	金額	601.40	625.60	656.20	693.40	734.50	781.50	5.40%
	數量	226,144	237,994	251,789	266,931	282,665	299,347	5.80%
	平均單價	2,659.30	2,628.60	2,606.00	2,597.80	2,598.50	2,610.70	(0.40%)
手術用	金額	251.70	260.80	269.60	278.80	288.80	300.20	3.60%
	數量	98,557	104,995	111,396	117,396	123,395	129,324	5.60%
	平均單價	2,533.70	2,483.70	2,423.90	2,375.20	2,340.60	2,321.10	(1.90%)
病患監視用	金額	61.10	62.00	62.90	63.70	64.50	65.20	1.30%
	數量	56,663	58,972	61,104	63,130	65,025	66,784	3.30%
	平均單價	1,078.00	1,052.00	1,029.00	1,009.00	991.00	976.00	(2.00%)

註：以上全球醫療顯示器預期發展資料來自 IHS 市調。

(4)競爭利基

目前安全監控及工業應用產品產業小廠林立，易造成低價競爭，在安全監控系統上，關於價格平價化及安全觀念提升，保安消費市場繼續維持高成長，使得目前 CCTV 產業在全球屬於高度競爭的市場型態，安控產業目前競爭家數眾多，各家品牌間價格競爭激烈，未達經濟規模或產品不具特色之廠商較不易獲得發展空間；在工業應用產品方面，因很多國內外大廠投入該產業，故競爭情形非常激烈，惟本公司以 OEM/ODM 為主專注研發，皆較同業為優勢；在健康醫療產品方面，因醫療顯示器比一般電腦顯示器規格要高出許多，有極高的技術與生產門檻，一般用途的顯示器廠商因不容易跨足到醫療產業，公司在專業技術深耕多年，擁有堅強的研發實力，與競業相比，有效縮短跨入醫療顯示器的學習曲線。以下為公司的競爭優勢：

- 專業顯示器設計、生產公司
- 健康醫療產品數量少的特性，非常符合中小企業的製造特性
- OEM/ODM 專業代工，吸引想跨入醫療的顯示器品牌商
- 更快速更精準的 DICOM 校正技術，做為數位元醫療影像的品質保證
- 最新的面板背光穩定技術

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.品質穩定

本公司於 1998 年取得 ISO-9001 認證，並於 2018 年通過 2015 年版認證，2005 年則通過 ISO14000 環境管理驗證，並於 2018 年通過 2015 年版認證，2006 年並導入 RoHS 電子電機危害物質禁用令，2016 年底取得 ISO13485 認證，對產品之研發、製造、銷售、服務之體系有嚴密的品質控管制度，由於本公司主要客戶群包含歐美日知名國際大廠，顯見本公司產品品質具國際級標準，成為本公司立足業界之一大利基，並有利於在現有的基礎上對往後的訂單之爭取及專案的開發，拓展更多元的應用市場。

B.以誠信對待客戶

本公司秉持著互信原則，長期以來均與客戶維持良好之關係，由交期準確即可顯而易見本公司對客戶之誠信，本公司在良好的資訊系統管理及精確的後勤支援與正確的排程控管下，對客戶的達交完成率高，對建立客戶的信賴度有多一層的保障，且能在客戶的特殊要求，以最迅速且最佳品質下交付所需產品。

C.專業的研發及行銷團隊

本公司係研發取向及技術導向之高科技企業，不論在技術發展或商業應用上皆能掌握技術及市場脈動，並藉由專業行銷團隊達成公司營運目標，期以合理成本的投入，為客戶量身產出最佳產品。

D.創新能力帶來公司競爭力

本公司為國內外業界第一家產銷高解析度安控監視器之公司，因本公司擁有實力堅強之研發團隊，其創新概念及開發新產品之迅速，均直接影響本公司之獲利並奠定公司在業界之競爭利基。

E.市場行銷的彈性空間大

本公司銷售之產品並無擁有自有品牌，以 OEM/ODM 為主軸之行銷策略，不致發生與客戶搶攻市場。另配合企業專案訂單執行，多能符合需求，且運用現有產品機制推廣，在雙管齊下的策略，對市場的深度、技術的提升及廣度、客戶面的增加，均有相當的效果，其客戶層面已達全球化佈局，且均維繫與客戶間之長期合作關係。

F.以熱忱之服務態度為客戶量身訂做

配合客戶特定市場應用需求，本公司架構完整產品線及創新系統整合技術與經驗，提供快、優、廉的服務及產品應用諮詢，以強化客戶市場競爭力，達到雙贏的目標。

G.長期及穩定的產品供應

在電子產業快速變化的時代，長期及穩定的產品供應可以建立良好的誠信關係，本公司秉持對客戶良好的支援，有效掌握主要零組件，使客戶得到長期同機種之供應。

H.本公司競爭優勢之說明

a. 專業及優異的研發設計實力

本公司從成立以來即以研發為重心，並致力於建立專業的各類顯示器產品，核心技術皆為自行開發完成，包括類比/數位線路設計、網路線路設計、晶片組設計、軟體設計及外觀機構件設計等，相關產品企劃與研發人員皆有數十年的經驗，故累積了技術與開發新產品的經驗，將可持續滿足國際級客戶所需。

b. 嚴謹的品質系統及高度的客戶信賴度

安全監控產品、**健康醫療產品**是以長期應用和品質為主，如安全監控顯示器皆以全天 24 小時不關機，不像一般 IT 產業設計以一天 8 小時為標的，故特別強調安全與監控，本公司擁有大中小各式尺寸及不同款式的顯示器，應用範圍從家庭到大型建築物如機場及百貨公司等，一直秉持著品質及產品壽命為第一考量；另如提供弱視人口使用的桌上型/掌上型電腦擴視機更強調對比及亮度，也為台灣唯一一家以弱視為客戶代工的專業製造廠商，故能深得客戶信賴並有簽訂長期合約。

c. 紮實的製造能力及長期穩定的產品供應

本公司擁有良好的系統管理及精確的後勤支援與正確的排程控管，製造及應變能力強，故對客戶的達交完成率高，也可快速進入新產品開發與設計；另在個人電腦快速變化的時代，長期及穩定的同機型供貨，是此產業發展的條件，哲固資訊有效掌握主要元件朝模組化設計以擴大零配件互通性，故能對客戶提供良好的支援。近期製造更導入單元式生產，對應少量多樣的經營模式。

②不利因素及因應策略

A.原物料採購成本較高

本公司最主要之原料為 LCD 面板，面板價格隨著市場供需狀況變動而波動較大，當供給不足時，面板價格會上揚且供給量減少；當供給過剩時，面板價格則下滑，其面板之景氣波動對本公司採購原物料之影響甚大。

【因應對策】：

本公司與供應商長期以來維持良好之合作關係，予以取得更具市場競爭力的價格及穩定供貨價量，挹注本公司之面板供給量，以減少原物料之價格波動對本公司造成之不利影響。

B.產品客製化，生產成本較高

安全監控產品、工業應用產品及**健康醫療產品**屬少量多樣之特性，單一產品之生產規模無法與一般資訊產品相比較，生產成本及零件價格相較之下會比較高。

【因應對策】：

發展高附加價值的產品，加強技術深耕，以降低成本競爭的惡性循環。

C.公司規模小，無法與國際大廠相競衡

安全監控產品、工業應用產品及**健康醫療產品**未來需求持續成長，已有許多國際大廠投入該產業，面對國際大廠的衝擊及各國小廠林立，本公司規模較小，故無法與其相抗衡。

【因應對策】：

簡化流程加強資訊電腦化作業、節省人力資源浪費、強化教育訓練功能，以速度快、交期準、品質高為因應，且專精於安全監控產品、工業應用產品及**健康醫療產品**，增加公司附加價值，並與市場的同業做一明顯區隔，創造公司競爭力。

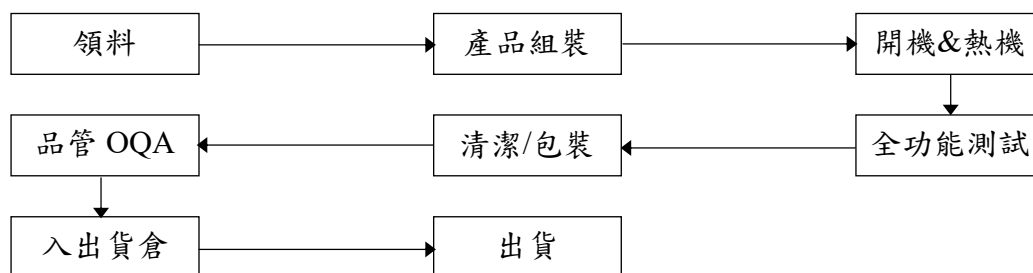
2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

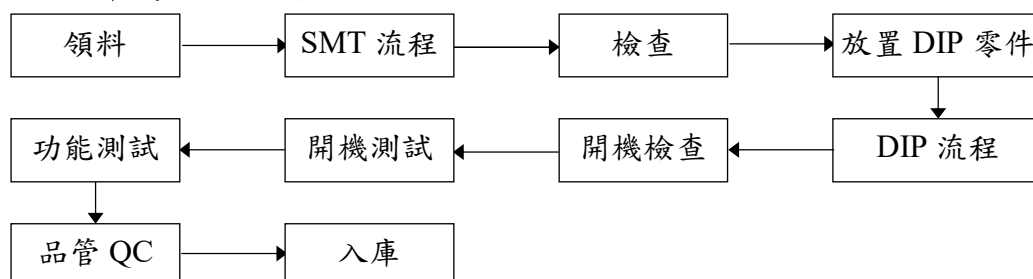
產品名稱	主要用途
安全監控產品	此項產品主要用於現場狀況監視保全及相關作業程序，提供全天候 24 小時實況顯像，免去現場來回奔波之勞，亦可以接受任何影音形式輸入而顯像，亦是家用電視的替代品，亦可以用做電腦顯示器使用。
弱視盲人產品	弱視盲人專用產品，主要在提供弱視人士得以閱讀及工作，並增加工作便利性，甚至於可以上網。但因此類產品價格較高，一般而言，為福利制度較為完善的國家，由政府或保險公司提供給弱視或盲人所使用。
工業應用產品	工業應用產品以觸控式螢幕或鍵盤為輸入介面，用以記錄及彙整每日交易之電腦設備，適用於數位影像推播機、廣告用長條型顯示器、交通資訊顯示器，農業機具資訊顯示器...等等。
數位影像推播機	數位影像推播機主要用於廣告及傳播訊息，需具備遠端遙控、影片播放排程，品質要求高且支援長時間使用，屬於技術層次要求高的產品。
健康醫療用產品	醫療用顯示器預計開發三種分別為：臨床用、手術用、診斷用，其中以診斷用為最高階，專門提供放射科醫生作數位元醫療影像的病因診斷使用；手術用即為手術時提供內視鏡及多種生命監視畫面給醫師；臨床用較為廣泛，可以供診間醫師與放射科醫檢師或護士站使用。

(2)主要產品產製過程

產品生產流程：



PCBA 半成品生產流程：



3.主要原料之供應狀況

本公司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 Panel、攝像頭、IC 積體電路、Touch Panel、Mother Board、Power Adapter、Power Supply、HDD、Chip set、DRAM、PCB、線材、CASE(鐵)、CASE(塑膠)及金具等。電子材料大部份購自國內，機構材料則均自行開模設計並向國內採購，為確保貨源多元化及增加價格彈性，以分散採購之策略與國內供應商或代理商購買，料源穩定可靠，主要原物料之供應狀況如下：

類別	主要原料	供應狀況
電子類	LCD PANEL	供應穩定。
	攝像頭	供應穩定。
	TOUCH PANEL	供應穩定。
	MOTHER BOARD	價格平穩，交期較長須提前備料。
	HDD	供應穩定。
機構類	線材類	成本調漲，供應穩定。
	CASE(鐵)	原材微幅波動，供應穩定。
	CASE(塑膠)	供應穩定。
包裝類	紙箱...等	國際紙漿價格微漲，供應穩定。
其他類	POWER SUPPLY...等	供應穩定。

4.主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占全年度進貨總額 10%以上之主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止(註 2)			
	名稱 (註 1)	金額	占全年度 進貨淨額 比率 (%)	與發行人 關係	名稱 (註 1)	金額	占全年度 進貨淨額 比率 (%)	與發行人 關係	名稱 (註 1)	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率 (%)	與發行人 關係
1	庚	52,968	12.72	無	庚	55,359	10.17	無	其他	182,136	100.00	無
2	其他	363,515	87.28	無	其他	489,113	89.83	無				
3												
	進貨 淨額	416,483	100.00		進貨 淨額	544,472	100.00		進貨 淨額	182,136	100.00	

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。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(2)最近二年度任一年度中曾占全年度銷貨總額 10%以上之客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止(註 2)			
	名稱 (註 1)	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 (%)	與發行人 關係	名稱 (註 1)	金額	占全年度 銷貨淨額 比率 (%)	與發行人 關係	名稱 (註 1)	金額	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比率 (%)	與發行人 關係
1	F	242,438	38.62	無	F	231,842	31.84	無	F	79,065	34.67	無
2	H	153,816	24.50	無	H	120,388	16.54	無	I	48,802	21.40	無
3	其他	231,554	36.88	無	I	97,079	13.33	無	B	24,175	10.60	無
4					B	81,862	11.24	無	K	23,354	10.24	無
5					其他	196,920	27.05	無	其他	52,652	23.09	無
	銷貨 淨額	627,808	100.00		銷貨 淨額	728,091	100.00		銷貨 淨額	228,048	100.00	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

年 度		112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	當 年 度 截 至 114 年 3 月 31 日
員工人數	直接員工	21	20	21
	間接員工	67	68	71
	研發員工	23	22	24
	合計	111	110	116
平均年歲		41.37	45.95	45.99
平均服務年資		9.46	9.37	9.08
學歷分佈 比率	碩 士	6.31%	10.00%	9.48%
	大 專	66.67%	62.73%	62.93%
	高 中	23.42%	24.55%	25.00%
	高中以下	3.60%	2.72%	2.59%

四、環保支出資訊

1. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無。
2. 未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：無。

五、勞資關係

1. 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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

本公司除依法為員工辦理勞工保險、全民健康保險外，另外替員工投保團體保險（含傷害及醫療）、員工旅遊補助、按照年資給予旅遊假 1~3 天、每月供應一次下午茶、額外補助二次部門聚餐、年終尾牙餐會等。並依據相關法令規定，本公司已於 92 年 6 月 16 日成立「職工福利委員會」，針對員工需求設計並規劃符合員工身心健康之活動，如每年一次國內（或國外）旅遊補助、婚喪喜慶之補助、員工進修及子女教育之獎助學金、每年兩次部門聚餐補助、年節禮券、生日禮券等，藉此強化員工之和諧感情及對公司之向心力。

(2)員工進修訓練措施

本公司為提升員工素質及工作技能、加強工作之效率及品質，訂有「員工教育訓練管控制程序」；每年擬定年度教育訓練計畫，對新進員工實施新進人員職前教育訓練，並不定期針對全體員工實施在職訓練或參加專業外部訓練，以期達到培訓優秀專業人才，進而提高營運績效且有效開發利用人力資源。

本公司 113 年的教育訓練費用支出為 549,857 元，訓練課程為 4 大類，課程類別與執行狀況如下列：

項目	班次數	總人次	總時數	總費用(元)
1.新進人員訓練	2	23	65	26,000
2.專業職能訓練	78	348	647	276,486
3.主管才能訓練	13	18	92	86,181
4.員工通識訓練	5	239	336	161,190
總計	98	628	1,140	549,857

(3)退休制度與其實施情形

- A.本公司員工退休制度係依勞動基準法規定，訂定「勞工退休辦法」，並設立勞工退休基金專戶，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。
- B.自 94 年 7 月 1 日起，本公司根據勞工退休新制之實行，徵詢本公司所屬員工採用新制或舊制之意願，凡採用勞工退休新制者，按月依薪資總額提撥百分之六於員工個人退休金專戶，以保障其退休後生活。

(4)勞資間之協議情形

- A.本公司向來秉持勞資和諧之理念，一切運作皆依循勞動基準法之規範，內部溝通管道順暢。
- B.成立勞資委員會，定期召開勞資會議，加強勞資間之溝通，進一步促進勞資和諧。

(5)各項員工權益維護措施

本公司已依規定設置職工福利委員會及退休準備金監督委員會，並依法提撥職工福利金及勞工退休準備金，且提供員工各項福利措施，維護員工之權益。

- 2.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司勞、資雙方均以勞動基準法為準則，在經營管理上採行人性化管理，故勞、資雙方關係融洽，未有勞資糾紛造成損失之情形。今後在勞資雙方相輔相成，同步成長之共同用心經營彼此關係，預計未來應無勞資糾紛而遭受損失之虞。

六、資通安全管理：

- (一)、敘明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如下：

1.資通安全風險管理架構：

因應網際網路日新月異，網路安全的威脅也日益升高，本公司設有一套完整的網路與資訊安全防護系統以確保公司的營運及財會等重要資訊系統有效運作。本公司於 112 年 11 月 8 日董事會通過設置資訊安全專責主管，由管理處陳韻如副總經理擔任，並由管理處資訊部門負責資訊安全事項的協調及推動；配合公司稽核單位每年定期進行資訊機密維護及稽核管理事項工作、落實資訊安全管理措施。

2.資通安全政策：本公司各項資訊安全管理規定均遵守政府相關法規及規定，隨時蒐集、分析最新資訊安全相關法規，以制訂或修訂相關管理政策；定期宣導資訊安全訊息以提升員工資安意識，維護資訊安全程序之有效性，確保公司員工均確實瞭解、遵守資訊安全規定，保護本公司之資訊安全系統與業務安全；不定期審查所需執行的資訊安全相關作業，以確保符合安全政策。

3.具體管理方案：

(1)網路安全管控：

設置防火牆及入侵偵測防禦系統，防止來自第三方的網路威脅，追蹤網路流量異常情形；設置垃圾郵件過濾平台，有效的過濾垃圾及病毒郵件之威脅，並即時更新垃圾郵件防護機制；員工在外透過安全之 VPN 連線來存取公司系統，避免資料傳輸過程中遭到非法擷取。

(2)系統存取管控：

公司內各應用系統的使用，需透過資訊系統申請作業，經權責主管核准後，由資訊單位建立帳號，並依使用者負責之業務範圍設定帳號及使用權限後方可使用，使用者一旦離開原職務，立即撤銷該使用者之帳號及權限，以防範未經授權之使用。

(3)病毒防護管理：

伺服器與所有員工電腦設備皆佈署防毒軟體，以確保所使用的電腦安全性，所有電腦系統定時更新修正檔，系統與文件採取備份措施，隨時留意安全漏洞通告，即時修補高風險漏洞。

(4)確保資料可用性：

建置資料備份，每日自動將系統資料同步備份至另一獨立之 NAS 網路磁碟系統，當主要資料發生異常時，此獨立之磁碟系統資料即可作為復原之依據。

(5)資訊安全宣導：

加強內部使用者資訊安全教育訓練及對於資訊安全的意識及認知，並宣導勿使用公共電腦與網路作為工作使用，善盡保護公司資訊安全之責任。

(6)電腦設備安全管理：

設置專用機房放置各項資訊及網路設備，機房鑰匙由資訊部門主管保管

，非經資訊部門主管同意，不得進入；機房配置獨立空調及不斷電系統，以維持資訊設備於適合之溫度下運轉，以及因應突發斷電保護設備運作及資料安全；配置防火設備(如偵煙器及滅火器)並定期檢驗。

(7)資通安全情資評估：

112/12/18 已加入 TWCERT/CC 資安聯盟，強化企業間資安情資分享與資安聯防，可透過聯盟彼此交換資安情資，針對營運面遭遇資安問題或近期發現之重要資安議題進行預警及處理，以達資安聯防。

4.投入資通安全管理之資源暨推動執行情形：

(1)端點軟硬體設備如防火牆、電腦防毒、VPN 連線認證、垃圾郵件過濾設備等。

(2)建置多重電信網路線路，並以防火牆做流量負載平衡。

(3)投入人力：每日各系統狀態檢查、設備異常發信通知、每日凌晨系統自動執行備份作業、每月將備份之資料媒體存放至銀行保管箱做異地備份、定期檢核備份區資料的可用性及完整性、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。

(4)資安人力：配置資通安全主管一名及資安專責人員一名，負責資安架構設計、資安系統維運與監控、資安事件回應與調查、資訊網路軟硬體使用規範檢討與修訂。

(5)每季以 E-mail 對全體員工宣導「資訊網路軟硬體使用規範」及「使用者資訊安全 SOP 及注意事項」、隨時依實際狀況，以 E-mail 通知全體員工「資通安全相關訊息」。

(6)113/06/07 資安專責人員資安教育訓練 420 分鐘/1 人次。

(7)113 年度資安投入金額 24.36 萬元。

(8)113/11/14 召開 1 次會議討論資訊安全預防相關措施。

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

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
借款合同	華南商業銀行	113.08.01~114.08.01	綜合額度借款	無
借款合同	臺灣銀行	113.08.05~114.08.05	綜合額度借款	無
借款合同	兆豐國際商業銀行	113.06.01~114.05.31	綜合額度借款	無
借款合同	台新商業銀行	113.12.31~114.12.31	綜合額度借款	無
借款合同	台北富邦商業銀行	113.07.21~114.07.21	綜合額度借款	無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	單位：新台幣仟元 差 異	
			金 額	%
流動資產	385,759	515,468	129,709	33.62%
不動產、廠房及設備	64,573	182,829	118,256	183.14%
使用權資產	1,939	1,676	(263)	(13.56%)
無形資產	1,187	926	(261)	(21.99%)
其他資產	23,156	18,284	(4,872)	(21.04%)
資產總額	476,614	719,183	242,569	50.89%
流動負債	162,494	258,791	96,297	59.26%
非流動負債	10,797	114,340	103,543	959.00%
負債總額	173,291	373,131	199,840	115.32%
股 本	270,800	280,278	9,478	3.50%
保留盈餘	36,683	69,877	33,194	90.49%
累積換算調整數	(4,160)	(4,103)	57	(1.37%)
股東權益總額	303,323	346,052	42,729	14.09%
說明：				
1.流動資產增加係應收帳款增加。				
2.不動產、廠房及設備增加係購置廠房。				
3.無形資產減少係軟體攤提。				
4.其他資產減少係遞延所得稅資產減少。				
5.資產總額增加係應收帳款及購置廠房。				
6.流動負債增加係應付款項增加。				
7.非流動負債增加係長期借款增加。				
8.負債總額增加係應付款項長期借款增加。				
9.保留盈餘增加係未分配盈餘增加。				

二、財務績效

1.經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	增 (減) 金 額	變動比率 (%)
營業收入總額	632,969	728,694	95,725	15.12%
減：銷貨退回及折讓	<u>5,161</u>	<u>603</u>	(4,558)	(88.32%)
營業收入淨額	627,808	728,091	100,283	15.97%
營業成本	<u>520,003</u>	<u>579,952</u>	59,949	11.53%
營業毛利淨額	107,805	148,139	40,334	37.41%
營業費用	<u>91,794</u>	<u>105,964</u>	14,170	15.44%
營業利益	16,011	42,175	26,164	163.41%
營業外收入及利益	5,147	18,271	13,124	254.98%
營業外費用及損失	<u>1,952</u>	<u>1,511</u>	(441)	(22.59%)
稅前利益	19,206	58,935	39,729	206.86%
所得稅費用 (利益)	<u>4,309</u>	<u>12,201</u>	7,892	183.15%
稅後純益	<u>14,897</u>	<u>46,734</u>	31,837	213.71%
增減變動分析： 1.營業毛利淨額增加係銷貨成本減少。 2.營業利益增加係營業毛利淨額增加。 3.營業外收入及利益增加係兌換利益增加。 4.營業外費用及損失減少係利息費用減少。 5.稅前利益增加係營業毛利淨額增加。 6.所得稅費用增加係稅前利益增加。 7.稅後純益增加係營業毛利淨額增加。				

2.營業毛利變動分析

(1) 最近二年度增減比例變動分析說明：營業成本減少。

(2) 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

114 年度預計銷售數量如下：

項 目 \ 年 度	114 度預計銷售量(台)
安全監控產品系列	29,782
工業應用產品系列	39,233
健康醫療產品系列	903
合 計	69,918

公司預期銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量公司產能及業務發展而定。公司除了深耕歐美日市場之外，也著手進軍印度及東南亞市場，希望可以在新興市場有所斬獲。

三、現金流量

1.流動性分析

本公司最近二年度現金流量分別為 112 年度減少 48,649 仟元及 113 年度增加 14,641 仟元。

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增（減）比例
現金流量比率（%）	22.04	(0.77)	(103.49%)
現金流量允當比率（%）	2,049.45	85.96	(95.81%)
現金再投資比率（%）	8.54	(1.27)	(114.87%)
增減比例變動分析說明：			
1.現金流量比率減少主要系因流動負債增加。			
2.現金流量允當比率增加主要系存貨增加額減少。			
3.現金再投資比率減少主要系因流動負債增加。			

2.未來一年(114)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 ①	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 ②	預計全年 現金流出量 ③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	融資計劃
99,799	880,000	699,600	280,199	無	無
1.本年度現金流量變動分析：					
(1)營業活動：無。					
(2)投資活動：無。					
(3)融資活動：無。					
2.預計現金不足額之補助措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 113 年資本支出約新台幣 122,074 仟元，主要用於購置土地及不動產廠房及其他設備等，用以擴充產能及增加倉儲管理空間，以因應客戶訂單需求，主要資金來源係為自有資金或由銀行借款支應，此項資本支出將有助於提昇公司整體營運管理效率。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

轉投資事業	政策	113 年 12 月 31 日			最近年度獲利或虧損之 主要原因	改善 計畫	未來一年 投資計畫
		投資 成本	帳面 價值	獲利 (虧損)			
ACULA TECHNOLOGY CORP.(塞席爾)	進行海外投資及控股業務	85,329	1,130	(1,033)	總體環境的景氣 循環影響	無	無
SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾)		85,329	1,366	(1,033)	總體環境的景氣 循環影響	無	無
深圳哲像電子 有限公司	銷售及製造視訊產品、弱 視系統等各種電腦及其週 邊設備	65,039	1,367	(1,035)	總體環境的景氣 循環影響	無	無
統越生技股份有 限公司	批發及零售業務	2,000	1,245	(75)	總體環境的景氣 循環影響	無	無

註：獲利(虧損)係本公司依權益法認列之投資(損)益。

六、風險事項：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動與利息支出情形

單位：新台幣仟元

年度 \ 項目	112 年度	113 年度
利息收入	1,402	1,247
利息費用	1,952	1,511
營業收入淨額	627,808	728,091
(利息費用-利息收入)/營業收入淨額	0.09%	0.04%

政策及因應措施：

本公司利息收入及利息費用金額占營業收入之比率不高，對公司損益影響亦不大。未來本公司仍將基於保守穩健原則，以安全兼顧合理收益為考量，將公司閒置資金存放於信用良好之金融機構，並健全公司財務規劃，有效運用各項財務工具，以降低利率變動對公司整體營運造成之不利影響。

2.匯兌損益情形

單位：新台幣仟元

年度 \ 項目	112 年度	113 年度
匯兌利益淨額	1,178	13,585
營業收入淨額	627,808	728,091
匯兌利益(損失)淨額/營業收入淨額	0.19%	1.87%

政策及因應措施：

- A.本公司為規避匯率變動之風險，除隨時蒐集匯率變動資訊，判斷匯率變動情形，亦隨時與銀行保持密切聯繫，以因應匯率波動所產生之負面影響，降低匯率變化對本公司損益產生之不利影響。
- B.利用自然避險(Natural Hedge)之特性，將外幣計價產品收入之外幣現金用來支應向外幣計價採購產生之外幣應付款項，並適時運用所持有部位購買遠期外匯以規避匯率變動風險。
- C.依據行政院金融監督管理委員會證券期貨局「取得或處分資產處理程序」規定，訂定「取得或處分資產處理程序」，規範有關衍生性金融商品之交易、風險管理、監督及稽核等作業程序，有助於本公司使用金融工具規避匯率風險時，增強風險控管機制。
- 綜上所述，本公司對於匯兌風險之控管尚屬適切及有效，應能有效減低匯率變動所造成之衝擊。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司並未因通貨膨脹有重大影響損益之情形，且本公司會注意相關經濟環境變化及原物料市場價格波動，以避免通貨膨脹對本公司損益造成不利影響。

(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

本公司目前並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等情事，本公司之產品以外銷為主，且產品出售大多以美金為計價單位，為規避匯率波動對外幣債權所造成之風險，必要時會從事遠期外匯之衍生性金融產品交易。本公司訂有「取得與處分資產處理程序」、「背書保證辦法」及「資金貸與他人作業程序」，以規範目前及未來從事高風險、高槓桿投資、資金貸與、背書保證及衍生性商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

項目	研發計畫	說明	預計投入之研發費用(仟元)	預計量產時間	關鍵因素
1	HDMI 介面安全監控網路攝影機	設計中	1,000	114 年第一季	技術、價格、客戶銷售量
2	快閃記憶體燒錄器	設計中	800	114 年第一季	技術、客戶銷售量
3	桌上型擴視機 Davinci	設計中	2,500	114 年第一季	技術、價格、客戶銷售量
4	桌上型擴視機 Acrobat	設計中	1,800	114 年第一季	技術、價格、客戶銷售量
5	診間醫療(自校)顯示器	設計中	2,000	114 年第二季	技術、價格、客戶銷售量
6	類比安全監控攝影機	設計中	1,000	114 年第二季	技術、價格、客戶銷售量
7	19"電阻式觸控開放式架構顯示器	設計中	1,000	114 年第二季	價格、客戶銷售量
8	手持式擴視機 Pebble	設計中	800	114 年第二季	技術、價格、客戶銷售量
9	弱視用手機擴視機 Phone Monitor	設計中	1,200	114 年第二季	技術、價格、客戶銷售量
10	桌上型擴視機 TOPAZ EZ	設計中	100	114 年第二季	技術、價格、客戶銷售量
11	智慧型擴視機專用顯示器	設計中	500	114 年第二季	技術、價格、客戶銷售量
12	臨床用顯示器帶自動校驗功能	設計中	2,000	114 年第三季	技術、價格、客戶銷售量 價格、客戶銷售量
13	自動販賣機長條型顯示器	設計中	1,000	114 年第三季	技術、價格、客戶銷售量 價格、客戶銷售量
14	高速記憶體燒錄器	設計中	3,000	114 年第三季	技術、價格、客戶銷售量

備註：以上費用之估算不包含模具費用，但包含安規申請費用，且為概估。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，以充分掌握經營環境變化。截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變致使影響公司財務及業務之情事。另本公司產製之安全監控產品等，尚無因科技改變或產業變化致使產品為之取代之虞，惟本公司因應網路傳輸及數位科技之發展，朝數位化、系統整合、網路遠端監控及影音壓縮技術提升等領域研發，並持續注重產品應用與科技發展趨勢之脈動結合。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信和專業的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的危機事項。本公司未來在追求營運成長與股東權益最大化之同時，亦將遵守政府法令，並善盡企業社會責任，以持續保持本公司良好之企業形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止，並未有進行併購之計畫，惟將來若有併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量併購是否能為公司帶來具體效益，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為因應未來發展所需，於 113 年 3 月 14 日董事會決議購置土地及廠房，用以擴充產能及增加倉儲管理空間，以因應客戶訂單需求。購置土地及廠房後，本公司整體營運管理將更有效率，提高生產產值，節省倉庫租金成本，增加營收及獲利。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨方面：

本公司平時即注意原物料市場供應變化趨勢，對於主要原物料如 LCD 監視器面板及電子零組件等，維持與兩家以上供應商往來，以確保供貨來源穩定，故應無進貨過度集中之風險。

2.銷貨方面：

茲就本公司 112 年至 113 年度銷貨集中於 F 公司、占營收比例分為 38.62%及 31.84%有關銷貨集中原因及所面臨風險之說明如下：

(1)銷貨集中之原因：

①核心技術與產品品質備受肯定

本公司從成立以來，即以研發為重心，核心技術皆為自行開發完成，包括類比/數位線路設計、網路線路設計、顯示晶片組設計、軟體設計及外觀機構件設計等，係國內外業界首推以 PC 用之映射管規格設計並量產高解析安全監控產品(以往業界均以 TV 用之映射管規格生產，因 PC 用之映射管規格其點距較細，故較使用 TV 用之映射管規格生產之解析度為佳)之公司，研發技術領先同業，為國內外專業之安全監控監視器製造商；近年來更專注於醫療顯示器調校技術，兩種診斷用高解析顯示器，連續取得美國 FDA510K，醫顯核心技術深受客戶信任。另外，本公司擁有良好的系統管理及精確的後勤支援與正確的排程控管，製造及應變能力強，故對客戶的達交完成率高，也可快速進入新產品開發與設計，產品涵蓋大中小各式尺寸及不同款式的顯示器，應用範圍從家庭到大型建築物，如機場、百貨公司與醫院等，故能深得國外大廠客戶信賴。

②本公司生產策略成效斐然

本公司主力產品為安全監控產品等，112 年至 113 年之營收比例分別為 81.64% 及 88.73%，係採專業 OEM/ODM 之客製化經營模式，本公司生產策略一直扮演經營上重要支柱，其優點除了穩定挹注營收及利潤外，並因未採自有品牌銷售模式，不致與客戶產生品牌衝突，故可加強客戶信心而使雙方業務關係愈趨緊密。

(2)銷貨集中之所面臨之風險：

①訂單流失之風險

本公司以安全監控產品等而言，因無擁有自有品牌，係以承接 OEM/ODM 訂單為主，與客戶共同合作開發新產品，本公司負責安全監控產品等之專業製造，客戶則負責行銷業務面，以雙方之優勢，達到最完善之策略聯盟，目前本公司除 105 年度開始量產電腦擴視機、電子語言機外，並完成開發攜帶型高清弱視輔助電子擴視機，且著手成立專門為 F 公司設計產品之研發小組，以提供 F 公司更好的服務，鞏固彼此的合作關係，就目前而言，本公司為 F 公司生產之電腦擴視機及掌上型擴視機均為 F 公司之主要產品，且國內僅本公司獨家為其設計製造產品，顯見雙方依存度之緊密。另本公司係以專業研發技術自許，在高品質的堅持下，均與客戶維持良好之合作關係，且嚴密的品質控管深受國際廠商肯定，後續之訂單量將產生規模經濟效果，加以國際大廠對於配合廠商之資格與品質要求嚴格，篩選過程與時間有時長達數年以上，因此在已建立良好的合作默契與業務往來之考量下，均會維持長期密切之合作，不易為其他廠商所取代。

②應收帳款之倒帳風險

本公司之主力客戶中，F 公司係目前歐洲銷售安全監控產品之大廠，H 公司係美國 CCTV 安全監控產品經銷商，而 C 公司係歐美液晶顯示產品經銷商，前述三大客戶營運規模均為可觀。

由於銷貨客戶群主要為國外客戶，應收帳款之控管相形重要，本公司透過國際知名徵信公司—鄧白氏(D&B)蒐集財務、業務狀況及查詢銀行信用資料，宗和判斷其信用尚屬良好，無營運困難之情事，而本公司與該三家客戶之交易係採 T/T 月結 45~60 天收款，收款條件尚屬合理。另本公司亦加強內部控管，定期審閱應收帳款收款情形，積極對尚未收款之帳款進行瞭解與催收，在客戶自身營運狀況良好與本公司嚴控帳款品質下，應收帳款之倒帳風險尚屬有限。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，其股權尚無大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無經營權改變致使公司發生重大不利影響之情事。另本公司已建立內部控制制度與管理規章據以運作，應能有效因應未來外在環境變遷或經營權變動。

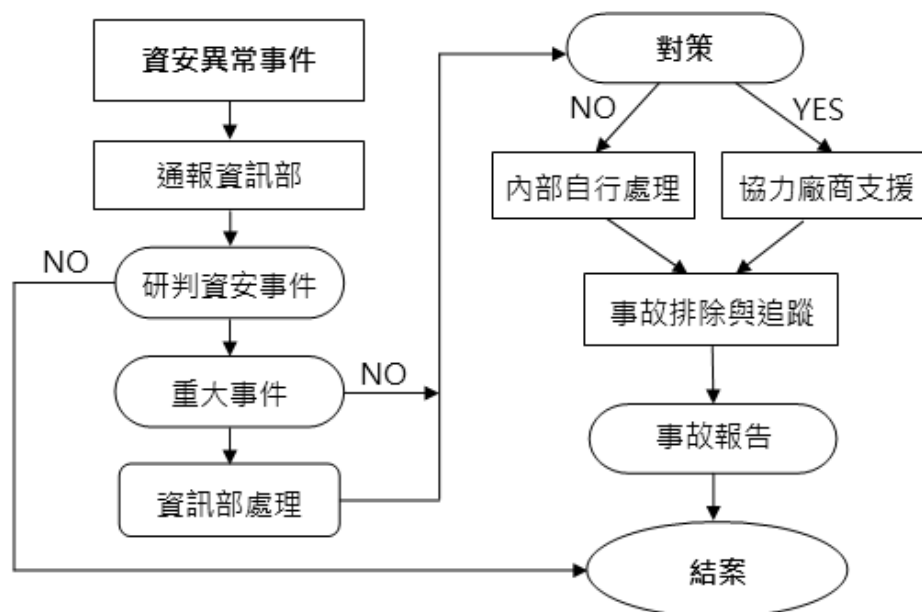
(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)資訊技術安全之風險及管理措施：

因應網際網路日新月異，網路安全的威脅也日益升高，本公司設有一套完整的網路與資訊安全防護系統以確保公司的營運及財會等重要資訊系統有效運作，主要因應措施如下：

- 1.設置防火牆及入侵偵測防禦系統，防止來自第三方的網路威脅；垃圾郵件過濾平台，有效的過濾垃圾及病毒郵件之威脅，並即時更新垃圾郵件防護機制。
- 2.依使用者負責之業務範圍設定帳號及使用權限，使用者一旦離開原職務，立即撤銷該使用者之帳號及權限，以防範未經授權之使用。
- 3.加強內部使用者資訊安全教育訓練及對於資訊安全的意識及認知。
- 4.所有電腦系統定時更新修正檔，佈署防毒軟體，以確保所使用的電腦安全性，系統與文件採取備份措施。
- 5.異常管理流程

資安異常事件處理流程圖



以上措施，有利於強化公司安全保障，防止不當的存取。本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現重大的網路安全威脅或事件，而對公司業務及營運產生重大不利影響。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

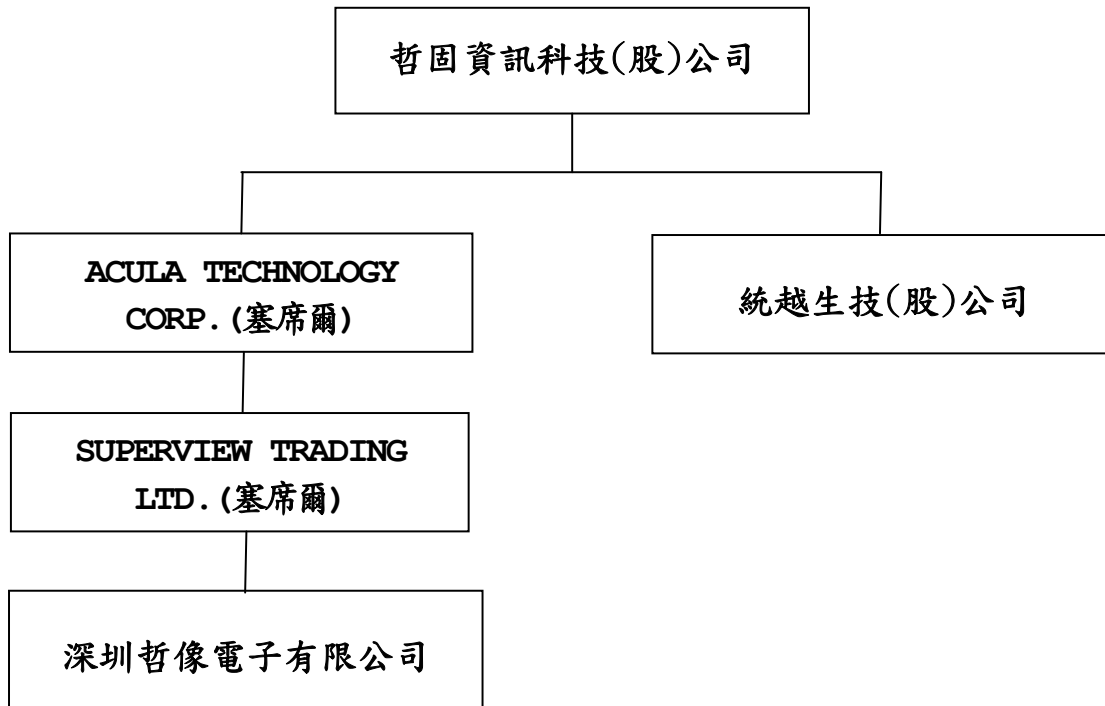
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



2. 各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (元)	主要營業或生產 項目
ACULA TECHNOLOGY CORP. (塞席爾)	2005/05/07	Rm 51, 5 th Floor, Britannia House, Jalan Cator Bandar Seri Begawan BS 8811 Negara Brunei Darussalam	USD 2,650,000	轉投資及進出口貿易業務
SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾)	2005/05/07	Rm 51, 5 th Floor, Britannia House, Jalan Cator Bandar Seri Begawan BS 8811 Negara Brunei Darussalam	USD 2,650,000	轉投資及進出口貿易業務
深圳哲像電子有限公司	2005/09/02	深圳市寶安區松崗街道松崗社區松白路 7038 號星港城 B1201 室	USD 2,000,000	各種電腦及其週邊設備、電子材料、零組件買賣
統越生技股份有限公司	2021/07/15	桃園市蘆竹區大興路 20 巷 21 弄 11 號	NTD 2,000,000	批發及零售業務

3. 推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

4.各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
ACULA TECHNOLOGY CORP. (塞席爾)	董事	哲固資訊科技股份有限公司 代表人：簡豐輝	2,650,000	100%
	總經理	簡豐輝		
SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾)	董事	ACULA TECHNOLOGY CORP. (塞席爾) 代表人：簡豐輝	2,650,000	100%
	總經理	簡豐輝		
深圳哲像電子有限公司	董事	SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾) 代表人：簡豐輝	不適用	100%
	總經理	簡豐輝		
統越生技股份有限公司	董事	哲固資訊科技股份有限公司 代表人：簡豐輝	200,000	100%
	總經理	簡豐輝		

5.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

公司名稱	關係	持股比例	功能型態	經營項目及分工模式
ACULA TECHNOLOGY CORP. (塞席爾)	子公司	100%	投資及控股功能	為 SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾) 及深圳哲像之控股公司
SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾)	孫公司	100%	投資及控股功能	為深圳哲像之控股公司
深圳哲像電子有限公司	曾孫公司	100%	貿易公司	主要業務各種電腦及其週邊設備、電子材料、零組件買賣
統越生技股份有限公司	子公司	100%	貿易公司	批發及零售業務

6.各關係企業營運概況

ACULA TECHNOLOGY CORP. (塞席爾)

單位：新台幣仟元

資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業淨損	本期淨利	每股利益(元)
\$85,329	\$1,366	\$0	\$1,366	\$0	\$0	(\$1,033)	(\$0.39)

SUPERVIEW TRADING LTD. (塞席爾)

單位：新台幣仟元

資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業淨損	本期淨利	每股利益(元)
\$85,329	\$1,423	\$57	\$1,366	\$0	\$0	(\$1,033)	(\$0.39)

深圳哲像電子有限公司

單位：新台幣仟元

資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業淨損	本期淨利	每股利益 (元)
\$65,039	\$4,656	\$3,289	\$1,367	\$4,583	(\$1,072)	(\$1,035)	不適用

統越生技股份有限公司

單位：新台幣仟元

資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業淨損	本期淨利	每股利 益(元)
\$2,000	\$1,277	\$32	\$1,245	\$101	(\$98)	(\$75)	(\$0.37)

(二) 關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw>)
財務報告書。

(三) 關係報告書：未有需編製關係報告書之情形。

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：

本公司於 113/10/08 向櫃檯買賣中心申請解除上櫃承諾事項，並依據 113/10/21 證櫃監字第 1130009502 號函，同意本公司所請。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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。

哲固資訊科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年 3 月 13 日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三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一一四年三月十三日董事會通過，出席董事10人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

哲固資訊科技股份有限公司

董事長：簡豐輝



簽章



總經理：簡豐輝



簽章

哲固資訊科技股份有限公司



董事長：簡豐輝



中華民國一十四年五月十日

