

股票代號 6123



上奇科技

114年度年報

中華民國 115 年 5 月 13 日 刊 印

公司網址：www.grandtech.com

年報查詢網址：mops.twse.com.tw

一、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：魏茂發

職稱：總經理

電話：(02)8792-3001

電子郵件信箱：prinfo@grandtech.com

代理發言人

姓名：黃淑真

職稱：副總經理

電話：(02)8792-3001

電子郵件信箱：prinfo@grandtech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址、網址及電話：

公司地址：台北市內湖區瑞光路 76 巷 33 號 3 樓

電話：(02)8792-3001

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司

地址：台北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：www.yuanta.com.tw

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址網址及電話：

會計師姓名：許新民會計師、余倩如會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓

網址：www.ey.com

電話：(02)2757-8888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.grandtech.com>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
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	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	13
四、會計師公費資訊	30
五、更換會計師資訊	30
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	30
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	30
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	30
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	31
參、募資情形	32
一、資本及股份	32
二、公司債辦理情形	34
三、特別股辦理情形	34
四、海外存託憑證辦理情形	34
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	34
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	34
七、資金運用計畫執行情形	34
肆、營運概況	35
一、業務內容	35
二、產業概況	37
三、最近二年度從業員工人數	44
四、環保支出資訊	44
五、勞資關係	44
六、資通安全管理	46
七、重要契約記載	47

伍、財務狀況及財政績效之檢討分析與風險事項-----	48
一、財務狀況 -----	48
二、財務績效 -----	49
三、現金流量	50
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	50
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 -----	50
六、風險管理及評估 -----	50
七、其他重要事項 -----	51
陸、特別記載事項 -----	52
一、關係企業相關資料 -----	52
二、私募有價證券辦理情形 -----	52
三、子公司持有或處分本公司股票情形-----	52
四、其他必要補充說明事項 -----	52
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	52

壹、致股東報告書

114 年全球經濟環境仍處於高度變動之中，地緣政治風險、供應鏈重組與企業投資決策趨於審慎，使整體資本支出節奏放緩。然而，隨著企業數位轉型持續深化及人工智慧（AI）應用快速普及，雲端基礎建設與高效能數位設備之需求仍維持結構性成長動能。

本公司在審慎應對外部環境變動的同時，持續強化雲端運營服務與數位印刷解決方案之貢獻度，一方面提高經常性收入占比，優化收入結構穩定性；另一方面深化企業用戶事業基礎，建立長期客戶價值。雲端服務在 AI 應用加速下呈現穩健成長趨勢，多雲架構與 IaaS 需求持續擴大，進一步提升上奇雲端服務之比重與市場滲透率。

雖企業資本支出於上半年仍相對保守，下半年隨市場信心逐步回溫，數位印刷設備出現明顯詢問度提升並轉化為實際接單成果，為來年成長奠定基礎。

一、114 年營業概況

（一）營業計畫實施成果

114 年全年合併營收新台幣 5,058,340 仟元，營業利益為 273,755 仟元，稅前淨利為 310,059 仟元。整體獲利則因資訊與設備產品專案毛利偏低、雲端業務調整客戶組合，以及匯率波動等因素影響，導致營業與稅後利益較去年同期下滑。此外，業外之金融資產評價損失，亦進一步壓抑整體獲利表現。歸屬母公司稅後淨利為 168,269 仟元，每股稅後純益為 2.73 元。

相關數據比較：

單位：新台幣仟元

項目年度	114 年	113 年	增(減)額	年增(減)率
營業收入	5,058,340	5,538,247	-479,907	-9%
營業利益	273,755	336,749	-62,994	-19%
稅前淨利	310,059	389,453	-79,394	-20%
稅後淨利	256,126	305,760	-49,634	-16%
母公司稅後淨利	168,269	226,426	-58,157	-26%
每股稅後純益(元)	2.73	3.65	-0.92	-25%

114 年是極具里程碑意義的一年，子公司昕奇雲端科技順利完成 IPO 掛牌，雖面對外部環境劇變，經營團隊展現高度韌性，直面挑戰並迅速反應，透過堅定執行客戶結構優化、強化營運效率，成功扭轉局勢。自行開發之多雲整合加值雲端服務 FinOps 平台(ARMIN)為跨雲一站式服務平台，提供雲端流量即時監控、成本管控與優化、跨區域帳務管理等專業、多元的 IaaS、SaaS 服務，使客戶能專注於核心業務，確保客戶在使用集團雲端事業提供的服務產品能有效達成客戶成功，從而提高公司顧客終身價值，並持續精進提升服務品質及專業技術，協助企業用戶數位轉型及跨界合作，集團雲端事業深耕新創圈有成，致力與客戶共同攜手成長，以客戶成功為使命，客戶均具高黏著性並具高成長動能，以致雲端事業年度經常性收入 ARR 及淨收入留存率 NRR 能持續成長。

在數位智能的轉型趨勢中，數位化設備與智能管理正逐步展現其影響力。我們將全力培育合適的客戶，賦予他們數位印刷技術和行銷全球市場的實力，與客

戶攜手拓展市場。我們不僅在智慧包裝、標籤、材料應用等領域推動革命性創新，還結合多元智慧包裝，抓住互聯網經濟的商機，滿足市場對少量多樣和大量客製化快速供應的需求。

同時，隨著全球永續發展趨勢深化，及國內針對揮發性有機化合物（VOC）排放規範逐步強化，傳統印刷業者面臨更嚴格之環保合規要求。自民國 114 年起，部分製程需導入 RTO（蓄熱式燃燒系統）或 RCO（催化燃燒系統）等設備，以符合排放標準。此類環保投資將提高傳統溶劑型製程之資本支出與營運成本，並加速產業朝低污染與高效率生產模式轉型。在此背景下，數位印刷技術因具備低溶劑使用量、短版彈性生產與即需即印等優勢，逐步成為客戶評估設備投資之重要選項。法規強化不僅提升產業進入門檻，也推動生產模式重整，為數位化設備創造結構性機會。本公司將持續深化數位印刷解決方案布局，協助客戶在符合法規要求之同時，優化成本結構與市場反應速度。

此外，在高端製程升級的趨勢下，本公司亦逐步將數位化技術能力延伸至 3D 列印增材製造應用領域。114 年下半年，因應無人機產業於物流、巡檢與智慧應用場景快速發展，對輕量化結構件與高精度零組件需求顯著提升，本公司完成多項 3DP 設備交機與製程整合，初步切入相關應用場景。無人機製造強調輕量化設計、結構強度優化與快速打樣能力，3D 列印技術可支援複雜結構設計與少量多樣生產，縮短產品開發周期並提升製造彈性。該領域目前仍屬策略性延伸應用階段，未來將在審慎控管風險下，逐步累積高附加價值製造能力，與既有數位印刷技術形成協同效益。

我們將繼續以長遠發展與永續經營為目標，以鞏固企業用戶事業穩健成長，強化雲端服務和數位印刷事業，為集團重要的成長引擎。我們將加大 IaaS 基礎設施暨服務的投資，優化雲服務增值系統，強化團隊實力，積極耕耘新創市場，貼近客戶需求。透過策略聯盟合作，我們將持續接觸更多海內外新創公司，擴展 API 海外市場，構建強大的跨國雲端生態圈，以多面向的服務型態滿足客戶需求。

（二）114 年度預算執行情形：本公司依規定無須公開財務預測，故不適用。

（三）財務收支及獲利能力分析：

114 年

單位：新台幣仟元

分析	項目	母公司	集團
財務收支	營業收入	440,481	5,058,340
	營業毛利	110,810	703,687
	本期淨利	168,269	256,126
獲利能力	資產報酬率%	6.83%	7.20%
	股東權益報酬率%	10.65%	12.23%
	稅前純益佔實收資本額比率%	29.25%	49.94%
	營業利益佔實收資本額比率%	6.64%	44.09%
	純益率%	38.20%	5.06%
	基本每股盈餘(元)	2.73	2.73

(四) 研究發展狀況:為強化服務優勢，集團設有研究發展單位開發客戶增值服務平台系統，提供優化管理與分析及其他附加之線上服務等。

二、本(115)年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 堅持以核心價值「Entrepreneurs'Paradise」創業家領導管理平台為方針，持續強化財務支援、風險管理、導師諮詢、經驗與資源分享及績效督導等方向。
2. 以雲聚合與雲分享的創新商業模式，發展多雲服務平台，打造厚實堅強的護城河，強化雲市場的競爭力，在雲端服務的向上成長趨勢，積極開拓海外市場。
3. 藉由數位列印智能製程的領先市場優勢，發掘創新破壞者投入數位印刷擴展新商機，與 3D 列印於製造業多元應用的可能性。
4. 重視香港企業用戶市場的深耕與穩健成長，發展長遠的合作關係，並透過併購擴大在地市場市佔率。

(二) 預期銷售數量：本公司依規定無須公開財務預測，故不適用。

三、未來公司發展策略

上奇將持續以穩健財務結構為基礎，透過跨區域合作與策略聯盟，深化多雲增值運營服務，並擴大 IaaS 與 SaaS 整合能力。AI 與新興應用場景之快速發展，將持續帶動雲端基礎設施需求，本公司將以多雲平台與增值服務系統為核心競爭優勢，強化客戶黏著度與經常性收入比重。

在數位印刷領域，本公司將持續選擇具成長潛力之客戶賦能其技術升級，複製已驗證之商業模式，提升市場覆蓋率。同時透過 3D 列印製造應用延伸高端製程場景，逐步建構數位化製造能力之完整布局。

此外，集團將加重購併成長的比重，目標以規模成長及提增營運成效，透過對外投資購併，尋找新事業與新應用的可能性，引進具潛力的事業與服務，網羅具創業特質人才，積極擴展集團經營版圖及提增獲利成長。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

隨著 AI 應用持續擴展，受惠新興科技應用需求帶動，全球商品貿易升溫，然製造業各業復甦不一，全球經濟緩步成長，然國際政經局勢變化仍存在許多不確定性，美國單邊主義興起，以及中國經濟復甦的挑戰等，將牽動全球貿易動能及景氣復甦力道，這也將是影響區域經濟發展的重要因素。

法規環境方面，本公司除全面適用 IFRS 國際會計準則並依主管機關規定辦理資訊揭露外，亦密切關注產業相關法規變動與永續發展要求。隨著環保法規強化與碳管理議題升溫，製造業對排放控制與生產模式調整之要求日益提高，本公司將持續協助客戶因應相關法規變化，並強化內部合規管理與風險控管機制，以確保營運穩健與永續發展。

再次感謝全體股東長期以來對上奇之支持與信任，使公司得以在充滿變動的環境中持續深化經營基礎並穩健前行。面對全球經濟與產業結構調整之挑戰，上奇將秉持創業精神與務實管理原則，強化核心競爭力，深化雲端與數位化布局，並審慎拓展高端製造應用機會。

展望未來，本公司將持續以穩健財務結構為基礎，推動多元成長策略，提升經常性收入比重與高附加價值應用能力，為股東、員工及社會創造長期價值。敬請各位股東繼續給予支持與鼓勵，共同迎向下一階段的成長契機。

董事長

許承強



總經理

魏茂發



會計主管

黃淑真



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) 董事資料

(1) 董事資料

115 年 4 月 30 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人姓名及關係			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	許承強	男 51-60歲	114/06/13	三年	88/09/15	2,009,622	3.24%	2,009,622	3.24%	9,792	0.02%	0	0	紐約州立大學資訊科學碩士	註 1	無	無	無	註 10
董事	馬來西亞	魏茂發	男 51-60歲	114/06/13	三年	105/06/23	425,004	0.68%	425,004	0.68%	0	0	0	0	美國北卡羅萊納州 Campbell 大學	註 2	無	無	無	-
董事	中華民國	隆蔚有限公司代表人：莊子華		114/06/13	三年	108/06/06	2,739,738	4.41%	2,739,738	4.41%	-	-	-	-	元智大學管理學院產業組博士	無	無	無	無	-
	中華民國			114/06/13		106/10/26	2,740,464	4.41%	2,740,464	4.41%	10,500	0.02%	0	0		註 3	無	無	無	-
董事	中華民國	劉耀元	男 41-50歲	114/06/13	三年	111/06/10	100,000	0.16%	100,000	0.16%	11,000	0.02%	0	0	台灣科技大學管理研究所博士	註 4	無	無	無	-
董事	日本	Shigeki Komiya	男 61-70歲	114/06/13	三年	114/06/13	0	0	0	0	0	0	0	0	哥倫比亞大學金融管理碩士	註 5	無	無	無	-
董事	中華民國	睿強企業有限公司代表人：鄭偉成		114/06/13	三年	106/10/26	6,072,383	9.79%	6,078,383	9.79%	-	-	-	-	美國賓州 Bloomsburg 大學企管碩士	無	無	無	無	-
	中華民國			114/09/01		114/09/01	14,500	0.02%	14,500	0.02%	0	0	0	0		註 6	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	林德瑞	男 61-70歲	114/06/13	三年	108/06/06	180,626	0.29%	180,626	0.29%	0	0	0	0	美國楊百翰大學法學院博士	註 7	無	無	無	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之董事或監察人		
							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
獨立董事	中華民國	陳威宇	男 51-60歲	114/06/13	三年	106/10/26	0	0	0	0	0	0	0	0	加州州立大學企管碩士	註8	無	無	-
獨立董事	中華民國	陳素蘭	女 51-60歲	114/06/13	三年	111/06/10	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學國際貿易系學士	註9	無	無	-

註1：昕奇雲端董事長、碩泰網通董事長、高傑信董事長、深石數位董事、Senco-Masslink Technology 董事、Senco-Masslink Solutions 董事、幫你優董事

註2：昕奇雲端董事長、碩泰網通董事長、高傑信董事長、隆蔚董事長

註3：隆遠董事長、富樂群建設董事長、隆蔚董事長

註4：上海是泰董事長、碩泰網通董事長、高傑信董事長、Chief International Corp. 董事、三通網董事

註5：Handspring, Japan GM、Wacom, Board Director、SHIFT, Executive Officer、Spiral, Board Director

註6：功典資訊股份有限公司董事長

註7：國立中正大學財經法律學系名譽教授

註8：致和聯合會計師事務所合夥會計師、第一化成-KY獨立董事、泰山企業獨立董事、哈士奇國際代表人

註9：巨思文化董事長、開發創新董事長、基富通證券董事長、米特數位董事、風格者董事

註10：董事長與總經理或相當等級者(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：無此情事。

董事屬法人股東代表者，其法人股東之主要股東：

法人股東名稱	主要股東	持股比例
睿強企業有限公司	鄭佳幸、許文昕、許文睿	91.97%
隆蔚有限公司	莊子華	89.83%

資料來源：經濟部商業司

(2) 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
許承強		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一	未有公司法第 30 條各款情事	0
魏茂發		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司資深副總經理及未有公司法第 30 條各款情事之一		0
隆蔚有限公司 代表人：莊子華		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任隆蔚有限公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一		0
劉耀元		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任是方電訊總經理及未有公司法第 30 條各款情事之一		0
Shigeki Komiyama		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事及未有公司法第 30 條各款情事之一		0
睿強企業有限 公司代表人： 鄭偉成		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司法人董事之代表人及未有公司法第 30 條各款情事之一		0
林德瑞		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任中正大學法學名譽教授及未有公司法第 30 條各款情事之一	截至 115 年 4 月 30 日止，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：180,626 股及 0.29% 其他符合獨立性條件如註 1	1
陳威宇		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任致和聯合會計師事務所合夥會計師及未有公司法第 30 條各款情事之一	截至 115 年 4 月 30 日止，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：0 股及 0.00% 其他符合獨立性條件如註 1	2
陳素蘭		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任巨思文化董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一	截至 115 年 4 月 30 日止，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：0 股及 0.00% 其他符合獨立性條件如註 1	0

註 1: 符合獨立性情形：董事會成員皆符合獨立性情形，包括但不限本人、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、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(3) 董事會多元化及獨立性：

- 董事會多元化：本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 4 位非執行董事、2 位男性及 1 位女性獨立董事及 2 位執行董事(董事長許承強先生，總經理魏茂發先生)，除具備充足之公司治理及產業技術經驗外，董事專業知識及技能背景涵蓋產業、財會、技術及管理等多元化層面之產業經驗及專業能力。
- 董事會獨立性：依據本公司「公司章程」之規定，董事採候選人提名制選任，董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事的書面聲明書等資料，董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，且於執行業務範圍內保持其獨立性，並無與公司有直接或間接之利害關係。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 30 日

職稱	國籍	姓名	性別年齡	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	
總經理	馬來西亞	魏茂發	男 51-60歲	103.05.05	425,004	0.68%	0	0%	0	0%	美國北卡羅萊納州Campbell大學	註 1	無	無	-
副總經理	中華民國	黃淑真	女 61-70歲	103.10.16	264,166	0.43%	0	0%	0	0%	佳能國際副總經理	註 2	無	無	-
協理	中華民國	謝成隆	男 51-60歲	113.03.07	0	0%	0	0%	0	0%	正美企業資深經理	無	無	無	-
協理	中華民國	林杏姬	女 51-60歲	113.03.07	108,009	0.17%	0	0%	0	0%	上奇科技資深經理	註 3	無	無	-

註 1：昕奇雲端董事長、高傑信董事、DPI 董事、Senco-Masslink Technology 董事、Senco-Masslink Solutions 董事

註 2：深石數位董事長、DPI 董事、Senco-Masslink Technology 董事、Senco-Masslink Solutions 董事

註 3：昕奇雲端董事長、深石數位董事

註 4：董事長與總經理或相當等級者(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：無此情事

二、最近年度支付董事（含獨立董事）、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)		本公司	財務報告內所有公司
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
董事	許承強																	
董事	魏茂發																	
董事	隆蔚有限公司 代表人：莊子華																	
董事	黃立安 註5																	
董事	楊榮恭 註6																	
董事	劉耀元																	
董事	睿強企業有限公司 代表人：楊榮恭 註7																	
董事	睿強企業有限公司 代表人：鄭偉成 註8	-	-	-	-	2,090	2,090	-	-	6,613	6,613	0	0	1,200	-	9,903 3.87%	-	
董事	Shigeki Komiya 註9																	
獨立董事	林德瑞																	
獨立董事	陳威宇	1,500	1,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500 0.59%	1,500 0.59%	-	
獨立董事	陳素蘭																	

註1：董事酬勞是撥付公司法人非法人代表人。

註2：本公司114年度之員工酬勞金額（含現金紅利及股票紅利），為擬議數。

註3：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「公司章程」及「董事及功能性委員會酬金給付辦法」辦理，獨立董事之酬勞不論盈虧均支付之。

註4：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註5：2025/06/12卸任

註6：2025/06/12卸任

註7：2025/06/13新任、2025/8/31卸任

註8：2025/09/01新任

註9：2025/06/13新任

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	許承強、魏茂發、隆蔚、睿強、劉耀元、楊榮恭、黃立安、Shigeki Komiya、陳素蘭	許承強、魏茂發、隆蔚、睿強、劉耀元、楊榮恭、黃立安、Shigeki Komiya、陳素蘭	隆蔚、睿強、劉耀元、楊榮恭、黃立安、Shigeki Komiya、陳素蘭	隆蔚、睿強、劉耀元、楊榮恭、黃立安、Shigeki Komiya、陳素蘭
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)	-	-	許承強、魏茂發	許承強、魏茂發
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
總計	11	11	11	11

(二) 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工新股數		有無領取子公司以外轉投資業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
董事長	許承強(註2)	7,469	7,469	102	102	784	784	1,500	-	1,500	-	9,854	9,854	-	-	-	-	-
總經理	魏茂發																	
副總經理	黃淑真																	

註1：本公司114年度之員工酬勞金額(含現金紅利及股票紅利)，為擬議數。

註2：許承強兼任本公司雲端服務事業群部門主管

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含) 含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	黃淑真	黃淑真
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	許承強、魏茂發	許承強、魏茂發
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
總計	3	3

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115 年 4 月 30 日；單位：仟元

職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經 理	董事長	0	1,500	1,500	0.59%
	總經理				
	副總經理				

註 1：本公司 114 年度之員工酬勞金額 (含現金紅利及股票紅利)，為擬議數。

(四) 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、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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

1. 最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或合併財務報告稅後純益比例

職稱	114 年		113 年	
	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	1.40%	1.40%	1.17%	1.17%
總經理及副總經理	3.85%	3.85%	3.24%	4.65%

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

- (1) 本公司董事酬勞，係依董事會決議及依公司章程規定配發年度盈餘分配酬勞，惟獨立董事不參與分配年度董事盈餘酬勞，獨立董事之固定兼職報酬已考量本公司營運目標、財務狀況及董事職責；董事長、總經理及副總經理等經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，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，亦依據公司章程及核決權限訂定之；本公司支付董事、總經理及副總經理等經理人酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及與經營績效之正向關聯性，連結「公司整體績效」、「轄屬單位績效」及「個人績效」等關鍵績效指標，以謀永續經營與風險控管之平衡。
- (2) 本公司設置薪資報酬委員會，協助董事會訂定本公司董事、經理人報酬及本公司薪酬政策。本公司依公司章程規定、薪資報酬委員會及董事會之運作，對於董事、經理人之酬金，將依其對本公司營運參與程度及貢獻價值事實檢討，並使其未來風險發生之可能性及關聯性減至最低，以謀公司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

最近年度董事會開會 8 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	許承強	8	0	100%	-
董事	魏茂發	8	0	100%	-
董事	莊子華	8	0	100%	-
董事	劉耀元	8	0	100%	-
董事	黃立安	3	0	38%	黃立安於 114/06/13 卸任。
董事	Shigeki Komiyama	5	0	63%	Shigeki Komiyama 於 114/06/13 上任
董事	睿強企業有限公司 代表人：楊榮恭	6	0	75%	代表人-楊榮恭 於 114/09/01 卸任。
董事	睿強企業有限公司 代表人：鄭偉成	2	0	25%	原新代表人-鄭偉成於 114/09/01 上任。
獨立董事	林德瑞	8	0	100%	-
獨立董事	陳威宇	8	0	100%	-
獨立董事	陳素蘭	8	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：

1. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

日期	重要決議事項（摘錄）	議案內容	獨立董事 意見
114 年第 4 次 114/06/13	1. 選任董事長案	同意	不適用
114 年第 5 次 114/08/08	1. 民國 114 年第 2 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 2 季營業報告書案 3. 民國 114 年第 2 季盈餘分配案 4. 資本公積發放現金案 5. 本公司 113 年度永續報告書案 6. 擬聘請薪資報酬委員會案 7. 擬聘請公司治理季提名委員案 8. 民國 114 年度簽證會計師公費 9. 追認銀行借款額度案	同意	不適用
114 年第 6 次 114/08/08	1. 民國 114 年第 2 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 2 季營業報告書案 3. 民國 114 年第 2 季盈餘分配案 4. 資本公積發放現金案	同意	不適用
114 年第 7 次 114/09/15	1. 本公司擬買回股份轉讓予員工案 2. 子公司 GTMY 出售資產與第三方案 3. 本公司擬將孫公司 GTMY 與 GTSG 出售予詮奇股份有限公司案 4. 本公司資金貸與子公司案 5. BVI 資金貸與上奇案 6. 子公司聲請破產案	同意	不適用
114 年第 8 次 114/11/07	1. 民國 114 年第 3 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 3 季盈餘分配案 3. 制定民國 115 年度稽核計劃案 4. 本公司高階主管薪資福利調整案 5. 買回股份轉讓員工辦法修訂案 6. 董事及重要職員責任保險案 7. 追認銀行借款額度案	同意	不適用
115 年第 1 次 115/03/06	1. 民國 115 年營運計畫暨三年獲利成長策略報告案 2. 民國 114 年度營業報告書 3. 民國 114 年度財務報表暨合併財務報表案 4. 民國 114 年度盈餘分配案 5. 民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 6. 通過本公司員工持股信託辦法修改案 7. 民國 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 8. 解除董事競業禁止限制案 9. 擬訂本公司民國 115 年股東常會召開時間、地點及相關議程案 10. 擬訂股東提案權受理期間與地點相關事宜案 11. 追認銀行借款額度案	同意	不適用

2. 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。
3. 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：

日期	議案內容	迴避人員	利益迴避原因	表決情形
114/06/13	選任董事長案	許承強	本案涉及自身利益迴避離席	除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。
114/08/08	擬聘請薪資報酬委員會案	林德瑞、陳威宇、陳素蘭	本案涉及自身利益迴避離席	除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。
114/08/08	擬聘請公司治理季提名委員案	許承強、林德瑞、陳威宇	本案涉及自身利益迴避離席	除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。
114/11/07	本公司高階主管薪資福利調整案	許承強、魏茂發	本案涉及自身利益迴避離席	除利益迴避董事外，其餘全體出席董事無異議照案通過。

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

1. 董事會職能目標

為落實公司治理、健全監督功能及強化管理機能，本公司依證券交易法第十四條之四規定，由全體獨立董事組成審計委員會，強化董事會職能。

2. 執行情形評估：本公司成立薪資報酬委員會並設置審計委員會，以協助董事會執行職責。另秉持營運透明原則於董事會議結束後當日即依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，以維護股東權益。

三、董事會及功能性委員會評鑑執行情形：

本公司內部董事會及各功能性委員會績效評估之執行單位為稽核室。公司訂定「董事會績效評估」，每年年度結束時進行評估作業，依評量指標量化評估，評估結果應於次一年度第一季結束前完成並送交董事會報告。評鑑結果如下，並呈報 115/03/06 董事會報告。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	114/01/01-114/12/31	董事會	自評	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	績效評估問卷 5 分(滿分 5 分)。
每年一次	114/01/01-114/12/31	董事會個別成員	自評	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	績效評估問卷 4.89 分(滿分 5 分)。
每年一次	114/01/01-114/12/31	審計委員會之績效評估	自評	對公司營運之參與程度、審計委員會委員職責認知、決策品質、組成及成員選任、內部控制等	績效評估問卷 4.95 分(滿分 5 分)。
每年一次	114/01/01-114/12/31	薪酬委員會之績效評估	自評	對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會委員職責認知、決策品質、組成及成員選任、內部控制等。	績效評估問卷 4.97 分(滿分 5 分)。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 加強公司治理：本公司已依相關法令規範設置薪酬委員會及審計委員會，以專業客觀之地位就本公司董事及經理人薪資報酬政策及公司營運予以評估並提出建議，以供董事會決策之參考。
2. 提升資訊透明度：本公司秉持營運透明原則，依規定於董事會議結束後當日即依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，以維護股東權益。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，負責審核公司財務報表之允當性表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。

最近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)	備註
獨立董事(召集人)	陳威宇	5	0	100%	-
獨立董事	林德瑞	5	0	100%	-
獨立董事	陳素蘭	5	0	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。

1. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期	議案內容	審計委員意見	對審計委員意見之處理
114 年第 3 次 114/08/08	1. 民國 114 年簽證會計師公費	同意	不適用
114 年第 4 次 114/08/08	1. 民國 114 年第 2 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 2 季營業報告書案 3. 民國 114 年第 2 季盈餘分配案 4. 資本公積發放現金案	同意	不適用
114 年第 5 次 114/09/15	1. 本公司資金貸與子公司案 2. BVI 資金貸與上奇案	同意	不適用
114 年第 6 次 114/11/07	1. 制定民國 115 年度稽核計畫案 2. 民國 114 年第 3 季合併財務報告案	同意	不適用
115 年第 1 次 115/03/06	1. 民國 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 2. 民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 3. 民國 114 年度營業報告書案 4. 民國 114 年度財務報表暨合併財務報表案 5. 民國 114 年度盈餘分配案	同意	不適用
決議結果	全體出席委員無異議照案通過		

2. 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：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1) 內部稽核除將稽核報告送交各獨立董事審核外，亦針對稽核重大發現於董事會上報告。
- (2) 本公司每季就本公司財務報告查核或核閱之治理事項，彙列資訊與審計委員進行書面溝通；有關年度內控查核情形、財務報告查核結果、關鍵查核事項並針對部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響列席審計委員會進行討論及溝通。

(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(註)			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		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」之政策執行其相關規範，已於 111 年 11 月 03 日董事會審議通過訂定「公司治理實務守則」，並揭露於本公司網站-公司治理專區。	無差異
二、公司股權結構及股東權益	V		(一)本公司依循所定「公司治理實務守則」保障股東權益，另設置發言人及代理發言人，並於公開資訊觀測站及公司網站揭露電話及郵箱可處理股東建議及疑義等問題。	無重大差異
(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		(二)本公司除專業股務代理機構外，並設專責人員處理股務事宜，可掌握實際控制公司之主要股東名單。	
(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		(三)本公司與關係企業間交易往來訂有「集團企業、特定公司與關係人交易作業程序」，並由稽核人員定期執行。	
(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		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」明文禁止公司內部人員利用市場尚未公開資訊買賣有價證券。每年定期向內部人員宣導防範內線交易(舉例：114 年 3 月 19 日宣導主題：誠信經營守則及本公司內部重大資訊處理作業程序)；此外，本公司董事會通過修訂「公司治理實務守則」增訂規範內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事、協理級以上主管等不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間間交易其股票，以防範未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責	V		(一) 本公司公布生效之公司治理實務守則，已訂明董事會成員組成應考量多元化。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。現任董事會由 9 位董事組成，一般董事均有擔任上市櫃公司之董事或總經理等重要管理職務經驗，除擁有經營企業管理實務經驗外，均具備領導決策、危機處理及國際市場觀，其中 3 位獨立董事中陳威宇獨立董事具有會計師資格，林德瑞獨立董事為中正大學法學教授，陳	無重大差異
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？				

評估項目	運作情形(註)		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
(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		素蘭獨立董事為巨思文化執行長，分別具有財務會計、法律實務、產業知識及營運判斷等專業。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至 22% 以上為目標，目前董事會成員男性占 89%(8 位)，女性占 11%(1 位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。
(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		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於 112/11/03 設置公司治理暨提名委員會，並且於 113/11/1 設置永續發展委員會。 (三) 本公司訂有董事會績效評估辦法，已執行 114 年度董事會績效評估，並已提報 115 年 3 月 6 日董事會，另視需求運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」進行評估，經確認會計師與本公司除簽證財務案件之費用外無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求以及參考 AQIs 指標資訊確認會計師及事務所查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準 另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具 提高審計品質，最近一年度評估結果業經 114 年 5 月 8 日審計委員會討論通過後 並提報 114 年 5 月 8 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估(註 1)。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司經 112 年 5 月 5 日董事會決議通過，指定黃淑真副總經理擔任公司治理主管，強化董事會職能。職權範圍，包括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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等並由股務單位負責協助推動。
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		本公司設有發言人作為與利害關係人之溝通管道，並於公司網站上設置利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。本公司為與利害關係人(包括政府機關、股東/投資人、供應商/承攬商/外包商、員工及媒體等)保持暢通之溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，由專人回應利害關係人所關注議題(如：公司治理、風險管理、經營績效等)，公司有專責人員回覆及處理管道(如：公司網站電子郵件信箱、員工意見箱、法人說明會等)。本公司每年向董事會報告與利害關係人溝通情

評估項目	運作情形(註)			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	
			形。最近期為 115 年 3 月 6 日向董事會報告 114 年與利害關係人溝通情形。	
六、公司是否委任專任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股東會事務已委任元大證券股份有限公司之專業股務代辦機構代為辦理。	無重大差異
七、資訊公開				無重大差異
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司已架設公司網站揭露財務業務及公司治理資訊，並依法於公開資訊觀測站公告申報相關資訊。	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 本公司設有專人負責資訊蒐集工作，並依規定即時允當揭露相關資訊。 1. 本公司已依規定設置發言人與代理發言人制度，並於公司網站揭露其姓名與聯絡方式，每年不定期對外舉辦「法人說明會」以達公司資訊透明。 2. 本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露法人說明會訊息：本公司法人說明會過程之影音檔案均放置於公司網站及公開資訊觀測站。	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報第一、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) 本公司財務報告及各月份營運情形，均依規定公告並申報於公開資訊觀測站並揭露於公司網站。	
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		(一) 員工權益：本公司訂有符合相關勞動法令之工作規則，並依勞基法保障員工合法權益。 (二) 僱員關懷：本公司設置職工福利委員會，依法提撥職工福利金、且注重員工福利。另設置員工福利信託計畫委員會，推動員工福利信託制度，協助母公司及子（孫）公司員工建立多元退休保障，作為法定退休制度外之第三支柱，以提升員工長期福利保障。 (三) 投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利：本公司基於合作互助的理念，長期以來與投資者及供應商維持良好的溝通管道及資訊的傳遞，以利於公司未來的長期發展。 (四) 董事進修之情形：詳如註 2。 (五) 利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，及於公司網站設置投資人專區，作為與利害關係人溝通管道。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有嚴謹之內部控制制度作為風險管理及衡量之依據，並設有內部稽核人員定期評估執行情形。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			(七) 客戶政策之執行情形：本公司訂有客訴處理程序，明訂客戶對產品申訴、抱怨或不滿意時之處理流程。 (八) 公司為董事及重要職員購買責任保險之情形：本公司已為董事及重要職員購買責任保險，並將投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，經 113 年 10 月 30 日董事會報告。
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。			
(一) 已改善情形：本公司 113 年度永續報告書於 114 年 8 月 8 日通過董事會決議，並於 114 年 8 月 31 日完成申報。			

註 1：

評估項目			是	否
壹、獨立性評估項目				
一、非為本公司及子公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。				
二、非曾任本公司及子公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。				
三、非本公司及子公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。				
四、簽證會計師本人或配偶、未成年子女與本公司及子公司無投資或分享財務利益之關係。				
五、簽證會計師本人或配偶、未成年子女與本公司及子公司無資金借貸。				
六、執行之管理諮詢或其他非簽證業務不影響獨立性。				
七、符合業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。				
貳、適任性評估項目				
一、同一會計師未連續 7 年擔任本公司之會計師。				
二、未發現會計師有受主管機關處分之情事。				
三、未發現會計師有損及獨立性之情事。				
四、會計師經證券暨期貨管理委員會之核准及認可。				

註 2：董事、監察人及經理人進修情形

職稱	姓名	上課日期	上課單位	課程名稱	上課時數
董事	許承強	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
董事	許承強	114/11/21	社團法人中華公司治理協會	跨國併購實務-標的公司價格及重要交易條件實務解析(上)	3
董事	許承強	114/11/21	社團法人中華公司治理協會	跨國併購實務-標的公司價格及重要交易條件實務解析(下)	3
董事	魏茂發	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
董事	魏茂發	114/12/01	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
董事	魏茂發	114/11/21	社團法人中華公司治理協會	跨國併購實務-標的公司價格及重要交易條件實務解析(上)	3
董事	魏茂發	114/11/21	社團法人中華公司治理協會	跨國併購實務-標的公司價格及重要交易條件實務解析(下)	3
董事	莊子華	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
董事	莊子華	114/12/01	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
董事	鄭偉成	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
董事	鄭偉成	114/12/01	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
董事	劉耀元	114/07/29	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
董事	劉耀元	114/10/28	社團法人中華公司治理協會	低碳經濟與企業永續策略	3
董事	劉耀元	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
董事	Shigeki Komiya	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
董事	Shigeki Komiya	114/12/01	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
獨立董事	林德瑞	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
獨立董事	林德瑞	114/12/01	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
獨立董事	陳素蘭	114/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 18 傳統財務報表認知之大翻轉	3
獨立董事	陳素蘭	114/12/01	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用	3
獨立董事	陳威宇	114/03/27	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	3
獨立董事	陳威宇	114/04/01	中華民國會計師公會全國聯合會	破權交易與確信流程	3

(四) 薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 為協助董事會健全董事、監察人及經理人之績效薪酬制度，落實公司治理，於 100 年 12 月成立薪酬委員會，並依薪酬委員會組織規程選任具有專業資格人士擔任本屆薪酬委員會委員。

條件 身份別 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 (召集人) 林德瑞	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任中正大學法學名譽教授及未有公司法第 30 條各款情事之一	截至 115 年 4 月 30 日止，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：180,626 股及 0.29% 其他符合獨立性條件如註 1	1
獨立董事 陳威宇	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任致和聯合會計師事務所合夥會計師及未有公司法第 30 條各款情事之一	截至 115 年 4 月 30 日止，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：0 股及 0.00% 其他符合獨立性條件如註 1	2
獨立董事 陳素蘭	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任巨思文化董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一	截至 115 年 4 月 30 日止，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：0 股及 0.00% 其他符合獨立性條件如註 1	0

註 1: 符合獨立性情形：薪資報酬委員會成員皆符合獨立性情形，包括但不限本人、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、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪酬委員會之職責：

本委員會之職能，係以專業客觀地位就公司董事及經理人薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

3. 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：114 年 8 月 8 日至 117 年 6 月 12 日，最近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	林德瑞	4	0	100%	-
委員	陳威宇	4	0	100%	-
委員	陳素蘭	4	0	100%	-

其他應記載事項：

1. 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：無。
2. 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。
3. 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：

日期	議案內容	薪酬委員意見	對薪酬委員 意見之處理
114 年第 4 次 114/11/07	本公司高階主管薪資福利調整案	同意	提董事會由全體出席董事同意通過
115 年第 1 次 115/03/06	1. 民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 員工持股信託管理辦法修訂案	同意	提董事會由全體出席董事同意通過

4. 公司治理暨提名委員會

- 1) 公司治理暨提名委員會職權：制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人，訂定並每年檢討董事進修計畫。
- 2) 本公司之公司治理暨提名委員會計 3 人，由許承強董事、林德瑞獨立董事、陳威宇獨立董事等三位擔任本公司公司治理暨提名委員會委員。
- 3) 本屆委員任期：114 年 8 月 8 日至 117 年 6 月 12 日。
- 4) 委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	許承強	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長	2	0	100	-
委員	林德瑞	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任中正大學法學名譽教授	2	0	100	-
委員	陳威宇	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任致和聯合會計師事務所合夥會計師	2	0	100	-

其他應記載事項：

日期	議案內容	委員意見	對委員 意見之處理
114 年第 2 次 114/11/07	1. 獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章案。 2. 董事及重要職員責任保險案。	同意	提董事會由全體出席董事同意通過。 被提名人請依審查順序予以迴避。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		無重大差異

執行情形

摘要說明

本公司於 113 年 11 月設置永續發展委員會，由總經理擔任主任委員，轄下包含經營管理小組、永續環境小組、資訊安全小組、勞工權益小組。永續發展委員會擬定永續發展方針，負責於公司內部推行並落實。董事會對永續發展之督導情形說明：董事會每季定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 相關報告）及永續發展推動情形，董事會討論公司治理評鑑級距提升策略與目標，也檢討落實 ESG 策略的進展，114 年度在董事會支持下，第 11 屆公司治理評鑑，本公司為至上市櫃公司排名前四級(前 36%~50%)。114 年每季向董事會報告溫室氣體盤查及查證時程規劃，113 年盤查七種溫室氣體排放量為 3,233 公噸，在與其他科技公司比較算是相當少量的。112 年董事會通過訂定關係人相互問財務業務相關作業規範等，以上皆在董事會對永續發展大力支持及督導下完成。

1. 本揭露資料涵蓋公司於 114 年 1 月至 114 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以總公司營運據點為主要範疇。
2. 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。
3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：

重大議題	風險評估	說明
公司治理	誠信治理	1. 「公司治理暨提名委員會」、「永續發展委員會」等組織，負責誠信經營政策的制定與執行監督。 2. 明定「誠信經營守則」，對高風險營業活動設置監督機制。 3. 規劃有效的外部與內部檢舉管道，確保違規行為能被舉報並調查。 4. 誠實對外報告企業的環境、社會及治理表現，避免漂綠行為。
	經營績效	健全的公司治理為企業穩健經營與績效提升的重要基礎。公司透過董事會及功能性委員會之治理機制，強化策略方向監督、經營管理效能及風險評估能力，支持經營團隊有效配置資源、提升決策品質與執行效率，以因應市場變化與產

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			
			重大議題	風險評估		說明
				業挑戰。良好的治理架構有助於提升企業競爭力、強化營運韌性及創造長期價值，並作為推動企業永續發展的重要支柱。		
		環境	綠色營運 (溫室氣體 管理及減 碳)	透過導入工單審核系統，於客戶報修啟單後，由維修工程師團隊主管先行評估是否適合採遠端連線方式進行故障診斷與技術支援。此作法除可有效降低非必要之現場出勤與交通移動，減少相關碳排放外，亦有助於提升服務回應速度與問題處理效率，協助客戶即時排除設備異常、縮短停機時間，進而支持客戶營運持續與目標達成。		
		社會	勞雇關係	1. 本公司重視勞動權益保障與勞雇關係和諧，並視其為支持企業穩健營運與永續發展之重要基礎。為維護員工合法權益，本公司依法訂定工作規則並報請臺北市政府主管機關核備，作為勞動條件管理及勞雇雙方權利義務遵循之依據； 2. 同時訂有人權政策，承諾尊重人權、平等對待、禁止歧視、反對強迫勞動及任何形式之騷擾與不當對待，持續營造友善、尊重且具包容性之職場環境。3.此外，本公司亦設有員工申訴機制、多元溝通管道及勞資會議，作為勞雇雙方意見交流與協調之平台，促進資訊透明與雙向溝通，強化勞資互信，降低勞資爭議風險。		
			人才培育	本公司依據組織發展方向、職務需求及人才發展規劃，建置教育訓練制度，推動新進人員訓練、專業職能訓練、管理課程等多元培育機制，鼓勵員工持續學習與成長，逐步建立學習型組織文化。依不同職務與職級規劃相關教育訓練課程，並透過內部課程、外部培訓、專業		

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				
		重大議題	風險評估	說明		
				講座及管理發展課程等方式，協助員工提升專業知識與實務能力；同時結合公司發展方向，強化關鍵人才培育，以支持組織長期發展與營運需求。		
			人才吸引與員工福利	本公司透過多元招募管道延攬人才，並提供薪資獎勵制度、保險、健康檢查、節慶福利、團體活動及其他員工關懷措施，營造具支持性與發展性的工作環境；同時持續檢視福利制度及人才吸引策略，以提升整體員工體驗與組織競爭力。另於 114 年第二季設置員工福利信託計畫委員會，推動員工持股信託計畫，作為法定勞工退休制度之外之補充性福利機制，協助員工累積中長期資產，建構退休生活第三支柱，並進一步強化員工留任意願與對企業之認同。		
			職場健康安全	本公司重視職業安全衛生管理與員工身心健康，持續推動相關管理措施與健康促進活動，打造安全且具韌性的工作環境。依循職業安全衛生相關法令與內部規範，訂定「職工安全衛生工作守則」，建置職場安全管理機制，落實工作環境安全維護、災害預防、健康管理及安全宣導，並透過定期檢查、教育訓練及應變演練，持續強化員工安全意識與健康照護。透過門禁管理、工作場所安全維護、消防設備檢修、消防演練、健康檢查及安全衛生宣導等方式，降低職場安全風險，並持續關注員工身心健康需求，推動健康促進與安全管理相關措施，以維護員工安全與工作品質。		
			資安與隱私管理	本公司依資訊安全及個人資料保護相關規範，建置資訊安全管理措施，涵蓋系統權限管理、設備及網路防護、資料備份、異常監控及教育宣導等面向，持續提升整體資安管理能力與事件應變效果。		

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		
			重大議題	風險評估	
				說明 率，以確保營運穩定與資料安全。同時，公司亦重視員工於資訊使用及資料處理過程中的保密責任與合規意識，透過書面約定與規範宣導，強化全員對資訊安全及隱私保護之落實。 本公司透過帳號權限控管、密碼管理、系統備份、防毒防護、異常監控及資安教育訓練等措施，強化資訊系統與資料保護機制，並持續宣導員工對資訊安全與隱私保護之重視，降低資訊外洩及資安事件風險，維護公司、客戶及員工之資訊安全權益。 此外，本公司與員工簽訂保密約款，並要求員工簽署並遵守資訊安全規範及個人資料保護暨使用聲明同意書，以明確規範資訊使用、資料存取與保密義務，強化資訊安全管理及個人資料保護之落實。	
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			本公司因產業特性尚無需制定環境管理制度，但已建立破盤查工作小組進行相關盤查且定期進行檢測工作環境，建立適合員工工作之良好環境。	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物料？	V			本公司積極推動各項能源減量措施，減少不必要之資源浪費，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。	無重大差異
(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			本公司因產業特性無廢棄物產生，對氣候變遷的潛在風險與機會無重大影響。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V			112 年盤查七種溫室氣體排放總量為:3.23 公噸，在與其他科技公司比較算是相當少量的。本公司之產業特性尚無需制定環境管理制度，但長年關注宣導節約能源，例如節約用水、隨手關燈等，有效運用有限資源減少對環境之影響。	無重大差異
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V			本公司遵循勞動基準法等相關勞動法規及國際人權公約，並訂定人權政策保障員工之合法權益，定期透過關注社會重大議題、數據等方式，檢視依法制定之管理政策與相關管理辦法。除每年定期宣導及實施，114 年已舉辦內部人權政策相關教育訓練課程(共計 16 人次，總人時 8 小時參與)，並落實執行政策，舉例：如設置無記名意見箱、內部網站公告董事聯絡資訊等以持續維持員工意見表達管道的暢通，藉此保障及提升員工的權益。114 年並無收到有關人權議題意見回饋。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		本公司遵循勞動基準法,訂定工作規則及人事管理規章,實施合理員工福利措施,員工酬勞則係依本公司章程規範依當年度未計入員工酬勞及董事酬勞之稅前利益於彌補虧損後,應撥百分之四至百分之十一作為員工酬勞,將經營績效適當反映於員工薪酬。公司設立職工福利委員會,為同仁規劃並提供優質的各項福利,例如:員工旅遊補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等,另外還提供同仁免費健檢等福利。	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		本公司遵循職業安全衛生法並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求,建構健康幸福職場,定期實施員工健康檢查,並透過職工福利委員會定期辦理不同活動,平衡員工身心。	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		本公司提供多樣化教育訓練資訊,包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等,也鼓勵員工參加外部教育訓練,提供員工規劃職涯計畫,進而充發揮其才能,提高工作效率。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題,公司是否遵循相關法規及國際標準,並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V		本公司依照相關法規,提供產品服務,實施服務至上持續客戶滿意之品質服務,並由專責部門負責客戶申訴及抱怨,維護客戶權益。	無重大差異
(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		本公司已訂定供應商行為準則,與供應商來往前,均會評估是否為合格之供應商,並是否環衛風險、勞工管理、道德準則及誠信經營等面向符合要求及期待,並重視供應之品質及產品安全,供應商若有發生對環保、勞動條件、人權、社會等負面影響,本公司會主張終止或解除契約。並設有供應商申訴機制:若供應商發現本公司人員任何有違工作紀律與廉能要求之情形,可透過申訴信箱舉報。114年無收到舉報案件。	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		本公司於114年8月首次發行永續報告書,參考全球永續性報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)發布的2021版GRI永續報告準則(GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards)準則進行揭露。此外,亦依照財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」進行撰寫,以具體說明本公司在企業社會責任方面的相關作為及成效,向利害關係人進行揭露。惟113年度永續報告書未經獨立之第三方查驗證機構確信。	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:本公司於103年董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」,以強化企業社會責任之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進,執行至今尚無差異情形。			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:本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進,執行至今尚無差異情形。	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊:本公司持續推動環保、工作環境安全衛生、消費者權益及人權等相關議題,秉持與同仁分享經營成果、共享共榮。			七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊:本公司持續推動環保、工作環境安全衛生、消費者權益及人權等相關議題,秉持與同仁分享經營成果、共享共榮。	

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經營之誠信經營政策，並於規章及對外文件明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立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		(一)公司已訂定誠信經營政策，董事會與管理階層積極落實公司遵循誠信經營。 (二)公司於員工到職時進行宣導公司誠信經營之政策。 (三)公司由法務單位統籌合約之簽訂，以防範簽訂之內容有違法之處，並由稽核單位不定期進行查核。
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訂誠信行為條款？ (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，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)公司是否於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之連續情形，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)由業務部門進行往來客戶審查評等，並由法務單位審查簽立之合約，以避免與有不誠信紀錄之對象交易。 (二)公司經營秉持誠正信實，並建立良好制度及規範，以資遵循。 (三)公司已建立提供利害關係者陳述及說明之管道。 (四)公司已建立完善之會計及內控制度，並定期由內部稽核人員進行查核作業。 (五)公司於近人訓練時即宣導公司誠信經營之政策，並將相關辦法規範放置公司網站，以供同仁隨時參閱。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		(一)公司已建立提供利害關係者陳述及說明之管道。 (二)公司對於受理檢舉事項一向採取保密機制並由專人專責處理。 (三)公司對於善意檢舉人一向保持不因檢舉而遭受不當處置之保護措施。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一)公司相關規範除已揭露於公司網站並有專人負責維護及更新
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；公司經營秉持誠正信實，並已訂立「誠信經營守則」，以資同仁遵循，截至目前並無重大差異。	請敘明其運作與所訂守則之差異情形：		
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：公司除將相關規範揭露於公司網站外，並有專人定期檢討修正相關辦法是否合乎時宜。			

(七) 其他足以增進公司治理運作情形之重要資訊：本公司持續投入資源加強公司治理運作並即時揭露重大訊息，以維護投資大眾及股東之權利。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書業已申報於公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制／內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。

2. 委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

114 年股東會決議事項執行情形：

承認/討論/選舉事項	執行情形
承認民國 113 年度決算表冊案 決議情形：本案照案表決承認	本公司依重大訊息公告申報作業程序辦理，請參閱公開資訊觀測站
修訂本公司「公司章程」部分條文案 決議情形：本案照案表決通過。	114/06/13 公告於本公司網站及公開資訊觀測站
改選董事案 決議情形：本案照案表決通過。	114/06/13 公告於本公司網站及公開資訊觀測站
解除新任董事競業禁止限制案 決議情形：本案照案表決通過	114/06/13 公告於本公司網站及公開資訊觀測站

截至年報刊印日止，董事會之重要決議：

日期	重要決議事項（摘錄）
114 年第 4 次 114/06/13	1. 選任董事長案
114 年第 5 次 114/08/08	1. 民國 114 年第 2 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 2 季營業報告書案 3. 民國 114 年第 2 季盈餘分配案 4. 資本公積發放現金案 5. 本公司 113 年度永續報告書案 6. 擬聘請薪資報酬委員案 7. 擬聘請公司治理季提名委員案 8. 民國 114 年度簽證會計師公費 9. 追認銀行借款額度案
114 年第 6 次 114/08/08	1. 民國 114 年第 2 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 2 季營業報告書案 3. 民國 114 年第 2 季盈餘分配案 4. 資本公積發放現金案
114 年第 7 次 114/09/15	1. 本公司擬買回股份轉讓予員工案 2. 子公司 GTMY 出售資產與第三方案 3. 本公司擬將孫公司 GTMY 與 GTSG 出售予詮奇股份有限公司案 4. 本公司資金貸與子公司案 5. BVI 資金貸與上奇案 6. 子公司聲請破產案
114 年第 8 次 114/11/07	1. 民國 114 年第 3 季合併財務報表案 2. 民國 114 年第 3 季盈餘分配案 3. 制定民國 115 年度稽核計劃案 4. 本公司高階主管薪資福利調整案 5. 買回股份轉讓員工辦法修訂案 6. 董事及重要職員責任保險案 7. 追認銀行借款額度案
115 年第 1 次 115/03/06	1. 民國 115 年營運計畫暨三年獲利成長策略報告案 2. 民國 114 年度營業報告書 3. 民國 114 年度財務報表暨合併財務報表案 4. 民國 114 年度盈餘分配案 5. 民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 6. 通過本公司員工持股信託辦法修改案 7. 民國 114 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案 8. 解除董事競業禁止限制案 9. 擬訂本公司民國 115 年股東常會召開時間、地點及相關議程案 10. 擬訂股東提案權受理期間與地點相關事宜案 11. 追認銀行借款額度案

(十) 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、會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計 公費	合計	備 註
安永聯合會計 師事務所	許新民	114/01/01~114/12/31	2,265	400	2,665	
	余倩如	114/01/01~114/12/31				

(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。

(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。

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之資訊：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

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 彙總報表 > 股權變動 / 證券發行 > 董監大股東持股 / 質押 / 轉讓 > 董監事、經理人及大股東持股餘額 > 董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表】，市場別請選擇「上櫃」、產業別請選擇「資訊服務業」，並輸入資料年月查詢。

(二) 股權移轉相對人為關係人者資訊：無。

(三) 股權質押相對人為關係人者資訊：無。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

持股比例占前十大股東間互為關係人資料

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人 名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有關係人或 為配偶、二親等以內之親屬關係 者，其名稱或姓名及關係。	
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱	關係
睿強企業有限公司	6,078,383	9.79%	0	0	0	0	無	無
睿強企業有限公司 代表人：鄭清心	0	0%	0	0	0	0	無	無
佳拿投資股份有限公司	3,076,480	4.95%	0	0	0	0	無	無
佳拿投資股份有限公司 代表人：黃詩祐	0	0	0	0	0	0	無	無
昕勤投資有限公司	3,066,370	4.94%	0	0	0	0	無	無
昕勤投資有限公司 代表人：鄭佳幸	9,792	0.02%	2,009,622	3.24%	0	0	許承強	與許承強為二親等以內親屬
隆蔚有限公司	2,739,738	4.41%	0	0	0	0	無	無
隆蔚有限公司 代表人：莊子華	2,740,464	4.41%	10,500	0.02%	0	0	無	無

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係
許承強	2,009,622	3.24%	11,251	0.02%	0	0	昕勤 昕享	與昕勤及昕享代表人為二親等以內親屬
上奇科技股份有限公司	1,596,000	2.57%	0	0	0	0	許承強	許承強為公司負責人
昕享投資股份有限公司	1,392,483	2.24%	0	0	0	0	無	無
昕享投資股份有限公司 代表人：黃錦淑	1,459	0.002%	0	0	0	0	許承強	與許承強為二親等以內親屬
葉錕溢	698,000	1.12%	0	0	0	0	無	無
精聚資訊股份有限公司	600,000	0.97%	0	0	0	0	無	無
精聚資訊股份有限公司 代表人：鍾志羣	0	0%	0	0	0	0	無	無

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

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
GrandTech(B.V.I)Inc.	2,000,000	100%	0	0	2,000,000	100%
GrandTech(Cayman)Inc.	1,922,000	100%	0	0	1,922,000	100%
深石數位科技（股）公司	2,447,440	81%	0	0	2,447,440	81%
昕奇雲端科技（股）公司	16,692,801	60.86%	1,152,953	4.2%	17,845,754	65.06%
高盛應用科技（股）公司	2,000,000	100%	0	0	2,000,000	100%
GrandTech Systems Ltd	1,288,000	100%	0	0	1,288,000	100%
Senco-Masslink Technology Ltd.	818,351	55%	0	0	818,351	55%
詮奇(股)公司	500,000	100%	0	0	500,000	100%

參、募資情形

一、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
99/07	10	105,000	1,050,000	49,547	495,473	私募 70,000 仟元	無	99 年股東會通過 99 年 8 月 16 日核准文號：府產業商字 09986739100 號
100/07	10	105,000	1,050,000	48,260	482,603	庫藏股減資 12,870 仟元	無	100 年董事會通過 100 年 8 月 15 日核准文號：府產業商字 10084975010 號
102/06	10	105,000	1,050,000	54,260	542,603	現金增資 60,000 仟元	無	102 年董事會通過 102 年 2 月 27 日核准文號：金管證發字 1020017007 號
103/02	10	105,000	1,050,000	58,748	587,483	股份交換 44,880 仟元	股份交換 11,220 仟股	102 年董事會通過 102 年 7 月 16 日核准文號：金管證發字 1020040924 號
103/12	10	105,000	1,050,000	56,518	565,183	庫藏股減資 22,300 仟元	無	103 年董事會通過 103 年 12 月 03 日核准文號：經授商字第 10301245350 號
104/02	10	105,000	1,050,000	55,143	551,433	庫藏股減資 13,750 仟元	無	104 年董事會通過 104 年 1 月 20 日核准文號：經授商字第 10401046970 號
106/08	10	105,000	1,050,000	57,825	578,250	盈餘轉增資 26,817 仟元	無	106 年股東會通過 106 年 8 月 25 日核准文號：經授商字第 10601117680 號
107/12	10	105,000	1,050,000	56,316	563,160	庫藏股減資 15,090 仟元	無	107 年董事會通過 107 年 12 月 4 日核准文號：經授商字第 10701148990 號
108/08	10	105,000	1,050,000	59,037	590,374	盈餘轉增資 27,214 仟元	無	107 年股東會通過 108 年 8 月 14 日核准文號：經授商字第 10801103500 號
110/12	10	105,000	1,050,000	57,589	575,894	庫藏股減資 14,480 仟元	無	110 年董事會通過 110 年 12 月 07 日核准文號：經授商字第 11001219700 號
111/11	10	105,000	1,050,000	62,089	620,894	現金增資 45,000 仟元	無	111 年董事會通過 111 年 9 月 23 日核准文號：金管證發字 1110356641 號

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(已上櫃)	未發行股份	合計	
記名式普通股	62,089,430	42,910,570	105,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

股權比例達 5% 以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

115 年 4 月 14 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例 %
睿強企業有限公司		6,078,383	9.79%
佳拿投資股份有限公司		3,076,480	4.95%
昕勤投資有限公司		3,066,370	4.94%
莊子華		2,740,464	4.41%
隆蔚有限公司		2,739,738	4.41%
許承強		2,009,622	3.24%
上奇科技股份有限公司		1,596,000	2.57%
昕享投資股份有限公司		1,392,483	2.24%
葉錡溢		698,000	1.12%
精聚資訊股份有限公司		600,000	0.97%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 依公司章程所訂之股利政策:

本公司股利政策之執行方式，需考量公司未來之資本預算規劃，與滿足股東對現金流入之需求，暨確保市場競爭力等相關因素，其中現金股利應不低於股東紅利總額之百分之十，其發放方式依本公司章程第二十四條辦理。依照近五年本公司實際發放之股利政策，每年就可供分配盈餘至少提撥百分之八十分派股東股利，未來若有獲利及資金充裕時，在維持穩定股利之目標下，仍將比照以往實際分配之股利政策，維持每年就可供分配盈餘至少提撥百分之八十分派股東股利，其中現金股利不低於股利總數之百分之十。

2. 執行狀況：

本公司於 114 年盈餘配發現金股利新台幣 188,327,633 元，考慮庫藏股，實際發放數為 187,529,633 元，另資本公積發放數為 31,044,715 元(考慮庫藏股實際發放數為 30,246,715 元)。每股盈餘配發現金新台幣 3.6 元。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司依規定無須公開財務預測資訊，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 本公司當年度未計入員工酬勞及董事酬勞之稅前利益於彌補虧損後，如尚有餘額，應提撥不高於百分之三作為董事酬勞，及百分之四至百分之十一作為員工酬勞。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、配股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額與估列數有差異時則列為實際分配年度之損益。

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：

a. 本公司於 115 年 3 月 6 日董事會決議通過，董事酬勞提撥 0.8%，計新台幣 1,526,318 元，員工酬勞提撥 4%，計新台幣 7,631,592 元。

b. 若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情事

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

4. 前年度員工及董事酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

1) 本公司 113 年員工及董事酬勞實際配發情形如下：

a. 員工現金紅利：新台幣 10,449,318 元。b. 董事酬勞：新台幣 2,089,862 元。

2) 上述金額與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司 113 年度員工及董事酬勞與估列金額一致。

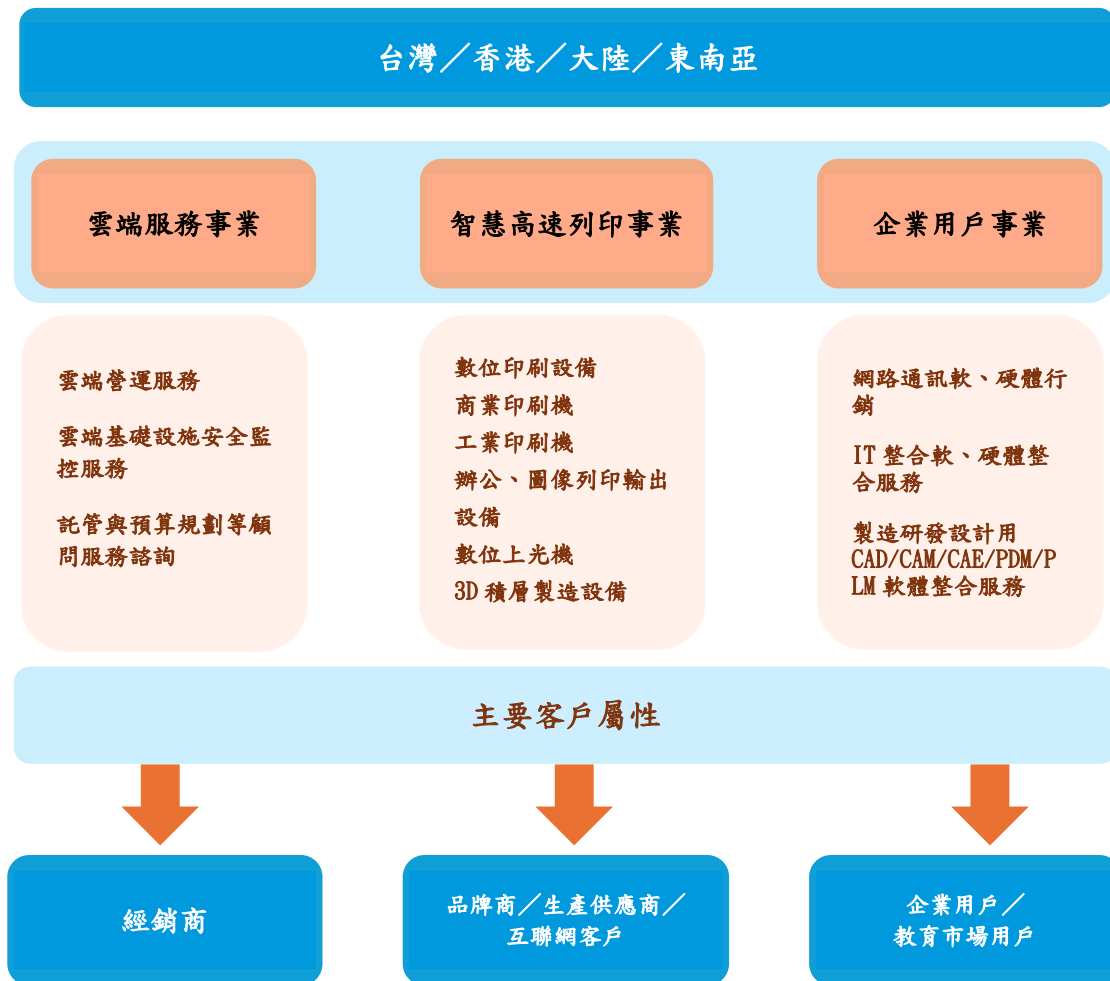
(六) 公司買回本公司股份情形：

買回期次	第 9 次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114 年 9 月 16 日 至 114 年 11 月 14 日
買回區間價	36 元至 75 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,596,000 股
已買回股份金額	86,400,940 元
已辦理銷除及轉讓之股份數	0 股
累積持有本公司股份數	1,596,000 股
累積持有本公司股份數佔已發行股份總數比率(%)	2.57%

- 二、公司債辦理情形：無
- 三、特別股辦理情形：無
- 四、海外存託憑證辦理情形：無
- 五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無
- 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無
- 七、資金運用計劃執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容



(一) 114 年集團營業內容及營業比重

單位：百萬元

主要商品項目	114 年度銷售金額	營業比重	113 年度銷售金額	營業比重
專業雲端軟體與雲端服務	1,783	35%	2,411	43%
企業用戶產品與服務	2,763	55%	2,762	50%
數位印刷設備與服務	512	10%	365	7%

(二) 計畫開發中的新產品（服務）

新產品	新服務
專業軟體暨服務(SaaS)與雲端基礎設施暨服務(IaaS)等產品及印刷設備相關產品與服務	1. ARMIN 多雲管理平台：持續優化 UI/UX 並導入多國語系與幣別，鎖定日本及亞太區域市場之跨境企業需求，落實跨國一站式服務。 2. Argus 進階節費系統：支援多維度節費

新產品	新服務
	方案，透過視覺化成本分析工具提升資源涵蓋率，將 FinOps 轉化為可視化之營運價值。 3. 訂閱制 AI 節費引擎：導入「訂閱制智慧型節費建議系統」與創新 GCS 規格方案，旨在建立長期穩定且具可預測性之經常性收入（Recurring Revenue）。

二、產業概況

(一) 雲端服務事業

1. 業務內容

A. 業務範圍

本公司雲端服務事業主要從事公有雲平台相關顧問諮詢、雲端導入、帳務管理、成本優化、資訊安全監控及代管維運等服務，並持續結合多雲架構管理、雲端治理、數位工具整合及營運支援能力，協助客戶提升資訊基礎設施之彈性、可擴展性、營運效率及成本管理效益。目前主要商品（服務）項目包括 Amazon Web Services (AWS)、Google Cloud 及 Microsoft Azure 等公有雲平台之導入與技術支援、雲端資源代管維運、資訊安全管理、成本優化服務，以及相關顧問與整合服務。另為因應企業對多雲環境管理、跨區域帳務整合及持續營運之需求，本公司亦持續發展雲端成本治理平台及相關加值服務，以擴大整體解決方案之服務範圍。

B. 雲端服務產業概況

近年隨企業數位轉型、資料運算需求提升、跨境營運擴張及人工智慧應用發展，雲端運算已成為企業資訊基礎建設與營運管理的重要支撐。雲端服務產業之上游主要為公有雲基礎設施供應商及相關技術平台業者，中游為雲端導入、託管、監控、治理及整合服務提供者，下游則為各類企業用戶及數位服務業者。隨 SaaS、IaaS 與雲端原生應用持續發展，市場需求亦逐步由單純雲資源採購，轉向兼具顧問、導入、治理、優化與安全管理能力之一站式雲端服務。公司在此產業鏈中主要定位為雲端託管服務供應商（MSP），提供顧問諮詢、雲端代管、管理、安全監控與加值運營服務。

就市場發展而言，全球公有雲服務需求持續成長，並受生成式 AI、企業數位轉型、多雲架構與資料治理需求推動。依檔案資料所示，114 年全球公有雲服務終端用戶支出預估達 7,234 億美元，年成長率約 21.5%；115 年市場規模則預估可進一步突破 8,700 億美元以上，顯示雲端服務市場仍具成長動能。另隨 AI 訓練與推論需求增加，企業對高效能雲端基礎設施、跨雲管理與成本治理之需求亦同步提升。

就區域市場觀察，亞太地區企業對雲端導入、跨境部署及資訊安全韌性之投資力道持續提升，台灣企業在 AI 應用、雲端治理及營運效率優化等面向之需求亦日益明確。隨企業雲端架構由單一雲逐步朝多雲及混合雲方向發展，市場需求已不再限於單純資源採購，而更著重跨平台整合、持續營運、安全管理及財務治理等整體解決

方案。就本公司而言，雲端服務事業主要聚焦亞洲新經濟與新創企業客群，並持續配合客戶跨境布局與成長需求，提供多國、多雲及跨區域之服務支援。依公司公開資訊，該事業除台灣外，已於香港、馬來西亞、新加坡、印尼及日本等地設有海外據點，營運模式著重在地服務結合區域資源整合，以提升跨境客戶之服務效率與市場延伸能力。

C. 技術及研發概況

本公司持續關注多雲管理、雲端治理、成本優化、資安監控及 AI 應用等技術發展，並透過雲端導入、代管維運及客戶應用經驗累積，協助客戶提升系統穩定性、資源配置效率及營運可視化程度。為強化多雲環境下之治理與管理能力，公司已發展 FinOps 服務平台 ARMIN，提供雲端流量即時監控、成本管控與優化、跨區域帳務管理等服務，以強化客戶對雲端資源使用之管理與效益分析能力。

另為提升資訊安全與服務品質，本公司持續推動資安管理制度及 MSP 代管維運能量建置，並數度取得 ISO 27001 資訊安全管理系統認證，以強化客戶於上雲過程中對資訊安全與持續營運之信賴基礎。至最近年度及截至年報刊印日止，本事業之技術發展重點主要為多雲服務整合、成本治理能力深化、資訊安全監控強化、營運自動化及相關加值平台功能優化。

D. 長、短期業務發展計畫

短期內，本公司將持續深化既有公有雲平台導入、顧問諮詢、代管維運、安全監控及成本優化服務，並強化多雲管理、跨區域帳務整合及客戶成功支援能力，以提升客戶雲端使用效率及營運穩定性。另將持續配合企業數位轉型及 AI 應用需求，提升雲端架構規劃、治理與營運服務之完整性。最近年度及截至年報刊印日止，子公司昕奇雲端科技股份有限公司已於 2025 年 7 月 11 日正式掛牌上櫃，將有助於本公司雲端服務事業運用資本市場資源，持續強化品牌能見度、資源整合能力及後續業務拓展基礎。

中長期而言，本公司將持續深耕亞洲新經濟與新創企業市場，強化海外據點布局、區域市場服務能力及跨境資源連結，並持續發展多雲服務管理、FinOps 平台、雲端安全治理及 AI 相關應用服務，以擴大雲端服務事業之營運規模與市場競爭力。公司亦持續透過「A Friend to Startups (F2SU)」生態體系，連結新創企業、合作夥伴及資本市場資源，作為未來業務拓展與客戶深耕之基礎。

2. 市場及產銷概況

A. 市場分析

本公司雲端服務事業主要聚焦公有雲導入、代管維運、雲端治理及成本管理等應用市場，銷售（服務）地區以台灣及亞洲既有營運布局區域為主。隨企業對雲端基礎架構彈性、跨境部署能力、資訊安全及營運效率之重視持續提高，雲端服務市場仍具發展空間；另隨 AI 應用需求提升，亦可望進一步帶動雲端資源使用及相關治理服務需求。

競爭利基方面，本公司持續結合多雲平台服務能力、FinOps 成本治理平台、代管維運團隊、資訊安全管理制度及海外營運布局，提供客戶整合型雲端服務解決方案。另公司長期聚焦亞洲新創與新經濟領域客戶，並透過 F2SU 生態體系協助客戶鏈結

雲端資源、合作夥伴、投資人及海外拓展機會，形成差異化服務模式。

有利因素包括企業數位轉型持續推進、多雲與跨境部署需求增加、AI 與資料運算需求提升，以及新創與新經濟企業對彈性雲端架構與營運管理服務之需求擴大。不利因素則包括市場競爭日趨激烈、雲端原廠政策與定價機制變動、匯率波動、專業技術人才取得不易，以及海外市場拓展初期需投入相關營運成本。因應對策方面，本公司將持續深化多雲技術能力、客戶成功管理、服務自動化、海外市場經營及成本治理服務，以維持市場競爭力與獲利品質。

B. 主要產品之重要用途及產製過程

本公司雲端服務事業推廣之主要產品及服務，主要應用於企業資訊系統建置、數位平台營運、跨境服務部署、資料處理、應用程式上線、資訊安全管理及雲端成本治理等場景，可協助客戶提升系統彈性與可擴展性、縮短服務部署時程、強化維運穩定性，並提升資源使用與成本控管效率。其服務內容除公有雲平台導入外，亦包括顧問規劃、帳務整合、監控管理、安全治理與持續維運支援。

就服務流程而言，本公司依據客戶需求提供雲端架構評估、技術諮詢、導入規劃、帳務與資源配置建議、維運監控、安全管理及後續優化等服務，並透過多雲管理與成本治理平台，協助客戶在不同公有雲環境下進行即時監測、效能分析及使用最佳化，以提供較完整之雲端服務解決方案。

(二) 智慧列印服務事業

1. 數位印刷服務

A. 業務內容

a. 業務範圍

本公司數位印刷服務單位主要從事數位印刷設備、相關耗材、零組件及專業技術服務之推廣，並持續結合數位流程、雲端管理工具及智慧化應用，協助客戶提升生產效率、縮短交期及優化營運管理。目前主要商品（服務）項目包括數位印刷設備銷售、設備安裝與維護、耗材供應、應用導入評估、製程優化及相關技術支援等。另因應市場對少量多樣、快速交付及智慧化生產之需求，本公司亦持續評估可變數據印刷、數位前端流程管理及雲端應用等相關服務發展方向，以擴大整體解決方案之服務範圍。

b. 產業概況

近年全球印刷與包裝產業受供應鏈重整、品牌客戶縮短產品上市時程，以及終端市場對個人化、少量多樣與即時交付需求提升等因素影響，數位印刷之應用範圍持續擴大，尤以標籤與軟包裝領域之發展趨勢較為明確。根據 Future Market Insights (FMI) 的趨勢分析，全球數位標籤印刷市場於民國 114 年至 124 年間預估將維持約 7.2% 之年均複合成長率，至民國 119 年數位標籤可望占全球標籤產值 22% 以上；另全球軟包裝市場產值預估於民國 116 年可達 3,155 億美元。

就產業鏈分工而言，上游主要包括設備、耗材、軟體及相關技術供應商；中游為設備導入、維護服務、流程整合及應用技術支援提供者；下游則為標籤印刷、軟包裝印刷及其他終端應用客戶。隨全球零售與消費品市場逐步朝資訊透明化與智慧包裝方向發展，包裝應用將持續結合溯源、防偽、資訊揭露及消費者互動等功

能，可變數據印刷及數位前端流程管理能力的重要性可望進一步提升。競爭情形方面，市場正由傳統印刷製程逐步朝具備數位化、智慧化及精準生產能力之解決方案發展。

c. 技術及研發概況

本公司持續關注 AI、自動化監控、數據管理、雲端平台及可變數據印刷等應用發展，並透過設備導入、技術服務及客戶應用經驗累積，協助客戶提升生產可視化程度、品質管理及排程效率。另依文件所引資料，全球零售業預計於民國 116 年推進 GS1 Digital Link 2D 條碼應用，未來包裝除基本識別功能外，亦將進一步結合溯源、防偽及資訊揭露等需求，本公司亦持續就相關數位流程管理與技術應用進行評估。

至最近年度及截至年報刊印日止，本事業單位之技術發展重點主要為設備應用推廣、技術服務深化、雲端應用整合及智慧化管理能力強化。

d. 長、短期業務發展計畫

短期內，本公司將持續深化既有設備、耗材及技術服務業務，並強化雲端管理、流程整合及智慧化應用能力，以提升客戶生產效率與市場反應速度。中長期而言，本公司將持續關注數位印刷、智慧生產、可變數據應用、智慧包裝及綠色製程等發展方向，並依產業趨勢及客戶需求調整產品與服務策略，以強化高速列印事業單位之營運基礎及市場競爭力。

B. 市場及產銷概況

a. 市場分析

本公司高速列印事業單位主要聚焦於數位印刷相關應用市場，銷售（服務）地區以既有營運布局區域及客戶群為主。市場需求面方面，受少量多樣、快速交付、個人化行銷及供應鏈彈性需求提升影響，數位印刷市場仍具發展空間，尤其於標籤與軟包裝領域成長趨勢較為明確。競爭利基方面，本公司持續結合設備、耗材、技術服務及雲端應用，提供客戶整合型解決方案。

有利因素包括數位印刷市場持續成長、GS1 2D 條碼應用推動智慧包裝需求，以及環保法規趨嚴與品牌客戶重視永續供應鏈管理，帶動綠色製程需求提升。不利因素則包括市場技術演進快速、客戶導入評估期較長，以及設備、耗材與相關解決方案需持續配合應用需求調整。因應對策方面，本公司將持續深化設備應用、技術支援、雲端管理及流程整合能力，並關注智慧化及綠色製程相關發展，以維持市場競爭力。

b. 主要產品之重要用途及產製過程

本公司高速列印事業單位推廣之主要產品及服務，主要應用於標籤印刷、軟包裝印刷及其他需少量多樣、快速交付、可變數據輸出之應用場景，可協助客戶縮短前置作業時間、降低小量生產成本，並提升供應鏈反應速度。就服務流程而言，本公司依據客戶需求提供設備評估、技術諮詢、導入規劃、應用測試、製程優化及後續維護等服務，並持續結合數位流程管理及雲端工具，以提供較完整之數位印刷解決方案。

2. 3D 列印服務

A. 業務內容

a. 業務範圍

本公司智慧列印服務事業於增材製造領域，主要聚焦於 HP Multi Jet Fusion (MJF) 3D 列印解決方案之推廣與應用，提供高階增材製造設備導入、安裝維護、應用諮詢、製程優化及技術支援等服務。目前主要商品（服務）項目包括 HP MJF 增材製造設備銷售、設備安裝與維護、應用導入評估、製程優化及相關技術支援等。另因應市場對打樣驗證與快速製造之需求，本公司持續建置相關服務能量，並規劃自民國 115 年起逐步提供打樣驗證及代工服務，以擴大整體解決方案之服務範圍。

b. 產業概況

隨著全球製造業朝高效率、少量多樣、快速迭代及彈性供應方向發展，增材製造技術已由原型製作逐步延伸至功能性零件、小量生產及高附加價值應用領域。相較於傳統製程，增材製造具備縮短開發週期、降低模具依賴、提升設計自由度及支援在地化生產等特性，因此於高階製造及產品開發應用上仍具發展空間。就台灣市場而言，近年航太、國防供應鏈、無人機、工業設計及科研應用等領域之需求逐步提升，帶動高階增材製造設備及整合服務之發展機會。

就產業鏈分工而言，上游主要為材料與硬體供應商，中游為設備供應、技術服務及代工服務提供者，下游則為終端應用客戶，包括無人機、航太、科研及工業設計等應用領域之業者。競爭情形方面，市場正由低階技術逐步朝工業級、可量產之增材製造解決方案發展。相較其他技術路線，HP MJF 技術於生產效率與整體成本控制方面具一定競爭條件。本公司作為 MJF 製程於台灣地區之代理商，結合原廠技術支援、在地服務及應用導入能力，持續拓展相關應用市場。

c. 技術及研發概況

本公司持續推動 HP MJF 技術於台灣高階製造市場之應用，並透過設備導入、技術服務及客戶應用經驗累積，協助客戶於原型設計、關鍵零組件開發及產品優化過程中提升效率與製程穩定性。最近年度，本公司於增材製造領域之業務推展已逐步展現成果，應用範圍涵蓋無人機、穿戴裝置配件、科研機構及工業設計驗證等領域。另為深化客戶服務與技術支援能量，本公司持續培育具備 HP 原廠認證資格之工程師團隊，並建置快速增材製造產線，作為後續推動打樣驗證及代工服務之基礎。

截至年報刊印日止，本公司增材製造事業之技術發展重點，主要聚焦於設備應用推廣、技術服務深化及新服務能量建置。

d. 長、短期業務發展計畫

短期內，本公司將持續深耕航太、國防供應鏈、無人機及科研機構等應用市場，擴大 HP MJF 技術導入案例，並自民國 115 年起逐步推動打樣驗證及快速量產服務。中長期而言，本公司將持續強化在地技術支援、應用服務深度及供應管理能力，並依市場需求、客戶導入進程及技術服務量能，審慎推動增材製造相關業務發展。

B. 市場及產銷概況

a. 市場分析

本公司增材製造事業之主要銷售地區為台灣，隨高階製造、輕量化設計、在地化生產及快速產品開發需求持續增加，增材製造技術於高附加價值產業之重要性日益提升，市場仍具發展空間。競爭利基方面，本公司結合 HP MJF 技術平台、原廠認證工程師團隊及在地技術支援能力，提供設備導入、技術支援及應用服務整合。

有利因素包括航太、國防供應鏈、無人機及科研應用等領域需求提升，以及增材製造於快速迭代、少量生產與高附加價值應用之發展機會。不利因素則包括專業人才取得不易、部分原材料及設備交期較長，以及供應來源具一定集中度。因應對策方面，本公司將持續強化工程師團隊、技術支援、應用服務、供應管理及原廠合作關係，以維持供應穩定性與服務品質。

b. 主要產品之重要用途及產製過程

本公司推廣之 HP MJF 增材製造解決方案，主要應用於原型設計、功能性零組件開發、商用無人機配件、穿戴裝置配件、材料科學研究及工業設計驗證等領域，可協助客戶縮短產品開發時程、提升設計彈性，並因應高強度、輕量化及快速迭代等需求。就服務流程而言，本公司依據客戶需求提供設備評估、技術諮詢、導入規劃、製程優化及後續維護等服務；未來並將逐步延伸至打樣驗證及代工服務，以提供較完整之增材製造解決方案。

(三) 企業用戶事業

1. 業務內容

A. 業務範圍

本公司企業用戶事業群主要透過亞太地區及台灣地區子公司、孫公司及國內專業應用技術服務事業，布局企業資訊服務、網通整合、資安應用及製造業數位設計解決方案市場。香港地區轉投資事業主要提供政府機關、教育機構及企業客戶資訊基礎架構、應用軟體、技術顧問、設備採購、安裝及維護等服務；台灣地區轉投資事業主要從事企業網通產品代理、通路經營及專業技術顧問服務，提供網路架構建置、應用交付、安全防護、IT 管理及企業連網等整合解決方案；國內專業應用技術服務事業則聚焦製造業研發設計軟體及工業應用解決方案，提供 CAD、CAM、CAE、PDM 及 PLM 等相關服務。

目前企業用戶事業群主要商品（服務）項目包括資訊基礎架構建置、應用軟體導入、技術顧問服務、設備供應與維護、企業網通產品代理、資安與網路管理解決方案，以及製造業數位研發設計軟體導入與訓練服務。未來將依市場需求持續深化整合服務能力，拓展企業資訊整合、網通管理、資安應用及製造業數位轉型等相關服務範圍。

B. 產業概況

企業用戶事業群所屬產業主要涵蓋企業資訊整合、設備供應、網通產品代理、資安管理、應用技術顧問及製造業數位設計軟體服務市場。就產業鏈分工而言，上游為軟硬體原廠、設備供應商及解決方案品牌商；中游為產品代理、系統整合、技術顧

問、教育訓練及維護服務提供者；下游則為政府、教育及企業客戶，以及製造業與研發設計相關應用客群。

就產業發展趨勢而言，企業客戶對資訊基礎架構、安全防護、網路穩定性、整合型解決方案及數位設計研發工具之需求持續存在，市場需求亦逐步朝高可用性、集中管理、資安防護、智慧化維運及製造業數位轉型方向發展。競爭情形方面，市場競爭重點在於原廠合作資源、技術整合能力、專業服務能量、教育訓練能力及客戶覆蓋範圍，具備區域服務能力與技術支援深度者，較有利於維持市場競爭力。

C. 技術及研發概況

企業用戶事業群持續深耕資訊基礎架構、應用軟體導入、網通整合、資安管理及製造業數位設計應用等領域，並透過原廠合作、技術顧問服務及售後支援，強化系統整合、設備安裝維護、解決方案導入及企業客戶服務能力。其中，台灣地區網通整合事業現階段聚焦於應用交付、安全防護、IT 管理、企業連網及相關解決方案整合；香港地區資訊服務事業則持續提供資訊基礎架構、應用軟體及專業服務；國內專業應用技術服務事業則以製造業研發設計軟體、專業顧問服務及訓練解決方案為發展主軸。

至最近年度及截至年報刊印日止，企業用戶事業群之技術發展重點主要在於既有解決方案導入、技術服務深化、原廠合作資源整合及客戶應用服務強化。

D. 長、短期業務發展計畫

短期內，企業用戶事業群將持續深化既有企業資訊服務、網通整合、製造業應用技術服務及技術支援業務，強化原廠合作、專業技術服務及客戶關係經營，並依市場需求持續拓展應用交付、安全防護、網路管理、企業連網及製造業數位研發設計相關解決方案。

中長期而言，企業用戶事業群將持續強化區域服務布局與整合能力，提升企業資訊整合、網通管理、資安應用及製造業數位轉型服務深度，並透過原廠合作資源、技術支援能量及多元解決方案導入，擴大政府、教育及企業客戶市場基礎，以強化整體營運發展基礎。

2. 市場及產銷概況

A. 市場分析

企業用戶事業群主要銷售（服務）地區包括香港、中國及台灣地區，服務對象涵蓋政府機關、教育機構及企業客戶。就市場需求而言，隨企業對資訊基礎架構升級、網路穩定性、資安防護、整合型技術服務及製造業數位研發設計工具之需求持續增加，相關市場仍具發展空間。

競爭利基方面，本公司企業用戶事業群結合區域營運布局、原廠合作資源、網通產品代理、系統整合、應用軟體導入及技術服務能力，提供較完整之企業資訊、網通管理與製造業應用解決方案。有利因素包括企業資訊環境升級需求持續存在、資安及網路管理需求提升、政府教育與企業客戶對穩定及整合型資訊服務需求增加，以及製造業數位轉型趨勢持續發展。不利因素則包括市場競爭激烈、技術演進快速、

原廠品牌集中度較高，以及客戶導入評估期較長。因應對策方面，本公司將持續深化技術服務、強化原廠合作、拓展解決方案範圍並提升客戶服務品質，以維持市場競爭力。

B. 主要產品之重要用途及產製過程

企業用戶事業群主要產品（服務）之用途，包括企業資訊基礎架構建置、應用軟體導入、網路架構規劃、安全防護、IT 管理、企業連網及製造業數位設計研發應用等，可協助客戶提升資訊環境穩定性、安全性、管理效率及研發設計效能。

就服務流程而言，企業用戶事業群依據客戶需求提供需求訪談、設備與方案評估、技術諮詢、導入規劃、安裝建置、測試驗證、教育訓練及後續維護等服務，以提供較完整之企業資訊整合、網通管理及製造業應用解決方案。

(四) 最近二年度前十大主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年任一年度曾占銷貨淨額百分之十之銷貨客戶名單及其銷貨金額與比率及增減變動說明：

單位:新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	其 他	5,538,247	100.00	無	其 他	5,058,340	100.00	無	其 他	1,137,759	100.00	無
	銷貨淨額	5,538,247	100.00		銷貨淨額	5,058,340	100.00		銷貨淨額	1,137,759	100.00	

本集團銷貨客戶分散，114 及 113 年度銷貨收入佔合併損益表上無佔銷貨金額 10%以上客戶。

2. 最近二年度曾占進貨淨額百分之十之進貨廠商名單及其進貨金額與比率及增減變動說明：

單位:新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止			
	供應商名稱	進貨淨額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	供應商名稱	進貨淨額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	供應商名稱	進貨淨額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A02	1,300,145	27.23	無	A02	1,248,411	28.80	無	A03	225,765	22.86	無
2	A01	930,760	19.50	無	A03	868,422	20.04	無	A02	213,346	21.61	無
3	A03	725,071	15.19	無	A01	13,021	0.3	無	A01	4,462	0.45	無
	其 他	1,818,064	38.08	無	其 他	2,204,325	50.86	無	其 他	543,877	55.08	無
	進貨淨額	4,774,039	100.00	-	進貨淨額	4,334,179	100.00	-	進貨淨額	987,451	100.00	-

增減變動原因說明：

本公司 114 年度進貨淨額較 113 年度減少 439,860 千元，降幅 9.21%，主要係 A01 供應商進貨大幅減少；A02 及 A03 進貨金額相對穩定，「其他」供應商占比上升，係採購來源趨於分散。

三、最近二年度從業員工人數

年 度		113 年	114 年	115 年 4 月 30 日
員 工 人 數	經 理 人	35	26	21
	業 務	66	36	27
	行 銷	29	39	40
	其 他	120	121	92
合 計		250	222	179
平 均 年 歲		41.78	44.63	44.56
平均服務年資		5.73	7.04	6.10
學 歷 分 佈 比 率	博 士	1%	0%	0%
	碩 士	23%	15%	20%
	大 專	64%	75%	69%
	高 中	13%	10%	11%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

註：其他項目包含財務、會計、行政管理、助理人員等。

四、環境支出資訊

本公司主要從事專業資訊軟硬體銷售服務、雲端軟體服務以及數位印刷設備暨服務等，同時本公司為代理商非製造商，故非歐盟有害物質限用指令(ROHS)控管公司。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項福利措施、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. 員工薪酬

本公司之年終獎金制度係保障一個月，以保障所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則係依本公司章程規定，於本公司當年度獲利不低於4%計算之。

2. 員工福利措施

本公司各項管理規章、工作規則之訂定，均以勞動基準法為藍本，以供全體員工一體遵行，並關心員工生活、福利並訂定合理之薪資待遇。於員工福利方面，本公司配合勞工法令，投保各項勞工保險及依法按月提撥退休金，並依法設立職工福利委員會，提供生日禮金及婚喪喜慶與住院慰問金等，福利制度完善，員工生活安定。

3. 職場多元化與平等

實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，114 年度女性職員平均占比為 42%，並且 50% 的主管職位為女性，促進永續共融 的經濟成長。

4. 經營績效反映於員工薪酬

本公司重視員工整體報酬與公司經營績效之連結。114 年度雖未辦理全面性年度調薪，惟本公司持續推動員工持股信託計畫，透過員工定期提存及公司相對提撥機制，鼓勵員工共同參與公司長期發展，並分享企業經營成果。藉由此項制度，本公司將員工利益與公司長期績效適度結合，以提升人才留任、凝聚組織向心力，並落實共享成長之薪酬理念。

5. 員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形

本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合辦公區內作業職業安全衛生問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。

6. 當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施

114 年失能傷害頻率為 0；人員職災頻率為 0，本公司注重公司安全保命條款，啟動主管關懷注意同仁身心狀態，確保同仁工作期間之安全。

7. 公司近二年工安教育訓練與宣導

年度	教育訓練人次	教育訓練人時
113	14	28
114	15	30

8. 員工進修、訓練狀況

本公司提供多元化訓練及完善在職訓練。其中包含新人訓練、在職學習發展課程、專業訓練、團體訓練，以及各種與工作職務相關之國外派訓與國內機構之訓練課程。透過專業人才之傳授訓練與員工彼此間之交流及互動，除可以提升員工專業素質及能力外，更可激發員工潛在能力，培育養成人才。

訓練類別	時數(小時)	人次(人)	開辦班次	總費用(元)
內訓課程	37.5	581	46	209,857
外訓課程	373.5	21	17	799,539

- 新人輔導課程：為協助新入職員工熟悉環境，瞭解公司經營理念及文化內涵，精誠以新進同仁的需求為核心，讓新入職員工能更快速、更有效率地熟悉、融入工作環境與團隊；亦針對職業安全衛生宣導，培養員工正確之職業安全衛生觀念。
- 領導管理類課程：為強化主管管理才能，根據不同階層管理職人員及管理職能架構，設計領導管理發展訓練課程，為持續提昇主管的領導與管理能力，以確保組織績效能有效達成。
- 技術發展類課程：針對不同事業單位研發人員/技術人員，安排其工作必須的原廠認證課程，更專業有效地培育技術人才核心能力，確保研究開發及行業應用整合的專業技術品質。

9. 退休制度

依據勞工退休金條例規定，按每月薪資總額提撥 2% 至台灣銀行退休準備金帳戶及依員工個人薪資提繳百分之六存入勞保局勞工退休金專戶。

10. 勞資間之協議情形：並未發生勞資糾紛。

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

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無重大之勞資糾紛。
2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司秉除依循勞工法令及強化福利措施外，並加強建立互動溝通及申訴管道，塑造溫馨和諧之企業文化，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

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：本公司重視資通安全風險管理，建置資通安全管理機制，由管理階層負責資通安全政策之推動、執行及風險控管。為強化資通安全治理，由資訊服務處統籌資通安全相關事務，負責資通安全制度之規劃、執行、監督與改善，並依公司營運需求持續檢視資通安全風險，目前配置資訊安全主管及資訊安全人員各壹名。

定期檢視資通安全政策、管理措施及執行情形，並視需要向董事會報告資通安全管理現況、風險評估結果及改善計畫，以確保資通安全管理制度之適用性、適切性及有效性。並依營運特性與資訊環境，辨識可能影響營運持續、資料保護及資訊系統安全之風險，將事件劃分成三個等級(一般、中度、重大)，據以規劃對應之管控措施及應變機制。

- (2) 資通安全政策：本公司資訊安全政策係以維護資訊資產之機密性、完整性與可用性為核心原則，並以符合法令規範、保障公司及利害關係人權益、維持營運持續性及降低資通安全風險為管理目標。

為落實資通安全管理，持續推動相關資通安全政策，主要方向如將本公司之網路架構除通過防火牆來進行主機防護外，亦透過網域分離的設定方式來針對不同服務與網路進行降低感染風險之方式設定、針對所有主機與使用者端機器裝有中控端之防毒軟體，其將自行定期更新防毒碼、另針對本公司主機有相應之備援與備份設定等，以建構資安防衛能力，完善資通安全政策。

亦持續關注外部資安威脅趨勢及法令變動，適時檢討與更新相關管理規範及防護措施，以提升整體資通安全防護能力。

- (3) 具體管理方案：

A. 為防範電腦病毒之侵襲，應購買合法防毒軟體，並定時更新相關病毒碼及掃毒引擎。
B. 為落實資訊安全管理，確保持續營運，由全體同仁貫徹資訊安全制度，落實執行，持續進行監控、審查及稽核各式資訊系統，確保其機密性、完整性及可用性。保護資訊資產免於因外在之威脅或內部人員不當的管理，遭受洩密、破壞或遺失等風險，並以『風險管理』為中心，瞭解資產威脅與弱點，選擇適切的保護措施，將風險降至可接受程度，建構安全網路環境，達持續營運之目標。

B. 除平日設備維運之外，應隨時偵測系統弱點檢測服務、Web 安全檢測服務。並因應急應變流程而調整設備政策規劃，必要時針對資訊安全事件進行分析與檢討，以確保資訊系統失效或重大災害事件發生時，能迅速阻擋，確保關鍵性業務持續運作，並將損失降至最低。

C. 為落實本公司之資訊安全，資訊安全專責單位已建置防火牆，進一步阻擋病毒及駭客入侵攻擊公司內部網路，並安裝賽門鐵克之防毒軟體，加強用戶端防護。另外，內部系統所使用的 ERP&AD Server 都是由方電信的機房代管，透過 Juniper SRX 防火牆建立點對點 VPN 架構，減少 Internet 上的網路攻擊。

D. 網站伺服器則使用 AWS 的雲端伺服器來管理，透過其雲端防火牆功能，縮小實體、虛擬與雲端伺服器的攻擊面，提供精細的過濾規則和網路政策，以防止病毒與駭客，因程式未定期更新修補而造成之漏洞攻擊。

E. 所有同仁使用之網域帳號每三個月必須更新密碼一次，且採用高安全性之設置規格。

F. 定期針對主機資料、資料庫、程式碼與重要檔案進行備份及異地存放，並於後續定期

執行回復測試確保資料備份之正確性。(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：無此情事。

七、重要契約記載：

契約性質	銀行別	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銀行借款	華銀	114/09/26-115/09/26	不動產+本票	無
銀行借款	玉山銀	114/09/19-115/09/19	本票	無
銀行借款	國泰世華	114/06/17-115/06/17	本票	無
銀行借款	台銀	114/06/13-115/06/13	本票	無
銀行借款	中信銀	113/12/31-114/12/31	本票	無
銀行借款	元大銀	114/04/28-115/04/28	本票	無
銀行借款	星展	114/07/01-115/07/01	本票	無
銀行借款	新光銀行	114/07/08-115/07/08	本票	無
銀行借款	凱基銀行	113/10/25-114/10/25	本票	無
銀行借款	台新銀行	114/11/30-115/11/30	本票	無
銀行借款	第一銀行	114/11/26-115/11/26	本票	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

(一) 財務狀況比較分析：

單位：新台幣仟元

年度	114 年度	113 年度	差 異	
項目			金額	%
流動資產	3,273,516	2,952,601	320,915	10.87%
不動產、廠房及設備	117,395	143,414	-26,019	-18.14%
無形資產	34,563	35,539	-976	-2.75%
其他資產	456,897	622,998	-166,101	-26.66%
資產總額	3,882,371	3,754,552	127,819	3.40%
流動負債	1,635,734	1,763,668	-127,934	-7.25%
非流動負債	21,091	28,257	-7,166	-25.36%
負債總額	1,656,825	1,791,925	-135,100	-7.54%
歸屬於母公司業主之權益	1,586,279	1,574,803	11,476	0.73%
股本	620,894	620,894	0	0.00%
資本公積	533,311	333,456	199,855	59.93%
保留盈餘	503,689	544,825	-41,136	-7.55%
其他權益	14,786	75,628	-60,842	-80.45%
庫藏股票	-86,401	0	-86,401	-
非控制權益	639,267	387,824	251,443	64.83%
股東權益總額	2,225,546	1,962,627	262,919	13.40%
最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之分析：				
變動原因及影響：				
註 1: 預付貨款資產減少所致。				
註 2: 子公司昕奇雲端增資，未按持股比例認購所致。				
註 3: 國外營運機構財務表換算之兌換兩期差額所致。				
註 4: 本期新增購回庫藏股，前期無此項目。				
註 5: 子公司昕奇雲端持股比例由 70.65%減少至 60.86%，持股比例下降，致非控制權益比例上升，加以子公司淨資產增加，兩者合計使非控制權益金額增加。				

二、財務績效

(一) 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

年度 項目	2025 年度	2024 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	
營業收入	5,058,340	5,538,247	-479,907	-8.67%	
營業毛利	703,687	809,837	-106,149	-13.11%	
營業損益	273,755	336,749	-62,993	-18.71%	
營業外收入及支出	36,304	52,704	-16,400	-31.12%	註 1
稅前淨利	310,059	389,453	-79,394	-20.39%	註 2
繼續營業單位 本期淨利	256,126	305,760	-49,634	-16.23%	
停業單位損失	0	0	0	NA	
本期淨利（損）	256,126	305,760	-49,634	-16.23%	
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	-56,483	125,322	-181,805	-145.07%	註 3
本期綜合損益總額	199,643	431,082	-231,439	-53.69%	註 4
淨利歸屬於 母公司業主	168,269	226,426	-58,157	-25.68%	註 5
淨利歸屬於非控制權益	87,857	79,334	8,523	10.74%	
綜合損益總額歸屬於母公司業主	118,440	350,388	-231,948	-66.20%	註 6
綜合損益總額歸屬於非控制權益	81,203	80,694	509	0.63%	
每股盈餘	2.73	3.65	-0.92	-25.21%	註 7

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

註 1: 利息收入減少及利息費用增加，致業外淨收益縮減。

註 2: 營收下滑及毛利率收縮，致營業利益減少，稅前淨利隨之降低。

註 3: 國外營運機構財務報表換算之兌換差額係因台幣匯率升值所致。

註 4: 除本期淨利下滑外，兌換差額係因台幣匯率升值，致綜合損益降幅大於淨利降幅。

註 5: 整體獲利下滑，加以子公司昕奇雲端持股比例下降，歸屬母公司之損益分配減少所致。

註 6: 淨利減少加以兌換差額係因台幣匯率升值雙重影響，致降幅顯著擴大。

註 7: 歸屬於母公司業主之淨利減少，每股盈餘由 3.65 元降至 2.73 元。

(二) 上奇未來將聚焦於雲端服務與數位印刷雙主軸，強化多雲整合平台與智能數據服務，提升企業數位轉型效益。積極深耕台灣、香港與東南亞市場，拓展雲端與 IT 基礎建設商機。結合 MarTech 與防偽技術，強化數位印刷在標籤與軟性包裝的高端應用。佈局 3D 列印與積層製造市場，搶攻智慧製造新需求。透過策略購併與跨區域整合，擴大企業用戶基礎與營運成長動能。

三、現金流量

本公司及子公司合併財務報表：

單位：新臺幣仟元

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	
				投資計畫	理財計畫
1,621,521	503,648	14,790	2,139,959	—	—

(一) 本年度現金流量變動分析

營業活動之現金流入約 503,648 仟元：主要係源自稅前淨利。

投資活動之現金流入約 13,330 仟元：主要係處分金融資產。

籌資活動之現金流入約 57,934 仟元：主要係子公司現金增資未依持股比認購產生之股權淨值差。

(二) 流動性不足之改善計畫及流動性分析：無現金流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：本公司依規定無須公開財務預測資訊，故不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：114 年並無重大資本支出，故不適用。

(二) 對財務業務之影響：不適用

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：

本公司 114 年認列轉投資利益為 146,261 仟元，主要係轉投資皆為長期性策略投資，有效整合各地資源降低成本，提升加值效益及企業競爭力，本集團仍將在考量財務風險與投資報酬率下，持續謹慎評估投資，提升集團整體獲利。

六、分析評估最近年度及截至刊印日止之下列風險事項

(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、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) 匯率風險：本集團 114 年之兌換利益為 19,711 仟元，本集團係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，鑑於保守穩健原則，本集團密切注意匯率波動之相關資訊，即時掌握匯率走勢，適時依據全球總體經濟、匯率價格及未來資金需求等，調整外幣資產與負債，以減緩匯率波動對本集團營收及獲利之影響。

(2) 利率風險：本集團 114 年借款利率區間為 1.88%~1.90%，未來仍將隨時觀察金融市場利率變化而適時調整資金運用情形，並持續與銀行保持良好關係以取得較優惠利率，故利率變動對本集團損益尚不致有重大影響。。

(3) 通貨膨脹：本集團截至目前尚未有因通貨膨脹而對損益產生重大影響之情事。本集團除密切注意市場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好之互動關係，以適當調整產品售價及庫存量，應能有效降低通貨膨脹對本集團的影響。

(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：

1. 本集團基於保守穩健原則並未從事高風險及高槓桿投資之行為，目前從事衍生性金融商品以人民幣理財產品為主，並制定有取得或處分資產處理程序，進行規範管理。

2. 本集團資金貸與他人及背書保證均為本集團之營運需求所從事，並制定有資金貸與及背書保證作業程序，進行規範管理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為強化服務優勢，於轉投資公司昕奇雲端科技，也是雲端運營暨加值服務供應商，設有研究發展相關單位開發客戶加值服務平台系統，提供優化的管理與分析以及其他附加的線上服務等，未來將持續投入雲端相關技術的研發及運用，預計投入之研發費用視開發進度逐項編列，確保競爭優勢。

(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：

本集團最近一年度及截至年報刊印日止，並無發生因國內外有重要政策及法律變動，而對集團之財務業務有所影響之情形。惟將持續觀察經營環境之變動，亦將諮詢相關專業人士，以適時採取因應措施。

- (五) 最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：
隨時調整本集團經營策略，適時引進相關優秀人才，提高集團競爭力，藉此降低科技改變及產業變化對集團財務業務之影響。
- (六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：
本集團之經營宗旨以穩健誠信為原則，重視企業形象及風險控管，再將經營成果回饋股東大眾，亦將善盡企業之社會責任。
- (七) 最近年度進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (八) 最近年度擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (九) 進貨及銷貨集中所面臨之風險：本集團最近年度之進貨及銷貨無面臨集中之風險情形。(詳營運概況/最近二年度前十大進、銷貨客戶名單)
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十二) 訴訟或非訟事件：
1. 本公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
 2. 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，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情形。
 3. 公司董事、監察人、經理人、持股比例達百分之十以上之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事：無此情形。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：
1. 風險管理之政策
本公司依據最新內部稽核準則要求，提升企業風險之管理，以達風險控管之目標，增進股東價值。
 2. 風險管理之組織架構

組織名稱	權責範圍
董事會及風險管理委員會	訂定風險管理政策、確保風險管理機制之有效性，進行資源配置。
高階管理階層 (總經理、副總經理、協理)	執行董事會風險管理決策、協調跨部門之風險管理溝通、負責經營決策的規劃。
稽核室	依據公司內控及稽核計劃定期查核各中心單位執行風險控管是否確實執行，並依實際查核結果製作稽核報告。

重要風險評估事項	風險控制單位	風險審議及控制	董事會及稽核室
利率匯率變動	集團戰略暨新事業管理室	總經理	董事會： 最終決策單位
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			
國內外重要政策及法律變動			
科技改變及產業變化	董事長辦公室		
企業形象改變	董事長辦公室		
進行併購	集團戰略暨新事業管理室	總經理	稽核室： 風險之追蹤
進貨或銷貨集中	集團戰略暨新事業管理室		
董監或大股東股權移轉	集團戰略暨新事業管理室	總經理	
經營權之改變	集團戰略暨新事業管理室		
訴訟或非訴訟事件	集團戰略暨新事業管理室	總經理	

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

本公司 114 年度之關係企業三書表業已申報於公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

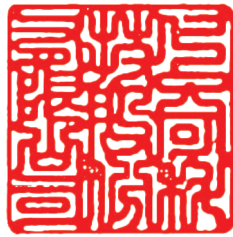
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

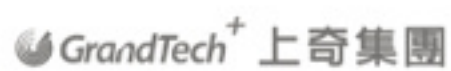
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

上奇科技股份有限公司



董事長：許承強





• Taiwan • Hong Kong • ASEAN • Japan