

股票代碼：8072



陞泰科技股份有限公司  
AV TECH CORPORATION

一一三年度  
年報

中華民國一十四年五月二十二日 刊印

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.avtech.com.tw>

一、本公司發言人

姓名：陳純平

職稱：總經理

電話：(02)2655-3866

電子郵件信箱：danny.chen@avtech.com.tw

代理發言人

姓名：林敏慧

職稱：財務經理

電話：(02)2655-3866

電子郵件信箱：Lydia.lin@avtechgroup.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話

總公司

地址：台北市南港區三重路19-11號E棟10樓

電話：(02)2655-3866

三重工廠

地址：新北市三重區中興北街193-2號

電話：(02)2655-3866

三、辦理股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

電話：(02) 6636-5566

網址：<https://ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp>

四、最近年度財務報表簽證會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：蔡侑玲、劉建良

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

電話：(02)2725-9988

網址：[www.deloitte.com.tw](http://www.deloitte.com.tw)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.avtech.com.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	3
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.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....	11
三、公司治理運作情形 .....	16
四、會計師公費資訊.....	33
五、更換會計師資訊.....	34
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務所之經理人，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 .....	34
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.....	34
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料 .....	35
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 .....	36
參、募資情形 .....	37
一、公司資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包含合併、收購及分割）之辦理情形 .....	37
二、公司債（含海外公司債）辦理情形.....	39
三、特別股辦理情形 .....	39
四、參與海外存託憑證辦理情形.....	39
五、員工認購權憑證辦理情形.....	39
六、限制員工權利新股辦理情形.....	39
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	39
八、資金運用計劃執行情形.....	39
肆、營運概況 .....	40
一、業務內容.....	40
二、市場及產銷概況.....	52
三、最近二年及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	57
四、環保支出資訊.....	57
五、勞資關係.....	58
六、資通安全管理 .....	58
七、重要契約.....	59
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	60
一、財務狀況檢討分析 .....	60
二、財務績效檢討分析 .....	61
三、現金流量檢討分析 .....	62
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	62

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫 .....	63
六、風險管理分析 .....	63
七、其他重要事項 .....	65
陸、特別記載事項 .....	66
一、關係企業相關資料 .....	66
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	67
三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	67
四、其他必要補充說明事項 .....	67

# 壹、致股東報告書

各位股東，大家好：

## 一、113 年度合併報表

### 1. 合併營業成果

113 年度合併營業收入淨額為 938,840 仟元、較去年同期衰退 19%；合併毛利率 17%；合併營業淨利 9,145 仟元，營業外淨收入 126,819 仟元，歸屬於業主之本期淨利 100,178 仟元，每股基本盈餘 1.25 元。

### 2. 合併財務收支及獲利能力分析

項目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率 (%)	9	7
	長期資金佔固定資產比率 (%)	343	330
償債能力	流動比率 (%)	766	1,045
	速動比率 (%)	708	966
	資產報酬率 (%)	4.32	2.74
獲利能力	股東權益報酬率 (%)	4.72	2.94
	純益率 (%)	11.77	5.94
	每股盈餘 (元)	1.25	0.73

財務結構說明：

113 年度整體較上年度比率略微上升，顯示企業負債稍有增加，但有充足的長期資金支援固定資產，整體仍維持在低風險範圍。

償債能力說明：

113 年度流動比率及速動比率雖下降、但比率仍高於 200%，短期償債能力依然充足，資金流動性良好。資產報酬率較 112 年度提昇，企業整體資產營運效率佳。

獲利能力說明：

113 年度獲利能力指標因淨利成長而較 112 年度提升。

## 二、營運部門展望及研發策略與競爭

### 1. 半導體代理銷售營運部門展望策略與競爭

#### (1) 半導體代理銷售市場概況

- DDR5DIMM 模組市場成長動能增強。
- 車用電子市場回溫。智能座艙、環景系統需求上升。
- AI 應用增長。伺服器、高效能運算、AR/VR 及智慧工業設備應用增長。
- 通訊市場疲軟。WIFI6E 降價、OTTBOX 市場萎縮將影響未來銷售。
- 電子製造服務 (EMS) 產業整體供應鏈暢旺，惟銷售毛利偏低。

#### (2) 市場競爭與策略：

- AI 應用、工業控制、智慧車載領域發展快速，拓展客戶強化專案合作。
- EMS 客戶銷售毛利低、收款期間長，專注服務既有客戶群，不主動拓增新客戶以減少低毛利產業的依賴。
- 通訊市場需求減弱，隨時檢討市場趨勢以達資源最有效運用。

### 2. 安全監控產品部門營運展望策略與競爭

#### (1) 市場趨勢：

- 非陸品牌需求提升。中美對抗下之陸貨抵制情形持續、市場非陸需求動能成長提升業績。
- AI 應用拓展。AI 行為識別、異常檢測等技術差異化產品價值。
- 中國市場供給過剩傾銷世界，類比及低階 IP 產品價格下跌明顯影響整體銷售額。
- 普銷規格產品毛利低，專案市場是盈利重點。

#### (2) 產品研發：

- 強化台製芯片。自主開發網路攝影機產品線，爭取政治紅利市場。
- 開發 AIIVS、FOS、RAID、資安認證等產品，搶攻專案市場提高利潤。
- 推動特色產品。開發 POS、2FADVR/NVR、HDMICamera 等差異化產品，提升品牌能見度及客戶黏著性。
- 擴展高階 IP 及週邊產品線。整合客戶需求，導入多鏡頭 IPCamera、POESwitch、IPSpeaker 等產品應用。

#### (3) 營運與銷售策略：

- 聚焦市場行銷力於政治紅利釋出之北美、台灣、日本及歐洲市場。
- 擴大研發及資源整合。增加高階產品線組合提昇利潤。
- 透過 MIT 產地優勢推動經銷策略與專案合作。

以上報告，

謹祝各位股東身體健康

萬事如意！

報告人：陳純平



## 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

#### 1. 董事資料

114年4月20日；單位：股

職稱 (註1)	姓名	國籍	性別	年齡		選(就)任日期	初次選任日期 (註2)	運任時持有股份		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(註3)	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	
				31至60歲	61至70歲			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
董事長	俊宜投資(股)公司 代表人：陳世忠	中華民國	男	V	V	113.06.19	89.5.22	22,215,044	27.77%	22,215,044	27.77%	-	-	-	-	大同工學院機械工程系及材料工程研究所 陞泰科技(股)公司董事長	俊宜投資(股)公司監察人、樞屋國際(股)公司董事	-	-
董事	黃俊儒	中華民國	男	V	V	113.06.19	89.5.22	8,842,984	11.05%	8,842,984	11.05%	7,385,781	9.2%	-	-	陞泰科技(股)公司創辦人	俊宜投資(股)公司董事、樞泰投資(股)公司董事、樞陞投資(股)公司董事、樞琳投資(股)公司董事	-	-
獨立董事	王志銘	中華民國	男	V	V	113.06.19	98.6.16	-	-	-	-	-	-	-	-	文化大學企管碩士 陞泰科技(股)公司獨立董事	-	-	-
獨立董事	鍾金凌	中華民國	女	V	V	113.06.19	110.08.25	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學會計學系碩士 全聯光電科技股份有限公司人資行政處副總	-	-	-
獨立董事	陳永昇	中華民國	男	V	V	113.06.19	113.06.19	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學資訊工程博士 國立陽明交通大學教務長暨資訊工程系教授	-	-	-
獨立董事	蘇冠豪	中華民國	男	V	V	113.06.19	113.06.19	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學EMBA經營管理碩士 國立台灣科技大學資訊工程碩士 當威智慧股份有限公司執行長	-	-	-

註1：屬法人代表者，應註明法人股東名稱，另詳下表。

註2：現任董事及獨立董事填列首次擔任公司董事之時間並無中斷之情形。

註3：現任董事及獨立董事無於前揭期間於本公司之查核簽證會計師事務所或關係企業任職之情形。

114 年 4 月 20 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
俊宜投資股份有限公司	黃俊儒(54.53%)、陳宜琳(29.01%)、黃子容(13.56%)

## 2.董事資料

### (1) 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	兼任其他發行公司董事數	其開公家
董事長/俊宜投資(股)公司代表人：陳世忠		大同工學院機械工程系及材料工程研究所 陞泰科技(股)公司董事長	無公司法第30條各款情事	-	
董事/黃俊儒		陞泰科技(股)公司創辦人	無公司法第30條各款情事	-	
獨立董事/王志銘		文化大學企管碩士 陞泰科技(股)公司獨立董事	已符合相關獨立性情形 (註1)	-	
獨立董事/鍾金凌		中原大學會計學系碩士 全新光電科技股份有限公司人資行政處副總	已符合相關獨立性情形 (註1)	-	
獨立董事/陳永昇		國立台灣大學資訊工程博士 國立陽明交通大學教務長暨資訊工程系教授	已符合相關獨立性情形 (註1)	-	
獨立董事/蘇冠豪		國立政治大學EMBA經營管理碩士 國立台灣科技大學資訊工程碩士 富威智慧股份有限公司執行長	已符合相關獨立性情形 (註1)	-	

註1：於選任前二年及任職期間，皆已符合下述獨立性估條件：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(2) 董事會多元化及獨立性：

A. 董事會多元化：依本公司「公司治理實務守則」第二十一條之規定，董事會成員組成應考量多元化，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 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。

董事會成員多元化落實情形如下：

董事姓名	國籍	性別	年齡			獨立董事任期年資			兼任員工	核心項目							產業/工作領域			專長						
			31至50歲	51至60歲	61至70歲	3年以下	3至9年	9年以上		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	金控、銀行、保險	資訊、電信、媒體	製造、投資、其他	律師、會計師、講師	經營管理	研發與製造	財務與會計	法務	業務與行銷
俊宜投資(股)公司代表人陳世忠	中華民國	男		V					V	V	V	V	V	V	V	V			V		V					V
黃俊儒	中華民國	男		V						V	V	V	V	V	V	V			V		V					V
王志銘	中華民國	男	V					V		V	V	V	V	V	V	V			V		V		V	V		
鍾金凌	中華民國	女	V				V			V	V	V	V	V	V	V			V		V		V	V		
陳永昇	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V				V	V		V			
蘇冠豪	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V		V	V		V		V			V

B.董事會獨立性：

本公司現任董事成員共 6 位，包含 4 位獨立董事，獨立董事佔全體董事比例為 67%。本公司獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，獨立董事相關資格條件如下：

檢核項目\獨立董事	王志銘	鍾金凌	陳永昇	蘇冠豪
一、無下列情事之一：				
1：公司法第三十條各款情事之一。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
2：依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
二、應於任職期間，無下列情事之一：				
1：為公司或其關係企業之受僱人。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
2：為公司或其關係企業之董事、監察人。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
3：本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
4：為第 1 項之經理人或第 2、3 項所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
5：直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
6：公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，為他公司之董事、監察人或受僱人。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
7：公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，為他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
8：擔任下列（1）～（4）與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。				
(1)持有公司已發行股份總數百分之二十以上，未超過百分之五十。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形

檢核項目\獨立董事	王志銘	鍾金凌	陳永昇	蘇冠豪
(2)他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總數百分之十之股東總計持有公司已發行股份總數百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
(3)公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
(4)公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺乏關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)，其數量或總進貨金額來自他公司及其集團公司達百分之五十以上。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
三、無兼任其他公開發行公司獨立董事逾三家之情事。	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形
四、現任獨立董事於選任時，已依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條第三項規範，提出之獨立董事候選人名單，經董事會評估其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會選任之。辦理前開事項時，業將獨立董事資格文件提報董事會，確認被提名人合規性，並落實公司治理主管權責。 (治理主管於 112 年 3 月 29 日就任)	無此情形	無此情形	無此情形	無此情形

結論：獨立董事任職期間檢核資格無異常，尚填列獨立董事（任職期間）資格條件檢查表備案。

C.董事會成員多元化管理目標及其達成情形

本公司董事會之組成，除適時遵循法規要求外，並參考公司內外部經營環境、變化趨勢及發展需求，持續擴充董事成員專業多元性，以強化董事會職能、具體董事會成員多元管理目標及其達成情形：

多元管理目標	達成情形
<p>(1) 注重董事會成員組成之性別平等，應兼顧不同性別董事適宜席次，例如董事會席次三分之一（含）以上，將適時納入考量，但至少須有一席女性董事。若 114 年女性董事席次仍未達三分之一，將於年報揭露原因及因應措施。</p>	<p>現任 6 席董事，女性董事席次雖未達董事回席次三分之一（含）以上，但已符合至少一席女董事，佔比 16.6%。 董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍會促進董事會成員之性別平等，將對於不同性別董事達三分之一設定為長期目標。</p>
<p>(2) 獨立董事席次不低於全體董事席次之三分之一，須符合法定之消極資格及獨立性認定。</p>	<p>現任六席董事，其中獨立董事席次 4 席(佔比 66.6%)，且符合法定之消極資格及獨立性認定。</p>
<p>(3) 員工/經理人兼任董事者，不得逾董事席次三分之一，以達監督目的。</p>	<p>現任董事六席，其中一席（佔比 16.6%）具經理人身分之董事，符合未逾全體董事席次三分之一。</p>
<p>(4) 初選任或續任之董事皆須符合年度進修時數規定，讓董事會運作、公司治理及風險管理等績效能更強化及深化。</p>	<p>初選任及續任董事皆已依規定規劃完成年度至少六小時之進修規定。</p>

### 3.總經理、副總經理、協理及各部門分支機構主管資料

114年4月20日；單位：股

職稱	國籍	性別	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理(董事長兼任)	中華民國	男	陳世忠	92.5.5	-	-	-	-	-	-	大同工學院機械工程系及材料工程研究所 陞泰科技董事長	樵屋國際(股)公司 董事	-	-	-
新任總經理兼發言人	中華民國	男	陳純平	114.1.1	-	-	-	-	-	-	台灣大學生物機電工程研究所 陞泰安控副總經理	陞泰安控股份有限公司副總經理	-	-	-
研發主管	中華民國	男	鄭明昇	111.10.11	-	-	-	-	-	-	交通大學資訊科學與工程研究所 陞泰安控總經理	-	-	-	-
財務部協理兼任會計部主管	中華民國	女	林敏慧	95.3.7	-	-	-	-	-	-	文化大學會計系 陞泰科技總管理處協理	-	-	-	-
稽核經理	中華民國	女	張彤霞	99.4.28	-	-	-	-	-	-	台北大學統計系 陞泰科技稽核經理	-	-	-	-

(註1) 陳世忠總經理已於民國114年1月1日卸任，由陳純平先生接任新任總經理。

二.最近年度(113年度)支付董事、總經理及副總經理之報酬  
(1)董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額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) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)		退職退休金(F) (註5)			員工酬勞(G) (註6)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	俊宜投資股份有限公司代表人：陳世忠	-	-	200	100	100	100	1,200	-	1,000	0	0	2,500	2,500	2.5%	2.5%	無
董事	黃俊儒	-	-	200	100	100	100	-	-	-	-	-	300	300	0.3%	0.3%	無
董事	吳政謀	-	-	200	40	40	40	-	-	-	-	-	240	240	0.2%	0.2%	無
獨立董事	蔡宜真	-	-	200	40	40	40	-	-	-	-	-	240	240	0.2%	0.2%	無
獨立董事	賴佳維	-	-	200	40	40	40	-	-	-	-	-	240	240	0.2%	0.2%	無
獨立董事	王志銘	-	-	200	100	100	100	-	-	-	-	-	300	300	0.3%	0.3%	無
獨立董事	鍾金凌	-	-	200	100	100	100	-	-	-	-	-	300	300	0.3%	0.3%	無
獨立董事	陳永昇	-	-	-	60	60	60	-	-	-	-	-	60	60	0.1%	0.1%	無
獨立董事	蘇冠豪	-	-	-	60	60	60	-	-	-	-	-	60	60	0.1%	0.1%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準發放。如公司有獲利時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。

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。

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)	財務報告內所有公司 I	本公司	前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)
低於 1,000,000 元	俊宜投資股份有限公司代表：陳世忠、黃俊儒、吳政謀、蔡宜真、賴佳維、鍾金凌、陳永昇、蘇冠豪	俊宜投資股份有限公司代表：陳世忠、黃俊儒、吳政謀、蔡宜真、賴佳維、鍾金凌、陳永昇、蘇冠豪	本公司	財務報告內所有公司 J 黃俊儒、吳政謀、蔡宜真、賴佳維、王志銘、陳永昇、蘇冠豪
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	2,040 仟元	2,040 仟元	4,240 仟元	4,240 仟元

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

註 2：係填列最近年度盈餘分配議案股東會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指最近年度董事之相關業務執行費用 (包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 4：係指最近年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註 5：公司無給付董事退職退休金或將董事之退職退休金費用化。

註 6：係指最近年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 取得員工紅利 (含股票紅利及現金紅利) 者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會通過擬議配發員工紅利金額。

(2) 監察人之報酬：本公司已設審計委員會，取代監察人，不適用揭露此項目。

(3) 總經理及副總經理之報酬

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資 (A) (註 1)		退職退休金 (B) (註 2)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		有無領取自子公司以外轉投資事業酬金		
		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	現金金額	股票金額	所有公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司	
總經理	陳世忠 (註 4)	1,200	1,200	-	-	-	-	1,000	-	1,000	-	2,200	2,200	2.2%	2.2%	無

### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	陳世忠	陳世忠
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
總計	2,200 仟元	2,200 仟元

註 1：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 2：公司無給付總經理退職退休金或將總經理及副總經理之退職退休金費用化。

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。

註 4：陳世忠總經理已於民國 114 年 1 月 1 日卸任，由陳純平先生接任新任總經理。

## (4)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年度單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純損之比例(%)
經理人	董事長兼任總經理(註1)	陳世忠	0	2,700	2,700	2.7%
	研發處經理	鄭明昇				
	財務部經理兼任會計部主管	林敏慧				
	稽核經理	張彤霞				

(註1) 陳世忠總經理已於民國 114 年 1 月 1 日卸任，由陳純平先生接任新任總經理。

## 前五位酬金最高主管

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(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理(註1)	陳世忠	1,200	1,200	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	2,200 2.2%	2,200 2.2%	無
研發主管	鄭明昇	0	1,787	0	0	0	0	500	0	1,000	0	500 0.5%	2,787 2.78%	無
財務部經理兼任會計部主管	林敏慧	960	960	0	0	0	0	800	0	800	0	1,760 1.76%	1,760 1.76%	無
稽核經理	張彤霞	852	852	0	0	0	0	400	0	400	0	1,252 1.25%	1,252 1.25%	無

(註1) 陳世忠總經理已於民國 114 年 1 月 1 日卸任，由陳純平先生接任新任總經理。

(5)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之關聯性。

A.本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

職稱	113 年度酬金總額占稅後純益比例	113 年度合併報表內所有公司酬金總額占稅後純益比例	112 年度酬金總額占稅後純益比例	112 年度合併報表內所有公司酬金總額占稅後純益比例
董事	2.0%	2.0%	3.57%	3.57%
總經理及副總經理	2.2%	2.2%	3.41%	3.41%

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

1.經理人給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

- ①政策：本公司薪資報酬之政策為提供有競爭力之薪資水準，招募及留用公司營運所需之關鍵經理人，成就公司關鍵成長與永續發展。
- ②標準：本公司支付經理人之薪酬分為固定及變動，每年需將經理人可領取之最高薪酬提報薪酬委員會，以供委員會評估薪酬內容及數額，並將其提交董事會討論。

③組合：

- a. 固定薪資：固定薪資為每月之付經理人之月薪，其支付標準參考同業給付及勞動市場統計資料，並考量職位、工作性質、專業能力及職場供需。
- b. 變動薪資：本公司經理人變動薪資來自年終獎金、員工酬勞（公司章程規定本公司年度如有獲利，提撥員工酬勞不低於6%）及股權基礎給付，透過變動薪資，使部分薪酬與營運績效相連結。

④訂定酬金之程序：經理人上述之薪酬，均需經過本公司薪酬委員會之建議，並提至董事會討論通過後施行。

⑤經營績效：整體而言，變動薪酬比率約30-50%，可與公司整體之營運績效高度連結。

⑥未來風險：變動薪酬之比率高，故公司營運彈性相對較大，可以有效降低未來不確定性之風險。

2. 董事給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

①政策：落實公司治理，透明化、合理化及制度化董事酬金。

②標準：本公司依據營運規模、營運複雜度及市場水準，並考量個別董事對公司績效貢獻度，予以合理分配。

③組合：

a. 董事酬勞：依據本公司章程規定，本公司年度如有獲利，由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險，擬具建議，提撥不高於獲利之3%為董事酬勞。

b. 業務執行相關費用：每次召開董事會支付每位董事新台幣2萬元之薪資報酬。

④訂定酬金之程序及經營績效：

113年度董事酬勞已於114年3月7日經薪酬委員會及董事會依議事單位提供之相關資料，決議提撥2,100,000元，占公司獲利之2%。

本公司已於114年3月7日完成董事績效評估，並將此評估結果納入董事酬勞分配之參考，重要評估項目為董事出席率、議案熟悉了解程度及是否提供建設性意見。

⑤未來風險：董事酬勞與營運績效高度連結，董事相關費用固定可控，故評估無顯著未來風險。

### 三、公司治理運作情形：

#### (一) 董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 5 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%) 【B/A】	備註
董事長	俊宜投資(股)公司 代表人：陳世忠	5	0	100%	113.06.19 連任
董事	黃俊儒	5	0	100%	113.06.19 連任
董事	吳政謀	2	0	100%	113.06.19 解任
獨立董事	王志銘	5	0	100%	113.06.19 連任
獨立董事	蔡宜真	2	0	100%	113.06.19 解任
獨立董事	賴佳維	2	0	100%	113.06.19 解任
獨立董事	鍾金凌	5	0	100%	113.06.19 連任
獨立董事	陳永昇	3	0	100%	113.06.19 新任
獨立董事	蘇冠豪	3	0	100%	113.06.19 新任

#### 一、其他應記載事項：

- 證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：  
無此情事。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情事。
- 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司已選任四位獨立董事組成審計委員會（110.08.25 由三位增加為四位），以強化內部控制制度。

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

- 董事會日期：113 年 3 月 13 日。  
議案內容：本公司經理人薪資報酬建議案  
利益迴避董事：陳世忠董事  
應利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，陳世忠董事不參予表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
- 董事會日期：113 年 11 月 8 日。  
議案內容：本公司經理人薪資報酬建議案  
利益迴避董事：陳世忠董事  
應利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，陳世忠董事不參予表決外，經主席徵詢其餘出席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，董事會評鑑執行情形如下：

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113年12月31日	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	董事會內部自評、董事成員自評。	<p>(1) 董事會績效評估 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、董事的選任及持續進修、內部控制。</p> <p>(2) 個別董事成員績效評估： 包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。</p> <p>(3) 功能性委員會績效評估： 對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。</p>

113年度評估結果，已於114年3月7日提報董事會，董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估結果符合董事成員之認同。

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、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

1. 本公司已於113年6月19日股東會改選，獨立董事名額為4席。
2. 提昇資訊透明度：本公司指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，對於法令要求之各項資訊公開，皆能及時並允當揭露，以提升資訊透明度。

(二) 審計委員會運作情形資訊

1. 審計委員會成員資料

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 審計委員會成員家數
獨立董事	王志銘	請見 P.6	請見 P.7	-
獨立董事	鍾金凌	請見 P.6	請見 P.7	-
獨立董事	陳永昇	請見 P.6	請見 P.7	-
獨立董事	蘇冠豪	請見 P.6	請見 P.7	-

2. 113 年度審計委員會開會 4 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	蔡宜真	2	0	100%	113.06.19 解任
獨立董事	王志銘	4	0	100%	113.06.19 連任
獨立董事	賴佳維	2	0	100%	113.06.19 解任
獨立董事	鍾金凌	4	0	100%	113.06.19 連任
獨立董事	陳永昇	2	0	100%	113.06.19 新任
獨立董事	蘇冠豪	2	0	100%	113.06.19 新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 5 所列事項：

開會 日期	期別	議案內容	審計委員意 見之處理
113/3/13	民國 113 年第 1 次	一、112 年度營業報告書及各項決算表冊提報案，提請承認。	所有審計委員 討論通過
		二、113 年股東常會召開及股東提案期間、處所案，提請核議。	
		三、改選第十屆董事（含獨立董事）及受理股東提名案，提請核議。	
		四、第十屆董事（含獨立董事）競業禁止解除事項應提報股東會事宜，提請核議。	
		五、112 年度盈餘分派案，提請核議。	
		六、112 年度現金股利發放案，提請核議。	
		七、112 年度員工酬勞及董事酬勞發放案，提請核議。	
		八、112 年度本公司內部控制制度聲明書案，提請核議。	
		九、集團企業、特定公司及關係人交易作業程序案，提請核議。	
		十、審計委員會組織規程修訂案，提請核議。	
		十一、防範內線交易管理作業程序修訂案，提請核議。	

		十二、113 年會計師委任及評估獨立性與適任性案，提請核議。	
		十三、子公司陞泰安控股份有限公司減資彌補虧損暨轉讓持股予員工案，提請核議。	
		十四、民國 113 年度經理人薪酬（固定月薪）案，提請核議。	
		十五、董事會議事規則修訂案，提請核議。	
113/5/8	民國 113 年第 2 次	一、113 年度第 1 季母子公司合併財務報告，提請承認。	
		二、子公司陞泉實業股份有限公司減資彌補虧損案，提請核議。	
113/8/9	民國 113 年第 3 次	一、本公司 113 年度第 2 季合併財務報告，提請核議。	
		二、處分子公司樵屋國際股份有限公司股票案，提請核議。	
		三、重要子公司樵屋國際（股）公司逾期帳款非屬資金貸與事宜，提請核議。	
113/11/8	民國 113 年第 4 次	一、本公司 113 年度第 3 季合併財務報告，提請核議。	
		二、民國 114 年度稽核計劃，提請核議。	
		三、處分子公司陞泉實業股份有限公司股票事宜，提請核議。	
		四、投資額度取得事宜案，提請核議。	
		五、永續發展實務守則訂定案，提請核議。	
		六、永續發展委員會組織規程訂定案，提請核議。	
		七、永續報告書編制及驗證之作業程序訂定案，提請核議。	
		八、內部控制修訂案，提請核議。	
		九、114 年會計師委任及評估獨立性與適任性案，提請核議。	
<p>二、暨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。</p> <p>三、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：無此情事。</p> <p>四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：本公司稽核單位定期交付稽核報告予獨立董事，至目前為止，尚無重大溝通不良事件。</p>			

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		已於民國106年第1次董事會訂定並格遵。	不適用
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V V V V		已設立發言人制度並由專人處理相關問題。目前與主要股東均保持聯繫。 本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形。 關係企業獨立運作，本公司亦制定「與關係人、特定公司及集團企業間經營、業務及財務往來作業辦法」。 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並定期作內部教育訓練及宣導。	不適用 不適用 不適用 不適用
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V V V V		本公司已設有四席獨立董事，其選任不僅考量專業能力，也非常重視其個人在道德行為及領導上的聲譽。董事們的豐富學識、商業判斷力及不同領域的專業技能，皆能提供公司多元化之方針及落實方案。 董事會主要的責任是監督、指導及評量經營團隊之績效及任免經理人，每年定期開會進行期績效評估。 本公司已由審計委員會及董事會定期評估簽證會計師，以確保其獨立性。	不適用 不適用 不適用 不適用
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、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		本公司財務部門為公司治理之兼職單位，處理公司治理及董事會等相關事務。	不適用
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、股務主管及承辦人員，建立完善之溝通管道外，針對股東來電詢問各種議題提供即時之說明。 已於公司網站設置相關溝通管道，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	不適用 不適用
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		中國信託為本公司委任之專業股務代理機構。	不適用
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		在公司網站架設投資人專區，財務業務等相關資料業依規定揭露於公開資訊觀測站。 已設立相關部門，由專人負責並建立發言人制度。  本公司相關資料業依規定揭露於公開資訊觀測站。	不適用 不適用 不適用
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		A 員工權益： 1. 保障工作權：遵守政府相關法令，除工作內容與應徵者能力確有太大的差異或明顯的不適任，提供所有求職者均有公平、公開的應徵機會。詳訂獎懲及考績制度，提供所有進用人員公平、公開的升遷管道及獎懲措施。 2. 提供員工優良的職場文化：明訂及嚴格執行本公司性騷擾防制辦法、遵守兩性工作平等法。 3. 提供員工安全無慮的工作環境：成立勞工安	不適用

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	
			<p>全衛生委員會，遵守及嚴格執行勞工安全衛生相關法令規定。</p> <p>4. 遵守勞動基準法令，除保障員工基本權益外，並擴大或提升公司內部的相關規定，以優於各項勞動基準法令規定，增加員工的福利及提升員工的權益。</p> <p>B 僱員關懷： 成立職工福利委員會，妥善處理員工的福利事項。</p> <p>C 投資者關係：本公司設有專人負責投資者關係業務，處理投資人有關之業務工作。</p> <p>D. 供應商關係：本公司與供應商往來採訂定合約來保障彼此權利，並在每筆下單時另行確認應盡之責任、義務以確保交易安全。</p> <p>E. 利害關係人關係：本公司與利害關係人已訂定相關交易準則以茲規範，並依法令作相關揭露。</p> <p>F. 董事進修之情形：本公司已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，安排董事進修相關課程。</p> <p>G. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章，並進行各種風險管理及評估。</p> <p>H. 客戶政策之執行情形：本公司為保護消費者，已購買產品責任險。</p> <p>I. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任險。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	本公司著手更新公司網站加強投資人服務。			

(四) 薪資報酬委員會

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 20 日

條件 姓名 身分別	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事/王志銘	請見 P.6	請見 P.7	-
獨立董事/鍾金凌	請見 P.6	請見 P.7	-
獨立董事/陳永昇	請見 P.6	請見 P.7	-
獨立董事/蘇冠豪	請見 P.6	請見 P.7	-

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5% 以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (9) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (10) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 最近年度 (113 年度) 薪資報酬委員會開會 2 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	蔡宜真	1	0	100%	113.06.19 解任
召集人	王志銘	2	0	100%	113.06.19 連任
委員	賴佳維	1	0	100%	113.06.19 解任
委員	鍾金凌	2	0	100%	113.06.19 連任
委員	陳永昇	2	0	100%	113.06.19 新任
委員	蘇冠豪	2	0	100%	113.06.19 新任

其他應記載事項：

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

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

三、薪資報酬委員會開會資訊

開會 日期	期別	議案內容	決議結果
113/03/13	民國 113 年 第 1 次	一、112 年度員工酬勞及董事酬勞發放案，提請核議。	經全體委 員同意通 過。
		二、民國 113 年度經理人薪酬（固定月薪）案，提請核議。	
113/11/08	民國 113 年 第 2 次	一、民國 113 年度經理人薪酬-獎金發放事宜，提請核議。	經全體委 員同意通 過。

(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：

評估項目	執行情形			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	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已設立永續發展委員會，主任委員由陳世忠董事長擔任，每年至少一次向董事會報告永續發展之執行現況。	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？(註2)	V		本公司經營階層依重大性原則，不定期評估與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估。	無重大差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (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		1. 本公司總務單位訂定各項資源利用管理辦法，針對公司用電、用水進行管制，如靠窗邊之走道若光線已充足，將不開啟室內光源等。 2. 工廠之焊錫排煙已設置相關空氣清淨設備，務求環境不被排煙污染。 3. 本公司非高耗能產業，且未設置或使用產生大量溫室氣體設施，辦公區域積極推動節能減碳，鼓勵廢棄物分類回收等，以降低對環境之衝擊。	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？ (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？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		1. 公司恪遵相關勞動法規、並依性平法、性騷擾防治法建立相關制度以保障員工合法權益。 2. 本公司薪資報酬之政策為提供有競爭力之薪資水準，並依照營運績效發放年終獎金，並提撥年度獲利6%作為員工酬勞。 3. 定期安排健康檢查，並事後追蹤每年檢查狀況之重大異動、每年定期稽查飲用水安全、每半年環境檢測。113年度無員工職災發生。 4. 定期捐贈台中市家扶、台灣省婦幼協會、台北家扶、中華民國關懷腦瘤兒童協會、創世基金會等慈善團體機構。 5. 本年度無發生火災。 6. 本公司已於誠信經營守則中明訂，如供應商有不誠信之行為發生，應減少或停止對此類交易對象之交易。	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年度起編製永續報告書。 本公司依規定將永續發展相關資訊揭露於年報。	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：公司尚未設立永續發展之治理架構專責單位，目前由公司管理部視實際狀況執行。				

評估項目	執行情形			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	
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：            公司設立基金會與各縣市政府社會局合作，針對需要幫助之個案予以協助、並在公司職福會之預算中擬定員工或家屬之病傷急難救助。</p>				

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(五之一) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																									
(一)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。	(一)陞泰科技董事長已就氣候變遷相關工作進行執行與規劃，並成立永續發展委員會。																									
(二)敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	<p>(二)</p> <table border="1" data-bbox="480 185 1086 1485"> <thead> <tr> <th data-bbox="480 1317 564 1485">風險/機會類型</th> <th data-bbox="480 1115 564 1317">類型描述</th> <th data-bbox="480 965 564 1115">財務影響程度</th> <th data-bbox="480 757 564 965">影響說明</th> <th data-bbox="480 185 564 757">應對策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="564 1317 651 1485">風險 1</td> <td data-bbox="564 1115 651 1317">法規政策</td> <td data-bbox="564 965 651 1115">直接</td> <td data-bbox="564 757 651 965">永續相關規範與法規增加</td> <td data-bbox="564 185 651 757">組織可能因應法規要求，增加法遵等成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="651 1317 737 1485">風險 2</td> <td data-bbox="651 1115 737 1317">溫室氣體排放</td> <td data-bbox="651 965 737 1115">直接</td> <td data-bbox="651 757 737 965">溫室氣體排放成本增加</td> <td data-bbox="651 185 737 757">因應法規規範，公司需採購節能設施或碳權購買增加營運成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="737 1317 911 1485">機會 1</td> <td data-bbox="737 1115 911 1317">推動節能減碳生產</td> <td data-bbox="737 965 911 1115">直接</td> <td data-bbox="737 757 911 965">產品製程中，以合併作業站方式以減少用電及紙張浪費</td> <td data-bbox="737 185 911 757">用電及紙張減少，電力成本或歸檔成本大幅減少</td> </tr> <tr> <td data-bbox="911 1317 1086 1485">機會 2</td> <td data-bbox="911 1115 1086 1317">設計綠色產品</td> <td data-bbox="911 965 1086 1115">直接</td> <td data-bbox="911 757 1086 965">綠建築暢銷，安控等後端設備符合節能需求增加</td> <td data-bbox="911 185 1086 757">增加節能產品研發與銷售</td> </tr> </tbody> </table>	風險/機會類型	類型描述	財務影響程度	影響說明	應對策略	風險 1	法規政策	直接	永續相關規範與法規增加	組織可能因應法規要求，增加法遵等成本	風險 2	溫室氣體排放	直接	溫室氣體排放成本增加	因應法規規範，公司需採購節能設施或碳權購買增加營運成本	機會 1	推動節能減碳生產	直接	產品製程中，以合併作業站方式以減少用電及紙張浪費	用電及紙張減少，電力成本或歸檔成本大幅減少	機會 2	設計綠色產品	直接	綠建築暢銷，安控等後端設備符合節能需求增加	增加節能產品研發與銷售
風險/機會類型	類型描述	財務影響程度	影響說明	應對策略																						
風險 1	法規政策	直接	永續相關規範與法規增加	組織可能因應法規要求，增加法遵等成本																						
風險 2	溫室氣體排放	直接	溫室氣體排放成本增加	因應法規規範，公司需採購節能設施或碳權購買增加營運成本																						
機會 1	推動節能減碳生產	直接	產品製程中，以合併作業站方式以減少用電及紙張浪費	用電及紙張減少，電力成本或歸檔成本大幅減少																						
機會 2	設計綠色產品	直接	綠建築暢銷，安控等後端設備符合節能需求增加	增加節能產品研發與銷售																						
(三)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	(三)無此相應的評估。																									
(四)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。	(四)為了解氣候變遷可能為公司帶來的風險，陞泰依據 TCFD 執行氣候相關風險／機會的鑑別與排序，以了解有哪些風險／機會可能對陞泰帶來影響。陞泰將參考國際組織的氣候變遷研究報告，並結合氣候風險與機會矩陣，在公司經營的政策中，加入節能、減碳、省水等永續經營的規劃。 風險鑑別透過「影響程度」與「發生可能性」鑑別出相關風險的重大影響程度。																									

項目	執行情形
<p>(五)若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>(六)若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>(七)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>(八)若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證（RECs）數量。</p> <p>(九)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）。</p>	<p>(五)無此相應的評估。</p> <p>(六)無此相應的計畫。</p> <p>(七)無此相應的規劃。</p> <p>(八)無此相應的規劃。</p> <p>(九)請詳 1-1 及 1-2。</p>

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<sub>2</sub>e）、密集度（公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

依主管機關規劃之時程，本公司尚無需揭露溫室氣體盤查資訊。惟本公司遵循 GRA 準則，將於主管機關規定時間於永續報告書揭露相關資訊。

### 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。

依主管機關規劃之時程，本公司尚無需揭露溫室氣體確信資訊。

### 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。

依主管機關規劃之時程，本公司尚無需揭露溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	<p>本公司訂有誠信經營守則，刊載於企業網站，規範本公司董事、經理人、受僱人等秉持誠信原則，積極落實誠信經營之理念。依此守則，一經發現有行賄及收賄之事實者，應報告予稽核單位，稽核單位即進行調查，在事實非明朗之前，調查過程不予公開，稽核單位視情節輕重分別向董事長、總經理或董事會進行報告。經稽核單位判定情節重大者，移交董事會處份之，最重則以革職論，如有傷害公司利益，則視法追償。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	<p>有關重大營運政策、投資案、取得與處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析後，經董事會決議後執行。</p> <p>執行與自身職務相關利益衝突之活動時，應專案報告予部門最高主管請求活動權限或請求迴避執行與自身職務相關利益衝突之活動。</p> <p>公司全部同仁簽定競業禁止與保密條款，若因職務之便取得機密，逕自散播而使公司受有損害，公司將無條件求償。</p> <p>本公司考量整體之營運活動，設計並確實執行內部控制制度，並因應公司內外環境之變遷隨時檢討，以確保該制度之設計及執行持續有效。內部稽核人員依據稽核計畫進行稽核，並檢附稽核報告提報董事會。</p> <p>本公司由權責單位推動全體員工之宣導教育，以提升誠信及自律觀念。</p>	無
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V	<p>公司稽核單位為接受有誠信之虞之檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。如違反情節重大，公司可於內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(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？</p>	V	<p>公司於網站揭露相關資訊。</p>	無
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>法務單位依案徵信確認交易相對人合法性，對於重大案件或有疑義案件，依專業性質諮詢相關法律顧問確認；財務處依會計原則審查交易帳務。</p> <p>本公司於民國106年第7屆第1次董事會訂定公司治理守則，公司治理守則規章置入公司網站查詢更新中。</p>			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 因應本公司營運規模之成長，本公司陸續檢視訂定公司相關辦法程序及內部作業施行細則，以提升營運績效及加強相關風險控管，進而增進公司治理運作之執行。最近幾年配合證券主管機關相關法令準則之訂定或修正，以及考量本公司實際營運需要，已完成下列規範：

- 「公司章程」、
  - 「股東會議事規則」、
  - 「董事選舉辦法」、
  - 「董事會議事規則」、
  - 「取得或處分資產處理程序」、
  - 「背書保證作業程序」、
  - 「資金貸與他人作業程序」、
  - 「關係人交易作業辦法」等之訂定。
- 另外亦完成訂定：
- 「誠信經營守則」、
  - 「誠信經營作業程序及行為指南」、
  - 「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、
  - 「子公司管理辦法」、
  - 「公司治理實務守則」、
  - 「董事會績效評估辦法」、
  - 「關係人相互間財務業務相關作業規範」等施行細則以供內部各項運作之遵循。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書請參閱公開資訊觀測站之內控聲明書公告  
<https://mops.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>
2. 委託會計師內部控制制度專案審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 陞泰科技股份有限公司 113 年度至年報刊印日止董事會議事錄各項決議摘要：

日期	重要決議事項
113.3.13	一、案由：112 年度營業報告書及各項決算表冊提報案，提請承認。 二、案由：113 年股東常會召開及股東提案期間、處所案，提請核議。 三、案由：改選第十屆董事（含獨立董事）及受理股東提名案，提請核議。 四、案由：第十屆董事（含獨立董事）競業禁止解除事項應提報股東會事宜，提請核議。 五、案由：113 年度盈餘分派案，提請核議。 六、案由：113 年度現金股利發放案，提請核議。 七、案由：113 年度員工酬勞及董事酬勞發放案，提請核議。 八、案由：113 年度本公司內部控制制度聲明書案，提請核議。 九、案由：集團企業、特定公司及關係人交易作業程序案，提請核議。 十、案由：審計委員會組織規程修訂案，提請核議。 十一、案由：防範內線交易管理作業程序修訂案，提請核議。 十二、案由：113 年會計師委任及評估獨立性與適任性案，提請核議。 十三、案由：子公司陞泰安控股份有限公司減資彌補虧損暨轉讓持股予員工案，提請核議。 十四、案由：民國 113 年度經理人薪酬（固定月薪）案，提請核議。 十五、案由：董事會議事規則修訂案，提請核議。
113.5.8	一、案由：113 年度第 1 季母子公司合併財務報告，提請承認。 二、案由：113 年股東常會股東提案事宜，提請核議。

日期	重要決議事項
	三、案由：第 10 屆董事（含獨立董事）提名審查事宜，提請核議。 四、案由：子公司陞泉實業股份有限公司減資彌補虧損案，提請核議。
113.6.19	一、案由：董事長選任案，提請選任。 二、案由：審計委員會委員選任案，提請選任。 三、案由：薪資報酬委員會委員選任案，提請選任。
113.8.9	一、案由：本公司 113 年度第 2 季合併財務報告，提請核議。 二、案由：處分子公司樵屋國際股份有限公司股票案，提請核議。 三、案由：重要子公司樵屋國際（股）公司逾期帳款非屬資金貸與事宜，提請核議。
113.11.8	一、案由：本公司 113 年度第 3 季合併財務報告提請核議。 二、案由：民國 114 年度稽核計劃，提請核議。 三、案由：民國 113 年度經理人薪酬-獎金發放事宜，提請核議。 四、案由：新任總經理委任案，提請核議。 五、案由：處分子公司陞泉實業股份有限公司股票事宜，提請核議。 六、案由：投資額度取得事宜，提請核議。 七、案由：永續發展實務守則訂定案，提請核議。 八、案由：永續發展委員會組織規程訂定案，提請核議。 九、案由：永續發展委員會設立事宜，提請核議。 十、案由：永續報告書編制及驗證之作業程序訂定案，提請核議。 十一、案由：內部控制修訂案，提請核議。 十二、案由：114 年會計師委任及評估獨立性與適任性案，提請核議。
114.3.7	一、案由：113 年度營業報告書及各項決算表冊提報案，提請承認。 二、案由：113 年度盈餘分派案，提請核議。 三、案由：113 年度現金股利發放案，提請核議。 四、案由：113 年度員工酬勞及董事酬勞發放案，提請核議。 五、案由：公司章程修訂案，提請核議。 六、案由：公司基層員工之範圍訂定案，提請核議。 七、案由：關係人相互間財務業務相關作業規範訂定案，提請核議。 八、案由：114 年股東常會召開及股東提案期間、處所案，提請核議。 九、案由：113 年度本公司內部控制制度聲明書案，提請核議。 十、案由：民國 114 年度經理人薪酬（固定月薪）案，提請核議。 十一、案由：內部控制修訂案，提請核議。 十二、案由：公司發言人異動案，提請核議。 十三、案由：子公司陞泰安控股份有限公司轉讓持股予員工案，提請核議。 十四、案由：重要子公司樵屋國際股份有限公司新任總經理委任案，提請核議。
114.5.9	一、案由：114 年度第 1 季母子公司合併財務報告，提請承認。 二、案由：114 年股東常會股東提案事宜，提請核議。 三、案由：子公司陞泰安控董事長及總經理榮升追認案，提請核議。

## 2. 股東會重要決議事項及執行情形

公司於民國 113 年 6 月 19 日在南港舉行民國 112 年度股東常會。會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

### 2.1. 承認民國 112 年度之營業報告書及財務報表

執行情形：承認民國 112 年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收約為新

台幣11億5952萬元，稅後淨利約為新台幣5,860萬元，每股淨利為新台幣0.73元。

2.2.承認民國112年度盈餘分配案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

額單位：新臺幣元

會計師事務所 名稱	會計師姓 名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	劉建良	113.1.1~113.12.31	2,100,000	0	2,100,000	
	蔡侑玲	113.1.1~113.12.31				

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。
- (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者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (四) 本公司管理當局每年定期評估會計師之獨立性及適任性：
1. 由會計師出具超然獨立之聲明書。
  2. 經理階層初評。
  3. 由會計師向審計委員會報告審計品質指標 (AQIs)。
  4. 由審計委員會填寫會計師獨立性及適任性評估表。
  5. 將整體評估結果呈報審計委員會及董事會複評與決議，113 年於 11 月 8 日通過會計師之獨立性及適任性評估。
  6. 評估項目包括：會計師並無與本公司有投資或分享財務利益之關係，且並無與本公司有資金借貸等項目。

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所之經理人，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：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：

1. 董事、監察人、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 4 月 20 日	
		持有股數增 (減) 數 (註)	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	俊宜投資(股)公司代表 人:陳世忠	-	-	-	-
董事兼 10%以上 之股東	黃俊儒	-	-	-	-
董事	吳政謀	-	-	-	-
獨立董事	蔡宜真	-	-	-	-
獨立董事	王志銘	-	-	-	-
獨立董事	賴佳維	-	-	-	-
獨立董事	鍾金凌	-	-	-	-
獨立董事	陳永昇	-	-	-	-
獨立董事	蘇冠豪	-	-	-	-
總經理	陳純平	-	-	-	-
研發主管	鄭明昇	-	-	-	-
財務協理兼會計 部門主管	林敏慧	-	-	-	-

2. 股權移轉與關係人資訊：無。

3. 股權質押與關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料。

114年4月20日；單位：股

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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱或姓名	關係	
俊宜投資股份有限公司	22,215,044	27.77%	-	-	-	-	黃俊儒	董事	
							陳宜琳	董事長	
黃俊儒	8,842,984	11.05%	7,385,781	9.23%	-	-	俊宜投資股份有限公司	董事	
							樵陞投資股份有限公司	董事	
							樵泰投資股份有限公司	董事	
							儒琳投資股份有限公司	董事	
							安宏投資股份有限公司	董事	
陳宜琳	7,385,781	9.23%	8,842,984	11.05%	-	-	俊宜投資股份有限公司	董事長	
							樵陞投資股份有限公司	董事	
							樵泰投資股份有限公司	董事	
							儒琳投資股份有限公司	董事長	
							安宏投資股份有限公司	董事長	
樵陞投資股份有限公司	3,841,938	4.80%	-	-	-	-	黃俊儒	董事	
							陳宜琳	董事長	
樵泰投資股份有限公司	2,563,845	3.20%	-	-	-	-	黃俊儒	董事	
							陳宜琳	董事	
黃子容	2,419,005	3.02%	-	-	-	-	黃俊儒	二親等親屬	
							陳宜琳	二親等親屬	
儒琳投資股份有限公司	1,217,000	1.52%					黃俊儒	董事	
							陳宜琳	董事	
安宏投資股份有限公司	963,000	1.20%	-	-	-	-	黃俊儒	董事	
							陳宜琳	董事長	
陳志彥	650,000	0.81%							
美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶	520,000	0.65%							

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
樵屋國際股份有限公司	14,915,000	82.31%	-	-	14,915,000	82.31%
陞泰科投資股份有限公司	8,000,000	100%	-	-	8,000,000	100%
陞泰安控股份有限公司	4,535,520	90.04%	-	-	4,535,520	90.04%
陞泉實業股份有限公司	1,505,000	88.53%	-	-	1,505,000	88.53%

## 參、募資情形

一、公司資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包含合併、收購及分割）之辦理情形

### （一）股份種類

114年4月20日單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	80,000	40,000	120,000	—

註：該股票係屬上市股票。

### （二）股本來源

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止已發行股份及種類：

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
85.06	10	500	5,000	500	5,000	設立	無	—
87.11	10	2,500	25,000	2,500	25,000	現金增資	無	—
88.09	10	6,300	63,000	6,300	63,000	現金增資	無	—
89.05	10	40,000	400,000	15,000	150,000	現金增資 24,000 仟元及盈餘轉增資 63,000 仟元	無	—
90.10	10	40,000	400,000	25,000	250,000	現金增資 49,000 仟元及盈餘轉增資 48,000 仟元、員工紅利轉增資 3,000 仟元	無	—
91.09	10	40,000	400,000	31,760	317,600	盈餘轉增資 62,500 仟元、員工紅利轉增資 5,100 仟元	無	業經(91)台財證(一)第126761號函核准
92.10	10	60,000	600,000	45,264	452,640	盈餘轉增資 127,040 仟元、員工紅利轉增資 8,000 仟元	無	業經台財證一第0920135381號函核准
93.07	10	63,000	630,000	60,775	607,748	盈餘轉增資 147,108 仟元、員工紅利轉增資 8,000 仟元	無	業經台財證一第0930124999號函核准
94.07	10	94,000	940,000	70,891	708,910	盈餘轉增資 91,162.2 仟元、員工紅利轉增資 10,000 仟元	無	業經金管證一字第0940131166號函核准
95.07	10	94,000	940,000	82,775	827,747	盈餘轉增資 106,336.5 仟元、員工紅利轉增資 12,500 仟元	無	業經金管證一字第0950133595號函核准
96.07	10	94,000	940,000	90,120	901,196	盈餘轉增資 66,219.7 仟元、員工紅利轉增資 7,230 仟元	無	業經金管證一字第0960039670號函核准
97.07	10	120,000	1,200,000	100,000	1,000,000	盈餘轉增資 94,625.63 仟元、員工紅利轉增資 4,177.91 仟元	無	業經金管證一字第0970035370號函核准
106.7	10	120,000	1,200,000	80,000	800,000	現金減資返還股本 200,000 仟元	無	業經金管證發字第1060025173號函核准

#### 2.總括申報制度相關資訊：不適用。

(三) 主要股東名單

列明股權比例達 5%以上之股東或股權比例占前十名之主要股東名稱，持有股數比例：

114 年 4 月 20 日

序號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	俊宜投資股份有限公司	22,215,044	27.77%
2	黃俊儒	8,842,984	11.05%
3	陳宜琳	7,385,781	9.23%
4	樵陞投資股份有限公司	3,841,938	4.80%
5	樵泰投資股份有限公司	2,563,845	3.20%
6	黃子容	2,419,005	3.02%
7	儒琳投資股份有限公司	1,217,000	1.52%
8	安宏投資股份有限公司	963,000	1.20%
9	陳志彥	650,000	0.81%
10	美商摩根大通銀行台北分行受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	520,000	0.65%

(四) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就當年度稅後淨利中提撥 50%以上分派股東紅利，其中現金股利不得低於股利總額之 10%。

2. 本年度（113 年度）擬議股利分配情形：

年度項目		113 年度 (114 年分配)	
股利分配	現金股利	每股金額 (元)	1
		總額 (仟元)	80,000
	盈餘轉增資	每股金額 (元)	0
		總額 (仟元)	0
	合計	每股金額 (元)	1
		總額 (仟元)	80,000

(五) 本年度（113 年度）擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會無配發無償配股之情形，故對本公司營業績效及每股盈餘無任何影響。

(六) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司之章程規定

「第十八條：本公司每年稅前淨利扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補以前年度虧損後，如尚有餘額則分派如下：員工酬勞不低於百分之六；董事酬勞不高於百分之一。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，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、董事、監察人酬勞金額之估列基礎，以股票分派員工酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

若於董事會決議發放金額有變動時，該變動金額依會計變動處理，於股東會決議年度調整入帳，不影響已承認之財務報告案。

3.董事會通過之分派員工及董事酬勞等資訊：

(1)本公司董事會於114年3月7日通過配發員工現金酬勞7,100仟元及董事酬勞2,100仟元。

(2)本公司113年度不擬議配發員工股票酬勞。

4.前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

上年度計配發員工現金酬勞4,370仟元、員工股票酬勞0元及董事酬勞1,400仟元。

(七)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：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認購權憑證辦理情形：

(一)尚未屆期之員工認股權憑證應揭露至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無未屆期之認股權。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無已發行及執行中之認股權。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：

1.最近年度及截至年報刊印日止已完成併購者應揭露：

(1)揭露最近一季併購增資發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無。

(2)揭露最近一季執行情形(執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫)：無。

2.最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購者，應揭露執行情形及被併購公司之基本資料。辦理中之併購應揭露執行情形及對股東權益之影響：無。

3.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

1.前各次發行或私募有價證券尚未完成者之執行情形：不適用。

2.最近三年度發行或私募有價證券已完成且計劃效益尚未顯現者：不適用。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務主要內容

- ① 視訊監控系統（攝像器、四分割、圖像傳輸器材及週邊控制器材及配件）、家庭防盜系統及自動撥號器、門禁管制系統（刷卡系統、電視對講機、指紋辨視系統、車道管制系統）製造、按裝、銷售及進出口貿易業務。
- ② 一般進出口貿易業務。
- ③ 前項國內外廠商產品之代理銷售及投標業務。
- ④ 電子零組件製造業。
- ⑤ 光學儀器製造業。
- ⑥ 發電、輸電、配電機械製造業。
- ⑦ 電子材料批發業。
- ⑧ 精密儀器批發業。

##### 2. 目前之商品項目

視訊監控系統主要商品為行動監控系統產品、網路遠端監控系統、智慧型網路攝影機系統、NVR 網路錄放影機產品、H.265 監控產品、3G 手動追蹤監控系統、車牌辨識紅外線攝影機。

電子材料半導體代理之主要品牌有日商艾普凌科 (ABLIC Inc.)、日商精工電子 (Seiko Instrument Inc.)、致新科技 (GMT)、日商尼吉康 (Nichicon)、宣德 (Speedtech)、德微 (Eris)、陸商思特威 (Smartsens)、陸商思瑞浦 (3PEAK)、日商美倍亞三美 (MinebeaMitsumi)、鴻星 (Hosonic)、瑪居禮 (Mercury)、東沅 (FETEK)、ETA、Southchip。

##### 3. 營業比重

單位：新台幣仟元

服務項目	年度	112年度		113年度	
		營業收入總額	營業比重	營業收入總額	營業比重
視訊監控系統		207,323	18%	212,687	23%
電子材料		952,198	82%	726,153	77%

##### 4. 計畫開發及導入之新產品

###### ● 視訊監控系統計畫開發及導入之新產品：

家庭自動化保全系統、影像傳輸/儲存/壓縮系統、無線影像傳輸系統、影像偵測辨識系統、高階人臉、門禁辨識多功能複合式系統、小型商用（家用）物聯網安控系統。

###### ● 代理之電子材料計畫導入新產品市場應用：

除既有之 PC（含工業用 PC）外，切入量測儀器、工業設備、產業自動化市場。例如：

- (1) 工業用 PC 以及其週邊產品，例如：路由器、USB 卡。

(2) 工業用介面卡應用，例如：類比轉數位或數位轉類比介面卡、通訊介面卡等。

(3) 消費性產品應用如 HDMI Extender、DisplayPort 相關產品等。

其他相關的產品應用如：光纖模組、高速影音傳輸產品、工業級網路產品以及環境感測產品。讓公司的業績有持續成長的動力，並且逐步擴大市場佔有率。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

本公司主要業務為電子安全器材之視訊監控系統專業製造廠商及電子零組件代理商。

隨著所得增加、生活品質提昇及住家及公共保全設施重視度漸增，各式安全器材需求量因應而生，進一步帶動電子安全器材及系統之需求成長。電子安全產業大致上可依產品別區分為視訊監控、門禁、防盜及對講四大領域，其中又以視訊監控系統為最重要的產業之一，約佔台灣安全產業六成以上之產值。詳細產品分類如表一所示。

表一 電子安全器材產業產品分類表

項目	主要產品
視訊監控	數位網路攝影機、彩色攝影機、黑白攝影機、球型攝影機、無線攝影機、機板型攝影機、D.S.P.攝影機、紅外線攝影機、鏡頭、監視器、錄放影機、四分割處理器、圖框多工處理器、矩陣系統、週邊設備、數位影像錄影設備、遠端監控系統
門禁	感應卡讀卡機、磁卡讀卡機、控制器、系統軟體、指紋辨識機、掌型辨識機、臉型辨識機、停車場設備、磁力鎖、陰陽極鎖、電子密碼鎖、電子鎖、EAS電子防竊系統、週邊設備、卡片印/製卡機
防盜	有線主機、無線主機、對照式紅外線偵測器、雙鑑式偵測器、PIR 偵測器、電子圍籬、玻璃破碎偵測器、磁簧開關、緊急壓扣、蜂鳴器、自動警報機、電擊棒、瓦斯噴霧器、迷你警報器
對講	一般對講機、電視對講機、三合一對講機

資料來源：安全與自動化雜誌

以下就本公司主要監控視訊產品及代理的產品線說明產品之現況與發展如下：

#### ● 視訊監控系統產業之現況與發展：

##### (1) 高畫素攝影機 (HD CCTV)

HD CCTV 傳輸影像不需經過壓縮，影像顯示不延遲、不失真，可克服百萬畫素網路攝影機較常面臨的難題。高畫質影像是市場追求的目標，已佈建網路架構的使用者，可以選擇百萬畫素網路攝影機或 HD 攝影機。而對於類比監控系統的使用者來說，HD CCTV 可經由同軸電纜傳輸 HD

影像，利用既有的類比架構升級為 HD CCTV，使用者無須更換線材，僅更換前端設備，就能享受高畫質影像而不必汰換整套類比系統，現為傳統類比產品之後之市場主要選項。

## (2) 數位影像錄影機 (DVR)

傳統類比式視訊監控系統是以錄影帶為儲存媒介，錄影帶具有佔空間且保存不易，同時在搜尋及比對影像資料時亦造成極大之人力及管理成本，以及錄影帶生命週期短致購置成本不斷發生等缺失。數位監控系統之數位影像錄影機 (DVR) 具有可控制之影像播放及錄影速度、快速搜尋、移動偵測、儲存容量大、備份方式安全、自動復機及聯網功能之優勢，已逐漸取代傳統類比式監控系統中之畫面分割處理器、圖框壓縮處理器及錄影機之應用市場。

DVR 產品可區分為 PC-based 或 Stand-alone 二種機型。市場上之 PC-based DVR 多採用 Windows、Linux 等操作平台，發展上以多頻攝影機輸入為主，以 4 路及 16 路者為多，由於採用 Windows 操作系統，可依內建之網路功能進行影像傳輸，提供遠端監控功能。Stand-alone DVR 多為取代傳統 VCR 而設計，具備與其相同之操作介面，使用者較容易接受，其影像儲存於硬碟中，若外接硬碟則錄影時間可加長。另外，產品可附加網路傳輸功能，透過 LAN/ISDN/PSTN 等方式，可以瀏覽器進行即時監看、記錄、回放等功能。

除操作平台之外，另一關係 DVR 運作優劣之因素為影像壓縮格式，市場上目前之 H.265 標準之產品，其可節省原來 MPEG 4 一半以上的頻寬資源，更能滿足未來高解析度影像監控之需求。

## (3) 數位網路攝影機 (IP CAMERA)

為達遠端監控的功能，傳統監控系統必須能連上網路，而 DVR 已能將訊號轉成數位影像，可直接透過網路線傳輸，故只要將 DVR 加上網路功能即能達成。另一方式是將儲存工作放在遠端監控設備中，在監視地點使用可將類比影像轉成數位格式且支援遠端監控的 Video Server。

但前端攝影機若能直接將影像轉存成數位，並支援連網功能，則可省去更多線路佈建及影像轉換設備，使監控系統的規劃更具彈性，IP Camera 因而產生，在捕捉影像同時已為數位格式，且因其支援 IP 連網功能，可至直接連上網路將影像傳輸至遠端監控中心，或透過手機等行動裝置進行監視。不同於以往類比攝影機只負責影像捕捉的功能，IP Camera 必須支援數位影像、連外等功能，軟體整合進 IP Camera 以強化其功能已成為趨勢。

### ● 電子材料產業之現況與發展：

#### (1) 電源管理 IC 和電池保護 IC

現代電子設備對能源效率要求越來越高，我們代理的電源 IC 具有高效的電能轉換能力，減少能量損耗。電源 IC 被廣泛應用於各種電子設備，包括：

- ✓行動裝置（智慧型手機、平板、筆電）
- ✓聯網（IoT）設備（智慧家電、穿戴裝置）
- ✓汽車電子（ADAS、自駕車系統、電動車電池管理）
- ✓工業與醫療設備（機器人、自動化控制、醫療儀器）

鋰電池對充放電有嚴格要求，過充可能導致電池過熱、膨脹甚至爆炸，而過放則會永久損害電池容量。保護 IC 透過監測電池電壓，當電壓超出安全範圍時，會自動切斷電路，防止危險發生。例如，智慧型手機、筆記型電腦的電池管理 IC 會確保充電停止在安全電壓範圍內，延長電池壽命。鋰電池保護 IC 不僅應用於手機、筆電，還被廣泛應用於：

- ✓穿戴式裝置（智慧手錶、無線耳機）
- ✓電動工具（無線電鑽、電鋸）
- ✓儲能系統（太陽能儲能、家用電池）
- ✓電動車（EV）（電池模組、電源管理系統）
- ✓醫療設備（心律調節器、無線監測設備）

#### (2)類比離散元件:MOSFET、Diode、TVS、ESD、Crystal、Polymer capacitor

儘管現代電子電路高度整合，類比離散元件仍是電源管理、訊號處理、功率控制、電磁干擾抑制等領域的關鍵元件。它們的靈活性、穩定性和成本效益，使其在電子設計中扮演不可取代的角色，未來仍將持續發揮重要作用。類比離散元件無處不在，涵蓋從家電、汽車、工業控制到醫療設備等領域。

- ✓消費電子（電視、音響、智慧家電）
- ✓工業控制（電源轉換、感測器訊號處理）
- ✓汽車電子（電源穩壓、引擎控制模組）
- ✓通訊設備（無線射頻、天線匹配電路）

#### (3)影像感測器產品（CMOS image sensor）

影像感測器（Image Sensor）是一種將光訊號轉換為電子訊號的關鍵元件，是數位相機、手機、監控設備、自動駕駛等應用的核心技術。影像感測器不僅影響日常生活（手機攝影、監控、娛樂），也推動 AI、醫療、工業與科學發展，並將在未來智慧應用與自動化技術中扮演更重要的角色。隨著影像技術的進步，其應用範圍將持續擴大，帶來更多創新與改變。

#### (4)連接器（RJ45 connector、FAKRA connector）

連接器的主要作用是提供穩定的電信號或數據傳輸，確保設備之間的通訊與訊號完整性。在現代電子與通訊設備中，高品質的連接器能夠提升傳輸速度、減少干擾、確保可靠性。

- ◆RJ45 連接器（網路連接器）
  - 用於以太網（Ethernet），負責網路設備（如路由器、交換機、電腦）之間的高速數據傳輸。
  - 支援 10/100/1000Mbps 甚至 10Gbps 的高速網路，適用於辦公室、

家庭、數據中心等應用。

◆FAKRA 連接器（汽車用 RF 連接器）

- 用於車載通訊、導航、天線、ADAS（先進駕駛輔助系統）。
- 具備高頻率傳輸能力（最大 6GHz），確保無線訊號穩定性，減少車輛行駛中的訊號干擾。

(5)類比以及混合信號積體電路（Analog and Mixed Signal Ics）

現實世界的訊號是類比的（例如聲音、影像、溫度、光強度），但數位設備（如微處理器、電腦）只能處理數位訊號，因此需要類比 IC 與混合信號 IC 來橋接兩者。

電腦經過運算後，會透過”數位對類比轉換器”轉換成人類所了解的”類比”形式（例如：風扇速度變快，室內照明變明亮等）輸出。類比 IC 的種類非常多，舉凡 DAC（數位對類比轉換器）、ADC（類比對數位轉換器）、Amplifier(放大器)、Multiplexers(多工器)、Temperature Sensor（溫度感知器），因為設計困難度高，此類 IC 的研發人員需要經過很長時間的技術養成以及經驗的累積才能設計出真正合於規格的產品，因此此類 IC 的進入門檻相對的會較高，這也就是為何類比以及混合信號積體電路 IC 會有較高的產品毛利率。類比與混合信號 IC 是現代電子設備的關鍵技術，確保感測、訊號處理、通訊、電源管理的高效運作，在未來科技發展中扮演不可或缺的角色。

(6)一次性/二次可充鈕扣型鋰電池（Coin Li battery）

鈕扣型鋰電池是一種小型、輕量、高能量密度的電池，主要分為一次性（Primary）和可充電（Rechargeable, Secondary）兩種。

一次性鈕扣型鋰電池（Primary Coin Li Battery）

- ✓不可充電，使用後即需更換。
- ✓具備長壽命、低自放電率（Shelf Life 長達 5-10 年），適合低功耗應用。
- ✓常見型號：CR2032、CR2025、CR2450 等。
- ✓應用：遙控器、醫療設備（如助聽器）、計時器、感測器、RFID 標籤等。

二次可充鈕扣型鋰電池（Rechargeable Coin Li Battery）

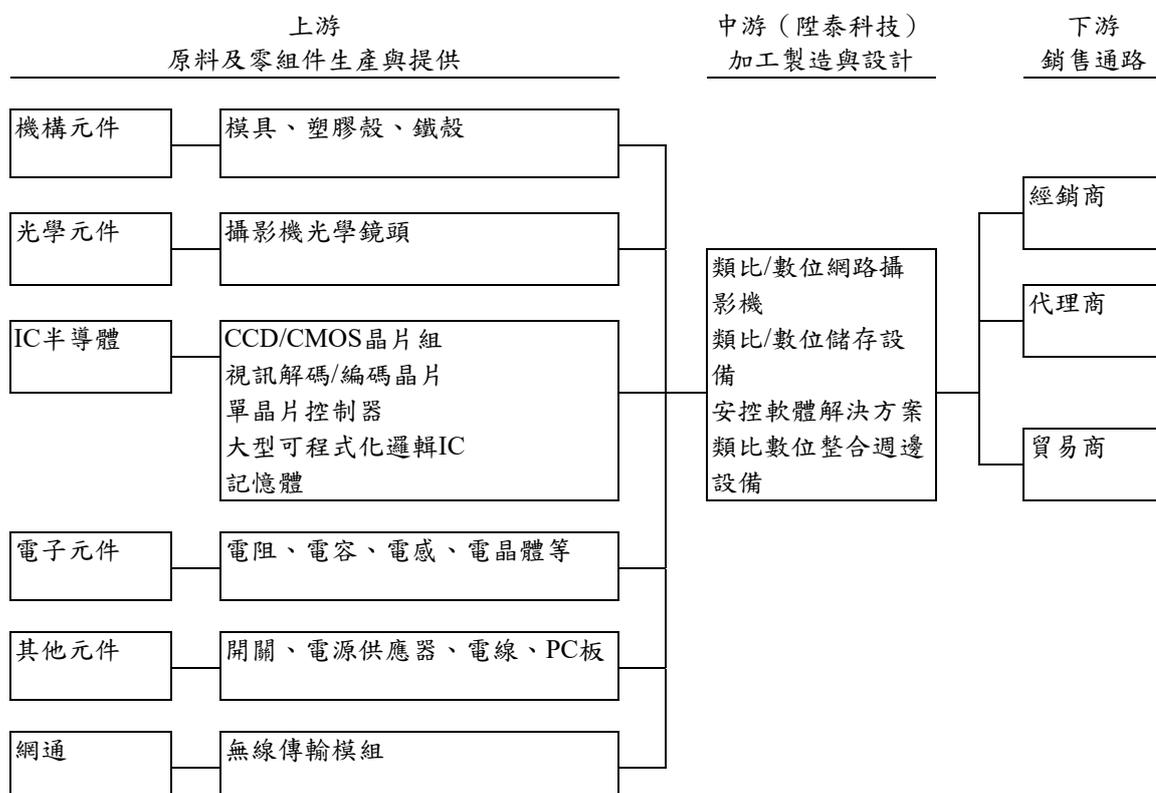
- ✓可重複充放電，壽命可達數百至數千次充放循環。
- ✓能量密度較高，但自放電率較一次性鈕扣電池稍高。
- ✓常見型號：CPH3225、MS412、MS621、MS920 甚至有高溫型號 MS621T、MS920T 等。
- ✓應用：智慧型網路設備、行車紀錄器(Dash Cam)、車載監控(Car DVR)、物聯網（IoT）設備等。

隨著 IoT、智慧設備、穿戴式裝置的發展，鈕扣型鋰電池將持續成為關鍵能源技術，推動更長效、更綠能的電子產品發展。

## 2.圖示並說明該行業上、中、下游之產業關聯

### ●視訊監控系統產業上、中、下游之產業關聯：

我國視訊監控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。中游產業係指攝影機、儲存設備等產品之製造與組裝。下游行銷之型態則是透過經銷商、代理商、貿易商等通路銷售。茲將該產業之上、中、下游關聯性列示如下：



### ●電子材料產業上、中、下游之產業關聯：

對上游零組件供應商而言，通路商應高度配合其產品銷售、技術支援及提供市場訊息整合，建立與各供應商合適之供需鏈，使供應商發展更具競爭力的半導體及電子零組件，並彌補供應商人力及服務不足，提供客戶更完善的技術支援及銷售服務，協助增加市場佔有率。

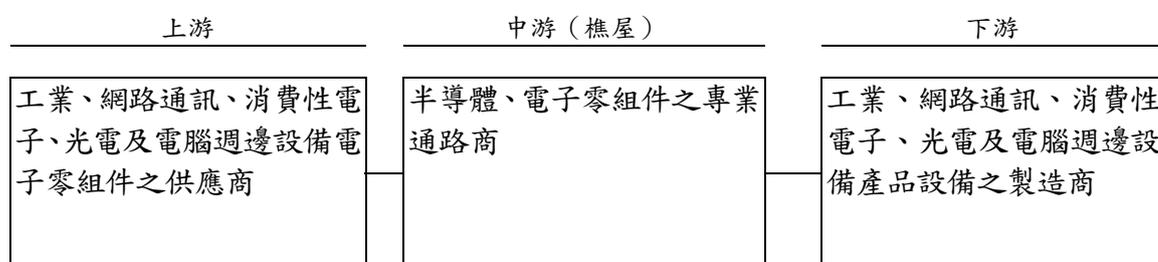
對下游產品設備製造商而言，通路商不只提供技術服務，亦提供產品應用定位及完整方案，可使製造商研發出功能具競爭力、價格具優勢力的產品，充分利用其公司管道進行銷售。此外通路商更提供庫存服務，以減少製造商自備庫存成本的支出，並降低製造商經營所需承擔的風險。

就本公司而言，在電子供應鏈中扮演關鍵橋樑，連接上游原廠（半導體與零組件製造商）與下游電子製造商（EMS、ODM、OEM）。他們的存在對於整個電子產業至關重要，影響產品開發、供應鏈管理、成本控制與技術支援。

代理商是供應鏈的關鍵角色，提供穩定供應、降低採購風險、成本優化，確保電子製造商能夠專注於核心產品開發。

因此，在電子產業的發展中，代理商不僅是元件供應商，更是技術顧問、

供應鏈管理專家與市場拓展夥伴，對企業的長期競爭力發展至關重要。我們扮演上游原廠與下游製造商之間業務的溝通橋樑角色，使其對於上游世界知名半導體大廠或是下游系統客戶的經營動向、市場產品研發趨勢、以及整體半導體產業景氣變化的循環更加敏銳，應變速度相對快速。半導體零組件之上、中、下游關聯性列示如下：



### 3. 產品未來發展趨勢

#### ● 視訊監控系統之產品未來發展趨勢：

現今的聲、光、影、音的科技發展，已遠超越以往的技术，現代日常生活品質已不僅要聽見聲音、看到畫面，更要求聲音必須聽起來有臨場感，且要求畫質必須更逼真、清晰、完美。在這個資訊與科技進步飛快的時代，由於大量資訊的傳遞及網路的迅速竄起，使得影像產品大發利市。未來，面對數位影像時代的來臨，影像檔案也將像文書資料檔案一樣被要求快速、精確的擷取、傳輸，茲就未來發展趨勢說明如下：

#### (1) 高解析及低照度趨勢

面對數位影像時代的來臨，使用者對影像品質要求快速及精準的擷取與傳輸，故從擷取影像之攝影機、影像處理或壓縮的影像處理設備，乃至於儲存及顯示設備皆須朝此一趨勢發展。

#### (2) 遠端監控趨勢

遠端監控系統集結安全監控、影音遠距傳輸、通信傳輸等數位科技技術，並整合網路化、電腦化、智慧化及安全化等系統，顛覆了安全產業傳統的單機型、封閉式佈線架構，在可預見的未來，固網或 ATM 專線下的寬頻社區、智慧型網路辦公大樓矗立，遠端監控佈線走網路的開放性架構，或是走半封閉、安全性較高的 LAN 的傳輸模式，將能達到多點傳輸目的。

#### (3) 系統整合物聯網趨

將視訊監控系統與其他電子安全系統成套組合，以提供使用者更具實用及生活化的設備，使管理功能更具效率性，是電子安全產業市場明確的趨勢。

●電子材料產業之產品未來發展趨勢：

(1)電源管理 IC 和電池保護 IC

配合供應商 ABLIC（艾普凌科）/GMT(致新科技)的步伐，他們都是專注於電源管理 IC 和電池充電/保護 IC 的領先半導體公司。

以下是該產品幾個關鍵發展趨勢：

a.高效能電源管理 IC 的需求增長

隨著物聯網（IoT）、智能設備和電動車（EV）市場的快速發展，對高效能和低功耗的電源管理 IC 需求日益增加。ABLIC 會繼續擴大其 DC-DC 轉換器、LDO（低壓降穩壓器）、電池管理系統等產品的佈局。

對於可穿戴設備和物聯網設備，電池壽命至關重要，ABLIC/GMT 的電池管理 IC 和電池充電/保護 IC 將繼續優化以延長設備運行時間。

b.高集成度和小型化

隨著電子設備向著更加小型化和高集成度方向發展，ABLIC/GMT 會將其產品的封裝形式進一步縮小，並將更多功能集成在單一芯片中，這樣不僅有助於降低成本，還能提升系統的性能。

集成更多功能：更多的電源管理功能、電池保護、過壓保護等集成到一個小型芯片中，滿足日益複雜的應用需求。

小型封裝技術：隨著 5G、IoT 和智能手機等設備的推廣，對小型封裝的需求將增長，ABLIC/GMT 會進一步發展其封裝技術，實現更小尺寸、更高效能的產品。

ABLIC/GMT 未來發展會專注於高效能電源管理、低功耗設計、環保技術、車載電子和 5G 應用等領域，並將不斷推動其在智能製造和無線通信技術上的創新。隨著市場需求的多樣化和技術的不斷進步，ABLIC/GMT 將繼續為可穿戴設備、電動車、智能家居、物聯網等領域提供先進的電源解決方案，保持其在半導體行業的競爭優勢。

(2)影像感測器產品（CMOS image sensor）

Smartsens（思特威）是一家專注於影像感測器技術的領先企業，提供高品質的影像感測解決方案，廣泛應用於智能手機、車載影像系統、安防監控、物聯網（IoT）等領域。其發展聚焦於以下幾個關鍵領域：

a.高解析度與高動態範圍影像感測技術的進步

隨著影像質量要求的提升，特別是在智能手機和車載影像系統中，對於更高解析度、更高動態範圍（HDR）和更好的低光性能的需求越來越強。

高解析度影像感測器：隨著超高解析度（如 8K、16K）影像應用的興起，滿足專業攝影、安防監控、醫療影像等領域的需求。

HDR 技術：高動態範圍（HDR）影像感測技術，在極端光照條件下（如背光、夜間拍攝）提供更真實、細緻的影像。

b. 車載影像與自動駕駛應用的擴展

自動駕駛和駕駛輔助系統（ADAS）的普及，加大對多鏡頭影像系統和 360 度環視系統的影像感測器技術研發，提供高解析度和低延遲的影像處理。

推出更小型化且高效能的影像感測器，支持車載環境中的各種高強度要求，包括夜視、車道偏離警示、障礙物識別等功能。

c. AI 影像識別技術的融合

實時影像處理與分析：將 AI 技術應用於影像感測器的數據處理過程中，實現即時影像分析，如人臉識別、物體檢測、環境監測等應用。

智能監控系統：在安防監控領域，開發集成 AI 的影像感測器，支持自動偵測異常行為、識別安全威脅，提高監控系統的智能化和自動化水平。

影像的未來發展趨勢將集中在高解析度影像感測技術、車載影像應用、AI 影像識別、低功耗技術、智慧城市與物聯網應用等領域。

(3) 一次性/二次可充鈕扣型鋰電池（Coin Li battery）

SII（精工電子）的 二次鈕扣電池（Rechargeable Coin Cell）和 一次性電池（Primary Coin Battery）在物聯網、醫療裝置、無線感測器方面應用廣泛，發展趨勢包括：

a. 更高能量密度的微型電池

提供更小體積但更高續航力的電池，適用於助聽器、智慧卡、醫療貼片。

b. 更長壽命與耐高溫設計

提升充放電循環次數，適應極端環境，如工業物聯網（IIoT）應用。

(4) 類比以及混合信號積體電路（Analog and Mixed Signal Ics）

3PEAK（思瑞浦）專注於高性能運算放大器（Op-Amp）、比較器、數據轉換器（ADC/DAC）、信號鏈產品、電源管理 IC 等領域。其聚焦以下幾個關鍵領域：

a. 高精度低功耗運算放大器（Op-Amp）

適用於高端儀器儀表、工業自動化、智慧醫療等領域，滿足高靈敏度信號處理需求。

b. 高精度數據轉換（ADC/DAC）

支持更高解析度的模擬數字信號轉換，應用於傳感器讀取、精密測量、通信設備等。

### c.高可靠性比較器與電平轉換 IC

提供 低功耗、高精度、高速度 的信號處理能力，適用於汽車與工業領域。

#### 4.產業之競爭情形

##### ●視訊監控系統產業之競爭情形：

電子安全產業已進入價格競爭激烈及大者恆大之保衛戰，惟有能嚴格控制生產成本、快速之研發能力且具備靈活組織方能因應瞬息萬變之市場。

##### ●電子材料產業之競爭情形：

電源 IC 在工業和儀器 (I&I) 深耕超過三十年，歷年累積持續交易的客戶約有 500 家各種不同應用的客戶，與客戶長期的配合，達到互信、互動的良好關係。無論 (1) 工業用產品包括工業監控、自動測試系統、無線應用、醫療儀器 (2) 消費性產品包括數位相機、無線耳機等 (3) 網路通訊包括 WIFI/Router/Ducking/Dongle 等，加上完整的組織:PM/FAE/Sales 相互搭配，提供完整服務給客戶。積極的拜訪、追蹤和客戶培養良好的默契，專業的技術支援且不斷的提升自我的技能快速解決客戶的問題。

我們在客戶產品規劃、設計 (Design-in)、量產都一同參與，提供正確的元件、完整的線路、樣品，並協助 Debug。從基本元件到完整的 solution，本公司提供各種不同的解決方案，以滿足不同的客戶。

因此面對同業的競爭，仍能靠優勢的產業趨勢，市場應用，產品開發，技術支援，料件供應與行銷通路之整合能力，快速取得供應商與客戶的信任，創造更高的利潤。

### (三) 技術及研發概況

#### 1.技術層次及研究發展

本公司致力於視訊監控系統影像視訊相關產品之研發，在研發團隊的共同努力下，每年均開發迎合市場趨勢及滿足客戶需求之產品。且本公司極重視新產品的開發與客戶設計支援服務，成立技術行銷部門專責新產品推廣之應用技術、提供客戶解決使用上發生之問題。

#### 2.研究發展部門人員學歷分佈情形

學歷	人數	比例
博士	0	0%
碩士	4	20%
大學	15	75%
專科	1	5%
合計	20	100%

### 3.最近三年度研發費用及占營業總額之比例

#### (1) 最近三年度研發費用及占營業總額之比例

單位：新台幣仟元；%

項目	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	29,984	28,256	27,719
占營業總額比例	15%	14%	18%

#### (2) 最近三年度新開發之產品如下：

行動監控軟體、整合性系統產品、DVR 人工智能再運用。

### 4.未來研究發展計畫

藉以處理高解析大資料量的影像存取與分析之人工智慧 (AI) 攝影機與存儲設備。人性化與更生活化的安裝整合或跨界的異業結盟，讓原來 Video 技術能跳脫於 Surveillance 上的應用，進而與物聯網做更緊密的整合。

單位：仟元

項目	114 年度	115 年度	116 年度
研發費用	30,000	40,000	40,000

#### (四) 長、短期業務發展計畫

##### 1.短期發展計畫

###### ●視訊監控系統產業之短期發展計畫：

###### (1) 行銷策略

視訊監控系統方面，推行建立全球代理之行銷制度，積極拓展海外市場，提高市場佔有率，秉持本公司產品功能完備、價格合理及即時交貨等優勢，擬定銷售政策及行銷計劃，加強與合作關係良好之代理商或經銷商合作，將本公司 AVTECH 品牌知名度推進國際間，以深耕全球各地市場，提供客戶更完善之服務，進而建立公司產品形象，提高公司知名度，取得市場行銷之優勢。

###### (2) 生產策略

為配合公司營運成長之需求，除持續添購自動化設備以縮短生產時間，縮短客戶下單與交貨之時間，並積極輔導委外加工協力廠商，協助其建立製程與品質管理能力，強化模組化生產能力以提昇生產效率。

###### (3) 研發策略

視訊監控系統方面，持續開發及改良設計現有機種，以追求更佳之效益外，另朝向遠端、行動、整合系統物聯網監控產品等邁進，如數位儲存及網路傳輸之應用開發及自行研發數位產品之關鍵元件，創造產品核心技術，另繼續研發整合性軟體，新開發大型系統整合產品。

###### (4) 經營管理

建立公司完整而具彈性之組織，培育專業團隊，並積極延攬業務、行銷、研發及經營管理人才，設立視訊監控系統之全球銷售據點。

●電子材料產業之短期發展計畫：

(1) 擴大全系列半導體及電子零組件之代理線

本公司目前經銷代理品牌有日商艾普凌科 (ABLIC Inc.)、日商精工電子 (Seiko Instrument Inc.)、致新科技 (GMT)、日商尼吉康 (Nichicon)、宣德 (Speedtech)、德微 (Eris)、陸商思特威 (Smartsens)、陸商思瑞浦 (3PEAK)、日商美倍亞三美 (Minebea Mitsumi)、鴻星 (Hosonic)、瑪居禮 (Mercury)、東沅 (FETEK)、ETA、Southchip、喜可士 (Secos)、亞昕 (YS) 等，目前仍持續穩定增加新產品的代理經銷除開發現有代理產品線之新市場應用外，並隨時注意產業動態，確實掌握市場資訊與發展趨勢，使產品更具多元化，提供完整的方案設計及客製化的專業服務。

(2) 積極產品推展新客戶開發，增加更強大的客戶群，擴大公司營運規模

產品行銷及技術人員對新產品及新應用，定期安排業務之訓練課程，讓業務充分了解及熟知，並指出對的市場方向找出有機會、潛力的客戶。對既有客戶其組織深入了解，進而增加新產品行銷的成功率，除此之外，並積極開發新的客戶群，擴大公司營運規模。

(3) 強化技術應用，增加技術人員以協助客戶新產品研發，搶攻市場佔有率招攬更多專業技術人員並積極提升代理產品之附加價值及服務，強化專業應用工程人員之素質。除支援業務人員新產品推展外，更積極協助客戶瞭解我們所代理產品的特性及應用並即時解決客戶設計上衍生之問題，縮短客戶研發之時間，進而加快新產品上架速度，搶攻市場佔有率。

2.長期發展計畫

●視訊監控系統產業之長期發展計畫：

(1) 行銷策略

視訊監控系統方面，積極培養行銷專業人才，建立國際行銷據點，以掌握銷售深度與廣度，使「AVTECH」成為世界視訊監控系統之領導品牌，並與大型客戶建立 OEM/ODM 之往來關係。

(2) 生產策略

持續推動自動化生產，並進行產品結構分析，持續降低成本及提昇產品品質和良率，向擴大產能目標邁進。此外，落實生產管理制度，持續不斷的追求品質改善與品質卓越。

(3) 研發策略

視訊監控系統方面，隨時掌握市場脈動，不斷推陳出新，開發符合市場需求之新產品。將電子安全產業結合數位化多媒體及通訊領域之多元應用，朝數位儲存及遠端監控領域持續創新與研發。此外，積極引進及培育優秀之研發人才，組成堅強的研究團隊，保持技術優勢。

(4) 經營策略

架構完整之產銷體系，除強化經營管理團隊成員，持續培育各領域之專業人才，因應公司未來發展之所需外，培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同之價值觀及凝聚對公司向心力，並藉專業、分工、績效、責任之企

業文化推動，以增強公司之國際競爭力，達到永續經營之願景。

●電子材料產業之長期發展計畫：

- (1) 加快業務運營的數位轉型，通過數位平台、AI 和大數據來提升服務效率和客戶體驗。積極與 OEM（原始設備製造商）、ODM（原始設計製造商）以及其他技術供應商建立密切合作，為客戶提供整合式解決方案。協助客戶選擇合適的元件，並提供參考設計、工程技術支持，幫助客戶縮短產品開發週期。
- (2) 擴大行銷據點，強化台灣北、中、南部市場，躍升國際知名專業代理商為目標增加業務拓展的地域性，擴大更多的客戶群及銷售據點。並利用專業的技術縮短客戶新產品的開發，以多元化的服務，建立知名度，進一步提昇公司經營績效及競爭力，以躍升國際知名專業代理商為目標。
- (3) 利用人工智能（AI）和機器學習優化庫存管理，預測市場需求，精確匹配供應與需求。通過分析客戶數據，提供個性化建議，改進供應鏈規劃與成本控制。持續發展環保產品的需求增加，進一步提供高效能和綠色能源相關的元件。

## 二、市場及產銷概況

### （一）市場分析

#### 1. 主要產品銷售地區

本公司主要產品為視訊監控系統及代理電子零組件，113 年度銷售地區如下：

單位：新台幣仟元

產品	區域	金額	比例
視訊監控系統及代理電子材料	內銷	477,167	51%
	大陸	340,636	36%
	亞洲	95,345	10%
	美洲	9,680	1%
	其他	9,473	1%
	歐洲	6,539	1%
	合計	938,840	100%

#### 2. 市場佔有率及公司競爭之利基

##### （1）市場佔有率

本公司視訊監控系統及代理電子材料市占率不高，部分客製化標案產品無法適用市占率之衡量，公司產品以能取得好利潤為銷售方針。

##### （2）公司競爭的利基

●視訊監控系統產業競爭的利基：

①研發自主，著重市場需求

就現有市場為基礎、市場開發為導向、客戶需求為目的，使得研發腳步早人一步，技術研發採模組化之概念，並以此為循序開發演進，以既有模組作搭配推演，發揮乘數效果並不斷的持續創新，得以迅速開發出應用

層面及其成熟的系列新產品。

② 嚴謹資材管理，善用資源

本公司以多年電子零組件代理之經驗為基礎，隨時掌握市場資訊，深化資財管理之核心技能，創造產品核心技術，有效降低生產成本，此外，公司持續整合技術、業務及製造三方面的彈性流程，並經由電腦系統有效地控制物料與人力的運作。因產品價格極具競爭優勢，使得業務成長快速，技術實力深獲客戶信賴。

③ 完整產品線，迅速交貨及完修

在電子安全產業中，產品的開發速度是重要的競爭指標，尤其視訊監控產業的特性為產品多樣性，每位客戶之需求可能各不相同，如何能儘速達成新產品之開發，滿足市場上不同之需求，為產業內經營者所要思考的問題。本公司在視訊監控系統相關產品之專業領域深耕，已具豐富之市場經驗，透過計劃性生產管理，使其量產較具經濟規模，在原物料之採購上亦享有較大之議價空間，有效降低生產成本。且本公司與上游原料廠商及 SMT 代工廠商之間緊密合作，足以縮短出貨週期，滿足客戶短期交貨之要求。

④ 銷售層面廣泛

本公司採取 ODM/OEM/OBM 業務兼具之彈性靈活策略，以專業之研發及製造能力，提供符合客戶及市場需求之產品。

● 電子材料產業競爭的利基：

① 技術行銷導向

本公司透過專業業務人員與客戶直接在第一線接度，因此對於市場狀況深具敏感度，且擁有精確的研判能力及產品整合的技術能力，並配合供應商做推廣新產品之行銷計畫，提供客戶全方位的服務。

② 寬廣的客群及領先的代理產品優勢

透過長年深耕各不同產業累積龐大的客群，各產品線的擴展及資源的整併，產業的需求也持續升溫，透過帶領領先品牌產品優勢，已提供客戶更完整又競爭力的解決方案。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

● 視訊監控系統產業未來之供需狀況與成長性：

依 Marketsand Markets 之研究報告預估全球安全產業市場規模將以複合成長率 10% 之速度，而來自亞洲新興市場之需求是市場成長主要驅動因子。

● 電子材料產業未來之供需狀況與成長性：

隨著全球科技產業的發展，電子零件代理商的市場供需狀況和成長性受到多重因素影響，包括半導體市場周期、供應鏈調整、終端市場需求以及區域性政策等。

A. 供給端趨勢：

① 美中貿易摩擦、美國對中國半導體的出口限制，影響供應鏈的區域分佈，供應鏈與多元化採購策略成為重要趨勢。

② 代理模式轉變：

傳統代理模式漸趨成熟，客製化服務、技術支援成為新的市場需求。要提供更多增值服務，如設計支援、方案開發、模組化解決方案，以提高競爭力。

B.需求端趨勢：

① 車用電子 (Automotive Electronics) 持續擴張

電動車 (EV) 滲透率提高，帶動功率半導體 (SiC/GaN)、MCU、感測器需求上升。

ADAS (先進駕駛輔助系統)、智慧座艙對高性能電子元件 (如高速運放、車規級存儲晶片、影像處理晶片) 的需求快速成長。

BMS (電池管理系統) 需求成長，需提供完整的車用電源管理解決方案。

② 工業自動化與物聯網 (IIoT) 需求增加

工業 4.0、智慧工廠發展，推動感測器、低功耗 MCU、嵌入式 AI 晶片的應用。

工業自動化與機器人技術發展，帶動精密運算放大器 (Op-Amp)、高精度 ADC/DAC、馬達驅動 IC 需求增長。

物聯網 (IoT) 擴展，低功耗藍牙 (BLE)、LoRa、Wi-Fi6 晶片需求攀升，推動模組化產品的分銷機會。

③ AI 與高性能計算 (HPC) 推動記憶體與運算需求

AI 訓練與 HPC (高效能運算) 發展，使高速記憶體 (HBM)、高效能 FPGA、AI 專用加速晶片 (如 NPU) 需求提升。

邊緣 AI 與嵌入式運算市場成長，推動 AI 微處理器 (NPU+MCU)、高精度數據轉換器的應用。

4.發展遠景之有利、不利因素及因應對策

(1) 不利因素及因應對策

● 視訊監控系統產業之不利因素及因應對策：

① 產業前景佳，國際競爭者眾

因應對策：與客戶建立策略性夥伴關係，相互依存、達成雙贏。

② 產品日新月異，生命週期短

因應對策：隨時推出具有利基之新產品，提升產品附加價值。

● 電子材料產業之不利因素及因應對策：

① 區域競爭加劇

因應對策：隨著半導體產業區域化，各國本土代理商崛起，國際代理商需透過技術服務、供應鏈整合提升競爭力。

② 科技戰與貿易限制

因應對策：美國對中國的晶片禁令可能影響代理商的供貨策略，需開發多元產品線與客戶群，減少地緣政治風險。

## (2) 有利因素

### ●視訊監控系統產業之有利因素：

#### ① 專業的經營團隊

本公司人員具備多年實務經驗及關鍵理論基礎，具有自行研發及生產之能力，且透過吸收優秀人才及於專業化、分工、績效、責任、組織化、功能化團隊之管理模式均係確保業績持續成長之因素。

#### ② 行銷通路遍佈國內外

舉凡資訊、通訊、消費性電子業之領導廠商均係本公司長久往來之客戶，基於互惠之原則下，展望未來雙方間之合作關係將更具穩定且長久。

#### ③其他

透過提升自製研發之能力使公司的產品多元化及引進中大型 OEM 客戶以拓展市場佔有率及滿足客戶多元化之需求。

### ●電子材料產業之有利因素：

#### ① 工業自動化、AI 計算需求將持續增長

歐美與亞洲（台灣、中國、印度）加速半導體供應鏈本地化，區域代理商機會增加，透過區域合作提升市場份額。

#### ②AI 與智慧設備市場帶動相關主被動、離散元件、連接器等需求

AI 加速運算、高效能存儲、低功耗處理器等將帶來新的分銷機會。

#### ③新能源（EV/儲能）市場需求強勁

布局車規級晶片、功率半導體（SiC/GaN）、電池管理 IC，提升產品線組合。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

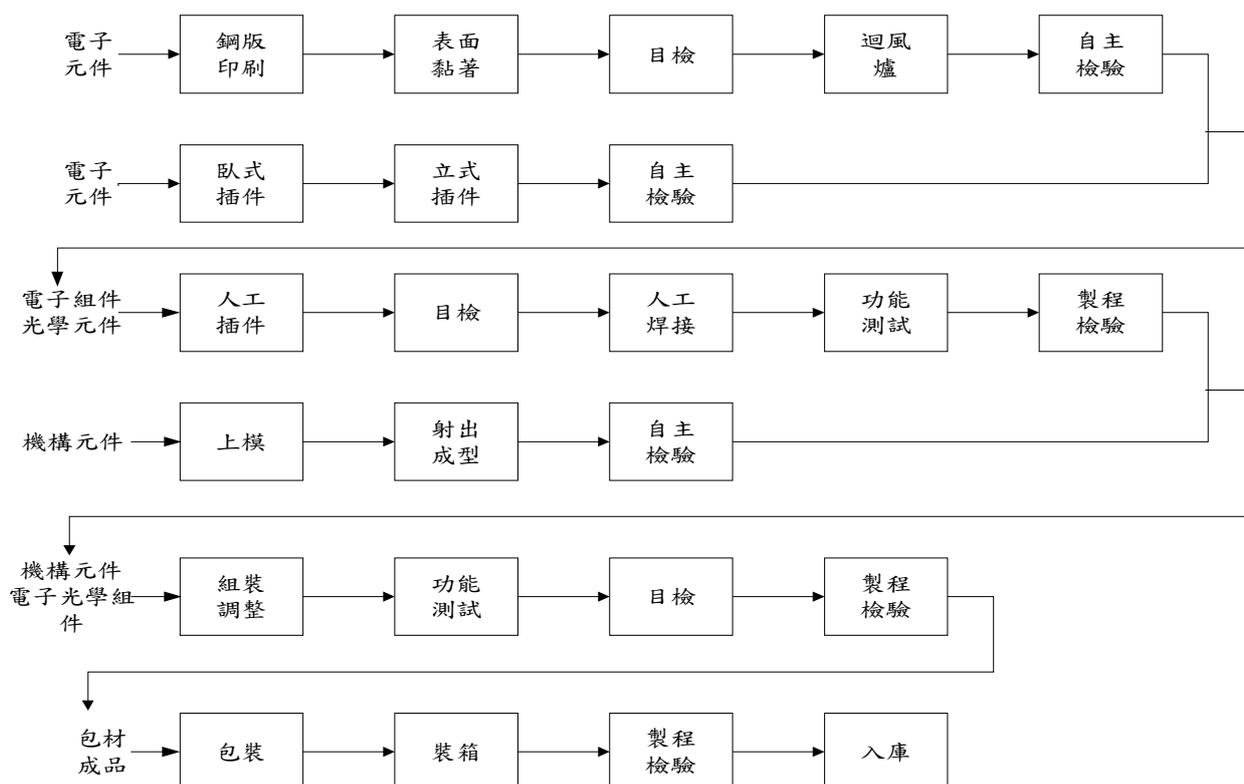
### 1.主要產品及重要用途

主要產品：數位網路設影機、數位儲存設備、安控軟體解決方案、數位整合週邊設備。

重要用途：透過影像傳輸及數據整理達到以安全控制為訴求目的。

### 2.主要產品之產製過程

主要產品：攝影機、後端儲存軟硬體。



### (三) 主要原料之供應狀況

本公司產品主要原料區分為積體電路、IC 積體電路、被動零件、電路板、線材、機構類、電容電阻電感、偵測器等，大部份購自國內，料源穩定可靠，供需關係良好。

### (四) 最近二年度前十大進銷貨客戶之名稱及其進銷貨金額與比例

#### 1.最近二年度曾佔銷貨總額百分之十以上客戶名單

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 度截至第一季止			
	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	1,159,521	100	無	乙客戶	135,350	14	無	乙客戶	33,999	13	無
2					其他	803,490	86	無	其他	232,551	87	無
	銷貨淨額	1,159,521	100		銷貨淨額	938,840	100		銷貨淨額	266,550	100	

2.最近二年度曾佔進貨總額百分之十以上供應商名單

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年第一季			
	名稱	金額	占全年 進貨淨 額比率	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 進貨淨 額比率	與發 行人 之關 係	名稱	金額	當年度 截至第 一季止 進貨淨 額比率	與發 行人 之關 係
1	甲廠商	165,322	19	無	甲廠商	322,340	36	無	甲廠商	94,498	42	無
2	乙廠商	103,098	13	無	乙廠商	98,128	11	無	乙廠商	28,146	13	無
3	其他	580,660	68	無	其他	486,518	53	無	其他	100,848	45	無
	進貨淨額	849,080	100		進貨淨額	906,986	100		進貨淨額	223,492	100	

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

114 年 4 月 30 日

年度		112 年度	113 年度	截至 114.4.30
員 工 人 數	製造人員	50	50	50
	研發人員	21	20	21
	業務人員	22	22	20
	管理人員	21	22	24
	合計	114	114	115
平均年齡		43	43	43
平均服務年資		11	11	11
學 歷 分 布 比 率	博士	-	-	-
	碩士	7%	7%	7%
	大學	46%	46%	46%
	專科	11%	11%	11%
	高中	31%	31%	31%
	高中以下	5%	5%	5%

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施許可證或污染排放許可證申領情形、或應繳納污染防治費用者、或應設置環保專責人員者，其申領、繳納或設立情形：無。
- (二) 有關防治污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
- (三) 最近年度及截至年報刊印日止，改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (四) 最近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）、處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

## 五、勞資關係

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

- 1.員工福利措施：本公司基於鼓勵工作士氣，提高工作效率，凝聚員工向心力，建立安定之工作環境，特針對員工需求，於民國八十九年三月成立陞泰科技股份有限公司職工福利委員會，推動多項旅遊活動等員工福利措施，以培養員工與公司一體共存共勞之觀念，共創和諧之勞資關係。
- 2.退休制度：本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法，依該辦法規定，員工退休金之支付，係依據服務年資及退休時之基本薪資計算；退休金新制則按月提撥 6%存入員工相關戶頭。
- 3.勞資協議情形：本公司勞資關係和諧，無勞資糾紛，故無勞資協議之情形。
- 4.多元包容：本公司以平等僱傭為原則，不因種族、國及、年齡、性別、婚姻狀態、政治立場、宗教信仰等有差別待遇或歧視，並保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢團體或邊緣化團體的勞動權利。員工晉用、薪資、晉升及報酬係依據其職務類別、學經歷、專業知識及技術、專業年資經驗及個人績效表現而定，不因年齡、性別、種族等因素而有所差異。
- 5.提供性別友善環境：設有哺乳室及提供產檢、陪產檢及育嬰假等友善孕育假期，照顧員工的身心狀況與需求。
- 6.員工教育訓練與進修：本公司將員工視為企業最重要的資產，對員工的成長與發展高度重視，因此鼓勵同仁進修並提供補助，

(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及因應措施：無。

## 六、資通安全管理

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

### 1.資通安全風險管理架構：

資訊安全風險管理小組負責制定資訊安全管理政策，定期檢討修正，並依循資訊安全風險管理運作，確保目標達成且持續改善。

### 2.資通安全政策

- (1) 維持各資訊系統持續運作。
- (2) 防止駭客、各種病毒入侵及破壞。
- (3) 防止人為意圖不當及不法使用。
- (4) 防止機敏資料外洩。
- (5) 維護實體環境安全。
- (6) 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

### 3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核，且公司每年度依據內部控制制度自行檢查作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制制度聲明書。

(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。

	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
重大資通安全事件	無	無

七、重要契約（目前仍有效存續及最近一年度到期之契約）：無有效存續及最近將於一年度到期之重大契約。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況檢討分析

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	比率
流動資產	1,505,087	1,628,205	123,118	8.18%
不動產、廠房及設備	708,536	702,389	-6,147	-0.87%
其他資產	274,618	293,800	19,182	6.98%
資產總額	2,488,241	2,624,394	136,153	5.47%
流動負債	143,952	212,495	68,543	47.62%
非流動負債	32,111	41,377	9,266	28.86%
負債總額	176,063	253,872	77,809	44.19%
歸屬於母公司業主之權益	2,243,130	2,285,135	42,005	1.87%
股本	800,000	800,000	0	0.00%
保留盈餘	1,429,570	1,467,685	38,115	2.67%
其他權益	-4,162	-111	4,051	-97.33%
非控制權益	69,048	85,387	16,339	23.66%
股東權益總額	2,312,178	2,370,522	58,344	2.52%
重大變動項目說明：				
1.流動負債因 113Q4 有較多進貨，故應付帳款增加。				
2.權益總額因處分子公司而減少。				

## 二、財務績效檢討分析

### 經營績效比較分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增 (減) 金 額	變動比例%
營業收入 淨額	1,159,521	938,840	-220,681	-19.03%
營業成本	951,991	777,253	-174,738	-18.36%
營業毛利	207,530	161,587	-45,943	-22.14%
營業費用	195,561	152,442	-43,119	-22.05%
營業損益	11,969	9,145	-2,824	-23.59%
營業外收入及 支出	77,370	126,819	49,449	63.91%
稅前淨利	89,339	135,964	46,625	52.19%
本期淨利	68,870	110,529	41,659	60.49%
本期其他綜合 損益 (稅後淨額)	3,533	3,019	-514	-14.55%
本期綜合損益 總額	72,403	113,548	41,145	56.83%
淨利歸屬於母 公司業主	58,603	100,178	41,575	70.94%
淨利歸屬於非 控制權益	10,267	10,351	84	0.82%
增減比例變動分析說明： 營業外收入及支出則因美金兌換利益增加，使得兩期比較變動率較大。				

預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影像及因應計畫：  
不適用。

### 三、現金流量檢討分析

#### (一) 113 年度現金流量變動之分析：

##### 現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	全年現金流 入②	全年現金流出 量③	現金剩餘 數額 ①+②-③	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
371,692	322,341	67,871	626,162	—	—
本年度現金流量變動情形分析： 營業活動：現金流入 97,448 仟元，主要係積極回收款項所致。 投資活動：現金流入 223,609 仟元，主係處分按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 籌資活動：現金流出 67,871 仟元，主要係支付本公司業主現金股利減少所致。					

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司並無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：

##### 未來一年之現金流量分析

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（不 足）餘額 ①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
626,162	100,000	150,000	576,162	-	-

### 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：無
- (二) 重大資本支出對財務業務之影響：無。
- (三) 預期可能產生效益：無。

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

### (一) 轉投資政策

本公司已訂有「特定公司、關係人及集團企業交易處理程序」，並於投資循環中訂定子公司管理作業程序，供未來與轉投資公司於日常交易時遵循。

### (二) 投資金額超過實收資本額百分之五之轉投資事業獲利或虧損主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

#### 1. 113 年度獲利或虧損之主要原因及改善措施

被投資公司	持股比率	認列被投資公司最近年度投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
樵屋國際股份有限公司	82.31%	50,993	轉投資公司目前營運狀況良好。	無
陞泰科投資股份有限公司	100%	6,905	轉投資公司目前營運狀況良好。	無
陞泰安控股股份有限公司	90.04%	7,301	轉投資公司目前營運狀況良好。	無
陞泉實業股份有限公司	88.53%	3,083	轉投資公司目前營運狀況良好。	無

#### 2. 未來一年投資計畫：無重大資本支出計畫。

## 六、風險管理分析：

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

#### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

113 年度本公司認列之利息收入為 33,215 仟元（本年度為淨利 100,178 仟元），利率變動對公司只在資金報酬收益有影響，鑑於公司並無向銀行借款經營之情事，故在籌措資金方面並不會因利率變動而影響公司營運資金周轉之情事。

#### 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

目前本公司對海外銷售皆收取美金，為了達到自然避險，本公司支付款項也採用美金報價，113 年度本公司認列兌換利益為 38,960 仟元，本公司財務部門仍積極蒐集相關匯率走勢資訊，並以現貨、遠期外匯合約的方式來規避外幣波動的風險。

#### 3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

目前並未因通貨膨脹對公司損益產生重大影響，公司視訊監控產品規格及價格在市場上具封閉性，且本公司會參考經濟部統計處之統計資料及國內外各大研究機構之經濟指數，不定時檢討並彙集相關資訊提供予管理階層決策之參考。

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

本公司並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證行為。

- (三) 最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素。
- 1.最近年度研發計畫：行動監控軟體、遠端系統監控產品、物聯網監控產品。
  - 2.未完成研發計畫之目前進度：依既定計劃持續進行。
  - 3.須再投入之研發費用：114 年度預計 30,000 仟元、115 年預計 40,000 仟元、116 年預計 40,000 仟元。
  - 4.預計完成量產時間：於 2025~2027 年度陸續完成。
  - 5.未來影響研發成功之主要因素：研發人才之找尋。
- (四) 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (五) 最近年度科技改變(包括資通安全風險)對公司財務業務之影響及因應措施：隨著資通安全風險之增加，本公司安全監控產品以軍規級 AES256bit 技術資料加密以防資料外洩。除此之外，本公司安控產品採客製化模式銷售，溝通中客戶提出之資安、安規等科技風險會在產品規劃前因應，如歐洲地區對於隱私權之注重，本公司推出不以人臉辨識為追蹤資料之監控產品等。科技改變對於公司之財務業務影響上可有效因應。
- (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：無。
- (七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。
- (八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：  
本公司分別向數家不同之供應商採購原物料，代工廠商亦採分散策略，以確保產出無虞。銷貨方面，本公司於全球各國皆有行銷管道、且保有穩定之合作關係、銷貨通路通暢，故無進貨與銷貨集中之風險。
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。
- (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：無此情形。
- (十三) 資安風險評估分析說明：本公司已建置資通安全風險管理架構、組織及制度，主要政策及具體作為包括，依職能分工設定存取權限、系統發展及維護安全管理及監督、機房環控及設備安全系統建置、防火牆及上網使用安全原則建立、網路流量監控、防毒軟體自動掃描偵測及病毒碼更新、系統資料定期備份、電腦安裝軟體符合法規檢查、資訊資產盤點及永續運作確保、資通

安全教育訓練及宣導、個人資料尊重與保護等具體安全管理措施。

(十四) 其他重要風險：無。

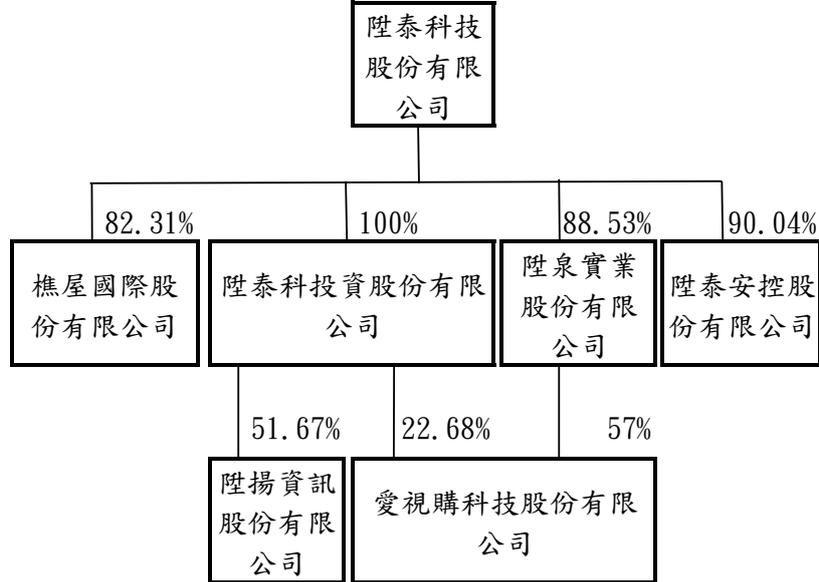
七、其他重要事項：無。

## 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. 關係企業圖：



##### 2. 各關係企業基本資料：

單位：除特別註明外，其他新台幣仟元

企業名稱	註冊地	設立日期	實收資本額	主要營業項目
樵屋國際股份有限公司	台灣	97.06.04	181,200	半導體零組件代理
陞泰科投資股份有限公司	台灣	106.11.10	80,000	專營投資
陞泰安控股份有限公司	台灣	108.06.26	50,370	安全監控業務
陞泉實業股份有限公司	台灣	108.12.19	17,000	組裝測試包裝
陞揚資訊股份有限公司	台灣	110.01.15	1,200	資訊軟體服務業
愛視購科技股份有限公司	台灣	100.03.28	5,000	電器、電子材料銷售

##### 3. 推定有控制與從屬關係者：無。

##### 4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

視訊監控系統之上下游製造、安裝、銷售及電子零件代理業務、投資業務。

##### 5. 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
樵屋國際股份有限公司	董事長	陞泰科技(股)公司代表人：李福城	14,915,000	82.31%
	董事	陞泰科技(股)公司代表人：陳世忠	14,915,000	82.31%
	董事	陞泰科技(股)公司代表人：王宗憲	14,915,000	82.31%
	監察人	曾元良	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
陞泰科投資股份有限公司	董事長	陞泰科技(股)公司代表人：陳世忠	8,000,000	100%
	董事	陞泰科技(股)公司代表人：黃俊儒	8,000,000	100%
	董事	陞泰科技(股)公司代表人：田正平	8,000,000	100%
	監察人	陞泰科技(股)公司代表人：吳政謀	8,000,000	100%
陞泰安控股份有限公司	董事長	陞泰科技(股)公司代表人：陳世忠	4,835,520	90.04%
	監察人	張曉婷	-	-
陞泉實業股份有限公司	董事長	陞泰科技(股)公司代表人：王宗憲	1,505,000	88.53%
陞揚資訊股份有限公司	董事長	陞泰科投資(股)公司代表人：廖宜海	62,000	51.67%
	監察人	林敏慧	-	-
愛視購科技股份有限公司	董事長	林勤展	7,679	-
	監察人	陞泰科投資(股)公司代表人：林敏慧	113,393	22.68%

#### 6.各關係企業最近年度(113年度)營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益(損)	本期損益
樵屋國際	181,200	555,729	127,563	428,166	726,153	49,939	61,012
陞泰科投資	80,000	62,597	50	62,547	0	-88	6,905
陞泰安控	50,370	102,483	44,521	57,962	137,444	2,546	7,596
陞泉實業	17,000	66,743	47,082	19,661	109,339	940	3,083
陞揚資訊	1,200	2,705	1,030	1,675	4,096	439	449
愛視購	5,000	4,137	97	4,040	3,874	(881)	(711)

#### (二) 關係企業合併財務報表：

本公司民國113年度(自民國113年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

相關資料請詳公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區，網址為[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

#### (三) 關係報告書：無。

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，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：無。

四、其他必要補充說明事項：無。



陞泰科技股份有限公司  
AV TECH CORPORATION

董事長：陳世忠



