

股票代號:6556



勝品電通股份有限公司
Topview Optronics Corp.

一一三年度年報

本年報查詢網址：

網址：<http://mops.twse.com.tw>

<http://www.topviewcorp.com>

中華民國一一四年四月十八日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人

姓名：林貞宏

職稱：總經理

電話：(03)362-8528

電子郵件信箱：pr@topviewcorp.com

代理發言人

姓名：吳聲芳

職稱：會計主管

電話：(03)362-8528

電子郵件信箱：pr@topviewcorp.com

二、總公司、工廠之地址及電話

總公司

地址：桃園市桃園區大誠路 10 號

電話：(03)362-8528

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：台新證券股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>

電話：(02)2504-8125

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

簽證會計師：陳彥君、鄭欽宗會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw/>

電話：(02)2725-9988

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.topviewcorp.com>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	13
三、公司治理運作情形	17
四、簽證會計師公費資訊	49
五、更換會計師資訊	49
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	49
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	49
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	50
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	51
參、募資情形	52
一、資本及股份	52
二、公司債辦理情形	54
三、特別股辦理情形	54
四、海外存託憑證辦理情形	54
五、員工認股權憑證辦理情形	54
六、限制員工權利新股辦理情形	54
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	54
八、資金運用計畫執行情形：	54
肆、營運概況	55
一、業務內容	55
二、市場及產銷概況	65
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	68
四、環保支出資訊	68
五、勞資關係	68
六、資通安全管理	71
七、重要契約	73
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	74
一、財務狀況	74
二、財務績效	74
三、現金流量	75
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	76

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	76
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估	76
七、其他重要事項	80
陸、特別記載事項	80
一、關係企業相關資料	80
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	80
三、其他必要補充說明事項	80
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	80

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一一三年地緣政治衝突加劇且主要市場政治變化劇烈，導致客戶不確定性增高，進而處於觀望狀態，故終端需求疲軟，使客戶下單趨於保守。貿易保護主義升溫，風雨欲來的關稅威脅信息甚囂塵上，客戶對於是否移動產地以因應關稅政策改變，態度亦不明確。一一三年間，在諸多不穩定與不確定的因素與氛圍下，經營團隊與同仁仍正向面對挑戰，全體上下積極優化成本結構、分析市場、調整產品組合，並開拓新客源，以分散風險、提升競爭力。我們將持續關注國際局勢變化，靈活應對，以確保公司穩健發展。茲就一一三年度營運成果及一一四年度營業計畫及未來發展策略說明如下：

一、一一三年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司一一三年度合併營業收入為新台幣 1,692,175 仟元，合併稅後淨利為新台幣 261,850 仟元，其中歸屬於本公司業主之淨利為新台幣 254,505 仟元，稅後基本每股盈餘為新台幣 8.85 元。

整體毛利率上升，主要是因為產品組合的優化，藉由提升高毛利產品的銷售占比，並減少低毛利產品的比重，帶動整體毛利提升。此外，我們持續優化成本結構與提升營運效率，進一步鞏固了獲利能力。

(二)預算執行情形：本公司不須編製財務預測，故不適用。

(三)營業收支及獲利能力分析

1. 合併損益

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,692,175	1,911,354	(219,179)	(11.47)
營業毛利	614,742	514,110	100,632	19.57
營業利益	301,172	240,544	60,628	25.20
營業外收支	24,705	(6,361)	31,066	(488.38)
稅前淨利	325,877	234,183	91,694	39.15
本期淨利	261,850	184,891	76,959	41.62
淨利歸屬於本公司	254,505	177,291	77,214	43.55

資料來源：經會計師查核之財務報告

2. 獲利能力

項目	分析項目	113 年度	112 年度
財務結構	負債占資產比率	27%	33%
	長期資金占固定資產比率	217%	199%
償債能力	流動比率	242%	210%
	速動比率	196%	151%
	利息保障倍數(次)	104	39
獲利能力	總資產報酬率	13%	8%
	股東權益報酬率	18%	14%
	稅前純益占實收資本額比率	113%	81%
	純益率	15%	10%
	基本每股盈餘	8.85	6.17

(四)研究發展狀況

勝品電通在監控攝影機產業立足台灣已久，從自主研發設計到調校製造，所生產的產品已多年深入全球的安控市場。而面對目前 AI 浪潮下所賦予安控市場的新應用、新機會。除了把監控攝影機硬體完備外，與其他系統的配合，以及多面向整合將會是後續產品的必要元素。也因此產品上，除了讓攝影機具有邊緣運算能力外，勝品也更著重在攝影機與後端管理系統的互動，並且整併除了視覺外的其他「感應器」，例如，開發自有的網路錄影機，可提供影像智能分析，攝影機管理，資訊安全過濾，並且可透過管理系統整併門禁與 AIoT 元件。而在製造上，也積極地持續往自動化以及智能工廠的方向上努力，期待能更增加生產效率，提高客戶的供貨滿意度。

1. 一一三年已完成的產品及技術：

- 第二階段多種場景 AI 結合深度學習之網路影像分析網路錄影機
- 多種平台人潮、物件、車牌辨識影像分析監控攝影機
- 生產自動化升級(整合設計、板端、製造三段協作，完成導入半自動化)
- 新一代 NVR 開發完成(監控中心、管理者 APP 與前端警衛台三合一同步監控)
- 輕量化多焦段全系列監控攝影機
- 單一 IP，單一 SoM，多鏡頭廣域監控相機
- 藉由全域攝影機介面(例如 Fisheye camera)，與鄰近的 PTZ 相機同步，進行 PT 控制以及物體追瞄
- 人工智慧結合自動化設備與智能載具架構出智能工廠

2. 持續進行之產品及計畫開發之新技術：

- 多工智能管理節點模組
- 人工智慧整合生產大數據、外部資訊整合生產、備料 AI 輔助決策系統
- 提高生產彈性之設計整合技術
- 8M 以上高畫素、小體積高倍率鏡頭模組整合開發(多重鏡片組同時控制、對焦)
- 多鏡頭環景相機成像動態拼接技術，以及影像調整
- SoM 上的 AI 影像品質提升(例如夜間亮度調整及降噪，提高低照度下辨識率；降低大動態亮度域下的色彩影像失真)
- AIoT 搭配 5G 無線網路監控攝影機

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針

展望新的一年，勝品將透過 AI 創新、供應鏈優化、國際市場拓展、政府資源整合與 ESG 策略落實，在全球安控市場保持競爭力。我們將持續提升產品價值與技術門檻，確保符合國際標準，以提供客戶最安全、最可靠的解決方案，創造長期穩健的成長動能，並向 ESG 永續企業發展邁進，為投資人帶來穩定的回報。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司未發布財務預測故不適用。

(三)重要之產銷政策

隨著市場需求持續受到國際經濟、技術發展及地緣政治影響，勝品電通將在一一四年進一步強化「精準預測、靈活供應、深度合作」三大核心策略，以提升市場應變能力與供應鏈韌性。

1. 數據驅動的需求預測

- 持續優化市場資訊分析，導入 AI 技術與工具，以更精確預測市場需求變化。
- 加強與客戶端的資訊共享機制，提升對市場趨勢的掌握，確保生產計劃與真實需求高度匹配。

2. 供應鏈靈活性與風險控管

- 深化與關鍵零組件供應商的合作，提高供應彈性，降低單一來源風險。
- 採取更彈性的庫存管理策略，依市場區域需求配置適當安全庫存，平衡供應鏈穩定性與資金運用效率。
- 增加區域化生產與物流佈局，以縮短交期並降低跨境運輸風險。

3. 市場拓展與產品競爭力提升

- 持續開發符合 Tier 2、Tier 3 市場需求的產品方案，提供硬體搭配部分軟體的解決方案，增強競爭力。
- 針對北美市場，積極尋找具影響力的通路與系統整合商合作，擴大市場佔有率。
- 透過 ODM+ 中性品雙軌策略，爭取更高附加價值的業務機會。

4. ESG 與產品永續發展

- 依據全球供應鏈趨勢，提升環保材料使用比例，並符合國際環保法規(如 RoHS、REACH)。
- 強化綠色供應鏈管理，推動低碳製造與節能產品設計，以滿足企業用戶的 ESG 需求，提升品牌形象。

三、未來公司發展策略

勝品電通持續觀察各國政治經濟變化並積極調整發展策略，以應對全球趨勢和技術進步，持續深化人工智慧之應用，將其逐步融入公司內部營運，自動化重複性工作，讓員工專注於高價值任務、提高資源利用率。未來也將持續將 AI 技術落實在安控系統前端影像設備、後台影像管理系統與服務的產品開發與關鍵技術佈局，積極調整成本架構，專注於研發、採購、生產與製造方面的效率提升，提高決策精準度，合理調控各營運風險，以更創新成熟之軟硬體整合及產品組合，盡心盡力滿足客戶在各種場景應用上之產品或解決方案需求，以持續深耕重點市場並擴展潛在客戶需求，無論在技術、品質、服務上，成為客戶在安控系統方案上的最佳供應合作夥伴。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境影響

1. 需求方的產業結構改變：過去，安控市場主要由國際一線品牌大廠主導，其關注重點與市場需求主要聚焦在產品的價格與性能的優劣。然而，近年來隨著國際級的系統整合方案商(Solution and System Integrator, SI)積極進行整併，過去的一線品牌多已被 SI 整合，導致產品的發展策略與重點有所轉變。再加上長期以來中國低價的產品競爭，迫使策略進行大幅度調整。勝品憑藉多年的技術積累與近年的優化，已制定出相應的市場與產品策略，並正積極與客戶深化合作，共同迎向下一世代的發展。
2. AI 與雲端趨勢影響：各種形式的 AI 應用已經大幅度地進入人類生活的每一個角落，不論是生成式、鑑別式或推理型等類別的技術皆是人們的討論重點。因此國際市場對於 AI 智慧安控的需求、期望和想像日益提升，勝品將持續投資 AI 研發打造符合市場需求的產品。

(二)法規環境影響

1. 全球資安法規趨嚴：美國 NDAA、歐洲 GDPR 對安控設備的資安與隱私有更高要求，勝品將確保產品符合各地法規。
2. 各地永續政策差異：在 ESG 方面，不同區域的要求各有差異，針對各客戶所在地區需遵循的相關法規，勝品設有專人負責研究並規劃應對方案，以確保合規執行。因為如此，相對應的成本增加也直接造成運營上的影響。對此，團隊也擬訂相關措施積極應對。
3. 台灣政府政策支持：「五大信賴產業」計畫為本土安控企業提供發展機會，勝品將積極參與政府專案。

(三)總體經營環境影響

1. 全球經濟與供應鏈挑戰：通膨、物流成本上升可能影響營運，勝品將加強供應鏈管理，提高生產效率。
2. 人才短缺問題：資安與 AI 人才需求提升，公司將透過內部培訓與國際合作，確保技術領先地位。

最後 敬 祝

各位股東身體健康 萬事如意

董事長：李宏銘



經理人：林貞宏



會計主管：吳聲芳



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料：

114 年 04 月 18 日；單位：股；%

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股數		利用他人名義 持有股數		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董事 或監察人		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事長	李宏銘	男 61-70歲	中 華 民 國	111.06.08	3 年	99.10.07	1,891,036	6.57%	1,891,036	6.57%	1,913,805	6.65%	-	-	東吳大學企管系 崇越電通(股)公司營運長及副董事長 崇科電子(股)公司總經理及副董事長 興圖行動(股)公司董事	詮能投資(股)公司董事長 泰勝電子(股)公司董事長 豪峰投資(股)公司監察人	董 事	周 鼎 玲	配 偶
董事	周鼎玲	女 61-70歲	中 華 民 國	112.08.25	3 年	99.12.21	1,913,805	6.65%	1,913,805	6.65%	1,891,036	6.57%	-	-	東吳大學企管系 關中(股)公司財務部經理	豪峰投資(股)公司負責人 詮能投資(股)公司監察人 泰勝電子(股)公司監察人	董 事 長	李 宏 銘	配 偶
董事 兼總經理	佳世達科技 (股)公司	-	中 華 民 國	111.06.08	3 年	108.09.26	5,750,000	20.00%	5,750,000	20.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 林貞宏	男 41-50歲	中 華 民 國	111.06.08		110.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學光電工程所博士 保勝光學(股)公司總經理 協益電子(股)公司總經理 全崴科技有限公司研發部經理 佳世達科技(股)公司行動裝置事業部 行銷副理 佳世達科技(股)公司總經理特助 明志科技大學機械工程系兼任講師	本公司總經理 江蘇宇迪光學(股)公司董事	-	-	-
董事	佳世達科技 (股)公司	-	中 華 民 國	111.06.08	3 年	108.09.26	5,750,000	20.00%	5,750,000	20.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 洪秋金	女 51-60歲	中 華 民 國	112.06.30		112.06.30	-	-	-	-	-	-	-	-	台大 EMBA 加州州立大學 Fullerton MBA 明基電通(股)公司財務長 達信科技(股)公司財務長	佳世達科技(股)公司財務長 達方電子(股)公司董事 明泰科技(股)公司董事 邁達特科技(股)公司董事 明基醫院(股)公司董事 達利投資(股)公司董事長	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股數		利用他人名義 持有股數		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董事 或監察人		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
獨立 董事	蘇英卿	男 61-70歲	中 華 民 國	111.06.08	3年	104.11.30	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密蘇里大學會計學碩士 中華民國會計師檢覈考試及格 美國密蘇里州會計師考試及格 長佳機電工程(股)公司財務副總經理 藍天電腦(股)公司副總經理 廣宇科技(股)公司管理處副總經理 達欣工程(股)公司管理處副總經理	新揚聯合會計師事務所合夥 會計師	-	-	-
獨立 董事	蔡信亨	男 61-70歲	中 華 民 國	111.06.08	3年	104.11.30	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學法律系 文化大學勞工研究所勞工法碩士 台灣科技大學營建系博士候選人 中華民國律師高考及格 法制人員高考及格 乙等特考金融法務人員及格 台北捷運公司法務室薦派法務助理管 理師 台灣省合作金庫雙連支庫辦事員 台灣台北地方法院板橋分院書記官	信彰法律事務所主持律師 輔仁大學應用美術系所兼任 副教授	-	-	-
獨立 董事	林晃巖 (註1)	男 51-60歲	中 華 民 國	113.06.13	1年	113.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學電機工程學博士 工業技術研究院經理/正工程師 中央研究院博士後研究員	國立臺灣大學電機工程系暨 光電所教授	-	-	-

註1：林晃巖於民國113年06月13日新任獨立董事。

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例(%)
佳世達科技股份有限公司	友達光電股份有限公司	11.96
	宏碁股份有限公司	4.53
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.97
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	3.73
	康利投資股份有限公司	2.55
	達方電子股份有限公司	2.03
	華南商業銀行受託保管元大台灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	1.49
	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	1.25
	中華郵政股份有限公司	0.98
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.95

註：佳世達科技股份有限公司之資料來源為該公司113年03月31日停止過戶資料。

主要股東為法人者其主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例(%)
友達光電股份有限公司	佳世達科技股份有限公司	6.90
	永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶	5.33
	廣達電腦股份有限公司	4.61
	合作金庫商業銀行股份有限公司	2.99
	花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶	2.33
	新制勞工退休基金	1.67
	南山人壽保險股份有限公司	1.55
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.96
	香港匯豐台北分行託管英商高盛公司投資專戶	0.96
	匯豐銀行託管美林國際公司投資專戶	0.92
宏碁股份有限公司	元大台灣高股息基金專戶	4.72
	宏榮投資股份有限公司	2.42
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	2.40
	施振榮	1.15
	新制勞工退休基金	1.09
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.01
	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	0.96
	花旗(臺灣)銀行託管ACER海外存託憑證	0.91
	花旗商銀託管新加坡政府投資專戶	0.65
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.63

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例(%)
康利投資股份有限公司	友達光電股份有限公司	100
達方電子股份有限公司	佳世達科技股份有限公司	20.72
	明基電通股份有限公司	5.01
	台新國際商業銀行受託達方電子員工持股信託財產專戶	3.85
	兆豐國際商業銀行股份有限公司	1.62
	新制勞工退休基金	1.60
	蘇開建	1.45
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶	1.27
	彰化商業銀行股份有限公司	1.21
	合作金庫商業銀行股份有限公司	1.16
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱 UFJ 摩根士丹利證券公司－證券交易單位之自營平台交易投資專戶	1.09
中華郵政股份有限公司	交通部	100

註：友達光電股份有限公司之資料來源該公司 113 年 08 月 11 日停止過戶資料；宏碁股份有限公司之資料來源為該公司 113 年 04 月 02 日停止過戶資料；康利投資股份有限公司之資料來源為為經濟部商業司商工登記；達方電子股份有限公司之資料來源為該公司 113 年 04 月 15 日停止過戶資料；中華郵政股份有限公司之資料來源為為經濟部商業司商工登記。

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 04 月 18 日

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
李宏銘		歷任本公司董事長、詮能投資(股)公司董事長、泰勝電子(股)公司董事長、豪峰投資(股)公司監察人、興圖行動(股)公司董事、崇越電通(股)公司營運長及副董事長、崇科電子(股)公司總經理及副董事長。 具有科技、營運判斷能力及本公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
周樂玲		歷任豪峰投資(股)公司負責人、詮能投資(股)公司監察人、泰勝電子(股)公司監察人、關中(股)公司財務部經理。 具有會計及財務分析、營運判斷能力及本公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
佳世達科技(股)公司代表人：林貞宏		歷任本公司總經理、佳世達科技(股)公司行動裝置事業部行銷副理及總經理特助、保勝光學(股)公司總經理、協益電子(股)公司經理、全歲科技有限公司研發部經理、明志科技大學機械工程系兼任講師、江蘇宇迪光學(股)公司董事。 具有研發、營運判斷能力、本公司業務所需之工作經驗及相關科系公私立大專院校講師以上經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0

姓名	條件 專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
佳世達科技(股)公司代表人：洪秋金	歷任佳世達科技(股)公司副總經理、財務長及公司治理主管、明基電通(股)公司、達信科技(股)公司財務長、佳世達集團子公司董事長及董事。 具有會計及財務分析、經營管理能力及公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
蘇英卿	歷任長佳機電工程(股)公司財務副總經理、藍天電腦(股)公司副總經理、廣宇科技(股)公司管理處副總經理、達欣工程(股)公司管理處副總經理，自105年迄今擔任新揚聯合會計師事務所執業會計師，擁有8年的會計師事務所執業經驗。 擁有美國密蘇里大學會計學碩士學位，並於中華民國會計師檢覆考試及美國密蘇里州會計師考試中及格。 未有公司法第30條各款情事。	符合	0
蔡信章	歷任台北捷運公司法務室薦派法務助理管理師、台灣省合作金庫雙連支庫辦事員、台灣台北地方法院板橋分院書記官，自86年迄今擔任信彰法律事務所執業律師，擁有27年的法律事務所執業經驗。 擁有東吳大學法律系學士學位、文化大學勞工研究所勞工法碩士學位、台灣科技大學營建系博士候選人資格，並於乙等特考金融法務人員、法制人員高考、中華民國律師高考中及格。 未有公司法第30條各款情事。	符合	0
林晃巖	於82年至94年間於中央研究院與新竹工業技術研究院從事光學相關研發工作，並自94年起於臺灣大學擔任電機工程系暨光電所之副教授/教授迄今已有逾20年的教學經驗。 擁有研發、光學設計及相關科系大專院校講師以上經驗。 未有公司法第30條各款情事。	符合	0

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

註2：獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份；未擔任與本公司有〈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款所述特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。

(1)董事會多元化：

本公司於105年3月11日董事會通過訂定《公司治理實務守則》，第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。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，亦遵守《董事選舉辦法》及《公司治理實務守則》，以確保董事成員之多元性及獨立性。

依據本公司《公司治理實務守則》第二十條，董事宜普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力：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、決策能力等。

本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事長與總經理非同一人	達成
董事成員至少應包含一位女性董事	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次 1/3	達成
具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於（含）董事席次 1/3	達成

本公司 113 年落實董事會成員多元化情形如下：

現任董事成員共 7 位，包含 3 位獨立董事、2 位女性董事及 1 位具員工身分董事（佔全體董事成員比例分別為 43%、29%及 14%），衡諸本公司董事成員名單長於營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀有李宏銘董事、林貞宏董事；長於法律領域有蔡信章董事；周樂玲、洪秋金及蘇英卿董事具有會計及財務分析能力；林晃巖董事則具有相關產業知識。

多元文化 核心項目 姓名	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡	獨立董事 任期年資	經營 管理	產業 經歷	專業能力
李宏銘	中華民國	男		61-70		✓	安控產業	經營管理、業務
周樂玲	中華民國	女		61-70			安控產業	財務會計
林貞宏	中華民國	男	✓	41-50		✓	光學精密產業	經營管理、 業務、研發
洪秋金	中華民國	女		51-60		✓	電腦及周邊設備業	財務會計
蔡信章	中華民國	男		61-70	9 年以上			法律
蘇英卿	中華民國	男		61-70	9 年以上	✓	電機機械產業	財務會計
林晃巖	中華民國	男		51-60	3 年以下		大專院校光電科系教授	研發、光學設計

董事會任一性別董事席次未達三分之一，應敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司董事會共計 7 位董事，女性董事人數為 2 人，尚未達三分之一。主要係考量董事之專業背景、產業經驗及整體組成之多元性，依據公司實際營運需求與專業領域進行提名及選任，故目前未達性別比例要求。

為持續強化董事會之多元性與性別平衡，本公司將持續依據《公司治理實務守則》及董事會多元化政策，在未來董事提名時納入性別多元考量，並積極尋求具備專業能力且符合公司發展需求之女性人才，提升董事會性別比例，期能逐步達成三分之一之目標。

(2) 董事會獨立性：

本公司現任獨立董事共 3 位，佔全體董事成員比例為 43%。依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位獨立董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其二親等以內親屬相對於公司的獨立性，本公司 7 位董事中有 5 位不具配偶及二親等以內之親屬關係，無證交法 26-3 條第 3-4 項情事；且另經核實上列 3 位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。

(二)總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 04 月 18 日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有一股數		配偶、未成年子女持有股數		利用他人名義持有股數		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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林貞宏	男	110.07.01	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學光電工程所博士 佳世達科技(股)公司總經理特助 保勝光學(股)公司總經理 協益電子(股)公司總經理 全崴科技有限公司研發部經理 佳世達科技(股)公司行動裝置事業部行銷副理 明志科技大學機械工程系兼任講師	江蘇宇迪光學(股)公司董事	-	-	-	-
協理	中華民國	謝旻晃	男	99.10.07	20,000	0.07%	-	-	-	-	淡水工專工業工程與管理科 崇越電通(股)公司資材部協理 鑫立捷(股)公司資材部副理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	廖海丞	男	105.08.01	-	-	-	-	-	-	中原大學機械系 研華科技(股)公司工程副理	-	-	-	-	-
會計主管	中華民國	吳聲芳	男	110.03.22	-	-	-	-	-	-	真理大學會計系 鼎信聯合會計師事務所 經理	-	-	-	-	-

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬勞				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 (註 7)		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註 8)
		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)	薪資、獎金及 特支費等 (E)(註 4)	退職退休金 (F)				
			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(註 6)	
董事長	李宏銘						本公司	財務 報告 內所 有公 司					
董事	周樂玲						本公司	財務 報告 內所 有公 司					
董事	佳世達科技(股) 公司代表人：	1,115	-	1,282	88	2,485 0.98%	6,200	99	99	600	-	9,384 3.69%	無
董事	林貞宏												
董事	洪秋金												
獨立董事	蘇英卿												
獨立董事	蔡信章	851	-	818	80	1,749 0.69%	-	-	-	-	-	1,749 0.69%	無
獨立董事	林晃巖(註 9)												

(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：

請參閱本年報第 16 頁「給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性」詳細說明。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)		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(註6) H	本公司	財務報告內所有公司(註6) I
低於 1,000,000 元	李宏銘、周樂玲、林貞宏、洪秋金、蘇英卿、蔡信章、林晃巖	李宏銘、周樂玲、林貞宏、洪秋金、蘇英卿、蔡信章、林晃巖	周樂玲、洪秋金、蘇英卿、蔡信章、林晃巖	周樂玲、洪秋金、蘇英卿、蔡信章、林晃巖
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	佳世達科技(股)公司	佳世達科技(股)公司	佳世達科技(股)公司	佳世達科技(股)公司
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	-	-	林貞宏、李宏銘	林貞宏、李宏銘
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	共 8 位 (內含法人 1 位)	共 8 位 (內含法人 1 位)	共 8 位 (內含法人 1 位)	共 8 位 (內含法人 1 位)

註 1：係指 113 年度董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等。

註 2：係指 113 年度之董事酬勞金額。

註 3：係指 113 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)。

註 4：係指 113 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：係指 113 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，依本公司 114 年 03 月 11 日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註 6：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 7：稅後純益係指 113 年度依中華民國國際財務報導準則編製個體財務報告之稅後純益。

註 8：母公司及所有轉投資事業(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：林晃巖於民國 113 年 06 月 13 日新任獨立董事。

(二)給付監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金 113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(%) (註 5)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註 6)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 4)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 4)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 4)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	
總經理	林貞宏	1,635	1,635	99	99	1,136	1,136	600	-	600	-	3,470 1.36%	3,470 1.36%	-

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(註 4)
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)	林貞宏	林貞宏
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	共 1 位	共 1 位

註 1：係指 113 年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係指 113 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 3：係指 113 年度之員工酬勞金額 (含股票及現金)，依本公司 114 年 03 月 11 日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註 4：合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 5：稅後純益係指 113 年度依中華民國國際財務報導編制個體財務報告之稅後純益。

註 6：母公司及所有轉投資事業 (包括本公司) 給付本公司副總經理以上之經理人各項酬金之總額。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日；單位新臺幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	總經理	林貞宏	-	1,656	1,656	0.65%
	協理	謝旻晃				
	協理	廖海丞				
	稽核主管	梁偉正				
	會計主管	吳聲芳				

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額及占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額及占稅後純益比例之分析：

單位：新臺幣仟元；%

	職稱	112 年度		113 年度	
		酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例
本公司	董事	3,989	2.25%	4,233	1.66%
	總經理及副總經理	3,410	1.92%	3,470	1.36%
合併報告所有公司	董事	3,989	2.25%	4,233	1.66%
	總經理及副總經理	3,410	1.92%	3,470	1.36%

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

- (1)本公司訂有「薪資報酬委員會組織規程」，並依組織規程成立薪資報酬委員會評估董事及經理人之薪資報酬。
- (2)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所訂定之「董事及功能性委員會委員薪酬核發標準」規定發放。如公司有獲利時，由董事會依公司章程第二十二條規定，本公司年度如有獲利，提撥不高於3%為董事酬勞，決議董事酬勞金額。
- (3)本公司總經理、副總經理之委任、解任及報酬依公司規定辦理。薪酬標準係依據本公司薪資報酬委員會及董事會訂定之「高階經理人薪酬政策及原則」給付。本公司經理人之薪酬指標每年經薪資報酬委員會評定後提報董事會核定。
- (4)本公司董事及經理人之酬金，係依公司章程及薪資管理相關規定辦理，交由薪資報酬委員會審核並經董事會決議通過。其相關評估項目包含其對本公司營運參與程度與績效評估做整體考量，考量面向包含公司營運管理能力、財務與業務經營績效指標與綜合管理指標、對永續經營之參與，並衡量其他特殊貢獻或重大負面事件，納入績效評核。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

本公司 113 年度董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數 (B)	委託出席 次數	應出席(列) 席次數 (A)	實際出席(列)席 率(%) (B/A)	備註
董事長	李宏銘	4	0	4	100%	
董事	周樂玲	2	2	4	50%	
董事 兼總經理	佳世達科技(股)公 司代表人：林貞宏	4	0	4	100%	
董事	佳世達科技(股)公 司代表人：洪秋金	4	0	4	100%	
獨立董事	蔡信章	4	0	4	100%	
獨立董事	蘇英卿	4	0	4	100%	
獨立董事	林晃巖	2	0	2	100%	113.06.13 新任

其他應記載事項：

1. 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：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。
有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱本年報第 20 頁「審計委員會運作情形資訊」。

(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：無此情事。

2. 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	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決(註)
113.03.11 113 年第一次 董事會	民國 112 年度高階經理 人員工酬勞分派案	林貞宏董事	擔任本公司經理人職務	否
	擬建議民國 113 年度高 階經理人薪酬指標案	林貞宏董事	擔任本公司經理人職務	否
	民國 113 年度高階經理 人獎金及調薪政策案	林貞宏董事	擔任本公司經理人職務	否

註：以上與董事有利害關係之討論議案，均已經與自身有利害關係之董事個別迴避討論及表決。

3. 董事會評鑑執行情形：

本公司董事會於 105 年 8 月 10 日通過「董事會績效評估辦法」，並於 109 年 11 月 09 日修訂，董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估。

(1)本公司於 111 年委任外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會，對本公司董事會之效能進行評估，就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理、其他（董事會會議、支援系統等）八大構面進行評核，評估方式包含線上自評、書面審閱相關文件等，及於 111 年 09 月 23 日進行視訊訪評，對象包含董事長、二位獨立董事、公司治理主管及稽核主管，於 111 年 11 月 02 日召開之董事會報告評估結果及改善計畫並揭露於公司官網。

(2)本公司於 113 年底完成董事會績效評估，並於 114 年 03 月 11 日召開之董事會報告評估結果，董事會、董事成員及兩個功能性委員會平均總分皆達 90 分以上，評估結果皆屬「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

(3)相關執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年 執行一次	110.08.01~ 111.07.31	董事會之 效能	外部獨立機構書面 審閱及視訊訪評	1. 董事會之組成 2. 董事會之指導 3. 董事會之授權 4. 董事會之監督 5. 董事會之溝通 6. 董事會之自律 7. 內部控制及風險管理 8. 其他如董事會會議、支援系統等
每年 執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會及 董事成員	董事會及董事成員 內部自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 對公司營運之參與程度 3. 內部關係經營與溝通 4. 提升董事會決策品質 5. 董事會組成與結構 6. 董事職責認知 7. 董事之選任、專業及持續進修 8. 內部控制
		審計委員 會	審計委員會 內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 審委會職責認知 3. 提升審委會決策品質 4. 審委會組成及成員選任 5. 內部控制
		薪資報酬 委員會	薪資報酬委員會 內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 薪委會職責認知 3. 提升薪委會決策品質 4. 薪委會組成及成員選任

4. 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)加強董事會職能：

- 本公司董事會均依照本公司「董事會議事規則」運作，並依規定申報董事出席董事會情形。
- 本公司設有獨立董事 3 席，並於 111 年 06 月 08 日選任第四屆審計委員會，任期至 114 年 06 月 07 日止，由獨立董事擔任委員，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，藉以提升公司治理。
- 本公司於 111 年 06 月 08 日選任四屆薪資報酬委員會，任期至 114 年 06 月 07 日止，就董事及經理人之薪資報酬政策及制度等予以評估，作為供董事會決策之依據，其執行情形請參閱本年報第 30 頁「113 年度薪酬委員會對重大議案之意見或決議結果」之說明。

(2)提昇資訊透明度：

- 本公司營運及財務業務資訊已於公開資訊觀測站及本公司網頁揭露，並建立發言人制度，確保股東投資大眾皆能取得公司最新訊息。
- 本公司依規定於公開資訊觀測站申報董事出席董事會情形、參與公司治理課程進修情形。有關董事會決議事項，亦依照主管機關「對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」做重大訊息公告及揭露於本公司網頁，以提升資訊透明度，保障股東權益。

5. 113 年度董事進修與訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	時數
董事長	李宏銘	113.01.11	2024 全球經濟重點觀察	3
		113.01.17	雙率波動避險	3
董事兼總經理	林貞宏	113.08.06	公司治理之最新規範與趨勢	3
		113.08.13	企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	3
		113.10.01	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3
		113.11.19	前瞻 2025 國內外與兩岸經濟情勢	3
董事	周樂玲	113.01.11	2024 全球經濟重點觀察	3
		113.01.17	雙率波動避險	3
董事	洪秋金	113.04.11	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂 與 財報編制相關內稽內控法令遵循實務	6
		113.04.12	最新「年報編制」相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6
		113.06.13	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3
		113.11.13	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3
獨立董事	蔡信章	113.06.26	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	3
		113.08.07	審計委員會之運作實務	3

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	時數
獨立董事	蘇英卿	113.07.26	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI NMI 獨家剖析	3
		113.08.02	從金融監理角度談「上市櫃公司永續發展行動方案」	3
獨立董事	林晃巖	113.06.26	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	3
		113.09.12	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113.10.17	迎向 AI 與永續轉型 高階薪酬管理與人才培育	3
		113.11.19	國際經濟趨勢分析及地緣政治的影響與因應	3

(二)審計委員會運作情形資訊：

113 年度審計委員會開會 4 次，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	應出席次數(A)	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事 (召集人)	蔡信章	4	0	4	100%	
獨立董事	蘇英卿	4	0	4	100%	
獨立董事	林晃巖	2	0	2	100%	113.06.13 新任

其他應記載事項：

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

1. 年度工作重點及運作情形：

(1)年度工作重點

- 依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- 與本公司簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果進行溝通、交流。
- 審閱財務報告。
- 內部控制制度訂定或修正及有效性之考核。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬之審核。
- 會計師提供審計及非審計性服務之獨立性評估。
- 審議從事衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法、取得或處分資產之交易。
- 法規遵循。
- 審計委員會績效評量自評問卷。

(2)113 年度運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見，請參閱下述「2. 至 4.」說明。

2. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

本公司並無證交法第 14 條之 5 所列事項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之情事。

日期	期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
113. 03. 11	113 年第一次	民國 112 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案	無	1. 全體出席審計委員會成員無意見同意通過。 2. 公司對審計委員會成員意見之處理：不適用。
		民國 112 年度營業報告書、財務報表暨民國 113 年度營運計畫案	無	
		擬委任本公司民國 113 年度財務報表簽證會計師案	無	
		擬審議民國 113 年度會計師服務公費案	無	
		擬修訂「內部控制制度」案	無	
113. 11. 04	113 年第四次	擬訂定「永續資訊管理辦法」及「內部稽核實施細則」案	無	
		擬訂定民國 114 年度內部稽核計畫案	無	

- (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：無此情事。

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

本公司自 104 年 11 月 30 日成立審計委員會之後，審計委員會每季定期集會、討論，並邀請會計師、內部稽核、財務會計等各單位，向審計委員會成員報告或討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果、財務業務概況等資訊。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

- (1) 本公司稽核單位依據董事會通過之年度稽核計畫進行查核，稽核主管並於每月稽核完成後交付各獨立董事查閱，獨立董事親自審閱後回覆。
- (2) 本公司稽核主管定期於每季審計委員會、董事會會議中向獨立董事做內部稽核報告，報告與溝通稽核狀況及查核發現處理及執行追蹤結果。

(3)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.03.11 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 112 年 Q4 稽核計畫執行情形 2. 113 年 Q1 稽核計畫 3. 申報作業 4. 內部控制制度自行評估結果報告	無異議照案通過。
113.05.03 獨立董事與稽核主管溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正	1. 重要工作計畫報告 2. 內控查核作業報告	本次會議無意見。
113.05.03 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 113 年 Q1 稽核計畫-執行情形與發現 2. 113 年 Q2 稽核計畫 3. 申報作業	無異議照案通過。
113.08.09 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 113 年 Q2 稽核計畫-執行結果。 2. 113 年 Q3 稽核計畫 3. 申報作業 4. 法規更新說明	無異議照案通過。
113.11.04 獨立董事與稽核主管溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正	1. 重要工作報告 2. 稽核工作報告	本次會議無意見。
113.11.04 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 113-Q3 稽核計畫-執行結果報告 2. 113-Q4 稽核計畫-報告 3. 114 年度稽核計畫-報告	無異議照案通過。

獨立董事與會計師溝通情形：

(1)獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.03.11 獨立董事與會計師溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 會計師 陳彥君	1. 會計師獨立性聲明 2. 112 年度之關鍵查核事項、說明及分析 3. 重要事項查核說明及分析 4. 新修訂、公布之法令及準則	本次會議無意見。
113.11.04 獨立董事與會計師溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 會計師 陳彥君	1. 查核範圍及方法 2. 集團查核 3. 關鍵查核事項 4. 核閱發現事項 5. 新修訂、公布之法令及準則 6. 會計師公費及公開揭露公費資訊	本次會議無意見。

(2)與會計師溝通情形方面，若審計委員對本公司財務、業務等狀況有任何疑問，得隨時與本公司會計師溝通，並指導本公司相關單位進行檢討改進。

(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？	✓		本公司定時參酌主管機關最新法令修正之條文據以修訂本公司「公司治理實務守則」。最近一次修訂為112.08.03經董事會決議通過公司治理實務守則修訂事宜，以符合最新之規範，有關本公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司定期召開股東會，均依「股東會議事規則」進行，並符合法令規定。對股東之建議或糾紛等問題，設有發言人、代理發言人及股務代理「台新證券股務代理部」處理及因應。本公司並於公司網站設有「投資人專區-利害關係人」專區揭露相關人員聯絡資訊。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司建立主要股東名冊，隨時掌握公司持股比例較大及主要股東之最終控制者名單。同時確實掌握董事及經理人之持股情形，並依法令規定定期申報及揭露主要股東之資訊。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與關係企業間業務、資產及財務會計之管理均各自獨立，並訂有公司內部控制制度、「集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法」及「子公司監督與管理辦法」，並於113.08.09經董事會通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂有內部控制制度以及「內部重大訊息處理辦法」、「防範內線交易管理辦法」，維護資訊機密、降低資訊洩密可能，以規範並禁止任何可能涉及內線交易之行為，確保公司權益。本公司設有專責單位負責隨時檢視相關法規，遇有法規變動或法令變更之情形，應將相關訊息轉告各營業管理單位。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		(一)本公司董事會成員組成多元化方針之擬訂及執行，請參閱本年報第10~11頁「董事會多元化」之說明。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，目前尚無設置其他功能性委員會，未來將視公司營運發展需求設置其它功能性委員會。	將依公司實際需求設置。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司於105年08月10日通過「董事會績效評估辦法」，本公司113年度董事會績效評估執行情形，請參閱本年報第18頁「3.董事會評鑑執行情形」之說明，並於114年03月11日提董事會報告。依本公司章程第二十二條規定，本公司年度如有獲利，提撥不高於3%為董事酬勞。由薪資報酬委員會及董事會依公司經營成果及「董事及功能性委員會委員薪酬核發標準」，並參考董事績效評估結果，訂定董事薪酬以及提名續任之參考。	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司於112年經董事會決議通過修訂「公司治理實務守則」，並規範應定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估聘任會計師之獨立性及適任性，並就評估結果提報董事會。最近一年度評估結果業經114.03.11審計委員會及董事會決議後通過，評估所聘任會計師皆符合本公司獨立性及適任性標準，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書，相關評估重要項目列舉詳如註1。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司經 110 年 11 月 10 日董事會決議通過，指定林貞宏總經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。林貞宏總經理已具備公開發行公司從事公司治理相關事務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、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。 113 年度業務執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排進修： (1) 針對公司經營領域以及治理相關之最新法令規章，於就任時提供董事會成員並定期更新。 (2) 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3) 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (4) 協助董事安排年度進修課程。 2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜： (1) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並提出建言。 (2) 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人。 3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。 5. 於 113 年度完成進修 12 小時，進修情形如註 2。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		本公司指定專人處理利害關係人之建議及疑問，並於公司網站(https://www.topviewcorp.com/posts/en/investor_relations/)設置並揭露利害關係人專區相關聯絡窗口及資訊，以保持暢通溝通管道，並尊重維護其應有之合法權益。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任股務代理機構「台新證券股務代理部」辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開				無差異
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司網站： http://www.topviewcorp.com ，定期揭露公司財務業務及公司治理相關資訊以供參考。 另外針對財務業務及公司治理資訊，依主管機關規範揭露於「公開資訊觀測站」： http://mops.twse.com.tw ，以供參考。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司由專人負責公司資訊之更新，並設置發言人及代理發言人，落實發言人制度，提供詢問聯繫管道；並將法說會及董事會等重要決議事項，放置公司網站「投資人專區」提供查詢，供股東及社會大眾參考。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三)本公司目前年度財務報告係於會計年度終了後三個月內公告申報，及於規定期限前提早公告申報第一至第三季財務報告與各月份營運情形。	除年度財務報告外其他皆符合
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	✓		(一)員工權益、僱員關懷：本公司透過定期的勞資會議、例行溝通會議及員工申訴信箱建立暢通的溝通管道，員工權益請參閱本年報第 68~71 頁「五、勞資關係」之說明。 (二)投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人制度，並指派人員依相關規定即時於公開資訊觀測站及公司網站公告有關財務、業務及內部人持股異動情形等訊息，期望能達到資訊透	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
監察人購買責任保險之情形等)？			明及公開。 (三)供應商關係：本公司針對原物料及委外加工之供應商制定相關之供應鏈管理規範，包含：新供應商評鑑、年度供應商評鑑與供應商輔導。 (四)利害關係人之權利：董事對涉及與其有利害關係議案均確實迴避，並訂定「董事及經理人道德行為準則」，以導引公司之董事及經理人行為有一定準繩，亦有利於公司之客戶、供應商、外部其他人士等利害關係人更加瞭解公司道德標準。 (五)董事進修之情形：本公司董事 113 年進修皆符合規範，相關資訊請參閱本年報第 19~20 頁「113 年度董事進修與訓練情形」 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司設有風險管理委員會制定風險管理政策及程序，定期評估公司風險已降低企業風險，相關政策及運作情形請見本公司官網，連結如下：https://www.topviewcorp.com/posts/en/investor_relations/ (七)客戶政策之執行：透過客戶滿意度調查、經常性的會議及技術支援及售後服務，以期客戶的產品能在全球市場上更具有競爭力。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於章程明訂為董事投保董監責任保險。請參閱本年報第 47 頁「公司為董事投保責任保險之情形」之說明。	
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 113 年「公司治理評鑑」結果排名列為 6%~20%之公司。針對已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施如下： 本公司於 113 年度修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」，強化關係人交易之管理；並於將 113 年度編制之 112 年永續報告書提報董事會通過，強化董事會對永續治理之監督功能。 未來將持續就維護股東權益、平等對待股東、強化董事會結構與運作、提昇資訊透明度、落實企業永續發展等項目進行加強與改善。				

註 1：會計師獨立性及適任性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性及適任性
構面一：專業性		
1. 資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作	是	是
2. 會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能	是	是
3. 事務所是否維持足夠資深之人力資源	是	是
4. 事務所是否擁有足夠之專業人員，以支援查核團隊	是	是
構面二：品質控管		
1. 會計師工作負荷是否過重	否	是
2. 查核團隊成員於各查核階段投入是否適當	是	是
3. EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核	是	是
4. 事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊	是	是
構面三：獨立性		
1. 會計師與本公司未有直接或重大間接財務利益關係	是	是
2. 會計師與本公司或本公司董事未有融資或保證行為	是	是
3. 會計師與本公司未有密切之商業關係及潛在僱傭關係	是	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	是	是
5. 會計師未對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	是	是
6. 會計師未仲介本公司所發行之股票或其他證券	是	是
7. 會計師未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	是	是
8. 會計師未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	是	是
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」	是	是
10. 會計師並未連續七年提供本公司審計服務	是	是
11. 會計師事務所規模與聲譽未受有重大損害情形	是	是
12. 會計師未受有處分或損及獨立原則之情事	是	是
構面四：監督		
1. 事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行	是	是
構面五：創新能力		
1. 事務所為提升審計效率及確保審計品質，是否具備創新能力、具體規劃及積極落實	是	是

註 2：公司治理主管進修情形

主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數
社團法人中華公司治理協會	公司治理之最新規範與趨勢	113.08.06	3
社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	113.08.13	3
社團法人中華公司治理協會	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	113.10.01	3
財團法人中華經濟研究院	前瞻 2025 國內外與兩岸經濟情勢	113.11.19	3

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設置薪資報酬委員會及其組織規程，設有委員共三名，並委請獨立董事蘇英卿先生擔任召集人，委員會成員之專業資格與獨立性，符合薪酬委員會職權辦法之規定。

114年04月18日

身分別	條件 姓名	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 (召集人)	蘇英卿	相關資訊請參閱本年報第 9~10 頁		0
獨立董事	蔡信章			0
獨立董事	林晃巖			0

2. 薪資報酬委員會之職責

應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)定期檢討本公司薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其薪資報酬之內容及數額。

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 3 人。
- (2)本屆委員任期：111 年 06 月 08 日至 114 年 06 月 07 日，113 年度薪資報酬委員會共開會 2 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	應出席次數 (A)	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	蘇英卿	2	0	2	100%	
委員	蔡信章	2	0	2	100%	
委員	林晃巖	1	0	1	100%	113.06.13 新任

其他應記載事項：

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。

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)113 年度薪酬委員會對重大議案之意見或決議結果

日期	期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.11	113 年第一次	1. 修訂「董事及功能性委員會薪酬核發標準」案 2. 民國 112 年度員工及董事酬勞分派案 3. 民國 112 年度高階經理人員工酬勞討論案 4. 民國 113 年度高階經理人薪酬指標案 5. 民國 112 年度高階經理人獎金及調薪政策討論案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113.11.04	113 年第二次	1. 勞退舊制退休金專戶提撥報告。	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(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：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		公司於 113 年設置永續風管部門，專職負責永續發展相關業務推動，包含氣候風險與機會評估及定期追蹤環境永續目標達成情形。由總經理擔任召集人，制訂永續發展政策、制度或相關管理方針，定期向董事會、審計委員會報告永續相關執行成果。 會議報告內容包含(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂。 並於 114 年 03 月 11 日向董事會報告 113 年永續發展執行情形，包括：溫室氣體盤查執行計畫及公司治理議題之風險評估，及追蹤中、長期目標成效。董事會定期檢視永續發展法規遵循情形與執行成效並敦促相關單位之進度及策略調整，驅動公司往正向發展。	無差異
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？	✓		本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界涵蓋本公司所有營運據點。 勝品電通根據國際標準：利害關係人議合標準 (AA 1000 SES) 與當責性標準 (AA 1000 AP)，發展重大性分析架構，辨識重大永續議題。鑑別出主要利害關係人並定期與其進行溝通與交流。透過不同管道對利害關係人之關切議題進行蒐集、分析與溝通，請見本公司官網，連結如下： https://www.topviewcorp.com/posts/en/investor_relations/ 勝品電通並訂定「永續發展實務守則」，致力於落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業永續資訊揭露等各方面實踐企業永續。 本公司已依重大性原則，進行重要議題之風險評估，並依據評估後的風險，訂定相關風險管理策略，詳細內容可參閱本公司之永續報告書，內容	無差異

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		
			簡述如下：		
			重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
			環境	環境保護	•勝品電通深耕台灣研發設計與製造，產品設計遵循國際法規，以確保符合輸出國家之法令規範。並依 IECQ QC080000 有害物質過程管理系統要求，從設計源頭就選用符合環保要求之零件，來降低對環境的衝擊，如選用環保材質做包材，並透過設計改善，在符合品質要求的同時又能減少包材使用量來降低運輸所產生之碳排，力求將對環境衝擊降至最低的程度。 •維持 ISO 14001 環境管理系統之有效性及遵守政府之環保法規要求，並將用水、用電…等能資源列入日常管控項目，從預防污染、減少廢棄物，持續改善環境管理績效，共同為環境永續發展而努力。 •配合金管會公告之「上市櫃公司永續發展路徑圖」依 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查。
			社會	產品安全	•在商業行為進行的同時，均會簽署保密協約以保護客戶機密資訊，並確保相關業務同仁執行業務往來時做好保密工作。以維護客戶穩私權及智慧財產權。 •本公司所有產品均會依銷

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			
					售區域或國家之規定，除了符合 RoHS、REACH 及高關切物質要求(Substance of Very High Concern)，產品設計以減少廢棄物資源（物料與能源）消耗為目標。在出貨前均需通過相關產品安全認證。如美國 FCC 驗證、UL 認證、歐盟安規標準：CE、EMC、…等才上市銷售，確保消費者之人身安全。內部會定期檢示產品安全規範，若有法規更新亦會即時通知相關人員，以確保法規符合性。	
			公司治理	社會經濟與法令遵循	•本公司設有公司治理主管，並訂有「風險管理政策」，由總經理擔任召集人，統籌指揮風險管理之推動與運作，其下設有各權責單位，負責各項業務評估及管理。以辨別管理策略、營運、財務、危害事件、法令遵循…等各面向的風險。 •本公司透過建立治理組織及落實內部控制機制，同仁於公司任職期間應遵守法令、工作規則等各項規定，為落實禁止任何貪瀆、賄賂及勒索等行為，於「員工工作規則」明訂同仁應遵守之行為準則，並要求承諾遵守法律及道德原則，以維護本公司之資產、權益及企業形象。	

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	
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？	✓		(一)勝品電通持續通過 ISO 14001 環境管理系統驗證(證書有效期限：113.06.12~116.06.11)，並將節能減碳、能資源管理及廢棄物減量納入公司政策。 本公司產生之廢水、一般及事業廢棄物，均委託合格之專業廠商代為清理。同時依法規要求每年實施 2 次作業環境檢測，掌握勞工作業環境實態與評估勞工暴露狀況。113 年作業環境檢測結果皆合格，並依法規要求進行公告。	無差異
(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？	✓		(二)公司生產之成品、半成品所使用之元件、包裝材料及製程使用到之副資材、治/工具，皆依 IECQ QC080000 有害物質管理要求進行鑑別。內部建立 EC 管理系統，來隨時掌握供應商提供之零部件環保符合狀態。同時，為善盡各項資源之利用，採用環保材質之包裝材料(含紙箱、紙板…等)進行運送，包材廢棄後亦可回收或重複使用；垃圾則依類別予以分類，可再利用部分作資源回收處理，廢棄物則委託合格清運廠商處理，以利各項資源能重覆使用及降低對環境影響。 113 年執行情形請參閱本年報第 35~36 頁「(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？」之說明。	無差異

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																																																																												
(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？	✓		(三)本公司為了減少氣候變遷對營運面之衝擊，參考「氣候相關財務揭露」(TCFD)之架構，建構鑑別氣候變遷風險與機會的能力。詳細資訊可參閱本公司永續報告書第五章「氣候變遷風險與機會」之訊息揭露。	無差異																																																																											
(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？	✓		(四)為達到永續經營，本公司制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，定期統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。 最近 2 年溫室氣體排放量： 113 年桃園總部因智能工廠計劃的導入，有效提升工廠的空間與產能運用，除了讓整體效能提升也間接降低廠房的空間利用及空調電力之耗損，用電度數較前一年度下降，碳排放量降低約 241.39(CO₂e)。 <table><tr><th rowspan="2">類別</th><th rowspan="2">排放源</th><th colspan="2">112 年</th><th colspan="2">113 年</th></tr><tr><th colspan="2">溫室氣體排放量 (公噸 CO₂e)</th><th colspan="2">溫室氣體排放量 (公噸 CO₂e)</th></tr><tr><th rowspan="5">範疇一</th><th>廠區</th><th>桃園</th><th>台中</th><th>桃園</th><th>台中</th></tr><tr><th>柴油</th><td>0.13</td><td>N/A</td><td>0.51</td><td>N/A</td></tr><tr><th>汽油</th><td>2.67</td><td>N/A</td><td>2.49</td><td>N/A</td></tr><tr><th>冷媒充填</th><td>7.56</td><td>N/A</td><td>0.46</td><td>0.32</td></tr><tr><th>化糞池</th><td>51.98</td><td>9.63</td><td>48.90</td><td>9.07</td></tr><tr><th>合計</th><td>62.34</td><td>9.63</td><td>52.36</td><td>9.39</td></tr><tr><th>範疇二</th><th>間接排放</th><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><th></th><th>外購電力</th><td>1,392.33</td><td>100.60</td><td>1,160.92</td><td>76.99</td></tr><tr><th colspan="2">合計(公噸 CO₂e)</th><td>1,454.67</td><td>110.23</td><td>1,213.28</td><td>86.38</td></tr></table> 資料涵蓋範圍：範疇一、二資訊涵蓋本公司桃園、台中廠區。(台北辦公室成立時間未達 1 年，故未納入數據統計) 最近 2 年用水量： 在產品製造過程無須用水，水資源之使用主要為生活用水。113 年用水量與之前年度相比大致相同。。 <table><tr><th>水資源項目</th><th>使用範疇</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr><tr><td>自來水(公噸)</td><td>生活用水</td><td>7,678</td><td>8,255</td></tr><tr><td>地下水(公噸)</td><td>無使用</td><td>無使用</td><td>無使用</td></tr><tr><td colspan="2">總用水量(公噸)</td><td>7,678</td><td>8,255</td></tr></table> 資料涵蓋範圍：本公司桃園廠區。(台北及台中辦公室為一般商辦大樓，水資源使用於生活用水，用水量之統計由大樓管理處統一管理，故不列入計算)	類別	排放源	112 年		113 年		溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)		溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)		範疇一	廠區	桃園	台中	桃園	台中	柴油	0.13	N/A	0.51	N/A	汽油	2.67	N/A	2.49	N/A	冷媒充填	7.56	N/A	0.46	0.32	化糞池	51.98	9.63	48.90	9.07	合計	62.34	9.63	52.36	9.39	範疇二	間接排放						外購電力	1,392.33	100.60	1,160.92	76.99	合計(公噸 CO ₂ e)		1,454.67	110.23	1,213.28	86.38	水資源項目	使用範疇	112 年	113 年	自來水(公噸)	生活用水	7,678	8,255	地下水(公噸)	無使用	無使用	無使用	總用水量(公噸)		7,678	8,255	無差異
類別	排放源	112 年				113 年																																																																									
		溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)		溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)																																																																											
範疇一	廠區	桃園	台中	桃園	台中																																																																										
	柴油	0.13	N/A	0.51	N/A																																																																										
	汽油	2.67	N/A	2.49	N/A																																																																										
	冷媒充填	7.56	N/A	0.46	0.32																																																																										
	化糞池	51.98	9.63	48.90	9.07																																																																										
合計	62.34	9.63	52.36	9.39																																																																											
範疇二	間接排放																																																																														
	外購電力	1,392.33	100.60	1,160.92	76.99																																																																										
合計(公噸 CO ₂ e)		1,454.67	110.23	1,213.28	86.38																																																																										
水資源項目	使用範疇	112 年	113 年																																																																												
自來水(公噸)	生活用水	7,678	8,255																																																																												
地下水(公噸)	無使用	無使用	無使用																																																																												
總用水量(公噸)		7,678	8,255																																																																												

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																			
			最近 2 年廢棄物量： 本公司依 ISO 14001 環境管理系統驗證每年執行內、外部稽核。配合資源永續的觀點訂定廢棄物減量之管理目標，提高廢棄物回收比率。 <table><tr><td>一般廢棄物</td><td>112 年</td><td>113 年</td></tr><tr><td>提高資源回收佔廢棄物比率>9%</td><td>11.3%</td><td>11.1%</td></tr></table> 事業廢棄物全數委外合格廠商處理，且無違約情事。事業廢棄物總量如下： <table><tr><td>事業廢棄物</td><td>112 年</td><td>113 年</td></tr><tr><td>有害廢棄物(公噸)</td><td>7.285</td><td>8.824</td></tr><tr><td>非有害廢棄物(公噸)</td><td>0.621</td><td>1.494</td></tr><tr><td>合計(公噸)</td><td>7.906</td><td>10.318</td></tr></table> 資料涵蓋範圍：本公司桃園廠區。(台北、台中辦公室為一般商辦大樓，無事業廢棄物)	一般廢棄物	112 年	113 年	提高資源回收佔廢棄物比率>9%	11.3%	11.1%	事業廢棄物	112 年	113 年	有害廢棄物(公噸)	7.285	8.824	非有害廢棄物(公噸)	0.621	1.494	合計(公噸)	7.906	10.318	
一般廢棄物	112 年	113 年																				
提高資源回收佔廢棄物比率>9%	11.3%	11.1%																				
事業廢棄物	112 年	113 年																				
有害廢棄物(公噸)	7.285	8.824																				
非有害廢棄物(公噸)	0.621	1.494																				
合計(公噸)	7.906	10.318																				
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？	✓		(一) 勝品電通宣示保障員工權益，於人權管理上亦符合當地法規及利害關係者之需求，除不僱用童工及平等對待外，公司絕無強迫性勞動，特別強調禁止使用奴役人口及販賣人口。 同時，本公司也積極對公司內部宣導。由於勞動權益及人權問題一直是客戶關切重點，已於 110 年進行責任商業聯盟行為準則 (NON-VAP 驗證)，此外亦針對於公司廠區內執行職務之外包廠商如警衛、清潔人員等，實施與人權相關之教育訓練。 此外具備多元溝通管道，針對內部員工申訴已制定有「溝通諮詢參與管理程序」，員工遭遇任何性騷擾或不當對待事件，可依「檢舉暨申訴處理辦法」直接向公司人力資源單位反應，公司對於檢舉者之身份機密性予以保障。外部利害相關者如對此議題有任何疑慮，我們除針對日常業務以各種型態與利害關係人保持互動外，在官方網站上設有外部溝通信箱 csr@topviewcorp.com，做為利害關係人與公司最基礎的溝	無差異																		

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	
			通管道，此溝通信箱設有專責人員管理，並依類別分送至權責單位進行處理。同時，為充分及有效與利害關係人溝通，勝品電通於公司網站上設置利害關係人專區，並將不同利害關係人之對應專責窗口連絡方式清楚載明於網頁上，同時依各利害關係人屬性及需求，建立對應之溝通管道。113 年度針對勞動權益、人權問題，公司並無收到任何相關之申訴或抱怨。	
(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？	✓		(二)員工福利皆以法令為依據，包括工資、休假及法律上所規定的福利等，請參閱本年報第 68~71 頁「五、勞資關係」。 員工酬勞依本公司章程第 22 條規定：年度如有獲利，應提撥不低於 5%之員工酬勞，由董事會決議發放；薪酬策略係依公司營運績效、產業競爭環境與衡量市場行情，提供具有競爭力的整體薪酬，包含本薪、獎金及分紅。個人薪酬影響因素依職位體系與薪資標準，參照學歷、工作經驗、個人發展潛力、專業能力與績效展現等因素決定。 本公司每年定期進行績效評核，績效評核程序依據工作目標績效、工作能力及工作態度等，按績效評核表之標準公平、合理評核。所有同仁都需依循此制度，有效將個人工作表現反映在績效評核中，薪酬、晉升發展的結果也充分與績效連結。 近三年平均薪資調整幅度如下： 111 年度平均薪資調整幅度:2.2% 112 年度平均薪資調整幅度:1.6% 113 年度平均薪資調整幅度:2.6%	無差異

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	
(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？	✓		(三)公司通過 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統驗證(證書有效期限：111.10.21~114.10.20)，建立政策及管理目標，以提供工作者更優質之工作環境。 113 年度員工工時逾 69 萬小時，本年度職業傷害死亡人數、嚴重職業疾病造成死亡人數及可記錄職業疾病數均為 0，可記錄職業災害發生率 0，達成 113 年可記錄職業災害率目標。 <u>勞工作業環境監測</u> 廠區依實際作業危害狀況及法規要求，每年定期 2 次委託監測機構實施作業環境監測，以掌控作業環境中危害因子狀況，並依據監測結果進行作業現場之改善，以降低職業疾病發生。 <u>職業安全衛生巡檢稽查計畫</u> 透過全廠區職業安全衛生全廠巡檢稽查計畫來確保工廠計劃執行的落實性。對內部員工亦定期實施安全與健康教育相關宣導，讓每位員工的健康得到更完善的照顧，在工作與生活間獲得平衡。 <u>消防演練</u> 每年舉辦全廠動員之消防演練，強化同仁對於災害發生時之高度警覺，以確保災害發生時將人員之安全風險及災害損失降低。 113 年度無發生火災事件。	無差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)勝品電通重視同仁的培育與發展，相信唯有不斷培育優秀人才，才能強化競爭基礎，創造優質人力資源。公司投入相當資源，配合公司發展所需之人力資源及各功能單位業務推展所需專業，提供完善的訓練課程，有效開發人力資源培訓，以提昇同仁的工作品質，達成經營目標。並已通過勞動部勞動力發展署之人	無差異

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	
			才發展品質管理系統評核(TTQS)。 本公司對在職及新進人員的培訓內容包含新進人員訓練、專業/職能訓練、通識教育訓練、直接人員訓練、自我發展訓練，113年在職及新人訓練開班共達 78 個班次，總訓練時數達 1682.7 小時，總參與人次為 822 人次。每名同仁之平均受訓時數 2.05 小時。	
(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？	✓		(五)勝品電通之產品皆符合國際法規要求，如歐盟電子電機類產品有害物質限用指令 RoHS 之規定，並於包裝上標示符合相關資訊。在商業行為進行的同時，為尊重及保護客戶隱私權及智慧財產權，與客戶簽署保密協約以保護客戶機密資訊。本公司亦非常重視客戶的滿意度，除了透過滿意度調查外，亦於經常性的會議、技術支援及售後服務…等管道來進行相關客戶服務。同時，亦於公司網站:利害相關人聯絡資訊中提供業務聯絡窗口及申訴或建議之管道。	無差異
(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？	✓		(六)供應商是勝品電通持續發展之重要伙伴，為追求永續經營及雙方共同成長，本公司訂有「供應商評鑑管理程序」。為使供應商明確了解本公司對品質、環境及社會面向之相關要求與承諾，與本公司合作之廠商皆需簽署「環境管理物質品質保證書」及「廉潔承諾書」，同意遵循衝突金屬、環保法規(如:RoHS、REACH、TSCA...)及相關要求。如有違反時，本公司將立即終止與供應商之合作關係並予以求償。	無差異

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									
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？		✓	本公司之永續報告書(ESG Report)為每年發行一次。報告書依循全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）所頒布 GRI 準則（GRI Standards）、「SASB 永續會計準則」（Sustainability Accounting Standards Board, SASB Standards）、「氣候相關財務揭露框架」（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)所編制。	本公司報告書今年委任第三方驗證單位進行查證。								
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司依相關法令訂定「永續發展實務守則」，遵守法令及辦法之規定推動各項企業社會活動。其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」並無重大差異。												
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司依循永續經營的核心理念，持續在經濟、環境與社會三個面向耕耘，2023年永續報告書再次榮獲 TCSA 台灣企業永續報告獎-銀獎肯定，顯示出公司在企業永續發展上所展現的決心，其它執行細節請參閱 113 年發行之永續報告書。 (二)為確保資訊揭露透明度，本公司編製之企業永續報告書資訊如下：												
<table><tr><th>報告書名稱</th><th>依據原則</th><th>報告書是否取得認證</th><th>說明</th></tr><tr><td>2024 年勝品電通永續報告書</td><td>依照 GRI 準則規定編制</td><td>無</td><td>預計於 114 年 8 月前完成報告，並揭露於公司網站</td></tr></table>					報告書名稱	依據原則	報告書是否取得認證	說明	2024 年勝品電通永續報告書	依照 GRI 準則規定編制	無	預計於 114 年 8 月前完成報告，並揭露於公司網站
報告書名稱	依據原則	報告書是否取得認證	說明									
2024 年勝品電通永續報告書	依照 GRI 準則規定編制	無	預計於 114 年 8 月前完成報告，並揭露於公司網站									

氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形																																			
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司係由董事會擔任氣候變遷風險治理最高監督單位，並由永續風管部門執行氣候風險與機會評估及定期追蹤環境永續目標達成情形，包含溫室氣體盤查之各計畫及推動時程。每年至少一次向董事會與審計委員會彙總報告年度氣候治理工作執行成果。																																			
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	後續可能因為氣候變遷影響而帶來之產品或產業轉型調整，將會是本公司未來在財務及相關規劃上必須考量與規劃因應之課題。根據 TCFD 建議架構評估後，共決定出 4 項重大風險議題及 3 個氣候相關重大機會。 (一)氣候風險 <table><tr><th>風險類別</th><th colspan="3">鑑別之重大風險議題</th><th>影響</th></tr><tr><td rowspan="3">轉型風險</td><td>短期</td><td>政策</td><td>1. 碳排放量揭露要求。 2. 碳費、碳稅議題。</td><td>1. 驗證成本增加。 2. 營運成本提高。</td></tr><tr><td>中期</td><td>技術</td><td>1. 產品被低碳先進技術所替代。 2. 因應低碳趨勢，適時汰換更節能之設備。</td><td>研發支出增加。</td></tr><tr><td>長期</td><td>市場</td><td>國際碳交易、碳關稅，如：CBAM、清潔競爭法案(CCA)…等法規上路。</td><td>碳稅導致營運成本提高。</td></tr><tr><td>實體風險</td><td>長期</td><td>極端氣候</td><td>1. 降雨模式變化和氣候型態變動劇烈。(颱風、暴雨、洪水等極端氣候) 2. 平均氣溫上升(熱浪、缺水、用電增加)、海平面上升(水災)。</td><td>1. 極端氣候導致廠房設備受損、營運中斷。 2. 極端氣候頻繁發生時，影響供應商生產或配送出貨，將導致工廠無法生產之營運中斷，使公司營收減少。</td></tr></table> (二)氣候機會 <table><tr><th>機會</th><th>機會項目</th><th>影響</th></tr><tr><td>產品/服務</td><td>發展低碳產品。</td><td>符合市場主流，增加業績以提高營收及營業毛利率。</td></tr><tr><td>資源效率</td><td>1. 推展節能措施 2. 提升能源使用效率：智能化工廠導入</td><td>提升設備效能，以達到節能減碳及降低生產營運成本，提高客戶採購比率。</td></tr><tr><td>市場</td><td>參與政府單位之獎勵措施。</td><td>取得獎勵補助費用，增加進入的機會。</td></tr></table>	風險類別	鑑別之重大風險議題			影響	轉型風險	短期	政策	1. 碳排放量揭露要求。 2. 碳費、碳稅議題。	1. 驗證成本增加。 2. 營運成本提高。	中期	技術	1. 產品被低碳先進技術所替代。 2. 因應低碳趨勢，適時汰換更節能之設備。	研發支出增加。	長期	市場	國際碳交易、碳關稅，如：CBAM、清潔競爭法案(CCA)…等法規上路。	碳稅導致營運成本提高。	實體風險	長期	極端氣候	1. 降雨模式變化和氣候型態變動劇烈。(颱風、暴雨、洪水等極端氣候) 2. 平均氣溫上升(熱浪、缺水、用電增加)、海平面上升(水災)。	1. 極端氣候導致廠房設備受損、營運中斷。 2. 極端氣候頻繁發生時，影響供應商生產或配送出貨，將導致工廠無法生產之營運中斷，使公司營收減少。	機會	機會項目	影響	產品/服務	發展低碳產品。	符合市場主流，增加業績以提高營收及營業毛利率。	資源效率	1. 推展節能措施 2. 提升能源使用效率：智能化工廠導入	提升設備效能，以達到節能減碳及降低生產營運成本，提高客戶採購比率。	市場	參與政府單位之獎勵措施。	取得獎勵補助費用，增加進入的機會。
風險類別	鑑別之重大風險議題			影響																																
轉型風險	短期	政策	1. 碳排放量揭露要求。 2. 碳費、碳稅議題。	1. 驗證成本增加。 2. 營運成本提高。																																
	中期	技術	1. 產品被低碳先進技術所替代。 2. 因應低碳趨勢，適時汰換更節能之設備。	研發支出增加。																																
	長期	市場	國際碳交易、碳關稅，如：CBAM、清潔競爭法案(CCA)…等法規上路。	碳稅導致營運成本提高。																																
實體風險	長期	極端氣候	1. 降雨模式變化和氣候型態變動劇烈。(颱風、暴雨、洪水等極端氣候) 2. 平均氣溫上升(熱浪、缺水、用電增加)、海平面上升(水災)。	1. 極端氣候導致廠房設備受損、營運中斷。 2. 極端氣候頻繁發生時，影響供應商生產或配送出貨，將導致工廠無法生產之營運中斷，使公司營收減少。																																
機會	機會項目	影響																																		
產品/服務	發展低碳產品。	符合市場主流，增加業績以提高營收及營業毛利率。																																		
資源效率	1. 推展節能措施 2. 提升能源使用效率：智能化工廠導入	提升設備效能，以達到節能減碳及降低生產營運成本，提高客戶採購比率。																																		
市場	參與政府單位之獎勵措施。	取得獎勵補助費用，增加進入的機會。																																		

項目	執行情形																							
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候頻繁發生時，除了導致廠房毀損外，也會影響到供應商之生產或配送出貨，將導致工廠營運中斷而營收減少。 轉型行動，請參閱項目 2 之(二)氣候機會。																							
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司引用 TCFD 架構，辨識氣候變遷之風險與機會，並由永續風管部門及相關部門主管考量本公司目前營運狀況及可運用資源後針對顯著風險項目訂定管理方針。																							
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	【實體風險】：採用 RCP 濃度途徑（Representative Concentration Pathways, RCP）為不同程度的人為溫室氣體排放量情況下的「情境假設」。 【轉型風險】：主要依據利害相關人要求、產品銷售區域法令法規要求等作為情境模擬。																							
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	風險管理： <table><tr><th>風險類別</th><th colspan="3">鑑別之重大風險議題</th><th>管理</th></tr><tr><td rowspan="3">轉型風險</td><td>短期</td><td>政策</td><td>1. 碳排放量揭露要求。 2. 國內碳費、碳稅增收。</td><td>1. 依 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查並規劃進行溫室氣體外部查證，並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成減碳目標。</td></tr><tr><td>中期</td><td>技術</td><td>1. 產品被低碳先進技術所替代。 2. 因應低碳趨勢，適時汰換更節能之設備。</td><td>1. 從設計做源頭開始評估符合循環經濟之原物料。 2. 配合以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助，提昇設備節能效率。</td></tr><tr><td>長期</td><td>市場</td><td>國際碳交易、碳關稅，如:CBAM、清潔競爭法案…等法規上路。</td><td>持續追蹤國際碳關稅法規動態並著手規劃內部碳定價。</td></tr><tr><td>實體風險</td><td>長期</td><td>極端氣候</td><td>1. 降雨模式變化和氣候型態變動劇烈。（颱風、暴雨、洪水等極端氣候） 2. 平均氣溫上升（熱浪、缺水、用電增加）、海平面上升(水災)。</td><td>1. 每年並依規畫實施災害緊急應變計畫，以降低氣候變遷可能帶來的衝擊影響。 2. 進行供應鏈之風險評估及管理，確保生產活動持續與出貨順利。 3. 評估極端氣候對廠區潛在的衝擊影響，規劃減緩/調適方案，以降低基礎設施受到極端氣候之影響及衝擊。</td></tr></table>	風險類別	鑑別之重大風險議題			管理	轉型風險	短期	政策	1. 碳排放量揭露要求。 2. 國內碳費、碳稅增收。	1. 依 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查並規劃進行溫室氣體外部查證，並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成減碳目標。	中期	技術	1. 產品被低碳先進技術所替代。 2. 因應低碳趨勢，適時汰換更節能之設備。	1. 從設計做源頭開始評估符合循環經濟之原物料。 2. 配合以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助，提昇設備節能效率。	長期	市場	國際碳交易、碳關稅，如:CBAM、清潔競爭法案…等法規上路。	持續追蹤國際碳關稅法規動態並著手規劃內部碳定價。	實體風險	長期	極端氣候	1. 降雨模式變化和氣候型態變動劇烈。（颱風、暴雨、洪水等極端氣候） 2. 平均氣溫上升（熱浪、缺水、用電增加）、海平面上升(水災)。	1. 每年並依規畫實施災害緊急應變計畫，以降低氣候變遷可能帶來的衝擊影響。 2. 進行供應鏈之風險評估及管理，確保生產活動持續與出貨順利。 3. 評估極端氣候對廠區潛在的衝擊影響，規劃減緩/調適方案，以降低基礎設施受到極端氣候之影響及衝擊。
風險類別	鑑別之重大風險議題			管理																				
轉型風險	短期	政策	1. 碳排放量揭露要求。 2. 國內碳費、碳稅增收。	1. 依 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查並規劃進行溫室氣體外部查證，並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成減碳目標。																				
	中期	技術	1. 產品被低碳先進技術所替代。 2. 因應低碳趨勢，適時汰換更節能之設備。	1. 從設計做源頭開始評估符合循環經濟之原物料。 2. 配合以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助，提昇設備節能效率。																				
	長期	市場	國際碳交易、碳關稅，如:CBAM、清潔競爭法案…等法規上路。	持續追蹤國際碳關稅法規動態並著手規劃內部碳定價。																				
實體風險	長期	極端氣候	1. 降雨模式變化和氣候型態變動劇烈。（颱風、暴雨、洪水等極端氣候） 2. 平均氣溫上升（熱浪、缺水、用電增加）、海平面上升(水災)。	1. 每年並依規畫實施災害緊急應變計畫，以降低氣候變遷可能帶來的衝擊影響。 2. 進行供應鏈之風險評估及管理，確保生產活動持續與出貨順利。 3. 評估極端氣候對廠區潛在的衝擊影響，規劃減緩/調適方案，以降低基礎設施受到極端氣候之影響及衝擊。																				

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未規劃內部碳定價。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	1. 溫室氣體盤查時程：目前已揭露範疇一、二之溫室氣體碳排放量，並計劃於 114 年第三季前完成第三方查證。 2. 節能目標：以 110 年為目標，用電量降低 1%。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查（即 115 年完成盤查，117 年完成查證），本公司計劃提前於 114 年第三季前完成溫室氣體第三方查證，並依規定完成資訊揭露，後續將依照盤查基準年設定溫室氣體之減量目標、策略及具體行動計畫。

註：氣候相關詳細資訊，請參閱本公司官網永續報告書

https://www.topviewcorp.com/posts/tw/report_download/

1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(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 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
不適用。

(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。
不適用。

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。
不適用。

(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	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司已參照上市上櫃公司誠信經營守則規定，經董事會通過「誠信經營守則」、「董事與經理人道德行為準則」及訂定本公司「誠信行為守則」，以落實公司治理，相關內容請參考本公司網站。其明確規範董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得有違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。	無差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司依「誠信經營守則」及「誠信行為守則」中，明訂防範不誠信行為措施： 1. 禁止行賄或收賄，提供或收受不當利益。 2. 禁止疏通費。 3. 明訂秉持政治立場中立，不從事政治獻金。 4. 明訂提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。 5. 禁止從事不公平競爭行為。 6. 防範產品或服務損害利害關係人。 7. 禁止內線交易及保密協定。 8. 契約明訂誠信經營、避免與不誠信經營者交易。 9. 禁止侵害智慧財產權。	無差異
(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？	✓		(三)本公司於「誠信經營守則」及「誠信行為守則」中明訂： 1. 檢舉制度：鼓勵內外部人員檢舉，設有內部「同仁意見箱」及外部「誠信信箱」，並可透過電話或電子郵件接受檢舉違反誠信經營事件，並保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。 2. 內部宣導：本公司專責單位定期進行內部宣導或教育訓練。 3. 違規之懲戒：對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			令或依公司人事辦法予以解任或解雇，並於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。 4. 內部訂定防範方案時，分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並於內部控制制度及董事會與各部門權責劃分表中加強相關防範措施。 並透過內部實際運作、例行性稽核等方式，定期檢討修正上述方案。完成 113 年舞弊風險體檢表。	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司與往來對象簽訂契約時均遵守本公司誠信經營守則之規範。	無差異
(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？	✓		(二) 本公司由人資單位為專責推動企業誠信經營之單位，並由稽核負責監督執行。同時，也透過已建立有效之會計制度、內部控制制度，由內部稽核單位定期查核並定期向董事會報告其執行情形。並於 114 年 3 月 11 日向董事會報告 113 年誠信經營守則執行情形。	無差異
(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？	✓		(三) 本公司於「誠信經營守則」及「誠信行為守則」中，已明訂利益衝突與迴避之政策及規範，並提供適當陳述管道。有關董事利害關係迴避之情事，請參閱本年報第 17 頁「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」說明。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)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？	✓		(四)本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，由內部稽核單位依據風險評估，制定年度稽核計畫、定期查核並向董事會報告其執行情形；此外，亦透過內部控制制度自行評估作業，由各部門自我檢視內部控制制度，俾確保其制度之設計及有效執行。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司定期透過內部網站宣導及新人到職時進行教育訓練，此外亦透過外部教育訓練，藉以強化本公司誠信經營政策；113 年度於各訓練班規劃法令遵循、查核、風險管理、營業秘密及洗錢防制等系列課程，合計 340 人次，合計 55 小時。並於課程中進行案例分析，以強化及預防不誠信行為發生。	無差異
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？	✓		(一)本公司於「誠信經營守則」第二十三條、第二十四條及「誠信行為守則」規範具體檢舉投訴流程及獎勵制度，並已訂定「檢舉暨申訴辦法」，對於各項不法行為與不當對待之範圍包含違反「誠信經營守則」規範之情事具有明確檢舉暨申訴流程及作業程序。此外，於公司網頁設置「利害關係人專區」提供誠信信箱專區，作為溝通之管道。	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)依據本公司「檢舉暨申訴辦法」之作業內容明定檢舉與申訴案件申請須知、調查及評議程序。檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存紀錄，並予以保密。對於檢舉情事經查證屬實者，予以檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司「檢舉暨申訴辦法」已明確規範公司保證檢舉者身分之機密性，確保其安全與免於遭受報復。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於網站及公開資訊觀測站揭露所訂之誠信經營守則內容並於每年年報揭露履行誠信經營情形及採行措施。	無差異
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。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範發展，據以檢討改進公司政策，提昇誠信經營之成效。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解的重要資訊：

1. 本公司依法令訂定「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」，並提報股東常會通過。
2. 本公司訂定「內部重大訊息處理辦法」、「防範內線交易管理辦法」，周知董事、經理人及全體員工，以避免違反發生內線交易之情事。
3. 本公司經110年11月10日董事會決議通過，委任公司治理人員，保障股東權益並強化董事會職能。
4. 公司為董事投保責任保險之情形

投保對象	保險公司	投保額度	投保起迄時間
全體董事及重要職員	AIG Asia Pacific Insurance Pte. Ltd., Taiwan Branch 新加坡商美國國際產物保險股份有限公司台灣分公司	美金 3,000,000 元	113.07.01~ 114.07.01

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書：依主管機關規範揭露於公開資訊觀測站
索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議暨執行情形

日期	重要討論事項	執行情形
113.06.13 股東常會	選舉案、擬補選第七屆獨立董事一名案。	當選獨立董事為林晃巖，於 113.07.05 獲經濟部准予變更登記。
	承認案一、擬承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。	決議通過，並依決議執行完畢。
	承認案二、擬承認民國 112 年度盈餘分派案。	決議通過，並依決議執行完畢。 每股配發現金股利 3 元，除息基準日 113.07.19，並於 113.08.09 完成全數現金股息之發放。
	討論案、擬解除新任獨立董事競業限制案。	決議通過，並依決議執行完畢。

2. 董事會重要決議

日期	會議名稱	重要討論事項
113.03.11	113 年第 1 次 董事會	一、民國 112 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案
		二、民國 112 年度員工及董事酬勞分派案
		三、民國 112 年度營業報告書、財務報表暨民國 113 年度營運計畫案
		四、民國 112 年度盈餘分派案
		五、民國 112 年度盈餘分派現金股利案
		六、擬補選第七屆獨立董事一名案
		七、擬提名獨立董事候選人案
		八、擬解除新任獨立董事競業限制案
		九、擬訂定民國 113 年股東常會日期及開會議程案
		十、擬委任薪資報酬委員會成員案
		十一、擬委任本公司民國 113 年度財務報表簽證會計師案
		十二、擬審議民國 113 年度會計師服務公費案
		十三、擬修訂「內部控制制度」案
		十四、擬修訂「董事及功能性委員會薪酬核發標準」案
		十五、民國 112 年度高階經理人員工酬勞分派案
		十六、擬建議民國 113 年度高階經理人薪酬指標案
		十七、民國 113 年度高階經理人獎金及調薪政策案
113.05.03	113 年第 2 次 董事會	一、民國 113 年第一季合併財務報告案
		二、銀行額度新增案
		三、擬修訂「審計委員會組織規程」案
		四、擬修訂「董事會議事規則」案
113.08.09	113 年第 3 次 董事會	一、民國 113 年第二季合併財務報告案
		二、擬提民國 112 年永續報告書案
		三、擬修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案
113.11.04	113 年第 4 次 董事會	一、擬訂定「永續資訊管理辦法」及「內部稽核實施細則」案
		二、擬訂定民國 114 年度內部稽核計畫案
		三、民國 113 年第三季合併財務報告案
		四、銀行額度續約案
		五、擬修訂「永續發展實務守則」案
114.03.11	114 年第 1 次 董事會	一、民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案
		二、民國 113 年度員工及董事酬勞分派案
		三、民國 113 年度營業報告書、財務報表暨民國 113 年度營運計畫案
		四、民國 113 年度盈餘分派案

日期	會議名稱	重要討論事項
		五、民國 113 年度盈餘分派現金股利案
		六、本公司基層員工定義案
		七、擬修訂「公司章程」案
		八、擬修訂「內部控制制度」案
		九、改選董事七名（含獨立董事三名）案
		十、擬提名董事暨獨立董事候選人案
		十一、擬解除新任董事及其代表人競業限制案
		十二、擬訂定民國 114 年股東常會日期及開會議程案
		十三、擬委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師案
		十四、擬審議民國 114 年度會計師服務公費案
		十五、民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案
		十六、擬建議民國 114 年度高階經理人薪酬指標案
		十七、民國 114 年度高階經理人獎金及調薪政策案

(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、簽證會計師公費資訊

(一)公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳彥君 鄭欽宗	113.01.01~113.12.31	2,240	439	2,679	-

註：非審計公費，係支付稅務簽證、交通費、打字印刷費及運費等。

(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之審計公費減少者，揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(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：不適用。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：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：依主管機關規範揭露公開資訊觀測站

(一)股權移轉情形

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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

114 年 04 月 18 日(註)；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。		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	
佳世達科技股份有限公司	5,750,000	20.00%	-	-	-	-	-	-	-
負責人：陳其宏							-	-	-
詮能投資股份有限公司	3,823,826	13.30%	-	-	-	-	李宏銘	為董事長	-
負責人：李宏銘							周樂玲	為監察人	-
豪峰投資股份有限公司	3,388,000	11.78%	-	-	-	-	周樂玲	為董事長	-
負責人：周樂玲							李宏銘	為監察人	
達利貳投資股份有限公司	2,475,000	8.60%	-	-	-	-	佳世達科技股份有限公司	達利貳投資為佳世達孫公司	-
負責人：洪秋金							-	-	
周樂玲	1,913,805	6.65%	1,891,036	6.57%	-	-	豪峰投資股份有限公司	周樂玲為豪峰投資董事長	-
							詮能投資股份有限公司	周樂玲為詮能投資監察人	
							李宏銘	配偶	
							周吉祥	二親等以內親屬	
李宏銘	1,891,036	6.57%	1,913,805	6.65%	-	-	詮能投資股份有限公司	李宏銘為詮能投資董事長	-
							豪峰投資股份有限公司	李宏銘為豪峰投資監察人	
							周樂玲	配偶	
陳思義	1,866,028	6.49%	-	-	-	-	-	-	-
黃明華	515,000	1.79%	-	-	-	-	-	-	-
林金盆	442,000	1.53%	-	-	-	-	-	-	-
周吉祥	420,000	1.46%	-	-	-	-	周樂玲	二親等以內親屬	-

註：股數資料為本公司最近一次停過日(114.04.18)之資訊。

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

114 年 04 月 18 日；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
泰勝電子股份有限公司	1,945,000	40.78	1,760,000	36.79	3,700,000	77.57
Messoa Technologies Inc.	-	-	-	100.00 (註)	-	100.00 (註)

註：非股份制，為出資額比例。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

114 年 04 月 18 日

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
99.10	10 元	40,000	400,000	20,000	200,000	分割申請 設立登記	無	註 1
104.06	10 元	40,000	400,000	21,000	210,000	盈餘轉增資 1,000 仟股	無	註 2
106.10	10 元	40,000	400,000	23,000	230,000	上櫃現金增資 2,000 仟股	無	註 3
108.09	10 元	40,000	400,000	28,750	287,500	私募普通股增資 5,750 仟股	無	註 4

註 1：本公司由崇越電通(股)公司分割申請設立登記乙案，業經 99 年 10 月 07 日北府經登字第 0993160324 號函核准在案。

註 2：盈餘轉增資 10,000 仟元乙案，業經 104 年 6 月 23 日新北府經司字第 1045158227 號函核准在案。

註 3：現金增資 20,000 仟元乙案，業經 106 年 11 月 03 日新北府經司字第 1068071138 號函核准在案。

註 4：私募普通股增資 57,500 仟元乙案，業經 108 年 09 月 06 日桃園府經登字第 10891012580 號函核准在案。

114 年 04 月 18 日；單位：仟股

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	23,000(上櫃股票) 5,750(私募股票)	11,250	40,000	無

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：

持股比例達百分之五以上股東，如不足十名，應揭露至股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 04 月 18 日；單位：股；%

主要 股東名稱	股份 持有股數	持股比例
佳世達科技股份有限公司	5,750,000	20.00%
詮能投資股份有限公司	3,823,826	13.30%
豪峰投資股份有限公司	3,388,000	11.78%
達利貳投資股份有限公司	2,475,000	8.60%
周樂玲	1,913,805	6.65%
李宏銘	1,891,036	6.57%
陳思義	1,866,028	6.49%
黃明華	515,000	1.79%
林金盆	442,000	1.53%
周吉祥	420,000	1.46%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

本公司得依公司法第二百四十一條規定以法定盈餘公積或資本公積配發新股或現金。前述若以現金方式為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

本公司股利政策係考量公司未來資金需求，依公司盈餘、財務結構與未來營運計畫之資金需求，本公司年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額 2% 時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。每年股東常會仍得視產業狀況，以公司利益及發展為最高原則，決定最適時適切之股利發放方式。

2. 本年度擬分配股利之情形：

本公司 113 年度盈餘分配議案，經 114 年 03 月 11 日董事會通過，尚待股東常會決議，其董事會決議如下：

勝品電通股份有限公司
民國 113 年度盈餘分派表

	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	441,015,434
本期稅後淨利	254,505,271
加：確定福利計劃精算利益	1,656,342
減：提列法定盈餘公積	(25,616,161)
本期可供分派盈餘	671,560,886
分派項目：	
股東現金紅利（每股配發 4.2 元）	(120,750,000)
期末未分派盈餘	550,810,886

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本年度股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五之員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工酬勞，另董事酬勞則係依預期發放金額估列入帳，並列報為營業成本或營業費用，其中員工酬勞若以股票發放者，係依據董事會決議前一日之普通股收盤價計算配發股數。若次年度通過發布財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

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。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於114年03月11日董事會通過之113年度員工及董事酬勞發放情形，其尚待提股東常會報告，其董事會決議如下：

113年度員工及董事酬勞分派比例擬分別提撥5.32%及0.62%；金額分別為新台幣18,000,000元及2,100,000元，並全數以現金發放。

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

4. 112年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、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：

112年度員工及董事酬勞之實際分派情形並無差異。

- (1) 分派員工酬勞：計現金新台幣12,500,000元。

- (2) 分派董事酬勞：計現金新台幣1,550,000元。

(六) 公司買回本公司股份情形：最近年度及截至年報刊印日未有買回公司股份之情形。

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、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一) 截至本年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫內容：無。

(二) 截至本年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容：

營業項目代碼	營業項目
一、CC01040	照明設備製造業
二、CC01110	電腦及其週邊設備製造業
三、F401010	國際貿易業
四、CC01030	電器及視聽電子產品製造業
五、CC01060	有線通信機械器材製造業
六、CC01080	電子零組件製造業
七、CE01010	一般儀器製造業
八、CE01030	光學儀器製造業
九、F399990	其他綜合零售業
十、F113020	電器批發業
十一、F213010	電器零售業
十二、I501010	產品設計業
十三、IG03010	能源技術服務業
十四、CC01010	發電、輸電、配電機械製造業
十五、CC01090	電池製造業
十六、E599010	配管工程業
十七、E603040	消防安全設備安裝工程業
十八、F113110	電池批發業
十九、F117010	消防安全設備批發業
二十、F119010	電子材料批發業
二一、F213110	電池零售業
二二、F217010	消防安全設備零售業
二三、F219010	電子材料零售業
二四、E603050	自動控制設備工程業
二五、E604010	機械安裝業
二六、F113010	機械批發業
二七、F213080	機械器具零售業
二八、ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要產品之營業比重：

單位：新臺幣仟元

年度別 產品別	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比例(%)	銷售金額	比例(%)
監視攝影機(Camera)	1,860,644	97.35%	1,666,000	98.45%
其他	50,710	2.65%	26,175	1.55%
合計	1,911,354	100.00%	1,692,175	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目：

本公司主要營業項目為安全監控系統所需要的重要設備，含各型態中高階監控攝影機(IP Camera)及應用功能客製、配件。主要業務為國際知名大廠設計及代工強固型安控攝影機業務(JDM/ODM/OEM/EMS)、NVR 網路影像錄影機代工生產、SW NVR 遠端監控影像管理軟體等。著重與歐、美、日系大廠之 ODM/OEM 合作，並持續在新產品與新市場之開發。

4. 計畫開發之新商品：

- AI 結合深度學習之網路影像分析網路錄影機
- 人潮、物件、車牌辨識影像分析監控攝影機
- 特殊領域大型 PTZ 雙頻段成像監控攝影機

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展：

進入 114 年，全球安控市場持續受到 NDAA（美國國防授權法案）的影響，歐美各國政府對於非中國製安控產品的需求不斷增長。美國、英國、日本、歐洲與澳洲等國家持續擴大對 NDAA 合規產品的採購量，預計這一趨勢將持續到 115 年。根據市場數據，全球影像監控市場預計將從 113 年的 650 億美元增長至 117 年的 920 億美元，年複合成長率（CAGR）為 9.8%。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司主要營業項目為安全監控系統所需要的重要設備之研發及代工製造，在安全監控產業供應鏈中屬於中游廠商；監控產業上游供應鏈主要為硬體之原料及零組件等，其中關鍵元件為監控攝影機中之感光元件、光學鏡頭，以及數位儲存裝置中不可或缺之影像處理 IC，下游則是以銷售通路為主。產業之上、中、下游之關連性如下表：

上游	中游	下游
光學元件：攝影機光學鏡頭、二次光學鏡片、IR-LED IC 半導體：CCD/CMOS 感光晶片組、視訊解碼/編碼晶片、單晶片控制器、大型可程式化邏輯 IC、微處理器、記憶體 電子元件：電阻、電容、電感、電晶體等 機構元件：模具、機殼 其他元件：電源供應器、開關、線材、PC 板	攝影機鏡頭模組 攝影機(數位/IP) 數位錄放影機 硬碟/影像監控儲存系統 影像擷取卡 影像管理軟體壓片	系統整合商 代理商 經銷商 貿易商 品牌商

3. 產品發展趨勢及競爭情形：

(1) 產品發展趨勢

傳統監控系統以類比訊號為主，藉由同軸電纜線連結類比式攝影機、顯示器與設備，為封閉性之監控系統，無法提供遠端連線。而隨著寬頻網路的普及與影像壓縮處理技術的進步，數位式的 IP Camera 監控系統技術，可將影像傳輸至伺服器或監控中心，不僅可以進行及時遠端監控讓使用者可透過網路直接觀看使用數位主機的影像，並進行各項操控，也可以藉著監控軟體執行物體辨識、動作偵測、影像分析等多元化功能。IP Camera 相較於傳統類比式監控系統，網路監視系統具有較高擴展性、易於遠端存取、影像清晰、使用便利以及耗材可以一直重複使用、系統佈置成本較低等優點，提供更高效益之監控系統選項。而影像壓縮技術的成熟，頻寬問題的解決，甚至各項手持設備都可透過無線技術觀看影像，讓各項數位化的控制不再是遙不可及。

A. 高畫質影像(High Definition/HD)：

許多監控系統因影像品質不佳而導致事件發生時，無法及時使用監控影像進行有效分析，或是因為無法透過現有的影像辨識系統，進行辨識或其他更高階的預測能力，導致無法達到原本預期的效果，使得監控系統承受無用武之地之責難。監控系統的解析度如果不夠，就可能只拍攝到物體的行為及動作，此時需要進一步導入高畫質攝影機後，才能看到更細節的訊息紀錄。對使用監控系統的需求者而言，監控影像不是只是需要被拍攝下來，還必須要能實際發揮更用。所以能提供完整的程序記錄，可以在發生爭議時，迅速找到所需要的影像記錄，才能符合使用者的需求。

就目前的監控系統，高畫質(High Definition/HD)影像已經成為主流，超高畫質(Ultra High Definition/UHD)已逐漸提高市場占比，安防監控攝影機也開始朝向新的高畫質標準-4K 解析度之應用發展。4K 解析度在畫素上相當於 4 倍 Full HD 規格，這滿足了安控產業一直以來在追求的：更多影像細節和更廣監視範圍。然而，伴隨著畫質影像品質的提升，管理系統的資源壓力也就隨著增加，最明顯的就是對網路頻寬與儲存的需求提高了。換句話說，4K 影像解析度雖然較 Full HD 的 1080p 高出 4 倍，但在其他如頻寬、後端系統處理效能等資源使用上，也都會高出 4 倍。

而隨著高畫質影像所需要的硬體、軟體資源需求大幅增加的情況下，影像壓縮技術變成另外一個重要的課題。影像壓縮技術包括智慧型串流(Smart Stream)、3D 雜訊抑制(3D Noise Reduction)、H. 264 及 H. 265 壓縮技術等，都能降低高畫質的影像對網路頻寬的負荷，提供更穩定且快速的資訊傳輸品質。新一代影像編碼格式 H. 265 較 H. 264 有更高效率的編碼壓縮能力，能有效降低監控影像流量並降低傳輸儲存成本。以新一代的 H. 265 技術(高效率視訊編碼；High Efficiency Video Coding)而言，該技術最大的特色就是降低影片所需的流量、儲存與傳輸的成本。這部份恰能解決高畫質影像(如 4K)在頻寬、後端系統處理效能等資源使用上遠高出傳統的缺點。

B. 智慧分析(Intelligence Video Surveillance, IVS/ Intelligence Video Analytics, IVA)及影像辨識技術(Video Recognition)：

高畫質影像可以讓需求單位能夠獲得更清楚的影像，但因為檔案容量的暴增，致使影像搜尋與傳遞速度也受到影響，如果不能及時找到需求單位所需要的、正確的影像，則再怎麼清晰的畫面，仍是無助於解決問題。所幸隨著影像分析技術的進步，可以大幅減少人員在影像管理所遇到的問題。

目前影像軟體主要提供影像管理、搜尋及分析功能。影像管理指的是將影像內容依時間、地點等分類，以便後續查詢應用；影像搜尋為透過輸入條件能快速找到指定影像片段，從過去以時間作為主要搜尋方式，演進到可透過某些影像特徵搜尋，如依照影像中物體停留時間長短等。智慧分析包含辨識影像中的標的物、偵測物體行為等方式，擴大影像內容的應用，如結合資料庫資料，由影像監控系統主動偵測是否發生異狀，而針對發生異狀的區域拉近距離拍攝並通知保全人員，將安全監控提升到預防保護。影像運用多元化提升影像價值，不僅擴大影像監控產品的應用範圍，亦是影像監控產業之成長動能。

智慧影像分析的技術發展趨勢，包括人臉辨識、車牌辨識、車輛軌跡追蹤、人數計算、防暴偵測、逗留偵測等，不但可以讓智慧應用運作更有效率，也變得更加可靠。其中人臉辨識加上追蹤系統的應用，例如在人潮齊聚的大型集會中，藉由各監視系統的影像找出犯罪相關線索、鎖定嫌疑者，更是各國警政單位在打擊犯罪的科技應用延伸，讓犯罪偵察進化到犯罪預防，以期在事件發生前便能加以偵測、及時阻止，達到安防智慧化的目標。

由於影像監控技術主要是由偵測、追蹤及辨識所組成，主要的挑戰包括如何應對物件自體變化，如角度、形狀及外表的改變，以及克服環境外部影響，包括雜訊干擾、部分遮蔽、光線影響及天候變化。如果沒有智慧分析技術的協助，許多監控系統仍得靠人工進行資料篩選及辨識，其效益大受影響，勢必會減低需求者的使用意願。因此要落實安防智慧化，影像監控系統就得朝自動化與智慧化的方向努力，透過影像分析技術，不但可讓所擷取到的視訊做更有效的運用，也能讓資源做更有效的配置，讓龐大的監控影像資料得以量化為更精確的資訊。

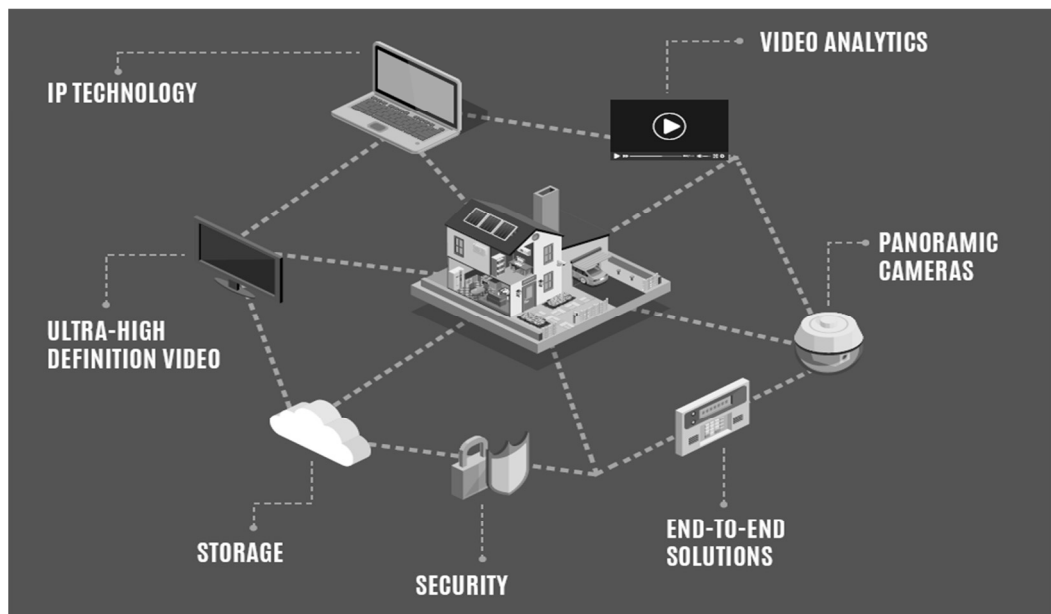
C. 物聯網(Internet of Things, IOT)連結：

安全監控系統(Surveillance)應用於智慧城市、智慧安防必須要建立一個複雜而精緻的系統，並考慮互聯性、安全性和可管理性。影像監控智慧化的兩大趨勢為：物聯網(IOT)以及雲端概念。物聯網的興起，不只顛覆許多產業傳統的運作模式，也讓安全監控產業發展出與以往截然不同的樣貌。由於物聯網的核心精神在於物物相聯，也就是將所有網路端點設備或資訊系統串連起來，並傳送至後端彙整成巨量資料，經過淬煉後得到商業智慧，作為日後決策判斷的基礎。因此影像監控系統若是能整合其他資訊系統，就能創造更大的附加價值。在物聯網概念下，監控影像不再只能應用在安

全防盜上，透過整合串連各種系統或資訊，讓監控影像可以依據產業別發展出更多不同的應用模式。

數位監控系統為了因應物聯網的整合需求，正漸漸強化後台系統的管理能力與使用方便性。影像監控系統問世已久，各類硬體技術如影像畫面、智慧搜尋…等皆已相當成熟，軟體／後台系統的功能設計成為系統整合關鍵。尤其在物聯網議題持續發酵的情況下，為了讓廣泛佈建的攝影畫面可再次延伸資料價值，企業勢必會提高對影像監控系統與其他異系統的整合需求，而一套合適的後台系統不僅能順利實現與異系統整合的目標，避免整合過程中的種種問題，還可以創造影像監控系統的附加價值與服務，賦予影像監控更大價值與意義。舉例來說，在物聯網下的智慧應用，必須先行解決影像管理的問題，再搭配後續的軟體管理及服務，後台系統整合起來，監控影像才能有好的應用機會。當整個資訊可以開始分享之後，針對各項不同的需求，加入想要的應用延伸，才是物聯網應用的啟動。

安控產業在歷經類比時代、數位時代、網路時代，進階到現今的 5G 通訊與智慧聯網時代，未來朝向跨界技術整合、行業智慧化，已是必然的趨勢。而安全監控產業邁向與行動科技、雲端服務、物聯網等技術跨界整合，並逐步拓展於各行業領域的智慧化應用與管理，可為各產業擴大市場商機並為企業提升最佳營運效率。尤其因應物聯網的發展，衍生出智慧家庭、智慧醫療、智慧運輸、智慧工廠、智慧零售及防災預警等應用領域，而網路攝影機就是典型的影像感測器，可作為連結物聯網應用的關鍵性眼睛。透過越來越多的其他科技產業的加入及策略聯盟，衍生出的技術創新與應用延伸的跨領域整合已成為趨勢。



D. 資訊安全

萬物聯網的時代，帶來愈來愈便利的生活環境，然而當這些聯網設備沒有做好資安防護，往往也讓我們曝露於資安風險之中。例如，用於保全的網路監控攝影機(IP Camera)，提供如視訊通話、遠端監控、直播等服務，皆

有可能在遠端監控或錄影聯網時，遭受惡意資安駭客攻擊。IoT 物聯網是融合網路、應用程式服務、行動化、雲端等多種科技的集成體，也因此，各項科技技術所存在的安全問題風險，也同樣存在於物聯網，並且更容易產生複合性的攻擊威脅。過往要實現一個 DDoS 攻擊並不容易，但隨著物聯網在業者的推波助瀾下，促使聯網的裝置系統大幅度增長。

國際上資安事件頻傳，破壞手法層出不窮，駭客利用各種漏洞滲透與破壞的犯罪手法層出不窮，對政府、企業和民眾都造成危害。駭客攻擊的模式隨著科技應用的發展有所演進，從 89 年起，多數駭客以郵件夾 exe 或圖檔，導致使用者的電腦中毒，99 年起，則因應社交軟體崛起，駭客也衍生社群攻擊模式。根據世界經濟論壇（WEF），未來 5 年全球網路犯罪為企業帶來的損失，可能將上看 8 兆美元（約 245.65 兆新台幣）。

106 年初美國聯邦貿易委員會(FTC)控訴我國知名網通產品存在嚴重安全瑕疵未能採取適當的安全措施，導致其無線路由器與網路攝影機易遭駭客攻擊，進而危及美國消費者的隱私權；更顯示駭客攻擊已經不再只是等民眾上鉤，舉凡能夠連網的產品，都有可能是資安攻擊的目標，因此企業必須加速落實智慧聯網(IoT)隱私與安全的保護。同時，歐盟將自 107 年 5 月起實施「通用資料保護法案」(General Data Protection Regulation/GDPR)，該法規不僅適用在歐盟設立子公司或分公司的企業，也適用所有能處理歐盟居民個資之歐盟境外企業。隨著物聯網市場的蓬勃發展，無人機、掃地機器人、智慧家電、IP 攝影機、智能穿戴…等 IoT 產品越來越廣泛地被消費者使用，成為消費者工作和生活的重要部分，資訊安全問題更顯其重要性。

E. 人工智慧(AI)

人工智慧(AI)的急遽發展，在現今的世代帶來重大的革命，此趨勢亦陸續於監控產業帶來重大的影響。

上游的 IC 半導體產業已在系統單晶片(SoC)開始加入卷積神經網路(Convolution Neutral Network, CNN)的硬體加速器，愈來愈多的攝影機開始可以在前端進行快速的運算，將所擷取到的畫面轉換成有效的資訊，讓後端的系統可以在更短的時間做出相對應的判斷，在可預見的未來，人工智慧搭配物聯網與雲端服務所建構而成的智能系統，會讓整個安防產業從被動的監控，轉變成主動的安全防護，替人們的安全性帶來更高的保障。

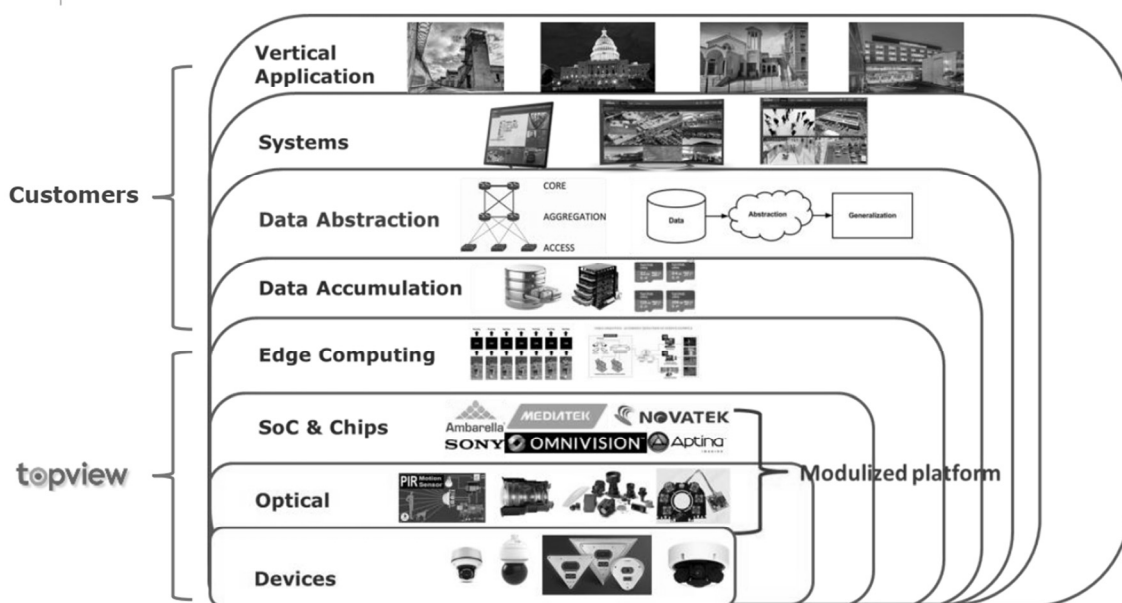
(2)競爭情形

根據 IMS 及 Freedonia Group 的全球安全器材 (World Security Equipment) 報告皆顯示，安控產業為全球高成長動能之產業，其成長動能來自於安全監控產業結合光學、通訊及生物辨識等跨領域科技，涵括零組件、模組與系統整合等產業鏈，輔以製造端與服務端相互支援這種有別於其他產業的特性，將可望開創無限寬廣的天空。在獲利的考量下，越來越多的 IT 廠商進入安控產業的供應鏈中，並帶動整體產業向上提升，安控產業範疇朝向資訊通訊科

技（ICT）產業整合的方向已經十分明確。未來安全監控技術趨勢的發展，將朝向物聯網應用、高畫質影像以及智慧分析演進，而新技術趨勢發展也為安控產業帶來了更多的機會以及新的競爭。

在市場競爭方面，隨著安全監控產業規模的不斷擴大，市場競爭持續加劇，在產品同質化日益嚴重的行業背景下，市場對安控產品性能因此提出了更高的要求，這帶來了許多的挑戰及機會。許多的傳統監控製造商面臨技術無法快速升級以符合市場需求，致競爭力逐漸下滑或被市場淘汰，惟本公司專注與一線品牌大廠合作，除可快速掌握市場動向，尚可提升本身之核心技術能力，使本公司維持競爭優勢及增加產品的競爭力。本公司最大的競爭優勢在於產品線多元且豐富，以少量多樣化的策略創造利基，避免中國低價產品的紅海競爭，未來將積極投入研發與系統商整合，希望在物聯網產業下，成為關鍵影像提供者，創造客戶多元智慧應用。

圖：監控系統的價值鏈



(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次、研究發展概況和方向：

剖析安全監控的智慧化發展有兩個重要的面向：首先是安全監控本身的高效率聰明表現，二是向物聯網化的應用延伸。隨著更高畫質的設備進化，長時間大容量影像的資料保存是很顯而易見的需求，這也讓影像壓縮及後端儲存系統提供了重要的表演舞台。另外軟體能力也越來越受到重視，不論是特定影像分析技術，或是整合型的管理平台。硬體設備商彼此間需要能橫向整合，在搭配軟體應用推出新的服務模式，才是目前安全監控產業的技術發展趨勢。

安控產業的蓬勃發展除了帶來更多的機會，同時也帶來了更多的競爭對手，如何與客戶一同保持領先優勢會是接下來的一大挑戰。勝品電通在監控攝影機產業立足台灣數十年，具備自主研發設計與彈性的製造能力，生產的產品更具備高配合度與多面向整合，提供安控系統中的人、機結合中的重要媒介。

此外，積極與上游廠商合作，投入不同的單晶片(SoC)平台開發，以及軟硬體的加密技術，提供客戶更彈性且「安全」的服務與系統；並且與人工智慧軟體開發廠商合作，針對客戶在系統整合端所需要的應用開發新功能，提供更「智慧化」的系統服務，這些都是勝品電通贏得客戶青睞以及領先其他競爭同業的利基。

由於硬體技術以及效能的進步，能在平台上運作的軟體將更加多樣。除了習知的智慧監控以及物聯網應用外，亦能優化原來攝影機的既有功能，達到產品的最佳化。

2. 研究發展人員與其學經歷：

114 年 03 月 31 日

學歷分佈	人數(人)	比率(%)
碩士/博士	31	44.3%
學士	38	54.3%
高中	1	1.4%
合計	70	100.0%

註：截至刊印日 114 年 04 月 18 日止，為求資料精確僅列示至 114 年 03 月 31 日。

3. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	截至 114 年 03 月 31 日(註)
研發費用	143,463	26,324

註：截至刊印日 114 年 04 月 18 日止，為求資料精確僅列示至 114 年 03 月 31 日

4. 開發成功之技術或產品：

年度	技術或產品
101	第二代 1M/2M/3M/5M 網路監控攝影機系列。 第二代 3M 網路高速球監控攝影機。
102	第三代 1M/2M 網路監控攝影機系列。 主動式除霧技術。 -40 度 PoE 啟動技術。
103	第三代 2M/3M 網路高速球監控攝影機。 雲端監控解決方案。
104	4K 網路監控攝影機。 智能影像分析技術。 第四代寬動態低光源網路監控攝影機系列。
105	第五代網路監控攝影機系列。 2M/3M/8M(4K)監控攝影機系列。

年度	技術或產品
106	隱蔽式攝影機：2M 寬動態隱蔽式攝影機。 高速球型網路攝影機：30X 自動校準高速球型網路攝影機。 紅外線全景攝影機：12M 影像校正功能紅外線全景攝影機。 多感測器攝影機：影像拼接演算法多感測器攝影機。 停車場攝影機：停車場雙鏡頭攝影機。
107	4K H. 265 紅外線高解像快速球監控攝影機。 隱蔽式攝影機(Covert Camera)。 監獄應用固定式監控攝影機。 二百萬自製機芯。
108	4K 畫素 22X 高倍率二百萬畫素自製機芯。 直驅馬達快速球監控攝影機。 鏡頭模組光學對焦與光軸校正自動化生產。 新世代平台網路攝影機。 嵌入式人工智慧運算系統模組(AI SOM)。
109	複合感測器式監控攝影機。 國際開放安防聯盟(OSSA)高/中階監控攝影機。 光學防震(OIS)監控攝影機。 監控攝影機通過台灣資通產業標準協會(TAICS)資安認證。
110	全景多影像遠端遙控攝影機。
111	AI 結合深度學習之網路影像分析網路錄影機。 人潮、物件、車牌辨識影像分析監控攝影機。 特殊領域大型 PTZ 熱感像結合視覺成像監控攝影機。
112	非 FPGA 單 SoC 之多鏡頭全景式監控攝影機平台開發。 具 CNN 運算單元 SoC 平台開發，使攝影機在光線變化有更大動態域。 提升高倍率(> 30X)鏡頭模組自動對焦速度，以及影像變焦跟隨準確率 with and without ToF 測距。
113	第二階段多種場景 AI 結合深度學習之網路影像分析網路錄影機。 生產自動化升級(整合設計、板端、製造三段協作，完成半自動化)。 單一 IP，單一 SoM，具動態拼接之多鏡頭廣域監控相機。 全域(panoramic)攝影機，透過軟體及演算法與附近的 PTZ 相機同步空間座標，進行 PT 控制以及物體追瞄。 8M 以上高畫素、小體積高倍率數鏡頭模組整合開發(多重鏡片組同時控制，對焦)。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期發展計畫：

(1)生產技術升級與自動化：

- A. 導入 AI 影像檢測技術：透過 AI 自動檢測焊接缺陷與生產異常，提高產品良率。
- B. 進一步推動智能工廠（Industry 4.0）：擴大智能料架、點料機、智慧排程系統，提高生產效率。
- C. 增加 NDAA 產品供應量：針對北美市場需求，擴充符合 NDAA 與 TAA 認證的 IP Camera、NVR 產品線。

(2)加強北美與歐洲 Tier 2 & Tier 3 客戶開發：

- A. 拓展 SI（系統整合商）與 AV（影音設備商）客戶
- B. 提供 NDAA 認證 AI 監控解決方案，提升與企業、政府專案的合作機會。

(3)AI 產品與軟體整合發展

- A. 高解析 AI NVR 量產（16ch AI 影像分析 NVR）。
- B. 5G 無線監控解決方案：與 5G 供應商合作，開發適用於智慧城市與工業監控的無線監控產品。
- C. AIoT 監控產品：發展多感測器攝影機（Lidar + Camera）、熱成像 AI 分析系統。

2. 長期發展計畫：

(1)擴大智慧物聯（AIoT）市場布局

- A. 發展 Access Control（門禁系統）整合，提供完整安控解決方案。
- B. 開發 AI Edge Computing 影像分析技術，提高攝影機端的運算能力。
- C. 與 VMS（影片管理系統）夥伴合作，優化 AI 分析功能，強化企業級監控市場競爭力。

(2)持續投資智慧製造與自動化

- A. 導入產線 AI 排程系統，提高生產效率與精準度。
- B. 建構戰情室看板（Smart Dashboard），即時監控生產與營運數據，提高決策效率。

(3)ESG 永續發展與國際市場擴張

- A. 推動碳中和策略，發展綠色供應鏈與低碳製造，吸引 ESG 高度要求的客戶。
- B. 提高品牌客戶 ODM/OEM 合作機會，擴展 Tier 2、Tier 3 品牌市場份額。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品銷售地區：

單位：新臺幣仟元

年度別		112 年度		113 年度	
地區別		銷售金額	比例(%)	銷售金額	比例(%)
內銷		88,396	4.62%	31,593	1.87%
外銷	亞洲	88,526	4.63%	42,502	2.51%
	美洲	1,506,363	78.81%	1,238,816	73.21%
	歐洲	227,029	11.89%	372,725	22.03%
	其他	1,040	0.05%	6,539	0.38%
	小計	1,822,958	95.38%	1,660,582	98.13%
合計		1,911,354	100.00%	1,692,175	100.00%

2. 市場占有率：

預計在北美與歐洲市場，市占率將提升 10~15%，主要來自 NDAA 專案需求與中型企業客戶開發。日本市場將受益於政府基礎建設監控升級，市場滲透率將進一步提高。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

企業與工業安防市場需求持續增長，AI 監控產品將成為主流。5G 無線監控市場將成為新興需求，適用於智慧城市、倉儲物流與遠端監控場景。符合 ESG 規範的低碳製造產品需求增加，成為新市場競爭力。

4. 競爭利基：

面對 COVID-19 後疫情時代經濟環境高變動性與景氣條件挑戰，安控產業固然有許多契機，但在競爭環境之下應更加的戰戰兢兢，隨時自我省視。因考慮安控產業相對成熟，公司除了持續專注投入於創新研發領域外，以三十年來與無數一線大廠合作之經驗累積及長期掌握合作客戶各項專案產品規格需求為利基，針對相同屬性領域之客戶需求，如教育、銀行、零售通路、警政等特定市場族群，深入探討各屬性領域於安控產品情境應用上之問題及痛點，提出關鍵解決方案將是提升公司長期競爭優勢之方向。

此外，近年來市場對於「軟體需求及軟硬整合解決方案」的關注度日益提升，特別是在 SMB（中小企業）市場，客戶更傾向尋求具備完整 VMS（影像管理系統）、遠端管理功能、AI 分析應用以及與既有 IT 系統無縫對接的安控解決方案。由於這類客戶通常缺乏內部技術團隊來處理系統整合，公司應積極強化軟體合作夥伴關係，提供即插即用（Plug & Play）式解決方案，並藉由開放 API 介接來提升系統靈活性，以滿足 SMB 市場的關鍵需求。

透過這樣的策略，公司不僅能夠拓展客戶基礎，更能建立「不只是硬體供應商，而是完整解決方案提供者」的市場形象，進一步提升市場競爭力，並掌握未來成長動能。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

- A. Tier 2 與 Tier 3 品牌客戶需求增加：過去中國製造商佔據的市場份額正在釋放，北美與歐洲地區的中型與小型安控品牌（Tier 2 & Tier 3）需要尋找符合 NDAA 規範的 ODM 供應商。
- B. 智慧安控市場成長：人工智慧（AI）技術的進步推動智慧監控需求，如 AIoT 影像分析、邊緣運算（Edge AI）、無線攝影機技術（Wi-Fi 6/5G）等。
政府與基礎建設專案擴張：歐美地區政府機構、智慧城市、交通監控、醫療與教育機構的安全監控需求持續增加。
- C. 資安與 ESG 要求提升：歐美市場對資安（Cybersecurity）與 ESG（環境、社會與治理）的關注度提高，客戶更注重供應鏈透明度與產品的碳足跡。

(2) 不利因素與因應對策：

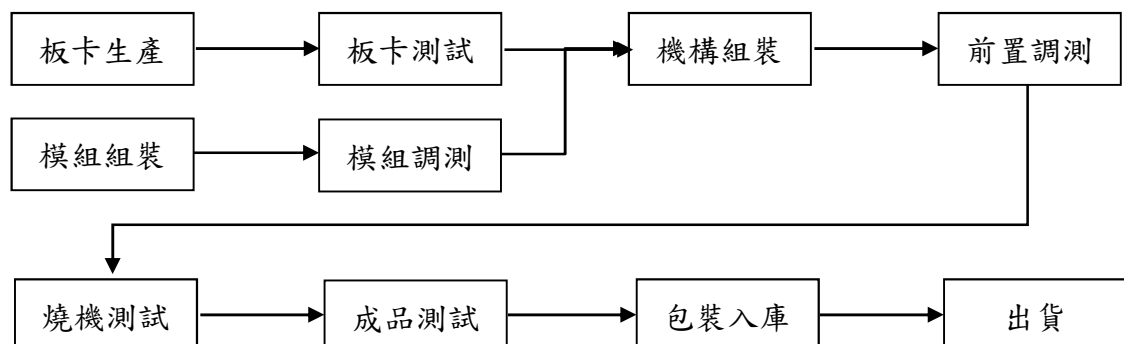
- A. 中國安控品牌轉向價格競爭，影響市場訂單：強化 ODM 產品附加價值，提供 AI 分析與 NDAA 認證產品。
- B. ESG 法規日趨嚴格，企業需應對環保法規：推動碳中和策略，提升供應鏈透明度，建立綠色生產體系。
- C. AI 技術競爭加劇，需要快速提升技術能力：深化 AI 影像分析技術，強化與 VMS 軟體夥伴整合，提升產品市場競爭力。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要商品之重要用途：

本公司主要產品應用於安全監控系統所需要之重要設備，如類比攝影機、中高階網路監控攝影機、IP Camera 應用功能客製、監控攝影機 Speed Dome 配件、NVR 網路影像錄影機代工生產等。

2. 主要產品產製過程：



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	供應狀況
光學元件	良好
IC 半導體	良好
電子元件	良好
機構元件	良好
週邊零件	良好

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新臺幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 供應商	96,747	10.27	具重大影響之投資者	B 供應商	98,392	11.54	無	-	-	-	-
	其他	845,736	89.73	-	其他	753,999	88.46	-	其他	-	-	-
	進貨淨額	942,483	100.00	-	進貨淨額	852,391	100.00	-	進貨淨額	-	-	-

註1：增減變動原因：因銷售產品組合變化致進貨需求調整。

註2：截至年報刊印日止，未有經會計師查核簽證或核閱之114年財務資料。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新臺幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註2)			
	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	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	G 客戶	495,172	25.91	無	C 客戶	612,236	36.18	無	-	-	-	-
2	C 客戶	429,101	22.45	無	G 客戶	267,725	15.82	無	-	-	-	-
	其他	987,081	51.64	-	其他	812,214	48.00	-	其他	-	-	-
	銷貨淨額	1,911,354	100.00	-	銷貨淨額	1,692,175	100.00	-	銷貨淨額	-	-	-

註1：增減變動原因：因銷售產品組合調整及推動新產品銷售致客戶需求隨之變化。

註2：截至年報刊印日止，未有經會計師查核簽證或核閱之114年財務資料。

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

單位：人；%

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年 03 月 31 日(註)
員工 人數	直接員工	166	158	156
	間接員工	188	178	162
	合計	354	336	318
平均年齡		40.4	41.1	41.0
平均 服務年資		8.2	8.9	9.0
學歷分 布比率	博 士	0.6%	0.6%	0.6%
	碩 士	12.4%	12.5%	12.6%
	大 專	44.1%	43.45%	42.1%
	高 中 以 下	42.9%	43.45%	44.7%
	合 計	100.0%	100%	100%

註：截至刊印日 114 年 04 月 18 日止，為求資料精確僅列示至 114 年 03 月 31 日。

四、環保支出資訊

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司為安全監控系統設備廠商，主要從事安全監控系統之生產製造與軟體研發，為無污染之產業，故無需申領污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員。

(二)公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生之效益：無。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染經過，其有污染糾紛情事者，並應說明處理經過：無。

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

1. 最近年度因污染環境所遭受之損失：無。

2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：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未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施與實施情形：

員工福利措施皆以法令為依歸，包括工資、休假及法律上所規定的福利等，並定期檢視，進行調整，以期吸引與留置優秀人才；並以員工激勵、健康關懷及福利措施作為本公司之福利制度。在員工激勵方面，提供績效獎金、年終獎金及員工

在職訓練。在健康關懷，提供團體保險及健康檢查。福利措施方面則提供員工旅遊、三節禮金/券、生日禮金/券、生育/婚喪補助、幼兒及教育補助以及社團活動。本公司以「員工即股東」理念，並將此實現在提供員工認股制度及發放股利上，秉持與員工利潤共享的理念，重視人才資產，提供優渥的員工分紅制度，使員工分紅與公司營運績效、個人績效相結合，保持人才市場的競爭力外，同時也讓同仁能感受到本公司重才惜才的誠意。

在福利方面，提供團體保險的規劃，由福委會舉辦國內外旅遊、慶生會、電影欣賞、聚餐、社團活動補助等聯絡同仁情誼，充實休閒生活。

2. 進修及訓練：

提供以職能為基礎的課程，使每位同仁具備該職位所需的專業技能與知識，並確認其可實際運用在工作中；同時鼓勵每位同仁主動分享知識，達到學習與經驗傳承的目的。

同時著重新進人員培訓體系，幫助新人快速融入組織團隊，到職當時即實施新進人員教育訓練，並由用人單位實施為期三個月的工作學習與培訓，使新進人員快速瞭解公司的營運環境，並對其本身工作能馬上進入狀況，縮短適應期。

訓練內容包含：

- (1)新進人員訓練：新進人員職前訓練及導入培訓，輔導員制度協助新人融入工作環境與公司企業文化。
- (2)專業/職能訓練：生產、行銷、銷售、研發、財務、管理、採購、資訊等，工作所必須具備的能力。
- (3)通識教育訓練：公司經營使命、企業文化、公司價值觀、品質意識、職業安全及衛生。
- (4)直接人員訓練：現場作業同仁工作必備的知識、技巧及操作方法訓練。

3. 退休制度與實施情形：

依法令規定訂定退休制度，確保同仁未來請領退休金權益，包含適用「勞動基準法」退休制度者，退休準備金透過精算預估後，提存至舊制退休準備金帳戶，以及適用「勞工退休金條例」退休制度者，則依每位享有新制退休金資格者之勞工退休金級距，按月提撥6%至同仁個人退休金專戶。

退休條件及退休金給與標準訂定於工作規則，說明如下：

(1)自請退休：

同仁有下列情形之一者，得自請退休：

- A. 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- B. 工作二十五年以上者。
- C. 工作十年以上年滿六十歲者。

(2)強制退休：

同仁非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

A. 年滿六十五歲者。

B. 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(3)退休金給與標準：

同仁退休金給與標準如下：

A. 適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

B. 具有前款之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之同仁，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

C. 適用勞工退休金條例退休金規定之同仁，本公司按月提繳其工資 6%之金額至同仁個人之退休金專戶。

(4)退休金給付：

本公司應給付同仁適用勞動基準法退休金規定之退休金，自同仁退休之日起三十日內給付之。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

為維護與同仁之間的良好勞資關係，公司內建立暢通的溝通管道，讓同仁即時瞭解公司訊息，並鼓勵大家對整體運作及發展提出建議，供決策單位參考。完善的溝通管道不僅促進勞資關係，也讓公司充分瞭解同仁的需求與問題，進而快速有效地回應改善，提供同仁更完善的職場環境。並透過勞資會議的召開，由勞方代表與資方代表溝通及決議勞動權宜事項。

重視「工作與生活平衡」之現代企業，除了企業本身就像是個大家庭，強調彼此關懷與共同成長，更希望能將這個理念傳達給每位同仁與社會。提供合理的人力配置與避免超時工作，讓同仁可以兼顧工作與生活。

在職安方面，基於保護同仁工作安全，對工作環境與同仁人身安全保護措施訂有相關管理辦法，並要求所屬同仁徹底執行，定期舉辦職安講座，派員參加相關職安課程。訂定各項緊急應變計畫以確保保障所屬同仁生命安全以及應對緊急事故。

在勞資關係上，因應法令的增修，難免尚有未充份溝通情事，所幸無因此而衍生損失。未來，本公司仍將持續保持勞資雙方之良好溝通，依循政府之法令進行勞資互動，並加強勞資溝通協調及相關制度完善。

5. 人力結構組成：

從 113 年人力結構組成可看出，勝品電通女性同仁佔員工總數 61.9%；男性同仁佔員工總數 38.1%，性別分佈尚屬均衡。在管理上，主管職佔員工總數 21.4%，管理幅度力求合理化，以達最佳組織管理效益；主管職女性同仁佔 47.2%。

113 年人力結構組成

人力結構		人數	比例
性別	女	208	61.9%
	男	128	38.1%
管理職	女	34	47.2%
	男	38	52.8%
類別	直接	158	47.0%
	間接	178	53.0%
職位	主管職	72	21.4%
	專業職	264	78.6%

6. 本公司內部重大資訊處理作業程序：

本公司已訂定「內部重大訊息處理辦法」、「防範內線交易管理辦法」，建立重大資訊處理及揭露機制，強化公司治理功能。

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

六、資通安全管理

(一)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

1. 資通安全風險管理架構：

為掌握資訊安全風險管理，勝品電通自三方面向來對應及預防風險事件發生：

(1)未發生前：定期自主盤點檢驗，從流程與技術多方面著手，主動預防資安事故。

A. 防入侵：主動防禦來自內外網攻擊，侵入資訊系統造成破壞。

B. 防外洩：主動防範公司機敏資訊及營業秘密遭外流外洩，影響勝品電通永續經營。

C. 防意外：主動預防環境內因素（故障/跳電/病毒/設備遺失）造成的生產損失。

(2)事件發生時：損害控制緊急應變

A. 完善機制：建立有效的災害應變機制，迅速將損害控制止血。

B. 落實演練：運用演練經驗，在最短時間內恢復正常，維持企業體持續營運。

(3)發生以後：追查並列入預防

A. 避免問題發生：調閱系統紀錄追蹤問題原因，擬定對策成新預防措施。

B. 查核方法再強化：引入外部顧問/弱點檢測團隊，低減查核盲點提高內控機制可靠性。

2. 資通安全政策

(1)本公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條「電腦化資訊系統處理」之規定制定相關內部作業規定，以降低新興資訊科技應用及環境變遷所帶來未知的資安威脅風險。

(2)勝品電通持續對資訊安全完備其治理制度與提升防禦能力，各項作業不僅須符合資安標準流程外，更要符合資訊安全法令法規。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

過去資訊安全規劃，勝品電通為強化整體資訊安全，107 年起即進行具體多項資訊安全強化專案，範圍包含：

- (1)內外網路安全
- (2)員工資安意識提升
- (3)Internet 上網安全
- (4)身分識別機制強化
- (5)資料外洩保護(DLP)
- (6)增強 IT 基礎架構

未來資訊安全規劃，勝品電通已規劃「資安風險內控管理措施」，穩健推展中長期整體資安、持續優化，包含：

(1)資安人員配置

- 資訊部組織設置資安主管、資安執行人員各 1 名。

(2)資安會議：每半年召開 1 次。

(3)基礎資訊建設

- 機房消防設施與機房供電系統優化提昇
- 汰換未達現代資安要求之設備及設施
- 建構新世代資安防禦設備

(3)智慧製造防護

- 監控應用系統及網路節點裝置異常徵兆(預知管理)
- 運用先進加密技術，增強機敏資料傳輸保障

(4)落實資安訓練(提升一般同仁對資安素養)

- 新進人員教育訓練中加入資訊安全說明
- 每年執行 2 次資訊安全宣導郵件
- 每年執行 2 次社交郵件模擬通知
- 每年定期執行資訊人員資安系統教育訓練。

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

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	華南銀行	114.05.16~115.05.16	綜合授信額度、擔保授信額度	無
借款合同	玉山銀行	113.05.28~114.05.28	擔保授信額度	無
借款合同	台新銀行	113.07.01~114.06.30	綜合授信額度	無
借款合同	兆豐銀行	113.06.27~114.06.26	綜合授信契約	無
借款合同	國泰銀行	113.08.28~114.08.28	綜合授信額度	無
專利契約	AA 公司	105.04.01~120.12.31	專利授權	保密契約
專利契約	BB 公司	106.07.10~116.07.09	專利授權	保密契約

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

說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(針對前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之主要原因及其影響分析。

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例(%)
流動資產	1,145,730	1,211,318	65,588	5.72
不動產、廠房及設備	765,468	750,630	(14,838)	(1.94)
無形資產	739	470	(269)	(36.40)
其他資產	154,333	165,727	11,394	7.38
資產總額	2,066,270	2,128,145	61,875	2.99
流動負債	545,509	499,562	(45,947)	(8.42)
非流動負債	145,301	73,658	(71,643)	(49.31)
負債總額	690,810	573,220	(117,590)	(17.2)
股 本	287,500	287,500	-	-
資本公積	407,097	407,097	-	-
保留盈餘	654,194	824,105	169,911	25.97
其他權益	669	1,570	901	134.68
非控制權益	26,000	34,653	8,653	33.28
權益總額	1,375,460	1,554,925	179,465	13.05
•最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之說明： 非流動負債減少：償還長期借款所致。 保留盈餘增加：本期淨利增加所致。 •最近二年度財務狀況變動影響：因營運及獲利穩定，財務狀況無重大變動。 •未來因應計劃：後續將視營運績效，持續強化財務結構。				

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(針對前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之之主要原因及其影響分析。

(一)經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例(%)
營業收入淨額	1,911,354	1,692,175	(219,179)	(11.47)
營業成本	1,397,244	1,077,433	(319,811)	(22.89)
營業毛利	514,110	614,742	100,632	19.57
營業費用	273,566	313,570	40,004	14.62
營業利益	240,544	301,172	60,628	25.20
營業外收入及支出	(6,361)	24,705	31,066	(488.38)
稅前淨利	234,183	325,877	91,694	39.15

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例(%)
所得稅費用	49,292	64,027	14,735	29.89
稅後淨利	184,891	261,850	76,959	41.62
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動項目之說明：				
1. 營業成本減少：主係產品銷售組合改變致成本結構改善。				
2. 營業利益增加：主係 113 年度銷貨毛利提升所致。				
3. 營業外收入及支出增加：主係 113 年度美元升值產生匯兌收益。				
4. 稅前淨利增加：主係 113 年度銷售毛利提升及業外匯收挹注所致。				
5. 所得稅費用增加：獲利增加致使所得稅費用增加。				
6. 稅後淨利增加：主係 113 年度銷售毛利提升及業外匯收挹注所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

預期銷售數量係依據現有產品之銷售預估、新產品開發進度、客戶需求預估數值及考量業務發展策略而定。財務業務方面將透過穩健的資金流量控管支應營運計畫及營業活動。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)最近年度現金流量分析：

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增(減)比例(%)
營業活動淨現金流入	457,098	460,750	0.80
投資活動淨現金流出	(29,939)	(182,975)	511.16
籌資活動淨現金流出	(304,026)	(247,874)	(18.47)
增減比例變動分析：			
1. 營業活動淨現金流入增加：係 113 年度獲利增加所致。			
2. 投資活動淨現金流出增加：係因 113 年度為活化資產配置而取得金融資產之支出。			
3. 籌資活動淨現金流出增加：發放現金股利數額較去年減少所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：無。

(三)未來一年(114 年)現金流動性分析：

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年其他 活動之現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
484,209	240,000	(220,000)	504,209	—	—
(1)未來一年度現金流量變動情形分析：					
A. 營業活動：淨現金流入 240,000 仟元，係因營收及獲利致營業活動淨現金流入所致。					
B. 其他活動：淨現金流出 220,000 仟元，係因添購機器設備、支付股利及償還借款所致。					
(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新臺幣仟元

轉投資公司	政策	113 年度 損益	113 年度本 公司認列投 資(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
泰勝電子股份有限公司	發展自有 品牌業務	12,401	5,176	客戶需求穩定，營運得宜。	充份掌握客戶需求，持續開發新產品推升營運表現。	依實際營運狀況決定
Messoa Technologies Inc.	擴展北美 市場自有 品牌業務	(278)	-	北美區客戶庫存調節，致營運表現不如預期。	積極拓展該區域市場及佈局新客戶，努力爭取合作標案並持續開發新產品推升營運表現。	依實際營運狀況決定

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

茲列示本公司最近兩年度利息支出及兌換損益佔營業收入情形如下：

單位：新臺幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度		113 年度	
	金額	占營業收入 比率(%)	金額	占營業收入 比率(%)
利息支出	6,003	0.31	2,961	0.17
兌換利益(損失)	1,002	0.05	21,478	1.27

(1)利率變動影響及未來因應措施：

112 及 113 年度之利息支出佔本公司營業收入分別為 0.31%及 0.17%；近期雖因通膨因素推動貨幣緊縮政策，致 113 年度借款利率較去年上升 1 碼，但因近年本公司營運獲利穩健成長得以透過資金調度改善財務結構，減少財務成本之利息支出；未來本公司亦將視營運需求，隨時評估市場利率變化情形，適時爭取最適利率並以短中長期融資額度搭配使用，以充份調控利息支出，故利率變動對本公司損益不致造成重大影響。

(2)匯率變動影響及未來因應措施：

本公司 112 及 113 年度之兌換損益淨額佔營業收入分別為 0.05%及 1.27%。本公司產品以外銷為主，多年來積極開拓國際客戶致外銷比重均達九成以上，故本公司交易主要係以美元計價，因此匯率的變動對本公司之獲利有一定程度之影響，針對美元部位可能產生之匯兌風險採取以下之因應措施：

1. 由財務單位依據國際間政經情勢發展、與金融機構保持聯繫並蒐集即時匯率資訊，以充分掌握匯率變動趨勢。
2. 本公司之避險策略係以簽訂遠期外匯合約以管理已發生之銷售及採購交易所

產生之淨外幣部位之匯率風險。預估匯率未來走勢維持適當外匯部位以因應未來外幣付款需求外，適時結售外幣淨部位，以降低匯率變動對公司之影響。

(3)通貨膨脹影響及未來因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止之損益並未因通貨膨脹而產生重大之影響，未來本公司亦將隨時注意市場價格波動，若因通貨膨脹導致進銷貨受到影響，將適時調整進銷貨價格以為因應，以降低通貨膨脹對原物料價格上漲產生之衝擊。

(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)本公司向來秉持不從事高風險、高槓桿投資之政策。衍生性商品交易以規避風險為策略，不從事投機性交易。截至年報刊印日止，本公司衍生性商品之交易在以避險為原則下，並無發生相關營運風險。未來本公司仍以規避匯率、利率波動所引起之風險為原則，從事衍生性商品交易，並持續定期評估外匯部位及風險，以降低公司營運風險。

本公司從事遠期外匯合約交易，主要係為規避以外幣計價之資產或負債因匯率波動所產生之風險，以與被避險項目公平價值變動成高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。惟其不符避險會計處理條件，故列為透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債。

(2)本公司最近年度及截至年報刊印日止並無從事資金貸與他人及背書保證之情事，本公司已訂有「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，並經股東會決議通過在案，未來若因業務所需而有交易需求時，其交易處理將依相關管理辦法及法令規定執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1)未來研發計畫：

本公司基於 20 多年豐富的研發經驗，研發團隊擁有完整的開發能力，研發集中設計代工模式上，開創出安控業界獨特高度客製化開發模式，為遍布全球一線及二線品牌客戶提供專屬的硬體及軟體設計開發服務，產品別涵蓋高、中、低階或特殊領域(軍工)各式安控解決方案。並於設計產品時強化成本競爭力以及嚴格的品質管控，成功協助客戶在全球安控產業『去中化』浪潮，仍能取得相對競爭優勢，創造共同成長的雙贏局面。

未來研究主軸除持續提升現有安防攝影機規格，邁向 8 百萬以上高畫素、高倍數的鏡頭模組整合開發，也積極配合客戶投入整合系統方案。例如傳統的門禁系統，助理病房照護系統，校園安全守護系統等，透過人工智慧影像/聲音分析能力達到更有效率且精準的管理。

而在攝影機的性能，受益於目前蓬勃發展的 AI 影像演算法，導入新的高運算能力單晶片平台(SoC)，有效提升攝影機在更寬環境亮度動態域下的影像品質，以及在低照光源下彩色影像的正常曝光及噪點抑制，保有更多細節使影像智能分析的準確度提高。

此外新平台亦可改善之前多鏡頭全景相機在影像拼接上的限制，受限於靜態式固

定物距設定，拼接品質在不同物距下並不一致。藉由新的動態物距調整拼接，得到更穩定的全景影響。

藉由這些總體性能的提升，期望提供系統整合商有更完整且多樣化的產品選擇，滿足客戶一站式購物服務(One-Stop Shop)之需求。

(2)預計投入之研發費用：

本公司將持續投入安全監控系統之技術領域研究，預計投入之研發費用視產品開發進度逐項編列，持續投資於研發人員、設備及新技術開發，確保本公司之競爭優勢，預計未來一年投入的研發費用約占營收 8%~10%。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，隨時掌握各項國內外重要政策及法規變動情形，並與會計師事務所、律師等專業諮詢顧問緊密配合，提供相關資訊作為經營階層決策之參考，以應對國內外重要政策、法律變動所造成之衝擊，並適時調整本公司營運策略。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情事。

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

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展趨勢，並迅速掌握產業動態及同業間競爭訊息，加上不斷提升研發能力以維持公司競爭力，最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變及產業變化而對本公司財務業務產生重大影響之情事。本公司朝向共享資訊平台，匯集本公司資訊、數據與知識，透過系統整合，提供即時決策分析，並將資訊分享及經驗傳承。

資訊安全政策，本公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條「電腦化資訊系統處理」之規定制定相關內部作業規定，以降低新興資訊科技應用以及環境變遷所帶來未知的資安威脅風險。並持續對資訊安全完備其治理制度與提升防禦能力，各項資訊作業不僅須符合資安標準流程外，更要符合資訊安全法令法規。

資訊系統架構依其風險等級，建立異地主機，備援資料備份機制，以確保服務不中斷，並將備份資料送往異地保管存放，同時加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練，確保資訊系統之正常運作及資料保全，降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險。

為了讓資訊系統損害發生時能盡速順利恢復作業，降低可能的損失與風險，每年定期辦理營運衝擊分析，由各使用單位鑑別各項業務關鍵流程與其相對應支援之資訊系統服務，評估其交易量、業務功能…等重要性，以及對財務、法令規章、客戶等層面之營運風險與衝擊，規劃設計與提升適當軟、硬體設備資源、改善作業流程等因應措施。

資安保險之安排，本公司自 108 年 8 月開始投保企業資訊安全風險管理保險，因應有資安事件時所產生相關費用(如營運中斷、鑑識)的保險理賠，投保公司為集團母

公司佳世達，其投保範圍包含合併子公司，以減少公司損失。

鑑於此，建立資訊安全體制，強化資安防護，確保本公司資料的機密性及個人資料的保護，以符合 ISO/IEC 27001 資安規格為未來目標，完備相關規範。

防毒軟體升級，跟趨勢科技合作取得更多防護技術資訊，強化資安、提升防禦力及效能，並取得更好的溝通和更快速的協助。L7 網頁安全閘道管理，提升網際網路的連線管理，強化 Internet 上的風險管理。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成企業危機之情事；然企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續秉持專業和誠信的經營原則，落實各項公司治理要求，並建立永續報告書(ESG Report)及風險控管，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購之計畫。惟未來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」等相關辦法及法令規定執行，並秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房可使本公司提升生產能力以承接更多的客戶訂單，進而提升營收與獲利並有機會擴大市場占有率，在產能達到經濟規模後，亦能顯著的降低生產成本；然而市場需求減少時，產生閒置產能仍需提列廠房設備之折舊，此種風險將會成為公司的負擔之一。

本公司產能之擴充皆經過縝密之資本支出規劃，力求滿足客戶訂單需求之同時，亦將資本之利用最佳化，不做盲目之資本競賽以求穩健發展，相關交易程序均經審慎評估並依照本公司內控制度及法令規定執行，以確保本公司利益及股東權益。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要營業項目為安全監控系統所需要對重要設備之研發及代工製造，主要進貨品項為監控攝影機之原料及零組件，包含感光元件、光學鏡頭及影像處理 IC，為維持供貨來源之穩定性，運用主要原物料會以兩家以上供應商的原則來降低進貨過度集中之風險，且本公司配合之供應商多年來合作關係穩固，其生產品質亦能符合本公司要求，故截至目前為止供貨情況良好，並未有供貨短缺或中斷以致影響本公司業務之情事。

(2) 銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司 113 年度之第一大客戶佔營收 36.18%，第二大客戶佔營收 15.82%，第三大客戶佔營收 9.99%，主要客戶皆係具有國際知名品牌之集團企業且與本公司形成策略聯盟夥伴關係，除了既有產品持續出貨外還會共同開發符合未來市場需要的產品。在安全監控產業分工上，該客戶了解國際市場動向、市場趨勢及終端客戶，結合本公司高水準的 ODM、OEM 能力，足以應付外在環境的挑戰。在現有客

戶的基礎下，本公司已具備新的設計架構，因此能把產品線拓展到全線，不再只限於原本與大客戶開發之機種，因此能有效地吸引區域品牌客戶與本公司合作，除了增加營業額之外，也同時分散客戶集中之風險，故總體而言未有影響本公司業務之情事。

(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、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事及持股超過10%之大股東並無大量移轉本公司之股票，其內部人股權移轉情形皆按主管機關相關規定申報，且並未對本公司造成營運上之重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

(1)公司最近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。

(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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(3)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近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及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：依主管機關規範揭露於公開資訊觀測站

索引路徑：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：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

勝品電通股份有限公司



負責人：李宏銘



