

證券代號
6225



天瀚科技股份有限公司

一一三年度年報

天瀚科技股份有限公司

編印

中華民國 114 年 4 月 25 日

刊印

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

天瀚公司年報網址：<https://www.aiptek.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：鄭又晉	代理發言人姓名：陳君玫
職稱：董事長	職稱：經理
電話：(02) 2777-1215	電話：(02) 2777-1215
電子郵件信箱：contact1@aiptek.com.tw	電子郵件信箱：benniechen@aiptek.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：台北市長安東路2段215號9樓之一

電話：(02) 2777-1215

分公司：無

工廠地址：無

電話：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司

地址：台北市重慶南路一段2號5樓

網址：<http://www.KGIeWorld.com.tw>

電話：(02) 2314-8800

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：林之凱、陳秀莉

事務所名稱：德昌聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段159號13樓

網址：<http://www.taiwancpa.com.tw>

電話：(02) 2763-8098

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：<https://www.aiptek.com.tw>

目 錄

致股東報告書.....	1
壹、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、監察人、總經理及副總經理之酬金	7
三、公司治理運作情形	9
四、會計師公費資訊	23
五、更換會計師資訊	23
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之資訊.....	23
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 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	24
八、持股比例佔前十大股東相互間之關係	25
九、公司、公司董事、獨立董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之綜合持股比例.....	25
貳、募資情形.....	26
一、資本及股份	26
二、公司債辦理情形	30
三、特別股辦理情形	30
四、海外存託憑證辦理情形	30
五、員工認股權證辦理情形	30
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	30
七、資金運用計劃執行情形	30
參、營運概況.....	31
一、業務內容	31
二、市場及產銷概況	34
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料	37
四、環保支出資訊	37
五、勞資關係	37
六、資通安全管理	38
七、重要契約	38

肆、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	39
一、財務狀況.....	39
二、財務績效.....	39
三、現金流量.....	40
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	40
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	40
六、風險事項.....	40
七、其他重要事項.....	42
伍、特別記載事項	43
一、關係企業相關資料.....	43
二、最近年度及截至年報刊印之日止私募有價證券辦理情形.....	44
三、其他必要補充說明事項.....	44
四、最近年度及截至年報刊印日止發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	44

致股東報告書

各位股東：

本公司持續專注本業經營，精進技術、卓越製造，對於高階產品的開發及產能投資的持續承諾，以及嚴格控管品質、落實源頭管理、樽節成本、持續強化營運效率及競爭力。

「品質及服務」是天瀚公司策略的核心。透過產品品質的穩定性及售後維修服務為基礎，以各地區經銷商實體店面為銷售通路，積極開拓通路，藉由新產品推出，建立產品形象及信任度。新增多樣化的影像產品，為公司創造營運效益。開闢新的藍海市場，希冀能繼續創造更多獲利的方向邁進。

謹將 113 年度營業重點結果及 114 年度營業計畫概要報告如下：

一、113 年度營業計劃實施成果

以發展機車行車記錄器、汽車行車紀錄器及導航機為主。

本公司 113 年度合併營業收入淨額為 54,263 仟元，較 112 年度合併營業收入淨額為 53,544 仟元增加 719 仟元，增加 1.34%；113 年度合併稅後淨損為 1,890 仟元，較 112 年度合併稅後淨利為 8,722 仟元減少 10,612 仟元，減少 121%。112 年度在疫情過後已恢復穩定銷售，而 113 年度在新的合作經銷商及新的銷售通路影響，維持穩定的營運收入，然產業的景氣復甦速度緩慢，113 年度營業收入沒有大幅度的向上增長。稅後淨損除因營業收入沒有增量外，營業外支出受到金融資產市場價格波動的影響增加，致 113 年度本期稅後產生淨損，唯虧損金額 1,890 尚不致對公司產生重大影響。毛利率穩定維持在 17~21% 左右，至 113 年度毛利率亦維持在 19%。

本公司 113 年度積極投入行車記錄器相關技術與產品之研發工作，持續強化產品差異化與市場競爭力。

二、年度研發重點成果

1. EG-1 安全帽行車記錄器研發完成：

本產品為專為機車騎士設計之安全帽行車紀錄器，具備輕巧設計與高解析度錄影功能，可有效提升騎乘安全紀錄能力。此類安全帽行車記錄器為市場上逐漸興起的新興應用，具備高成長潛力，並因應近年來政府與市場對於交通安全重視程度的提升，具備廣大推廣空間。

2. X5 內建式安全帽行車記錄器模具開發完成：

本公司同步完成新一代 X5 內建式安全帽行車記錄器模具開發，預計於 114 年度進入量產階段。該產品整合高畫質攝影鏡頭、抗震設計及內部智慧電源管理模組，將大幅提升市場競爭優勢，為公司新一波成長動能的重要來源。

天瀚公司開源節流，調整產品方向、去化無效益之產品並極力於人員精簡及降低營運費用，完成縮減產品線、降低租金成本及削減人員後，全年度營業費用維持固定的維運支出未有大幅度的變動，營業收入規模逐漸成長及毛利逐漸提升，公司呈現正向發展。

三、114 年度營業計畫概要

展望 114 年度，調整財務體質，追求股東權益的提升以及企業的永續發展。經營階層將繼續評估各種新的市場機會。為了能夠及時掌握商機，拓展業務產品，規劃向大眾投資人進行現金籌資以充實營運資金。另為增進全體股東利益，提升每股淨值以及減少累積虧損，天瀚公司將考慮依公司法規定辦理減資。

1. 產品線調整：本公司將針對低毛利且佔用資金較高的產品（如導航機、安全帽與部分配件）進行產品線收斂，以提高整體營運效益。
2. 聚焦核心產品：原本主力產品「汽車與機車行車記錄器」將作為主軸，然因汽車行車記錄器部分低毛利品項淘汰，預估此項銷售將較113年減少約30%。
3. 新產品補位：上述汽車行車記錄器減幅，將透過新開發X5內建式安全帽行車記錄器所推動之機車行車記錄器銷量成長進行補足，使總營業收入能維持於113年度水準。
4. 通路政策調整：114年度持續強化與高效通路商合作關係，並開發更具潛力之市場區域。

四、未來公司發展策略

本公司長期關注產業發展趨勢，隨時因應環境變化，進行營運及策略的調整。展望未來，本公司將持續整合各項營運資源，開發具潛力、創意及價值感之產品與服務，另持續推展影像市場合作通路模式，因應客戶特定產品專案需求特用型元件規格設計，滿足市場需求及服務。以期追求營收及獲利成長，並且為股東賺取豐厚的報酬為目標。專業的行車紀錄器將藉由收集到的遠端數據資料，即時監測與分析，在進行AI整合將複雜演算法與高畫質攝影鏡頭進行配對，使這些設備能夠檢測不安全的駕駛行為，大幅地提高車輛行駛的安全性。另一方面也可以進行駕駛指導，行車記錄器可以識別和提醒操作者危險性的駕駛行為，減少疲勞或分心駕駛，未來成長性可期。

五、到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司設立永續發展委員會邁向綠能環境經營，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動的公司治理議題，營運與環境相關的環境議題，與社會和各利害關係人之間如何共生共榮的社會議題。

本公司保持以客為尊的心態，建立優質的工作環境，成為客戶、消費者、供應商及員工最可靠的夥伴，更為客戶、股東、員工創造最佳價值。

最後，謹代表公司全體員工感謝各位股東對天瀚公司的支持與指導，未來有更多的目標還等著我們去達成，而我們也有信心未來將更美好，在此致上個人最誠摯的謝意。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

董事長 鄭又晉



壹、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人

1.董事及監察人資料

113年12月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任 日期	任 期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之其 他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例			職稱	姓名	關係	
董事長	臺灣	安誠投資 有限公司 代表人：鄭又晉	男 41~50歲	112.05.26	三年	109.06.11	6,931,240	24.93%	6,931,240	24.93%	-	-	-	-	輔仁大學會計學系學士	天瀚科技股份有限公司董事長 A-Link (B.V.I) Co., Ltd. 董事長 榮晉會計師事務所 合夥會計師	-	-	-	
董事	臺灣	安誠投資 有限公司 代表人：陳怡君	女 41~50歲	112.05.26	三年	109.06.11	6,931,240	24.93%	6,931,240	24.93%	-	-	-	-	Avila University(USA) MBA (GM) Kansas City, Mo 中文學校教師	儀和投資有限公司董事長	-	-	-	
董事	臺灣	安誠投資 有限公司 代表人：游迪伊	女 31~40歲	112.05.26	三年	109.06.11	6,931,240	24.93%	6,931,240	24.93%	-	-	-	-	長榮大學社會工作學系學士	天瀚科技股份有限公司會計經理	-	-	-	
董事	臺灣	安誠投資 有限公司 代表人：陳紹誠	男 41~50歲	112.05.26	三年	112.05.26	6,931,240	24.93%	6,931,240	24.93%	-	-	-	-	香港中文大學工商管理(碩士) 湖南中醫藥大學中醫臨床(博士在學)	財團法人立夫醫藥研究文教基金會副 執行長 金湧長生醫學生物科技股份有限公司 執行董事 全陽國際股份有限公司策略顧問 來毅數位科技股份有限公司策略顧問	-	-	-	
獨立董事	臺灣	羅偉菱	女 41~50歲	112.05.26	三年	109.06.11	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學外國語文學院英國語文學 系學士	美商優比速有限公司主任	-	-	-	
獨立董事	臺灣	黃睦仁	男 41~50歲	112.05.26	三年	111.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	台北醫學院藥學系學士	坤菱科技有限公司董事長	-	-	-	
獨立董事	臺灣	莊舒雅	女 21~30歲	112.05.26	三年	112.05.26	-	-	-	-	-	-	-	-	國立臺北商業大學會計資訊學系	榮記記帳及報稅代理人事務所專員	-	-	-	

2.表一：法人股東之主要股東：

113年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
安誠投資有限公司	鄭又晉	40%
	黃苡峻	30%
	游迪伊	30%

3.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
安誠投資有限公司代表人：鄭又晉	董事長畢業於輔仁大學會計學系，具會計知識與財務分析技能，並已從事會計事務所行業近20年，歷任上市公司財務副總經理等，具極豐富的財務投資及管理經驗。董事長具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。	董事長為本公司安誠投資有限公司法人董事之代表人，並擔任子公司董事，同時亦為本公司前十名自然人股東，非為獨立董事。其餘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」第3條第1項所列之獨立性情形。	0
安誠投資有限公司代表人：陳怡君	董事畢業於Avila University(USA) MBA (General Management)，具商務管理之專業知識與技能。從事國內大學教學單位部門主管20餘年，現為本公司前十名法人股東董事。董事具備經營管理等專業資歷與經驗。	董事為本公司安誠投資有限公司法人董事之代表人，同時為本公司前十名自然人股東，非為獨立董事。其餘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」第3條第1項所列之獨立性情形。	0
安誠投資有限公司代表人：游迪伊	董事畢業於長榮大學社會工作學系，歷經上市公司會計經理，具備商務管理知識及技能。	董事為本公司安誠投資有限公司法人董事之代表人，並擔任本公司會計經理，非為獨立董事。其餘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」第3條第1項所列之獨立性情形。	0
安誠投資有限公司代表人：陳紹誠	董事畢業於香港中文大學工商管理學系，具商務管理之專業知識與技能。具備商務管理知識及技能。擔任文教基金會副執行長及生物科技公司執行董事，具備經營管理等專業經歷。	董事為本公司安誠投資有限公司法人董事之代表人，非為獨立董事。其餘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」第3條第1項所列之獨立性情形。	0
羅偉菱	獨立董事畢業於東吳大學外國語文學院英國語文學系，現任美商優比速有限公司航務部主任。本公司重其在不同產業之異產業管理服務經驗及視野，能適時提供經營與管理之多元意見，讓本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向，進以提升董事會及審計委員會監督及管理品質。	依據本公司公司章程及之規定，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，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司另經核實左列三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。	0
黃睦仁	獨立董事畢業於台北醫學院藥學系，歷任雷光科技股份有限公司業務技術經理，並在開南大學擔任講師級的專業技術人員。本公司重其在不同產業之異產業管理服務經驗及視野，能適時提供經營與管理之多元意見，讓本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向，進以提升董事會及審計委員會監督及管理品質。	依據本公司公司章程及之規定，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，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司另經核實左列三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。	0

莊舒雅	獨立董事畢業於國立臺北商業大學會計資訊學系，具會計專業學養；目前在榮記記帳及報稅代理人事務所擔任專員，其具備在財務會計及商務之分析及管理能力將可提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。		0
-----	--	--	---

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

政策：

董事會組成應多元化，如具備不同專業背景、工作領域或性別等，並具執行職務所必需之知識、技能及素養，以發揮策略指導功能。

目標：

積極配合金融監督管理委員會推動的公司治理，增加女性董事（含獨立董事）之比例，不限定董事會成員年齡、種族、國籍、文化、專業背景及工作領域等，納入董事提名以及選任流程的考量。

達成：

全體董事會席次 7 席，其中非員工身分董事占 71%，女性董事(含獨立董事)占 57%，20~29 歲董事(含獨立董事)占 14%，30~39 歲董事(含獨立董事)占 14%，40~49 歲董事(含獨立董事)占 72%，董事具備決策、經營管理、營運判斷、商務業務資歷，獨立董事具備會計、財務及公司治理等專業背景及能力。

(2)董事會的獨立性

董事會採候選人提名制度，董事會成員共 7 席(包含獨立董事 3 席)，非員工身分董事占 71%，董事間無具二等親以內親屬，獨立董事間或董事與獨立董事間無配偶或二等親以內之親屬，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

113年12月31日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶及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	具配偶或二等親以內關係之經理人			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	臺灣	葉綾蓮	女	112.04.11	585,002	2.10%	—	—	—	—	實踐大學會計系學士 勤業眾信聯合會計師事務所 副理	—	—	—	—	
財務暨會計主管 兼治理主管	臺灣	陳君政	女	108.01.09	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計學系學士 勤業眾信聯合會計師事務所 副理	—	—	—	—	

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:新台幣仟元;股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)										
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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								
董事長	安誠投資有限公司 代表人：鄭又晉	-	-	-	-	-	-	8	8	8	8	(0.00)	(0.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8	(0.00)	(0.00)	無
董事	安誠投資有限公司 代表人：陳怡君	-	-	-	-	-	-	12	12	12	12	(0.01)	(0.01)	-	-	-	-	-	-	-	-	12	12	(0.01)	(0.01)	無
董事	安誠投資有限公司 代表人：游迪伊	-	-	-	-	-	-	4	4	4	4	(0.00)	(0.00)	541	541	-	-	-	-	-	-	545	545	(0.29)	(0.29)	無
董事	安誠投資有限公司 代表人：陳紹誠	-	-	-	-	-	-	10	10	10	10	(0.01)	(0.01)	-	-	-	-	-	-	-	-	10	10	(0.01)	(0.01)	無
獨立董事	羅偉菱	-	-	-	-	-	-	10	10	10	10	(0.01)	(0.01)	-	-	-	-	-	-	-	-	10	10	(0.01)	(0.01)	無
獨立董事	黃睦仁	-	-	-	-	-	-	8	8	8	8	(0.00)	(0.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8	(0.00)	(0.00)	無
獨立董事	莊舒雅	-	-	-	-	-	-	12	12	12	12	(0.01)	(0.01)	-	-	-	-	-	-	-	-	12	12	(0.01)	(0.01)	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 113 年度為稅後淨損，故無董事盈餘分配之酬勞及員工紅利。

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

註1：本公司 113 年度為稅後淨損，公司仍為累積虧損狀態，故無董事盈餘分配之酬勞及員工紅利。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	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	葉綾蓮	1,130	1,130	—	—	191	191	—	—	—	—	1,321	1,321	無

註1：本公司113年度為稅後淨損，公司仍為累積虧損狀態，故不配發董監酬勞及員工紅利。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

113年12月31日 單位:新台幣仟元；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	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	葉綾蓮	1,130	1,130	—	—	191	191	—	—	—	—	1,321 (69.89)	1,321 (69.89)	無
法人董事代表人暨會計經理	游迪伊	419	419	—	—	71	71	—	—	—	—	490 (25.93)	490 (25.93)	無
財務暨會計主管兼治理主管	陳君政	716	720	—	—	120	120	—	—	—	—	836 (44.23)	836 (44.23)	無

註1：本公司前五位酬金最高主管僅上述3位。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四)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連性。

酬金總額占稅後純益比例分析

	112年度		113年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
財務報表稅後純益(新台幣仟元)	8,722	8,722	(1,890)	(1,890)
董事酬金所占比例(%)	10.41	10.41	(25.93)	(25.93)
監察人酬金所占比例(%)	—	—	—	—
總經理及副總經理酬金所占比例(%)	15.71	15.71	(69.89)	(69.89)

註1：上述董事、監察人、總經理及副總經理酬金包含報酬、退職退休金、董事酬勞及業務執行費用、薪資、退職退休金、獎金及特支費、員工酬勞金額。

- 最近二年度均為累積虧損，為拓展業務，董事長體恤公司經營狀況未向公司支薪。
- 依本公司章程，公司分派每一營業年度盈餘時，依法令及主管機關規定，本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之八及董監酬勞不高於百分之五。
- 本公司經理人之報酬係依據公司整體績效、個人績效表現及參考市場報酬水準給付。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

民國 113 年度董事會開會 6 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率%(註 1)	備註
董事長	安誠投資有限公司 代表人：鄭又晉	5	1	83.33	應出席 6 次
董事	安誠投資有限公司 代表人：陳怡君	6	0	100.00	應出席 6 次
董事	安誠投資有限公司 代表人：游迪伊	2	4	33.33	應出席 6 次
董事	安誠投資有限公司 代表人：陳紹誠	5	1	83.33	應出席 6 次
獨立董事	羅偉菱	5	1	83.33	應出席 6 次
獨立董事	黃睦仁	4	2	66.66	應出席 6 次
獨立董事	莊舒雅	6	0	100.00	應出席 6 次

註 1：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

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

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 符合證交法第 14 條之 3 所列事項：

董事會	議案內容	決議結果	獨董持反對或保留意見
第 11 屆第 5 次 113.03.11	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案	無異議照案通過	無
	2. 本公司 112 年度盈虧撥補案	無異議照案通過	無
	3. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞議案	無異議照案通過	無
	4. 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日內部控制制度自行評估結果，及內部控制制度聲明書	無異議照案通過	無
	5. 本公司截至 112 年 12 月底逾期之應收款項非屬資金貸與性質	無異議照案通過	無
	6. 子公司 112 年第 4 季資金貸與情形	無異議照案通過	無
	7. 本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性之評估	無異議照案通過	無
	8. 於 113 年 3 月 8 日進行多元化業務發展之投資案	無異議照案通過	無
	9. 擬訂本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜	無異議照案通過	無
第 11 屆第 6 次 113.04.16	1. 撤銷經 112 年第一次股東臨時會決議辦理之減資彌補虧損案	無異議照案通過	無
	2. 擬修訂本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜	無異議照案通過	無

第 11 屆第 7 次 113.05.14	1. 本公司民國 113 年第 1 季之合併財務報表案	無異議照案通過	無
	2. 子公司 113 年第 1 季資金貸與情形	無異議照案通過	無
	3. 本公司擬辦理減資彌補虧損案	無異議照案通過	無
	4. 擬訂本公司民國 113 年第一次股東臨時會案召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由等相關事宜	無異議照案通過	無
第 11 屆第 8 次 113.06.05	1. 修訂本公司章程案	無異議照案通過	無
	2. 辦理私募特別股案	無異議照案通過	無
第 11 屆第 9 次 113.08.12	1. 本公司民國 113 年第 2 季之合併財務報表案	無異議照案通過	無
	2. 子公司 113 年第 2 季資金貸與情形	無異議照案通過	無
第 11 屆第 10 次 113.11.13	1. 本公司民國 113 年第 3 季之合併財務報表案	無異議照案通過	無
	2. 子公司 113 年第 3 季資金貸與情形	無異議照案通過	無
	3. 本公司 114 年度稽核計畫(或實際執行情形)申報表	無異議照案通過	無
	4. 本公司 114 年度工作目標預算案	無異議照案通過	無
	5. 訂定永續發展委員會組織規程	無異議照案通過	無
	6. 擬委任本公司「企業永續發展委員會」委員	無異議照案通過	無
	7. 訂定「永續報告書編製及驗證之作業程序」	無異議照案通過	無
	8. 擬訂定「永續資訊之管理作業」	無異議照案通過	無
	9. 因公司業務需要，擬申請銀行信用額度案	無異議照案通過	無
	10. 擬通過德昌聯合會計師事務所 113 年服務報酬	無異議照案通過	無

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

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

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行 1 次	113.01.01~ 113.12.31	董事會、個別董事會成員及功能性委員會(審計委員會暨薪資報酬委員會)	董事會績效考核自評、董事會成員自評；各委員會成員自評	董事會績效考核自評： 對公司營運的參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成及結構、董事之選任及持續進修及內部控制 董事成員自評： 公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制 功能性委員會成員自評： 對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司為建立良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，已訂定董事會議事規範，每季召開董事會，另已設立薪資報酬委員會，並依薪資報酬委員會組織規程辦理。並設置審計委員會，協助董事會執行其監督職責。

(二)審計委員會運作情形資訊：

民國 113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備 註
獨立董事	羅偉菱	5	1	83.33	應出席 6 次
獨立董事	黃睦仁	4	2	66.66	應出席 6 次
獨立董事	莊舒雅	6	0	100.00	應出席 6 次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會日期及期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 2 屆第 5 次 113.03.11	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案	無異議照案通過	不適用
	2. 本公司 112 年度盈虧撥補議案	無異議照案通過	不適用
	3. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞議案	無異議照案通過	不適用
	4. 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日內部控制制度自行評估結果，及內部控制制度聲明書	無異議照案通過	不適用
	5. 本公司截至 112 年 12 月底逾期之應收款項非屬資金貸與性質	無異議照案通過	不適用
	6. 子公司 112 年第 4 季資金貸與情形	無異議照案通過	不適用
	7. 本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性之評估	無異議照案通過	不適用
	8. 於 113 年 3 月 8 日進行多元化業務發展之投資案	無異議照案通過	不適用
	9. 本公司民國 113 年截至 2 月稽核業務執行情形報告	無異議照案通過	不適用
	10. 擬訂本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜	無異議照案通過	不適用
第 2 屆第 6 次 113.04.16	1. 撤銷經 112 年第一次股東臨時會決議辦理之減資彌補虧損案	無異議照案通過	不適用
	2. 擬修訂本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜	無異議照案通過	不適用
第 2 屆第 7 次 113.05.14	1. 本公司 113 年第 1 季合併財務報表案	無異議照案通過	不適用
	2. 子公司 113 年第 1 季資金貸與情形	無異議照案通過	不適用

	3. 本公司民國 113 年截至 4 月稽核業務執行情形報告	無異議照案通過	不適用
	4. 本公司擬辦理減資彌補虧損案	無異議照案通過	不適用
	5. 擬訂本公司民國 113 年第一次股東臨時會案召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由等相關事宜	無異議照案通過	不適用
第 2 屆第 8 次 113.06.05	1. 修訂本公司章程案	無異議照案通過	不適用
	2. 辦理私募特別股案	無異議照案通過	不適用
	3. 擬修訂本公司民國 113 年第一次股東臨時會案召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由等相關事宜	無異議照案通過	不適用
第 2 屆第 9 次 113.08.12	1. 本公司 113 年第 2 季合併財務報表案	無異議照案通過	不適用
	2. 子公司 113 年第 2 季資金貸與情形	無異議照案通過	不適用
	3. 本公司民國 113 年截至 7 月稽核業務執行情形報告	無異議照案通過	不適用
第 2 屆第 10 次 113.11.13	1. 本公司 113 年第 3 季合併財務報表案	無異議照案通過	不適用
	2. 子公司 113 年第 3 季資金貸與情形	無異議照案通過	不適用
	3. 本公司民國 113 年截至 10 月稽核業務執行情形報告	無異議照案通過	不適用
	4. 本公司 114 年度稽核計畫(或實際執行情形)申報表	無異議照案通過	不適用
	5. 本公司 114 年度工作目標預算案	無異議照案通過	不適用
	6. 訂定永續發展委員會組織規程	無異議照案通過	不適用
	7. 訂定「永續報告書編製及驗證之作業程序」		
	8. 擬訂定「永續資訊之管理作業」	無異議照案通過	不適用
	9. 因公司業務需要，擬申請銀行信用額度案	無異議照案通過	不適用
	10. 擬通過德昌聯合會計師事務所 113 年服務報酬	無異議照案通過	不適用

(二)本公司無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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：不適用。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：公司董事會皆邀請獨立董事列席，並由內部稽核列席報告，獨立董事與相關人員充分溝通；另本公司稽核報告及追蹤報告完成後均會於完成之次月底前交付各審計委員查閱。另會計師就其審計範圍及審計過程之發現與審計委員充分溝通。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		✓	本公司目前雖尚未訂定公司治理實務守則，但已訂定與公司治理相關之董事會議事規則、股東會議事規則、內部控制制度、取得或處分資產處理程序、資金貸與他人作業辦法及背書保證作業辦法等。	預計將依公司運作實際情況訂定公司治理實務守則
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之最終控制者名單？ (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？		✓	(一) 公司設有發言體系處理上述問題。 (二) 本公司由股務單位提供資訊，每月依規定於指定之申報系統輸入資訊公開揭露。 (三) 本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度。另訂有子公司管理相關辦法及流程以完善風險控管。 (四) 本公司已於道德行為準則中，明訂董事、監察人或經理人應避免，透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便獲取私利，且明訂本公司之人員皆應遵循相關法令規章。	(一) 保障股東權益與公平對待股東，符合守則之精神。 (二) 無重大差異。 (三) 無重大差異。 (四) 無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？ (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？	✓	✓	(一) 本公司在考慮人選時，係多方面思考董事會成員於各個專業領域之不同，並考量客觀條件以求落實董事會成員的多元性。 (二) 公司設有永續發展委員會 (三) 本公司每年定期評估董事會及董事績效做為參考。 (四) 本公司選擇信用卓著之會計師事務所辦理會計師簽證，且評估其與公司無利害關係，並嚴守獨立性。	(一) 無重大差異。 (二) 未來將視實際需要設置功能性委員會。 (三) 無重大差異。 (四) 無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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紀錄等)?	✓		為強化公司治理，設有發言人制度，協同財務部及稽核室負責公司治理相關業務，並適時諮詢專業會計師及股務代理機構。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		已設置發言人與代理發言人作為利害關係人之溝通管道。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		公司委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (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，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓ ✓ ✓		(一) 本公司於 http://www.aiptek.tw 揭露公司概況、業務資訊；其他應申報相關訊息可由公開資訊觀測站取得。 (二) 已設置發言人與代理發言人。 (三) 本公司配合相關法令於期限內申報財務報告及營運情形。	(一) 無重大差異。 (二) 無重大差異。 (三) 無重大差異。
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	✓		(一) 本公司訂有員工工作規則，並確實執行相關內容，以維護員工權益。 (二) 本公司設立職工福利委員會，依法提撥職工福利金，並注重員工福利讓員工享有各種福利措施。 (三) 本公司訂有員工退休辦法，並依規定提撥員工退休	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>金，以安定員工退休生活。</p> <p>(四) 本公司訂有工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法，以提供員工良好工作環境。</p> <p>(五) 本公司另已建立發言人及代理發言人制度，透過公開資訊觀測站揭露公司財務業務資訊予投資大眾。</p> <p>(六) 本公司隨時提供董監事應注意之相關資訊，董監事亦定期參與公司治理相關進修課程。</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。(未列入受評公司者無需填列)				

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

薪酬委員會之職責為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構以及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

1.薪資報酬委員會成員資料：

113年12月31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	羅偉菱	與公司業務相關資歷20年	公司已獲得每位獨立非執行董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性	-
獨立董事	黃睦仁	與公司業務相關資歷23年		-
獨立董事	莊舒雅	財會資歷8年		-

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：112年5月26日至115年5月25日。

(3)民國113年度薪資報酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	羅偉菱	2	0	100.00	應出席2次
委員	黃睦仁	1	1	50.00	應出席2次
委員	莊舒雅	2	0	100.00	應出席2次

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

(五)推動永續發展執行情形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	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？		✓	已設置永續發展專(兼)職單位，並由董事會督導執行，委員會業經董事會委任，以董事長為主席，總經理及財務長為委員會成員，每年至少一次向董事會報告執行情形。	尚無重大差異。
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1)		✓	(一) 公司在追求永續經營與獲利的同時，亦重視環境、社會與公益，並將其納入公司管理方針與營運活動。 (二) 本公司尚未定期舉辦社會責任教育訓練。 (三) 公司內部適時與員工溝通公司政策及社會責任訊息，員工工作規則中已規範員工獎懲制度，並建立完善的員工績效管理辦法，獎勵優秀員工。	(一) 未來將視公司實際需要研擬訂定企業社會責任政策或制度。 (二) 未來將視公司實際需要舉辦社會責任教育訓練。 (三) 未來將視公司實際需要訂定合理薪資報酬政策。
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) 本公司提供維修服務平台，提升商品維修再利用效率，減少對環境負荷衝擊。	(一) 尚無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司提供維修服務平台，提升商品維修再利用效率，減少對環境負荷衝擊。	(二) 尚無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？		✓	(三) 本公司節能減碳，減少資源浪費，減少對環境負荷的衝擊。	(三) 尚無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		✓	(四) 本公司未統計過去兩年資訊，但已推行節能減碳措施，非辦公時間熄燈、關空調，以節約能源減少浪費。	(四) 尚無重大差異。
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？	✓		(一) 本公司為所有員工投保勞健保，提供生育/育嬰假、勞退金等，依勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，控制工時及定期舉辦會議，確保員工權益及尊重員工意見。	(一) 尚無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，	✓		(二) 本公司遵循相關法規，提供薪酬、休假、獎金等，給予員工合理的福利。	(二) 尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		(三) 本公司遵循相關法規，提供員工安全的工作環境及進行相關訓練提升所有員工對環境、安全及健康方面的認知。公司未發生員工職災之情形。	(三) 尚無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四) 本公司鼓勵同仁積極參加公司內部或外部單位舉辦之職能訓練課程。並依規定完成職能課程。	(四) 尚無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。本公司設置網路服務平台，說明公司產品服務流程，提供直接客戶產品保修服務。	(五) 尚無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六) 本公司與供應商往來前，皆須評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，如有重大負面影響者，尚須要求供應商說明改善方案及執行結果，將此做為供應商遴選之重要參考依據。	(六) 尚無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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？		✓	本公司尚未編制企業社會責任報告書。	未來將視實際需要於其網站及公開資訊觀測站等處揭露相關訊息。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：				
(一) 本公司係以永續經營為目的，為員工創造最優質生活，帶給公司股東最大資本利得為首要社會責任。				
(二) 本公司訂有環境政策，並致力提升員工環保意願並肩負應盡之社會責任。本公司所產銷之數位影像產品其所採用之原物料均符合國際環保標準及客戶要求，並無污染問題；本公司另設有專責單位協調供應商確保符合產品環境品質要求。				
(三) 本公司訂有品質政策，以持續提升產品品質，並提高客戶滿意程度。				

註 1：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。

(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	
<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>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 公司已訂定誠信經營守則及道德行為準則，以供所有董事、經理人及公司同仁遵循。</p> <p>(二) 公司所訂定之誠信經營守則及道德行為準則中，以詳細規範禁止董事、經理人及公司同仁，從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款具較高不誠信行為風險之營業活動。</p> <p>(三) 公司所訂定之誠信經營守則及道德行為準則中，詳細規範其作業程序、行為指南、違規之懲處及申訴制度，已是誠信經營之決心。</p>	<p>(一) 無重大差異。</p> <p>(二) 無重大差異。</p> <p>(三) 無重大差異。</p>
<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訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位期(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，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>	<p>✓</p> <p></p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p></p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司有評估往來對象之誠信紀錄，目前並無發現與具有誠信不良紀錄者進行交易之情事。</p> <p>(二) 本公司設有內部稽核單位，定期對公司內部控制制度執行查核，尚未設置專(兼)職推動企業誠信經營之單位，本公司已積極規劃中。</p> <p>(三) 本公司訂定誠信經營守則及道德行為準則，明定利益衝突政策並提供適當之陳述管道。</p> <p>(四) 本公司已建立完整有效的會計制度及內部控制制度，除內部稽核單位定期查核外，另有外部會計師事務所為本公司做定期財務報表審查。</p> <p>(五) 雖本公司目前積極對員工宣導誠信經營，但尚無舉辦定期之教育訓練，本公司已積極規劃中。</p>	<p>(一) 無重大差異。</p> <p>(二) 尚在規劃中。</p> <p>(三) 無重大差異。</p> <p>(四) 無重大差異。</p> <p>(五) 尚在規劃中。</p>
<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</p>	<p>✓</p>		<p>(一) 公司已明定誠信經營守則及道德行為準則，並明定檢舉制</p>	<p>(一) 無重大差異。</p>

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	
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？	✓		度及申訴管道，可直接向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員進行檢舉或申訴。	(二) 無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 公司已明定誠信經營守則及道德行為準則，並明定對檢舉人身分及檢舉內容保密。	
(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) 公司已明定誠信經營守則及道德行為準則，並明定本公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	(三) 無重大差異。
四、加強資訊揭露： (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一) 本公司於公開資訊觀測站進行相關訊息揭露。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃誠信經營守則」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：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

天瀚科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年3月11日

- 本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：
- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
 - 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
 - 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
 - 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
 - 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
 - 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
 - 七、本聲明書業經本公司民國114年3月11日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

天瀚科技股份有限公司

董事長：



簽章



總經理：



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度之會計師查核報告：無此情形。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議：

114年4月25日

日期	會議名稱	重要決議
113.03.11	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案 2. 本公司 112 年度盈虧撥補案 3. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞議案 4. 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日內部控制制度自行評估結果，及內部控制制度聲明書 5. 本公司截至 112 年 12 月底逾期之應收款項非屬資金貸與性質 6. 子公司 112 年第 4 季資金貸與情形 7. 本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性之評估 8. 於 113 年 3 月 8 日進行多元化業務發展之投資案 9. 擬訂本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜
113.04.16	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 撤銷經 112 年第一次股東臨時會決議辦理之減資彌補虧損案 2. 擬修訂本公司 113 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜
113.05.14	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年第 1 季之合併財務報表案 2. 子公司 113 年第 1 季資金貸與情形 3. 本公司擬辦理減資彌補虧損案 4. 擬訂本公司民國 113 年第一次股東臨時會案召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由等相關事宜
113.05.29	股東會	<p>一、報告事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 112 年度營業報告案 2. 112 年度審計委員會審查報告案 3. 子公司資金貸放及背書保證情形報告 4. 累積虧損達實收資本額二分之一報告案 <p>二、承認事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 承認 112 年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表案 2. 承認 111 年度盈虧撥補案 <p>三、討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 撤銷經 112 年第一次股東臨時會決議辦理之減資彌補虧損案
113.06.05	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修訂本公司章程案 2. 辦理私募特別股案
113.07.02	第一次股東臨時會	<p>一、討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司辦理減資彌補虧損案 2. 修訂本公司章程案 3. 辦理私募特別股案
113.08.12	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年第 2 季之合併財務報表案 2. 子公司 113 年第 2 季資金貸與情形
113.11.13	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年第 3 季之合併財務報表案 2. 子公司 113 年第 3 季資金貸與情形 3. 本公司 114 年度稽核計畫(或實際執行情形)申報表 4. 本公司 114 年度工作目標預算案 5. 訂定永續發展委員會組織規程 6. 擬委任本公司「企業永續發展委員會」委員 7. 訂定「永續報告書編製及驗證之作業程序」

日期	會議名稱	重要決議
		8. 擬訂定「永續資訊之管理作業」 9. 因公司業務需要，擬申請銀行信用額度案 10. 擬通過德昌聯合會計師事務所 113 年服務報酬
114.03.11	董事會	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案 2. 本公司 113 年度盈虧撥補案 3. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞議案 4. 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日內部控制制度自行評估結果，及內部控制制度聲明書 5. 子公司 113 年第 4 季資金貸與情形 6. 本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性之評估 7. 擬修訂本公司章程案 8. 本公司基層員工的定義及範圍 9. 撤銷經 113 年第一次股東臨時會決議辦理之減資彌補虧損案 10. 擬定本公司 114 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜
114.04.17	董事會	1. 不擬繼續辦理 113 年第一次股東臨時會決議辦理之私募特別股案 2. 本公司擬辦理私募特別股案 3. 本公司擬辦理減資彌補虧損案 4. 擬修訂本公司章程案 5. 擬修訂本公司 114 年股東常會召開日期、地點、方式、停止過戶日及最後過戶時間、召集事由、受理提案等相關事宜

(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記錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
德昌聯合會計師事務所	林之凱	113.01.01~ 113.12.31	2,020	110	2,130	-
	陳秀莉	113.01.01~ 113.12.31				

(一)更換會計師事務所且更換年度所給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及原因：無此情形。

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

五、最近二年度及其期後期間更換會計師情況者：因配合德昌聯合會計師事務所內部輪調作業，於 112 年度更換簽證會計師陳裕勳會計師為陳秀莉會計師。

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事務所屬事務所或其關係企業者之資訊：無此情形。

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 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、獨立董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：仟股

職 稱 (與公司之關係)	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 4 月 25 日	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
法人董事暨大股東	安誠投資 有限公司	—	—	—	—
董事長法人董事代表人	鄭又晉	—	—	—	—
法人董事代表人	陳怡君	—	—	(1,880,000)	—
法人董事代表人	游迪伊	—	—	—	—
法人董事代表人	陳紹誠	—	—	—	—
獨立董事	羅偉菱	—	—	—	—
獨立董事	黃睦仁	—	—	—	—
獨立董事	莊舒雅	—	—	—	—
總經理	葉綾蓮	—	—	—	—
財務暨會計主管 兼治理主管	陳君玫	—	—	—	—

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係

114年4月5日

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
安誠投資有限公司 代表人:鄭又晉	6,931,240	24.93%	-	-	-	-	鄭又晉	代表人	—
儀和投資有限公司 代表人:陳怡君	2,688,072	9.67%	-	-	-	-	陳怡君	代表人	—
和朋資本股份有限公司 代表人:陳怡君	1,983,057	7.13%	-	-	-	-	陳怡君	代表人	—
布雷斯投資有限公司 代表人:葉綾蓮	1,306,299	4.70%	-	-	-	-	葉綾蓮	代表人	—
黃文彥	1,259,084	4.53%	-	-	-	-	無	無	—
黃苡桓	961,246	3.46%	-	-	-	-	無	無	—
羅隨珍	650,000	2.34%	-	-	-	-	無	無	—
葉綾蓮	585,002	2.10%	-	-	-	-	布雷斯投資有限公司	代表人	—
鄭又晉	542,708	1.95%	-	-	-	-	安誠投資有限公司	代表人	—
陳翔民	499,291	1.80%	-	-	-	-	無	無	—

九、公司、公司之董事、獨立董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例
A-LINK (B.V.I) CO., LTD.	2,200,000	100%	-	-	2,200,000	100%
炬福股份有限公司	1,000,000	100%	-	-	1,000,000	100%

註：係公司採用權益法之投資

貳、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股、仟元

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
86.10	10	20,000	200,000	5,000	50,000	原始現金投資	—	註 1
86.12	10	20,000	200,000	10,000	100,000	現金增資	—	註 2
87.12	10	20,000	200,000	18,800	188,000	現金增資	—	註 3
88.11	12.5	40,000	400,000	25,000	250,000	現金增資	—	註 4
89.05	18	40,000	400,000	32,000	320,000	現金增資	—	註 5
89.09	20	40,000	400,000	37,000	370,000	現金增資	—	註 6
90.09	48	100,000	1,000,000	60,610	606,100	註 8	—	註 7
91.08	10	100,000	1,000,000	99,460	994,600	註 10	—	註 9
92.05	10	128,000	1,280,000	99,460	994,600	註 12	—	註 11
92.11	10	200,000	2,000,000	136,965	1,369,652	註 14	—	註 13
93.02	10	200,000	2,000,000	145,408	1,454,082	註 16	—	註 15
93.05	10	200,000	2,000,000	147,620	1,476,204	註 18	—	註 17
93.08	10	200,000	2,000,000	147,944	1,479,435	註 20	—	註 19
93.11	10	320,000	3,200,000	173,697	1,736,970	註 22	—	註 21
94.07	11	320,000	3,200,000	213,697	2,136,970	註 24(私募)	—	註 23
96.03	10	320,000	3,200,000	231,296	2,312,958	註 26	—	註 25
96.10	10	320,000	3,200,000	142,291	1,422,910	註 28(減資)	—	註 27
96.10	19	320,000	3,200,000	162,291	1,622,910	註 30(私募)	—	註 29
97.08	10	320,000	3,200,000	168,132	1,681,316	註 32	—	註 31
98.06	10	320,000	3,200,000	115,132	1,151,316	註 34(減資)	—	註 33
98.11	10	320,000	3,200,000	115,204	1,152,039	註 36	—	註 35
99.04	10	320,000	3,200,000	115,379	1,153,793	註 38	—	註 37
99.05	10	320,000	3,200,000	115,415	1,154,149	註 40	—	註 39
99.11	10	320,000	3,200,000	115,506	1,155,060	註 42	—	註 41
100.04	10	320,000	3,200,000	115,514	1,155,140	註 44	—	註 43
101.06	10	320,000	3,200,000	50,514	505,140	註 46(減資)	—	註 45
101.08	10	320,000	3,200,000	54,314	543,140	註 48(私募)	—	註 47
101.12	10	320,000	3,200,000	62,935	629,348	註 50(私募)	—	註 49
103.02	10	320,000	3,200,000	65,255	652,548	註 52(私募)	—	註 51
104.01	10	320,000	3,200,000	85,255	852,548	註 54(私募)	—	註 53
104.06	10	320,000	3,200,000	90,755	907,548	註 56(私募)	—	註 55
104.12	10	320,000	3,200,000	93,923	939,227	註 58(私募)	—	註 57
105.07	10	320,000	3,200,000	95,573	955,727	註 60(私募)	—	註 59
105.12	10	320,000	3,200,000	97,373	973,727	註 62(私募)	—	註 61
106.03	10	320,000	3,200,000	98,473	984,727	註 64(私募)	—	註 63
106.04	10	320,000	3,200,000	99,233	992,327	註 66(私募)	—	註 65
106.09	10	320,000	3,200,000	101,317	1,013,167	註 68(私募)	—	註 67
106.12	10	320,000	3,200,000	102,377	1,023,767	註 70(私募)	—	註 69
107.04	10	320,000	3,200,000	106,377	1,063,767	註 72(私募)	—	註 71
107.09	10	320,000	3,200,000	110,377	1,103,767	註 74(私募)	—	註 73
107.12	10	320,000	3,200,000	115,177	1,151,767	註 76(私募)	—	註 75
108.08	10	320,000	3,200,000	119,077	1,190,767	註 78(私募)	—	註 77
109.03	10	320,000	3,200,000	127,077	1,270,767	註 80(私募)	—	註 79
110.07	10	320,000	3,200,000	43,724	437,237	註 82(減資)	—	註 81
111.10	10	320,000	3,200,000	20,000	200,000	註 84(減資)	—	註 83
111.12	10	320,000	3,200,000	27,800	278,000	註 86(私募)	—	註 85

註 1：86 年 10 月 27 日(86)建三壬字第 252987 號

註 2：87 年 01 月 05 日經(87)商字第 126747 號

註 3：88 年 01 月 12 日(88)園商字第 000792 號
註 4：88 年 12 月 07 日(88)園商字第 026040 號
註 5：89 年 05 月 30 日(89)園商字第 010842-02 號
註 6：89 年 10 月 09 日(89)園商字第 022288 號
註 7：90 年 09 月 21 日(90)園商字第 023690 號
註 8：現金增資 66,000 仟元，盈餘暨員工紅利轉增資 133,100 仟元，資本公積轉增資 37,000 仟元
註 9：91 年 08 月 14 日園商字第 0910019061 號
註 10：盈餘暨員工紅利轉增資 327,890 仟元，資本公積轉增資 60,610 仟元
註 11：92 年 05 月 05 日園商字第 0920010933 號
註 12：92 年 05 月 05 日園商字第 0920010933 號
註 13：92 年 11 月 13 日園商字第 0920032308 號
註 14：盈餘暨員工紅利轉增資 214,640 仟元，資本公積轉增資 99,460 仟元，公司債轉換股份 60,952 仟元
註 15：93 年 02 月 16 日園商字第 0930003622 號
註 16：公司債轉換股份 84,429 仟元
註 17：93 年 05 月 03 日園商字第 0930011670 號
註 18：公司債轉換股份 22,123 仟元
註 19：93 年 08 月 02 日園商字第 0930021046 號
註 20：公司債轉換股份 3,231 仟元
註 21：93 年 11 月 01 日園商字第 0930030635 號
註 22：盈餘暨員工紅利轉增資 137,127 仟元，資本公積轉增資 145,408 仟元，買回股份減資 25,000 仟元
註 23：94 年 8 月 16 日園商字第 0940022245 號
註 24：私募普通股現金增資 400,000 仟元
註 25：96 年 4 月 26 日園商字第 0960010672 號
註 26：合併威譜通訊(股)公司增資發行新股 184,800 仟元(18,480 仟股)，另銷除威譜通訊(股)公司持有本公司
股份 3,812 仟元(381 仟股)，同時因其持有本公司私募普通股 5,000 仟元(500 仟股)，亦一併銷除。
註 27：96 年 10 月 15 日園商字第 0960027676 號
註 28：減資彌補虧損 890,048 仟元
註 29：96 年 10 月 15 日園商字第 0960027676 號
註 30：私募普通股現金增資 200,000 仟元
註 31：97 年 8 月 21 日園商字第 0970022995 號
註 32：盈餘暨員工紅利轉增資 16,860 仟元，資本公積轉增資 41,546 仟元
註 33：98 年 6 月 9 日園商字第 0980015438 號
註 34：分割減資 530,000 仟元
註 35：98 年 11 月 6 日園商字第 0980031314 號
註 36：認股權憑證轉換股份 723,200 仟元
註 37：99 年 4 月 13 日園商字第 0990009689 號
註 38：認股權憑證轉換股份 1,753,600 仟元
註 39：99 年 5 月 12 日園商字第 0990013013 號
註 40：認股權憑證轉換股份 356,000 仟元
註 41：99 年 11 月 10 日園商字第 0990033687 號
註 42：認股權憑證轉換股份 912 仟元
註 43：100 年 4 月 14 日園商字第 1000010465 號
註 44：認股權憑證轉換股份 80 仟元
註 45：101 年 6 月 18 日園商字第 1010017968 號
註 46：減資彌補虧損 650,000 仟元
註 47：101 年 8 月 3 日園商字第 1010023788 號
註 48：私募普通股現金增資 38,000 仟元
註 49：101 年 12 月 28 日園商字第 1010040907 號
註 50：私募普通股現金增資 86,207 仟元
註 51：103 年 03 月 11 日竹商字第 1030007267 號
註 52：私募普通股現金增資 23,200 仟元

註 53：104 年 01 月 20 日竹商字第 1040002138 號
 註 54：私募普通股現金增資 200,000 仟元
 註 55：104 年 07 月 15 日竹商字第 1040020449 號
 註 56：私募普通股現金增資 55,000 仟元
 註 57：105 年 01 月 18 日竹商字第 1050001536 號
 註 58：私募普通股現金增資 31,679 仟元
 註 59：105 年 08 月 17 日竹商字第 1050022717 號
 註 60：私募普通股現金增資 5,016 仟元
 註 61：106 年 01 月 18 日竹商字第 1060001455 號
 註 62：私募普通股現金增資 5,004 仟元
 註 63：106 年 04 月 19 日竹商字第 1060010082 號
 註 64：私募普通股現金增資 3,036 仟元
 註 65：106 年 05 月 16 日竹商字第 1060013057 號
 註 66：私募普通股現金增資 2,006 仟元
 註 67：106 年 10 月 11 日經授商字第 10601140380 號
 註 68：私募普通股現金增資 5,002 仟元
 註 69：107 年 01 月 16 日經授商字第 10701004510 號
 註 70：私募普通股現金增資 3,010 仟元
 註 71：107 年 5 月 18 日經授商字第 10701052140 號
 註 72：私募普通股現金增資 10,040 仟元
 註 73：107 年 7 月 20 日經授商字第 10701085080 號
 註 74：私募普通股現金增資 5,000 仟元
 註 75：108 年 01 月 28 日經授商字第 10801011320 號
 註 76：私募普通股現金增資 6,000 仟元
 註 77：108 年 09 月 20 日經授商字第 10801125620 號
 註 78：私募普通股現金增資 9,828 仟元
 註 79：109 年 05 月 11 日經授商字第 10901058250 號
 註 80：私募普通股現金增資 14,800 仟元
 註 81：110 年 06 月 15 日經授商字第 11050277600 號
 註 82：減資彌補虧損 833,530 仟元
 註 83：111 年 10 月 27 日府產業商字第 11154320100 號
 註 84：減資彌補虧損 237,237 仟元
 註 85：111 年 12 月 30 日府產業商字第 11156416610 號
 註 86：私募普通股現金增資 78,000 仟元

單位:股

股份種類	核 定 股 本			未發行股份	合計	備註
	流通在外股份					
	已上市	未上市	合計			
記名式 普通股	6,974,605	20,825,395	27,800,000	292,200,000	320,000,000	未上市股含 111 年、109 年、108 年、107 年、106 年、105 年、104 年、103 年、102 年、101 年及 96 年私募相關股份。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

持股比例達 5%以上或股權比例占前十名之股東

114 年 4 月 5 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
安誠投資有限公司		6,931,240	24.93%
儀和投資有限公司		2,688,072	9.67%
和朋資本股份有限公司		1,983,057	7.13%
布雷斯投資有限公司		1,306,299	4.70%
黃文彥		1,259,084	4.53%
黃苡桓		961,246	3.46%
羅隨珍		650,000	2.34%
葉綾蓮		585,002	2.10%
鄭又晉		542,708	1.95%
陳翔民		499,291	1.80%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，得免繼續提存，並依法提列或迴轉特別公積，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會決議分配之。

前述員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司正值營業成長期，為因應未來營業成長所需並能與國內外同業相互競爭，達到成為國際級企業的目標，本公司依平衡股利政策每年依法由董事會擬具分派案提報股東會。現階段股東紅利之發放，除依本公司長期財務規劃分派股票股利以保留所需資金，其餘部分得以現金股利方式分派，以滿足股東對現金流入之需求，惟現金股利不低於現金股利及股票股利合計數之 10%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

113 年度為稅後淨損，公司仍為累積虧損，故今年擬無股利配發。

3. 本公司預期未來股利政策無重大變化。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此擬案，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事監察人酬勞之有關資訊：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之八及董監酬勞不高於百

分之五。

員工酬勞、董監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、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：113 年度為稅後淨損，故未提列相關酬勞，不適用。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情形，因 113 年度為稅後淨損，故今年無擬議配發。

(2) 以分派之員股票工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額等資訊：無此情形，因 113 年度為稅後淨損，故今年無擬議配發。

4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：前一年度未分配，故無此情形。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

(一) 尚未償還之公司債：無。

(二) 辦理中之公司債：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：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：無。

(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。

(三) 限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：

1. 揭露最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無此情形，不適用。

2. 揭露最近一季執行情形，如執行進度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：無此情形，不適用。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被併購或受讓公司之基本資料。辦理中之併購或受讓他公司股份發行新股應揭露執行情形及對股東權益之影響：無此情形。

七、資金運用計畫執行情形：本年度未有募集資金之情事。

參、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容

本公司主要業務為行車紀錄器產品及衛星導航系統之開發與銷售。

2.113 年度營業比重

單位：:新台幣仟元

產品項目	金額	營收比重(%)
數位影像產品	54,263	100.00
合計	54,263	100.00

3.本公司目前主要產品

- (1)雙鏡頭真高清機車行車紀錄器
- (2)電子後視鏡行車紀錄器
- (3)智能導航機

4.本公司計劃開發之新產品

內建式安全帽行車紀錄器

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)行車紀錄器

天瀚科技目前所營主要業務集中在行車記錄器，銷售市場以台灣為主要市場，行車紀錄器是屬於安全導向的產品，產品記錄的影像品質與產品的穩定性為設計關鍵，智慧型手機及平板電腦等電子產品難以取代。

(2)衛星導航產品

衛星導航產品的應用近年來陸續移轉到嵌入式車載導航設備為主的產品開發，同時也規劃具有相同衛星追蹤技術的新產品，例如車聯網定位需求或是自動駕駛無人車系統，周邊應用及需求仍強勁。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 行車紀錄器

上游	中游	下游
CCD/CMOS 感測元件	造型設計	智慧型裝置
DSP 數位訊號處理器	熱流處理	通路商
LENS 光學鏡頭	機電整合	汽車銷售商
LCD 顯示幕	創新差異化	機車經銷商
WiFi, 3G/4G 模組	產品定位	安全帽經銷商、門市
Memory Card 記憶卡	組裝	電商通路
Microphone 麥克風		消費者

(2) 衛星導航產品

上游	中游	下游
LCD Panel GPS 晶片、元件 機殼製造商	GPS 接收器模組製造 圖資 導航軟體	GPS 終端應用設備 如： GPS 手機 PND 車載式導航機 GPS 應用產品製造商 零售通路 電商通路 消費者

3. 產品之發展趨勢

(1) 行車紀錄器：

台灣機車族群廣大，機車掛牌數量有近 1500 萬輛，不管是一般上班族或是重機騎士，對於行車紀錄器的需求與期望的品質逐漸上升。

電子後視鏡行車紀錄器方面，據國際產調機構(MarkLines)資料顯示，未來電動車將佔所有公路運輸活動的 8 成以上。而順應著上述成長趨勢，台灣過去 5 年車用電子產業的產值，以每年 13% 的幅度快速增長，2021 年將近台幣 3,000 億元，相關電子後視鏡行車紀錄器的需求可望有爆炸性成長。

行車記錄器目前本公司開發方向以以下幾項為主軸：

- ◎結合 GPS 定位與無線傳輸技術，擴展應用內容，如：行車軌跡上傳及播放、GPS 偵測照相提醒。
- ◎開發具 Wifi 功能，可以與智慧型手機互通的行車記錄器，並開發相對應軟體 APP，讓使用者可以隨時分享上傳行車影片至雲端。
- ◎開發高階電子式後照鏡，解決後方行車盲點，並結合前後雙錄影功能，提供消費者更佳行車安全保護。

(2) 衛星導航產品：

GPS 技術主要應用於四大消費性終端產品，分別為「PND」、「智慧型手機及平版電腦」、「OBU」及「個人定位追蹤器」。本公司導航產品係配合智慧型手機及平版電腦發展來進行開發，主要因為智慧型手機及平版電腦應用目前最為廣泛。

4. 市場競爭情形

本公司主要營業收入以行車記錄器為主，行車紀錄器全球最大消費市場是中國，其次是美國、日本，生產基地主要以大陸深圳為主，主要 IC 由 Amba 轉為聯詠、海思方案商，配合影像 IC 則是以 SONY 為主流。
本公司市場著眼於台灣內需市場，藉由多品項多款式經營，並積極開發銷售通路商，穩定逐年提升營業額。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印之日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	113 年度	114 年 4 月 25 日
研發支出	—	—
營業收入淨額	—	—
研發支出佔營業收入淨額比例(%)	—	—

2.開發成功之技術或產品

本公司最近年度之開發成功之技術或產品如下：

年度	研發成果
103 年度	· iPhone 6 專用微型投影機 (i60)
	- iPhone 6 專屬投影機
	- 投影機亮度達 70 ANSI 流明 (Lumens)
	- 具備行動電源功能可提供 iPhone 6 緊急電力使用
	· 投影平板(Projector Pad)投影機 (P70)
	- Android 作業系統並搭載 4 核心處理器
	- 內建 7 吋電容式 IPS 觸碰螢幕及 5 百萬畫素自動對焦相機
	- 投影機亮度達 50 ANSI 流明 (Lumens)
	- 短焦投影鏡頭設計，1 公尺可投射 40 吋大畫面
	- 超薄設計，整機厚度僅 10mm
	· 口袋型無線(Wireless)投影機 (A100W)
	- 支援 Windows、Mac、Android、iOS 各種平台下全方位的無線投影機
	- 專屬的 App 應用程式，可直接從 Google Play 或 App Store 下載
	- 投影機亮度達 100 ANSI 流明 (Lumens)
	- 支援 Miracast 和 Airplay 鏡像投影技術
- 內建 HDMI 和 MHL 介面，可連接電腦、DVD 播放機或具有 MHL 介面的手機進行投影	
- 內建電視輸出(TV-Out)功能，可與家用電視機連接並將畫面傳送到電視	
- 內建電池可連續投影 2 小時或作為電力供應給其它行動裝置緊急充電使用	
111 年度	- 【天瀚】導航王 7 吋智能導航機 CarKing K700

(四)長短期業務發展計畫

1.短期計畫

(1) 業務行銷策略方面

- A. 在既有的業務組織基礎之上，發展不同區域的代理商通路。
- B. 加強行銷的功能以及對客戶售前及售後服務的能力。

(2) 研發及產品發展方面

- A. 嚴格品質及成本控管，採用大陸代工廠提供之解決方案，有效整合採購資源，避免重覆不需要的浪費。
- B. 優化產品組合，增加產品空間。

- C. 強化美學設計及產品創意，保有市場競爭優勢。
- (3) 營運管理及財務配合方面
- A. 加強行銷據點之管理，降低管銷成本，達成投資效益。
- B. 檢討供應鏈效益，提升獲利率及資金運用效益。
2. 長期計劃
- (1) 業務行銷策略
- A. 拓展行車紀錄器銷往其他國家區域，初期以 OEM 為主。
- B. 強化多元行銷，增加公司在全球各市場的曝光率及建立社群的新形象。
- C. 未來適度增加行銷投資，以加強全球競爭力。
- (2) 營運管理及財務配合方向
- A. 結合各地優勢，進行國際分工及夥伴關係，創造最大利益。
- B. 強化全球運籌系統管理，縮短資訊傳輸，節省運輸及庫存成本，以增加產品競爭力，並提昇客戶之滿意程度。
- C. 強化智財管理及全球專利申請，鞏固市場地位。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位:新台幣仟元

區域別 \ 年度	113 年度		112 年度	
	金額	比重	金額	比重
台灣	54,236	100.00%	53,544	100%
大陸	-	-	-	-
合計	54,236	100.00%	53,544	100.00%

2. 市場未來之供需狀況與成長性

因本公司主要著眼於台灣內需市場，據統計，台灣 91.8% 的車主有安裝行車紀錄器的需求，且行車紀錄器的普及率已經超過七成，其中，以高畫質的產品較受歡迎，也有許多消費者願意額外付費購買高規格的產品。另外，隨著政府和保險公司推動行車紀錄器的安裝與使用，可望推升行車紀錄器成長力道，隨著行車紀錄器的功能不斷升級和市場的競爭加劇，未來行車紀錄器市場將逐漸趨向智慧化及車聯網化。

3. 競爭利基

強調品牌價值、高影像品質與後續服務之策略，較能與低階產品定位有明顯區隔，以避免掉入激烈的價格競爭。

4. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 消費者意識增長：

消費者自我保護意識成長，需求比例增加，民眾購買新車加裝行車紀錄器的比例顯著上升，舊車市場因事故或親友購買新車而一起購買安裝的情況亦有增加。

B. 有效掌控行銷通路：

經銷通路對產品品質要求提高，除利潤外，對產品穩定性、服務保固等更為看重，現服務團隊品質以及嚴格品管之產品品質已獲絕大多數經銷商認同，亦提高競品之競爭門檻。總體不良率低於 2.5%，獲得經銷通路之信賴。亦因服務團隊具研發設計技術能力，從而為經銷通路諮詢其他

商品需求之諮詢對象。

C.產品差異性：

屬於安裝式行車記錄器，可於事故發生時，紀錄更有效之行車路徑方向作為參考，相對單機型車紀錄器可由消費者自行固定，安裝式行車記錄器因有安裝之門檻，於產品價格穩定性，以及與經銷通路的服務價值更能確保產品高品質之門檻，避免低價產品之傾銷競爭。

(2) 不利因素

A.台灣行車紀錄器市場飽和：

台灣行車記錄器市場，自 105 年起台灣市場因使用普及化而已呈現飽和下滑，在未有換機潮出現前，台灣市場應是呈現平緩穩定。

B.價格競爭激烈，廠商獲利空間易受壓縮：

產品規格與消費需求差異：影像產品市場競品規格提高，價格下修，唯消費者預算未隨規格提升而增加，致市場上各規格產品銷量均未能明顯成長。

(3) 因應對策:

A.推出多款式行車記產品增加市佔率。

B.持續跟代工廠溝通降低代工價格，推出高品質產品。

C.產品銷售與經銷通路之推廣有密切之關聯性，將投入更多行銷、服務及教育資源協助經銷通路推廣。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品重要用途

本公司行車紀錄器均屬安裝式行車記錄器，由車行技師依不同車款之電路進行電源介接，雙鏡頭、主機及配件等亦依各車款適合安裝處進行安裝固定。產品以安防監視器等級設計研發，以確保能於各種環境下，進行高清晰 DH 影片之攝影，經高清類比(AHD)之穩定傳輸，於主機端進行影像處理與儲存。提供車輛進行影像紀錄影片，為事故爭議或純粹影像紀錄之所需。

2. 商品產製過程

本公司產品之生產流程如下：

(1) 自有品牌導航機

由本公司平板導航硬體係委由大陸代工商製造，然後嵌入導航王圖資軟體，係採 ODM 方式生產，主要軟體及外觀 ID 仍是由本公司設計，預裝上本公司提供軟體及韌體後，即可出貨。

(三) 主要原料之供應狀況

公司未有特殊規格的原料，配合之供應商供貨穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額 10%以上之客戶

1.最近二年度主要供應廠商

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				當年度截至 114 年 3 月 31 日止			
	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	甲公司	26,721	61.73	無	甲公司	15,883	38.85	無	甲公司	3,382	37.46	無
2	乙公司	7,157	16.53	無	乙公司	12,828	31.38	無	乙公司	534	5.91	無
3	-	-	-	-	丙公司	3,886	9.50	無	丙公司	4,826	53.45	無
4	其他	9,408	21.73	無	其他	12,172	29.77	無	其他	286	3.18	無
	進貨淨額	43,285	100.00	-	進貨淨額	40,884	100	-	進貨淨額	9,028	100	-

變動說明：

- (1)甲公司占比雖逐年下降但仍為本公司長期主要的穩定供應商。
- (2)乙公司及丙公司為本公司新導入之新供應商，根據市場銷售反應調整進貨的比重，乙公司雖於 113 年進貨比重上升，但後續市場反應不如預期，所以 114Q1 的採購量下降，而丙公司的產品線 113 年底推出後市場反應不錯，所以 114Q1 進貨量快速成長。

2.最近二年度主要銷售客戶

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				當年度截至 114 年 3 月 31 日止			
	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	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	7,529	14.06	無	A 公司	7,283	13.42	無	A 公司	572	6.13	無
2	B 公司	8,223	15.36	無	B 公司	4,459	8.22	無	B 公司	735	7.88	無
3	C 公司	14,319	26.47	無	C 公司	9,301	17.14	無	C 公司	5,490	58.89	無
4	D 公司	8,476	15.83	無	D 公司	15,062	27.76	無	D 公司	-	-	無
5	E 公司	5,813	10.86	無	E 公司	7,663	14.12	無	E 公司	-	-	無
6	其他	9,184	17.42	無	其他	10,495	19.34	無	其他(註)	2,526	27.1	無
	銷貨淨額	53,544	100.00	-	銷貨淨額	54,263	100.00	-	銷貨淨額	9,323	100.00	-

變動說明：

- (1)A 公司為長期穩定合作對象，年度銷貨比重變化不大。
- (2)B 公司則為客製化產品客戶，其訂單多於 112 年完成大部分交貨，因此 112 年出貨占比最高，113 年其次，114 年 Q1 僅剩部分未交貨，所以占比下降，正常出貨循環所致。
- (3)C 公司自 113 年度與本公司合作推廣新產品後，市場反應良好，所以 114 年 Q1 銷售占比上升
- (4)D 公司與 C 公司狀況相似，主要銷售集中於 113 年度，但因 114 年度產品線進行更替，且 D 公司本身也面臨銷售端壓力，故當期未再出現進貨紀錄。
- (5)E 公司為穩定客戶，但 114 年 Q1 銷售金額相對減少，且因期初部分銷貨發生退回，所以當期銷售金額呈現負數。

三、最近二年度及截至年報刊印之日止，從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 25 日
員 工 人 數	直接人員	0	0	0
	間接人員	4	6	9
	合 計	4	6	9
平 均 年 歲		40	35	41
平 均 服 務 年 資		5.5	3.6	3.1
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	11%
	碩 士	0%	17%	11%
	學 士	100%	83%	78%
	高 中	0%	0%	0%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1.員工福利措施：

本公司致力於員工各項福利，除依勞基法及相關法令辦理外，另包含員工團體保險、婚喪補助、定期健康檢查、久任員工服務紀念、人才推薦獎勵、員工教育訓練、提供員工進修、員工入股、分紅、及提供健身休閒設施等各項福利措施；並設有健全職工福利委員會，除對員工之婚、喪、病、生育給付及旅遊予以補助外，另定期舉辦慶生會活動，特約商店、社團等，以調劑員工身心並加強員工之聯誼。

2.退休制度與其實施情形：

本公司自 94 年 7 月 1 日起依勞工退休金條例以每月工資 6%按月為員工提繳勞工退休金。

3.勞資間協議：

本公司重視同仁之意見，定期召開勞資會議，且不定期邀請全公司同仁參與公司溝通會議，企業內部鼓勵同仁提供建言，以了解同仁對管理及福利制度之意見，作為改善之參考，故無爭訟事件及勞資間關係尚需協調之處。

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

六、資通安全管理

(一)架構：

為強化公司資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，公司各職員按職能劃分使用資訊系統之範圍。

政策：

本公司所有人員負有維持資通安全之責任，建立可信賴之電腦化作業環境，確保公司資料、系統及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

具體方案：

定期做資訊安全的宣導，促使員工瞭解資訊安全的重要性，了解各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識。

投入之資源：

導入軟體防火牆，強化網路資安管理，強化資安意識，不定時進行資通安全宣導。備援機制建置，建構備份管理機制，確保資料之安全與可用性。

(二)公司最近年度及截至年報刊印日止，並無影響營運風險的重大資訊安全事項。

七、重要契約

114年4月25日

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
租賃契約	當事人為非關係人之自然人，不便公告姓名。	113.01.01-113.12.31	台北辦公室租賃	無

肆、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)比率
流動資產	102,556	117,290	14,734	14.37%
不動產、廠房及設備	17	0	(17)	(100.00%)
其他資產	2,659	13,258	10,599	398.61%
資產總額	105,232	130,548	25,316	24.06%
流動負債	6,739	40,115	33,376	495.27%
負債總額	9,935	41,073	31,138	313.42%
股本	278,000	278,000	0	0.00%
保留盈餘	(178,003)	(183,845)	(5,842)	(3.28%)
股東權益總額	95,297	89,475	(5,822)	(6.11%)

(一)重大變動說明：

- 1.不動產、廠房及設備於 113 年度全數提列折舊完畢
- 2.其他資產增加系因購置網路通訊設備之預付設備款。
- 3.流動負債及負債總額增加系因與銀行建立業務關係將定存質押借款所致。

(二)最近二年度財務狀況變動影響：尚無重大影響。

二、財務績效分析

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)比率
銷貨收入	53,544	54,263	719	1.34%
銷貨成本	43,679	43,926	247	0.57%
營業毛利	9,865	10,337	472	4.78%
營業費用	9,479	11,577	2,098	22.13%
營業淨利(淨損)	386	(1,240)	(1,626)	(421.24%)
營業外收入及支出	8,336	(650)	(8,986)	(107.80%)
繼續營業部門稅前淨利(損)	8,722	(1,890)	(10,612)	(121.67%)
所得稅費用	-	-	-	-
繼續營業部門稅後淨利(損)	8,722	(1,890)	(10,612)	(121.67%)

(一)重大變動說明：

- 1.管理費用：增加係因新產品的開發及認證服務費。
- 2.營業外收入及支出減少係因今年度閒置資金運用績效不如去年度優異使公司產生業外損失，因此營業淨利較去年度減少。

(二)最近二年度財務績效變動影響：尚無重大影響。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明:

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (112年12月31日)	全年營業活動淨現金流量	全年投資及融資活動淨現金流量(註1)	現金剩餘數額 (113年12月31日)
52,384	(7,111)	(3,558)	41,715

註1：包含匯率變動對現金及約當現金之影響數。

1.營業活動：係營業產生之收入尚不能夠維持營運所需之支出而產生營業淨損。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：現金仍足以運營，本期流動性尚可。

(三)未來一年現金流動性分析：

期初現金餘額 (113年12月31日)	全年營業活動淨現金流量	全年投資及融資活動淨現金流量	預計現金剩餘(不足)數額 (114年12月31日)	預計現金不足之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
41,715	(9,000)	30,000	62,715	—	現金增資

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)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、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

公司	說明	投資額	投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
A-LINK(B.V.I.)		69,056	擴展本公司業務	營收停滯	處分未能產生營收之部分	暫無規畫，惟市場狀態變化快速，基於策略發展，將持續關注任何有利於公司之轉投資機會。
炬福股份有限公司		10,000	擴展本公司業務	尚在尋找合作對象	不適用	將持續關注任何有利於公司之轉投資機會。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 最近年度利息收支淨額佔營業收入比率不到 1%，尚不重大，本公司持續關注利率走勢，並適時調整借款結構，以因應利率變動之風險。
- 最近年度匯兌損益佔營業收入比率不到 1%，尚不重大，本公司持續關注匯率走勢，產品主要以內銷台灣市場為主，以新台幣為報價基礎，若有美元需求，因應匯率變動風險可能採取之方式如下：
 - 諮詢往來銀行，並由財務人員蒐集匯率資訊，供營運決策部門參考。
 - 必要時以外幣借款平衡出口收入與進口貨款總額。

3.本公司產品之報價係依市場情況作適時調整，因此對於物價之波動可確實掌握，加以產品設計階段已將料件成本趨勢列為重點，因此通貨膨脹對本公司之影響尚不重大。

(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.本公司董事會已通過「資金貸予他人作業程序」、「背書保證辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」等辦法作為本公司及各子公司從事相關作業之遵循依據。

2.本公司投資理財穩健保守，並無任何高風險、高槓桿投資，分別截至 113 年 12 月 31 日止及截至 114 年 3 月 31 日止，本集團皆無為他人背書保證情形。本公司與子公司間因業務往來而超過正常授信期間之應收款項視為資金貸放，A-LINK 貸與本公司美元 10 萬元外，無其他資金貸放情形。

3.本公司對於衍生性商品交易向來採保守態度操作且係以避險為目的，而非以獲利為考量，故視需要針對外幣部位變化進行避險調節，並選擇遠期外匯為避險工具，本公司無進行衍生性金融商品交易之情形。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司因應市場需求，持續投入行車紀錄器產品研發，預估投資之研發費用約佔營業收入 5%~10%，依市場狀況適時調節。

(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：

本公司對於國內外重要政策及法律變動皆由權責單位持續保持追蹤並負責回報各項新政策或新法規對公司營運的影響，公司內部制度及營業活動可視情形配合調整，必要時由外部專業機構提供諮詢服務，以確保公司運作順暢，降低風險。

(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：

113 年度及截至年報刊印日止，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對本公司財務業務並未造成重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象並無重大改變而影響企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：

本公司對銷貨對象嚴格審核其授信條件及收款情形，對最終進貨對象密切注意其營業狀況，已積極防範可能面臨之風險。

(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、風險及因應措施：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司未有經營權發生異動之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過 10%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之日止處理情形：無此情形。

- (十三)其他重要風險及因應措施：資安風險包含因自然、人為或技術等因素等本公司資訊之機密性、完整性、或可用性造成威脅之風險。本公司採取因應措施包含建立資通安全整體防護技術，強化網際網路防護機制，提升全體員工安全意識，並設定風險管理指標，資訊系統控制存取等管理，建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保本公司資料、系統、設備及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。系統存取管制，設定系統管理權限，僅有經授權之人員使用特定系拱功能，持續強化資安風險管理、降低潛在風險。

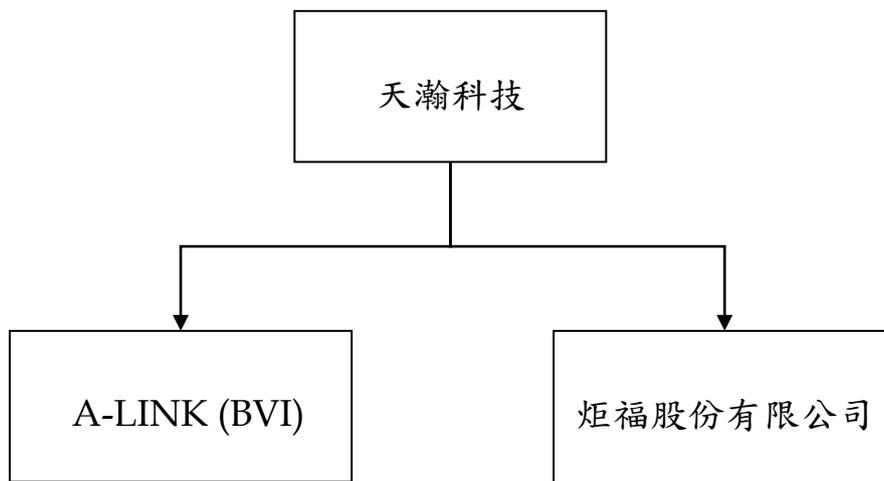
七、其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、關係企業相關資料

關係企業合併營業報告書

(一)關係企業組織圖



(二)各關係企業基本資料

單位：仟元 113年12月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
A-LINK (B.V.I.) Co., Ltd.	2003/11/04	Citco Building, Wickhams Cay, P.O.Box 662 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 2,200	投資
炬福股份有限公司	2023/05/19	台北市長安東路二段215號9樓之1	TWD 10,000	投資

(三)依公司法第369-3條推定為有控制與從屬關係者：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：參閱第(二)項。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
A-LINK (B.V.I.) Co., Ltd.	負責人	鄭又晉	2,200,000	100%
炬福股份有限公司	董事長	鄭又晉	1,000,000	100%

(六)各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元 113年12月31日

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
A-LINK (B.V.I.) Co., Ltd.	69,056	3,284	0	3,284	0	3,211	3,211	1.46
炬福股份有限公司	10,000	10,006	0	10,006	0	60	30	0.03

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如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

天瀚科技股份有限公司



董事長：鄭又晉

