



股票代號：3064

泰偉電子股份有限公司

一一三年度年報

可查詢本年報之網址

公開資訊觀測站：

<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：

<https://www.astrocorp.com.tw>

中華民國 114 年 4 月 19 日刊印

壹、發言人

姓名：林佑翔

職稱：總經理

聯絡電話：(02)8511-0555

電子郵件信箱：astro3064@astrocorp.com.tw

代理發言人：李發珍

職稱：財務長

聯絡電話：(02)8511-0555

電子郵件信箱：astro3064@astrocorp.com.tw

貳、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公司地址：新北市三重區興德路 111-1 號 10 樓

電話：(02) 8511-0555

參、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元富證券股份有限公司

地址：台北市光復北路 11 巷 35 號 B1 樓

電話：(02) 2768-6668

網址：www.masterlink.com.tw

肆、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：楊弘斌會計師及徐榮煌會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

電話：(02) 2757-8888

網址：<https://www.ey.com/tw>

伍、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

陸、公司網址：<https://www.astrocorp.com.tw>

目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	8
三、公司治理運作情形.....	11
四、簽證會計師公費資訊.....	32
五、更換會計師資訊.....	32
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.....	32
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.....	33
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.....	34
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.....	34
參、募資情形	
一、資本與股份.....	35
二、公司債辦理情形.....	38
三、特別股辦理情形.....	38
四、海外存託憑證辦理情形.....	38
五、員工認股權憑證辦理情形.....	38
六、限制員工權利新股辦理情形.....	38
七、併購或受讓它公司股份發行新股辦理情形.....	38
八、資金運用計畫執行情形.....	38
肆、營運概況	
一、業務內容.....	39
二、市場及產銷概況.....	48
三、從業員工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.....	52
四、環保支出資訊.....	52
五、勞資關係.....	52

六、資通安全管理之資訊揭露.....	54
七、重要契約.....	55
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.....	56
二、財務績效.....	56
三、現金流量.....	56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	57
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.....	57
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....	57
七、其他重要事項.....	59
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	60
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	61
三、其他必要補充說明事項.....	61
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.....	61

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業結果

隨著全球市場環境的不斷變化，本公司在過去一年中堅持創新與轉型的步伐，成功鞏固了在網路產業的地位。本年度，我們以強大的影像處理能力、跨平台開發技術和多元化遊戲機台開發為基礎，不僅擴大了產品範圍，也加強了市場競爭力。

在淡出真人視訊的同時，我們充分利用專業機台開發能力，成功推出多款網路視訊遊戲，並獲得國際認證，證明了我們在提供公正、快速、穩定且成本更低的網路遊戲方面的專業。此外，我們也成功進軍東南亞、積極拓展歐洲及美洲網路各國市場，通過合法網路遊戲平台的合作推廣，提升品牌的國際知名度。

針對視頻彩票(Video Lottery Terminal)遊戲及系統，考量未來市場發展有限，我們決定於 2024 年停止相關開發工作，並將重心完全轉移到網路市場遊戲的開發上。這一策略調整將使我們能夠更專注於高增長潛力的領域。

在創新服務方面，我們自主研發的「叫叫我」便民服務，為醫療場所和餐廳提供了一個高效、便捷的叫號系統。運用大數據分析，掌握流量，為未來提供更多發展可能性，並且通過減少現場排隊，有助於環保與節能，響應了 ESG（環境、社會與治理）的發展趨勢。

展望未來，本公司將繼續深化與全球性公司的策略聯盟，透過產品相互授權及合作，豐富產品線，提升產品的市場競爭力。我們也將持續整合資源，優化內部運營機制，並不斷研究與開發新產品，以提高品牌忠誠度，積極開拓新的合作通路及市場，力求在快速變化的市場環境中保持領先地位，實現可持續發展。

(一)一一三年度營業計畫實施成果：

本公司民國 113 年度合併營業收入為新台幣 116,879 仟元較 112 年度合併營業收入增加 31.93%，主因係本年度接獲澳門客戶機台訂單於 113Q3 出貨，因此使其營收及毛利呈現小幅增加情形。

項 目	新台幣仟元，%			
	113 年度	112 年度	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	116,879	88,594	28,285	31.93%
營業毛利	99,024	79,345	19,679	24.80%
稅後純益(淨損)	587	(10,412)	10,999	105.64%

(二)預算執行情形：本公司未對外公告申報各項預算編列情形，故此項不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支：

一一三年度合併營業收入：116,879 仟元

合併營業利益：4,230 仟元

合併稅前淨利：191 仟元

綜觀本公司 113 年度合併財務狀況，合併營業收入較 112 年度增加，係因本年度接獲澳門客戶機台訂單於 113Q3 出貨，所以 113 年營業收入增加 28,285 仟元，並且人事精簡計畫進行順利，相關營業費用相對減少，故 113 年營業毛利較 112 年度增加所致。

2. 獲利能力：

項 目	113 年度
資產報酬率	2.19%
股東權益報酬率	0.54%
稅前淨損佔實收資本比率	0.14%
純益率	0.50%
每股盈餘(元)	0.05

(四)研究發展狀況：

針對博弈產業與自媒體市場的發展趨勢，決定利用我們在自主機台開發及國際認證上的優勢，來開發更符合網路博弈業界需求的遊戲。改變傳統真人視訊的做法，轉向技術創新和產品多元化，以提升遊戲的互動性和娛樂性。同時，「叫叫我」服務的推出，不僅優化了用戶體驗，也為商家提供了一個強大的數據分析工具，幫助他們精準定位市場和顧客需求。這一系列策略的調整和創新，是我們回應市場變化和自媒體發展的成果，為公司在博弈產業和自媒體市場的持續發展奠定堅實的基礎。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針：

持續現階段網路系統與各類型遊戲開發與合作，將以往販售業務為主的行銷導向，逐漸轉型為合作及利益共享的模式，並持續精進遊戲新技術研發能力，運用及結合軟體開發能力，創造更具互動性、高效率、公正性及市場競爭力的產品，成為網路博弈遊戲供應商領先品牌。另提供客制化設計專業服務，建立競爭優勢。另投入研發官方 Line 上推出「叫叫我」便民服務，除響應了 ESG 外，更經由「叫叫我」創造網路流量，進而達到更多元的發展，跟上流量致富時代。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司營業收入項目主要係提供遊戲設計、遊戲授權使用之收益及直播視訊產生勞務服務收入等，因本公司未出具財務預測，故無銷售量之統計值。

(三)重要產銷政策：

積極投入各類市場相關新產品創新研發，利用具市場差異化產品之優勢，爭取與更多平台商合作，並加強現有代理商管理，結合代理商之通路推廣與行銷資源，擴大運用同業合作或異業結盟的雙贏模式，以資源互換降低投資成本並獲取最高效益，擴大市場規模。

並藉由合作及產品相互授權，進一步提高產品附加價值。除了保持順暢的國際業務通路外，密切觀察新興遊戲發展方向，以及產業趨勢。唯有不斷進步，才能製作出符合各個不同市場需求的遊戲產品。

三、未來公司發展策略

隨著科技發展的脚步，遊戲的應用技術也日益更新，特殊領域如線上博弈平台更是不斷革新。本公司致力於博弈線上遊戲開發已獲顯著成果，將繼續以實力堅強而完整的研發團隊作為後盾，持續提升研發技術，結合敏銳且經驗豐富的行銷及客服陣容，以市場需求及發展趨勢為導向，擴充服務範圍及產品種類，成為國際性全方位的專業廠商。針對我們自主研發的「叫叫我」智慧叫號系統，我們設定了明確的發展藍

圖，以服務範圍擴展、服務升級與整合作為主要方向。我們的目標是觸及更廣泛的用戶基礎，從而開拓更多異業合作的機會。通過這些合作，我們不僅期望能提供更多元化的服務，同時也尋求增加多元的收入來源，以支持和加速我們的發展目標。旨在通過合作提供創新的服務和解決方案，為用戶創造更大的價值。這不僅將豐富我們的服務內容，也將開啟新的收入渠道，為「叫叫我」的持續成長和擴張奠定堅實的基礎。

另外本公司在金門綜合工商區的土地，本公司將不排除租賃、賣斷、合作等模式，積極探詢合作機會，選擇條件最優者合作之。為配合調整計畫內容，已申請變更延長開發期程，並於111年11月已召開公開展覽說明會，其工商綜合區都市計畫已進行送件，預計114年完成都市設計審議及取得建築執照為未來公司發展另一重要業務。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

不論是一般網路遊戲市場，或是國際線上博弈市場，各國均訂有相關產業法規，明確的法規提供了產品研發可依循的規範，而法規修改時雖恐造成市場暫時性衰退，但新需求與商機也隨之湧現。因此我們積極建立國際合作關係，密切與代理商、經銷商配合，隨時掌握最新法規訊息以及時調整步伐。

由於世界各地的法規皆不相同，除了在設計遊戲時會多方面參考市場上的相關資訊之外，還會針對每個單一地區的市場特性、法規限制與客戶的要求，進行完整的客製化服務以及代工服務（Localization、OEM、ODM），讓所有的客戶都能夠有最適合當地市場遊戲特性與規格且最具有市場競爭力的數位遊戲產品。

技術的快速進步是線上賭博行業的主要驅動力。行動遊戲平台、先進的遊戲軟體和改進的安全措施等創新顯著增強了用戶體驗。虛擬實境（VR）和擴增實境（AR）技術的融合正在創造身臨其境的互動遊戲體驗，吸引了更廣泛的受眾。此外，區塊鏈技術和加密貨幣的採用使交易的安全性和透明度達到了新的水平，進一步增強了消費者對線上賭博平台的信心。這種技術進步不僅使線上賭博變得更容易獲得，而且更具吸引力，從而促進了該行業的發展。

泰偉電子在此競爭環境的產業中，除了掌握市場變化趨勢，也積極逆勢操作，可望憑藉最佳的創意、最好的技術、最高的品質、最嚴謹的製作、最有效的生產管理及成本控制搶佔市場，並投入創新市場的「叫叫我」智慧叫號系統服務，以良好的公司體質因應外部競爭環境之改變。

以上為本公司一一三年度營業結果與一一四年度營業計畫。感謝各位股東、董事的全力支持與信任，本公司全體同仁將齊心協力全力達成各項營運目標，最好的經營績效回報各位股東的厚愛與期望，尚祈繼續惠賜指正及鼓勵。

敬祝各位

闔府安康，萬事如意

董事長：林國泰



總經理：林佑翔



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人

1. 董事持股資料：

114年4月19日

職稱	國籍	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 等 其 事	配 以 他 或 監 察 人	二 親 之 董 人 關 係	備 註
							股數	持 股 率	股數	持 股 率	股數	持 股 率	股數	持 股 率						
董事長 (註1)	中華民國	楊南平	男 61-70歲	111.06.15	3年	89.07.17	5,641,076	21.09%	1,692,322	13.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國康乃迪克大學 Jacobe Int'l Financial Co.專業經理人 Ilaco Corp總經理	泰偉電子(股)公司土地開發 策略長 泰晶數位科技(股)公司董事 長	無	無	無	
董事 (註2)	中華民國	珩鹿資本 (股)公司	-	111.06.15	3年	111.06.15	2,000	0.01%	900	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無		
		代表人： 林國泰	男 51-60歲	111.06.15	3年	111.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	陸軍後勤學校 兆銀資訊(股)公司董事	泰偉開發顧問(股)公司董事	無	無	無	
董事	中華民國	珩鹿資本 (股)公司	-	111.06.15	3年	111.06.15	2,000	0.01%	900	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無		
		代表人： 謝有順	男 61-70歲	111.06.15	3年	111.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北商專會計統計科 鵬澤企業(股)公司總經理	鵬澤企業(股)公司總經理	無	無	無	
董事	中華民國	珩鹿資本 (股)公司	-	111.06.15	3年	111.06.15	2,000	0.01%	900	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無		
		代表人： 陳怡伶	女 61-70歲	111.06.15	3年	111.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	朝陽企管EMBA 台中市金融主管經理人協會理事長 凱基人壽保險(股)公司資深 協理	凱基人壽保險(股)公司資深 協理	無	無	無	
董事 (獨立)	中華民國	陳致成	男 51-60歲	111.06.15	3年	109.06.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學會計系 中興大學企業管理系 華南永昌證券承銷部經理	匯理怡和資本(股)公司董事 長	無	無	無	
董事 (獨立)	中華民國	郭谷彰	男 41-50歲	111.06.15	3年	109.06.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣科技大學電子工程學系 鏈城科技(股)公司董事長	鏈加科技有限公司董事長	無	無	無	
董事 (獨立)	中華民國	林群賢	男 51-60歲	111.06.15	3年	111.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學金融學博士 瑞士銀行高資產部門副總裁 花旗銀行副總裁	大自然交易平台(股)公司 董事長 大城地產(股)公司獨立董事 桓鼎KY公司獨立董事	無	無	無	

註 1：董事長楊南平於114年4月10日解任本公司董事長。

註 2：董事林國泰於114年4月14日就任本公司董事長。

2.法人股東之主要股東

114年4月19日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
珩鹿資本股份有限公司	杜政霖(96.67%)、林琬樺(3.33%)

3.主要股東為法人者其主要股東：無

4.董事及監察人所具專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
董事 楊南平 (註1)		具備商務及公司業務所須之工作經驗，目前擔任泰晶數位科技(股)公司董事長、本公司董事長兼土地開發策略長。未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
董事 林國泰 (註2)		具備商務及公司業務所須之工作經驗，目前擔任泰偉開發顧問(股)公司董事。未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
董事 謝有順		具備商務及公司業務所須之工作經驗，目前擔任鵬澤企業(股)公司總經理。未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
董事 陳怡伶		具備具備經濟、財務、風險管理及公司業務所須之工作經驗，目前擔任凱基人壽保險(股)公司資深協理。未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
獨立董事 陳致成		具備財務、會計及審計、經營管理等專業資歷與經驗，目前擔任匯理怡和資本(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事 郭谷彰		具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗，目前擔任鏈加科技有限公司董事長。未有公司法第30條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事 林群賢		具備領導決策、業務經營管理、商務營運判斷及ESG永續發展等專業資歷與經驗，目前擔任大自然交易平台股份有限公司董事長、大城地產股份有限公司獨立董事及桓鼎KY公司獨立董事。未有公司法第30條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2

註 1：董事長楊南平於114年4月10日解任本公司董事長。

註 2：董事林國泰於114年4月14日就任本公司董事長。

5. 董事會多元化政策及獨立性之情形

(1) 董事會多元化：

本公司已於治理實務守則訂定董事會之組成應多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，亦應具備不同性別、年齡、國籍、文化、專業背景、工作領域及執行職務所必須之知識、技能及素養等，納入董事提名以及選任流程的考量，本公司持續推動董事會多元化，目標於未來會增加提名不同專業背景之女性董事，朝女性董事(含獨立董事)席次達三分之一邁進。

為達公司治理之理想目標，本公司董事會整體應具備之能力如下：

1. 營運判斷能力。
2. 會計及財務分析能力。
3. 經營管理能力。
4. 危機處理能力。
5. 產業知識。
6. 國際市場觀。
7. 領導能力。
8. 決策能力。

多元化核心 姓名		基本組成						多元化專業及產業經驗								
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資 (3年以下)	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
					41~50歲	51~60歲	61~70歲									
董事	楊南平	中華民國	男	✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	林國泰		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	謝有順		男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	陳怡伶		女				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	陳致成		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	郭谷彰		男		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	林群賢		男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2) 董事會獨立性：

本公司董事會依公司章程規定由7位董事組成，7位董事中包含3位獨立董事，獨立董事人數占全體董事席次43%，且董事間不具有配偶及二親等以內親屬關係，亦無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年4月19日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	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	林佑翔	男	111.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	朝陽科技大學資管系 一禪國際有限公司產品總監	無	無	無	無	
土地開發策略長	中華民國	楊南平	男	111.07	1,692,322	13.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國康乃迪克大學 Jacobe Int'l Financial Co.專業經理人 Ilaco Corp 總經理	泰晶數位科技(股)公司董事長	無	無	無	
財務長	中華民國	李發珍	女	91.02	12,272	0.09%	0	0.00%	0	0.00%	靜宜大學商學系 立本台灣聯合會計師事務所副理	無	無	無	無	

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一)董事(含獨立董事)之酬金：

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等七項 總額及占稅後純益 之比例	領取來自 子公司以 外投資 事業或 母公司 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						
現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額								
董事長 (註2)	楊南平	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	4,824	4,824	91	91	0	0	0	0	4,915	4,915	830.24%	830.24%	0
董事 (註3)	珩鹿資本 (股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
	代表人： 林國泰	180	180	0	0	0	0	0	0	180	30.41%	30.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
董事	珩鹿資本 (股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
	代表人： 謝有順	180	180	0	0	0	0	0	0	180	30.41%	30.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
董事	珩鹿資本 (股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
	代表人： 陳怡伶	180	180	0	0	0	0	0	0	180	30.41%	30.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
獨立董事	陳致成	540	540	0	0	0	0	0	0	540	91.22%	91.22%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
獨立董事	郭谷彰	540	540	0	0	0	0	0	0	540	91.22%	91.22%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0
獨立董事	林群賢	540	540	0	0	0	0	0	0	540	91.22%	91.22%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司公司章程第十六條規定，本公司董事之報酬，不論公司營業盈虧，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。

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：0元

註1：113年度實際給付退職退休金金額為0元，屬退職退休金費用化之提撥數為91仟元。

註2：董事長楊南平於114年4月10日解任本公司董事長。

註3：董事林國泰於114年4月14日就任本公司董事長。

(二)監察人之酬金：不適用

監察人已於101.6.22任期屆滿，本公司於101.6.22設置審計委員會取代監察人制度。

(三)總經理及副總經理之酬金：

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	林佑翔	2,847	2,847	108	108	0	0	0	0	0	0	2,955 499.16%	2,955 499.16%	0

註：113年度實際給付退職退休金金額為0仟元，屬退職退休金費用化之提撥數為108仟元。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	林佑翔	2,847	2,847	108	108	0	0	0	0	0	0	2,955 499.16%	2,955 499.16%	無
土地開發策略長	楊南平	4,824	4,824	91	91	0	0	0	0	0	0	4,915 830.24%	4,915 830.24%	無
財務長	李發珍	1,891	1,891	141	141	0	0	0	0	0	0	2,032 343.24%	2,032 343.24%	無

註：本公司有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理，113年度符合資格僅有三人。

(五)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

本公司之虧損撥補案業經114年3月10日董事會決議，本年度不配發員工紅利。

(六)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 報酬金總額及占稅後純益之比例

職稱	年度	本公司-113年	財務報告內所有公司-113年	本公司-112年	財務報告內所有公司-112年
	董事		1195.10%	1195.10%	(193.45%)
總經理及副總經理		499.16%	499.16%	(84.77%)	(84.77%)

註1：112及113年度稅後純益分別為(3,512)仟元及592仟元。

註2：本公司於101.6.22設置審計委員會取代監察人制度。

2. 本公司給付酬金之政策、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)給付酬金之政策、標準與組合：

- A. 本公司董事之酬金係依本公司章程第十六條規定，本公司董事之報酬，不論公司營業盈虧，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。
- B. 總經理及副總經理之酬金則分為薪資、獎金及盈餘分配之員工紅利，薪資及獎金係依據經營績效核定之報酬支給，員工紅利則由薪資報酬委員會考量盈餘狀況及公司章程所訂分配比例予以決定，並提報董事會決議行之。

(2)訂定酬金之程序：

- A. 依本公司章程第十六條規定，本公司董事之報酬，不論公司營業盈虧，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。
- B. 總經理及副總經理之酬金係依據經營績效核定之報酬支給。
- C. 未來本公司將視薪酬委員會實際運作情形，依據經營績效訂定各董事、總經理及副總經理支付酬金之情形。

(3)與經營績效及未來風險之關連性：

總經理支領之酬金已充分考量本公司營收數與公司經營績效相關；副總經理之酬金則依本公司高階主管人員考核要點，以「工作目標達成狀況」考核其績效，做為薪資調整之依據，員工紅利則由薪資報酬委員會考量盈餘狀況及公司章程所訂分配比例予以決定，並提報董事會決議行之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1. 最近(113)年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註 (111.6.15 改選)
董事長	楊南平	6	0	100.00	連任
法人董事	珩鹿資本(股)公司代表人：陳怡伶	6	0	100.00	新任
法人董事	珩鹿資本(股)公司代表人：謝有順	6	0	100.00	新任
法人董事	珩鹿資本(股)公司代表人：林國泰	6	0	100.00	新任
獨立董事	陳致成	6	0	100.00	連任
獨立董事	郭谷彰	6	0	100.00	連任
獨立董事	林群賢	6	0	100.00	新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設立審計委員會，故不適用此規定。

(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：無此情事。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：113 年 1 月 30 日董事會提請討論薪資報酬委員會核定之經理人年終獎金及調薪案，由於該議案與董事長兼任土地開發長存有利益關係，故董事長於討論及表決前先行離席，待決議後再進行會議。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請詳下表。

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

1. 本公司已設立審計委員會、薪資報酬委員會及風險管理委員會，並由全體獨立董事擔任審計委員、薪酬委員及風險管理委員。
2. 本公司於 113 年 12 月 20 日薪資報酬委員會召開會議討論各董事年度績效之評估。
3. 本公司依相關法令製定並更新董事會議事規則，以便董事會運作順利，提昇董事會效率。
4. 本公司均依規定將公司資訊揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
5. 本公司 114 年 3 月 10 日董事會報告 113 年度董事會績效考核自評作業，依董事會績效評估結果，本公司董事會尚屬有效運作。

2. 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
每年執行一次	113/1/1 ~113/12/31	董事會績效評估、董事成員績效評估、功能性委員會績效評估	董事會內部自評、董事成員自評	1. 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。評估項目共 45 項，每項指標滿分為 5 分，45 項指標平均為 4.16 分，董事會尚屬有效運作。 2. 董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事

				<p>職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制制度。評估項目共23項，每項指標滿分為5分，平均每位董事分數為4.70分，董事會尚屬有效運作。</p> <p>3. 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、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、內部控制。審計委員會評估項目共22項、薪酬委員會共19項，每項指標滿分為5分，平均分數為4.97分，功能性委員會尚屬有效運作。</p>
--	--	--	--	---

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：年度工作重點及運作情形如下

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度
- (2)內部控制制度有效性之考核
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序
- (4)涉及董事自身利害關係之事項
- (5)重大之資產或衍生性商品交易
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免
- (10)年度財務報告及半年度財務報告
- (11)營業報告書及盈餘分配或虧損撥補議案
- (12)其他公司或主管機關規定之重大事項

113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
獨立董事	陳致成	5	0	100.00	連任
獨立董事	郭谷彰	5	0	100.00	連任
獨立董事	林群賢	5	0	100.00	新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期	議案內容	委員意見	意見結果
5 屆第 12 次 113/3/14	1.擬通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書乙案。 2.擬通過本公司一一二年度財務報表暨營業報告書乙案。 3.擬通過本公司一一二年度虧損撥補乙案。 4.擬通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估與會計師簽證報酬乙案。 5.擬修訂本公司「審計委員會組織規程」乙案。	無異議	1.通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 2.通過本公司 112 年度財務報表暨營業報告書。 3.通過本公司 112 年度虧損撥補乙案。 4.通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估與會計師簽證報酬乙案。 5.修訂本公司「審計委員會組織規程」乙案。
5 屆第 13 次 113/5/3	1.擬通過本公司一一三年度第一季度合併財務報表乙案。 2.本公司一一二年度股東常會通過之私募普通股執行情形報告乙案。	無異議	1.無異議，依照稽核計劃執行年度稽核作業。 2.報告本公司 112 年度股東常會通過之私募普通股私募執行情形。 3.通過 113 年 Q1 合併財務報表。
5 屆第 14 次 113/8/2	1.擬通過本公司一一三年度第二季度合併財務報表乙案。 2.擬通過本公司向淡水信用合作社抵押借款新台幣壹億陸仟貳佰萬元整，辦理展延申貸 3 年乙案。	無異議	1.無異議，依照稽核計劃執行年度稽核作業。 2.通過本公司 113 年 Q2 合併財務報表。
5 屆第 15 次 113/11/1	1.擬通過本公司一一三年度第三季合併財務報表乙案。 2.擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」及「永續資訊管理作業稽核」乙案。	無異議	1.無異議，依照稽核計劃執行年度稽核作業。 2.通過 本公司 113 年 Q3 合併財務報表。
5 屆第 16 次 113/12/20	1.擬通過本公司一一四年度稽核計劃乙案。 2.擬通過本公司「審計委員會組織規程」乙案。	無異議	1.通過本公司 114 年度稽核計劃。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本年度審計委員會未有需利益迴避之議案。

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

本公司獨立董事可隨時就公司財務、業務狀況事項與內部稽核主管及會計主管溝通，並於出席董事會時，聽取董事及經營階層之各項業務報告及參與討論制定決策。內部稽核主管於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告，稽核主管並列席公司董事會進行稽核業務報告。

獨立董事與會計師至少每年一次定期會議(或透過正式書函方式)，瞭解查核規劃及關鍵查核事項，並對集團財務狀況及內控查核情形進行了解，必要時隨時可與內部稽核及會計師聯絡。每會計年度終了後將經會計師查核簽證之財務報告、盈餘分配議案及營業報告書等，送請審計委員會審查並出具審查報告。

日期	溝通對象	溝通方式	溝通重點	溝通結果
113/3/14	內部稽核主管	審計委員會	1.報告 112 年 Q4 內部稽核業務。 2.報告公司內部控制制度有效性之考核自評出具內控聲明書。	1.洽悉 112 年 Q4 內部稽核報告。 2.通過 112 年度內部控制制度聲明書。 3.通過 112 年度財務報表暨營業報告書。
113/3/14	會計師	電話、郵件	1.會計師獨立性。 2.客戶聲明書之內容。 3.集團之查核範圍。 4.顯著風險。 5.內控測試執行與發現。 6.關鍵查核事項。 7.審計差異彙總。 8.112 年度會計師預計查核意見。 9.公司治理單位預先核准 113 年度非確信服務。 10.審計品質指標(AQI)資訊。	1.會計師未有影響獨立性之關係。 2.已了解相關內容。 3.已了解相關內容。 4.已了解相關內容。 5.未發現重大異常情事。 6.已了解相關內容。 7.已了解相關內容。 8.預計出具無保留意見。 9.公司治理單位預先核准 113 年度非確信服務。 10.審計品質指標(AQI)資訊。
113/5/3	內部稽核主管	審計委員會	1.報告 113 年 Q1 內部稽核業務。 2.報告 112 年度股東常會通過私募普通股私募執行情形。 3.報告 113 Q1 合併財務報表。	1.洽悉 113 年 Q1 內部稽核報告。 2.洽悉本公司 112 年度股東常會通過之私募普通股私募執行情形。 3.通過 113 年 Q1 合併財務報表。
113/8/2	內部稽核主管	審計委員會	1.報告 113 Q2 內部稽核業務。 2.報告 113 Q2 合併財務報表。	1.洽悉 113 年 Q2 內部稽核報告。 2.通過 113 年 Q2 合併財務報表。
113/11/1	內部稽核主管	審計委員會	1.113 年 Q3 內部稽核業務。 2.報告 113Q3 合併財務報表。	1.洽悉 113 年 Q3 內部稽核報告。 2.通過 113 年 Q3 合併財務報表。
113/12/20	內部稽核主管	審計委員會	1.報告 114 年度稽核計劃。	1.通過 114 年度稽核計劃。

四、審計委員會成員專業資格與經驗請詳董事及監察人所具專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露資料說明。.

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		1.本公司已依規定訂定並於公司網站及公開資訊觀測站揭露公司治理實務守則。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		1. 本公司設有發言人、代理發言人、利害關係人專區及股務代理機構專人處理股東建議、糾紛等股務相關事宜。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		2. 本公司已委託元富證券股份有限公司股務代理部辦理股務事宜並隨時掌握股東名單。	無重大差異
(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？	V		3. 本公司與關係企業均設置獨立帳簿系統，且公司訂有「子公司監理辦法」及「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」以落實對關係企業之風險控管機制，並定期由內部稽核人員進行稽核。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		4. 本公司已訂定「誠信經營守則」、「防範內線交易管理辦法」及「內部資訊保密協定」禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
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？	V		1. 本公司已於治理實務守則訂定董事會成員組成多元化之方針，且董事會成員具備多元之專業背景及產業經歷。本公司之多元化方針如下： 董事會成員組成，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，本屆董事會事會由7名董事(含3席獨立董事)組成，董事計有1名女性成員，全數為中華民國籍。董事會成員分別擁有經營、會計及財務等專業背景，並基於不同專業背景，各具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導與決策能力，展現多元互補成效。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		2. 本公司目前有設置風險管理委員會之其他功能性委員會，未來將視業務需要成立其他各類功能性委員會。	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	
<p>(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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V		<p>3. 本公司已訂立「董事會績效評估辦法」，依據辦法每年第一次董事會召開前需完成前一年度之績效評估。113年度董事會績效評估結果已於114.03.10董事會報告，評估範圍包括下列項目：</p> <p>(1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等，評估項目共45項，每項指標滿分為5分，45項指標平均為4.16分。</p> <p>(2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。評估項目共23項，每項指標滿分為5分，平均每位董事分數為4.70分。</p> <p>(3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。審計委員會評估項目共22項、薪酬委員會共19項，每項指標滿分為5分，平均分數為4.97分。並且根據評估結果每年至少召開兩次薪資報酬委員會以決定董事報酬，並用以做為提名續任之參考。</p>	無重大差異
	V		<p>4. 本公司董事會除取得會計師出具之獨立性聲明書外，更請其提供審計品質指標(AQI)資訊，另外每年至少一次評估簽證會計師並依據「獨立性評估表」定期評估簽證會計師獨立性與適任性，並將評估結果呈報於董事會。本公司113年度已於113年3月14日呈報董事會審議通過。其財務處評估安永聯合會計師事務所楊弘斌會計師及徐榮煌會計師皆符合本公司獨立性標準請詳[附註1]。</p>	無重大差異
<p>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</p>	V		<p>本公司已設置公司治理主管，負責推動本公司之公司治理、企業社會責任及企業誠信經營事務，主要職責與計劃如下：</p> <p>1. 規劃公司制度以促進董事會之獨立性、法令遵循及內稽內控之落實。</p> <p>2. 規劃董事會相關事務，包含會前徵詢董事意見並研擬議程、會前7日前發送開會通知、會後20日內發送議事錄及安排董事會績效自我考評等。</p> <p>3. 規劃股東會相關事務，包含日期登記、場地安排與開會通知、議事手冊、議事錄等之製作及申報。</p>	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											
會及股東會議事錄等)?			4.安排董事及高階主管參與內部或外部訓練。											
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		本公司與利害關係人之溝通管道暢通，協力廠商、往來銀行及公司員工均可由各專屬部門負責溝通、協調；另本公司已於公司網站設置利害關係人專區並揭露利害關係人溝通管道。 www.astrocorp.com.tw/cht/IR_5.php	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?	V		本公司已委託元富證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異										
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (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?	V V		1.本公司已設置公司網站(www.astrocorp.com.tw)揭露相關資訊，同時亦於公開資訊觀測站定期公佈資訊，並有發言人電話及電郵信箱作為溝通管道。 2.公司指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並由總經理擔任發言人，財務長擔任代理發言人。	無重大差異 無重大差異										
		V	3.本公司均依證券櫃買中心之上櫃公司應辦事項一覽表規定之時間內申報。並依規定期限內公告並申報年度財務報告、及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	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、	V		1.董事及監察人專業知識及其進修之情形：本公司董事及監察人均具備業務或財務等專業知識，其113年持續進修情形如下： <table border="1" data-bbox="833 1310 1879 1441"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>謝有順</td> <td>113.09.10</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	姓名	日期	主辦單位	課程	時數	謝有順	113.09.10	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	無
姓名	日期	主辦單位	課程	時數										
謝有順	113.09.10	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3										

評估項目	運作情形					與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明					
風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			郭谷彰	113.09.12	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	
			陳致成	113.10.03~ 113.10.04	臺灣證券交易所	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9	
			林群賢	113.08.07	財團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3	
	2. 經理人113年進修情形表：							
			姓名	日期	主辦單位	課程	時數	
			李發珍 公司治理 主管	113.06.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析 與年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析 與 內控管理實務	6	
				113.10.28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6	
			李發珍 財務長	113.08.23	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	
				113.08.24				
	3.董事會開會情形：本公司皆不定期召開董事會，但每季至少開會一次，各董事出席狀況良好，並且於董事會中對各議案確實執行關係人利益迴避之原則。							
4.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司業已依法制定各種內部管理規章且經權責單位核准，並依規章進行各種風險管理及評估。								
5.供應商關係、利害關係人之權利：對外與供應商、客戶、金融機構皆能維持良好互動關係，並秉持誠信原則與其往來，且皆依本公司制定之內控制度及管理辦法執行，並將公司應公告資訊於公開資訊觀測站公告，以利各利害關係人了解公司狀況以保障權利。								
6.投資關係人之權利：本公司有設置專責之發言人及代理發言人，以便處理投資人各項問題及服務。								
7.員工權益、僱員關懷：本公司對員工權益除依勞基法及相關法令辦理，並								

評估項目	運作情形				與上市櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因									
	是	否	摘要說明											
			設立職工福利委員會，依法提撥職工福利金及員工退休金；公司並提供彈性提前上下班機制，並舉辦員工各項福利活動，連絡員工感情，符合勞動基準法等與勞工相關權益，以確保員工權益。 8. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶間均有指定專人做經常性的聯絡管道，隨時掌握客戶的動態，透過良好的協商，確保雙方最大利益。 9. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：公司之董事及監察人責任險已納入公司保險，其投保情形如下											
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額 (新台幣)</th> <th>投保期間</th> <th>投保狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董事及監察人</td> <td>新光產物保險股份有限公司</td> <td>31,500,000元</td> <td>113.08.30~ 114.08.30</td> <td>全體董事及監察人</td> </tr> </tbody> </table>	投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣)	投保期間	投保狀況	全體董事及監察人	新光產物保險股份有限公司	31,500,000元	113.08.30~ 114.08.30	全體董事及監察人	
投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣)	投保期間	投保狀況										
全體董事及監察人	新光產物保險股份有限公司	31,500,000元	113.08.30~ 114.08.30	全體董事及監察人										

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。

1. 本公司於第11屆公司治理評鑑（評鑑年度113年）評鑑結果為曾發生變更交易方法經公司治理評鑑委員會會議通過認為應不予受評。
2. 公司非常重視公司治理各構面向，公司持續秉持透過公司治理精神機制發揮公司價值極大化及建立共利價值，持續強化公司治理。就尚未改善之優先加強事項與措施如下表：

指標內容	優先加強改善措施	已改善
1.1 公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	本公司114年起股東常會提董事酬金報告案，報告案內容並與年報揭露內容一致性。	114年進行中。
1.3 公司是否有董事長、過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	本公司董事長及審計委員會召集人親自出席股東常會，114年股東常會將邀請過半數董事出席，並於議事錄揭露出席名單。	114年進行中。
2.10 公司是否揭露審計委員會及薪資報酬委員會成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形？	本公司113年年報編制揭露。	已於113年年報編制揭露。待評鑑中。
2.17 公司董事會是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	本公司113年年報編制揭露。	已於113年年報編制揭露。待評鑑中。

附註 1

簽證會計師獨立性、專業性及適任性評估表

113 年度簽證事務所：安永聯合會計師事務所

簽證會計師：楊弘斌會計師及徐榮煌會計師

項目	獨立性、專業性及適任性評估項目	有無下列情形		說明
		是	否	
1	會計師與本公司間，未有直接或重大間接財務利益關係。	V		
2	會計師與本公司間，是否未有任何不適當利害關係。	V		
3	會計師未與本公司有金錢借貸之情事。	V		
4	會計師未收取任何與業務有關之佣金。	V		
5	會計師及所有審計服務小組成員未持有本公司之股份。	V		
6	會計師未兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	V		
7	會計師未與本公司有共同投資或分享利益之關係。	V		
8	是否未連續委任簽證服務達七年。	V		
9	是否取得會計師出具之獨立聲明書。	V		
10	是否未受主管機關及會計師公會懲戒之情事，或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分。	V		
11	審計及稅務等服務品質及時效性是否符合需求。	V		
12	會計師是否與公司管理階層及董事保持良好溝通。	V		
13	會計師是否對於公司制度及內控查核，提出積極建議並留下記錄。	V		
14	是否定期主動向公司更新稅務、證管法令及新修訂 IFRS 會計準則。	V		
15	審計服務小組成員之人員是否具穩定性。	V		
16	是否評估監督公司存在或潛在之各種風險。	V		
17	公費比照同業是否合理。	V		
18	是否取得會計師出具之審計品質指標(AQI)資訊	V		

評估結果：本公司一年一次評估簽證楊弘斌會計師及徐榮煌會計師會計師之獨立性及適任性，符合本公司獨立性及適任性標準，足以擔任本公司簽證會計師。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
姓名	身分別			
獨立董事	陳致成 (召集人)	具備財務、會計及審計、經營管理等專業資歷與經驗，目前擔任匯理怡和資本(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事	郭谷彰	具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗，目前擔任鏈加科技有限公司董事長。未有公司法第30條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事	林群賢	具備領導決策、業務經營管理、商務營運判斷及ESG永續發展等專業資歷與經驗，目前擔任大自然交易平台股份有限公司董事長、大城地產股份有限公司獨立董事及桓鼎KY公司獨立董事。未有公司法第30條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2

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，年度工作重點如下：

- A. 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- B. 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- C. 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事、監察人及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

(2)本屆委員任期：111年6月15日至114年6月14日，113年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳致成	2	0	100.00	連任
委員	郭谷彰	2	0	100.00	連任
委員	林群賢	2	0	100.00	新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理情形：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情形：無此情形。
- 三、薪酬委員會之運作情形及重要決議：

日期	議案內容	委員意見	意見結果
6屆第6次 113/1/30	1.擬核定本公司經理人112年年終獎金及113年調薪乙案。	無異議	1.通過本公司經理人112年年終獎金及113年調薪乙案。
6屆第7次 113/12/20	1.擬執行本公司113年度董事成員績效評估乙案。	無異議	1.通過依照計劃執行年度績效評估作業。

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設置提名委員會，故不適用。

(五)推動永續發展執行及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形。

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？	V		<p>本公司尚未指定永續發展專職，但已設置公司治理主管一職，並修訂企業永續發展實務守則，負責推動永續發展治理及經營事務，並於114/3/10向董事會報告113年度執行情形，其主要職責與計劃如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.規劃公司制度以促進董事會之獨立性、法令遵循及內稽內控之落實。 2.規劃董事會相關事務，包含會前徵詢董事意見並研擬議程、會前7日前發送開會通知、會後20日內發送議事錄及安排董事會績效自我考評等。 3.規劃股東會相關事務，包含日期登記、場地安排與開會通知、議事手冊、議事錄等之製作及申報。 4.安排董事及高階主管參與內部或外部訓練。 	無差異情形												
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>本公司揭露資料涵蓋於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主。企業社會責任推行委員會已依重大性原則，進行重要議題之風險評估，並依據評估後的風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="835 805 1807 1316"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策及策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td>本公司致力於環境保護，響應碳排放降低，每月定期計算及控制，並檢討計畫與目標達成情形，以降低汙染排放及對環境的衝擊。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>產品安全</td> <td>本公司產品遵循相關法規及國際準則之規範，如ISO9001及SGS認證等，並設立客戶服務信箱及利害關係人專區溝通網站，以妥適回應消費者所關切之相關權益議題。</td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td>法令遵循</td> <td>透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策及策略	環境	環境保護	本公司致力於環境保護，響應碳排放降低，每月定期計算及控制，並檢討計畫與目標達成情形，以降低汙染排放及對環境的衝擊。	社會	產品安全	本公司產品遵循相關法規及國際準則之規範，如ISO9001及SGS認證等，並設立客戶服務信箱及利害關係人專區溝通網站，以妥適回應消費者所關切之相關權益議題。	公司治理	法令遵循	透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定。	無差異情形
重大議題	風險評估項目	風險管理政策及策略														
環境	環境保護	本公司致力於環境保護，響應碳排放降低，每月定期計算及控制，並檢討計畫與目標達成情形，以降低汙染排放及對環境的衝擊。														
社會	產品安全	本公司產品遵循相關法規及國際準則之規範，如ISO9001及SGS認證等，並設立客戶服務信箱及利害關係人專區溝通網站，以妥適回應消費者所關切之相關權益議題。														
公司治理	法令遵循	透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定。														
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司已依產業特性建立環境保護與節能減碳管理辦法。	無差異情形												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司針對產品設計及製造皆秉持著使用RoHS原材料，以降低對環境衝擊，且內部強制員工針對每日產生之垃圾予以分類，並推行用餐使用環保筷，減少對環境之污染。	無差異情形
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		氣候變遷除了可能引發天災直接影響營運外，更可能導致公司生產成本上升，因此本公司依據環境保護與節能減碳管理辦法，隨時關注節能減碳及溫室氣體減量之議題及宣導節能減碳及節約用水等環保理念。	無差異情形
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司訂有環境保護與節能減碳管理辦法，以每年減少碳排放量1%為原則並逐年檢討。113年度用水用電之碳排放量共約231,384公斤，較112年度221,403公斤增加約4.31%，主係去年度人員變動所致。	無差異情形
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司有關員工任免、薪酬及獎懲等皆遵照相關勞動法規訂定之工作規則施行。	無差異情形
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司已依工作規則、政府相關法規及職工福利委員會之政策訂定並實施合理員工福利措施，並於公司章程明訂公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞。	無差異情形
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司針對環境中有危害員工疑慮之項目，每年聘請外部專業機構予以環境檢測，另對於從事高危險性質相關人員給予公假健康檢查。	無差異情形
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司每年皆會針對各部門員工舉辦相關之專業教育訓練，以在職訓練方式培育人員並逐步建立職涯規劃。	無差異情形
(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		V	本公司產品及服務皆已遵循相關法規及國際準則，且皆有保固期，並提供良好售後服務，惟未對明確訂立相關條款。	有，待未來視營運狀況再予以制訂相關條款

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	
護消費者或客戶權益政策及申訴程序？				
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	本公司對於產品設計及製造皆秉持著使用RoHS原材料，以降低對環境衝擊，惟未對主要供應商明確訂立相關條款。若供應商涉及違反企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司考量暫時或終止與其業務往來。	有，尚未將涉及違反企業社會責任行為明訂於商業契約中，待未來視營運狀況再予以制訂相關條款。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司因法規要求予以編製。	有，因法規要求予以編製。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環境保護：本公司訂有環境保護與節能減碳管理辦法，同時在產品研發設計過程中，其材質皆要求考量符合 RoHS 之環保規範，並以「創新、效率、服務」之經營理念下創造利潤，且回饋社會及善盡社會責任。 (二)人權方面：本公司員工，無論男女、宗教及黨派，在就業機會上一律平等，同時本公司亦塑造良好工作環境，以確保員工免遭受歧視或騷擾。 (三)安全衛生：本公司有關安全衛生皆已依政府機關相關法令執行。				

(六)氣候相關資訊執行情形

上市上櫃公司氣候相關資訊

項目	執行情形
<ol style="list-style-type: none"> 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。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 1-1-1 溫室氣體盤查資訊敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司已成立風險管理委員會監督及評估對於氣候相關風險與機會對公司影響。 2. 對氣候風險與機會短期影響公司業務正成長、中期策略發展有利及長期財務能帶來挹注。 3. 極端氣候事件對財務影響為成本及費用增加及公司轉型行動網路遊戲開發。 4. 由公司相關部門進行氣候風險之辨識、評估後，由公司治理主管整合於整體風險管理政策，提交風險管理委員會於董事會報告。 5. 公司面對氣候變遷風險目前仍小，故尚未所使用情境分析主要財務影響。 6. 公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫為轉型行動網路遊戲開發。 7. 公司目前尚未使用內部碳定價作為規劃工具制定價格基礎。 8. 公司目前尚未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。 9. 本公司訂有環境保護與節能減碳管理辦法，以每年減少碳排放量 1% 為原則並逐年檢討。113 年度用水用電之碳排放量共約 231,384 公斤，較 112 年度 221,403 公斤增加約 4.31%。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

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

1. 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。
1、自 2026 年開始，公告之年報，需揭露前一年度(2025 年)溫室氣體盤查資訊，未來每年持續揭露。
2、自 2028 年開始持續揭露 2027 年盤查資訊確信情形。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
本公司訂有環境保護與節能減碳管理辦法，以每年減少碳排放量 1%為原則並逐年檢討。113 年度用水用電之碳排放量共約 231,384 公斤，較 112 年度 221,403 公斤增加約 4.31%，主係去年度人員變動所致。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七)公司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？	V		1.本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」並經董事會通過，規範所有員工在執行公司業務時必須廉能公正並遵守政府法令及規定。	無
(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	V		2.本公司針對防範不誠信行為皆訂定於「誠信經營守則」中，並明確列舉出防範之內容，並於董事會及部門主管會議中加強宣導。本公司亦	無

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>至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>設有檢舉制度辦法以供檢舉人依循管道舉報申訴。</p> <p>3.本公司已訂定誠信經營守則，且每年定期進行檢討。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	V	<p>1.本公司針對外部商業行為秉持誠信行為原則進行合作及交易，並定期評估往來對象之誠信狀況，但未對相關內容明訂於契約中。</p> <p>2.本公司已設置公司治理工作小組，由行政部、財務部及稽核室各派1人組成，負責推動本公司之公司治理、企業社會責任及企業誠信經營事務。</p> <p>3.本公司已訂定誠信經營守則，且對內員工可依據內部檢舉制度進行陳述，對外則由發言人負責彙整訊息並報告董事長。</p> <p>4.本公司將針對防範不誠信行為由稽核室於各項查核中予以注意及查核，同時亦委託安永聯合會計師事務所查核本公司之財務報表及內部控制制度。</p> <p>5.本公司董事定期參加外部相關單位舉辦之訓練課程，內部亦定期針對董事、經理人及其他可得知內部訊息員工進行教育宣導，另於日常業務中即注意並宣導所有員工落實誠信原則。</p>	<p>有，待未來視公司規劃予以制訂。</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</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，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機</p>	V	V	<p>1.本公司已訂定具體檢舉制度辦法，檢舉人可以電話、電子郵件或投函等管道舉報，並由權責單位於受理後指派適當之專責人員處理。</p> <p>2.本公司已於檢舉制度中訂定調查作業程序，且檢舉流程中皆保密檢舉人，不會因檢舉之情事</p>	<p>無</p> <p>無</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	
制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		而遭處分。	無
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」並上傳於公開資訊觀測站及公司網站中，以便投資大眾查詢。	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：				
(一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。				
(二)本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事對於董事會所列議案與其有利害關係者、董事認應迴避者或經董事會決議應為迴避者，得陳述意見及答詢，但不得參加討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。				
(三)為因應「上市上櫃公司誠信經營守則」之修訂，本公司於108年11月4日董事會通過修正本公司之誠信經營守則。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

公司治理之運作情形公開於公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)供查閱。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

公司內部控制聲明書公開於公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)供查閱，其網址索引路徑如下(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)。

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。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 一一三年股東會之重要決議及執行情形

日期	重要決議	執行情形
113.06.18 股東常會	1. 承認一一二年度營業報告書及決算表冊案。	決議通過。
	2. 承認一一二年度虧損撥補表案。	決議通過，並依決議執行。
	3. 修訂本公司「公司章程」案。	決議通過。

2. 一一三年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

日期/ 屆次	重要決議	證交法§ 14-5 所 列事項
113年 1月30日 第八屆 第14次	1. 擬薪資報酬委員會核定本公司經理人112年年終獎金及113年調薪乙案。	V
	薪資委員會決議結果(113年1月30日)：全體成員同意通過。 公司對薪資委員會意見之處理：討論個別董事報酬時，個別董事利益迴避，全體出席董事同意通過。	
113年 3月14日 第八屆 第15次	1. 擬通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年3月14日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	2. 安永聯合會計師事務所查核財務報表是否符合獨立性及一一三年全年度會計師簽證報酬乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年3月14日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	3. 擬通過本公司一一二年度財務報表暨營業報告書乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年3月14日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	4. 擬通過本公司一一二年度虧損撥補乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年3月14日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	5. 擬召開本公司一一三年股東常會乙案。	
	6. 訂定股東常會受理股東提案權乙案。	
7. 擬修訂本公司「公司章程」乙案。		
8. 擬修訂本公司「董事會議事規則」乙案。		
9. 擬修訂本公司「審計委員會組織規程」乙案。	V	
審計委員會決議結果(113年3月14日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
10. 擬修訂本公司「資通安全管理辦法」乙案。		
113年 5月3日 第八屆第16次	1. 擬通過本公司一一三年度第一季度合併財務報表乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年5月3日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	2. 本公司一一三年度股東常會通過之私募普通股私募執行情形報告乙案。	V

日期/ 屆次	重要決議	證交法§ 14-5 所 列事項
	審計委員會決議結果(113年5月3日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	3. 補充有關本公司一一三年股東常會相關事宜乙案。	
	4. 擬通過本公司向關係人莊周文先生借款展延追認乙案。	
	5. 擬訂定本公司「永續發展委員會組織規程」乙案。	
113年 8月2日 第八屆 第17次	1. 擬通過本公司一一三年度第二季度合併財務報表乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年8月2日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	2. 擬通過本公司向淡水信用合作社抵押借款新台幣壹億陸仟貳佰萬元整,辦理展延申貸3年乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年8月2日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
113年 11月1日 第八屆 第18次	1. 擬通過本公司一一三年度第三季度合併財務報表乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年11月1日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	2. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」及「永續資訊管理作業稽核」乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年11月1日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
113年 12月20日 第八屆 第19次	1. 擬通過本公司一一四年度營運計劃及預算乙案。	
	2. 擬通過本公司一一四年度稽核計劃乙案。	V
	審計委員會決議結果(112年12月4日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	3. 擬通過修訂本公司「審計委員會組織規程」乙案。	V
	審計委員會決議結果(113年11月1日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	4. 擬通過修訂本公司「董事會議事規則」乙案。	
114年 1月30日 第八屆 第20次	1. 擬薪資報酬委員會核定本公司經理人113年年終獎金及114年調薪乙案。	V
	薪酬委員會決議結果(114年1月30日):全體成員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理:討論個別董事報酬時,個別董事利益迴避,全體出席董事同意通過。	
114年 3月10日 第八屆 第21次	1. 擬通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書乙案。	V
	審計委員會決議結果(114年3月10日):全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	2. 安永聯合會計師事務所查核財務報表是否符合獨立性及一一四年度會計師簽證報酬乙案。	V

日期/ 屆次	重要決議	證交法§ 14-5 所 列事項
	審計委員會決議結果(114年3月10日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	3. 擬通過本公司一一三年度財務報表暨營業報告書乙案。	V
	審計委員會決議結果(114年3月10日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	4. 擬通過本公司一一三年度虧損撥補乙案。	V
	審計委員會決議結果(114年3月10日)：全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	
	5. 擬召開本公司一一四年股東常會乙案。	
	6. 訂定股東常會受理股東提案權乙案。	
	7. 擬修訂本公司「公司章程」乙案。	
	8. 本公司董事全面改選乙案。	
	9. 本公司一一四年股東常會，受理持股百分之一以上股東得提出董事候選人名單 相關事宜乙案。	
	10. 討論解除新任董事及其代表人競業禁止限制乙案	
	11. 擬通過本公司基層員工的定義及範圍案。	
114年4月14 日第八屆 第22次	1. 擬選任本公司董事長乙案。	
	2. 擬通過薪資報酬委員會核定本公司董事長薪酬乙案。	V
	薪酬委員會決議結果(114年4月14日)：全體成員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：討論個別董事報酬時，個別董事利益迴避，全 體出席董事同意通過。	

(十一)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊表

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 (註)	合計	備註
安永聯合會計師事務所	楊弘斌	113年1月1日~	2,800	250	3,050	
	徐榮煌	113年12月31日				

註：非審計公費係稅務簽證服務費用。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會

計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動及質押情形：

1. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉情形公開於公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1) 供查閱，其網址索引路徑如下(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)。
2. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押變動情形公開於公開資訊觀測站(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1) 供查閱，其網址索引路徑如下(公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告)。

(二)股權移轉資訊：股權移轉之相對人無關係人

(三)股權質押資訊：

股權質押資訊

單位：新台幣仟元

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數 (註 2)	持股比率	質押比率	質借金額
楊南平	質押	109.1.21	莊周文	大股東本人	419,649	13.00%	24.80%	註 1
楊南平	質押	109.3.20	莊周文	大股東本人	114,450	13.00%	6.76%	註 1
楊南平	質押	109.4.21	莊周文	大股東本人	114,450	13.00%	6.76%	註 1
楊南平	質押	109.5.21	莊周文	大股東本人	114,450	13.00%	6.76%	註 1

註 1：公司為充實營運資金向大股東借款，並以負責人個人持有之股權質押予大股東。

註 2：本公司於 112 年度辦理減資彌補虧損，以減資換股基準日股東名簿之股東及其持有之股份按比例銷除股份。

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：

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	關係	
莊周文	5,557,500	42.71%	8,106	0.06%	0	0.00%	無		
楊南平	1,692,322	13.00%	0	0.00%	0	0.00%	無		
鄭又晉	576,923	4.43%	0	0.00%	0	0.00%	無		
涂水城	432,961	3.32%	0	0.00%	0	0.00%	無		
兆弘投資有限公司 董事長：王瑞	281,982	2.16%	0	0.00%	0	0.00%	兆崙管理顧問(股)公司 董事長：王瑞	母子 公司	
全民永續投資(股)公司	178,000	1.36%	0	0.00%	0	0.00%	無		
徐金定	168,612	1.29%	0	0.00%	0	0.00%	無		
鍾濯安	145,000	1.11%	0	0.00%	0	0.00%	無		
葉皇君	142,530	1.09%	0	0.00%	0	0.00%	無		
兆崙管理顧問(股)公司 董事長：王瑞	139,209	1.06%	0	0.00%	0	0.00%	兆弘投資有限公司 董事長：王瑞	母子 公司	

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：

轉投資事業	本公司投資		董事長(楊南平) 直接控制事業之投資 (註)		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
泰偉開發顧問 股份有限公司	33,680,120	98.68%	449,880	1.32%	34,130,000	100.00%

註：董事長楊南平於114年4月10日解任本公司董事長。

參、募資情形

一、資本與股份

(一)股本來源：

單位：新台幣仟元；仟股

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
89.08	10	2,500	25,000	2,500	25,000	創立資本	—	-
89.08	10	7,500	75,000	7,500	75,000	現金增資 50,000 仟元	—	註(1)
89.08	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 25,000 仟元	—	註(2)
90.02	10	11,000	110,000	11,000	110,000	現金增資 10,000 仟元	—	註(3)
91.05	10	15,000	150,000	15,000	150,000	盈餘轉增資 4,950 仟元及現金增資 35,050 仟元	—	註(4)
92.05	10	30,000	300,000	22,325	223,250	盈餘轉增資 23,250 仟元及現金增資 50,000 仟元	—	註(5)
93.08	10	30,000	300,000	23,218	232,180	盈餘轉增資 8,930 仟元	—	註(6)
94.07	10	50,000	500,000	30,333	303,332	盈餘轉增資 69,654 仟元及員工紅利轉增資 1,498 仟元	—	註(7)
95.10	10	60,000	600,000	43,050	430,504	盈餘轉增資 121,333 仟元及員工紅利轉增資 5,839 仟元	—	註(8)
96.08	10	100,000	1,000,000	55,985	559,845	盈餘轉增資 120,541 仟元及員工紅利轉增資 8,800 仟元	—	註(9)
97.05	10	100,000	1,000,000	62,485	624,845	現金增資 65,000 仟元	—	註(10)
97.08	10	160,000	1,600,000	66,461	664,615	盈餘轉增資 38,070 仟元及員工紅利轉增資 1,700 仟元	—	註(11)
100.09	10	160,000	1,600,000	66,236	662,365	註銷庫藏股 2,250 仟元	—	註(12)
101.08	10	160,000	1,600,000	72,605	726,051	註銷庫藏股 2,550 仟元 資本公積轉增資 66,236 仟元	—	註(13)
105.01	10	160,000	1,600,000	72,105	721,051	註銷庫藏股 5,000 仟元	—	註(14)
108.01	10	160,000	1,600,000	84,105	841,051	私募現金增資 120,000 仟元	—	註(15)
109.08	10	160,000	1,600,000	26,738	267,384	減資彌補虧損 573,667 仟元	—	註(16)
111.06	10	160,000	1,600,000	28,662	286,615	私募現金增資 19,231 仟元	—	註(17)
111.07	10	160,000	1,600,000	43,372	433,715	私募非現金增資 147,100 仟元	債權	註(18)
112.12	10	160,000	1,600,000	13,012	130,115	減資彌補虧損 303,601 仟元	—	註(19)

註(1)89年08月10日經(89)中字第89476458號函

註(2)89年09月14日經(089)商字第089133992號函

註(3)90年03月02日經(090)商字第09001074720號函

註(4)91年05月17日經授商字第09101168310號函

註(5)92年08月25日經授中字第09232552210號函

註(6)93年08月10日經授中字第09332547780號函

註(7)94年07月13日經授中字第09432453880號函

註(8)95年10月04日經授中字第09532941740號函

註(9)96年08月24日經授商字第09601206580號函

註(10)97年05月16日經授商字第09701116080號函

註(11)97年08月19日經授商字第09701200770號函

註(12)100年09月09日經授商字第10001209940號函

註(13)101年08月22日經授商字第10101171650號函

註(14)105年01月08日經授商字第10501002790號函

註(15)108年01月16日經授商字第10801006280號函

註(16)109年08月24日新北府經司字第1098060727號函

註(17)111年06月27日新北府經司字第1118043858號函

註(18)111年07月14日新北府經司字第1118050030號函

註(19)112年12月12日新北府經司字第1128090259號函

單位：股；114年4月19日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	13,011,451	146,988,549	160,000,000	未發行股份含認股權證10,000仟股，另公司未發行特別股，亦未有經核准以總括申報制度募集與發行有價證券之情事。

(二)主要股東名單：

114年4月19日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
莊周文		5,557,500	42.71%
楊南平		1,692,322	13.00%
鄭又晉		576,923	4.43%
涂水城		432,961	3.32%
兆弘投資有限公司		281,982	2.16%
全民永續投資(股)公司		178,000	1.36%
徐金定		168,612	1.29%
鍾濯安		145,000	1.11%
葉皇君		142,530	1.09%
兆巖管理顧問(股)公司		139,209	1.06%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

依本公司章程第二十條及第二十條之一所訂定之股利政策如下：

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之二十分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利之比率不低於股利總額之百分之十。

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐依序分派如下：

- (1) 彌補累積虧損。
- (2) 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。
- (3) 依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (4) 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之，其中：
 - A. 提撥員工酬勞不低於百分之二，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。

B. 董事酬勞不高於百分之五。

C. 股東股息紅利不低於百分之二十，其中現金股利之比率不低於股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司之虧損撥補案業經 114 年 3 月 10 日董事會決議，本年度不分配股利。

(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：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，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五為董事酬勞。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。

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；每年依法由董事會擬具盈餘分配案，提報股東會，俟股東會通過分配之。

2. 本年度員工、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：

若估列金額與股東會決議之發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本公司經 114 年 3 月 10 日董事會決議不配發員工紅利及董監酬勞。

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

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：不適用。

(六) 公司買回本公司股份情形：

114 年 4 月 19 日

買回期次	第一次	第二次	第三次
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工
買回期間	97.8.27~97.9.2	98.6.12~98.8.6	101.12.3~101.12.28
買回區間價格（新台幣元）	67 元~74.2 元	47.1 元~73 元	32.25 元~33.9 元
已買回股份種類及數量	普通股 225,000 股	普通股 255,000 股	普通股 500,000 股
已買回股份金額	15,854,022 元	15,723,292 元	16,624,313 元
已買回數量占預定買回數量之	100%	31.88%	100%

比 率 (%)			
已辦理銷除及轉讓之股份數量	銷除股數 225,000 股	銷除股數 255,000 股	銷除股數 500,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0%	0%	0%

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、併購或受讓它公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司以含軟體遊戲機主機板、各類電子遊戲機的軟硬體(含周邊)的設計、研發、製造、生產、銷售及售後維修服務，以及網路遊戲軟體、相關管理平台的設計、研發、行銷、銷售，所營業務之主要範圍如下：
 - (1) 資料儲存及處理設備製造業。
 - (2) 資訊軟體服務業。
 - (3) 電子零組件製造業。
 - (4) 玩具製造業。
 - (5) 國際貿易業。
 - (6) 玩具、娛樂用品批發業。
 - (7) 玩具、娛樂用品零售業。
 - (8) 電子材料零售業。
 - (9) 電子材料批發業。
 - (10) 租賃業。
2. 營業比重

公司 113 年度之商品(服務)項目及其營業比重：

商 品 (服 務) 項 目	營 業 比 重
勞 務 收 入	81%
其 他	19%
合 計	100%

3. 目前之商品(服務)項目

本公司主要營業項目包含商用電子遊戲主機板(機)軟、硬體，以及網路遊戲及平台的設計、研發、製造、行銷與服務及相關智慧財產權的授權與合作。與「叫叫我」智慧叫號系統服務。

4. 計畫開發之新產品(服務)

- (1) 電子遊戲軟、硬開發
- (2) 多人互動網路遊戲軟硬體開發
- (3) 視訊網路遊戲軟硬體開發
- (4) 視訊產品規劃設計及架設服務
- (5) 實體機台轉網路產品規劃及 UI 設計
- (6) 網路平台之開發及優化
- (7) 實體機台的開發及設計服務
- (8) 「叫叫我」智慧叫號系統服務

(二)產業概況：

1. 產業之現況與發展：

線上博弈市場分析：

(1)市場成長與規模：

2024 年，全球線上博弈市場規模達到 930 億美元，並預計從 2023 年到 2028

年將成長至 1,814.7 億美元，預測期內的年均複合成長率（CAGR）為 11.96%。隨著技術創新、監管環境變化、數位支付普及及消費者行為轉變，市場正持續高速增長。

(2) 主要市場促進因素：

主要促成市場成長的關鍵因素包括：

- 網際網路滲透率的提升：全球網路普及率不斷提升，特別是新興市場，如東南亞及拉美地區，提供大量增長機會。
- 消費者行為改變：年輕世代更習慣於數位娛樂模式，線上博弈正逐步取代傳統實體賭場，並吸引更多年輕族群。
- 博弈合法化與監管優化：全球多個國家對線上博弈產業開放監管，進一步促進市場成長並帶來更多投資機會。

(3) 技術進步：

技術創新正在加速改變線上博弈產業，帶來更安全、高效和個性化的遊戲體驗：

- 人工智慧（AI）與機器學習：用於提供個性化遊戲建議、詐欺偵測和強化客戶服務。
- 虛擬實境（VR）與擴增實境（AR）：提升遊戲沉浸感，帶來更逼真的娛樂體驗。
- 區塊鏈技術與加密貨幣支付：提升交易透明度與安全性，減少詐欺風險，並吸引更多年輕玩家。

(4) 行業應用：

線上博弈的應用範圍不斷擴大，主要包括：

- 體育博彩：隨著全球體育賽事熱度提升，體育博彩市場穩步成長。
- 賭場遊戲：如線上輪盤、百家樂、21 點等經典賭場遊戲持續吸引玩家。
- 電子競技博彩（Esports Betting）：隨著電子競技市場蓬勃發展，該領域博彩業務也迅速增長。
- 博弈互動趨勢：這些趨勢正推動博弈產業從單純的賭博行為轉變為更互動化、娛樂化、社群化的遊戲體驗，吸引更多不同層次的玩家群體

(5) 主要市場趨勢：

- 行動博弈崛起：智慧型手機的普及讓行動遊戲成為主流，行動設備上的賭博比例持續攀升。
- 社群媒體整合：賭博平台與社群媒體深度整合，提高玩家的互動性和遊戲體驗。
- 串流賭博（Live Streaming Gambling）：透過直播技術提供真人娛樂體驗，使玩家能即時與賭場荷官互動。
- 個人化賭博體驗：透過 AI 演算法分析玩家行為，提供更精準的遊戲推薦與獎勵機制。

(6) 地理趨勢：

- 歐洲市場：受益於完善的監管框架，仍為全球領先的線上博弈市場。
- 亞太市場：隨著日本、印度、菲律賓等國家政策逐步開放，市場成長速度最快。
- 北美市場：美國多州陸續合法化線上博弈，帶動整體市場需求提升。
- 拉美與非洲市場：網路基礎建設改善，帶來新興市場潛力。

(7) 競爭格局：

- 市場競爭激烈，主要業者透過技術創新、策略聯盟和地理擴張來爭奪市場份額。
- 技術創新：企業投入大量資金發展 AI、VR 和區塊鏈應用，以提升遊戲體驗。
- 市場擴張：透過跨國合作和品牌併購，加快進入新興市場。
- 行銷戰略：利用影響者行銷、社群行銷等手段提升品牌曝光與玩家黏著度。

(8)挑戰與機會：

挑戰

- 監管變化與政策風險：各國政策持續變動，需密切關注監管環境。
- 資安風險與詐騙防範：隨著數位支付普及，網路安全與詐騙風險增加。
- 負責任博弈議題：政府和社會對賭博成癮問題關注提高，需加強監管與風險管理機制。

機會

- 博弈平台流量變現：隨著數位廣告技術發展，博弈平台可透過廣告、會員訂閱等方式增加收益。
- 智能數據分析應用：透過大數據與 AI，提升用戶體驗並提高遊戲回報率。
- 區塊鏈支付普及：隨著數位貨幣合法化趨勢，更多博弈平台開始支援加密貨幣交易，吸引全球用戶。

2. 產業上、中、下游之關聯性

博弈產業的供應鏈主要分為上游（硬體與軟體研發）、中游（發行與通路）、下游（營運與服務）三大類，涵蓋從技術開發、產品供應到終端服務的完整產業鏈。此外，隨著數位應用擴展，本公司旗下的「叫叫我」智慧雲端叫號系統亦形成一個獨立的流量變現生態，與原有的博弈產業鏈並行發展，以下分別說明：

(1)上游業者：

博弈產業

- 軟體研發設計公司：負責遊戲的企劃、研發、AI 技術應用、美術設計等，創造豐富的遊戲內容與創新功能。
- 製造及組裝商：負責硬體設備（如遊戲機、伺服器、支付系統等）的製造、組裝與測試，確保遊戲運行穩定。

叫叫我系統

- 軟體開發商：提供叫號系統的核心技術，包括 AI 排隊預測、數據分析、應用程式開發等。
- 設備供應商：提供系統所需的硬體設備，如叫號機、票券列印機、點餐機等，以支援智慧叫號功能。

(2)中游業者：

博弈產業

- 代理（發行）商：取得研發公司所開發的遊戲或娛樂平台發行權，並負責推廣至國內外市場。
- 通路商（零售據點）：包括線上遊戲平台、應用商店（App Store / Google Play）、線下娛樂場所，負責將博弈內容推向市場。

叫叫我系統

- 企業合作夥伴：提供「叫叫我」系統給大型商場、醫院、政府機關、餐飲連鎖店等，提高消費者體驗與服務效率。
- 行銷與數據分析商：透過叫號系統的流量分析，協助企業提升顧客轉化率，並優化排隊管理與行銷策略

(3)下游業者：

博弈產業

- 電子遊藝場與 Casino 業者：實體場館與線上博弈平台營運商，直接面向終端玩家，提供娛樂服務。

叫叫我系統

- 終端使用者（B2C）：餐廳、醫療機構、百貨公司、政府單位等，透過「叫叫我」系統提供智慧排隊與叫號服務，提升顧客滿意度。
- 廣告變現與異業合作：系統內建廣告投放機制，透過流量變現模式，讓合作品牌可在用戶等待時獲取更多曝光機會，創造額外收益。

3. 產品之發展趨勢：

(1) 網路視訊遊戲發展：

本公司在多人互動老虎機、實體機台與彩球遊戲的基礎上，持續優化遊戲體驗，導入更豐富的遊戲機制與即時競技模式，讓玩家能享受更高互動性的娛樂內容。同時，我們積極開發新互動創新網路視訊遊戲並尋求更多合作開發的機會。透過高效串流技術與數據分析優化遊戲機制，增加玩家的黏著度。此外，不排除區塊鏈技術的整合，將確保遊戲過程的公平性與透明度，提升信任度與安全性。我們將持續拓展市場，與國際夥伴深化合作，打造全球化的互動博弈生態系。

(2) 創新智慧服務發展：

「叫叫我」雲端叫號系統將以達成百萬級使用者為目標，透過擴展市場需求，進一步實現雲端叫號機的銷售成長與訂閱服務變現。我們將推動與政府機構、餐飲業、夜市、醫療機構等場域的深度合作，並透過廣告推播、付費增值服務及數據分析，建立多元營收模式。此外，「叫叫我」的龐大流量將成為我們推廣新產品的重要自媒體管道，實現智慧排隊服務、數據價值變現與精準行銷的完整生態，為公司創造長遠且可持續的競爭優勢。

4. 市場競爭情形：

- (1) 網路遊戲市場競爭：網路博弈市場競爭日趨激烈，主要遊戲開發商與營運商不斷優化產品體驗，導入更多互動性強的遊戲內容以吸引玩家。隨著市場趨勢轉向更高沉浸度與娛樂性的遊戲，市場對於創新遊戲機制的的需求上升，公司致力於開發多人互動老虎機、強化實體機台與彩球類型遊戲，提升玩家的黏著度和娛樂體驗。國際市場方面，亞太地區的需求增長迅速，市場競爭已不僅限於產品本身，營運商也透過品牌曝光與在地市場拓展來獲取更大份額。在這樣的環境下，技術創新、產品穩定性與遊戲內容的獨特性將成為競爭的關鍵。
- (2) 叫叫我市場競爭：在流量變現市場，競爭者不斷優化整合平台功能，提高使用者的便利性與精準行銷能力。隨著市場對於數位服務需求的提升，各類便民服務平台紛紛擴展功能，提供更完整的本地商家資訊、訂餐、預約等服務。在這個市場中，如何吸引更多用戶、提升使用率並創造更穩定的商業模式，將是競爭者需要面對的課題。未來，「叫叫我」將持續優化用戶體驗，強化平台與商家的合作，拓展更多高需求的服務內容，並尋求新市場機會，以提高市場佔有率並提升品牌競爭力。
- (3) 雙軌發展，強化競爭優勢：本公司除了在博弈市場持續擴展全球合作夥伴與產品授權，提高競爭優勢外，也透過「叫叫我」智慧雲端叫號系統布局數位服務產業，形成博弈與智慧服務雙軌並進的發展策略。未來將持續優化產品與通路拓展，提升品牌辨識度，並透過數據分析與 AI 技術強化營運模式，開創更多市場機會。
- (4) 品牌競爭：在博弈市場，品牌形象和知名度對於吸引玩家和贏得市場份額至關重要。各大公司通過大規模的市場推廣和行銷活動，提高品牌的曝光度和知名度，建立起良好的品牌形象，以在競爭激烈的市場中脫穎而出。

總的來說，博弈市場競爭激烈且多元化，技術創新、國際化競爭和品牌競爭是各大公司爭奪市場份額的主要手段。隨著市場的不斷發展和變化，泰偉需要保持敏銳的市場

洞察力和創新能力，不斷調整策略，以應對市場競爭的挑戰。。

泰偉的競爭力和方向是技術創新、產品多元化、國際市場拓展、數據科技應用和合作伙伴關係的綜合發展。透過這些策略的實施，泰偉將能夠在競爭激烈的博弈市場中保持地位並實現持續增長。

(三)技術及研發概況：

1. 所營業務之技術層次

本公司自成立以來，專注於多領域技術研發，涵蓋軟體、系統開發、2D/3D 遊戲引擎、網路遊戲引擎、Smart Card 技術、積體電路主機板設計、ASIC IC 設計、機構設計、美術設計、企劃創意等。我們的技術應用範圍廣泛，橫跨娛樂性及射倖性遊戲產業，並透過多年經驗累積，在遊戲企劃、AI 演算法、人機介面美術設計、IC 板穩定度等方面實現高度垂直整合，成為國內技術最完整的公司之一。

自主研發 ASIC 與 CPU

為了降低生產成本並提升產品競爭力，本公司自行設計並開發多類 ASIC 及 CPU，確保硬體效能的最優化。此外，我們致力於提升軟硬體保密機制，強化防盜技術，提高仿冒難度，以維護公司權益。

創新 AR 視訊遊戲與全天候營運

本年度，我們進一步推出 AR 視訊遊戲，並設立 24 小時全年無休的 AR 視訊遊戲攝影棚，結合自主研發的「自然機率取球系統」與「現場營運和管理系統」，為網路遊戲服務提供高度真實的機率模擬。

SaaS 模式應用

我們運用 Web AR 視訊技術，使線上遊戲可無縫運行於 PC、手機及各類行動裝置，並透過 SaaS（軟體即服務）模式提供遊戲 API，方便開發者快速整合與應用。

新遊戲開發

基於「自然機率取球系統」，本公司開發了全新多人機台，專為遊戲場所設計，提供高穩定度的遊戲硬體與設備支援。

AI 技術應用與開發

我們積極運用 AI 技術協作 2D/3D 圖形設計，提升遊戲畫面的真實感與細緻度，同時在程式開發部分導入 AI 優化流程，提升開發效率與遊戲品質。

2. 研究發展成果：

技 術 名 稱	簡 介
W e b A R 視 訊 技 術	提供低延遲的 Web 視訊
W e b A R 視 訊 及 遊 戲 互 動 框 架	應用在 AR 視訊和遊戲互動的溝通
雲 端 資 料 庫 技 術 整 合	自動化資料同步、錯誤處理、性能優化等，以確保系統的穩定運行和高效運作。
智 能 模 組 化 硬 體 診 斷 器	自然機率取球系統故障排除
全 時 遠 端 自 動 化 監 控 智 慧 系 統	監控自然機率取球系統現場及 SaaS 服務
320x240 繪圖晶片的應用平台主機板	NTSC 系統解析度 320x240，支援 65536 色的繪圖晶片 ASIC。
線 上 遊 戲 伺 服 器 紀 錄 系 統	Asynchronous Logging Module
512x240 繪圖晶片的應用平台主機板	NTSC 系統解析度 512x240，支援 65536 色的繪圖晶片 ASIC。
800x600 繪圖晶片的應用平台主機板	NTSC 系統解析度 640x480，支援 65536 色的繪圖晶片 ASIC。
P3-500 intel CPU 工 業 級 主 機 板	應用於正 3D 區域連線機種、資訊機與大型商業機種
角 色 扮 演 遊 戲 事 件 引 擎	針對角色扮演遊戲設計之事件編輯工具， 可以處理開放式、多重事件架構之故事劇本。

A I 類 遊 戲 嵌 入 式 架 構	目前有大約 20 個 AI 類遊戲已經存在於本架構中。可以進行幾乎所有 AI 類 / 益智牌戲的快速生產。
A I 類 遊 戲 人 工 智 慧	目前有大約 10 個 AI 類遊戲已經存在於本架構中。人工智慧完成度高，不需要經由作弊方式影響遊戲勝負。
圖 形 化 使 用 者 介 面 架 構	針對高彩繪圖引擎所建構之 GUI，支援 anti-aliasing 與不規則選擇集之使用者介面。
U n i x 網 路 連 線 系 統	BSD Socket 網路連線系統
W i n 3 2 驅 動 程 式	RS-232/485 driver
B i l l i n g 系 統 規 劃	網路遊戲收費機制規劃 虛實通路整合系統設計
棋 類 遊 戲	五子棋、象棋等
字 幕 系 統	電子看板控制軟體與編輯軟體
生 產 輔 助 系 統	CRT DY 動態調校系統
測 試 系 統	監視器基板測試系統
圖 形 化 使 用 者 介 面 架 構	針對高彩繪圖引擎所建構之 GUI，支援 anti-aliasing 與不規則選擇集之使用者介面。
回 合 制 益 智 遊 戲 底 層 引 擎	針對「大富翁」類遊戲所設計之完整遊戲引擎，支援多人共玩、網路連線等遊戲模式，擁有不規則多重路徑之遊戲地圖格位技術。
智 慧 型 臉 譜 模 組 產 生 器	採用 32 BIT 臉譜圖形製作程序，將精緻的臉譜造型模組化，可以依照使用者需求，隨意產生超過 1000 萬種以上各式臉型。
智 慧 型 姓 名 產 生 器	從超過 50000 組姓名中進行交叉分析產生之亂數姓名，可以智慧型產生現代與古代之男性與女性合適的角色姓名。
高 彩 2 D / 3 D 美 術 製 作 程 序	經由 8 至 32 BIT 各式不同格式圖檔與各式彩現方式轉換，快速製作遊戲所需要的精細 2D 與 3D 圖形之詳細流程。

3. 最近年度及截至年報刊印日止研發支出金額：

單位：新台幣仟元

年 度	1 1 2 年 度	1 1 3 年 度
研 發 費 用	69,313	55,407
占 營 業 收 入 百 分 比	78.24%	47.41%

4. 開發成功之技術與產品

商業用及個人用遊戲軟體技術

優勢關鍵基礎軟體技術	應 用 範 圍 與 研 發 產 品 成 果
E m b e d d e d 軟 體 系 統	Linux-based Embedded 系統之作業系統開發、編譯器連結器開發、應用程式開發，工業控制應用等。
資 料 即 時 儲 存 技 術	主機板上的數據資料會即時保存，不因為臨時斷電而流失資料。可以避免使用者與營業場所的糾紛。
高 彩 2D/3D 美 術 製 作 程 序	經由 8 至 32 BIT 各式不同格式圖檔與各式彩現方式轉換，快速製作遊戲需要的精細 2D 與 3D 圖形之詳細流程。
Win32 轉 Linux 平台開發套件	透過完整對應之程式庫，可以讓程式設計師在 Win32 的環境底下開發並測試遊戲，待遊戲設計完成之後直接以本套件將程式移植至 Linux 平台上，可以大量節省遊戲平台移植之時間。
M o t i o n J P E G 快 速 壓 縮 動 畫 播 放 工 具	可以在 Linux 平台上將遊戲動畫透過大約 1:50 的高壓縮比例，以類似 MPEG 的模式快速於螢光幕上播放，節省寶貴的動畫儲存空間，同時可提高主機板之全螢幕動畫播放效率 5 倍。

高速多層捲動式繪圖引擎	針對捲軸式遊戲所製作之繪圖引擎，畫面顯示可至 1024 * 768，32 BIT 顯示，支援每秒 30 張以上高速物件拼貼繪圖表現。
全彩遊戲特效整合工具	透過該工具，可任意處理文字與圖形之尺寸、RGB 偏色、透明度、陰影、漸層、外框等畫面效果，節省美術之製作時間。
FX 自然環境特效產生器	能夠快速產生 2D 遊戲中自然環境的氣氛效果，諸如折射變形、水波與漣漪、閃電、煙霧、下雨下雪、火焰等效果。
高壓縮比圖形儲存工具	可以將遊戲中之美術物件，以預先壓縮、即時解壓縮並於螢光幕上播放之方式快速呈現，且完全不破壞影像品質。預先壓縮之美術元件可以節省兩倍以上之儲存空間。
圖形化使用者介面架構	針對高彩與全彩繪圖引擎所建構之 GUI，支援 anti-aliasing 與不規則選擇集之使用者介面，可以讓美術設計者直接製作複雜的不規則形狀遊戲介面，而不需要花費額外的程式編寫時間。
以 3D 硬體成像之 2D 引擎及完整的動畫編輯器	可運用 3D 硬體成像的 2D 引擎技術，大幅減少資源使用同時提高畫面品質。引擎本身亦有跨平台能力，可將 Arcade 產品在短時間內移植至 iPhone 平台。並搭配完整的動畫編輯器(類似於 Adobe Flash 動畫編輯軟體)可有效減少美術/程式作業時間，在短時間完成高品質的產品。
多人觸控面板軟體底層	自主研發可跨 PC/Linux 平台的多人(multi-user)觸控面板軟體底層，並可相容於多點觸控(multi-touch)面板技術。可避免硬體廠商驅動程式品質及 OS 支援不足影響產品進度與品質的問題。
智慧卡(Smart Card)資料儲存運用	運用智慧卡的安全機制，儲存玩家資料私密資料，並可提供強力堅固的驗證技術以防止被他人篡改。
可程式化自然機率控制模組	針對遊戲劇情配合自然亂數，模擬出宛如自然環境不可預期的結果，並且保有基本脈絡可循，約三千萬次採一循環機制。

網際網路運用技術

優勢關鍵基礎軟體技術	應用範圍與研發產品成果
跨平台網路連線底層	能在 Win32/Linux 作業環境下，進行高速的網路通訊。以 UDP 及 TCP 為基礎的通訊協定，透過資料分類與資料過濾，可以用最快的速度最小的頻寬把所需資料送達，並且加上可調整複雜度的封包檢查機制，防機器人機制，與跟隨頻寬狀況自動調整封包大小的機制。
網路撮合型遊戲開發平台	本平台提供針對各種撮合型遊戲之開發工具以及設定檔驅動之撮合型遊戲伺服器架構。讓撮合型遊戲開發人員只需專注於遊戲邏輯，而不用接觸到伺服器架構或 I/O 處理等複雜問題。將可大量減少開發時間以及確保平台運行之穩定度。
伺服器叢集架構	本架構針對撮合型伺服器平台，提供可於執行時期動態增減伺服器而不用停機，以及可隨需求無限增加伺服器數量以無限增加連線數。
伺服器網路訊息安全技	使用 SSL/LDAP 相關技術，提供一次密碼，封包加密，封包壓縮，加密通道，高度安全性的網路訊息傳遞機制。
B i l l i n g 系統	本系統提供一般化之會員，帳號，卡片，加值服務計費，金流等機制。且透過 API，可以將各種加值服務銜接至此 Billing 系統，共享金流，計費以及會員資料。
軟體更新系統	提供一般化客戶端軟體更新功能。
軟體工程之推行	遵循 SET CMMI 規範程式撰寫原則。所有原始碼納入版本控制。網頁介面自動化登錄以及追蹤 bug list, feature list, todo list。進度管理。 建立共享之模組儲存庫(AstroLib)，提供可重用性模組之管理與儲存。 利用 Visual C++之 Wizard 機制，來統一所有人的開發環境設定以及範例程式的存取與重用性。
Gaming 機台連線底層	實作出符合國際標準之 Gaming 機台連線底層傳輸協定。並提供開發函式庫方便與機台程式連結。
Arcade 機台連線底層	建立一個機台與機台之間相互連線的底層協定與函式庫。在不需額外硬體

	(店內 server)的情況下可達成店內機台互相撮合連線，更可透過外部伺服器達到全世界皆可連線對戰的平台。以比競爭對手更低的成本實現相同的功能，提高產品競爭力。
VLT 機台廣域連線技術	實作出符合國際標準之 VLT 機台連線底層傳輸協定。並提供開發函式庫方便與 VLT 機台程式連結。
GSM 通訊訊息交換架構	在網路無法到達的地域，使用 GSM 通訊技術交換資訊，管理及維護系統運作。

主機板加密技術

優勢關鍵基礎硬體技術	應用範圍與研發產品成果
儲存媒介金鑰加密技術	針對公司生產的高級 3D 主機板，以「磁碟金鑰」的方式進行加密與認證動作，保護主機板上所附的遊戲軟體無法被該主機板外的其他系統所複製。
雙 CPU 加密技術	針對公司生產的高解析 2D 主機板，採用兩個不同系統的雙 CPU 互傳程式核心資料之驗證方式，保障主機板上的軟體的資料不易被其他系統所複製。
可信賴平台模組(TPM)加密技術	使用 TPM(Trusted Platform Module)可信賴平台模組硬體晶片，保護系統、私密資料不被篡改。

3D 技術

優勢關鍵基礎軟體技術	應用範圍與研發產品成果
即時 3D 成像系統	3D/VR 模擬系統的立體畫面成像 即時 3D 電腦遊戲的畫面成像
隨編即用式(author and play)即時 3D 遊戲編輯與預覽	將製作 3D 遊戲所需要的互動性與內容製作完全整合到現有的 3D 繪圖編輯軟體，是方便的工具軟體。
三度空間表皮還原系統	能以預繪式的高品質 3D 場景，結合即時 3D 顯示的前景人物與互動物件，創造出高品質視覺效果。
計量幾何學的空間分割技術(Computational geometry: Spatial partitioning)	應用於即時 3D 成像時加速空間資料庫的搜尋技巧，為重要的關鍵技術之一。
I P L i s t 伺服器即時遊戲開發環境	針對 match-making (撮合式) 網際網路連線系統，提供 2D 以及 3D 的完整 SERVER 開發環境，能用以極小的封包快速傳遞即時資料。
資料驅動式特效架構	將特效的製作與程式分離的一種架構。能讓美術或企劃以視覺/調整控制項的方式直接編輯特效，儲存成資料檔後，再讓 3D 引擎進行繪製。
3 D 動畫技術	motion capture 資料整合, skin-bone/IK animation, texture/uv animation, face animation, 以及即時性動作狀態推移控制。
高速擬真光影計算(Raytraced lighting as texture, R.A.T.)	能在 PC 等級的個人電腦上展現前所未有的擬真光影效果，能搭配即時 3D 成像技術，做到即時的顯示。
即時演算顯示戰場上數百人動態	以 Programmable Shader 技術實做出以高效能在同一畫面以即時 3D 方式同時顯示數百位人物的模型與動作。並以計算各別計算出行動模式如同真人部隊的行進，呈現出真實戰場的臨場感。

此外泰偉電子結合即時 3D 成像技術、網路底層通訊技術、Linux/Win32 伺服器技術、大型非同步 SQL 資料庫存取技術的各方人才，耗時共一年半所完成一 3D 網路遊戲平台，代號 AstroWorld。

AstroWorld 是由一系列應用軟體程式庫、遊戲製作工具與伺服器系統所組成，它包含了開發與建置一套網路遊戲所需要的所有軟體工具與硬體規格。所以我們稱它為「網路遊戲平台」(MMOG platform)，而不是「網路遊戲引擎」(MMOG engine)。因為它所包含的，不僅僅是一個網路的「遊戲引擎」，而是一個完整可以執行的「沒有遊戲性的網路遊戲軟體系統」。換句話說，它本身就是一個網路遊戲的雛形，已經具備任何多人連線網路遊戲所需要的基礎連線、通訊、互動(交談、戰鬥)的功能。相較於其他市面上所授權的網路遊戲引擎，AstroWorld 直接提供 MMOG 最常見的類型：多人網路連線角色

扮演遊戲 (MMORPG) 的雛形，包含人物、電腦扮演角色 (NPC)、場景物件與地形地貌等現成程式元件。遊戲開發人員並不需要購買多套遊戲引擎(譬如網路遊戲引擎加上 3D 遊戲引擎)，再費時費力研究要如何整合運用它們。因為 AstroWorld 已經將 3D、網路、伺服器與資料庫完全整合在一起，開發人員全部都可以任意使用！

因應各種不同的授權需求，AstroWorld 也可以拆分成不同的模組(譬如網路連線模組或金流系統模組)來分開授權。

成功產品摘要：

- 6 KINDS OF PLATFORMS FOR ARCADE MACHINE
- VIDEO GAME：JOKER FIRE、ULTIMATE TARGET、SHOW HAND、LUCKY SPIN、MAGIC BOMB、SMART HOLDER、HOT RUNNER、LUCKY COIN、LUCKY WHEEL、UR DEALER、DINO DINO、ZULU、KENO 21、POKER MATCH、GO&STOP、POKER & LINER、2 IN 1 2003、MAGIC HAMMER、MONKEY LAND、2357、1248、MAGIC 7、FUNNY RANCH、STONE AGE、LITTLE WITCH、WICKED WITCH、WIN WIN BINGO、CAPTAIN CANNON、CAPTAIN SHARK、POKER 106、MATCH'EM UP、WESTERN VENTURE、SPEED MASTER、OLYMPIAN GAMES、STONE AGE、HAWAII、BLACK BEARD、DRAGON SLAYER、RA'S SCEPTER、CLEO'S GOLD、MARS FORTUNE、FAIRY TALES、TREASURE HUNTING、HALLOWEEN PARTY、WORLD WAR II、ARABIAN NIGHTS、FLYING AGE、CRAZY CIRCUS、THE CIRCUS、妞妞撲克、TEXAS CHAMPION、DRAGON HUNTER、FORMULA X、MAGIC TAROT、BARBAROSSA、CHAMPION DERBY、LORD OF THE WAR、WILD WEST、CARNIVAL、WAR OF GODS、戰國爭霸、HAPPY FARM、打地鼠、比腕力、劍客、聖誕快樂、空戰英雄、淘氣小沙彌、HULA HULA、VEGAS NIGHT、SANTA CLAUS、撈金魚、狩獵季節、JACK'S VENTURE、FOXY RUBY、ORC、THE DETECTIVE、NAVAL WAR、PIZZERIA、PLAY BALL、DOROTHY'S FANTASY、STRONG MAN、歡樂聚寶盆、THE MUSEUM
- 西班牙認證：BLACK BEARD、HALLOWEEN PARTY、THE CIRCUS
- GLI 認證：DRAGON SAGA、GOLDEN EMPIRE、KNOCKDOWN、THE FLAGSHIP、SHANGHAI TYCOON、CONVOY、CARIBBEAN KING、ROYAL FLEET、上海風雲、保鏢、秦始皇、鄭和下西洋、三國英雄、迎財神、新年到、紅樓春夢、熊貓闖天下
- 義大利 C6A 認證：GLORIOUS WAR 100、BLACK BEARD、ARABIAN NIGHTS、THE CIRCUS、KNIGHT OF BLACK、WILD WEST、WILD WEST GOLD、HALLOWEEN PARTY、KNOCK DOWN、PARADISE、DETECTIVE、PARTY NIGHT、SUPER FORMULA、GOLDEN RAINBOW、DESERT ISLAND、BEER FEST、CAVEMAN GOLD、MONKEY 7、MASK HERO、GOLDEN TOWN、BEERFEST GOLD、FIREMAN、TRIPLE FUN、GHOST HUNTER、GIANT PANDA、STONE AGE
- ONLINE GAME：超級馬力、德州撲克、百家樂、財神報喜、黃金帝國、BLACK JACK、麻雀風雲、黑鬍子海盜、萬聖節派對、全民運動會、賭場大亨、寶島水果 BAR、戰國風雲、博樂 5PK、天方夜譚、步步高、歡樂聖誕、博樂小瑪莉、博樂水果盤、西部英雄、屠龍英雄、精武英雄、骰寶
- PC GAMES：CHINESE CHESS GAME
- AMUSEMENT GAME：FUNNY TOUCH、手指大冒險、封神策

● AI 人工智慧遊戲：象棋訓練

(四)長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫

- (1) 優化現有產品：對公司目前的產品進行優化和改進，提升產品品質和性能，以滿足客戶需求。
- (2) 推出新產品：研發並推出新的遊戲軟硬體產品，以擴大產品線，吸引更多客戶並增加收入。
- (3) 市場推廣和行銷：加大市場推廣和行銷力度，提高品牌知名度和產品曝光度，吸引更多潛在客戶。
- (4) 加強客戶服務：提升客戶服務水準，建立良好的客戶關係，增加客戶滿意度和忠誠度。
- (5) 開展合作：積極尋求與其他企業的合作，拓展銷售渠道和市場覆蓋面，提高產品銷售量和收入。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 技術創新：公司應持續投入研發和創新，開發更具吸引力和競爭力的遊戲軟硬體產品。透過整合人工智慧、實體開發之競爭力和增加互動性等新興技術，提升產品的品質和遊戲體驗。
- (2) 多元化產品線：除了現有的商用電子遊戲主機板（機）軟、硬體和網路遊戲設計、研發、製造、行銷等產品外，公司應該積極開發新的產品和服務，如視訊網路遊戲軟硬體、視訊產品規劃設計服務等，以滿足不同客戶群體的需求。
- (3) 國際市場拓展：公司應該加強對國際市場的開拓，尤其是亞太地區和歐美等成長潛力巨大的市場，透過與當地合作夥伴的合作或投資，加速產品在國際市場的推廣和銷售。
- (4) 數據科技應用：利用數據科技提升公司的競爭力，透過數據分析和人工智慧等技術，深入了解客戶需求和行為，提供個性化的產品和服務，提升客戶黏著度和忠誠度。
- (5) 合作伙伴關係：與其他遊戲開發商、平台營運商和技術公司建立戰略合作伙伴關係，共同開發新產品和服務，拓展市場份額和增加收入來源。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品銷售地區：

單位：新台幣仟元

區域	年度	113 年度	
		銷售金額	比率%
亞	洲	101,968	87.24%
歐	洲	14,911	12.76%
合	計	116,879	100.00%

2. 市場佔有率：

本公司營業收入項目包括各類商用遊戲機台及含軟體主機板、遊戲軟體、權利金收

入和「叫叫我」雲端叫號服務等，因無信賴的商業或學術機構提供可信的市場規模統計，較難推算本公司市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

市場未來的供需狀況具有強勁成長的趨勢。隨著智能手機和互聯網的普及，以及線上博弈技術的不斷發展，市場將持續擴大。市場的產品和服務也在不斷多元化。從體育博彩到博弈遊戲、彩票和撲克等，市場迎合了不同類型玩家的需求，並不斷擴大其產品範圍，包括新的創新遊戲類型。以滿足不斷變化的消費者需求。泰偉將加強技術創新，提供更多元化、創新的遊戲和服務，同時注重安全性和透明度。以期實現更大的成長。

4. 競爭利基

(1) 先進完整的研發能力-

本公司為國內唯一同時具備商業用電子遊戲、PC Game、On-Line Game、Console Game 及 VLT 等研發實力之遊戲開發公司，強大的研發團隊掌握了研發各類型遊戲所需的一切技術。所開發之遊戲軟體除可搭載於自有專屬之硬體平台外，透過跨平台整合技術，更可同時移轉至不同遊戲機或 PC 或網路等平台上運作，以不同產品面貌行銷，發揮最大投資效益。

(2) 產銷合一的營運模式

自軟體開發設計開始，到自行製作專屬硬體平台，製成品再經測試完成後行銷至全球各地。自市場調查開始到研發生產到製造包裝行銷出貨以至售後服務，全程掌控。銷售對象涵蓋代理商、地區經銷商以及遊藝場經營者，能夠有效掌握市場回饋訊息及發展趨勢。

(3) 實務累積的創新優勢

經由不斷累積自商業用電子遊戲所獲得的成功經驗，充分蒐集來自現場最直接廣泛的玩家反應，並且大量運用市場回饋訊息，有效整合自實務中所累積之有效經驗及產業趨勢情報，建立完整的資料庫。因此能夠不斷革新，始終保持遊戲產業最重要的創新優勢以迎合市場之趨勢。

(4) 堅實可靠的品牌形象

本公司秉持誠信經營、堅持產品品質保證、並為消費者提供完善的售後服務為宗旨，經過多年的努力，已在國際市場上享有很高的知名度，公司的產品深受客戶及業界的肯定，特別是在義大利及美國等市場，此亦為確保本公司產品持續勝出之競爭利基所在。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

公司擁有深厚的技術底蘊，主要體現在跨平台與多元化的開發內容上，以及在博弈機種開發及視訊遊戲製作方面的豐富經驗。從 PC 到大型娛樂機台(Arcade)，再到電視遊樂器平台(Console)，我們都有豐富的製作經驗。特別是在 3D 遊戲製作方面，我們具有突出的專業能力，能夠提供更加豐富、引人入勝的遊戲體驗。

目前，隨著科技的不斷進步，網路遊戲市場正逐漸傾向於強調公正性和互動性，以及對於直播真實性的需求趨勢也日益明顯。在這樣的市場環境下，我們的技術優勢將得到更充分的發揮。我們不僅具備了軟體開發的能力，更重要的是，我們擁有穩定運作的實體機台硬體實力，這是一般業界所難以企及的。因此，我們將致力於以實體

機台創造更多元的視訊遊戲，以此建立起我們的核心競爭力。

相對於一般業界擁有的視訊製作軟實力，我們注重的是實體機台的硬實力。我們將持續在技術研發和硬體製造方面進行投入，以確保我們的產品在人力成本、穩定性和效率上保持領先地位。透過這種綜合優勢，我們將能夠更好地滿足市場對於互動性、公正性和真實性的需求，並在遊戲產業中佔據更為有利的地位。

在台灣，能夠自行研發生產並在國際市場競爭的公司寥寥可數，而本公司不僅具備了規模和設計能力，更在品質上獲得了業界的肯定。我們在企劃案、軟體設計、硬體質量以及售後服務等方面的能力遠超過其他公司，並在遊戲內容的設計、創意和美術方面與歐美日本公司相比也不遑多讓。因此，我們在 Arcade 商業機種領域中可說是獨佔鰲頭，即使是來自先進國家的競爭對手也難以與我們競爭。

本公司的研發團隊完整，能夠快速開發新遊戲並在國際市場上建立起良好的通路。我們透過與其他公司的合作和技術結盟，不斷提升產品研發技術，並積極進軍在線遊戲領域，以延續我們的高毛利業績。同時，我們也在擴大硬體平台的投資，開發一系列針對商業用遊戲機的工業級主機板 Artemis I、II。此外，我們還擴充了 PC Base 軟體和遊戲製作的研發團隊，使我們成為一家具有跨平台技術的頂尖遊戲公司。這些舉措將進一步鞏固我們在市場上的地位，並保持產品的特殊性和競爭力。

(2) 不利因素

A. 銷售區域之市場特性對產品銷售產生不確定之影響

本公司目前業務以線上博弈遊戲為主，受銷售地區當地國情、相關法令規範及經濟景況影響，時而造成產品銷售阻礙。

因應對策：

- a. 市場資訊回饋: 透過加強與代理商和經銷商的合作關係，建立有效的市場資訊回饋機制，以確保及時獲取銷售地區的最新動態，並依此調整產品和銷售策略。
- b. 產品線多元化: 擴大產品範圍，包含更多相關遊戲類型並進行跨平台整合，降低依賴特定市場的風險。

B. 缺乏政府相關的產業輔導政策

面對政府支持不足的挑戰，特別是在本國市場，我們調整策略，將重心轉向國際市場，特別是東南亞及歐美市場。

因應對策：

- a. 抓住政策支持機遇: 隨著數位內容產業的快速發展，政府開始重視遊戲產業的成長。利用這一趨勢，泰偉透過多元化策略，擴展遊戲領域，以獲得更多政府支持。
- b. 國際市場拓展: 由於本國政府對於遊戲產業的支持有限，泰偉注重國際市場，特別是對東南亞及歐美市場的積極拓展，這些市場不僅成熟且對新技術和遊戲產品有高度接受度。
- c. 利用國際市場多元化風險: 通過在不同國家和地區運營，我們可以分散政策和市場風險，同時利用這些地區相對較少的法規限制和更大的市場潛力。
- d. 強化國際合作與聯盟: 尋找國際合作夥伴和加入業界聯盟，以增強在目標市場的影響力和運營效率，同時從合作中獲得資源和知識，以更好地應對當地市場的挑戰和需求。

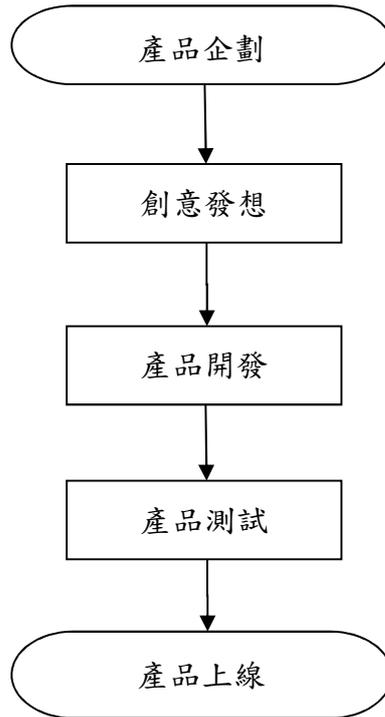
透過專注於東南亞及歐美市場的國際拓展，我們不僅能夠繞過本國政府支持不足的問題，還能利用這些市場的成長機會來加速我們的業務發展和品牌建設。這樣的策略調整有助於我們在全球範圍內建立更穩固的市場地位，並最終提高公司的整體競爭力和盈利能力。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之主要應用：

主要產品	主要應用
線上遊戲	提供線上休閒益智遊戲平台，滿足玩家娛樂需求。

2. 產製過程：



(三)主要原料供應狀況

本公司主要原料為電子零組件，目前主要由國內廠商懷藝和廣錠等廠商供應，目前供應狀況良好。

(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廠商名單

1.任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	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 廠商	577	52.74	無	D 廠商	9,737	71.70	無
2	B 廠商	190	17.37	無	-	-	-	-
3	C 廠商	113	10.33	無	-	-	-	-
4	其他	214	19.56	無	其他	3,843	28.30	無
	進貨淨額	1,094	100.00		進貨淨額	13,580	100.00	

增減變動原因：本公司在 113 年度接獲澳門客戶商用遊戲機台及其零組件訂單，故本期大量進貨機台之零組件。

2. 任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	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 客戶	77,737	87.75	無	A 客戶	78,623	67.27	無
2	B 客戶	10,439	11.78	無	B 客戶	14,912	12.76	無
3	-	-	-	-	C 客戶	22,262	19.05	無
	其他	418	0.47	無	其他	1,082	0.92	無
	銷貨淨額	88,594	100.00		銷貨淨額	116,879	100.00	

增減變動原因：113 年因增加銷售 C 客戶澳門機台及零組件收入，故銷貨收入較去年同期增加約 28,285 仟元。

三、從業員工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

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 19 日止
員工人數	研發單位	75	70	71
	業務單位	1	1	1
	管理單位	17	17	18
	合計	93	88	90
平均年 歲		38.43	39.61	39.55
平均服務年資		6.42	7.37	7.24
學歷分布比率	博 士	-	-	-
	碩 士	6.45%	6.82%	6.67%
	大 專	66.67%	64.77%	73.33%
	高 中	25.8%	25%	18.89%
	高 中 以 下	1.08%	3.41%	1.11%

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。

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

(1) 由公司辦理之福利措施：

本公司所有員工到職日起，即一律參加勞工保險，有關生育、傷害、殘障等各項給付，均依勞工保險條例之規定辦理，員工及其眷屬均可參加全民健康保險。

(2) 本公司已成立職工福利委員會，並依其組織規章於創立時提撥一定比率之福利金，每月並由營業收入提撥固定比率全數存入指定之銀行。

由公司職工福利委員會辦理之福利措施：

- A. 結婚、生育、喪葬及重大災害補助。
- B. 不定期舉辦國內、外員工旅遊。
- C. 不定期發放禮券。
- D. 春節、端午節、中秋節等贈送禮品或禮金以答謝員工辛勞。
- E. 除每年年終尾牙活動大團圓外，並不定期舉辦員工聚餐和部門聚餐。
- F. 員工生日禮金。

2. 員工進修及訓練情形：

為配合公司之發展繼而提昇員工之素質、充實員工專業知識與技能，以增進工作品質與績效，使員工能夠更完善的掌握工作的一切事項，必須給予相對性的教育與訓練，使其熟練、正確的使用程序文件及作業標準等，特訂立「教育訓練作業程序」規範之。

(1) 職前訓練：為使新進員工了解公司文化、相關規定及工作內容所辦理之訓練課程。

(2) 在職訓練：各部門主管或專責人員為促使所屬員工學習本職技能，以協助其工作效率更加精進，而於工作中予以解說、示範、指導之訓練。

(3) 職務異動訓練：指各部門主管針對職務所需所做的職位異動，為使員工盡快適應新職位所做的訓練。

(4) 113 年公司員工進修與財務資訊透明進修：

部門	姓名	主辦單位	相關研習	進修時數
財務部	李發珍 (財務長)	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公開發行公司會計主管持續進修班、公開發行公司治理主管持續進修班	24 小時
	簡岑芳	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公開發行公司內部稽核人員(含代理人)持續進修班	12 小時
	郭美慧	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12 小時
稽核室	張正析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公開發行公司內部稽核人員持續進修班	12 小時
安全衛生管理室	蔡孟哲	財團法人中華民國防火管理人協會	防火管理人(複訊)	8 小時
研發一部	曾俊維	中華民國職業安全衛生協會	急救人員安全衛生在職教育訓練班	3.5 小時

113 年度本公司各項員工進修及訓練費實際支出共計新台幣 40 仟元。

(5) 公司財務資訊透明有關人員，取得主管機關指明之相關證照：國際內部稽核師 1 人。

3. 退休制度與實施情形：

本公司已成立退休委員會，並訂有職工退休辦法，參加資格為本公司在職正式員工。民國九十四年七月一日起施行勞工退休金條例，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前

之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

4. 員工行為及倫理守則：

本公司依各部門工作職掌、員工工作規則、性騷擾防制措施及懲戒辦法等，以規範員工行為。且於100年4月份董事會通過「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並依相關規定上傳於公開資訊觀測站。

5. 公司針對內部重大資訊處理作業程序：

本公司已於九十八年十二月三十日增訂「內部重大資訊處理作業程序」，對於重大資訊之處理設有專責小組，並於98年12月31日董事會通過其名單，故一般員工較無機會接觸本公司之重大資訊。其中又針對內線交易觸犯之範圍及罰則，在主管會議及董事會中加強宣導，以確保公司營業秘密之安全。

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

1. 勞資糾紛事項

勞資糾紛狀況	已發生之損失金額/預計未來可能發生給付金額(不含利息)	因應措施
請求資遣費等	請求金額共計新臺幣 59,579 元	已達成和解
請求資遣費、加班費及請求給付工資等共二件	請求金額共計新臺幣 1,102,367 元	依法院判決或協商結果處理

(三)工作環境及員工人身安全之保障措施：

本公司依職業安全衛生法規定，訂定職業災害防止計畫，設置勞工安全衛生管理人員，定期實施作業環境檢測，並遴選員工取得防火管理人合格證照，且定期實施建築物及消防設備之公共安全設備檢修，以確保員工擁有安全的工作環境。亦依規定於任用新進員工時即要求提供職前健康檢查及勞工安全衛生教育訓練，對在職員工實施定期健康檢查，對於從事生產作業者施行特定項目之健康檢查，且定期參與安全衛生教育訓練課程及消防演練等課程，以落實工作環境與員工人身安全保護措施。

六、資通安全管理之資訊揭露

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

1. 資通安全風險管理架構：

本公司為強化資訊安全管理，因應外部環境變遷，本公司設有資訊安全小組，設置資安長、資訊安全主管及資訊安全人員，不定期進行資安檢查。

2. 資通安全政策

本公司為強化資訊安全管理，確保所屬資訊資產之機密性、完整性及可用性，訂定相關資通安全管理辦法，強化防火牆與網路控管。

3. 具體管理方案

- A. 由資訊安全小組負責，統籌資訊安全管理相關事項推動。
- B. 本公司人員應遵守公司資訊或保密安全規範。
- C. 本公司人員、董事及供應商應遵守本公司資訊安全規範約定。

D.建置防火牆安全控管，定期執行電腦掃描與軟體更新及資料備份。

E.發現資安事件時，應通報資安聯絡人，任何危及資訊安全行為，將視情節輕重追究其民事、刑事及行政責任或依本公司之相關規定進行議處。

4.投入資通安全管理之資源：

A.供應商及客戶維護服務。

B.網路及電腦系統安全管理。

C.系統存取控制、發展及維護安全管理。

D.資訊資產安全管理。

E.設置網路防火牆，加強防毒軟體，設定資料夾存取權限，並且資料加密。

F.每月定期維護掃毒公司電腦設備、網路設備及伺服器。

(二) 重大資通安全事件

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無重大資通安全事件發生。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款	莊周文	113.03.28-115.03.27	營運資金	-
長期借款	淡水信用合作社	111.09.23-116.09.23	營運資金	-
土地合約	泰偉開發顧問股份有限公司	99.11.16	出售金門土地共 30 筆	-

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理事項

一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因：

流動負債減少、非流動負債增加：

主係與淡水信用合作社之借款和向其他關係人融通資金款項均辦理續借，故由一年內到期之流動負債轉為非流動負債所致。

(二)影響：無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

113 年度營業收入因澳門機台代工故較去年小幅增加，在總支出也較去年小幅減少下本年度營業純益及稅前純益較去年成長轉虧為盈。

(二)預期銷售數量與其依據：

本公司營業收入項目包括各類商用遊戲機及含軟體主機板、遊戲軟體、權利金收入等，因本公司未出具財務預測，故無銷售量之統計值。

(三)對公司未來財務業務之可能影響：無重大影響。

(四)未來因應計劃：不適用。

三、現金流量

(一)最近二年度現金流量變動分析：

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率	(1.95)	4.03	306.67
現金流量允當比率	(447.24)	(568.81)	(27.18)
現金再投資比率	(2.13)	0.25	111.74
增減比例變動分析說明： 係本期營業收入較去年同期增加，營業費用也大幅縮減，使本期呈現淨利，且因營業活動淨現金流量產生淨流入，及與淡水信用合作社之借款於本期續借 3 年，轉列非流動負債之長期借款所致。			

(二)預計現金不足額之捕救措施及流動性分析：不適用

(三)未來一年現金流量分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年現 金流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$45,395	\$96,600	\$94,524	\$47,471	—	—

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

113年12月31日；單位：仟元

項目	投資金額 (仟元)	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
香港娛樂科技有限公司	132,490	做為推展中國市場之未來行銷據點	主係市場營收不佳，惟公司仍有各項事務性支出。	無	無
泰偉開發顧問股份有限公司	336,801	投資飯店及娛樂相關事業	公司尚未實際營運，惟公司仍有各項事務性支出。	無	無

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

項目	113年度(新台幣仟元；%)
利息收支淨額	(7,911)
兌換(損)益淨額	3,529
利息收支淨額占營收淨額比率	6.77%
利息收支淨額占稅前淨損比率	4141.88%
兌換(損)益淨額占營收淨額比率	3.02%
兌換(損)益淨額占稅前淨損比率	1847.64%

(1)利率：本集團之利率風險主要係來自於浮動利率借款。有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率借款，並假設持有一會計年度，假若利率上升/下降10個基點，對本集團於民國113年及112年度之淨利無重大影響。

(2)匯率：本集團匯率風險主要與營業活動及國外營運機構淨投資有關。另國外營運機構淨投資係屬策略投資，因此，本集團未對此進行避險。

本集團之匯率風險主要受美元及港幣匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：當新台幣對美元升值/貶值5%時，對本集團於民國113年及112年度之損益將分別減少/增加2,719仟元及2,717仟元。

(3)通貨膨脹：近年來受全球相關資源和物價上漲影響，整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟本公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。本公司將密切注意通貨膨脹情形，持續致力於各項成本之降低，密切注意原物料之供需和價格變動狀況，並與供應商保持良好之互動關係，適時調整庫存以降低價格上漲衝擊。

(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. 本公司財務策略係以穩健、保守為原則，最近年度本公司並無從事高風險、高槓桿投資、背書保證及衍生性商品交易等情形。

2. 資金貸與他人均已遵循本公司及其子公司訂定之「資金貸與他人作業辦法」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 最近年度研發計劃及其進度暨完成量產時間：

為因應全球博弈及娛樂市場的變化與發展，本公司已於 107 年度完成網路遊戲平台開發、109 年度已完成視訊直播系統開發。未來本公司將持續投入網路系統、視訊直播系統、app 軟體、AR/VR 技術應用與各類型遊戲之研發。另投入研發官方 Line 上推出「叫叫我」便民服務，除響應了 ESG 外，更經由「叫叫我」創造網路流量，進而達到更多元的發展，跟上流量致富時代。

2. 需再投入之研發費用及未來影響研發成功之主要因素：

為因應全球博弈及娛樂市場的變化與發展，本公司預計未來一年將投入新台幣 56,000 仟元之研發費用，以開發符合各個市場特性之新產品，而影響我們未來研發成功之關鍵因素，將在於面對不同市場時，各團隊能夠成功擷取各個市場之特性，適時開發具獨特性、創新性及符合各市場需求之產品。

(四) 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

1. 為加強公司財務資訊之透明化，本公司已依法導入國際會計準則，於一〇二年首次採用國際財務報導準則編製財務報告，並未因編製準則變動而產生保留盈餘並提列特別盈餘公積。
2. 本公司為強化薪資報酬及工作績效評估之合理及有效性，已依法設立薪資報酬委員會。
3. 業務方面，本公司相關人員密切與代理商及經銷商配合，隨時掌握最新法規訊息，並積極建立國際合作關係，以因應國內外重要政策及法律變動之影響。
4. 本公司自 108 年起適用 IFRS 16 之規定，經簽證會計師評估其對財務報表之影響不重大，並已於財務報告揭露相關資訊。

(五) 最近年度科技改變（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：

隨著消費者對產品的需求為人性化、多樣化及多變化，促使 IT 產業快速進步，也帶動著遊戲產業隨之產生變革。本公司相關人員隨時關注相關科技改變趨勢並具體納入營運發展計畫。為落實資訊安全管理本公司設置網路防火牆及防毒軟體，對於資料夾設定存取權限並且加密，每月定期維護掃毒公司電腦設備、網路設備及伺服器且伺服器機房亦由專人管理，對公司財務業務不致產生重大影響，研發團隊對此保持密切注意隨時取得相關資訊，並據以即時研擬必要因應措施以符合公司營運需要。

(六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持守法、守信、善盡環保責任的經營理念默默耕耘，建立務實、造福人群、善盡社會責任之企業形象，並無企業形象改變致對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：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨方面：

本公司主要進貨對象為國內工業電腦品牌廠商，在兼顧產品品質、進貨成本與廠商配合度等考量因素，除長期合作關係良好廠商外，亦積極開發等其他供應商，以避免因

進貨集中所可能導致之風險，此外，本公司產品主要原料以 IC 及電子零件為主，而 IC 及電子零件產業均為高度競爭之行業，本公司產品之原料供應尚無中斷之慮。

2.銷貨方面：

泰偉電子銷售對象主要分為獨家代理商、經銷商及零售客戶。以獨家代理商為例，本公司會與代理商簽定合作契約，契約主要約定獨家代理商所需訂購之數量配額，以保障本公司收益。在獨家代理商配合良好的情況之下，本公司同時也不會將獨家代理商所代理之產品銷售至該地區，以確保該獨家代理商的行銷競爭力。

而經銷商及零售客戶並無銷售數量的限制，一般經銷商而言大多數以轉售(出口)為主及本身市場之需求，而零售客戶就以當地小眾市場為主。目前本公司經銷商分布於歐、美、亞三大洲，超過三百個經銷商，隨著許多興新國家的法令開放及經濟水準提昇，本公司預估未來獨家代理商的數量會持續擴充，並無所謂的銷售集中之風險之虞。

(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。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

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

1. 本公司董事長因違反證券交易法被提起訴訟，公司已於 112/07/04、112/09/22、113/04/09、113/07/04、114/4/1 及 114/4/10 發布重大訊息，說明該事件對公司及股東權益未有重大影響。本公司營運如既定計畫進行，財務健全，股東權益不會受到該事件的影響。
2. 其餘董事、監察人並無尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政訴訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：為落實資訊安全管理，公司制定「內部重大資訊處理作業程序」、「MIS 作業程序」、「機房管理作業標準」、「個人資料保護管理辦法」及「資通安全管理辦法」，並據以執行資訊安全工作計畫。本公司除建置防火牆、公司內部電腦全部安裝防毒軟體及加強員工資安知識外，嚴格要求網路管理人員執行控管設定，並依制定之資訊安全規定、資料安全等級及資源存取之控管策略，建立包含身分辨識機制及系統稽核之安全機制等資料管理之控管與安全維護，以減少公司資訊安全風險。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)最近年度關係企業合併營業報告書

公司最近年度關係企業合併營業報告書之相關資訊已於公開資訊觀測站 (https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10) 供查閱，其網址索引路徑如下 (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)。

(二)關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：泰偉電子股份有限公司



負責人：楊南平



中華民國一一四年三月十日

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

公司最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形已於公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>) 供查閱，其網址索引路徑如下(公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區)。

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，亦應逐項載明：無。

泰偉電子股份有限公司



董事長：林國泰

