

股票代碼：6906



現觀科技股份有限公司

民國一一三年度年報

本年報查詢網址

公 開 資 訊 觀 測 站 ：  
<https://mops.twse.com.tw>

現 觀 科 技 官 網 ：  
<https://www.ghtinc.com/tw/>

刊印日期：中華民國 114 年 4 月 30 日

#### 一、公司發言人、代理發言人

發 言 人：張宇寬  
職 稱：業務營運處副總  
電 話：(02)8369-1018  
電 子 信 箱：ir@ghtinc.com  
代理發言人：許富強  
職 稱：財務長  
電 話：(02)8369-1018  
電 子 信 箱：ir@ghtinc.com

#### 二、總公司、分公司之地址及電話

總公司：現觀科技股份有限公司  
電 話：(02)8369-1018  
地 址：台北市中山區中山北路二段 42 號 2 樓

#### 三、辦理股票過戶機構

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部  
電話：(02)2586-3117  
地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓  
網址：www.yuanta.com.tw

#### 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃泳華會計師、余聖河會計師  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地址：台北市信義區信義路五段7號68樓  
電話：(02)8101-6666  
網址：www.kpmg.com.tw

#### 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所：無

#### 六、公司網址：<https://www.ghtinc.com/tw/>

## 目 錄

|                                                                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、 致股東報告書.....                                                                                      | 1  |
| 貳、 公司治理報告.....                                                                                      | 4  |
| 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、 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....                                                                          | 16 |
| 三、 公司治理運作情形.....                                                                                    | 21 |
| 四、 簽證會計師公費資訊.....                                                                                   | 59 |
| 五、 更換會計師資訊：本年度無此情形.....                                                                             | 59 |
| 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：本公司無此情形..... | 59 |
| 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.....                                         | 59 |
| 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.....                                                      | 60 |
| 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及綜合持股情形.....                                            | 61 |
| 參、 募資情形.....                                                                                        | 62 |
| 一、 資本及股份.....                                                                                       | 62 |
| 二、 公司債(含海外公司債)辦理情形.....                                                                             | 64 |
| 三、 特別股辦理情形.....                                                                                     | 64 |
| 四、 海外存託憑證辦理情形.....                                                                                  | 64 |
| 五、 員工認股權憑證辦理情形.....                                                                                 | 64 |
| 六、 限制員工權利新股辦理情形.....                                                                                | 65 |
| 七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                                                          | 65 |
| 八、 資金運用計畫執行情形.....                                                                                  | 65 |
| 肆、 營運概況.....                                                                                        | 67 |
| 一、 業務內容.....                                                                                        | 67 |
| 二、 市場及產銷概況.....                                                                                     | 81 |
| 三、 從業員工資料.....                                                                                      | 87 |
| 四、 環保支出資訊.....                                                                                      | 87 |
| 五、 勞資關係.....                                                                                        | 87 |
| 六、 資通安全管理.....                                                                                      | 90 |
| 七、 重要契約.....                                                                                        | 91 |
| 伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                                                         | 92 |
| 一、 財務狀況分析.....                                                                                      | 92 |
| 二、 財務績效分析.....                                                                                      | 92 |
| 三、 現金流量.....                                                                                        | 93 |
| 四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                                                          | 93 |
| 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.....                                                         | 93 |

|                                                                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 六、 最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估.....                                         | 94        |
| 七、 其他重要事項.....                                                          | 97        |
| <b>陸、 特別記載事項.....</b>                                                   | <b>98</b> |
| 一、 關係企業相關資料.....                                                        | 98        |
| 二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                                        | 98        |
| 三、 其他必要補充說明事項 .....                                                     | 98        |
| 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<br>權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明..... | 98        |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2024 年，行動通訊產業大環境呈現先苦後甘狀態。上半年一方面受南海紛爭影響，使中菲關係急凍，導致於東南亞的訂單遭遇了遞延情況，另一方面北美業務的進展也因客戶預算編製時程的影響，同樣面臨遞延，業績成長幅度雖然稍微不如預期，但整體來說 2024 上半年還是較 2023 年有感成長。

當時序進入 2024 年下半年後，隨著中東地區客戶擴充容量訂單的挹注與新接獲非洲地區新客戶之訂單，營運規模持續擴展。5G 行動網路的流量於 2025 年將能持續成長，另者，Palantir 公司的崛起與低價的大語言模型(LLM)被軟體業界驗證為可行的未來，這三項產業趨勢都嘉惠到現觀科目前在市場的認同度，也為現觀未來的成長打下一劑強心針。

### 一、2024 年度營運報告與研究發展狀況

- (一) 營業成果：2024 年度合併營業額為新台幣 393,787 千元，合併稅後淨利為新台幣 119,153 千元。
- (二) 財務收支及獲利能力分析：2024 年度財務概況請參閱公開資訊觀測站之財務報表。現觀 2024 年毛利率為 84%，前一年為 82%；營業利益率為 30%，前一年則為 34%；稅後純益率為 30%，與前一年稅後純益率持平。
- (三) 研究發展狀況：2024 年度投入之研發費用為新台幣 125,293 千元，佔營業收入 32%。

### 二、2025 年度營業計畫

2025 年度除了持續擴張於 2024 年底於非洲取得的多國長約訂單外，也將聚焦印度、北美等高成長市場；印度是全球電信相關業者極重視的市場，因印度已超越中國成為全球人口最多的國家，也是全球 5G 網路規模最快速增長的國家之一。現觀科技抓準商機，目前除了印度第二大的印度電信業者已採用 CovMo™產品外，現觀預期在 2025 年度，將有機會再拿下一家印度第三大的指標性國際電信公司成為客戶，若此專案順利，則 2025 年度現觀在印度市場，將達到近 65%的市佔率。意即在印度，每十支手機將有近七支手機是由現觀的 CovMo™在進行定位應用。

在研發方面，現觀於 2024 年獲得了經濟部的肯定，取得了 A+企業創新研發淬鍊計畫的補助，現觀在此計畫之中是擔任主導角色，協同工研院與智宏網等合作公司，開創全球首例 AI 結合通訊及感測開發精準定位技術，引領國人往 6G 通感融合的最新技術叩關，日新又新。

以下為 2025 年度，我們規劃中的營運計畫細項：

#### (一) 業務策略：

1. 完善 AI 產品線、導入大語言模型應用  
持續優化公司 AI 產品，開發大語言模型(LLM)相關新功能，與開發深度封包檢測程式(Deep Package Inspection)，強化產品競爭力，持續提高 Mobility Intelligence™與 CovMo™兩大產品線的相互搭配性，擴大市佔率，增加公司整體獲利。

## 2. 客戶體驗提升

強化現有客戶服務品質，融合聊天機器人相關模組，增進客戶使用體驗提升。持續增加國際級指標客戶，建立穩固互信合作關係。竭力為客戶提供高階專業技術與支援服務，協助其更有效率地進行其自身的大數據變現，提升客戶黏著度，進而吸引客戶之競爭對手、成為公司新客戶。

## 3. 多元化的加值服務

透過更即時的問題分析，更智能化的 KPI 指標，深入解決客戶多層面問題，協助其創造用戶價值，更為客戶增加收入來源，以穩固合作關係。

# (二) 營運管理

## 1. 地緣政治風險管理

地緣政治為國際商貿領域，近年來一個不可忽視的重要因素。現觀將持續在地緣政治的角力中找尋可能的商業機會，並同時更妥善優化地緣政治的風險管理。加強客戶授信、應收帳款、營運資金、合約風險等各層面深化管理，以降低經營風險。

## 2. 營運效率改善

透過組織架構扁平化，作業與管理流程的簡化、有效費用控管、生產力提升，致力於獲利與經營效率的提升。

## 3. 財務風險控管

建立穩當而靈活的財務制度，透過制度與作業辦法的導入，使管理階層能有效辨識、衡量、與控制風險。適時依據全球政治與經濟的變化、市場競爭狀況，衡量與維持適當的流動性部位，降低經營風險。

## 4. ESG 政策推動

現觀將持續秉持 ESG 精神，落實稽核獨立性，發揚內控精神，並持續致力於以 AI 技術進行大數據分析，擴大自身影響力，成為台灣軟體企業的 ESG 典範。

# (三) 人力資源

## 1. 精實組織管理

- A. 於每年底依照公司新年度計劃，精準依照營收規劃公司人力。
- B. 加強各管理階層人員對人事費用的掌控。
- C. 各管理階層藉由對人事費用的掌控，學習並增加其責任心及費用支出的概念。

## 2. 優化人才素質

- A. 用上市標準提高人員篩選條件，重視更適合公司未來發展背景的人才。
- B. 利用公司內部教育訓練的機會引導人才除工作能力之外的正向工作態度。
- C. 鼓勵人才運用公司教育訓練補助提升自我專業技能。

## 3. 確實績效管理

- A. 經由績效管理，讓員工的工作內容與公司年度計畫有所連結。
- B. 每年底的績效管理，使員工能反省當年度的貢獻，繼而展望來年的目標。
- C. 讓績效管理起到優勝劣汰的組織良性循環。

在可見的未來，隨全球市場逐漸進入低價端運算 AI 的普及階段，現觀科營收的動能來源將不虞匱乏。現觀將持續站在人工智慧技術的制高點，加速營運成長與企業規模，在行動通訊 AI 的領域深耕細耘，持續成為產業的領航者。

董事長 邱大剛

邱大剛

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1. 董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

114 年 04 月 24 日；單位：股；%

| 職稱  | 姓名          | 性別<br>年齡        | 國籍或<br>註冊地 | 初次<br>選任<br>日期 | 選任<br>日期 | 任期 | 選任時<br>持有股份 |                  | 現在<br>持有股數 |                  | 配偶、未成年子<br>女現在持有股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷                                                                                                                   | 目前兼任本公司及其他公司之<br>職務                                                                                                                                                                               | 具配偶或二親等以<br>內關係之其他主<br>管、董事或監察人 |     |    | 備<br>註 |
|-----|-------------|-----------------|------------|----------------|----------|----|-------------|------------------|------------|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|----|--------|
|     |             |                 |            |                |          |    | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                 | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                   | 職稱                              | 姓名  | 關係 |        |
| 董事長 | 代表人：<br>邱大剛 | 男<br>41~50<br>歲 | 中華民國       | 110.8.31       | 111.8.4  | 3  | 1,064,582   | 3.76             | 1,149,748  | 3.43             | -                  | -                | 8,964,000      | 26.73            | 美國麻省理工學院多媒體實驗室碩士<br>國立臺灣大學電機工程學系學士<br>工研院創意中心顧問<br>願境網訊(股)有限公司顧問<br>Merrill Lynch Fellow<br>AT&T Labs Research Consultant | 現觀科技(股)公司總經理<br>Groundhog Technologies Inc. (US)董事長<br>Groundhog Pte. Ltd. (Singapore)董事長<br>五合行動科技(股)公司監察人<br>凡瑞投資(股)公司董事長<br>財團法人佛教電子佛典基金會董事<br>Groundhog Technologies Inc. (Cayman Islands)董事長 | 董事                              | 劉茜  | 母子 | 1      |
|     | 凡瑞投資股份有限公司  | -               |            |                |          |    | 4,900,000   | 17.33            | 5,292,000  | 15.78            | -                  | -                | -              | -                | -                                                                                                                         | -                                                                                                                                                                                                 | -                               | -   | -  | 2      |
| 董事  | 邱丕虎         | 男<br>71~80<br>歲 | 中華民國       | 111.8.4        | 111.8.4  | 3  | 1,020,695   | 3.61             | 1,274,013  | 3.80             | 915,894            | 2.73             | -              | -                | 國立成功大學工業管理學系學士<br>和信集團關係企業中柏(股)公司總經理<br>仲達(股)公司總經理<br>嬌生(股)公司業務處長<br>台灣全錄(股)公司業務處長<br>現觀科技(股)公司副總經理                       | Groundhog Pte. Ltd. (Singapore)董事<br>創新聯合科技(股)公司董事<br>凡瑞投資(股)公司監察人<br>Groundhog Technologies Inc. (Cayman Islands)董事                                                                              | 董事長                             | 邱大剛 | 父子 | 3      |
| 董事  | 洪志峰         | 男<br>61~70<br>歲 | 中華民國       | 108.9.4        | 111.8.4  | 3  | 150,000     | 0.53             | 182,000    | 0.54             | -                  | -                | -              | -                | 美國西北大學電機碩士<br>國立成功大學電機系學士<br>生華生物科技(股)公司董事<br>晶炫半導體(股)公司董事<br>漢大創業投資(股)公司董事<br>雙子星雲端運算(股)公司董事<br>軒帆光電科技(股)公司董事            | 萬豐資本(股)公司總經理<br>萬豐國際投資(股)公司董事<br>泓瀚科技(股)公司董事<br>Xrex Inc.董事<br>上峰科技(股)公司董事                                                                                                                        | -                               | -   | -  | -      |

| 職稱   | 姓名  | 性別<br>年齡        | 國籍或<br>註冊地       | 初次<br>選任<br>日期 | 選任<br>日期 | 任期 | 選任時<br>持有股份 |                  | 現任<br>持有股份 |                  | 配偶、未成年子<br>女現在持有股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷                                                                                                              | 目前兼任本公司及其他公司之<br>職務                                                                             | 具配偶或二親等以<br>內關係之其他主<br>管、董事或監察人 |     |    | 備<br>註 |
|------|-----|-----------------|------------------|----------------|----------|----|-------------|------------------|------------|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|----|--------|
|      |     |                 |                  |                |          |    | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                 | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                                                                      |                                                                                                 | 職稱                              | 姓名  | 關係 |        |
|      |     |                 |                  |                |          |    |             |                  |            |                  |                    |                  |                |                  | 巨生醫(股)公司監察人<br>台康生技(股)公司監察人<br>光麗光電科技(股)公司董事<br>漢鼎(股)公司投資業務總經理                                                       |                                                                                                 |                                 |     |    |        |
| 董事   | 劉 茜 | 女<br>71~80<br>歲 | 中<br>華<br>民<br>國 | 113.6.24       | 113.6.24 | 3  | 915,894     | 2.73             | 915,894    | 2.73             | 1,524,013          | 4.54             |                |                  | 東海大學音樂學系學士<br>國立臺灣師範大學音樂<br>研究所碩士<br>臺北市立大學音樂系教授                                                                     | 菁莪有限公司董事長                                                                                       | 董事長                             | 邱大剛 | 母子 | 3      |
| 獨立董事 | 賀陳旦 | 男<br>71~80<br>歲 | 中<br>華<br>民<br>國 | 111.8.4        | 111.8.4  | 3  | -           | -                | 4,000      | 0.01             | 5,000              | 0.01             | -              | -                | 美國維吉尼亞州理工大學都市計劃研究所碩士<br>國立中興大學土木工程系學士<br>中華民國交通部長<br>中華電信(股)公司董事長<br>悠遊卡投資控股(股)公司董事長<br>臺北大眾捷運(股)公司董事長<br>台北市政府交通局長  | 網路家庭國際資訊(股)公司獨立董事<br>冠德建設(股)公司法人董事代表人<br>根基營造(股)公司法人董事代表人                                       | -                               | -   | -  | -      |
| 獨立董事 | 曾錦隆 | 男<br>71~80<br>歲 | 中<br>華<br>民<br>國 | 111.8.4        | 111.8.4  | 3  | -           | -                | -          | -                | -                  | -                | -              | -                | 淡江大學國際貿易學系學士<br>證券櫃檯買賣中心董事及公益董事<br>凱基證券(股)公司董事長<br>環華證券金融(股)公司董事長<br>凱基保險經紀人(股)公司董事長<br>中華民國證券商同業公會第5、6屆常務理事及第3、4屆理事 | 維宏投資(股)公司董事長<br>興文投資(股)公司董事長<br>景冠投資(股)公司董事長<br>裕明投資(股)公司董事長<br>凱基證券(股)公司資深顧問<br>凱基社會福利慈善基金會執行長 | -                               | -   | -  | -      |
| 獨立董事 | 曾宗琳 | 男<br>61~70<br>歲 | 中<br>華<br>民<br>國 | 111.8.4        | 111.8.4  | 3  | -           | -                | -          | -                | -                  | -                | -              | -                | University of Missouri-Columbia, MBA<br>國立成功大學會計學系學士<br>荷商飛利浦公司財務經理<br>廣達電腦(股)公司投資長                                  | 環宇通訊半導體控股(股)公司獨立董事<br>同亨科技(股)公司董事                                                               | -                               | -   | -  | -      |

| 職稱   | 姓名  | 性別<br>年齡        | 國籍或<br>註冊地       | 初次<br>選任<br>日期 | 選任<br>日期 | 任期 | 選任時<br>持有股份 |          | 現在<br>持有股數 |          | 配偶、未成年子<br>女現在持有股份 |          | 利用他人名義<br>持有股份 |          | 主要經(學)歷                                                                                                                                                        | 目前兼任本公司及其他公司之<br>職務                                                                                                                                                                      | 具配偶或二親等以<br>內關係之其他主<br>管、董事或監察人 |    |    | 備<br>註 |
|------|-----|-----------------|------------------|----------------|----------|----|-------------|----------|------------|----------|--------------------|----------|----------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----|----|--------|
|      |     |                 |                  |                |          |    | 股數          | 持股<br>比率 | 股數         | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 | 股數             | 持股<br>比率 |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                          | 職稱                              | 姓名 | 關係 |        |
|      |     |                 |                  |                |          |    |             |          |            |          |                    |          |                |          | 聯華電子(股)公司財務長<br>台灣積體電路製造(股)公<br>司財務長<br>同亨科技(股)公司監察人                                                                                                           |                                                                                                                                                                                          |                                 |    |    |        |
| 獨立董事 | 林一平 | 男<br>61~70<br>歲 | 中<br>華<br>民<br>國 | 111.11.3       | 111.11.3 | 3  | -           | -        | -          | -        | -                  | -        | -              | -        | 美國華盛頓大學(西雅圖)<br>計算機工程學系博士<br>國立成功大學電機工程<br>學系學士<br>國立交通大學副校長<br>國科會副主任委員<br>科技部政務次長<br>台灣聯合大學系統交大<br>副校長<br>國防部軍醫局智慧醫院<br>諮詢委員<br>中山科學研究院董事<br>美國貝爾通訊研究科學<br>家 | 國立陽明交通大學資訊工程學<br>系終身講座教授<br>合勤投資控股(股)公司獨立董<br>事、審計委員會委員<br>中臺灣大學系統諮議委員<br>新竹縣政府新竹縣智慧城市諮<br>詢委員會委員<br>國家科學及技術委員會 國際<br>合作研究計畫之國合策略審查<br>委員<br>明德學校財團法人第十八屆董<br>事<br>財團法人研華文教基金會第十<br>二屆董事 | -                               | -  | -  | -      |

註1：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性及未來改善措施之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，本公司董事長密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理。

此外，本公司未有過半數董事兼任經理人之情形；本公司已設四席獨立董事，以提升董事會職能及強化監督功能。

註2：透過凡瑞投資股份有限公司、具財有限公司持有。

註3：為強化董事會性別多元化，董事邱丕虎於113年2月29日辭任，以讓出席次補選女性董事，董事邱丕虎持有股數為截至辭任日。113年6月24日股東常會已補選新任董事劉茜女士。

2. 法人股東之主要股東

114 年 04 月 30 日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東 | 持股比例   |
|------------|-----------|--------|
| 凡瑞投資股份有限公司 | 邱大剛       | 99.99% |
|            | 邱丕虎       | 0.01%  |

3. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者

本公司法人股東之主要股東皆為自然人。

4. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 04 月 30 日

| 姓名                            | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 獨立性情形                        | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 凡瑞投資<br>股份有限公司<br>代表人：<br>邱大剛 | 1.曾擔任工研院創意中心顧問、願境網訊（股）有限公司 顧問、Merrill Lynch Fellow、AT&T Labs Research 研究助理。<br>2.擁有臺灣大學電機工程學系學士學位、美國麻省理工學院多媒體實驗室碩士學位。<br>3.邱大剛先生專精於科技產業之創新、學術研究及事業經營，在實務經驗、策略管理、領導之能力兼備；現主要擔任現觀科技（股）公司董事長兼總經理、Groundhog Technologies Inc.（Cayman Islands）董事長、Groundhog Technologies Inc.（US）董事長、Groundhog Pte. Ltd.（Singapore）董事長、凡瑞投資（股）公司董事長、五合行動科技（股）公司監察人及財團法人佛教電子佛典基金會董事。<br>4.未有公司法第 30 條各款情事。 | 董事長之法人代表人邱大剛與劉茜董事間為二親等以內之關係。 | -                            |
| 邱丕虎<br>(註 1)                  | 1.曾擔任和信集團關係企業中柏（股）公司總經理、仲達（股）公司總經理、嬌生（股）公司業務處長、台灣全錄（股）公司業務處長、現觀科技（股）公司副總經理。<br>2.擁有國立成功大學工業管理學系學士學                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與董事長之法人代表人邱大剛為二親等以內之關係。      | -                            |

| 姓名          | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 獨立性情形                                                               | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|             | <p>位。</p> <p>3.專長於經營管理、財務會計專業領域之分析能力；現擔任 Groundhog Pte. Ltd. (Singapore) 董事、創新聯合科技(股)公司董事、凡瑞投資(股)公司監察人及 Groundhog Technologies Inc. (Cayman Islands) 董事。。</p> <p>4.未有公司法第 30 條各款情事。</p>                                                                                                                        |                                                                     |                              |
| 洪志峰         | <p>1.曾任職生華生物科技(股)公司董事、漢大創業投資(股)公司董事、雙子星雲端運算(股)公司董事、軒帆光電科技(股)公司董事、巨生生醫(股)公司監察人、台康生技(股)公司監察人、光麗光電科技(股)公司董事、漢鼎(股)公司投資業務總經理。</p> <p>2.擁有美國西北大學電機碩士學位及成功大學電機系學士</p> <p>3.專長於投資管理，具備經營策略、行銷及產業發展洞察力；目前擔任萬豐資本(股)公司總經理、萬豐國際投資(股)有限公司董事、泓瀚科技(股)公司董事、Xrex Inc.董事、晶炫半導體(股)公司董事及上峰科技(股)公司董事。</p> <p>4.未有公司法第 30 條各款情事。</p> | 與其他董事間未有二親等或配偶關係。                                                   | -                            |
| 劉 茜<br>(註2) | <p>1.曾任職臺北市立大學音樂系教授。</p> <p>2.擁有國立臺灣師範大學音樂研究所碩士學位及東海大學音樂學系學士</p> <p>3.具行銷專長；目前擔任菁莪有限公司董事長。</p> <p>4.未有公司法第 30 條各款情事。</p>                                                                                                                                                                                       | 與董事長之法人代表人邱大剛為二親等以內之關係。                                             | -                            |
| 賀陳旦         | <p>1.曾任職中華民國交通部長、中華電信(股)公司董事長、悠遊卡投資控股(股)公司董事長、臺北大眾捷運(股)公司董事長、台北市政府交通局</p>                                                                                                                                                                                                                                      | <p>1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。</p> <p>2.本人及其配偶或二親等以內</p> | 1                            |

| 姓名  | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 獨立性情形                                                                                                                                     | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|     | <p>長等。</p> <p>2.擁有美國維吉尼亞州理工大學都市計劃研究所碩士學位及國立中興大學土木工程系學士學位</p> <p>3.於電信產業及公部門任職多年，在電信業經驗豐富，專長於經營管理，具備公司治理等領導及決策能力；目前兼任網路家庭國際資訊（股）獨立董事、冠德建設（股）公司法人董事代表人及根基營（股）公司法人董事代表人。</p> <p>4.未有公司法第 30 條各款情事。</p>                                                                                                 | <p>親屬持有本公司股份比率低於 1%。</p> <p>3.本人及其配偶或二親等以內親屬無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。</p>                                                                 |                              |
| 曾錦隆 | <p>1.曾任職證券櫃檯買賣中心董事、中信證券（現凱基證券）（股）公司董事長、中華民國證券商同業公會理事等。</p> <p>2.擁有淡江大學國際貿易學系學士學位</p> <p>3.曾於證券業任職多年，對營運管理及公司治理事務經驗豐富，專長於經營管理及金融專業領域，具備國際貿易、財務及會計專業分析能力。現兼任維宏投資（股）公司董事長、興文投資（股）公司董事長、景冠投資（股）公司董事長、裕明投資（股）公司董事長、凱基證券（股）公司資深顧問及凱基社會福利慈善基金會執行長。</p> <p>4.本公司本屆薪資報酬委員會召集人。</p> <p>5.未有公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事</p> <p>2.本人未持有本公司股份，另其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。</p> <p>3.本人及其配偶或二親等以內親屬無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。</p>  | -                            |
| 曾宗琳 | <p>1.曾任職廣達電腦（股）公司投資長、聯華電子（股）公司財務長、台灣積體電路製（股）公司財務長</p> <p>2.擁有 University of Missouri-Columbia, MBA 學位及成功大學會計學系學士學位</p> <p>3.曾任職多家上市公司財務長，專長於經營管理及財務會計專業領域，具備投資及產業分析能力。現兼任環宇通訊半導體控股（股）公司獨立董事及同亨科技（股）公司董事。</p>                                                                                        | <p>1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。</p> <p>2.本人未持有本公司股份，另其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。</p> <p>3.本人及其配偶或二親等以內親屬無提供集團公司商務、法務、財務及會計等服務之情事。</p> | 1                            |

| 姓名  | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                        | 獨立性情形                                                                                                                      | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|     |    | 4.本公司本屆審計委員會召集人。<br>5.未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                            |                              |
| 林一平 |    | 1.曾擔任國立交通大學副校長、國科會副主任委員、科技部政務次長、台灣聯合大學系統交大副校長。<br>2.擁有國立成功大學電機工程學系學士學位、美國華盛頓大學（西雅圖）計算機工程學系博士。<br>3.專長於科技專業學術領域，具備策略管理及領導能力。現擔任國立陽明交通大學資訊工程學系終身講座教授、合勤投資控股（股）公司獨立董事暨審計委員、國家科學及技術委員會 國際合作研究計畫之國合策略審查委員等職務。<br>4.未有公司法第 30 條各款情事。 | 1.本人及其配偶或二親等以內親屬未有擔任集團公司董事、監察人或受僱人之情事。<br>2.本人未持有本公司股份，另其配偶或二親等以內親屬均未持有本公司股份。<br>3.本人及其配偶或二親等以內親屬無提供集團公司商務、財務、財務及會計等服務之情事。 | 1                            |

註1：為強化董事會性別多元化，於113年2月29日辭任，以讓出席次補選女性董事。

註2：113年6月24日股東常會補選劉茜女士為新任董事。

## 5. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化

本公司之「公司治理守則」，訂有董事會成員組成應考量多元化，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，宜包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍及文化等）及具有專業與技能（如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技）等二大面向，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

|              |          |
|--------------|----------|
| 一、營運判斷能力。    | 五、產業知識。  |
| 二、會計及財務分析能力。 | 六、國際市場觀。 |
| 三、經營管理能力。    | 七、領導能力。  |
| 四、危機處理能力。    | 八、決策能力。  |

A.全體董事會成員多元化組成情形如下：

本公司董事會由 7 席本國籍董事組成，具有產業界及學術界等多元專業背景，在營運管理、領導決策、產業知識等相關學術或財務金融領域各有專長，可以從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效與管理效率有莫大助益，在年齡方面，三位 71~80 歲間，三位在 61~70 歲，一位在 41~50 歲間，董事年齡層分布廣泛，兼顧著經驗傳承與執行力，在性別方面，6 位為男性董事，1 位為女性董事，女性董事席次未達三分之一，主係本公司為資訊軟體公司，延攬熟稔本公司專業領域之人才並非易事，惟本公司仍將持續積極延攬不同性別及具專業知識之董事進入本公司董事會，以強化本公司之公司治理及董事性別多元化。

董事成員多元化落實情形請詳下表：

| 多元化項目/董事姓名           | 基本組成 |    |         | 專業知識與技能           |           |            |                  | 專業能力 |      |
|----------------------|------|----|---------|-------------------|-----------|------------|------------------|------|------|
|                      | 國籍   | 性別 | 年齡      | 營運判斷能力/<br>經營管理能力 | 會計及財務分析能力 | 產業知識/國際市場觀 | 領導能力/決策能力/危機處理能力 | 財務會計 | 法律科技 |
| 一般董事<br>邱大剛          | 中華民國 | 男  | 41~50 歲 | V                 |           | V          | V                |      |      |
| 一般董事<br>邱丕虎<br>(註 1) | 中華民國 | 男  | 71~80 歲 | V                 | V         | V          | V                |      |      |
| 一般董事<br>洪志峰          | 中華民國 | 男  | 61~70 歲 | V                 | V         | V          | V                |      |      |
| 一般董事<br>劉 茜<br>(註 2) | 中華民國 | 女  | 71~80 歲 | V                 |           | V          | V                |      |      |
| 獨立董事<br>賀陳旦          | 中華民國 | 男  | 71~80 歲 | V                 |           | V          | V                |      |      |
| 獨立董事<br>曾錦隆          | 中華民國 | 男  | 71~80 歲 | V                 | V         | V          | V                | V    |      |
| 獨立董事<br>曾宗琳          | 中華民國 | 男  | 61~70 歲 | V                 | V         | V          | V                | V    |      |
| 獨立董事<br>林一平          | 中華民國 | 男  | 61~70 歲 | V                 |           | V          | V                |      | V    |

註1：為強化董事會性別多元化，於113年2月29日辭任，以讓出席次補選女性董事。

註2：113年6月24日股東常會補選新任董事劉茜女士。

- B. 本公司據董事會運作、營業型態及發展需求擬訂目標如下表，以臻善董事會多元化、強化公司治理。截至年報刊印日止，達成情形如下：

| 擬訂管理目標                | 達成情形 |
|-----------------------|------|
| 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一 | 已達成  |
| 董事會成員至少含一位女性          | 已達成  |

(2) 董事會獨立性

- A. 本公司董事會成員會共7位，其中獨立董事為4席，占比為57.1%。
- B. 董事兼任本公司員工身份占比為14.3%。
- C. 董事會成員間有2位具有二親等以內之親屬關係（董事長邱大剛先生與董事劉茜女士）占比為28.6%，符合證券交易法第26-3條第三項董事間未有超過半數席次之規定
- D. 本公司獨立董事皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」對獨立性的要求。
- E. 詳細董事資料及獨立性情形請參閱本年報第7~10頁。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 04 月 24 日；單位：股；%

| 職稱            | 姓名                 | 性別 | 國籍   | 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 |     |
| 董事長<br>兼總經理   | 邱大剛                | 男  | 中華民國 | 108.09.12 | 1,149,748        | 3.43 | -            | -    | 8,964,000<br>(註 7) | 26.73 | 國立臺灣大學電機工程學系學士<br>美國麻省理工學院多媒體實驗室碩士<br>工研院創意中心顧問<br>願境網訊(股)有限公司顧問<br>Merrill Lynch Fellow<br>AT&T Labs Research Consultant | Groundhog Technologies Inc. (US)董事長<br>Groundhog Pte. Ltd. (Singapore)董事長<br>五合行動科技(股)公司監察人<br>凡瑞投資(股)公司董事長<br>財團法人佛教電子佛典基金會董事<br>Groundhog Technologies Inc. (Cayman Islands)董事長 | -               | -  | -  | 註 1 |
| 業務營運處<br>副總   | 張宇寬                | 女  | 中華民國 | 108.09.12 | 112,480<br>(註 2) | 0.34 | -            | -    | -                  | -     | 國立臺灣大學機械工程學系學士<br>荷蘭台夫特理工大學策略產品設計碩士<br>億迅中國軟件有限公司創始成員<br>願境網訊(股)公司共同創辦人                                                   | -                                                                                                                                                                                 | -               | -  | -  |     |
| 事業發展部<br>副總   | 林伯洪<br>(Beong Lin) | 男  | 荷蘭   | 108.09.12 | -                | -    | 125,768      | 0.38 | -                  | -     | Hogeschool Brabant, HEAO<br>ACM/BenQ Europe 產品經理<br>TwinMOS Technologies 業務經理<br>SPM Instrument 業務經理                      | -                                                                                                                                                                                 | -               | -  | -  |     |
| 研究發展處<br>技術長  | 楊明暉                | 男  | 中華民國 | 108.09.12 | 205,920<br>(註 3) | 0.61 | -            | -    | -                  | -     | 英國劍橋大學電機工程學系碩士<br>美國羅格斯大學電腦系碩士<br>美國 PacketStream 技術首席<br>美國 Bell Labs 軟體工程師                                              | -                                                                                                                                                                                 | -               | -  | -  |     |
| 研究發展處<br>副總經理 | 李銘哲                | 男  | 中華民國 | 108.09.12 | 107,621<br>(註 4) | 0.32 | 1,000        | 0.00 | -                  | -     | 淡江大學資訊工程學系碩士<br>現觀數位(股)公司研究發展處副總經理                                                                                        | -                                                                                                                                                                                 | -               | -  | -  |     |
| 電信技術解決方案部協理   | 張心彥                | 男  | 中華民國 | 108.09.12 | 48,956<br>(註 5)  | 0.15 | -            | -    | -                  | -     | 國立交通大學電信工程學系學士<br>美國西北大學電機資訊工程研究所碩士                                                                                       | -                                                                                                                                                                                 | -               | -  | -  |     |

| 職稱        | 姓名  | 性別 | 國籍   | 就任日期      | 持有股份        |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                                                                                                                             | 目前兼任其他公司之職務                             | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|-----------|-----|----|------|-----------|-------------|------|--------------|------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|----|----|----|
|           |     |    |      |           | 股數          | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                                                                                                                     |                                         | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
|           |     |    |      |           |             |      |              |      |            |      | 愛立信(股)公司產品解決方案部門資深經理<br>北電網絡互通性測試中心研發經理                                                                                                                             |                                         |                 |    |    |    |
| 專案管理部協理   | 林旭法 | 男  | 馬來西亞 | 108.09.12 | 64,800      | 0.19 | -            | -    | -          | -    | 馬來西亞多媒體大學電子工程學系學士<br>國立臺灣科技大學資訊工程學系碩士<br>訊連科技(股)公司專案經理                                                                                                              | Groundhog Technologies Inc. (US)專案管理部協理 | -               | -  | -  | -  |
| 行動智慧事業處副總 | 張孝澤 | 男  | 中華民國 | 108.09.12 | 83,760      | 0.25 | 54,000       | 0.16 | -          | -    | 國立臺灣大學資訊管理所碩士<br>大中華雲端(股)公司產品經理                                                                                                                                     | 國家衛生研究院-實驗動物照護及使用委員會(IACUC)外部專家委員       | -               | -  | -  | 註8 |
| 總經理室副總    | 張朝騏 | 男  | 中華民國 | 113.10.14 | 6,358       | 0.02 | -            | -    | -          | -    | 臺灣大學資訊工程學士<br>美國麻省理工學院媒體科學碩士<br>美國紐約州立大學石溪分校資訊科學碩士<br>趨勢科技軟體工程師<br>現觀科技技術協理<br>美商 Flir, Inc. 執行長<br>鴻宇電子商務(股)公司執行長<br>學悅科技(股)公司執行長<br>現觀科技行動智慧研發處副總<br>沛星互動科技資深工程協理 | -                                       | -               | -  | -  | -  |
| 行政管理處財務長  | 許富強 | 男  | 中華民國 | 110.07.13 | 10,280 (註6) | 0.03 | -            | -    | -          | -    | 國立臺灣大學會計學系學士、碩士<br>中華民國會計師<br>Mottama Holdings 會計長<br>允傑(股)公司副財務長<br>資誠聯合會計師事務所經理<br>滙豐商業銀行財務控管部經理                                                                  | -                                       | -               | -  | -  | -  |

| 職稱   | 姓名  | 性別 | 國籍   | 就任日期      | 持有股份  |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                           | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|------|-----|----|------|-----------|-------|------|--------------|------|------------|------|---------------------------------------------------|-------------|-----------------|----|----|----|
|      |     |    |      |           | 股數    | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                   |             | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
| 稽核主管 | 李靜慧 | 女  | 中華民國 | 112.03.29 | 3,000 | 0.01 | -            | -    | -          | -    | 東吳大學會計系學士<br>國際內部稽核師<br>安永會計師事務所組長<br>大華金屬(股)稽核主管 | -           | -               | -  | -  | -  |

註1：本公司董事長兼任總經理係為提升經營效率與決策執行力，能有效密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，此外，為提升董事會職能及強化監督功能，本公司已選任四席獨立董事，且未有過半數董事兼任員工或經理人之情形。

註2：另有保留最終運用權之信託股數 648 股交付元大商業銀行(股)公司受託信託專戶。

註3：另有保留最終運用權之信託股數 4,860 股交付元大商業銀行(股)公司受託信託專戶。

註4：另有保留最終運用權之信託股數 3,645 股交付元大商業銀行(股)公司受託信託專戶。

註5：另有保留最終運用權之信託股數 324 股交付元大商業銀行(股)公司受託信託專戶。

註6：另有保留最終運用權之信託股數 12,960 股交付元大商業銀行(股)公司受託信託專戶。

註7：董事長邱大剛先生以凡瑞投資(股)公司持有 5,292 千股及以具財有限公司持有 3,672 千股。

註8：113/02/15 辭任。持有股份為截至辭任日之持有股份。

## 二、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；%

| 職稱       | 姓名                        | 董事酬金    |                   |          |                   |         |                   |               |                   | A、B、C 及 D<br>等四項總額及<br>占稅後純益之<br>比例 |                   | 兼任員工領取相關酬金        |                   |          |                   |          |          |                   |   | A、B、C、D、<br>E、F 及 G 等七<br>項總額及占稅<br>後純益之比例 |                           | 領取<br>來自<br>子公司<br>以外轉<br>投資業<br>或母公<br>司酬金 |
|----------|---------------------------|---------|-------------------|----------|-------------------|---------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|----------|-------------------|---|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
|          |                           | 報酬(A)   |                   | 退職退休金(B) |                   | 董事酬勞(C) |                   | 業務執行費用<br>(D) |                   |                                     |                   | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |                   | 退職退休金(F) |                   | 員工酬勞(G)  |          |                   |   |                                            |                           |                                             |
|          |                           | 本公<br>司 | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公<br>司  | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公<br>司 | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公<br>司       | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公<br>司                             | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公<br>司           | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公<br>司  | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      |          | 財務報告<br>內所有公<br>司 |   | 本公<br>司                                    | 財務<br>報告<br>內所<br>有公<br>司 |                                             |
| 現金<br>金額 | 股票<br>金額                  |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   | 現金<br>金額 | 股票<br>金額 |                   |   |                                            |                           |                                             |
| 董事長      | 凡瑞投資股份有<br>限公司代表人：<br>邱大剛 | 1       | 1                 | -        | -                 | 1,677   | 1,677             | 80            | 80                | 1,758/<br>1.48                      | 1,758/<br>1.48    | 3,371             | 3,371             | -        | -                 | -        | -        | -                 | - | 5,129/<br>4.30                             | 5,129/<br>4.30            | -                                           |
| 董事       | 邱丕虎(註)                    |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   |          |          |                   |   |                                            |                           |                                             |
| 董事       | 洪志峰                       |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   |          |          |                   |   |                                            |                           |                                             |
| 董事       | 劉茜(註)                     |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   |          |          |                   |   |                                            |                           |                                             |
| 獨立<br>董事 | 賀陳旦                       | 1,920   | 1,920             | -        | -                 | -       | -                 | 163           | 163               | 2,083/<br>1.75                      | 2,083/<br>1.75    | -                 | -                 | -        | -                 | -        | -        | -                 | - | 2,083/<br>1.75                             | 2,083/<br>1.75            | -                                           |
| 獨立<br>董事 | 曾錦隆                       |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   |          |          |                   |   |                                            |                           |                                             |
| 獨立<br>董事 | 曾宗琳                       |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   |          |          |                   |   |                                            |                           |                                             |
| 獨立<br>董事 | 林一平                       |         |                   |          |                   |         |                   |               |                   |                                     |                   |                   |                   |          |                   |          |          |                   |   |                                            |                           |                                             |

- 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：  
獨立董事依其特定的職權及責任每月給予固定報酬，不參與董事酬勞分配，並經薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議。每年定期評估獨立董事之績效與報酬，隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討報酬制度。
- 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：為強化董事會性別多元化，董事邱丕虎於 113 年 2 月 29 日辭任，以讓出席次補選女性董事，113 年 6 月 24 日股東常會補選新任董事劉茜女士。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                     | 董事姓名                                        |                                             |                            |                            |
|-----------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                   | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                            |                                             | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)     |                            |
|                                   | 本公司                                         | 財務報告內所有公司(I)                                | 本公司                        | 財務報告內所有公司(J)               |
| 低於 1,000,000 元                    | 凡瑞投資股份有限公司代表人邱大剛、邱丕虎、洪志峰、劉茜、賀陳旦、曾錦隆、曾宗琳、林一平 | 凡瑞投資股份有限公司代表人邱大剛、邱丕虎、洪志峰、劉茜、賀陳旦、曾錦隆、曾宗琳、林一平 | 邱丕虎、洪志峰、劉茜、賀陳旦、曾錦隆、曾宗琳、林一平 | 邱丕虎、洪志峰、劉茜、賀陳旦、曾錦隆、曾宗琳、林一平 |
| 1,000,000 元(含)～ 2,000,000 元(不含)   | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 2,000,000 元(含)～ 3,500,000 元(不含)   | -                                           | -                                           | 凡瑞投資股份有限公司代表人邱大剛           | 凡瑞投資股份有限公司代表人邱大剛           |
| 3,500,000 元(含)～ 5,000,000 元(不含)   | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 5,000,000 元(含)～ 10,000,000 元(不含)  | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)  | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 15,000,000 元(含)～30,000,000 元(不含)  | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 30,000,000 元(含)～50,000,000 元(不含)  | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 50,000,000 元(含)～100,000,000 元(不含) | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 100,000,000 元(含)以上                | -                                           | -                                           | -                          | -                          |
| 總計                                | 共 8 人                                       | 共 8 人                                       | 共 8 人                      | 共 8 人                      |

(二) 最近年度(113 年度)給付總經理及副總經理等之酬金

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 |                              |                |                      |
| 董事長兼總經理   | 邱大剛    | 13,624 | 13,624    | 563      | 563       | 6,190       | 6,190     | 675       | -    | 675       | -    | 21,052 / 17.67               | 21,052 / 17.67 | -                    |
| 業務營運處副總   | 張宇寬    |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |
| 事業發展部副總   | 林伯洪    |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |
| 研究發展處技術長  | 楊明暉    |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |
| 研究發展處副總   | 李銘哲    |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |
| 行動智慧事業處副總 | 張孝澤(註) |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |
| 總經理室副總    | 張朝騏(註) |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |
| 行政管理處財務長  | 許富強    |        |           |          |           |             |           |           |      |           |      |                              |                |                      |

(註) 行動智慧事業處副總張孝澤於 113/02/15 辭任；總經理室副總張朝騏於 113/10/14 就任

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理<br>酬金級距           | 總經理及副總經理姓名      |                 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                   | 本公司             | 財務報告內所有公司       |
| 低於 1,000,000 元                    | 張朝騏             | 張朝騏             |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)    | 張孝澤             | 張孝澤             |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)    | 邱大剛、張宇寬、李銘哲、許富強 | 邱大剛、張宇寬、李銘哲、許富強 |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)    | 林伯洪、楊明暉         | 林伯洪、楊明暉         |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)   | -               | -               |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)  | -               | -               |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)  | -               | -               |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)  | -               | -               |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含) | -               | -               |
| 100,000,000 元以上                   | -               | -               |
| 總計                                | 共 8 人           | 共 8 人           |

(三)最近年度(113 年度)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；%

| 職稱          | 姓名     | 股票金額 | 現金金額 | 總計  | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-------------|--------|------|------|-----|---------------|
| 董事長兼總經理     | 邱大剛    | -    | 900  | 900 | 0.76          |
| 業務營運處副總     | 張宇寬    |      |      |     |               |
| 事業發展部副總     | 林伯洪    |      |      |     |               |
| 研究發展處技術長    | 楊明暉    |      |      |     |               |
| 研究發展處副總     | 李銘哲    |      |      |     |               |
| 電信技術解決方案部協理 | 張心彥    |      |      |     |               |
| 專案管理部協理     | 林旭法    |      |      |     |               |
| 行動智慧事業處副總   | 張孝澤(註) |      |      |     |               |
| 總經理室副總      | 張朝騏(註) |      |      |     |               |
| 行政管理處財務長    | 許富強    |      |      |     |               |

(註)行動智慧事業處副總張孝澤於 113/02/15 辭任；總經理室副總張朝騏於 113/10/14 就任

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

1.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或個別財務報告稅後純益比例

單位：新台幣仟元；%

| 項目                       | 112 年度 |          | 113 年度 |          |
|--------------------------|--------|----------|--------|----------|
|                          | 本公司    | 合併報表所有公司 | 本公司    | 合併報表所有公司 |
| 董事酬金總額<br>(不含兼任員工領取相關酬金) | 3,731  | 3,731    | 3,841  | 3,841    |
| 董事酬金總額占稅後純益比例(%)         | 3.40   | 3.40     | 3.23   | 3.23     |
| 監察人酬金總額                  | -      | -        | -      | -        |
| 監察人酬金總額占稅後純益比例(%)        | -      | -        | -      | -        |
| 總經理及副總經理酬金總額             | 23,496 | 23,496   | 21,052 | 21,052   |
| 總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)   | 21.38  | 21.38    | 17.67  | 17.67    |

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

本公司董事及監察人之酬勞依公司章程規定，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥不低於 5%作為員工酬勞，其中不低於 1%為基層員工酬勞(預計提報 114 年股東常會通過)。總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，薪資水準係依對公司所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定；員工酬勞的分派標準係遵循公司章程，提報董事會並報告股東會後發放。

綜上所述，本公司董監事及總經理、副總經理薪資報酬考量公司營運情形、未來可能面臨之營運風險及其承擔之責任，提供具競爭力的薪酬，以謀求公司風險控管與永續經營之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

本公司 113 年度董事會共開會 5 次，董事出席情形如下：

| 職 稱  | 姓 名               | 實際出席<br>次數<br>【B】 | 委託出<br>席次數 | 實際出席率<br>(%)<br>【B/A】 | 備註                                          |
|------|-------------------|-------------------|------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| 董事長  | 凡瑞投資股份有限公司代表人：邱大剛 | 5                 | 0          | 100%                  | 111/08/04 股東臨時會改選連任，應出席次數 5【A】次。            |
| 董 事  | 邱丕虎               | 0                 | 0          | -                     | 111/08/04 股東臨時會選任，113/02/29 辭任，應出席次數 0【A】次。 |
| 董 事  | 洪志峰               | 5                 | 0          | 100%                  | 111/08/04 股東臨時會改選連任，應出席次數 5【A】次。            |
| 董 事  | 劉 茜               | 3                 | 0          | 100%                  | 113/06/24 股東常會選任，應出席次數 3【A】次。               |
| 獨立董事 | 賀陳旦               | 5                 | 0          | 100%                  | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。              |
| 獨立董事 | 曾錦隆               | 5                 | 0          | 100%                  | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。              |
| 獨立董事 | 曾宗琳               | 5                 | 0          | 100%                  | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。              |
| 獨立董事 | 林一平               | 5                 | 0          | 100%                  | 111/11/03 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。              |

其他應記載事項：

- 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：
  - 證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第14條之3規定，有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱本章節（二）、審計委員會運作情形。
  - 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：無此情形。
- 本公司 113 年度董事對利害關係議案迴避之執行情形如下：
  - 第二屆第13次董事會(113/03/14)：
 

案 由：本公司民國 112 年度董事酬勞分配案。

決 議：董事邱大剛先生及洪志峰先生為本案受分配人，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。經代理主席徵詢全體在場董事（曾宗琳、曾錦隆、賀陳旦、林一平）均同意照案通過。
  - 第二屆第13次董事會(113/03/14)：
 

案 由：本公司民國 113 年度經理人績效考核暨民國 113 年度經理人薪資案。

決 議：董事邱大剛先生為本案受分配人，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。經代理主席徵詢全體在場董事（洪志峰、曾宗琳、曾錦隆、賀陳旦、林一平）

均同意照案通過。

(3)第二屆第16次董事會(113/11/14)：

案 由：本公司 113 年度捐贈公益團體案。

決 議：董事長邱大剛先生為捐贈對象之一財團法人佛教電子佛典基金會之董事，為本案當事人，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。經代理主席徵詢全體在場董事（洪志峰、劉茜、曾宗琳、曾錦隆、賀陳旦、林一平）均同意照案通過。

3. 董事會評鑑執行情形：

本公司依「董事會績效評估辦法」，每年定期針對董事會、董事會成員、審計委員會及薪資報酬委員會進行績效評估；且將績效評估之結果提報薪資報酬委員會及董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

| 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 | 113/01/01 至 113/12/31 止 | 個別董事   | 董事成員自評     | 個別董事成員績效評估：<br>1.公司目標與任務之掌握<br>2.董事職責認知<br>3.對公司營運之參與程度<br>4.內部關係經營與溝通<br>5.董事之專業及持續進修<br>6.內部控制           |
|        |                         | 董事會    | 董事會內部評估    | 董事會績效評估：<br>1.對公司營運之參與程度<br>2.提升董事會決策品質<br>3.董事會組成與結構<br>4.董事之選任及持續進修<br>5.內部控制                            |
|        |                         | 功能性委員會 | 功能性委員會成員評估 | 功能性委員會績效評估(包含審計委員會及薪資報酬委員會)：<br>1.對公司營運之參與程度<br>2.功能性委員會職責認知<br>3.提升功能性委員會決策品質<br>4.功能性委員會組成及成選任<br>5.內部控制 |

整體而言，董事對於各項評核指標運作多為非常認同，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作情形良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

依「董事會績效評估辦法」第九條規定，董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

前開績效評估結果於 114 年 3 月 13 日薪資報酬委員會會議與董事會議報告。

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

(1)本公司為強化董事會成員組成之性別平等，已在113年股東常會選任一名女性董事，以達成董事會多元化管理目標。

(二) 審計委員會運作情形

本公司審計委員會由 4 位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。成員專業資格與經驗，請參閱本年報第 7~10 頁之獨立董事資料。

審計委員會 113 年度舉行 5 次會議，審議事項包括：

1. 審核財務報告：

審核 112 年度第四季財報報告及 113 年度第一至第三季財務報告

2. 出具 112 年度「內部控制制度聲明書」、審核 114 年度稽核計畫

3. 審核 112 年度營業報告書、112 年度盈餘分配案

4. 審核公司治理制度及相關辦法之修訂

5. 審核與銀行簽訂之授信案

6. 審核 113 年度捐贈公益團體案

7. 審核簽證會計師之公費、獨立性及績效：

簽證會計師 114 年度之公費、獨立性及預先核准非確信服務清單。

8. 審核本公司民國 114 年度營運計畫暨預算案

本公司 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  | 實際出席次數【B】 | 委託出席次數 | 實際出席率(%)【B/A】 | 備註                             |
|-----|-----|-----------|--------|---------------|--------------------------------|
| 召集人 | 曾宗琳 | 5         | 0      | 100%          | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。 |
| 委員  | 賀陳旦 | 5         | 0      | 100%          | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。 |
| 委員  | 曾錦隆 | 5         | 0      | 100%          | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。 |
| 委員  | 林一平 | 5         | 0      | 100%          | 111/11/03 股東臨時會選任，應出席次數 5【A】次。 |

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計委員會日期/屆期                | 議案內容                                             | 證券交易法第 14 條之 5 所列事項 | 獨立董事反對或保留意見 |
|---------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| 113 年 3 月 14 日<br>第一屆第十二次 | 1.本公司民國 112 年度個體財務報表及合併財務報表                      | V                   | 無           |
|                           | 2.本公司民國 112 年度內部控制制度有效性之考核及出具內部控制制度聲明書           | V                   | 無           |
|                           | 3.本公司民國 112 年度營業報告書                              | V                   | 無           |
|                           | 4.本公司民國 112 年度盈餘分配案                              | V                   | 無           |
|                           | 5.修訂「審計委員會組織規程」部分條文案                             | V                   | 無           |
|                           | 公司對審計委員會意見之處理：依審計委員會決議結果處理<br>決議結果：全體出席委員無異議照案通過 |                     |             |
| 113 年 5 月 14 日<br>第一屆第十三次 | 1. 民國 113 年第 1 季合併財務報表                           | V                   | 無           |
|                           | 公司對審計委員會意見之處理：依審計委員會決議結果處理                       |                     |             |

|                            |                                                                  |   |   |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|---|---|
|                            | 決議結果：全體出席委員無異議照案通過                                               |   |   |
| 113 年 8 月 13 日<br>第一屆第十四次  | 1.民國 113 年第 2 季合併財務報表                                            | V | 無 |
|                            | 2.本公司暨關係企業 Groundhog Technologies Inc.向花旗(台灣)商業銀行辦理保證額度美金壹佰萬元續約案 | V | 無 |
|                            | 3.本公司對關係企業 Groundhog Technologies Inc.背書保證額度美金壹佰萬元續約案            | V | 無 |
|                            | 4.本公司(包括關係企業)之應收帳款逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大者，確認無變相資金貸與情事               | V | 無 |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：依審計委員會決議結果處理                                       |   |   |
|                            | 決議結果：全體出席委員無異議照案通過                                               |   |   |
| 113 年 11 月 14 日<br>第一屆第十五次 | 1.民國 113 年第 3 季合併財務報表                                            | V | 無 |
|                            | 2. 113 年度捐贈公益團體案                                                 | V | 無 |
|                            | 3.制定「永續資訊管理作業」                                                   | V | 無 |
|                            | 4.本公司向台新國際商業銀行辦理新臺幣伍仟萬元授信額度                                      | V | 無 |
|                            | 5.修訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」部分條文案                                   | V | 無 |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：依審計委員會決議結果處理                                       |   |   |
| 113 年 12 月 23 日<br>第一屆第十六次 | 決議結果：全體出席委員無異議照案通過                                               |   |   |
|                            | 1.擬定本公司 114 年度營運計畫                                               | V | 無 |
|                            | 2.擬定本公司 114 年度預算案                                                | V | 無 |
|                            | 3.擬定本公司民國 114 年度稽核計畫                                             | V | 無 |
|                            | 4.民國 114 年度財務報告查核簽證之會計師獨立性評估                                     | V | 無 |
|                            | 5.民國 114 年度財務報告查核簽證會計師委任案                                        | V | 無 |
|                            | 6.簽證會計師事務所提供 114 年度非確信服務之獨立性評估                                   | V | 無 |
|                            | 7.擬定本公司 114 年度預先核准非確信服務清單                                        | V | 無 |
|                            | 8.修訂「資通安全管理辦法」部分條文案                                              | V | 無 |
|                            | 9.修訂「電腦化資訊系統循環」部分條文案                                             | V | 無 |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：依審計委員會決議結果處理                                       |   |   |
|                            | 決議結果：全體出席委員無異議照案通過                                               |   |   |

(三) 公司治理運作情形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                                                                                                         |                      |
| 1. 公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？                         | V    |   | 本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，且不定時依主管機關規範及公司實際需求修訂之，並於本公司網站之公司治理專區及公開資訊觀測站揭露，提供投資人參閱。                     | 無差異                  |
| 2. 公司股權結構及股東權益<br>(1) 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    |   | 本公司已設置發言人制度及投資人關係部門，並於本公司網站揭露聯繫方式，股東可透過電話或電子信箱等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理。                                         | 無差異                  |
| (2) 公司是否掌握實際控制公司？                                           | V    |   | 本公司主要股東每月依規定向公司申報持股異動情形，本公司亦於每年年報公布前十大股東名單，持股達 5% 之股東 113 年度依規定按季於財務報告揭露資訊，114 年起依規定申報及公告於公開資訊觀測站。           | 無差異                  |
| (3) 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    |   | 本公司設有與關係企業間業務、財務往來作業辦法，包括「對子公司之監督與管理辦法」、「背書保證作業管理辦法」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等以建立適當之風險控管機制。                | 無差異                  |
| (4) 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    |   | 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，禁止內部人利用或洩漏所知悉之未公開資訊從事內線交易。本公司亦要求董事、經理人不得於年度財務報告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其持有之公司股票。 | 無差異                  |
| 3. 董事會之組成及職責<br>(1) 董事會是否擬訂多元化政策及落實、具體管理目標及落實執行？            | V    |   | 本公司於「公司治理實務守則」訂定董事會成員多元化政策，並依政策訂定具體管理目標並落實執行，執行情形請參閱本年報第 7-12 頁董事會多元化及獨立性。                                   | 無差異                  |
| (2) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                 | V    |   | 本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會；未來將視營運需求設置其他功能性委員會。                                                                    | 無差異                  |

| 評估項目                                                                                                                    | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| (3) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？                                              | V    |   | 本公司「董事會績效評估辦法」經董事會通過，訂定董事會至少每年執行一次對董事會、董事會成員及功能性委員會之績效評估。執行情形請參閱本年報第22頁董事會評鑑執行情形之說明。                                                                                                                                                   | 無差異                  |
| (4) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                                                                   | V    |   | 本公司每年評估簽證會計師之獨立性，除了以「會計師獨立性評估表」及13項AQI指標進行評估，並取得會計師出具之獨立性聲明書，確保會計師與本公司無其他財務利益及業務關係；最近一次評估的日期為113年12月23日。                                                                                                                               | 無差異                  |
| 4. 上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V    |   | 公司治理相關事務主要由行政管理處負責，委任行政管理處財務長許富強先生擔任公司治理主管。<br>其主要職權範圍如下：<br>(1) 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜<br>(2) 製作董事會及股東會議事錄<br>(3) 協助董事就任及持續進修<br>(4) 提供董事執行業務所需之資料<br>(5) 協助董事遵循法令等<br>(6) 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時資格是否符合相關法令規章之檢視結果。<br>(7) 其他依公司章程或契約所訂定之事項。 | 無差異                  |
| 5. 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    |   | 本公司於公司官網建置「利害關係人專區」和「企業永續專區」，前者可讓利害關係人找到對應窗口，或透過電子郵件向本公司專責單位表達意見；後者則詳盡說明本公司企業永續政策及具體推動事蹟，提供利害關係人知悉本公司企業永續的相關理念。                                                                                                                        | 無差異                  |
| 6. 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                               | V    |   | 本公司委任元大證券(股)公司股務代理部辦理本公司股東會事務。                                                                                                                                                                                                         | 無差異                  |
| 7. 資訊公開<br>(1) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                                                                  | V    |   | 本公司已架設官網，定期揭露財務業務及公司治理相關資訊。                                                                                                                                                                                                            | 無差異                  |
| (2) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？                                                   | V    |   | 公司已設置網站提供中、英文訊息予股東、利害關係人參考，並指派業務營運處副總張宇寬擔任發言人、財務長許富強為代理發言人，另設投資人關係部門維持與媒體之溝通管道，對於重大訊息皆能及時、允當揭露。                                                                                                                                        | 無差異                  |

| 評估項目                                                                                                                             | 運作情形    |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |      |      |                         |         |                             |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|------|-------------------------|---------|-----------------------------|-----|
|                                                                                                                                  | 是       | 否                           | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |      |      |                         |         |                             |     |
| (3) 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       |                             | 本公司113年度財務報告已於114年3月13日公告申報，113年第一至第三季與各月份營運情形亦於規定期限前公告申報。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無差異                  |      |      |                         |         |                             |     |
| 8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | V       |                             | <p>(1) 本公司重視員工權益，管理制度皆符合法令要求，將對人權的關注展現於營運的各個面向，善盡對員工關懷之職責。</p> <p>(2) 投資人可透過投資人關係部門了解本公司最新動態及營運策略。</p> <p>(3) 本公司總務部依供應商管理作業，定期覆核合格供應商名單，確保供應商品質。</p> <p>(4) 針對各類利害關係人，本公司已責成各業務部門為溝通管道，並於官網揭露聯絡方式。</p> <p>(5) 本公司董事會每季至少開會一次，董事出席狀況良好，且董事對和自身有利害關係之議案討論及表決皆已迴避。請詳閱本年報第21-22頁。</p> <p>(6) 本公司為健全董事會之監督及管理機能，爰依主管機關頒佈之「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司『董事會議事規範』，以資遵循。</p> <p>(7) 本公司依「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」為董事安排進修，有關董事進修，請詳閱本年報第28頁。</p> <p>(8) 本公司內部控制制度、年度預算及必要之管理規章辦法為本公司的風險管理政策以及衡量標準，且前列制度、預算及辦法皆需提請審計委員會審查，並經董事會決議。負責單位需定期向審計委員會和董事會報告其執行情形。</p> <p>(9) 本公司已為董事及經理人購買責任險，並於每年度進行續保後提最近一次（113年11月14日）董事會報告，投保情形如下：</p> <table><tr><td>保險公司</td><td>投保金額</td><td>投保期間</td></tr><tr><td>美商安達產物保險股份有限公司<br/>台灣分公司</td><td>美金壹佰萬元整</td><td>113年9月12日<br/>至<br/>114年9月12日</td></tr></table> | 保險公司                 | 投保金額 | 投保期間 | 美商安達產物保險股份有限公司<br>台灣分公司 | 美金壹佰萬元整 | 113年9月12日<br>至<br>114年9月12日 | 無差異 |
| 保險公司                                                                                                                             | 投保金額    | 投保期間                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |      |      |                         |         |                             |     |
| 美商安達產物保險股份有限公司<br>台灣分公司                                                                                                          | 美金壹佰萬元整 | 113年9月12日<br>至<br>114年9月12日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |      |      |                         |         |                             |     |

| 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 |                      |
| 9. 請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司於113年1月掛牌上市，故未受評113年公司治理評鑑作業。 |      |   |      |                      |

113 年度董事進修情形：

| 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位         | 課程名稱                                                   | 時數 |
|------|-----|-----------|--------------|--------------------------------------------------------|----|
| 董事長  | 邱大剛 | 113.06.03 | 證券暨期貨市場發展基金會 | 機構投資人觀點論壇                                              | 3  |
| 董事   | 劉茜  |           |              |                                                        | 3  |
| 董事   | 洪志峰 | 113.11.06 | 會計研究發展基金會    | 董事及監察人的法律責任                                            | 3  |
|      |     | 113.08.07 | 會計研究發展基金會    | 企業 ESG：環境、社會、治理-相關法院案例與法律責任解析                          | 3  |
| 獨立董事 | 賀陳旦 | 113.07.18 | 證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-2030/2050 綠色工業革命                        | 3  |
|      |     | 113.04.17 | 證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-新南向國家之經濟情勢與市場商機                         | 3  |
| 獨立董事 | 曾錦隆 | 113.09.06 | 中華公司治理協會     | 集團企業重組的策略思考                                            | 3  |
|      |     | 113.08.23 | 中華公司治理協會     | 勞動爭議防免及公司治理                                            | 3  |
| 獨立董事 | 曾宗琳 | 113.11.30 | 會計研究發展基金會    | 建立 ESG 永續策略提升競爭力                                       | 3  |
|      |     | 113.09.05 | 證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程-2024 下半年營運展望-最新台灣產業經理人(PMI/NMI)現況、策略與挑戰 | 3  |
| 獨立董事 | 林一平 | 113.09.06 | 中華公司治理協會     | 集團企業重組的策略思考                                            | 3  |
|      |     | 113.08.13 | 中華公司治理協會     | 企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏                                   | 3  |

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

| 身分別  | 條件  | 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 | 備註 |
|------|-----|----------------------------|--------------------------|-----------------------|----|
|      | 姓名  |                            |                          |                       |    |
| 獨立董事 | 曾錦隆 | 請參閱本年報第 7-10 頁獨立董事專業資格與經驗。 | 請參閱本年報第 7-10 頁獨立董事獨立性情形。 | 0                     |    |
| 獨立董事 | 賀陳旦 |                            |                          | 1                     |    |
| 獨立董事 | 曾宗琳 |                            |                          | 1                     |    |
| 獨立董事 | 林一平 |                            |                          | 0                     |    |

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

本公司薪資報酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，依其組織規程由薪資報酬委員會定期檢討董事及經理人績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估董事及經理人之薪資報酬，提出建議後再提交董事會討論，113 年度工作重點如下：

- (1) 審核 112 年度董事酬勞分配案
- (2) 審核 112 年度經理人績效考核暨 113 年度經理人薪資案
- (3) 審核 113 年度第 1 次及第 2 次經理人業績獎金發放案
- (4) 經理人晉升及新聘任經理人案

113 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理情形，請參閱下表及其他應記載事項。

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

- (2) 本屆委員任期：111 年 8 月 4 日至 114 年 8 月 3 日，113 年度薪資報酬委員會開會 3 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(%)<br>【B/A】 | 備註                             |
|-----|-----|-----------|--------|-------------------|--------------------------------|
| 召集人 | 曾錦隆 | 3         | 0      | 100%              | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 3【A】次。 |
| 委員  | 賀陳旦 | 3         | 0      | 100%              | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 3【A】次。 |
| 委員  | 曾宗琳 | 3         | 0      | 100%              | 111/08/04 股東臨時會選任，應出席次數 3【A】次。 |
| 委員  | 林一平 | 3         | 0      | 100%              | 111/11/03 股東臨時會選任，應出席次數 3【A】次。 |

其他應記載事項：

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

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

### 3.薪資報酬委員會之討論事由及決議結果

| 薪酬委員會日期/屆期                   | 議案內容                                | 決議結果        | 公司對成員意見之處理情形   |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|
| 113 年<br>3 月 14 日<br>第一屆第六次  | 1.本公司民國 112 年度董事酬勞分配案               | 全體出席委員無異議通過 | 依薪資報酬委員會決議結果處理 |
|                              | 2.本公司民國 112 年度經理人績效考核暨 113 年度經理人薪資案 | 全體出席委員無異議通過 | 依薪資報酬委員會決議結果處理 |
| 113 年<br>8 月 13 日<br>第一屆第七次  | 1.本公司民國 113 年度第 1 次經理人獎金發放案         | 全體出席委員無異議通過 | 依薪資報酬委員會決議結果處理 |
|                              | 2.經理人晉升案。                           | 全體出席委員無異議通過 | 依薪資報酬委員會決議結果處理 |
| 113 年<br>12 月 23 日<br>第一屆第八次 | 1.本公司民國 113 年度第 2 次經理人獎金發放案         | 全體出席委員無異議通過 | 依薪資報酬委員會決議結果處理 |
|                              | 2.新聘任經理人案。                          | 全體出席委員無異議通過 | 依薪資報酬委員會決議結果處理 |

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目                                                            | 執行情形                                                                                   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------|-----|
|                                                                 | 是                                                                                      | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |
| 1. 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V                                                                                      |   | 本公司於 111 年 8 月 12 日董事會通過「永續發展實務守則」，並於 111 年 11 月 3 日提報第二次股東臨時會報告。配合永續發展推動，本公司於 111 年 12 月 30 日制訂「企業永續發展推動辦法」，成立企業永續發展推動小組為專職單位，成員包含總經理室及各處級主管，負責促進永續發展各小組安排資源及規劃管理方式，並由總經理確保本公司落實相關之企業永續責任並隨時檢討執行狀況與作修正規劃。永續發展推動小組每年定期向董事會報告永續發展工作的執行情形。<br>董事會聽取經營階層對於公司經營及永續發展執行報告，經營階層向董事會提報公司規劃的策略，董事會針對策略進行可行性的研判並視情形提供建議予經營階層。                                                                                                                                                        | 無差異                       |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |
| 2. 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>經由鑑別對重大主題的影響程度，本項風險評估邊界為本公司以及合併財務報告子公司，依據永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並按照評估識別出來的風險項目，訂定相關風險管理對策及措施如下：</p> <table><tr><th>風險評估項目</th><th>風險管理之對策及措施</th></tr><tr><td>創新管理與研發</td><td>本公司獨家開發的技術，均申請並取得中華民國、美國、日本、歐盟等國家地區之專利證書在案。對於專利權及商標權的保護及運用均已建立管理制度。</td></tr><tr><td>經濟績效</td><td>持續開發不同國家地區的新客戶，和現有客戶維繫良好關係並爭取續約、版本更新或是擴充案，維持營收穩健成長。實施預算制度並不定時檢討各項支出或是成本的合理性，保持一定的獲利能力。</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>經由建置公司治理組織及落實內控機制，以使本公司全員及作業流程能遵循相關法令規定。替董事投保董事責</td></tr></table> | 風險評估項目                    | 風險管理之對策及措施 | 創新管理與研發 | 本公司獨家開發的技術，均申請並取得中華民國、美國、日本、歐盟等國家地區之專利證書在案。對於專利權及商標權的保護及運用均已建立管理制度。 | 經濟績效 | 持續開發不同國家地區的新客戶，和現有客戶維繫良好關係並爭取續約、版本更新或是擴充案，維持營收穩健成長。實施預算制度並不定時檢討各項支出或是成本的合理性，保持一定的獲利能力。 | 公司治理 | 經由建置公司治理組織及落實內控機制，以使本公司全員及作業流程能遵循相關法令規定。替董事投保董事責 | 無差異 |
| 風險評估項目                                                          | 風險管理之對策及措施                                                                             |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |
| 創新管理與研發                                                         | 本公司獨家開發的技術，均申請並取得中華民國、美國、日本、歐盟等國家地區之專利證書在案。對於專利權及商標權的保護及運用均已建立管理制度。                    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |
| 經濟績效                                                            | 持續開發不同國家地區的新客戶，和現有客戶維繫良好關係並爭取續約、版本更新或是擴充案，維持營收穩健成長。實施預算制度並不定時檢討各項支出或是成本的合理性，保持一定的獲利能力。 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |
| 公司治理                                                            | 經由建置公司治理組織及落實內控機制，以使本公司全員及作業流程能遵循相關法令規定。替董事投保董事責                                       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |            |         |                                                                     |      |                                                                                        |      |                                                  |     |

| 推動項目 | 執行情形 |   |           | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因                                                                                                                                                                                                             |  |
|------|------|---|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|      | 是    | 否 | 摘要說明      |                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|      |      |   |           | 任險，並請董事持續進修公司治理相關課程以強化董事會職能。                                                                                                                                                                                                          |  |
|      |      |   | 風險管理      | 對企業經營可能遭遇風險之進行鑑別、已鑑別出的風險項目則實施相對應的管控機制(如：風險監控機制、遭受負面衝擊後的危機處理機制)。                                                                                                                                                                       |  |
|      |      |   | 資訊安全與隱私保護 | 成立資安管理組織，訂立資安管理辦法，定期進行資訊系統的災難復原演練，實行維護客戶隱私的資安教育訓練。嚴格執行個資使用控管及帳號管理、裝置安全防護，提升機敏資料的控管。                                                                                                                                                   |  |
|      |      |   | 法規遵循      | 各部門持續追蹤及分析業務責管範圍內之新訂或修訂的法規動向、規劃因應對策。向全員作法治宣導、進行法治教育訓練，以使公司的作業流程及各項作為都能遵循相關法令規定。                                                                                                                                                       |  |
|      |      |   | 產品品質與安全   | 取得 ISO9001:2015 品質管理系統認證，依政府法規與產業之相關規範，確保公司產品與服務之品質。產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規與國際準則，並訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂防範產品或服務損害利害關係人，於產品設計上提供維護客戶隱私之相關設計，並遵循個人資料保護法、歐盟「一般資料保護規則」(General Data Protection Regulation, “GDPR”)，制訂「個人資料保護管理辦法」以茲規範。 |  |
|      |      |   | 人才吸引與留任   | 本公司提供公平合理且具競爭力的薪酬制度，提供績優員工年度調薪管道，並依公司年度營運成果及員工績效表現，發放績效獎金。本公司除多元完善福利制度外，                                                                                                                                                              |  |

| 推動項目                                  | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|---------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |
|                                       |      |   |                                                                                                                                                                                                                                          | <div>亦是重視健康友善職場之幸福企業，提供各項便利措施，如：有新生兒的員工可申請育嬰假、育嬰留職停薪、哺乳期的女性員工可使用哺乳室、穆斯林員工可使用祈禱室朝拜...等，給予員工完整的關懷和照顧。</div> <div>人才發展與培育<br/>本公司訂定相關培訓課程計劃，不定期於公司內部進行專業知識分享講習，員工上完訓練機構開設的外訓課程後也鼓勵進行內部分享，以強化員工職涯能力，同時有助於提升員工的職場競爭力也有利於公司經營目標的達成。</div> <div>客戶服務<br/>客戶投訴處理機制：本公司的客戶都是企業戶，每位客戶都有專責業務處理客戶抱怨或產品使用的問題。同時本公司的官方網站可讓客戶留下連絡資訊，以及要反應的事項或是意見，公司會轉交相關人員進行了解及處理；透過這些作法維持客戶服務品質。</div> |                           |
| 3. 環境議題<br>(1) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V    |   | 本公司主要業務為開發銷售軟體平台，提供專業服務，無製造設備，不產生事業廢棄物、也沒有空氣污染、水污染或是噪音污染。一般廢棄物的回收與減量，皆配合政府政策及大樓管委會的規範執行，營運至今未曾發生違反環安法規之事件。                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 無差異                       |
| (2) 公司是否致力提升能源使用效率並使用對環境負荷衝擊低的再生物料？   | V    |   | 本公司主要業務是開發銷售軟體平台，無從事生產製造。在提升能源使用效率方面，本公司辦公室推廣午休時間關掉不必要燈光、夏季空調原則設定於攝氏 26 度以上、遇連續長假則把不必要的電器插頭拔掉以減少待機電力消耗、空調系統的規劃方面，各會議室使用單獨的空調控制器以減少電力浪費；本公司提供給客戶的產品或服務並無使用包裝材料 (即物料) 的情事，辦公室內部持續推行資源回收及分類，並透過廢紙再利用、重複使用供應商包裝箱，延長產品生命週期，提升資源使用效率，致力降低環境衝擊。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 無差異                       |

| 推動項目                                                        | 執行情形         |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|--------|----|--------------|--------------|-----|------|------|-----|--------|--------|-----|----------|----------|----|----------|----------|------------------|--------|--------|----------------------------|-------|-------|-----|
|                                                             | 是            | 否            | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| (3) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？                  | V            |              | 本公司「企業永續發展推動小組」召集相關部門進行氣候變遷的風險機會之辨識，分析短中長期的風險項目，評估風險機會對於財務的影響。董事會為實際督導公司氣候變遷風險與機會的管理組織。<br>氣候變遷相關的情境分析、對應策略制定、目標達成情形等事項，由管理階層規劃整合後向董事會進行報告。<br>本公司辨識氣候變遷相關風險機會、因應措施的相關內容，請詳見(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 無差異                       |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| (4) 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            |              | 本公司及合併財務報告子公司為溫室氣體排放量、水電使用量的盤查範疇。112、113 年度的用水用電量，以及換算之溫室氣體排放量都已記錄，相關統計列表如下：<br><br>溫室氣體排放量： <table><tr><th>年度</th><th>112 年度</th><th>113 年度</th></tr><tr><th>類別</th><th>排放量(公噸 CO2e)</th><th>排放量(公噸 CO2e)</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>0.00</td><td>0.00</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>132.50</td><td>135.48</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>6,857.65</td><td>7,048.49</td></tr><tr><td>總計</td><td>6,990.15</td><td>7,183.97</td></tr><tr><td>合併營收<br/>(新臺幣百萬元)</td><td>371.19</td><td>393.78</td></tr><tr><td>密集度<br/>(公噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元)</td><td>18.83</td><td>18.24</td></tr></table> | 年度                        | 112 年度 | 113 年度 | 類別 | 排放量(公噸 CO2e) | 排放量(公噸 CO2e) | 範疇一 | 0.00 | 0.00 | 範疇二 | 132.50 | 135.48 | 範疇三 | 6,857.65 | 7,048.49 | 總計 | 6,990.15 | 7,183.97 | 合併營收<br>(新臺幣百萬元) | 371.19 | 393.78 | 密集度<br>(公噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元) | 18.83 | 18.24 | 無差異 |
| 年度                                                          | 112 年度       | 113 年度       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 類別                                                          | 排放量(公噸 CO2e) | 排放量(公噸 CO2e) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 範疇一                                                         | 0.00         | 0.00         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 範疇二                                                         | 132.50       | 135.48       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 範疇三                                                         | 6,857.65     | 7,048.49     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 總計                                                          | 6,990.15     | 7,183.97     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 合併營收<br>(新臺幣百萬元)                                            | 371.19       | 393.78       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |
| 密集度<br>(公噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元)                                  | 18.83        | 18.24        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |        |        |    |              |              |     |      |      |     |        |        |     |          |          |    |          |          |                  |        |        |                            |       |       |     |

| 推動項目                                      | 執行情形    |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|-----|-----|------------------------|--------|--------|-------|---------|---------|--------------|--------|--------|-------------------------------------------|--------|--------|--|
|                                           | 是       | 否       | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
|                                           |         |         | <p>用水用電量：</p> <table><tr><th>年度</th><th>112 年度</th><th>113 年度</th></tr><tr><td>用水總度數</td><td>1,191</td><td>1,207</td></tr><tr><td>當年底員工數</td><td>142</td><td>144</td></tr><tr><td>人均用水量：<br/>用水總度數/當年底員工數</td><td>8.3873</td><td>8.3819</td></tr><tr><td>用電總度數</td><td>268,217</td><td>274,246</td></tr><tr><td>合併營收(新臺幣百萬元)</td><td>371.19</td><td>393.78</td></tr><tr><td>每單位百萬營收(NTD 元)用電量：<br/>(用電總度數/全年新台幣百萬營收金額)</td><td>722.59</td><td>696.45</td></tr></table> <p>本公司已制定「溫室氣體及廢棄物管理辦法」明示節水節電及溫室氣體減排、廢棄物減量的管理政策及措施，並列示每年的水、電及溫室氣體的管理目標。節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或廢棄物管理之管理政策相關內容，請詳見第 31 頁依相關風險項目所訂定之風險管理對策。</p> | 年度                        | 112 年度 | 113 年度 | 用水總度數 | 1,191 | 1,207 | 當年底員工數 | 142 | 144 | 人均用水量：<br>用水總度數/當年底員工數 | 8.3873 | 8.3819 | 用電總度數 | 268,217 | 274,246 | 合併營收(新臺幣百萬元) | 371.19 | 393.78 | 每單位百萬營收(NTD 元)用電量：<br>(用電總度數/全年新台幣百萬營收金額) | 722.59 | 696.45 |  |
| 年度                                        | 112 年度  | 113 年度  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
| 用水總度數                                     | 1,191   | 1,207   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
| 當年底員工數                                    | 142     | 144     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
| 人均用水量：<br>用水總度數/當年底員工數                    | 8.3873  | 8.3819  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
| 用電總度數                                     | 268,217 | 274,246 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
| 合併營收(新臺幣百萬元)                              | 371.19  | 393.78  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |
| 每單位百萬營收(NTD 元)用電量：<br>(用電總度數/全年新台幣百萬營收金額) | 722.59  | 696.45  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |        |        |       |       |       |        |     |     |                        |        |        |       |         |         |              |        |        |                                           |        |        |  |

| 推動項目                                           | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |
| 4. 社會議題<br>(1) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制訂相關之管理政策與程序？ | V    |   | <p>人權政策</p> <p>本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，遵守公司所在地之法令規範，遵循國際公認之人權規範與原則，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」與國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，確保提供保障人權之工作環境，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，使公司內、外部成員均能獲得合理、平等與有尊嚴的對待。</p> <p>人權管理方針</p> <p>本公司依據營運項目及特性，透過以下執行方針落實人權政策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 多元包容且確保工作機會均等，不因個人的性別、種族、階級、社經地位、國籍、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、宗教、黨派、籍貫、外貌身高、身心障礙等，有任何不公平及差別待遇之語言、態度及行為，共同致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。</li> <li>2. 建構安全衛生之工作環境，促進員工身心健康，達成工作與生活平衡，並以健康檢查結果及工作相關因素資料分析，對特定族群進行分級追蹤管理，預防潛在健康風險。</li> <li>3. 合理安排員工工作時間、休息及休假時間。</li> <li>4. 恪遵政府勞動法令、國際規範及《人權政策》，尊重員工意願，禁止強迫勞動，並設置有申訴管道。</li> <li>5. 僱用標準符合當地法規最低年齡限制，禁用童工。</li> <li>6. 依法令規範提供員工合理薪資，並依規定辦理社會保險。以安定員工生活，增進工作效能為前提，提供各項福利措施。</li> <li>7. 提供多元、暢通的溝通管道，定期召開勞資會議，致力促進勞資雙方和諧，營造良好勞資關係，有效調解意見差異。</li> </ol> | 無差異                       |

| 推動項目                                                     | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |
| (2) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包含薪酬、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    |   | <p>本公司秉持「有滿意的員工，方有滿意的顧客」理念，希望藉由充份照顧同仁身心健康，使同仁能心無旁騖並樂在工作，除訂有人事管理規定、員工績效考核、工作規則等之外，公司由同仁組成職工福利委員會，負責各項員工福利事項之規劃與推行，目前公司之各項福利事項如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.保障 14 個月年薪</li> <li>2.績效獎金</li> <li>3.依績效表現進行年度調薪</li> <li>4.員工分紅</li> <li>5.勞保、健保、勞退金提撥及團體保險</li> <li>6.年度員工旅遊補助金</li> <li>7.部門聚餐補助</li> <li>8.同仁定期健康檢查</li> <li>9.三節禮券、生日禮金</li> <li>10.各類社團活動及社團活動補助金</li> <li>11.婚喪喜慶補助金</li> <li>12.教育訓練提供及進修補助</li> <li>13.尾牙及節慶日公司活動</li> </ol> <p>本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 5%作為員工酬勞，其中不低於 1%為基層員工酬勞（預計提報 114 年股東常會通過），及不高於 1%為董事酬勞。公司為保障安定員工退休後的生活，依據勞動基準法，訂定勞工退休辦法，提供員工退休福利。退休制度與其實施狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>A. 舊制：適用「勞動基準法」規定之員工，本公司按工資 2%之金額提撥至勞工退休準備金監督委員會之台灣銀行專戶，其退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算，以保障勞工權益。</li> <li>B. 新制：適用「勞工退休金條例」規定之員工，本公司按月依勞工薪資總所得提撥 6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。</li> </ol> | 無差異                       |

| 推動項目                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|-----------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |
| (3) 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    |   | <p>公司按照職業安全衛生法及本法施行細則規定，制訂「工作場所性騷擾防治措施」、「人因性危害預防計劃」、「執行職務遭受不法侵害預防計劃」、「異常工作負荷促發疾病預防計劃」用以促進員工健康及安全。提供團體保險、為女性職工建立專用哺乳室、提供現職員工本人及家屬定期健康檢查、引進醫護人員臨場健康促進服務，與特約醫療院所簽訂臨場健康促進服務合約，每月 2 次由護理師到公司為員工提供健康諮詢服務、每年 2 次由醫師到公司為員工提供健檢資料分析建議及個人健康諮商、實行彈性上下班工時制、居家工作制。</p> <p>提供員工安全健康的工作環境是公司堅持的核心價值，公司依據消防法規定每年實施定期的消防安全檢查，每年 2 次對員工進行消防自衛編組講習及演練；按照建管法令規定配合大樓管理中心，每 2 年進行一次建築物公共安全檢查，由職業安全衛生業務主管負責制定、規劃、督導、工作場域的職業安全衛生工作及教育訓練事項，讓員工平時訓練應對災變的處理能力並預備好足夠的相關知識。本公司的工作場域是辦公室，並無可能造成員工受傷的場所或是機器設備，113 年全年並未發生職業災害案件。</p> <p>每月由電子平台系統自動提醒服務屆滿周年的同仁未用完之休假時數，以此鼓勵同事休假。</p> <p>公司依據已取得認證之 ISO45001:2018 規範(認證之涵蓋範圍為本公司)以及職業安全衛生法，訂定「安全衛生工作守則」，建構職業健康安全管理系統的規劃、實行、評估以及改進的完善流程。</p> | 無差異                       |

| 推動項目                       | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |     |          |    |          |     |             |     |     |
|----------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----|----------|----|----------|-----|-------------|-----|-----|
|                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |     |          |    |          |     |             |     |     |
| (4) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計劃 | V    |   | <p>公司對於各層級主管及員工都有安排職能訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，協助同仁運用多元方式持續學習成長，按照各主管或員工提出的需求，安排相關人員到外部的專業機構進行重點知識或關鍵技能的培訓。主管每年定期和員工進行績效考核評鑑及面談作業，和員工共同討論及訂定個人年度職能及工作的發展計劃。經由定期檢視及回饋，協助員工發展出有效可行的職涯能力培訓藍圖。</p> <p>113 年度公司教育訓練統計資料如下：</p> <table><tr><th>項目</th><th>統計值</th></tr><tr><td>全年上課總場次數</td><td>76</td></tr><tr><td>全年上課總人次數</td><td>291</td></tr><tr><td>全年上課總時數(小時)</td><td>415</td></tr></table> | 項目                        | 統計值 | 全年上課總場次數 | 76 | 全年上課總人次數 | 291 | 全年上課總時數(小時) | 415 | 無差異 |
| 項目                         | 統計值  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |     |          |    |          |     |             |     |     |
| 全年上課總場次數                   | 76   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |     |          |    |          |     |             |     |     |
| 全年上課總人次數                   | 291  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |     |          |    |          |     |             |     |     |
| 全年上課總時數(小時)                | 415  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |     |          |    |          |     |             |     |     |

| 推動項目                                                                      | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |
| (5) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | V    |   | <p>客戶投訴處理機制：本公司的客戶都是企業戶，每位客戶都有專責業務處理客戶抱怨或產品使用的問題。同時本公司官方網站可讓客戶留下連絡資訊，以及要反應的事項或是意見，公司會轉交相關人員進行了解及處理。</p> <p>本公司主要業務為開發銷售軟體平台，無實體產品的供應，產品標示的議題於本公司不適用；</p> <p>本公司目前已取得 ISO9001:2015 品質管理系統認證證書，並依政府法規與產業之相關規範，確保公司產品與服務之品質。產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規與國際準則，並訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂防範產品或服務損害利害關係人，於產品設計上提供維護客戶隱私之相關設計，並遵循個人資料保護法、歐盟「一般資料保護規則」(General Data Protection Regulation, “GDPR”)，制訂「個人資料保護管理辦法」以茲規範。</p> | 無差異                       |
| (6) 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    |   | <p>本公司訂定「供應商永續經營管理政策」，規定供應商須在環境保護、勞動人權、安全、健康、永續發展推動，要求新供應商必需簽訂<u>供應商 ESG 承諾書</u>以及<u>供應商道德行為準則</u>；對於現有的供應商，每年發出「供應商 ESG 自評問卷」進行供應商永續經營評分作業。現有供應商的評比結果如果不佳，則會予以輔導並要求改善。供應商不分新舊，本公司都會要求廠商對於職業安全衛生、勞動人權、誠信經營、環境保護、社會責任及回饋的層面都須合乎永續經營的要求，同時符合相關法令的規範。</p>                                                                                                                                                         | 無差異                       |

| 推動項目                                                                                                                            | 執行情形 |   |                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                             |                           |
| 5. 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    | V | 本公司採用全球報告倡議組織（GRI，Global Reporting Initiative）訂定之準則（GRI Standards）編撰中文版及英文版永續報告書，並公布於公司網頁及公開資訊觀測站。本公司編製之永續報告書未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。 | 無差異                       |
| 6. 公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展實務守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」於 111 年 8 月董事會通過訂定「永續發展實務守則」，實際運作情形與所訂定之內容無重大差異情形。 |      |   |                                                                                                                                  |                           |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 執行情形               |   |      | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---|------|---------------------------|----|------|-------|--------------|--------------|--------------------|-------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 是                  | 否 | 摘要說明 |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
| 7. 其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
| <p>(1) 現觀科技深信，企業不僅要以營收為最大利益，更要應對環境、社會、經濟的永續做出貢獻，因此我們在 COVID-19 疫情期間，以同業最高定位精準度之領先技術，利用核心 AI 演算法及大數據分析技術，協助台灣、印尼、印度、沙烏地阿拉伯、阿聯酋政府及民間之防疫工作，希望藉由本業的精準定位技術，降低病毒傳播速度。此外，本公司亦透過地理定位技術，協助沙烏地阿拉伯智慧城市、阿聯酋世界博覽會基礎設施規劃、卡達世界盃足球賽人流規劃，提升當地生活品質，並維護市民安全。</p> <p>(2) 以本業技術建立可持續發展社會，以行動數據領航者之姿擴大自身影響力，是現觀科技的定位與使命。除以本業技術回饋社會外，本公司也持續關注教育及文化促進，並幫助弱勢族群融入社會，敦促社會和諧。</p> <p>(3) 針對平等教育、文化促進、弱勢族群，現觀科技每年透過持續性的捐贈活動，將部分資源投入公益，致力改善社會問題，如捐贈「教育部學校教育儲蓄戶」，提供中低收入家庭之中小學生經濟補助、及資助偏鄉學校的課外活動以增進學童的多元發展、捐贈「社團法人邊境行動協會」，支持邊境孩童教育、捐贈「新北市共好慈善協會」，提供弱勢家庭及獨居老人餐食、醫療及家事服務等協助、多年來持續參與客戶 ESG 專案「攜手永續先鋒隊」，113 年幫助偏鄉學校修繕射箭訓練設施以支持學童發揮潛力、捐贈「財團法人乳癌學術研究基金會」，致力提升女性健康與生活品質、捐贈「財團法人佛教電子佛典基金會」，促進典籍數位化及文化的延續、捐贈「臺大校友總會」，提供獎助學金鼓勵清寒優秀的學子。</p> <p>以下為現觀科技近二年之社會捐贈行動：</p> |                    |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
| <table><tr><th>年度</th><th>捐贈對象</th></tr><tr><td rowspan="6">112 年</td><td>● 教育部學校教育儲蓄戶</td></tr><tr><td>● 社團法人邊境行動協會</td></tr><tr><td>● 新北市共好慈善協會・蘆洲關懷據點</td></tr><tr><td>● 攜手永續先鋒隊專案</td></tr><tr><td>● 財團法人乳癌學術研究基金會</td></tr><tr><td>● 財團法人佛教電子佛典基金會</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |   |      |                           | 年度 | 捐贈對象 | 112 年 | ● 教育部學校教育儲蓄戶 | ● 社團法人邊境行動協會 | ● 新北市共好慈善協會・蘆洲關懷據點 | ● 攜手永續先鋒隊專案 | ● 財團法人乳癌學術研究基金會 | ● 財團法人佛教電子佛典基金會 |
| 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 捐贈對象               |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
| 112 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ● 教育部學校教育儲蓄戶       |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ● 社團法人邊境行動協會       |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ● 新北市共好慈善協會・蘆洲關懷據點 |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ● 攜手永續先鋒隊專案        |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ● 財團法人乳癌學術研究基金會    |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ● 財團法人佛教電子佛典基金會    |   |      |                           |    |      |       |              |              |                    |             |                 |                 |

| 推動項目 | 執行情形 |       |                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展經營實務守則的差異情形及原因 |
|------|------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|      | 是    | 否     | 摘要說明                                                                                                                                                                                                      |                           |
|      |      |       |                                                                                                                                                                                                           |                           |
|      |      | 年度    | 捐贈對象                                                                                                                                                                                                      |                           |
|      |      | 113 年 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 教育部學校教育儲蓄戶</li><li>● 社團法人邊境行動協會</li><li>● 新北市共好慈善協會・蘆洲關懷據點</li><li>● 攜手永續先鋒隊專案</li><li>● 財團法人乳癌學術研究基金會</li><li>● 財團法人佛教電子佛典基金會</li><li>● 中華民國國立臺灣大學校友總會</li></ul> |                           |

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

| 項目                                         | 執行情形                                                                                                                                |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | 董事會在永續發展管理策略上，扮演監督與指導角色。企業永續發展推動小組每年完成 ESG 重大議題之鑑別及因應對策後，在每年第一季把前一年度的執行成效及檢討呈報給董事會。氣候變遷相關的情境分析、對應策略制定、目標達成情形等事項，由管理階層規劃整合後向董事會進行報告。 |
| 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)。 | 本公司積極研究對策，希望減低氣候變遷帶來的營運及財務負面影響。我們定義短期為 1 到 3 年、中期為 3 到 5 年、長期為 5 年以上，評估相關氣候風險與為公司帶來的營運及財務影響，以規劃各項措施來對應氣候相關的風險和機會。                   |

| 項目                                | 執行情形                                           |                                                               |                                |                                   |               |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------|
|                                   |                                                | 風險類別與機會                                                       | 短期<br>(1~3 年)                  | 中期<br>(3~5 年)                     | 長期<br>(5 年以上) |
|                                   | 風險                                             | <b>轉型風險</b><br>轉型至低碳經濟所產生的風險。包含政策、法律、技術、市場、名譽風險               |                                | 客戶需求和偏好轉變<br>氣候變遷的因應作為不足，造成品牌聲譽下降 |               |
|                                   |                                                | <b>實體風險</b><br>立即性的實體風險：起因為天氣的短期劇烈事件<br>長期性的實體風險：起因為氣候模式的長期改變 | 極端氣候模式的出現頻繁、短時強降雨次數上升、大型水災數量增加 |                                   | 平均氣溫上升        |
|                                   | 機會                                             | <b>機會</b><br>為適應氣候變遷而作的努力,可為本公司創造氣候變遷相關機會                     | 提升資源利用效率                       | 新低碳產品及服務之研發與創新                    | 提升公司聲譽        |
|                                   | 本公司針對上述風險進行評估，提出可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下： |                                                               |                                |                                   |               |
| 轉型風險/氣候機會                         |                                                |                                                               |                                |                                   |               |
| R 風險/O 機會                         |                                                | 財務影響-/+                                                       |                                | 因應策略                              |               |
| R: 客戶需求和偏好轉變<br>O: 新低碳產品及服務之研發與創新 |                                                | - 市場銷售佔比下降（R）<br><br>+ 提升低碳產品銷售比例提升營收（O）                      |                                | 持續投入研發新世代低碳產品與服務並提升節能減碳效益。        |               |

| 項目                                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |                                                                               |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | R: 氣候變遷的因應作為不足，造成品牌聲譽下降                                                                                                                                                                                                                                                                         | - 利害關係人不滿意公司對於氣候變遷的因應作為程度，致使公司聲譽受損，銷售額也連帶下降 | 積極關注並因應氣候相關事件或網路聲量急速上升的氣候相關議題，強化企業公益形象，獲取客戶認同                                 |
|                                                      | O: 提升公司聲譽                                                                                                                                                                                                                                                                                       | + 提高募資成功率並降低資金成本                            | 透過透明揭露提升企業綠色永續經營形象<br><br>建立公司重視氣候相關事件及議題並投入行動之文化<br><br>爭取提升公司治理評鑑的成績，建立良好形象 |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                              | <p>極端氣候事件對財務之影響</p> <p>極端天氣事件如：強烈颱風、大型水災的發生可能連帶出現的停電、交通中斷等事故的出現，使本公司的營運中斷、人員無法正常到辦公室工作、機房停擺，使公司營收損失的機率不大，對財務不會造成明顯的影響。另外，平均氣溫上升及海平面上升，對於本公司辦公室所在位置的影響程度為低。</p> <p>轉型行動對財務之影響</p> <p>本公司產品本身係為幫助客戶節能減碳而開發，產品在國內外被列為碳稅課徵對象的機會不高，轉型行動比較傾向於碳抵換或再生能源憑證之使用，以減少範疇二的能源使用間接排放。綜合分析後，轉型行動對於財務的影響程度不大。</p> |                                             |                                                                               |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                   | 本公司由「企業永續發展推動小組」召集相關部門進行氣候風險機會之辨識，分析短中長期的風險項目，評估風險機會對於財務的影響，研議因應的策略。由管理階層規劃整合後向董事會進行報告。                                                                                                                                                                                                         |                                             |                                                                               |
| 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。 | 本公司積極規畫中。                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                             |                                                                               |

| 項目                                                                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                    |    |  |    |      |         |                    |    |      |          |                          |         |  |      |     |                      |         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|----|--|----|------|---------|--------------------|----|------|----------|--------------------------|---------|--|------|-----|----------------------|---------|--|
| 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。                                                       | 本項議題本公司不適用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          |                    |    |  |    |      |         |                    |    |      |          |                          |         |  |      |     |                      |         |  |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 本項議題本公司不適用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          |                    |    |  |    |      |         |                    |    |      |          |                          |         |  |      |     |                      |         |  |
| 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。 | 本公司主要業務為開發銷售軟體平台，無生產製程排放，無範疇一的直接排放源。就範疇二而言，本公司係由辦公大樓外購台電公司之電力後，由大樓管理中心分攤用電給本公司所計算的間接排放，此外並無其他的能源利用間接排放。範疇三盤查計算的活動範圍為： <table><tr><th>類別</th><th>類別名稱</th><th>納入計算的活動</th><th>無法盤查計算/<br/>不作計算的原因</th><th>備註</th></tr><tr><td>類別 1</td><td>購買之商品及勞務</td><td>購買供應商提供的商品、勞務以及購買自來水的碳排放</td><td>本類別納入計算</td><td></td></tr><tr><td>類別 2</td><td>資本財</td><td>購買列入財產目錄的固定資產、設備的碳排放</td><td>本類別納入計算</td><td></td></tr></table> |                          |                    |    |  | 類別 | 類別名稱 | 納入計算的活動 | 無法盤查計算/<br>不作計算的原因 | 備註 | 類別 1 | 購買之商品及勞務 | 購買供應商提供的商品、勞務以及購買自來水的碳排放 | 本類別納入計算 |  | 類別 2 | 資本財 | 購買列入財產目錄的固定資產、設備的碳排放 | 本類別納入計算 |  |
| 類別                                                                                                          | 類別名稱                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 納入計算的活動                  | 無法盤查計算/<br>不作計算的原因 | 備註 |  |    |      |         |                    |    |      |          |                          |         |  |      |     |                      |         |  |
| 類別 1                                                                                                        | 購買之商品及勞務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 購買供應商提供的商品、勞務以及購買自來水的碳排放 | 本類別納入計算            |    |  |    |      |         |                    |    |      |          |                          |         |  |      |     |                      |         |  |
| 類別 2                                                                                                        | 資本財                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 購買列入財產目錄的固定資產、設備的碳排放     | 本類別納入計算            |    |  |    |      |         |                    |    |      |          |                          |         |  |      |     |                      |         |  |

| 項目 | 執行情形 |                                  |                                    |                                                                                                           |                                                                                                                             |
|----|------|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 類別   | 類別名稱                             | 納入計算的活動                            | 無法盤查計算/ 不作計算的原因                                                                                           | 備註                                                                                                                          |
|    | 類別 3 | 未列入範疇一溫室氣體排放或範疇二溫室氣體排放之燃料及能源相關活動 | 外購電力的間接碳排放                         | 本類別納入計算                                                                                                   | 1.外購電力的範疇二碳排放量計算，是計算電力生產時燃料燃燒的溫室氣體排放量，使用電力排碳係數作計算。<br>2.外購電力的範疇三碳排放量計算，是計算全生命週期的電力溫室氣體排放量扣掉電力生產時燃料燃燒的溫室氣體排放量，使用電力間接碳足跡係數計算。 |
|    | 類別 4 | 上游運輸及配送                          | 購入的用品或勞務服務，貨物運輸到本公司 或是人員出勤到本公司的碳排放 | 本類別納入計算                                                                                                   |                                                                                                                             |
|    | 類別 5 | 營運中產生之廢棄物                        | 無                                  | 本公司營運產生的一般廢棄物，由大樓管理中心簽約的合格廢棄物處理公司集中清運，處理業者無法提供廢棄物處理所產生的範疇一及範疇二溫室氣體排放數據；同時，產出的一般廢棄物並未分類計算重量或是體積，本類別無法盤查計算。 |                                                                                                                             |

| 項目 | 執行情形  |          |              |                                                                                                      |    |  |
|----|-------|----------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|
|    | 類別    | 類別名稱     | 納入計算的活動      | 無法盤查計算/<br>不作計算的原因                                                                                   | 備註 |  |
|    | 類別 6  | 商務旅行     | 員工出差的碳排放     | 本類別納入計算                                                                                              |    |  |
|    | 類別 7  | 員工通勤     | 員工通勤到辦公室的碳排放 | 本類別納入計算                                                                                              |    |  |
|    | 類別 8  | 上游租賃資產   | 無            | 本公司承租之大樓辦公室，用水碳排放計入範疇三的類別 1；用電碳排放計入範疇二及範疇三的類別 3；大樓工作人員通勤到本大樓的碳排放、大樓供應商提供商品或勞務的碳排放，出租方無法提供，本類別無法盤查計算。 |    |  |
|    | 類別 9  | 下游運輸及配送  | 無            | 本公司產品以電子傳輸方式交付客戶，不需運輸設備或購買配送服務進行配送，無這方面的溫室氣體排放，本類別不適用，不作計算。本公司人員到客戶端出勤的活動，已納入類別 6 計算。                |    |  |
|    | 類別 10 | 已銷售產品之加工 | 無            | 本公司產品不需委託其他公司進行後續處理或是加工，本類別不適用，不作計算。                                                                 |    |  |

| 項目 | 執行情形  |                |                       |                                                                                    |    |  |
|----|-------|----------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----|--|
|    | 類別    | 類別名稱           | 納入計算的活動               | 無法盤查計算/<br>不作計算的原因                                                                 | 備註 |  |
|    | 類別 11 | 已銷售產品之使用       | 客戶專門安裝本公司軟體的伺服器用電的碳排放 | 本類別納入計算                                                                            |    |  |
|    | 類別 12 | 已銷售產品生命週期結束之處理 | 無                     | 本公司產品為電腦軟體及平台，一旦終止使用不需再作生命週期結束之後的處理，本類別不適用，不作計算。                                   |    |  |
|    | 類別 13 | 下游租賃資產         | 無                     | 本公司無出租資產予第三方，本類別不適用，不作計算。                                                          |    |  |
|    | 類別 14 | 加盟/特許經營        | 無                     | 本公司無開放第三方加盟的情形，本類別不適用，不作計算。                                                        |    |  |
|    | 類別 15 | 投資             | 無                     | 本公司無 股權投資/ 債務投資 於其他公司之情形，本類別不適用，不作計算。至於合併財務報表子公司之範疇三碳排放，已有類別 1、類別 6 把子公司的相關活動納入計算。 |    |  |

|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           | <p>範疇三的溫室氣體盤查結果請詳見：(五)、本公司推動永續發展執行情形的三、環境議題(四)。</p> <p>113 年溫室氣體排放強度為 18.24(公噸 CO2e/營業額新台幣百萬元)比前期的 18.83(公噸 CO2e/營業額新台幣百萬元)減幅為 3.13%。</p> <p>碳抵換或再生能源憑證之使用相關議題在研究中。</p>                                                                                                                        |
| 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 1-1-1) | <p>溫室氣體盤查，以本公司為盤查範圍，合併財務報告子公司並未列入盤查，相關數據尚未取得第三方機構之確信，所以僅揭露溫室氣體盤查資訊，溫室氣體確信資訊則不作揭露。</p> <p>減量目標則是每年溫室氣體排放強度比前一年減少 1%。</p> <p>我們向員工進行宣導，提高員工節能意識，建議同仁在國內洽公出勤時使用大眾運輸工具、或共同搭乘計程車；國外出差選擇住宿飯店時，盡量不租車，找尋能夠以步行、共享運輸載具、大眾交通工具的節能減碳移動方式，到達客戶所在地的住宿點。再生能源、碳權的購置、相關的交易方式及抵換機制也是我們在研究當中用來減少溫室氣體排放的可運用工具。</p> |

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

請說明依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料涵蓋範圍：

1. 母公司個體應自民國(下同) 115 年開始盤查。
2. 合併財務報告子公司應自 116 年開始盤查。

本公司依照世界企業永續發展協會(WBCSD)與世界資源研究所(WRI)發布之溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol)溫室氣體盤查標準，建立溫室氣體盤查機制。自 112 年起，每年定期盤查本公司以及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，藉以掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。此外，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法計算本公司之溫室氣體排放量，說明如下：

| 年度                                      | 112 年度                    | 113 年度                    |
|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 類別                                      | 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) |
| 範疇一                                     | 0.00                      | 0.00                      |
| 範疇二                                     | 132.50                    | 135.48                    |
| 範疇三                                     | 6,857.65                  | 7,048.49                  |
| 總計                                      | 6,990.15                  | 7,183.97                  |
| 合併營收(新臺幣百萬元)                            | 371.19                    | 393.78                    |
| 密集度<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元) | 18.83                     | 18.24                     |

(七)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(註) |   |                                                                                                                      | 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                                                                                                                 |                      |
| 1.訂定誠信經營政策及方案<br>(1) 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       |   | 為強化本公司誠信經營之企業文化，已訂定並經董事會通過之「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司治理實務守則」等規範，此原則適用於本公司所有董事、經理人、受僱人等。                                   | 無差異                  |
| (2) 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？ | V       |   | 本公司以依「誠信經營守則」建立不誠信行為風險之評估機制，並訂定相關防範不誠信行為方案，內容涵蓋「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。                                        | 無差異                  |
| (3) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | V       |   | 本公司已訂定經董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」，並於第二十三條明訂違反誠信行為規範之懲戒與申訴制度，使員工充分瞭解本公司誠信經營之決心、政策及違反之後果。                                    | 無差異                  |
| 2.落實誠信經營<br>(1) 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？                                             | V       |   | 本公司對外建立商業關係前評估對方合法性、誠信經營政策，有無不誠信行為之紀錄。簽訂合約中訂有保密條款、智慧財產權等條款，以公正誠信方式進行各項商業活動。                                          | 無差異                  |
| (2) 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？                               | V       |   | 1.本公司由總經理室及各處級單位共同組成「企業永續發展推動小組」，並由總經理擔任召集人，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，該專責單位已於113年12月23日向董事會報告執行情形。 | 無差異                  |

| 評估項目                               | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 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>2. 公司落實執行誠信經營政策 113 年執行情形：</p> <p>A. 簽署承諾書：113 年度員工簽署遵守「道德行為準則」之比例 100%；113 年董事、經理人簽署「誠信經營聲明書」之比例 100%。</p> <p>B. 教育訓練：本公司每季舉辦誠信、道德相關新人教育訓練，課程結束同仁需完成線上測驗，113 年參與人數共 20 人。</p> <p>C. 法遵宣達：不定期透過月會、電子郵件向員工進行誠信及保密責任宣導。</p> <p>D. 定期檢核：透過每年自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，預防不誠信行為發生之可能性。</p> <p>E. 檢舉制度與檢舉人保護：本公司已於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，且於官網揭示舉報管道之電子郵件信箱。本公司並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分、內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。113 年內、外部檢舉案件為 0 件。</p> |                      |
| (3) 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？ | V       |   | 本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」中說明利益衝突政策及抵觸之情況、標準，並要求相關人員應予迴避。準則中同時要求員工於知悉或面臨類似情況時，主動並充分向直屬主管、人力資源單位說明。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無差異                  |

| 評估項目                                                                                            | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                               | 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                                                                                                                                                                                          |                      |
| (4) 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？ | V       |   | 本於誠信經營之原則，每年本公司會考量經營環境的變化，針對內部控制制度設計及執行的有效性進行評估及自我檢查，必要時加以修正，並由稽核單位進行覆核。                                                                                                                      | 無差異                  |
| (5) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | V       |   | 本於誠信經營之原則，每年本公司會考量經營環境的變化，針對內部控制制度設計及執行的有效性進行評估及自我檢查，必要時加以修正，並由稽核單位進行覆核。                                                                                                                      | 無差異                  |
| 3.公司檢舉制度之運作情形<br>(1) 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？                             | V       |   | 本公司定期舉辦誠信、道德相關內部教育訓練，課程結束同仁需完成線上測驗。                                                                                                                                                           | 無差異                  |
| (2) 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？                                                 | V       |   | 本公司已設立檢舉信箱，並公告於網站，員工發現違反道德行為準則之行為時，可直接以電子郵件向稽核單位主管、董事長舉報，或經由員工申訴管道提出。                                                                                                                         | 無差異                  |
| (3) 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       |   | 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條訂定受理檢舉事項之標準作業程序，同時為維護申訴人之權益，本公司以保密方式處理申訴案件，不得洩漏申訴人之姓名或得以識別申訴人身份之相關資料。<br>舉發或被舉發之相關人員所參與的調查過程，本公司均給予保護以避免遭受不公平的報復或對待，恪遵本公司「誠信經營作業程序及行為指南」對於檢舉人身分及檢舉內容之保密及保護檢舉人不因檢舉情事而 | 無差異                  |

| 評估項目                                                                                                                           | 運作情形(註) |   |                                            | 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                                       |                      |
|                                                                                                                                |         |   | 遭不當處置之措施。                                  |                      |
| 4. 加強資訊揭露公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                                                  | V       |   | 本公司已於網站公開「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序暨行為指南」，並揭露執行情形。 | 無差異                  |
| 5. 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：<br>本公司誠信經營守則係依據「上市上櫃公司誠信經營守則」所訂定，運作情形依規範內容辦理。                             |         |   |                                            |                      |
| 6. 其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）<br>(1)本公司遵循公司法、證券交易法、稅務會計等相關法令，落實公司誠信經營。<br>(2)本公司每年依實際運作狀況檢視誠信經營守則，並視情況提出修訂。 |         |   |                                            |                      |

(八) 本公司內部控制制度包含對關係人交易管理作業、對子公司之監督與管理作業、董事會議事運作管理作業、審計委員會議事運作管理作業以及薪資報酬委員會議事運作管理作業，由內部稽核單位每年安排查核並向審計委員會與董事會報告。本公司董事每年度皆安排進修公司治理及專業知識課程並取得證明文件；另本公司已為所有董事投保責任保險。請參閱公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>公司治理專區)及本公司網站(<https://www.ghitinc.com/tw/>)ESG 專區揭露。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書：

現觀科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：114年3月13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13日董事會通過，出席董事六人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

現觀科技股份有限公司



董事長：邱大剛

簽章



總經理：邱大剛

簽章



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，股東會及董事會重要決議

1. 民國 113 年及民國 114 年截至年報刊印日止，股東會重要決議及執行情形

| 股東常會重要決議          |                      |                                       |                                                                                                 |
|-------------------|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 會議日期              | 案由                   | 決議結果                                  | 執行情形                                                                                            |
| 113/06/24<br>股東常會 | 民國 112 年度營業報告書及財務報表案 | 經決議通過承認原董事會提案                         | 通過民國 112 年度營業報告書及財務報表案                                                                          |
|                   | 民國 112 年度盈餘分配案       | 經決議通過承認原董事會提案                         | 民國 112 年度盈餘分配，配發股東現金股利 100,612,200 元（每股 3 元），除權息基準日為民國 113 年 7 月 29 日，現金股利發放日為民國 113 年 8 月 16 日 |
|                   | 修訂「公司章程」部分條文案        | 經決議通過原董事會提案                           | 依修訂後程序辦理                                                                                        |
|                   | 修訂「董事選任辦法」部分條文案      | 經決議通過原董事會提案                           | 依修訂後程序辦理                                                                                        |
|                   | 補選董事案                | 董事當選人名單如下：<br>劉茜<br>當選權數：20,327,237 權 | 民國 113 年 7 月 9 日獲台北市政府府產業商字第 11350980110 號准予登記                                                  |
|                   | 解除本公司新任董事競業禁止限制案     | 經決議通過原董事會提案                           | 經股東會決議解除新任董事擔任所列公司職務競業禁止之限制                                                                     |

2.本公司 113 年及 114 年截至年報刊印日止之董事會重要決議及執行情形

| 時間        | 屆次        | 重要決議                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 執行情形     |
|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 113/03/14 | 第二屆第 13 次 | 一、通過本公司民國 112 年度個體財務報表及合併財務報表(註 1)<br>二、通過本公司 112 年度「內部控制制度有效性之考核」及出具「內部控制制度聲明書」(註 1)<br>三、通過本公司民國 112 年度營業報告書(註 1)<br>四、通過本公司民國 112 年度盈餘分配案(註 1)<br>五、通過本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形<br>六、通過本公司民國 112 年度董事酬勞分配案(註 2)<br>七、通過本公司民國 112 年度經理人績效考核暨民國 113 年度經理人薪資案(註 2)<br>八、通過 112 年度永續報告書<br>九、通過修訂「公司章程」部分條文案<br>十、通過修訂「董事選任辦法」部分條文案<br>十一、通過修訂「董事會議事規範」部分條文案<br>十二、通過修訂「審計委員會組織規程」部分條文案(註 1)<br>十三、通過補選董事案<br>十四、通過董事會提名暨審查董事候選人名單<br>十五、通過解除本公司新任董事競業禁止限制案<br>十六、通過本公司民國 113 年股東常會等相關事宜 | 已依決議結果執行 |

| 時間        | 屆次      | 重要決議                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 執行情形     |
|-----------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 113/05/14 | 第二屆第14次 | 一、通過本公司民國113年第1季合併財務報表案(註1)<br>二、通過更新112年度永續報告書                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 已依決議結果執行 |
| 113/08/13 | 第二屆第15次 | 一、通過本公司民國113年度第1次經理人獎金發放案(註2)<br>二、通過經理人晉升案(註2)<br>三、通過本公司民國113年第2季合併財務報表案(註1)<br>四、通過本公司暨關係企業 Groundhog Technologies Inc.向花旗(台灣)商業銀行辦理保證額度美金壹佰萬元續約案(註1)<br>五、通過本公司對關係企業 Groundhog Technologies Inc.背書保證額度美金壹佰萬元續約案(註1)<br>六、通過本公司113年度捐贈公益團體案<br>七、通過本公司(包括關係企業)之應收帳款逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大者，確認無變相資金貸與情事(註1)                                   | 已依決議結果執行 |
| 113/11/14 | 第二屆第16次 | 一、通過本公司民國113年第3季合併財務報表案(註1)<br>二、通過本公司113年度捐贈公益團體案(註1)<br>三、通過制定「永續資訊管理作業」(註1)<br>四、通過本公司本公司向台新國際商業銀行辦理新臺幣伍仟萬元授信額度(註1)<br>五、通過修訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」部分條文案(註1)                                                                                                                                                                               | 已依決議結果執行 |
| 113/12/23 | 第二屆第17次 | 一、通過本公司民國114年度營運計畫(註1)<br>二、通過本公司民國114年度預算案(註1)<br>三、通過本公司民國114年度稽核計畫書(註1)<br>四、通過本公司民國114年度財務報告查核簽證之會計師獨立性評估(註1)<br>五、通過本公司民國114年度財務報告查核簽證會計師委任案(註1)<br>六、通過簽證會計師事務所提供114年度非確信服務之獨立性評估(註1)<br>七、通過本公司民國114年度預先核准非確信服務清單(註1)<br>八、通過本公司民國113年度第2次經理人獎金發放案(註2)<br>九、通過新聘任經理人案(註2)<br>十、通過修訂「資通安全管理辦法」部分條文案(註1)<br>十一、通過修訂「電腦化資訊系統循環」部分條文案(註1) | 已依決議結果執行 |
| 114/03/13 | 第二屆第18次 | 一、通過本公司民國113年度個體財務報表及合併財務報表(註1)<br>二、通過本公司民國113年度「內部控制制度有效性之考核」及出具「內部控制制度聲明書」(註1)<br>三、通過本公司民國113年度營業報告書(註1)<br>四、通過本公司民國113年度盈餘分配案(註1)<br>五、通過本公司民國113年度員工酬勞及董事酬勞分配情形<br>六、通過本公司民國113年度董事酬勞分配案(註2)<br>七、通過本公司民國113年度經理人績效考核暨民國114年度經理人薪資案(註2)<br>八、通過全面改選董事案(含獨立董事)<br>九、通過董事會提名暨審查董事候選人名單(含獨立董事)<br>十、通過解除本公司董事候選人競業禁止限制案(註1)              | 已依決議結果執行 |

| 時間        | 屆次           | 重要決議                   | 執行情形     |
|-----------|--------------|------------------------|----------|
| 114/04/09 | 第二屆第<br>19 次 | 十一、通過買回本公司股份轉讓予員工(註 1) | 已依決議結果執行 |

註 1：本公司依證券交易法第 14 條之 5，經與董事會同日召開之審計委員會同意通過後提交當日董事會決議事項。

註 2：本公司依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置行使職權辦法第 7 條，經與董事會同日召開之薪資報酬委員會同意通過後提交當日董事會決議事項。

(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：無此情形

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

| 會計師事務所<br>名稱     | 會計師姓名 | 會計師查核<br>期間 | 審計公費      | 非審計<br>公費 | 合計        | 備註                           |
|------------------|-------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|
| 安侯建業聯合<br>會計師事務所 | 黃泳華   | 113 年度      | 2,860,000 | 324,832   | 3,184,832 | 非審計公費包括稅務<br>簽證、代墊費用等服<br>務。 |
|                  | 余聖河   |             |           |           |           |                              |

(二)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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本年度無此情形。

(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：本年度無此情形。

五、更換會計師資訊：本年度無此情形

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：本公司無此情形

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百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)本公司董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形如下：

單位：股

| 職 稱                            | 姓 名            | 113 年度        |              | 114 年度截至<br>04 月 24 日止 |          |
|--------------------------------|----------------|---------------|--------------|------------------------|----------|
|                                |                | 持有股數增增<br>(減) | 質押股數增<br>(減) | 持有股數增<br>(減)           | 質押股數增(減) |
| 董事長、<br>董事長法人代表人<br>利用他人名義持有者  | 凡瑞投資股份有<br>限公司 | -             | -            | -                      | -        |
| 董事長法人代表人<br>兼總經理、<br>超過 10%大股東 | 邱大剛            | -             | -            | -                      | -        |
| 董事                             | 邱丕虎(註1)        | 65,000        | -            | N/A                    | N/A      |
| 董事                             | 洪志峰            | -             | -            | 20,000                 | -        |

| 職 稱                   | 姓 名        | 113 年度        |              | 114 年度截至<br>04 月 24 日止 |          |
|-----------------------|------------|---------------|--------------|------------------------|----------|
|                       |            | 持有股數增增<br>(減) | 質押股數增<br>(減) | 持有股數增<br>(減)           | 質押股數增(減) |
| 董事                    | 劉茜(註 2)    | -             | -            | -                      | -        |
| 獨立董事                  | 賀陳旦        | 4,000         | -            | -                      | -        |
| 獨立董事                  | 曾錦隆        | -             | -            | -                      | -        |
| 獨立董事                  | 曾宗琳        | -             | -            | -                      | -        |
| 獨立董事                  | 林一平        | -             | -            | -                      | -        |
| 董事長法人代表人<br>利用他人名義持有者 | 具財有限<br>公司 | -             | -            | -                      | -        |
| 業務營運處副總               | 張宇寬        | 8,648         | -            | -                      | -        |
| 事業發展部副總               | 林伯洪        | -             | -            | -                      | -        |
| 研究發展處技術長              | 楊明暉        | 1,000         | -            | -                      | -        |
| 研究發展處副總               | 李銘哲        | (35,787)      | -            | (8,000)                | -        |
| 電信技術解決方案部<br>協理       | 張心彥        | 5,324         | -            | -                      | -        |
| 專案管理部協理               | 林旭法        | -             | -            | -                      | -        |
| 行動智慧事業處副總             | 張孝澤(註3)    | 6,000         | -            | N/A                    | N/A      |
| 總經理室副總                | 張朝騏(註4)    | -             | -            | -                      | -        |
| 行政管理處財務長              | 許富強        | (7,320)       | -            | (4,000)                | -        |

註 1：113 年 02 月 29 日辭任，故表列資料截至 113 年 02 月 29 日。

註 2：113 年 06 月 24 日選任，故表列資料計算起始日為 113 年 06 月 24 日。

註 3：113 年 02 月 16 日辭任，故表列資料截至 113 年 02 月 16 日。

註 4：113 年 10 月 14 日就任，故表列資料計算起始日為 113 年 10 月 14 日。

(二)股權移轉資訊之相對人為關係人之情形：無此情形。

(三)股權質押資訊之相對人為關係人之情形：無此情形。

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

114年04月24日；單位：股；%

| 姓名                            | 本人<br>持有股份 |          | 配偶、未成年子<br>女持有股份 |          | 利用他人名義合計持<br>有股份 |          | 前十大股東相互<br>間具有關係人或<br>為配偶、二親等以<br>內之親屬關係者，<br>其名稱或姓名及<br>關係 |    | 備<br>註 |
|-------------------------------|------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------|----|--------|
|                               | 股數         | 持股<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 股數               | 持股比<br>率 | 名稱<br>(或姓名)                                                 | 關係 |        |
| 凡瑞投資股份有限公司                    | 5,292,000  | 15.78    | -                | -        | -                | -        | 代表人為<br>邱大剛                                                 | -  | -      |
| 凡瑞投資股份有限公司<br>代表人：邱大剛         | 1,149,748  | 3.43     | -                | -        | 8,964,000        | 26.73    | 邱丕虎                                                         | 父子 | -      |
|                               |            |          |                  |          |                  |          | 劉茜                                                          | 母子 | -      |
| 具財有限公司                        | 3,672,000  | 10.95    | -                | -        | -                | -        | -                                                           | -  | -      |
| 具財有限公司<br>代表人：李斌              | 3,508      | 0.01     | 3,000            | 0.01     | -                | -        | -                                                           | -  | -      |
| 邱丕虎                           | 1,524,013  | 4.54     | 915,894          | 2.73     | -                | -        | 劉茜                                                          | 夫妻 | -      |
|                               |            |          |                  |          |                  |          | 邱大剛                                                         | 父子 | -      |
| Drive Catalyst SPC            | 1,447,036  | 4.31     | -                | -        | -                | -        | -                                                           | -  | -      |
| Drive Catalyst SPC<br>代表人：徐佳莉 | -          | -        | -                | -        | -                | -        | -                                                           | -  | -      |
| 邱大剛                           | 1,149,748  | 3.43     | -                | -        | 8,964,000        | 26.73    | 邱丕虎                                                         | 父子 | -      |
|                               |            |          |                  |          |                  |          | 劉茜                                                          | 母子 | -      |

| 姓名                           | 本人持有股份    |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |          | 備註 |
|------------------------------|-----------|------|--------------|------|--------------|------|-----------------------------------------|----------|----|
|                              | 股數        | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 名稱(或姓名)                                 | 關係       |    |
| 華南金創業投資股份有限公司                | 1,006,000 | 3.00 | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |
| 華南金創業投資股份有限公司<br>代表人：李耀卿     | -         | -    | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |
| 劉茜                           | 915,894   | 2.73 | 1,524,013    | 4.54 | -            | -    | 邱丕虎<br>邱大剛                              | 夫妻<br>母子 | -  |
| 明門實業股份有限公司                   | 745,009   | 2.22 | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |
| 明門實業股份有限公司<br>代表人：鄭欽明        | -         | -    | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |
| 現觀科技股份有限公司<br>(庫藏股)          | 671,000   | 2.00 | -            | -    | -            | -    | 代表人為<br>邱大剛                             | -        | -  |
| 中國信託商業銀行受託保管元大亞洲成長有限合夥投資專戶   | 668,000   | 1.99 | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |
| 聯鼎資本投資有限合夥                   | 510,000   | 1.52 | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |
| 聯鼎資本投資有限合夥<br>代表人：聯鼎資本股份有限公司 | -         | -    | -            | -    | -            | -    | -                                       | -        | -  |

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及綜合持股情形

114 年 04 月 30 日；單位：千股；%

| 轉投資事業                       | 本公司投資 |      | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資  |      |
|-----------------------------|-------|------|-------------------------|------|-------|------|
|                             | 股數    | 持股比例 | 股數                      | 持股比例 | 股數    | 持股比例 |
| 現觀數位(股)公司                   | (註)   | (註)  | (註)                     | (註)  | (註)   | (註)  |
| Groundhog Pte. Ltd.         | 1,459 | 100% | -                       | -    | 1,459 | 100% |
| Groundhog Technologies Inc. | 2     | 100% | -                       | -    | 2     | 100% |

(註) 現觀數位(股)公司已於 113/5/31 清算完結

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)

##### 1.股本來源

114 年 04 月 30 日；單位：股；新台幣元

| 年 月    | 發行<br>價格<br>(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<br>以外之<br>財產抵<br>充股款<br>者 | 其<br>他 |
| 108.09 | 0.01            | 30,000,000     | 300,000     | 26,246,800     | 262,468     | 設立股本                                                 | -                             | 註 1    |
| 108.10 | 153             | 30,000,000     | 300,000     | 26,834,800     | 268,348     | 現金增資 5,880 元                                         | -                             | 註 2    |
| 109.05 | 170             | 30,000,000     | 300,000     | 28,000,000     | 280,000     | 現金增資 11,652 元                                        | -                             | 註 3    |
| 109.06 | 0.01            | 28,000,000,000 | 280,000,000 | 28,000,000,000 | 280,000,000 | 增加核定股本<br>279,700,000 元；<br>資本公積轉增資<br>279,720,000 元 | -                             | 註 4    |
| 109.07 | 10              | 36,000,000     | 360,000,000 | 28,000,000     | 280,000,000 | 增 加 核 定 股 本<br>80,000,000 元；面額<br>0.01 元轉 10 元       | -                             | 註 5    |
| 110.10 | 10              | 50,000,000     | 500,000,000 | 28,000,000     | 280,000,000 | 增 加 核 定 股 本<br>140,000,000 元                         | -                             | 註 6    |
| 110.12 | 12.04           | 50,000,000     | 500,000,000 | 28,280,000     | 282,800,000 | 員工認股權發行新<br>股，增加實收股本<br>2,800,000 元                  | -                             | 註 7    |
| 111.10 | 10              | 50,000,000     | 500,000,000 | 30,542,400     | 305,424,000 | 盈餘轉增資，增加實<br>收股本 22,624,000 元                        | -                             | 註 8    |
| 113.01 | 118             | 50,000,000     | 500,000,000 | 33,537,400     | 335,374,000 | 初次申請上市現金增<br>資，增加實收股本<br>29,950,000 元                | -                             | 註 9    |

註 1：變更登記日期文號：108 年 09 月 12 日府產業商字第 10853962110 號。

註 2：變更登記日期文號：108 年 11 月 20 日府產業商字第 10856149410 號。

註 3：變更登記日期文號：109 年 05 月 07 日府產業商字第 10948769610 號。

註 4：變更登記日期文號：109 年 06 月 23 日府產業商字第 10951020600 號。

註 5：變更登記日期文號：109 年 07 月 28 日府產業商字第 10951653410 號。

註 6：變更登記日期文號：110 年 10 月 05 日府產業商字第 11053285610 號。

註 7：變更登記日期文號：110 年 12 月 07 日府產業商字第 11056176900 號。

註 8：變更登記日期文號：111 年 10 月 06 日府產業商字第 11153735700 號。

註 9：變更登記日期文號：113 年 01 月 16 日府產業商字第 11345534800 號。

##### 2.資本及股份

114 年 04 月 30 日；單位：股

| 股份種類   | 核定股本          |            |            | 備 註  |
|--------|---------------|------------|------------|------|
|        | 流通在外股份        | 未發行股份      | 合計         |      |
| 記名式普通股 | 33,537,400(註) | 16,462,600 | 50,000,000 | 上市股票 |

註：至 114/04/30，包含公司已買回未轉讓員工股份 805,000 股。

##### 3.總括申報制度相關資訊：不適用

## (二)主要股東名單

114 年 04 月 24 日；單位：股；%

| 主要股東名稱                     | 股 份 | 持有股數      | 持股比例   |
|----------------------------|-----|-----------|--------|
| 凡瑞投資股份有限公司                 |     | 5,292,000 | 15.78% |
| 具財有限公司                     |     | 3,672,000 | 10.95% |
| 邱丕虎                        |     | 1,524,013 | 4.54%  |
| Drive Catalyst SPC         |     | 1,447,036 | 4.31%  |
| 邱大剛                        |     | 1,149,748 | 3.43%  |
| 華南金創業投資股份有限公司              |     | 1,006,000 | 3.00%  |
| 劉茜                         |     | 915,894   | 2.73%  |
| 明門實業股份有限公司                 |     | 745,009   | 2.22%  |
| 現觀科技股份有限公司(庫藏股)            |     | 671,000   | 2.00%  |
| 中國信託商業銀行受託保管元大亞洲成長有限合夥投資專戶 |     | 668,000   | 1.99%  |
| 聯鼎資本投資有限合夥                 |     | 510,000   | 1.52%  |

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1.股利政策

依本公司章程第二十六條第一項，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 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不在此限，再依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積；如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利。

依本公司章程第二十六條第二項，本公司股利政策係配合公司獲利情況、資本結構、及未來營運需求等因素，每年就可分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股息紅利；股東股息分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例以不低於股東紅利總額之 10% 為原則。

### 2.本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 113 年度盈餘分派案，業經 114 年 03 月 13 日董事會通過，將於 114 年 06 月 23 日提請股東常會承認：

| 項 目                             | 金 額         |
|---------------------------------|-------------|
| 民國 113 年度稅後純益                   | 119,153,404 |
| 加：民國 113 年確定福利計畫之再衡量數           | 309,015     |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 | 119,462,419 |
| 減：提列法定盈餘公積(10%)                 | 11,946,242  |
| 民國 113 年度當期可供分配盈餘               | 107,516,177 |
| 加：期初未分配盈餘                       | 342,957     |
| 截至 113 年底累積可供分配盈餘               | 107,859,134 |
| 分配盈餘                            |             |
| 現金股利(每股 3.2 元)                  | 107,319,680 |
| 期末未分配盈餘                         | 539,454     |

### 3.預期未來股利政策之變動：無。

## (四)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度無此情形。

## (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：

- 公司年度如有獲利，應提撥不低於 5%作為員工酬勞、不低於 1%作為基層員工勞（待 114 年股東會通過）及不高於 1%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合一定條件之從屬公司員工。
- 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：
- 本公司估列員工、董事及監察人酬勞金額，係依公司章程規定之提撥成數計算估列，認列當期費用。如實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動處理，調整分配年度之損益。
- 3.董事會通過分派酬勞情形：
- (1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：
- 本公司 114 年 03 月 13 日第二屆第十八次董事會決議通過 113 年度員工酬勞及董監酬勞分派金額分別為新台幣 16,766 仟元及新台幣 1,677 仟元，均以現金方式發放，上述決議分派金額與 113 年度經會計師查核之財務報告認列數並無差異。
- (2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：
- 本公司無此情形
- 前一年度（112 年）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：
- 本公司 113 年 03 月 14 日董事會決議通過及 113 年 06 月 24 日股東常報告 112 年度員工酬勞及董監酬勞分派金額分別為新台幣 15,268 仟元及新台幣 1,527 仟元，均以現金方式發放，上述決議分派金額與 112 年度認列之員工酬勞及董監酬勞費用金額無差異，112 年度員工酬勞及董監酬勞業已於 113 年底全數發放。

(六)公司買回本公司股份情形：尚在執行中

114 年 04 月 30 日

|                  |                                         |
|------------------|-----------------------------------------|
| 買回期次             | 第一次                                     |
| 買回目的             | 轉讓股份予員工                                 |
| 買回股份之種類          | 普通股                                     |
| 買回股份之總金額上限       | 新台幣 438,038,349 元                       |
| 預定買回之期間          | 114/04/10~114/06/09                     |
| 預定買回之數量          | 1,300,000 股                             |
| 買回之區間價格          | 每股新台幣 110 元至 211 元，若公司股價低於區間價格下限，將繼續買回。 |
| 已買回股份種類及數量       | 普通股 805,000 股                           |
| 已買回股份金額          | 新台幣 110,371,468 元                       |
| 已買回數量佔預定買回數量率(%) | 61.92%                                  |

二、公司債(含海外公司債)辦理情形

本公司無此情形

三、特別股辦理情形

本公司無此情形

四、海外存託憑證辦理情形

本公司無此情形

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：無此情形。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形

本公司無此情形

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

本公司無此情形

八、資金運用計畫執行情形

113 年度現金增資發行新股執行情形

(一) 計畫內容

單位：新台幣仟元

| 計畫項目   | 預計完成日期   | 所需資金總額     | 資金運用進度     |
|--------|----------|------------|------------|
|        |          |            | 113 年第一季   |
| 充實營運資金 | 113 年第一季 | 413,831 千元 | 413,831 千元 |

(二) 執行情形

| 計畫項目   | 執行狀況 |    | 截至 113 年第一季 | 進度超前或落後之原因及改進計畫   |
|--------|------|----|-------------|-------------------|
| 充實營運資金 | 支用金額 | 預定 | 413,831     | 充實營運資金已依預計進度執行完畢。 |
|        |      | 實際 | 413,831     |                   |
|        | 執行進度 | 預定 | 100.00%     |                   |
|        |      | 實際 | 100.00%     |                   |

(三) 執行效益評估

1. 本公司本次募集與發行有價證券計畫已於 113 年第一季募足款項，本次募集之資金可充實營運資金、強化財務結構、提升償債能力及營運競爭力，對本公司業務成長及整體營運發展均有正面之助益。

2. 本次募集完成後之財務結構及償債能力如下表：

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度 |                      | 增資前       | 增資後       | 增減情形     |
|---------|----------------------|-----------|-----------|----------|
|         |                      | 112 年度第四季 | 113 年度第一季 |          |
| 流動資產    |                      | 647,035   | 1,094,331 | 69.13%   |
| 流動負債    |                      | 138,093   | 150,255   | 8.81%    |
| 負債總額    |                      | 155,936   | 166,190   | 6.58%    |
| 財務結構    | 負債佔資產比率 (%)          | 23.06     | 14.84     | (35.65%) |
|         | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%) | 9,213.52  | 18,990.06 | 106.11%  |
| 償債能力    | 流動比率 (%)             | 468.55    | 728.31    | 55.44%   |
|         | 速動比率 (%)             | 467.02    | 726.85    | 55.64%   |

註：資料來源：經會計師查核或核閱之合併財務報告並以此為基礎計算之財務比率。

本公司本次募集與發行有價證券除滿足營運成長帶來之營運資金需求，避免目前及往後年度之利息負擔外，尚可提高償債能力並增加財務調度靈活性，就財務結構面予以

觀之，本公司 113 年至第一季度合併財務報表募資後負債比率由 23.06%降為 14.84%；在償債能力方面，本公司募資後之流動比率及速動比率將由 468.55%及 467.02%提升至 728.31%及 726.85%，均較籌資前為佳，顯見本次籌資計劃對本公司提升償債能力及財務調度靈活性應具正面助益，故對公司整體營運發展、健全財務結構及強化償債能力均具有正面助益。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.業務之主要內容

- (1)資訊軟體服務業
- (2)資料處理服務業
- (3)電子資訊供應服務業
- (4)資訊軟體批發業
- (5)資訊軟體零售業
- (6)電子材料批發業
- (7)電子材料零售業
- (8)電信器材批發業
- (9)電信器材零售業
- (10)國際貿易業
- (11)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

##### 2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

| 產品別 \ 年度 | 112 年度  |        | 113 年度  |        |
|----------|---------|--------|---------|--------|
|          | 營業收入金額  | 比重     | 營業收入金額  | 比重     |
| 軟體技術服務收入 | 369,446 | 99.53  | 384,160 | 97.56  |
| 定向廣告收入   | 1,742   | 0.47   | 9,618   | 2.44   |
| 其他       | -       | -      | -       | -      |
| 合計       | 371,188 | 100.00 | 393,778 | 100.00 |

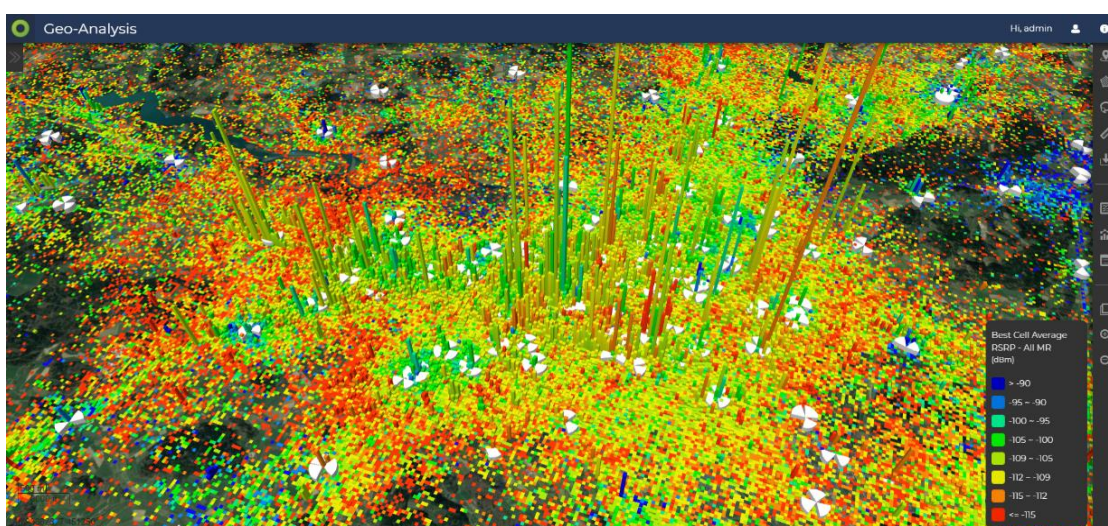
##### 3.目前之商品(服務)項目

現觀科技是全球最早基於手機用戶移動行為研發行動通訊海量數據分析技術的高科技公司之一，擁有超過二十年研究電信數據的豐富經驗以及近四十項電信數據分析的專利，擁有獨特的競爭優勢，同時積極開發各種創新應用，藉由洞察手機用戶的使用行為、情境脈絡和移動性，成功開發行動智慧平台(Mobility Intelligence™)，與電信業者合作，以現觀科技獨家專利的機器學習(Machine Learning)技術，將海量電信數據變現，開拓嶄新市場和創造多元營收。現觀科技主要兩大產品類別分述如下：

#### (1)行動網路優化定位平台(CovMo™)

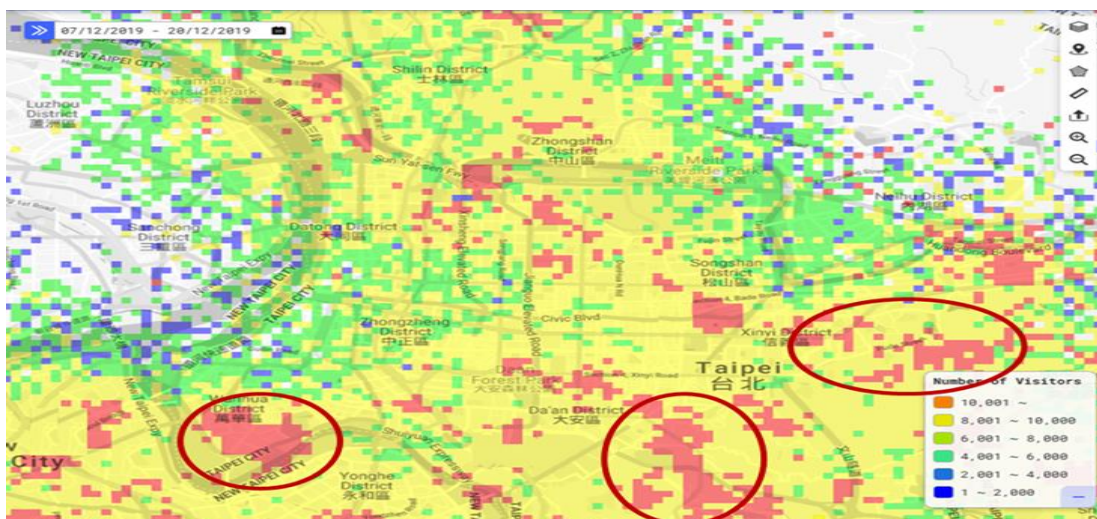
CovMo™為現觀科技自主研發、全球最早推出且市佔率持續領先的行動網路優化定位平台，利用獨家 AI 演算法、大數據分析技術，提供全球電信業者優質的網路優化和地理定位(Geo-Location)解決方案，可識別和解決在行動網路中面臨的繁複問題，如：網路訊號優化、VIP 級客戶關懷、小型基地台部署等。CovMo™採取以客戶為中心的產品開發策略，從手機用戶的角度優化通訊品質，不僅有效改善定位的準確性，降低客戶流失率，更成功提高電信業者的投資報酬率。CovMo™主要功能特性如下：

- A. 超過一百五十個行動網路的關鍵績效指標(KPI)，涵蓋網路覆蓋與品質、可接取性、持續性、移動性、流量等分析構面，協助電信業者在網路部署的各個階段能快速辨識用戶通訊體驗不佳的原因，以執行高效的網路管理和用戶體驗優化工作任務。
- B. 多元進階的篩選欄位，清楚區分室內、戶外、移動以及靜止的模式。
- C. 以手機用戶為中心的地理定位服務，確保從用戶觀點全面檢視通訊品質。
- D. 良好的介面設計以及直覺的使用者體驗，多地圖視窗呈現與比對，快速檢視和分析特定地點的網路問題。
- E. 基地台自動優化功能，包含改善相鄰基站之間的干擾、天線方位與傾斜角度等。
- F. 各家設備製造商和網管設備供應商的 end-to-end 信令追蹤(call trace)支援。
- G. 行動網路優化定位平台(CovMo™)介面以顏色區分訊號強度(如下圖，藍色為訊號佳)，並能以 3D 立體圖像呈現，清楚呈現各區用戶數多寡(如下圖，柱狀高度越高表示用戶數越多)，協助電信業客戶改善用戶網路訊號品質、優化基地台效能，並建議未來大型基地台、小型基地台(Small Cell)部署點等。

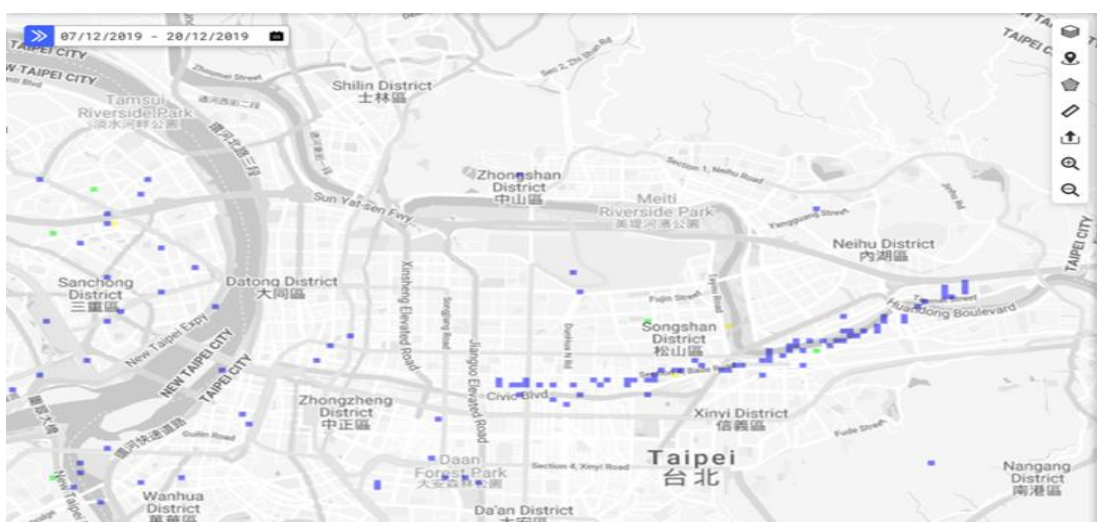


(如圖) 行動網路優化定位平台(CovMo™)介面以顏色區分訊號強度，並能以 3D 立體圖像呈現，清楚呈現各區用戶數多寡，協助電信業客戶改善用戶網路訊號品質、優化基地台效能，並建議未來大型基地台、小型基地台(Small Cell)部署點等。

另外，現觀科技也利用上述精準定位技術，成功研發加值應用產品：RealMotion™。運用電信大數據，提供病毒感染者和接觸者的移動性分析，輔助接觸者追蹤(Contact Tracing)的管理作業，有效協助政府機關、公共衛生專家和研究人員控制新冠病毒(COVID-19)的傳播，善盡企業公民及企業社會責任。RealMotion™是一個長期的科技防疫解決方案，不僅可以識別確診病例在感染前後的移動足跡，監測和分析暴露於感染高風險的群體，同時也能掌握居家隔離的防疫追蹤作業，成功建立科技安全防護網、有效遏止病毒的散布。



特定區域人口密度



移動路徑顯示

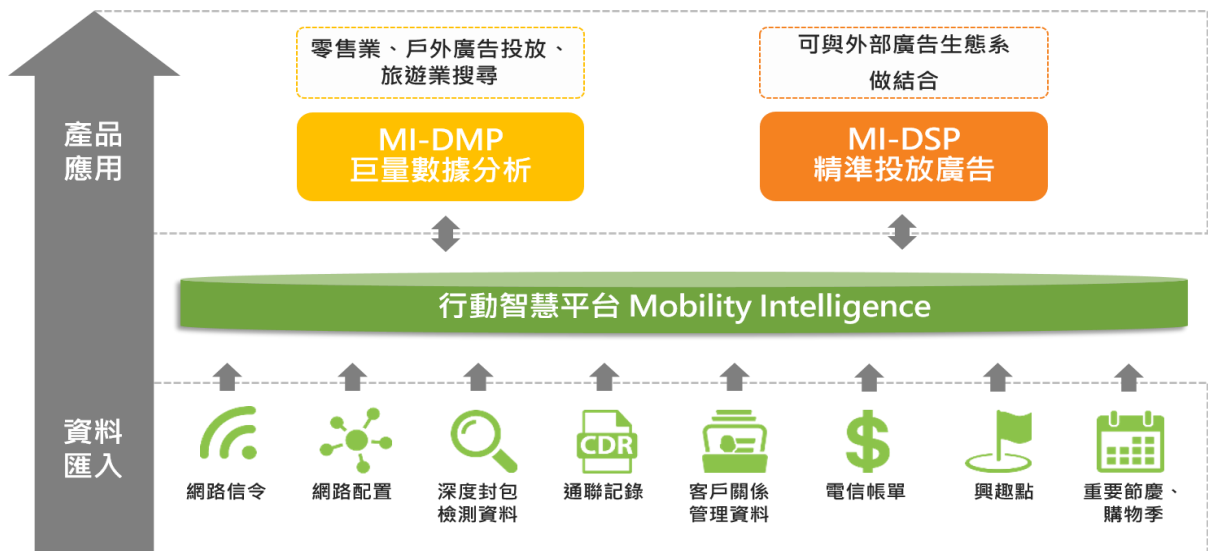
## (2)行動智慧平台(Mobility Intelligence™)：

資料變現(Data Monetization)是擁有大量行為或消費資料的業者相當關注的成長機會，在保護電信用戶隱私前提下，現觀科技基於匿名化的電信用戶資料，利用基地台的定位演算法，配合大數據(Big Data)與人工智能(Artificial Intelligence, AI)、機器學習(Machine Learning)，成功開發出行動智慧平台(Mobility Intelligence™)解決方案，專為電信業者提供手機用戶全貌的解決方案，成功將豐富的電信數據資產轉化為新經濟的商機，也讓品牌主及廣告商能利用電信資料，進行客戶分析、行銷規劃、數位廣告投放等行銷推廣工作。行動智慧平台(Mobility Intelligence™)主要分為兩項子產品：

A.行動智慧數據分析平台(MI-DMPTM)：MI-DMPTM協助電信業者讓應用多元化並將數據兌現，資料來源包含使用者的線上線下行為，並結合人際網路的通訊紀錄與線下交易資訊，轉換為行動用戶的行為模式及商業智慧，協助電信業者更精準地服務客戶，提供更好的服務品質。現觀科技的 MI-DMPTM利用獨家專利的深度學習(Deep Learning)及拓樸分析等多種演算法，分析和預測所有地點手機用戶的行為模式，讓使用者的輪廓能全面、具

體地被描述，達到僅有電信業者能做到的規模。我們與數位技術領導品牌一同合作，提供電信業者創新的 end-to-end 解決方案。

- B. 行動智慧即時競價平台(MI-DSP™)：MI-DSP™結合去個人化加密技術，在確保用戶資料及隱私安全的前提下，利用電信海量數據支持即時競價廣告服務，讓電信業者利用最先進的技術推出程序化廣告服務給行銷人員及廣告業者，使電信業者能夠快速地在廣告產業佔有一席之地。



現觀科技產品協助電信業者開拓創新廣告投放事業

#### 4. 計劃開發之新商品(服務)

##### 行動網路優化定位平台 CovMo™

##### A. 短期(1~3 年)計畫開發之新產品與服務：

- (A) 多元輸入的地理定位技術，包括與生物辨識資料之整合。
- (B) 使用者介面整合入大語言模型(LLM)分析功能。
- (C) 5G 網路切片應用分析(network slice)。
- (D) 非即時網路智能控制(Non-RT RIC)系統整合。

近年興起的開放式無線接入網(O-RAN)，將無線網元的功能設計得更為獨立、多元、以及彈性，電信商可以根據需求採用不同廠商的無線網元。現觀科技支持開放式網路架構的趨勢，積極與各 O-RAN 供應商合作，將產品整合進非即時網路智能控制(Non-RT RIC)系統，並進一步成為 O-RAN 的資料源之一，希冀成為 O-RAN 網路的基石之一。

##### B. 長期(3~5 年)計畫開發之新產品與服務：

- (A) 數位雙生(Digital Twin)之相關產品開發。
- (B) 問題偵測與自動優化。
- (C) 網路問題預測。

##### 行動智慧平台(Mobility Intelligence™)：

##### 中長期(1~5 年)計畫開發之新產品與服務

- (A) 深度封包檢測程式之進階功能(DPI)
- (B) 廣告領域之 AI 代理人產品開發

- (C) 高度涉入性廣告模型之研發
- (D) 受眾偏好歸因模型

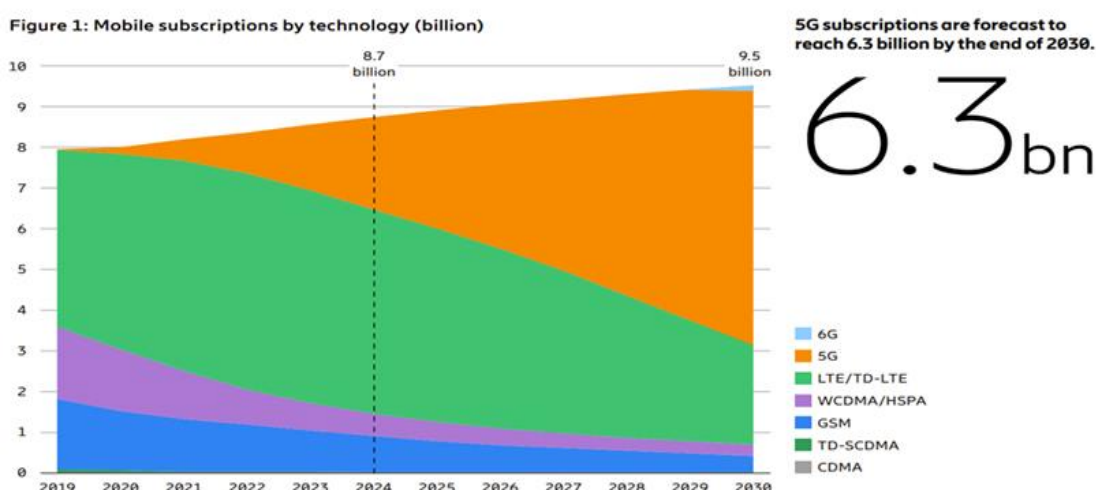
## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

電信營運業者早期單純由語音通話服務即可創造源源不斷收入，到現在手機用戶透過網路、利用各式應用程式進行溝通，使得來自語音通話收入大幅減少。消費者使用習慣的改變，造成網路使用量大幅增加，電信商需不斷擴增基地台容量；另一方面，電信業者在每一世代頻譜競標價格亦不斷創高，其資本支出快速增加。在收入與支出雙重擠壓下，電信商營運壓力倍增，迫使其需透過其他方式降低營運成本及增加收入來源。

根據愛立信 2024 年 11 月份行動趨勢報告顯示（圖一），截至 2024 年底，全球行動用戶數接近 87 億人。在行動上網部分，2015 至 2023 年間，4G 網路涵蓋範圍以倍數成長；全球 4G 總用戶數在 2024 年成長至 51 億，佔全球行動用戶數約 58.6%。2025 年起，4G 用戶數預期將會隨使用者遷移至 5G 而下滑；2030 年底全球 4G 用戶數將下降至約 32 億。5G 用戶數來說，截至 2024 年底，全球 5G 用戶數已達 23 億人，預估將佔所有行動電話門號的 1/4，並預估 2030 年底將成長至 63 億，2025 至 2030 年的年均複合成長率將達 23%。隨著智慧型手機用戶觀看串流影音、玩行動遊戲、遠距工作等需求越來越大，全球行動網路數據流量在 2024 年底達到每月約 170EB，並預期 2030 年將成長超過 2.8 倍，每月達到 470EB；在行動網路數據流量高速成長下，數據傳輸速度勢必需要更加快速、網路延遲更加短暫，若僅依賴 4G 將無力負擔，因此全球電信商在 5G 網路建設上持續加速。根據全球行動設備供應商協會（Global Mobile Suppliers Association, GSA）統計，截至 2024 年，全球已有 176 個國家、透過 585 家電信業者投入 5G 網路佈署，其中已有 120 個國家、320 家電信業者推出 5G 商用服務。

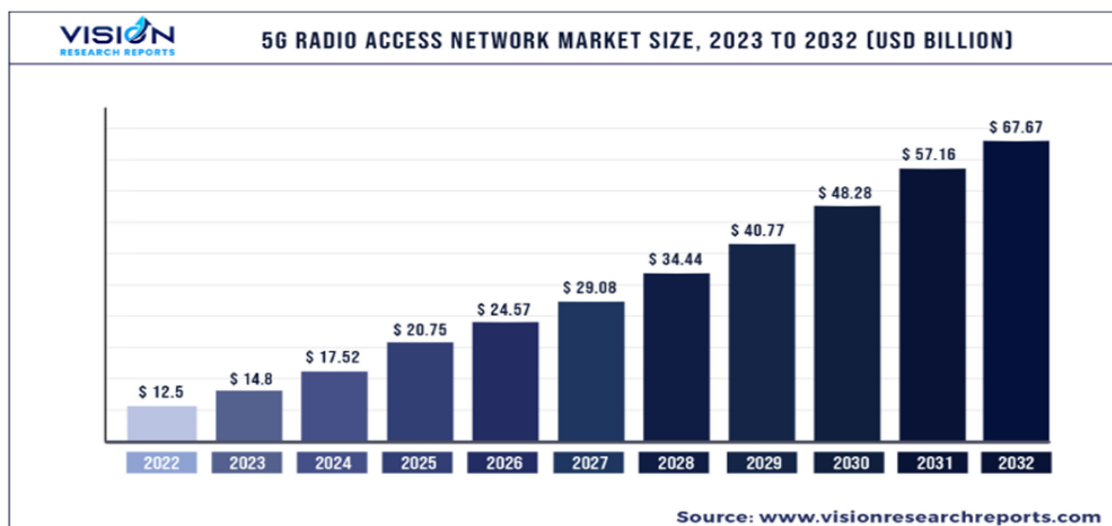
（圖一）全球行動用戶數 來源：Ericsson Mobility Report, Q4 2024



電信營運商正面臨巨大的改變與競爭，此不僅來自同業與消費者行為改變，更有新進入者的威脅。近年覬覦電信龐大穩定收入與所能擁有大量用戶資訊的潛在競爭者，開始採用虛擬與開放式架構（Virtual and Open RAN, O-RAN），以更低的硬體建置成本，切入電信營運領域的經營，在此新架構下，除傳統天線及少部份設備，多數硬體將由一般伺服器等級

電腦與軟體所取代，不再需要耗費大額資本支出向華為、Ericsson、Nokia 等電信設備商採購相關特殊硬體；另一方面，運用軟體有效的控制與分配資源，也能使運用新架構的營運商更有效率經營電信服務。根據 Vision Research Nester 研究報告顯示(圖二)，5G RAN 市場產值規模成長快速，2023 年到 2035 年的複合成長率(CAGR)達 19%，2032 年產值將達到 67 億美金，主要成長動能將來自高速數據傳輸需求、網路覆蓋範圍日趨增加、5G 網路市佔率提高等因素。O-RAN 之新架構正引領著新世代的潮流，並對正起步的 5G、甚至未來 6G 的發展，觸發無限可能際遇。

(圖二) 全球 5G RAN 整體產值成長快速, CAGR 約為 19%



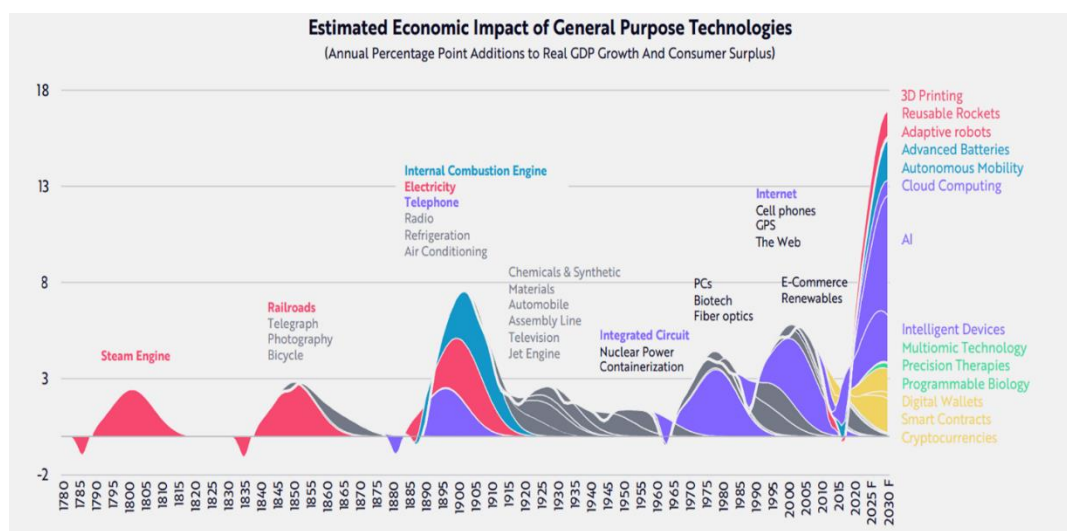
來

來源：Research Nester

近來，由於 ChatGPT 的優異效能，帶來了 AI 科技於電信產業應用上前所未有的無限可能性，而現觀科技深耕人工智慧與機器學習多年，更是有能力掌握這一場引爆全球的第四次工業革命，將其轉化為現觀的成長動能。藉由現觀科技已經累積多年的機器學習技術與人工智慧開發能力，我們將能開發更智慧化，更具縱深的網路優化產品，也能發展更精準更高效的定向廣告技術。

方舟投資(Arc Investment Management LLC)預估 AI 科技截至 2030 年（如圖三），將驅動全世界的 GDP 成長達到 6 個百分點以上，AI 科技對於企業生產力提升的速度正快速提升，AI 技術將持續是現觀未來發展的首要重點方向。

(圖三) 預估 AI 對於 GDP 之影響



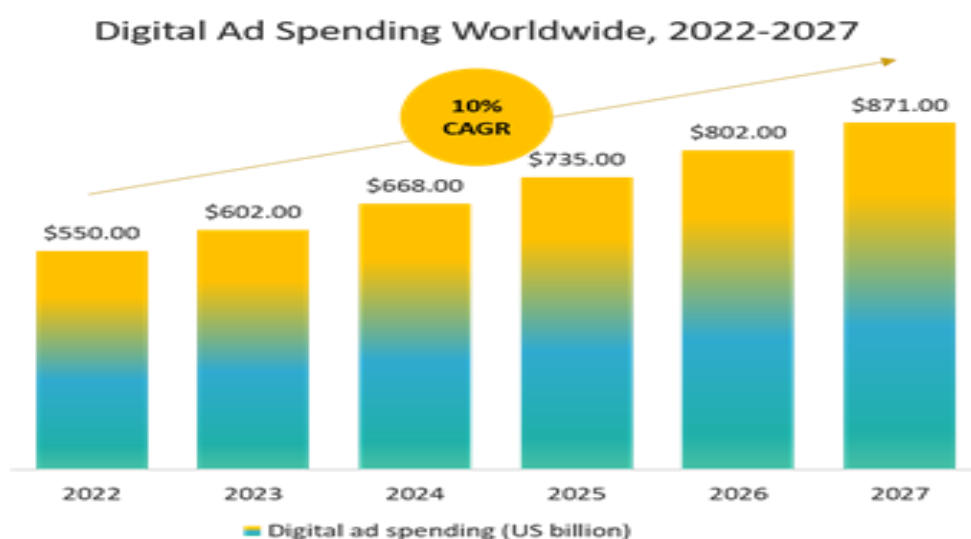
來源：方舟投資(Arc Investment Management LLC)

電信商在營運效能提升上，由過去硬體建置的擴充，以因應快速增加的網路流量，轉變為透過軟體來優化硬體效能、提升網路品質，以期降低資本支出。在收入面上，開始著眼於活化所擁有廣大客戶群及其大數據，進入電子商務與媒體廣告等相關領域。

根據 eMarketer 調查（如圖四），2024 年全球數位廣告市值突破至 6,680 億美元；預計 2027 年，全球數位廣告市場規模將破 8,700 億美元，年均複合成長率達 10%，成長潛力相當可觀；目前，數位廣告投放佔總體廣告市場約六成，2025 年佔比將成長至七成，數位廣告在全球媒體廣告市場已扮演舉足輕重之角色。目前全球廣告預算近八成投入於 Google 母公司 Alphabet、前身為 Facebook 的 Meta、Amazon 等網路巨擘，其競爭力係來自其龐大數據與對平台用戶的洞悉。能與前述三大巨頭競爭的對象，目前僅有電信營運商，因其所掌握的不僅是用戶線上使用行為，更有用戶在實體世界的移動與個人輪廓資訊。目前全球電信業者多有意活化其大數據庫，以切入電子商務與媒體廣告領域，開拓其他收入來源。

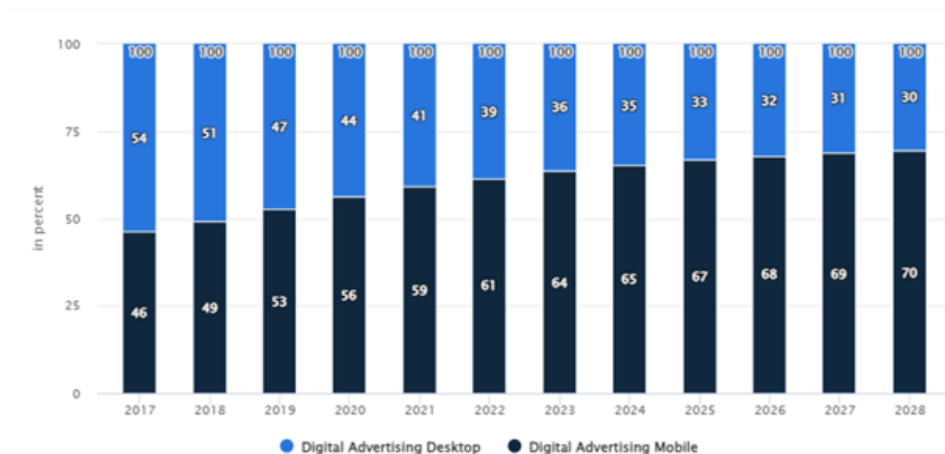
(圖四) 2022-2027 年全球數位廣告市場規模

來源：eMarketer Research



根據 Statista 調查（如圖五），預估在 2025 年數位廣告在手機端呈現之市佔率將佔有 67% 以上，桌上型電腦與筆記型電腦的呈現方式，將退守到 33%，現觀科長年以來於電信客戶之耕耘，更是此一趨勢下的受害者。藉由現觀科技專利獨有的消費者行動軌跡，整合現觀自有技術的 DPI（Deep Packet Inspection）程序，與消費者慣用的資費方案等資料，現觀將能投放較之與一般網路廣告業者更精準，更適性化的手機或桌機廣告。

（圖五）2023-2028 年手機廣告與電腦桌機廣告之版圖消長



資料來源：Statista

對於廣告主來說，如何增進廣告點閱率並轉化為實際購買行為才是最重要目的；而在廣告訊息氾濫的現實情況中，以有限的廣告預算、找到對的受眾、做有效精準行銷，是最大挑戰。目前市場上充斥著眾多僅靠在網路上收集使用者資料的業者，但網路資訊真實性及可靠度卻相當有限，誰能提供最真實的受眾者資訊並做有效精準行銷，將能滿足廣告主最迫切的需求。而現觀獨特的專利定位技術，將拉高競爭優勢，成為廣告主的不二人選。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

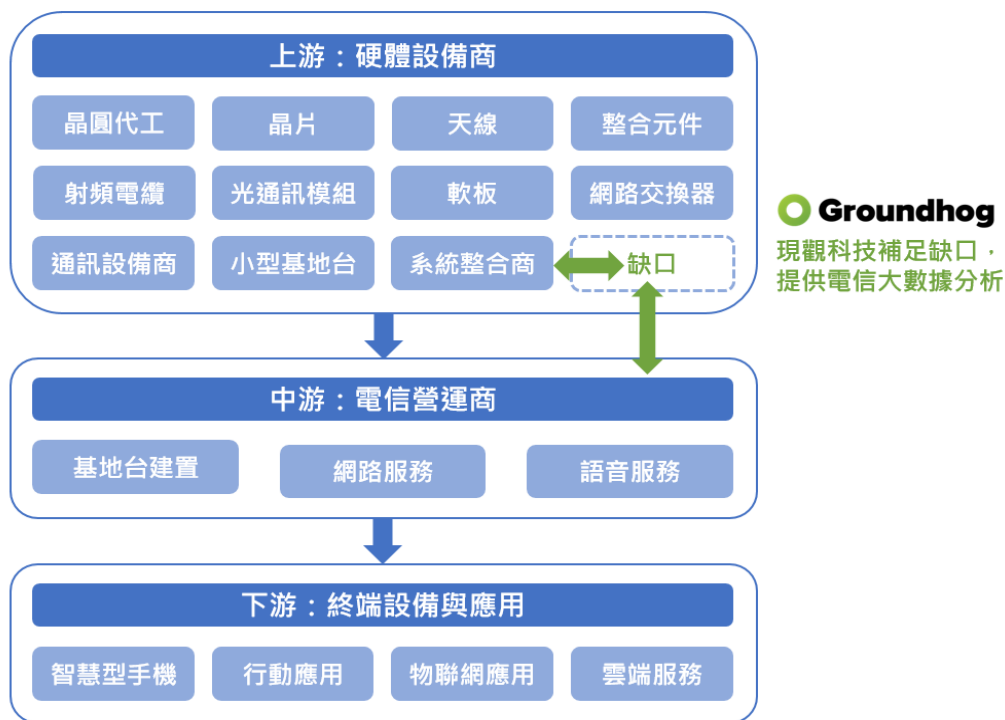
全球電信產業，上游主要為硬體設備商，除傳統的國際基地台設備大廠，如愛立信（Ericsson）、諾基亞（Nokia）和華為（Huawei）等以外，台灣廠商在 5G 通訊晶片、基礎元件、小型基地台、交換器、路由器等硬體設備，亦占有舉足輕重的地位。中游的電信業者同時接收來自上下游的數據，享有大數據收集的優勢而扮演關鍵角色，若可以順勢應用數據分析，將可透過採集全面、真實的用戶數據，進而清楚勾勒用戶輪廓和數位足跡，提升電信數據的含金量。目前，全球 800 家電信業者中，僅有少數大型電信集團設立大數據分析團隊，因電信營運業者通常採用多家網路設備商、應用不同格式的數據資料，若仰賴內部團隊開發大數據分析軟體，也因無法應用至其他電信業者的數據環境，而不符合成本效益。由此可見，「大數據分析」的產業缺口並非能靠中游電信業者自身的力量可以補足。

電信業下游則是各種終端設備和行業應用的廠家，也正如雨後春筍般冒出。然而，目前卻仍缺少以軟體技術驅動數據應用的「大數據分析」公司。若補足此缺口，上游的設備製造商將可以提供軟硬整合的解決方案，如附加 AI 軟體優化模組的網路設備；中游的電信商

則可望實現網路自動化，從根本改善網路營運績效和投資報酬率；下游的終端應用廠商也能洞察行動用戶，挖掘海量電信數據商機。

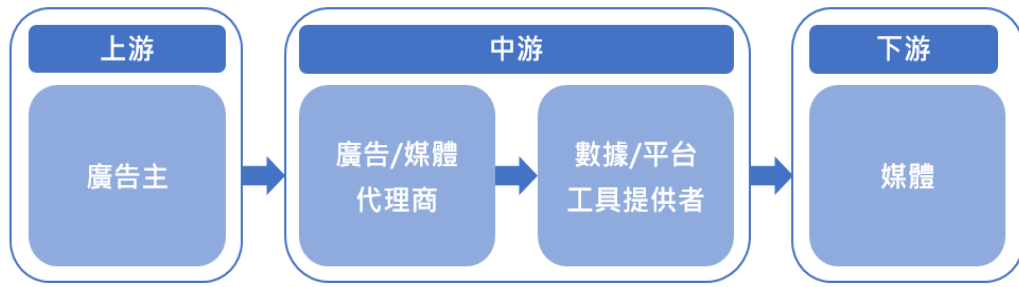
現觀科技為軟體公司，所提供之自主開發產品：行動網路優化定位平台（CovMo™）為自行開發、無供應商，在電信產業中屬最上游之軟體供應商（如圖六），並能補足上、中游之大數據分析缺口，在電信產業價值鏈中已具利基市場經營。CovMo™產品將先以中游電信業者的需求為主，協助電信業者顯著減少耗時且成本高昂的路測（Drive Test）工作，大幅降低電信業者的維運成本。另外，CovMo™亦可改善用戶定位的準確性，並以視覺化界面分析熱點，快速執行各項行動方案，如故障排除、小型基地台及 5G 網路佈建等，提升行動網路用戶服務品質，提高電信業者的投資報酬率。未來現觀科技不排除進一步與上游網路設備業者合作，從產業鏈上游即利用 AI 實現高效率且自動化的網路管理與優化。目前能與現觀科技匹敵、提供精準地理定位（Geo-Location）及手機用戶行為深度學習（Deep Learning）的全球競爭對手少，且產品服務需具備高度跨領域知識，進入障礙相對較高。

（圖六）電信業上下游產業鏈



行動智慧數據分析平台（MI-DMP™）及行動智慧即時競價平台（MI-DSP™）亦為現觀科技自主研發，主要應用於數位廣告領域，本公司位處此產業鏈中游（如圖七），提供軟體工具與平台，並與電信業者合作，將可信度高之電信數據資料進行最大化運用，協助廣告主或廣告代理商更有效率地接觸終端消費者。

(圖七) 數位廣告上下游產業鏈



### 3. 產品之各種發展趨勢

現觀科技所提供的行動網路優化定位平台(CovMo™),除運用傳統三角定位與多點定位、更結合混沌理論與對物理特性上的研究,對網路信令資料進行分析、解碼、並編譯成有意義的訊息,供電信營運商優化其網路,及解決各項問題。此不但有別於單純使用傳統三角定位與多點定位方式、甚至比傳統路測(Drive Test)更有效率與效果。在5G時代,會有更多不同數據,能將此額外資料轉化為系統參數的產品,將能更精準定位與解決問題,其競爭力也將更強大。2023年度開始收到5G實際網路資料,2024年特別透過研究5G特有通訊技術:波束成型(Beamforming)與網路切片(Network Slicing)的特性來強化定位精準度。

現觀科技在過去多年來已成功協助全球多家電信業者優化2G至4G的全國行動網路,並具備支援各家網路設備製造商的數據分析能力,至今已累積分析超過十億個手機用戶的數據。儘管2020年及2021年因為COVID-19疫情,打亂全球5G發展節奏,現觀科技仍提前佈局,成功開發並銷售全球第一個5G網路優化軟體:CovMo™ 5G網路定位優化行動智慧平台,協助電信客戶布局5G網路、降低網路營運成本,以及活化電信數據。CovMo™ 5G全面支援電信業者5G非獨立組網架構(Non-Standalone, NSA)以及5G獨立組網架構(Standalone, SA)。無論電信業者先採用NSA或是直接採用SA架構建置5G網路,CovMo™ 5G皆能進行5G網路的解碼與分析,協助電信業者在5G網路建置初期和維運優化階段面臨的繁複挑戰。CovMo™ 5G在應用模組中採用機器學習(Machine Learning)演算法,提供自動化的網路優化功能,實現「自主學習」的網路分析願景。未來隨全球市場逐漸進入5G網路普及應用階段,CovMo™ 5G將成為現觀公司下一波成長動能。以下針對CovMo™ 5G各應用模組分項說明:

| 應用模組                             | 功能說明                                                                                                                                                     |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 網路定位分析應用模組<br>(Geo Analysis)     | 此為主要核心模組,搭配多維度的篩選欄位,如日期、時間、設備廠商、基地台細胞、手機裝置、移動狀態等,協助電信商識別和解決5G網路的各種繁複問題,如網路覆蓋空洞、網路壅塞、網路品質分析等。                                                             |
| 用戶紀錄追蹤應用模組<br>(Subscriber Trace) | 使用者可追蹤單一用戶或者用戶群的移動軌跡以及使用行為紀錄,協助電信業者分析用戶的網路體驗和特殊網路事件在地理上的關聯性。<br>此外,為保護個資的隱私性,CovMo™ 5G對可辨別的個資(如IMSI)進行加密(Encryption)、雜湊(Hash),並利用使用者權限控管,僅開放特別權限的使用者可查找特 |

| 應用模組                                       | 功能說明                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                            | 定用戶，協助電信業者加強保護用戶的個人隱私權。                                                                                                              |
| 網路優化模組<br>(Optimization)                   | 現觀科技獨家的網路優化模組，可提供網路優化的建議，以及模擬優化後的結果。例如，優化模組會建議調整天線方位角 (Azimuth) 角度、傾角(Tilt) 角度、增減天線功率等，以改善覆蓋範圍或者無線品質，並將模擬的改善成果呈現在地圖上，以進一步微調。         |
| 報表<br>(Reporting)                          | 提供多種報表範本，使用者亦可選擇關鍵績效指標 (KPI) 以組成自定義報表(Custom Report)。使用者可產出即選報表 (On-demand)，以及自動產出週期性報表(如日報表、週報表)，並將報表派送到指定的使用者信箱。報表可以表列、圓餅圖等不同方式呈現。 |
| 警示與系統管理<br>(Alarm & System Administration) | CovMo™ 的告警分為兩類，一類是使用者定義的網路品質告警，例如當細胞到達劣化指標。另一類告警是系統本身的維運告警，例如基地台送達的資料量異常。系統會自動以郵件或者簡訊方式傳送告警訊息給相關管理者。                                 |

此外，電信領域的競逐已催化出另一經營架構與模式，此也為現觀科技的產品服務打開另一契機。其背景為電信領域在各國家多屬特許行業，加上其資本支出龐大，使其形成寡占市場；為降低進入障礙，現有新進入者採用虛擬與開放式架構 (Virtual and Open RAN, O-RAN)，大幅減少硬體設備支出，在此架構下，如何利用軟體更有效率控制其硬體資源更形重要。現觀科技順應客戶需求和發展趨勢，研發團隊已成功開發 CovMo™ 支援 O-RAN 網路架構，資料解析開發團隊針對各家網路設備 (包含 O-RAN 設備) 的多種底層數據與傳輸格式，皆可進行資料擷取、清理、解碼、關聯、最終的分析和應用負責解析，滿足全球電信業者各種端到端的數據分析和軟體服務需求。現觀科技更於 2019 年底加入「國際開放網路架構組織 (O-RAN Alliance)」，致力於成為電信業者全方位的軟體解決方案合作夥伴。現觀科技目前已與全球首個採用 O-RAN 架構經營的電信營運商合作，共同服務其終端用戶。

在 Mobility Intelligence™ 方面，現觀科技延續在電信巨量資料處理與即時分析上的技術優勢，將核心能力應用於數位廣告與智慧行銷領域，發展出一套融合語意理解、受眾建模、素材優化與策略建議的數位廣告投放解決方案。隨著數位廣告產業經歷了投放策略與技術架構的全面升級，迅速崛起的生成式 AI 也正在重新定義行銷人對「資料解讀」、「受眾分析」與「素材產出」的方式。從受眾鎖定、素材生成，到策略建議，AI 正快速滲透 AdTech/MarTech 各個層面，成為現階段的競爭關鍵。現觀科技順應此技術轉型潮流，整合生成式 AI 技術，強化平台中的廣告成效分析與洞察模組，協助使用者快速掌握投放成效的潛藏資訊，並提供具策略參考價值的建議，提升決策效率與廣告成效。另一方面，因應第三方 Cookie 淘汰與隱私權政策趨嚴所帶來的產業變化，我們發展以語意為基礎的 Contextual Analysis 技術，取代依賴個資追蹤的傳統作法。透過自然語言處理 (NLP) 與高維度特徵向量模型，平台能即時分析使用者所瀏覽的網頁，辨識關鍵語意與主題脈絡，進而推論潛在受眾偏好與行為傾向。此模組支援語意延展、相似受眾搜尋與投遞前輪廓預測，在不依賴個資的前提下提升廣告匹配精準度。隨著平台在客戶端推廣的深化，現觀也不斷根據市場回饋調整產品策略。現觀積極擴展整合更多 Ad Exchange，增加流量來源的

多樣性與創意展示的彈性；同時團隊也投入開發多組創意素材廣告格式與建構工具，呈現豐富素材以提升在不同媒體渠道與場景下的視覺吸引力與互動效果。

#### 4. 市場競爭情形

本公司是全球最早以網路大數據分析、洞察手機用戶移動行為的高科技公司之一，因此，在行動網路優化此利基市場中，為市場先進者之領導地位，在台灣並無任何競爭對手，而在國際市場上，多年優勝劣敗的淘汰賽與多次合併收購後，全球競爭對手主要有三家，且皆為美國上市公司，且各競爭公司目前皆以硬體產品為其發展主軸，相較於本公司以純軟體，著重中立第三方身分之研發策略導向，本公司更能發揮出與各廠牌硬體間之最佳相容性，與客戶搭配最高之配合度。以本公司現階段之資本額於國際市場與大型跨國企業競爭並未位居下風，且近年客戶續約率接近 100%，顯現本公司憑藉領先技術能力取得市場份額，極具競爭優勢。數位廣告市場雖龐大，但已有 Alphabet、Meta 以及 Amazon 等三大巨頭佔領優勢地位，加上百家爭鳴，競爭力度相對較大。然電信業者坐擁龐大且真實數據，相較其他競爭對手單純使用網路數據，本公司憑藉著先進軟體研發技術，開發適合電信商使用平台工具，並搭配使用現觀科技獨特並領先全球之精準定位技術，利用高準確度之電信數據搭配線下活動軌跡，進行受眾群分析。在 cookies 與廣告識別碼（IDFA）逐漸被淘汰的趨勢下，現觀科技與電信業者合作共同搶灘龐大的數位廣告市場，有相當潛力與契機。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 技術層次及研究發展

現觀科技於 2024 年度持續深化技術核心，針對電信網路優化與數位廣告精準投放兩大領域進行全面升級。延續以混沌理論與深度學習為基礎的技術平台，本公司強化產品模組化設計，結合實際使用場景與跨載體應用的需求，加速產品部署與市場擴展。面對 5G 網路規模化發展，本公司進一步優化 CovMo™ 平台，加強資料處理速度，進行底層架構精進。增添 AI 分析功能與 O-RAN 資料相容模組，推進軟體化維運分析的自動化程度。在行動智慧平台方面，因應數位廣告產業進入隱私新時代，公司投入資源開發非識別性數據分析與跨載體語境推估系統，確保於缺乏 Cookie 的環境中仍能維持商業效益。

2024 年度開發成功之技術產品與 2025 年度研發方向

2024 年度 CovMo™ 5G 產品強化以下功能：

- 完成 5G 產品部署到實際網路，根據實網資料，增添大量分析 KPI。擴展網路切片的使用範圍，支援多 KPI。
- 導入 AI 分析，補強內部優化與定位演算法。
- 擴大支援 O-RAN 結構，與新興設備商完成接軌測試。
- 內部研發定位補強演算法，並導入實網驗測通過。
- 因應數據成長，進行內部架構優化，包括資料結構重新設計、模組間介接與溝通方式等，成功降低資料處理過程中對系統資源的需求，同時提升用戶端存取後台資料的速度。

- 操作平台與使用體驗優化。根據客戶反饋建議，持續改善使用者操作行為，並加入新的分析功能，包括多圖層疊加檢視、自定義 KPI、記憶使用者前次操作等。
- 增加更多警報與特殊資料通知功能，除了使用者自訂義警報功能之外，提供 Roamer 等警報資料通知。

2025 年度 CovMo™產品線的開發將以提升客戶整體的 CEI (Customer Experience Index)為主要方向，並整合 AI 領域的 DigitalTwin 數位雙生與 LLM 大語言模型，讓 CovMo 的功能更進一步延伸並且更人性化。

2024 年度在 Mobility Intelligence™方面：

團隊持續強化平台在即時廣告決策、受眾分析與投放成效追蹤等面向的核心能力，完成多項具代表性的技術模組開發與優化。其中，針對再行銷情境所設計的轉換導向出價模組 (Conversion-based Bidding for Retargeting)，為平台導入具備學習與即時調整能力的動態出價機制，能根據歷史行為、受眾標籤與轉換機率，在毫秒級出價回應中調整出價策略，強化精準投遞效益。該模組不僅能與既有受眾建模策略整合，更在實際導入後成功協助客戶優化高價值流量的使用效率，提升特定場景下的轉換表現。

在生成式 AI 應用方面，團隊完成智慧報表與洞察模組的核心重構與 LLM 能力導入，可根據廣告成效資料自動生成文字報表、萃取趨勢摘要，並提供行銷建議，協助使用者更快速理解數據背後的潛在洞察。該功能大幅簡化報表產製流程與溝通成本，並有效提升策略推進的即時性與協作效率。語意分析模組亦完成新一輪強化升級，透過導入關鍵字動態擴展與語意關聯判斷模型，系統能在 Contextual 投放前即時根據網頁語境擴展出語意相近之受眾區間，並提供更具層次的分類標籤。此項技術突破除了強化語境理解精準度，更為後續進階語意分群與語意觸發式創意配置奠定技術基礎。此外，平台亦進行多項系統架構層級的優化工程，包含資料流程與部署流程的重構、模組化程度提升與關鍵路徑的效能優化等，以強化整體平台在高併發環境下的穩定性與可擴充性。該等優化不僅為核心模組的持續發展提供技術支撐，亦為未來更多即時應用與外部系統串接場景預作準備。

展望 2025 年，現觀科技將持續強化 Mobility Intelligence™在資料運算效能、受眾建模精度與 AI 輔助行銷工具等面向的深化發展，鞏固在智慧廣告時代的技術領先地位，協助客戶打造更具靈活性與成效導向的行銷營運體系，持續為智慧廣告場景提供具彈性、可擴充的核心解決方案。

## 2.研究發展人員與其學經歷

單位：人數

| 學歷      | 112 年度 | 113 年度 | 114 年<br>4 月 30 日止 |
|---------|--------|--------|--------------------|
| 博士      | 2      | 2      | 2                  |
| 碩士      | 39     | 50     | 53                 |
| 大專/大學   | 27     | 38     | 35                 |
| 高中(含)以下 | -      | -      | -                  |
| 合計      | 68     | 90     | 90                 |
| 平均年資    | 3.89   | 4.99   | 4.70               |

### 3.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

| 項目            | 109 年度  | 110 年度  | 111 年度  | 112 年度  | 113 年度  |
|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 研發費用          | 62,402  | 81,390  | 89,064  | 94,597  | 125,293 |
| 營業收入淨額        | 244,731 | 283,654 | 312,877 | 371,188 | 393,778 |
| 研發費用占營業收入淨額比例 | 25.50   | 28.69   | 28.47   | 25.48   | 31.82   |

### 4.最近五年度開發成功之技術或產品

| 年度      | 產品類別                               | 專利<br>獲得<br>期間 | 主要專利                                                                                                                                                                               | 應用   |
|---------|------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 100     | CovMo™                             | 2011           | 伺服器、通訊系統以及效能量測方法                                                                                                                                                                   | 電信   |
| 105     | CovMo™                             | 2016           | Solution of indoor/outdoor call judgment for event log                                                                                                                             | 電信   |
| 106~109 | CovMo™                             | 2017           | METHOD, RECORDING MEDIUM AND ELECTRONIC DEVICE OF 3D GEOLOCATION                                                                                                                   | 電信   |
| 110     | 行動智慧平台<br>(Mobility Intelligence™) | 2021           | 對電信裝置執行行銷的方法及廣告伺服器<br>METHOD FOR PERFORMING MARKETING TO TELECOMMUNICATION DEVICE AND ADVERTISEMENT SERVER                                                                         | 行動智慧 |
|         |                                    | 2021           | METHOD FOR PREDICTING USER OBJECT IN REAL TIME BIDDING AND ADVERTISEMENT SERVER (利用 RTB 資料及電信資料判斷使用者身份的方法與系統)                                                                      | 行動智慧 |
|         |                                    | 2021           | DIGITAL ADVERTISING BIDDING METHOD, DIGITAL ADVERTISING BIDDING SYSTEM, TOKEN GENERATION SERVER, DATA MANAGEMENT SERVER AND CAMPAIGN MANAGEMENT METHOD (競價級活動管理方法與系統、代碼產生及活動管理伺服器) | 行動智慧 |
| 111     | CovMo™ 5G                          | 2022           | SERVER, COMMUNICATION SYSTEM, AND PERFORMANCE MEASUREMENT METHOD(英國、瑞典、德國、美國)                                                                                                      | 電信   |
|         | CovMo™ 5G                          | 2022           | SERVER, COMMUNICATION SYSTEM, AND POSITIONING METHOD BASED ON MOBILE NETWORK THEREOF 伺服器、通訊系統以及基於其行動網路的定位方法                                                                        | 電信   |
|         | 行動智慧平台<br>(Mobility Intelligence™) | 2022           | 用於判定特定電信裝置的廣告標識符的方法及廣告伺服器                                                                                                                                                          | 行動智慧 |
| 112     | 行動智慧平台<br>(Mobility Intelligence™) | 2023           | 對電信裝置執行行銷的方法及廣告伺服器                                                                                                                                                                 | 行動智慧 |
| 113     | 行動智慧平台<br>(Mobility Intelligence™) | 2024           | 廣告投放方法及裝置                                                                                                                                                                          | 行動智慧 |

| 年度  | 產品類別           | 專利<br>獲得<br>期間 | 主要專利                                                             | 應用 |
|-----|----------------|----------------|------------------------------------------------------------------|----|
|     | Intelligence™) |                |                                                                  |    |
| 113 | CovMo™ 5G      | 2024           | SERVER, COMMUNICATION SYSTEM, AND PERFORMANCE MEASUREMENT METHOD | 電信 |

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫

- (1) 推展各產品線策略聯盟：因應打詐，罪犯追蹤，安防等各層面需求，展開技術層面的策略聯盟推展。
- (2) 優化現有產品功能及效能，提升定位即時性，優化即時軌跡追蹤應用，整合生物辨識技術，開拓各國市場。
- (3) 建立全球各區域代理商網絡，借助其當地人脈資源，與電信業者與廣告代理商建立長期合作關係，持續拓展全球業務。

##### 2.長期業務發展計畫

- (1) 開拓新產品線，引入大語言模型(LLM)與深度封包檢測(DPI)等 AI 技術，一方面增加現有用戶貢獻度，另一方面也同步擴張高潛力新市場、開發電信領域外客群。
- (2) 透過參與國際會展，如世界行動通訊大會(Mobile World Congress)，提高公司及其產品能見度。
- (3) 募育培訓優秀人員；持續招聘及訓練優秀業務同仁，並使其熟捻產業知識與產品技術。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要產品（服務）之銷售（提供）地區

現觀科技之主要商品為行動網路優化定位平台（CovMo™），銷售對象為全球電信業者。行動智慧數據分析平台（MI-DMP™）及行動智慧即時競價平台（MI-DSP™）則與電信商合作，提供服務予廣告主、電商平台、廣告代理商等。目前客戶涵蓋全球各大洲逾二十個國家。2020 年因全球 Covid-19 疫情蔓延，亦有多國政府尋求本公司產品服務。

本公司最近二年度依地區別不同之營收及比重情形如下：

單位：新台幣仟元；%

| 地區 |     | 年度 | 112 年度  |        | 113 年度  |        |
|----|-----|----|---------|--------|---------|--------|
|    |     |    | 金額      | 比例     | 金額      | 比例     |
| 內銷 |     |    | 27,243  | 7.34   | 33,023  | 8.39   |
| 外銷 | 歐洲  |    | 19,450  | 5.24   | 12,594  | 3.20   |
|    | 亞洲  |    | 281,069 | 75.72  | 267,710 | 67.99  |
|    | 美洲  |    | 4,625   | 1.25   | 2,476   | 0.63   |
|    | 大洋洲 |    | 38,801  | 10.45  | 27,533  | 6.99   |
|    | 非洲  |    | -       | -      | 50,442  | 12.81  |
|    | 小計  |    | 343,945 | 92.66  | 360,755 | 91.61  |
| 合計 |     |    | 371,188 | 100.00 | 393,778 | 100.00 |

#### 2.市場佔有率

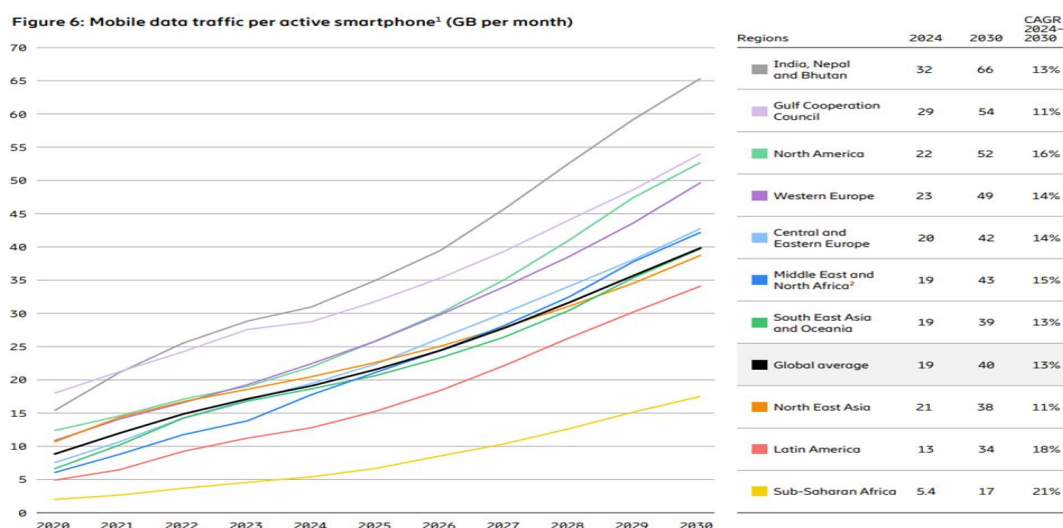
行動網路優化定位因其產業及產品特殊性，在電信領域為利基市場，因此並無第三方機構出具相關調查研究報告計算各廠商銷售量與市佔率，亦無其他公開資訊能推估市佔率。而行動智慧數據分析與即時競價平台為近年現觀科技開發產品，數位媒體廣告市場目前仍由 Alphabet、Meta 以及 Amazon 囊括大份額比例，惟現觀科技與電信商合作，具獨特潛力，

未來有其發展空間。

### 3.市場未來供需狀況與成長性

行動網路優化市場目前需求大於供給，未來仍將延續此趨勢，主要原因為：a)電信營運商競爭激烈；b)新進入者威脅；c)消費者使用習慣改變。新科技的發展促使手機用戶的通話從傳統語音大量轉為透過網路應用程式，如 Line 及 WeChat，使得電信商來自語音通話收入銳減；另一方面，串流影音與電競產業的快速發展，導致每支手機的行動數據流量大幅增加。根據愛立信行動趨勢報告顯示（如圖八），全球每支智慧手機平均行動數據流量，自 2024 年至 2030 年將持續快速成長，年均複合成長率（CAGR）高達 13%，因此電信營運商需在硬體設備上不斷擴充，持續增加的資本支出迫使電信營運商開始轉向運用軟體工具來增進硬體效能，以解決快速拉升的網路負荷，結果即是市場對網路優化產品需求的持續增加。

（圖八）全球每支智慧手機之行動數據流量（GB/月）

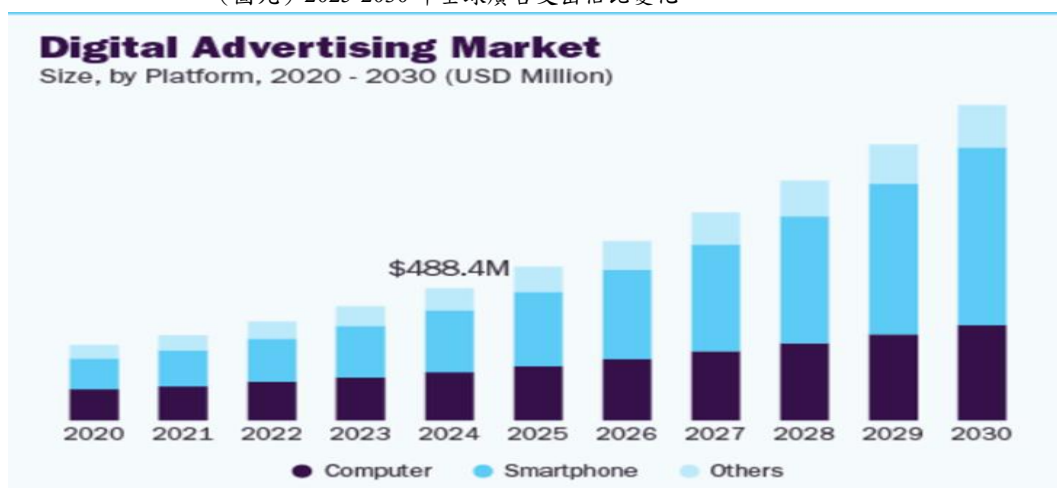


來源：Ericsson Mobility Report, June 20

以網路優化軟體供給面而言，與現觀科技運用類似技術的公司，在多年的產業競爭下僅餘少數幾家，且要符合電信營運商要求、又能與本公司競爭的對手更是少。因此，在此利基市場，未來仍是需求大於供給。

數位媒體廣告市場相較於行動網路優化則大上許多，尤其因 Covid-19 疫情引發數位化行銷快速成長。根據媒體代理商 Zenith 統計（如圖九），自 2024 年到 2030 年，數位廣告需求仍將持續成長，CAGR 約為 15%，市場潛力無窮。數位廣告需求與供給量均大，但在供給面上已多由 Google 母公司 Alphabet、前身為 Facebook 的 Meta 所佔據。根據 GroupM 調查顯示，大陸地區以外的數位廣告支出，約有 80%~90% 流入 Alphabet（Google 母公司）、Meta（前身為 Facebook），以及 Amazon。且在此三大巨頭已攫取大多數資源下，其他小公司與之競爭之優勢較小。目前有機會與之對抗的為擁有線上使用習慣、線下移動行為真實用戶資料的電信營運商，現觀科技優勢在於已與電信業者多年合作經驗與口碑，更能有效地提供行動智慧數據分析與即時競價平台，與其共同搶攻此市場大餅。

(圖九) 2025-2030 年全球廣告支出佔比變化



來源：Zenith, Jan 2025

#### 4. 競爭利基

##### (1) 行動網路優化定位平台 (CovMo™)

- A. 現觀科技為全球最早以網路大數據分析、洞察手機用戶移動行為進行行動網路優化的高科技公司，因此具有市場先進者之領導地位，也因網路優化軟體必須整合電信業者的設備製造商，具有高度的產品轉換成本，現觀科技也因此打造了堅實的企業護城河。
- B. 現觀科技掌握全球近 40 項行動通訊優化和行動智慧分析的專利認證，提供用戶導向 (Subscriber-Based) 的網路優化分析，跳脫傳統以基地台 (Cell-Based) 導向的分析基礎，並持續以混沌理論 (Chaos Theory) 搭配獨家的機器學習 (Machine Learning) 技術持續提升定位精準度，並發展相對應的商業應用價值，此為與同業有明顯差異，且難以被複製之優勢。
- C. 現觀科技在台灣並無競爭對手，而在國際市場上，多年優勝劣敗的淘汰賽與多次合併收購後，主要競爭對手僅剩約三家。本公司以現階段之資本額於國際市場與大型跨國企業競爭仍具備一定優勢，且客戶續約率極高，顯現本公司憑藉頂尖技術能力取得市場份額，極具競爭優勢。
- D. 在既有的優勢基礎上，現觀科技成功開發 CovMo™ 支援 O-RAN 網路架構，並與全球首個採用 O-RAN 架構經營的電信營運商合作，共同服務其終端用戶，具市場先進者優勢。
- E. 本公司在全球行動通訊市場超過 20 年的經驗，與全球知名電信集團建立長期良好的合作關係，熟悉電信客戶的需求和各個市場的合作模式，已成功建立穩定收入來源。

##### (2) 行動智慧平台 (Mobility Intelligence™)：

- A. 行動智慧數據分析平台 (MI-DMP™)：
  - a. 專為電信業者量身打造的即時資料匯入、處理、匯出技術。
  - b. 24小時、全年無休不間斷即時分析用戶行為模式。

- c. 精準分析及預測用戶線上線下行為。
  - d. 500個以上標準顧客行為標籤以及數百個客製化標籤。
  - e. 提供電信業者多元API於數位廣告
  - f. 數位化內容、行動錢包等應用項目。
  - g. 企業帳號權限管理及互動顯示界面方便電信業者在不同系統間切換。
- B. 行動智慧即時競價平台 (MI-DSP™)：
- a. 在消費者隱私意識覺醒、cookie和廣告識別碼 (IDFA) 追蹤逐漸被淘汰下，競爭對手僅能憑片段的網路數據，推測受眾群樣貌。而現觀科技，除網路數據外，亦能運用電信商去識別化的真實資料，擁有獨特競爭力。
  - b. 利用500個以上符合IAB標準之顧客行為標籤針對目標受眾進行精準投放。
  - c. 學習過去的廣告表現，逐步優化競標策略及廣告成效。
  - d. 與國際主要及各地區專屬之流量提供商完成界接。
  - e. 與全球領導數位廣告成效監控第三方廠商完成界接。
  - f. 即時互動介面隨時監控廣告成效。

## 5.發展遠景之有利與不利因素與因應對策

### (1) 有利因素

#### A.科技變革快速

移動通訊技術的更迭，從過去逾十年一個世代，到現在不到十年、甚至五年即有新技術、新規格推出。一旦新世代通訊技術上線（如 5G、6G），電信營運商便需要重新採購軟硬體設備，既有客戶便需重新購買現觀科技軟體 (CovMo™) 授權。新應用的產生（如影音串流），使得網路數據流量快速增加，也迫使電信商需擴充頻寬，資本支出的增加迫使電信商使用網路優化軟體增進硬體效能，以解決快速拉升的網路負荷，對於增加現觀科技市佔率有相當貢獻。

#### B.電信產業競爭激烈

電信產業之新進入者已開始採用更低成本的新技術，如虛擬與開放式架構 (Virtual and O-RAN)，共同搶食電信產業大餅。現觀科技目前已與全球首個採用 O-RAN 架構經營的樂天電信合作，具市場先進者優勢。另一方面，新進入者與新技術亦帶給現有電信營運商莫大壓力，需透過網路優化軟體提升其硬體效能，此亦有利現觀科技擴增市佔率。

#### C.手機用戶使用習慣改變

隨著新應用程式與媒體不斷的發展，如通訊軟體與影音串流等，手機用戶的語音通話使用量快速下降，迫使電信營運商運用其所擁有大數據去創造其他收入，而現觀科技的行動智慧數據分析平台 (MI-DMP™) 與即時競價平台 (MI-DSP™) 能引領電信商快速進入行動廣告領域；另一方面，行動網路使用量快速的增加，也代表行動廣告市場的巨大潛力與機會，亦有助增加現觀科技產品多樣性，並提升廣告投放市場之市佔率。

### (2) 不利因素

#### A.勞動法規

勞動法規對於上班時間及時數均有其條件限制，對於提供即時服務予全球客戶相對不利。現觀科技客戶遍佈全球各時區，有些國家休假日與台灣有所差異，為能即時提供支援，公司需花費較多成本，以提供不間斷服務。

因應對策：除依各專案條件及需求提前依法規劃、安排人力外，並視情形發放專案獎金；在產品與服務報價上，亦依據不同等級給予不同定價，以反應經營成本。

## B. 匯率風險

本公司服務與銷售收入多為美金、支出多為新台幣，匯率變動對營運過程及結果有其影響。

因應對策：考量美金仍為全球最主要流通貨幣，且避險成本不低，在業務端會將匯率波動隱含風險反應在報價上，或與客戶議定共同分擔匯率波動所產生差額。財務端會依公司現金流量需求與收入時間點，考量匯率位置，適時適當結匯以降低匯率風險。

## C. 人才競逐激烈

軟體人才搶手，許多跨國企業也陸續在台設立據點，高薪招聘優秀人才，穩健的台灣上市櫃公司亦為優秀人才挑選工作時之首選。現觀科技為提升競爭力，除提升員工薪資水準及福利制度外，更不斷強化自身產品與技術在全球領先地位，以吸引國際人才加入。公司已於 113 年 1 月份於台灣證券交易所上市，正式走向資本市場，增加公司能見度，以期延攬、留住更多傑出人才，真正實踐企業永續經營。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

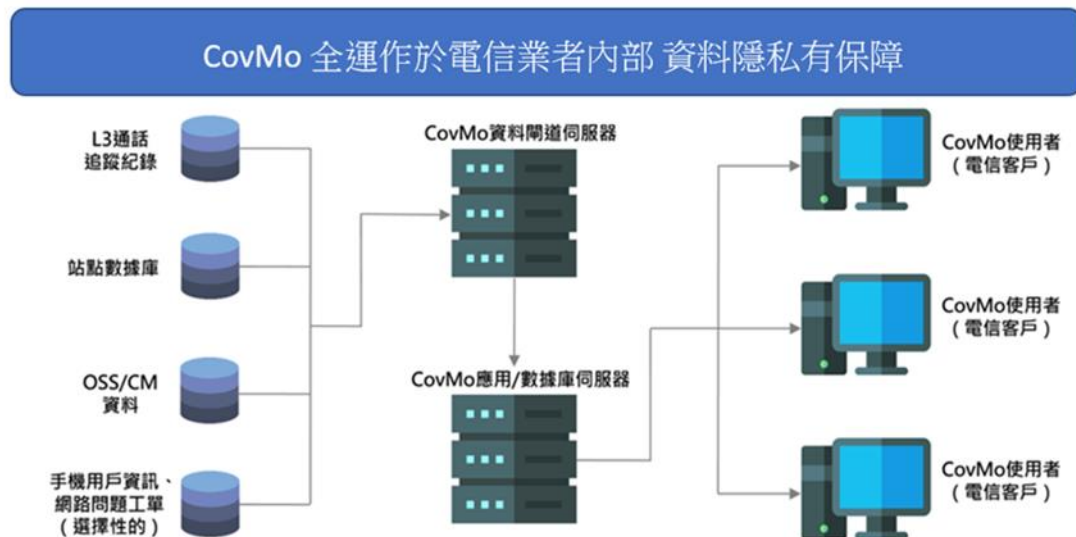
行動網路優化定位平台(CovMo™)，針對行動網路覆蓋範圍，包括戶外與室內，提供二十四小時全時、高精準度的手機用戶定位服務，並同時辨識用戶通訊體驗不佳的根本原因。

行動智慧數據分析平台(MI-DMP™)協助電信業者將數據兌現(Monetization)，資料來源包含使用者的線上線下行為，並結合去識別化的通訊紀錄與線下交易資訊，轉換為行動用戶的行為模式及商業智慧，協助電信業者更精準地服務客戶，提供更好的服務品質。

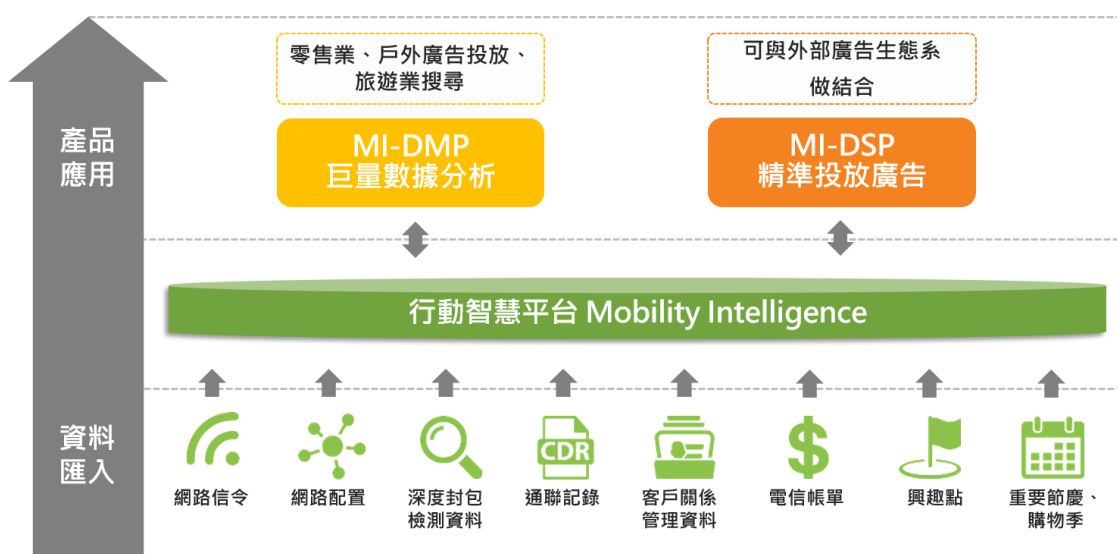
行動智慧即時競價平台(MI-DSPT™)，利用電信海量數據支持即時競價廣告服務，讓電信業者利用最先進的技術推出程序化廣告服務給行銷人員及廣告業者。

### 2. 主要產品之產製過程

#### A. 行動網路優化定位平台(CovMo™)：



B. 行動智慧平台(Mobility Intelligence™)：



3.主要原料之供應狀況：不適用。

4.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

單位：新台幣仟元；%

| 年度     | 112 年度  | 113 年度  |
|--------|---------|---------|
| 營業收入淨額 | 371,188 | 393,778 |
| 銷貨毛利   | 305,059 | 332,294 |
| 毛利率    | 82.18   | 84.39   |
| 毛利率變動率 | 0.82    | 2.69    |

重大變動說明：最近兩年度毛利率變動未達 20%。

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告

5.主要進銷貨客戶名單

A. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例：  
本公司無原物料商品等進貨，故不適用

B. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

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  | F 客戶   | 100,158 | 26.98         | -       | A 客戶   | 136,140 | 34.57         | -       |
| 2  | A 客戶   | 81,773  | 22.03         | -       | P 客戶   | 49,993  | 12.70         | -       |
| 3  | O 客戶   | 38,801  | 10.45         | -       | F 客戶   | 47,237  | 12.00         | -       |
|    | 其他     | 150,456 | 40.54         |         | 其他     | 160,408 | 40.73         |         |
|    | 銷貨淨額   | 371,188 | 100.00        |         | 銷貨淨額   | 393,778 | 100.00        |         |

變動說明：本公司隨著營運成長，新客戶及既有客戶的銷售情形消長，使得主要客戶占比有所變動。

### 三、從業員工資料

單位：人；歲；年；%

| 年 度             |         | 112 年度 | 113 年度 | 114 年度截至 4 月 30 日 |
|-----------------|---------|--------|--------|-------------------|
| 員 工 人 數         | 一 般 人 員 | 24     | 26     | 27                |
|                 | 技 術 人 員 | 55     | 30     | 29                |
|                 | 研 發 人 員 | 68     | 90     | 90                |
|                 | 合 計     | 147    | 146    | 146               |
| 平 均 年 歲 (歲)     |         | 36.00  | 37.03  | 37.20             |
| 平 均 服 務 年 資 (年) |         | 3.98   | 4.53   | 4.79              |
| 學 歷 分 布 比 率     | 博 士     | 2.04%  | 2.06%  | 2.06%             |
|                 | 碩 士     | 53.74% | 54.79% | 57.53%            |
|                 | 大 專     | 43.54% | 42.47% | 39.73%            |
|                 | 高 中     | 0.68%  | 0.68%  | 0.68%             |

### 四、環保支出資訊

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

本公司無此情形。

(二)列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

本公司無此情形。

(三)說明最近二年度及截至本年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：

本公司無此情形。

(四)說明最近二年度及截至本年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、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：

本公司無此情形。

(五)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：本公司無此情形。

### 五、勞資關係

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

員工是本公司最重要的資產，也是企業永續發展重要基石。我們將員工視為家人，規劃完善的照護福利及提供自我價值實踐的協助與機會，是我們的重要責任。為提升同仁對企業之認同感，本公司每季定期召開勞資會議，並設立匿名投遞意見信箱，由 HR 專門負責蒐集相關訊息，每月針對員工的問題提供回覆。由同仁組成職工福利委員會，負責公司員工旅遊及尾牙的規畫等相關事宜。本公司除訂有人事管理規定、員工績效考核、工作規則等之外，目前公司之各項福利事項如下：

#### 1. 員工福利措施

本公司秉持有滿意的員工，方有滿意的顧客理念，希望藉由充分照顧同仁身心健康，使同仁能心無旁騖並樂在工作。

目前公司之各項福利事項如下：

- A. 股權計劃：本公司於 113 年 1 月份申請股票初次上市辦理之現金增資，保留發行股數之 13.86%，計 415,000 股由員工認購，落實勞資一體、吸引與留任優秀人才。
- B. 薪酬與員工分紅：本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 作為員工酬勞，其給付對象包括符合一定條件之從屬公司員工，將經營績效反映於員工薪酬。公司保障年薪 14 個月（包含三節禮金：端午節、中秋節及春節），並視營運情況另有績效獎金。
- C. 調薪制度：每年度根據實際工作表現進行考核，並定期進行外部薪資市場調查，瞭解產業薪資標準，每年 3 月進行固定調薪。
- D. 勞保、健保、勞退金提撥及團體保險：公司為保障安定員工退休後的生活，依據勞動基準法，訂定勞工退休辦法，提供員工退休福利。除法定勞保、健保外，公司亦提供優於勞基法之團體綜合保險，包含癌險，保障員工健康及分擔員工診療費用。
- E. 國內/外員工旅遊補助金。
- F. 部門聚餐補助。
- G. 健康檢查補助：補貼員工 3,000 元健康檢查費，加購檢查項目由公司補助一半費用。
- H. 三節禮券、生日禮金、婚喪喜慶補助金。
- I. 社團活動及社團活動補助金。
- J. 教育訓練及進修補助：每季針對專業所需提供內部教育訓練，鼓勵員工自主學習，補助參加職務相關外部教育訓練，同時不定期舉辦內部教育訓練及除有特殊情形外，每月不定期舉辦 team building 聚會茶點活動。
- K. 各式零食飲料、免費咖啡機供同仁使用。

## 2. 進修及訓練

人力資源處對於各層級主管及員工皆安排職能訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，協助同仁運用多元方式持續學習成長，按照各主管或員工提出的需求，安排相關人員至外部專業機構進行重點知識或關鍵技能的培訓。

鼓勵主管隨時與員工互動，掌握工作狀態及提供需要的協助、協助主管進行新進員工的試用期評鑑及面談作業、所有員工每年至少有 1 次的績效考核評鑑及面談作業，和員工共同討論及訂定個人年度職能及工作的發展計劃。經由定期檢視及回饋，協助員工發展出有效可行的職涯能力培訓藍圖。

本公司 113 年度教育訓練統計資料

| 項目          | 統計值 |
|-------------|-----|
| 全年上課總場次數    | 76  |
| 全年上課總人次數    | 291 |
| 全年上課總時數(小時) | 415 |

### 3. 退休制度與其實施狀況

- A. 適用「勞動基準法」規定之員工，本公司按工資 2%之金額提撥至勞工退休準備金監督委員會之台灣銀行專戶，其退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。
- B. 適用「勞工退休金條例」規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以期勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

### 5. 各項員工權益維護措施

#### A. 人權維護與職場平等多元化

本公司制定「人權政策與管理方針」，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，遵守公司所在地之法令規範，遵循國際公認之人權規範與原則，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」與國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，確保提供保障人權之工作環境，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，使公司內、外部成員均能獲得合理、平等與有尊嚴的對待。

秉持人權平等政策，不因個人性別、種族、社經地位、國籍、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、宗教、黨派、外貌身高、身心障礙等，有任何不公平及差別待遇，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。

提供所屬人員、求職者或受服務人員免於性騷擾之工作及受服務環境，並採取適當之預防、糾正、懲戒及處理措施，公司特制定工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法，公布於公司內部系統網站，並設立申訴信箱負責處理性騷擾申訴案件，截至 113 年 12 月底未有性騷擾事件發生。

本公司尊重員工的獨特性，創造多元共融的職場環境。為促進人才多元化、廣納特殊專業人才，本公司持續招募不同國籍夥伴，僱用身心障礙人士。

截至 113 年 12 月底，外籍員工佔全體員工比例近 13.89%，佔管理職級比例逾 5.88%。本公司亦重視女性員工的職場價值，建立性別平等職場環境。女性員工佔整體員工比例近 27.08%，佔主管級比例逾 26.47%。此外，本公司保障及促進身心障礙者之就業機會，身心障礙員工佔全體員工比例 0.69%。

#### B. 職工安全照顧

本公司依據已取得認證之 ISO45001:2018 規範（認證之涵蓋範圍為本公司）以及職業安全衛生法，訂定「安全衛生工作守則」，建構職業健康安全管理系統的規劃、實行、評估以及改進的完善流程。

按照職業安全衛生法及本法施行細則規定，制訂「工作場所性騷擾防治措施」、「人因性危害預防計劃」、「執行職務遭受不法侵害預防計劃」、「異常工作負荷促發疾病預防計劃」用以促進員工健康及安全。提供團體保險、為女性職工建立專用哺乳室、提供現職員工本人及家屬定期健康檢查、引進醫護人員臨場健康促進服務，與特約醫療院所簽訂臨場健康促進服務合約，每月 2 次由護理師到公司為員工提供健康諮詢服務、

每年 2 次由醫師到公司為員工提供健檢資料分析建議及個人健康諮商、實行彈性上下班工時制、居家工作制。

提供員工安全健康的工作環境是公司堅持的核心價值，公司依據消防法規定每年實施定期的消防安全檢查，每年 2 次對員工進行消防自衛編組講習及演練；按照建管法令規定配合大樓管理中心，每 2 年進行一次建築物公共安全檢查，由職業安全衛生業務主管負責制定、規劃、督導、工作場域的職業安全衛生工作及教育訓練事項，讓員工平時訓練應對災變的處理能力並預備好足夠的相關知識。本公司的工作場域是辦公室，並無可能造成員工受傷的場所或是機器設備，截至 113 年 12 月底並未發生職業災害案件。每月由電子平台系統自動提醒服務屆滿周年的同仁未用完之休假時數，以鼓勵同事休假。綜上所述，本公司訂有完善之規定以維護員工權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

- (二)最近二年度及截至本年報說明書列印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情形。

## 六、資通安全管理

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

### 1.風險管理架構

為強化資訊安全管理、確保資料系統及網路安全，本公司設有資訊部，為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。

董事會已通過設置資訊安全專責單位及資訊安全專責主管，定期配合內部及外部稽核單位依「電腦化資訊系統循環」內部控制制度，進行資訊安全查核，確保公司資訊作業內部控制之有效性，並於每年第四季向董事會提報執行情形及檢討資安政策之有效性，以降低營運風險。

### 2.資通安全政策

本公司為實踐資安管理、確保維運業務持續正常運作，資通安全政策訂定為「落實資安制度、強化資安防護、降低營運風險」，以建立一個機密性、完整性與可用性的資訊環境，將資通安全意識透過管理與宣導等方法強化於日常作業中。以達成下列資通安全目標：

- (1) 落實資通安全作業程序之執行。
- (2) 有效管理資訊資產，並採取適當之防護措施。
- (3) 保護資通系統避免受到未被授權的存取，保持資通系統的機密性。
- (4) 防護未經授權的修改，以保護資訊及資通系統之完整性。
- (5) 確保經授權之使用者當需要時能使用資通系統。
- (6) 評估各種人為或天然災害之影響，訂定核心資通系統之復原計畫，以確保核心業務可持續運作。
- (7) 因應資通安全威脅情勢變化，落實資通安全教育訓練及新進人員資安宣導，以提高員工之資通安全意識。
- (8) 落實委外廠商及供應商管理，確保資通服務之安全。
- (9) 落實稽核執行及管理審查流程，確保資通安全管理制度之持續改善。
- (10) 符合法令與法規要求。

### 3.具體管理方案

本公司依據「資通安全管理辦法」各要項所施行之管理方案分述如下：

- (1) 核心業務及其重要性

為核心業務之持續營運制定災害復原計畫，並依照「電腦化資訊系統循環—系統復原

控制作業」之規定，定期執行災害復原運作演練，演練內容包含核心業務備援措施、人員職責、應變作業程序、資源調配等。

(2) 資通系統盤點及風險評估

定期盤點資通系統，並建立核心系統資訊資產清冊，以鑑別其資訊資產價值。並定期辦理資安風險評估，就核心業務及核心資通系統鑑別其可能遭遇之資安風險，分析其喪失機密性、完整性及可用性之衝擊，並執行對應之資通安全管理面或技術面控制措施等。

(3) 資通系統發展及維護安全

除依電腦化資訊系統內控制度執行「系統安全設計要求、系統安全設計之驗證、系統文書之管理」外，若核心資通系統有開通對企業外之服務者，須研擬辦理弱點掃描或滲透測試作業，並完成系統弱點修補。

(4) 資通安全防護及控制措施

除依電腦化資訊系統內控制度執行「環境區隔、使用者權限之查驗、操作紀錄之保存、機房實體管制、機敏資訊接觸人員之規範、防範社交攻擊」外，另要求資訊及網通設備須具備合規的防護控制措施，並於設備汰除時以不可逆之方式破壞存儲資料，以防止資料外洩。

(5) 資通安全事件通報應變及情資評估因應

除加入資安情資分享組織，取得預警情資外。如發生資安事件時，應依資安事件通報及應變程序進行通報作業及應變處置，並進行判定事件影響及損害評估。如造成重大損害或影響時，應以重大訊息方式告知社會大眾，以確保投資人權益。

(6) 資通安全之持續精進及績效管理機制

定期辦理資安稽核，依發現事項擬訂改善措施，並定期追蹤改善情形。另要求資通安全安全專責單位定期向管理階層報告資通安全執行情形，確保運作之適切性及有效性。

4.投入資通安全管理之資源

(1) 本公司已加入「臺灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）」資安情資分享組織，以獲取資安威脅與弱點資訊，透過事件聯防提升防護能量。

(2) 建置防護設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾及虛擬化營運環境及採購備援服務如多重電信線路、異地及雲端備份服務，確保營運不中斷。

(3) 資安專責人員均已取得數位發展部認可之證照，包括國際知名的 CISSP（國際資安專家認證）及 ISO 27001 資訊安全管理系統主導稽核員，並於去年積極參加資安相關課程研討會共計 264 小時，以精進專業知能。此外，定期蒐集並分析威脅情資，以掌握攻擊技術趨勢，強化營運安全框架以因應瞬息萬變的攻擊。

(4) 新進同仁須參加資安講習，資安專責單位每 2 個月發布資安培訓教材，並不定期佈達即時威脅情資、重要規定以提升資安防護意識。為強化組織防禦力，定期辦理社交工程演練，去年度共觸及 152 人，實施 3 場的社交工程防護培訓課程，建立全員防護網，阻絕人為漏洞的死角。

(二)列明最近二年度及截至本年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

七、重要契約

| 契約性質   | 當事人             | 起迄日期                | 主要內容    | 限制條款     |
|--------|-----------------|---------------------|---------|----------|
| 房屋租賃契約 | 台灣人壽保險(股)公司     | 109/05/01~114/10/31 | 辦公室租賃   | 無        |
| 銷售     | Rakuten         | 109/4/30 起          | 產品銷售與服務 | 保留終止契約權利 |
| 銷售     | Airtel          | 111/09/01~118/03/31 | 產品銷售與服務 | 無        |
| 銷售     | Xtelify Limited | 113/10/24~118/11/14 | 產品銷售與服務 | 無        |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 113 年度    | 112 年度  | 差異       |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|----------|---------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |         | 金額增(減)   | 變動(%)   |
| 流動資產                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,126,176 | 647,035 | 479,141  | 74.05   |
| 不動產、廠房、設備                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3,334     | 5,840   | (2,506)  | (42.91) |
| 其他非流動資產                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,970    | 23,288  | (10,318) | (44.31) |
| 資產總額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,142,480 | 676,163 | 466,317  | 68.97   |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 177,919   | 138,093 | 39,826   | 28.84   |
| 非流動負債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10,473    | 17,843  | (7,370)  | (41.30) |
| 負債總額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 188,392   | 155,936 | 32,456   | 20.81   |
| 股本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 335,374   | 305,424 | 29,950   | 9.81    |
| 資本公積                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 461,225   | 78,102  | 383,123  | 490.54  |
| 保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 153,183   | 134,333 | 18,850   | 14.03   |
| 其他權益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4,306     | 2,368   | 1,938    | 81.84   |
| 權益總額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 954,088   | 520,227 | 433,861  | 83.40   |
| 註一：變動說明：(最近二年度增減變動比率達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者)<br>1. 流動資產：主係 113 年度現金增資致銀行存款增加及依投入工時認列合約資產之增加數。<br>2. 其他非流動資產：主係因辦公室租約將於 114/10 到期，使用權資產減少所致。<br>3. 流動負債：主係 113 年度獲得經濟部補助款認列遞延收入之增加數。<br>4. 資本公積：主係 113 年度現金增資產生資本公積-普通股股票溢價之變動數。<br>註二：預期未來一年銷售數量及其依據：請參照「致股東報告書」。<br>註三：最近二年度財務績效變動影響：對財務績效無顯著影響。<br>註四：未來因應計劃：不適用。 |           |         |          |         |

### 二、財務績效分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目                                                                                                                                                                           | 113 年度  | 112 年度  | 差異      |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|
|                                                                                                                                                                              |         |         | 金額增(減)  | 變動(%)  |
| 營業收入                                                                                                                                                                         | 393,778 | 371,188 | 22,590  | 6.09   |
| 營業成本                                                                                                                                                                         | 61,484  | 66,129  | (4,645) | (7.02) |
| 營業毛利                                                                                                                                                                         | 332,294 | 305,059 | 27,235  | 8.93   |
| 營業費用                                                                                                                                                                         | 210,565 | 180,131 | 30,434  | 16.90  |
| 營業淨利                                                                                                                                                                         | 121,729 | 124,928 | (3,199) | (2.56) |
| 營業外收入及支出                                                                                                                                                                     | 27,525  | 10,973  | 16,552  | 150.84 |
| 稅前淨利                                                                                                                                                                         | 149,254 | 135,901 | 13,353  | 9.83   |
| 本期淨利                                                                                                                                                                         | 119,153 | 109,882 | 9,271   | 8.44   |
| 註一：變動說明：(最近二年度增減變動比率達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者)<br>1. 營業外收入及支出：主係 113 年度美元升值故認列外幣兌換利益金額所致。<br>註二：預期未來一年銷售數量及其依據：請參照「致股東報告書」。<br>註三：最近二年度財務績效變動影響：對財務績效無顯著影響。<br>註四：未來因應計劃：不適用。 |         |         |         |        |

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度 | 113 年度   | 112 年度    | 增(減)變動    |          |
|---------|----------|-----------|-----------|----------|
|         | 金額       | 金額        | 金額        | %        |
| 營業活動    | 102,443  | 112,107   | (9,664)   | (8.62)   |
| 投資活動    | (42,402) | 198,659   | (241,061) | (121.34) |
| 籌資活動    | 299,419  | (113,878) | 413,297   | (362.93) |

現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：淨現金流入減少，主要係應收帳款收回數減少所致。
- 2.投資活動：淨現金流出增加，主要係資金運用將台幣存款轉入台幣定存，增加利息收入。
- 3.籌資活動：淨現金流入增加，主係113年度辦理現金增資所致。

註：流動性不足之改善計畫：不適用。

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額 | 預計全年來自<br>營業活動淨現<br>金流量 | 預計全年來自<br>投資活動淨現<br>金流量 | 預計全年來自<br>籌資活動<br>淨現金流量 | 預計現金剩餘<br>(不足)數額 | 預計現金不足額之<br>補救措施 |      |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------|
|            |                         |                         |                         |                  | 投資計畫             | 理財計畫 |
| 856,246    | 26,340                  | (250,000)               | (296,952)               | 335,634          | —                | —    |

#### 1. 未來一年度現金流量變動情形分析

- (1)營業活動現金流入：本公司預期營收將持續成長，致營業活動淨現金流量流入。
- (2)投資活動現金流出：預計全年依資金運用情形規劃將銀行存款轉入三個月以上之定期存款。
- (3)籌資活動現金流出：主係發放現金股利及購買庫藏股，致籌資活動淨現金流量流出。

#### 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

- (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：本公司 113 年度無重大資本支出。
- (二) 預期可能產生效益：不適用。

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

#### (一) 轉投資政策

本公司轉投資政策係以投資本業軟體之研究開發、製作、維護及技術諮詢顧問服務事業為核心，對轉投資事業之管理及控制目前訂有內部控制制度「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度訂定「對子公司之監督與管理辦法」，針對其資訊揭露、財務及業務之管理制定相關規範。

#### (二) 最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新台幣仟元

| 轉投資事業名稱                     | 113 年度投資損<br>益 | 獲利或虧損<br>之主要原因                           | 改善計<br>畫 |
|-----------------------------|----------------|------------------------------------------|----------|
| Groundhog Pte. Ltd.         | (3,393)        | 主係轉投資 Groundhog Technologies Inc.認列投資損失。 | -        |
| Groundhog Technologies Inc. | (3,469)        | 主係本年度收入認列依專案執行進度持續投入及認列相關費用所致。           | -        |
| 現觀數位(股)公司                   | -              | 113/05/31 已清算完結。                         | -        |

(三) 未來一年投資計畫

展望未來，本公司的投資計畫將配合公司長期發展策略進行本業相關之投資佈局，將持續監督管理既有之轉投資公司，以達成預期之轉投資目標，強化整體投資績效。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，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。

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度  | 112 年 |                | 113 年  |                |
|----------|-------|----------------|--------|----------------|
|          | 金額    | 佔營業收入比率<br>(%) | 金額     | 佔營業收入比率<br>(%) |
| 利息收(支)淨額 | 5,855 | 1.58           | 9,702  | 2.46           |
| 兌換(損)益淨額 | 985   | 0.27           | 12,971 | 3.29           |

資料來源：經會計師查核之合併財務報告

1.利率變動影響及未來因應措施

本公司截至 113 年底未向金融機構借款，利息支出係 IFRS 16「租賃」按有效利息法所產生利息費用，佔營收比重低；為降低利率變動對本公司的響，本公司除密切注意全球經濟發展情勢及利率變化，並與金融機構保持良好關係，以取得較佳之利費率條件，隨時採取變通措施。考量未來發展及資金需求，本公司亦將評估各種資金來源之成本，選擇適當籌資方式來因應成長所需。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司以外銷為主，銷貨及收款主要係以美元為計價貨幣，營業成本及付款則以新台幣為計價貨幣，本公司為降低匯率變動風險，係採取以下措施以減少匯率變動對其之營收與獲利之衝擊：

- 本公司財務部參酌匯率市場相關資訊及未來走勢，提供予業務作為報價時之參考依據，選擇有利時機提前結匯，並適度調整外幣帳戶之比重，以減少外幣匯率風險。
- 與各銀行外匯部門保持密切聯繫，隨時注意外匯市場變化，以供相關主管人員對於匯兌波動進行適時調節，同時做為業務人員產品報價之考量依據。
- 依匯率變化情形調整外幣存款部位，適度保持一定外幣資金部位，以降低外匯變動對獲利所造成之衝擊。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

近年來受全球相關資源與物價上漲影響，整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，本公司隨時注意通貨膨脹情形，以適當調整各項收入之報價，並與客戶保持良好之互動關係。本公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、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.從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司秉持著以誠信為最高原則，專注於本業之經營，重視技術之研發及業務行銷之拓展。各政策之制定以穩健經營為基礎，並以財務健全發展為前提，故本公司最近年度及截至年報刊印日止並未跨足高風險、高槓桿之投資。

2.從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」等辦法做為相關作業之依據，截至年報刊印日止，本公司從事背書保證之對象均為子公司，並未有資金貸與他人及衍生性商品之交易。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

#### 1. 未來研發計畫

本公司在既有優勢基礎上，依市場發展趨勢與客戶需求，不斷精進技術能量、並研發具市場性與未來性產品，以持續提升競爭力。主要方向如下：

##### A. 技術面

- a. 電信網路優化演算法。
- b. 定位精準度。
- c. 新世代行動通訊技術，與國內知名企業啟動「通感融合電信大數據網路暨相關行動定位技術開發計畫」，涵蓋室內外高精度定位技術、非結構資料處理機制、邊緣運算即時分析架構等領域，拓展技術深度。
- d. 資料庫的架構配置設計，用以承載海量數據的查訊、資料處理效能。
- e. 支援大量數據呈現與高互動性網頁應用程式研發。
- f. 研發符合 CI/CD 的自動化軟體產品製程。除了節省人力之外，也提高產品的品質與穩定度。

##### B. 產品面

- a. 產品世代升級與新功能開發：5G 網路的演進將使電信網路的使用者從手機延伸到各種物件，諸如自駕車乃至於工廠自動化，都會產生變革。現觀科技積極開發電信產業新發展之 5G 獨立組網與非獨立組網相關產品，協助確保網路足堪服務一般消費者用戶以至於萬物聯網，並以人工智慧技術強化在各地用的適用性與產品價值。
- b. RealMotion™ 人流平台：人群的移動行為對於都市規劃乃至疫情控管都有重要的影響。RealMotion™ 藉由電信資料將人群的流動等關係以大數據分析解構，有效追蹤人流乃至物流，協助政府更有效地應對瞬息萬變的社會需求。
- c. 開放式網路架構（Open RAN）產品：加入「O-RAN Alliance」開放網路聯盟，積極參與國際 5G 開放標準建制與互通性驗證，並與各 O-RAN 供應商合作，將產品整合進非即時網路智能控制（Non-RTT RIC）系統，成為 O-RAN 網路的基石之一。

#### 2. 預計投入之研發費用

本公司為軟體公司，研發相關人員佔全體員工人數多數，113 年度研發費用佔營收比例已逾 30%；隨著業績增長，未來投入之研發預算將同步增加。此外，為加速研發與產品開發速度，亦不排除提高研發佔比，並延攬擁有豐富經驗及創造力之研發人才，以提升研發能力，築起更高之進入門檻。

### (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

本公司營運均依國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並主動提出因應措施，截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動導致財務業務有重大影響之情事。

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

本公司持續關注市場之變化及相關科技發展之趨勢，且透過與客戶之間的合作關係瞭解對於公司未來發展及財務業務有重大影響性之產業技術發展，本公司重視研發人才之培養與產品技術之開發，並隨時掌握科技產業之脈動擬定相關策略，使本公司之研發人員能研發符合市場需求之產品。由於科技不斷進步，公司也面臨資通安全威脅，為了因應資通安全威脅，資訊部統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識。故本公司最近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無產生重大影響。

### (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來，專注經營本業，遵守相關法令規定，積極強化內部管理，致力於提供良好的產品，以獲得客戶青睞。同時保持和諧之勞資關係，以維持優良企業形象。本公司截至目前為止，並無任何影響企業形象與遭受危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司進行組織重組，於民國 110 年 05 月 06 日董事會決議，與持有百分之百子公司「台灣現觀股份有限公司」(台灣現觀)進行簡易合併。合併後，本公司為存續公司，台灣現觀為消滅公司，並於民國 110 年 08 月 09 日取得臺北市商業處合併登記核准函，透過本次組織調整，可有效整合公司內部資源，並未有相關風險發生。本公司亦為組織架構調整，於民國 111 年 03 月 18 日經董事會決議，解散並清算子公司「現觀數位股份有限公司」(現觀數位)，民國 113 年 05 月 31 日已清算完結。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司主係研發行動通訊大數據技術的軟體服務公司，並無擴充廠房之需求，因此，本公司最近年度及截至本年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.銷貨方面

本公司主要業務為行動通訊數據技術產品或解決方案，多以專案形式進行銷貨，依專案約定進度執行，故有因專案合約總價款較高之專案位於執行進度高峰，導致該期間銷貨集中於某些銷貨對象之情形發生，而本公司銷貨對象眾多，隨每年案件執行情形，有不同最大銷貨對象。目前依銷貨對象視之，本公司銷貨結構穩定且適當分散。本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因銷貨集中，以致影響公司營運之情事。

2.進貨方面

本公司產品之所有核心技術及重要元件皆來自於內部研發，營業成本主要係人事及庶務成本，應無進貨集中之風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至本年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十大股東，因投資理財規劃而進行股權移轉，故對本公司營運尚不致產生重大不利之影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至本年報刊印日止並無經營權改變之情事，故不適用。

(十二)訴訟或非訟事件

1.公司最近二年度及截至本年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至本年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施

本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理項目之風險評估，並根據評估後之風險，訂定相關風險管理之對策及措施如下：

| 風險評估項目    | 風險管理之對策及措施                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境保護、生態保育 | 本公司以開發銷售軟體平台為主要業務，本身無從事生產製造，無實體產品產出，並無來自製程排放的溫室氣體，無排出事業廢棄物。本公司辦公室產出一般廢棄物，廢棄物源於生活垃圾，分為一般垃圾(含廚餘)及資源回收垃圾。同仁日常把垃圾分類投放於垃圾分類存放區，由大樓物業管理公司收集，再由合格廢棄物清理業者運至焚化廠處理。目前大樓管理中心與廢棄物清運廠商簽約包底進行全大樓廢棄物的集中清運，在每月 7 公噸正負 20%的重量變動範圍內不另計費，也 |

| 風險評估項目             | 風險管理之對策及措施                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | 不另扣費用。基於目前的大樓垃圾清運模式，平均每層樓每日廢棄物低於 30 公斤，大樓管理中心尚未針對每樓承租戶的廢棄物測重，本公司僅租用大樓 12 個樓層其中 1 個樓層，廢棄物每日產出量不重大。本公司已制定「溫室氣體及廢棄物管理辦法」明示節水節電及廢棄物減量的管理政策及作法，以及列示每年節水節電的目標。本公司辦公室向同事宣導隨時關燈並關掉不用的電腦或電器、以掃描取代列印、影印紙回收再利用、節約用水。自 110 年起統計辦公室用水用電量、以每年減少碳排放量、用水量、用電量為目標，落實環保工作。 |
| 社會-職場安全            | 本公司取得 ISO45001:2018 職業安全衛生管理系統認證證書，由 French Cert UK LTD.驗證；依據 ISO 的規範、建築物安全法令及職業安全衛生法的規定，為讓員工有安全工作場域，定期實施建築物安檢、消防設備安檢、消防自衛編組演練及消防專業知識講習。在營造友善工作環境方面，設置專用哺乳室、備有健身器材、設立休憩空間。在維繫員工身心健康方面，定期辦理員工健檢、贊助員工運動社團場地租金、提供臨場醫護人員到辦公室協助員工健康管理及提供健康諮商服務。               |
| 社會-產品安全            | 本公司取得 ISO9001:2015 品質管理系統認證證書，由 French Cert UK LTD.驗證。公司堅持「品質至上、服務客戶為先」的核心價值，以提供客戶高品質的服務及產品為第一要務並和客戶間保持暢通的溝通管道。                                                                                                                                          |
| 社會-本公司營運活動對社區造成的風險 | 本公司以開發銷售軟體平台為主，本公司營運活動經評估並未對於鄰近社區構成風險或是負面影響。                                                                                                                                                                                                             |
| 公司治理-社會和法規遵循       | 經由建置公司治理組織及落實內控機制，以使本公司全員及作業流程能遵循相關法令規定。<br>本公司獨家開發的技術，均申請並取得中華民國、美國、日本、歐盟等國家地區之專利證書在案。                                                                                                                                                                  |
| 公司治理-利害關係人溝通       | 為強化與利害關係人溝通之管道，本公司於公司網頁設有「利害關係人」專區，提供各利害關係人對應之溝通管道，提升公司資訊透明度以及回應速度。                                                                                                                                                                                      |
| 公司治理-強化董事職能        | 為董事安排專業培訓課程、投保董事責任保險。                                                                                                                                                                                                                                    |

#### 七、其他重要事項

本年度無其他重要事項

## 陸、特別記載事項

---

一、關係企業相關資料

請參閱公開資訊觀測站/單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無此情形

三、其他必要補充說明事項

無此情形

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，應逐項載明

無此情形

現觀科技股份有限公司



邱大剛

