

年報

UNIFORCE[®]

創泓科技股份有限公司

中華民國一一四年度

股票代號：7714

- ◆ 刊印日期：一一五年四月二十九日
- ◆ 年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
- ◆ 本公司年報查詢網址：<http://www.uniforce.com.tw>

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人 : 曾耀德
職 稱 : 副總經理兼財務長
電 話 : (02)2658-3077
電子郵件信箱 : eagle@uniforce.com.tw

代理發言人 : 蘇柔安
職 稱 : 投資部經理
電 話 : (02)2658-3077
電子郵件信箱 : ann@uniforce.com.tw

二、總公司地址及電話

地 址 : 台北市內湖區洲子街 77 號 10 樓
電 話 : (02)2658-3077

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱 : 中國信託商業銀行股份有限公司
地 址 : 臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓
網 址 : <https://www.ctbcbank.com>
電 話 : (02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名 : 龔則立會計師、周仕杰會計師
事務所名稱 : 勤業眾信聯合會計師事務所
地 址 : 台北市信義區松仁路 100 號
網 址 : <http://www.deloitte.com.tw>
電 話 : (02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.uniforce.com.tw>

目錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司治理報告.....	6
一、 董事、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管.....	6
二、 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、 公司治理運作情形.....	19
四、 會計師公費資訊.....	40
五、 更換會計師資訊.....	40
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 簽證會計師事務所或其關係企業者.....	40
七、 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例 百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	41
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.....	43
九、 公司董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業 之持股數並計算綜合持股比例.....	44
參、 募資情形.....	45
一、 資本及股份.....	45
二、 公司債(含海外公司債)辦理情形.....	50
三、 特別股辦理情形.....	50
四、 海外存託憑證之辦理情形.....	50
五、 員工認股權憑證辦理情形.....	50
六、 限制員工權利新股辦理情形.....	50
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
八、 資金運用計畫執行情形.....	51
肆、 營運概況.....	53
一、 業務內容.....	53
二、 市場及產銷概況.....	68
三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平 均年齡及學歷分布比率.....	77
四、 環保支出資訊.....	78

五、 勞資關係	78
六、 資通安全管理	79
七、 重要契約	81
伍、 財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項.....	82
一、 財務狀況	82
二、 財務績效	83
三、 現金流量	84
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	84
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	85
六、 風險事項	85
七、 其他重要事項	89
陸、 特別記載事項.....	90
一、 關係企業相關資料	90
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	90
三、 其他必要補充說明事項	90
柒、 對股東權益或證券價格有重大影響之事最近年度及截至年報刊印日止，發生本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.....	90

壹、致股東報告書

各位親愛股東女士、先生：

114 年度對本公司而言，屬業務規模擴張之階段，本公司及子公司 114 年度合併營業收入為新台幣(以下同) 1,804,921 仟元，相較 113 度合併營業收入 1,243,937 仟元增加 560,984 仟元，成長 45.10%，稅後淨利為 132,335 仟元，每股稅後盈餘 6.33 元。

現將 114 年度營業成果及 115 年度營運計劃擇要分別報告如下：

一、114 年度營業結果

(一) 營收及獲利

單位：新台幣仟元

項目		114 年度	113 年度
財務 收支	營業收入	1,804,921	1,243,937
	營業毛利	344,376	274,821
	稅後淨利	132,335	94,534

(二) 財務收支及獲利能力

分析項目		114 年度	113 年度	
獲利 能力 分析	資產報酬率 (%)	15.75	15.08	
	權益報酬率 (%)	30.75	33.83	
	佔實收資本 比率 (%)	營業利益	77.15	65.16
		稅前純益	78.89	63.68
	純益率 (%)	7.33	7.60	
	每股盈餘 (元)	6.33	5.07	

註：計算 113 年度每股盈餘時，無償配股之影響業已追溯調整。

(三) 預算執行情形：本公司 114 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

(四) 研究發展情況

本公司將持續深化產品與服務的研發，強化資安解決方案、AI 應用、無人機技術與雲端安全服務，以提供企業更全面的防護能力，確保在數位轉型與新興科技應用下仍能維持高度安全性。

1. 商品：

- (1) 資訊安全相關事前/事中/事後新一代結合大數據分析及 AI 人工智慧相關解決方案。
- (2) 雲端 Devops 及 Secops 相關解決方案結合既有銷售原端產品整合成完整生命週期管理方案。
- (3) AI 語音技術於資安應用，以及針對無人機技術，持續開發 AI 建模與巡檢技術，整合影像識別與深度學習。

2. 服務：

- (1) 強化 API 資安檢測能力，並擴展雲端安全評估服務。
- (2) LLM 大語言模型整合語音產業應用服務持續推廣與專案開發。

二、115 年度營業計劃

(一) 經營方針

1. 業務面

- (1) 深化資安商品銷售與整合，提高產品附加價值。
- (2) 擴展 MDR 資安監控與新興技術應用。
- (3) 拓展國內外市場，強化資安技術與服務輸出。

2. 財務面

- (1) 積極優化資金運用效率，確保現金流穩定，支持研發與市場拓展需求，強化與金融機構的合作，提高資本市場能見度，拓展投資與融資機會。
- (2) 維持金融機構融資額度，確保公司在國內外市場競爭時具備足夠資金支持業務成長。

3. 營運管理面

- (1) 提升企業內部資訊安全治理，確保內部數據、財務與客戶資料的完整性與安全性。
- (2) 持續推動資安與 AI 專業人才培訓，提升內部技術能力，確保團隊能夠應對市場變化與新興資安威脅。

- (3) 積極參與產業資安論壇與教育計畫，推動資安意識提升，強化市場品牌形象。
- (4) 強調永續經營策略，落實企業社會責任，提高公司在全球市場的信譽與影響力。

(二) 115 年市場狀況

1. AI 攻防進入高度自動化對抗階段：隨著生成式 AI 技術成熟，115 年資安威脅已演變為「機器對機器」的高速對抗。駭客組織利用自適應 AI 規避偵測，使攻擊更具隱蔽性。企業防禦重點將轉向自癒型資安架構 (Self-healing Security)，透過強化 AI 自動應變與動態風險評估，實現毫秒級的威脅攔截，以應對日益精準的自動化攻擊手法。
2. 雲端原生安全與主權雲需求激增：企業對多雲與混合雲的依賴已成常態，115 年市場重心將從基礎監控轉向雲端原生應用保護平台 (CNAPP)。隨各國對數據主權要求提高，企業將投入更多資源於「主權雲資安解決方案」，確保數據在高度流動的環境中，仍能透過精密存取控制技術維持數據的機密性與合規性。
3. 後量子加密 (PQC) 進入實質導入期：量子計算實力持續逼近破解傳統加密的臨界點，115 年量子安全市場將從技術研究轉向實務部署階段。政府機構與金融、高科技產業將加速汰換過時加密演算法，全面推動後量子加密 (PQC) 標準的實施，以應對「先截獲、後破解」(Harvest Now, Decrypt Later) 的潛在風險。
4. AI 治理與法規合規自動化：全球資安監管環境更趨嚴謹，115 年企業將面臨更具體、更嚴格的 AI 合規稽核。除落實歐盟《人工智慧法案》外，企業將整合資安合規自動化 (GRC Automation) 工具，提升 AI 決策的透明度 (Explainable AI) 與數據隱私保護，確保技術應用與法律框架同步，降低監管違規風險。
5. 資安人才缺口轉化與專業分工深化：資安人才短缺依然是產業痛點，115 年市場將更加強調「人機協同」。企業除了持續與學術機構合作推動技能培訓外，將投入更多預算於資安託管服務 (MSSP) 與代管偵測應變 (MDR)，透過外包專業分工與自動化工具，縮小人力缺口對營運造成的衝擊。
6. 主動式威脅狩獵與韌性架構普及：115 年企業防禦策略將從「被動防禦」全面轉向「主動威脅狩獵 (Threat Hunting)」。結合大數據

行為分析與威脅情報整合，企業將 AI 技術深度植入安全營運中心 (SOC)，不再僅止於偵測，而是具備預測攻擊路徑並提前修補脆弱點的能力，建構具備高度韌性的資安生態系統。

7. 深化供應鏈資安管理與軟體安全治理：115 年將持續強化與全球資安領導品牌(如 Sonatype 等)之技術對接，針對軟體清單(SBOM)的管理稽核需求提供更全方位的解決方案。隨法規對供應鏈透明度要求提升，企業將投入更多資源進行軟體開發生命週期 (DevSecOps) 的自動化安全檢測，以滿足各產業對軟體供應鏈安全的嚴格規範。
8. 全球資安市場在 115 年將步入「韌性維度」的競爭。面對複雜化且多樣化的威脅，企業與政府將透過跨國協作、威脅情報共享以及更深度的技術整合，建立具備自我進化能力的防禦機制，以確保數位資產在高速變動的網路環境中獲得全方位保護。

(三) 115 年銷售策略

1. 持續投資公司既有銷售產品之業務行銷技術服務能力，強化資安方案的客製化整合，提供符合產業需求的全方位解決方案，提升市場佔有率與影響力。
2. 深化 MDR 服務，提升資安監控與即時應變能力，透過 MDR 即時監控、威脅分析與應變機制，為客戶提供更完整的資安防護，擴大 MDR 市場應用範圍。
3. 推動 AI 語音模型技術於資安與企業應用，針對企業內部資安事件回應、詐騙防範、智能客服等應用，強化 AI 語音模型的技術開發，提供企業客製化的智能語音資安解決方案，開拓新市場並提升產品附加價值。
4. 透過強化資安風險評估與企業資安架構規劃顧問服務，提供從預防到應變的完整資安解決方案，增加產品附加價值，提升客戶黏著度。
5. 強化雲端安全與 AI 資安技術，持續整合 AI 技術於資安產品，強化雲端應用的安全性，提升企業對雲端資安的信任度。

衷心感謝所有股東女士先生長期以來的信任與支持，面對快速變遷的科技趨勢與資安挑戰，本公司將持續秉持誠信、專業、以客為尊的經營理念，深耕資安技術與創新應用，為創泓科技打造更具競爭力的產品與服務。我們將持續強化風險控管、提升營運韌性，並積極拓展市場，確保企業穩健成長，實現長期價值。未來，我們將以更開放的態度迎接挑戰，並持續優化營運模式，致力於為股東與社會創造更大的價值，朝向永續經營與全球化發展的目標邁進。

董事長：黃健寧  經理人：朱陳儀珍  會計主管：曾耀德 

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

(一) 董事資料

1. 董事姓名、經(學歷)、持有股份及性質

115年3月20日；單位：仟股、%

職稱	姓名	性別年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選任日期	任期(年)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之董事或監察人	備註			
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率							
董事長	黃健寧	男 41~50歲	中華民國	111.04.22	114.05.22	3	-	-	138	0.66	-	-	1,339	6.38	文化大學資訊管理研究所 順通資訊研發工程師 逸盈科技網路工程師 逸盈科技技術顧問 逸盈科技產品經理 逸盈科技業務經理	品睿投資有限公司董事長	-	-	-		
							代表：擎睿投資股份有限公司	-	8,732	41.58	8,732	41.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-
							女 41~50歲	中華民國	111.04.22	114.05.22	3	-	-	124	0.59	-	-	1,339	6.38	東吳大學資訊管理系 安穩特科技台灣地區總經理	儀凱投資有限公司董事長 毓珊科技(股)監察人
董事	曾耀德	男 51~60歲	中華民國	111.04.22	114.05.22	3	-	-	110	0.53	-	-	552	2.63	淡江大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所 副總經理 秀育集團財務長	毓珊科技(股)董事長 臻慧投資(股)董事長 竹理科技(股)獨立董事	-	-	-		
							代表：擎睿投資股份有限公司	-	8,732	41.58	8,732	41.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	代表：擎睿投資股份有限公司	-	中華民國	109.04.29	114.05.22	3	8,732	41.58	8,732	41.58	-	-	-	-	-	-	-	-			

職稱	姓名	性別年齡	國籍或註冊地	初次選任日期	選任日期	任期(年)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	姓名	關係	備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例						
董事	林惟群(註1)	男 41~50歲	中華民國	111.04.22	112.11.30	3	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中興大學法律系 匯豐銀行法務部副總裁 王道銀行法務法遵部協理	美好證券(股)公司法 務部資深協理	-	-	-	114年5月22日卸任
獨立董事	林宜隆	男 61~70歲	中華民國	112.11.30	112.11.30	3	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣科技大學電子工程研究所博士 中央警察大學教授 元培醫事科技大學教授	大同大學資訊工程學系 產學專案教授	-	-	-	114年5月22日卸任
獨立董事	謝宜庭	女 51~60歲	中華民國	112.11.30	112.11.30	3	-	-	-	-	-	-	-	-	私立東吳大學國際貿易管理系碩士 互動國際數位股份有限公司副總經理 台灣思科系統股份有限公司台灣區業務總監	Proofpoint Inc.台灣區 總經理Leou3	-	-	-	114年5月22日卸任
獨立董事	張凌翔	男 41~50歲	中華民國	114.05.22	114.05.22	3	2,150	0.01	2,150	0.01	-	-	-	-	高雄餐旅大學觀光研究所 博士 高雄第一科技大學行銷與 流通管理研究所碩士	育達科技大學物聯網 與應用系 助理教授	-	-	-	114年5月22日就任
獨立董事	杜怡嫻	女 41~50歲	中華民國	114.05.22	114.05.22	3	-	-	-	-	-	-	-	-	Ph.D in University of Incarnate World 興國高級中學董事	明新科技大學行銷與 流通系助理教授 方城整合行銷股份有 限公司行銷顧問 新世紀形象管理學院 講師	-	-	-	114年5月22日就任
獨立董事	陳玟樺	女 31~40歲	中華民國	112.11.30	114.05.22	3	-	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學會計學系碩 士 富邦證券股份有限公司承 辦部財務顧問組業務副 理	立德聯合會計師事務所 合夥會計師	-	-	-	-

註 1：董事林惟群原為監察人，於 112 年 11 月 30 日選任為董事。

2. 法人股東之主要股東

115年3月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
擎睿投資股份有限公司	品睿投資有限公司	19%
	儀凱投資有限公司	19%
	恩碩投資有限公司	19%
	臻慧投資股份有限公司	19%
	創聚投資股份有限公司	16%
	睿賦投資股份有限公司	8%

3. 主要股東為法人者其主要股東

115年3月20日

法人股東名稱	法人之主要股東	持股比例
品睿投資有限公司	黃健寧	100%
儀凱投資有限公司	朱陳儀珍	100%
恩碩投資有限公司	梁風	100%
臻慧投資股份有限公司	曾耀德	62.92%
	林淑慧	15.00%
	曾品瑜	10.00%
	曾品翔	10.00%
創聚投資股份有限公司	儀凱資本有限公司	25%
	盈穎國際有限公司	25%
	臻慧資本股份有限公司	25%
	恩科投資有限公司	25%
睿賦投資股份有限公司	儀凱資本有限公司	25%
	盈穎國際有限公司	25%
	臻慧資本股份有限公司	25%
	恩科投資有限公司	25%

4. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
黃健寧	(1) 畢業於文化大學資訊管理研究所，曾任職逸盈科技技術顧問、產品經理、業務主管等職具備市場行銷及產業科技等領域之分析及管理能力，具備領導決策、公司治理、經營管理、營運判斷、投資、商務、業務行銷等專業資歷與實務經歷。 (2) 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 為本公司董事長。 (2) 以擎睿投資股份有限公司指定代表人當選董事。	-
朱陳儀珍	(1) 東吳大學資訊管理所，曾任職新加坡商安穩特有限公司10多年並擔任台灣負責人一職，根據集團公司提出的台灣地區戰略目標，制定公司戰略，提出公司的業務規劃、經營方針和經營形式。具備團隊領導技巧和管理才能，善於制定企業發展的戰略及具備把握企業發展全局的能力。 (2) 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 為本公司總經理，屬經理人。 (2) 擔任聚祿國際貿易股份有限公司之監察人。 (3) 以擎睿投資股份有限公司指定代表人當選董事。	-
曾耀德	(1) 畢業於淡江大學會計系，曾任職勤業眾信聯合會計師事務所近二十年，並擔任至副總經理一職，具會計及管理專業知識與技能。曾經歷練興櫃公司秀育等集團財務長職務，亦於電子產業科技公司擔任獨立董事(竹陞科技公司)；其具備在公司治理、財務會計、商務、市場行銷及產業科技等領域之分析及管理能力，將可提升董事會健全運作。 (2) 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 為本公司財務副總經理，屬經理人。 (2) 為本公司關係企業-絃瑤科技股份有限公司之董事長。 (3) 以擎睿投資股份有限公司指定代表人當選董事。	1
張凌翔	(1) 高雄餐旅大學觀光研究所博士 (2) 高雄第一科技大學行銷與流通管理研究所碩士 (3) 育達科技大學物聯網與應用系 助理教授	本公司獨立董事符合獨立性情形，包括但不限本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任本公司或其關聯企業之受雇人、經理人、董事、或監察人；未持有公司股份。	-
杜怡嫻	(1) Ph.D in University of Incarnate Word (2) 興國高級中學董事 (3) 明新科技大學行銷與流通系助理教授 (4) 方城整合行銷股份有限公司行銷顧問 (5) 新世紀形象管理學院講師		-
陳玟樺	(1) 畢業於私立中國文化大學會計學系碩士，具中華民國會計師資格。曾於福邦證券股份有限公司承銷部財務顧問組擔任業務副理。目前於立德聯合會計師事務所擔任合夥會計師。其具備財務會計之專長與實務經驗。 (2) 未有公司法第 30 條各款情事。		-

5. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

本公司考量並提倡董事多元化政策，以強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展。本公司計有董事3席及獨立董事3席，包括1位女性董事及2位女性獨立董事，董事會成員之專業背景及相關經驗，涵蓋營業判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、領導能力、決策能力等，應可提供多方面之專業知識意見，強化公司之經營與整體發展。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

姓名	基本條件與價值								產業經驗					專業能力			
	國籍	性別	具員工身分	年齡				獨立董事任期年資		營業判斷能力	會計及財務分析能力	危機處理能力	領導能力	決策能力	經營管理能力	網路資安相關	財務法律專長
				30~40歲	41~50歲	51~60歲	60歲以上	3年以下	超過3年								
黃健寧	中華民國	男	V		V					V		V	V	V	V	V	
朱陳儀珍	中華民國	女	V		V					V		V	V	V	V	V	
曾耀德	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V	V
張凌翔	中華民國	男			V			V				V	V	V		V	
杜怡嫻	中華民國	女			V			V		V		V	V	V	V		V
陳玟樺	中華民國	女			V			V		V	V	V	V	V	V		V

(2) 董事會獨立性

本公司董事共計6席，包含3席獨立董事，均為本國籍，普遍具備執行職務之必須知識、技能及素養，董事會致力持續評估董事的獨立性。上述董事會成員無違反證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事，董事間亦無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

115年3月20日；單位：仟股、%

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 (註1)	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
產品開發處長	黃健寧	男	中華民國	112.04.01	138	0.66%	-	-	1,339	6.38	文化大學資訊管理研究所 順通資訊研發工程師 逸盈科技網路工程師 逸盈科技技術顧問 逸盈科技產品經理 逸盈科技業務經理	-	-	-	-	-	無
總經理	朱陳儀珍	女	中華民國	111.01.11	124	0.59%	-	-	1,339	6.38	東吳大學 資訊管理系 安穩特科技 台灣地區總經理	儀凱投資有限公司 董事 聚祿國際(股)監察人	-	-	-	-	無
副總經理 兼財務長	曾耀德	男	中華民國	111.04.01	110	0.53%	-	-	552	2.63%	淡江大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所副總經理 秀育集團財務長	毓瑛科技(股)董事長 臻惠投資(股)董事長 竹哩科技(股)獨立董事 耘通科技(股)董事	-	-	-	-	無
副總經理	梁鳳	男	中華民國	107.10.01	110	0.53%	-	-	784	3.73%	東南科技大學 資訊管理科 安穩特科技業務經理	毓瑛科技(股)董事- 思碩投資有限公司 董事 耘通科技(股)董事	-	-	-	-	無
協理	曾國哲	男	中華民國	109.10.05	83	0.40%	-	-	-	-	義守大學 財務金融系 逸盈科技/工程師 技成科技/產品協理 聯達科技/技術顧問	-	-	-	-	-	無
協理	吳宗勳	男	中華民國	107.11.01	10	0.05%	-	-	-	-	中國科技大學 資訊管理科 新加坡商安穩特股份有限公司 技術經理 東森得易購股份有限公司 副理	-	-	-	-	-	無
協理	李群瑩	女	中華民國	109.03.02	43	0.20%	-	-	-	-	華夏科技大學 資訊管理系 新加坡商安穩特有限公司 台灣分公司 Channel Sales Manager	-	-	-	-	-	無
業務協理	張方睿	男	中華民國	114.06.18	-	-	-	-	-	-	國立中山大學 企業管理學系 新加坡商安穩特科技業務協理 新加坡商安穩特科技業務經理 逸盈科技業務經理 聯達資訊業務經理 鉅晶國際業務經理 騰蒙科技業務經理	-	-	-	-	-	無

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 (註1)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
資深經理	艾志龍	男	中華民國	111.03.21	40	0.19%	-	-	-	-	嘉義大學企管所碩士 友訊科技代理產品部經理	-	-	-	無	
資深經理	孫英家	男	中華民國	106.12.25	41	0.19%	-	-	-	-	四海工商專校機械科 鉅晶國際-產品經理 中飛科技-產品經理 驊宏實通-技術支援主任 元訊寬頻網路-副營運長 久津實業-專案經理 資策會-網工班8期	-	-	-	無	
經理	邱士哲	男	中華民國	108.04.01	111	0.53%	-	-	-	-	德明財經科技大學企業管理系 麟瑞科技技術部網路工程師 銘信娛樂科技技術部網路安全工程師 豪勉科技業務部專案經理 逸盛科技產品部Presales 安穩特產品部產品經理 聯達資訊產品部資深產品經理 群環科技技術部技術主管	-	-	-	無	
經理	陳星吉	男	中華民國	111.01.17	532	2.54%	-	-	-	-	光武工專電機科 尚富煌科技(原:騰蒙科技)資深工程師 逸盛科技技術顧問 創泓科技技術顧問 創泓科技資訊經理	-	-	-	無	
經理	蘇柔安	女	中華民國	111.11.01	76	0.36%	-	-	-	-	東吳大學會計學系 勤業眾信聯合會計師事務所組長	-	-	-	114年8月15日解 任稽核長一職	
稽核長	陳羿君	女	中華民國	114.08.15	-	-	-	-	-	-	輔仁大學會計系畢業 勤業眾信聯合會計師事務所審計部門 信永中和聯合會計師事務所審計部門	-	-	-	無	
公司治理 主管	賴明乾	男	中華民國	112.03.29	-	-	-	-	-	-	淡江大學會計研究所碩士 勤業眾信聯合會計師事務所審計副理 寶成工業股份有限公司會計課長 寶陽科技股份有限公司財會主管	-	-	-	無	

註1：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	黃健寧、朱陳儀珍、曾耀德、陳玟樺、張凌翔、杜怡嫻	黃健寧、朱陳儀珍、曾耀德、陳玟樺、張凌翔、杜怡嫻	張凌翔、杜怡嫻、陳玟樺	張凌翔、杜怡嫻、陳玟樺
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	-	-	黃健寧、朱陳儀珍、曾耀德	黃健寧、朱陳儀珍、曾耀德
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	6人	6人	6人	6人

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	股票金額	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
產品開發處長	黃健寧														
總經理	朱陳儀珍														
副總經理	曾耀德														
副總經理	梁風														
副總經理	孫悅意(註1)														
(子公司) 副總經理	陳盈潮(註2)														
總經理	陳盈潮	11,069	11,490	413	439	2,286	2,426	12,200	-	12,200	-	19.62%	26,555	20.07%	-

註 1：陳盈潮於民國 114 年 3 月 14 日離職。

註 2：孫悅意於民國 114 年 12 月 31 日離職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	陳盈潮
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	孫悅意	孫悅意
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	黃健寧、朱陳儀珍、曾耀德、梁風	黃健寧、朱陳儀珍、曾耀德、梁風
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	5人	5人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年12月31日:單位:新臺幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	產品開發處長	黃健寧	-	13,723	13,723	10.37%
	總經理	朱陳儀珍				
	副總經理 兼財務長	曾耀德				
	副總經理	梁風				
	協理	李群瑩				
	協理	吳宗勳				
	協理	曾圓哲				
	協理	艾志龍				
	業務協理	張方睿				
	資深經理	邱士哲				
	資深經理	孫英家				
	經理	陳星吉				
	經理	蘇柔安				
	稽核長	陳羿君				
	公司治理主管	賴明乾				

(四) 最近兩年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占稅後純益比例之分析

1. 最近兩年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占稅後純益比例之分析：

項目	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報告內 所有公司	本公司	合併報告內所有公司
董事	2.44	2.45	3.85	3.85
獨立董事	0.61	0.61	0.59	0.59
總經理及副總經理	28.18	28.18	19.62	20.07

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

本公司董監事酬勞係明訂於公司章程，由董事會決議董監酬勞分派並提股東會報告，而經理人酬金之結構包含薪資、獎金及員工酬勞，主要係依其所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之；另本公司訂定酬金之程序，是依據公司章程及內部核決機制訂定之。

此外，本公司支付董事、監察人及經理人酬金，係已考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以達到永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近(114)年度董事會開會 9 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	擎睿投資(股)公司代表人：黃健寧	9	0	100	
董事	擎睿投資(股)公司代表人：朱陳儀珍	9	0	100	
董事	擎睿投資(股)公司代表人：曾耀德	9	0	100	
獨立董事	陳玟樺	9	0	100	
獨立董事	張凌翔	6	0	100	114年5月22 就任
獨立董事	杜怡嫻	6	0	100	114年5月22 就任
董事	林惟群	3	0	100	114年5月22 卸任
獨立董事	林宜隆	3	0	100	114年5月22 卸任
獨立董事	謝宜庭	3	0	100	114年5月22 卸任

其他應記載事項：

- 董事會之運作如有下列情事之一者，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：
 - 證券交易法第十四條之三所列事項：無，另本公司已於112年11月30日設置審計委員會，設置後不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
 - 其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
曾耀德	本公司之子公司增資。	與董事自身有利害關係。	不參與表決。	114.03.28 董事會

曾耀德	本公司擬出售轉投資群安智能股份有限公司股權。	與董事自身有利關係。	不參與表決。	114.11.07 董事會
-----	------------------------	------------	--------	---------------

3. 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

- (1) 評估週期：依本公司「董事會績效評估辦法」第三條規定，每年至少執行一次內部董事會績效評估，並已於 115 年度第一季結束前完成 114 年度董事會績效評估。
- (2) 評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日。
- (3) 評估範圍：整體董事會運作情形、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。
- (4) 評估方式：各董事及獨立董事填寫「董事成員績效評估自評問卷」及「董事會績效評估自評問卷」、委員會召集人及委員填寫「功能性委員會績效評估自評問卷」後，再由股務單位收集、彙整、統計分析。
- (5) 評估內容：

a. 董事會績效評估結果：

面向	題數	114 年度	
		平均得分	換算總分
對公司營運之參與程度	12	4.86	25.93
提升董事會決策品質	12	4.86	25.93
董事會組成與結構	7	4.93	15.33
董事之選任及持續進修	7	4.69	14.59
內部控制	7	4.90	15.26
合計/平均分數	45	4.85	97.04

b. 董事成員自評結果：

面向	題數	114 年度	
		平均得分	換算總分
公司目標與任務之掌握	3	5.00	13.04
董事職責認知	3	5.00	13.04
對公司營運之參與程度	8	4.88	33.91
內部關係經營與溝通	3	5.00	13.04
董事之專業及持續進修	3	4.94	12.90
內部控制	3	4.94	12.90
合計/平均分數	23	4.94	98.84

c. 功能性委員會績效評估結果：

面向	題數	114 年度	
		平均得分	換算總分
對公司營運之參與程度	4	5.00	15.38
功能性委員會職責認知	8	5.00	30.77
提升功能性委員會決策品質	7	5.00	26.92
功能性委員會組成及成員選任	4	5.00	15.38
內部控制	3	5.00	11.54
合計/平均分數	26	5.00	100.00

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

- (1) 本公司自 112 年 11 月 30 日起設置薪酬委員會及審計委員會，強化董事之獨立性，藉由以上功能性委員會之設立及運作，加強董事會職能。公司之重大議案（如投資、取得或處份資產、資金貸與或背書保證等），均送交董事會經充分討論決議後始得執行之，並將董事會通過之重大議案於公開資訊觀測站中充分揭露，以達資訊公開透明之目標。
- (2) 加強公司治理：本公司 113 年 3 月 29 日設置公司治理主管，以即時有效協助董事執行職務並發揮監督功能。且業經 113 年 5 月 9 日董事會通過「公司治理實務守則」、「董事會績效評估辦法」等規定。
- (3) 提升資訊透明度：本公司網站設有「投資人專區」，提供發言人聯絡資料，供股東諮詢公司財務、業務相關資訊，同時訂定「內部重大資訊處理防範內線交易管理作業程序」，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保各項重大資訊能及時允當揭露；本公司所架設網站並可連結至公開資訊觀測站，供股東及利害關係人參考公司財務業務之相關資訊。

（二）審計委員會及監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形

本公司於 112 年 11 月 30 日依法設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會運作之主要目的為監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控。

最近(114)年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	陳玟樺	6	0	100	
獨立董事	張凌翔	3	0	100	114 年 5 月 22 日就任
獨立董事	杜怡嫻	3	0	100	114 年 5 月 22 日就任
獨立董事	林宜隆	3	0	100	114 年 5 月 22 日卸任

獨立董事	謝宜庭	3	0	100	114年 5月22 卸任
------	-----	---	---	-----	--------------------

其他記載事項

- (1) 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。

a. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會 期別／日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
第 6 屆 第 20 次 114.03.05	1. 113 年度營業報告書及財務報表案， 提請 討論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
	2. 113 年度「內部控制制度聲明書」， 提請 討論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
第 6 屆 第 21 次 114.03.28	1. 本公司 114 年度簽證會計師委任及 報酬案，提請 討論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
	2. 修訂本公司內部控制制度案，提請 討論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
第 6 屆 第 22 次 114.05.12	1. 114 年第 1 季財務報表案，提請 討 論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
第 7 屆 第 3 次 114.08.08	1. 114 年第 2 季財務報表案，提請 討 論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
	2. 114 年上半年度營業報告書及盈餘分 配案，提請 討論	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
	3. 修訂本公司內部控制制度案，提請 討論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
第 7 屆 第 4 次 114.09.19	1. 修訂本公司內部控制制度案，提請 討論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。
第 7 屆 第 6 次 114.11.07	1. 114 年第 3 季財務報表案，提請 討 論。	經全體出席委員同 意通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過。

- b.除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。
- (2) 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因及參與表決情形：無。
- (3) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：
- a.本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每年至少一次向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括業務稽核執行情形、內部作業事項、稽核人員訓練及內外部稽核查核重大檢查意見及其改善辦理情形等；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
- b.會計師每年至少一次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。
- c.平時稽核主管、獨立董事與會計師間，除定期會議外，將視需要以電子郵件、電話或不定期會議等方式進行溝通，溝通狀況良好。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司「公司治理實務守則」訂有相關規範，並依規定設置發言人及代理發言人，負責處理股東建議、疑義、糾紛或訴訟等問題。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司委由股務代理機構定期更新股東名冊及主要股東名冊，並由專人負責以充分掌握控制公司主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「關係人、特定公司、集團企業交易管理辦法」及「對子公司監理與管理作業程序」，已規範關係人相互間之財務業務相關作業，內容包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司已設訂有「防範內線交易之管理作業」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		三、董事會之組成及職責 (一) 本公司董事會成員組成多元化方針定於「公司治理實務守則」第三章，並據以落實，現行七席董事中有三席為女性，並涵蓋產業、財會、法律等不同領域專長之成員。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>		V	<p>(二) 公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視法令及實際需求情況設置其他功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已於113年5月9日訂定「董事會績效評估辦法」並已於113年度開始依此辦法，每年定期進行績效評估。</p> <p>(四) 本公司「公司治理實務守則」規定至少一年一次評估聘任會計師之獨立性及適任性。115年簽證會計師之獨立性及適任性評結果已提115年3月2日審計委員會與董事會審議並通過。</p>	<p>未來將視實際需要設置其他功能性委員。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？</p>	V		<p>四、本公司業經董事會任命公司治理主管負責公司治理相關事務，辦理董事會及股東會之會議相關事宜及製作會議事錄等。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p>	V		<p>五、本公司網站已建立利害關係人溝通管道及利害關係人重要關切議題，並且有專責單位及專人負責回應重要企業社會責任議題。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</p>	V		<p>六、本公司已委由中國信託商業銀行股務代理部辦理股東會事務。</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	V		<p>七、資訊公開</p> <p>(一) 本公司已設置網站，揭露財務業務及公司治理資訊，並連結至公開資訊觀測站，股東及社會大眾可獲取充份之資訊。</p> <p>(二) 本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜，並有專人負責公司資訊之蒐集及揭露。</p> <p>(三) 本公司係依法令規定於期限內公告申報財務報告與各月份營運情形，尚無提前之情形。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>依規定進行公告並申報。</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？</p>	V		<p>八、重要資訊</p> <p>(一) 員工權益及僱員關懷：本公司除實施退休金制度及提供年終獎金等外，另依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益；重視勞工關係，提供平等就業機會。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司與供應商溝通管道暢通，關係維持良好。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司與員工、客戶、供應商及往來銀行等相關利害關係人均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事進修之情形：本公司依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定，安排</p>	<p>無重大差異。</p>

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	
			董事參加進修課程。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定「風險管理政策與程序」，並進行各種風險管理及評估，以降低公司之營運風險。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司致力品質改善及專業技術之提升，提供予客戶最好的服務及產品。 (八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為全體董事投保責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：不適用。				

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 組織成員資料

條件 身份別/姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 陳玟樺	請參閱第 9 頁董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		
獨立董事 張凌翔			
獨立董事 杜怡嫻			

2. 職責

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

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：114 年 05 月 22 日至 117 年 05 月 21 日，同本屆董事會任期屆滿日。

最近(114)年度薪資報酬委員會開會 5 次 (A)，委員資格及出席情形如下

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	陳玫樺獨立董事	5	0	100	
委員	張凌翔獨立董事	3	0	100	114 年 5 月 22 就任
委員	杜怡嫻獨立董事	3	0	100	114 年 5 月 22 就任
委員	林宜隆獨立董事	2	0	100	114 年 5 月 22 卸任
委員	謝宜庭獨立董事	2	0	100	114 年 5 月 22 卸任

其他應記載事項：

- a. 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：無。
- b. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(3) 本公司 114 年度及至年報刊印日止，薪酬委員會重要決議摘要如下：

薪酬報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 1 屆 第 4 次 114.01.21	1. 113 年度經理人年終獎金分配案，提請 討論。	經全體出席委員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	2. 本公司經理人薪資調整案，提請 討論。	經全體出席委員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第 1 屆 第 5 次 114.03.05	1. 113 年度員工酬勞與董事酬勞分派案，提請 討論。	經全體出席委員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	2. 113 年度經理人之員工酬勞分派案，提請 討論。	經全體出席委員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第 2 屆	1. 本公司新任經理人之薪資報酬案，	經全體出席委員	提董事會由全體出

第 1 次 114.06.18	提請 討論。	同意通過。	席董事同意通過。
第 2 屆 第 2 次 114.08.08	1. 本公司新任經理人之薪資報酬案， 提請 討論。	經全體出席委員 同意通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。
第 2 屆 第 3 次 114.11.07	1. 本公司經理人薪資調整案，提請 討論。	經全體出席委員 同意通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已訂定「永續發展實務守則」，並已於113年7月29日之董事會授權由經營管理處作為永續發展專職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃之提出及執行，並定期向董事會報告。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		為健全風險管理之機制，本公司訂有「風險管理政策與程序」俾做為風險管理之依據。本公司風險管理政策之管理範疇包含策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、危害風險及其他風險，且明確規範風險管理之組織架構與權責，以確保本公司所面臨的風險已被知悉並且在可忍受之承受程度內達成永續經營之目的。	無重大差異。
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司溫室氣體、廢水及廢棄物排放主要來自於辦公室空調與照明所需之電力、員工通勤及垃圾，除空調與照明之節能外，並致力於推動各項節能減碳措施，如資源回收、推廣使用環保餐具、鼓勵搭乘大眾運輸交通工具等。	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司致力提升各項能源之利用效率，如：列印預覽以減少紙張列印錯誤，廢紙再利用，及推行垃圾分類回收以期達成廢棄物減量，鼓勵員工使用環保餐具、搭乘大眾運輸上下班等。	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？		V	(三) 本公司已設立永續發展專職單位，預計於規定期限前完成評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，採取氣候相關議題之因應措施。	將於規定期限前完成

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	(四) 本公司非屬高耗能產業，尚未統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，未來將依規定於期限前完成。	將於規定期限前完成。
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 本公司依勞動法規、性別工作平等法及相關法令訂定人事管理規章保障員工合法權益，依法提列退休金，暢通勞資雙方溝通管道且雇用政策並無性別歧視等差別待遇。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 本公司遵循「勞動基準法」及相關發令訂定員工各項薪資福利措施，福委會不定期舉辦各項活動，增進員工之間的感情，提高員工對公司之向心力，此外，本公司章程明定，公司年度如有獲利，應提撥不低於13%為員工酬勞，將經營績效適當反應於員工薪酬，共享獲利成果。	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三) 本公司安排新進人員進行環境安全教育訓練，並針對在職人員定期辦理員工健康檢查。辦公室大樓定期檢查消防及衛生器材。當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施：無。 當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：無。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 公司透過績效管理制度及個人職涯發展計畫，進行技能或職能培訓發展，不定期辦理內部教育訓練及補助員工赴外教育訓練課程	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	V		<p>費用，鼓勵員工持進續修，提升個人能力。</p> <p>(五) 本公司訂定「個人資料保護之管理作業辦法」以保護個資隱私，此外，客訴處理係依據內部控制制度之「銷貨及收款循環」程序處理，以維護客戶權益。</p>	無重大差異。
	V		<p>(六) 本公司已訂定「供應商評鑑作業」作為合作及基本資格檢核參考，本公司往來供應商若有涉及違反永續發展政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司將視其情節嚴重性予以終止或解除合作關係。</p>	無重大差異。
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>		V	<p>本公司尚無須編制永續報告書，惟已依法令規定於公開資訊觀測站上公告攸關股東及投資大眾之各項公司治理資訊。</p>	未來將視實際需要及法令要求編製永續報告書。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：除尚未完成評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會及統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量外，其餘無重大差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：</p> <p>(一) 每年提供捐贈育幼院營養午餐費及所需物資。</p> <p>(二) 不定期參與社會公益活動，如淨灘、關懷支持小農。</p>				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊：不適用

(七) 履行落實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：

項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(一) 本公司已訂定經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，作為公司誠信經營之政策及指導原則。	無重大差異。
	V		(二) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等辦法，並具體規範本公司相關人員如何防範不誠信行為及預防違反之處處理程序。	無重大差異。
	V		(三) 本公司已於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以防範不誠信行為發生。	無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策，提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		(一) 本公司於商業活動往來前考量供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性及有無不誠信行為紀錄，避免與具有不誠信風險者交易；交易內容均依正常商業條件及雙方簽定之合約或訂購單等明確規範進行。	無重大差異。
	V		(二) 本公司由經營管理處做為誠信經營專責單位，負責推動誠信經營政策，確保誠信經營守則之落實，並定期向董事會報告其執行情形。	無重大差異。
	V		(三) 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」制定防止利益衝突政策並提供陳述管道，惟專責單	無重大差異。

項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		位建置完成前，由本公司經營管理處副總經理暫代陳述管道之窗口，以落實執行政策之規範。 (四) 本公司已建立有效的會計制度及內部控制制度，並由內部稽核單位遵循「公開發行公司內控制度處理準則」之規定查核營運循環有無涉及不誠信行為，並將稽核結果呈報董事會。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司訂有「公司誠信經營守則」，於新人到職時進行教育訓練或於每季於公司月會中宣導，藉以強化公司誠信經營政策。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定，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		(一) 本公司已建立檢舉管道，目前由經營管理處副總經理為受理專責人員。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」，已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。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」，已明訂保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一) 本公司已於公司網站及公開資訊觀測揭露誠信經營守則內容及執行情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：				

項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(一) 本公司一向正派經營並遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上(興)櫃規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。</p> <p>(二) 本公司「公司治理實務守則」訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時予以迴避，並不會代理其他董事行使其表決權。</p> <p>(三) 為管理公司內部重大訊息所制定之「內部重大資訊處理作業程序」，已告知所有董事、經理人及全體員工，並將此程序制度及注意事項置於公司網頁以供全體同仁遵循之，以避免違反或發生內線交易之情事。</p>	

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之了解的重要資訊：

無。

(九) 內部控制制度執行狀況

請參閱公開資訊觀測站

<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c7714114011150304.pdf>

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 股東會重要決議事項及執行情形

會議日期	決議內容
股東常會 114.05.22	承認及討論事項 1. 案由：民國 113 年度營業報告書及財務報表案 決議：照案通過 執行情形：已於公開資訊觀測站公告。 2. 案由：民國 113 年度盈餘分配案 決議：照案通過 執行情形：已於 114 年發放完畢。 3. 案由：修改公司章程部分條文案 決議：照案通過 執行情形：已於 114 年修正完成。

2. 董事會重要決議事項

會議日期	決議內容
114. 03. 05	1. 通過 113 年度員工酬勞與董事酬勞分派案。 2. 通過 113 年度經理人之員工酬勞分派案。 3. 通過 113 年度營業報告書及財務報表案。 4. 通過 113 年下半年盈餘分派案。 5. 通過擬具本公司 113 年度盈餘分派案。 6. 通過追認玉山商業銀行融資額度及衍生性金融商品額度；申請兆豐銀行及台新銀行融資額度案。 7. 通過指定本公司從事衍生性商品交易之監督與控制之高階主管人員。 8. 通過追認本公司處分設備一台予關係人。 9. 通過追認 113 年度經理人年終獎金分配案。 10. 通過追認本公司經理人薪資調整案。
114. 03. 28	1. 通過擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單。 2. 通過解除新任董事之競業禁止限制案。 3. 通過本公司 114 年度簽證會計師委任及報酬案。

	<p>4. 通過本公司子公司增資案。</p> <p>5. 通過修訂本公司內部控制制度案。</p>
114.05.12	<p>1. 通過 114 年第 1 季財務報表。</p>
114.05.22	<p>1. 通過推選本公司董事長案。</p> <p>2. 通過擬聘請三位薪資報酬委員。</p>
114.06.18	<p>1. 通過調整本公司組織架構及業務主管任命案。</p> <p>2. 通過本公司新任經理人之薪資報酬案。</p> <p>3. 通過解任本公司經理人案。</p> <p>4. 通過台新國際商業銀行融資額度及衍生性金融商品額度追認案。</p>
114.08.08	<p>1. 通過 114 年第 2 季財務報表案。</p> <p>2. 通過 114 年上半年度營業報告書及盈餘分配案。</p> <p>3. 通過調整本公司組織架構案。</p> <p>4. 通過本公司稽核主管異動案。</p> <p>5. 通過本公司資安長異動案。</p> <p>6. 通過本公司技術長任命案。</p>
114.09.19	<p>1. 通過召開本公司 114 年第一次股東臨時會事宜案。</p> <p>2. 通過本公司代理發言人異動案。</p> <p>3. 通過修訂本公司內部控制制度案。</p>
114.10.09	<p>1. 通過取消召開 114 年第一次臨時股東會事宜案</p>
114.11.07	<p>1. 通過 114 年第三季財務報表案。</p> <p>2. 通過本公司 115 年度預算案。</p> <p>3. 通過擬訂本公司 115 年度稽核計畫案。</p> <p>4. 通過修改本公司「公司章程」部分條文案。</p> <p>5. 調整本公司從事衍生性商品交易之監督與控制之高階主管人員。</p> <p>6. 通過本公司擬出售轉投資群安智能股份有限公司股權案。</p> <p>7. 通過本公司經理人薪資調整案。</p> <p>8. 通過修訂本公司「董事、經理人薪資酬勞辦法」案。</p> <p>9. 通過申請玉山商業銀行融資額度、衍生性金融商品額度及永豐商業銀行融資額度案。</p>
115.03.02	<p>1. 通過 114 年度董事酬勞與員工酬勞分派案。</p> <p>2. 通過 114 年度經理人之員工酬勞分派案。</p>

	<ol style="list-style-type: none">3. 通過 114 年度營業報告書及財務報表案。4. 通過 114 年下半年盈餘分派案。5. 通過擬具本公司 114 年度盈餘分派案。6. 通過本公司 115 年度簽證會計師委任及報酬案。7. 通過追認 114 年度經理人年終獎金分配案。8. 通過追認本公司經理人薪資調整案。9. 通過董事及經理人績效評估結果與薪資報酬之內容、數額之關聯性及合理性。10. 通過本公司之子公司絃瑒科技辦理現金增資案。
--	---

(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。

四、會計師公費資訊

會計師事務所 名稱	會計師姓名		會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	龔則立	周仕杰	114/1/1- 114/12/31	2,420	200	2,620	稅簽 200 仟元

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

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

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：無此情形。

(二) 關於繼任會計師：無此情形。

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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，最近一年內曾任職簽證會計師事務所或其關係企業者

無。

七、最近二年度及截至公開說明書刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例百分之十以上大股東股權移轉及股權質押情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至3月20日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	黃健寧	80,000 (80,000)	-	-	-
	代表：擎睿投資股份有限公司		-	-	-
董事/總經理	朱陳儀珍		-	-	-
	代表：擎睿投資股份有限公司		-	-	-
董事/副總經理/財務長	曾耀德		-	-	-
	代表：擎睿投資股份有限公司		-	-	-
董事	林惟群(註1)		-	-	-
獨立董事	林宜隆(註2)		-	-	-
獨立董事	謝宜庭(註3)		-	-	-
獨立董事	張凌翔(註4)				
獨立董事	杜怡嫻(註5)				
獨立董事	陳玟樺	-	-	-	
經理人	孫悅意(註6)	-			
經理人	梁風	-			
經理人	許瑀捷(註7)	--	-	-	
經理人	李群瑩	44,000	-	0 (10,000)	
經理人	鍾侃霖	1,000			
經理人	吳宗勳(註8)	1,000 (87,000)	-	1,000	
經理人	曾圓哲(註9)	0 (4,000)	-	-	
經理人	艾志龍	11,000 (37,000)	-	0 (30,000)	
經理人	邱士哲	14,400	-	0	
經理人	孫英家	10,000 (56,000)	-	0 (10,000)	
經理人	陳星吉	-	-	-	
經理人	蘇柔安(註10)	0 (13,000)	-	0 (8,000)	
經理人	張方睿(註11)	-	-	-	
經理人	陳羿君(註13)	-	-	-	
資安長	游文賢(註14)	-	-	-	

公司治理主管	賴明乾	31,000 (31,000)	-	-	-
--------	-----	--------------------	---	---	---

註1：林惟群於民國 114 年 5 月 22 日解任董事。

註2：林宜隆於民國 114 年 5 月 22 日解任董事。

註3：謝宜庭於民國 114 年 5 月 22 日解任董事。

註4：張凌翔於民國 114 年 5 月 22 日就任董事。

註5：杜怡嫻於民國 114 年 5 月 22 日就任董事。

註6：孫悅意於民國 114 年 12 月 25 日離職。

註7：許瑀捷於民國 114 年 12 月 25 日離職。

註8：吳宗勳民國:114 年 8 月 15 日就任資安長。

註9：曾圓哲於民國 114 年 8 月 15 日就任技術長。

註10：蘇柔安於民國 114 年 8 月 15 日解任稽核長。

註11：張方睿於民國 114 年 6 月 18 日就任經理人。

註12：鍾侃霖於民國 114 年 8 月 15 日就任經理人。並於 3 月 18 日轉任群安資訊股份有限公司後解任經理人。

註13：陳羿君於民國 114 年 8 月 15 日就任稽核長。

註14：游文賢於民國 114 年 9 月 19 日離職。

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

115年3月20日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、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	
擎睿投資股份有限公司 代表人：黃健寧	8,732,175	41.58%	-	-	-	-	-	-	-
	138,000	0.66%	-	-	-	-	-	-	-
儀凱投資有限公司 代表人：朱陳儀珍	1,339,096	6.38%	-	-	-	-	-	-	-
	124,200	0.59%	-	-	-	-	-	-	-
意皓投資有限公司 代表人：孫悅意	722,096	3.44%	-	-	-	-	-	-	-
	110,400	0.53%	-	-	-	-	-	-	-
品睿投資有限公司 代表人：黃健寧	787,096	3.75%	-	-	-	-	盈穎國際 有限公司	該公司董 事配偶	-
	138,000	0.66%	-	-	-	-			-
恩碩投資有限公司 代表人：梁風	783,688	3.73%	-	-	-	-	-	-	-
	110,400	0.53%	-	-	-	-	-	-	-
臻慧投資股份有限公司 代表人：曾耀德	552,041	2.63%	-	-	-	-	-	-	-
	110,400	0.53%	-	-	-	-	-	-	-
盈穎國際有限公司 代表人：張凱渝	552,000	2.63%	-	-	-	-	品睿投資 有限公司	該公司董 事配偶	-
	-	-	-	-	-	-			-
陳星吉	532,475	2.54%	-	-	-	-	-	-	-
凱怡國際投資有限公司 代表人：蔡倩蓉	274,250	1.31%	-	-	-	-	-	-	-
林子揚	237,000	1.13%							

九、公司董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數並計算綜合持股比例

115年3月20日；仟股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)
紘瑒科技股份有限公司	6,000	100.00	0	0	6,000	100.00
群安智能股份有限公司	0	0	1,095	1,095	1,095	99.55

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：上表揭露投資金額未經會計師查核簽證。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股份種類

1. 已發行股份種類

115年3月27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	
普通股	21,000,000股	29,000,000股	50,000,000股	公開發行股票

2. 股本形成經過

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 本 來 源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
99.12	10	1,000	10,000	500	5,000	公司設立	無	99.12.29府產業商 字第09991181100號
101.04	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資5,000仟元	無	101.04.16府產業商 字第10182857710號
102.08	10	10,000	100,000	1,000	10,000	公司章程修改資本總額	無	102.08.14府產業商 字第10286993300號
102.10	10	10,000	100,000	2,500	25,000	現金增資15,000仟元	無	102.10.31府產業商 字第10288834310號
106.06	10	10,000	100,000	5,000	50,000	現金增資25,000仟元	無	106.06.20府產業商 字第10655045010號
108.03	10	10,000	100,000	8,000	80,000	現金增資30,000仟元	無	108.03.27府產業商 字第10848016500號
108.05	10	20,000	200,000	9,075	90,754	公司章程修改資本總額 盈餘轉增資10,754仟元	無	108.05.31府產業商 字第10849866810號
109.01	15	20,000	200,000	10,675	106,754	現金增資16,000仟元	無	109.01.09府產業商 字第10857659710號
111.10	10	20,000	200,000	11,200	112,000	盈餘轉增資5,246仟元	無	111.10.05府產業商 字第11152994310號
112.07	20	20,000	200,000	13,500	135,000	現金增資23,000仟元	無	112.07.31府產業商 字第11251536610號
112.08	10	20,000	200,000	16,200	162,000	盈餘轉增資27,000仟元	無	112.08.30府產業商 字第11252495800號
113.06	10	50,000	500,000	16,200	162,000	公司章程修改資本總額	無	113.06.21府產業商 字第11350475000號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
113.07	10	50,000	500,000	18,630	186,300	盈餘轉增資24,300仟元	無	113.07.31府產業商 字第11351805000號
114.01	10	50,000	500,000	21,000	210,000	現金增資23,700仟元	無	114.01.23府產業商 字第11445490510號

3. 總括申報發行新股情形：無。

(二) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年3月20日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
擎睿投資股份有限公司		8,732,175	41.58%
儀凱投資有限公司		1,339,096	6.38%
品睿投資有限公司		787,096	3.75%
恩碩投資有限公司		783,688	3.73%
意皓投資有限公司		722,096	3.44%
臻慧投資股份有限公司		552,041	2.63%
盈穎國際有限公司		552,000	2.63%
陳星吉		532,475	2.54%
凱怡國際投資有限公司		274,250	1.31%
林子揚		237,000	1.13%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

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

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。

本公司產業發展處於成長階段，股利政策須考量投資環境、國內外競爭狀況及兼顧股東利益等因素外，並應兼顧公司長期財務規劃、資金需求及對公司營運之影響等因素。每年就稅後淨利彌補累積虧損並扣除應提列之法定盈餘公

積及特別盈餘公積後之餘額提撥不低於百分之三十為股東紅利，得以股票或現金之方式分派之，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。

2. 本年度擬(已)議股利分配之情形

本公司經 114 年 3 月 5 日董事會決議通過，自 113 下半年度未分配盈餘中提撥分派現金股利計新臺幣 52,500,000 元，截至 114 年 3 月 5 日止公司流通在外總股數為 21,000,000 股，每股配發 2.5 元，計算至元止。

本公司經 115 年 3 月 2 日董事會決議通過，自 114 下半年度未分配盈餘中提撥分派現金股利計新臺幣 63,000,000 元，截至 115 年 3 月 2 日止公司流通在外總股數為 21,000,000 股，每股配發 3 元，計算至元止。

(七) 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：

年 度 項 目		114年度 (預估)
實收資本額 (仟元)		210,000
本年度配股 配息情形	每股現金股利 (元)	4
	盈餘轉增資每股配股數	-
	資本公司轉增資每股配股數	-
營業績效 變化情形	營業利益 (仟元)	(註)
	營業利益較去年同期增 (減) 比率	
	稅後純益 (仟元)	
	稅後純益較去年同期增 (減) 比率	
	每股盈餘 (仟元)	
	每股盈餘較去年同期增 (減) 比率	
	年平均投資報酬率 (年平均本益比倒數)	
擬制性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數改配放 現金股利	擬制每股盈餘 (元)
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘 (元)
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘 轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘 (元)
		擬制年平均投資報酬率

註：本次股東會並未有無償配股之擬議，故不適用。

(八) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額應提撥不低於 12% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 1.5% 做為基層員工分派酬勞之用。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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述有差異時之會計處理：

本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎係以本年度獲利（係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益）提列不低於 12% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。

本公司估列員工、董事及監察人酬勞金額，係依據本公司章程規定辦理，並經董事會決議通過提報股東會，董事會決議實際分派金額若與估列數有差異時，則視為會計估列變動，差異數將列入次年度費用調整數。

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

	114年度		
	董事會通過擬議配發數	認列費用年度估列金額	差異
員工酬勞	20,073,660	20,073,660	無
基層員工酬勞	2,855,323	2,855,323	無
董事酬勞	5,012,238	5,012,238	無

本公司於 115 年 3 月 2 日董事會決議以現金分派 114 年度員工酬勞新臺幣 22,928,983 元及董監酬勞新臺幣 5,012,238 元，與本公司 114 年度估列金額無差異。

- (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 114 年度員工酬勞，業經 115 年 3 月 2 日董事會決議通過以現金分派，並無以股票分派員工酬勞之情事，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞實際分派情形（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

本公司於 113 年度實際分派員工酬勞新臺幣 18,118,703 元，認列員工酬勞金額為 18,118,703 元；實際分派董監酬勞金額為董監酬勞新臺幣 2,787,493 元，認列董監酬勞金額為認列董監酬勞新臺幣 2,787,493 元。員工酬勞及董監酬勞之認列與分派金額皆無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形

無此情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形

無此情形。

三、特別股辦理情形

無此情形。

四、海外存託憑證之辦理情形

無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形

無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形

無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情形。

八、資金運用計畫執行情形

本公司最近三年度並無發行公司債，且無現金增資計畫實際完成日距申報時未逾三年，茲就前各次現金增資計畫尚未完成之相關內容及執行情形說明如下：

(一) 114 年現金增資發行新股

本次現金增資發行新股計畫已公告於公開資訊觀測站，請詳「投資專區」項下之「募資計畫執行專區」。

(二) 112 年現金增資發行新股

1. 計畫內容

- (1) 主管機關核准日期及文號：112 年 7 月 31 日府產業商字第 11251536610 號。
- (2) 本次計畫所需資金總額：新臺幣 46,000 仟元。
- (3) 資金來源：現金增資發行新股 2,300 仟股，每股面額 10 元，每股發行價格 20 元，總金額新臺幣 46,000 仟元。
- (4) 計畫項目及資金運用進度

單位：新臺幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			112年第四季
充實營運資金	112年第三季	46,000	46,000

(5) 預計產生效益

現金增資計畫係為充實公司營運擴展所需流動性資金，因應營運成長及增加營運項目等營運動能資金需求，現金增資募集資金將挹注於增進公司長期資金穩定度、提升短期營運及償債能力、強化整體資金靈活調度能力及健全財務結構，提高公司營運效率效果。

- (6) 變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無。
- (7) 輸入金融監督管理委員會指定資訊申報網站之日期：不適用。

2. 執行情形

單位：新臺幣仟元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
充實營運資金		預定	46,000	已依計畫於112年第四季執行完畢。
		實際	46,000	
	執行進度	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

3. 執行效益分析

單位：新臺幣仟元

項目/ 年度		112年上半年度 (增資前)	112年度 (增資後)
基本財務資料	流動資產	465,433	487,990
	流動負債	309,379	280,320
	負債總額	326,923	300,448
	利息支出	1,212	2,132
	營業收入	529,521	1,118,390
	每股盈餘	3.88	6.28
財務結構	負債占資產比率(%)	65.70	54.25
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率(%)	10,244.64	10,585.57
償債能力	流動比率(%)	150.44	174.08
	速動比率(%)	126.81	130.13

資料來源：112 年第二季係經會計師核閱之財務報告；112 年度係經會計師查核之財務報告。

本公司現金增資款項 46,000 仟元，其資金用途用於支應公司目前營運及業務擴展所需之營運資金，經比較財務結構及償債能力之財務比率結果，增資後之負債占資產比率較增資前下降，增資後之長期資金占不動產、廠房及設備比率、流動比率及速動比率較增資前上升，顯示本公司增資後各項財務指標均較增資前為優，且營收仍持續成長，故該次增資效益應有合理顯現。

(二) 本次現金增資、發行公司債、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股計畫應記載事項：

不適用。

(三) 本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：

不適用。

(四) 本次併購發行新股應記載事項：

不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容

- (1) CB01010 機械設備製造業
- (2) CB01020 事務機器製造業
- (3) CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- (4) CC01080 電子零組件製造業
- (5) E605010 電腦設備安裝業
- (6) F113010 機械批發業
- (7) F113020 電器批發業
- (8) F113030 精密儀器批發業
- (9) F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- (10) F113070 電信器材批發業
- (11) F118010 資訊軟體批發業
- (12) F119010 電子材料批發業
- (13) F401010 國際貿易業
- (14) I103060 管理顧問業
- (15) I301010 資訊軟體服務業
- (16) I301020 資料處理服務業
- (17) I301030 電子資訊供應服務業
- (18) IZ13010 網路認證服務業
- (19) J303010 雜誌（期刊）出版業
- (20) JE01010 租賃業
- (21) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
重新查詢

2. 主要產品之營業比重

單位：新臺幣仟元

主要產品項目	113 年度		114 年度	
	營業收入淨額	營收比重(%)	營業收入淨額	營收比重(%)
網路資訊安全硬體	354,235	28.48	665,977	36.90
網路資訊安全軟體	383,969	30.87	529,253	29.32
資安授權保固銷售	408,633	32.85	484,025	26.82
資安人力技術服務	97,100	7.80	125,666	6.96
合計	1,243,937	100.00	1,804,921	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司係依據美國國家標準技術研究院 NIST 所發布網路安全框架 (Cybersecurity Framework；簡稱 CSF)，以 CSF2.0 版包含辨識、防護、偵測、應變到復原等五大功能面向為核心，積極與國際各資安領域領導品牌產品合作，並整合各領域解決方案與開發適合個別產業特性的解決方案，主動從企業用戶角度來規劃整體資通安全、應用程式效能、雲端方案、資訊系統運營效能管理軟體和資訊安全軟體以及其他基礎架構軟硬體等解決方案，結合本公司自有資安檢測管理回應服務並為企業量身訂製符合其需求的導入服務與專業顧問諮詢，以提高整體解決方案的應用價值，本公司提供之產品與服務如下表說明：

(1) 代理產品

項次	商品項目	內容
1	基礎網路設施	企業交換器、資料中心等級網路設備、軟體定義網路、電信商等級網路設備、線路負載平衡、頻寬管理器、網域名稱伺服器、單向閘道器。
2	IT運維	網管系統、應用程式效能分析、大數據記錄分析、零信任網路。
3	資通安全	防火牆、網站防火牆、入侵防禦、進階持續性威脅防護、DDoS防護、伺服器暨端點安全、企業閘道端防護、郵件應用防護、資料安全防護、主機弱點掃描、物聯網設備安全、容器安全。
4	雲端應用	分散式雲端網頁應用程式暨API保護(WAAP)、Kubernetes 多雲網路治理與安全、雲原生安全、雲端主機架構與安全、雲端郵件防護。

(2) 服務項目

項次	服務項目	內容
1	託管式資安監控服務	端點(EndPoint) 7*24資安監控服務及資安事件鑑識服務
2	資安檢測服務	落點掃描、滲透測試、源碼檢測、DDos防禦服務、雲端內容遞送網路。
3	專業人才證照培訓	資安認證課程(CISSP、Security+、ISO27001、資安攻防演練平台課程、CMMC相關課程及客製化資安課程)

4. 計畫開發之新商品(服務)

資安威脅在全球不斷升級發生，臺灣企業對資安防護的需求亦隨遽增。本公司產品具持續發展性，並保持技術領先地位和市場競爭力。公司定期進行瞭解終端用戶反饋和市場需求，產品開發處進行產品整合改進和優化，並根據市場需求和技術趨勢制定新產品的開發計畫，包括整合系統檢測、API 服務檢測和郵件社交工程演練等新功能，將 AI 產品與技術模組化，優化現有產品架構，透過客戶回饋調整使用者介面，以及建立 AI 工具與模型的生態系統，強化模型的安全機制，滿足未來人工智慧數據治理的法規需求。本公司之開發規劃除專注於產品技術整合之加值銷售外，仍持續投入新形態資安服務應用及 AI 領域應用之相關研究發展。

項目	研究計畫	應用領域	具體之目標規格
1	Deva 資安監控服務	資安服務	平台研發以現有 MDR 為基底，朝向企業必要的資安情資整合分析為目標： ● 彙整郵件安全與防火牆等事件資訊，建立自有 XDR 事件分析平台 ● 提供單一平台資安檢測週期性分析統計，提供線上調閱漏洞資訊與修補狀態 ● 統合 MDR 端點資訊與弱點資訊，完成資訊可視化架構
2	AI 語音生成平台	各種產業	提供雲端國台客語 STT/TTS API 服務串接應用平台
3	無人機 3DAI 建模	無人機	AI 視覺模型演算法應用於無人機
4	AI 圖像生成平台	教育課程	利用 Stable Diffusion 應用於設計產業之落地系統，加速產業數位轉型

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

(1) 全球資安產業現況

隨著雲端運算、萬物聯網(Internet of Everything, IoE)與 5G 的快速發

展，未來資訊科技(Information Technology, IT)、通訊科技(Communication Technology, CT)、營運科技(Operational Technology, OT)結合人工智慧(Artificial Intelligence, AI)分析機制，應用在各種場域(製造、金融、醫療、零售、交通、能源等)的資通安全產品暨服務，為資通安全產業開創出值得期待的未來與龐大商機。但網路的無所不在同樣也讓資通安全風險急速擴大，亦驅使全球企業高度重視萬物聯網、雲端安全與企業基礎資訊架構的資安防護。

從個人電腦到萬物聯網，近 20 年來 ICT 產品全面滲透我們的生活，資通安全的風險增多，價值也水漲船高。全球資安市場規模，資策會 (MIC) 推估，2025 年全球資安產業規模將突破 2,500 億美元，2027 年可達 3,234 億美元；市場增長動能主要來自企業對複雜場景（如雲端安全、供應鏈管理、身分治理）的防護需求。需求重心已顯著由防火牆、端點防護等傳統產品，轉向託管式偵測與回應 (MDR)、外部攻擊面管理 (EASM) 及 AI 安全護欄 (AI Guardrails) 等整合型解決方案。

資通安全產業鏈可以區分為設備、軟體與服務三個部分，在這三個構面下，設備主要包括「防火牆(Firewall)」、「整合威脅管理(Unified Threat Management, UTM)」、「虛擬私人網路(Virtual Private Network, VPN)」等網路基礎設施產品；而軟體則有四個次產業，分別是提供「端點安全」、「網路與基礎設施安全」、「應用安全」、「營運安全」等軟體的相關業者；服務則有三個次產業，包括提供「資安防護能力分析與鑑識」、「資安營運管理」、「資安顧問服務」等服務的相關業者。

(2) 臺灣資安產業現況

資策會產業情報研究所 (MIC) 調查，2025 年臺灣資安產業受惠於數位轉型與國家資通安全發展方案，產值預估突破新臺幣 600 億元，年成長率達 12%，整體市場動能由單純設備採購轉向深化應用與資安韌性建構。根據產業調查研究顯示，國內四大產業在 AI 應用擴張後，資安支出與 AI 導入呈現高度正相關，其中金融業資安支出成長達 26.7% 最為顯著，且高達 87.5% 的人力配置已趨於專責化，重點聚焦於勒索軟體防護與營運持續性；傳統製造業與營建業亦分別展現 18.6% 與 10.1% 的雙位數成長，投入焦點由硬體建置轉向智慧生產與雲端治理的安全性優化。隨著雲端滲透率於 115 年預期提升至 75.8%，多雲與混合雲架構的興起促使企業投資重心轉向異質環境的整合管理與外部攻擊面監測。整體而言，臺灣資安市場正邁入以 AI 自動化偵測、合規治理與供應鏈韌性為核心的成熟期，具備自主研發能力的業者在技

術驗證與委外服務需求大增的趨勢下，展現極佳的戰略成長機會。

(3) 資安產業發展關鍵議題

疫後新常態(New Normal)，宅經濟浪潮的遠距辦公、線上教學等網路應用更為普及，資安議題影響之範圍快速擴大，資安產業面臨的挑戰更為多元複雜，產業技術競爭力需進一步提升。財團法人資訊工業策進會產業情報研究所(MIC)就 STEP(Social、Technological、Economic、Political)等四個面向，解析產業資安化及資安產業化之關鍵驅動力：

a. 社會面

在社會層面，隨著各國逐漸對保護智慧財產權(Intellectual Property, IP)以及客戶個人資料隱私的重視；另一方面，企業透過保障 IP 與客戶個資暨隱私，更是企業建立信賴形象，甚至是營運不中斷的重要社會責任，更是企業永續之道。因此，從公司治理的角度，公司的董事會必須負起責任監督經營團隊，包括建立對資安風險的認知，並要求經營高層，提出資安相關策略與行動方案。

此外，資安人才缺乏、消費大眾的資安意識仍有待加強；而不實資訊、詐騙、深偽技術(Deepfake)誘騙、詐欺、盜取個資、AI 偏見等，造成社會、種族、及各式族群的不信任與對立高漲，更是資安相關議題對社會面所造成的衝擊。

b. 技術面

在技術層面，隨著 AI 的快速發展，除了延伸相關資安需求，更讓犯罪分子/駭客也有了新的機會；全球網路攻擊的提高導致對資安解決方案的需求增加。此外，IoT、5G、Wi-Fi 6 的使用不斷提升，包括汽車、醫療保健、政府、能源等產業 5G 專網滲透率正在快速成長，這些發展都為駭客創造大好機會。

另一方面，資安攻擊件數逐年攀升、樣態複雜多元的態勢下，機敏資料的存取及管理、資安人力暨部門的設置與教育訓練、企業永續運作(Business Continuity, BC)/災難復原(Disaster Recovery, DR)、安全營運與事件回應的資安營運中心(Security Operation Center, SOC)/資安事件管理(Security Information and Event Management, SIEM)/資安協作、自動化及回應(Security Orchestration, Automation and Response, SOAR)等相關資安產品暨服務，除國際資安大廠驅動應用風潮外，更是愈來愈受到企業的重視及採用部署。

c. 經濟面

在經濟層面，資訊戰已成為現代戰爭的前哨站，不同於傳統武力的煙硝味的攻擊模式；只要造成民眾恐慌、GDP 下滑就等同造成戰爭的效果，所以包括國家關鍵基礎設施的破壞、電信及個資詐騙的損失、造成金融秩序紊亂的假新聞、駭客組織攻擊供應鏈引起製造業生產的中斷等資安對經濟所造成衝擊，皆需要防範及避免。

而疫情過後，針對臺灣科技大廠的擄資勒贖攻擊就頻頻發生且接連不斷，自然更成駭客覬覦攻擊的目標。駭客像黑道般強行勒索，衝擊企業商譽，而且勒贖手法，是將曝光資料的手段從 2% 到 5%，再到 10%，就像擠牙膏一樣的視贖金支付的狀況決定後續。資安威脅愈猖獗，駭客的「商業模式 (Business Model)」也在持續更新。

加上地下經濟蘊藏龐大的金錢利益，除吸引網路犯罪者不斷投入外，讓整個萬物聯網下的黑色產業鏈，反而因為疫情的因素，就成了「富貴險中求」產業，且是瞄準企業對資安防護未做風險管控的龐大商機。

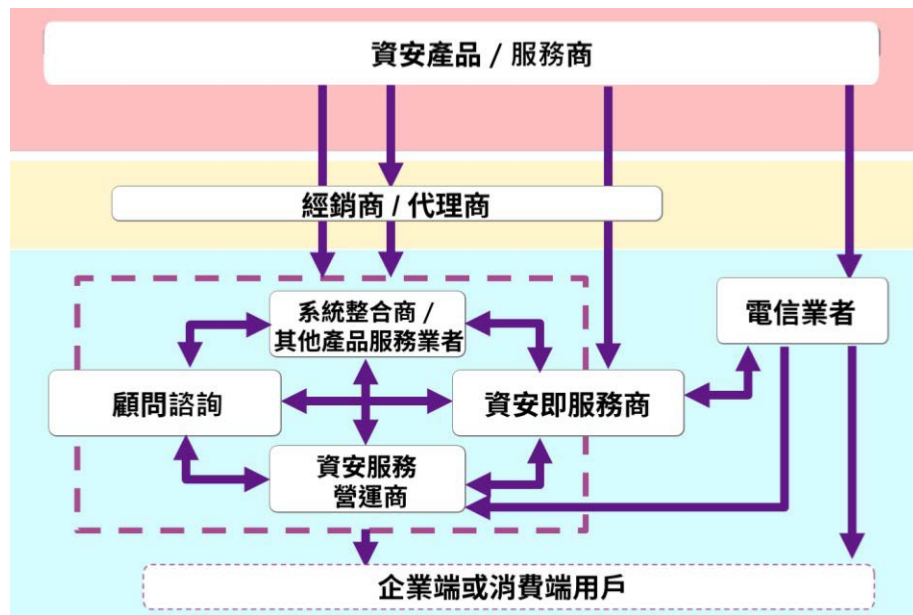
d. 政策面

在政策層面，近年來法遵/合規(Compliance)、零信任的正向驅動力，資安已成為企業應用的剛性需求，讓資安產業相較其他數位核心產業，仍呈現較高的成長動力。例如政府在資安產業發展行動計畫中規定，經費 10 億元以上的計畫，5% 預算用於資安；1 億元~10 億元經費的計畫，則 6% 預算用於資安；1 億元以下經費的計畫，必須要有 7% 預算花在資安上。甚至在「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，當中規範國內資本額破 100 億、前 50 大市值的上市櫃公司，都需設置資安長及專責單位，並於 111 年底設置完成。金管會的「金融資安行動方案 2.0 版」亦揭示 3 大新方向：資安長聯盟化、生態圈資安和零信任，都形成產業資安化蓬勃發展的關鍵，資安法遵/合規儼然成為推升資安服務需求的最重要驅動力。

2. 產業上、中、下游之關聯性

資訊安全產業範疇涵蓋上游的資安產品及服務商、中游的代理經銷商、下游的系統整合及服務商。臺灣資安產業生態體系從資安產品服務原廠，到代理商、經銷商，至提供企業資安整合服務的系統整合商、資安顧問諮詢業者、資安服務專業供應商、電信業者等，已形成完整的資安服務供應體系。

臺灣資安產業結構



資料來源：MIC，112年7月

本公司除以代理國內外資安產品為主，設有專業技術團隊提供顧問諮詢，並透過合作廠商延伸至安裝、訓練服務等，同時搭配子公司絃場科技所自行開發之管理偵測及回應平台與提供全天候營運服務，以垂直整合的資訊安全整體解決方案來滿足客戶需求與青睞，故本公司及子公司之業務範疇係包括上游之服務商、中游之代理商、下游之其他服務業者、顧問諮詢及資安服務營運商。

3. 產品之各種發展趨勢

隨著資料與服務雲端化、使用者行動化及存取設備多元化，傳統基於區隔為信任基礎的網路邊界已現資安窘境，難以滿足新形態工作需求。過往作為護城河的防火牆能夠有效抵擋已知的攻擊型態，隨著科技發展，駭客攻擊的成本不斷降低，整體攻擊手段也越趨複雜，不再是單一防護策略即可解決的，在萬物聯網的時代下，為了提高企業的網路韌性，應採取更加全方位的防護手段。

財團法人資訊工業策進會產業情報研究所(MIC)表示，前瞻資安產業的發展趨勢，可以從人、應用場域、產品服務、供應鏈、基礎設施等五個層面分析探討。

資安產業十大發展趨勢



資料來源：MIC，112年7月

(1) 駭客攻擊無所不在，資安防禦力成要務

俄烏戰爭證明了現代軍事戰爭已與網路戰爭相結合，網路攻擊型態正隨著防禦行動演變而改變，攻擊能見度也愈來愈低。自疫後以來，網路犯罪除了組織化外，勒索軟體更成為駭客的主要攻擊類型；駭客/攻擊者會透過觀察、建立、濫用、繞過，進而攻擊信任關係。而從雲端化、行動化到自攜設備(Bring Your Own Device, BYOD)、遠距工作(Work From Home, WFH)的普及，駭客攻擊已是無所不在，矛(攻擊)與盾(防禦)的資安能力都持續不斷的升級中，特別是對於防守方的企業來說，面對風險，建構完整的資安防護體系，已是不能逃避，而且是當務之急的重點工作。

(2) 賦能科技企業轉型，資安長的核心職能

金管會在111年底，透過修法方式，修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，除希望提升各產業/企業多層次的資安防護能力外，更規定上市櫃公司必須設立副總層級以上的主管兼任資安長(Chief Information Security Officer, CISO)，以利企業組織內部資源調度；這正是法遵/合規，及賦能(Enabling)科技驅動企業轉型的最佳證明。而稱職的資安長，必須在安全與營運間做到最佳的平衡，懂得確認資安需求，並做好資源分配；核心職能除了包括釐清自身角色與職掌功能外，亦須將企業/集團面臨的風險連結並對應到相關的績效指標，更須配合業務發展策略，投入相對應的資源。

(3) 遠距辦公成新常態，雲端資安持續發燒

疫情就像一場戰爭，衝擊全球的經濟、改變人類的工作與消費生活型態，企業生產型態也跟著改變，儼然形成人類社會發展的新常態。遠距辦公，甚或混合辦公已成為回不去的新常態，而企業上雲與擁抱雲端技術，更成為主流應用。但雲端的威脅卻也是「野火燒不盡，春風吹又生」，包括在雲端開發時，利用伺服器軟體中已知的遠端程式碼執行(Remote Code Execution, RCE)漏洞；甚至有惡意軟體的託管/代管服務，利用合法的雲端服務來散播惡意軟體。過去企業將安全日誌回傳到就地/地端部署(On-Premises)安全營運，現在遠端/雲端(Off-Premises)成為監控、身分及存取的主要功能，亦即從「採用雲端」到成為「雲端原生」企業。

(4) 營運科技應用場域，物聯網安全迎商機

物聯網應用在各種場域的資安產品暨服務，為資安產業開創出值得期待的未來與龐大商機。但網路的無所不在同樣也讓資安風險急速擴大，成為萬物聯網與各種智慧應用普及發展的主要障礙。近年大型企業工控系統(Industrial Control System, ICS)/營運技術(OT)遭駭的事件頻傳，加上鎖定 OT 系統進行攻擊的惡意軟體日漸增多，資通安全的範疇已不再限於 IT 領域，大型 OT 資安防護成為企業的必修課題，而針對 OT 資安的需求也將大幅提高；畢竟 OT 系統因為熟稔的專家在數量上相較 IT 系統較少，以致大多數疏於防護，一旦接上開放的網路就成為資安的缺口，所以未來打造 OT 資安堡壘更成為企業應用的顯學。

(5) 延伸式偵測與回應，大廠驅動應用風潮

近年來企業普遍將資訊系統部署於混合雲/雲地整合的應用，企業雲端化的浪潮勢不可擋；延伸式偵測與回應(eXtended Detection and Response, XDR)資安產品，將過去已在企業落地應用的端點防護平臺(Endpoint Protection Platform, EPP)，以及端點偵測與回應(DR)，再加上白名單及 AI 賦能科技，就成了讓企業可充分掌握資安威脅情資(Threat Intelligence, TI)，並包含 SOC/SIEM/SOAR 可視化(Visualization)/智慧化的全方位資安解決方案。另一方面，原來在 EPP 及 EDR 即已布局的 Microsoft、Symantec、McAfee，以及其他資安大廠的競相投入，使得此塊新興應用市場相較其他資安領域更趨熱絡。

(6) 安全存取服務邊緣，重新定義網路架構

在雲端運算與軟體定義網路(Software-Defined Networking, SDN)的快速發展，加上疫後新工作型態方式的發展持續普及等因素下，過去所界定的網路疆域將造成資安窘境，使得網路存取方法與存取對象正日趨多樣化，

傳統網路架構已難以因應，中大型企業正在建構嶄新的網路以及資安機制，使得安全存取服務邊緣(Secure Access Service Edge, SASE)順勢崛起。然而 SASE 的網路功能，關鍵又在於軟體定義廣域網路(Software-Defined Wide Area Network, SD-WAN)的發展，加上 SASE 將零信任網路存取(Zero Trust Network Access, ZTNA)及軟體定義邊界(Software Defined Perimeter, SDP)等技術融入並建構在 SASE 的元件當中，徹底的重新定義網路架構，成為雲端安全應用的新趨勢。

(7) 晶片資安關鍵議題，成熟度模型成顯學

在網路的蓬勃發展下，IoT 應用成為安全攻擊者的重點領域，因此為數眾多的專家均認為防駭要從源頭做起，也就是從晶片資安著手進行。但目前沒有任何一種晶片資安防護能做到絕對的安全，更無法預知未來攻擊的型態。值得注意的是，從晶片防駭雖然提高了攻擊門檻，同時也增加了各項成本。而美國國防部所提出的「安全成熟度模型認證(Cybersecurity Maturity Model Certification, CMMC)」，以成熟度模型(Maturity Model)為基礎，希望能提供資安更有效的防護管理，並且從管理面、作業程序等進行認證(Certification)。國內 ICT 大廠更紛紛著手建構「網路安全成熟度模型認證」的模式，因為畢竟擁有該認證除了能強化上、下游廠商的信賴度外，對於國外市場的開拓，具有一定的加分與必要性；尤其外銷市場是特別強調「信任」的物聯網裝置及晶片廠商。

(8) 軟硬系統委外服務，供應鏈安全展韌性

近年來國際上對於供應鏈安全威脅及風險管控的重視程度不斷提升，而供應鏈安全更是重要的資安趨勢之一。此外，供應鏈安全更成為公部門及企業資安防護的守備範圍。所謂供應鏈在政府機構，包括從屬機關、各部會專屬之內網(健保、警政、外交等)、各式交換系統、委外開發等；高科技產業則包括上下游供應商、新併購的公司、協力廠商等；金融機構則涵括分行、聯合徵信、SWIFT、ATM 等；電子商務平臺則包含物流、金流、客服、簡訊、倉儲、委外開發等；供應鏈可以大到企業對企業，也可小到軟體的元件與元件，當然也包括各種軟硬體暨系統之委外服務。這當中無論是政府或企業都希望能透過軟體供應鏈的盤點(購買、選擇、營運)，保障軟體系統的資通安全，而軟體物料清單(Software Bill of Materials, SBOM)便是其中一項的積極做法；而我國金管會更在「金融資安行動方案 2.0 版」中納入供應鏈防護的相關內容，更是將強化供應鏈資安韌性，提升委外供應商的資安水準，作為政策方向之一。

(9) 零信任的網路安全，數位身分識別正夯

美國國家標準技術研究所(National Institute of Standards and Technology, NIST)SP800-207所制定的零信任框架(Zero Trust Architecture, ZTA)準則，共包含身分零信任、網路安全零信任、帳號的零信任、網路瀏覽的零信任等不同面向，實施關鍵之一便為存取控制，而重點項目如：身分驗證、特權管理、授權機制等，在身分被確認前，無論使用者、裝置、應用程式皆不可信，而許多 IT 安全專家更同意數位身分的識別/身分存取驗證為零信任安全架構的基本要素，攻擊者也多從薄弱的身分環節進行初步的入侵，所以讓企業將身分作為資安邊界建構其零信任架構。部署零信任架構絕不可能一蹴可幾，正因為身分存在企業的方方面面，不管地端、雲端，網頁、應用程式都須確保用戶的角色、存取關係等，滿足持續監控、職責分離、動態即時調整的條件，逐步強健企業全方面的零信任網路架構。

(10) NFT 加密貨幣交易，數位資產風險擴增

加密貨幣及非同質化代幣(Non-Fungible Token, NFT)是近年來相當熱門的議題，不少人把加密貨幣及 NFT 當作投資標的。然而兩者扮演金流中貨幣與憑證的角色，形成愈來愈多的交易都接受加密貨幣進行支付，以及認同 NFT 的數位(虛擬)資產持有模式，而這也容易讓駭客見縫插針，進行相關網路釣魚攻擊。企業必須回歸到本質來看待 NFT/加密貨幣，而且更應將 NFT/加密貨幣的資安挑戰當成不可不面對的議題；加在面對這項數位資產的安全性，企業更需要以高規格的資安態度去訂定實施策略，包括提高企業對數位資產管理的資安敏感度；提升區塊鏈(Blockchain)在不同協定、版本及跨鏈時的資安掌握度；以及應用程式需要更嚴謹的審視與檢測。

4. 產品競爭情形：

根據財團法人資訊工業策進會產業情報研究所(MIC)「資安產業發展動態觀測與趨勢前瞻」資料，2023 年度臺灣資安廠商約為 341 家，以系統整合、經銷、代理廠商占比最多。本公司及子公司係屬服務商(自主研發商)、代理商、顧問諮詢業者及資安服務營運商，各領域之競爭同業如下表所示：

產業型態		廠商
資安產品/服務	外商	AWS、Broadcom Software/VMware、Check Point、Cisco、Cloudflare、CrowdStrike、Fortinet、Google/Mandiant、HPE、IBM Security、Juniper Networks、Kaspersky、Microsoft、Okta、Palo Alto Networks、Splunk、Symantec、Thales、Trend Micro、Zscaler…
	自主研發商	大宏數創意、三甲科技、中華資安、中華數位、中華龍網、互聯安睿、友訊科技、以柔資訊、可立可資安、臺灣信威、禾新數位、全景軟體、合勤科技/兆勤科技、如梭世代、安華聯網、安基資訊、安資捷、杜浦數位安全、迅捷系統、來毅數位、尚承科技、果核數位、泓格科技、法泥系統、奕智鏈結、庫柏資訊、神盾、訊苗科技、偉康科技、區塊科技、捷而思、眾至資訊、翊捷資訊、博斯資訊安全、歲遠科技、智弘軟體、竣盟科技、華電聯網、匯智安全、奧義智慧、微智安聯、新唐、瑞擎數位、資通電腦、漢昕科技、睿控網安、碩文拓、精品科技、網擎資訊、蓋亞資訊、銓安智慧科技、數位身分、數位資安、歐生全科技、叡廷、叡揚、盧氫賽忒、優碩資訊、戴夫寇爾、曜祥網技、鎧睿全球科技、關貿網路、關鍵科技、騰曜網路科技、鑒真數位…
銷售	經銷商/代理商	力麗科技、大世科、中華資安、北祥資訊、安資捷、亞利安科技、果核數位、展基國際、笛雅科技、創泓科技、敦新科技、逸盈科技、群環科技、達友科技、鉅晶國際、零壹科技、漢領國際、精誠資訊、數位資安、聯達資訊、邁達特、瀚錄科技…
系統整合暨服務	系統整合商/其他產品服務業者	大世科、東捷資訊、凌群電腦、凌網科技、神通資科、敦陽科技、逸盈科技、群環科技、漢昕科技、精誠資訊、叡揚資訊…
	顧問諮詢業者	大世科、中華資安、安基資訊、東捷、資拓宏宇、精誠…
	資安服務營運商 (Security Operation Center, SOC)	中華資安、安基資訊、果核數位、數聯資安、關貿網路…
	資安即服務(Security as a Service, SaaS)業者	NTT Security、Akamai、AWS、Google/Mandiant、Microsoft、Palo Alto Networks、Trend Micro…
	電信業者	中華電信、臺灣大哥大、遠傳電信…

資料來源：MIC，2023 年 7 月

本公司產品主要為國際品牌的軟體代理及提供自有產品與服務，茲就本公司整體產品競爭情形以 SWOT 分析及五力分析來說明如下：

(1) SWOT 分析

項目	分析
優勢	銷售產品中Arista、Aqua Security、CheckPoint、F5品牌皆為近年來Gartner調查報告中領導者象限之產品，產品品質穩定具有一定市場市佔率，產品功能設計領先其他市場品牌，進入門檻高輔以公司整合加值系統銷售再加上代管服務帶給客戶的是一條龍完整服務。
弱勢	因應科技技術的進步，技術應用上的複雜度更甚以往，加上少子化危機，專業的技術人才養成會是目前迫切所需面對的問題。
機會	資通安全議題近年來熱度不減反增，加上中美貿易大戰、俄烏戰爭、供應鏈脫中、法規遵循等議題，客戶的資安意識抬頭相對地投資在資通安全的預算只會越來越多。
威脅	削價競爭以及晶片供應問題帶來設備交貨延遲問題。

(2) 五力分析

項目	分析
供應商的議價能力	本公司即為產品供應商，並具備國內200多家上市櫃集團企業導入知識和經驗。
購買者的議價能力	資安產品講求的是顧問式銷售服務，從前期了解客戶問題，建議解決方案，測試最後採購流程進入建置等階段必須投入專業工程師及顧問，非單純產品銷售行為，故每家的方案不會一樣價格相對不容易比價。
新進入者的威脅	資安產品要進入的門檻非常高，所需投入的研發人力時間資金等皆非常可觀。故此領域成熟產品皆為進口品牌，本公司主力銷售的產品皆為市場上超過20年以上的產品相對地成熟穩定有其一定的跨入門檻。
替代產品或服務的威脅	沒有穩定與高效能的軟硬體產品結合專業的技術人力會很難在市場上持續提供服務，國內相對新技術的導入往往落後國外兩三年，對於採用新技術或新服務都會是先觀望角度出發，因此如何洞悉趨勢，與國外接軌投入新產品的導入與新服務的研發對於本公司來說是非常重要的。一環。

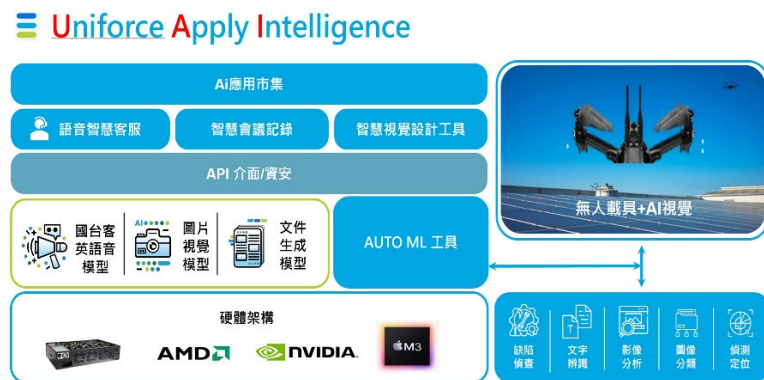
(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

本公司及子公司以資安產品加值銷售、技術支援服務與資安營運服務為主要業務，因專案業務之需求而延伸出客製軟體整合專案之開發，經過多年之努力與經驗累積，已建構出一套實務可行之軟體系統開發方法論與管理機制，其中包含需求分析、系統分析及系統設計等面向之規範，以及專案管理等軟體系統開發管理機制，未來將依此經驗實務地運用在公司內各項自有資安服務產品開發的製作過程。

2. 研究發展

本公司設有產品開發處，除適時向外開發引進新的軟硬體產品及技術外，並負責軟硬體整合及產品應用服務之研究開發，運用各項解決方案所提供優化應用程式介面(Application Programming Interface,API)，讓開發產品及加入平台的合作伙伴能快速串接，建立完善管理機制，大幅降低維護成本。所有平台與軟體服務(SaaS 軟體應用)皆採用雲端運算技術(Cloud-Computing,IaaS 服務項目之一)，包含 DNS 多租戶管理設定平台、MXDR 服務平台等多面向應用技術及 AI 模型優化及串接落地應用開發研究工作。



另子公司絃瑤科技亦設有技術處平台研發部，負責 DevaEye 資安監控服務研發工作。



3. 研究發展人員與其學經歷

單位：人/年

項目 \ 年度		112 年度		113 年度		114 年度	
		人數	比例(%)	人數	比例(%)	人數	比例(%)
學歷分佈	博士	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	碩士	1	4.55	4	21.05	3	13.04
	大專	21	95.45	15	78.95	20	86.96
	高中職及以下	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	合計	22	100.00	19	100.00	23	100.00
平均年資(年)		1.98		2.74		2.4	

4. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研究發展費	7,999	8,654	13,321	24,168	30,725
營業收入淨額	635,717	1,073,323	1,313,707	1,243,937	1,804,921
佔營收比例(%)	1.26	0.81	1.18	1.94	1.70

5. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	開發之技術與服務
110	DNS 多用戶設定管理平台(於大型教育區域網路中心使用中)
111	電信等級大量 DNS 紀錄轉移驗證比對系統
112	整合 CheckPoint 資安情資於 LINE 上查詢使用比對 API 資安檢測服務
113	API 盤點服務 DevaEye Management Detection Response 資安監控服務
114	基於群組微分割技術之企業零信任架構實作 F5 安全情資自動彙整與分發系統

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期發展計畫

- (1) 深耕前 100 大經銷夥伴及工業局軟體標夥伴，提高顧客滿意度。
- (2) 集中資源於穩定獲利之產品線經營，加強利基型產品銷售整合產品附加價值服務銷售增加毛利。
- (3) 增加業務銷售訂閱制資安軟體及服務比例。
- (4) 嚴格管控營業費用。
- (5) 專注社群媒體經營增加不同行銷方式，建立精準行銷平台。
- (6) 增加資安雲端訂閱服務多樣化。

2. 長期發展計畫

- (1) 深耕資安解決方案從點線面擴展，積極引進與現行解決方案互補之產品線，以提供完整解決方案為目標。
- (2) 透過既有銷售機會尋求能加值開發的新產品或服務建立自有品牌。
- (3) 培養銷售人員以解決方案為導向之業務推廣方式運作。
- (4) 建置創新之行銷、服務平台及機制提高運作效率。
- (5) 持續員工教育訓練提高專業知識。
- (6) 培養技術服務團隊提供顧問規劃服務。
- (7) 成為資安訂閱服務圈的商店，一站購足服務目標前進。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售地區

單位:新臺幣仟元；%

地區別	年度	112 年度		113 年度		114 年度	
		銷售額	比率	銷售額	比率	銷售額	比率
內 銷		1,131,707	100%	1,243,937	100%	1,804,921	100%
外 銷		-	-%	-	-%	-	-%
合 計		1,131,707	100%	1,243,937	100%	1,804,921	100%

2. 市場占有率

本公司經營國內外知名品牌之網路軟硬體通路，主要銷售地區為國內市場。根據工研院產科國際所 (IEK) 最新調查，2025 年台灣資安產業產值預計達 912.4 億元，年成長率為 11.5%，並預期在 2026 年挑戰 1,000 億元大關。此外，配合政府推動「五大信賴產業」政策，目標使台灣成為全球可信賴的安

控與資安大國。若以 2024 年度本公司合併銷貨收入約 12.4 億元估算，雖然整體產值占比約 0.20%，但在資安市場逐步朝向兆元數位經濟規模邁進的過程中，本公司具備關鍵優勢。

觀測近四年產業變遷，台灣資安產業已出現「資安純度上升」與「獲利情形改善」的質變現象，且經營模式中「純代理」的比重有所增加。本公司深耕通路多年，銷售產品幾乎囊括資安各層面之軟硬體，能滿足經銷商「一次購足」的彈性需求。在政府將資服業列為國家關鍵產業，並推動「兆元數位服務」戰略目標的背景下，本公司將透過強化國際合作與擴大國內數位服務市場規模，持續提升於本土資安生態系中的影響力與市場份額。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

財團法人資訊工業策進會產業情報研究所(MIC)指出，臺灣資安產業無論是從「產業資安（應用需求端）化」或「資安產業（軟體供給端化）」等兩個不同的面向來看，均仍具有相當的強化空間：

(1) 需求面—AI 深化應用與數位韌性投資

隨生成式 AI (GenAI) 全面滲透企業核心流程，資安風險亦同步升溫。麥肯錫調查顯示，全球資安威脅數量在 2021 至 2022 年間已翻倍成長，顯示市場存在大量未滿足的需求。資安防禦正由第五代的自動化滲透測試邁向第六代的「零信任安全 (Zero Trust Security)」。企業對資安的態度已從被動防護轉為策略性的「數位韌性」投資，預期 2026 年市場將聚焦於 API 安全、雲端監控、AI 治理及身分認證等多元需求。

隨 AI 工作負載快速上雲，企業面臨攻擊面擴大與工具分散的治理痛點，使「平台化」與「整合式」的雲端原生應用防護平台 (CNAPP) 成為主流架構。由於目前全球資訊安全解決方案的市場滲透率尚低，如雲端資安、物聯網安全等僅約 1~5%，具備極大增長空間。本公司將鎖定這些低滲透率但高成長的新興領域，提供對應的 AIoT 資安產品與雲端監控方案，以對接企業邁向高度自動化決策階段時的防禦需求

(2) 供給面—資安產業化與市場重心移轉

台灣資安產業正處於結構調整的關鍵期。目前國內資安產值硬體占比偏高，且多集中於「辨識與保護」功能，未來供給端將加速轉向威脅偵測、應變回應處理及追蹤修復工具。在國際地緣政治影響下，供應鏈安全成為台灣的競爭優勢，資安業者的海外市場重心已明顯從中國市場轉向美國、日本等民主陣營市場。

政府正積極推動資安自主研發產品進入市場，並輔導廠商達成「信賴合規」以打入國際供應鏈，如導入美國國防供應鏈的 CMMC 驗證。本公司作為通路領航者，將積極扮演媒合角色，協助代理之本土與國際產品對接政府的資安前瞻技術研發計畫（如後量子密碼與 AI 偵測技術）。透過參與亞太最大資安展會與國際接軌，本公司將協助強化台灣晶片安全與半導體設備資安標準的推廣，在「資安產業化」的過程中創造新的增值服務利基。

(3) 成長性

數位發展部於 2026 年度施政計畫中，明確將「強化數位韌性」與「發展數位經濟」列為核心策略，並計畫擴增 AI 算力資源以支撐產業轉型。面對快速變動的技術環境，資服業對 AI 專業人才的需求預估在 2026 年達到 3,830 人（持平情境）。產業目前更重視人才的「質」與「實戰能力」，具備產業專業領域知識（Domain Knowledge）的「AI 產能人才」將成為招募重點。

鑑於業界首重實務經驗，單純的證照已不足以驗證人才價值，未來人才需具備利用 AI 工具解決實際產業痛點的能力。本公司將因應 2026 年的營運需求，滾動式調整內部培訓機制，側重於「AI 跨域應用」與「Low-Code/No-Code」工具的操作實務，以應對 IT 技術門檻降低後，非技術背景人員亦需參與數位開發的趨勢。同時，本公司將積極配合政府的人才培育計畫，引進具備「即學即用」能力的即戰力人力，確保在 AI 應用普及率提升至 50% 的國家目標下，本公司能擁有足夠的專業服務能量。

4. 競爭利基

本公司有關係良好之品牌代理與銷售通路，完整之解決方案及實力雄厚之技術支援能力，因此經營實力備受市場肯定。就以下幾點敘述本公司之競爭利基：

(1) 完整資安解決方案品牌之代理

本公司有完整的資安軟硬體解決方案，可供客戶選擇所需的各種方案解決客戶的各種問題，滿足各種不同需求，且本公司提供的是業界各個領域之領導品牌為主，皆是在市場上有一定知名度與可靠度之品牌，另外也有國內廠商自行開發之解決方案支持政府扶植國內資安廠商政策。

(2) 專業顧問規劃服務

本公司具備專業顧問服務團隊，專精所代理之各項資安軟體產品，針對不同產業資訊環境進行資安需求分析與規劃之建議，混合搭配最適資安產品組合，提出整體資安解決方案，並提供增值性之諮詢及規劃分析服務，不僅可以協助通路夥伴專案技術支援，也可訓練技術支援種子部隊，塑造與其他通路業者差異化的服務獨特之競爭優勢。

(3) 精準行銷平台

本公司近年來投入人力架構在各種創新行銷工具上，希望藉由各領先業界之行銷平台精準的掌握客戶需求，且與銷售夥伴有高度的互動，以此提高顧客滿意度。

(4) 創新服務

本公司提供銷售一條龍服務，從資安軟體產品、監控服務、檢測服務、營運服務、顧問諮詢等皆能一站購足，協助銷售夥伴滿足客戶需求，在銷售過程中創造三贏。

(5) 具備教育訓練中心

透過教育訓練中心定期提供銷售通路之業務及工程師有關產品與技術之教育訓練；另外，藉由與轉投資公司網安智慧科技(股)公司合作，也提供產品技術認證課程及 ISO27001 管理類課程，藉由完整原廠認證教育訓練可讓銷售通路在企業用戶前得到最佳的信任與技術支援。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

a. 雲端原生應用與「零信任」架構成為企業防禦刚需

企業核心流程全面遷移至雲端，全球資安防禦已演進至第六代「零信任安全 (Zero Trust Security)」數位韌性的重視已由被動防護轉為策略性投資，這種技術迭代引導出的新需求，確保了資訊 IT 產業、特別是資安領域的長期強勁成長。

b. AI 賦能與「五大信賴產業」政策引領兆元商機

政府目前積極推動「五大信賴產業」，將資安與 AI、半導體、軍工、次世代通訊並列為國家戰略重點，目標在 2026 年使數位經濟產業產值突破兆元，資安產業產值亦挑戰 1,000 億元大關。隨生成式 AI (GenAI) 邁向高度自動化與即時決策的新階段，本公司可善用建立智慧

自動化互動式的行銷模式，並導入 AI 治理與身分認證解決方案，搶攻企業上雲後的長期監控商機，創造營利倍數成長之契機。

(1) 不利因素

a. 資訊產品生命週期劇縮，新興 AI 技能落差導致技術風險

隨 AI 技術迭代迅速（如 Agentic AI、大型語言模型），資安產品生命週期較往年更短，且在職人員若技能不符，將導致庫存產品競爭力快速流失。

因應對策：

- (a) 加強專案掌握度，利用 AI 數據分析嚴格執行庫存監控，隨時因應市場脈動調整安全庫存。
- (b) 與原廠建立深度戰略夥伴關係，掌握 AI 產品第一手資訊，並建立彈性的退換貨與軟體更新機制。
- (c) 推動「AI 產能人才」培育，確保業務與技術團隊具備即學即用、串接 AI 平台之實戰能力，縮短新舊產品切換的技術斷層

b. 同業競爭平台化，在地服務毛利受壓縮

國際大廠紛紛推出整合式平台，試圖取代單一功能的資安產品，導致通路市場面臨價格競爭與利潤降低之威脅。

因應對策：

- (a) 從代理單一產品轉型為提供「雲地整合」與「數位韌性」之整體解決方案。
- (b) 鎖定低滲透率（1~5%）的潛力市場，如物聯網 (IoT) 安全、工控安全及雲端資安，建立差異化優勢。
- (c) 配合政府「五大信賴產業」之場域實證，協助代理之自主研發產品進入政府及金融等高價值標案市場。
- (d) 善用 Low-Code/No-Code 工具優化行銷流程，降低人力營運成本。

c. 供應鏈安全要求提升，代理原廠政策受地緣政治波動影響

因應對策：

- (a) 積極引進符合「信賴合規」與 CMMC（美國國防供應鏈資安成熟度認證）標竿之國際與本土品牌，分散單一市場或政策轉向之風險。
- (b) 強化資安加值開發服務能力的不可取代性，發展具備自主技術的雲端偵測與回應服務，提升本公司對原廠的重要性。

d. 因出生率降低，導致人口少子化，市場上資訊人才逐年更加缺乏。

根據 115 年人才推估，資服業 AI 人才需求持續擴張，但市場首重具備「產業領域知識」的實戰人才，導致「質」的缺口比「量」更嚴重

因應對策：

- (a) 建立健全的員工認股、分紅與彈性遠距辦公等有感福利，提升人才穩

定度與向心力。

- (b) 擴大與大學之產學合作，參與如**「總統盃黑客松」**等技術競賽，提前於校園階段開發具實戰潛力之人才。
- (c) 對標數位發展署之 AI 人才培力計畫，透過內訓強化非技術同仁的 AI 基礎理論與操作工具能力，將公司轉型為 AI 賦能的數位經濟體系。

(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

主要產品及服務	重要用途或功能
網路資訊安全硬體銷售	主要應用在網路架構中基礎網路架構高速交換器、SDN 交換器、防火牆、入侵防禦、應用程式附載平衡器、應用程式防火牆、電子郵件防禦設備、流量管控設備、線路附載平衡器。
網路資訊安全軟體銷售	防止駭客攻擊軟體、針對資安事件事前事中事後防禦以及網路效能管理解決方案。
資安訂閱服務銷售	主要係提供資安監控防護中心 MDR 營運服務、防駭監控服務、防毒監控服務、系統弱點掃描、網頁弱點掃描、電子郵件防駭、資安健診服務、滲透測試、資安管理制度顧問服務。
資安人力技術服務及雲端相關業務銷售	資安人力安裝教育訓練顧問服務。

2. 主要產品之產製過程

本公司主要係代理 ICT 領域等相關之軟硬體產品，並提供商品之資訊服務，非製造業，故不適用。

3. 主要代理產品之供應狀況

本公司主要係以資安專業技術為核心，向國內、外資安軟硬體原廠採購相關資安軟硬體工具，用以提供軟硬體方案銷售、資安檢測服務予系統整合商與終端客戶。本公司均與供應商建立穩定之合作關係，供應情形穩定，未有供貨來源中斷之情事。

主要代理產品	供應廠商	供應國	供應狀況
網路基礎架構	Arista Networks	美國	良好
雲端容器安全	Aqua Security	美國	良好
資安解決方案	Check Point	以色列	良好
端點管理偵測及回應	EndBlock	臺灣	良好
應用程式佈署及效用	F5 Networks	美國	良好
單向閘道器	NGB	臺灣	良好
零信任網路	Keypasco	臺灣	良好
流量分配管理	RDSecurer	臺灣	良好
弱點掃描AD.OT安全	Tenable	美國	良好
APT防禦	Trellix	美國	良好
廣域流量負載平衡	Uguard	臺灣	良好
網路應用效能管理	Solarwinds	美國	良好

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔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，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣仟元；%

項目	113年度				114年度(註2)			
	名稱(註1)	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A廠商	109,088	11.20	—	A廠商	336,799	23.97	—
2	B廠商	227,753	23.38	—	B廠商	236,091	16.80	—
3	C廠商	117,121	12.02	—	C廠商	175,865	12.52	—
4	D廠商	128,543	13.20	—	D廠商	136,099	9.69	—
5	其他	391,601	40.20	—	其他	520,216	37.02	—
	進貨淨額	974,106	100.00	—	進貨淨額	1,405,070	100.00	—

註1：因與廠商簽訂保密協議，故以代碼揭露。

註2：截至年報刊印日止，尚無一一五年第一季經會計師核閱之財務資料。

變動分析：

本公司及子公司採購商品或服務，主要係配合客戶專案規格，搭配符合需求之供應商而產生變動。

2.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，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣仟元；%

項目	113年度				114年度(註2)			
	名稱(註1)	金額	占銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	A客戶	61,356	4.93	—	A客戶	260,015	14.41	—
2	其他	1,182,581	95.07	—	其他	1,544,906	85.59	—
	銷貨淨額	1,243,937	100.00	—	銷貨淨額	1,804,921	100.00	—

註1：因與客戶簽訂保密協議，故以代碼揭露。

註2：截至年報刊印日止，尚無一一五年第一季經會計師核閱之財務資料。

變動分析：

本公司及子公司係經由系統整合商進行資安產品與系統整合銷售予終端使用者，主要係受到政府機構、企業、民間組織等之專案進度而有所變動。

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

115年3月31日

年度		113年度	114年度	115年度 截至3月31日
員工 人數 (人)	經理人	17	16	15
	一般人員	48	51	61
	技術人員	31	33	38
	合計	96	100	114
平均年歲(歲)		37.6	37.5	37.52
平均服務年資(年)		2.74	2.81	3.03
學歷分 布比率 (%)	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	13.54%	15.00%	13.16%
	大專	84.38%	83.00%	85.09%
	高中	2.08%	2.00%	1.75%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領汙染設施設置許可證或汙染排放許可證或應繳納汙染防制費用或應設立環保負責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：
本公司主要係從事網路資訊安全服務之銷售，非工廠型態，不從事生產製造，因此無環境汙染之情形產生，故不須取得汙染設置或汙染排放許可證。
- (二) 公司有關對防治環境汙染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
- (三) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境汙染之經過；其有汙染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情事。
- (四) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因汙染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。
- (五) 目前汙染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無此情事。

五、勞資關係

- (一) 列示公司各項員工福利措施、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：
1. 員工福利措施及實施狀況
 - (1) 勞工保險：依勞工保險法令辦理。
 - (2) 全民健保：依全民健康保險法之規定辦理。
 - (3) 團體保險：除法定勞健保及提撥勞退外，尚為每位同仁投保團保意外險及職災險，員工出差國外時加保旅行平安險。
 - (4) 員工紅利：年度結算如有盈餘時，應先提繳稅款及彌補往年虧損後，擬訂當年度員工酬勞發放比例，經董事會通過後，提報股東會通過。
 - (5) 各項津貼及補助：除工作上提供油資補助、筆電補助及電話補助外，工作之餘，亦提供員工參與各項運動之津貼，鼓勵員工培養運動之習慣。
 - (6) 依法成立職工福利委員會，不定期提供員工健康檢查定額補助及舉辦員工活動、旅遊活動，慶生活動、節慶聚餐及部門聚餐豐富同仁休閒活動，增進情誼。
 - (7) 視營運狀況，經董事會通過後發放績效獎金及年終獎金。

2. 員工進修與訓練狀況及實施狀況

- (1) 新進人員：針對初加入公司的新進人員，人力資源部於報到首日說明人事規章、公司簡介、工作規則、環境介紹、主管及同仁介紹。
- (2) 在職員工：為落實終身學習，促進專業知識、技能與提升人文素養，進而提高服務品質及績效，凡在職專任員工經報准後，將鼓勵其參與各項在職教育及研修課程。

3. 退休制度及其實施狀況

本公司自成立以來退休金一律採新制計算，即確定提撥制，其退休金之給付依月提繳工資分級表，由本公司提繳每月工資6%退休準備金至勞保局退休金個人帳戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司及子公司透過溝通、激勵等機制，適時地了解員工的需求，鼓勵同仁有意見隨時以公開的方式與相關人員及部門主管溝通反應，並要求主管及相關部門迅速給予回覆，預提升員工對公司的向心力與工作滿意度，使其願意為公司付出更大心力，為公司創造更大貢獻與價值，勞資雙方關係和諧。

- (二) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包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：

最近二年度及截至年報刊印日截至年報刊印日止，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，公司視員工為最寶貴之資產，重視員工福利提供給員工工具挑戰性與合理獎酬之工作環境。因此，勞資雙方始終保持和諧，並無因勞資糾紛而導致之損失發生。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司資通安全之權責單位為資訊處，設置資訊安全長及二名資訊安全人員，負責資通安全相關工作之規畫、導入、及執行，並確保實施效果符合相關標準。

2. 資通安全政策

本公司自112年開始導入資訊安全管理系統(ISMS)，訂定「資訊安全政策」，核決層級為董事會，透過每年定期檢視或於發生重大變動時重新評估，以符合相關法令、技術及組織、營運之最新發展現況。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司重視對資訊安全的維護，112 年並已取得 ISO27001 認證，以因應資訊安全提升需求。主要運作情形如下：

- (1) 持續推動 ISO27001 認證工作：依照標準制定管理政策，進行風險管理與相關控制措施，透過資通安全管理系統之導入，同時保護公司與客戶，持續強化資通安全事件之應變處理能力。
 - (2) 落實公司端點裝置資安防護機制：公司裝置與伺服器落實安裝主動資安防護與防毒機制，由資安專責人員進行防護警示，主動告警與處置，提升資訊安全防護；並建置合規系統，主動警示資安風險並進行對應處置。
 - (3) 落實公司網路資安防護機制：建置網路威脅偵測系統，防範異常行為；嚴密管控防火牆存取權限；對外服務系統，建置保護機制，阻擋惡意攻擊；以多重驗證提升存取安全性，並只允許公司授權裝置連結；偵測網路封包並分析威脅與告警，提升公司網路環境資安等級。
 - (4) 落實公司資安管理原則：提升密碼安全等級，帳號管理規則依循國家標準 GCB(Government Configuration Baseline)、帳號區隔並賦予最小特權原則 (PoLP, Principle of Least Privilege)、設置資安防護斷點、建置重要文件檔案保護機制、建置伺服器網路存取紀錄平台，監控異常事件。
 - (5) 落實公司資安管理標準處置程序：依照 ISO27001 標準，制訂資訊安全管理系統文件，制訂各項資安事件緊急應對程序與關鍵系統營運持續計畫，並落實演練與執行。
 - (6) 落實資安稽核機制：建置系統資安檢測工具，依照規定進行檢測資安風險與修正資安弱點；由資安專業人員對公司進行各項資安檢測，並協助進行資安風險排除與緩解。
 - (7) 落實資安風險管理：定期訪談各單位人員，了解流程與系統等相關資料，做必要之資訊安全差異分析，並配合規畫建置對應資訊安全系統進行管理。
 - (8) 落實資安趨勢與情資管理：持續參與臺灣 CERT/CSIRT 聯盟、臺灣資安主管聯盟，即時掌握國內外資安趨勢、資安事件與威脅情資，有效提升企業整體資安發展策略、防禦及應變能力。
 - (9) 落實教育訓練：資訊安全為全體員工每年之必修課程，並要求通過測驗、每年執行社交工程演練，以強化同仁資訊安全風險意識與認知。精進同仁資訊安全認知教育，依法規辦理全公司一般人員三小時資安宣導課程；資訊安全專責單位人員辦理十五小時以上資訊安全專業課程訓練或職能訓練，以強化資訊作業與資安專責人員安全意識與累積專業能量。
- (二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權合約	Arista	自106年12月11日起生效	授權本公司代理Arista產品	銷售地區僅限台灣
	Checkpoint	自107年5月14日起生效	授權本公司代理Checkpoint產品	
	F5	自109年2月14日起生效	授權本公司代理F5產品	
	Tenable	自102年8月9日起生效	授權本公司代理Tenable產品	
銀行融資合約	華南銀行	113/08/08-114/08/08	授信借款	保密條款
	安泰銀行	113/09/16-114/09/16	授信借款	保密條款
	新光銀行	113/09/25-114/09/24	授信借款	保密條款
	台新銀行	114/05/21-115/05/31	授信借款	保密條款
	中國信託	114/09/01-115/08/31	授信借款	保密條款
	玉山銀行	114/11/13-115/11/13	授信借款	保密條款
	永豐銀行	114/12/23-115/12/21	授信借款	保密條款
	台新銀行(絃瑒)	114/05/31-115/05/31	授信借款	保密條款
	玉山銀行(絃瑒)	114/10/16-115/10/16	授信借款	保密條款

伍、財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項

一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113年度	114年度	增(減)變動	
				金額	百分比(%)
流動資產		657,589	915,142	257,553	39.17
不動產、廠房及設備		3,302	12,052	8,750	264.99
無形資產		4,688	3,591	(1,097)	(23.40)
其他資產		41,309	50,203	8,894	21.53
資產總額		706,888	980,988	274,100	38.78
流動負債		382,438	414,482	32,044	8.38
非流動負債		18,983	11,364	(7,619)	(40.14)
負債總額		401,421	425,846	24,425	6.08
歸屬於母公司業主之權益		305,467	555,117	249,650	81.73
股本		186,300	210,000	23,700	12.72
資本公積		25,555	207,007	181,452	710.05
保留盈餘		91,937	137,272	45,335	49.31
其他權益		1,675	838	(837)	(49.97)
非控制權益		-	25	25	-
共同控制下前手權益		-	-	-	-
權益總額		305,467	555,142	249,675	81.74
<p>1.增減比例變動分析說明：(變動未達20%且變動金額未達新臺幣一千萬元整，不予分析)</p> <p>(1)流動資產及資產總額：主係114年現金增資203,955仟元以及獲利持續增加所致。</p> <p>(2)歸屬於母公司業主之權益：主係114年現金增資203,955仟元以及獲利持續增加所致。</p> <p>(3)資本公積：主係114年現金增資203,955仟元，產生之股本溢價所致。</p> <p>(4)保留盈餘：主係公司獲利持續增加所致。</p> <p>(5)權益總額：主係114年現金增資203,955仟元以及獲利持續增加所致。</p> <p>2.因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體營運表現尚無重大異常，故無擬定因應計畫。</p>					

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	年度		增(減)變動	
	113年度	114年度	金額	百分比(%)
營業收入	1,243,937	1,804,921	560,984	45.10
營業毛利	274,821	344,376	69,555	25.31
營業損益	121,393	162,025	40,632	33.47
營業外收入及支出	(2,757)	3,651	6,408	(232.43)
稅前淨利	118,636	165,676	47,040	39.65
本期淨利	94,534	132,335	37,801	39.99
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	1,675	6,663	4,988	297.79
本期綜合損益總額	96,209	138,998	42,789	44.48
增減比例變動分析說明：(變動未達20%且變動金額未達1千萬者，不予分析)				
(1)營業收入總額：主係114年數個新開發之大型專案陸續完成，導致營收大幅成長。				
(2)營業毛利、營業損益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額：主係114年營收成長。				

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：因未編制財務預測，故不適用。

三、現金流量

(一) 最近年度(114 年度)現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

項目	年度		增(減)金額	變動比例(%)
	113年度	114年度		
營業活動之淨現金流入(出)	117,409	105,972	(11,437)	(9.74)
投資活動之淨現金流入(出)	(5,254)	(29,750)	(24,496)	466.24
籌資活動之淨現金流入(出)	(41,377)	67,790	109,167	(263.83)
增減比例變動說明：				
(1)投資活動之淨現金流出增加：主係114年取得基金受益憑證之金融資產。				
(2)籌資活動之淨現金流出減少：主係114年現金增資203,955仟元及支付股利94,500仟元。				

(二) 流動性不足之改善計畫：由於本公司處於獲利成長階段，故尚無流動性不足之情況。

(三) 未來一年(115 年度)現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流入 (出)量(2)	預計全年來自投資及 融資活動現金流入 (出)量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
269,061	161,654	(176,000)	254,715	-	-
1.未來一年度現金流動性分析：					
(1)營業活動：因資訊安全的市場需求持續攀升，預期營業收入及獲利將同步成長，並評估應收付帳款之收付款項時間差影響，預估來自營業活動之淨現金流出亦可望增加。					
(2)投資及融資活動：預估產生淨現金流出，主係來自：					
a. 投資活動：主係考量策略性投資，使投資及融資活動為淨現金流出。					
b. 融資活動：主係考量發放現金股利，使投資及融資活動為淨現金流出。					
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

無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策主係因應營運成長及業務發展並考量公司整體未來規劃等因素，並以長期策略性投資為原則，於依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」而訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司執行轉投資事業之作業依據。於執行轉投資作業時就投資事業之產業型態、市場發展及業務綜效、資比例及其他等項目進行詳細評估，俾於經營團隊投資決策之參考。

(二) 最近年度轉投資獲利或損失之主要原因及改善計畫：

合併公司 114 年度採權益法認列之投資利益為 0 仟元，主係原持有網安智慧已於 113 年 5 月因放棄認購網安智慧現金增資之股份，致使持股比例由 20% 降至 17.39%，喪失重大影響力，變更為透過其他綜合損益按公允值衡量之金融資產。

六、風險事項

(一) 風險因素

1. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，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：

(1) 利率變動

本公司 113 及 114 年度利息支出分別為 937 仟元及 716 仟元，占營業收入比重為 0.08% 及 0.04%，本公司利息支出甚低，且利息收入亦非本公司主要獲利來源，因此利率變動對本公司損益尚無重大影響。

本公司隨時注意利率變動走勢，並與往來銀行間維持良好互動關係，以期取得較優惠之利率，未來將依金融利率變動適時予以調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

(2) 匯率變動

本公司 113 及 114 年度兌換利益(損失)淨額分別為(2,995)仟元及 322 仟元，占營業收入之比例分別為(0.24)% 及 0.02%，匯率變動對本公司之獲利影響有限。本公司為因應匯率波動產生之影響，採取措施如下所示：

- a. 關注國際匯市之主要貨幣走勢及變化，適時調整外幣部位，以降低匯率波動影響。
- b. 於往來銀行開立外幣存款帳戶，定期覆核並保持外幣部位以因應外匯資金需求。
- c. 與往來銀行間保持良好互動，俾得更廣泛的外匯訊息與較優惠換匯價格。

(3) 通貨膨脹

本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響，本公司亦密切注意市場價格波動，並與原廠供應商及客戶間保持良好互動，俾於降低通貨膨脹對本公司損益之影響。若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司將適當調整銷貨價格及掌握供應商的價格變化情形，以降低因成本變動影響公司損益之風險。

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

本公司營運發展皆專注經營本業，財務政策以穩健保守為原則，自本公司設立至公開說明書刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之行為，故風險尚屬有限。本公司業已制定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等相關作業辦法，並經股東會決議通過。本公司從事有關作業時，皆依相關作業程序及法令規定辦理。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

(1) 本公司未來研發計畫：

本公司未來除了專注於產品銷售外，仍持續投入結合銷售產品的附加價值方案開發以及新形態資安服務應用之相關研究發展，並因專案業務之需求而延伸出客製軟體整合專案之開發，目前已逐步建構出一套實務可行之軟體系統開發方法論與管理機制，其中包含需求分析、系統分析及系統設計等面向之規範，以及專案管理等軟體系統開發管理機制，未來將依此經驗實務地運用在公司內各項自有資安服務產品研發的製作過程。

a. 商品：

- (a) 資訊安全相關事前/事中/事後新一代結合大數據分析及 AI 人工智慧相關解決方案。
- (b) 雲端 Devops 及 Secops 相關解決方案結合既有銷售原端產品整合成完整生命週期管理方案。

b. 服務：

- (a) 次世代資安監控服務(NG SOC)
延伸偵測與回應資安服務(XDR)
自動回應的資安協作應變系統(SOAR)資安服務
- (b) 端點雲端效能監控(Device as a service)服務
- (c) 資安檢測服務
- (d) 資訊安全人才培訓服務

技術類

- 國際網路資安認證 CompTIA Security+
- 滲透測試和漏洞管理國際認證 CompTIA PenTest+
- 網路資安分析師國際認證課程 CompTIA Cybersecurity Analyst ,CySA+
- 雲端資安專家認證課程 Certified Cloud Security Professional,CCSP
- 資安專業人員認證課程 Systems Security Certified Practitioner Course,SSCP
- 資安系統專家認證課程 Certified Information Systems Security Professional,CISSP

管理類

- 國際電腦稽核師 Certified Information Systems Auditor, CISA 認證課程
- 國際資訊安全經理人認證 Certified Information Systems Management,CISM 認證課程
- 資訊安全管理系統主導稽核師 ISO/IEC 27001 Lead Auditor 課程
- 營運持續管理系統主導稽核師轉換課程 ISO22301 Lead Auditor Transfer

攻防演練實作類

- 攻防演訓課程
- 威脅情資服務

顧問服務類

- ISMS 認證顧問輔導服務
- ISO 27001 資訊安全管理系統 (Information Security Management System , ISMS)
- ISO 27001 認證輔導服務

(2) 預計投入之研發費用：

本公司目前持續投入方案開發以及新形態資安服務應用，預計投入之相關費用將視開發進度逐年依專案編列，俾以提升公司之競爭及產品優勢，預計未來一年投入的費用約占營收 1%~3%。

4. 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

本公司持續接軌國際法規，密切追蹤氣候與數位轉型法案。2026 年，隨著歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 正式施行及全球 AI 法規落地，本公司已全面落實範疇三碳盤查，並將「負責任 AI」納入公司治理架構。透過強化永續供應鏈管理與合規監控，有效降低潛在關稅風險與合規成本。除規避法律風險外，目前並無重大政策變動對公司財務業務造成不利影響。

5. 科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

隨著數位轉型與技術創新的浪潮持續滾動，近年來新興科技改變正深刻影響資訊產業與本公司財務業務運作。首先，雲端運算、大數據、人工智慧及物聯網等技術的廣泛應用，不僅使企業運營更為高效，也同時帶來資訊安全風險升高的挑戰。為此，本公司已積極導入先進的雲端安全監控系統、即時漏洞掃描及多層防火牆等技術，以防範駭客攻擊及數據洩露事件，確保各項資訊資產的安全與穩定運行。

此外，AI 技術的成熟推動企業由傳統作業模式轉向自動化與智能化管理，

大幅提升內部決策效率與客戶服務品質。智能數據分析工具能即時監控市場動向，協助公司預測風險與掌握投資機會，進一步優化財務結構與成本控制。面對產業變革，本公司也持續與國內外技術領先廠商合作，研發符合市場需求的定制化安全防護解決方案，並藉由跨部門協作與專業顧問諮詢，持續提升產品與服務的競爭優勢。

隨著技術不斷更新，資安監控與合規要求也日趨嚴格，促使公司必須定期檢視並調整資安管理政策，以符合法令規定與市場標準。為此，本公司成立專門技術研發團隊，定期舉辦內部培訓與資安演練，加強全員對最新資訊安全風險與防護措施的認識，並確保系統及流程能及時因應外部環境變化。綜合來看，科技創新雖帶來市場拓展的巨大機遇，但也使得資安風險與技術維護成本顯著上升。公司將持續投入資源，優化技術架構與防護措施，以穩健的運營策略應對產業變化，確保財務業務能夠在激烈競爭中持續穩健成長。

6. 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，均專注於本業經營，致力維持企業形象，持續強化公司內部管理，且遵守法令規定，並規劃進入資本市場以吸引更多優秀人才進入本公司服務，厚植經營團隊實力。最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司尚無因企業形象改變而衍生相關企業危機之情事。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1) 進貨集中風險

本公司與各供應商間均保持良好且簽訂代理合約之合作關係，供貨狀況尚屬穩定，對於重大或長期採購案供應商亦定期管控檢視，以確保供應商供貨穩定、良好品質及服務保證，故進貨風險尚屬有限。

(2) 銷貨集中風險

本公司現階段並無銷貨集中之情形，且隨著營運規模擴大，新產品及新客戶陸續開發，亦有助於降低銷貨集中之風險。

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

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

12. 其他重要風險及因應措施：無。

(二) 訴訟或非訴訟事件

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

理情形：無。

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

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四) 其他重要事項：無。

七、其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

關係企業相關資料請詳公開資訊觀測站

(一) 關係企業合併營業報告書

https://doc.twse.com.tw/pdf/202504_7714_A20_20260410_152611.pdf

(二) 關係報告書

https://doc.twse.com.tw/pdf/202504_7714_A22_20260410_152709.pdf

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事最近年度及截至年報刊印日止，發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無。

創泓科技股份有限公司



董事長 黃健寧

