

股票代碼：3040



遠見科技股份有限公司

114年度年報

刊印日期：中華民國115年4月15日

公司網址：<https://www.gv.com.tw/>

本年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：黃庭洋

職稱：總經理

電話：(02) 2257-8866 分機 612

電子郵件信箱：stocks@gv.com.tw

代理發言人姓名：余岳隆

職稱：財務長

電話：(02) 2257-8866 分機 611

電子郵件信箱：stocks@gv.com.tw

二、公司之地址及電話

公司：新北市 220 板橋區文化路 2 段 287 號 35 樓

電話：(02) 2257-8866

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司

地址：106 臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

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：戴信維、陳培德會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2545-9988

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：<https://www.gv.com.tw>

目 錄

頁 次

壹、致股東報告書

一、114 年度營業報告書	1
二、115 年度營業計畫概要	2
三、未來公司發展策略	2
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響	3

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	14
四、簽證會計師公費資訊	36
五、更換會計師資訊	37
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	37
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	37
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	38
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	38

參、募集情形

一、資本及股份	39
二、公司買回本公司股份情形	41
三、公司債辦理情形	41
四、特別股辦理情形	41
五、海外存託憑證辦理情形	41
六、員工認股權憑證辦理情形	41
七、限制員工權利新股辦理情形	41
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	41
九、資金運用計畫執行情形	41

肆、營運概況

一、業務內容	42
二、市場及產銷概況	45
三、最近二年度及截至年報刊印日，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	48
四、環保支出資訊	49
五、勞資關係	49
六、資通安全管理	51
七、重要契約	53

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析及評估風險事項

一、財務狀況	54
二、財務績效	55

三、現金流量.....	56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	57
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	57
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析及評估.....	57
七、其他重要事項	59
陸、特別記載事項	
一、最近年度關係企業相關資料.....	60
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	60
三、其他必要補充說明事項	60
柒、最近年度及截止年報刊印日止，如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	60

壹、致股東報告書

首先，感謝各位股東長期以來對本公司的支持與愛護。114年度公司歷經重要轉變，隨著新團隊接手經營，公司董事會全面改選，並導入全新的經營團隊與策略方向。本報告將說明114年度營運狀況與未來發展計畫：

一、114 年度營業報告

（一）營業計畫實施成果：

本公司 114 年度合併營業收入為 131,948 仟元，113 年度為 138,217 仟元，減少 6,269 仟元，其中租賃收入 94,396 仟元，較 113 年度減少 9,693 仟元；其他營業收入 37,552 仟元，較 113 年度增加 3,424 仟元，電子教育產品於電商通路銷售成長所致；114 年營業成本 55,485 仟元，較 113 年度增加 1,022 仟元，主因電教產品銷售增加之銷貨成本上升；114 年度營業毛利為新台幣 76,463 仟元，較 113 年度 83,754 仟元減少 7,291 仟元。

在營業費用部分，114 年度為新台幣 71,919 仟元，較 113 年之新台幣 42,557 仟元，增加新台幣 29,362 仟元。

綜上，114 年度合併營業淨利為新台幣 4,544 仟元，較前一年度之新台幣 41,197 仟元，減少新台幣 36,653 仟元。

114 年度營業外收入及支出部分，利息收入為新台幣 26,874 仟元，合併其他利益及損失後，主要係出售股票損益及定存利息收入所致，114 年度營業外收入及支出為新台幣 44,801 仟元。

114 年度稅前淨利為新台幣 49,345 仟元，所得稅費用為新台幣 28,915 仟元，稅後淨利為新台幣 20,430 仟元，每股稅後盈餘為 0.32 元。

（二）預算執行情形：本公司 114 年度未公告財務預測，故無預算達成率之適用。

（三）財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支情形：

114 年度合併營運活動之淨現金流入為新台幣 19,182 仟元；投資活動之淨現金流入新台幣 449,807 仟元，主要係處分金融資產及定期存款到期收回所致；籌資活動之淨現金流入新台幣 430,545 仟元，其中發行公司債 494,750 仟元及發放現金股利 63,000 仟元；匯率變動對現金及約當現金之影響減少 10,922 仟元。114 年度現金及約當現金淨增加 888,612 仟元。年初現金及約當現金餘額 67,205 仟元，年底餘額 955,817 仟元。

2. 獲利能力分析：

單位：新台幣元／%

分析項目		114 年度
財務 結構	負債佔資產比率(%)	21.71
	長期資金佔固定資產比率(%)	2651.12
能 獲 力 利	資產報酬率(%)	1.37
	股東權益報酬率(%)	1.34

	稅前純益佔實收資本比(%)	7.83
	純益率(%)	15.48
	每股盈餘(追溯前；新台幣元)	0.32

(四) 研究發展狀況

1. 114 年度研發費用及研發人力統計(合併)：

單位：新台幣仟元／人

項目 \ 年度	114 年度
研發費用	4,764
研發人力	4 人

2. 114 年度研發成果說明：

- (1) AI 電子辭典 A8000。
- (2) 學習墨水屏 CC515。

二、115 年度營業計畫概要：

(一) 經營方針：

1. 進行策略性及價值型投資，聚焦環保、新能源、人工智能等優質企業的投資機會。
2. 文曲星品牌授權，維繫品牌價值。
3. 開發墨水屏新型電子教育產品。
4. 運用通路以及品牌優勢，找尋創新電子產品，增加營業額及獲利。
5. 維持出租率，加強服務租賃客戶，提升附加價值。

(二) 預期銷售數量及其依據：

115 年度電子字典教育類產品銷售數量方面，屬較成熟市場，銷售數量與金額與去年差異不大，惟墨水屏為新產品，市場仍有開發空間；大陸租賃收入方面則因大陸經濟正處於從傳統房地產驅動轉向高品質發展與科技轉型的關鍵過渡期、對於大面積寫字樓需求緊縮，公司啟動整改維持出租率，惟全年租金收入仍較去年減少。

(三) 重要之產銷政策：

1. 強化品質與外包加工廠以及庫存管理。
2. 管理授權產品生產質量。
3. 運用通路以及異業合作，開發新產品及新的服務項目。

三、未來公司發展策略：

隨著新團隊接手經營，本公司經營策略將大幅調整，透過資產活化、智慧倉儲建設與 AI 電子產品代理，推動長期成長，並提升股東價值。具體策略如下：

1. 活化不動產資產：積極拓展大型商用不動產投資與租賃，提升租金收益。
2. 發展智慧物流倉儲：投資 AI 智慧倉儲與物流設施，優化倉儲管理與運輸效率，提升租賃收入來源。

3. **AI 電子產品代理**：導入國際大廠 AI 伺服器代理，提升產品附加價值，創造穩定收入。

4. 運用教育通路以及文曲星品牌優勢，研發改善新一代電子產品。

5. 結合大陸地區補教資源，推展自習室合作機會。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響：

1. **市場競爭**：電子學習產品市場受手機和平板影響，大陸地區因家長對數位產品的過度使用疑慮，電子字典市場銷售量已趨穩定。
2. **匯率與利率影響**：114 年在美元利率維持相對高檔，市場對利率政策轉向預期升溫的環境下，本公司因匯率波動產生匯兌損益；115 年預期美元走勢持穩，公司將審慎管理外匯風險。
3. **總體經濟環境**：中國經濟復甦動能仍待觀察，公司將控管成本，同時積極尋找價值型投資機會。

展望 115 年度，在面臨地緣政治與關稅不確定性情形下，本公司將持續強化資產活化效率、提升租賃品質、發展智慧倉儲及 AI 產品應用，並審慎管理外匯與資金風險，以提升整體營運績效與股東價值。

最後，謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：周發



總經理：黃庭洋



會計主管：余岳隆



貳、公司治理報告

(一) 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1. 董事資料

115 年 4 月 10 日

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 3 年	初次 選任日期	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	具配偶或一 親等以內關 係之其他主 管、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	持 股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中 華 民 國	周發	男 60-70	114.02.24	3 年	114.02.24	0	0	11,000	0.02%	0	0	0	0	中原大學企業管理系 EMBA	佳新稅務記帳士事務所所長 遠見科技股份有限公司永續長 北京金遠見電腦技術有限公司董事	無	無	無	無
董事	中 華 民 國	森羅投資 有限公司 法人代表 黃宇鋒	男 30-40	114.02.24	3 年	114.02.24	23,940,000	38.00%	23,940,000	36.15%	0	0	0	0	新興高中資料處理科	矩泰資本股份有限公司負責人 遠謙不動產開發有限公司負責人 耀洋企業社負責人 禾潤地產開發有限公司負責人 聯澄建設股份有限公司監察人 21世紀不動產店長 中信房屋店長	董事	黃宇鋒	兄 弟	無
董事	中 華 民 國	森羅投資 有限公司 法人代表 黃緯綸	男 30-40	114.02.24	3 年	114.02.24	23,940,000	38.00%	23,940,000	36.15%	0	0	0	0	南亞技術學院行銷與 流通管理系	矩泰資本股份有限公司監察人 聯澄建設股份有限公司負責人 緯綸地產開發有限公司負責人 中信房屋中壢青埔國小加盟店主管	董事	黃宇鋒	兄 弟	無
董事	中 華 民 國	黃庭洋	男 30-40	114.02.24	3 年	114.02.24	20,000	0.03%	90,000	0.14%	0	0	0	0	東吳大學會計學系	遠見科技(股)有限公司董事兼總經理 北京金遠見電腦技術有限公司董事長 品元實業(股)公司獨立董事 正茂資本有限公司董事及代表人 熱映光電股份有限公司董事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	劉秋綢	女 50-60	114.02.24	3 年	114.02.24	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學法律系 銘傳大學法律研究所	法翼法律事務所執業律師及專利師 迪球實業(股)公司董事長 瀚醫生技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	賴重光	男 40-50	114.02.24	3 年	114.02.24	60,744	0.10%	53,000	0.08%	0	0	0	0	開南大學企業管理系	嘉毅土地開發有限公司負責人 佳德土地開發有限公司負責人	無	無	無	無

2. 法人股東之主要股東

表一：屬法人股東代表者，其法人股東名稱及該法人股東股權比例達10%以上或股權比例占前十名之股東名稱如下表：

115年4月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
森羅投資有限公司	謝春水

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

表二：主要股東為法人者其主要股東：無

3. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

115 年 4 月 10 日

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獨立董事家數
董事長	周發	現任佳新稅務記帳士事務所所長、遠見科技股份有限公司永續長及北京金遠見電腦技術有限公司董事，具備商務、經營管理及公司業務所需之工作經驗與專業知識，且未有公司法第30條各款所列情事。	不適用	不適用
董事兼總經理	黃庭洋	現任北京金遠見電腦技術有限公司董事長、品元實業股份有限公司獨立董事、正茂資本有限公司董事及代表人、熱映光電股份有限公司董事；曾任德晉科技股份有限公司董事、和暢科技股份有限公司財務長、代理發言人及公司治理主管、世紀離岸風電設備股份有限公司財務長、南璋股份有限公司總管理處副總經理，並曾任勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理，具有中華民國會計師資格，具備商務、財務、會計及公司營運管理所需之工作經驗與專業知識，且未有公司法第30條各款所列情事。	不適用	不適用
董事	森羅投資有限公司 代表人 黃宇鋒	現任鉅泰資本股份有限公司、遠謙不動產開發有限公司、曜洋企業社及禾潤地產開發有限公司負責人，並擔任聯澄建設股份有限公司監察人、21世紀不動產店長及中信房屋店長，具備商務、經營管理及不動產相關業務所需之工作經驗與專業知識，且未有公司法第30條各款所列情事。	不適用	不適用
董事	森羅投資有限公司 代表人 黃緯綸	現任聯澄建設股份有限公司及緯鋒地產開發有限公司負責人，並擔任鉅泰資本股份有限公司監察人及中信房屋中壢青埔國小加盟店主管，具備商務、經營管理及不動產相關業務所需之工作經驗與專業知識，且未有公司法第30條各款所列情事。	不適用	不適用
獨立董事	劉秋絹	現任法翼法律事務所執業律師及專利師、迪球實業股份有限公司董事長及瀚醫生技股份有限公司獨立董事，具備法律、商務及公司營運所需之工作經驗與專業知識，且未有公司法第30條各款所列情事。	為獨立董事，符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法所定獨立性要件。	1
獨立董事	賴重光	現任嘉毅土地開發有限公司及佳億土地開發有限公司負責人，具備商務、經營管理及不動產開發相關業務所需之工作經驗與專業知識，且未有公司法第30條各款所列情事。	為獨立董事，符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法所定獨立性要件。	無

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化政策：

董事會多元化：為強化公司治理並健全董事會結構，本公司於「公司治理實務守則」與「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求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、年齡等）及專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技等）兩大面向。

具體管理目標：本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，現階段女性董事以至少 1 席為目標。

董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

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席女性董事	已達成
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一	已達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	已達成

(2) 董事會成員多元化結構表

多元化核心項目 董事姓名	性別	兼任公司員工	年齡分布(歲)	獨立董事任期年資	法律	會計	產業	財務	行銷	科技	專業技能
周發	男	✓	60-70	-	-	✓	✓	✓	✓	-	-
黃庭洋	男	✓	30-40	-		✓	✓	✓	✓	✓	具有中華民國會計師資格
森羅投資有限公司 代表人 黃宇鋒	男	-	30-40	-	-	✓	✓	✓	✓	-	-
森羅投資有限公司 代表人 黃緯綸	男	-	30-40	-	-	✓	✓	✓	✓	-	-
劉秋娟	女	-	50-60	未滿 3 年	✓		✓	✓	-	-	律師
賴重光	男	-	40-50	未滿 3 年		✓	✓	✓	✓	-	-

(3) 董事成員專業能力矩陣

為強化董事會整體運作效能，本公司董事成員具備決策判斷、財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等專業能力，情形如下：

董事姓名 \ 多元化核心項目	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
周發	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃庭洋	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
森羅投資有限公司 代表人：黃宇鋒	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	—
森羅投資有限公司 代表人：黃緯綸	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	—
劉秋娟	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
賴重光	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(4) 董事會獨立性：本公司現任董事會設有2位獨立董事，占董事席次33.33%。各獨立董事於選任前二年及任職期間，均未擔任本公司或其關係企業之受僱人，並符合相關法令規定之獨立董事資格條件。除森羅投資有限公司代表人黃宇鋒與森羅投資有限公司代表人黃緯綸具兄弟關係，屬二親等以內親屬外，其餘董事間無配偶或二親等以內之親屬關係。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 10 日

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			經理人取得員工認股權憑證情形	備 註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係		
總經理	黃庭洋	男	中 華 民 國	114.01.07	90,000	0.14%	0	0	0	0	東吳大學會計系	遠見科技(股)有限公司董事兼總經理 北京金遠見電腦技術有限公司董事長 品元實業(股)公司 獨立董事 正茂資本有限公司董事及代表人 熱映光電股份有限公司 董 事	無	無	無	無	-
副總經理	舒偉仁	男	中 華 民 國	112.06.20	0	0	4,220	0.01%	0	0	文化大學會計系	遠見科技股份有限公司副總經理 北京金遠見電腦技術有限公司董事	無	無	無	無	-
財務長	余岳隆	男	中 華 民 國	114.01.07	0	0	0	0	0	0	中原大學研究所企業管理學系	遠見科技股份有限公司財務長	無	無	無	無	-

(三) 最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

(1) 一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位:新臺幣仟元

115 年 4 月 13 日

職 稱	姓 名	董 事 酬 金				A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金								
		報酬(A)		退職退休金(B)			董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)					薪資、獎金及特支 費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司				本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	股票 金額	現金 金額	財務報告內所 有公司(註7)	股票 金額	現金 金額
董事	邱琦瑛	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0.02%	0.02%	0	0	0	0	0	0.02%	0.02%		
董事	黃宇鋒	1,018	1,018	0	0	0	0	0	0	0	4.98%	4.98%	0	0	0	0	0	4.98%	4.98%		
董事	黃緯綸	1,018	1,018	0	0	0	0	0	0	0	4.98%	4.98%	0	0	0	0	0	4.98%	4.98%		
董事	周發	653	653	0	0	583	583	0	0	0	6.05%	6.05%	2,802	2,802	0	0	0	19.77%	19.77%		
董事	黃庭洋	0	0	0	0	583	583	0	0	0	2.85%	2.85%	3,012	3,544	108	108	0	18.13%	20.73%	12	
獨立董事	吳子祺	37	37	0	0	0	0	10	10	10	0.23%	0.23%	0	0	0	0	0	0.23%	0.23%		
獨立董事	林寬照	37	37	0	0	0	0	10	10	10	0.23%	0.23%	0	0	0	0	0	0.23%	0.23%		
獨立董事	張志良	37	37	0	0	0	0	10	10	10	0.23%	0.23%	0	0	0	0	0	0.23%	0.23%		
獨立董事	伍尚文	509	509	0	0	0	0	0	0	0	2.49%	2.49%	0	0	0	0	0	2.49%	2.49%		
獨立董事	劉秋燭	509	509	0	0	0	0	0	0	0	2.49%	2.49%	0	0	0	0	0	2.49%	2.49%		
獨立董事	賴重光	509	509	0	0	0	0	0	0	0	2.49%	2.49%	0	0	0	0	0	2.49%	2.49%		

(2) 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位：新臺幣仟元

115 年 4 月 13 日

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	所有公司	股票 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	
總經理	黃庭洋	2,580	3,112	108	108	1,015	1,015	0	0	0	0	18.13%	20.73%	12
副總經理	舒偉仁	1,656	1,656	103	103	379	379	85	0	85	0	10.88%	10.88%	

(3) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資		退職退休金		獎金及特支費		員工酬勞				前四項總額佔稅 後純益比例		領取來自子公司以 外轉投資事業酬金	其它
		本公司	合併	本公司	合併	本公司	合併	本公司	股票	合併現金	合併股票	本公司	合併		
董事長	周發	2,400	2,400	0	0	988	988	0	0	0	0	16.58%	16.58%	0	配備司機薪 酬 617 仟元
總經理	黃庭洋	2,580	3,112	108	108	1,015	1,015	0	0	0	0	18.13%	20.73%	12	
副總經理	舒偉仁	1,656	1,656	103	103	379	379	85	0	85	0	10.88%	10.88%	0	
財務長	余岳隆	1,440	1,440	87	87	242	242	85	0	85	0	9.07%	9.07%	0	

(4) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
	副總經理	舒偉仁	0	170	170	0.8321%
	財務長	余岳隆				

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

(1) 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例

職稱	113 年度			114 年度		
	酬金總額 (仟元)		佔稅後純益比例 (%)	酬金總額 (仟元)		佔稅後純益比例 (%)
	本公司	合併報表	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事	6,756	7,965	14.65%	13,673	14,205	66.93%
總經理及副總經理			17.27%			69.53%

(2) 給付酬金之政策、標準與組合

本公司董事、總經理及副總經理之酬金，均依公司章程、相關法令規定及市場同業通常水準訂定，並經薪資報酬委員會審議後提董事會通過始得發放。

1. 固定報酬：

董事依薪資報酬委員會及董事會決議支領固定報酬及出席董事會或各功能性委員會之車馬費；經理人則依其職務內容、專業能力、產業經驗及市場薪資水準訂定固定薪資。

2. 變動報酬：

(1) 本公司年度如有獲利，應依公司章程規定提撥不低於百分之一為員工酬勞，並得提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞得以股票或現金發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，且員工酬勞數額中應提撥不低於百分之十為基層員工分派酬勞；董事酬勞則僅得以現金發放。

(2) 公司尚有累積虧損時，應先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

(3) 董事酬勞之分配，係綜合考量任職期間、個人績效、職責履行情形及公司整體經營成果後擬定，並提請薪資報酬委員會審議及董事會通過。

(4) 經理人之績效獎金、年終獎金及員工酬勞，則依其任職比例、個人績效、相關辦法及公司年度整體經營成果，由總經理室擬具發放方案，提請薪資報酬委員會審議並經董事會通過後發放。

(3) 訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人之報酬，均依相關規定由公司擬定後，提交薪資報酬委員會定期評估其合理性與適當性，再提送董事會通過後辦理。酬金訂定過程並綜合考量職務內容、專業能力、責任範圍、產業特性、市場薪資水準及公司經營績效，以確保酬金制度具公平性與競爭力。

(4) 與經營績效之關聯性：

1. 本公司每年定期辦理董事績效評估，依董事會績效評估辦法相關規定，將評估結果提報次一年度董事會，作為董事遴選、提名及薪資報酬決定之參考。
2. 董事酬勞之訂定，已充分考量公司營運目標、財務狀況、董事職責履行情形及整體治理表現，並參酌國內外業界通常水準。
3. 經理人之薪資、獎金及酬勞，則係依其專業能力、個人績效、公司經營成果及財務狀況綜合評估。

(5) 與未來風險關聯性：

本公司經營階層於作成重大經營決策時，均須衡酌整體營運環境、產業競爭、市場變化及潛在風險等因素。該等決策之執行成果，將反映於公司獲利表現與經營績效，並進一步與董事及經理人之酬金制度相連結。

其中，經理人績效獎金之訂定原則，除參考同業通常水準外，並綜合考量個人績效、公司經營成果及未來風險之關聯合理性，不以鼓勵過度承擔風險為目的，避免經理人為追求短期薪酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

(6) 董事及經理人績效評估與酬金之連結

依本公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之一，並得提撥董事酬勞不高於百分之五；但本公司尚有累積虧損時，應先保留彌補數額後，再依前述比例提撥。

本公司董事酬勞及員工酬勞之給付，係與公司經營績效及績效評估結果連結，並依前述章程規定按稅前利益提撥一定比例發放。

三、 公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

1. 董事會運作情形

114年度董事會共開會13次，前後任董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出（列）席次數	委託出席次數	實際出（列）席率（%）	備註
董事	邱琦瑛	1	0	100	114/2/24 卸任
獨立董事	林寬照	1	0	100	114/2/24 卸任
獨立董事	吳子祺	1	0	100	114/2/24 卸任
獨立董事	張志良	1	0	100	114/2/24 卸任
董事長	周發	12	0	100	114/2/24 新任
董事	黃庭洋	11	1	91.67	114/2/24 新任
董事	黃宇鋒	11	1	91.67	森羅投資代表人，114/2/24 新任
董事	黃緯綸	12	0	100	森羅投資代表人，114/2/24 新任
獨立董事	伍尚文	12	0	100	114/2/24 新任；115/3/27 辭任
獨立董事	劉秋絹	11	1	91.67	114/2/24 新任
獨立董事	賴重光	12	0	100	114/2/24 新任

- (1) 證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」
- (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司 114 年度無此情形。

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

董事會日期 期別	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
114年3月7日 第15屆第3次董事會	本公司114年擬實施董事及經理人薪酬管理辦法案	黃庭洋	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決。
114年3月7日 第15屆第3次董事會	擬訂本公司董事長薪酬案	周發	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決。
114年8月8日 第15屆第9次董事會	永續發展委員會設置暨「永續發展委員會組織章程」新訂案	周發、伍尚文、劉秋絹	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決，該案由黃庭洋代理主席主持。
114年9月25日 第15屆第11次董事會	本公司113年度董事酬勞分配案	黃庭洋、周發	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決；該案由伍尚文代理主席主持。

3.董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114年度	包括整體董事會及功能性委員會績效評估	董事會、個別董事成員自評、功能性委員會自評	(1) 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 (2) 個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認 114 年內部董事會績效評估結果及建議已於115年3月11日本公司第15屆第14次董事會議報告。

4、當年度及最近年度加強董事會職能之目標及執行情形評估：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。同時亦按照『上市上櫃公司治理實務守則』規定，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，以及過半數獨立董事連任不超過三屆。請至公開資訊觀測站:首頁>公司治理>董事及監察人相關資訊>董事及監察人出(列)席董事會及進修情形彙總表(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t93sc03_1；公司代碼 3040)進行查詢。

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形資訊：

114 年度審計委員會共開會 6 次，前後任獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出（列）席 次數	委託出席次數	實際出（列）席率 （%）	備註
獨立董事	林寬照	1	0	100%	114/2/24卸任
獨立董事	吳子祺	1	0	100%	114/2/24卸任
獨立董事	張志良	1	0	100%	114/2/24卸任
獨立董事	伍尚文	5	0	100%	114/2/4新任 115/3/27辭任
獨立董事	劉秋絹	4	0	80%	114/2/24新任
獨立董事	賴重光	5	0	100%	114/2/24新任

2. 證券交易法第14條之5所列事項

(1) 證券交易法第14條之5所列事項

審計委員會日期及期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
114年3月7日／第三屆第1 次審計委員會	1.113年度營業報告書 及財務報告案。2.113 年度內部控制制度聲 明書案。3.本公司辦理 現金增資私募普通股 案。4.本公司114年度會 計師聘任案。5.委任會 計師之「獨立性及適任 性評估報告」案。	經審計委員會全體成員同 意通過。	無。
114年4月15日／第三屆第2 次審計委員會	1.本公司擬購置物流倉 儲中心案。2.本公司擬 發行國內第一次無擔 保轉換公司債案。3.本 公司為購置物流倉儲 中心所需，擬委由台北 富邦商業銀行統籌主 辦新臺幣50億元之聯 合授信案。	經審計委員會全體成員同 意通過。	無。
114年5月9日／第三屆第3 次審計委員會	1.本公司114年第一季 財務報表案。	經審計委員會全體成員同 意通過。	無。
114年8月8日／第三屆第4 次審計委員會	1.本公司114年第二季 財務報表案。2.本公司 處分長期投資案。3.內 部稽核主管任命案。4.	經審計委員會全體成員同 意通過。	無。

	本公司「內部控制制度」修正案。5.擬向各金融機構申請各項融資額度案。		
114年11月10日／第三屆第5次審計委員會	1.本公司114年第三季財務報表案。2.內部控制制度暨內部稽核實施細則之「薪工循環」修訂案。	經審計委員會全體成員同意通過。	無。

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

3. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事會日期及期別	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
114年3月7日第15屆第3次董事會	本公司114年擬實施董事及經理人薪酬管理辦法案	黃庭洋	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決。
114年3月7日第15屆第3次董事會	擬訂本公司董事長薪酬案	周發	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決；由黃庭洋代理主席主持
114年8月8日第15屆第9次董事會	永續發展委員會設置暨「永續發展委員會組織章程」新訂案	周發、伍尚文、劉秋娟	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決；由黃庭洋代理主席主持
114年9月25日第15屆第11次董事會	本公司113年度董事酬勞分配案	黃庭洋、周發	因議案內容涉及董事自身利害關係，依法應予迴避。	未參與討論及表決；該案由伍尚文代理主席主持

4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管及會計師均於各審計委員會個別列舉獨立董事報告稽核業務及財務報表查核結果等事項，對於執行情形、成效及建議皆已充分溝通。

(1) 歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

召開日期	內部稽核溝通情形	內部稽核溝通情形	會計師溝通情形	會計師溝通情形
114年3月7日審計委員會	1.本公司113年度11月至114年度2月份稽核作業報告案。2.本公司113年度「內部控制制度聲明書」案。	1.洽悉。 2.經審議後，送交董事會決議。	無。	無
114年5月9日審計委員會	本公司114年度3月至4月份稽核作業報告案。	1.洽悉。 2.經審議後，送交董事會決議。	1.本公司114年度第1季核閱報告。2.其他溝通事項：問題回覆。	洽悉
114年8月8日審計委員會	本公司114年度5月至7月份稽核業務報告。	1.洽悉。 2.經審議後，送	1.本公司114年度第2季核閱報告。2.代採購交	洽悉

		交董事會決議。	易及內控制度修訂。3.其他溝通事項：問題回覆。	
114年11月10日審計委員會	本公司114年度第3季內部稽核業務報告。	1.洽悉。 2.經審議後，送交董事會決議。	1.本公司114年度第3季核閱報告。2.年度查核範圍規劃、關鍵查核事項及其他查核事項說明。3.法令更新。4.其他溝通事項：問題回覆。	洽悉

5. 監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形 (註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	是		本公司已訂定「公司治理實務守則」於104年11月11日董事會通過，並於113年9月18日按主管機關最新版本修訂，經董事會通過同時公告揭露於本公司官網。
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？	是		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序辦法」，由發言人及代理發言人妥善處理股東建議等相關事宜。
(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？	是		透過股務代理機構提供股東名冊資料，及內部人股權異動申報制度掌握。
(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？	是		依本公司規章訂定之「集團企業、特定公司及關係人財務業務往來作業程序」及內部控制相關作業程序辦理。
(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？	是		公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並於員工工作管理與職業道德規範中訂定不應違背禁止內線交易的規定。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	是		為健全董事會結構並積極落實董事成員多元化，本公司於「公司治理實務守則」與「董事選舉辦法」已明定多元化政策，相關具體管理目標及落實執行情形，請參閱第7頁「董事會多元化及獨立性」說明。
(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？	是		本公司依法設置審計委員會及薪資報酬委員會，並依規定揭露成員組成與運作情形。另於114/08/08經董事會決議設置永續發展委員會，並通過「永續發展委員會組織章程」及委員委任案，以強化董事會對永續治理之監督機制。
(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？	是		本公司已訂定董事會績效評估辦法，114年度完成整體董事會、個別董事及功能性委員會績效評估並提報董事會。整體董事會各構面平均介於4.33至4.71分、個別董事介於4.50至5.00分、功能性委員會介於4.63至5.00分（滿分5分），評估結果作為董事提名續任及治理精進參考。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是		本公司每年由審計委員會審查簽證會計師獨立性與適任性後，提請董事會決議委任。114年度並依規定完成相關檢核，確認會計師及其事務所與本公司間無影響獨立性之重大情事（請參閱第52頁）

評估項目	運作情形 (註 1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理管理人員，並指定公司治理主管，負責公司執行業務相關事務(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)?	是		本公司由財務部負責公司治理專職單位，辦理公司治理相關事務，並於 114 年 1 月 7 日董事會通過由財務長余岳隆先生兼任本公司公司治理主管。 114 度業務執行重點如下：包括擬具第十五屆第一次至第十三次董事會議程、會議內容及會議資料，製作各次董事會議事錄，辦理 114 年股東常會召開相關事宜及議事錄製作，協助安排第十五屆董事 114 年度持續教育進修，辦理防範內線交易、內部重大資訊作業及企業誠信倫理等宣導與教育訓練，向董事會報告獨立董事資格檢視結果，並評估購買公司董事及經理人責任保險。
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?	是		本公司及各子公司與投資人、客戶、供應商及員工等利害關係人均保持良好關係，並有專責單位負責直接與利害關係人溝通，尊重及維護其應有合法權益，其並得隨時透過電話、書信、傳真或電子郵件之方式與本公司聯絡，對於利害關係人所關切之重要企業社會責任議題及反應亦會作妥善處理，以尊重並維護利害關係人應有之權益，公司利害關係人專區網址： http://www.gv.com.tw/relation.php
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	是		本公司委任元大證券股份有限公司辦理公司股東會事務。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	是		本公司已架設官方網站並揭露公司概況、財務業務及公司治理相關資訊。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度)?	是		本公司已指定專人負責公司資訊蒐集及揭露，並建立發言人制度，除公開資訊觀測站外，亦透過公司網站等管道進行資訊揭露。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內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?	是		本公司已依規定期限公告及申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，年度財務報告則依主管機關規定期限辦理。

評估項目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	摘要說明			
	是	否		
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）？	是		本公司持續辦理員工關懷及教育訓練，維持與客戶、供應商及其他利害關係人之良好互動，依法揭露公司資訊，辦理董事及監察人進修，落實利益迴避機制，並投保董事責任保險，作為公司治理持續精進之重點。	無差異

評估項目	運作情形（註1）		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			
九、請就臺灣證券交易所股份有限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）：本公司113年度公司治理評鑑結果列為81%至100%級距（計195家上市公司）。公司已完成英文財務報告及英文重大訊息揭露，並持續強化永續揭露品質、董事會多元化資訊透明度及氣候相關資訊完整性，以維持治理績效並就尚待精進項目滾動檢討。 十、本公司董事已完成規範之時數進修課程：本公司董事進修情形均依相關規定辦理，與上市上櫃公司治理實務守則規定尚無重大差異。 十一、本公司經理人（總經理、副總經理、會計、財務、內部稽核主管等）參與公司治理有關之進修及訓練情形：本公司經理人均依業務需要及相關規定，參與公司治理、財務會計、內部控制、法令遵循及永續發展等相關進修及訓練課程。 十二、本公司制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃：本公司向來重視公司治理及企業傳承，早於92年即引進獨立董事制度，並分別於100年10月成立薪資報酬委員會、109年6月設立審計委員會。董事會提名董事候選人時，均事先審慎評估其專業背景及專業能力，包含法律、會計、產業、行銷及科技等專業領域，以及營運判斷、財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等能力，以強化董事會整體職能及治理效能。 本公司歷年均依公司治理及經營需要，持續優化董事會組成。董事成員除具備專業背景及技能外，亦應具備公司經營規劃及所營事業相關專長。為持續提升董事會專業職能，本公司並依各董事專業能力及公司產業特性，安排涵蓋財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、企業社會責任、內部控制、財務報告責任等相關課程，每人每年至少進修6小時，以持續強化董事會成員之產業知識及專業新知。114年度全體董事均已完成應進修時數；本公司亦由公司治理主管進行內部人股權申報、內部人股權交易、新任內部人應注意事項及證券交易法案例等相關宣導。 本公司已啟動董事長接班規劃，透過培育內部高階經理人進入董事會，並藉由參與集團各營運單位、工作輪調及外派歷練等方式，使其逐步熟悉董事會運作及整體經營管理。114年2月24日因應公司營運需要提前辦理董事會全面改選，新任董事會並推選周發先生接任本公司董事長。 在重要管理階層接班規劃方面，本公司強調高階經理人除應具備專業能力外，其價值觀及行為亦須符合公司經營理念，並能確實落實執行。目前本公司設有5名高階經理人，分別負責組織相關業務，並透過工作輪調、外派歷練、一對一經驗傳承與輔導，以及經營理念研討會議與倫理相關會議等機制，深化其經營理念認知及管理技能，作為遴選接班梯隊之重要依據。 另本公司於114年1月改聘黃庭洋董事擔任總經理，借重其專業知識及投資經驗，以利公司未來經營發展。114年2月24日新任獨立董事全面改選後，審計委員會委員亦全數由新任獨立董事擔任，符合公司治理相關要求。 未來本公司除持續對外延攬優秀高階經理人外，亦將積極培育具潛力之中高階主管，透過個別輔導、工作交流、輪調及外派等方式，有計畫、有目標地建構接班梯隊，持續強化未來經營團隊，以因應集團發展及成長所需。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	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	劉秋絹	請參閱第 7 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」		1 家
獨立董事	賴重光			0 家

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司 114 年度薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本公司第 6 屆薪資報酬委員會委員任期自 114 年 2 月 24 日至 117 年 2 月 23 日止。

114 年度薪資報酬委員會共開會 3 次，前後任委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	林寬照	1	0	100%	114/2/24 卸任
獨立董事	吳子祺	1	0	100%	114/2/24 卸任
獨立董事	張志良	1	0	100%	114/2/24 卸任
獨立董事	伍尚文	2	0	100%	114/2/24 新任 115/3/27 辭任
獨立董事	劉秋絹	2	0	100%	114/2/24 新任
獨立董事	賴重光	2	0	100%	114/2/24 新任

其他應記載事項：

一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（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

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

(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(3) 本公司薪資報酬委員會 114 年度運作情形：

會議日期	議案內容	決議情形	執行情形
114/1/7 114年第1次	1. 本公司總經理薪酬案 2. 本公司財務長薪酬案 3. 本公司經理人薪酬調薪案	全體出席委員一致同意通過	已提交董事會通過 並按通過決議執行
114/3/7 114年第2次	1.113年度董事酬勞及員工酬勞案 2.本公司一四年擬實施董事及經理人薪酬管理辦法案 3.擬定本公司董事長薪酬案	全體出席委員一致同意通過	已提交董事會通過 並按通過決議執行
114/9/25 114年第3次	1.113年度董事酬勞分配案 2.113年度「經理人」員工酬勞分配案	全體出席委員一致同意通過	已提交董事會通過 並按通過決議執行

(五) 推動永續發展執行情形

(1) 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	執行情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授高階管理階層處理，及董事會督導情形？	是		本公司已建置永續發展治理架構，並於 114 年 8 月 8 日經董事會決議設置永續發展委員會，並通過「永續發展委員會組織章程」及委員委任案，由董事會督導永續發展策略與推動成效。執行層面由永續長統籌，並由永續發展推動小組負責跨部門執行與追蹤，定期向董事會報告。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)	是		本公司依重大性原則辨識與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題，評估利害關係人關注重點後，訂定風險管理政策及因應策略，並由永續長統籌跨部門執行與追蹤，定期向董事會報告推動情形及風險因應成果。	無差異
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？	是		本公司依產業特性建立環境管理制度，持續要求原材料符合 RoHS 標準，並將無鉛製程及環保要求納入採購與驗收管理。	無差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	是		本公司持續推動節能減碳與資源回收，措施包括全面更換 LED 照明、新購冷氣採節能標章、建置新風系統、推動回收紙政策及鼓勵員工搭乘大眾運輸工具。	無差異
(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，並採取相關之因應措施？	是		本公司已評估氣候變遷對用電、用水、營運成本及供應鏈的潛在風險與機會，並持續透過節能措施與永續發展推動小組進行因應與管理。	無差異

評估項目	執行情形	與上市上櫃公司企												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是 永續發展推動小組每年召開會議檢核節電、減碳、節水與節廢相關執行績效並追蹤改善進度。 114 年環境管理行動方案具體績效： (1)節電：114 年節電較 105 年用電減量約 1%。 (2)節水：114 年節水較 105 年用水減量約 5%。 (3)節廢：114 年不可回收廢棄物總量較 105 年減量約 10%。 (4)減碳：以 120 年為近期目標，設定範疇一與範疇二減碳 40%，130 年前減量 80%。 近兩年能源耗用量、用水量及廢棄物總重量如下表，另溫室氣體排放量 <table border="1" data-bbox="719 351 978 1086"> <thead> <tr> <th>類別</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用電總量(度)</td><td>49,178</td><td>44,308</td></tr> <tr> <td>用水總量(度)</td><td>365</td><td>326</td></tr> <tr> <td>廢棄物總量(噸)</td><td>0.5</td><td>0.4</td></tr> </tbody> </table> 本公司節能減碳、溫室氣體減量、減少用水及廢棄物管理之主要政策及實際作為如下：1. 辦公場所照明設備已全面更換為 LED 燈具。2. 新購置冷氣設備均採用具節能標章之產品。3. 裝設室內新風系統，以降低冷氣使用需求。4. 推動紙張回收政策，回收紙使用量已達總影印量三成以上。5. 鼓勵員工搭乘大眾運輸工具。	類別	113 年	114 年	用電總量(度)	49,178	44,308	用水總量(度)	365	326	廢棄物總量(噸)	0.5	0.4	無差異
類別	113 年	114 年												
用電總量(度)	49,178	44,308												
用水總量(度)	365	326												
廢棄物總量(噸)	0.5	0.4												
四、社會議題														

評估項目	執行情形	與上市上櫃公司企
(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？	是 本公司除制定人權政策、平等機會與合理工時管理措施外，並已建立人權盡職調查流程，將人權管理納入日常營運管理。 調查範圍：公司自身營運及供應商。 調查流程包括：將人權承諾融入公司政策與管理制度、辨識員工及其他利害關係人可能涉及之人權風險、評估並排序重大人權議題、訂定減緩及補救措施、追蹤執行情形並適時檢討調整與溝通。 辨識之重大人權議題包括薪資與工時、職業健康與安全、平等任用與不歧視、職場隱私及申訴機制等。針對前述議題，本公司已持續宣導合理工時與加班申報制度、推動職業安全衛生及健康管理措施、設置申訴及反映管道並落實保密機制，並檢視相關制度之執行情形，以降低人權風險。	無差異
(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？	是 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。	無差異
(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？	是 本公司訂有勞工安全衛生政策，定期舉辦員工健康檢查，對員工實施勞工安全宣導、消防講習及演練，並請消防安全公司辦理消防安全申報，以維護員工之辦公室安全環境；另本公司設有職工福利委員會，負責辦理員工旅遊、各項福利措施作業。本公司亦依法辦理勞工保險、全民健康保險另特別增加團體保險，藉以保障員工權益，全方位支持員工身心靈均衡發展。	無差異

評估項目	執行情形	與上市上櫃公司企
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是 公司以長期人才培育為要，會依組織需求、部門需求及員工個人需求，規劃安排各項內外培訓計畫，提升與更新員工的知識技能，建立豐厚的人力資本。	無差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，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？	是 本公司產品與服務之行銷及標示遵循相關法規與準則，對客戶隱私設有專責管理，對顧客健康與安全則要求產品符合 RoHS 標準並設有服務專線與申訴機制。	無差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	是 本公司已訂定供應商管理辦法、採購規範及供應商永續發展行為準則，定期進行書面及實地評鑑與稽核，並將環保、安全、人權與資訊安全納入評核重點。 本公司定期檢視供應商排班、加班及休假情形是否符合相關法令規定，並針對未建立完善工時管理制度之供應商，要求其依循本公司行為準則進行改善及優化排班制度。 另要求供應商定期評鑑其環境衛生及職業安全衛生管理指標，檢視相關作業之合法性與合規性，並確保供應商已為其員工投保勞工保險、職業災害保險及勞工退休金等相關保障，以落實供應鏈勞動人權之維護。 本公司已揭露推動永續發展報告及遠見 ESG 永續報告書，供利害關係人查閱，並持續依主管機關規範強化非財務資訊揭露。	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製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？	是	無差異
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實務守則，並於 111 年 3 月 11 日經董事會通過，並依該守則建立永續發展管理機制，推動各項永續發展工作，整體運作情形尚符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」，截至目前為止尚無重大差異。	是	無差異
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司秉持穩健經營原則，重視獲利品質、風險控管及股東權益，並衡酌資本結構與營運需求，適度回饋股東。於員工照顧及職場環境方面，本公司設有職工福利委員會，持續辦理員工旅遊、健康檢查及各項福利措施，並依相關法令規定辦理勞工保險、全民健康保險、退休金提撥及請休假等事項，以維持穩定良好之工作環境。於環境管理方面，本公司將節能減碳及資源回收理念落實於日常營運管理，持續推動節約用紙、節約用水、節約用電及資源回收等措施，以降低資源耗用。於社會參與方面，本公司持續關注公益關懷與社會參與，並視公司資源及營運狀況適時投入相關活動，以善盡企業社會責任。未來，本公司將持續於公司治理、員工照顧、環境管理及社會參與等面向推動相關作為。		

(2) 上市上櫃公司氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	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：董事會為氣候變遷管理最高監督單位，負責審查年度風險管理報告、執行報告及稽核報告，以確保氣候相關風險管理制度有效推行。113年經董事會決議成立永續發展推動小組由總經理擔任召集人，每年向董事會呈報與氣候相關之經營成效，並由董事會監督。董事會定期檢視ESG影響、績效及策略目標；遵循危機管理作業流程，即時降低偶發氣候事件造成的經營威脅。本公司董事會自民國111年每季檢視溫室氣體盤查及查證進度。
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)。	A、本公司就可能對業務及財務產生影響之氣候相關風險，依短、中、長期進行情境辨識及評估，並規劃相關因應措施。 短期：極端氣候、能源價格波動、保險費用調整及碳費、碳稅制度等，可能增加營運成本並影響營運安全。 中期：氣候變遷風險持續升高，可能造成能源成本上升、淹水等實體風險增加，並使相關成本支出提升。 長期：隨淨零排放政策及法規逐步推動，未來可能因法令遵循及減碳要求增加相關支出。 B、本公司就氣候相關機會，將依公司營運發展及永續規劃，持續評估可行之推動方向。 短期：持續推動節能減碳及資源管理措施，以降低資源耗用及營運支出。 中期：持續關注環保、新能源及碳管理等相關發展機會，審慎評估可能之業務布局。 長期：配合政策趨勢及公司發展方向，評估拓展永續相關領域之可行性。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對財務之影響： 極端氣候事件如颱風、暴風、強降雨、乾旱及低溫等，可能對本公司營運及財務造成影響，包括物流中斷、員工安全風險提高、建物設施受損或租戶營運受影響等。本公司將視實際情形評估採行必要之防範及改善措施，以降低相關損失。 轉型行動： 對於氣候變遷及永續發展趨勢可能衍生之業務機會，本公司將由永續發展委員會偕同相關部門，依整體營運規劃審慎評估其可行性，並適時推動相關作為
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。	本公司所鑑別之重大風險管理方案進度，係由永續發展委員會及相關權責單位定期追蹤與檢討，並適時陳報辦理情形；各項風險鑑別結果，亦將於永續報告書或相關公開資訊中適當揭露。另針對可能發生之重大天候或突發事件，本公司將依事件性質啟動相關應變機制，由各權責單位即時處理，以降低對營運、員工安全

及股東權益之影響。																		
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。	<table><tr><th colspan="2">風險</th><th rowspan="5">運用情境分析 ↓ 風險 ↓ 機會 ↓ 策略規劃 風險管理 ↓ 財務影響 ↓ 損益表、現金流量表、資產負債表</th><th>機會</th></tr><tr><td>政策和法規</td><td rowspan="4">氣候變遷</td><td>投資</td></tr><tr><td>技術</td><td>能源來源</td></tr><tr><td>市場</td><td>產品/服務</td></tr><tr><td>建物</td><td>市場</td></tr><tr><td colspan="2"></td><td></td><td>韌性</td></tr></table>	風險		運用情境分析 ↓ 風險 ↓ 機會 ↓ 策略規劃 風險管理 ↓ 財務影響 ↓ 損益表、現金流量表、資產負債表	機會	政策和法規	氣候變遷	投資	技術	能源來源	市場	產品/服務	建物	市場				韌性
	風險		運用情境分析 ↓ 風險 ↓ 機會 ↓ 策略規劃 風險管理 ↓ 財務影響 ↓ 損益表、現金流量表、資產負債表		機會													
	政策和法規	氣候變遷			投資													
	技術				能源來源													
	市場				產品/服務													
建物	市場																	
			韌性															
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。	轉型行動部分，對於未來因極端氣候之預防或豁免而具業務發展之機會項目，例如投資環保、新能源產業及從事碳權相關業務等，將於永續發展委員會規劃與相關部門投入業務發展。																	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	經初步評估，本公司溫室氣體排放以範疇二為主，範疇一排放量較低，整體排放量尚屬有限。現階段將俟溫室氣體盤查完成後，再由永續發展委員會依盤查結果及實際營運情形審慎評估後續規劃。																	
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。	本公司目前初步評估溫室氣體排放以範疇二為主，範疇三部分尚待進一步盤查與評估，相關數據仍需俟盤查作業完成後始能確認。未來如有環保、新能源或綠電等相關投資或合作機會，本公司將依整體營運策略及效益審慎評估，期以兼顧能源管理、成本控制及永續發展需求。																	
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1 及1-2)。	本公司將依主管機關規定完成溫室氣體盤查作業，並於盤查完成後，依盤查結果、營運特性及法令要求，規劃減碳目標及相關管理措施，逐步落實溫室氣體減量作業，以因應淨零排放政策趨勢。																	

2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：本公司前一年度已完成溫室氣體盤查並揭露於永續報告書。惟截至本年年報編製日，去年度溫室氣體盤查作業尚未完成，故本次依實際進度揭露為未完成。本公司已啟動後續盤查及資料彙整作業，將儘速完成並依規定辦理相關揭露。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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？	是	是	本公司已訂定「公司誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，經董事會決議通過，並分別提 104 年及 109 年股東常會報告，明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層落實經營政策之承諾。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動經營專責單位，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？	是	是	本公司所訂定「公司誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。 本公司訂定之誠信經營守則中，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施，並於 114 年 12 月 19 日辦理內部有關誠信經營及防範不誠信經營之教育訓練，同時將誠信及不誠信之行為及違規之懲戒及申訴制度編制員工手冊及公示於公司內部網站。 本公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。於商業往來之前，會考量往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司與他人簽訂契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。 本公司指定公司治理小組為推動企業誠信經營專職單位，並每年一次於董事長報告公司誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。

評估項目	運作情形	與上市上櫃公司誠
(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？	本公司「公司誠信經營守則」、「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」中訂有董事(含獨立董事)利益迴避制度，對審計委員會及董事會所列議案，與其自身或其代表之法人以及配偶或二親等內血親有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	無差異
(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？	公司已建立有效之會計制度、內控制度、並由內部稽核人員定期查核。 本公司已於 114 年 12 月 19 日第十五屆第五次董事會上報告公司誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	1. 本公司於 114 年 12 月 19 日辦理內部有關誠信經營之教育訓練，由證券暨期貨市場發展基金會講師主講，課程主題為「2025 年落實防範內線交易之執行情形」，上課時數 2 小時，參加人數 8 人。 2. 同時將誠信及不誠信之行為及違規之懲戒及申訴制度編制於員工手冊及公示於公司內部網站，對新進同仁或現有員工均能及時了解並遵守誠信經營之真意。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	本公司員工可透過年度部門滿意度調查、年度績效考核及利害關係人專區反映意見或檢舉不法情事，由總經理直接受理，經查屬實者依公司規定懲處。	無差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後之後續措施及相關保密機制。	無差異
(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？	公司已訂定舉報程序相關作業並設有保密機制，妥適保護檢舉人不因檢舉而遭受不當之處置，禁止對於善意檢舉人員進行報復。	無差異
四、加強資訊揭露		

評估項目	運作情形	與上市上櫃公司誠
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	是 本公司已於官網及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則、作業程序及推動成效，並揭露年度誠信教育訓練及董事會報告情形。114 年度誠信經營相關報告已於 114/12/19 提報董事會，教育訓練時數 2 小時、參與人數 8 人。本公司已架設網站 http://www.gv.com.tw，揭露誠信經營之相關資訊，並由專人負責公司資訊之搜集，再由資訊人員揭露於公司網站。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異之情形		
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無		
註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。		

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請參閱本年報「(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因－第七項」；另本公司已訂定之重要內部規章及相關運作情形，亦已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露事項

1. 內部控制制度聲明書：請參閱公開資訊觀測站「公司治理／內部控制專區／內控聲明書公告」。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 最近年度及截至年報刊印日止股東會重要決議

會議別	日期	類別	決議內容	決議結果
114 年第一次股東臨時會	114 年 2 月 24 日	討論事項	本公司「公司章程」修訂案。	經表決通過。
114 年第一次股東臨時會	114 年 2 月 24 日	選舉事項	本公司全面改選董事（含獨立董事）案。	選舉結果：董事當選人為周發、黃庭洋、森羅投資有限公司代表人黃宇鋒及森羅投資有限公司代表人黃緯綸；獨立董事當選人為伍尚文、劉秋絹及賴重光。
114 年第一次股東臨時會	114 年 2 月 24 日	其他事項	解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	經表決通過。
114 年股東常會	114 年 6 月 11 日	承認事項	113 年度營業報告書及財務報表案。	經表決承認。
114 年股東常會	114 年 6 月 11 日	承認事項	113 年度盈餘分配案。	經表決承認。
114 年股東常會	114 年 6 月 11 日	討論事項	本公司「公司章程」修訂案。	經表決通過。
114 年股東常會	114 年 6 月 11 日	討論事項	本公司辦理現金增資私募普通股票案。	經表決通過。

2. 最近年度及截至年報刊印日止董事會重要決議

日期	重要決議事項	決議情形	執行情形
114 年 3 月 14 日	113 年度董事酬勞及員工酬勞案	經董事會通過	擬送 114 年股東常會通過後執行
	113 年度營業報告書及財務報表案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站，並提請 114 年股東會承認
	113 年度內部控制制度聲明書案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
	本公司辦理現金增資私募普通股票案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
	113 年度盈餘分配案	經董事會通過	擬送 114 年股東常會通過後執行
	114 年度董事及經理人薪酬管理辦法案	利害關係董事迴避後通過	按通過決議執行
	114 年度會計師聘任案	經董事會通過	按通過決議執行
	董事長薪酬案	利害關係董事迴避後通過	按通過決議執行
	本公司「公司章程」修訂案	經董事會通過	擬送 114 年股東常會通過後執行
	召開 114 年股東常會相關事宜案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站

日期	重要決議事項	決議情形	執行情形
114 年 4 月 15 日	本公司擬購置物流倉儲中心案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案	經董事會通過	按通過決議執行
	擬委由台北富邦商業銀行統籌主辦新臺幣 50 億元聯合授信案	經董事會通過	按通過決議執行
	委請工程顧問案	經董事會通過	按通過決議執行
114 年 4 月 28 日	修訂公司章程部分條文案	經董事會通過	按通過決議執行
	召開本公司 114 年股東常會相關事宜案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
114 年 5 月 9 日	114 年第一季財務報表案	經董事會通過	按通過決議執行
	修訂本公司「處理董事要求之標準作業程序」案	經董事會通過	按通過決議執行
114 年 5 月 16 日	更正本公司 114 年 4 月 28 日董事會決議新增股東常會之討論事項案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
114 年 5 月 19 日	更正本公司 114 年股東常會相關事宜案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
114 年 8 月 8 日	114 年第二季財務報表案	經董事會通過	按通過決議執行
	增訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	經董事會通過	按通過決議執行
	永續發展委員會設置暨「永續發展委員會組織章程」新訂案	經董事會通過	按通過決議執行
	永續發展委員會成員委任案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司處分長期投資案	經董事會通過	按通過決議執行
	內部稽核主管任命案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
	本公司「內部控制制度」修正案	經董事會通過	按通過決議執行
	聘任公司永續長案	經董事會通過	按通過決議執行
	擬向各金融機構申請各項融資額度案	經董事會通過	按通過決議執行
114 年 8 月 28 日	處分本公司長期股權投資案	經董事會通過	按通過決議執行
	擬向新光銀行申請各項融資額度案	經董事會通過	按通過決議執行
	115 年度董事及經理人投保責任險案	經董事會通過	按通過決議執行，已辦理續保完成
114 年 9 月 25 日	113 年度董事酬勞分配案	利害關係董事迴避後通過	按通過決議執行
	113 年度經理人員工酬勞分配案	經董事會通過	按通過決議執行
114 年 11 月 10 日	本公司新選任之獨立董事專業資格及獨立性報告案	經董事會通過	按通過決議執行
	114 年第三季財務報表案	經董事會通過	按通過決議執行
	內部控制制度暨內部稽核實施細則「薪工循環」修訂案	經董事會通過	按通過決議執行
	修訂本公司「職務授權辦法」案	經董事會通過	按通過決議執行
	115 年度稽核計畫案	經董事會通過	按通過決議執行
	114 年提升企業價值計畫案	經董事會通過	按通過決議執行
	子公司盈餘匯回追認案	經董事會通過	按通過決議執行
114 年 12 月 5 日	本公司擬買回本公司股份案	經董事會通過	按通過決議執行
115 年 1 月 22 日	114 年第四季可轉換公司債換發新股案	經董事會通過	按通過決議執行
115 年 3 月 11 日	114 年度營業報告書及財務報表案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會承認
	配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案	經董事會通過	按通過決議執行
	114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司 114 年度盈餘分配案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會承認
	本公司 114 年度盈餘轉增資發行新股案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會通過後執行

日期	重要決議事項	決議情形	執行情形
	114 年度內部控制制度聲明書案	經董事會通過	已申報並公告於公開資訊觀測站
	擬變更第 11 次買回庫藏股之目的案	經董事會通過	按通過決議執行
	私募增資發行新股屆期不予辦理案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司辦理現金增資私募普通股案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會通過後辦理
	訂定「買回股份轉讓員工辦法」案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司 115 年股東常會開會日期及相關事宜案	經董事會通過	按通過決議執行
115 年 4 月 8 日	本公司 114 年度董事酬勞分派案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司 114 年度經理人員工酬勞分派案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司 114 年度基層員工酬勞分派暨 115 年度基層員工範圍評估案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司「公司章程」部分條文修訂案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會通過後執行
	本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會通過後執行
	本公司物流倉儲備忘錄協議案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司補選獨立董事 1 席案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會選任
	提名本公司獨立董事候選人案	經董事會通過	按通過決議執行
	本公司解除新任董事競業禁止限制案	經董事會通過	擬提請 115 年股東常會通過後執行
	本公司「內部控制制度」修正案	經董事會通過	按通過決議執行
	新增本公司 115 年股東常會召集事由案	經董事會通過	按通過決議執行

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

四、會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費

金額單位：新臺幣仟元

會計師 事務所名稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計 公費	非審 計公 費	合計	備 註
勤業眾信 聯合會計師事務所	戴信維	114.01.01-114.12. 31	2,250	392	2,642	-
	陳培德					

(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：無此情事。

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

(四) 會計師獨立性及適任性之評估

本公司及子公司財務群等主管每年依職業道德公報及上市上櫃公司治理實務守則規範，並參考審計品質指標 (AQIs)，考核簽證會計師獨立性及續任，評估項目及程序如下：

- (1) 會計師個人簡歷。
- (2) 並未擔任本公司及子公司董監事、經理人或重大影響職務及利益衝突情形。
- (3) 未連續委任同一簽證會計師達七年。
- (4) 會計師每年出具獨立聲明。
- (5) 未提供可能影響超然獨立之非審計服務。
- (6) 無重大訴訟或主管機關糾正案件。
- (7) 會計師事務所查核投入、品質管制複核與創新規劃。
- (8) 與管理階層及內部稽核主管有效性互動。

本年度考核結果符合獨立性標準，並提報 115 年 3 月 11 日審計委員會審議及 115 年 3 月 11 日董事會決議通過。

五、更換會計師之資訊：本公司於115年3月11日更換簽證會計師，係因會計師事務所內部輪調及簽證會計師輪調機制所致。前後任會計師事務所均為勤業眾信聯合會計師事務所，前任簽證會計師為戴信維及陳培德，新任簽證會計師為陳培德及吳鈞麟。前後任會計師對於會計原則或實務、財務報告揭露及查核範圍或程序等事項，並無不同意見。

（一）關於前任會計師：不適用。

（二）關於繼任會計師：不適用。

（三）公司應將本款第一目及第二目之3所規定事項函送前任會計師，並通知前任會計師如有不同意見時，應於十日內函復。公司應將前任會計師之復函加以揭露：不適用。

六、公司董事長、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關係企業之資訊：無此情形。

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

（一）董事、經理人及大股東之股權及股權質押變動情形：董事請參閱公開資訊觀測站(基本資料/董監大股東持股、質押、轉讓)。

（二）股權移轉之相對人為關係人者應揭露之資訊：不適用。

（三）股權質押之相對人為關係人者應揭露之資訊：不適用。

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 4 月 10 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱 (或姓名)	關係	
森羅投資有限公司	23,940,000	36.15%	-	-	-	-	-	-	-
許秀梅	3,449,000	5.21%	-	-	-	-	-	-	-
遠見科技股份有限公司	3,150,000	4.76%	-	-	-	-	-	-	庫藏股
台新綜合證券股份有限公司衍生性商品避險專戶	3,079,000	4.65%	-	-	-	-	-	-	-
鄭俊忠	2,938,000	4.44%	-	-	-	-	-	-	-
許佩慈	2,645,000	3.99%	-	-	-	-	-	-	-
黃雲龍	1,301,663	1.97%	549,926	0.83%	-	-	-	-	-
葉立邦	1,003,000	1.51%	-	-	-	-	-	-	-
蘭培志	862,000	1.30%	-	-	-	-	-	-	-
王泳泳	726,000	1.10%	-	-	-	-	-	-	-

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

單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
開曼遠見公司	5,250	100%	-	-	5,250	100%
奈特視訊公司	10,043	42.95%	-	-	10,043	42.95%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募集情形：

一、資本及股份：

(一) 股本來源

1. 最近年度及截至年報刊印日止之股本形成經過

115 年 4 月 10 日

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本 來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
115/2	10	177,200,000	1,772,000,000	66,127,082	661,270,820	可轉換公司 債轉換普通 股	無	註 2

註 1. 歷年股本形成經過請參閱公開資訊觀測站(基本資料/歷年變更登記)

註 2.：截至 115 年 3 月 31 日止，本公司已完成變更登記之實收資本額為新台幣 661,270,820 元，分為 66,127,082 股；另尚有可轉換公司債轉換普通股 97,456 股，尚待辦理變更登記。

2. 股份種類

115 年 3 月 31 日 單位：股

股份 種類	核定股本			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	66,127,082	111,072,918	177,200,000	-

註：係上市公司股票。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

115 年 4 月 10 日

主要股東名稱	股份 持有股數 (股)	持股比例 (%)
森羅投資有限公司	23,940,000	36.15%
許秀梅	3,449,000	5.21%
遠見科技股份有限公司	3,150,000	4.76%
台新綜合證券股份有限公司衍生性商品避險專戶	3,079,000	4.65%
鄭俊忠	2,938,000	4.44%
許佩慈	2,645,000	3.99%
黃雲龍	1,301,663	1.97%
葉立邦	1,003,000	1.51%
蘭培志	862,000	1.30%
王泳泳	726,000	1.10%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本額時，得免繼續提撥，並按法令規定或得視業務需要，提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，當年度擬分派盈餘數額不得低於累積可分配盈餘之百分之三十作為股東股息紅利，股東股息紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬(已)議股利分配之情形

截至年報刊印日止，本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 3 月 11 日董事會擬議通過，擬配發現金股利每股新台幣 0.4 元，現金股利總額為新台幣 25,223,884 元；另擬辦理盈餘轉增資配股每股 3.1 元，配發股數計 19,548,510 股，惟前述盈餘分配案尚待股東會決議通過。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

(1) 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，並得提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括符合一定條件之從屬公司員工，且員工酬勞數額中應提撥不低於百分之十供基層員工分派酬勞；董事酬勞僅得以現金發放。惟公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額後，再依前述比例提撥。

(2) 本期估列之員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司 114 年度個體財務報表稅前盈餘（未認列員工酬勞及董事酬勞前）為新台幣 33,897 仟元。依章程規定，擬提列員工酬勞新台幣 339 仟元及董事酬勞新台幣 678 仟元，

並均已認列為 114 年度費用。配發股票紅利：無；實際配發金額如與估列數有差異，將列為 115 年度費用或費用減項。

(3) 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

本公司董事會通過擬議配發 114 年度員工酬勞新台幣 339 仟元及董事酬勞新台幣 678 仟元，與 114 年度認列費用之估計金額一致。

(4) 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際發放情形：

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞之實際發放情形與認列費用年度之估列金額一致，故無差異情形。

二、公司買回本公司股份情形：本公司於 114 年 12 月 5 日經董事會決議買回本公司普通股 3,150,000 股，原買回目的為維護公司信用及股東權益；嗣經 115 年 3 月 11 日董事會決議，依相關規定變更買回股份目的為轉讓股份予員工。實際買回普通股 3,150,000 股，買回金額計新台幣 164,912,339 元，相關作業均依法辦理。

三、公司債辦理情形：本公司於 114 年 6 月 30 日發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額為新台幣 500,000 仟元，票面利率為 0%，發行期間 3 年。截至 115 年 3 月 31 日止，累計已受理轉換 1,522 張，轉換為普通股 3,224,538 股，轉換金額為新台幣 152,200 仟元；未轉換餘額為新台幣 347,800 仟元。

四、特別股辦理情形：無。

五、海外存託憑證辦理情形：無。

六、員工認股權憑證辦理情形：無。

七、限制員工權利新股辦理情形：無。

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

九、資金運用計畫執行情形：

一、計畫內容：本公司於 114 年 6 月 30 日發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額為新台幣 500,000 仟元，資金用途為充實營運資金。截至年報刊印日之前一季止，相關資金尚未動用。另本公司前經 114 年 6 月 11 日股東常會決議通過，擬以私募方式辦理現金增資發行不超過 37,500,000 股普通股，惟於期限屆滿後未予辦理。

二、執行情形：截至年報刊印日之前一季止，本公司國內第一次無擔保轉換公司債所募資金尚未動用，故尚無實際執行情形；本公司將視實際營運資金需求，審慎規劃資金運用。另前述私募現金增資案因期限屆滿未予辦理，故不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容：

本公司主要業務為辦公大樓出租及電子辭典暨電子教育學習產品之銷售與品牌授權業務。其中，租賃業務主要營運地區位於中國北京；電子教育學習產品業務則以中國大陸市場為主要銷售區域。

本公司所營事業範圍以公司章程所訂項目為準。

2. 所營業務之營業比重

單位：新臺幣仟元/%

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	營業比重	金額	營業比重
消費性電子產品及零組件	27,161	19.65%	29,053	22.02%
租賃收入	104,089	75.31%	94,396	71.54%
其他	6,967	5.04%	8,499	6.44%
合計	138,217	100.00%	131,948	100%

3. 本公司目前主要業務包括不動產出租、品牌授權及電子辭典暨電子教育產品銷售。

計畫開發之新商品(服務)項目：

- A. 進行策略性及價值型投資，聚焦環保、新能源、人工智慧等，評估具發展潛力之投資機會。
- B. 規劃拓展品牌授權品項。
- C. 持續強化電商通路經營。

(二) 產業概況

1. 說明產業之現況與發展：

A. 租賃業務

本公司租賃業務主要營運地區位於中國北京，主要收入來源為寫字樓出租。依據 Knight Frank 萊坊研究部 2025 年第 4 季北京寫字樓市場報告，北京甲級寫字樓市場仍處調整階段，平均有效淨租金為每月每平方米人民幣 219.7 元，較前一季下降 3.9%；平均空置率為 17.0%，較前一季下降 0.8 個百分點。整體而言，北京寫字樓市場仍面臨供給寬鬆及租金下行壓力，業主多採取調降租金、延長免租期及提供裝修優惠等方式提升出租率。未來隨新增供給持續釋出，市場競爭預期仍將維持審慎。

B. 電子辭典業務

本公司電子辭典業務所屬產業，可歸類為教育智能硬體或數位學習終端產品市場。近年隨教育數位化、智慧終端設備普及，以及人工智慧、語音辨識與數位內容技術逐步發展，教育智能硬體市場維持成長態勢。公

開研究資料顯示，2023 年中國教育智能硬體市場規模約為人民幣 807 億元，至 2025 年市場規模已達人民幣 1,000 億元以上，顯示相關產品需求及市場滲透率持續提升。

2. 就產業發展趨勢而言，教育電子產品已由早期單一功能之電子辭典、點讀機，逐步擴展至學習平板、掃描筆、口袋學習機及其他結合數位內容與人工智慧功能之學習終端，市場競爭亦持續加劇。本公司早期於中國大陸地區銷售之電子辭典產品以「文曲星」品牌為主，於當地市場具有一定知名度。近年雖傳統電子辭典部分功能受行動裝置及應用程式取代，惟於特定消費族群及使用情境下仍具一定市場基礎。本公司目前除透過電商平台銷售電子教育學習產品外，亦就部分產品採行品牌授權模式，以拓展銷售通路。產業上、中、下游之關聯性：

本公司電子辭典及電子教育學習產品業務之上游主要為電子零組件供應商、方案設計公司及委外製造廠商；中游為產品開發、品質管理、品牌經營及供應鏈管理；下游則包括電商平台、品牌授權客戶及終端消費市場。

在生產模式方面，本公司採委外生產方式，由具相關經驗之製造廠商負責生產排程與製造作業，本公司則負責產品規劃、品質控管及品牌管理，以提升生產效率及資源運用彈性。

在銷售通路方面，考量消費性電子產品市場競爭及通路成本結構變化，部分傳統實體通路比重已逐步下降，目前主要係透過大型電商平台及相關合作通路進行銷售，以擴大市場觸及並提升通路效率。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

近年教育電子產品市場發展已由早期單一功能設備，逐步朝多功能整合、內容服務搭配及智慧化應用方向發展。除硬體規格外，市場對產品之內容資源、操作便利性、學習功能整合及護眼設計等要求亦持續提升。另隨人工智慧等技術逐步導入，相關產品功能亦朝個人化學習、互動式應用及差異化設計方向發展。整體而言，教育電子產品市場參與者眾多，市場競爭情形仍屬激烈。產業發展趨勢除反映產品功能持續更新外，亦顯示品牌、內容資源整合能力、產品品質及通路經營能力，均為影響市場競爭力之重要因素。

4. 競爭情形：

教育電子產品產業競爭日趨成熟，市場品牌集中度有逐步提高之趨勢。消費者於選購產品時，除考量價格及實際使用需求外，亦愈加重視品牌形象、產品功能、內容資源及使用體驗。因此，業者除須維持產品品質及功能競爭力外，亦須持續強化品牌經營、產品差異化及通路布局，以提升整體市場競爭力。

(三) 技術及研發概況：

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年
研發費用	4,764	2,709

(1) 所營業務之技術層次

本公司技術來源以公司研發團隊及市場需求之能量整合性發展為主，透過行銷人員，進一步瞭解產品之發展趨勢，進行產品、技術之開發，使整體產品開發效率與效果較競爭對手有效。

在產品設計規劃階段，針對市場及消費者需求進行評估，並依據產品競爭分析，同時進行市場調查，以了解新產品之市場接受度，確保新產品正式量產是符合市場期望。

(2) 研究發展

由行銷、業務、研發人員提出新產品開發案，再依高層主管開會討論其可行性，通過後委派專案負責人及研發團隊進行：A.產品規格及功能確定 B.機械外型、電子軟硬體設計之整體性 C.新技術之應用 D.產品樣品試做、測試關鍵零組件/技術的開發等設計，使產品之功能規格可行性提高，減少設計修改，並將設計過程之資料加以保存。

(3) 研究發展人員及其學經歷：無。

(4) 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 期間	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研發費用	6,219	3,641	2,967	2,709	4,764
營業收入淨額	171,529	155,828	158,645	138,217	131,948
研發費用佔營收比率	3.63%	2.34%	1.87%	1.96%	3.61%

(5) 最近五年度開發成功之技術：無。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 長期業務發展計畫

- (1) 持續評估具發展潛力之策略性及價值型投資機會。
- (2) 拓展品牌授權品項，並尋求多元產品布局。
- (3) 持續優化教育內容資源及產品應用功能。
- (4) 推動各類電子教育產品之功能整合與應用發展。
- (5) 持續辦理不動產整建、維護及資產活化作業。
- (6) 配合主管機關規定，推動環境保護、社會責任及公司治理等永續發展相關工作。

2. 短期業務發展計畫

- (1) 持續提升辦公大樓出租率及資產使用效益。
- (2) 推動品牌授權產品開發，規劃聽力寶、口袋學習機及護眼檯燈等品項。
- (3) 持續推展授權產品銷售及通路拓展。
- (4) 辦理電子辭典內容資源更新及功能開發。
- (5) 強化電商通路營運及銷售管理。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 主要商品(服務)之銷售及提供地區：本公司主要銷售地區為台灣及中國大陸。
2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場占有率

本公司電子辭典產品過往於相關市場之占有率約為一至二成。

(2) 市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基，以及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

1. 電子辭典

(1) 需求面

電子辭典產品早期屬功能性學習工具，主要使用對象為國中及高中學生。近年隨智慧型手機、平板電腦及相關應用程式普及，傳統電子辭典市場需求已明顯縮減，整體市場規模相對有限，未來新機型開發需求亦趨於保守。

(2) 供給面

由於電子辭典市場規模縮減，部分原有廠商已退出相關市場或轉向教育平板等其他產品領域，目前持續投入該市場之供應廠商相對有限。

(3) 競爭利基

本公司相關品牌具一定歷史基礎及品質口碑，於學生族群中仍具一定市場接受度。

(4) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：主要競爭廠商多已退出相關市場，市場競爭情形較以往趨於穩定。

不利因素：整體市場規模有限，部分傳統代理商已不再經營該類產品。

因應對策：本公司將持續以網路銷售及電商平台通路為主，並搭配品牌授權業務，以維持產品銷售及提升整體營運效益。

2. 品牌授權

(1) 需求面

近年中國大陸製造業環境持續變化，部分業者由外銷導向轉向內需市場發展。對有意拓展中國大陸內銷市場之生產廠商而言，若能結合具一定市場辨識度之品牌，有助於提升市場接受度及產品推廣效率。

(2) 供給面

「文曲星」品牌於中國大陸地區具一定知名度，並已就多項商品類別完成商標

註冊，可依不同產品細項辦理授權，目前授權方向以幼教、電教、文具及學生用品等品項為主。

(3) 競爭利基

「文曲星」品牌名稱具一定通用性及市場辨識度，與部分高度侷限於特定產品類別之品牌相較，於品牌延伸及授權運用上具一定彈性。

(4) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：品牌具一定市場知名度，授權合作詢問度尚屬穩定。

不利因素：授權對象背景及製造品質差異較大，對品牌授權審核、契約管理及品質控管要求較高。

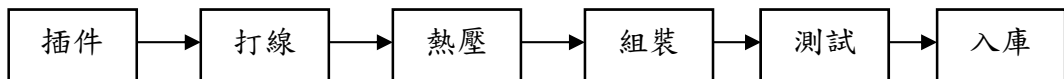
因應對策：本公司將持續建立及優化授權審核與合作管理機制，強化授權產品之品質檢測及抽查作業，以維持品牌形象及授權品質。

(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	適用層次	用途
電子辭典	贈品市場、留學人士、學生、上班族及一般消費者	字典查詢、遊戲娛樂、記事管理、計算功能、MP3 播放、隨身儲存及數位錄音

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	廠商名稱	供應情形
I.C.	君正	良好
LCD	南京華日	良好

以上原物料供應廠商在資訊業界均具有優良信譽且與本公司往來長久，故有穩定的合作關係。

(四) 最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，及說明增減變動原因

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	2,920	17.47%	無	A	2,954	19.28%	無
2	B	2,540	15.20%	無	B	2,346	15.31%	無
3	C	1,786	10.69%	無	C	2,183	14.25%	無
4	D	1,687	10.09%	無	D	-	-	無
	其他	7,778	46.55%		其他	7,840	51.16%	
	進貨淨額	16,711	100.00%		進貨淨額	15,323	100.00%	

增減變動原因：主要係各年度採購需求、進貨時程及產品組合差異所致。

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，及說明增減變動原因：

年度	113 年度				114 年度			
項目	名稱	金額	占當年度截至前季止銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前季止銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	A	12,627	46.49%	無	A	13,879	47.60%	無
2	B	8,063	29.69%	無	B	10,023	34.37%	無
3	C	4,853	17.87%	無	C	3,445	11.82%	無
4	-	-	-	-	-	-	-	無
5	其他	1,618	5.95%	無	其他	1,811	6.21%	無
	銷貨淨額	27,161	100%		銷貨淨額	29,158	100%	

增減變動原因主要係各年度客戶需求變動、出貨時程及接單組合差異所致。

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

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 4 月 15 日
員工人數	直接人工數	3	3	3
	間接人工數	23	34	31
	合 計	26	37	34
平 均 年 歲		46.23	46.30	47.70
平均服務年資		16.58	12.36	14.20
學歷分布比率	博 士	-	-	-
	碩 士	7.69%	10.81%	11.76%
	大 專	61.54%	62.16%	61.76%
	高 中	26.92%	24.32%	23.53%
	高 中 以 下	3.85%	2.70%	2.94%

四、環保支出資訊

(一) 依法令規定：

1. 應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證，其申領情形：不適用。
2. 應繳納污染防治費用者，其繳納情形：無。
3. 應設立環保專責單位人員者，其設立情形之說明：不適用。

(二) 防治污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。

(三) 最近年度改善環境污染之經過：無。

(四) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受的損失（包括賠償）、處分之總額，及其未來因應對策可能之支出：無。

(五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來三年度預計之重大環保資本支出：

1. 目前污染狀況：無。
2. 未來三年度預計之重大環保支出：無。

(六) 對公司盈餘競爭地位及資本支出之影響：無。

五、勞資關係

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

員工福利措施：

人才是遠見科技最寶貴的資產。遠見科技遵守相關勞動法規，訂定各類管理辦法，成立「職工福利委員會」從優保障員工權益。重視員工溝通與員工發展，致力提供完善且多元的工作生活平衡措施，打造良善、安全與和諧的職場環境。

員工福利措施與實施情形：

1. 每月辦理員工慶生會，並提供生日假。
2. 提供婚喪、生育補助。
3. 端午節及中秋節發放節金或獎金。
4. 每年全額補助全體員工進行一般性健康檢查。
5. 提供教育訓練補助。
6. 視公司盈餘及員工個人績效表現發放員工酬勞、績效獎金及年終獎金。
7. 每年辦理員工旅遊。
8. 年底舉辦各部門聚餐。
9. 辦理年終尾牙聚餐及抽獎等活動。

退休制度與其實施情形：

為了增進勞工退休生活保障，加強勞雇關係，本公司相關退休制度均遵照「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定辦理，依法執行退休金提撥。

依本公司員工退休辦法之規定，員工服務滿十五年以上年滿五十五歲者或工作廿五年以上者，以及工作十年以上年滿六十歲者，得自請退休；員工年滿六十五歲者或是心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者，得命令退休。

退休金提撥標準：

本公司按月提繳員工薪資6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

教育訓練：

本公司以營運目標及發展策略為訓練規劃方向。並依員工實際工作需要為導向，進行有效的職涯能力培訓課程。本公司訓練四大方向：(1) 新進人員訓練：新人報到後進行訓練，介紹熟悉人事規章、制度、企業文化、工作環境等。並定期舉辦員工會議，由高階主管直接傳達公司的營運方向及目標政策。(2) 階層別訓練：舉辦基礎主管訓練、進階主管訓練課程提升管理能力。(3) 職能別訓練：根據各項專業技術之需要，外派員工進修專業課程或考取證照。(4) 語文訓練：在職進修英日語課程。

薪酬獎金：

1. 酬金政策

本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。

2. 員工紅利：

本公司公司章程第十九條規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。

3. 績效獎金

本公司對於業務部門、研發部門及物業部門提供績效獎金。業務部門依據銷售額、銷售毛利及獲利狀況訂定指標，發放業務績效獎金。研發部門根據研發進度，發放專案獎金。物業部門參照每月租屋空置率，每年計算全年平均空置率，發放物業獎金。

4. 年終獎金

其他部門每年依照各人每年KPI指標，按照當年表現度，於年底發放年終獎金。

(二) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

公司重視員工福利及權益，並積極促成勞資雙方關係和諧。公司訂有工作規則及各項人事管理辦法，將勞資雙方之權利義務及管理事項具體規範，讓員工充分瞭解，以遵守及維護自己權益。公司亦設有申訴管道，員工可透過電子郵件或公司官網之利害關係人專區，提供員工針對公司各項制度及工作環境所遇之問題與公司做雙方溝通。

此外，依據本公司章程規定，公司如有獲利應提撥不低於百分之一作為員工酬勞以獎勵員工士氣。

(三) 員工工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司訂有勞工安全衛生政策，定期舉辦員工健康檢查，對員工實施勞工安全宣導、消防講習及演練，並請消防安全公司辦理消防安全申報，以維護員工之辦公室安全環境；本公司亦依法辦理勞工保險、全民健康保險及團體保險，加強員工多重保障，藉以保障員工權益，全方位支持員工身心靈均衡發展。

1. 員工關懷

人才是本公司最寶貴的資產。本公司遵守相關勞動法規，訂定各類管理辦法，從優保障員工權益。重視員工溝通與員工發展，致力提供完善且多元的工作生活平衡措施，打造良善、安全與和諧的職場環境。

2.友善措施

本公司致力提供完善且多元化的生活平衡措施與環境，秉持人性化管理，提升同仁工作與家庭的生活品質。

3.生活平衡

本公司注重員工家庭和諧，定期舉辦聚餐活動、國內員工旅遊等活動，以期紓解同仁工作壓力，並凝聚同仁對公司之向心力。

4.衛生安全

本公司提供優於勞工安全衛生法令規範之設施及環境，依法設置專責組織與人員，實施環境安全衛生管理相關事宜。作業場所定期自動檢查，確保員工、環境及設備之安全。

因公司有儲備耳溫槍及口罩，於新冠肺炎爆發時即提供上班員工每日一個口罩，並每日量兩次體溫，提供員工安全安心的上班環境。

5.健康照顧

本公司關心同仁身心健康，定期安排在職員工健康檢查，針對特定職務之同仁，另提供特殊檢查項目加強預防。

6.防災應變

本公司定期舉行緊急應變及防災安全訓練，協助同仁熟悉各項演練措施與環境，以因應災難發生時將傷害減至最低。

- (四) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司成立以來，勞資關係一向良好，勞資雙方早已達成共識，員工對公司具有高度的向心力，無勞資糾紛發生。

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。

資訊安全風險管理架構：

- 一、資安單位：本公司設置有資訊部，負責本公司資訊安全管理。為有效管理及妥善維護電腦資訊環境，確保資訊使用及作業的機密性、完整性與可用性，並使相關人員執行作業有所依循，以降低任何資訊安全事件所可能帶來之衝擊，資訊部訂有資訊安全政策，其中即包含如：資訊授權、資料備份、系統開發、委外廠商管理、智慧財產權等具體管理方案。為強化公司資安防護及管理，經金管會公告上市櫃公司之分級標準，本公司屬第二級公司，已於112年11月10日董事會通過設置資訊安全專責主管及一名資訊安全專責人員。
- 二、內部稽核：本公司稽核室擬定資訊安全監理之查核單位，並就相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核(第一方稽核)，以降低內部資安風險。
- 三、外部稽核：每年第四季均由外部資安風險諮詢服務單位對公司資訊安全做全面檢查(第三方稽核)，以確保資安的完整性。

資訊安全政策：

目的：為強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司之資訊業務持續運作之資訊環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，特定此政策規範，作為本公司全體員工資訊安全之依循。

定義與目標：為確保各項資訊系統免受任何因素之干擾、破壞、入侵或任何不當之行為，經由適當的系統規劃、程序規範及行政管理，以防範來自內、外部的威脅，達到維護資訊系統安全的目的。並在資訊系統遭受來自內、外部人員不當使用或蓄意破壞等緊急事故時，公司能迅速應變處置，在最短時間內回復正常運作，降低該事故可能帶來的損害與不便。

資訊安全具體管理方案：

一、電腦設備安全管理：

1. 本公司各系統的主機伺服器等設備，均設置於專用機房內，機房門平時均上鎖，非資訊人員如需進入機房需經過資訊人員的同意，且須登記於機房出入紀錄本上。
2. 電腦機房備有獨立冷氣空調系統，確保機房內電腦設備處於適當的溫度下運轉；並設置二氧化碳式滅火器與定期檢查滅火器的有效性，防止意外災害發生。
3. 機房主機配置穩壓與 UPS 不斷電設備，可避免電力瞬間斷電造成系統不正常關機的損壞，也確保臨時短暫停電時不會中斷電腦應用系統的運作，如遇電力公司發佈停電公告時，則資訊人員將會提前關閉各系統的主機伺服器等設備，待電力公司復電後再予以重新啟動開放各系統的主機伺服器等設備。

二、網路安全與病毒駭客防護管理：

1. 與外界網路連線的入口(untrust)，配置企業級防火牆並設定各項管制條例嚴格控管，並經常更新防火牆軟體版本以因應各種網路病毒及駭客的攻擊。
2. 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，並具備自動更新病毒碼的功能，以確保病毒碼維持在最新狀態，避免電腦遭受到零時差攻擊並阻擋最新型的病毒，同時可即時自動防護及偵測、防止具有潛在威脅性的惡意及木馬程式植入系統執行檔內執行及安裝之行為。
3. 電子郵件伺服器前端有配置郵件防毒、與垃圾郵件過濾閘道器，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的電腦，另外建置黑白名單管制表，以避免系統誤判而阻擋正常的郵件收發。
4. 公司租用兩條電信公司數據線路，一條屬公司內部網路連至外網使用，另一條除供公司監控系統及對外 VPN 使用之外，另架設路由分享器，提供 WiFi 連線以提供公司內部人員或訪客使用。

三、系統存取控制：

1. 公司同仁對各應用系統的使用，須透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊部建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限經授權後方得進行存取。
2. 帳號的密碼設置，規定適當的強度，要求必須英文數字、特殊符號混雜，且至少 8 位以上以符合密碼原則。
3. 同仁辦理離(休)職手續時，必須會簽資訊部，進行各系統帳號的刪除或停用作業。

四、資料備份與復原演練：

1. 建置備份管理系統，採取數份備份原則，本地端機房使用不同的備份媒介儲存，其餘備份資料存於備份媒體內，並存放於離公司 10 公里以上之異地。
2. 災害復原演練：重大系統每年實施一次災害復原演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機後再確認回復資料的完整性及可用性，以確保備份媒體的完整性與有效性。

五、資安宣導與教育訓練：

1. 每月對員工發送宣導資安事項郵件以強化員工資安意識。
2. 資安相關人員須取得相關證照，或進行相關資訊安全相關教育訓練並留下紀錄。114 年 10 月 21 日及 10 月 28 日參加工研院產業學院之「惡意程式偵測、分析與防護實務受訓證明」專業研習課程計 12 小時。

資訊部每年均定期執行各項資訊安全相關之檢測及評估作業，114 年度各項資安檢測評估作業頻率及執行結果如下：

項目	作業頻率	114年度作業期間	結果
ERP 系統災難復原測試	每年一次	114/7	無應列重大風險情形
電腦合法性軟體檢查	每年一次	114/6	無應列重大風險情形
ERP 系統權限設定檢查	每年一次	114/8	無應列重大風險情形
ERP 系統個人密碼定期通知	每年二次	114/6、114/12	無應列重大風險情形
資訊安全宣導	不定期，每年至少一次	114/3、114/11	無應列重大風險情形
機房巡檢	每日	國定假日除外	無應列重大風險情形
資料庫備份作業	每日(採系統自動+人工手動異地備份)	星期日除外	無應列重大風險情形

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

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約 起訖日期	主要內容	限制 條款
租賃契約	北京銀行股份有限公司中關村分行	2023 年 1 月 26 日~2028 年 1 月 25 日	出租商辦契約	無
產品購銷契約	北京京東世紀貿易有限公司	2026 年 1 月 1 日~2026 年 12 月 31 日	為增廣公司銷售通路而簽訂之網路平台銷售契約	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位:新臺幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
		金額	金額		
流動資產		1,183,890	393,078	790,812	201.18%
不動產、廠房及設備		73,000	73,390	-390	-0.53%
使用權資產		31,863	36,142	-4,279	41.13
其他資產		578,653	982,881	404,228	-0.74%
投資性不動產		114,690	113,990	700	0.61%
資產總額		1,982,096	1,599,481	382,615	23.92%
流動負債		46,778	49,721	-2,943	-5.92%
非流動負債		383,539	52,390	331,149	632.08%
負債總額		430,317	102,111	328,206	321.42%
股本		661,271	630,000	31,271	4.96
資本公積		148,429	13,373	135,056	1009.92%
保留盈餘		811,930	616,750	195,180	31.65%
其他權益		-69,851	237,247	-307,098	-129.44%
權益總額		1,551,779	1,497,370	54,409	3.63%
1.最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(金額變動達 20%以上,且金額達新台幣 10,000 仟元者)之主要原因及其影響:因發行公司債,資金流入致流動資產增加,並使非流動負債增加;另因公司債轉換產生股本溢價,致資本公積增加。另因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—凌陽及熱映股票,致透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及其他資產減少,並因累積處分利益轉列保留盈餘,致其他權益減少及保留盈餘調整。 2.若影響重大者應說明未來因應計畫:本公司最近二年度資產、負債及權益雖有重大變動,惟經評估對本公司財務業務尚無重大不利影響,故無須提出特定因應計畫。					

二、財務績效

(一) 經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
		金 額	金 額		
營業收入		131,948	138,217	-6,269	-4.54%
營業毛利		76,463	83,754	-7,291	-8.71%
營業外收入及支出		44,801	31,587	13,214	41.83%
稅前淨利		49,345	72,784	-23,439	-32.20%
本期淨利（損）		20,430	46,126	-25,696	-55.71%
本期其他綜合損益		-80,814	2,396	-83,210	-3472.87%
本期綜合損益總額		-60,384	48,522	-108,906	-224.45%
淨利歸屬於母公司業主		20,430	46,126	-25,696	-55.71%
淨利歸屬於非控制權益		-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主		-60,384	48,522	-108,906	-224.45%
綜合損益總額歸屬於非控制權益		-	-	-	-
1.最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(金額變動達 20%以上，且金額達新台幣 10,000 仟元者)之主要原因：營業外收入及支出差異主要係處分關聯企業及其他非營業項目損益變動所致；本期其他綜合損益差異主要係處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，致累積評價損益重分類調整所致。					

(二) 營業毛利變動分析：不適用。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性分析：

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動	19,182	26,830	-7,648	-29%
投資活動	449,807	60,374	389,433	645%
籌資活動	430,545	-62,900	493,445	-784%
匯率影響數	-10,922	11,115	-22,037	-198%
淨現金流量	888,612	35,419	853,193	2409%
現金流量變動情形分析： 營業活動現金流量減少，主要係因應新事業開發，增聘人員並增加開發費用，致稅前淨利減少；投資活動現金流量增加，主要係處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—凌陽及熱映股票，致投資活動資金流入增加；籌資活動現金流量增加，主要係發行公司債所致；匯率影響數較前一年度減少，主要係114年度美元兌新台幣較113年度升值所致。				

流動性不足之改善計畫：無。

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 (註) 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現金現金流(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	融資計畫
1,574,523	43,579	(525,224)	1,092,878	—	—
現金流量變動情形分析： 營業活動現金流量主要係預估銷貨收入及租賃收入等現金流入，扣除支付供應商貨款、各項應計費用及稅捐等現金流出後之淨額；投資活動及籌資活動現金流量主要係因預計投資物流倉而產生之資本支出；全年現金流出則主要係支付現金股利所致。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二) 預計可能產生效益：

1. 預期可增加之產銷量、值及毛利：不適用。

2. 其他效益說明：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：

轉投資公司	主要營業	114 年度 (損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	投資 計畫
開曼遠見公司	投資	47,257	—	—	無
薩摩亞遠見公司	投資	47,253	—	—	無
北京金遠見公司	電子產品開發及 銷售與資產管理	47,249	—	—	無

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析及評估

(一)風險因素

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1) 利率變動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	114 年度	113 年度
利息收(支)淨額	21,692	25,089
稅前利益(損)	49,345	72,784
占稅前利益比率(%)	43.96%	34.47%

本公司 113~114 年度利息收支淨額分別為新台幣 25,089 仟元及 21,692 仟元，分別占該年度稅前(損)益 34.47%及 43.96%，利率變動對本公司獲利仍有一定程度影響。本公司利息收入主要係鎖定人民幣存款較高利率之中長期存單。

(2) 匯率變動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	114 年度	113 年度
兌換(損)益	(5,532)	11,165
稅前利益	49,345	72,784
占稅前利益比率(%)	(11.21%)	15.34%

本公司主要收入來源為租賃收入，且部分交易以人民幣計價，故人民幣兌新台幣匯率之變動，對本公司獲利具有一定程度之影響。

(3)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要營業項目為租賃收入，通貨膨脹對整體營運之影響尚屬有限；另就翻譯機業務而言，因原物料成本占比較低，受通貨膨脹影響亦相對有限。惟本公司仍持續關注市場價格波動情形，並適時規劃採購時點、維持與供應商良好合作關係，以降低通貨膨脹對營運之影響。

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

1. 本公司 114 年度未從事任何高風險、高槓桿之投資。
2. 本公司及子公司目前發生之資金貸與他人及背書保證之情事：截至 114 年 12 月 31 日止，無任何資金貸與他人及背書保證之情事。
3. 衍生性商品交易：本公司已訂定「從事衍生性商品交易處理程序」，114 年度均未從事商品交易。

(二) 未來研發計畫及預計投入研發費用：

4. 未來研發計畫：未來本公司將以學習性產品及教育性內容為主要發展方向，開發新一代墨水屏新型電子教育產品，並結合大陸地區補教資源，推展自習室合作機會，拓展相關電子產品之研發授權與應用機會。
5. 預計投入之研發費用：本公司 115 年度預計投入之研發費用約為新台幣 300 萬元至 500 萬元，實際支出仍將視研發進度及營運規劃調整。

(三) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均遵照相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至目前為止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(四) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

受到智慧型手機以及平板電腦影響，電子字典業績持續下滑，面對此一嚴峻情勢，除了品牌授權業務擴大範圍外，亦增加新一代的 AI 互動式學習機；另一方面則增加規畫台灣租賃事業的物件、AI 相關電子零件貿易、並重新檢討規劃在北京之營業項目，近幾年由於產業漸減，租賃產品客群變化大，將空出物件重新整改後租賃，彌補因退租而營收縮減帶來之虧損。

(五) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(六) 進行併購之預期效益，可能風險因應措施：無。

(七) 擴充廠房之預期效益，可能風險因應措施：無。

(八) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

- (九) 董事、監察人或持股超過百分十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司現任董事森羅投資有限公司於113年12月24日完成公開收購本公司普通股，致主要股東股權結構發生變動，並於114年2月24日召集股東臨時會辦理董事全面改選，全體董事均為新任。嗣後召開董事會並推舉周發擔任董事長，新經營團隊正式成形。經評估，上述事項對本公司財務、業務及營運尚無重大影響。

- (十) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司現任董事森羅投資有限公司於113年12月24日完成對本公司普通股之公開收購，致主要股東股權發生變動。嗣經114年1月7日董事會決議，擬於114年2月24日召開114年第一次股東臨時會，並同時通過聘任黃庭洋為總經理兼發言人、余岳隆為財務長兼財務主管、公司治理主管、會計主管及代理發言人。其後，本公司於114年2月24日召開股東臨時會辦理董事全面改選，全體董事均為新任，並於同日召開董事會推舉周發擔任董事長，新經營團隊正式成形。經評估，上述股權變動、董事改選及經營團隊調整事項，對本公司財務、業務及整體營運尚無重大影響。

- (十一) 訴訟或非訟事件，應列明公司及董事、監察人、總經理、實質負責人、持股超過百分十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

- (十二) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、最近年度關係企業相關資料

(一) 114年度關係企業合併營業報告書：

索引路徑：公開資訊觀測站「基本資料／電子書／關係企業三書表專區」。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二) 關係企業合併財務報表：

索引路徑：公開資訊觀測站「常用報表／電子書／財務報告書」。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q1

(三) 關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

索引路徑：請參閱公開資訊觀測站「投資專區／私募專區」。

網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t116sb01>

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、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。

遠 見 科 技 股 份 有 限 公 司



董 事 長 : 周 發



