

股票代號：3356



# 奇偶科技股份有限公司

## 一 一 四 年 度

## 年 報

查詢本年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.geovision.com.tw>

民 國 一 一 五 年 四 月 十 日 刊 印

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：

公司發言人

姓 名：李建邦  
職 稱：財務長暨行政管理處協理  
電 話：(02)8797-8377  
電子郵件信箱：ir@geovision.com.tw

代理發言人

姓 名：陳香仁  
職 稱：稽核室經理  
姓 名：柳春成  
職 稱：會計部經理  
電 話：(02)8797-8377  
電子郵件信箱：ir@geovision.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及連絡電話：

總公司地址：台北市內湖路一段246號9樓  
電 話：(02)8797-8377  
分公司及工廠：新北市汐止區新台五路一段94號6樓

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市中正區許昌街17號11樓  
網 址：<https://www.fbs.com.tw/>  
電 話：(02)2361-1300

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：吳仁杰會計師、徐潔如會計師  
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
地 址：台北市基隆路一段333號27樓  
網 址：<https://www.pwc.com/tw>  
電 話：(02)2729-6666

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.geovision.com.tw>

奇偶科技股份有限公司  
114年度  
年 報 目 錄

壹、致股東報告書.....	- 1 -
貳、公司治理報告.....	- 4 -
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、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	- 9 -
三、公司治理運作情形.....	- 14 -
四、簽證會計師公費資訊.....	- 50 -
五、更換會計師資訊.....	- 51 -
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所屬事務所或其關係企業者.....	- 52 -
七、董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形.....	- 52 -
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.....	- 53 -
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股情形.....	- 54 -
參、募資情形.....	- 55 -
一、資本及股份.....	- 55 -
二、公司債辦理情形.....	- 57 -
三、特別股辦理情形.....	- 57 -
四、海外存託憑證辦理情形.....	- 57 -
五、員工認股權憑證辦理情形.....	- 57 -
六、限制員工權利新股辦理情形.....	- 57 -
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	- 57 -
八、資金運用計畫執行情形.....	- 57 -
肆、營運概況.....	- 58 -
一、業務內容.....	- 58 -
二、市場及產銷概況.....	- 66 -
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資訊.....	- 71 -
四、環保支出資訊.....	- 71 -
五、勞資關係.....	- 71 -
六、資通安全管理.....	- 73 -

七、重要契約 .....	- 75 -
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	- 76 -
一、財務狀況(合併).....	- 76 -
二、財務績效 .....	- 77 -
三、現金流量 .....	- 78 -
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	- 78 -
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 .....	- 78 -
六、風險管理應分析評估事項 .....	- 79 -
七、其他重要事項 .....	- 81 -
陸、特別記載事項 .....	- 82 -
一、關係企業相關資料 .....	- 82 -
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形 .....	- 87 -
三、其他必要補充說明事項 .....	- 87 -
柒、最近年度及截至年報刊印日止，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 .....	- 87 -

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2025 年全球貿易最大的震撼彈是美國川普總統於 4 月宣佈對等關稅，不僅亞洲主要產地國家對美關稅全部調高，更讓全球出口美國的廠商面臨成本壓力的巨大挑戰。本公司在面對最大出口國美國的對等關稅衝擊下，因應貿易環境的變化，積極應對盤點籌碼，分散產地並啟動資源調度，以求穩健前行。儘管全球經濟成長有不明確的風險，但與人工智慧(AI)及雲端(CLOUD)相關的市場需求持續看好，在各領域的應用蓬勃發展。雖然網路攝影機市場成長較為緩慢略有停頓，但監控產業得益於 AI 應用熱潮及雲端環境成熟，驅動了 AI 應用及雲端監控產品的需求，為產業注入了成長動能。

2025 年奇偶科技合併營業額為新台幣 10.18 億元，較上年度減少約 15%；營業毛利為新台幣 5.1 億元，毛利率 50%較上年度提升 2%；營業利益為新台幣 3,798.7 萬元，營業利益率 4%；營業外收入及支出合計新台幣 4.9 億元，較去年減少 7,685.6 萬元。稅前淨利 5.3 億元，稅後淨利歸屬於母公司業主為新台幣 4.96 億元，較去年減少 20.6%，淨利率 49%；每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 6.21 元，股東權益報酬率(ROE)20.5%。以下僅摘要說明 2025 年奇偶科技之營業成果及 2026 年營業計畫概要。

作為台灣安全監控產業上市公司中，第一個於電腦平台開發智慧監控軟體並創建自有品牌的廠商，奇偶科技已邁向第 29 個年頭，期間隨著科技技術的演進及市場的需求變化，不斷精進調整轉型，不論是從電腦板 PC 平台到整機系統、影像伺服器到網路攝影機、智慧影像軟體到人工智慧軟體、遠端中央監控到雲端監控平台，從商業監控進展到保全服務，奇偶科技始終秉持踏足監控產業的初衷，保有在監控解決方案領域追求精益求精的精神，以堅實的軟體及雲端與行動裝置端的實力，構築可無量延展的雲端與網路監控系統。

## 研究發展狀況

奇偶科技以人工智慧影像處理的技術核心，開展出豐富的產品應用，連結網路監控攝影機、影像監控系統、門禁產品、雲端監控產品、中控管理軟體，並結合遠端遙控的物聯網設備，積極尋求將傳統保全服務流程升級的合作商機，並得以兼顧監控保全人力市場的供需平衡。奇偶科技研發團隊包含軟體開發處、策略產品整合部、工業智能發展部、門禁部、產品技術整合處及產品支援部。2025 年投入研究發展費用 1.3 億元佔總營收 13%，較前一年度研發費用增加 26.3 萬元。截至 2025 年 12 月總公司員工人數 148 人，研發團隊人數 93 人較前年減少 3 人。

2026 年主要產品研發延續前一年度的研發計畫接續進行：

(一)在監控軟體方面，2026 年持續開發的軟體架構主要有包含有中央監控站 V20.1、影像管理系統軟體 GV-VMS V20.1、中控管理軟體 V4.3.1.0、以及行動裝置端軟體 V3.6.0.0 等多項軟體。在人工智慧軟體方面，2026 年將開發出第一代 AI 大語言模型伺服器 GV-AI AGX Server V1.0。

(二)在 AI 影像處理技術的網路攝影機方面，2026 年預計將發表新的 AI ISP 系列機種。

(三)在網路攝影機 IP Camera、網路監控系統 NVR 及影像監控主機 DVR 方面，2026 年預計將上市發表多款網路攝影機新機種，包括 EBD/ Dome/ BL/ Panoramic 系列、NVR 等系列。在門禁產品今年預計推出門禁人臉辨識 GV-Mini FR V2 等新產品。

(四)在雲端監控軟體及硬體方面，截至 2026 年將持續推出的雲端監控架構預計有雲端影像管理軟體 GV-Cloud VMS V1.7、雲端門禁控制 V1.6、雲端影像分析軟體 V1.0、及雲端 PoE 解決方案 V1.0。

## 營業計畫概要

2026 年本年度經營方針及產銷政策，奇偶科技將因應全球地緣政治、關稅變化和供應鏈重組，以及永續責任的要求而採取必要調整，以期降低企業經營風險，做好風險管控。在預期銷售數量及採購方面，本公司為品牌產品，將依客戶歷史下單頻率及本年度預估成長，進行計畫式生產與採購。

在因應美國對等關稅變動所伴隨之風險，本公司規劃除充實美國庫存引導美國客戶採購當地產品外，並以分散產地，分散市場，設立加拿大倉庫，及適度調整產品價格，提升軟體銷售價格，提升毛利，以減少硬體產品面對關稅衝擊。在中長期因應策略上，本公司將保留機動調整空間，持續追蹤美方政策走勢，進行多元布局，以因應潛在風險變化。

在研發管理方面，將持續深化 AI 及雲端保全技術應用，與各主要市場監控保全通路夥伴策略合作，靈活應對大環境及行業的新挑戰。並建置高效能團隊，穩固人才培育與接班計畫，維持靈活的經營策略。

奇偶科技持續推動企業永續發展，已連續二年自主發行企業永續報告書，提前因應政府法令要求，並依循 GRI 全球永續報導準則揭露重大主題，強化與利害關係人的多元溝通，在公司治理、股東權益、人權維護、多元包容及產品生命週期與供應商環境管理等面向持續精進。同時秉持聯合國永續發展目標 (SDGs) 精神，關懷弱勢族群，於 2025 年贊助自閉症公益路跑活動並向台中市聽障協會進行公益採購，為社會帶來正向影響。在環境管理方面，本公司已連續二年自主完成台灣總公司 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，並自 2025 年起推動海外子公司盤查訓練，同時首次響應「Earth Hour 地球一小時」國際環保倡議，攜手員工共同落實環境永續理念。

## 未來發展策略、外部競爭法規環境、總體經營環境

未來公司發展策略仍將與全球經銷商及系統整合商合作拓展市場，並期望與主要市場之在地保全通路夥伴進行深度的合作，在 AI 人工智慧、雲端管制中心、智慧門禁與保全服務等需求，開拓更多整合應用。外部的競爭環境的多元挑戰仍然來自經濟面、法規面、與地緣政治，除了上市公司面對國內及國際在環境法規推進時程壓力，勢必增加潛在的經營成本外，最大出口國美國的對等關稅，也會帶來相當大的挑戰，雖然美國最高法院裁定「國際緊急經濟權力法(IEEPA)」未授權美國總統加徵關稅，但川普總統再援 122 條款對全球祭 15%關

稅並重啟 301 調查，表示已達成的對等關稅協議將持續有效。包含台灣在內的出口貿易業者，仍需面臨新一輪的美國對等關稅挑戰。對等關稅、區域戰爭引發航運成本上揚、及通膨壓力，是左右未來一年的總體經營環境的主要因素。

展望 2026 年，是危機或是轉機，端看各國政府及企業能否掌握先機、運用優勢，為自身創造成長的機會。奇偶科技將秉持策略核心，專注提升自有品牌價值並提供更多的創新解決方案，持續投入研發量能充實本業，慎選投資標的創造業外收益，以期望新年度在營收與獲利皆能較上一年度雙雙成長。

在此感謝各位股東合作夥伴客戶及員工長期的支持與信任，奇偶將堅定應對挑戰，承諾為企業的永續經營持續努力。最後敬祝各位

身體健康 萬事如意！

董事長：戴光正



總經理：王有傳



會計主管：李建邦





職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	擔任(候) 日期	任期	初次選 任日期	遞任時		現在		配偶、未成年子 女現在持有股數		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 之其他主要或董事			備註
							持有股份 股數	持股 比率	持有股數	持股 比率	持有股數	持股 比率	持有股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	台灣	陳尤彬	男 61~70	112.05.30	3年	109.06.10	103	0.13	92	0.11	5	0.01	0	0	光武工專 電子科 羅姆系統股份有限公司總經理 0 寶鼎科技有限公司 總經理	無	無	無	無	
獨立 董事	台灣	紀怡娟	女 61~70	112.05.30	3年	112.05.30	3	0	3	0	0	0	0	0	銘傳商專 電子計算機應用科 網思技術(股)公司大中華區總經理 美商甲骨文(股)公司中國區培訓部 0 盛豐空運資訊(股)公司大中華區 顧問服務部 總監/美商甲骨文(股) 公司台灣區教育訓練部協理	誠功文教股份有限公司負責人 和利文教股份有限公司監察人	無	無	無	
獨立 董事	台灣	陳麗山	男 61~70	112.05.30	3年	112.05.30	0	0	0	0	16	0.02	592	0.74	國立交通大學電信工程系	羅鼎投資有限公司董事長 智鼎資訊股份有限公司監察人	無	無	無	

法人股東名稱	法人股東之主要股東
錢錦企業管理顧問(股)公司	戴光正(持股比例為 97.4236875%)
鎮遠科技有限公司	戴光正(持股比例為 99.00%)
智財科技(股)公司	劉雪妃(持股比例為 90.8555%)

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
戴光正		現任本公司董事長暨投資長及多家公司董事長，有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力，具備豐富之商務及公司業務所需之工作經驗。	1.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人、受僱人及其配偶。 2.未有公司法第 30 條各款情事。	0
錢錦企業管理顧問(股)公司 代表人：王有傳		現任本公司總經理暨技術長，專精於產品研發專業事務，具備商務及公司業務所需之工作經驗。	1.未以本人、配偶及未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 2.本人、配偶及未成年子女未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人、受僱人及其配偶。 3.未與其他董事間具有配偶或二等親以內之親屬關係。 4.未有公司法第 30 條各款情事。	0
鎮遠科技有限公司 代表人：李建邦		現任本公司財務長暨行政管理處協理暨公司治理主管及多家公司董事、監察人，擁有財務金融、會計事務及管理規劃經驗，具備財務、會計及公司業務所需之工作經驗。	1.未以本人、配偶及未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 2.本人、配偶及未成年子女未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人、受僱人及其配偶。 3.未與其他董事間具有配偶或二等親以內之親屬關係。 4.未有公司法第 30 條各款情事。	0
智財科技(股)公司 代表人：陳學琳		現任本公司董事長特別助理，曾任美國分公司會計主管，專精於會計專業事務，具備財務、會計及公司業務所需之工作經驗。	1.未以本人、配偶及未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 2.本人、配偶及未成年子女未擔任與本公司、關係企業、特定關係公司、持有公司已發行股份總額百分之五以上股東或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人及其配偶。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	0
陳尤彬		為本公司審計暨風險委員會召集人，曾任相關產業之總經理，擁有產業規劃經驗、企業營運、產品銷售等，具備商務及公司業務所需之工作經驗。	於選任前及任職期間，皆符合下列各項獨立性評估條件： 1.未為公司或其關係企業之董事、監察人及受僱人。 2.未以本人、配偶及未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之	0

姓名	條件	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
紀怡嫻		為本公司薪酬委員會召集人，現任誠功文教股份有限公司負責人及凱莉文教股份有限公司監察人，曾任相關產業之總經理，擁有產業規劃經驗、企業營運、產品銷售等，具備商務及公司業務所需之工作經驗。	自然人股東。 3.本人、配偶及未成年子女未擔任與本公司、關係企業、特定關係公司、持有公司已發行股份總額百分之五以上股東或持股前五名法人股東之董事、監察人、受雇人及其配偶。 4.未與其他董事間具有配偶或二等親以內之親屬關係。 5.未有公司法第 30 條各款情事。	0
陳壽山		為本公司公司治理暨永續發展委員會召集人，現任曜鼎投資有限公司董事長及智鼎資訊股份有限公司監察人，擁有產業規劃經驗、企業營運、產品銷售等，具備商務、財務及公司業務所需之工作經驗。		0

1.董事會多元化：請詳閱第 24-25 頁。

2.董事會獨立性：本公司現任董事會成員共7位，其中獨立董事共3位，佔全體董事成員比例 42.9%。本公司獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，相關獨立性情形請詳閱第6~7頁。本公司有二位董事雖為親屬關係，但無證交法26-3條第3-4項情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年03月31日/單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持		利用他人名義持		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	
投資長	台灣	戴光正	男	87.02.03	3,463,820	4.33	774,059	0.97	0	0	交通大學計算機工程學系 華康科技研發處處長	(註1)	無	無	無
總經理暨技術長	台灣	王有傳	男	93.01.01 108.03.14	312,104	0.39	0	0	0	0	淡江大學 電機所博士 歐磊科技軟體工程師	(註2)	無	無	無
協理	台灣	吳明宗	男	91.02.25	8,182	0.01	144,992	0.18	0	0	雲林科技大學 電子工程技術學系 奇偶科技軟體開發部工程師	無	財務部經理	趙凌華	配偶
協理	台灣	陳威宇	男	92.04.04	460	0	59	0	0	0	麗群科技大學 統一數位翻譯專案部工程師	無	無	無	無
協理	台灣	劉鴻鈺	女	101.01.01	13,350	0.02	1,896	0	0	0	美國葛盛頓大學 奇偶科技 業務處協理 永茗企業	無	無	無	無
財務長兼 協理兼 公司治理主管	台灣	李建邦	男	94.05.25	60,122	0.08	0	0	0	0	交通大學 管理科學研究所 奇偶科技 董事長特別助理 大尊證券 承銷部襄理 聯訊電子企業(股)公司 總管理處特助	(註3)	無	無	無
協理	台灣	王郁文	女	99.08.13	37,866	0.05	0	0	0	0	Università degli Studi di Trento (Italy) MBA 崑崙股份有限公司 國外業務 安泰人壽 專員	無	無	無	無
協理	台灣	吳陳將	男	107.12.05	113	0	0	0	0	0	文化大學 資訊管理系 奇偶科技營運管理處 經理	無	無	無	無

註1:戴光正目前兼任錢錦企業管理顧問(股)公司董事長、奇偶信息科技(上海)有限公司董事長、愛現科技(股)公司董事長、上海悠宇電子科技股份有限公司董事。

註2:王有傳目前兼任奇偶信息科技(上海)有限公司董事。

註3:李建邦目前兼任愛現科技(股)公司董事、奇偶信息科技(上海)有限公司監察人、上海悠宇電子科技股份有限公司監察人、齊元智控科技股份有限公司董事。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日/單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金						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		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
		240	240	0	0	0	0	0	0	2,477	2,477	0	0	0	0		2,717
董事長	戴光正	240	240	0	0	0	0	0	0	2,477	2,477	0	0	0	0	0.55%	0.55%
董事	緯揚企業管理顧問(股)公司 代表人：王若塵	240	240	0	0	0	0	0	2,727	2,727	108	108	0	0	0.84%	0.84%	
董事	緯遠科技有限公司 代表人：李建邦	240	240	0	0	0	0	0	1,472	1,472	79	79	313	0	0.42%	0.42%	
董事	智財科技(股)公司 代表人：簡聖琳	240	240	0	0	0	0	0	1,377	1,377	76	76	0	0	0.34%	0.34%	
獨立董事	陳尤彬	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.06%	0.06%	
獨立董事	紀怡嫻	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.06%	0.06%	
獨立董事	陳壽山	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.06%	0.06%	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之報酬由薪酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌董事績效評估及國內同業水準發放。如公司有獲利時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計暨風險委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

### 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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	戴光正 錢錦企業管理顧問 (股)公司 代表人：王有傳 鎮遠科技有限公司 代表人：李建邦 智財科技(股)公司 代表人：陳學琳 陳尤彬 紀怡嫻 陳壽山	戴光正 錢錦企業管理顧問(股) 公司 代表人：王有傳 鎮遠科技有限公司 代表人：李建邦 智財科技(股)公司 代表人：陳學琳 陳尤彬 紀怡嫻 陳壽山	陳尤彬 紀怡嫻 陳壽山	陳尤彬 紀怡嫻 陳壽山
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0	智財科技(股)公司 代表人：陳學琳	智財科技(股)公司 代表人：陳學琳
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0	0	戴光正 鎮遠科技有限公司 代表人：李建邦	戴光正 鎮遠科技有限公司 代表人：李建邦
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	0	0	錢錦企業管理顧問 (股)公司 代表人：王有傳	錢錦企業管理顧問(股) 公司 代表人：王有傳
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	7	7	7	7

(二) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日/單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司	
總經理	王有博	2,353	2,353	108	108	374	374	1,072	0	1,072	0	3,907	3,907	0.79%	0.79%	無此情形

酬金級距表

給付本公司各副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E
低於 1,000,000 元	0	0
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0	0
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	王有博	王有博
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總計	1	1

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

114年12月31日/單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司					
董事長	戴光正	2,103	2,103	0	0	374	374	0	0	0	0	2,477	2,477	0.50%	2.477	0.50%	
總經理	王有傳	2,353	2,353	108	108	374	374	1,072	0	0	0	3,907	3,907	0.79%	3,907	0.79%	
協理	陳威宇	1,418	1,418	91	91	238	238	363	0	0	0	2,110	2,110	0.43%	2,110	0.43%	
協理	吳明宗	1,366	1,366	84	84	228	228	123	0	0	123	1,801	1,801	0.36%	1,801	0.36%	
協理	李建邦	1,264	1,264	79	79	208	208	313	0	0	313	1,864	1,864	0.38%	1,864	0.38%	
																	無此情形

(四)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：仟元/仟股

	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	董事長	戴光正	0	2,230	2,230	0.45
	總經理	王有傳				
	協理	吳明宗				
	協理	劉鴻鈺				
	協理	陳威宇				
	協理	李建邦				
	協理	王郁文				
	協理	吳陳將				

(五)分別比較說明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、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.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

職稱	酬金占稅後純益比例			
	114年度(IFRSs)		113年度(IFRSs)	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事	2.33%	2.34%	1.98%	1.97%
總經理及副總經理	0.79%	0.79%	0.56%	0.56%

2.本公司給付董事酬金之政策、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)依本公司公司章程訂定之標準執行：

第十九條：全體董事執行本公司業務時得酌支車馬費及其他報酬。其報酬授權董事會依薪資報酬委員會評估及參酌同業通常水準議定之。

第二十三條：年度如有獲利應提撥不低於百分之一為員工酬勞，並於員工酬勞總額中提撥不低於百分之十為基層員工調整薪資或分派酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提

撥員工酬勞及董事酬勞。

- (2)本公司全體董事執行本公司業務時得酌支車馬費及報酬，其報酬依薪資報酬委員會評估及參酌同業通常水準，及董事對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面向包含對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，並衡量其他特殊貢獻或重大負面事件，納入績效評核擬具分派建議，議定固定報酬金額，並經董事會通過後予以分配，並於股東常會報告。
- 3.本公司給付經理人酬金之政策、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)本公司經理人之報酬依人事相關制度評核，薪酬主要包括基本薪資、獎金及員工酬勞等。獎金及紅利視公司整體經營績效分配，並依公司章程、考績評核作業辦法、獎懲管理辦法、各項獎金發放辦法等相關辦法辦理。
- (2)本公司設置薪資報酬委員會，定期檢討經理人對公司整體營運貢獻、個人績效表現及考量公司未來的營運風險，並依據相關辦法辦理，審議後經董事會通過後執行。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

114 年度董事會開會 8 (A) 次，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	實際出席率(%) 【 B / A 】	備 註
董事長	戴光正	8	0	100	-
董事	錢錦企業管理顧問 (股)公司 代表人：王有傳	8	0	100	-
董事	鎮遠科技有限公司 代表人：李建邦	8	0	100	-
董事	智財科技(股)公司 代表人：陳學琳	8	0	100	-
獨立董事	陳尤彬	8	0	100	-
獨立董事	紀怡嫻	8	0	100	-
獨立董事	陳壽山	8	0	100	-

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計暨風險委員會，故不適用。

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

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

董事會日期	應利益迴避之董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.04.10	戴光正、王有傳 李建邦、陳學琳 陳尤彬、紀怡嫻 陳壽山	本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	董事報酬當事人，就本案有自身利害關係，故應利益迴避不參與決議案。	本案於討論個別董事酬勞時，除董事報酬當事人依法迴避未參與討論，其餘出席董事皆無異議同意通過。
114.09.10	戴光正、王有傳 李建邦、陳學琳 陳尤彬、紀怡嫻 、陳壽山	本公司 115 年度董事酬金案。	董事報酬當事人，就本案有自身利害關係，故應利益迴避不參與決議案。	本案於討論個別董事酬勞時，除董事報酬當事人依法迴避未參與討論，其餘出席董事皆無異議同意通過。
	戴光正、王有傳 、李建邦	本公司經理人員員工酬勞發放金額案。	經理人兼任董事，就本案有自身利害關係，故應利益迴避不參與決議案。	本案經主席徵詢其餘出席董事無異議同意通過。

三、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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	114年度	董事會	內部自評	董事會績效評估之衡量項目包括： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	超越標準
每年一次	114年度	審計暨風險委員會、薪酬委員會、公司治理暨永續發展委員會	內部自評	審計暨風險委員會、薪酬委員會、公司治理暨永續發展委員會績效評估之衡量項目包括： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制	超越標準
每年一次	114年度	個別董事成員	董事成員自評	董事成員自我績效評估之衡量項目包括： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知	超越標準

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
				3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	

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

- (一)本公司董事會授權其下設立之審計暨風險委員會、薪酬委員會及公司治理暨永續發展委員會，分別協助董事會履行其監督職責，此三委員會完全由三位獨立董事所組成，各委員會的主席定期向董事會告其決議。
- (二)本公司董事會運作均遵循「董事會議事規範」召開，同時並安排董事進修課程，以保持核心價值及專業能力。
- (三)本公司於 115 年第一季進行 114 年度整體董事會、審計暨風險委員會、薪酬委員會、公司治理暨永續發展委員會及個別董事進行自我評鑑整體達成率為 100%，依據民國 114 年董事會績效評核結果，董事會及審計暨風險委員會、薪酬委員會、公司治理暨永續發展委員會善盡指導及監督公司策略、重大業務之責，且董事會成員對各項董事會議案與相關議題能充分溝通並貢獻所長，顯示整體營運情況尚稱完善。本公司將依據本次績效評估結果，持續精進董事會職能，以提升公司治理成效。

(二)審計暨風險委員會運作情形:

114 年度審計暨風險委員會開會 7(A) 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓名	實際出 ( 列 ) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【 B / A 】	備 註
獨立董事	陳尤彬	7	0	100	-
獨立董事	紀怡嫻	7	0	100	-
獨立董事	陳壽山	7	0	100	-

其他應記載事項：

本公司審計暨風險委員會由全體獨立董事共 3 名組成，每季至少開會一次，旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。審計暨風險委員會之職權事項如下：

一、年度工作重點：

- (一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (二)內部控制制度有效性之考核。
- (三)證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (四)涉及董事自身利害關係之事項。
- (五)重大之資產或衍生性商品交易。
- (六)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九)財務、會計或內部稽核主管之任免。

- (十)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (十一)審查風險管理政策、程序與架構及監督風險管理執行情形。
- (十二)其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、審計暨風險委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計暨風險委員會日期、期別、議案內容、審計暨風險委員會決議結果以及公司對審計暨風險委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期	期別	議案內容	獨立董事 意見	審計暨風險委員會 決議結果及公司對審 計暨風險委員會意見 之處理
114.02.25	第二屆 第十三次	本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案	無意見	無異議照案通過
		出具內部控制制度聲明書		
		本公司截至 113 年 12 月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案		
		本公司簽證會計師之委任暨定期評估簽證會計師獨立性乙案		
114.04.10	第二屆 第十四次	本公司 113 年度盈餘分配案	無意見	無異議照案通過
		本公司擬資金貸與加拿大孫公司乙案		
		「從事衍生性商品交易處理程序」修訂案		
		本公司擬發行 114 年度限制員工權利新股案		
114.05.09	第二屆 第十五次	本公司 114 年度第一季營業報告	無意見	無異議照案通過
		本公司 114 年第一季合併財務報告		
		本公司截至 114 年 03 月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案		
		本公司面對美國關稅政策之風險與因應		
114.06.23	第二屆 第十六次	本公司擬資金貸與株式會社 GeoVision 乙案	無意見	無異議照案通過
114.08.07	第二屆 第十七次	本公司 114 年上半年營業報告	無意見	無異議照案通過
		本公司 114 年第二季合併財務報告		
		本公司截至 114 年 06 月底應收帳款及非		

日期	期別	議案內容	獨立董事 意見	審計暨風險委員會 決議結果及公司對審 計暨風險委員會意見 之處理
		因正常營業活動所產生之款項評估轉列資 金貸與他人之金額案		
		本公司擬與齊家保全股份有限公司合資設 立「齊元智控科技股份有限公司」案		
		修正「114 年度限制員工權利新股發行辦 法」案		
114.11.11	第二屆 第十八次	本公司 114 年前三季營業報告	無意見	無異議照案通過
		本公司 114 年第三季合併財務報告		
		本公司擬資金貸與捷克子公司乙案		
		本公司截至 114 年 09 月底應收帳款及非 因正常營業活動所產生之款項評估轉列資 金貸與他人之金額案		
		5.「內部控制制度」、「內部稽核實施細 則」修訂案		
114.12.19	第二屆 第十九次	本公司 115 年度稽核計畫排定表	無意見	無異議照案通過

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

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

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

(一)本公司稽核單位依稽核計畫定期交付稽核報告予審計暨風險委員會，並於每季的審計暨風險委員會會議中做內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計暨風險委員會委員報告，平時視需要以電子郵件、電話或會面方式與獨立董事溝通。

(二)本公司內部稽核主管皆出席董事會與董事溝通稽核報告結果，並於董事會議中作內部稽核報告。

(三)本公司簽證會計師就本公司財務報表查核或核閱結果、內控查核，以及其他相關法令要求之溝通事項於董事會前座談會與獨立董事充分討論與溝通。

(四)本公司簽證會計師平時亦透過電話、傳真、電子郵件等與獨立董事作充分溝通，並於查核前、後透過董事會前座談會作良好互動。獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

## (五)歷次獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
114.02.25	查核報告座談會	1.會計師針對 113 年度財務報表查核結果及關鍵查核事項進行充分溝通，並針對部分會計原則適用問題進行討論。 2.資誠聯合會計師事務所出具查核會計師之角色、責任及獨立性聲明書。	無意見，提報董事會討論
114.08.07	查核前座談會	會計師就 114 年度查核規劃進行溝通。	無意見，提報董事會討論

## (六)歷次獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
114.02.25	審計暨風險委員會	1.就稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。 2. 113 年度內部控制制度自行評估結果，並無重大缺失情形，出具本公司內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制聲明書」。	1.依建議事項辦理。 2.「內部控制聲明書」提至董事會決議。
114.04.10	審計暨風險委員會	稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。	無意見
114.05.09	審計暨風險委員會	稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。	無意見
114.06.23	審計暨風險委員會	稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。	無意見
114.08.07	審計暨風險委員會	稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。	無意見
114.11.11	審計暨風險委員會	稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。	無意見
114.12.19	審計暨風險委員會	稽核業務執行狀況及內控運作情形報告與溝通。	無意見

(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	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√	本公司參考「上市上櫃公司治理實務守則」於106年11月9日由董事會決議通過訂定本公司「公司治理實務守則」，並於111年03月03日經董事會決議通過修訂，全文揭露於本公司網站。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√ √ √ √	本公司設有發言人及代理發言人以專責處理股東建議或糾紛等問題。 本公司係透過股務代理機構隨時掌握公司之主要股東。 本公司已訂有「與關係人、特定公司及集團企業間經營、業務及財務往來作業辦法」，並據以有效執行。 本公司已制定「防範內線交易管理作業辦法」且落實宣導執行，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 落實內部規則之具體情形： 1.董事：董事就任解任時，公司提供董事法規宣導，並隨時向董事說明溝通內線交易及短線交易等相關規範，年度規劃進修時，安排防範內線交易及相關法規宣導課程。 2.內部人：內部人就任解任職務時，公司提供內部人股權異動相關法令規範，並於每月發送注意須知。	無
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？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個	√ √ √	本公司已於「公司治理實務守則」第20條訂定董事會成員多元化方針。本公司董事會成員之提名採候選人提名制，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。個別董事落實董事會成員多元化政策之情形(註)。 本公司為落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標，於113年2月29日經董事會決議通過設置公司治理暨永續發展委員會，相關功能職掌請參閱本年報「推動永續發展執行情形及與上	無

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	
別董事薪資報酬及提名續任之參考？		<p>市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」。本公司亦為落實公司治理並健全風險管理制度，於113年2月29日經董事會決議通過設置風險管理委員會，由全體獨立董事組成，並與審計委員會合併為審計暨風險委員會。</p> <p>本公司於108年11月13日訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過，規範每年應至少執行一次內部董事會績效評估。並將績效評估之結果提報115年03月11日董事會。相關資料可做為董事薪酬及提名續任之參考。</p>	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√	<p>本公司依據上市上櫃公司治理實務守則第29條規定，並參照會計師法第47條規範及職業道德規範公報第十號內容制定獨立性評估項目表以及參考審計品質指標(AQIs)，依獨立性及適任性標準評估，確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係。參考13項AQI指標資訊，確認會計師及事務所所在查核經驗與受訓時數等指標均與同業平均水平相當或部分優於同業。評估結果已提報於115年03月11日審計暨風險委員會及董事會審議通過，依據會計師獨立性及適任性指標評估表(註2)，資誠聯合會計師事務所吳仁杰會計師及徐潔如會計師均符合本公司獨立性及適任性之評估標準。</p>	無
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>本公司經112年5月30日董事會決議通過，設置公司治理主管乙職，由本公司財務長兼任之，公司治理主管已具備公開發行公司從事財務或公司治理相關事務單位之主管職務達二十年以上。公司治理主管職權範圍、當年度業務執行重點及進修情形如下：</p> <p>1.依法辦理董事會之會議相關事宜:擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料。</p> <p>2.製作董事會議事錄:依法於會後二十日內完成董事會議事錄。</p> <p>3.協助董事就任及持續進修:依本公司產業特性及董事學、經歷背</p>	無

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	
		<p>摘要說明</p> <p>景，協助董事擬定進修計畫及安排課程。</p> <p>4.提供董事執行業務所需之資料：</p> <p>(1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。</p> <p>(2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</p> <p>(3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。</p> <p>5.協助董事遵循法令：</p> <p>(1)向董事會報告公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成連法決議時提出建言。</p> <p>(3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>6.公司治理主管進修情形詳年報第46頁。</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？	√		無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		無
七、資訊公開			無
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會週	√		

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	
<p>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>	√	<p>本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於規定期限完成公告及申報作業，相關資訊揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。</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>	√	<p>員工權益及僱員關懷：本公司落實照顧員工權益，提供良好員工福利，勞資關係和諧，各項福利政策詳請參閱第71頁。</p> <p>投資者關係：本公司設有發言人對外代表公司發佈訊息，並於公司網站設置投資服務專區，使股東可隨時瞭解公司營運狀況。</p> <p>供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商、往來金融機構及客戶間，皆能維持良好互動關係並有暢通之溝通管道。且於公司網站架設利害關係人專區，並有專責窗口負責直接與利害關係人溝通，尊重及維護應有之合法權利。</p> <p>董事進修：請參閱第46頁。</p> <p>風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：訂有相關監督制度等，執行情形良好。</p> <p>保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，並確保客戶之權益。</p> <p>為董事購買責任保險之情形：本公司營運作業單純，並無重大風險。請參閱第46頁。</p>	無
<p>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)</p>	√	<p>依據最近發布的公司治理評鑑結果，將針對各構面提出加強改善的措施如下：</p> <p>1.董事進修之情形：鼓勵董事積極參與進修課程。</p> <p>2.提升資訊透明度：發佈英文重訊並編製英文版年報及議事手冊。</p>	無

註1：落實董事會成員多元化政策之情形：

本公司於「公司治理守則」中明訂董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、種族及國籍，除應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括 1.營運判斷能力。2.會計及財務分析能力。3.經營管理能力。4.危機處理能力。5.產業知識。6.國際市場觀。7.領導能力。8.決策能力等多元化專業背景。

本公司多元化政策之管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
相關產業經驗之獨立董事席次達三分之一	達成
董事長與總經理非同一人	達成
董事會成員至少包含一位不同性別董事	達成
獨立董事席次達董事席次三分之一以上	達成
全體獨立董事連續任期不超過三屆	達成

本公司董事會之運作依舊相關法規及股東會議行使職權，董事之選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。董事會由5-7位成員組成，每屆任期3年，現任董事會成員員工人身份之董事占比為57.1%，獨立董事占比為42.9%，女性董事占比為28.6%，因本年度尚未改選，故女性董事席次未達1/3，將於下屆改選時，規劃不同性別適當人數之候選人。1位獨立董事任期年資為5年，2位獨立董事未滿3年。有1位董事年齡在50歲以下，其他董事年齡皆為51~70歲。有關本公司「董事成員多元化落實情形」如下。

多元化 核心項目 董事姓名	基本組成							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	
	國籍	性別	兼任本 公司員 工	年齡			獨立董事任期年資									
				50歲 以下	51至 70歲	71歲 以上	3年 以下									3至 9年 以上
戴光正	中華民國	男	√	√				√	√	√	√	√	√	√	√	
王有傳	中華民國	男	√	√				√	√	√	√	√	√	√	√	
李建邦	中華民國	男	√	√				√	√	√	√	√	√	√	√	
陳學琳	中華民國	女	√	√				√	√	√	√	√	√	√	√	

多元化 核心項目 董事姓名	基本組成						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			
	國籍	性別	兼任本 公司員 工	年齡											獨立董事任期年資		
				50歲 以下	51至 70歲	71歲 以上									3年 以下	3至 9年	9年 以上
陳 尤 彬	中華 民國	男		√				√		√	√	√	√	√			
紀 怡 嫻	中華 民國	女		√		√		√	√	√		√	√	√			
陳 壽 山	中華 民國	男		√		√		√	√	√		√	√	√			

註2：會計師獨立性及適任性指標評估表。

	項 目	結 果	說 明
1	會計師與本公司無重大財務利害關係。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，並無重大財務利害關係。
2	會計師與本公司無任何不適當利害關係。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，並無任何不適當利害關係。
3	會計師及其助理人員定期參與同業公會或其他相關組織之評鑑，確守誠實、公正及獨立性。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，並定期參與同業公會或其他相關組織之評鑑，確守誠實、公正及獨立性。
4	執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，未曾服務於奇偶科技股份有限
5	會計師本人名義不得為他人使用。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師本人名義未有為他人使用之情事。
6	不得握有本公司之股份。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，未持有奇偶科技股份有限公司之股份。
7	不得與本公司有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，未與奇偶科技股份有限公司有金錢借貸之情事。
8	不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師已聲明遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號保持獨立性，未與奇偶科技股份有限公司有共同投資或分享利益之關係。
9	不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪酬。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師未有兼任奇偶科技股份有限公司之經常工作，支領固定薪酬。
10	不得收取任何與業務有關之佣金。	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師財務報表查核簽證為固定金額公費，未有收取任何與業務有關之佣金。
11	任一會計師任期未連續超過七年，或任一會計師之回任間隔未短於二年？	■是 <input type="checkbox"/> 否	徐潔如會計師自民國110年度簽證，吳仁杰會計師自民國113年度簽證，任期未有連續超過七年之情形。
12	會計師是否具備相關電子產業查核經驗？	■是 <input type="checkbox"/> 否	會計師主要簽證客戶為鴻海集團、鴻運集團、文晷科技、瑞軒科技、鼎碩科技等，具備相關產業查核經驗。

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

115年3月31日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發 行公司薪資報酬 委員會成員家數
獨立董事	陳尤彬	相關資訊請參閱第 5-7 頁		0
獨立董事	紀怡嫻			0
獨立董事	陳壽山			0

2.薪資報酬委員會之職責：

應以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

(1)訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

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：112年5月30日至115年5月29日，截至114年12月31日，本年度已開會2次(A)，委員出席情形如下：

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
委員	陳尤彬	2	0	100	-
召集人	紀怡嫻	2	0	100	-
委員	陳壽山	2	0	100	-

(3)重要決議事項及執行情形：

日期	議案	薪資報酬委員會 決議結果	公司對該委員會 意見之處理
114.04.10	本公司 113 年度董事酬勞分派金額	全體委員同意通過。	董事會同意通過。
	本公司 113 年度員工酬勞分派金額		
114.09.10	本公司 115 年度董事酬金	全體委員同意通過。	董事會同意通過。
	本公司經理人員工酬勞發放金額		

其他應記載事項：

1.董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。

2.薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明：無。

(五)推動永續發展執行情形及氣候相關資訊

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
<p>推動項目</p> <p>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?(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	√	<p>摘要說明</p> <p>本公司於113年2月29日成立「公司治理暨永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展管理組織，由獨立董事陳壽山先生擔任主席，人數不低於三人，其中至少多數為獨立董事，下設有公司治理主管一名及執行辦公室負責整合企畫分配，下再設有「環境發展永續」，「人權維護與社會關懷」，「公司治理與誠信經營」三個執行小組，由各相關部門兼職，彙整環境保護、社會責任、公司治理等永續發展目標之運作推動及執行情形，並由公司治理主管定期向委員會報告成果。</p> <p>公司治理暨永續發展委員會每年至少召開二次會議向董事會報告永續執行成果及未來工作計劃，議案內容包括(1)永續相關議題之目標及政策修訂；(2)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形；(3)永續發展議題與專案進度報告；(4)利害關係人重大性議題。由董事會檢視監督永續發展策略與各項專案之執行進展，評判策略成功的可能性，且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	無						
<p>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?(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	√	<p>本公司透過多元管道與利害關係人進行溝通，依循GRI準則(2021年版)重大議題決定之四個步驟，辨識與分析本公司具重大性之議題，採取相對應必要措施，強化資訊揭露內容。本公司並訂「永續發展實務守則」，致力於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強企業永續資訊揭露。</p> <p>本公司永續發展小組依據重大性原則，進行重要議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="890 359 985 917"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td>1.本公司致力於推動環境永續發展，遵循當地環保法</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	1.本公司致力於推動環境永續發展，遵循當地環保法	無
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略							
環境	環境保護	1.本公司致力於推動環境永續發展，遵循當地環保法							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>規，並參考TCFD框架鑑別氣候變遷風險與機會，制定管理策略、目標及執行方案；包含選用環保材質做包材及設計改善，減少包材使用量；推動能源及水資源管理、設定節能及節水目標，並擬定相關措施；降低溫室氣體排放及減少廢棄物等行動，以降低造成環境及氣候衝擊。</p> <p>2.持續導入ISO 14001環境管理系統及遵守政府之環保法規要求，並將用水、用電等能資源列入例行管理項目，從預防污染、減少廢棄物，持續改善環境管理績效，為環境永續發展而努力。</p>	
	社會	<p>永續職場</p> <p>1.重視員工均衡發展，推動在職教育訓練，以實現個人職涯發展。</p> <p>2.致力於提供員工安全健康之工作環境，推動職業健康與安全相關管理措施與</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>政策，包含舉行消防演練、職業安全衛生訓練、身心衛教諮詢及健康檢查等健康安全服務，以提升員工緊急應變、自我安全與健康管理之能力，並持續改善本公司職業安全與衛生表現。</p> <p>3.為保障員工權益與多元平等，本公司致力營造公平任用、不歧視、不霸凌、不騷擾、落實同工同酬、多元及平等之工作環境，持續推動友善職場，訂定性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法規範，及提供員工多種申訴反饋管道透過並不定期的全體員工培訓，強化個人與組織對於尊重與包容的意識，以確保所有員工和求職者均能感到被受重視、公平而有尊嚴的對待。</p> <p>社會經濟及客戶關係管理</p> <p>1.落實企業經營者責任、強化管理階層權責、持續推</p>	
		<p>公司治理</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>動企業永續策略與擬定規畫，以實踐企業永續經營。</p> <p>2.本公司設有公司治理主管，並訂定風險管理政策，由各事業單位主管及各地區主管擔任第一線風險管理人員，對各項風險包含氣候風險採行辨識、評估及管理擬定流程及對策，並定期於營運會議進行檢討及監督。</p> <p>3.維護良好客戶關係，提升整體服務效率，開發適合市場種類的充足產品，維持存貨穩定，以提高客戶滿意度。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	√	<p>本公司致力於推動環境永續發展，遵循當地環保法規，並積極尋求減少環境影響的方法：</p> <p>1.本公司由行政管理處管理部兼任公司內部環境管理單位，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，如(1)能源與資源節約：著重於日常節能行為的落實及設備效率的提升。(2)水資源管理：公用區域張貼提醒標語，並時常宣導、每月檢查維護日常飲用水、每半年進行更換濾心作業。(3)廢棄物管理：遵循回收再利用的原則，確保廢棄設備的安全處理，與合格的回收廢棄物處理商合作等方案，並定期對內宣導環</p>	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>境管理守則。</p> <p>2.本公司由營運管理處負責管理產品生產製程對環境衝擊之影響，如(1)綠色採購與綠色產品：選擇使用更少的包裝材料，並減少不必要的包裝，其次選擇低碳排放產品納入採購。(2)有害物質管理：為提供消費者安全且符合國際法規與客戶要求之產品，積極推動有害物質相關文件管理，建立了完善的環境物質管理規範等管理；此外依本公司的「集團風險管理政策」，由永續發展小組協助制定導入「溫室氣體盤查」計畫。</p> <p>3.本公司依據ISO 14064-1規範進行以台灣總公司為邊界之溫室氣體盤查，追蹤減碳成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。</p> <p>4.本公司於114年09月25日取得ISO 14001的環境管理系統認證，有效期至117年09月24日，為落實ISO 14001環境管理系統之要求，本公司將遵循相關環境法規或要求，並採取積極的管理及改善。</p>	
(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？	√	<p>依本公司「永續發展實務守則」第十二條，本公司宜致力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，使地球資源能永續而用；第十五條第一、三、四、五、六項明訂本公司應致力減少產品與服務之資源及能源消耗，增進原料或產品之可回收性與再利用性，使可再生資源達到最大限度之永續使用，延長產品之耐久性，增加產品與服務之效能。目前資源運用及再生物料管理，由研發部門、營運管理處等各單位共同負責。</p> <p>本公司以永續經營為目標，致力降低辦公室與倉儲空間之不必要耗能。由於公司主要能源消耗來自照明、空調及作業設備，管理重點著重於日常節能行為的落實及設備效率的提升。辦公室透過開關管理及影印機省電模式設定來減少用電；空調則採取適度溫度設定與區域化管理，以提升運轉效率。在設備採購與更新方面，公司優先選用具節能設計的高效設備，並透過定期巡檢確保照明、空調與作業設備維持良好運作。</p>	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否												
		<p>摘要說明</p> <p>今年度亦透過多次E-mail宣導，提醒員工於下班後確實關閉使用區域的照明與空調，以進一步降低整體用電量與能源消耗。</p> <p>在永續倡議方面，公司今年首次響應「Earth Hour 地球一小時」活動，於114年3月22日 晚間 8:30~9:30 關閉非必要照明與設備，同時邀請員工、合作夥伴與利害關係人一同參與，共同提升對環境保護與氣候行動的重視，並於公司網站分享同仁響應成果。</p> <p>本公司為減少氣候變遷所帶來的營運風險，參考TCFD氣候相關財務資訊揭露之架構，構建辨識氣候變遷風險與機會的能力。公司治理暨永續發展委員會每年鑑別氣候變遷風險與機會，提出執行策略與目標設定及討論執行之成效，並向董事會報告。更多資訊請參閱本公司永續報告書第五章有關氣候變遷風險及機會之章節。</p>	無											
(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？	√	<p>本公司為達到永續經營目標，持續推動節能減碳、減少不必要能源消耗、溫室氣體減量、減少用水及廢棄物管理之政策，以112年為基準年，自113年起導入溫室氣體盤查流程，並同步統計用水量及廢棄物總量。</p> <p><b>溫室氣體管理：</b></p> <p>為有效管理溫室氣體排放來源，本公司自113年依據ISO 14064-1:2018年版導入以台灣總公司為邊界之溫室氣體盤查流程，並同步統計用水量及廢棄物總重量，溫室氣體管理做法包括推動節能方案、包材減碳、綠色產品減碳設計，以降低溫室氣體排放所造成之環境及氣候衝擊。113年及114年溫室氣體排放量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一：直接溫室氣體排放</td> <td rowspan="2">公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>39,0422</td> <td>21,1031</td> </tr> <tr> <td>範疇二：間接溫室氣體排放</td> <td>550,2121</td> <td>510,7440</td> </tr> </tbody> </table>	項目	單位	113年	114年	範疇一：直接溫室氣體排放	公噸 CO <sub>2</sub> e	39,0422	21,1031	範疇二：間接溫室氣體排放	550,2121	510,7440	無
項目	單位	113年	114年											
範疇一：直接溫室氣體排放	公噸 CO <sub>2</sub> e	39,0422	21,1031											
範疇二：間接溫室氣體排放		550,2121	510,7440											
(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？	√		無											

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																															
	是	否																																
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>總排放量</td> <td>589,2543</td> <td>531,8471</td> </tr> </table> <p><b>水資源管理：</b> 本公司產品製造過程中無須用水，水資源之使用主要為生活用水，會於辦公環境宣導節省用水、生活廢水皆會經由汙水處理中心進行處理並珍惜水資源，113年及114年水資源用量如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>項目</td> <td>單位</td> <td>113年</td> <td>114年</td> </tr> <tr> <td>總取水量</td> <td>百萬公升</td> <td>5.08</td> <td>4.60</td> </tr> </table> <p><b>廢棄物管理：</b> 本公司無有害廢棄物，僅有報廢電子產品、辦公室及倉儲中心之一般廢棄物，依據台灣各營業據點之各縣市政府法規及中央法規規範，依法處理廢棄物回收、管理及分類，且廢棄物全數委外托合格廠商處理，且無發生違約或違反規定之事件，113年及114年廢棄物總量如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>營業據點</td> <td>單位</td> <td>113年</td> <td>114年</td> </tr> <tr> <td>台北內湖總公司</td> <td></td> <td>14.70</td> <td>15.19</td> </tr> <tr> <td>台北港慶辦公室</td> <td>公噸</td> <td>0.83</td> <td>2.08</td> </tr> <tr> <td>新北汐止廠</td> <td></td> <td>2.19</td> <td>1.49</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td></td> <td>17.72</td> <td>18.76</td> </tr> </table> <p>本公司致力於維護和尊重全體員工基本人權，制定人權政策公布於本公司網站，適用對象涵蓋本公司全體受僱人員並鼓勵與推動供應商、外包商及商業合作夥伴參照本政策精神、共同落實人權保障。權責主管單位為永續發展小組與人資部門。其具體方案包括：</p> <p><b>職場健康與安全</b> 1. 醫護臨場服務：設置特約醫師與護理人員，落實職業病預防。</p>	總排放量	589,2543	531,8471	項目	單位	113年	114年	總取水量	百萬公升	5.08	4.60	營業據點	單位	113年	114年	台北內湖總公司		14.70	15.19	台北港慶辦公室	公噸	0.83	2.08	新北汐止廠		2.19	1.49	總計		17.72	18.76	
總排放量	589,2543	531,8471																																
項目	單位	113年	114年																															
總取水量	百萬公升	5.08	4.60																															
營業據點	單位	113年	114年																															
台北內湖總公司		14.70	15.19																															
台北港慶辦公室	公噸	0.83	2.08																															
新北汐止廠		2.19	1.49																															
總計		17.72	18.76																															
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？	√		無																															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>2.職安監督：設甲種職安主管，監測環境以避免職業災害。</p> <p>3.預防機制：配置急救器材與急救人員。</p> <p>4.優於法令：提供高頻率、高品質的員工健檢項目。</p> <p><b>多元、平等與包容</b></p> <p>1.禁止歧視：招募、升遷與薪酬不因種族、宗教、性向、年齡、星座血型等受歧視。</p> <p>2.零容忍政策：致力營造不歧視、不霸凌、不騷擾之工作氛圍。</p> <p>3.同工同酬：建立公平客觀的薪酬福利體系。</p> <p><b>勞工權益與生活平等</b></p> <p>1.禁止強迫勞動：嚴格管理工時、例休假，確保符合法令上限。</p> <p>2.優於勞基法之特休：新進到職即享有特休假。</p> <p>3.身心調劑：補助員工社團，提供健身設備、舉辦部門餐敘。</p> <p>4.禁用童工：嚴禁僱用未成年勞工，落實道德規範。</p> <p><b>溝通與申訴機制</b></p> <p>1.勞資會議：定期召開勞資會議，遇重大變革時啟動良性雙向溝通。</p> <p>2.匿名申訴：建立人資部直達的申訴管道，並對申訴內容落實調查與保密。</p> <p>本公司承諾不參與任何侵犯人權的活動，杜絕任何侵犯及違反人權的行為並遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球契約十項原則」、「聯合國工商企業與人權指導原則」及「國際勞工組織三方原則宣言」等各項國際人權公約規範。</p>	
(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？	√	<p>本公司設立職工福利委員會，依法遴選福利委員辦理各項福利措施，以合理有效運用職工福利金。員工可享受年節獎金、紅利分配等各項福利措施；員工每年年假優於勞基法規定。</p> <p>本公司章程規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工</p>	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		<p>酬勞，並於員工酬勞總額中提撥不低於百分之十為基層員工調整薪資或分派酬勞，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。</p> <p>本公司每年依據當年度與前年度之盈虧，考量公司獲利情形及未來營運需求，於擬分配員工紅利之年度，由董事會擬具分配方案並報告股東會，並將經營績效或成果適當反應於員工薪酬。本公司於115年4月9日經董事會決議分配114年度員工酬勞計新台幣5,501,108元(約為稅前利益1.03%)，其中基層員工調整薪資及分派酬勞計新台幣2,200,440元(約為員工酬勞40%)。</p>	
(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？	√	<p>員工工作環境與人身安全的保護措施一覽表(註1)。本公司依勞工安全衛生相關法令，提供員工必要之健康與急救設施，並固定每月提供一次職醫或職護健康諮詢服務，以致力降低對員工安全與健康之危害因子，加強員工工作安全及健康意識，本年度並無職業災及火災情形。</p>	無
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√	<p>本公司為增進員工之專業知識及技能成長，制定「公司外教育訓練辦法」，依工作內容或專案需求進行補助，為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫。114年度訓練計畫共計275人次完成，總時數為833小時。</p>	無
(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？	√	<p>本公司對產品與服務負責並重視行銷倫理、相關法規及國際準則，確保產品及服務資訊之透明性與安全性，制定並公開消費者權益政策，以防止產品及服務損害消費者權益及隱私。</p>	無
(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>為確保本公司供應商之供貨之品質、價格、交期及服務之能力，本公司訂定有供應商評鑑制度，包括新供應商評鑑、年度供應商評鑑與供應商輔導，審慎評估供應商、定期考核督促供應商改善缺失，以確保供應商合格，要求供應商來對其自身及子公司與上游供應商、原物料及製程善盡良好監督管理責任，並提出環保宣告書及限用物質不使用保證書相關檢測報告，未能符合時本公司得隨時終止或解除未交貨之所有訂單契約</p>	無

推動項目	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	<p>執行情形</p> <p>摘要說明</p> <p>本公司要求供應商必須在環保、職業安全衛生及勞動人權等議題遵循相關規範，且供應商履行合約時應秉持誠實信用原則，不得違反政府相關法規及公序良俗，並適時評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，與供應商共同致力落實環境保護、勞工人權維護及永續發展以實踐社會責任，與供應商合作，共同致力落實企業社會責任，建立完善供應鏈，共同致力提升企業社會責任，共創永續發展的合作夥伴關係。為了達成公司永續經營的最高目標，奇偶科技在供應商管理方面秉持遵守道德法規、尊重並關懷員工、維護安全健康、以及促進綠色永續發展的經營理念。我們對供應商在經濟、環境和社會三個方面有以下要求：</p> <table border="1" data-bbox="492 319 784 917"> <thead> <tr> <th colspan="2">永續供應商評估要求項目</th> </tr> <tr> <th>經濟面</th> <th>社會面</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>           1. 物料交收穩定            2. 物料短缺應變能力            3. 禁用衝突礦產原料            4. 先進製程能力            5. 成本競爭力         </td> <td>           1. 勞工健康與安全            2. 員工健康與安全            3. 社區發展評估            4. 永續企業社會責任            5. 勞工工時            6. 廉潔承諾            7. 商業道德操守         </td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司定期對供應商進行評鑑，對於評核結果未能達到規定等級之供應商，將從「合格供應商名冊」除名。供應商所提供之商品應符合所有政府相關法規，與供應商簽訂環保宣告書及限用物質不使用保證書，不會造成消費者健康安全及環保上之危害。供應商如違反本公司相關約定或政府相關法規時，本公司得要求供應商立即進行改善、產品下架、終止契約或賠償本公司因此所受損害。</p>	永續供應商評估要求項目		經濟面	社會面	1. 物料交收穩定 2. 物料短缺應變能力 3. 禁用衝突礦產原料 4. 先進製程能力 5. 成本競爭力	1. 勞工健康與安全 2. 員工健康與安全 3. 社區發展評估 4. 永續企業社會責任 5. 勞工工時 6. 廉潔承諾 7. 商業道德操守	
永續供應商評估要求項目									
經濟面	社會面								
1. 物料交收穩定 2. 物料短缺應變能力 3. 禁用衝突礦產原料 4. 先進製程能力 5. 成本競爭力	1. 勞工健康與安全 2. 員工健康與安全 3. 社區發展評估 4. 永續企業社會責任 5. 勞工工時 6. 廉潔承諾 7. 商業道德操守								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																												
	是	否																																													
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td colspan="4">供應商評比等級與因應措施</td> </tr> <tr> <td>A</td> <td>B</td> <td>C</td> <td>D</td> </tr> <tr> <td>100-96</td> <td>95-91</td> <td>90-86</td> <td>85以下</td> </tr> <tr> <td>優先採購</td> <td>維持目前作業</td> <td>需加強輔導</td> <td>列為不往來</td> </tr> </table> <table border="1"> <tr> <td colspan="4">每半年度評比結果</td> </tr> <tr> <td>評核年度</td> <td>2024下半年</td> <td>2025上半年</td> <td>2025下半年</td> </tr> <tr> <td>納入評核家數</td> <td>34</td> <td>32</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>A等級</td> <td>14</td> <td>17</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>B等級</td> <td>20</td> <td>15</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td>C等級</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>D等級</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </table>	供應商評比等級與因應措施				A	B	C	D	100-96	95-91	90-86	85以下	優先採購	維持目前作業	需加強輔導	列為不往來	每半年度評比結果				評核年度	2024下半年	2025上半年	2025下半年	納入評核家數	34	32	25	A等級	14	17	6	B等級	20	15	19	C等級	0	0	0	D等級	0	0	0	
供應商評比等級與因應措施																																															
A	B	C	D																																												
100-96	95-91	90-86	85以下																																												
優先採購	維持目前作業	需加強輔導	列為不往來																																												
每半年度評比結果																																															
評核年度	2024下半年	2025上半年	2025下半年																																												
納入評核家數	34	32	25																																												
A等級	14	17	6																																												
B等級	20	15	19																																												
C等級	0	0	0																																												
D等級	0	0	0																																												
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>本公司之永續報告書依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI) 發布之最新版GRI準則(GRI Standards 2021 年版) 與臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並同時參考氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related FinancialDisclosures, TCFD) 所編製。</p>	<p>本公司報告書目前尚未委任第三方驗證單位出具確信或保證意見，未來將視需求委任。</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執行情形之差異情形；無差異情形。																																															
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；無。																																															

註 1：員工工作環境與人身安全的保護措施一覽表。

項目	內容
門禁安全	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 日、夜間均設有嚴密門禁監視系統。</li> <li>2. 夜間、假日大樓進出口皆有保全，維護公司安全。</li> </ol>
各項設備之維護及檢查	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，本公司大樓每兩年委託專業公司進行公共安全檢查，並取得建築物公共安全自主管理檢查合格標章。</li> <li>2. 依據消防法規定，本公司每年委外進行消防安全檢查，並申報主管機關。</li> <li>3. 本公司不定期舉辦員工消防演練，確保同仁能夠積極進行防火措施，防範未然，降低生命財產損失。</li> <li>4. 本公司每季對空調、飲水機、消防器具等各項設備進行維護及檢查。</li> </ol>
環境衛生	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 工作環境衛生：營業場所依規定全面禁煙，每週定期雇請清潔人員進行辦公室環境清潔打掃。</li> <li>2. 辦公室地板及地毯定期進行清潔及打蠟作業。</li> <li>3. 辦公室定期消毒並提供酒精、口罩等衛生用品供員工使用。</li> <li>4. 本公司在推動環安衛方面，除了符合國內環安衛相關法規外，也與國際接軌，取得國外認證、驗證或標誌，包括歐盟RoHS限用物質承諾書、符合REACH SVHC規範保證書、CE、F.C.C.、C-Tick等。</li> </ol>
健康及心理衛生	<p><b>全方位健康照護系統：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 定期健檢與追蹤：每兩年提供員工健康檢查補助，113年完成健檢作業，114年落實異同仁之職醫護追蹤管理。</li> <li>2. 專業臨場服務：每月由特約職護提供駐點諮詢，涵蓋生理、心理健康及醫療資訊建議。</li> <li>3. 預防醫學管理：透過醫護專業資源，提供員工即時的健康問題解答與衛教宣導，並定期透過mail與HR官方Line推播健康資訊與關懷員工。</li> </ol> <p><b>溝通與申訴制度：</b>本公司設立員工意見信箱及健全的申訴體系，保障員工建言權利。透過明訂之「層報處理及即時回覆」機制，確保員工意見獲得妥善處置與反饋，以提升管理透明度並強化勞資合作關係。114年度共4件申訴案，並已協調處理完成。</p> <p><b>性騷擾防治機制：</b>本公司依法訂定性騷擾防治申訴及處理辦法，提供專屬申訴管道與資源以確保員工免受騷擾。透過新訓與年度定期教育訓練，普及性別平權法規認知，114年度共計14人次完成新進人員性騷擾防治訓練，以及55人次完成定期教育訓練。從制度面與教育面雙管齊下，落實友善職場環境之承諾。</p>
完善保險機制	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 法定保障：本公司依法投保勞、健保及提撥退休金。</li> <li>2. 團體保險：公司全額負擔，涵蓋定期壽險、意外險、醫療險及癌症險，提升員工風險承擔能力，114年共計24人次申請團保理賠。</li> <li>3. 差旅保障：國外差旅另加投保平安險，確保同仁在異地執行勤務時享有完善的風險防護。</li> <li>4. 延伸照顧：提供員工眷屬自費團保方案，將保障延伸至員工家庭，114年共有40位眷屬加入本公司團保。</li> <li>5. 資產與環境安全：辦公室及廠區均足額投保「商業火險附加竊盜險」，轉嫁突發火害風險，確保營運環境安全。</li> </ol>

## 2.上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p>	<p>奇偉科技董事會113年2月起於轄下設置「公司治理暨永續發展委員會」，委員會有關氣候風險與機會之監督職權，包含規劃及推動節能減碳及碳中和相關事項，並協助公司監督氣候風險管理相關事項。由公司治理主管定期向本委員會報告相關計畫與成果，偕同執行辦公室統籌企劃整合分配，下設三個執行小組「環境發展永續」、「人權維護與社會關懷」、「公司治理與誠信經營」。</p> <p>公司治理暨永續發展委員會定期向董事會報告永續執行成果及未來工作計劃，以確保公司在應對氣候變遷方面的策略有效實施，檢視監督永續發展策略與各項專案之執行進展，並在需要時提供指導。</p>
<p>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)。</p>	<p>本公司積極鑑別氣候相關風險，並建立調適能力，同時深入分析氣候變遷帶來的機會點，推動能策略並跟進永續發展趨勢，公司治理暨永續發展委員會將規劃期程劃分為短期(三年)、中期(三至五年)和長期(五至十年)三個階段。</p> <p><b>歸納短中長期風險如下：</b></p> <p>短期：包括碳排放量揭露要求、碳稅徵收及相關法規、法規與政策的不確定性、原物料成本上升，以及再生能源法規的變化。</p> <p>中期：包括產品可能被低碳先進技術取代、極端氣候事件的機率增加、全球暖化導致的平均溫度上升，以及國際產業規範的變化。</p> <p>長期：包括海平面上升和對供應商碳足跡要求的增強。</p> <p><b>歸納短中長期機會如下：</b></p> <p>短期：包括使用更有效率的生產與配送流程、提升回收利用率、改善建築效能、使用低排放能源、布局再生能源、參與政府獎勵措施、引入新科技、參與碳交易市場、開發或擴大低碳產品與服務、多元化經營、回應市場需求變化、新市場夥伴關係等。</p> <p>中期：包括開發或擴大低碳產品與服務、參與再生能源計畫及效能提升。</p> <p>長期：包括新產品與服務的研發創新，以及資源替代性與多樣性的提升。</p>

<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端氣候因素包括強颱、乾旱、洪水、年均溫逐年升高，因應氣候極端變化，公司未來可採行之因應措施包含因應夏季異常高溫實施用電控制；因應未來潛在缺水情境預先訂定調水備水應變，配合限電降載節電；以及持續規劃推動省水節電方案。企業轉型行動包括推出太陽能儲電型監控系統及雲端監控服務，以協助客戶節電，同時減少實體商品因氣候風險無法出貨之危機。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>(1)本公司因應設置「審計暨風險委員會」訂定「風險管理政策」，由公司治理主管擔任風險管理的最高主管，由各事業單位主管及各地區主管擔任第一線風險管理人員，對各項風險包含氣候風險採行辨識、評估及管理擬定流程及對策，並定期於營運會議進行檢討及監督。</p> <p>(2)各風險管理單位應確保包含氣候風險在內的風險資訊以及時且正確的方式傳遞；各單位內包含氣候風險規定之有效執行；並視外部環境及內部策略改變決定氣候風險在內之風險類別及因應之道。</p> <p>(3)本公司「風險管理政策」將氣候變遷、天然災害、環境法規(包含碳價、能源稅、再生能源法規)之遵循等，列為需辨識之氣候風險。</p> <p>(4)在公司內部控制體系的部份，由稽核單位負責稽核氣候風險管理流程落實情形。</p> <p>(5)本公司各處及各事業位及各地對於公司定義之氣候風險管理範圍內之氣候風險進行分析及辨識，辨識其所可能面對之氣候風險因子後，透過潛在之氣候風險事件發生之可能性，及一旦發生時其負面衝擊程度之分析等，以了解風險對公司之影響，俾作為氣候風險管理之依據。</p>
<p>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。</p>	<p>不適用</p>
<p>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。</p>	<p>不適用</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>不適用</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、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。</p>	<p>溫室氣體盤查時程：目前已於113年永續報告書揭露該年度範疇一及二之溫室氣體排放量，並計劃最晚於117年完成第三方查證。</p>

<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。(另填於1-1及1-2)</p>	<p>本公司已於113年開始盤查溫室氣體，以112年為基準年，因未達資本額，尚未進行確信。依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查（即115年完成盤查，117年完成查證）。本公司將依規定之時程完成資訊揭露，並依照盤查基準年設定後續溫室氣體之減量目標、策略及具體行動之計畫。</p>												
<p>1-1 溫室氣體盤查資訊： 1-1-1 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。</p>	<p>本公司113年及114年溫室氣體排放量資訊如下表，資料涵蓋範圍為內湖總公司、港乾辦公室、汐止辦公室及廠房。</p> <table border="1" data-bbox="369 63 504 782"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(公噸 CO<sub>2</sub>e)</td> <td>39,0422</td> <td>21,1031</td> </tr> <tr> <td>範疇二(公噸 CO<sub>2</sub>e)</td> <td>550,2121</td> <td>510,7440</td> </tr> <tr> <td>密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)</td> <td>0.92</td> <td>0.87</td> </tr> </tbody> </table> <p>因未達資本額，尚未進行確信，故不適用。</p>	項目	113年	114年	範疇一(公噸 CO <sub>2</sub> e)	39,0422	21,1031	範疇二(公噸 CO <sub>2</sub> e)	550,2121	510,7440	密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	0.92	0.87
項目	113年	114年											
範疇一(公噸 CO <sub>2</sub> e)	39,0422	21,1031											
範疇二(公噸 CO <sub>2</sub> e)	550,2121	510,7440											
密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	0.92	0.87											
<p>1-1-2 溫室氣體確信資訊： 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫： 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。</p>	<p>由溫室氣體排放清冊中，可知電力使用為本公司主要溫室氣體排放源，推動節能措施應為最有效之減量方案。未來將針對廠區及辦公室用電進行減量規劃，達到溫室氣體減量之目的。</p> <table border="1" data-bbox="750 239 817 782"> <thead> <tr> <th rowspan="2">基準年</th> <th colspan="2">單位：公噸CO<sub>2</sub>e</th> </tr> <tr> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>37,9539</td> <td>599,6345</td> </tr> </tbody> </table>	基準年	單位：公噸CO <sub>2</sub> e		範疇一	範疇二	112	37,9539	599,6345				
基準年	單位：公噸CO <sub>2</sub> e												
	範疇一	範疇二											
112	37,9539	599,6345											

(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	是		否		運作情形 摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	是	否		
<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之方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	√		√		<p>本公司訂有誠信經營守則，並於109年03月17日經董事會決議通過修訂，行政管理處為專責單位辦理本守則之修訂、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。已明確規範董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得有違反誠信、不法或違反受託義務等不誠信行為。</p> <p>本公司規定員工於服務期間不得利用職務關係尋求交換式交易，以致造成不法利益。亦不得將業務上得知有關其運用、銷售等事項之機密資料，用於本公司業務外其他領域，或洩漏於第三者。</p> <p>本公司不定期對員工舉辦教育訓練與宣導，使其充分了解公司誠信經營之政策方案及違反不誠信行為之後果。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	√		√		<p>本公司與供應商之採購契約簽有「外包加工承攬合約」及「採購暨模具保管合約」中訂明「智慧財產權」及「保密義務」條款，如有違反時，均約定廠商應賠償高額之懲罰性違約金。</p> <p>本公司透過組織設置互相監督，聚焦誠信經營，並指定行政管理處為誠信經營守則相關作業之推動執行單位，於2026年03月11日向董事會報告相關事務推動情形，尚無重大瑕疵事宜，2025年執行情形如下：</p> <p>1.法遵宣導</p> <p>(1)本公司致力宣導誠信經營守則，每月20日定期以E-mail對全體同仁進行背信、發業等實際案例分享之教育宣導。另在每月業務會議由主管就相關誠信經營、道德行為、利益衝突迴避、防制內</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
(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？	√		線交易或市場資訊不對稱行為之獲利情事進行宣導。 (2)2024年開始新進同仁於到職當日參與人資部門的誠信廉潔宣導，內容涵蓋誠信經營、道德行為規範及內線交易防範等重要議題。透過此宣導，同仁將清楚了解相關規範，避免因誤解或疏忽而觸法。此外，本公司邀請每位台灣總公司同仁共同參與簽署「誠信廉潔承諾書」，以確保對行為準則的理解與遵守，共同維護企業的誠信文化。114年應簽署人數為150人，共計141人已完成簽署，簽署率94%。未簽署之同仁後續會進行教育訓練、宣導及教育訓練測驗。 2.定期檢核 對所有營運據點之營運活動，進行貪腐相關情事的風險評估，每一年自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。2025年無發生貪腐情事及反競爭行為。 本公司「董事會議事規則」規定，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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。 董事會針對該項規定均落實執行。
(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？	√		本公司為確保誠信經營之落實，已建立有效之內控制度，稽核部門亦定期查核會計制度及內部控制制度之遵循情形，並向董事會報告。 本公司新進同仁皆安排公司介紹之教育訓練，說明各項重要規定、企業文化課程，強化同仁對於遵循誠信經營規範之堅定承諾。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		

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	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，由董事會決議通過後實施，得設員工意見信箱及「員工申訴處理制度」及設置「利害關係人專區」，互相溝通意見，勞雇雙方應本和諧誠信原則，提供員工建言管道，以加強勞雇合作關係。訂定具體檢舉及獎勵制度，指派專職人員受理調查。</p> <p>本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中，已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。</p> <p>本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」第四條第三款，已訂定保密及保護檢舉人機制。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	<p>√</p>	<p>本公司網站中已揭露本公司之「誠信經營守則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及落實誠信經營情形，亦可至公開資訊觀測站查詢本公司誠信經營守則。</p>	無
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；無差異情形。</p> <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊；無。</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1.114 年度董事進修資訊如下：

職稱	姓名	進修課程單位名稱	進修日期	進修時數
董事	戴光正	國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114.07.09	6
董事	錢錦企業管理顧問(股)公司 代表人:王有傳	國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114.07.09	6
董事/ 公司治理 主管	鎮遠科技有限公司 代表人:李建邦	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會-114 年度防範內線交易宣導會(公司治理主管)	114.05.16	3
		國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇(公司治理主管)	114.07.09	6
		社團法人中華公司治理協會-永續發展宣導會-台北場(公司治理主管)	114.07.16	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會-114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會(公司治理主管)	114.07.25	3
		臺灣證券交易所-CDP 對應 IFRS S2 問題解析宣導課程	114.08.11	6
		永豐金證券-《綠色與轉型金融：綠色證券的政策、實踐與未來》論壇	114.08.13	2
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會-企業避險新思維：應對匯率挑戰與資產管理趨勢	114.12.05	3
董事	智財科技(股)公司 代表人：陳學琳	國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114.07.09	6
獨立董事	陳尤彬	國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114.07.09	6
獨立董事	紀怡嫻	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會-114 年度防範內線交易宣導會	114.05.16	3
		國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114.07.09	6
獨立董事	陳壽山	國泰金融控股公司-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114.07.09	6

2.114 年度公司為董事購買責任保險之情形：

投保對象	保險公司	投保金額	投保起訖期間
全體董事	明台產物保險股份有限公司	100 萬美元	114.04.01~115.04.01

註：董監責任險之投保金額、承保範圍及保險費率，提報 114 年 02 月 25 日董事會在案。

## (八)內部控制制度執行狀況

### 1. 內部控制聲明書

奇偶科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年03月11日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月11日董事會通過，出席董事7人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

奇偶科技股份



董事長：戴光正

簽章



總經理：王有傳

簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九)最近年度及至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會之重要決議

會議日期	重要議案項目	執行情形
114.05.29	1. 承認本公司113年度營業報告書及財務報表案	已依本案決議執行。
	2. 通過本公司「公司章程」修訂案	1. 於 114.08.01 奉經濟部經授商字第11430087100 號函核准變更登記在案。 2.已公告於本公司網站，相關業務已遵照修訂後之「公司章程」辦理。
	3. 通過本公司「從事衍生性商品交易處理程序」修訂案	1. 依實務需求調整契約額度及損失限制，擬修訂「從事衍生性商品交易處理程序」條文。相關業務已遵照修訂後之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。 2. 已於 114 年 05 月 29 日 公告於本公司網站並依修訂後程序辦理。
	4. 通過本公司發行114年度限制員工權利新股案。	本公司業向金管會申報無償發行 600,000 股，自 114 年 7 月 29 日申報生效。

2. 董事會之重要決議

會議日期	重要決議事項
114.02.25	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司113年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案</li> <li>2. 出具內部控制制度聲明書</li> <li>3. 本公司截至113年12月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案</li> <li>4. 召開股東常會之時間、地點及議程案</li> <li>5. 114年股東常會受理持股1%以上股東提案之期間及地點案</li> <li>6. 本公司簽證會計師之委任暨定期評估簽證會計師獨立性乙案</li> <li>7. 本公司擬向明台產物保險公司承保董監事責任險案</li> <li>8. 本公司擬向永豐商業銀行申請綜合授信額度案</li> <li>9. 本公司擬向臺灣土地銀行申請綜合授信額度案</li> <li>10. 「公司章程」修訂案</li> <li>11. 「基層員工」定義案</li> </ol>
114.04.10	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司113年度董事酬勞分派金額</li> <li>2. 本公司113年度員工酬勞分派金額</li> <li>3. 本公司113年度盈餘分配案</li> </ol>

會議日期	重要決議事項
	4. 本公司擬資金貸與加拿大孫公司乙案 5. 民國114年股東常會受理持股1%以上股東提案是否列入股東會議案 6. 「從事衍生性商品交易處理程序」修訂案 7. 擬發行114年度限制員工權利新股案 8. 補充召開股東常會之時間、地點及議程案
114.05.09	1. 本公司114年第一季合併財務報告案 2. 本公司截至114年03月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案 3. 本公司面對美國關稅政策之風險與因應
114.06.23	1. 本公司2024年度溫室氣體盤查報告書 2. 本公司擬資金貸與株式會社GeoVision乙案 3. 本公司擬委託台北富邦銀行協助辦理限制員工權利新股案
114.08.07	1. 本公司114年第二季合併財務報告 2. 本公司截至114年06月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案 3. 修正「114年度限制員工權利新股發行辦法」案 4. 本公司2024年度永續報告書
114.09.10	1. 本公司115年度董事酬金 2. 本公司經理人員工酬勞發放金額 3. 訂定114年盈餘配息基準日案 4. 本公司擬向台新國際商業銀行申請綜合授信額度案 5. 本公司擬向中國信託商業銀行申請綜合授信額度案
114.11.11	1. 本公司114年第三季合併財務報告 2. 本公司擬資金貸與捷克子公司乙案 3. 本公司截至114年09月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案 4. 「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」修訂案 5. 本公司擬向玉山銀行申請綜合額度案
114.12.19	1. 本公司2025年度提升企業價值計畫 2. 本公司114年度稽核計畫排定表
115.03.11	1. 本公司114年度營業報告書、財務報告及合併財務報告案 2. 出具內部控制制度聲明書 3. 本公司截至114年12月底應收帳款及非因正常營業活動所產生之款項評估轉列資金貸與他人之金額案 4. 「公司章程」修訂案 5. 「董事選舉辦法」修訂案 6. 董事改選案

會議日期	重要決議事項
	7. 召開股東常會之時間、地點及議程案 8. 115股東常會受理持股1%以上股東提案及董事(含獨立董事)候選人提名之期間及地點案 9. 本公司簽證會計師之委任暨定期評估簽證會計師獨立性乙案 10. 本公司擬向新光產物保險公司投保董監事責任險案 11. 擬委任資誠聯合會計師事務所辦理美國海關稅則歸類及預先裁定申請諮詢案
115.04.09	1. 本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派金額 2. 本公司114年度給付董事酬金 3. 本公司114年度盈餘分配案 4. 擬辦理現金減資案 5. 擬發行115年度限制員工權利新股案 6. 董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案 7. 解除本公司新任董事及其代表人之競業禁止限制案 8. 民國115年股東常會受理持股1%以上股東提案是否列入股東會議案 9. 「股東會議事規則」修訂案 10. 補充召開股東常會之時間、地點及議程案 11. 本公司擬向臺灣土地銀行申請綜合授信額度案

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

會計師公費資訊級距表如下：

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
資誠聯合會計師事務所	吳仁杰	徐潔如	114年度	2,500	411	2,911	

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百之十以上者：無此情形。

## 五、更換會計師資訊：

### (一)關於前任會計師

更換日期	民國 113 年 02 月 20 日		
更換原因及說明	資誠聯合會計師事務所內部會計師作業輪替		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	無	無
	不再接受(繼續)委任	無	無
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形。		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	√	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	本公司無此情事。		

### (二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	吳仁杰、徐潔如
委任之日期	民國 113 年 04 月 12 日經董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形。

(三)前任會計師對本準則第10條第5款第1目及第2目之3事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

七、董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 03 月 31 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	戴光正	0	0	0	0
董事兼 技術長	錢錦企業管理顧問 (股)公司	0	0	0	0
	代表人：王有傳	0	0	0	0
董事兼 財務長	鎮遠科技有限公司	0	0	0	0
	代表人：李建邦	0	0	0	0
董 事	智財科技(股)公司	0	0	0	0
	代表人：陳學琳	0	0	0	0
獨立董事	陳 尤 彬	0	0	0	0
獨立董事	紀 怡 嫻	0	0	0	0
獨立董事	陳 壽 山	0	0	0	0
協 理	劉 鴻 鈺	0	0	0	0
協 理	吳 明 宗	0	0	0	0
協 理	陳 威 宇	(53,000)	0	0	0
協 理	王 郁 文	0	0	0	0
協 理	吳 陳 將	0	0	0	0

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十以上之股東股權移轉資訊：無此情形。

(三)董事、經理人及持股比例超過百分之十以上之股東股權質押變動資訊：無此情形。

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

115年03月31日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係		
鎮遠科技有限公司 代表人：戴光正	4,346,806	5.44	0	0	0	0	戴光正	董事長		
	3,463,820	4.33	774,059	0.97	0	0	(註1)			
錢錦企業管理顧問(股)公司 代表人：戴光正	3,835,662	4.80	0	0	0	0	戴光正	董事長		
	3,463,820	4.33	774,059	0.97	0	0	(註1)			
戴光正	3,463,820	4.33	774,059	0.97	0	0	錢錦企業管理顧問(股)公司 鎮遠科技有限公司 劉雪妃	董事長 董事長 配偶		
智財科技(股)公司 代表人：劉雪妃	3,229,440	4.04	0	0	0	0	劉雪妃	董事長		
	774,059	0.97	3,463,820	4.33	0	0	(註1)			
羅仕東	1,268,000	1.59	0	0	0	0	不適用	不適用		
花旗託管柏克萊資本證券 S B L / P B 專戶	1,011,920	1.27%	不適用							
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	849,264	1.06	不適用							
葉樹麗	814,163	1.02	311,640	0.39	0	0	不適用	不適用		
劉雪妃	774,059	0.97	3,463,820	4.33	0	0	智財科技(股)公司 戴光正	董事長 配偶		
曜鼎投資有限公司	592,147	0.74	不適用							

註1：詳該股東之關係資訊欄位。

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股情形：

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、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
USA Vision Systems, Inc.	1,450,645	100.00	0	0	1,450,645	100.00
EUROPE Vision Systems S.R.O.	(註 1)	100.00	0	0	(註 1)	100.00
株式會社 GeoVision	2,280	95.00	0	0	2,280	95.00
CYBER SURVEILLANCE CO., LTD.	1,460,000	100.00	0	0	1,460,000	100.00
愛現科技股份有限公司	1,020,000	51.00	980,000	49.00	2,000,000	100.00
GeoVision Surveillance Canada Inc.	2,593,650	100.00	0	0	2,593,650	100.00
GVINSTALL, LLC.	176,000	88.00	12,000	6.00	188,000	94.00
上海悠宇電子科技有限公司	(註 1)	45.00	0	0	(註 1)	45.00
GeoVision Vietnam Systems Co., Ltd.	(註 1)	100.00	0	0	(註 1)	100.00
GuardVision Monitoring, LLC	490	49.00	0	0	490	49.00
奇偶信息科技(上海)有限公司	(註 1)	100.00	0	0	(註 1)	100.00
GV ENGINEERING SOLUTIONS Co., Ltd.	(註 1)	100.00	0	0	(註 1)	100.00
齊元智控股份有限公司	300,000	30	0	0	300,000	30.00

註 1：該被投資公司並未發行股票，故無持有股數。

## 參、 募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

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 (仟元)	以現金以外之財 產抵充股款者	其他 (核准文號)
87.02	10	800	8,000	800	8,000	設立股本 8,000	-	建一字第 87257843 號
88.04	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 2,000	-	建一字第 88280437 號
89.08	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 10,000	-	建商二字第 89324447 號
90.12	10	3,400	34,000	2,351	23,517	盈餘轉增資 3,517	-	建商字第 090137484 號
91.06	50 10	12,500	125,000	5,851	58,519	現金增資 15,000 盈餘轉增資 20,001	-	建商字第 091632027 號
91.11	10	12,500	125,000	11,703	117,038	資本公積轉增資 58,519	-	經授商字第 09101444730 號
92.10	10	25,000	250,000	20,223	202,234	盈餘轉增資 85,195	-	建商字第 092232 號
93.07	10	70,000	700,000	38,061	380,613	盈餘轉增資 178,379	-	建商字第 09316737320 號
94.07	10	70,000	700,000	48,125	481,252	盈餘轉增資 100,638	-	建商字第 094017172200 號
100.08	10	70,000	700,000	52,937	529,377	盈餘轉增資 48,125	-	經授商字第 10001195950 號
100.08	10	70,000	700,000	53,120	531,208	公司債轉換 1,831	-	經授商字第 10001195950 號
101.01	10	70,000	700,000	56,149	561,499	公司債轉換 30,291	-	經授商字第 10001292790 號
101.08	10	70,000	700,000	57,834	578,344	盈餘轉增資 16,844	-	經授商字第 10101165620 號
102.08	10	70,000	700,000	63,617	636,179	盈餘轉增資 57,834	-	經授商字第 10201154330 號
103.08	10	70,000	700,000	69,979	699,797	盈餘轉增資 63,617	-	經授商字第 10301158490 號
104.10	10	100,000	1,000,000	70,558	705,587	限員新股 5,790	-	經授商字第 10401226270 號
104.10	10	100,000	1,000,000	77,556	775,567	盈餘轉增資 69,979	-	經授商字第 10401226270 號
105.04	10	100,000	1,000,000	77,540	775,407	限員新股註銷減資 160	-	經授商字第 10501066450 號
105.08	10	100,000	1,000,000	78,765	787,654	盈餘轉增資 7,697 限員新股 4,550	-	經授商字第 10501211600 號
106.03	10	100,000	1,000,000	77,259	772,594	限員新股註銷減資 60 庫藏股減資 15,000	-	經授商字第 10601033010 號
106.11	10	100,000	1,000,000	89,432	894,326	盈餘轉增資 38,292 資本公積轉增資 76,585 限員新股 6,900 限員新股註銷減資 46	-	經授商字第 10601159170 號
107.10	10	100,000	1,000,000	89,586	895,867	限員新股 2,500 限員新股註銷減資 959	-	經授商字第 10701128180 號
108.03	10	100,000	1,000,000	89,493	894,935	限員新股註銷減資 932	-	經授商字第 10801032480 號
108.04	10	100,000	1,000,000	89,663	896,635	限員新股 1,700	-	經授商字第 10801039240 號
108.06	10	130,000	1,300,000	89,663	896,635	增加額定資本額 300,000	-	經授商字第 10801073800 號
108.08	10	130,000	1,300,000	89,871	898,713	限員新股 2,480 限員新股註銷減資 402	-	經授商字第 10801115900 號
109.05	10	130,000	1,300,000	89,847	898,473	限員新股註銷減資 240	-	經授商字第 10901073900 號
109.12	10	130,000	1,300,000	89,826	898,257	限員新股註銷減資 216	-	經授商字第 10901242720 號
110.11	10	130,000	1,300,000	89,822	898,221	限員新股註銷減資 36	-	經授商字第 11001210460 號
113.09	10	130,000	1,300,000	79,942	799,417	現金減資 98,804	-	經授商字第 11330170780 號

115年03月31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	79,941,672	50,058,328	130,000,000	-

註：經濟部核定之資本總額。

## (二)主要股東名單

115年03月31日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
鎮遠科技有限公司		4,346,806	5.44
錢錦企業管理顧問股份有限公司		3,835,662	4.80
戴光正		3,463,820	4.33
智財科技股份有限公司		3,229,440	4.04
羅仕東		1,268,000	1.59
花旗託管柏克萊資本證券 S B L / P B 專戶		1,011,920	1.27
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶		849,264	1.06
葉樹麗		814,163	1.02
劉雪妃		774,059	0.97
曜鼎投資有限公司		592,147	0.74

## (三)公司股利政策及執行情況

### 1.公司股利政策

本公司股利政策係依據公司當年度與前年度之盈虧，考量公司獲利情形、資本結構及未來營運需求，扣除公司章程規定應提撥部分後，由董事會擬具分配方案並報請股東會通過。當年度擬分配盈餘數額，不低於累積可分配盈餘之 20%。股東紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

### 2.本次股東會擬議股利分配之情形

113 年度期末未分配盈餘為 318,166,759 元，加 114 年度保留盈餘調整數，加計本期稅後淨利新台幣 496,304,105 元，再提列 10% 法定盈餘公積後，可供分配盈餘為 766,518,694 元。董事會擬提撥 279,795,852 元做為股東紅利，即現金股利發放每股 3.5 元，期末未分配盈餘為 486,722,842 元。本次盈餘分配案將提股東會報告。

(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、董事酬勞

### 1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，並於員工酬勞總額中提撥不低於百分之十為基層員工調整薪資或分派酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司稅前淨利新台幣 529,156 仟元，董事會核議提撥新台幣 5,501,108 元(約為稅前利益 1%)做為 114 年度員工酬勞分配，其中基層員工調整薪資及分派酬勞計新台幣 2,200,440 元(約為員工酬勞 40%)，本期員工酬勞金額全數以現金方式發放，不以股票方式分派；本期不分派董事酬勞。

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酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

A.員工酬勞 5,501,108 元，金額同 114 年度決算報表中員工酬勞估列數。

B.董事酬勞 0 元，金額同 114 年度決算報表估列數。

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

4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

前一年度員工酬勞實際分派 12,700,000 元；董事酬勞實際分派 0 元；與認列員工、董事酬勞無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.公司所營業務之主要內容

- (1)F118010 資訊軟體批發業。
- (2)F119010 電子材料批發業。
- (3)F213010 電器零售業。
- (4)F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (5)E605010 電腦設備安裝業。
- (6)F219010 電子材料零售業。
- (7)F401010 國際貿易業。
- (8)F218010 資訊軟體零售業。
- (9)I301030 電子資訊供應服務業。
- (10)I301010 資訊軟體服務業。
- (11)I301020 資料處理服務業。
- (12)I103010 企業經營管理顧問業。
- (13)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.公司所營業務之營業比重

單位：新台幣仟元

產品項目	114 年度營業額	比重(%)
數位監控系統及其相關產品	1,018,695	100.00

##### 3.公司目前之商品(服務)項目

- (1)網路攝影機及配件：半球型、子彈型、魚眼型、槍型、眼球型、快速球型、PTZ、針孔型、3D 人數計數攝影機、全景型、熱成像型、配件。
- (2)監控系統主機：熱插拔系統主機、Mini 系統主機、Tower 系統主機、Mobile 系統主機、儲存伺服器系統主機。
- (3)影像管理軟體：智慧影像管理軟體(VMS)、網路數位影像監控軟體 (NVR)、錄影伺服器 (Recording Server)、多分割遠端監看軟體 (Edge Recording Manager)、中央監控軟體 (Large-Scale Remote Management)、系統整合軟體 (POS)、備份/備援/故障轉移軟體 (Backup Management)、影像分析軟體 (AI Guard, AI Server, Web Report)、行動裝置端軟體。
- (4)門禁控制系統：門禁軟體、網路型多門/單門控制器、讀頭、配件。
- (5)車牌辨識系統：車牌辨識軟體、車牌辨識攝影機、AI 辨識引擎車牌辨識攝影機。
- (6)Linux 架構單機系統主機：網路錄影機/類比網路混合式錄影機、視訊編碼器。

- (7)PoE 解決方案：高速乙太網路供電交換器、PoE 延伸器、PoE 單埠供電器、配件。
- (8)週邊配件：網路型廣播喇叭、I/O 盒、I/O 卡。
- (9)人工智慧物聯網解決方案：智慧零售、智慧住宅、智慧工廠、智慧城市應用。
- (10)雲端解決方案：雲端影像管理、雲端門禁管理、虛擬私有網路、雲端橋接設備。

以主要產品別 114 年營收區分，網路攝影機為 52%、監視系統主機 13%、影像管理軟體 6%、門禁系統 7%、車牌辨識系統 2%、數位廣告機 2%、周邊及外購品 7%、其他 11%。

#### 4.計劃開發之新商品(服務)

硬體產品：

##### (1)網路攝影機：

###### A. 子彈型系列：

01. GV-GBLN8911：8 百萬像素、雲端用、智能圖像處理 (AI ISP) 攝影機

###### B. 眼球型系列：

01. GV-GEBN8911：8 百萬像素、防爆型、雲端用、智能圖像處理 (AI ISP) 攝影機

###### C. 半球型系列：

01. GV-GVDN8910：8 百萬像素、防爆型、雲端用、智能圖像處理 (AI ISP) 攝影機

02. GV-GDRN4800：4 百萬像素、智能圖像處理 (AI ISP) 攝影機

03. GV-GVD12810：12 百萬像素、AI 智能影像攝影機

###### D. 全景型系列：

01. GV-GBLP8900：8 百萬像素、180°全景雙目拼接、子彈型、雲端用、AI 智能影像攝影機

02. GV-GEBP8900：8 百萬像素、180°全景雙目拼接、眼球型、雲端用、AI 智能影像攝影機

##### (2)車牌辨識攝影機：

A. GV-LPR4913-DL：4 百萬像素、電動變焦鏡頭、雲端用、AI 辨識引擎攝影機

##### (3)Linux 架構單機系統主機：

A. GV-GNVRC0810-P：8 路網路錄影機、雲端用、AI 智能影像分析及人臉搜尋功能

B. GV-Decoder Box X：32 路視訊解碼器，可支援電視牆拼接顯示

門禁控制系統：

(1) GV-IS1320：地端語音對講機/單門控制器

雲端橋接設備：

(1) GV-Cloud Bridge Pro X：橋接一般攝影機橋至雲端監控

軟體產品：

(1) 影像管理軟體 GV-VMS V20.1.0 版：

- A. 支援多重身份驗證 (MFA) 登入，大幅提升安全性
- B. 可透過 OAuth 與電子郵件服務 ( 如 Gmail、Outlook ) 進行安全整合
- C. 支援 SIP 雙向撥接通話與視訊通話
- D. 支援配戴口罩時的人臉偵測與辨識
- E. 支援 POS 交易明細上傳至雲端
- F. 人員離崗偵測 (Absence Event Detection)，若指定人員不在崗位上，系統將自動生成記錄並發送警報
- G. 支援 AMD GPU 解碼

(2) 多分割遠端監看軟體 GV Edge Recording Manager V2.3.2 版：全面支援 GV VMS V20 的 AI 事件與人臉智能搜尋整合

(3) 企業級監看軟體 GV-Enterprise V1.2.0 版：整合多項 GV 軟硬體，打造統一的企業管理平

(4) 行動裝置端軟體 GV-Eye V3.6 版：支援來自 GV-VMS V20 的推播通知，確保行動裝置能獲取即時更新

雲端監控解決方案：

(1) 雲端軟體 GV-Cloud VMS V1.7~V1.8 版：

- A. 大數據分析整合：整合並分析由 GV-VMS 傳送的人流與車流統計數據，提供深度的數據洞察與流量分析
- B. 企業級權限管理：支援 Microsoft AD (Active Directory) 帳號登入，便於企業實施統一的資安身分驗證
- C. 網路設備智慧管理：整合高速乙太網路供電 (PoE) 交換器，支援遠端開關 PoE 供電，並具備即時網路流量監測功能

(2) 雲端中控中心軟體 GV-Cloud Video Watch V1.0.0 版：

- A. 邊雲協同 AI 整合：整合邊緣端 ( Edge ) 與中心端 ( Center ) 的 AI 監控軟體及攝影機
- B. 多角色協作管理：支援「主管」與「操作員」模式，在系統內實現高效的協作型事

件管理

- C. 專屬事件處理 App：為主管與操作員量身打造專用的事件處理應用程式，提升應變效率
- D. 第三方生態整合：整合第三方平台，建構全方位的事件管理生態系

AI 人工智慧產品：

- (1)AI 影像分析軟體 GV-AI Guard V2.3.0 版：支援貨櫃偵測功能，包含貨櫃編號（文字與數字）、條碼 (Barcode) 及 QR Code 的精準識別
- (2)AI 運算伺服器 GV AI AGX Server V1.0.0 版：
  - A. 高效能分析平台：專為大型監控系統設計的高效能 AI 影像分析平台
  - B. 邊緣運算核心：採用 NVIDIA Jetson AGX 運算平台，結合 GeoVision 自研 AI 模型，具備強大的即時影像推論 (real time inference) 能力
  - C. 獨立運作模式 (Standalone Mode)：支援獨立運行，可直接整合即時串流 (Live Stream) 並執行警報觸發任務
  - D. 智慧行為偵測：能精準辨識跌倒偵測、竊盜行為、可疑活動，以及危險違禁品 (如刀具、棍棒、槍械等)
  - E. 即時預警機制：偵測到異常事件時，系統會立即發送警報通知與影像快照，協助管理者極大化現場安全與營運管理效率

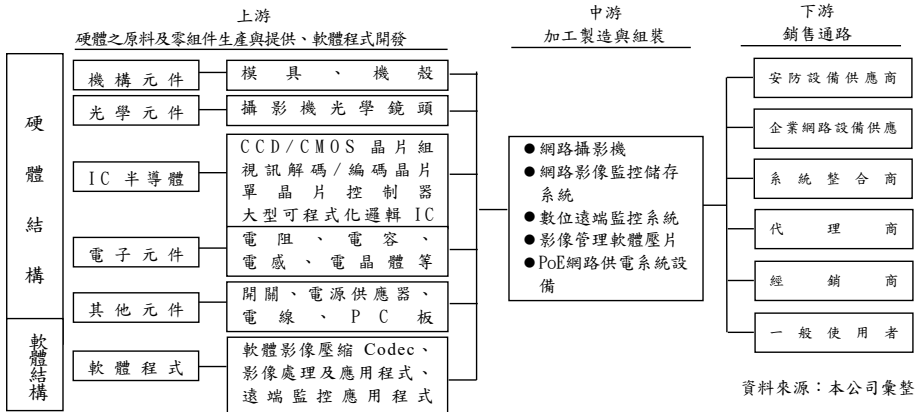
## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

- (1)全球市場持續高速成長：視訊監控市場 2025 年約 827 億美元，預估到 2036 年可達 2,904 億美元，2026-2036 年複合成長率約 12.1%，顯示產業長期需求強勁。
- (2)AI 人工智慧影像辨識及邊緣運算帶動升級需求：人工智慧影像分析、邊緣運算與智慧影像技術快速發展，使監控系統從「錄影」升級為「智慧判讀與預警」，成為產業核心成長動能。
- (3)智慧城市與雲端監控和物聯網應用擴大：智慧交通、智慧建築、智慧製造與城市治理等應用持續導入監控設備與 AI 分析系統。
- (4)企業與政府安全需求提升：資安與實體安全整合、資料中心與產業供應鏈安全需求增加，也帶動相關監控設備與系統投資。
- (5)2026 年安全監控市場仍處於成長期：AI 化、雲端化與 AIoT 整合仍將是未來發展的主要驅動力。

## 2.產業上、中、下游之關聯性

本公司目前營業項目為經營遠端數位監控系統之研發、銷售及售後服務。產品項目包括網路攝影機、網路影像監控儲存系統、數位遠端監控系統、影像管理軟體等產品，在安全監控產業屬於中游廠商，上游為其他機構、光學元件、電子元件及 IC 半導體等硬體廠商，及軟體影像壓縮解碼編碼技術業者等。下游則包括經銷商、安防企業網路系統整合商、安防設備供應商、代理商貿易商，及政府機構、一般公司行號、企業廠商等終端使用者。產業上、中、下游之關聯性如下圖：



## 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

### 甲、產品發展趨勢

- (1)雲端運算在智慧城市基礎設施扮演日益重要的角色，受惠於攝影機硬體製造商的技術實力提升，雲端可深度融合硬體攝影機，滿足智慧城市、公共安全、及國土安全領域日益增長的安全需求。
- (2)低成本零組件的生產普及，有利於開發中國家等人口密集經濟體加速佈建運用人工智慧和雲端技術的監控系統，亦有利於已開發國家的監控系統升級並完善公共交通基礎設施。
- (3)各國政府均透過整合先進的監控統和警力部署來加強防範犯罪行為，因此高性能攝影機的快速發展，包括 360 度全景攝影機、紅外線攝影機與熱成像攝影機，以及人工智慧行為影像分析軟體的技術提升，PoE 智慧型高速乙太網路供電交換技術，恰好能提供各國政府警政單位提升影像監控的有效性及覆蓋範圍，並且能普及於商業與集合住宅的環境。
- (4)智慧城市中影像監控主要商業應用：行為分析（異常行為偵測、跌倒偵測、暴力行為識別）、人臉辨識（門禁管理、黑名單比對、無接觸身份識別）、車牌辨識與智慧交

通（自動收費、違規偵測、停車管理）、零售業應用（顧客動線分析、熱區分析、購買行為監測）。

## 乙、競爭情形

- (1) 亞太地區到 2036 年預計將有全球 38% 的市場佔比，此地區的人口快速增長和基礎建設的大量興建，無疑將是成長的最大主因，也帶動了各國政府改善城市交通的需求。亞太地區對人工智慧和雲端運算的適應性，促進了人工智慧攝影機普及，也促使台灣、歐洲、北美、日本、中國等國同業廠商紛紛進駐亞太各新興國家市場插旗。
- (2) 北美地區到 2036 年預計將有全球 30.2% 的市場佔比，主要受益於雲端運算於城市設施中的大規模應用，與人工智慧影像監控技術的無縫整合。北美地區擁有全球眾多知名大廠，提供高性能的攝影機與系統，傳統攝影機與 IP 攝影機混和運用模式廣泛，對高價位產品的接受度高，但因競爭者眾普及率高，產品價格有調降空間。此外，北美大城市人口成長導致公共安全易受威脅，需要影像監控維護安全，也推動了市場穩定成長。
- (3) 歐洲地區將有全球 17.4% 的市場佔比，歐洲各國積極建立智慧城市，公共基礎建設擁有先進的 AI 人工智慧驅動分析生態系統，顯著推動了影像監控的快速成長，公共基礎建設及城市監控需求高，加上安全監控知名大廠如德國 Bosch 和瑞典 Axis 總部在歐洲，使得歐洲地區對高性能高單價的監控產品接受度高<sup>(註)</sup>。

(註) 參照 Research Nester 網頁>資訊科技與電信>視訊監控市場，「視訊監控市場規模及份額，按硬體(攝影機、影像、其他)；系統(類比、IP、混合)；應用(商業、工業、住宅、政府、其他)劃分-供需分析、成長預測、統計報告(2026-2036) - 研究方法論」

(<https://www.researchnester.com/tw/reports/video-surveillance-market/8381>)

## (三) 技術及研發概況

### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：仟元

項目	年度	114 年度	115 年 01 月 01 日 至 02 月 28 日
	營業收入		1,018,695
研發費用		134,491	23,396
研發費用占 營業收入比例		13%	14%

## 2.開發成功之技術或產品

年度	研發重點	開發成功之技術或產品
114 年	<ul style="list-style-type: none"> <li>●網路攝影機</li>   <li>●車牌辨識攝影機</li>   <li>●Linux 架構單機系統主機</li>   <li>●門禁控制系統</li>   <li>●高速乙太網路供電交換器</li>   <li>●軟體</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●網路攝影機               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 多感測器型：GV-TMS20811</li> <li>(2) 子彈型：GV-GBLF4802, GV-GBLN4800, GV-TBL2718</li> <li>(3) 眼球型：GV-GEBF4802, GV-GEBN4800</li> <li>(4) 半球型：GV-GDR2801, GV-GDRF4800, GV-TVD2712</li> <li>(5) 魚眼型：GV-FER12800, GV-GFER6900</li> <li>(6) PTZ型: GV-GPTZ4810</li> </ol> </li>   <li>●車牌辨識攝影機 GV-LPR2812-DL</li>   <li>●Linux 架構單機系統主機               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 網路錄影機：GV-TNVR1620-P</li> <li>(2) 類比網路混合式錄影機：GV-TXVL1610</li> <li>(3) 視訊解碼器：GV-IP Decoder Box Mini</li> </ol> </li>   <li>●門禁控制系統               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 雲端語音對講機/單門控制器：GV-IA1330</li> <li>(2) 人臉辨識：GV-Mini FR</li> <li>(3) 指紋辨識：GV-GF1922 V2</li> </ol> </li>   <li>●高速乙太網路供電交換器 GV-APOE0812, GV-APOE1612, GV-APOE2412</li>   <li>●軟體               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 影像管理軟體：GV-VMS V20.0.0~V20.0.2 版</li> <li>(2) 影像分析軟體： GV-AI Guard V2.2 版, GV-AI Server V1.1.3~V1.14 版, GV-Web Report V3.1.0 版</li> <li>(3) 多分割遠端監看軟體： GV-Edge Recording Manager (Windows) V2.3.0~V2.3.1 版</li> <li>(4) 企業級監看軟體 GV-Enterprise V1.1.0 版</li> <li>(5) 中控中心管理軟體： GV-Control Center V4.3.0, GV-Center V2 (AI) V20.0.0~V20.1.0 版, GV-Dispatch Server (AI) V20.0.0~V20.1.0 版</li> <li>(6) 門禁軟體：GV-ASManager V6.1.2~V6.1.2 版</li> <li>(7) 行動裝置端軟體：</li> </ol> </li> </ul>

年度	研發重點	開發成功之技術或產品
	●雲端解決方案	GV-Eye V3.4.1~V3.5.1 版, GV-Mobile VPN V1.0 版, GV-Mobile Access V1.1.2~V1.2.0版  ●雲端解決方案 (1) 雲端影像管理軟體：GV-Cloud VMS V1.3.0~V1.5.0版 (2) 雲端門禁軟體：GV-Cloud Access Control V1.1.0~V1.4.0版 (3) 雲端用行動裝置端軟體：GV-Cloud V1.3.0~V1.5.0版 (4) 雲端橋接設備：GV-Cloud Bridge Pro
115 年 第 1 季	●網路攝影機  ●軟體  ●雲端解決方案	●網路攝影機 (1) 子彈型：GV-GBLF4813 (2) 眼球型：GV-GEBF2802 (2) 半球型：GV-GVD4810  ●軟體 (1) 行動裝置軟體: GV-Mobile Access V1.2.1 版  ●雲端解決方案 (1) 雲端影像管理軟體：GV-Cloud VMS V1.6.0版 (2) 雲端門禁軟體：GV-Cloud Access Control V1.5.0版

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫

###### (1)加強經銷夥伴關係：

與經銷商維持良好合作關係，協助通路開發及提供標案技術諮詢。提供遠端線上新產品研討會及訓練講座，做為產品教育輔助。

###### (2)整合網路社群行銷：

以上市之新產品及成功安裝導入案例，整合網站行銷、社群媒體廣告、安控媒體新聞發佈、數位廣告發佈等新型態社群媒體行銷，促進公司知名度，增加曝光率，達成增加新客群目標。

###### (3)國際參展拓展通路：

公司每年持續參與國內及國際專業展覽，藉以開發新客戶與鞏固既有客戶通路，提升產品銷量。

##### 2.長期計畫

###### (1)深耕軟體品牌形象：

持續耕耘 GeoVision 自有品牌，突顯影像監控軟體開發能力，以軟體附加價值增加品牌之競爭優勢，提升台灣監控品牌形象行銷全球。

(2)開發新領域策略夥伴：

透過專案團隊在人工智慧監控與雲端監控領域，挑選有潛力及具知名度之國內外系統整合商建立合作夥伴關係，深化垂直應用市場，奠定公司長期業務發展之基礎。

(3)海外據點擴展經銷通路：

奇偶科技透過海外據點穩固拓展經銷與服務網絡。集團目前在全球子公司及孫公司，包括 USA Vision Systems Inc.(美國加州-數位監控系統)、Europe Vision Systems s.r.o (捷克布拉格-數位監控系統)、株式會社 GeoVision (日本東京-數位監控系統)、Cyber Surveillance Co., Ltd (薩摩亞-投資公司)、GeoVision Vietnam Systems Co., Ltd. (越南胡志明-數位監控系統)、愛現科技股份有限公司 (台灣-電子數位看板之研發)、GeoVision Surveillance Canada Inc.(加拿大-數位監控系統)、GVINSTALL LLC(美國-數位監控系統)、GV ENGINEERING SOLUTIONS Co., Ltd. (越南-數位監控系統)、奇偶信息科技(上海)有限公司 (中國-數位監控系統)。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：仟元；%

項目 \ 年度		113 年度		114 年度	
		銷售金額	占營收比例	銷售金額	占營收比例
外銷	美洲	798,799	67	671,514	66
	歐洲	194,599	16	182,133	18
	亞洲	131,489	11	101,226	10
	其他	20,187	2	17,221	2
	小計	1,145,074	96	972,094	95
內銷		52,773	4	46,601	5
合計		1,197,847	100	1,018,695	100

#### 2.市場佔有率

根據 ASMag 媒體所公佈之「2025 Top Security 50 (全球安控業 50 大)」(註 1)，該排名係根據各企業於 2024 年以美元營收統計之總評比，全球安全監控企業於 2024 年度總營收規模為\$34,295.3 百萬美元。奇偶科技 2025 年於全球安控業 50 大排行 41，2024 年營收\$37.3 百萬美元(註 2)；以區域別來看，本公司在全球前 34 家亞太區的企業中排名 28；在產品別影像監控分類中，本公司在全球前 21 家亞太區的企業中排名 16。

註 1：參照 ASMag.com SECURITY 50 SURVEY 網站 <https://www.asmag.com/rankings/>

註 2：本公司 2024 年集團自結美元營收為\$38.1 百萬美元

### 3.市場未來供需狀況與成長性

全球影像監控市場規模於 2026 年估計為 927 億美元，預計 2036 年底達到 2,904 億美元，10 年間(2026-2036)的年複合成長率為 12.1%；影像監控市場在亞太地區預估到 2036 年的佔比為全球 38%；北美市場的影像監控市場則預估到 2036 年的佔比為全球 30.2%。亞太地區為全球成長最快的地區，成長最快的先進國家則包括美國、日本、德國、英國，高速成長的新興國家包括越南、印度、墨西哥等(註 3)，顯示產業長期需求強勁。奇偶科技於上述市場目前皆有穩定的經銷商體系及系統整合商通路持續耕耘市場。

(註 3)參照 Research Nester 網頁>資訊科技與電信>視訊監控市場：「視訊監控市場規模及份額，按硬體(攝影機、影像、其他)；系統(類比、IP、混合)；應用(商業、工業、住宅、政府、其他)劃分-供需分析、成長預測、統計報告(2026-2036)- 研究方法論」(<https://www.researchnester.com/tw/reports/video-surveillance-market/8381>)

### 4.競爭利基

#### (1)自主軟體研發的影像監控廠商

奇偶科技是台灣少數頂尖具備完整軟體自主研發能力的影像監控公司，所有系統軟體均 100%內部開發，涵蓋影像監控系統、智慧影像管理、中央監控、雲端監控系統、門禁控制、車牌辨識、影像分析、POS 系統整合與行動監控等多元應用。我們持續優化技術，確保產品創新性與市場競爭優勢，鞏固在影像監控領域的領導地位。

#### (2)深化 AI 與雲端保全技術應用

本公司持續強化 AI 及雲端保全技術，提升影像監控系統的智慧化，今年預計推出在雲端監控軟體及硬體方面，截至 2026 年第一季已率先發佈的雲端監控軟體有雲端影像管理軟體 GV-Cloud VMS V1.6、及雲端門禁控制 GV-Cloud Access Control V1.5。今年將持續推出的雲端監控架構預計有雲端影像管理軟體 GV-Cloud VMS V1.7、雲端門禁控制 GV-Cloud Access Control V1.6、GV-Cloud Video Watch、雲端影像分析軟體 GV-Cloud Web Report V1.0、及雲端 PoE 解決方案 GV-Cloud PoE Switch V1.0，可廣泛應用於各種場域。未來將持續推出更高效能的 AI 影像分析功能，結合雲端儲存管理技術，提供更靈活、安全且高效的監控解決方案，以滿足用戶在人工智慧及雲端安控的需求。

#### (3)研發創新與管理並行，提升開發效能

本公司擁有專業研發團隊，涵蓋軟體、硬體、工業智能、門禁與策略產品整合等多項產品領域。我們在影像擷取、處理、壓縮、智慧分析與人機介面技術已累積深厚經驗，也確保產品持續創新。透過落實研發管理制度，提高開發效率，並持續優化研發技術，以適應市場變化與客戶需求。

#### (4)全球市場拓展，強化通路合作

本公司積極拓展國際市場，鎖定 AI 人工智慧及雲端保全監控有潛在廣大需求之重點區域，與當地策略夥伴建立緊密合作關係。我們將透過活化銷售管道與強化品牌影響力，進一步提升奇偶科技在 AI 及雲端保全監控服務的市場滲透率，擴大全球商機。

#### (5)全球市場佈局，多語系支援

奇偶科技產品支援多國語言，確保全球客戶能無縫使用監控解決方案。我們持續優化在地化支援能力，提升客戶體驗與產品滿意度，深化國際市場影響力。

這些競爭利基將驅動本公司持續成長，強化技術領導地位，並在 AI 人工智慧及雲端監控市場中占據優勢地位。

### 5.發展前景之有利、不利因素與因應對策

#### (1)未來發展之有利因素

##### 甲、AI 影像分析與智慧應用需求持續成長

隨著人工智慧與影像辨識技術持續成熟，AI 影像分析已廣泛應用於智慧城市、智慧交通、智慧零售及智慧製造等領域。政府與企業對智慧化監控與數據分析之需求持續提升，帶動具備 AI 影像技術之安全監控解決方案市場成長。因應對策：

- 1.持續投入 AI 影像分析與邊緣運算技術研發，提升產品智慧化功能。
- 2.發展多元垂直應用解決方案，如智慧零售、智慧工廠及智慧城市應用。
- 3.與系統整合商及軟體平台業者合作，擴大 AI 監控應用場域。

##### 乙、雲端化與訂閱式服務模式帶動市場成長

隨著企業數位轉型加速，雲端影像監控 ( VSaaS ) 及遠端管理平台需求逐漸提升。透過雲端架構，企業可降低設備建置成本並提升管理效率，使雲端化監控解決方案逐漸成為市場發展的重要趨勢。因應對策：

- 1.持續強化雲端監控平台與軟體服務研發，提供完整雲端解決方案。
- 2.發展訂閱式服務模式，提高產品服務附加價值並建立穩定營收來源。
- 3.整合 AI 影像分析與雲端平台，提供智慧化監控與資料分析服務。

##### 丙、國際市場對資安與非中國供應鏈需求提升

近年各國政府與企業日益重視資安與供應鏈安全，美國 NDAA 法規及相關政策推動下，市場對符合資安規範且非中國供應鏈之監控產品需求持續增加，為具備相關合規能力之業者帶來拓展國際市場之機會。因應對策：

- 1.持續強化產品資安設計並取得國際資安相關認證。
- 2.建立符合國際規範之供應鏈體系，提高產品於國際市場之競爭力。
- 3.積極拓展北美、歐洲及其他重視資安之市場通路與合作夥伴。

##### 丁、智慧保全與 AIoT 應用持續擴大

隨著物聯網 ( IoT ) 與人工智慧技術整合發展，智慧保全及 AIoT 應用逐漸擴展至智慧住宅、智慧工廠及智慧城市等多元場域。透過各類感測設備與監控系統整合，可提升安全管理效率並創造更多智慧化應用需求，帶動安全監控產業持續成長。因應對策：

- 1.持續發展 AIoT 整合解決方案，拓展智慧住宅、智慧工廠及智慧城市應用。
- 2.強化系統整合能力，提供跨平台與多設備整合之監控服務。

3.與系統整合商及物聯網平台業者合作，擴大 AIoT 應用市場。

(2)未來發展之不利因素與因應對策

**甲、產業競爭激烈，產品與品牌差異化壓力提高**

隨著全球安全監控市場持續成長，吸引眾多國際品牌、系統整合商及 AI 影像分析業者投入，使市場競爭日益激烈。除價格競爭外，各廠商亦持續強化人工智慧分析、雲端平台及整體解決方案能力，市場對產品差異化與品牌影響力之要求日益提高，對企業經營形成一定壓力。因應對策：

- 1.持續投入 AI 影像分析、雲端平台及 AIoT 整合技術研發，提升產品附加價值。
- 2.強化自有品牌經營與國際市場行銷，提高品牌能見度與市場辨識度。
- 3.發展智慧城市、智慧零售及智慧工廠等垂直應用解決方案，建立差異化競爭優勢。

**乙、海外市場拓展仰賴在地通路與合作夥伴**

安全監控產業在各國市場多需透過當地系統整合商、經銷商及工程服務商進行銷售與專案導入，且各國在法規制度、採購流程及市場文化方面均存在差異。企業若缺乏在地合作夥伴與品牌基礎，將增加市場開發及營運推展之難度。因應對策：

- 1.持續建立並深化海外經銷與系統整合夥伴網絡，強化區域市場布局。
- 2.參與國際安全監控展覽與產業組織，提高公司品牌與產品曝光度。
- 3.與當地系統整合商或科技業者建立策略合作關係，共同拓展市場。

**丙、主要市場貿易政策變動可能增加營運成本**

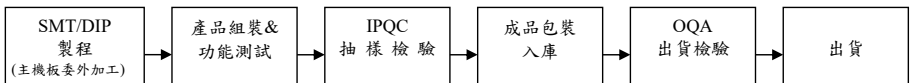
美國為全球重要之安全監控設備市場之一，若相關貿易政策或關稅制度出現調整，例如對等關稅或其他貿易限制措施，可能提高產品進入該市場之成本，進而影響企業價格競爭力與營運策略。此外，各國相關法規與供應鏈規範亦可能增加企業之合規與營運成本。因應對策：

- 1.持續優化全球供應鏈與生產布局，降低單一市場政策變動所帶來之影響。
- 2.提升產品技術含量與附加價值，強化市場競爭力。
- 3.積極拓展歐洲、東南亞及中東等新興市場，分散市場風險並擴大營運動能。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司主要產品包含網路攝影機、雲端監控攝影機、門禁控制系統、影像管理軟體、監控系統等。主要應用於商業大樓、社區住宅、製造廠房、金融機構、醫療院所、校園學校、公共設施等公私場域之影像監控、人工智慧辨識、蒐尋調閱與影像儲存。

其產品之產製過程如下圖：



### (三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
機構元件	良好
光學元件	良好
IC 零件	良好
PCB	良好

(四)最近二年度進(銷)貨金額超過百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

#### 1.主要進貨供應商名單(合併)

單位:新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	甲廠商	181,198	50	-	甲廠商	124,518	37	-
2	其他	183,076	50	-	其他	214,868	63	-
	進貨淨額	364,274	100	-	進貨淨額	339,386	100	-

#### 2.主要銷貨客戶名單(合併)

單位:新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	甲客戶	117,662	10	-	甲客戶	50,674	5	-
2	其他	1,080,185	90	-	其他	968,021	95	-
	銷貨金額	1,197,847	100	-	銷貨金額	1,018,695	100	-

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資訊

年 度		113 年	114 年	當年度截至 115 年 02 月 28 日
員工人數 (人)	研發人員	96	93	93
	管理及業務人員	35	31	31
	生產人員	27	24	23
	合計	158	148	147
平均年齡(歲)		41.5	42.1	42.1
平均服務年資(年)		12.1	12.8	12.9
學歷分布 比率%	博士	0.6	0.7	0.7
	碩士	31.7	33.1	33.3
	大專	62	60.8	61.2
	高中	4.4	4.1	4.1
	高中以下	1.3	1.3	0.7

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

### 五、勞資關係

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

#### 1.員工福利措施

- (1)本公司依法設立職工福利委員會，提供員工協助、關懷與生活保障。職工福利金用於各項員工福利項目。
- (2)本公司提供各式禮金、補助，包括生日禮金、婚喪喜慶、生育等津貼與急難救助金等。
- (3)成立多樣化社團，並定期舉辦各項活動，提供休閒活動管道，讓同仁紓解壓力，增進情誼。
- (4)本公司員工除有年假、勞健保等一般福利外，每位員工皆投保團體保險，另同仁如遇出差，則會加保旅行平安險，保障員工生活。

#### 2.進修、與教育訓練

- (1)新進員工訓練：同仁報到當天皆安排新進員工訓練，介紹公司環境、文化、使用系統，使其了解公司與自己在公司的權利與義務。

(2)專業能力訓練：提供員工在職期間依其職務及職能所需接受專業訓練，以增進其專業知識與工作生產力。

### 3.退休制度

本公司重視員工退休後的權益，依據勞動基準法，適用舊制退休金年資之員工，由公司按月提撥退休準備金至中央信託局舊制退休準備金帳戶，自 111 年起即由勞動部審核提撥足額。其退休金給與標準，按其工作年資每滿 1 年給與 2 個基數，超過 15 年之工作年資，每滿 1 年給與 1 個基數，最高總數為 45 個基數，未滿半年者以半年計，已滿半年者以 1 年計。

自 94 年 07 月 01 日起選擇勞退新制的員工，公司按勞工退休金條例，每月員工薪資百分之六提撥員工退休金至員工個人勞退金帳戶，交由勞工保險局保管，員工另可依個人意願選擇提存每月薪資最高百分之六之退休金，至個人退休金專戶中，讓員工皆能於退休後享有安心的保障。

### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

本公司相當重視勞資關係之和諧及共同成長，在平常作業中亦強調溝通管道之順暢，迄今互動情況良好。

### 5.職場多元與平等

本公司重視員工多元性，持續推動友善職場，不因性別、年齡、國籍、出生地、民族、語言、身心障礙、婚姻、懷孕、性取向、宗教、政黨取向而有任何歧視。

(1) 本公司 114 年性別與年齡分布：

項目		114 年
性別分布 比例(%)	男性	68.9
	女性	31.1
年齡分布 比例(%)	29 歲以下	8.8
	30-49 歲	72.3
	50 歲以上	18.9

(2) 本公司114年其它多元化指標：

多元化指標	114 年
外國籍員工占比	0.7
身心障礙員工占比	0.7

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：公司歷年來勞資關係和諧，未來也將持續維持勞資溝通管道暢通，應可避免勞資糾紛損失。

## 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：

### 1.資通安全風險管理架構

本公司於 2023 年設立資安管理部門，負責協調公司內部各單位的資訊管理作業，並定期彙報資安治理成果及風險管理措施，為公司長期穩定運營奠定堅實基礎。為防範內外部蓄意或意外的威脅，我們依據《上市櫃資通安全管控指引》制定了內部作業規範，旨在降低新興資訊科技應用及環境變遷帶來的潛在資安風險。

I.資安部門權責：資安部由 2 位資安人員成立，為公司資訊安全的主要責任單位，負責制定公司內部資訊安全政策，並規劃與執行相關作業，確保政策有效推動與實施。

(1)盤點每年需保護關鍵資訊服務。

(2)進行資安風險評估後依各系統之風險分級分別將其分散建置於雲端或地端。

(3)日常營運時定期進行伺服器等設備之檢查，以即時發現問題。

(4)資安專責單位負責執行公司資訊安全政策，並宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識。

II.稽核室督導責任：稽核室為資訊安全的督導單位，負責監督內部資安執行情況。

若發現問題，稽核室會要求相關單位提出改善計畫並採取具體行動，並定期追蹤改善成效，以有效降低內部資訊風險。

### 2.資通安全政策

因應公司資訊設備除自然損壞外，還需避免內、外部資安事件之威脅。於災害發生時，能迅速應變，在最短時間內回復正常運作，降低事故帶來的損害。

(1)成立資安單位，訂定資通安全政策及具體管理方案，以確保資通安全。

(2)個人電腦、伺服器皆需設定密碼，安裝防毒軟體，並定期更新病毒碼。

(3)應遵守智慧財產權相關規定，確保安裝軟體皆有合法授權。

(4)重要資料應進行備份，並定期確認備份資料有效性。

(5)規劃災害復原計畫，以利資安事件發生時快速恢復系統運作。

(6)為加強員工資訊安全意識，不定期發送電子郵件宣導資訊安全資訊。

### 3.資通具體管理方案

(1)加入資安情資分享 TWCERT 聯盟，蒐集資安情資及修補漏洞，並參與資安課程提升資安人員防護能力。

(2)建構能結合入侵偵測與防禦能力的新世代防火牆，並利用掃毒引擎之多重保護方式

有效過濾藏匿於網際網路中的各種病毒、間諜軟體、網路釣魚等有害程式。

(3)設置電腦主機、伺服器等資通訊專用設備之獨立機房，對機房執行進出記錄管制、影像錄影監控；機房內部設有獨立空調維持機器於適當的溫度下運轉，並放置滅火器可緊急應變火災之發生。

(4)針對重要伺服器委託外包專業電腦資訊廠商做代管維護服務。

(5)依資料性質進行資料備份與異地存放，定期進行資料還原測試。

(6)架設備援用主機及設備，以利災害時能快速恢復系統運作。

(7)訂定災害復原計畫並定期模擬演練是以於資通災害後能快速取回必要之資料。

#### 4.投入資通安全管理之資源

(1)資安人力：資安主管一名及資安人員一名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂，每年向董事會至少報告一次。

(2)投入 2 個人力：每日各系統狀態檢查、設備異常發信通知、每周定期備份、每月至少一次資安宣導、每年系統災難復原執行演練、每年應對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。

(3)投入 2 個人力針對網路應用服務，包含 ERP 和網站系統進行安全開發，保障商業應用安全。

(4) 2 人參與台灣金融研訓院(TABF)的資安課程受訓合計 6 小時，並取得認證。

(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。

#### (三)智慧財產權管理計畫

為強化產業地位並維護研發技術成果，提升業界競爭力、產品價值及獲利能力，確保永續經營，本公司擬定結合營運目標與保護研發資源的智慧財產管理制度，並隨時進行風險控管降低侵權等各項營運風險。

##### ■專利管理

(1)提供員工申請專利獎金獎勵制度，鼓勵研發單位持續進行技術開發。

(2)不定期委由外部專利事務所進行專利布局申請規劃。

(3)不定期委由內部專利顧問進行專利相關新知與實務應用的教育課程。

(4)加入國際性專利授權組織，不定期接受產品技術更新訊息。

##### ■商標管理

(1)維護各國註冊商標，並視市場及業務需求提出新申請案。

(2)委託代理人監控第三方申請近似商標，降低產品混淆市場風險。

(3)打擊市場仿冒品及提供虛假信息相關平台進行相關法律行動。

##### ■著作權管理

- (1)不定期將重要研發核心資料進行登記。
- (2)檢視公司各資料包含網頁及文件是否符合法規規範。

■營業秘密保護

- (1)員工工作規則、聘僱契約及離職聲明等均訂有營業秘密保護規定。
- (2)定期宣導營業秘密包含任職期間及離職後，應恪守營業秘密及智慧財產權等相關規定。

**執行情形:**

本公司已於 114 年 12 月 19 日向董事會報告並提報智慧財產管理清冊。

本公司自 95 年起積極推動智慧財產管理計畫，主要執行情形如下：

- 辦理各國商標申請註冊，另向美國及中國海關等地申請邊境商標備案。
- 96 年建立「智慧財產權保護措施」。
- 定期向所有員工每月宣導法令及智慧財產權新訊。
- 執行打擊各國仿冒品等法律行動，包含移除阿里巴巴、Yahoo、eBay 及 Google 等廣告平台陳列販售仿冒品。
- 112 年建立「智慧財產權管理辦法」。

**目前取得智慧財產權清單與成果如下：**

1. 專利: 截至 114 年底，已通過之「發明」專利 6 件、「新型」專利 5 件、「設計」專利 2 件，共計 13 件。
2. 商標: 截至 114 年底，已註冊 36 國 (包含歐盟)。
3. 著作權: 截至 114 年底，共計 16 篇資料登記在案。

**七、重要契約**

115 年 03 月 03 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款	備註
委外合約	承泰精密	112.11.13~115.11.12	加工承攬合約	無	自動存續
委外合約	鑫亞	111.04.15~116.04.14	委外加工合約	無	自動存續
委外合約	智鼎	111.04.16~116.04.15	委外加工合約	無	自動存續
銷售合約	學琳科技	91.09~自動更新	銷售代理合約	無	

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況(合併)

單位：新台幣仟元

年 底 項 目	113	114	差異	
			金額	%
流動資產	2,517,316	2,542,793	25,477	1%
不動產、廠房及設備	648	1,666	1,018	157%
其他資產	243,057	214,375	(28,682)	-12%
資產總額	2,761,021	2,758,834	(2,187)	0%
流動負債	362,067	233,518	(128,549)	-36%
非流動負債	70,892	31,908	(38,984)	-55%
負債總額	432,959	265,426	(167,533)	-39%
股 本	799,417	799,417	0	0%
資本公積	225,409	225,409	0	0%
保留盈餘	1,276,951	1,455,353	178,402	14%
股東權益總額	2,328,062	2,493,408	165,346	7%
增減比例變動大於 20%分析說明：				
1. 不動產、廠房及設備:主係因運輸設備增加所致。				
2. 流動負債、負債總額 :主係因短期借款、應付股票交割款減少所致。				
3. 非流動負債:主係因租賃負債減少所致。				

## 二、財務績效

### (一)比較分析表

單位：新台幣仟元

會計科目 \ 年 度	113	114	增 ( 減 ) 金額	變動比例 %
營業收入淨額	1,197,847	1,018,695	(179,152)	-15%
營業成本	625,828	506,751	(119,077)	-19%
營業毛利	572,019	511,944	(60,075)	-11%
營業費用	458,849	473,957	15,108	3%
營業利益(損失)	113,170	37,987	(75,183)	-66%
營業外收入及利益	568,025	491,169	(76,856)	-14%
營業外費用及損失	-	-		
稅前利益(損失)	681,195	529,156	(152,039)	-22%
所得稅利益(費用)	(52,415)	(35,176)	(17,239)	-33%
本期淨利(淨損)	628,780	493,980	(134,800)	-21%
其他綜合(損失)利益之稅後淨額	26,552	(8,126)	(34,678)	-131%
本期綜合損益總額	655,332	485,854	(169,478)	-26%

增減比例變動大於 20%分析說明：

- 營業利益:主要係營業收入減少所致。
- 稅前利益、本期淨利: 主要係營業利益、透過損益按公允價值衡量之金融資產利益減少與兌換損失增加所致。
- 所得稅費用:主要係按稅法規定調整所致。
- 其他綜合(損失)利益之稅後淨額:主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
- 本期綜合損益總額:主要係本期淨利減少所致。

### (二)預期銷售數量及其依據

項 目 \ 年 度	115 年度預計銷售量
數位監控系統及其相關產品	2,000,000
<p>1.本公司預計銷售量係依據產業環境及市場未來供需狀況，並考量研發計畫、業務發展及目前接單情形等相關資訊評估基礎。</p> <p>2.將透過產品差異化及多樣化等方式，以達成未來一年銷售預測。</p>	

### 三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

營業活動 淨現金流量	投資活動 淨現金流量	籌資活動 淨現金流量	匯率變動 對現金之影響	合計
43,504	201,876	(455,757)	(10,084)	(220,461)

(1)營業活動：主要係來自存貨大幅減少所致。

(2)投資活動：主要係處分透過損益按公允價值衡量之金融資產所致。

(3)籌資活動：主要係短期借款減少與發放現金股利所致。

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年來自 投資及融資活 動淨現金流量	預計現金剩 餘(不足)數 額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	投資計劃
601,632	50,000	10,000	661,632	不適用	不適用

(三)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司近年度無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

項目	投資收益 (損失)	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
GeoVision Surveillance Canada Inc.	(6,697)	海外營運據點	關稅衝擊導致 潛在風險及貿 易市場變化	持續經營該市場 以提高銷售額	無
USA Vision Systems Inc.	(7,072)	海外營運據點	關稅衝擊導致 潛在風險及貿 易市場變化	持續經營該市場 以提高銷售額	無
CYBER SURVEILLANCE CO., LTD.	(1,616)	一般投資業務	主係認列上海 悠宇投資損失	無	無
Europe Vision Systems s. r. o.	3,299	海外營運據點	營運狀況良好	持續經營該市場 以提高銷售額	無

註：投資金額超過實收資本額百分之五者。

## 六、風險管理應分析評估事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動：

本公司 114 年度利息收入為新台幣 7,302 仟元，利息費用為新台幣 3,275 仟元，均占年度營業收入及損益比例尚低。

本公司除與銀行保持密切聯繫，並注意市場之變化，以向銀行取得較優惠之借款利率且適時評估所有付息負債可能遭遇之利率風險，以降低利率變化對本公司損益之影響。

2.匯率變動：

本公司銷貨主要以美元計價，部分採購以美元計價，藉由外幣資產與負債相抵，可大幅降低匯率風險，達成自然避險效果。

本公司設有專人隨時觀察國際經濟情勢，並向銀行取得匯率預測資訊以充分掌握國際匯率走勢及資訊並採取適宜之措施，降低匯率變化對本公司損益產生之不利影響。

3.通貨膨脹：

本公司並無受通貨膨脹而產生重大影響，且本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以避免通貨膨脹對公司損益之不利影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸予他人、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.本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證辦法」及「從事衍生性商品交易處理程序」等辦法，以適用於本公司之遵循依據。關於資金貸與他人，依上述辦法內控規定辦理。截至年報刊印日止，並未從事任何高風險、高槓桿之投資、背書保證交易之情事。

2.本公司從事衍生性金融商品交易，係以固定配息之境外結構型商品為主要投資標的。操作上嚴格遵循本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，並透過嚴密的內部控制制度進行風險監控與審核，整體財務操作策略以穩健為原則，故對本公司財務及營運不致產生重大風險。

(三)最近年度及截至年報刊印日止之未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫：

(1)網路攝影機產品

Direct-to-Cloud 系列, AI-ISP 系列, 智能雙光系列, 雙鏡頭拼接系列

(2)單機型網路錄放影機 SNVR 系列

(3)HD 單機型高清數位影像錄影機系列

(4)影像管理軟體 VMS V20.1.0 版

(5)企業級監看軟體 GV-Enterprise V1.2 版

(6)多分割畫面監控軟體 GV-ERM V2.3.2 版

(7)影像串流錄存伺服器 GV-Recording Server V2.1.2 版

- (8)行動裝置影像管理軟體 GV-Eye V3.6 版
- (9)中控中心管理軟體 GV-Control Center V4.3.1.0 版, GV-Dispatch V20.1 版, GV-Center V2 V20.1 版
- (10)雲端 VPN 軟體 GV-VPN V1.1.2
- (11)AI 影像分析軟體 GV-AI Guard V2.2 版, GV-AI Guard Plug-in V2.2 版
- (12)AI 人工智慧產品: 深度學習車牌辨識攝影機
- (13)雲端 VMS: GV-Cloud V1.6 版, GV-Cloud Mobile V1.5 版, GV-Cloud Video Watch V1.0 版
- (14)AI 伺服器 GV-AI AGX Server V1.0 版
- (15)雲端資料報表服務 GV-Web Report V1.0 版
- (16)雲端乙太網路供電交換器管理服務 GV-PoE Switch V1.0 版
- (17)集中式門禁管理系統 GV-ASManager v6.2 版
- (18)雲端門禁控制服務 GV-Cloud Access Control v1.5 版
- (19) 門禁控制服務器 GV-AS1620 V2.06
- (20)人臉辨識讀卡機 GV-mini FR panel
- (21)多功能合一設計門禁設備(控制器/讀卡機/IP 攝影機) GV-IA1330、GV-CA1331、GV-IS1320

2.預計投入之研發費用：未來一年預計投入之研發費用將佔營業收入 10%~12%。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：美國川普總統於4月宣佈對等關稅，不僅亞洲主要產地國家對美關稅全部調高，更讓全球出口美國的廠商面臨成本壓力的巨大挑戰。本公司在面對最大出口國美國的對等關稅衝擊下，因應貿易環境的變化，積極應對盤點籌碼，分散產地並啟動資源調度，以求穩健前行。

為了因應目前風險，規劃執行以下策略：

- (1)分散產地：減少對中國進貨，轉往越南、韓國及台灣等地區。
- (2)分散市場：降低對美國銷貨的高度依賴，積極開發其他地區的銷售客戶。
- (3)設立加拿大倉庫：進行獨立進貨，建立當地營運庫房。
- (4)推動關稅分攤協議：與客戶、供應商洽談關稅分攤的可能性，共同分擔新增的成本。
- (5)提升軟體銷售價格：微幅調降商品組合中硬體的售價，並提高軟體價格，減少硬體面對關稅的衝擊。
- (6)美國子公司當地庫存充足：引導美國客戶購買美國子公司當地庫存產品，搭配價格適度調整，提升毛利；短期內較無進貨壓力，且有助於去化庫存。

在中長期因應策略上，本公司將保留機動調整空間，持續追蹤美方政策走勢，進行多元布局，以因應潛在風險變化。

其他相關政策及法令的變化對本公司的財務業務尚不會造成重大影響。

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

年投入研發經費，掌握產業最新技術應用，與上游廠商及下游廠商保持密切合作，與時俱進開發新型應用產品，跟上科技改變趨勢，使公司營收及獲利穩定。

資通安全管理架構及政策請參閱第73-74頁，截至年報刊印日止，尚無因科技改變或資通安全風險而對公司財務業務造成負面影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司未發生因企業形象改變而造成企業管理危機之情事。本公司常設利害關係人聯絡窗口，針對股東、客戶、供應商、員工等利害關係人所關注之議題可隨時應對；企業永續報告書亦揭露企業風險及各項管控措施，以期管理潛在的企業危機並降低發生的風險，以維護企業形象。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險：

1.進貨方面

最近二年度主要原料單一供應商雖無重大變化，但其供應商為本公司之長期重要合作夥伴，為維繫與所有供應商間有良好的商業交易行為規範、維護企業形象及清明之企業文化，所有供應商皆需遵循本公司之廉潔規範，本公司除了隨時注意供貨情形及品質並定期評核外，亦考量其他替代廠商或替代料件，因此不致產生進貨集中以致無法供貨之風險。

2.銷貨方面

本公司銷貨僅美國子公司及捷克子公司占比較高，主係美國子公司及捷克子公司為本公司美洲區與歐洲區之業務總經銷，其下游客戶均相對分散，並無銷貨集中情事。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：不適用。

(十二)訴訟或非訴訟事件之處理情形：

本公司於 113 年 7 月遭 VDPP (NPE - 非實施專利實體) 於美國德州西區法院提出專利訴訟案件，雙方已和解協議結案，其結果尚不足以對公司營運或股東權益有重大影響。

本公司除上述繫屬中之訴訟案外，並無其他重大訴訟或非訟事件，其結果足使公司解散或變動其組織、資本、業務計畫、財務狀況或停頓生產，而有影響市場秩序或損害公益之虞者。

(十三)其他重要風險：無。

**七、其他重要事項：無。**



## (2)各關係企業基本資料

單位：外幣元

企業名稱	設立 / 投資日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
株式會社 GeoVision (註 1)	92.06.19	Tomiokabashi Bldg. 5F, 2-6-11 Fukagawa Koto-ku, Tokyo 135-0033 Japan	JPY 80,000 仟元	數位監控系統之銷售與技術支援
USA Vision Systems Inc. (註 2)	92.05.12	9301 Irvine Boulevard, Irvine, California 92618	USD 14,506 仟元	數位監控系統之銷售與技術支援
CYBER SURVEILLANCE CO., LTD.	90.01.05	薩摩亞國愛匹亞境外會館大樓 217 號郵政號碼	USD 1,460 仟元	一般投資業務
奇偶信息科技(上海)有限公司(註 3)	90.08.20	上海市普陀區楊柳青路 735 弄 8 號 201 室	USD 960 仟元	數位監控系統之銷售與技術支援
Europe Vision Systems s. r. o. (註 4)	95.11.22	Dřtinova 8, Prague 5, 15000, Czech Republic	CZK 74,241 仟元	數位監控系統之銷售與技術支援
愛現科技股份有限公司(註 5)	99.02.08	台北市內湖區港墘路 200 號 6 樓	NTD 20,000 仟元	電子數位看板之研發
GeoVision Surveillance Canada Inc. (註 6)	104.01.16	3353 Griffith Street Saint-Laurent (Québec) H4T 1W5	USD 2,100 仟元	業務拓展與技術支援等相關事務
GVINSTALL, LLC. (註 6)	104.11.17	9239 Research Drive Irvine CA 92618	USD 200 仟元	業務拓展與技術支援等相關事務
GeoVision Vietnam Systems Co., Ltd (註 7)	107.11.01	8th FL, Ha Phan Building, 456 Phan Xich Long, Word 6, Phu Nhuan Dist, HCMC.	USD 600 仟元	業務拓展與技術支援等相關事務
GV ENGINEERING SOLUTIONS CO., Ltd (註 7)	113.10.09	235 Nguyen Thuong Hien Street, Ward 6, Binh Thanh District, Ho Chi Minh City, Vietnam	VND 1,250,000 仟元	業務拓展與技術支援等相關事務

(3)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情事。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

A.本公司及本公司之關係企業所經營之業務主要為網路數位監控系統、IP 網路攝影機等安全監控相關系統整合服務業。

B.本公司主係從事數位監控系統專用之影像擷取卡與監控軟體及其他相關硬體選配模組之研發與銷售。茲就截至民國 114 年 12 月 31 日止與關係企業間之往來分工情形說明如下：

註 1:為拓展日本當地市場，本公司於日本東京設立株式會社 GeoVision 擴大日本地區業務拓展與技術支援。

註 2:加速行銷服務全球化佈局，於美國加州洛杉磯設立美國子公司 USA Vision Systems Inc.，對於美洲地區顧客建構即時供貨服務與全方位技術支援。

註 3:為因應大中華地區客戶市場需求，而設立奇偶信息科技(上海)有限公司，經營影像處理及網路應用等軟體之製作及銷售業務。

註 4:為拓展歐洲當地市場，本公司於捷克設立 Europe Vision Systems S.R.O.擴大歐洲地區業務拓展與技術支援。

註 5:為提升電子資訊服務技術，本公司於 99.2.8 取得愛現科技股份有限公司股權 51%，擴大電子資訊服務之相關產品線研發。

註 6:為深耕北美洲市場，美國子公司設立 GeoVision Surveillance Canada Inc.與 GVINSTALL, LLC.提供出貨及技術支援服務。

註 7:為拓展越南當地市場，本公司於胡志明市設立子公司 GeoVision Vietnam Systems Co.,Ltd 與孫公司 GV ENGINEERING SOLUTIONS CO., Ltd 拓展越南及東協地區業務並提供技術支援服務。

## (5)各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
Europe Vision Systems s. r. o.	董事長	戴 光 正	0	0
株式會社 GeoVision	董事長	戴 光 正	0	0
USA Vision Systems Inc.	董事長	戴 光 正	0	0
GeoVision Surveillance Canada Inc.	董事長	戴 光 正	0	0
	董 事	黃 齊 荃	0	0
CYBER SURVEILLANCE CO., LTD.	董 事	戴 光 正	0	0
奇偶信息科技(上海)有限公司	董事長	戴 光 正	0	0
	董 事	王 有 傳	0	0
	董 事	吳 明 宗	0	0
	監察人	李 建 邦	0	0
愛現科技股份有限公司	董事長	戴 光 正	0	0
	董 事	劉 雪 妃	0	0
	董 事	李 建 邦	0	0
	監察人	徐 英 文	0	0
GVINSTALL, LLC.	董事長	黃 齊 荃	10,000	5%
GeoVision Vietnam Systems Co., Ltd.	董事長	戴 光 正	0	0
GV ENGINEERING SOLUTIONS CO., Ltd.	經理	謝 朋 儒	0	0

2.關係企業營運概況 (114年度)

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益	本 期 損 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (元)(稅 後)
USA Vision Systems Inc.	448,135	587,106	246,033	341,073	680,817	(3,463)	(7,072)	-
EuropeVision Systems s. r. o.	101,523	149,428	82,383	67,045	173,510	2,024	3,299	-
株式會社 GeoVision	22,472	55,046	52,255	2,791	39,361	(6,563)	(6,379)	-
CYBER SURVEILLANCE CO., LTD.	48,197	3,593	55	3,538	0	(337)	(1,616)	-
奇偶信息科技(上海)有限公司	32,247	85	55	30	0	(336)	(1)	-
愛現科技股份有限公司	20,000	19,383	1,535	17,848	7,570	(3,630)	(4,059)	-
GeoVision Surveillance Canada Inc.	66,003	28,605	36,187	(7,582)	14,596	(7,076)	(6,697)	-
GVINSTALL, LLC.	6,286	38,487	28,747	9,740	146,948	5,113	(132)	-
GeoVision Vietnam Systems Co., Ltd	18,453	24,159	6,216	17,943	16,497	239	176	-
GV ENGINEERING SOLUTIONS Co., Ltd.	1,475	1,479	37	1,442	339	(79)	(55)	-

(二)關係企業合併財務報表：請參閱114年度經會計師查核之合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

奇偶科技股份有限公司及子公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 114 年度 (自 114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日止) 依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：奇偶科技股份有限公司



負責人：戴光正



中華民國 115 年 03 月 11 日

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：

(一)本公司與財務資訊透明有關人員取得證照情形：

1.財務主管每年參加會計主管進修課程訓練，通過並取得證書。

114 年度進修資訊如下：

進修日期	主辦單位	進修課程名稱	訓練時數
114.10.21	財團法人中華民國 證券暨期貨市場 發展基金會	改善財務&管理報表呈 現模式再塑營運績效	6 小時
114.10.29		從檢調角度，觀察如何 偵測財報不實	3 小時
114.11.07		企業 ESG 資訊揭露	3 小時

2.稽核主管每年接受在職訓練課程並經測驗合格取得證書。

114 年度進修資訊如下：

進修日期	主辦單位	進修課程名稱	訓練時數
114.11.03	社團法人中華民國 內部稽核協會	從營運稽核角度解析 財報與提升經營績效	6 小時
114.12.02	財團法人中華民國 內部稽核協會	如何在內部稽核中運 用人工智慧	6 小時

3.與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

高考會計師及格：會計部 1 人。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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：無。

奇偶科技股份有限公司



董事長：戴光正

