



ANNUAL REPORT 2025

股票代號 6136

富爾特科技股份有限公司
114年度年報

本年報相關內容查詢網址

公司網址 <http://www.fullerton.com.tw/>

年報電子檔 <http://mops.twse.com.tw/>

刊印日期 中華民國115年4月30日

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人 姓 名：鄭正川

電 話：(02)8912-4300

職 稱：總經理

電子信箱：ir@fullerton.com.tw

代理發言人姓名：毛睿烽

電 話：(02)8912-4300

職 稱：通信服務事業處 總監

電子信箱：ir@fullerton.com.tw

二、總公司、分公司地址及電話

總 公 司：新北市新店區寶強路6-3號5樓

電 話：(02)8912-4300

三、辦理股票過戶機構

名 稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市建國北路一段 96 號地下一樓

網 址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>

電 話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所

會計師姓名：劉克宜、許坤錫

事務所名稱：立本台灣聯合會計師事務所

地 址：台北市南京東路二段 72 號 10 樓

網 址：<http://www.bdo.com.tw>

電 話：(02)2564-3000

五、海外有價證券掛牌買賣交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式： 不適用

六、公司網址：

<http://www.fullerton.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
一、一一四年度營業報告.....	2
二、一一五年度營業計畫概要.....	3
三、未來公司發展策略.....	3
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	4
貳、公司治理報告.....	7
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構 主管資料.....	7
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	53
五、更換會計師資訊.....	53
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.....	53
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.....	53
八、持股比例占前十名之股東，其相互間具有關係人或配偶、二親 等以內之親屬關係之資訊.....	54
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 ...	55
參、募資情形.....	56
一、公司資本及股份.....	56
二、公司債辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	59
四、海外存託憑證辦理情形.....	59
五、員工認股權憑證辦理情形.....	59
六、限制員工權利新股及併購之辦理情形.....	59
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
八、資金運用計畫執行情形.....	60

肆、營運概況.....	61
一、業務內容	61
二、市場及產銷概況.....	69
三、從業員工情形	74
四、環保支出資訊	74
五、勞資關係	74
六、資通安全管理	76
七、重要契約	79
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	80
一、財務狀況分析	80
二、財務績效分析	81
三、現金流量分析	82
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	82
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	83
六、風險事項分析	83
七、其他重要事項	86
陸、特別記載事項.....	87
一、關係企業相關資料.....	87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	89
三、其他必要補充說明事項	89
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有 重大影響之事項.....	89

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司營運成果報告如下；在營收方面，本公司一一四年全年度合併營收約新台幣6.4億元，較一一三年增加1.5億元，屬於母公司稅後純益方面，一一四年度稅後淨利約新台幣1.03億元，在每股盈餘方面，一一四年度每股稅後基本盈餘為0.89元。

一一四年度主要營運的努力方向如下：

一、因應旅遊市場成長，持續拓展國內外市場，強化既有通路之行銷，加速提升銷售業績

隨著疫情常態化，國人出國旅遊持續成長，去年出國人數頻次均大幅增加，海外通信產品的推出及行銷渠道的拓展，透由線上線下通路充分合作，提升消費者體驗及購買的便利性，有效增加消費者購買意願，成為業績成長的動能。

二、運用系統平台優勢，把握旅遊eSIM商機，發展S2B2C商業模式，拓展多元通路並建立上、中、下游合作體系

隨著新技術eSIM的逐步普及，加上近年台灣及亞洲各國跨國、跨洲旅遊的大幅成長，公司快速掌握從通信漫遊實體SIM卡跨足eSIM虛擬產品經營，經由同業進行策略聯盟及拓展更多的B端客戶，使銷售渠道更加多元，形成上、中、下游良性穩固合作體系，共同開創亞洲、歐美市場。

三、透由投資合作，增加營運領域及產品，藉以擴大公司營運規模

尋求適合之策略合作夥伴，透過投資或策略聯盟方式，結合雙方的優勢，透過雙方擁有的資源，強化彼此競爭力，有效擴大營運規模。

一一四年全球局勢變化詭譎，美國川普總統上台，在積極落實MAGA的政策下，使得全球經濟政治均充滿不確定性。本公司國際通信業務在新技術的發展及旅遊市場的復甦活絡下而有所成長，公司仍將把握此商機積極發展，並尋求策略夥伴的加入，持續擴大組織及營運規模，期望未來能交出更好的成績單。

一、一一四年度營業報告

(一)一一四年度營業計畫實施成果

本公司一一四年度合併營業收入為639,460仟元，相較一一三年度492,531仟元，成長29.83%；屬於母公司稅後淨利為103,363仟元，相較一一三年度為103,497仟元，減少134仟元。

(二)預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」之規定，本公司無需公開一一四年度財務預測資訊，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分 析	項 目	114 年	113 年
財務收支	利息收入	8,482	7,324
	利息費用	2,007	498
獲利能力	資產報酬率(%)	2.34%	2.74%
	股東權益報酬率(%)	2.49%	2.82%
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	6.65%	9.22%
	營業利益佔實收資本比率(%)	-5.09%	-2.84%
	純益率(%)	13.18%	21.10%
	追溯調整後每股盈餘(元)	0.89	0.90

(四)研究發展狀況

利用最新技術開發與AI工具輔助運用，推出新商模與新產品及，藉此提升公司的產品及服務的多樣性及競爭力，提供更符合消費者需求之服務方案，及更即時便利的線上體驗與商品選擇。

二、一一五年度營業計畫概要

(一)本公司年度營運重點

1. 通信服務事業方面，除強化與電信廠商合作並積極拓展行銷通路，擴大跨國通信漫遊卡商品業務，利用新技術與合作廠商共同開發新的商業模式。積極佈局台灣出國與亞洲跨國跨洲 eSIM 觀光漫遊業務，逐步拓展更多的市場，擴大服務區域，促進業績的成長。
2. 娛樂事業方面，籌組國際合拍電影拓展國際市場，透過真人影視與動畫雙動能，達到 IP 規模化效益。
3. 廣告公關事業方面，加強媒體採購業務佔比，搭建 ESG 服務商模，建立娛樂行銷案例，滿足客戶需求，提升行銷效益。

(二)重要產銷政策

1. 利用新技術的運用，開發新商模、商品，創造差異化競爭，提升消費者體驗，增加客戶黏著度。
2. 持續強化與策略夥伴的合作，提出符合市場需求的產品與服務，提升銷售的動能。
3. 強化行銷通路的佈建與拓展，多元銷售管道，有效提升銷售的能力。
4. 加強 AI 技術應用，進行資訊與數據分析，更精準針對目標客群及市場，提供更符合需求的行銷方案或影視內容。

三、未來公司發展策略

(一)開拓通信國際化業務及市場

運用國際化經驗與人才及互聯網平台技術，開拓通信 eSIM 漫遊跨國國際業務。並積極拓展全球各地市場，提供更完整的服務，以強化市場的競爭力。

(二)積極投資與生活享樂平台相關產業，逐步實現公司願景

1. 持續關注 eSIM、AI、大數據及雲端服務新技術發展，學習並開發新技術應用，熟悉新技術產業生態，尋求進入的契機。
2. 透過轉投資，經營數位行銷與影視娛樂相關產業，加速既有營運項目轉型升級。

(三)新事業體的納入，豐富既有產品內容，致力新事業的成長與拓展

1. 2025 年投資新事業體-格帝控股，成為子公司，納入廣告公關及影視製作事業。
2. 利用新技術與新型態廣告行銷模式，推動廣告公關事業體的營運成長。
3. 持續推出新作品，並與大型發行商與 OTT 平台加強合作，提高能見度與營運規模。

(四)配合新技術強化現有平台及實體通路，推展新型商業模式，強化資訊安全與平台效能

1. 以最新技術創造新商模，強化現有平台及實體通路，提升客戶更好的消費體驗。
2. 持續強化資訊安全，提供消費者更安全的交易環境。

(五)有效開源節流，提升公司營運績效

1. 維持現有產品銷售，積極尋找具有利基的產品，並持續投資具潛力之企業，增加公司營運規模。
2. 積極尋求專業人才，並透過組織及分工，進行資源整合，降低營運成本，提升經營效能。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2025年台灣經濟表現亮眼，前三季成長率分別達5.45%、8.01%與7.64%，成長動能以貿易與投資為主，前三季輸出、資本形成及民間消費概估年增28.55%、6.90%與0.91%。主要原因在於美國關稅與中國內捲效應抑制傳產出口與汽車銷售，但美國人工智慧(AI)投資熱潮帶動台灣設備投資與商品出口，使科技產業成為主要成長引擎。

展望未來，全球經濟雖在2025年上半年展現韌性，但自下半年起已轉向溫和放緩。上半年成長主要受貿易提前布局與庫存調整等暫時性因素帶動，並非基本面改善。隨相關效應消退，經濟數據轉弱、勞動市場降溫，加上關稅推升美國物價壓力，國際機構普遍預期2026年全球成長將較2025年趨緩，貿易減速尤為明顯。

美國關稅衝擊持續發酵，全球經貿動能將進一步放緩。不過，AI快速發展帶動全球投資熱潮，也為台灣帶來助益，惟受高基期影響，民間投資與淨出口貢獻將較上年減弱。內需方面，隨上市櫃公司獲利成長，2026年薪資與股利發放可望提升，加上政府推動多項刺激措施，消費市場可望逐步回溫。整體而言，考量基期偏高，2026年經濟成長動能預料將較2025年放緩。根據台經院於2025年11月公布之最新預測，2026年GDP成長率為2.60%，較2025年更新後5.94%減少3.34個百分點。

展望2026年，全球經濟仍將面臨諸多挑戰，其中又以美國貿易政策、中國產業調整、人工智慧發展前景、地緣政治衝突與氣候變遷至關重要，不僅影響台灣出口表現，也透過金融市場及進口物價影響台灣內需及消費，值得預先研判並加以關注。

在美國貿易政策部分，川普總統在2025年宣布多項關稅政策，無論對等或232商品關稅，都對各貿易對手國產生影響，而台灣2025年受惠人工智慧商品熱銷，對美貿易順差不降反增，這可能引發美國啟動新的對台貿易政策，無論是要求台廠增加對美投資，增加對美商品採購或投資美債，抑或是要求匯率升值，由於美國已成為台灣第一大出口對象，其對台貿易政策的變化都將影響台灣出口表現，並進而影響相關投資數據。

其次，中國低價商品出口近年大幅擴張，一方面是由於其房地產降溫，鋼鐵及建築機械等產能無法去化，另一方面，地方政府補貼之太陽光電、電動車及風力發電設備等也出現供過於求窘境，由於國內需求不足，中國企業大舉低價外銷，不只招致各國採取貿易措施應對，也對台灣鋼鐵、石化，以及水泥產業產生不利影響。不過自2025年中起，中國政府宣布多項減產政

策，此舉對國際原物料及鋼鐵市場產生影響，國際報價開始止跌回穩，若中國能在其他生產過剩產業持續調控，對台灣非資通訊產業的內外銷都將產生正面助益。

人工智慧相關商品自2024年起成為台灣出口主力，也在2025年有效推升投資，成為台灣經濟主要動能。不過根據麻省理工學院的報告指出，AI雖每年以千億甚至兆美元的規模增加投資，但目前僅有5%的企業採用生成式AI產生百萬美元級效益，主要採用者為媒體及科技業，至於傳產、服務，以及金融等產業尚未產生效益。由近四十年科技創新如個人電腦、網路，以及行動裝置，其商業普及的時間落差通常需要10年，目前人工智慧投資雖龐大，但成效不成比例，若美國科技廠商因考慮成本效益而減少投資，將對台灣科技出口產生不利影響。

最後，地緣政治風險與氣候變遷持續為全球經濟的重要不確定因素。俄烏戰爭迄今尚未結束，中東局勢亦因以色列與鄰近國家衝突升溫而緊張，導致能源與原物料市場波動頻仍，全球供應鏈穩定性受影響，通膨壓力居高不下。部分國家雖積極分散生產基地、強化能源自主與戰略儲備，以減輕衝擊，但整體供應鏈風險仍難完全消除。同時，氣候變遷影響加劇，今年夏季全球多地出現高溫、乾旱與暴雨等極端天氣，衝擊糧食與能源供應，增加通膨與經濟成長的不確定性。極端氣候頻繁發生亦推升基礎設施維護與保險成本，帶來長期結構性挑戰。整體而言，地緣政治與氣候風險交互作用，值得密切關注並備妥應對策略。（資料來源：台灣經濟研究院2025.11.6新聞稿節錄）

董事長：吳長青



總經理：鄭正川



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料

115年4月18日

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股 數	持股 比率 %	股 數	持股 比率%	股 數	持股 比率 %	職 稱	持股 比率%			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	吳長青	男 61-70	113.6.19	三年	89.04.14	3,586,918	3.10	3,717,918	3.22	7,817	0.01	-	-	逢甲大學電子系 富爾特科技總經理	註 1	-	-	-	無
副董事長	中華民國	于泳泓	男 61-70	113.6.19	三年	104.06.16	0	-	130,000	0.11	0	-	-	-	美國加州大學柏克萊分校博士 中國廣州中山大學博士 前安永管理諮詢(股)公司諮詢合 夥人與執行董事 大聯大控股(股)公司獨立董事	註 2	-	-	-	無
董 事	中華民國	賴如鎧	男 61-70	113.6.19	三年	87.04.06	3,601,349	3.12	3,505,349	3.03	62,288	0.05	-	-	國立台灣科技大學 富爾特科技總經理	無	-	-	-	無
董 事	中華民國	呂秋蓉	女 61-70	113.6.19	三年	95.06.14	762,314	0.66	772,314	0.67	0	-	-	-	政治大學企管系 承啟科技	註 3	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	馬淑琴	女 51-60	113.6.19	三年	113.6.19	0	-	0	-	0	-	-	-	中國文化大學會計研究所 中華民國會計師 蔚華科技(股)公司資深經理 安永會計師事務所新竹所資深 經理 致遠會計師事務所新竹所領組	註 4	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	邱振祥	男 51-60	113.6.19	三年	107.06.14	0	-	0	-	0	-	-	-	台灣大學商學碩士 淡江大學財務金融研究所	註 5	-	-	-	無

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股 數	持股 比率 %	股 數	持股 比率%	股 數	持股 比率 %	職 稱	持股 比率%			職 稱	姓 名	關 係	
															瑞士銀行執行副總裁					
獨立董事	中華 民國	陳碧勳	男 41-50	113.6.19	三年	113.6.19	0	-	0	-	0	-	-	-	台灣大學 EMBA 碩士 台灣科技大學資訊管理研究所 嚮網科技(優仕網) 共同創辦人 暨技術長、產品長 易普網路(比價網) 共同創辦人 暨技術長 麻布數據科技共同創辦人	註 6	-	-	-	無

本公司無董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

註1：Spire Technology Limited董事長；富爾特數位影像(股)公司、英屬開曼群島商萬里雲互聯(股)公司之董事。

註2：敦陽科技(股)公司及鑫聯大投資控股(股)公司獨立董事；格帝控股(股)公司董事。

註3：富爾特數位影像(股)公司董事長。

註4：財團法人農業科技研究院行政服務處處長、佳霖會計師事務所會計師、鉅祥企業(股)公司獨立董事、應廣科技(股)公司獨立董事。

註5：傑瑞國際投資股份有限公司董事長。

註6：麻布數據科技(股)公司董事暨策略長、識富社會企業(股)公司監事、睿點行動(股)公司董事、睿元國際(股)公司董事、德承資本(股)公司董事長、麥森創新(股)公司監事。

2.董事、監察人屬法人股東之主要股東：不適用。

3.董事所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形

(1)董事所具專業知識及獨立性之情形：

條件 職務 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 吳長青	富爾特科技共同創辦人，具備創立與經營公開發行公司經驗，熟稔科技產業知識，擁有專業領導決策能力與經營策略。	(6)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	0
副董事長 于泳泓	曾任安永管理諮詢(股)公司諮詢合夥人與執行董事、大聯大控股獨立董事及審計委員，目前擔任敦陽科技(股)公司及鑫聯大投資控股(股)公司獨立董事。具備豐富管理顧問專業背景及實務經驗。	(1)、(2)、(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	2
董事 賴如鎧	富爾特科技共同創辦人，具備創立與經營公開發行公司經驗，熟稔科技產業知識，擁有專業領導決策能力與經營策略。	(1)、(2)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	0
董事 呂秋蓉	富爾特科技共同創辦人，具有五年以上公司業務所需之工作經驗，並具備跨國企業的管理能力，目前擔任富爾特數位影像(股)董事長。	(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	0
獨立董事 馬淑琴	中華民國會計師，目前擔任財團法人農業科技研究院行政服務處處長、佳霖會計師事務所會計師、鉅祥企業(股)公司獨立董事、應廣科技(股)公司獨立董事，具備豐富會計專業背景及實務經驗。	(1)、(2)、(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	2
獨立董事 邱振祥	曾任瑞士銀行執行副總裁，目前擔任傑瑞國際投資股份有限公司董事長，具備豐富的財務管理專長。	(1)、(2)、(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	0
獨立董事 陳碧勳	具有五年以上資訊雲端產業等公司業務所需之工作經驗，為識嚮網科技(優仕網)、易普網路(比價網)及麻布數據之共同創辦人，目前擔任麻布數據科技(股)公司董事暨策略長、識富社會企業(股)公司監事..等具備豐富的產業界資歷。	(1)、(2)、(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、(11)、(12)	0

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷。

註2：上述董事皆未有公司法第30條各款之情事；各董事之學經歷及職務資訊，請參閱參、公司治理報告之二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。

註3：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定）之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

各董事及獨立董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形，符合者揭露於上表：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27 條第1 項或第2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(2)董事會多元化

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

- ①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。
- ②專業知識與技能：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、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由七位董事組成，專業領域除科技及資訊軟體產業本業外，涵蓋投資管理、策略管理、財務會計及國際市場觀等。本公司具有員工身分董事有 1 席(占比為 14%)，獨立董事有 3 席(占比為 43%)；男性董事共 5 席(佔比為 71%)、女性董事共 2 席（符合目標至少 1 席，佔比為 29%）；董事年齡皆未滿 70 歲。獨立董事任期皆未逾 9 年；

董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：為進一步提升本公司董事性別多元化，於第十二屆董事改選時已再新增一名女性董事（共 2 席佔比為 29%），雖尚未達成董事席次 1/3 以上，但本公司將積極徵詢女性董事人選，除了考量專業資格及各項必要條件，也參酌公司未來發展需求和管理目標，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標，提高性別多元化，豐富董事會的策略與溝通模式。

其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
獨立董事任期未逾 3 屆	達成
女性董事一席	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元化核心 董事姓名		基本組成							專業背景				專業知識與技能					
		國籍	性別	具員工身份	年齡				會計	產業	財務	科技	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
					41-50歲	51-60歲	61-70歲	71-80歲										
董事	吳長青	中華民國	男				V		-		V		V	V	V	V	V	V
	于泳泓		男				V			V	V	V	V	V	V	V	V	V
	賴如鎧		男				V		-		V		V	V	V	V	V	
	呂秋蓉		女	V			V		-		V		V	V	V	V	V	V
獨立董事	馬淑琴		女			V			V	V	V	V	V		V	V	V	
	邱振祥		男			V			V			V	V	V	V	V		V
	陳碧勳		男		V				V		V		V	V	V	V	V	

(3) 董事會獨立性

本公司現任董事會成員共 7 位，包含 3 位獨立董事 (佔比約 43%)。全體董事均符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，董事間未有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 18 日

職 稱	國 籍	姓 名	選(就) 任日期	性別	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼 任其他 公司之 職務	具配偶或二親等 以內關係之 經理人			備 註
					股數	持股 比率%	股數	持股 比率%	股數	持股 比率%			職稱	姓名	關係	
總經理 暨 財務主管	中 華 民 國	鄭正川	112.12.1 106.4.5	男	0	0	0	0	0	0	政治大學經營管理學程碩士 中興大學會計系 富威科技財務總監	註 1	-	-	-	無
資訊安全 長	中 華 民 國	陳建華	111.12.22	男	0	0	0	0	0	0	淡水工商管理學院資管系 宏碁股份有限公司 經理	無	-	-	-	無
會計主管	中 華 民 國	王思敏	112.12.1	女	0	0	0	0	0	0	實踐大學會計系 富爾特(股)公司會計經理	無	-	-	-	無

本公司無董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

註 1：兼任富爾特數位影像(股)公司、利達數位影音科技(股)公司、格帝控股(股)公司之董事。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日/單位：仟元；股

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		有無領取 來自子司 以外轉投 資事業酬 金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註 1)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	本 公 司	財務報 告內 所有 公司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額	
一般董事	吳長青	4,422	4,422	108	108	377	377	0	0	4,907 4.75%	4,907 4.75%	0	0	0	0		0	6	0	4,907 4.75%	4,907 4.75%	0
	于泳泓	3,910	3,910	108	108	301	301	0	0	4,319 4.18%	4,319 4.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	4,319 4.18%	4,319 4.18%	0
	賴如鎧	432	432	0	0	226	226	0	0	658 0.64%	658 0.64%	0	0	0	0	0	0	0	0	658 0.64%	658 0.64%	0
	呂秋蓉	360	360	0	0	226	226	0	0	586 0.57%	586 0.57%	0	2,375	0	108	0	0	0	0	586 0.57%	3,069 2.97%	0
獨立董事	馬淑琴	588	588	0	0	256	256	0	0	844 0.82%	844 0.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	844 0.82%	844 0.82%	0
	邱振祥	528	528	0	0	256	256	0	0	784 0.76%	784 0.76%	0	0	0	0	0	0	0	0	784 0.76%	784 0.76%	0
	陳碧勳	504	504	0	0	256	256	0	0	760 0.74%	760 0.74%	0	0	0	0	0	0	0	0	760 0.74%	760 0.74%	0

註 1：係為 115 年 03 月 11 日董事會通過擬議分派之董事酬勞。

(二)監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元；股

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) (註 1)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	鄭正川	1,560	1,560	96	96	260	260	1,680	0	1,680	0	3,596 3.48%	3,596 3.48%	無

註1：係為115年03月11日董事會通過擬議配發經理人之員工酬勞金額。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

單位：仟元；股

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) (註1)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所 有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	鄭正川	1,560	1,560	96	96	260	260	1,680	0	1,680	0	3,596	3.48%	0
資訊安全長	陳建華	1,680	1,680	103	103	686	686	420	0	420	0	2,889	2.79%	0
會計主管	王思敏	998	998	60	60	406	406	150	0	150	0	1,614	1.56%	0

註1：係為115年03月11日董事會通過擬議配發經理人之員工酬勞金額。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元；股

職稱	姓名	股票金額	現金金額（註1）	總計	總額占稅後純益之比例（%）
總經理	鄭正川	0	2,250	2,250	2.18%
資訊安全長	陳建華				
會計主管	王思敏				

註1：係填列 115/3/11 董事會通過擬議配發經理人之員工酬勞金額。

(六)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.最近兩年度支付給董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例，113 年及 114 年分別如下表所示

職稱	113 年度				114 年度			
	酬金總額(仟元)		總額占稅後純益比例(%) (註)		酬金總額(仟元)		總額占稅後純益比例(%) (註)	
	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
董事	11,408	11,408	11.02	11.02	12,858	12,858	12.44	12.44
監察人	—	—	—	—	—	—	—	—
總經理及副總經理	3,596	3,596	3.47	3.47	3,596	3,596	3.48	3.48

註：本公司 113 年度稅後純益為 103,497 仟元；114 年度稅後純益為 103,363 仟元。

本公司二期稅後淨利變動不大；但 114 年董事酬金總額相較 113 年增加 NTD1,450 仟元，主因本公司於 113/6/19 新選任副董事長，故自此增加此職務之報酬，致使 114 年董事酬金增加。

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

本公司董事之酬金給付係依「董事薪資報酬管理辦法」之規定，除每月定額給付報酬外，如年度決算有盈餘時，依本公司章程第 21 條規定提撥不高於 3%為董監酬勞，參酌個別董事對公司營運參與程度及貢獻價值，給予合理分配，經薪資報酬委員會審議及董事會通過後，並於股東會報告。

經理人之酬金給付係依「經理人薪資報酬管理辦法」之規定，明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 21 條規定應提撥 1%~15%為員工酬勞（包含提撥不低於 1%為基層員工分派酬勞）。本公司依「經理人績效評估辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(2)訂定酬金之程序

依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(3)經營績效及未來風險之關聯性

本公司經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

上述原則得基於因應整體經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來營運需求、獲利情形及營運風險，予以適當調整。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 6 次（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(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	吳長青	6	0	100	
副董事長	于泳泓	6	0	100	
董 事	賴如鎧	6	0	100	
董 事	呂秋蓉	6	0	100	
獨立董事	馬淑琴	6	0	100	
獨立董事	邱振祥	6	0	100	
獨立董事	陳碧勳	6	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：不適用，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，相關資料請參閱年報第 20-22 頁審計委員會運作情形。

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

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	議案內容	迴避董事姓名
114 年 3 月 12 日	審議本公司副董事長獎金發放計劃案。	于泳泓
114 年 12 月 23 日	審議董事長、副董事長及經理人 114 年度年終績效獎金提撥及發放計劃案。	吳長青、于泳泓

利益迴避原因：以上議案內容因與迴避董事有利害關係，謹依本公司董事會議事規則第 13 條之 1 規定辦理。

參與表決情形：應迴避之董事已依法迴避，經主席或代理主席徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。

三、本公司董事會及功能性委員會自我評鑑之執行情形：

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1月1日至114年12月31日	董事會	董事會內部自評	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。
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	個別董事成員	董事個別成員內部自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 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。
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	審計委員會個別成員	審計委員會個別成員內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 審計委員會職責認知。 3. 提升審計委員會決策品質。 4. 審計委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	薪資報酬委員會個別成員	薪資報酬委員會個別成員內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 薪資報酬委員會職責認知。 3. 提升薪資報酬委員會決策品質。 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任。
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	策略委員會個別成員	策略委員會個別成員內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 策略委員會職責認知。 3. 提升策略委員會決策品質。 4. 策略委員會組成及成員選任。

114 年度董事會及功能性委員會績效評估於 115 年 3 月 11 日提報董事會。整體董事會績效自評平均分數為 4.84 分，董事會個別成員績效自評平均分數為 4.86 分，董事皆給予肯定之評價，顯示整體董事會運作良好；審計委員會績效自評平均分數為 4.73 分，薪資報酬委員會績效自評平均分數為 4.98 分，策略委員會績效自評平均分數為 4.78 分，四者運作均稱完善，皆能充分發揮其職能。（以上評分滿分皆為 5 分）

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一)加強董事會職能之目標

1. 為使董事會成員能有效地承擔其職責，應透過董事會之召開取得共識，形成決議，114 年召開6次董事會，全體董事出席率達100%。董事會除通過例行性事項外，也定期評估簽證會計師獨立性；且稽核主管列席董事會並提出內部稽核業務報告，並將稽核報告交付獨立董事備查。
2. 本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，藉以發揮監督職責，達到加強董事會職能之目標，各委員會主席並定期向董事會報告運作情形。

- 3.本公司主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，並每年安排講師授課，以加強董事會成員職能；民國 114 年度所有董事（7 人）均有參與進修，總計 57 小時，平均每位董事進修時數達 8.14 小時，且所有董事均達到「上市上櫃公司董事進修推行要點」所訂宜進修之時數。
- 4.為使獨立董事職權能充分行使，並對公司之財務報告及財務、業務狀況能有更進階之瞭解，鼓勵獨立董事與內部稽核主管、會計師分別或共同以會議或座談形式溝通；本公司114年度獨立董事與內部稽核主管、會計師當面以會議方式溝通一次，就財務報告及其他問題進行討論。
- 5.另為使董事於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，公司已為全體董事投保責任險並且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告，公告於公開資訊觀測站。

(二)執行情形評估

- 1.本公司秉持資訊透明原則，於董事會議後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站及公司網站，以維護股東權益。
- 2.本公司訂有「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，於每年度績效評估後，向董事會提出評估報告。114年度評估結果已提報115年3月11日董事會。

(二)審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)	備註
召集人	馬淑琴	6	0	100%	
委員	邱振祥	6	0	100%	
委員	陳碧勳	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

期別及日期	議案內容	審計委員會決議結果	審計委員意見	公司對審計委員意見之處理
第二屆 第四次 114年3月12日	1. 簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案 2. 113年度『內部控制制度聲明書』案 3. 113年度營業報告書及財務報表案 4. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」之薪工循環案	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用

第二屆 第五次 114年4月25日	增加投資『格帝控股(股)公司』案	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第六次 114年5月14日	本公司114年第一季合併財務報表案	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第七次 114年8月13日	1.本公司114年第二季合併財務報表案 2.修訂本公司「內部控制制度」資訊管理循環相關作業程序及規範案	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第八次 114年11月12日	1.本公司114年第三季合併財務報表案 2.符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質 3.子公司因營業需求，擬調整其資金貸與額度案	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第二屆 第九次 114年12月23日	1.定義本公司基層員工範圍及相關「內部控制制度」部分條文修正案 2.子公司紅杉娛樂新增資金貸與消逝的你(股)公司案	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用

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

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

三、本公司審計委員會係由3名獨立董事組成，並依「審計委員會組織規程」運作。

四、審計委員會於114年度審議之工作重點事項如下：

- (1)財務報告。
- (2)重大之資產取得交易。
- (3)稽核計畫及執行情形。
- (4)113年度『內部控制制度聲明書』
- (5)內部控制制度有效性之考核。
- (6)審核公司章程修訂案
- (7)審核公司向金融機構取得往來額度。
- (8)審核內部控制制度及內部稽核制度相關規章之修正。
- (9)簽證會計師之委任。
- (10)ESG報告書案。
- (11)資金貸與、背書保證案。

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師每年至少一次定期會議，114 年度當面溝通情形簡述如下：

溝通日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114/3/12	第二屆第四次審計委員會	就113年度合併及個體財報報告之查核發現及結果作說明並溝通關鍵查核事項。	獨立董事均無意見

每季提供治理溝通函，以利獨立董事瞭解當季財務報表審閱或查核結果以及其他必要事項之溝通。

另平時仍視需要以電子郵件、電話或座談會之方式聯繫與溝通。

(二)本公司內部稽核主管每月以書面方式就前月稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視必要性給予回應或意見；內部稽核主管定期參與每季召開之審計委員會，向獨立董事報告稽核業務執行情形及稽核結果等說明。

(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(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	
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？	✓		本公司訂有「公司治理守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理守則，請至本公司網站查詢。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司已制定股東會議事規則，並建立發言人制度、設置專人處理投資人關係、疑義、糾紛及訴訟事宜，公司網站亦設有投資人關係處理窗口之聯絡方式及E-MAIL。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司對內部人(董事、經理人及持股10%以上大股東)之持股變動情形，均依法按月申報主管機關指定網站「公開資訊觀測站」，並與投資人保持良好關係。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 依本公司轉投資事項處理，係依本公司「子公司管理辦法」、「內部控制制度」、「內部稽核制度」及相關法令規定辦理，另已於112/8/10經董事會決議通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」以建立與關係企業間之風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司訂有『內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序』，明訂本公司董事、經理人及受僱人，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並於112/8/10經董事會決議修訂公司治理實務守則第10條增訂本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，並不定期作內部教育訓練及宣導。	無重大差異

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	
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？	✓		(一) 本公司之「公司治理實務守則」第二十條已訂定董事會成員組成多元化之方針，本公司董事會成員多元化，董事成員具備不同專業背景、性別及工作領域，以健全本公司之董事會結構，請參閱第11頁之說明。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二) 本公司業已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於112/5/10設置策略委員會，主要職責為評核公司年度發展策略及目標(含短中長期)、財務結構與績效、投資管理及併購案件等。	未來公司將視業務需要成立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，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、薪資報酬委員會及審計委員會內部自評。評估結果，應於次年度第一季結束前完成，並作為董事薪酬及提名之參考；並已將114年度之評估結果於115年03月11日提報董事會。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師？	✓		(四) 本公司每年至少一次評估會計師之獨立性及適任性，並依職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之內容綜合各項情事評估會計師之獨立性；及依審計品質指標(AQIs)之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等項目評估其適任性，並取具會計師獨立性聲明等資料，經評估後無損及獨立性之情事，本公司已將結果於115年03月11日提報董事會審議通過。	無重大差異

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	
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)？	✓		本公司於111年12月22日經董事會決議設置公司治理主管。目前由會計主管王思敏兼任公司治理主管，其已具備於公開發行公司從事股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。負責公司治理相關事務，包括提供董事執行業務與經營公司有關之最新法規發展，並針對董事會成員辦理進修課程，以協助董事遵循法令；依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜；辦理公司登記及變更登記；製作董事會及股東會議事錄等事務。 114年度業務執行情形如下： 1.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，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成議事錄 2.協助股東會議事程序及決議法遵事宜 3.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內編製開會通知書、議事手冊、議事錄 4.各項會議會後負責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 5.協助董事進修相關事宜(董事進修情形皆已申報至公開資訊觀測站) 6.安排獨立董事與簽證會計師及內部稽核主管溝通 7.於8/13董事會報告獨立董事任職期間資格檢視審核 8.辦理股東會後變更登記事宜	無重大差異
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？	✓		本公司設有發言人制度、網站等多種管道提供本公司最近訊息與溝通，並設置股東專欄專區、利害關係人專區及聯絡人，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道，以確保利害關係人權益。	無重大差異

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已設置網址：www.fullerton.com.tw揭露財務資訊、公司治理等相關資訊。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司網站設置有投資人專區揭露財務業務及公司治理資訊之情形，法說會相關資訊已依規定上傳公開資訊觀測站及公司網站。另本公司由財會部負責公司重大資訊揭露並按時輸入公開資訊觀測站，且已建立發言人制度，適時揭露相關資訊。	無重大差異
(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？		✓	本公司於法令規定期限內完成公告並申報年度及各季財務報告與各月份營運情形。	114年度財務報告申報係依證交法規定期限辦理，未提早公告
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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	✓		(一) 員工權益及僱員關懷：本公司依據法令及內部相關管理辦法，提供員工健康，安全具人性化的工作環境，在任用、升遷、獎懲、福利、薪資、訓練等等各方面，皆有一定的依循原則，提供公平的機會及行為規範。公司並已成立職工福利委員會，以保障員工的權利，並謀求員工的福利。 (二) 投資者關係：本公司設有專人處理投資者之相關問題，並依相關規定將相關即時公告於主管機關指定之公開資訊網站。 (三) 供應商關係：依本公司各項作業規定辦理，合作廠商依契約履約，以維護雙方之合法權益。 (四) 利害關係人之權利：本公司為保障利害關係人之權益，已建立好各種良好、暢通之溝通管道，秉持誠信原則及負責態度妥適處理，並善盡企業社會責任。	無重大差異

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																																																																																																
			(五) 董事進修之情形： <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th><th>姓名</th><th>參加日期</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事</td><td>吳長青</td><td>114/08/13</td><td>行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>吳長青</td><td>114/12/04</td><td>2026全球及台灣經濟金融及投資趨勢展望</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>賴如鎧</td><td>114/06/27</td><td>公司治理、組織文化與企業永續</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>賴如鎧</td><td>114/08/13</td><td>行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>于泳泓</td><td>114/05/13</td><td>全球化企業管理策略</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>于泳泓</td><td>114/08/12</td><td>AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>于泳泓</td><td>114/08/13</td><td>行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>呂秋蓉</td><td>114/08/12</td><td>面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永續治理</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>呂秋蓉</td><td>114/08/13</td><td>行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>馬淑琴</td><td>114/05/08</td><td>內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>馬淑琴</td><td>114/06/13</td><td>川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>馬淑琴</td><td>114/06/13</td><td>貿易戰下台灣業者的機會與挑戰-兩岸投資管制、中美角力下原產地認定與香港國安法的影響</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>馬淑琴</td><td>114/08/13</td><td>行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>馬淑琴</td><td>114/12/19</td><td>透析第三方支付之規範與發展趨勢</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>邱振祥</td><td>114/08/13</td><td>行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>邱振祥</td><td>114/10/22</td><td>生成式 AI 的產業發展與未來機會</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>陳碧勳</td><td>114/07/09</td><td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>陳碧勳</td><td>114/08/13</td><td>行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析</td><td>3</td></tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	參加日期	課程名稱	進修時數	董事	吳長青	114/08/13	行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析	3	董事	吳長青	114/12/04	2026全球及台灣經濟金融及投資趨勢展望	3	董事	賴如鎧	114/06/27	公司治理、組織文化與企業永續	3	董事	賴如鎧	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3	董事	于泳泓	114/05/13	全球化企業管理策略	3	董事	于泳泓	114/08/12	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3	董事	于泳泓	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3	董事	呂秋蓉	114/08/12	面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永續治理	3	董事	呂秋蓉	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3	獨立董事	馬淑琴	114/05/08	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3	獨立董事	馬淑琴	114/06/13	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3	獨立董事	馬淑琴	114/06/13	貿易戰下台灣業者的機會與挑戰-兩岸投資管制、中美角力下原產地認定與香港國安法的影響	3	獨立董事	馬淑琴	114/08/13	行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析	3	獨立董事	馬淑琴	114/12/19	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3	獨立董事	邱振祥	114/08/13	行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析	3	獨立董事	邱振祥	114/10/22	生成式 AI 的產業發展與未來機會	3	獨立董事	陳碧勳	114/07/09	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	獨立董事	陳碧勳	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3	
職稱	姓名	參加日期	課程名稱	進修時數																																																																																															
董事	吳長青	114/08/13	行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析	3																																																																																															
董事	吳長青	114/12/04	2026全球及台灣經濟金融及投資趨勢展望	3																																																																																															
董事	賴如鎧	114/06/27	公司治理、組織文化與企業永續	3																																																																																															
董事	賴如鎧	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3																																																																																															
董事	于泳泓	114/05/13	全球化企業管理策略	3																																																																																															
董事	于泳泓	114/08/12	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3																																																																																															
董事	于泳泓	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3																																																																																															
董事	呂秋蓉	114/08/12	面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永續治理	3																																																																																															
董事	呂秋蓉	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3																																																																																															
獨立董事	馬淑琴	114/05/08	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3																																																																																															
獨立董事	馬淑琴	114/06/13	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3																																																																																															
獨立董事	馬淑琴	114/06/13	貿易戰下台灣業者的機會與挑戰-兩岸投資管制、中美角力下原產地認定與香港國安法的影響	3																																																																																															
獨立董事	馬淑琴	114/08/13	行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析	3																																																																																															
獨立董事	馬淑琴	114/12/19	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3																																																																																															
獨立董事	邱振祥	114/08/13	行銷 5.0-B2B2C 之品牌管理及數據分析	3																																																																																															
獨立董事	邱振祥	114/10/22	生成式 AI 的產業發展與未來機會	3																																																																																															
獨立董事	陳碧勳	114/07/09	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																																																																																															
獨立董事	陳碧勳	114/08/13	行銷5.0-B2B2C之品牌管理及數據分析	3																																																																																															

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	
			(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司採用全面風險管理與控制，以辨認本公司所有風險，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量風險。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司之銷售與服務政策均秉持誠信原則辦理。 (八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，以強化股東權益之保障，並向董事會報告，公告於公開資訊觀測站中。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司每年皆針對近期公司治理評鑑結果及最近年度發布之公司治理評鑑指標，逐一檢視尚符合得分標準之指標，努力改善未達標項目。				

註1：運作情形係以本公司為主體勾選「是」與「否」，並請參閱摘要說明之內容。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司依「證券交易法」及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設置薪資報酬委員會及訂定其組織規程。薪酬委員會之職責，係以專業客觀之地位，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。

本公司目前薪資報酬委員會成員人數為3人，各委員均符合法令規定之專業性及獨立性資格條件，業於113年6月19日配合董事會任期屆滿重新委任，由邱振祥、馬淑琴及陳碧勳擔任第六屆薪資報酬委員會委員，其中邱振祥先生為召集人及會議主席，本委員會每年至少召開2次會議，114年度實際召開2次會議。

1、薪資報酬委員會成員資料

115年4月18日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註2)	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 (召集人)	邱振祥		註1	(1)、(2)、(3)、(4)、 (5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(10)、(11)、(12)	0
獨立董事	馬淑琴		註1	(1)、(2)、(3)、(4)、 (5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(10)、(11)、(12)	2
獨立董事	陳碧勳		註1	(1)、(2)、(3)、(4)、 (5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(10)、(11)、(12)	0

註1：獨立董事之專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱參、公司治理報告之二、董董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料（一）董事資料相關內容。

註2：各薪資報酬委員會成員於委任前二年及任職期間之獨立性情形，符合者揭露於上表：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27 條第1 項或第2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年6月19日至116年6月18日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
召集人	邱振祥	2	0	100%	
委員	馬淑琴	2	0	100%	
委員	陳碧勳	2	0	100%	
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。					
三、最近年度薪資報酬委員會開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：					
薪資報酬委員會 日期及期別	議案內容		薪資報酬委員會決 議結果	公司對薪資報酬委 員會意見之處理	
114.03.12 第六屆第三次	1、審議本公司民國113年度董監事酬勞提撥及發放計劃案。 2、審議本公司民國113年度經理人員工酬勞提撥及發放計劃案。 3、審議本公司副董事長于泳泓獎金發放計劃案		全體出席委員一致 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過	
114.12.23 第六屆第四次	1、審議經理人 KPI 獎金發放計劃案。 2、審議本公司會計主管暨公司治理主管調薪案 3、審議董事長、副董事長及經理人114年度年終績效獎金提撥及發放計劃案。		全體出席委員一致 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過	

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於113年11月13日經董事會決議設立「永續發展推動小組」，委由總經理擔任召集人，與多位不同領域的各部門主管，共同推動本公司的永續發展計畫；董事會每年定期聽取「永續發展推動小組」之永續發展執行成果報告，並且在必要時敦促調整「永續發展推動小組」所規劃之工作與時程。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司主要業務為通信服務及電子零組件之銷售，不涉及製造及生產。由於行業性質，並無環境污染情事。 近年因營運活動之資訊化程度日益增高，本公司對資訊安全風險亦強化治理，擬訂相關政策： 1. 為提升資訊安全管理，本公司已訂定「資通安全政策」，並於全公司動員會議時對員工進行資訊安全教育宣導、法規遵循及案例解析。 2. 本公司高度重視資通安全與機密資訊保護，建置防火牆、資安設備防毒軟體等資安相關防護措施。避免惡意駭客、電腦病毒、勒索郵件等外部攻擊，影響公司營運系統穩定運作。 對於關鍵系統等也進行年度災難還原演練實施，確保關鍵系統不受外界因素影響公司營運。 本公司為推動風險管理之落實，於113/11/13經董事會通過「風險管理政策與程序」，並建立其組織架構，成立風險管理小組負責擬訂風險程序與架構、彙整分	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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					
			析與辨識公司風險等級，並由審計委員會監督風險相關策略執行情形，並每年至少一次向董事會報告，於114年12月23日向董事會報告風險管理執行情形。					
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？ (二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓ ✓ ✓		(一)本公司依消防、勞工衛生安全、環保等法規規定維護工作環境及自然環境。 (二)公司致力於提升各項資源之利用效率，確實執行垃圾資源分類回收及減少一次性用具之使用，如紙杯、免洗餐具等，以其對環境負荷衝擊降低。 (三) 1. 本公司非製造生產業，氣候變遷對公司較無重大的影響。但為減緩氣候變遷對環境的影響，本公司採行相關措施，包括各項費用控管，水電節能推廣，使用節能之辦公燈具，及辦公室日常用品及設備，均採購符合綠能節能標章之產品。 2. 氣候變遷管理架構如下表： <table><tr><th>類別</th><th>管理策略與行動</th></tr><tr><td>治理</td><td>董事會為氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法，追蹤氣候相關風險管理執行情形、管理決策因應方案與監督方案執行結果、目標達成情形。為加強董事會對於 ESG 與氣候治理議題的理解及知悉最新的發展，本公司將視必要性安排外部專家為董事會授課。未來將透過修訂公司風險管理政</td></tr></table>	類別	管理策略與行動	治理	董事會為氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法，追蹤氣候相關風險管理執行情形、管理決策因應方案與監督方案執行結果、目標達成情形。為加強董事會對於 ESG 與氣候治理議題的理解及知悉最新的發展，本公司將視必要性安排外部專家為董事會授課。未來將透過修訂公司風險管理政	無重大差異 無重大差異 無重大差異
類別	管理策略與行動							
治理	董事會為氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法，追蹤氣候相關風險管理執行情形、管理決策因應方案與監督方案執行結果、目標達成情形。為加強董事會對於 ESG 與氣候治理議題的理解及知悉最新的發展，本公司將視必要性安排外部專家為董事會授課。未來將透過修訂公司風險管理政							

推動項目	執行情形(註1)			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	
			策及提倡將氣候風險融入組織文化。 策略 將擬定氣候變遷政策作為公司因應氣候變遷之最高指導原則。 積極推動綠能環保政策，為了因應全球氣候變遷與溫室效應對環境的影響，除推廣辦公室及公共區域節能管理、廢棄物減量及實施綠色採購，購買具節能環保標章的產品。 類別 管理策略與行動 風險管理 針對營運過程中可能發生的風險，事先掌握潛在因素，以儘早做好周全規劃、消除可能風險並強化揭露。 對於氣候變遷議題涵蓋範疇，及業務或日常營運的影響進行系統評估及分析，並針對相關節能方案，評估其結果及完善相關因應措施。 指標和目標 遵守政府環保、能源法令規章與要求，並關注氣候變遷對企業營運活動造成之影響，定期審查環境及節能目標，持續改善環境管理績效。 透過落實環境友善作為，逐步降低營運對環境造成的衝擊，最終號召所有利害關係人推動共好合作。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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																								
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)本公司主要耗能來自於外購電力，因無生產製程，故無製程排放源(範疇一)。 自2023年起進行溫室氣體自主盤查，故以2023年訂為盤查基準年，設定以下目標： 總量目標： 每年總溫室氣體排放量減少 1%。 為達成減碳目標，公司於日常營運中持續落實各項能源管理措施，經統計2025年較2024年總排放量減少約12%，達成目標。 最近 2 年溫室氣體排放量(範疇二) <table><tr><th>資訊涵蓋範圍</th><th>年度</th><th>溫室氣體排放量 (ton CO2e)</th><th>密集度 (公噸 CO2e/百萬元)</th></tr><tr><td>個體公司</td><td>2024</td><td>105.83</td><td>0.22</td></tr><tr><td>個體公司</td><td>2025</td><td>93.38</td><td>0.19</td></tr></table> 本公司以2023為基準年，以每年用水量減少1%為節水目標。本公司減水措施上，於茶水間與洗手間加裝節水器、廁所洗手台已更換感應式水龍頭，減少出水量但維持洗淨感。故2025年用水量較2024年減少約13%，達成節水目標。 最近 2 年用水量（資料涵蓋範圍：個體公司） <table><tr><th>年度</th><th>用水量 (立方公尺)</th><th>員工總數(人)</th><th>平均用水量 (立方公尺)</th></tr><tr><td>2024</td><td>1,584</td><td>64</td><td>24.75</td></tr><tr><td>2025</td><td>1,374</td><td>61</td><td>22.53</td></tr></table>	資訊涵蓋範圍	年度	溫室氣體排放量 (ton CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	個體公司	2024	105.83	0.22	個體公司	2025	93.38	0.19	年度	用水量 (立方公尺)	員工總數(人)	平均用水量 (立方公尺)	2024	1,584	64	24.75	2025	1,374	61	22.53
資訊涵蓋範圍	年度	溫室氣體排放量 (ton CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)																								
個體公司	2024	105.83	0.22																								
個體公司	2025	93.38	0.19																								
年度	用水量 (立方公尺)	員工總數(人)	平均用水量 (立方公尺)																								
2024	1,584	64	24.75																								
2025	1,374	61	22.53																								

推動項目	執行情形(註1)			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					
			本公司非製造業，營運過程中未產生有害事業廢棄物，皆為生活上廢棄物，然本公司重視廢棄物管理議題，落實「紙張減量」數位化流程與「外食減廢」減塑宣導，持續透過內部管理措施實踐環境永續。本公司自2025年始自行盤查廢棄物產生量，故將以2025為基準年，2025年一般民生廢棄物產生量共5.22公噸，未來在廢棄物管理政策或減量目標上，本公司期望能達成每年較上一年廢棄物重量減少1%之管理目標。					
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？	✓		1.本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，通過「富爾特公司人權政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。 2.本公司每年定期透過關注社會重大議題、數據蒐集、溝通分享等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險制定「富爾特公司人權管理方案」，並持續監督、改善方案執行成果。 3.本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>依照國內勞動法規及國際人權公</td><td>(1) 公司遵守國內外法規，制定工作規則、績效考核辦法等，刊登於</td></tr></table>	人權管理政策	具體方案	依照國內勞動法規及國際人權公	(1) 公司遵守國內外法規，制定工作規則、績效考核辦法等，刊登於	無重大差異
人權管理政策	具體方案							
依照國內勞動法規及國際人權公	(1) 公司遵守國內外法規，制定工作規則、績效考核辦法等，刊登於							

推動項目	執行情形(註1)			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	
			約，制定相關之管理政策與程序	內部網站，供同仁查詢。 (2) 公司落實遵守僱用及勞動法規；嚴禁僱用童工或非法勞工；嚴禁性騷擾；符合環保法規。
			建置同仁申訴機制及管道，並妥適處理	(1) 內部網站設有同仁關懷專區/關懷專線/關懷電郵，鼓勵提出意見。 (2) 公司收到申訴意見由專人處理，同步讓同仁獲悉進度。
			提供同仁安全與健康之工作環境，對同仁定期實施安全與健康教育	(1) 公司提供安全工作環境、健康檢查，不定期進行工安及健康宣導。 (2) 公司定期舉辦防災演練，確保工作環境符合防災標準。 (3) 公司訂「工作場所性騷擾防制措施、申訴及懲戒辦法」，不定期舉行性平及防治性騷教育，並設有申訴管道。 (4) 落實休假制度，提供同仁公餘社團活動補助。
			建立與同仁定期溝通之機制，即時通知同仁公司重大營運政策	公司以各種會議，佈達經營現況，未來方向、重大變動，並輔以期刊及內部網站，即時分享最新營運資訊。

推動項目	執行情形(註1)			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	
			就產品服務制定消費者保護權益辦法及客戶申訴程序	公司設有保護消費者權益政策及客訴程序，客服專線等，保護消費者權益。
			與主要合作夥伴與供應商之契約，包含企業社會責任相關條款	公司與主要合作夥伴契約，包含違反企業社會責任政策，得隨時終止或解除契約之條款。
(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？	✓		4.此外，114年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為905.5小時，共計61位同仁（437人次）完成訓練，占全體同仁總人數的98.36%。未來，將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	
			(二)本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，並提供多元化的福利制度以激勵員工，本公司員工薪酬結構包含月薪、季獎金、年終獎金及員工酬勞，其中季獎金係依照績效考核辦法評核給予，年終獎金及員工酬勞係考量其對公司營運貢獻度及當年度績效考核成果作為發放標準，與同仁並享盈餘成果，吸引並留任優秀人才。 職場多元化與平等： 114年度女性職員平均占比為49.18%，女性主管平均占比為20.00%。 員工福利措施： 年節獎金、年節禮券、生日禮券、婚喪禮金、部門聚餐活動、旅遊、員工健康檢查、	

推動項目	執行情形(註1)			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	
(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？	✓		給薪生日假、每月兩次舒壓按摩活動、自家產品員購價、早餐補助、社團活動及特約商店等。 (三)為提升員工的安全及健康工作環境，透過下列方法進行 1、人員進出之門禁安全管制，新設需刷卡進出的玻璃大門及監視器，管理進出人員安全。 2、每三年辦理員工健康檢查，高階主管的進階檢查。 3、推行無菸工作環境，讓員工可以在舒適及健康環境下工作。 4、針對天然災害或人為疏失造成緊急事故，每年舉辦二次火災、地震等演習，使員工能依緊急應變計劃處理，讓員工受到影響降至最低。 5、舉辦健康講座、提升工作和生活達到平衡在辦公環境打造蔬活農場節能減碳，提倡同仁多食新鮮蔬食。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司重視員工之學習與發展，全面提昇員工的績效與潛能，故定期提供員工教育訓練之學習機會。	無重大差異
(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？	✓		(五)本公司重視客戶意見，於公司網站提供客服專線及電子郵件信箱，另設置利害關係人專區，提供客戶提問、申訴或建議之管道，公司秉持誠信原則妥適處理並予以回饋，以保障消費者權益。	無重大差異
(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？	✓		(六)本公司訂有供應商管理規範，並以不定期拜訪供應商、會議方式討論產品資訊或以EMAIL、電話即時回應供應商需求。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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	
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？		✓	本公司永續報告書係採用全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative,GRI)發布之永續性報導準則2021年版(GRI Standards 2021)編製，暫無安排外部查證。	無重大差異
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守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 目前運作與所定守則間無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環保方面：經由宣導同仁認知環境保護、資源回收與節約能源的基本責任意識，持續執行節約能源管理，並使用節能燈管及進行資源回收、廢紙再利用等。 (二)社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權與其他社會責任活動方面：本公司在114年度及截至年報刊印日止積極參與下列活動，善盡對社會的一份心力，如邀請捐血車至公司，鼓勵員工踴躍參與捐血、對弱勢團體如家扶中心、以琳學院捐贈救助金。 (三)消費者權益方面：本公司設有客戶服務專線及信箱了解客戶需求，以提升服務品質，並即時回應客戶需求。 (四)人權方面：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，公司並塑造良好工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。 (五)安全衛生方面：本公司有關安全衛生係配合政府法令執行管控。 (六)環境保護：在環境保護方面，公司贈品選用自然農法商品，種植過程不使用除草劑、殺蟲劑及農藥，保護土壤及水源。 (七)本公司於2021年至2025年陸續投資格帝控股(股)公司，2025年度更增加投資新台幣103,264仟元，該控股公司主要經營廣告及影視項目開發及製作，已累積多部自創IP如《台北女子圖鑑》等，並持續開發國際影視內容—其製作青春愛情台片《有病才會喜歡你》於2025年4月在台灣上映後，獲得廣泛的好評，也成為2025年上半年國片票房冠軍，年底亦已開拍另一部華語動作電影《即刻刺殺》。未來更將推動小說漫畫發行，建立IP並拓展更多的IP的運用。本公司透由此項投資，除藉以了解此產業的技術及應用，尋求未來與公司業務合作的機會，另藉以支持台灣文化創意產業以促進文化永續發展。				

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。 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)。	1. 本公司董事會為氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法，追蹤氣候相關風險管理執行情形、管理決策因應方案與監督方案執行結果、目標達成情形。為加強董事會對於 ESG 與氣候治理議題的理解及知悉最新的發展，本公司將視必要性安排外部專家為董事會授課。未來將透過修訂公司風險管理政策及提倡將氣候風險融入組織文化。 2. 本公司為通信網路服務產業，依 TCFD 架構執行氣候相關風險與機會鑑別，將公司營運環境及日常能源管理納入考量，本年度鑑別出三項風險及一項機會；本公司管理期程定義-短期為未來 3 年內、中期為 3~5 年、長期為 5 年以上等時間區間，作為衝擊可能影響評估，風險與機會影響分析如下：			
	項目	期間	衝擊/影響	管理方針
	風險 實體風險	短期	因極端氣候事件(颱風、暴雨)的嚴重性和頻率增加，以此營運背景之下面臨機房營運中斷與設備穩定性降低，對公司除造成營運中斷損失，另必須投入成本維修，而增加公司營運成本。	(1) 制定高效能運算採購指引：針對未來系統架構擴編，優先評估導入具備高能源效率比(如新世代節能晶片或 ARM 架構伺服器)之硬體設備，確保在提升算力的同時降低單位能耗。 (2) 現代化雲端架構部署：針對關鍵業務系統，持續推動採用 AWS、GCP 等雲端平台進行建置。透過導入容器化技術(如 Docker 等)與微服務架構，提升系統部署的靈活性與抗災能力。 (3) 營運持續管理與韌性強化：建立完善的「營運持續計畫(BCP)」，針對極端氣候引發之營運中斷情境(如電力中斷、通訊失靈、辦公室受災)訂定標準處置程序。

項目	執行情形				
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。			中、長期	因極端氣候高溫，平均氣溫上升，辦公室冷氣空調設備用電量增加，營運費用增加。	採購時優先考量具節能標章之產品，逐步更換辦公室及機房空調設備，採購節能及綠色設備。持續檢視汰舊換新規畫是否符合最新趨勢，確保所使用相關設備之能源效率符合期待。
		轉型風險	中、長期	台灣政府訂定 2050 年淨零轉型目標，公司面臨減少碳排之壓力，若無相應減排行動，可能產生法律風險；另盤查、確信與申報人力耗用與人力成本增加。	持續執行溫室氣體減量行動、培養永續管理人才。
	機 會		中、長期	客戶行為轉變	擴大產品服務，發展更多數位化產品及服務
	3. 極端氣候及轉型行動對財務之影響，詳如上揭項目 2 之說明。 4. 本公司蒐集通信網路服務產業氣候相關風險之議題，並將公司營運環境及日常能源管理納入考量，同時評估該些風險可能影響時間區間，藉此決定可能對公司造成重大財務影響之氣候相關風險。並由本公司永續發展推動小組協同風險管理小組負責氣候變遷之策略規劃與執行，針對營運過程中可能發生的風險，事先掌握潛在因素，以儘早做好周全規劃、消除可能風險。 5. 本公司未使用情境分析。				

項目	執行情形						
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	6. 本公司透過汰換老舊電器設備，提升設備效能，落實低耗能工作環境，達成節能減碳的政策目標。						
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 本公司未使用內部碳定價，未來將依公司營運模式及發展趨勢評估採用。						
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	8. 短期內本公司逐年更換節能設備以降低能源使用，並訂定每年總溫室氣體排放量減少 1%作為達成溫室氣體減量目標： 為達成減碳目標，公司於日常營運中持續落實各項能源管理措施，經統計 2025 年較 2024 年總排放量減少約 12%，達成目標。 最近 2 年溫室氣體排放量(範疇二) <table border="1"> <tr> <th>年度</th><th>溫室氣體排放量 (ton CO2e)</th></tr> <tr> <td>2024</td><td>105.83</td></tr> <tr> <td>2025</td><td>93.38</td></tr> </table> 另目前暫無使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 之規劃。	年度	溫室氣體排放量 (ton CO2e)	2024	105.83	2025	93.38
年度	溫室氣體排放量 (ton CO2e)						
2024	105.83						
2025	93.38						
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。	9. 請詳以下之說明。						

1-1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

最近 2 年度溫室氣體排放量

範疇一：本公司主要耗能來自於外購電力，因無生產製程，故無製程排放源。

範疇二：

最近 2 年溫室氣體排放量

資訊涵蓋範圍	年度	溫室氣體排放量 (ton CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
個體公司	2024	105.83	0.22
個體公司	2025	93.38	0.19

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司依準則第 10 條第 2 項規定於 2028 年前完成確信。

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。

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃執行，於 2027 年起完成合併財務報告邊界之盤查揭露。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司於 103 年 12 月 24 日訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並由董事會決議通過，秉持誠信經營原則，遵守政府相關法令、落實公司治理、善盡企業責任，以積極落實及監督誠信經營政策之執行。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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？	✓		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩漏商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，均已採行防範措施及進行教育宣導，以落實誠信經營政策。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
(三) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	✓		本公司於 103 年 12 月 24 日訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過，具體規範了不誠信行為之內容及處理準則、程序等。本公司已設立違規之懲戒及申訴檢舉制度，並與員工之績效考核作連結。並訂有「行為準則」，規範員工在執行公務時應遵循誠信正直之原則，並定期檢視方案是否適用。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
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？	✓		本公司與代理商、供應商、客戶等商業往來交易對象簽訂契約時，已充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將誠信原則納入契約條款。	符合上市上櫃公司誠信經營守則

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	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，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？	✓		本公司為健全誠信經營管理，由管理處為推動企業誠信經營專職單位，每年至少一次向董事會報告執行情形；於 114 年 12 月 23 日董事會完成 114 年落實誠信經營情形報告。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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？	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「行為準則」規範董事、經理人及員工對公司之義務、對外商業活動、利益衝突迴避及機密資料保護，並要求各單位落實執行；此外，本公司出列席董事會之人員對於董事會陳述。另公司設有檢舉溝通管道。114 年度共受理外部檢舉之有效案件及員工直接檢舉案件 0 件，未發生重大不誠信行為之情事。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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？	✓		本公司會計制度係參照證券交易法、公司法、商業會計法、公開發行公司財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋、解釋公告等相關法令規定，並依本公司業務實際情形訂定；內部控制制度係參照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」等相關規定訂定，均落實執行。董事會稽核室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。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司於新進人員訓練及管理會議中或向交易往來對象宣導公司誠信經營的原則，以杜絕不誠信之商業行為。人力資源部門於新人到職安排道德行為準則等法治概念內容課程，114 年度共有 8 位接受訓練，受訓總時數計 16 小時，以期每位加入之新進同仁能瞭解並遵守。	符合上市上櫃公司誠信經營守則

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	
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？	✓		公司於「人事管理規章」、「行為準則」訂定懲戒方式；並依據「誠信經營守則」第 23 條及「誠信經營作業程序及行為指南」第 21 條為檢舉制度之相關規定，本集團人員若懷疑或發現有違反行為時，應主動向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適合人員舉報，另公司網站亦設有違反從業道德舉報之管道供相關人員檢舉不法行為設有員工申訴專用電子信箱與指定窗口，讓員工可以在安全保密的情況下傳達意見。 檢舉信箱：ac@fullerton.com.tw，HR-吳先生。 而於 114 年度並無任何重大檢舉之情事。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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？	✓		本公司依據「誠信經營守則」第 23 條及「誠信經營作業程序及行為指南」第 21 條之規定，對任何檢舉案件，本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 對於檢舉事項，專責單位依下列程序處理： 1.檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。 2.本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。	符合上市上櫃公司誠信經營守則

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	
			3.如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 4.檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終止。 5.對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 6.本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。	
(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？	✓		本公司對於舉發違法情事或參與調查過程之相關人員，公司會落實保密責任，不因檢舉而遭受不當處置之措施。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司官網及公開資訊觀測站已揭露「誠信經營守則」；另目前本公司網站已設置檢舉專區；誠信正直乃本公司最重要之核心價值及經營理念，員工需恪守明確的道德標準及品格操守，對於原廠、客戶、員工、股東及社會的承諾，亦盡最大的努力兼顧所有關係人的權益。	符合上市上櫃公司誠信經營守則

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	
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：符合上市上櫃公司誠信經營守則。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）本公司於110年12月修正「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會通過，以符合上市上櫃公司誠信經營守則之精神。				

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司網站 <http://www.fullerton.com.tw/> 資訊由專人負責蒐集及維護，定期揭露及更新，供投資人查閱財務、業務等相關資訊。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書

富爾特科技股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：115年3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3月11日董事會通過，出席董事 7 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

富爾特科技股份有限公司

董事長：吳長青 簽章



總經理：鄭正川 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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.股東會重要決議

決議日期	內容及執行情形
114/06/17	1. 承認 113 年度營業報告書及財務報表案 ●股東常會決議後，已依規定公告於公開資訊觀測站 2. 承認 113 年度盈餘分配案 ●已於 114/07/29 發放，每股配發 1.15 元 3. 決議通過本公司『公司章程』部分條文修訂案 ●股東常會決議後，已於114年07月10日獲經濟部准予登記，並公告於公開資訊觀測站

2.董事會重要決議

決議日期	內容
114/03/12	1. 決議通過113年度『內部控制制度聲明書』 2. 決議通過定義本公司基層員工範圍 3. 決議通過修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」之薪工循環 4. 決議通過113年度員工酬勞及董事酬勞發放方式 5. 決議通過113年度營業報告書及財務報表案 6. 決議通過113年度盈餘分配案 7. 決議通過法定盈餘公積發放現金案 8. 決議通過『公司章程』部分條文修訂案 9. 決議通過審查113年度董事酬勞提撥及發放計畫案 10. 決議通過審查113年度經理人員工酬勞提撥及發放計畫案 11. 決議通過審議本公司副董事長于泳泓獎金發放計劃案 12. 決議通過114年度營運計畫 13. 決議通過本公司114年股東常會召開日期、地點、召集事由及召開方式 14. 決議通過簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案
114/04/25	1. 決議通過增加投資『格帝控股(股)公司』案
114/05/14	1. 決議通過 114 年第一季合併財務報表
114/08/13	1. 決議通過 114 年第二季合併財務報表 2. 決議通過修訂本公司「內部控制制度」資訊管理循環相關作業程序及規範 3. 決議通過銀行額度續展申請報告案 4. 決議通過本公司 2024 年永續報告書
114/11/12	1. 決議通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項是否屬資金貸與性質 2. 決議通過 114 年第三季合併財務報表 3. 決議通過銀行額度續展申請報告案 4. 決議通過子公司因營業需求，擬調整其資金貸與額度案

決議日期	內容
114/12/23	1. 決議通過訂定 115 年度內部稽核作業查核計畫 2. 決議通過定義本公司基層員工範圍及相關「內部控制制度」部分條文修正案 3. 決議通過子公司紅杉娛樂新增資金貸與消逝的你(股)公司案 4. 決議通過審議經理人 KPI 獎金發放計畫案 5. 決議通過會計主管暨公司治理主管調薪案 6. 決議通過審議董事長、副董事長及經理人 114 年度年終績效獎金提撥及發放計畫案
115/03/11	1. 決議通過114年度『內部控制制度聲明書』 2. 決議通過基層員工薪資水準評估案 3. 決議通過114年度員工酬勞及董事酬勞發放方式 4. 決議通過114年度營業報告書及財務報表案 5. 決議通過114年度盈餘分配案 6. 決議通過本公司法定盈餘公積發放現金案 7. 決議通過審查本公司114年度董事酬勞提撥及發放計畫案 8. 決議通過審查本公司114年度經理人員工酬勞提撥及發放計畫案 9. 決議通過115年度營運計畫 10. 決議通過本公司115年股東常會召開日期、地點、召集事由及召開方式 11. 決議通過簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案 12. 決議通過銀行額度續展申請報告 13. 決議通過子公司因營業需求，擬調整其資金貸與額度案

(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決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

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 (註三)	合計	備註
立本台灣聯合 會計師事務所	劉克宜	許坤錫	114 年度	1,875	270	2,145	

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (三) 非審計公費係為稅務簽證 265 仟元及工商登記 5 仟元。

五、更換會計師資訊

無。

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

無。

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

(一) 股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截止至 04 月 18 日	
		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	吳長青	0	0	0	0
副董事長	于泳泓	0	0	0	0
董事	賴如鎧	(96,000)	0	0	0
董事	呂秋蓉	10,000	0	0	0
獨立董事	馬淑琴	0	0	0	0
獨立董事	邱振祥	0	0	0	0
獨立董事	陳碧勳	0	0	0	0

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截止至 04 月 18 日	
		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
總經理	鄭正川	0	0	0	0
財務部主管	鄭正川	0	0	0	0
資訊安全長	陳建華	0	0	0	0
會計部主管	王思敏	0	0	0	0

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間具有關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

115 年 4 月 18 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配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱(姓名)	關係	
鳳欣投資股份有限公司	6,471,000	5.60%	—	—	0	0	華陽國際開發投資股份有限公司	子公司	
代表人：王家和	0	0.00%	0	0.00%	0	0		代表人	
華陽國際開發投資股份有限公司	4,716,000	4.08%	—	—	0	0	鳳欣投資股份有限公司	母公司	—
代表人：王家和	0	0.00%	0	0.00%	0	0		代表人	
廖美琪	3,790,523	3.28%	0	0.00%	0	0	劉彥宏 劉彥霈	母子	—
吳長青	3,717,918	3.22%	7,817	0.01%	0	0	中國信託商業銀行受託吳長青信託財產專戶	本人	—
賴如鎧	3,505,349	3.03%	62,288	0.05%	0	0	無	無	—
鄭金鴻	2,218,700	1.92%	0	0.00%	0	0	無	無	—
歐淑卿	2,069,000	1.79%	0	0.00%	0	0	無	無	—
中國信託商業銀行受託吳長青信託財產專戶	2,000,000	1.73%	0	0.00%	0	0	吳長青	本人	—
劉彥宏	1,926,554	1.67%	0	0.00%	0	0	廖美琪 劉彥霈	母子兄弟	—
劉彥霈	1,926,554	1.67%	0	0.00%	0	0	廖美琪 劉彥宏	母子兄弟	—

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

115 年 3 月 31 日

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(%)
Spire Technology Ltd.	註 1	100.00	0	—	註 1	100.00
酷遊聯動有限公司	註 1	100.00	0	—	註 1	100.00
富爾特數位影像(股)公司	8,000	80.00	850	8.50	8,850	88.50
喜德碼數位科技(股)公司	528	40.00	0	—	528	40.00
格帝控股(股)公司	6,910	51.00	0	—	6,910	51.00
思索柏(股)公司	0	—	2,900	100.00	2,900	100.00
凱思品牌溝通(股)公司	0	—	1,000	100.00	1,000	100.00
紅杉娛樂(股)公司	0	—	10,000	100.00	10,000	100.00
意起娛樂(股)公司	0	—	2,700	100.00	2,700	100.00
森川動漫(股)公司	0	—	577	100.00	577	100.00
有病才會喜歡你(股)公司	0	—	5,700	95.00	5,700	95.00
妮波自由式(股)公司	0	—	5,500	82.09	5,500	82.09
消逝的你(股)公司	0	—	1,300	50.00	1,300	50.00
圖像多有限公司	0	—	註 1	100.00	註 1	100.00
上海富昱特圖像技術有限公司	0	—	註 1	100.00	註 1	100.00

註：係公司採用權益法之長期投資。

註 1：不適用，非股份有限公司未發行股票，以股權比例表示。

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；仟元

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
81.03	1,000	10	10,000	10	10,000	公司設立	—	—
87.03	1,000	60	60,000	60	60,000	現金增資 50,000 仟元	—	—
88.11	10	15,000	150,000	10,000	100,000	現金增資 40,000 仟元	—	—
88.12	10	15,000	150,000	11,250	112,500	現金增資 12,500 仟元	—	—
89.02	10	15,625	156,250	15,625	156,250	資本公積轉增資 43,750 仟元	—	—
89.04	10	32,000	320,000	19,999	199,990	盈餘轉增資 10,000 仟元現金增資 33,740 仟元	—	—
89.05	10	32,000	320,000	25,000	250,000	現金增資 50,010 仟元	—	(八九)台財証(一)字第四四〇五六號核准
90.09	10	50,180	501,800	34,045	340,450	盈餘轉增資 69,700 仟元資本公積轉增資 20,750 仟元	—	(九〇)台財証(一)字第一五九八一六號核准
91.05	10	108,000	1,080,000	48,004	480,035	盈餘轉增資 105,540 仟元資本公積轉增資 34,045 仟元	—	(九一)台財証(一)第一二九〇一〇號函核准
91.07	10	108,000	1,080,000	54,157	541,573	現金增資 61,538 仟元	—	(九一)台財証一第〇九一〇〇一二九〇〇號函核准
92.06	10	108,000	1,080,000	68,028	680,285	盈餘轉增資 138,712 仟元	—	(九二)台財證第〇九二〇一二四一七六號函核准
92.12	10	108,000	1,080,000	68,244	682,439	債券轉換普通股 2,154 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.02	10	108,000	1,080,000	68,321	683,208	債券轉換普通股 769 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.03	10	108,000	1,080,000	68,382	683,823	債券轉換普通股 615 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.04	10	108,000	1,080,000	68,482	684,285	債券轉換普通股 462 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.08	10	88,182	881,823	68,482	684,285	債券轉換普通股 247 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.09	10	210,000	2,100,000	96,520	965,205	盈餘轉增資 280,920 仟元	—	(九三)台財證一字第〇九三〇一二八四三六號函核准
93.10	10	210,000	2,100,000	102,117	1,021,165	合併增資 55,961 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.11	10	210,000	2,100,000	102,814	1,028,135	債券轉換普通股 6,970 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
93.12	10	210,000	2,100,000	101,141	1,011,405	註銷庫藏股 16,730 仟元	—	金管證三字第〇九三〇一五五三九二號函核准
94.08	10	210,000	2,100,000	110,083	1,100,827	盈餘轉增資 89,422 仟元	—	金管證一字第〇九四〇一二五三八七號函核准
95.05	10	210,000	2,100,000	107,083	1,070,827	註銷庫藏股 30,000 仟元	—	金管證三字第〇九五〇一一二七四七號函核准
95.07	10	210,000	2,100,000	107,091	1,070,913	應付公司債轉換普通股 86 仟元	—	(九二)台財證一字第〇九二〇〇一三〇七三六號函核准
96.07	10	210,000	2,100,000	105,091	1,050,913	註銷庫藏股 20,000 仟元	—	金管證三字第〇九三〇一三一八三四號函核准
96.07	10	210,000	2,100,000	109,724	1,097,237	盈餘轉增資 46,324 仟元	—	金管證一字第〇九六〇〇三二二三五號函核准
97.06	10	210,000	2,100,000	121,250	1,212,503	盈餘暨資本公積轉增資發行新股 115,266 仟元	—	金管證一字第〇九七〇〇三一六九一號函核准
97.08	10	210,000	2,100,000	90,938	909,378	現金減資 303,126 仟元	—	金管證一字第〇九七〇〇四二〇四〇號函核准
98.06	10	210,000	2,100,000	95,484	954,846	資本公積轉增資 45,468 仟元	—	金管證發字第 0980030832 號函核准
99.06	10	210,000	2,100,000	105,033	1,050,331	資本公積轉增資 95,485 仟元	—	金管證發字第 0990033866 號函核准
100.06	10	210,000	2,100,000	115,536	1,155,364	資本公積轉增資 105,033 仟元	—	金管證發字第 1000028588 號函核准

115 年 4 月 18 日

單位：股

股 種 份 類	核 定 股 本				備 註
	流通在外股份 (上市)	庫藏股份	未發行股份	合 計	
記名式 普通股	115,536,412	—	94,463,588	210,000,000	含供附股權憑證、附認股權特別 股、附認股權公司債 9,800,000 股

(二)主要股東名單

115 年 4 月 18 日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例(%)
鳳欣投資股份有限公司		6,471,000	5.60%
華陽國際開發投資股份有限公司		4,716,000	4.08%
廖美琪		3,790,523	3.28%
吳長青		3,717,918	3.22%
賴如鎧		3,505,349	3.03%
鄭金鴻		2,218,700	1.92%
歐淑卿		2,069,000	1.79%
中國信託商業銀行受託吳長青信託財產專戶		2,000,000	1.73%
劉彥宏		1,926,554	1.67%
劉彥霈		1,926,554	1.67%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司章程所訂股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之五十分配股東紅利，分配股東紅利，得以現金或股票方式為之，其中現金股利之比率不低於當年股利分配總額之百分之五十為限。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

依本公司115.03.11董事會決議，114年度盈餘擬分配股東現金紅利計新台幣\$93,584,494元，按分配股利基準日本公司實際流通在外股份之數量，每股配發現金紅利0.81元，

另將法定盈餘公積計新台幣\$40,437,744元按配發基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發現金0.35元。

上述合計股東每股配發現金1.16元，將於114年股東常會報告。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：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：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程第二十一條所訂比例分配：

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥1%~15%為員工酬勞(包含提撥不低於1%為基層員工分派酬勞)及不高於3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

(1) 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：係以截至當期止之稅前利益，在章程所定成數範圍內按一定比率估列。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用。

(3) 員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為決議日前一收盤價。

3.董事會通過之分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：董事會通過分派員工現金酬勞新台幣5,581,118元(包含基層員工酬勞提撥1%計新台幣\$1,116,224元)；擬議分派董事及監察人酬勞新台幣1,897,580元。

(2)與認列費用年度估列金額之差異數、原因及處理情形：無差異。

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

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

一一三年度員工現金酬勞新台幣5,592,504元，董事及監察人酬勞新台幣1,901,451元。實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無申請買回本公司股份情事。

二、公司債辦理情形

截至年報刊印日止，本公司無尚未償還及辦理中之公司債。

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、限制員工權利新股及併購之辦理情形

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

截至年報刊印日之前一季止，本公司未有前各次發行或私募有價證券尚未完成者，且最近三年度及截至年報刊印日之前一季止，尚無發行或私募有價證券。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

本公司整體業務範圍，係以數位行銷服務為主體，提供客戶通信、數位娛樂，以虛實合一的行銷通路進行數位行銷，市場以亞太地區為主軸，企業及一般消費者皆為服務對象，產品主要提供客戶通信、數位娛樂及廣告行銷等代理服務，並建置網路行銷之電子商務平台，以「數位科技，行銷全球」為願景。

1.公司所營業務之主要內容

- (1) 通信服務事業部門：通信產品之開發、行銷及整合服務，提供線上及線下的代理銷售服務。
- (2) 娛樂事業部門：影視開發與製作、經紀統籌、動畫製作及 IP 延伸業務，提供全方位的影視娛樂服務。
- (3) 廣告公關部門：數位廣告、創意行銷、數位公關及話題操作等整合性行銷服務。

2.114 年度營業比重

單位：新台幣仟元

項目	營業收入淨額	業務比重(%)
通信服務及影像之代理 經銷、買賣	455,197	71.18%
廣告行銷服務及影視開 發製作	134,357	21.01%
電子零組件之銷售	44,263	6.92%
其他收入	5,643	0.89%
合 計	639,460	100.00%

3.主要商品(服務)項目

(1) 通信服務部分

中華電信預付卡：<http://www.idealcard.com.tw/>；出國上網卡<http://aircoolsim.com.tw/>；中華電信預付卡 APP；提供國際電話卡與國內行動電話儲值卡購買、加值與查詢等相關服務，並不定期與電信業者舉辦各類優惠方案。

(2) 影視娛樂服務部分：

提供原創影視自製開發、發行銷售，藝人及職人的經紀統籌服務，動畫自製開發，及 IP 商品開發及授權等服務。

(3) 廣告公關服務部分：

整合行銷的策略擬定，創意內容的設計產製，媒體投放的統籌執行，公關維運的新聞操作，議題行銷的傳播策略，及危機管理的媒體訓練等服務。

4.計畫開發之新商品(服務)

(1) 通信服務：持續開發新地區產品及品項，並強化線上行動通信服務項目，例如優化 outbound 觀光漫遊卡線上及線下的銷售服務，及新增不同國家或區域之漫遊商品等。

(2) 影視娛樂服務：有效利用 AI 工具，提升創作開發能力，縮短開發時間，提升影視製作效能；除真人影視外，更致力動畫作品的開發，製作出更多元化的作品。

(3) 廣告公關服務：除傳統媒體外，積極運用新型態媒體工具，網路或社群媒體等，作為行銷策略運用之媒介，協助客戶提升行銷能力。

(二)產業概況

本公司目前主要業務係與娛樂、通信、廣告相關之數位商品與服務，包括有通信服務、影視娛樂服務及廣告公關代理、經銷及買賣等服務之提供。茲分別就通信服務、影視娛樂服務、廣告公關等產業現況與發展分析如下：

1.產業之現況與發展

(1) 通信服務之產業現況與發展

通信服務範圍依據電信相關法令定義，可分為第一類電

信及第二類電信，第一類電信包含固定通信（綜合網路業務、國際海纜電路、國內外長途陸纜電路）、行動通信（行動電話業務、第三代行動通信業務、中繼式無線電話業務）、與衛星通信服務，第二類電信除上述業務外之其他業務，包含行動轉售及加值服務、網際網路接取服務、數據交換通信服務以及批發轉售等業務。

根據國際市調機構（International Data Corporation, IDC）於 2025 年發布的「全球通訊產業監測（Worldwide Semiannual Telecom Services Tracker）」數據指出，2024 年下半年全球電信市場成長放緩，於 2024 年營收達到 1.51 兆美元（約新臺幣 48.49 兆元），宏觀因素主要為全球通貨膨脹，且加速投入大量資金於 5G 基礎設施，以擴大覆蓋範圍。此外，電信產業處於技術轉型階段，將重點放於傳統連接服務轉向數位服務，並利用人工智慧（Artificial Intelligence, AI）、雲端原生（cloud-native）及邊緣運算（edge computing）等技術，旨在提高生產力與強化競爭力，提升客戶體驗與營運效率。

綜觀全球行動通訊市場，愛立信（Ericsson）發布的「2025 行動趨勢報告（Ericsson Mobility Report 2025）」指出，2024 年年底，全球 5G 用戶數達到 23 億，預計至 2025 年年底，5G 用戶數將接近 29 億，占行動用戶總數的三分之一。隨著用戶逐漸於 4G 轉為 5G，4G 用戶數持續下降，於 2025 第 1 季，4G 用戶數減少 5,500 萬。5G 發展日漸成熟，並顯著提升用戶體驗。相對地，行動網路數據流量亦持續成長，隨著 5G 技術日漸成熟，電信業者積極提供差異化連接服務，探索創新應用場景與新興獲利機會。（資料來源：NCC 114 年通訊傳播市場報告）

(2) 娛樂和媒體業之產業現況與發展

2024 年該產業的營收將成長 5.5%，達到 2.9 兆美元，高於 2023 年的 2.8 兆美元。展望未來，我們預測未來五年娛樂和媒體產業的總收入將以 3.7% 的複合年增長率（CAGR）成長，到 2029 年達到 3.5 兆美元。誠然，成長速度將會放緩。但隨著用戶參與度的不斷提高，即使技術發生翻天覆地的變化，這個極具韌性的產業仍將繼續穩步擴張，其成長速度將超過全球經濟的整體成長速度。到 2029 年，該產業將新增 5,770 億美元的收入。

相關產業現況說明如下：

1.廣告產業:

隨著廣告市場份額不斷擴大，其創造的價值將在技術創新和消費者行為轉變的驅動下分散到新的領域。廣告本身正日益數位化，目標定位也更加精準，這可能會帶來更高的收益。然而，監管可能會阻礙這些努力。數位廣告形式在 2024 年佔廣告總收入的 72%，預計 2029 年將上升至 80.4%。

2.電影產業:

全球電影票房預計將從 2024 年的 330 億美元增加到 2029 年的 415 億美元。中國動畫奇幻電影《哪吒之魔童降世 2》打破了多項全球票房紀錄，截至 2025 年 5 月，票房收入已達 22 億美元。美國今年的陣亡將士紀念日票房也創下歷史新高。儘管好萊塢大片（以及印度的寶萊塢電影）依然受歡迎，但消費者的偏好正持續轉向本土製作的電影。在全球範圍內，美國五大電影公司的市佔率已從疫情前的 60%以上下降至 2024 年的 51.3%。

3.串流平台:

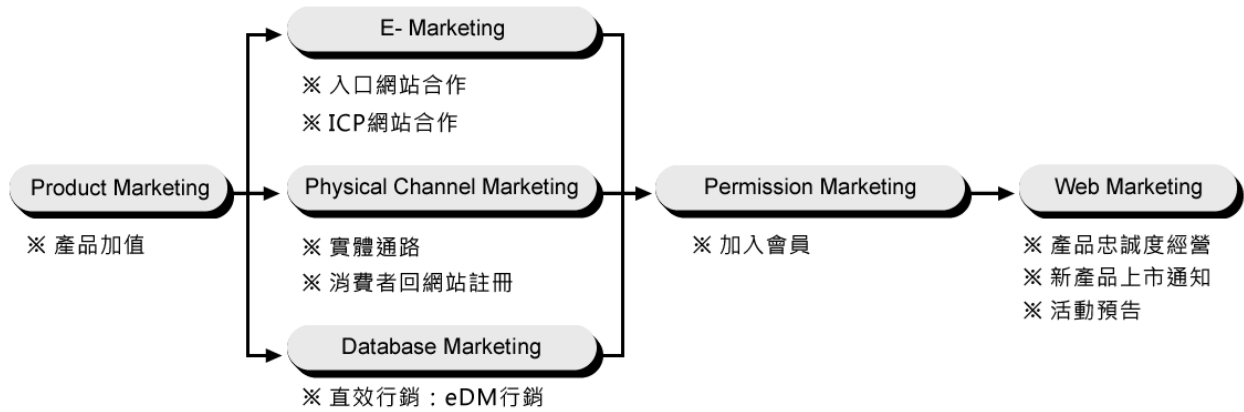
從付費內容這一大類來看，數位轉型顯而易見。消費者在 OTT 視訊和付費電視上的總支出將從 2024 年的 2913 億美元增長到 2029 年的 3185 億美元，複合年增長率（CAGR）為 1.8%。2027 年將迎來一個轉折點，屆時來自 OTT 視訊（包括訂閱視訊點播[VOD]和交易型 VOD）的消費者收入將首次超過傳統付費電視。

美國穩居全球最大 E&M 市場（以收入計算），不包括互聯網連接收入（例如流動服務訂閱）。這預計直至 2029 年，CAGR 增長率為 3.8%，低於全球平均值 4.2%。放眼其他地區，（第二大市場）中國的 E&M 收入將以 CAGR 6.1% 增長。這主要受互聯網廣告部門驅動，CAGR 為 8.9%。全球增長最快市場仍是發展中市場（包括印度和印尼），CAGRs 均超過 7.5%。在印度，大部分增長將來自網絡廣告，CAGR 為 15.9%。這受互聯網日益普及、5G 網絡連接增強，以及社交媒體和短片內容受歡迎度所推動。（資料來源：PwC 2025-29 年全球娛樂與媒體展望）

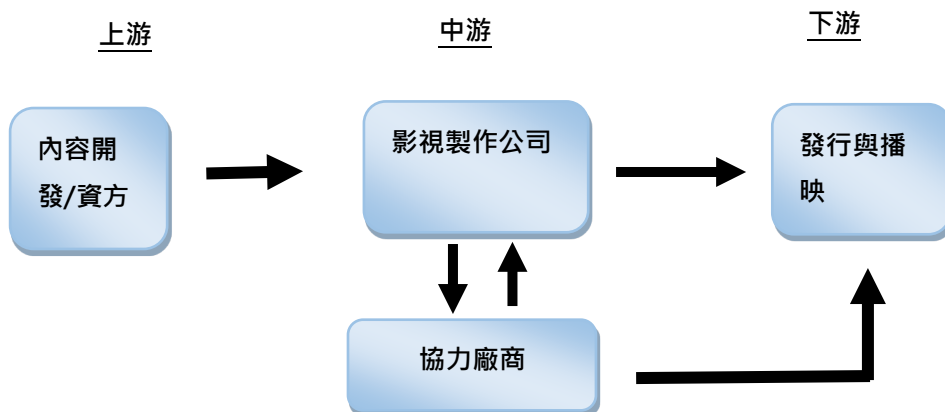
2.產業上、中、下游之關聯性

(1) 通信服務之上、中、下游關聯性

本公司通信服務商品之行銷方式之產業關聯圖，列示如下：

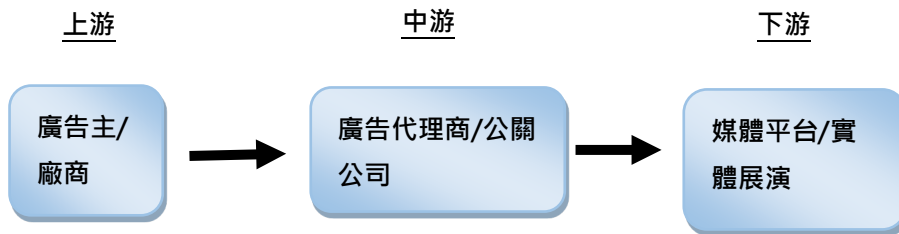


(2) 數位娛樂產業鏈圖如下所示：



(3) 廣告公關服務之上、中、下游關聯性

廣告公關服務產業鏈圖如下所示：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 通信產業之發展與競爭

綜觀我國電信市場結構，行動通訊市場有中華電信、遠傳電信、台灣大哥大 3 家業者。以 2025 年第 2 季來看，行動通訊用戶數占比以中華電信 39.1%⁶⁸ 位居第一，台灣大哥大與遠傳電信分別為 32.6%與 28.3%。於固網語音市場方面，由中華電信、台灣固網與新世紀資通為主要業者，而固網寬頻市場則依服務技術可區分為 FTTx（光纖）、Cable Modem（有線電視寬頻）與 ADSL，其中有線電視寬頻服務主要由凱擘、中嘉寬頻、台固媒體、台灣寬頻等有線電視多系統經營者（Multiple-System Operator, MSO）提供；隨著技術設備持續升級及更新，電信業者與有線電視系統業者皆積極加速佈建光纖網路。

我國電信市場整體營收，近 10 年（以 2005 至 2024 年）而言，自 2005 年新臺幣 3,711 億元微幅下降至 2024 年新臺幣 3,018 億元。電信業者於 4G 市場呈低資費競價情形，再加上網路免費即時通訊軟體興起及消費者使用率攀升，自 2005 年營收新臺幣 3,711 億元逐漸滑落至 2009 年新臺幣 2,987 億元。而後隨著我國於 2020 年完成 5G 行動寬頻釋照作業，電信業者投入大量資金佈建 5G 基礎設施，惟電信市場營收仍持續萎縮，於 2021 年減少至新臺幣 2,765 億元，自 2022 年起才逐漸回升至新臺幣 2,851 億元。

進一步觀察近年（2023 至 2024 年）趨勢，隨著 5G 用戶數日益增加，且電信市場競爭呈穩定態勢，使電信產業成本逐漸回收，又因 COVID-19 疫情後加速各個產業數位轉型，消費者之數位應用能力持續提升，因應雲端、物聯網及人工智慧（AI）等各項智慧應用服務需求，帶動整體電信市場，於 2023 年新臺幣 2,929 億元增加至 2024 年新臺幣 3,018 億元。（資料來源：NCC 114 年通訊傳播市場報告）

台灣 2021-2025 年行動電話營收狀況

單位:新台幣億元	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
行動電話營收	1,550	1,609	1,673	1,704	1,731

資料來源:NCC

(2) 數位娛樂產業之發展與競爭

進入 2026 年，台灣娛樂與媒體產業已徹底從「傳統媒體為主」轉變為「數位原生與 AI 驅動」的生態系統。市場不再單純追逐流量，而是轉向數據治理與服務信任。

A. 發展趨勢

1. 數位轉型加速

OTT 平台如 Netflix、Disney+ 及本土平台（如 KKTV）改變觀眾收視習慣，推動內容「隨選隨看」（VOD）模式成為主流。

2. 原創內容崛起

台劇與本土節目製作品質提升，例如《華燈初上》、《想見你》成功拓展海外市場，顯示台灣具備內容輸出潛力。

3. 跨界與 IP 經營

娛樂產業逐漸結合遊戲、音樂、影視與電商，發展 IP 授權與多元變現模式，提高內容價值與生命週期。

4. 社群與短影音影響力提升

平台如 TikTok、YouTube 成為新興媒體核心，KOL 與網紅經濟崛起，改變內容生產與傳播方式。

B. 競爭環境挑戰

1. 國際平台競爭激烈

國際 OTT 資本雄厚、內容庫龐大，對本土媒體形成壓力，壓縮傳統電視台與本地平台市場空間。

2. 內容投資規模差距

台灣市場規模較小，製作預算有限，與韓國、日本等地相比，在高規格製作與全球行銷上較為弱勢。

3. 人才與創意競爭

優秀影視與數位內容人才流向國際市場，造成產業人才流失問題，但同時也帶來國際合作機會。

4. 廣告市場轉移

廣告預算由傳統媒體轉向數位平台（Google、Meta），影響電視與出版業營收結構。

台灣娛樂與媒體產業正處於數位轉型與全球競爭交會的關鍵階段。未來能否持續成長，取決於內容創新能力、國際化程度及產業整合效率。若能善用文化優勢並強化產業鏈合作，仍具備在華語娛樂市場中占有一席之地的潛力。

(三)技術及研發概況

持續開發及更新建置整合網路及行動加值的平台機制系統，並運用新技術開發出新型態的商品，同時研究藉由 AI 工具輔助，提昇技術開發效能。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫發展：積極開發自有產品及服務，深耕及強化既有通路，並加速開拓海外市場，以提升本公司核心競爭力，強化產品及服務結構，以提高公司獲利成長。
2. 長期計畫發展：以台灣為中心，除鞏固亞洲市場外，並逐步拓展亞洲外的國際市場，逐步朝向“數位科技、行銷全球”的願景前進。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司為數位行銷服務公司，目前服務提供地區主以台灣及亞太地區為主。

2. 市場佔有率

本公司業務內容涵蓋通信服務的銷售，及數位娛樂與廣告公關等整合服務等，由於服務內容之供應具有多元特性，故尚難統計明確市佔率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 供給面

本公司所提供客戶之產品及服務，主要供應者為：國內各大電信廠商、流量供應商等；影視娛樂開發商或發行商及有廣告行銷需求之企業主。

(2) 需求面與成長性

通信服務產業的需求面與成長性

A. 消費端需求

消費市場方面，台灣電信用戶數已趨於飽和，但行動數據使用量仍持續成長，主要來自影音串流、社群媒體與線上遊戲等高流量應用。隨著 5G 普及，網路品質與速度提升進一步強化使用體驗，同時未來 AR/VR 與 AI 終端裝置的導入，也將推升對低延遲與高頻寬的需求。不過整體成長動能已從用戶數擴張，轉為以加值服務與 ARPU 提升為主。

B. 企業端需求

企業市場已成為電信產業最重要的成長引擎。隨著企業數位轉型加速，對雲端服務、資料中心與資安的需求持續攀升，並帶動 5G 專網在智慧製造、醫療與物流等領域的應用。同時，AI 導入使企業對網路傳輸與運算能力需求

增加，使電信業者角色由單純連線服務提供者，逐步轉型為 ICT 整合解決方案供應商。

C. 新興需求來源

新興需求主要來自 5G 固定無線接取（FWA）逐步補足甚至替代部分固網寬頻市場，以及電信與內容、金融與電商等跨產業整合服務的發展。此外，資安需求快速上升，使電信業者在反詐騙、防護架構與企業資安服務上的角色更加重要，進一步擴大服務範疇。

D. 整體成長性

整體而言，台灣電信產業屬於成熟但持續轉型的產業型態，傳統語音與連線服務成長有限，但 ICT 服務、雲端與資料中心已成為主要成長來源，並呈現較高成長動能。未來產業成長主要來自企業 ICT 擴張、AI 與 5G 應用深化，以及數位服務平台化發展，透過內容與訂閱服務提升用戶黏著度與 ARPU。

E. 成長限制與產業轉型

產業仍面臨市場高度飽和、資費競爭壓力以及 5G 與基礎建設的高資本支出等挑戰，同時 OTT 服務對傳統電信內容業務形成替代壓力。因此，電信業正由傳統電信公司逐步轉型為整合連線、雲端、AI 與資安能力的數位科技服務業者，長期成長將高度依賴企業市場與生態系擴張。

數位服務產業需求面與成長性：

A. 需求穩定但成長動能轉向「數位與分眾」

整體娛樂需求並未減弱，顯示產業仍具穩定基礎，但需求已明顯轉向數位平台與分眾內容。這代表未來成長不再來自整體市場擴張，而是來自能否精準掌握特定族群（如年輕用戶）與特定使用情境（如行動、碎片化時間）的能力。

B. 成長集中於少數高潛力領域，產業出現「兩極化」

需求與成長結構結合後可以看出，資源與機會正集中在串流平台、遊戲與新科技內容等領域，而傳統媒體則面臨需求流失與成長停滯。這使產業逐漸呈現兩極化發展：一

端是高速成長的數位內容產業，另一端則是逐步萎縮或轉型中的傳統媒體。

C. 消費行為改變壓縮獲利模式，促使商業模式轉型

消費者轉向訂閱制、多平台使用與高 CP 值選擇，使企業難以單靠單一收入來源（如廣告或內容銷售）維持成長。這迫使業者發展多元變現模式，例如結合訂閱、廣告、授權與電商，顯示產業的競爭已從「內容競爭」升級為「商業模式競爭」。

D. 科技導入成為成長關鍵，而非輔助工具

從需求與供給變化來看，科技（如 AI、數據分析、VR）已不只是提升效率的工具，而是直接影響內容生產、分發與變現方式的核心因素。能否有效整合科技，將決定企業是否能掌握未來成長機會。

E. 市場規模限制使「國際化」成為必要條件

由於台灣內需市場有限，即使需求穩定也難以支撐大規模成長，因此企業若要放大成長性，勢必需向海外市場發展。換言之，國際化不再是加分選項，而是產業能否持續成長的關鍵條件。

F. 廣告與流量主導權外移，壓縮本地產業空間

需求雖持續存在，但隨著用戶注意力集中於全球數位平台，廣告收入也隨之轉移，使本地媒體在價值鏈中的地位下降。這代表未來競爭不僅是內容競爭，更是平台與流量入口的競爭。

G. 產業進入「成熟轉型期」，重點在結構優化而非規模擴張

綜合需求穩定與成長趨緩的特性，可以判斷台灣娛樂媒體產業已進入成熟轉型階段。未來發展重點不在於市場規模快速擴大，而在於如何透過數位轉型、資源整合與效率提升來創造新的成長動能。

4. 競爭利基

本公司為除投資多年之通信數位行銷平台外，另加入了廣告公關與娛樂影視製作等整合性服務，競爭優勢如下：

- (1) 資料庫及大數據分析的精準行銷能力。
 - (2) 手機與網路整合性服務能力。
 - (3) 實體通路銷售據點多元化佈建。
 - (4) IT 技術開發及整合能力。
 - (5) 創意行銷與話題操作能力。
 - (6) 影視開發與 IP 延伸應用能力。
5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策。

(1) 有利因素

- A. 公司產品涵蓋通信銷售服務及數位娛樂及廣告公關服務；通信產品，行銷通路掌握完整，且因台灣寬頻應用環境成熟及行動裝置應用普及，市場呈現成長趨勢，影視娛樂與廣告公關的創意開發與行銷操作的一條龍整合性服務，均有利於業務的推展，及公司長期的穩定發展。
- B. 本公司財務狀況良好，有利尋求策略結盟者之合作以提供未來擴張所需之財務資源。

(2) 不利因素：

- A. 代理產品之代理權具不確定因素
 - a. 不純粹只提供代理銷售，且對所代理產品進行加值及服務。以便提升供應商與客戶對本公司之依存度。
 - b. 積極開發市場需求之產品及服務，並拓展亞洲地區的通路與銷售，降低單一市場及產品對業績之衝擊。
- B. 新型態通路的崛起，使得消費行為的改變
 - a. 疫情的影響、OTT的迅速崛起及社群媒體的快速發展，使得娛樂市場產生變化。
 - b. 因應消費者的生活及消費模式的改變，本公司將積極調整營運策略，強化不同行銷通路的運用以為因應。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

因本公司為通信關產品代理銷售服務及數位娛樂與廣告公關服務供應商，故無產製過程。

(三) 主要原料之供應狀況

本公司為產品代理與服務供應商，故無原、材料供應狀況。

(四)主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨淨額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例暨增減變動原因

單位:新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	AJH011	187,190	42.04%	無	AMF002	148,907	33.44%	無	AJH011	52,581	43.67%	無
2	AMF002	83,034	18.65%	無	AJH011	145,015	32.57%	無	AMF002	20,212	16.78%	無
3	CZU002	61,493	13.81%	無					AYH001	16,026	13.31%	無
	其他	113,540	25.50%	—	其他	151,360	33.99%	—	其他	31,601	26.24%	—
	進貨淨額	445,257	100.00%		進貨淨額	445,282	100.00%		進貨淨額	120,420	100.00%	

變動原因：因國際通信服務營業收入增加，使相關廠商 AMF002 本期進貨金額增加，但其比例降低係 114 年 5 月新增格帝為合併子公司所致；另因 IoT 產品營業收入減少，使相關廠商 CZU002 本期進貨減少。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例暨增減變動原因

單位:新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	STE001	119,212	24.20%	無	SKL001	140,614	21.99%	無	SKL001	23,253	13.54%	無
2	SKL001	92,180	18.72%	無	STE001	68,900	10.77%	無	STE001	21,243	12.37%	無
3	SEE001	64,966	13.19%	無								
	其他	216,173	43.89%	—	其他	429,946	67.24%	—	其他	127,226	74.09%	—
	銷貨淨額	492,531	100.00%		銷貨淨額	639,460	100.00%		銷貨淨額	171,722	100.00%	

變動原因：客戶 SEE001 變動係因 IoT 產品業績下滑；另客戶 SKL001 變動係因國際通信產品業績上升，但其比例降低係 114 年 5 月新增格帝為合併子公司所致。

三、從業員工情形

年 度		113 年度	114 年度	115 年 度 截至 3 月 31 日
員 工 人 數	經 理 人 員	29	62	58
	一 般 人 員	34	65	61
	合 計	63	127	119
平 均 年 歲		40.98	39.94	40.36
平 均 服 務 年 資		7.99	6.46	6.70
學 歷 分 布 比 率	博 士	1.59%	0.78%	0.84%
	碩 士	6.35%	4.72%	4.20%
	大 專 / 大 學	85.71%	89.76%	90.75%
	高 中	6.35%	4.72%	5.04%
	高 中 以 下	0	0	0

四、環保支出資訊

本公司在114年度及本年度截至年報刊印日止，尚無因污染環境而遭受損失、賠償及處分之情事。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

本公司員工除享有勞、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利有：年節獎金、年節禮券、生日禮券、婚喪禮金、部門聚餐活動、國內外旅遊、員工健康檢查、社團活動、給薪生日假、每月兩次舒壓按摩活動、自家產品員購價、早餐補助、雜誌借閱及特約商店等。另公司依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利事項。

2.員工進修、訓練情形

本公司重視員工之學習與發展，致力於塑造「適才適所」的工作環境。為達永續營運發展需求，我們積極推動人力再造工程，透過建置系統化的訓練發展藍圖，將學習有效轉化為工作成果，以提升公

司整體與員工的運作效能，確保在快速變遷的環境中，儲備足以應對未來變化的能量。

(1)訓練發展藍圖

本公司基於組織發展與部門需求，由人力資源部協助規劃符合各職級與職系的訓練活動，逐步培育員工所需之專業知識與技能：

- **專業訓練：**各單位透過國內外外訓、內部研習及OJT等方式，深耕員工相關領域之專業技能。並定期安排通用性軟實力與工具性硬實力培訓，提升工作效能。
- **管理才能：**依層級量身設計管理與領導課程，提升主管的管理技巧與領導思維，以帶領部屬達成組織目標。
- **新人訓練計畫：**協助新進同仁快速融入工作環境，認同企業文化與經營理念。
- **通識課程訓練：**涵蓋資訊安全、法規遵循、健康促進、職場平權與ESG永續發展等全公司共通性課程，建立全體員工一致的認知、企業核心價值與基本素養。

(2) 114 年度員工訓練執行情形

- 本公司114年度各訓練情形如下：

課程項目	總人數	總時數
專業訓練	77	247
管理才能	0	0
總 計	77	247

說明：於114年度，本公司在深耕專業技術之餘，亦全面推動「AI 數位賦能」計畫。我們採取「外部自主進修補助」與「內部種子教官引導」雙管齊下的策略：除透過補助制度鼓勵同仁掌握 AI 技術外，更於各部門編制 AI 種子教官，負責實務應用的技術支援與案例分享。藉由這種內外並行的培訓模式，期能由下而上的數位轉型文化，全面帶動組織的創新動能。

3. 退休制度與其實施情形

本公司為安定員工退休後之生活，特依據勞基法訂定員工退休辦法，明訂員工退休條件、退休金給付標準、退休申請及退休金給付事宜，並依法成立「富爾特科技勞工退休準備金監督委員會」，本公司按薪資總額百分之二提撥退休準備金並以富爾特科技「勞

工退休準備金監督委員會」名義專戶儲存於台灣銀行之專戶。其準備金足以滿足目前相關員工退休之需求。

因勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，依法不得低於員工每月薪資百分之六，本公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工每月薪資百分之六。

4. 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：無。

5. 員工行為或倫理守則：

為建立本公司員工良好行為規範，以符合道德標準，特訂立工作規則、行為準則，以利本公司員工遵循並將之公告於公司內部網站，以供全體同仁隨時查詢。

6. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司重視勞資關係和諧，為加強勞資雙向溝通，在內部建立各式暢通的溝通管道，使員工之想法與意見得以立即獲得反應與處理，而對於維護員工權益之事，向來不遺餘力，因此制定各項政策，將員工權益納入考量，以保障員工之權益。

對於工作環境與員工人身安全的保護措施：

(1) 工作環境

- 建物每年一次消防安全檢修
- 建物每二年一次建築物公共安全檢查
- 建物機房設備每日巡檢及定期維護保養
- 環境衛生每年二次清潔消毒維護；另因應特定疫情升溫，增加不定期的辦公環境消毒
- 辦公處所建物每年投保火險、公共意外責任險
- 空調系統每年保養清潔一次

(2) 員工人身安全

- 人員進出之門禁安全管制
- 保全駐衛警24小時定時巡邏及監視系統監控管制
- 每年一次火災警報疏散演練
- 每年一次消防設備檢查

- 每年二次消防編組演練
- 每三年一次員工健康檢查

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有重大勞資糾紛或勞資爭議之情事。

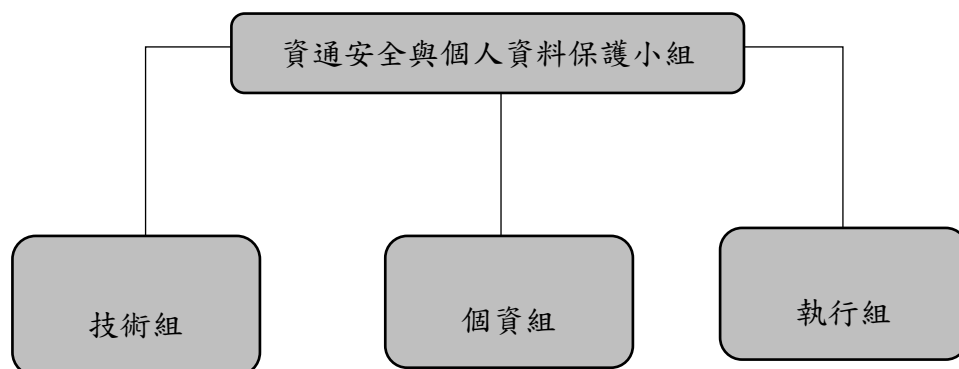
(三)因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：不適用。

六、資通安全管理：

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

1. 資通安全風險管理建構

為強化公司之資通安全及個資保護管理，及各式資通安全事件之快速反映，成立「資通安全與個人資料保護執行小組」，其權責單位為資訊部門，由資訊安全長擔任團隊召集人，組織資安團隊，並由稽核室為資訊安全監理之查核單位，每年定期查核，若查核發現缺失，隨即要求受查單位提出相關改善計畫並將呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。組織團隊包含：技術組、個資組及執行組。小組主要在於訂定各式相關公司內資訊管理及個人資料保護相關的系統建置、法遵及事件處理。其中技術組主要在各式資訊事件時，提供技術支援協調，個資組為個人資料來源之最高主管，執行組包含個資管理人、對內/外聯絡及協調、內部稽核人員。



2. 資通安全政策

為確保公司所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，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，並衡酌本公司之業務需求，訂定本政策。

資通安全管理涵蓋下方管理事項，避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來各種可能之風險及危害。管理事項如下：

- 資通安全政策
- 資通安全組織
- 資產管理
- 存取控制
- 網路安全
- 終端安全
- 資通安全事故管理
- 遵循性
- 資通安全意識提昇
- 營運持續管理
- 人工智慧管理

3. 具體管理方案

項目	具體管理方案
資通安全政策	每年檢視及編修，以符合現狀及因應各式新資訊安全威脅防護。
資通安全組織	每年檢視及編修「資訊安全與個人資料保護執行小組」成員符合目前組織架構，並公告。
資產管理	訂定「資訊資產程序書」，建立資訊資產分類、分級、價值評估、標示及處理之遵循原則，並據以辦理各項資訊資產管理及作業方法。用以保護各類資訊資產，避免因人為疏失、蓄意或自然災害等風險所造成之傷害。
存取控制	訂定「存取控制管理程序書」降低未經授權存取系統之風險，以達成本公司相關軟體與資料安全控管之目的。
網路安全	公司採用防火牆等安全設備，將公司網路區分為：內/外網及對外服務區，並對各區採取分隔策略，各區連結方式採用固定申請控管方式進行，以有效做到網路安全管理。 並每年延請第三方對公司對外服務站台，進行網路安全檢查，以利保障網站之資訊安全。
終端安全	依據公司訂定之「電腦網路管理規範」，均會對個人電腦及服務主機，安裝各式防護軟體及網路設定，以有效保護電腦資料。
資通安全事故管理	依據公司訂定之「安全事件管理程序書」及「富爾特資通安全事件通報應變程序」，對各式事件做出事故之通報、分析、資安保險出險、事故持續監控、改善及檢討。
遵循性	依政府法令或上游廠商之要求，做出應對之處理。
資通安全意識提昇	每年均會對全公司同仁，進行「通識資訊安全講習」，並針對資訊人員辦理「專業資訊安全講習」，以培養同仁之資訊安全意識。 每年也會數次執行第三方進行「社交工程演練」，讓同仁對目前社交工程攻擊手法，有基本自我安全意識。
營運持續管理	訂定「營運持續運作管理程序書」，對各式資訊設備、網路環境及資料庫，訂定災害復原計劃，並排定演練，以利在事故發生時，可以有效運用。

項目	具體管理方案
人工智慧管理	訂定「AI 使用規範」在推動創新同時強化資安與合規。透過外部 AI 資料限制與內部最小權限、加密傳輸機制，確保機敏資料安全；建立多層驗證與審核流程，確保資料合法使用並降低風險；並藉由教育訓練與宣導提升員工資安意識，形塑安全文化，為 AI 轉型奠定穩固基礎。

4. 投入資通安全管理之資源：

- 因應各式資安風險，進行網路架構的調整，並為加強資通安全升級有線及無線網路設備，以達成較佳的防護效能。
- 本公司每季均提交由第三方檢測的 PCI相容性報告，給本公司電子商務站台信用卡線上代收銀行，以證明該站台符合業界標準的資安規定。
- 公司114年委託第三方資安機構執行資安健診，檢視系統與網路環境之弱點與設定缺失，及早發現潛在風險並提出改善建議，有助於降低資安事件發生機率，強化整體防護能力與合規性。
- 公司114年委託第三方資安機構針對對外網站進行弱點掃描、滲透測試與原碼檢測，及早發現曝露於網際網路之風險，降低被攻擊或資料外洩可能，確保服務穩定與企業信譽。
- 公司114年租賃 SOPHOS社交工程演練平台，進行社交工程演練，發送演練EMAIL374封，並依檢驗標準對各部門進行教育訓練，以增強同仁對社交工程資安攻擊手法的警覺性。
- 公司114年委請專業講師，進行資通安全教育訓練及宣導(2小時)，加強各位同仁的資通安全意識。
- 公司114年外聘專業講師，對資訊相關同仁，進行專業的資安教育訓練(4小時)，並要求資訊相關同仁將其運用在工作中，以強化公司資訊、電腦、網路、網站 的資通安全能力。
- 公司114年投保資安保險（AIG產物），以利在資安事件發生時，可獲得較佳的支援。

(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：集團最近年度及截至年報刊印日止，未因重大資通安全事件造成財務損失。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
交易合約	全網行銷股份有限公司	2026.01.01 至 2026.12.31	經銷各種產品	無
代理合約	中華電信股份有限公司個人家庭分公司	2026.01.01 至 2027.12.31	銷售行動電話預付儲值卡	無
交易合約	統一超商股份有限公司	2023.01.01 至 2027.12.31	經銷各種產品	無
交易合約	萊爾富國際股份有限公司	2024.12.20 至 2026.12.25	經銷各種產品	無
代理合約	引航科技股份有限公司	2026.01.01 至 2026.12.31	銷售全球數據漫遊服務	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率(%)
流動資產	919,395	693,523	225,872	33
不動產、廠房及設備	95,355	90,323	5,032	6
無形資產	155,373	7,009	148,364	2117
其他非流動資產	2,524,108	2,849,361	(325,253)	(11)
資產總額	3,694,231	3,640,216	54,015	1
流動負債	313,536	66,666	246,870	370
非流動負債	111,999	65,025	46,974	72
負債總額	425,535	131,691	293,844	223
歸屬於母公司業主之權益	3,176,132	3,485,212	(309,080)	(9)
股本	1,155,364	1,155,364	-	-
資本公積	7,836	7,741	95	1
保留盈餘	453,622	484,827	(31,205)	(6)
其他權益	1,559,310	1,837,280	(277,970)	(15)
非控制權益	92,564	23,313	69,251	297
權益總額	3,268,696	3,508,525	(239,829)	(7)

增減比例變動分析說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：

1. 流動資產：增加係因 114 年 5 月新增格帝為合併子公司致現金及約當現金、合約資產-流動增加。
2. 無形資產：增加係因 114 年 5 月新增格帝為合併子公司，其投資溢價-商譽增加所致。
3. 流動負債：增加係本公司短期借款增加，及 114 年 5 月新增格帝為合併子公司致短期借款、合約負債-流動增加。
4. 非流動負債：增加係 114 年 5 月新增格帝為合併子公司致長期借款增加。
5. 負債總額、非控制權益：增加係因 114 年 5 月新增格帝為合併子公司所致。

二、財務績效分析

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目		114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率(%)
營業收入淨額		639,460	492,531	146,929	30
營業成本		(475,277)	(388,273)	87,004	22
營業毛利		164,183	104,258	59,925	57
營業費用		(222,941)	(137,091)	85,850	63
營業利益		(58,758)	(32,833)	(25,925)	(79)
營業外收入及支出		135,612	139,367	(3,755)	(3)
稅前淨利		76,854	106,534	(29,680)	(28)
所得稅(費用)利益		7,449	(2,610)	(10,059)	(385)
本期	母公司業主	103,363	103,497	(134)	(0)
淨利	非控制權益	(19,060)	427	(19,487)	(4,564)

增減比例變動分析說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：

1. 上述前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者均係因 114 年 5 月新增格帝為合併子公司所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

本公司本年度並無做財務預測，故不適用。

三、現金流量分析

(一)114 年度現金流量變動情形分析

單位:新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率 (%)
營業活動	203,841	127,311	76,530	60
投資活動	(86,894)	73,828	(160,722)	(218)
籌資活動	(6,579)	(141,536)	134,957	95
匯率影響數	(5,266)	1,499	(6,765)	451
淨現金流(出)入	105,102	61,102	44,000	72

分析說明：

- 1、營業活動：營業活動之淨現金流入增加係因攤銷費用增加，及存貨減少，致 114 年營業活動之現金流入增加。
- 2、投資活動：投資活動之淨現金流入減少係因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少，致 114 年投資活動之現金流入減少。
- 3、籌資活動：籌資活動之淨現金流出係為發放現金股利及舉債借款。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自 營業活動 淨現金流量(2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩 餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補求措施	
				投資計劃	理財計劃
402,038	147,470	157,282	392,226	—	—

預計未來一年並無現金流量之不足之情事。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

項目	說明	金額(註)	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
富爾特數位影像		88,551	轉投資影像圖片拍攝製作	虧損多受到市場因素影響	持續協助轉型，改善獲利	本公司未來投資計畫將秉持審慎評估態度，考量是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障股東之權益，並依循相關規定辦理。
大聯大投資控股		1,741,407	策略聯盟	依公開市場之收盤價衡量其公允價值	—	
格帝控股		189,611	轉投資廣告行銷服務及影視開發製作	影視業務收入不如預期	強化內部管理，提升業務績效	
英屬開曼群島萬里雲互聯		511,507	策略聯盟	雲端技術服務產業快速成長，委由評價師依市場法價值分析方法衡量其公允價值，認列在透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益	—	
FunNow		92,732	策略聯盟	受惠於併購效應發酵及國內外旅遊需求回溫，帶動相關業務持續擴張，委由評價師依市場法價值分析方法衡量其公允價值，認列在透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益	—	

註：以上係本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

六、風險事項分析

(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

(1) 對公司獲利之影響

本公司並無長期性與利率變動相關之金融資產及負債，故無重大利率風險。

(2) 具體因應措施

本公司自有資金日漸充裕，且與往來銀行向來維持良好關係，財務穩健、債信良好，亦可取得較佳利率水準，預計未來利率變動對本公司整體營運不致造成重大影響。

2. 匯率變動

本公司及子公司 113 年度及 114 年度兌換(損)益為新台幣 2,869 仟元、新台幣(1,527)仟元，佔年度營業收入 0.58%、(0.24)%，雖因匯率波動，亦有匯兌損益產生，但佔銷貨收入淨額比率甚低，故匯率變動對本公司影響有限。本公司及子公司為因應匯率變動對損益所產生之風險，將密切注意匯率波動相關資訊，即時掌握匯率走勢，適時依據全球總體經濟、匯率價格及未來資金需求，以規避匯率變動之風險，降低匯率變動對本公司及子公司損益之影響。

3. 通貨膨脹

最近年度及截至年報刊印日止之通貨膨脹對本公司尚無重大影響。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1. 本公司尚無從事有關高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證等相關交易。

2. 本公司目前主要營業區域為台灣地區，匯兌損益對本公司尚無重大影響。

3. 本公司之財務政策以穩健保守為原則，故不擬從事高風險、高槓桿之投資；另有關從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品操作等，將依據本公司內部管理辦法及內部控制制度規定辦理。

(三)最近年度及截至年報刊印日止未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司現為一產品及服務行銷公司，主要產品業務內容以數位行銷服務為主，本公司設有技術服務、平台規劃等單位，協助各產品網站之建置及開發，預估未來投入約 500 萬進行開發研究。

(四)最近年度及截至年報刊印日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

本公司現為一產品及服務行銷公司，最近年度國內外重要政策及法律變動，對本公司之財務及業務尚無重大之影響。

(五)最近年度及截至年報刊印日科技改變（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

1. 本公司為提供通信服務、數位娛樂及廣告行銷等代理服務，科技改變反而可提供本公司創新的新商品及帶來廣泛商機，本公司將致力於產品及服務的整合，以提升服務品質與附加價值，強化市場競爭力；截至目前為止並無發生科技改變及產業變化有對集團財務業務發生影響之情事。

2. 資通安全風險與因應措施：

公司面臨之資通安全風險及因應措施：公司雖然建構合於業界資通安全標準的網路及程式設計架構，但仍然無法有效防制日新月異的資通安全攻擊；為避免在遭到攻擊導致資訊系統無法提供服務，除了每年均會評估資通安全的設備/系統更新外，亦製訂各主要系統及服務的「營運持續運作計畫」，以利在事件發生時，可以在訂定復原時間目標下恢復，其措施包含：

- 資料異地備份：每日備份的資料，除本地端外，亦放置於異地雲端。
- 每年進行營運持續運作計畫演練包含：
 - 資料備份還原
 - 備份資料完整性核查
 - 主機復原

(六)最近年度及截至年報刊印日企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司尚無發生企業形象改變而造成企業危機管理之情事，管理階層對公司之營運與管理均秉持誠信原則，不謀非法之利，並持續以提供客戶科技服務之良好企業形象拓展業務。

(七)最近年度及截至年報刊印日進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)最近年度及截至年報刊印日擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司最大銷貨客戶約佔營業淨額 21.99%，主要係因本公司產品及服務之銷售係透過代理商為主，而代理商家數及性質非常多元化可避免銷售管道集中之風險。另外在進貨供應商方面，本公司係以通信、廣告行銷服務及影視開發製作為主，進貨產品除原通信產品外，公司為積極開發新產品線於 114 年 5 月新增廣告行銷服務及影視開發製作業務，以避免產生進銷貨過度集中之情形。

(十)最近年度及截至年報刊印日董事、監察人或持股超過百分之十之股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：

請至公開資訊觀測站

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)，依下列路徑查詢公司代號：6136，以查閱相關資料。首頁>單一公司>電子文件下載>財務報告書。請參閱 114 年第四季 IFRSs 合併財報第 54 頁至第 60 頁

七、其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

本公司關係企業三書表已上傳至公開資訊觀測站，詳細內容請參閱「公開資訊觀測站」。

索引路徑：公開資訊觀測站＞單一公司＞電子文件下載＞關係企業三書表專區

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

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

富爾特科技股份有限公司
FULLERTON TECHNOLOGY CO., LTD



董事長：吳長青



fullerton

