

股票代碼：3115

富育榮網股份有限公司
Trust-Search Corp.,Ltd.
(原名：寶島極光股份有限公司)

一一三年度
年 報

中華民國一一四年五月二十五日刊印

資訊申報網站網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司揭露年報相關資料網址：<http://www.tscl.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人 姓名：陳銘寬

職 稱：董事長兼任總經理

電 話：(02)2881-6777

電子郵件信箱：mike.chen@tscl.com.tw

代理發言人姓名：簡玉樹

職 稱：副總經理

電 話：(02)2881-6777

電子郵件信箱：bruce.chien@tscl.com.tw

二、總公司、分公司之地址及電話

總 公 司：台北市士林區承德路四段172號7樓

電 話：(02)2881-6777

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：福邦證券股份有限公司股務代理部代理

地 址：台北市忠孝西路一段6號6樓

網 址：<https://www.gfortune.com.tw>

電 話：(02)2383-6888

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：林育雅、王新元

事務所 名 稱：需昇聯合會計師事務所

地 址：台北市民生東路3段129號3樓

網 址：<https://www.benisoncpa.com.tw/>

電 話：(02) 2718-6659

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.tscl.com.tw>

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業報告	1
二、一一四年度營業計畫	2
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	3

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	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	14
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	46
五、更換會計師資訊	46
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資訊	46
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	46
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	47
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	49

參、資本及股份

一、股本來源	50
二、主要股東名單	51
三、公司股利政策及執行狀況	52
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	52
五、員工、董事及監察人酬勞	52
六、公司買回本公司股份情形	53
七、公司債辦理情形	53
八、特別股辦理情形	54
九、海外存託憑證辦理情形	54
十、員工認股權憑證辦理情形	54

十一、限制員工權利新股辦理情形	54
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	54
十三、資金運用計畫執行情形	54
肆、營運概況	
一、業務內容	55
二、市場及產銷概況	58
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均 年齡及學歷分布比率	63
四、環保支出資訊	64
五、勞資關係	64
六、資通安全管理	65
七、重要契約	65
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	66
二、財務績效	66
三、現金流量	67
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	68
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	68
六、風險事項之分析評估	69
七、其他重要事項	71
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	71
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	71
三、其他必要補充說明事項	71
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股 東權益或證券價格有重大影響之事項	71

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

感謝您過去一年來對本公司的支持與愛護，本人在此深表謝意，茲將營業情形報告如下：

一、 一一三年度營業報告

(一)、 經營方針

目前本公司產品除磷銅球係印刷電路板之上游原物料外，增加有色金屬電解銅及鋁錠等交易，電解銅被廣泛地應用於電氣、輕工、機械製造、建築工業、國防工業等領域，在有色金屬材料的消費中僅次於鋁。而鋁對氧有很強的親和性，無毒、防塵、具有高導電性，合金化後表現出很高的強度。廣泛應用於食品、包裝和製藥業、輸電線路、航太、汽車、建築等，適合各種工業應用。為公司主要之營收及獲利來源。

(二)、 實施概況

本公司 113 年第二季起增加有色金屬電解銅及鋁錠等交易，營收逐季成長，113 年全年營收較 112 年成長 90.69%，惟因未達經濟規模不足支應管銷費用仍處於虧損狀態，因此，持續進行內部資源調整，擴大營收規模提高市場佔有率，以達到轉虧為盈。

(三)、 營業計畫實施成果

本公司 113 度營收淨額 3,903 仟元，年度稅後虧損 23,381 仟元，每股虧損 0.73 元。

(四)、 營業收支預算執行情形

1. 預算執行情形：本公司未公開 113 年度公開完整式財務預測資訊，故不適用。
2. 營業收支情形：

單位：新台幣仟元

年度 項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	3,903	1,622	1,471	90.69
營業成本	277	1,109	(832)	(75.02)
營業毛利	3,626	513	3,113	606.82
營業費用	31,850	32,085	(235)	(0.73)
營業損失	28,224	31,572	(3,348)	(10.60)
營業外收入及支出	4,838	1,716	3,122	181.93
稅前淨(損)利	(23,386)	(29,856)	6,470	21.67
所得稅(費用)利益	5	0	0	-
稅後淨(損)利	(23,381)	(29,856)	6,475	21.69

本公司 113 年度營業活動淨現金流出 48,257 仟元，投資活動淨現金流出 739 仟元，籌資活動淨現金流出 3,739 仟元，匯率變動對現金及約當現金影響數增加 11,462 仟元，期末現金及約當現金餘額為 166,727 仟元。

(五)、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度		113 年度	112 年度
財務收支	營業收入淨額	3,903	1,622
	營業毛利(損)	3,626	513
	稅後淨利(損)	(23,381)	(29,856)
獲利能力	資產報酬率(%)	(9.43)	(12.80)
	權益報酬率(%)	(11.18)	(13.66)
	占實收資本 比率(%)	營業損失	(7.23)
		稅前純損	(6.83)
	純益率(%)	(598)	(1840.69)

本公司 113 年度營業收入淨額為 3,903 仟元，營業毛利為 3,626 仟元，稅後淨損(23,381)仟元，因受到全球高利率、高通膨等因素影響資產報酬率為(9.43%)，權益報酬率為(11.18%)，營業損失占實收資本比率為(8.77%)，稅前純損占實收資本比率為(7.26%)，純益率為(598%)。

(六)、研究發展狀況(略)

二、 一一四年度營業計畫概要

(一)、經營方針

1. 業務方面：擴大目前現有產品規模，並尋求新策略合作商機，達到公司未來營運發展與策略轉型之目標。
2. 管理方面：持續改善公司內部作業流程，確保內控管理之有效性，及強化公司治理之目標。

(二)、預期銷售數量

隨著全球供應鏈的不斷變化，公司在一一四年的營運計劃除將注重提高產品交付的速度和效率，確保產品的品質和安全外，本公司將以積極態度面對轉型挑戰，開發新策略合作商機，以持續提高可見性和控制能力，創造公司營收與獲利。

(三)、重要產銷政策

1. 強化與客戶之合作關係，並持續開發新客戶。
2. 加強信用審核，避免呆帳發生。
3. 提升高毛利產品比重，以增加公司獲利。
4. 擴大營運規模及市場佔有率。
5. 朝產業橫向整合，尋求策略聯盟夥伴，提昇本公司運營能力。

三、未來公司發展策略

擴大營業範圍從磷銅球業務擴及銅、鋁、鉛、鋅等有色金屬買賣，強化客戶及產品線之應用組合，降低受到單一因素變化衝擊之風險。並透過併購等各種方式整合多方資源，發展綠色能源及其他新業務之發展。

四、外部競爭環境、法規及總體經營環境之影響

公司為穩定有效因應全球經濟景氣變化、金融環境轉變及氣候變遷等總體經濟環境變化對公司業務及營運管理造成影響，本公司將戮力提升存貨、應收帳款、匯率避險及現金流之管理，並彈性調整組織與業務以因應各種總體經濟環境變化。

再次感謝各位股東、客戶及供應商所給予的支持及鼓勵，我們承諾未來仍全力以赴，並以提升公司整體價值及謀求全體股東最大利益為目標。

敬祝

身體健康

萬事如意

董事長：陳銘寬



經理人：陳銘寬



會計主管：簡玉樹



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、監察人資料：

董事及監察人資料 (一)

114 年 3 月 31 日 單位:股、%

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		現 在		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	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中 華 民 國	承育企業 管理顧問 有限公司		111.4.21	3 年	111.4.21	3,498,000	8.00%	12,577,424	21.99%	0	0	0	0						董事長兼任 總經理，因對 總業務特性及 專業特性，未 來已規劃因 應法令要求 增設獨立董 事席次或董 事長及總經 理不再兼任。
	中 華 民 國	代表人： 陳銘寬	男 51-60	111.4.21		111.4.21	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學資訊科學研 究所 花旗銀行 經理	富育榮網股份有限公司 董事長兼總經理				
董事	中 華 民 國	禾琦企業 有限公司		111.4.21	3 年	111.4.21	3,932,000	8.99%	12,897,211	22.55%	0	0	0	0						
	中 華 民 國	代表人： 戴康源	男 61-70	111.4.21		111.4.21	0	0	0	0	0	0	0	0	美國奧克拉荷馬州立大學 航空機械研究所	弘遠數位娛樂股份有 限公司總經理				

董事	中華民國	定恩投資有限公司		111.4.21	2,949,000	6.75%	2,172,905	3.80%	0	0	0	0	0	國立政治大學財務管理研究所 南臺科技大學商管學院副院長、全球經營管理碩士班所長	南臺科技大學全球經營管理碩士班教授				
	中華民國	代表人：洪崇文	男 51-60	111.4.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
董事	中華民國	采育企業管理顧問有限公司		111.4.21	3,496,000	8.00%	8,091,729	14.15%	0	0	0	0	0						
	中華民國	代表人：田書祥	男 51-60	112.07.03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	成功大學會計系	采育企業管理顧問有限公司董事				
獨立董事	中華民國	黃國師	男 51-60	111.4.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學會計學研究所 高會計師 資誠會計師事務所合夥會計師 特力合股份有限公司監察人	暄達醫學科技股份有限公司 正達國際光電股份有限公司獨立董事 寶來建設股份有限公司獨立董事 泰谷光電科技股份有限公司董事長				
	中華民國	劉中和	男 61-70	111.4.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	英國倫敦帝國學院航空工程研究所 元培醫事科技大學教授 產業與管理學院院長	富育榮網股份有限公司獨立董事				
獨立董事	中華民國	吳玉珍	女 61-70	111.4.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	交通部運輸研究所所長、經濟部技監	遠創智慧股份有限公司顧問				

表一：法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
承育企業管理顧問有限公司	陳銘寬	100%
禾琦企業有限公司	羅晉仁	100%
定恩投資有限公司	林岳綦	100%
采育企業管理顧問有限公司	田書祥	100%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
無	無

董事及監察人資料 (二)

1、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊披露

姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
承育企業管理顧問有限公司 (代表人:陳銘寬)		交通大學資訊科學研究所畢業曾任職花旗銀行經理，具備具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。	1. 陳銘寬董事為本公司法人董事承育企業管理顧問有限公司之代表人 2. 承育企業管理顧問有限公司為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東 3. 陳銘寬董事兼本公司總經理，屬經理人。 4. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
禾琦企業有限公司 (代表人:戴庚源)		美國奧克拉荷馬州立大學航空機械研究所畢業，曾任弘遠數位娛樂股份有限公司顧問，且具備商務、市場行銷及產業科技能力。	1. 戴庚源董事為本公司法人董事禾琦企業有限公司之代表人 2. 禾琦企業有限公司為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東 3. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
定恩投資有限公司 (代表人:洪崇文)		政治大學財務管理研究所畢業，現任南臺科技大學全球經營管理碩士班教授，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力及產業發展能力。	1. 洪崇文董事為本公司法人董事定恩投資有限公司之代表人 2. 定恩投資有限公司為持有本公司已發行股份 5%	0

姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
			以上之法人股東 3.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	
采育企業管理顧問有限公司 (代表人:田書祥)		成功大學會計系畢業專長於投資管理，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、產業發展及科技應用洞察力。	1. 田書祥董事為本公司法人董事采育企業管理顧問有限公司之代表人 2. 采育企業管理顧問有限公司為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東 3. 田書祥董事兼本公司副總經理，屬經理人。 4.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
黃國師		臺灣大學會計系畢業、會計師及特力合股份有限公司董事、監察人，現任泰谷光電科技股份有限公司獨立董事、正達國際光電股份有限公司獨立董事及暄達醫藥科技股份有限公司獨立董事，具備財務、會計及審計、經營管理等專業資歷與經驗。	左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂 資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	3
劉中和		曾任元培醫事科技大學產業與管理學院院長劉中和董事之工作橫跨並連結研究機構、學界及業界具備決策判斷、經營管理、商務及業務等專業資歷及經驗。		0
吳玉珍		曾任交通部運輸研究所所長、經濟部技監吳玉珍董事之工作橫跨並連結研究機構、學界及業		0

姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事數
		專業資格與經驗 界具備決策判斷、經營管理、商務及業務等專業資歷及經驗。		

註：以上董事未有公司法第 30 條各款情事。

2、董事會多元化及獨立性：

(1).董事會多元化：

本公司董事會由七位具有不同專業背景的董事所組成，包含三席獨立董事、二席一般董事及二席兼任公司經理人之董事，不具公司經理人身分之董事超過董事席次半數。董事會目前有一位女性董事。本公司第十二屆董事成員：具備領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀的陳銘寬先生；長於公司治理、會計資訊及財務分析能力的田書祥先生及洪崇文先生；專於商務、市場行銷及產業科技能力的戴庚源先生。另有吳玉珍女士、劉中和先生及黃國師先生等三位獨立董事，分別長於產業知識與經營管理、產業知識與決策能力、財務會計事務與經營決策。

多元化政策之具體管理目標：獨立董事占比目標為三分之一以上，任一性別董事占比目標三分之一以上，以健全本公司之董事會結構。113 年度設獨立董事三人，獨立董事占比為 43%，女性董事一席，前者已達設定目標，惟具有專業資歷之女性董事較難尋找，本公司將持續洽詢具專業資歷且有意願擔任本公司董事之女性董事以達任一性別董事占比三分之一以上目標。董事會成員具員工身分者占比為 29%；獨立董事占比為 43%；女性董事占比為 14%。三位獨立董事任期年資少於三年。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

職稱	董事				獨立董事		
姓名	承育企業管理顧問有限公司 (代表人: 陳銘寬)	禾琦企業有限公司 (代表人: 戴庚源)	定恩投資有限公司 (代表人: 洪崇文)	采育企業管理顧問有限公司 (代表人: 田書祥)	黃國師	劉中和	吳玉珍
性別	男	男	男	男	男	男	女
年齡	51-60	61-70	51-60	51-60	51-60	61-70	61-70
國籍	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國

兼任本公司員工	√(註)			√			
獨立董事任期年資					3 年以下	3 年以下	3 年以下
專業背景							
產業經驗	√	√	√	√	√	√	√
科技	√	√				√	√
財務	√		√	√	√		
專業知識與技能							
營運判斷能力	√	√	√	√	√	√	√
經營管理能力	√	√	√	√	√	√	√
危機處理	√	√	√	√	√	√	√
國際市場關	√	√	√	√	√	√	√
領導決策能力	√	√	√	√	√	√	√

(註) 董事長兼任總經理，因對產業特性及專業熟悉，未來已規劃因應法令要求增設獨立董事席次或董事長及總經理不再兼任。

(2). 董事會獨立性：

A. 董事會成員中未有證券交易法第26條之3規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)第3項及第4項(監察人間或監察人與董事間，不得具配偶、二親等以內親屬關係)規定之情況發生。

B. 獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	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
黃國師	否	無此情形	否	無此情形
劉中和	否	無此情形	否	無此情形
吳玉珍	否	無此情形	否	無此情形

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 3 月 31 日

職 稱(註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中 華 民 國	陳 銘 寬	男	111. 4. 21	-	-	-	-	-	-	交通大學資訊科學研究所 花旗銀行 經理	富育榮銅股份有限公司董 事長兼總經理				董事長兼任總經理， 因對產業特性及專業 熟悉，未來已規劃因 應法令要求增設獨立 董事席次或董事長及 總經理不再兼任。
會 計 主 管	中 華 民 國	簡 玉 樹	男	112. 4. 25	-	-	-	-	-	-	淡江大學會計系 大陸工程(股)公司稽核室高 級專員 正楊生醫科技(股)公司財務 處協理	富育榮銅股份有限公司公 司治理主管	-	-	-	
稽 核 主 管	中 華 民 國	劉 良 泰	男	112. 1. 18	-	-	-	-	-	-	東吳大學商用數學研究所 內部稽核師 康和期貨(股)公司稽核主管	-	-	-	-	
業 務 處 主 管	中 華 民 國	田 書 祥	男	112. 1. 1							成功大學會計系 采育企業管理顧問有限 董 事	采育企業管理顧問有限公 司董事				

註 1：111. 4. 29 陳銘寬先生聘任總經理；112. 1. 1 田書祥接任業務處主管；112. 1. 18 劉良泰接任稽核主管；112. 4. 25 簡玉樹接任會計主管

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一)、一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位:新台幣仟元

職稱	姓 名	董事酬金				A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 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)									
			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				
董事	承育企業管理 顧問有限公司 代表人：陳銘寬	-	-	-	198	198	(0.85)	(0.85)	726	2,144	44	44	-	(4.14)	(10.20)	-
董事	禾琦企業有限 公司 代表人：戴庚源	-	-	-	192	192	(0.82)	(0.82)	-	-	-	-	-	(0.82)	(0.82)	-
董事	定恩投資有限 公司 代表人：洪崇文	-	-	-	177	177	(0.76)	(0.76)	-	-	-	-	-	(0.76)	(0.76)	-
董事	采育企業管理 顧問有限公司 (註 1) 代表人：田書祥				192	192	(0.82)	(0.82)	1,666	1,666	103	103		(8.39)	(8.39)	
獨立 董事	黃國師				528	528	(2.26)	(2.26)						(2.26)	(2.26)	

(二)、董事 (含獨立董事) 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(註1)	財務報告內所有公司 (註2) H	本公司(註1)	財務報告內所有公司(註2)I
低於 1,000,000 元	陳銘寬、戴庚源、洪崇文、 田書祥、黃國師、劉中和、 吳玉珍	陳銘寬、戴庚源、洪崇文、 田書祥、黃國師、劉中和、 吳玉珍	陳銘寬、戴庚源、洪崇文、 黃國師、劉中和、吳玉珍	戴庚源、洪崇文、黃國師、劉 中和、吳玉珍
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)			田書祥	田書祥
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				陳銘寬
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計(人數)	7	7	7	7

註 1：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 2：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

(三)、總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		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	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	陳銘寬													
副總經理	簡玉樹	3,570	4,988	220	220	-	-	-	-	-		(16.21)	(22.27)	-
副總經理	田書祥													

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

(四)、酬金級距表

單位:新台幣仟元

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	陳銘寬	
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	簡玉樹、田書祥	簡玉樹、田書祥
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)		陳銘寬
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計(人數)	3	3

(五)、上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額占稅後純益之比例 (%) (註6)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報告內所 有公司(註5)		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	陳銘寬	726	2,144	44	44	-	-	-	-	-	-	(3.29)	(7.47)	無
副總經理	簡玉樹	1,178	1,178	73	73	-	-	-	-	-	-	(5.35)	(5.35)	無
副總經理	田書祥	1,666	1,666	103	103							(7.57)	(7.57)	無

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(六)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年股東會前，經董事會通過擬不配發 113 年度之員工酬勞，故無擬分派情形及相關人員名單。

(七)、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、監察人、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之關聯性。

職 稱	酬金占稅後純益比例				增減比例%	
	113年度		112年度			
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內所有 公司
董 事	2,343	2,343	2,142	2,142	9.38	9.38
總經理及副 總經理	3,570	4,988	4,516	5,940	(20.95)	(16.03)

註：本公司 113 年度稅後虧損為 23,381 仟元，故 113 年度不擬提撥員工、董事酬勞。

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 1%及董監酬勞不高於 3%。員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

三、公司治理運作情形：

(一)、 董事會運作情形

1. 最近年度(113)董事會開會8次(A)，董事出席情形如下：

113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

職稱	姓名 (註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出席次 數 A	實際出(列)席 率(%)【B/ A】(註 2)	備註
董事	承育企業管理顧問有限公司	8		100%	111.4.21 就任

	代表人:陳銘寬			(8/8)	(應出席8次)
董事	禾琦企業有限公司 代表人:戴庚源	8		100% (8/8)	111.4.21 就任 (應出席8次)
董事	定恩投資有限公司 代表人:洪崇文	8	2	75% (6/8)	111.4.21 就任 (應出席 8 次)
董事	采育企業管理顧問有限公司 代表人:田書祥(註 1)	8		100% (8/8)	112.07.03 改派 就任 (應出席 8 次)
獨立董事	黃國師	8		100% (8/8)	111.4.21 就任 (應出席8次)
獨立董事	劉中和	8	1	87.5% (7/8)	111.4.21 就任 (應出席8次)
獨立董事	吳玉珍	8		100% (8/8)	111.4.21 就任 (應出席8次)

註 1:112.07.03 董事采育企業管理顧問有限公司原代表人:廖珮君(舊任),改派代表人:田書祥(新任)

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:無此情事。

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

日期、期別	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113.3.06 第十二屆 第 11 次會議	本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞擬不分配案。	無	
	本公司 112 年度年終獎金發放追認案。	無	
	本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。	無	
	本公司 112 年度虧損撥補案。	無	
	本公司出具 112 年度內部控制制度聲明書。	無	
	本公司 113 年度營運計畫案	無	

		本公司簽證會計師獨立性評估案	無	
		本公司簽證會計師報酬案	無	
		公司所在地變更案	無	
		對子公司及孫公司資金貸與案	無	
		修訂本公司「董事會議事規範之管理辦法」案	無	
		修訂本公司「審計委員會議事規程」案	無	
		修訂本公司「內部控制制度」案	無	
		本公司累積虧損達實收資本額二分之一報告案	無	
		召開本公司 113 年股東常會相關事宜案	無	
113.05.06 第十二屆 第 12 次會議		本公司 113 年第一季合併財務報表案。	無	
		本公司擬辦理減資彌補虧損案。	無	
		本公司擬辦理私募現金增資發行新股案。	無	
		修正本公司 113 年股東常會議程。	無	
113.07.04 第十二屆 第 13 次會議		本公司健全營運計畫案。	無	
		更換本公司股務代理機構案。	無	
		擬赴泰國、越南、柬埔寨設立公司案。	無	
113.8.9 第十二屆 第 14 次會議		本公司 113 年第二季合併財務報表案。	無	
		擬修訂本公司對子公司富育榮網控股股份有限公司及孫公司富育榮網電子(昆山)有限公司、富育榮網電子(深圳)有限公司之資金貸與額度案。	無	
		擬赴新加坡設立子公司案。	無	
113.10.01		本公司修訂後健全營運計畫案。	無	

第十二屆 第 15 次會議			
113.10.25 第十二屆 第 16 次會議	修訂本公司資金貸與他人作業程序案。	無	
	終止本公司對子公司及孫公司之資金貸與額度案。	無	
	本公司修訂後健全營運計畫案。	無	
	本公司出具 112 年度內部控制制度聲明書。		
113.11.06 第十二屆 第 17 次會議	本公司 113 年第三季合併財務報表案。	無	
	本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」及「永續資訊之管理作業」案。	無	
	本公司「114 年度稽核計畫」案。	無	
113.11.29 第十二屆 第 18 次會議	本公司訂定對子公司資金貸與額度及孫公司間資金貸與額度案。	無	
	本公司訂定減資基準日、減資換發股票基準日及減資換股作業計畫等相關事宜案。	無	

(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:無。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估;已成立審計委員會，並即時公開資訊觀測站與公司官網公告。

註 1: 董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2: (1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

2.董事會評鑑執行情形

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日。	董事會、個別董事成員及功能性委員會	董事會績效考核自評、董事成員自評； 各委員會成員自評	董事會績效考核自評： 對公司營運參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及進修、內部控制 董事成員自評： 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 委員會成員自評： 對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及選任、內部控制(審計委員會)

註 1: 係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 2: 係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 3: 評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 4: 評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 5: 評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括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。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等

(二)、 審計委員會運作情形資訊:

1. 最近年度(113)審計委員會開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率	備註
審計委員	黃國師	7		100% (7/7)	111.4.21就任
審計委員	劉中和	7	1	86% (6/7)	111.4.21就任
審計委員	吳玉珍	7		100% (7/7)	111.4.21就任

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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。

日期、期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對獨立董事意見之處理
113.3.6 第六屆第9次會議	本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。	無異議	
	本公司 112 年度虧損撥補案。	無異議	
	本公司出具 112 年度內部控制制度聲明書。	無異議	
	本公司簽證會計師獨立性評估案。	無異議	
	本公司簽證會計師報酬案	無異議	
	本公司簽證會計師報酬案	無異議	
	對子公司及孫公司資金貸與案	無異議	
	修訂本公司「內部控制制度」案	無異議	
113.05.06	本公司 113 年第一季合併財務報表案。	無異議	

第六屆第10次會議	本公司擬辦理私募現金增資發行新股案。	無異議	
113.7.04 第六屆第11次會議	擬赴泰國、越南、柬埔寨設立公司案。	無異議	
113.8.9 第六屆第12次會議	本公司113年第二季合併財務報表。	無異議	
	擬修訂本公司對子公司富育榮網控股股份有限公司及孫公司富育榮網電子(昆山)有限公司、富育榮網電子(深圳)有限公司之資金貸與額度案。	無異議	
	擬赴新加坡設立子公司案。	無異議	
113.10.25 第六屆第13次會議	修訂本公司資金貸與他人作業程序。	無異議	
	終止本公司對子公司及孫公司之資金貸與額度案。	無異議	
113.11.06 第六屆第14次會議	本公司113年第三季合併財務報表案。	無異議	
	本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」及「永續資訊之管理作業」案。	無異議	
	本公司「114年度稽核計畫」案。	無異議	
113.11.20 第六屆第15次會議	本公司訂定對子公司資金貸與額度及孫公司間資金貸與額度案	無異議	
	本公司訂定減資基準日、減資換發股票基準日及減資換股作業計畫等相關事宜	無異議	

(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

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；無此情形

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司稽核主管定期與審計委員會成員報告稽核結果，並列席董事會會議，獨立董事們對於報告事項並無反對意見，獨立董事對於報告事項提供專業意見，公司也會加以參考，獨立董事定期每季與會計師進行財務狀況溝通並與簽證會計師有良好的溝通。

註：*年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

*年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂立公司治理實務守則，並揭露於本公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有發言人及代理發言人專責妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 透過股務代理機構提供股東名冊資料，及內部人股權異動申報制度掌握。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司已訂定「關係人交易管理作業」及各項相關管理辦法，可建立適當防火牆。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 已訂定「重大資訊處理暨防範內線交易之控制作業」及「內部人股權管理辦法」。	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司董事會成員，具備不同領域專長及保留至少一席為女性，能提供多元意見。	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？	V		(二) 公司於99年6月4日董事會決議通過，設置審計委員會，由全體獨立董事組成。並於100年11月18日董事會決議通過設置薪酬委員會，由全體獨立董事組成。	
(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？	V		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，並於110年度結束後進行董事會績效評估。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？				

評估項目	運作情形(註)			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	
	V		(四) 本公司委任需昇聯合會計師事務所，每年至少一次評估其獨立性。	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、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)?	V		本公司已於 112.4.25 第十二屆第 8 次董事會決議通過公司治理主管聘任案負責公司治理相關事務及辦理董事會、股東會會議相關事宜及其議事錄製作...等。	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?	V		目前由發言人或代理發言人擔任對應窗口。	無重大差異
六、公司是否委任專任專股服務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委任台新綜合證券股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開			無重大差異	
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	V		(一) 本公司已架設公司專屬網站，並提供與公開資訊觀測站同步之資訊，以利各界了解本公司業務內容、財務狀況及公司治理情形。	
(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)?	V		(二) 本公司財務業務資訊已按法令規範，充分揭露於主管機關指定網站，已期能即時允當揭露足以影響股東及利害關係人決策之資訊。	
(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?	V		(三) 本公司每年至少召開四次董事會，召開時間不超過季底起算45日，除依規定通過每季、半年及年度財務報告，	

評估項目	運作情形(註)			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	
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)?		V	本公司設有職工福利委員會,提供員工各項福利措施,並公告福利項目於公司網站。 本公司已制訂公司誠信經營守則,專注本業誠信經營,並以創造股東及員工利益為首要目標,而與往來銀行、供應商、客戶..等利益相關者保持良好關係及維護其合法權益。 本公司自108年起已為董事及經理人購買責任保險。	無重大差異
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。	就每年評鑑公布結果檢討未達標準項目並於次一年度進行改善。			

(四)、薪資報酬委員會組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別 姓名		條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員家數
獨立董事 (召集人)	黃國師	本公司訂有薪資報酬委員會組織規程，其專業資格與經驗皆符合規定，其獨立性情形請參閱公司治理報告一(一)。		3
獨立董事	劉中和			無
獨立董事	吳玉珍			無

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：111 年 4 月 21 日至 114 年 4 月 20 日。

(3). 112 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	黃國師	2	0	100%	111/4/29就任
委員	劉中和	2	0	100%	111/4/29就任
委員	吳玉珍	2	0	100%	111/4/29就任

其他應記載事項：

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

註：

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

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

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

評估項目	執行情形(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？		V	本公司尚未訂定，未來將視公司實際營運需要訂定之。	如有法令或實際營運必要時，則爰「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令辦理。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)		V	本公司尚未訂定，未來將視公司實際營運需要訂定之。	如有法令或實際營運必要時，則爰「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令辦理。
三、環境議題				無重大差異
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司對於營運產生之一般事業廢棄物，除向員工加強宣導做好垃圾分類、資源回收外，也請外部之專業環保公司協助處理。	
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司對於營運產生之一般事業廢棄物，除向員工加強宣導做好垃圾分類、資源回收外，也請外部之專業環保公司協助處理。	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		本公司近年已推行節能減碳相關措施如冷氣溫度保持26度恆溫，宣導隨手關燈減少辦公室之用電量等。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司總部位於台北市，屬辦公大樓，配合政府政策及大樓管委會運作持續進行垃圾分類，回收與減量活動。 公司由總務單位負責辦公環境之管理，並由全體員工共同落實環境清潔之維護。	

四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一)、本公司依勞基法法規，保障員工合法權益，並依法提列退休金，辦理各項福利措施。	(一)、 無重大差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二)、本公司除依法為員工辦理勞保、健保外，另幫員工辦理團體保險，團體保險保費由公司全額負擔；除三節獎金外，每年舉辦員工旅遊，由公司全額負擔；公司章程明訂提撥一定比例之盈餘作為員工紅利。	(二)、 無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V			
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V			
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(三)、本公司設有門禁管理系統，所有同仁進出辦公室均需佩帶識別證，以維護辦公區之安全。本公司每二年為員工安排健康檢查讓同仁工作之餘更能注意身心健康。	(三)、 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？	V		(四)、本公司每位員工皆必須設定年度目標(KPI)並定期考核。年度目標由員工與直屬主管商討共同訂定，並作為未來升遷及獎金發放基礎；本公司提供員工工作相關的培訓計畫，協助員工發展職涯。	(四)、 無重大差異
			(五)、本公司重視客戶服務，明訂「客戶抱怨處理作業程序」。對產品與服務之行銷及標示，皆依照客戶需求遵循相關法規及國際準則執行辦理。	(五)、 無重大差異
			(六)、本公司交易風險管理處負責制訂政策及進行供應商之篩選，環保、職業	(六)、 無重大差異

			安全衛生或勞動人權等議題皆列入篩選考量。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司依規定尚無需制定	本公司尚無需揭露相關事宜，未來將視實際需要考編製。
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：本公司尚未訂定永續發展實務守則。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無。				

註 1： 運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2： 公司已編製企業社會責任報告書者，運作情形得註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

註 3： 重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

2. 上市上櫃公司氣候相關資訊

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)。 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。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 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)。	不適用 (自一百十四年一月一日施行)

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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
不適用

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

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。
不適用

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。
不適用

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	V		(一) 本公司已訂定誠信經營守則，本公司將秉持誠信原則永續經營企業，並將相關政策落實於所有交易中。	(一) 無重大差異
(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？	V		(二) 本公司已於誠信經營守則中訂定相關政策，今後將再訂定防範不誠實行為的相關制度或作業辦法，並結合「員工獎懲辦法」辦理。	(二) 無重大差異
(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？	V		(三) 建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，隨時檢討，確保制度之設計及執行持續有效。	(三) 無重大差異
一、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定誠信行為條款？	V		(一) 本公司已訂定誠信經營守則，風險控管部門針對所有往來之供應商進行風險評量時，其誠信狀況為主要考量點之一，相關條款也載明於契約中。	(一) 無重大差異。
(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？	V		(二) 本公司為健全誠信經營之管理，由董事長室負責誠信經營政策與防範	(二) 無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	V	方案制訂及監督執行，並定期向董事會報告。 (三) 本公司訂定誠信經營守則明訂迴避及陳述管道等相關規範。 (四) 本公司嚴禁任何不當利益之收受，為確保誠信經營之落實，本公司建立有效會計制度及內部控制制度，內稽人員不定期查核。必要時委託會計師進行專案查核。 (五) 公司不定期進行誠信經營宣導事項，並要求管理階層參加外部訓練。	(三) 無重大差異。 (四) 無重大差異。 (五) 無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	V	(一)、 本公司對於違反誠信經營情事，公司員工得向直屬主管反應，此外，本公司於109年度制訂員工申訴及員工檢舉相關辦法，指定專門信箱並保護檢舉人不受不公平對待。 (二)、 已於109年度訂定。 (三)、 同上述，擬制定內部辦法規範對檢舉人身分及檢舉內容之保密政策。	無重大差異
四、加強資訊揭露	V		已於 108 年度訂定誠信經營守則於公司網站。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？				
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：應繼續推動相關檢舉制度之制定、相關觀念之宣導，並確實將誠信經營條款落實於對外合約中。				
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）本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，鼓勵董事、經理人及員工參與進修或受訓，適時提出改善與建議，藉以提昇本公司誠信經營之成效。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- | | |
|---------------|-----------------|
| 1. 公司治理守則 | 2. 公司誠信經營守則 |
| 3. 股東會議事規則 | 4. 董事會議事規範之管理辦法 |
| 5. 董事選舉辦法 | 6. 取得或處分資產處理程序 |
| 7. 資金貸與他人作業程序 | 8. 背書保證作業程序 |
| 9. 審計委員會組織規程 | 10. 薪資報酬委員會組織規程 |

揭露其查詢方式：詳本公司網站(<http://www.tscl.com.tw>)

(八)、內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書，請詳 44 頁。
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。

富育榮網股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：114 年 3 月 11 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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. 風險評估及回應，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、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度〈含對子公司之監督與管理〉，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 11 日董事會通過，出席董事 7 人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

富育榮網股份有限公司

董事長： 陳銘寬



總經理： 陳銘寬



(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. 113年度及截至年報刊印日止，股東常會重要決議：

日期	重 要 決 議 事 項
113.06.19	報告事項 1. 本公司112年度營業報告 2. 本公司112年度審計委員會查核報告 3. 本公司累積虧損達實收資本額二分之一報告 承認事項 1. 112年度營業報告書及財務報表案 2. 112年度盈虧撥補案 討論事項 1. 擬辦理減資彌補虧損案 2. 擬辦理私募現金增資發行新股案

2. 113年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議：請參閱公司治理運作情形。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：請參閱公司治理運作情形。

四、會計師公費資訊：

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

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
需昇聯合會計師事務所	林育雅	112/01/01~113/12/31	1,800	12	1,812	
	王新元	112/01/01~113/12/31				

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

1. 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
2. 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。

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資訊：無。

七、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)、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及質押變動情形

職稱（註1）	姓名	113 度		當年度截至 4 月 20 日止	
		持有股數增 （減）數	質押股數增 （減）數	持有股數增 （減）數	質押股數增 （減）數
董事	承育企業管理 顧問有限公司	-	-	-	-
	代表人:陳銘寬	-	-	-	-
董事	禾琦企業有限 公司	-	-	-	-
	代表人:戴庚源	-	-	-	-
董事	定恩投資有限 公司	-	-	-	-
	代表人:洪崇文	-	-	-	-
董事	采育企業管理 顧問有限公司	-	-	-	-
	代表人:田書祥	-	-	-	-
獨立董事	黃國師	-	-	-	-
獨立董事	劉中和	-	-	-	-
獨立董事	吳玉珍	-	-	-	-
副總經理/ 財務主管	簡玉樹	-	-	-	-

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

（二）、股權移轉資訊：無。

（三）、股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十大股東其相互間之關係人資料：

姓名（註1）	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。（註3）		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
禾琦企業有限公司 負責人:羅晉仁	12,897,211	22.55%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
張瀨文	2,834,577	4.96%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
莊靜娟	2,833,840	4.95%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
劉文禎	3,148,466	5.50%	358,000	0.82%	0	0.00%	-	-	
承育企業管理顧 問有限公司 負責人:陳銘寬	12,577,424	21.99%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
采育企業管理顧 問有限公司 負責人:田書祥	8,091,729	14.15%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
定恩投資有限公司 負責人:林岳蓁	2,172,905	3.80%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
楊嘉銀	1,163,451	2.03%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
匯豐託管金英証 券（香港）有限 公司 戶	1,046,295	1.83%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	
李峻葳	551,147	0.96%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

綜合持股比例

單位：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
富育榮網控股(股)公司	3,103,660	100%	-	-	3,103,660	100%
富育榮網電子(昆山)有限公司	50,688	100%	-	-	50,688	100%
富育榮網電子(深圳)有限公司	35,328	100%	-	-	35,328	100%
WEALTH PROSPER USA LLC (註1)	3,833 仟元	100%	-	-	3,833 仟元	100%

註：係公司採用權益法之長期投資。

註1：係責任有限公司無股份為出資額

參、資本及股份

一、股本來源

(一)、最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

單位：股；新台幣元

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
90.04	10	16,000,000	160,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資19,290仟元 盈餘轉增資47,460仟元 資本公積轉增資7,290仟元 員工紅利轉增資960仟元	—	90.05.28經(90)商字第09001188990號
94.04	10	23,000,000	230,000,000	17,920,000	179,200,000	現金增資19,200仟元	—	93.10.08金管證一字第0930146152號
94.08	10	23,000,000	230,000,000	18,816,000	188,160,000	資本公積轉增資8,960仟元	—	94.07.19金管證一字第0940129166號
95.08	10	23,000,000	230,000,000	20,697,600	206,976,000	盈餘轉增資18,816仟元	—	95.08.02金管證一字第0950134012號
97.01	10	23,000,000	230,000,000	22,697,600	226,976,000	私募現金增資20,000仟元	—	97.2.20經授中字第09731754250號
98.06	10	60,000,000	600,000,000	27,697,600	276,976,000	私募現金增資50,000仟元	—	98.6.22經授中字第09832462210號
98.06	10	60,000,000	600,000,000	32,697,600	326,976,000	私募現金增資50,000仟元	—	98.6.26經授中字第09832524920號
98.06	10	60,000,000	600,000,000	37,697,600	376,976,000	私募現金增資50,000仟元	—	98.7.15經授中字第09832599970號
99.06	10	60,000,000	600,000,000	43,697,600	436,976,000	私募現金增資60,000仟元	—	99.7.23經授中字第09932353470號
109.11	10	100,000,000	1,000,000,000	43,697,600	436,976,000	提高額定資本額為1,000,000仟元	—	109.11.02府產業商字第10955351910號
111.04	10	120,000,000	1,200,000,000	43,697,600	436,976,000	提高額定資本額為1,200,000仟元	—	111.05.18府產業商字第11149059520號
114.03.16	9.62	120,000,000	1,200,000,000	57,197,615	571,976,150	私募現金增資250,000仟元	—	114.04.25經授商字第11430044270號

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

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	
	已上市(櫃)	未上市(櫃)			
記名式 普通股	15,250,571	41,947,044 (註)	62,802,385	120,000,000	本公司股票於94年4月8日正式 在OTC掛牌買賣。

註：流通在外未上市(櫃)股份41,947,044股係私募普通股：

1. 96年6月13日股東會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，第一次私募現金增資2,000,000股自97年3月7日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定轉讓對象外，餘不得自行賣出。
2. 97年7月25日股東臨時會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，第一次私募現金增資5,000,000股自98年7月22日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定轉讓對象外，餘不得自行賣出。
3. 97年7月25日股東臨時會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，第二次私募現金增資5,000,000股自98年7月22日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定轉讓對象外，餘不得自行賣出。
4. 97年7月25日股東臨時會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，第三次私募現金增資5,000,000股自98年8月5日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定轉讓對象外，餘不得自行賣出。
5. 99年05月26日股東常會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，第一次私募現金增資6,000,000股自99年8月13日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定轉讓對象外，餘不得自行賣出。
6. 114年03月6日股東臨時會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，第一次私募現金增資25,000,000股自113年3月16日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定轉讓對象外，餘不得自行賣出。

二、主要股東名單：

114年04月20日

主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例%
劉文禎	3,148,466	5.50%
采育企業管理顧問有限公司	4,196,000	9.60%

禾琦企業有限公司	12,897,211	22.55%
張靜文	2,834,577	4.96%
莊靜娟	2,833,840	4.95%
承育企業管理顧問有限公司	12,577,424	21.99%
定恩投資有限公司	2,172,905	3.80%
楊嘉銀	1,163,451	2.03%
匯豐託管金英証券（香港）有限公司戶	1,046,295	1.83%
李峻葳	551,147	0.96%

三、公司股利政策及執行狀況

一、股利政策

1. 本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於1%及董監酬勞不高於3%。員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提10%之一為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

3. 本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就第二十四條第一項第三款可分配盈餘提撥百分之五十以上分派股東股利，其中現金股利以不低於股利總額百分之十，惟此項盈餘分派之種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。

二、執行狀況：本次股東會擬議股利分配情形：本公司113年虧損新台幣23,381仟元，累計虧損新台幣139,382仟元，由於未獲利擬不發放股利。

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：

本次股東會未擬議無償配股，故不適用。

五、員工、董事及監察人酬勞：

(一)、公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於1%及董監酬勞不高於3%。。

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

本公司112年度稅後虧損為23,381仟元，經114年03月11日日董事會決議通過不分派員工酬勞。

(三)、董事會通過分派酬勞情形：

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本公司112年度稅後虧損為23,381仟元，經114年03月11日日董事會決議通過不分派員工酬勞。

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：

本公司112年度稅後虧損為23,381仟元，經114年03月11日日董事會決議通過不分派員工酬勞。

(四)、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形（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：

1. 前一年度並無發放員工酬勞及董事、監察人之酬勞。

2. 原董事會通過之擬議配發情形及差異：實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形無異。

六、公司買回本公司股份情形：

(一)、已執行完畢者：無

(二)、尚在執行中者：無

七、公司債辦理情形：無

轉換公司債資料：無

交換公司債資料：無

總括申報發行公司債情形：無

附認股權公司債資料：無

八、特別股辦理情形：無

附認股權特別股資料：無

九、海外存託憑證辦理情形：無

十、員工認股權憑證辦理情形

(一)、員工認股權憑證辦理情形：無

(二)、限制員工權利新股辦理情形：無

十一、限制員工權利新股辦理情形：無

十二、併購及受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

十三、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. 主要業務內容

CA02990 其他金屬製品製造業
I301010 資訊軟體服務業
CC01080 電子零組件製造業
CC01030 電器及視聽電子產品製造業
F119010 電子材料批發業
F219010 電子材料零售業
F401010 國際貿易業
A301030 水產養殖業
D101060 再生能源自用發電設備業
E603050 自動控制設備工程業
E605010 電腦設備安裝業
E606010 用電設備檢驗維護業
H701040 特定專業區開發業
I103060 管理顧問業
IG03010 能源技術服務業
ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

項 目 \ 營收比重	113年度營業比重(%)
磷銅球銷售收入	7.460%
代購服務收入	92.54%
合 計	100.00%

3. 公司目前之商品

(1)、磷銅球銷售收入

(2)、代購服務收入。

4. 公司計劃開發之新產品

本公司除鋁錠及電解銅買賣外，未來將朝有色金屬供應鏈服務之業務發展。

(二)、產業概況

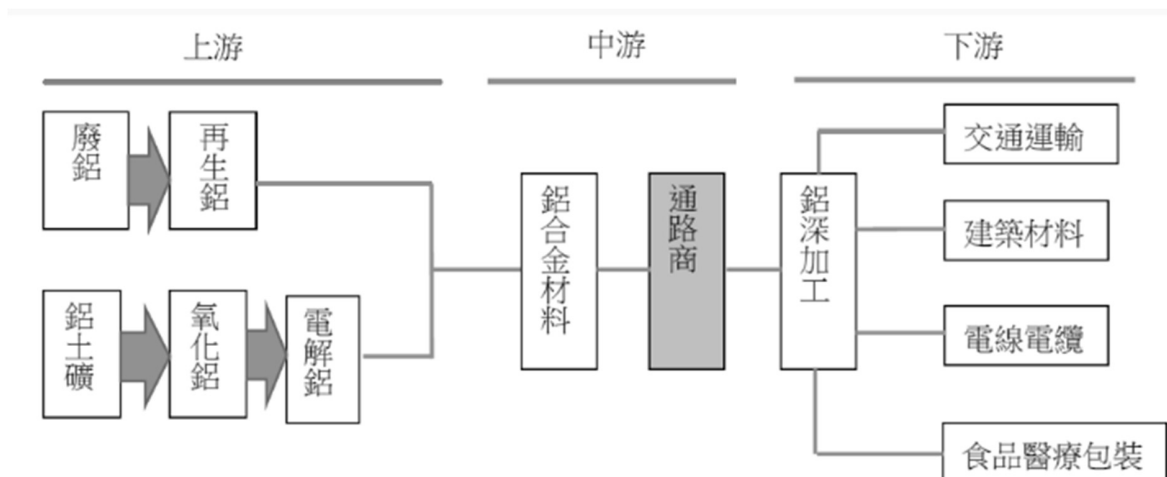
1. 產業之現況與發展

由於建築、汽車和半導體行業對鋁的需求不斷增加，亞太地區已成為最大的鋁錠消費國。中國和印度是該地區重要的鋁錠市場，這些國家不斷增加的建築活動推動了鋁錠的消費，根據日商環球訊息有限公司市場調查報告 2023 年鋁冶煉市場規模為 7,310,943 萬美元，鋁市價值為 1,620 億美元，2024 年至 2032 年複合年成長率為 6.12%。

2. 產業上、中、下游之關連性

- (1). 本公司主要業務以鋁錠買賣為主，故以鋁錠說明行業的上、中、下游關係。鋁合金錠是以純鋁與回收鋁為原料，依照國際標準或特殊要求添加其他元素，如矽(Si)，銅(Cu)，鎂(Mg)，鐵(Fe)…。改善純鋁在鑄造性，化學性及物理性的不足調配出來的合金，適用於鑄造並能使鑄件有好的表現。大部份的鋁合金壓鑄產品採用 ADC12，因硬度高、耐磨性好，故被廣泛應用於機車、汽車等產業的鑄件，鋁合金的優點為其鑄件外觀細緻、質輕，但强度高、具有良好延展性與導電（熱）性、加工性良好、耐蝕性佳，可回收再利用。鋁合金被大量應用於建築結構構件、航太零件、汽機車零件、3C 部品零組件（如：電腦、手機、光學產品、通訊產品之各種內構件或外觀件）等方面，茲將產業上、中、下游之關聯列示如下圖：

(2). 上下游關聯圖



3. 產品之各種發展趨勢

預計未來幾年鋁市場規模將大幅成長。預計到 2028 年將以 7.0% 的複合年成長率 (CAGR) 成長至 2358 億美元。預計的成長是由於鋁回收的進步、綠色製造舉措、電動車的採用增加、建築和基礎設施行業的成長、包裝行業的不斷變化的趨勢以及航太業的需求增加。主要趨勢包括鋁在 3D 列印中的使用、鋁合金的創新、都市化對建築的影響、可再生能源計劃以及向鋁包裝的轉變。

4. 產品競爭情形

在全球工業化和都市化不斷推進的推動下，全球鋁市場持續穩定成長。由於鋁具有耐腐蝕、重量輕等優良特性，廣泛運用於運輸、建築、包裝和電氣等各行業。亞太、中東和非洲新興經濟體的建設活動快速成長，近期顯著推動了鋁需求。此外，監管機構實施嚴格的消耗經濟性和排放標準，因為一些汽車製造商使用鋁取代其他金屬來減輕車輛重量，從而推動市場成長。然而，原料成本的成長和與鋁生產相關的嚴重的環境問題是預測阻礙市場成長的關鍵因素。

(三)、 技術及研發概況：

本公司為配合上下游應用產品發展，積極提升產品品質。

(四)、 長、短期業務發展計畫

1、短期計畫

(1) 行銷策略

- A. 強化與客戶之合作關係，並持續開發新客戶。
- B. 加強信用審核，避免呆帳發生。
- C. 提升高毛利產品比重，以增加公司獲利。

(2)、 營運規模及財務配合

- A. 擴大營運規模及市場佔有率。
- B. 透過普通股私募現金增資或銀行融資取得資金來源，支應未來營運資金需求。

2、長期計畫

- (1). 營運策略：朝產業橫向整合，尋求策略聯盟夥伴，提昇本公司運營能力。
- (2). 營運規模及財務配合。
- (3). 持續更新或擴充產品線，以因應市場發展需求。
- (4). 配合公司營運需求，善用各種金融工具，取得成本低廉之資金，並維持公司資金運用之靈活性。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售區域	112 年度		113 年度	
	銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
外 銷	1,622	100%	3,903	100%
內 銷	-	-	-	-
營業收入總額	1,622	100%	3,903	100%

本公司主要產品為鋁錠等有色金屬買賣業務，由於需快速出貨，故本公司產品銷售地區以轉投資公司所在地為主。

2. 市場占有率：

以鋁錠2023年市場規模1,620億美金相較市佔率極小尚有發展空間。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1). 需求面：

國際鋁業協會的報告預估，至2030年，全球鋁需求預估將較2020年增長近40%，主要是受到運輸部門，特別是電動車市場增長的帶動。報告預估，至2030年，電動車市場的鋁消費量將從2020年的1,990萬噸增長至3,170萬噸。澳洲工業部的報告則是預估，2022-2027年，全球原鋁消費量的複合年均增長率預估將為1.7%，原鋁消費量將從2021年的6,838萬噸，增加至2027年的7,474萬噸。

(2). 供給面：

2024年全球鋁市場價值為1,785億美元，預計2025年至2034年期間的複合年增長率為5.9%。作為商品之一，鋁的需求強勁，尤其是在工業應用領域。2023年全球原鋁產量達7,230萬噸，實現穩定成長。市場受益於各行業的消費增加，輕質材料、可回收性和製造程序的效率推動了顯著的成長。

(3). 成長性：

2023年鋁市價值為1,620億美元，預估至2033年將達2,854億美元，2024年至2033年複合年成長率為5.9%。鋁對氧有很強的親和性。它非常輕，密度為2.7g/cm³，防塵，具有高導電性，合金化後表現出很高的強度。無毒，廣泛應用於食品、包裝和製藥業，可長時間保存食品並抑制微生物的生長。由於其優良的導電性，常用於輸電線路。此外，由於其體積能量密度高，它被用作太空梭固體火箭助推馬達的主要推進劑。耐腐蝕、反射率和可回收性也是鋁市場的特點，使其適合各種工業應用。

4. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1). 有利因素：汽車產業需求的激增及航太的需求激增預計將成為未來幾年鋁市場成長的關鍵驅動力。

(2). 不利因素及因應之道

(a). 電子產品生命週期短：電子產品因技術日新月異，產品推陳出新的速度非常快，壓縮電腦及週邊業者的利潤，因此產品之間市及世代之更迭將考驗公司存貨管理及對產品資訊掌握的能力。

(b). 因應措施：

i 定期檢討市場供需。

ii 朝綠色能源業務發展。

(二)、 主要產品之重要用途產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品	主要用途
鋁錠	鋁對氧有很強的親和性。它非常輕，密度為2.7g/cm ³ ，防塵，具有高導電性，合金化後表現出很高的強度。無毒，廣泛應用於食品、包裝和製藥業，可長時間保存食品並抑制微生物的生長。由於其優良的導電性，常用於輸電線路。此外，由於其體積能量密度高，它被用作太空梭固體火箭助推馬達的主要推進劑。耐腐蝕、反射率和可回收性也是鋁市場的特點，使其適合各種工業應用。

2. 主要產品之產製過程：

鋁錠製造流程：

原料 → 雙室熔鍊爐 → 精煉爐 → 保溫爐 → 鑄錠。

(三)、 主要原料之供應狀況

本公司目前鋁錠之主要供應商為大陸金華市海術商貿有限公司、重慶春茂供應鏈服務有限公司等。

(四)、最近二年度任一一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例及增減變動原因

1. 最近二年度任一一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商資料：

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目 排名	112 年				113 年				114 年度截至第一季止			
	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	占當年度截至前一季度止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	翔睿貿易	1,109	100.00%	無	-	-	-	-	-	-	-	-
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
	其他				其他				其他			
	進貨淨額	1,109	100.00%		進貨淨額				進貨淨額	-	-	-

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶資料：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目 排名	112 年				113 年				114 年度截至第一季止			
	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	占當年度截至前 一季止銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人之關係
1	中志誠源工貿	1,209	74.54%	無	海南科華建	1,266	32.44%	無	中志誠源工貿	935	100%	無
2	佳奉優	217	13.38%	無	寧波霞琦貿易	888	22.75%	無				
3	吉祥	170	10.48%	無	江蘇九天供應 鏈管理有限公 司	790	20.25%	無				
4					中志誠源工貿	662	16.95%					
5					寧波新燁	297	7.62%					
6												
7												
8												
9												
10												
	其他	26	1.60%		其他	0			其他	0	-	
	銷貨淨額	1,622	100%		銷貨淨額	3,903	100%		銷貨淨額	935	100%	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。最近二年度主要銷貨客戶增

減變動原因說明如下：

3. 最近二年度主要進銷貨客戶增減變動原因說明如下：

(1). 進貨客戶增減變動原因說明如下：

本公司112年以磷銅球買賣業務為主進貨廠商為翔睿貿易，113年及114年第一季以從事鋁錠、電解銅等代採購業務為主，以淨額法認列營收故無進貨。

(2). 銷貨客戶增減變動原因說明如下：

本公司113年及114年第一季以鋁錠、電解銅等代採購服務業務為主與112年以銷售磷銅球業務為主相異，因此銷貨客戶由112年以磷銅球廠商為主轉為113年以鋁錠、電解銅等廠商為主要銷售對象。

(一)、 最近二年度生產量值

單位：仟面:噸；新台幣仟元

年 度 生產量值 主要商品 (或部門)	112 年度			113 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
磷銅球生產	0	0	0	0	0	0

(二)、 最近二年度銷售量值

單位：仟面/仟片/仟支；新台幣仟元

年 度 銷售量值 主要商品 (或部門)	112年度				113年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
服務收入	-	-	-	413	-	-	-	3,612
電子零組件買賣	-	-	-	-	-	-	-	-
電腦系統及軟體設計	-	-	-	-	-	-	-	-
磷銅球	-	-	-	1,209	-	-	-	291
營業收入淨額	-	-	-	1,622	-	-	-	3,903

三、 員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

(一)、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 3 月 31 日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 03 月 31 日 (註)
員 工 人 數	管銷人員	12	12	12
	直接人員	-	-	-
	間接人員	-	-	-
	合 計	12	12	10
平 均 年 歲		43.5	44.7	44.7
平 均 服 務 年 資		0.8	0.8	0.8
學 歷 分 布 比 率	博 士	-	-	-
	碩 士	1	1	1
	大 專	10	11	11
	高 中	1	1	1
	高 中 以 下	-	-	-

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、 環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

本公司主要係從事鋁錠、電解銅等代採購服務業務為主，在銷售過程中並無廢污水、廢氣及噪音等公害問題產生，故無環境污染及公害問題之虞。

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，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1、員工福利措施：

本公司一向關心及重視員工福利，除依法提撥福利金，成立職工福利委員會，遴選福利委員訂定年度計劃辦理各項福利活動外，並發放年節及生日禮金等，此外並每二年辦理員工身體健康檢查。

2、進修、訓練：

本公司為增進員工各項相關之專業技能及知識，不定期派員參加相關訓練機構所舉辦之教育訓練。

3、退休制度：

自94年7月1日起，本公司依勞工退休條例規定，按月就薪資總額6%提撥退休金至勞工保險局之員工個人專戶。

4、員工權益維護措施情形：

本公司十分重視勞資和諧關係，一切運作皆以勞動基準法為遵循基準，且員工得隨時透過公司之正式與非正式之溝通管道，反應其工作與生活上遭遇之各項問題，俾使雙方能更加相互了解，以凝聚共識，共創雙贏的局面。

(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:無

六、資通安全管理

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

全體員工必須確實遵循安全規範要求，落實安全事項及確保客戶與公司及設施安全。所有系統維護、資料存取、備援機制、病毒及網路入侵均有嚴密防護措施。機房設有滅火裝置、不斷電系統，門禁系統及視訊監控措施。

強化員工資安意識，降低端點病毒之感染風險性。

未來公司將持續增加資訊安全設備、宣導資安意識，同時強化備援措施，以防資訊安全被侵擾時，能維持公司營運。

公司對於資訊安全採取謹慎態度，由專業主管負責資訊安全機制，包含監督及分析，通報案件的改善及追蹤，危機的處理與資訊品質的改善。

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

七、重要契約:無

伍、財務狀況及財務績效

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

年度 項目	112年	113年	變動百分比	主要原因及其影響
流動資產	209,399	209,239	-0.08%	-
非流動資產	3,574	7,001	95.89%	主要係因113年簽新辦公室租約使用權資產增加所致，對營運不致造成重大影響。
流動負債	10,147	32,758	222.83%	主要係因113年底因交易所產生應付帳款增加所致，對營運不致造成重大影響。
非流動負債	-	1,047	-	主要係因113年簽新辦公室租約租賃負債增加所致，對營運不致造成重大影響。
權益總計	202,826	182,435	-10.05%	-

二、財務績效

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。

單位：新台幣仟元

年度 項目	112年	113年	變動百分比	主要原因及其影響
營業收入	1,622	3,903	140.63%	主要係因113年增加鋁錠、電解銅等代採購服務收入所致，預期未來此項業務會持續成長，擴大公司營收規模。
營業純益	-31,572	-28,224	-10.60%	-
稅前純益	-29,856	23,386	-178.33%	主要係因113年增加鋁錠、電解銅等代採購服務收入所致，預期未來此項業務會持續成長，改善公司獲利狀況。

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

項目	金額	分析說明
營業活動之淨現金流出	-48,257	113年營業活動之淨現金流出48,257千元主要係因113年稅前淨損23,386千元及12月因銷貨新增應帳款40,859千元及應付帳款19,240千元所致
投資活動之淨現金流出	-739	113年投資活動之淨現金流出739千元主要係因113年存出保證金增加441千元及取得不動產、廠房及設備及無形資產增加支出298千元所致
籌資活動之淨現金流出	-3,739	113年籌資活動之淨現金流出3,739千元主要係因113年辦公室租約到期租賃負債本金償還所致
現金及約當現金淨減少	-41,273	113年現金及約當現金淨減少41,273千元係因營業活動、投資活動及籌資活動淨現金流出52,735千元及匯率變動對現金及約當現金之影響11,462千元所致
年末現金及約當現金餘額	166,727	113年年末現金及約當現金餘額166,727千元，足以支應未來一年營運所需，惟若有資金需求計畫以私募現金增資予以因應

(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(1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年非營業活動 現金流量(3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額補救措施	
				投資計劃	理財計劃
166,727	-48,257	-4,478	113,992	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

(一) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫

被投資公司名稱	主要營業 項目	被投資公司 本期(損)益	虧損之主要原因	改善計畫
富育榮網控股股份有限公司	控股公司	(2,168)	所投資大陸公司營收規模小不足以支應營業所需支出	新增營收品項以擴大營收規模
WEALTH PROSPER USA LLC	建立供應鏈服務平台	--	尚未營運	尋找適當專業經理人加入營運

(二) 未來一年投資計畫：無

六、風險事項應分析

(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. 利率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：由於目前本公司融資餘額不高，故利率變動對本公司損益之影響不大。
2. 匯率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：茲因國際經濟情勢變化詭譎，故匯率波動對營運狀況影響將趨重大；本公司為規避匯率波動對營運之影響，將隨時蒐集匯率變動資訊、掌握匯率走勢，期能有效降低匯兌風險。
3. 通貨膨脹對本公司損益之影響及未來因應措施：無

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

本公司並無從事高風險、高槓桿投資；截至目前止，本公司亦無資金貸予他人或背書保證事宜。

若有從事上述作業時，將依「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」等相關作業程序辦理之。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來研發計畫如下：本公司預計持續投入綠色能源業務，並積極尋求公司未來可能之發展。

(四)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司之法務、財務及股務人員，將隨時注意並負責蒐集國內外重要市場資訊及法律變動，並適時諮詢法律及財會專家意見，以對國內外政策及法律變動提出因應措施。

(五)、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司注意所處產業相關科技變化情形，並評估其對公司營運所帶來之影響；今年來疫情影響遠端科技使用改變，對本公司財務業務暫無重大影響情事。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司經營團隊將秉持積極穩健經營精神、持續強化公司內部管理，以避免企業危機之發生。

(七)、進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司目前尚無併購計畫；未來若有，將依照相關法規及作業程序處理。

(八)、擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司目前尚無擴充廠房計畫。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司 113 年拓展大陸市場初期進銷貨雖有集中情形但因數量及金額不大，對公司營運不致於造成重大影響，隨著疫情紓解及產業庫存回補本公司將拓展新產品及新業務以擴大營收規模。

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

本公司董監事及前十大股東部份人員截至公開說明書刊印日止，並無大量股權移轉情形。若有股東個人移轉股票行為，並不影響現有之經營。

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施： 不適用

(十二)、訴訟或非訟事件

本公司董事、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十三)、其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析及其因應措施：為保障本公司、客戶交易資訊與其它機密性資訊安全，本公司除制定完整內控制度與資訊安全政策，並落實每年評估與檢視其安全規章與執行程序，以確保資訊安全政策符合其適當性與有效性，謹說明各項重點如下：

1. 網路架構：本公司網路設有防火牆，並安裝合法防毒軟體，可針對文檔進行偵測與掃毒及防止惡意連結網址等威脅。
2. 資訊安全政策：確保本公司資料、系統、設備及網路通訊安全，阻絕外界之入侵；當系統資料存取、修改、變更時，均依規定程序授權處理，以隨時監控系統資料之安全狀態。
3. 設定不同之帳號與權限：資料存取時須經權責主管同意，要求使用者設立強度密碼方可使用；當使用者離職或調職時，立即中止或調整使用者權限。

4. 系統存取與備份：外部使用時採以 SSL VPN 加密方式連入系統使用；系統資料採每日進行備份，文件則以 NAS 方式進行保存。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)、關係企業合併營業報告書：請參閱

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=3115&year=&mtype=K&isnew=true

(二)、關係企業合併財務報表：請參閱

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=3115&year=113&seamon=&mtype=A&

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形及私募資金運用情形與計劃執行進度：請參閱

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

三、其他必要補充說明事項：無

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

富育榮網股份有限公司



董事長：陳銘寬



