

股票代碼：6856



鑫傳國際多媒體科技股份有限公司  
(原名鑫傳視訊廣告股份有限公司)

SHINE TREND International Multimedia Technology Co.,Ltd.

民國一一三年度  
年 報

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>  
公司網址：<https://st-media.com.tw>

中 華 民 國 114 年 4 月 30 日 刊 印

**一、本公司發言人及代理發言人：**

發言人：

姓名：王盛春

職稱：總經理

電話：(04)3705-0011

電子郵件信箱：[6856@st-media.com.tw](mailto:6856@st-media.com.tw)

代理發言人：

姓名：林惠娟

職稱：財務副理

電話：(04)3705-0011

電子郵件信箱：[6856@st-media.com.tw](mailto:6856@st-media.com.tw)

**二、公司之地址及電話：**

地址：台中市大里區國光路一段 68 號

電話：(04)3705-0011

**三、辦理股票過戶機構：**

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<https://www.ctcbcbank.com>

電話：(02)6636-5566

**四、最近年度財務報告簽證會計師、事務所：**

簽證會計師：陳燕慧、張宇信

名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區文心路二段 201 號 7 樓

網址：<https://kpmg.com/tw/zh/home.html>

電話：(04) 2415-9168

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無**

**六、公司網址：<https://st-media.com.tw>**

## 目 錄

<b>壹、致股東報告書 .....</b>	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告 .....</b>	<b>7</b>
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 .....	20
三、公司治理運作情形 .....	25
四、簽證會計師公費資訊 .....	67
五、更換會計師資訊 .....	69
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 .....	70
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 .....	70
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 .....	70
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 .....	71
<b>參、募資情形 .....</b>	<b>72</b>
一、公司資本及股份 .....	72
二、公司債辦理情形 .....	74
三、特別股辦理情形 .....	74
四、海外存託憑證辦理情形 .....	74
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	74
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	74
七、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形 .....	74
八、取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形 .....	74
九、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	74
十、資金運用計畫執行情形 .....	74
<b>肆、營運概況 .....</b>	<b>75</b>
一、業務內容 .....	75
二、市場及產銷概況 .....	90
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 .....	97
四、環保支出資訊 .....	97
五、勞資關係 .....	98
六、資通安全管理 .....	99
七、重要契約 .....	100

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....</b>	<b>101</b>
一、財務狀況之檢討分析.....	101
二、財務績效之檢討分析.....	102
三、現金流量之檢討分析.....	103
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	104
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 .....	104
六、風險事項分析評估.....	104
七、其他重要事項.....	107
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>108</b>
一、關係企業相關資料.....	108
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	108
三、其他必要補充說明事項.....	108
四、第一上(外國興)櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明 .....	108
<b>柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....</b>	<b>108</b>

# 壹、致股東報告書

## 一、前言

各位股東女士、先生們：

首先致上最誠摯的感謝！承蒙各位股東長期以來的支持與信賴，加上全體同仁的共同努力，本公司於 113 年度合併營收達新臺幣 640,350 仟元，創下歷年新高，為未來永續成長奠定了堅實基礎。

本公司持續深化「一站式多元服務平台」的策略布局，業務涵蓋新聞與節目製作、電視與網路廣告託播、B2C 商品銷售服務及數位內容整合行銷，逐步建構完整的媒體與電商生態體系。我們致力於推動產業升級轉型，強化在地市場競爭力，同時拓展營收多元性，提升整體營運的韌性與彈性。

面對消費行為加速數位化的趨勢，網購需求仍具高度剛性。為回應市場變化，本公司於 113 年正式推出自有電商平台《MayLife 美麗人生 APP》，整合直播、團購與線上購物功能，提供更即時便利的消費體驗。

除數位佈局外，本公司亦積極拓展實體零售通路，於 113 年度投資英國知名美妝保養品牌 THE BODY SHOP 台灣獨家經銷商 58.48% 股權。該品牌致力於人權、保護地球與動物友善理念，與本公司推動 ESG 發展方針高度契合。未來將結合本公司電視購物、電商平台與社群通路資源，實踐線上線下整合行銷策略，進一步提升品牌價值與消費者觸及深度。

在平台投資方面，本公司於 113 年度完成對 LINE TV(巧克科技公司)之現金增資案，強化與大型數位平台的合作潛力，未來將積極推進內容製作、直播購物與影音分潤等領域的策略合作，促進雙方資源共享與事業協同，打造內容與商務並重的跨平臺整合服務。

此外，為強化北部市場布局並整合集團資源，本公司於 113 年度於台北汐止購置新聯合辦公室，做為媒體與購物事業之北部營運核心據點，進一步提升組織協作效能與區域市場滲透力。

展望 114 年，全球經濟仍面臨關稅壁壘與地緣政治風險的不確定性，「停滯性通膨」的陰影亦可能持續影響市場信心。面對挑戰，本公司將持續聚焦於內容數位化、生態系整合與經營效率提升，致力提供更貼心、更有價值的產品與服務體驗，穩健實踐股東價值提升之承諾，邁向具影響力的永續媒體集團目標。

## 二、113 年度營業報告

### (一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度		113 年度		增減百分比
	金 額	%	金 額	%	
營業收入	396,188	100	640,350	100	61.63%
營業成本	131,278	33	206,715	32	57.46%
營業毛利	264,910	67	433,635	68	63.69%
營業費用	144,376	36	309,071	48	114.07%
營業淨利	120,534	31	124,564	20	3.34%
稅前淨利	125,174	32	142,125	21	13.54%
本年度淨利	97,172	25	113,811	17	17.12%

### (二)財務收支情形

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	變動金額
營業活動之淨現金流入	123,750	170,393	46,643
投資活動之淨現金流出	(21,180)	(247,383)	(226,203)
籌資活動之淨現金流入(出)	175,660	(182,392)	(358,052)
本期現金及約當現金增加(減少)	278,230	(259,382)	(537,612)

### (三)獲利能力分析

分 析 項 目	112 年度	113 年度
資產報酬率(%)	12.95	11.68
股東權益報酬率(%)	15.07	14.07
佔實收資本比率(%)	營業利益	42.74
	稅前純益	44.39
純益率(%)	24.53	17.77
每股盈餘(稅後)	4.09	4.12

#### (四)113 年度預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公告財務預測，故不適用。

#### (五)研究發展狀況

本公司導入 5G 攝影棚，5G 可同時即時融合異地畫面與虛擬場景延展技術，過去要等到後製才能看見的視覺特效，現在在虛擬攝影棚拍攝現場就能實地演示，整體大幅縮短製程時間，擺脫實地空間限制，整體可節省拍攝成本，並提高產製效率。113 年透過 AI 模擬 AI 建模生成的人物角色，結合語音技術和語言模型，並利用深度學習來處理大量數據，讓模型有整理文本和生成對話的能力。隨著各項技術的不斷革新，AI 在實務上運用，已能進行新聞播報、直播電商等服務，本公司將持續研究與運用。

### 二、114 年度營業計畫概要

#### (一)新聞節目製作

面對嚴峻的國際局勢，全球產業環境劇烈震盪，本公司將持續強化財經及國際新聞報導的深度與廣度，並針對特定議題進行專欄或專題報導。例如近期就川普關稅戰進行持續性專題報導，紀錄自美國發布加增關稅後國內外之經濟情勢變化，期望相關訊息有助於閱聽大眾掌握最新國際脈動（信傳媒 <https://www.cmmedia.com.tw/home/topic/228>）。

在節目製作方面，在地節目類「LO 叩看在地」持續錄製，將於 114 年陸續上線播映。此外，114 年度將增加對產業及企業報導的節目內容，新一季的「預見大未來」亦將持續探訪台灣隱形冠軍企業，持續為在地優質企業發聲與宣傳。

#### (二)衛星電視

「冠軍電視台」、「冠軍夢想台」現已於全臺灣多個有線電視系統上架，「中台灣生活網」亦跨出原有播送區域，於凱擘、中嘉及 TBC 等多系統業者上架播映，觸及全國超過 80% 的有線電視收視戶。此外，本公司亦與數位媒體平台進行策略聯盟，將地方新聞直播上架於 LINE TODAY 及 LINE TV 等平台。未來將持續深化合作關係，拓展更多數位合作模式，將優質新聞與節目內容傳播至更廣泛的國內外觀眾，讓世界看見鑫傳。

#### (三)購物事業

##### 1. 美麗人生購物(MayLife)

美麗人生購物頻道為本公司零售業務的重要平臺，涵蓋電視購物、網路及直播銷售等多元通路。

- 電視購物：透過直播節目或錄影節目方式展示各式各樣商品，涵蓋服飾、生鮮食品、居家用品等，由專業主持人或產品代言人，以生動的方式，向觀眾介紹商品特點、價格，吸引觀眾購買。
- 銷售服務：消費者可透過電話、網路或 APP 即時選購節目中介紹的商品並完成交易，享受即時便捷的購物體驗。

隨著科技的進步，本公司規劃導入互動功能，強化商品展示的真實感與臨場感，進一步提升直播購物的便利性，滿足消費者的需求。

## 2. 美雅國際(THE BODY SHOP)

美雅國際企業股份有限公司為英國知名品牌 THE BODY SHOP 在台灣的獨家經銷商，主要商品為全身天然清潔與保養產品，銷售管道包含實體門市與電商通路。

- 門市銷售：全台設有 43 間實體門市，遍布全台大型百貨及熱門商圈，並擁有專業銷售人員，主打體驗式銷售服務。114 年積極展店，7 月將於台中大遠百與台中廣三 SOGO 開幕，第 4 季亦規劃進駐台北大巨蛋 Garden City 與台中漢神百貨。
- 電商通路：消費者可透過自營官方網站及第三方平台選購商品。新官網於 114 年 4 月上線，優化結帳流程並提升交易安全性。同月亦正式啟用自營直播系統，拓展電商觸及族群並強化互動行銷。

## (四) 廣告銷售

影音行銷作為現今最具吸引力的行銷形式之一，結合視覺與聽覺效果，有效吸引觀眾注意力，提升品牌辨識度與互動參與率，進而帶動產品銷售表現。

因應數位時代浪潮，本公司積極拓展數位影音廣告渠道，除協助客戶拍攝宣傳影片外，亦提供社群與網路行銷整合服務，協助客戶實現數位轉型，與本公司攜手邁向全方位影音行銷新時代。

## 三、未來公司發展策略

本公司由永續願景延伸出三大使命：可信(Credible)、循環(Cycle)、關懷(Care)，並據此發展三大核心策略：「新聞可信，永續營運」、「共好循環，友善環境」、「關懷傳承，社會共好」。本公司期許透過三大核心策略的推動下，實踐「永續經營」、「友善環境」、「社會共好」三大遠景。在此 3C 永續發展架構下：

- 新聞節目製作將持續秉持「專業用心、客觀公正」的製作原則，深入國內外重大議題與趨勢，提供即時且具深度的報導內容，協助觀眾掌握世界動態。
- 購物及廣告業務則朝「結合科技、跨業運用」方向發展，透過與 LINE TV 等策略夥伴的合作，開拓網路領域商機，吸引不同年齡層消費者並助力廣告主數位轉型。
- 衛星電視發展聚焦「關懷友善、社會共好」，致力於陪伴並翻轉銀髮世代媒體體驗。

在推進數位轉型的同時，本公司將持續秉持 3C 核心價值，不僅拓展營收動能，更以媒體永續發展為目標，落實企業 ESG 使命，穩健邁向具有全球視野的永續媒體集團。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一)外部競爭環境

在新聞節目製作領域，線上影音串流平台、OTT 影音服務及 AI 生成內容等技術，已成為當前產業發展的熱門趨勢。然而，不論內容透過何種平台呈現，掌握 IP 智慧財產權始終是關鍵。本公司持續專注於原創內容的開發與製作，強化自有 IP 的累積與運用，確保於各大平台播放時皆具備主導權。近年已與 LINE TV 合作製播節目，並於 LINE 平台播映，逐步擴展 IP 內容之曝光與傳播範圍。透過跨業結盟策略，本公司積極提升內容價值與點閱效益，未來亦將結合購物與廣告資源，打造差異化的多元內容服務平台，提升整體市場競爭力。

### (二)法規環境

本公司屬衛星廣播事業，受到主管機關高度管理及監督，自經營許可、營運管理及事業執照，均需國家通訊傳播委員會核准方得辦理。日常營運中，本公司嚴格遵循國內相關法規，並密切關注主管機關政策方向與法令變動，透過專業顧問所提供之法規分析與建議，協助經營團隊即時掌握產業趨勢與潛在風險，作為營運策略調整之依據，以確保企業穩健經營，為股東創造最大利益。

### (三)總體經營環境

有線電視自發展以來，已深植於民眾生活之中。根據國家通訊傳播委員會 113 年第 4 季統計資料，臺灣地區有線電視普及率約為 45.93%。然而，隨著國內外 OTT 平台持續崛起，觀眾收視習慣逐漸改變，傳統電視面臨收視人口流失之挑戰。為因應此趨勢，本公司透過高品質原創自製內容吸引用戶，並積極與異業結盟，發展多螢跨頻服務，提升內容觸及率與品牌能見度。

在新聞業務方面，本公司建置新聞網站，即時傳遞第一手在地資訊，有效提升網站流量與點閱率；另於 LINE TODAY 及 LINE TV 開設 24 小時線上直播，並與《信傳媒》展開跨媒體行銷合作，實現新聞資源最大效益。

在廣告業務方面，持續拓展網路與衛星頻道整合行銷，發展數位廣告業務，包含雙向機上盒 Banner、mini EPG(數位節目表)廣告等，藉由整合傳統媒體高覆蓋力與新媒體即時互動優勢，建立更具成效之品牌行銷平台。

在購物事業方面，本公司積極打造 MayLife 品牌形象，與高市佔率之 LINE 購物平台合作，導入官方嚴選、開店幫手、網紅開箱直播等多元銷售管道，強化用戶互動與轉單效率；旗下美雅國際(THE BODY SHOP)亦將持續深化品牌經營、強化顧客服務體驗，透過電商與實體通路雙軌並進策略，穩健擴展市場版圖。

一路走來，本公司從傳統地方媒體出發，持續突破地域與產業邊界，穩健轉型升級，朝向全方位媒體與消費服務平台邁進。我們有信心在劇烈變動的產業環境中持續站穩腳步，不僅守護在地價值，也為投資人與全體同仁開創更豐碩的未來。

最後，謹再次感謝各位股東長期以來的支持與厚愛。展望 114 年度，本公司將以更堅定的信念與積極的行動，穩健經營、持續創新，爭取更亮眼之經營績效，回饋所有股東的信任與期待。

敬祝 身體健康、萬事如意！

鑫傳國際多媒體科技(股)公司

董事長：廖紫岑



## 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) 董事及監察人

## 1. 董事及監察人資料

114 年 03 月 29 日；單位：股；%

職稱	國籍及註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任日	任期	初次選任期	選任時份		現持有股份		在數	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	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					率	率	率	率
董事長	台灣	台灣數位光訊科技(股)公司	—	113.5.31	3年	111.3.1	18,379,000	65.17%	18,379,000	65.17%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人：廖紫岑	女 55-60	113.5.31	3年	93.6.27	—	—	22,000	0.08%	—	—	—	—	.淡江大學教資系(現資圖系) .國立中興大學 EMBA 企業領袖組 .雲林科技大學企管碩士 .雲林科技大學財務金融碩士 .佳聯有線電視(股)公司總經理	.台灣數位光訊科技(股)公司董事長暨執行長 .台灣基礎開發科技(股)公司董事長 .鑫隆多媒體(股)公司董事 .鑫祺多媒體(股)公司董事 .美雅國際企業(股)公司董事長 .得濬(股)公司董事長 .凱月(股)公司董事長 .佳盈開發(股)公司董事長 .佳顯(股)公司董事長 .北港投資(股)公司董事 .佳明投資(股)公司董事 .冠華管理顧問(股)公司董事長 .佳采育樂(股)公司董事長 .凱薩(股)公司董事長 .賽那美育樂開發(股)公司董事長 .清新國際(股)公司董事 .佳昇休閒育樂(股)公司董事長 .全景開發多媒體(股)公司董事長 .元扶企業(股)公司董事長 .水天投資(股)公司監察人 .巧克科技新媒體(股)公司董事 .大佳國際投資(股)公司董事長 .佳研智聯(股)公司副董事長 .佳氮能源(股)公司副董事長	董事代表人	林美琪	姑媳

職稱	國籍及註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日	任期	初次選任日	選持任時份	現持有股		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	持比	股	數	持比	股	數	持比	職稱	姓名	關係
董事	台灣	台灣數位光訊科技(股)公司	—	113.5.31	3年	111.3.1	18,379,000	65.17%	18,379,000	65.17%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		廖學邦	男 31-35	113.5.31	3年	113.5.31	465,000	1.65%	465,000	1.65%	—	—	—	—	.台灣數位光訊科技(股)公司董事 .國立政治大學法律學系	.新永安有線電視(股)公司副董事長	—	—	—
董事	台灣	台灣數位光訊科技(股)公司	—	113.5.31	3年	111.3.1	18,379,000	65.17%	18,379,000	65.17%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人：林美琪	女 50-55	111.6.24	3年	111.6.24	5,000	0.02%	—	—	—	—	—	—	.中國醫藥大學中西醫學系	.美雅國際企業(股)公司監察人 .凱月(股)公司監察人 .佳盈開發(股)公司監察人 .佳顯(股)公司監察人 .佳明投資(股)公司董事長 .賽那美育樂開發(股)公司董事 .元扶企業(股)公司董事 .喬貿投資(股)公司董事長	董事長 廖紫岑	媳婦	—
董事	台灣	台灣數位光訊科技(股)公司	—	113.5.31	3年	111.3.1	18,379,000	65.17%	18,379,000	65.17%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人：林亞璇	女 35-40	113.5.31	3年	109.12.25	—	—	5,000	0.02%	—	—	—	—	.中山醫學大學生物醫學科學系 .澳洲昆士蘭科技大學國際商業碩士	.台灣數位光訊科技(股)公司協理 .中投有線電視(股)公司監察人 .台灣基礎開發科技(股)公司董事 .鑫隆多媒體(股)公司董事 .鑫祺多媒體(股)董事長 .美雅國際企業(股)公司董事 .鑫和數位科技(股)公司董事 .首特科技(股)公司董事 .得濬(股)公司董事 .佳昇休閒育樂(股)公司董事 .全景開發多媒體(股)公司董事 .群亞(股)公司董事長 .群宇國際開發(股)公司董事長 .辰遠(股)公司董事	—	—	—

職稱	國籍及註冊地	姓名	性別	齡	選(就)任日	任期	初次選任日	選任時期	現持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份數	利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	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	股	數	持股比	股	數	持股比	
董事	台灣	傳晟投資股份有限公司	—	113.5.31	3年	113.5.31	2,000	0.01%	2,000	0.01%	—	—	—	—	—	—	—	
		代表人：王明正	男 50-55	113.5.31	3年	94.6.14	—	—	86	0.00%	7,374	0.03%	—	—	.逢甲大學統計學系 .佳聯有線電視(股) 公司管理部經理	.台灣數位光訊科技(股)公司副執行長 .佳聯有線電視(股)公司董事 .台灣佳光電訊(股)公司董事 .台灣基礎開發科技(股)公司董事 .鑫隆多媒體(股)公司董事 .鑫祺多媒體(股)公司董事 .人誠文創(股)公司監察人 .星品國際實業(股)公司監察人 .美雅國際企業(股)公司監察人 .凱月(股)公司董事 .佳盈開發(股)公司董事 .佳顯(股)公司董事 .佳典投資(股)公司董事長 .傳晟投資(股)公司董事長 .北港投資(股)公司董事長 .佳明投資(股)公司監察人 .冠華管理顧問(股)公司董事 .佳采育樂(股)公司董事 .凱薩(股)公司董事 .賽那美育樂開發(股)公司董事 .清新國際(股)公司董事長 .佳昇休閒育樂(股)公司董事 .全景開發多媒體(股)公司董事 .佳達投資(股)公司董事 .巧克科技新媒體(股)公司董事	—	—
董事	台灣	北港投資股份有限公司	—	113.5.31	3年	113.5.31	5,000	0.02%	5,000	0.02%	—	—	—	—	—	—	—	
		代表人：程春萍	女 50-55	113.5.31	3年	113.5.31	7,374	0.03%	7,374	0.03%	86	0.00%	—	—	.佳盈開發(股)公司監察人 .斗六高中	.鑫和數位科技(股)公司監察人 .首特科技(股)公司監察人 .凱月(股)公司監察人 .佳盈開發(股)公司監察人 .佳顯(股)公司監察人 .北港投資(股)公司監察人 .佳典投資(股)公司董事 .傳晟投資(股)公司董事	董事	王明正

職稱	國籍及註冊地	姓名	性別	齡	選(就)任日	任期	初次選任日	選任時份		現持有股份		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
								持股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	台灣	蔡榮騰	男	65-70	113.5.31	3年	110.10.19	—	—	—	—	—	—	—	—	.美國威斯康辛州立大學工商管理學士 .台達電子工業(股)公司企業本部副總裁	.時碩工業(股)公司獨立董事 .關中(股)公司獨立董事 .台灣上市櫃公司協會榮譽理事長 .三信商業銀行(股)公司常務獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	台灣	胡湘麒	男	60-70	113.5.31	3年	113.5.31	—	—	—	—	—	—	—	—	.國立台灣大學國際企業學研究所碩士 .國立台灣大學電機工程學士 .中山科學研究院工程師 .IBM 業務代表，專業管理顧問 .凱聚(股)公司總經理 .毅金工業(股)公司董事長 .宸遠科技(股)公司董事長/總經理 .國巨(股)公司全球業務事業群總經理	.能率網通(股)公司董事長 .正能量智能(股)公司董事長 .捷邦國際科技(股)公司董事長 .能率亞洲資本(股)公司董事 .能率創新(股)公司董事 .亞力電機(股)公司獨立董事 .佳能企業(股)公司董事 .愛山林建設開發(股)公司獨立董事 .第一化成控股(開曼)(股)公司董事長 .人杰老四川餐飲管理顧問(股)公司獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	台灣	徐俊明	男	60-70	113.5.31	3年	110.10.19	—	—	—	—	—	—	—	—	.美國雪城大學財務金融博士 .興農(股)公司獨立董事 .宏遠證券(股)公司獨立董事	.中興大學財金系教授 .佳凌科技(股)公司獨立董事 .伸興工業股份有限公司獨立董事	—	—	—	—

## 2. 法人股東之主要股東

114 年 03 月 29 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
台灣數位光訊科技(股)公司(註 1)	凱月(股)公司(13.17%)、佳顯(股)公司(8.85%)、佳盈開發(股)公司(8.81%)、佳川(股)公司(8.79%)、佳明投資(股)公司(8.41%)、群宇國際開發(股)公司(6.07%)、凱升(股)公司(4.86%)、佳典投資(股)公司(2.41%)、岱盈投資(股)公司(2.00%)、水天投資(股)公司(1.64%)
傳晟投資(股)公司	王郭麗華(39.10%)、程春萍(20.42%)、王明正(13.20%)、王有基(8.18%)、王明群(7.87%)、王誌毅(5.60%)、王彥婷(5.39%)、王誌浩(0.24%)
北港投資(股)公司	傳晟投資(股)公司(44.92%)、水天投資(股)公司(19.91%)、凱月(股)公司(19.83%)、佳典投資(股)公司(15.34%)

註 1：截至本公司年報刊印日止，法人股東提供截至 114/03/30 之資料。

## 3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 03 月 29 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
凱月(股)公司(註 1)	水天投資(股)公司(42.05%)、傳晟投資(股)公司(28.44%)、喬貿投資(股)公司(27.35%)、玉全國際(股)公司(1.02%)、王禎君(1.01%)、王明正(0.02%)、王明群(0.02%)、王有基(0.02%)、王郭麗華(0.02%)、程春萍(0.02%)
佳顯(股)公司(註 1)	凱月(股)公司(88.15%)、洪盛雄(2.49%)、洪惠香(1.88%)、洪惠敏(1.88%)、洪崇智(1.88%)、洪惠珍(1.88%)、林秀環(1.86%)
佳盈開發(股)公司(註 1)	北港投資(股)公司(23.29%)、凱月(股)公司(72.94%)、雲見有限公司(3.78%)
佳川(股)公司(註 2)	森耀(股)公司(75.79%)、佳毅投資(股)公司(13.10%)、孫永倉(6.42%)、孫慶壽(1.88%)、壽寶投資有限公司(1.66%)、孫名毅(0.89%)、孫有廷(0.13%)、孫國維(0.12%)
佳明投資(股)公司(註 1)	善正如(股)公司(17.29%)、廖學邦(14.29%)、傳晟投資(股)公司(13.66%)、喬貿投資(股)公司(11.83%)、辰遠(股)公司(11.66%)、佳典投資(股)公司(5.71%)、陳政松(3.89%)、宇順投資有限公司(3.77%)、法永觀(股)公司(3.46%)、岱盈投資(股)公司(3.20%)
群宇國際開發(股)公司(註 1)	林亞璇(60.00%)、蔡宜娟(33.33%)、黃清福(4.17%)、黃蕙菁(1.83%)、郭瑞春(0.17%)、李偉誠(0.17%)、黃秀裕(0.34%)
凱升(股)公司(註 3)	森耀投資(股)公司(81.25%)、其他股東(18.75%)
佳典投資(股)公司(註 1)	傳晟投資(股)公司(65.90%)、水天投資(股)公司(13.76%)、侯隘亭(3.15%)、王誌毅(1.98%)、王彥婷(1.98%)、陳淑卿(1.48%)、王禎君(1.46%)、丁銘泰(1.19%)、陳麗芸(0.84%)、陳青妙(0.84%)

法 人 名 称	法 人 之 主 要 股 東
岱盈投資(股)公司(註 1)	江漢斌(59.95%)、蔡淑貞(20.94%)、江盈(15.81%)、江秀玉(1.66%)、蔡淑緣(1.65%)
水天投資(股)公司(註 1)	廖紫岑(54.82%)、鄭天爵(26.72%)、鄭伊辰(8.73%)、鄭詠心(8.73%)、英屬維京群島商 TOP DRAGON LIMITED(1.00%)
傳晟投資(股)公司	王郭麗華(39.10%)、程春萍(20.42%)、王明正(13.20%)、王有基(8.18%)、王明群(7.87%)、王誌毅(5.60%)、王彥婷(5.39%)、王誌浩(0.24%)

註 1：截至本公司年報刊印日止，法人股東提供 114 年 03 月 30 日止之主要股東資料。

註 2：截至本公司年報刊印日止，法人股東提供 109 年 7 月 31 日止之主要股東資料。

註 3：截至本公司年報刊印日止，法人股東提供 110 年 09 月 13 日止之主要股東資料。

#### 4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 03 月 26 日

姓名 條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
廖紫岑 (董事長)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具財務、風險管理、商務或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任台灣數位光訊科技(股)公司董事長暨執行長、台灣基礎開發科技(股)公司董事長、鑫隆多媒體(股)公司董事、鑫祺多媒體(股)公司董事、美雅國際企業(股)公司董事長、得濬(股)公司董事長、凱月(股)公司董事長、佳盈開發(股)公司董事長、佳顯(股)公司董事長、北港投資(股)公司董事、佳明投資(股)公司董事、冠華管理顧問(股)公司董事長、佳采育樂(股)公司董事長、凱薩(股)公司董事長、賽那美育樂開發(股)公司董事長、清新國際(股)公司董事、佳昇休閒育樂(股)公司董事長、全景開發多媒體(股)公司董事長、元扶企業(股)公司董事長、水天投資(股)公司監察人、巧克科技新媒體(股)公司董事、大佳國際投資(股)公司董事長、佳研智聯(股)公司副董事長、佳氳能源(股)公司副董事長</li> <li>•曾任佳聯有線電視(股)公司總經理、大屯有線電視(股)公司董事、佳聯有線電視(股)公司董事、台灣佳光電訊(股)公司董事、大揚有線電視(股)公司董事、首特科技(股)公司董事、鑫和數位科技(股)公司董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	無

姓名 條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
廖學邦(董事) (113 年 5 月 31 日新任)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具產業所需相關之工作經驗</li> <li>•現任新永安有線電視(股)公司副董事長</li> <li>•曾任台灣數位光訊科技(股)公司董事、鼎豐富餐飲有限公司董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	無
林美琪(董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任美雅國際企業(股)公司監察人、凱月(股)公司監察人、佳盈開發(股)公司監察人、佳顯(股)公司監察人、佳明投資(股)公司董事長、賽那美育樂開發(股)公司董事、元扶企業(股)公司董事、喬貿投資(股)公司董事長</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	無
林亞璇(董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任台灣數位光訊科技(股)公司協理、中投有線電視(股)公司監察人、台灣基礎開發科技(股)公司董事.鑫隆多媒體(股)公司董事、鑫祺多媒體(股)董事長.美雅國際企業(股)公司董事、鑫和數位科技(股)公司董事、首特科技(股)公司董事、得濬(股)公司董事、佳昇休閒育樂(股)公司董事、全景開發多媒體(股)公司董事、群亞(股)公司董事長、群宇國際開發(股)公司董事長、辰遠(股)公司董事</li> <li>•曾任欣亞投資(股)公司董事長</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	無
王明正(董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任台灣數位光訊科技(股)公司副執行長、佳聯有線電視(股)公司董事、台灣佳光電訊(股)公司董事、台灣基礎開發科技(股)公司董事、鑫隆多媒體(股)公司董事、鑫祺多媒體(股)公司董事、人誠文創(股)公司監察人、星品國際實業(股)公司監察人、美雅國際企業(股)公司監察人、凱月(股)公司董事、佳盈開發(股)公司董事、佳顯(股)公司董事、佳典投資(股)公司董事長、傳晟投資(股)公司董事長、北港投資(股)公司董事長、佳明投資(股)公司監察人、冠華管理顧問(股)公司董事、佳采育樂(股)公司董事、凱薩(股)公司董事、賽那美育樂開發(股)公司董事、清新國際(股)公司董事長、佳昇休閒育樂(股)公司董事、全景開發多媒體(股)公司董事、佳達投資(股)公司董事、巧克科技新媒體(股)公司董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	無

姓名 條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
北港投資(股) 公司法人代表：程春萍 (董事) (113 年 5 月 31 日新任)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具產業所需相關之工作經驗。</li> <li>•現任鑫和數位科技(股)公司監察人、首特科技(股)公司監察人、凱月(股)公司監察人、佳盈開發(股)公司監察人、佳顯(股)公司監察人、北港投資(股)公司監察人、佳典投資(股)公司董事、傳晟投資(股)公司董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	無
廖松岳(董事) (113 年 5 月 30 日解任)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任三信商業銀行(股)公司董事長、全成製帽廠(股)公司董事、和益化學工業(股)公司獨立董事、全崎國際(股)公司董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	1
陳清港(董事) (113 年 5 月 30 日解任)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任普萊德科技(股)公司董事長、普揚投資(股)公司董事、維田科技(股)公司獨立董事、佳泰國際投資(股)公司董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	(不適用)	1
蔡榮騰 (獨立董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任時碩工業(股)公司獨立董事、關中(股)公司獨立董事、台灣上市櫃公司協會榮譽理事長、三信商業銀行(股)公司常務獨立董事</li> <li>•曾任台達電子工業(股)公司企業本部副總裁</li> <li>•台灣上市櫃公司協會榮譽理事長</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特地關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	3

姓名 條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
徐俊明 (獨立董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之專業資格及工作經驗</li> <li>•中興大學財金系教授(98/02 至今)</li> <li>•中興大學財金系副教授(91/08~98/01)</li> <li>•東海大學財金系副教授(83/05~91/07)</li> <li>•現任佳凌科技(股)公司獨立董事、伸興工業股份有限公司獨立董事</li> <li>•曾任伸興工業(股)公司獨立董事、興農(股)公司獨立董事、宏遠證券(股)公司獨立董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特地關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	2
郭臨伍 (獨立董事)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•聯華電子(股)公司副總經理(110/06 至今)</li> <li>•國安會諮詢委員</li> <li>•中華民國對外貿易發展協會副董事長</li> <li>•美商雷神公司資深經理/總監(98/07~106/02)</li> <li>•行政院反恐辦公室/國土安全辦公室主任</li> <li>•總統府專門委員</li> <li>•國安會簡任秘書</li> <li>•大陸委員會簡任秘書</li> <li>•現任成運汽車製造(股)公司監察人</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特地關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	無

姓名 條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
胡湘麒 (獨立董事) (113 年 5 月 31 日新任)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•台灣大學國際企研所碩士</li> <li>•具五年以上公司相關產業商務經驗、策略管理及領導能力並兼備豐富執行業務所需知識技能素養及經營管理經驗，藉以貢獻公司治理管理專長</li> <li>•具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗</li> <li>•現任能率網通(股)公司董事長、正能量智能(股)公司董事長、捷邦國際科技(股)公司董事長、能率亞洲資本(股)公司董事、能率創新(股)公司董事、亞力電機(股)公司獨立董事、佳能企業(股)公司董事、愛山林建設開發(股)公司獨立董事、第一化成控股(開曼) (股)公司董事長、人杰老四川餐飲管理顧問(股)公司獨立董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	4

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，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，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：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。

## 5. 董事會的多元化及獨立性

(1)本公司「公司治理實務守則」訂有董事會成員多元化政策：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於 105 年修訂之「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項中政策指出：董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A. 基本條件與價值性別、年齡、國籍及文化等。

B. 專業知識與技能專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

A. 營運判斷能力。

B. 會計及財務分析能力。

- C.經營管理能力。
- D.危機處理能力。
- E.產業知識。
- F.國際市場觀。
- G.領導能力。
- H.決策能力。

本公司董事會由 9 席董事組成，包含 3 席獨立董事及 6 席一般董事，目前董事會成員男性佔 55%(5 位)，女性占 45%(4 位)，本公司董事會成員具備財金、商務及管理等領域之豐富經驗與專業，相關落實情形如下表：

落實董事會成員多元化核心能力如下表：

董事姓名 多元化核心	基 本 組 成			業 經 驗									專 業 能 力					
	國 籍	性 別	具 有 員 工 身 份	年 齡			獨 立 董 事 任 期 年 資			休 閒 娛 樂 經 營	商 勿 與 科 技	投 資 與 併 購	傳 媒 經 驹	營 運 管 球	電 子 商 勿 / 行 銷 管 球	會 計	財 勿 / 資 訊	風 險 管 球
				50 歲 以 下	51 至 60 歲	60 歲 以 上	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上									
廖紫岑	中華民國	女			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
廖學邦	中華民國	男		✓						✓	✓	✓						
林美琪	中華民國	女			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
林亞璇	中華民國	女		✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
王明正	中華民國	男			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
北港投資股份有限公司	中華民國	女			✓					✓	✓	✓						
蔡榮騰	中華民國	男				✓		✓			✓			✓			✓	
徐俊明	中華民國	男				✓			✓			✓				✓	✓	
胡湘麒	中華民國	男				✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

(2)董事會獨立性：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，並符合「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「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」等規定，董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事(33.3%)，6 席非獨立董事(66.7%)。

本公司董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事會強調獨立運作與透明化之功能，每位董事及獨立董事皆為獨立個體，並獨立行使職權。另獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審視公司存在或潛在的風險管控等，以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選任及獨立性與財務報表之允當編制。

本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件經過審查以及有無違反公司法第三十條所列各項規定之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免股東提名權遭到損害，並保持獨立性。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，評估結果於提報董事會後，揭露於本公司年報與網站。

本公司一般董事 9 席，獨立董事 3 席，其中僅廖紫岑董事長與林美琪董事互有二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年03月29日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任 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 歷 ( 學 )	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	台灣	王盛春	男	109.01.01	5,000	0.02%	2,000	0.01%	—	—	.東海大學政治系系學士 .鑫傳視訊廣告(股)公司總監 .中投有線電視(股)公司記者/主播/特派員 .鑫傳國際多媒體科技(股)公司新聞暨頻道供應事業部總監 .台灣佳光電訊(股)公司經理人	.人誠文創(股)公司董事 .星品國際實業(股)公司董事	—	—	—	—
副總經理 資安專責主管	台灣	周旭毅	男	111.08.09 112.03.30	5,000	0.02%	—	—	—	—	.國立藝專廣播電視科(副學士) .南華大學傳播系碩士班 .佳聯有線電視(股)公司新聞記者、特派員 .中投有線電視(股)公司新聞特派員	.星品國際實業(股)公司董事	—	—	—	—
總監	台灣	林松義	男	110.04.01	—	—	—	—	—	—	.中國工專財政稅務科(副學士) .輔仁大學科技管理系碩士 .佳晟影視傳播(股)公司副總經理	—	—	—	—	
會計 主管	台灣	林惠娟	女	109.08.10	5,000	0.02%	—	—	—	—	.台中技術學院休閒事業經營系 .佳聯有線電視(股)公司稽核主管 .台灣數位光訊科技(股)公司稽核主管 .台灣數位光訊科技(股)公司主辦會計主任	—	—	—	—	
稽核 主管	台灣	林逸華	女	111.11.04	2,000	0.01%	—	—	—	—	.逢甲大學財務金融學系(學士) .雲林科技大學財務金融所碩士 .新寶綜合證券(股)公司專員 .大華證券(股)公司副理 .元大寶來證券(股)公司經理 .台灣數位光訊科技(股)公司資深經理 .國泰綜合證券(股)公司協理 .頌勝科技材料(股)公司財務長	—	—	—	—	
公司治 理主管	台灣	劉玉檻	女	112.03.30	2,005	0.01%	—	—	—	—	.虎尾技術學院財務金融系 .台灣數位光訊科技(股)公司股務課主管	—	—	—	—	

## 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### (一)董事之酬金

#### 1.一般董事及獨立董事之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額及占稅後 純益之比例		領取來 自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金	
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)											
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	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		
法人董事	台灣數位光訊 科技(股)公司																		
董事代表人	廖紫岑 (董事長)																		
	廖學邦																		
	林亞璇																		
	林美琪																		
法人董事	傳晟投資股份 有限公司	2,800	2,800	—	—	2,963	2,963	190	190	5,953 5.13%	5,953 5.13%	—	—	—	—	—	5,953 5.13%	5,953 5.13%	26,957
董事代表人	王明正																		
董事	北港投資股份 有限公司																		
董事	廖松岳																		
董事	陳清港																		
獨立董事	徐俊明																		
	胡湘麒																		
	蔡榮騰																		
	郭臨伍																		
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事酬金給付原則，依本公司董事報酬給付辦法為依據辦理。																			
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																			

2. 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額 (A + B + C + D)		前七項酬金總額 (A + B + C + D + E + F + G)		
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
低於 1,000,000 元	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖學邦 台灣數位光訊科技(股)公司: 林亞璇 台灣數位光訊科技(股)公司: 林美琪 台灣數位光訊科技(股)公司: 王明正 北港投資(股)公司 傳晟投資(股)公司:王明正 廖松岳 陳清港 蔡榮騰 郭臨伍 徐俊明 胡湘麒	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖學邦 台灣數位光訊科技(股)公司: 林亞璇 台灣數位光訊科技(股)公司: 林美琪 台灣數位光訊科技(股)公司: 王明正 北港投資(股)公司 傳晟投資(股)公司:王明正 廖松岳 陳清港 蔡榮騰 郭臨伍 徐俊明 胡湘麒	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖學邦 台灣數位光訊科技(股)公司: 林亞璇 台灣數位光訊科技(股)公司: 林美琪 台灣數位光訊科技(股)公司: 王明正 北港投資(股)公司 傳晟投資(股)公司:王明正 廖松岳 陳清港 蔡榮騰 郭臨伍 徐俊明 胡湘麒	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖學邦 台灣數位光訊科技(股)公司: 林亞璇 台灣數位光訊科技(股)公司: 林美琪 台灣數位光訊科技(股)公司: 王明正 北港投資(股)公司 傳晟投資(股)公司:王明正 廖松岳 陳清港 蔡榮騰 郭臨伍 徐俊明 胡湘麒	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖紫岑 台灣數位光訊科技(股)公司: 林亞璇 台灣數位光訊科技(股)公司: 王明正
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖紫岑	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖紫岑	台灣數位光訊科技(股)公司: 廖紫岑	-	-
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
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	13位	13位	13位	3位	

(二)總經理及副總經理之酬金

1.總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

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 等(C)		員 工 酬 勞 金 額 ( D )				A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 ( % )	有 無 領 取 來 自 公 司 轉 事 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					
								現 金 額	股 票 額	現 金 額	股 票 額				
總經理	王盛春	2,359	2,359	147	147	575	575	883	—	883	—	3,964 3.41%	3,964 3.41%		
副總經理	周旭毅												—		

2.酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總 經 球 及 副 總 經 球 姓 名	
	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 ( E )
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	周旭毅	周旭毅
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	王盛春	王盛春
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	2 位	2 位

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年02月28日；單位：新臺幣仟元；%

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額 (註 2)	現金金額 (註 2)	總計 (註 2)	總額占稅後純益之比例 (%)
經理人	總經理	王盛春	-	1,056	1,056	0.91%
	副總經理	周旭毅				
	會計主管	林惠娟				
	公司治理主管	劉玉楹				

註1：為本公司年報刊印日止之職稱及在任經理人資料。

註2：113年度分派員工酬勞業經114/03/10董事會通過。

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

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

職稱	112 年度		113 年度	
	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	6.84%	6.84%	6.31%	6.31%
監察人	-	-	-	-
總經理及副總經理	4.13%	4.13%	3.41%	3.41%

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(含獨立董事)報酬及酬勞依公司章程及董事會通過之「董事報酬給付辦法」規定辦理。其董事報酬依同業水準支給議定之，並得給付相當之其他津貼。董事酬勞依公司章程提撥比率支給之。

本公司經理人酬金，依董事會通過之「經理人薪酬管理辦法」規定辦理。其薪資結構為固定薪資與變動薪資兩類，固定薪資為每月所發放之薪資；變動薪資為員工酬勞及獎金。於符合主管機關相關法令規範下，依公司營運管理需要及各項人事管理規章、獎勵制度核定之，經薪資報酬委員會審核完畢，董事會通過執行。為體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金依個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第三十條規定提撥百分之一～百分之五為員工酬勞，並依本公司「員工酬勞分配辦法」作為經理人及員工獎金核發之依據。

本公司給付酬金之組合，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。

## (2)訂定酬金之程序

本公司董事酬勞依公司章程第三十條規定，當年度如有獲利由董事會決議提撥不高於百分之三做為當年度董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥董事酬勞。公司董事固定報酬依董事會通過之「董事報酬給付辦法」辦理之。

員工酬勞係依公司章程第三十條規定提撥百分之一～百分之五為員工酬勞並分配之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞。各類獎金依本公司年度績效獎金辦法辦理，發放金額由董事會決議通過。

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「員工考核辦法」、「經理人薪酬管理辦法」、「年度績效獎金辦法」所執行之評核結果為依據，連結公司經營績效指標訂定之。

為充分顯現經營績效指標達成情形，總經理之績效衡量評核範圍包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、內控制度執行、客戶滿意度等主要績效目標。

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管理之平衡。

本公司113 年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越所預定之目標要求。113 年度經理人酬金實際發放金額，業經薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之

## (2)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事酬勞由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具分派建議送請董事會通過後，就董事會通過年度提撥之董事酬勞總額按董事(含獨立董事)席次平均分配之。

本公司董事報酬及酬勞依公司章程第三十條規定，得按不超過當年度獲利百分之三額度內，做為當年度董事酬勞。並依公司章程第十九條本公司董事報酬依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準授權董事會議定之。及經董事會通過之「董事報酬給付辦法」規定辦理。並經薪資報酬委員會審核及董事會決議通過。

本公司總經理及副總經理之報酬，依董事會通過之「經理人薪酬管理辦法」規定辦理，依公司營運管理需要及各項人事管理規章、獎勵制度核定之，經薪資報酬委員會審核完畢，董事會通過執行。

本公司支付董事、總經理及副總經理酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，且本公司薪資報酬委員會定期檢討及評估長期之績效目標與薪資報酬政策、制度、標準與結構，以謀永續經營與風險控管之平衡。本公司董事報酬僅發放固定報酬未有發放變動報酬。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

本公司 113 年度董事會開會 11(A)次，董事監察人出列席情形如下：

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	台灣數位光訊科技(股)公司 法人代表：廖紫岑	11	0	100%	
董事	台灣數位光訊科技(股)公司 法人代表：廖學邦	7	0	100%	5月31日新任
董事	台灣數位光訊科技(股)公司 法人代表：林美琪	7	4	63%	
董事	台灣數位光訊科技(股)公司 法人代表：林亞璇	11	0	100%	
董事	台灣數位光訊科技(股)公司 法人代表：王明正	4	0	100%	5月31日解任
董事	廖松岳	4	0	100%	5月31日解任
董事	陳清港	2	2	100%	5月31日解任
董事	傳晟投資(股)公司 法人代表：王明正	7	0	100%	5月31日新任
董事	北港投資(股)公司	7	0	100%	5月31日新任
獨立董事	徐俊明	11	0	100%	
獨立董事	蔡榮騰	11	0	100%	
獨立董事	郭臨伍	4	0	100%	5月31日解任
獨立董事	胡湘麒	7	0	100%	5月31日新任

113 年度獨立董事出席各次董事會情形：◎親自出席☆委託出席⊕未出席

獨立董事姓名	徐俊明	蔡榮騰	郭臨伍	胡湘麒
第一次	◎	◎	◎	
第二次	◎	◎	◎	
第三次	◎	◎	◎	
第四次	◎	◎	◎	
第五次	◎	◎		◎
第六次	◎	◎		◎
第七次	◎	◎		◎
第八次	◎	◎		◎
第九次	◎	◎		◎
第十次	◎	◎		◎
第十一次	◎	◎		◎

其他應記載事項：

1. 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。

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項

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
113/03/11	第十二屆 第二十二次	審議本公司董事之績效及報酬案	同意照案通過
		本公司「董事會運作管理辦法」部分條文修訂案，提請 討論	同意照案通過
		分配本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞，提請 討論	同意照案通過
		本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表	同意照案通過
		本公司擬自民國一一三年第一季起更換會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案與民國一三年度委任簽證公費案，提請 討論	同意照案通過
		擬通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書案	同意照案通過
113/04/11	第十二屆 第二十三次	本公司一一二年度盈餘分配案	同意照案通過
113/05/08	第十二屆 第二十四次	本公司一一三年第一季合併財務報告	同意照案通過
		本公司「暫停及恢復股票櫃檯買賣作業程序」名稱及部分條文修訂案	同意照案通過
113/05/22	第十二屆 第二十五次	擬向光明絲織廠股份有限公司購買不動產案	同意照案通過

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
113/05/31	第十三屆 第一次	本公司擬與國立中興大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約	同意照案通過
113/08/06	第十三屆 第三次	本公司一一三年第二季合併財務報告	同意照案通過
		本公司擬資金貸與子公司案	同意照案通過
113/10/15	第十三屆 第四次	本公司擬以特定人身分認購巧克科技新媒體股份有限公司現金增資發行之普通股案	同意照案通過
113/11/05	第十三屆 第五次	本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案	同意照案通過
		本公司一一三年第三季合併財務報告	同意照案通過
113/11/15	第十三屆 第六次	修正本公司以特定人身分認購巧克科技新媒體股份有限公司現金增資發行之普通股股數	同意照案通過
113/12/24	第十三屆 第七次	本公司擬與關係企業一一四年進行交易	同意照案通過
		擬增訂本公司之「永續資訊管理辦法」、「永續資訊管理辦法之「內部稽核制度實施細則」，並同步修訂「內部控制制度總則」、「管理辦法」部分條文	同意照案通過
		本公司一一四年度稽核計畫訂定案	同意照案通過

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

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

議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決
審議本公司董事之績效及報酬案	廖紫岑、王明正、林美琪、林亞璇、廖松岳、陳清港、徐俊明、蔡榮騰、郭臨伍	董事績效及報酬對於董事具有利害關係	分兩階段進行表決，第一階段請獨立董事郭臨伍、獨立董事蔡榮騰、獨立董事徐俊明於討論及表決時迴避；第二階段請董事長廖紫岑、董事王明正、董事林美琪、董事林亞璇、董事陳清港、董事廖松岳於討論及表決時迴避

議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決
本公司擬與國立中興大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約	獨立董事徐俊明	對於董事具有利害關係	廖紫岑、王明正、林美琪、林亞璇、廖松岳、陳清港、蔡榮騰、郭臨伍
委任本公司第二屆薪資報酬委員會成員案	蔡榮騰、徐俊明、胡湘麒	於本案具有利害關係	廖紫岑、王明正、林美琪、林亞璇、廖學邦、北港投資股份有限公司指派之代表人程春萍
本公司擬與關係企業一一四年進行交易	廖紫岑、林亞璇、林美琪、廖學邦、王明正、北港投資股份有限公司指派之代表人程春萍	於本案具有利害關係	蔡榮騰、徐俊明、胡湘麒

### 3. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年01月01日至 113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：極優 2.提升董事會決策品質：極優 3.董事會組成與結構：極優 4.董事之選任及持續進修：極優 5.內部控制：極優
每年執行一次	113年01月01日至 113年12月31日	個別董事成員	董事自評	1.公司目標與任務之掌握：極優 2.董事職責認知：極優 3.對公司營運之參與程度：極優 4.內部關係經營與溝通：極優 5.董事之專業及持續進修：極優 6.內部控制：極優

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

- (1)董事進修：除鼓勵董事自行進修外，本公司每年定期安排講師到府授課，以持續充實新知，並達較佳之互動效益，113年度全體總進修時數達73小時，並委請財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會舉辦之課程為「資訊公開與防範內線交易」及「公司治理與證券法規」。
- (2)提升資訊透明度：本公司秉持營運透明、注重股東之權益，每次董事會召開後，即時將董事會之重要決議上傳公開資訊觀測站重訊揭露。
- (3)董事會責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均

為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，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。

本公司已通過「董事會績效評估辦法」、「董事報酬給付辦法」、「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「風險管理政策與程序」、「永續發展實務守則」及「處理董事要求之標準作業程序」等相關辦法，並不定期審視有無修訂需求，以及依循法規更新，期以加強董事會職能。

## (二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形揭露如下：

### 審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。審計委員會於113年度舉行了11次會議，審議的事項主要包括：

- (1)財務報表稽核及會計政策與程序
- (2)內部控制制度暨相關之政策與程序
- (3)內部稽核主管之任免
- (4)內部稽核概況情形審閱
- (5)稽核計畫訂定案審議
- (6)重大之資產或衍生性商品交易
- (7)盈餘分配
- (8)會計師委任及報酬
- (9)公司辦理現金增資發行新股

審計委員主席徐俊明先生於民國113年度共召開11次(A)，審計委員會出席情形如下：

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
主席	徐俊明	11	0	100%	
委員	蔡榮騰	11	0	100%	
委員	胡湘麒	7	0	100%	05/31 新任
委員	郭臨伍	4	0	100%	05/30 解任

## 2. 其他應記載事項：

- (1) 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、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。

①證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期及期別	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
113/03/11 第十二屆第二十二次	本公司「董事會運作管理辦法」部分條文修訂案	同意照案通過
	本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表	同意照案通過
	本公司擬自一一三年第一季起更換會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案與民國一一三年度委任簽證公費案	同意照案通過
	擬通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書案	同意照案通過
113/04/11 第十二屆第二十三次	本公司一一二年度盈餘分配案	同意照案通過
113/05/08 第十二屆第二十四次	本公司「暫停及恢復股票櫃檯買賣作業程序」名稱及部分條文修訂案	同意照案通過
113/05/22 第十二屆第二十五次	擬向光明絲織廠股份有限公司購買不動產案	同意照案通過
113/08/06 第十三屆第三次	本公司一一三年第二季合併財務報告	同意照案通過
	本公司擬資金貸與子公司案	同意照案通過
113/10/15 第十三屆第四次	本公司擬以特定人身分認購巧克科技新媒體股份有限公司現金增資發行之普通股案	同意照案通過
113/11/15 第十三屆第六次	修正本公司以特定人身分認購巧克科技新媒體股份有限公司現金增資發行之普通股股數	同意照案通過
113/12/24 第十三屆第七次	擬增訂本公司之「永續資訊管理辦法」、永續資訊管理辦法之「內部稽核制度實施細則」，並同步修訂「內部控制制度總則」、「管理辦法」部分條文	同意照案通過
	本公司一一四年度稽核計畫訂定案	同意照案通過

②除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

(2)獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：請參照第 27~28 頁「董事對利害關係議案迴避之執行情形」。

(3)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)。

①獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

日 期	溝 通 事 項	溝 通 結 果	獨 立 董 事 建 議
113/03/11 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 112 年 11-12 月 內部稽核計畫執行情形報告。  2.本公司 112 年度內部控制聲明書討論 案。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
113/04/11 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 1 月內部 稽核計畫執行情形報告。  2.本公司 112 年度內部控制聲明案，業 經 113 年 3 月 11 日董事會決議通過。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
113/05/08 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 2 月內部 稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
113/06/25 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 3-4 月內 部稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
113/08/06 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 5 月內部 稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
113/11/05 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 6-8 月內 部稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
113/12/24 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 9-10 月 內部稽核計畫執行情形報告。  2.增訂本公司之「永續資訊管理辦 法」、「永續資訊管理辦法之內部稽 核制度實施細則」，並同步修訂「內 部控制制度總則」、「管理辦法」部 分條文，討論案。  3.本公司 114 年度稽核計畫訂定討論 案。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。
114/03/10 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 113 年 11-12 月 內部稽核計畫執行情形報告。  2.本公司 113 年度內部控制聲明書討論 案。	業經審計委員會通過並 提報董事會通過。	無意見。

②獨立董事與會計師之溝通情形：

日 期	溝 通 事 項	溝 通 結 果	獨 立 董 事 建 議
113/05/08 審計委員會	本公司 113 年度第一季合併財務報告核閱情形之溝通事項說明如下： 1.獨立性。 2.核閱人員核閱期中財務報告之責任。 3.近期審計準則更新彙總。 4.審計準則 600 號「集團財務報表查核之特別考量」預計修正之主要影響。 5.重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	1.已詳細說明，並報告查核結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。
113/08/06 審計委員會	本公司 113 年度第二季合併財務報告核閱情形之溝通事項說明如下： 1.獨立性。 2.核閱人員核閱期中財務報告之責任。 3.出具核閱結論之類型。 4.核閱範圍及核閱發現。 5.IFRS 永續揭露準則導入計畫。 6.重要法規更新。	1.已詳細說明，並報告核閱結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。
113/11/05 審計委員會	本公司 113 年度第三季合併財務報告核閱情形之溝通事項說明如下： 1.獨立性。 2.核閱人員核閱期中財務報告之責任。 3.出具核閱結論之類型。 4.核閱範圍及核閱發現。 5.年度查核規劃 6.IFRS 永續揭露準則導入計畫。 7.重要法規更新。	1.已詳細說明，並報告核閱結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。
114/03/10 審計委員會	本公司 113 年度個體及合併財務報告查核情形之溝通事項說明如下： 1.獨立性。 2.查核人員查核財務報表之責任。 3.事務所品質管理制度之溝通。 4.出具查核意見之類形。(包括查核範圍、查核發現及其他溝通事項) 5.近期審計準則更新彙總。 6.重要證管法令更新。 7.114 年度公司治理評鑑指標修訂之簡介。	1.已詳細說明，並報告核閱結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。

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。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運 作 情 形				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		已訂定「公司治理實務守則」並於本公司網站及公開資訊觀測站揭露。		無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益	V		(一)「公司治理實務守則」訂有「保障股東權益」專章，據以執行；並設置發言人及代理發言人制度並由服務代理機構協助處理股東建議或糾紛等相關問題。		(一)無重大差異。
(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		(二)本公司每月均經由內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額 10%之股東）之持股變動申報書，以確實掌握實際控制公司之主要股東之名單，並經由與主要股東保持密切聯繫，以掌握其最終控制者之名單。		(二)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		(三)本公司與關係企業間有業務往來者，均依公平合理原則明訂價格條件與交易方式，且本公司訂有「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「子公司監督管理辦法」，以落實對子公司之風險控管及防火牆機制。		(三)無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(四)本公司已訂有「防範內線交易作業辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。		(四)無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(一)本公司已訂定「公司治理實務守則」，其中並訂有『強化董事會職能—董事會結構』專章以執行。 本公司目前董事會成員組成兼具營運、管理、財務、會計、技術及風險管理等多元化背景，並以其豐富經驗提供建議予管理階層，俾利決策單位制定妥適營運方針。落實董事會成員多元化核心能力表格請參閱本年報第17頁。		(一)無重大差異。
三、董事會之組成及職責	V				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V				

評估項目	運作情形					與上市公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要	要說	說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，其他各類功能性委員會將視需求由董事會另行授權設置。		(二)無重大差異。	
(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？	V		(三)本公司已訂定「董事會自我評鑑辦法」，並定期由董事會成員就績效評估項目自我評鑑，並將評鑑結果送交董事會予以檢討改進。113年度董事會自我評鑑結果報告請參閱本年報第64頁。		(三)無重大差異。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司委任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係並嚴守獨立性及適任性，本公司已檢視安侯建業聯合會計事務所提供之「審計品質指標（AQIs）」及「超然獨立聲明書」並依獨立性評估項目進行評估，未發現有例外情事，並定期於審計委員會及董事會提報簽證會計師獨立性及適任性之評估報告。最近二年度評估分別於113年3月10日及114年3月10日完成，參閱本年報第67~68頁會計師獨立性及適任性之評估。		(四)無重大差異。	
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)？	V		本公司由董事長室與總經理室為共同負責公司治理相關事務，並由董事長室主管擔任公司治理主管，偕同總經理室負責公司治理相關事務。總經理室負責依法辦理各次董事會、製作董事會議事錄、定期檢視及修訂本公司之公司治理守則及相關辦法、提供董事會執行業務所需資料、定期安排董事進修課程、定期申報董事會運作情形等，並每年定期向董事會報告公司治理運作情形。董事長室股務單位負責執行股東常會之會議相關事宜、製作股東會議事錄及辦理公司變更登記等事宜。		無重大差異。	

評 估 項 目	運 作 情 形					與上市上櫃公司治理實 務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要	說 明		
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		可透過發言人進行各項溝通。			無重大差異。
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委託中國信託商業銀行股份有限公司服務代理部辦理股東會相關事務。			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？  (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)？  (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		(一)本公司網站已然設立，並由專人負責維護與揭露，財務業務及公司治理資料相關資訊若有異動，亦將旋即更新之，以利股東及利害關係人參考。  (二)本公司依規定建立發言人及代理發言人制度負責公司資訊蒐集及揭露之工作。		(一)無重大差異。  (二)將視公司實際需要架設英文網站。	
	V		(三)本公司業已於114年3月公告一一三年度財務報告，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。  有關上述揭露請詳公開資訊觀測站，公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書  <a href="https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1">https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1</a>		(三)無重大差異。	

評 估 項 目	運 作 情 形					與上市上櫃公司治理實 務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要	說 明		
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		(一)員工權益：本公司依法令規定成立職工福利委員會，實施退休金制度，並投保員工團體保險。  (二)僱員關懷：本公司除不定期舉辦員工教育訓練、年度旅遊、生日禮金、退休制度、提供員工團體保險及免費定期健康檢查等福利外，亦設有內部網站，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。  (三)投資者關係：本公司依相關法令規定於公開資訊觀測站中公告本公司相關財務、業務資訊，以維護利害關係人之權利。  (四)供應商關係：本公司訂有供應商企業社會責任守則，與各供應商均維持良好關係，定期進行供應商品質評鑑，以提升服務品質。  (五)利害關係人權利：利用公司網站解營運狀況，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。  (六)董事及監察人進修之情形：請參閱本年報董事及監察人進修之情形說明請參閱本年報(第62~63頁)。  (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項(第101~105頁)。  (八)客戶政策之執行情形：本公司成立客服中心，專責處理客戶洽辦事宜，以維護良好客戶關係。  (九)本公司113年度已為董事及重要職員投保責任保險，並提報董事會通過。		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：不適用。						

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 03 月 14 日

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 報酬委員會成 員家數
獨立董事 (召集人)	蔡榮騰	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•現任時碩工業(股)公司獨立董事、關中(股)公司獨立董事、三信商業銀行(股)公司常務獨立董事</li> <li>•曾任台達電子工業(股)公司企業本部副總裁</li> <li>•台灣上市櫃公司協會榮譽理事長</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特地關係公司之董事、監察人或受僱人</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	3
獨立董事 (委員)	徐俊明	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之專業資格及工作經驗</li> <li>•中興大學財金系教授(98/02 至今)</li> <li>•中興大學財金系副教授(91/08~98/01)</li> <li>•東海大學財金系副教授(83/05~91/07)</li> <li>•現任伸興工業(股)公司獨立董事、佳凌科技(股)公司獨立董事</li> <li>•曾任興農(股)公司獨立董事、宏遠證券(股)公司獨立董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特地關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	2

姓名 身分別	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會成員家數
獨立董事 (委員)	胡湘麒	<ul style="list-style-type: none"> <li>•具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗</li> <li>•台灣大學國際企研所碩士</li> <li>•具五年以上公司相關產業商務經驗、策略管理及領導能力並兼備豐富執行業務所需知識技能素養及經營管理經驗，藉以貢獻公司治理管理專長</li> <li>•具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗</li> <li>•現任愛山林建設開發(股)公司獨立董事、人杰老四川餐飲管理顧問獨立董事、亞力電機(股)公司獨立董事</li> <li>•未有公司法第 30 條各項情事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特地關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>•最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	無

## 2. 薪資報酬委員會之職責

本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提議交董事會討論：

- (1)定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

## 3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113年06月25日至116年05月30日，113年度薪資報酬委員會開會3次  
(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註(A)
召集人	蔡榮騰	3	0	100%	-
委員	徐俊明	3	0	100%	-
委員	胡湘麒	2	0	100%	5月31日新任董事
委員	郭臨伍	1	0	100%	5月31日任期解任

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。

(3)薪資報酬委員會113年度議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見處理如下：

薪資報酬委員會開會日期及期別	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113/03/11 第一屆第十三次	審議本公司董事之績效及報酬案	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理
	分配本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理
113/08/06 第二屆第一次	本公司經理人BSC(平衡計分卡)獎金發放案	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理
	本公司經理人薪資調整案	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理
	本公司經理人112年度員工酬勞分配案	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理
113/12/24 第二屆第二次	本公司經理人113年度年終獎金發放案	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理
	審議本公司經理人113年度績效及薪資報酬案	經全體出席委員無異議照案通過	依決議辦理

(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

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要	要說	說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已於 113 年制定「永續發展評估小組組織規程」並通過董事會決議，建立推動永續發展之治理架構，以及設置推動永續發展專(兼)職單位。本評估小組由董事長擔任主任委員，督導公司永續發展執行方向，並由總經理擔任管理代表，執行公司永續發展政策；評估委員由各部門最高主管擔任，定期檢視公司永續發展方向的目標、績效及達成進度，不定期召開會議或開展專案，最終由稽核主管組成之內部查核小組進行稽查。依據「永續發展評估小組組織規程」，本評估小組須每年定期至少向董事會報告一次公司之永續發展執行情形。			無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司非屬製造業公司，故無使用原物料、大量水資源等，但在營運上或提供客戶服務過程中，皆可能產生對環境及社會造成衝擊，因此本公司仍致力環境保護及因應地球溫室效應日趨嚴重等問題，依循環境永續管理方針，配合政府推動環保概念並針對企業內部實施各項節能減碳措施，定期追蹤檢討電力、水、油料使用情形，進行溫室氣體排放盤查；推動視訊會議，節省人員往返之交通耗能；電子公文簽核系統導入，減少紙張之耗用；採用節能燈具並增設感應式燈具，以有效節約用電，善盡企業的環保責任。  此外，本公司亦於 112 年 02 月 20 日董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，成立風險管理評估小組。本評估小組由總經理室召集各部門單位最高主管組成，總經理擔任主席；本評估小組並執掌「執行日常風險管理活動」、			無重大差異。

推動項目	執行情形						與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要	要說	說明	形明	
			「進行風險控管活動的自我評估」、「依風險情境採行對應風險緩釋行動」，並每年定期召開風險管理評估會議，審視公司既有及未來之風險。依據「風險管理政策與程序」，本評估小組須每年定期向董事會報告本公司之風險管理評估執行情形。(最近一次向董事會報告日期：113 年 11 月 05 日)				
三、環境議題							
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司營運活動對環境造成之影響主要為公務車之使用、辦公場所使用之電能、水資源及產生之廢棄物，透過資源之再利用、用電節能、通道照明、冷氣空調與水資源之管理，公務車之使用管理及定期保養，降低對環境之影響。			(一)無重大差異。	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司積極推動 e 化作業，並徹底執行資源分類回收活動，以維護地球資源環境。			(二)無重大差異。	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司之節能減碳及溫室氣體減量策略目前規畫中，在實際執行面上，辦公場所中午休息時間，將辦公室熄燈執行節能減碳，另積極維護綠色環境、美化道路及參與道路綠美認養活動。			(三)無重大差異。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)本公司各部門時時注意辦公區電源及空調之使用情況，以達到節能減碳及溫室氣體減量之功效。			(四)無重大差異。	

推動項目	執行情形						與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因說明
	是	否	摘要	要	說	形	
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)本公司依據現行勞工相關法令制定相關之管理政策與程序，並予以落實。且依據本公司已訂定之「永續發展實務守則」規定，遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，及參考國際人權公約訂定「人權政策」，尊重國際公認之基本勞動人權原則，不得有危害勞工基本權益之情事。			(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)本公司訂有多元化的薪酬、休假及其他福利制度，另設置 BSC 等獎金制度，激勵員工與公司共同努力，共享經營成果。  採用勞工退休金新制之員工，本公司依勞工薪資總所得每月提撥 6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。  本公司依勞工退休金條例適用規定如下：  1.自請退休：  勞工有下列情形之一得自請退休：(選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理)  (1)工作十五年以上年滿五十五歲者。 (2)工作二十五年以上者。 (3)工作十年以上年滿六十歲者。  2.強制退休：  員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：  (1)年滿六十五歲者。 (2)心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。			(二)無重大差異。

推動項目	執行情形						與上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要	說明	形明		
(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？	V		<p>前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。</p> <p>3.本集團未設置工會及簽訂團體協約。</p> <p>(三)提供員工安全與健康工作環境如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.每年辦理員工健康檢查及相關衛教保健講座。</li> <li>2.訂定「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」。</li> <li>3.為員工投保團體保險、意外險及醫療險。</li> <li>4.每月委外廠商進行消防安全設施檢測，另配合消防局每年舉辦2場消防安全相關講習。</li> </ol>			(三)無重大差異。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(四)本公司每年不定期實施內部教育訓練並依各部門員工上課需求接受外部教育訓練。</p>			(四)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？	V		<p>(五)本公司暨子公司產品之內容及服務均遵守相關主管機關之規範，並制定個人資料安全維護辦法，確保客戶隱私。另本公司已於網站設置利害關係人專區如有消費者申訴得隨時以電話及電子郵件等方式與本公司聯絡。</p>			(五)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		<p>(六)本公司對供應商方面，訂有「供應商企業社會責任守則」，並上傳至官網公司治理專區及年報揭露，規範供應商應符合環境保護及勞工權益及衛生安全管理相關法規，並要求供應商簽署「供應商企業社會責任聲明書」，以創造社會整體永續繁榮。</p>			(六)無重大差異。	

推動項目	執行情形						與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要	要說	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？	V			合併公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「2023年永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露行業指標資訊及SASB媒體娛樂產業指標對應報告書內容索引。 合併公司之2023年永續報告書內，包含對應GRI準則之內容索引，並註明經由安侯建業聯合會計師事務所按中華民國會計研究發展基金會所發佈確信準則公報第3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」(係參考國際確信準則ISAE3000訂定)進行獨立有限確信(limited assurance)之項目。歷年永續報告書公開於公司網站( <a href="https://st-media.com.tw/esg/file">https://st-media.com.tw/esg/file</a> )			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： 本公司於109年12月董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，以強化企業社會責任之落實。執行至今尚無差異情形。							
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 合併公司各類永續發展運作情形，請參考合併公司全球資訊網( <a href="https://st-media.com.tw/esg/76">https://st-media.com.tw/esg/76</a> )、新聞稿及相關出版品(如：業務簡介、年度永續報告書等)。本公司善盡媒體責任，秉持「公益、關懷」之理念，積極參與地方活動，期望促進及建立與地方良好互動關係。除主、協辦公益活動外，另製播優質節目，以在地觀點，製播具地方特色產業之專題報導，協助地方行銷農特產品。							

## 2. 上市上櫃公司氣候相關資訊

項 目	執 行	情 形										
二、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)。	本公司係由董事會擔任氣候變遷風險治理最高監督單位，風險管理評估小組由總經理召集各單位最高主管組成，帶領高階經理人，執行氣候相關風險與機會之評估，並定期追蹤環境永續目標達成情形。風險管理評估小組，每年至少一次向董事會及審計委員會彙總報告年度氣候治理工作執行成果。											
	依據(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)來鑑別風險及機會，並依鑑別結果建立衡量指標與目標管理。											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th><th>T C F D 建 議 揭 露 項 目</th><th>公司管理 策略與行動</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">治理</td><td>1.董事會對氣候 相關風險與機 會的監督情形</td><td>每年至少一次向董事會報告ESG及氣候變遷相關議題的衝擊評估與永續 目標達成進度。</td></tr> <tr> <td>2.管理階層在評 估和管理氣候 相關風險與機 會的角色</td><td>風險管理評估小組由總經理召集各單位最高主管組成，帶領高階經理 人，執行氣候相關風險與機會之評估，並定期追蹤環境永續目標達成 情形。  風險管理評估小組，每年至少一次向董事會及審計委員會彙總報告年 度氣候治理工作執行成果。</td></tr> <tr> <td>策略</td><td>3.所鑑別的短、 中、長期氣候 相關風險與機 會</td><td>透過風險評估小組，進行跨部門討論與鑑別短、中、長期的氣候風險 與機會，共鑑別出4項轉型風險、2項實體風險。</td></tr> </tbody> </table>	面 向	T C F D 建 議 揭 露 項 目	公司管理 策略與行動	治理	1.董事會對氣候 相關風險與機 會的監督情形	每年至少一次向董事會報告ESG及氣候變遷相關議題的衝擊評估與永續 目標達成進度。	2.管理階層在評 估和管理氣候 相關風險與機 會的角色	風險管理評估小組由總經理召集各單位最高主管組成，帶領高階經理 人，執行氣候相關風險與機會之評估，並定期追蹤環境永續目標達成 情形。  風險管理評估小組，每年至少一次向董事會及審計委員會彙總報告年 度氣候治理工作執行成果。	策略	3.所鑑別的短、 中、長期氣候 相關風險與機 會	透過風險評估小組，進行跨部門討論與鑑別短、中、長期的氣候風險 與機會，共鑑別出4項轉型風險、2項實體風險。
面 向	T C F D 建 議 揭 露 項 目	公司管理 策略與行動										
治理	1.董事會對氣候 相關風險與機 會的監督情形	每年至少一次向董事會報告ESG及氣候變遷相關議題的衝擊評估與永續 目標達成進度。										
	2.管理階層在評 估和管理氣候 相關風險與機 會的角色	風險管理評估小組由總經理召集各單位最高主管組成，帶領高階經理 人，執行氣候相關風險與機會之評估，並定期追蹤環境永續目標達成 情形。  風險管理評估小組，每年至少一次向董事會及審計委員會彙總報告年 度氣候治理工作執行成果。										
策略	3.所鑑別的短、 中、長期氣候 相關風險與機 會	透過風險評估小組，進行跨部門討論與鑑別短、中、長期的氣候風險 與機會，共鑑別出4項轉型風險、2項實體風險。										

項目	執	行	情	形												
		<p>1.氣候風險</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類型</th><th>短　　期</th><th>中　　期</th><th>長　　期</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險</td><td>【政策與法規】各國碳稅/碳費法規陸續出台適用</td><td>【新技術投資】因應低碳趨勢，必須更換節能設備。</td><td>【市場風險】低碳包裝的需求上升。 【名譽風險】企業組織的形象</td></tr> <tr> <td>實體風險</td><td>【立即性】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸</td><td></td><td>【立即性】氣候變遷導致降雨減少，供電受影響，所產生之限電</td></tr> </tbody> </table>	風險類型	短　　期	中　　期	長　　期	轉型風險	【政策與法規】各國碳稅/碳費法規陸續出台適用	【新技術投資】因應低碳趨勢，必須更換節能設備。	【市場風險】低碳包裝的需求上升。 【名譽風險】企業組織的形象	實體風險	【立即性】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸		【立即性】氣候變遷導致降雨減少，供電受影響，所產生之限電		
風險類型	短　　期	中　　期	長　　期													
轉型風險	【政策與法規】各國碳稅/碳費法規陸續出台適用	【新技術投資】因應低碳趨勢，必須更換節能設備。	【市場風險】低碳包裝的需求上升。 【名譽風險】企業組織的形象													
實體風險	【立即性】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸		【立即性】氣候變遷導致降雨減少，供電受影響，所產生之限電													
		<p>4.在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊</p> <p>2. 氣候機會</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主要轉型風險</th><th>主要實體風險</th><th>主要氣候機會</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>【政策與法規】因應相關碳費法規陸續出台適用，本公司自願優先進行溫室氣體盤查與確信，用以追蹤溫室氣體排放</td><td>【供應鏈運輸】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸，研擬購物供應商分散採購之備援措施。</td><td>【低碳生產行銷】本公司屬媒體產業，在生產或製作新聞節目、執行廣告業務，交通工具將朝多人共乘，未來也將逐步採</td></tr> </tbody> </table>	主要轉型風險	主要實體風險	主要氣候機會	【政策與法規】因應相關碳費法規陸續出台適用，本公司自願優先進行溫室氣體盤查與確信，用以追蹤溫室氣體排放	【供應鏈運輸】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸，研擬購物供應商分散採購之備援措施。	【低碳生產行銷】本公司屬媒體產業，在生產或製作新聞節目、執行廣告業務，交通工具將朝多人共乘，未來也將逐步採	透過風險評估小組，進行跨部門討論與鑑別短、中、長期的氣候風險與機會，共鑑別出3項機會。							
主要轉型風險	主要實體風險	主要氣候機會														
【政策與法規】因應相關碳費法規陸續出台適用，本公司自願優先進行溫室氣體盤查與確信，用以追蹤溫室氣體排放	【供應鏈運輸】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸，研擬購物供應商分散採購之備援措施。	【低碳生產行銷】本公司屬媒體產業，在生產或製作新聞節目、執行廣告業務，交通工具將朝多人共乘，未來也將逐步採														

項 目	執	行	情	形
		<p>量，以期降低未來碳費法規影響。</p> <p><b>【新技術投資】</b></p> <p>因應低碳趨勢，必須更換節能設備。除112年已設置4K虛擬攝影棚，虛擬製作節省了大幅的製作時間與費用成本，包括場景建置與後期製作，以及團隊的移動時間與費用，同時也降低移動風險。113年更嘗試研發AI 主播，改變了新聞播報的資訊傳遞方式。由記者們拍攝及撰寫的文字，透過 AI 自動抓取數據、整理資訊，並生成AI 主播，即可不受時間、地點限制，能夠 24 小時運作，提供即時新聞內容。可減少人力錄製時間，唯正確性仍需再次檢視，而AI 主播的靈活性及擬真度也尚待提升。</p>	<p><b>【供電】</b></p> <p>氣候變遷導致降雨減少，供電受影響，所產生之限電，若限電或區域停電，即無法播送新聞節目與廣告內容，部分區域將受播出影響，將朝設備節能化發展，以期降低電力需求，共同因應氣候變遷產生之供電壓力。</p>	<p>用低碳能源交通工具，待現有車輛汰換或租賃到期，轉換為油電車或電動車等低碳運輸設備，降低碳排，若可用遠端視訊的部分透過視訊進行，廣告紙本DM行銷，轉電子DM傳送。</p> <p><b>【節能設備增效】</b></p> <p>進行節能設備之調研採購評估，以提高設備節能效率。</p> <p><b>【推動減碳包裝】</b></p> <p>銷貨提供客戶低碳包裝，以有效減少包裝的碳足跡，符合低碳趨勢。</p>

項目	執	行	情	形
		<p><b>【市場風險】</b> 低碳包裝的需求上升，本公司持續研究低碳包材，以符合低碳趨勢。</p> <p><b>【名譽風險】</b> 企業組織的形象，隨著氣候變遷逐漸受到大眾重視，客戶或社群也會評斷公司是否致力於低碳轉型，本公司將持續規劃因應氣候變遷可行之方案。</p>		
		5.在策略上的韌性，並考慮不同氣候相關的情境	在未來實施減碳策略所需投入之轉型成本，將持續推動低碳運轉，以了解不同策略下在不同情境可能的財務衝擊，將逐步邁向淨零排放，並強化氣候韌性。	
風險管理		6.在氣候相關風險的鑑別和評估流程	評估相關單位於氣候變遷風險與機會，風險評估小組討論氣候相關風險機會，將氣候風險鑑別與評估結果，納入公司風險管理項目中，定期由管理階層確認。	
		7.在氣候相關風險的管理流程	利用TCFD架構建構公司的氣候風險辨識流程，並透過風險管理小組追蹤管理情形。	

項目	執	行	情	形
		8.氣候相關風險的鑑別、評估和管理流程如何整合在公司的整體風險管理制度	依據氣候風險之鑑別與排序結果，設定相關因應方案，透過風險管理小組檢討風險管理及制度調整。	
		9.說明公司依循策略和風險管理流程進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標	將氣候風險鑑別與評估納入企業風險管理流程。	
	指標與目標	10.範疇一、範疇二和範疇三溫室氣體排放和相關風險	每年進行溫室氣體範疇一、範疇二和範疇三之盤查及查證，確認溫室氣體產生源，並進行管理。	
		11.管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現	擬定減碳目標，定期檢視達成目標的進度。	
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		極端氣候頻繁發生，因本公司擁有電視購物業務，若未來因極端氣候影響供應商海外進貨，致使供應商海外進貨之品項無法如期配送出貨，本公司仍有其他替代性產品可供消費者選購，並能適時調整電視購物節目推播內容，應尚無對收入產生暫時性影響。		

項目	執行情形		
	轉型行動對財務之影響：		
氣候風險	潛在財務影響	因應方案	
政策與法規	營業成本	因應相關碳費法規陸續出台適用，本公司自願優先進行溫室氣體盤查與確信，用以追蹤溫室氣體排放量，以期降低未來碳費法規影響。	
新技術投資	營業成本	因應低碳趨勢，逐步更換節能設備。	
市場風險	營業成本	低碳包裝的需求上升，本公司持續研究低碳包材，以符合低碳趨勢。	
名譽風險	營業成本	客戶或社群也會評斷公司是否致力於低碳轉型，本公司將持續規劃因應氣候變遷可行之方案。	
名譽風險	營業成本	研擬購物供應商分散採購之備援措施。	
供電	營業成本	朝設備節能化發展，以期降低電力需求，共同因應氣候變遷產生之供電壓力。	
氣候機會	潛在財務影響	因應方案	
低碳生產行銷	營業成本	交通工具將朝多人共乘，未來也將逐步採用低碳能源交通工具，降低碳排。	
節能設備增效	營業成本	進行節能設備之調研採購評估，以提高設備節能效率。	
推動減碳包裝	營業成本	低碳包裝，以有效減少包裝的碳足跡，符合低碳趨勢。	
為本公司推動的淨零碳排的行動規劃，請參閱上表(項目2)。			
四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司引用 TCFD 架構，由風險管理評估小組帶領高階經理人辨識氣候變遷之風險與機會，並由相關部門主管考量本公司目前營運狀況及可運用資源，針對顯著風險項目，量身打造具體可行且有效之氣候變遷風險管理方針。相關部門主管須定期追蹤管理方針執行情形，回報至風險管理評估小組；風險管理評估小組須每年至少一次向董事會及審計委員會彙總報告年度氣候治理工作執行成果。		

項 目	執 行 情 形
五、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。	本公司已展開因應氣候變遷的調適策略及行動，包括推動低碳節能措施、溫室氣體盤查等，逐步尋求企業及各項業務的耗能減量機會，未來亦規劃逐步增加情境模擬分析之財務影響評估，以有效掌握氣候變遷所帶來的風險。
六、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。	請參閱項目2表。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未規劃內部碳定價。
八、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。	(1)本公司於112年12月設置溫室氣體盤查小組，執行溫室氣體盤查作業，並按季持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。 (2)本公司預計最遲於2026年9月以前完成訂定盤查規劃，並依主管機關時程，於2027年年報完成2026年合併公司盤查揭露，及於2029年年報完成2028年合併公司盤查確信情形。截至2025年第一季，本公司溫室氣體盤查小組持續評估及控管盤查規劃與查證規劃之進度，且進度皆正常。 (3)本公司目前尚未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。
九、溫室氣體盤查及確信情形	請參閱下表

## 2-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 2-1-1 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<sub>2</sub>e)、密集度(公噸CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

- (1)母公司個體應自民國114年開始盤查。
- (2)合併財務報告子公司應自115年開始盤查。

本公司溫室氣體盤查組織邊界之設定，採用ISO 14064-1:2018中營運控制權法訂定組織邊界，本次溫室氣體盤查之組織邊界為鑫傳國際多媒體科技股份有限公司暨所屬營運公司，惟本公司於113年5月取得美雅國際企業，故於113年納入盤查邊界。針對邊界內溫室氣體排放或移除量進行彙總，本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體排放量，說明如下：

		112年度		113年度	
		排放量 (公噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(公噸CO <sub>2</sub> e/營業額新台幣百萬元)	排放量 (公噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(公噸CO <sub>2</sub> e/營業額新台幣百萬元)
本公司	範疇一、直接溫室氣體排放	48.7213	0.1230	47.4452	0.0735
	範疇二、間接溫室氣體排放	301.4432	0.7609	306.5999	0.4751
	小計	350.1645	0.8839	354.0541	0.5486
合併財務報告所有子公司	範疇一、直接溫室氣體排放	3.6775	0.0093	14.2062	0.0220
	範疇二、間接溫室氣體排放	33.3721	0.0842	184.3960	0.2857
	小計	37.0496	0.0935	198.6022	0.3077
	總計	387.2141	0.9774	552.6563	0.8563

註1：112年度本公司營業額為396,188仟元，113年度本公司營業額為645,350仟元，密集度所代表之意為每百萬元營業額所產生之溫室氣體。

註2：112年度已更新為取得查證機構確信之數據。

## 2-1-2 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。

- (1)母公司個體應自民國 116 年開始執行確信。
- (2)合併財務報告子公司應自 117 年開始執行確信。

本公司 112 年度業經安侯建業聯合會計師事務所依照確信準則 ISAE3410 號「溫室氣體聲明之確信案件」執行確信，確信意見為類別 1 與類別 2 合理確信、類別 4 有限確信之結論，執行範圍為本公司及合併財務報告子公司，113 年度尚未取得溫室氣體確信意見。

## 2-2 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。

### 溫室氣體減量基準年

本公司自 111 年度進行溫室氣體盤查，原以 111 年度定為溫室氣體減量基準年，惟因 113 年 5 月投資美雅國際企業股份有限公司，並成為本公司之子公司，因組織邊界變動，故減量基準年調整為 113 年。

### 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

為實踐聯合國永續發展目標及因應減緩全球氣候變遷，本公司將善盡地球公民之責任。並致力於本公司之溫室氣體排放基線盤查工作，以確實掌握本公司溫室氣體之排放狀況，依據盤查結果，進一步推動溫室氣體自願減量相關計畫。期許未來完善本公司各項能源需求與使用管理、使用再生能源的計畫，以期達到每年溫室氣體排放自願減量 1% 之願景，期許為全球暖化趨勢之減緩，善盡一份責任，實現本公司對於環境永續發展之承諾。

本公司秉持永續經營理念，為求有效善用資源與善盡企業社會責任，針對溫室氣體減量推行下列節能減碳政策：

1. 低碳生產行銷：本公司屬媒體產業，在生產或製作新聞節目、執行廣告業務，交通工具將朝多人共乘，未來也將逐步採用低碳能源交通工具，待現有車輛汰換或租賃到期，轉換為油電車或電動車等低碳運輸設備，降低碳排，若可用遠端視訊的部分透過視訊進行，廣告紙本 DM 行銷，轉電子 DM 傳送。
2. 設備節能效率提升：進行節能設備之調研採購評估，以提高設備節能效率。
3. 推動減碳包裝：銷貨提供客戶低碳包裝，以有效減少包裝的碳足跡，符合低碳趨勢。

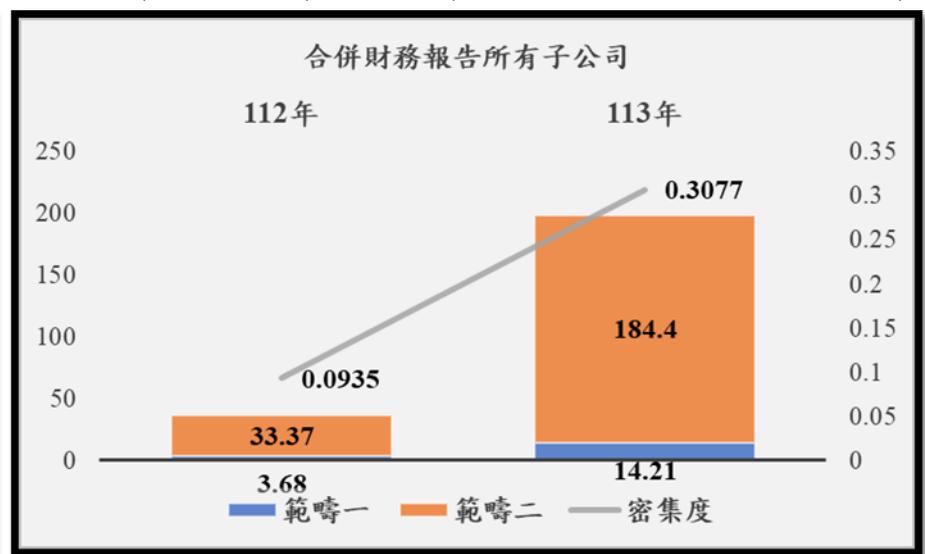
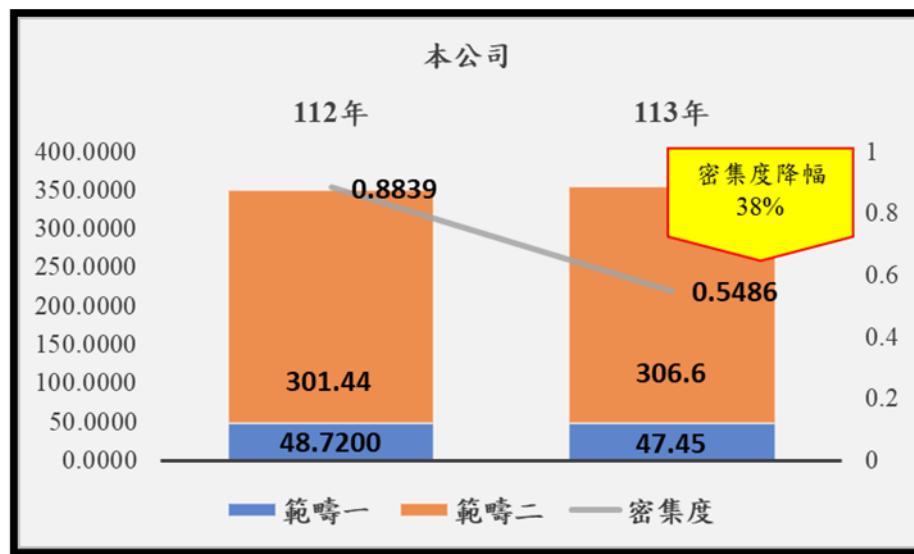
敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

### 減量目標達成情形

因 113 年 5 月投資美雅國際企業股份有限公司，成為本公司之子公司，因組織邊界變動，故減量基準年調整為 113 年。因減量基準年變動，故需待 114 年溫室氣體盤查數據統計後，進行減量目標達成情形之分析。惟先就本公司 112 年與 113 年度溫室氣體盤查數據之密集度進行分析，雖範疇一與範疇二之排放量增加 3.8896 公噸 CO<sub>2</sub>e，而 113 年本公司之範疇一與範疇二合計之密集度，由 0.8839 下降為 0.5486，密集度下降幅度約為 38%。

單位(範疇一、二)：排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)

單位(範疇一、二)：密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/營業額新台幣百萬元)



註：113年新增子公司，美雅國際企業股份有限公司

類別		112 年	113 年
溫室氣體排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	範疇一	52.3988	61.6514
	範疇二	334.8153	490.9959
	範疇三	74.8972	105.5204
	合 計	462.1113	658.1677
總水量(度)		1,950.3986	4,555.5586
廢棄物(公噸)		0.0000	36.5503

註 1：112 年度溫室氣體排放量、總水量數據已更新為查證機構確信之數據，113 年度為本公司初步統計之結果，尚待第三方查驗。

註 2：本公司未委託業者清運，113 年度起以員工人數估算生活垃圾量。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形				與上市上櫃公司誠信經 營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要	說 明	
一、訂定誠信經營政策及方案					
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司已制訂「誠信經營守則」及「道德行為準則」，內容明示誠信經營之政策，董事會與管理階層業已充分了解，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。		(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)本公司已制訂「誠信經營守則」明訂本公司之誠信經營政策。並對各項方案明定作業程序、行為指南及違規之懲戒、申訴制度，並落實執行。		(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)本公司之「誠信經營守則」及「道德行為準則」明訂本公司及集團企業與組織之董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。經發現業務往來對象有不誠信行為者，立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來客。		(三)無重大差異。

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	形	
<b>二、落實誠信經營</b>						
(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)本公司依「誠信經營守則」規定，與他人建立商業關係前，需先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。			(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)本公司已訂定「誠信經營守則」，明定利益衝突政策並提供適當陳述管道。本公司將誠信經營列入員工績效考核與人力資源政策中，若人員違反誠信行為情節重大者，依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。董事會責成稽核單位定期及不定期進行內部稽核，落實監督機制及風險控管。  (1)有關誠信經營之推動，除有獨立之內部稽核單位稽查並內化分述於相關制度規章發行宣導外，本公司指定總經理室為專責單位，隸屬董事會，負責推動企業誠信經營之執行，並由該專責單位每年定期向董事會報告其執行情形。本公司將誠信經營列入員工績效考核與人力資源政策中，若人員違反誠信行為情節重大者，依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。(最近一次向董事會報告日期：114年03月10日)  (2)「供應商企業社會責任聲明書」： 聲明書適用於本公司與供應商之間供應關係，供應商必須承諾本著誠信、道德經營，善盡企業社會責任、推動環境永續發展及維護基本人權等行為。 執行情況：113年度共54家供應商回覆聲明書。			(二)無重大差異。

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？	V		(三)本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，應將相關情事陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。		(三)無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，除內部稽核單位定期查核，並向董事會報告查核情形外，另本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所，執行半年報之帳務及年度內控查核。		(四)無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)公司每年定期向董事、經理人、受僱人、受任人宣導誠信經營守則，使其充分瞭解公司誠信經營之規範。108年起也對公司新聘用的新進人員，實施「公司誠信經營守則」的宣導與教育，113年受訓人員達11人，以期每位加入之新進員工能瞭解並遵守。		(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？	V		(一)1.為建立誠信透明之企業文化及促進健全經營，並保護檢舉人之權益，本公司董事會通過訂定「檢舉案件處理辦法」，於公司網站及內部網站建立並公告檢舉專線、檢舉電子郵件信箱或郵寄信箱收件地址等受理管道，提供內部及外部人員檢舉並受理犯罪、舞弊或違法等情事。本公司法令遵循處為檢舉案件之受理單位，稽核總處為檢舉案件之調查單位。		(一)無重大差異。

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)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V			<p>2.檢舉管道資訊如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、檢舉專線：04-37050011#1102。</li> <li>二、檢舉信箱：<a href="mailto:ethics@st-media.com.tw">ethics@st-media.com.tw</a>或郵寄本公司(台中市大里區國光路一段68號)營業處。</li> <li>三、檢舉案件之受理單位：本公司總經理室。</li> </ul> <p>(二)1.本公司於「檢舉案件處理辦法」訂有檢舉案件之受理原則、調查程序、調查報告後續處理措施、檢舉人之保護等規定。</p> <p>2.受理原則：</p> <p>不予受理或應停止調查之情形有下列情形之一者，檢舉案件得不予受理，惟仍應記錄於檢舉清冊內備查：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、匿名檢舉；惟所陳述之內容具體明確，且附有可供查證資料或方向，受理單位認有調查之必要者，仍得受理。</li> <li>二、檢舉案件未提供合理懷疑違法失職事實之事證。</li> <li>三、同一事實正調查或由其他機關調查處理中或業經他人檢舉在先且未提出具體新證據者，但檢舉在後者能提出更有利於調查之重要事證時，不在此限。</li> <li>四、同一事實業經決定不予受理，或經查處結案者。但檢舉人提出具體新證據證明本案有重新調查之必要時，不在此限。</li> </ul>		(二)無重大差異。	

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 明 白
		是	否	摘 要 說 明	
				<p>五、檢舉事項為檢舉人職責範圍內之管理或督導事項，檢舉人未於公司相關會議或循公司相關制度提出建言或改善意見者。但檢舉人提出其已善盡建言或改善意見，惟公司無正當理由不予以處理之事證者，不在此限。</p> <p>檢舉案件本公司受理調查中，如檢舉人另行向檢調機關提出同一檢舉案件之告發者，本公司得停止調查。</p> <p>3.調查程序(含處理期限)：</p> <p>一、檢舉案件之查證，依案情需要以電話、書面或面談方式為之，查證過程及內容並應作成紀錄完整留存。對檢舉人提供之檔案予以加密保護，檔案之傳遞及存取應限參與調查之人員。</p> <p>二、調查報告應於立案後二個月內完成，呈董事長核定；調查單位於期間屆滿前認為有延長之必要，得述明原因，呈董事長同意。</p> <p>三、稽核單位所出具調查報告，應依本公司「內部控制及稽核制度實施辦法」辦理。</p> <p>4.保密機制：於辦理檢舉案件之受理及調查程序時，就檢舉人之身分及檢舉內容均予以保密，不得洩漏、揭露或公開足以識別其身分之資訊予非必要之第三人，並採取有效適當之保護措施。</p>	

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)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		<p>(三)1.本公司已制定「檢舉案件處理辦法」，適用範圍及於本公司之子公司，建立檢舉人保護制度，規定不得因檢舉案件而對檢舉人予以解雇、解任、降調、減薪、損害其依法令、契約或習慣上所應享有之權益，或其他不利處分。若檢舉人認為因檢舉情事而遭受不利處分時，得向本公司人力資源處提出申訴，人力資源處並應於最近一次誠信經營委員會提出報告。</p> <p>2.113年度本公司受理舉報件數共0件。</p>		(三)無重大差異。
四、加強資訊揭露  公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司所訂定之誠信經營作業程序及道德行為準則已揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。		無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。					
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。					

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1.董事進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修時數
法人董事 代表人	廖紫岑	110/10/19	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	6
			113/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	反貪腐及吹哨者保護法令遵循解析	3	
法人董事 代表人	王明正	110/10/19	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	6
			113/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	反貪腐及吹哨者保護法令遵循解析	3	
法人董事 代表人	林亞璇	110/10/19	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	6
			113/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	反貪腐及吹哨者保護法令遵循解析	3	
法人董事 代表人	廖學邦	113/05/31	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	12
			113/10/01	社團法人中華獨立董事協會	【ESG 永續論壇】2024 環境與經濟雙贏：台灣 ESG 實踐之路	3	
			113/10/28	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3	
			113/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	反貪腐及吹哨者保護法令遵循解析	3	

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修時數
北港投資 (股)公司 指派自然人	程春萍	113/05/31	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	12
			113/10/23	社團法人中華財經發展協會、社團法人台灣上市櫃公司協會	董事會如何確保企業永續經營—從人才之發掘與培養談起	3	
			113/10/28	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3	
			113/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	反貪腐及吹哨者保護法令遵循解析	3	
獨立董事	蔡榮騰	110/10/19	113/09/11	財團法人台灣金融研訓院	董監事會運作實務與公司治理研習班-防制洗錢暨公平待客原則、ESG 與資安	7	7
獨立董事	徐俊明	110/10/19	113/06/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI /NMI 獨家剖析	3	6
			113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	
獨立董事	胡湘麒	113/05/31	113/07/10	社團法人台灣投資人關係協會	ESG 下之企業風險管理	3	12
			113/07/22	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3	
			113/08/06	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	
			113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	

## 2. 董事會自我評鑑結果報告

# 鑫傳國際多媒體科技股份有限公司

## 董事會自我評鑑結果報告

一、依據本公司110年9月23日訂定之「董事會自我評鑑辦法」第6條規定，本公司於每年年度結束時，由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發相關自評問卷予董事自行評估。

二、本次評估期間為113年01月01日至12月31日，自我評鑑對象為截至113年12月底在任之9位董事。董事成員自我績效評估之考核項目包含對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六個面向。

三、經取得9位董事之董事成員考核自評問卷，董事長及本公司3位獨立董事考核結果為極優，其餘5位董事考核結果極優，本公司董事會運作情形極優。

#### (八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

##### 1. 內部控制制度聲明書

有關上述揭露請詳公開資訊觀測站，公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

##### 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. 股東會決議事項：

會議名稱	會議日期	決議事項
股東常會	113.05.31	<p>承認事項：</p> <p>1. 承認一一二年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>2. 承認一一二年度盈餘分配案。</p> <p>執行情形：訂定 113 年 07 月 03 日為盈餘分派除息基準日， 113 年 07 月 25 日為股利發放日。(盈餘每股配發現金股利 3.81508603 元)</p> <p>討論事項：</p> <p>1. 通過「公司章程」部分條文修訂案。</p> <p>執行情形：業經主管機關 113 年 06 月 26 日核准在案。</p> <p>2. 通過全面改選董事及獨立董事案。</p> <p>執行情形：於 113 年 05 月 31 日公告當選情形於公開資訊觀測站。</p> <p>3. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。</p> <p>執行情形：於 113 年 05 月 31 日公告於公開資訊觀測站。</p>

##### 2. 董事會重要決議：

會議名稱	會議日期	重要決議事項
董事會	113/03/11	<p>1. 審議本公司董事之績效及報酬案</p> <p>2. 本公司「董事會運作管理辦法」部分條文修訂案</p> <p>3. 本公司「審計委員會組織規程」部分條文修訂案</p> <p>4. 訂定本公司「永續發展評估小組組織規程」案</p> <p>5. 擬於大台北地區購買不動產案</p> <p>6. 分配本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞</p> <p>7. 本公司一一二年度營業報告書及財務報表</p> <p>8. 本公司擬自一一三年第一季起更換會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案與一一三年度委任簽證公費案</p> <p>9. 擬訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則</p> <p>10. 「公司章程」部分條文修訂案</p> <p>11. 全面改選董事及獨立董事案</p> <p>12. 訂定本公司一一三年度股東常會召開日程及地點相關事宜</p> <p>13. 訂定本公司受理股東提名董事、獨立董事候選人名單作業流程</p> <p>14. 擬通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書案</p>

會議名稱	會議日期	重要決議事項
董事會	113/04/11	1. 本公司一一二年度盈餘分配案 2. 本公司擬向台新國際商業銀行申請授信額度案 3. 擬提名暨決議董事(含獨立董事)候選人名單案 4. 解除新任董事及其代表人競業禁止限制案 5. 擬修正本公司一一三年度股東常會之議程內容
董事會	113/05/08	1. 本公司一一三年第一季合併財務報告 2. 本公司「暫停及恢復股票櫃檯買賣作業程序」名稱及部分條文修訂案
董事會	113/05/22	1. 擬增加一一三年度資本預算案 2. 擬向光明絲織廠股份有限公司購買不動產案
董事會	113/05/31	1. 選舉事項:選任董事長案 2. 本公司擬與國立中興大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約
董事會	113/06/25	1. 委任本公司第二屆薪資報酬委員會成員案
董事會	113/08/06	1. 本公司 2023 年永續發展評估暨推動執行情形以及 2023 年永續報告書揭露事宜 2. 本公司一一三年第二季合併財務報告 3. 本公司擬資金貸與子公司案 4. 本公司經理人 BSC(平衡計分卡)獎金發放案 5. 本公司經理人薪資調整案 6. 本公司經理人一一二年度員工酬勞分配案
董事會	113/10/15	1. 本公司擬以特定人身分認購巧克科技新媒體股份有限公司現金增資發行之普通股案
董事會	113/11/05	1. 本公司董事及經理人責任保險將於 113 年 11 月 10 日到期，擬辦理續保事宜 2. 本公司汐止辦公室裝修工程 3. 本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案 4. 本公司一一三年第三季合併財務報告
董事會	113/11/15	1. 修正本公司以特定人身分認購巧克科技新媒體股份有限公司現金增資發行之普通股股數
董事會	113/12/24	1. 本公司擬與關係企業一一四年進行交易 2. 本公司一一四年度預算案 3. 本公司一一三年度績效獎金發放案 4. 本公司經理人一一三 年度年終獎金發放案 5. 審議本公司經理人一一三年度績效及薪資報酬案 6. 擬增訂本公司之「永續資訊管理辦法」、永續資訊管理辦法之「內部稽核制度實施細則」，並同步修訂「內部控制制度總則」、「管理辦法」部分條文 7. 本公司一一四年度稽核計畫訂定案

(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重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

##### 1.簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳燕慧	113.1.1~113.12.31	1,510	1,240	2,750	非審計公費主要係稅報簽證、關係企業報告書、協議程序、永續報告書確信服務及溫室氣體確信服務公費等。
	張宇信	113.1.1~113.12.31				

2.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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	增減變動金額	增減變動比例
審計公費	1,983	1,510	(473)	(23.85%)

增減原因：

本公司因業務與內部管理需要及強化公司治理，於 113 年第一季重新遴選簽證會計師，經審計委員會及董事會通過改委任安侯建業聯合會計師事務所查核簽證，審計公費變動係與獲選事務所依規定程序議價之結果。

3.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：

同 2.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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因揭露內容。

(二)前目所稱審計公費係指本公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱之公費。

(三)會計師獨立性之評估：

本公司財務部每年定期參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」制定評估項目，並向審計委員會及董事會報告評估之結果。制定評估項目如下：

1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。

6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。
7. 簽證會計師未握有本公司股份。
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。

113 年審計委員會及董事會並參考簽證會計師事務所提供之審計品質指標(AQI)報告做為委任會計師之參考依據，該指標報告依據金管會發布之「會計師事務所編製審計品質指標(AQI)指引」，包含專業性指標(查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援)、品質控管指標(會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、品管支援能力)、獨立性(非審計服務、客戶熟悉度)、監督(外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善)、創新能力等構面；另簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或利害關係者需迴避，會計師之輪調亦遵守相關規定辦理。

## 五、更換會計師資訊

公司在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者：

### (一)關於前任會計師

更換日期	113年3月11日經董事會通過		
更換原因及說明	鑑於公司業務與內部管理需求及強化公司治理，自民國113年第一季起，簽證會計師事務所及簽證會計師更換為「安侯建業聯合會計師事務所」陳燕慧會計師及張宇信會計師，並經113年3月11日董事會決議通過。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情　況	會計師	委任人
	主動終止委任		V
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	會計原則或實務 有		
	財務報告之揭露		
	查核範圍或步驟		
	其他		
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

### (二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	陳燕慧會計師、張宇信會計師
委任之日期	自113年第一季起
委任前就特定交易處理方法或會計原財務報告可能簽發諮詢事項及之會則及之意結計對見果	無
繼任會計師對前任不同意見事項之書面意見會計師	無

(三)前任會計師對本準則第10條第1目及第2目之3事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業：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)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

1.股權移轉：有關上述揭露請詳公開資訊觀測站，公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

2.股權質押變動情形：有關上述揭露請詳公開資訊觀測站，公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告  
[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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

114年03月29日；單位：股；%

姓 名	本 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 互 相 間 具 有 關 係 人 或 為 配 偶 、 二 親 等 以 內 之 親 屬 關 係 者 ， 其 名 稱 或 姓 名 及 關 係 。	備 註	
	股 數	持 比	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	名 稱 ( 或 姓 名 )	關 係	
台灣數位光訊科 技(股)公司	18,379,000	65.17	-	-	-	-	佳達投資 (股)公司	雙方負責人 為一親等	-
代表人:廖紫岑	22,000	0.08	-	-	-	-	鄭詠心	母女	-
元扶企業(股)公司	1,384,000	4.91	-	-	-	-	佳達投資 (股)公司	雙方負責人 為一親等	-
代表人:廖紫岑	22,000	0.08	-	-	-	-	鄭詠心	母女	-
賽那美育樂開發 (股)公司	1,163,000	4.12	-	-	-	-	佳達投資 (股)公司	雙方負責人 為一親等	-
代表人:廖紫岑	22,000	0.08	-	-	-	-	鄭詠心	母女	-
佳達投資(股)公司	765,411	2.71	-	-	-	-	台灣數位光訊 科技(股)公司 元扶企業 (股)公司 賽那美育樂開 發(股)公司	雙方負責人 為一親等	-
代表人:鄭詠心	5,000	0.02	-	-	-	-	廖紫岑	母女	-
清新國際(股)公司	611,000	2.17	-	-	-	-	-	-	-
代表人:王明正	86	0.00	-	-	-	-	-	-	-
廖學邦	465,000	1.65	-	-	-	-	-	-	-
邱錦賢	435,000	1.54	-	-	-	-	-	-	-
福豐盛投資	308,000	1.09	-	-	-	-	-	-	-
代表人:林柏儒	-	-	-	-	-	-	-	-	-
蔡明忠	300,000	1.06	-	-	-	-	-	-	-
葉展豪	180,000	0.64	-	-	-	-	-	-	-

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

114年03月29日；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
鑫祺多媒體股份有限公司	5,000,000	100%	-	-	5,000,000 100%
鑫隆多媒體股份有限公司	5,000,000	100%	-	-	5,000,000 100%
媒體發展股份有限公司	6,000,000	32%	-	-	6,000,000 32%
人誠文創股份有限公司	3,498,888	68.47%	-	-	3,498,888 68.47%
美雅國際企業股份有限公司	7,000,000	58.48%	-	-	7,000,000 58.48%

註：係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、公司資本及股份

#### (一)股本來源

單位：股；新台幣元

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 股 來 本 源	以現金以外 之財產抵充 股款者	註
		股 數	金 額	股 數	金 額			
86/08	10	24,000,000	240,000,000	24,000,000	240,000,000	設立股本	-	註 1
110/06	-	50,000,000	500,000,000	24,000,000	240,000,000	提高額定 股本	-	註 2
112/12	65	50,000,000	500,000,000	28,200,000	282,000,000	上櫃前現 金增資	-	註 3

註 1：86 年 08 月 20 日經(86)商 115658 號。

註 2：110 年 06 月 30 日府授經登字第 11007364310 號。

註 3：112 年 12 月 04 日府授經登字第 11207759620 號。

114 年 03 月 29 日；單位：股

股 種	份 類	核 定 股 本			備 計	註
		流 通 股 份	在 外 股 份	未 發 行 股 份		
	普通股		28,200,000	21,800,000	50,000,000	上櫃公司股票。

#### (二)主要股東名單

股權比例達 5%以上或股權比例佔前十名之股東名單

114 年 03 月 29 日；單位：人；股

主要 股東 名稱	股 份	持有股數	持股比例
台灣數位光訊科技股份有限公司		18,379,000	65.17%
元扶企業股份有限公司		1,384,000	4.91%
賽那美育樂開發股份有限公司		1,163,000	4.12%
佳達投資股份有限公司		765,411	2.71%
清新國際股份有限公司		611,000	2.17%
廖學邦		465,000	1.65%
邱錦賢		435,000	1.54%
福豐盛投資		308,000	1.09%
蔡明忠		300,000	1.06%
葉展豪		180,000	0.64%

### (三)公司股利政策及執行狀況：

#### 1.公司章程所訂之股利政策

本公司董事會決議通過修正章程。依本公司修正後章程之盈餘分派政策規定，本公司年度決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損後，應先提撥 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，應提撥不低於 25% 為股東紅利；由董事會連同以前年度未分配盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。本公司股利之分配，原則上現金股利不低於當年度分配股利總額之 50%，惟得視本公司當年度有無改善財務結構或重大資本支出計畫而酌予調整，並經股東會決議提高或降低其現金股利分配之比率。

#### 2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年度盈餘分配案業經 114 年 3 月 10 日董事會決議通過，盈餘分配項目如下：

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
本年度稅後淨利	116,118,146
因採用權益法之投資調整保留盈餘	<u>2,697,572</u>
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	<u>118,815,718</u>
減：提列法定盈餘公積(10%)	<u>(11,881,572)</u>
減：提列特別盈餘公積	<u>(1,724,541)</u>
可供分配之盈餘	105,209,605
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股 3.4 元)	<u>(95,880,000)</u>
期末未分配盈餘	9,329,605

註：114 年 3 月 10 日董事會決議 113 年度盈餘分配案，擬以 113 年度未分配盈餘新台幣 95,880,000 元分配股東現金紅利，每股新台幣 3.4 元。擬提報 114 年股東常會決議通過後，授權董事長訂定除權息基準日配發之。

### (四)本次股東會擬議之無償配股對公司績效及每股盈餘之影響：

本公司 113 年度盈餘分派案並無分派股票股利，故不適用。

### (五)員工、董事及監察人酬勞：

#### 1.公司章程所載員工、董事之酬勞成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提 1% 至 5% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發  
金額若與估列數有差異時之會計處理

本期之員工、董事酬勞金額係依公司章程所載之成數估列，若實際配發金額與估  
列數有差異時則列為股東會決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1)董事會通過分派員工、董事酬勞金額：

本公司113年度估列員工酬勞為新台幣2,962,624元及董事酬勞新台幣2,962,624元。

本公司於114年3月10日董事會決議以現金配發113年度員工酬勞計新台幣2,962,624  
元及董事酬勞新台幣2,962,624元。故認列費用年度金額與董事會決議金額並無差  
異。

(2)董事會通過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113年度盈餘分配案未擬配發員工股票紅利，故不適用。

4.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  
認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

本公司112年度盈餘分配案，業經113年5月31日股東會通過，決議配發員工現  
金酬勞2,675,395元及董事酬勞2,675,394元。員工現金酬勞及董事酬勞金額，與原股  
東會通過之擬議配發情形一致，並無任何差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及  
認購情形：無。

八、取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：無。

九、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十、資金運用計畫執行情形：無特別記載事項。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍：

##### 1. 所營業務之主要內容

本公司營運範疇包含自製衛星電視頻道、節目製作、招攬媒體廣告及產品銷售等。旗下電視台有「冠軍電視台」、「冠軍夢想台」、「中臺灣生活網」及「A-One 體育台」等頻道；節目製作包含製作地方新聞、專題節目及人文紀實節目等；媒體廣告則係為客戶規劃結合電視及網路的跨平台廣告製播。未來本公司將積極整合資源，發展「MayLife 美麗人生電視購物」及「MayLife 美麗人生購物網」，善用平台通路優勢搶占消費市場，致力朝通路多角化模式拓增經營規模。去年併入英國知名美妝保養品牌「THE BODY SHOP」臺灣獨家經銷商，不只擴增自營品牌，更帶動集團營收。

I401010 一般廣告服務業

I401020 廣告傳單分送業

J503020 電視節目製作業

J503030 廣播電視節目發行業

J503040 廣播電視廣告業

J503050 錄影節目帶業

J506021 衛星頻道節目供應事業

F399040 無店面零售業

F401010 國際貿易業

J401010 電影片製作業

J402010 電影片發行業

F108031 醫療器材批發業

F208031 醫療器材零售業

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

單位：新台幣仟元

年度 營業項目	112 年度		113 年度	
	金額	比重	金額	比重
廣告業務	185,972	46.94%	179,710	28.06%
產品銷售	111,404	28.12%	358,245	55.95%
節目製作	97,782	24.68%	102,385	15.99%
其他	1,030	0.26%	10	0.00%
合計	396,188	100.00%	640,350	100.00%



### 3.公司目前之商品(服務)項目

本公司及子公司以經營衛星電視台、內容(新聞節目)製作、媒體廣告招攬及電視購物為主要營業項目。

### 4.計畫開發之新商品(服務)

有線電視發展迄今，已成為民眾生活中不可或缺之一環，依照國家通訊傳播委員會 113 年第 4 季有線廣播電視訂戶數統計資料顯示，臺灣地區有線電視普及率約 45.93%，近年受到 OTT 業者加入角逐影音市場所影響，傳統電視收視戶版圖出現移動現象，因此鑫傳積極透過高品質之原創自製內容吸引用戶，同時異業結盟提供多螢跨頻服務；於新聞製作方面，持續將第一手在地資訊即時傳播於新聞網站中，提升網站流量及點閱數，並且與信傳媒跨媒體行銷；而在 LINE TODAY 及 LINE TV 中都可看到 24 小時的線上直播，加大曝光力度；於廣告業務方面，持續執行網路平台及全國衛星頻道媒體宣傳工作，實現全方面且多元化之行銷策略，另整合傳統媒體高覆蓋率及新媒體之創新、即時優勢，發展新型態數位廣告業務，包含雙向機上盒 Banner、數位節目表(mini EPG)廣告；購物頻道方面，繼續深化 MAYLIFE 品牌化，並積極與 LINE 所屬商務平台合作，將商品導入官方嚴選、口袋商店、商城導購、網紅開箱直播等。而在付款方式之外，也運用第三方支付服務，讓消費者在購物消費時更彈性方便。茲敘明本公司未來計畫開發之新服務如下：

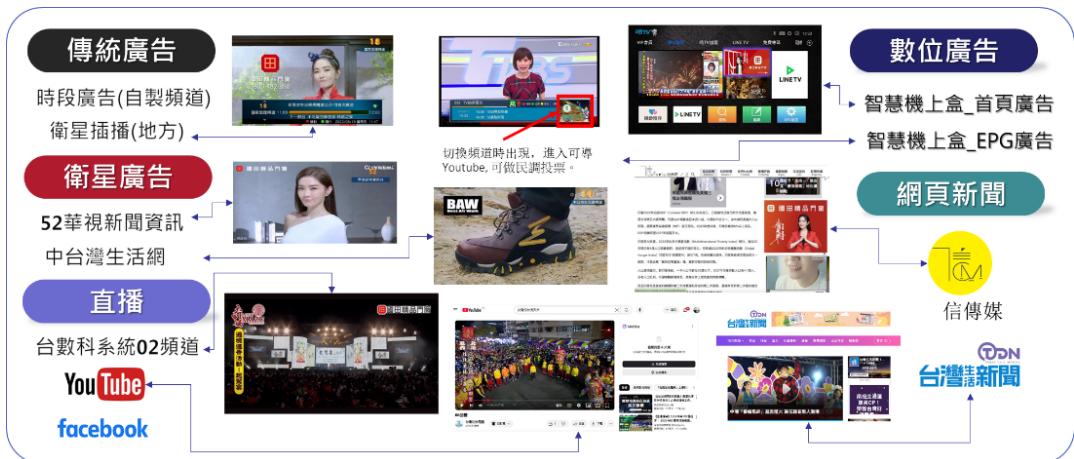
所營業務之技術層次及研究發展

#### (1)廣告業務

廣告銷售推向雙向機上盒 Barker 廣告與 mini EPG(電子節目表)廣告，朝數位媒體發展，結合電視與網路之雙向機上盒，突破電視僅單向推播，導入「行銷科技」，讓電視盒=電視+網路，以因應產業、消費者隨環境快速變遷，以及數位技術蓬勃發展帶來的多方機會與挑戰。另外透過虛擬廣告，將虛擬物件(廣告)與現場拍攝直播畫面(如媽祖遶境)，採用虛擬看板，即時融合直播畫面，讓客戶的廣告能藉由電視與直播，提供給不同族群之觀眾，未來亦可結合其他平台共同直播，為客戶達最大廣告效果。



本公司亦透過異業平台之數位合作，帶領客戶從電視走向網路與行動設備，讓客戶廣告投放，可以同時接觸不同年齡層，採用不同平台，獲取廣告資訊。透過「行銷科技」化，未來將能更有效提供客戶，廣告行銷追蹤成效，為客戶規劃更有效之廣告投放策略布局，此即所謂之「整合行銷」。



## (2) 節目製作

節目製作系統在影視節目製作上的特性與應用趨向，本公司透過虛擬製作系統-4K 虛擬攝影棚，提升節目製作的可看性及變化性。4K 虛擬攝影棚運用虛擬的運算科技讓虛擬棚的作業更逼真貼近真的環境模式，簡單設定出不同背景，交叉切換輸出，電視新聞與節目製作，可即時播放劇情所設定的背景，主播或節目主持人與來賓，可在虛擬的空間演出。可有效降低後製時間成本、快速建置與切換場景、即時影像預覽與調整，讓創作可以將故事設定為任何時空背景，添加任何元素，創意更加自由，能發展出更多不同的可能性。虛擬製作節省了大幅的製作時間與費用成本，包括場景建置與後期製作，以及團隊的移動時間與費用，同時也降低移動風險。

### (3)衛星電視

「冠軍電視台」、「冠軍夢想台」，為擴大收視族群，建立節目主持人的個人風格，採用華語台語雙語方式，也是產品銷售提升業績的一種策略，除了擁有高超的主持技巧，更重要的是他建立自己獨特的風格，善於在節目中通過故事化的表述以及個人體驗式的解釋來打動觀眾。利用新媒體等熱門社群平台，搭起購物專家與觀眾的多元溝通管道，建立粉絲的忠誠度，而這些粉絲都是潛在和現實的消費者。

### (4)開通購物 APP

本公司為目前少數取得經「國家通訊傳播委員會」核准之電視購物執照「MayLife 美麗人生購物台」。國內電商市場逐年成長，產業競爭激烈，消費習慣已從傳統的電視購物平台延伸至網際網路、社群團購及手機等新興傳播平台，消費者隨時隨地就能下單購物。本公司持續加強電子商務營運管理與資訊整合技能，並建置購物 MayLife 美麗人生購物 APP，方便消費者可隨時透過行動裝置購物。

### (5)增加自有品牌

本公司去年併購「THE BODY SHOP」英國知名美妝保養品牌的台灣獨家經銷商，該品牌是許多人年輕時的首選商品，多年來持續堅持提倡社區公平交易、反對動物實驗、保護地球生態、保衛人權、喚醒自覺意識的理念。透過併購，擁有形象正面的自營品牌。

另外，這一年來公司也與合法廠商合作推出商品，從產品黏著度提升對品牌的支撐。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

電視產業係指透過無線、有線、衛星或其他平台，從事節目製作、播送及發行等相關業務之產業。在臺灣，電視產業可大致區分為節目開發、製作、頻道經營及系統經營等環節。根據統計，2023 年臺灣整體電視產業營業額達新臺幣 2,675 億元，顯示該產業規模依然具一定基礎。本公司所經營之衛星頻道、廣告招攬、節目製作及電視購物等業務，皆屬此產業之重要組成。



資料來源：2023臺灣文化創意產業發展年報(文化內容策進院)。

美妝保養品產業屬於生活消費產業中具有高度品牌力與市場敏感度之零售類別，主要涵蓋彩妝、護膚、個人清潔、護髮、美體等相關產品，銷售通路涵蓋百貨專櫃、品牌門市、電商平臺、連鎖藥妝、精品超市及直營網站等。近年全球消費趨勢逐漸朝向天然有機、環保永續、純素(Vegan)與無動物實驗(Cruelty-free)等綠色美妝理念發展。台灣消費者對個人保養及成分安全性之重視亦日益提升，推動國內保養品市場穩定成長，並吸引眾多國際品牌進駐。根據 Euromonitor 統計，112 年台灣整體美妝保養品市場規模已突破新台幣 1,500 億元，其中以護膚產品占比最高，且天然、有機、無添加等標榜產品成為消費主流。本土品牌與國際品牌競爭激烈，零售型態亦逐步向虛實整合、多通路經營轉型。

### (1)衛星電視

NCC「113 年度通訊傳播市場發展概況與趨勢調查」委託研究報告：住處收視系統或平臺與最主要收視來源，我國 16 歲以上民眾在住處可收看的電視節目系統或平臺，以有線電視(63.5%)占比最高，其次為中華電信(20.5%)、線上串流影音(OTT TV) (19.8%)、無線電視(17.6%)。最主要的收視來源仍是以有線電視為多數，達 58.3%，其次為中華電信 MOD(17.4%)、線上串流影音(16%)，無線電視(7.5%)。

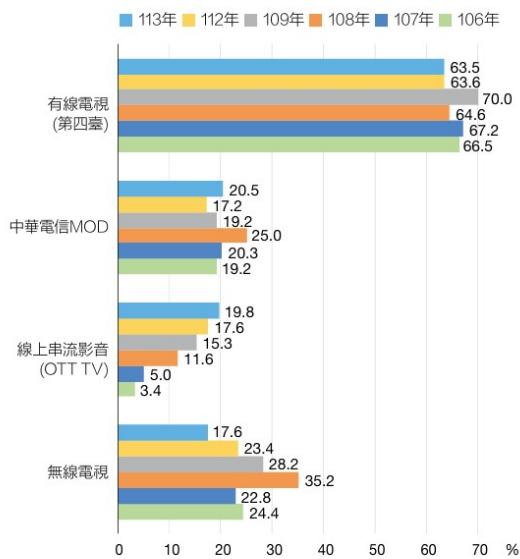


圖4.2.1 106-113年住處可收看的電視節目系統或平臺

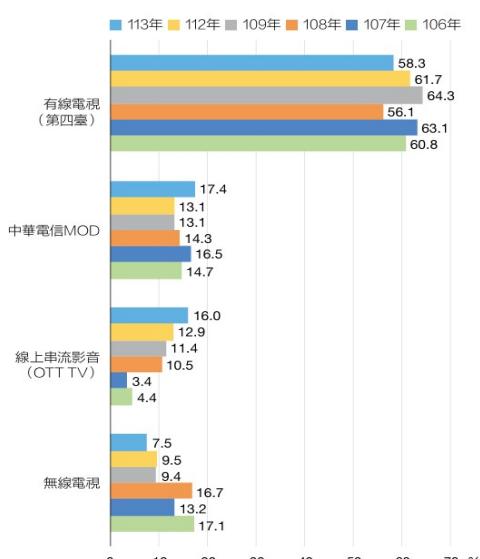
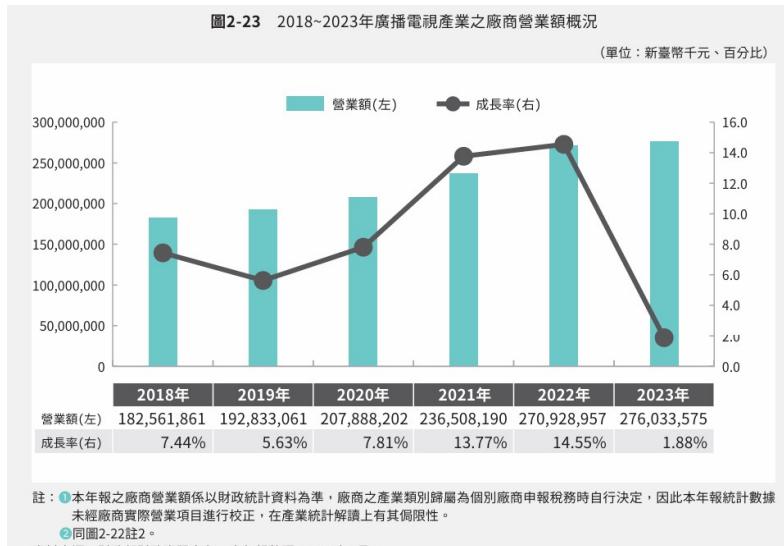


圖4.2.2 106-113年民眾在住處最主要收視來源

資料來源：NCC「113 年度通訊傳播市場發展概況與趨勢調查」委託研究報告

113 年度電視產業之營業額，約為 2,760 億左右。

### 臺灣衛星電視市場結構



資料來源：2023 臺灣文化創意產業發展年報(文化內容策進院)

### (2)廣告招攬

廣播電視產業之主要收益來源為廣告收入，同時廣播電視產業發展脈動與廣告產業景氣波動存在高度關聯性，廣告是透過特別設計的訊息，將一種意念、商品或服務優點傳達給銷售對象，以達到推銷目的。

從媒體廣告變化觀察，根據《2023 台灣媒體白皮書》資料，2023 年無線電視、衛星電視及廣播的媒體廣告量均較 2022 年減少，分別下滑 2.31%、5.69% 與 2.76%，整體廣播電視產業之媒體廣告量占比 22.19%。本業重要的收益來源為廣告收視／收聽變現，惟因愈來愈多內容業者透過數位管道競爭消費者注意力，加上疫後數位紅利造成的影响趨於平緩，廣告主投放意願偏向保守，致使 2023 年投放於本業的廣告量較 2022 年減少。

表2-19 2018~2023年無線電視、衛星電視及廣播電臺廣告量及占整體廣告量比重  
(單位：新臺幣千元、百分比)

年度	無線電視		衛星電視		廣播	
	廣告量	占整體比重	廣告量	占整體比重	廣告量	占整體比重
2018年	2,975,699	4.17%	17,691,661	24.78%	1,873,731	2.62%
2019年	2,821,694	3.70%	16,543,225	21.71%	1,853,784	2.43%
2020年	2,605,602	3.53%	14,980,836	20.27%	1,480,669	2.00%
2021年	2,790,258	3.46%	15,060,403	18.65%	1,444,191	1.79%
2022年	3,117,880	3.65%	15,659,638	18.33%	1,454,352	1.70%
2023年	3,045,791	3.51%	14,769,101	17.04%	1,414,149	1.63%

註：根據《2023台灣媒體白皮書》引用說明，內容僅限研究、教學等使用，勿使用於商業行為。  
資料來源：台北市媒體服務代理商協會（MAA），《台灣媒體白皮書》；《台灣媒體白皮書》原始資料係整理自Nielsen廣告監播服務、台灣數位媒體應用暨行銷協會（DMA）。

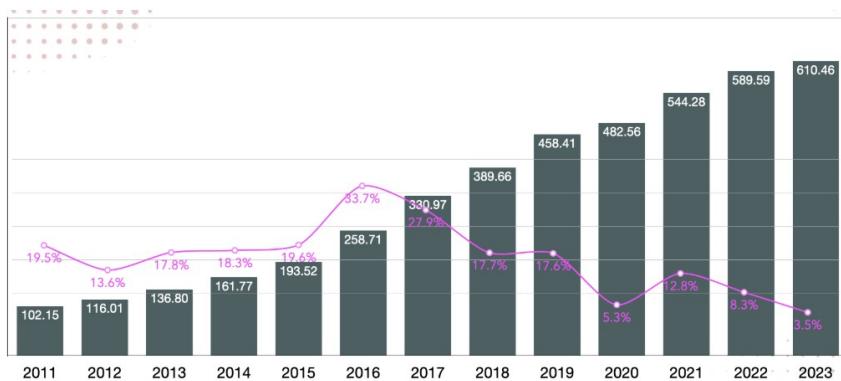
資料來源：2023 台灣媒體白皮書

網路廣告發展方面，根據 DMA 台灣數位媒體應用暨行銷協會「2023 台灣數位廣告量統計數字報告」中指出，整體市場規模達 610.46 億，相較於 2022 年，成長率 3.5%，這是自 2011 年來，成長率最低的一年。

依媒體平台類型，一般媒體平台為 378.68 億，成長率 3.9%，社交媒體平台總金額為 231.78 億，成長率 2.9%，兩者成長率都低於兩位數。主要帶動成長的國際平台，2023 年都進行一定程度的組織重整，成長力道雖然減緩，但仍具備一定動能，反倒是本地媒體受到眾多因素的影響，相對動能不足，造成台灣整體市場，成長率最低的情況。

廣告類型的成長率來看，影音廣告市場規模為 179.81 億，成長率為 8.5%，是目前廣告類型中最具成長力的項目。主要動能來自於國際平台為擴展新流量，力推短影音形式；此外，新世代觀眾從有線電視轉向聯網電視的娛樂行為，推動聯網電視廣告形式需求開始加溫，都讓影音廣告受到重視。

圖表一：2011-2023年台灣數位廣告市場變化



資料來源：「2023 台灣數位廣告量統計數字報告」(DMA 台灣數位媒體應用暨行銷協會)

圖表二：2023年台灣數位廣告量整體概況



資料來源：「2023 台灣數位廣告量統計數字報告」(DMA 台灣數位媒體應用暨行銷協會)

### (3) 節目製作

電視節目的製作與產出，是全球文化傳播之重要議題，但目前臺灣電視節目仍以內需市場經營為主軸，節目模式的類型十分多樣，包括了實境秀、達人秀、人文紀實節目、新聞節目、兒少節目、資訊娛樂節目、體育節目與劇情片等，儘管數位匯流時代到來，溝通工具多樣化、多媒體整合服務促使閱聽眾對資訊傳播的媒介選擇有所消長，惟因電視的使用門檻較網路簡易，使得電視使用族群年齡範圍遠大於網路使用者年齡，電視的傳播範圍與效果仍具廣大影響力。近幾年雖國內電視環境仍不佳，但業者投入資本自製節目的比例漸漸提高，外購節目比例相形趨緩，值得關。

表3.2.8 103至112年衛星廣播電視事業節目製播概況（以製作方式）

單位：%

項目	103年	104年	105年	106年	107年	108年	109年	110年	111年	112年
自製	45.29	43.58	44.77	50.73	52.99	52.33	52.97	53.31	52.50	51.67
外購	54.71	56.42	55.23	49.27	47.01	47.67	46.55	46.15	47.50	46.88

資料來源：國家通訊傳播委員會。

註1：無102年資料。

註2：因四捨五入計算方式，可能造成各數值加總與總（合）計值不為100%。

表3.2.9 103至112年衛星廣播電視事業節目製播概況（以播映方式）

單位：%

項目	103年	104年	105年	106年	107年	108年	109年	110年	111年	112年
新播	18.21	16.91	19.06	21.13	22.65	21.84	20.40	19.94	20.38	20.78
首播	18.93	19.54	16.26	12.81	11.05	10.91	9.90	10.30	9.50	9.82
重播	62.85	63.55	64.68	66.06	66.31	67.25	69.71	69.76	70.12	69.41

資料來源：國家通訊傳播委員會。

註1：因四捨五入計算方式，可能造成各數值加總與總（合）計值不為100%。

註2：新播節目指該節目在各視聽平臺第一次之播出，首播節目則為該節目在特定頻道第一次之播出。

資料來源：NCC《113 通訊傳播市場報告》

綜觀臺灣電視頻道內容之演進，早期多屬新聞時事、綜藝戲劇、財金等類型，面臨跨國媒體雄厚財力與豐富節目製作經驗，新聞台僅以區域性經營方式起家，財經台慘澹經營，戲劇台則進口低價港劇，小本經營數十載後，電視產業漸現佳績；政治選舉造就新聞台如雨後春筍般的成立，並增加有別過往的政論及Call-in等節目類型；財經台固守股市經營，並加入觀眾互動之經營模式亦獲得閱聽眾肯定；大眾娛樂之電視劇及綜藝戲劇，製播許多膾炙人口的優質節目，收視成績顯著成長並帶動海外版權之銷售成績。節目朝向互動型式增添趣味與討論空間，漸漸滲透收視戶日常活動，相較於網路上的虛擬空間，電視卻是一種實際且難以取代的家庭生活中心。

隨著大眾媒體使用行為與生活型態的改變，收視行動化蔚為發展之際，廣告商於傳統電視的投放意願降低，此舉影響電視媒體過往由收視率變現為廣告收入之獲利模式，進而影響頻道商投入內容製作之預算額度，轉向大陸、南韓及日本等鄰近國家採購戲劇版權進行播映，削減製播成本造成優秀人才及創意外流，無

法產出優質節目創造周邊商機及吸引閱聽眾目光，收視人口滑落造成廣告經費分流，惡性循環扼殺臺灣電視產業之國際競爭力。鑑此，國內部分電視內容製作模式，由既有的電視頻道主導，轉成由製作公司成為資源整合平臺，透過跨業合作、直播串流技術、跨屏即時內容創意等多方面資源整合模式，並加入公共媒體力量，形成新的內容產製型態，無論是被國際 OTT 平台高價買下海外播映版權，重塑電視節目製作產業的競爭格局；抑或透過無線台高觸及率頻道及有線台節目自製資源，以結合雙方優勢發展出合製聯播的競合策略，提升節目製播品質。



資料來源：財政部財政資訊中心

#### (4) 電視購物

我國電視購物業務最早出現在民國 82 年，有線電視正式合法化後，原有三家無線台外，多出 20~50 個頻道，而有線系統業者為填滿頻道數量，因此會在頻道中穿插播出電視購物之影帶廣告，此即臺灣電視購物廣告發展之源起。電視購物頻道屬於虛擬通路管道，是為無店鋪販售，商品資訊經由有線電視系統傳送，使消費者得以在家中透過有線電視畫面的拍攝，看清楚產品外觀，並由電視購物主持人詳細介紹與示範產品，並提供知識性內容建構商品訴求，搭配生動講解與現場光影佈置的氛圍，激發消費者購買慾望，同時採取現場方式播放，收視戶可以電話互動詢問產品相關問題，透過互動模式創造消費者購物需求及安全購物環境。

依據《衛廣法》定義，電視購物頻道為「專以促銷商品或服務為內容之廣告頻道」，目前臺灣電視購物專用頻道共有十餘台(擁有執照的有六台)，分屬各大集團企業，市場集中寡占，過往在五百萬有線電視收視戶基礎下，電視購物市場達到五百億元之鼎盛規模，然觀眾收視行為轉向新媒體網路、收視人口下滑等因素影響，市場規模逐年萎縮，是電視購物頻道業者因應行動化、影音化及社群化等趨勢，分別從「流量轉電商」、「影音內容」、「粉絲轉會員」、「線上線下整合」等方向全面轉型，以因應外在環境的轉變和挑戰。

首先就影音內容而言，面對消費型態快速變化，購物頻道業者近年嘗試更多元化的節目呈現方式，如號召明星藝人、網紅與 YouTuber 擔任銷售主持，以創造話題並吸引年輕族群消費。另外亦可發現節目內容除現場直播外，採取單次製作、多次使用、多頻傳輸之操作應用，相同產品依據不同行銷通路，編輯短時間節目內容，並根據不同收視族群縱切、斜切產品內容，透過內容再生以縮減製作成本。另就收視渠道而言，電視購物業者以廣大收視戶數為基礎，積極延伸拓展全通路商業模式，包括利用巨量資料、物聯網及人工智慧等新科技，結合電商發展新型態通路，或利用網路口碑、粉絲經濟進行社群或內容導購，以滿足消費者全方位生活需求及便利體驗為目標，積極廣泛延伸觸角，促使平台上的服務覆蓋範圍更完整，以拓展虛擬通路的發展版圖。

依經濟部統計處發表的當前經濟情勢概況(專題：實體零售業與電子購物業近年網路銷售發展趨勢分析)報告中，也特別強調「虛實整合」的新零售模式。

- A.同時布局實體店面及網路之業者占比上升：根據工商普查資料計算，110 年實體零售業、電子購物業「同時透過實體店面及無店面」銷售占比分別較 105 年增加 2.2、5.6 個百分點，顯示業者積極朝虛實整合的新零售模式發展，拓展線上線下銷售通路。
- B.虛實界線逐漸模糊，邁向新零售模式：疫情期间實體零售業者加速擴展線上銷售，透過虛實融合、線上線下相互導流方式，整合資源、拓展客群並精準行銷，致 109-113 第 3 季實體零售業透過網路銷售之年增幅均優於實體店面；反之，電子購物業者亦將觸角延伸至實體通路，111-112 年間透過實體店面銷售之增幅大幅高於原本之網路銷售，113 年前 3 季仍延續此趨勢。
- C.實體零售業持續擴展網銷版圖：實體零售業者加速數位轉型，觀察 113 年前 3 季整體零售業網路銷售額結構比，來自實體零售業占比達 31.0%，較 108 年增加 7.2 個百分點，電子購物業則減少 5.2 個百分點，顯見我國虛實整合已漸為趨勢。
- D.今年實體零售業各業網路銷售仍呈增勢：實體零售業各業別於 109~110 年疫情期间，網路銷售呈雙位數正成長，111~112 年隨防疫措施逐步解封，民眾漸漸回轉實體通路消費，各業別增幅縮小或轉為負成長，113 年前 3 季各業別網路銷售額回復成長態勢。
- E.疫後實體零售業網銷占比上升：疫後實體零售業各業網銷占比均較疫情前明顯成長，其中銷售額最高的綜合商品零售業因多以販售生鮮日用品為主，消費者偏好至實體通路購買，致網路銷售占比居各業之末，惟近年在業者積極布局下，網路銷售占比較疫情前提升 1.7 個百分點；資通訊、家電及運動用品等較高單價商品，因消費者偏好透過網路比較價格及規格，加以物流配送服務完善，網路銷售占比相對較高，較疫情前提升 2 個百分點以上。

## (5)美雅國際企業

美雅國際企業股份有限公司為英國 THE BODY SHOP 在台灣地區之獨家總代理，主要經營英國原裝進口天然植物性護膚、護髮保養品及彩妝商品，秉持「自然、公平貿易、不做動物實驗」品牌理念，透過直營門市、百貨專櫃、官方網站及第三方電商平台等通路進行零售銷售，推動永續美妝生活。

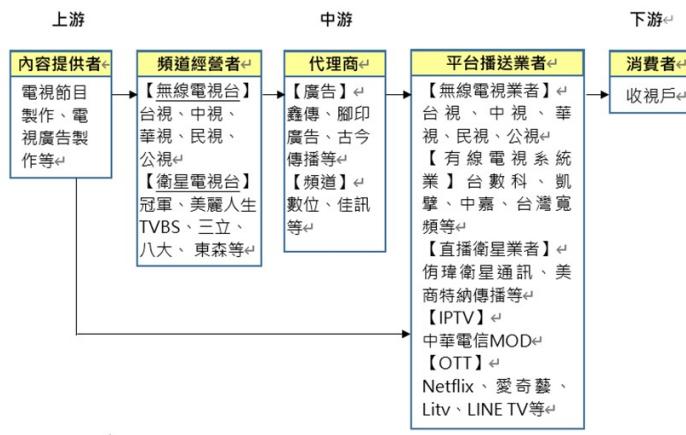
長期致力於推動綠色保養哲學，將來自全球各地的天然原料與社會企業合作模式導入市場，在兼顧環保與道德消費的同時，也提供高效、溫和、安全之個人保養選擇。隨著 ESG 永續風潮及 Z 世代消費者的興起，THE BODY SHOP 產品理念與趨勢高度契合，市場潛力持續看好。

美雅國際企業作為品牌在台灣的總經銷商，承擔產品進口、通路拓展、品牌行銷與客服經營等關鍵角色，並配合全球總部策略與在地市場需求靈活調整推廣重點，持續鞏固 THE BODY SHOP 品牌在台地位。營運重點為英國 THE BODY SHOP 天然植萃系列商品之進口與銷售，產品線涵蓋：

- 臉部護理系列(洗面乳、化妝水、精華液、面霜等)
- 身體保養系列(沐浴露、乳液、磨砂膏等)
- 頭髮護理系列(洗髮精、潤髮乳、護髮油等)

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) 電視產業

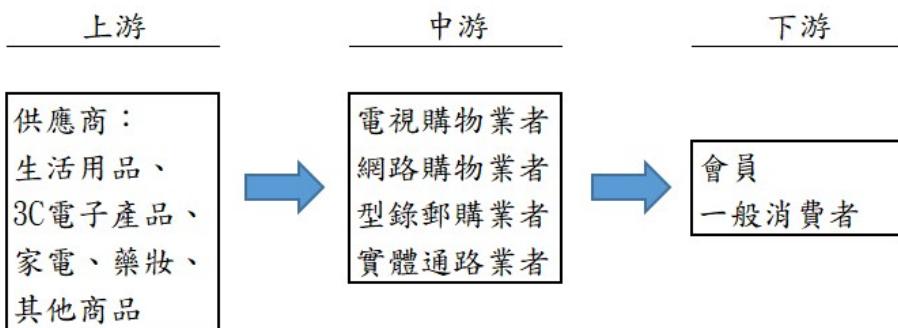


資料來源:本公司整理。

有線電視系統業者為吸引經營區域內各消費族群成為收視戶，必須提供多樣化的節目供收視戶觀賞，是其播送的節目除少數在地化之自製節目外，大多數節目內容係來自最上游的節目內容提供者由於節目內容提供者眾多且遍佈全球，若由有線電視系統業者直接與節目內容提供者洽談節目播送事宜，實屬不經濟之行為，故在實務運作上，節目內容提供者係將節目授權予頻道代理商全權處理，並向其收取代理版權費，有線電視系統業者再與頻道代理商洽談節目授權費，並支付節目授權費予頻道代理商，消費者則對有線電視系統業者付費觀賞節目。

另就廣告而言，依照有線廣播電視法規定，「廣告時間不得超過每一節目播送總時間六分之一」，因此除 MayLife 美麗人生等之廣告專用頻道外，廣告時間有其上限且收益龐大，故廣告資源益顯重要，實務運作上，頻道節目性質可概分為廣告主支持 (advertiser-support) 、收視費支持 (supported by subscriber payments) 、廣告主及收視費支持 (mixed pay and advertiser support) 等三類，若偏向廣告主支持類，其性質多係基於產品行銷而製播之節目內容，頻道商需向系統業者支付上架費或購買廣告時段，然若偏向收視費支持類之強勢頻道，廣告收益可觀，因而多數頻道業者會和系統業者協議廣告開口費用並買回，複因廣告招攬業務繁雜且單一系統台談判籌碼低，因此多系統經營業者 (MSO) 大多會委由廣告代理商經營媒體廣告，並依廣告性質支付代理費。

## (2) 電商產業



資料來源：本公司整理。

電商產業之業者所販售之商品係由經營者篩選及評估過後由供應廠商所提供之。商品供應商屬於產業鏈的上游，所包含的商品包羅萬象，舉凡生活用品、3C 電子產品、家電、藥妝及其他商品皆包含在內。而電視購物業者及網路購物業者則位於產業鏈的中游，並由上述業者透過銷售管道將供應商提供之產品銷售予下游之會員及一般消費者。

## 3. 產品及服務發展現況

本公司主要以經營衛星電視、節目製作、廣告銷售、電視購物等相關業務為主，茲揭示本公司面臨之競爭情形如下：

### (1) 電視購物

臺灣的電視購物台最早由東森購物台於 88 年開播，隨後 momo 購物台、ViVa 等購物台陸續成立，以廣告為主的節目內容，及五花八門的促銷手法，迅速吸引觀眾的目光。因為消費型態改變，近年來電視購物業績有所下滑，但多年建立的品牌形象及花俏的宣傳方式，仍有一定的支持度。尤其在年長者、家庭主婦及不相信 FB 直播的消費者族群中，仍對電視購物具有一定的支撐能力。而本公司於 107 年所成立的 MayLife 美麗人生購物台，目前仍全力衝刺，並研擬對策，積極搶入傳統電視購物台市場。

## (2)電商平台

momo、東森等購物台為迎合消費習慣改變，均大力搶進電商市場，國內品  
牌商近年來積極投入電商經營，本公司所屬之 MayLife 美麗人生購物台，本身擁  
有電視購物頻道，目前也積極投入電商市場，並建置購物 APP，未來逐漸拓  
展電商市場，藉以吸引更多消費者進入網路購物平台消費。

## (3)衛星電視

國內雖然新聞台為數不少，但每天仍吸引許多民眾觀眾，顯示新聞台仍極具  
影響力，相較於本公司製作之中台灣生活網頻道，我們雖做出市場區隔，以優質  
新聞做為主軸，揚棄各種腥羶色及三器新聞內容，但觀眾對於傳統新聞台仍有所  
偏好，未來本公司將持續強化區隔，並不排除再度併購合適標的，強化影響力。

## (4)節目製作

本公司長年投入製作在地題材之新聞節目，在各類獎項中獲獎無數；另國內  
重要新聞競賽如卓越新聞獎、曾虛白新聞獎、消費者權益報導獎、雲豹新聞獎、  
真善美新聞獎，亦多次榮獲獎項肯定。此外，本公司 108 年度與吳念真導演共同  
製作真世代節目，亦獲頒金鐘獎肯定；109 年度製作之國口罩國家隊、110 年製  
作之名人帶路遊及預見大未來…等優質節目，均獲得觀眾熱烈迴響。另 112 年台  
灣頭家、科技特派員也於公視上架，科技特派員並外銷至馬來西亞上架播出，真  
世代亦銷售航空版權，提升影像觸及率並開啟影像外銷市場。

## (5)廣告銷售

本公司積極開拓新業務領域，代理台數科集團旗下七家有線電視系統台及北  
港有線電視的廣告業務，是中南部地區最大廣告平台代理商以外，近年來積極與  
LINE TODAY、LINE TV 策略聯盟，共同製作節目及銷售廣告，結合傳統有線電  
視媒體與網路平台，整合包套網路平台(FB、IG、YouTube)及全國衛星頻道媒體  
(中台灣生活網、華視新聞資訊台)宣傳工作，實現全方面且多元化之行銷策略，  
並拓展業務團隊跨出中南部經營區服務客戶。

## (三)技術及研發狀況

### 1.所營業務之技術層次及研究發展

媒體是最大的教育機構，新聞報導或電視節目的製作應有其社會責任，節目的研製需要經歷題材發想、拍攝手法的研擬及不斷創新的節目行銷模式，本公司係由新聞媒體事業部及子公司鑫隆多媒體科技(股)公司、人誠文創(股)公司負責相關新聞節目、專題報導、網路頻道內容及各式廣告與影片之研製。其中新聞媒體事業部分為製作中心、新聞中心及直播中心，製作中心負責影音內容、廣告規劃製作等工作，新聞中心負責新聞採訪及製播，直播中心則負責新聞節目剪輯、排播及影像監看等為主要業務，而子公司鑫隆及人誠負責研製在地節目、實境節目及 IP 產權開發，人誠則負責數位媒體事業及北部新聞中心，新聞媒體事業部及子

公司鑫隆、人誠為本公司之研發核心。本集團核心價值係透過作品內容的傳達，喚起人們真實的情感，替社會注入正能量，肩負著正確傳播訊息以及適當的社會教育功能，同時在過程中新聞媒體事業部、鑫隆、人誠亦不斷追求技術上的進步，持續提升製作品質，提供觀眾更高層次的視聽經驗與人文體驗，以充分展現本集團節目特色。

- 2.研究發展人員與其學經歷：本公司無專責之研究發展部門及人員，故不適用。
- 3.最近五年度每年投入之研發費用：不適用。
- 4.最近五年度開發成功之技術或產品

本公司致力於製作高質感且符合消費者需求之新聞、節目及影片，榮獲多項得獎殊榮。其中有線電視系統業者委託本公司製作之節目每年榮獲金視獎殊榮，重要成果如下：

年 度	研 發 成 果
107 年	第十七屆卓越新聞獎-每日新聞節目獎
	金視獎-主持人獎/小跟班去哪玩
	金視獎-企編獎/Hello Taiwan 背包日記
	金視獎-攝影獎/Hello Taiwan 背包日記
108 年	金視獎-綜合資訊節目獎/Hello Taiwan 背包日記
	金視獎-攝影獎/Hello Taiwan 背包日記
	金視獎-多元關懷節目獎/彩虹下的幸福
109 年	金鐘獎『非戲劇類節目剪輯獎』-真世代 媽祖住我家
	金視獎-企編獎/真世代
	金視獎-攝影獎/真世代
	金視獎-專題報導節目獎/大地共生
	金視獎-個人表現獎
110 年	金視獎-生活風格節目獎/漫步輕旅行
	金視獎-專題報導節目獎/大地共生
	金視獎-地方文史節目獎/巷口博物館
	金視獎-採訪獎/大地共生
111 年	金視獎-公共論壇節目獎/臺南新聲・鄉親踹共
	金視獎-生活風格節目獎/漫步輕旅行
112 年	金視獎-多元關懷節目獎/角落那群人
	金視獎-地方文史節目獎/與時光相繪
	卓越新聞獎-最佳新聞評論獎/信傳媒
113 年	金視獎-生活風格節目獎/慢步輕旅行
	金視獎-多元關懷節目獎/角落那群人
	金視獎-企編獎/角落那群人
	金視獎-攝影獎/角落那群人
	消費者權益報導獎-信傳媒

#### (四)長期及短期業務發展計畫

本公司業務發展如下：

##### 1.短期業務發展計畫

###### (1)持續製播優質新聞

本公司主要經營據點在中南部地區，長期以來較為全國性媒體所忽視，我們堅持製播優質地方新聞，做為地方發聲的重要管道，未來也將秉持愈在地愈國際之精神，持續製播優質地方新聞及節目。

###### (2)發展數位廣告業務

除精進既有有電電視經營區廣告業務外，亦整合包套網路平台(FB、IG、Threads、YouTube)及全國衛星頻道媒體(中台灣生活網、華視新聞資訊台)，並提供網路直播與傳統電視頻道播送服務，為公司創造新營收。

###### (3)強化與數位平台合作

本公司持續與數位平台策略聯盟，中台灣生活網 24 小時直播訊號是國內少數可於 LINE TODAY 上架的頻道；我們所製作的各地優質新聞及節目內容，也同時在 LINE TODAY 及 LINE TV 上架，未來我們將持續合作力道，將更多優質新聞及節目內容，透過數位平台分享給全世界。

###### (4)強化購物平台業務

本公司持續優化 MayLife 美麗人生購物頻道及網路購物平台整合工作，並建置購物 APP，提供消費者良好的消費體驗，為公司創造更大的營收。

##### 2.中長期業務發展計畫

數位化浪潮中，許多新科技結合媒體，創造國人前所未有的體驗，從 HD、4K 到 8K，讓人們的眼球可以看到更多微小的細節，影像的運用也更加廣泛，未來本公司將本著創新的理念，積極導入以下各項新科技運用，以創造更大營收。

###### (1)5G 攝影棚傳輸技術及虛擬 360 度影像技術運用。

###### (2)IP 產權的開發網路影音發展。

###### (3)開發影音外銷市場。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

本公司主營事業分為廣告業務、節目製作及產品銷售等三大類，其中廣告業務銷售對象為臺灣地區有推銷商品或提供服務需求之廣告業主；節目製作銷售對象則主係臺灣地區系統經營業者、頻道商及機構法人；產品銷售對象亦以臺灣地區閱聽眾為大宗。

#### 2. 市場占有率

##### (1)衛星頻道

本公司所經營之「中台灣生活網」、「冠軍電視台」及「冠軍夢想台」，係屬綜合頻道，「冠軍電視台」及「冠軍夢想台」市占率分別為 98.9% 及 97.4%。

##### (2)廣告業務

根據 NCC 「113 通訊傳播市場報告」中顯示，112 年有線電視廣告 550,000 千元，以 113 年度鑫傳合併廣告收入新台幣 179,710 仟元，市占率約 32.67%。



圖 3.2.4 有線電視事業營收成長趨勢  
資料來源：國家通訊傳播委員會。  
註：本圖自 110、111 與 112 年通訊傳播市場報告以 113 年為主。

資料來源：113 通訊傳播市場報告

##### (3) 節目製作

本公司 113 年度節目製作收入為 1.02 億，持續投入自製節目製作。

##### (4) 電視購物

目前電視購物產業尚無具公信力之第三方資料可取得，故尚無法計算電視購物產品銷售之市占率。惟若以本公司朝向電商發展，近幾年「實體電商」的線上業績成長力道高於「純電商」，代表實體電商不僅是顯學更是未來產業趨勢，整合電視購物、社交媒體及電商的經營模式仍具有成長潛力。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

在廣告需求方面，業主於規劃品牌廣告時最看重「觸及效益」，其本意即確保自家品牌訊息可被最多人接收，進而創造需求；現代人的日常生活與數位訊息密不可分，尤其行動上網普及後，手機已成為佔據大量生活時間的溝通、知識及娛樂管道，民眾無時無刻都在為不同目的竄流於網路世界各個角落，為品牌商創造更多與消費者對話機會，無時無刻都是黃金時段，大數據資料分析亦從偌大網海中找到最多貼近品牌廣告訴求之受眾者，讓行銷觸及效率更為精確，致使網路廣告投放量近年大幅成長。反觀傳統電視廣告，其業務成長幅度雖不若數位廣告，卻始終擁有相當穩定託播業務及客群，此外，部分大眾化品牌商發現數位廣告精準投放模式，將客群切分過於瑣碎，致使無法觸及更多民眾，亦較難開發潛在客群，同時部分訴求銀髮商機之品牌商，亦藉由重回傳統電視廣告增加其曝光度及影響力；本公司廣告託播業務長期維持穩定，未來亦將透過數位機上盒匯流視頻爭取更多數位廣告業務。

在電視/網路購物需求方面，銷售渠道是電視及網路平台，其產業鏈構成主體有商品供應商、電視購物營運商、系統業者、支付（金流）服務商、物流服務商和消費者，臺灣電視購物已經形成一個相對成熟之產業鏈，逐步走向正規化、規模化和集團化的運行道路。回顧近年電視購物之銷售額比重逐年下滑，主係電視流量不如往昔，過去仰賴於電視媒體途徑來接收市場訊息的民眾，隨著生活型態多元發展及網路普及，更趨向由線上擷取各方資訊，連帶使商品販售在傳統媒體途徑之曝光度受到排擠，鑑此，電視購物業者為提升收視戶黏著度，紛紛借重線上資源提供多媒體串流服務，抑或搭上直播風潮增加節目互動亮點，藉此搶攻「銀髮經濟」及「粉絲經濟」。此外，新冠肺炎疫情改變消費生態，宅經濟需求爆發使得電視購物熱潮湧現，民眾對於個人清潔防護更為重視，甚至基於提升免疫力也會嘗試各類保健食品，防疫商機彰顯有利環境，同時電視購物業者也持續精進商品與服務等方面之營銷優勢，未來成長幅度雖不若網路購物，然獨特行銷模式搭配知識內容建構商品訴求，仍培養出厚實之受眾群體及銷售動能。

網路購物之銷售額比重則趨於揚升，且其背後更可見到行動電商、跨境電商與直播電商之快速興起，因此臺灣網購市場型態與行銷模式已然較過去大不相同，由於行動裝置發展成熟且使用廣泛，透過網路所接觸到終端客群更是不分世代，故有利於商品資訊之擴散推播，再者民眾生活習慣因行動化而大為改變，對於零碎的時間利用更是多黏著在線上，自然有利於網購業者凝聚了市場目光與買氣。

### 4.競爭利基

#### (1) 優質節目內容

本公司經營頻道在內容產製上，以自製新聞節目為主，致力打造具有地方特色之全國台，同時新聞製播準則秉持公共利益、多元平衡原則，明確要求所選定報導之主題，需為正面、溫馨、陽光、客觀且對地方有幫助之主題，另亦避免腥羶色、負面、缺乏深度、未經事實查證之新聞議題，因而長期以來累積大量社會

正能量，鮮有觀眾或網路負評。此外，近年製播人文紀實節目、人物專訪、樂齡照護、里民專訪及校園采風錄，善盡地方媒體責任，並榮獲金鐘獎、卓越新聞獎、曾虛白新聞獎、消費者權益報導獎等全國性獎項之肯定，展現媒體多元及專業角度。

#### (2) 數位平台業者深度合作

在數位匯流時代，掌控內容產業形同握有閱聽眾收視選擇之決勝契機，本公司結合內容、電商、新聞等產業，形成嶄新數位生態系統，同時強化與數位業者合作力道，不僅將自製節目推廣至社群媒體、通訊軟體等線上平台，讓收視戶隨時隨地都可觀看本公司所製播之各類優質節目，同時合作製播具有在地特色之原創影音內容，擴大服務層級，提供更完善用戶體驗，擘劃提供客戶虛實融合之全方位娛樂影音服務，成為最貼近臺灣土地的節目內容業者。

#### (3) 合法電視購物執照

國家通訊傳播委員會於 103 年審議通過，針對全面數位化之有線電視系統業者將鬆綁其購物台頻道總數不得超過基本頻道總數 10% 之限制，鑑於政府已開放有線電視系統業者跨區經營，在數位頻道數增加及電視購物頻道解禁之前提下，將吸引更多業者搶食電視購物商機。本公司為國內少數擁有合法電視購物頻道執照之業者，且產品內容經過嚴格篩選及把關，提供閱聽眾優質且可信賴之各類商品。

#### (4) 多元購物平台

電子商務推陳出新，購物產業競爭激烈，將由傳統的廣播與電視平台延伸至網際網路、行動裝置等新興傳播平台；本公司物流管理、節目製作、電話中心及採購等兼具專業及豐富經驗，並建置購物 APP，未來亦將持續強化電子商務營運管理與資訊整合技能，提供客戶全面購物渠道。

### 5. 發展遠景之有利、不利因素及因應對策

#### (1) 有利因素

##### A. 在地化、多樣化之多元節目內容

本公司旗下之新聞頻道定位鎖定在「真實報導」、「在地聲音」、「民之所欲」、「客觀監督」四大面向，相較國內其他新聞媒體之內容產製方向大不相同，打破傳統觀點而展現媒體多元角度，深獲學界及業界之肯定與支持，歷年多次榮獲卓越新聞獎、雲豹新聞獎、真善美新聞獎及社會光明面報導獎等之國內新聞標竿獎項。

本公司內容產製主力為新聞節目，而目前國內新聞台多以北部地區新聞為主軸，使用語言以國語為大宗，有別於此，本公司鑑於行政院所頒布之「國家語言發展法」，其精神宗旨係為落實語言與文化平權，以促進國家多元文化發展並豐富文化內涵，是本公司製播新聞及節目，除積極落實國/台雙語政策，

透過不同語言呈現多元新聞面向，亦同步兼顧在地文化傳承，此為本公司製播節目之目標及精神。

此外，本公司與吳念真導演團隊合作製播之人文紀實節目《真世代》，籌備拍攝長達3年、田調400餘人，走過臺灣50處鄉鎮，紀錄逾200位臺灣庶民的生命故事，講述臺灣角落真實小人物，以他們的生命故事，串連臺灣特有的文化質感與庶民樣態，該片不僅榮獲金鐘獎「非戲劇類節目剪輯獎」，亦與LINE TV攜手合作，從傳統電視跨足網路串流平台，提供閱聽眾多螢收視選擇，並創下近兩百萬收視點閱率。本公司已提早佈局媒體資源整合，與線上數位平台發展競合關係，以多螢聯播模式，發揮既競爭又合作的綜效。

## B. 電商產業的蓬勃發展

近年來，隨著網際網路的普及，臺灣電子購物占零售業的比重有逐年增加的趨勢，加上新冠肺炎自109年初開始擴散全球，進一步加速了人們透過電商平台購物的頻率，造就了電商產業的新一波的榮景。臺灣電商滲透率自108年8.6%快速增長至111年達13.9%創下歷史新高，成長幅度高於同期間全球平均水準。不過，受到疫情後消費回流線下影響，推估103年台灣電商滲透率微幅回落至13.6%。以全球電商長期產業發展脈絡預估，推估至119年台灣電商滲透率有機會達到19.8%，帶動整體網路銷售額突破新台幣1兆元大關。相較112年增加逾4,200億元的銷售規模，約當於4個電商龍頭企業momo購物網的合併營收。台灣當前偏低的電商滲透率與龐大的零售市場母體規模，正是充沛的市場增長潛力來源，亦為大型零售集團在疫情後仍積極佈局與併購網路銷售事業的重要推進力。如此龐大的零售產業板塊變化，所牽動的市場資源重新配置為台灣零售產業未來十年最重要的商機所在。

## (2) 不利因素及因應對策

### A、新媒體崛起，閱聽眾市場發生轉移

信息化社會促使媒介形態快速變革，新媒體透過其創意表達和資源整合，並憑藉獨特性、趣味性及便利性吸引大量收視戶，而新媒體形態推新和市場攻克步伐對傳統電視產業亦產生巨大衝擊，其一為傳統電視係單向線性傳播，收視戶被動接收信息，互動渠道不暢，難以有效反饋，新媒體則為收視戶提供雙方互動交流渠道，並提供大量視頻吸引閱聽眾目光；其二為專業製播人才流失，新媒體產業興起並祭出高額績效獎勵以吸引企畫團隊；其三為新媒體節目策畫內容和表達方式豐富多元，能滿足閱聽眾之個別需求，亦能吸引廣告主精準投放。上述生態改變造成傳統電視市場發生收視戶轉移現象，有線電視收視戶呈現滑落趨勢，然新媒體運作體制尚未完整建立及收視族群仍不若有線電視量體龐大，且儘管新媒體將收視內容選擇權交予用戶，收視戶反而更難獲取完整有效信息，優質內容亦是亟待填補之缺口，因此預計網路視訊距離市場普及仍有一段長遠的路需要努力。

## 《因應對策》

移動互聯網時代的新媒體以多元內容、終端用戶及廣告主為出發點，通過多維度融合，構建跨平台、跨地域、跨介質之影音生態圈，同時以雙向互動吸引用戶，但內容生產之主力軍仍是傳統媒體人才體系，專業及完整分工體系製作優質節目內容，此為電視多年實戰積蓄之經驗優勢，反觀新媒體節目制作，由少數人完成選題、策劃、撰稿、拍攝、剪輯及行銷等各環節，專業及分工層面相形失色。本公司面對新媒體之衝擊，已積極樹立融合意識，同時整合發展策略調動資源，並與LINE TV等新媒體平台保持相互促進、互惠共榮之合作關係。

### B、電視上架後段頻位

本公司旗下之「冠軍電視台」及「冠軍夢想台」於全臺灣上架率近98%、「MayLife美麗人生購物台」於全臺灣上架率近八成，然目前在各系統台之上架位置均屬後段頻位，相較熱門之前段區塊頻位，觀眾收視率較低，連帶影響產品銷售力道及廣告主託播/投放意願。

## 《因應對策》

隨著數位技術的發展，現已進入數位匯流媒體時代，通訊傳播科技變遷快速也影響消費者對通路選擇的偏好。消費者通路偏好改變，逐漸將原先習慣到實體店面的購買行為改變為線上零接觸經濟的消費模式，鑑此，本公司為彌補後段頻位之劣勢，創造持久性的競爭優勢及報酬，目標客戶族群仍為家庭主婦、高齡人口等，積極擴展線上互動、線下服務，將資源作最佳利用，培養粉絲經濟及銀髮經濟，以此作為「冠軍電視台」及「冠軍夢想台」主要商業模式。

## 《因應對策》

隨著物質生活水平之提高，人均壽命大幅延長，依據內政部統計，113年未滿15歲幼年人口及15~64歲青壯年人口分別占總人口的11.72%及69.10%，比率持續下降，65歲以上老年人口占總人口的19.18%，比率逐年上升，扶養比增為45，人口老化指數（以65歲以上人數除以未滿15歲人數所得之數）增至163.68。意即其所代表之銀髮經濟及客戶關懷將帶動龐大商機，而有線電視憑藉操作簡單易懂及多元節目內容之特性，使之成為多數老年人獲取資訊和做為休閒娛樂之主要渠道。鑑此，本公司為彌補後段頻位之劣勢，遂鎖定家庭主婦、高齡人口為目標客戶族群，培養粉絲經濟及銀髮經濟，旗下新聞節目除強調地方新聞及文化傳承，同時積極推廣國台雙語製播，欲以共同語言提升客戶黏著度，而衛星電視台及電視購物則以購物專家與網路紅人，透過多元溝通管道，建構客戶忠誠度以培養粉絲經濟，同步銷售生活日用品、保健食品及居家服務。未來本公司仍將致力豐富節目內容，和各系統台溝通協議，爭取頻道位置挪移異動至熱門頻位，藉以提升曝光度，服務更多收視族群。

## (一) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

本公司主要業務係製作兼具新聞、教育、娛樂、公益、文化、資訊之優質電視節目，並經營衛星電視頻道、廣告招攬、銷售居家產品及保健食品等。

### 2. 節目產製過程

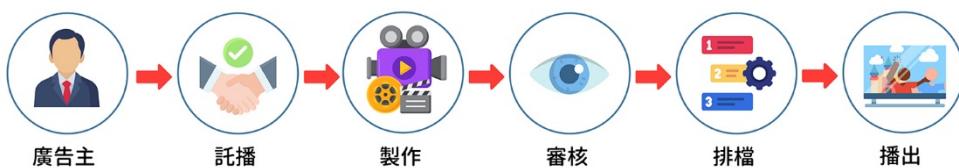
#### (1) 新聞產製



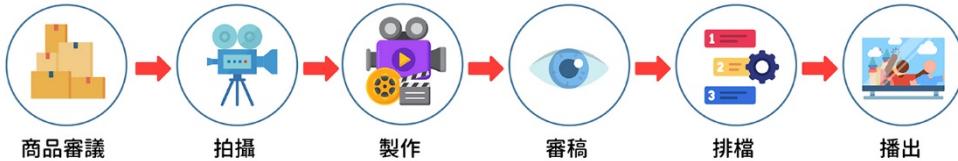
#### (2) 節目產製



#### (3) 廣告產製



#### (4) 產品銷售



## (二) 主要原料之供應狀況

本公司及子公司主要經營業務為衛星頻道運營、節目製作、廣告招攬及產品銷售，成本結構以衛星頻道訊號傳輸費、商品採購成本及廣告託播節目製作成本為大宗，臺灣地區訊號傳輸公司有中華電信、台亞、凱擘等數家，訊號傳輸管道眾多，尚無斷訊風險；此外，電視購物銷售之商品採購對象，則為國內各大食品生技廠商及居家生活類產品供應商，由於供應商眾多，銷售來源不虞匱乏。

(三)最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

1.最近二年度銷貨毛利分析表

單位：新台幣仟元

年 度	營業收入	營業毛利	毛利率%	毛利率變動
112 年度	396,188	264,910	66.86	1.29%
113 年度	640,350	433,635	67.72	

2.毛利率較前一年度變動達百分之二十者，應分析造成價量變化之關鍵因素及對毛利率之影響

本公司最近二年度主要產品別之毛利率變化情形，僅產品銷售類毛利率變動達20%以上，然因所銷商品種類眾多且數量單位不同，無法作一致性數量統計；其餘產品別之毛利率變動均未達20%以上，故不予進行價量分析。

3.如為建設公司或有營建部門者，應列明申報年度及前一年度營建個案預計認列營業收入及毛利分析，說明個案別毛利率有無異常情事及已完工尚未出售之預計銷售情形：不適用。

(三)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註 1)			
	名 稱	金 額	占當年 度進貨 淨額百 分比	與發行 人之關 係	名 稱	金 額	占當年 度進貨 淨額百 分比	與發行 人之關 係	名 稱	金 額	占當年 度進貨 淨額百 分比	與發行 人之關 係
01	捷暉廣告	11,482	15.94	無	捷暉廣告	6,615	8.70	無	不適用			
02	其 他	60,538	84.06	無	其 他	71,378	91.30	無				
	進貨淨額	72,020	100.00		進貨淨額	75,993	100.00					

註 1：截至年報刊印日前，114 年第一季財務資料尚未經會計師核閱。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註 1)			
	名 稱	金 額	占當年 度銷貨 淨額百 分比	與發行 人之關 係	名 稱	金 額	占當年 度進銷 貨額百 分比	與發行 人之關 係	名 稱	金 額	占當年 度銷貨 淨額百 分比	與發行 人之關 係
01	無	無	無	無	無	無	無	無	不適用			
	銷貨淨額	396,188	100.00		銷貨淨額	640,350	100.00					

註 1：截至年報刊印日前，114 年第一季財務資料尚未經會計師核閱。

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 02 月 28 日

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 114 年 02 月 28 日 止
員 工 人 數	直 接 人 員	42	42	42
	間 接 人 員	108	279	281
	合 計	150	321	323
平均年歲		38.08	39.83	40.12
平均服務年資		4.11	7.95	8.06
學 歷 分 布 比 率	博 士	-	-	-
	碩 士	10.67%	5.30%	5.26%
	大 專	81.33%	69.78%	69.97%
	高 中	7.33%	24.30%	24.15%
	高 中 以 下	0.67%	0.62%	0.62%

### 四、環保支出資訊

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本集團係從事衛星頻道經營、廣告招攬、節目製作及產品銷售之服務提供，依相關法令尚無須申領設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員。

(二)列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生意效：

本集團衛星頻道經營之相關服務提供過程中尚無產生汙染之虞，故無本項評估之適用。

(三)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：

本集團最近二年度及截至公開說明書刊印日止並未發生污染糾紛之事件。

(四)說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法估計之事實：不適用。

(五)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

## 五、勞資關係

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

#### 1.員工福利措施

本公司及子公司為照顧員工生活，促進勞資關係和諧，增加工作效能，除遵循勞基法給予勞工之保障，如育嬰假及退休金外，辦理各項福利措施如下：

- (1)為員工投保團體保險。
- (2)辦理員工健康檢查。
- (3)辦理健康與安全衛生講座。
- (4)提供婚喪喜慶、醫療慰問各項完善之福利補助。
- (5)提供每月定額通話費補助、關係企業員工優惠、特約商店優惠等。

#### 2.員工進修及訓練

基於具體落實內部整合策略考量，積極加強部門間溝通、強化內部共識及建立完整制度，俾使集團運作更加順暢，持續提升競爭優勢，因而推行平衡計分卡制度。各單位於學習構面，依其所需訂定每位員工需接受教育訓練時數，以提升人員素質。並配合法令規定實施財會主管、稽核人員、勞安主管、消防人員、急救人員及相關人員之訓練，並鼓勵員工進行在職進修及取得專業證照等。

#### 3.員工持股信託

為使員工退休生活無虞，公司獎勵員工每月提存一定金額，透過信託專戶，長期以定期定額方式買進股票，讓員工更能確實的儲蓄退休金，成為退休金的一大支柱。

#### 4.退休制度與實施狀況

本公司及子公司依「勞工退休金條例」訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍員工，另就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之退休金制度，依規定提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

#### 5.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

本公司及子公司妥善規劃人力資源管理原則，並適時因應社會及經濟環境變遷，檢討相關人事規章辦法及福利政策，且本公司十分注重員工福利，提供優良工作環境，並提供多元的員工意見反應管道，聆聽員工心聲，並即時回應與溝通，達到促進勞資關係和諧，共創企業與員工雙贏的目標。

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，本公司對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以期勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

### (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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

## 六、資通安全管理：

### (一)資訊安全政策目標

本公司訂定資訊安全政策目標為確保資訊的機密性、完整性和可用性。

機密性：確保被授權之人員才可使用資訊，適當的劃分資料的機密等級，並依其機密等級予以適當的規範及保護。

完整性：確保使用之資訊正確無誤、未遭竄改，並將資訊資產依重要性分類，提供適當的保護以確保資訊資產的完整性。

可用性：確保被授權之人員能取得所需資訊，使公司各項資訊資產能提供即時且正確的服務，以滿足客戶之需求。

### (二)資通安全政策及具體管理方案

資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等

#### 1. 資通安全風險管理架構

本公司由資訊單位負責建立資通安全政策、負責本公司資通安全之預防及危機處理相關事宜。執行資安作業，並因應資安事件架構成立「資通安全應變處理小組」。

(1) 資通安全應變處理小組：由資訊安全主管、資訊安全人員組成，負責研判是否為資通安全事件。

(2) 資通安全應變處理小組主管：由資訊安全主管擔任，負責審查應變處理情形並通報上級單位。

(3) 本公司內控制度包含資安相關管理辦法，定期接受稽核審查，提供資訊系統，安全、營運不中斷的環境。

#### 2. 資通安全政策

針對本公司在電腦系統、網路、資料、設備、人員、防毒及防駭客等有關資訊作業環境，予以納入安全管理機制，並建立一套防範及緊急應變措施，適時做好資通安全宣導，確保本公司資訊作業安全。

#### 3. 具體管理方案

##### (1) 管理制度規範：

本公司內部訂定多項資通安全管理制度，以規範本公司所有人員資訊安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。

##### (2) 系統防護：

本公司為防範各種內/外部資安威脅，除採多層式網路架構設計外，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部同仁之作業行為符合公司制度規範，亦設計作業程序稽核機制，落實人員資通安全管理措施。

##### (3) 人員訓練：

本公司除定期實施新進人員資通安全教育訓練實務課程外，不定期配合時事與政策實施資通安全機會宣導，藉以提昇公司同仁資安知識與專業技能。

#### 4. 投入資通安全管理之資源

針對系統主機的作業系統或重要軟體升級、災害復原演練等重要的資安工作，資訊單位每年會定期檢討規劃與執行進度，並透過社交工程演練、資安健檢服務等，判斷使用者的資訊安全觀念是否足夠、資訊設備資源投入與系統配置是否存在漏洞，於年度編列資安預算執行與改善。

(三)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

最近年度無重大資通安全事件。

七、重要契約：無。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討分析

最近二年度合併資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		776,564	637,593	(138,971)	-17.90%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		5,143	5,219	76	1.48%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動		-	-	-	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動		-	13,000	13,000	-
採用權益法之投資		-	166,649	166,649	173.97%
不動產、廠房及設備		64,513	176,747	112,234	14.85%
無形資產		10,845	12,456	1,611	133.40%
其他資產		28,454	73,196	44,742	157.24%
資產總額		885,519	1,084,860	199,341	133.96%
流動負債		97,564	228,256	130,692	617.54%
非流動負債		3,318	23,808	20,490	149.86%
負債總額		100,882	252,064	151,182	1.22%
歸屬於母公司業主之權益		776,661	786,116	9,455	173.97%
股本		282,000	282,000	-	-
資本公積		236,282	236,231	(51)	-0.02%
保留盈餘		258,379	269,610	11,231	4.35%
其他權益		-	(1,725)	(1,725)	-
庫藏股票		-	-	-	-
非控制權益		7,976	46,680	38,704	485.26%
權益總額		784,637	832,796	48,159	6.14%

1.最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(變動達 20%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：

- (1)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動增加：係因本年新增購買智寶國際開發(股)公司及佳氳能源(股)公司股權，致透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動增加。
- (2)採用權益法之投資增加：係因本年新增投資巧克科技新媒體(股)公司及星品國際實業(股)公司，致採用權益法之投資增加。
- (3)不動產、廠房及設備增加：係因本公司持有美雅國際企業(股)公司58.48%股權，本年不動產、廠房及設備含美雅國際企業(股)公司。

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
(4)其他資產增加：係因本公司持有美雅國際企業(股)公司58.48%股權，本年其他資產含美雅國際企業(股)公司。					
(5)資產總額增加：係因本公司持有美雅國際企業(股)公司58.48%股權，本年資產總額含美雅國際企業(股)公司。					
(6)流動負債、非流動負債及負債總額增加：係因本公司持有美雅國際企業(股)公司58.48%股權，本年流動負債、非流動負債及負債總額含美雅國際企業(股)公司。					
(7)非控制權益加：係因本公司持美雅國際企業(股)公司58.48%股權，本年非控制權益含美雅國際企業(股)公司。					
2.最近二年度財務狀況變動若影響重大者應說明未來因應計畫：無。					

## 二、財務績效之檢討分析

### (一)最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額		396,188	640,350	244,162	61.63%
營業成本		131,278	206,715	75,437	57.46%
營業毛利		264,910	433,635	168,725	63.69%
營業費用		144,376	309,071	164,695	114.07%
營業淨利		120,534	124,564	4,030	3.34%
營業外收入及支出		4,640	17,561	12,921	278.47%
稅前淨利		125,174	142,125	16,951	13.54%
所得稅費用		28,002	28,314	312	1.11%
純益		97,172	113,811	16,639	17.12%

1.最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(變動達 20%以上且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因：

(1) 营業收入淨額增加：係因本公司持有美雅國際企業(股)公司58.48%股權，本年營業收入淨額含美雅國際企業(股)公司。

### (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

本公司營運範疇主係自製衛星電視台、招攬媒體廣告、節目製作及電視購物等，未來經營目標係與數位平台業者深度合作，豐富原創自製內容節目，同時持續招攬優質廣告及提升電視購物市占率；由於本公司及子公司未公開113年度財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

### 三、現金流量之檢討分析

#### (一)最近年度現金流量變動分析

現金流量

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年因投資及籌資 活動淨現金流量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措 施	
				投資計畫	理財計畫
729,489	170,393	(429,775)	470,107	-	-

#### 1.最近年度現金流量變動分析：

(1)營業活動：由於本公司業務持續成長，營業收入及獲利持續增加，故產生營業活動淨現金流入。

(2)投資活動：主係因取得採用權益法之投資所致。

(3)籌資活動：主係發放現金股利所致。

#### 2.預計現金流量不足額之補救措施及流動分析：

本公司最近年度尚無現金流量不足之虞。

最近二年年度流動性分析

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	126.84	74.65	(41.15%)
現金流量允當比率(%)	120.52	95.31	(20.92%)
現金再投資比率(%)	3.37	6.53	93.77%

增減比例變動分析說明：

現金再投資比率上升：主係因營業活動淨現金流量增加，致使該比率大幅增加所致。

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年因投資及籌資 活動淨現金流量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措 施	
				投資計畫	理財計畫
470,107	131,670	(156,960)	444,817	-	-

1.未來一年度現金流量情形分析：

(1)營業活動：由於本公司業務將持續成長，預期營業收入及獲利將同步增加，故產生營業活動淨現金流入。

(2)投資活動：預期購置設備及汰舊換新。

(3)籌資活動：預期盈餘分配將發放現金股利。

2.現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

營業活動：由於本公司業務將持續成長，預期營業收入及獲利將同步增加，故產生營業活動淨現金流入。

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：延伸本業，強化營運利基，謀求最佳投資利益。

(二)其獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

被投資公司名稱	投資利益 (損失)	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
鑫隆多媒體(股)公司	(1,034)	該公司營收尚不足以支應營業費用，致產生虧損。	積極承攬專案影片製作、開發IP產權、製播優質節目內容，以提高營收。
鑫祺多媒體(股)公司	4,692	營收持續成長。	—
媒體發展(股)公司	-	該公司營運暫停。	—
人誠文創(股)公司	(6,447)	該公司營運成本高，收入尚不足以支應，致產生虧損。	積極招攬網路廣告託播及參與政府標案，以提高營收。
美雅國際企業(股)公司	1,136	營收持續成長。	—
巧克科技新媒體(股)公司	(5,489)	營收未如預期。	積極控制營運成本及費用。

(三)未來一年之轉投資計畫：無。

## 六、風險事項分析評估

(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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1)對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	112 年度
利息費用	1,601	196
營業利益	17,561	4,640
利息費用佔營業利益比率	9.12%	4.22%

資料來源：本公司各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

本公司及子公司利息費用主要來自銀行借款新台幣 895 仟元及因採用 IFRS16「租賃」而產生之利息費用新台幣 706 仟元。受利率變動影響僅有銀行借款部分，市場利率在民國 113 年度呈現升息趨勢。112 年度無銀行借款，113 年度銀行借款產生之利息費用佔營業利益 5.1%，金額及比重皆不高，故利率變動對於本公司及子公司營運面及損益面尚不致有重大影響。

## (2)具體因應措施

本公司及子公司持續與銀行維持良好關係並密切聯繫，掌握利率變動等相關資訊以研判未來利率走勢，且隨時觀察金融市場利率變化對本公司及子公司資金之影響，以期隨時採取變通措施，調整閒置資金部位，以降低利息支出，此外本公司及子公司財務穩健、債信良好，資金規劃以保守穩健為原則，預計利率變動對本公司及子公司損益尚不致有重大影響。

## 2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

### (1)對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	112 年度
兌換利益(損失)	587	(74)
營業收入淨額	640,350	396,188
營業利益(損失)	17,561	4,640
兌換利益(損失)佔營業收入淨額比率	0.09%	(0.02%)
兌換利益(損失)佔營業利益(損失)比率	3.34%	(1.59%)

資料來源：本公司各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

公司銷售客戶主係多以新台幣計價且並未從事任何投機及套利之外匯操作。本公司 112 年度及 113 年度兌換利益(損失)金額及比重皆不重大，故匯率變動對本公司影響不大。

### (2)具體因應措施

本公司及子公司將與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充分掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以隨時就匯率波動決定外幣兌換時機，管理外幣資產及負債，以規避匯率風險。

## 3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

### (1)對公司損益之影響

在政府穩定金融市場秩序及保持物價平穩之政策下，本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止之營運及損益未受到通貨膨脹之影響。

### (2)具體因應措施

本公司及子公司隨時注意市場價格波動，並將與客戶及供應商維持良好關係，以適當調整銷售策略，以降低因通貨膨脹及整體消費趨勢變動對本公司損益之影響。

## (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：

### 1.高風險、高槓桿投資及背書保證：

本公司及子公司目前無從事高風險、高槓桿投資及背書保證之情事。

## 2. 資金貸與他人：

本公司及子公司辦理資金貸與案件時，均嚴格依循「資金貸與及背書保證作業程序」之規範，並經董事會審議通過後始得為之。資金貸與總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之 40%；對單一公司資金貸與限額，亦以最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之 40%為上限。辦理過程中，均以審慎原則進行審查，確保資金運用之安全性及合法性。

## 3. 衍生性商品交易：

本公司之子公司從事衍生性商品交易，係屬非以交易為目的，而係為規避商品存貨因匯率波動所產生之風險，採取避險性質之操作，以期將匯率變動對公司損益之影響降至最低。

## 未來因應措施：

未來將持續依循相關作業程序辦理，並加強對資金貸與、背書保證及衍生性商品交易之風險控管與即時監測，定期檢視受款對象之財務狀況及履約能力，並依市場環境動態調整避險策略，以降低潛在財務風險，確保資金運用安全與公司治理健全。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：目前暫無專責之研發部門，故不適用。

(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：無。

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

截至最近年度刊印報告日止，科技與產業變化對本公司財務及業務尚無重大影響。惟本公司持續關注資通安全風險與產業動態，已採取下列因應措施：

1. 資安防護措施：已建置關鍵基礎設施，包括防火牆、防毒軟體、即時安全更新及資料備份機制，以強化資訊安全防護。
2. 政策檢視與維護：定期檢視並更新資訊安全政策，由專責單位或資訊審查機制持續維護，確保資訊系統及業務運作正常。
3. 事件應變處理：如發生資安事件，責任人員即時進行追蹤與處置，分析原因並完成修復，並據以研擬矯正與預防措施，以降低重複發生之風險。
4. 前瞻性管理：持續關注新興科技與產業變化，評估其對本公司營運及財務可能帶來之影響，並視需要調整資安與營運策略，以確保公司長期穩健發展。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購及預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨及銷貨集中所面之臨風險及因應措施：不適用。

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

(十一) 經營權改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

**(十二)訴訟或非訴訟案件**

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其糾爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：  
無。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

**(十三)其他重要風險及因應措施：無。**

**七、其他重要事項：無。**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

最近年度依金融監督管理委員會定關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則所編製之關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書。有關上述揭露請詳公開資訊觀測站，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，[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](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、第一上(外國興)櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明：無。

## 柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，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。

鑫傳國際多媒體科技股份有限公司



董事長：廖紫岑

