

股票代號： 6746



全科綜電股份有限公司

一一〇年度年報

中華民國一一一年四月二十日 刊印

本公司網址：<http://www.alltekmarine.com/>

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

**一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱**

發言人：邱奕源

職稱：副總

電話：(02)8691-8568

電子郵件信箱：IR@alltekmarine.com

代理發言人：李宜平

職稱：副總

電話：(02)8691-8568

電子郵件信箱：IR@alltekmarine.com

**二、公司地址及電話**

地址：新北市汐止區大同路一段 237 號 14 樓之 2

電話：(02)8691-8568

**三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：全科綜電股份有限公司

地址：新北市汐止區大同路一段 237 號 14 樓之 2

網址：<http://www.alltekmarine.com/>

電話：(02)8691-8568

**四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話**

會計師姓名：鄭欽宗、張清福 會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

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

**六、本公司網址：<http://www.alltekmarine.com/>**

# 全科綜電股份有限公司

## 年報目錄

### 頁次

壹、致股東報告書	01
貳、公司簡介	04
一、設立日期	04
二、公司沿革	04
參、公司治理報告	05
一、組織系統	05
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	06
三、公司治理運作情形	13
四、會計師公費資訊	23
五、更改會計師資訊	24
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	24
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	24
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	25
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	25
肆、募資情形	26
一、資本及股份	26
二、公司債（含海外公司債）辦理情形	30
三、特別股辦理情形	30
四、海外存託憑證辦理情形	30
五、員工認股權證辦理情形	30
六、限制員工權利新股辦理情形	30
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	30
八、資金運用計畫執行情形	30
伍、營運概況	31
一、業務內容	31
二、市場及產銷概況	35
三、從業員工資訊	39
四、環保支出資訊	39
五、勞資關係	39
六、重要契約	40

陸、財務概況	41
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	41
二、最近五年度財務分析	43
三、最近年度監察人報告書	45
四、最近年度財務報告	45
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告	45
六、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響	45
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項之評估	46
一、財務狀況	46
二、財務績效	47
三、現金流量	47
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	48
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	48
六、風險管理評估	48
七、其他重要事項	50
捌、特別記載事項	51
一、關係企業相關資料	51
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	51
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	51
四、其他必要補充說明事項	51
玖、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第 36 條第 2 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	51

## 致股東報告書

各位股東大家好：

本公司 110 年度每股盈餘 1.04 元，股東權益報酬率 (ROE) 8.48%，茲就營業成果及營業計劃報告如下：

### 一、110 年度營業成果

110 年度合併營業收入 156,563 仟元，較前一年度成長 12.43%；稅後淨利 20,379 仟元，較前一年度成長 67.18%。

營運資金 87,755 仟元，較前一年度增加 15.61%，各項營業成果、財務收支及獲利能力列示如下：

單位：仟元

項目	109 年度	110 年度	成長率(%)
營業收入	139,257	156,563	12.43%
稅後淨利	12,190	20,379	67.18%
營運資金	75,909	87,755	15.61%

註：(1)營運資金=流動資產-流動負債。

(2)本公司 110 年度依相關規定無須公開財務預測。

項目		109 年度	110 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)	15.45%	17.43%
	長期資金占固定資產比率 (%)	155.62%	164.40%
償債能力	流動比率 (%)	276.29%	269.56%
	速動比率 (%)	167.07%	183.18%
獲利能力	資產報酬率-ROA (%)	4.53%	7.13%
	股東權益報酬率 (%)	5.35%	8.48%
	每股盈餘-EPS (元)-追溯調整後	0.62	1.04

註：財務比率依財務報表計算

在研究發展方面，本公司 110 年度投入相關費用 29,528 仟元，深耕船舶自動辨識系統(AIS)技術領域，完全掌握軟體、硬體、射頻、信號處理等核心技術，開發完成完整的 AIS 產品線，包括 AIS Class A、Class B、Receiver、AtoN、MOB、SART、及 ECS 海圖軟體等，具完整的技術實力。

### 二、110 年度營業計劃概要

#### (一)經營方針

本公司成立以來一直專注在船舶自動辨識系統的研發、製造及銷售領域。船舶自動辨識系統採用海事 VHF 無線廣播技術，能即時發送船舶的 MMSI 及航行動態方位等數據，經由『船對船』及『船對岸台』連續交換船舶的航行動態數據，可大大提高對週圍船舶各種狀況的掌握，有效防止船隻碰撞。船舶自動辨識系統(AIS)被公認為繼雷達後，最具關鍵性及實用性的海事電子技術，並視為海防及國土安全的重要設備。經由船舶自動辨識系統之核心技術及經驗累積，在海事領域的系統整合面上，本公司再投資於專業級海圖引擎及監控軟體之開發，除能延展核心技術的範疇外，冀望能再

增加公司業務的銷售面。除船舶自動辨識系統之核心技術外，本公司亦投資相當研發資源於低功率雷達模組之應用軟體演算法則，營運策略是希望製造及販售低功率雷達模組，並在同一硬體平台上，使用不同的軟體，衍生不同的客戶應用，進而擴展公司營業收入。

## (二)預期銷售數量及其依據

2011 年到 2020 年則可稱為 AIS 技術及設備的逐漸成長期的早期，AIS 的實用性及好處逐漸為各類船舶及航海者所認可，逐漸有各類漁船及休閒遊艇安裝 B 類的 AIS 產品。越來越多國家的政府海事部門看重 AIS 在船舶監控管理、海防及國土安全上的應用，有越來越多國家將已制訂政策要求其船舶都必須安裝 AIS 設備。加上因年限衍生之汰換潮，以這樣的需求趨勢來看，我們可以預期 2021 年到 2030 年將為 AIS 的蓬勃發展成長期。在低功率雷達模組方面，2020 先行鎖定呼吸及心跳偵測應用之客層，冀望客戶經由測試及技術支援後，衍伸更多的產品，並在 2021 有量產需求。

## (三)重要產銷政策

在多年經營及努力之下，本公司的 AIS 產品在國際市場上已得到認可及信賴。在自有品牌 (OBM) 通路市場及貼牌(ODM)市場上，我們已被肯定為世界前三大 AIS 製造商，未來將致力於新技術開發及產品規格的演進，冀望能將業務觸角延伸到系統整合端，藉以耕耘政府大型標案實力。至於在低功率雷達模組產品上，希望結合集團內通路代理業的強大銷售能力，提昇銷售量並增加公司營業額。

## 三、未來公司發展策略

AIS 產品在全球不同國家的安裝佈建雖然從 2003/2004 就開始，不過初期是以大型商務船舶為主，最近幾年才轉到中小型船舶。整體而言，全球 AIS 產品的安裝滲透率目前約當 30% 左右，距離普及還有很大成長空間。除在服役產品外，因年限衍生的汰換潮，更激發另一波商機。因應如此商機，自有品牌通路市場、貼牌市場亦或策略聯盟特定廠商攻取大型標案，將是未來採用之多元銷售策略。隨 AIS 觀念之成熟普及，個人海事安全設備需求市場與日俱增，如何運用核心技術開發對應產品卡位，亦是未來發展目標。AIS 技術之延伸為 VDES(VHF Data Exchange System) 技術，自 2019 開始公司亦逐步增加研發資源，冀望在後續相關法規及認證明朗前，有備妥產品以因應。在低功率雷達模組產品上，逐步完成不同應用層之軟體演算法則(如跌倒偵測、人員計數、手勢辨識等等)，擴大應用市場及銷售量，在現有的 AIS 產品之外，創造出第 2 個獨角獸產品。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

就總體經濟環境面，Covid-19 疫情自 2020 大流行後，隨時間推移並未舒緩，對製造業儼如寒冬，舉凡原物料及貨運等相關供應鏈均受嚴重影響。如何整合資源，彈性調整備料，生產及出貨時程，將是公司競爭力的考驗。

就外部競爭環境，AIS 產品及相關技術可應用於船舶的監控，政府各單位可依其需求來運用船舶的 AIS 資料，規畫出各式對應的安全防護與監控機制。目前政府相關單位已在研擬政策，要求漁船依大小噸位，於特定時程內必須完成安裝 AIS 設備，此政策將有利我司擴大在國內的銷售及營收。在國外，陸續有國家制訂政策，要求國籍船舶必須安裝 AIS 設備。

就法規環境而言，有關公司法、勞工退休金條例及財務會計準則公報等法令之修訂實施，本公司均依規定辦理，以使公司各項作業適法並善盡企業應盡之責。

最後感謝各位股東的支持，也期盼您繼續的愛護，全體員工定將全力以赴，並以最佳的經營成果，作為各位股東最好的回饋。  
敬祝

身體健康 萬事如意

董事長 吳瑋文



總經理 陳宏安



會計主管 鐘雅菁



## 貳、公司簡介

(一)設立日期：95 年 9 月 15 日

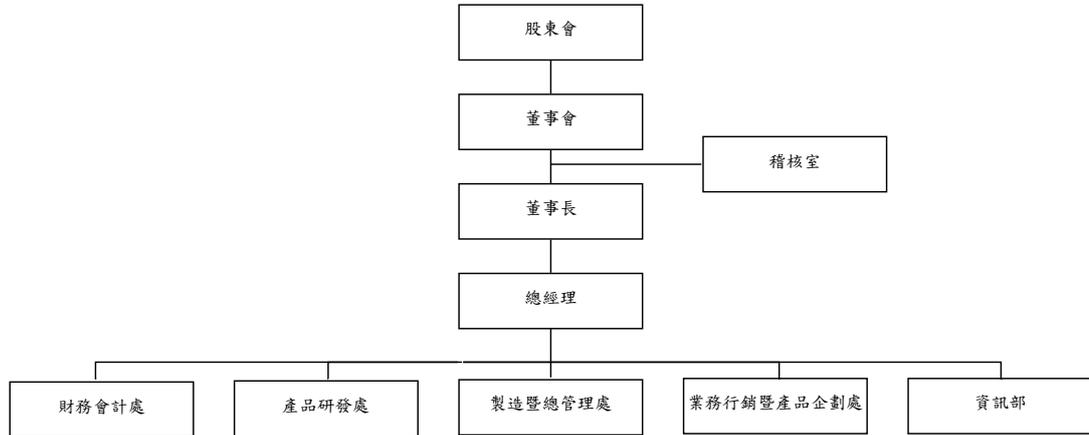
(二) 公司沿革

年度	重要記事
95	公司成立
96	通過 ISO 9001:2000 認證
97	第一代 B 類船舶自動辨識系統接收器(CYPHO-101)通過 CE /FCC 認證
99	◆通過 ISO 9001:2008 認證 ◆第一代 B 類船舶自動辨識系統(CAMINO-101) 通過 CE/FCC 認證
100	◆第一代 B 類 AIS 海圖機(CAMINO-201) 通過 CE/FCC 認證 ◆AIS AtoN MANDO-301/303 通過 CE /FCC 認證
101	◆AIS SART (PLOMO-500)通過 MED Module B 認證 ◆工廠通過 MED Module D 認證
102	◆A 類船舶自動辨識系統(CAMINO-701)通過 MED Module B 認證 ◆第二代 B 類船舶自動辨識系統接收器(CAMINO-108)通過 CE/FCC 認證
103	AIS MOB (TB-520)通過歐盟 CE 認證
104	◆公司搬遷至新北市汐止區台灣科學園區，廠辦合一 ◆取得新加坡港務局(MPA) AIS Class B 及 ECS 海圖機標案
106	◆第三代 B 類(SO)船舶自動辨識系統接收器(WideLink B-600)通過 CE/FCC 認證 ◆可攜式 B 類船舶自動發報系統(TB-560)通過 CE /FCC 認證 ◆通過 ISO 9001-2015 認證 ◆取得我國燈塔助航及監控系統建置案，於 33 座燈塔安裝 AIS Base Station 及 AIS AtoN 設備
107	完成燈塔助航及監控系統安裝及驗收
108	◆完成可攜式船舶自動辨識系統(TB560C)研發 ◆完成 AIS 岸基收發設備 (BS-390)並交付客戶測試
109	◆AIS 海圖機(P200)取得歐盟 RED 及美國 FCC 證書 ◆完成航港局燈塔助航及監控系統設備升級案，完成港研所 15 站 AIS 設備更新
110	◆取得海巡署人員落海定位器標案

## 參、公司治理報告

### 一、組織系統

#### (一)組織結構



#### (二)各主要部門所營業務

部門	主要職責
業務行銷暨產品企劃處	國內外業務推廣及客戶服務、產品行銷企劃、開發，參與各項技術專案。
製造暨總管理處	擬定生產計畫、持續改善製程及良率及規劃執行營運支援、總務、人力資源。
產品研發處	新樣品設計開發與專案規劃管理、專案資源協調及掌控與資料報告彙整、專案進行產品效能提升。
財務會計處	財務資金規劃與調度管理、銀行往來業務、例行帳務作業處理、年度財務報告之辦理。
稽核室	各項行政作業之矯正與預防的執行、稽核工作之規劃與執行。
資訊部	資訊相關專案計畫擬定與管理、網路設定與安全控管。

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一)董事及監察人之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

111年4月20日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或 註冊 地	初次 選任 日期	選任 日期	選任時 持有股份		現 持有股數		配偶、未成 年子女 現在持有股 份		利用他人名 義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人	
						股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名
董事長	吳靖文	男 61-70歲	中華民國	95/09/05	108/05/03	200,000	2.00	1,171,605	5.99	449,064	2.29	-	-	吉甯電信公司/研發部主任 台灣無線應用促進會會長 台灣大學EMBA	全科科技及崑崙科技、亞德光機董事長 旭豐開發(股)公司之監察人 勒立生物科技之法人董事代表人	-	-
董事	陳宏安	男 61-70歲	中華民國	95/09/05	108/05/03	100,000	1.00	586,011	2.99	-	-	-	-	本公司之總經理	-	-	
董事	全科科技股份 有限公司；代表 人：沈國 麟	男 51-60歲	中華民國	108/05/03	108/05/03	9,311,228	54.01	10,428,575	53.27	-	-	-	-	萬森科技/總經理 英國 Stirling 大學 MBA	全科科技之副總經理 萬森科技之監察人	-	-
董事	邱奕源	男 61-70歲	中華民國	108/05/03	108/05/03	255,090	1.48	295,701	1.51	-	-	-	-	本公司業務行銷處副總	-	-	
董事	李宜平	男 51-60歲	中華民國	108/05/03	108/05/03	167,832	0.80	197,972	1.01	-	-	-	-	本公司之製造暨總管理處副總	-	-	
監察人	孫蔚南	男 51-60歲	中華民國	98/10/01	108/05/03	0	0.00	93,187	0.47	-	-	-	-	全科科技之財務會計處副總	-	-	
監察人	黃淑琳	女 41-50歲	中華民國	108/05/03	108/05/03	49,847	0.29	55,828	0.29	14,784	0.07	-	-	全科科技之財務部協理 萬森科技之監察人	-	-	

## 1. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
<b>董事</b>			
吳堉文	台灣大學 EMBA 曾任吉悌電信公司/研發部主任及台灣無線應用促進會會長 具有商務、財務及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能 未有公司法第 30 條各款情事。		-
陳宏安	台灣科技大學電子工程研究所 曾任吉悌電信主任工程師 具有商務及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能 未有公司法第 30 條各款情事		-
邱奕源	杜蘭大學商學院碩士 康全電訊/副總經理 未有公司法第 30 條各款情事		-
李宜平	紐約大學坦登工程學院電機研究所碩士 技嘉科技/副處長 未有公司法第 30 條各款情事		-
全科科技股 份有限公代 表人：沈國麟	嵩森科技/總經理 英國 Stirling 大學 MBA 未有公司法第 30 條各款情事		
<b>監察人</b>			
孫蔚南	本盟光電/財務處協理 政治大學財政研究所 未有公司法第 30 條各款情事		-
黃淑琳	輔仁大學會計研究所 未有公司法第 30 條各款情事		-

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

#### A. 多元化政策：

本公司董事會成員多元化方針係綜合考量(包括但不限於)兩大面向：一為基本條件與價值，包含性別、年齡、國籍等。二為知識、技能、素養，包含專業學歷、經歷、職務、產業等，以及營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等能力。

#### B. 目標及達成情形：

本公司董事會成員組成多元化目標以上列方針之八大能力中，每項均有三分之一以上董事具備，以發揮綜效，提升股東權益，目前董事會成員符合此管理目標。

本公司董事5人，其中3人(60%)為員工身份參與實際營運，2人(29%)為監察人，發揮監理功能。各董事具備不同專業能力，在能力彼此強化與互補下，本公司營運持續拓展。

### (2) 董事會獨立性：

本公司設置董事5人，業經108/3股東會選任之，其中董事3人(60%)，監察人2人(29%)。各董事皆有提供公司書面「聲明書」等，確認本身及其直系親屬相對於公司之獨立性，並無證券交易法第 26條之3規定第3項及第4項規定情事(董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形)，符合相關法令規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

111年4月20日(註2)

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	陳宏安	男	中華民國	102/10/01	586,011	2.99	-	-	-	-	台灣科技大學電子工程系碩士 吉梯電信(股)公司/主任工程師 全科科技(股)公司/技術總監	董事-全科科技(股)公司	無	無	無
副總經理	邱奕源	男	中華民國	99/01/04	295,701	1.51	-	-	-	-	杜蘭大學商學院碩士 達連光電/副總經理 康全電訊/副總經理 吉梯電信(股)公司/資深經理	無	無	無	無
副總經理	李宜平	男	中華民國	107/03/01	197,972	1.01	-	-	-	-	紐約大學坦登工程學院電機研究所碩士 技嘉科技/副處長 吉梯電信(股)公司/經理	無	無	無	無
副總經理	劉克修	男	中華民國	107/03/01	100,376	0.40	-	-	-	-	國立交通大學控制工程系碩士 中山科學研究院/助理研究員	無	無	無	無
副總經理	游美豐	男	中華民國	109/05/01	37,136	0.19	-	-	-	-	台灣大學管理學院碩士 資拓宏宇國際(股)公司/處長	無	無	無	無
協理	許德俊	男	中華民國	109/04/30	566,309	2.89	-	-	-	-	台灣科技大學電子工程系學士 全科科技(股)公司/協理 勤立生物科技(股)公司/協理	無	無	無	無

註1：財務會計處主管由總經理兼任。

註2：111年股東會停止過戶日。



## 2. 監察人之酬金

110年12月31日

單位：仟元；%

職稱	姓名	報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)		A、B及C等三項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
監察人	孫蔚南	0	0	0	0	0	0	0	0	無
監察人	黃淑琳									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	本公司	前二項酬金總額(A+B+C)
低於 1,000,000 元	孫蔚南、黃淑琳	孫蔚南、黃淑琳
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
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	2 人	2 人

### 3. 總經理及副總經理之酬金

110年12月31日 單位：仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(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(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金額	股票金額	總額	比例	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司				
總經理	陳宏安																				
副總經理	邱奕源																				
副總經理	李宜平	7,290	7,290	495	495	1,860	1,860	515	-	515	-	10,160	10,160	-	-	-	-	-	-		
副總經理	游美豐																				
副總經理	劉克修																				

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距		總經理及副總經理姓名	
		本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		邱奕源、李宜平、游美豐、劉克修	邱奕源、李宜平、游美豐、劉克修
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		陳宏安	陳宏安
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		5人	5人

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

110年12月31日 單位：仟元/股

職稱		姓名	股票金額 (擬議數)	現金金額 (擬議數)	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經 理 人	總經理	陳宏安	0	515	515	2.53
	副總經理	邱奕源				
	副總經理	李宜平				
	副總經理	游美豐				
	副總經理	劉克修				

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司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別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

(1)最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

單位：新臺幣仟元%

酬金給付對象		109年度		110年度	
		酬金總額	占稅後純益 比例(%)	酬金總額	占稅後純益 比例(%)
本公司	董事、監察人	2,462	20.19	6,626	32.51
	總經理及副總經理	9,363	76.80	10,160	49.86

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

A. 董事、監察人

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董監酬勞。

B. 執行長、總經理及副總經理

執行長、總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞金。薪資係依對公司所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，其薪資依人員職等核敘暨升等作業管理辦法中之「員工薪資等階表」核敘，獎金及員工酬勞金則依本公司章程規定分配。

綜上所述，本公司支付董事、監察人、執行長、總經理及副總經理酬金之政策及訂定，酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形：

110 年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註(註)
董事長	吳堉文	4	0	100	-
董事	陳宏安	4	0	100	-
董事	邱奕源	4	0	100	-
董事	李宜平	4	0	100	-
董事	全科科技股份有限公司：代表人：沈國麟	4	0	100	-

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司未設置獨立董事，其餘董事會重要議事項請詳(十一)。

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

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

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司選任二位監察人協助董事會履行其監督職責。

#### (二)監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 4 次(A)，監察人列席出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註(註)
監察人	孫蔚南	4	0	100	-
監察人	黃淑琳	4	0	100	-

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人認為必要時得與員工、股東直接連絡對談。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形。

1. 稽核主管於稽核項目完成後向監察人提報稽核報告，且列席公司定期性董事會作稽核業務報告，監察人並無反對意見。

2. 監察人於每季審查財務報表會提出意見與會計主管或會計師進行財務狀況溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	未上市櫃，評估訂定中。	同摘要說明。
二、公司股權結構及股東權益			
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓	(一)公司已建立發言人制度及電子郵件信箱處理相關事宜。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓	(二)每月統計申報及公告董事、監察人與大股東持股情形，並與主要股東保持密切聯繫。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓	(三)以財務與業務之管理權責明確及獨立為作業原則。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	(四)未上市櫃，評估訂定中。	同摘要說明。
三、董事會之組成及職責			
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓	(一)未上市櫃，評估訂定中。	同摘要說明。
(二)公司除依法設置薪酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二)未上市櫃，評估訂定中。	同摘要說明。
(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？	✓	(三)未上市櫃，評估訂定中。	同摘要說明。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)未上市櫃，評估訂定中。	同摘要說明。

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	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之登記及變更登記、製作董事會決議事錄等)？	✓		公司已設置財務會計處為公司治理兼職單位，負責推動公司治理之相關事務，包括提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會決議事錄等。
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問題？	✓		已設置公司對外專用發言人電子信箱，妥適回應利害關係人(包含股東、員工、客戶、供應商、政府機關/主管機關等群組)所關切之議題，溝通管道順暢。集團對內設有員工溝通管道，員工可以電郵反映意見。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司自辦股務及股東會事務
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓		同摘要說明 無差異 同摘要說明
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)？	✓	✓	同摘要說明 (一)員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益。 (二)僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。 (三)投資者關係：設有發言人及股務人員處理股東建議。 (四)供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。 (五)利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (六)董事及監察人進修之情形：本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗。

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 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 (八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (九)未上市櫃，未替董監購買責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：無			

註 1：董事會成員落實多元化情形：

多元化 核心項目 董事姓名	營運判斷 能力	會計及財務 分析能力	經營管理 能力	危機處理 能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
吳瑋文	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳宏安	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
全科科技股份有限公司；代表人： 沈國麟	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
邱奕源	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李宜平	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註 2：會計師獨立性評估表

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
一、發證會計師是否未擔任本公司或關係企業之董事？	是	是
二、發證會計師是否未為本公司或關係企業之股東？	是	是
三、發證會計師是否未在本公司或關係企業擔任直接並有重大影響該審計案件之職務？	是	是
四、發證會計師所提供之非審計服務是否直接影響審計案件之重要項目？	否	是

五、發證會計師是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相獨立性之規範。	是	是
六、發證會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？	是	是
七、發證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	是
八、發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。	是	是

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形： 不適用。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展企業社會責任實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓	✓	同摘要說明
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？	✓		無差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓ ✓ ✓	✓ ✓	無差異 無差異 未來將持續關注執行 未來將持續關注執行

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一)公司之各項管理規章乃依據勞動基準法及相關法令訂定，以保障員工合法權益。</p> <p>(二)本公司章程明定，公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞；另依員工績效與公司營運實際狀況及考量未來風險，審慎評估薪酬。</p> <p>(三)公司提供員工安全與健康之工作環境，除定期舉辦員工健康檢查，落實各項環境衛生措施及消防安全檢，消防性檢查為每年一次，環境衛生為每季一次，落實員工健康安全的環境，且定期實施勞工安全與健康教育宣導，並將安全教育訓練列為新進人員必修課程，因應法令公司也配合職業醫師及護理人員年度定期於公司為同仁提供健康諮詢。</p> <p>(四)公司依照功能屬性與階層別設計課程，提升員工專業能力及知識技能。</p> <p>(五)未上市櫃，評估訂定之。</p> <p>(六)於供應商評鑑相關執行政策中，提出本公司企業社會責任政策，宣導並要求供應商共同推動與合作；未來供應商若涉及違反公司政策，將依嚴重程度給予聲明或要求。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>未來將配合法令規定予以執行。</p> <p>無差異</p>
<p>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？未上市櫃，評估訂定中。</p>			
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：未上市櫃，評估訂定中。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無</p>			

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p> <p>(三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)公司以誠信經營之理念，訂定誠信經營守則、道德行為準則，供董事會成員、管理階層及公司同仁遵循。</p> <p>(二)未上市上櫃，評估訂定中。</p> <p>(三)未上市上櫃，評估訂定中。</p>	<p>無差異</p> <p>同摘要說明</p> <p>同摘要說明</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p> <p>(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？</p> <p>(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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)公司對外進行商業活動，由法務室審查簽發立之合約條款，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>(二)公司為健全誠信經營之管理，由總經理室負責誠信經營政策與防範措施之制定及監督執行，如發生重大違規情事應向董事會報告執行情形。</p> <p>(三)基於利益迴避原則，如有利益衝突一律需迴避或離席不參與會議之討論及表決；公司亦提供適當管道陳述，落實執行迴避利益衝突政策。</p> <p>(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效的會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核遵行情形。</p> <p>(五)公司定期舉辦各式教育訓練，並將誠信經營守則之精神融入課程中。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)合併公司人員若懷疑或發現有違反行為時，應主動向經理人、內部稽核主管或其他適合人員舉報。</p> <p>(二)本公司設有申訴管道，亦要求相關同仁嚴格遵守保密規範。</p> <p>(三)對於檢舉人身分及內容確實保密，不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>	<p>公司訂有誠信經營守則，並揭露於公司網頁。</p>	<p>無差異</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：公司已訂有誠信經營守則，運作情形與本公司守則尚無差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>無。</p>			

- (七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。
- (八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。
- (九) 內部控制制度執行狀況

1. 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議及內部稽核發現重大缺失之改善情形

(1) 會計師提出之內部控制改進建議之改善情形：未發現重大缺失之情事。

(2) 內部稽核發現重大缺失之改善情形：本公司稽核人員，除於稽核過程中發現一般作業問題，並提出改善建議且要求相關作業人員改正外，並未發現足以影響本公司營運之重大缺失情形。

2. 內部控制聲明書：參閱第 52 頁。

3. 委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一) 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

開會日期	會議內容摘要	執行情形
110.07.29	1.通過 109 年度營業報告書及決算表冊案	-
	2.通過 109 年度盈餘分配案	訂定 110 年 8 月 20 日為分配基準日，擬配發現金股利 10,962,310 元，每股分配 0.56 元。

2. 董事會

開會日期	會議內容摘要	所有董事意見及公司後續處理
110/3/16 (110 年度第一次)	1.通過本公司 109 年度財務報表 2.通過本公司 109 年度營業報告書 3.通過本公司 109 年度盈餘分配案 4.通過 109 年員工酬勞分派案 5.召開 110 年股東常會之時間、地點、及相關議案 6.通過本公司內部控制制度聲明書 7.通過與金融機構融資額度案	所有董事核准通過
110/7/13 (110 年度第二次)	1.召開 110 年股東常會之時間、地點、及相關議案 2.通過辦理本公司之「員工福利儲蓄信託」案 3.通過與金融機構融資額度案	所有董事核准通過
110/8/5 (110 年度第三次)	1.通過本公司 109 年度上半年財務報表 2.通過訂定除息基準日	所有董事核准通過

開會日期	會議內容摘要	所有董事意見及公司後續處理
110/12/13 (110 年度第四次)	1.通過本公司 111 年度之稽核計劃案 2.通過修訂「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」	所有董事核准通過
111/3/16 (111 年度第一次)	1.通過本公司 110 年度財務報表 2.通過本公司 110 年度營業報告書 3.通過本公司 110 年度盈餘分配案 4.通過本公司 110 年度員工酬勞分配案 5.通過本公司資本公積發放現金案 6.召開 111 年股東常會之時間、地點、及相關議案 7.通過修訂「公司章程」 8.通過董事及監察人改選 9.通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制 10.通過修訂「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」 11.通過修訂「股東會議事規則」 12.通過本公司內部控制制度聲明書 13.通過與金融機構融資額度案	所有董事核准通過

(十二) 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：無。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：無。

#### 四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗	張清福	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	-

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費
1	低於 2,000 仟元		✓	✓
2	2,000 仟元 (含) ~4,000 仟元			
3	4,000 仟元 (含) ~6,000 仟元			
4	6,000 仟元 (含) ~8,000 仟元			
5	8,000 仟元 (含) ~10,000 仟元			
6	10,000 仟元 (含) 以上			

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達 1/4 以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗 張清福	1,050	24	-	-	-	24	110年1月1日至12月31日	

(二) 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：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：最近二年度無更換會計師情事。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：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、經理人及持股百分之十以上之大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	110 年度		111 年度 截至 4 月 20 止	
		持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	吳堉文	14,784	-	-	-
董事暨總經理	陳宏安	-	-	-	-
董事	全科科技股份有限公司 代表人：沈國麟	-	-	-	-
董事	邱奕源	-	-	-	-
董事	李宜平	-	-	-	-
監察人	孫蔚南	-	-	-	-
監察人	黃淑琳	-	-	-	-

(二) 股權移轉資訊(移轉對象為關係人者)：無

(三) 股權質押資訊：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

單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
全科科技股份有限公司	10,428,575	53.27%	-	-	-	-	-	-	-
吳堉文	1,171,605	5.99%	449,064	2.29%	-	-	王敏慧	配偶	-
旭皇開發(股)公司	739,200	3.78%	-	-	-	-	-	-	-
陳宏安	586,011	2.99%	-	-	-	-	-	-	-
許德俊	566,309	2.89%	-	-	-	-	-	-	-
吳翊嘉	460,859	2.35%	-	-	-	-	吳堉文 王敏慧	父母	-
吳浩維	459,044	2.34%	-	-	-	-	吳堉文 王敏慧	父母	-
王敏慧	449,064	2.29%	1,171,605	5.99%	-	-	吳堉文	配偶	-
邱奕源	295,701	1.51%	-	-	-	-	-	-	-
謝宏昌	210,671	1.08%	-	-	-	-	-	-	-

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

111年4月20日；單位：仟股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
-	-	-	-	-	-	-

註：係公司採用權益法之長期投資

## 肆、募資情形

### 一、公司資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股份來源：

111年4月20日；單位：股／新臺幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
95.09	10	2,500,000	25,000,000	2,500,000	25,000,000	設立現金		註1
98.06	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資		註2
100.11	10	30,000,000	300,000,000	13,000,000	130,000,000	現金增資		註3
101.12	10	30,000,000	300,000,000	6,500,000	65,000,000	減資		註4
102.07	10	30,000,000	300,000,000	3,250,000	32,500,000	減資		註5
102.07	10	30,000,000	300,000,000	6,500,000	65,000,000	現金增資		註5
103.10	15	30,000,000	300,000,000	8,500,000	85,000,000	現金增資	-	註6
105.09	10	30,000,000	300,000,000	8,882,000	88,820,000	盈餘暨員工認股權轉增資	-	註7
105.09	15	30,000,000	300,000,000	12,382,000	123,820,000	現金增資	-	註8
105.11	10	30,000,000	300,000,000	13,060,000	130,600,000	員工認股權轉增資	-	註9
106.07	15	30,000,000	300,000,000	15,672,000	156,720,000	盈餘及資本公積轉增資	-	註10
108.05	10	30,000,000	300,000,000	17,239,200	172,392,000	盈餘及資本公積轉增資	-	註11
109.06	10	30,000,000	300,000,000	19,575,553	195,755,530	盈餘及資本公積及員工紅利轉增資	-	註12

註1：府建商字第09583174910號

註2：府產業商字第09884868510號

註3：府產業商字第10089417710號

註4：府產業商字第10190632900號

註5：府產業商字第10286258300號

註6：府產業商字第10989130810號

註7：新北府經司字第1055310764號

註8：新北府經司字第1055310764號

註9：新北府經司字第1055326684號

註10：新北府經司字第1068045533號

註11：新北府經司字第1088033462號

註12：新北府經司字第1098043188號

## 2. 股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	19,575,553	10,424,447	30,000,000	無

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

### (二) 股東結構

111年4月20日；單位：人；股；%

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數(人)	—	—	2	131	—	133
持有股數(股)	—	—	11,167,775	8,407,778	—	19,575,553
持股比例(%)	—	—	57.05%	42.95%	—	100%

### (三) 股權分散情形

111年4月20日；單位：人；股；%

持股分級	股東人數(人)	持有股數(股)	持股比例(%)
1 至 999	0	0	0.00%
1,000 至 5,000	37	102,613	0.52%
5,001 至 10,000	9	62,957	0.32%
10,001 至 15,000	15	202,752	1.04%
15,001 至 20,000	7	128,023	0.65%
20,001 至 30,000	10	255,674	1.31%
30,001 至 40,000	10	357,894	1.83%
40,001 至 50,000	5	221,945	1.13%
50,001 至 100,000	19	1,307,073	6.68%
100,001 至 200,000	11	1,569,582	8.02%
200,001 至 400,000	2	506,373	2.59%
400,001 至 600,000	5	2,521,287	12.88%
600,001 至 800,000	1	739,200	3.78%
800,001 至 1,000,000	0	0	0.00%
1,000,001 以上	2	11,600,180	59.25%
合計	133	19,575,553	100.00%

## (四)主要股東名單

111 年 4 月 20 日(註)

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
全科科技股份有限公司	10,428,575	53.27%
吳堉文	1,171,605	5.99%
旭皇開發(股)公司	739,200	3.78%
陳宏安	586,011	3.00%
許德俊	566,309	2.90%
吳翊嘉	460,859	2.35%
吳浩維	459,044	2.34%
王敏慧	449,064	2.29%
邱奕源	295,701	1.51%
謝宏昌	210,672	1.08%

註：111 年股東常會停止過戶日

## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新臺幣仟元；仟股

項目	年度		110 年	109 年	
	每股市價	最	高	未上市櫃	未上市櫃
最		低			
平		均			
每股淨值	分	配	前	12.52	12.04
	分	配	後	12.52	12.04
每股盈餘	加權平均股數		19,576 仟股	19,576 仟股	
	每股盈餘		1.04	0.62	
每股股利	現金股利		-	10,962 仟元	
	無償配股	盈餘配股	-	-	
		資本公積配股	-	-	
	累積未付股利		-	-	
投資報酬分析	本益比		未上市櫃	未上市櫃	
	本利比				
	現金股利殖利率				

註：依據次年度股東會決議分配之情形填列，111 年股東常會尚未召開，故 110 年之盈餘分配案尚未決議。

## (六)公司股利政策及執行狀況

### 1.股利政策：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。如尚有盈餘，應先提繳稅款，次提百分之十為法定盈餘公積。

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監酬勞。

本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂定條件之控制或從屬公司員工。

本公司股利分派得以現金股利及股票股利方式為之，惟須考量公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期之財務業務規劃等，就可分配盈餘提撥股東股利。若公司決定分派股東股利，其中現金股利分派之比例，以不高於當年度可分配盈餘總額之百分之五十為原則，惟實際分派比率，仍應依股東會決議辦理。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入的需求，股利發放不得低於可分配盈餘百分之五十，其中現金股利以不低於股利總額百分之三十為原則。

### 2.本次股東會擬議股利分配情形

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		13,102
加：110 年度稅後純益		20,379,370
減：提列法定盈餘公積		(2,037,937)
可供分配盈餘小計		18,354,535
本次分配—		
減：股東股利—現金(0.93 元/股)		18,205,268
期末未分配盈餘		149,267

### 3.預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

(七)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

## (八)員工及董事、監察人酬勞

### 1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。如尚有盈餘，應先提繳稅款，次提百分之十為法定盈餘公積。

本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂定條件之控制或從屬公司員工。

### 2. 本期估列員工及董監酬勞金額之估列基礎、以股票分派支撥公酬勞股數計算基礎及實際配發金額所與估列樹有差異時之會計處理：並無差異。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司 111 年 3 月 16 日董事會通過 110 年度之員工酬勞及董事監察人酬勞如下：

單位：新臺幣元

項目	董事會決議擬配發	認列費用年度估列	差異數
員工酬勞	2,980,000	2,980,000	-
董監酬勞	-	-	-

註：員工及董監酬勞分別依110年度獲利，列為110年度費用調整數。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，公司申請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、員工認股權證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：本公司截至年報刊印日之前一季止，並無前各次發行或私募有價證券尚未完成或近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之情況。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 公司所營業務之主要內容

- (1) 無線通信機械器材製造業。
- (2) 電子零組件製造業。
- (3) 電信管制射頻器材輸入業。
- (4) 資訊軟體服務業。
- (5) 產品設計業。
- (6) 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：仟元

項目	110 年度	
	金額	百分比%
AIS Class A	35,927	22.95%
AIS Class B	36,945	23.60%
專案	23,086	14.75%
其他	60,605	38.70%
合 計	156,563	100.00%

##### 3. 公司目前之商品項目

###### (1)

AIS CLASS B  
AIS CLASS A  
AIS ATON  
AIS Splitter  
專案

###### (2) 計畫開發新商品或服務

項目	研發項目(處理技術)	功能說明
1	第二代 A 類船舶自動辨識系統	新一代 AIS Class A 主要設計目標如下： (1) GMSK、FSK DSP 信號處理技術 (2) RF 性能提升。 (3) 顯示介面優化。 (4) 模組化設計。 (5) 降低成本，提升競爭力。
2	第二代船舶自動辨	新一代 AIS AtoN 主要設計目標如下：

項目	研發項目(處理技術)	功能說明
	識系統之助航航標器	(1) 體積更小，容易安裝整合於助航燈設備。 (2) 耗電量更低，更省電。 (3) RF 性能提升。 (4) 設計多功能介面的 Sensor Box，介接各種氣象水文感測器。 (5) 降低成本，提升競爭力。
3	第二代 B 類 AIS 海圖機	新一代 B 類 AIS 海圖機主要設計目標如下： (1) 兼容 CSTDMA 與 SOTDMA 兩種 B 類 AIS。 (2) 7” 觸控顯示操控介面。 (3) 支援 C-MAP 電子海圖
4	24GHz 車用雷達模組	針對先進駕駛輔助系統(ADAS)市場，提供車商物美價廉、具競爭力的產品。
5	60GHz 雷達模組	(1)呼吸心跳偵測:可以用於智能醫療、老年照護設備及睡眠品質監控設備等。 (2)存在偵測:可以用於偵測場域內是否有人員存在,用以控制電器設備以達節能之目的.亦可以用於車艙內檢測是否遺留寵物或嬰幼兒,以避免車輛停止或熄火時，寵物或嬰幼兒被遺留於車艙內所造成的危險。 (3)目標偵測與人員計數:可用於計算場域內之進入/離開及現有人數。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

2001 年至 2010 年為船舶自動辨識系統(AIS)技術及設備的導入期，主要安裝的船舶以航行於公海的大型船舶為主。

2011 年至 2020 年為 AIS 技術及設備的的逐漸成長期，AIS 的實用性及好處漸為各類船舶及航海者所認可，各類漁船及休閒遊艇陸續安裝 B 類的 AIS 產品，越來越多國家的政府海事部門看重 AIS 在漁船監視管理、海防及國土安全上的益處，也將有越來越多國家將制訂政策，要求其海域內的船舶都必須安裝 AIS 設備。

以這樣的趨勢來看，我們可以預見 2021 年至 2030 年將為 AIS 的蓬勃發展成長期。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

產業上游	產業中游	產業下游
積體電路(IC)供應商	AIS 產品製造商	海事電子通路商
CPU/MPU IC 供應商	網位儀製造商	系統整合商
Memory IC 供應商	海圖機製造商	造船廠商
電子零組件供應商	海事雷達製造商	海事浮標整合商
PCB 製造商	海事天線製造商	
機殼射出製造商		
纜線及零配件供應商		

## 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

### (1) 產品發展趨勢

A. 本公司在 AIS Class B CSTDMA 類別的技術領域，透過軟體無線電 (software-defined-radio) 之設計能力，相關產品體積縮小，全球僅少數業者能做到，我們也將運用此技術方向在新世代的 AIS Class B SOTDMA 產品。

B. 助航設備(AIS AtoN)的省電能力及所佔空間是此類產品的主要挑戰，本公司已著手進行下一世代的 AIS AtoN 設備的研究開發。此外，有限功能的 AIS 基站 (Limited Functions AIS Base Station) 及下一世代的 VDES 技術也是未來的產品開發重點項目。

C. 個人用之人員落海搜救設備(AIS MOB)由於運用廣泛，成長空間可期，本公司持續在產品小型化及功能完備化方面努力。此外，AIS MOB 將與 AIS 海圖機及 IP Camera 結合，以提供更快速及準確的人員落海警告及搜救方案。

### (2) 競爭情形

全球 AIS 產業主要競爭業者主要為英國、德國、瑞典、紐西蘭等國業者，惟各廠商在發展定位、銷售市場、技術應用、產品認證等方面各有競爭特色，本公司於此產業競爭中具有完整產品線、通過歐美認證等競爭優勢。

### (三)技術及研發概況

#### (1)技術層次及研究發展

本公司深耕船舶自動辨識系統(AIS)技術領域，發展相關軟體、硬體、射頻、信號處理等核心技術，已開發成功多項產品。

#### (2)研究發展人員與其學經歷

本公司研發人員經歷為本產業相關聯運用之資歷，學歷分配如下：

單位：人

學歷	110 年度	111 年 4 月 20 日
研究所以上	9	8
大學、大專	11	11
高中職以下	0	0
合計	20	19

#### (3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

年度	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
研發費用	27,935	28,052	29,839	31,128	29,528

#### (4)開發成功之技術或產品

年度	研發成果代表
105 年度	高增益貼片式雷達天線
	槽溝式雷達天線
	圓極化天線
	Aurix-based 雷達硬體(版 1.0)
	具備乙太網路介面的船舶自動辨識系統接收器(Widelink R150GE)
106 年度	B 類(SO)船舶自動辨識系統(WideLink B-600)
	可攜式 B 類船舶自動發報系統(TB-560)
	地面雜波消除技術
	多重掃描調頻技術與目標偵測法則
107 年度	24GHz 車用雷達模組
	exactTrak 衛星 AIS 技術
108 年度	AIS 海圖機 (P200)
	AtoN 感測器輸出擴充盒 (SB-305)
	AIS 岸基收發設備 (BS-390)
	Iridium 衛星收發模組(SAT-V800TRX)
109 年度	60GHz 雷達模組 (R60B)
	60GHz 呼吸心跳偵測技術
	B 類船舶自動辨識系統與人員落海警報器之衛星定位升級
110 年度	可攜式 B 類船舶自動發報系統(TB-560M)
	60GHz 雷達, 存在偵測演算法
	60GHz 雷達, 目標偵測與人員計數演算法

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期發展計畫

- A.強化行銷，擴充銷貨通路。
- B.拓展產品應用於離岸風力電場、海纜保護等市場。

##### 2.長期發展計畫

- A.擴大 ODM/OEM 客戶群。
- B.加強產銷個人用海事電子產品。
- C.提高系統整合能力，爭取更多系統整合專案。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

船舶自動辨識系統(AIS)屬利基型產業，介於工業級產業及軍事級產業之間，其銷售數量目前未如一般資通訊(ICT)產品龐大。由於產品需要高度安全可靠，故有嚴

謹之國際認證規範，業者須長期投入研發資源，目前具國際規模的相關產品製造業者仍屬少數。

在台灣眾多電子業者中，僅有少數業者產銷局部的 AIS Class B 產品且無國際認證，而本公司具有完整的 AIS 產品線及通過 BSH 等國際認證。

#### (1) 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

銷售地區		110 年度		109 年度	
		金額	%	金額	%
內銷(台灣)		28,791	18.39%	33,629	24.15%
外銷	中國大陸	66,911	42.74%	51,476	36.96%
	其他	60,861	38.87%	54,152	38.89%
合計		156,563	100.00%	139,257	100.00%

註：依客戶所屬國別統計。

#### 2. 市場占有率

目前並無市場佔有率相關之公開資訊，惟以目前全球海事電子商品主要品牌 Furuno, Garmin, Navico、Raymarine 等四家業者之 AIS 商品供應來源評估，本公司名列其中，顯示本公司在此市場之佔有率應屬良好。

#### 3. 市場未來供需狀況與成長性

AIS 產品在全球各國的安裝佈建自 2003 年/2004 年期間開始，初期以大型船舶為主，近年擴及中小型船舶，整體而言，全球 AIS 產品安裝率尚有寬廣的成長空間。

#### 4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### A. 有利因素

(A) 本公司擁有自行研發各式新型 AIS 產品之核心能力，可符合技術發展及產品規格等方面變動趨勢。

(B) 本公司 AIS 產品在國際通路(OBM)市場及貼牌(ODM)市場，已屬領導製造廠商群之一，產品優良已獲市場肯定與信賴。

(C) 本公司在嚴謹的 AIS 產品國際認證作業方面，具有多年成功經驗。

##### B. 不利因素及因應對策

(A) 未能直接參與海事電子產品之國際標準制訂相關組織，對於蒐集最新產品規格發展資訊可能略慢。

##### 因應對策：

透過其他會員制度及銷貨客戶等方式，間接取得相關資訊。

(B)海事電子產品領域廣泛，本公司目前主要發展 AIS 類別產品，尚未發展其他類別海事電子產品。

**因應對策：**

謹慎評估擴充海事電子其他類別產品，以將技術能力與營運資源充分運用。

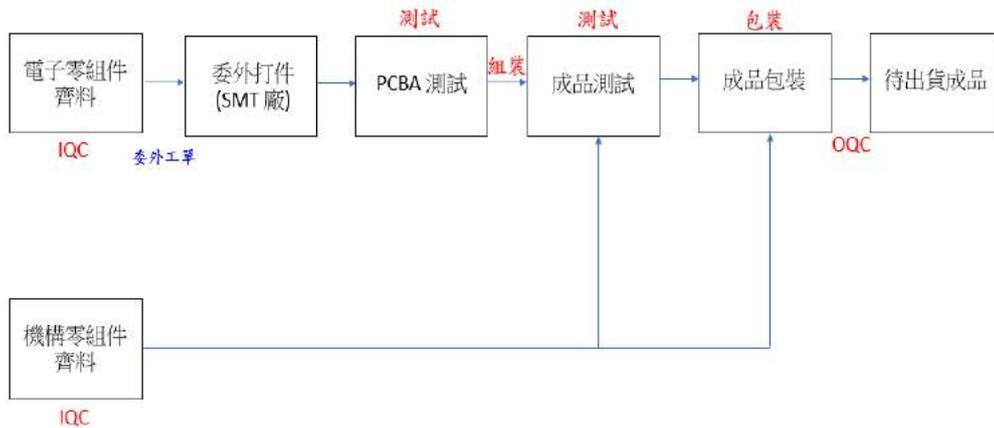
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之用途

AIS CLASS B	B 類船舶自動辨識系統 (SOTDMA) 可攜式 B 類船舶自動辨識系統 (CSTDMA)
AIS CLASS A	A 類船舶自動辨識系統)
AIS Splitter	AIS/VHF 天線分路器
其他	衛星導航天線、專案、人員落海警示器、電子海圖顯示系統等

2.主要產品產製過程：

**產品生產流程**



(三)主要原料之供應狀況：

本公司產品之主要原料為電子零組件，包括主動元件及被動元件，相關供應充裕，並無壟斷短缺情形，本公司與各供應商保持良好溝通，並由品質、交期、價格、服務等不同層面選定供應廠商，以提昇採購與產銷效益。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1.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，並說明其增減變動原因。

來自單一客戶之收入達本公司收入總額之 10% 以上者如下：

	110年度	109年度
客 戶 A	\$ 41,710	\$ 32,738

增減變動原因：客戶 A-因該客戶產銷需求增加，故本公司相關銷貨增加。

(五)最近二年度生產量值：

主要商品	109 年度			110 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
AIS CLASS B	6,045	4,932	20,492	6,975	6,138	23,664
AIS SART	3,720	2,735	7,367	7,440	5,642	13,674
AIS CLASS A	2,418	2,205	14,602	2,418	2,429	13,552
AIS Splitter	3,720	3,432	6,382	4,650	3,909	8,046
其他	8,370	7,296	13,465	14,415	12,007	21,686
合計	<b>24,273</b>	<b>20,600</b>	<b>62,308</b>	<b>35,898</b>	<b>30,125</b>	<b>80,622</b>

(六)最近二年度銷售量值

單位：新臺幣仟元

主要商品	109 年度				110 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
AIS CLASS B	2	3	2,682	10,421	4	51	5,268	20,035
AIS CLASS A	8	171	13,221	31,001	7	152	5,154	36,385
AIS Splitter	88	4,805	1,989	30,097	48	2,785	2,355	33,139
Antenna	2	10	3,390	9,651	5	28	4,545	13,003
其他	33,223	28,640	17,565	24,458	283	25,724	29,145	25,261
合計	<b>33,323</b>	<b>33,629</b>	<b>38,847</b>	<b>105,628</b>	<b>347</b>	<b>28,740</b>	<b>46,467</b>	<b>127,823</b>

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

年 度		109 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	111 年 4 月 20 日
員工人數	主管人員	6	6	6
	研發人員	23	20	19
	一般職員	30	36	34
	合計	59	62	59
平均年歲		37.44	40.5	41.5
平均服務年資		6.33	7.72	8.30
學歷分布比率	博士	0	0	0
	碩士	17	17	16
	大專	38	41	40
	高中	4	4	3
	高中以下	0	0	0

### 四、環境支出資訊

1. 依法令規定，應申領汙染設施設置許可證或汙染排放許可證或應繳納汙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：不適用。
2. 列示公司有關對防治環境汙染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：不適用。
3. 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境汙染之經過；其有汙染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情形。
4. 最近二年度及截至公開說明書刊印之日止，公司因汙染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無此情形。
5. 目前汙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：無此情形。
6. 工廠因生產產品所產生的廢棄物，因不含特殊物質，皆由大樓清潔公司直接處理，無衍生性支出發生。
7. 產品銷售歐盟國家時，歐盟所要求的產品廢棄時的回收費用，已由歐洲各國代理商依該國法律註冊處理。

### 五、勞資關係

1. 本公司各項員工福利措施、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：

一向重視員工福利與人才培訓，並遵守勞工相關法令，保障勞工應有之權利。

#### (1) 員工福利

- a. 每年定期舉辦一次健康檢查。
- b. 除勞工保險及全民健康保險外，公司另外為員工投保團體保險、意外險。
- c. 設有職工福利委員會提供員工婚慶、生日、生育、喪葬、住院醫療、員工旅遊等補助金、不定期舉辦各項活動、電影票券、節日禮品或禮券之發放，提供給公司所有員工。

(2) 員工進修及訓練

公司每年年底依照員工及主管填寫之課程需求調查表，擬定年度教育訓練計劃，辦理員工在職教育訓練，提升員工專業技能、領導統御能力、職涯發展，同時鼓勵員工積極自我充實進修。

(3) 退休制度

依勞工退休金條例，每月提撥退休金儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益

公司之勞資政策秉持坦誠溝通之原則，遵守勞動基準法及相關法令，使員工獲得最大的保障、員工溝通管道暢通多元，意見能充分表達並得到回應、遇有本公司營運狀況及重大措施，均事先充分宣導，讓員工清楚及瞭解，取得充分支持與配合。

2. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，併揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司管理制度及員工福利制度尚屬良好，勞資關係和諧，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，本公司尚無與員工有重大勞資糾紛而遭受損失情事。

## 六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	彰化銀行汐科分行	110.09~111.09	營運週轉短期借款	無
借款合同	土地銀行西湖分行	110.08~111.08	營運週轉短期借款	無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)簡明資產負債表及綜合損益表-採國際財務報導準則

#### 1.簡明資產負債表

單位：仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		106年	107年	108年	109年	110年
流動資產		152,988	108,730	107,191	118,967	139,511
不動產、廠房及設備		159,698	156,332	154,347	151,461	149,102
無形資產		836	2,506	4,166	2,701	1,811
其他資產		1,143	1,744	6,900	5,640	6,460
資產總額		314,665	269,312	272,604	278,769	296,884
流動負債	分配前	30,518	68,975	52,533	43,058	51,756
	分配後	30,518	68,975	52,533	43,058	51,756
非流動負債		94,501	-	-	-	-
負債總額	分配前	125,019	68,975	52,533	43,058	51,756
	分配後	125,019	68,975	52,533	43,058	51,756
歸屬於母公司 業主之權益		-	-	-	-	-
股本		156,720	156,720	172,392	195,756	195,756
資本公積		26,497	26,497	25,543	23,386	23,386
保留盈餘	分配前	6,429	17,120	22,136	16,569	25,986
	分配後	6,429	17,120	22,136	16,569	尚未分配
其他權益		-	-	-	-	-
庫藏股票		-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	189,646	200,337	220,071	235,711	296,884
	分配後	189,646	200,337	220,071	235,711	尚未分配

註1：各年度財務資料均經會計師查核簽證。

## 2.簡明綜合損益表

單位：仟元，惟每股盈餘為元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註)				
	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
營業收入	117,215	133,875	143,855	139,257	156,563
營業毛利	60,349	61,700	78,261	73,421	80,574
營業損益	9,363	6,842	13,742	9,376	15,176
營業外收入及支出	(3,754)	4,359	943	3,465	5,058
稅前淨利	5,609	11,201	14,685	12,841	20,234
繼續營業單位 本期淨利	5,609	10,691	19,734	12,190	20,379
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	5,609	10,691	19,734	12,190	20,379
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	5,609	10,691	19,734	12,190	20,379
淨利歸屬於 母公司業主	-	-	-	-	-
淨利歸屬於非控制 權益	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	-	-	-	-	-
每股盈餘	0.36	0.62	1.01	0.62	1.04

註：各年度財務資料均經會計師查核簽證。

### (二)最近五年度簽證會計師之姓名及查核意見

#### 1.最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核意見
106 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗	無保留意見
107 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗、張清福	無保留意見
108 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗、張清福	無保留意見
109 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗、張清福	無保留意見
110 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	鄭欽宗、張清福	無保留意見

2.最近五年度有無更換會計師之情事：均為勤業眾信聯合會計師事務所內部調整而變動。

## 二、最近五年度財務分析

### (一)財務分析

分析項目(註2)		最近五年度財務分析(註1)				
		106年	107年	108年	109年	110年
財務結構(%)	負債占資產比率	39.73	25.61	19.27	15.45	17.43
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	177.93	128.15	129.62	155.62	164.4
償債能力(%)	流動比率	501.30	157.64	204.05	276.29	269.56
	速動比率	384.04	109.20	136.87	167.07	183.18
	利息保障倍數	4.66	17.92	20.63	36.57	110.37
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.15	9.68	6.96	5.74	10.17
	平均收現日數	59.35	37.70	52.45	64.00	36.00
	存貨週轉率(次)	1.89	2.27	2.07	1.78	1.80
	應付款項週轉率(次)	-	-	-	-	6.54
	平均銷貨日數	193.37	161.06	176.50	205	203
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.72	0.85	0.93	0.91	1.04
	總資產週轉率(次)	0.38	0.46	0.53	0.51	0.54
獲利能力	資產報酬率(%)	2.21	3.84	7.50	4.53	7.13
	權益報酬率(%)	3.00	5.48	9.86	5.35	8.48
	稅前純益占實收資本額比率(%)	3.58	7.15	8.52	6.56	10.34
	純益率(%)	4.79	7.99	13.72	8.75	13.02
	每股盈餘(元)	0.36	0.62	1.01	0.62	1.04
現金流量	現金流量比率(%)	22.25	43.30	-4.02	77.82	51.65
	現金流量允當比率(%)	171.65	298.03	229.51	134.56	157.27
	現金再投資比率(%)	2.24	13.27	-0.84	12.28	5.50
槓桿度	營運槓桿度	7.73	12.33	6.22	8.67	5.96
	財務槓桿度	1.20	1.11	1.06	1.04	1.01

近二年度各項財務比率變動原因（增減變動達 20% 者）：	
財務比率變動	原因說明
利息保障倍數增加	因本期利息費用減少。
應收帳款週轉率上升	係因本期應付帳款尚未到到期增加。
平均收現日數減少	係因應收帳款週轉率上升所致。
資產報酬率上升	因本期營收增加。
權益報酬率上升	因本期淨利增加。
稅前純益占實收資本額比率上升	因本期淨利增加，資本額不變。
純益率上升	因本期淨利增加。
每股盈餘上升	因本期淨利增加。
現金流量比率下降	因本期營業活動之淨現金流入減少。
現金再投資比率下降	因本期營業活動之淨現金流入減少。
營運槓桿度減少	因本期營業利益加。

註 1：各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：分析項目之計算公式請詳見第 44 頁說明。

財務分析-計算公式：

#### 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

#### 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

#### 3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

#### 4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

#### 5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

三、最近年度監察人報告書：請參閱第 52 頁。

四、最近年度財務報告：請參閱第 54 頁～第 105 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：請參閱第 54 頁～第 105 頁。

六、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

## 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估

### 一、財務狀況：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：仟元

項 目	年 度	109 年度	110 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		118,967	139,511	20,544	17%
現金		52,206	69,817	17,611	34%
應收款項		16,975	18,057	1,082	6%
其他應收款		482	591	109	23%
存貨		43,086	41,255	(1,831)	-4%
其他流動資產		6,218	9,791	3,573	57%
非流動資產		159,802	157,373	(2,429)	-2%
權益法投資		-	-		
無活絡市場投資		-	-		
不動產及設備		151,461	149,102	(2,359)	-2%
無形資產		2,701	1,811	(890)	-33%
商譽		-	-		
其他非流動資產		5,640	6,460	820	15%
資產總額		278,769	296,884	18,115	6%
流動負債		43,058	51,756	8,698	20%
短期借款		10,000	17,000	7,000	70%
合約負債		2,423	1,985	(438)	-18%
應付款項		11,107	12,134	1,027	9%
其他應付款		18,363	19,446	1,083	6%
其他流動負債		1,165	1,191	26	2%
非流動負債		-	-		
透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動		-	-		
應付公司債		-	-		
長期借款		-	-		
遞延所得稅負債		-	-		
應計退休金負債		-	-		
存入保證金		-	-		
負債總額		43,058	51,756	8,698	20%
股 本		195,756	195,756	0	0%
資本公積		23,386	23,386	0	0%
保留盈餘		16,569	25,986	9,417	57%
其他權益		-	-		
非控制權益		-	-		
股東權益總額		235,711	245,128	9,417	4%

變動說明：(變動達 20%且金額達資產總額 1%)

- 1.現金增加：係因營收增加及應收款項收回。
- 2.其他流動資產增加：係因營收增加及應收款項收回現金。
- 3.短期借款增加：係因動用借款額度循環使用。
- 4.保留盈餘增加：係因本年營收增加。

## 二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：仟元

年 度 項 目	109 年度	110 年度	增 減 金 額	變動比例 (%)
營業收入淨額	139,257	156,563	17,306	12%
營業成本	-65,836	-75,989	-10,153	15%
營業毛利	73,421	80,574	7,153	10%
營業費用	-64,045	-65,398	-1,353	2%
營業淨利	9,376	15,176	5,800	62%
營業外收支淨額	3,465	5,058	1,593	46%
稅前淨利	12,841	20,234	7,393	58%
所得稅費用	-651	145	796	-122%
稅後淨利	12,190	20,379	8,189	67%

變動說明：變動達 20%且金額達資產總額 1%以上者。

1. 營業淨利增加：主要係因本年營業收入增加。
2. 稅前淨利增加：主要係因本年營業收入增加。
3. 利後淨利增加：主要係因本年營業收入增加。

## 三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

單位：仟元；%

項目	109 年度	110 年度	增(減)變動	
			金額	%
期初現金	31,384	52,206	20,822	66%
營業活動	33,238	26,733	-6,505	-20%
投資活動	-3,416	-5,160	-1,744	51%
籌資活動	-9,000	-3,962	5,038	-56%
匯率變動影響	-	0		
淨現金流(出)入	20,822	17,611	-3,211	-15%
期末現金	52,206	69,817	17,611	34%

增減比例變動分析說明：(變動達20%且金額達資產總額1%)

1. 營業活動現金流入減少：主要係因存貨增加。
2. 籌資活動現金流出增加：係因本期發放現金股利。

(二) 流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

本公司流動資產大於流動負債，並無流動性不足情形。

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：本公司轉投資以本業相關為主，並評估新興產業發展趨勢增加轉投資廣度，以提高公司營運整體效益。

(二)獲利或虧損之主要原因、改善計畫：不適用

(三)未來一年投資計畫：截至年報刊印日止，本公司與轉投資事業尚無重大投資計畫。

六、風險管理評估

(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

本公司之利率風險主要來自銀行存款及借款，109及110年度之利息收入分別為248仟元及66仟元，占營業收入淨額比率分別為0.18%及0.04%；另利息費用分別為361仟元及185仟元，占營業收入淨額比率分別為0.26%及0.12%。整體而言，109及110年度之利息收入及利息費用占營業收入淨額比率並不高，故市場利率變動尚未對本公司財務業務狀況造成重大影響。惟未來利率走勢若有較大幅度之波動時，本公司除加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款利率外，亦將藉由健全之財務規劃，適當運用其它財務工具，以降低利率變動之風險。

(2) 匯率變動

本公司主要銷售對象為外銷，由於本公司外幣銷貨與採購以美金及台幣為主，部份外幣應收應付帳款沖抵可降低匯率對本公司損益的影響。109及110年度兌換(損)益分別為(3,350)仟元及(2,000)仟元，占各該年度營業收入比例分別為(2.41%)及(1.28%)，為因應未來匯率變動可能所產生之經營風險，本公司採行之因應措施如下：

A、主要原物料採購，視匯率波動程度，與供應商協調調整為以美元計價，以增加自然避險之效果。

B、對客戶之報價須考慮匯率波動可能之損失。

C、與往來銀行外匯部門保持密切聯繫，主動蒐集市場資訊，以充分掌握匯率可能走勢，並視匯率波動程度及持有外幣部位，決定是否依本公司所訂定之「取得或處分資產處理程序」中規範衍生性金融商品交易作業程序，適時承作衍生性金融商品，以規避匯兌風險。

(3)通貨膨脹

最近一年度及截至公開說明書刊印日止，並未因通貨膨脹而對本公司產生重大影響。

(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)最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等之情事。

(2)本公司對資金貸與他人、背書保證、衍生性商品交易等作業訂有相關管理辦法，以作為未來可能作業時之規範。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

未來研發計畫以新世代之A類船舶自動辨識系統、船舶自動辨識系統之助航航標器、B類AIS海圖機、車用雷達模組等為主。

有關研發費用，本公司109及110年度研發費用分別為31,128千元及29,528千元，未來預計維持成長趨勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，國內外重要政策及法律變動並未對公司財務業務造成重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變及產業變化並未對公司財務業務造成重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司強調團隊合作的重要性，在「品質至上，顧客滿意」之前提下，提供優越產品，滿足客戶之需求，在公司營運上確實遵守相關法令規定，重視企業形象和風險控管。截至公開說明書刊印日止本公司並無企業形象重大改變而造成危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至公開說明書刊印日止，本公司並未有購併其他公司之計畫，將來若有購併之計畫時，依本公司「取得或處分資產處理程序」辦理亦將秉持審慎評估之態度，充份考量合併之綜效，以確實保障股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司計畫未來若有涉及擴充廠房之情事，將審慎評估風險及效益，並依各項作業

規定，以確實保障公司利益及股東權益。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

進貨方面，關鍵零件交期長、進料瑕疵、關鍵零件 EOL (End of Life)、零組件進貨價格控管等可能風險，本公司加強採購作業管理。

銷貨方面，銷貨以 ODM/OEM 類型客戶為主，須擴展不同通路客戶，以作適當分散。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
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，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：尚無對本公司股東權益或證券價格有重大影響之情事。
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，最近二年度及截至公開說明書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：無此情形。
4. 對正式量產產品，確認產品品質符合法規要求，避免因不符合產品法規而違反歐盟或美國 FCC 規範，造成訴訟風險。
5. 公司及工廠在運作上，須符合政府相關勞工法令規定，避免違法。
6. 同仁在公司使用的電腦，皆須安裝合法授權軟體，避免侵權事故發生。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

**七、其他重要事項：無。**

## 捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：請參閱第 106 頁～第 107 頁。

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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無此情形。

# 全科綜電股份有限公司

## 內部控制制度聲明書

日期：111年03月16日

本公司民國 110 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國110年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國111年03月16日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

全科綜電股份有限公司

董事長：吳堉文 簽章

總經理：陳宏安 簽章



## 監察人審查報告書

董事會造送本公司110年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗會計師及張清福會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

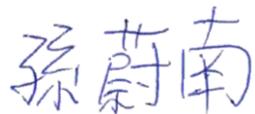
敬請 鑒核

此致

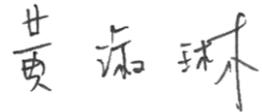
全科綜電股份有限公司111年股東會

全科綜電股份有限公司

監察人：孫蔚南



監察人：黃淑琳



中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 6 日

全科綜電股份有限公司

財務報告暨會計師查核報告  
民國110及109年度

地址：新北市汐止區大同路一段237號14F-2

電話：(02)86918568

## § 目 錄 §

項	目 頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1		-
二、目 錄	2		-
三、會計師查核報告	3~5		-
四、資產負債表	6		-
五、綜合損益表	7~8		-
六、權益變動表	9		-
七、現金流量表	10~11		-
八、財務報表附註			
(一) 公司沿革	12		一
(二) 通過財務報告之日期及程序	12		二
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	12~16		三
(四) 重大會計政策之彙總說明	16~23		四
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	23		五
(六) 重要會計項目之說明	24~40		六~二一
(七) 關係人交易	40~41		二二
(八) 質抵押之資產	42		二三
(九) 其他事項	42		二四
(十) 重大或有負債	無		-
(十一) 重大之災害損失	無		-
(十二) 重大之期後事項	無		-
(十三) 具重大影響之外幣資產及負債資訊	42		二五
(十四) 附註揭露事項			
1. 重大交易事項相關資訊	43		二六
2. 轉投資事業相關資訊	43		二六
3. 大陸投資資訊	43~44		二六
(十五) 部門資訊	44		二七
九、重要會計項目明細表	46~52		-

## 會計師查核報告

全科綜電股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

全科綜電股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全科綜電股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與全科綜電股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估全科綜電股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算全科綜電股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全科綜電股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對全科綜電股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使全科綜電股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計

師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致全科綜電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 鄭 欽 宗

鄭 欽 宗



會計師 張 清 福

張 清 福



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 6 日

全科綜電股份有限公司

資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日			109年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	69,817	24	\$	52,206	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七及二一)		6,344	2		2,274	1
1170	應收帳款(附註四、五及八)		14,167	5		16,608	6
1180	應收帳款—關係人(附註四、八及二二)		3,890	1		367	-
1200	其他應收款(附註二二)		591	-		482	-
130X	存貨(附註四、五及九)		41,255	14		43,086	16
1470	其他流動資產		3,447	1		3,944	1
11XX	流動資產總計		<u>139,511</u>	<u>47</u>		<u>118,967</u>	<u>43</u>
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十及二三)		149,102	50		151,461	54
1780	無形資產(附註四及十一)		1,811	1		2,701	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)		4,939	2		4,621	2
1920	存出保證金		1,521	-		1,019	-
15XX	非流動資產總計		<u>157,373</u>	<u>53</u>		<u>159,802</u>	<u>57</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 296,884</u>	<u>100</u>		<u>\$ 278,769</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十二及二三)	\$	17,000	6	\$	10,000	4
2130	合約負債(附註十六)		1,985	1		2,423	1
2150	應付票據		6,433	2		5,404	2
2170	應付帳款(附註二二)		5,701	2		5,703	2
2219	其他應付款(附註十三及二二)		19,446	6		18,363	6
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)		173	-		207	-
2399	其他流動負債(附註十六)		1,018	-		958	-
21XX	流動負債總計		<u>51,756</u>	<u>17</u>		<u>43,058</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>51,756</u>	<u>17</u>		<u>43,058</u>	<u>15</u>
	權益(附註十五)						
	股本						
3110	普通股		195,756	66		195,756	70
	資本公積						
3210	發行股票溢價		23,386	8		23,386	9
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		5,594	2		4,375	2
3350	未分配盈餘		20,392	7		12,194	4
3XXX	權益總計		<u>245,128</u>	<u>83</u>		<u>235,711</u>	<u>85</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 296,884</u>	<u>100</u>		<u>\$ 278,769</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



全科綜電股份有限公司

綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註十六及二二)	\$ 156,563	100	\$ 139,257	100
5000	營業成本(附註九、十七及二二)	( 75,989)	( 48)	( 65,836)	( 47)
5900	營業毛利	<u>80,574</u>	<u>52</u>	<u>73,421</u>	<u>53</u>
	營業費用(附註十七及二二)				
6100	推銷費用	( 10,697)	( 7)	( 9,812)	( 7)
6200	管理費用	( 25,173)	( 16)	( 23,105)	( 17)
6300	研究發展費用	( 29,528)	( 19)	( 31,128)	( 22)
6000	營業費用合計	( 65,398)	( 42)	( 64,045)	( 46)
6900	營業淨利	<u>15,176</u>	<u>10</u>	<u>9,376</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出(附註十七)				
7100	利息收入	66	-	248	-
7010	其他收入(附註二二)	5,451	3	5,910	4
7020	其他利益及損失	( 274)	-	( 2,332)	( 2)
7050	財務成本	( 185)	-	( 361)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>5,058</u>	<u>3</u>	<u>3,465</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	20,234	13	12,841	9
7950	所得稅利益(費用)(附註四及十八)	<u>145</u>	<u>-</u>	( 651)	<u>-</u>
8200	本年度淨利	20,379	13	12,190	9
8300	其他綜合損益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 20,379</u>	<u>13</u>	<u>\$ 12,190</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註十九) 來自繼續營業單位	110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
9750	基 本	<u>\$ 1.04</u>		<u>\$ 0.62</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.04</u>		<u>\$ 0.62</u>	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：

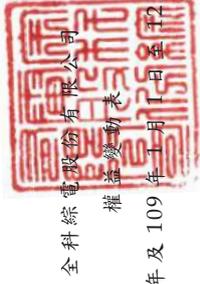


經理人：



會計主管：





全科綜電股份有限公司

權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	109 年 1 月 1 日 餘額	金額	本額	資本	公積	保	留	盈	除	總
股數 (仟股)	17,239	\$ 172,392	發行	溢價	積	法定	盈餘	分配	盈餘	計
			金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
A1	109 年 1 月 1 日 餘額		\$ 172,392	\$ 25,543	\$ 2,402	\$ 19,734			\$ 220,071	
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	1,973	( 1,973)			-	
B9	法定盈餘公積	1,776	17,757	-	-	( 17,757)			-	
	股東股票股利									
C13	其他資本公積變動	293	2,931	( 2,931)	-	-			-	
	資本公積配發股票股利									
E1	員工酬勞轉增資	268	2,676	774	-	-			3,450	
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	12,190			12,190	
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-			-	
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,190			12,190	
Z1	109 年 12 月 31 日 餘額	19,576	195,756	23,386	4,375	12,194			235,711	
B1	109 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	1,219	( 1,219)			-	
B9	法定盈餘公積	-	-	-	-	( 10,962)			( 10,962)	
	股東現金股利									
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	20,379			20,379	
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-			-	
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	20,379			20,379	
Z1	110 年 12 月 31 日 餘額	19,576	195,756	23,386	5,594	20,392			245,128	

後附之附註係本財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

全科綜電股份有限公司

現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 20,234	\$ 12,841
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,555	5,859
A20200	攤銷費用	1,349	1,754
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	186	( 27)
A20900	財務成本	185	361
A21200	利息收入	( 66)	( 248)
A21300	股利收入	( 336)	( 270)
A23100	處分投資利益	( 1,917)	( 991)
A23700	存貨跌價及報廢損失	1,582	-
A24100	外幣兌換淨損益	( 64)	( 916)
A31000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	2,517	16,274
A31160	應收帳款－關係人	( 3,523)	8,390
A31180	其他應收款	( 105)	699
A31200	存 貨	249	( 12,371)
A31240	其他流動資產	497	( 770)
A32125	合約負債	( 438)	( 1,522)
A32130	應付票據	1,029	938
A32150	應付帳款	( 14)	1,670
A32180	其他應付款	1,078	1,487
A32230	其他流動負債	60	187
A33000	營運產生之現金	27,058	33,345
A33100	收取之利息	62	263
A33300	支付之利息	( 180)	( 371)
A33500	支付之所得稅	( 207)	1
AAAA	營業活動之淨現金流入	26,733	33,238

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 13,930)	(\$ 36,305)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	11,591	35,049
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 2,236)	( 2,973)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	40	-
B04500	購置無形資產	( 459)	( 289)
B07600	收取之股利	336	270
B03700	存出保證金(增加)減少	( 502)	832
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 5,160)	( 3,416)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	7,000	( 9,000)
C04500	發放現金股利	( 10,962)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 3,962)	( 9,000)
EEEE	現金及約當現金增加	17,611	20,822
E00100	年初現金及約當現金餘額	52,206	31,384
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 69,817	\$ 52,206

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



全科綜電股份有限公司

財務報告附註

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

全科綜電股份有限公司(以下稱「本公司」)係於 95 年 9 月依中華民國公司法及相關法令成立，主要經營業務包括：

- (一) 無線通信機械器材製造業。
- (二) 電子零組件製造業。
- (三) 電信管制頻器材輸入業。
- (四) 資訊軟體服務業。
- (五) 產品設計業。

本公司之母公司為全科科技股份有限公司，於 110 及 109 年底持有本公司普通股為 53%。

本財務報表係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報表於 111 年 3 月 16 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會(以下稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下稱「IFRSs」)

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動。

- (二) 111 年適用之金管會認可之 IFRSs

<u>新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋</u>	<u>IASB 發布之生效日</u>
「IFRSs 2018-2020 之年度改善」	2022 年 1 月 1 日(註 1)
IFRS 3 之修正「對觀念架構之引述」	2022 年 1 月 1 日(註 2)
IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022 年 1 月 1 日(註 3)
IAS 37 之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	2022 年 1 月 1 日(註 4)

註 1：IFRS 9 之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41「農業」之修正適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1「首次採用 IFRSs」之修正係追溯適用於 2022 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。

註 2：收購日在年度報導期間開始於 2022 年 1 月 1 日以後之企業合併適用此項修正。

註 3：於 2021 年 1 月 1 日以後始達管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之廠房、不動產及設備適用此項修正。

註 4：於 2022 年 1 月 1 日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

### (三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註 1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未 定
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日 (註 2)
IAS 8 之修正「會計估計之定義」	2023 年 1 月 1 日 (註 3)
IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日 (註 4)

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間推延適用此項修正。

註 3：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計變動及會計政策變動適用此項修正。

註 4：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

1. IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」

該修正係釐清判斷負債是否分類為非流動時，應評估本公司於報導期間結束日是否具有遞延清償期限至報導期間後至少 12 個月之權利。若本公司於報導期間結束日具有該權利，無論本公司是否預期將行使該權利，負債係分類為非流動。

該修正並釐清，若本公司須遵循特定條件始具有遞延清償負債之權利，本公司必須於報導期間結束日已遵循特定條件，即使貸款人係於較晚日期測試本公司是否遵循該等條件亦然。

該修正規定，為負債分類之目的，前述清償係指移轉現金、其他經濟資源或本公司之權益工具予交易對方致負債之消滅。惟若負債之條款，可能依交易對方之選擇，以移轉本公司之權益工具而導致其清償，且若該選擇權依 IAS 32「金融工具：表達」之規定係單獨認列於權益，則前述條款並不影響負債之分類。

2. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

該修正明訂本公司應依重大之定義，決定應揭露之重大會計政策資訊。若會計政策資訊可被合理預期將影響一般用途財務報表之主要使用者以該等財務報表為基礎所作之決策，則該會計政策資訊係屬重大。該修正並釐清：

- 與不重大之交易、其他事項或情況相關之會計政策資訊係屬不重大，本公司無需揭露該等資訊。
- 本公司可能因交易、其他事項或情況之性質而判斷相關會計政策資訊屬重大，即使金額不重大亦然。
- 並非與重大交易、其他事項或情況相關之所有會計政策資訊皆屬重大。

此外，該修正並舉例說明若會計政策資訊係與重大交易、其他事項或情況相關，且有下列情況時，該資訊可能屬重大：

- (1) 本公司於報導期間改變會計政策，且該變動導致財務報表資訊之重大變動；
- (2) 本公司自準則允許之選項中選擇其適用之會計政策；
- (3) 因缺乏特定準則之規定，本公司依 IAS 8「會計政策、會計估計變動及錯誤」建立之會計政策；
- (4) 本公司揭露其須運用重大判斷或假設所決定之相關會計政策；或
- (5) 涉及複雜之會計處理規定且財務報表使用者仰賴該等資訊方能了解該等重大交易、其他事項或情況。

### 3. IAS 8 之修正「會計估計之定義」

該修正明訂會計估計係指財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額。本公司於適用會計政策時，可能須以無法直接觀察而必須估計之貨幣金額衡量財務報表項目，故須使用衡量技術及輸入值建立會計估計以達此目的。衡量技術或輸入值之變動對會計估計之影響若非屬前期錯誤之更正，該等變動係屬會計估計變動。

除上述影響外，截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

## 四、重大會計政策之彙總說明

### (一) 遵循聲明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

### (二) 編製基礎

本財務報表係依歷史成本基礎編製。歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值決定。

### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及

3. 現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

#### (四) 外 幣

本公司編製財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

#### (五) 存 貨

存貨包括原料、在製品、製成品及商品存貨。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

#### (六) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊後之金額衡量。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分則單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

## (七) 不動產、廠房及設備及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。共用資產係依合理一致基礎分攤至最小現金產生單位群組。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

## (八) 金融工具

金融資產與金融負債於公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

### 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

#### (1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

##### A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價

值衡量之金融資產係不符合分類為按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其股利、利息及再衡量利益或損失係認列於其他利益及損失／所產生之股利、利息係分別認列於其他收入及利息收入，再衡量產生之利益或損失則係認列於其他利益及損失。公允價值之決定方式請參閱附註二一。

#### B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收帳款）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

## (2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款均按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

本公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

- A. 有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。
- B. 逾期超過 90 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額，惟透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之備抵損失係認列於其他綜合損益，並不減少其帳面金額。

## (3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

## 2. 金融負債

### (1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

### (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## (九) 負債準備

認列為負債準備之金額係考量義務之風險及不確定性，而為資產負債表日清償義務所需支出之最佳估計。負債準備係以清償義務之估計現金流量折現值衡量。

當清償負債準備所需支出之一部分或全部預期可自另一方歸墊，於幾乎確定可收到該歸墊，且其金額能可靠衡量時，將歸墊認列為資產。

### 保 固

保證產品與所協議之規格相符之保固義務係依管理階層對清償本公司義務所需支出之最佳估計，於相關商品認列收入時認列。

## (十) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

### 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自船舶自動辨識系統產品之銷售。由於船舶自動辨識系統產品於起運時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

### 勞務收入

勞務收入係來自政府標案之軟硬體設備維護服務或客製化設備建造，本公司係依約定於勞務提供時或貨物控制權移轉於客戶時認列收入。

## (十一) 政府補助

政府補助僅於可合理確信合併公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

政府補助係於其意圖補償之相關成本於合併公司認列為費用之期間內，按有系統之基礎認列於損益。

若政府補助係用於補償已發生之費用或損失，或係以給與合併公司立即財務支援為目的且無未來相關成本，則於其可收取之期間認列於損益。

## (十二) 員工福利

### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

## (十三) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

### 1. 當期所得稅

本公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可回收）之所得稅。

依我國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度之認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

### 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異所產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

### 3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列。若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於估計修正當期及未來期間認列。

## 六、現金及約當現金

	110年12月31日	109年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 100	\$ 100
銀行支票及活期存款	12,142	37,866
約當現金		
原始到期日在3個月以內之		
銀行定期存款	57,575	14,240
	<u>\$ 69,817</u>	<u>\$ 52,206</u>

截至110年及109年12月31日止，原始到期日在3個月以內之定期銀行存款利率區間分別為年利率0.09%~0.25%及0.4%。

七、透過損益按公允價值衡量之金融資產

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
<u>金融資產－流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產		
－國內上市（櫃）股票	<u>\$ 6,344</u>	<u>\$ 2,274</u>

八、應收款項

	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 14,228	\$ 16,669
減：備抵損失	( 61)	( 61)
	<u>\$ 14,167</u>	<u>\$ 16,608</u>
<u>應收帳款－關係人</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 3,890	\$ 367
減：備抵損失	-	-
	<u>\$ 3,890</u>	<u>\$ 367</u>

按攤銷後成本衡量之應收款項

本公司對應收款項之平均授信期間為 30~180 天，應收款項不予計息。為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收款項逾期天數訂定預期信用損失率。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且本公司無法合理預期可回收金額，本公司直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索收回之金額則認列於損益。

本公司依準備矩陣衡量應收款項之備抵損失如下：

110年12月31日

	未逾期	逾期1~60天	逾期61~120天	逾期121~180天	逾期超過181天	合計
預期信用損失率	0%	0%~0.01%	0.01%~4.67%	4.29%~4.53%	100%	
總帳面金額	\$ 14,530	\$ 2,847	\$ 741	\$ -	\$ -	\$ 18,118
備抵損失(存續期間 預期信用損失)	-	-	(61)	-	-	(61)
攤銷後成本	<u>\$ 14,530</u>	<u>\$ 2,847</u>	<u>\$ 680</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 18,057</u>

109年12月31日

	未逾期	逾期1~60天	逾期61~120天	逾期121~180天	逾期超過181天	合計
預期信用損失率	0%	0%~0.1%	0.09%~100%	4.29%~4.53%	100%	
總帳面金額	\$ 9,678	\$ 7,298	\$ 60	\$ -	\$ -	\$ 17,036
備抵損失(存續期間 預期信用損失)	-	(1)	(60)	-	-	(61)
攤銷後成本	<u>\$ 9,678</u>	<u>\$ 7,297</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 16,975</u>

應收款項備抵損失之變動資訊如下：

	110年度	109年度
年初餘額	\$ 61	\$ 61
加：本年度提列減損損失	-	-
減：本年度實際沖銷	-	-
年底餘額	<u>\$ 61</u>	<u>\$ 61</u>

九、存貨

	110年12月31日	109年12月31日
商 品	\$ 349	\$ 707
製 成 品	3,654	3,104
在 製 品	15,796	16,684
原 料	21,456	22,591
	<u>\$ 41,255</u>	<u>\$ 43,086</u>

銷貨成本性質如下：

	110年度	109年度
已銷售之存貨成本	\$ 72,812	\$ 64,130
存貨跌價損失	493	-
存貨報廢損失	1,089	-
其他	1,595	1,706
	<u>\$ 75,989</u>	<u>\$ 65,836</u>

#### 十、不動產、廠房及設備

	自有土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	合計
<u>成本</u>						
109年1月1日餘額	\$ 92,459	\$ 74,231	\$ 19,826	\$ 1,564	\$ 8,044	\$ 196,124
增 添	-	-	2,722	-	251	2,973
109年12月31日餘額	<u>\$ 92,459</u>	<u>\$ 74,231</u>	<u>\$ 22,548</u>	<u>\$ 1,564</u>	<u>\$ 8,295</u>	<u>\$ 199,097</u>
<u>累計折舊</u>						
109年1月1日餘額	\$ -	\$ 19,187	\$ 15,235	\$ 718	\$ 6,637	\$ 41,777
折舊費用	-	2,494	2,364	333	668	5,859
109年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 21,681</u>	<u>\$ 17,599</u>	<u>\$ 1,051</u>	<u>\$ 7,305</u>	<u>\$ 47,636</u>
109年12月31日淨額	<u>\$ 92,459</u>	<u>\$ 52,550</u>	<u>\$ 4,949</u>	<u>\$ 513</u>	<u>\$ 990</u>	<u>\$ 151,461</u>
<u>成本</u>						
110年1月1日餘額	\$ 92,459	\$ 74,231	\$ 22,548	\$ 1,564	\$ 8,295	\$ 199,097
增 添	-	-	1,956	-	280	2,236
處 分	-	-	( 65)	-	-	( 65)
110年12月31日餘額	<u>\$ 92,459</u>	<u>\$ 74,231</u>	<u>\$ 24,439</u>	<u>\$ 1,564</u>	<u>\$ 8,575</u>	<u>\$ 201,268</u>
<u>累計折舊</u>						
110年1月1日餘額	\$ -	\$ 21,681	\$ 17,599	\$ 1,051	\$ 7,305	\$ 47,636
處 分	-	-	( 25)	-	-	( 25)
折舊費用	-	1,192	2,617	270	476	4,555
110年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 22,873</u>	<u>\$ 20,191</u>	<u>\$ 1,321</u>	<u>\$ 7,781</u>	<u>\$ 52,166</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 92,459</u>	<u>\$ 51,358</u>	<u>\$ 4,248</u>	<u>\$ 243</u>	<u>\$ 794</u>	<u>\$ 149,102</u>

不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物	
主建物	50年
廠房工程	5年
機器設備	3至5年
運輸設備	2至5年
辦公設備	1至8年

設定作為借款擔保之不動產及廠房金額，請參閱附註二三。

## 十一、無形資產

	電 腦 軟 體
110年1月1日餘額	\$ 2,701
單獨取得	459
攤銷費用	( 1,349)
110年12月31日餘額	<u>\$ 1,811</u>
109年1月1日餘額	\$ 4,166
單獨取得	289
攤銷費用	( 1,754)
109年12月31日餘額	<u>\$ 2,701</u>

攤銷費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

電腦軟體 1至5年

## 十二、借 款

### 短期借款

	110年12月31日	109年12月31日
<u>擔保借款</u> (附註二三)		
銀行借款	\$ 7,000	\$ -
<u>無擔保借款</u>		
信用額度借款	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
	<u>\$ 17,000</u>	<u>\$ 10,000</u>
利率區間	<u>1.2%</u>	<u>1.2%</u>

## 十三、其他應付款

	110年12月31日	109年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 9,973	\$ 9,380
應付休假給付	2,663	2,261
應付員工紅利	2,980	2,158
其 他	<u>3,830</u>	<u>4,564</u>
	<u>\$ 19,446</u>	<u>\$ 18,363</u>

## 十四、退職後福利計劃

### 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

## 十五、權益

### (一) 普通股股本

	110年12月31日	109年12月31日
額定股數(仟股)	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>
額定股本	<u>\$ 300,000</u>	<u>\$ 300,000</u>
已發行且已收足股款之股數 (仟股)	<u>19,576</u>	<u>19,576</u>
已發行股本	<u>\$ 195,756</u>	<u>\$ 195,756</u>

109年5月14日股東常會決議通過，辦理盈餘轉增資 17,757 仟元、資本公積轉增資 2,931 仟元以及員工酬勞轉增資 3,450 仟元，合計發行新股 23,364 仟元，計發行新股 2,337 仟股，以 109 年 6 月 10 日為配股增資基準日，實收股本為 195,756 仟元，並已辦妥變更登記。

### (二) 資本公積

	110年12月31日	109年12月31日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(1)</u>		
股票發行溢價	\$ 21,415	\$ 21,415
<u>僅得用以彌補虧損</u>		
員工認股權計畫下發行普通股之股票發行溢價(2)	<u>1,971</u>	<u>1,971</u>
	<u>\$ 23,386</u>	<u>\$ 23,386</u>

1. 此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。
2. 此資本公積中屬員工認股權計畫下發行普通股之股票發行溢價，僅得用以彌補虧損，不得作為其他用途。

### (三) 保留盈餘及股利政策

本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司章程之員工及董監事酬勞分派政策，參閱附註十七(七)員工酬勞及董監事酬勞。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司於 110 年 7 月 29 日及 109 年 5 月 14 日舉行股東常會，分別決議通過 109 及 108 年度盈餘分配案如下：

	<u>109 年度</u>	<u>108 年度</u>
法定盈餘公積	<u>\$ 1,219</u>	<u>\$ 1,973</u>
現金股利	<u>\$ 10,962</u>	<u>\$ -</u>
股票股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 17,757</u>
每股現金股利 (元)	\$ 0.56	\$ -
每股股票股利 (元)	\$ -	\$ 1.03

另本公司 109 年度股東常會決議以資本公積 2,931 仟元轉增資。

本公司 111 年 3 月 16 日董事會擬議 110 年度盈餘分配案如下：

	<u>110 年度</u>
法定盈餘公積	<u>\$ 2,038</u>
現金股利	<u>\$ 18,205</u>
每股現金股利 (元)	<u>\$ 0.93</u>

另本公司 111 年董事會擬議以資本公積 1,370 仟元撥充轉增資。

有關 110 年度之盈餘分配案尚待預計於 111 年 6 月 10 日召開之股東常會決議。

#### 十六、收 入

	<u>110 年度</u>	<u>109 年度</u>
客戶合約收入		
商品銷貨收入	\$ 133,477	\$ 117,160
專案勞務收入	<u>23,086</u>	<u>22,097</u>
	<u>\$ 156,563</u>	<u>\$ 139,257</u>
	<u>110 年 12 月 31 日</u>	<u>109 年 12 月 31 日</u>
合約負債－流動		
商品銷貨收入	<u>\$ 1,985</u>	<u>\$ 2,423</u>

(一) 客戶合約之說明

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自船舶自動辨識系統產品之銷售。由於船舶自動辨識系統產品於起運時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。商品銷售之預收款項，於商品驗收前係認列為合約負債。

本公司依銷售商品合約約定，對於因保固義務所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值認列保固負債準備（帳列其他流動負債）。該估計係以歷史保固經驗為基礎。

專案勞務收入

勞務收入係來自政府標案之軟硬體設備維護服務或客製化設備建造，本公司係依約定於勞務提供時或貨物控制權移轉於客戶時認列收入及應收帳款，其銷貨收入係依以合約約定價格銷售。

(二) 客戶合約收入之細分

收入細分資訊請參閱附註二七。

十七、稅前淨利

稅前淨利係包含以下項目：

(一) 利息收入

	110年度	109年度
銀行存款	<u>\$ 66</u>	<u>\$ 248</u>

(二) 其他收入

	110年度	109年度
租金收入	\$ 23	\$ 128
股利收入		
透過損益按公允價值 衡量之金融資產	336	270
政府補助收入	5,077	5,429
其他	15	83
	<u>\$ 5,451</u>	<u>\$ 5,910</u>

(三) 其他利益及損失

	110年度	109年度
處分投資利益	\$ 1,917	\$ 991
透過損益按公允價值衡量之 金融資產(損失)利益	( 186)	27
淨外幣兌換(損)益	( 2,000)	( 3,350)
其他	( 5)	-
	<u>\$ 274</u>	<u>(\$ 2,332)</u>

(四) 財務成本

	110年度	109年度
銀行借款利息	<u>\$ 185</u>	<u>\$ 361</u>

(五) 折舊及攤銷

	110年度	109年度
不動產、廠房及設備	\$ 4,555	\$ 5,859
無形資產	<u>1,349</u>	<u>1,754</u>
合計	<u>\$ 5,904</u>	<u>\$ 7,613</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 1,654	\$ 1,740
營業費用	<u>2,901</u>	<u>4,119</u>
	<u>\$ 4,555</u>	<u>\$ 5,859</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業費用	<u>\$ 1,349</u>	<u>\$ 1,754</u>

(六) 員工福利費用

	110年度	109年度
退職後福利		
確定提撥計畫	\$ 2,698	\$ 2,565
其他員工福利	<u>61,038</u>	<u>56,221</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 63,736</u>	<u>\$ 58,786</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 14,172	\$ 13,036
營業費用	<u>49,564</u>	<u>45,750</u>
	<u>\$ 63,736</u>	<u>\$ 58,786</u>

(七) 員工酬勞及董監事酬勞

本公司章程係以當年度扣除分派員工及董監事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1% 及不高於 5% 提撥員工酬勞及董監事酬勞。110 及 109 年員工酬勞及董監事酬勞於 111 年 3 月 17 日及 110 年 3 月 16 日經董事會決議如下：

估列比例

	110年12月31日		109年12月31日	
員工酬勞	14%		14%	
董監事酬勞	-		-	

	110年度		109年度	
	現	金 股 票	現	金 股 票
員工酬勞	<u>\$ 2,980</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,158</u>	<u>\$ -</u>
董監事酬勞	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

109 及 108 年度員工酬勞之實際配發金額與 109 及 108 年財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司 110 年董事會決議之員工酬勞及董監事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(八) 外幣兌換（損）益

	110年度	109年度
外幣兌換利益總額	\$ 3,064	\$ 4,099
外幣兌換（損失）總額	( <u>5,064</u> )	( <u>7,449</u> )
淨（損）益	( <u>\$ 2,000</u> )	( <u>\$ 3,350</u> )

十八、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用（利益）主要組成項目

	110年度	109年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 173	\$ 223
未分配盈餘加徵	-	-
遞延所得稅	( <u>318</u> )	<u>428</u>
認列於損益之所得稅費用（利益）	( <u>\$ 145</u> )	<u>\$ 651</u>

會計所得與所得稅費用適用稅率之調節如下：

	110年度	109年度
稅前淨利	<u>\$ 20,234</u>	<u>\$ 12,841</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅	\$ 4,047	\$ 2,568
稅上不可減除之費損	37	-
免稅所得	( 1,466)	( 1,616)
基本稅額應納差額	173	223
當年度抵用之虧損扣抵	( <u>2,936</u> )	( <u>524</u> )
認列於損益之所得稅費用 (利益)	( <u>\$ 145</u> )	\$ <u>651</u>

由於 110 年度股東會盈餘分配情形尚具不確定性，故 109 年度未分配盈餘加徵 5% 所得稅之潛在所得稅後果尚無法可靠決定。

(二) 遞延所得稅資產及負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

110 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他 綜合損益	年底餘額
<u>遞延所得稅資產</u>				
暫時性差異				
未實現存貨損失	\$ 3,819	\$ 99	\$ -	\$ 3,918
應付休假給付	452	80	-	532
未實現兌換損失	246	139	-	385
負債準備	<u>104</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>104</u>
	<u>\$ 4,621</u>	<u>\$ 318</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,939</u>

109 年度

	年初餘額	認列於損益	認列於其他 綜合損益	年底餘額
<u>遞延所得稅資產</u>				
暫時性差異				
未實現存貨損失	\$ 4,267	(\$ 448)	\$ -	\$ 3,819
應付休假給付	407	45	-	452
未實現兌換損失	299	( 53)	-	246
負債準備	<u>76</u>	<u>28</u>	<u>-</u>	<u>104</u>
	<u>\$ 5,049</u>	<u>(\$ 428)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,621</u>

(三) 未於資產負債表中認列遞延所得稅資產之可減除暫時性差異及未使用虧損扣抵

	110年12月31日	109年12月31日
虧損扣抵	<u>\$ 14,985</u>	<u>\$ 29,664</u>

(四) 未使用之虧損扣抵相關資訊

截至 110 年 12 月 31 日止，虧損扣抵相關資訊如下：

尚未扣抵餘額	最後扣抵年度
\$ 1,286	111年度
12,101	112年度
<u>1,598</u>	113年度
<u>\$ 14,985</u>	

(五) 所得稅核定情形

本公司之營利事業所得稅結算申報案件，截至 108 年度以前之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

#### 十九、每股盈餘

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

##### 本年度淨利

	110年度	109年度
用以計算基本及稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$ 20,379</u>	<u>\$ 12,190</u>
<u>股 數</u>		單位：仟股
	110年度	109年度
用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數	19,523	19,523
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工酬勞	<u>51</u>	<u>33</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數	<u>19,574</u>	<u>19,556</u>

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

## 二十、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。

本公司資本結構係由權益（即股本、資本公積及保留盈餘）組成。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

### 二一、金融工具

#### (一) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

##### 公允價值層級

##### 110年12月31日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融資產</u>				
衍生工具				
－國內上市（櫃）及 興櫃股票	\$ 6,344	\$ -	\$ -	\$ 6,344

##### 109年12月31日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融資產</u>				
衍生工具				
－國內上市（櫃）及 興櫃股票	\$ 2,274	\$ -	\$ -	\$ 2,274

110及109年度無第1等級與第2等級公允價值衡量間移轉之情形。

#### (二) 金融工具之種類

	110年12月31日	109年12月31日
<u>金融資產</u>		
按攤銷後成本衡量之金融 資產（註1）	\$ 87,925	\$ 69,663
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>		
<u>金融資產</u>		
強制透過損益按公允 價值衡量	6,344	2,274
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量（註2）	32,964	25,671

註 1：餘額係包含現金及約當現金、應收款項及其他應收款等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含應付款項、其他應付款及短期借款等按攤銷後成本衡量之金融負債。

### (三) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括應收帳款、應付帳款及借款。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險(包含匯率風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。

#### 1. 市場風險

本公司之營運活動使公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險(參閱下述(1))以及利率變動風險(參閱下述(2))。

##### (1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使公司產生匯率變動暴險。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，參閱附註二五。

##### 敏感度分析

本公司主要受到美元匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣對美元之匯率增加及減少 3% 時，公司之敏感度分析。3% 係為公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其期末之換算以匯率變動 3% 予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於美元貶值 3% 時，將使稅前淨利增加之金額；當新台幣相對於美元升值 3% 時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

	美 元 之 影 響	
	110年度	109年度
稅前淨利	\$ 2,332	\$ 1,641

## (2) 利率風險

本公司藉由維持一適當之固定及浮動利率組合來管理利率風險。本公司定期評估避險活動，使其與利率觀點及既定之風險偏好一致，以確保採用最符合成本效益之避險策略。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產帳面金額如下：

	110年12月31日	109年12月31日
具公允價值利率風險		
—金融資產	\$ 57,575	\$ 14,240
—金融負債	17,000	10,000
具現金流量利率風險		
—金融資產	12,037	37,763

### 敏感度分析

下列敏感度分析係依衍生及非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。本公司內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 20 基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加／減少 20 基點，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司 110 及 109 年度之稅前淨利將增加／減少 24 仟元及 75 仟元。

## 2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險暴險，主要係來自於資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

本公司持續地針對應收帳款客戶之財務狀況進行評估。

本公司並無對任何單一交易對方或任何一組具相似特性之交易對方有重大的信用暴險。當交易對方互為關係企業時，本公司將其定義為具相似特性之交易對方。

本公司客戶群廣大其相互無關連，故信用風險之集中度不高。

### 3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。

銀行借款對本公司而言係為一項重要流動性來源。截至 110 年及 109 年 12 月 31 日止，本公司未動用之銀行融資額度，參閱下列(2)融資額度之說明。

#### (1) 非衍生負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依據本公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量（包括本金及估計利息）編製。因此本公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表中最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據資產負債表日殖利率曲線推導而得。

110年12月31日

	要求即付或 短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1年以上
非衍生金融負債				
無附息負債	\$ 11,530	\$ 10,130	\$ 9,920	\$ -
固定利率工具	-	10,012	7,058	-
	<u>\$ 11,530</u>	<u>\$ 20,142</u>	<u>\$ 16,978</u>	<u>\$ -</u>

109年12月31日

	要求即付或 短於1個月	1至3個月	3個月至1年	1年以上
非衍生金融負債				
無附息負債	\$ 16,116	\$ 10,609	\$ 2,745	\$ -
固定利率工具	10,002	-	-	-
	<u>\$ 26,118</u>	<u>\$ 10,609</u>	<u>\$ 2,745</u>	<u>\$ -</u>

上述非衍生金融資產及負債之浮動利率工具金額，將因浮動利率與資產負債表日所估計之利率不同而改變。

(2) 融資額度

	110年12月31日	109年12月31日
有擔保銀行借款額度		
— 已動用金額	\$ 7,000	\$ -
— 未動用金額	193,000	190,000
	<u>\$ 200,000</u>	<u>\$ 190,000</u>
無擔保銀行借款額度		
— 已動用金額	\$ 10,000	\$ 10,000
— 未動用金額	50,000	50,000
	<u>\$ 60,000</u>	<u>\$ 60,000</u>

二二、關係人交易

本公司之母公司為全科科技股份有限公司，於110年及109年12月31日皆持有本公司普通股為53%。

除已於其他附註揭露外，本公司與其他關係人間之交易如下。

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
全科科技股份有限公司	本公司之母公司
嵩森科技股份有限公司	兄弟公司
Alltek Technologies Singapore Pte Ltd	關聯企業
有萬科技股份有限公司	關聯企業

(二) 營業收入

帳列項目	關係人類別／名稱	110年度	109年度
銷貨收入	關聯企業		
	Alltek Technologies Singapore Pte Ltd	\$ 7,641	\$ 5,497
	有萬科技股份有限公司	<u>6</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 7,647</u>	<u>\$ 5,497</u>
	本公司之母公司	<u>\$ 8</u>	<u>\$ 10</u>
	兄弟公司	<u>\$ 5</u>	<u>\$ 176</u>

本公司對關係人銷貨價格及收款條件與一般客戶無顯著不同。

(三) 進 貨

關 係 人 類 別	110年度	109年度
本公司之母公司	\$ 914	\$ 593
兄弟公司	<u>176</u>	<u>71</u>
	<u>\$ 1,090</u>	<u>\$ 664</u>

進貨價格與付款條件與一般廠商無顯著不同。

(四) 應收關係人款項（不含對關係人放款）

帳列項目	關係人類別／名稱	110年12月31日	109年12月31日
應收帳款	關聯企業		
	Alltek Technologies Singapore Pte Ltd	\$ 3,884	\$ 349
	有萬科技股份有限公司	6	-
	本公司之母公司	-	11
	兄弟公司	<u>-</u>	<u>7</u>
		<u>\$ 3,890</u>	<u>\$ 367</u>
其他應收款	兄弟公司	<u>\$ 6</u>	<u>\$ -</u>

收款條件一般客戶為 30-180 天，Alltek Technologies Singapore Pte Ltd 為 90 天匯款（25 日結）。

流通在外之應收關係人款項未收取保證。110 及 109 年度應收關係人款項並未提列呆帳費用。

(五) 應付關係人款項

帳列項目	關係人類別	110年度	109年度
應付帳款	本公司之母公司	\$ 290	\$ 156
	兄弟公司	-	-
		<u>\$ 290</u>	<u>\$ 156</u>
其他應付款	本公司之母公司	<u>\$ 8</u>	<u>\$ -</u>

流通在外之應付關係人款項係未提供擔保。

(六) 其他關係人交易

帳列項目	關係人類別	110年度	109年度
其他收入	兄弟公司	\$ 6	\$ -
	關聯企業		
	Alltek Technologies Singapore Pte Ltd	<u>90</u>	<u>121</u>
		<u>\$ 96</u>	<u>\$ 121</u>
其他費用	本公司之母公司	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8</u>

(七) 主要管理階層薪酬

	110年度	109年度
短期員工福利	\$ 15,884	\$ 13,262
退職後福利	<u>495</u>	<u>461</u>
	<u>\$ 16,379</u>	<u>\$ 13,723</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係依照個人績效及市場趨勢決定。

二三、質抵押之資產

本公司下列資產業經提供為向銀行借款之擔保品：

	110年12月31日	109年12月31日
不動產及廠房淨額	<u>\$ 143,817</u>	<u>\$ 145,009</u>

二四、其他事項

自 109 年 1 月起爆發新型冠狀病毒肺炎 (COVID-19)，各國政府陸續實施各項防疫措施，隨疫情趨緩及政策鬆綁，公司經營作業正常，亦無資產減損之情事且資金之取得與償還正常，故對本公司營運無重大影響。

## 二五、具重大影響之外幣資產及負債資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

110年12月31日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>金融資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	2,894	27.68	(美元：新台幣)	\$	80,102		
<u>金融負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		85	27.68	(美元：新台幣)	\$	2,369		

109年12月31日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>金融資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	1,990	28.48	(美元：新台幣)	\$	56,661		
<u>金融負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		69	28.48	(美元：新台幣)	\$	1,970		

具重大影響之外幣兌換損益（已實現及未實現）如下：

外 幣	110年度		109年度	
	匯 率	淨兌換損益	匯 率	淨兌換損益
美 元	27.68 (美元：新台幣)	<u>(\$ 2,000)</u>	28.48 (美元：新台幣)	<u>(\$ 3,350)</u>

## 二六、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人。(無)
2. 為他人背書保證。(無)
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司及關聯企業部分）。  
(附表一)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上。(無)
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上。(無)

6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
9. 從事衍生工具交易。(無)
10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(無)
11. 被投資公司資訊。(無)

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(無)
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：無。
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
  - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。
  - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

二七、部門資訊

本公司依據管理當局（主要營運決策者）用以制定決策、評估績效分配資源之管理報告釐定營運部門。本公司僅有單一營運部門從事船舶自動辨識系統之製造及銷售，故本公司揭露產品及客戶別資訊如下：

(一) 主要產品及勞務之收入

本公司主要產品收入分析如下：

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
AIS Class A	\$ 35,927	\$ 34,902
AIS Class B	36,945	30,787
專 案	23,086	22,097
其 他	<u>60,605</u>	<u>51,471</u>
	<u>\$ 156,563</u>	<u>\$ 139,257</u>

(二) 地區別資訊

本公司主要於台灣及中國地區營運：

	<u>來自外部客戶之收入</u>	
	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
台 灣	\$ 28,791	\$ 33,629
中 國	66,911	51,476
其 他	<u>60,861</u>	<u>54,152</u>
	<u>\$ 156,563</u>	<u>\$ 139,257</u>

(三) 主要客戶資訊

來自單一客戶之收入達本公司收入總額之 10%以上者如下：

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
客 戶 A	<u>\$ 41,710</u>	<u>\$ 32,738</u>

全科綜電股份有限公司  
 期末持有有價證券情形  
 民國 110 年 12 月 31 日

附表一

單位：除另予註明者外  
 ，為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱(註1)	與發行人之關係	帳列科目	日期 股數(仟股)	帳面金額	持股比例	公允價值		註
							本	備	
全科綜電股份有限公司	股票-鈔象電子股份有限公司	一	透過損益按公允價值衡量 之金融資產-流動	8	\$ 6,344	-	\$ 6,344		

註 1：本表所稱有價證券，係指屬國際財務報導準則第 9 號「金融工具」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

## §重要會計項目明細表目錄§

項	目	編 號 / 索 引
資產、負債及權益項目明細表		
現金及約當現金明細表		明細表一
透過損益案公允價值衡量之金融資產		附表一
應收帳款明細表		明細表二
存貨明細表		明細表三
不動產、廠房及設備變動明細表		附註九
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表		附註九
短期借款明細表		附註十二
其他應付款明細表		附註十三
損益項目明細表		
營業收入明細表		明細表四
營業成本明細表		明細表五
營業費用明細表		明細表六
本期發生之員工福利、及折舊費用功能別彙總表		明細表七

全科綜電股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 110 年 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
庫存現金及週轉金				\$	100
銀行存款					
支票存款					105
活期存款		包括美金 159 仟元；			12,037
		匯率 USD\$1=27.68			
		歐元 95 仟元；			
		匯率 EUR\$1=35.02			
定期存款		美金 2,080 仟元；匯率 USD\$1=27.68			<u>57,575</u>
					<u>\$ 69,817</u>

全科綜電股份有限公司

應收帳款明細表

民國 110 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額
甲 客 戶	貨 款	\$ 7,559
乙 客 戶 ( 關 係 人 )	貨 款	3,884
其他 ( 占 5% 以 內 客 戶 彙 總 )	貨 款	<u>6,675</u>
		18,118
減：備抵呆帳		( <u>61</u> )
合 計		<u>\$ 18,057</u>

全科綜電股份有限公司

存貨明細表

民國 110 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
		成	淨 變 現 價 值
		本	
商	品	\$ 349	\$ 500
製	成 品	3,654	8,741
在	製 品	15,796	16,310
原	料	<u>21,456</u>	<u>28,232</u>
		<u>\$ 41,255</u>	<u>\$ 53,783</u>

全科綜電股份有限公司

營業收入明細表

民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表四

單位：仟台；新台幣仟元

<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>數</u>	<u>量</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
AIS Class A		2,408		\$	35,927
AIS Class B		20,161			36,945
專案 (註)		-			23,086
其 他		-			<u>60,605</u>
					<u>\$ 156,563</u>

註：專案非以數量計價。

全科綜電股份有限公司

營業成本明細表

民國 110 年度

明細表五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
年初原料		\$ 22,591	
本年度進料		47,986	
其他加項		115	
其他減項		( 127)	
年底原料		( 21,456)	
本年度耗用原料		<u>49,109</u>	
直接人工		5,156	
製造費用		<u>17,636</u>	
製造成本		71,901	
年初在製品		16,684	
其他加項		79	
其他減項		( 396)	
年底在製品		( 15,796)	
製成品成本		<u>72,472</u>	
年初製成品		3,104	
其他加項		57	
其他減項		( 339)	
年底製成品		( 3,654)	
製成品銷貨成本		<u>71,640</u>	
年初商品存貨		707	
本年度進貨		2,346	
其他加項		53	
其他減項		( 3)	
年底商品存貨		( 349)	
商品銷貨成本		<u>2,754</u>	
勞務成本		<u>1,595</u>	
營業成本		<u>\$ 75,989</u>	

全科綜電股份有限公司

營業費用明細表

民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷 費 用	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 費 用	合 計
薪資支出	\$ 6,111	\$ 16,738	\$ 19,583	\$ 42,432
折 舊	-	1,889	1,012	2,901
各項攤提	-	-	1,349	1,349
其他費用（占 5%以 內彙總）	<u>4,586</u>	<u>6,546</u>	<u>7,584</u>	<u>18,716</u>
	<u>\$ 10,697</u>	<u>\$ 25,173</u>	<u>\$ 29,528</u>	<u>\$ 65,398</u>

全科綜電股份有限公司  
 本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表  
 民國 110 及 109 年度

明細表七

單位：新台幣仟元

性 質 別	110年度			109年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
薪資費用	\$ 11,720	\$ 42,432	\$ 54,152	\$ 10,747	\$ 38,552	\$ 49,299
勞健保費用	1,217	3,599	4,816	1,095	3,213	4,308
退休金費用	622	2,076	2,698	587	1,978	2,565
董事酬金	-	-	-	-	-	-
其他員工福利費用	<u>613</u>	<u>1,457</u>	<u>2,070</u>	<u>607</u>	<u>2,007</u>	<u>2,614</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 14,172</u>	<u>\$ 49,564</u>	<u>\$ 63,736</u>	<u>\$ 13,036</u>	<u>\$ 45,750</u>	<u>\$ 58,786</u>

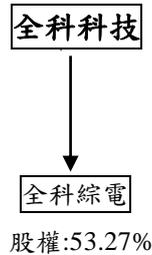
註：本年度及前一年度之員工人數分別為 62 人及 61 人，其中未兼任員工之董事人數皆為 1 人，其計算基礎與員工福利費用一致。

# 全科綜電股份有限公司

## 110 年度關係企業合併營業報告書

### 一、關係企業概況

#### 1. 轉投資/關係企業組織圖 (110 年 12 月 31 日)



### 二、各關係企業基本資料

單位：除另予註明者外，餘為新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
全科科技股份有限公司	80.4.15	台北市內湖區瑞光路 360 號 9 樓	2,005,322	電子零組件代理 經銷

### 三、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

### 四、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業及其關聯性

企業名稱	主要經營業務之關聯性及往來分工情形
全科科技股份有限公司	行銷通訊電子元件，市場以內銷為主。

五、各關係企業董事、監察人及總經理資料

111年4月20日

企業名稱	董事、監察人及總經理		持有股份	
	職稱	名稱或代表人	股數(股)	持股比例
全科科技股份有限公司	董事長	吳堉文	12,653,326	6.31%
	副董事長	吳玉屯	1,365,819	0.63%
	董事	謝宏昌	1,251,012	0.62%
	董事	陳宏安	6,486,523	3.23%
	獨立董事	詹益耀	-	-
	獨立董事	王存孝	-	-
	獨立董事	黃欽勇	-	-

全科綜電股份有限公司



董事長：吳埴文

