



物聯智慧股份有限公司
ThroughTek Co., Ltd.

股票代碼：6565

物聯智慧股份有限公司 ThroughTek Co., Ltd. ——三年度 年報

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

中華民國 一 一 四 年 五 月 十 五 日 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：郭啟銘

代理發言人姓名：陳芳蓮

職 稱：董事長兼總經理

職 稱：財務部資深經理

電 話：(02)2653-5111

電 話：(02)2653-5111

電子郵件信箱：IR@tutk.com

電子郵件信箱：IR@tutk.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

地址：台北市南港區興中路 12 巷 21 號 5 樓

電話：(02)2653-5111

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號 B1

電話：(02)2586-5859

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

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：

簽證會計師：陳蓓琪、于紀隆

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區五段 7 號 68 樓

電 話：(02)8101-6666

網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

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

六、公司網址：<http://www.throughtek.com>

物聯智慧股份有限公司

年報目錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	31
五、更換會計師資訊.....	31
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.....	31
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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.....	32
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.....	33
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業 之持股情形，並合併計算綜合持股比例.....	34
參、募資情形.....	
一、股本來源.....	35
二、主要股東名單.....	37
三、公司股利政策及執行狀況.....	37
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	37
五、員工、董事酬勞.....	37
六、公司買回本公司股份情形.....	38
七、公司債（含海外公司債）辦理情形.....	38
八、特別股辦理情形.....	38
九、海外存託憑證辦理情形.....	38
十、員工認股權憑證辦理情形.....	39
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	40
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	40
十三、資金運用計畫執行情形.....	40
肆、營運概況.....	
一、業務內容.....	41
二、市場及產銷概況.....	47
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	53
四、環保支出資訊.....	54

五、勞資關係.....	54
六、資通安全管理.....	55
七、重要契約.....	55
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.....	56
二、財務績效.....	57
三、現金流量.....	58
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	58
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....	58
六、風險事項.....	59
七、其他重要事項.....	61
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	62
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	64
三、其他必要補充說明.....	64
柒、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.....	64

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生您好：

儘管近年來全球經濟環境充滿挑戰，受到疫情後遺症與國際局勢動盪等多重因素影響，物聯智慧於 113 年度的整體營運表現仍優於預期，全年合併營業收入較 112 年度成長超過 71%，並創下歷年新高，展現出公司面對逆境時穩健經營與持續創新能力。

展望未來，我們將持續鞏固原有消費性安防產品市場的基礎，同時積極推進 AIoT 與專業安防應用的發展，特別是雲端訂閱式服務的推展已見具體成果，預期將成為帶動未來營收成長的關鍵動能。

在中國市場方面，雖然整體經濟景氣低迷、產業競爭激烈，市場出現嚴重內捲情況，然本公司於 113 年仍展現強勁成長動能，持續穩固在嬰兒照護、寵物監控、行車記錄器與 3D 列印等影像應用領域的市佔優勢，顯示出公司產品與服務具高度市場競爭力。

在東北亞市場方面，除與日本知名安防設備大廠建立穩定合作關係，穩定供應產品與推廣雲端影像監控、錄影及管理服務外，亦成功拓展電信領域應用。其中，南韓主要電信業者已導入本公司 Cloud VMS 解決方案，應用於智慧安防與智慧零售等場域，未來將成為東北亞地區具規模且具持續貢獻潛力的重要收入來源。

本公司亦持續深化雲端平台與人工智慧應用的整合發展，朝向物聯網雲端平台（PaaS）服務供應商轉型。以 Cloud VMS、IoT 設備管理平台（DMP）及 Kalay 開發控制平台（KDC）為核心基礎，為各垂直產業提供客製化應用與智慧化管理，逐步由傳統軟體授權及專案型服務模式，轉型為以雲端訂閱制為主的新商業模式，打造穩定且具延展性的營收來源。

物聯智慧多年來深耕物聯網連線核心技術，採用本公司連線技術的設備累計數量已超過 1.3 億台。在整合「Kalay 雲端服務平台」後，持續為全球客戶提供多元、靈活且高效的智慧應用服務，滿足快速變化的產業需求。在全球局勢持續多變的情況下，物聯智慧仍憑藉堅實技術實力與策略布局，穩健成長、穩步前行。以下茲就 113 年度營業結果及 114 年度營業計劃簡要報告如下：

一、113 年度營業結果

（一）營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 267,970 仟元，較 112 年度 156,258 仟元，增加 111,712 仟元，年增 71.49%，其中軟體及服務收入增加 16,851 仟元，智慧家庭聯網產品收入增加 94,861 仟元，稅後淨利 3,647 仟元，每股稅後盈餘 0.14 元。本公司致力於強化核心技術與 Kalay 平台雲端服務之多樣性及完整性，並能精確與目標客戶及市場建立合作關係，除了軟體授權服務外，在雲端平台服務方面則在 Cloud VMS(雲端影像管理系統)、智慧家庭應用、IoT 設備管理平台(DMP)的業務拓展皆有具體成果，營運內容及體質亦有顯著改善，為持續獲利展望注入成長動能，同時並有以下營運實績表現：

1. 物聯智慧的三大發展核心為連線技術(Connectivity)、雲端服務(Cloud Service)、及 Kalay IoT 應用，持續以自有技術與開發功能完整的雲端服務平台為基礎，

為物聯網產品硬體製造商、終端產品品牌商、IC 晶片商、零售商、方案商、電信商等不同類型客戶提供服務。

2. Kalay 雲端平台自 104 年推出以來至 114 年 3 月為止，已提供全球客戶超過 1.3 億台設備運行在雲端，其中八成為安防監控為主的網路攝影機產品。Kalay 雲端平台提供客戶開發者服務控制台(Kalay Developer Console)，客戶能便利的透過瀏覽器隨時查詢服務狀況，並應用服務管理用戶和設備。物聯智慧憑藉著多年影像監控網路攝影機與消費性電子的經驗，逐步將觸角擴及各式物聯網感測裝置。對各種應用領域提供多元化雲端解決方案，以影像監控為核心，向外擴及專業安防監控、車隊影像管理、工程巡檢監控，以及各種 IoT 影像監控應用等。
3. 除台北總公司外，分別於中國深圳、香港及日本設有子公司，以加強對當地市場之業務拓展與服務。

(二) 預算執行情形

本公司因 113 年度未公開財務預測，故該項目不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

【單位：新台幣仟元】

項目		112 年	113 年
財務 收支	營業收入	156,258	267,970
	營業毛利	94,981	133,858
	營業淨利(損)	(30,164)	(2,196)
	營業外收入及支出	3,020	9,566
	稅前淨利(損)	(27,144)	7,370
	稅後淨利(損)	(30,453)	3,647
	本期綜合損益總額	(30,907)	4,048
獲利 能力	資產報酬率(%)	(14.02)	1.80
	權益報酬率(%)	(29.98)	3.86
	稅前純益占實收資本額比率(%)	(10.36)	2.73
	純益率(%)	(19.49)	1.36
	每股盈餘(新台幣元)	(1.17)	0.14

(四) 研究發展狀況及專利佈局

1. 研究發展狀況：

(1) 基礎連線軟體技術持續開發與優化

- A. 優化 Kalay SDK，加快連線速度以及網路安全。
- B. P2P 連線設備持續優化穿透率
- C. P2P 連線設備支持 IPv6
- D. Nebula 雲端伺服器附載優化

- E. 建立 Lab 自動化測試環境
- F. WebRTC 方案開發優化
- G. ONVIF 協議開發與支援 ONVIF IP Camera

(2) 雲端服務平台開發

- A. Kalay Cloud VMS: 支援 AI 攝影機的智慧雲端影像管理方案
- B. Cloud Recording (VSaaS) 雲端錄影平台支援事件錄影/全時錄影
- C. Kalay Developer Console: 客戶/開發者雲端管理平台
- D. KPNS: 跨手機作業系統的行動推播通知
- E. Ceres 智慧語音助理整合服務, 串聯 Google Nest Hub、Amazon Alexa IoT 設備整合管理方案
- F. 用戶與設備管理服務
- G. 以 P2P 傳輸技術為基礎, 開發各式設備間之寬窄數據資料交換

(3) 應用程式

- A. Kalay Mobile: 搭配 Kalay Cloud VMS 的全方面專業監控應用程式
- B. Hausetopia: IOT 互聯網產品。針對智慧家庭與居家監控的解決方案
- C. AI 發報整合於應用程式。
- D. 其他跨網連線服務

2. 專利佈局: 公司專利佈局聚焦於點對點的底層技術、伺服器架構及雲端平台應用的創新開發, 目前已在臺灣、美國、中國、韓國及德國等地取得共計 80 件專利, 涵蓋核心技術領域。此外, 公司亦擁有近 50 件商標權, 進一步強化品牌保護與市場競爭力。

二、114 年度營業計劃

(一) 經營方針及重要產銷政策

1. 物聯智慧在網路攝影機和物聯網領域擁有深厚的根基, 多年來致力於協助客戶實現多元化的產品創新。我們不僅建立不同設備間的互聯互通, 更與客戶和合作夥伴間建構了穩固的協作關係, 緊密連結了物聯網產業的各個層面。我們的豐富成就和經驗, 使我們與合作夥伴共同打造出一個繁榮的物聯智慧生態系統。憑藉我們的專業, 客戶的新產品需求得以迅速整合軟硬件資源, 確保產品能夠以最高效率和最低成本, 在最短時間內達成市場準備。
2. 面對專業安防產品, 物聯智慧將 P2P 連線技術、WebRTC 與雲服務結合, 搭建成 Kalay Cloud VMS。讓用戶能透過網頁瀏覽器來管理監控設備, 讓使用瀏覽器的應用也能享用 P2P 的好處, 降低延遲、節省流量費用。同時推出搭配 Kalay Cloud VMS 的 Kalay Mobile, 用戶可在完全零設定狀態下隨時隨地用智慧型手機做遠程監控並且收到關鍵資訊發報。
3. 物聯智慧作為一家台灣原生、服務全球的物聯網純軟體公司, 基於過去在影像監控領域累積豐富的影像處理經驗, 進而提供多元化的完整物聯網雲端及影像解決方案。我們的三大發展核心: 連線技術(Connectivity)、雲端服務(Cloud Service)、及 Kalay IoT 將持續以自有技術與功能完整的雲端服務平台為基礎, 為台灣物聯網開啟更多布局全球市場的機會。

4. 物聯智慧的雲服務，經過多年的歷練，不斷精進其彈性與安全性。Kalay 雲平台將逐步更為開放，降低開發者加入的門檻，也將探索與其他開放系統/開放規格合作的可能性，成為更令人信任及容易使用的平台，讓開發者能夠在物聯智慧雲服務的基礎上，開創各式各樣的新產品。

（二）預期銷售數量及其依據

本公司之銷售產品並不具有一致性的單位顯示，故不宜僅以銷售量作為衡量基礎。惟就整體銷售預期而言，鑑於目前聯網技術與應用產品的增長趨勢，以及本公司在連線技術與協定整合，輔以雲端平台的開發應用，預期公司未來銷售將穩定成長。

三、未來公司發展策略

物聯智慧作為物聯網解決方案的領航者，致力於連接世界各角落的設備與服務。我們的專業團隊透過創新的軟體連線技術和平台即服務(PaaS)，為智慧家庭、專業安防監控、智慧車聯網以及局端與雲端 AI 等領域提供先進的整合型解決方案。我們的使命是通過持續的技術創新和深度合作夥伴關係，推動物聯網技術的普及和應用，為客戶創造更多價值。

物聯智慧憑藉軟體連線技術、平台即服務(PaaS)到物聯網智慧產業應用的全方位解決方案，多年來與全球頂尖晶片商、硬體製造商、軟體服務廠商及系統整合商攜手合作，共同開創智慧聯網的新紀元。我們的平台力量正在加速智慧家庭、專業安防監控、智慧車聯網及生成式 AI 等應用的廣泛普及，我們的產品和服務在亞洲和北美市場受到高度評價，並與品牌客戶建立了長期的合作關係。

本公司針對未來技術與產品開發內容規劃如下：

- 1.持續拓展影像監控整合型解決方案：包括雲端影像監控錄影方案(VSaaS)、雲端影像管理系統(Kalay Cloud VMS)、智慧型手機雲端影像管理應用程式(Kalay Mobile)，以及整合監控影像與感測裝置數據的 IoT 設備管理平台(DMP)。這些解決方案將提供更加靈活和安全的監控選項，適用於各種商業和住宅環境。
- 2.加強與 IC 晶片商以及硬體製造商的合作：發展套片模組-Turnkey 方案，開拓與全球物聯網相關白牌業者的新產品開發合作。同時擴大 Kalay Cloud VMS 的硬體生態系，利用 ONVIF 開放協議以及 ONVIF Cloud Bridge 讓任何影像相關硬體都能無障礙或是無須整合即可連接 Kalay Cloud VMS。
- 3.發展人工智慧影像分析平台：與第三方 AI 廠商整合，豐富應用場域，提供 AI 應用訂閱服務。這將使我們的客戶能夠利用最新的 AI 技術來提高安全性和操作效率。
- 4.彈性並且持續整合自帶 AI 功能的局端硬體設施(如智慧型 IP Camera)以及雲端 AI 大語言模型/智慧影像判別模型。彈性的平台架構將使我們能夠快速響應市場變化，並提供更多客戶定制化的解決方案。
- 5.積極拓展創新科技應用領域：隨著新一代 IoT 協議的完成，我們將引領智慧家電、智慧城市、智能製造的創新應用，並支援 AR 眼鏡、智能機器人與機器狗等尖端設備，協助消費者與製造業提高效率，打造豐富且便利的智慧生活場景。

6.致力發展生成式 AI 與 AI 代理人所需之基礎網路技術：我們將專注於打造支援生成式 AI 模型與 AI 代理人所需的核心技術，包括超低延遲網路通訊、多樣化 IoT 模組無縫串接，實現軟硬體高度整合的全面最佳化，奠定未來創新應用的堅實基礎。

作為專業的物聯網解決方案提供商，物聯智慧擁有自主開發的 Kalay 平台，支援各種物聯網設備和服務。未來，我們將致力於完善 Kalay 平台的功能與服務，提升連線品質、提供雲端錄影、開發或客製各式應用。同時，我們將發揮物聯網領域的專長，積極拓展國內外市場，與各行業合作夥伴建立長期穩固的關係，擴大營運規模並提昇競爭力。此外，我們將持續創新，研發新產品與服務模式，如智慧居家、智能機器人、AR 眼鏡等，以滿足市場變化和客戶需求，創造更多附加價值和利潤，實現企業永續經營的願景。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

物聯網技術的快速發展推動市場競爭日益激烈。為維持競爭優勢，本公司將持續提升服務品質，並透過靈活的組織架構與創新解決方案，以適應市場變化並滿足客戶需求。隨著物聯網應用範疇的擴展，相關法規環境日趨複雜且嚴格。本公司將密切關注全球主要市場的法規變化，並適時調整業務模式與營運策略，以確保符合相關法令與規範。

過去兩年，全球經濟面臨多重挑戰，包括地緣政治衝突、需求放緩及貿易壁壘升高。影響全球供應鏈與投資布局。此外，各國央行行為抑制通膨維持高利率環境，進一步壓抑企業投資與消費動能。根據 IMF 預測，2025 年全球經濟成長率將降至 3.2%，顯示成長動能趨緩，市場不確定性仍高。

在此環境下，本公司持續優化經營策略與產品發展方向，2025 年度截至目前營運狀況已顯著改善。展望未來，本公司將憑藉完整的產品線與先進技術，積極應對市場挑戰與機會，並持續創造股東價值。

物聯智慧股份有限公司



董事長：郭啟銘



經理人：郭啟銘



會計主管：陳芳蓮



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

114 年 4 月 22 日；單位：仟股：％

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓 名	性 別/ 年 齡 (註2)	選(免) 任日期	任期	初次 選任日期 (註3)	選任時持有股 份		現在持有股數		配屬、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(註4)	目前兼任本公司及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長 (註5)	中 華 民 國	郭啟銘	男 /61~70	111.06 29	3 年	97.07.11	1,981	7.30	1,081	3.98	911	3.35	-	-	北京交通大學經營管理碩士 研美實業(股)公司總經理 宜順縣電腦商業同業公會理事長	本公司董事長兼總經理 井迅科技(股)公司董事長 物聯智慧科技(深圳)有限公司法定 代表人 物聯網智慧科技有限公司董事 物聯網科技(股)公司董事長	-	-	-	具產業 相關盟 友經驗
董事	中 華 民 國	林耀郎	男 /71~80	111.06 29	3 年	104.09.18	3,438	12.66	3,438	12.66	-	-	-	-	國立政治大學企業管理系學士 宏基(股)公司全球資深副總裁暨大中華營運 部總經理 宏基(股)公司全棧行銷長 第三波資訊(股)公司董事長 台北市電腦公會第十一屆常務理事 第二十屆國家傑出經理獎	全國電子(股)公司獨立董事 物聯網科技(股)公司董事	-	-	-	-
董事	中 華 民 國	巫錦和	男 /71~80	111.06 29	3 年	106.06.14	-	-	-	-	382	1.41	-	-	大同大學電機研究所碩士 資訊投資(股)公司董事長兼總經理 思源科技(股)公司獨立董事 喬鼎資訊(股)公司董事 永瑞亞科技(股)公司董事	本公司董事	-	-	-	-
董事	中 華 民 國	鄭中人	男 /71~80	111.06 29	3 年	105.06.07	-	-	-	-	-	-	-	-	史丹佛大學法學博士 宏基電腦(股)公司法務長 世新大學法學院專任教授兼院長 國立臺灣科技大學智慧財產學院專任教授	台灣遠銀(股)公司獨立董事 台灣超級光纖(股)公司董事 華碩電腦(股)公司法務長(兼) 威通科技(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	曾永慶	男 /51~60	111.06 29	3 年	105.06.07	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學財務金融學系博士 中國信託金融控股(股)公司 壽險事業發展副總裁 微信商業銀行信金企劃部協理	淡江大學經濟系兼任副教授	-	-	-	-

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓 名	性 別/ 年 齡 (註2)	選(就) 任日期	初次 選任日期 (註3)	選任時持有股 份		現在持有股數		配屬、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(註4)		目前兼任本公司及其他公司之職 務	其他偶或二職等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註
						股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率				職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	陳晚開	女 /51~60	111.06. 29	107.05.29	-	-	-	-	-	-	-	-	世新大學傳播研究所碩士 工商時報記者 財團法人國際商貿文化交流基金會第三屆 董事 台北市電腦商業同業公會顧問 台灣創意經濟促進會第四屆理事	僑鴻企業(股)公司獨立董事	-	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	蕭國珍	男 /71~80	112.06. 13	112.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣工業技術學院工程技術研究所碩士 國立宜蘭農工學校講師兼科主任主任 美國北卡州立大學訪問學者 國立宜蘭技術學院講師兼研發組組 長 掌宇(股)公司科技顧問	修瑪數位(股)公司董事 旺達豐物關(股)公司監察人	-	-	-	-	-

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，為註明法人股東名稱)，並應填列下表一

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任本公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人，互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；本公司董事長與總經理為同一人，主要考量公司尚在成長階段，且營運規模不大，為能有較高實質董事會重要決議、快速反應公司營運以及市場狀況，並簡化組織架構，現階段總經理一職仍由本公司董事長兼任，未來將視公司發展狀況自內部甄選或外部聘請優秀專業經理人接任總經理職務。

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董家數
郭啟銘		北京交通大學經營管理碩士畢業，曾擔任群美實業(股)公司總經理、宜蘭縣電腦商業同業公會理事長，具產業相關豐富經驗，目前擔任本公司董事長兼總經理，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
林顯郎		國立政治大學企業管理系畢業，曾擔任宏基(股)公司全球資深副總裁暨大中華營運總部總經理、宏基(股)公司全球行銷長、第三波資訊(股)公司董事長、台北市電腦公會第十一屆常務理事，曾獲得第二十屆國家傑出經理獎，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1
巫錦和		大同工學院電機研究所碩士，曾擔任資誠投資(股)公司董事長兼總經理、思源科技(股)公司獨立董事、喬鼎資訊(股)公司董事、禾瑞亞科技(股)公司董事，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
鄭中人		史丹佛大學法學博士，曾擔任宏基電腦(股)公司法務、世新大學法學院專任教授兼院長、國立臺灣科技大學智慧財產學院專任教授，且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	2
曾永慶		淡江大學財務金融學系博士，曾擔任中國信託金融控股公司壽險事業發展副總、板信商業銀行個企企劃部協理，且未有公司法第 30 條各款情事。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」資格，亦已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人、配偶、二親等以內親屬或受僱人。 3.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 4.未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。 5.最近 2 年未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。	0
陳曉聞		世新大學傳播研究所博士，曾擔任工商時報記者、世新大學兼任講師，且未有公司法第 30 條各款情事。		1
蕭國珍		國立台灣工業技術學院工程技術研究所碩士，曾擔任國立宜蘭農工專校講師兼科主任主任、美國北卡州立大學訪問學者、國立宜蘭技術學院講師兼研發組長、掌宇(股)公司科技顧問，且未有公司法第 30 條各款情事。		0

二、董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

1.營業判斷能力 2.會計及財務分析能力 3.經營管理能力 4.危機處理能力 5.產業知識 6.國際市場觀 7.領導能力 8.決策能力。

(二) 董事會獨立性：

本公司董事會具備相當獨立性：

1.本公司現任董事會成員共 7 位，包含 4 位董事及 3 位獨立董事。

2.董事間無具有配偶及二等以內親屬關係之情形(無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事)。

3.本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」資格，亦已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

4.董事均秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身有利害關係者，討論及表決時應予迴避，不得加入討論及表決。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 22 日；單位：仟股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(免)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	果 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	
董事長兼總經理 (註 1)	中 華 民 國	郭啟銘	男	97/07/23	1,081	3.98	911	3.35	0	0.00	北京交通大學經營管理碩士 研美實業(股)公司總經理 宜蘭電通商業同業公會理事長 本公司董事長兼總經理	昇迅科技(股)公司董事長 物聯智慧科技(深圳)有限公司董事 物聯智慧科技(股)公司董事長	-	-	具產業 相關證 書經驗
市場營運處 副總經理	中 華 民 國	廖意綱	女	110/10/26	50	0.18	0	0.00	0	0.00	銘傳大學國際貿易學系學士 京展科技股份有限公司業務主管		-	-	-
產品專案處 副總經理	中 華 民 國	廖邦廷	男	113/10/07	0	0	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學電機系碩士 晶睿通訊(股)公司系統整合部部長 晶睿通訊(股)公司技術支援中心處長 晶睿通訊(股)公司應用技術處處長 晶睿通訊(股)公司產品規劃處處長	-	-	-	-
研發一處 協理	中 華 民 國	劉開國	男	113/07/31	51	0.19	0	0.00	0	0.00	國立交通大學資訊科學與工程研究所碩士 立城科技(股)公司資深軟體工程師 利立開數位科技資深軟體工程師				
行政管理處 協理	中 華 民 國	杜家瑞	男	113/04/01	60	0.22	0	0.00	0	0.00	國立清華大學生物醫學研究所碩士 國立臺灣大學法律系學士 本公司中國區總經理 創見資訊(股)公司法務智權經理	物聯網科技(股)公司董事	-	-	-
財會主管	中 華 民 國	陳芳廷	女	114/03/28	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣科技大學管理學院 MBA 碩士 Octapharma Finance Director 綠鼎科技控股(股)公司財務處處經理 Kensington Computer 財務部經理	-	-	-	-
稽核室主管	中 華 民 國	廖珮伶	女	110/06/07	4	0.01	0	0.00	0	0.00	長庚大學工業管理學系碩士 元智大學會計學系學士 元大證券專業副理 資誠聯合會計師事務所審計員	-	-	-	-
產品研發中心 副總經理	中 華 民 國	楊宗翰 (註 2)	男	107/05/30	40	0.15	0	0.00	0	0.00	國立中正大學資訊工程研究所碩士 國立交通大學資訊工程學系學士 TCL 集團工業研究院技術總監 偉視科技 CEO/CTO	-	-	-	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之經理人			備 註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
財 會 主 管	中 華 民 國	吳少喬 (註 3)	男	108/3/27	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立政治大學高階經營管理碩士 國立臺北大學會計學系學士 太景生物科技(股)公司財務新資深經理 信義房屋(股)公司財務部資深經理	-	-	-	-	-

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊；本公司董事長與總經理為同一人，主要考量公司尚在成長階段，且營運規模不大，為能有效落實董事會重要決議、快速反應公司營運以及市場狀況，並簡化組織架構，現階段總經理一職仍由本公司董事長兼任，未來將視公司發展狀況自內部舉薦或外部聘請優秀專業經理人接任總經理職務。

註 2：楊宗翰先生已離職。

註 3：吳少喬先生已離職。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股

職 稱	姓 名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註10)				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例%(註10)				有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B) (註7)	董事酬勞(C) (註3)	業務執行費用 (D)(註4)	財務報告內所有本公司 (註7)	本公司 (註7)	財務報告內所有本公司 (註7)	本公司 (註7)	本公司 (註7)	本公司 (註7)	本公司 (註7)	員工酬勞 (G)(註6)		本公司 (註7)	財務報告內所有公司 (註7)		
													本公司 (註7)	本公司 (註7)				
																	現金 金額	
董事長	郭俊銘	0	0	0	0	0	0	4,138	4,138	0	0	0	0	0	113.46	-		
董事	林顯郎	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
董事	巫錦和	240	0	0	90	90	9.05	9.05	0	0	0	0	0	0	9.05	-		
董事	鄭中人	240	0	0	90	90	9.05	9.05	0	0	0	0	0	0	9.05	-		
獨立董事	曾永慶	240	0	0	156	156	10.86	10.86	0	0	0	0	0	0	10.86	-		
獨立董事	陳晚蘭	240	0	0	156	156	10.86	10.86	0	0	0	0	0	0	10.86	-		
獨立董事	蕭國珍	240	0	0	156	156	10.86	10.86	0	0	0	0	0	0	10.86	-		
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：																		
獨立董事酬金結構包含「報酬、酬勞及業務執行費用」，報酬依據獨立董事到公司營運參與程度及參與的國內業界標準訂定之；酬勞則依據公司章程規定，年度如有獲利，得提撥不高於百分之五為董事酬勞；業務執行費用係車馬費，依據參與會議之出席次數給付。上述酬金，皆需提報薪資報酬委員會及董事會決議。																		
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為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。																		

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：

獨立董事酬金結構包含「報酬、酬勞及業務執行費用」，報酬依據獨立董事對公司營運參與程度及參酌國內業界標準擬訂之；酬勞則依據公司章程規定，年度如有獲利，得提撥不高於百分之五為董事酬勞；業務執行費用係依車馬費，依據參與會議之出席次數給付。上述酬金，皆需提報薪資報酬委員會或董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(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。

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、酬勞等)。

註3：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、酬勞等)。

註4：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、酬勞等)。

註5：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、酬勞等)。

另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資購份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事之報酬(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過過派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算。今年按派分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	郭啟銘、林顯郎、巫錦和、鄭中人、曾永慶、陳晚閑、蕭國珍	郭啟銘、林顯郎、巫錦和、鄭中人、曾永慶、陳晚閑、蕭國珍	林顯郎、巫錦和、鄭中人、曾永慶、陳晚閑、蕭國珍	林顯郎、巫錦和、鄭中人、曾永慶、陳晚閑、蕭國珍
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)	—	—	郭啟銘	郭啟銘
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	7 人	7 人	7 人	7 人

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭需董事姓名。

註9：應揭需合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭需董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益則係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

b.公司董事知有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

(二)監察人之酬金:於105年6月7日成立審計委員會。

(三)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日;單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之比 例(%) (註8)		有無領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金 (註9)
		本公司	財務報告內所有 公司(註5)	本公司	財務報告內所有 公司(註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司		財務報告內所 有公司(註5)				
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	郭敬銘													
副總經理	廖意嫻	6,365	6,365	-	-	2,054	2,054	-	-	-	231	231	-	
副總經理	廖軒廷													
副總經理	楊宗翰(註10)													

註1:總經理及副總經理姓名應分別列示,以集總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2:係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、酬獎金。

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

註4:係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金),若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額,並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益;已採用國際財務報導準則者,稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註5:應揭露合併報告內所有子公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6:本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額,於所屬屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7:應揭露合併報告內所有子公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額,於所屬屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8:稅後純益係指最近年度之稅後純益;已採用國際財務報導準則者,稅後純益則係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9:a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者,應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金,併入酬金級距表日欄,並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註10:楊宗翰先生已辭職。

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(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)E
低於 1,000,000 元	廖邦廷	廖邦廷
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	楊宗翰、廖意嫻	楊宗翰、廖意嫻
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	郭啟銘	郭啟銘
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	4 人	4 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司尚處於虧損無盈餘階段，故未有分派員工酬勞之情事，員工酬勞規定係於 104 年度開始適用。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性。

1.本公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後損益比例：

本公司於 112 年度及 113 年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額，占個體或個別財務報告稅後損益比例分別為(37.47%)及 281.52%，主要係因 113 年度營運稅後損益淨增加所致，故損益占比增加；另 113 年度因人員異動因素，副總經理酬金總額較 112 年度大幅度減少。

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：

本公司給付董事、總經理及副總經理等酬金之政策，係參酌該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，除依個人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準議定外，並遵循本公司章程規定，以及經本公司薪資報酬委員會評估同意後，提送董事會通過後辦理。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度(113 年度)董事會開會計 6 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
董事長	郭啟銘	6	0	100	
董事	林顯郎	5	1	83.33	
董事	巫錦和	6	0	100	
董事	鄭中人	6	0	100	
獨立董事	曾永慶	6	0	100	
獨立董事	陳曉開	6	0	100	
獨立董事	蕭國珍	6	0	100	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無此情形。

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

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

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

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司董事會授權其下設立之審計委員會及薪酬委員會，此二委員會完全由三位獨立董事所組成，協助董事會履行其監督職責。

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度(113 年度)審計委員會開會 6 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列) 席次數 (B)	委託出席 次數	實際出 (列) 席 率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	曾永慶	6	0	100	
獨立董事	陳曉開	6	0	100	
獨立董事	蕭國珍	6	0	100	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無此情形。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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）。

說明：(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，惟民國113年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司簽證會計師於審計委員會會議中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，惟民國 113 年度並無上述特殊狀況；此外，簽證會計師亦不定期向審計委員會報告新制訂之財務會計準則公報及相關證券暨稅務法規，本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛 及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最 終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆 機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未 公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否組成成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓	(一) 本公司之「公司治理實務守則」對董事會成員組成擬定具體管理目標，本公司董事之選任係基於董事會整體配置考量，董事會成員普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，擁有商務、財務等專業能力及產業經歷。 (二) 本公司除已設置薪資報酬委員會、審計委員會外，尚未設置其他功能性委員會，未來將視公司營運需求或法令規定辦理，以強化公司治理。 (三) 本公司目前尚未訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，未來將視公司實際需要評估並訂定相關辦法。 (四) 本公司已定期評估發證會計師之獨立性。本公司選任之發證會計師，與本公司無利害關係，並嚴守獨立性原則。	無重大差異。 未來將視公司營運需求及法令規定研擬設置其他功能性委員會。 未來將視公司實際需要評估並訂定之。 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)？	✓		無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任元大證券股務代理機構辦理本公司股東會事務。 無重大差異。
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司網站已架設「投資人專區」，揭露財務業務及公司治理等相關資訊，並依法公告申報於公開資訊觀測站。
(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）？	✓		(二) 本公司已架設支援多種語言之公司網站（包含繁體中文、英文及日語），另指定專責人員負責公開資訊之揭露及網路申報作業，並已建置發言人制度作為對外溝通管道。
(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？	✓		(三) 本公司現階段為興櫃公司，一律遵守興櫃相關公告準則。
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）？	✓		(一) 員工權益與僱員關懷 優秀人才乃是公司最重要的資產，和諧的勞資關係為企業發展的基石，本公司除致力提升員工福利、薪資待遇及工作環境外，並維持勞資溝通管道暢通，以維護員工權益。本公司依法成立職工福利委員會，統籌辦理員工福利活動，員工每年均享有國內外旅遊補助、健康檢查補助、各類社團活動補助，並辦理各項教育訓練，重視員工之身心健康及學習發展。 (二) 投資者關係 本公司透過公開資訊觀測站充分揭露資訊，以使投資人瞭解公司營運情形。 (三) 供應商關係 本公司與供應商之間維繫良好的關係。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			(四) 利害關係人之權利 本公司依法誠實公開資訊，以保障利害關係人之權益，善盡企業對其責任。 (五) 董事及監察人進修之情形 本公司之董事及獨立董事均具有專業背景及經營管理實務經驗，並已定期安排進修公司治理相關課程，持續充實新知。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司遵循法令規定，並訂定各項內部控制制度，以進行風險管理及評估。 (七) 客戶政策之執行情形 為提供客戶最佳優質服務，本公司設有專責單位蒐集瞭解客戶需求，並即時與客戶進行溝通與處理，以促進維持公司與客戶間之良好互動關係。 (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司已購買「董事及經理人責任保險」，以降低及分散董事及經理人因錯誤或疏失而造成公司及股東重大損害之風險。
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。(未列入受評公司者無需填列)		✓	本公司未列入受評公司，亦無委託其他專業機構之公司治理評鑑報告，故不適用。
未來將視情況執行公司治理自評並編製自評報告。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1) 姓名		條件 專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	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	曾永慶	請參閱第 6 頁董事專業資格及獨立性資訊揭露相關內容。	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未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。	0
獨立董事	陳曉開			0
獨立董事	蕭國珍			0

註 1：請於表格內其體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 13 頁附表一董事資料(一)相關內容。身分別請填列條為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 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。

註 4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：111 年 06 月 29 日至 114 年 06 月 28 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	曾永慶	2	0	100	
委員	陳曉開	2	0	100	
委員	蕭國珍	2	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：無。

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

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司依據「永續發展實務守則」設置永續推動委員會，下設「永續推動辦公室」及包含環境(E)、社會(S)、公司治理(G)三大面向之功能小組，同時因應本公司為資訊服務業及雲端服務解決方案商之特性，特設置「風控管組」。	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？(註2)	✓		本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司物聯智慧科技(深圳)有限公司納入範疇。 本公司定期於內部管理會議，由總經理召集專業經理人，依每年度經濟環境變化及銷售市場分析及社經風險，訂出每年的經營策略、銷售目標、產品訂價...等營運方針，再透過每年度公司治理自評作業監督各營運單位。	無重大差異。
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？		✓	本公司產業為資訊軟體設計業，無生產製造流程，故無顯著造成環境危害風險，因此，暫無建立合適之環境管理制度。	未來將視公司實際需要評估並訂定之。
(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？	✓		本公司持續導入資訊管理系統，並規劃未來逐步採用電子表單發核流程，以期透過無紙化之管理方式，降低用紙量，以達節能減碳及溫室氣體減量之效。 本公司亦落實垃圾分類處理，期使地球資源能永續利用。	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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		氣候變遷對本公司潛在營運影響程度較小，但本公司管理單位會因每年外在的社經環境風險變化，即時進行相關議題之因應措施及宣導作業，使公司能彈性即時因應。	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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、	✓		本公司日常即向員工提倡節能減碳觀念，提升其環保意識，並要求辦公室空調應維持適當溫度及節約使用紙張。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
減少用水或其他廢棄物管理之政策？			
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之 管理政策與程序？	✓		無重大差異。
(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？	✓		無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工 定期實施安全與健康教育？	✓		無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司秉持以人為本之中心思維，建構多元學習環境，給予員工有計劃的培育。本公司非常重視員工專業能力的養成，因而從人員到職開始，即規劃階段性訓練，提供同仁一個公平、健全，並可激勵卓越成就導向的環境，讓員工擁有完整的職涯發展，並依個人人格特質與志向，培育成為專業人才。
(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？	✓		於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。
(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？	✓		本公司訂有個人資料保護管理制度與政策，管理及保護客戶隱私。此外，本公司設立技術支持部，與客戶間保持良好溝通管道，並對產品與服務提供透明且有效的客訴處理程序，做好維護客戶權益工作。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司為資訊服務業，少量實體商品之進貨，所有供應商必須通過供應商評估，並與合格供應商訂定契約，如有違反契約中條款，我方有權終止。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定永續發展實務守則，目前公司內部運作與所訂守則內容無重大差異情形產生。	✓		本公司為興櫃公司，目前尚無編製永續報告書。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司持續推動節能減碳觀念，以珍惜地球現有資源，並重視社會關懷及弱勢團體，落實永續發展的目標。			未來將視實際狀況採取妥適之方式。

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：本公司之經營均依法令規定及相關主管機關規定辦理，其決策以股東及公司利益為優先，並遵守公司內部所訂定之規範。

評估項目	運作情形(註 1)		與上市上市櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
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？ (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「上市上市櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (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？	✓ ✓ ✓		無重大差異。 (一) 本公司已訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化及健全發展，並建立良好商業運作架構。 (二) 本公司業已根據「上市上市櫃公司誠信經營守則」訂定相關管理辦法，並針對具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施。 (三) 本公司已訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」明文訂定相關規範，並依其設有申訴管道落實執行。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策，提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓		無重大差異。 (一) 本公司商業活動未涉及其他非法事務或目的，並定時對供應商做評鑑，若有不誠信行為紀錄者，本公司得將其停權或剔除合格供應商名單。 (二) 本公司董事長至為推動企業誠信經營之專責單位。 (三) 本公司業已制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道。董事及經理人若有任何決策或交易有利益衝突情形，不得參與決策或表決。 (四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，並作成稽核報告提報董事會。 (五) 本公司定期召開會議，向員工辦理宣導，使員工瞭

評估項目	運作情形(註 1)		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 解誠信經營政策與相關規範。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓ ✓		無重大差異。 (一) 本公司已建立便利檢舉管道，並指派適當之受理專責人員。 (二) 本公司業已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。 (三) 本公司已訂定相關保密機制以盡全力保護呈報者之安全，使其免於遭受不當處置。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		無重大差異。 本公司已訂定「誠信經營守則」，並於年報及公司網站中揭露守則內容及推動成效。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化及健全發展，其實際運作情形與所訂守則內容並無重大差異之情事。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：為加強公司治理運作，本公司由三名獨立董事成立審計委員會，並於年報中揭露實際運作情形；此外，本公司亦於公司網站設立“投資人專區-公司治理”，以供投資人增進對公司治理運作情形之瞭解。

(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：

物聯智慧股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 03 月 28 日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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一一四年三月二十八日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

物聯智慧股份有限公司

董事長 郭啟銘 簽章

總經理 郭啟銘 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

會議時間	類別	重要決議
113.05.02	董事會	1. 本公司擬向金融機構申請從事衍生性金融商品交易額度續約案。 2. 本公司擬辦理香港子公司物聯智能科技有限公司解散清算事宜案。 3. 註銷部分失效之 112 年發行第一次員工認股權憑證案。 4. 訂定本公司員工認股權憑證持有人認購股份之發行新股基準日案。
113.06.14	股東會	1. 一一二年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)案。 2. 一一二年度虧損撥補案。 3. 修訂本公司『股東會議事規則』案。
113.08.07	董事會	1. 本公司 113 年度第二季合併財務報告案。 2. 訂定本公司員工認股權憑證持有人認購股份之發行新股基準日案。 3. 註銷部分失效之 110 年發行第一次員工認股權憑證案。 4. 註銷部分失效之 112 年發行第一次員工認股權憑證案。
113.09.18	董事會	1. 擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案。 2. 召開 113 年第一次股東臨時會案。 3. 研發主管任命案。 4. 註銷部分失效之 110 年發行第一次員工認股權憑證案。
113.10.16	董事會	1. 本公司高階經理人薪酬案。 2. 本公司 112 年發行第一次員工認股權憑證第二次分配案。 3. 訂定本公司員工認股權憑證持有人認購股份之發行新股基準日案。 4. 註銷部分失效之 112 年發行第一次員工認股權憑證案。
113.12.27	董事會	1. 113 年度高階經理人績效評核及 114 年績效目標訂定案。 2. 擬訂定本公司 114 年度稽核計畫。 3. 修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 4. 本公司 114 年度預算案。 5. 本公司擬向土地銀行申請授信額度續約案。 6. 本公司擬向第一商業銀行申請授信額度續約案。 7. 註銷部分失效之 110 年發行第一次員工認股權憑證案。 8. 註銷部分失效之 112 年發行第一次員工認股權憑證第一次分配案。
114.03.28	董事會	1. 財務會計主管任命案。 2. 本公司新任經理人薪酬案。 3. 委任本公司簽證會計師及其報酬案。 4. 113 年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)案。 5. 113 年度虧損撥補案。 6. 本公司截至 113 年底累積虧損達實收資本額二分之一報告。 7. 113 年度內部控制制度聲明書。 8. 修訂本公司內部辦法制度案。 9. 本公司全面改選董事案。 10. 解除本公司新任董事競業禁止之限制案。 11. 民國 114 年股東常會召開事宜。 12. 受理民國 114 年股東常會股東提案之相關事宜案。 13. 受理 114 年股東常會股東提名董事(含獨立董事)候選人之相關事宜案。 14. 提名董事(含獨立董事)候選人案。 15. 審查董事(含獨立董事)候選人提名資格案。 16. 代理發言人異動案。

會議時間	類別	重要決議
		17. 訂定本公司員工認股權憑證持有人認購股份之發行新股基準日案。 18. 註銷部分失效之 112 年發行第一次員工認股權憑證第一次分配案。
114.05.07	董事會	1. 本公司經理人薪酬案。 2. 訂定本公司「智慧財產管理辦法」案。 3. 訂定本公司「顧問聘用管理辦法」案。 4. 本公司擬向金融機構申請從事衍生性金融商品交易額度續約案。 5. 註銷部分失效之 110 年發行第一次員工認股權憑證案。 6. 註銷部分失效之 112 年發行第一次員工認股權憑證第一次分配案。

(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

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪	一一三年度	1,060	0	1,060	
	于紀隆	一一三年度				

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

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊

最近二年度本公司無更換會計師之情事。

- (一)關於前任會計師：不適用。
- (二)關於繼任會計師：不適用。
- (三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 4 月 22 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	郭啟銘	0	0	0	0
董事	林顯郎	0	0	0	0
董事	巫錦和	0	0	0	0
董事	鄭中人	0	0	0	0
獨立董事	曾永慶	0	0	0	0
獨立董事	陳曉開	0	0	0	0
獨立董事	蕭國珍	0	0	0	0
大股東	林顯郎	0	0	0	0
總經理	郭啟銘	0	0	0	0
副總經理	楊宗翰(註)	120,000	0	-	-
副總經理	廖意嫻	45,000	0	0	0
副總經理	廖邦廷	0	0	0	0
協理	杜家瑞	0	0	60,000	0
協理	劉開國	65,000	0	15,000	0
財會主管	吳少喬(註)	50,000	0	-	-
財會主管	陳芳蓮	0	0	0	0

註：已離職。

(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者之資訊：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者之資訊：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 04 月 22 日；單位：股；%

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名 義合計持有 股份		前十大股東相互間 具有關係人或為配 偶、二親等以內之親 屬關係者，其名稱或 姓名及關係。(註3)		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
林顯郎	3,437,583	12.66%	—	—	—	—	—	—	—
國泰世華商業銀行受託保管富厚天益基金有限公司投資專戶(註4)	1,172,800	4.32%	—	—	—	—	—	—	—
郭啟銘	1,080,853	3.98%	910,600	3.35%	—	—	昇迅科技股份有限公司 杜宜珍	為該公司董事長 配偶	—
昇迅科技股份有限公司	1,048,900	3.86%	—	—	—	—	郭啟銘	為該公司董事長	—
代表人：郭啟銘	1,080,853	3.98%	910,600	3.35%	—	—	—	—	—
杜宜珍	910,600	3.35%	1,080,853	3.98%	—	—	郭啟銘	配偶	—
義隆電子股份有限公司	883,000	3.25%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：葉儀皓	—	—	—	—	—	—	—	—	—
先創國際股份有限公司	738,584	2.72%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：陳銘輝	—	—	—	—	—	—	—	—	—
中國信託商銀受經濟部中小企業處信託財產專戶－1	726,000	2.67%	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國泰世華商業銀行受託保管晶博資本股份有限公司投資專戶	406,000	1.50%	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
蔡佩淑	382,442	1.41%	—	—	—	—	—	—	—

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

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

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

註4：因為受託專戶故無代表人。

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；%

轉投資事業(註1)	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
物聯網科技股份有限公司	2,000,000	100%	-	-	2,000,000	100%
株式會社 ThroughTek	300	100%	-	-	300	100%
Throughtek Group Holdings Limited (BVI)	20,000	100%	-	-	20,000	100%
Throughtek International Limited (SAMOA)	10,000	100%	-	-	10,000	100%
物聯智慧科技有限公司	600,000	100%	-	-	600,000	100%
物聯智慧科技(深圳)有限公司	(註2)	100%	-	-	-	100%

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：係屬有限公司故無發行股份。

叁、募資情形

一、股本來源

(一)股本形成經過

單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註(新台幣元)		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	其他
97.07	10	1,000,000	10,000,000	450,000	4,500,000	現金設立	無	台北市政府 97.07.17 府產業商字第 09786981210 號
97.09	10	1,000,000	10,000,000	890,000	8,900,000	現金增資 4,400,000	無	台北市政府 97.09.26 府產業商字第 09789459400 號
97.12	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 11,100,000	無	台北市政府 97.12.02 府產業商字第 09791888610 號
98.11	10	5,000,000	50,000,000	2,800,000	28,000,000	現金增資 8,000,000	無	台北市政府 98.11.10 府產業商字第 09890343610 號
98.12	10	5,000,000	50,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資 12,000,000	無	台北市政府 98.12.07 府產業商字第 09891188710 號
100.02	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 20,000,000	無	台北市政府 100.02.15 府產業商字第 10080941810 號
101.02	10	7,500,000	75,000,000	7,500,000	75,000,000	現金增資 15,000,000	無	台北市政府 101.02.21 府產業商字第 10181267810 號
102.03	29	20,000,000	200,000,000	10,500,000	105,000,000	現金增資 30,000,000	無	台北市政府 102.03.15 府產業商字第 10281890810 號
103.05	80	20,000,000	200,000,000	12,500,000	125,000,000	現金增資 20,000,000	無	台北市政府 103.05.16 府產業商字第 10383990800 號
103.06	10	20,000,000	200,000,000	13,000,000	130,000,000	員工認股權增資 5,000,000	無	台北市政府 103.06.23 府產業商字第 10384844010 號
104.08	10	20,000,000	200,000,000	13,175,000	131,750,000	員工認股權增資 1,750,000	無	台北市政府 104.08.31 府產業商字第 10487075210 號
104.09	100	20,000,000	200,000,000	14,617,336	146,173,360	現金增資 14,423,360	無	台北市政府 104.09.01 府產業商字第 10487075420 號
104.10	10	30,000,000	300,000,000	20,464,270	204,642,700	資本公積轉增資 58,469,340	無	台北市政府 104.10.23 府產業商字第 10488957010 號
105.02	17.9	30,000,000	300,000,000	20,748,070	207,480,700	員工認股權增資 2,838,000	無	台北市政府 105.02.22 府產業商字第 10580387220 號
105.04	10	30,000,000	300,000,000	20,830,070	208,300,700	員工認股權增資 820,000	無	台北市政府 105.04.28 府產業商字第 10584510000 號
106.04	17.9	30,000,000	300,000,000	21,017,870	210,178,700	員工認股權增資 1,878,000	無	台北市政府 106.04.13 府產業商字第 10652819900 號
106.09	28	30,000,000	300,000,000	26,017,870	260,178,700	現金增資 50,000,000	無	台北市政府 106.09.25 府產業商字第 10658584000 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註(新台幣元)		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	其他
111.11	12	30,000,000	30,000,000	26,070,870	260,708,700	員工認股權增資 530,000	無	台北市政府 111.11.01 府產業商字第 11154477110 號
112.11	12	30,000,000	30,000,000	26,130,870	261,308,700	員工認股權增資 600,000	無	台北市政府 112.11.09 府產業商字第 11254566500 號
113.04	12	30,000,000	30,000,000	26,190,870	261,908,700	員工認股權增資 600,000	無	台北市政府 113.04.25 府產業商字第 11347774120 號
113.05	12/ 20	30,000,000	30,000,000	26,706,870	267,068,700	員工認股權增資 5,160,000	無	台北市政府 113.05.15 府產業商字第 11349157310 號
113.08	12/ 20	30,000,000	30,000,000	26,778,870	267,788,700	員工認股權增資 720,000	無	台北市政府 113.08.29 府產業商字第 11352168110 號
113.10	12	30,000,000	30,000,000	26,928,870	269,288,700	員工認股權增資 1,500,000	無	台北市政府 113.10.29 府產業商字第 11354514000 號
114.04	12/ 20	30,000,000	30,000,000	27,068,870	270,688,700	員工認股權增資 1,400,000	無	台北市政府 114.04.09 府產業商字第 11447804900 號

114 年 4 月 22 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普 通 股	27,143,870	2,856,130	30,000,000	興櫃股票

(二)最近年度及截至年報刊印日止，私募普通股之執行情形：無。

(三)總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單：

(一)股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 22 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
林顯郎		3,437,583	12.66
國泰世華商業銀行受託保管富厚天益基金有限公司投資專戶		1,172,800	4.32
郭啟銘		1,080,853	3.98
昇迅科技股份有限公司		1,048,900	3.86
杜宜珍		910,600	3.35
義隆電子股份有限公司		883,000	3.25
先創國際股份有限公司		738,584	2.72
中國信託商銀受經濟部中小企業處信託財產專戶－1		726,000	2.67
國泰世華商業銀行受託保管晶博資本股份有限公司投資專戶		406,000	1.50
蔡佩淑		382,442	1.41

三、公司股利政策及執行狀況

(一)股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

(二)本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年度經結算後並無保留盈餘，故無股利分配之情況。

(三)預期股利政策將有重大變動說明：無。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 113 年度經結算後並無保留盈餘，故無無償配股之情況。

五、員工、董事酬勞：

(一)公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第二十條明訂：本公司年度如有獲利，應提撥不低於 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 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，

再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司截至 113 年度尚有待彌補累積虧損，並無估列或配發員工酬勞及董事酬勞，故並無差異。

- (三)董事會通過分派酬勞情形

- 1.以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。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：不適用。
- 2.以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

- (四)前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司截至 113 年度尚有待彌補累積虧損，故不適用員工酬勞分派規定。

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

員工認股權憑證種類	109 年第一次 員工認股權憑證	110 年第一次 員工認股權憑證	112 年第一次 員工認股權憑證	112 年第二次 員工認股權憑證
申報生效日期	109/06/19	110/10/22	112/10/17	112/10/17
發行日期	109/06/23	110/10/26	112/10/25	113/10/16
認股存續期間	5 年	5 年	5 年	5 年
發行單位數	1,500 單位 (1,500,000 股)	1,400 單位 (1,400,000 股)	390 單位 (390,000 股)	210 單位 (210,000 股)
尚可發行單位	0	0	0	0
發行得認購股數 占已發行股份總 數比率	5.53%	5.16%	1.44%	0.77%
得認股期間	認股權憑證之存 續期間為五年， 屆滿後未行使之 認股權視同放棄 認股權利。	認股權憑證之存 續期間為五年， 屆滿後未行使之 認股權視同放棄 認股權利。	認股權憑證之存 續期間為五年， 屆滿後未行使之 認股權視同放棄 認股權利。	認股權憑證之存 續期間為五年， 屆滿後未行使之 認股權視同放棄 認股權利。
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及 比率(%)	屆滿 2 年: 50% 屆滿 3 年: 100%	屆滿 2 年: 50% 屆滿 3 年: 100%	屆滿 2 年: 50% 屆滿 3 年: 100%	屆滿 2 年: 50% 屆滿 3 年: 100%
已執行取得股數	1,000,000 股	126,000 股	0	0
已執行認股金額	12,000,000 元	2,520,000 元	-	-
未執行認股數量 (註)	115 單位 (115,000 股)	766 單位 (766,000 股)	260 單位 (260,000 股)	210 單位 (210,000 股)
未執行認股者其 每股認購價格 (調整後)	12 元	20 元	16 元	22 元
未執行認股數量 占已發行股份總 數比率(%)	0.42%	2.82%	0.96%	0.77%
對股東權益影響	員工認股權憑證 之發行對原有普 通股股東之股權 稀釋並無重大影 響，且可激勵員 工並提升員工向 心力，共創未來 之共同利益，對 公司發展應有正 面助益。	員工認股權憑證 之發行對原有普 通股股東之股權 稀釋並無重大影 響，且可激勵員 工並提升員工向 心力，共創未來 之共同利益，對 公司發展應有正 面助益。	員工認股權憑證 之發行對原有普 通股股東之股權 稀釋並無重大影 響，且可激勵員 工並提升員工向 心力，共創未來 之共同利益，對 公司發展應有正 面助益。	員工認股權憑證 之發行對原有普 通股股東之股權 稀釋並無重大影 響，且可激勵員 工並提升員工向 心力，共創未來 之共同利益，對 公司發展應有正 面助益。

註：未執行認股數量係指發行單位數扣除已執行單位數及失效註銷單位數之餘額。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

累積至年報刊印日止

	職稱	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	副總經理 (註1)	楊宗翰	885	3.26%	360	12	4,320	1.33%	320	12/ 20/ 16/ 22	6,040	1.18%
	副總經理	廖意嫻										
	副總經理	廖邦廷										
	協理	杜家瑞										
	協理	劉開國										
	財會主管 (註2)	吳少喬										
	財會主管	陳芳蓮										
員工	李永泰		700	2.58%	310	12	3,720	1.14%	335	12/ 20/ 16/ 22	6,560	1.23%
	林凱遠											
	彭意忠											
	林慶和											
	朱應豪											
	陳佑璋											
	楊雅茹											
	林喬琪											
	黃亞蘭											
	尤書萍											

註1：楊宗翰先生已離職。

註2：吳少喬先生已離職。

(三)最近三年度及截至年報刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

本公司目前主要營運內容為物聯網產業相關軟體服務業務，包含 Kalay 雲端服務及其相關之軟體銷貨與設計服務等，均屬新興工業產品項目。

1. 本公司所營事業包括：

- (1) CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- (2) CC01080 電子零組件製造業
- (3) F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- (4) F118010 資訊軟體批發業
- (5) I301010 資訊軟體服務業
- (6) I301020 資料處理服務業
- (7) I301030 電子資訊供應服務業
- (8) E605010 電腦設備安裝業
- (9) 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

應用產品線	111 年	比重	112 年	比重	113 年	比重
軟體銷貨收入	77,627	62%	81,309	52%	93,470	35%
Kalay 雲端服務收入	34,234	28%	44,098	28%	47,587	18%
設計服務收入	9,687	8%	13,297	9%	6,668	2%
智慧家庭聯網產品收入	2,756	2%	17,554	11%	112,415	42%
專利授權收入	-	-	-	-	7,830	3%
合計	124,304	100%	156,258	100%	267,970	100%

3. 公司目前之商品及服務項目：

公司目前之主要營業收入來源如下：

- (1) 軟體銷貨收入：以軟體技術為硬體裝置提供與平台連線之服務，每一台硬體裝置附上一組 Unique Device ID (簡稱 UDID)，作為授權憑證與設備的唯一識別。可讓裝置簡單快速連網，並使用雲端平台上之功能。
- (2) Kalay 雲端服務收入：包含伺服器代管服務，以及 Kalay 平台上之影像傳輸及智能監控平台、訊息推播、雲端儲存、帳號及設備管理、韌體版本線上自動更新等不同功能模組之服務收入，以及技術支援與顧問等收入。
- (3) 設計服務收入：包含搭配使用 Kalay 平台功能的客製化 App 設計服務；設備管理平台設計；應用網頁設計；以及嵌入式系統的 SDK 客製化軟體/韌體設計服務收入。
- (4) 其他：智慧家庭聯網產品、無線網路模組、網路攝影機及其他硬體銷售。

本公司以提供應用於 Kalay 平台之軟體連線技術、雲端服務解決方案及 App 設計服務為主，銷售型態為 B2B。B2B 銷售之產品或提供服務的對象包括包括智慧產品品牌商、電信商、智慧家庭或專業安防監控業者、硬體製造商及方案整合商(如下圖所示)，並與策略合作夥伴如雲端伺服器供應商及 SOC 晶片商形成 Kalay 平台生態圈。



圖：本公司客戶及合作夥伴形成之生態圈

Kalay 平台發展初期以提供聯網設備之軟體連線機智為主，並搭配對應的 App 應用，實現遠端操作及管理；經過多年發展，在累積處理大量硬體連網與資料蒐集之經驗後，進一步開發雲端服務而發展出 Kalay 雲端平台，成為物聯智慧之核心產品。Kalay 雲端服務平台以優異的連線技術為基礎，可支援各式作業系統(包括 Windows、Mac OS X、Linux、Android、iOS，以及 RTOS)，再以靈活有彈性的模組化服務，對企業型客戶或主攻消費型產品客戶，都可在雲端上提供客製化解決方案，對各種朝智慧化發展的垂直領域，如智慧家庭、專業安防監控應用、各種感測裝置等，都可透過 Kalay 雲端平台實現各種硬體裝置的智慧連線，並整合物聯網雲端應用服務，提高硬體產品的附加價值。

截至今年 3 月底，本公司的連線技術已提供全球超過 1.3 億個硬體裝置連網，在雲端上累積可觀的資料量，並形成大數據分析的基礎。本公司在成功優化核心之連線技術的同時，為了對客戶提供更具價值的完整服務，進一步自行開發雲端服務功能，於 2015 年正式推出「Kalay[®]雲端服務平台」，以多種不同功能模組所架構而成的 Kalay[®]平台，可跨產品、跨品牌或作業系統靈活應用，

提供系統整合商、硬體製造商、品牌商、電信商及服務供應商簡易快速整合聯網應用產品與解決方案的機會，創造更大商機。

2019 年下半年，本公司賦予 Kalay[®]平台更優異的服務能力，以全新「去中心化(Decentralized Architecture)」技術架構整合了影像監控類與感測器兩種不同類型的數據，開發出「Nebula IoT 協議」，全新升級的 Kalay[®]平台 2.0 讓服務能量再升級、安全性更為堅固，再進一步瞄準社群網路掀起的「訂閱經濟」提出雲端訂閱服務。

2023 年，本公司進一步推出了 Kalay Cloud VMS 雲端影像管理系統，以及搭配使用的 Kalay Mobile APP。此系統具有高度的彈性，可整合多家廠商的硬體設備，提供客戶一站式的完整雲端監控解決方案。此外，Kalay Cloud VMS 能彈性整合局端以及雲端的 AI 智慧影像辨識技術，透過智慧化的影像分析，協助使用者有效提升安全防護水準並提高營運效率，滿足市場對智慧安防監控的高度需求。

Kalay 雲端平台上有七成為以安防監控為主的網路攝影機產品，除了影像監控網路攝影機之外，也包括各式物聯網感測裝置。多年來，物聯智慧透過 Kalay 雲端平台串接不同領域的物聯網硬體設備，對各種應用領域提供多元化雲端解決方案，以影像監控為核心，逐步擴展至專業安防監控、車隊影像管理、AI 智慧影像監控、智慧酪農業等領域，未來更可連接智慧型機器人、無人機、智慧工廠及各種 AI 代理人，提供更進步的整合方案。針對 IoT 控制或感應器類的應用，本公司的「Nebula IoT」可以適用於各種感測裝置的硬體及數據整合，適用的場域因此更加多元，從專業安防、智慧家庭、智慧節能，到家用機上盒結合居家安全監控等。

4.計畫開發之新商品(服務)

Kalay 平台除了持續加強既有連線技術之效率，也不斷優化基礎技術，並開發更多雲端服務功能與 App 應用，讓物聯網平台更加完備，同時滿足不同垂直領域企業與終端市場之需求。

- (1) 基礎連線軟體技術持續開發與優化
 - A. 優化 Kalay SDK，加快連線速度以及網路安全
 - B. P2P 連線設備持續優化穿透率
 - C. P2P 連線設備支持 IPv6
 - D. Nebula 雲端伺服器附載優化
 - E. 建立 Lab 自動化測試環境
 - F. WebRTC 方案開發優化
 - G. ONVIF 協議開發與支援 ONVIF IP Camera
- (2) 雲端服務平台開發
 - A. Kalay Cloud VMS:支援 AI 攝影機的智慧雲端影像管理方案
 - B. Cloud Recording (VSaaS)雲端錄影平台支援事件錄影/全時錄影
 - C. Kalay Developer Console：客戶/開發者雲端管理平台
 - D. KPNS: 跨手機作業系統的行動推播通知

- E. Ceres 智慧語音助理整合服務，串聯 Google Nest Hub、Amazon Alexa IoT 設備整合管理方案
- F. 用戶與設備管理服務
- G. 以 P2P 傳輸技術為基礎，開發各式設備間之寬窄數據資料交換
- (3) 應用程式
 - A. Kalay Mobile: 搭配 Kalay Cloud VMS 的全方面專業監控應用程式
 - B. Hausetopia: IOT 互聯網產品。針對智慧家庭與居家監控的解決方案
 - C. AI 發報整合於應用程式
 - D. 其他跨網連線服務

除了以上技術及產品之外，本公司針對未來的技術與產品開發內容規劃如下：

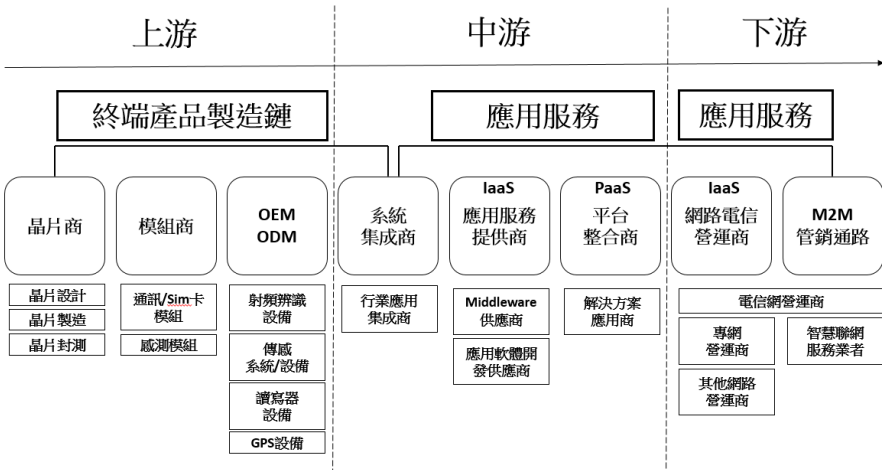
- (1) 加強開發者後台(KDC) 功能，提供開發者更透明的資訊，讓客戶能夠更精準掌握服務狀況。提供更多雲端開發與測試工具，協助客人能夠快速排查問題。提供明確的服務計畫管理介面，讓客人能夠清楚掌握伺服器及軟體授權狀況。
- (2) 持續拓展以 Cloud VMS 為基礎的影像監控整合型解決方案，強化事件管理與查詢的功能，搭配 AI 進階電腦視覺的分析，同時進一步研發 Kalay Partner Portal 提供 Kalay Cloud VMS Partner 一個集中管理組織權限，License 管理的完整後端平台。
- (3) 加強與 IC 晶片商合作深度，與晶片開發原廠合作發展”Turnkey” 方案，可開拓與全球物聯網相關白牌業者合作新產品開發之商業模式。
- (4) 與監視器廠商深度合作，大量提高 Kalay Cloud VMS 的生態系，並且朝向降低整合難度，提高產品隨拆即用的方向開發。
- (5) 發展人工智慧影像分析平台，無論是雲端或是局端的第三方 AI 廠商，我們均提供彈性的整合方式，讓任何硬體廠商透過 Kalay 平台能盡享 AI 的賦能，豐富應用場域。
- (6) 拓展智慧城市領域與商用智慧化專案的市場。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

- (1) 目標產業現況：過去主要以智慧家庭、消費型影像安防監控產品為主要布局方向，現有客戶包括 OEM/ODM 硬體製造商，多集中於中國大陸；品牌商客戶則分佈於中國大陸、北美、東北亞等國家。近兩年則因中美貿易戰與科技大廠競爭之影響，使中國大陸的安防監控與數位錄影系統因軟體安全性問題致使業務拓展受阻，這促使北美地區大型專業安防的系統整合商對物聯智慧提出大量服務需求，包括提供物聯網設備管理系統、P2P 軟體連線授權、APP 客製開發、雲端服務等的整合型解決方案。
- (2) 主要客戶類型：安全監控領域主要客戶包含 DIY 監控品牌商、DIY 居家產品品牌商、代理商及電信商，另外有系統整合商等；通路或客戶分佈於歐美亞洲各國。

2.產業上、中、下游之關聯性



資料來源: WPG Times ; 物聯智慧整理

圖：物聯網產業上中下游供應鏈圖

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

目前本公司所面對之競爭依照服務型態不同大致分提供點對點(P2P)連線技術，以及提供雲端服務平台(PaaS)兩類型：

- (1) 點對點(P2P)連線技術：點對點連線是物聯網服務中重要的一環，但僅提供P2P連線無法滿足客戶的所有需求，還需協助客戶提高產品附加價值、具備多元雲端服務功能與App開發能力，此為上列公司與物聯智慧最大的差別。如果僅提供P2P則須強調連線普及率、連通率以及穿透率，市場上多數為大陸企業，缺乏服務全球市場的能力，其技術普及率、穿透率、安全性都遠低於物聯智慧。
- (2) 物聯網雲端平台服務：人工智慧及物聯網時代來臨，人類生活產生重大變化，包括智慧農畜牧、零售商場、交通監控、AI辨識、智慧工廠、智慧家庭等，均是AIoT（人工智慧物聯網）的應用領域，也是物聯智慧的發展主戰場。不論哪一種應用，均離不開影像管理，尤其要做到影像雲端管理，則有一定的技術門檻，有別於一般雲端平台僅處理一般數據資料(如蒐集遠端感測裝置資料，或遠端設備控制)，物聯智慧擅長於即時影像的傳輸，並整合多種雲端解決方案，除了確保連線穩定之外，還兼顧資料保護及安全性，並適用於各種不同的管理監控場景。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

本公司最近三年度研發經費如下表：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	111 年度	112 年度	113 年度
研發人員數	57	57	48
研發費用	50,903	40,349	45,157
營收淨額	124,304	156,258	267,970
佔營收淨額比例	40.95%	25.82%	16.85%

本公司投入近一半之資源於技術及產品研發方面，研發人力佔全公司人力則接近七成，所獲得的成效可顯現在 Kalay 平台的營運實績之上。

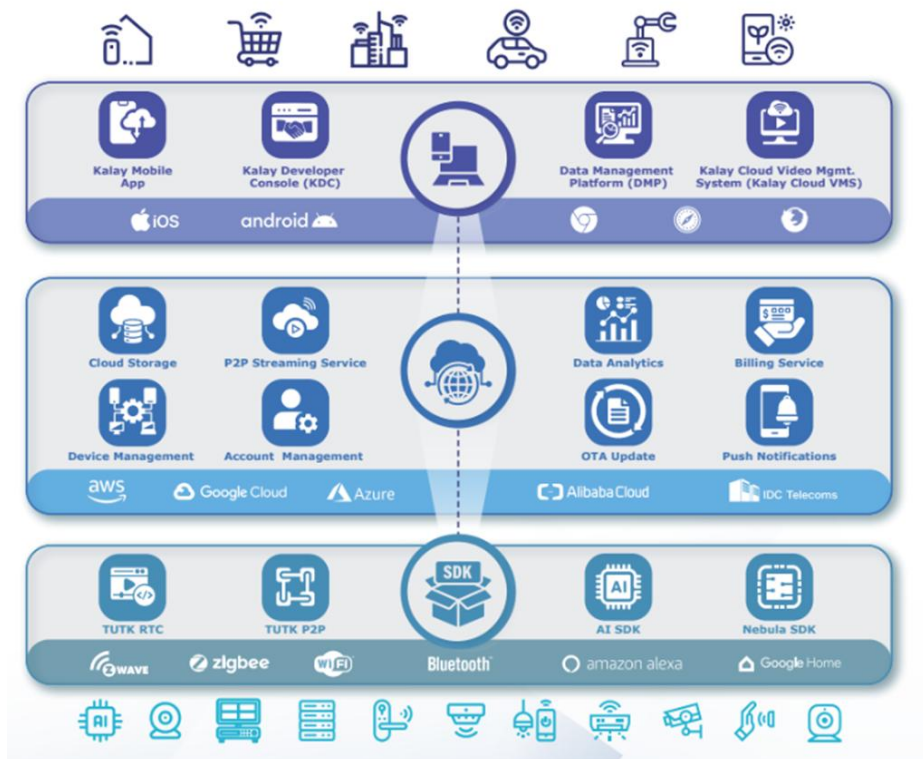
2. 開發成功之技術或產品

以下介紹本公司服務及產品，包括已在市場上成功運營之 Kalay 雲端服務平台，以 B2B 銷售型態為主。

(1) Kalay 雲端服務平台

Kalay 雲端平台為本公司之核心產品，目前全球已有超過 1.3 億台硬體裝置運行其上，且數量持續快速成長之中。Kalay 雲端平台主要架構(見下頁)是在設備層以本公司開發之軟體 SDK，透過與設備韌體(Firmware)的整合讓不同硬體互相連線及溝通；設備互連之後，可在 Kalay 雲端平台層使用不同雲端功能服務。Kalay 平台由不同功能模組組成，提供各種類型產業之客戶彈性選擇，多元化的解決方案兼具成本效益及功能擴充性，能為企業型客戶或主攻消費性產品之客戶提供靈活的客製化雲端平台服務，且目前持續進行更多功能開發；在面向使用者以及開發者端，Kalay AIOT Platform 則提供了各種介面，包含了可在各種智慧型手機平台運行的 Kalay Mobile 以及其他可客製化的 APP，Kalay Cloud VMS 一站式雲端監控平台，IOT 設備管理平台 Data Management Plat-form(DMP)以及面向開發者的 Kalay Developer console 能夠讓開發者以及合作夥伴可以即時監控雲端服務相關資訊。

Kalay AIoT Platform Structure



圖：Kalay AIOT 雲端平台架構圖

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

近三年本公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區以中國大陸占比 46%~48%最高，其他地區各占比 36%~ 44%(如下表)，顯示本公司業務正逐漸向全球均衡發展中。

單位：新台幣仟元

年度 銷售對象		111年	比重	112年	比重	113年	比重
內銷		18,843	15%	24,584	15%	20,712	8%
外銷	中國	57,473	46%	74,896	46%	129,023	48%
	其它	47,988	39%	56,778	39%	118,235	44%
	小計	105,461	85%	131,674	85%	247,258	92%
合計		124,304	100%	156,258	100%	267,970	100%

2.市場占有率

本公司提供之軟體連線技術與雲端平台在市場上具市占率優勢，由以下幾點作為說明：

(1) 設備連線數量與資料量

截至 2025 年 3 月底，在優異的連線軟體技術基礎支持下，已為客戶提供在全球累積超過 1.3 億個硬體裝置。除了雲端平台效能獲得市場驗證，也累積巨量數據資料庫的基礎，未來將投入進一步開發大數據分析或影像分析之相關應用服務。

(2) 系統單晶片(SOC)整合數量

Kalay 平台已與全球 50 家以上 IC 晶片廠推出之物聯網相關晶片整合，支援了超過 300 顆系統單晶片(SOC)。SOC 整合工程需投入大量研發資源及時間才能完成支援跨作業系統(包含 iOS, Android, Linux, Window, RTOS 等)及供不同類型產品使用之 SDK。

(3) 即時作業系統(RTOS)整合能力

物聯智慧整合之晶片中，包含可支援 RTOS(即時作業系統)之晶片。物聯網興起後，硬體設備比過往更多樣化，需要快速開機、低功耗規格的需求也更多，意即對 RTOS 的需求也增加。但 RTOS 整合難度高且費時(約需 2-3 個月)，主要因 RTOS 為了保持可即時反應的特性，因此在功能上較侷限於某些特定應用，底層的支援也不若 Linux 完整，加上各種類型的 RTOS 功能支援並無統一標準，因此在函式庫及 SDK 的支援時，需對接口進行客製，一般業者多無法應付此類客製需求；Kalay 平台架構在當初即有考量因應不同使用環境的需求而進行模組化設計。在累積了 RTOS 各類晶片支援的經驗後，讓物聯智慧在此方面的整合能力及掌握度上皆有優異表現。

3.市場未來之供需狀況與成長性

全球 5G 基礎設施的布建都已展開，各產業皆看好未來 5G 寬頻商轉後所推動的商業模式的變革，同時拜物聯網(IoT)與人工智慧(AI)之賜，透過邊緣(Edge)運算與雲端(Cloud)服務平台的緊密連結，打造以數據驅動為核心的解決方案。物聯智慧以平台即服務(PaaS)在兩岸安防產業具知名度，Kalay 雲端平台串流影像監控類

等智慧裝置，已經達成超過 1.2 億個終端設備的連結，主要提供的服務已超越早期的 P2P 軟體技術，更進一步走進雲端整合服務領域。

物聯智慧作為物聯網解決方案的領航者，致力於連接世界各角落的設備與服務。我們的專業團隊透過創新的軟體連線技術和平台即服務(PaaS)，為智慧家庭、專業安防監控、智慧車聯網、智慧工廠等領域提供先進的整合型解決方案。我們的使命是通過持續的技術創新和深度合作夥伴關係，推動物聯網技術的普及和應用，為客戶創造更多價值。

物聯智慧多年來與全球頂尖晶片商、硬體製造商、軟體服務廠商及系統整合商攜手合作，共同開創智慧聯網的新紀元。我們的平台力量正在加速智慧家庭、專業安防監控、智慧車聯網、智慧工廠等應用的廣泛普及，我們的產品和服務在亞洲和北美市場受到高度評價，並與品牌客戶建立了長期的合作關係。

目前物聯智慧以 Kalay 雲端平台為發展核心，以人工智慧演算搭配各類感測器、網路攝影機運作，提供完整雲端影像管理的解決方案給客戶，包括影像串流、雲端儲存、設備管理、帳戶管理、線上韌體更新、訊息推播、數據分析、支付服務等等，猶如一條龍服務，要讓客戶使用 Kalay 雲端平台服務，就能一站式滿足所有需求，不僅省時，還可增加作業效率。因應將來生成式 AI 的演進，Kalay 雲端平台也會連接各式各樣的大型語言模型以及 AI 智慧代理人，提供各種彈性的軟硬體 AI 加值服務。

未來，用戶端的訂閱服務是物聯網雲端服務的趨勢，以及軟硬體商的利潤共享商務模式也將成為顯學。品牌商或硬體商賺取的不僅是一次性的硬體銷售費用，還有消費者訂閱的隨選加值雲端服務的分潤費用，真正的實踐軟硬整合銷售模式。除了聯網裝置品牌業者與物聯智慧成為雲端夥伴，包括晶片商、電信商、人工智慧軟體、系統整合等跨領域業者都能成為商業合作夥伴，期望透過相互媒合將雲端服務極大化，使平台營運與雙方營收獲利得以產生綜效。

物聯智慧之營收三大部分，包括軟體客製化、軟體授權，以及雲端服務，其中以雲端服務最有價值，可帶來經常性收入，在現階段營收穩定成長下，新推出的“雲端影像管理系統(Kalay Cloud VMS)”、“IoT 設備管理平台(DMP)”，以及 Kalay 開發控制平台(KDC)是下一階段的布局重點，鎖定交通運輸、品牌商、保全業、車聯網、物業管理等目標業務領域，提供一站式完整雲端影像管理解決方案。物聯智慧作為台灣物聯網軟體業翹楚，以「穩定、安全及信任」三大優勢，專注於物聯網與雲端整合解決方案的開發，持續研發、墊高技術門檻，其雲端平台的價值在於跨區域觸及更多用戶、連線安全又不中斷的服務特性，可產生經常性的持續收入，這對未來長期固定營收的挹注，以及雲端服務業務比重的提高，都將有不小的推升作用。

4.競爭利基

(1)連線軟體技術優勢領先同業，並獲發明專利

物聯智慧投入研發資源，將點對點連線技術優化，使採用此技術之產品可快速進攻終端消費市場，而應用於智慧工業、智慧家庭、智慧農業等垂直應用

領域皆具競爭力，並已獲得多項發明專利。各項獲證專利中，以“辨識連網設備以建立點對點連線的系統與方法”及“遠端訊息溝通系統以及其連線方法”兩項發明專利最具競爭利基，其特色分別是讓使用者利用智慧手持裝置掃描連網產品上所附之 QR Code 即完成連網設備與終端設備間的連線；以及如何將在茫茫網路世界中的兩端裝置完成辨認彼此身分並完成有效連線。

(2)技術強度與雲端平台效能已廣獲市場有效驗證

台灣是硬體製造重鎮，因此過去市場上多仍以硬體思維欲主導物聯網產業發展，近一兩年經過許多專家觀察與業者實際發展經驗看來，證明物聯網生態系統當中，以軟體技術為核心的雲端服務，才是牽動與串接所有硬體的核心所在。以純軟體技術奠基的物聯智慧在全球物聯網產業中已經獲得無數客戶與策略合作夥伴的認可，截至 2025 年 3 月底，全球超過 1.3 億個裝置透過 Kalay 平台連線，已累積雲端運算及巨量資料分析的基礎；物聯智慧的客戶廣及網通產品品牌商、電信營運商、方案提供商及硬體製造廠；同時，物聯智慧與超過 50 家國際知名 IC 設計廠合作，與 Kalay 平台整合不同功能的物聯網相關 SOC 系統單晶片已超過 300 個，是物聯網產業中提供雲端服務的純軟體公司裡表現優異的業者。

(3)有效資金、人力、管理之運籌能力

不論是技術開發、產品行銷、擴展國際市場皆需要有募集資金及延攬高素質人才之能力，技術轉換則需要有軟體技術商品化的能力，而如何在快速增加的人力與市場中做出正確的判斷，使其均衡發展則有賴經營者之管理能力，軟體廠商要在競爭激烈的市場中成功，需要上述各種能力之完善規劃，形成一完善的發展環境。物聯智慧在經過多年的耕耘後，在技術能力與雲端平台服務效能已普遍獲得業界認同後，其成功指標即體現在吸引國際投資者以及優秀人才兩個面向；過去，台灣軟體產業環境尚未受到重視時，廠商籌資及招募人才皆不易，阻礙了產品之快速開發及商品化，但物聯智慧以一個純軟體業者的角色努力做到最好，足以扭轉過往國際市場對台灣軟體實力的質疑。隨著相關資訊硬體產業的高度發展、網際網路的成熟及資訊透明化的風潮下，產業環境正趨向對專業軟體廠商有利的方向，物聯智慧將在資金、人力、管理等相關層面的完善運用，為台灣在全球物聯網產業生態鏈裡打下基礎。

(4)國際化發展之經營策略

除上述之研發、技術、產品、市場之整體規劃，並佐以資金、人力、管理之妥善運作外，另一項影響軟體廠商成功與否的重要因素即是市場發展腳步及策略之制定是否朝向國際化之發展。因隨著整體資訊產業快速變遷及網際網路無國界之特性，放眼國際市場成為軟體廠商追求高成長之不二法則。物聯智慧由早期布局中國大陸安防監控市場開始，已逐漸將觸角延伸至北美及東北亞等已開發國家，並從以服務硬體製造商為主，擴大至國際品牌業者及大型電信業者。同時為了因應中美貿易戰以及關稅等相關影響，物聯智慧積極布局東北亞/東南亞/印度等高成長區域。物聯網近 5 年內的發展優先實現在已開發國家的智慧家庭與專業安防監控領域，同時結合雲端服務與大數據分析，皆是先進國

家的市場最早發酵；先進國家的成功案例，即可複製到高成長發展中國家。物聯智慧有能力掌握國際市場即掌握了產業潮流，掌握產業潮流即掌握了正確的經營方向及永續經營之實力，進而擺脫台灣內需市場狹小之缺憾，進而有能力成為成功之物聯網專業軟體廠商。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A. 研發團隊持續創新產品及技術之堅強實力。
- B. 經驗豐富的經營團隊及行銷團隊。
- C. 掌握產業發展脈動之能力。
- D. 全球化之經營策略及行銷通路。
- E. 資訊多媒體軟體產業之高度成長。
- F. 產品穩定及產品線完整具多元化發展。
- G. 產品相容性高且實用性強。

(2)不利因素：

- A. 市場競爭白熱化，產品汰舊換新速度快。
- B. 同業模仿抄襲案例增加，市場占有率恐被侵蝕。
- C. 專業人才招募及培養不易，也須面臨同業挖角。
- D. 生成式 AI 工具發展迅速，侵蝕客製化 APP/Web 市場。

(3)因應對策：

- A. 持續優化 P2P 穿透及連線效率，提供客戶更穩定之硬體連線品質。
- B. 持續開發 Kalay 平台功能，並加強與第三方服務或平台對接，強化產品價值。
- C. 持續擴大硬體整合及整合方案生態系，建立護城河。
- D. 加強國際專利佈局，以殺手級專利確保產業領先地位。
- E. 有系統提升公司內部各部門使用 AI 工具提升產出，優化人均效能。
- F. 提高產品開發時程目標之達成率，軟體產品版本更新及功能加強，以提昇產品之市場競爭力，並以自有品牌將其產品行銷國際，奠定長久經營之實力。
- G. 積極參與國內外重要物聯網相關展覽及研討會，提升知名度及達到有效曝光。
- H. 藉由股票公開發行、提昇薪資水準及激勵制度引才及留才。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要商品名稱	用途
Kalay 雲端服務平台	1.提供物聯網雲端服務平台，除了已本公司專利 P2P 連線技術幫助硬體設備快速與用戶建立連線之外，在雲端提供加值服務，包含即時影像串流、影像錄影及儲存、訊息推播、設備與帳號管理、資料蒐集及分析、線上軟體更新等功能模組，可完全依照不同垂直市場之需求作客製化模組選搭服務。 2. Kalay 平台對企業型客戶或主攻消費型產品客戶都可提供客製化解決方案，無論是智慧家庭、智慧建築、智慧農牧業、安防監控、智慧車聯網、個人雲儲存等，都可透過 Kalay 平台實現智慧連線與物聯網雲端應用服務。
網路連線授權 (UID)	每一個具 P2P 連線功能的硬體產品都需要一組由亂數生產的兩段式英數混合 ID，即物聯智慧提供硬體裝置與平台連線之授權碼 Unique ID (簡稱 UID)，始可與伺服器進行合法連線。
P2P 服務器授權 (P2P Server Key)	廠商可向物聯智慧購買 P2P 服務器授權，自行架設服務器來協助使用 TUTK 網路連線授權的設備產品進行連線。根據客戶自己的需求在適合的地理位置佈署，配置需要的伺服器與頻寬。
智慧一站式雲端影像監控平台	從一站式雲端管理平台 Kalay Cloud VMS 以及搭配的 IOS/Android APP- Kalay Mobile，到適合經銷體系使用的 Kalay Enterprise Portal，物聯智慧提供客戶完整的 AI 雲端監控 Solution。同時物聯智慧亦提供整合完畢的監控影像硬體 bundle 銷售，讓客戶能夠從舊的安控服務產業直接轉型，順利轉型為訂閱費經濟，此為互利共生雙贏模式。

2.產品之產製過程

本公司營收模式為提供裝置連線之軟韌體整合、雲端服務方案開發以及應用軟體設計等服務，主係進行軟韌體整合、雲端服務方案開發以及應用軟體撰寫，並無一般製造業之投料產製程序。

(三)主要原料之供應狀況：

本公司屬軟體服務業，營收模式為物聯網連線技術之軟體整合、方案開發以及應用軟體客製服務，無原料供應，故不適用。

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

112 年度					113 年度			
排行	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關係
1	C 公司	5,792	45	無	C 公司	76,453	96	無
2	D 公司	4,363	34	無				無
3	E 公司	2,400	19	無				無
	合計	12,555	98	-	合計	76,453	96	-

本公司進貨內容主係採購智能家居產品用以銷售，其進貨廠商變化主受客戶實際需求所影響。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

112 年度					113 年度			
排行	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關係
1	G 客戶	19,636	13	無	E 客戶	63,762	24	無
2	F 客戶	17,188	11	無	N 客戶	48,402	18	無
3	E 客戶	10,197	7		G 客戶	22,473	8	
4	N 客戶	406	-		F 客戶	20,562	8	
	合計	47,427	31	-	合計	155,199	58	-

本公司銷貨客戶之變化係受客戶本身之業績消長或是營運內容異動所影響。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年 度		112 年底	113 年底	截至年報刊印日止
員工 人數	管理、後勤人員	25	24	25
	業務、行銷人員	11	12	12
	研發、技術人員	51	50	48
	合計	87	86	85
平均年歲		37.91	38.88	39.55
平均服務年資		5.15	5.68	5.87
學歷 分佈 比率 %	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	29.89%	32.56%	31.76%
	大 專	66.67%	63.95%	64.71%
	高 中	3.45%	3.49%	3.53%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，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，應說明其無法合理估計之事實：無。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形：

- (1)依法享有特休假、提撥退休金，成立職工福利委員會，統籌福利活動，保障勞工權益。
- (2)全體員工除依法參加勞工保險、全民健康保險外，另提供員工團體保險、旅平險，由公司負擔保費。
- (3)定期辦理員工健康檢查；不定期舉辦員工活動、旅遊活動，豐富同仁休閒活動，增進情誼。
- (4)端午節、中秋節均有禮金或是禮品。
- (5)婚、喪、喜、慶部份，除享有勞基法規定之休假外，並另有福利金補助。
- (6)提供新進人員和在職人員專業訓練。
- (7)提供休閒娛樂、健身器材、淋浴間等場所供員工使用。
- (8)鼓勵同仁成立社團並補助社團經費。

2.進修及訓練與實施情形：

- (1)新進人員訓練：提供有關公司之營業項目、工作規則、員工福利、獎懲規定等課程，讓新進人員對公司有基本的認識。
- (2)專業職能訓練：依需要派同仁至相關機構受訓，讓同仁取得專業的檢驗認證。
- (3)主管人員訓練：依照各級主管之管理職責與管理才能之需求，規劃管理發展訓練活動。

3.退休制度與實施情形：

本公司自成立之日起，即依勞工退休金條例規定按月提撥 6%退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，保障員工之權益。員工亦可自行選擇依每月薪資 0%~6%提撥至個人退休金帳戶；員工至政府規定之法定退休年齡，員工可向政府申請月退休金或是一次退休金。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司一向重視員工權益，勞資關係和諧，員工可透過開放溝通之方式進行意見交流，維持勞資雙方良好互動關係，因此，迄今並無重大勞資糾紛情事產生。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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，應說明無法合理估計之事實：無此情形。

六、資通安全管理

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

本公司依據 ISO-27001 標準規範制定相關資訊標準作業程序，遏止駭客、病毒等入侵及破壞之行為，加強同仁資訊安全意識，防止內部員工不當攜出、意圖不當或不法使用，避免人為作業疏失及意外，維持資訊系統與重要資訊基礎設施業務持續運作，確保內部資訊資產之機密性、完整性、可用性、適法性得以保障。

本公司於 2017 年導入 ISO-27001，每年通過外部稽核，均獲得證書至今已有 6 年。以 ISO-27001 資訊安全管理系統內部程序要求下，每年評估檢視資訊安全管理規範，定期稽核與調整控管程序，更新相關資訊安全設備，做到風險預防、緊急應變、危機管理，到營運持續，落實營運持續管理的要求。當公司突然遭逢劇變時，能夠在最短的時間內，恢復公司營運模式，確保公益司的永續經營。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生任何重大資通安全事件、已發生或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

七、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
採購合約	中華電信股份有限公司	2024/02/01~ 終止條款事由發生	與 AWS 及 GCP 其授權代理商進行商務合作 (使用 AWS 及 GCP 雲端服務)。	無特殊條款
借款契約	第一商業銀行	2024/12/23~ 2025/12/23	短期信用周轉	無特殊條款
借款契約	臺灣土地銀行	2024/01/30~ 2025/01/30	短期信用周轉	無特殊條款
金融交易約定	臺灣土地銀行	2024/06/28~ 2025/06/28	衍生性金融商品交易額度	無特殊條款

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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	百分比(%)
流動資產	204,940	173,929	31,011	17.83%
不動產、廠房及設備	2,842	3,514	(672)	(19.12)%
無形資產	7,194	7,543	(349)	(4.63)%
其他資產	29,319	37,391	(8,072)	(21.59)%
資產總額	244,295	222,377	21,918	9.86%
流動負債	112,209	97,630	14,579	14.93%
非流動負債	30,273	37,614	(7,341)	(19.52)%
負債總額	142,482	135,244	7,238	5.35%
股 本	270,129	262,029	8,100	3.09%
資本公積	15,914	13,382	2,532	18.92%
待彌補虧損	(183,435)	(187,543)	4,108	(2.19)%
其他權益	(795)	(735)	(60)	8.16%
權益總額	101,813	87,133	14,680	16.85%
說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫。				
一、重大變動項目之主要原因及影響：				
(一) 流動資產：本期較上期增加31,011仟元，主要係現金及約當現金增加27,421仟元、預計下年度硬體產品專案銷售之預付貨款增加5,488仟元所致。				
(二) 其他資產：本期較上期減少8,072仟元，主要係帳列使用權資產減少8,162仟元所致。				
二、影響重大者之未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	百分比(%)
營業收入	267,970	156,258	111,712	71.49%
營業成本	134,112	61,277	72,835	118.86%
營業毛利	133,858	94,981	38,877	40.93%
營業費用	136,054	125,145	10,909	8.72%
營業利益(虧損)	(2,196)	(30,164)	27,968	(92.72)%
營業外收入及支出	9,566	3,020	6,546	216.75%
稅前淨利(淨損)	7,370	(27,144)	34,514	(127.15)%
所得稅費用(利益)	3,723	3,309	414	12.51%
本期淨利(淨損)	3,647	(30,453)	34,100	(111.98)%
本期其他綜合損益	401	(454)	855	(188.33)%
本期綜合損益總額	4,048	(30,907)	34,955	(113.10)%

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

一、重大變動項目之主要原因及影響：

- (一)營業收入：本期營業收入較上期增加111,712仟元，主要係軟體與服務銷售穩定持續成長增加16,851仟元，以及硬體產品專案銷售增加94,861仟元。
- (二)營業成本：本期營業成本增加72,835仟元，主要係產品銷售組成變化，硬體產品銷售占比提高，故銷貨成本增加。
- (三)營業毛利：本期營業毛利增加38,877仟元，主要係營業收入增加所致。
- (四)營業虧損：本期營業虧損較上期減少27,968仟元，主要係營業收入成長、毛利增加38,877仟元之故。
- (五)本期淨利：本期淨利較上期增加34,100仟元，主要係營收成長獲利及外幣兌換利益所致。

二、預期銷售數量及依據：

因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據。

三、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司均透過長期資金來源以支應相關支出，財務尚屬健全，並無資金不足之情形，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

三、現金流量

(一)最近年度(113年)現金流量變動之分析。

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額 ①	全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 ②	全 年 來 自 投 資 活 動 淨 現 金 流 量 ③	全 年 來 自 融 資 活 動 淨 現 金 流 量 ④	匯 率 變 動 影 響 數 ⑤	期 末 現 金 餘 額 ①+②+③+④	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施 融 資 計 劃	理 財 計 劃
119,818	14,740	2,051	10,714	(84)	147,239	不適用	不適用
一、本年度現金流量變動情形分析： (一) 營業活動：淨現金流入，主要係本期營收成長、獲利增加所致。 (二) 投資活動：淨現金流入，主要係距到期日在3個月以上之定期存款減少所致。 (三) 籌資活動：淨現金流入，主要係本期銀行短期借償增加、員工執行認股權及償還租賃款項之故。							

(二)流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足額之情形，故無流動性不足之虞。

(三)未來一年(114年)現金流動性分析。

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額 ①	預 計 全 年 現 金 流 入 量 ②	預 計 全 年 現 金 流 出 量 ③	現 金 剩 餘 (不足)數額 ①+②-③	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施 融 資 計 劃	理 財 計 劃
147,239	302,486	315,219	134,506	不適用	不適用
一、本年度現金流量變動情形分析： (一) 營業活動：主要係公司營收成長而產生之現金流入。 (二) 投資活動：主要係取得或處分其他金融資產(距到期日在3個月以上之定期存款)，以及取得不動產、廠房、設備，以及無形資產，如商標及專利等。 (三) 籌資活動：主要係銀行借款清償以及資本租賃之租金償還。 二、預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

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)轉投資政策：

本公司轉投資政策依循係基於永續經營及營運成長性考量，並依主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定對子公司監控管理辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事得以發揮最大效用。

(二)最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元/外幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	113年度認列之投資利益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
物聯網科技股份有限公司	物聯網相關硬體銷售	(4)	目前暫無營運活動。	-
株式會社 Through Tek	資訊軟體服務	(610)	日本地區客戶業績下降。	-
Throughtek Group Holdings Limited (BVI)	控股公司	(5,466)	主要係轉投資之損失。	-
Throughtek International Limited (SAMOA)	控股公司	(5,006)	主要係轉投資之損失。	-
物聯智慧科技有限公司	平台連線及雲端服務、設計服務等	(347)	主要係營運費用的產生及受外幣評價損益的影響。	-
物聯智慧科技(深圳)有限公司	平台連線及雲端服務、設計服務等	(4,967)	主要係受營業收入下滑及費用增長影響。	提升營業收入，並縮減營業費用各項開支。

(三)未來一年投資計畫：

未來若需再投資子公司，皆將依實際狀況審慎評估，並遵循本公司「取得或處分資產處理程序」辦理。

六、風險事項

(一)風險因素

1.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

本公司為增進資金調度彈性，與主要往來銀行建立一定之金額之融資額度，以因應不時之需，惟實際動用金額不高且期間不長，營運仍以自有資金為主，因此利率變動對本公司損益之影響程度有限；閒置資金之運用在兼顧流動性、安全性的條件下做操作，未來將持續掌握利率變動之趨勢，維持一定之收益水準，減少利率變動的影響。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司銷售以外銷為主，匯率變動可能對本公司損益造成影響，本公司財務單位同仁除向往來專業金融機構諮詢匯率趨勢外，也時刻觀察國際金融情勢與變化，綜合判斷匯率變動情形，決定外幣兌換時機，並評估透過衍生性金融商品進行適當之避險性操作，以降低匯率風險所造成之影響。

(3)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司係軟體服務業，主要營運業務為物聯網連線技術軟體整合、方案開發以及應用軟體客製服務，硬體產品則採專案銷售，於接受客戶訂單後再向上游供應商採購，無原料、半成品或存貨之積累，因此通貨膨脹情形對本公司損益無重大影響。未來將持續密切觀察物價指數變化，視通貨膨脹對本公司的影響，適時調整軟體服務售價以及硬體專案銷售之產品報價，減緩本公司承擔通貨膨脹之壓力。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，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之情事。本公司並基於營運風險考量，已提報董事會通過不擬從事背書保證事宜，未來若欲從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等事項，將依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」規定辦理。本公司一向專注於本業之經營並以穩健保守為原則，未跨足於其他高風險之產業，財務規劃與運作之政策，秉持「保守穩健」之為原則，不從事高風險、高槓桿之交易。是以，相關之風險實屬有限。

3.未來研發計劃及預計投入之研發費用：

- (1) 基於雲端錄影與監控服務，發展影像 AI 平台，與第三方 AI 公司合作，豐富平台功能。
- (2) 發展更安全更穩定的連線產品。持續關注雲平台的資訊安全，確保設備資訊安全，確保設備不受 IoT 網路攻擊。
- (3) 建立 IoT 數據平台，協助廠商發展各式 IoT 產品。
- (4) 開發專業 VMS/CMS，拓展商用市場產品。
- (5) 發展 2C 軟體產品，增加品牌能見度與識別度。未來或可發展廣告運營與電商引流的商務模式。
- (6) 本公司未來研發費用將視實際需求投入，預估約為每年新台幣三仟萬元至五仟萬元左右。

4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運均遵照相關法令規定辦理，加以本公司財務及法務人員均具備充分之專業知識，隨時掌握各項法令之變動，並與律師及會計師事務所等專業諮詢顧問緊密配合，足以因應法令之變動適時提出應變措施及計畫。

5.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：

公司依據「ISO-27001 資訊安全管理系統」作為管理依據，確實管控並清楚定義職責與管理責任，確保資訊安全管理機制之運行。所有的資訊安全規章制度皆基於技術保障，應用程序和數據安全標準制定，並納入管理運作體系。透過軟硬體設備管控及網絡安全系統建置，執行弱點掃描，預防外部駭客侵入與內部機密洩漏，以落實個人資料、內部機密資料、客戶及供應商資料保護。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創立以來，一向秉持永續和誠信的經營原則，並持續強化公司內部管理，積極邁向國際市場及提升品質管理能力，而最近年度及截至年報印日止，本公司尚無因企業形象改變而衍生相關企業危機之情事，未來本公司將持續落實公司治理要求，及適時諮詢專家意見，以降低該風險對公司營運之影響。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前尚無進行併購之計劃。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前尚無擴充廠房之計劃。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司營業收入以提供自行研發之軟體及客製化服務為主，無進貨集中風險，客戶雖集中在智能監控產業，但數量眾多且分散，無銷貨集中之情形；智慧家庭聯網產品目前主要集中在單一客戶，採專案接單後進行採購，可能受產品市場銷售狀況影響本公司營業收入，因此除該項產品外，本公司也與客戶針對其他軟體及客製化服務等進行多方面的合作，以強化彼此連結，並將此模式推廣至其他客戶，以降低集中之風險。

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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司已建立完整之運作模式，如有發生經營權變更，對本公司永續經營之影響尚屬有限。

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

13.其他重要風險及因應措施：(1)資安風險評估分析說明：本公司已建置資通安全風險管理架構、組織及制度，主要政策及具體作為包括，依職能分工設定存取權限、系統發展及維護安全管理及監督、機房環控及設備安全系統建置、防火牆及上網使用安全原則建立、網路流量監控、防毒軟體自動掃描偵測及病毒碼更新、系統資料定期備份、電腦安裝軟體符合法規檢查、資訊資產盤點及永續運作確保、資通安全教育訓練及宣導、個人資料尊重與保護等具體安全管理措施。

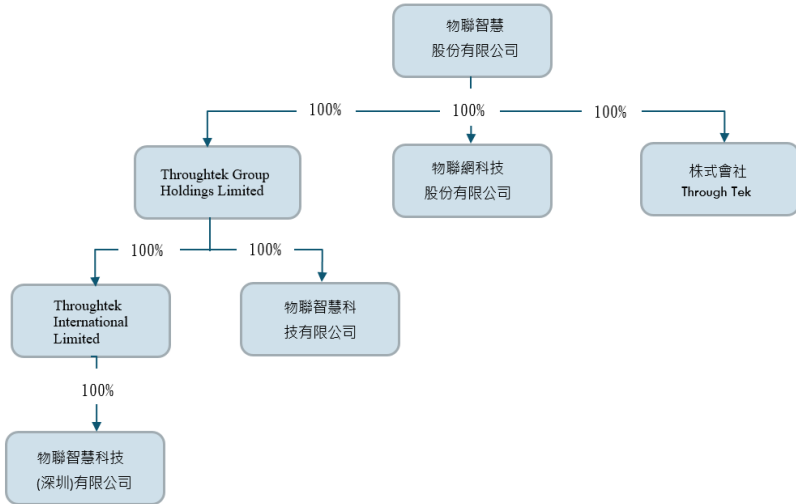
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (原幣)	主要營業項目
物聯網科技股份有限公司	100.02	台北市南港區興中路12巷21號5樓	新台幣 20,000 仟元	物聯網相關硬體銷售
株式會社 Through Tek	105.02	東京都中央区銀座六丁目6番1号	日幣 15,000 仟元	資訊軟體服務
Throughtek Group Holdings Limited	102.05	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美金 215,000 元	控股公司
Throughtek International Limited	102.06	P.O. Box 217, Offshore Chambers, Apia, Samoa	美金 110,000 元	控股公司
物聯智慧科技(深圳)有限公司	103.01	深圳市龙华新区龙华街道人民路壹成环智中心A座1103室	美金 103,000 元	平台連線及雲端服務、設計服務等
物聯智慧科技有限公司	103.04	香港九龍觀塘巧明街100號城東誌安盛金融大樓16樓1601室	美金 100,000 元	平台連線及雲端服務、設計服務等

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

設計開發及生產銷售物聯網平台連線及雲端服務等相關產品。

5.各關係企業董事及總經理對該企業之持股或出資情形

113 年 12 月 31 日；單位：仟股；%

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
物聯網科技股份有限公司	2,000	100.00	-	-	2,000	100.00
株式會社 Through Tek	0.3	100.00	-	-	0.3	100.00
Throughtek Group Holdings Limited	20	100.00	-	-	20	100.00
Throughtek International Limited	10	100.00	-	-	10	100.00
物聯智慧科技(深圳)有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
物聯智慧科技有限公司	600	100.00	-	-	600	100.00

6.各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(稅後)
物聯網科技股份有限公司	20,000	5,198	30	5,168	0	(65)	(4)	(0.002)
株式會社 Through Tek	3,155	7,831	1,148	6,683	4,305	479	(610)	2,034.75
Throughtek Group Holdings Limited	7	914	128	786	0	(114)	(5,466)	(273.29)
Throughtek International Limited	3	(2,691)	51	(2,741)	0	(39)	(5,006)	(500.53)
物聯智慧科技(深圳)有限公司	13,437	35,546	38,279	(2,733)	45,850	(6,865)	(4,967)	-
物聯智慧科技有限公司	2,687	3,619	0	3,619	0	(465)	(347)	(0.58)

(二)關係企業合併財務報表

本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表，敬請參閱本公司母子公司合併財務報告。

(三)關係企業關係報告書：無。

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：無。

柒、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。

物聯智慧股份有限公司



董事長：郭啟銘



