

**PAPAGO!**<sup>®</sup>  
研勤科技股份有限公司

# 113年年報

PAPAGO Inc.  
2024 Annual Report

股票代碼 | 3632

本報內容及本公司相關資訊可至  
公開資訊觀測站查詢：  
[mops.twse.com.tw](https://mops.twse.com.tw)

官方網站：  
[www.papagoinc.com](https://www.papagoinc.com)

MOPS：  
[mops.twse.com.tw](https://mops.twse.com.tw)

Official Website：  
[www.papagoinc.com](https://www.papagoinc.com)



年報刊印日 | 2025/5/7

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：陳柏任

發言人職稱：財務長

聯絡電話：(02)8751-0123

郵件信箱：stockholder@papagoinc.com

代理發言人姓名：陳俊福

代理發言人職稱：總經理

聯絡電話：(02)8751-0123

郵件信箱：stockholder@papagoinc.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司及工廠地址：台北市內湖區港墘路200號4樓

總公司及工廠地址電話：(02)8751-0123

分公司：無。

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

網址：www.tssco.com.tw

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

電話：(02)2504-8125

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：黃健豪、彭綉娟

事務所名稱：廣信益群聯合會計師事務所

網址：www.rsm.global/taiwan/zh-hant

地址：台北市信義區信義路四段四一五號十二樓

電話：(02)7735-9288

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：不適用。

六、公司網址：www.papagoinc.com

## 目 錄

項	目	頁 次
壹、	致股東報告書	1
貳、	公司治理報告	2
	一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	2
	二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	9
	三、公司治理運作情形	13
	四、會計師公費資訊	32
	五、更換會計師資訊	32
	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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構	32
	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10%之股東股權移轉及股權質押變動情形	33
	八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	34
	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	35
參、	募資情形	36
	一、資本及股份	36
	二、公司債辦理情形	39
	三、特別股辦理情形	39
	四、海外存託憑證辦理情形	39
	五、員工認股權憑證辦理情形	39
	六、限制員工權利新股辦理情形	39
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	39
	八、資金運用計畫執行情形	39
肆、	營運概況	40
	一、業務內容	40
	二、市場及產銷概況	55
	三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工人數	64
	四、環保支出資訊	64
	五、勞資關係	65
	六、資通安全管理	67
	七、重要契約	68
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	69
	一、財務狀況	69
	二、財務績效	69
	三、現金流量	70
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	71

項	目	頁次
	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	71
	六、風險事項之分析評估	72
	七、其他重要事項	75
陸、特別記載事項		76
	一、關係企業相關資料	76
	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度	80
	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	80
	四、其他必要補充說明事項	80
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		80

# 壹、致股東報告書

感謝各位股東的支持，研勤科技在民國一一三年繳出了虧損 11,985 仟元的成績單，在此跟各位股東致歉。

總結研勤科技在 2024 年合併營收約 371,639 仟元較去年下滑約 5.5%，整體毛利率 58% 與去年相當。營收組成方面，行車記錄器及導航機營收因市場競爭激烈及內需市場不佳關係較 2023 年下滑 15%，車載導航軟體收入則因軟體小幅改版，維持與去年收入相當，掌門啤酒餐飲營收則因國人赴外旅遊，部份觀光區門店營收下滑，致 2024 年營收下滑 17%；AI 影像識別軟體及廣告機則因專案收入增加，較去年營收成長。

研勤科技目前導航及行車記錄器市場，已成紅海市場，市場規模也逐年快速下滑；人臉辨識及 AI 影像識別系統、廣告機業務，經過這些年累積推廣及客戶，業已佔 2024 年合併營收 40%，貢獻銷貨毛利佔整體合併銷貨毛利 42%，較年 2023 年成長 2%，相信 2025 年應該可以再更好。掌門啤酒事業，2024 年增開大巨蛋掌門，2025 年南港 Lalaport 三月開幕，掌門也預計會新開店面，將有助於掌門事業重返獲利軌道。

最後，再次感謝各位股東長期以來對研勤科技的支持，敬祝大家身體健康、萬事如意。

研勤科技股份有限公司



董事長：簡良益



總經理：陳俊福



會計主管：陳柏任



# 貳、公司治理報告

## 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事及監察人資料

114年4月18日/單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	簡良益	男性 51-60	113.6.26	3年	91.10.01	22,823,925	6.91%	0	0%	0	0%	1.清華大學資訊應用所 2.清華大學資訊工程所 3.台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 4.英瑞得資訊(股)公司總經理	1.本公司董事長兼研發副總 2.發霸科技股份有限公司董事長 3.掌門事業股份有限公司董事長 4.啞兒參斯特股份有限公司董事長 5.上海研亞軟件信息技術有限公司董事長 6.Maction International Inc. 董事長 7.Maction Technologies Ltd. 董事長 8.PAPAGO (HK) Limited 董事長 9.PAPAGO JAPAN 株式會社董事 10.PAPAGO INC (USA) 董事	無	無	無	
董事	中華民國	陳俊福	男性 51-60	113.6.26	3年	97.06.24	1,230,050	3.01%	0	0%	0	0%	1.逢甲大學資訊工程系學士 2.上海研亞軟件信息技術有限公司總經理 3.英瑞得資訊(股)公司產品開發部協理 4.新眾電腦研發工程師	本公司總經理	無	無	無	
董事	中華民國	王能超	男性 51-60	113.6.26	3年	99.06.14	191,713	0.47%	0	0%	0	0%	1.國立台灣大學地理學系學士 2.國立台灣大學地理研究所碩士	1.崧旭資訊(股)公司董事長兼總經理 2.景翊科技(股)公司董事長 3.宸訊科技(股)公司董事長 4.超鉅智能顧問(股)公司董事長	無	無	無	

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選 (就) 任 日 期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		配偶、未成 年子女 現在持有股 份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
董事	中 華 民 國	陳柏任	男 性 41-50	113.6.26	3年	104.06.08	1,186,453	2.9%	0	0%	0	0%	1.台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 2.安侯建業會計師事務所審計主任 3.光寶科技集團財務專員	1.本公司財務長 2.發霸科技(股)公司法人董事 3.研亞投資(股)董事長兼總經理 4.掌門事業(股)公司監察人 5.友硯(股)公司監察人 6.啍兒麥斯特(股)公司法人監察人 7.上海研亞軟件信息技術有限公司監察人 8.PAPAGO JAPAN 株式會社董事 9.好書服文創事業(股)公司監察人 10.茂為歐買尬數位科技(股)公司獨立 董事 11.圖霸科技(股)公司監察人					
獨立 董事	中 華 民 國	張原智	男 性 51-60	113.6.26	3年	107.06.26	0	0%	0	0%	0	0%	1.淡江大學會計系 2.昶和纖維興業有限公司財務處長 3.圖方創新股份有限公司財務經理	1.永新控股股份有限公司財務長 2.花香富貴創意行銷有限公司董事長 3.廈門永裕機械有限公司董事 4.泓輔企業股份有限公司監察人 5.福州新信制動系統有限公司監察人					
獨立 董事	中 華 民 國	陳美孜	女 性 51-60	113.6.26	3年	107.06.26	0	0%	0	0%	0	0%	1.台灣大學管理學院商學所 2.台北醫學大學藥學系 3.台灣安進股份有限公司醫療事業處總監 4.默沙東股份有限公司業務處副處長 5.英屬維京群島商躍獅股份有限公司負責人兼總經理	裕利股份有限公司策略夥伴暨開發副 總經理					

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選 (就) 任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女 現在持有股 份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中 華 民 國	林 猷 清	男 性 41-50	113.6.26	3年	110.7.29	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1. 台灣大學管理學院碩 士 2. 亞翔工程(股)公司財 務處處長 3. 天鈺電子股份有限公 司獨立董事	乙盛精密工業股份有限公司財務長	無	無	無	

1. 董事及監察人教育訓練之情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	備註
			起	迄					
董事長	簡良益	113/06/26	113/12/10	113/12/10	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新年報/永續資訊/財報編製相關法令彙析與內控管理實務	6	6.0	無
董事	陳俊福	113/06/26	113/09/18	113/09/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 高峰會：淨零全方位永續大未來專業研習課程	6	6.0	無
董事	王能超	113/06/26	113/11/06	113/11/06	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例解析	6	6.0	無
董事	陳柏任	113/06/26	113/11/01	113/11/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	12.0	無
獨立董事	張原智	113/06/26	113/06/20	113/06/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	12.0	無
獨立董事	林猷清	113/06/26	113/11/04	113/11/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	12.0	無
獨立董事	陳美孜	113/06/26	113/11/22	113/11/22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3	6.0	無
			113/09/10	113/09/10			3		

※依上市上櫃公司董事監察人進修推行要點，進修時數至少為6小時

2.法人董事之主要股東：無。

3-1.董事所具專業性及獨立情形：

姓名	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
簡良益	1. 清華大學資訊應用所博士候選人 2. 英瑞得資訊(股)公司總經理 3. 未有公司法第 30 條各款情事	NA	無
陳俊福	1. 逢甲大學資訊工程系學士 2. 英瑞得資訊(股)公司產品開發部協理 3. 新眾電腦研發工程師 4. 未有公司法第 30 條各款情事	NA	無
王能超	1. 國立台灣大學地理研究所碩士 2. 崧旭資訊(股)公司董事長兼總經理 3. 未有公司法第 30 條各款情事	NA	無
陳柏任	1. 台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 2. 安侯建業會計師事務所審計主任 3. 未有公司法第 30 條各款情事	NA	1
張原智 (獨立董事)	1. 淡江大學會計系 2. 永新控股股份有限公司財務長 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 無擔任本公司及關係企業之董事、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)無持有公司股份。 3. 無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 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
陳美孜 (獨立董事)	1. 台灣大學管理學院商學所碩士 2. 裕利股份有限公司策略夥伴暨業務開發副總 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 無擔任本公司及關係企業之董事、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)無持有公司股份。 3. 無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 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
林猷清 (獨立董事)	1. (89)高專字 525 號會計師高考 2. 台灣大學管理學院碩士 3. 乙盛精密工業股份有限公司財務長 4. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 無擔任本公司及關係企業之董事、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)無持有公司股份。 3. 無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 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

3-2董事會多元化及獨立性：

- (1)本公司董事選舉採「候選人提名制度」，所有董事候選人經提名及資格審查，由董事會決議通過送請股東會選任之。現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事(42.86%)，四席非獨立董事(57.14%)，其中 2 席具經理人身份之董事，董事間未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。
- (2)依據本公司「董事選舉辦法」第三條之規定，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。
- (3)在董事長簡良益帶領下，公司董事會擁有多元化且經驗豐富的實力持續引領。我們的董事會成員各自為集團的治理和克服問題帶來了自己獨特的意見和經驗。在我們的七位董事會成員中，女性佔 14%，四位均有豐富的管理經驗，三位有企業營銷經驗，兩位有研發經驗，三位有會計、財務分析經驗及風險管理，成員皆具有學識豐富、敏

銳的洞察能力和判斷能力、豐富的領導能力及果決的決策能力，深受本公司倚重。

(4)董事會成員結構

項目	分類	占比
性別	男性	86%
性別	女性	14%
年齡	29歲(含)以下	0%
年齡	30-50歲	29%
年齡	51歲(含)以上	71%

為落實性別平等，本公司將朝向各性別董事席次超過1/3之目標努力。

(5)董事會成員多元化政策落實情形如下：

職稱	姓名	性別	年齡(歲)	產業經驗				專業能力		
				銀行／ 財務	經營 管理	業務 行銷	研發	會計 及財務分 析	資訊 科技	風險 管理
董事長	簡良益	男	50歲以上		v	v	v		v	
董事	陳俊福	男	50歲以上		v	v	v		v	
董事	王能超	男	50歲以上		v				v	
董事	陳柏任	男	50歲以上	v				v		v
獨立董事	張原智	男	50歲以上	v				v		v
獨立董事	陳美孜	女	50歲以上		v	v				
獨立董事	林猷清	男	50歲以上	v				v		v

(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18日/單位：股；%

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
總經理	中華民國	簡良益 (113/1 1/7 轉 任研發 副總)	男性	96.05	2,591,925	6.34%	0	0%	0	0%	1.清華大學資訊應用所博士候選人 2.清華大學資訊工程所碩士 3.台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 4.英瑞得資訊(股)公司總經理 1.發霸科技股份有限公司董事長 2.掌門事業股份有限公司董事長 3.擘兒參斯特股份有限公司董事長 4.上海研亞軟件技術有限公司董事長 5.Maction International Inc.董事長 6.Maction Technologies Ltd.董事長 7.PAPAGO (HK) Limited 董事長 8.PAPAGO JAPAN 株式會社董事 9.PAPAGO INC (USA) 董事	無	無	無	
副總經理	中華民國	陳俊福 (113/1 1/7 新 任總 理)	男性	96.05	1,230,050	3.01%	0	0%	0	0%	1.逢甲大學資訊工程系學士 2.上海研亞軟件信息技術有限公司總經理 3.英瑞得資訊(股)公司產品開發部協理 4.新眾電腦研發工程師 本公司之總經理。	無	無	無	
財務長	中華民國	陳柏任	男性	96.09	1,186,453	2.90%	0	0%	0	0%	1.台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 2.安侯建業會計師事務所審計主任 3.光寶科技集團財務部專員 1.發霸科技(股)公司法人董事 2.研亞投資(股)董事長兼總經理 3.掌門事業(股)公司監察人 4.友硯(股)公司監察人 5.擘兒參斯特(股)公司法人監察人 6.上海研亞軟件技術有限公司監察人 7.PAPAGO JAPAN 株式會社董事 8.好書服文創事業(股)公司監察人 9.茂為歐買尬數位科技(股)公司獨立董事 10.圖霸科技(股)公司監察人	無	無	無	

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

### (一)最近年度(113)支付董事、監察人之酬金：

#### 1.董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金													
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)				退職退休金(F)		員工酬勞(G)										
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	現金金額	股票金額	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額			
																										本公司	財務報告內所有公司	本公司
董事長	簡良益	432	432	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	5,117	5,117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,609	-46.8%	5,609	-45.06%	無
董事	陳俊福	432	432	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	3,835	3,835	108	108	0	0	0	0	0	0	0	0	4,435	-37.00%	4,435	-35.63%	無
董事	陳柏任	432	468	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	3,723	3,723	108	108	0	0	0	0	0	0	0	0	4,323	-36.07%	4,359	-35.02%	無
董事	王能超	432	432	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	492	-4.11%	492	-3.95%	無
獨立董事	張原智	432	432	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	492	-4.11%	492	-3.95%	無
獨立董事	陳美孜	432	432	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	492	-4.11%	492	-3.95%	無
獨立董事	林猷清	432	432	0	0	0	0	60	60	492	-4.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	492	-4.11%	492	-3.95%	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。本公司「董事、高階經理人及員工薪酬管理辦法」內有訂定全體董事報酬，依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。

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(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：本公司113年度稅後淨損為新台幣11,985元；113年度合併稅後淨損為新台幣12,447仟元。

#### 2.監察人之酬金：不適用(本公司設置審計委員會)。

(二)最近年度(113)給付給總經理及副總經理之酬金：

1. 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自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	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
總經理	簡良益 (113/1 1/7 轉 任研發 副總)	3,775	3,775	0	0	1,342	1,342	0	0	0	0	5,117 -42.69%	5,117 -41.11%	無
副總經理	陳俊福 (113/1 1/7 新 任總 理)	1,391	1,391	108	108	2,444	2,444	0	0	0	0	3,943 -32.90%	3,943 -31.68%	無

註：本公司113年度稅後淨損為新台幣11,985元；113年度合併稅後淨損為新台幣12,447仟元。

2. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無。

### 3.前三位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
總經理	簡良益 (113/1 1/7 轉 任研發 副總)	3,775	3,775	0	0	1,342	1,342	0	0	0	0	5,117 -42.69%	5,117 -41.11%	無
副總經理	陳俊福 (113/1 1/7 新 任總 理)	1,391	1,391	108	108	2,444	2,444	0	0	0	0	3,943 -32.09%	3,943 -31.68%	無
財務長	陳柏任	1,311	1,311	108	108	2,412	2,412	0	0	0	0	3,723 -31.06%	3,723 -29.91%	無

註：本公司112年度稅後淨損為新台幣11,985元；112年度合併稅後淨損為新台幣12,447仟元。

(三)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析及給付酬金之政策、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：

1.本公司董事酬金情形如下：

單位：%

職 稱	112 年度	113 年度
董事酬金（含兼任經理人之員工酬勞）	475.55	-136.3
監察人酬金	(註 1)	(註 1)

註1：已設置審計委員會取代監察人，故無監察人之酬金。

2.本公司董事酬金有領取合併報表內其他公司之酬金情形如下：

單位：%

職 稱	112 年度	113 年度
董事酬金（含兼任經理人之員工酬勞）	299.62	-131.53
監察人酬金	(註 1)	(註 1)

註1：已設置審計委員會取代監察人，故無監察人之酬金。

3.本公司112及113年度支付總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，其酬金給付方式係依其所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度等予以發放。其分析如下：

單位：%

職 稱	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
總經理及副總經理酬金	293.06	184.47	-105.76	-101.83

4.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

依 104 年 5 月公司法之修正，股息及紅利之分派限於股東，員工及董事非屬盈餘分派之對象，依本公司 105 年 5 月經股東會決議之修正章程，應當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益，提撥 1.5%至 10%之員工酬勞與不高於 5%之董事酬勞，經董事會決議並向股東會報告後發放。本公司 113 及 112 年度皆係累積虧損，故未提撥員工及董事酬勞。

本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均提報薪資報酬委員會及董事會。

公司給付總經理及副總經理酬金之政策，以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，並依經董事會通過之本公司薪酬管理辦法辦理，並經薪資報酬委員會審核。

5.與經營績效及未來風險之關聯性

董事、總經理及副總經理之酬金多寡係參考國內外業界水準、公司整體的營運績效、未來風險及對公司營運的貢獻度而給予合理的報酬。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

最近年度及截至 114 年第 1 季止董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】)	備註
董事長	簡良益	6	0	100%	
董事	陳俊福	6	0	100%	
董事	王能超	6	0	100%	
董事	陳柏任	6	0	100%	
獨立董事	張原智	6	0	100%	
獨立董事	陳美孜	4	2	66.67%	
獨立董事	林猷清	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。

1. 證交法第 14 條之 3 所列事項：

日期	議案內容	備註
113/03/14	1. 委任一一三年度簽證會計師案 2. 修訂「董事會議事規則」部分條文案 3. 修訂「審計委員會組織章程」部分條文案 4. 提名董事及獨立董事候選人案	經第十屆第十二次董事會全體董事同意通過
113/05/09	無	
113/06/26	無	
113/08/08	1. 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案 2. 訂定本公司「永續發展實務守則」案 3. 訂定本公司「永續報告書編制及驗證作業程序」案 4. 修訂本公司「內部控制制度及內部稽核實施細則」案	經第十一屆第二次董事會全體董事同意通過
113/11/07	1. 本公司「資訊安全政策」審查案 2. 修訂「權責劃分作業辦法」案	經第十一屆第三次董事會全體董事同意通過
114/03/07	1. 修訂「公司章程」部分條文案 2. 委任一一四年度簽證會計師案 3. 修訂「股東會議事規則」部分條文案 4. 修訂「人事管理制度」部分條文案	經第十一屆第四次董事會全體董事同意通過

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

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：

(一) 113.03.14 第十屆第十二次董事會提名董事及獨立董事候選人案，基於利益迴避原則，已離席董事不參與討論及表決。

(二) 113.08.08 第十一屆第二次董事會委任本公司永續發展委員會委員及給付報酬案，基於利益迴避原則，被委任委員已離席不參與討論及表決。

(三) 113.08.08 第十一屆第二次董事會委任薪資報酬委員會委員及給付報酬案，基於利益迴避原則，被委任委員已離席不參與討論及表決。

(四) 113.11.07 第十一屆第三次董事會人事任命案，基於利益迴避原則董事陳俊福先生、簡良益先生因擔任本公司總經理及研發副總職務，與其自身有利害關係，故迴避不參與表決。

三、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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/01/01~113/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評	說明如下。

評估內容說明：

(1) 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。

(2) 個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。

(3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

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：本公司已依據中華民國一百零七年十二月十八日金融監督管理委員會金管證發字第 1070339665 號函規定，訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並定期作評估。

## (二) 審計委員會運作情形

最近年度及截至 114 年第 1 季止審計委員會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	張原智	5	0	100%	
獨立董事	陳美孜	3	2	60%	
獨立董事	林猷清	5	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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證交法第 14 條之 5 所列事項：

日期	議案內容	備註
113/03/14	1.通過一一二年度財務報表案。 2.委任一一三年度簽證會計師案 3.修訂「審計委員會組織章」部分條文案 4.通過一一三年度內部控制制度聲明書案	經第五屆第十一次審計委員會全體委員同意通過
113/05/09	1.提報一一二年第一季度合併財務報表案	經第五屆第十二次審計委員會全體委員同意通過
113/08/08	1.通過一一三年第二季合併財務報表案 2.訂定本公司「永續發展實務守則」案 3.訂定本公司「永續報告書編制及驗證作業程序」案 4.修訂本公司「內部控制制度及內部稽核實施細則」案	經第六屆第一次審計委員會全體委員同意通過
113/11/07	1.通過一一三第三季合併財務報表案。 2.本公司「資訊安全政策」審查案 3.修訂「權責劃分作業辦法」案	經第六屆第二次審計委員會全體委員同意通過
114/03/07	1.修訂「公司章程」部分條文案 2.通過一一三年度財務報表案 3.通過一一三年度內部控制制度聲明書案 4.委任一一四年度簽證會計師案 5.修訂「股東會議事規則」部分條文案 6.修訂「人事管理制度」部分條文案	經第六屆第三次審計委員會全體委員同意通過

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

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：無此情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）。

- 1.稽核主管向審計委員會報告內部控制制度之制訂定及修改。
- 2.稽核主管向審計委員會報告年度內控自檢情形及結果。
- 3.稽核主管向審計委員會報告年度稽核計畫與執行情形。
- 4.會計師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法規。

(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「上市櫃治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司依據「上市櫃治理實務守則」內容訂定相關辦法。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益	V	(一)本公司設有發言人及本公司之股務代理機構「台新綜合證券股務代理部」受理股東問題及建議。	無重大差異。
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(二)本公司可經由股務代理提供股東名簿資料，隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，並依上櫃公司資訊申報作業辦法規定辦理申報。	
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(三)本公司訂有「子公司監理作業管理辦法」及「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」及內部控制相關作業規定，以規範有關事宜。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管機制及防火牆機制？	V	(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以規範有關事宜。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組擬訂多元化方針及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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，並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績任之參考？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一)本公司已將董事會成員之相關規定修訂「董事選舉辦法」中，並自104年6月8日股東會全面改選董事時適用，本公司董事成員共7人，其中有1名為女性獨立董事。</p> <p>(二)為實踐永續發展目標，並強化永續治理本公司於113年8月8日成立「永續發展委員會」，並由董事會委任永續發展委員，成員共三人。</p> <p>(三)本公司已於109年3月26日董事會通過績效評估辦法，且已依辦法於每年定期評估董事績效，並依規定於每年3月底前申報董事會及董事自我評鑑之績效評估結果。</p> <p>(四)本公司每年定期檢視簽證會計師之獨立性，檢查其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，確認其非利害關係人，並提報董事會通過。另簽證會計師對於委辦事項及其本身有利害關係者需迴避，會計師之輪調需遵守相關規定辦理；並將評估結果送審計委員會及董事會討論通過。</p>	<p>無重大差異。</p>

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、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	V	本公司已於112年5月11日經董事會通過委任公司治理主管，負責公司治理相關事務（包含提供董事、審計委員及薪酬委員執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等）。	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切之重要企業社會責任問題？	V	利害關係人如有需要得隨時以電話、書信、傳真、電子郵件與本公司聯絡。 連絡方式已揭露於公司網站之利害關係人專區。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委託台新綜合證券股份有限公司股務代理部代辦本公司股東會事務。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
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？	V	(一) 本公司於企業網站上之投資人專區，即時揭露各項財務業務及公司治理相關資訊，本公司網址為 <a href="http://www.papagoinc.com">http://www.papagoinc.com</a> 。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並已落實發言人制度。	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三) 本公司113年度合併及個體財務報告於114年3月7日完成公告及申報;113年第一、二、三季財務報告與各月份營收情形亦於規定期限日於公開資訊觀測站公告並申報，未來將視治理情形辦理。	

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	
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、董事及監察進修之情形、風險管理政策及衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V	<p>1. 本公司重視員工權益，除設有專人辦理職工福利，亦鼓勵員工進修，相關權益及休假皆比照勞基法之規定。</p> <p>2. 對於投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利係依照本公司「誠信經營守則」據以執行，並依法令相關規定，適時揭露相關資訊供社會大眾查詢。</p> <p>3. 本公司董事均能本於忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務行使職權。</p> <p>4. 本公司已為董事及經理人購買責任保險。</p> <p>5. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，並不定期檢討本辦法以符合現行法令與實務管理需要。本辦法亦於內部文件管理系統公告，供經理人及員工隨時查閱，同時不定期通知公司內部人內部重大資訊注意事項。</p> <p>6. 本公司董事每人每年進修時數皆在6小時以上，內容包含公司治理、財務、內控及ESG等相關課程。</p>	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。			<p>本公司 111 年度起因公司發生變更交易方式，故治理評鑑不予受評。但公司仍會持續維護股東權益、平等對待股東、落實企業社會責任、提升資訊透明度。並持續努力強化董事會效能，以提升董事會職能；辦理公司治理評鑑，以形塑公司治理文化；建置完善利害關係人連繫平台，以促進股東行動主義；提升非財務性資訊之揭露品質，以強化公司治理資訊。</p>

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：本公司已於100年10月26日依法設置薪酬委員會並通過相關辦法。

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家數
獨立董事 召集人	張原智		1. 淡江大學會計系 2. 永新控股股份有限公司財務長	1. 無擔任本公司及關係企業之董事、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)無持有公司股份 3. 無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年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	無
獨立董事	陳美孜		1. 台灣大學管理學院商學所 2. 裕利股份有限公司副總經理	1. 無擔任本公司及關係企業之董事、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)無持有公司股份 3. 無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年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	無
獨立董事	林猷清		1. (89)高專字 525 號會計師高考 2. 台灣大學管理學院碩士 3. 乙盛精密工業股份有限公司財務長	1. 無擔任本公司及關係企業之董事、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)無持有公司股份 3. 無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年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	無

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 8 月 8 日至 116 年 6 月 25 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次 (A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	張原智	3	0	100%	無
委員	陳美孜	1	2	33.33%	無
委員	林猷清	3	0	100%	無

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。

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。

(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		與上市上櫃公司社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>摘要說明</p>			
<p>推動項目</p> <p>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？</p> <p>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？</p>	<p>V</p>	<p>本公司已建立推動永續發展之治理架構，已於113年8月8日設置「永續發展」委員會，永續委員由董事會委任。</p>	<p>無重大差異情形。</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(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？</p> <p>(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、</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>本公司已訂定「永續發展實務守則」，風險評估之邊界以本公司為主。本公司已於113年10月23日由永續發展委員會通過「永續環境小組」成員名單，負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，以達成環境永續之目標。</p> <p>本公司對於環境之管理，係依據國內環安衛生相關法令規定辦理。</p> <p>1. 本公司推行垃圾分類及回收可利用資源以減少環境污染。 2. 本公司已公告並落實相關「節能減碳措施」。</p> <p>本公司已於111.8.11第十屆第六次董事會通過溫室氣體盤查及查證時程規劃案，將持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。</p> <p>本公司每月檢討用水、用電、用油及原料耗損情形，以期降低能源不必要之浪費，並達到節能減碳及溫室氣體減量之目的。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																									
	是	否																										
溫室氣體減量、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？	V		無重大差異情形。																									
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		無重大差異情形。																									
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		無重大差異情形。																									
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		無重大差異情形。																									
		摘要說明																										
		<p>本公司依據勞基法及相關勞動法令訂定相關規則辦法，提供管理階層及員工工遵循，以保障員工合法權益。</p> <p>本公司除依法令規定成立職工福利委員會，及實施退休金制度外，員工之獎勵及懲戒制度已規範於「工作規則」及人事相關辦法中訂定並公告。</p> <p>本公司對員工均有實施勞工安全宣導、消防講習及演練、辦公室環境消毒、員工每年健康檢查、並幫員工保險(例如:重大疾病險、出差旅平險、團保等)。</p> <p>如遇有傳染病盛行期間宣導戴口罩及備有消毒液及口罩供人員使用。辦公室全面禁菸，設有醫藥箱、集乳室。</p> <p>113年度職災及火災情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>件數</th> <th>人數</th> <th>佔員工比例</th> <th>相關改善措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>失能事故</td> <td>0件</td> <td>0人</td> <td>0%</td> <td>不適用</td> </tr> <tr> <td>死亡事故</td> <td>0件</td> <td>0人</td> <td>0%</td> <td>不適用</td> </tr> <tr> <td>火災事故</td> <td>0件</td> <td>0人</td> <td>0%</td> <td>不適用</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>0件</td> <td>0人</td> <td>0%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>提供多樣化學習資源與機會，公司設有專業課程、學位進修等補助辦法，激勵員工自我成長持續學習，提升社會競爭優勢。</p>		件數	人數	佔員工比例	相關改善措施	失能事故	0件	0人	0%	不適用	死亡事故	0件	0人	0%	不適用	火災事故	0件	0人	0%	不適用	合計	0件	0人	0%		
	件數	人數	佔員工比例	相關改善措施																								
失能事故	0件	0人	0%	不適用																								
死亡事故	0件	0人	0%	不適用																								
火災事故	0件	0人	0%	不適用																								
合計	0件	0人	0%																									

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</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>	V	<p>本公司產品標示與行銷服務均遵循相關法規及國際準則，無損害消費者權益之行為。</p> <p>本公司未制定相關條文，惟若供應商涉及違反其企業社會之政策，得隨時終止其合作關係。為維護社會公益，與供應商合約中皆載明若涉有不實，本公司得隨時終止合約並請求損害賠償。</p>	無重大差異情形。
	V	<p>本公司因不符合臺灣證券交易所「上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第二條規定，故無編製企業社會責任報告書。</p>	無重大差異情形。
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p> <p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未制訂「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，惟本公司實踐之企業社會責任，已依此守則之精神及規範辦理。</p> <p>七、其他有助於瞭解於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：定期舉辦捐血活動及參與社區義賣。</p>			

(六) 氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形																																																	
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>(一)董事會方面： 關於氣候議題，研勤公司已依上市上櫃公司永續發展實務守則執行，成立永續發展委員會下轄永續發展工作小組，永續發展委員會每季向董事會報告當期重要資訊與執行情形，包含節能減碳執行成效、溫室氣體排放管理、氣候衝擊評估與永續目標達成進度。</p> <p>(二)管理階層方面： 永續發展工作小組是氣候變遷管理的最高單位，由永續長擔任主任委員，統籌規畫與訂定公司因應氣候變遷與提升綠色能源的行動計畫，執行相關氣候風險管控方案與對策。同時定期向董事會報告，並訂定指標促使公司經營融合環境或社會等層面，有助公司達成永續發展目標。</p>																																																	
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3"></th> <th colspan="3">企業影響層面</th> </tr> <tr> <th></th> <th>時間</th> <th>風險衝擊描述</th> <th>業務層面</th> <th>策略層面</th> <th>財面務層面</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">風險</td> <td>短期</td> <td>極端氣候發生頻率變高</td> <td>颱風、洪水造成落地資料遺失</td> <td>異地備援及雲端備份技術開發失敗</td> <td>災後重置成本高，保險成本高，企業無法承受</td> </tr> <tr> <td>中期</td> <td>環境法規及再生能源的採用，致企業營運成本上升</td> <td>營運成本上升，對客戶報價拉高，無法轉嫁</td> <td>經營策略失效，客戶流向競爭對手</td> <td>公司經營虧損無法，被迫裁員</td> </tr> <tr> <td>長期</td> <td>海平面上升，企業被迫遷離</td> <td>客戶營運模式變更，未能及時跟上</td> <td>多年規劃的轉型策略，氣候變遷失敗</td> <td>公司陷入長期虧損，無法順利融資</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">機會</td> <td>短期</td> <td></td> <td>提供客戶異地備援及雲端存儲方案</td> <td>加速投資雲端解決方案的開發</td> <td>採用雲端服務備援，降低重置成本</td> </tr> <tr> <td>中期</td> <td></td> <td>除企業進行節能外，提供客戶新技術，加速客戶運營效率</td> <td>新技術提供，與客戶建立更密切合作關係，取得長約</td> <td>強化 ESG，且與銀行深化合作，更加容易取得融資資金</td> </tr> <tr> <td>長期</td> <td></td> <td>與所有利害關係人，進行上中下游長期合作，一同取得長約，相互拉抬</td> <td>新經營模式策略，獲市場肯定，所有利害關係人合作更密切</td> <td>所有利害關係人，因強化 ESG，長期能取具更優惠利率，且公開籌資成本低</td> </tr> </tbody> </table>									企業影響層面				時間	風險衝擊描述	業務層面	策略層面	財面務層面	風險	短期	極端氣候發生頻率變高	颱風、洪水造成落地資料遺失	異地備援及雲端備份技術開發失敗	災後重置成本高，保險成本高，企業無法承受	中期	環境法規及再生能源的採用，致企業營運成本上升	營運成本上升，對客戶報價拉高，無法轉嫁	經營策略失效，客戶流向競爭對手	公司經營虧損無法，被迫裁員	長期	海平面上升，企業被迫遷離	客戶營運模式變更，未能及時跟上	多年規劃的轉型策略，氣候變遷失敗	公司陷入長期虧損，無法順利融資	機會	短期		提供客戶異地備援及雲端存儲方案	加速投資雲端解決方案的開發	採用雲端服務備援，降低重置成本	中期		除企業進行節能外，提供客戶新技術，加速客戶運營效率	新技術提供，與客戶建立更密切合作關係，取得長約	強化 ESG，且與銀行深化合作，更加容易取得融資資金	長期		與所有利害關係人，進行上中下游長期合作，一同取得長約，相互拉抬	新經營模式策略，獲市場肯定，所有利害關係人合作更密切	所有利害關係人，因強化 ESG，長期能取具更優惠利率，且公開籌資成本低
			企業影響層面																																															
	時間	風險衝擊描述	業務層面	策略層面	財面務層面																																													
風險	短期	極端氣候發生頻率變高	颱風、洪水造成落地資料遺失	異地備援及雲端備份技術開發失敗	災後重置成本高，保險成本高，企業無法承受																																													
	中期	環境法規及再生能源的採用，致企業營運成本上升	營運成本上升，對客戶報價拉高，無法轉嫁	經營策略失效，客戶流向競爭對手	公司經營虧損無法，被迫裁員																																													
	長期	海平面上升，企業被迫遷離	客戶營運模式變更，未能及時跟上	多年規劃的轉型策略，氣候變遷失敗	公司陷入長期虧損，無法順利融資																																													
機會	短期		提供客戶異地備援及雲端存儲方案	加速投資雲端解決方案的開發	採用雲端服務備援，降低重置成本																																													
	中期		除企業進行節能外，提供客戶新技術，加速客戶運營效率	新技術提供，與客戶建立更密切合作關係，取得長約	強化 ESG，且與銀行深化合作，更加容易取得融資資金																																													
	長期		與所有利害關係人，進行上中下游長期合作，一同取得長約，相互拉抬	新經營模式策略，獲市場肯定，所有利害關係人合作更密切	所有利害關係人，因強化 ESG，長期能取具更優惠利率，且公開籌資成本低																																													

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件及轉型行動對公司財務之影響，主要表現在法規上遵循成本、新增額外人力成本，目前公司仍屬於規劃階段，尚未發生重大財務支出。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	氣候風險之辨識、評估及管理流程，目前研勤公司規劃將由既將成立的永續委員會及公司治理小組來統籌，並規劃落實在公司內稽內控裡，隨時辨識、評估及管理氣候變遷風險對公司所帶來的影響。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司為資訊服務暨品牌推展產業，因非屬高耗能、高污染產業，並無製造實體產品，故未有原物料投入與製造過程中的汙染排放，包含有毒廢棄物、廢水與污染氣體等，營運據點更非水資源保護地與保育類動物棲息地，亦無對當地生物多樣性造成負面衝擊。因此公司未來將依氣候相關財務揭露工作小組(Task Force on Climate-related Financial Disclosure, TCFD)要旨，逐一評估量化氣候風險，並採取相關減緩及調適措施。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	研勤公司係屬資訊服務暨品牌推展產業，主要為軟體開發項目，因應氣候變遷辨別可能帶來的風險，依目前技術發展，採分散式雲端化處理，選擇具有 ESG 之雲端伺服器服務商，共同降低氣候變遷所帶來的風險。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未設定內部碳定價機制。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	2024 年已實行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查(類別 1 與類別 2)，預計 2025 年導入類別 3~6 的盤查項目。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	請詳以下說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 1-1-1 溫室氣體盤查資訊 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（噸 CO2e）、密集度（噸 CO2e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（噸 CO2e）、密集度（噸 CO2e/百萬元）及資料涵蓋範圍。	母公司個體應自民國 113 年開始盤查。 溫室氣體排放量，說明如下：	
	溫室氣體類別	113 年排放量 (噸 CO2e)
	範疇一 直接溫室氣體 排放	12.072
	範疇二 間接溫室氣體 排放	110.079
	小計	122.151
	溫室氣體排放 密集度公噸 CO2e/ 百萬元	1.117

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	本公司屬資本額 50 億元以下之公司，尚未達到規定所需辦理確信之時程。
--	-------------------------------------

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。	<p>(一) 溫室氣體減量基準年及減量目標 為規劃溫室氣體減量策略，公司於民國 113 年以個體財務報告為邊界完成盤查，故基準年為 113 年，其範疇一及範疇二排放量分別為 12.072 噸 CO2e 及 110.079 噸 CO2e，希望透過下列具體行動進一步落實 114 年度較基準年減量 0.5%，以達成 119 年減量 2.5% 之目標。</p> <p>(二) 溫室氣體減量策略及具體行動計畫 本公司主要溫室氣體排放量為公務車用油以及辦公室用電，因此本公司每月檢討用水、用電及用油耗損情形，並於月會中向同仁宣導節能減碳措施。以期降低能源不必要之浪費，並達到節能減碳及溫室氣體減量之目的。</p> <p>(三) 溫室氣體減量目標達成情形 113 年度在資源耗用方面主要為紙張，經透過推廣電子表單、會議導入無紙化及紙張再利用分類等政策，降低紙張用量；在直接及間接能源耗用方面主要為水、電及公務汽車用油等，經透過通道照明限時使用、水資源流量管制及公務車之使用管理與定期保養等政策，降低對環境之影響。</p>
--	--

(七) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經過之誠信經營政策，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層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施</p> <p>(三) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 透過與員工雙向溝通的場合，宣導道德與操守為本公司經營者對員工的基本要求，讓員工瞭解公司用人文化的特色首重誠信及清廉，以建立重視道德操守的企業文化。</p> <p>(二) 明示績效並非獎勵計畫的唯一因素，以避免員工之努力均以利之所趨為導向，及減少員工違反誠信、不法等不誠信行為，以求獲得或維持利益之風險。</p> <p>(三) 嚴格要求公司之一切決策、行為必定以符合法令規定為基本原則，並聘請法律顧問提供必要之諮詢及審定之依據。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</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誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</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，並由內部稽核單位依不誠信</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司於商業契約中皆有訂定誠信行為之條款，以免有不誠信行為。</p> <p>(二) 本公司稽核室為隸屬於董事會之獨立單位，直接向董事會與審計委員會報告。稽核人員針對公司日常營運之循環及相關法令規範項目進行查核，藉此協助董事會及管理階層達成公司營運獲利、績效及資產保全之目標，並合理確保財務報導的可靠性及相關法令之遵循。</p> <p>(三) 公司已於日常強化全公司同仁溝通以防止利益衝突，並有有定期申述之管道。</p> <p>(四) 重視並建立有效之會計制度及內部控制制度，經常依據法令變動及實務需要隨時檢</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	<p>討論、修訂，並由內部稽核人員定期查核其遵循情形，以確保制度之設計及執行持續有效，暨藉由良好的公司治理與風險控管機制，落實誠信經營之實踐。</p> <p>(五) 於定期會議中執行教育訓練，強化公司同仁對誠信經營之了解與實作。</p>	無重大差異情形。
三、公司檢舉制度之運作情形	V	(一) 員工可透過電話或信件檢舉相關違反誠信經營規定。	無重大差異情形。
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	(二) 依公司「誠信經營守則」建立獨立檢舉信箱、專線或，供公司內部及外部人員使用，並保密檢舉人身分及檢舉內容。	無重大差異情形。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	(三) 依公司「誠信經營守則」辦理。	無重大差異情形。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	本公司網站設置投資入專區，以供社會大眾了解本公司；對重大財務、業務資訊均依法令規範適時揭露於公開資訊觀測站，供一般投資人審閱，並於年報中揭露社會責任執行情形。由專人負責公司資訊之搜集，再由資訊人員揭露於公司網站。	無重大差異情形。
四、加強資訊揭露	V		
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？			
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：無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。			

(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應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：參閱本年報第81頁。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 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：

屆次	日期	重要決議事項
第十屆第十二次董事會	113.03.14	1.通過本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2.通過一一二年度營業報告書案。 3.通過一一二年度財務報表案。 4.通過一一二年度虧損撥補案。 5.通過一一二年度內部控制制度聲明書案。 6.通過一一三年營運計畫案。 7.通過委任一一三年度簽證會計師案。 8.通過金融機構借款額度案。 9.通過修訂「董事會議事規則」部分條文案。 10.通過修訂「審計委員會組織章程」部分條文案 11.通過全面改選董事案。 12.通過提名董事及獨立董事候選人案。 13.解除新任董事及其代表人競業行為限制案 14.召集民國一一三年股東常會相關事宜案。
第十屆第十三次董事會	113.05.09	1.提報一一三年第一季合併財務報表案。
第十一屆第一次董事會	113.06.26	1.通過新任董事推選董事長案。
第十一屆第二次董事會	113.08.08	1.通過一一三年第二季合併財務報表案。 2.通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 3.通過訂定本公司「永續發展實務守則」案。 4.通過訂定本公司「永續報告書編制及驗證作業程序」案 5.通過修訂本公司「內部控制制度及內部稽核實施細則」案。 6.通過委任本公司永續發展委員會委員及給付報酬案。 7.通過委任本公司薪資報酬委員會委員及給付報酬案
第十一屆第	113.11.07	1.通過一一三年第三季合併財務報表案。 2.通過本公司「一一四年度內部稽核計畫」案。

屆次	日期	重要決議事項
三次董事會		3.通過本公司「資訊安全政策」審查案。 4.通過人事任命案。
第十一屆第四次董事會	114.03.07	1.通過修訂「公司章程」部分條文案。 2.通過一一三年度營業報告書案。 3.通過一一三年度財務報表案。 4.通過一一三年度虧損撥補案。 5.通過一一三年度內部控制制度聲明書案。 6.通過一一四年營運計畫案。 7.通過委任一一四年度簽證會計師案。 8.通過修訂「股東會議事規則」部分條文案。 9.通過修訂「人事管理制度」部分條文案。 10.通過金融機構借款額度案。 11.通過辦公室續約案。 12.通過召集民國一一四年股東常會相關事宜案
113年股東會	113.06.26	1.承認一一二年度營業報告書及財務報表案。 2.承認一一二年度虧損撥補案。 3.通過全面改選董事案。 4.通過解除新任董事及其代表人競業行為限制案

(十一) 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、會計師公費資訊

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
廣信益群聯合會計師事務所	黃健豪	113.01.01-113.12.31	2,300	660(註)	2,960	無

註:係稅務簽證費及代墊報告打字印刷費等。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及

原因：無。

(二) 審計公費較前一年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。

#### 伍、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師：不適用。

(二) 關於繼任會計師：不適用。

(三) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 日及第

2 目之 3 事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：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 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截止至 04 月 18 日	
		持有股數 增(減) 數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	簡良益	(232,000)	0	0	0
董事	陳俊福	0	0	0	0
董事	王能超	0	0	0	0
董事	陳柏任	0	0	0	0
總經理	簡良益 (解職日:1131107)	0	0	不適用	不適用
總經理	陳俊福	0	0	0	0
副總經理	陳俊福 (解職日:1131107)	0	0	不適用	不適用
副總經理	簡良益	0	0	0	0
獨立董事	張原智	0	0	0	0
獨立董事	陳美孜	0	0	0	0
獨立董事	林猷清	0	0	0	0
財務部主管	陳柏任	0	0	0	0
會計部主管	陳柏任	0	0	0	0
公司治理主管	陳柏任	0	0	0	0
永續長	陳柏任	0	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：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4月18日 / 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
簡良益	2,591,925	6.34%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
楓榮投資股份有限公司	1,736,540	4.25%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
陳俊福	1,230,050	3.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
陳柏任	1,186,453	2.90%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
翁清標	662,500	1.62%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
邱建雄	257,189	0.63%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
余仁俊	240,683	0.59%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
施景心	230,291	0.56%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
孫海琪	209,122	0.51%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
王能超	191,713	0.47%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

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：

113年12月31日；單位：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
Maction International Inc.	673	100.00	-	-	673	100.00
研亞投資股份有限公司	2,100,000	100.00	-	-	2,100,000	100.00
PAPAGO(H.K.) Limited	9,117,923	100.00	-	-	9,117,923	100.00
掌門事業股份有限公司	7,334,224	51.05	1,356,975	9.45	8,691,199	60.5
Maction Technologies Limited	3,630,275	100.00	-	-	3,630,275	100.00
上海研亞軟件信息技術有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
啤兒麥斯特股份有限公司	-	-	17,646	51.05	17,646	51.05
禾盈餐飲股份有限公司	-	-	131,403	10.43	131,403	10.43
友硯股份有限公司	-	-	112,310	28.08	112,310	28.08
Zhang Men Brewing Company	-	-	1,061,840	51.05	1,061,840	51.05
Zhang Men Brewing Company Limited	-	17.91	-	41.91	-	59.82
蘇州掌門精釀餐飲管理有限公司	-	17.91	-	41.91	-	59.82
發霸科技股份有限公司	-	-	1,415,470	73.00	1,415,470	73.00
PAPAGO JAPAN 株式會社	-	-	180	45.00	180	45.00
PAPAGO, Inc.	-	-	2,000,000	40.00	2,000,000	40.00

# 肆、募資情形

## 一、資本及股份

### (一)股本來源

#### 1. 股份來源

114年4月18日/單位:仟股；新台幣仟元(除發行價格外)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
90.09	10	500	5,000	500	5,000	公司發起設立 500 仟股	無	經(90)中字第 09032745580 號文
92.06	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 500 仟股	無	經授中字第 09232238160 號文
93.08	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 1,000 仟股	無	經授中字第 09332573020 號文
94.07	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 1,000 仟股	無	經授中字第 09432443590 號文
95.11	10	3,690	36,900	3,690	36,900	盈餘轉增資 690 仟股	無	府建商字第 09585544400 號文
96.09	10	20,000	200,000	4,740	47,400	盈餘轉增資 1,050 仟股	無	府產業商字第 09689385700 號文
97.05	10	20,000	200,000	10,094	100,942	現金增資 3,000 仟股 盈餘轉增資 2,107 仟股 員工認股權 247 仟股	無	府產業商字第 09784866900 號文
97.09	10	20,000	200,000	10,534	105,342	員工認股權 440 仟股	無	府產業商字第 09789157110 號文
98.02	10	20,000	200,000	10,847	108,467	員工認股權 313 仟股	無	府產業商字第 09882022100 號文
98.09	10	20,000	200,000	14,289	142,887	盈餘轉增資 3,254 仟股 員工紅利轉增資 188 仟股	無	府產業商字第 09888221410 號文
99.09	10	20,000	200,000	17,661	176,607	盈餘轉增資 3,372 仟股	無	府產業商字第 09988317300 號文
100.01	10	40,000	400,000	22,661	226,607	現金增資 5,000 仟股	無	府產業商字第 10080444930 號文
100.08	10	40,000	400,000	24,474	244,735	盈餘轉增資 1,813 仟股	無	府產業商字第 10086709210 號文
101.08	10	40,000	400,000	27,410	274,103	盈餘轉增資 2,936 仟股	無	府產業商字第 10186552010 號文
102.09	10	40,000	400,000	30,014	300,143	盈餘轉增資 1,480 仟股 資本公積轉增資 1,124 仟	無	府產業商字第 10287428200 號文
102.11	10	40,000	400,000	30,712	307,123	員工認股權 80 仟股 公司債轉換 618 仟股	無	府產業商字第 10289806800 號文
103.02	10	40,000	400,000	30,795	307,947	員工認股權 2 仟股 公司債轉換 81 仟股	無	府產業商字第 103809523103 號文
103.04	10	40,000	400,000	30,798	307,977	員工認股權 3 仟股	無	府產業商字第 10383021200 號文
104.11	10	10	100	30,807	308,077	員工認股權 1 萬股	無	府產業商字第 10490094110 號文

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
106.07	10	(618)	(6,180)	30,189	301,897	庫藏股減資 618 仟股	無	府產業商字第 10656301910 號文
106.09	10	17,000	170,000	47,189	471,897	現金增資 17,000 仟股	無	府產業商字第 10658780510 號文
107.12	10	10,900	109,000	58,089	580,897	現金增資 10,900 仟股	無	經授商字第 10701150160 號文
109.09	10	(17,200)	(172,000)	40,889	408,897	減資彌補虧損 17,200 仟股	無	府產業商字第 10953800600 號文

## 2. 股份種類

114年4月18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	
上櫃普通股	40,889,738	29,110,262	70,000,000	無

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二) 主要股東名單：

114年4月18日/單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
簡良益		2,591,925	6.34%
楓榮投資股份有限公司		1,736,540	4.25%
陳俊福		1,230,050	3.01%
陳柏任		1,186,453	2.90%
翁清標		662,500	1.62%
邱建雄		257,189	0.63%
余仁俊		240,683	0.59%
施景心		230,291	0.56%
孫海琪		209,122	0.51%
王能超		191,713	0.47%

## (三) 公司股利政策及執行狀況：

### 1. 公司股利政策：

本公司年度總決算如有當期稅後淨利應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。再依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，

提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之八十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二十時，得不予分配；因考量公司營運現金需求，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得低於全部股利總額百分之五。

## 2.本年度擬議股利分配情形：

依據本公司本公司章程規定如有本期稅後淨利應先彌補累積虧損，本公司113年度仍為累積虧損，故擬不配發股利（尚未經股東會決議）。

### （四）本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會擬議不配發股利，俟民國114年度股東常會決議。

### （五）員工分紅及董事、監察人酬勞：

#### 1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之一點五至百分之十為員工酬勞，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事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。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（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

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

(1)本公司113年度結算淨損，董事會決議不配發員工及董事酬勞，金額與113年度估列之金額並無差異。

(2)年度財務報告通過發布日前，若董事會決議之發放金額有重大變動，該變動調整原提列年度費用；年度合併財務報表通過發布日後，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。

#### 3.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1)配發員工及董事酬勞金額：本公司擬不配發。

(2)擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

#### 4.前一年度員工及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：不適用。

### （六）公司買回本公司股份情形：無

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓其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：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### 1. 業務範圍

##### (1) 所營業務之主要內容

本公司主要業務為衛星導航系統之軟硬體開發及銷售與行車記錄器產品以及 AI 人臉辨識技術開發之業務。

茲就目前主要產品類別、重要用途及功能分述如下：

主要產品類別	重要用途及功能
行車記錄器 (CarCam)	主要係將行車時，將前方影像錄製保存，作為後續有需要時可以取出播放。
自有品牌 PND	結合導航軟體之可攜式導航機，主要應用於車用導航市場，提供定位及導航之服務。
OBU 導航系統	即車載式導航系統軟體，係嵌入於汽車影音系統中的導航軟體。
AI 人臉辨識技術開發	從人臉偵測、人臉辨識、活體防偽辨識技術、AI 人臉特徵深度學習、AI 人臉模型訓練、巨量人臉庫快速搜尋等領域持續研發。
廣告機	從廣告機的軟體研發、硬體組裝，甚至機器到府安裝及後續的專業客服與售後服務。
掌門精釀啤酒及餐飲	精釀啤酒餐飲產銷事業。

##### (2) 營業比重

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度		112 年度	
		金額	營收比重(%)	金額	營收比重(%)
行車紀錄器及導航機		82,286	22.14	97,620	24.81
掌門精釀啤酒及餐飲		90,853	24.45	110,471	28.08
人臉辨識專案收入		72,336	19.46	79,411	20.19
廣告機相關收入		82,868	22.30	70,927	18.03
其他 (註 1)		43,296	11.65	34,983	8.89
合計		371,639	100.00	393,412	100.00

註 1：其他項目包括車用式導航軟體 (OBU)、可攜式導航軟體 (PND)、胎壓偵測器、車載機、3C 周邊商品、地圖、耗材、權利金及無法歸類之產品等。

### (3)公司目前之商品（服務）項目

目前產品有：行車記錄器、自有品牌個人可攜式導航裝置(PND)、廣告機、AI影像辨識系統、車載機、導航軟體及其他AI專案相關服務等。其中行車記錄器方面，是開發以結合行車安全為主的行車記錄器，如：具有前車碰撞、車道偏移、交通號誌辨識、前車起步提醒等影像辨識之行車記錄器，並且推出可以結合胎壓偵測之行車記錄器；PAKKA帕卡人臉考勤系統，即以提升中小企業管理效益為目標，讓企業只需微小成本即可大幅提升考勤管理的準確性、便利性及效率。已陸續推出包含考勤管理、門禁管理、熟客辨識系統等一系列產品，Face8人臉專案目前服務國內多家大型營造廠、連鎖健身房及政府差勤專案，今年目標推廣至智慧工廠相關AI影像應用，目前已有接觸合作開發工廠。

### (4)計畫開發之新商品（服務）

品牌價值在於持續推出高附加價值產品，「Face8台灣臉霸」目前已在健身房及營造業兩大產業中扮演門禁人流控管的角色，今年更有第二家銀行APP導入手機人臉辨識付款之第二身份認證，不用再收簡訊密碼或自設密碼，大幅提供金流轉帳安全性，另外，也正積極開發AI智能追蹤，亦即是不同影像(跨攝影機)中找出同一特徵者，這包括人臉及車牌號碼。智慧工廠影像運用部份，也正進行中；AI影像辨識正蓬勃發展，也顯示著研勤再度邁向獲利的路途近了。

FarBar 在電子看板零售領域的解決方案日趨完善，目前著重於軟體研發，並推動專案型客戶專屬電子看板後台開發及AI驅動的素材產生功能兩大計畫，針對專案型客戶需求，研發專屬電子看板後台軟體，打造客製化的服務與商業模式，提升市場競爭力。透過持續的軟體創新，FarBar 致力於提供更智慧化、便捷的電子看板解決方案，滿足多元市場需求。

## 2.產業概況

### (1)產業之現況與發展

研勤科技目前所營主要業務集中在人臉辨識、行車記錄器、精釀啤酒及OBU車載導航軟體為主，其中行車記錄器市場以大陸、台灣為主要市場，大陸市場為最大銷售來源，但由於大陸網路品牌及市場，削價競爭嚴重，因此113年底決定將品牌全部授權給大陸行車記錄器工廠及經營直播帶貨貿易公司，改收授權費穩住大陸市場，並全力攻打外銷市場，相信這模式有機會重新返回獲利模式。人臉辨識部份，經多年努力推廣，目前在健身產業、營造業、政府專案標案應用很多，也成為目前研勤最大的毛利率拉升的來源。啤酒事業則努力尋找好店址進行擴店，期能進一步早日達成損益二平；OBU車載導航軟體，主要出貨在台灣、越南、菲律賓，114年發佈新的導航軟體S3，產品競爭拉升，OBU客戶回流許多，也貢獻毛利率回升，今年手機訂閱制導航軟體會上架應用軟體平台，預期導航收入仍能較去年成長。

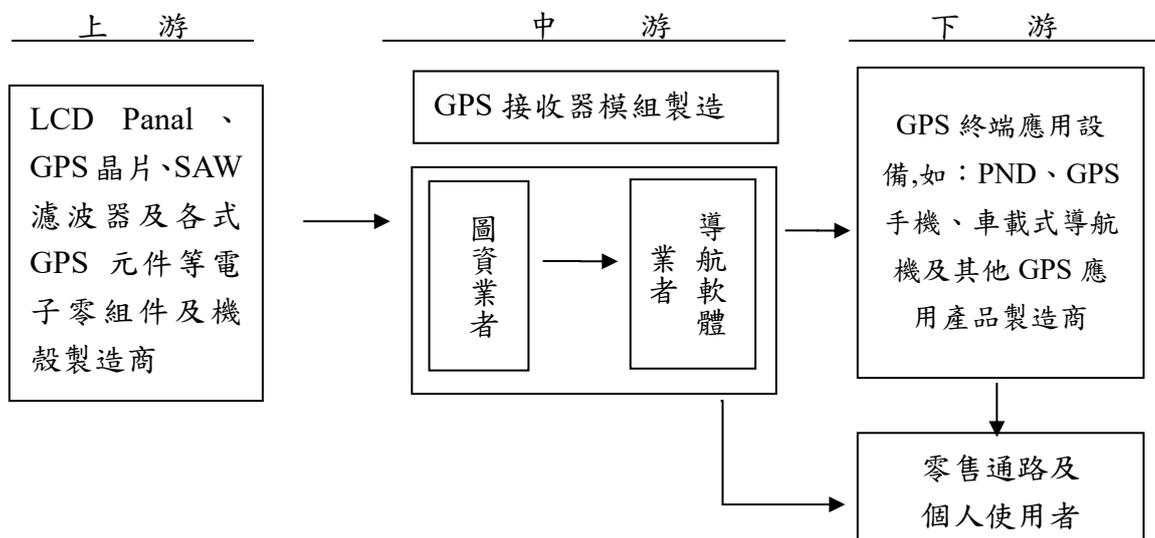
電子看板零售需求，近幾年在台灣日趨成熟穩定，客戶對於電子看板

的用途大多偏向介紹店內商品與吸引過路客兩種，後者對於螢幕設備會有高亮度以及防水需求，亦可與一般電視做出區隔，目前觀察市場對於此類商品的需求仍是持續往上，再加上發霸子公司獨特少量客製化及雲端服務，因此研勤對發霸子公司的未來發展持續看好。

(2)產業之上中下游之關聯性

GPS在應用上可分為「定位」與「導航」兩大部份。其中，GPS晶片發揮了「定位」的功用，實際的「導航」則須配合數位地圖與導航軟體的結合，才能指引使用者相對應的道路位置。本公司為導航軟體開發服務商，在GPS產業係扮演中游產品導航軟體研發與製造的角色。經由上游零組件製造商提供晶片、天線等相關元件予中游GPS模組與接收器製造商整合，再提供下游系統組裝產品製造商將GPS模組、導航軟體及地圖資料結合，販賣給零售通路與一般使用者。

茲將本產業之上、中、下游關聯圖列示如下：



目前本公司所開發之行車記錄器，是以數位攝影機結合監控攝影機之概念整合而來，在上游IC設計晶片仍是以國際大廠安霸為主，感光元件是以相機或數位攝影機大廠所採用之晶片為首要考量，鏡頭則因考量解析度及夜間錄影品質，因而採用光學玻璃鏡片非手機上使用的塑膠鏡頭，至於板卡（PCB）同設計廠商及組裝生產廠商委由同一家代工廠完成，基本上目前是以原有已代工生產數位攝影機之工廠為主。

茲將行車記錄器產業之上、中、下游關聯圖列示如下：

上游	中游	下游
關鍵零組件—影像解碼晶片 關鍵零組件—感光元件，主要依搭配所選影像解碼晶片來搭配	具有光學生產組裝經驗代工廠，中國的代工廠，通常橫跨下游品牌	主要以台灣、中國、俄羅斯市場為主的品牌公司，數量超過數十家
G-Senso 重力感測器 光學玻璃鏡片，市場規格目前以四片玻璃或六片玻璃為主		

精釀啤酒以啤酒主要組成份來說，為麥芽、啤酒花、酵母及水，其中麥芽是把穀物泡在水中使其發芽，再烘焙所得之產物，由於麥芽足以決定一杯啤酒的主要風味走向，又稱為「啤酒的靈魂」。至於啤酒花，乃一種爬藤類植物「蛇麻」的球果，適合種植於南北緯35至50度的地方，可以提供苦味，增添香氣，兼具抑菌能力。酵母是啤酒的魔法來源，大致分為拉格（Lager）、愛爾（Ale）和野生（Lambic）3大家族，通過發酵作用，吸收糖分，釋放酒精與二氧化碳，才能將麥汁轉化為啤酒。

廣告機的中下游:電子看板可區分為<硬體設備>與<看板軟體>兩大部份，本公司為看板軟體開發服務商，同時擁有組裝工廠，由上游採購零件模組，製組裝工廠進行組裝，完成硬體設備，結合自行研發之看板軟體，再販賣給終端客戶。

上、中、下游關聯圖列示如下：

上游	中游	下游
LCD Panel 主機板 機殼製造商 其他五金零件	電子看板軟體 組裝廠商	廣告機產品解決方案=>終端客戶

### (3)產品之各種發展趨勢

GPS技術主要應用於四大消費性終端產品，分別為「PND」、「智慧型手機及平版電腦」、「OBU」及「個人定位追蹤器」。其中又以智慧型手機及平版電腦應用最為廣泛，主要係無線通訊技術的日趨成熟，讓消費者能即時、快速及簡捷的使用圖資資料及GPS地位技術於各式各樣的社群網路分享其所在位置，因此本公司導航產品係配合智慧型手機及平版電腦發展來進行開發，另本公司行車記錄器產品，除低階機種外，只要具有GPS功能，都可以將軌跡上傳至GoLife，也會有週邊景點提示功能，主動式行車安全影像辨識及具胎壓偵測的功能，相關發展茲說明如下：

#### ①類平板電腦之 PND

##### I.類平板電腦 PND（Andriod PND）

Andriod 系統平板電腦，目前已是與 Apple ipad 幾乎平分全球所有平板電腦的市佔，由於 Apple ios 非是開放性系統，無法讓其他業者進入開發，而 Andriod 系統是採開放態度，每家業者都可以自行取用開發，再加上 PAPAGO! 早已針對 Andriod 系統開發出相對應的導航軟體，也於 2017 年推出 Andriod 平版電腦導航機，截至目前研勤仍有 waygo 系列 Andriod 平版加行車記錄器功能的平版 PND 產品。

##### II.HUD 系統

HUD 目前是車廠積極導入的項目，目前研勤也與相關供應商配合，將 iOS 與 Andriod 系統手機導航部份與 HUD 結合，讓駕駛在有更清晰的道路資訊

#### ②行車記錄器

在行車記錄器方面，由於國內仍是以攝影畫面為主，因此本公司首先推出的產品，也是著重以攝影功能，不過在後續的研發上面，本公司將朝向以下幾項功能開發：

- I. 結合 GPS 定位與無線傳輸技術，擴展應用內容，善用本公司累積多年在導航軟體的技術，如：行車軌跡上傳及播放、固定測速照相提醒、科技執法、區間測速等。
- II. 開發具 Wifi 功能，可以與智慧型手機互通的行車記錄器，並開發相對應軟體 APP，讓使用者可以隨時分享上傳行車影片至雲端。
- III. 開發具行動通訊功能行車記錄器，並搭載相對應軟體 APP，可達到即時監控車輛，並將行車資料傳到雲端平台。

開發高階電子式後照鏡，解決後方行車盲點，並結合前後雙錄影功能，提供消費者更佳行車安全保護。

#### ③精釀啤酒酒款持續開發及策略合作店持續擴長

掌門事業股份有限公司，自 104 年於台北市永康街開立第一家店面，

深獲精釀啤酒饕客喜愛，截至目前為止共開立了十家分店，分店各分佈在台灣及香港，每家分店至少有 10 支以上不同風味的精釀啤酒，其中更有多款啤酒榮獲澳洲啤酒大賽金牌及日本啤酒大賽金牌，除金牌外，尚有其他酒款分別獲得銀牌及銅牌。

展望 114 年 4 月份南港 LALAPORT 將再開設一家，啤酒風味部份，除持續開發具有台灣水果風味及特殊風味之精釀啤酒外，也會更積極參與國際性啤酒鑑賞，增加掌門酒吧形態店面，持續推廣精釀啤酒，逐步往獲利目標邁進。

#### ④ AI 人臉辨識技術開發

以 AI 人工智慧辨識臉部系統「Face8 台灣臉霸」自主開發，擁有自有模組及演算法，並針對東方人臉校調引擎因應在地化需求，其研發技術、高端電信傳輸與資料雲端儲存系統皆於台灣當地，擁有高品質、高資安規格與高性價比之特性，目前「Face8 台灣臉霸」應用範圍包括考勤打卡、門禁管理、報到系統、熟客系統與手機登入，合作對象從中小企業到全國性金融服務機構及健身中心，未來除了持續開拓人臉辨識商用服務外，也將積極投入資源開發 AI 智能追蹤，深化 AI 軟體應用服務。

#### ⑤ 廣告機

商業面，積極尋找各式與播放相關之螢幕商品進行代理，例如 LED 電視牆，同時結合 FarBar 軟體，讓客戶實現將場域所有的播放螢幕統一管理。技術面，積極研發新功能，以研發為本，進一步擴大與競業之間的門檻。

#### (4) 產品競爭情形

影像辨識技術，早在研勤推出高階行車記錄器就已將此技術應用於車道辨識、前車碰撞、時速限制辨識，現在研勤的人臉辨識是基於深度學習及神經網路技術而成，其準確率可達99%以上，全球技術以中國用於維穩政權最為成熟，台灣由於靠近大陸及政治議題，早期人臉辨識系統均來自大陸授權，採免費使用為主，因此早期推廣上受到價格干擾因素很大，但後來資訊安全及個人隱私觀念崛起，已可接受須收費台灣廠商，目前在台灣本土廠商裡，以訊連及研勤最為企業使用者熟知，目前研勤在每天人臉辨識處理上，已可達五十萬筆，目前研勤應可算是台灣落地運用數一數二的。

PND銷售業務，因智慧手機的普及，加上Google Map和Apple Map免費導航軟體，致PND這項產品已面臨接近淘汰，113年佔合併營收比例已不足2%；而OBU軟體主要授權銷售台灣市場，主因目前新車均會搭載中控影音系統，研勤在此領域耕耘許久且產品具有在地服務，因此配合影音硬體供應商一同打入車廠。

行車記錄器方面，全球最大消費市場是中國，其次是美國、日本，生產基地主要以大陸深圳為主，主要IC由Amba轉為聯詠、海思方案商，配合影像IC則是以SONY為主流，在消費性品牌裡，中國大陸市場高CP值代表小米、

奇虎360已成為大陸市場第一線品牌，PAPAGO品牌已落入二線品牌，致研勤科技整體出貨量逐年下滑，日本與美國市場因疫情興起致下滑超過九成，幾乎停擺，112年疫情結束開放旅遊，台灣市場新推出電子式後視鏡，業績有往上提升外，目前美國及日本經銷商仍不見有起色，將持續觀察。

掌門事業所經營之精釀啤酒事業，目前於台灣及香港地區合計設立十家分店，採掌門餐飲店面銷售掌門啤酒，主要競爭對手為金色三麥公司、GB精釀美式連鎖餐飲，其是以餐廳帶動精釀啤酒銷售，掌門經模式一致，108年金色三麥新酒廠完成，跨入瓶裝銷售，上架於全台灣超商便利店；另一競爭對手為台虎精釀公司，其經營模式係除採取精品店面經營自有品牌精釀啤酒外，台虎精釀公司本身也有代理進口精釀啤酒而銷售至各大餐廳，此舉對台虎精釀啤酒而言，為較快攻佔市場及創造營收之營運模式。掌門事業啤酒在各餐飲帶動品牌知名度下，已於109年4月正式推出鋁罐啤酒線，主打清爽低酒精水果及具酒花香味美式IPA，並與多家企業聯名推出鋁罐啤酒，市場反應良好，110年更是與多家企業合作推出鋁罐啤酒參加媽祖遶境，拓展知名度，接下來更會推出為您客製標籤少量化鋁罐裝啤，搶佔少量多樣高單價市場，111年疫情結束國門開放，掌門將重新聚焦店面經營，拉抬各店營收。近年積極尋求異業合作曝光率，進而尋求客戶的黏著度。

廣告機方面，市場上的競爭對手大致上可分為三類，比較有規模的競業，屬性通常會偏向硬體組裝廠，或是純軟體開發商，第三類則是單純的貿易商。FARBAR的優勢為軟體完全自主研發，同時擁有自己的組裝工廠，工廠經過這幾年制度的建立，順利取得ISO 9001的國際品質認證；軟體有完全自主研發能力，不受限於單純電子看板的功能，這幾年也積極透過專案研發新軟體，例如醫院診間報到系統、批價掛號系統，以及捷運旅客資訊顯示看板案等等。FARBAR另外也和母公司PAPAGO合作，將看板結合人臉辨識功能，實現AR拍照與AR遊戲等AI互動體驗。。

### 3.技術及研發概況

#### (1)所營業務之技術層次

本公司主要業務為 GPS 應用產品之導航軟體，其技術來源係自有研發團隊歷年來持續投入研發衛星導航軟體技術及累積豐富業界實務經驗而得，並充分掌握導航軟體之核心技術如導航路徑演算規劃、圖資搜尋處理、地圖繪製及實物 3D 引擎等，並持續投入研發資源以提升及新增軟體功能，如雲端整合應用，以維繫產品核心競爭力。

行車記錄器產品，本公司均是以 OEM 廠商合作開發，而與行車記錄器結之新功能推出，如固定測速照相提示、車道偏離警示、前車偵測警示、速限號誌辨識及前車起步提醒等，均是研勤自行開發，同時亦申請專利保護，進一步深化行車記錄器產業之競爭門檻，業已推出可以加購胎壓偵測顯示之行車記錄器，更創新地推出電子式後照鏡結合前後雙錄行車記錄器，定能將 PAPAGO 品牌往上提升。

胎壓偵測器，集中在胎外式型號，除目前已推出搭配行車記錄使用外，亦推出具中轉胎壓訊息，再利用藍芽轉輸訊號至智慧型手機之藍芽無線胎

壓偵測器，並持續推出獨立型顯示胎壓訊息之胎壓偵測器。

人臉辨識技術開發，以「Face8 台灣臉霸」搶進金融事業機構，除既有的餐飲熟客系統外，與躍獅藥局合作的智慧藥局亦開始穩定挹注營收，近二年陸續攻佔健身產業及營造產業，未來將開始佈局補教、幼兒園及長照機構，逐步擴大到每個產業。

廣告機平台技術開發，採取雲端式架構，讓客戶可以中央控管所有廣告機設備狀態的內容調整，積極研發大量互動式功能，強化客戶端使用體驗，讓電子看板不只是單純的影音輪播。另外也結合人臉辨識引擎並開發大量針對人臉辨識的終端應用。

## (2)研究發展現況

### ①持續開發新產品符合未來發展趨勢

隨著智慧手機的普及，帶動無線網路及社群通訊的爆發性成長，其中又以 WiFi、5G 無線通訊及藍芽的相關 wireless 應用最為熱門，有鑑於此，研勤科技開發出具 WiFi 功能之行車記錄器，並連結至智慧型手機，可縮小檔案上傳至社群媒體，即時分享行車資訊；另因應雲端世代來臨，研勤科技透由轄下孫公司發霸科技開發移動式廣告機(MobileAD)產品線，主要是建立雲端影音平台，讓客戶隨時更新廣告機內容，及降低廣告人力成本。

### ②掌握導航圖資來源及更新速度

電子地圖為導航軟體的重要元件，系統需要道路資訊均來自於電子地圖，故長期以來不但供應商高度集中，產業也屬於高進入門檻的寡佔狀態，故能掌握圖資來源及更新速度亦為該目的事業成就與否之關鍵所在。本公司與關係企業研鼎智能合作並購買高品質圖資，可降低購買圖資成本進而掌握圖資的來源、品質及更新進度，故於更新圖資次數較同業頻繁且迅速，此為本公司導航軟體競爭優勢之一，亦是本公司 OBU 導航軟體能搶佔台灣六成市佔之關鍵因素。

### ③深化影像辨識功能

本公司目前已推出開發許久的影像辨識系統，結合應用於行車記錄，提供「主動安全」提示的前車碰撞及車道偏離警示系統及速限號誌辨識、前車起步提醒等影像辨識功能，快速拉開與其他行車記錄器廠商之競爭並成功建立進入門檻，成為在台灣行車記錄器廠商間之領導品牌，但仍不會以此自滿，將繼續深化影像辨識功能，努力思考是否有可以再創新及改善之處。

### ④雲端社群服務

PAPAGO! S3車載機導航軟體推出，除了車機上使用導航外，亦可利用智慧手機將導航地位傳給車機，也可透過雲端儲存景點資料，及標記停車位置。相關人臉辨識也推出官方Line社群，方便廣大用戶用line即可搜尋。

### ⑤大數據分析及人工智能

隨著大數據的發展及人工智慧深度學習，PAPAGO已在107年3月推出具深度學習人臉辨識系統，首先運用於熟客系統，導入集團所投資精釀啤酒店，也順利以AI技術拿下智慧城鄉科專案，同時Face8台灣臉霸」主攻台灣國內金融大型企業、健身中心與長照機構，而研勤也強化眼睛、眉毛部位的細部辨識數據，無須拉下口罩亦能精準辨識通關，將針對需要大量人流通過的健身中心、電梯門禁加強推廣力道。

◎持續注意科技發展變化，走在科技前端

本公司是以軟體技術起家，研發人員時刻注意科技最新發展，以目前最新科技話題「AI深度學習」而言，目前研勤所開發Face8人臉平台，就是採用此一技術，再進而利用此技術開發AI智能追蹤，亦即是不同影像(跨攝影機)中找出同一特徵者，這包括人臉及車牌。或許再訓練模型，辨識影像中船隻或生物，均是可行的。

(3)研究發展人員及其學(經)歷

單位：人

年度 學歷	111年底		112年底		113年底	
	人數	%	人數	%	人數	%
博士	0	0	0	0	0	0
碩士	2	12.5	2	12.5	2	14
大學、專科	12	75	12	75	10	72
高中	2	12.5	2	12.5	2	14
合計	16	100	16	100	14	100

本公司經營團隊本身即具備深厚技術背景，且學歷大部份為學士以上，加上透過慎選人才及積極留才，表現出相當優異的研發成果，建立完整的自有導航軟體研發能力，配合正確的產品策略及行銷模式，使 PAPAGO! 品牌在台灣立足。然軟體開發之關鍵成功因素仍在人才，因此本公司隨時均在積極訪詢優秀研發人員，隨著本公司自有品牌推廣，品牌知名度提升，不斷跨入新應用領域，對人才吸引力具有信心，再加上本公司已是上櫃公司，這平台將能吸引更多之優秀人才。

除積極招募優秀人才外，完善之留才制度亦是本公司維持研發水平與動能之重點政策，隨公司產品線之多樣化，與新技術之開發，如：android、iphone 等，諸多之研發成果除讓個人成就感提升以吸引人才留任並發揮所長外，尚能凝聚員工之向心力；本公司尚以團隊分工方式進行教育訓練並強化人員專業能力培育，且透過團隊中互相學習互相支援之特性，不斷培養優秀人才，強化整體經營團隊能力，並提供研發獎金、員工分紅、員工認股權憑證等制度激勵員工，強化員工之向心力。

## (4)最近二年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113年度	112年度
研發費用	38,474	31,453
營收淨額	371,639	393,412
佔營收淨額比例	10.35%	7.99%

## (5)開發成功之技術或產品

年度	研發成果
100 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 推出 P1 高解析 1080 Full HD 行車記錄器</li> <li>• 推出 P2 高解析 1080 Full HD 固定測速提醒行車記錄器</li> <li>• 推出 P0 高解析 720P HD 行車記錄器</li> <li>• 推出 iphone 版擴增實境導航系統</li> </ul>
101 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 推出 P2X 高解析低照度 1080 Full HD，固定測速提醒行車記錄器</li> <li>• 推出 P3 高解析低照度 1080 Full HD，行車資訊行車記錄器</li> <li>• 推出 P1PRO 高畫質低照度 1080 Full HD，限速辨識·行車記錄器</li> <li>• 推出 P2PRO 高畫質低照度 1080 Full HD，限速辨識·測速照相·行車安全記錄器</li> <li>• 推出 WayGO 600 6吋高畫質多媒體聲控衛星導航機</li> <li>• 推出 WayGO 260 5吋高畫質 Android 智慧衛星導航機</li> <li>• 推出 WayGO 200 5吋 MStar 多媒體衛星導航機</li> <li>• 推出 WayGO 210 5吋高畫質全新升級 S1 圖像化導航機</li> <li>• 推出台灣限定版航海王導航機</li> <li>• PAPAGO 電子地圖導航軟體 S1 版本</li> </ul>
102 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 推出 GoSafe 120 720p HD，緊急錄影功能，循環錄影不漏秒行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoSafe 320 1080p Full HD，夜視效果加強行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoSafe 110 720p 超輕巧行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoSafe 330 多解析度 超廣角具有守護功能的行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoSafe 300 1080p Full HD 超輕巧偏光鏡行車記錄儀</li> </ul>
103 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 推出 GoSafe 310 1080p Full HD，速限標誌辨識功能行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoSafe 350 1080p Full HD，超廣角大光圈，疲勞駕駛警示行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoSafe WiFi Full HD SONY Exmor 低照度感光元件，支援 WiFi 即使影像傳輸、無線網路攝影機即時監控系統行車記錄儀</li> <li>• 推出 GoLife Extreme 1080p Full HD，防水、防塵、防震，WiFi 傳輸及時分享攝影機</li> <li>• 推出 GoSafe TPMS 主動胎壓監控，藍牙智能胎壓偵測系統</li> <li>• 推出 GoSafe TPMS700 連接行車記錄器雙機一體，圖形化顯示介面，抗寒抗熱防潑水，胎壓偵測支援套件</li> <li>• PAPAGO! 首款後視鏡機種，GoSafe 372 行車記錄器正式發佈</li> <li>• PAPAGO! 首款 2K 機種，GoSafe 510 超畫值行車記錄器正式發佈</li> <li>• PAPAGO! GoSafe200 GoSafeWiFi 榮獲 2014 年百大創新產品獎</li> </ul>

年度	研發成果
104 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• GoSafe360 榮獲 2015 台灣精品獎肯定，PAPAGO! 連續三年獲獎</li> <li>• PAPAGO! 首款機車專用機種，GoSafe Moto 正式發佈</li> <li>• PAPAGO! 首款汽車緊急啟動鋰行動電源，GoPower100 正式推出</li> <li>• PAPAGO! GoSafe150S 榮獲 2015 創新設計獎</li> <li>• PAPAGO! 首款胎內式獨立型胎壓偵測器，TireSafe S10I 正式登場</li> <li>• PAPAGO! 發表首款全球首創，具備「負離子淨化」能力的行車記錄器 GoSafe388mini。</li> <li>• PAPAGO! 首款太陽能胎內式無線胎壓偵測器，TireSafe S60I 正式推出。</li> <li>• PAPAGO! 榮獲第八屆科技趨勢金獎兩項大獎，分別為 GoSafe W20-特別推薦金獎 / GoSafe S51G -人氣風雲金獎</li> </ul>
105 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PAPAGO! 推出首款機車用胎壓偵測器 TireSafe M10E。</li> <li>• PAPAGO! 發表 PureNavi S1 Plus 導航版本，首創雲端導航助理。</li> <li>• PAPAGO! 旗下機器人應用團隊發表首款服務型互動系統。</li> <li>• PAPAGO! 發表首款無線網路攝影機 LifeCam 110。</li> <li>• PAPAGO! Airfresh S10D 空氣淨化器正式登場。</li> <li>• PAPAGO! 發表首款搭載前後雙鏡頭的行車記錄器 GoSafe 760。</li> <li>• PAPAGO! 發表首款內建 miniPAPAGO! 即時路段資訊系統的行車記錄器 GoSafe 51G。</li> <li>• PAPAGO! 推出第二代行車記錄器專用胎壓偵測器套件 TireSafe D10E。</li> <li>• PAPAGO! 推出應用於行車記錄器的 OTG 傳輸系統，為行車記錄器帶來更便捷的操作體驗。</li> <li>• PAPAGO! 首款具有無線遙控標記之行車記錄器 GoSafe W20 正式發售。</li> </ul>
106 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PAPAGO! 發表第二代車用空氣淨化器 Airfresh S06D。</li> <li>• 機器人應用發表會，PAPAGO! 旗下機器人應用團隊發表首款服務型互動系統</li> <li>• PAPAGO! 推出應用於行車記錄器的 OTG 傳輸系統，為行車記錄器帶來更便捷的操作體驗</li> <li>• PAPAGO! 推出首款 7 吋智慧型導航平板，並支援全新雲端導航助理功能。</li> <li>• PAPAGO! 推出首款多功能智慧型後視鏡行車記錄器，同時具備導航、行車記錄及倒車顯影三大功能。</li> <li>• 全新一代智能空氣淨化器 Airfresh S08 HEPA 推出，主打主動式空氣品質偵測。</li> <li>• PAPAGO! 推出頂級 SONY STARVIS 雙鏡頭行車記錄器 GoSafe S780。</li> <li>• PAPAGO! 推出內建 GPS + SONY Exmor 整合機型型車記錄器 GoSafe S36G。</li> <li>• PAPAGO! 於 COMPUTEX 國際電腦展正式曝光全新車用產品線-Ray 電子後視鏡。</li> </ul>
107 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 子公司研勤智能 ipapago 推出最新 AI 智慧帕卡(PAKKA)人臉辨識打卡系統。</li> <li>• PAPAGO! 推出 C1 車充藍牙耳機。</li> <li>• PAPAGO! 首款車用電子打氣機 i3 智能打氣機正式發佈。</li> <li>• PAPAGO! 推出 BF-01 FM 無線音樂車充。</li> </ul>

年度	研發成果
	<ul style="list-style-type: none"> <li>•PAPAGO!發表 GOCHARGE 100 無線快充車架。</li> <li>•PAPAGO!首款電子智能門鎖 AL-8100 電子智能門鎖正式發佈。</li> <li>•PAPAGO!新款行車記錄器 GoSafe S70G 正式推出。</li> <li>•PAPAGO!推出 G1 藍牙耳機。</li> <li>•PAPAGO!新一代 Airfresh S06D plus 空氣清淨機發佈。</li> <li>•PAPAGO!推出全新衛星導航機 WayGO! 730。</li> <li>•PAPAGO!新款胎壓偵測器 TireSafe S22E 正式推出。</li> <li>•PAPAGO!首款真無線觸控藍牙耳機正式發布。</li> <li>•PAPAGO!GoSafe 366 於 2019 SEMA 獲 Global Media Awards 獎。</li> <li>•PAPAGO!首款疲勞駕駛顯示器 FW-100 正式推出。</li> <li>•PAPAGO!推出 GoSafe S20G 行車記錄器。</li> <li>•PAPAGO!胎壓偵測器 TireSafe S72E 全新上市。</li> <li>•PAPAGO!衛星導航機 WayGO! 830 發佈。</li> <li>•PAPAGO!首款重機衛星導航機 WayGO! M10 正式推出。</li> </ul>
108 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>•PAPAGO!雙向智能語言口譯機 TG-100 正式推出。</li> <li>•PAPAGO!胎內式太陽能胎壓偵測器 TireSafe S72I 全新上市。</li> <li>•PAPAGO!夜視雙錄行車記錄器 GoSafe S810 正式推出。</li> <li>•PAPAGO!AL-8100 電子智能門鎖，首度與全家行動購合作上市。</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸台灣人脸辨識權威-AI 多對多人臉辨識引擎 正式發布。</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸台灣人脸辨識權威-AI 人脸辨識技術 教育版推出 正式發布。</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸台灣人脸辨識權威-AI 人脸辨識技術 API 釋出。</li> <li>•PAPAGO! RAYLite 電子後視鏡 全新上市。</li> <li>•PAPAGO!榮獲美國 Wirecutter2019 年最好的行車記錄器推薦 GoSafe 550 &amp; GoSafe S810 行車記錄器。</li> <li>•PAPAGO! Face8 台灣臉霸 獲 2020 年台灣精品獎。</li> <li>•PAPAGO! 星光級迷你夜視行車記錄器 GoSafe S50 正式推出。</li> </ul>
109 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>•PAPAGO! 推出 W2 真無線觸控藍牙耳機。</li> <li>•PAPAGO! Motor Pro 夜視雙鏡頭機車行車紀錄器全新上市!</li> <li>•PAPAGO!星光級後視鏡夜視行車記錄器 GoSafe MS901 正式推出。</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸攜手國內酒後代駕第一品牌「台灣代駕」,運用人臉辨識技術共同建構代駕駕駛「驗明正身」管理系統。</li> <li>•健身工廠採用 PAPAGO!Face8 台灣臉霸閘門人脸辨識系統,正式啟用。</li> <li>•PAPAGO! Ray PRO 電子後視鏡一星光級夜視超清晰上市!</li> <li>•PAPAGO!RayPRO 電子後視鏡拋棄傳統後視鏡,智能安全新選擇。</li> <li>•PAPAGO! F16 後視鏡行車紀錄器一行車細節一清二楚!</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸推出 AI 紅外線體溫感測人脸辨識系統 TempBar 體溫霸。</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸為營造業打造專屬「工地進出人脸辨識管理系統」,即時管理施工人員進出及人流監控。</li> <li>•「勞動部勞動力發展署桃竹苗分署」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人脸辨識學員簽到系統」。</li> <li>•PAPAGO!Face8 台灣臉霸攜手「威健實業股份有限公司」,打造專</li> </ul>

年度	研發成果
	<p>屬「人臉辨識考勤+門禁整合系統」</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 「彰化縣政府」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「動態人臉辨識考勤系統」。</li> <li>• PAPAGO! Face8 台灣臉霸攜手科技業「智聯服務」，打造「整合式人臉辨識防疫門禁系統」。</li> </ul>
110 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PAPAGO! 推出最新導航軟體「PURENAVI S2」。</li> <li>• 「新北市地政局」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識人證比對系統」。</li> <li>• 「榮金營造」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識工地人員管理系統」。</li> <li>• 「築間幸福鍋物」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識防疫溫測系統」。</li> <li>• 「環球購物中心」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識門禁系統」。</li> <li>• 「台灣電力公司 通霄發電廠」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識工地人員管理系統」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車紀錄器「GoSafe S58」</li> <li>• 「國道五號北宜高速公路雪山隧道」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「自動車牌辨識系統(AVI)促請慢速車提速」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新空氣清淨機「Airfresh UH UVC」</li> <li>• PAPAGO! Face8 台灣臉霸榮獲第 30 屆「台灣精品獎」</li> <li>• 「法務部矯正署臺中女子監獄」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識門禁系統」、「人臉辨識考勤系統」。</li> </ul>
111 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PAPAGO! 推出最新導航機「WayGO! 660」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新打氣機「i5 智能高速打氣機」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新打氣機「i7 智能高速打氣機」。</li> <li>• 「台灣受恩三重長照」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識門禁系統」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車紀錄器「GoSafe SS820G」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新導航機「WayGO! 580」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新電子後視鏡「Ray 9」、「Ray Power」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新導航機「WayGO! 790」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「P9」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車紀錄器「G5」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「G3」。</li> <li>• PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識系統」榮獲第 31 屆「台灣精品獎」。</li> <li>• 「弘光科技大學」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人工智慧影像辨識系統建置」(工安管理)。</li> <li>• 「台灣中國石油股份有限公司 潤滑油事業部」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「工作人員安全監視與警示之影像辨識系統」(工安管理)。</li> <li>• 「法務部矯正署高雄女子監獄」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識系統採購案」(門禁系統管理)。</li> <li>• 「法務部矯正署臺北看守所」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識門禁管理系統」(門禁系統管理)。</li> </ul>

年度	研發成果
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 「中華民國交通部」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「5G 帶動智慧交通技術與服務創新及產業發展 補助計畫」(自駕車行人偵測及圖資等)。</li> <li>• 「文化策進院」TCFF 創意內容大會採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識系統」(展會體驗)。</li> </ul>
112 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「Moto 5」。</li> <li>• 「麗明營造」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「AI 工安防護雲」-人員行為管理與識別、人員裝備辨識、人機協作辨識管理、人員行為辨識。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「FX770」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「Ray CP Power」。</li> <li>• 「桃園女子監獄」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識門禁系統」、「人臉辨識門禁管理系統」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新衛星導航機「WayGo! 790 PLUS」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「Moto One」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新導航機「WayGO! 660M」。</li> <li>• 國立自然科學博物館「智慧展示雙語多媒體暨沉浸式 AR 互動體驗開發案」-透過人臉辨識進行闖關遊戲，且透過蒐集人員情緒、性別、年齡等大數據進行統計。</li> <li>• 「玉山商業銀行」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識系統」-行動銀行非約定轉帳功能。</li> <li>• 「勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署」採用 PAPAGO! Face8 台灣臉霸「人臉辨識考勤暨溫度量測系統」-管理學員考勤打卡並串接至學員履歷系統。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新多合一無線快充行動電源「Multi-Charge Pro」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新獨立型胎外式胎壓偵測器「TireSafe S50E」。</li> <li>• 桃園市政府消防局「112 年車聯網管理系統應用 API 及車機建置案」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車紀錄器「Ray DW」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新獨立型胎外式胎壓偵測器「TireSafe S50E」。</li> <li>• 法務部矯正署台北監獄「人臉辨識系統」等相關設備 - 透過人臉辨識管理進出門禁系統，加強戒護。</li> <li>• 「國立臺灣歷史博物館」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「112 年庫房害蟲資料庫建置計畫」-訓練害蟲辨識模組並建置害蟲資料庫系統，輔助害蟲防治。</li> </ul>
113 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「Ray Home」。</li> <li>• 「衛生福利部疾病管制署」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「人臉辨識與差勤、門禁及車牌辨識整合管理系統建置案」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「FX760Z TS」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「Ray SP」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「M100」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「隨行膠囊行動電源」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新車用電子產品「行動車旅行用充電器-歐規」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新藍牙耳機「TG11」。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「M110」。</li> </ul>

年度	研發成果
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 台聚關係企業「華夏海灣塑膠股份有限公司」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「地磅及車牌辨識系統」-停車場分區管理及整合地磅系統。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新行車記錄器「M600」。</li> <li>• 「國立臺灣歷史博物館」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「113 年庫房害蟲數位監測計畫」-規劃害蟲監測器，自動影像監控辨識害蟲並統計。</li> </ul>
114 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 「麗明營造」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「臺中巨蛋案場」-人臉辨識管制、車牌辨識、微氣象站偵測、電子圍籬、防水電子看板。</li> <li>• PAPAGO! 推出最新三代無線充行動電源「BS-WL720」。</li> <li>• 「榮工工程」與 PAPAGO! Face8 台灣臉霸合作「高雄捷運案場」-人臉辨識管制、高壓電纜線偵測。</li> </ul>

## (6)長、短期業務發展計畫

### ①行銷策略

- A. 以服務，技術，品牌三要素堅守固定市場，以效率服務、品質服務及技術服務三方向建立良好客戶互動關係，持續協助現有客戶擴大市場占有率及毛利率。
- B. 加強技術領先優勢保持和良好客戶互動，持續消費者品牌宣傳及形象塑造，促使上中下游產業指名品牌產品並以技術本質為客戶帶來利益。
- C. 基於人臉辨識技術推行，全新成立新品牌Face8 臉霸平台，同步推出線上人臉比對一人名人堂，及PAKKA打卡雲端人資管理系，讓台灣龐大中小企業及新創事業以月租付費方式，最簡單最容易上手來管理人事計算薪資，並且一切符合勞基法規定。再者，積極以現有健身房、營造廠客戶，所採用匣道控管出入口，推廣於其他同產業公司。在金融產業方面，努力達成現在金融客戶需求，順利於手機銀行APP上線，進而可以推廣給其他金融客戶，搶跑銀行應用人臉技術第一槍。
- D. 持續推廣PAPAGO!品牌，於市場拓展方面，公司係透過投資子公司經營中國等市場，雖然遭遇小米、奇虎360等網路公司加入削價競爭，但PAPAGO!仍會透過開發高階創新產品，提升品牌價值，跳脫價格的競爭，也相信行車記錄器市場會如大陸市場手機的走勢，終究會回歸產品競爭力、品質服務、品牌價值，而不是一個網路品牌，講求CP值，不怕虧錢追求會員數成長，可以成功讓消費者持續買單，OPPO及VIVO打敗小米，就是最好的驗證。而新加坡、越南、菲律賓、日本、美國則與當地經銷商合作，並以紮實的技術、穩健誠實的经营理念，以提升顧客滿意度及忠誠度，並強化品牌知名度及擴大市場佔有率，以期業績穩健成長。
- E. 啤酒事業除持續開發新風味啤酒外，也會更積極參與國際性啤酒鑑賞，加大投資掌門啤酒鋁罐裝瓶線，持續推廣精釀啤酒，讓掌門啤酒事業的品賞也如紅酒般，是具文化底蘊之產品。

F.廣告機透過Google ADS關鍵字導流進官網，並由業務接洽提供客戶產品介紹。

## ②短期業務發展計畫

- A. 人臉辨識技術落地，就是要大量客戶使用，以簡單月租容易上手PAKKA雲端人事管理平台，提供15人以下小企業及新創企業記錄員工出勤及計算薪資。並可以結合門禁管理或會員系統，更方便記錄進出入資料，控管人員進出，解決A卡B用之問題。
- B. 行車記錄器方面，降低開發費用，採用大陸代工廠提供之解決方案，將台灣、越南、菲律賓、新加坡、美國及日本市場之需求，統一由大陸開發團隊處理，有效整合採購資源，避免重覆不需要的包材浪費。
- C. 掌門事業啤酒銷售，自有店面通路再利用，推廣掌門鋁罐產品銷售，採線上線下配合銷售策略，擴大消費族群，爭取來店客戶外帶回家品嚐。
- D. 廣告機事業主推線下電子看板軟體FarView，進一步滿足部分無法對外連線使用雲端服務的客群。

## ③長期業務發展計畫

- A. 人臉辨識技術的再結合，利用AI大數據整合人流資訊、消費資料，預測來客可能進行的產品消費。
- B. 人臉辨識技術係影像辨識的一種運用，影像辨識結合大數據分析、人工智慧，可以辨識任何具形像之物體，如船舶辨識可運用於港口查驗、步態分析、高爾夫擊球姿勢分析。
- C. 開發AI智能追蹤，亦即是不同影像(跨攝影機)中找出同一特徵者，這包括人臉及車牌號碼。
- D. FarBar推出電子看板後台客製化的服務，提供專案型客戶最完善的使用者體驗。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### (1)主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

地區別		113 年度		112 年度	
		銷售額	比率	銷售額	比率
內 銷		235,263	63.30%	254,072	64.58%
外 銷	亞 洲	136,072	36.61%	139,320	35.41%
	美 洲	304	0.09%	20	0.01%
合 計		371,639	100.00%	393,412	100.00%

## (2)市場占有率

本公司研發與銷售自有品牌PND及導航軟體之業務，108年PND台灣市場持續萎縮，OBU導航軟體部份，持續配合後裝客戶及交車中心發展，但也是持續下滑中，整體而言導航市場已趨近飽和且呈現緩步下滑趨勢不變，目前台灣及東南亞市場，大抵就是Garmin與PAPAGO!佔去大部份市場。

本公司另一產品線行車記錄器，市場經過疫情衝擊，以及奇虎360和小米低價洗禮後，目前市場競爭者也已大致穩定，112年疫情已經結束開放，日前日本經銷商已開始重新備貨銷售，重新進行佈局。美國市場因公司決定自行經由網路銷售，重選經銷商，待處理美國子公司業務，再重新出發，展望113年，大陸行車記錄器市場，由於大陸經濟狀況不佳，113年將持續採行與代工廠合作共推PAPAGO品牌模式，保守因應大陸市場，由上海研亞經營天貓品牌、淘寶商城及與工廠共同經營京東商城，京東商城獲利採利潤分成。

PAPAGO USA 雙方已結束合作，已提列全數虧損，轉由上海研亞與已有在北美海外出貨經驗的工廠合作，採利潤分成授權品牌經營。

日本經濟持續復甦，為了更有效率溝通合作，PAPAGO Japan轉與上海研亞合作，由上海研亞尋找PAPAGO Japan認為可能在日本銷售的產品，一樣是採總經銷合作模式，不再為日本備貨庫存，出貨後九十天付款，重新開始日本業務。

人臉辨識順利完成健身工廠匝道安裝，也取得多家營造廠合作，人臉打卡業務，業已推廣超過七千家中小企業，每日人臉辨識超過五十萬筆以上，應可以是全台灣最具落地運用人臉辨識廠商，114年目標朝向電子業擴展後員工門禁及打卡運用，符合減碳無紙化，另，政府標案也是114年營運目標。

## (3)市場未來之供需狀況與成長性

### ①行車記錄器市場

行車記錄器大陸市場經過疫情衝擊，及小米奇虎360競爭，市場規模逐步下滑，再加上大陸經濟景氣在113年初呈現通縮格局，大陸市場銷售能維持不下滑，就已經是很好的表現了。展望114年台灣景氣復甦，股市及房市均創高點，預期台灣行車記錄器應可較113年成長，更看好今年海外市場的發展。

### ②掌門啤酒市場

114年掌門事業運目標是擴大獲利，店面擴展且獲利是掌門事業最後能否獲利最主要的因素，因此今年四月在南港三井lalaport店，是屬於餐酒館系列。

### ③人臉辨識市場

人臉辨識系統及廣告機業務，113 年合計營收佔全體合併收入 40%，銷貨毛利佔整體 42%，毛利率與去年一致。114 年研勤科技仍將專注人臉辨識系統及廣告機看板業務，仍專注在政府標案及營造業上，在人臉辨識接受越來越高，仍會持續關注。企業商用部份，仍是以員工打卡、門禁為主，目前國內商業銀行手機 APP 也已加入應用，成為第二身份認證。

### ④廣告機市場

發霸科技自成立以來，始終專注於智慧顯示與門禁應用領域，並於一般零售市場穩健耕耘，年年維持穩定成長動能，深受各大連鎖品牌與零售業者信賴。

除了零售應用的深耕，發霸科技亦長期投入於大型專案市場，從交通場域、智慧場館到商辦空間，逐步累積豐富的專案經驗與指標性客戶，成功打造多項整合型智慧系統解決方案。

隨著智慧場域需求持續攀升，發霸科技整體營運表現也邁入加速成長階段，即將挑戰年度營業額破億元門檻，展現強勁的成長潛力與市場信心。我們將持續投資研發、強化服務能量，穩步擴大市場版圖，邁向下個關鍵成長里程碑。

## (4)競爭利基

### ①獨立自主之研發能力，研發技術優良，產品品質穩定

在高科技產業中，本公司在導航軟體方面已有多年研發經驗，擁有獨立自主的研發能力，亦為開創市場品牌、建立口碑及獲利的保證。人臉技術開發上，是由台灣研發團隊歷經二年所自主開發出來核心影像辨識技術，經銀行客戶、營建業客戶、政府機關採用及用於健身工廠會員辨識通道，都可以確信，完全不弱於中國以國家力量開發出來，用於維穩應用之人臉技術。

行車記錄器係於 100 年研勤開發創新發表於市場，直至現在雖然無法與小米、奇虎 360 高 CP 值低價競爭，但消費者對於 PAPAGO! 品牌已具有一定信心，相信只要能把產品定位清楚，就可以找到再次獲利的方程式。

掌門啤酒事業，從汐止酒廠成立之初，就標榜著多樣化，每家掌門餐飲店都有超過 16 個酒頭，採取門店經營銷售啤酒策略，其中台中勤美店、棧二庫更有三十個酒頭，每個酒頭的啤酒，都是來自汐止酒廠自釀，更甚有參加美國全球啤酒大賽(WBC)，取得全台灣唯一參賽銀牌大賞，精釀啤酒強調多樣化，完全可以在掌門啤酒餐飲店裡親身體驗。

## ②開發新產品符合未來發展趨勢

在 AI 領域裡面，影像辨識是很重大的課題，人臉辨識正是很好切入點，一切的 AI，都必須經深度學習訓練讓電腦知道這是什麼，才能完成所交付的任務。另外，生物特徵辨識也是好的課題，因為這是唯一不可被取代的特徵，無可複製性，具高安全性。研勤科技未來會針對生成式 AI 及生物辨識防貨偽技術推出具可商業化產品。

行車記錄器，目前技術已進展至 4K 影像，但看來並沒有打中消費者需求，反而後視鏡全螢幕廣角影像加前錄行車記錄器，造成許多舊機換新，因此 113 年會比較專注在這類產品。

掌門啤酒事業，111 年疫情結束開放旅遊及觀光，因此今年重點在努力將所有店面業績往上拉，返回疫情前盛況。

## (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### 1.有利因素：

#### ①具備獨立研發能力

本公司不管是早期導航系列軟體、或是行車記錄器消費性電子產品，到最近半年前發表的人臉辨識影像技術，都是完全自主性開發，具有核心競爭力，不受制於其他企業，且軟體技術方面，可以整廠輸出至企業，甚至軟體程式碼都可以交予第三方公證機構認證，無任何後門，這是其他軟體企業所無法做到的。

掌門啤酒事業，自酒廠成立，就以標榜多樣性精釀啤酒，提供給消費者，所有的配方、酒花、酵母菌都是酒廠實驗室自行培養，不假其他釀酒廠，完全掌握各種酒款配方，具有強大開發新風味啤酒能力，且深受來店客戶喜愛。

廣告機事業延續 PAPAGO 的核心價值，所有軟體技術都是自主研發，可依客戶需求彈性調整最合適的解決方案，另外專案上只要需求是大型商用螢幕的專案，FARBAR 亦可彈性針對軟體進行深度客製化，甚至是全新軟體的開發。擁有自己的組裝工廠，自行進貨零組件進行組裝，除可有效降低硬體取得成本，同時亦擁有硬體客製化的能力，可彈性提供客戶對於產品外型的需求。除具備軟硬體優勢，同時擁有自己的物流，自己的客服單位，另外當客戶端產品發生問題時能及時前往維修的硬體工程師，硬體組裝、軟體、物流、售後服務均自己進行，能大幅節省成本，同時提供給客戶有品質的完整解決方案。

#### ②研發趨勢符合市場需求，建構集團多角化經營

本本公司未來研發方向，在影像辨識技術方面，則是持續深化影像辨識之應用，與 AI 人工智慧結合，推出具深度學習功能之影像物件追蹤辨識技術，不只是辨識人臉，其他如船舶、步態辨識等。此外，已成立之孫

公司-發霸科技，除了開發雲端廣告機技術等相關業務，則是幫忙將影像辨識結合廣告電子平版，進行更多商業化的運用，如人流分析等；另，有鑑於區塊鏈技術是現行前景看好的未來技術，本公司在區塊鏈技術進行相關研發，並配合政府補助計劃，以完善於區塊鏈技術之養成，進而找尋可為商業運轉的切入點。

### ③強化品牌知名度，積極擴展店面以創造新事業市場價值

行車記錄器方面，除了既有台灣市場銷售規模外，雖然於中國大陸市場因網路巨擘奇虎 360 及小米投入市場挾以激烈的削價競爭搶攻市場，再經過疫情洗禮後，市佔率已呈穩定狀態，整體行車記錄器市場並未因其加入而擴大，目前研勤仍將持續堅守中高品質路線發展。

人臉技術方向，已攻下的健身房產業及營造業外，今年努力朝第二家金融業應用進行，希望可以成為多家網路銀行轉帳時，第二階段身份驗證。

掌門事業精釀啤酒營運狀況，目前疫情結束開放旅遊及觀光，因此今年重點在努力將所有店面業績往上拉，返回疫情前盛況。

## 2.不利因素及因應對策：

### ①大陸手機網路公司進入行車記錄器市場

大陸行車記錄器市場，近兩年來經過小米、小蟻、奇虎 360 等中國大型電商低價洗禮後，目前市場競爭者也已大致穩定，呈現現存競爭廠商處於高原平穩之局面。

### 因應策略：

- A. 持續跟代工廠溝通降低代工價格，並且推出高CP值高品質產品。
- B. 持續推動電子後視鏡產品，引領車用電子話題，提高品牌能見度。
- C. 專注線下經營，及大陸特有禮品單市場，再次嘗試電視通路及新車市場。

台灣行車記錄器市場，因使用普及化而已呈現飽和平緩穩定，在未有新運用出現前，台灣市場應仍是維持呈現平緩穩定。

### 因應對策：

除努力維持現在銷量外，也開始經營社群會員，並會不定期舉行促銷折扣活動，增加客戶對品牌認同度，於換機時能首先選擇購買「PAPAGO!」品牌；另，適度投入行銷資源，持續拓展美國、日本、越南、菲律賓線上市場業務之增長。

### ②廣告機擴展限制及屏幕價格浮動

FARBAR 主要客戶 90%以上均以台灣客戶為主，對於和其他公司的配合模式較不熟悉，若要拓展海外市場，在地服務和跨公司的合作需再加強。上游所有硬體零組件當中，屏幕為成本最高之單項硬體零件，毛利易因屏幕價格波動而受到影響。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

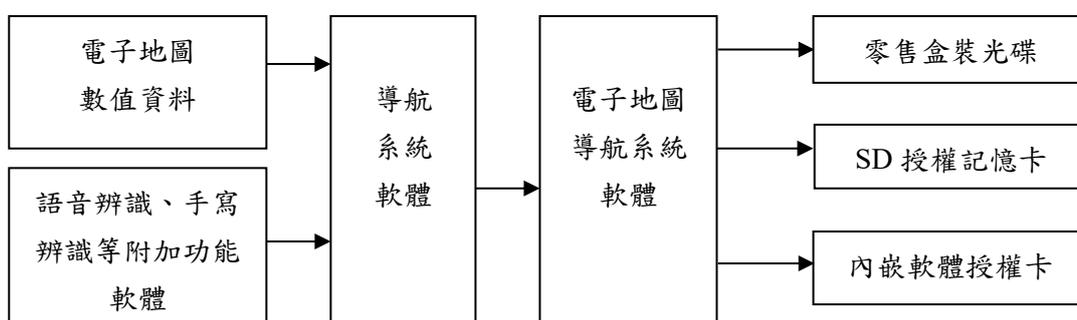
### (1)主要產品重要用途

主要產品	主要用途
自有品牌 PND	結合導航軟體之可攜式導航機，主要應用於車用導航市場，提供定位及導航之服務。
GPS 衛星導航軟體，應用於 PND、GPS 手機及車載導航機等 GPS 硬體	以 GPS 定位系統結合電子地圖資料資訊，規劃行車及個人導航最佳路線。
行車記錄器 (CarCam)	主要係將行車時，將前方影像錄製保存，作為後續有需要時可以取出播放。
胎壓偵測器	目前分為搭配行車記錄器顯示、獨立顯示及透過藍芽於手機三種。
AI 人臉辨識技術開發	從人臉偵測、人臉辨識、活體防偽辨識技術、AI 人臉特徵深度學習、AI 人臉模型訓練、巨量人臉庫快速搜尋等領域持續研發。
掌門精釀啤酒及餐飲	主要係純手工釀造各種不同風味的精釀啤酒及提供多樣化餐點。
廣告機	從廣告機的軟體研發、硬體組裝，甚至機器到府安裝及後續的專業客服與售後服務。

### (2)產製過程

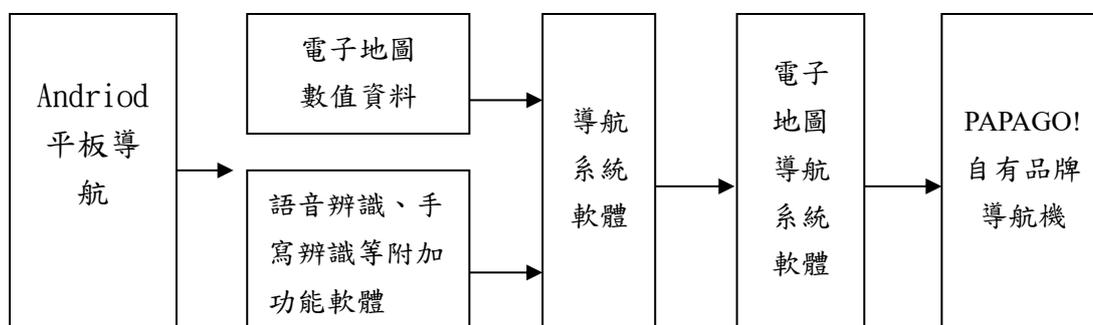
#### ①GPS 衛星導航軟體

由本公司向電子地圖供應商購入電子地圖資料，然後嵌入本公司自行研發導航引擎於電子地圖資料上，完成可供消費者使用之產品。



## ②自有品牌 Andriod 平板導航

由本公司 Andriod 平板導航硬體係委由大陸代工商製造，然後嵌入本公司自行研發導航引擎於電子地圖資料上，完成自有品牌之 Andriod 平板導航產品。



本公司行車記錄器主要係採 ODM 方式生產，主要軟體及外觀 ID 仍是由本公司設計，代工廠包工及包料組裝，預裝上本公司提供軟體及韌體後，即可出貨。

## ④胎壓偵測器

主要係與目前具生產胎壓偵測之廠商合作，ODM 生產模式，用於搭配現有所有行車記錄器。

## ⑤ AI 人臉辨識技術

從人臉偵測、人臉辨識、活體防偽辨識技術、AI 人臉特徵深度學習、AI 人臉模型訓練、巨量人臉庫快速搜尋等領域持續研發。

## ⑥精釀啤酒

釀造啤酒的步驟，第一步是碾碎麥芽，接著將麥芽與 60~70 步驟的溫度熱水均勻攪拌，讓麥芽中的澱粉轉化成糖，此工序稱為「糖化」。得到麥汁後，再加熱蒸發，將麥汁與麥渣分離，過濾至煮沸桶，繼而煮沸至 100 序稱的溫度，期間加入啤酒花，也可視乎情況添加天然副原料，爾後通過冷卻管線、降低麥汁溫度，輸送至發酵槽，投放酵母進行發酵。最終進入「熟成」階段，進行二次發酵，減少影響成品風味的物質之後，即為啤酒之誕生。

茲以簡述啤酒相關製程如下：

1. 以大麥芽、啤酒花及水為原料、經糖化過程轉化為麥汁。
2. 再加啤酒花、酵母，經發酵後成為啤酒半成品，等待發酵熟成。
3. 果微醺及水果啤酒於貯酒後再添加果汁一起發酵熟成。
4. 啤酒熟成後，直接裝進 20 公升或 30 公升鋼桶，低溫冷藏運送至各分店銷售。

## ⑦廣告機

提供硬體與軟體客製化服務，如硬體改造、軟體功能設計、效能優化等相關服務，透過客製化服務滿足客戶所有需求。

(三)主要原料之供應狀況

產品名稱	供應廠商	供應狀況
行車記錄器	深圳市環翔電子有限公司	良好
行車記錄器	深圳奧尼電子股份有限公司	良好
麥芽	BRIESS INDUSTRIES INC.	良好
廣告機	深圳市城譽金設備有限公司	良好

(四)主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度曾佔進貨總額百分之十以上之主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年			
	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	深圳市環翔電子	28,005	22.92	無	深圳市環翔電子	30,139	28.21	無
2	深圳市城譽金	14,979	12.26	無	深圳市城譽金	12,756	11.94	無
	其他	79,209	64.82	-	其他	63,952	59.85	-
	進貨淨額	122,193	100.00		進貨淨額	106,847	100.00	

註 1:列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及進貨金額與比例，但因契約約定不得揭

露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2:截至年報刊印日期，尚無 114 年第一季經會計師核閱後之財務資料。

(2)最近二年度曾佔銷貨總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料

本公司 113 度及 112 度未有佔銷貨總額 10%以上之客戶。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 18 日

年 度		112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 114 年 4 月 18 日
員 工 人 數	經 理 人	4	4	4
	研 發 人 員	21	21	23
	一 般 人 員	140	98	98
	合 計	165	123	125
平 均 年 歲		32	35	35
平 均 服 務 年 資		4.78	6.16	6.28
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	12	10	12
	大 專	112	94	93
	高 中	41	19	20
	高 中 以 下	0	0	0

### 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：本公司主要業務為導航系統之電子地圖體之開發、買賣、維護及相關軟體服務，無生產工廠故未制訂環保政策，但仍按時宣達維持環保的重要性。113 年繳納應回收物品電池處理費 3 仟元。
2. 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
3. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
4. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失，處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出及賠償之估計金額：無。

- 5.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

## 五、勞資關係

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

### (1)員工福利措施

本公司勞資關係和諧，自創立迄今未發生重大勞資糾紛未遭受損失，福利措施概分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施，員工福利良好，茲如下所述：

#### ①公司提供之福利措施：

保險及退休	勞保、健保、團保、出差旅行平安險、退休金
醫療	定期健康檢查、重大疾病險
利潤分享	員工認股分紅、員工認股權、庫藏股制度
禮金	三節禮金、結婚禮金、生育禮金、住院慰問金、白帖慰問金
活動	企業日活動、尾牙、聚餐、運動補助金
設施	哺乳室、休閒吧、停車位補助金
其他	關係企業門市消費折扣

②職工福利委員會提供之福利措施：年節禮盒、節日活動、生日禮金、下午茶點心、員工聚餐等。

### (2)進修、訓練及其實施狀況

本公司為提升員工素質及工作技能，不定期視其所需提供專業職能、主管才能及自我啟發之訓練課程，並補助員工在職進修之經費，期能藉由教育訓練以樹立優良的企業文化、培育人才、提高技術水準，促使員工與公司一起成長。本公司 113 年度辦理教育訓練時數達 266.5 小時，訓練費用總金額約新台幣 110 仟元。

### (3)退休制度與其實施狀況

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及退休前六個月之平均基本薪資計算。有舊制年資之員工，本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，並由該委員會管理基金之運用情形。113 年勞工退休準備金累積金額足以支應符合請領條件之勞工退休金，經核定暫停提撥期間自 113 年 9 月至 114 年 8 月，112 年及 113 年認列之退休金成本分別為新台幣 71 仟元及 26 仟元。

「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，6 月 30 日以前受聘雇之員

工於7月1日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資，94年7月1日以後新進之員工僅適用「勞工退休金條例」之退休金制度，配合新制按月提撥退休金儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，112年及113年認列之退休金成本分別為新台幣5,314仟元及5,544仟元。

#### (4)勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司勞資關係和諧，視員工為最大資產，對於勞資關係和諧之保持不遺餘力，每三個月召開勞資會議讓勞資雙方有暢通的溝通管道，提供更完善的職場環境，並增設匿名之實體投訴箱作為員工反應問題及提供建議之管道，相關受理人員會妥善回應與處理，故截至目前為止無任何爭議發生。

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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。
3. 本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，重視員工多元性不因性別、信仰、族群、文化等因素而有所差別對待，超額進用身心障礙員工(法定應僱用0名，實際僱用1名)，鼓勵女性員工參與決策並發揮影響力，將性別平衡融入人力資源實踐，113年女性員工平均人數占全體員工比為40%，女性主管占全體主管比40.74%，朝性別平等、多元尊重邁進。

##### (1)國籍指標

類別	占全體員工比例 (%)
中華民國籍	75.2%
外國籍	24.8%

##### (2)女性員工指標

指標	百分比 (%)
女性占總員工 (%)	40%
女性占所有主管 (%)	40.74%

##### (3)其他多元化指標

類別	占全體員工比例 (%)
按年齡分群：<30歲	33.6%

按年齡分群：30~49 歲	60.0%
按年齡分群：>50 歲	6.4%

## 六、資通安全管理

1. 各敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

(1) 資通安全風險管理架構：

本公司已建立資訊安全管理組織依循 ISO 27001 規範，負責督導資通安全管理之運作，並鑑別內、外部議題及利害相關團體對本公司之資訊安全要求與期望。管理階層承諾維護資訊安全，持續改善資訊安全品質，以降低資訊安全風險，確保企業營運的穩定性。透過資訊資產分類與風險評鑑，定期檢視潛在風險並進行適當控管。

(2) 資通安全政策：

本公司實施符合 ISO 27001 要求的政策與策略，其中包括對資通安全的基本原則、目標和指導方針。這些政策已經經過審核，並確保符合相關法令、法規和標準的要求。此外，資通安全政策已經提交給本公司審計委員會和董事會進行審查和批准。

(3) 具體管理方案：

本公司依據 ISO2701 規範，實施資通安全政策和確保其有效執行。這些管理方案涵蓋了各個方面，包括資通設施的設置與管理、資訊資產的保護、存取控制、事件管理、持續監控和審查等。

(4) 投入資通安全管理之資源：

本公司已經投入了足夠的資源用於資通安全管理，包括人力、財力和技術支援等。這些資源的投入確保能夠有效地執行資通安全政策和管理方案，並應對不斷變化的資通安全威脅和挑戰。

(5) 資安人員專業證照：

本公司資安人員已於以下時間取得相關資格。

- 113 年 1 月 15 日取得 ISO27001 資訊安全管理系統主導稽核員資格證書。
- 113 年 5 月 17 日取得 ISO 27017 與 ISO 27018 雲服務資訊安全管理及雲服務個人資料保護管理主導稽核員資格證書。
- 113 年 11 月 26 日取得 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準主導查證員證書。

透過上述措施，本公司確保了資通安全管理的完整性和有效性，讓資通設施和資訊資產受到適當的保護並導入 ESG 規範降低資源消耗與生態環境永續發展。

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

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
不動產租賃契約書	勤德股份有限公司	113.10.15-116.10.14	內湖辦公大樓租賃	無
借款合同-研勤	兆豐國際商業銀行	114.01.31-115.01.30	營運周轉借款/委任保證	無
借款合同-發霸	兆豐國際商業銀行	113.10.15-114.10.14	短期週轉/購料放款/委任保證	無
借款合同-啤兒	兆豐國際商業銀行	110.07.27-115.07.27	長期擔保放款	無
借款合同-友硯	兆豐國際商業銀行	110.09.03-115.09.03	長期擔保放款	無
借款合同-掌門	玉山商業銀行	113.10.25-128.10.25	長期擔保放款	無
借款合同-掌門	玉山商業銀行	114.01.24-117.01.24	中期擔保放款	無
借款合同-掌門	彰化商業銀行	113.03.18-118.09.03	中期擔保放款	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		160,315	97,242	(63,073)	(39.34%)
不動產、廠房及設備		70,222	61,838	(8,384)	(11.94%)
其他資產		147,049	169,743	22,694	15.43%
資產總額		377,586	328,823	(48,763)	(12.91%)
流動負債		103,422	71,930	(31,492)	(30.45%)
非流動負債		101,136	107,679	6,543	6.47%
負債總額		204,558	179,609	(24,949)	(12.20%)
股 本		408,897	408,897	0	0.00%
資本公積		1,849	1,808	(41)	(2.22%)
保留盈餘(累積虧損)		(231,271)	(244,560)	(13,289)	5.75%
權益總額		173,028	149,214	(23,814)	(13.76%)
增減比例變動達20%分析說明：					
1. 流動資產減少:主要係投資活動之淨現金流出所致。					
2. 流動負債減少:主要係短期借款減少所致。					

### 二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之比較分析：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變 動 比 例 ( % )
營業成本	163,198	156,853	(6,345)	(3.89%)	
營業毛利	230,214	214,786	(15,428)	(6.70%)	
營業費用	223,436	232,856	9,420	4.22%	
營業淨利(損)	6,778	(18,070)	(24,848)	(366.60%)	
營業外收入及支出	81	5,614	5,533	6830.86%	
稅前淨利(損)	6,859	(12,456)	(19,315)	(281.60%)	
所得稅(費用)利益	178	9	(169)	(94.94%)	
本期淨利(損)	7,037	(12,447)	(19,484)	(276.88%)	

項 目	年 度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
	增減比例變動達20%分析說明： 1. 營業外收入增加：主要係取得研發及其他用途之政府補助款所致。				

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

年度	期初現金 餘額①	全年來自營業活 動淨現金流量②	全年現金 流入量③	現金剩餘(不足) 數額①+②+③	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
113	69,648	1,857	(52,419)	19,086	0	0
現金流量變動情形分析： 113 年度現金流量流入主要係為營運收入，現金流量流出主係償還銀行貸款所致。						

#### (二) 流動性不足額之改善計劃及未來一年(114年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來自營業 活動淨現金流量②	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	
				投資計劃	理財計劃
19,086	8,381	(5,508)	21,959	0	0
1. 未來一年度(114)現金流量變動情形分析： (1) 營業活動流入 8,381 仟元：營業活動現金流入係因收入增加所致。 (2) 籌資活動與投資活動流出 5,508 仟元：主係償還銀行貸款所產生現金流出所致。 2. 預計現金不足之補救措施及流動性分析：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

##### 1.最近年度轉投資政策

本公司經營團隊於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，就轉投資事業之組織型態、投資目的、設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議表，以供決策當局作為投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

##### 2.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

項目 轉投資事業	113 年度認列 之投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因
Maction Internaitonal Inc.	(465)	係認列轉投資上海研亞軟件信息有限公司於本業所產生之損失。
圖霸科技(股)公司	(1,125)	主係認列轉投資 GOLiFE,Inc 公司於本業所產生之損失。
掌門事業(股)公司	(822)	主係認列轉投資店面所產生之損失。
PAPAGO (H.K.) Limited	(30)	營運規模尚小，未有營運效益。。
研亞投資(股)公司	1,174	係認列轉投資發霸科技(股)公司所產生之利益。
Profit Winner Technology Limitd	(391)	營運規模尚小，未有營運效益。

##### 3.未來一年投資計畫：無。

## 六、風險事項之分析評估：

### (一)最近年度利率、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)利率變動影響

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112年度	113年度
營業收入淨額	393,412	371,639
稅前淨利(損)	6,859	(12,456)
利息收入	584	272
利息收入占營業收入淨額比率	0.15%	0.07%
利息收入占稅前淨利(損)比率	8.51%	(2.18%)
利息費用	3,047	3,664
利息費用占營業收入淨額比率	0.77%	0.99%
利息費用占稅前淨利(損)比率	44.42%	(29.42%)

本公司資金運用保守穩健，資金投資以銀行存款為主，近年度利率維持低檔，故利息收入比重不高；另利息費用主係銀行借款利息。未來本公司仍以保守穩健原則，將資金存放於信譽良好之金融機構，並與其維持暢通之聯絡管道，以爭取優惠借款利率。

#### (2)匯率變動影響

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112年度	113年度
營業收入淨額	393,412	371,639
稅前淨損	6,859	(12,456)
匯兌損益淨額	174	1,254
匯兌損益淨額占營業收入淨額比率	0.04%	0.34%
匯兌損益淨額占稅前淨損比率	2.54%	(10.00%)

本公司 113 年及 112 年度產生匯兌(損)益 174 及 1,254 仟元占營收比率分別為 0.04%及 0.34%，占稅前淨損比率則分別為 2.54%及(10.00%)；本公司已持續就營業活動中產生外幣部位採取自然避險措施，並由財務人員隨時注意外匯市場的變動，慎選出口結匯時機，且適度調節各項外幣帳戶之比重，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。

(3)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，避免因通貨而產生對公司重大之影響，目前未有因重大物價變化而嚴重影響公司損益之情形。

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

本公司以專注經營本業為基礎，並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性金融商品交易之行為。而113年及112年度截至年報刊印日止，本公司並無資金貸與他人及背書保證之情況。未來從事資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易等事項，相關作業皆按照本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」與「取得或處分資產處理程序」執行。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

為持續提高公司之競爭力，公司對於研發之投入向來不遺餘力，113年及112年度投入研發費用分別為38,474仟元及仟31,453元，佔營業收入淨額之10.35%及7.99%，未來本公司之研發計劃項目主要如下，配合各項研發計劃。

- (1)持續推出具雲端功能之導航軟體產品。
- (2)有效掌握動態資料（如交通、氣候、活動資訊等）
- (3)增加軟體支援平台。
- (4)發展高階之行車記錄器。
- (5)社群網路服務。
- (6)經濟部之專案計劃。
- (7)AI人臉辨識相關技術。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司營運均遵循國內外相關法令，且隨時注意國內外政策發展與法規變動趨勢，以即時因應國內外政經情勢變化，故國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務尚不致產生重大影響。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業變化及技術發展，並掌握產業動態及市場資訊，時常由專業人員搜集產業相關科技與趨勢變化相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司營運策略並擬定因應措施，故最近年度並無因科技或產業變化而致使本公司財務業務產生重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司之經營宗旨以穩健誠信為原則，企業形象良好，且規劃進入資本市場以吸收更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東大眾，盡企業之社會責任，因此並無危及企業形象之情事發生。未來本公司在追求股東權益最大的同時，亦將善盡企業之社會責任。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有購併公司之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：

(1)銷貨方面：

本公司既有的自有品牌「PAPAGO!」導航軟硬體產品及行車記錄器努力維持現有規模，研發團隊也不斷創新求變，新業務部份，人臉辨識系統及廣告機業務目前也積極推廣中。主要銷售對象為海內外經銷商及專案客戶等，將持續深耕健身房、營造業等，隨本公司積極拓展海外市場，經銷商也隨之增加，尚不致有銷貨集中之風險。

(2)進貨方面：

本公司核心競爭力為品牌經營與軟體開發，硬體採外包製造，本身並不負責製造，基於生產技術、產品品質、交期配合、採購成本與最低開單量考量，本公司主要透過與三家專業之代工廠商合作，惟代工廠相互替代性高，應無重大異常之情事。

(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及風險：

本公司已於 113 年 6 月 26 日進行董事全面改選，由原董事連任；截至目前為止董事或持股逾 5%之大股東並無股權大量移轉之情事，且經營階層並無重大變動，是故本公司應無股權大量移轉或更換，所造成經營風險。另本公司股權大部份集中於董事、經理人、管理階層及其關係人，最近年度及截至年報刊印日止，其股權之移轉對公司之財務業務並無重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

1. 與西門子股份有限公司之民事訴訟案

①該案發生之緣由

本公司對西門子股份有限公司（西門子公司）提起民事訴訟，請求給付新台幣 82.5 萬元及利息。緣因本公司依雙方合約完成軟體開發工作並通過驗收，西門子公司亦已向業主收取款項，卻遲延支付合約約定款項。經本公司多次催告未果，認為西門子公司構成債務不履行，故依民法請求給付款項，訴請法院判決支持其請求，並由西門子公司負擔訴訟費用。

②案情之發展過程

本案現已提出起訴，由士林地方法院審理中。

## 2. 與蘇州圓融發展集團有限公司訴訟案

### ①該案發生之緣由

蘇州圓融發展集團有限公司因子公司蘇州掌門精釀餐飲管理有限公司提早解除房屋租賃契約，而於 109 年 9 月提起訴訟要求給付租金及解除合約違約金等。

### ②案情之發展過程

經 109 年 11 月及 110 年 2 月兩次開庭，蘇州工業園區人民法院於 110 年 3 月 15 日判決，子公司蘇州掌門精釀餐飲管理有限公司，扣除保證金後，應再給付租金、解除合約違約金及房屋佔有費等，共計 4,638 仟元（人民幣 1,083 仟元）。惟管理階層綜合考量相關訴訟及賠償情形將不再上訴，業已適當認列相關損失。

### （十三）其他重要風險及因應措施：

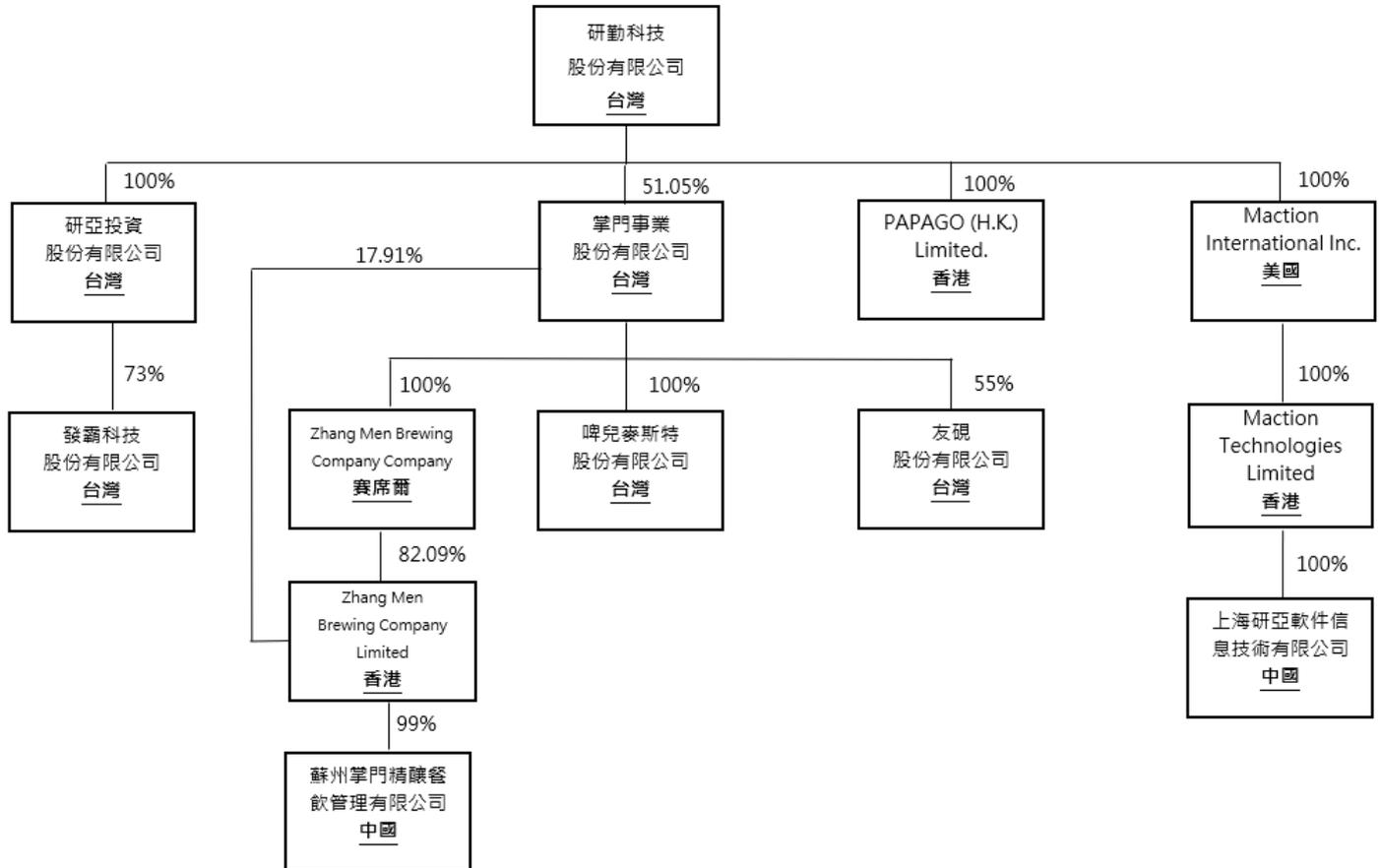
為落實資訊安全管理，公司制定「資訊安全管理規範」與相關作業細則，並據以執行資訊工作計畫，同時訂定「個人資料保護管理辦法」嚴格管理資料之利用與安全維護，建置防火牆、電子檔案加密系統及電子個資存放平台，以管制人員使用權限及記錄，以減少公司資訊安全風險。本公司建立資訊系統備援及災害復原計畫，確保系統回復正常運作及資料保全，降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險。

**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)113年度關係企業組織圖：



(二)113年度各關係企業基本資料：

單位：新台幣及外幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額		主要營業或生產項目
Maction International Inc.	96.11	U.S.A	美 金	3,646	一般投資業
Maction Technologies Limited	97.08	香 港	美 金	3,630	一般投資業
上海研亞軟件信息技術有限公司	96.11	中國上海	人民幣	23,343	資訊軟體與行車記錄器批發及零售
PAPAGO (H.K.) Limited	98.03	香 港	港 幣	9,118	資訊軟體批發及零售
掌門事業股份有限公司	103.03	台灣新北	新台幣	143,670	酒類飲品批發及零售
研亞投資股份有限公司	104.08	台灣台北	新台幣	21,000	一般投資業
發霸科技股份有限公司	105.10	台灣台北	新台幣	20,206	電子看板製造、零售及租賃服務
啤兒麥斯特股份有限公司	104.04	台灣台北	新台幣	345	啤酒與食品零售
友硯股份有限公司	105.08	台灣台北	新台幣	4,000	啤酒與食品零售
ZHANG MEN BREWING COMPANY	105.09	塞席爾	美 金	2,080	一般投資業
ZHANG MEN BREWING COMPANY LIMITED	105.10	香 港	港 幣	22,113	一般投資業
蘇州掌門精釀餐飲管理有限公司	106.05	中國蘇州	人民幣	16,684	啤酒與食品零售

(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：

本公司整體關係企業所經營業務請參閱 (二)關係企業基本資料表之主要營業項目。

## (五)113 年度關係企業董事、監察人及總經理：

單位：股；%

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
Maction International Inc.	董事長	研勤科技股份有限公司 代表人-簡良益	673	100.00
Maction Technologies Limited	董事長	Maction International Inc. 代表人-簡良益	3,630,275	100.00
上海研亞軟件信息技術 有限公司	董事長	Maction Technologies Limited 代表人-簡良益	0	0
上海研亞軟件信息技術 有限公司	總經理	陳俊福	0	0
上海研亞軟件信息技術 有限公司	監察人	Maction Technologies Limited 代表人-陳柏任	0	0
PAPAGO (H. K.) Limited	董事	簡良益	0	0
掌門事業(股)公司	董事長兼 總經理	研勤科技股份有限公司 代表人-簡良益	7,334,224	51.05
掌門事業(股)公司	董事	研勤科技股份有限公司 代表人-張鈞凱	7,334,224	51.05
掌門事業(股)公司	董事	黃敏宇	2,378,038	16.55
掌門事業(股)公司	監察人	陳柏任	473,950	3.30
研亞投資(股)公司	董事長兼 總經理	研勤科技股份有限公司 代表人-陳柏任	2,100,000	100.00
研亞投資(股)公司	監察人	研勤科技股份有限公司 代表人-魏函郁	2,100,000	100.00
發霸科技(股)公司	董事長	研亞投資股份有限公司 代表人-簡良益	1,475,038	73.00
發霸科技(股)公司	董事	研亞投資股份有限公司 代表人-陳柏任	1,475,038	73.00
發霸科技(股)公司	董事	研亞投資股份有限公司 代表人-徐環	1,475,038	73.00
發霸科技(股)公司	監察人	陳姿穎	0	0
發霸科技(股)公司	總經理	曾敬任	303,090	15.00
啤兒麥斯特(股)公司	董事長兼總 經理	掌門事業股份有限公司代 表人-簡良益	34,567	100.00
啤兒麥斯特(股)公司	監察人	掌門事業股份有限公司代 表人-陳柏任	34,567	100.00
友硯(股)有限公司	董事長	蔡洛儀	180,000	45.00
友硯(股)有限公司	監察人	陳柏任	0	0

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
ZHANG MEN BREWING COMPANY	董事長	掌門事業股份有限公司代 表人-簡良益	2,080,000	100.00
ZHANG MEN BREWING COMPANY LIMITED	董事長	ZHANG MEN BREWING COMPANY 代表人-簡良益	0	82.09
ZHANG MEN BREWING COMPANY LIMITED	董事長	研勤科技股份有限公司 代表人-簡良益	0	17.91
蘇州掌門精釀餐飲管理有限公司	董事長	ZHANG MEN BREWING COMPANY LIMITED 代表 人-簡良益	0	99.00

(六)各關係企業113年度營業概況：

單位：新台幣及外幣仟元

企業名稱	幣別	資本額	資產 總值	負債 總額	淨 值	營業 收入	營業 淨利 (損)	本年度 淨利 (損)
Maction International Inc.	USD	3,646	(762)	0	(762)	0	0	(31)
Maction Technologies Limited	USD	3,630	(767)	5	(762)	0	0	(31)
上海研亞軟件信息 技術有限公司	RMB	23,343	7,417	12,929	(5,512)	22,884	(42)	(216)
PAPAGO (H. K.) Limited	HKD	9,118	743	246	497	0	(7)	(7)
掌門事業(股)公司	NTD	143,670	87,529	72,531	14,998	24,977	(1,447)	(1,747)
研亞投資 (股)公司	NTD	21,000	17,639	16	17,623	53	(409)	1,174
發霸科技 (股)公司	NTD	20,206	49,050	26,112	22,938	84,312	(870)	1,822
啤兒麥斯特 (股)公司	NTD	345	3,588	3,847	(259)	13,872	(555)	(597)
友硯(股)公司	NTD	4,000	2,513	2,021	492	6,842	(966)	(1,005)
ZHANG MEN BREWING COMPANY	USD	2,080		(143)	(143)	0	0	0
ZHANG MEN BREWING COMPANY LIMITED	HKD	22,113		(1,193)	(1,193)	0	0	0
蘇州掌門精釀餐飲管 理有限公司	RMB	16,684	56	1,102	(1,046)	0	0	0

(七)關係企業合併財務報表及關係企業關係報告書

- 1.關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站財務報告電子書。
- 2.關係企業關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

**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。**

研勤科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

民國 114 年 03 月 07 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標之達成，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. 資訊及溝通，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，認為本公司上開期間的內部控制制度（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20條、第32條、第171條及第174條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月07日董事會無異議通過，併此聲明。

研勤科技股份有限公司



董事長：



簽章

總經理：



簽章

研勤科技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及虧損撥補議案等，其中財務報表（含合併財務報表）業經廣信益群聯合會計師事務所黃健豪會計師及彭綉娟會計師查核完竣並出具查核報告。上開董事會造送之營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及虧損撥補議案，經本審計委員會審查尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報請 鑒核。

敬請 鑒核

此致

本公司民國 114 年股東常會

研勤科技股份有限公司



審計委員會召集人 張原智



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

研勤科技股份有限公司



董事長：簡良益



# **PAPAGO!**<sup>®</sup>

## **研勤科技股份有限公司**

台北市114內湖區港墘路200號4樓  
4F., No. 200, Gangqian Rd., Neihu Dist.,  
Taipei City 114, Taiwan (R.O.C.)

☎ 02-8751-0123    📠 02-8751-1323