

# 中興保全科技股份有限公司

TAIWAN SECOM COMPANY LTD.

## 112年年報

股票代碼：9917



## 智慧城市開創者

本公司年報相關資料查詢網址

公開資訊觀測站<http://mops.twse.com.tw/>

中華民國113年3月31日刊印

## 1 本公司發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

發言人：張惠清

職稱：廣宣部副總經理

電話：(02)25575155轉803

e-mail：kikiya123@secom.com.tw

代理發言人：陳玉珊

職稱：經營企劃室經理

電話：(02)25575155轉822

e-mail：yusan@secom.com.tw

## 2 總公司及分公司之地址、電話

|        |                      |              |
|--------|----------------------|--------------|
| 總公司    | 台北市大同區鄭州路139號6樓及7樓   | (02)25575155 |
| 台北分公司  | 台北市大同區鄭州路139號4樓      | (02)25575155 |
| 新北二分公司 | 新北市板橋區實踐路30號7樓       | (02)29530062 |
| 基隆分公司  | 基隆市信二路52號1樓          | (02)24249171 |
| 宜蘭分公司  | 宜蘭縣羅東鎮中正北路229之2號1、2樓 | (03)9577868  |
| 新北分公司  | 新北市三重區重新路四段12號8樓之1   | (02)29730828 |
| 桃園分公司  | 桃園縣桃園市大同路11號7樓之2     | (03)3395210  |
| 新竹分公司  | 新竹市光復路二段295號4樓之1     | (03)5733366  |
| 新竹縣分公司 | 新竹縣竹北市自強南路126號4樓     | (03)6579800  |
| 花蓮分公司  | 花蓮市林森路409號411號4樓     | (03)8351377  |
| 台東分公司  | 台東市鄭州街3號6樓           | (089)327450  |
| 台中分公司  | 台中市南屯區豐樂里向心南路739號5樓  | (04)23850001 |
| 台中二分公司 | 台中市豐原區豐陽路52號3樓       | (04)25232047 |
| 苗栗分公司  | 苗栗市北安街158號11樓之2      | (037)330845  |
| 彰化分公司  | 彰化市彰美路一段186號11樓之1    | (04)7256111  |
| 南投分公司  | 南投縣南投市南崗三路一號         | (049)2325815 |
| 嘉義分公司  | 嘉義市北港路251號8樓         | (05)2335247  |
| 雲林分公司  | 雲林縣斗六市雲林路二段203號2-3樓  | (05)5350600  |
| 台南分公司  | 台南市中西區民生路一段80號1樓     | (06)2219570  |
| 台南二分公司 | 台南市永康區中正七街103號       | (06)2537240  |
| 屏東分公司  | 屏東市中山路168號4樓         | (08)7663995  |
| 高雄分公司  | 高雄市前鎮區一心二路21號6樓      | (07)3360222  |
| 高雄二分公司 | 高雄市岡山區岡山路434號5樓      | (07)6224538  |
| 澎湖分公司  | 澎湖縣馬公市文化路59號1樓       | (06)9261836  |

## 3 股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

元大證券股份有限公司 股務代理部

台北市大同區承德路三段210號B1

電話：(02)25865859 (代表號)

<http://www.yuanta.com.tw/>

## 4 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話、網址

會計師姓名：劉慧媛、王瑄瑄

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段333號9樓

電話：(02)27578888

e-mail：www.ey.com/tw

## 5 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

## 6 公司網址 <http://www.secom.com.tw>

# 目錄

## 頁次

|                                                                 |     |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| 壹、致股東會報告書 .....                                                 | 1   |
| 貳、公司簡介 .....                                                    | 4   |
| 一、公司設立日期 .....                                                  | 4   |
| 二、公司沿革 .....                                                    | 4   |
| 參、公司治理報告 .....                                                  | 8   |
| 一、組織系統 .....                                                    | 8   |
| 二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....                             | 11  |
| 三、公司治理運作情形 .....                                                | 24  |
| 四、簽證會計師公費資訊 .....                                               | 75  |
| 五、更換會計師資訊 .....                                                 | 75  |
| 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<br>所屬事務所或其關係企業者 ..... | 75  |
| 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<br>股權質押變動情形 .....     | 76  |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊 .....                                   | 77  |
| 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<br>合併計算綜合持股比例 .....   | 78  |
| 肆、募集情形 .....                                                    | 79  |
| 一、公司資本及股份 .....                                                 | 79  |
| (一)股本來源 .....                                                   | 79  |
| (二)股東結構 .....                                                   | 80  |
| (三)普通股股權分散情形 .....                                              | 81  |
| (四)主要股東名單 .....                                                 | 82  |
| (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料 .....                                | 82  |
| (六)公司股利政策及執行狀況 .....                                            | 83  |
| (七)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 .....                            | 83  |
| (八)員工及董事酬勞 .....                                                | 83  |
| (九)公司買回本公司股份情形 .....                                            | 84  |
| 二、其他應揭露事項 .....                                                 | 84  |
| 三、資金運用計劃執行情形 .....                                              | 84  |
| 伍、營運概況 .....                                                    | 85  |
| 一、業務內容 .....                                                    | 85  |
| (一)業務範圍 .....                                                   | 85  |
| (二)產銷概況 .....                                                   | 99  |
| (三)技術及研發概況 .....                                                | 108 |
| (四)長短期業務發展計畫 .....                                              | 112 |
| 二、市場及產銷概況 .....                                                 | 120 |
| (一)市場分析 .....                                                   | 120 |
| (二)發展遠景之有利、不利因素與因應對策 .....                                      | 120 |
| (三)主要產品之重要用途及產製過程 .....                                         | 126 |
| (四)主要原料供應狀況 .....                                               | 126 |

|                                                                     |            |
|---------------------------------------------------------------------|------------|
| (五)最近二年度占進銷貨總額 10%以上之客戶 .....                                       | 126        |
| (六)最近二年度之生產量值 .....                                                 | 126        |
| (七)最近二年度之銷售量值 .....                                                 | 126        |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況 .....                                        | 127        |
| 四、環保支出資訊與社會責任資訊 .....                                               | 127        |
| 五、勞資關係 .....                                                        | 127        |
| (一)員工福利措施 .....                                                     | 127        |
| (二)員工退休制度 .....                                                     | 128        |
| (三)人力資源管理 .....                                                     | 129        |
| (三)人力資源發展 .....                                                     | 131        |
| 六、資通安全管理 .....                                                      | 132        |
| 七、重要契約 .....                                                        | 140        |
| <b>陸、財務概況 .....</b>                                                 | <b>141</b> |
| 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見 .....                                    | 141        |
| (一)合併報表 .....                                                       | 141        |
| (二)個體報表 .....                                                       | 143        |
| (三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見 .....                                          | 144        |
| 二、最近五年度財務分析 .....                                                   | 145        |
| 三、審計委員會查核報告書 .....                                                  | 148        |
| 四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告 .....                                         | 149        |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 .....                                       | 259        |
| 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響 .....          | 347        |
| <b>柒、財務狀況及經營結果 .....</b>                                            | <b>348</b> |
| 一、財務狀況 .....                                                        | 348        |
| 二、財務績效 .....                                                        | 349        |
| 三、現金流量分析 .....                                                      | 349        |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                          | 350        |
| 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 .....                         | 350        |
| 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項 .....                                 | 350        |
| 七、其他重要事項 .....                                                      | 351        |
| <b>捌、特別記載事項 .....</b>                                               | <b>352</b> |
| 一、關係企業相關資料 .....                                                    | 352        |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                    | 361        |
| 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 .....                               | 361        |
| 四、其他必要補充說明事項 .....                                                  | 361        |
| <b>玖、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 .....</b> | <b>361</b> |

## 壹、致股東會報告書

112年度全球經濟環境受到高利率、高通膨及俄烏戰爭等地緣政治衝突因素影響，導致全球經濟活動放緩。美、中兩大經濟體經濟疲軟，及受到主要國家大幅升息之累積效應影響，全球經濟需求不振，故國際主要預測機構皆認為113年全球經濟成長速度較112年下降。而本公司不斷的導入新科技，優化服務，從未停止進步，更朝穩健的發展的方向前進，進行多角化經營，跨足食醫住行各產業，相信本公司能在嚴峻的環境中創造穩健的營收成長。

### 營業與財務表現

本公司及其子公司(中保科技集團)112年度合併營業收入淨額為17,073,977千元，較111年度同期淨增加1,716,532千元，成長11.18%；合併營業利益為2,640,414千元，較111年同期淨增加176,357千元，成長7.16%；合併稅後淨利為2,621,994千元，較111年度同期增加 14,044千元，成長0.54%。每股稅後盈餘(EPS)達5.85元，較111年度持平。本公司營收已連續六年成長，年年再創新高，顯示本公司穩健且踏實的不斷往前邁開腳步，在大環境的嚴峻考驗下，披荊斬棘再創高峰，而未來一年，我們也做好準備迎接挑戰。

### 研究發展狀態

本公司致力於守護民眾安全及提供安心的服務，在提高客戶的生活品質上不遺餘力。不但將科技帶入傳統保全業，更不斷提升保全業的科技水平。112年度我們著重各項服務的智慧化，除了針對既有的保全系統進行AI影像識別的功能升級，更不斷的加強「入侵偵測」與「特定物品監控」的精準度，降低誤判比率，提升服務效率。除了系統的升級，我們也積極研發智慧無人載具，利用其機動性，降低人、車出勤時間與油料成本，並獲得更即時的現場資訊，加快緊急狀況處理的時間，守護客戶財產及生命的安全。

除了既有服務的升級，我們也積極開發智慧充電樁業務，提供個人、社區、停車場、營業場所、商辦大樓，客製化的一站式電動汽車充電服務，並協助客戶進行充電樁管理及災害控制，中保科為首創具有保全連線的電動車防火毯，通過歐盟防火認證以及臺灣防焰1級檢驗合格，有效協助客戶進行災情控管。

本公司未來發展方向為積極整合本公司各項服務並增加資安防護，維護客戶實體及虛擬整合的安全防護機制，讓客戶能更舒適、安心的享受生活，並持續應用IoT，進行服務升級，全力優化服務方案，期望再造營運新高峰。

### **外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響**

展望113年總體經濟，台灣外需表現回溫，113年台灣經濟成長幅度較112年為高。根據台經院公布之預測，113年GDP成長率為3.15%，加上國內就業市場穩定將支撐內需表現，民間消費將穩健成長，消費需求將較112年度上升，本公司可望受惠台灣經濟之提升帶動營收成長。

而外部競爭環境影響方面，本公司不斷求新求變，追求新科技的融入，不斷地推動整合服務，並跨足各產業，打造中保科生態圈。而在人力成本不斷節節高升的時代，本公司也致力於推動無人化經營，協助企業降低人力成本，以安全為基礎，打造更便利的服務，不但維持智慧保全的領先地位，亦帶領智慧城市產業的茁壯。

### **未來營運計畫及發展策略**

儘管全球經濟環境仍顯疲態，但台灣內需市場仍屬樂觀，本公司也積極投入心力，持續打造智慧且更加互聯的世界，不斷為保全產業帶入新科技。展望今年，本集團發展藍圖以科技生活為主軸，打造全方位智慧服務。

## 一、科技保全，智能化更升級

本公司除了致力於提供更穩定的保全系統外，亦使用AI智慧影像自動判別異常狀態，減少人力保全的工作負擔，並不斷提升各項災害辨識感測器，內建演算法靈活運用於偵測災害，提供初步告警功能，並協助進行災害狀態的判讀。也在多項系統中，增加軌跡紀錄功能，讓監控系統不再只是單純的紀錄影像，更能協助進行人流分析、車輛軌跡追蹤，協助進行更有效率的控管。本公司將持續發現客戶痛點，提供整體解決方案，將傳統保全系統變身為智慧管理員，包辦客戶生活的大小事。

## 二、科技城市，安全由中保守護

在科技轉型的世代，本公司整合各項服務，打造最完整的智慧城市解決方案，不論是從陸地到海域，都可透過智能監控系統進行管理，如港口利用AI攝影機搭配全功能攝影機與熱感攝影機能追蹤船舶航行軌跡，提升塔台人員的工作效率；AI網路攝影機搭配車牌辨識及影像識別，辨認違規行為，降低人工審核的成本。而中保科安管監控的扎實基礎，亦將整合各項服務，由小至大、由城市到社區都以智慧安防打造安心環境，以科技守護民眾安全。

本公司一直以來秉持穩健發展的原則，持續提升營收，而未來我們也將持續引領產業，並為股東帶來長期的獲利成長，期待和各位股東共創長遠且繁榮的未來。

最後，敬祝各位股東

平安健康、萬事如意！

董事長

林建涵



## 貳、公司簡介

### 一、公司設立日期

本公司創立於民國六十六年十一月八日

### 二、公司沿革

- 1977 年 11 月 林孝信先生(本公司現任董事長)提出了創辦保全公司的構想，並與日本最大的 SECOM 公司合資技術合作，正式成立了中興保全股份有限公司，開啟了中華民國保全業之先河。  
中興保全股份有限公司成立後，在 1979 年 2 月獲警政署(警字第 268 號)函示，同意各地員警機關，加強連繫配合，接受報案並予全力支援。在四十餘年的發展歷程中，有許多關鍵性的事項：
- 1981 年 6 月 增加了留駐服務(人力警衛)及防火、防盜之器材賣斷業務。
- 1983 年 5 月 開始承辦銀行現金運送服務，成效良好，公司知名度逐漸建立。
- 1987 年 12 月 全年營業額新台幣柒億伍仟壹佰萬元(約 3,004 萬美元)，榮登中華民國三百大服務業之第 137 名。
- 1990 年 11 月 購置 STRATUS 電腦，進行管制作業電腦化，1992 年 5 月完成，以統一管理全省保全訊號及調派作業。
- 1992 年 6 月 推出家庭保全系統，兼具防盜、防火、瓦斯漏氣偵測、門禁管制等功能，並可透過電腦遙控家中四組電器設備運作，達到家事自動化的目的。
- 1992 年 12 月 完成全省高速光纖網路幹線架設，全面提昇臺北、台中、高雄之間資訊傳輸速度。
- 1993 年 6 月 交易所審議委員會通過本公司股票上市，使本公司成為第一家上市的保全公司。
- 1993 年 12 月 本公司以捌億元資本額掛牌上市，每股承銷價四十九元，承銷期間，曾創下當年新股最高申購件數九十六萬一千九百四十件及最低中籤率 0.84%。
- 1995 年 12 月 本公司股票獲准升為第一類股。
- 1996 年 7 月 「中興保全文教基金會」正式成立。
- 1997 年 10 月 本公司通過英國 SGS ISO/9002 國際品保驗證。
- 2001 年 5 月 榮獲天下雜誌 500 大服務業，排行榜第 176 名排名；其中稅後純益排名第 37 名，獲利率排名第 29 名。
- 2005 年 12 月 首創推出 MiniBond 衛星定位協尋服務，利用高科技開啟「行動保全」新頁，是全球第一也是唯一將 A-GPS 技術運用在隨身攜帶的裝置，同時結合人員派遣協尋之業者。  
為擴大服務範圍及提昇服務品質，佳里辦事處升級為連絡處。
- 2008 年 6 月 聘任小野寺博史先生擔任本公司執行長。
- 2009 年 2 月 為響應全民 AED 政策，本公司推動大專院校 AED 推廣專案，以營造一個安心的學習環境，教育學生急救的技巧與救人的觀念。
- 2009 年 5 月 中興保全智慧宅管為符合新建築施工簡化及多台 MyCASA 主機需求，大樓版 MyCASA 上市。
- 2009 年 7 月 本公司推出新一代智慧宅管服務系統「MyCASA」家庭照護服務。搭配二合一血糖血壓機及 WALL PAD 觸控式操作機功能，為客戶提供加值「健康照護服務」。
- 2010 年 2 月 為強化及提升服務品質，本公司推出 MyCASA 健康照護加值服務『藥師送藥到府服務』。促進自我健康管理能力與提升健康照護服務內涵。

|             |                                                                                                                                                                                            |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2010 年 6 月  | TVS 15" Combo DVR「觸控式」一體型數位監控主機，管理者可透過網路及 3G 手機進行遠端監看，以觸控式操作特性提升產品競爭力。                                                                                                                     |
| 2011 年 3 月  | MiniBond 車機正式上市。為因應市場對車機群組管理之需求，本公司自行研發自製 MiniBond 車機，具即時監控、行車紀錄、日報查詢、行車日報表、路徑規劃等功能。<br>中興保全 MiniBond 二代機正式上市，本機具 LCD 螢幕，外型輕巧，操作更人性化，功能與 MD 一代機相同，包括：位置查詢、定時回報、緊急求救、簡易通話都可透過網頁進行各項功能操作及設定。 |
| 2011 年 8 月  | 因應行政院於 2010 年 12 月 25 日將五都升格改為直轄市，臺北縣(新北市)、台中縣市合併(台中市)、台南縣市合併(台南市)、高雄縣市合併(高雄市)。本公司三重分公司更名為新北分公司、臺北縣分公司更名為新北二分公司、台中縣分公司更名為台中二分公司、台南縣分公司更名為台南二分公司、高雄縣分公司更名為高雄二分公司。                           |
| 2011 年 9 月  | NXT 智慧商管保全系統首度公開，並舉辦全省巡迴展出，讓民眾實際在地體驗新系統及服務內容。                                                                                                                                              |
| 2011 年 12 月 | 中興保全集團與羅東聖母醫院結盟，啟動「健康照護雲」機制，運用完整雲端技術協助區域醫院導入遠距照護。                                                                                                                                          |
| 2012 年 6 月  | NXT 智慧商管系統正式上市，兼具保全、節能及多項管理功能，可滿足商業客戶經營需求。                                                                                                                                                 |
| 2012 年 9 月  | 本公司關係企業中保科技股份有限公司推出「開店快手-POS 雲端店管系統」，領先業界以租賃方式為餐飲、零售、連鎖盟等業者提供服務。                                                                                                                           |
| 2012 年 11 月 | 「走在趨勢之前-智慧生活的領航者中興保全」新書發表會，本書詳述本公司創業成長、經營理念、管理績效及未來佈局。                                                                                                                                     |
| 2013 年 2 月  | 本公司與台北市政府合作「銀髮守護 I Care 緊急救援系統」服務，提供長者「在宅安老、自在生活」之安居環境，嘉惠對象可達 5,000 人以上。                                                                                                                   |
| 2013 年 9 月  | 榮獲第 23 屆「國家品質獎」企業獎，為行政院核定之國家頒給卓越企業全面品質管理之最高獎項。                                                                                                                                             |
| 2014 年 5 月  | 中興保全進軍智慧居家市場 MyVITA 智慧宅體驗館盛大開幕。                                                                                                                                                            |
| 2014 年 9 月  | 中興保全與台北市衛生局合作「市民健康生活照護服務」台北捷運健康便利站啟用。                                                                                                                                                      |
| 2014 年 11 月 | 中興保全首度發布「企業社會責任(CSR)報告書」，以彰顯公司值得信賴與永續經營的理念；並成立 CSR 委員會及管理機制，以實際行動實踐企業社會責任。                                                                                                                 |
| 2014 年 12 月 | 與國家實驗研究院地震工程研究中心合作，共同發表「地震預警服務」，啟動地震防災產業新紀元。                                                                                                                                               |
| 2014 年 12 月 | 中保與中國科技大學簽定技術授權合約，取得可用於防災監控的 3 項專利 6 項技術，可用於建築物結構安全監控與淹水通報，讓防災服務更完整。                                                                                                                       |
| 2015 年 1 月  | 中興保全整合相關技術與設備，推出「中保無限+」，提供物聯網智慧生活的便利服務，正式進軍物聯網市場。                                                                                                                                          |
| 2015 年 7 月  | 中興保全斥資打造內湖展示中心，整合智慧家庭、智慧城市、智慧大樓、智慧商辦等四大領域技術，讓客戶情境體現智慧科技生活。                                                                                                                                 |
| 2015 年 11 月 | 中興保全與大同公司智慧家電正式異業結盟，跨界搶進物聯網智慧生活。                                                                                                                                                           |

|             |                                                                                                            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015 年 11 月 | 中興保全投資遊戲橘子所設立的樂點行動支付股份有限公司，預計將總數近 23 萬的用戶納入行動支付服務，以強化物聯網應用之便捷性。                                            |
| 2016 年 3 月  | 中保無限+首家實體服務店【中保無限家庭壽服務站】正式開幕；整合資源深入鄰里以擴大通路及提供服務，未來將陸續於全省展店。                                                |
| 2016 年 3 月  | 取得復興空廚股權，利用復興空廚餐食技術與人力，結合中保無限+建構更充實生活服務平台。未來將與「中保無限家生活服務站」實體店通路密切結合，擴大服務面向。                                |
| 2016 年 5 月  | 舉辦中保無限+品牌發表會，運用物聯網技術整合集團資源與異業結盟，將服務觸角延伸到食醫住行娛樂，讓服務全面升級。                                                    |
| 2016 年 7 月  | 「中保無限+生活館」第二家實體門市「中保無限+建國生活館」成立，提供消費者食醫住行娛樂全方位物聯網生活服務。                                                     |
| 2016 年 9 月  | 中興保全利用系統整合及無線傳輸技術，成功為號稱世界最難蓋的建築物【台中歌劇院】，建置安全監控管理系統。                                                        |
| 2016 年 12 月 | 【今周刊商務人士理想品牌大調查】中興保全再度蟬連商務人士理想品牌第一名，連續第 8 年贏得獎項。                                                           |
| 2016 年 12 月 | 宜蘭員工教育訓練中心正式啟用。                                                                                            |
| 2017 年 2 月  | 分別在台北市大安區與新北市蘆洲區成立兩家「中保無限+生活館」實體門市，以擴大銷售通路服務客戶，大台北地區共有九家門市，為消費者提供服務。                                       |
| 2017 年 3 月  | 中興保全與台北市社會局聯手，捐贈 AED 守護老人安養護中心，共同打造台北市民安心的生活場域                                                             |
| 2017 年 8 月  | 中興保全實物贊助「2017 台北世大運」場館與選手村，安全監控、AED 及中保無限+等設備                                                              |
| 2017 年 9 月  | 參與經濟部工業局新創產業—TAF 空總創新基地計畫，所打造「中保無限+物聯網服務創新基地」正式啟用並開放民眾體驗未來智慧生活。                                            |
| 2018 年 2 月  | 中保集團偕同國產建材實業共同捐贈新台幣 500 萬元，作為協助 0206 花蓮地震災後重建運用。                                                           |
| 2018 年 3 月  | 以「無限未來」為主題參加智慧城市展，呈現中保無限+串連智慧音箱之加值服務，及智慧照護解決方案與物聯網智慧城市未來樣貌。                                                |
| 2018 年 7 月  | 邀請知名旅美球星王建民擔任「中保無限+」形象代言人，透過拍攝系列影音和平面廣告，讓大眾更了解「中保無限+」的產品服務。                                                |
| 2018 年 12 月 | 配合政府長照 2.0 政策及日後發展商機，中保集團跨足長照事業，與新北市政府合作成立泰山「中保托老中心」。                                                      |
| 2019 年 7 月  | 本公司之中文名稱「中興保全股份有限公司」變更為「中興保全科技股份有限公司」，108 年 7 月 23 日經行政院經濟部核准生效。                                           |
| 2019 年 10 月 | 日本 SECOM 新任社長尾關一郎訪台交流，期許雙方未來加強交流，串聯發展有世界觀的創新技術。                                                            |
| 2019 年 11 月 | 中保科技集團整併旗下台灤控制、競日消防成立「保創科技股份有限公司」；並聯結中保防災公司，以三家公司之業務再結合中保科技物聯網技術與國產建材實業安心建材等跨集團資源，提供業界唯一「機電、消防、災防」一條龍總包服務。 |
| 2020 年 1 月  | 中保科技集團與新加坡『星生能源集團』(Sunseap Group Pte.Ltd)合作，成立『星生方案股份有限公司』並取得經營權，成為中保科技集團旗下關係企業，及發展綠能產業里程碑。                |

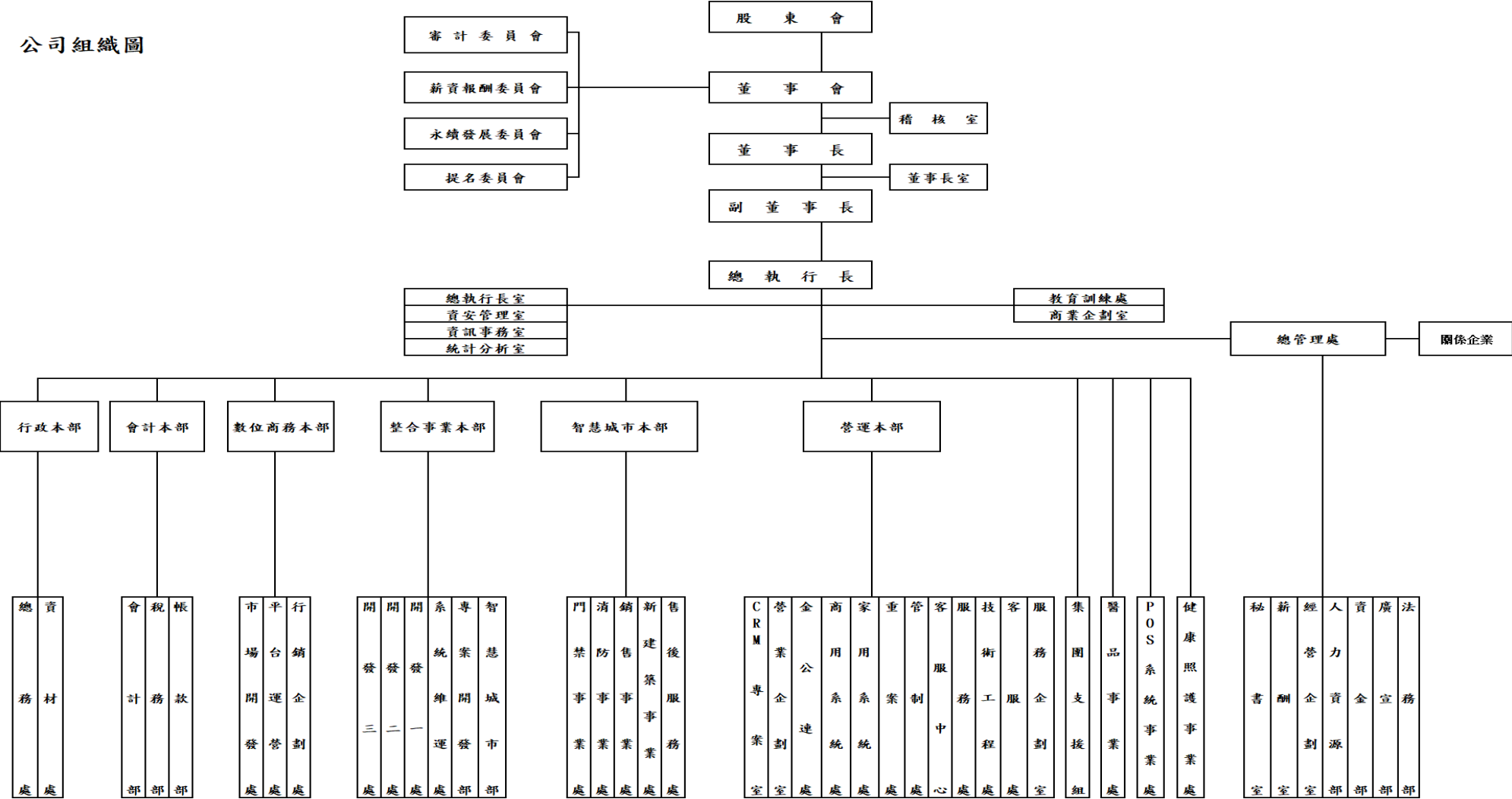
|             |                                                                                                |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020 年 2 月  | 新型冠狀病毒疫情擴散，中保科成立應變小組訂定「防範新型冠狀病毒應變計畫」因應員工遭居家隔离、及確診等突發狀況，規劃備援人選、居家及分區異地辦公模式。                     |
| 2020 年 4 月  | 由中保科投資成立史詩科技股份有限公司，發展中保好生活 App，打造多元化物業管理平台，讓智慧服務走向社區、家庭。                                       |
| 2021 年 1 月  | 中保科技協助高雄打造 5G 智慧城市，副董事長林建涵獲陳其邁市長親聘為「智慧城市推動委員會」委員。                                              |
| 2021 年 3 月  | 中興保全科技集團以「中保科技、智慧領航」為主題參展，規劃「智慧城市」、「智慧工程」、「智慧防災」、「智慧商辦」、「智慧社區」等五大主題展區，採情境互動體驗式設計，展出近 50 個智慧應用。 |
| 2021 年 5 月  | 「中保好生活」APP 生活服務平台上線，正式跨入智慧社區市場。以提供免費的物業管理生活平台，串連社區和住戶，用智慧科技讓生活更省力與更便利。                         |
| 2021 年 5 月  | 中保好生活開發商家、社區、金流的整合串連技術，提高「中保無限+」對消費者的價值，提高營運的附加價值。                                             |
| 2021 年 11 月 | 子公司立捷國際(股)公司以自地委建方式重建新廠房，並增加自動化智慧生產設備，以有效節省人力及時間，提升產品品質。                                       |
| 2022 年 1 月  | 擴大餐飲事業版圖及多角化經營，併購永潤食品取得 97.84% 股權；強化代工產品、即食商品的製造及銷售能量。                                         |
| 2023 年 5 月  | 經第十七屆董事會通過，推選原副董事長林建涵先生接任董事長、林明昇先生擔任副董事長。                                                      |
| 2024 年 1 月  | 為擴大集團網路銷售之通路發展，成立「無限網股份有限公司」，成為中保科技集團旗下關係企業之一                                                  |

參、公司治理報告

一、組織系統  
(一)組織系統圖

公司組織圖

8



(二)各主要部門主管業務

| 部 門   | 主 要 職 掌                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 稽 核 室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>查核內部控制制度之健全性、合理性與有效性。</li> <li>定期調查評估各單位執行各項計劃或政策及指定職能之效率。</li> </ul>                                                                                                                                   |
| 董事長室  | <ul style="list-style-type: none"> <li>負責公司策略規劃及跨部門整合事宜。</li> <li>負責公司公共涉外關係事宜。</li> </ul>                                                                                                                                                     |
| 商業企劃室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>協助新產品開發導入。</li> <li>既有產品及服務優化。</li> <li>既有內部流程優化。</li> <li>降低購料成本。</li> <li>協助供應商評鑑。</li> </ul>                                                                                                         |
| 教育訓練處 | <ul style="list-style-type: none"> <li>教育訓練整體方針和策略之訂定和修訂，以及各級訓練需求之整合及規劃。</li> <li>教育訓練體系之規劃、整合與執行。</li> </ul>                                                                                                                                  |
| 總管理處  | <ul style="list-style-type: none"> <li>掌理集團子公司之營運管理、董事會與投資人關係事務處理。</li> <li>經營多元市場關係需求、推動公司與媒體及對外關係之和諧、公司品牌形象之推廣。</li> <li>人事管理、員工薪資及各項獎金之發放。</li> <li>全公司智慧財產權制度之建立及專利申請協助與管理。</li> <li>各式契約書條文之審核及法律事務之協助處理。</li> <li>資金調度與出納等事項。</li> </ul> |
| 總執行長室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>對日本 SECOM 公司之各項事務連絡窗口及協助日文翻譯。</li> <li>在台灣之日系企業促約</li> <li>主要日系銀行間的關係維繫</li> <li>協助安排公司及集團關係企業與日本 SECOM 公司之會議交流</li> </ul>                                                                              |
| 資訊事務室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>維運電子郵件和電子簽核系統。</li> <li>管理大數據分析平台以及支援各單位數據分析之應用。</li> <li>訂定資訊安全維護計畫並執行資訊安全規範與檢核。</li> <li>管理各應用系統間資料的串接方式與資料傳輸的安全。</li> <li>技術支援公司同仁使用電腦系統時所發生的問題。</li> </ul>                                          |
| 統計分析室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>考評及獎金制度訂定。</li> <li>經營績效分析。</li> <li>營運績效評核。</li> </ul>                                                                                                                                                 |
| 資安管理室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>規劃資訊安全之相關制度。</li> <li>監控各項資訊安全之有效防護。</li> <li>評估分析潛在資訊安全威脅。</li> <li>確保各項數據資料安全性。</li> <li>執行資訊安全相關維護作業。</li> <li>有關部門內各項資訊行政之執行。</li> </ul>                                                            |
| 營運本部  | <ul style="list-style-type: none"> <li>業務之行銷及開發、管理及規劃、執行。</li> <li>市場資訊蒐集分析、專案促銷活動研擬執行及評估。</li> <li>推展電商行銷及通路銷售簽約、報價等事項。</li> <li>中大型企業的客户關係維運。</li> <li>掌理对客户安全維護。</li> <li>個人資料保護制度導入及推廣。</li> <li>服務作業及控制處理。</li> </ul>                     |

| 部 門    | 主 要 職 掌                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 服務人員之訓練及管理。</li> <li>• 管制室及客服中心之設置作業。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                            |
| 整合事業本部 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 消費市場需求的研究。</li> <li>• 創新服務的規劃設計、營運模式的評估。</li> <li>• 新產品研發與技術指導。</li> <li>• 軟、硬體介面開發與設計及影像整合。</li> <li>• 各類型系統技術支援與教育訓練。</li> <li>• 品管制度之建立及執行。</li> <li>• 協助營業單位新產品尋找及引進評估。</li> <li>• 制定系統之安裝、施工、檢查相關之技術規範及修繕等事項。</li> <li>• 外購品之導入及篩選。</li> </ul>                         |
| 智慧城市本部 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 商務系統推廣。</li> <li>• 專案設計及規劃作業。</li> <li>• 新建築案場整合業務的開發。</li> <li>• 消防系統器材銷售及執行規劃。</li> <li>• 賣斷後連線業務的協助推展。</li> <li>• 提供產品及功能需求資訊。</li> <li>• 支援業務開發作業。</li> <li>• 系統維修、安全檢查、工程協調及追蹤。</li> <li>• 客服及收款績效訂定、追蹤、統整、稽核、分析及相關政策、管理辦法規劃制定。</li> <li>• 推動提升服務品質方案及缺失改善。</li> </ul> |
| 會計本部   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 健全會計事務處理及會計制度建立與規劃。</li> <li>• 提供正確、及時的會計及財務資訊，供決策參考。</li> <li>• 發票管理及電子支付(行動支付)帳務管理。</li> <li>• 預算彙總及編製。</li> <li>• 稅務規劃及相關法令遵循。</li> </ul>                                                                                                                                |
| 行政本部   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 原物料採買、存量控制、定期盤點管理、資材之規劃及管理。</li> <li>• 各項物品採購及議價、文書與印信之管理。</li> <li>• 土地、建築物、辦公室及宿舍買賣租賃及維修。</li> <li>• 公司車輛維修保養及調度管理。</li> <li>• 契約書管理及考評作業。</li> <li>• 分公司行政作業及庶務管理。</li> <li>• 溫室氣體盤查。</li> <li>• 內湖大樓、雲端大樓、員訓中心、淡訓中心管理。</li> </ul>                                       |
| 數位商務本部 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 線上線下行銷規劃與執行。</li> <li>• 電商平台維運與開發。</li> <li>• CRM 系統管理。</li> <li>• 訂單、帳務、金流、物流管理。</li> <li>• 官網行銷與維運。</li> <li>• 供應商、第三方通路、企業戶開發。</li> <li>• 會員經營與社群操作</li> <li>• 異業合作</li> </ul>                                                                                           |

二、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

| 現在持有股數基準日：113年3月31日 |            |           |             |             |    |            |             |          |             |          |                    |          |                |                   |                                   |                           |                             |     |    |
|---------------------|------------|-----------|-------------|-------------|----|------------|-------------|----------|-------------|----------|--------------------|----------|----------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----|----|
| 職 稱                 | 國籍或<br>註冊地 | 姓 名       | 性別<br>年齡    | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次<br>選任日期 | 選任時持有股份     |          | 現在持有股數      |          | 配偶、未成年子女<br>現在持有股份 |          | 利用他人名<br>義持有股份 |                   | 主要經(學)歷                           | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務       | 具配偶或二親等以內關係之<br>其他主管、董事或監察人 |     |    |
|                     |            |           |             |             |    |            | 股 數         | 持股<br>比率 | 股 數         | 持股<br>比率 | 股 數                | 持股<br>比率 | 股數             | 持股<br>比率          |                                   |                           | 職稱                          | 姓名  | 關係 |
| 董 事 長               | 中華民國       | 欣蘭投資(股)公司 | -           | 112.05.30   | 3年 | 103.06.24  | 4,000,585   | 0.89%    | 4,080,585   | 0.90%    | -                  | -        | -              | -                 | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 中華民國       | 代表人：林建涵   | 男<br>41-50歲 |             |    |            | 3,514,688   | 0.78%    | 3,643,688   | 0.81%    | -                  | -        | -              | -                 | 英國密德塞克斯大學<br>行銷管理研究所碩士            | 國產建材實業(股)公司<br>董事及本公司總執行長 | 副董事長                        | 林明昇 | 兄弟 |
| 副董事長                | 中華民國       | 源信投資有限公司  | -           | 112.05.30   | 3年 | 91.06.19   | 8,076,190   | 1.79%    | 8,106,190   | 1.80%    | -                  | -        | -              | -                 | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 中華民國       | 代表人：林明昇   | 男<br>41-50歲 |             |    |            | 3,466,439   | 0.77%    | 3,466,439   | 0.77%    | 139,005            | 0.03%    | -              | -                 | 美國加州大學<br>哈士汀法學院法學博士              | 國產建材實業(股)公司<br>副董事長       | 董事長                         | 林建涵 | 兄弟 |
| 董 事                 | 中華民國       | 承信投資有限公司  | -           | 112.05.30   | 3年 | 85.04.20   | 21,851,337  | 4.84%    | 21,621,337  | 4.79%    | -                  | -        | -              | -                 | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 中華民國       | 代表人：劉芸芳   | 女<br>50-60歲 |             |    |            | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | 文藻外語專科學校<br>法文系畢業 | 本公司副總經理及立保保<br>全(股)公司副總經理         | -                         | -                           | -   |    |
| 董 事                 | 日本         | セコム株式會社   | -           | 112.05.30   | 3年 | 70.12.09   | 123,110,870 | 27.29%   | 123,110,870 | 27.29%   | -                  | -        | 3,609,498      | 0.80%             | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 日本         | 代表人：佐藤貞宏  | 男<br>61-70歲 |             |    |            | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | 日本早稻田大學<br>經濟學學士  | 日本SECOM株式會社<br>執行董事               | -                         | -                           | -   |    |
| 董 事                 | 日本         | セコム株式會社   | -           | 112.05.30   | 3年 | 70.12.09   | 123,110,870 | 27.29%   | 123,110,870 | 27.29%   | -                  | -        | 3,609,498      | 0.80%             | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 日本         | 代表人：松井浩通  | 男<br>51-60歲 |             |    |            | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | 芝加哥大學<br>商學院碩士    | 日本SECOM株式會社<br>GROUP國際本部<br>副本部部長 | -                         | -                           | -   |    |
| 董 事                 | 日本         | セコム株式會社   | -           | 112.05.30   | 3年 | 82.03.30   | 123,110,870 | 27.29%   | 123,110,870 | 27.29%   | -                  | -        | 3,609,498      | 0.80%             | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 日本         | 代表人：神崎純一  | 男<br>51-60歲 |             |    |            | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | 日本同志社大學<br>法學部學士  | 本公司副總經理                           | -                         | -                           | -   |    |
| 董 事                 | 中華民國       | 欣蘭企業(股)公司 | -           | 112.05.30   | 3年 | 112.05.30  | 14,605,063  | 3.24%    | 14,115,063  | 3.13%    | -                  | -        | -              | -                 | -                                 | -                         | -                           | -   | -  |
|                     | 中華民國       | 代表人：徐蘭英   | 女<br>61-70歲 |             |    |            | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | 輔仁大學<br>東方語文學系學士  | 國產建材實業(股)公司<br>董事長                | -                         | -                           | -   |    |
| 董 事                 | 中華民國       | 杜恒誼       | 男<br>61-70歲 | 112.05.30   | 3年 | 100.06.15  | 50,750      | 0.01%    | 50,750      | 0.01%    | -                  | -        | -              | -                 | 夏威夷大學企業管理<br>研究所碩士                | 萬源紡織(股)公司<br>董事長          | -                           | -   | -  |
| 獨立董事                | 中華民國       | 陳田文       | 男<br>61-70歲 | 112.05.30   | 3年 | 106.06.22  | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -                 | 美國南加州大學<br>企業管理碩士                 | 嘉實建設(股)公司<br>董事長          | -                           | -   | -  |
| 獨立董事                | 中華民國       | 江雍正       | 男<br>61-70歲 | 112.05.30   | 3年 | 109.06.16  | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -                 | 東吳大學<br>法律系學士                     | 正邦、正陽聯合<br>律師事務所律師        | -                           | -   | -  |
| 獨立董事                | 中華民國       | 蔣光澤       | 男<br>50-60歲 | 112.05.30   | 3年 | 112.05.30  | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -                 | 美國加州柏克萊大學工商<br>管理碩士               | 愛思豐益股份有限公司<br>董事長         | -                           | -   | -  |
| 獨立董事                | 中華民國       | 魏啟林       | 男<br>61-70歲 | 112.10.03   | 3年 | 112.10.03  | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -                 | 法國巴黎大學<br>經濟博士                    | 國票金融控股(股)公司<br>董事長        | -                           | -   | -  |

註. 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：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針公司治理。目前本公司已有以下措施：

1. 增設獨立董事席次一席。

2. 獨立董事席次在各功能性委員會階可充分討論並提建議供董事會參考，以落實公司治理。

3. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

2.表一：法人股東之主要股東

113 年 3 月 31 日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東(持股比例)                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承信投資有限公司   | 林孝信 44.27%、林明昇 27.86%、林建涵 27.86%                                                                                                                                                                                                                           |
| 欣蘭投資股份有限公司 | 林孝信(10.44%)、林明昇(8.34%)、林建涵(12.56%)、林秀德 (0.33%)、承信投資有限公司(68.33%)                                                                                                                                                                                            |
| 源信投資有限公司   | 林孝信 (22.06%)、林明昇 (38.97%)、林建涵 (38.97%)                                                                                                                                                                                                                     |
| セコム株式會社    | The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (23%)、Custody Bank of Japan, Ltd. (8.61%)、JP MORGAN CHASE BANK (4.55%)、The Master Trust Bank of Japan, Ltd.(3.18%)、STATE STREET BANK WEST CLIENT-TREATY 505234(2.38%)、SECOM Science and Technology Foundation (1.90%) |
| 欣蘭企業股份有限公司 | 承信投資有限公司(20.71%)、英凱有限公司(4.73%)、茂森國際有限公司(4.73%)、茂傑興業有限公司(4.73%)、源信投資有限公司(2.59%)、欣蘭投資股份有限公司(2.24%)                                                                                                                                                           |

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

113 年 3 月 31 日

| 法人股東名稱   | 法人股東之主要股東(持股比例)      |
|----------|----------------------|
| 英凱有限公司   | 林宏俊 100%             |
| 茂森國際有限公司 | 林佳鈴 99.96%、游銘賢 0.04% |
| 茂傑興業有限公司 | 林靜儀 100%             |

### 3.董事資料

#### 一、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事家數 |
|-------------|----|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|
| 副董事長<br>林建涵 |    | 擔任上市公司副董事長具豐富產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                              | 不適用                                               |                  |
| 副董事長<br>林明昇 |    | 曾任董事長具豐富產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                                   | 不適用                                               | 1                |
| 董事<br>佐藤貞宏  |    | 擔任董事具豐富產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                                    | 不適用                                               |                  |
| 董事<br>中田貴士  |    | 擔任董事具豐富產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                                    | 不適用                                               |                  |
| 董事<br>小野寺博史 |    | 擔任上市公司執行長及董事具豐富產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                            | 不適用                                               |                  |
| 董事<br>劉芸芳   |    | 擔任上市公司副總經理具豐富產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                              | 不適用                                               |                  |
| 董事<br>徐蘭英   |    | 擔任上市公司董事長及上市公司董事，具多元化產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                      | 不適用                                               |                  |
| 董事<br>杜恒誼   |    | 擔任董事長及上市公司董事，具多元化產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                          | 不適用                                               |                  |
| 獨立董事<br>陳田文 |    | 擔任嘉瑞投資董事長及上市公司獨立董事，具多元化產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                    | 選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條及第四條之規定。 | 2                |
| 獨立董事<br>江雍正 |    | 擔任正邦、正陽聯合律師事務所律師及上市公司獨立董事，具多元化產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。             | 選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條及第四條之規定。 | 3                |
| 獨立董事<br>蔣光澤 |    | 擔任愛思豐益(股)公司董事長，具多元化產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                        | 選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條及第四條之規定。 | 0                |
| 獨立董事<br>魏啓林 |    | 擔任國票金融控股(股)公司及國際票券金融(股)公司董事長及上市公司獨立董事，具多元化產業經驗及組織管理能力。<br>未有公司法第 30 條各款情事。 | 選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條及第四條之規定。 | 1                |

#### 二、董事會多元化及獨立性：

##### (四)董事會多元化：

A. 董事會職能提升：本公司董事會每季至少召開 1 次，董事長以健全公司治理與主持董事會運作為主責。本公司業依據公司規章及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」，董事之選任系考慮董事會整體配置，董事會組成整體考慮包含：營運判斷與管理能力、會計及財務分析能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等。

B. 專業且多元的董事會：

本公司第 17 屆董事會由 12 席董事組成，其中包括 4 席獨立董事，獨立董事席次佔比 33%，以加強董事會之獨立性。董事會每季至少召開 1 次會議，董事長以健全公司治理與主持董事會運作為主責。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，並以提高各性別董事席次至三分之一為目標。目前 12 位董事會成員，男性董事(含獨立董事)占 83%(10 位)，女性董事占 17%(2 位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

C. 董事會成員落實多元性情形：

現任董事會由 12 位董事組成，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 4 位獨立董事中，陳田文獨立董事為嘉瑞投資控股集團董事長；江雍正獨立董事為正邦、正揚聯合律師事務所之合夥律師；蔣光澤獨立董事為愛思豐益(股)公司董事長；魏啓林獨立董事為國票金融控股(股)公司及國際票券金融(股)公司董事長，分別具有法律實務、財務會計、管理產業知識及營運判斷等專業。另 8 位為董事，林建涵董事長具有產業經營專業，林明昇董事及徐蘭英董事擔任上市櫃公司之董事長，劉芸芳董事為立保保全股份有限公司副總經理具有產業經營專業，以及杜恒誼董事擔任萬源紡織股份有限公司董事長等重要管理職務經驗。董事會基本組成及具備能力如下：

| 姓名    | 多元化<br>核心 | 基本組成(註 1) |           | 專業經驗(註 2) |    |    |    |    |    |    |      |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|----|----|----|----|----|----|------|
|       |           | 兼任本公司員工   | 獨立董事任期年資  |           | 法律 | 會計 | 產業 | 財務 | 行銷 | 科技 | 專業能力 |
|       |           |           | 3 年<br>以下 | 6-9 年     |    |    |    |    |    |    |      |
| 林建涵   |           | ✓         |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 行銷管理 |
| 林明昇   |           | ✓         |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 法學   |
| 佐藤貞宏  |           |           |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 經濟學  |
| 中田貴士  |           |           |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 理工學  |
| 小野寺博史 |           |           |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 工學   |
| 劉芸芳   |           | ✓         |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 外語學  |
| 徐蘭英   |           | ✓         |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 商學   |
| 杜恒誼   |           |           |           |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 企業管理 |
| 陳田文   |           |           |           | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 企業管理 |
| 江雍正   |           |           |           | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 法學   |
| 蔣光澤   |           |           | ✓         |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 管理學  |
| 魏啓林   |           |           | ✓         |           | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 經濟學  |

註 1:各董事及獨立董事國籍、性別及年齡請參閱本年報(一)董事 1.董事資料。

註 2:✓係指具有能力。

(五)董事會獨立性：

- A. 本公司共有 12 席董事，其中包括 4 席獨立董事，獨立董事席次佔比 33%。本公司獨立董事已分別於選任時及任職期間出具聲明書，聲明其餘選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂資格要件暨證券交易法第十四條之二規定；由公司每年檢視獨立董事之獨立性並出具獨立董事資格條件檢查表備查，已符獨立性之規定。
- B. 本公司林建涵副董事長與源信投資有限公司代表人林明昇董事為二親等以內之親屬，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

持有股數基準日：113年3月31日

| 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 |       | 主要經(學)歷                                                | 目前兼任其他公司之職務          | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |     |     |
|------------|------|-------|----|-----------|-----------|-------|--------------|-------|--------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-----|-----|
|            |      |       |    |           | 股 數       | 持股比率  | 股 數          | 持股比率  |                                                        |                      | 職 稱             | 姓 名 | 關 係 |
| 策略長        | 中華民國 | 林 明 昇 | 男  | 96.03.29  | 3,466,439 | 0.77% | 139,005      | 0.03% | 美國加州大學哈士汀法學院法學博士畢業                                     | 國產建材實業(股)公司<br>副董事長  | 總執行長            | 林建涵 | 兄 弟 |
| 總執行長       | 中華民國 | 林 建 涵 | 男  | 105.01.01 | 3,643,688 | 0.81% | -            | -     | 英國密德塞克斯大學行銷管理研究所碩士畢業                                   | 國產建材實業(股)公司董事        | 策略長             | 林明昇 | 兄 弟 |
| 執行長        | 中華民國 | 李 榮 貴 | 男  | 105.01.01 | 21,156    | -     | -            | -     | 光武工專電子科畢業                                              | 立捷國際(股)公司董事          | -               | -   | -   |
| 執行長        | 中華民國 | 周 興 國 | 男  | 105.01.01 | -         | -     | -            | -     | 國立台北科技大學土木與防災研究所碩士畢業                                   | 競日消防(股)公司董事          | -               | -   | -   |
| 執行長        | 中華民國 | 陳 素 玲 | 女  | 105.01.01 | -         | -     | -            | -     | 台北市立商業職業學校綜合商科畢業                                       | 復興空廚(股)公司監察人         | -               | -   | -   |
| 執行長        | 中華民國 | 林 磊   | 男  | 112.12.15 | -         | -     | -            | -     | 高旗高職汽修科畢業                                              | 保創科技(股)公司董事          | -               | -   | -   |
| 執行長        | 中華民國 | 林 治 方 | 男  | 112.12.15 | -         | -     | -            | -     | 淡江大學東方語文學系                                             | 無                    | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 徐 蘭 英 | 女  | 94.03.25  | -         | -     | -            | -     | 輔仁大學東方語文學系畢業                                           | 國產建材實業(股)公司董事長       | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 江 文 亮 | 男  | 103.03.01 | -         | -     | -            | -     | 光武工專電機系畢業                                              | 立捷國際(股)公司董事長         | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 張 俊 元 | 男  | 105.02.22 | 20,190    | -     | 480          | -     | 國立台灣大學農業工程系研究所碩士畢業                                     | 無                    | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 雷 景 明 | 男  | 106.03.01 | 1,065     | -     | -            | -     | 國立台灣大學法律系畢業                                            | 中保保險經紀人(股)公司董事長      | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 黃 顯 貴 | 男  | 111.03.01 | 135       | -     | -            | -     | 景文高中汽車修護科畢業                                            | 無                    | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 鄧 經 忠 | 男  | 111.03.16 | -         | -     | 2,000        | -     | 龍華工專工業工程學系畢業                                           | 競日消防(股)公司董事          | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 陸 振 龍 | 男  | 111.03.16 | -         | -     | -            | -     | 南華大學文化創意管理學系碩士畢業                                       | 無                    | -               | -   | -   |
| 總經理        | 中華民國 | 隆 章 琪 | 女  | 112.11.16 | -         | -     | -            | -     | Michigan State University, USA M.A. Telecommunications | 無限網(股)公司董事長          | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 陳 嘉 盈 | 女  | 103.10.30 | -         | -     | -            | -     | 英國曼徹斯特大學發展經濟學碩士畢業                                      | 國產建材實業建設(股)公司<br>總經理 | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 林 佳 慧 | 女  | 108.03.01 | -         | -     | -            | -     | 政治大學商學研究所經營管理系碩士畢業                                     | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 王 志 強 | 男  | 108.03.01 | -         | -     | -            | -     | 文化大學印刷系畢業                                              | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 詹 瑞 通 | 男  | 109.03.01 | 17        | -     | -            | -     | 南台工專(二專部)電機工程科畢業                                       | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 張 惠 清 | 女  | 110.01.01 | -         | -     | -            | -     | 國立師範大學國際時尚管理GF-EMBA碩士                                  | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 劉 芸 芳 | 女  | 110.03.01 | -         | -     | -            | -     | 文藻外語專科學校法文系畢業                                          | 立保保全(股)公司副總經理        | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 吳 榮 華 | 男  | 111.03.01 | -         | -     | -            | -     | 中原大學電子工程系畢業                                            | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 胡 志 強 | 男  | 112.03.01 | -         | -     | -            | -     | 國立金門高級農工職業學校電子科畢業                                      | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 顏 宏 雋 | 男  | 112.04.06 | -         | -     | -            | -     | 國立彰化師範大學數位內容科技與管理研究所碩士                                 | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 日本   | 神崎純一  | 男  | 112.06.01 | -         | -     | -            | -     | 日本同志社大學法學部                                             | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 湯 敦 台 | 男  | 112.11.16 | -         | -     | -            | -     | 國立中央大學土木工程研究所畢業                                        | 無限網(股)公司副總經理         | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 李 青 俊 | 男  | 113.03.01 | -         | -     | -            | -     | 南投高中機工科                                                | 無                    | -               | -   | -   |
| 副總經理       | 中華民國 | 陳 蕙 美 | 女  | 113.03.01 | -         | -     | -            | -     | 淡江大學管理科學學系研究所碩士                                        | 無                    | -               | -   | -   |
| 公司治理<br>主管 | 中華民國 | 吳 政 直 | 男  | 110.05.13 | -         | -     | -            | -     | 國立台灣大學法律系畢業                                            | 無                    | -               | -   | -   |
| 財務主管       | 中華民國 | 林 子 欣 | 女  | 113.01.26 | -         | -     | -            | -     | 國立台北大學企業管理學系碩士畢業                                       | 無                    | -               | -   | -   |

註1：本公司會計主管由陳素玲執行長擔任。

註2：本公司經理人尚無利用他人名義持有股份之情事。

註3：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；本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理。目前本公司已有以下措施：

1. 增設獨立董事席次一席。
2. 獨立董事席次在各功能性委員會階可充分討論並提建議供董事會參考，以落實公司治理。
3. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

### (三)最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

#### 1.董事之酬金

| 單位：新臺幣千元      |                      |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------|---|----------------------|---|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|
| 職 稱           | 姓 名                  | 董事酬金        |                         |             |                         |             |                         |               |                         | A、B、C及D等<br>四項總額及占稅<br>後純益之比例 |                         | 兼任員工領取相關酬金        |                         |             |                         |         |   |                      |   | A、B、C、D<br>、E、F及G等<br>七項總額及占稅<br>後純益之比例 |                         | 領取來<br>自子公司<br>以外<br>轉投資<br>事業或<br>母公司<br>酬金 |
|               |                      | 報酬(A)       |                         | 退職退休金(B)    |                         | 董事酬勞(C)     |                         | 業務執行費用<br>(D) |                         |                               |                         | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |                         | 退職退休金(F)    |                         | 員工酬勞(G) |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
|               |                      | 本<br>公<br>司 | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本<br>公<br>司 | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本<br>公<br>司 | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本<br>公<br>司   | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本<br>公<br>司                   | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本<br>公<br>司       | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本<br>公<br>司 | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 | 本 公 司   |   | 財 務 報 告 內<br>所 有 公 司 |   | 本<br>公<br>司                             | 財 務 報<br>告 內 所<br>有 公 司 |                                              |
|               |                      | 現 金<br>金 額  | 股 票<br>金 額              | 現 金<br>金 額  | 股 票<br>金 額              |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 董 事 長         | 欣蘭投資(股)公司<br>代表人：林建涵 | 280         | 280                     | -           | -                       | 43,544      | 43,544                  | 60            | 60                      | 43,884<br>1.69%               | 43,884<br>1.69%         | 14,130            | 14,564                  | -           | -                       | -       | - | -                    | - | 58,014<br>2.24%                         | 58,448<br>2.26%         | 640                                          |
| 董 事 長<br>(註5) | 林孝信                  | 8,657       | 8,657                   | -           | -                       | -           | -                       | 1,015         | 1,015                   | 9,672<br>0.37%                | 9,672<br>0.37%          | -                 | -                       | -           | -                       | -       | - | -                    | - | 9,672<br>0.37%                          | 9,672<br>0.37%          | 500                                          |
| 副董事長          | 源信投資有限公司<br>代表人：林明昇  | 280         | 280                     | -           | -                       | 26,126      | 26,126                  | 110           | 110                     | 26,516<br>1.02%               | 26,516<br>1.02%         | 8,524             | 8,813                   | -           | -                       | 14      | - | 14                   | - | 35,054<br>1.35%                         | 35,343<br>1.36%         | 7,050                                        |
| 董 事           | 承信投資有限公司<br>代表人：劉芸芳  | 1,541       | 1,541                   | -           | -                       | 52,254      | 52,254                  | 637           | 637                     | 54,432<br>2.10%               | 54,432<br>2.10%         | 15,338            | 15,974                  | -           | -                       | 40      | - | 40                   | - | 69,810<br>2.69%                         | 70,446<br>2.72%         | -                                            |
| 董 事           | セコム株式會社<br>代表人：佐藤貞宏  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 董 事           | セコム株式會社<br>代表人：中田貴士  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 董 事           | セコム株式會社<br>代表人：小野寺博史 |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 董 事           | 欣蘭企業(股)公司<br>代表人：徐蘭英 |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 董 事<br>(註5)   | 金葵投資(股)公司<br>代表人：徐蘭英 |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 董 事           | 杜恒誼                  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 獨立董事          | 陳田文                  | 9,160       | 9,160                   | -           | -                       | -           | -                       | 540           | 540                     | 9,700<br>0.37%                | 9,700<br>0.37%          | -                 | -                       | -           | -                       | -       | - | -                    | - | 9,700<br>0.37%                          | 9,700<br>0.37%          | -                                            |
| 獨立董事          | 江雍正                  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 獨立董事          | 蔣光澤                  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 獨立董事<br>(註5)  | 董俊毅                  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |
| 獨立董事<br>(註6)  | 魏啟林                  |             |                         |             |                         |             |                         |               |                         |                               |                         |                   |                         |             |                         |         |   |                      |   |                                         |                         |                                              |

註1：本公司未提供董事用車購車成本。

註2：本公司提供董事用車配有司機薪資報酬計766千元。

註3：獨立董事給付政策、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：本公司獨立董事之報酬由董事會依公司章程之授權，無論公司盈虧，每月依董事對公司貢獻之價值並參酌國內外同業水準議定，唯不得參與董事酬勞之分配。

註4：除上表揭露外，最近年度公司董事未有為財務報告內所有公司提供服務而領取酬金之情事。

註5：112.5.30股東會改選，董事解任。

註6：112.10.03臨時股東會增選獨立董事一席。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                     | 董事姓名                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        |                                                                                              |                                                                                                             |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                                                                                                                                       |                                                                                                                                                        | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)                                                                       |                                                                                                             |
|                                   | 本公司                                                                                                                                                    | 財務報告內所有公司<br>I                                                                                                                                         | 本公司                                                                                          | 母公司及所有轉投資事業<br>J                                                                                            |
| 低於1,000,000元                      | 一般董事： 金葵投資股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英)<br>獨立董事： 魏 啟 林                                                                                                           | 一般董事： 金葵投資股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英)<br>獨立董事： 魏 啟 林                                                                                                           | 獨立董事： 魏 啟 林                                                                                  | 獨立董事： 魏 啟 林                                                                                                 |
| 1,000,000元（含） ～ 2,000,000元(不含)    | 獨立董事： 蔣 光 澤<br>獨立董事： 董 俊 毅                                                                                                                             | 獨立董事： 蔣 光 澤<br>獨立董事： 董 俊 毅                                                                                                                             | 獨立董事： 蔣 光 澤<br>獨立董事： 董 俊 毅                                                                   | 獨立董事： 蔣 光 澤<br>獨立董事： 董 俊 毅                                                                                  |
| 2,000,000元（含） ～ 3,500,000元(不含)    | 獨立董事： 陳 田 文<br>獨立董事： 江 雍 正                                                                                                                             | 獨立董事： 陳 田 文<br>獨立董事： 江 雍 正                                                                                                                             | 一般董事： 金葵投資股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英)<br>獨立董事： 陳 田 文<br>獨立董事： 江 雍 正                                  | 一般董事： 金葵投資股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英)<br>獨立董事： 陳 田 文<br>獨立董事： 江 雍 正                                                 |
| 3,500,000元（含） ～ 5,000,000元(不含)    | -                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                      | -                                                                                            | -                                                                                                           |
| 5,000,000元（含） ～ 10,000,000元(不含)   | 一般董事： 林 孝 信<br>一般董事： 承信投資有限公司<br>(代表人：劉芸芳)<br>一般董事： セコム株式會社<br>(代表人：佐藤貞宏)<br>(代表人：中田貴士)<br>(代表人：小野寺博史)<br>一般董事： 欣蘭企業股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英)<br>一般董事： 杜 恒 誼 | 一般董事： 林 孝 信<br>一般董事： 承信投資有限公司<br>(代表人：劉芸芳)<br>一般董事： セコム株式會社<br>(代表人：佐藤貞宏)<br>(代表人：中田貴士)<br>(代表人：小野寺博史)<br>一般董事： 欣蘭企業股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英)<br>一般董事： 杜 恒 誼 | 一般董事： 林 孝 信<br>一般董事： セコム株式會社<br>(代表人：佐藤貞宏)<br>(代表人：中田貴士)<br>一般董事： 杜 恒 誼                      | 一般董事： セコム株式會社<br>(代表人：佐藤貞宏)<br>(代表人：中田貴士)<br>一般董事： 杜 恒 誼                                                    |
| 10,000,000元（含） ～ 15,000,000元(不含)  | -                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                      | 一般董事： 承信投資有限公司<br>(代表人：劉芸芳)<br>一般董事： セコム株式會社<br>(代表人：小野寺博史)<br>一般董事： 欣蘭企業股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英) | 一般董事： 林 孝 信<br>一般董事： 承信投資有限公司<br>(代表人：劉芸芳)<br>一般董事： セコム株式會社<br>(代表人：小野寺博史)<br>一般董事： 欣蘭企業股份有限公司<br>(代表人：徐蘭英) |
| 15,000,000元（含） ～ 30,000,000元(不含)  | 一般董事： 源信投資股份有限公司<br>(代表人：林明昇)                                                                                                                          | 一般董事： 源信投資股份有限公司<br>(代表人：林明昇)                                                                                                                          | -                                                                                            | -                                                                                                           |
| 30,000,000元（含） ～ 50,000,000元(不含)  | 一般董事： 欣蘭投資股份有限公司<br>(代表人：林建涵)                                                                                                                          | 一般董事： 欣蘭投資股份有限公司<br>(代表人：林建涵)                                                                                                                          | 一般董事： 源信投資有限公司<br>(代表人：林明昇)                                                                  | 一般董事： 源信投資有限公司<br>(代表人：林明昇)                                                                                 |
| 50,000,000元（含） ～ 100,000,000元(不含) | -                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                      | 一般董事： 欣蘭投資股份有限公司<br>(代表人：林建涵)                                                                | 一般董事： 欣蘭投資股份有限公司<br>(代表人：林建涵)                                                                               |
| 100,000,000元以上                    | -                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                      | -                                                                                            | -                                                                                                           |
| 總 計                               | 15                                                                                                                                                     | 15                                                                                                                                                     | 15                                                                                           | 15                                                                                                          |

## 2.總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣千元

| 職稱           | 姓名      | 薪資(A)  |                   | 退職退休金(B)<br>(註4) |                   | 獎金及特支費等<br>(C) |                   | 員工酬勞金額(D) |          |               |          | A、B、C及D等四<br>項總額及占稅後純<br>益之比例(%) |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|--------------|---------|--------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------|----------|---------------|----------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
|              |         | 本公司    | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司              | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司            | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司       |          | 財務報告內<br>所有公司 |          | 本公司                              | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                      |
|              |         |        |                   |                  |                   |                |                   | 現金<br>金額  | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                  |                   |                                      |
| 策略長          | 林 明 昇   | 71,641 | 78,882            | -                | -                 | 72,662         | 86,757            | 297       | -        | 311           | -        | 144,600<br>5.58%                 | 165,950<br>6.40%  | 11,947                               |
| 總執行長         | 林 建 涵   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總執行長<br>(註5) | 小野寺博史   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 執行長          | 李 榮 貴   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 執行長          | 周 興 國   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 執行長          | 陳 素 玲   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 執行長          | 林 磊     |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 執行長          | 林 治 方   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 徐 蘭 英   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 江 文 亮   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 張 俊 元   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 雷 景 明   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 張 嵐 菁   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 黃 顯 貴   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 鄧 經 忠   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 張 迺 森   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 陸 振 龍   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 隆 章 琪   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 陳 嘉 盈   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 高 畠 秀 則 |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 林 佳 慧   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 王 志 強   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 詹 瑞 通   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 洪 培 修   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 張 惠 清   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 劉 芸 芳   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 吳 榮 華   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 胡 志 強   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 顏 宏 雋   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 神崎純一    |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |
| 副總經理         | 湯 敦 台   |        |                   |                  |                   |                |                   |           |          |               |          |                                  |                   |                                      |

註1：本表經理人係揭露112年度內曾任職獲配酬金者。

註2：本公司未提供合併報表內所有公司提供經理人之購車成本。

註3：本公司合併報表內所有公司提供經理人用車配有司機薪資報酬計1,844千元。

註4：上表所列退職退休金，均為實際發放數。另本公司與合併報表內所有公司提列數均為2,403千元。

註5：總執行長小野寺博史112.6.15解任。

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                                 | 母公司及所有轉投資事業<br>E                |
| 低於1,000,000元                     | 林磊、林治方、隆章琪、湯敦台                      | 隆章琪、湯敦台                         |
| 1,000,000元（含）～ 2,000,000元(不含)    | 高畠秀則、胡志強、顏宏雋                        | 高畠秀則、胡志強、顏宏雋                    |
| 2,000,000元（含）～ 3,500,000元(不含)    | 小野寺博史、陳嘉盈、林佳慧、<br>王志強、洪培修、吳榮華、神崎純一  | 小野寺博史、林佳慧、王志強、<br>洪培修、吳榮華、神崎純一  |
| 3,500,000元（含）～ 5,000,000元(不含)    | 張俊元、雷景明、黃顯貴、鄧經忠、<br>張迺森、詹瑞通、張惠清、劉芸芳 | 張俊元、黃顯貴、鄧經忠、張迺森、<br>詹瑞通、張惠清、劉芸芳 |
| 5,000,000元（含）～ 10,000,000元(不含)   | 林明昇、陳素玲、徐蘭英、<br>張嵐菁、陸振龍             | 徐蘭英、林磊、雷景明、張嵐菁、<br>陸振龍、陳盈嘉      |
| 10,000,000元（含）～ 15,000,000元(不含)  | 林建涵、李榮貴、周興國、江文亮                     | 李榮貴、周興國、陳素玲、<br>江文亮、林治方         |
| 15,000,000元（含）～ 30,000,000元(不含)  | -                                   | 林明昇、林建涵                         |
| 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                              | 31                                  | 31                              |

### 3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年3月31日

單位：新臺幣千元；%

|             | 職稱      | 姓名    | 股票金額 | 現金金額 | 總計  | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-------------|---------|-------|------|------|-----|---------------|
| 經<br>理<br>人 | 策略長     | 林 明 昇 | -    | 372  | 372 | 0.01%         |
|             | 總執行長    | 林 建 涵 |      |      |     |               |
|             | 執行長     | 李 榮 貴 |      |      |     |               |
|             | 執行長     | 周 興 國 |      |      |     |               |
|             | 執行長(註1) | 陳 素 玲 |      |      |     |               |
|             | 執行長     | 林 磊   |      |      |     |               |
|             | 執行長     | 林 治 方 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 徐 蘭 英 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 江 文 亮 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 張 俊 元 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 雷 景 明 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 黃 顯 貴 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 鄧 經 忠 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 陸 振 龍 |      |      |     |               |
|             | 總經理     | 隆 章 琪 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 陳 嘉 盈 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 林 佳 慧 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 王 志 強 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 詹 瑞 通 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 張 惠 清 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 劉 芸 芳 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 吳 榮 華 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 胡 志 強 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 顏 宏 雋 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 神崎純一  |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 湯 敦 台 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 李 青 俊 |      |      |     |               |
|             | 副總經理    | 陳 蕙 美 |      |      |     |               |
|             | 公司治理主管  | 吳 政 直 |      |      |     |               |
|             | 財務主管    | 林 子 欣 |      |      |     |               |

註1：本公司給付員工酬勞係按在職員工人數發放。

註2：陳素玲執行長兼任本公司會計主管。

(四) 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。

一、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、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位:新台幣千元；%

| 項目                                                                         | 本公司       |         |           |         | 合併報表所有公司  |         |           |         |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|                                                                            | 112年度     |         | 111年度     |         | 112年度     |         | 111年度     |         |
|                                                                            | 總額        | 占稅後純益比例 | 總額        | 占稅後純益比例 | 總額        | 占稅後純益比例 | 總額        | 占稅後純益比例 |
| 董事酬金                                                                       | 182,250   | 7.03%   | 178,066   | 6.91%   | 183,609   | 7.09%   | 179,875   | 6.98%   |
| 總經理及副總經理酬金                                                                 | 144,600   | 5.58%   | 117,064   | 4.54%   | 149,239   | 5.76%   | 122,687   | 4.76%   |
| 稅後純益                                                                       | 2,591,253 | -       | 2,578,741 | -       | 2,591,253 | -       | 2,578,741 | -       |
| 註1.112年度董事酬金較111年度增加，係因112年度稅後純益增加所致；總經理及副總經理酬金總額較111年增加，係因經理人增加及獎金給付增加所致。 |           |         |           |         |           |         |           |         |
| 註2.本公司自106/6/22起設置獨立董事，故未設置監察人。                                            |           |         |           |         |           |         |           |         |

二、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：

(一) 給付酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司董事之報酬，授權董事會依各該董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌業界通常支給水準議定之。本公司經理人之薪資報酬，由薪資報酬委員會審議，並提報董事會核定。  
本公司薪酬政策係視公司當年的財務狀況與經營成果，及考量未來的資金運用規劃，依公司章程第 26 條規定分派員工酬勞及董事酬勞，以使未來風險發生之可能性降至最低。
2. 本公司經理人酬金，依本公司『職位分類體系辦法』明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 26 條規定提撥不低於 1% 為員工酬勞。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二) 訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，另訂定，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、信用評等；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、推動維修能力自主化、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。
2. 112 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為顯著超越標準，爰本公司 112 年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越所預定之目標要求，本公司年度經營指標之評估結果亦已達最高標準。
3. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。112 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(三) 經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

112 年度第 16 屆董事會開會 2 次，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                    | 實際出(列)席<br>次數 (B) | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率<br>(%)(B/A) | 備註 |
|------|-----------------------|-------------------|------------|----------------------|----|
| 董事長  | 林孝信                   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 副董事長 | 欣蘭投資股份有限公司<br>代表人：林建涵 | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | 源信投資有限公司<br>代表人：林明昇   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | セコム株式會社<br>代表人：佐藤貞宏   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | セコム株式會社<br>代表人：中田貴士   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | セコム株式會社<br>代表人：小野寺博史  | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | 杜恒誼                   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | 金葵投資(股)公司<br>代表人：徐蘭英  | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 陳田文                   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 江雍正                   | 2                 | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 董俊毅                   | 1                 | 1          | 50%                  |    |

112 年度及 113 年度截至刊印日止第 17 屆董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                    | 實際出(列)席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率<br>(%)(B/A) | 備註                   |
|------|-----------------------|------------------|------------|----------------------|----------------------|
| 董事長  | 欣蘭投資股份有限公司<br>代表人：林建涵 | 5                | 0          | 100%                 | 連任 112.05.30<br>全面改選 |
| 副董事長 | 源信投資有限公司<br>代表人：林明昇   | 5                | 0          | 100%                 | 連任 112.05.30<br>全面改選 |
| 董事   | セコム株式會社<br>代表人：佐藤貞宏   | 5                | 0          | 100%                 | 連任 112.05.30<br>全面改選 |
| 董事   | セコム株式會社<br>代表人：中田貴士   | 5                | 0          | 100%                 | 連任 112.05.30<br>全面改選 |
| 董事   | セコム株式會社<br>代表人：小野寺博史  | 5                | 0          | 100%                 | 連任 112.05.30<br>全面改選 |

|      |                      |   |   |      |                           |
|------|----------------------|---|---|------|---------------------------|
| 董事   | 杜恒誼                  | 4 | 1 | 80%  | 連任 112.05.30<br>全面改選      |
| 董事   | 欣蘭企業(股)公司<br>代表人：徐蘭英 | 5 | 0 | 100% | 新任 112.05.30<br>全面改選      |
| 獨立董事 | 陳田文                  | 4 | 1 | 80%  | 連任 112.05.30<br>全面改選      |
| 獨立董事 | 江雍正                  | 4 | 1 | 80%  | 連任 112.05.30<br>全面改選      |
| 獨立董事 | 蔣光澤                  | 5 | 0 | 100% | 新任 112.05.30<br>全面改選      |
| 獨立董事 | 魏啓林                  | 2 | 1 | 50   | 新任 112.10.03 增<br>選一席獨立董事 |

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。

(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。

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：

●本公司 112 年 3 月 14 日第十六屆第十三次董事會議議案內容：

1、本公司經理人委任及聘任案：

(1)董事姓名：小野寺博史、林建涵、林明昇、徐蘭英。

(2)應利益迴避原因：有自身利害關係。

(3)參與表決情形：

1. 本案林建涵副董事長、小野寺博史董事身兼總執行長、林明昇董事身兼策略長、徐蘭英身兼總經理，依法不參與討論及表決。

2. 經主席徵詢其他出席董事及獨立董事無異議照案通過。

2、本公司擬捐贈予「財團法人中興保全文教基金會」案：

(1)董事姓名：林孝信、林建涵。

(2)應利益迴避原因：有自身利害關係。

(3)參與表決情形：

1. 本案林孝信董事長、林建涵副董事長依法不參與討論及表決，林孝信董事長指定陳田文獨立董事代理主席，主持本案之討論及決議。

2. 經代理主席徵詢其他出席董事及獨立董事無異議照案通過。

3、擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案：

(1)董事姓名：全體董事與獨立董事。

(2)表決情形：經主席徵詢全體出席董事及獨立董事同意照案通過，並提請 112 年股東常會討論。

●本公司 112 年 6 月 8 日第十七屆第二次董事會議議案內容：

1、擬委任林建涵先生為本公司總執行長案：

(1)董事姓名：林建涵。

(2)應利益迴避原因：有自身利害關係。

(3)參與表決情形：

1. 本案林建涵董事長，依法不參與討論及表決，林建涵董事長指定陳田文獨立董事代理主席，主持本案之討論及決議。

2. 經主席徵詢其他出席董事及獨立董事無異議照案通過。

●本公司 112 年 11 月 13 日第十七屆第四次董事會議議案內容：

1、本公司擬向關係人取得不動產案：

(1)董事姓名：徐蘭英。

(2)應利益迴避原因：有自身利害關係。

(3)參與表決情形：

1. 本案徐蘭英董事，依法不參與討論及表決。

2. 經主席徵詢其他出席董事及獨立董事無異議照案通過。

●本公司 113 年 3 月 12 日第十七屆第五次董事會議議案內容：

1、本公司擬捐贈予「財團法人中興保全文教基金會」案：

(1)董事姓名：林建涵、劉芸芳。

(2)應利益迴避原因：有自身利害關係。

(3)參與表決情形：

1. 本案林建涵董事長、劉芸芳董事依法不參與討論及表決，林建涵董事長指定陳田文獨立董事代理主席，主持本案之討論及決議。

2. 經代理主席徵詢其他出席董事及獨立董事無異議照案通過。

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

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：請參閱本章(三)公司治理運作情形三、董事會之組成及職責。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

## 董事會評鑑執行情形

| 評估類型        | 評估方法                   | 評分標準                                                                                                    | 評分結果<br>(滿分為5分)            |
|-------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 整體董事會績效評估   | 由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估 | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度<br>2. 提升董事會決策品質<br>3. 董事會組成與結構<br>4. 董事的選任及持續進修<br>5. 內部控制                | 整體平均得分為 4.77 分,評定成績為優良。    |
| 個別董事會成員績效評估 | 由各董事會成員自行評估            | 共分六個面向,說明如下:<br>1. 公司目標與任務之掌握<br>2. 董事職責認知<br>3. 對公司營運之參與程度<br>4. 內部關係經營與溝通<br>5. 董事之專業及持續進修<br>6. 內部控制 | 個別平均得分為 4.84 分,評定成績為優良。    |
| 審計委員會績效評估   | 由審計委員會成員自行評估           | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 審計委員會職責認知<br>3. 提升審計委員會決策品質。<br>4. 審計委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。       | 審計委員會平均分數為 4.94 分,評定成績為優良。 |
| 薪資報酬委員會績效評估 | 由薪資報酬委員會成員自行評估         | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 薪資報酬委員會職責認知<br>3. 提升薪資報酬委員會決策品質。<br>4. 薪資報酬委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。 | 薪酬委員會平均分數為 5 分,評定成績為優良。    |
| 永續發展委員會績效評估 | 由永續發展委員會成員自行評估         | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 永續發展委員會職責認知<br>3. 提升永續發展委員會決策品質。<br>4. 永續發展委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。 | 永續發展委員會平均分數為 5 分,評定成績為優良。  |
| 提名委員會績效評估   | 由提名委員會成員自行評估           | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 提名委員會職責認知<br>3. 提升提名委員會決策品質。<br>4. 提名委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。       | 提名委員會平均分數為 5 分,評定成績為優良。    |

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

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

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

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

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

112 年度及 113 年度截至刊印日止審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) (B/A) | 備註                 |
|------|-----|--------|--------|-------------------|--------------------|
| 獨立董事 | 陳田文 | 5      | 1      | 83%               | 連任                 |
| 獨立董事 | 江雍正 | 5      | 1      | 83%               | 連任                 |
| 獨立董事 | 董俊毅 | 1      | 1      | 50%               | 112/05/30 全面改選解任   |
| 獨立董事 | 蔣光澤 | 4      | 0      | 100%              | 112/05/30 全面改選新任   |
| 獨立董事 | 魏啓林 | 1      | 1      | 50%               | 112/10/03 增選一席獨董新任 |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、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：

● 112 年度開會 2 次、核議的事項主要包括：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、年度財務報告及半年度財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。
- 十二、審計委員會職責履行情形。
- 十三、審計委員會績效評量自評問卷。

(二)112 年度工作重點彙總：

● 審閱財務報告

董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等、其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

● 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策與程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部

控制系統是有效性的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

● 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。112 年 11 月 13 日第 3 屆第 3 次審計委員會及 112 年 11 月 13 日第 17 屆第 4 次董事會審議並通過安永聯合會計師事務所劉慧媛會計師及王瑄瑄會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務會計師。

當年度運作情形：

| 召開日期                      | 議案內容及後續處理                                       | 證交法<br>14-5 所<br>列事項 | 未經審計委員會<br>通過，而經全體<br>董事 2/3 以上同<br>意之議決事項 |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|
| 112/03/14<br>(第 2 屆 11 次) | (1) 通過本公司向子公司取得或處分營業用設備、使用權資產或不動產使用權資產授權董事長案。   | V                    | -                                          |
|                           | (2) 通過本公司向子公司立捷國際股份有限公司取得營業用資產累計達 3 億元以上案。      | V                    | -                                          |
|                           | (3) 通過本公司 111 年度營業報告書及財務報表案                     | V                    | -                                          |
|                           | (4) 通過擬具本公司 111 年度盈餘分配案                         | V                    | -                                          |
|                           | (5) 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 111~114 年所提供之非確信服務清單案 | V                    | -                                          |
|                           | (6) 通過擬出具本公司「111 年度內部控制制度聲明書」案                  | V                    | -                                          |
|                           | (7) 通過擬訂本公司 112 年度營運計畫案                         | V                    | -                                          |
|                           | (8) 通過本公司擬捐贈予「財團法人中興保全文教基金會」案                   | V                    | -                                          |
|                           | (9) 通過擬向金融機構申請授信額度案                             | V                    | -                                          |
|                           | (10) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案              | V                    | -                                          |
|                           | (11) 通過擬訂定本公司 112 年股東常會相關事宜案                    | V                    | -                                          |
|                           | 審計委員會決議結果(112 年 3 月 14 日)：審計委員會全體出席董事同意通過。      |                      |                                            |
|                           | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                       |                      |                                            |
| 112/05/11<br>(第 2 屆 12 次) | (1) 通過本公司 112 年第一季合併財務報告案                       | V                    | -                                          |
|                           | (2) 通過擬向金融機構申請授信額度案                             | V                    | -                                          |
|                           | (3) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案               | V                    | -                                          |
|                           | (4) 通過擬資金貸與子公司案                                 | V                    | -                                          |
|                           | 審計委員會決議結果(112 年 5 月 11 日)：審計委員會全體出席獨立董事同意通過。    |                      |                                            |
|                           | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                       |                      |                                            |
| 112/06/08                 | (1) 通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案                         | V                    |                                            |

|                          |                                               |   |   |
|--------------------------|-----------------------------------------------|---|---|
| (第 3 屆 1 次)              | (2) 通過擬訂定本公司 112 年第一次股東臨時會相關事宜案               | V |   |
|                          | 審計委員會決議結果(112 年 3 月 14 日)：審計委員會全體出席董事同意通過。    |   |   |
|                          | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                     |   |   |
| 112/08/10<br>(第 3 屆 2 次) | (1) 通過本公司 112 年第二季合併財務報告案                     | V | - |
|                          | (2) 通過擬訂定本公司 112 年第二次股東臨時會相關事宜案               | V | - |
|                          | (3) 通過擬修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核作業」之研究及發展循環內容案      | V | - |
|                          | (4) 通過擬向金融機構申請授信額度案                           | V | - |
|                          | (5) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案             | V | - |
|                          | 審計委員會決議結果(112 年 8 月 10 日)：審計委員會全體出席獨立董事同意通過。  |   |   |
|                          | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                     | V | - |
| 112/11/13<br>(第 3 屆 3 次) | (1) 通過本公司向子公司立捷國際股份有限公司取得營業用資產累計達 3 億元以上案     | V | - |
|                          | (2) 通過本公司擬向關係人取得不動產案                          | V | - |
|                          | (3) 通過本公司 112 年第三季合併財務報告案                     | V | - |
|                          | (4) 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案                     | V | - |
|                          | (5) 通過擬增修本公司「內部控制制度」之資訊作業處理內容案                | V | - |
|                          | (6) 通過民國 113 年度稽核計畫案                          | V | - |
|                          | (7) 通過華亞開發(股)公司興建花蓮飯店案                        | V | - |
|                          | (8) 通過擬向金融機構申請授信額度案                           | V | - |
|                          | (9) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案             |   |   |
|                          | (10) 通過擬資金貸與子公司案                              |   |   |
|                          | 審計委員會決議結果(112 年 11 月 13 日)：審計委員會全體出席獨立董事同意通過。 |   |   |
|                          | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                     |   |   |
| 113/03/12<br>(第 3 屆 4 次) | (1) 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案                     | V | - |
|                          | (2) 擬具本公司 112 年度盈餘分配案                         | V | - |
|                          | (3) 擬出具本公司「112 年度內部控制制度聲明書」案                  | V | - |
|                          | (4) 擬訂本公司 113 年度營運計畫案                         | V | - |
|                          | (5) 本公司擬捐贈予「財團法人中興保全文教基金會」案                   | V | - |
|                          | (6) 安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 113 年所提供之非確信服務清單案     | V | - |
|                          | (7) 本公司財務主管、發言人異動案                            | V | - |
|                          | (8) 本公司代理發言人異動案                               | V | - |
|                          | (9) 擬修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案                      | V | - |
|                          | (10) 擬修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案                   | V | - |
|                          | (11) 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案                 | V | - |

|  |                                               |   |  |
|--|-----------------------------------------------|---|--|
|  | (12) 擬向金融機構申請授信額度案                            | V |  |
|  | (13) 本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案              | V |  |
|  | 審計委員會決議結果(113 年 03 月 12 日)：審計委員會全體出席獨立董事同意通過。 |   |  |
|  | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。                     |   |  |

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

為健全公司治理及董事會之專業職能，本公司自第 15 屆董事會起成立審計委員會，由全體獨立董事組成，除監督公司因應內外環境之變遷、妥當設計並落實內部控制制度、定期檢核稽核單位之稽核報告外，並為確保內部控制制度之設計及執行持續有效，建立與內部稽核主管及會計師之溝通管道與機制，進行充分的意見交流，溝通內容摘要如下：

(一)本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式與頻率：

1. 審計委員會：每季至少召開一次正式會議，由內部稽核主管向獨立董事報告本公司內部稽核執行狀況與內部控制運作情形；若有審議財務報告相關事項時，會計師則需出席就財務報導之允當表達進行說明，並就與會人員所提問題進行溝通。
2. 董事與稽核座談會：每年至少一次，由全體董事及稽核人員參加；檢討前一年度內部控制運作情形及各部門內部控制自行評估結果，並同時對內部控制相關改善交換意見，以持續精進內部稽核作業。
3. 與會計師之閉門會議：每年至少召開一次，會計師於審計委員會中向獨立董事報告其查核本公司財務狀況及內控執行情形，並就有無財報調整分錄與法令修訂是否影響列帳方式進行溝通。

(二)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

| 開會日期                      | 溝通方式  | 溝通對象                                            | 溝通事項                                                                                                  | 結果       |
|---------------------------|-------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 112/03/14<br>(第 2 屆 11 次) | 審計委員會 | 1. 本公司獨立董事<br>2. 本公司稽核主管<br>3. 本公司及子公司<br>簽證會計師 | 1. 稽核室報告 111 年度查核母公司與子公司執行之查核結果及追蹤改善。<br>2. 稽核室報告 111 年度內部控制制度聲明書。<br>3. 會計師提出之本公司及子公司 111 年度會計師查核結論。 | 依建議事項辦理。 |
| 112/05/12<br>(第 2 屆 12 次) | 審計委員會 | 1. 本公司獨立董事<br>2. 本公司稽核主管<br>3. 本公司及子公司<br>簽證會計師 | 1. 稽核室報告第一季查核母公司與子公司執行之查核結果及追蹤改善。<br>2. 會計師提出之本公司及子公司第一季會計師核閱結論。                                      | 依建議事項辦理。 |
| 112/08/10<br>(第 3 屆 2 次)  | 審計委員會 | 1. 本公司獨立董事<br>2. 本公司稽核主管<br>3. 本公司及子公司<br>簽證會計師 | 1. 稽核室報告第二季查核母公司與子公司執行之查核結果及追蹤改善。<br>2. 會計師提出之本公司及子公司第二季會計師核閱結論。                                      | 依建議事項辦理。 |
| 112/11/13<br>(第 3 屆 3 次)  | 審計委員會 | 1. 本公司獨立董事<br>2. 本公司稽核主管<br>3. 本公司及子公司<br>簽證會計師 | 1. 稽核室提 113 年稽核計劃案。<br>2. 稽核室報告第三季查核母公司與子公司執行之查核結果及追蹤改善。                                              | 依建議事項辦理。 |

|                      |       |                                             |                                                                                                       |          |
|----------------------|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                      |       |                                             | 3. 會計師提出之本公司及各子公司第三季核閱及年度查核報告。<br>4. 會計師出具獨立性聲明書。                                                     |          |
| 113/03/12<br>(第3屆4次) | 審計委員會 | 1. 本公司獨立董事<br>2. 本公司稽核主管<br>3. 本公司及子公司簽證會計師 | 1. 稽核室報告 112 年度查核母公司與子公司執行之查核結果及追蹤改善。<br>2. 稽核室報告 112 年度內部控制制度聲明書。<br>3. 會計師提出之本公司及子公司 112 年度會計師查核結論。 | 依建議事項辦理。 |

(三)獨立董事與會計師之溝通情形：

| 開會日期      | 溝通重點                                                                                                                                | 結果  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 112/03/14 | 一、簽證會計師就 111 年度查核過程及結果進行說明。<br>二、內部控制測試及發現。<br>三、民國 111 年度會計師預計查核意見<br>四、簽證會計師針對獨立董事所垂詢之問題進行溝通與討論。                                  | 無意見 |
| 112/05/12 | 一、簽證會計師就 112 年第一季核閱過程及結果進行說明。<br>二、客戶聲明書之內容。<br>三、集團之核閱範圍。<br>四、簽證會計師針對獨立董事所垂詢之問題進行溝通與討論。                                           | 無意見 |
| 112/08/10 | 一、簽證會計師就 112 年第二季查核過程及結果進行說明，並針對內部控制檢查所發現之事項進行報告及建議。<br>二、集團母子公司及上市公司核閱範圍。<br>三、永續揭露準則最新動態。                                         | 無意見 |
| 112/11/13 | 一、簽證會計師就 112 年第三季核閱過程及結果進行說明。<br>二、討論與公司治理單位暨管理階層之溝通事項。<br>三、會計師獨立性、客戶聲明書、集團核閱範圍、出具核閱報告。<br>四、適用於公眾利益個體之國際會計師職業道德守則(IESBACode)主要修訂。 | 無意見 |
| 113/03/12 | 一、簽證會計師就 112 年度查核過程及結果進行說明。<br>二、民國 112 年度會計師預計查核意見。<br>三、重大會計審計議題。<br>四、簽證會計師針對獨立董事所垂詢之問題進行溝通與討論。                                  | 無意見 |

註：

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

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

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                             | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                        |                      |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？    | ✓    |   | 本公司董事會通過「中興保全科技股份有限公司治理實務守則」係參照臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心制定之「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並已放置於本公司網站投資人專區項下公司重要內規。                         | 無差異。                 |
| 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，並依程實施？ | ✓    |   | (一)本公司為確保股東權益，依股東所詢事項(指電詢或於股東會上提出或以其他書面方式提出)，本公司均指定由發言人或代理發言人為聯繫窗口，處理股東建議及糾紛等事宜。                                            | 無差異。                 |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？      | ✓    |   | (二)本公司依證交法第 25 條規定，對內部人(董事、經理人及持有股份超過股份總額 10%之股東)所持股權之變動情形，均按月申報證期局指定網站公開資訊觀測站。每月月初向公司告知上月股權增減情形，公司彙總所有主要股東股權情形，申報於公開資訊觀測站。 | 無差異。                 |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？          | ✓    |   | (三)本公司與關係企業間之經營、業務及財務往來均有明確規範，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆，定期執行稽核程序以達風險控管機制。                                                          | 無差異。                 |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？  | ✓    |   | (四)本公司為了防範內線交易以制訂內部重大資訊處理作業程序及訂定誠信經營作業程序及行為指南第 21 條規定。                                                                      | 無差異。                 |

| 項目                                          | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                             | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ | ✓    |   | (一)<br>1. 多元化政策：<br>為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司自 104 年 5 月 14 日起訂定「中興保全科技股份有限公司治理守則」，其中第 20 條規定：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已擬訂適當多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值(性別、年齡、國籍、文化等)及專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。<br>2. 具體管理目標：<br>本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事會成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質及督導能力，進而強化董事會職能。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事至少 1 人。<br>3. 董事會成員落實多元化情形：<br>本公司現任董事會由 12 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 8 位董事。各董事兼具公司業務多元化發展所需之能力，除具備董事會整體之能力外，全體董事皆具有產業經驗。已落實本公司治理守則所訂董事會成員組成應考量多元化之政策。董事會成員整體具備能力。如(註 2)。<br>4. 董事會就董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 | 無差異                  |
| (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？  | ✓    |   | (二)本公司董事會於 112 年 5 月 12 日通過公司治理委員會與永續發展委員會合併，由三名董事組成，其中兩位為獨立董事，旨在強化公司治理與永續發展並提升董事會效能，其職權包括：<br>1. 審議本公司董事會運作相關規章之訂定及修正。<br>2. 建構各功能性委員會之組織架構並審議各功能性委員會組織規程之訂定及修正。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 無差異                  |
|                                             |      |   | 3. 審議本公司公司治理實務守則之訂定及修正。<br>4. 其他董事會指示本委員會辦理之事項。<br>委員會得視需要隨時召開會議，於其職權範圍內，得經決議委任律師、會計師或其他專家，提供諮詢                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |

| 項目                                                                        | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|                                                                           |      |   | <p>協助。</p> <p>永續發展委員會執行情形：<br/>本公司永續發展委員會成員(任期 112 年 5 月 30 日～115 年 5 月 29 日)，112 年 8 月 10 日召開 1 次會議，討論公司治理及永續發展相關議題。<br/>委員包括：陳田文獨立董事(委員會召集人)，主要專長公司治理、財務、證券金融。江雍正獨立董事，主要專長為商務及法律實務。<br/>林明昇董事，主要專長為財金法學、公司治理。</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，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？ | ✓    |   | (三)本公司訂有「中興保全科技股份有限公司董事會績效評估辦法」，依據該辦法每年定期進行績效評估，並提送次一年度 3 月之董事會報告，作為檢討、改進之參考，112 年董事會績效評估執行結果已於 113 年 3 月 12 日第 17 屆第 5 次董事會進行報告。如(註 1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 無差異。                 |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | ✓    |   | <p>(四)本公司審計委員會每年定期評估會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經 112 年 11 月 13 日審計委員會決議通過，並提報 112 年 11 月 13 日董事會決議通過。如(註 3)</p> <p>評估機制如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。</li> <li>2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。</li> <li>3. 依照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報評估規定，簽證會計師每季向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。</li> <li>4. 定期取得會計師出具之獨立聲明書。如(註 3)</li> <li>5. 取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。</li> </ol> <p>評估結果如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範等相關規定。</li> <li>2. 本公司未連續七年委任同會計師簽證。</li> <li>3. 針對 AQI 之指標，審計委員會已於 112 年 11 月</li> </ol> | 無差異                  |

| 項目                                                                                                                     | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
|                                                                                                                        |      |   | 13 日向安永聯合會計師事務所詢問並了解內容，並無有需要追蹤改善之情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| 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)？ | ✓    |   | <p>1. 本公司經 110 年 5 月 13 日董事會決議通過，指定吳政直經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。吳政直經理已具備公開發行公司從事法務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>2. 本公司之公司治理主管於 112 年度進修 15 小時，已符合每年應至少進修 12 小時之規定；進修課程如下：</p> <p>(1) 公司重大資訊揭露與董監責任（3 小時）。</p> <p>(2) 股東會、經營權與股權策略(3 小時)。</p> <p>(3) 2023 年董事會如何訂定 ESG 永續治理策略(3 小時)。</p> <p>(4) 公司治理趨勢與公司永續發展(3 小時)。</p> <p>(5) 以興利思維發揮獨立董事專業職能(3 小時)。</p> | 無差異                  |
| 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議題？                                        | ✓    |   | 本公司於網站設有「永續發展專區」及「利害關係人」，依據 GRI 準則報導原則（GRISTandards）的利害關係人包容性、永續性脈絡、重大性與完整性四大原則，執行重大性議題分析，並參考「AA1000 利害關係人議和標準（AA1000StakeholderEngagementStandard,SES）」，來選定六大利害關係人，包括：員工、客戶、投資人、政府機關、社區民眾及供應商。                                                                                                                                                                                                                                | 無差異                  |
| 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份有限公司股務代理部。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 無差異                  |

| 項目                                                                                                 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
| 七、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 <a href="http://www.secom.com.tw">http://www.secom.com.tw</a> ，即時揭露財務、業務及公司治理相關資訊。                                                                                                                                                                                                                                                        | 無差異                  |
| (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)？                               | ✓    |   | (二)本公司網站 <a href="http://www.secom.com.tw">http://www.secom.com.tw</a> ，本公司已架設英文網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，同時落實發言人制度，另就法人說明會相關錄音檔案、財務、業務等營運資訊則揭露於投資人專區，並依規定載於公開資訊觀測站。                                                                                                                                                                                    | 無差異                  |
| (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 112 年皆係於董事會通過財務報告當日即完成公告申報。111 年度財務報告及 112 年第一至第三季財務報告分別於 112 年 3 月 14 日、5 月 12 日、8 月 10 日及 11 月 13 日之各該次董事會通過當日完成公告申報；而各月份營收情形則依規定在次月 10 日之前完成。112 年度財務報表已於 113 年 3 月 12 日公告並申報。                                                                                                                                                           | 無差異                  |
| 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 | ✓    |   | (一)員工權益：本公司依法保障員工合法權益。<br>(二)僱員關懷：本公司重視員工福利設置職工福利委員會，依法提撥職工福利金，以利員工享有各種福利措施。<br>(三)投資者關係：本公司架設網站由專責單位負責，適時揭露公司財務業務狀況及相關資訊。本公司已建立發言人及代理發言人制度，透過公開資訊觀測站、報章雜誌等，發布公司財務業務資訊予投資大眾。<br>(四)供應商關係：本公司依與廠商簽訂採購合約，依合約內容辦理採購，定期依價格、付款條件、交期、配合度、品質等項進行評核。<br>(五)利害關係人之權利：本公司致力本業發展，並積極爭取異業合作機會，對於員工債權人及股東盡社會貢獻之價值，並盡力追求資訊與權利義務之和諧。<br>(六)董事進修情形：本公司適時提供董事有關公司治理 | 無差異                  |

| 項目                                                                                                                                                                | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                   | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
| 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)？                                                                                                                                     |      |   | <p>等進修資料。如(註 4)</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>1.本公司訂有關係人往來管理辦法及轉投資相關管理辦法、背書保證等相關管理辦法等，除依循管理辦法之規定執行之外，均需透過公司召開專業評估會議，經提報專案取得董事會之授權。</p> <p>2.本公司為穩健經營之公司，全力專注於本業之投資經營。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：</p> <p>本公司設有客服中心，定期作全省性顧客滿意度調查，建立完整客訴處理機制以保障消費者權益。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：</p> <p>本公司已為董事及重在執行業務範圍內依法應負之賠償責任，於 112 年 7 月 1 日續保台北富邦及新安東京產物保險公司美金 500 萬元之責任保險，以降低並分散因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，並將責任保險之投保金額、承保範圍涵蓋母子公司等相關內容，提最近一次董事會 (112 年 8 月 10 日)報告完畢。</p> |                      |
| 九、公司是否制訂與營運策略連結之智慧財產管理政策、目標與制度？                                                                                                                                   | ✓    |   | <p>1. 本公司已訂相關智慧財產權管理辦法，納管本公司之專利、商標、著作權與營業秘密等項目。</p> <p>2. 本公司已將智慧財產權管理計畫與公司營運計畫及發展策略緊密連結，並每年向董事會報告，持續規劃精進。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無差異                  |
| <p>十、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> <p>112 年度本公司公司治理評鑑未取得分數之項目，113 年將著重提升資訊透明度、落實永續發展，預計完成改善項目。並持續努力強化提升資訊透明度，以強化公司治理資訊。</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |

註 1:

#### 一、董事會績效評估

民國 112 年董事會、功能性委員會及董事成員自我考核，業由提名委員會執行並提報至民國 113 年 3 月 12 日之提名委員會及董事會，評估結果均為「優」。

本公司為落實公司治理已於 109 年 08 月 13 日董事會通過訂正「董事會績效評估辦法」，最近一次修訂為 110 年 11 月 11 日，並經董事會通過，每年至少執行一次內部董事會績效評估，每三年應由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。期能藉由清晰定義績效目標，提升董事會功能、加強董事會運作效率。

規劃並執行董事會績效評估事宜，包含整體董事會、個別董事會成員及功能性委員會之績效評估，於每年年度結束時，由董事會議事單位蒐集董事會活動相關資訊，分發「董事成員自我考核自評問卷」及「功能性委員會績效考核自評問卷」予各董事及各委員填寫，並依董事會實際運作狀況進行各考核項目之評分，以彙整董事會績效評估結果向董事會報告。

112 年度內部董事會績效評估情形列示如下：

| 評估類型        | 評估方法                   | 評分標準                                                                                                    | 評分結果                                                                |
|-------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 整體董事會績效評估   | 由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估 | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度<br>2. 提升董事會決策品質<br>3. 董事會組成與結構<br>4. 董事的選任及持續進修<br>5. 內部控制                | 整體平均得分為 <b>4.77</b> 分,評定成績為優良,評估結果顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善,符合公司治理精神。      |
| 個別董事會成員績效評估 | 由各董事會成員自行評估            | 共分六個面向,說明如下:<br>1. 公司目標與任務之掌握<br>2. 董事職責認知<br>3. 對公司營運之參與程度<br>4. 內部關係經營與溝通<br>5. 董事之專業及持續進修<br>6. 內部控制 | 個體平均得分為 <b>4.84</b> 分,評定成績為優良,考核結果顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。     |
| 審計委員會績效評估   | 由審計委員成員自行評估            | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 審計委員會職責認知<br>3. 提升審計委員會決策品質。<br>4. 審計委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。       | 審計委員會平均分數為 <b>4.94</b> 分,評定成績為優良,考核結果顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。 |
| 薪資報酬委員會績效評估 | 由薪資報酬委員會成員自行評估         | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 薪資報酬委員會職責認知<br>3. 提升薪資報酬委員會決策品質。<br>4. 薪資報酬委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。 | 薪酬委員會平均分數為 <b>5</b> 分,評定成績為優良,考核結果顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。    |
| 永續發展委員會績效評估 | 由永續發展委員會成員自行評估         | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。<br>2. 永續發展委員會職責認知<br>3. 提升永續發展委員會決策品質。<br>4. 永續發展委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。 | 永續發展委員會平均分數為 <b>5</b> 分,評定成績為優良,考核結果顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。  |
| 提名委員會績效評估   | 由提名委員會成員自行評估           | 共分五個面向,說明如下:<br>1. 對公司營運之參與程度。                                                                          | 提名委員會平均分數為 <b>5</b> 分,評定成績為                                         |

| 評估類型 | 評估方法 | 評分標準                                                            | 評分結果                                  |
|------|------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 估    |      | 2. 提名委員會職責認知<br>3. 提升提名委員會決策品質。<br>4. 提名委員會組成及成員選任。<br>5. 內部控制。 | 優良，考核結果顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。 |

上述績效評估之內容及建議事項已提至 113 年 3 月 12 日董事會報告。

註 2:

### 董事會多元化政策

中保科首重公司與全體股東長期利益，董事會成員秉持客觀獨立的精神行使職權。發揮良善公司治理原則，由全體股東以投票方式組成董事會，也於董事會下成立各功能性委員會，並設立獨立董事，強化董事會職能，確保董事會得以有效運作，進而保障股東長期權益與利益。董事會專業性、獨立性中保科依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」，董事宜普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力如下：

1. 營運判斷能力。
2. 會計及財務分析能力。
3. 經營管理能力(包括對子公司之經營管理)。
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。
9. 風險管理知識與能力。

### 董事會多元性

中保科為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，董事會之組成考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並評估各種多元化面向，基本組成(如：性別、國籍、年齡等)、專業經驗、專業知識與技能(如：會計、法律、資訊科技、企業及風險管理等)。

本公司第 17 屆董事會由 12 席董事組成，其中包括 4 席獨立董事，獨立董事席次佔比 33%，以加強董事會之獨立性。董事會每季至少召開 1 次會議，董事長以健全公司治理與主持董事會運作為主責。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，並以提高各性別董事席次至三分之一(即 33%)為目標。目前 12 位董事會成員，男性董事(含獨立董事)占 83%(10 位)，女性董事占 17%(2 位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

### 董事會成員落實多元性情形：

現任董事會由 12 位董事、獨立董事組成，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 4 位獨立董事中，陳田文獨立董事為嘉瑞投資控股集團董事長；江雍正獨立董事為正邦、正陽聯合律師事務所之合夥律師；蔣光澤獨立董事為愛思豐益(股)公司董事長；魏啓林獨立董事為國票金融控股(股)公司董事長，分別具有法律實務、財務會計、產業知識及營運判斷等專業。另 8 位非獨立董事中，林建涵董事長及徐蘭英董事擔任上市櫃公司之董事長，林明昇副董事長具有法學博士及產業經營專業，以及杜恒誼董事擔任萬源紡織股份有限公司董事長等重要管理職務經驗。董事會基本組成及具備能力如下：

| 多元化<br>核心<br>姓名 | 基本組成(註 1) |              |          | 專業經驗(註 2) |    |    |    |    |    |      |
|-----------------|-----------|--------------|----------|-----------|----|----|----|----|----|------|
|                 | 兼任本公司員工   | 獨立董事<br>任期年資 |          | 法律        | 會計 | 產業 | 財務 | 行銷 | 科技 | 專業能力 |
|                 |           | 3 年<br>以下    | 3-9<br>年 |           |    |    |    |    |    |      |
| 林建涵             | ✓         |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 行銷管理 |
| 林明昇             | ✓         |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 法學   |
| 佐藤貞宏            |           |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 經濟學  |
| 劉芸芳             | ✓         |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 外語學  |
| 中田貴士            |           |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 理工學  |
| 小野寺博史           |           |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 工學   |
| 徐蘭英             | ✓         |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 商學   |
| 杜恒誼             |           |              |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 企業管理 |
| 陳田文             |           |              | ✓        | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 企業管理 |
| 江雍正             |           |              | ✓        | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 法學   |
| 蔣光澤             |           | ✓            |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 管理學  |
| 魏啓林             |           | ✓            |          | ✓         | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | ✓  | 經濟學  |

註 1:各董事及獨立董事國籍、性別及年齡請參閱本年報(一)董事 1.董事資料。

註 2: ✓係指具有能力。

註 3:

**中興保全科技股份有限公司**  
**評估簽證會計師獨立性**

本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供註 1. 「會計師獨立性聲明書」外，並依註 2.之標準進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求後，最近一年度評估結果業經 112 年 11 月 13 日審計委員會討論通過後，並提報 112 年 11 月 13 日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。

| 評估項目                                              | 評估結果 | 是否符合獨立性 |
|---------------------------------------------------|------|---------|
| 1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係                        | 否    | 是       |
| 2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為                        | 否    | 是       |
| 3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係                       | 否    | 是       |
| 4. 會計師及審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務 | 否    | 是       |
| 5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目                 | 否    | 是       |
| 6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券                         | 否    | 是       |
| 7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突            | 否    | 是       |
| 8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係          | 否    | 是       |

評估結果：皆符合本公司獨立性及適任性評估標準。



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓  
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road  
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888  
Fax: 886 2 2757 6050  
www.ey.com/taiwan

### 會計師獨立性聲明書

中興保全科技股份有限公司董事會及審計委員會 公鑒:

本聲明書係依照我國審計準則之規定，針對民國一一二年度合併財務報表之查核，就會計師獨立性所作之年度溝通。

根據審計準則之規定，本會計師向 貴公司報告安永聯合會計師事務所已遵循有關獨立性的相關道德規範。

依本會計師之專業判斷，並未察覺本事務所或聯盟事務所與 貴公司間，存在可能被認為會影響獨立性之關係及其他事項。

另根據審計準則之規定，本會計師向 貴公司報告在財務報表涵蓋期間內安永及其聯盟事務所向 貴公司提供審計及非審計服務所收取的公費。請參詳「致會計師獨立性聲明書附表」。

本聲明書僅供 貴公司董事會、審計委員會、管理階層以及 貴公司內部其他人員參考，不得用於任何其他目的。

敬頌商祺

安永聯合會計師事務所

劉慧媛



會計師:

王瑄瑄



中華民國 112 年 11 月 13 日

註 4:

## 董事進修情形

| 職稱   | 姓名<br>應進修時數   | 就任日期      | 初任日期      | 進修日期    | 主辦單位                                 | 課程名稱                         | 進修時數 |
|------|---------------|-----------|-----------|---------|--------------------------------------|------------------------------|------|
| 董事長  | 林建涵<br>(6H)   | 112.05.30 | 103.06.24 | 1120224 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 內線交易之防制與因應之道                 | 3    |
|      |               |           |           | 1120809 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 企業在制度上如何因應碳淨零趨勢              | 3    |
| 副董事長 | 林明昇<br>(6H)   | 112.05.30 | 91.06.19  | 1120809 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 內線交易之防制與因應之道                 | 3    |
|      |               |           |           | 1120809 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 企業在制度上如何因應碳淨零趨勢              | 3    |
| 董事   | 劉芸芳<br>(12H)  | 112.05.30 | 112.05.30 | 1121005 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹        | 3    |
|      |               |           |           | 1121026 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 股東會、經營權與股權策略                 | 3    |
|      |               |           |           | 1121108 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹           | 3    |
|      |               |           |           | 1121117 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 洗錢防治與打擊資恐實務探討                | 3    |
| 董事   | 小野寺博史<br>(6H) | 112.05.30 | 82.03.30  | 1121004 | 中華民國工商協進會                            | 企業如何因應國際反避稅措施                | 3    |
|      |               |           |           | 1121011 | 中華民國工商協進會                            | 公司治理與企業舞弊及重大案例解析             | 3    |
| 董事   | 佐藤貞宏<br>(6H)  | 112.05.30 | 70.12.09  | 1121113 | Mizuho Research & Technologies, Ltd. | 建立全球指南針的要點技術和經濟結構            | 3.17 |
|      |               |           |           | 1121113 | Mizuho Research & Technologies, Ltd. | 不正當詐欺性預先安排措施系統               | 5.33 |
|      |               |           |           | 1121116 | Mizuho Research & Technologies, Ltd. | ESG2023最新動向的戰略活用事例           | 3.17 |
| 董事   | 中田貴士<br>(6H)  | 112.05.30 | 70.12.09  | 1121113 | Mizuho Research & Technologies, Ltd. | 勞動管理-社會保險概念                  | 3.33 |
|      |               |           |           | 1121113 | Mizuho Research & Technologies, Ltd. | 10年未來預測與戰略轉變                 | 3.83 |
| 董事   | 徐蘭英<br>(6H)   | 112.05.30 | 97.06.13  | 1120809 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 內線交易之防制與因應之道                 | 3    |
|      |               |           |           | 1120809 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 企業在制度上如何因應碳淨零趨勢              | 3    |
| 董事   | 杜恒誼<br>(6H)   | 112.05.30 | 100.06.15 | 1120213 | 財團法人保險事業發展中心                         | 如何提升對外部利害關係人之溝通以因應IFRS17之挑戰  | 3    |
|      |               |           |           | 1120310 | 財團法人保險事業發展中心                         | 國際反貪腐與揭弊者保護實務兼論洗錢防制          | 3    |
|      |               |           |           | 1120508 | 財團法人保險事業發展中心                         | 從ESG角度談董事會如何推動企業資安管理         | 3    |
|      |               |           |           | 1120718 | 中華獨立董事協會                             | 警銀合作阻詐與數位科技金融防詐              | 3    |
| 獨立董事 | 陳田文<br>(6H)   | 112.05.30 | 106.06.22 | 1120705 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 中共政治經濟、國際局勢與兩岸關係             | 3    |
|      |               |           |           | 1121013 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理        | 3    |
| 獨立董事 | 江雍正<br>(6H)   | 112.05.30 | 109.06.16 | 1120410 | 台灣投資人關係協會                            | 淨零熱潮下的商機與挑戰                  | 3    |
|      |               |           |           | 1120411 | 財團法人台灣金融研訓院                          | 公司治理論壇                       | 3    |
| 獨立董事 | 蔣光澤<br>(12H)  | 112.05.30 | 112.05.30 | 1120602 | 中華民國工商協進會                            | 2023台新淨零電力高峰論壇               | 3    |
|      |               |           |           | 1120714 | 中華民國工商協進會                            | 營業秘密訴訟實務、競業禁止條款與案例           | 3    |
|      |               |           |           | 1120718 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會                    | 2023轉型金融與永續揭露研討會             | 3    |
|      |               |           |           | 1120731 | 中華民國工商協進會                            | 公司董事暨監察人研習金融科技创新應用趨勢         | 3    |
| 獨立董事 | 魏啓林<br>(6H)   | 1121003   | 1030624   | 1120314 | 社團法人中華公司治理協會                         | 數位生醫的投資趨勢                    | 1.5  |
|      |               |           |           | 1120512 | 社團法人中華公司治理協會                         | 誠信經營與內線交易防制                  | 1.5  |
|      |               |           |           | 1120811 | 社團法人中華公司治理協會                         | 從ESG看風險管理的趨勢                 | 1.5  |
|      |               |           |           | 1121003 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                 | 碳權交易機制與管理應用及資源循環             | 3    |
|      |               |           |           | 1121110 | 社團法人中華公司治理協會                         | 從科技業資安標準(SEMI E187)反思AI驅動的世界 | 1.5  |

(四) 公司薪酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 3 月 31 日

| 身分別  | 姓名<br>條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|------|----------|---------|-------|-----------------------|
| 獨立董事 | 陳田文      | (註)     | (註)   | 2                     |
| 獨立董事 | 江雍正      | (註)     | (註)   | 3                     |
| 獨立董事 | 董俊毅      | (註)     | (註)   | 1                     |
| 董事   | 林明昇      | (註)     | (註)   | 1                     |

註：請參閱本年報第 14 頁董事資料之相關內容。

2. 薪酬委員會之職責：

為協助董事會執行與定期評估檢討公司董事、經理人之薪資報酬之政策、制度、標準與結構。且薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並應將所提建議提交董事會討論。

(1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 本公司配合政府法令規定已完成之事項：薪酬委員會依其組織規程請參考本公司網站。

4. 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：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日。

(3) 出席情形：第四屆委員任期：109 年 06 月 16 日至 112 年 06 月 15 日(應出席 2 次)。

第五屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日(應出席 3 次)。

(4) 112 年度及截至年報刊印日止(112 年 1 月 1 日至 113 年 3 月 31 日止)，開會 5 次，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 | 陳田文 | 5          | 0      | 100%           | 第四屆及第五屆薪資報酬委員<br>112/5/30 連任 |
| 委員  | 江雍正 | 5          | 0      | 100%           | 第四屆及第五屆薪資報酬委員<br>112/5/30 連任 |
| 委員  | 董俊毅 | 1          | 1      | 50%            | 第四屆薪資報酬委員 112/5/30 解任        |
| 委員  | 林明昇 | 3          | 0      | 100%           | 第五屆薪資報酬委員 112/5/30 新任        |

其他應記載事項：

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

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。

三、薪資報酬委員會之年度工作重點：

| 開會日期                  | 議案內容                                                                                                                           | 決議結果                                          |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 112/03/14<br>(第四屆第六次) | 1. 通過本公司 111 年度董事酬勞及員工酬勞分配案<br>2. 通過本公司經理人委任及聘任案                                                                               | 全體出席委員<br>同意照案通過                              |
| 112/05/12<br>(第四屆第七次) | 1. 通過本公司資安長之委任及報酬案                                                                                                             | 全體出席委員<br>同意照案通過                              |
| 112/06/08<br>(第五屆第一次) | 1. 通過擬推選第五屆薪資報酬委員會之召集人案                                                                                                        | 本案經由全體<br>出席委員一致<br>推選陳田文先<br>生擔任召集人<br>暨會議主席 |
|                       | 1. 通過擬聘任林建涵先生為本公司總執行長案                                                                                                         | 全體出席委員<br>同意照案通過                              |
|                       | 1. 通過擬聘任林孝信先生為本公司最高顧問案                                                                                                         | 全體出席委員<br>同意照案通過                              |
| 112/11/13<br>(第五屆第二次) | 1. 通過本公司董事(含獨立董事)、經理人報酬制度案                                                                                                     | 全體出席委員<br>同意照案通過                              |
| 113/03/12<br>(第五屆第三次) | 1. 通過本公司經理人一隆章琪任用及薪酬案<br>2. 通過本公司經理人一湯敦台晉升及薪酬案<br>3. 通過本公司經理人一林磊調任及薪酬案<br>4. 通過本公司經理人一林治方調任及薪酬案<br>5. 通過本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案 | 全體出席委員<br>同意照案通過                              |

2、提名委員會成員資料及運作情形：

(1) 提名委員會成員資料：

113 年 3 月 31 日

| 身分別  | 姓名 / 條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 |
|------|---------|---------|-------|
| 獨立董事 | 陳田文     | (註)     | (註)   |
| 獨立董事 | 江雍正     | (註)     | (註)   |
| 獨立董事 | 董俊毅     | (註)     | (註)   |
| 董事   | 林明昇     | (註)     | (註)   |

註：請參閱本年報第 14 頁董事資料之相關內容。

(2) 功能及權責職掌：

本委員會由三名獨立董事組成，旨在健全本公司董事會功能及強化管理機制，其職權包括：

1. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
2. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
3. 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
4. 訂定本公司之公司治理實務守則。

(3) 提名委員會運作情形資訊：

1. 本公司之提名委員會委員計 3 人。
2. 本屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日。
3. 出席情形：第一屆委員任期：109 年 06 月 16 日至 112 年 06 月 15 日(應出席 1 次)。  
第二屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日(應出席 1 次)。
4. 112 年度及截至年報刊印日止(112 年 1 月 1 日至 113 年 3 月 31 日止)，開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席<br>次數 (B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)<br>(B/A) | 備註                         |
|-----|-----|----------------|------------|-----------------------|----------------------------|
| 召集人 | 陳田文 | 2              | 0          | 100%                  | 第一屆及第二屆提名委員<br>112/5/30 連任 |
| 委員  | 江雍正 | 2              | 0          | 100%                  | 第一屆及第二屆提名委員<br>112/5/30 連任 |
| 委員  | 董俊毅 | 1              | 0          | 100%                  | 第一屆提名委員 112/5/30<br>解任     |
| 委員  | 林明昇 | 1              | 0          | 100%                  | 第一屆提名委員 112/5/30<br>新任     |

其他應記載事項：

- 一、敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見及處理

## 二、提名委員會之年度工作重點

| 開會期別日期                | 議案內容及後續處理                         | 決議結果                          | 意見之處理                         |
|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 112/03/14<br>(第1屆第1次) | 1. 通過改選本公司董事(含獨立董事)案              | 本案經主席徵詢全體出席委員無異議              | 提請董事會核議；全體出席董事無異議照案通過         |
|                       | 2. 通過本公司受理股東之提名董事(含獨立董事)候選人之相關事宜案 | 本案經主席徵詢全體出席委員無異議              | 提請董事會核議；全體出席董事無異議照案通過         |
|                       | 3. 通過提名董事、獨立董事候選人及被提名人審核作業相關事宜案   | 本案經主席徵詢全體出席委員無異議              | 提請董事會核議；全體出席董事無異議照案通過         |
| 112/08/10<br>(第2屆第1次) | 1. 通過擬推選第二屆提名委員會之召集人案             | 本案經由全體出席委員一致推選陳田文先生擔任召集人暨會議主席 | 本案經由全體出席委員一致推選陳田文先生擔任召集人暨會議主席 |
|                       | 2. 通過增選一席獨立董事案                    | 經全體出席委員同意照案通過                 | 提請董事會核議；全體出席董事無異議照案通過         |
|                       | 3. 通過本公司受理股東之提名獨立董事候選人之相關事宜案      | 經全體出席委員同意照案通過                 | 提請董事會核議；全體出席董事無異議照案通過         |

## 3、永續發展委員會之成員資料及運作情形：

本委員會前名為公司治理委員會，為了落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標，本公司擬於董事會轄下公司治理委員會與永續發展委員會合併，新名稱為「永續發展委員會」，以強化董事會職能及管理機制。

### (1) 永續發展委員會成員資料

113 年 3 月 31 日

| 身分別  | 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司永續發展成員家數 |
|------|----------|---------|-------|--------------------|
| 獨立董事 | 陳田文      | (註)     | (註)   | 2                  |
| 獨立董事 | 江雍正      | (註)     | (註)   | 3                  |
| 董事   | 林明昇      | (註)     | (註)   | 1                  |

註：請參閱本年報第 14 頁董事資料之相關內容。

(2) 功能及權責職掌：

本委員會由三名董事組成，其中兩位為獨立董事，旨在落實企業社會責任、建立良好治理制度，並接軌國際趨勢，朝永續經營目標邁進，其職權包括：

1. 制定永續發展方向暨目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。
2. 宣導及落實公司永續發展及誠信經營方向暨目標之相關工作。
3. 企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。
4. 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。

(3) 本公司配合政府法令規定已完成之事項：永續發展委員會依其組織規程請參考本公司網站。

(4) 永續發展委員會運作情形資訊：

1. 本屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日。
2. 出席情形：第一屆委員任期：109 年 06 月 16 日至 112 年 06 月 15 日(應出席 1 次)。  
第二屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日
3. 112 年度及截至年報刊印日止(112 年 1 月 1 日至 113 年 3 月 31 日止)，開會 1 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備註                      |
|-----|-----|---------------|--------|-------------------|-------------------------|
| 召集人 | 陳田文 | 0             | 1      | 0%                | 第一屆及第二屆提名委員 112/5/30 連任 |
| 委員  | 江雍正 | 1             | 0      | 100%              | 第一屆及第二屆提名委員 112/5/30 連任 |
| 委員  | 林明昇 | 1             | 0      | 100%              | 第一屆及第二屆提名委員 112/5/30 連任 |

其他應記載事項：

一、敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見及處理。

二、永續發展委員會之年度工作重點：

| 開會日期      | 報告內容                                                                                                                                                        |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 112.08.10 | 1. 永續發展執行情形報告<br>2. 利害關係人溝通情形報告<br>3. 誠信經營運作情形報告<br>4. 風險管理運作情形報告<br>5. 資訊安全運作情形報告<br>6. 智慧財產管理計畫執行情形報告<br>7. 本公司為董事、監察人及經理人購買責任保險之情形報告<br>8. 上次會議紀錄及執行情形報告 |

| 開會日期      | 議案內容                 | 決議結果                          |
|-----------|----------------------|-------------------------------|
| 112.08.10 | 通過擬推選第二屆公司治理委員會之召集人案 | 本案經由全體出席委員一致推選陳田文先生擔任召集人暨會議主席 |

(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：

| 評估項目                                                           | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| 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>一、本公司於 103 年 5 月 14 日經董事會通過並設立「企業社會責任委員會」以推動永續發展之治理架構，由執行長擔任主席，兼職單位為「人力資源部」並列席董事會，負責辦理本規章修訂、執行等相關作業。112 年中興保全科技為配合國際發展趨勢，實踐永續發展之目標，企業社會責任委員會更名為『永續發展委員會』，業經 111 年 3 月 15 日董事會決議通過。定期一年一次向董事會報告執行情形，最近一次向董事會報告日為 112 年 8 月 10 日。。</p> <p>「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每季會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。永續發展委員會定期一年至少一次向董事會報告執行成果及未來來工作計劃。最近一次向董事會報告日為 112 年 8 月 10 日，議案內容包含(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。</p> <p>公司董事會定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層對董事會提擬公司策略，董事會評判這些策略成功的可能性，並檢視策略的進展，且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> | 無差異                    |
| 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？       | ✓         |   | <p>二、本公司依重大性原則，訂定及透過以下程序執行與公司營運相關之活動：永續發展是中保科一貫堅持的信念。中保科善盡企業公民的責任，積極推動節能減碳減廢，追求企業成長、生態平衡、社會發展的共同提昇；並與我們的股東、員工、客戶、供應商、社區等所有利益關係人手攜手，為社會的公平正義、人類福祉、地球的永續長存而努力。除履行企業社會責任之外更透過「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」，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，並已訂定風險管理政策與程序。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 無差異                    |

| 評估項目 | 運作情形(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(註 2) |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|      |           |   | 重大議題      | 風險評估項目 | 風險管理政策或策略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|      |           |   | 環境        | 環境保護   | <p>1. 本公司屬保全服務業，原不涉及生產製造環境管理，經考量將生產製造相關程序與社會責任交由 100%持有之子公司立捷國際負責，並落實管理與保護消費者不受有毒物質侵害。</p> <p>(1) ISO14001:2015 環境管理系統認證：防火、防盜、防災之主機及感知器之電子零組件製造加工認證（最新證書效期 2023/12/22-2026/12/21）。</p> <p>(2) ISO9001:2015 品質管理驗證：防火、防盜、防災之主機及感知器之電子零組件製造加工認證（最新證書效期 2021/8/9-2024/8/8）。</p> <p>(3) QC080000:2017 有害物質過程管理認證：防火、防盜、防災之主機及感知器之電子零組件製造加工認證（證書效期 2022/11/15-2025/11/14）。</p> <p>2. 本公司對於環境保護有一定重視程度，且致力於節能減碳相關措施，也積極響應近年全球提倡之產品綠色製造。</p> <p>3. 集團於 2023 年於中保雲端大樓建置規劃太陽光電發電系統，不僅能協助降低熱島效應，同時亦能減少 3-5 度室溫，預計於 2024 年完工。此外，集團下子公司立捷亦於 2023 年規劃於新廠建置太陽能光電系統，不僅能回應政府要求淨零減排之作為，亦可為集團帶來額外收益。</p> <p>4. 因公司產業類型特殊，主要使用的能源包含車輛油料與各場域之外購用電，2023 年使用汽柴油料總計 1,402,695.38 公升，電力使用為 8,939,630 度（千瓦），合併計算 2023 年能源產品單位碳排放（ton-CO2e）為 7620.28 公噸。</p> |  |

| 評估項目 | 運作情形(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(註 2)    |                                                |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      |           |   |              | 5. 每年制定重點執行計畫，定期追蹤與檢討各執行目標進度，確保計畫進度符合時程，可順利達成。 |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      |           |   | 社會           | 職業與產品安全                                        |                        | 職業安全：<br>1. 本公司每季定期實施工作環境場所安全衛生檢查，除了對新進及在職人員透過線上及實體課程進行安全與健康教育外。在健康保護管理實施上，每年針對在職人員實施健康檢查及特殊作業檢查以預防職業病，並且依職安法規定增設職醫職護臨場服務，提供員工健康衛教諮詢及健康促進，不定期舉辦相關健康講座。<br>2. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。<br>產品安全：<br>1. 中興保全科技堅持追求高科技，掌握訊息能力，從研發，生產，服務，聆聽行動來驗證服務品質並進行快速修正。<br>2. 堅強完整的七大中心架構，準確進行資訊交換與溝通協辦，積極性調整內部資源與策略；中興保全科技認為，只有持續鞏固服務品質，優化服務內涵，不斷的創新，才能真正成為客戶的貼心夥伴。<br>3. 重視每一通客戶來電，自受理客戶申告時，落實要求顧客服務之精神；將客戶對公司產品與服務的態度轉為量化數據，進行PDCA 檢討改善，並追蹤及控管服務品質問題，以確認各部門是否落實達成滿足客戶期待之目的。 |
|      |           |   | 公司<br>治<br>理 | 法令<br>遵循                                       |                        | 透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|      |           |   |              | 強化<br>董事<br>職能                                 |                        | 1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| 評估項目                                | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                    |                        |
|                                     |           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <div>2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</div> <div>利害關係人溝通</div> <div><div>1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關係之重要議題。</div><div>2. 建立各種溝通管道，積極溝通、減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</div></div> |                        |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | ✓         |   | <div>(一)本公司為保全服務業，建置環境管理制度：<br/>中保科技為提供客戶更優質便捷的服務，積極擴展集團事業至不同領域，成功將最新智慧科技與原有服務相互結合，不僅發展出更多元的產品及服務，亦能提供給客戶更優質的服務品質。</div> <div>1. 集團內關係企業亦提供綠能發電、儲能、綠屋頂及能源系統管理等多項服務，並藉由智慧監測與遠端操控等商用系統，協助客戶管控高耗能設備，減少非必要能源耗損與使用，降低溫室氣體排放，同時亦透過研發創新技術期望將環境永續的概念融入客戶生活之中。</div> <div>2. 為因應近年全球永續發展之趨勢，積極響應政府 2050 淨零排放政策，因此將各營業據點與辦公場域中傳統耗電量高之燈具改為 LED 高效節能燈具，並汰換老舊空調，採用高效能、高省電且高品質之空調，使能源使用效率達到最佳化之成效。</div> <div>3. 勤務車購置時減少用油汽機車的數量，以油電車為主要購置項目，減少用油數量並可降低溫室氣體之排放。</div> <div>4. 舉辦服務據點之節能競賽，並廣邀同仁針對節能相關政策提出改善建議與回饋，鼓勵同仁們一同將節能減碳落實於生活之中，努力達成淨零減碳之目標。</div> <div>5. 建置能資源使用平台掌握環境面數據資料，由單位同仁將單位之用水、用電、油料及瓦斯等相關環境活動資料輸入至平台中，並將單據掃描上傳，以電子檔方式儲存於雲端資料庫中，不僅能即時且完整</div> |                                                                                                                                                                                                    | 無差異                    |

| 評估項目                                          | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |
| (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？           | ✓         |   | <p>的蒐集與揭露能資源使用數據外，亦能降低同仁們保留單據之不便性；同時配合 ESG 新增溫室氣體盤查作業，蒐集範疇一及範疇二相關資料。</p> <p>6. 本公司為配合國家 2050 淨零排放政策，並符合金管會於 2022 年公告上市櫃公司永續發展路徑圖規畫方案，於 2023 年著手進行母公司六大據點第一年度之 ISO14064-1 溫室氣體盤查作業，並出具第一年度溫盤報告書，後續依執行規劃進行集團內外部查證稽核作業。</p> <p>7. 本公司依據氣候相關財務揭露建議(TCFD)，透過 TCFD 四大面向考核：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，揭露氣候風險與機會，制定氣候議題治理機制，擬定風險管理措施與指標、目標，持續關注氣候變遷，並進行評估，投入資源改善與降低可能之危害。</p> <p>8. 本公司針對環境永續制定節能減碳相關政策，且每年編列預算，積極推動各項永續行動與策略，期望能早日達成企業發展與環境永續共生共榮之願景。</p> <p>(二)本公司近年積極提升能源使用效率，並採用對環境衝擊低之原料。</p> <p>1. 本公司針對客戶使用之各式保全主機與周邊設備係以租賃方式提供服務，所有設備均可回收再利用，可降低對環境負荷之衝擊。</p> <p>2. 開發新型態產品或服務前，納入產品或服務生命週期之概念，並以低碳排或環保可再生材質之商品做為研發主軸，以循環經濟之概念延長產品生命週期。</p> <p>3. 提升用電設備效率，定期將耗電量高之設備汰換為高效能、高省電用電設備，同時在辦公場域設置省水設備，並積極宣導公司同仁節約用水與用電習慣，降低水電等資源的浪費，勤務車購置以油電車及電動汽車為主，減少用油汽機車之採買與使用。並要求使用單位統計用油量，針對耗油原因進行檢討，且嚴格落實定期保養。同時調整待命定點，減少怠速狀態，可以降低排碳及耗油。</p> | 無差異                    |
| (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？ | ✓         |   | <p>(三)本公司重視氣候變遷對企業之潛在風險與機會，依據 TCFD 架構制定相關議題之因應措施摘要如下：</p> <p>1. 治理：本公司每年定期召開永續發展委員會會議，進行環境永續及氣候變遷議題的討論，並針對可能造成的影響擬定因應作為，做成決議後呈報至董事會。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 無差異                    |

| 評估項目                                                       | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | ✓         |              | <p>2. 策略：針對氣候變遷減緩與調適的策略如下：</p> <p>(1) 減緩：朝向淨零排放目標邁進，透過減少溫室氣體排放，並制定相關減碳政策，提高能源效率、提供低碳服務等。</p> <p>(2) 調適：強化本公司保全系統與設備對極端氣候的因應措施，確保設備受氣候影響時可維持正常運作。</p> <p>3. 風險管理：依據轉型風險與實體風險制定相關因應作為，並定期檢視與調整措施。</p> <p>4. 指標與目標：為達到永續環境之目標，針對減排與用油設定管理目標，目前已提前達成原設定於 2025 年需達成之目標。</p> <p>5. 氣候變遷之未來潛在風險與機會：本公司以 TCFD 為基礎架構，檢視及評估氣候變遷之風險與機會，確實掌握其所帶來的影響，降低對企業營運與財務造成之衝擊。</p> <p>(1) 風險：包含政策法規制定或修改增加營運成本之轉型風險以及極端氣候導致無法出勤或或資產因氣候災害導致損害的實體風險等。</p> <p>(2) 機會：集團旗下子公司建置太陽能板進行綠能發電，除可回應政府要求淨零減碳之作為，亦可為集團帶來額外收益。</p> <p>(四)本公司建置能資源使用平台，由同仁將水、電、油料等相關數據輸入至平台上，相關部門可即時且完整的蒐集與揭露能資源使用數據，進一步制定相關政策。</p> <p>1. 本公司於 2023 年針對總公司管轄之六大據點進行溫室氣體盤查之作業，初步盤查出六大據點之溫室氣體排放量，進一步制定相關氣體減量之政策。</p> <p>2. 節能減碳近三年達成目標如下表：</p> <p>(1) 2021-2023 年耗能統計</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">溫室氣體盤點</th><th>2021 年</th><th>2022 年</th><th>2023 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">Scope1<br/>(直接排放)</td><td>汽油(L)</td><td>1,410,828.87</td><td>1,397,937.91</td><td>1,342,272.17</td></tr> <tr> <td>柴油(L)</td><td>56,493.57</td><td>54,330.83</td><td>60,423.21</td></tr> <tr> <td>Scope2<br/>(間接排放)</td><td>電(KWh)</td><td>9,283,194.00</td><td>8,853,122.00</td><td>8,939,630.00</td></tr> <tr> <td colspan="2">Scope1+Scope2<br/>(ton-CO2e)</td><td>8,000.56</td><td>7,811.5</td><td>7611.34</td></tr> <tr> <td colspan="2">排放強度=碳排總量/營收淨額(ton-CO2e.NTDmillion)</td><td>1.11</td><td>1.07</td><td>1.00</td></tr> </tbody> </table> <p>(2) 2021-2023 用水量統計</p> | 溫室氣體盤點                 |  | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | Scope1<br>(直接排放) | 汽油(L) | 1,410,828.87 | 1,397,937.91 | 1,342,272.17 | 柴油(L) | 56,493.57 | 54,330.83 | 60,423.21 | Scope2<br>(間接排放) | 電(KWh) | 9,283,194.00 | 8,853,122.00 | 8,939,630.00 | Scope1+Scope2<br>(ton-CO2e) |  | 8,000.56 | 7,811.5 | 7611.34 | 排放強度=碳排總量/營收淨額(ton-CO2e.NTDmillion) |  | 1.11 | 1.07 | 1.00 | 無差異 |
| 溫室氣體盤點                                                     |           | 2021 年       | 2022 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2023 年                 |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |
| Scope1<br>(直接排放)                                           | 汽油(L)     | 1,410,828.87 | 1,397,937.91                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,342,272.17           |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |
|                                                            | 柴油(L)     | 56,493.57    | 54,330.83                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 60,423.21              |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |
| Scope2<br>(間接排放)                                           | 電(KWh)    | 9,283,194.00 | 8,853,122.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8,939,630.00           |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |
| Scope1+Scope2<br>(ton-CO2e)                                |           | 8,000.56     | 7,811.5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7611.34                |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |
| 排放強度=碳排總量/營收淨額(ton-CO2e.NTDmillion)                        |           | 1.11         | 1.07                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1.00                   |  |        |        |        |                  |       |              |              |              |       |           |           |           |                  |        |              |              |              |                             |  |          |         |         |                                     |  |      |      |      |     |

| 評估項目     | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |        |        |        |          |        |        |        |      |       |       |       |       |       |       |       |  |
|          |           |        | <table><tr><th>年度</th><th>2021 年</th><th>2022 年</th><th>2023 年</th></tr><tr><td>總用水量(M3)</td><td>52,006</td><td>49,166</td><td>50,279</td></tr><tr><td>總員工數</td><td>2,441</td><td>2,461</td><td>2,496</td></tr><tr><td>人均用水量</td><td>21.31</td><td>19.96</td><td>20.14</td></tr></table> <p>3. 廢棄物管理</p> <p>(1) 廢棄物來源</p> <p>本公司廢棄物來源包含研發物料、報廢成品、塑膠類包材及其他生活垃圾，以嚴格的分類方式與管理機制降低對環境的衝擊。依環保署標準，廢棄物分為以下類型：</p> <p>A. 一般事業廢棄物：影響人類健康或污染環境之廢棄物。例：廢塑膠製品、廢電池等。</p> <p>B. 資源回收廢棄物：可回收再利用之廢棄物，如紙箱、塑膠類包材等。</p> <p>C. 其他事業廢棄物：如生活垃圾。</p> <p>(2) 廢棄物管控程序</p> <p>為確保廢棄物能有效及合法的被處理，管理措施如下：</p> <p>A. 本公司主要依循環保署於 2006 年 05 月 30 日公告制訂之『廢棄物清理辦法』，作為有效監督公司內部廢棄物處理之管理依據。</p> <p>B. 根據環境管理系統規定，可分為以下三階段：</p> <p>前期：廢棄物分類減量措施。</p> <p>中期：報廢流程管控。</p> <p>後期：妥善處理監督及追蹤，以符降低環境衛生衝擊。</p> <p>C. 由公司內部品管及技術維修部門嚴格控管與審查電子產品報廢之情形，降低報廢率，提高電子產品再利用比率。</p> <p>D. 研發新技術並與相關供應商進行設備整新討論，增加回收廢棄物可再利用性。</p> <p>(3) 廢棄物處理方式</p> <p>A. 依照環保署 2003 年 07 月 03 日制訂施行『資源回收再利用辦法』，廢棄物處理原則上以回收再利用為主，無法再利用的部份，基本上以不掩埋方式處理。</p> <p>B. 利用長期合作及合法的回收商進行焚化之方式處理，以減少環境污染之產生。</p> | 年度                     | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 總用水量(M3) | 52,006 | 49,166 | 50,279 | 總員工數 | 2,441 | 2,461 | 2,496 | 人均用水量 | 21.31 | 19.96 | 20.14 |  |
| 年度       | 2021 年    | 2022 年 | 2023 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |        |        |        |          |        |        |        |      |       |       |       |       |       |       |       |  |
| 總用水量(M3) | 52,006    | 49,166 | 50,279                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |        |        |        |          |        |        |        |      |       |       |       |       |       |       |       |  |
| 總員工數     | 2,441     | 2,461  | 2,496                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |        |          |        |        |        |      |       |       |       |       |       |       |       |  |
| 人均用水量    | 21.31     | 19.96  | 20.14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |        |        |          |        |        |        |      |       |       |       |       |       |       |       |  |

| 評估項目                                                    | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
|                                                         |           |        | <div>一般有害事業廢棄物廢棄物委託回收量</div> <table><tr><th rowspan="2">種類<br/>年度</th><th>電瓶（池）</th><th>五金雜類</th></tr><tr><th colspan="2">回收量</th></tr><tr><td>2021 年</td><td>8,431</td><td>20,436</td></tr><tr><td>2022 年</td><td>5,530</td><td>14,912</td></tr><tr><td>2023 年</td><td>4,616</td><td>27,962</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                          | 種類<br>年度               | 電瓶（池） | 五金雜類 | 回收量 |  | 2021 年 | 8,431 | 20,436 | 2022 年 | 5,530 | 14,912 | 2023 年 | 4,616 | 27,962 |  |
| 種類<br>年度                                                | 電瓶（池）     | 五金雜類   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
|                                                         | 回收量       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
| 2021 年                                                  | 8,431     | 20,436 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
| 2022 年                                                  | 5,530     | 14,912 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
| 2023 年                                                  | 4,616     | 27,962 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
| 三、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？                      | ✓         |        | (一)本公司在人權政策與管理，承諾遵守國家勞動相關法令，秉持尊嚴勞動政策，制定有關人權、勞動政策保障，執行相關措施，不允許任何歧視、暴力與性騷擾，禁止僱用童工、歧視及性騷擾等違反人權的行為，在少子化與缺工危機下持續推動員工權益保障、職場性別平等政策、友善家庭職場，尊重員工工作以外生活的文化，提供員工一個有餘裕的平衡生活，追求共同福祉，致力於員工工作環境權之落實，並善盡社會責任，提供全體員工一個多元、平等、共融的職場環境。2023 年透過持續的宣導，提升人權認知之活動，承諾支持以下國際人權準則及規範：<br>「公民與政治權利國際公約」及「經濟社會文化權利國際公約」（ICCPR & ICESCR）<br>ICERD 消除一切形式種族歧視國際公約<br>CEDAW 消除對婦女一切形式歧視公約<br>CRC 兒童權利公約國際勞工組織(ILO)182 號禁止和立即行動消除最惡劣形式的童工勞動公約 CRPD 身心障礙者權利公約國際勞工組織(ILO)29 號「強迫勞動公約」國際勞工組織(ILO)155 號「職業安全和衛生及工作環境公約」，並揭露在 112 年度永續報告書第三章節內，並落實人權風險減緩措施。 | 無差異                    |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |
| (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？ | ✓         |        | (二)<br>1. 整體薪酬政策<br>績效獎金係依據公司經營績效，並考核員工個人績效表現予以發放，以獎勵其貢獻，並激勵員工繼續努力。年終獎金則依據公司年度獲利狀況發放。此外，依本公司章程規定「年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞」，適當將公司經營績效或成果反映於員工薪酬。<br>2. 員工福利措施<br>本公司致力於營造安心和諧的幸福職場環境，依據「職工福利金條例」成立職工福利委員會，提供全體員工各項補助，並邀請各部處同仁進行討論相關                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 無差異                    |       |      |     |  |        |       |        |        |       |        |        |       |        |  |

| 評估項目                                   | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | ✓         |   | <p>員工福利議題。在多重措施的持續精進之下，長期保持勞資和諧關係。</p> <p>本公司按每月提撥營業額之 0.15%作為「職工福利委員會」的活動經費，舉凡員工生日、生育、結婚、住院、喪葬及退職補助金、員工子女獎學金及年節節金等，均為福利項目，以回饋員工平日的辛勞。並不定時舉辦旅遊活動，員工可藉活動達到紓解工作壓力、增進身體健康及相互交流的目的，進而提升向心力。</p> <p><b>3. 職場多元化與平等</b></p> <p>於新進人員職前訓練中提供相關法規遵循宣導內容包含禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、工時管理以及保障人道待遇。</p> <p>提供性騷擾防治申訴管道了解性騷擾的概念、性騷擾預防以及公司對性騷擾事件的處理辦法。</p> <p>實施預防職場霸凌宣導</p> <p>協助員工了解什麼是職場霸凌，知道如何避免霸凌行為，以共同營造一個樂於溝通、開放管理的友善工作環境。</p> <p>職場平等</p> <p>實現男女同工同酬以及同等的晉升機會，112 年女性同仁占比為 17%、女性主管占比為 13%。</p> <p><b>4. 經營績效反映於員工薪酬</b></p> <p>本公司每年均參與市場薪資調查，依據經濟趨勢、市場薪資水平、個人工作績效調薪以維持競爭力，本公司 112 年男女薪資報酬比率與主管非主管職均無顯著差異。</p> <p>(三) 本公司提供員工安全與健康之工作環境，並定期實施安全與健康教育訓練，辦理情形摘要如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 中興保全科技致力於建立安全健康、舒適勞動的工作環境及持續降低職業災害率。制訂之職業安全衛生政策，以「安全零災害」及「持續改善」為管理準則。</li> <li>2. 本公司設有「職業安全衛生委員會」每季定期召開會議，彙整「職安衛管理報告」依會議決議執行相關改善事項，以落實職業安全衛生管理。</li> <li>3. 2023 年「臨場健康服務」累計服務人次達 282 人，除執行人因工程、過負荷、職場暴力及母性健康保護等四大計畫外，另執行中高齡、高齡計畫教育訓練課程，透過健康檢查以及發放問卷等方式為同仁</li> </ol> | 無差異                    |

| 評估項目                                                               | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |       |       |    |    |     |     |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                         | ✓         |       | <p>健康狀態進行分級，訪談評估中高健康風險同仁並給予建議，並持續關懷符合母性健康保護計畫之同仁。2023年評估仍以三高預防及交通意外為高度風險，因產業型態多屬長時間靜態、多數缺乏運動習慣、不定期外勤次數高為主要原因。</p> <p>4. 特約臨場醫師與僱用專責護理人員：定期做健康諮詢服務及辦理健康檢查與員工協助方案：在職人員每三年皆委託合格大型醫院辦理健康檢查，以保障員工身體健康，並視需求呈報主管機關備查。依檢查結果、健康等級及醫師建議，對檢查異常勞工以實施衛教、健康複查、追蹤及治療方式予以管理或轉調其他工作場所。</p> <table><tr><th>關懷方式</th><th>總服務場次</th><th>總服務人數</th></tr><tr><td>次數</td><td>52</td><td>282</td></tr></table> <p>5. 職業災害類型以交通事故16 件（佔比 50%）最高，分析其造成原因以員工交通安全意識不足、不清楚或輕忽危害因子為發生主因。為防止職業災害之發生，中興保全科技將針對其災害原因提出預防對策，如：加強辦理員工安全衛生教育訓練、實施安全衛生宣導、落實推動工作前預知危險、落實作業環境及主要設備及器具維護及安全衛生自主管理等管理措施，以降低職業災害發生率。</p> | 關懷方式                   | 總服務場次 | 總服務人數 | 次數 | 52 | 282 | 無差異 |
| 關懷方式                                                               | 總服務場次     | 總服務人數 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |       |       |    |    |     |     |
| 次數                                                                 | 52        | 282   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |       |       |    |    |     |     |
| (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，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>(四)公司在職位分類體系上，依循公司需要，建立員工職涯路徑，並落實於訓練制度上，以七大學程提供相關人員之技能、管理、自我認知等培訓。建立相關訓練知識庫，提供人員線上參考運用。產品依據類別屬性，均會經過台灣相關法規規定進行例如:安規、BSMI、NCC 等相關認證程序。</p> <p>(五)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 每月實施新案客戶滿意度調查</li><li>2. 成立客戶服務中心，即時回應客戶需求</li><li>3. 訂有隱私權保護政策並公開揭露於公司網站：</li><li>4. 服務信箱：service@secom.com.tw</li><li>5. 保護客戶個資：<ol style="list-style-type: none"><li>(1) 中保科從客戶端蒐集到資訊時即展開保護機制，將資訊安全視為經營上重要的課題，確保公司所保護的資訊資產機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，達到公司永續經營發展。也持續提升員工資安素養，不定期發送資安宣導，提醒員工遵守資安規範。</li></ol></li></ol>                                                          | 無差異                    |       |       |    |    |     |     |

| 評估項目                                                   | 運作情形(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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| (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>(2) 制定個人資料保護管理辦法及個人資料保護管理組織,並每年進行時模擬演練,來確保護客戶個人資料安全。我們以規劃、執行、查核、行動(Plan-Do-Check-Act, PDCA)循環來精進管理程序,並揭露在 112 年度永續報告書第二章節內。</p> <p>(六)</p> <table border="1"><tr><td>目前對器材供應商及施工廠商之管理規範:</td></tr><tr><td>1. 不得對本公司員工直接或間接提供私人餽贈、宴請、賄賂、回扣或其他不當之來往。</td></tr><tr><td>2. 禁用未滿 15 歲童工,並提供員工勞健保及意外險。</td></tr><tr><td>3. 定期實施勞工安全衛生教育訓練。</td></tr><tr><td>4. 合約規範廠商對其員工實施勞工安全衛生教育訓練。</td></tr><tr><td>5. 定期對施工單位做施工中檢查。</td></tr><tr><td>6. 施工單位對工程款有異議可透過工程交易系統申訴。</td></tr><tr><td>7. 合約規範承攬人遵守安全衛生工作守則。</td></tr><tr><td>8. 派工案件每案工程會透過工程交易系統對施工單位做危害告知,主動提醒施工單位工安注意事項。</td></tr></table> <p>針對採購合約中,已經加入「企業社會責任」相關條款,進行對採購對象之相關約束宣告。</p> <p>其條文如下:</p> <p>第八條企業社會責任乙方為承諾甲方基於永續經營之理念,承諾信守企業應有之企業社會責任(CorporateSocialResponsibility),並願與企業經營所影響之利害關係人,包括員工、客戶、供應商、合作夥伴、股東,乃至於自然環境,共同創造永續的和諧與互利發展。其承諾事項如下:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 不使用強迫、脅迫、抵債、契約束縛或非自願的勞工。</li><li>2. 禁止雇用未滿十五歲之童工從事勞動工作;針對十八歲以下的未成年受雇者,不得令其從事繁重及危險性工作,並不得從事夜間工作。</li><li>3. 支付給予員工的工資及福利應符合所有現行法律規定:包括有關最低基本工資、加班費之計算及法定福利的法律。另需提供薪資單或相關文件,做為員工瞭解薪資內容的依據。</li><li>4. 公平的對待與尊重每位員工,不以殘暴、侮辱、虐待等不人道方式對待員工,併確保不得因種族、膚色、年齡、性別、殘疾、懷孕、信仰、政治派別或婚姻狀況等因素,在雇用、晉升、獎勵及受培訓等各類機會</li></ol> | 目前對器材供應商及施工廠商之管理規範:    | 1. 不得對本公司員工直接或間接提供私人餽贈、宴請、賄賂、回扣或其他不當之來往。 | 2. 禁用未滿 15 歲童工,並提供員工勞健保及意外險。 | 3. 定期實施勞工安全衛生教育訓練。 | 4. 合約規範廠商對其員工實施勞工安全衛生教育訓練。 | 5. 定期對施工單位做施工中檢查。 | 6. 施工單位對工程款有異議可透過工程交易系統申訴。 | 7. 合約規範承攬人遵守安全衛生工作守則。 | 8. 派工案件每案工程會透過工程交易系統對施工單位做危害告知,主動提醒施工單位工安注意事項。 | 無差異 |
| 目前對器材供應商及施工廠商之管理規範:                                    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 1. 不得對本公司員工直接或間接提供私人餽贈、宴請、賄賂、回扣或其他不當之來往。               |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 2. 禁用未滿 15 歲童工,並提供員工勞健保及意外險。                           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 3. 定期實施勞工安全衛生教育訓練。                                     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 4. 合約規範廠商對其員工實施勞工安全衛生教育訓練。                             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 5. 定期對施工單位做施工中檢查。                                      |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 6. 施工單位對工程款有異議可透過工程交易系統申訴。                             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 7. 合約規範承攬人遵守安全衛生工作守則。                                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |
| 8. 派工案件每案工程會透過工程交易系統對施工單位做危害告知,主動提醒施工單位工安注意事項。         |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                                          |                              |                    |                            |                   |                            |                       |                                                |     |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                   | 運作情形(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(註 2)                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                        |           |   | <p>上歧視員工。</p> <p>5. 不得強迫員工接受帶有歧視性的醫學檢查。</p> <p>6. 提供健康安全之工作環境與必要設施，保護婦女及夜間工作安全，訂定性騷擾防治辦法，並設置申訴專線及信箱，公告全體員工周知。同時並應遵守勞工安全衛生法中對女性員工不得從事危險性或有害性工作之限制，亦應遵守勞動基準法對女性工時、夜間工作及母性保護之相關規定。</p>                                                       |                        |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                                                                                | ✓         |   | 五、本公司依據全球永續性報告協會所發布之GRISTandards編製「112年度永續發展報告書」，經由安永聯合會計師事務所按中華民國會計研究發展基金會所發佈卻確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」(係參考國際確信準則ISAE3000訂定)進行獨立有限確信(limitedassurance)，並公開於公司網站( <a href="https://www.secom.com.tw">https://www.secom.com.tw</a> )。 | 無差異                    |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展實務守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司依訂定永續發展相關規定與原則執行中，無差異情形。                                                                                                                                                     |           |   |                                                                                                                                                                                                                                           |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊：</p> <p>1. 本公司積極參與社會公益，皆定時捐助相關款項予機構。</p> <p>2. 本公司成立財團法人中興保全文教基金會關懷弱勢學童，並贊助開設學童「潛能開發班」，目前涵蓋國小到國中，已超過1,000位孩子納入關懷對象，就像培植一顆種子。</p> <p>本公司參與國內專業公(協)會組織，依科技應用服務屬性，積極參與推動「安全設備與服務產業協會」與「遠距照護服務產業協會」，並擔任理事職務。</p> |           |   |                                                                                                                                                                                                                                           |                        |

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

註2：公司已編製永續發展報告書者，運作情形得註明查閱永續發展報告書方式及索引頁次替代之。

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

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                             |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                         |      |   |                                                                                                                                                                  |                      |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | ✓    |   | (一) 本公司於 103 年 11 月 12 日經董事會通過「誠信經營守則」，最近一次修訂為 108 年 11 月 13 日，並經董事會通過。規章中訂有誠信經營相關之規定，董事會與管理階層積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確認執行。                                           | 無差異                  |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓    |   | (二) 本公司規章中訂有相關防範不誠信行為方案，包括作業程序、行為指南及教育訓練之宣導等，為確保全體同仁確實了解，並可透過公司員工資料庫及通報網站遵從之。                                                                                    | 無差異                  |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明訂作業程序、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？                                          | ✓    |   | (三) 本公司規章中訂有相關防範不誠信行為方案，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，會強化防範措施。                                                                                                           | 無差異                  |
| 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訂誠信行為條款？                                                         | ✓    |   | (一) 本公司已於 104 年 3 月 24 日明定「誠信經營作業程序及行為指南」，最近一次修訂為 109 年 3 月 20 日，並經董事會通過，本公司及子公司以公平、公正的態度面對客戶、供應商、經銷商、競爭者和員工，不允許由不誠實行為所帶來的競爭優勢。                                  | 無差異                  |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                               | ✓    |   | (二) 1. 本公司總管理處「經營企劃室」為推動誠信經營之專責單位，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與行為指南，確保誠信經營守則之落實，並於 112 年 8 月 10 日併同永續發展報告向董事會報告其執行情形。<br>2. 本公司落實執行誠信經營政策，112 年相關執行情形： | 無差異                  |

| 評估項目 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|      |      |   | <p><b>A. 教育訓練：</b><br/>於各訓練班規劃法規、查核、風險管理、防災維安等系列課程，及應有的法律常識、服務守則與行為規範，並於課程中以案例研討方式強化誠信經營之概念與落實，共同管理與預防不誠信行為之產生，進行宣導教育，合計 3,305 小時。</p> <p><b>B. 法遵宣達：</b><br/>本公司落實執行誠信經營政策，相關執行情形及法令及案例宣導，包括透過公司集團員工資料庫及通報網站公告員工法律常識、行為準則、誠信經營守則與作業程序等相關規範。</p> <p><b>C. 年度自我評量：</b><br/>每年對全體同仁實施線上自我評量，範圍涵蓋誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南。重點為誠信經營商業活動、禁止不誠信行為與損害利害關係人利益、對公司智慧財產權之保密義務等。</p> <p><b>D. 定期查核：</b><br/>為避免員工從事不誠實或不道德之行為及考量舞弊風險等因素，本公司總管理處「法務室」為處理商業機密之專責單位，負責制訂與執行公司營業機密、商標、專利、著作等智慧財產管理、保存及保密作業程序，並定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。</p> |                      |

| 評估項目                               | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | ✓    |   | <p><b>E. 檢舉制度與檢舉人保護：</b></p> <p>於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派總管理處「法務室」為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>另外，本公司之「人力資源部」針對公司人員為反誠信行為查證屬實者，依相關法令或依公司獎懲辦法予適當懲處，包含解任或解僱。稽核室：針對違反公司誠信經營政策及相關法令事件會檢舉案件之稽查。112 年度共受理員工直接檢舉 1 件，經查並無涉及重大違反誠信經營之情事。</p> <p>(三) 本公司於董事會議事規則第十三條規定，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> | 無差異                  |

| 評估項目                                                                                            | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| (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，擬定相關稽核計畫，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？ | ✓    |   | (四) 本公司之會計制度及內部控制制度均提報審計委員會及董事會決議通過，由內部稽核單位進行實際作業之查核，並就稽核結果編製工作底稿及稽核報告提交審計委員會委員，以有效防止各項弊端及定期向董事會提報稽核作業執行情形。                                                                                                                                                            | 無差異                  |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | ✓    |   | (五) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南準則」並公布於公司網站及內部電子公佈欄。<br>為落實誠信經營及道德行為，每年於新人訓練中提醒同仁誠信經營規章，並提供相關資訊查詢管道，讓同仁隨時掌握與誠信相關之資訊，112 年度參與教育訓練人數約 3,998 人次，總學習天數為 695 天。<br>為防範內線交易，每年於下半年舉辦針對各單位部級以上主管、總經理及子公司董事長及總經理進行相關教育宣導，內容包括內線交易之規範、構成要件等。112 年度參與教育訓練人數約 53 人次，總學習時數為 3 小時。 | 無差異                  |
| 三、公司檢舉制度之運作情形                                                                                   |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？                                              | ✓    |   | (一) 本公司建置下列申訴或檢舉管道提供員工及外界使用：<br>1. 通訊地址：10341 台北市大同區鄭州路 139 號<br>2. 受理申訴檢舉專線：<br>(02)25575050#869<br>3. 申訴檢舉傳真專線：<br>(02)2557-0665<br>4. 電子郵件帳號：<br>floatbird@secom.com.tw<br>及針對受理檢舉違規案件明定權責劃分並由專人受理。                                                                 | 無差異                  |
| (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？                                                 | ✓    |   | (二) 本公司已訂定受理檢舉事項之申訴辦法及相關保密機制。                                                                                                                                                                                                                                          | 無差異                  |

| 評估項目                                                                             | 運作情形 |   |                                                                                           | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                  | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                      |                      |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                   | ✓    |   | (三)本公司除法律另有規定外，對舉報者個人及所提供資料及隱私採取適當之保護及保密措施。                                               | 無差異                  |
| 四、加強資訊揭露<br>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？                             | ✓    |   | (一) 誠信經營相關資訊揭露於本公司網站<br><a href="https://www.secom.com.tw/">https://www.secom.com.tw/</a> | 無差異                  |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，公司相關運作皆依該規章辦理執行。 |      |   |                                                                                           |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。                               |      |   |                                                                                           |                      |

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：本公司已訂定公司治理守則及相關規章並以本公司內部員工 NOTES 系統及公司外部網站揭露。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：本公司公司治理之運作情形，皆以電子檔型式公開於公開資訊觀測站，公告項目如下：

1. 完整之財務報告。
2. 公開最近年度完整之董事會議紀錄及重要議案決議並附執行情形。
3. 公開各項重要內規，如取得或處分資產處理程序、背書保證作業辦法、董事、監察人及經理人道德行為準則、董事選舉辦法等。
4. 公司章程。
5. 公開公司組織圖及各部門職掌。
6. 營收及股利訊息公告、公司對外新聞稿、重大訊息等。

## (九) 內部控制制度執行狀況

### 1. 內部控制聲明書

#### 中興保全科技股份有限公司

#### 內部控制制度聲明書

日期：113 年 3 月 12 日

本公司民國 112 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 112 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 113 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 12 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。

中興保全科技股份有限公司

董事長：林建涵

總執行長：林建涵



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公司及其內部人員依法被處罰、公司對內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

一、股東會

本公司於 112 年度，共召開一次股東常會；二次股東臨時會。本公司 112 年股東常會於 112 年 5 月 30 日；112 年股東臨時會於 112 年 7 月 31 日及 112 年 10 月 3 日均在新北市淡水區淡金路 5 段 151 號(淡水訓練中心)舉行，重要決議通過事項摘要如下：

1、112 年股東常會重要決議事項：

● 承認事項：

(1) 承認本公司 111 年度營業報告書及財務報表案。

決議：本案經票決照案承認，票決結果如下：

| 項目 | 出席股東表決權     | 贊成          | 反對     | 無效 | 棄權／未投票    |
|----|-------------|-------------|--------|----|-----------|
| 權數 | 391,295,822 | 384,440,633 | 20,181 | 0  | 6,835,008 |
| 比例 | 100%        | 98.24%      | 0.00   | 0  | 1.74%     |

執行情形：

承認 111 年度營業報告書、財務報表案：相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。

(2) 承認 111 年度盈餘分配案：

決議：本案經票決照案承認，票決結果如下：

| 項目 | 出席股東表決權     | 贊成          | 反對     | 無效 | 棄權／未投票    |
|----|-------------|-------------|--------|----|-----------|
| 權數 | 391,295,822 | 384,441,069 | 23,181 | 0  | 6,831,572 |
| 比例 | 100%        | 98.24%      | 0.00   | 0  | 1.74%     |

執行情形：

本公司 112 年度股東常會決議通過，111 年度可分配盈餘為新台幣 22 億 5,598 萬元，擬發放現金股利每股 5 元。訂定 112 年 6 月 26 日為除息基準日，並於 112 年 7 月 14 日發放完畢。

● 討論事項：

(1) 修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案

決議：本案經票決照案討論，票決結果如下：

| 項目 | 出席股東表決權     | 贊成          | 反對     | 無效 | 棄權／未投票    |
|----|-------------|-------------|--------|----|-----------|
| 權數 | 391,295,822 | 384,111,397 | 24,308 | 0  | 7,160,117 |
| 比例 | 100%        | 98.16%      | 0.00   | 0  | 1.82%     |

執行情形：自股東常會通過之決議生效

● 選舉事項：

(1) 改選本公司董事(含獨立董事)案

選舉結果：名單如下，共計 11 席(8 董事；3 獨立董事)。

| 職稱   | 戶號或身<br>份證字號 | 戶名                         | 當選權數          |
|------|--------------|----------------------------|---------------|
| 董事   | 199          | 欣蘭投資股份有限公司<br>代表人：林建涵      | 489,578,664 權 |
| 董事   | 1842         | 源信投資有限公司<br>代表人：林明昇        | 410,110,312 權 |
| 董事   | 16349        | 承信投資有限公司                   | 385,636,580 權 |
| 董事   | 93           | 日商 SECOM 株式會社<br>代表人：佐藤貞宏  | 360,055,624 權 |
| 董事   | 93           | 日商 SECOM 株式會社<br>代表人：中田貴士  | 350,099,824 權 |
| 董事   | 93           | 日商 SECOM 株式會社<br>代表人：小野寺博史 | 330,636,845 權 |
| 董事   | 169          | 欣蘭企業股份有限公司<br>代表人：徐蘭英      | 325,096,405 權 |
| 董事   | 62562        | 杜恒誼                        | 305,057,909 權 |
| 獨立董事 | A1228*****   | 陳田文                        | 181,157,668 權 |
| 獨立董事 | A1221*****   | 江雍正                        | 181,144,778 權 |
| 獨立董事 | A1223*****   | 蔣光澤                        | 181,115,454 權 |

## 2、112 年第一次股東臨時會重要決議事項：

### ● 討論事項：

#### (1) 修訂「公司章程」部分條文案

決議：本案經票決照案討論，票決結果如下：

| 項目 | 出席股東表決權     | 贊成          | 反對      | 無效 | 棄權／未投票     |
|----|-------------|-------------|---------|----|------------|
| 權數 | 357,144,454 | 344,106,194 | 218,179 | 0  | 12,820,081 |
| 比例 | 100%        | 96.34%      | 0.07    | 0  | 3.59%      |

執行情形：自股東常會通過之決議，於 112 年 8 月 23 日業經經濟部核准變更登記。

## 3、112 年第二次股東臨時會重要決議事項：

### ● 選舉事項：

#### (1) 增選一席獨立董事案

選舉結果：增選一席獨立董事，名單如下：

| 職稱   | 戶號或身份證字號   | 戶名  | 當選權數          |
|------|------------|-----|---------------|
| 獨立董事 | J1001***** | 魏啓林 | 302,176,137 權 |

## 二、112 年董事會重要決議事項及執行情形：

本公司於 112 年度及截至年報刊印日止(112 年 1 月 1 日至 113 年 3 月 31 日止)，開會 7 次，會中重要決議事項摘錄如下：

### ● 召開日期 112 年 03 月 14 日(第 16 屆 13 次)

- (1) 通過本公司向子公司取得或處分營業用設備、使用權資產或不動產使用權資產授權董事長
- (2) 通過本公司向子公司立捷國際股份有限公司取得營業用資產累計達 3 億元以上案
- (3) 通過本公司 111 年度營業報告書及財務報表案
- (4) 通過本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
- (5) 通過擬具本公司 111 年度盈餘分配案
- (6) 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 111~114 年所提供之非確信服務清單案
- (7) 通過擬出具本公司「111 年度內部控制制度聲明書」案
- (8) 通過擬訂本公司 112 年度營運計畫案
- (9) 通過本公司經理人委任及聘任案
- (10) 通過本公司擬捐贈予「財團法人中興保全文教基金會」案
- (11) 通過改選本公司董事(含獨立董事)案
- (12) 通過本公司受理股東之提名董事(含獨立董事)候選人之相關事宜案
- (13) 通過提名董事、獨立董事候選人及被提名人審核作業相關事宜案
- (14) 通過擬向金融機構申請授信額度案
- (15) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案
- (16) 通過擬訂定本公司 112 年股東常會相關事宜案

● 召開日期 112 年 05 月 12 日(第 16 屆 14 次)

- (1) 通過本公司 112 年第一季合併財務報告案
- (2) 通過本公司第四屆第六次薪資報酬委員會會議決議案
- (3) 通過擬修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案
- (4) 通過擬修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案
- (5) 通過擬訂定本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案
- (6) 通過擬董事會轄下公司治理委員會與永續發展委員會合併案
- (7) 通過本公司資安長之委任及報酬案
- (8) 通過擬向金融機構申請授信額度案
- (9) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案
- (10) 通過擬資金貸與子公司案

● 召開日期 112 年 05 月 30 日(第 17 屆 1 次)

- (1) 通過本公司委任第二屆「永續發展委員會」委員案
- (2) 通過選任本公司第十七屆董事長及副董事長案
- (3) 通過本公司委任第五屆「薪資報酬委員會」委員案
- (4) 通過本公司委任第二屆「提名委員會」委員

● 召開日期 112 年 06 月 08 日(第 17 屆 2 次)

- (1) 通過擬委任林建涵先生為本公司總執行長案
- (2) 通過擬聘任林孝信先生為本公司最高顧問案
- (3) 通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案
- (4) 通過擬訂定本公司 112 年第一次股東臨時會相關事宜案

● 召開日期 112 年 08 月 10 日(第 17 屆 3 次)

- (1) 通過本公司 112 年第二季合併財務報告案
- (2) 通過增選一席獨立董事案
- (3) 通過本公司受理股東之提名獨立董事候選人之相關事宜案
- (4) 通過提名獨立董事候選人及被提名人審核作業相關事宜案
- (5) 通過擬訂定本公司 112 年第二次股東臨時會相關事宜案
- (6) 通過擬修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核作業」之研究及發展循環內容案
- (7) 通過擬向金融機構申請授信額度案
- (8) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案

● 召開日期 112 年 11 月 13 日(第 17 屆 4 次)

- (1) 通過本公司向子公司立捷國際股份有限公司取得營業用資產累計達 3 億元以上案
- (2) 通過本公司擬向關係人取得不動產案
- (3) 通過本公司 112 年第三季合併財務報告案
- (4) 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案
- (5) 通過擬增修本公司「內部控制制度」之資訊作業處理內容案
- (6) 通過民國 113 年度稽核計畫案
- (7) 通過華亞開發(股)公司興建花蓮飯店案
- (8) 通過擬向金融機構申請授信額度案
- (9) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案
- (10) 通過擬資金貸與子公司案
- (11) 通過本公司董事(含獨立董事)、經理人報酬制度案

● 召開日期 113 年 03 月 12 日(第 17 屆 5 次)

- (1) 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案
- (2) 通過擬具本公司 112 年度盈餘分配案
- (3) 通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
- (4) 通過擬出具本公司「112 年度內部控制制度聲明書」案
- (5) 通過擬訂本公司 113 年度營運計畫案
- (6) 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 113 年所提供之非確信服務清單案
- (7) 通過本公司財務主管、發言人異動案
- (8) 通過本公司代理發言人異動案
- (9) 通過擬修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案
- (10) 通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案
- (11) 通過擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案
- (12) 通過擬向金融機構申請授信額度案
- (13) 通過本公司為子公司向金融機構申請授信額度，擔任連帶保證人案
- (14) 通過擬訂定本公司 113 年股東常會相關事宜案
- (15) 通過本公司擬捐贈予「財團法人中興保全文教基金會」案
- (16) 通過本公司經理人委任及聘任案

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

113年3月31日

| 職稱   | 姓名    | 到任日期      | 解任日期      | 辭職或解任原因 |
|------|-------|-----------|-----------|---------|
| 副總經理 | 洪培修   | 109.03.01 | 112.03.01 | 職務調整    |
| 副總經理 | 高畠秀則  | 106.11.01 | 112.06.01 | 職務調整    |
| 總執行長 | 小野寺博史 | 105.01.01 | 112.06.15 | 職務調整    |
| 總經理  | 張迺森   | 111.03.16 | 112.12.15 | 職務調整    |
| 總經理  | 張嵐菁   | 110.09.16 | 113.02.15 | 個人生涯規劃  |

#### 四、簽證會計師公費資訊：

##### (一) 簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

| 會計師事務所名稱   | 會計師姓名 | 會計師查核期間             | 審計公費  | 非審計公費 |      |      |       |       | 備註 |
|------------|-------|---------------------|-------|-------|------|------|-------|-------|----|
|            |       |                     |       | 制度設計  | 工商登記 | 人力資源 | 其他(註) | 小計    |    |
| 安永聯合會計師事務所 | 劉慧媛   | 112.01.01-112.12.31 | 6,524 | -     | 60   | -    | 3,492 | 3,552 |    |
|            | 王瑄瑄   |                     |       |       |      |      |       |       |    |

(註) 非審計公費-其他係稅務簽證 2,017 千元、永續發展報告書諮詢專業服務費用 500 千元、特殊目的查核報告 633 千元及其他 342 千元。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

#### 五、更換會計師資訊：無。

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

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：

(一)董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形：

單位：股

| 職 稱    | 姓 名          | 112年度         |               | 當年度截至3月31日止   |               |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        |              | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董 事 長  | 欣蘭投資(股)公司    | 60,000        | -             | 20,000        | -             |
|        | 代表人：林建涵      | 137,874       | -             | 35,000        | -             |
| 副董事長   | 源信投資有限公司     | 30,000        | 919,000       | -             | -             |
|        | 代表人：林明昇      | -             | 395,000       | -             | -             |
| 董 事    | 承信投資有限公司     | (230,000)     | -             | -             | -             |
|        | 代表人：劉芸芳      | -             | -             | -             | -             |
| 董 事    | セコム株式會社(註1)  | -             | -             | -             | -             |
|        | 代表人：佐藤貞宏     | -             | -             | -             | -             |
| 董 事    | セコム株式會社(註1)  | -             | -             | -             | -             |
|        | 代表人：松井浩通(註2) | -             | -             | -             | -             |
| 董 事    | セコム株式會社(註1)  | -             | -             | -             | -             |
|        | 代表人：神崎純一(註2) | -             | -             | -             | -             |
| 董 事    | 欣蘭企業(股)公司    | (490,000)     | -             | -             | -             |
|        | 代表人：徐蘭英      | -             | -             | -             | -             |
| 董 事    | 杜 恒 誼        | -             | -             | -             | -             |
| 獨立董事   | 陳 田 文        | -             | -             | -             | -             |
| 獨立董事   | 江 雍 正        | -             | -             | -             | -             |
| 獨立董事   | 蔣 光 澤        | -             | -             | -             | -             |
| 獨立董事   | 魏 啟 林        | -             | -             | -             | -             |
| 策 略 長  | 林 明 昇        | -             | 395,000       | -             | -             |
| 總執行長   | 林 建 涵        | 137,874       | -             | 35,000        | -             |
| 執 行 長  | 李 榮 貴        | -             | -             | -             | -             |
| 執 行 長  | 周 興 國        | -             | -             | -             | -             |
| 執 行 長  | 陳 素 玲        | -             | -             | -             | -             |
| 執 行 長  | 林 磊          | -             | -             | -             | -             |
| 執 行 長  | 林 治 方        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 徐 蘭 英        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 江 文 亮        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 張 俊 元        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 雷 景 明        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 張 嵐 菁        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 黃 顯 貴        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 鄧 經 忠        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 陸 振 龍        | -             | -             | -             | -             |
| 總 經 理  | 隆 章 琪        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 陳 嘉 盈        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 林 佳 慧        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 王 志 強        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 詹 瑞 通        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 張 惠 清        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 劉 芸 芳        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 吳 榮 華        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 胡 志 強        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 顏 宏 雋        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 神崎純一         | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 湯 敦 台        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 李 青 俊        | -             | -             | -             | -             |
| 副總經理   | 陳 蕙 美        | -             | -             | -             | -             |
| 公司治理主管 | 吳 政 直        | -             | -             | -             | -             |
| 財務主管   | 林 子 欣        | -             | -             | -             | -             |

註1：本公司持股超過百分之十之股東僅有セコム株式會社，該公司股權移轉及股權質押變動情形如上表所示。

註2：セコム株式會社於113.03.27改派代表法人，中田貴士改派為松井浩通、小野寺博史改派為神崎純一。

註3：上表所列之股權移轉或股權質押之相對人均非為關係人。

(二)董事、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)董事、經理人及大股東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，其相互間之關係資訊

| 姓名                                     | 本人持有股份      |        | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義合計持有股份 |       | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |                | 備註 |
|----------------------------------------|-------------|--------|--------------|-------|--------------|-------|-----------------------------------------|----------------|----|
|                                        | 股數          | 持股比率   | 股數           | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 名稱                                      | 關係             |    |
| セコム株式會社                                | 123,110,870 | 27.29% | -            | -     | 3,609,498    | 0.80% | -                                       | -              |    |
| 代表人：尾關一郎                               | -           | -      | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 承信投資有限公司                               | 21,621,337  | 4.79%  | -            | -     | -            | -     | 欣蘭企業股份有限公司                              | 承信公司對該公司採權益法投資 |    |
| 代表人：林孝信                                | 4,200,918   | 0.93%  | -            | -     | -            | -     | 源信投資有限公司                                | 為該公司代表人之一親等親屬  |    |
| 元大台灣高股息基金專戶                            | 19,231,340  | 4.26%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 中華郵政股份有限公司                             | 17,983,740  | 3.99%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 代表人：吳宏謀                                | -           | -      | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 新光人壽保險股份有限公司                           | 16,618,205  | 3.68%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 代表人：魏寶生                                | -           | -      | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 欣蘭企業股份有限公司                             | 14,115,063  | 3.13%  | -            | -     | -            | -     | 承信投資有限公司                                | 該公司對本公司採權益法投資  |    |
| 代表人：李美慧                                | -           | -      | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 財團法人杜萬全慈善公益基金會                         | 8,568,216   | 1.90%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 代表人：杜恒誼                                | 50,750      | 0.01%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 美商摩根大通銀行台北分行受託保管第一雄鷹基金公司子基金F E海外基金投資專戶 | 8,545,694   | 1.89%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 源信投資有限公司                               | 8,106,190   | 1.80%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 代表人：林明昇                                | 3,466,439   | 0.77%  | 139,005      | 0.03% | -            | -     | 承信投資有限公司                                | 為該公司代表人之一親等親屬  |    |
| 國產建材實業股份有限公司                           | 6,060,000   | 1.34%  | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |
| 代表人：徐蘭英                                | -           | -      | -            | -     | -            | -     | -                                       | -              |    |

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：千股；%

| 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    |
| 中保投資股份有限公司       | 311,125 | 100.00% | -                   | -      | 311,125 | 100.00% |
| 立保保全股份有限公司       | 103,983 | 100.00% | -                   | -      | 103,983 | 100.00% |
| 國雲保全股份有限公司       | 27,706  | 100.00% | -                   | -      | 27,706  | 100.00% |
| 中保資通股份有限公司       | 2,000   | 100.00% | -                   | -      | 2,000   | 100.00% |
| 中保物流股份有限公司       | 59,465  | 100.00% | -                   | -      | 59,465  | 100.00% |
| 國興保全股份有限公司       | 29,322  | 83.77%  | 1,221               | 3.49%  | 30,543  | 87.26%  |
| 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 | 28,463  | 80.96%  | 6,694               | 19.04% | 35,158  | 100.00% |
| 博訊科技股份有限公司       | 15,577  | 90.17%  | -                   | -      | 15,577  | 90.17%  |
| 復興空廚股份有限公司       | 24,563  | 67.02%  | 9,091               | 24.81% | 33,654  | 91.83%  |
| 中保保險經紀人股份有限公司    | 913     | 90.00%  | 101                 | 10.00% | 1,014   | 100.00% |
| 科傑控股股份有限公司       | 2,000   | 39.22%  | -                   | -      | 2,000   | 39.22%  |
| 立偉電子股份有限公司       | 6,859   | 34.29%  | 11,998              | 59.99% | 18,857  | 94.28%  |
| 安豐企業股份有限公司       | 900     | 30.00%  | -                   | -      | 900     | 30.00%  |
| 保創科技股份有限公司       | 2,085   | 5.18%   | 36,638              | 90.95% | 38,723  | 96.13%  |
| 永潤食品股份有限公司       | 12,010  | 97.84%  | -                   | -      | 12,010  | 97.84%  |
| 樂到家國際娛樂股份有限公司    | 684     | 1.93%   | 31,106              | 87.59% | 31,790  | 89.52%  |
| 華亞開發股份有限公司       | 25,513  | 42.52%  | -                   | -      | 25,513  | 42.52%  |
| 國棉工程股份有限公司       | 900     | 30.00%  | -                   | -      | 900     | 30.00%  |
| 復興航空運輸股份有限公司     | 76,246  | 10.05%  | 46,414              | 6.12%  | 122,660 | 16.17%  |
| 國產建材實業股份有限公司     | 77,706  | 6.59%   | 276,380             | 23.42% | 354,086 | 30.01%  |

註：表列係本公司 112.12.31 採用權益法之投資。

## 肆、募集情形

### 一、公司資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股份種類

單位：股

| 股份種類 | 核 定 股 本     |            |             | 備 註                                    |
|------|-------------|------------|-------------|----------------------------------------|
|      | 流通在外股份      | 未 發 行 股 份  | 合 計         |                                        |
| 普通股  | 451,197,093 | 48,802,907 | 500,000,000 | 1.屬上市公司股票<br>2.係 112 年度及截至 113/3/31 資訊 |

##### 2. 股份形成經過

單位：股/新臺幣千元

| 年/月   | 發行價格(元) | 核定股本        |           | 實收股本        |           | 備 註                        |              |                                |
|-------|---------|-------------|-----------|-------------|-----------|----------------------------|--------------|--------------------------------|
|       |         | 股數          | 金額        | 股數          | 金額        | 股本來源                       | 以現金以外財產抵充股款者 | 其 他<br>(核准日期與文號)               |
| 85/6  | 10      | 169,000,000 | 1,690,000 | 169,000,000 | 1,690,000 | 盈餘 260,000<br>資本公積 130,000 | 無            | 85.05.03.(85)台財證(一)第 27393 號函  |
| 86/6  | 10      | 219,700,000 | 2,197,000 | 219,700,000 | 2,197,000 | 盈餘 507,000                 | 無            | 86.06.05.(86)台財證(一)第 45236 號函  |
| 87/8  | 10      | 285,610,000 | 2,856,100 | 285,610,000 | 2,856,100 | 盈餘 439,400<br>資本公積 219,700 | 無            | 87.05.25.(87)台財證(一)第 45976 號函  |
| 87/9  | 65      | 300,610,000 | 3,006,100 | 300,610,000 | 3,006,100 | 現金 150,000                 | 無            | 87.06.24.(87)台財證(一)第 52767 號函  |
| 88/6  | 10      | 336,683,200 | 3,366,832 | 336,683,200 | 3,366,832 | 盈餘 360,732                 | 無            | 88.05.18.(88)台財證(一)第 46432 號函  |
| 89/7  | 10      | 393,919,344 | 3,939,193 | 393,919,344 | 3,939,193 | 盈餘 572,361                 | 無            | 89.06.09.(89)台財證(一)第 50067 號函  |
| 90/3  | 10      | 393,919,344 | 3,939,193 | 378,919,344 | 3,789,193 | 庫藏股減資 150,000              | 無            | 90.02.05(90)台財證(三)第 106220 號函  |
| 90/7  | 10      | 416,811,280 | 4,168,113 | 416,811,280 | 4,168,113 | 盈餘 189,460<br>資本公積 189,460 | 無            | 90.05.31.(90)台財證(一)第 134129 號函 |
| 90/12 | 10      | 416,811,280 | 4,168,113 | 401,811,280 | 4,018,113 | 庫藏股減資 150,000              | 無            | 90.09.07(90)台財證(三)第 155986 號函  |

| 年/月    | 發行價格<br>(元) | 核定股本        |           | 實收股本        |           | 備註           |              |                               |
|--------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|-------------------------------|
|        |             | 股數          | 金額        | 股數          | 金額        | 股本來源         | 以現金以外財產抵充股款者 | 其 他<br>(核准日期與文號)              |
| 91/9   | 10          | 421,901,844 | 4,219,018 | 421,901,844 | 4,219,018 | 盈餘 200,905   | 無            | 91.07.15 台財證一第 0910139236 號函  |
| 92/3   | 10          | 421,901,844 | 4,219,018 | 414,901,844 | 4,149,018 | 庫藏股減資 70,000 | 無            | 91.12.11 台財證三第 0910165917 號函  |
| 92/8   | 10          | 431,497,918 | 4,314,979 | 431,497,918 | 4,314,979 | 資本公積 165,961 | 無            | 92.07.02 台財證一第 0920129483 號函  |
| 94/9   | 10          | 440,127,877 | 4,401,279 | 440,127,877 | 4,401,279 | 盈餘 86,300    | 無            | 94.08.11 金管證一第 0940133015 號函  |
| 95/8   | 10          | 444,529,156 | 4,445,291 | 444,529,156 | 4,445,291 | 資本公積 44,012  | 無            | 95.07.18 金管證一第 0950131177 號函  |
| 103/10 | 10          | 500,000,000 | 5,000,000 | 451,197,093 | 4,511,971 | 盈餘 66,679    | 無            | 103.08.01 金管證發第 1030029353 號函 |

3. 總括申報制度相關資訊：無。

8

## (二) 股東結構

113 年 3 月 31 日

| 股東結構<br>數量 | 政府機構    | 金融機構       | 其他法人        | 個 人        | 外國機構<br>及外人 | 合 計         |
|------------|---------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 人 數        | 2       | 15         | 441         | 40,974     | 260         | 41,692      |
| 持 有 股 數    | 489,400 | 41,722,826 | 137,581,591 | 84,989,768 | 186,413,508 | 451,197,093 |
| 持 股 比 例    | 0.11%   | 9.25%      | 30.49%      | 18.83%     | 41.32%      | 100.00%     |

註：陸資持股比例為 0%。

(三) 普通股股權分散情形

113 年 3 月 31 日

| 持股分級                | 股東人數   | 持有股數        | 持有比例    |
|---------------------|--------|-------------|---------|
| 1 至 999             | 28,120 | 1,618,451   | 0.36%   |
| 1,000 至 5,000       | 10,951 | 20,844,108  | 4.62%   |
| 5,001 至 10,000      | 1,340  | 9,799,902   | 2.17%   |
| 10,001 至 15,000     | 432    | 5,307,630   | 1.18%   |
| 15,001 至 20,000     | 199    | 3,538,343   | 0.78%   |
| 20,001 至 30,000     | 172    | 4,245,285   | 0.94%   |
| 30,001 至 40,000     | 83     | 2,886,777   | 0.64%   |
| 40,001 至 50,000     | 55     | 2,483,744   | 0.55%   |
| 50,001 至 100,000    | 115    | 8,338,030   | 1.85%   |
| 100,001 至 200,000   | 74     | 10,423,358  | 2.31%   |
| 200,001 至 400,000   | 54     | 15,037,576  | 3.33%   |
| 400,001 至 600,000   | 28     | 14,360,007  | 3.18%   |
| 600,001 至 800,000   | 15     | 10,465,550  | 2.32%   |
| 800,001 至 1,000,000 | 5      | 4,499,994   | 1.00%   |
| 1,000,001 以上        | 49     | 337,348,338 | 74.77%  |
| 合計                  | 41,692 | 451,197,093 | 100.00% |

註 1：每股面額十元。

註 2：本公司未發行特別股，無特別股股權分散之情形。

(四) 主要股東名單

113 年 3 月 31 日

| 主要股東名稱                                 | 股份 | 持有股數        | 持股比例   |
|----------------------------------------|----|-------------|--------|
| セコム株式會社                                |    | 123,110,870 | 27.29% |
| 承信投資有限公司                               |    | 21,621,337  | 4.79%  |
| 元大台灣高股息基金專戶                            |    | 19,231,340  | 4.26%  |
| 中華郵政股份有限公司                             |    | 17,983,740  | 3.99%  |
| 新光人壽保險股份有限公司                           |    | 16,618,205  | 3.68%  |
| 欣蘭企業股份有限公司                             |    | 14,115,063  | 3.13%  |
| 財團法人杜萬全慈善公益基金會                         |    | 8,568,216   | 1.90%  |
| 美商摩根大通銀行台北分行受託保管第一雄鷹基金公司子基金F E海外基金投資專戶 |    | 8,545,694   | 1.89%  |
| 源信投資有限公司                               |    | 8,106,190   | 1.80%  |
| 國產建材實業股份有限公司                           |    | 6,060,000   | 1.34%  |

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

| 年度     |         |        | 111 年      | 112 年      | 當年度截至<br>113 年 3 月 31<br>日止 |
|--------|---------|--------|------------|------------|-----------------------------|
| 每股市價   | 最高      |        | 114.50 元   | 129.00 元   | 125.50 元                    |
|        | 最低      |        | 89.70 元    | 97.90 元    | 115.00 元                    |
|        | 平均      |        | 102.53 元   | 110.04 元   | 118.78 元                    |
| 每股淨值   | 分配前     |        | 26.69 元    | 27.90 元    | - 元                         |
|        | 分配後     |        | 21.69 元    | 22.70 元    | - 元                         |
| 每股盈餘   | 加權平均股數  |        | 441,111 千股 | 442,667 千股 | - 千股                        |
|        | 每股盈餘    | 調整前    | 5.85 元     | 5.85 元     | - 元                         |
|        |         | 調整後    | 5.85 元     | - 元        | - 元                         |
| 每股股利   | 現金股利    |        | 5.00 元     | 5.20 元     | - 元                         |
|        | 無償配股    | 盈餘配股   | - 元        | - 元        | - 元                         |
|        |         | 資本公積配股 | - 元        | - 元        | - 元                         |
|        | 累積未付股利  |        | - 元        | - 元        | - 元                         |
| 投資報酬分析 | 本益比     |        | 17.53      | 18.81      | -                           |
|        | 本利比     |        | 20.51      | 21.16      | -                           |
|        | 現金股利殖利率 |        | 4.88%      | 4.73%      | -                           |

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥 10% 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。次依法令或主管機關規定提撥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。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展，董事會擬定盈餘分配案時，將著重股利之穩定性與成長性，股利政策採現金或股票方式搭配，其中現金部份不低於 10% 且發放金額以累積可分配盈餘之 50% 以上為原則。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

112 年度盈餘分派業經 113 年 3 月 12 日第十七屆第五次董事會決議，於本次股東會擬議分配現金股利每股 5.2 元。

3. 預期股利政策變動：無。

(七) 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：不適用。

(八) 員工及董事酬勞

1. 本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(所謂獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 1% 為員工酬勞及不高於 4% 為董事酬勞。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、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本年度員工及董事酬勞之估列基礎，係由董事會依公司章程並配合法令規定訂定，並認列為本年度之營業成本或營業費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額及差異說明：

本公司於 113.03.12 董事會通過以現金配發員工酬勞 30,481 千元及董事酬勞 121,924 千元，與帳列數 152,554 千元差異 149 千元，差異數將列為 113 年度費用調整數。

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

4. 前一年度(111 年度)員工及董事酬勞實際分派情形：

上年度估列之員工及董事現金酬勞合計 151,140 千元，與實際發放數 151,364

千元差異 224 千元，估列金額與實際配發金額之差異列為 112 年度費用調整數。

(九) 公司買回本公司股份情形：最近年度及截至年報刊印日止並未買回本公司股份。

二、 其他應揭露事項:(包含公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包含合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股之辦理情形)：無。

三、 資金運用計劃執行情形

(一) 計劃內容：

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成計劃效益尚未顯現者：

1. 本公司前各次發行有價證券計劃皆已完成。
2. 本公司最近三年內並無現金增資。

(二) 執行情形：不適用。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.營運業務之主要內容：

##### A.「物聯網的實踐者」-資通化的安控系統

##### \*商用系統

##### (1) 多區域安全系統(MA)

專為學校、較大營業場所與獨立性大樓等安全而設計，本系統可設定 30 組個別安全管理區域，適用小型商業大樓、工廠及研究單位，可 24 小時與本公司管制中心連線。如有異常發生，管制中心將依狀況派遣服務工程員趕赴現場處理。

##### (2) 「中保無限+」智慧商管系統(CA)

整合多元增值服務的商用管理系統，除了基本的安全防護外，並擴充智能影像監看、節能管理、智慧防災、智能控制、多區的安全防護機制等多項功能，結合電子鎖並將操作介面移轉到智慧裝置上的 app，提供多元化的服務解決方案，一次滿足不同的商業需求，為簡化地端的設備、降低被竊或破壞的風險，已朝向雲端化服務理念進行設計，如影像異地備存雲端、監控管理平臺雲端化...等等，將成為商用客戶管理上的好幫手。

##### (3) 「中保無限+」AI 智慧影像防護系統(DR)

經市場觀察，中小型店面因標的物內設備器材單純、商品金額較低，故防盜需求較為薄弱，但對於監視需求顯著，此類型客戶多為費用考量，因此推出”AI 智慧影像防護系統”，此系統相對於其他商用系統具有價格優勢，能透過影像偵測異常並結合 24 小時台面監控服務，開發潛在市場。

##### \*家庭系統

##### (4) 「中保無限+」智慧宅管系統(HA)

為使智慧居家安全服務能普及於家庭，專門針對住家生活及安全所設計之機制，進一步結合智慧宅管及家庭自動化的需求，積極發展推出新世代的家庭系統，囊括防災環控、節能管理、地震預警、節能管理、保安防盜到親友守護等多功能高度整合，搭配無線化傳輸展現專業客製的連動擴充性，如結合電子鎖並將操作介面移轉到智慧裝置上的 app、無線對講機串接控制家中的電子鎖或鐵捲門等應用，為客戶實踐了在手心方寸即可輕鬆掌控的便利生活總和。

##### (5) 「中保無限+」家庭守護系統(HZ)

社會變遷使得現代人工作繁忙、生活節奏加速，與父母居住分隔兩地已成為普遍現象。這樣的常態不僅帶來家庭成員之間的距離，更突顯了對於長輩健康與居家安全的擔憂；家庭守護服務因此應運而生，利用先進的感知器技術，在保護隱私權下偵測家人的生活動態，一旦發現異常狀況，系統將透過中保無限+的 App 通知家庭成員，確保及時掌握親人的狀況。

為了更進一步的關懷，此服務設有守護按鈕，家人可透過按壓按鈕與照護中心聯繫、詢問長照或社會服務福利相關問題，提供即時的協助與指導。此外，照護中心每月一次電話問候，了解家人的近況，確保他們在生活中得到充分的關心與支持。

智慧家庭服務中的家庭守護服務不僅結合先進科技、提供全面性的安全照顧，更注重家人間的情感連結，營造一個溫馨、關懷的居家環境。

\* 金融機構

(6) 自動櫃員機專線系統(CS)

針對自動服務區或銀行附屬之 ATM，提供防盜、破壞偵測等專業服務，達到無人銀行 24 小時完善、安全的防護。

\* 電腦彩券投注站

(7) 彩券投注站安控系統(EL)

依據電腦彩券投注站的安全需求，所精心規劃、量身訂做的安全系統。除了本公司專業與全天候的安全保障外，另以專案價及無息分期優惠提供購置監視系統、金庫，為辛苦經營的彩券商挹注關懷及保障。

(8) 門禁系統增值服務

提供系統客戶更方便安全的防護，結合門禁器材杜絕閒雜人等擅闖；提供可設定「密碼+刷卡」功能的讀卡機，無須擔心遺失門卡被盜用的問題；同時由門禁卡控管進出權限及時序管理，掌控內部各單位出入狀況；若遭歹徒脅持開門時，可透過讀卡機暗傳訊號給管制中心，發揮反脅迫機制。

(9) 影像安全增值服務(SVA)

透過網路觀看影像，結合網路、影像、防盜於同一服務平台。本系統為結合防盜與影像之一體化系統主機，客戶可透過行動裝置的 app 或電腦網頁介面遠端查詢影像；此外當異常狀況觸發後，系統自動產生錄影照片，可輔助管制人員判斷異常訊號，繼而輔以本公司的立即人力派遣作業，更加突顯此服務設計之獨特性及實用性。

B. MiniBond(迷你龐德)衛星定位協尋服務

(1) 個人行動衛星定位協尋服務

採用 GPS 衛星定位系統的隨身定位器，省電、定位快速、精準度高、適用性廣、部分室內也定得到，實現高度適用性，方便性及安全性。隨時透過上網及電話查詢等方式，了解攜帶者的位置。當意外狀況發生時，還可透過 SOS「緊急按鈕」向外求援，享受安心、零時差的高科技貼身服務。

(2) MiniBond 車機群組定位管理系統

針對具有企業車隊即時監控、行車派遣調度及油料、里程控管需求者，提供車機群組管理系統服務，透過網頁的即時監控功能，可立即回報各車輛位置，隨時掌握各車動向；另外更提供油料、怠速、超速、里程及行車日報表及車博士維護保養系統管理等，還可加裝溫度計、防盜器等，進行全方位車隊進階行動管理，可有效提升效率，降低管銷成本。

為提供現有車機客戶更便捷的服務，更陸續開發了「MiniBond 車機定位管理系統 app」及針對鄉鎮縣市區公所清潔隊為訴求的「全國垃圾通 app」等；完全針對客戶的不同需求屬性，提供客戶更省錢省力的優質 e 化服務。

「MiniBond 車機定位管理系統 App」：

管理者透過 GPS 衛星定位，針對所屬車隊進行車輛監控及車輛定位，即時查詢車隊所在位置及全省車輛分佈圖，如有異常狀態可隨時得知。直覺化選單操作，透過「現況查詢」、「車況總表」、「軌跡查詢」、「當日異常」等功能，輕鬆管理車隊。

「全國垃圾通 App」：

只要垃圾車裝設衛星定位車機，即可透過平板電腦及手機，立即查詢垃圾車位置，再也不用苦等垃圾車！包括「即時清運點」、「新增清運點」、「提醒清單」、「路線查詢」、「變更縣市」及「最新消息」等功能，讓民眾一指掌握垃圾車動

態，輕鬆解決生活中最重要的倒垃圾問題。

(3) MiniBond 影像車機定位管理系統

車機群組管理功能再提升，除了暨有的定位及車隊管理功能外，正式加入影像監控管理功能，支援 8 路錄影鏡頭，開機後自動錄影，傳遞即時影像，搭載 GPS、G-Sensor、4G 模組功能，可自動偵測衝擊，觸發強制錄影，完整記錄行車位置及行車速度，讓行車更有保障。錄影格式支援 1080P、720P、D1 三種格式，符合客戶需求。內建金電容，當車輛發生意外，無法釐清現場責任歸屬，或是異常碰撞造成車機斷電，能保存即時影像記錄不漏失，確實釐清意外狀況之責任歸屬。

(4) MiniBond 環保車機定位管理系統

針對載運列管廢棄物及毒化物業者，提供符合法規審驗合格及 NCC 認證之最新環保車機，具 4G 模組及 GPS 定位車隊管理功能。車機定位之回傳品質、維修效能及周邊設備良率均符合環保署公告之 A+ 車機廠商標準。具雙拋報位除可於環保署網站看到車輛即時位置與軌跡，另加裝 MiniBond 車機後可於雙向平台進行全面管理。

(5) MiniBond 冷鏈溫控車隊管理系統

針對冷鏈(ColdChain)需求之業者，提供 GPS 定位車機加數位溫度計管理，其溫度計偵測範圍為-35 度~65 度，符合冷凍、冷藏車物流客戶及診所疫苗冰箱溫度控管需求，讓物品在運送環節中全程低溫，免於物品腐敗變質損失。透過網頁平台及手機 APP，即時掌握溫度異常變化，「黃、橘、紅」三段警戒值顏色，APP 異常事件通知及溫度曲線圖與報表管理，輕鬆達成滴水不漏的溫控防護。

(6) MiniBond 數位行車記錄器(數位大餅)

MiniBond 數位行車記錄器(數位大餅)，符合公路總局道路交通安全規則第 39 之 1 車輛定檢項目基準，同時通過 VSCC 車輛安全審驗及 ARTC 車輛研究測試中心認證，完全取代傳統大餅。GPS 行車記錄與事件自動上傳備存雲端保管 1 年，還可透過 USB 即時調閱及線上列印法規大餅報表，省卻客戶人力耗時費力保管大餅紙之困擾。當車輛發生狀況時，可確實釐清各項意外狀況責任歸屬。

(7) MiniBond 雲車台車隊管理系統

為滿足市場大型車隊客戶管理進階需求，2023 年推出嶄新 MiniBond 雲車台車隊管理系統，結合最新完整圖資，提供雲端車隊管理台系統，透過 WEB 及 APP 雙重管理，滿足大型客戶車隊管理需求。

MiniBond 雲車台車隊管理平台，透過 GPS 衛星定位，即時查詢車輛位置與狀態，豐富的各式報表，讓客戶輕鬆管理車隊，節省油料成本，車隊調度更即時。

功能說明：

1. 即時監控軌跡管理，依縣市區域查詢車輛位置。
2. 訂閱各式報表主動寄送，降低管銷成本。
3. 異常告警 APP 主動通知，車輛管理精確。
4. 時速曲線圖，完整呈現車輛出勤與行駛動態。
5. 即時影像監控輪播，歷史影像雲端隨時下載。
6. 駕駛安全儀表版與危險駕駛分析，定期考核司機不費力。
7. 可外接防盜器及溫度計等設備，客製化需求多元。
8. 24 小時電源異常脫離專人提醒，安全有保障。

### C. 數位監視及影視對講系統

#### (1) 影像監視系統(CCTV)

本系統包含：網路攝影機 (IP Camera)、數位影像處理器(DVR)、網路數位影像錄影主機 (NVR)、監視器、鏡頭及其他周邊設備等五大類，不僅能搭配防盜系統，更可因應不同規模與需求，作為現場監控使用，或利用軟體進行 AI 辨識、遠端 IE.Chrome 瀏覽器觀看、手機 app 監看、多點群組及 EMS 全方位監控管理；產品本身除了有本公司的信譽保證，更結合遍佈全台的服務網，提供盡善盡美的售後服務。

#### (2) 網路攝影機(IPCamera)

因應網際網路科技的應用發展趨勢，上網成本的遞減下降，針對個人、家庭、店面、中小企業以及連鎖企業，推出網路攝影機(IPCamera)將可滿足日漸殷切的遠端監看需求。本產品強調以標準瀏覽器為簡易操作介面，可隨時隨地觀看網路攝影機(IPCamera)回傳的高品質影像，必要時可啟動邊看邊錄功能，並將錄影檔案在個人電腦上回放；內建收音的麥克風，可使網路攝影機使用者於觀看影像的同時，也能收聽現場聲音，或是透過網路攝影機外接喇叭，使監看者與遠端現場進行雙向通話。

2022 年開始大幅導入 AI 運用與推廣。透過 AI 網路攝影機本身的辨識技術晶片，將辨識結果顯示在錄影主機上，以降低過往昂貴的主機及成本。透過中保科自主研發的管理平台加上 AI 網路攝影機的辨識結果，將豐富更多的服務應用。

#### (3) 監視設備訊號代管服務

2018 年九月推出影像代管服務，針對指定機種提供訊號代管功能，包含 VideoLoss、硬碟故障、網路斷線(停電)、停止錄影等訊號，除可利用手持裝置裝設 app 收到推播外，訊號將同時透過網路傳送至管制台面，由專人 24 小時監看，一有異常可立即通知客戶，以提升監視設備的附加價值。

#### (4) 網路化影視對講系統

具備高科技的防盜影視對講系統，適用於新建社區大樓、工業廠辦、大型醫療院所，另為解決既有集合式住宅社區之影視對講系統汰舊更新問題，所提出無人化管理之解決方案，新式的社區大門門口機只需電源與連接網路線，搭配 app，不需加裝住戶室內機，即可進行網路影視對講及遠端開啟大門，為整體安全環境之管理效能再加分。

#### (5) 場域協防系統

G.Care 提供「入侵偵測」與「特定物品監控」兩種模式。入侵偵測使用的情境為當有任何人物在無人時段進入目標場域時，G.Care 會自動偵測並進行後續的通知與驅離流程。特定物品監控使用在有人員頻繁出入的場域，用戶可設定場域內的特定物件（電腦、汽車...）為監控目標，當有人長時間逗留在目標附近過久或是接觸到監控物件，G.Care 也會進行知與驅離流程。

整個服務流程分為「偵測」、「通知」與「驅離」三大步驟。偵測方面，透過 Machine Learning 進行物件偵測與追蹤，為降低誤判比率，也透過穩態濾波處理，濾除極端訊號。

通知方面，結合中保好生活的社區服務，G.Care 提供了地域性型的通知機制(台灣專利：I808430)，當某個區域偵測到異常時，可以聯動通知相關區域的所有用戶，結合社區網路的力量，讓社區成員彼此都成為對方的哨點。通知後若使用者沒有回應系統，則會進行語音通知。

驅逐方面，當 G.Care 偵測到異常時，會激活相鄰的哨點的閃光燈以及廣播系統，進行第一次的自動驅逐。若危險仍存在將通報管控中心，將由人工進行問題的判斷，管控中心判別為異常時，將自動派出巡邏隊員進行入侵排除。

#### D.消防系統

(1) FE-13 潔淨氣體全自動滅火系統(TOMAHAWK-III)

裝配煙與熱雙重感知器，採用新海龍潔淨氣體滅火，對人體生物無危害，對書畫藝品、資料、儀器無污染；由火警感知到滅火劑噴射，全自動電腦作業，不需人員操作。

(2) ARGON 潔淨氣體滅火系統(Argotec)

本系統之臭氧層破壞指數值及溫室效應值均為零，使用自然、環保、安全的氣體滅火藥劑，從偵測到滅火全自動電腦作業，可採用選擇閥設計多重防護區，節省所需的費用與空間，達到經濟效益。

(3) HFC-227ea 潔淨氣體全自動滅火系統

本產品分為套裝型系統及非套裝型加壓式系統，使產品線更加完整，滿足各種客戶不同場所與不同需求，並通過消防主管機關內政部消防署通案審核認可，符合法制規定，可應用於國內場所設計及安裝。

(4) NovecTM1230 潔淨氣體全自動滅火系統

本產品藥劑以液態儲存在鋼瓶中，並用氮氣加壓，增加其噴射時的流暢。放射時，藥劑會在放射噴嘴處蒸發，並在保護區域內充分地與空氣混合而達到滅火濃度，除可保護重要設備資產外，也具非常環保的效果，是人體可承受的新一代潔淨滅火藥劑。

(5) 早期預警系統(NS)

運用在無塵室、電腦機房、配電室等環境中，採用“前位繞光原理”以雷射光束與煙粒子碰撞形成小角度反射，經光接收器分析，於可見煙醞釀初期即可偵測感應而發出警報。

(6) 機櫃專用火災異常感應系統

本產品設置於半導體製造廠或實驗室裝置的內部，可於狹小地方監視火災狀況，快速感應機櫃內產生的煙霧，同時具備自行偵測功能可自動確認故障。

(7) 消防安全設備工程(FE)

提供消防安全設備的規劃設計、會審、施工、監造、會勘服務，協助客戶完整的消防安全設備、設計、安裝及技術支援，取得消防核准資格。

(8) 火苗偵測感應系統(FLAMECHECKER)

以微電腦瞬間檢知火焰特有的紅、紫外線，偵測範圍可達 50 公尺遠，並有系統自動檢知斷線故障功能，適合任何無法安裝煙熱感知器的場所。

(9) 火災逃生系列(TE)

本系列商品包含中保時尚滅火器、新式防煙面罩、氧化纖維滅火毯等，可依客戶需求銷售。產品皆台灣生產製造，通過相關檢測。

2024 年全新上市之中保時尚滅火器，可迅速滅火不易復燃，不同市售產品乾粉滅火器；產品藥劑台灣研發，無毒並通過重金屬檢測，屬環保原料，噴發後，方便易清理。外型美觀輕巧分五色，不易誤觸。經高溫檢測耐熱 90。適用露營、居家、辦公室、亦可放置車內。

新式防煙面罩有三款，航太級耐熱材質，不沾黏，進階款濾嘴可過濾火場濃煙並吸附有害氣體，減緩被嗆傷之傷害，以爭取逃離火場的時間。產品可區分為輕便款、進階款(含濾嘴)、專業款(有鬆緊扣帶)。

氧化纖維滅火毯，產品特性防火等級高達 A 級，能夠耐高溫 800°C，抗張强度高、抗拉強度好、不易燃、不含有害物質。使用方式，張滅火毯鋪開輕壓火源即可隔離並阻止火勢擴散。適用初期火源應急，防止身體暴露在火場之中被火焰灼傷，適合火災初期應急，滅火或逃生通道使用。有大中小三種尺寸選擇及防火斗篷。

(10) 一氧化碳偵測警報器系列(KD)

因燃燒不完全而產生的一氧化碳，為無色、無味、劇毒的致命氣體，每年造成台灣多起的嚴重傷亡事件；引進本系列產品除能以先進科技偵測一氧化碳濃度、發揮早期預警的機制外，另有結合可燃性氣體偵測或煙霧偵測的複合功能機種，期使個人與家庭的生命財產獲得全方位保障。

(11) 住宅用獨立式火災警報器(FA)

適用於廚房、客廳、寢室、樓梯間等，守護居間的安全，省電設計，電池可供電約 10 年，火災發生時，會發出 70db 以上警報音伴隨警示燈，輕鬆簡單即可裝配於天花板或牆壁，不需配線施工。探測器於煙霧消散時，即主動停止警報，避免無謂的騷動。

(12) 電動車防火毯(FB)

全臺首創具有保全連線的電動車防火毯，可安裝於具備充電樁之停車場空間。當電動車鋰電池燃燒時，透過二人操作電動車防火毯，覆蓋起火車輛，可迅速阻絕火勢，避免延燒到周遭車輛或建物，於消防人員抵達前可降低火災損傷率，是消防單位建議的電動車鋰電池火災有效防火設備。產品為 6x9 公尺玻璃纖維披覆阻燃聚合物，耐溫超過 1000 度 C，適用於一般小型車以及休旅車。通過歐盟防火認證以及臺灣防焰 1 級檢驗合格，使用安全放心。

## E.門禁考勤系統

(1) 簡易型門禁管制系統—Mifare(同悠遊卡規格)感應卡式

本系統可選用三種方式(感應卡、密碼、感應卡+密碼)來開啟門鎖；其組成元件可為單一控制電子門鎖使用，或配合控制器、電腦管理系統組成門禁管理的網路系統。

(2) 熱感觸控密碼電子鎖(無把手)

設定後可使用 Mifare 卡或悠遊卡感應開鎖，亦可用預設密碼開鎖，符合人體工學設計；可結合「中保無限+」系統，將操作介面移轉到智慧裝置上的 app，亦可用 app 帳密解鎖後開門，提供多元化的服務解決方案，更符合未來變化的趨勢，除了讓人有便利生活的體貼感受，營業場所的財產安全也能獲得必要的保障。

(3) 全功能智慧電子鎖(有把手)

可使用卡片、指紋、密碼、金鑰、藍芽、鑰匙等多種方式開鎖，符合人體工學設計；可結合「中保無限+」系統，將操作介面移轉到智慧裝置上的 app，亦可用 app 帳密解鎖後開門，為居家生活更多選擇及提高安全性。

(4) 指紋辨識系統

單機作業可登錄：5,000 人、10,000 枚指紋，以進行出入管理，亦可結合 PC 網路、考勤系統及整合客戶後端人資系統，具備極佳之便利性；而系統全面支援 e 化，皆可透過網路一指搞定。

(5) 指靜脈辨識系統

可讀取 Mifare 卡片序號、中保 11 區卡號、中保悠遊 14 區卡號。班別狀態支援 8 種中文燈號狀態。指靜脈註冊數量：12,000 枚(1 人 2 枚-可 6,000 人)，亦

可分為 4 個分區，每區上限 1,500 人。狀態指示燈：藍燈(待機),綠燈(驗證通過),紅燈(錯誤失敗),橘燈(辨識中)，依個人可設定多種驗證模式。

(6) 臉型辨識系統

0.3 秒內即可完成臉辨識，識別準確率高於 99%；具有人臉檢測、白名單識別、開機門控制、數據自動上傳、真人檢測等功能，並可結合智能終端 API，採用 HTTPRESTful 方式支持與第三方業務平臺進行對接，配合實現管理後臺相關的員工批量入庫、人員管理、訪客管理、設備管理、通行人員組管理、通行記錄查看、訪客記錄查看、陌生人記錄查看及考勤記錄導出等。本系統亦可結合測溫儀，人員出入時一併偵測體溫，體溫異常可立即發報，提醒管理人員作妥善處置。

(7) 雲端門禁考勤系統

門禁、考勤管理軟體全面 e 化，支援在 PC、手機或平板上等不同作業系統上進行線上即時瀏覽管理，經由雲端運算，平台資料自動即時備份考勤出入報表，並可由 app 即時推播各種異常訊息與公告內容，透過網路即可完成全面管理；而系統透過帳號、密碼及獨特金鑰產生器，即可依使用者權限登錄平台操作；也可整合門禁商品：『門禁+考勤+電梯管理+DVR 影像+圖控管理及生物科技系統』，透過遠端連線進行狀況即時監看與管理。

F. 金庫系列

(1) 組合式大型防火金庫

由六塊合金鋼板組合而成，可分別由小門進入屋內，經組合後即無法搬出，具有防火、防熱的耐力，不怕破壞，設有安全穩定性高的密碼鎖，並連動電子防盜系統，故無法任意開啟與搬動，極為安全可靠。

(2) 商務中大型及商務小型防火金庫

一體成型之防火金庫，無法拆解，安全性高，亦具備防火、防熱的耐力，不怕破壞，設有安全穩定性高的密碼鎖，並連動電子防盜系統，故無法任意開啟與搬動，充分確保安全。

(3) 居家/商用中小型智能金庫

產品採用高密度合金鋼板且高壓一體成型包覆門框，結構穩固的鋼體搭配古銅金鋼琴烤漆，提升安全與美觀。同時門板運用雷射平門切割技術，打造 360 度平門微縫，三面鎖栓能有效防禦鐵鉗、鑽孔機等工具破壞行為。圓形防強壓式把手與直覺式 LCD 電子面板，保險櫃開啟可設定「指紋+密碼」雙重認證，並有備援鑰匙與備援電池盒，替使用者做全面性的安全考量。內裝為絨布貼覆，防止貴重物品碰撞毀損。本機可連動電子防盜系統，故無法任意開啟與搬動，極為安全可靠。

G. 偵測系統

(1) 室外紅外線偵測系統(BORDER-N.BOREDR-W)

專為室外大區域安全警戒而設計開發，另可利用太陽能供給電源，免配線更節約電力；警戒範圍長達 100 公尺，特殊的圓柱造形，外人無法得知紅外線偵測方向與高度，提高安全性能。

H. 健康照護服務(HC)

根據最新人口推估，在 2022 年台灣總人口數會開始負成長，由於近年國人婚育狀況仍不理想，將提早於 2025 年進入超高齡社會，意即 65 歲人口占比超過 20%，正

面臨照護設施人力不足、社會整體照護成本高昂等問題。在人口老化及福利照顧需求日增下，面對人口高齡化與慢性病的醫療保健成本負擔，本公司致力結合物聯網與健康智慧照顧服務發展健康照護服務導入資訊通訊科技（ICT, Information and Communication Technologies），提供客製化的熟齡服務方案，透過與醫療體系合作，以數位應用與資料分析主導家庭和個人健康照護，改善服務可及性與可負擔性，提供完整的智慧照顧服務，並於 112 年獲 SNQ 國家品質獎章：中保智慧照顧服務(國品字第 P070005 號)。

因應全球推動在地養老趨勢，公司積極利用科技工具提升銀髮族健康照護之品質與範圍，為提供銀髮族更加健康、安全、尊嚴、舒適與便利之生活品質。同時鎖定銀髮族日常生活的健康管理，透過物聯網技術運用智慧生理量測及感應裝置，記錄使用者平日生理數據及生活動態，滿足使用者的需求。

使用者不需要配戴智慧裝置，透過居家感應器就可即時紀錄居家活動狀態，將累積平時的生活相關數據資料透過 AI 大數據分析能更好地瞭解長者的活動與預測未來的趨勢和潛在問題，提供予照顧者以便能夠提前做出反應均有助於照護品質的提升。

利用中保科技集團跨業整合，將醫材、輔具、保健用品、健檢中心、職場臨場服務方案與養生膳食等導入行動健康管理，提供不同思維的照護模式，隨時隨地安心守護客戶端的健康。

#### (1) 個人生理量測監測

- 透過無線傳輸生理量測設備(如：血壓計、血糖機、耳溫槍、體重體脂機等)，將個人健康狀況上傳健康照護雲端平台，建立完整量測紀錄
- 中保健康 App 或中保健康+LINE@即時查詢量測紀錄與數值說明
- 逾時量測提醒，如有異常紀錄會進線關懷及問安，提供長輩友善關懷與情緒支持
- 提供線上健康諮詢服務
- 專業護理師提供個人化健康資料分析與建議，健康報表定期寄送到府

#### (2) 公眾健康站量測

- 提供個人數位健康帳戶
- 量測值包含：身心指標 AI 大數據健康評分(HRV、身心壓力檢測、睡眠、情緒、壓力、疲勞、活力指數檢測)、血壓、額耳溫、體脂(體重)及酒測值
- 量測紀錄上傳儲存健康照護雲端平台
- 中保健康+2 App 提供即時查詢量測值及數值說明與建議
- 當量測數值異常，透過 LINE 群組即時推播提醒
- 提供線上預約健康諮詢服務

#### (3) 企業職場健康管理解決方案

- 協助企業主符合職業安全衛生法規，提供職醫(職護)臨場解決方案
- 111 年獲 SNQ 國家品質獎章：職場健康管理解決方案(國品字第 B01101 號)，113 年延續認證
- 提供公眾健康站量測值，包含：身心指標評分、血壓、額耳溫及體脂(體重)、酒測值。  
職場健康管理系統，彙整企業各年度員工健康檢查紀錄，提供異常紀錄查詢、判讀健康風險
- 職醫、職護針對高健康風險員工，辦理健康促進活動並追蹤管理

#### (4) e 影像管理平台服務

- 111 年獲 SNQ 國家品質獎章：e 影像管理平台服務(國品字第 B01103 號)，113 年延續認證。
- 行動醫療：使用 12 導程心電圖及手持式行動超音波等醫療器材，利用 AIOT

分析技術，提供醫療院所即時數據或影像，提早啟動適切醫療服務。

- 迪飛特-自動心肺復甦機(美國製造)，榮獲國際 FDA、CE 醫療雙認證，為患者提供不間斷、高品質、有效的 CPR(壓胸)，大幅提升急救品質。

(5) 獨居長者緊急救援服務

- 獨居長輩在危急時按下緊急通報主機或無線緊急壓扣，24 小時專業人員即依照現場狀況進行通報，通知家屬或警消單位前往處理
- 每日定時自主報安服務
- 外出返家登錄，確保長輩去向
- 24 小時全天候待命通報緊急聯絡人或警消單位服務
- 定期電話關心問安，提供長輩關懷與情緒支持
- 長照相關需求連結與轉介
- 專業人員到府訪視

(6) 智慧照顧服務

- 紀錄居家活動狀態
- AI 活動狀態分析及預警
- 異常事件管理及追蹤

## I. 雲端 POS 店管系統(MyBiz)

為提供現代商業活動完整的解決方案，強化研發成果並與現有產品整合，推出開店快手雲端 POS 店管系統，結合店面管理，領先業界以租賃方式為餐飲、零售及連鎖加盟等業者提供周全齊備的專業服務。

(1) 雲端 POS 店管系統-餐飲版

本系統專為餐飲業所需之基本管理系統，方便客戶進行各項系統操作與顯示，如：點餐、餐點組合、優惠促銷、桌面顯示及結帳等，並有雲端考勤軟體及即時結帳資料上傳備份等多項獨特功能，可避免人為疏失、出菜順序更有效率，店老闆可輕鬆管理及掌握經營資訊；並採用租賃、賣斷服務，亦可依需求選擇桌機、平板、QR code 點餐等手持裝置進行點餐作業，軟體運用與周邊產品選配可依需求隨時調整，讓管理更有經濟效益。

(2) 雲端 POS 店管系統-零售版

本系統專為零售業所設計之進銷存軟體，如：客戶交易明細、庫存商品轉撥、盤虧調整、庫存管理、進銷貨管理、客戶資料管理等，可簡化店內盤點作業，降低庫存，增加商品運轉，並有雲端考勤軟體及即時結帳資料上傳備份等多項獨特功能；並採用租賃服務，軟體運用與周邊產品選配可依需求隨時調整，讓管理更有經濟效益。

## J. AED 生命保全整合服務

配合政府法規規定，公司整合現有業務研發成果與服務動能，積極推廣十大公共場所及其他公私場域，廣泛佈建 AED(自動體外心臟去顫器)。

為了確保 AED 百分之百的妥善率、享有，並降低 AED 管理人負擔，公司特別推出以下服務：

(1) AED 智慧連線管理系統

透過管制中心 24 小時連線監控，可隨時掌握 AED 即時狀況，如：箱體門開啟、關閉、AED 被取出、AED 設備異常...等多種訊號。

(2) 智慧連線圖控管制平台

提供大型案場客戶之管理中心使用，讓管理者可以全面掌握裝置於各處的 AED 妥善性、位置、即時狀態等。

### (3) 神探 QR Code

透過手機掃描，立刻查詢 AED 維護履歷，掌握 AED 狀態、耗材效期以及維護日等關鍵資訊。

另為響應政府廣設 AED 政策暨普及生命保全的社會意識，中興保全科技集團致力於【喚起社會關注偏鄉居民的生命安全、將搶救黃金救援時間的觀念深入部落】的使命，2017 年與集團基金會共同推動「前進部落、齊心共照 CPR+AED 推廣活動」，以實際行動支持偏鄉建置公眾 AED，達到「人人都會 CPR、處處都有 AED」的目標。並與其他物管、保全業者異業合作，提倡「社區廣設 AED」，藉此將觀念分享給更多個人與家庭，避免因錯失黃金救護時間而遺憾。2018 年及 2021 年，分別配合台北市消防局及 2021 年雲林縣政府消防局，推出「全民守護者 app」，號召公眾一起即刻救援。「全民守護者 app」可與消防局勤務指揮中心連線，當有人打 119 求救，app 會主動通知附近會 CPR 的「守護者」，讓擔任「守護者」的民眾，能在救護車抵達之前，為患者施行 CPR 或 AED 電擊，爭取搶救生命的黃金時機，打造令人安心的社會環境。秉持持續創新與進步的理念，2020 年集團更引進升級版可視性 AED「迪飛特 Defibtech【DT2】」，具 3D 全彩動態 CPR+AED 互動影音教導，螢幕可即時顯示或查詢 AED 狀態(AED 主機資訊、使用狀態、電池電量、電擊貼片效期等)，擁有業界最長原廠保固(8 年)。2023 年響應政府政策，呼應厚生基金會發起「完善社區急救之鏈偏鄉 AED 募捐公益活動」與集團關係企業一起挺偏鄉派出所，率先捐贈 100 套 AED 強健偏鄉派出所，藉此拋磚引玉，希望邀請台灣企業一起動員募捐 AED，守護偏鄉社區緊急救命網。2024 年預計引進新機種，此機器可以在分析心律時持續做 CPR，減少 CPR 中斷的時間，提高救護品質，這將會改變市場對 AED 救護的認知。新產品上市可強化 AED 產品市場競爭力，提供客戶更優質之產品及服務。

## K. 社區解決方案

### (1) 智慧樓管系統

有別於一般市場對於防盜的需求，社區客戶極為重視整合性的套裝服務，針對此特殊市場，為能有效提供服務效率及建立統一服務窗口，同時因應政府一例一休政策，特別規劃能有效降低駐衛警費用的「雲端警衛」方案，透過智慧樓管系統取代夜間警力，並幫助老舊社區智慧化管理，加深與社區客戶的黏著度。

### (2) 物業管理系統

【中保好生活】由中保科技集團開發，致力於串連商辦社區與住戶的美好生活，透過 APP 讓你一指搞定生活大小事，涵蓋食醫住行育樂各方面，更有回饋機制，讓使用者的錢包變大內容圈粉、服務變現；同時與中保科技集團各項服務高度整合。中保好生活貼近使用者功能服務讓商辦物業社區便利生活，「即時公告」、「包裹快遞通知」、累積「好點」折抵管理費也可以折抵其他消費，提供商辦用戶一個便利高效的辦公環境，提供社區住戶一個便利高效的生活！

### (3) AI 智慧車牌辨識系統

針對停車場進出議題，傳統社區仍舊採取人力警衛控管，搭配遙控器控制柵欄機或是鐵捲門開啟車道進出，但以往遙控器會經常沒電或是感應卡片遺失、社區車位一車多用、卡片遭到複製、警衛臨時離開...等等無法進出的問題，而現今一些社區案場、停車場空間，需要前期先支付一大筆建置安裝費用；而中保的智慧車牌系統大部分可沿用客戶現場既有類比攝影機，並搭配後端辨識的主機即可達到車牌辨識的功能。解決了進出問題，減少傳統警衛的人力負擔，透過 AI 辨識也可滿足最小經濟規模的停車場進出需求，對於社區/案場整體的評估有很大的助益。

#### (4) 場域協防系統

G.Care 通知方面，結合中保好生活的社區服務，G.Care 提供了地域性型的通知機制(台灣專利：I808430)，當某個區域偵測到異常時，可以聯動通知相關區域的所有用戶，結合社區網路的力量，讓社區成員彼此都成為對方的哨點。通知後若使用者沒有回應系統，則會進行語音通知。

### L. 防災整合規劃服務

#### (1) 地震預警服務

利用地震波傳遞的特性，在偵測到破壞力較小但傳遞速度較快的 P 波（初達波、壓縮波）來臨時，立即發佈警訊，讓民眾可以在破壞力較大但傳遞速度較慢的 S 波（次達波、剪力波）到達前緊急避難，依震央距離的遠近，可爭取數秒至數十秒的時間。

#### (2) 安全防災監控系統

運用 BIM 技術開發中保自主 4D SMART BIM 智慧建築管理平台，整合建物安全特徵研判、防災服務操作、客戶展示平台、事件管制平台、行動災情查報、監測資料查詢等技術，讓防災服務智慧化，達到建築物結構的平時監控、即時預警、災時查報應變、災後診斷與復原等防災功能。

#### (3) 消防監控通報系統

鑑於一〇九年四月二十六日臺北市中山區錢櫃 KTV，疑因施工關閉消防安全設備，導致設備無法有效作動發生嚴重火災，造成重大人命傷亡，臺北市政府因此著手修訂『臺北市火災預防自治條例』，針對具有不特定人聚集，娛樂聲光效果強，屬封閉式且燈光昏暗、閃爍，消費者普遍不熟悉動線、難以辨識方位之場所，要求強化消防安全應變措施，避免發生災害時易造成大量人員傷亡。

因應未來法規規範，中興保全科技超前部署研發【消防監控通報系統】，針對標的現場之火警受信總機、廣播設備、排煙設備、自動撒水設備等消防安全設備進行 24 小時全天候監看。一旦火警受信總機、廣播設備、排煙設備、自動撒水設備遭人為關閉或故障，中保防災服務台面會在第一時間掌控並透過影像監看，即時確認現場狀況。同時透過 APP 推播、簡訊、mail、電話通知防火管理人及場所所有權人，由防火管理人（或現場代理人）即時確認現場消防設備異常狀況，並協助追蹤至狀況解除為止。該項服務同時提供受信總機火災移報服務及可搭配【119 火災通報裝置】自動警報服務。

### M. 新零售電商服務

因應新零售時代趨勢及網路技術熟練，為強化商品行銷管道及網路直接觸及客戶，將品牌形象及零售商品藉由多元數位平台推播給暨有客戶及廣大目標消費者族群，將業務人員的傳統開發通路 door-to-door，擴大為多元的線上行銷模式。深度透過不同消費情境，挖掘潛在新客源，廣泛運用數位科技行銷 Mar-tech 及 CRM 管理，深耕會員長期價值；並透過安心信賴的品牌價值遴選第三方優質產品供應商擴大線上商品種類，推動消費反饋之循環經濟模式，提供客戶全方位、全通路、不間斷的服務，更進一步提升優質的客戶體驗。

### N. 生活宅修服務

針對建築物內，除了安全監控及防災需求外，生活宅修亦是客戶每日會面臨的棘手問題，公司於 2016 年 4 月份正式推出《潔菌家》空調、家電一條龍服務，銷售各式家電用品及空調的安裝、維修、清洗保養服務，冷氣清潔更以獨特的十二道處理程序，能有效滅菌防霉，帶給客戶遠離過敏源的舒適環境。2018 年起因應住家客

戶要求，中保《潔菌家》陸續推出清洗水管、水塔、洗衣機、管路漏水修漏等服務項目，同時也接受客戶訂購家電商品，成為另一道營收動能。2020 年起因新型冠狀病毒對市場造成恐慌，國人對於居家或辦公場所消毒殺菌需求大增，潔菌家迅速推出消毒殺菌服務。由專業人員使用美國原裝進口的殺菌劑，可於短時間內有效滅菌消毒，為消費者守護健康！

#### O. 網路資訊安全服務-物聯網安全強化

隨著萬物聯網的時代來臨，設備機器相繼網路化與智慧化，構成物聯網(Internet of Things, IoT)的各種網路裝置，正在改變我們與周遭環境的互動方式。物聯網為現實生活帶來更先進的應用服務，例如智慧家庭、智慧電表與健康監控、連網汽車等，相關裝置或系統使用網路的頻率大增，且存在各式各樣的領域與環境中。物聯網裝置會收集和傳送那些使用各種安全要求的資料，使得駭客的攻擊目標也因此隨之改變。物聯網的資安威脅與日俱增，與 IT 系統相同，物聯網網路與裝置很容易受到操控與破壞，進而衍生各種風險，例如重要個資外洩、關鍵業務服務停止運作等，此外隱私問題的發生同樣令消費者擔憂不已，根據統計，90%的消費者對物聯網裝置的安全性缺乏信心。

中興保全科技不僅要提供客戶實體安全，更進化提供客戶虛擬安全協防。公司於 2019 年底推出【UTM 中保網路哨兵】服務—整合式威脅管理 UTM(Unified Threat Management)，一種網路安全強化方案，由傳統的防火牆進化而成，是網路開道防衛方案的基本配備。它將多種安全功能整合在單一的設備產品上，提供包括了網路防火牆、入侵防禦系統(IPS)、開道器防毒(gateway antivirus, AV)、網頁安全過濾(Web Guard)等功能。

當電腦病毒、惡意軟體、挖礦軟體、駭客入侵、詐騙郵件、釣魚網站等資安風險持續不斷的威脅著客戶的網路資訊安全時，為解決有網路安全需求卻苦無專屬資訊工程師之客戶困擾(如中小型企業、商家、家庭客戶等)，為此中興保全科技與保華資安聯手提供資安服務，提供【中保資安雙重防護方案】，此服務擁有了實體+虛擬整合的安全防護機制，並針對企業防護提供全方位的資安解決方案，主要特色有資安軟硬體監控、防護報表、資安諮詢服務...等等。

中小企業對資安有三大困境，沒有大筆預算建置資安團隊，需在有限時間內取得適合資安人才，以及不知如何因應政府的資安法規要求，因此保華資安推出「資安顧問服務」的新形態服務模式。一則讓中小企業能快速擁有專業認證的資安人才，協助內部進行資安防護，另一方面能嚴謹落實政府要求的資安法規，協助企業進行「資通安全維護計畫書」等法規細節落實，透過保華的「資安顧問」，幫企業從整體思維角度超前部署資安措施。

#### P. AI 智慧影像系統

##### (1) 煙/火/火災偵測

組合熱成像聲光機與偵煙偵火系統，內建火形演算法可靈活運用於熱顯偵測區域，除了影像的辨識，警界模式可額外接取閃光燈與喇叭達到告警。

##### (2) 車牌辨識/車道管理

AI 攝影機具有即時推報提醒、動態辨識、長時錄影等功能，可清楚分析時速 40km 以下的車牌資料，主機最多可儲存一萬筆車牌(攝影機 4000 筆)，並可利用廣角與望遠鏡頭，無死角的精準辨識可連動柵欄自動開啟，解決傳統停車場因卡片遙控器被複製、人力控管的弊端，與 eTag 貼紙破損的風險與困擾。

(3) 人臉辨識比對

提供精準的人臉辨識與臉型紀錄，控管人員進出及黑名單、即時告警，取代傳統按鈕或刷卡開門，使企業能更加安全的做到門禁管理。

(4) 電子圍籬

提供標的物之圍牆周界內部死角或外圍警戒區域相關防護系統，防護方式包括周界雷達防護、傳感電纜防護、影像圍籬防護等，當發生異常事件可連動影像，並通知管理人員進行相關處理。

Q. 智慧工地管理平台

視覺化的科技儀表板，搭配 AI 科技與偵測系統，管理高危險與高複雜度的工地。工地管理平台數據化，可為您降低駐警人力成本，更能迅速同時掌握多處工地環境的資訊與人員管理。

(1) 人員/車輛進出管理：

人員進出工地區閘門機，可透過人臉辨識，同時檢測人員體溫與紀錄考勤資料，統整工地總人數與工種類型，同時透過 AI 辨識攝影機進行服儀檢查與酒測，確保人員有穿著標準工安服裝(施工背心與施工帽)進入工區，以保障施工作業的安全性。當系統偵測到有異常時，警戒燈便會響起，整合平台也會在管理平台呈現異常數值；另外透過 AI 車辨系統管制進出工地的車種與車數，未登錄車輛進入可即時告警。

(2) 環境品質管理：

平台涵蓋各工地環境的風力、CO2、噪音、濕度、溫度與 PM2.5 偵測系統，確保工地環境的安全，維護工地的環境穩定性。

(3) 安全防護監控管理：

透過網路攝影機可多畫面同時監控工地各角落、電子圍籬系統達到周界防護。危險機具碰撞/塔吊機警戒偵測系統則利用 UWB 超寬頻即時定位系統，偵測人員與機具的安全距離，當有人員闖入危險機具作業範圍時，系統會發出警報，避免施工意外發生。除此之外牆面形雷達波偵測設備，偵測吊臂超出工區範圍，隨即告警駕駛人與地面行人；環境工地安全設置偵測系統，如淹水警戒感測、機箱溫度感測、機箱開啟感測、抽水馬達感測與煙火感測儀，即時掌握工安意外，降低工地損失。

(4) 工程項目進度管理

管理中心總部僅須佈署一台系統主機，該平台擁有戰情室功能統合最多 15 處工地管理資訊，方便管理、提供即時進度延誤告警。

R. 智慧無人載具(無人機)

(1) 吊掛 AED 救援

無人機比起救護車不受交通限制，能夠把握黃金時間將 AED 提供給病患使用，同時中保科採用語音型的 AED，操作者能依照指示操作救援。

(2) 場域巡邏

無人機能代替人力在廣闊地區或不易到達之處巡邏，同時搭載錄影與廣播設備，監控是否有人員進入管制區域，利用廣播系統提醒人員離開。

(3) 無人機救災

無人機能飛行至災害點，停滯於空中提供即時災害影像，並回傳影像使人員在救災前了解現場狀況，提前規劃救援路線，搭載「GPS 定位系統」以精準派遣無人機勘查災害地貌，並利用「熱顯像攝影機」提供熱源分佈影像，保障救災人員的人身安全。

## S. 智慧充電樁系統

### (1) 充電樁與 EMS 能源管理系統

中保科電動車充電服務主要分為五大客群(個人、社區、停車場、營業場所、商辦大樓)，我們協助業主提供客製化的一站式電動汽車充電服務(充電樁安裝服務，由實地場勘、提供充電樁購入、場域施作、至 EMS 能源管理系統，使用者僅需下載 APP 即可簡易的操作充電服務)。

### (2) 電動車防火毯

中保科引進西班牙 TEXfire 電動車防火毯，該產品通過 SGS 認證、防焰 1 級認證(參照 CNS10285 L3196 A4 法試驗)，防火毯長寬為 9 米 \* 6 米僅需 2 人協作，即可覆蓋車輛阻絕火勢延燒周圍車輛與建築。而中保的特別服務為提供「防火毯收納箱」，一旦防火毯被取出箱體就會告警通報。

## T. 智慧儲能系統

### (1) 家用型儲能系統(電池容量 20kWh 以下):

主要客群為個人戶家庭，提供家用型儲能安裝服務，包含儲能設備選購、安裝施作、系統管理服務。

### (2) 商用型儲能系統(電池容量 21kWh~100kWh):

主要客群為商業或工業場所，提供業主選擇使用差別電價方案，降低電費之解決方案，包含儲能設備選購、安裝施作、系統管理服務之解決方案。

## 2. 營業比重

單位：新台幣仟元

| 部門別 \ 營收與比重 | 112 年度     |        |
|-------------|------------|--------|
|             | 營業收入淨額     | 比重(%)  |
| 電子系統收入      | 7,181,462  | 42.07% |
| 留駐警衛收入      | 2,343,390  | 13.72% |
| 運鈔服務收入      | 1,252,598  | 7.34%  |
| 物流收入        | 1,020,152  | 5.97%  |
| 餐飲服務收入      | 1,636,485  | 9.58%  |
| 其他營業收入      | 3,639,890  | 21.32% |
| 合計          | 17,073,977 | 100%   |

## 3. 公司目前之商品(服務)項目及計劃開發之新商品(服務)

### A. 公司目前之商品(服務)

- (1) 物聯網智慧安控系統服務
- (2) MiniBond(迷你龐德)人用衛星定位協尋服務
- (3) MiniBondGPS 車機定位管理系統
- (4) MiniBond 影像車機定位管理系統
- (5) MiniBond 環保車機定位管理系統
- (6) MiniBond 冷鏈溫控車隊管理系統
- (7) MiniBond 數位行車記錄器(數位大餅)管理系統
- (8) MiniBond 雲車台車隊管理系統
- (9) 數位監視及影視對講系統

- (10) 專業消防規劃及建置
- (11) 消防安全設備監管服務
- (12) 門禁考勤建置服務
- (13) 建築環境整合規劃服務
- (14) 監控設備整合規劃服務
- (15) 現金(含票券)運送服務
- (16) 留駐警衛服務
- (17) 智慧建築大樓管理服務
- (18) 智慧照護服務
- (19) 公眾健康站服務
- (20) 企業特約臨場職護健康服務
- (21) AED 生命保全整合服務
- (22) 老人公共托老服務
- (23) 獨居老人緊急救援服務
- (24) 雲端 POS 店管系統整合服務
- (25) 集合式住宅安全解決方案
- (26) 防災整合規劃服務
- (27) 新零售電商服務
- (28) 生活宅修服務
- (29) UTM 中保網路哨兵資訊安全服務
- (30) AI 智慧影像系統
- (31) 智慧工地管理平台
- (32) 智慧無人載具(無人機)
- (33) 智慧充電樁系統
- (34) 智慧儲能系統

**B.計劃開發新商品(服務)**

- (1) 新 MiniBond 車隊管理系統之功能整合開發(影像車機、胎壓、酒測、ADAS、DMS)
- (2) AI 影像設備及辨識分析平台整合開發
- (3) 對講門禁卡機(有觸屏)開發案
- (4) 中保無限+主機及感知器開發案

**(二)產銷概況**

**1、物聯網安控系統**

產業之現況與發展

民國六十六年成立至今，以成為產業標竿企業為目標，建立之初從最基本提供被動性的防盜服務，發展到整合多功能、高附加價值服務的全方位社會安全系統產業，成為競爭者效仿之對象。

台灣大多安全監控業者因規模較小、資源受限，能因應物聯網趨勢並成功轉型的甚少，惟因科技演變快速，許多潛在跨國界競爭對手也逐步浮出檯面，以自我安管的產品為訴求，挑戰市場接受度。從市場反應來看，全天候的管制監控、即時服務與協助，以及全台營運服務佈點仍為客戶考量並選擇的重點。

### 產業上、中、下游之關聯性

日本 SECOM 為我方最大股東之一，自中保科技成立以來，雙方持續性的技術交流、移轉，學習與分享，掌握安控產業的最新技術與市場脈動。此外，為確保產品品質、供貨穩定性，中保科技集團關係企業扮演著上游供應商等重要角色。

與產官學合作亦為產品策略發展重點項目，如經濟部工業局、各縣市政府、內政部建築研究所、各產業先進以及大專院校...等，同時整合業界中一流的設備及顧問團隊，例如資訊安全、網路通訊、生物辨識、行動裝置軟體、人工智慧分析及影音數位匯流等專業團隊，透過共同研發、需求探索，協力推動更為貼近消費者需求的服務內容。

中保科技擁有研發整合能力，面對不同業態的大型商業、金融、公家機關等客戶，可提供完整的客製化服務及配套措施。除了大型商用客戶之外，一般個人、家庭用戶亦為系統使用者，因開發對象擴及 B2B、B2C 市場，故營業通路也因應市場的不同而設制專責部門進行管理及開發。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

隨著萬物皆物聯網的趨勢以及 AI 深度學習、演算機制越趨成熟，影像技術的大幅躍進逐步取代傳統感知設備的角色，讓安控系統朝向智慧影像辨識、地端雲端分析、異地備援等領域發展。

因科技技術的演進，競爭範圍不再僅限於國內既有服務提供者，國內外不少新創公司利用影像辨識技術，提供一種新型態的安全解決方案，促使競爭態勢越趨激烈，但能夠提供差異化且即時的人力服務仍為安控產業的核心。中保科技重視並謹慎觀察全球安防應用技術的發展，不斷與技術業者進行合作研究，成為中保科技領先業界之優勢所在。

## **2、數位監視系統**

### 產業之現況與發展

監控系統在台灣已經成為小到居家空間，大到園區、港口、機場等場域運用的必備設備，目前除了基本用於防盜功能的影像監控外，影像監控結合 AI 科技，幫助人們減輕工作負擔、做事更有效率。AI 涵蓋治安、交通、工廠、零售與醫療長照，而也能協助災害地的情況判讀。

近期 AI 場域多應用於大型公共場域的管理，如港口利用 AI 攝影機搭配全功能攝影機與熱感攝影機能追蹤船舶航行軌跡，提升塔台人員的工作效率。監控系統不再只是單純的紀錄影像，而是應用穩定的 AI 人工智慧使記錄的影像有了更多元的應用，解決以往人力監控疲乏的問題。

### 產業上、中、下游之關聯性

監控系統已從早期類比、AHD 高清影像演進到目前的數位影像，由最上游的 AI 軟體設計需求到晶片製造，中游層硬體設備廠製造組裝，最終交由 SI 系統整合商整合行銷。

透過最底層客戶不斷提出實際功能需求，SI 業者再將需求整合彙整後反映給最上層軟體開發商設計，依此關聯循環連結。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

智慧時代的來臨，透過 AI 網路攝影機本身的辨識技術晶片，將辨識結果顯示在錄影主機上，以降低過往昂貴的主機及成本。透過中保科自主研發的管理平台加上 AI 網路攝影機的辨識，可做到(1)交通面向:車牌辨識、科技執法，(2)門禁考勤:人臉辨識、人流人容計算、人體熱顯像偵測，(3)環境監控:周界防護系統、入侵偵測、雷射偵測系統、煙火熱偵測等豐富的服務應用。

因物聯網產業蓬勃發展，產業競爭激烈，在公司行號、零售業、科技園區、交通…等領域的實際應用也愈來愈多，用戶端的關注度和詢問度也愈來愈高，近來廠商競爭多為開發 AI 影像辨識能力，使用 AI 後端軟體將辨識物轉化成可搜尋與量化的資訊，資料儲存力求以雲端軟體整合，再經由 Deep Search 運算後，可更精準的辨識監視標的，免去過往耗時調閱影像，因此與 AI 技術有深度連結的產品，才能順利邁向 AIoT 時代。近期越來越多廠商跨業加入競爭，如通訊設備廠商、寬頻業者、第四台系統業者等，多有跨系統銷售，提供更新的功能與運用。

### 3、影視對講系統

#### 產業之現況與發展

台灣影視對講系統已是住宅的必備設備，目前影視對講系統除與訪客或管理員溝通外，已經可以運用物聯網的特性，達到智慧家庭的功能，如防盜、防災、家電自動控制、環境監控、燈光情境控制、老人照護....等功能外，另可整合物業 app。

#### 產業上、中、下游之關聯性

早期對講系統只做簡單的語音對講，從零件生產製造到弱電工程商施工，涉及的零件、組裝、施工產業結構較為單純，現影視對講系統從製造商已將物聯網平台嵌入室內對講主機，並連結門禁、監控系統，以及具備 ZB 無線傳輸功能的器材，運用物聯網的特性不斷擴展情境功能，擴大影視對講系統產業相關零組件的生產開發，影視對講廠商的組裝，軟體廠商的軟體功能開發，SI 系統整合商的市場需求回饋與設計供裝，整個產業正朝向依消費者的需求，橫向整合擴大產業的整體產值方向前進。

#### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

影視對講系統已經朝向以 IP 為通訊基礎的多功能智能整合型對講系統，未來將是家庭各種訊息訊號傳遞的中心，連結手持設備掌握各種有關“家”的任何訊息；因物聯網產業蓬勃發展，產業競爭激烈，越來越多廠商跨業加入競爭，如通訊設備廠商、監視系統廠商、門禁系統廠商已有多家廠商跨系統整合，提供更新功能與運用。

### 4、衛星定位車隊管理服務

#### 產業之現況與發展

GPS 衛星定位產品自 80 年代後蓬勃發展，從早期軍事用途，時至今日已朝向消費通訊產品市場，包括使用 GPS 晶片、接收器或模組化成各式產品，應用於海、陸、空定位導航，包括登山、戶外休閒娛樂等，成為不可或缺一環。

配合全球經濟的快速發展，貨物運輸銷售無界，在商業模式運用上，各式運輸車輛，包括小貨車或大客(貨)車、冷鏈物流車隊或載運環保毒化廢棄物車輛等，均需透過車上裝設 GPS 衛星定位車機，由管理者即時掌握車輛位置，精準管理，達成省時高效目的，故 GPS 衛星定位市場已趨近成熟化階段。

#### 產業上、中、下游之關聯性

車用 GPS 衛星定位上、中、下游之關聯性：  
上游產業為提供 GPS 晶片廠商，包括：晶片、石英晶體振盪器、表面聲波濾波器及電聲產品被動元件。  
中游則為 GPS 模組。  
下游為 GPS 終端產品製造商，包括：GPS 天線、顯示面板、GIS 圖資、導航機、衛星定位車機等。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

公司在 GPS 衛星定位產品發展趨勢，最早從 2006 年將 GPS 定位融入人用安全商品，發展 MiniBond 人用衛星定位協尋服務，透過精準的定位科技及位置查詢、定時回報、SOS 緊急求救等各式功能，守護孩童與長者安全。

自 2009 年開始發展車用 GPS 衛星定位車機，針對有車輛管理需求客戶，提供全方面車輛與人員管理，透過即時監控、行車報表、超速、怠速管理等，達到車隊管理功能，有效提升效率與精簡人力。

隨著通訊技術由 2G 進展到目前的 5G 行動數據應用，相對於 4GLTE 專注於確保連線品質，5G 更提供雲端到用戶端的連網體驗，而運用在 GPS 車機定位部份，公司更加入 DVR 影像監控管理功能，除可傳遞即時影像，因搭載 GPS.G-Sensor.4G 模組，更可自動偵測衝擊，觸發強制錄影，完整記錄行車位置及行車速度，讓行車更有保障。

針對冷鏈物流業者的解決方案，透過 GPS 車機定位加上數位溫度計即時偵測載運貨物溫度變化，確保冷鏈過程不斷鏈。而針對政府列管載運毒化物與廢棄物車輛，更是透過 MiniBond 環保車機幫助客戶達到管理功效。

GPS 車機產品發展著重滿足管理者車輛控管需求外，也將保護司機員視為重要需求，除了需更迅速、正確定位外，也需能偵測各式危險預警，第一時間保護司機員及行人安全。例如：透過行車視野輔助系統或 ADAS(先進駕駛輔助系統)及 DMS(駕駛行為分析)與 LDWS(車道偏移警示系統)等，透過紅外線偵測或毫米波雷達或其它熱能、壓力監測，結合 GPS 傳回資料庫分析，提前預警駕駛人，避免危險狀況。

目前 GPS 車機定位產業競爭蓬勃，各家廠商均就既有的定位功能外，思考如何外接各項設備，以滿足客戶多樣性需求。

## **5、消防系統**

### 產業之現況與發展

隨著商業大樓、集合式住宅、大型 IDC 機房等不斷建置，進而消防需求不斷增加；國內火災案件增加和消防設置並未完善，因此消防上的防災意識抬高，對消防安全建置要求，由原本消極轉為積極的態度。

### 產業上、中、下游之關聯性

消防產業由上游的設備代理制造商、中游的消防工程建置商及下游的維修服務。

上游的設備代理制造商是主要各個消防零組件的提供來源，設備代理制造商提供設備產品給中游的消防工程建置商來完成各個商業、住宅、廠辦等消防系統建置，進而由下游廠商執行後續的維護保養以確保系統能正常運作。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

國內消防公司非常多但公司規模偏小型企業，不像其它產業都有所謂的領頭羊，因此一般消防公司的銷售及維護方向會比較偏像區域性的服務。而本公司在這方面不論在公司規模、資本及服務機動性等，都有著決定性的優勢。

## **6、門禁考勤系統**

### 產業之現況與發展

市場經濟因素：生物科技商品快速發展，需快速強化生物科技及相關商品開發(臉型機+測溫儀、QRCode 訪客系統、二維條碼、APP 線上 P2P 互動功能...等)。

### 產業上、中、下游之關聯性

軟體運用：小系統 120 人、中系統 500 人、大系統 500~50,000 人，相關軟體運用需取得開發原件，且部門需有迎合市場快速開發修改解決的能力方能全面迎合市場需求。

硬體運用：職場訊息快速變動需能快速整合職場最新系統，方能快速有效掌握市場動向，例(臉型機、測溫儀等...)。

#### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

近幾年相關 APP 連動(手機、PC)已是職場快速發展趨勢，為工作與生活不可或缺的商品，門禁相關商品需跟上此趨勢方能有效增進營收毛利。

### **7、雲端 POS 店管系統**

#### 產業之現況與發展

POS 系統已於台灣發展將近 40 年，台灣 POS 廠商上百家，市占最高之廠商市佔率也未達 10%，且大多為單機版及賣斷的銷售模式，產品整合度較差，但 POS 系統幾乎是開店營業必須配備之產品，2017 年起電子支付及各類新創平台興起，POS 以從管理帳務角色轉為更多元的開店整合方案，未來產業發展除了管理為主功能應用，會再整合更多元化的服務(支付.外送.會員.訂位)，其中也包含了線上、線下整合與會員應用(線上訂餐.購物.導客)。

#### 產業上、中、下游之關聯性

上游 POS 系統軟體商會以符合多種硬體(主機.出單機)方式開發，並配合中下游供應商針對不同銷售模式(租賃.賣斷)提供方案，讓客戶選擇。

#### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

透過更多元跨平台整合把 POS 系統從管理系統拉上雲端，使 POS 能有更多的導客及更豐富的營銷為商店帶來更多的營收。

目前僅有少數廠商整合度較高，惟售後服務及系統功能較不完善，缺乏向上 ERP 管理系統及向下會員營銷機制。

### **8、AED 生命保全整合服務**

#### 產業之現況與發展

2020 年臺灣十大死因排名中，心臟疾病仍居高第二；心臟驟停可能在任何時間、任何地點、任何人身上發生。衛福部於 112 年 5 月 10 日重新頒定要求十大公共場所廣泛佈建 AED(自動體外心臟去顫器)，積極推動「CPR+AED」之教育訓練。

截至 2023 年底，依衛生福利部公共場所急救資訊網資料統計顯示，台灣 AED 設置量已達 13,000 台以上，普及率已高於其他國家。

中華民國消費者文教基金會於 2021 年 4 月調查應設置 AED 的場域，發現半數以上機器超過六年並未定期管理，導致 AED 使用效能不彰；衛福部指出台灣 AED 設置密度雖位居世界第三，但使用率提升緩慢；以上現象均凸顯出目前公告設置的法定場所有重新檢視增加之必要，應視實際狀況擴大設置場所，並建議合理 AED 數量。

衛生福利部於 2023 年 5 月修訂應置有 AED 公共場所公告新增第九大類(公眾服務單位設施：警察分局、派出所、分駐所)及第十大類(特殊機構：一千名以上人員之軍營)，下修大型購物及休閒場所平均單人流從 3,000 降至 1,000 人等規定，透過 AED 之佈建，將完善社區生命之鏈。

#### 產業上、中、下游之關聯性

AED 屬於第三級醫療器材，上游產業多為電子零組件、塑化材料及五金零件；中游為醫療器材製造業，例如：飛利浦及迪飛特等皆為目前集團積極合作的對象；而集團底下的立偉電子為產業鏈下游的專業代理商及通路商。

## 產品之各種發展趨勢及競爭情形

台灣目前公眾 AED 已布建上萬台，平均 10 萬人有 60 台的密度，屬於全球前段班，不過人民使用的意願以及相關知識並未非常普及，未來尚需加強一般大眾對於 CPR+AED 的基本操作及急救意識。而立偉電子目前針對所銷售之場域皆附有免費 CPR+AED 完整 90 分鐘的教學課程，並由擁有專業證照的團隊親自授課。學員並可在課後即時線上測驗是否已具有基本救援知識，大大提升裝設 AED 的實質救援意義。同業雖有少數推出相同方案，但師資有限或需採付費方式購得相關課程；多數僅透過線上或實質文宣提供，需消費者自行學習，是否確實傳遞救人觀念則難以確認。

自 2013 年起，台灣開始推廣 AED，第一批安裝至今也已十年有餘，機器是否老化需更換、裝置的場所是否有定期維護品質、員工流動之際是否都有受到確實訓練等，皆須持續關注。而立偉電子具全台首創的「AED 智慧連線管理系統」服務，隨時偵測 AED 主機狀況，並按時維護保養，保持 AED 隨時堪用狀態，大大降低了形同虛設的「該用時卻無法使用」情形，給予設置單位最安心的保障。且擁有集團 1,500 位售服人員、24 小時客服中心，可隨時為客戶解答疑問。如此規模是業界數一數二的大型團隊，深具競爭優勢。

AED 目前設置場所主要仍以公機關與交通運輸樞紐為主，醫界呼籲衛福部修法，應將法定場所擴及超商等。另 AED 機器與樓層比例也應修正，平均每三個樓層就應設置一台，提升公眾 AED 的廣度與密度，避免急難時耗費太多時間拿機器。

AED 設置密度也有城鄉差距問題，偏鄉急救資源普遍不足，加上救護車後送時間較長，在偏鄉發生心臟驟停與在城市相比，救回機率有著懸殊差距。中保關懷社會福利基金會過去號召志同道合的急診醫師，與立偉電子 CPR+AED 急救訓練專業講師，深入 10 多個偏鄉部落，強化部落村民的急救能力。站在社會福利角度，呼籲各界踴躍捐贈 AED 到偏鄉，一起打造更多安心公共場所，是所有 AED 業者的共同目標。

## **9、物業管理系統**

### 產業之現況與發展

物業管理系統經過十多年的發展後，主要需求以及服務發展皆已成形，無論是對於管理員、管委會、住戶、服務供應商的方面，都已有相當成熟的機制。現階段開始與智慧建築融合，結合 BA(Building Automation)大樓機電設備管理自動化系統，並且讓門禁、監控、防災一併整合，進而讓生活更智慧化，以致達到安心生活環境。目前此系統分為三大部分：

第一為免費平台，免費提供管委會管理費繳納、管理，金流服務、設備管理、購物、IOT 設備解決方案、修繕服務以及各式生活相關服務。

第二為收費系統，由數間專業軟體公司製作，購買者通常為物業管理公司，這類系統通常提供完整金流以及強大會計作帳功能，吸引專業物業管理公司購買。

第三為智慧建築結合運用，以系統性整合相關服務，以建築常見門禁管理、環境監控、安全防災，為最大宗整合系統。

### 產業上、中、下游之關聯性

上游為服務供應商、中游為物業管理平台，提供服務供應商上架服務、商品、下游為承作廠商以及各式包商。

## **10、新零售電商服務**

### 產業之現況與發展

後疫情時代，民眾生活日漸恢復疫情前常態，消費者仰賴網路採購民生必需品及解決生活大小事的疫情紅利已消失；升息與通膨使得不論原物料或人力成本提升，更壓縮電商經營毛利空間；又國際電商品牌挾資本優勢進軍台灣進行破壞式市場搶攻。若非穩健經營或大規模市場領頭的網站，在前述雙重影響下，往往難持續獲利使得關閉網站的案例時有

所聞。市場上各電商業者則必須投入更多行銷成本，嘗試並靈活運用多種不同行銷工具，以更精準地行銷方式與消費者直接溝通。

#### 產業上、中、下游之關聯性

產業鏈上游:物流、金流、資訊流等，物流如倉儲運輸業者，金流如第三方支付業者，資訊流如軟硬體開發供應商、行銷廣告服務商等，為組成電商服務初始發展之重要基礎建設供應者。

產業鏈中游:網架開店平台、系統整合服務商等，為串起上游整合各組成要素(物流、金流、資訊流)之業者。

產業鏈下游:服務銷售業務，不論自有商品或百貨零售商品，運用電商平台進行銷售行為，提供消費者網路購物之營銷業者。

上、中、下游整條服務鏈運作環環相扣相輔相成，為電商產業運轉生態圈，只要其中一小環節斷鏈即可能造成消費者體驗不佳或營業損失，對經營電商之銷售業者挑戰不小，且易於資源不對等情形下，形成大者恆大，小規模易出局情勢。

#### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

投入電商之小型商家越來越多，產品同質性偏高，且經營模式有 C2C、團購團媽促銷、網路代購等，同產品市場末售價格紊亂不一。大型電商或有母集團支撐之業者甚不惜以負毛利或行銷補貼措施搶市。消費者喜好比價，價格若無競爭力無法獲得其轉單變現。尋求獨特或利基產品或可創造另一條營收來源，唯產品需花時間培養入市及投入行銷成本，回收期長也是一大挑戰。

### **11、網路資訊安全服務**

#### 產業之現況與發展

隨著科技滲透融入每個人日常生活，網路資安問題也越來越重要，自 1970 年代出現電腦病毒，各種病毒、蠕蟲、木馬程式及勒索軟體等，讓網路資訊安全，成為從個人到企業、政府及國家安全至關重要的議題，而臺灣身處特殊地緣關係，根據統計受資安攻擊次數為全球平均值的兩倍，亞太地區長久以來一直為駭客熱點，因此資安產業界莫不積極推動資訊安全服務。

隨著 5G 發展，不只物聯網 (Internet of Things, IoT) 的運用更加活絡，在疫情期間，居家及遠距辦公也需透過雲端連結，因此資安產業更是全面防範資訊安全威脅。另外，政府更是大力推動資安人力培育，鼓勵產業推出各種資安解決方案。

#### 產業上、中、下游之關聯性

在資訊安全產業之上、中、下游關聯方面，依據工研院產業科技國際策略發展所的分類可列為八大類型，包含上游的「終端與行動裝置防護」、「網路安全」、「資料與雲端應用安全」、「物聯網安全」。中游則是專門提供專業資安服務的「資安營運管理服務」及「資安檢測稽核顧問服務」。下游則是「系統整合服務」及「資安支援服務」。

#### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

在網路的發展下，資訊安全成為個人及企業活動中不可忽視的一環，尤其面對全球疫情衝擊，透過遠距辦公模式，讓網路安全風險大幅提升。

隨著安全防護面向廣泛延伸，從初期的密碼加密防範到防毒軟體、防火牆，進展到可自動偵測入侵系統 (IDS)，當有可疑入侵時，IDS 會發出警報，並監視系統內部啟動的任何活動。而入侵防禦系統 (IPS) 不但能辨識、記錄並回報惡意活動，還能中止及封鎖惡意連線活動。

次世代防火牆(NGFW)則可提供深度檢測，可偵測加密流量與應用，而針對網頁資訊安全部份，更有專門因應 Web 應用的網頁應用防火牆 (WebApplicationFirewall, WAF)。

時至 2022 年，配合 5G 發展及物聯網的串接整合需求，推動【產業資安化】，各家資安廠商更是紛紛針對不同規模等級企業推出資安防護解決方案，市場競爭激烈。

## 12、智慧工地管理平台

### 產業之現況與發展

城市發展帶來土地開發案的攀升，依據營建署至 112 年 9 月統計數據，全台正在進行的建築物工程有 1,229 件、2,093 棟大樓，還有公共工程的革新(道路拓寬、邊坡整建、橋梁修繕)。在勞力成本提升與人力侷限下，更是體現工地管理大量人流與不同型態施工地的不易，因此能夠在 AI 智慧物聯網技術發展下有效管理多個施工地、預防施工危害(工安意外、偷竊事故、惡劣氣候、人員疏失)的智慧化管理施工地，是營建、建設業主急需的完整解決方案。

### 產業上、中、下游之關聯性

智慧工地硬體設備涵蓋監視攝影機、面板顯示設備、門禁設備、人臉辨識機、警報器、WiFi 機與偵測設備(雨水、濕度、溫度、空氣、噪音、風力、CO2)等各類硬體設備廠商，軟體則需要有管理平台的研發設計維運商，最後則需建置承包商將所有硬體整合於施工地。由此可知智慧工地為一項整合式的服務，正需要中保科這類型能夠獨立匯集各類型產品需求的服務整合商。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

因應建築工程可能帶來的噪音及環境危害，政府單位認為提升工地環境各面向的品質與安全有其必要性，因而推出「優良建築工程評選、智慧建築標章」等機制。智慧工地自動化感測場域產生環境數據，使用 AI 影像辨識自主辨識人員/車輛運行，佈置區域安防管理系統，運用單一平台彙整多場域資訊，正符合施工地業主落實自主管理施工地的環境的需求，使企業朝向友善工作職場與永續企業邁進。

政府單位目前已將智慧工地列入優良建築的評選項目之一，在缺工的情況下要雇用人力更顯不易，同時建築公司可能有遍及台灣北中南的施工地，故管理單位能快速掌握各施工地狀態更有其必要性。具有物聯網、AI 影像辨識、監控系統、大數據、5G 等技術的企業，是能協助施工廠商解決多點管理與省去人力配置的關鍵，完善的一站式解決方案才能解決施工地管理需求。

## 13、智慧無人載具(無人機)

### 產業之現況與發展

根據國際知名無人機產業分析公司 Drone Industry Insights (Droneii) 指出全球無人機市場價值將在 2030 年達到 546 億美元。無人機為商業、政府和消費應用的重要工具，可以應用於建築、農業、救災、物流、能源/工業檢測等諸多領域，除了無人機載具的技術研發，也擴充蜂群無人機協作，結合感測器、人工智慧軟體、邊緣運算。

政策方面行政院將無人機產業發展納入「六大核心戰略性產業」之中，近期工研院成立「燃料電池與無人機整合聯盟」，整合產業界投入燃料電池材料、系統整合、數據通訊、無人機應用，促使無人機能突破供電限制、中科院打造「亞洲無人機 AI 創新應用研發中心」、「民雄航太園區」做為大型無人機載具測試研發場。經濟部依循行政院指導，成立「經濟部無人機產業發展專案辦公室」，整合產、官、學各方面資源，推動無人機產業的全方位發展，串聯創新研發、生產製造、飛測場域三大基地，打造無人機產業聚落，嶄新的無人機商業模式打造便利生活。

### 產業上、中、下游之關聯性

無人機產業的供應鏈上游為無人機相關零組件(包含雷達、晶片製造、發動機、機身材料)、中游為組裝上游相關零件製造出無人機、下游為 IC 終端應用(包含軍用、農業、物流、能源等)。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

無人機的特點為重量輕盈、全自動化、能承載負重，因此多被應用於即時影像拍攝運算分析、安控巡檢、設施檢測、環境監測、空間資訊測量、搬運物品、廣播告警、防災等功能。而無人機的優勢為能快速抵達現場，降低燃料與時間成本，甚至還能收集數據，優化服務流程。

過去陸製無人機企業獨霸市場，台灣無人機飛行控制晶片等關鍵零組件也多半為陸製，但近來因國安考量而規定不能採買陸製無人機，台灣無人機業者因而有了新的契機，此外 5G 應用與 AIoT 人工智慧的發展，加速實現台灣無人機的創新應用。

## **14、智慧充電樁系統**

### 產業之現況與發展

因應台灣 2050 淨零排放路徑要求「2030 年市區公務車與公車將全面電動化」、「2040 年電動小客車與機車市售比需達 100%」，同時市場也真實反映出電動車增加的趨勢，如交通部電動車牌照掛牌數 2023 年相較於 2022 年增加 1.5 倍(2023 年 24,706 台、2022 年 16,106 台)。

由於電動車增加的同時電動樁的數量也需要再提升，才能滿足電動車主的用電需求。根據國際能源署指出一個地區最理想的車樁比為 3:1，但充電樁的安裝數量明顯跟不上電動車的生產速度，近年來由於對里程數的需求迫切性，擴增為公共區域的快充，因此交通部也將預計規畫 11.2 億元補助地方及政府機關建置公共電動車充電樁，各公家機關充電樁將設慢充 4,000 槍、快充 400 槍，並依各縣市辦理補助，慢充每槍將補助 8 萬元，快充補助 200 萬元。

### 產業上、中、下游之關聯性

充電樁供應鏈分為上游的硬體充電設備製造商(充電模組、變壓器、充電樁、充電槍、充電線材)、軟體:能源管理平台系統；中下游分為安裝服務商、營運商，主要從事案場規劃、管理、維護與運營，其中營運為充電產業的核心。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

現今充電樁數量不充足，人們可能會因為「里程焦慮」而不願意購買電動車，因此「擴增更密集的充電樁」與「支援高功率的快充充電樁」是提升電動車數量的方式，因此近期政府也逐步對於補助充電樁安裝。

由於台灣法規尚未成熟，關於社區安裝充電樁的《公寓大廈管理條例》修正案，內政部營建署正持續推動「沒有正當理由不可阻擋電動車主安裝充電樁」的條例，主要為防止車主「錶後私接」導致線路走火，而台電配電總處副處長蔡緒良也提出「專設一戶」整層樓使用電動車專用電表，可擴成多支充電樁，使線路不雜亂與安全，因此多車位的公共領域需要請專業的電器承裝業者施作完整的線架，才能確保場域的安全。

目前具有價值的充電樁模式為充電站結合再生能源與儲能，增加綠電來源(如太陽能除能)達到減碳，充電營運商藉由低碳化以提升企業形象；另外能源管理平台採用時間電價避開尖峰時段充電，以增加彈性的獲益機會。

## 15、智慧儲能系統

### 產業之現況與發展

國發會發布我國 2050 淨零碳排路徑，2030 年前投入智慧電網及儲能系統約 2,078 億元，台灣目前已有不少公司加入 RE100（承諾使用 100%再生能源的國際倡議），由於風電跟光電都是再生能源，發電時間跟用電時間無法完全搭配，因此在淨零的路徑上，要讓晚上能使用白天的光電，或讓白天用到晚上的風電，都得靠儲能。另外用電大戶條款，允許用電大戶設置儲能以滿足法規要求，但根據 2022 年 3 月用電大戶申報的執行計畫書統計結果，用電大戶擬設置儲能者僅 3.4%，故儲能系統的建置仍有待發展。

### 產業上、中、下游之關聯性

智慧儲能系統之供應鏈分為上游的硬體設備廠商(電池芯、外殼、系統)；中游為組裝商、包裝商與面板商；下游為整合商、經銷商。

### 產品之各種發展趨勢及競爭情形

電網級儲能是我國目前全力發展的對象，台電規劃至 2025 年儲能建置目 1000MW，除了 160MW 台電自建，其餘將由民間業者興建。另外有專家指出儲能系統在 2022 年三月三號大停電時，能夠瞬間偵測到電網頻率波動，進而快速補充電力，儲能系統成為電力調度的緊急救援。

## (三)技術及研發概況：

### 1.最近年度及截至年報刊印日止之研發費用

|                  |            |
|------------------|------------|
| 112 年度           | 118,886 千元 |
| 本(113)年度截至年報刊印日期 | 31,758 千元  |
| 113 年度預計投入研發費用   | 146,634 千元 |

### 2.研發成功之技術或產品

#### 一、自製主機及感知器開發案

##### A. 物聯網無線器材產品研究開發

基於過去這幾年中保投入在 IOT 服務的經驗，除了提供家用客戶建構智慧及安全的居家環境外，IoT 設備的進一步發展將強調對環境條件的感知，例如氣候、空氣質量、能源使用等，以支持更智慧、可持續和環保的解決方案。如守護居家生活品質的溫、濕度偵測器以及室內空氣品質偵測器。

以下為無線器材主要開發方向：

降低無線傳輸功耗：為了滿足長時間運行的需求，在自有開發的 Zigbee 及 RF 器材中，增加了中保自有的通訊演算機制，減少與主機不必要的通訊交握，目的讓通訊的訊號更加穩定，並且也達到 IOT 產品之省電的需求。

結合人工智慧的影像設備：整合人工智慧的影像設備，可以使得 IoT 設備利用影像分析更智能地處理和分析數據，提供更有價值的信息。

安全性和隱私：隨著連接設備的數量增加，資料的安全性和隱私成為關鍵關注點。所以防止潛在的攻擊和數據洩漏的資訊全機制即為開發的重點。

## B. 自製無限+V4 主機開發

基於過去這幾年中保投入在 IOT 服務的經驗，除了提供一般客戶建構智慧及安全的居家環境外，近年來依照客戶對系統的使用需求回饋，也增加了防災及針對個人健康管理的延伸應用。有鑒於物聯網市場持續呈現高速發展。隨著 5G 及其他通訊技術的普及和應用範圍的擴大，我們看到了更多連接設備的出現，為物聯網主機提供了更廣泛的應用場景。同時，對於數據隱私和安全性的關注也推動了物聯網主機解決方案的進一步優化。以下為 V4 主機開發主要強化項目：

- 提供住、商皆宜的外觀設計，貼近融入客戶案場氛圍
- 主機設計考量如何融入多樣的環境風格
- 產品長時間放置形式
- 安裝後理線方便性

更多週邊系統及設備整合，提供給客戶更完整服務提昇主機運算效能及記憶體容量，滿足更多連接設備的出現而提供了更廣泛的應用場景，同時也提昇對於數據隱私和安全性的資訊安全需求

強化天線設計，確保系統通訊品質天線是 IoT 設備產品在進行設計時相當重要的一個環節。在法定規範發射功率下，可依指向對位指引天線設計，可有效提升天線收發能力並維持通訊穩定性。

優化端點設備及 Gateway 無線傳輸之通訊協定在不影響安全性及系統正常運作情況下，減少設備及主機非必要的通訊頻率，另外降低必要通訊的封包量，以達到延長設備端的電池使用壽命及提高系統運作的穩定性。

## 二、MiniBond 車隊管理系統整合車載 DVR 設備

有鑑於交通事件頻傳，為了更容易釐清車輛事故雙方的責任歸屬問題，以及藉由安裝車載 DVR 來強化駕駛的行車輔助視野，以利達到降低車輛事故的發生，從法規及安全的角度車載 DVR 設備已儼然成為開車族不可或缺的重要工具。

法規：因應道路交通管理處罰條例第 18 條之 1 已於 110 年 1 月 20 日修法，新增裝設行車視野輔助系統違規處罰規定，並從 110 年 6 月 1 日施行，即大客車及大貨車未依規定裝設行車紀錄器及行車視野輔助系統者，處汽車所有人新臺幣 1 萬 2,000 元以上 2 萬 4,000 元以下罰鍰。

安全：因為從駕駛座透過照後鏡看不到的視野死角，透過行車視輔助系統的螢幕可以看得很清楚，所以車輛安裝行車視野輔助系統，再加上原有照後鏡等間接視野裝置已可消除行車時視野死角，另行車視野輔助系統也是調查事故、還原真相的重要佐證資料。

車載 DVR 不單只有影像資料也包含定位資料的提供，將資料數位化並儲存於車載 DVR 以及雲端機房，確保資料不遺失和調閱便利，包括透過車載 DVR 的 SD 卡調閱影像資料，或透過網路即時查閱雲端機房裡的定位或影像資料。

中興保全科技開發了車載 DVR 的平台系統，系統架構示意圖如下。此系統於車輛端整合了符合法規的車載 DVR 設備，同時雲端可以存放一年的定位資訊量或者影像資料(可存放 3 天/7 天/15 天/30 天)，解決客戶在資料保管上的困擾。

系統架構示意圖



後台的車隊管理系統可以藉由整合車載 DVR 的功能，以期達到使用者的操作需求，本系統主要的構成如下述的幾個部分：

- (1) 車載 DVR(終端設備)：安裝於車上，提供相關的數據資料，例如影像、定位、車速等資料。
- (2) MiniBond 監控管理平台：除了 GPS 車隊管理功能定位之外，急加、急減、急轉彎、超速、怠速等資訊，更有利車隊業者進行管理，方便車隊管理者了解及分析司機是否有異常駕駛行為，透過 GPS 衛星定位技術，隨時回傳各車即時動向，不管是正常行駛、超速、怠速還是失聯，在管理介面上均會以不同顏色標註，方便管理人員易於直覺反應即刻辨識出車輛狀態。管理者在操作上可自訂時間區間，得知車輛目前所處經緯度、車速及轉速等相關狀態及車輛行駛軌跡，並透過駕駛出勤表，進行駕駛的出車與回車時間、行駛速度、熄火次數、累積里程數等資訊查詢，讓管理者能隨時獲取所需資訊，隨時掌控車隊的狀況以期達到管理的目的。
- (3) 中興保全管制中心：結合中興保全科技 24 小時管制中心，MiniBond 實施全天候異常監控，如遇電源脫離等異常訊號，數位大餅就會即時上傳至中興保全管制中心，並同步通知客戶；或者是客戶可隨時聯繫中興保全管制中心反應問題，管制中心就會聯繫中保的售後服務單位，處理後續客戶的問題。
- (4) 客戶端監控：客戶可以藉由電腦端藉由瀏覽器或手機 APP 連線至 MiniBond 的監控管理平台，管理者即可隨時了解車隊當下的狀況。

### 三、中保雲端對講機系統

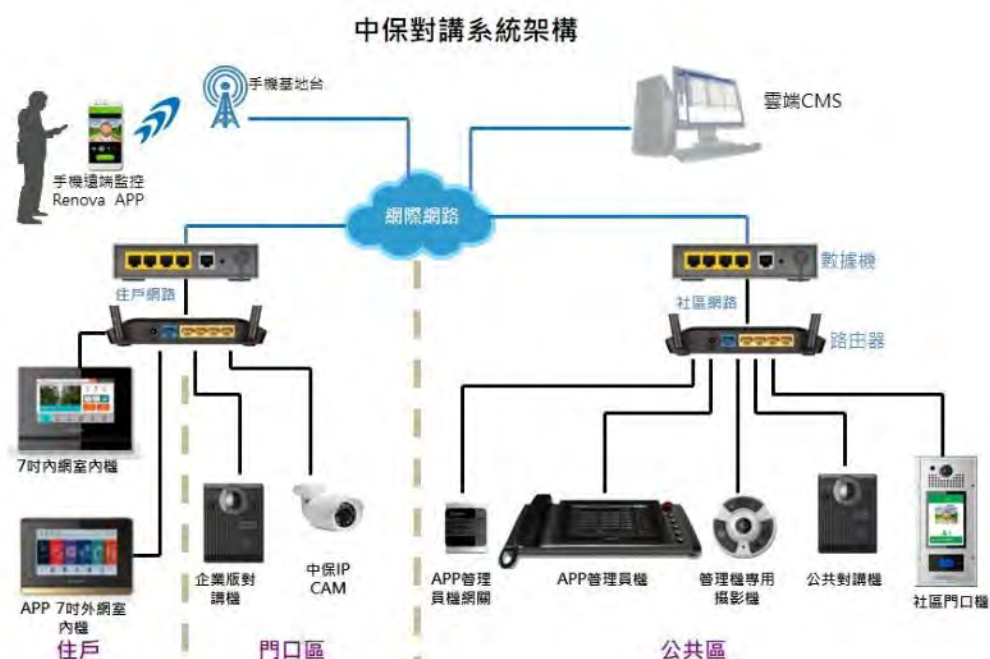
科技日新月異，讓生活無遠弗屆，智慧住宅（Smart Home）一詞，是利用先進的科技和自動化技術，將家居環境中的各種設備、系統和設施互聯網聯繫，以提高生活品質、安全性、節能效益和便利性的居住空間。而對講系統在智慧家庭中是很重要的一環，所涵蓋的功能也愈來愈豐富，除了基本的影視對講外，更進一步整合智慧居家控制、物業管理系統等等，且與雲端技術結合，讓使用者能夠進行遠端操作，創造更為安全、便利的住宅環境。

中保科長期致力於打造智慧住宅，多年來深耕於各種類型的網路安全監控系統及智慧家庭對講系統。中保智慧對講系統打破既有框架，取代傳統室內對講機，免去架設繁複的線路，針對既有的門禁對講，除了透過藍芽、卡片、密碼、臉部辨識等方式進行開門之外，可輕鬆透過手機 APP 開門，而用戶不在家時，還能透過現場的攝影機立即查看訪客。

智慧對講系統(雲對講)可分成三個區塊，每個區塊的設備都是透過網路連接的，以下為各區塊各設備可搭配設置的硬體設備：

- (一) 公共區
  - 1. 社區門口機
  - 2. 公共(緊急)對講機
  - 3. 管理員機
- (二) 門口區
  - 1. 小門口機
- (三) 住戶
  - 1. 內/外網室內機

系統架構示意圖



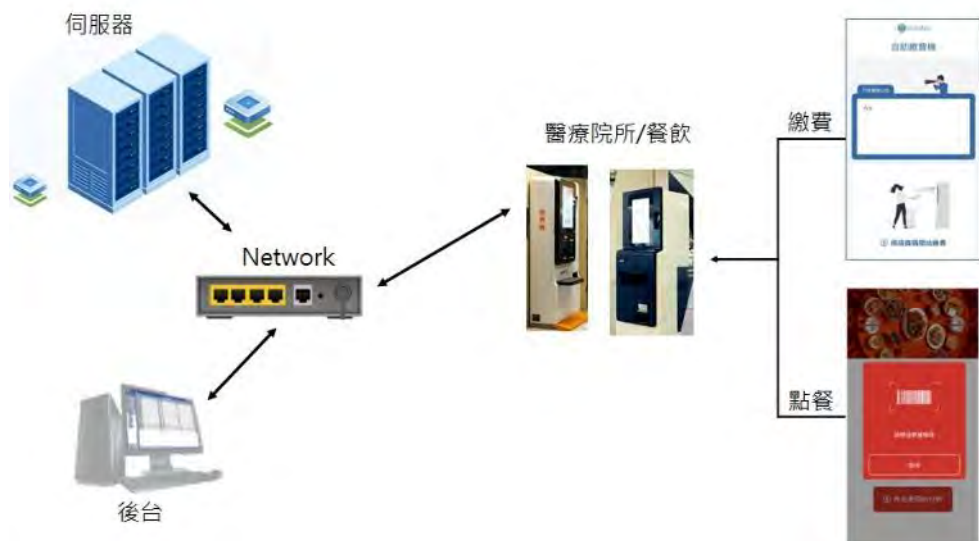
#### 四、立保 KIOSK 自助繳費機

隨著科技的快速進步，跨應用平台的通用設備，整合資訊的技術，互動式資訊服務站(Kiosk)展現了新型態商業及展示的互動應用；以多媒體互動機台為基礎，結合各種特色技術的互動設計，形成一種新形態的新價值。KIOSK 代表的是互動式的多媒體機台，主要是提供使用者更多元的功能，經由觸控面板的操作，提供自助式的使用服務內容。

現今自助繳費機市場的運作方式，多為廠商自助繳費機搭配客戶自行換補，雖然解決營收管理效率且精簡人力，但相對也衍生不少問題，如：自行處理卸換補有安全疑慮、無及時維修處理造成機器停擺……等等；立保一條龍 Kiosk 整合服務，提供自助結帳設備及金流運送整匯服務方案，補足現今繳費機市場運作的不足。

立保的一條龍服務，提供了以下的整合服務項目：Kiosk 機器設備、金流整合、提供後台報表與機器故障訊息、水位監控、每日結帳匯款，且提供最即時且專業的服務項目：人力換補服務、即時維修服務(全省性處理時效)、保全監控設備。此項服務跨足醫療及餐飲產業：將醫院 HIS 系統串接、將商家 POS 系統結合，進行點餐與繳費。

系統架構示意圖



#### (四)長短期業務發展計畫

##### 一、未來研究開發計畫：

| 項次 | 計畫名稱                                          |
|----|-----------------------------------------------|
| 1  | 新 MiniBond 車隊管理系統之功能整合開發(影像車機、胎壓、酒測、ADAS、DMS) |
| 2  | AI 影像設備及辨識分析平台整合開發                            |
| 3  | 對講門禁卡機(有觸屏)開發案                                |
| 4  | 無限+主機及感知器開發案                                  |

##### 二、最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、需再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素：

| 研發計畫項目            | 未完成研發計畫之目前進度 | 需再投入之研發費用(仟元) | 預計完成量產時間 | 未來影響研發成功之主要因素                                                                            |
|-------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 影像車機硬體改版(4CH)     | ● 開發階段       | 300           | 113/04   | 功能及技術規格已確認，品管已完成產品功能驗證階段，尚在進行：<br>1. 博訊 TODO 銷售流程開發、設備資料串接。<br>2. NCC/VSCC 認證。<br>開發風險低。 |
| 影像整合專案            | ● 開發階段       | 無             | 113/03   | 基本功能及技術規格已確認，開發風險低。                                                                      |
| 對講門禁卡機(有觸屏)開發案    | ● 規格功能規劃階段   | 1,600         | 113/10   | 功能及技術規格大都已確認，開發風險低。但 APP 功能多元，導入功能多，開發時程較長                                               |
| 中保無限+ V4主機開發      | ● 測試階段       | 0             | 113/04   | 功能及技術規格已確認，開發風險低。                                                                        |
| 中保無限+ AQS 空品偵測器開發 | ● 測試階段       | 0             | 113/04   | 功能及技術規格已確認，開發風險低。                                                                        |

## 1.物聯網安控系統

### (1)短期業務發展計畫

- 以既有產品架構為基礎進行開發，跳脫純保全系統的思維，衍伸”非防盜面”的管理應用予商用客戶，如:定期拍照回報的電子巡邏功能、租屋空間安全解決方案的多階權限及隱私設計、給多據點管理使用的雲端圖控平台、遠端影像備援(雲儲存)服務，減少新商品開發時間與風險，並且能快速投入市場，取得回饋與商機。
- 與跨產業企業合作，如穿戴式科技業者、房仲業者、保險業者、電信業者、3C通路、人壽...等通路，透過技術交換、紅利、贈品兌換、廣告交換...等互惠方式，提供雙方客戶優惠內容，觸及不同的區隔市場，以增加商品能見度，創造共利生態圈！

- 參與國內外大型展覽與座談，如CES美國最大國際消費性電子展、智慧城市、安全博覽會...等活動，增加與業者、消費端的互動，借以了解現狀況的新技術應用、市場趨勢以及技術合作的機會。
- 為整合企業內部數據資訊與提升企業數位轉型之成效，成立專責單位「CRM專案室」，階段性導入Salesforce系統與POI圖資系統(已申請多項專利)，結合區域內部開發資訊與外部相關公開資料，探索區域潛在商機可能性，並採用數據決策提升營業開發流程管理成效，促進全台營業開發潛在客戶之效能，取得市場先機。

#### (2)長期業務發展計畫

- 持續導入Salesforce CRM系統，分階段與內部ERP系統、Power BI、中保無限+雲端伺服器等大數據平台串接，建構企業客戶數據資料庫，將收集到的行為數值具像化，進一步分析客戶的使用習慣、掌握各業態客戶的產品依賴性，推展相關附加服務的延伸，讓營業開發更有跡可循(數據決策)，期望提高每位客戶貢獻營收的產值。
- 持續以「無線串連、雲端分析」為核心，擴大客戶體驗，擺脫單打獨鬥的思維，尋找更多智能解決方案開發商、品牌商，將多元化產品導入「中保無限+」產品圈，提供客戶更多智能控制的選擇。

### 2.數位監視系統

#### (1)短期業務發展計畫

- 智慧影像管理  
透過高解析度與多角度的攝影機全天候蒐集大量城市道路資訊至智慧影像管理平台，平台針對不同數據資料(人流、車流等)，以系統化、視覺化方式呈現有意義訊息，便於進行管理、分析與決策，並可進行連動控制，整合資訊與監控功能包含預警監控、即時資訊監控、告警監控，對於城市內部可協助相關事務人員進行營運監控、智慧治理及輔助決策，對城市外部可作為營運、績效數據揭露之管道，同時促進城市數據交換利用，提升城市營運效率。
- 警戒區防護管理  
設置電子圍籬系統於警戒區域，監測攝影機利用「影像分析模式」精準分析人形與依照該地屬性設定方向性，當偵測到人員闖入警戒區的行為(人員翻牆、接近水池、非法進入頂樓/機房/樓梯等)便會發出告警。同時監測攝影機搭配「紅外線偵測」能降低誤報率，也能解決無法安裝紅外線區域地區之問題。

#### (2)長期業務發展計畫

- 智慧共桿  
智慧共桿為使用同一組電力與桿子整合多個設備，同時利用4G/5G無線通訊為基底，減少開挖工程。共桿設備涵蓋攝影機、Wi-Fi盒子、空氣盒子等各式智慧感測器，可以利用AI攝影機辨識車牌與有無行人違規、環境監控、即時分析道路車流與車種，解決交通壅塞，也同時增加Wi-Fi覆蓋率。
- 無人機監控  
無人機載具靈活性高，擁有至高視野，受自然環境與地形影響小，監控範圍遠比固定一點的監視設備廣闊。同時無人機還能搭載不同功能的監視設備，運作不受日夜與地點的限制，以及具有自動化功能。中保科無人機應用廣泛，包含區域巡邏、救災投送、場域巡檢、物資搬運、制空派勤與鐵路巡軌，未來還能達到AI辨識人像救援。

### 3.影視對講系統

#### (1)短期業務發展計畫

- 結合產業領先的業者，透過中保自行開發的中央監控與物業管理平台，以消費者需求為目標，整合一套讓社區管理及住戶操作簡單又快速的系統，加上完整的後勤服務，創造中保科技在弱電對講產業的優勢,提升營收獲利。

#### (2)長期業務發展計畫

- 開發一套符合智慧住宅指標的智慧管理平台,能將保全、監控、門禁、對講、物控（燈、冷氣、暖氣）、物業管理...等子系統整合，達到單一平台即可達到社區（人、事、物、節能）管理、維運、便利、操作簡單、低營運成本的目標。。

### 4.衛星定位車機管理系統

#### (1)短期業務發展計畫

- MiniBond雲車台車機管理平台及APP功能強化。
- MiniBond影像車機雲儲存管理。

#### (2)長期業務發展計畫

- MiniBond車機定位結合ADAS(先進駕駛輔助系統)、
- DMS(駕駛行為分析)與LDWS(車道偏移警示系統)開發。
- MiniBond車機群組定位結合酒精偵測等生理量測服務。

### 5.消防系統

#### (1)短期業務發展計畫

- 短目前社會宅及公共工程建置需求增加，積極參與各個項目的建置。
- 因應(元宇宙)雲端網路需求，各企業IDC機房自建計畫及雲端服務廠商陸續建置IDC機房，積極接洽進行合作開發。
- 增加維護保養合約，提升維護價金，優化維保服務。
- 部署能源櫃是未來趨勢，未來採整合性提案服務(氣體.監控.門禁.保全.環控.緊急求救)，將外圍環境監控及保安一併提案。

#### (2)長期業務發展計畫

- 為達到消防建置的完善，積極參與各工程項目的規劃設計(科學園區.物流園區.企業廠辦)。

### 6.門禁考勤系統

#### (1)短期業務發展計畫

- Web門禁系統APP開發，該門禁系統發行至今十來年目前暫無任何APP功能！待新增開發快速貼近市場。
- 車牌辨識已為目前車輛出入管制成熟產品，Web門禁系統已整合ETAG系統但未整合車牌辨識，待開發整合完成後提供市場需求混搭運用。
- 生物科技商品台製化，臉型辨識(含測溫)於今年整合開發完成，解決公家機關標案要求台製產品問題，全面打開(公務機關)職場通路。
- 駭客攻擊已白熱化相關門禁軟體需整合(備援機制負載平衡器+防火牆)以防駭客入侵。

#### (2)長期業務發展計畫

- 商品一條龍行銷到位，系統於今年底加入HR人事薪資系統(門禁→考勤→薪資)。

## 7.雲端 POS 店管系統

### (1)短期業務發展計畫

- 針對市場商店類型分割為單店,區域連鎖,大型連鎖三種類型根據不同需求導入不同產品及銷售計畫,單店為首要開發方向(原先不使用POS的產業,如:早餐店便當店)以app線上接單模式進店,豐富POS及APP營銷功能及整合項目,滿足商店端共通的痛點,增加營收,達到快速拓展產品在市場上的規模。

### (2)長期業務發展計畫

- 將連鎖店及多店POS系統向上整合ERP管理系統,以設備及SEVER賣斷及維護合約方式來滿足多店餐廳需求,以及整合供應鏈項目使店家能在系統內完成帳務管理、營銷管理、物料管理,以期增加我司營收。

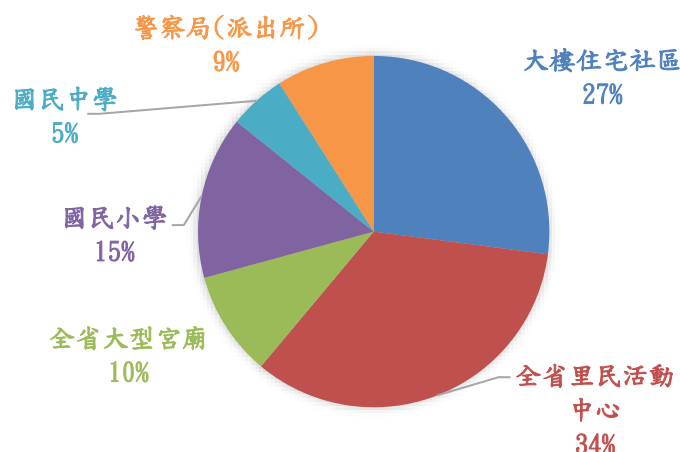
## 8.AED 生命保全整合服務

### (1)短期業務發展計畫

- 拓展新市場及客群:

(1-1)自動體外心臟電擊去顫器(AED)設置有新規定,衛福部醫事司於2023年5月頒布:修訂【應置有自動體外心臟電擊去顫器之公共場所調整為10大場所。】

(1-2)預估新市場佔比:



(1-3) 推動CPR+AED混成教育訓練計畫:

後疫情時代,改變了大眾對學習型態的認知。虛實整合、分段學習成為近年來的趨勢,透過每章節5-10分鐘的線上影片,讓客戶更容易且聚焦的學習,此外,還具有授課時間、地點彈性、內容標準化等優點。在實體課程時,講師可以縮短教學的時間,將課程聚焦在學員的實際操作及問題上。藉由混成教育的方式,預計能讓更多人學習CPR+AED的救護技能。

### (2)長期業務發展計畫

- 敦促衛福部修法擴大公眾AED設置場所,並呼籲企業踴躍捐贈AED到偏鄉部落,希望透過公私協力、跨域整合,共同守護民眾生命安全。
- 除擴大公眾AED裝設場所外,密度上立面場域如機關、商場、商辦等營業場所,建議每三層樓建置一台,大型運動展覽集會賽事,參加人數若達1,000人,應加設救護站。

- 隨著裝設場域的增加並考慮到場域中人員的流動，CPR+AED完整90分鐘教學的需求可能增加，或需加強同一單位的教學頻率。未來立偉教育團隊勢必擴編，鼓勵員工參與專業證照考試，提升人員的專業素質，同時將透過E化教育訓練平台解決部分人員教學負荷。

## 9.物業管理系統

### (1)短期業務發展計畫

- 拓展居家生活服務廠商。
- 支援政府機構社會住宅租賃場域。
- 完整中保好生活點數系統。
- 拓展房東.房客租賃領域。
- 介接更多面向IOT功能。
- 代收租金管理費。

### (2)長期業務發展計畫

- 完整生態圈。
- 支援大樓設備訊號監控。
- 支援智慧商辦功能。
- 寵物.長者.幼童照護服務。
- 更多金流應用。

## 10.新零售電商服務

### (1)短期業務發展計畫

- 投注資源於擴大開發市場熱銷或知名商品或服務(包含自有品牌開發)，並強化產品價格競爭力及毛利率。
- 除既有電商經營模式，持續開發創新的銷售模式及跨平台串接合作，擴增整體流量。
- 優化升級平台功能及體驗，導入產品AI推薦工具，目的在於導客入站要延長留站時間，商品被看見機率提高進而下單轉換率提升。
- 尋找不同行銷工具以及新興曝光與轉換型態，讓已經熟悉網路上爆量資訊而習慣過濾訊息的消費者，在不同於以往的管道上與我們接觸，增加新鮮感、降低被推銷感進而提升轉換率。

### (2)長期業務發展計畫

- 深化供應商合作關係，以獲得價格成本優勢及穩定貨源。
- 大數據分析做決策，會員池放大優化，系統AI自動化。
- 運用大數據分析區分不同價值會員，深耕不同屬性會員，多元管道開發潛客擴大流量池，建立顧客終身價值模型。
- 隨科技進化及消費者重視體驗，持續優化及導入更多服務及功能，以強化黏著度及轉換率。

## 11.網路資訊安全服務

### (1)短期業務發展計畫

- 延續本公司在客戶資訊安全的防護上，主推【UTM中保網路哨兵】服務—整合式威脅管理UTM (Unified threat management)，全套性的整合服務，為中小企業客戶提供安全解決方案，無論是網路防火牆、入侵防禦系統(IPS)、開

道器防毒(gateway antivirus, AV)、網頁安全過濾(Web Guard)等，都讓客戶更輕易打造無毒安全環境，減少經濟損失。

(2)長期業務發展計畫

- 有鑑於全球疫情影響，造成企業大規模遠距辦公，面臨網路資安風險提升。加上5G、物聯網及雲端時代來臨，各種雲端運用，讓既有的資安防護外，需更著重端點防護，本公司也預計更切入客戶需求發展，如:訂閱安全即服務 (Security-as-a-Service, SECaaS)，針對端點安全(如防毒、身分認證與存取管理、加密等)、網路及Web安全，讓客戶可依需求取得各式服務，讓資訊安全滴水不漏。

12、智慧工地管理平台

(1)短期業務發展計畫

- 書圖管控  
除了人員、機具安全與工地環境的管理項目，尚應涵蓋「工程進度」與「文件管控」，因此書圖管控整合所有施工場域的「施工圖」、「設備材料圖」、「設計書類」，方便彙整施工地資訊，特別的是「圖文審查」方便追蹤工地建置進度，即時送審文件資料給營建審查單位，避免遲交引來罰款。
- 潮汐水位偵測  
因應海邊地區的施工地，對於「連續壁內、外」觀測井的「水位偵測」至關重要，以新技術「同時」監測「多個觀測井」內的水位，並可以結合「開挖面」進行完整評估與告警，大大減少人力檢測與手動紀錄等成本。

(2)長期業務發展計畫

- 地測設備  
結合傾斜儀與水平儀確保施工地建築結構安全，防止基地施工毀損周遭建築。
- 智慧工安平台  
利用全方位智慧安全帽具備體溫感測、心律偵測、SOS緊急求救按鈕、即時攝影、廣播系統、頭燈照明，甚至是地面下、箱體與隧道等密閉空間，人員可搭配「移動式氣體偵測器」，一旦環境氣體異常智慧安全帽會發出廣播系統，提醒工程人員撤離，並同步發報給管理人員。

13. 智慧無人載具(無人機)

(1)短期業務發展計畫

- 無人機救火  
由於社子島僅有一條交通路線，且救災水源不易取得、消防車難以接近不易搶救，導致社子島2020年至2022年4月發生44件火災，財物損失高達882萬元。因此中保科推出無人機救災行動，搭載「GPS定位系統」與「座標點位」以精準派勤無人機勘查災害點的地貌與水源處，並停滯於空中提供即時災害影像，使人員在救災前了解現場與道路狀況，提前規劃救援路線。此外利用「熱顯像攝影機」提供熱源分佈影像，保障消防員在救援時的人身安全，未來還能搭載「AI人形辨識攝影機」協助辨識人像，利用影像辨識救援生命。
- 災害管理  
無人機能做到災害發生前的巡檢(如:邊坡巡檢、水文測報、災情查報)，對易發生災害區域提供預警資訊，並根據災害採取措施降低災害發生，像是颱風來臨前，無人機可巡視易淹水區，提早確認是否有雜物或違規車輛阻擋排水

孔、地震巡檢土石易崩塌區與斷層地帶，盡早固定邊坡防止土石滑落。最重要的是無人機巡檢能在災害發生的第一時間抵達現場，透過影像與現場資訊提升應變效率。

- 智慧安防

無人機依據規劃路徑自動執行巡邏，主動辨識異常的人車移動，即時跟蹤及警報有效遏阻入侵，並整合地面攝影機與中控系統，形成縝密的安全防護網，應用於大型場域之固定巡檢需求(如廠區、水壩、橋梁、電廠、工廠、危險區域、交通系統或公共設施)，大幅提升安防效率及降低風險成本。

## (2)長期業務發展計畫

- 智能檢測

透過AI人工智慧在不同場域的數據進行深度學習與訓練，即時辨識異常位置告警，不需等待資料回傳分析，可應用於管路巡檢、橋樑檢測、風機或太陽能板檢測，工程人員能快速準確到異常區域檢測維修，防止意外發生。此外還可搭載熱顯像儀查看溫度異常點，加上全自動巡檢功能，是智能化與自動化的最佳檢測方案。

- 測繪建模

針對特殊測繪需求搭載高解析度相機或傾斜式攝影機，同時攝影機導入RTK模組實現公分等級精準定位，使用者只要透過簡易操作介面進行自動航線飛行和取像任務，無人機會自動上傳地理資訊圖資至雲端進行3D建模作業，應用情境為地形監控、測繪、營建、建築資訊模型(BIM)。

- 運輸物流

無人機運輸載具擁有高穩定性和負載能力，適用於食品、生鮮、醫療等有時間急迫性 or 高單價的商品之物流運用。

## 14. 智慧充電樁系統

### (1)短期業務發展計畫

- 公共領域場域

整合充電樁設備與能源管理平台，因應公共場域的電動車需求，在既有的停車場中建置充電樁，並藉由能源管理平台協助業主調控電量，並維持在契約電量內。此方案適用於社區住宅、公共停車場、商辦大樓與商業場域等多停車位場域。

- 個人戶場域

充電樁設備連接於台電電表，方便業主於個人場域即可充電，通常此方案適用於少量充電樁需求，故不需額外建置能源管理平台。

### (2)長期業務發展計畫

- 快速充電站

建置快速充電站，利於電動車能在半小時至 1 小時內即可充滿電量，降低充電等待時間，提升充電樁使用效率。

## 15. 智慧儲能系統

### (1)短期業務發展計畫

- 新建大樓場域

未來台電電價會有逐年調漲趨勢，提供家用型儲能系統，讓家庭在離峰時間進行儲電，降低尖峰時間用電，並節省家庭電費；建商在銷售房屋時，也可多了銷售亮點、提高房屋售價。

- 個人透天厝

提供家用型儲能系統，讓家庭在離峰時間進行儲電，降低尖峰時間用電，並節省家庭電費。若搭配屋頂型太陽能光電，實現不須依賴台電電網、便能供給自身家庭用電。

(2)長期業務發展計畫

- 既有集合式住宅

集合式住宅根據住戶多寡，影響公共用電量。許多集合式住宅每月公共電費都是相當可觀，如使用商業型儲能儲存台電離峰時間電力，用於晚上住戶返家的公共電力，每月可降低每戶需支付的公共電費。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

(1)主要商品、服務之銷售及提供地區：本公司服務區域分布於中華民國臺、澎地區。

(2)市場佔有：

傳統的安控服務產業為完全競爭，受到科技迅速變遷、國際化競爭的影響，已逐漸顛覆國人對於「安全」的需求。為求維持穩定成長，不斷尋求跨業合作及創新應用，豐富「中保無限+」產品線，以超越客戶對中保的期待。目前服務中客戶數已近 25 萬戶，引領市場、建立典範。

(3)市場未來之供需狀況與成長性：

在 AI 智慧影像辨識、5G、NB-IOT 及語音聲控的技術發酵下，讓年輕族群及中階世代對「安全」在生活中互動的方式有所不同了，同時也帶來了新的未來展望。因科技的普及、技術門檻降低，使大眾對於物聯網的應用有著更深入的概念，未來消費者市場對於語音及遠端控制的智慧系統接受度將反增無減。

面對國際知名大廠陸續投入對物聯網運用，安控產業面臨著更多的挑戰。即便如此，綜觀台灣市場，國人對於安控產業的需求大多仍依賴全天候遠端即時控管的服務，即時派員的危機處理對於家戶或企業體而言仍是無法被取代的關鍵價值，亦是本公司的競爭優勢之一。

本公司率先於 2014 年年底推出物聯網(AIoT；AI+InternetofThings)概念的安全服務內容，結合微軟 Azure 雲端平台、大數據分析、客戶關係管理（CRM），訴求物聯網結合雲端分析，致力為每個人打造量身訂做的主動關懷與個人化的智慧居家服務，與用戶創造雙贏。

(4)競爭利基

本公司秉持「客戶安全、服務至上」的原則，投入數十億資本，領先同業率先建立五大中心：資訊中心、管制中心、研發中心、全國最大的安控產業教育訓練中心以及全天候提供客戶直接申訴管道的客戶服務中心。面對日新月異的犯罪手法，除了設置研發中心改良、研發完善的智慧安控商品外，更與日本最大的保全公司 SECOM(セコム株式會社)技術合作，與國際市場同步脈動，不定期引進最新的智慧安控系統或防災商品，為同業難以模仿的核心優勢。

### (二)發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

#### 1.物聯網安控系統

##### (1)有利因素

- 服務密度遍及全省的營運規模、率先進入市場的豐富實務經驗，民眾對於品牌的信賴感以及口耳相傳的傳播效果，持續締造市場優勢。
- 在產業價值鏈中，因跨業界合作的企業夥伴眾多，能提供多元化的安全解決方案；面對下游客戶，因擁有獨立密集的市場營銷通路，能迅速掌握市場風向及競爭資訊；同時集結集團資源，把握開發不同市場通路的機會，以發揮集團綜效，並提供一條龍服務。
- 擁有無線傳輸及整合的技術能力，可一對一客製規劃，具備高度的設備擴充性，幫助客戶輕鬆連動智慧機制。
- 為上市公司，財務體系健全，有充足的資源能力投入創新服務。
- 與日本安全產業第一大品牌SECOM(セコム株式會社)技術及市場資訊相互交流合作，充分掌握最即時的產業脈動。
- 讓市場開發更有效率及依據，打造結合了「不動產交易資訊、商業登記、新聞輿情、防災事件」等即時訊息的POI圖資系統，幫助第一線業務掌握關鍵資訊，藉以提升開發動能及成約效益。

#### (2)不利因素及因應對策

- 相對穩定的治安環境，促使國人對於”防盜”需求減緩，但伴隨著國內人口老化、獨居人口漸增、災害事故頻傳等因素，消費者對於”宅內風險控管”、”適用於室內戶外的意外緊急通報”之需求越明確，故新產品開發策略朝向個人安全狀態監控，風險預警、意外及時協助做為發展方向。
- 物聯網服務最大的挑戰為無法預知的駭客攻擊，全球資安管理成為另一波企業營運所關切的安全議題，為了強化防護，中保科技與中華電信合資成立資安公司，將資安防護設計於安控系統中，大幅降低影像被入侵之疑慮，深獲客戶們的信賴。
- 在AI人工智慧及邊緣運算崛起下，競爭對手國際化，有越來越多的雲端智慧影像辨識服務平台業者，夾帶著SaaS(Software as a Service服務)拓展全球市場。為能將風險轉化成機會，盼以攜手合作的方式，互相分享資源及優勢，打造雙贏營運模式。

## 2.數位監視系統

#### (1)有利因素

- 透過 AI 辨識攝影機，由人體特徵或行動以及智慧型影像辨識，達到智慧化的功能，AI 攝影機的好處為能深度學習，亦可隨更多分析資料的回饋以利於優化辨識能力，使監測結果更加精準。
- 台灣安控產業近年受惠於「美國國防授權法」禁用陸製產品，各家安控廠商提升軟硬體整合度，並以整合系統提供智慧管理的服務，透過監視器取得影像資料再經由後端系統運算，辨識出符合應用場域的需求，並給予適當的警示與通報。

#### (2)不利因素及因應對策

- 智慧監控蒐集資料的方式多為物聯網裝置，透過雲端科技分析與儲存，但虛實整合的數位科技可能會受到駭客攻擊與資料外洩等資安威脅。中保科針對企業推出「資安顧問服務」，設置「全國認證基金會 (TAF)」認證的「智慧科技資安檢測實驗室」，全方位提供用戶在 AIoT 設備資安檢測認證一條龍的服務，同時中保科的資安服務已經由政府認證合格，協助企業在資安管理更有保障。

### 3. 影視對講系統

#### (1) 有利因素

- 台灣市場業主多有智慧建築的概念，可接受新的技術與功能，有利影視對講系統業者推陳出新，不斷開發新的產品，中保科技品牌悠久，長期致力品牌口碑的經營，市場認同度高。

#### (2) 不利因素及因應對策

- SI業者眾多，競爭激烈，仍有建商業主以低價發包，經營市場取得業主信賴將投入更大心力，才能脫穎而出。

### 4. 衛星定位車隊管理服務

#### (1) 有利因素

- 公司將客戶需求列為優先，除既有車機功能整合與持續優化外，加上獨特24小時全時管制中心及緊急救援服務，並提供各式行車報表、車博士維護保養報表等，強化客戶管理，體現客戶需求為第一。
- 各單位致力研發及推展各式GPS衛星定位商品，滿足各類型客戶需求，例如：針對影像需求客戶推出影像車機管理系統，或針對冷鏈需求客戶，提供GPS定位車機加數位溫度計管理，讓客戶省時力提高整體營運效率。

#### (2) 不利因素及因應對策

- GPS衛星定位產品市場上競爭者眾，各家莫不在既有的產品上推陳出新，想盡辦法滿足客戶需求，造成公司也需時時掌握客戶需求，需洞燭機先，配合市場趨勢於最短時間推出功能強大設備。
- 銷售費及服務費競爭上白熱化，造成客戶可能純粹以價格決定服務，不利整體產業共好發展。
- 因應對策上，因公司有專精研發團隊，時時收集市場資訊，尋找最新及符客戶需求商品，並與同業交流共同成長，達到全體共好，以滿足客戶需求及活絡市場動能。

### 5. 消防系統

#### (1) 有利因素

- 隨著危老改建、都市更新、大型IDC機房、企業自建總部等不斷建置，對於大樓消防與氣體消防需求大幅增加；加上防災意識抬高，對消防安全建置要求日趨完善。
- 提升消防系統預警，結合中保AI預警及應變連動，打破傳統消防系統設置、增加預警服務價值，朝向減災防災對策。

#### (2) 不利因素及因應對策

- 國內消防公司非常多但公司規模偏小型企業，銷售及維護方向會比較偏像區域性的服務，因此多為價格競爭。
- 中保團隊具有豐富的經驗及各項設備軟硬體之應用，並提供從規劃、設計、安裝、到售後等全方位的服務；持續不斷導入及代理更具環保與效能的滅火系統，以迎合各產業領域多變的需求。
- 近期因疫情及國際情勢動盪，面臨的問題以「物價波動過劇，成本控制不易」及「原材物料價格持續上漲」的比例最多，其次也使得人才招募及發包勞工短缺。

## 6.門禁考勤系統

### (1)有利因素

- 相關軟體開發原件均由事業處管理開發，並全面由事業處維護，可因應市場變動快速變動貼近市場需求。
- 優勢服務全台(軟、硬)皆由中保一線技術客服部人員，直接到場維護快速有效，即時解決問題！服務至上。

### (2)不利因素及因應對策

- HR人資系統目前皆無商品，所有刷卡資料皆為介接其他人資系統平台，大型客戶無法掌握主導權，容易被取代的風險...
- 112年完整搜尋HR人資系統，快速開案全面開發HR薪資系統，預計於113年底開發完成，方能有效提供一體化服務，綁住客戶。

## 7.POS 店管系統

### (1)有利因素

- 市場上產品大多為單一功能且收費用，開店快手將整合商店營業所需的功能及提供完整服務給店家。

### (2)不利因素及因應對策

- 市場上新創平台及APP越來越豐富，整合速度會是關鍵要素，本公司將建立軟體部門加速整合及功能開發。

## 8.AED 生命保全整合服務

### (1)有利因素

- 產、官、醫、學、研界共同支持對公眾AED的推廣。
- 除各界有志一同推廣AED外，政府法規明定應設置AED之場域的增加，為達群眾利益預期此類會持續成長。
- 隨著時代的變遷，民眾安全意識抬頭，一般中小企業(非法定場所)對緊急救護服務品質的期望也日益提高，有助於公眾AED佈建及教學。

### (2)不利因素及因應對策

- 零組件的缺料造成醫療器材產業供應鏈的混亂、原廠供貨不及，連帶影響通路的銷售策略、售後服務及對客戶的承諾。因應對策為制定通路銷售策略時，一併考量可能的供貨變數，適度提高安全庫存量、縮短訂貨間隔，以增加可控機器台數。

## 9.物業管理系統

### (1)有利因素

- 國民素質提高，對於社區管理使用手機接受度亦趨近成長，對於點數系統使用門檻已降低，且無需再教育。
- 外送服務盛行，使得一般使用者更能接受用手機(行動載具)完成各式各樣生活服務。
- 服務供應商數位化的程度提升，利於系統對接。
- 金流服務需求持續上升。

### (2)不利因素及因應對策

- 社區簽約所需時間過長，將提供更具性價比的附加服務，致力簡短簽約流程。
- 競爭對手多以金額競爭，為避免淪為價格戰，持續與異業合作，共同開發、探索社區所需之新型態服務。

## 10.新零售電商服務

### (1)有利因素

- 消費者接受網站購物意願高。
- 數位工具及平台及金流服務等技術更為成熟。
- 投入電商經營業者眾，市場活絡，表示相互取經及汲取經驗容易，縮短入市及學習成本。

### (2)不利因素及因應對策

- 競爭者眾，商品同質性高，需找出利基商品或服務入市。
- 成本每年提高，消費者仍喜好CP值及價格導向，電商經營門檻越來越高。
- 消費者更重視網購體驗，電商服務更須貼近消費者需求。
- 電商經營非勞動密集產業，投入數位化工具讓人力資源著重在營銷企劃及數據分析任務，把消費者網路足跡通過數位行銷得以變現。

## 11.網路資訊安全服務

### (1)有利因素

- 本公司擁有資訊安全專業團隊，針對各式資安威脅，時時留意最新趨勢，無論是惡意軟體、網路釣魚、勒索軟體或物聯網漏洞等，為客戶針對端點安全到雲端安全，全面防堵威脅於無形，提供解決方案為客戶打造無毒環境。
- 針對中小企業或家庭及個人量身訂作整體解決方案，免於另找資訊工程師耗時費力問題。
- 24小時服務中心全時無休，當客戶資訊安全上發生任何疑慮，中保第一時間解決客戶問題。

### (2)不利因素及因應對策

- 市場上針對資訊安全解決方案，從上游到下游的系統整合支援服務發展蓬勃快速，產官學界密切投入資安議題，造成各家廠商百家爭鳴，競爭激烈。
- 在此波競爭激烈洪流中，本公司更是努力積極投入資安產品研究，與政府及產業界交流資訊，謀求共好共榮，以期能將資安威脅消弭於無形。

## 12. 智慧工地管理平台

### (1)有利因素

- 根據統計 2022 年重大職災死亡人數達 320 人相較於去年增加 42 位，其中營造業與製造業更是佔了 230 人，由此可知營建工程的增加會帶來層出不窮的工安意外，因此工地的環境與安全管理近來備受關注，另外流動性的營造人員也需擁有安全衛生之保障，智慧工地管理平台提供完整的人流與安全偵測防護措施，提供營建廠商有更完整的管理機制。

### (2)不利因素及因應對策

- 多間 AI 智慧企業正逐步研發更智能的監視攝影設備，協助業主做更有效率的施工區域監測與人員管制，而身為服務整合商的中保科雖在硬體上需要跨品牌合作，但本公司的智慧工地管理平台是自主研發且有多場與營造廠商合作的實績，能夠因應客戶實際需求客製化管理平台，因此除了模組化的基本配置，還能在平台與硬體增新功能。另外中保科智慧工地平台的視覺化介面，操作簡易讓管理人員能一目了然的管理各個施工地的狀況。

### 13.智慧無人載具(無人機)

#### (1)有利因素

- 無人機機動性強(飛行速度約60km)，安全性高，可採直線飛行，不受交通阻塞、紅綠燈、自然環境及地形影響，在執勤監控任務過程中，無人機憑藉獨特制高與視角優勢，於第一時間獲取突發環境之現場即時畫面。
- 無人機執勤能降低人、車出勤時間與油料成本，另外若是擴充佈署多台無人機，以機隊化管理方式，還能擴大飛行範圍與區域，及延長滯空時間，相較於人力能發會更大的作用。
- 無人機工作時程長且穩定，如任務路徑經系統設定後，同一地點每次出勤飛行路徑及時間派勤皆一致，不受日夜環境影響。

#### (2)不利因素及因應對策

- 由於無人機拍攝的影像畫面為平面，故在高空處識別物體形狀的能力有限，尤其是夜晚時攝影的畫面可能更加不清晰，且當遇到遮蔽物時就不能看到現場狀況，故中保科無人機執勤時還會再搭載熱顯像攝影機提升辨識的能力，以增加救災的能力。
- 無人機目前的飛行路徑多為事先設定，故當無人機首次到現場時，飛行可能會較不穩定，因此當無人機執勤前，中保科會在應用場域建置更多座標，讓無人機移動的位置更加精準與快速，同時也能夠在飛行任務因應突發狀況更動原來設定的目的地。
- 無人機酬載後飛行時間短，如果要達到長時間飛行效果，要搭載的鋰電池數量愈多，但電池重量愈重，愈限制無人機飛行的時間，須根據任務取捨使用的無人機機種。

### 14. 智慧充電樁系統

#### (1)有利因素

- 政府補助:由於政府投資與獎勵公共電樁設置，使得電動樁數量增加，也帶動電動車更加普及化。
- 電動車價格下降:2024年台灣廠商即將推出平價的電動車，預估上半年電動車業績將達到百億元，故充電樁的需求也連帶提升。
- 電動車開銷:政府補助電動車在2025年底前不需支付牌照稅與燃料稅，也不需頻繁支付保養費(相較於油車開10,000公里里程約可以省下16,000元)，整體花費比起油車省了4.5萬元。故電動車基礎花費低，是民眾購買電動車的一大誘因。

#### (2)不利因素及因應對策

- 規模型建置費用高：社區場域需經由大樓管委會的同意才能安裝，而進一步安裝電動車專設用電表又會需要居民的同意，並且共同分擔公共管線的費用，如遇到車主的車位是機械式安裝更不容易，因此高溝通與高建置成本容易讓車主卻步。中保科提供一條龍的充電樁安裝服務，只要對應單一窗口為您減少溝通的時間成本，且中保科有實際的安裝經驗，同時提供24小時的維修服務，讓社區在安裝後能安心找到廠商維運。
- 營運服務：因應政府不再免費提供充電服務，公共停車場的充電樁業主會需要管理平台能管理與收支費用，但現在多數平台能使用的支付工具有限，且使用的平台可能不夠直覺化。中保科提供完整的能源管理平台服務，能串

接市面常見各類充電樁，並提供APP讓使用者能有視覺化的介面操作充電樁，更能夠優化能源管理，自動調配充電電流解決場域契約容量的問題。

## 15. 智慧儲能系統

### (1) 有利因素

- 政府補助家庭建置儲能，帶動一般民眾建置家用型儲能。
- 再生能源發電系統與儲能系統互相搭配，將白天獲得的電能儲存後於早晚負載高峰時使用，對於電力負載將可達到削峰填谷之功效，同時夜晚用電離峰能用較低的電價儲能，使電價達到電力平衡，改善電量間歇性問題與節省電力成本。

### (2) 不利因素及因應對策

- 商用/家用型儲能法規尚不明確，讓民眾擔心儲能電池發生火災等危險因素，危及自身安全及財產。因此政府仍須向用戶端投入誘因、新營運模式以驅動儲能應用發展，例如政府的補貼計畫、儲能設備租賃發展模式等，使民眾提升意願。

### (三) 主要產品之重要用途及產製過程：

#### 1. 主要產品用途：

| 主要服務項目 | 用途                                    |
|--------|---------------------------------------|
| 電子保全系統 | 利用通訊網路及電腦設備，配合專業電子保全器材及人員，維護客戶生命財產安全。 |

#### 2. 產製過程：產製均委外。

### (四) 主要原料供應狀況：

本公司主要原物料為保全服務、影像監控及物聯網應用等相關器材，各項產品供應以本公司研發部門自行研發，輔以日本 SECOM 公司技術協助，委託國內廠商生產製造為主，少數器材自國外進口。

### (五) 最近二年度占進銷貨總額 10% 以上之客戶：無。

### (六) 最近二年度之生產量值：不適用。

### (七) 最近二年度之銷售量值：

單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度 | 一一二年度 |            |     |     | 一一一年度 |            |     |     |
|---------|-------|------------|-----|-----|-------|------------|-----|-----|
|         | 內銷    |            | 外銷  |     | 內銷    |            | 外銷  |     |
|         | 銷售量   | 銷售值        | 銷售量 | 銷售值 | 銷售量   | 銷售值        | 銷售量 | 銷售值 |
| 電子系統收入  | -     | 7,181,462  | -   | -   | -     | 6,846,350  | -   | -   |
| 留駐警衛收入  | -     | 2,343,390  | -   | -   | -     | 2,342,017  | -   | -   |
| 運鈔服務收入  | -     | 1,252,598  | -   | -   | -     | 1,212,755  | -   | -   |
| 物流收入    | -     | 1,020,152  | -   | -   | -     | 995,939    | -   | -   |
| 餐飲服務收入  | -     | 1,636,485  | -   | -   | -     | 1,287,596  | -   | -   |
| 其他營業收入  | -     | 3,639,890  | -   | -   | -     | 2,672,788  | -   | -   |
| 合計      | -     | 17,073,977 | -   | -   | -     | 15,357,445 | -   | -   |

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況

| 年度      |      | 111年度 | 112年度 | 當年度截至113年03月31日 |
|---------|------|-------|-------|-----------------|
| 員工人數    | 營業人員 | 523   | 522   | 522             |
|         | 服務人員 | 4441  | 4341  | 4391            |
|         | 管理人員 | 344   | 378   | 371             |
|         | 技術人員 | 883   | 924   | 905             |
|         | 研發人員 | 80    | 97    | 102             |
|         | 其他人員 | 2666  | 2779  | 2791            |
|         | 合計   | 8937  | 9041  | 9082            |
| 平均年歲    |      | 42.15 | 43.11 | 43.01           |
| 平均服務年資  |      | 6.24  | 6.84  | 6.96            |
| 學歷分佈比率% | 博士   | 0.42  | 0.00  | 0.02            |
|         | 碩士   | 7.02  | 7.12  | 6.65            |
|         | 大專   | 59.45 | 59.55 | 60.56           |
|         | 高中   | 26.85 | 28.19 | 27.83           |
|         | 高中以下 | 6.26  | 5.14  | 4.94            |

※資料來源：本公司自行統計之資料(含子公司)。

### 四、環保支出資訊與社會責任資訊

- (一) 本公司主要經營項目係提供保全服務，無污染環境之情事，故無任何環保支出。為配合政府垃圾分類及不用塑膠袋之環保政策，本公司積極宣導與推動員工確實做好環保工作。並由中興保全文教基金會舉辦各項環保與義工活動，對辦公室環保與資源回收活動貢獻良多。
- (二) 去(112)年本公司對教育、文化及研究機構團體計捐贈 19,100 仟元，主要包括台灣樂團、新北市文化基金會及各個文化藝術文教社會福利基金會等，善盡企業社會環境責任。

### 五、勞資關係

#### (一)員工福利措施：

##### 1. 公司：

- (1) 薪酬：公司仍按年度營運狀況，發給端午、中秋、春節獎金，另有紅利分享。
- (2) 員工保障(保險及職業安全)：依法加入勞保、健保外，另由公司全額付費，提供員工團體醫療保險。
- (3) 自由投保：提供低保費之「安家磐石保險」，讓員工及眷屬自由意願參加，以增加員工家庭經濟風險之保障。
- (4) 健康照顧：依法辦理員工健康檢查及主管健檢、總公司大樓設置體適能中心提供員工運動及娛樂活動；辦理臨場之健康服務及促進活動，內湖科技大樓設專業按摩服務。
- (5) 提供外調交通津貼及宿舍(免費)，以利減輕員工經濟壓力，且保障員工之安定與安全。

| 員工宿舍   | 房間數 | 可住人數 | 實住人數 | 住宿率    |
|--------|-----|------|------|--------|
| 2023 年 | 195 | 326  | 215  | 65.95% |

2. 職工福利委員會：

- (1) 生日及三節禮品/券：申請者 14,467 人，總金額 9,629,600 元。
- (2) 結婚、生育、住院、喪葬及退職互助金之相關補助：申請人次 205 人，總金額為 2,471,894 元。
- (3) 團體醫療保險：申請理賠人次 396 人，總金額 10,719,916 元。
- (4) 提供員工子女之教育獎助學金：申請總人次 1,118 人，總金額為 1,813,000 元。
- (5) 社團活動補助：申請者 3 個，總金額 40,000 元。

- (二) 員工退休制度：公司每月依法提撥舊制退休準備金至台灣銀行信託部專戶及提撥新制退休金至員工個人退休專戶。本年度內支付舊制退休員工 26 人之退休金總金額為 76,342,077 元。本集團民國 111 及 112 年度認列確定提撥計畫之費用金額分別為 238,505 仟元及 252,449 仟元。

| 員工退休制度        | 退休提撥佔薪資比例                                                                                         |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 勞基法<br>舊制退休金  | 雇主：按月提撥其薪資總額 5.5% 作為員工退休準備金至台灣銀行信託部專戶儲存。                                                          |
| 勞退條例<br>新制退休金 | 雇主：按月依員工薪資所得提撥 6% 至勞保局之員工個人退休金專戶。<br>勞工：另員工自願提繳者，則依其提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之員工個人退休金專戶。<br>※目前均有依規定提撥。 |

1. 本公司依勞動基準法適用規定如下：

【自請退休】員工符合下列情形之一，得自請退休

- (1) 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- (2) 工作二十五年以上者。
- (3) 工作十年以上年滿六十歲者。

【強制退休】員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- (1) 年滿六十五歲者。
- (2) 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

2. 退休金給與標準：

- (1) 適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準，依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。
- (2) 具有前項之工作年資且依第五十四條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

(3) 適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至員工個人之退休金專戶。

3. 退休金給付：本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

(三) 人力資源管理：

1. 員工協助管道：建置內部員工申訴管道，進行內部勞資爭議調解及處理。
2. 勞資溝通：年度內無勞資糾紛。定期召開勞資會議溝通意見，及視實際需要的不定期溝通會。
3. 依法僱用身障員工(28 人)及原住民員工(35 人)，並依相關法令辦理員工產檢假、產假、陪產假、家庭照顧假及育嬰留職停薪等措施。公司內部設置重視隱私安全的哺集乳室；另與 2 間托嬰托育機構簽約，提供員工更優惠與安全的育兒照顧。

4. 維護員工職場安全、衛生及健康措施：

(1)門禁安全：設有保全及門禁系統，並於各區域設置監視系統網，大樓管理委員會亦聘有駐衛警於大樓門口處及車道口處而協助維護大樓人員進出管理，確保員工及財產之安全。

(2)室內環境保護措施：定期實施設備維護之稽查檢測，並且在辦公室各個區域設有消防警報器。

(3)公司職業安全衛生政策：

【遵行法令、重視承諾】

遵循國家職安衛法令規章與客戶及相關團體之規定，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，強化健康促進，推動以人為本的安全衛生文化。

【災害預防、創造環境】

以災害預防及災害防止的觀念，使用適當之管理工具、可運用之資源及訂定執行安衛管理計畫，整合相關作業職安衛問題，期能落實安全文化、管控風險，創造零災害環境。

【績效評估、風險控制】

建立量化指標，擴展職安衛活動至公司關係企業產品及相關服務，提升整體職安衛績效及有效控制風險。

【自主管理、持續改進】

全員參與職安衛活動，共同維護健康職場，並堅守持續改善的理念。

**勞工作業環境**

掌握全員工作場所作業環境實態，現階段作業未暴露於有害物質(有機溶劑、特化、粉塵)環境，亦無特殊危害健康(高溫、噪音、游離輻射、異常氣壓、鉛…等)作業。針對特殊性作業，如夜間工作人員等，持續實施健康檢查與身體健康風險狀況評估，並採取後續職醫、護臨場健康服務追蹤。另為保障全員免於作業場所中視機能危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行總公司照度作業環境監測。

**職業安全衛生檢核**

本公司置有「職業安全衛生委員會」，並訂有人因、異常工作負荷、職場不法侵害、母性保護與中高齡及高齡工作者安全衛生預防等五大職業安全衛生計畫，由總執行長擔任主任委員，根據各項計畫推行情形及職業災害案例探討改善事項等，於職業安全衛生委員會共同研議改善缺失。

| 職業安全衛生檢核    |              |
|-------------|--------------|
| 安全衛生委員會     | 每季開會，於年度檢核一次 |
| 公司稽核單位      | 每年度不定期查核     |
| 職業安全衛生管理員   | 每年度不定期查核     |
| 現場行政主管走動式管理 | 每月一次         |
| 承攬商施工巡查     | 依施工處所、場廠業主規定 |

### 設備安全管理

公司施工器具未涉及危險性機械(固定式起重機、移動式起重機、人字臂起重桿、營建用升降機、營建用提升機、吊籠)及設備(鍋爐、壓力容器、高壓氣體容器、高壓氣體特定設備)操作。為確保出勤行車與施工安全，公司訂有高處作業危害管理規定(中興人字第 109264 號通報)，落實高處作業危害告知宣導，另依「移動梯及合梯作業安全檢查重點」詳盡的執行梯具檢查，並按「機械定期自動檢查規範」，就一般車輛各項安全性能定期實施保養檢查，以確保公司全員能使用安全的設備進行系統安裝作業與勤務狀況處理。

### 公司近三年安全衛生教育訓練與宣導

| 年度   | 教育訓練人次 | 教育訓練時數 |
|------|--------|--------|
| 2021 | 876    | 2628   |
| 2022 | 1175   | 3525   |
| 2023 | 1449   | 4347   |

### 公司近三年工安績效-員工失能傷害統計

| 年度   | 死亡件數 | 公傷假日數 | 慰問金核發金額 |
|------|------|-------|---------|
| 2021 | 0    | 2121  | 61000   |
| 2022 | 0    | 1116  | 33000   |
| 2023 | 0    | 964   | 41000   |

| 2021 年 | 交通事故 | 墜落 | 其他傷害 | 合計 |
|--------|------|----|------|----|
| 執行職務期間 | 16   | 6  | 7    | 29 |
| 上、下班通勤 | 12   | 0  | 0    | 12 |
| 合計     | 28   | 6  | 7    | 41 |
| 2022 年 | 交通事故 | 墜落 | 其他傷害 | 合計 |
| 執行職務期間 | 6    | 1  | 7    | 14 |
| 上、下班通勤 | 15   | 0  | 0    | 15 |
| 合計     | 21   | 1  | 7    | 29 |
| 2023 年 | 交通事故 | 墜落 | 其他傷害 | 合計 |
| 執行職務期間 | 6    | 7  | 9    | 22 |
| 上、下班通勤 | 10   | 0  | 0    | 10 |
| 合計     | 16   | 7  | 9    | 32 |

其他傷害：割、撞、咬、刺、槍、摔、噎、扭傷...等

#### (四) 職業安全衛生管理系統

公司目前按內部所建資訊管理平台執行職業安全衛生管理，尚未取得職業安全衛生管理系統(ISO45001、OHSAS、TOSHMAS)認證。

5. 舉辦公司治理與企業倫理宣導事項，包括內線防制交易有關之重大資訊處理作業程序個資保護及管理措施等，結合績效管理系統，設立明確獎勵、懲戒制度。
6. 配合公司永續報告書，在人力資源管理上完成相關認證需求，發佈於公司網頁上。

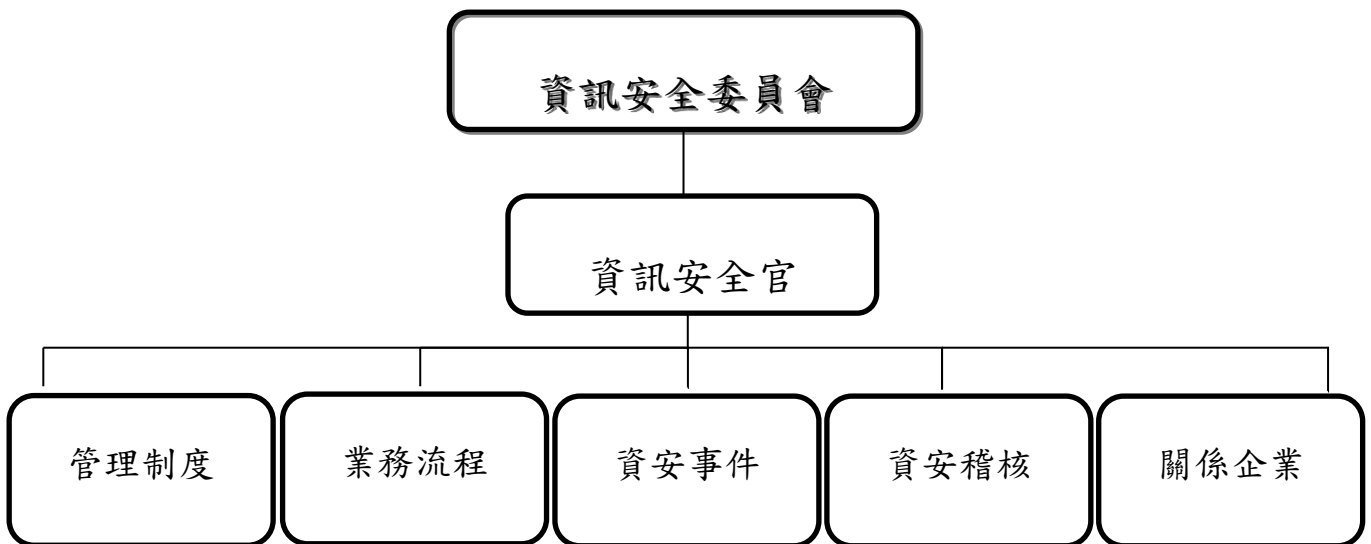
#### (五) 人力資源發展(HRD)

1. 本公司成立專責的教育訓練處，在宜蘭及淡水設立二間大型訓練中心、全省設立六個專屬技術教室，由資深優秀同仁專職負責教育訓練培育各項職能技能人才，每年投入教育訓練相關費用超過數仟萬台幣，投入資源相當可觀，曾獲 TTQS 訓練品質評核銀牌肯定。
2. 教育訓練處為獨立而設立部門直屬總執行長，目的能及時因應集團轉型方向所需及人力支援快速應變而設位。訓練組織分為：教務課、營業課、服務課老師群，專責在公司發展應用產品服務等相關課程、教材教具規劃設計、職能檢定考核及修訂、銷售技術等基礎職能養成訓練、儲備主管訓練考核等相關訓練，依訓練規模屬性分：區域性課程及集中性課程。
3. 訓練架構以七大學程(營業、服務、管理、在職強化、創新、培英、專屬領域學程)為主軸，因應各職位職能之需求，與保全業法及職業安全衛生法等相關法令規範，訓練課程如：「營業人員及服務工程員(SE)」工作生涯訓練分為新人一年養成訓練、年度強化訓練、年度儲備幹部訓練、行政及幕僚之新人「中保行政訓」、儲備經理訓練、理級主管訓練、高階主管充電會(名人講堂、讀書會)等。
4. 各單位為強化所屬人員的本職學能，於分公司、或統轄區實施各種在職訓練(OJT)，藉晨報、夕報、榮團會、月會等機會，培養團隊共識，及訓練同仁的各種技能。
5. 在此知識爆炸的時代及證照化時代的來臨，為充分利用外部訓練資源，公司制定外訓辦法(費用補助)及線上影音數位課程來鼓勵同仁自我學習與啟發(SD)，以期擴大視野，強化相關職能競爭力，也鼓勵同仁接受學校在職教育學程。
6. 為維持服務品質，針對服務同仁技術能力，每年定期辦理技能檢定，藉此檢視同仁技術能力是否達到各項級數之規定，通過檢定者將給予技能獎金以資獎勵。
7. 設立無限+『規劃師職能』檢定辦法，藉此盤點營業同仁在無限+規劃專業能力，建構無限+銷售人才資料庫，供正式任用及晉升依據。
8. 配合「中保無限+」系統推廣，整合物聯網生活的 AI 應用服務，除了基本的安全監控產品訓練外，亦持續強化其他專業領域基礎知識，如智慧防災、智慧照護、智慧居家控制、智慧節能與智慧防盜等。
9. 為提升公司同仁之防災服務設計與規劃能力，聘請專業防災顧問進行防災課程，培育同仁成為防災種子。
10. 因應 AI 趨勢主題，開設「AI 簡報力」課程，邀請專業講師如何應用 AI 人工智慧，做出吸睛簡報，參與部門橫跨資訊室、總務處、商企室、銷售事業處、客服部、營企室、關係企業等共 33 個單位參與，提升公司同仁之 AI 應用能力。
11. 導入線上影音學習課程，內容有「大大學院」影音平台資源數位課程 48 門、線上說書超過 300 本、書籍授權影片 5 本，主題包含業務銷售、溝通心理、專案管理、行銷廣告等，主要提供公司員工不斷學習與創新的能力，以提升公司對外競爭永續經營。
12. 持續優化教育訓練平台「中保菁英學院」 <http://school.secom.com.tw/>
13. 最近年度截至年報刊印日止、本公司無因勞資糾紛所遭受之損失。

## 六、資通安全管理

### (一)資訊安全風險管理架構

- 1.由本公司資安長召集成立跨部門資訊安全委員會，管理制度推動小組負責制度執行，各業務相關單位配合辦理，以確認本公司資訊安全管理運作之有效性。
- 2.資訊安全委員會責制定資訊安全管理政策，每年至少一次檢討修正。
- 3.資訊安全委員會定期召開資訊安全會議檢討執行情形，落實資訊安全管理措施的有效性。並每年定期向董事會報告執行情形。



### (二)資通安全政策

#### 1.目的

確保中興保全科技（以下簡稱「本公司」）所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，並衡酌相關法令規範及本公司之業務需求，訂定資訊安全政策及目標。

為維護本公司資訊資產之機密性(C)、完整性(I) 與可用性(A)，並保障使用者資料隱私之安全。藉由本公司全體同仁共同努力來達成下列目標：

- A.保護本公司業務服務之安全，確保資訊需經授權人員才可存取資訊，以確保其機密性。
- B.保護本公司業務服務之安全，避免未經授權的修改，以確保其正確性與完整性。
- C.建立本公司資訊安全營運持續計畫，以確保本公司業務服務之持續運作。
- D.本公司執行各項業務之資訊服務須符合政府相關法令或法規之要求。

#### 2.適用範圍

- A.本政策適用範圍為本公司之全體人員、委外服務廠商與訪客等。
- B.資訊安全管理之範疇包含「組織控制」、「人員控制」、「實體控制」、「技術控制」四大領域，以避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司造成各種可能之風險及危害。

#### 3.資訊安全組織策略及管理指標

為達成資訊安全管理目標，特訂定資訊安全管理指標如下：

- A.提升企業形象及企業永續經營與成長。
- B.提升客戶滿意度。

- C.提升同仁資安意識。
- D.符合法令法規及主管機關要求。

### (三)具體管理方案及投入資源：

1. 設置資安專職人員，專責執行資安政策制定、管理及執行面等三大面向業務；並委聘專業機構擔任資訊安全管理之顧問，提供資通安全管理制度之輔導與建議事項。
2. 定期盤點資訊資產清單，依資安風險評鑑進行風險管理，落實各項控制措施。
3. 定期執行資訊安全宣導作業，透過線上教育訓練平台、郵件發送、佈告欄通知等方式，向同仁宣導資通安全事件及資安趨勢相關資訊，加深同仁資安意識；每年辦理資訊安全教育訓練，新進員工皆須簽定資訊保密協定，並禁止使用未經授權軟體。。
4. 本公司所有員工、委外廠商暨其協力廠商須簽定保密聲明書，已確保使用本公司資訊以提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
5. 同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任，關鍵系統定期更換密碼。
6. 關鍵資訊系統或設備建置適當之備援或監控機制並定期實施演練，維持其可用性。
7. 建置資通安全防護設備，包含防火牆、防毒軟體、UTM 及網站應用程式防火牆等，防範駭客入侵。
8. 制定資訊安全事件的回應機制及通報作業流程程序，對資訊安全事件做即時處置，避免傷害擴大。
9. 定期執行網站弱點掃描及滲透測試，並辦理修補、複測、追蹤事宜，將風險值降至可接受之範圍。
10. 全體人員應遵守法律規範與資訊安全政策要求，主管人員應督導資安遵行制度落實情況，強化同仁資安認知及法令觀念。
11. 考量資通安全之風險不確定性，112 年度(受評鑑年度)已購買資安險及 112 年資安險相關課程，上課總人數：2,342 人，開會次數 5 次。
12. 本公司已導入 ISO27001 資訊安全管理系統，並取得 ISO27001 國際認證，每年進行「ISO27001 資訊安全管理制度」認證審查作業，維持國際標準證書之有效性。目前證書之有效期為 111 年 1 月 3 日至 114 年 1 月 3 日。

### (四)重大資通安全事件

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：無此情形。

Certificate TW16/00020

SGS

The management system of

**Taiwan SECOM Co., Ltd.**

6F, NO. 139, Cheng Chou Road,  
Taipei 103, Taiwan, R.O.C.

has been assessed and certified as meeting the requirements of

**ISO/IEC 27001: 2013**

For the following activities

The scope of registration appears on page 2 of this certificate.

This certificate is valid from 03 January 2022 until 03 January 2025 and  
remains valid subject to satisfactory surveillance audits.  
Recertification audit due a minimum of 60 days before the expiration date.  
Issue 3. Certified since 03 January 2016

This is a multi-site certification.  
Additional site details are listed on subsequent pages.

Authorised by

SGS United Kingdom Ltd  
Rossmore Business Park Ellesmere Port Cheshire CH65 3EN UK  
t +44 (0)151 350-6666 f +44 (0)151 350-6600 [www.sgs.com](http://www.sgs.com)



21HC 27001 2013 0421 M2

Page 1 of 2



This document is issued by the Company subject to its General Conditions of  
Certification Services accessible at [www.sgs.com/terms\\_and\\_conditions.htm](http://www.sgs.com/terms_and_conditions.htm).  
Attention is drawn to the limitations of liability, indemnification and jurisdictional  
issues established therein. The authenticity of this document may be verified at  
<http://www.sgs.com/en/certified-clients-and-products/certified-client-directory>.  
Any unauthorized alteration, forgery or falsification of the content or appearance  
of this document is unlawful and offenders may be prosecuted to the fullest  
extent of the law.

Certificate TW16/00020, continued

SGS

**Taiwan SECOM Co., Ltd.**

**ISO/IEC 27001: 2013**

Issue 3

Detailed scope

**Taiwan SECOM Co., Ltd.**  
**Provision of operation, maintenance and management activities for**  
**Data Center and its associated infrastructure, data communication**  
**networks and information processing facilities in accordance with**  
**Statement of Applicability version 1.5.**

**Computer room of SECOM**  
**This site acts as a main server room**

Additional facilities

**Computer room of SECOM**  
**3F, No.111, Ln. 76, Ruiguang Rd., Neihu Dist.,**  
**Taipei City 114, Taiwan, R.O.C.**



0005

This document is issued by the Company subject to its General Conditions of Certification Services accessible at [www.sgs.com/terms\\_and\\_conditions.htm](http://www.sgs.com/terms_and_conditions.htm). Attention is drawn to the limitations of liability, indemnification and jurisdictional issues established therein. The authenticity of this document may be verified at <http://www.sgs.com/en/certified-clients-and-products/certified-client-directory>. Any unauthorized alteration, forgery or falsification of the content or appearance of this document is unlawful and offenders may be prosecuted to the fullest extent of the law.

Page 2 of 2



## Certificate of Registration

INFORMATION SECURITY MANAGEMENT SYSTEM - ISO/IEC 27001:2013

This is to certify that: Goldsun Express & Logistics Co., Ltd.  
No. 26, Hoping St.  
Lu-chu Dist.  
Taoyuan City  
338002  
Taiwan

Holds Certificate No: **IS 755078**

and operates an Information Security Management System which complies with the requirements of ISO/IEC 27001:2013 for the following scope:

The provision of management of WMS system, third-party services, server room operation, and related supporting information processing activities within Lu-chu logistics center.  
This is in accordance with the Statement of Applicability, ISMS-02-09, version 1.0 dated 31 October 2021.

For and on behalf of BSI:

Michael Lam - Managing Director Assurance, APAC

Original Registration Date: 2022-04-12  
Latest Revision Date: 2022-04-12

Effective Date: 2022-04-12  
Expiry Date: 2025-04-11

Page: 1 of 2



...making excellence a habit.

This certificate was issued electronically and remains the property of BSI and is bound by the conditions of issue.  
An electronic certificate can be authenticated at [www.bsi.com/bsi/certificates](https://www.bsi.com/bsi/certificates).  
Printed copies can be viewed at [www.bsi.com/bsi/certificates](https://www.bsi.com/bsi/certificates) (reference: 825/02/2855-2021).

Taiwan Headquarters: 220, Zhongxing Rd., Sec. 4, Neihu Dist., Taipei City 101, Taiwan, ROC.  
A Member of the BSI Group Companies.

Certificate No: **IS 755078**

| Location                                                                                                        | Registered Activities                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Goldsun Express & Logistics Co., Ltd.<br>No. 26, Hoping St.<br>Lu-chu Dist.<br>Taoyuan City<br>338002<br>Taiwan | The provision of management of WMS system, third-party services, server room operation, and related supporting information processing activities within Lu-chu logistics center. |

Original Registration Date: 2022-04-12

Latest Revision Date: 2022-04-12

Effective Date: 2022-04-12

Expiry Date: 2025-04-11

Page: 2 of 2

This certificate relates to the information security management system, and not to the products or services of the certified organisation. The certificate reference number, the mark of the certification body and/or the accreditation mark may not be shown on products or stated in documents regarding products or services. Promotion material, advertisements or other documents showing or referring to this certificate, the trademark of the certification body, or the accreditation mark, must comply with the intention of the certificate. The certificate does not of itself confer immunity on the certified organisation from legal obligations.

This certificate was issued electronically and remains the property of BSI and is bound by the conditions of contract.

An electronic certificate can be authenticated [online](https://www.bsi-global.com/ClientDirectory).

Printed copies can be validated at [www.bsi-global.com/ClientDirectory](https://www.bsi-global.com/ClientDirectory) or telephone +886 (02)2656-0333.

Taiwan Headquarters: 2nd Floor, No.37, Ji-Hu Rd., Nei-Hu Dist., Taipei 114, Taiwan, R.O.C.  
A Member of the BSI Group of Companies.

Certificate TW23/00000279 / 證書 TW23/00000279

The management system of / 下述組織

**DPS CO., LTD.**

**中保防災科技股份有限公司**

6F, No. 138, Zhengzhou Rd., Dalong Dist., Taipei City 103612, Taiwan (R.O.C.)  
103612 臺北市大同區鄭州路 138 號 6 樓

has been assessed and certified as meeting the requirements of  
的管理系統已經過審核，並被證明符合下述要求

**ISO/IEC 27001:2013**

For the following activities / 所涵蓋的活動範圍

The Information Technology & Project Management Department provides information security management activities, including system development and maintenance, network services and server room management, in compliance with the Statement of Applicability Version 1.2.

資訊暨專案處提供資訊安全管理活動，包括系統開發和維護、網路服務及機房管理與適用性聲明書版本 1.2 相符。

This certificate is valid from 28 December 2023 until 31 October 2025 and remains valid subject to satisfactory surveillance audits.

此證書的有效期自 2023 年 12 月 28 日至 2025 年 10 月 31 日，且其有效性應繫於持續符合的定期稽核。

Issue 2. Certified since 18 April 2023

版次 2. 原始註冊日期 2023 年 04 月 18 日

Organization certified since 31 January 2021 and first certified by SGS on 18 April 2023

組織獲得驗證起於 2021 年 01 月 31 日，並首次獲得 SGS 驗證起於 2023 年 04 月 18 日。

*Jonathan U. Hall*

Authorized by / 簽署

Jonathan Hall

Global Head - Certification Services

SGS United Kingdom Ltd

Rossmore Business Park, Ebbw Vale, South Wales, NP23 5SE, UK

T +44 (0)151 360-8806 - www.sgs.com



This document is a unidirectional electronic certificate for Client's business purposes use only. Printed version of the electronic certificate are permitted and will be considered as a copy. This document is issued by the Company subject to SGS General Conditions of certification services available on [Terms and Conditions](#). SGS. Attention is drawn to the limitation of liability, indemnification and jurisdictional clause contained therein. This document is copyright protected and any unauthorized alteration, forgery or substitution of the content or appearance of this document is prohibited.

本文件為真實的電子證書，僅供客戶業務用途。印刷版本的電子證書是允許的，並將被視為副本。此文件由 SGS 根據其認證服務的一般條件（可於 [Terms and Conditions](#) 中查閱）而發出。SGS 謹此提醒，本文件中包含有關責任限制、賠償及管轄權的條款。此文件之內容及外觀均受版權保護，任何未經授權的修改、偽造或替代本文件之內容或外觀均屬違法行為。



子公司博訊科技股份有限公司-ISO27001 資訊安全認證

Certificate TW22/00000523

The management system of

## Aion Technologies Inc.

12F., No.139, Zhengzhou Road, Datong Dist., Taipei 103, Taiwan, R.O.C.

has been assessed and certified as meeting the requirements of  
**ISO/IEC 27001:2013**

For the following activities

According to the Applicability Statement of Version 2.0, it provides the Electronic Invoice Value-added Service Center System maintained and operated by the Cloud Innovation Department, and the information security management and maintenance of related computer rooms, network services and supporting information equipment.

This certificate is valid from 27 June 2022 until 27 June 2025 and remains valid subject to satisfactory surveillance audits.

Issue 1. Certified since 27 June 2022.

Authorised by



SGS United Kingdom Ltd  
Rossmore Business Park, Ellesmere Port, Cheshire, CH65 3EN, UK  
t +44 (0)151 350-6666 - [www.sgs.com](http://www.sgs.com)



This document is an authentic electronic certificate for Client business purposes use only. Printed version of the electronic certificate are permitted and will be considered as a copy. This document is issued by the Company subject to SGS General Conditions of certification services available on Terms and Conditions | SGS. Attention is drawn to the limitation of liability, indemnification and jurisdictional clauses contained therein. This document is copyright protected and any unauthorized alteration, forgery or falsification of the content or appearance of this document is unlawful.

Page 1 / 1



## 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                                                                                              |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 安全業務及其他業務之經營及技術合作契約 | 中興保全科技股份有限公司(甲方)<br>日本セコム株式會社(乙方) | 2023.4.14<br>~<br>2028.4.13 | (1)提供合作人各種防災、防盜、防火之設備器具及安全系統之技術資料，促使安全系統之計劃、安裝工程皆迅速且有效率之進行。<br>(2)有關智慧財產權各項細則之簽訂。<br>(3)依技術人提供之安全業務經營及安全系統之營運等之專門知識，達成營運管理合理化、效率化目標，提供客戶高品質之安全系統服務。<br>(4)提供安全系統出租之推銷方法、估價方法之專門知識，有效拓展銷售網，提高銷售之獲利率。<br>(5)提供各種管理手冊，並由技術人員派員援助指導、建議、講習、訓練等，大幅提升合作人技術人員之專業知識及技術。合作期間，長駐於合作人公司擔任指導人員計一名，另每年派遣技術人員多次來華指導，每次派遣數名。 | (1)甲方於「地域內」得再將智慧財產權之再實施權授與第三人。如無乙方事前之書面同意不得將契約所承諾之實施權再承諾與任何第三者使用。<br>(2)有關各項簽訂之智慧財產權，不得在「地域」外使用之。 |

註：「地域」係指：中華民國政府所管轄的區域。

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見

#### (一)合併報表

##### 1.簡明合併資產負債表

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度   |     | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |            |            |            |            |
|-------------|-----|-------------------|------------|------------|------------|------------|
|             |     | 108 年             | 109 年      | 110 年      | 111 年      | 112 年      |
| 流動資產        |     | 8,847,137         | 8,894,062  | 8,472,607  | 9,674,302  | 9,172,935  |
| 不動產、廠房及設備   |     | 6,761,760         | 7,067,044  | 7,178,382  | 8,825,335  | 9,480,823  |
| 無形資產        |     | 419,227           | 384,104    | 362,696    | 482,078    | 460,375    |
| 其他資產        |     | 6,470,529         | 6,824,217  | 7,599,259  | 6,921,676  | 7,746,257  |
| 資產總額        |     | 22,498,653        | 23,169,427 | 23,612,944 | 25,903,391 | 26,860,390 |
| 流動負債        | 分配前 | 8,570,169         | 6,717,858  | 6,908,393  | 8,870,692  | 7,962,009  |
|             | 分配後 | 10,374,957        | 8,973,843  | 9,164,378  | 11,126,678 | 10,308,234 |
| 非流動負債       |     | 2,744,360         | 4,752,957  | 4,685,972  | 4,503,272  | 5,836,187  |
| 負債總額        | 分配前 | 11,314,529        | 11,470,815 | 11,594,365 | 13,373,964 | 13,798,196 |
|             | 分配後 | 13,119,317        | 13,726,800 | 13,850,350 | 15,629,950 | 16,144,421 |
| 歸屬於母公司業主之權益 |     | 10,739,216        | 11,239,568 | 11,608,217 | 12,041,725 | 12,587,747 |
| 股 本         |     | 4,511,971         | 4,511,971  | 4,511,971  | 4,511,971  | 4,511,971  |
| 資本公積        | 分配前 | 763,317           | 813,963    | 824,811    | 906,891    | 1,063,044  |
|             | 分配後 | 763,317           | 777,867    | 824,811    | 906,891    | 1,063,044  |
| 保留盈餘        | 分配前 | 5,810,983         | 6,302,407  | 6,575,176  | 6,977,205  | 7,302,039  |
|             | 分配後 | 4,006,195         | 4,082,518  | 4,319,191  | 4,721,219  | 4,955,814  |
| 其他權益        |     | (58,666)          | (100,384)  | (15,352)   | (91,087)   | (56,445)   |
| 庫藏股票        |     | (288,389)         | (288,389)  | (288,389)  | (263,255)  | (232,862)  |
| 非控制權益       |     | 444,908           | 459,044    | 410,362    | 487,702    | 474,447    |
| 權益總額        | 分配前 | 11,184,124        | 11,698,612 | 12,018,579 | 12,529,427 | 13,062,194 |
|             | 分配後 | 9,379,336         | 9,442,627  | 9,762,594  | 10,273,441 | 10,715,969 |

## 2.簡明合併綜合損益表

單位：除每股盈餘外，為新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度      | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |            |            |            |            |
|----------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
|                | 108 年             | 109 年      | 110 年      | 111 年      | 112 年      |
| 營業收入淨額         | 13,411,677        | 13,706,365 | 14,134,897 | 15,357,445 | 17,073,977 |
| 營業毛利           | 4,892,670         | 5,009,075  | 5,034,212  | 5,073,545  | 5,578,376  |
| 營業利益           | 2,533,016         | 2,639,996  | 2,665,886  | 2,464,057  | 2,640,414  |
| 營業外收入及支出       | 145,802           | 344,962    | 419,559    | 667,136    | 551,495    |
| 稅前淨利           | 2,678,818         | 2,984,958  | 3,085,445  | 3,131,193  | 3,191,909  |
| 本期淨利           | 2,176,779         | 2,437,228  | 2,578,885  | 2,607,950  | 2,621,994  |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | 53,821            | (134,479)  | 53,245     | (790)      | 43,962     |
| 本期綜合損益總額       | 2,230,600         | 2,302,749  | 2,632,130  | 2,607,160  | 2,665,956  |
| 淨利歸屬於母公司業主     | 2,136,561         | 2,388,900  | 2,526,684  | 2,578,741  | 2,591,253  |
| 淨利歸屬於非控制權益     | 40,218            | 48,328     | 52,201     | 29,209     | 30,741     |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | 2,186,178         | 2,254,494  | 2,569,297  | 2,582,280  | 2,630,249  |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | 44,422            | 48,255     | 62,833     | 24,880     | 35,707     |
| 每股盈餘(元)        | 4.85              | 5.42       | 5.73       | 5.85       | 5.85       |

(二)個體報表

1.簡明個體資產負債表

單位：新臺幣千元

| 年 度<br>項 目 |     | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |            |            |            |            |
|------------|-----|-------------------|------------|------------|------------|------------|
|            |     | 108 年             | 109 年      | 110 年      | 111 年      | 112 年      |
| 流動資產       |     | 2,323,049         | 2,375,812  | 2,515,585  | 2,870,224  | 2,771,610  |
| 不動產、廠房及設備  |     | 4,856,574         | 4,782,198  | 4,774,395  | 5,799,589  | 5,687,452  |
| 無形資產       |     | 64,428            | 69,251     | 66,855     | 108,219    | 95,314     |
| 其他資產       |     | 11,282,251        | 11,873,444 | 12,260,383 | 12,602,552 | 12,979,120 |
| 資產總額       |     | 18,526,302        | 19,100,705 | 19,617,218 | 21,380,584 | 21,533,496 |
| 流動負債       | 分配前 | 5,626,375         | 4,023,461  | 4,117,638  | 6,043,897  | 4,589,185  |
|            | 分配後 | 7,431,163         | 6,279,446  | 6,373,623  | 8,299,883  | 6,935,410  |
| 非流動負債      |     | 2,160,711         | 3,837,676  | 3,891,363  | 3,294,962  | 4,356,564  |
| 負債總額       | 分配前 | 7,787,086         | 7,861,137  | 8,009,001  | 9,338,859  | 8,945,749  |
|            | 分配後 | 9,591,874         | 10,117,122 | 10,264,986 | 11,594,845 | 11,291,974 |
| 股 本        |     | 4,511,971         | 4,511,971  | 4,511,971  | 4,511,971  | 4,511,971  |
| 資本公積       | 分配前 | 763,317           | 813,963    | 824,811    | 906,891    | 1,063,044  |
|            | 分配後 | 763,317           | 777,867    | 824,811    | 906,891    | 1,063,044  |
| 保留盈餘       | 分配前 | 5,810,983         | 6,302,407  | 6,575,176  | 6,977,205  | 7,302,039  |
|            | 分配後 | 4,006,195         | 4,082,518  | 4,319,191  | 4,721,219  | 4,955,814  |
| 其他權益       |     | (58,666)          | (100,384)  | (15,352)   | (91,087)   | (56,445)   |
| 庫藏股票       |     | (288,389)         | (288,389)  | (288,389)  | (263,255)  | (232,862)  |
| 權益總額       | 分配前 | 10,739,216        | 11,239,568 | 11,608,217 | 12,041,725 | 12,587,747 |
|            | 分配後 | 8,934,428         | 8,983,583  | 9,352,232  | 9,785,739  | 10,241,522 |

## 2.簡明個體綜合損益表

單位：除每股盈餘外，為新臺幣千元

| 年 度<br>項 目         | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |           |           |           |           |
|--------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                    | 108 年             | 109 年     | 110 年     | 111 年     | 112 年     |
| 營業收入淨額             | 6,990,449         | 7,008,878 | 7,180,031 | 7,287,460 | 7,645,284 |
| 營業毛利               | 3,439,876         | 3,438,149 | 3,437,213 | 3,438,842 | 3,599,843 |
| 營業利益               | 1,587,574         | 1,620,889 | 1,564,707 | 1,432,536 | 1,454,249 |
| 營業外收入及支出           | 847,724           | 1,093,282 | 1,231,837 | 1,443,589 | 1,441,293 |
| 稅前淨利               | 2,435,298         | 2,714,171 | 2,796,544 | 2,876,125 | 2,895,542 |
| 本期淨利               | 2,136,561         | 2,388,900 | 2,526,684 | 2,578,741 | 2,591,253 |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額) | 49,617            | (134,406) | 42,613    | 3,539     | 38,996    |
| 本期綜合損益總額           | 2,186,178         | 2,254,494 | 2,569,297 | 2,582,280 | 2,630,249 |
| 每股盈餘(元)            | 4.85              | 5.42      | 5.73      | 5.85      | 5.85      |

### (三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

| 年度  | 簽證事務所      | 簽證會計師姓名    | 查核意見  |
|-----|------------|------------|-------|
| 108 | 安永聯合會計師事務所 | 余倩如、許新民    | 無保留意見 |
| 109 | 安永聯合會計師事務所 | 余倩如、許新民    | 無保留意見 |
| 110 | 安永聯合會計師事務所 | 王彥鈞、許新民(註) | 無保留意見 |
| 111 | 安永聯合會計師事務所 | 劉慧媛、王瑄瑄(註) | 無保留意見 |
| 112 | 安永聯合會計師事務所 | 劉慧媛、王瑄瑄    | 無保留意見 |

註：為配合會計師事務所內部調度而更換會計師。

## 二、最近五年度財務分析

### (一)合併財務分析

| 分析項目                                             |                  | 年度 | 最近五年度財務分析 |        |        |        |        |
|--------------------------------------------------|------------------|----|-----------|--------|--------|--------|--------|
|                                                  |                  |    | 108 年     | 109 年  | 110 年  | 111 年  | 112 年  |
| 財務結構<br>(%)                                      | 負債占資產比率          |    | 50.29     | 49.51  | 49.10  | 51.63  | 51.37  |
|                                                  | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |    | 205.99    | 232.79 | 232.71 | 193.00 | 199.33 |
| 償債能力<br>(%)                                      | 流動比率             |    | 103.23    | 132.39 | 122.64 | 109.06 | 115.21 |
|                                                  | 速動比率             |    | 94.07     | 115.62 | 105.66 | 94.18  | 97.65  |
|                                                  | 利息保障倍數           |    | 67.43     | 75.02  | 63.48  | 48.27  | 29.37  |
| 經營能力                                             | 應收款項週轉率(次)       |    | 11.41     | 11.62  | 10.94  | 10.01  | 9.90   |
|                                                  | 平均收現日數           |    | 32        | 32     | 34     | 37     | 37     |
|                                                  | 存貨週轉率(次)         |    | 4.74      | 5.08   | 3.74   | 5.72   | 6.57   |
|                                                  | 應付款項週轉率(次)       |    | 11.04     | 12.90  | 12.18  | 10.17  | 9.60   |
|                                                  | 平均銷貨日數           |    | 78        | 72     | 98     | 64     | 56     |
|                                                  | 不動產、廠房及設備週轉率(次)  |    | 1.95      | 1.98   | 1.98   | 1.92   | 1.87   |
|                                                  | 總資產週轉率(次)        |    | 0.62      | 0.60   | 0.60   | 0.62   | 0.65   |
| 獲利能力                                             | 資產報酬率(%)         |    | 10.19     | 10.81  | 11.19  | 10.76  | 10.28  |
|                                                  | 權益報酬率(%)         |    | 19.80     | 21.30  | 21.75  | 21.25  | 20.49  |
|                                                  | 稅前純益占實收資本額比率(%)  |    | 59.37     | 66.16  | 68.38  | 69.40  | 70.74  |
|                                                  | 純益率(%)           |    | 16.23     | 17.78  | 18.24  | 16.98  | 15.36  |
|                                                  | 每股盈餘(元)          |    | 4.85      | 5.42   | 5.73   | 5.85   | 5.85   |
| 現金流量                                             | 現金流量比率(%)        |    | 36.23     | 51.89  | 47.32  | 33.58  | 41.79  |
|                                                  | 現金流量允當比率(%)      |    | 101.04    | 104.71 | 96.51  | 88.49  | 84.67  |
|                                                  | 現金再投資比率(%)       |    | 6.01      | 7.16   | 4.22   | 3.00   | 4.13   |
| 槓桿度                                              | 營業槓桿度            |    | 1.57      | 1.56   | 1.56   | 1.61   | 1.62   |
|                                                  | 財務槓桿度            |    | 1.02      | 1.02   | 1.02   | 1.03   | 1.04   |
| 最近二年度各項財務比率變動達 20%以上分析說明：                        |                  |    |           |        |        |        |        |
| 1.「利息保障倍數」與去年度比較，變動差異達 39.15%，原因係本年度利息費用增加。      |                  |    |           |        |        |        |        |
| 2.「現金流量比率」與去年度比較，變動差異達 24.45%，原因係本年度流動負債減少。      |                  |    |           |        |        |        |        |
| 3.「現金再投資比率」與去年度比較，變動差異達 37.67%，原因係本年度營業活動現金流入增加。 |                  |    |           |        |        |        |        |

## (二)個體財務分析

| 分析項目        |                  | 年度 | 最近五年度財務分析 |        |        |        |        |
|-------------|------------------|----|-----------|--------|--------|--------|--------|
|             |                  |    | 108 年     | 109 年  | 110 年  | 111 年  | 112 年  |
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          |    | 42.03     | 41.16  | 40.83  | 43.68  | 41.54  |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |    | 265.62    | 315.28 | 324.64 | 264.44 | 297.92 |
| 償債能力<br>(%) | 流動比率             |    | 41.29     | 59.05  | 61.09  | 47.49  | 60.39  |
|             | 速動比率             |    | 34.33     | 46.94  | 45.09  | 36.61  | 46.07  |
|             | 利息保障倍數           |    | 96.35     | 116.38 | 88.38  | 62.24  | 38.91  |
| 經營能力        | 應收款項週轉率(次)       |    | 9.03      | 8.72   | 8.28   | 7.43   | 7.34   |
|             | 平均收現日數           |    | 40        | 42     | 44     | 49     | 50     |
|             | 存貨週轉率(次)         |    | 4.84      | 3.58   | 3.02   | 2.64   | 2.54   |
|             | 應付款項週轉率(次)       |    | 7.21      | 8.38   | 7.52   | 6.23   | 6.31   |
|             | 平均銷貨日數           |    | 75        | 102    | 121    | 138    | 144    |
|             | 不動產、廠房及設備週轉率(次)  |    | 1.42      | 1.45   | 1.50   | 1.38   | 1.33   |
|             | 總資產週轉率(次)        |    | 0.38      | 0.37   | 0.37   | 0.36   | 0.36   |
| 獲利能力        | 資產報酬率(%)         |    | 11.76     | 12.80  | 13.18  | 12.76  | 12.36  |
|             | 權益報酬率(%)         |    | 20.29     | 21.74  | 22.12  | 21.81  | 21.04  |
|             | 稅前純益占實收資本額比率(%)  |    | 53.97     | 60.15  | 61.98  | 63.74  | 64.17  |
|             | 純益率(%)           |    | 30.56     | 34.08  | 35.19  | 35.39  | 33.89  |
|             | 每股盈餘(元)          |    | 4.85      | 5.42   | 5.73   | 5.85   | 5.85   |
| 現金流量        | 現金流量比率(%)        |    | 36.06     | 54.17  | 49.77  | 35.66  | 46.33  |
|             | 現金流量允當比率(%)      |    | 71.75     | 77.08  | 75.69  | 70.68  | 67.68  |
|             | 現金再投資比率(%)       |    | 1.20      | 1.80   | (0.97) | (0.45) | (0.54) |
| 槓桿度         | 營業槓桿度            |    | 1.66      | 1.66   | 1.68   | 1.75   | 1.76   |
|             | 財務槓桿度            |    | 1.02      | 1.01   | 1.02   | 1.03   | 1.06   |

最近二年度各項財務比率變動達 20%以上分析說明：

1. 「流動比率」與去年度比較，變動差異達 27.16%，原因係本年度流動負債減少。
2. 「速動比率」與去年度比較，變動差異達 25.84%，原因係本年度流動負債減少。
3. 「利息保障倍數」與去年度比較，變動差異達 37.48%，原因係本年度利息費用增加。
4. 「現金流量比率」與去年度比較，變動差異達 29.92%，原因係本年度流動負債減少。

註：計算公式如下：

### 1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益淨額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

### 2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

### 3.經營能力

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

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

#### 4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝(歸屬於母公司業主之損益－特別股股利)／加權平均已發行股數。

#### 5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

#### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

### 三、審計委員會查核報告書

#### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

中興保全科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

#### 四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告

### 聲明書

本公司民國一一二年度(自民國一一二年一月一日至一一二年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：中興保全科技股份有限公司



董事長：林 建 涵



中華民國一一三年三月十二日

## 會計師查核報告

中興保全科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

中興保全科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達中興保全科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中興保全科技股份有限公司及子公司民國一一二年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 收入認列

中興保全科技股份有限公司及其子公司於民國一一二年度認列營業收入17,073,977千元，而營業收入組成中之保全系統收入為中興保全科技股份有限公司之主要收入來源。由於產業特性及客戶合約包含多種不同之履約條件及條款，中興保全科技股份有限公司需針對客戶訂單或合約文件之交易條件判斷履約義務及其滿足之時點，並於履約義務完成認列收入。由於該等收入多為預先收取之勞務收入，其完成履約義務轉列收入之時點及金額對於中興保全科技股份有限公司之合併財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：

1. 評估收入認列會計政策、瞭解其收入產生及認列之過程，以及瞭解與收入認列有關之重要控制之有效設計，並針對收入及收款流程之重要控制點選取樣本執行測試。
2. 對保全系統收入合約選取樣本執行細項測試，覆核合約中之重大條款及條件，評估合約是否產生可執行之權利及義務且符合客戶合約之條件，並評估履約義務以及交易價格，以及確認與履約義務相關之收入認列時點之適當性。
3. 取得保全系統收入各月份合約負債轉列收入之攤提明細，抽選樣本檢視其合約期間，並重新計算轉列收入金額之正確性，以確認該履約義務相關之收入認列時點之適當性。
4. 執行截止點測試等查核程序。

本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

## **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中興保全科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中興保全科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中興保全科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中興保全科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中興保全科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中興保全科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中興保全科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

中興保全科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0930133943 號

金管證審字第 1050043324 號

劉 慧 媛



會計師：

王 瑄 瑄



中華民國一一三年三月十二日

中興保全科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一二年十二月三十一日及一二年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 資 產                      | 附 註     | 一二年十二月三十一日   |     | 一一年十二月三十一日   |     |
|------|--------------------------|---------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                          |         | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 流動資產                     |         |              |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六     | \$4,690,333  | 17  | \$5,153,467  | 20  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | 四、五及六   | 1,062        | -   | 64,472       | -   |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 四、五及六   | 137,485      | -   | 269,473      | 1   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 四、六及八   | 155,553      | 1   | 257,783      | 1   |
| 1140 | 合約資產－流動                  | 四及六     | 773,229      | 3   | 456,121      | 2   |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 四、五及六   | 174,145      | 1   | 190,244      | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、五及六   | 1,276,010    | 5   | 1,222,555    | 5   |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額               | 四、六及七   | 239,911      | 1   | 261,564      | 1   |
| 1196 | 應收營業租賃款                  | 四、五及六   | 36,431       | -   | 26,819       | -   |
| 1197 | 應收融資租賃款                  | 四及六     | 68,199       | -   | 81,465       | -   |
| 130x | 存貨淨額                     | 四及六     | 524,559      | 2   | 564,068      | 2   |
| 1410 | 預付款項                     |         | 873,479      | 3   | 755,425      | 3   |
| 1470 | 其他流動資產                   |         | 222,539      | 1   | 370,846      | 1   |
| 11xx | 流動資產合計                   |         | 9,172,935    | 34  | 9,674,302    | 37  |
|      | 非流動資產                    |         |              |     |              |     |
| 1511 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 四、五及六   | 256,355      | 1   | 186,360      | 1   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 四、五及六   | 315,893      | 1   | 173,375      | 1   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 四、六及八   | 132,085      | 1   | 132,075      | 1   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四、五及六   | 4,481,643    | 17  | 4,230,179    | 16  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六、七及八 | 9,480,823    | 35  | 8,825,335    | 34  |
| 1755 | 使用權資產                    | 四、六及七   | 1,119,158    | 4   | 881,801      | 3   |
| 1760 | 投資性不動產淨額                 | 四、五及六   | 23,317       | -   | 23,661       | -   |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六     | 460,375      | 2   | 482,078      | 2   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、五及六   | 408,298      | 2   | 411,752      | 2   |
| 1915 | 預付設備款                    |         | 366,706      | 1   | 300,354      | 1   |
| 1920 | 存出保證金                    | 七       | 359,050      | 1   | 335,863      | 1   |
| 1932 | 長期應收款                    | 五及六     | 64,447       | -   | 49,940       | -   |
| 1935 | 長期應收融資租賃款                | 四及六     | 124,296      | 1   | 143,621      | 1   |
| 1990 | 其他非流動資產－其他               |         | 95,009       | -   | 52,695       | -   |
| 15xx | 非流動資產合計                  |         | 17,687,455   | 66  | 16,229,089   | 63  |
| 1xxx | 資產總計                     |         | \$26,860,390 | 100 | \$25,903,391 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



中興保全科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 負債及股東權益         |       | 一十二年十二月三十一日  |     | 一十一年十二月三十一日  |     |
|------|-----------------|-------|--------------|-----|--------------|-----|
|      | 會計項目            | 附註    | 金額           | %   | 金額           | %   |
|      | 流動負債            |       |              |     |              |     |
| 2100 | 短期借款            | 四、六及八 | \$125,000    | 1   | \$830,000    | 3   |
| 2110 | 應付短期票券          | 六     | 110,000      | -   | 30,000       | -   |
| 2130 | 合約負債—流動         | 四及六   | 1,478,205    | 6   | 1,427,258    | 6   |
| 2150 | 應付票據            |       | 247,526      | 1   | 353,222      | 1   |
| 2170 | 應付帳款            |       | 936,360      | 3   | 805,122      | 3   |
| 2180 | 應付關係人款項         | 七     | 26,824       | -   | 26,057       | -   |
| 2200 | 其他應付款           | 六及七   | 2,387,420    | 9   | 2,327,855    | 9   |
| 2230 | 本期所得稅負債         | 四、五及六 | 282,712      | 1   | 265,088      | 1   |
| 2250 | 負債準備—流動         | 四及六   | 5,841        | -   | 988          | -   |
| 2281 | 租賃負債—非關係人       | 六     | 319,333      | 1   | 296,586      | 1   |
| 2282 | 租賃負債—關係人        | 六及七   | 13,579       | -   | 15,308       | -   |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 四、六及八 | 1,892,339    | 7   | 2,360,500    | 9   |
| 2300 | 其他流動負債          | 四、六及七 | 136,870      | 1   | 132,708      | 1   |
| 21xx | 流動負債合計          |       | 7,962,009    | 30  | 8,870,692    | 34  |
|      | 非流動負債           |       |              |     |              |     |
| 2527 | 合約負債—非流動        | 四及六   | 5,786        | -   | 15,319       | -   |
| 2540 | 長期借款            | 四、六及八 | 2,966,000    | 11  | 1,792,339    | 7   |
| 2550 | 負債準備—非流動        | 四及六   | 80,886       | -   | 117,102      | -   |
| 2581 | 租賃負債—非關係人       | 六     | 773,450      | 3   | 553,729      | 2   |
| 2582 | 租賃負債—關係人        | 六及七   | 9,815        | -   | 10,287       | -   |
| 2612 | 長期應付款           |       | 25,706       | -   | 10,586       | -   |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動     | 四、五及六 | 1,334,130    | 5   | 1,372,487    | 6   |
| 2645 | 存入保證金           | 六     | 640,414      | 2   | 631,423      | 3   |
| 25xx | 非流動負債合計         |       | 5,836,187    | 21  | 4,503,272    | 18  |
| 2xxx | 負債總計            |       | 13,798,196   | 51  | 13,373,964   | 52  |
|      | 歸屬於母公司業主之權益     |       |              |     |              |     |
| 31xx | 普通股股本           | 六     | 4,511,971    | 17  | 4,511,971    | 17  |
| 3200 | 資本公積            | 六     | 1,063,044    | 4   | 906,891      | 3   |
| 3300 | 保留盈餘            | 六     |              |     |              |     |
| 3310 | 法定盈餘公積          |       | 4,485,859    | 17  | 4,220,058    | 16  |
| 3320 | 特別盈餘公積          |       | 91,087       | -   | 15,352       | -   |
| 3350 | 未分配盈餘           |       | 2,725,093    | 10  | 2,741,795    | 11  |
| 3400 | 其他權益            | 四及六   | (56,445)     | -   | (91,087)     | -   |
| 3500 | 庫藏股票            | 四及六   | (232,862)    | (1) | (263,255)    | (1) |
| 36xx | 非控制權益           | 六     | 474,447      | 2   | 487,702      | 2   |
| 3xxx | 權益總計            |       | 13,062,194   | 49  | 12,529,427   | 48  |
|      | 負債及權益總計         |       | \$26,860,390 | 100 | \$25,903,391 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林建涵

經理人：林建涵

會計主管：陳素玲

中興保全科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國一二年及一十一年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新臺幣千元為單位)

| 代 碼  | 會 計 項 目                              | 附 註   | 一 一 二 年 度    |      | 一 一 一 年 度    |      |
|------|--------------------------------------|-------|--------------|------|--------------|------|
|      |                                      |       | 金 額          | %    | 金 額          | %    |
| 4000 | 營業收入總額                               | 四及七   | \$17,118,060 | 100  | \$15,396,020 | 100  |
| 4700 | 減：銷貨退回及折讓                            |       | (44,083)     | -    | (38,575)     | -    |
| 4100 | 營業收入淨額                               | 六     | 17,073,977   | 100  | 15,357,445   | 100  |
| 5000 | 營業成本                                 | 六及七   | (11,495,601) | (67) | (10,283,900) | (67) |
| 5900 | 營業毛利                                 |       | 5,578,376    | 33   | 5,073,545    | 33   |
| 6000 | 營業費用                                 | 六及七   |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                                 |       | (1,043,014)  | (6)  | (869,303)    | (6)  |
| 6200 | 管理費用                                 |       | (1,770,868)  | (10) | (1,605,860)  | (10) |
| 6300 | 研究發展費用                               |       | (118,886)    | (1)  | (123,194)    | (1)  |
| 6450 | 預期信用減損損失                             |       | (5,194)      | -    | (11,131)     | -    |
|      | 營業費用合計                               |       | (2,937,962)  | (17) | (2,609,488)  | (17) |
| 6900 | 營業利益                                 |       | 2,640,414    | 16   | 2,464,057    | 16   |
| 7000 | 營業外收入及支出                             |       |              |      |              |      |
| 7100 | 利息收入                                 | 六     | 28,416       | -    | 13,395       | -    |
| 7010 | 其他收入                                 | 六     | 16,288       | -    | 25,966       | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                              | 五及六   | 78,488       | -    | 32,245       | -    |
| 7050 | 財務成本                                 | 六     | (112,518)    | (1)  | (66,244)     | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額                 | 四     | 540,821      | 3    | 661,774      | 4    |
|      | 營業外收入及支出合計                           |       | 551,495      | 2    | 667,136      | 4    |
| 7900 | 稅前淨利                                 |       | 3,191,909    | 18   | 3,131,193    | 20   |
| 7950 | 所得稅費用                                | 四、五及六 | (569,915)    | (3)  | (523,243)    | (3)  |
| 8200 | 本期淨利                                 |       | 2,621,994    | 15   | 2,607,950    | 17   |
| 8300 | 其他綜合損益                               | 六     |              |      |              |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                           |       |              |      |              |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                          |       | (75,062)     | 1    | 61,477       | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益(損失)    |       | 105,877      | -    | (43,785)     | -    |
| 8320 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額—不重分類至損益之項目  |       | 2,239        | -    | (49,775)     | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                       |       | 11,557       | -    | (11,266)     | -    |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目                        |       |              |      |              |      |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                    |       | (1,329)      | -    | 27,674       | -    |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額—可能重分類至損益之項目 |       | 680          | -    | 14,885       | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                       |       | 43,962       | 1    | (790)        | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                             |       | \$2,665,956  | 16   | \$2,607,160  | 17   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                               |       |              |      |              |      |
| 8610 | 母公司業主                                |       | \$2,591,253  |      | \$2,578,741  |      |
| 8620 | 非控制權益                                | 六     | 30,741       |      | 29,209       |      |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                           |       |              |      |              |      |
| 8710 | 母公司業主                                |       | \$2,630,249  |      | \$2,582,280  |      |
| 8720 | 非控制權益                                | 六     | 35,707       |      | 24,880       |      |
|      | 每股盈餘：                                |       |              |      |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘(元)                            | 六     | \$5.85       |      | \$5.85       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(元)                            | 六     | \$5.85       |      | \$5.84       |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林建涵

經理人：林建涵

會計主管：陳素玲

中興藥業科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                     | 歸屬於母公司業主之權益 |             |             |            |             |                           |                                         |             |              | 非控制權益     | 權益總額         |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|---------------------------|-----------------------------------------|-------------|--------------|-----------|--------------|
|                         | 股 本         | 資本公積        | 保 留 盈 餘     |            |             | 其他權益項目                    |                                         | 庫藏股票        | 總 計          |           |              |
|                         |             |             | 法定<br>盈餘公積  | 特別<br>盈餘公積 | 未分配盈餘       | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合<br>損益按公允價值<br>衡量之金融資產<br>未實現(損)益 |             |              |           |              |
| 民國一一年一月一日餘額             | \$4,511,971 | \$824,811   | \$3,970,792 | \$100,384  | \$2,504,000 | \$(102,361)               | \$87,009                                | \$(288,389) | \$11,608,217 | \$410,362 | \$12,018,579 |
| 一一〇年度盈餘指撥及分配            | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 提列法定盈餘公積                | -           | -           | 249,266     | -          | (249,266)   | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 迴轉特別盈餘公積                | -           | -           | -           | (85,032)   | 85,032      | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 普通股現金股利                 | -           | -           | -           | -          | (2,255,986) | -                         | -                                       | -           | (2,255,986)  | -         | (2,255,986)  |
| 其他資本公積變動                | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數      | -           | 5,020       | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 5,020        | 17        | 5,037        |
| 民國一一年一月一日至十二月三十一日度淨利    | -           | -           | -           | -          | 2,578,741   | -                         | -                                       | -           | 2,578,741    | 29,209    | 2,607,950    |
| 民國一一年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -           | -           | -           | -          | 50,271      | 41,253                    | (87,985)                                | -           | 3,539        | (4,329)   | (790)        |
| 民國一一年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -           | -           | -           | -          | 2,629,012   | 41,253                    | (87,985)                                | -           | 2,582,280    | 24,880    | 2,607,160    |
| 子公司購入母公司之股票視為庫藏股票       | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | (5,824)     | (5,824)      | -         | (5,824)      |
| 子公司處分母公司股票視同庫藏股交易       | -           | 28,054      | -           | -          | -           | -                         | -                                       | 30,958      | 59,012       | -         | 59,012       |
| 發放予子公司股利調整資本公積          | -           | 49,006      | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 49,006       | -         | 49,006       |
| 子公司、關聯企業及合資處分透過其他綜合損益   | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 按公允價值衡量之權益工具            | -           | -           | -           | -          | 28,900      | -                         | (28,900)                                | -           | -            | -         | -            |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具  | -           | -           | -           | -          | 103         | -                         | (103)                                   | -           | -            | -         | -            |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額   | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | (40,053)  | (40,053)     |
| 非控制權益增加                 | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | 92,496    | 92,496       |
| 民國一一年十二月三十一日餘額          | \$4,511,971 | \$906,891   | \$4,220,058 | \$15,352   | \$2,741,795 | \$(61,108)                | \$(29,979)                              | \$(263,255) | \$12,041,725 | \$487,702 | \$12,529,427 |
| 民國一二年一月一日餘額             | \$4,511,971 | \$906,891   | \$4,220,058 | \$15,352   | \$2,741,795 | \$(61,108)                | \$(29,979)                              | \$(263,255) | \$12,041,725 | \$487,702 | \$12,529,427 |
| 一一一年度盈餘指撥及分配            | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 提列法定盈餘公積                | -           | -           | 265,801     | -          | (265,801)   | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 提列特別盈餘公積                | -           | -           | -           | 75,735     | (75,735)    | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 普通股現金股利                 | -           | -           | -           | -          | (2,255,986) | -                         | -                                       | -           | (2,255,986)  | -         | (2,255,986)  |
| 其他資本公積變動                | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數      | -           | 7,733       | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 7,733        | 44        | 7,777        |
| 股東逾時領取股利                | -           | (74)        | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | (74)         | -         | (74)         |
| 民國一二年一月一日至十二月三十一日度淨利    | -           | -           | -           | -          | 2,591,253   | -                         | -                                       | -           | 2,591,253    | 30,741    | 2,621,994    |
| 民國一二年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -           | -           | -           | -          | (62,037)    | 1,809                     | 99,224                                  | -           | 38,996       | 4,966     | 43,962       |
| 民國一二年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -           | -           | -           | -          | 2,529,216   | 1,809                     | 99,224                                  | -           | 2,630,249    | 35,707    | 2,665,956    |
| 子公司處分母公司股票視同庫藏股交易       | -           | 105,618     | -           | -          | -           | -                         | -                                       | 30,393      | 136,011      | -         | 136,011      |
| 發放予子公司股利調整資本公積          | -           | 42,876      | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 42,876       | -         | 42,876       |
| 子公司、關聯企業及合資處分透過其他綜合損益   | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | -         | -            |
| 按公允價值衡量之權益工具            | -           | -           | -           | -          | 43,375      | -                         | (43,375)                                | -           | -            | 5,942     | 5,942        |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具  | -           | -           | -           | -          | 23,016      | -                         | (23,016)                                | -           | -            | -         | -            |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額   | -           | -           | -           | -          | (9,620)     | -                         | -                                       | -           | (9,620)      | (13,064)  | (22,684)     |
| 對子公司所有權益變動              | -           | -           | -           | -          | (5,167)     | -                         | -                                       | -           | (5,167)      | 2,525     | (2,642)      |
| 非控制權益減少                 | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            | (44,409)  | (44,409)     |
| 民國一二年十二月三十一日餘額          | \$4,511,971 | \$1,063,044 | \$4,485,859 | \$91,087   | \$2,725,093 | \$(59,299)                | \$2,854                                 | \$(232,862) | \$12,587,747 | \$474,447 | \$13,062,194 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



中興保科技全股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                 | 一一二年度<br>金額 | 一一一年度<br>金額 | 項 目                        | 一一二年度<br>金額 | 一一一年度<br>金額 |
|---------------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：          |             |             | 投資活動之現金流量：                 |             |             |
| 繼續營業單位稅前淨利          | \$3,191,909 | \$3,131,193 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | (115,023)   | (28,117)    |
| 本期稅前淨利              | 3,191,909   | 3,131,193   | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | 186,455     | 46,345      |
| 調整項目：               |             |             | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 7,772       | 5,285       |
| 收益費損項目：             |             |             | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | (246,037)   | (833,595)   |
| 折舊費用                | 1,545,901   | 1,443,511   | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | 348,257     | 944,240     |
| 攤銷費用                | 84,336      | 69,665      | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | (68,513)    | (150,105)   |
| 預期信用減損損失            | 5,194       | 11,131      | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產         | 61,954      | 2,500       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益 | (26)        | (17)        | 取得採用權益法之投資                 | (69,904)    | (16,139)    |
| 利息費用                | 112,518     | 66,244      | 處分採用權益法之投資                 | 3,940       | 239,311     |
| 利息收入                | (28,416)    | (13,395)    | 對子公司之收購(扣除所取得之現金)          | -           | (488,903)   |
| 股利收入                | (8,284)     | (15,671)    | 取得不動產、廠房及設備                | (1,609,332) | (1,222,780) |
| 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額  | (540,821)   | (661,774)   | 處分不動產、廠房及設備                | 17,096      | 26,764      |
| 處分及報廢不動產、廠房與設備損失    | 2,064       | 28,676      | 存出保證金(增加)減少                | (23,187)    | 16,267      |
| 處分投資性不動產利益          | -           | (14,518)    | 取得無形資產                     | (62,633)    | (110,202)   |
| 處分投資利益              | -           | (52,041)    | 處分投資性不動產                   | -           | 29,210      |
| 減損損失                | -           | 45,000      | 預付設備款增加                    | (66,352)    | (54,558)    |
| 租賃修改利益              | (224)       | (618)       | 其他非流動資產增加                  | (42,376)    | (9,006)     |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：   |             |             | 收取之股利                      | 377,688     | 363,243     |
| 合約資產                | (319,131)   | (127,994)   | 投資活動之淨現金流出                 | (1,300,195) | (1,240,240) |
| 應收票據                | 16,099      | (7,524)     |                            |             |             |
| 應收帳款                | (58,649)    | (219,894)   | 籌資活動之現金流量：                 |             |             |
| 應收帳款—關係人            | 21,653      | 4,342       | 短期借款(減少)增加                 | (705,000)   | 311,000     |
| 存貨                  | (199,980)   | (232,256)   | 應付短期票券增加(減少)               | 80,000      | (70,000)    |
| 預付款項                | (118,054)   | (123,355)   | 舉借長期借款                     | 6,766,000   | 1,608,500   |
| 其他流動資產              | 220,692     | (148,390)   | 償還長期借款                     | (6,060,500) | (641,622)   |
| 應收營業租賃款             | (9,612)     | 59,947      | 存入保證金增加(減少)                | 8,991       | (16,638)    |
| 應收融資租賃款             | 32,591      | 26,013      | 租賃負債本金償還                   | (392,562)   | (346,703)   |
| 長期應收款               | (14,507)    | 4,077       | 發放現金股利                     | (2,255,986) | (2,255,986) |
| 合約負債                | 41,414      | 121,713     | 庫藏股票處分                     | 136,011     | 121,471     |
| 應付票據                | (105,696)   | 171,119     | 非控制權益變動                    | (67,225)    | 39,870      |
| 應付帳款                | 129,622     | 39,824      | 股東逾時領取股利                   | (74)        | -           |
| 應付關係人款項             | 2,384       | 3,160       | 籌資活動之淨現金流出                 | (2,490,345) | (1,250,108) |
| 其他應付款               | 57,657      | (74,859)    |                            |             |             |
| 負債準備                | (33,632)    | 110,667     | 本期現金及約當現金(減少)增加數           | (463,134)   | 488,123     |
| 其他流動負債              | 18,863      | 19,987      | 期初現金及約當現金餘額                | 5,153,467   | 4,665,344   |
| 淨確定福利負債             | (114,732)   | (125,303)   | 期末現金及約當現金餘額                | \$4,690,333 | \$5,153,467 |
| 營運產生之現金流入           | 3,931,133   | 3,538,660   |                            |             |             |
| 收取之利息               | 27,662      | 13,956      |                            |             |             |
| 支付之利息               | (96,745)    | (55,743)    |                            |             |             |
| 支付之所得稅              | (534,644)   | (518,402)   |                            |             |             |
| 營業活動之淨現金流入          | 3,327,406   | 2,978,471   |                            |             |             |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



中興保全科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表附註  
民國一一二年一月一日至十二月三十一日  
及民國一一一年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明者外，均以新臺幣千元為單位)

一、公司沿革

中興保全科技股份有限公司(以下簡稱本公司)於民國六十六年十一月八日奉准設立，主要業務為保全服務業。本公司股票自民國八十二年十二月起在台灣證券交易所上市，其註冊地及主要營運據點位於台北市鄭州路139號6樓。

二、通過財務報告之日期及程序

本公司及子公司(以下簡稱本集團)民國一一二年度及一一一年度之合併財務報告業經董事會於民國一一三年三月十二日通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

1. 首次適用國際財務報導準則而產生之會計政策變動

本集團已採用金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)已認可且自民國一一二年一月一日以後開始之會計年度適用之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋或解釋公告，首次適用對本集團並無重大影響。

2. 截至財務報告通過發布日為止，本集團尚未採用下列國際會計準則理事會已發布且金管會已認可之新發布、修訂及修正準則或解釋：

| 項次 | 新發布/修正/修訂準則及解釋                    | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|----|-----------------------------------|---------------------|
| 1  | 負債分類為流動或非流動(國際會計準則第1號之修正)         | 民國113年1月1日          |
| 2  | 售後租回中之租賃負債(國際財務報導準則第16號之修正)       | 民國113年1月1日          |
| 3  | 合約中之非流動負債(國際會計準則第1號之修正)           | 民國113年1月1日          |
| 4  | 供應商融資安排(國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正) | 民國113年1月1日          |

(1) 負債分類為流動或非流動(國際會計準則第1號之修正)

此係針對會計準則第1號「財務報表之表達」第69段至76段中負債分類為流動或非流動進行修正。

(2) 售後租回中之租賃負債(國際財務報導準則第16號之修正)

此係針對國際財務報導準則第16號「租賃」賣方兼承租入於售後租回交易增加額外會計處理以增進準則之一致適用。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(3) 合約中之非流動負債(國際會計準則第1號之修正)

此修正係增進企業提供有關長期債務合約之資訊。說明對於報導期間後十二個月須遵守之合約約定，不影響該等負債於報導期間結束日分類為流動或非流動。

(4) 供應商融資安排(國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正)

此修正除增加供應商融資安排之說明外，並就供應商融資安排新增相關之揭露。

以上為國際會計準則理事會已發布，金管會已認可且自民國113年1月1日以後開始之會計年度適用之新發布、修訂及修正之準則或解釋，本集團評估新公布或修正準則、或解釋對本集團並無重大影響。

3. 截至財務報告通過發布日為止，本集團未採用下列國際會計準則理事會已發布但金管會尚未認可之新發布、修訂及修正準則或解釋：

| 項次 | 新發布/修正/修訂準則及解釋                                                      | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|----|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1  | 國際財務報導準則第10號「合併財務報表」及國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」之修正－投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入 | 待國際會計準則理事會決定        |
| 2  | 國際財務報導準則第17號「保險合約」                                                  | 民國112年1月1日          |
| 3  | 缺乏可兌換性(國際會計準則第21號之修正)                                               | 民國114年1月1日          |

- (1) 國際財務報導準則第10號「合併財務報表」及國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」之修正－投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入

此計畫係為處理國際財務報導準則第10號「合併財務報表」與國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」間，有關以子公司作價投資關聯企業或合資而喪失控制之不一致。國際會計準則第28號規定投入非貨幣性資產以交換關聯企業或合資之權益時，應依順流交易之處理方式銷除所產生利益或損失之份額；國際財務報導準則第10號則規定應認列喪失對子公司之控制時之全數利益或損失。此修正限制國際會計準則第28號之前述規定，當構成國際財務報導準則第3號所定義為業務之資產出售或投入時，其所產生之利益或損失應全數認列。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

此修正亦修改國際財務報導準則第10號使得投資者與其關聯企業或合資間，當出售或投入不構成國際財務報導準則第3號所定義業務之子公司時，其產生之利益或損失，僅就非屬投資者所享有份額之範圍認列。

(2) 國際財務報導準則第17號「保險合約」

此準則提供保險合約全面性之模型，含括所有會計相關部分(認列、衡量、表達及揭露原則)，準則之核心為一般模型，於此模型下，原始認列以履約現金流量及合約服務邊際兩者之合計數衡量保險合約群組；於每一報導期間結束日之帳面金額為剩餘保障負債及已發生理賠負債兩者之總和。

除一般模型外，並提供具直接參與特性合約之特定適用方法(變動收費法)；及短期合約之簡化法(保費分攤法)。

此準則於民國106年5月發布後，另於民國109年及110年發布修正，該等修正除於過渡條款中將生效日延後2年(亦即由原先民國110年1月1日延後至民國112年1月1日)並提供額外豁免外，並藉由簡化部分規定而降低採用此準則成本，以及修改部分規定使部分情況更易於解釋。此準則之生效將取代過渡準則(亦即國際財務報導準則第4號「保險合約」)

(3) 缺乏可兌換性(國際會計準則第21號之修正)

此修正係說明貨幣間之可兌換性與缺乏可兌換性，及貨幣缺乏可兌換性時之匯率如何決定，並就貨幣缺乏可兌換性時增加額外之揭露規定。該等修正自民國114年1月1日以後開始之會計年度適用。

以上國際會計準則理事會已發布但金管會尚未認可之準則或解釋，其實際適用日期以金管會規定為準，本集團評估新公布或修正準則、或解釋對本集團並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

1. 遵循聲明

本集團民國一一二年度及一一一年度之合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則暨經金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

2. 編製基礎

合併財務報表除以公允價值衡量之金融工具外，係以歷史成本為編製基礎。除另行註明者外，合併財務報表均以新臺幣千元為單位。

3. 合併概況

合併財務報表編製原則

當本公司暴露於來自對被投資者之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過其對被投資者之權力有能力影響該等報酬時，控制即達成。特別是，本公司僅於具有下列三項控制要素時，本公司始控制被投資者：

- (1) 對被投資者之權力(亦即具有賦予其現時能力以主導攸關活動之既存權利)
- (2) 來自對被投資者之參與之變動報酬之暴險或權利，及
- (3) 使用其對被投資者之權力以影響投資者報酬金額之能力

當本公司直接或間接持有少於多數之被投資者表決權或類似權利時，本公司考量所有攸關事實及情況以評估其是否對被投資者具有權力，包括：

- (1) 與被投資者其他表決權持有人間之合約協議
- (2) 由其他合約協議所產生之權利
- (3) 表決權及潛在表決權

當事實及情況顯示三項控制要素中之一項或多項發生變動時，本公司即重評估是否仍控制被投資者。

子公司自收購日(即本公司取得控制之日)起，即全部編入合併報表中，直到喪失對子公司控制之日為止。子公司財務報表之會計期間及會計政策與母公司一致。所有集團內部帳戶餘額、交易、因集團內部交易所產生之未實現內部利得與損失及股利，係全數銷除。

對子公司持股之變動，若未喪失對子公司之控制，則該股權變動係以權益交易處理。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

子公司綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益，即使非控制權益因而產生虧損餘額亦然。

若本公司喪失對子公司之控制，則

- (1) 除列子公司之資產(包括商譽)和負債；
- (2) 除列任何非控制權益之帳面金額；
- (3) 認列取得對價之公允價值；
- (4) 認列所保留任何投資之公允價值；
- (5) 認列所產生之差額為當期損益；
- (6) 重分類母公司之前認列於其他綜合損益之項目金額為當期損益或直接轉入保留盈餘。

合併財務報表編製主體如下：

| 投資公司名稱                                              | 子公司名稱               | 業務性質                   | 所持股權百分比   |           |
|-----------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                                                     |                     |                        | 112.12.31 | 111.12.31 |
| 本公司                                                 | 中保投資(股)公司           | 投資控股                   | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司                                                 | 國雲保全(股)公司           | 駐衛保全服務                 | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司                                                 | 立保保全(股)公司           | 防盜、防火、現金等安全防護          | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司                                                 | 中保資通(股)公司           | 電器、電信、消防設備等批發零售        | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司                                                 | 中保物流(股)公司           | 航空貨運承攬業務               | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司                                                 | 博訊科技(股)公司           | 資訊服務(註1)               | 90.17%    | 87.42%    |
| 本公司                                                 | 永潤食品(股)公司           | 食品加工製造                 | 97.84%    | 97.84%    |
| 本公司、中保投資(股)公司、國興<br>保全(股)公司、立偉電子(股)公<br>司、立捷國際(股)公司 | 復興空廚(股)公司           | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售       | 91.82%    | 91.82%    |
| 本公司、國雲保全(股)公司及國<br>興保全(股)公司                         | 國雲公寓大廈管理維護<br>(股)公司 | 大樓管理服務                 | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司、中保投資(股)公司及國<br>興保全(股)公司                         | 立偉電子(股)公司           | 警民連線、自動體外心臟去顫器<br>租賃服務 | 90.24%    | 90.24%    |
| 本公司及中保投資(股)公司及國<br>雲保全(股)公司                         | 樂到家國際娛樂<br>(股)公司    | 數位影音及電影發行              | 89.52%    | 89.52%    |
| 本公司及國雲公寓大廈管理維護<br>(股)公司                             | 國興保全(股)公司           | 駐衛保全服務                 | 85.22%    | 85.22%    |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

| 投資公司名稱                              | 子公司名稱            | 業務性質                        | 所持股權百分比   |           |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------|-----------|
|                                     |                  |                             | 112.12.31 | 111.12.31 |
| 本公司及中保投資(股)公司                       | 中保保險經紀人<br>(股)公司 | 保險業務                        | 100.00%   | 100.00%   |
| 本公司、中保投資(股)、博訊科技<br>(股)公司及立捷國際(股)公司 | 保創科技(股)公司        | 燈光控制系統                      | 96.12%    | 96.12%    |
| 立保保全(股)公司                           | 立保科技(股)公司        | ATM存提款機之服務                  | 100.00%   | 100.00%   |
| 立偉電子(股)公司                           | 立遠生醫(股)公司        | 醫療器材及自動體外心臟去顫器<br>租賃服務零售    | 100.00%   | 100.00%   |
| 中保投資(股)公司                           | 立捷國際(股)公司        | 防火、防盜設備之主機、感知器之<br>製造、買賣及加工 | 100.00%   | 100.00%   |
| 中保投資(股)公司                           | 健升國際(股)公司        | 醫療器材零售                      | 100.00%   | 100.00%   |
| 中保投資(股)公司                           | 中保星電(股)公司        | 能源技術服務業(註2)                 | 100.00%   | 51.00%    |
| 中保投資(股)公司                           | 保華資安(股)公司        | 資訊安全服務(註3)                  | 75.00%    | 60.00%    |
| 中保投資(股)公司                           | 有戲娛樂(股)公司        | 影視內容開發及投資(註4)               | 51.00%    | 51.00%    |
| 中保投資(股)公司及國雲保全<br>(股)公司             | 京璵科技(股)公司        | POS系統買賣租賃                   | 100.00%   | 100.00%   |
| 中保投資(股)公司及博訊科技<br>(股)公司             | 史詩科技(股)公司        | 資訊管理平台(註5)                  | 99.47%    | 98.57%    |
| 中保投資(股)公司及復興空廚<br>(股)公司             | 中保無限家餐飲<br>(股)公司 | 餐館業(註6)                     | 100.00%   | 100.00%   |
| 中保物流(股)公司                           | 中保通運(股)公司        | 報關業務                        | 100.00%   | 100.00%   |
| 國興保全(股)公司                           | 國興租賃(股)公司        | 迷你倉租賃服務業                    | 100.00%   | 100.00%   |
| 國雲保全(股)公司                           | 國雲科技(股)公司        | 停車場業                        | 100.00%   | 100.00%   |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司                     | 國昀保全(股)公司        | 駐衛保全業務                      | 100.00%   | 100.00%   |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司                     | 國雲智慧停車(股)公司      | 停車場業                        | 100.00%   | 100.00%   |
| 保創科技(股)公司                           | 中保防災科技(股)公司      | 消防安全設備批發與安裝等工程業             | 100.00%   | 100.00%   |
| 保創科技(股)公司                           | 競日消防工程(股)公司      | 消防安全設備批發                    | 100.00%   | 100.00%   |
| 競日消防工程(股)公司                         | 台灝控制工程(股)公司      | 燈光控制系統(註7)                  | 100.00%   | -         |
| 永潤食品(股)公司                           | 泰舜實業(股)公司        | 成衣業                         | 100.00%   | 100.00%   |
| 立保保全(股)公司及立保科技<br>(股)公司             | 保鴻科技(股)公司        | 網路軟體服務業(註8)                 | 70.00%    | 70.00%    |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- 註1：中興保全科技(股)公司於民國一一二年六月分次向少數股東購入博訊科技(股)公司股權439,003股及35,278股，交易總金額分別為7,511千元及604千元，持股比例增加為90.17%。
- 註2：中保投資(股)公司於民國一一二年七月向少數股東購入星生方案(股)公司，合計收購49%有表決權之股份，交易總金額14,700千元，持股比例增加為100%，並於民國一一二年七月三十一日經臺北市政府准予變更公司名稱，由「星生方案股份有限公司」變更為「中保星電股份有限公司」。
- 註3：保華資安(股)公司於民國一一二年八月二十二日增資發行新股3,000千股，由中保投資(股)公司全數認購，持股比例增加為75%。
- 註4：中保投資(股)公司於民國一一一年三月轉投資無限家影視文創(股)公司，取得該公司股票102,000千元，持股比例為97.14%。民國一一一年四月二十日經臺北市政府准予變更公司名稱，由「無限家影視文創股份有限公司」變更為「有戲娛樂股份有限公司」，並且有戲娛樂(股)公司於民國一一一年八月現金增資9,500千股，全數由少數股權認購，故中保投資(股)公司持股比例減少為51.00%。
- 註5：史詩科技(股)公司於民國一一二年六月辦理減資74.56%並於民國一一二年六月辦理現金增資30,000千元由中保投資(股)公司及博訊科技(股)公司全數認購，持股比例增加為99.47%。
- 註6：中保投資(股)公司於民國一一一年八月參與該公司現金增資2,000千股，共計20,000千元，與復興空廚(股)公司共同持有，持股比例維持100%。
- 註7：競日消防工程(股)公司於民國一一二年十月轉投資台灝控制工程(股)公司，取得該公司股票2,000千元，持股比例為100%。
- 註8：立保保全(股)公司及立保科技(股)公司於民國一一一年十二月投資保鴻科技(股)公司，取得該公司股票700千股，共計7,000千元，持股比例為70%。

#### 4. 外幣交易

本集團之合併財務報表係以本公司之功能性貨幣新臺幣表達。集團內的每一個體係自行決定其功能性貨幣，並以該功能性貨幣衡量其財務報表。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

集團內個體之外幣交易係以交易日匯率換算為其功能性貨幣記錄。於每一報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日收盤匯率換算；以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目，以衡量公允價值當日之匯率換算；以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目，以原始交易日之匯率換算。

除下列所述者外，因交割或換算貨幣性項目所產生之兌換差額，於發生當期認列為損益：

- (1) 為取得符合要件之資產所發生之外幣借款，其產生之兌換差額若視為對利息成本之調整者，為借款成本之一部分，予以資本化作為該項資產之成本。
- (2) 適用國際財務報導準則第9號「金融工具」之外幣項目，依金融工具之會計政策處理。
- (3) 構成報導個體對國外營運機構淨投資一部分之貨幣性項目，所產生之兌換差額原始係認列為其他綜合損益，並於處分該淨投資時，自權益重分類至損益。

當非貨幣性項目之利益或損失認列為其他綜合損益時，該利益或損失之任何兌換組成部分認列為其他綜合損益。當非貨幣性項目之利益或損失認列為損益時，該利益或損失之任何兌換組成部分認列為損益。

## 5. 外幣財務報表之換算

編製合併財務報表時，國外營運機構之資產與負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算為新臺幣，收益及費損項目係以當期平均匯率換算。因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益，並於處分該國外營運機構時，將先前已認列於其他綜合損益並累計於權益項下之單獨組成部分之累計兌換差額，於認列處分損益時，自權益重分類至損益。涉及對包含國外營運機構之子公司喪失控制之部分處分，及部分處分對包含國外營運機構之關聯企業或聯合協議之權益後，所保留之權益係一包含國外營運機構之金融資產者，亦按處分處理。

在未喪失控制下部分處分包含國外營運機構之子公司時，按比例將認列於其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益，而不認列為損益；在未喪失重大影響或聯合控制下，部分處分包含國外營運機構之關聯企業或聯合協議時，累計兌換差額則按比例重分類至損益。

本集團因收購國外營運機構產生之商譽及對其資產與負債帳面金額所作之公允價值調整，視為該國外營運機構之資產及負債，並以其功能性貨幣列報。

## 6. 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

有下列情況之一者，分類為流動資產，非屬流動資產，則分類為非流動資產：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- (1) 預期於其正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2) 主要為交易目的而持有該資產。
- (3) 預期於報導期間後十二個月內實現該資產。
- (4) 現金或約當現金，但於報導期間後至少十二個月將該資產交換或用以清償負債受到限制者除外。

有下列情況之一者，分類為流動負債，非屬流動負債，則分類為非流動負債：

- (1) 預期於其正常營業週期中清償該負債。
- (2) 主要為交易目的而持有該負債。
- (3) 預期於報導期間後十二個月內到期清償該負債。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至報導期間後至少十二個月之負債。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致其清償者，並不影響其分類。

#### 7. 現金及約當現金

現金及約當現金係庫存現金、活期存款及可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之短期並具高度流動性之投資(包括合約期間三個月內之定期存款)。

#### 8. 金融工具

金融資產與金融負債於本集團成為該金融工具合約條款之一方時認列。

符合國際財務報導準則第9號「金融工具」適用範圍之金融資產與金融負債，於原始認列時，係依公允價值衡量，直接可歸屬於金融資產與金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，係從該金融資產及金融負債之公允價值加計或減除。

##### (1) 金融資產之認列與衡量

本集團所有慣例交易金融資產之認列與除列，採交易日會計處理。

本集團以下列兩項為基礎將金融資產分類為後續按攤銷後成本衡量、透過其他綜合損益按公允價值衡量或透過損益按公允價值衡量之金融資產：

- A. 管理金融資產之經營模式
- B. 金融資產之合約現金流量特性

按攤銷後成本衡量之金融資產

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

同時符合下列兩條件之金融資產，按攤銷後成本衡量，並以應收票據、應收帳款、按攤銷後成本衡量之金融資產及其他應收款等項目列報於資產負債表：

- A. 管理金融資產之經營模式：持有金融資產以收取合約現金流量
- B. 金融資產之合約現金流量特性：現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息

此等金融資產(不包括涉及避險關係者)後續以攤銷後成本【原始認列時衡量之金額，減除已償付之本金，加計或減除該原始金額與到期金額間差額之累積攤銷數(使用有效利息法)，並調整備抵損失】衡量。於除列、透過攤銷程序或認列減損利益或損失時，將其利益或損失認列於損益。

以有效利息法(以有效利率乘以金融資產總帳面金額)或下列情況計算之利息，則認列於損益：

- A. 如屬購入或創始之信用減損金融資產，以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本
- B. 非屬前者，惟後續變成信用減損者，以有效利率乘以金融資產攤銷後成本

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

同時符合下列兩條件之金融資產，按透過其他綜合損益按公允價值衡量，並以透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產列報於資產負債表：

- A. 管理金融資產之經營模式：收取合約現金流量及出售金融資產
- B. 金融資產之合約現金流量特性：現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息

此類金融資產相關損益之認列說明如下：

- A. 除列或重分類前，除減損利益或損失與外幣兌換損益認列於損益外，其利益或損失係認列於其他綜合損益
- B. 除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失係自權益重分類至損益作為重分類調整
- C. 以有效利息法(以有效利率乘以金融資產總帳面金額)或下列情況計算之利息，則認列於損益：
  - (a) 如屬購入或創始之信用減損金融資產，以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本
  - (b) 非屬前者，惟後續變成信用減損者，以有效利率乘以金融資產攤銷後成本

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

此外，對於屬國際財務報導準則第9號適用範圍之權益工具，且該權益工具既非持有供交易，亦非適用國際財務報導準則第3號之企業合併中之收購者所認列之或有對價，於原始認列時，選擇(不可撤銷)將其後續公允價值變動列報於其他綜合損益。列報於其他綜合損益中之金額後續不得移轉至損益(處分該等權益工具時，將列入其他權益項目之累積金額，直接轉入保留盈餘)，並以透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產列報於資產負債表。投資之股利則認列於損益，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

透過損益按公允價值衡量之金融資產

除前述符合特定條件而按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量外，金融資產均採透過損益按公允價值衡量，並以透過損益按公允價值衡量之金融資產列報於資產負債表。

此類金融資產以公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失認列為損益，該認列為損益之利益或損失包含該金融資產所收取之任何股利或利息。

(2) 金融資產減損

本集團對透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及按攤銷後成本衡量之金融資產，係以預期信用損失認列並衡量備抵損失。透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資係將備抵損失認列於其他綜合損益，且不減少該投資之帳面金額。

本集團以反映下列各項之方式衡量預期信用損失：

- A. 藉由評估各可能結果而決定之不偏且以機率加權之金額
- B. 貨幣時間價值
- C. 與過去事項、現時狀況及未來經濟狀況預測有關之合理且可佐證之資訊(於資產負債表日無須過度成本或投入即可取得者)

衡量備抵損失之方法說明如下：

- A. 按12個月預期信用損失金額衡量：包括金融資產自原始認列後信用風險未顯著增加，或於資產負債表日判定為信用風險低者。此外，亦包括前一報導期間按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失，但於本期資產負債表日不再符合自原始認列後信用風險已顯著增加之條件者。
- B. 存續期間預期信用損失金額衡量：包括金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加，或屬購入或創始之信用減損金融資產。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- C. 對於屬國際財務報導準則第15號範圍內之交易所產生之應收帳款或合約資產，本集團採用存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。
- D. 對於屬國際財務報導準則第16號範圍內之交易所產生之應收租賃款，本集團採用存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

本集團於每一資產負債表日，以比較金融工具於資產負債表日與原始認列日之違約風險之變動，評估金融工具於原始認列後之信用風險是否已顯著增加。另與信用風險相關資訊請詳附註十二。

(3) 金融資產除列

本集團持有之金融資產於符合下列情況之一時除列：

- A. 來自金融資產現金流量之合約權利終止。
- B. 已移轉金融資產且將該資產所有權之幾乎所有風險及報酬移轉予他人。
- C. 既未移轉亦未保留資產所有權之幾乎所有風險及報酬，但已移轉對資產之控制。

一金融資產整體除列時，其帳面金額與已收取或可收取對價加計認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失總和間之差額係認列於損益。

(4) 金融負債及權益工具

負債或權益之分類

本集團發行之負債及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

權益工具

權益工具係指表彰本集團於資產減除所有負債後剩餘權益之任何合約，本集團發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

複合工具

本集團對所發行之可轉換公司債依其合約條款確認金融負債及權益組成要素。另對所發行之轉換公司債，係於區分權益要素前評估嵌入之買、賣權之經濟特性及風險是否與主債務商品緊密關聯。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

不涉及衍生工具之負債部分，其公允價值使用性質相當且不具轉換特性債券之市場利率評估，於轉換或贖回清償前，此部分金額分類為以攤銷後成本衡量之金融負債；至於其他與主契約經濟特性風險不緊密關聯之嵌入式衍生工具部分(例如嵌入之買回權及贖回權經確認其執行價格無法幾乎等於債務商品於每一執行日之攤銷後成本)，除屬權益組成要素外，分類為負債組成要素，並於後續期間以透過損益按公允價值衡量；權益要素之金額則以轉換公司債公允價值減除負債組成部分決定之，其帳面金額於後續之會計期間不予重新衡量。若所發行之轉換公司債不具權益要素，則依國際財務報導準則第9號混合工具之方式處理。

交易成本依照原始認列可轉換公司債分攤予負債及權益組成部分之比例，分攤至負債及權益組成部分。

轉換公司債持有人於該轉換公司債到期前要求行使轉換權利時，先將負債組成要素之帳面金額調整至轉換當時應有之帳面金額，作為發行普通股之入帳基礎。

#### 金融負債

符合國際財務報導準則第9號適用範圍之金融負債於原始認列時，分類為透過損益按公允價值衡量之金融負債或以攤銷後成本衡量之金融負債。

#### 透過損益按公允價值衡量之金融負債

透過損益按公允價值衡量之金融負債，包括持有供交易之金融負債及指定透過損益按公允價值衡量之金融負債。

當符合下列條件之一，分類為持有供交易：

- A. 其取得之主要目的為短期內出售；
- B. 於原始認列時即屬合併管理之可辨認金融工具組合之一部分，且有近期該組合為短期獲利之操作型態之證據；或
- C. 屬衍生工具(財務保證合約或被指定且有效之避險工具之衍生工具除外)。

對於包含一個或多個嵌入式衍生工具之合約，可指定整體混合(結合)合約為透過損益按公允價值衡量之金融負債；當符合下列因素之一而可提供更攸關之資訊時，於原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量：

- A. 該指定可消除或重大減少衡量或認列不一致；或

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

B. 一組金融負債或一組金融資產及金融負債，依書面之風險管理或投資策略，以公允價值基礎管理並評估其績效，且合併公司內部提供予管理階層之該投資組合資訊，亦以公允價值為基礎。

此類金融負債再衡量產生之利益或損失認列為損益，該認列為損益之利益或損失包含該金融負債所支付之任何利息。

以攤銷後成本衡量之金融負債

以攤銷後成本衡量之金融負債包括應付款項及借款等，於原始認列後，續後以有效利率法衡量。當金融負債除列及透過有效利率法攤提時，將其相關損益及攤銷數認列於損益。

攤銷後成本之計算考量取得時之折價或溢價及交易成本。

金融負債之除列

當金融負債之義務解除、取消或失效時，則除列該金融負債。

當本集團與債權人間就具重大差異條款之債務工具進行交換，或對現有金融負債之全部或部分條款作重大修改(不論是否因財務困難)，以除列原始負債並認列新負債之方式處理，除列金融負債時，將其帳面金額與所支付或應支付對價總額(包括移轉之非現金資產或承擔之負債)間之差額認列於損益。

(5) 金融資產及負債之互抵

金融資產及金融負債僅於已認列金額目前具互抵之法律行使權利且有意圖以淨額交割或同時變現資產及清償負債時，方能予以互抵並以淨額列示於資產負債表。

9. 公允價值衡量

公允價值係指於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售某一資產所能收取或移轉某一負債所需支付之價格。公允價值衡量假設該出售資產或移轉負債之交易發生於下列市場之一：

- (1) 該資產或負債之主要市場，或
- (2) 若無主要市場，該資產或負債之最有利市場

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

主要或最有利市場必須是集團所能進入以進行交易者。

資產或負債之公允價值衡量係使用市場參與者於定價資產或負債時會使用之假設，其假設該等市場參與者依其經濟最佳利益為之。

非金融資產之公允價值衡量考量市場參與者藉由將該資產用於其最高及最佳使用或藉由將該資產出售予會將該資產用於其最高及最佳使用之另一市場參與者，以產生經濟效益之能力。

本集團採用在相關情況下適合且有足夠資料可得之評價技術以衡量公允價值，並最大化攸關可觀察輸入值之使用且最小化不可觀察輸入值之使用。

#### 10. 存貨

存貨按逐項比較之成本與淨變現價值孰低法評價。

成本指為使存貨達到可供銷售或可供生產狀態及地點所產生之成本：

原物料—以實際進貨成本，採加權平均法。

製成品及在製品—包括直接原料、人工及以正常產能分攤之固定製造費用，但不包含借款成本。

淨變現價值指在正常情況下，估計售價減除至完工尚須投入之成本及銷售費用後之餘額。

勞務提供係依據國際財務報導準則第15號之規定處理，非屬存貨範圍。

#### 11. 採用權益法之投資

本集團對關聯企業之投資除分類為待出售資產外，係採用權益法處理。關聯企業係指本集團對其有重大影響者。合資係指本集團對聯合協議(具聯合控制者)之淨資產具有權利者。

於權益法下，投資關聯企業或合資於資產負債表之列帳，係以成本加計取得後本集團對該關聯企業或合資淨資產變動數依持股比例認列之金額。對關聯企業或合資投資之帳面金額及其他相關長期權益於採用權益法減少至零後，於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。本集團與關聯企業或合資間交易所產生之未實現損益，則依其對關聯企業或合資之權益比例銷除。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

當關聯企業或合資之權益變動並非因損益及其他綜合損益項目而發生且不影響本集團對其持股比例時，本集團係按持股比例認列相關所有權權益變動。因而所認列之資本公積於後續處分關聯企業或合資時，係按處分比例轉列損益。

關聯企業或合資增發新股時，本集團未按持股比例認購致使投資比例發生變動，因而使本集團對該關聯企業或合資所享有之淨資產持份發生增減者，以「資本公積」及「採用權益法之投資」調整該增減數。於投資比例變動為減少時，另將先前已認列於其他綜合損益之相關項目，依減少比例重分類至損益或其他適當科目。前述所認列之資本公積於後續處分關聯企業或合資時，係按處分比例轉列損益。

關聯企業或合資之財務報表係就與集團相同之報導期間編製，並進行調整以使其會計政策與本集團之會計政策一致。

本集團於每一報導期間結束日依國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」之規定確認是否有客觀證據顯示對關聯企業或合資之投資發生減損，若有減損之客觀證據，本集團即依國際會計準則第36號「資產減損」之規定以關聯企業或合資之可回收金額與帳面金額間之差異數計算減損金額，並將該金額認列於對關聯企業或合資之損益中。前述可回收金額如採用該投資之使用價值，本集團則依據下列估計決定相關使用價值：

- (1) 本集團所享有關聯企業或合資估計未來產生現金流量現值之份額，包括關聯企業或合資因營運所產生之現金流量及最終處分該投資所得之價款；或
- (2) 本集團預期由該投資收取股利及最終處分該投資所產生之估計未來現金流量現值。

因構成投資關聯企業或合資帳面金額之商譽組成項目，並未單獨認列，故無須對其適用國際會計準則第36號「資產減損」商譽減損測試之規定。

當喪失對關聯企業之重大影響或對合資之聯合控制時，本集團係以公允價值衡量並認列所保留之投資部分。喪失重大影響或聯合控制時，該投資關聯企業或合資之帳面金額與所保留投資之公允價值加計處分所得價款間之差額，則認列為損益。此外，當對關聯企業之投資成為對合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資時，本集團持續適用權益法而不對保留權益作再衡量。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

12. 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以取得成本為認列基礎，並減除累計折舊及累計減損後列示，前述成本包含不動產、廠房及設備之拆卸、移除及復原其所在地點之成本及因未完工程所產生之必要利息支出。不動產、廠房及設備之各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。當不動產、廠房及設備之重大組成項目須被定期重置，本集團將該項目視為個別資產並以特定耐用年限及折舊方法分別認列。該等被重置部分之帳面金額，則依國際會計準則第16號「不動產、廠房及設備」之除列規定予以除列。重大檢修成本若符合認列條件，係視為替換成本而認列為廠房及設備帳面金額之一部分，其他修理及維護支出則認列至損益。

折舊係以直線法按下列資產之估計耐用年限计提：

|       |        |
|-------|--------|
| 房屋及建築 | 51～61年 |
| 機器設備  | 4～9年   |
| 保全設備  | 6～20年  |
| 辦公設備  | 4～11年  |
| 運輸設備  | 4～7年   |
| 出租資產  | 2～6年   |
| 其他設備  | 6～20年  |

不動產、廠房及設備之項目或任一重要組成部分於原始認列後，若予處分或預期未來不會因使用或處分而有經濟效益之流入，則予以除列並認列損益。

不動產、廠房及設備之殘值、耐用年限及折舊方法係於每一財務年度終了時評估，若預期值與先前之估計不同時，該變動視為會計估計變動。

13. 投資性不動產

本集團自有之投資性不動產係以原始成本衡量，並包含取得該項資產之交易成本。投資性不動產之帳面金額包括於達到成本可認列之條件下，因修繕或新增現有投資性不動產而投入之成本，但一般日常發生之維修費用則不作為其成本之一部分。於原始認列後，除依國際財務報導準則第5號「待出售非流動資產及停業單位」符合分類為待出售(或包括於分類為待出售之處分群組中)之條件者外，投資性不動產之衡量係採成本模式，依國際會計準則第16號「不動產、廠房及設備」對該模式之規定處理，惟若其由承租人以使用權資產所持有且依國際財務報導準則第5號之規定非為待出售者，係依國際財務報導準則第16號之規定處理。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

折舊係以直線法按下列資產之估計耐用年限計提：

建築物 9~61年

投資性不動產在處分、或永久不再使用且預期無法由處分產生未來經濟效益之情況下，即予以除列並認列損益。

本集團依資產實際用途決定轉入或轉出投資性不動產。

當不動產符合或不再符合投資性不動產定義且有證據顯示用途改變時，本集團將不動產轉列為投資性不動產或從投資性不動產轉出。

#### 14. 租賃

本集團就合約成立日評估該合約是否係屬(或包含)租賃。若合約轉讓對已辨認資產之使用之控制權一段時間以換得對價，該合約係屬(或包含)租賃。為評估合約是否轉讓對已辨認資產之使用之控制權一段時間，本集團評估在整個使用期間是否具有下列兩者：

- (1) 取得來自使用已辨認資產之幾乎所有經濟效益之權利；及
- (2) 主導已辨認資產之使用之權利。

對於合約係屬(或包含)租賃者，本集團將合約中每一租賃組成部分作為單獨租賃，並與合約中之非租賃組成部分分別處理。對於合約包含一項租賃組成部分以及一項或多項之額外租賃或非租賃組成部分者，本集團以每一租賃組成部分之相對單獨價格及非租賃組成部分之彙總單獨價格為基礎，將合約中之對價分攤至該租賃組成部分。租賃及非租賃組成部分之相對單獨價格，以出租人(或類似供應者)分別對該組成部分(或類似組成部分)收取之價格為基礎決定。若可觀察之單獨價格並非隨時可得，本集團最大化可觀察資訊之使用以估計該單獨價格。

##### 集團為承租人

除符合並選擇短期租賃或低價值標的資產之租賃外，當本集團係租賃合約之承租人時，對所有租賃認列使用權資產及租賃負債。

本集團於開始日，按於該日尚未支付之租賃給付之現值衡量租賃負債。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，使用承租人增額借款利率。於開始日，計入租賃負債之租賃給付，包括與租賃期間內之標的資產使用權有關且於該日尚未支付之下列給付：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- (1) 固定給付(包括實質固定給付)，減除可收取之任何租賃誘因；
- (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付(採用開始日之指數或費率原始衡量)；
- (3) 殘值保證下承租人預期支付之金額；
- (4) 購買選擇權之行使價格，若本集團可合理確定將行使該選擇權；及
- (5) 租賃終止所須支付之罰款，若租賃期間反映承租人將行使租賃終止之選擇權。

開始日後，本集團按攤銷後成本基礎衡量租賃負債，以有效利率法增加租賃負債帳面金額，反映租賃負債之利息；租賃給付之支付減少租賃負債帳面金額。

本集團於開始日，按成本衡量使用權資產，使用權資產之成本包含：

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付，減除收取之任何租賃誘因；
- (3) 承租人發生之任何原始直接成本；及
- (4) 承租人拆卸、移除標的資產及復原其所在地點，或將標的資產復原至租賃之條款及條件中所要求之狀態之估計成本。

使用權資產後續衡量以成本減除累計折舊及累計減損損失後列示，亦即適用成本模式衡量使用權資產。

若租賃期間屆滿時標的資產所有權移轉予本集團，或若使用權資產之成本反映本集團將行使購買選擇權，則自開始日起至標的資產耐用年限屆滿時，對使用權資產提列折舊。否則，本集團自開始日起至使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，對使用權資產提列折舊。

本集團適用國際會計準則第36號「資產減損」判定使用權資產是否發生減損並處理任何已辨認之減損損失。

除符合並選擇短期租賃或低價值標的資產之租賃外，本集團於資產負債表列報使用權資產及租賃負債，並於綜合損益表分別列報與租賃相關之折舊費用及利息費用。

本集團對短期租賃及低價值標的資產之租賃，選擇按直線基礎或另一種有系統之基礎，將有關該等租賃之租賃給付於租賃期間認列為費用。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

對符合新型冠狀病毒肺炎大流行之直接結果而發生之相關租金減讓，本集團選擇不評估其是否係租賃修改，而將該租金減讓以租賃給付變動處理，並已將該實務權宜作法適用於所有符合條件之租金減讓。

集團為出租人

本集團於合約成立日將其每一租賃分類為營業租賃或融資租賃。租賃如移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，係分類為融資租賃；若未移轉，則分類為營業租賃。於開始日，本集團於資產負債表認列融資租賃下所持有之資產，並按租賃投資淨額將其表達為應收融資租賃款。

對於合約包含租賃組成部分以及非租賃組成部分，本集團適用國際財務報導準則第15號規定分攤合約中之對價。

本集團按直線基礎或另一種有系統之基礎，將來自營業租賃之租賃給付認列為租金收入。對於營業租賃之非取決於某項指數或費率之變動租賃給付，於發生時認列為租金收入。

15. 無形資產

單獨取得之無形資產於原始認列時係以成本衡量。透過企業合併取得之無形資產成本為收購日之公允價值。無形資產於原始認列後，係以其成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面金額。不符合認列條件之內部產生無形資產不予資本化，而係於發生時認列至損益。

無形資產之耐用年限區分為有限及非確定耐用年限。

有限耐用年限之無形資產係於其耐用年限內攤銷，並於存有減損跡象時進行減損測試。有限耐用年限之無形資產攤銷期間及攤銷方法係至少於每一財務年度結束時進行複核。若資產之預估耐用年限與先前之估計不同或未來經濟效益消耗之預期型態已發生改變，則攤銷方法或攤銷期間將予以調整並視為會計估計值變動。

非確定耐用年限之無形資產不予攤銷，但於每一年度依個別資產或現金產生單位層級進行減損測試。非確定耐用年限之無形資產係於每期評估是否有事件及情況繼續支持該資產之耐用年限仍屬非確定。若耐用年限由非確定改為有限耐用年限時，則推延適用。

無形資產之除列所產生之利益或損失係認列至損益。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

客戶關係

客戶關係於其估計效益年限採直線法攤提。

電腦軟體

電腦軟體成本於其估計效益年限(三年至五年)採直線法攤提。

本集團無形資產會計政策資訊彙總如下：

|           | 電腦軟體              | 客戶關係              | 其他無形資產                       | 商譽   |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------------------|------|
| 耐用年限      | 有限                | 有限                | 有限                           | 非確定  |
| 使用之攤銷方法   | 於估計效益年限<br>以直線法攤銷 | 於估計效益年限<br>以直線法攤銷 | 於估計效益年限<br>以直線法攤銷<br>(3-10年) | 不攤銷  |
| 內部產生或外部取得 | 外部取得              | 外部取得              | 外部取得                         | 外部取得 |

16. 非金融資產之減損

本集團於每一報導期間結束日評估所有適用國際會計準則第36號「資產減損」之資產是否存有減損跡象。如有減損跡象或須針對某一資產每年定期進行減損測試，本集團即以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結果如資產或資產所屬現金產生單位之帳面金額大於其可回收金額，則認列減損損失。可回收金額為淨公允價值或使用價值之較高者。

本集團於每一報導期間結束日針對商譽以外之資產，評估是否有跡象顯示先前已認列之減損損失可能已不存在或減少。如存有此等跡象，本集團即估計該資產或現金產生單位之可回收金額。若可回收金額因資產之估計服務潛能變動而增加時，則迴轉減損。惟迴轉後帳面金額不超過資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面金額。

商譽所屬之現金產生單位或群組，不論有無減損跡象，係每年定期進行減損測試。減損測試結果如須認列減損損失，則先行減除商譽，減除不足之數再依帳面金額之相對比例分攤至商譽以外之其他資產。商譽之減損，一經認列，嗣後不得以任何理由迴轉。

繼續營業單位之減損損失及迴轉數係認列於損益。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

17. 負債準備

負債準備之認列條件係因過去事件所產生之現時義務(法定義務或推定義務)，於清償義務時，很有可能需要流出具經濟效益之資源，且該義務金額能可靠估計。當本集團預期某些或所有負債準備可被歸墊時，只有當歸墊幾乎完全確定時認列為單獨資產。若貨幣時間價值影響重大時，負債準備以可適當反映負債特定風險之現時稅前利率折現。負債折現時，因時間經過而增加之負債金額，認列為借款成本。

除役、復原及修復成本之負債準備

拆卸、移除不動產、廠房及設備及復原其所在地點所產生之除役負債準備，其金額以預期清償義務之現金流量估計折現值衡量，且將該除役成本認列為資產成本之一部分。現金流量以反映除役負債特定風險之現時稅前利率折現。負債準備之折現攤銷於發生時認列為借款成本。估計之未來除役成本於每個報導期間結束日進行適當之評估及調整。未來除役成本之估計變動或折現率之改變，相對增加或減少相關資產成本。

虧損性合約之負債準備

當預期一合約之義務履行所不可避免之成本超過預期從該合約獲得之經濟效益時，予以認列該虧損性合約之負債準備。該項負債準備係以終止合約之預計成本與持續該合約之預計淨成本孰低者之現值衡量，並於認列虧損性合約負債準備前先行認列與該合約相關資產之所有減損損失。

18. 庫藏股票

本集團於取得母公司股票(庫藏股票)時係以取得成本認列並作為權益之減項。庫藏股票交易之價差認列於權益項下。

19. 收入認列

本集團與客戶合約之收入主要包括銷售商品及提供勞務，會計處理分別說明如下：

銷售商品

本集團銷售商品，於承諾之商品運送至客戶端且客戶取得其控制(即客戶主導該商品之使用並取得該商品之幾乎所有剩餘效益之能力)時認列收入，主要商

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

品為保全系統相關設備，依合約並未提供數量或其他類型之折扣，故以合約敘明之價格為基礎認列收入。

本集團提供之保固係基於所提供之商品會如客戶預期運作之保證，並依國際會計準則第37號之規定處理。

本集團銷售商品交易之授信期間為15天~120天，大部分合約於商品移轉控制且具有無條件收取對價之權利時，即認列應收帳款，該等應收帳款通常期間短且不具重大財務組成部分；少部分合約，具有已移轉商品予客戶惟仍未具無條件收取對價之權利，則認列合約資產，合約資產另須依國際財務報導準則第9號規定按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

提供勞務

- (1) 本集團提供系統保全服務、留駐警衛保全服務及運鈔服務，該等服務屬單獨定價或協商，係以合約期間為基礎提供服務，由於本集團係於合約期間提供服務，將使客戶於合約期間取得其之服務效益，屬於隨時間逐步滿足之履約義務，故以時間經過採直線法認列收入。

本集團大部分合約協議價款係於服務提供前先向客戶收取部分對價，本集團承擔須於續後提供勞務之義務，故認列為合約負債，然有部分合約協議價款係於合約期間平均收取，當具有已移轉勞務予客戶惟仍未具無條件收取對價之權利時，即認列合約資產。

- (2) 本集團部分勞務合約係依客戶需求提供客製化之整合服務，且對於已完成服務範圍之款項具有可執行之權利，因此，以勞務提供之完工比例認列收入。勞務合約之價款通常為固定，並依照與客戶協議之時程表收取合約價款，當本集團已提供之勞務服務超過客戶支付款項時，認列合約資產；惟若客戶支付款項超過本集團已提供之服務時則認列為合約負債。

本集團提供之保固係基於所提供之商品會如客戶預期運作之保證，並依國際會計準則第37號之規定處理。

本集團前述合約資產及合約負債轉列收入之期間通常不超過一年，並未導致重大財務組成部分之產生。

20. 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產的借款成本，予以資本化為該資產成本之一部分。其他所有借款成本則認列為發生期間之費用。借款成本係包括與舉借資金有關而發生之利息及其他成本。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

21. 政府補助

本集團在能合理確信將符合政府補助所定條件，並可收到政府補助之經濟效益流入時，始認列政府補助收入。當補助與資產有關時，政府補助則認列為遞延收入並於相關資產預期耐用年限分期認列為收益；當補助與費用項目有關時，政府補助係以合理而有系統之方法配合相關成本之預期發生期間認列為收益。

本集團取得之非貨幣性政府補助時，以名目金額認列所收取之資產與補助，並於標的資產之預期耐用年限與效益消耗型態分期等額於綜合損益表認列收益。與自政府或相關機構獲取低於市場利率之貸款或類似補助視為額外的政府補助。

22. 退職後福利計畫

本公司及國內子公司員工退休辦法適用於所有正式任用之員工，員工退休基金全數提存於勞工退休準備金監督委員會管理，並存入退休基金專戶，由於上述退休金係以退休準備金監督委員會名義存入，與本公司及國內子公司完全分離，故未列入上開合併財務報表中。

對於屬確定提撥計畫之退職後福利計畫，本公司及國內子公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六，所提撥之金額認列為當期費用。

對於屬確定福利計畫之退職後福利計畫，依據預計單位福利法於年度報導期間結束日按精算報告提列。淨確定福利負債(資產)再衡量數包括計畫資產報酬與資產上限影響數之任何變動，並減除包含於淨確定福利負債(資產)淨利息之金額，以及精算損益。淨確定福利負債(資產)再衡量數於發生時，列入其他綜合損益項下，並立即認列於保留盈餘。前期服務成本為計畫修正或縮減所產生之確定福利義務現值之變動數，且於下列兩者較早之日期認列為費用：

- (1) 當計畫修正或縮減發生時；及
- (2) 當集團認列相關重組成本或離職福利時。

淨確定福利負債(資產)淨利息係由淨確定福利負債(資產)乘以折現率決定，兩者均於年度報導期間開始時決定，再考量該期間淨確定福利負債(資產)因提撥金及福利支付產生之任何變動。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

23. 所得稅

所得稅費用(利益)係指包含於決定本期損益中，與當期所得稅及遞延所得稅有關之彙總數。

當期所得稅

與本期及前期有關之本期所得稅負債(資產)，係以報導期間結束日已立法或實質性立法之稅率及稅法衡量。當期所得稅與認列於其他綜合損益或直接認列於權益之項目有關者，係分別認列於其他綜合損益或權益而非損益。

未分配盈餘加徵營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘之日列為所得稅費用。

遞延所得稅

遞延所得稅係就報導期間結束日，資產與負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額間所產生之暫時性差異予以計算。

除下列兩者外，所有應課稅暫時性差異皆予認列為遞延所得稅負債：

- (1) 商譽之原始認列；或非屬企業合併交易所產生，於交易當時既不影響會計利潤亦不影響課稅所得(損失)，且於交易當時並未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異。
- (2) 因投資子公司、關聯企業及聯合協議權益所產生，其迴轉時點可控制且於可預見之未來很有可能不會迴轉之應課稅暫時性差異。

除下列兩者外，可減除暫時性差異、未使用課稅損失及未使用所得稅抵減產生之遞延所得稅資產，於很有可能有未來課稅所得之範圍內認列：

- (1) 與非屬企業合併交易，於交易當時既不影響會計利潤亦不影響課稅所得(損失)，且於交易當時並未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異。
- (2) 與投資子公司、關聯企業及聯合協議權益所產生之可減除暫時性差異有關，僅於可預見之未來很有可能迴轉且迴轉當時有足夠之課稅所得以供該暫時性差異使用之範圍內認列。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

遞延所得稅資產及負債係以預期資產實現或負債清償當期之稅率衡量，該稅率並以報導期間結束日已立法或實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅資產及負債之衡量係反映報導期間結束日預期回收資產或清償負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。所得稅與不列於損益之項目有關者，亦不認列於損益，而係依其相關交易認列於其他綜合損益或直接認列於權益。遞延所得稅資產於每一報導期間結束日予以重新檢視並認列。

遞延所得稅資產與負債僅於本期所得稅資產及本期所得稅負債之互抵具有法定執行權，且遞延所得稅係屬同一納稅主體並與由同一稅捐機關課徵之所得稅有關時，可予互抵。

#### 24. 企業合併與商譽

企業合併係採用收購法進行會計處理。企業合併之移轉對價、所取得之可辨認資產及承擔之負債，係以收購日之公允價值衡量。收購者針對每一企業合併，係以公允價值或被收購者可辨認淨資產之相對比例衡量非控制權益。所發生之收購相關成本係當期費用化並包括於管理費用。

本集團收購業務時，係依據收購日所存在之合約條件、經濟情況及其他相關情況，進行資產與負債分類與指定是否適當之評估，包括被收購者所持有主契約中嵌入式衍生金融工具之分離考量。

企業合併如係分階段完成者，則收購者先前所持有被收購者之權益，係以收購日之公允價值重新衡量，並將所產生之利益或損失認列為當期損益。

收購者預計移轉之或有對價將以收購日之公允價值認列。被視為資產或負債之或有對價，其續後之公允價值變動將依國際財務報導準則第9號規定認列為當期損益或其他綜合損益之變動。惟或有對價如係分類為權益時，則在其最終於權益項下結清前，均不予以重新衡量。

商譽之原始衡量係所移轉之對價加計非控制權益後之總數，超過本集團所取得可辨認資產與負債公允價值之金額；此對價如低於所取得淨資產公允價值，其差額則認列為當期損益。

商譽於原始認列後，係以成本減累計減損衡量。因企業合併所產生之商譽自取得日起分攤至集團中預期自此合併而受益之每一現金產生單位，無論被收購者之其他資產或負債是否歸屬於此等現金產生單位。每一受攤商譽之單位

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

或單位群組代表為內部管理目的監管商譽之最低層級，且不大於彙總前之營運部門。

處分部分包含商譽之現金產生單位時，此處分部分之帳面金額包括與被處分營運有關之商譽。所處分之商譽，係依據該被處分營運與所保留部分之相對可回收金額予以衡量。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製合併財務報表時，管理階層須於報導期間結束日進行判斷、估計及假設，此將影響收入、費用、資產與負債報導金額及或有負債之揭露。然而，這些重大假設與估計之不確定性可能導致資產或負債之帳面金額須於未來期間進行重大調整之結果。

1. 判斷

在採用本集團會計政策之過程中，管理階層進行下列對合併財務報表金額認列最具有重大影響之判斷：

(1) 投資性不動產

本集團某些不動產持有之目的一部分係為賺取租金或資本增值，其他部分係供自用。各部分若可單獨出售，則分別以投資性不動產及不動產、廠房及設備處理。各部分若無法單獨出售，則僅在供自用所持有之部分占個別不動產5%以下時，始將該不動產分類為投資性不動產項下。

(2) 營業租賃承諾－集團為出租人

本集團對投資性不動產組合已簽訂商業不動產租約。基於對其約定條款之評估，本集團仍保留這些不動產所有權之重大風險及報酬，並將該等租約以營業租賃處理。

(3) 對關聯企業具有重大影響之判斷

本集團對部分關聯企業未持有20%以上表決權，惟經考量本集團對此等集團之在被投資者之董事會或類似治理單位有代表及其他因素後，判斷對

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

其具有重大影響。此外，本集團對被投資公司持股未超過50%且為其最大股東，經考量對此等公司之絕對持股比率、其他股東之相對持股比率與股權分散程度、股東間之書面協議、潛在表決權及其他因素後，判斷不具控制，僅具重大影響者，請詳附註六.8。

## 2. 估計及假設

於報導期間結束日對有關未來所作之估計及假設不確定性之主要來源資訊，具有導致資產及負債帳面金額於下一財務年度重大調整之重大風險。茲說明如下：

### (1) 金融工具之公允價值

當認列於資產負債表之金融資產及金融負債公允價值無法由活絡市場取得時，公允價值將運用評價技術來決定，包括收益法(例如現金流量折現模式)或市場法，這些模式所用之假設變動將會影響所報導金融工具之公允價值。請詳附註十二。

### (2) 非金融資產之減損

當資產或現金產生單位之帳面金額大於其可回收金額時，即發生減損。可回收金額係指公允價值減處分成本與使用價值，二者孰高者。公允價值減處分成本之計算，是依據於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所需支付之價格，經減除直接可歸屬於處分資產或現金產生單位之增額成本後之金額。使用價值是基於現金流量折現模式之計算。現金流量之預估係依據未來五年之預算，且不含本集團尚未承諾之重組，或為加強該被測試現金產生單位資產績效所需之未來重大投資。可回收金額容易受到現金流量折現模式所使用的折現率及基於外推目的所使用之預期未來現金流入與成長率之影響。用以決定不同現金產生單位可回收金額之主要假設，包括敏感度分析，請詳附註六。

### (3) 退職後福利計畫

退職後福利計畫之確定福利成本與確定福利義務現值係取決於精算評價。精算評價牽涉各種不同假設，包括：折現率及預期薪資之增減變動等。對用以衡量退休金成本與確定福利義務所使用假設之詳細說明請詳附註六。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(4) 所得稅

所得稅的不確定性存在於對複雜稅務法規之解釋、產生未來課稅所得的金額及時點。由於廣泛的國際商業關係與契約的長期性和複雜性，其實際結果與所作假設間產生之差異，或此等假設於未來之改變，可能迫使將已入帳的所得稅利益和費用於未來予以調整。對所得稅之提列，係依據本集團營業所在各國之稅捐機關可能的查核結果，所作之合理估計。所提列的金額是基於不同因素，例如：以往稅務查核經驗及課稅主體與所屬稅捐機關對稅務法規解釋之不同。此解釋之差異，因集團個別企業所在地之情況，而可能產生各種議題。

未使用之課稅損失與所得稅抵減遞轉後期及可減除暫時性差異，係於未來很有可能產生課稅所得或有應課稅暫時性差異之範圍內，認列遞延所得稅資產。決定遞延所得稅資產可認列之金額係以未來課稅所得及應課稅暫時性差異可能發生之時點及水準併同未來之稅務規劃策略為估計之依據。截至民國一一二年十二月三十一日，有關本集團尚未認列之遞延所得稅資產說明請詳附註六。

(5) 應收款項－減損損失之估計

本集團應收款項減損損失之估計係採用存續期間預計信用損失金額衡量，將依據合約可收取之合約現金流量(帳面金額)與預期收取之現金流量(評估前瞻資訊)兩者間差額之現值為信用損失，惟短期應收款之折現影響不重大，信用損失以未折現之差額衡量。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失，請詳附註六。

六、重要會計項目之說明

1. 現金及約當現金

|         | 112.12.31          | 111.12.31          |
|---------|--------------------|--------------------|
| 週轉金     | \$11,562           | \$11,148           |
| 整鈔業務週轉金 | 1,352,750          | 1,432,740          |
| 支票及活期存款 | 2,913,109          | 3,352,686          |
| 定期存款    | 2,000              | 2,000              |
| 約當現金    | 410,912            | 354,893            |
| 合計      | <u>\$4,690,333</u> | <u>\$5,153,467</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

2. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

|                | 112.12.31        | 111.12.31        |
|----------------|------------------|------------------|
| 強制透過損益按公允價值衡量： |                  |                  |
| 基金             | \$1,062          | \$1,036          |
| 可轉換公司債         | 42,138           | 42,138           |
| 可轉換特別股         | 49,677           | 28,379           |
| 未來股權簡單協議(註)    | -                | 21,298           |
| 影視投資協議         | 164,540          | 157,981          |
| 合    計         | <u>\$257,417</u> | <u>\$250,832</u> |
| 流    動         | \$1,062          | \$64,472         |
| 非 流 動          | 256,355          | 186,360          |
| 合    計         | <u>\$257,417</u> | <u>\$250,832</u> |

註:本集團原持有未來股權簡單協議於民國112年10月轉換為等值之可轉換特別股。

本集團透過損益按公允價值衡量之金融資產未有提供擔保之情況。

3. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

|                      | 112.12.31        | 111.12.31        |
|----------------------|------------------|------------------|
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 |                  |                  |
| 投資：                  |                  |                  |
| 上市櫃公司股票              | \$51,860         | \$178,216        |
| 未上市櫃公司股票             | 264,638          | 122,809          |
| 不動產投資信託基金            | 136,880          | 141,823          |
| 合    計               | <u>\$453,378</u> | <u>\$442,848</u> |
| 流    動               | \$137,485        | \$269,473        |
| 非 流 動                | 315,893          | 173,375          |
| 合    計               | <u>\$453,378</u> | <u>\$442,848</u> |

本集團之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未有提供擔保之情形。

本集團持有之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，於民國一二年及一一一年度之股利收入相關資訊如下：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|                 | 112年度          | 111年度           |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 與資產負債表日仍持有之投資相關 | \$8,284        | \$15,671        |
| 與當期除列之投資相關      | -              | -               |
| 當期認列之股利收入       | <u>\$8,284</u> | <u>\$15,671</u> |

本集團考量投資策略出售並除列部分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，於民國一一二年及一一一年度與除列相關資訊如下：

|                         | 112年度     | 111年度    |
|-------------------------|-----------|----------|
| 於除列日之公允價值               | \$194,227 | \$51,630 |
| 由其他權益轉列保留盈餘之處分之累積(損失)利益 | 66,391    | 29,003   |

4. 按攤銷後成本衡量之金融資產

|        | 112.12.31        | 111.12.31        |
|--------|------------------|------------------|
| 金融債券   | \$-              | \$29,976         |
| 定期存款   | 287,638          | 359,882          |
| 減：備抵損失 | -                | -                |
| 合 計    | <u>\$287,638</u> | <u>\$389,858</u> |
| 流 動    | \$155,553        | \$257,783        |
| 非 流 動  | 132,085          | 132,075          |
| 合 計    | <u>\$287,638</u> | <u>\$389,858</u> |

本集團按攤銷後成本衡量之金融資產提供擔保情形，請詳附註八，備抵損失相關資訊，請詳附件六.22，與信用風險相關資訊請詳附註十二。

5. 應收票據

|             | 112.12.31        | 111.12.31        |
|-------------|------------------|------------------|
| 應收票據—因營業而發生 | \$174,145        | \$190,244        |
| 減：備抵損失      | -                | -                |
| 合 計         | <u>\$174,145</u> | <u>\$190,244</u> |

本集團之應收票據未有提供擔保之情況。

本集團依國際財務報導準則第9號規定評估減損，備抵損失相關資訊，請詳附註六.22，與信用風險相關資訊請詳附註十二。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

6. 應收帳款、應收帳款－關係人及長期應收款

|          | 112.12.31   | 111.12.31   |
|----------|-------------|-------------|
| 應收帳款     | \$1,319,891 | \$1,264,834 |
| 減：備抵損失   | (43,881)    | (42,279)    |
| 小計       | 1,276,010   | 1,222,555   |
| 應收帳款－關係人 | 239,911     | 261,564     |
| 減：備抵損失   | -           | -           |
| 小計       | 239,911     | 261,564     |
| 應收營業租賃款  | 36,431      | 26,819      |
| 減：備抵損失   | -           | -           |
| 小計       | 36,431      | 26,819      |
| 長期應收款    | 64,447      | 49,940      |
| 減：備抵損失   | -           | -           |
| 小計       | 64,447      | 49,940      |
| 合計       | \$1,616,799 | \$1,560,878 |

本集團之應收帳款未有提供擔保之情況。

本集團對客戶之授信期間通常為15天至120天。於民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日之總帳面金額分別為1,660,680千元及1,603,157千元，於民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日備抵損失相關資訊詳附註六.22，信用風險相關資訊請詳附註十二。

7. 存貨

|       | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------|-----------|-----------|
| 商 品   | \$347,041 | \$321,962 |
| 製 成 品 | 28,290    | 24,756    |
| 在 製 品 | 16,630    | 28,093    |
| 原 料   | 119,691   | 171,771   |
| 其 他   | 12,907    | 17,486    |
| 合 計   | \$524,559 | \$564,068 |

本集團民國一一二年度及一一一年度認列為費用之存貨成本分別為3,073,426千元及2,685,613千元，其中包括民國一一二年度及一一一年度由於存貨沖減至淨變現價值而認列為當期費用分別為206千元及44,092千元，以及存貨跌價回升

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

利益分別為0千元及11,932千元，由於過去提列備抵之過時存貨於本期出售，因而出現存貨跌價回升利益。

前述存貨未有提供擔保之情事。

## 8. 採用權益法之投資

本集團採用權益法之投資明細如下：

| 被投資公司名稱         | 112.12.31                 |          | 111.12.31                 |          |
|-----------------|---------------------------|----------|---------------------------|----------|
|                 | 金 額                       | 持股<br>比例 | 金 額                       | 持股<br>比例 |
| 投資關聯企業：         |                           |          |                           |          |
| <u>上市(櫃)公司</u>  |                           |          |                           |          |
| 國產建材實業(股)公司     | \$4,115,390               | 15       | \$3,860,655               | 15       |
| 復興航空運輸(股)公司     | -                         | 12       | -                         | 12       |
| 小 計             | <u>\$4,115,390</u>        |          | <u>3,860,655</u>          |          |
| <u>非上市(櫃)公司</u> |                           |          |                           |          |
| 科傑控股公司          | \$-                       | 39       | -                         | 39       |
| 安豐企業(股)公司       | 16,061                    | 30       | 15,238                    | 30       |
| 華亞開發(股)公司       | 286,117                   | 43       | 290,086                   | 43       |
| 天河電訊(股)公司       | 28,204                    | 20       | 25,428                    | 20       |
| 天下食品興業(股)公司     | 23,092                    | 30       | 21,252                    | 30       |
| 國棉工程(股)公司       | 12,779                    | 30       | 12,080                    | 30       |
| 小馬飲夢(股)公司(註1)   | -                         | -        | 5,440                     | 35       |
| 小 計             | <u>366,253</u>            |          | <u>369,524</u>            |          |
| 合 計             | <u><u>\$4,481,643</u></u> |          | <u><u>\$4,230,179</u></u> |          |

註1：無限家餐飲(股)公司於民國一一二年八月出售小馬飲夢(股)公司35%之股權，處分價款為3,940千元。

本集團對國產建材實業(股)公司之持股比例未達20%，惟因中興保全科技(股)公司經理人與國產建材實業(股)公司之董事長為同一人，且於其董事會亦具有一席席次，故推定對其具有重大影響力，故採權益法評價。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本集團對華亞開發(股)公司持有多數表決權，惟經考量本集團對此公司之其他股東之相對持股比例與股東間之書面協議等其他因素後，本集團相對持股比例較另一持股公司低，判斷對其不具控制，僅具重大影響者，故採權益法評價。

本集團採用權益法之被投資公司復興航空運輸(股)公司之投資金額經本集團評估投資金額之可回收性後，相關帳列採用權益法之投資已於民國一〇五年度全數提列減損。復興航空運輸(股)公司已於民國一〇六年一月十一日股東會通過清算議案，並於民國一〇七年六月向法院聲請破產。

對本集團具重大性之關聯企業資訊，依所享有份額合計列示如下：

公司名稱：國產建材實業(股)公司

關係之性質：該企業之董事長為中興保全科技(股)公司之經理人。

主要營業場所(註冊國家)：台灣

具公開市場報價之公允價值：國產建材實業(股)公司於台灣證券交易所上市，本集團對該公司採用權益法之投資於民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日之公允價值分別為為5,075,476千元及4,488,215千元。

彙總性財務資訊及與該投資帳面金額間之調節如下：

本集團投資關聯企業之彙總財務資訊如下：

|             | 112.12.31    | 111.12.31    |
|-------------|--------------|--------------|
| 流動資產        | \$12,555,138 | \$12,657,734 |
| 非流動資產       | 27,994,001   | 26,293,349   |
| 流動負債        | (8,688,597)  | (9,066,546)  |
| 非流動負債       | (6,242,638)  | (5,487,481)  |
| 權益          | 25,617,904   | 24,397,056   |
| 非控制權益       | (1,123,722)  | (1,131,575)  |
| 歸屬於母公司業主之權益 | 24,494,182   | 23,265,481   |
| 集團持股比例      | 14.94%       | 14.71%       |
| 小計          | 3,659,431    | 3,422,352    |
| 商譽          | 380,551      | 363,485      |
| 其他          | 75,408       | 74,818       |
| 投資之帳面金額     | \$4,115,390  | \$3,860,655  |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|            | 112年度        | 111年度        |
|------------|--------------|--------------|
| 營業收入       | \$21,041,131 | \$21,278,780 |
| 繼續營業單位本期淨利 | 3,621,076    | 4,236,108    |
| 其他綜合損益     | 42,967       | (138,642)    |
| 本期綜合損益     | \$3,664,043  | \$4,097,466  |

本集團對其餘公司之投資對本集團並非重大，本集團投資之非重大被投資公司於民國一一二年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日之彙總帳面金額分別為366,253千元及369,524千元，其彙總性財務資訊依所享有份額合計列示如下：

|                | 112年度    | 111年度    |
|----------------|----------|----------|
| 繼續營業單位本期淨利     | \$11,710 | \$12,181 |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | -        | -        |
| 本期綜合損益總額       | \$11,710 | \$12,181 |

前述投資關聯企業於民國一一二年十二月三十一日並無或有負債或資本承諾。

#### 9. 不動產、廠房及設備

|                  | 112.12.31   | 111.12.31   |
|------------------|-------------|-------------|
| 自用之不動產、廠房及設備     | \$9,304,125 | \$8,684,230 |
| 營業租賃出租之不動產、廠房及設備 | 176,698     | 141,105     |
| 合 計              | \$9,480,823 | \$8,825,335 |

##### (1) 自用之不動產、廠房及設備

|           | 土地及<br>土地改良物 | 房屋及建築       | 機器設備      | 保全設備        | 辦公設備      | 運輸設備      | 其他設備        | 未完工程        | 合 計          |
|-----------|--------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|--------------|
| 成 本：      |              |             |           |             |           |           |             |             |              |
| 112.1.1   | \$3,184,280  | \$1,829,169 | \$527,400 | \$8,821,844 | \$712,847 | \$912,245 | \$1,237,289 | \$991,430   | \$18,216,504 |
| 增 添       | 382,741      | 138,634     | 146,291   | 480,569     | 70,338    | 60,062    | 111,778     | 175,654     | 1,566,067    |
| 處 分       | -            | (3,147)     | (40,365)  | (659,385)   | (61,044)  | (52,271)  | (91,129)    | -           | (907,341)    |
| 其他變動      | -            | -           | -         | 184,395     | -         | 211       | (1,363)     | -           | 183,243      |
| 112.12.31 | \$3,567,021  | \$1,964,656 | \$633,326 | \$8,827,423 | \$722,141 | \$920,247 | \$1,256,575 | \$1,167,084 | \$19,058,473 |
| 111.1.1   | \$2,894,240  | \$1,563,538 | \$493,813 | \$8,842,477 | \$710,535 | \$938,890 | \$1,114,271 | \$-         | \$16,557,764 |
| 增 添       | 6,570        | 201,287     | 67,368    | 565,537     | 111,240   | 82,740    | 169,348     | -           | 1,204,090    |
| 處 分       | -            | (20,269)    | (70,750)  | (735,833)   | (109,184) | (110,548) | (62,861)    | -           | (1,109,445)  |
| 取得子公司     | 283,470      | 84,613      | 36,969    | -           | 256       | 395       | 16,531      | -           | 422,234      |
| 其他變動      | -            | -           | -         | 149,663     | -         | 768       | -           | 991,430     | 1,141,861    |
| 111.12.31 | \$3,184,280  | \$1,829,169 | \$527,400 | \$8,821,844 | \$712,847 | \$912,245 | \$1,237,289 | \$991,430   | \$18,216,504 |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|           | 土地及<br>土地改良物 | 房屋及建築       | 機器設備      | 保全設備        | 辦公設備      | 運輸設備      | 其他設備      | 未完工程        | 合 計         |
|-----------|--------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| 折舊及減損：    |              |             |           |             |           |           |           |             |             |
| 112.1.1   | \$-          | \$531,229   | \$375,923 | \$6,700,031 | \$519,916 | \$526,320 | \$878,855 | \$-         | \$9,532,274 |
| 折 舊       | -            | 60,934      | 53,797    | 739,721     | 71,639    | 84,182    | 98,906    | -           | 1,109,179   |
| 處 分       | -            | (2,883)     | (37,752)  | (655,288)   | (60,658)  | (44,364)  | (87,250)  | -           | (888,195)   |
| 其他變動      | -            | 65          | 1,456     | -           | 1         | -         | (432)     | -           | 1,090       |
| 112.12.31 | \$-          | \$589,345   | \$393,424 | \$6,784,464 | \$530,898 | \$566,138 | \$890,079 | \$-         | \$9,754,348 |
| 111.1.1   | \$-          | \$500,437   | \$400,285 | \$6,701,562 | \$562,429 | \$525,537 | \$838,817 | \$-         | \$9,529,067 |
| 折 舊       | -            | 46,032      | 39,688    | 733,129     | 63,874    | 84,413    | 90,131    | -           | 1,057,267   |
| 處 分       | -            | (15,240)    | (64,050)  | (734,660)   | (106,390) | (83,630)  | (50,093)  | -           | (1,054,063) |
| 其他變動      | -            | -           | -         | -           | 3         | -         | -         | -           | 3           |
| 111.12.31 | \$-          | \$531,229   | \$375,923 | \$6,700,031 | \$519,916 | \$526,320 | \$878,855 | \$-         | \$9,532,274 |
| 淨帳面金額：    |              |             |           |             |           |           |           |             |             |
| 112.12.31 | \$3,567,021  | \$1,375,311 | \$239,902 | \$2,042,959 | \$191,243 | \$354,109 | \$366,496 | \$1,167,084 | \$9,304,125 |
| 111.12.31 | \$3,184,280  | \$1,297,940 | \$151,477 | \$2,121,813 | \$192,931 | \$385,925 | \$358,434 | \$991,430   | \$8,684,230 |

(2) 營業租賃出租之不動產、廠房及設備

|           | 其他設備      |
|-----------|-----------|
| 成 本：      |           |
| 112.1.1   | \$579,769 |
| 增 添       | 43,265    |
| 處 分       | (63,243)  |
| 其他變動      | 49,397    |
| 112.12.31 | \$609,188 |
| 111.1.1   | \$534,550 |
| 增 添       | 18,690    |
| 處 分       | (180)     |
| 其他變動      | 26,709    |
| 111.12.31 | \$579,769 |
| 折舊及減損：    |           |
| 112.1.1   | \$438,664 |
| 折 舊       | 56,613    |
| 處 分       | (63,229)  |
| 其他變動      | 442       |
| 112.12.31 | \$432,490 |
| 111.1.1   | \$384,865 |
| 折 舊       | 54,477    |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|           |                  |
|-----------|------------------|
|           | 其他設備             |
| 處 分       | (122)            |
| 其他變動      | (556)            |
| 111.12.31 | <u>\$438,664</u> |
| 淨帳面金額：    |                  |
| 112.12.31 | <u>\$176,698</u> |
| 111.12.31 | <u>\$141,105</u> |

本集團建築物之重大組成部分主要為主建物、空調設備及電梯等，並分別按其耐用年限51年、6年及16年提列折舊。

本公司與國產實業股份有限公司共同投資開發之都更案已於民國111年動工，故原帳列預付款之款項依相關會計準則重分類至未完工程項下。

不動產、廠房及設備提供擔保情形，請參閱附註八。

10. 投資性不動產

|           | 土 地             | 建築物             | 合 計             |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 成 本：      |                 |                 |                 |
| 112.1.1   | \$14,100        | \$13,419        | \$27,519        |
| 處 分       | -               | -               | -               |
| 112.12.31 | <u>\$14,100</u> | <u>\$13,419</u> | <u>\$27,519</u> |
| 111.1.1   | \$26,010        | \$16,986        | \$42,996        |
| 處 分       | (11,910)        | (3,567)         | (15,477)        |
| 111.12.31 | <u>\$14,100</u> | <u>\$13,419</u> | <u>\$27,519</u> |
| 折舊及減損：    |                 |                 |                 |
| 112.1.1   | \$-             | \$3,858         | \$3,858         |
| 當期折舊      | -               | 344             | 344             |
| 處 分       | -               | -               | -               |
| 112.12.31 | <u>\$-</u>      | <u>\$4,202</u>  | <u>\$4,202</u>  |
| 111.1.1   | \$-             | \$4,238         | \$4,238         |
| 當期折舊      | -               | 404             | 404             |
| 處 分       | -               | (784)           | (784)           |
| 111.12.31 | <u>\$-</u>      | <u>\$3,858</u>  | <u>\$3,858</u>  |
| 淨帳面金額：    |                 |                 |                 |
| 112.12.31 | <u>\$14,100</u> | <u>\$9,217</u>  | <u>\$23,317</u> |
| 111.12.31 | <u>\$14,100</u> | <u>\$9,561</u>  | <u>\$23,661</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|                             | 112年度          | 111年度          |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 投資性不動產之租金收入                 | \$4,090        | \$5,004        |
| 減：當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用 | (344)          | (404)          |
| 合 計                         | <u>\$3,746</u> | <u>\$4,600</u> |

本集團投資性不動產未有提供擔保之情形。

本集團持有之投資性不動產之公允價值於民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日分別為74,890千元及74,189千元，本集團係委任獨立之外部鑑價專家所評價之公允價值列帳。公允價值之決定係依市場證據支持，採用之評價方法為比較法與收益法之直接資本化法，最後後考量上述二種方法來決定最適公允價值，其中主要使用之參數如下：

|        | 112.12.31   | 111.12.31 |
|--------|-------------|-----------|
| 收益資本化率 | 2.51%~4.45% | 2.20%     |

#### 11. 無形資產

|           | 商 譽              | 電腦軟體成本           | 客戶關係            | 其 他            | 合 計              |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| 成 本：      |                  |                  |                 |                |                  |
| 112.1.1   | \$643,498        | \$275,883        | \$17,432        | \$3,709        | \$940,522        |
| 增添－單獨取得   | -                | 61,852           | -               | 781            | 62,633           |
| 已達攤提年限    | -                | (56,829)         | (17,432)        | -              | (74,261)         |
| 112.12.31 | <u>\$643,498</u> | <u>\$280,906</u> | <u>\$-</u>      | <u>\$4,490</u> | <u>\$928,894</u> |
| 111.1.1   | \$519,653        | \$214,824        | \$17,432        | \$1,500        | \$753,409        |
| 增添－單獨取得   | -                | 107,993          | -               | 2,209          | 110,202          |
| 取得子公司     | 123,845          | -                | -               | -              | 123,845          |
| 已達攤提年限    | -                | (46,934)         | -               | -              | (46,934)         |
| 111.12.31 | <u>\$643,498</u> | <u>\$275,883</u> | <u>\$17,432</u> | <u>\$3,709</u> | <u>\$940,522</u> |
| 攤銷及減損：    |                  |                  |                 |                |                  |
| 112.1.1   | \$297,711        | \$142,444        | \$16,809        | \$1,480        | \$458,444        |
| 攤 銷       | -                | 82,715           | 623             | 998            | 84,336           |
| 已達攤提年限    | -                | (56,829)         | (17,432)        | -              | (74,261)         |
| 112.12.31 | <u>\$297,711</u> | <u>\$168,330</u> | <u>\$-</u>      | <u>\$2,478</u> | <u>\$468,519</u> |
| 111.1.1   | \$252,711        | \$123,516        | \$14,319        | \$167          | \$390,713        |
| 攤 銷       | -                | 65,862           | 2,490           | 1,313          | 69,665           |
| 減 損       | 45,000           | -                | -               | -              | 45,000           |
| 已達攤提年限    | -                | (46,934)         | -               | -              | (46,934)         |
| 111.12.31 | <u>\$297,711</u> | <u>\$142,444</u> | <u>\$16,809</u> | <u>\$1,480</u> | <u>\$458,444</u> |

淨帳面金額：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|           | 商 譽       | 電腦軟體成本    | 客戶關係  | 其 他     | 合 計       |
|-----------|-----------|-----------|-------|---------|-----------|
| 112.12.31 | \$345,787 | \$112,576 | \$-   | \$2,012 | \$460,375 |
| 111.12.31 | \$345,787 | \$133,439 | \$623 | \$2,229 | \$482,078 |

認列無形資產之攤銷金額如下：

|      | 112年度    | 111年度    |
|------|----------|----------|
| 營業成本 | \$35,737 | \$28,108 |
| 營業費用 | \$48,599 | \$41,557 |

12. 商譽與非確定耐用年限無形資產之減損測試

為減損測試目的，因企業合併所取得之商譽與非確定耐用年限之特許權，已分攤至三個現金產生單位如下：

- (1) 留駐警衛現金產生單位；
- (2) 餐飲事業現金產生單位；及
- (3) 其他事業現金產生單位

分攤至每一現金產生單位之商譽帳面金額：

|     | 留駐警衛單位    |           | 餐飲事業單位    |           |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
|     | 112.12.31 | 111.12.31 | 112.12.31 | 111.12.31 |
| 商 譽 | \$27,548  | \$27,548  | \$221,913 | \$221,913 |
|     | 其他事業單位    |           | 合 計       |           |
|     | 112.12.31 | 111.12.31 | 112.12.31 | 111.12.31 |
| 商 譽 | \$96,326  | \$96,326  | \$345,787 | \$345,787 |

留駐警衛現金產生單位

留駐警衛現金產生單位之可回收金額根據使用價值決定，而使用價值係採用經管理階層所核定五年期財務預算之現金流量預測計算而得。此預測現金流量已更新以反映相關產品需求之變動。現金流量預測所使用之稅後折現率於民國一一二年及一一一年分別為12.90%及14.92%，且超過五年期間之現金流量於民國一一二年及一一一年係皆分別以成長率1.50%及0%予以外推。此成長率約當所屬產業之長期平均成長率。管理階層已依據此分析之結果，認為分攤至此現金產生單位之商譽並未減損。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

餐飲事業現金產生單位

餐飲事業現金產生單位之可回收金額根據使用價值決定，而使用價值係採用經管理階層所核定五年期財務預算之現金流量預測計算而得。此預測現金流量已更新以反映相關產品需求之變動。現金流量預測所使用之稅後折現率於民國一一二年及一一一年分別為11.34%及11.03%~11.18%，且超過五年期間之現金流量於民國一一二年及一一一年分別以成長率1.15%及0.5%予以外推。此成長率約當所屬產業之長期平均成長率。管理階層已依據此分析之結果，認為分攤至此現金產生單位之商譽並未減損。另，民國一一一年針對先前帳面金額為266,913千元之商譽認列減損損失45,000千元。

其他事業現金產生單位

其他事業現金產生單位之可回收金額根據使用價值決定，而使用價值係採用經管理階層所核定五年期財務預算之現金流量預測計算而得。此預測現金流量已更新以反映相關產品需求之變動。現金流量預測所使用之稅後折現率於民國一一二年及一一一年分別為10.53%~12.87%及11.61%~12.12%，且超過五年期間之現金流量於民國一一二年及一一一年分別以成長率1.80%~1.90%及0%予以外推。此成長率約當所屬產業之長期平均成長率。管理階層已依據此分析之結果，認為分攤至此現金產生單位之商譽並未減損。

用以計算使用價值之關鍵假設

各現金產生單位之使用價值計算對下列假設最為敏感：

- (1) 折現率
- (2) 用以外推超過預算期間之現金流量成長率

折現率—折現率係代表市場當時對每一現金產生單位特定風險之評估(關於貨幣之時間價值及尚未納入現金流量估計之相關資產個別風險)。折現率計算係基於集團與其營運部門之特定情況，且自其加權平均資金成本(WACC)所衍生。WACC同時考量負債與權益。權益之成本係自集團之投資者對投資之預期報酬所衍生，而負債之成本則係基於集團有義務償還之付息借款。部門特定風險則採用個別beta因子而納入，此beta因子則依據公開可得之市場資料每年進行評估。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

成長率估計—成長率係依據已公布之產業研究資料。針對前述原因，依保守之方式外推餐飲事業單位預算之長期平均成長率。

假設變動之敏感性

有關各現金產生單位之使用價值評估，管理階層相信前述關鍵假設並無相當可能之變動，而使該單位之帳面金額重大超過其可回收金額。

13. 短期借款

|        | 利率區間        | 112.12.31        | 111.12.31        |
|--------|-------------|------------------|------------------|
| 銀行信用借款 | 1.32%~1.85% | \$100,000        | \$800,000        |
| 銀行擔保借款 | 1.97%~1.72% | 25,000           | 30,000           |
| 合 計    |             | <u>\$125,000</u> | <u>\$830,000</u> |

本集團之部分短期銀行借款額度係以部分不動產、廠房及設備-土地及建築物作為擔保，擔保情形請詳附註八。

14. 應付短期票券

| 性 質        | 保證機構        | 112.12.31               | 利率    | 期間  |
|------------|-------------|-------------------------|-------|-----|
| 商業本票       | 大中票券金融(股)公司 | \$70,000                | 1.84% | 10天 |
| 商業本票       | 兆豐票券金融(股)公司 | 20,000                  | 1.99% | 30天 |
| 商業本票       | 中華票券金融(股)公司 | 20,000                  | 1.99% | 29天 |
| 小 計        |             | <u>\$110,000</u>        |       |     |
| 減：應付短期票券折價 |             | <u>-</u>                |       |     |
| 淨 額        |             | <u><u>\$110,000</u></u> |       |     |

| 性 質        | 保證機構        | 111.12.31              | 利率    | 期間  |
|------------|-------------|------------------------|-------|-----|
| 商業本票       | 中華票券金融(股)公司 | \$30,000               | 1.94% | 32天 |
| 減：應付短期票券折價 |             | <u>-</u>               |       |     |
| 淨 額        |             | <u><u>\$30,000</u></u> |       |     |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本集團之應付短期票券未有以資產提供擔保之情況。

15. 其他應付款

|          | 112.12.31          | 111.12.31          |
|----------|--------------------|--------------------|
| 其他應付費用   | \$1,558,143        | \$1,468,714        |
| 應付ATM填補款 | 690,851            | 722,156            |
| 其 他      | 138,426            | 136,985            |
| 合 計      | <u>\$2,387,420</u> | <u>\$2,327,855</u> |

16. 長期借款

|         | 利率區間        | 112.12.31          | 111.12.31          |
|---------|-------------|--------------------|--------------------|
| 銀行信用借款  | 0.86%~2.49% | \$4,448,000        | \$3,996,000        |
| 銀行擔保借款  | 1.20%~2.12% | 410,339            | 156,839            |
| 小 計     |             | 4,858,339          | 4,152,839          |
| 減：一年內到期 |             | (1,892,339)        | (2,360,500)        |
| 合 計     |             | <u>\$2,966,000</u> | <u>\$1,792,339</u> |

| 對 象              | 授信額度      | 授 信 期 間             | 利 率                            | 償 還 辦 法                |
|------------------|-----------|---------------------|--------------------------------|------------------------|
| 日商三井住友銀行<br>台北分行 | 1,900,000 | 111.8.1-115.7.31    | 按銀行報價                          | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 日商三井住友銀行<br>台北分行 | 3,000,000 | 112.7.1-113.6.30    | 按銀行報價                          | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 500,000   | 109.12.18-111.12.16 | 第一年固定 0.85%                    | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 400,000   | 110.1.15-112.1.13   | 第二年固定 0.86%                    | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 400,000   | 111.9.22-114.9.22   | 第一年固定 0.85%                    | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 400,000   | 111.9.22-114.9.22   | 第二年固定 0.86%                    | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 400,000   | 111.9.22-114.9.22   | 首動起二年固定2.49%                   | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 100,000   | 110.3.22-113.3.22   | 第三年按3M<br>TAIBOR 加計年<br>息1.10% | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 600,000   | 111.7.11-114.7.5    | 按銀行報價                          | 一次分三筆各2億動用，屆期償還，每3個月付息 |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 800,000   | 111.12.15-114.12.15 | 按銀行報價                          | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 1,000,000 | 112.7.5-115.7.5     | 按銀行報價                          | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 凱基銀行             | 800,000   | 110.4.27-113.4.26   | 按3M TAIBOR 加<br>計年息0.7%        | 循環動用，屆期償還，按月付息         |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

| 對 象                                | 授信額度    | 授 信 期 間                | 利 率                 | 償 還 辦 法                          |
|------------------------------------|---------|------------------------|---------------------|----------------------------------|
| 凱基銀行                               | 800,000 | 112.4.26-115.4.26      | 按3M TAIBOR 加計年息0.6% | 循環動用，屆期償還，按月付息                   |
| 陽信商業銀行                             | 250,000 | 自首動日起算2年               | 按郵政儲金減年息0.145%      | 分次動用，寬限期24個月，屆期償還，按月付息           |
| 陽信商業銀行                             | 33,600  | 自首動日起算2年               | 按郵政儲金減年息0.145%      | 一次動用，每月平均攤還本金一次，浮動計息             |
| 陽信商業銀行                             | 150,000 | 土融：111.3.18-113.3.18   | 按陽信商銀定儲指數加計年息0.61%  | 一次動用，屆期償還，按月付息                   |
| 日盛國際商業銀行<br>(已於112.4.1與台北富邦銀行正式合併) | 300,000 | 自首動日起算36個月             | 按銀行報價               | 一次動用，每月為一期攤還本金4,000千元，餘屆期償還，按月付息 |
| 華南商業銀行                             | 266,000 | 土融：112.12.27-115.12.27 | 按華南商銀定儲指數加計年息0.36%  | 一次動用，屆期償還，按月付息                   |

擔保長期銀行借款係以部份不動產、廠房及設備－土地及建築物作為擔保，擔保情形請詳附註八。

17. 存入保證金

|         | 112.12.31        | 111.12.31        |
|---------|------------------|------------------|
| 契約履約保證金 | \$511,237        | \$497,916        |
| 專線使用保證金 | 119,652          | 125,737          |
| 其 他     | 9,525            | 7,770            |
| 合 計     | <u>\$640,414</u> | <u>\$631,423</u> |

18. 退職後福利計畫

確定提撥計畫

本公司及國內子公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法係屬確定提撥計畫。依該條例規定，本公司及國內子公司每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司及國內子公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法，每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。

本集團民國一一二年及一一一年度認列確定提撥計畫之費用金額分別為252,449千元及238,505千元。

確定福利計畫

本公司及國內子公司依「勞動基準法」訂定之員工退休金辦法係屬確定福利計畫，員工退休金之支付係根據服務年資之基數及核准其退休時一個月平均工資

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

計算。十五年以內(含)的服務年資滿一年給與兩個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給與一個基數，惟基數累積最高以45個基數為限。本公司及國內子公司依勞動基準法規定按月就薪資總額2%提撥退休金基金，以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於臺灣銀行之專戶。另，本公司及國內子公司於每年年度終了前，估算前述勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額者，將於次年度三月底前一次提撥其差額。

由勞動部依據勞工退休基金收支保管及運用辦法進行資產配置，基金之投資以自行經營及委託經營方式，兼採主動與被動式管理之中長期投資策略進行投資。考量市場、信用、流動性等風險，勞動部設定基金風險限額與控管計畫，使在不過度承擔風險下有足夠彈性達成目標報酬。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款計算之收益，若有不足，則經主管機關准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。截至民國一一二年十二月三十一日，本集團之確定福利計畫預期於下一年度提撥118,424千元。

截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日，本集團之確定福利計畫預期於分別於民國一二二年及民國一二一年到期。

下表彙整確定福利計畫認列至損益之成本：

|                 | 112年度           | 111年度           |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 當期服務成本          | \$36,522        | \$41,800        |
| 淨確定福利負債(資產)之淨利息 | 22,518          | 8,701           |
| 合 計             | <u>\$59,040</u> | <u>\$50,501</u> |

確定福利義務現值及計畫資產公允價值之調節如下：

|                     | 112.12.31          | 111.12.31          |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| 確定福利義務現值            | \$1,866,083        | \$1,838,573        |
| 計畫資產之公允價值           | (531,953)          | (466,086)          |
| 其他非流動負債－淨確定福利負債之帳列數 | <u>\$1,334,130</u> | <u>\$1,372,487</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

淨確定福利負債之調節：

|                 | 確定福利<br>義務現值 | 計畫資產<br>公允價值 | 淨確定福利<br>負債(資產) |
|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 111.1.1         | \$1,984,635  | \$(419,642)  | \$1,564,993     |
| 當期服務成本          | 41,800       | -            | 41,800          |
| 利息費用(收入)        | 10,987       | (2,286)      | 8,701           |
| 小 計             | 52,787       | (2,286)      | 50,501          |
| 確定福利負債/資產再衡量數：  |              |              |                 |
| 人口統計假設變動產生之精算損益 | 2,635        | -            | 2,635           |
| 財務假設變動產生之精算損益   | (154,880)    | -            | (154,880)       |
| 經驗調整            | 115,742      | (30,699)     | 85,043          |
| 確定福利資產再衡量數      | -            | -            | -               |
| 小 計             | (36,503)     | (30,699)     | (67,202)        |
| 支付之福利           | (162,346)    | 162,346      | -               |
| 雇主提撥數           | -            | (175,805)    | (175,805)       |
| 111.12.31       | 1,838,573    | (466,086)    | 1,372,487       |
| 當期服務成本          | 36,522       | -            | 36,522          |
| 利息費用(收入)        | 30,034       | (7,516)      | 22,518          |
| 小 計             | 66,556       | (7,516)      | 59,040          |
| 確定福利負債/資產再衡量數：  |              |              |                 |
| 人口統計假設變動產生之精算損益 | 497          | -            | 497             |
| 財務假設變動產生之精算損益   | 25,748       | -            | 25,748          |
| 經驗調整            | 50,672       | (100)        | 50,572          |
| 確定福利資產再衡量數      | -            | -            | -               |
| 小 計             | 76,917       | (100)        | 76,817          |
| 支付之福利           | (115,963)    | 115,963      | -               |
| 雇主提撥數           | -            | (174,214)    | (174,214)       |
| 112.12.31       | \$1,866,083  | \$ (531,953) | \$1,334,130     |

下列主要假設係用以決定本集團之確定福利計畫：

|         | 112.12.31   | 111.12.31   |
|---------|-------------|-------------|
| 折 現 率   | 1.04%-1.31% | 1.47%-1.90% |
| 預期薪資增加率 | 0.50%-2.00% | 0.50%-2.00% |

每一重大精算假設之敏感度分析：

|            | 112年度        |              | 111年度        |              |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|            | 確定福利<br>義務增加 | 確定福利<br>義務減少 | 確定福利<br>義務增加 | 確定福利<br>義務減少 |
| 折現率增加0.5%  | \$-          | \$51,804     | \$-          | \$63,774     |
| 折現率減少0.5%  | 59,945       | -            | 70,933       | -            |
| 預期薪資增加0.5% | 59,735       | -            | 70,891       | -            |
| 預期薪資減少0.5% | -            | 52,086       | -            | 64,292       |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

進行前述敏感度分析時係假設其他假設不變之情況下，單一精算假設(例如：折現率或預期薪資)發生合理可能之變動時，對確定福利義務可能產生之影響進行分析。由於部分精算假設相互有關，實務上甚少僅有單一精算假設發生變動，故此分析有其限制。

本期敏感度分析所使用之方法與假設與前期並無不同。

19. 負債準備

|               | 虧損性合約            | 保 固            | 除役、復原<br>及修復成本 | 合 計              |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 112.1.1       | \$110,127        | \$763          | \$7,200        | \$118,090        |
| 當期新增－其他       | 6,251            | 5,617          | -              | 11,868           |
| 當期使用          | (42,692)         | -              | -              | (42,692)         |
| 當期迴轉          | -                | (539)          | -              | (539)            |
| 112.12.31     | <u>\$73,686</u>  | <u>\$5,841</u> | <u>\$7,200</u> | <u>\$86,727</u>  |
| 111.1.1       | \$-              | \$224          | \$7,200        | \$7,424          |
| 當期新增－其他       | 137,535          | 643            | -              | 138,178          |
| 當期使用          | (27,408)         | (104)          | -              | (27,512)         |
| 當期迴轉          | -                | -              | -              | -                |
| 111.12.31     | <u>\$110,127</u> | <u>\$763</u>   | <u>\$7,200</u> | <u>\$118,090</u> |
| 流 動－112.12.31 | \$-              | \$5,841        | \$-            | \$5,841          |
| 非流動－112.12.31 | <u>73,686</u>    | <u>-</u>       | <u>7,200</u>   | <u>80,886</u>    |
| 112.12.31     | <u>\$73,686</u>  | <u>\$5,841</u> | <u>\$7,200</u> | <u>\$86,727</u>  |
| 流 動－111.12.31 | \$225            | \$763          | \$-            | \$988            |
| 非流動－111.12.31 | <u>109,902</u>   | <u>-</u>       | <u>7,200</u>   | <u>117,102</u>   |
| 111.12.31     | <u>\$110,127</u> | <u>\$763</u>   | <u>\$7,200</u> | <u>\$118,090</u> |

虧損性合約

虧損性合約之負債準備係合併公司在不可取消之合約下，現存未來給付義務現值減除預計自該合約所賺取收入之差額。該估計可能隨投入狀況之異動而改變。

保固

此負債準備係依歷史經驗、管理階層的判斷及其他已知要素，估計未來可能發生之產品保固。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

除役、復原及修復成本

此負債準備係認列與本集團所擁有建設有關之除役成本。本集團依約於廠房除役後，會將廠房所在地恢復原狀。

20. 權益

(1) 普通股

截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，本公司額定股本皆為5,000,000千元，已發行股本皆為4,511,971千元，每股票面金額10元，皆為451,197,093股。每股享有一表決權及收取股利之權利。

(2) 資本公積

|                             | 112.12.31          | 111.12.31        |
|-----------------------------|--------------------|------------------|
| 發行溢價                        | \$4,291            | \$4,291          |
| 庫藏股票交易                      | 938,682            | 790,188          |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資企業<br>淨值之變動數 | 117,186            | 109,453          |
| 受領贈與                        | 2,885              | 2,959            |
| 合計                          | <u>\$1,063,044</u> | <u>\$906,891</u> |

依法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，公司無虧損時，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得產生之資本公積，每年得以實收資本之一定比率為限撥充資本，前述資本公積亦得按股東原有股份之比例以現金分配。

(3) 庫藏股票

本公司之子公司截至民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日止持有本公司股票分別為232,862千元及263,255千元，股數分別為7,836,805股及9,079,805股。本公司之子公司永潤食品(股)公司於一一一年一月併入本集團時持有本公司之普通股56千股，帳列5,824千元，國雲大樓(股)公司於一一一年處分庫藏股票共1,250千股，帳列30,958千元，另，中保投資(股)公司於一一二年處分庫藏股票共1,243千股，帳列30,393千元，餘股票係於民國九十年十一月十二日公司法修正前，為因應財務運作而持有。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(4) 盈餘分派及股利政策

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- A. 提繳稅捐。
- B. 彌補虧損。
- C. 提存百分之十為法定盈餘公積。
- D. 其他依法令規定或依主管機關命令提列或迴轉特別盈餘公積。
- E. 其餘由董事會依股利政策擬定盈餘分派案，提報股東會。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展，董事會擬定盈餘分配案時，將著重股利之穩定性與成長性，股利政策採現金及股票股利方式搭配。其中現金部分不低於百分之十為原則。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其總額已達實收資本額為止。法定盈餘公積得彌補虧損。公司無虧損時，得以法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發放新股或現金。

本公司於分派可分配盈餘時，依法令規定就首次採用國際財務報導準則時已提列特別盈餘公積之餘額與其他權益減項淨額之差額補提列特別盈餘公積。嗣後其他權益減項淨額有迴轉時，得就其他權益減項淨額迴轉部分，迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

本公司依金管會於民國一一〇年三月三十一日發布之金管證發字第1090150022號函令規定，就首次採用國際財務報導準則時，帳列未實現重估增值及累積換算調整數(利益)於轉換日因選擇採用國際財務報導準則第1號「首次採用國際財務報導準則」豁免項目而轉入保留盈餘部分，提列特別盈餘公積。嗣後本公司因使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉分派盈餘。本公司於民國一一二年提列特別盈餘公積75,735千元。截至民國一一二年及一一一年十二月三十一日特別盈餘公積分別為91,087千元及15,352千元。

本公司於民國一一三年三月十二日及民國一一二年五月三十日之董事會及股東常會，分別擬議及決議民國一一二年度及一一一年度盈餘指撥及分配案及每股股利，列示如下：

|         | 盈餘指撥及分配案  |           | 每股股利(元) |       |
|---------|-----------|-----------|---------|-------|
|         | 112年度     | 111年度     | 112年度   | 111年度 |
| 法定盈餘公積  | \$258,082 | \$265,801 |         |       |
| 特別盈餘公積  | (34,642)  | 75,735    |         |       |
| 普通股現金股利 | 2,346,225 | 2,255,986 | \$5.2   | \$5   |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

有關員工酬勞及董事酬勞估列基礎及認列金額之相關資訊請詳附註六.24。

(5) 非控制權益

|                     | 112年度     | 111年度     |
|---------------------|-----------|-----------|
| 期初餘額                | \$487,702 | \$410,362 |
| 歸屬於非控制權益本期淨利        | 30,741    | 29,209    |
| 歸屬於非控制權益之其他綜合損益：    |           |           |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額   | (2,458)   | 1,305     |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之    |           |           |
| 金融資產未實現損益           | 8,507     | (6,291)   |
| 確定福利計劃之再衡量數         | (1,083)   | 657       |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡    |           |           |
| 量之權益工具              | 5,942     | 1,712     |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數 | 44        | 17        |
| 子公司發放現金股利           | (44,409)  | (38,905)  |
| 取得子公司               | -         | 34,747    |
| 收購子公司已發行之股份         | (22,815)  | (38,887)  |
| 對子公司所有權權益變動         | 2,525     | 94,942    |
| 其    他              | 9,751     | (1,166)   |
| 期末餘額                | \$474,447 | \$487,702 |

21. 營業收入

|         | 112年度        | 111年度        |
|---------|--------------|--------------|
| 客戶合約之收入 |              |              |
| 銷售商品收入  | \$2,608,894  | \$2,137,464  |
| 勞務提供收入  | 14,121,234   | 12,913,043   |
| 小    計  | 16,730,128   | 15,050,507   |
| 其他收入    | 343,849      | 306,938      |
| 合    計  | \$17,073,977 | \$15,357,445 |

本集團民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日與客戶合約之收入相關資訊如下：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(1) 收入細分

112年度

|         | 電子系統<br>部門         | 留駐警衛<br>部門         | 運鈔服務<br>部門         | 物流<br>部門         | 餐飲服務<br>部門         | 其他<br>部門           | 合 計                 |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 銷售商品    | \$621,214          | \$-                | \$-                | \$-              | \$1,635,885        | \$351,795          | \$2,608,894         |
| 提供勞務    | 6,560,247          | 2,343,390          | 1,252,598          | 939,962          | -                  | 3,025,037          | 14,121,234          |
| 合 計     | <u>\$7,181,461</u> | <u>\$2,343,390</u> | <u>\$1,252,598</u> | <u>\$939,962</u> | <u>\$1,635,885</u> | <u>\$3,376,832</u> | <u>\$16,730,128</u> |
| 收入認列時點： |                    |                    |                    |                  |                    |                    |                     |
| 於某一時點   | \$621,214          | \$-                | \$-                | \$-              | \$1,635,885        | \$351,795          | \$2,608,894         |
| 隨時間逐步滿足 | 6,560,247          | 2,343,390          | 1,252,598          | 939,962          | -                  | 3,025,037          | 14,121,234          |
| 合 計     | <u>\$7,181,461</u> | <u>\$2,343,390</u> | <u>\$1,252,598</u> | <u>\$939,962</u> | <u>\$1,635,885</u> | <u>\$3,376,832</u> | <u>\$16,730,128</u> |

111年度

|         | 電子系統<br>部門         | 留駐警衛<br>部門         | 運鈔服務<br>部門         | 物流<br>部門         | 餐飲服務<br>部門         | 其他<br>部門           | 合 計                 |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 銷售商品    | \$645,910          | \$-                | \$-                | \$20,358         | \$1,287,125        | \$184,071          | \$2,137,464         |
| 提供勞務    | 6,200,440          | 2,342,017          | 1,212,755          | 975,581          | 65                 | 2,182,185          | 12,913,043          |
| 合 計     | <u>\$6,846,350</u> | <u>\$2,342,017</u> | <u>\$1,212,755</u> | <u>\$995,939</u> | <u>\$1,287,190</u> | <u>\$2,366,256</u> | <u>\$15,050,507</u> |
| 收入認列時點： |                    |                    |                    |                  |                    |                    |                     |
| 於某一時點   | \$645,910          | \$-                | \$-                | \$20,358         | \$1,287,125        | \$184,071          | \$2,137,464         |
| 隨時間逐步滿足 | 6,200,440          | 2,342,017          | 1,212,755          | 975,581          | 65                 | 2,182,185          | 12,913,043          |
| 合 計     | <u>\$6,846,350</u> | <u>\$2,342,017</u> | <u>\$1,212,755</u> | <u>\$995,939</u> | <u>\$1,287,190</u> | <u>\$2,366,256</u> | <u>\$15,050,507</u> |

(2) 合約餘額

A. 合約資產－流動

|      | 112.12.31        | 111.12.31        | 111.1.1          |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 提供勞務 | <u>\$773,229</u> | <u>\$456,121</u> | <u>\$327,088</u> |
| 合 計  | <u>\$773,229</u> | <u>\$456,121</u> | <u>\$327,088</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本集團民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日合約資產增加及減少，係依資產負債表日確認已提供勞務之合約對價是否已具無條件收取對價之權利，因而增加或轉列合約資產。

另備抵損失相關變動請詳附註六.22。

B. 合約負債－流動及非流動

|       | 112.12.31          | 111.12.31          | 111.1.1            |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 流 動   | \$1,478,205        | \$1,427,258        | \$1,301,963        |
| 非 流 動 | 5,786              | 15,319             | 18,901             |
| 合 計   | <u>\$1,483,991</u> | <u>\$1,442,577</u> | <u>\$1,320,864</u> |

本集團民國一一二年及一一一年度合約負債餘額重大變動之說明如下：

|                      | 112年度         | 111年度         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 期初餘額本期轉列收入           | \$(1,265,308) | \$(1,167,683) |
| 本期預收款增加(扣除本期發生並轉列收入) | 1,306,722     | 1,289,396     |

(3) 分攤至尚未履行之履約義務之交易價格

本集團截至民國一一二年十二月三十一日止，尚未滿足(包括部分未滿足)之履約義務所分攤之交易價格共計1,483,991千元，預期92%將於民國一一三年度認列收入，其餘則於民國一一四年度認列收入。

本集團截至民國一一一年十二月三十一日止，尚未滿足(包括部分未滿足)之履約義務所分攤之交易價格共計1,442,577千元，預期94%將於民國一一二年度認列收入，其餘則於民國一一三年度認列收入。

(4) 自取得或履行客戶合約之成本中所認列之資產

無。

22. 預期信用減損損失

|                   | 112年度          | 111年度           |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 營業費用－預期信用減損損失     |                |                 |
| 合約資產              | \$-            | \$-             |
| 應收款項              | 5,194          | 11,131          |
| 小 計               | 5,194          | 11,131          |
| 營業外收入及支出－預期信用減損損失 |                |                 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產     | -              | -               |
| 合 計               | <u>\$5,194</u> | <u>\$11,131</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

與信用風險相關資訊請詳附註十二。

本集團按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日評估係屬信用風險低者(與民國一十一年一月一日之評估結果相同)，且由於本集團之交易對象皆係屬信用良好之銀行等金融機構，故以預期信用損失率0%衡量備抵損失金額計0千元。

本集團之合約資產及應收款項(包含應收票據、應收帳款、應收營業租賃款、應收融資租賃款、長期應收款及長期應收租賃款)皆採存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失，於民國一十二年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日評估備抵損失金額之相關說明如下：

(1) 合約資產以預期信用損失率0%衡量備抵損失金額，計0千元。

(2) 應收款項則考量交易對手信用等級、區域及產業等因素區分群組，並採用準備矩陣衡量備抵損失，相關資訊如下：

112.12.31

| 群組一        | 未逾期         | 逾期天數     |          |          |          |          | 合 計         |
|------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|
|            | (註)         | 1-90天    | 91-180天  | 181-270天 | 271-365天 | 365天以上   |             |
| 總帳面金額      | \$1,085,053 | \$45,340 | \$47,318 | \$2,093  | \$1,130  | \$12,783 | \$1,193,717 |
| 損 失 率      | 0-2%        | 2-10%    | 10-30%   | 30-50%   | 50-80%   | 80-100%  |             |
| 存續期間預期信用損失 | (3,056)     | (4,725)  | (9,205)  | (663)    | (640)    | (12,783) | (31,072)    |
| 小 計        | 1,081,997   | 40,615   | 38,113   | 1,430    | 490      | -        | 1,162,645   |

| 群組二        | 未逾期       | 逾期天數  |         |          |          |          | 合 計                |
|------------|-----------|-------|---------|----------|----------|----------|--------------------|
|            | (註)       | 1-90天 | 91-180天 | 181-270天 | 271-365天 | 365天以上   |                    |
| 總帳面金額      | \$822,069 | \$245 | \$92    | \$120    | \$-      | \$11,077 | \$833,603          |
| 損 失 率      | 0-2%      | 2-10% | 10-30%  | 30-50%   | 50-80%   | 80-100%  |                    |
| 存續期間預期信用損失 | (1,657)   | (5)   | (10)    | (60)     | -        | (11,077) | (12,809)           |
| 小 計        | 820,412   | 240   | 82      | 60       | -        | -        | 820,794            |
| 合 計        |           |       |         |          |          |          | <u>\$1,983,439</u> |

111.12.31

| 群組一        | 未逾期         | 逾期天數     |          |          |          |          | 合 計         |
|------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|
|            | (註)         | 1-90天    | 91-180天  | 181-270天 | 271-365天 | 365天以上   |             |
| 總帳面金額      | \$1,113,476 | \$64,858 | \$43,013 | \$3,220  | \$13,475 | \$13,856 | \$1,251,898 |
| 損 失 率      | 0-2%        | 2-10%    | 10-30%   | 30-50%   | 50-80%   | 80-100%  |             |
| 存續期間預期信用損失 | (1,835)     | (1,301)  | (4,324)  | (966)    | (6,755)  | (13,856) | (29,037)    |
| 小 計        | 1,111,641   | 63,557   | 38,689   | 2,254    | 6,720    | -        | 1,222,861   |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

| 群組二        | 未逾期       | 逾期天數     |         |          |          |          | 合 計         |
|------------|-----------|----------|---------|----------|----------|----------|-------------|
|            | (註)       | 1-90天    | 91-180天 | 181-270天 | 271-365天 | 365天以上   |             |
| 總帳面金額      | \$743,167 | \$11,622 | \$155   | \$143    | \$-      | \$11,502 | \$766,589   |
| 損 失 率      | 0-2%      | 2-5%     | 5-10%   | 10-50%   | 50-90%   | 90-100%  |             |
| 存續期間預期信用損失 | (1,541)   | (113)    | (14)    | (72)     | -        | (11,502) | (13,242)    |
| 小 計        | 741,626   | 11,509   | 141     | 71       | -        | -        | 753,347     |
| 合 計        |           |          |         |          |          |          | \$1,976,208 |

註：本集團之應收票據、應收營業租賃款、應收融資租賃款、長期應收款及長期應收融資租賃款皆屬未逾期。

本集團民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之應收款項之備抵損失變動資訊如下：

|            | 應收帳款     | 應收票據 | 其他(註) |
|------------|----------|------|-------|
| 112.1.1    | \$42,279 | \$-  | \$-   |
| 本期增加(迴轉)金額 | 5,194    | -    | -     |
| 因無法收回而沖銷   | (3,586)  | -    | -     |
| 其 他        | (6)      | -    | -     |
| 112.12.31  | \$43,881 | \$-  | \$-   |
| 111.1.1    | \$36,591 | \$-  | \$-   |
| 本期增加(迴轉)金額 | 11,131   | -    | -     |
| 因無法收回而沖銷   | (6,660)  | -    | -     |
| 其 他        | 1,217    | -    | -     |
| 111.12.31  | \$42,279 | \$-  | \$-   |

註：其他係包含應收營業租賃款、應收融資租賃款、長期應收款及長期應收融資租賃款。

## 23. 租賃

### (1) 本集團為承租人

本集團承租多項不同之資產，包括不動產(土地、房屋及建築)、運輸設備及其他設備。各個合約之租賃期間介於一年至五年間。

租賃對本集團財務狀況、財務績效及現金流量之影響說明如下：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

A. 資產負債表認列之金額

(a) 使用權資產

使用權資產之帳面金額

|          | 112.12.31          | 111.12.31        |
|----------|--------------------|------------------|
| 土地及土地改良物 | \$54,329           | \$67,080         |
| 房屋及建築    | 943,154            | 688,023          |
| 運輸設備     | 120,762            | 126,698          |
| 其他設備     | 913                | -                |
| 合 計      | <u>\$1,119,158</u> | <u>\$881,801</u> |

本集團民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日對使用權資產分別增添636,706千元及592,934千元。

(b) 租賃負債

|       | 112.12.31          | 111.12.31        |
|-------|--------------------|------------------|
| 租賃負債  | <u>\$1,116,177</u> | <u>\$875,910</u> |
| 流 動   | \$332,912          | \$311,894        |
| 非 流 動 | 783,265            | 564,016          |

本集團民國一一二年及一一一年度租賃負債之利息費用請詳附註六.25財務成本；民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日租賃負債之到期分析請詳附註十二.5流動性風險管理。

B. 綜合損益表認列之金額

使用權資產之折舊

|          | 112年度    | 111年度    |
|----------|----------|----------|
| 土地及土地改良物 | \$26,628 | \$21,115 |
| 房屋及建築    | 310,115  | 272,846  |
| 運輸設備     | 42,249   | 34,549   |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 其他設備 | 773              | 2,853            |
| 合 計  | <u>\$379,765</u> | <u>\$331,363</u> |

C. 承租人與租賃活動相關之收益及費損

|                                |                  |                 |
|--------------------------------|------------------|-----------------|
|                                | 112年度            | 111年度           |
| 短期租賃之費用                        | \$96,607         | \$78,518        |
| 低價值資產租賃之費用(不包括短期租賃之低價值資產租賃之費用) | 13,376           | 13,745          |
| 合 計                            | <u>\$109,983</u> | <u>\$92,263</u> |

D. 承租人與租賃活動相關之現金流出

本集團於民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日租賃之現金流出總額分別為502,545千元及438,966千元。

E. 其他與租賃活動相關之資訊

(a) 租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權

集團部分合約包括租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權。於決定租賃期間時，具有標的資產使用權之不可取消期間，併同可合理確定本集團將行使租賃延長之選擇權所涵蓋之期間，及可合理確定本集團將不行使租賃終止之選擇權所涵蓋之期間。此等選擇權之使用可將管理合約之經營彈性極大化。所具有之大多數租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權僅可由本集團行使。開始日後發生重大事項或情況重大改變(係在承租人控制範圍內且影響本集團是否可合理確定將行使先前於決定租賃期間時所未包含之選擇權，或將不行使先前於決定租賃期間時所包含之選擇權)時，本集團重評估租賃期間。

(2) 本集團為出租人

本集團對自有之投資性不動產相關揭露請詳附註六.10。自有之投資性不動產由於未移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，分類為營業租賃。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本集團對設備合約簽訂租賃合約，租賃期間介於一年至五年間，由於移轉附屬標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，分類為融資租賃。

|                  | 112年度     | 111年度     |
|------------------|-----------|-----------|
| 營業租賃認列之租賃收益      |           |           |
| 固定租賃給付及取決於指數或費率之 |           |           |
| 變動租賃給付之相關收益      | \$353,666 | \$317,233 |
| 小        計       | 353,666   | 317,233   |
| 融資租賃認列之租賃收益      |           |           |
| 銷售利潤或損失          | 3,216     | 3,580     |
| 租賃投資淨額之融資收益      | 4,639     | 4,973     |
| 小        計       | 7,855     | 8,553     |
| 合        計       | \$361,521 | \$325,786 |

本集團對屬於營業租賃出租之不動產、廠房及設備適用國際會計準則第16號相關之揭露請詳附註六.9。本集團簽訂營業租賃合約，民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日將收取之未折現之租賃給付及剩餘年度之總金額如下：

|            | 112.12.31 | 111.12.31 |
|------------|-----------|-----------|
| 不超過一年      | \$266,293 | \$256,474 |
| 超過一年但不超過二年 | 7,537     | 10,730    |
| 超過二年但不超過三年 | 366       | 2,085     |
| 超過三年但不超過四年 | 294       | 72        |
| 超過四年但不超過五年 | 204       | -         |
| 超過五年       | 228       | -         |
| 合        計 | \$274,922 | \$269,361 |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本集團簽訂融資租賃合約，民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日將收取之未折現之租賃給付及剩餘年度之總金額如下：

|                 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 不超過一年           | \$71,944  | \$86,050  |
| 超過一年但不超過二年      | 53,237    | 62,199    |
| 超過二年但不超過三年      | 38,209    | 43,491    |
| 超過三年但不超過四年      | 23,798    | 28,644    |
| 超過四年但不超過五年      | 8,284     | 14,438    |
| 超過五年            | 5,058     | -         |
| 未折現之租賃給付合計      | 200,530   | 234,822   |
| 減：融資租賃之未賺得融資收益  | (8,035)   | (9,736)   |
| 減：備抵損失          | -         | -         |
| 租賃投資淨額(應收融資租賃款) | \$192,495 | \$225,086 |
| 流 動             | \$68,199  | \$81,465  |
| 非 流 動           | 124,296   | 143,621   |

24. 員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表如下：

| 功能別<br>性質別 | 112年度       |             |             | 111年度       |             |             |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|            | 屬於營業<br>成本者 | 屬於營業<br>費用者 | 合計          | 屬於營業<br>成本者 | 屬於營業<br>費用者 | 合計          |
| 員工福利費用     |             |             |             |             |             |             |
| 薪資費用       | \$4,189,786 | \$1,704,797 | \$5,894,583 | \$4,006,936 | \$1,680,234 | \$5,687,170 |
| 勞健保費用      | 465,182     | 134,210     | 599,392     | 428,784     | 129,612     | 558,396     |
| 退休金費用      | 238,362     | 73,127      | 311,489     | 222,280     | 66,726      | 289,006     |
| 其他員工福利費用   | 205,715     | 43,891      | 249,606     | 195,081     | 42,686      | 237,767     |
| 折舊費用       | 1,280,888   | 265,013     | 1,545,901   | 1,190,247   | 253,264     | 1,443,511   |
| 攤銷費用       | 35,737      | 48,599      | 84,336      | 28,108      | 41,557      | 69,665      |

本公司章程規定年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，不高於4%為董事酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。有關董事會通過之員工酬勞及董事酬勞相關資訊，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司民國一一二年度依獲利狀況，分別以1%及4%估列員工酬勞及董事酬勞，並認列員工酬勞及董事酬勞金額分別為30,511千元及122,043千元帳列於薪資費用項下。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司於民國一一三年三月十二日董事會決議以現金發放民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分別為30,481千元及121,924千元。

本公司民國一一一年度實際配發員工酬勞與董監酬勞金額分別為30,273千元及121,091千元與民國一一一年度財務報告以費用列帳之金額並無重大差異。

25. 營業外收入及支出

(1) 利息收入

|              | 112年度           | 111年度           |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 攤銷後成本衡量之金融資產 | \$2,683         | \$1,993         |
| 銀行存款         | 14,242          | 8,597           |
| 短期票券         | 4,621           | 2,443           |
| 其他           | 6,870           | 362             |
| 合計           | <u>\$28,416</u> | <u>\$13,395</u> |

(2) 其他收入

|      | 112年度           | 111年度           |
|------|-----------------|-----------------|
| 租金收入 | \$8,004         | \$10,295        |
| 股利收入 | 8,284           | 15,671          |
| 合計   | <u>\$16,288</u> | <u>\$25,966</u> |

(3) 其他利益及損失

|                  | 112年度           | 111年度           |
|------------------|-----------------|-----------------|
| 處分不動產、廠房及設備損失    | \$(2,064)       | \$(28,676)      |
| 處分投資性不動產利益       | -               | 14,518          |
| 處分投資利益           | -               | 52,041          |
| 淨外幣兌換利益          | 2,150           | 7,430           |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 |                 |                 |
| 利益(註1)           | 26              | 17              |
| 減損損失             | -               | (45,000)        |
| 租賃修改利益           | 224             | 618             |
| 什項收入             | 78,152          | 31,297          |
| 合計               | <u>\$78,488</u> | <u>\$32,245</u> |

註1：係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產所產生。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(4) 財務成本

|           | 112年度     | 111年度    |
|-----------|-----------|----------|
| 銀行借款之利息   | \$96,798  | \$55,765 |
| 租賃負債之利息   | 15,720    | 10,479   |
| 利息費用合計    | 112,518   | 66,244   |
| 負債準備之折現攤銷 | -         | -        |
| 財務成本合計    | \$112,518 | \$66,244 |

26. 其他綜合損益組成部分

民國一一二年度其他綜合損益組成部分如下：

|                               | 當期產生       | 當期<br>重分類調整 | 其他<br>綜合損益 | 所得稅利益<br>(費用) | 稅後金額       |
|-------------------------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| 不重分類至損益之項目：                   |            |             |            |               |            |
| 確定福利計畫之再衡量數                   | \$(75,062) | \$-         | \$(75,062) | \$11,908      | \$(63,154) |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | 105,877    | -           | 105,877    | (351)         | 105,526    |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | 2,239      | -           | 2,239      | -             | 2,239      |
| 後續可能重分類至損益之項目：                |            |             |            |               |            |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | (1,329)    | -           | (1,329)    | -             | (1,329)    |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | 680        | -           | 680        | -             | 680        |
| 合 計                           | \$32,405   | \$-         | \$32,405   | \$11,557      | \$43,962   |

民國一一一年度其他綜合損益組成部分如下：

|                               | 當期產生     | 當期<br>重分類調整 | 其他<br>綜合損益 | 所得稅利益<br>(費用) | 稅後金額     |
|-------------------------------|----------|-------------|------------|---------------|----------|
| 不重分類至損益之項目：                   |          |             |            |               |          |
| 確定福利計畫之再衡量數                   | \$61,477 | \$-         | \$61,477   | \$(12,411)    | \$49,066 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | (43,785) | -           | (43,785)   | 1,145         | (42,640) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | (49,775) | -           | (49,775)   | -             | (49,775) |
| 後續可能重分類至損益之項目：                |          |             |            |               |          |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | 27,674   | -           | 27,674     | -             | 27,674   |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | 14,885   | -           | 14,885     | -             | 14,885   |
| 合 計                           | \$10,476 | \$-         | \$10,476   | \$(11,266)    | \$(790)  |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

27. 所得稅

民國一一二年及一一一年度所得稅費用(利益)主要組成如下：

認列於損益之所得稅

|                               | 112年度            | 111年度            |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 當期所得稅費用(利益)：                  |                  |                  |
| 當期應付所得稅                       | \$545,588        | \$519,035        |
| 以前年度之當期所得稅於本期之調整              | 7,977            | 4,221            |
| 遞延所得稅費用(利益)：                  |                  |                  |
| 與暫時性差異之原始產生及其迴轉有關之遞延所得稅費用(利益) | 24,396           | (2,458)          |
| 與課稅損失及所得稅抵減之原始產生及其迴轉有關之遞延所得稅  | (9,385)          | (255)            |
| 其 他                           | 1,339            | 2,700            |
| 所得稅費用(利益)                     | <u>\$569,915</u> | <u>\$523,243</u> |

認列於其他綜合損益之所得稅

|                               | 112年度             | 111年度           |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| 遞延所得稅費用(利益)：                  |                   |                 |
| 確定福利計畫之再衡量數                   | \$(11,908)        | \$12,411        |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | 351               | (1,145)         |
| 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅             | <u>\$(11,557)</u> | <u>\$11,266</u> |

所得稅費用與會計利潤乘以所適用所得稅率之金額調節如下：

|                      | 112年度              | 111年度              |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| 來自於繼續營業單位之稅前淨利       | <u>\$3,191,909</u> | <u>\$3,131,193</u> |
| 按相關國家所得所適用之國內稅率計算之稅額 | \$638,382          | \$626,239          |
| 投資抵減及虧損扣抵            | 609                | (4,781)            |
| 遞延所得稅資產/負債之所得稅影響數    | (2,672)            | 3,239              |
| 免稅收益之所得稅影響數          | (78,463)           | (110,291)          |
| 報稅上不可減除費用之所得稅影響數     | 641                | (160)              |
| 以前年度之當期所得稅於本期之調整     | 7,977              | 4,221              |
| 未分配盈餘加徵5%所得稅         | 3,441              | 3,625              |
| 其他依稅法調整之所得稅影響數       | -                  | 1,151              |
| 認列於損益之所得稅費用合計        | <u>\$569,915</u>   | <u>\$523,243</u>   |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

與下列項目有關之遞延所得稅資產(負債)餘額：

民國一一二年度

|                | 期初餘額             | 認列於損益             | 認列於其他<br>綜合損益   | 期末餘額             |
|----------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| 暫時性差異          |                  |                   |                 |                  |
| 未實現呆帳損失        | \$5,395          | \$447             | \$-             | \$5,842          |
| 存貨跌價及呆滯損失      | 9,271            | (640)             | -               | 8,631            |
| 折舊財稅差異         | 13,881           | (402)             | -               | 13,479           |
| 未休假獎金          | 22,144           | 570               | -               | 22,714           |
| 除役成本           | 1,440            | -                 | -               | 1,440            |
| 淨確定福利負債－非流動    | 177,902          | (18,481)          | 11,908          | 171,329          |
| 虧損扣抵           | 4,975            | 8,046             | -               | 13,021           |
| 減損損失           | 149,186          | -                 | -               | 149,186          |
| 其他             | 27,558           | (4,551)           | (351)           | 22,656           |
| 遞延所得稅(費用)/利益   |                  | <u>\$(15,011)</u> | <u>\$11,557</u> |                  |
| 遞延所得稅資產/(負債)淨額 | <u>\$411,752</u> |                   |                 | <u>\$408,298</u> |
| 表達於資產負債表之資訊如下： |                  |                   |                 |                  |
| 遞延所得稅資產        | <u>\$411,752</u> |                   |                 | <u>\$408,298</u> |

民國一一一年度

|                | 期初餘額             | 認列於損益          | 認列於其他<br>綜合損益     | 期末餘額             |
|----------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 暫時性差異          |                  |                |                   |                  |
| 未實現呆帳損失        | \$4,724          | \$671          | \$-               | \$5,395          |
| 存貨跌價及呆滯損失      | 2,839            | 6,432          | -                 | 9,271            |
| 折舊財稅差異         | 14,283           | (402)          | -                 | 13,881           |
| 未休假獎金          | 21,924           | 220            | -                 | 22,144           |
| 除役成本           | 1,440            | -              | -                 | 1,440            |
| 淨確定福利負債－非流動    | 209,645          | (19,332)       | (12,411)          | 177,902          |
| 虧損扣抵           | 11,725           | (6,750)        | -                 | 4,975            |
| 減損損失           | 149,186          | -              | -                 | 149,186          |
| 其他             | 4,539            | 21,874         | 1,145             | 27,558           |
| 遞延所得稅(費用)/利益   |                  | <u>\$2,713</u> | <u>\$(11,266)</u> |                  |
| 遞延所得稅資產/(負債)淨額 | <u>\$420,305</u> |                |                   | <u>\$411,752</u> |
| 表達於資產負債表之資訊如下： |                  |                |                   |                  |
| 遞延所得稅資產        | <u>\$420,305</u> |                |                   | <u>\$411,752</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

集團內個體未使用課稅損失之資訊彙總如下：

| 發生年度 | 虧損金額     | 尚未使用餘額           |                  | 最後可抵減年度 |
|------|----------|------------------|------------------|---------|
|      |          | 112.12.31        | 111.12.31        |         |
| 101年 | \$11,154 | \$-              | \$11,154         | 111年    |
| 102年 | 30,352   | 23,973           | 23,973           | 112年    |
| 103年 | 158      | -                | -                | 113年    |
| 104年 | 2,988    | -                | -                | 114年    |
| 105年 | 22,825   | 9,064            | 14,418           | 115年    |
| 106年 | 95,601   | 72,301           | 86,893           | 116年    |
| 107年 | 19,007   | 12,773           | 16,373           | 117年    |
| 108年 | 41,219   | 18,808           | 18,808           | 118年    |
| 109年 | 464,995  | 361,804          | 361,804          | 119年    |
| 110年 | 125,079  | 109,027          | 118,962          | 120年    |
| 111年 | 137,054  | 109,392          | 137,054          | 121年    |
| 112年 | 152,052  | 152,052          | -                | 122年    |
|      |          | <u>\$869,194</u> | <u>\$789,439</u> |         |

未認列之遞延所得稅資產

截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，本集團未使用課稅損失及可減除暫時性差異，因預期未來無足夠之課稅所得以供使用，未認列之遞延所得稅資產金額合計分別為295,605千元及288,752千元。

所得稅申報核定情形

截至民國一一二年十二月三十一日，本公司及子公司之所得稅申報核定情形如下：

|                     | 所得稅申報核定情形  | 備註 |
|---------------------|------------|----|
| 本公司                 | 核定至民國一一〇年度 | -  |
| 子公司－中保投資(股)公司       | 核定至民國一一〇年度 | -  |
| 子公司－國雲保全(股)公司       | 核定至民國一一一年度 | -  |
| 子公司－國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 核定至民國一〇九年度 | -  |
| 子公司－國昀保全(股)公司       | 核定至民國一一〇年度 | -  |
| 子公司－國興保全(股)公司       | 核定至民國一一〇年度 | -  |
| 子公司－立保保全(股)公司       | 核定至民國一一〇年度 | -  |
| 子公司－立保科技(股)公司       | 核定至民國一一〇年度 | -  |
| 子公司－立偉電子(股)公司       | 核定至民國一一〇年度 | -  |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|                  | 所得稅申報核定情形  | 備註        |
|------------------|------------|-----------|
| 子公司－立捷國際(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保物流(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保通運(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保保險經紀人(股)公司 | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保資通(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－保創科技(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－樂到家國際娛樂(股)公司 | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－博訊科技(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－京璵科技(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－國雲科技(股)公司    | 核定至民國一一一年度 | -         |
| 子公司－競日消防工程(股)公司  | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－復興空廚(股)公司    | 核定至民國一〇九年度 | -         |
| 子公司－國雲智慧停車(股)公司  | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－國興租賃(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保防災科技(股)公司  | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－立遠生醫(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保無限家餐飲(股)公司 | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－健升國際(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－中保星電(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－史詩科技(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－永潤食品(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－泰舜實業(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－有戲娛樂(股)公司    | 核定至民國一一〇年度 | -         |
| 子公司－保鴻科技 (股)公司   | -          | 民國一一一年度設立 |
| 子公司－保華資安(股)公司    | -          | 民國一一一年度設立 |
| 子公司－台灝控制工程 (股)公司 | -          | 民國一一二年度設立 |

## 28. 每股盈餘

基本每股盈餘金額之計算，係以當期歸屬於母公司普通股持有人之淨利除以當期流通在外之普通股加權平均股數。

稀釋每股盈餘金額之計算，係以當期歸屬於母公司普通股持有人之淨利(經調整轉換公司債之利息後)除以當期流通在外之普通股加權平均股數加上所有具稀釋作用之潛在普通股轉換為普通股時將發行之加權平均普通股股數。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|                                 | 112年度       | 111年度       |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| (1) 基本每股盈餘                      |             |             |
| 歸屬於母公司普通股持有人之淨利(千元)             | \$2,591,253 | \$2,578,741 |
| 基本每股盈餘之普通股加權平均股數(千股)            | 442,667     | 441,111     |
| 基本每股盈餘(元)                       | \$5.85      | \$5.85      |
| (2) 稀釋每股盈餘                      |             |             |
|                                 | 112 年度      | 111 年度      |
| 歸屬於母公司普通股持有人之淨利(千元)             | \$2,591,253 | \$2,578,741 |
| 員工分紅費用化(千元)                     | -           | -           |
| 經調整稀釋效果後歸屬於母公司普通股<br>持有人之淨利(千元) | \$2,591,253 | \$2,578,741 |
| 基本每股盈餘之普通股加權平均股數(千股)            | 442,667     | 441,111     |
| 稀釋效果：                           |             |             |
| 員工酬勞一股票(千股)                     | 261         | 302         |
| 經調整稀釋效果後之普通股加權平均股數<br>(千股)      | 442,928     | 441,413     |
| 稀釋每股盈餘(元)                       | \$5.85      | \$5.84      |

於報導期間後至財務報表通過發布前，並無任何重大改變期末流通在外普通股或潛在普通股股數之其他交易。

## 29. 企業合併

### 永潤食品(股)公司及其子公司之收購

為擴大集團多角化經營並拓展食品加工及餐飲事業，本集團於民國一一一年一月三日收購永潤食品(股)公司97.84%之有表決權股份，購買後將利用永潤食品(股)公司在鮮食、低溫冷凍技術與人力，結合集團內相關餐飲事業在餐食及烘焙糕點的優勢及中保無限+物聯網系統，以平行整合模式，建構更充實的生活服務平台，並間接取得其百分之百持有之子公司－泰舜實業(股)公司。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

永潤食品(股)公司及其子公司之可辨認資產及負債於收購日時之帳面金額如下：

|                     | 收購日之公允價值  |
|---------------------|-----------|
| 資 產                 |           |
| 現金及約當現金             | \$29,662  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 5,824     |
| 應收票據及帳款             | 149,003   |
| 其他應收款               | 3         |
| 本期所得稅資產             | 858       |
| 存 貨                 | 8,974     |
| 預付款項                | 857       |
| 其他流動資產              | 138       |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動   | 971       |
| 不動產、廠房及設備           | 422,234   |
| 其他非流動資產             | 6,745     |
| 合 計                 | 625,269   |
| 負 債                 |           |
| 短期借款                | (19,000)  |
| 應付短期票券              | (50,000)  |
| 應付票據及帳款             | (116,186) |
| 其他應付款               | (30,955)  |
| 其他流動負債              | (1,034)   |
| 淨確定福利負債             | (2,300)   |
| 合 計                 | (219,475) |
| 可辨認淨資產之公允價值總計       | \$405,794 |

永潤食品(股)公司及其子公司之商譽金額如下：

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 現金對價                      | \$520,874 |
| 加：非控制權益(可辨認淨資產公允價值之2.16%) | 8,765     |
| 減：可辨認淨資產之公允價值             | (405,794) |
| 商 譽                       | \$123,845 |

應收票據及帳款之公允價值及合約總金額分別為149,003千元及150,221千元。  
應收帳款包含預期減損金額1,218千元。

於民國一一年一月三日財務報表所認列之淨資產金額係依據獨立鑑價結果之公允價值評估。

123,845千元之商譽包含預期因收購所產生之綜效及人力團隊。前述商譽於報稅上不可扣抵。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

永潤食品(股)公司及其子公司自收購日起對本集團產生之收入678,783千元，稅前淨損為2,334千元。假若合併於年初發生金額相同。

收購之現金流量分析：

|            |                  |
|------------|------------------|
| 現金支付數      | \$520,874        |
| 自子公司取得之淨現金 | (29,662)         |
| 收購之淨現金流量   | <u>\$491,212</u> |

交易成本包含律師諮詢費用及收購價值評估所產生之費用，已全數列入管理費用。

有戲娛樂(股)公司之增資認購

有戲娛樂(股)公司於民國一一一年三月二十三日增資發行新股10,200,000股，由本集團全數認購，持股比例為97.14%，本集團因而認列非控制權益金額2,982千元。

取得子公司之現金流量分析：

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 取得子公司支付之現金對價   | \$102,000        |
| 減：取得之現金及約當現金餘額 | (104,309)        |
| 取得子公司之淨現金流量    | <u>\$(2,309)</u> |

保華資安(股)公司之設立

保華資安(股)公司於民國一一一年一月十八日設立發行新股5,000,000股，本集團認購其中之3,000,000股，共計30,000千元，持股比例為60.00%，本集團因而認列非控制權益金額20,000千元。

保鴻科技(股)公司之設立

本集團於民國一一一年十二月收購保鴻科技(股)公司股權700,000股，共計7,000千元，持股比例為70.00%，本集團因而認列非控制權益金額3,000千元。

30. 對子公司所有權益變動

未按持股比例認購子公司增資發行之新股

子公司史詩科技(股)公司於民國一二二年六月二十七日增資發行新股3,000千股，增資取得之現金共計30,000千元，由本集團認購3,000千股，本集團對其所有權因而增加至99.47%，非控制權益減少10千元。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

子公司保華資安(股)公司於民國一一二年八月二十二日增資發行新股3,000千股，增資取得之現金共計30,000千元，由本集團全數認購3,000千股，本集團對其所有權因而增加至75%，非控制權益增加2,535千元。

收購子公司已發行之股份

本集團於民國一一二年六月分別向少數股東購入博訊科技(股)，合計收購2.75%有表決權之股份，持股比例增加為90.17%。支付予非控制權益股東之現金對價為8,115千元，非控制權益減少8,115千元。

本集團於民國一一二年七月分別向少數股東購入星生方案(股)，合計收購49%有表決權之股份，持股比例增加為100%。支付予非控制權益股東之現金對價為14,700千元，非控制權益減少14,700千元，並於民國一一二年七月三十一日變更登記名稱為「中保星電股份有限公司」。

七、關係人交易

於財務報導期間內與本集團有交易之關係人如下：

關係人名稱及關係

| 關係人名稱        | 與本集團之關係           |
|--------------|-------------------|
| 日本セコム株式會社    | 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 |
| 天河電訊(股)公司    | 本公司之關聯企業          |
| 國產建材實業(股)公司  | 本公司之關聯企業          |
| 安豐企業(股)公司    | 本公司之關聯企業          |
| 惠普(股)公司      | 本公司之關聯企業          |
| 睿信三輪(股)公司    | 本公司之關聯企業          |
| 國雍營造工程(股)公司  | 本公司之關聯企業          |
| 台北港埠通商(股)公司  | 本公司之關聯企業          |
| 國宇建材(股)公司    | 本公司之關聯企業          |
| 國興水泥(股)公司    | 本公司之關聯企業          |
| 國樞工程(股)公司    | 本公司之關聯企業          |
| 惠強室內裝修(股)公司  | 其他關係人             |
| 哈玩聚國際行銷(股)公司 | 其他關係人             |
| 承信投資有限公司     | 其他關係人             |
| 源信投資有限公司     | 其他關係人             |
| 欣蘭企業(股)公司    | 其他關係人             |
| 蔚藍國際(股)公司    | 其他關係人             |
| 主要管理階層       | 其他關係人             |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

|             | 112年度       | 111年度     |
|-------------|-------------|-----------|
| 本集團之關聯企業    |             |           |
| 國產建材實業(股)公司 | \$661,582   | \$637,187 |
| 安豐企業(股)公司   | 328,225     | 322,035   |
| 其    他      | 16,022      | 8,931     |
| 小    計      | 1,005,829   | 968,153   |
| 其他關係人       | 1,524       | 4,651     |
| 合    計      | \$1,007,353 | \$972,804 |

本集團售予關係人之銷貨價格係由雙方參考市場行情議價辦理；關係人部份國內客戶為月結15~120天，非關係人部份國內客戶為月結15~120天。流通在外款項為無擔保、免計息且須以現金清償。對於應收關係人帳款並未收受任何保證。

2. 營業成本(含進貨及其他營業成本)

|                   | 112年度     | 111年度     |
|-------------------|-----------|-----------|
| 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 | \$47,499  | \$49,489  |
| 本集團之關聯企業          | 89,217    | 95,100    |
| 其他關係人             | 2,948     | 1,641     |
| 合    計            | \$139,664 | \$146,230 |

公司向關係人之進貨價格係依照一般市場行情辦理；其付款條件與其他供應商相當。

3. 應收帳款－關係人

|             | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------------|-----------|-----------|
| 本集團之關聯企業    |           |           |
| 國產建材實業(股)公司 | \$121,720 | \$121,457 |
| 安豐企業(股)公司   | 117,035   | 136,573   |
| 其    他      | 1,126     | 1,353     |
| 小    計      | 239,881   | 259,383   |
| 其他關係人       | 30        | 2,181     |
| 合    計      | 239,911   | 261,564   |
| 減：備抵損失      | -         | -         |
| 淨    額      | \$239,911 | \$261,564 |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

4. 應付關係人款項

|                   | 112.12.31       | 111.12.31       |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 | \$1,301         | \$276           |
| 本集團之關聯企業          | 20,868          | 22,652          |
| 其他關係人             | 4,655           | 3,129           |
| 合 計               | <u>\$26,824</u> | <u>\$26,057</u> |

5. 使用權資產

|          | 112.12.31       | 111.12.31       |
|----------|-----------------|-----------------|
| 本集團之關聯企業 | \$8,144         | \$13,800        |
| 其他關係人    | 14,979          | 11,412          |
| 合 計      | <u>\$23,123</u> | <u>\$25,212</u> |

本集團截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，存出予關係人之租賃保證金皆為2,024千元。

6. 其他應付款

|          | 112.12.31      | 111.12.31    |
|----------|----------------|--------------|
| 本集團之關聯企業 | \$684          | \$605        |
| 其他關係人    | 383            | 95           |
| 合 計      | <u>\$1,067</u> | <u>\$700</u> |

7. 其他流動負債

|          | 112.12.31    | 111.12.31      |
|----------|--------------|----------------|
| 本集團之關聯企業 | \$321        | \$6,137        |
| 合 計      | <u>\$321</u> | <u>\$6,137</u> |

8. 租賃負債

|          | 112.12.31       | 111.12.31       |
|----------|-----------------|-----------------|
| 本集團之關聯企業 | \$8,362         | \$14,120        |
| 其他關係人    | 15,032          | 11,475          |
| 合 計      | <u>\$23,394</u> | <u>\$25,595</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

9. 租賃支出

|          | 112年度        | 111年度        |
|----------|--------------|--------------|
| 本集團之關聯企業 | \$360        | \$360        |
| 其他關係人    | 20           | 16           |
| 合 計      | <u>\$380</u> | <u>\$376</u> |

10. 財產交易

|                   | 112.12.31        | 111.12.31       |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 | \$3,271          | \$1,789         |
| 本集團之關聯企業(註1)      | 379,900          | 1,065           |
| 其他關係人(註2)         | 40,800           | 31,170          |
| 合 計               | <u>\$423,971</u> | <u>\$34,024</u> |

註1: 本集團子公司立保保全(股)公司於民國一一二年十一月十日向本集團之關聯企業國產建材實業股份公司購買土地、建物及設備，交易總金額共計380,000千元(含稅)。

註2: 本集團母公司中興保全 (股)公司於民國一一二年十一月十三日向本集團之主要管理階層購買土地及建物，交易總金額共計9,284千元。

11. 技術合作

本集團與對本公司具聯合控制或重大影響之個體訂有技術合作契約，報酬金按每年營業收入淨額扣除相關費用後之一定比例計算。民國一一二年及一一一年度技術酬金分別為43,146千元及45,480千元，截至民國一一二年及一一一年度十二月三十一日，應付報酬金分別為21,001千元及22,783千元，本集團係帳列其他應付款。

12. 本集團主要管理階層之獎酬

|        | 112年度            | 111年度            |
|--------|------------------|------------------|
| 短期員工福利 | \$293,443        | \$270,019        |
| 退職後福利  | 2,403            | 2,339            |
| 合 計    | <u>\$295,846</u> | <u>\$272,358</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

八、質押之資產

本集團計有下列資產作為擔保品：

| 項 目               | 帳面金額             |                  | 擔保債務內容      |
|-------------------|------------------|------------------|-------------|
|                   | 112.12.31        | 111.12.31        |             |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動  | \$50,394         | \$56,670         | 履約保證金       |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 121,977          | 121,966          | 履約保證金及油摺質押等 |
| 不動產、廠房及設備－土地及建築物  | 814,368          | 435,220          | 長期借款及短期借款等  |
| 合 計               | <u>\$986,739</u> | <u>\$613,856</u> |             |

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

截至民國一一二年十二月三十一日止，本集團因物流報關及參與政府標案等而委由銀行開立之履約保證函金額為300,469千元。

十、重大之災害損失

無此事項。

十一、重大之期後事項

無此事項。

十二、其他

1. 金融工具之種類

金融資產

|                          | 112.12.31          | 111.12.31          |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| 強制透過損益按公允價值衡量            | <u>\$257,417</u>   | <u>\$250,832</u>   |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產 | <u>453,378</u>     | <u>442,848</u>     |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產            |                    |                    |
| 現金及約當現金                  | 3,326,021          | 3,709,579          |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產            | 287,638            | 389,858            |
| 應收款項                     | 1,983,439          | 1,976,208          |
| 存出保證金                    | 359,050            | 335,863            |
| 小 計                      | <u>5,956,148</u>   | <u>6,411,508</u>   |
| 合 計                      | <u>\$6,666,943</u> | <u>\$7,105,188</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

金融負債

|               | 112.12.31           | 111.12.31           |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 攤銷後成本衡量之金融負債： |                     |                     |
| 短期借款          | \$125,000           | \$830,000           |
| 應付短期票券        | 110,000             | 30,000              |
| 應付款項          | 3,623,836           | 3,522,842           |
| 長期借款(含一年內到期)  | 4,858,339           | 4,152,839           |
| 租賃負債          | 1,116,177           | 875,910             |
| 存入保證金         | 640,414             | 631,423             |
| 合 計           | <u>\$10,473,766</u> | <u>\$10,043,014</u> |

2. 財務風險管理目的與政策

本集團財務風險管理目標主要為管理營運活動相關之市場風險、信用風險及流動性風險，本集團依集團之政策及風險偏好，進行前述風險之辨認、衡量及管理。

本集團對於前述財務風險管理已依相關規範建立適當之政策、程序及內部控制，重要財務活動須經董事會及審計委員會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務管理活動執行期間，本集團須確實遵循所訂定之財務風險管理之相關規定。

3. 市場風險

本集團之市場風險係金融工具因市場價格變動，導致其公允價值或現金流量波動之風險，市場風險主要包括匯率風險、利率風險及其他價格風險(例如權益工具)。

實務上極少發生單一風險變數單獨變動之情況，且各風險變數之變動通常具關聯性，惟以下各風險之敏感度分析並未考慮相關風險變數之交互影響。

匯率風險

本集團匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本集團功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本集團之應收外幣款項與應付外幣款項之部位通常相當，此時會產生自然避險效果，此部位之金額通常不具重大性。另國外營運機構淨投資係屬策略投資，因此，本集團未對此進行避險。

本集團匯率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本集團損益之影響。本集團之匯率風險主要受美金及人民幣匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：

- (1) 當新臺幣對美金升值/貶值10%時，對本集團於民國一一二年及一一一年度之淨利將分別減少/增加2,124千元及4,526千元。
- (2) 當新臺幣對人民幣升值/貶值10%時，對本集團於民國一一二年及一一一年度之淨利將分別減少/增加12千元及12千元。

#### 利率風險

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本集團之利率風險主要係來自於分類為放款及應收款之浮動利率投資、固定利率借款及浮動利率借款。

本集團以維持適當之固定及浮動利率之組合，並輔以利率交換合約以管理利率風險，惟因不符合避險會計之規定，未適用避險會計。

有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率借款，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降十個基本點，對本集團於民國一一二年及一一一年度之損益分別減少/增加4,983千元及4,982千元。

#### 權益價格風險

本集團持有國內之上市櫃及未上市櫃之權益證券，其公允價值會因該等投資標的未來價值之不確定性而受影響。本集團持有之上市櫃及未上市櫃權益證券皆分別包含於持有供交易及備供出售類別。本集團藉由多角化投資並針對單一及整體之權益證券投資設定限額，以管理權益證券之價格風險。權益證券之投資組合資訊需定期提供予本集團之高階管理階層，董事會則須對所有之權益證券投資決策進行複核及核准。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

屬透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資中之上市櫃公司股票，當該等權益證券價格上升/下降10%，對於本集團民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之權益將分別增加/減少18,874元及32,003千元。

其他權益工具之公允價值層級屬第三等級者，敏感度分析資訊請詳附註十二.9。

#### 4. 信用風險管理

信用風險係指交易對手無法履行合約所載之義務，並導致財務損失之風險。本集團之信用風險係因營業活動(主要為應收帳款及票據)及財務活動(主要為銀行存款及各種金融工具)所致。

每一業務單位係依循本集團之顧客信用風險之政策、程序及控制以管理客戶信用風險。所有客戶之信用風險評估係綜合考量該客戶之財務狀況、信評機構之評等、以往之歷史交易經驗、目前經濟環境以及本集團內部評等標準等因素。另本集團亦於適當時機使用某些信用增強工具(例如預收貨款及保險等)，以降低特定客戶之信用風險。

本集團截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，前十大客戶應收款項占本集團應收款項總額之百分比微小，故其應收款項之信用集中風險相對並不重大。

本集團對於信用風險增加之債務工具投資，將適時處分該等投資以降低信用損失。採用國際財務報導準則第9號規定評估預期信用損失時，評估之前瞻性資訊(無須過度成本或投入即可取得者)尚包括總體經濟資訊及產業資訊等，並於前瞻資訊將造成重大影響情況下進一步調整損失率。

#### 5. 流動性風險管理

本集團藉由現金及約當現金、高流動性之有價證券、銀行借款及融資租賃等合約以維持財務彈性。下表係彙總本集團金融負債之合約所載付款之到期情形，依據最早可能被要求還款之日期並以其未折現現金流量編製，所列金額亦包括約定之利息。以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據報導期間結束日殖利率曲線推導而得。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|           | 短於一年        | 二至三年        | 四至五年    | 五年以上   | 合計          |
|-----------|-------------|-------------|---------|--------|-------------|
| 112.12.31 |             |             |         |        |             |
| 借 款       | \$2,087,568 | \$2,986,904 | \$-     | \$-    | \$5,074,472 |
| 應付短期票券    | 110,000     | -           | -       | -      | 110,000     |
| 應付款項      | 3,623,836   | -           | -       | -      | 3,623,836   |
| 租賃負債      | 348,862     | 469,092     | 255,113 | 87,322 | 1,160,389   |

|           |             |             |         |           |             |
|-----------|-------------|-------------|---------|-----------|-------------|
| 111.12.31 |             |             |         |           |             |
| 借 款       | \$3,233,168 | \$1,693,408 | \$5,090 | \$163,637 | \$5,095,303 |
| 應付短期票券    | 30,000      | -           | -       | -         | 30,000      |
| 應付款項      | 3,522,842   | -           | -       | -         | 3,522,842   |
| 租賃負債      | 322,240     | 333,618     | 148,398 | 105,399   | 909,655     |

註：1. 包括短期租賃及低價值標的資產之租賃合約之現金流量。

2. 下表提供有關租賃負債到期分析之進一步資訊：

|           | 到期期間      |           |          |          |       | 合計          |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------|-------------|
|           | 短於一年      | 一至五年      | 六至十年     | 十一至十五年   | 十五年以上 |             |
| 112.12.31 | \$348,862 | \$724,205 | \$69,722 | \$17,600 | \$-   | \$1,160,389 |
| 111.12.31 | \$322,240 | \$482,016 | 79,399   | \$26,000 | \$-   | \$909,655   |

上表關於衍生金融工具之揭露係採用未經折現之總額現金流量表達。

#### 6. 來自籌資活動之負債之調節

民國一十二年一月一日至十二月三十一日之負債之調節資訊：

|           | 來自籌資活動    |             |             |           |             |
|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|
|           | 短期借款      | 長期借款        | 租賃負債        | 應付短期票券    | 之負債總額       |
| 112.1.1   | \$830,000 | \$4,152,839 | \$875,910   | \$30,000  | \$5,888,749 |
| 現金流量      | (705,000) | 705,500     | (392,562)   | 80,000    | (312,062)   |
| 非現金之變動    | -         | -           | 632,829     | -         | 632,829     |
| 112.12.31 | \$125,000 | \$4,858,339 | \$1,116,177 | \$110,000 | \$6,209,516 |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

民國一十一年一月一日至十二月三十一日之負債之調節資訊：

|           | 短期借款             | 長期借款               | 租賃負債             | 應付短期票券          | 來自籌資活動<br>之負債總額    |
|-----------|------------------|--------------------|------------------|-----------------|--------------------|
| 111.1.1   | \$500,000        | \$3,185,961        | \$643,580        | \$50,000        | \$4,379,541        |
| 現金流量      | 311,000          | 966,878            | (346,703)        | (70,000)        | 861,175            |
| 非現金之變動    | -                | -                  | 579,033          | -               | 579,033            |
| 收購        | 19,000           | -                  | -                | 50,000          | 69,000             |
| 111.12.31 | <u>\$830,000</u> | <u>\$4,152,839</u> | <u>\$875,910</u> | <u>\$30,000</u> | <u>\$5,888,749</u> |

## 7. 金融工具之公允價值

### (1) 公允價值所採用之評價技術及假設

公允價值係指於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所需支付之價格。本集團衡量或揭露金融資產及金融負債公允價值所使用之方法及假設如下：

- A. 現金及約當現金、應收款項、應付款項及其他流動負債之帳面金額為公允價值之合理近似值，主要係因此類工具之到期期間短。
- B. 於活絡市場交易且具標準條款與條件之金融資產及金融負債，其公允價值係參照市場報價決定(例如，上市櫃股票、受益憑證、債券及期貨等)。
- C. 無活絡市場交易之權益工具(例如，上市櫃私募股票、無活絡市場之公開發行公司股票及未公開發行公司股票)採市場法估計公允價值，係以相同或可比公司權益工具之市場交易所產生之價格及其他攸關資訊(例如缺乏流通性折價因素、類似公司股票本益比、類似公司股票股價淨值比等輸入值)推估公允價值。
- D. 無活絡市場報價之債務類工具投資、銀行借款及其他非流動負債，公允價值係以交易對手報價或評價技術決定，評價技術係以現金流量折現分析為基礎決定，其利率及折現率等假設主要係參考類似工具相關資訊(例如櫃買中心參考殖利率曲線、Reuters商業本票利率平均報價及信用風險等資訊)。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

E. 無活絡市場報價之衍生金融工具，其中屬非選擇權衍生金融工具，係採用交易對手報價或存續期間適用之殖利率曲線以現金流量折現分析計算公允價值；屬選擇權衍生金融工具，則採用交易對手報價、適當之選擇權定價模式(例如Black-Scholes模型)或其他評價方法(例如，Monte Carlo Simulation)計算公允價值。

(2) 以攤銷後成本衡量金融工具之公允價值

本集團以攤銷後成本衡量之金融工具之帳面金額為公允價值之合理近似值。

(3) 金融工具公允價值層級相關資訊

本集團金融工具公允價值層級資訊請詳附註十二.9。

8. 衍生性工具

嵌入式衍生工具

本集團於民國一一一年購買未來股權簡單協議，詳附註六.2。

9. 公允價值層級

(1) 公允價值層級定義

以公允價值衡量或揭露之所有資產及負債，係按對整體公允價值衡量具重要性之最低等級輸入值，歸類其所屬公允價值層級。各等級輸入值如下：

第一等級： 於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。

第二等級： 資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級： 資產或負債之不可觀察輸入值。

對以重複性基礎認列於財務報表之資產及負債，於每一報導期間結束日重評估其分類，以決定是否發生公允價值層級之各等級間之移轉。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(2) 公允價值衡量之層級資訊

本集團未有非重複性按公允價值衡量之資產，重複性資產及負債之公允價值層級資訊列示如下：

民國一一二年十二月三十一日：

|              | 第一等級    | 第二等級 | 第三等級    | 合計      |
|--------------|---------|------|---------|---------|
| 以公允價值衡量之資產：  |         |      |         |         |
| 透過損益按公允價值衡量之 |         |      |         |         |
| 金融資產         |         |      |         |         |
| 基金           | \$1,062 | \$-  | \$-     | \$1,062 |
| 可轉換公司債       | -       | -    | 42,138  | 42,138  |
| 可轉換特別股       | -       | -    | 49,677  | 49,677  |
| 影視投資協議       | -       | -    | 164,540 | 164,540 |
| 透過其他綜合損益按公允  |         |      |         |         |
| 價值衡量         |         |      |         |         |
| 透過其他綜合損益按公允價 |         |      |         |         |
| 值衡量之權益工具     | 188,740 | -    | 264,638 | 453,378 |

民國一一一年十二月三十一日：

|              | 第一等級    | 第二等級 | 第三等級    | 合計      |
|--------------|---------|------|---------|---------|
| 以公允價值衡量之資產：  |         |      |         |         |
| 透過損益按公允價值衡量之 |         |      |         |         |
| 金融資產         |         |      |         |         |
| 基金           | \$1,036 | \$-  | \$-     | \$1,036 |
| 可轉換公司債       | -       | -    | 42,138  | 42,138  |
| 可轉換特別股       | -       | -    | 28,379  | 28,379  |
| 未來股權簡單協議     | -       | -    | 21,298  | 21,298  |
| 影視投資協議       | -       | -    | 157,981 | 157,981 |
| 透過其他綜合損益按公允  |         |      |         |         |
| 價值衡量         |         |      |         |         |
| 透過其他綜合損益按公允價 |         |      |         |         |
| 值衡量之權益工具     | 320,039 | -    | 122,809 | 442,848 |

公允價值層級第一等級與第二等級間之移轉

於民國一一二年及一一一年間，本集團重複性公允價值衡量之資產及負債，並無公允價值層級第一等級與第二等級間之移轉。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

重複性公允價值層級第三等級之變動明細

本集團重複性公允價值衡量之資產及負債屬公允價值層級第三等級者，期初至期末餘額之調節列示如下：

|                                               | 資 產              |                 |                 |                  |              |
|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------|
|                                               | 透過其他綜合損益按公允價值衡量  |                 |                 |                  |              |
|                                               | 透過損益按公允價值衡量      |                 |                 |                  |              |
|                                               | 股 票              | 可轉換<br>公司債      | 可轉換<br>特別股      | 影視<br>投資協議       | 未來股權<br>簡單協議 |
| 112.1.1                                       | \$122,809        | \$42,138        | \$28,379        | \$157,981        | \$21,298     |
| 112.1.1~112.12.31認列總損失：                       |                  | -               | -               |                  | -            |
| 認列於損益(列報於「其他利益及損失」)                           |                  | -               | -               |                  | -            |
| 認列於其他綜合損益(列報於「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益」) | 35,249           | -               | -               | -                | -            |
| 112.1.1~112.12.31取得/發行                        | 115,023          | -               | 21,298          | 68,513           | -            |
| 112.1.1~112.12.31處分/清償                        | (8,443)          | -               | -               | (61,954)         | (21,298)     |
| 112.12.31                                     | <u>\$264,638</u> | <u>\$42,138</u> | <u>\$49,677</u> | <u>\$164,540</u> | <u>\$-</u>   |

|                                               | 資 產              |                 |                 |                  |                 |
|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                               | 透過其他綜合損益按公允價值衡量  |                 |                 |                  |                 |
|                                               | 透過損益按公允價值衡量      |                 |                 |                  |                 |
|                                               | 股 票              | 可轉換<br>公司債      | 可轉換<br>特別股      | 影視<br>投資協議       | 未來股權<br>簡單協議    |
| 111.1.1                                       | \$160,186        | \$42,138        | \$-             | \$60,052         | \$-             |
| 111.1.1~111.12.31認列總損失：                       |                  | -               | -               | -                | -               |
| 認列於損益(列報於「其他利益及損失」)                           | -                | -               | -               | -                | -               |
| 認列於其他綜合損益(列報於「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益」) | (3,692)          | -               | -               | -                | -               |
| 111.1.1~111.12.31取得/發行                        | 10,640           | -               | 28,379          | 97,929           | 21,298          |
| 111.1.1~111.12.31處分/清償                        | (44,325)         | -               | -               | -                | -               |
| 111.12.31                                     | <u>\$122,809</u> | <u>\$42,138</u> | <u>\$28,379</u> | <u>\$157,981</u> | <u>\$21,298</u> |

公允價值層級第三等級之重大不可觀察輸入值資訊

本集團公允價值層級第三等級之重複性公允價值衡量之資產，用於公允價值衡量之重大不可觀察輸入值如下表所列示：

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

民國一十二年十二月三十一日：

|                                       | 評價<br>技術 | 重大不可觀察<br>輸入值 | 量化資訊          | 輸入值與<br>公允價值關係               | 輸入值與公允價值關係<br>之敏感度分析價值關係                             |
|---------------------------------------|----------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------------------------------------|
| 金融資產：<br>透過其他綜合損益按<br>公允價值衡量之金<br>融資產 |          |               |               |                              |                                                      |
| 股票                                    | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 30%           | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比<br>上升(下降)10%，對本集<br>團權益將減少/增加<br>19,267千元 |
| 透過損益按公允價值<br>衡量之金融資產                  |          |               |               |                              |                                                      |
| 可轉換公司債                                | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 12.5%~23<br>% | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加 4,214<br>千元 |
| 可轉換特別股                                | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 23%~25%       | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加 4,968<br>千元 |
| 影視投資協議                                | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 30%           | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加16,454千元     |

民國一十一年十二月三十一日：

|                                       | 評價<br>技術 | 重大不可觀察<br>輸入值 | 量化資訊    | 輸入值與<br>公允價值關係               | 輸入值與公允價值關係<br>之敏感度分析價值關係                             |
|---------------------------------------|----------|---------------|---------|------------------------------|------------------------------------------------------|
| 金融資產：<br>透過其他綜合損益按<br>公允價值衡量之金<br>融資產 |          |               |         |                              |                                                      |
| 股票                                    | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 30%     | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比<br>上升(下降)10%，對本集<br>團權益將減少/增加<br>14,813千元 |
| 透過損益按公允價值<br>衡量之金融資產                  |          |               |         |                              |                                                      |
| 可轉換公司債                                | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 26%~32% | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加4,214千元      |
| 可轉換特別股                                | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 26%~32% | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加2,838千元      |
| 未來股權簡單協議                              | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 30%     | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加2,130千元      |
| 影視投資協議                                | 市場法      | 缺乏流通性<br>折價   | 30%     | 缺乏流通性之程<br>度越高，公允價<br>值估計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上<br>升(下降)10%，對本集團損<br>益將減少/增加15,798千元     |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

第三等級公允價值衡量之評價流程

本集團財務部門負責進行公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並於每一報導日依據集團會計政策須作重衡量或重評估之資產及負債之價值變動進行分析，以確保評價結果係屬合理。

(3) 非按公允價值衡量但須揭露公允價值之層級資訊

民國一一二年十二月三十一日：

|                | 第一等級      | 第二等級 | 第三等級     | 合計        |
|----------------|-----------|------|----------|-----------|
| 僅揭露公允價值之資產：    |           |      |          |           |
| 投資性不動產(詳附註六)   | \$-       | \$-  | \$74,890 | \$74,890  |
| 採用權益法之投資(詳附註六) | 5,075,476 | -    | -        | 5,075,476 |

民國一一一年十二月三十一日：

|                | 第一等級      | 第二等級 | 第三等級     | 合計        |
|----------------|-----------|------|----------|-----------|
| 僅揭露公允價值之資產：    |           |      |          |           |
| 投資性不動產(詳附註六)   | \$-       | \$-  | \$74,189 | \$74,189  |
| 採用權益法之投資(詳附註六) | 4,488,215 | -    | -        | 4,488,215 |

10. 具重大影響之外幣金融資產及負債資訊

本集團具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

金額單位：新臺幣千元/外幣元

|             | 112.12.31 |         |          |
|-------------|-----------|---------|----------|
|             | 外 幣       | 匯 率     | 新臺幣      |
| <u>金融資產</u> |           |         |          |
| 貨幣性項目：      |           |         |          |
| 美 金         | \$857,528 | 30.7050 | \$26,330 |
| 歐 元         | 519       | 33.9793 | 18       |
| 人民幣         | 26,825    | 4.3270  | 116      |
| 日 圓         | 6,780,797 | 0.2172  | 1,473    |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

| 112.12.31   |             |         |          |
|-------------|-------------|---------|----------|
|             | 外 幣         | 匯 率     | 新臺幣      |
| <u>金融負債</u> |             |         |          |
| 貨幣性項目：      |             |         |          |
| 美 金         | 165,734     | 30.7050 | 5,089    |
|             |             |         |          |
| 111.12.31   |             |         |          |
|             | 外 幣         | 匯 率     | 新臺幣      |
| <u>金融資產</u> |             |         |          |
| 貨幣性項目：      |             |         |          |
| 美 金         | \$1,822,356 | 30.7100 | \$55,965 |
| 歐 元         | 517         | 32.7206 | 17       |
| 人民幣         | 26,800      | 4.4080  | 118      |
| 日 圓         | 6,780,729   | 0.2324  | 1,576    |
|             |             |         |          |
| <u>金融負債</u> |             |         |          |
| 貨幣性項目：      |             |         |          |
| 美 金         | 348,575     | 30.710  | 10,705   |

由於本集團之集團個體功能性貨幣種類繁多，故採彙總方式揭露貨幣性金融資產及金融負債之兌換損益資訊。

本集團於民國一一二年及一一一年度之外幣兌換利益分別為2,150千元及7,430千元。

上述資訊係以外幣帳面金額(已換算至功能性貨幣)為基礎揭露。

## 11. 資本管理

本集團資本管理之最主要目標，係確認維持健全之信用評等及良好之資本比率，以支持企業營運及股東權益之極大化。本集團依經濟情況以管理並調整資本結構，可能藉由調整股利支付、返還資本或發行新股以達成維持及調整資本結構之目的。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

12. 子公司持有母公司股份者，明細如下：

112.12.31

| 子公司名稱           | 持有股數             | 持有金額             | 持有原因                 |
|-----------------|------------------|------------------|----------------------|
| 中保投資(股)公司       | 2,204,198        | \$257,891        | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 國興保全(股)公司       | 3,625,284        | 424,158          | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 982,564          | 114,960          | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 國雲保全(股)公司       | 252,820          | 29,580           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 中保資通(股)公司       | 552,655          | 64,661           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 立偉電子(股)公司       | 163,284          | 19,104           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 永潤食品(股)公司       | 56,000           | 6,552            | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 合 計             | <u>7,836,805</u> | <u>\$916,906</u> |                      |

111.12.31

| 子公司名稱           | 持有股數             | 持有金額             | 持有原因                 |
|-----------------|------------------|------------------|----------------------|
| 中保投資(股)公司       | 3,447,198        | \$344,721        | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 國興保全(股)公司       | 3,625,284        | 362,528          | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 982,564          | 98,256           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 國雲保全(股)公司       | 252,820          | 25,282           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 中保資通(股)公司       | 552,655          | 55,266           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 立偉電子(股)公司       | 163,284          | 16,328           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 永潤食品(股)公司       | 56,000           | 5,600            | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |
| 合 計             | <u>9,079,805</u> | <u>\$907,981</u> |                      |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

13. 其他

為使兩期財報數字具可比較性，部分民國一一一年度之財報資訊依相關規定做適當之重分類。

十三、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊

- (1) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：詳附表一。
- (2) 資金貸與他人：詳附表二。
- (3) 為他人背書保證：詳附表三。
- (4) 期末持有有價證券情形：詳附表四。
- (5) 本期累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (6) 取得不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表五。
- (7) 處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (8) 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表六。
- (9) 應收關係人款項達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表七。
- (10) 從事衍生工具交易：詳附註六.2。

2. 轉投資事業相關資訊

- (1) 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者，應揭露被投資公司之相關資訊：詳附表八。
- (2) 對被投資公司直接或間接具有控制力者，須揭露被投資公司上述第一點(1)~(10)項之相關資訊：詳附表二、三及四。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

3. 大陸投資資訊

- (1) 投資大陸公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、投資損益、期末投資帳面價值，已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表九。
- (2) 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：無此事項。

4. 主要股東資訊：詳附表十。

十四、部門資訊

為管理之目的，本集團依據不同產品與勞務劃分營運單位，並分為下列五個應報導營運部門：

- 電子系統事業部：該部門負責電子系統相關業務。
- 留駐警衛服務事業部：該部門負責留駐警衛服務業務。
- 運鈔服務事業部：該部門負責運鈔服務相關業務。
- 物流事業部：該部門負責物流相關業務。
- 餐飲服務部：該部門負責餐飲服務相關業務。

前述應報導營運部門並未彙總一個以上之營運部門。

管理階層個別監督其業務單位之營運結果，以制定資源分配與績效評估之決策。部門之績效係根據稅前損益予以評估，應報導部門之會計政策皆與本集團重要會計政策彙總說明相同。然而，合併財務報表之所得稅係以集團為基礎進行管理，並未分攤至營運部門。

營運部門間之移轉訂價係以與外部第三人類似之常規交易為基礎。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

1. 應報導營運部門損益、資產與負債之資訊：

民國一二年

|        | 電子系統<br>部門          | 留駐警衛<br>部門         | 運鈔服務<br>部門         | 物流<br>部門           | 餐飲服務<br>部門         | 應報導部門<br>合計數        | 其他事業<br>部門          | 調節及銷除                 | 合 計                 |
|--------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 收入     |                     |                    |                    |                    |                    |                     |                     |                       |                     |
| 來自顧客收入 | \$7,181,462         | \$2,343,390        | \$1,252,598        | \$1,020,152        | \$1,636,485        | \$13,434,087        | \$3,639,890         | \$-                   | \$17,073,977        |
| 部門間收入  | 189,162             | 278,231            | 421,853            | 20,511             | 42,635             | 952,392             | 1,139,258           | (2,091,650)           | -                   |
| 收入合計   | <u>\$7,370,624</u>  | <u>\$2,621,621</u> | <u>\$1,674,451</u> | <u>\$1,040,663</u> | <u>\$1,679,120</u> | <u>\$14,386,479</u> | <u>\$4,779,148</u>  | <u>\$(2,091,650)</u>  | <u>\$17,073,977</u> |
| 利息收入   | 3,595               | 1,824              | 4,108              | 1,414              | 7,203              | 18,144              | 12,201              | (1,929)               | 28,416              |
| 利息費用   | 76,385              | 344                | 13,810             | 6,567              | 6,870              | 103,976             | 10,533              | (1,991)               | 112,518             |
| 折舊及攤銷  | 1,102,953           | 9,147              | 73,493             | 144,410            | 72,974             | 1,402,977           | 227,260             | -                     | 1,630,237           |
| 部門利益   | <u>\$2,620,881</u>  | <u>\$486,557</u>   | <u>\$667,355</u>   | <u>\$38,297</u>    | <u>\$59,794</u>    | <u>\$3,872,884</u>  | <u>\$1,020,320</u>  | <u>\$(1,701,295)</u>  | <u>\$3,191,909</u>  |
| 資產     |                     |                    |                    |                    |                    |                     |                     |                       |                     |
| 部門資產   | <u>\$11,585,035</u> | <u>\$965,267</u>   | <u>\$77,626</u>    | <u>\$37,137</u>    | <u>\$292,705</u>   | <u>\$12,957,770</u> | <u>\$5,491,264</u>  | <u>\$(13,967,391)</u> | <u>\$4,481,643</u>  |
| 部門負債   | <u>\$21,533,496</u> | <u>\$2,196,275</u> | <u>\$3,336,941</u> | <u>\$1,600,781</u> | <u>\$1,783,506</u> | <u>\$30,450,999</u> | <u>\$12,078,417</u> | <u>\$(15,669,026)</u> | <u>\$26,860,390</u> |
| 部門負債   | <u>\$8,945,749</u>  | <u>\$279,263</u>   | <u>\$1,546,712</u> | <u>\$886,994</u>   | <u>\$807,000</u>   | <u>\$12,465,718</u> | <u>\$2,522,617</u>  | <u>\$(1,190,139)</u>  | <u>\$13,798,196</u> |

民國一一年

|        | 電子系統<br>部門          | 留駐警衛<br>部門         | 運鈔服務<br>部門         | 物流<br>部門           | 餐飲服務<br>部門         | 應報導部門<br>合計數        | 其他事業<br>部門          | 調節及銷除                 | 合 計                 |
|--------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 收入     |                     |                    |                    |                    |                    |                     |                     |                       |                     |
| 來自顧客收入 | \$6,846,350         | \$2,342,017        | \$1,212,755        | \$995,939          | \$1,287,596        | \$12,684,657        | \$2,672,788         | \$-                   | \$15,357,445        |
| 部門間收入  | 169,030             | 276,808            | 409,191            | 20,701             | 56,774             | 932,504             | 1,156,937           | (2,089,441)           | -                   |
| 收入合計   | <u>\$7,015,380</u>  | <u>\$2,618,825</u> | <u>\$1,621,946</u> | <u>\$1,016,640</u> | <u>\$1,344,370</u> | <u>\$13,617,161</u> | <u>\$3,829,725</u>  | <u>\$(2,089,441)</u>  | <u>\$15,357,445</u> |
| 利息收入   | 1,206               | 1,136              | 795                | 558                | 4,644              | 8,339               | 6,061               | (1,005)               | 13,395              |
| 利息費用   | 46,962              | 391                | 10,544             | 1,869              | 3,050              | 62,816              | 4,481               | (1,053)               | 66,244              |
| 折舊及攤銷  | 1,072,260           | 9,709              | 74,564             | 94,104             | 60,320             | 1,310,957           | 202,219             | -                     | 1,513,176           |
| 投資利益   | -                   | 24,506             | -                  | -                  | -                  | 24,506              | 27,535              | -                     | 52,041              |
| 部門利益   | <u>\$2,604,045</u>  | <u>\$543,443</u>   | <u>\$649,539</u>   | <u>\$64,723</u>    | <u>\$(30,572)</u>  | <u>\$3,831,178</u>  | <u>\$835,661</u>    | <u>\$(1,535,646)</u>  | <u>\$3,131,193</u>  |
| 資產     |                     |                    |                    |                    |                    |                     |                     |                       |                     |
| 部門資產   | <u>\$11,210,894</u> | <u>\$942,737</u>   | <u>\$60,041</u>    | <u>\$38,171</u>    | <u>\$254,843</u>   | <u>\$12,506,686</u> | <u>\$5,153,160</u>  | <u>\$(13,429,667)</u> | <u>\$4,230,179</u>  |
| 部門負債   | <u>\$21,380,584</u> | <u>\$2,161,961</u> | <u>\$3,029,293</u> | <u>\$1,264,403</u> | <u>\$1,657,410</u> | <u>\$29,493,651</u> | <u>\$10,811,519</u> | <u>\$(14,401,779)</u> | <u>\$25,903,391</u> |
| 部門負債   | <u>\$9,338,859</u>  | <u>\$294,582</u>   | <u>\$1,258,243</u> | <u>\$533,174</u>   | <u>\$732,147</u>   | <u>\$12,157,005</u> | <u>\$1,779,448</u>  | <u>\$(562,489)</u>    | <u>\$13,373,964</u> |

部門間之收入係於合併時銷除並反映於「調節及銷除」項下，其他所有的調節及銷除另有詳細之調節揭露於後。

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

2. 應報導部門收入、損益、資產、負債及其他重大項目之調節

(1) 收入

|            | 112年度               | 111年度               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 應報導部門收入合計數 | \$14,386,479        | \$13,617,161        |
| 其他事業部門收入   | 4,779,148           | 3,829,725           |
| 銷除部門間收入    | (2,091,650)         | (2,089,441)         |
| 集團收入       | <u>\$17,073,977</u> | <u>\$15,357,445</u> |

(2) 損益

|            | 112年度              | 111年度              |
|------------|--------------------|--------------------|
| 應報導部門損益合計數 | \$3,872,884        | \$3,831,178        |
| 其他事業部門損益   | 1,020,320          | 835,661            |
| 減除部門間利益    | (1,701,295)        | (1,535,646)        |
| 繼續營業單位稅前淨利 | <u>\$3,191,909</u> | <u>\$3,131,193</u> |

(3) 資產

|            | 112.12.31           | 111.12.31           |
|------------|---------------------|---------------------|
| 應報導部門資產合計數 | \$30,450,999        | \$29,493,651        |
| 其他事業部門資產   | 12,078,417          | 10,811,519          |
| 採用權益法之投資   | (13,967,391)        | (13,429,667)        |
| 減除部門間交易    | (1,701,635)         | (972,112)           |
| 集團資產       | <u>\$26,860,390</u> | <u>\$25,903,391</u> |

(4) 負債

|            | 112.12.31           | 111.12.31           |
|------------|---------------------|---------------------|
| 應報導部門負債合計數 | \$12,465,718        | \$12,157,005        |
| 其他事業部門負債   | 2,522,617           | 1,779,448           |
| 減除部門間交易    | (1,190,139)         | (562,489)           |
| 集團負債       | <u>\$13,798,196</u> | <u>\$13,373,964</u> |

中興保全科技股份有限公司及子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(5) 其他重大項目

民國一一二年度

|       | 應報導部門<br>合計數 | 其他事業<br>部門 | 調節        | 集團合計數     |
|-------|--------------|------------|-----------|-----------|
| 利息收入  | \$18,144     | \$12,201   | \$(1,929) | \$28,416  |
| 利息費用  | 103,976      | 10,533     | (1,991)   | 112,518   |
| 折舊及攤銷 | 1,402,977    | 227,260    | -         | 1,630,237 |
| 投資利益  | -            | -          | -         | -         |

民國一一一年度

|       | 應報導部門<br>合計數 | 其他事業<br>部門 | 調節        | 集團合計數     |
|-------|--------------|------------|-----------|-----------|
| 利息收入  | \$8,339      | \$6,061    | \$(1,005) | \$13,395  |
| 利息費用  | 62,816       | 4,481      | (1,053)   | 66,244    |
| 折舊及攤銷 | 1,310,957    | 202,219    | -         | 1,513,176 |
| 投資利益  | 24,506       | 27,535     | -         | 52,041    |

3. 地區別資訊

來自外部客戶之收入：

|     | 112年度               | 111年度               |
|-----|---------------------|---------------------|
| 台 灣 | <u>\$17,073,977</u> | <u>\$15,357,445</u> |

附表一：母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新臺幣千元

| 編號<br>(註一) | 交易人名稱           | 交易往來對象          | 與交易人<br>之關係<br>(註二) | 交易往來情形 |             |      |                           |
|------------|-----------------|-----------------|---------------------|--------|-------------|------|---------------------------|
|            |                 |                 |                     | 科目     | 金額          | 交易條件 | 佔合併總營收或<br>總資產之比率<br>(註三) |
|            | 一一二年度           |                 |                     |        |             |      |                           |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | 1                   | 營業收入   | \$ (35,155) | 註四   | -0.21%                    |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 262,287     | 註四   | 1.53%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | 1                   | 應付帳款   | 21,907      | -    | 0.08%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 11,010      | 註四   | 0.06%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 127,098     | 註四   | 0.74%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 應付帳款   | 56,075      | -    | 0.21%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 應付票據   | 104,974     | -    | 0.39%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 存出保證金  | 30,000      | -    | 0.11%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 博訊科技(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 128,911     | 註四   | 0.75%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 博訊科技(股)公司       | 1                   | 應付帳款   | 25,516      | -    | 0.09%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 博訊科技(股)公司       | 1                   | 應付票據   | 24,759      | -    | 0.09%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 國興保全(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 18,771      | 註四   | 0.11%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 京璵科技(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 39,035      | 註四   | 0.23%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立偉電子(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 51,951      | 註四   | 0.30%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立偉電子(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 8,926       | 註四   | 0.05%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立偉電子(股)公司       | 1                   | 應收帳款   | 12,916      | -    | 0.05%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 53,803      | 註四   | 0.31%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 18,069      | 註四   | 0.11%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | 1                   | 應收帳款   | 53,423      | -    | 0.20%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 1                   | 營業收入   | 15,945      | 註四   | 0.09%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 國雲保全(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 10,378      | 註四   | 0.06%                     |
| 1          | 立捷國際(股)公司       | 中興保全科技(股)公司     | 2                   | 營業收入   | 545,083     | 註四   | 3.18%                     |
| 2          | 博訊科技(股)公司       | 中興保全科技(股)公司     | 2                   | 營業收入   | 250,083     | 註四   | 1.46%                     |
| 3          | 國雲保全(股)公司       | 國興保全(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 74,218      | 註四   | 0.43%                     |
| 4          | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 國興保全(股)公司       | 3                   | 營業成本   | 120,268     | 註四   | 0.70%                     |
| 5          | 立保保全(股)公司       | 立保科技(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 86,375      | 註四   | 0.50%                     |
| 6          | 立偉電子(股)公司       | 立遠生醫(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 61,789      | 註四   | 0.36%                     |
| 7          | 中保資通(股)公司       | 立偉電子(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 53,335      | 註四   | 0.31%                     |
| 8          | 國興保全(股)公司       | 國雲保全(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 28,090      | 註四   | 0.16%                     |

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0。

2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。

2. 子公司對母公司。

3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註四：上開營業收入與營業成本之交易條件係依一般市場行情辦理，其收、付款條件與非關係人相當。

註五：本表之重要交易往來情形揭露標準為(1)母公司對子公司交易金額達7,000千元以上者(2)餘交易金額達15,000千元以上者。

附表二：資金貸與他人

單位：新臺幣千元

| 編號 | 貸出資金之公司     | 貸與對象            | 往來科目      | 是否為關係人 | 本期最高餘額    | 期末餘額<br>(董事會核准額度) | 實際動支<br>期末餘額 | 利率區間     | 資金貸與性質  | 業務往來金額 | 有短期融通資金必要之原因 | 提列備抵呆帳金額 | 擔保品 |     | 對個別對象<br>資金貸與限額        | 資金貸與<br>總限額         |
|----|-------------|-----------------|-----------|--------|-----------|-------------------|--------------|----------|---------|--------|--------------|----------|-----|-----|------------------------|---------------------|
|    |             |                 |           |        |           |                   |              |          |         |        |              |          | 名稱  | 價值  |                        |                     |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 其他應收款—關係人 | 是      | \$200,000 | \$200,000         | \$200,000    | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | \$-    | 營運週轉         | \$-      | -   | \$- | \$2,517,549<br>(註三(2)) | \$5,035,099<br>(註四) |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 立保保全(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 200,000   | 200,000           | -            | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 保創科技(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 200,000   | 200,000           | 130,000      | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 復興空廚(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 150,000   | 150,000           | -            | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 國雲科技(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 200,000   | 200,000           | 70,000       | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 其他應收款—關係人 | 是      | 60,000    | 60,000            | 33,000       | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 中保防災科技(股)公司     | 其他應收款—關係人 | 是      | 50,000    | 50,000            | 20,000       | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 中保無限家餐飲(股)公司    | 其他應收款—關係人 | 是      | 20,000    | 20,000            | -            | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 保華資安(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 10,000    | 10,000            | -            | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 2  | 立保保全(股)公司   | 立保科技(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 30,000    | 30,000            | -            | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 357,974<br>(註七(2))     | 715,948<br>(註八)     |

註一：中保投資(股)公司資金貸與作業程序規定，個別對象資金貸與限額如下：

(1)因與中保投資(股)公司有業務往來者，以不超過中保投資(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

(2)因有短期融通資金之必要者，以不超過中保投資(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

註二：中保投資(股)公司貸與他人之總額不得超過最近經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限。

註三：中興保全科技(股)公司資金貸與作業程序規定，個別對象資金貸與限額如下：

(1)因與中興保全科技(股)公司有業務往來者，以不超過中興保全科技(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

(2)因有短期融通資金之必要者，以不超過中興保全科技(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

註四：中興保全科技(股)公司貸與他人之總額不得超過最近經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限。

註五：依據(93)基秘字第167號解釋函規定，將超過正常授信期間之關係人應收帳款，轉列為其他應收款，並視為資金融通。

註六：(1)有業務往來者。

(2)有短期融通資金之必要者。

註七：立保保全(股)公司資金貸與作業程序規定，個別對象資金貸與限額如下：

(1)因與立保保全(股)公司有業務往來者，以不超過立保保全(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

(2)因有短期融通資金之必要者，以不超過立保保全(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

註八：立保保全(股)公司貸與他人之總額不得超過最近經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限。

附表三：為他人背書保證

單位：新臺幣千元

| 編號 | 背書保證者<br>公司名稱   | 被背書保證對象         |      | 對單一<br>企業背書<br>保證之限額 | 本期最高<br>背書保證<br>餘額 | 期末背書<br>保證餘額 | 實際動支<br>金額 | 以財產擔保<br>之背書保證<br>金額 | 累計背書保證金額<br>佔最近期財務報表<br>淨值之比例 | 背書保證<br>最高限額        | 屬母公司<br>對子公司<br>背書保證(註8) | 屬子公司<br>對母公司<br>背書保證(註8) | 屬對大陸地區<br>背書保證<br>(註8) |
|----|-----------------|-----------------|------|----------------------|--------------------|--------------|------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
|    |                 | 公司名稱            | 關係   |                      |                    |              |            |                      |                               |                     |                          |                          |                        |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | (註1) | \$3,776,324<br>(註4)  | \$260,328          | \$256,328    | \$6,328    | \$-                  | 2.04%                         | \$6,293,874<br>(註4) | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 國雲智慧停車(股)公司     | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 124,300            | 124,300      | 24,300     | -                    | 0.99%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 國雲科技(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 450,000            | 450,000      | -          | -                    | 3.57%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 1,500,000          | 1,000,000    | 100,000    | -                    | 7.94%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 400,000            | 260,000      | -          | -                    | 2.07%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 復興空廚(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 292,000            | 248,000      | 248,000    | -                    | 1.97%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 中保防災(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 100,000            | 100,000      | -          | -                    | 0.79%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 1  | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 中興保全科技(股)公司     | (註2) | 272,447<br>(註5)      | 3,310              | 3,310        | 3,310      | -                    | 0.36%                         | 6,293,874<br>(註5)   | N                        | Y                        | N                      |
| 1  | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 國雲智慧停車(股)公司     | (註1) | 272,447<br>(註5)      | 100,000            | 100,000      | -          | -                    | 11.01%                        | 6,293,874<br>(註5)   | N                        | N                        | N                      |
| 2  | 中保投資(股)公司       | 中保星電(股)有限公司     | (註1) | 1,223,384<br>(註6)    | 10,000             | 10,000       | -          | -                    | 0.25%                         | 6,293,874<br>(註6)   | N                        | N                        | N                      |
| 3  | 國雲保全(股)公司       | 國雲科技(股)公司       | (註1) | 180,505<br>(註7)      | 100,000            | 50,000       | -          | -                    | 8.31%                         | 6,293,874<br>(註7)   | N                        | N                        | N                      |

註1：公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

註2：直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

註3：公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。

註4：中興保全科技(股)公司對外背書保證之額度如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，惟公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行母公司淨值之百分之十。但公開發行母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註5：國雲公寓大廈管理維護(股)公司對外背書保證之額度如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，惟公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行母公司淨值之百分之十。但公開發行母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註6：中保投資(股)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司，得背書保證之金額如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，惟公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行母公司淨值之百分之十。但公開發行母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註7：國雲保全(股)公司對外背書保證之額度如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，但第十三條公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證除外。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註8：屬本公司對子公司背書保證者、屬子公司對本公司背書保證者、屬對大陸地區背書保證者始需輸入Y。

附表四之一：期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

單位：新臺幣千元

| 持有之公司       | 有價證券種類及名稱                      | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目                     | 期 末         |        |        |          | 備註 |
|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------|-------------|--------|--------|----------|----|
|             |                                |             |                          | 股 數         | 帳面金額   | 持股比率   | 公允價值     |    |
| 中興保全科技(股)公司 | 未上市公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | BlissCloud Group Holdings Corp | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 987,762 股   | -      | 4.41%  | - 元      |    |
|             | 遠鼎創業投資(股)公司                    | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 362,266 股   | 6,144  | 2.08%  | 16.96 元  |    |
|             | 橘子支行動支付(股)公司                   | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 1,139,439 股 | 4,432  | 2.07%  | 3.89 元   |    |
|             | 錢隆科技(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 1,591,367 股 | 53,534 | 10.49% | 33.64 元  |    |
|             | 齊信三輪(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 789,488 股   | 3,142  | 7.89%  | 3.98 元   |    |
|             | Inline Group Limited (可轉換特別股)  | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 100,000 股   | 28,379 | 1.50%  | 283.79 元 |    |
|             | 可轉換公司債－                        |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | Inline Group Limited 公司債美金150萬 | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | - 股         | 42,138 | -      | 42,138 元 |    |
| 立偉電子(股)公司   | 上市櫃公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 中興保全科技(股)公司                    | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 163,284 股   | 19,104 | 0.04%  | 117.00 元 |    |
|             | 未上市公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 瀧嘉健康生活科技(股)公司                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 50,000 股    | 179    | 0.24%  | 3.58 元   |    |
| 立保科技(股)公司   | 未上市公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 錢隆科技(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 1,239,180 股 | 41,686 | 8.17%  | 33.64 元  |    |
| 立捷國際(股)公司   | 未上市公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 寶拓宏宇國際(股)公司                    | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 497,227 股   | 10,889 | 0.68%  | 21.90 元  |    |
|             | 東華生活(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 182,500 股   | 7,110  | 7.30%  | 38.96 元  |    |
| 中保資源(股)公司   | 上市櫃公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 中興保全科技(股)公司                    | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 552,655 股   | 64,661 | 0.12%  | 117.00 元 |    |
| 永潤食品股份有限公司  | 上市櫃公司股票－                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 中興保全科技(股)公司                    | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 56,000 股    | 6,552  | 0.01%  | 117.00 元 |    |

附表四之二：期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

單位：美金元/新臺幣千元

| 持有之公司           | 有價證券種類及名稱                                                                                                                                                                                             | 與有價證券發行人之關係                                     | 帳列科目                                                                                                                                                                                                                                           | 期 末                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                           |                                                                                                     | 備註 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                 |                                                                                                                                                                                                       |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                | 股 數                                                                                                                   | 帳面金額                                                                               | 持股比率                                                                      | 公允價值                                                                                                |    |
| 國鼎保全(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司<br>惠普(股)公司                                                                                                                                                                    | 本公司之母公司<br>-                                    | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動                                                                                                                                                                                            | 3,625,284 股<br>281,000 股                                                                                              | \$424,158<br>18,827                                                                | 0.80%<br>0.78%                                                            | \$117.00 元<br>67.00 元                                                                               |    |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司                                                                                                                                                                               | 本公司之母公司                                         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動                                                                                                                                                                                                                        | 982,564 股                                                                                                             | \$114,960                                                                          | 0.22%                                                                     | 117.00 元                                                                                            |    |
| 維列家國際娛樂(股)公司    | 未上市公司股票—<br>紅衣小女孩(股)公司<br>大晚創藝(股)公司<br>壹壹影業有限公司<br>影視投資協議                                                                                                                                             | -<br>-<br>-<br>-                                | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動                                                                                                                                       | 44,453 股<br>1,000,000 股<br>44,000 股<br>- 股                                                                            | 777<br>9,090<br>3,378<br>44,371                                                    | 15.00%<br>6.90%<br>5.50%<br>-                                             | 17.48 元<br>9.09 元<br>76.77 元<br>44,371 元                                                            |    |
| 國雲保全(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司<br>惠普(股)公司                                                                                                                                                                    | 本公司之母公司<br>-                                    | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動                                                                                                                                                                                            | 252,820 股<br>181,500 股                                                                                                | 29,580<br>12,160                                                                   | 0.06%<br>0.50%                                                            | 117.00 元<br>67.00 元                                                                                 |    |
| 中保投資(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司<br>惠普(股)公司<br>AUTOPASS,INC 可轉換特別股<br>未上市公司股票—<br>啟鼎創業投資(股)公司<br>裕基創業投資(股)公司<br>台灣好農科技(股)公司(原御食股份有限公司)<br>欣辰健康(股)公司<br>達鈞創業投資(股)公司<br>恆泰投資信託基金—<br>AsiaVest Opportunities Fund | 本公司之母公司<br>-<br>-<br>-<br>-<br>-<br>-<br>-<br>- | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動<br>透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 2,204,198 股<br>302,500 股<br>1,371,090 股<br>83,750 股<br>281,250 股<br>300,000 股<br>2,644,005 股<br>1,500,000 股<br>200 單位 | 257,891<br>20,268<br>21,298<br>167<br>8,044<br>1,272<br>100,023<br>14,771<br>1,062 | 0.49%<br>0.84%<br>-<br>2.17%<br>3.75%<br>2.40%<br>8.64%<br>4.00%<br>0.74% | 117.00 元<br>67.00 元<br>21,298 元<br>1.99 元<br>28.60 元<br>4.24 元<br>37.83 元<br>9.85 元<br>USD 173.12 元 |    |
| 復興空廚(股)公司       | 恆泰投資信託基金—<br>王道商業銀行(股)公司圓滿一號<br>不動產投資信託基金受益證券                                                                                                                                                         | -                                               | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動                                                                                                                                                                                                                        | 17,046,000 單位                                                                                                         | 136,880                                                                            | 5.68%                                                                     | 8.03 元                                                                                              |    |
| 博訊科技(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>台灣新光保全(股)公司                                                                                                                                                                               | -                                               | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動                                                                                                                                                                                                                        | 15,000 股                                                                                                              | 605                                                                                | 0.00%                                                                     | 40.33 元                                                                                             |    |
| 有戲娛樂(股)公司       | 影視投資協議                                                                                                                                                                                                | -                                               | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動                                                                                                                                                                                                                           | 3 股                                                                                                                   | 120,169                                                                            | -                                                                         | 120,169 元                                                                                           |    |

附表五：取得不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新臺幣千元

| 取得不動產之公司   | 財產名稱                                                                          | 事實發生日<br>(註4) | 交易金額      | 交易對象                 | 關係  | 價格決定之參考依據                                 | 取得目的<br>及使用情形  | 其他<br>約定事項 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|----------------------|-----|-------------------------------------------|----------------|------------|
| 立保保全股份有限公司 | 桃園市八德區大興段<br>373地號<br>土地所有權權利:1/1<br>桃園市八德區重慶街<br>202號<br>建物所有權權利:1/1及建物上機器設備 | 112.11.10     | \$380,000 | 國產建材實<br>業股份有限<br>公司 | 關係人 | 參考第三方國泰不動產估<br>價師聯合事務所估價，並<br>經交易雙方議價後決定。 | 營運考量<br>擴增營運使用 | 無          |

註1：所取得之資產依規定應鑑價者，應於「價格決定之參考依據」欄中註明鑑價結果。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

註3：事實發生日，係指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

註4：事實發生日係買賣合約簽訂日，本公司已於民國一一二年十二月二十八日取得土地所有權移轉權利。

附表六：與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者

單位：新臺幣千元

| 進(銷)貨之公司           | 交易對象名稱      | 關 係             | 交 易 情 形 |           |                |          | 交易條件與一般交易<br>不同之情形及原因 |      | 應收(付)票據、帳款 |                    | 備 註 |
|--------------------|-------------|-----------------|---------|-----------|----------------|----------|-----------------------|------|------------|--------------------|-----|
|                    |             |                 | 進(銷)貨   | 金 額       | 佔總進(銷)<br>貨之比率 | 授信期間     | 單 價                   | 授信期間 | 餘 額        | 佔總應收(付)<br>票據帳款之比率 |     |
| <u>中興保全科技(股)公司</u> | 博訊科技(股)公司   | 子公司採權益法評價之被投資公司 | 註1      | \$250,083 | 註1             | 月結30-60天 | -                     | -    | \$(50,275) | (8)%               |     |
|                    | 安豐企業(股)公司   | 採權益法評價之被投資公司    | 銷貨      | (261,393) | -3%            | 月結30-60天 | -                     | -    | 111,055    | 10%                |     |
|                    | 立保保全(股)公司   | 子公司採權益法評價之被投資公司 | 進貨      | 262,287   | 6%             | 月結30-60天 | -                     | -    | (21,907)   | (3)%               |     |
|                    | 立捷國際(股)公司   | 子公司採權益法評價之被投資公司 | 註2      | 545,083   | 註2             | 月結30-60天 | -                     | -    | (161,049)  | 25%                |     |
| <u>中保物流(股)公司</u>   | 國產建材實業(股)公司 | 採權益法評價之被投資公司    | 註3      | (543,644) | 註3             | 月結30天    | -                     | -    | 105,578    | 64%                |     |

註1：係本公司向博訊科技(股)公司採購資訊設備、軟體及系統維護等支出。

註2：係本公司向立捷國際(股)公司購入存貨、電子防盜及電子防火器材，帳列進貨，營業成本及固定資產項下之備用電子設備。

註3：係子公司向國產建材實業(股)公司提供水泥載運服務，帳列其他營業收入。

附表七：應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者

單位：新臺幣千元

| 帳列應收款項之公司 | 交易對象        | 關 係          | 應收關係人<br>款項餘額 | 週轉率  | 逾期應收關係人款項 |      | 應收關係人款項<br>期後收回金額 | 提列備抵<br>呆帳金額 |
|-----------|-------------|--------------|---------------|------|-----------|------|-------------------|--------------|
|           |             |              |               |      | 金 額       | 處理方式 |                   |              |
| 安豐企業(股)公司 | 中興保全科技(股)公司 | 採權益法評價之被投資公司 | \$111,055     | 2.16 | \$-       | -    | \$26,036          | \$-          |

附表八之一：被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：

採權益法評價之被投資公司

單位：新臺幣千元

| 投資公司名稱      | 被投資公司名稱         | 所在地區 | 主要營業項目                  | 原始投資金額    |           | 期末持有          |         |             | 被投資公司本期損益 | 本期認列之投資損益 |    |
|-------------|-----------------|------|-------------------------|-----------|-----------|---------------|---------|-------------|-----------|-----------|----|
|             |                 |      |                         | 本期期末      | 去年年底      | 股數            | 比率      | 帳面金額        |           |           |    |
| 中興保全科技(股)公司 | 中保投資(股)公司       | 臺北市  | 投資控股                    | \$198,200 | \$198,200 | 311,124,598 股 | 100.00% | \$3,478,014 | \$277,793 | \$202,521 |    |
|             | 立保保全(股)公司       | 臺北市  | 防盜、防火、現金等安全防護           | 198,006   | 198,006   | 103,983,458 股 | 100.00% | 1,789,863   | 323,368   | 322,946   |    |
|             | 國雲保全(股)公司       | 高雄市  | 駐衛保全服務                  | 40,034    | 40,034    | 27,705,510 股  | 100.00% | 566,601     | 101,132   | 99,725    |    |
|             | 中保資通(股)公司       | 臺北市  | 電器、電信、消防設備等批發零售         | 20,000    | 20,000    | 2,000,000 股   | 100.00% | 11,899      | 2,896     | 133       |    |
|             | 中保物流(股)公司       | 新北市  | 航空貨運承攬業務                | 613,878   | 613,878   | 59,464,914 股  | 100.00% | 677,064     | 29,790    | 29,442    |    |
|             | 國興保全(股)公司       | 臺北市  | 駐衛保全服務                  | -         | -         | 29,321,619 股  | 83.77%  | 642,830     | 224,554   | 172,604   |    |
|             | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 臺北市  | 大樓管理服務                  | 101,911   | 101,911   | 28,463,488 股  | 80.96%  | 588,007     | 241,351   | 189,972   |    |
|             | 博訊科技(股)公司       | 臺北市  | 資訊服務                    | 186,358   | 178,243   | 15,576,721 股  | 90.17%  | 252,633     | 56,718    | 31,143    |    |
|             | 中保保險經紀人(股)公司    | 臺北市  | 保險業務                    | 13,063    | 13,063    | 912,600 股     | 90.00%  | 29,401      | 7,860     | 7,074     |    |
|             | 立偉電子(股)公司       | 臺北市  | 警民連線、自動體外心臟去顫器租賃服務      | 87,125    | 87,125    | 6,858,894 股   | 34.29%  | 132,235     | 106,216   | 32,677    |    |
|             | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 臺北市  | 數位影音及電影發行               | 186,480   | 186,480   | 683,920 股     | 1.93%   | 4,115       | 2,700     | 52        |    |
|             | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售        | 750,687   | 750,687   | 24,562,918 股  | 67.02%  | 684,747     | 5,363     | 3,848     |    |
|             | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統                  | 6,776     | 6,776     | 2,085,434 股   | 5.18%   | 13,223      | 2,109     | (3,170)   |    |
|             | 永潤食品(股)公司       | 臺北市  | 食品加工製造                  | 520,874   | 520,874   | 12,010,227 股  | 97.84%  | 571,302     | 52,182    | 50,835    |    |
|             | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租          | 1,257,922 | 1,257,922 | 77,705,747 股  | 6.59%   | 1,828,144   | 3,530,978 | 232,579   |    |
|             | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                   | 833,409   | 833,409   | 76,245,604 股  | 10.05%  | -           | -         | -         | 註1 |
|             | 科傑控股公司          | 香港   | 控股公司                    | 66,416    | 66,416    | 2,000,000 股   | 39.22%  | -           | -         | -         |    |
| 中保投資(股)公司   | 安豐企業(股)公司       | 臺北市  | 自動櫃員機相關業務               | 10,820    | 10,820    | 900,000 股     | 30.00%  | 16,061      | 6,942     | 2,083     |    |
|             | 華亞開發(股)公司       | 臺北市  | 經營旅館業務及水泥製品、石綿板之銷售      | 314,899   | 314,899   | 25,512,892 股  | 42.52%  | 286,117     | (9,334)   | (3,969)   |    |
|             | 國樺工程(股)公司       | 臺北市  | 金屬結構及建築組件製造業            | 9,000     | 9,000     | 900,000 股     | 30.00%  | 12,779      | 11,426    | 3,428     |    |
|             | 立捷國際(股)公司       | 臺北市  | 防火、防盜設備之主機、感知器之製造、買賣及加工 | 272,396   | 272,396   | 133,806,110 股 | 100.00% | 2,139,492   | 224,301   | 224,301   |    |
|             | 健升國際(股)公司       | 臺北市  | 醫療器材零售                  | 20,000    | 20,000    | 2,000,000 股   | 100.00% | 20,552      | 442       | 467       |    |
|             | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 臺北市  | 數位影音及電影發行               | 375,568   | 375,568   | 29,865,578 股  | 84.10%  | 180,163     | 2,700     | 2,338     |    |
|             | 京瑛科技(股)公司       | 臺北市  | POS系統買賣租賃               | 147,780   | 147,780   | 13,992,000 股  | 93.28%  | 158,347     | 9,891     | 7,999     |    |
|             | 立偉電子(股)公司       | 臺北市  | 警民連線、自動體外心臟去顫器租賃服務      | 103,446   | 103,446   | 9,385,856 股   | 46.93%  | 210,708     | 106,216   | 50,858    |    |
|             | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售        | 80,000    | 80,000    | 2,424,242 股   | 6.61%   | 71,715      | 5,363     | 397       |    |
|             | 中保保險經紀人(股)公司    | 臺北市  | 保險業務                    | 1,927     | 1,927     | 101,400 股     | 10.00%  | 3,267       | 7,860     | 786       |    |
|             | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租          | 144,679   | 89,181    | 10,472,699 股  | 0.89%   | 232,440     | 3,530,978 | 25,952    |    |
|             | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統                  | 124,740   | 124,740   | 28,201,692 股  | 70.00%  | 254,962     | 2,109     | (142)     |    |
|             | 中保星電(股)公司       | 臺北市  | 能源技術服務業                 | 30,000    | 15,300    | 3,000,000 股   | 100.00% | 7,263       | (9,004)   | (5,968)   |    |
|             | 史詩科技(股)公司       | 臺北市  | 資訊管理平台                  | 79,200    | 55,200    | 3,804,525 股   | 79.58%  | 21,327      | (22,008)  | (17,485)  |    |
|             | 有戲娛樂(股)公司       | 臺北市  | 影視內容開發及投資               | 102,000   | 102,000   | 10,200,000 股  | 51.00%  | 87,662      | (22,229)  | (11,337)  |    |
|             | 保華寶安(股)公司       | 臺北市  | 資訊安全服務                  | 60,000    | 30,000    | 6,000,000 股   | 75.00%  | 30,951      | (21,828)  | (13,782)  |    |
|             | 中保無限家餐飲(股)公司    | 臺北市  | 餐館業                     | 20,000    | 20,000    | 2,000,000 股   | 94.67%  | 12,766      | (3,845)   | (3,828)   |    |
| 立捷國際(股)公司   | 天河電訊(股)公司       | 臺北市  | 電信加值網路業務                | 7,301     | 7,301     | 884,016 股     | 19.71%  | 28,203      | 40,011    | 8,072     |    |
|             | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統                  | 30,244    | 30,244    | 2,303,654 股   | 5.72%   | 32,035      | 2,109     | 35        |    |
|             | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                   | 54,007    | 54,007    | 4,405,028 股   | 0.58%   | -           | -         | -         | 註1 |
|             | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租          | 317,979   | 317,979   | 43,923,710 股  | 3.72%   | 935,803     | 3,530,978 | 131,407   |    |
|             | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售        | 100,000   | 100,000   | 3,030,303 股   | 8.27%   | 63,910      | 5,363     | 496       |    |

註1：復興航空運輸(股)公司於民國一〇六年一月十一日經股東會決議辦理解散清算。本公司自民國一〇六年一月一日起即不再依權益法認列投資損益。

附表八之二：被投資公司名稱、所在地區、等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：

按權益法評價之被投資公司

單位：新臺幣千元

| 投資公司名稱                 | 被投資公司           | 所在地區 | 主要營業項目               | 原始投資金額   |          | 期末持有         |         |          | 被投資公司<br>本期(損)益 | 本公司認列<br>之投資(損)益 |    |
|------------------------|-----------------|------|----------------------|----------|----------|--------------|---------|----------|-----------------|------------------|----|
|                        |                 |      |                      | 本期期末     | 去年年底     | 股數           | 比率      | 帳面金額     |                 |                  |    |
| <u>中保物流(股)公司</u>       | 中保運通(股)公司       | 新北市  | 報關業務                 | \$26,833 | \$26,833 | 3,316,248 股  | 100.00% | \$37,137 | \$949           | \$949            |    |
| <u>國雲保全(股)公司</u>       | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 臺北市  | 大樓管理服務               | 15,000   | 15,000   | 2,154,042 股  | 6.13%   | 45,905   | 241,351         | 14,739           | 註1 |
|                        | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                | 28,978   | 28,978   | 1,635,080 股  | 0.22%   | -        | -               | -                |    |
|                        | 京瑞科技(股)公司       | 臺北市  | POS系統買賣租賃            | 10,080   | 10,080   | 1,008,000 股  | 6.72%   | 11,258   | 9,891           | 662              |    |
|                        | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 42,045   | 42,045   | 4,531,136 股  | 0.38%   | 76,721   | 3,530,978       | 13,510           |    |
|                        | 國雲科技(股)公司       | 高雄市  | 停車場業                 | 150,000  | 150,000  | 20,000,000 股 | 100.00% | 206,938  | 6,516           | 6,516            |    |
|                        | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 臺北市  | 數位影音及電影發行            | 1,814    | 1,814    | 1,240,668 股  | 3.49%   | 7,441    | 3,700           | 94               |    |
| <u>國興保全(股)公司</u>       | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 臺北市  | 大樓管理服務               | 26,615   | 26,615   | 4,540,260 股  | 12.91%  | 135,440  | 241,351         | 31,079           | 註1 |
|                        | 立德電子(股)公司       | 臺北市  | 警民連線、自動體外心臟去顫器租賃服務   | 20,020   | 20,020   | 1,804,972 股  | 9.02%   | 42,745   | 106,216         | 9,975            |    |
|                        | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 287,475  | 287,475  | 16,300,599 股 | 1.38%   | 384,317  | 3,530,978       | 48,757           |    |
|                        | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                | 47,581   | 47,581   | 4,360,832 股  | 0.57%   | -        | -               | -                |    |
|                        | 國興租賃(股)公司       | 新北市  | 迷你倉租賃服務業             | 10,000   | 10,000   | 1,000,000 股  | 100.00% | 9,098    | 866             | 866              |    |
|                        | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售     | 70,000   | 70,000   | 7,121,212 股  | 5.79%   | 45,403   | 5,363           | 280              |    |
| <u>國雲公寓大廈管理維護(股)公司</u> | 國興保全(股)公司       | 臺北市  | 駐衛保全服務               | 40,000   | 40,000   | 4,000,000 股  | 100.00% | 85,106   | 17,240          | 17,209           | 註1 |
|                        | 國興保全(股)公司       | 臺北市  | 駐衛保全服務               | 12,515   | 12,515   | 506,692 股    | 1.45%   | 18,094   | 224,554         | 3,929            |    |
|                        | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                | 19,639   | 19,639   | 2,101,872 股  | 0.28%   | -        | -               | -                |    |
|                        | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 94,214   | 79,807   | 5,029,913 股  | 0.43%   | 104,419  | 3,530,978       | 11,328           |    |
|                        | 國雲智慧停車(股)公司     | 臺北市  | 停車場業                 | 100,000  | 50,000   | 10,000,000 股 | 100.00% | 125,850  | 23,364          | 23,349           |    |
| <u>立德電子(股)公司</u>       | 立德生醫(股)公司       | 臺北市  | 醫療器材及自動體外心臟去顫器租賃服務零售 | 30,000   | 30,000   | 5,000,000 股  | 100.00% | 115,371  | 49,708          | 49,708           |    |
|                        | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售     | 50,000   | 50,000   | 1,515,152 股  | 4.13%   | 31,916   | 5,363           | 264              |    |
| <u>立德保全(股)公司</u>       | 立德科技(股)公司       | 臺北市  | ATM存提款機之服務           | 50,000   | 50,000   | 5,000,000 股  | 100.00% | 71,173   | 6,758           | 6,758            |    |
|                        | 保鴻科技(股)公司       | 臺北市  | 網路軟體服務業              | 6,500    | 6,500    | 650,000 股    | 65.00%  | 6,453    | (50)            | (36)             |    |
| <u>博訊科技(股)公司</u>       | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統               | 81,623   | 81,623   | 6,132,000 股  | 15.22%  | 86,851   | 2,109           | 321              |    |
|                        | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 76,600   | 76,600   | 3,499,811 股  | 0.30%   | 92,079   | 3,530,978       | 9,249            |    |
|                        | 史詩科技(股)公司       | 臺北市  | 資訊管理平台               | 19,800   | 13,800   | 951,131 股    | 19.89%  | 5,332    | (22,008)        | (4,371)          |    |
| <u>復興空廚(股)公司</u>       | 天下食品興業(股)公司     | 桃園市  | 食品批發及零售              | 18,000   | 18,000   | 1,800,000 股  | 30.00%  | 23,092   | 11,302          | 3,398            |    |
|                        | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 205,172  | 205,172  | 7,931,574 股  | 0.67%   | 207,765  | 3,530,978       | 23,729           |    |
|                        | 中保無限餐飲(股)公司     | 臺北市  | 餐館業                  | 14,180   | 14,180   | 112,700 股    | 5.33%   | 719      | (3,845)         | 395              |    |
| <u>京瑞科技(股)公司</u>       | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 101,478  | 101,478  | 4,145,000 股  | 0.35%   | 114,084  | 3,530,978       | 12,403           |    |
| <u>樂到家國際娛樂(股)公司</u>    | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 66,118   | 66,118   | 6,760,906 股  | 0.37%   | 139,617  | 3,530,978       | 20,196           |    |
| <u>中保無限餐飲(股)公司</u>     | 小馬做夢(股)公司       | 臺北市  | 食品批發及零售、飲料店及餐館業      | -        | 7,000    | - 股          | -       | -        | (2,999)         | (1,302)          |    |
| <u>永潤食品(股)公司</u>       | 泰昇實業(股)公司       | 桃園市  | 成衣業                  | 29,900   | 29,900   | 2,990,000 股  | 100.00% | 61,129   | 33,443          | 32,754           |    |
| <u>保創科技(股)公司</u>       | 中保防災科技(股)公司     | 臺北市  | 消防安全設備批發與安裝等工程業      | 100,281  | 100,281  | 3,080,800 股  | 100.00% | 63,676   | 4,150           | 4,150            |    |
|                        | 龍日消防工程(股)公司     | 桃園市  | 消防安全設備批發             | 40,917   | 40,917   | 206,250 股    | 100.00% | 14,860   | (608)           | (608)            |    |
| <u>立德科技(股)公司</u>       | 保鴻科技(股)公司       | 臺北市  | 網路軟體服務業              | 500      | 500      | 50,000 股     | 5.00%   | 496      | (50)            | (3)              |    |
| <u>龍日消防工程(股)公司</u>     | 台灣控制(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統               | 2,000    | -        | 200,000 股    | 100.00% | 1,946    | (54)            | (54)             |    |

附表九：大陸投資資訊

單位：人民幣/美金/新臺幣千元

| 大陸被投資<br>公司名稱                  | 主要營業<br>項 目                                               | 實 收<br>資本額 | 投資方式<br>(註1) | 本期期初自<br>台灣匯出累<br>積投資金額 | 本期匯出或收回<br>投資金額 |     | 本期期末自<br>台灣匯出累積<br>投資金額 | 被投資公司<br>本期損益 | 本公司直接<br>或間接投資<br>之持股比例 | 本期認列<br>投資損益<br>(註2) | 期末投資<br>帳面價值 | 截至本期止<br>已匯回台灣<br>之投資收益 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------------------|-----------------|-----|-------------------------|---------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|
|                                |                                                           |            |              |                         | 匯 出             | 收 回 |                         |               |                         |                      |              |                         |
| 億訊(中國)軟件有限公司<br>(原上海益邁通軟件有限公司) | 研發、製作計算機應用、程序、<br>人才培訓、網路應用等軟體銷售<br>並提供技術諮詢服務             | \$197,278  | (2)          | \$-                     | \$-             | \$- | \$-                     | \$-           | 17.20%                  | \$-                  | \$-          | \$-                     |
| 晉雲(中國)軟件有限公司                   | 電腦及其周邊設備軟體批發及零<br>售業、電腦軟體服務業、資料處<br>理服務業、網路資訊供應業與管<br>理顧問 | USD 4,800  | (2)          | -                       | -               | -   | -                       | -             | 17.20%                  | -                    | -            | -                       |

|                          |                  |                                |
|--------------------------|------------------|--------------------------------|
| 本期期末累計自台灣匯出<br>赴大陸地區投資金額 | 經濟部投審會<br>核准投資金額 | 依經濟部投審會規定<br>赴大陸地區投資限額<br>(註3) |
| \$-                      | \$120,801        | \$7,837,317                    |

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (1)直接赴大陸地區從事投資。
- (2)透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)。
- (3)其他方式。

註2：本期認列投資損益欄中：

- (1)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (2)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
  - 1.經與中華民國會計師事務所合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
  - 2.經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
  - 3.其他。

註3：本公司依據經濟部投審會於民國九十七年發佈之新規定，對大陸地區限額計算方式為淨值或合併淨值之百分之六十，取其高者。

註4：本集團為簡化投資架構，故於民國一〇五年第一季決議出售北方銀證軟件開發有限公司之全數股權，並自該日起喪失控制力。

附表十：主要股東資訊

單位：新臺幣千元

| 主要股東名稱        | 股份<br>持有股數  | 持股比例   |
|---------------|-------------|--------|
| SECOM CO. LTD | 123,110,870 | 27.29% |

說明：若公司係向集保公司申請取得本表資訊者，得於本表附註說明以下事項：

- (1) 本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付(含庫藏股)之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。
- (2) 上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

## 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告

### 會計師查核報告

中興保全科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

中興保全科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中興保全科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

#### 查核意見之基礎

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

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中興保全科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

#### 收入認列

中興保全科技股份有限公司於民國一一二年度認列營業收入7,645,284千元，而營業收入組成中之保全系統收入為中興保全科技股份有限公司之主要收入來源。由於產業特性及客戶合約包含多種不同之履約條件及條款，中興保全科技股份有限公司需針對客戶訂單或合約文件之交易條件判斷履約義務及其滿足之時點，並於履約義務完成認列收入。由於該等收入多為預先收取之勞務收入，其完成履約義務轉列收入之時點及金額對於中興保全科技股份有限公司之個體財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：

1. 評估收入認列會計政策、瞭解其收入產生及認列之過程，以及瞭解與收入認列有關之重要控制之有效設計，並針對收入及收款流程之重要控制點選取樣本執行測試。
2. 對保全系統收入合約選取樣本執行細項測試，覆核合約中之重大條款及條件，評估合約是否產生可執行之權利及義務且符合客戶合約之條件，並評估履約義務以及交易價格，以及確認與履約義務相關之收入認列時點之適當性。
3. 取得保全系統收入各月份合約負債轉列收入之攤提明細，抽選樣本檢視其合約期間，並重新計算轉列收入金額之正確性，以確認該履約義務相關之收入認列時點之適當性。
4. 執行截止點測試等查核程序。

本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

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

中興保全科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中興保全科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中興保全科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中興保全科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中興保全科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0930133943號

金管證審字第1050043324號

劉 慧 媛



會計師：

王 瑄 瑄



中華民國一一三年三月十二日

中興保全科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 資 產<br>會 計 項 目           | 附 註   | 一十二年十二月三十一日  |     | 一十一年十二月三十一日  |     |
|------|--------------------------|-------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                          |       | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 流動資產                     |       |              |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六   | \$579,718    | 3   | \$936,635    | 4   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動      | 四、五及六 | -            | -   | 42,138       | -   |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動  | 四、五及六 | -            | -   | 39,919       | -   |
| 1140 | 合約資產-流動                  | 四及六   | 22,595       | -   | 11,900       | -   |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 四、五及六 | 142,664      | 1   | 162,986      | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、五及六 | 663,042      | 3   | 664,729      | 3   |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額               | 四、五及七 | 191,105      | 1   | 199,737      | 1   |
| 1197 | 應收融資租賃款淨額                | 四、五及六 | 67,865       | -   | 80,831       | 1   |
| 1210 | 其他應收款-關係人                | 七     | 400,000      | 2   | -            | -   |
| 130x | 存貨                       | 四及六   | 181,116      | 1   | 172,058      | 1   |
| 1410 | 預付款項                     |       | 476,436      | 2   | 485,718      | 2   |
| 1470 | 其他流動資產                   |       | 47,069       | -   | 73,573       | -   |
| 11xx | 流動資產合計                   |       | 2,771,610    | 13  | 2,870,224    | 13  |
|      | 非流動資產                    |       |              |     |              |     |
| 1511 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動     | 四、五及六 | 70,517       | -   | 28,379       | -   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 四、五及六 | 67,252       | -   | 57,641       | -   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動        | 四、六及八 | 11,500       | -   | 11,500       | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四、五及六 | 11,585,035   | 54  | 11,210,894   | 53  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六及七 | 5,687,452    | 27  | 5,799,589    | 28  |
| 1755 | 使用權資產                    | 四、六及七 | 173,630      | 1   | 236,322      | 1   |
| 1760 | 投資性不動產淨額                 | 四、五及六 | 281,448      | 1   | 281,674      | 1   |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六   | 95,314       | -   | 108,219      | 1   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、五及六 | 315,408      | 2   | 316,859      | 1   |
| 1915 | 預付設備款                    |       | 8,706        | -   | 10,887       | -   |
| 1920 | 存出保證金                    | 七     | 235,863      | 1   | 233,203      | 1   |
| 1932 | 長期應收款                    | 五及六   | 53,595       | -   | 38,376       | -   |
| 194D | 長期應收融資租賃款                | 四、五及六 | 123,561      | 1   | 143,359      | 1   |
| 1990 | 其他非流動資產-其他               |       | 52,605       | -   | 33,458       | -   |
| 15xx | 非流動資產合計                  |       | 18,761,886   | 87  | 18,510,360   | 87  |
| 1xxx | 資產總計                     |       | \$21,533,496 | 100 | \$21,380,584 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林建涵

經理人：林建涵

會計主管：陳素玲

中興保全科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 負債及權益 |                 |       | 一十二年十二月三十一日  |     | 一十一年十二月三十一日  |     |
|-------|-----------------|-------|--------------|-----|--------------|-----|
| 代碼    | 會計項目            | 附註    | 金額           | %   | 金額           | %   |
|       | 流動負債            |       |              |     |              |     |
| 2100  | 短期借款            | 四及六   | \$-          | -   | \$800,000    | 3   |
| 2130  | 合約負債—流動         | 四及六   | 1,297,451    | 6   | 1,296,105    | 6   |
| 2150  | 應付票據            |       | 163,855      | 1   | 205,342      | 1   |
| 2160  | 應付票據—關係人淨額      | 七     | 143,111      | 1   | 155,622      | 1   |
| 2170  | 應付帳款            |       | 219,649      | 1   | 200,247      | 1   |
| 2180  | 應付帳款—關係人淨額      | 七     | 111,748      | -   | 83,167       | -   |
| 2200  | 其他應付款           | 七     | 635,984      | 3   | 653,409      | 3   |
| 2230  | 本期所得稅負債         | 四、五及六 | 148,961      | 1   | 142,437      | 1   |
| 2280  | 租賃負債—流動         | 六及七   | 86,174       | -   | 133,137      | 1   |
| 2320  | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 四及六   | 1,700,000    | 8   | 2,300,000    | 11  |
| 2300  | 其他流動負債          |       | 82,252       | -   | 74,431       | -   |
| 21xx  | 流動負債合計          |       | 4,589,185    | 21  | 6,043,897    | 28  |
|       | 非流動負債           |       |              |     |              |     |
| 2527  | 合約負債—非流動        | 四及六   | 3,813        | -   | 12,237       | -   |
| 2540  | 長期借款            | 四及六   | 2,500,000    | 12  | 1,400,000    | 7   |
| 2550  | 負債準備—非流動        | 四     | 7,200        | -   | 7,200        | -   |
| 2580  | 租賃負債—非流動        | 六及七   | 88,180       | -   | 102,306      | -   |
| 2610  | 長期應付票據及款項       | 四     | 442          | -   | -            | -   |
| 2640  | 淨確定福利負債—非流動     | 四、五及六 | 1,193,710    | 6   | 1,207,446    | 6   |
| 2645  | 存入保證金           | 六     | 563,219      | 3   | 565,773      | 3   |
| 25xx  | 非流動負債合計         |       | 4,356,564    | 21  | 3,294,962    | 16  |
| 2xxx  | 負債總計            |       | 8,945,749    | 42  | 9,338,859    | 44  |
|       | 權益              |       |              |     |              |     |
| 3110  | 普通股股本           | 六     | 4,511,971    | 21  | 4,511,971    | 21  |
| 3200  | 資本公積            | 六     | 1,063,044    | 5   | 906,891      | 4   |
| 3300  | 保留盈餘            | 六     |              |     |              |     |
| 3310  | 法定盈餘公積          |       | 4,485,859    | 21  | 4,220,058    | 19  |
| 3320  | 特別盈餘公積          |       | 91,087       | -   | 15,352       | -   |
| 3350  | 未分配盈餘           |       | 2,725,093    | 12  | 2,741,795    | 13  |
| 3400  | 其他權益            | 四及六   | (56,445)     | -   | (91,087)     | -   |
| 3500  | 庫藏股票            | 四及六   | (232,862)    | (1) | (263,255)    | (1) |
| 3xxx  | 權益總計            |       | 12,587,747   | 58  | 12,041,725   | 56  |
|       | 負債及權益總計         |       | \$21,533,496 | 100 | \$21,380,584 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林建涵

經理人：林建涵

會計主管：陳素玲

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 會計項目                              | 附註    | 一一二年度       |      | 一一一年度       |      |
|------|-----------------------------------|-------|-------------|------|-------------|------|
|      |                                   |       | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入總額                            | 四及七   | \$7,674,065 | 100  | \$7,318,357 | 100  |
| 4700 | 減：銷貨退回及折讓                         |       | (28,781)    | -    | (30,897)    | -    |
| 4100 | 營業收入淨額                            | 六     | 7,645,284   | 100  | 7,287,460   | 100  |
| 5000 | 營業成本                              | 六及七   | (4,045,441) | (53) | (3,848,618) | (53) |
| 5900 | 營業毛利                              |       | 3,599,843   | 47   | 3,438,842   | 47   |
| 6000 | 營業費用                              | 六及七   |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                              |       | (855,606)   | (11) | (705,069)   | (10) |
| 6200 | 管理費用                              |       | (1,176,778) | (15) | (1,181,626) | (16) |
| 6300 | 研究發展費用                            |       | (108,210)   | (2)  | (108,624)   | (1)  |
| 6450 | 預期信用減損損失                          |       | (5,000)     | -    | (10,987)    | -    |
|      | 營業費用合計                            |       | (2,145,594) | (28) | (2,006,306) | (27) |
| 6900 | 營業利益                              |       | 1,454,249   | 19   | 1,432,536   | 20   |
| 7000 | 營業外收入及支出                          |       |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                              | 六及七   | 3,595       | -    | 1,206       | -    |
| 7010 | 其他收入                              | 六     | 20,385      | -    | 25,471      | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                           | 六及七   | 119,775     | 2    | 50,047      | 1    |
| 7050 | 財務成本                              | 六     | (76,385)    | (1)  | (46,962)    | (1)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額          | 四     | 1,373,923   | 18   | 1,413,827   | 19   |
|      | 營業外收入及支出合計                        |       | 1,441,293   | 19   | 1,443,589   | 19   |
| 7900 | 稅前淨利                              |       | 2,895,542   | 38   | 2,876,125   | 39   |
| 7950 | 所得稅費用                             | 四、五及六 | (304,289)   | (4)  | (297,384)   | (4)  |
| 8200 | 本期淨利                              |       | 2,591,253   | 34   | 2,578,741   | 35   |
| 8300 | 其他綜合損益                            |       |             |      |             |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                        |       |             |      |             |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                       | 六     | (43,192)    | (1)  | 12,866      | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價(損失)利益 | 六     | 33,068      | -    | (17,554)    | -    |
| 8330 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額      | 六     | 42,128      | 1    | (31,482)    | -    |
|      | —不重分類至損益之項目                       |       |             |      |             |      |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                    | 六     | 5,183       | -    | (1,544)     | -    |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目                     |       |             |      |             |      |
| 8380 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額      | 六     | 1,809       | -    | 41,253      | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                    |       | 38,996      | -    | 3,539       | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                          |       | \$2,630,249 | 34   | \$2,582,280 | 35   |
|      | 每股盈餘(元)                           | 四及六   |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                            |       | \$5.85      |      | \$5.85      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                            |       | \$5.85      |      | \$5.84      |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林建涵

經理人：林建涵

會計主管：陳素玲

中興保全科技股份有限公司  
個體損益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                                   | 股本          | 資本公積        | 保 留 盈 餘     |            |             | 其他權益項目                    |                                         | 庫藏股票        | 權益總額         |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|---------------------------|-----------------------------------------|-------------|--------------|
|                                       |             |             | 法定<br>盈餘公積  | 特別<br>盈餘公積 | 未分配盈餘       | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合<br>損益按公允價值衡<br>量之金融資產未實<br>現(損)益 |             |              |
| 民國一十一年一月一日餘額                          | \$4,511,971 | \$824,811   | \$3,970,792 | \$100,384  | \$2,504,000 | \$(102,361)               | \$87,009                                | \$(288,389) | \$11,608,217 |
| 一一〇年度盈餘指撥及分配                          | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            |
| 提列法定盈餘公積                              | -           | -           | 249,266     | -          | (249,266)   | -                         | -                                       | -           | -            |
| 迴轉特別盈餘公積                              | -           | -           | -           | (85,032)   | 85,032      | -                         | -                                       | -           | -            |
| 普通股現金股利                               | -           | -           | -           | -          | (2,255,986) | -                         | -                                       | -           | (2,255,986)  |
| 其他資本公積變動                              | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            |
| 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數                    | -           | 5,020       | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 5,020        |
| 民國一十一年一月一日至十二月三十一日淨利                  | -           | -           | -           | -          | 2,578,741   | -                         | -                                       | -           | 2,578,741    |
| 民國一十一年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益              | -           | -           | -           | -          | 50,271      | 41,253                    | (87,985)                                | -           | 3,539        |
| 民國一十一年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額              | -           | -           | -           | -          | 2,629,012   | 41,253                    | (87,985)                                | -           | 2,582,280    |
| 子公司購入母公司之股票視為庫藏股票                     | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | (5,824)     | (5,824)      |
| 子公司處分母公司股票視同庫藏股交易                     | -           | 28,054      | -           | -          | -           | -                         | -                                       | 30,958      | 59,012       |
| 發放予子公司股利調整資本公積                        | -           | 49,006      | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 49,006       |
| 子公司、關聯企業及合資處分透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之權益工具 | -           | -           | -           | -          | 28,900      | -                         | (28,900)                                | -           | -            |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具                | -           | -           | -           | -          | 103         | -                         | (103)                                   | -           | -            |
| 民國一十一年十二月三十一日餘額                       | \$4,511,971 | \$906,891   | \$4,220,058 | \$15,352   | \$2,741,795 | \$(61,108)                | \$(29,979)                              | \$(263,255) | \$12,041,725 |
| 民國一十二年一月一日餘額                          | \$4,511,971 | \$906,891   | \$4,220,058 | \$15,352   | \$2,741,795 | \$(61,108)                | \$(29,979)                              | \$(263,255) | \$12,041,725 |
| 一一一年度盈餘指撥及分配                          | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            |
| 提列法定盈餘公積                              | -           | -           | 265,801     | -          | (265,801)   | -                         | -                                       | -           | -            |
| 提列特別盈餘公積                              | -           | -           | -           | 75,735     | (75,735)    | -                         | -                                       | -           | -            |
| 普通股現金股利                               | -           | -           | -           | -          | (2,255,986) | -                         | -                                       | -           | (2,255,986)  |
| 其他資本公積變動                              | -           | -           | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | -            |
| 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數                    | -           | 7,733       | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 7,733        |
| 股東逾時領取股利                              | -           | (74)        | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | (74)         |
| 民國一十二年一月一日至十二月三十一日淨利                  | -           | -           | -           | -          | 2,591,253   | -                         | -                                       | -           | 2,591,253    |
| 民國一十二年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益              | -           | -           | -           | -          | (62,037)    | 1,809                     | 99,224                                  | -           | 38,996       |
| 民國一十二年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額              | -           | -           | -           | -          | 2,529,216   | 1,809                     | 99,224                                  | -           | 2,630,249    |
| 子公司處分母公司股票視同庫藏股交易                     | -           | 105,618     | -           | -          | -           | -                         | -                                       | 30,393      | 136,011      |
| 發放予子公司股利調整資本公積                        | -           | 42,876      | -           | -          | -           | -                         | -                                       | -           | 42,876       |
| 子公司、關聯企業及合資處分透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量之權益工具 | -           | -           | -           | -          | 43,375      | -                         | (43,375)                                | -           | -            |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具                | -           | -           | -           | -          | 23,016      | -                         | (23,016)                                | -           | -            |
| 對子公司所有權變動數                            | -           | -           | -           | -          | (14,787)    | -                         | -                                       | -           | (14,787)     |
| 民國一十二年十二月三十一日餘額                       | \$4,511,971 | \$1,063,044 | \$4,485,859 | \$91,087   | \$2,725,093 | \$(59,299)                | \$2,854                                 | \$(232,862) | \$12,587,747 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林建涵

經理人：林建涵

會計主管：陳素玲

中興保金科技股份有限公司  
個體現金流量表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                      | 一二年度        | 一一年度        | 項 目                        | 一二年度        | 一一年度        |
|--------------------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
|                          | 金 額         | 金 額         |                            | 金 額         | 金 額         |
| 營業活動之現金流量：               |             |             | 投資活動之現金流量：                 |             |             |
| 繼續營業單位稅前淨利               | \$2,895,542 | \$2,876,125 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | -           | (28,379)    |
| 本期稅前淨利                   | 2,895,542   | 2,876,125   | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | -           | (152)       |
| 調整項目：                    |             |             | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | 57,943      | 314         |
| 收益費損項目：                  |             |             | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 5,434       | 2,860       |
| 預期信用減損損失數                | 5,000       | 10,987      | 取得採用權益法之投資                 | (8,115)     | (619,761)   |
| 折舊費用                     | 1,040,491   | 1,023,718   | 購置不動產、廠房及設備                | (598,350)   | (727,095)   |
| 攤銷費用                     | 62,462      | 48,542      | 處分不動產、廠房及設備價款              | 7,841       | 7,756       |
| 利息費用                     | 76,385      | 46,962      | 取得無形資產                     | (49,557)    | (89,906)    |
| 利息收入                     | (3,595)     | (1,206)     | 預付設備款減少                    | 2,181       | 87,553      |
| 股利收入                     | (1,591)     | (7,676)     | 存出保證金(增加)減少                | (2,660)     | 1,141       |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (1,373,923) | (1,413,827) | 其他應收款增加                    | (400,000)   | -           |
| 租賃修改利益                   | (5)         | (3)         | 其他非流動資產增加                  | (19,147)    | (4,323)     |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益         | (1,487)     | (5,110)     | 收取之股利                      | 1,225,257   | 692,250     |
| 減損損失                     | -           | 45,000      | 收取之利息                      | 435         | -           |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：        |             |             | 投資活動之淨現金流入(出)              | 221,262     | (677,742)   |
| 合約資產                     | (10,695)    | 11,182      |                            |             |             |
| 應收票據                     | 20,322      | (24,029)    | 籌資活動之現金流量：                 |             |             |
| 應收帳款                     | (3,313)     | (91,325)    | 短期借款(減少)增加                 | (800,000)   | 500,000     |
| 應收帳款—關係人                 | 8,632       | (38,186)    | 舉借長期借款                     | 6,500,000   | 1,300,000   |
| 應收融資租賃款                  | 32,764      | 25,773      | 償還長期借款                     | (6,000,000) | (640,000)   |
| 長期應收款                    | (15,219)    | (1,491)     | 存入保證金減少                    | (2,731)     | (18,189)    |
| 合約負債                     | (7,078)     | 113,100     | 租賃負債本金償還                   | (145,579)   | (146,354)   |
| 存貨                       | (200,514)   | (172,931)   | 發放現金股利                     | (2,255,986) | (2,255,986) |
| 預付款項                     | 9,282       | (14,346)    | 股東逾時領取股利                   | (74)        | -           |
| 其他流動資產                   | 26,504      | 49,297      | 籌資活動之淨現金流出                 | (2,704,370) | (1,260,529) |
| 應付票據                     | (41,487)    | 106,105     |                            |             |             |
| 應付票據—關係人                 | (12,510)    | 5,795       | 本期現金及約當現金(減少)增加數           | (356,917)   | 217,027     |
| 應付帳款                     | 19,844      | (82,117)    | 期初現金及約當現金餘額                | 936,635     | 719,608     |
| 應付帳款—關係人                 | 28,581      | 8,180       | 期末現金及約當現金餘額                | \$579,718   | \$936,635   |
| 其他應付款                    | (17,425)    | 37,855      |                            |             |             |
| 其他流動負債                   | 7,818       | 3,133       |                            |             |             |
| 淨確定福利負債                  | (56,928)    | (71,613)    |                            |             |             |
| 營運產生之現金流入                | 2,487,857   | 2,487,894   |                            |             |             |
| 收取之利息                    | 3,160       | 1,206       |                            |             |             |
| 支付之利息                    | (73,697)    | (44,440)    |                            |             |             |
| 支付之所得稅                   | (291,129)   | (289,362)   |                            |             |             |
| 營業活動之淨現金流入               | 2,126,191   | 2,155,298   |                            |             |             |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



中興保全科技股份有限公司  
個體財務報表附註  
民國一一二年一月一日至十二月三十一日  
及民國一一一年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明者外，均以新臺幣千元為單位)

一、公司沿革

中興保全科技股份有限公司(以下簡稱本公司)於民國六十六年十一月八日奉准設立，主要業務為保全服務業。本公司股票自民國八十二年十二月起在台灣證券交易所上市，其註冊地及主要營運據點位於台北市鄭州路139號6樓。

二、通過財務報告之日期及程序

本公司民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告業經董事會於民國一一三年三月十二日通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

1. 首次適用國際財務報導準則而產生之會計政策變動

本公司已採用金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)已認可且自民國一一二年一月一日以後開始之會計年度適用之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋或解釋公告，新準則及修正之首次適用對本公司並無重大影響。

2. 截至財務報告通過發布日為止，本公司尚未採用下列國際會計準則理事會已發布且金管會已認可之新發布、修訂及修正準則或解釋：

| 項次 | 新發布/修正/修訂準則及解釋                    | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|----|-----------------------------------|---------------------|
| 1  | 負債分類為流動或非流動(國際會計準則第1號之修正)         | 民國113年1月1日          |
| 2  | 售後租回中之租賃負債(國際財務報導準則第16號之修正)       | 民國113年1月1日          |
| 3  | 合約中之非流動負債(國際會計準則第1號之修正)           | 民國113年1月1日          |
| 4  | 供應商融資安排(國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正) | 民國113年1月1日          |

(1) 負債分類為流動或非流動(國際會計準則第1號之修正)

此係針對會計準則第1號「財務報表之表達」第69段至76段中負債分類為流動或非流動進行修正。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(2) 售後租回中之租賃負債 (國際財務報導準則第16號之修正)

此係針對國際財務報導準則第16號「租賃」賣方兼承租人於售後租回交易增加額外會計處理以增進準則之一致適用。

(3) 合約中之非流動負債(國際會計準則第1號之修正)

此修正係增進企業提供有關長期債務合約之資訊。說明對於報導期間後十二個月須遵守之合約約定，不影響該等負債於報導期間結束日分類為流動或非流動。

(4) 供應商融資安排(國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正)

此修正除增加供應商融資安排之說明外，並就供應商融資安排新增相關之揭露。

以上為國際會計準則理事會已發布，金管會已認可且自民國113年1月1日以後開始之會計年度適用之新發布、修訂及修正之準則或解釋，本公司評估新公布或修正準則、或解釋對本公司並無重大影響。

3. 截至財務報告通過發布日為止，本公司未採用下列國際會計準則理事會已發布但金管會尚未認可之新發布、修訂及修正準則或解釋：

| 項次 | 新發布/修正/修訂準則及解釋                                                      | 國際會計準則理事會<br>發布之生效日 |
|----|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1  | 國際財務報導準則第10號「合併財務報表」及國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」之修正－投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入 | 待國際會計準則理事會決定        |
| 2  | 國際財務報導準則第17號「保險合約」                                                  | 民國112年1月1日          |
| 3  | 缺乏可兌換性(國際會計準則第21號之修正)                                               | 民國114年1月1日          |

- (1) 國際財務報導準則第10號「合併財務報表」及國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」之修正－投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入

此計畫係為處理國際財務報導準則第10號「合併財務報表」與國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」間，有關以子公司作價投資關聯企業或合資而喪失控制之不一致。國際會計準則第28號規定投入非貨幣性資產以交換關聯企業或合資之權益時，應依順流交易之處理方式銷除所產生利益或損失之份額；國際財務報導準則第10號則規定應認列喪失對子公

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

司之控制時之全數利益或損失。此修正限制國際會計準則第28號之前述規定，當構成國際財務報導準則第3號所定義為業務之資產出售或投入時，其所產生之利益或損失應全數認列。

此修正亦修改國際財務報導準則第10號使得投資者與其關聯企業或合資間，當出售或投入不構成國際財務報導準則第3號所定義業務之子公司時，其產生之利益或損失，僅就非屬投資者所享有份額之範圍認列。

(2) 國際財務報導準則第17號「保險合約」

此準則提供保險合約全面性之模型，含括所有會計相關部分(認列、衡量、表達及揭露原則)，準則之核心為一般模型，於此模型下，原始認列以履約現金流量及合約服務邊際兩者之合計數衡量保險合約群組；於每一報導期間結束日之帳面金額為剩餘保障負債及已發生理賠負債兩者之總和。

除一般模型外，並提供具直接參與特性合約之特定適用方法(變動收費法)；及短期合約之簡化法(保費分攤法)。

此準則於民國106年5月發布後，另於民國109年及110年發布修正，該等修正除於過渡條款中將生效日延後2年(亦即由原先民國110年1月1日延後至民國112年1月1日)並提供額外豁免外，並藉由簡化部分規定而降低採用此準則成本，以及修改部分規定使部分情況更易於解釋。此準則之生效將取代過渡準則(亦即國際財務報導準則第4號「保險合約」)

(3) 缺乏可兌換性(國際會計準則第21號之修正)

此修正係說明貨幣間之可兌換性與缺乏可兌換性，及貨幣缺乏可兌換性時之匯率如何決定，並就貨幣缺乏可兌換性時增加額外之揭露規定。該等修正自民國114年1月1日以後開始之會計年度適用。

以上國際會計準則理事會已發布但金管會尚未認可之準則或解釋，其實際適用日期以金管會規定為準，本公司評估新公布或修正準則、或解釋對本公司並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

1. 遵循聲明

本公司民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

## 2. 編製基礎

本公司依據證券發行人財務報告編製準則編製個體財務報告。依據證券發行人財務報告編製準則第21條規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，且個體財務報告業主權益與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。因此，投資子公司於個體財務報告係以「採用權益法之投資」表達，並作必要之評價調整。

個體財務報表除以公允價值衡量之金融工具外，係以歷史成本為編製基礎。除另行註明者外，個體財務報表均以新臺幣千元為單位。

## 3. 外幣交易

本公司之個體財務報表係以功能性貨幣新臺幣表達。

外幣交易係以交易日匯率換算為其功能性貨幣記錄。於每一報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日收盤匯率換算；以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目，以決定公允價值當日之匯率換算；以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目，以原始交易日之匯率換算。

除下列所述者外，因交割或換算貨幣性項目所產生之兌換差額，於發生當期認列為損益：

- (1) 為取得符合要件之資產所發生之外幣借款，其產生之兌換差額若視為對利息成本之調整者，為借款成本之一部分，予以資本化作為該項資產之成本。
- (2) 適用國際財務報導準則第9號「金融工具」之外幣項目，依金融工具之會計政策處理。
- (3) 構成報導個體對國外營運機構淨投資一部分之貨幣性項目，所產生之兌換差額原始係認列為其他綜合損益，並於處分該淨投資時，自權益重分類至損益。

當非貨幣性項目之利益或損失認列為其他綜合損益時，該利益或損失之任何兌換組成部分認列為其他綜合損益。當非貨幣性項目之利益或損失認列為損益時，該利益或損失之任何兌換組成部分認列為損益。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

4. 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

有下列情況之一者，分類為流動資產，非屬流動資產，則分類為非流動資產：

- (1) 預期於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2) 主要為交易目的而持有該資產。
- (3) 預期於報導期間後十二個月內實現該資產。
- (4) 現金或約當現金，但於報導期間後至少十二個月將該資產交換或用以清償負債受到限制者除外。

有下列情況之一者，分類為流動負債，非屬流動負債，則分類為非流動負債：

- (1) 預期於其正常營業週期中清償該負債。
- (2) 主要為交易目的而持有該負債。
- (3) 預期於報導期間後十二個月內到期清償該負債。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至報導期間後至少十二個月之負債。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致其清償者，並不影響其分類。

5. 現金及約當現金

現金及約當現金係庫存現金、活期存款及可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之短期並具高度流動性之投資(包括合約期間三個月內之定期存款)。

6. 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該金融工具合約條款之一方時認列。

符合國際財務報導準則第9號「金融工具」適用範圍之金融資產與金融負債，於原始認列時，係依公允價值衡量，直接可歸屬於金融資產與金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，係從該金融資產及金融負債之公允價值加計或減除。

(1) 金融資產之認列與衡量

本公司所有慣例交易金融資產之認列與除列，採交易日會計處理。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司以下列兩項為基礎將金融資產分類為後續按攤銷後成本衡量、透過其他綜合損益按公允價值衡量或透過損益按公允價值衡量之金融資產：

- A. 管理金融資產之經營模式
- B. 金融資產之合約現金流量特性

按攤銷後成本衡量之金融資產

同時符合下列兩條件之金融資產，按攤銷後成本衡量，並以應收票據、應收帳款、按攤銷後成本衡量之金融資產及其他應收款等項目列報於資產負債表：

- A. 管理金融資產之經營模式：持有金融資產以收取合約現金流量
- B. 金融資產之合約現金流量特性：現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息

此等金融資產(不包括涉及避險關係者)後續以攤銷後成本【原始認列時衡量之金額，減除已償付之本金，加計或減除該原始金額與到期金額間差額之累積攤銷數(使用有效利息法)，並調整備抵損失】衡量。於除列、透過攤銷程序或認列減損利益或損失時，將其利益或損失認列於損益。

以有效利息法(以有效利率乘以金融資產總帳面金額)或下列情況計算之利息，則認列於損益：

- A. 如屬購入或創始之信用減損金融資產，以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本
- B. 非屬前者，惟後續變成信用減損者，以有效利率乘以金融資產攤銷後成本

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

同時符合下列兩條件之金融資產，按透過其他綜合損益按公允價值衡量，並以透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產列報於資產負債表：

- A. 管理金融資產之經營模式：收取合約現金流量及出售金融資產
- B. 金融資產之合約現金流量特性：現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

此類金融資產相關損益之認列說明如下：

- A. 除列或重分類前，除減損利益或損失與外幣兌換損益認列於損益外，其利益或損失係認列於其他綜合損益
- B. 除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失係自權益重分類至損益作為重分類調整
- C. 以有效利息法(以有效利率乘以金融資產總帳面金額)或下列情況計算之利息，則認列於損益：
  - (a) 如屬購入或創始之信用減損金融資產，以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本
  - (b) 非屬前者，惟續後變成信用減損者，以有效利率乘以金融資產攤銷後成本

此外，對於屬國際財務報導準則第9號適用範圍之權益工具，且該權益工具既非持有供交易，亦非適用國際財務報導準則第3號之企業合併中之收購者所認列之或有對價，於原始認列時，選擇(不可撤銷)將其後續公允價值變動列報於其他綜合損益。列報於其他綜合損益中之金額後續不得移轉至損益(處分該等權益工具時，將列入其他權益項目之累積金額，直接轉入保留盈餘)，並以透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產列報於資產負債表。投資之股利則認列於損益，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

透過損益按公允價值衡量之金融資產

除前述符合特定條件而按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量外，金融資產均採透過損益按公允價值衡量，並以透過損益按公允價值衡量之金融資產列報於資產負債表。

此類金融資產以公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失認列為損益，該認列為損益之利益或損失包含該金融資產所收取之任何股利或利息。

(2) 金融資產減損

本公司對透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及按攤銷後成本衡量之金融資產，係以預期信用損失認列並衡量備抵損失。透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資係將備抵損失認列於其他綜合損益，且不減少該投資之帳面金額。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司以反映下列各項之方式衡量預期信用損失：

- A. 藉由評估各可能結果而決定之不偏且以機率加權之金額
- B. 貨幣時間價值
- C. 與過去事項、現時狀況及未來經濟狀況預測有關之合理且可佐證之資訊(於資產負債表日無須過度成本或投入即可取得者)

衡量備抵損失之方法說明如下：

- A. 按12個月預期信用損失金額衡量：包括金融資產自原始認列後信用風險未顯著增加，或於資產負債表日判定為信用風險低者。此外，亦包括前一報導期間按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失，但於本期資產負債表日不再符合自原始認列後信用風險已顯著增加之條件者。
- B. 存續期間預期信用損失金額衡量：包括金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加，或屬購入或創始之信用減損金融資產。
- C. 對於屬國際財務報導準則第15號範圍內之交易所產生之應收帳款或合約資產，本公司採用存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。
- D. 對於屬國際財務報導準則第16號範圍內之交易所產生之應收租賃款，本公司採用存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

本公司於每一資產負債表日，以比較金融工具於資產負債表日與原始認列日之違約風險之變動，評估金融工具於原始認列後之信用風險是否已顯著增加。另與信用風險相關資訊請詳附註十二。

### (3) 金融資產除列

本公司持有之金融資產於符合下列情況之一時除列：

- A. 來自金融資產現金流量之合約權利終止。
- B. 已移轉金融資產且將該資產所有權之幾乎所有風險及報酬移轉予他人。
- C. 既未移轉亦未保留資產所有權之幾乎所有風險及報酬，但已移轉對資產之控制。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

一金融資產整體除列時，其帳面金額與已收取或可收取對價加計認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失總和間之差額係認列於損益。

(4) 金融負債及權益工具

負債或權益之分類

本公司發行之負債及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

權益工具

權益工具係指表彰本公司於資產減除所有負債後剩餘權益之任何合約，本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

複合工具

本公司對所發行之可轉換公司債依其合約條款確認金融負債及權益組成要素。另對所發行之轉換公司債，係於區分權益要素前評估嵌入之買、賣權之經濟特性及風險是否與主債務商品緊密關聯。

不涉及衍生工具之負債部分，其公允價值使用性質相當且不具轉換特性債券之市場利率評估，於轉換或贖回清償前，此部分金額分類為以攤銷後成本衡量之金融負債；至於其他與主契約經濟特性風險不緊密關聯之嵌入式衍生工具部分(例如嵌入之買回權及贖回權經確認其執行價格無法幾乎等於債務商品於每一執行日之攤銷後成本)，除屬權益組成要素外，分類為負債組成要素，並於後續期間以透過損益按公允價值衡量；權益要素之金額則以轉換公司債公允價值減除負債組成部分決定之，其帳面金額於後續之會計期間不予重新衡量。若所發行之轉換公司債不具權益要素，則依國際財務報導準則第9號混合工具之方式處理。

交易成本依照原始認列可轉換公司債分攤予負債及權益組成部分之比例，分攤至負債及權益組成部分。

轉換公司債持有人於該轉換公司債到期前要求行使轉換權利時，先將負債組成要素之帳面金額調整至轉換當時應有之帳面金額，作為發行普通股之入帳基礎。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

金融負債

符合國際財務報導準則第9號適用範圍之金融負債於原始認列時，分類為透過損益按公允價值衡量之金融負債或以攤銷後成本衡量之金融負債。

透過損益按公允價值衡量之金融負債

透過損益按公允價值衡量之金融負債，包括持有供交易之金融負債及指定透過損益按公允價值衡量之金融負債。

當符合下列條件之一，分類為持有供交易：

- A. 其取得之主要目的為短期內出售；
- B. 於原始認列時即屬合併管理之可辨認金融工具組合之一部分，且有近期該組合為短期獲利之操作型態之證據；或
- C. 屬衍生工具(財務保證合約或被指定且有效之避險工具之衍生工具除外)。

對於包含一個或多個嵌入式衍生工具之合約，可指定整體混合(結合)合約為透過損益按公允價值衡量之金融負債；當符合下列因素之一而可提供更攸關之資訊時，於原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量：

- A. 該指定可消除或重大減少衡量或認列不一致；或
- B. 一組金融資產、金融負債或兩者，依書面之風險管理或投資策略，以公允價值基礎管理並評估其績效，且合併公司內部提供予管理階層之該投資組合資訊，亦以公允價值為基礎。

此類金融負債再衡量產生之利益或損失認列為損益，該認列為損益之利益或損失包含該金融負債所支付之任何利息。

以攤銷後成本衡量之金融負債

以攤銷後成本衡量之金融負債包括應付款項及借款等，於原始認列後，續後以有效利率法衡量。當金融負債除列及透過有效利率法攤提時，將其相關損益及攤銷數認列於損益。

攤銷後成本之計算考量取得時之折價或溢價及交易成本。

金融負債之除列

當金融負債之義務解除、取消或失效時，則除列該金融負債。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

當本公司與債權人間就具重大差異條款之債務工具進行交換，或對現有金融負債之全部或部分條款作重大修改(不論是否因財務困難)，以除列原始負債並認列新負債之方式處理，除列金融負債時，將其帳面金額與所支付或應支付對價總額(包括移轉之非現金資產或承擔之負債)間之差額認列於損益。

(5) 金融資產及負債之互抵

金融資產及金融負債僅於已認列金額目前具互抵之法律行使權利且有意圖以淨額交割或同時變現資產及清償負債時，方能予以互抵並以淨額列示於資產負債表。

7. 公允價值衡量

公允價值係指於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售某一資產所能收取或移轉某一負債所需支付之價格。公允價值衡量假設該出售資產或移轉負債之交易發生於下列市場之一：

- (1) 該資產或負債之主要市場，或
- (2) 若無主要市場，該資產或負債之最有利市場

主要或最有利市場必須是公司所能進入以進行交易者。

資產或負債之公允價值衡量係使用市場參與者於定價資產或負債時會使用之假設，其假設該等市場參與者依其經濟最佳利益為之。

非金融資產之公允價值衡量考量市場參與者藉由將該資產用於其最高及最佳使用或藉由將該資產出售予會將該資產用於其最高及最佳使用之另一市場參與者，以產生經濟效益之能力。

本公司採用在相關情況下適合且有足夠資料可得之評價技術以衡量公允價值，並最大化攸關可觀察輸入值之使用且最小化不可觀察輸入值之使用。

8. 存貨

存貨按逐項比較之成本與淨變現價值孰低法評價。

成本指為使存貨達到可供銷售或可供生產狀態及地點所產生之成本：

原物料 — 以實際進貨成本，採加權平均法。

製成品及在製品 — 包括直接原料、人工及以正常產能分攤之固定製造費用，但不包含借款成本。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

淨變現價值指在正常情況下，估計售價減除至完工尚須投入之成本及銷售費用後之餘額。

勞務提供係依據國際財務報導準則第15號之規定處理，非屬存貨範圍。

#### 9. 採用權益法之投資

本公司對子公司之投資係依據證券發行人財務報告編製準則第21條之規定，以「採用權益法之投資」表達並作必要之評價調整，以使個體財務報告當期損益及其他綜合損益與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，且個體財務報告業主權益與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。此等調整主要係考量投資子公司於合併財務報表依據國際財務報導準則第10號「合併財務報表」之處理及不同報導個體層級適用國際財務報導準則之差異，並借記或貸記「採用權益法之投資」、「採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額」或「採用權益法之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益份額」等科目。

本公司對關聯企業之投資除分類為待出售資產外，係採用權益法處理。關聯企業係指本公司對其有重大影響者。合資係指本公司對聯合協議(具聯合控制者)之淨資產具有權利者。

於權益法下，投資關聯企業或合資於資產負債表之列帳，係以成本加計取得後本公司對該關聯企業或合資淨資產變動數依持股比例認列之金額。對關聯企業或合資投資之帳面金額及其他相關長期權益於採用權益法減少至零後，於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。本公司與關聯企業或合資間交易所產生之未實現損益，則依其對關聯企業或合資之權益比例銷除。

當關聯企業或合資之權益變動並非因損益及其他綜合損益項目而發生且不影響本公司對其持股比例時，本公司係按持股比例認列相關所有權權益變動。因而所認列之資本公積於後續處分關聯企業或合資時，係按處分比例轉列損益。

關聯企業或合資增發新股時，本公司未按持股比例認購致使投資比例發生變動，因而使本公司對該關聯企業或合資所享有之淨資產持份發生增減者，以「資本公積」及「採用權益法之投資」調整該增減數。於投資比例變動為減少時，另將先前已認列於其他綜合損益之相關項目，依減少比例重分類至損益或其他適當科目。前述所認列之資本公積於後續處分關聯企業或合資時，係按處分比例轉列損益。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

關聯企業或合資之財務報表係就與公司相同之報導期間編製，並進行調整以使其會計政策與本公司之會計政策一致。

本公司於每一報導期間結束日依國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」之規定確認是否有客觀證據顯示對關聯企業或合資之投資發生減損，若有減損之客觀證據，本公司即依國際會計準則第36號「資產減損」之規定以關聯企業或合資之可回收金額與帳面金額間之差異數計算減損金額，並將該金額認列於對關聯企業或合資之損益中。前述可回收金額如採用該投資之使用價值，本公司則依據下列估計決定相關使用價值：

- (1) 本公司所享有關聯企業或合資估計未來產生現金流量現值之份額，包括關聯企業或合資因營運所產生之現金流量及最終處分該投資所得之價款；或
- (2) 本公司預期由該投資收取股利及最終處分該投資所產生之估計未來現金流量現值。

因構成投資關聯企業或合資帳面金額之商譽組成項目，並未單獨認列，故無須對其適用國際會計準則第36號「資產減損」商譽減損測試之規定。

當喪失對關聯企業之重大影響或對合資之聯合控制時，本公司係以公允價值衡量並認列所保留之投資部分。喪失重大影響或聯合控制時，該投資關聯企業或合資之帳面金額與所保留投資之公允價值加計處分所得價款間之差額，則認列為損益。此外，當對關聯企業之投資成為對合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資時，本公司持續適用權益法而不對保留權益作再衡量。

#### 10. 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以取得成本為認列基礎，並減除累計折舊及累計減損後列示，前述成本包含不動產、廠房及設備之拆卸、移除及復原其所在地點之成本及因未完工程所產生之必要利息支出。不動產、廠房及設備之各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。當不動產、廠房及設備之重大組成項目須被定期重置，本公司將該項目視為個別資產並以特定耐用年限及折舊方法分別認列。該等被重置部分之帳面金額，則依國際會計準則第16號「不動產、廠房及設備」之除列規定予以除列。重大檢修成本若符合認列條件，係視為替換成本而認列為廠房及設備帳面金額之一部分，其他修理及維護支出則認列至損益。

折舊係以直線法按下列資產之估計耐用年限計提：

|       |         |
|-------|---------|
| 房屋及建築 | 51～61 年 |
| 機器設備  | 4 ～9 年  |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|      |          |
|------|----------|
| 保全設備 | 6 ～ 20 年 |
| 辦公設備 | 4 ～ 11 年 |
| 運輸設備 | 4 ～ 7 年  |
| 其他設備 | 6 ～ 20 年 |

不動產、廠房及設備之項目或任一重要組成部分於原始認列後，若予處分或預期未來不會因使用或處分而有經濟效益之流入，則予以除列並認列損益。

不動產、廠房及設備之殘值、耐用年限及折舊方法係於每一財務年度終了時評估，若預期值與先前之估計不同時，該變動視為會計估計變動。

#### 11. 投資性不動產

本公司自有之投資性不動產係以原始成本衡量，並包含取得該項資產之交易成本。投資性不動產之帳面金額包括於達到成本可認列之條件下，因修繕或新增現有投資性不動產而投入之成本，但一般日常發生之維修費用則不作為其成本之一部分。於原始認列後，除依國際財務報導準則第5號「待出售非流動資產及停業單位」符合分類為待出售(或包括於分類為待出售之處分群組中)之條件者外，投資性不動產之衡量係採成本模式，依國際會計準則第16號「不動產、廠房及設備」對該模式之規定處理，惟若其由承租人以使用權資產所持有且依國際財務報導準則第5號之規定非為待出售者，係依國際財務報導準則第16號之規定處理。

折舊係以直線法按下列資產之估計耐用年限計提：

|     |       |
|-----|-------|
| 建築物 | 9～61年 |
|-----|-------|

投資性不動產在處分、或永久不再使用且預期無法由處分產生未來經濟效益之情況下，即予以除列並認列損益。

本公司依資產實際用途決定轉入或轉出投資性不動產。

當不動產符合或不再符合投資性不動產定義且有證據顯示用途改變時，本公司將不動產轉列為投資性不動產或從投資性不動產轉出。

#### 12. 租賃

本公司就合約成立日評估該合約是否係屬(或包含)租賃。若合約轉讓對已辨認資產之使用之控制權一段時間以換得對價，該合約係屬(或包含)租賃。為評估

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

合約是否轉讓對已辨認資產之使用之控制權一段時間，本公司評估在整個使用期間是否具有下列兩者：

- (1) 取得來自使用已辨認資產之幾乎所有經濟效益之權利；及
- (2) 主導已辨認資產之使用之權利。

對於合約係屬(或包含)租賃者，本公司將合約中每一租賃組成部分作為單獨租賃，並與合約中之非租賃組成部分分別處理。對於合約包含一項租賃組成部分以及一項或多項之額外租賃或非租賃組成部分者，本公司以每一租賃組成部分之相對單獨價格及非租賃組成部分之彙總單獨價格為基礎，將合約中之對價分攤至該租賃組成部分。租賃及非租賃組成部分之相對單獨價格，以出租人(或類似供應者)分別對該組成部分(或類似組成部分)收取之價格為基礎決定。若可觀察之單獨價格並非隨時可得，本公司最大化可觀察資訊之使用以估計該單獨價格。

公司為承租人

除符合並選擇短期租賃或低價值標的資產之租賃外，當本公司係租賃合約之承租人時，對所有租賃認列使用權資產及租賃負債。

本公司於開始日，按於該日尚未支付之租賃給付之現值衡量租賃負債。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，使用承租人增額借款利率。於開始日，計入租賃負債之租賃給付，包括與租賃期間內之標的資產使用權有關且於該日尚未支付之下列給付：

- (1) 固定給付(包括實質固定給付)，減除可收取之任何租賃誘因；
- (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付(採用開始日之指數或費率原始衡量)；
- (3) 殘值保證下承租人預期支付之金額；
- (4) 購買選擇權之行使價格，若本公司可合理確定將行使該選擇權；及
- (5) 租賃終止所須支付之罰款，若租賃期間反映承租人將行使租賃終止之選擇權。

開始日後，本公司按攤銷後成本基礎衡量租賃負債，以有效利率法增加租賃負債帳面金額，反映租賃負債之利息；租賃給付之支付減少租賃負債帳面金額。

本公司於開始日，按成本衡量使用權資產，使用權資產之成本包含：

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付，減除收取之任何租賃誘因；
- (3) 承租人發生之任何原始直接成本；及
- (4) 承租人拆卸、移除標的資產及復原其所在地點，或將標的資產復原至租賃之條款及條件中所要求之狀態之估計成本。

使用權資產後續衡量以成本減除累計折舊及累計減損損失後列示，亦即適用成本模式衡量使用權資產。

若租賃期間屆滿時標的資產所有權移轉予本公司，或若使用權資產之成本反映本公司將行使購買選擇權，則自開始日起至標的資產耐用年限屆滿時，對使用權資產提列折舊。否則，本公司自開始日起至使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，對使用權資產提列折舊。

本公司適用國際會計準則第36號「資產減損」判定使用權資產是否發生減損並處理任何已辨認之減損損失。

除符合並選擇短期租賃或低價值標的資產之租賃外，本公司於資產負債表列報使用權資產及租賃負債，並於綜合損益表分別列報與租賃相關之折舊費用及利息費用。

本公司對短期租賃及低價值標的資產之租賃，選擇按直線基礎或另一種有系統之基礎，將有關該等租賃之租賃給付於租賃期間認列為費用。

#### 公司為出租人

本公司於合約成立日將其每一租賃分類為營業租賃或融資租賃。租賃如移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，係分類為融資租賃；若未移轉，則分類為營業租賃。於開始日，本公司於資產負債表認列融資租賃下所持有之資產，並按租賃投資淨額將其表達為應收融資租賃款。

對於合約包含租賃組成部分以及非租賃組成部分，本公司適用國際財務報導準則第15號規定分攤合約中之對價。

本公司按直線基礎或另一種有系統之基礎，將來自營業租賃之租賃給付認列為租金收入。對於營業租賃之非取決於某項指數或費率之變動租賃給付，於發生時認列為租金收入。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

13. 無形資產

單獨取得之無形資產於原始認列時係以成本衡量。透過企業合併取得之無形資產成本為收購日之公允價值。無形資產於原始認列後，係以其成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面金額。不符合認列條件之內部產生無形資產不予資本化，而係於發生時認列至損益。

無形資產之耐用年限區分為有限及非確定耐用年限。

有限耐用年限之無形資產係於其耐用年限內攤銷，並於存有減損跡象時進行減損測試。有限耐用年限之無形資產攤銷期間及攤銷方法係至少於每一財務年度結束時進行複核。若資產之預估耐用年限與先前之估計不同或未來經濟效益消耗之預期型態已發生改變，則攤銷方法或攤銷期間將予以調整並視為會計估計變動。

非確定耐用年限之無形資產不予攤銷，但於每一年度依個別資產或現金產生單位層級進行減損測試。非確定耐用年限之無形資產係於每期評估是否有事件及情況繼續支持該資產之耐用年限仍屬非確定。若耐用年限由非確定改為有限耐用年限時，則推延適用。

無形資產之除列所產生之利益或損失係認列至損益。

電腦軟體

電腦軟體成本於其估計效益年限(三年至五年)採直線法攤提。

本公司無形資產會計政策彙總如下：

|           | 電腦軟體          |
|-----------|---------------|
| 耐用年限      | 有限            |
| 使用之攤銷方法   | 於估計效益年限以直線法攤銷 |
| 內部產生或外部取得 | 外部取得          |

14. 非金融資產之減損

本公司於每一報導期間結束日評估所有適用國際會計準則第36號「資產減損」之資產是否存有減損跡象。如有減損跡象或須針對某一資產每年定期進行減損測試，本公司即以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

果如資產或資產所屬現金產生單位之帳面金額大於其可回收金額，則認列減損損失。可回收金額為淨公允價值或使用價值之較高者。

本公司於每一報導期間結束日針對商譽以外之資產，評估是否有跡象顯示先前已認列之減損損失可能已不存在或減少。如存有此等跡象，本公司即估計該資產或現金產生單位之可回收金額。若可回收金額因資產之估計服務潛能變動而增加時，則迴轉減損。惟迴轉後帳面金額不超過資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面金額。

商譽所屬之現金產生單位或群組，不論有無減損跡象，係每年定期進行減損測試。減損測試結果如須認列減損損失，則先行減除商譽，減除不足之數再依帳面金額之相對比例分攤至商譽以外之其他資產。商譽之減損，一經認列，嗣後不得以任何理由迴轉。

繼續營業單位之減損損失及迴轉數係認列於損益。

#### 15. 負債準備

負債準備之認列條件係因過去事件所產生之現時義務(法定義務或推定義務)，於清償義務時，很有可能需要流出具經濟效益之資源，且該義務金額能可靠估計。當本公司預期某些或所有負債準備可被歸墊時，只有當歸墊幾乎完全確定時認列為單獨資產。若貨幣時間價值影響重大時，負債準備以可適當反映負債特定風險之現時稅前利率折現。負債折現時，因時間經過而增加之負債金額，認列為借款成本。

##### 除役、復原及修復成本之負債準備

拆卸、移除不動產、廠房及設備及復原其所在地點所產生之除役負債準備，其金額以預期清償義務之現金流量估計折現值衡量，且將該除役成本認列為資產成本之一部分。現金流量以反映除役負債特定風險之現時稅前利率折現。負債準備之折現攤銷於發生時認列為借款成本。估計之未來除役成本於每個報導期間結束日進行適當之評估及調整。未來除役成本之估計變動或折現率之改變，相對增加或減少相關資產成本。

#### 16. 庫藏股票

本公司及子公司於取得本公司股票(庫藏股票)時係以取得成本認列並作為權益之減項。庫藏股票交易之價差認列於權益項下。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

17. 收入認列

本公司與客戶合約之收入主要包括銷售商品及提供勞務，會計處理分別說明如下：

銷售商品

本公司銷售商品，於承諾之商品運送至客戶端且客戶取得其控制(即客戶主導該商品之使用並取得該商品之幾乎所有剩餘效益之能力)時認列收入，主要商品為保全系統相關設備，依合約並未提供數量或其他類型之折扣，故以合約敘明之價格為基礎認列收入。

本公司提供之保固係基於所提供之商品會如客戶預期運作之保證，並依國際會計準則第37號之規定處理。

本公司銷售商品交易之授信期間為30天~90天，大部分合約於商品移轉控制且具有無條件收取對價之權利時，即認列應收帳款，該等應收帳款通常期間短且不具重大財務組成部分；少部分合約，具有已移轉商品予客戶惟仍未具無條件收取對價之權利，則認列合約資產，合約資產另須依國際財務報導準則第9號規定按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

提供勞務

- (1) 本公司提供系統保全服務，該等服務屬單獨定價或協商，係以合約期間為基礎提供服務，由於本公司係於合約期間提供服務，將使客戶於合約期間取得其之服務效益，屬於隨時間逐步滿足之履約義務，故以時間經過採直線法認列收入。

本公司大部分合約協議價款係於服務提供前先向客戶收取部分對價，本公司承擔須於續後提供勞務之義務，故認列為合約負債，然有部分合約協議價款係於合約期間平均收取，當具有已移轉勞務予客戶惟仍未具無條件收取對價之權利時，即認列合約資產。

- (2) 本公司部分勞務合約係依客戶需求提供客製化之整合服務，且對於已完成服務範圍之款項具有可執行之權利，因此，以勞務提供之完工比例認列收入。勞務合約之價款通常為固定，並依照與客戶協議之時程表收取合約價款，當本公司已提供之勞務服務超過客戶支付款項時，認列合約資產；惟若客戶支付款項超過本公司已提供之服務時則認列為合約負債。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司提供之保固係基於所提供之商品會如客戶預期運作之保證，並依國際會計準則第37號之規定處理。

本公司前述合約資產及合約負債轉列收入之期間通常不超過一年，並未導致重大財務組成部分之產生。

18. 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產的借款成本，予以資本化為該資產成本之一部分。其他所有借款成本則認列為發生期間之費用。借款成本係包括與舉借資金有關而發生之利息及其他成本。

19. 退職後福利計畫

本公司員工退休辦法適用於所有正式任用之員工，員工退休基金全數提存於勞工退休準備金監督委員會管理，並存入退休基金專戶，由於上述退休金係以退休準備金監督委員會名義存入，與本公司完全分離，故未列入上開個體財務報表中。

對於屬確定提撥計畫之退職後福利計畫，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六，所提撥之金額認列為當期費用。

對於屬確定福利計畫之退職後福利計畫，依據預計單位福利法於年度報導期間結束日按精算報告提列。淨確定福利負債(資產)再衡量數包括計畫資產報酬與資產上限影響數之任何變動，並減除包含於淨確定福利負債(資產)淨利息之金額，以及精算損益。淨確定福利負債(資產)再衡量數於發生時，列入其他綜合損益項下，並立即認列於保留盈餘。前期服務成本為計畫修正或縮減所產生之確定福利義務現值之變動數，且於下列兩者較早之日期認列為費用：

- (1) 當計畫修正或縮減發生時；及
- (2) 當公司認列相關重組成本或離職福利時。

淨確定福利負債(資產)淨利息係由淨確定福利負債(資產)乘以折現率決定，兩者均於年度報導期間開始時決定，再考量該期間淨確定福利負債(資產)因提撥金及福利支付產生之任何變動。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

20. 所得稅

所得稅費用(利益)係指包含於決定本期損益中，與當期所得稅及遞延所得稅有關之彙總數。

當期所得稅

與本期及前期有關之本期所得稅負債(資產)，係以報導期間結束日已立法或實質性立法之稅率及稅法衡量。當期所得稅與認列於其他綜合損益或直接認列於權益之項目有關者，係分別認列於其他綜合損益或權益而非損益。

未分配盈餘加徵營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘之日列為所得稅費用。

遞延所得稅

遞延所得稅係就報導期間結束日，資產與負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額間所產生之暫時性差異予以計算。

除下列兩者外，所有應課稅暫時性差異皆予認列為遞延所得稅負債：

- (1) 商譽之原始認列；或非屬企業合併交易所產生之資產或負債原始認列，於交易當時既不影響會計利潤亦不影響課稅所得(損失)，且於交易當時並未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異。
- (2) 因投資子公司、關聯企業及合資權益所產生，其迴轉時點可控制且於可預見之未來很有可能不會迴轉之應課稅暫時性差異。

除下列兩者外，可減除暫時性差異、未使用課稅損失及未使用所得稅抵減產生之遞延所得稅資產，於很有可能未來課稅所得之範圍內認列：

- (1) 與非屬企業合併交易之資產或負債原始認列所產生之可減除暫時性差異有關，於交易當時既不影響會計利潤亦不影響課稅所得(損失)，且於交易當時並未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異。
- (2) 與投資子公司、關聯企業及合資權益所產生之可減除暫時性差異有關，僅於可預見之未來很有可能迴轉且迴轉當時有足夠之課稅所得以供該暫時性差異使用之範圍內認列。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

遞延所得稅資產及負債係以預期資產實現或負債清償當期之稅率衡量，該稅率並以報導期間結束日已立法或實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅資產及負債之衡量係反映報導期間結束日預期回收資產或清償負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。遞延所得稅與不列於損益之項目有關者，亦不認列於損益，而係依其相關交易認列於其他綜合損益或直接認列於權益。遞延所得稅資產於每一報導期間結束日予以重新檢視並認列。

遞延所得稅資產與負債僅於當期所得稅資產及當期所得稅負債之互抵具有法定執行權，且遞延所得稅係屬同一納稅主體並與由同一稅捐機關課徵之所得稅有關時，可予互抵。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製個體財務報表時，管理階層須於報導期間結束日進行判斷、估計及假設，此將影響收入、費用、資產與負債報導金額及或有負債之揭露。然而，這些重大假設與估計之不確定性可能導致資產或負債之帳面金額須於未來期間進行重大調整之結果。

1. 判斷

在採用本公司會計政策之過程中，管理階層進行下列對個體財務報表金額認列最具有重大影響之判斷：

(1) 投資性不動產

本公司某些不動產持有之目的一部分係為賺取租金或資本增值，其他部分係供自用。各部分若可單獨出售，則分別以投資性不動產及不動產、廠房及設備處理。各部分若無法單獨出售，則僅在供自用所持有之部分占個別不動產5%以下時，始將該不動產分類為投資性不動產項下。

(2) 營業租賃承諾—公司為出租人

本公司對投資性不動產組合已簽訂商業不動產租約。基於對其約定條款之評估，本公司仍保留這些不動產所有權之重大風險及報酬，並將該等租約以營業租賃處理。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(3) 對關聯企業具有重大影響之判斷

本公司對部分關聯企業未持有20%以上表決權，惟經考量本公司對此等公司之在被投資者之董事會或類似治理單位有代表及其他因素後，判斷對其具有重大影響。此外，本公司對被投資公司持股未超過50%且為其最大股東，經考量對此等公司之絕對持股比例、其他股東之相對持股比例與股權分散程度、股東間之書面協議、潛在表決權及其他因素後，判斷不具控制，僅具重大影響者，請詳附註六.8。

2. 估計及假設

於報導期間結束日對有關未來所作之估計及假設不確定性之主要來源資訊，具有導致資產及負債帳面金額於下一財務年度重大調整之重大風險。茲說明如下：

(1) 金融工具之公允價值

當認列於資產負債表之金融資產及金融負債公允價值無法由活絡市場取得時，公允價值將運用評價技術來決定，包括收益法(例如現金流量折現模式)或市場法，這些模式所用之假設變動將會影響所報導金融工具之公允價值。請詳附註十二。

(2) 非金融資產之減損

當資產或現金產生單位之帳面金額大於其可回收金額時，即發生減損。可回收金額係指公允價值減處分成本與使用價值，二者孰高者。公允價值減處分成本之計算，是基於公平交易下具約束力之銷售協議之價格或資產之市價，經減除直接可歸屬於處分資產之增額成本後之金額。使用價值是基於現金流量折現模式之計算。現金流量之預估係依據未來五年之預算，且不含本公司尚未承諾之重組，或為加強該被測試現金產生單位資產績效所需之未來重大投資。可回收金額容易受到現金流量折現模式所使用的折現率及基於外推目的所使用之預期未來現金流入與成長率之影響。用以決定不同現金產生單位可回收金額之主要假設，包括敏感度分析，請詳附註六之說明。

(3) 退職後福利計畫

退職後福利計畫之退休金成本與確定福利義務現值係取決於精算評價。精算評價牽涉各種不同假設，包括：折現率及預期薪資之增減變動等。對用以衡量退休金成本與確定福利義務所使用假設之詳細說明請詳附註六。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(4) 所得稅

所得稅的不確定性存在於對複雜稅務法規之解釋、產生未來課稅所得的金額及時點。由於廣泛的國際商業關係與契約的長期性和複雜性，其實際結果與所作假設間產生之差異，或此等假設於未來之改變，可能迫使將已入帳的所得稅利益和費用於未來予以調整。對所得稅之提列，係依據本公司營業所在各國之稅捐機關可能的查核結果，所作之合理估計。所提列的金額是基於不同因素，例如：以往稅務查核經驗及課稅主體與所屬稅捐機關對稅務法規解釋之不同。此解釋之差異，因公司個別企業所在地之情況，而可能產生各種議題。

未使用之課稅損失與所得稅抵減遞轉後期及可減除暫時性差異，係於未來很有可能產生課稅所得或有應課稅暫時性差異之範圍內，認列遞延所得稅資產。決定遞延所得稅資產可認列之金額係以未來課稅所得及應課稅暫時性差異可能發生之時點及水準併同未來之稅務規劃策略為估計之依據。截至民國一一二年十二月三十一日，有關本公司尚未認列之遞延所得稅資產說明請詳附註六。

(5) 應收款項－減損損失之估計

本公司應收款項減損損失之估計係採用存續期間預計信用損失金額衡量，將依據合約可收取之合約現金流量(帳面金額)與預期收取之現金流量(評估前瞻資訊)兩者間差額之現值為信用損失，惟短期應收款之折現影響不重大，信用損失以未折現之差額衡量。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失，請詳附註六。

六、重要會計項目之說明

1. 現金及約當現金

|         | 112.12.31        | 111.12.31        |
|---------|------------------|------------------|
| 週轉金     | \$5,615          | \$5,675          |
| 支票及活期存款 | 574,103          | 930,960          |
| 合計      | <u>\$579,718</u> | <u>\$936,635</u> |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

2. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

|                | 112.12.31       | 111.12.31       |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 強制透過損益按公允價值衡量： |                 |                 |
| 可轉換公司債         | \$42,138        | \$42,138        |
| 可轉換特別股         | 28,379          | 28,379          |
| 合    計         | <u>\$70,517</u> | <u>\$70,517</u> |
| 流    動         | \$-             | \$42,138        |
| 非  流  動        | 70,517          | 28,379          |
| 合    計         | <u>\$70,517</u> | <u>\$70,517</u> |

本公司透過損益按公允價值衡量之金融資產未有提供擔保之情況。

3. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

|                             | 112.12.31       | 111.12.31       |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之權益工具投資： |                 |                 |
| 上市櫃公司股票                     | \$-             | \$39,919        |
| 未上市櫃公司股票                    | 67,252          | 57,641          |
| 合    計                      | <u>\$67,252</u> | <u>\$97,560</u> |
| 流    動                      | \$-             | \$39,919        |
| 非  流  動                     | 67,252          | 57,641          |
| 合    計                      | <u>\$67,252</u> | <u>\$97,560</u> |

本公司之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未有提供擔保之情形。

本公司持有之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，於民國一一二年及一一一年度之股利收入相關資訊如下：

|                 | 112年度          | 111年度          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 與資產負債表日仍持有之投資相關 | \$1,591        | \$7,676        |
| 與當期除列之投資相關      | -              | -              |
| 當期認列之股利收入       | <u>\$1,591</u> | <u>\$7,676</u> |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司考量投資策略出售並除列部分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，於民國一一二年度及一一一年度與除列相關資訊如下：

|                     | 112年度    | 111年度   |
|---------------------|----------|---------|
| 於除列日之公允價值           | \$63,377 | \$3,174 |
| 由其他權益轉列保留盈餘之處分之累積利益 | 23,016   | 103     |

4. 按攤銷後成本衡量之金融資產

|        | 112.12.31 | 111.12.31 |
|--------|-----------|-----------|
| 定期存款   | \$11,500  | \$11,500  |
| 減：備抵損失 | -         | -         |
| 合 計    | \$11,500  | \$11,500  |
| 流 動    | \$-       | \$-       |
| 非 流 動  | 11,500    | 11,500    |
| 合 計    | \$11,500  | \$11,500  |

本公司按攤銷後成本衡量之金融資產提供擔保情形請詳附註八，備抵損失相關資訊請詳附註六.18，與信用風險相關資訊請詳附註十二。

5. 應收票據

|             | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------------|-----------|-----------|
| 應收票據—因營業而發生 | \$142,664 | \$162,986 |
| 減：備抵損失      | -         | -         |
| 合 計         | \$142,664 | \$162,986 |

本公司之應收票據未有提供擔保之情況。

本公司依國際財務報導準則第9號規定評估減損，備抵損失相關資訊，請詳附註六.18，與信用風險相關資訊請詳附註十二。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

6. 應收帳款、應收帳款－關係人及長期應收款

|          | 112.12.31 | 111.12.31 |
|----------|-----------|-----------|
| 應收帳款     | \$694,114 | \$693,766 |
| 減：備抵損失   | (31,072)  | (29,037)  |
| 小計       | 694,114   | 664,729   |
| 應收帳款－關係人 | 191,105   | 199,737   |
| 減：備抵損失   | -         | -         |
| 小計       | 191,105   | 199,737   |
| 長期應收款    | 53,595    | 38,376    |
| 減：備抵損失   | -         | -         |
| 小計       | 53,595    | 38,376    |
| 合計       | \$907,742 | \$902,842 |

本公司之應收款未有提供擔保之情況。

本公司對客戶之授信期間通常為30天至90天。於民國一一二年及一一一年十二月三十一日之總帳面金額分別為938,814千元及931,879千元，於民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日備抵損失相關資訊詳附註六.18，信用風險相關資訊請詳附註十二。

7. 存貨

|     | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-----|-----------|-----------|
| 商 品 | \$181,116 | \$172,058 |

本公司民國一一二年度及一一一年度認列為費用之存貨成本分別為447,944千元及474,731千元，其中包括民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日由於存貨沖減至淨變現價值而認列為當期費用皆為0千元。

本公司民國一一二年度及一一一年度未認列存貨跌價損失。

前述存貨未有提供擔保之情事。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

8. 採用權益法之投資

| 被投資公司名稱         | 112.12.31           |        | 111.12.31           |        |
|-----------------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                 | 金額                  | 持股比例   | 金額                  | 持股比例   |
| 投資子公司：          |                     |        |                     |        |
| 中保投資(股)公司       | \$3,478,014         | 100.00 | \$3,192,308         | 100.00 |
| 立保保全(股)公司       | 1,789,863           | 100.00 | 1,770,928           | 100.00 |
| 國雲保全(股)公司       | 566,601             | 100.00 | 603,439             | 100.00 |
| 中保資通(股)公司       | 11,899              | 100.00 | 11,503              | 100.00 |
| 中保物流(股)公司       | 677,064             | 100.00 | 693,819             | 100.00 |
| 國興保全(股)公司       | 642,830             | 83.77  | 626,467             | 83.77  |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 588,007             | 80.96  | 635,825             | 80.96  |
| 博訊科技(股)公司(註1)   | 252,633             | 90.17  | 235,714             | 87.42  |
| 中保保險經紀人(股)公司    | 29,401              | 90.00  | 27,985              | 90.00  |
| 立偉電子(股)公司       | 132,235             | 34.29  | 124,331             | 34.29  |
| 樂到家國際娛樂(股)公司    | 4,115               | 1.93   | 4,030               | 1.93   |
| 復興空廚(股)公司       | 684,747             | 67.02  | 683,380             | 67.02  |
| 保創科技(股)公司       | 13,223              | 5.18   | 16,394              | 5.18   |
| 永潤食品(股)公司       | 571,302             | 97.84  | 520,193             | 97.84  |
| 小 計             | <u>9,441,934</u>    |        | <u>9,146,316</u>    |        |
| 投資關聯企業：         |                     |        |                     |        |
| 國產建材實業(股)公司     | 1,828,144           | 6.59   | 1,747,174           | 6.59   |
| 復興航空運輸(股)公司     | -                   | 10.05  | -                   | 10.05  |
| 科傑控股公司          | -                   | 39.22  | -                   | 39.22  |
| 安豐企業(股)公司       | 16,061              | 30.00  | 15,238              | 30.00  |
| 國棉工程(股)公司       | 12,779              | 30.00  | 12,080              | 30.00  |
| 華亞開發(股)公司       | 286,117             | 42.52  | 290,086             | 42.52  |
| 小 計             | <u>2,143,101</u>    |        | <u>2,064,578</u>    |        |
| 合 計             | <u>\$11,585,035</u> |        | <u>\$11,210,894</u> |        |

註1：本公司於民國一一二年六月分次向少數股東購入博訊科技(股)公司股權439,003股及35,278股，交易總金額分別為7,511千元及604千元，持股比例增加為90.17%。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(1) 投資子公司

投資子公司於個體財務報告係以「採用權益法之投資」表達，並作必要之評價調整。

(2) 投資關聯企業

本公司對國產建材實業(股)公司之持股比例未達20%，惟因本公司經理人與國產建材實業(股)公司之董事長為同一人，且於其董事會亦具有一席席次，故推定對其具有重大影響力，故採權益法評價。

本公司對華亞開發(股)公司持有多數表決權，惟經考量本公司對此公司之其他股東之相對持股比例與股東間之書面協議等其他因素後，本公司相對持股比例較另一持股公司低，判斷對其不具控制，僅具重大影響者，故採權益法評價。

本集團採用權益法之被投資公司復興航空運輸(股)公司之投資金額經本集團評估投資金額之可回收性後，相關帳列採用權益法之投資已於民國一〇五年度全數提列減損。復興航空運輸(股)公司已於民國一〇六年一月十一日股東會通過清算議案，並於民國一〇七年六月向法院聲請破產。

對本公司具重大性之關聯企業資訊，依所享有份額合計列示如下：

公司名稱：國產建材實業(股)公司

關係之性質：該企業之董事長為本公司之經理人。

主要營業場所(註冊國家)：台灣

具公開市場報價之公允價值：國產建材實業(股)公司於台灣證券交易所上市，本公司對該公司採用權益法之投資於民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日之公允價值分別為2,187,417千元及1,962,070千元。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

彙總性財務資訊及與該投資帳面金額間之調節如下：

|             | 112.12.31          | 111.12.31          |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 流動資產        | \$12,555,138       | \$12,657,734       |
| 非流動資產       | 27,994,001         | 26,293,349         |
| 流動負債        | (8,688,597)        | (9,066,546)        |
| 非流動負債       | (6,242,638)        | (5,487,481)        |
| 權益          | 25,617,904         | 24,397,056         |
| 非控制權益       | (1,123,722)        | (1,131,575)        |
| 歸屬於母公司業主之權益 | 24,494,182         | 23,265,481         |
| 持股比例        | 6.59%              | 6.59%              |
| 小計          | 1,614,166          | 1,533,196          |
| 商譽          | 222,792            | 222,792            |
| 其他          | (8,814)            | (8,814)            |
| 投資之帳面金額     | <u>\$1,828,144</u> | <u>\$1,747,174</u> |

|               | 112年度              | 111年度              |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 營業收入          | \$21,041,131       | \$21,278,780       |
| 繼續營業單位本期淨利(損) | 3,621,076          | 4,236,108          |
| 其他綜合損益        | 42,967             | (138,642)          |
| 本期綜合損益        | <u>\$3,664,043</u> | <u>\$4,097,466</u> |

本公司對其餘公司之投資對本公司並非重大，本公司投資之非重大被投資公司之彙總帳面金額為314,957千元，其彙總性財務資訊依所享有份額合計列示如下：

|                | 112年度          | 111年度          |
|----------------|----------------|----------------|
| 繼續營業單位本期淨利(損)  | \$1,541        | \$1,780        |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | -              | -              |
| 本期綜合損益總額       | <u>\$1,541</u> | <u>\$1,780</u> |

前述投資關聯企業於民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日並無或有負債或資本承諾，亦未有提供擔保之情事。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司民國一一二年度及一一一年度認列減損損失分別為0千元及45,000千元，該評估之減損損失分別係因管理階層評估部分子公司之可回收價值低於股權淨值，故認列減損損失，並認列至綜合損益表。

9. 不動產、廠房及設備

|              |  | 112.12.31   |           |           |             |           |           | 111.12.31   |           |              |
|--------------|--|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|--------------|
| 自用之不動產、廠房及設備 |  | \$5,687,452 |           |           |             |           |           | \$5,799,589 |           |              |
|              |  | 土地及         |           |           |             |           |           |             |           |              |
|              |  | 土地改良物       | 房屋及建築     | 機器設備      | 保全設備        | 辦公設備      | 運輸設備      | 其他設備        | 未完工程      | 合 計          |
| 成 本：         |  |             |           |           |             |           |           |             |           |              |
| 112.1.1      |  | \$1,431,386 | \$907,686 | \$113,960 | \$9,007,481 | \$478,847 | \$277,277 | \$813,652   | \$991,430 | \$14,021,719 |
| 增 添          |  | 2,480       | 6,856     | 4,064     | 480,569     | 30,887    | 33,998    | 39,496      | -         | 598,350      |
| 處 分          |  | -           | -         | (24,168)  | (659,385)   | (42,288)  | (26,850)  | (28,820)    | -         | (781,511)    |
| 其他變動         |  | -           | -         | -         | 191,456     | -         | -         | -           | -         | 191,456      |
| 112.12.31    |  | \$1,433,866 | \$914,542 | \$93,856  | \$9,020,121 | \$467,446 | \$284,425 | \$824,328   | \$991,430 | \$14,030,014 |
| 111.1.1      |  | \$1,431,386 | \$907,686 | \$167,044 | \$8,989,306 | \$484,497 | \$265,718 | \$781,167   | \$-       | \$13,026,804 |
| 增 添          |  | -           | -         | 1,300     | 565,537     | 84,326    | 38,055    | 37,877      | -         | 727,095      |
| 處 分          |  | -           | -         | (54,384)  | (735,832)   | (89,976)  | (26,496)  | (5,392)     | -         | (912,080)    |
| 其他變動         |  | -           | -         | -         | 188,470     | -         | -         | -           | 991,430   | 1,179,900    |
| 111.12.31    |  | \$1,431,386 | \$907,686 | \$113,960 | \$9,007,481 | \$478,847 | \$277,277 | \$813,652   | \$991,430 | \$14,021,719 |
| 折舊及減損：       |  |             |           |           |             |           |           |             |           |              |
| 112.1.1      |  | \$-         | \$270,777 | \$97,702  | \$6,700,031 | \$353,881 | \$169,235 | \$630,504   | \$-       | \$8,222,130  |
| 折 舊          |  | -           | 17,321    | 4,874     | 739,721     | 42,397    | 32,904    | 58,372      | -         | 895,589      |
| 處 分          |  | -           | -         | (24,163)  | (655,288)   | (42,277)  | (24,608)  | (28,821)    | -         | (775,157)    |
| 112.12.31    |  | \$-         | \$288,098 | \$78,413  | \$6,784,464 | \$354,001 | \$177,531 | \$660,055   | \$-       | \$8,342,562  |
| 111.1.1      |  | \$-         | \$253,467 | \$147,294 | \$6,701,562 | \$409,978 | \$163,761 | \$576,347   | \$-       | \$8,252,409  |
| 折 舊          |  | -           | 17,310    | 4,780     | 733,129     | 33,674    | 30,712    | 59,550      | -         | 879,155      |
| 處 分          |  | -           | -         | (54,372)  | (734,660)   | (89,771)  | (25,238)  | (5,393)     | -         | (909,434)    |
| 111.12.31    |  | \$-         | \$270,777 | \$97,702  | \$6,700,031 | \$353,881 | \$169,235 | \$630,504   | \$-       | \$8,222,130  |
| 淨帳面金額：       |  |             |           |           |             |           |           |             |           |              |
| 112.12.31    |  | \$1,433,866 | \$626,444 | \$15,443  | \$2,235,657 | \$113,445 | \$106,894 | \$164,273   | \$991,430 | \$5,687,452  |
| 111.12.31    |  | \$1,431,386 | \$636,909 | \$16,258  | \$2,307,450 | \$124,966 | \$108,042 | \$183,148   | \$991,430 | \$5,799,589  |

本公司建築物之重大組成部分主要為主建物、空調設備及電梯等，並分別按其耐用年限51年、6年及16年提列折舊。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司與國產實業股份有限公司共同投資開發之都更案已於民國112年動工，故原帳列預付款之款項依相關會計準則重分類至未完工程項下。

本公司不動產、廠房及設備未有提供擔保之情況。

10. 投資性不動產

投資性不動產係本公司自有之投資性不動產。本公司對自有之投資性不動產簽訂商業財產租賃合約，租賃期間介於一年至三年間，租賃合約包含依據每年市場環境調整租金之條款。

|                                 | 土地               | 建築物            | 合 計              |
|---------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 成 本：                            |                  |                |                  |
| 112.1.1                         | \$275,593        | \$8,130        | \$283,723        |
| 增添－源自後續支出                       | -                | -              | -                |
| 112.12.31                       | <u>\$275,593</u> | <u>\$8,130</u> | <u>\$283,723</u> |
| 111.1.1                         | \$275,593        | \$8,130        | \$283,723        |
| 增添－源自後續支出                       | -                | -              | -                |
| 111.12.31                       | <u>\$275,593</u> | <u>\$8,130</u> | <u>\$283,723</u> |
| 折舊及減損：                          |                  |                |                  |
| 112.1.1                         | \$-              | \$2,049        | \$2,049          |
| 當期折舊                            | -                | 226            | 226              |
| 112.12.31                       | <u>\$-</u>       | <u>\$2,275</u> | <u>\$2,275</u>   |
| 111.1.1                         | \$-              | \$1,823        | \$1,823          |
| 當期折舊                            | -                | 226            | 226              |
| 111.12.31                       | <u>\$-</u>       | <u>\$2,049</u> | <u>\$2,049</u>   |
| 淨帳面金額：                          |                  |                |                  |
| 112.12.31                       | <u>\$275,593</u> | <u>\$5,855</u> | <u>\$281,448</u> |
| 111.12.31                       | <u>\$275,593</u> | <u>\$6,081</u> | <u>\$281,674</u> |
|                                 |                  | 112年度          | 111年度            |
| 投資性不動產之租金收入                     |                  | \$4,018        | \$3,945          |
| 減：當期產生租金收入之投資性不動產所<br>發生之直接營運費用 |                  | (226)          | (226)            |
| 合 計                             |                  | <u>\$3,792</u> | <u>\$3,719</u>   |

本公司投資性不動產未有提供擔保之情事。

本公司持有之投資性不動產並非按公允價值衡量，而僅揭露其公允價值之資訊，其公允價值層級屬第三等級。本公司持有之投資性不動產之公允價值於民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日分別為339,753千元及

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

327,786千元。前述公允價值係委任獨立之外部鑑價專家評價，公允價值之決定係依市場證據支持，其土地及建築物分別採用比較法與成本法，其中主要使用之參數資本利息綜合利率和加權平均利率分別為4.45%和3.92%及2.51%和2.20%。

11. 無形資產

|           | 電腦軟體      |
|-----------|-----------|
| 成本：       |           |
| 112.1.1   | \$183,191 |
| 增添－單獨取得   | 49,557    |
| 已達攤提年限    | (47,545)  |
| 112.12.31 | \$185,203 |
| 111.1.1   | \$127,488 |
| 增添－單獨取得   | 89,906    |
| 已達攤提年限    | (34,203)  |
| 111.12.31 | \$183,191 |
| 攤銷及減損：    |           |
| 112.1.1   | \$74,972  |
| 攤銷        | 62,462    |
| 已達攤提年限    | (47,545)  |
| 112.12.31 | \$89,889  |
| 111.1.1   | \$60,633  |
| 攤銷        | 48,542    |
| 已達攤提年限    | (34,203)  |
| 111.12.31 | \$74,972  |
| 淨帳面金額：    |           |
| 112.12.31 | \$95,314  |
| 111.12.31 | \$108,219 |

認列無形資產之攤銷金額如下：

|      | 112年度    | 111年度    |
|------|----------|----------|
| 營業成本 | \$24,383 | \$16,666 |
| 營業費用 | \$38,079 | \$31,876 |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

12. 短期借款

|        | 利率區間        | 112.12.31 | 111.12.31 |
|--------|-------------|-----------|-----------|
| 銀行信用借款 | 1.32%-1.72% | \$-       | \$800,000 |

13. 長期借款

|         | 利率區間        | 112.12.31   | 111.12.31   |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 銀行信用借款  | 0.86%~2.49% | \$4,200,000 | \$3,700,000 |
| 減：一年內到期 |             | (1,700,000) | (2,300,000) |
| 合 計     |             | \$2,500,000 | \$1,400,000 |

| 對 象              | 授信額度        | 授信期間                | 利 率                                         | 償還辦法                   |
|------------------|-------------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------|
| 日商三井住友銀行<br>台北分行 | \$1,900,000 | 111.8.1-115.7.31    | 按銀行報價                                       | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 日商三井住友銀行<br>台北分行 | 3,000,000   | 112.7.1-113.6.30    | 按銀行報價                                       | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 500,000     | 109.12.18-111.12.16 | 第一年固定0.85%<br>第二年固定0.86%                    | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 400,000     | 110.1.15-112.1.13   | 第一年固定0.85%<br>第二年固定0.86%                    | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商三菱日聯銀行<br>台北分行 | 400,000     | 111.9.22-114.9.22   | 首動起二年固定2.49%<br>第三年按 3M TAIBOR<br>加計年息1.10% | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 100,000     | 110.3.22-113.3.22   | 按銀行報價                                       | 一次動用，屆期償還，每3個月付息       |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 600,000     | 111.7.11-114.7.5    | 按銀行報價                                       | 一次分三筆各2億動用，屆期償還，每3個月付息 |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 800,000     | 111.12.15-114.12.15 | 按銀行報價                                       | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 日商瑞穗銀行<br>台北分行   | 1,000,000   | 112.7.5-115.7.5     | 按銀行報價                                       | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 凱基銀行             | 800,000     | 110.4.27-113.4.26   | 按3M TAIBOR 加計<br>年息0.7%                     | 循環動用，屆期償還，按月付息         |
| 凱基銀行             | 800,000     | 112.4.26-115.4.26   | 按3M TAIBOR 加計<br>年息0.6%                     | 循環動用，屆期償還，按月付息         |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

14. 存入保證金

|         | 112.12.31 | 111.12.31 |
|---------|-----------|-----------|
| 契約履約保證金 | \$444,674 | \$441,143 |
| 專線使用保證金 | 118,545   | 124,630   |
| 合 計     | \$563,219 | \$565,773 |

15. 退職後福利計畫

確定提撥計畫

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法係屬確定提撥計畫。依該條例規定，本公司每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法，每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。

本公司民國一一二年及一一一年度認列確定提撥計畫之費用金額分別為69,583千元及64,826千元。

確定福利計畫

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休金辦法係屬確定福利計畫，員工退休金之支付係根據服務年資之基數及核准其退休時一個月平均工資計算。十五年以內(含)的服務年資滿一年給與兩個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給與一個基數，惟基數累積最高以45個基數為限。本公司依勞動基準法規定按月就薪資總額2%提撥退休金基金，以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於臺灣銀行之專戶。另，本公司於每年年度終了前，估算前述勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額者，將於次年度三月底前一次提撥其差額。

由勞動部依據勞工退休基金收支保管及運用辦法進行資產配置，基金之投資以自行經營及委託經營方式，兼採主動與被動式管理之中長期投資策略進行投資。考量市場、信用、流動性等風險，勞動部設定基金風險限額與控管計畫，使在不過度承擔風險下有足夠彈性達成目標報酬。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款計算之收益，若有不足，則經主管機關准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。截至民國一一二年十二月三十一日，本公司之確定福利計畫預期於下一年度提撥102,289千元。

截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日，本公司之確定福利計畫預期皆於民國一一八年到期。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

下表彙整確定福利計畫認列至損益之成本：

|             | 112年度           | 111年度           |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 當期服務成本      | \$28,388        | \$31,569        |
| 淨確定福利負債之淨利息 | 19,560          | 7,105           |
| 合 計         | <u>\$47,948</u> | <u>\$38,674</u> |

確定福利義務現值及計畫資產公允價值之調節如下：

|                     | 112.12.31          | 111.12.31          |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| 確定福利義務現值            | \$1,455,393        | \$1,437,619        |
| 計畫資產之公允價值           | (261,683)          | (230,173)          |
| 其他非流動負債－淨確定福利負債之帳列數 | <u>\$1,193,710</u> | <u>\$1,207,446</u> |

淨確定福利負債之調節：

|                 | 確定福利<br>義務現值  | 計畫資產<br>公允價值    | 淨確定福利<br>負債(資產) |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 111.1.1         | \$1,496,274   | \$(204,349)     | \$1,291,925     |
| 當期服務成本          | 31,569        | -               | 31,569          |
| 利息費用(收入)        | 8,229         | (1,124)         | 7,105           |
| 小 計             | <u>39,798</u> | <u>(1,124)</u>  | <u>38,674</u>   |
| 確定福利負債/資產再衡量數：  |               |                 |                 |
| 人口統計假設變動產生之精算損益 | 645           | -               | 645             |
| 財務假設變動產生之精算損益   | (107,739)     | -               | (107,739)       |
| 經驗調整            | 108,141       | -               | 108,141         |
| 確定福利資產再衡量數      | -             | (13,913)        | (13,913)        |
| 小 計             | <u>1,047</u>  | <u>(13,913)</u> | <u>(12,866)</u> |
| 支付之福利           | (99,500)      | 99,500          | -               |
| 雇主提撥數           | -             | (110,287)       | (110,287)       |
| 111.12.31       | 1,437,619     | (230,173)       | 1,207,446       |
| 當期服務成本          | 28,388        | -               | 28,388          |
| 利息費用(收入)        | 23,289        | (3,729)         | 19,560          |
| 小 計             | <u>51,677</u> | <u>(3,729)</u>  | <u>47,948</u>   |
| 確定福利負債/資產再衡量數：  |               |                 |                 |
| 人口統計假設變動產生之精算損益 | -             | -               | -               |
| 財務假設變動產生之精算損益   | 13,769        | -               | 13,769          |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|            | 確定福利<br>義務現值       | 計畫資產<br>公允價值       | 淨確定福利<br>負債(資產)    |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 經驗調整       | 29,399             | -                  | 29,399             |
| 確定福利資產再衡量數 | -                  | 24                 | 24                 |
| 小計         | 43,168             | 24                 | 43,192             |
| 支付之福利      | (77,071)           | 77,071             | -                  |
| 雇主提撥數      | -                  | (104,876)          | (104,876)          |
| 112.12.31  | <u>\$1,455,393</u> | <u>\$(261,683)</u> | <u>\$1,193,710</u> |

下列主要假設係用以決定本公司之確定福利計畫：

|         | 112.12.31 | 111.12.31 |
|---------|-----------|-----------|
| 折現率     | 1.25%     | 1.62%     |
| 預期薪資增加率 | 1.00%     | 1.20%     |

每一重大精算假設之敏感度分析：

|            | 112年度        |              | 111年度        |              |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|            | 確定福利<br>義務增加 | 確定福利<br>義務減少 | 確定福利<br>義務增加 | 確定福利<br>義務減少 |
| 折現率增加0.5%  | \$-          | \$39,451     | \$-          | \$49,127     |
| 折現率減少0.5%  | 43,393       | -            | 54,061       | -            |
| 預期薪資增加0.5% | 43,281       | -            | 54,016       | -            |
| 預期薪資減少0.5% | -            | 39,732       | -            | 49,555       |

進行前述敏感度分析時係假設其他假設不變之情況下，單一精算假設(例如：折現率或預期薪資)發生合理可能之變動時，對確定福利義務可能產生之影響進行分析。由於部分精算假設相互有關，實務上甚少僅有單一精算假設發生變動，故此分析有其限制。

本期敏感度分析所使用之方法與假設與前期並無不同。

## 16. 權益

### (1) 普通股

截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，本公司額定股本皆為5,000,000千元，已發行股本皆為4,511,971千元，每股票面金額10元，皆為451,197,093股。每股享有一表決權及收取股利之權利。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(2) 資本公積

|                            | 112.12.31          | 111.12.31        |
|----------------------------|--------------------|------------------|
| 發行溢價                       | \$4,291            | \$4,291          |
| 庫藏股票交易                     | 938,682            | 790,188          |
| 採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值<br>之變動數 | 117,186            | 109,453          |
| 受領贈與                       | 2,885              | 2,959            |
| 合 計                        | <u>\$1,063,044</u> | <u>\$906,891</u> |

依法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，公司無虧損時，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得產生之資本公積，每年得以實收資本之一定比率為限撥充資本，前述資本公積亦得按股東原有股份之比例以現金分配。

(3) 庫藏股票

本公司之子公司截至民國一十二年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日止持有本公司股票分別為232,862千元及263,255千元，股數分別為7,836,805股及9,079,805股。本公司之子公司永潤食品(股)公司於一十一年一月併入本集團時持有本公司之普通股56千股，帳列5,824千元，國雲大樓(股)公司於一十一年處分庫藏股票共1,250千股，帳列30,958千元，另，中保投資(股)公司於一十二年處分庫藏股票共1,243千股，帳列30,393千元，餘股票係於民國九十年十一月十二日公司法修正前，為因應財務運作而持有。

(4) 盈餘分派及股利政策

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- A. 提繳稅捐。
- B. 彌補虧損。
- C. 提存百分之十為法定盈餘公積。
- D. 其他依法令規定或依主管機關命令提列或迴轉特別盈餘公積。
- E. 其餘由董事會依股利政策擬定盈餘分派案，提報股東會。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展，董事會擬定盈餘分配案時，將著重股利之穩定性與成長性，股利政策採現金及股票股利方式搭配。其中現金部分不低於百分之十為原則。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其總額已達資本總額為止。法定盈餘公積得彌補虧損。公司無虧損時，得以法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發放新股或現金。

本公司於分派可分配盈餘時，依法令規定就首次採用國際財務報導準則時已提列特別盈餘公積之餘額與其他權益減項淨額之差額補提列特別盈餘公積。嗣後其他權益減項淨額有迴轉時，得就其他權益減項淨額迴轉部分，迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

本公司依金管會於民國一一〇年三月三十一日發布之金管證發字第1090150022號函令規定，就首次採用國際財務報導準則時，帳列未實現重估增值及累積換算調整數(利益)於轉換日因選擇採用國際財務報導準則第1號「首次採用國際財務報導準則」豁免項目而轉入保留盈餘部分，提列特別盈餘公積。嗣後本公司因使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉分派盈餘。本公司於民國一一二年提列特別盈餘公積75,735千元。截至民國一一二年及一一一年十二月三十一日，特別盈餘公積分別為91,087千元及15,352千元。

本公司於民國一一三年三月十二日及民國一一二年五月三十日之董事會及股東常會，分別擬議及決議民國一一二年度及一一一年度盈餘指撥及分配案及每股股利，列示如下：

|         | 盈餘指撥及分配案  |           | 每股股利(元) |       |
|---------|-----------|-----------|---------|-------|
|         | 112年度     | 111年度     | 112年度   | 111年度 |
| 法定盈餘公積  | \$258,082 | \$265,801 |         |       |
| 特別盈餘公積  | (34,642)  | 75,735    |         |       |
| 普通股現金股利 | 2,346,225 | 2,255,986 | \$5.2   | \$5   |

有關員工酬勞及董事酬勞估列基礎及認列金額之相關資訊請詳附註六.20。

#### 17. 營業收入

|         | 112年度              | 111年度              |
|---------|--------------------|--------------------|
| 客戶合約之收入 |                    |                    |
| 銷售商品收入  | \$677,086          | \$689,950          |
| 勞務提供收入  | 6,968,198          | 6,597,510          |
| 合    計  | <u>\$7,645,284</u> | <u>\$7,287,460</u> |

本公司民國一一二年及一一一年度與客戶合約之收入相關資訊如下：

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(1) 收入細分

112年度

|      | 電子系統               |
|------|--------------------|
| 銷售商品 | \$677,086          |
| 提供勞務 | 6,968,198          |
| 合 計  | <u>\$7,645,284</u> |

收入認列時點：

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 於某一時點   | \$677,086          |
| 隨時間逐步滿足 | 6,968,198          |
| 合 計     | <u>\$7,645,284</u> |

111年度

|      | 電子系統               |
|------|--------------------|
| 銷售商品 | \$689,950          |
| 提供勞務 | 6,597,510          |
| 合 計  | <u>\$7,287,460</u> |

收入認列時點：

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 於某一時點   | \$689,950          |
| 隨時間逐步滿足 | 6,597,510          |
| 合 計     | <u>\$7,287,460</u> |

(2) 合約餘額

A. 合約資產一流動

|      | 112.12.31       | 111.12.31       | 111.1.1         |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 提供勞務 | <u>\$22,595</u> | <u>\$11,900</u> | <u>\$23,082</u> |

本公司民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日合約資產增加及減少，係依資產負債表日確認已提供勞務之合約對價是否已具無條件收取對價之權利，因而增加或轉列合約資產。

備抵損失相關資訊請詳附註六.18。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

B. 合約負債－流動及非流動

|       | 112.12.31          | 111.12.31          | 111.1.1            |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 流 動   | \$1,297,451        | \$1,296,105        | \$1,176,341        |
| 非 流 動 | 3,813              | 12,237             | 18,901             |
| 合 計   | <u>\$1,301,264</u> | <u>\$1,308,342</u> | <u>\$1,195,242</u> |
| 提供勞務  | <u>112.12.31</u>   | <u>111.12.31</u>   | <u>111.1.1</u>     |
|       | <u>\$1,301,264</u> | <u>\$1,308,342</u> | <u>\$1,195,242</u> |

本公司民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日合約負債餘額重大變動之說明如下：

|                          | 112年度         | 111年度         |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 期初餘額本期轉列收入               | \$(1,213,764) | \$(1,134,493) |
| 本期預收款增加<br>(扣除本期發生並轉列收入) | 1,206,686     | 1,247,593     |

(3) 分攤至尚未履行之履約義務之交易價格

本公司截至民國一一二年十二月三十一日止，尚未滿足(包括部分未滿足)之履約義務所分攤之交易價格共計1,301,264千元，預期約92%將於民國一一三年度認列收入，其餘則於民國一一四年度認列收入。

本公司截至民國一一一年十二月三十一日止，尚未滿足(包括部分未滿足)之履約義務所分攤之交易價格共計1,308,342千元，預期約94%將於民國一一二年度認列收入，其餘則於民國一一三年度認列收入。

(4) 自取得或履行客戶合約之成本中所認列之資產

無。

18. 預期信用減損損失

|                   | 112年度          | 111年度           |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 營業費用－預期信用減損損失     |                |                 |
| 合約資產              | \$-            | \$-             |
| 應收款項              | 5,000          | 10,987          |
| 小 計               | <u>5,000</u>   | <u>10,987</u>   |
| 營業外收入及支出－預期信用減損損失 |                |                 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產     | -              | -               |
| 合 計               | <u>\$5,000</u> | <u>\$10,987</u> |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

與信用風險相關資訊請詳附註十二。

本公司按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日評估係屬信用風險低者(與民國一一一年一月一日之評估結果相同)，且由於本公司之交易對象皆係屬信用良好之銀行等金融機構，故以預期信用損失率0%衡量備抵損失金額計0千元。

本公司之合約資產及應收款項(包含應收票據、應收帳款、應收融資租賃款及長期應收款)皆採存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失，於民國一一二年及一一一年十二月三十一日評估備抵損失金額之相關說明如下：

- (1) 合約資產以預期信用損失率0%衡量之備抵損失金額為0千元。
- (2) 應收款項則考量交易對手信用等級、區域及產業等因素區分群組，並採用準備矩陣衡量備抵損失，相關資訊如下：

112.12.31

| 群組一            | 未逾期<br>(註)  | 逾期天數     |          |          |          |          | 合 計         |
|----------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|
|                |             | 1-90天    | 91-180天  | 181-270天 | 271-365天 | 365天以上   |             |
| 總帳面金額          | \$1,164,240 | \$45,340 | \$47,318 | \$2,093  | \$1,130  | \$12,783 | \$1,272,904 |
| 損 失 率          | 0-2%        | 2-10%    | 10-30%   | 30-50%   | 50-80%   | 80-100%  |             |
| 存續期間預期信用<br>損失 | (3,056)     | (4,725)  | (9,205)  | (663)    | (640)    | (12,783) | (31,072)    |
| 合 計            | \$1,161,184 | \$40,615 | \$38,113 | \$1,430  | \$490    | \$-      | \$1,241,832 |

111.12.31

| 群組一            | 未逾期<br>(註)  | 逾期天數     |          |          |          |          | 合 計         |
|----------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|
|                |             | 1-90天    | 91-180天  | 181-270天 | 271-365天 | 365天以上   |             |
| 總帳面金額          | \$1,180,633 | \$64,858 | \$43,013 | \$3,220  | \$13,475 | \$13,856 | \$1,319,055 |
| 損 失 率          | 0-2%        | 2-10%    | 10-30%   | 30-50%   | 50-80%   | 80-100%  |             |
| 存續期間預期信用<br>損失 | (1,836)     | (1,300)  | (4,324)  | (966)    | (6,755)  | (13,856) | (29,037)    |
| 合 計            | \$1,178,797 | \$63,558 | \$38,689 | \$2,254  | \$6,720  | \$-      | \$1,290,018 |

註：本公司之應收票據、應收融資租賃款、長期應收款及長期應收融資租賃款皆屬未逾期。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之應收款項之備抵損失變動資訊如下：

|            | 應收帳款            | 應收票據       | 其他(註)      |
|------------|-----------------|------------|------------|
| 112.1.1    | \$29,037        | \$-        | \$-        |
| 本期增加(迴轉)金額 | 5,000           | -          | -          |
| 因無法收回而沖銷   | (2,965)         | -          | -          |
| 112.12.31  | <u>\$31,072</u> | <u>\$-</u> | <u>\$-</u> |

|            | 應收帳款            | 應收票據       | 其他(註)      |
|------------|-----------------|------------|------------|
| 111.1.1    | \$21,223        | \$-        | \$-        |
| 本期增加(迴轉)金額 | 10,987          | -          | -          |
| 因無法收回而沖銷   | (3,173)         | -          | -          |
| 111.12.31  | <u>\$29,037</u> | <u>\$-</u> | <u>\$-</u> |

註：其他係包含應收融資租賃款、長期應收款及長期應收融資租賃款。

## 19. 租賃

### (1) 本公司為承租人

本公司承租多項不同之資產，包括不動產(土地、房屋及建築)、運輸設備及其他設備。各個合約之租賃期間介於一年至五年間。

租賃對本公司財務狀況、財務績效及現金流量之影響說明如下：

#### A. 資產負債表認列之金額

##### (a) 使用權資產

使用權資產之帳面金額

|       | 112.12.31        | 111.12.31        |
|-------|------------------|------------------|
| 房屋及建築 | \$166,840        | \$235,130        |
| 運輸設備  | 6,790            | 1,192            |
| 合計    | <u>\$173,630</u> | <u>\$236,322</u> |

本公司民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日對使用權資產增添分別為82,986千元及224,243千元。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(b) 租賃負債

|       | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------|-----------|-----------|
| 租賃負債  | \$174,354 | \$235,443 |
| 流 動   | \$86,174  | \$133,137 |
| 非 流 動 | 88,180    | 102,306   |

本公司民國一一二年及一一一年度租賃負債之利息費用請詳附註六.21(4)財務成本；民國一一二年及一一一年十二月三十一日租賃負債之到期分析請詳附註十二.5流動性風險管理。

B. 綜合損益表認列之金額

使用權資產之折舊

|       | 112年度     | 111年度     |
|-------|-----------|-----------|
| 房屋及建築 | \$141,578 | \$143,353 |
| 運輸設備  | 3,098     | 984       |
| 合 計   | \$144,676 | \$144,337 |

C. 承租人與租賃活動相關之收益及費損

|                                    | 112年度    | 111年度    |
|------------------------------------|----------|----------|
| 短期租賃之費用                            | \$14,889 | \$14,470 |
| 低價值資產租賃之費用(不包括短期租賃之<br>低價值資產租賃之費用) | 6,027    | 6,002    |
| 合 計                                | \$20,916 | \$20,472 |

D. 承租人與租賃活動相關之現金流出

本公司於民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日租賃之現金流出總額分別為166,495千元及166,826千元。

E. 其他與租賃活動相關之資訊

(a) 租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權

本公司部分合約包括租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權。於決定租賃期間時，具有標的資產使用權之不可取消期間，併同可合理確定本公司將行使租賃延長之選擇權所涵蓋之期間，及可合理確定本

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

公司將不行使租賃終止之選擇權所涵蓋之期間。此等選擇權之使用可將管理合約之經營彈性極大化。所具有之大多數租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權僅可由本公司行使。開始日後發生重大事項或情況重大改變(係在承租人控制範圍內且影響本公司是否可合理確定將行使先前於決定租賃期間時所未包含之選擇權，或將不行使先前於決定租賃期間時所包含之選擇權)時，本公司重評估租賃期間。

(2) 本公司為出租人

本公司對自有之投資性不動產相關揭露請詳附註六.10。自有之投資性不動產由於未移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，分類為營業租賃。

本公司對設備合約簽訂租賃合約，租賃期間介於一年至五年間，由於移轉附屬標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，分類為融資租賃。

|                  | 112年度    | 111年度    |
|------------------|----------|----------|
| 營業租賃認列之租賃收益      |          |          |
| 固定租賃給付及取決於指數或費率之 |          |          |
| 變動租賃給付之相關收益      | \$18,794 | \$17,795 |
| 小計               | 18,794   | 17,795   |
| 融資租賃認列之租賃收益      |          |          |
| 銷售利潤或損失          | 3,217    | 3,580    |
| 租賃投資淨額之融資收益      | 4,575    | 4,833    |
| 小計               | 7,792    | 8,413    |
| 合計               | \$26,586 | \$26,208 |

本公司簽訂營業租賃合約，民國一一二年及一一一年十二月三十一日將收取之未折現之租賃給付及剩餘年度之總金額如下：

|            | 112.12.31 | 111.12.31 |
|------------|-----------|-----------|
| 不超過一年      | \$9,302   | \$17,115  |
| 超過一年但不超過二年 | 2,232     | 7,815     |
| 超過二年但不超過三年 | 366       | 1,986     |
| 超過三年但不超過四年 | 294       | 72        |
| 超過四年但不超過五年 | 204       | -         |
| 超過五年       | 228       | -         |
| 合計         | \$12,626  | \$26,988  |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司簽訂融資租賃合約，民國一一二年及一一一年十二月三十一日將收取之未折現之租賃給付及剩餘年度之總金額如下：

|                 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 不超過一年           | \$71,446  | \$85,296  |
| 超過一年但不超過二年      | 52,739    | 62,086    |
| 超過二年但不超過三年      | 37,890    | 43,379    |
| 超過三年但不超過四年      | 23,695    | 28,531    |
| 超過四年但不超過五年      | 8,284     | 14,335    |
| 超過五年            | 5,058     | -         |
| 未折現之租賃給付合計      | 199,112   | 233,627   |
| 減：融資租賃之未賺得融資收益  | (7,686)   | (9,437)   |
| 減：備抵損失          | -         | -         |
| 租賃投資淨額(應收融資租賃款) | \$191,426 | \$224,190 |
| 流 動             | \$67,865  | \$80,831  |
| 非 流 動           | 123,561   | 143,359   |

20. 員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表如下：

| 性質別 \ 功能別 | 112年度       |           |             | 111年度       |           |             |
|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|
|           | 屬於營業成本者     | 屬於營業費用者   | 合計          | 屬於營業成本者     | 屬於營業費用者   | 合計          |
| 員工福利費用    |             |           |             |             |           |             |
| 薪資費用      | \$1,059,707 | \$993,431 | \$2,053,138 | \$1,022,164 | \$979,651 | \$2,001,815 |
| 勞健保費用     | 107,922     | 96,253    | 204,175     | 98,812      | 93,936    | 192,748     |
| 退休金費用     | 65,134      | 52,397    | 117,531     | 56,493      | 47,007    | 103,500     |
| 董事酬金      | -           | 122,043   | 122,043     | -           | 120,912   | 120,912     |
| 其他員工福利費用  | 40,702      | 29,746    | 70,448      | 40,182      | 29,281    | 69,463      |
| 折舊費用      | 839,709     | 200,782   | 1,040,491   | 822,558     | 201,160   | 1,023,718   |
| 攤銷費用      | 24,383      | 38,079    | 62,462      | 16,332      | 32,210    | 48,542      |

本公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之員工人數分別為2,506人及2,470人，其中未兼任員工之董事人數分別為8人及7人。

本公司民國一一二年及一一一年度之平均員工福利費用為979千元及961千元；平均員工薪資費用為822千元及813千元，平均員工薪資變動1%。

民國一一二年及民國一一一年度監察人酬金皆為0千元，因本公司設立審計委員會，無監察人。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司於章程訂有董事酬勞及員工酬勞政策，並設置薪資報酬委員會評估與監督本公司董事及經理人之薪資報酬制度。董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。董事及經理人之酬金須經薪資報酬委員會審議通過並提請董事會決議。

本公司遵照法令規定與各地區需求，制定完整的員工福利制度，以提供員工良好之薪酬及福利條件。員工薪酬包含按月發給之薪資、按經營績效發放之分紅獎金及依據年度獲利狀況及章程規定所發放之員工酬勞。公司每年定期進行全公司同仁之績效考核作業，確實瞭解同仁之工作績效，以為升遷、訓練發展及薪酬發放之依據。

本公司依章程規定年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，不高於4%為董監酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。有關董事會通過之員工酬勞及董監酬勞相關資訊，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司民國一一二年度依獲利狀況分別以1%及4%估列員工酬勞及董事酬勞，並認列員工酬勞及董事酬勞金額分別為30,511千元及122,043千元，帳列於薪資費用項下。

本公司於民國一一三年三月十二日董事會決議以現金發放民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分別為30,481千元及121,924千元。

本公司民國一一一年度實際配發員工酬勞及董事酬勞金額分別為30,273千元及121,091千元與民國一一一年度財務報告以費用列帳之金額並無重大差異。

## 21. 營業外收入及支出

### (1) 利息收入

|              | 112年度          | 111年度          |
|--------------|----------------|----------------|
| 攤銷後成本衡量之金融資產 | \$187          | \$107          |
| 銀行存款         | 2,295          | 612            |
| 短期票券         | -              | 60             |
| 其他           | 1,113          | 427            |
| 合計           | <u>\$3,595</u> | <u>\$1,206</u> |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(2) 其他收入

|      | 112年度           | 111年度           |
|------|-----------------|-----------------|
| 租金收入 | \$18,794        | \$17,795        |
| 股利收入 | 1,591           | 7,676           |
| 合 計  | <u>\$20,385</u> | <u>\$25,471</u> |

(3) 其他損失及利益

|               | 112年度            | 111年度           |
|---------------|------------------|-----------------|
| 處分不動產、廠房及設備利益 | \$1,487          | \$5,110         |
| 淨外幣兌換利益       | 126              | 106             |
| 減損損失          | -                | (45,000)        |
| 什項收入          | 118,157          | 89,828          |
| 租賃修改利益        | 5                | 3               |
| 合 計           | <u>\$119,775</u> | <u>\$50,047</u> |

(4) 財務成本

|          | 112年度           | 111年度           |
|----------|-----------------|-----------------|
| 銀行借款之利息  | \$73,697        | \$44,440        |
| 租賃負債之利息  | 2,510           | 2,378           |
| 利息費用合計   | <u>76,207</u>   | <u>46,818</u>   |
| 存入保證金設算息 | 178             | 144             |
| 財務成本合計   | <u>\$76,385</u> | <u>\$46,962</u> |

22. 其他綜合損益組成部分

民國一一二年度其他綜合損益組成部分如下：

|                                   | 當期<br>當期產生      | 當期<br>重分類調整 | 其他<br>綜合損益      | 所得稅利益<br>(費用)  | 稅後金額            |
|-----------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 不重分類至損益之項目：                       |                 |             |                 |                |                 |
| 確定福利計畫之再衡量數                       | \$(43,192)      | \$-         | \$(43,192)      | \$5,183        | \$(38,009)      |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價(損失)利益 | 33,068          | -           | 33,068          | -              | 33,068          |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | 42,128          | -           | 42,128          | -              | 42,128          |
| 後續可能重分類至損益之項目：                    |                 |             |                 |                |                 |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | 1,809           | -           | 1,809           | -              | 1,809           |
| 合 計                               | <u>\$33,813</u> | <u>\$-</u>  | <u>\$33,813</u> | <u>\$5,183</u> | <u>\$38,996</u> |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

民國一一年度其他綜合損益組成部分如下：

|                               | 當期產生     | 當期<br>重分類調整 | 其他<br>綜合損益 | 所得稅利益<br>(費用) | 稅後金額     |
|-------------------------------|----------|-------------|------------|---------------|----------|
| 不重分類至損益之項目：                   |          |             |            |               |          |
| 確定福利計畫之再衡量數                   | \$12,866 | \$-         | \$12,866   | \$(1,544)     | \$11,322 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益 | (17,554) | -           | (17,554)   | -             | (17,554) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | (31,482) | -           | (31,482)   | -             | (31,482) |
| 後續可能重分類至損益之項目：                |          |             |            |               |          |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | 41,253   | -           | 41,253     | -             | 41,253   |
| 合計                            | \$5,083  | \$-         | \$5,083    | \$(1,544)     | \$3,539  |

## 23. 所得稅

民國一十二年及一一年度所得稅費用主要組成如下：

### 認列於損益之所得稅

|                               | 112年度     | 111年度     |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 當期所得稅費用(利益)：                  |           |           |
| 當期應付所得稅                       | \$293,290 | \$287,721 |
| 以前年度之當期所得稅於本期之調整              | 4,365     | 2,014     |
| 遞延所得稅費用(利益)：                  |           |           |
| 與暫時性差異之原始產生及其迴轉有關之遞延所得稅費用(利益) | 6,634     | 7,649     |
| 所得稅費用                         | \$304,289 | \$297,384 |

### 認列於其他綜合損益之所得稅

|              | 112年度     | 111年度   |
|--------------|-----------|---------|
| 遞延所得稅費用(利益)： |           |         |
| 確定福利計畫之再衡量數  | \$(5,183) | \$1,544 |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

所得稅費用與會計利潤乘以所適用所得稅率之金額調節如下：

|                   | 112年度       | 111年度       |
|-------------------|-------------|-------------|
| 來自於繼續營業單位之稅前淨利    | \$2,895,542 | \$2,876,125 |
| 以法定所得稅率20%計算之所得稅  | \$579,108   | \$575,225   |
| 免稅收益之所得稅影響數       | (277,718)   | (286,644)   |
| 稅上不可減除之費用之所得稅影響數  | 63          | 17          |
| 投資抵減              | -           | (120)       |
| 遞延所得稅資產/負債之所得稅影響數 | (4,554)     | 3,270       |
| 未分配盈餘加徵5%所得稅      | 3,025       | 3,622       |
| 以前年度之當期所得稅於本年度之調整 | 4,365       | 2,014       |
| 認列於損益之所得稅費用合計     | \$304,289   | \$297,384   |

與下列項目有關之遞延所得稅資產(負債)餘額：

民國一一二年度

|                | 期初餘額      | 認列於損益      | 認列於其他<br>綜合損益 | 期末餘額      |
|----------------|-----------|------------|---------------|-----------|
| 暫時性差異          |           |            |               |           |
| 未實現呆帳損失        | \$3,533   | \$490      | \$-           | \$4,023   |
| 折舊財稅差異         | 10,360    | (294)      | -             | 10,066    |
| 未休假獎金          | 7,453     | -          | -             | 7,453     |
| 除役成本           | 1,440     | -          | -             | 1,440     |
| 減損損失           | 149,186   | -          | -             | 149,186   |
| 淨確定福利負債—非流動    | 144,887   | (6,830)    | 5,183         | 143,240   |
| 遞延所得稅(費用)/利益   |           | \$ (6,634) | \$5,183       |           |
| 遞延所得稅資產/(負債)淨額 | \$316,859 |            |               | \$315,408 |
| 表達於資產負債表之資訊如下： |           |            |               |           |
| 遞延所得稅資產        | \$316,859 |            |               | \$315,408 |

民國一一一年度

|         | 期初餘額    | 認列於損益   | 認列於其他<br>綜合損益 | 期末餘額    |
|---------|---------|---------|---------------|---------|
| 暫時性差異   |         |         |               |         |
| 未實現呆帳損失 | \$2,294 | \$1,239 | \$-           | \$3,533 |
| 折舊財稅差異  | 10,654  | (294)   | -             | 10,360  |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|                | 期初餘額             | 認列於損益            | 認列於其他<br>綜合損益    | 期末餘額             |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 未休假獎金          | 7,453            | -                | -                | 7,453            |
| 除役成本           | 1,440            | -                | -                | 1,440            |
| 減損損失           | 149,186          | -                | -                | 149,186          |
| 淨確定福利負債－非流動    | 155,025          | (8,594)          | (1,544)          | 144,887          |
| 遞延所得稅(費用)/利益   |                  | <u>\$(7,649)</u> | <u>\$(1,544)</u> |                  |
| 遞延所得稅資產/(負債)淨額 | <u>\$326,052</u> |                  |                  | <u>\$316,859</u> |
| 表達於資產負債表之資訊如下： |                  |                  |                  |                  |
| 遞延所得稅資產        | <u>\$326,052</u> |                  |                  | <u>\$316,859</u> |

未認列之遞延所得稅資產

截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，本公司可減除暫時性差異，因預期未來可實現程度低，未認列之所得稅資產金額合計分別為134,787千元及135,886千元。

所得稅申報核定情形

截至民國一一二年十二月三十一日，本公司之所得稅申報核定情形如下：

|     | 所得稅申報核定情形  | 備註 |
|-----|------------|----|
| 本公司 | 核定至民國一一〇年度 | -  |

24. 每股盈餘

基本每股盈餘金額之計算，係以當期歸屬於本公司普通股持有人之淨利除以當期流通在外之普通股加權平均股數。

稀釋每股盈餘金額之計算，係以當期歸屬於本公司普通股持有人之淨利(經調整轉換公司債之利息後)除以當期流通在外之普通股加權平均股數加上所有具稀釋作用之潛在普通股轉換為普通股時將發行之加權平均普通股股數。

|                      | 112年度              | 111年度              |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| (1) 基本每股盈餘           |                    |                    |
| 本期淨利(千元)             | <u>\$2,591,253</u> | <u>\$2,578,741</u> |
| 基本每股盈餘之普通股加權平均股數(千股) | <u>442,667</u>     | <u>441,111</u>     |
| 基本每股盈餘(元)            | <u>\$5.85</u>      | <u>\$5.85</u>      |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

(2) 稀釋每股盈餘

|                            | 112年度       | 111年度       |
|----------------------------|-------------|-------------|
| 本期淨利(千元)                   | \$2,591,253 | \$2,578,741 |
| 員工分紅費用化(千元)                | -           | -           |
| 經調整稀釋效果後之本期淨利(千元)          | \$2,591,253 | \$2,578,741 |
| 基本每股盈餘之普通股加權平均股數(千股)       | 442,667     | 441,111     |
| 稀釋效果：                      |             |             |
| 員工酬勞一股票(千股)                | 261         | 302         |
| 經調整稀釋效果後之普通股加權平均股數<br>(千股) | 442,928     | 441,413     |
| 稀釋每股盈餘(元)                  | \$5.85      | \$5.84      |

於報導期間後至財務報表通過發布前，並無任何重大改變期末流通在外普通股或潛在普通股股數之其他交易。

七、關係人交易

於財務報導期間內與本公司有交易之關係人如下：

關係人名稱及關係

| 關係人名稱           | 與本公司之關係           |
|-----------------|-------------------|
| 日本セコム株式會社       | 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 |
| 中保投資(股)公司       | 子公司               |
| 立保保全(股)公司       | 子公司               |
| 國雲保全(股)公司       | 子公司               |
| 中保資通(股)公司       | 子公司               |
| 中保物流(股)公司       | 子公司               |
| 國興保全(股)公司       | 子公司               |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 子公司               |
| 博訊科技(股)公司       | 子公司               |
| 中保保險經紀人(股)公司    | 子公司               |
| 立偉電子(股)公司       | 子公司               |
| 樂到家國際娛樂(股)公司    | 子公司               |
| 復興空廚(股)公司       | 子公司               |
| 立捷國際(股)公司       | 子公司               |
| 國昀保全(股)公司       | 子公司               |
| 立保科技(股)公司       | 子公司               |
| 中保通運(股)公司       | 子公司               |
| 保創科技(股)公司       | 子公司               |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

| 關係人名稱        | 與本公司之關係  |
|--------------|----------|
| 京璵科技(股)公司    | 子公司      |
| 國雲科技(股)公司    | 子公司      |
| 競日消防工程(股)公司  | 子公司      |
| 中保防災科技(股)公司  | 子公司      |
| 國興租賃(股)公司    | 子公司      |
| 立遠生醫(股)公司    | 子公司      |
| 國雲智慧停車(股)公司  | 子公司      |
| 中保無限家餐飲(股)公司 | 子公司      |
| 中保星電(股)公司    | 子公司      |
| 健升國際(股)公司    | 子公司      |
| 史詩科技(股)公司    | 子公司      |
| 永潤食品(股)公司    | 子公司      |
| 保華資安(股)公司    | 子公司      |
| 台灝控制工程(股)公司  | 子公司      |
| 泰舜實業(股)公司    | 子公司      |
| 國產建材實業(股)公司  | 本公司之關聯企業 |
| 安豐企業(股)公司    | 本公司之關聯企業 |
| 惠普(股)公司      | 本公司之關聯企業 |
| 睿信三輪(股)公司    | 本公司之關聯企業 |
| 國雍營造工程(股)公司  | 本公司之關聯企業 |
| 天河電訊(股)公司    | 本公司之關聯企業 |
| 台北港埠通商(股)公司  | 本公司之關聯企業 |
| 國宇建材(股)公司    | 本公司之關聯企業 |
| 國興水泥(股)公司    | 本公司之關聯企業 |
| 國棉工程(股)公司    | 本公司之關聯企業 |
| 惠強室內裝修(股)公司  | 其他關係人    |
| 哈玩聚國際行銷(股)公司 | 其他關係人    |
| 承信投資有限公司     | 其他關係人    |
| 欣蘭企業(股)公司    | 其他關係人    |
| 蔚藍國際(股)公司    | 其他關係人    |
| 主要管理階層       | 其他關係人    |

與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

|       | 112年度            | 111年度            |
|-------|------------------|------------------|
| 子 公 司 | \$189,162        | \$169,030        |
| 關聯企業  | 265,973          | 263,950          |
| 其他關係人 | 468              | 286              |
| 合 計   | <u>\$455,603</u> | <u>\$433,266</u> |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

本公司售予關係人之銷貨價格係由雙方參考市場行情議價辦理；關係人部份國內客戶為月結30~90天，非關係人部份國內客戶為月結30~90天。流通在外款項為無擔保、免計息且須以現金清償。對於應收關係人帳款並未收受任何保證。

2. 營業成本(含進貨及其他營業成本)

|                   | 112年度     | 111年度     |
|-------------------|-----------|-----------|
| 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 | \$4,353   | \$4,009   |
| 子 公 司             |           |           |
| 立保保全(股)公司         | 262,287   | 259,342   |
| 其 他               | 308,845   | 294,252   |
| 小 計               | 571,132   | 553,594   |
| 其他關係人             | 350       | 236       |
| 合 計               | \$575,835 | \$557,839 |

本公司向關係人進貨價格係由雙方參考市場行情議價辦理；本公司向關係人進貨之付款條件與一般廠商相當，其付款期限為2至3個月。

3. 應收帳款－關係人

|           | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-----------|-----------|-----------|
| 子 公 司     |           |           |
| 保創科技(股)公司 | \$53,423  | \$40,528  |
| 立偉電子(股)公司 | 12,916    | 11,170    |
| 其 他       | 12,857    | 15,379    |
| 小 計       | 79,196    | 67,077    |
| 關聯企業      |           |           |
| 安豐企業(股)公司 | 111,055   | 130,862   |
| 其 他       | 854       | 1,218     |
| 小 計       | 111,909   | 132,080   |
| 其他關係人     | -         | 580       |
| 合 計       | 191,105   | 199,737   |
| 減：備抵損失    | -         | -         |
| 淨 額       | \$191,105 | \$199,737 |

4. 其他應收款－關係人

| 112.12.31       | 最高餘額      | 期末餘額      | 利率區間        | 利息收入  |
|-----------------|-----------|-----------|-------------|-------|
| 子 公 司           |           |           |             |       |
| 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | \$200,000 | \$200,000 | 1.66%-1.75% | \$328 |
| 保創科技(股)公司       | 200,000   | 130,000   | 1.80%-1.90% | 107   |
| 國雲科技(股)公司       | 200,000   | 70,000    | 1.70 %      | -     |
| 合 計             | \$600,000 | \$400,000 |             | \$435 |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

111.12.31

無此事項。

主係向本集團之子公司資金放款(帳列其他應收款)，其利率條件參考市場利率行情。

5. 應付票據－關係人

|           | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-----------|-----------|-----------|
| 子 公 司     |           |           |
| 立捷國際(股)公司 | \$104,974 | \$117,428 |
| 博訊科技(股)公司 | 24,759    | 18,932    |
| 立保保全(股)公司 | 12        | 6,382     |
| 其 他       | 11,274    | 8,220     |
| 小 計       | 141,019   | 150,962   |
| 關聯企業      | -         | 1,532     |
| 其他關係人     | 2,092     | 3,128     |
| 合 計       | \$143,111 | \$155,622 |

6. 應付帳款－關係人

|                   | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 | \$1,301   | \$-       |
| 子 公 司             |           |           |
| 立捷國際(股)公司         | 56,075    | 64,396    |
| 博訊科技(股)公司         | 25,988    | 17,054    |
| 立保保全(股)公司         | 21,907    | -         |
| 其 他               | 3,914     | 1,717     |
| 小 計               | 107,884   | 83,167    |
| 其他關係人             | 2,563     | -         |
| 合 計               | \$111,748 | \$83,167  |

7. 其他應付款－關係人

|           | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-----------|-----------|-----------|
| 子 公 司     |           |           |
| 立保保全(股)公司 | \$6,369   | \$21,856  |
| 博訊科技(股)公司 | 5,022     | 4,222     |
| 其 他       | 2,406     | 703       |
| 小 計       | 13,797    | 26,781    |
| 關聯企業      | 66        | -         |
| 其他關係人     | 379       | 95        |
| 合 計       | \$14,242  | \$26,876  |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

8. 使用權資產

|       | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------|-----------|-----------|
| 其他關係人 | \$14,979  | \$11,412  |

本公司截至民國一一二年度及一一一年度，存出予其他關係人之租賃保證金分別為1,271千元及1,271千元。

9. 租賃負債

|       | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------|-----------|-----------|
| 其他關係人 | \$15,032  | \$11,476  |

10. 利息收入

|       | 112年度 | 111年度 |
|-------|-------|-------|
| 子 公 司 | \$435 | \$53  |

11. 租賃支出

|       | 112年度   | 111年度   |
|-------|---------|---------|
| 子 公 司 | \$4,209 | \$4,672 |

本公司截至民國一一二年度及一一一年度，存出予子公司之租賃保證金皆為30,250千元。

12. 財產交易

取得

|                   | 112年度     | 111年度     |
|-------------------|-----------|-----------|
| 對本公司具聯合控制或重大影響之個體 | \$5,571   | \$1,789   |
| 子 公 司             | 477,160   | 504,276   |
| 其他關係人(註1)         | 26,854    | -         |
| 合 計               | \$509,585 | \$506,065 |

註1: 本公司於民國一一二年十一月十三日向本公司主要管理階層購買土地及建物，交易總金額共計9,284千元。

本公司向關係人購買電子防盜、電子防火器材及租賃裝修設備，帳列不動產、廠房及設備項下之保全設備。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

處分

|       | 112年度   | 111年度 |
|-------|---------|-------|
| 子 公 司 | \$2,577 | \$-   |
| 合 計   | \$2,577 | \$-   |

本公司於民國一一二年出售固定資產予關係人合計出售價款2,543千元，其處分不動產、廠房及設備損失34千元。

13. 技術合作

本公司與對本公司具聯合控制或重大影響之個體訂有技術合作契約，報酬金按每年營業收入淨額扣除相關費用後之一定比例計算。民國一一二年及一一一年度技術酬金分別為43,146千元及45,480千元，截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，應付報酬金分別為\$21,001千元及22,783千元，本公司係帳列其他應付款。

14. 本公司主要管理階層之獎酬

|        | 112年度     | 111年度     |
|--------|-----------|-----------|
| 短期員工福利 | \$288,803 | \$264,395 |
| 退職後福利  | 2,403     | 2,339     |
| 合 計    | \$291,206 | \$266,734 |

八、質押之資產

本公司計有下列資產作為擔保品：

| 項 目               | 帳面金額      |           | 擔保債務內容 |
|-------------------|-----------|-----------|--------|
|                   | 112.12.31 | 111.12.31 |        |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | \$11,500  | \$11,500  | 油摺質押等  |

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

截至民國一一二年十二月三十一日止，本公司因應集團之子公司物流報關及參與政府標案等而委由銀行開立之履約保證函金額為267,841千元。

十、重大之災害損失

無此事項。

十一、重大之期後事項

無此事項。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

十二、其他

1. 金融工具之種類

金融資產

|                      | 112.12.31   | 111.12.31   |
|----------------------|-------------|-------------|
| 強制透過損益按公允價值衡量        | \$70,517    | \$70,517    |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 67,252      | 97,560      |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產        |             |             |
| 現金及約當現金              | 574,103     | 930,960     |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產        | 11,500      | 11,500      |
| 應收款項                 | 1,641,832   | 1,290,018   |
| 存出保證金                | 235,863     | 233,203     |
| 小計                   | 2,463,298   | 2,465,681   |
| 合計                   | \$2,601,067 | \$2,633,758 |

金融負債

|               | 112.12.31   | 111.12.31   |
|---------------|-------------|-------------|
| 攤銷後成本衡量之金融負債： |             |             |
| 短期借款          | \$-         | \$800,000   |
| 應付款項          | 1,274,789   | 1,297,787   |
| 長期借款(含一年內到期)  | 4,200,000   | 3,700,000   |
| 租賃負債          | 174,354     | 235,443     |
| 存入保證金         | 563,219     | 565,773     |
| 合計            | \$6,212,362 | \$6,599,003 |

2. 財務風險管理目的與政策

本公司財務風險管理目標主要為管理營運活動相關之市場風險、信用風險及流動性風險，本公司依公司之政策及風險偏好，進行前述風險之辨認、衡量及管理。

本公司對於前述財務風險管理已依相關規範建立適當之政策、程序及內部控制，重要財務活動須經董事會及審計委員會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務管理活動執行期間，本公司須確實遵循所訂定之財務風險管理之相關規定。

3. 市場風險

本公司之市場風險係金融工具因市場價格變動，導致其公允價值或現金流量波動之風險，市場風險主要包括匯率風險、利率風險及其他價格風險(例如權益工具)。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

實務上極少發生單一風險變數單獨變動之情況，且各風險變數之變動通常具關聯性，惟以下各風險之敏感度分析並未考慮相關風險變數之交互影響。

匯率風險

本公司匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本公司功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。

本公司之應收外幣款項與應付外幣款項之部位通常相當，此時會產生自然避險效果，此部位之金額通常不具重大性。另國外營運機構淨投資係屬策略投資，因此，本公司未對此進行避險。

本公司因非功能性貨幣計價之交易金額微小，故匯率風險並不重大。

利率風險

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本公司之利率風險主要係來自於分類為放款及應收款之浮動利率投資、固定利率借款及浮動利率借款。

本公司以維持適當之固定及浮動利率之組合以管理利率風險，惟因不符合避險會計之規定，未適用避險會計。

有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率借款，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降十個基本點，對本公司於民國一一二年及一一一年度之損益分別減少/增加4,200千元及4,500千元。

權益價格風險

本公司持有國內之上市櫃及未上市櫃之權益證券，此等權益證券之價格會因該等投資標的未來價值之不確定性而受影響。本公司持有之上市櫃權益證券分別屬持有供交易及備供出售類別，未上市櫃權益證券則屬備供出售類別。本公司藉由多角化投資並針對單一及整體之權益證券投資設定限額，以管理權益證券之價格風險。權益證券之投資組合資訊需定期提供予本公司之高階管理階層，董事會則須對所有之權益證券投資決策進行複核及核准。

屬透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資中之上市櫃公司股票，當該等權益證券價格下跌10%，對於本公司於民國一一二年及一一一年度之權益之影響分別約有0千元及(3,991)千元；若權益證券價格上漲10%，將僅對權益造成影響，對於損益將不產生任何影響。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

其他權益工具或與權益工具連結之衍生工具之公允價值層級屬第三等級者，敏感度分析資訊請詳附註十二.9。

#### 4. 信用風險管理

信用風險係指交易對手無法履行合約所載之義務，並導致財務損失之風險。本公司之信用風險係因營業活動(主要為應收帳款及票據)及財務活動(主要為銀行存款及各種金融工具)所致。

每一業務單位係依循本公司之顧客信用風險之政策、程序及控制以管理客戶信用風險。所有客戶之信用風險評估係綜合考量該客戶之財務狀況、信評機構之評等、以往之歷史交易經驗、目前經濟環境以及本公司內部評等標準等因素。另本公司亦於適當時機使用某些信用增強工具(例如預收貨款及保險等)，以降低特定客戶之信用風險。

本公司截至民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，前十大客戶應收款項占本公司應收款項餘額之百分比微小，故其應收款項之信用集中風險相對並不重大。

本公司之財務部依照公司政策管理銀行存款、固定收益證券及其他金融工具之信用風險。由於本公司之交易對象係由內部之控管程序決定，屬信用良好之銀行及具有投資等級之金融機構、公司組織及政府機關，無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

#### 5. 流動性風險管理

本公司藉由現金及約當現金、高流動性之有價證券、銀行借款及融資租賃等合約以維持財務彈性。下表係彙總本公司金融負債之合約所載付款之到期情形，依據最早可能被要求還款之日期並以其未折現現金流量編製，所列金額亦包括約定之利息。以浮動利率支付之利息現金流量，因利率變動之可能甚低，本公司以資產負債表日之利率為基礎估計。

##### 非衍生金融工具

|           | 短於一年        | 二至三年        | 四至五年   | 五年以上   | 合計          |
|-----------|-------------|-------------|--------|--------|-------------|
| 112.12.31 |             |             |        |        |             |
| 借 款       | \$1,759,831 | \$2,547,966 | \$-    | \$-    | \$4,307,797 |
| 應付款項      | 1,274,789   | -           | -      | -      | 1,274,789   |
| 租賃負債      | 87,826      | 52,308      | 17,501 | 21,600 | 179,235     |
| 111.12.31 |             |             |        |        |             |
| 借 款       | \$3,135,371 | \$1,433,984 | \$-    | \$-    | \$4,569,355 |
| 應付款項      | 1,297,787   | -           | -      | -      | 1,297,787   |
| 租賃負債      | 134,956     | 71,307      | 9,959  | 24,000 | 240,222     |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- 註：1. 包括短期租賃及低價值標的資產之租賃合約之現金流量。  
2. 下表提供有關租賃負債到期分析之進一步資訊：

|           | 到期期間      |          |          |          |       | 合計        |
|-----------|-----------|----------|----------|----------|-------|-----------|
|           | 短於一年      | 一至五年     | 六至十年     | 十一至十五年   | 十五年以上 |           |
| 112.12.31 | \$87,826  | \$69,809 | \$12,000 | \$9,600  | \$-   | \$179,235 |
| 111.12.31 | \$134,956 | \$81,266 | \$12,000 | \$12,000 | \$-   | \$240,222 |

上表關於非衍生金融工具之揭露係採用未經折現之淨額現金流量表達。

#### 6. 來自籌資活動之負債之調節

民國一一二年一月一日至十二月三十一日之負債之調節資訊：

|           | 短期借款      | 長期借款        | 租賃負債      | 來自籌資活動<br>之負債總額 |
|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------------|
| 112.1.1   | \$800,000 | \$3,700,000 | \$235,443 | \$4,735,443     |
| 現金流量      | (800,000) | 500,000     | (145,579) | (445,579)       |
| 非現金之變動    | -         | -           | 84,490    | 84,490          |
| 112.12.31 | \$-       | \$4,200,000 | \$174,354 | \$4,374,354     |

民國一一一年一月一日至十二月三十一日之負債之調節資訊：

|           | 短期借款      | 長期借款        | 租賃負債      | 來自籌資活動<br>之負債總額 |
|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------------|
| 111.1.1   | \$300,000 | \$3,040,000 | \$155,485 | \$3,495,485     |
| 現金流量      | 500,000   | 660,000     | (146,354) | 1,013,646       |
| 非現金之變動    | -         | -           | 226,312   | 226,312         |
| 111.12.31 | \$800,000 | \$3,700,000 | \$235,443 | \$4,735,443     |

#### 7. 金融工具之公允價值

##### (1) 公允價值所採用之評價技術及假設

公允價值係指於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所需支付之價格。本公司衡量或揭露金融資產及金融負債公允價值所使用之方法及假設如下：

A. 現金及約當現金、應收款項、應付款項及其他流動負債之帳面金額為公允價值之合理近似值，主要係因此類工具之到期期間短。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- B. 於活絡市場交易且具標準條款與條件之金融資產及金融負債，其公允價值係參照市場報價決定(例如，上市櫃股票、受益憑證、債券及期貨等)。
- C. 無活絡市場交易之權益工具(例如，上市櫃私募股票、無活絡市場之公開發行公司股票及未公開發行公司股票)採市場法估計公允價值，係以相同或可比公司權益工具之市場交易所產生之價格及其他攸關資訊(例如缺乏流通性折價因素、類似公司股票本益比、類似公司股票股價淨值比等輸入值)推估公允價值。
- D. 無活絡市場報價之債務類工具投資、銀行借款及其他非流動負債，公允價值係以交易對手報價或評價技術決定，評價技術係以現金流量折現分析為基礎決定，其利率及折現率等假設主要係參考類似工具相關資訊(例如櫃買中心參考殖利率曲線、Reuters商業本票利率平均報價及信用風險等資訊)。
- E. 無活絡市場報價之衍生金融工具，其中屬非選擇權衍生金融工具，係採用交易對手報價或存續期間適用之殖利率曲線以現金流量折現分析計算公允價值；屬選擇權衍生金融工具，則採用交易對手報價、適當之選擇權定價模式(例如Black-Scholes模型)或其他評價方法(例如，Monte Carlo Simulation)計算公允價值。

(2) 以攤銷後成本衡量金融工具之公允價值

本公司以攤銷後成本衡量之金融工具之帳面金額為公允價值之合理近似值。

(3) 金融工具公允價值層級相關資訊

本公司金融工具公允價值層級資訊請詳附註十二.9。

8. 衍生性工具

嵌入式衍生工具

無。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

9. 公允價值層級

(1) 公允價值層級定義

以公允價值衡量或揭露之所有資產及負債，係按對整體公允價值衡量具重要性之最低等級輸入值，歸類其所屬公允價值層級。各等級輸入值如下：

第一等級：於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。

對以重複性基礎認列於財務報表之資產及負債，於每一報導期間結束日重評估其分類，以決定是否發生公允價值層級之各等級間之移轉。

(2) 公允價值衡量之層級資訊

本公司未有非重複性按公允價值衡量之資產，重複性資產及負債之公允價值層級資訊列示如下：

民國一十二年十二月三十一日：

|                      | 第一等級 | 第二等級 | 第三等級     | 合計       |
|----------------------|------|------|----------|----------|
| 以公允價值衡量之資產：          |      |      |          |          |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產     |      |      |          |          |
| 可轉換公司債               | \$-  | \$-  | \$42,138 | \$42,138 |
| 可轉換特別股               | -    | -    | 28,379   | 28,379   |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量      |      |      |          |          |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -    | -    | 67,252   | 67,252   |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

民國一一年十二月三十一日：

|             | 第一等級   | 第二等級 | 第三等級     | 合計       |
|-------------|--------|------|----------|----------|
| 以公允價值衡量之資產： |        |      |          |          |
| 透過損益按公允價值衡  |        |      |          |          |
| 量之金融資產      |        |      |          |          |
| 可轉換公司債      | \$-    | \$-  | \$42,138 | \$42,138 |
| 可轉換特別股      | -      | -    | 28,379   | 28,379   |
| 透過其他綜合損益按公  |        |      |          |          |
| 允價值衡量       |        |      |          |          |
| 透過其他綜合損益按   |        |      |          |          |
| 公允價值衡量之權    |        |      |          |          |
| 益工具         | 39,919 | -    | 57,641   | 97,560   |

公允價值層級第一等級與第二等級間之移轉

於民國一二年及一一年間，本公司重複性公允價值衡量之資產及負債，並無公允價值層級第一等級與第二等級間之移轉。

重複性公允價值層級第三等級之變動明細

本公司重複性公允價值衡量之資產及負債屬公允價值層級第三等級者，期初至期末餘額之調節列示如下：

|                 | 資產              |          |          |
|-----------------|-----------------|----------|----------|
|                 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 |          |          |
|                 | 股票              | 可轉換公司債   | 可轉換特別股   |
| 112.1.1         | \$57,641        | \$42,138 | \$28,379 |
| 112年度認列總損失：     |                 |          |          |
| 認列於其他綜合損益(列報於「透 |                 |          |          |
| 過其他綜合損益按公允價值    |                 |          |          |
| 衡量之權益工具投資未實現    |                 |          |          |
| 評價損益」)          | 15,045          | -        | -        |
| 112年度取得/發行      | -               | -        | -        |
| 112年度處分/清償      | (5,434)         | -        | -        |
| 112.12.31       | \$67,252        | \$42,138 | \$28,379 |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

|                                               | 資產              |             |          |
|-----------------------------------------------|-----------------|-------------|----------|
|                                               | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 |             |          |
|                                               | 股票              | 可轉換公司債      | 可轉換特別股   |
|                                               | 量               | 透過損益按公允價值衡量 |          |
| 111.1.1                                       | \$81,108        | \$42,138    | \$-      |
| 111年度認列總損失：                                   |                 |             |          |
| 認列於其他綜合損益(列報於「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益」) | (20,293)        | -           | -        |
| 111年度取得/發行                                    | -               | -           | 28,379   |
| 111年度處分/清償                                    | (3,174)         | -           | -        |
| 111.12.31                                     | \$57,641        | \$42,138    | \$28,379 |

公允價值層級第三等級之重大不可觀察輸入值資訊

本公司公允價值層級第三等級之重複性公允價值衡量之資產，用於公允價值衡量之重大不可觀察輸入值如下表所列示：

民國一一二年十二月三十一日：

|                      | 評價技術 | 重大不可觀察輸入值 | 量化資訊        | 輸入值與公允價值關係                          | 輸入值與公允價值關係之敏感度分析價值關係     |
|----------------------|------|-----------|-------------|-------------------------------------|--------------------------|
| 金融資產：                |      |           |             |                                     |                          |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |      |           |             |                                     |                          |
| 股票                   | 市場法  | 缺乏流通性折價   | 30%         | 缺乏流通性之程度越高，公允價值估(下降)10%，對本公司權益將計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上升減少/增加8,743千元 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產     |      |           |             |                                     |                          |
| 可轉換公司債               | 市場法  | 缺乏流通性折價   | 29.6%~31.7% | 缺乏流通性之程度越高，公允價值估(下降)10%，對本公司損益將計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上升減少/增加4,214千元 |
| 可轉換特別股               | 市場法  | 缺乏流通性折價   | 29.6%~31.7% | 缺乏流通性之程度越高，公允價值估(下降)10%，對本公司損益將計數越低 | 當缺乏流通性之百分比上升減少/增加2,838千元 |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

民國一一年十二月三十一日：

|             | 評價<br>技術 | 重大不可觀察<br>輸入值 | 量化資訊    | 輸入值與<br>公允價值<br>關係                   | 輸入值與公允價值關係<br>之敏感度分析價值關係                        |
|-------------|----------|---------------|---------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 金融資產：       |          |               |         |                                      |                                                 |
| 透過其他綜合損益按公允 |          |               |         |                                      |                                                 |
| 價值衡量之金融資產   |          |               |         |                                      |                                                 |
| 股 票         | 市場法      | 缺乏流通性折價       | 30%     | 缺乏流通性<br>之程度越<br>高，公允價<br>值估計數<br>越低 | 當缺乏流通性之百分比上升<br>(下降)10%，對本公司權益將<br>減少/增加6,689千元 |
| 透過損益按公允價值衡量 |          |               |         |                                      |                                                 |
| 之金融資產       |          |               |         |                                      |                                                 |
| 可轉換公司債      | 市場法      | 缺乏流通性折價       | 26%~32% | 缺乏流通性<br>之程度越<br>高，公允價<br>值估計數<br>越低 | 當缺乏流通性之百分比上升<br>(下降)10%，對本公司損益將<br>減少/增加4,214千元 |
| 可轉換特別股      | 市場法      | 缺乏流通性折價       | 26%~32% | 缺乏流通性<br>之程度越<br>高，公允價<br>值估計數<br>越低 | 當缺乏流通性之百分比上升<br>(下降)10%，對本公司損益將<br>減少/增加2,838千元 |

第三等級公允價值衡量之評價流程

本公司財務部門負責進行公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並於每一報導日依據公司會計政策須作重衡量或重評估之資產及負債之價值變動進行分析，以確保評價結果係屬合理。

(3) 非按公允價值衡量但須揭露公允價值之層級資訊

民國一二年十二月三十一日：

|                    | 第一等級      | 第二等級 | 第三等級      | 合計        |
|--------------------|-----------|------|-----------|-----------|
| 僅揭露公允價值之資產：        |           |      |           |           |
| 投資性不動產(詳附註六)       | \$-       | \$-  | \$339,753 | \$339,753 |
| 採用權益法之投資<br>(詳附註六) | 2,187,417 | -    | -         | 2,187,417 |

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

民國一一年十二月三十一日：

|                    | 第一等級      | 第二等級 | 第三等級      | 合計        |
|--------------------|-----------|------|-----------|-----------|
| 僅揭露公允價值之資產：        |           |      |           |           |
| 投資性不動產(詳附註六)       | \$-       | \$-  | \$327,786 | \$327,786 |
| 採用權益法之投資<br>(詳附註六) | 1,962,070 | -    | -         | 1,962,070 |

10. 本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

本公司無重大影響之外幣金融資產及負債，本公司於民國一二年及一一年度之淨外幣兌換利益分別為126千元及106千元。

11. 資本管理

本公司資本管理之最主要目標，係確認維持健全之信用評等及良好之資本比率，以支持企業營運及股東權益之極大化。本公司依經濟情況以管理並調整資本結構，可能藉由調整股利支付、返還資本或發行新股以達成維持及調整資本結構之目的。

12. 其他

為使兩期財報數字具可比較性，部分民國一一年度之財報資訊依相關規定做適當之重分類。

十三、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊

- (1) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：詳附表一。
- (2) 資金貸與他人：詳附表二。
- (3) 為他人背書保證：詳附表三。
- (4) 期末持有有價證券情形：詳附表四。
- (5) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (6) 取得不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表五。

中興保全科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新臺幣千元為單位)

- (7) 處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (8) 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表六。
- (9) 應收關係人款項達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表七。
- (10) 從事衍生工具交易：無。

2. 轉投資事業相關資訊

- (1) 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者，應揭露被投資公司之相關資訊：詳附表八。
- (2) 對被投資公司直接或間接具有控制力者，須揭露被投資公司上述第一點(1)~(10)項之相關資訊：詳附表二、三及四。

3. 大陸投資資訊

- (1) 投資大陸公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、投資損益、期末投資帳面價值，已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表九。
- (2) 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：無此事項。

4. 主要股東資訊：詳附表十。

附表一：母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新臺幣千元

| 編號<br>(註一) | 交易人名稱           | 交易往來對象          | 與交易人<br>之關係<br>(註二) | 交易往來情形 |            |      |                           |
|------------|-----------------|-----------------|---------------------|--------|------------|------|---------------------------|
|            |                 |                 |                     | 科目     | 金額         | 交易條件 | 佔合併總營收或<br>總資產之比率<br>(註三) |
|            | 一一二年度           |                 |                     |        |            |      |                           |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | 1                   | 營業收入   | \$(35,155) | 註四   | -0.21%                    |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 262,287    | 註四   | 1.53%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | 1                   | 應付帳款   | 21,907     | -    | 0.08%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 11,010     | 註四   | 0.06%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 127,098    | 註四   | 0.74%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 應付帳款   | 56,075     | =    | 0.21%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 應付票據   | 104,974    | -    | 0.39%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立捷國際(股)公司       | 1                   | 存出保證金  | 30,000     | -    | 0.11%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 博訊科技(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 128,911    | 註四   | 0.75%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 博訊科技(股)公司       | 1                   | 應付帳款   | 25,516     | -    | 0.09%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 博訊科技(股)公司       | 1                   | 應付票據   | 24,759     | -    | 0.09%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 國興保全(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 18,771     | 註四   | 0.11%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 京典科技(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 39,035     | 註四   | 0.23%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立偉電子(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 51,951     | 註四   | 0.30%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立偉電子(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 8,926      | 註四   | 0.05%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 立偉電子(股)公司       | 1                   | 應收帳款   | 12,916     | -    | 0.05%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 53,803     | 註四   | 0.31%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | 1                   | 營業成本   | 18,069     | 註四   | 0.11%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | 1                   | 應收帳款   | 53,423     | =    | 0.20%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 1                   | 營業收入   | 15,945     | 註四   | 0.09%                     |
| 0          | 中興保全科技(股)公司     | 國雲保全(股)公司       | 1                   | 營業收入   | 10,378     | 註四   | 0.06%                     |
| 1          | 立捷國際(股)公司       | 中興保全科技(股)公司     | 2                   | 營業收入   | 545,083    | 註四   | 3.18%                     |
| 2          | 博訊科技(股)公司       | 中興保全科技(股)公司     | 2                   | 營業收入   | 250,083    | 註四   | 1.46%                     |
| 3          | 國雲保全(股)公司       | 國興保全(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 74,218     | 註四   | 0.43%                     |
| 4          | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 國興保全(股)公司       | 3                   | 營業成本   | 120,268    | 註四   | 0.70%                     |
| 5          | 立保保全(股)公司       | 立保科技(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 86,375     | 註四   | 0.50%                     |
| 6          | 立偉電子(股)公司       | 立遠生醫(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 61,789     | 註四   | 0.36%                     |
| 7          | 中保寶通(股)公司       | 立偉電子(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 53,335     | 註四   | 0.31%                     |
| 8          | 國興保全(股)公司       | 國雲保全(股)公司       | 3                   | 營業收入   | 28,090     | 註四   | 0.16%                     |

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0。

2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。

2. 子公司對母公司。

3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之

方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註四：上開營業收入與營業成本之交易條件係依一般市場行情辦理，其收、付款條件與非關係人相當。

註五：本表之重要交易往來情形揭露標準為(1)母公司對子公司交易金額達7,000千元以上者 (2)餘交易金額達15,000千元以上者。

附表二：資金貸與他人

單位：新臺幣千元

| 編號 | 貸出資金之公司     | 貸與對象            | 往來科目      | 是否為關係人 | 本期最高餘額    | 期末餘額<br>(董事會核准額度) | 實際動支<br>期末餘額 | 利率區間     | 資金貸與性質  | 業務往來金額 | 有短期融通資金必要之原因 | 提列備抵呆帳金額 | 擔保品 |     | 對個別對象<br>資金貸與限額        | 資金貸與<br>總限額         |
|----|-------------|-----------------|-----------|--------|-----------|-------------------|--------------|----------|---------|--------|--------------|----------|-----|-----|------------------------|---------------------|
|    |             |                 |           |        |           |                   |              |          |         |        |              |          | 名稱  | 價值  |                        |                     |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 其他應收款—關係人 | 是      | \$200,000 | \$200,000         | \$200,000    | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | \$-    | 營運週轉         | \$-      | -   | \$- | \$2,517,549<br>(註三(2)) | \$5,035,099<br>(註四) |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 立保保全(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 200,000   | 200,000           | -            | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 保創科技(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 200,000   | 200,000           | 130,000      | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 復興空廚(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 150,000   | 150,000           | -            | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 0  | 中興保全科技(股)公司 | 國雲科技(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 200,000   | 200,000           | 70,000       | 參酌市場利率行情 | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 2,517,549<br>(註三(2))   | 5,035,099<br>(註四)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 其他應收款—關係人 | 是      | 60,000    | 60,000            | 33,000       | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 中保防災科技(股)公司     | 其他應收款—關係人 | 是      | 50,000    | 50,000            | 20,000       | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 中保無限家餐飲(股)公司    | 其他應收款—關係人 | 是      | 20,000    | 20,000            | -            | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 1  | 中保投資(股)公司   | 保華資安(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 10,000    | 10,000            | -            | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 815,590<br>(註一(2))     | 1,631,179<br>(註二)   |
| 2  | 立保保全(股)公司   | 立保科技(股)公司       | 其他應收款—關係人 | 是      | 30,000    | 30,000            | -            | 依市場利率    | (註六(2)) | -      | 營運週轉         | -        | -   | -   | 357,974<br>(註七(2))     | 715,948<br>(註八)     |

註一：中保投資(股)公司資金貸與作業程序規定，個別對象資金貸與限額如下：

- (1)因與中保投資(股)公司有業務往來者，以不超過中保投資(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。
- (2)因有短期融通資金之必要者，以不超過中保投資(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

註二：中保投資(股)公司貸與他人之總額不得超過最近經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限。

註三：中興保全科技(股)公司資金貸與作業程序規定，個別對象資金貸與限額如下：

- (1)因與中興保全科技(股)公司有業務往來者，以不超過中興保全科技(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。
- (2)因有短期融通資金之必要者，以不超過中興保全科技(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

註四：中興保全科技(股)公司貸與他人之總額不得超過最近經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限。

註五：依據(93)基秘字第167號解釋函規定，將超過正常授信期間之關係人應收帳款，轉列為其他應收款，並視為資金融通。

註六：(1)有業務往來者。

- (2)有短期融通資金之必要者。

註七：立保保全(股)公司資金貸與作業程序規定，個別對象資金貸與限額如下：

- (1)因與立保保全(股)公司有業務往來者，以不超過立保保全(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。
- (2)因有短期融通資金之必要者，以不超過立保保全(股)公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十為限。

註八：立保保全(股)公司貸與他人之總額不得超過最近經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限。

附表三：為他人背書保證

單位：新臺幣千元

| 編號 | 背書保證者<br>公司名稱   | 被背書保證對象         |      | 對單一<br>企業背書<br>保證之限額 | 本期最高<br>背書保證<br>餘額 | 期末背書<br>保證餘額 | 實際動支<br>金額 | 以財產擔保<br>之背書保證<br>金額 | 累計背書保證金額<br>佔最近期財務報表<br>淨值之比例 | 背書保證<br>最高限額        | 屬母公司<br>對子公司<br>背書保證(註8) | 屬子公司<br>對母公司<br>背書保證(註8) | 屬對大陸地區<br>背書保證<br>(註8) |
|----|-----------------|-----------------|------|----------------------|--------------------|--------------|------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
|    |                 | 公司名稱            | 關係   |                      |                    |              |            |                      |                               |                     |                          |                          |                        |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | (註1) | \$3,776,324<br>(註4)  | \$260,328          | \$256,328    | \$6,328    | \$-                  | 2.04%                         | \$6,293,874<br>(註4) | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 國雲智慧停車(股)公司     | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 124,300            | 124,300      | 24,300     | -                    | 0.99%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 國雲科技(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 450,000            | 450,000      | -          | -                    | 3.57%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 立保保全(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 1,500,000          | 1,000,000    | 100,000    | -                    | 7.94%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 保創科技(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 400,000            | 260,000      | -          | -                    | 2.07%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 復興空廚(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 292,000            | 248,000      | 248,000    | -                    | 1.97%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 0  | 中興保全科技(股)公司     | 中保防災(股)公司       | (註1) | 3,776,324<br>(註4)    | 100,000            | 100,000      | -          | -                    | 0.79%                         | 6,293,874<br>(註4)   | Y                        | N                        | N                      |
| 1  | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 中興保全科技(股)公司     | (註2) | 272,447<br>(註5)      | 3,310              | 3,310        | 3,310      | -                    | 0.36%                         | 6,293,874<br>(註5)   | N                        | Y                        | N                      |
| 1  | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 國雲智慧停車(股)公司     | (註1) | 272,447<br>(註5)      | 100,000            | 100,000      | -          | -                    | 11.01%                        | 6,293,874<br>(註5)   | N                        | N                        | N                      |
| 2  | 中保投資(股)公司       | 中保星電(股)有限公司     | (註1) | 1,223,384<br>(註6)    | 10,000             | 10,000       | -          | -                    | 0.25%                         | 6,293,874<br>(註6)   | N                        | N                        | N                      |
| 3  | 國雲保全(股)公司       | 國雲科技(股)公司       | (註1) | 180,505<br>(註7)      | 100,000            | 50,000       | -          | -                    | 8.31%                         | 6,293,874<br>(註7)   | N                        | N                        | N                      |

註1：公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

註2：直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

註3：公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。

註4：中興保全科技(股)公司對外背書保證之額度如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，惟公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行母公司淨值之百分之十。但公開發行母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註5：國雲公寓大廈管理維護(股)公司對外背書保證之額度如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，惟公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行母公司淨值之百分之十。但公開發行母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註6：中保投資(股)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司，得背書保證之金額如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，惟公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行母公司淨值之百分之十。但公開發行母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註7：國雲保全(股)公司對外背書保證之額度如下：

1.本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過公開發行母公司淨值百分之五十以上。

2.本公司及子公司整體對單一企業之背書保證金額，不得超過本公司淨值百分之三十以上，但第十三條公開發行母公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證除外。

3.與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

註8：屬本公司對子公司背書保證者、屬子公司對本公司背書保證者、屬對大陸地區背書保證者始需輸入Y。

附表四之一：期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

單位：新臺幣千元

| 持有之公司       | 有價證券種類及名稱                      | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目                     | 期 末         |        |        |          | 備註 |
|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------|-------------|--------|--------|----------|----|
|             |                                |             |                          | 股 數         | 帳面金額   | 持股比率   | 公允價值     |    |
| 中興保全科技(股)公司 | 未上市公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | BlissCloud Group Holdings Corp | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 987,762 股   | -      | 4.41%  | - 元      |    |
|             | 遠鼎創業投資(股)公司                    | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 362,266 股   | 6,144  | 2.08%  | 16.96 元  |    |
|             | 橘子支行動支付(股)公司                   | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,139,439 股 | 4,432  | 2.07%  | 3.89 元   |    |
|             | 錢隆科技(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,591,367 股 | 53,534 | 10.49% | 33.64 元  |    |
|             | 睿信三輪(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 789,488 股   | 3,142  | 7.89%  | 3.98 元   |    |
|             | Inline Group Limited (可轉換特別股)  | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 100,000 股   | 28,379 | 1.50%  | 283.79 元 |    |
|             | 可轉換公司債—                        |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | Inline Group Limited 公司債美金150萬 | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | - 股         | 42,138 | -      | 42,138 元 |    |
| 立偉電子(股)公司   | 上市櫃公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 中興保全科技(股)公司                    | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 163,284 股   | 19,104 | 0.04%  | 117.00 元 |    |
|             | 未上市公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 匯嘉健康生活科技(股)公司                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 50,000 股    | 179    | 0.24%  | 3.58 元   |    |
| 立保科技(股)公司   | 未上市公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 錢隆科技(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,239,180 股 | 41,686 | 8.17%  | 33.64 元  |    |
| 立捷國際(股)公司   | 未上市公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 資拓宏宇國際(股)公司                    | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 497,227 股   | 10,889 | 0.68%  | 21.90 元  |    |
|             | 東華生活(股)公司                      | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 182,500 股   | 7,110  | 7.30%  | 38.96 元  |    |
| 中保寶通(股)公司   | 上市櫃公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 中興保全科技(股)公司                    | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 552,655 股   | 64,661 | 0.12%  | 117.00 元 |    |
| 永潤食品股份有限公司  | 上市櫃公司股票—                       |             |                          |             |        |        |          |    |
|             | 中興保全科技(股)公司                    | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 56,000 股    | 6,552  | 0.01%  | 117.00 元 |    |

附表四之二：期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

單位：美金元/新臺幣千元

| 持有之公司           | 有價證券種類及名稱                                | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目                     | 期 末           |           |        |              | 備註 |
|-----------------|------------------------------------------|-------------|--------------------------|---------------|-----------|--------|--------------|----|
|                 |                                          |             |                          | 股 數           | 帳面金額      | 持股比例   | 公允價值         |    |
| 國興保全(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司                  | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 3,625,284 股   | \$424,158 | 0.80%  | \$117.00 元   |    |
|                 | 惠普(股)公司                                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 281,000 股     | 18,827    | 0.78%  | 67.00 元      |    |
| 國雲公家大廈管理維護(股)公司 | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司                  | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 982,564 股     | \$114,960 | 0.22%  | 117.00 元     |    |
| 樂利家國際娛樂(股)公司    | 未上市公司股票—<br>紅衣小女孩(股)公司                   | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 44,453 股      | 777       | 15.00% | 17.48 元      |    |
|                 | 大晚創藝(股)公司                                | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,000,000 股   | 9,090     | 6.90%  | 9.09 元       |    |
|                 | 壹壹影業有限公司                                 | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 44,000 股      | 3,378     | 5.50%  | 76.77 元      |    |
|                 | 影視投資協議                                   | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | - 股           | 44,371    | -      | 44,371 元     |    |
|                 |                                          |             |                          |               |           |        |              |    |
| 國興保全(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司                  | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 252,820 股     | 29,580    | 0.06%  | 117.00 元     |    |
|                 | 惠普(股)公司                                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 181,500 股     | 12,160    | 0.50%  | 67.00 元      |    |
| 中保投資(股)公司       | 上市櫃公司股票—<br>中興保全科技(股)公司                  | 本公司之母公司     | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 2,204,198 股   | 257,891   | 0.49%  | 117.00 元     |    |
|                 | 惠普(股)公司                                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 302,500 股     | 20,268    | 0.84%  | 67.00 元      |    |
|                 | AUTOPASS,INC 可轉換特別股                      | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 1,371,090 股   | 21,298    | -      | 21,298 元     |    |
|                 | 未上市公司股票—<br>啟鼎創業投資(股)公司                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 83,750 股      | 167       | 2.17%  | 1.99 元       |    |
|                 | 裕基創業投資(股)公司                              | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 281,250 股     | 8,044     | 3.75%  | 28.60 元      |    |
|                 | 台灣好農科技(股)公司(原御食股份有限公司)                   | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 300,000 股     | 1,272     | 2.40%  | 4.24 元       |    |
|                 | 欣辰健康(股)公司                                | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 2,644,005 股   | 100,023   | 8.64%  | 37.83 元      |    |
|                 | 達鈞創業投資(股)公司                              | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 1,500,000 股   | 14,771    | 4.00%  | 9.85 元       |    |
|                 | 證券投資信託基金—<br>AsiaVest Opportunities Fund | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動      | 200 單位        | 1,062     | 0.74%  | USD 173.12 元 |    |
|                 | 復興空廚(股)公司                                | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 17,046,000 單位 | 136,880   | 5.68%  | 8.03 元       |    |
|                 | 王道商業銀行(股)公司圓滿一號<br>不動產投資信託基金受益證券         | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  |               |           |        |              |    |
|                 |                                          |             |                          |               |           |        |              |    |
|                 | 上市櫃公司股票—<br>台灣新光保全(股)公司                  | -           | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動  | 15,000 股      | 605       | 0.00%  | 40.33 元      |    |
|                 |                                          |             |                          |               |           |        |              |    |
| 有戲娛樂(股)公司       | 影視投資協議                                   | -           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | - 股           | 120,169   | -      | 120,169 元    |    |

附表五：取得不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新臺幣千元

| 取得不動產之公司   | 財產名稱                                                                          | 事實發生日<br>(註4) | 交易金額      | 交易對象                 | 關係  | 價格決定之參考依據                                 | 取得目的<br>及使用情形  | 其他<br>約定事項 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|----------------------|-----|-------------------------------------------|----------------|------------|
| 立保保全股份有限公司 | 桃園市八德區大興段<br>373地號<br>土地所有權權利:1/1<br>桃園市八德區重慶街<br>202號<br>建物所有權權利:1/1及建物上機器設備 | 112.11.10     | \$380,000 | 國產建材實<br>業股份有限<br>公司 | 關係人 | 參考第三方國泰不動產估<br>價師聯合事務所估價，並<br>經交易雙方議價後決定。 | 營運考量<br>擴增營運使用 | 無          |

註1：所取得之資產依規定應鑑價者，應於「價格決定之參考依據」欄中註明鑑價結果。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

註3：事實發生日，係指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

註4：事實發生日係買賣合約簽訂日，本公司已於民國一一二年十二月二十八日取得土地所有權移轉權利。

附表六：與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者

單位：新臺幣千元

| 進(銷)貨之公司    | 交易對象名稱      | 關 係             | 交 易 情 形 |           |                |          | 交易條件與一般交易<br>不同之情形及原因 |      | 應收(付)票據、帳款 |                    | 備 註 |
|-------------|-------------|-----------------|---------|-----------|----------------|----------|-----------------------|------|------------|--------------------|-----|
|             |             |                 | 進(銷)貨   | 金 額       | 佔總進(銷)<br>貨之比率 | 授信期間     | 單 價                   | 授信期間 | 餘 額        | 佔總應收(付)<br>票據帳款之比率 |     |
| 中興保全科技(股)公司 | 博訊科技(股)公司   | 子公司採權益法評價之被投資公司 | 註1      | \$250,083 | 註1             | 月結30-60天 | -                     | -    | \$(50,275) | (8)%               |     |
|             | 安豐企業(股)公司   | 採權益法評價之被投資公司    | 銷貨      | (261,393) | -3%            | 月結30-60天 | -                     | -    | 111,055    | 10%                |     |
|             | 立保保全(股)公司   | 子公司採權益法評價之被投資公司 | 進貨      | 262,287   | 6%             | 月結30-60天 | -                     | -    | (21,907)   | (3)%               |     |
|             | 立捷國際(股)公司   | 子公司採權益法評價之被投資公司 | 註2      | 545,083   | 註2             | 月結30-60天 | -                     | -    | (161,049)  | 25%                |     |
| 中保物流(股)公司   | 國產建材實業(股)公司 | 採權益法評價之被投資公司    | 註3      | (543,644) | 註3             | 月結30天    | -                     | -    | 105,578    | 64%                |     |

註1：係本公司向博訊科技(股)公司採購資訊設備、軟體及系統維護等支出。

註2：係本公司向立捷國際(股)公司購入存貨、電子防盜及電子防火器材，帳列進貨、營業成本及固定資產項下之備用電子設備。

註3：係子公司向國產建材實業(股)公司提供水泥載運服務，帳列其他營業收入。

附表七：應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者

單位：新臺幣千元

| 帳列應收款項之公司 | 交易對象        | 關 係          | 應收關係人<br>款項餘額 | 週轉率  | 逾期應收關係人款項 |      | 應收關係人款項<br>期後收回金額 | 提列備抵<br>呆帳金額 |
|-----------|-------------|--------------|---------------|------|-----------|------|-------------------|--------------|
|           |             |              |               |      | 金 額       | 處理方式 |                   |              |
| 安豐企業(股)公司 | 中興保全科技(股)公司 | 採權益法評價之被投資公司 | \$111,055     | 2.16 | \$-       | -    | \$26,036          | \$-          |

附表八之一：被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：

按權益法評價之被投資公司

單位：新臺幣千元

| 投資公司名稱      | 被投資公司<br>名 稱    | 所在地區 | 主要營業項目                  | 原始投資金額    |           | 期末持有          |         |             | 被投資公司<br>本期損益 | 本期認列<br>之投資損益 |    |
|-------------|-----------------|------|-------------------------|-----------|-----------|---------------|---------|-------------|---------------|---------------|----|
|             |                 |      |                         | 本期期末      | 去年年底      | 股 數           | 比 率     | 帳面金額        |               |               |    |
| 中興保全科技(股)公司 | 中保投資(股)公司       | 臺北市  | 投資控股                    | \$198,200 | \$198,200 | 311,124,598 股 | 100.00% | \$3,478,014 | \$277,793     | \$202,521     |    |
|             | 立保保全(股)公司       | 臺北市  | 防盜、防火、現金等安全防護           | 198,006   | 198,006   | 103,983,458 股 | 100.00% | 1,789,863   | 323,368       | 322,946       |    |
|             | 國雲保全(股)公司       | 高雄市  | 駐衛保全服務                  | 40,034    | 40,034    | 27,705,510 股  | 100.00% | 566,601     | 101,132       | 99,725        |    |
|             | 中保寶通(股)公司       | 臺北市  | 電器、電信、消防設備等批發零售         | 20,000    | 20,000    | 2,000,000 股   | 100.00% | 11,899      | 2,896         | 133           |    |
|             | 中保物流(股)公司       | 新北市  | 航空貨運承攬業務                | 613,878   | 613,878   | 59,464,914 股  | 100.00% | 677,064     | 29,790        | 29,442        |    |
|             | 國興保全(股)公司       | 臺北市  | 駐衛保全服務                  | -         | -         | 29,321,619 股  | 83.77%  | 642,830     | 224,554       | 172,604       |    |
|             | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 臺北市  | 大樓管理服務                  | 101,911   | 101,911   | 28,463,488 股  | 80.96%  | 588,007     | 241,351       | 189,972       |    |
|             | 博訊科技(股)公司       | 臺北市  | 資訊服務                    | 186,358   | 178,243   | 15,576,721 股  | 90.17%  | 252,633     | 56,718        | 31,143        |    |
|             | 中保保險經紀人(股)公司    | 臺北市  | 保險業務                    | 13,063    | 13,063    | 912,600 股     | 90.00%  | 29,401      | 7,860         | 7,074         |    |
|             | 立偉電子(股)公司       | 臺北市  | 聲民連線、自動體外心臟去顫器租賃服務      | 87,125    | 87,125    | 6,858,894 股   | 34.29%  | 132,235     | 106,216       | 32,677        |    |
|             | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 臺北市  | 數位影音及電影發行               | 186,480   | 186,480   | 683,920 股     | 1.93%   | 4,115       | 2,700         | 52            |    |
|             | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售        | 750,687   | 750,687   | 24,562,918 股  | 67.02%  | 684,747     | 5,363         | 3,848         |    |
|             | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統                  | 6,776     | 6,776     | 2,085,434 股   | 5.18%   | 13,223      | 2,109         | (3,170)       |    |
|             | 永潤食品(股)公司       | 臺北市  | 食品加工製造                  | 520,874   | 520,874   | 12,010,227 股  | 97.84%  | 571,302     | 52,182        | 50,835        |    |
|             | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租          | 1,257,922 | 1,257,922 | 77,705,747 股  | 6.59%   | 1,828,144   | 3,530,978     | 232,579       |    |
|             | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                   | 833,409   | 833,409   | 76,245,604 股  | 10.05%  | -           | -             | -             | 註1 |
|             | 科傑控股公司          | 香港   | 控股公司                    | 66,416    | 66,416    | 2,000,000 股   | 39.22%  | -           | -             | -             |    |
|             | 安豐企業(股)公司       | 臺北市  | 自動櫃員機相關業務               | 10,820    | 10,820    | 900,000 股     | 30.00%  | 16,061      | 6,942         | 2,083         |    |
|             | 華亞開發(股)公司       | 臺北市  | 經營旅館業務及水泥製品、石棉浪板之銷售     | 314,899   | 314,899   | 25,512,892 股  | 42.52%  | 286,117     | (9,334)       | (3,969)       |    |
|             | 國攝工程(股)公司       | 臺北市  | 金屬結構及建築組件製造業            | 9,000     | 9,000     | 900,000 股     | 30.00%  | 12,779      | 11,426        | 3,428         |    |
| 中保投資(股)公司   | 立捷國際(股)公司       | 臺北市  | 防火、防盜設備之主機、感知器之製造、買賣及加工 | 272,396   | 272,396   | 133,806,110 股 | 100.00% | 2,139,492   | 224,301       | 224,301       |    |
|             | 健升國際(股)公司       | 臺北市  | 醫療器材零售                  | 20,000    | 20,000    | 2,000,000 股   | 100.00% | 20,552      | 442           | 467           |    |
|             | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 臺北市  | 數位影音及電影發行               | 375,568   | 375,568   | 29,865,578 股  | 84.10%  | 180,163     | 2,700         | 2,338         |    |
|             | 京瑞科技(股)公司       | 臺北市  | POS系統買賣租賃               | 147,780   | 147,780   | 13,992,000 股  | 93.28%  | 158,347     | 9,891         | 7,999         |    |
|             | 立偉電子(股)公司       | 臺北市  | 聲民連線、自動體外心臟去顫器租賃服務      | 103,446   | 103,446   | 9,385,856 股   | 46.93%  | 210,708     | 106,216       | 50,858        |    |
|             | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售        | 80,000    | 80,000    | 2,424,242 股   | 6.61%   | 71,715      | 5,363         | 397           |    |
|             | 中保保險經紀人(股)公司    | 臺北市  | 保險業務                    | 1,927     | 1,927     | 101,400 股     | 10.00%  | 3,267       | 7,860         | 786           |    |
|             | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租          | 144,679   | 89,181    | 10,472,699 股  | 0.89%   | 232,440     | 3,530,978     | 25,952        |    |
|             | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統                  | 124,740   | 124,740   | 28,201,692 股  | 70.00%  | 254,962     | 2,109         | (142)         |    |
|             | 中保星電(股)公司       | 臺北市  | 能源技術服務業                 | 30,000    | 15,300    | 3,000,000 股   | 100.00% | 7,263       | (9,004)       | (5,968)       |    |
|             | 史詩科技(股)公司       | 臺北市  | 資訊管理平臺                  | 79,200    | 55,200    | 3,804,525 股   | 79.58%  | 21,327      | (22,008)      | (17,485)      |    |
|             | 有戲娛樂(股)公司       | 臺北市  | 影視內容開發及投資               | 102,000   | 102,000   | 10,200,000 股  | 51.00%  | 87,662      | (22,229)      | (11,337)      |    |
|             | 保華寶安(股)公司       | 臺北市  | 資訊安全服務                  | 60,000    | 30,000    | 6,000,000 股   | 75.00%  | 30,951      | (21,828)      | (13,782)      |    |
|             | 中保無限家餐飲(股)公司    | 臺北市  | 餐館業                     | 20,000    | 20,000    | 2,000,000 股   | 94.67%  | 12,766      | (3,845)       | (3,828)       |    |
| 立捷國際(股)公司   | 天河電訊(股)公司       | 臺北市  | 電信加值網路業務                | 7,301     | 7,301     | 884,016 股     | 19.71%  | 28,203      | 40,011        | 8,072         |    |
|             | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統                  | 30,244    | 30,244    | 2,303,654 股   | 5.72%   | 32,035      | 2,109         | 35            |    |
|             | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                   | 54,007    | 54,007    | 4,405,028 股   | 0.58%   | -           | -             | -             | 註1 |
|             | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租          | 317,979   | 317,979   | 43,923,710 股  | 3.72%   | 935,803     | 3,530,978     | 131,407       |    |
|             | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售        | 100,000   | 100,000   | 3,030,303 股   | 8.27%   | 63,910      | 5,363         | 496           |    |

註1：復興航空運輸(股)公司於民國一〇六年一月十一日經股東會決議辦理解散清算。本公司自民國一〇六年一月一日起即不再依權益法認列投資損益。

附表八之二：被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：

◎採權益法評價之被投資公司

單位：新臺幣千元

| 投資公司名稱       | 被投資公司           | 所在地區 | 主要營業項目               | 原始投資金額   |          | 期末持有         |         |          | 被投資公司<br>本期(損)益 | 本公司認列<br>之投資(損)益 |    |
|--------------|-----------------|------|----------------------|----------|----------|--------------|---------|----------|-----------------|------------------|----|
|              |                 |      |                      | 本期期末     | 去年年底     | 股數           | 比率      | 帳面金額     |                 |                  |    |
| 中保物流(股)公司    | 中保運通(股)公司       | 新北市  | 報關業務                 | \$26,833 | \$26,833 | 3,316,248 股  | 100.00% | \$37,137 | \$949           | \$949            |    |
| 國雲保全(股)公司    | 國雲公寓大廈管理維護(股)公司 | 臺北市  | 大樓管理服務               | 15,000   | 15,000   | 2,154,042 股  | 6.13%   | 45,905   | 241,351         | 14,739           | 註1 |
|              | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                | 28,978   | 28,978   | 1,635,080 股  | 0.22%   | -        | -               | -                |    |
|              | 京瑛科技(股)公司       | 臺北市  | POS系統買賣租賃            | 10,080   | 10,080   | 1,008,000 股  | 6.72%   | 11,258   | 9,891           | 662              |    |
|              | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 42,045   | 42,045   | 4,531,136 股  | 0.38%   | 76,721   | 3,530,978       | 13,510           |    |
|              | 國雲科技(股)公司       | 高雄市  | 停車場業                 | 150,000  | 150,000  | 20,000,000 股 | 100.00% | 206,938  | 6,516           | 6,516            |    |
|              | 樂到家國際娛樂(股)公司    | 臺北市  | 數位影音及電影發行            | 1,814    | 1,814    | 1,240,668 股  | 3.49%   | 7,441    | 2,700           | 94               |    |
|              | 國雲保全(股)公司       | 臺北市  | 大樓管理服務               | 26,615   | 26,615   | 4,540,260 股  | 12.91%  | 135,440  | 241,351         | 31,079           |    |
|              | 立偉電子(股)公司       | 臺北市  | 舉凡連線、自動體外心臟去顫器租賃服務   | 20,020   | 20,020   | 1,804,972 股  | 9.02%   | 42,745   | 106,216         | 9,975            | 註1 |
|              | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 287,475  | 287,475  | 16,300,599 股 | 1.38%   | 380,317  | 3,530,978       | 48,757           |    |
|              | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                | 47,581   | 47,581   | 4,360,832 股  | 0.57%   | -        | -               | -                |    |
|              | 國興租賃(股)公司       | 新北市  | 迷你倉租賃服務業             | 10,000   | 10,000   | 1,000,000 股  | 100.00% | 9,098    | 866             | 866              |    |
|              | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售     | 70,000   | 70,000   | 2,121,212 股  | 5.79%   | 45,403   | 5,363           | 280              |    |
|              | 國雲保全(股)公司       | 臺北市  | 駐衛保全服務               | 40,000   | 40,000   | 4,000,000 股  | 100.00% | 85,106   | 17,240          | 17,209           |    |
|              | 國興保全(股)公司       | 臺北市  | 駐衛保全服務               | 12,515   | 12,515   | 506,692 股    | 1.45%   | 18,094   | 224,554         | 3,929            |    |
|              | 復興航空運輸(股)公司     | 臺北市  | 航空服務業                | 19,639   | 19,639   | 2,101,872 股  | 0.28%   | -        | -               | -                | 註1 |
|              | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 94,214   | 79,807   | 5,029,913 股  | 0.43%   | 104,419  | 3,530,978       | 11,328           |    |
|              | 國雲智慧停車(股)公司     | 臺北市  | 停車場業                 | 100,000  | 50,000   | 10,000,000 股 | 100.00% | 125,850  | 23,364          | 23,349           |    |
| 立偉電子(股)公司    | 立達生醫(股)公司       | 臺北市  | 醫療器材及自動體外心臟去顫器租賃服務零售 | 30,000   | 30,000   | 5,000,000 股  | 100.00% | 115,371  | 49,708          | 49,708           |    |
|              | 復興空廚(股)公司       | 桃園市  | 航空旅客餐點及即時餐食之製造銷售     | 50,000   | 50,000   | 1,515,152 股  | 4.13%   | 31,916   | 5,363           | 264              |    |
| 立保保全(股)公司    | 立保科技(股)公司       | 臺北市  | AIH有線廣播之服務           | 50,000   | 50,000   | 5,000,000 股  | 100.00% | 71,173   | 6,758           | 6,758            |    |
|              | 保鴻科技(股)公司       | 臺北市  | 網路軟體服務業              | 6,500    | 6,500    | 650,000 股    | 65.00%  | 6,453    | (50)            | (36)             |    |
| 博訊科技(股)公司    | 保創科技(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統               | 81,623   | 81,623   | 6,132,000 股  | 15.22%  | 86,851   | 2,109           | 321              |    |
|              | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 76,600   | 76,600   | 3,499,811 股  | 0.30%   | 92,079   | 3,530,978       | 9,249            |    |
|              | 史詩科技(股)公司       | 臺北市  | 資訊管理平台               | 19,800   | 13,800   | 951,131 股    | 19.89%  | 5,332    | (22,008)        | (4,371)          |    |
| 復興空廚(股)公司    | 天下食品興業(股)公司     | 桃園市  | 食品批發及零售              | 18,000   | 18,000   | 1,800,000 股  | 30.00%  | 23,092   | 11,302          | 3,398            |    |
|              | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 205,172  | 205,172  | 7,931,574 股  | 0.67%   | 207,765  | 3,530,978       | 23,729           |    |
|              | 中保無限家餐飲(股)公司    | 臺北市  | 餐館業                  | 14,180   | 14,180   | 112,700 股    | 5.33%   | 719      | (3,845)         | 395              |    |
| 京瑛科技(股)公司    | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 101,478  | 101,478  | 4,145,000 股  | 0.35%   | 114,084  | 3,530,978       | 12,403           |    |
| 樂到家國際娛樂(股)公司 | 國產建材實業(股)公司     | 臺北市  | 預拌混凝土、不動產買賣、出租       | 66,118   | 66,118   | 6,760,906 股  | 0.57%   | 139,617  | 3,530,978       | 20,196           |    |
| 中保無限家餐飲(股)公司 | 小馬飲夢(股)公司       | 臺北市  | 食品批發及零售、飲料店及餐館業      | -        | 7,000    | - 股          | -       | -        | (2,999)         | (1,302)          |    |
| 永潤食品(股)公司    | 泰祥實業(股)公司       | 桃園市  | 成衣業                  | 29,900   | 29,900   | 2,990,000 股  | 100.00% | 61,129   | 33,443          | 32,754           |    |
| 保創科技(股)公司    | 中保防災科技(股)公司     | 臺北市  | 消防安全設備批發與安裝等工程業      | 100,281  | 100,281  | 3,080,800 股  | 100.00% | 63,676   | 4,150           | 4,150            |    |
|              | 競日消防工程(股)公司     | 桃園市  | 消防安全設備批發             | 40,917   | 40,917   | 206,250 股    | 100.00% | 14,860   | (608)           | (608)            |    |
| 立保科技(股)公司    | 保鴻科技(股)公司       | 臺北市  | 網路軟體服務業              | 500      | 500      | 50,000 股     | 5.00%   | 496      | (50)            | (3)              |    |
| 競日消防工程(股)公司  | 台灣控制(股)公司       | 臺北市  | 燈光控制系統               | 2,000    | -        | 200,000 股    | 100.00% | 1,946    | (54)            | (54)             |    |

附表九：大陸投資資訊

單位：人民幣/美金/新臺幣千元

| 大陸被投資<br>公司名稱                  | 主要營業<br>項 目                                               | 實 收<br>資本額 | 投資方式<br>(註1) | 本期期初自<br>台灣匯出累<br>積投資金額 | 本期匯出或收回<br>投資金額 |     | 本期期末自<br>台灣匯出累積<br>投資金額 | 被投資公司<br>本期損益 | 本公司直接<br>或間接投資<br>之持股比例 | 本期認列<br>投資損益<br>(註2) | 期末投資<br>帳面價值 | 截至本期止<br>已匯回台灣<br>之投資收益 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------------------|-----------------|-----|-------------------------|---------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|
|                                |                                                           |            |              |                         | 匯 出             | 收 回 |                         |               |                         |                      |              |                         |
| 億訊(中國)軟件有限公司<br>(原上海益通通軟件有限公司) | 研發、製作計算機應用、程序、<br>人才培訓、網路應用等軟體銷售<br>並提供技術諮詢服務             | \$197,278  | (2)          | \$-                     | \$-             | \$- | \$-                     | \$-           | 17.20%                  | \$-                  | \$-          | \$-                     |
| 贊雲(中國)軟件有限公司                   | 電腦及其周邊設備軟體批發及零<br>售業、電腦軟體服務業、資料處<br>理服務業、網路資訊供應業與管<br>理顧問 | USD 4,800  | (2)          | -                       | -               | -   | -                       | -             | 17.20%                  | -                    | -            | -                       |

| 本期期末累計自台灣匯出<br>赴大陸地區投資金額 | 經濟部投審會<br>核准投資金額 | 依經濟部投審會規定<br>赴大陸地區投資限額<br>(註3) |
|--------------------------|------------------|--------------------------------|
| \$-                      | \$120,801        | \$7,837,317                    |

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (1)直接赴大陸地區從事投資。
- (2)透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)。
- (3)其他方式。

註2：本期認列投資損益欄中：

- (1)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (2)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
  - 1.經與中華民國會計師事務所合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
  - 2.經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
  - 3.其他。

註3：本公司依據經濟部投審會於民國九十七年發佈之新規定，對大陸地區限額計算方式為淨值或合併淨值之百分之六十，取其高者。

註4：本集團為簡化投資架構，故於民國一〇五年第一季決議出售北方銀證軟件開發有限公司之全數股權，並自該日起喪失控制力。

附表十：主要股東資訊

單位：新臺幣千元

| 主要股東名稱        | 股份<br>持有股數  | 持股比例   |
|---------------|-------------|--------|
| SECOM CO. LTD | 123,110,870 | 27.29% |

說明：若公司係向集保公司申請取得本表資訊者，得於本表附註說明以下事項：

- (1) 本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付(含庫藏股)之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。
- (2) 上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響。

## 柒、財務狀況及經營結果

### 一、財務狀況

單位：新臺幣千元；%

| 項目 \ 年度     | 112 年 12 月 31 日   | 111 年 12 月 31 日   | 差 異            |              |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
|             |                   |                   | 金額             | %            |
| 流動資產        | 9,172,935         | 9,674,302         | (501,367)      | -5.18%       |
| 採用權益法之投資    | 4,481,643         | 4,230,179         | 251,464        | 5.94%        |
| 不動產、廠房及設備   | 9,480,823         | 8,825,335         | 655,488        | 7.43%        |
| 其他非流動資產     | 3,724,989         | 3,173,575         | 551,414        | 17.38%       |
| <b>資產總額</b> | <b>26,860,390</b> | <b>25,903,391</b> | <b>956,999</b> | <b>3.69%</b> |
| 流動負債        | 7,962,009         | 8,870,692         | (908,683)      | -10.24%      |
| 非流動負債       | 5,836,187         | 4,503,272         | 1,332,915      | 29.60%       |
| <b>負債總額</b> | <b>13,798,196</b> | <b>13,373,964</b> | <b>424,232</b> | <b>3.17%</b> |
| 股本          | 4,511,971         | 4,511,971         | -              | 0.00%        |
| 資本公積        | 1,063,044         | 906,891           | 156,153        | 17.22%       |
| 保留盈餘        | 7,302,039         | 6,977,205         | 324,834        | 4.66%        |
| 其他權益        | (56,445)          | (91,087)          | 34,642         | -38.03%      |
| 庫藏股票        | (232,862)         | (263,255)         | 30,393         | -11.55%      |
| 非控制權益       | 474,447           | 487,702           | (13,255)       | -2.72%       |
| <b>權益總額</b> | <b>13,062,194</b> | <b>12,529,427</b> | <b>532,767</b> | <b>4.25%</b> |

- 說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目之主要原因：
  1. 非流動負債增加，主要係長期借款增加所致。
  2. 其他權益增加，主要係認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益所致。
- 最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。
- 未來因應計劃：不適用。

## 二、財務績效

單位：新臺幣千元；%

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                               | 112 年度     | 111 年度     | 增(減)金額    | 變動比例%     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 營業收入淨額                                                                                                                                                                                | 17,073,977 | 15,357,445 | 1,716,532 | 11.18%    |
| 營業成本                                                                                                                                                                                  | 11,495,601 | 10,283,900 | 1,211,701 | 11.78%    |
| 營業毛利                                                                                                                                                                                  | 5,578,376  | 5,073,545  | 504,831   | 9.95%     |
| 營業費用                                                                                                                                                                                  | 2,937,962  | 2,609,488  | 328,474   | 12.59%    |
| 營業利益                                                                                                                                                                                  | 2,640,414  | 2,464,057  | 176,357   | 7.16%     |
| 營業外收入及支出                                                                                                                                                                              | 551,495    | 667,136    | (115,641) | -17.33%   |
| 稅前淨利                                                                                                                                                                                  | 3,191,909  | 3,131,193  | 60,716    | 1.94%     |
| 所得稅費用                                                                                                                                                                                 | (569,915)  | (523,243)  | 46,672    | 8.92%     |
| 本期淨利                                                                                                                                                                                  | 2,621,994  | 2,607,950  | 14,044    | 0.54%     |
| 其他綜合損益(稅後淨額)                                                                                                                                                                          | 43,962     | (790)      | 44,752    | -5664.81% |
| 本期綜合損益總額                                                                                                                                                                              | 2,665,956  | 2,607,160  | 58,796    | 2.26%     |
| 歸屬於母公司業主之淨利                                                                                                                                                                           | 2,591,253  | 2,578,741  | 12,512    | 0.49%     |
| 歸屬於母公司業主之綜合損益                                                                                                                                                                         | 2,630,249  | 2,582,280  | 47,969    | 1.86%     |
| <p>● 最近二年度增減比例變動分析說明：</p> <p>1.其他綜合損益增加，主要係認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益。</p> <p>● 預期未來一年銷售數量及其依據：請參照第 1 頁之「壹. 致股東報告書」。</p> <p>● 最近二年度財務業務可能影響：對財務業務無顯著影響。</p> <p>● 未來因應計劃：不適用。</p> |            |            |           |           |

## 三、現金流量分析

### 1.最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新臺幣千元

| 期初現金<br>餘額 | 全年來自<br>營業活動<br>淨現金流量 | 全年現金流出<br>量 | 現金剩餘<br>(不足)<br>數額 | 現金不足額之補救措施 |      |
|------------|-----------------------|-------------|--------------------|------------|------|
|            |                       |             |                    | 投資計劃       | 理財計劃 |
| 5,153,467  | 3,327,406             | 3,790,540   | 4,690,333          | -          | -    |

本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：主要係稅前淨利之影響。
- (2)投資活動：主要係取得不動產、廠房及設備淨現金流出。
- (3)籌資活動：主要係因盈餘分配發放股利現金流出。

2.流動性不足之改善計畫：不適用。

3.未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣千元

| 期初現金<br>餘額 | 預計全年來自<br>營業活動淨現<br>金流量 | 預計全年<br>現金流出量 | 預計現金<br>剩餘(不足)<br>數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|------------|-------------------------|---------------|----------------------|--------------|------|
|            |                         |               |                      | 投資計劃         | 理財計劃 |
| 4,690,333  | 3,421,077               | 3,675,291     | 4,436,119            | -            | -    |

未來一年本公司現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：主要係預估營業額成長致營業獲利等而估列。
- (2)投資活動：主要係支付購置器材設備。
- (3)籌資活動：主要係預計盈餘分配發放現金股利及償還借款。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一) 最近一年度轉投資政策：

本公司轉投資係以與核心業務相關之週邊事業為優先考量，其次為可獲取較高利益之其他事業。

(二) 轉投資獲利情形：

本公司 112 年度及 111 年度之採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額其金額合計分別為 540,821 千元及 661,774 千元。

(三) 未來一年之投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 公司匯兌損失及利息收支情形：

本公司 112 年度兌換利益金額為新台幣 2,150 千元，利息收入金額為 28,416 千元，利息支出為 112,518 千元。

2. 通貨膨脹本公司損益之影響：

最近年度利率變動不大且通貨膨脹較為溫和，對本公司損失無重大影響。

3. 本公司因應匯率變動、利率變動及通貨膨脹之具體措施：

本公司採自然避險方式，減低因匯率變動而產生之匯兌風險。

(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：

本公司財務政策係以穩健保守為原則，並未從事高風險及高槓桿投資，亦無從事衍生性商品交易之情事。資金貸與他人、背書保證均依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」辦理，以保障公司最大的權益。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來營運重點將以《中保無限+》物聯網 IOT 系統的整合服務為主軸，增加更多《無限+》AI 智慧化商品與功能，提供更多《無限+》APP 功能、手機與新的科技產品的連動整合功能，增加新的創新服務產品，包括智慧影像(臉型)辨識系統、換警專案智慧升級版等。由智慧家庭(Smart Home)朝向智慧城市(Smart City)相關創新服務項目發展，加速導入 AI 人工智慧化，包括智慧交通(停車場)、智慧路燈、智慧安全社區...等。並利用大數據分析，找出問題與商機。

為了提升公司競爭力及滿足客戶需求，預計本年將投入之研發費用約新台幣 146,634 千元。

(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：

本公司管理階層隨時積極掌握與因應國內外重要政策及法律變動，遵循國家法令，推動公司治理，調整營運與內控，確保財務業務運作順暢，以維持公司永續經營發展。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司科技研發整合部門與管理階層隨時積極掌握科技的改變及產業的變化，適時投入必要的研發，調整營運策略，並確保財務業務運作順暢，以維持公司正常經營之發展。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司本著永續經營理念，企業形象一直保持良好，深受消費者與投資人的認同。遵循政府法令，推動公司治理，以落實永續發展及誠信經營理念。公司設有網站、發言系統、投資關係與廣宣部門，與媒體及投資人或其他關係人，建立透明、互信之溝通管道，以維持公司優良企業形象，目前尚無企業形象改變之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司目前進銷貨無集中問題。本公司另建立替代供應商名單，目前現階段皆供貨正常，如遇緊急狀況，將由替代供應商增加供貨量因應，以確保公司運作正常。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件，公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：不適用。

(十三) 其他重要風險及因應措施：112年4月27日本公司相關人員經檢察官認定有違反證券交易法規定而起訴之情事。由於該案件已進入司法程序，該相關人員均依法委任律師提出答辯，並靜候審理結果，對本公司之財務、業務、及營運並無重大影響。

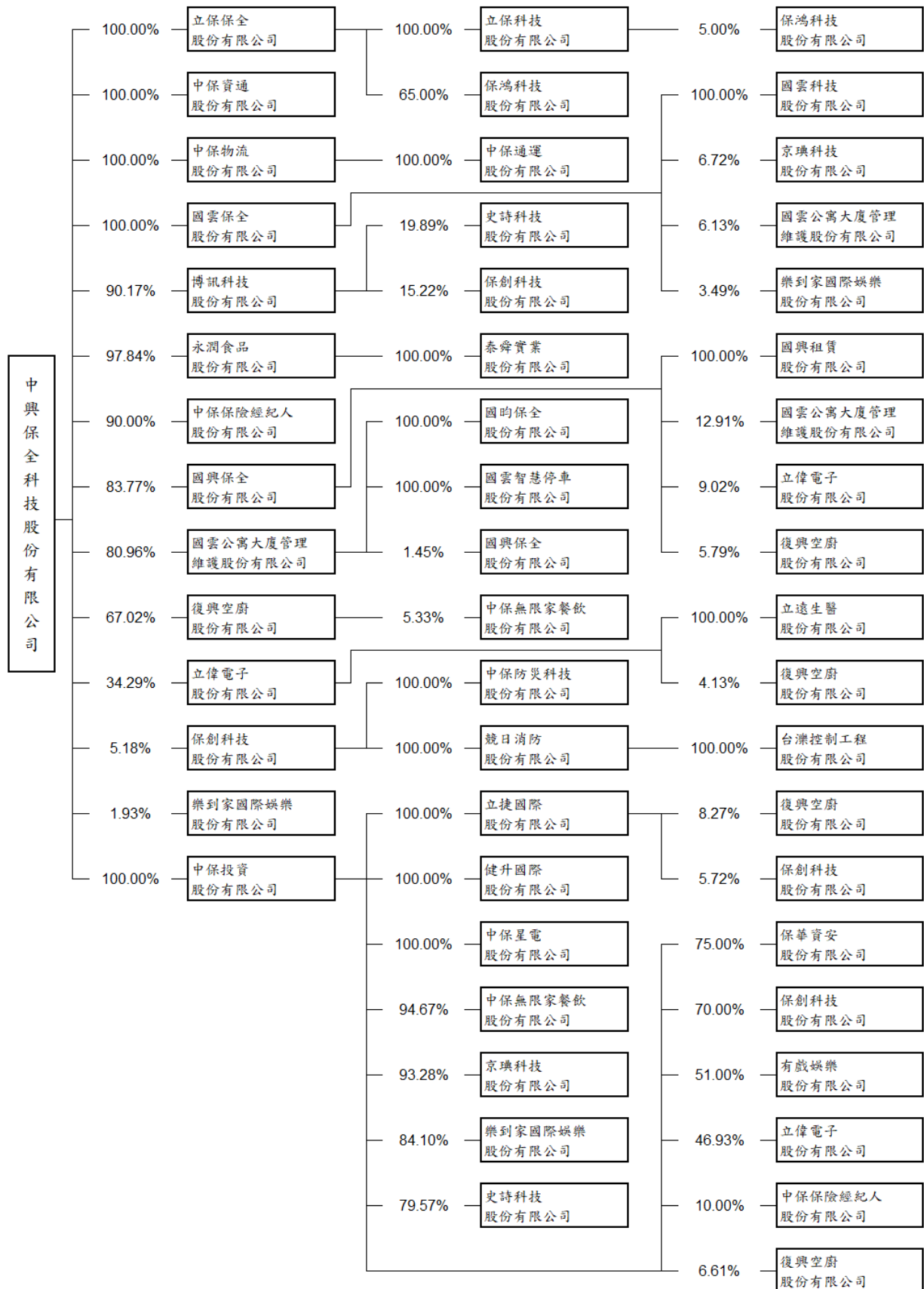
七、其他重要事項：無。

## 捌、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(編製基準日：112.12.31)



註 1：本公司無公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係之情形。

## 2. 各關係企業基本資料

單位：皆為千元，另有註明外餘為新台幣

| 企業名稱             | 設立日期      | 地址                     | 實收資本額     | 主要營業項目                              |
|------------------|-----------|------------------------|-----------|-------------------------------------|
| 國興保全股份有限公司       | 78.12.16  | 臺北市鄭州路 139 號 9 樓       | 350,025   | 留駐警衛                                |
| 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 | 81.05.26  | 臺北市鄭州路 139 號 4 樓       | 351,578   | 公寓大樓管理服務                            |
| 國雲保全股份有限公司       | 87.12.31  | 高雄市仁義街 2-4 號 7 樓       | 277,055   | 保全服務                                |
| 立保保全股份有限公司       | 87.01.02  | 臺北市鄭州路 139 號 5 樓       | 1,039,835 | 保全服務                                |
| 博訊科技股份有限公司       | 83.08.01  | 臺北市鄭州路 139 號 12 樓      | 172,752   | 資訊服務                                |
| 中保投資股份有限公司       | 85.09.13  | 臺北市鄭州路 139 號 4 樓       | 3,111,246 | 生產與服務事業之投資                          |
| 中保物流股份有限公司       | 87.01.14  | 臺北市鄭州路 139 號 5 樓       | 594,649   | 物流運送、倉儲服務業                          |
| 中保資通股份有限公司       | 89.11.21  | 臺北市中山北路五段 693 號 4 樓    | 20,000    | 電子資訊供應服務業                           |
| 立偉電子股份有限公司       | 87.05.08  | 臺北市鄭州路 139 號 3 樓       | 200,000   | 電子器材之買賣及租賃                          |
| 立捷國際股份有限公司       | 84.07.10  | 臺北市鄭州路 139 號 7 樓       | 1,338,061 | 保全設備之製造                             |
| 中保通運股份有限公司       | 93.10.19  | 臺北市鄭州路 139 號 5 樓       | 33,612    | 報關業                                 |
| 中保保險經紀人股份有限公司    | 95.01.02  | 臺北市鄭州路 139 號 10 樓      | 10,140    | 保險業務                                |
| 保創科技股份有限公司       | 93.04.12  | 臺北市鄭州路 139 號 7 樓       | 402,859   | 機械製造業                               |
| 立保科技股份有限公司       | 98.04.29  | 臺北市鄭州路 139 號 5 樓       | 50,000    | ATM 存提款機之服務                         |
| 國雲科技股份有限公司       | 103.02.06 | 高雄市仁義街 2-4 號 7 樓       | 200,000   | 停車場業務                               |
| 樂到家國際娛樂股份有限公司    | 86.11.26  | 臺北市鄭州路 139 號 7 樓       | 355,123   | 錄影節目帶播映業及電影片發行業                     |
| 國昀保全股份有限公司       | 100.04.22 | 台北市鄭州路 139 號 4 樓       | 40,000    | 保全服務                                |
| 京璵科技股份有限公司       | 101.08.06 | 台北市鄭州路 139 號 7 樓       | 150,000   | 其他機械、電器、視聽電子產品製造，有、無線通信機械及電子零組件製造業等 |
| 競日消防工程股份有限公司     | 88.08.23  | 桃園市龜山區寶石街 60 巷 16 號    | 2,063     | 消防安全設備批發、檢修、安裝工程業                   |
| 復興空廚股份有限公司       | 91.10.17  | 桃園市大園區竹圍里三民路 1 段 568 號 | 366,480   | 空廚業、烘焙炊蒸食品製造業、調味品製造業、餐館業等           |

| 企業名稱          | 設立日期      | 地址                       | 實收資本額   | 主要營業項目                                                         |
|---------------|-----------|--------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|
| 國興租賃股份有限公司    | 105.07.13 | 新北市三重區重安街 102 號 4 樓      | 10,000  | 貨櫃出租業、倉儲業、住宅及大樓開發租售業、不動產租賃業等                                   |
| 國雲智慧停車股份有限公司  | 105.01.14 | 臺北市大同區鄭州街 139 號 4 樓      | 100,000 | 停車場經營業、花卉栽培業、園藝服務業                                             |
| 立遠生醫股份有限公司    | 105.08.18 | 臺北市中山區建國北路 2 段 85 號      | 50,000  | 電器批發業、精密儀器批發業、電信器材批發業                                          |
| 中保防災科技股份有限公司  | 105.08.01 | 臺北市大同區鄭州路 139 號 6 樓      | 30,808  | 消防安全設備安裝工程、環境檢測服務業                                             |
| 中保無限家餐飲股份有限公司 | 105.01.27 | 臺北市士林區中山北路 5 段 693 號 4 樓 | 21,127  | 餐飲業                                                            |
| 健升國際股份有限公司    | 107.01.03 | 臺北市大同區鄭州路 139 號 7 樓      | 20,000  | 電器批發業、精密儀器批發業、電信器材批發業                                          |
| 中保星電股份有限公司    | 108.06.17 | 臺北市大同區鄭州路 139 號 6 樓      | 30,000  | 能源技術服務業、照明設備安裝工程業                                              |
| 史詩科技股份有限公司    | 109.04.21 | 臺北市內湖區堤頂大道 1 段 9 號 3 樓   | 47,811  | 飲料批發業、資訊軟體、資料處理、電子資訊供應服務業、食品什貨批發業                              |
| 永潤食品股份有限公司    | 83.08.01  | 桃園市蘆竹區海山中街 71 號          | 122,760 | 冷藏食品（海產品、各種肉品、農產品、蔬菜果類）之生鮮處理製造加工買賣業務。各種中、西式糕點之製造加工及批發買賣業務      |
| 泰舜實業股份有限公司    | 81.11.19  | 桃園市蘆竹區大有街 36 號           | 29,900  | 成衣業、服飾品製造業、其他紡織及製品製造業、機械批發業、其他機械器具批發業、機械器具零售業、其他機械器具零售業        |
| 有戲娛樂股份有限公司    | 110.03.24 | 臺北市士林區中山北路 5 段 693 號 4 樓 | 200,000 | 電影片製作業、電影片發行業、廣播節目製作業、電視節目製作業、廣播電視節目發行業、廣播電視廣告業、錄影節目帶業         |
| 保華資安股份有限公司    | 111.03.21 | 臺北市大同區鄭州路 139 號 5 樓      | 80,000  | 電腦設備安裝業、電腦及事務性機器設備批發業資訊軟體批發業、電腦及事務性機器設備零售業、資訊軟體零售業、其他零售業、國際貿易業 |
| 保鴻科技股份有限公司    | 111.12.01 | 臺北市內湖區瑞光路 76 巷 128 號 2 樓 | 10,000  | 自動控制設備工程業、機械安裝業、電腦設備安裝業、電腦及事務性機器設備批發業、電信器材批發業、其他機械器具批發業        |

| 企業名稱         | 設立日期      | 地址                  | 實收資本額 | 主要營業項目                                     |
|--------------|-----------|---------------------|-------|--------------------------------------------|
| 台灤控制工程股份有限公司 | 112.09.25 | 臺北市大同區鄭州路 139 號 6 樓 | 2,000 | 其他金屬製品製造業、其他機械製造業、電器及視聽電子產品製造業、有線通信機械器材製造業 |

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

(1)本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：

關於辦公處所、營業處所、倉庫、演藝場所、競賽場所、住居場所、展示及閱覽場所、停車場等防盜、防火、防災之安全維護。

關於現金或其他貴重物品運送之安全維護。

關於人身之安全維護。

防盜、防火、防災等有關設備器具之系統規劃設計保養修理安裝。

資訊服務。

生產服務專業之投資。

防火、防盜設備之主機、感知器之製造、買賣及加工。

物流運送、倉儲服務。

(2)關係企業間業務互有關聯之往來及分工情形：

本公司與關係企業國興保全股份有限公司、國雲公寓大廈管理維護股份有限公司、國雲保全股份有限公司、立保保全股份有限公司、博訊科技股份有限公司、中保投資股份有限公司、中保物流股份有限公司、中保資通股份有限公司、立偉電子股份有限公司、立捷國際股份有限公司、京璵科技股份有限公司等，有進銷貨交易及出租辦公室、委託設計及購買研發用料等交易。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

| 企業名稱             | 職稱<br>(註1) | 姓名或代表人  | 持有股份(註2)(註3) |         | 所代表之法人           |
|------------------|------------|---------|--------------|---------|------------------|
|                  |            |         | 股數           | 持股比例    |                  |
| 國興保全股份有限公司       | 董事長        | 代表人：林斐章 | 29,321,619   | 83.77%  | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：徐蘭英 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：陸宏亮 |              |         |                  |
|                  | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 506,692      | 1.45%   | 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 |
| 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 | 董事長        | 代表人：林治方 | 28,463,488   | 80.96%  | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：林磊  |              |         |                  |
|                  | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 4,540,260    | 12.91%  | 國興保全股份有限公司       |
| 國雲保全股份有限公司       | 董事長        | 代表人：張奕春 | 27,705,510   | 100.00% | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：林磊  |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
| 立保保全股份有限公司       | 董事長        | 代表人：高昌雄 | 103,983,458  | 100.00% | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：蘇盈彰 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
| 博訊科技股份有限公司       | 董事長        | 代表人：陳英俊 | 15,576,721   | 90.17%  | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：徐蘭英 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：林明昇 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：李榮貴 |              |         |                  |
|                  | 監察人        | 林建涵     |              |         |                  |
| 中保投資股份有限公司       | 董事長        | 代表人：林建涵 | 311,124,598  | 100.00% | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
| 中保物流股份有限公司       | 董事長        | 代表人：郭家名 | 59,464,914   | 100.00% | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：徐蘭英 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：張銘棟 |              |         |                  |
| 中保資通股份有限公司       | 董事長        | 代表人：劉福興 | 2,000,000    | 100.00% | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：周興國 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：林建涵 |              |         |                  |
| 立偉電子股份有限公司       | 董事長        | 代表人：劉福興 | 6,858,894    | 34.29%  | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：洪培修 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
|                  | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 1,804,972    | 9.02%   | 國興保全股份有限公司       |
| 立捷國際股份有限公司       | 董事長        | 代表人：江文亮 | 133,806,110  | 100.00% | 中保投資股份有限公司       |
|                  | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：李榮貴 |              |         |                  |
| 中保通運股份有限公司       | 董事長        | 代表人：郭家名 | 3,361,248    | 100.00% | 中保物流股份有限公司       |
|                  | 董事         | 代表人：張銘棟 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：徐蘭英 |              |         |                  |
| 中保保險經紀人股份有限公司    | 董事長        | 代表人：雷景明 | 912,600      | 90.00%  | 中興保全科技股份有限公司     |
|                  | 董事         | 代表人：徐蘭英 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：林建涵 |              |         |                  |
|                  | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 101,400      | 10.00%  | 中保投資股份有限公司       |
| 保創科技股份有限公司       | 董事長        | 代表人：林磊  | 6,132,000    | 15.22%  | 博訊科技股份有限公司       |
|                  | 董事         | 代表人：林明昇 |              |         |                  |
|                  | 董事         | 代表人：金孝唐 |              |         |                  |

| 企業名稱          | 職稱<br>(註1) | 姓名或代表人  | 持有股份(註2)(註3) |         | 所代表之法人           |
|---------------|------------|---------|--------------|---------|------------------|
|               |            |         | 股數           | 持股比例    |                  |
|               | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 2,303,654    | 5.72%   | 立捷國際股份有限公司       |
| 樂到家國際娛樂股份有限公司 | 董事長        | 代表人：郝柏翔 | 683,920      | 1.93%   | 中興保全科技股份有限公司     |
|               | 董事         | 代表人：林建涵 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
|               | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 29,865,578   | 84.10%  | 中保投資股份有限公司       |
| 立保科技股份有限公司    | 董事長        | 代表人：高昌雄 | 5,000,000    | 100.00% | 立保保全股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：蘇盈彰 |              |         |                  |
| 國昀保全股份有限公司    | 董事長        | 代表人：林治方 | 4,000,000    | 100.00% | 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 |
|               | 董事         | 代表人：林磊  |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
| 國雲智慧停車股份有限公司  | 董事長        | 代表人：林治方 | 10,000,000   | 100.00% | 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 |
|               | 董事         | 代表人：林磊  |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
| 國雲科技股份有限公司    | 董事長        | 代表人：張奕春 | 20,000,000   | 100.00% | 國雲保全股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：林磊  |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：陳素玲 |              |         |                  |
| 京璵科技股份有限公司    | 董事長        | 代表人：林建涵 | 13,992,000   | 93.28%  | 中保投資股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：吳祐綸 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：陳英俊 |              |         |                  |
|               | 監察人        | 代表人：張迺森 | 1,008,000    | 6.72%   | 國雲保全股份有限公司       |
| 立遠生醫股份有限公司    | 董事長        | 代表人：劉福興 | 5,000,000    | 100%    | 立偉電子股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：洪培修 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
| 競日消防工程股份有限公司  | 董事長        | 代表人：林磊  | 206,250      | 100%    | 保創科技股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：周興國 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：鄧經忠 |              |         |                  |
| 復興空廚股份有限公司    | 董事長        | 代表人：吳祐綸 | 24,562,918   | 67.02%  | 中興保全科技股份有限公司     |
|               | 董事         | 代表人：林宏韋 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
|               | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 2,388,144    | 6.52%   | 源信企業股份有限公司       |
| 國興租賃股份有限公司    | 董事長        | 代表人：林斐章 | 1,000,000    | 100.00% | 國興保全股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：徐蘭英 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：陸宏亮 |              |         |                  |
| 中保防災科技股份有限公司  | 董事長        | 代表人：林磊  | 3,080,800    | 100%    | 保創科技股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：周興國 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：謝昇紘 |              |         |                  |
| 中保無限家餐飲股份有限公司 | 董事長        | 代表人：吳祐綸 | 2,000,000    | 94.67%  | 中保投資股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：林建涵 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：曾威翰 |              |         |                  |
|               | 監察人        | 代表人：陳素玲 | 112,700      | 5.33%   | 復興空廚股份有限公司       |
| 健升國際股份有限公司    | 董事長        | 代表人：李榮貴 | 2,000,000    | 100%    | 中保投資股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：林明昇 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：張迺森 |              |         |                  |
| 中保星電股份有限公司    | 董事長        | 代表人：周興國 | 3,000,000    | 100%    | 中保投資股份有限公司       |
|               | 董事         | 代表人：林建涵 |              |         |                  |
|               | 董事         | 代表人：張嵐菁 |              |         |                  |
| 史詩科技股份有限公司    | 董事長        | 代表人：林明昇 | 3,804,525    | 79.57%  | 中保投資股份有限公司       |

| 企業名稱       | 職稱<br>(註1) | 姓名或代表人  | 持有股份(註2)(註3) |        | 所代表之法人         |
|------------|------------|---------|--------------|--------|----------------|
|            |            |         | 股數           | 持股比例   |                |
|            | 董事         | 代表人：林建涵 | 951,131      | 19.89% | 博訊科技股份有限公司     |
|            | 董事         | 代表人：張迺森 |              |        |                |
|            | 監察人        | 代表人：陳英俊 |              |        |                |
| 永潤食品股份有限公司 | 董事長        | 代表人：林純美 | 12,010,227   | 97.83% | 中興保全科技股份有限公司   |
|            | 董事         | 代表人：吳祐綸 |              |        |                |
|            | 董事         | 代表人：林宏韋 |              |        |                |
|            | 監察人        | 代表人：陳素玲 |              |        |                |
| 泰舜實業有限公司   | 董事長        | 代表人：邱碧華 | 2,990,000    | 100%   | 永潤食品股份有限公司     |
|            | 董事         | 代表人：林純美 |              |        |                |
|            | 董事         | 代表人：林宏韋 |              |        |                |
| 有戲娛樂股份有限公司 | 董事長        | 代表人：朱漢光 | 200,000      | 1%     |                |
|            | 董事         | 代表人：莊啟祥 | 100,000      | 0.50%  |                |
|            | 董事         | 代表人：林建涵 | 10,200,000   | 51%    | 中保投資股份有限公司     |
|            | 董事         | 代表人：蘇韋菁 | 9,500,000    | 47.50% | 中國信託商業銀行股份有限公司 |
|            | 董事         | 代表人：胡婷俐 |              |        |                |
|            | 監察人        | 代表人：郝柏翔 |              |        |                |
|            | 監察人        | 代表人：莊志強 |              |        |                |
| 保華資安股份有限公司 | 董事長        | 代表人：陳英俊 | 6,000        | 75%    | 中保投資股份有限公司     |
|            | 董事         | 代表人：林建涵 |              |        |                |
|            | 董事         | 代表人：周興國 |              |        |                |
|            | 董事         | 代表人：陳明仕 | 2,000        | 25%    | 中華資安國際股份有限公司   |
|            | 董事         | 代表人：洪進福 |              |        |                |
|            | 監察人        | 代表人：張嵐菁 |              |        |                |
|            | 監察人        | 代表人：彭卉逸 |              |        |                |
| 保鴻科技股份有限公司 | 董事長        | 代表人：高昌雄 | 650,000      | 65%    | 立保保全股份有限公司     |
|            | 董事         | 代表人：葉仲軒 | 300,000      | 30%    | 騰鴻機櫃系統股份有限公司   |
|            | 董事         | 代表人：蘇盈彰 | 50,000       | 5%     | 立保科技股份有限公司     |
|            | 監察人        | 代表人：葉宏達 |              |        |                |

註1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註2：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註3：董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人之相關資料。

## 6.各關係企業營運概況

單位：千元；元(除另有標示外，幣別均為新臺幣)

| 企業名稱                 | 資本額       | 資產總額      | 負債總額      | 淨值        | 營業收入      | 營業利益     | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(元;稅後) |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|----------------|
| 國興保全<br>股份有限公司       | 350,025   | 1,391,624 | 143,405   | 1,248,219 | 1,319,897 | 131,201  | 224,554      | 6.42           |
| 國雲公寓大廈管理維護<br>股份有限公司 | 351,578   | 1,626,366 | 718,214   | 908,152   | 1,566,969 | 228,963  | 241,351      | 6.86           |
| 國雲保全<br>股份有限公司       | 277,055   | 691,356   | 90,978    | 600,378   | 801,101   | 74,524   | 99,828       | 3.60           |
| 立保保全<br>股份有限公司       | 1,039,835 | 3,336,582 | 1,546,712 | 1,789,870 | 1,409,989 | 405,693  | 323,129      | 3.11           |
| 博訊科技<br>股份有限公司       | 172,752   | 420,280   | 96,238    | 324,042   | 382,493   | 63,496   | 56,718       | 3.28           |
| 中保投資<br>股份有限公司       | 3,111,246 | 4,096,325 | 18,377    | 4,077,948 | 298,519   | 278,621  | 277,793      | 0.89           |
| 中保物流<br>股份有限公司       | 594,649   | 1,559,629 | 882,978   | 676,651   | 1,029,151 | 39,174   | 29,790       | 0.50           |
| 中保資通<br>股份有限公司       | 20,000    | 76,860    | 292       | 76,568    | 53,335    | 88       | 2,904        | 1.45           |
| 立偉電子<br>股份有限公司       | 200,000   | 589,798   | 163,089   | 426,709   | 329,198   | 66,148   | 104,911      | 5.25           |
| 立捷國際<br>股份有限公司       | 1,338,061 | 2,395,320 | 294,877   | 2,100,443 | 548,323   | 96,218   | 224,301      | 1.68           |
| 中保通運<br>股份有限公司       | 33,612    | 40,661    | 3,524     | 37,137    | 11,512    | 1,016    | 949          | 0.28           |
| 中保保險經紀人<br>股份有限公司    | 10,140    | 46,752    | 14,084    | 32,668    | 23,826    | 9,245    | 7,860        | 7.75           |
| 保創科技<br>股份有限公司       | 402,859   | 781,974   | 466,033   | 315,941   | 856,788   | 720      | 962          | 0.02           |
| 樂到家國際娛樂<br>股份有限公司    | 355,123   | 255,305   | 42,104    | 213,201   | 2,053     | (15,301) | 2,700        | 0.08           |
| 立保科技<br>股份有限公司       | 50,000    | 103,453   | 32,281    | 71,172    | 124,390   | 5,656    | 6,758        | 1.35           |
| 國昀保全<br>股份有限公司       | 40,000    | 126,521   | 41,414    | 85,107    | 405,895   | 21,560   | 17,240       | 4.31           |
| 京璣科技<br>股份有限公司       | 150,000   | 224,993   | 57,457    | 167,536   | 89,993    | (5,575)  | 9,891        | 0.66           |
| 國雲科技<br>股份有限公司       | 200,000   | 330,743   | 125,282   | 205,461   | 237,264   | 6,294    | 5,039        | 0.25           |
| 競日消防工程<br>股份有限公司     | 2,063     | 15,898    | 1,038     | 14,860    | 509       | (645)    | (607)        | (2.94)         |
| 立遠生醫<br>股份有限公司       | 50,000    | 164,241   | 48,870    | 115,371   | 138,887   | 61,544   | 49,708       | 9.94           |
| 中保防災<br>股份有限公司       | 30,808    | 110,712   | 48,739    | 61,973    | 108,023   | 3,360    | 2,447        | 0.79           |
| 國雲智慧停車<br>股份有限公司     | 100,000   | 205,072   | 79,222    | 125,850   | 196,702   | 29,269   | 23,364       | 2.34           |
| 復興空廚<br>股份有限公司       | 366,480   | 1,154,498 | 381,699   | 772,799   | 453,901   | (57,015) | 5,986        | 0.16           |
| 國興租賃<br>股份有限公司       | 10,000    | 10,202    | 1,109     | 9,093     | 1,677     | 803      | 866          | 0.87           |
| 中保無限家餐飲<br>股份有限公司    | 21,127    | 13,765    | 280       | 13,485    | 2,418     | (2,589)  | (3,845)      | (1.82)         |
| 健升國際<br>股份有限公司       | 20,000    | 54,023    | 33,495    | 20,528    | 552       | 276      | 418          | 0.21           |
| 中保星電<br>股份有限公司       | 30,000    | 8,886     | 1,653     | 7,233     | 11,203    | (9,381)  | (9,004)      | (3.00)         |
| 史詩科技<br>股份有限公司       | 47,811    | 34,854    | 8,051     | 26,803    | 4,453     | (22,132) | (22,008)     | (4.60)         |
| 永潤食品<br>股份有限公司       | 122,760   | 647,020   | 426,129   | 220,891   | 1,222,800 | 25,834   | 56,584       | 4.61           |
| 泰舜實業<br>股份有限公司       | 29,900    | 90,788    | 29,659    | 61,129    | 153,902   | 39,271   | 33,443       | 11.18          |
| 保鴻科技<br>股份有限公司       | 10,000    | 10,330    | 397       | 9,933     | 448       | 104      | (50)         | (0.05)         |
| 有戲娛樂<br>股份有限公司       | 200,000   | 174,640   | 2,660     | 171,980   | -         | (12,966) | (22,315)     | (1.12)         |
| 保華資安<br>股份有限公司       | 80,000    | 51,186    | 10,124    | 41,062    | 28,573    | (22,116) | (22,034)     | (2.75)         |
| 台濃控制工程<br>股份有限公司     | 2,000     | 1,948     | 2         | 1,946     | -         | (57)     | (53)         | (0.27)         |

## (二)關係企業報告書

### 聲明書

本公司民國一一二年度(自民國一一二年一月一日至一一二年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：中興保全科技股份有限公司



董事長：林建涵



中華民國一一三年三月十二日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：

| 子公司名稱            | 實收資本額     | 資金來源 | 本公司持股比例 | 取得或處分日期           | 取得股數及金額 | 處分股數及金額                   | 投資損益(註2) | 截至年報刊印日止持有股數及金額           | 設定質權情形 | 公司為子公司背書保證金額 | 本公司貸與子公司金額 |
|------------------|-----------|------|---------|-------------------|---------|---------------------------|----------|---------------------------|--------|--------------|------------|
| 中保投資股份有限公司       | 3,111,246 | 自有資金 | 100.00% | 112.2.6~112.11.20 | -       | 1,243,000 股<br>136,011 千元 | 75,254   | 2,204,198 股<br>268,912 千元 | 無      | -            | -          |
| 國興保全股份有限公司       | 350,025   | 自有資金 | 83.77%  | -                 | -       | -                         | -        | 3,625,284 股<br>442,285 千元 | 無      | -            | -          |
| 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司 | 351,578   | 自有資金 | 80.96%  | -                 | -       | -                         | -        | 982,564 股<br>119,873 千元   | 無      | 250,000      | 200,000    |
| 國雲保全股份有限公司       | 277,055   | 自有資金 | 100.00% | -                 | -       | -                         | -        | 252,820 股<br>30,844 千元    | 無      | -            | -          |
| 中保資通股份有限公司       | 20,000    | 自有資金 | 100.00% | -                 | -       | -                         | -        | 552,655 股<br>67,424 千元    | 無      | -            | -          |
| 立偉電子股份有限公司       | 200,000   | 自有資金 | 34.29%  | -                 | -       | -                         | -        | 163,284 股<br>19,921 千元    | 無      | -            | -          |
| 永潤食品股份有限公司       | 122,760   | 自有資金 | 97.84%  | -                 | -       | -                         | -        | 56,000 股<br>6,832 千元      | 無      | -            | -          |
| 本年度截至年報刊印日止      |           |      |         |                   | -       | 1,243,000 股<br>136,011 千元 | 75,254   | 7,836,805 股<br>956,091 千元 | 無      | -            | -          |

註1：上表之實收資本額、公司為子公司背書保證金額及本公司貸與子公司金額均為截至年報刊印日止資訊。

註2：上表交易對本公司財務績效及財務狀況無重大影響。

註3：該筆投資收益帳入於「未分配盈餘」科目，對本公司財務績效及財務狀況無重大影響。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，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。

## 中興保全科技股份有限公司全省服務專線

|        |                      |              |       |                        |              |
|--------|----------------------|--------------|-------|------------------------|--------------|
| 總公司    | 台北市大同區鄭州路139號6樓      | (02)25575155 | 汐止聯絡處 | 新北市汐止區大同路二段153號8樓      | (02)86926005 |
| 台管     | 台北市大同區鄭州路139號8樓      | (02)25535501 | 五股聯絡處 | 新北市五股區成泰路3段321之1號2樓    | (02)22926505 |
| 北管     | 新北市三重區重新路4段12號8樓之1   | (02)29730828 | 淡水聯絡處 | 新北市淡水區學府路30號5樓         | (02)26209353 |
| 桃竹管理處  | 桃園市桃園區大同路11號7樓之2     | (03)3395210  | 新莊聯絡處 | 新北市新莊區中港路306號9樓        | (02)89935300 |
| 中管     | 台中市南屯區向心南路739號5樓     | (04)23862777 | 雙和聯絡處 | 新北市中和區連城路89巷1號1-2樓     | (02)22428299 |
| 嘉南管理處  | 台南市中西區民生路一段80號1樓     | (06)2219570  | 景新聯絡處 | 新北市新店區民權路78號4樓         | (02)86672077 |
| 南管     | 高雄市三民區水源路201號3樓      | (07)3825257  | 林口聯絡處 | 桃園縣龜山鄉文化三路386號2樓       | (03)3277430  |
| 台北分公司  | 台北市大同區鄭州路139號4樓      | (02)25575155 | 大園聯絡處 | 桃園市大園區中正東路103號3樓       | (03)3869768  |
| 新北二分公司 | 新北市板橋區實踐路30號7樓       | (02)29530062 | 蘆竹聯絡處 | 桃園縣蘆竹鄉南崁路265號8樓之三      | (03)3218957  |
| 基隆分公司  | 基隆市信義區信二路52號1樓       | (02)24249171 | 楊梅聯絡處 | 桃園市楊梅區中山路140號4樓        | (03)4758700  |
| 宜蘭分公司  | 宜蘭縣羅東鎮中正北路229之2號1、2樓 | (03)9577868  | 中壢聯絡處 | 桃園市中壢區復興路46號7樓         | (03)4252137  |
| 新北分公司  | 新北市三重區重新路四段12號8樓之1   | (02)29730828 | 樹林聯絡處 | 新北市樹林區大安路573號3樓及575號3樓 | (02)26875266 |
| 桃園分公司  | 桃園市桃園區大同路11號7樓之2     | (03)3395210  | 竹南聯絡處 | 苗栗縣竹南鎮大營路93號3樓         | (037)469028  |
| 新竹分公司  | 新竹市東區光復路二段295號4樓之1   | (03)5733366  | 南屯聯絡處 | 台中市南屯區向心南路739號4樓       | (04)23862777 |
| 新竹縣分公司 | 新竹縣竹北市自強南路126號4樓     | (03)6579800  | 北屯聯絡處 | 台中市北區永興街338號4樓         | (04)22360000 |
| 花蓮分公司  | 花蓮縣花蓮市林森路409號411號4樓  | (03)8351377  | 中港聯絡處 | 台中市西屯區文心路二段598號6樓之1    | (04)23108866 |
| 台東分公司  | 台東縣台東市鄭州街3號6樓        | (089)327450  | 鹿港聯絡處 | 彰化縣鹿港鎮建國路7號3樓          | (04)7789566  |
| 台中分公司  | 台中市南屯區向心南路739號5樓     | (04)23850001 | 員林聯絡處 | 彰化縣員林市大同路2段129-1號5樓    | (04)8357811  |
| 台中二分公司 | 台中市豐原區豐陽路52號3樓       | (04)25232047 | 褒忠聯絡站 | 雲林縣褒忠鄉中民村中正路325之6號     | (05)6973998  |
| 苗栗分公司  | 苗栗縣苗栗市北安街158號11樓之2   | (037)330845  | 沙鹿聯絡處 | 台中市沙鹿區中山路533號6樓之5      | (04)26631920 |
| 彰化分公司  | 彰化縣彰化市彰美路一段186號11樓之1 | (04)7256111  | 大里聯絡處 | 台中市大里區德芳南路269號4樓       | (04)24831100 |
| 南投分公司  | 南投縣南投市南崗三路1號         | (049)2259797 | 大雅聯絡處 | 台中市大雅區神林南路641巷1號2樓     | (04)25670788 |
| 嘉義分公司  | 嘉義市西區北港路251號8樓       | (05)2335247  | 大甲聯絡處 | 台中市大甲區仁愛街180號1樓        | (04)26860259 |
| 雲林分公司  | 雲林縣斗六市雲林路二段203號2樓3樓  | (05)5350600  | 仁德聯絡處 | 台南市仁德區中山路511號2樓        | (06)2709579  |
| 台南分公司  | 台南市中西區民生路一段80號1樓     | (06)2219570  | 新營聯絡處 | 台南市新營區新進路37號3樓         | (06)6337466  |
| 台南二分公司 | 台南市永康區中正七街103號       | (06)2537240  | 三民聯絡處 | 高雄市鼓山區中華一路203號8樓       | (07)5533535  |
| 屏東分公司  | 屏東縣屏東市中山路168號4樓      | (08)7663995  | 楠梓聯絡處 | 高雄市楠梓區建楠路139號6樓        | (07)3552036  |
| 高雄分公司  | 高雄市前鎮區一心二路21號6樓      | (07)3360222  | 鳳山聯絡處 | 高雄市三民區水源路201號2樓        | (07)7015377  |
| 高雄二分公司 | 高雄市岡山區岡山路434號5樓      | (07)6224538  | 潮州聯絡處 | 屏東縣潮州鎮延平路189號2樓        | (08)7801504  |
| 澎湖分公司  | 澎湖縣馬公市文化路59號1樓       | (06)9261836  | 褒忠聯絡站 | 雲林縣褒忠鄉中民村中正路325之6號     | (05)6973998  |
| 大安聯絡處  | 台北市信義區基隆路2段115號6樓    | (02)25185369 | 太保聯絡站 | 嘉義縣太保市嘉朴東路一段46號        | (05)3621299  |
| 中山聯絡處  | 台北市中山區建國北路2段85號1樓    | (02)25015501 | 龍潭聯絡站 | 桃園市龍潭區新龍路76號           | (03)4890217  |
| 士林聯絡處  | 台北市中山北路五段693號4樓      | (02)28366791 | 埔里聯絡站 | 南投縣埔里鎮中華路211號1樓        | (049)2993014 |
| 城中聯絡處  | 台北市大安區金山南路2段33號3樓    | (02)25536701 | 旗山聯絡站 | 高雄市旗山區延平一路213號         | (07)6624358  |
| 大同聯絡處  | 台北市大同區鄭州路139號2樓      | (02)25593250 | 恆春聯絡站 | 恆春鎮網沙里省北路70號           | (08)8899157  |
| 內湖聯絡處  | 台北市內湖區堤頂大道一段9號2樓     | (02)27925860 |       |                        |              |



中興保全科技股份有限公司  
112年年報



董事長

林建涵

