

股票代號：4945



陞達科技股份有限公司

Sentelic Corporation

中華民國 113 年度

年 報

中 華 民 國 1 1 4 年 0 3 月 2 8 日 刊 印

本年報查詢網址：公開資訊觀測站

<http://mops.twse.com.tw>

證期局指定之資訊申報網址：同上

本公司年報相關資料查詢網址：同上

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：許詩詮
職 稱：財務長
電 話：(02)8752-5880
電子郵件信箱：finance@sentelic.com
代 理 發 言 人：蔡孟哲
職 稱：執行長兼總經理
電 話：(02)8752-5880
電子郵件信箱：stock@sentelic.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一)總 公 司
地 址：台北市內湖區洲子街 88 號 6 樓
電 話：(02)8752-5880
傳 真：(02)8752-6990
(二)分 公 司：無
(三)工 廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓
網 址：<https://www.yuanta.com.tw>
電 話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：翁雅玲會計師、黃惠敏會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
網 址：<https://www.deloitte.com.tw>
電 話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址：<http://www.sentelic.com>

目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
一、113 年度營業結果.....	1
二、114 年度營業計畫概要.....	2
三、未來公司發展策略.....	3
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	3
貳、公司治理報告	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	52
五、更換會計師資訊.....	53
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，其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	53
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	55
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	55
參、募資情形	56
一、資本及股份.....	56
二、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	59
四、參與海外存託憑證辦理情形.....	59
五、員工認股權憑證辦理情形.....	59
六、限制員工權利新股辦理情形.....	59
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
八、資金運用計畫執行情形.....	59
肆、營運概況	60
一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	67
三、從業員工.....	75
四、環保支出資訊.....	75
五、勞資關係.....	75

六、資通安全管理.....	77
七、重要契約.....	79
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	80
一、財務狀況.....	80
二、財務績效.....	81
三、現金流量.....	82
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	82
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.....	82
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估.....	83
七、其他重要事項.....	86
陸、特別記載事項.....	87
一、關係企業相關資料.....	87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	92
三、其他必要補充說明事項.....	92
四、最近年度及截至年報刊印日止，如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，應逐項載明.....	92

壹、致股東報告書

一、113年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

113年度受半導體 AI 伺服器成長動能影響，本公司113年度營業收入465,932仟元，較112年度422,135仟元增加10.38%，113年度營業毛利202,413仟元較112年度184,269仟元增加9.85%，113年度營業利益60,893仟元較112年度48,894仟元增加24.54%，113年度稅前淨利116,572仟元較112年度72,530仟元增加60.72%。

單位：新臺幣仟元

項 目	113年度		112年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	465,932	100.00	422,135	100.00	43,797	10.38
營業毛利	202,413	43.44	184,269	43.65	18,144	9.85
營業利益	60,893	13.07	48,894	11.58	11,999	24.54
稅前淨利	116,572	25.02	72,530	17.18	44,042	60.72

(二) 預算執行情形

本公司113年度並未對外公開預測數，故無需揭露預算執行情形，惟整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營運計畫大致相當。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新臺幣仟元

項 目		113年度	112年度	增(減)比例%	
財 務 收 支	營業收入	465,932	422,135	10.38	
	營業毛利	202,413	184,269	9.85	
	稅前淨利	116,572	72,530	60.72	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	12.18	8.44	44.31	
	權益報酬率(%)	14.24	9.49	50.05	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	20.28	16.28	24.57
		稅前利益	38.82	24.15	60.75
	純益率(%)	20.79	15.04	38.23	
每股盈餘(元)	3.23	2.12	52.36		

(四) 研究發展狀況

本公司專注於自有產品風扇馬達驅動控制 IC 之設計、研發及銷售，研發團隊秉持以技術及市場服務為導向，持續提升產品之效能與特性，產品規劃朝向熱管理系統整合發展，除了應用於現有之傳統伺服器、AI 伺服器、Telecom 等高階市場領域外，在挖礦高階顯示卡及白色家電亦有所耕耘，並積極拓展至 Edge AI、電動車及新能源等領域。

(1) 最近二年度投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

項 目	113年度	112年度
研發費用(A)	85,616	80,110
營業收入淨額(B)	465,932	422,135
占比(A)/(B)	18%	19%

(2) 本公司 113 年度研發成果

產 品	研 發 成 果
風扇馬達驅動控制 IC	1.完成開發低功耗三相 Sensorless 驅動 IC
	2.完成開發 32bit RISC-V 馬達控制 IC
	3.完成開發 ALL IN ONE馬達驅動 IC
	4.完成高精度馬達控制 IC

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司秉持「創新、服務、務實、和諧」之理念，持續投入研發資源以提供具有強健性與低耗能之系統控制晶片產品。除了將現有產品持續進行技術整合，以便捷的開發工具強化客戶產品開發平台之外，亦積極參與客戶新專案共同開發並制定規格，以技術服務深化客戶關係，從熱管理系統的技術觀點出發，提供完整的散熱方案，在散熱領域持續創新研發成為系統熱管理方案的提供者。

(二) 預期銷售數量及其依據

114 年度銷售資料係依據 113 年銷售實績、國內外產業環境變化、新產品開發計畫及考量未來業務發展而擬定之預計資料；惟本公司 114 年並未對外進行財務預測。

(三) 重要之產銷政策

1. 生產政策：

與既有之優質晶圓廠及封測廠合作製程開發、元件設計及電路整合，建立長期合作夥伴關係，以獲得穩定充足之產能與技術服務，並持續強化庫存管理以降低產業淡、旺季之循環衝擊。

2. 銷售政策：

爭取現有客戶委外開發新產品之專案機會，提升與原廠互動以爭取更多新客戶與開發新應用領域，並持續追蹤既有客戶銷售動能及市場發展趨勢。

三、未來公司發展策略

本公司堅信「惟有成就客戶，才能成就自己」；因此，對客戶的方案均以優越品質、持續創新與長期夥伴關係為產品核心價值，提供即時支援技術服務的同時，更期望客戶所委託之產品更具競爭優勢，共創雙贏。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

113 年是 Edge Devices 讓生成式 AI 在終端應用的元年，其開源式的應用橫空出世，讓終端散熱需求更是蒸蒸日上。在多元廣泛的散熱應用下，為了追求更高效率的熱管控，也因此帶動智能風扇、高效能風扇及水氣冷散熱等需求遽增，考驗了我們面對全新高度數位化環境之應變能力。在淨零轉型目標浪潮下，全球供應鏈將因 115 年實施碳關稅、本國政府 114 年上線之碳費徵收政策而致使成本增加、技術升級及供應鏈重組等之因應而產生變化，本公司除了隨時關注法規政策發展趨勢外，更要加速自有產品研發創新的腳步，使產品規劃設計延伸至與永續議題相關之應用領域，以強化市場競爭力。

我們衷心感謝各位股東長期以來的支持與信賴，未來我們仍會繼續努力拓展市場開發並增進營運績效，致力提升企業品牌價值，為各位股東獲取良好報酬。

感謝各位股東支持！

敬祝 投資如意！

董事長 林錫銘



總經理 蔡孟哲



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114年03月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係		
																					股數
董事長	中華民國	代表人： 林錫銘	男 71~80 歲	111.10.12	3年	111.10.12	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學商研所 交通大學電子物理系 偉詮電子(股)公司總經理及執行長 盈銓投資(股)公司董事長 工研院電子所企劃組組長	偉詮電子(股)公司董事長暨投資長	董事	林崇燾	父子	-	
		偉詮電子 (股)公司	-				15,324,000	51.01%	15,324,000	51.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 郭幸容	女 61~70 歲	111.10.12	3年	111.10.12	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學財稅系 豐群水產公司課長 曾憲政會計師事務所查帳員	偉詮電子(股)公司董事暨副總經理 及財務長及公司治理主管	-	-	-	-	-
		偉詮電子 (股)公司	-				15,324,000	51.01%	15,324,000	51.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 林崇燾	男 41~50 歲	111.10.12	3年	111.10.12	-	-	-	-	-	-	-	-	美國哥倫比亞大學理學碩士 美國伊利諾大學香檳校區電機系學士 偉詮電子(股)公司董事長特別助理及總 經理 麥格理資本證券研究部協理 創意電子歐洲業務開發部副理	偉詮電子(股)公司董事暨執行長	董事長	林錫銘	父子	-	
		偉詮電子 (股)公司	-				15,324,000	51.01%	15,324,000	51.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	陳易成	男 61~70歲	111.10.12	3年	95.07.26	152,526	0.51%	152,526	0.51%	-	-	-	-	奇鉸科技(股)公司董事暨副總經理及財務長 Rayney International Limited 法人董事代表人 SHENG-SHING CORP.董事 鉸業投資(股)公司法人代表人董事暨董事長 鳳勝實業(股)公司財務副總 台虹科技(股)公司財務長 中山大學財管所碩士 仁錫科技(股)公司法人代表人董事 強茂(股)公司獨立董事 利成投資(股)公司董事暨董事長 富世達(股)公司法人代表人董事 律芯科技(股)公司監察人 柏友照明科技(股)公司法人代表人董事 成利投資(股)公司董事暨董事長	-	-	-	-	
董事	中華民國	鄭淳仁	男 61~70歲	111.10.12	3年	106.10.17	140,020	0.47%	73,020	0.24%	-	-	-	-	臺灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 陞達科技(股)公司總經理 臺灣證券交易所(股)公司上市部副組長	安集科技(股)公司獨立董事 桓鼎(股)公司獨立董事	-	-	-	-
董事	中華民國	陳鳳英	女 41~50歲	111.10.12	3年	111.05.26	-	-	101,000	0.34%	-	-	-	-	英國新堡大學(Newcastle University)國際政治經濟碩士 東吳大學政治系學士 傑太日煙公共事務總監 中華民國菸業協會秘書長 中國時報財經中心副主任 工商時報撰述委員	英略顧問有限公司代表人	-	-	-	-
		晴朗國際投資有限公司	-				1,000	0.00%	1,000	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	吳銘雄	男 61~70 歲	111.10.12	3年	111.10.12	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學電子計算機系 彥陽科技(股)公司董事長	彥陽科技(股)公司董事長暨總經理 晏陽科技國際貿易(上海)有限公司 董事長暨總經理 Promaster (Brunei) Technology Corp.董事長暨總經理 韶陽實業(股)公司董事長 零壹科技(股)公司獨立董事 衡陽投資有限公司董事長 和陽投資有限公司董事長 益登科技(股)公司董事 中國電器(股)公司法人代表人董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	張國鑫	男 61~70 歲	111.10.12	3年	111.10.12	-	-	10,000	0.03%	-	-	-	-	美國德州農工大學(Texas A&M Univer- sity)電機博士 交通大學電信工程系學士 偉林電子(股)公司監察人 星元電力(股)公司董事長 台灣汽電共生(股)公司董事 美國埃爾斯特(Elster)智慧電錶公司主 任工程師 美國菲思卡爾(Freescale)半導體公司高 級系統架構師	金大能源有限公司副董事長	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	呂學樸	男 41~50 歲	111.10.12	3年	111.10.12	-	-	-	-	-	-	-	-	美國哥倫比亞大學商學院企管碩士 美國南加州大學會計學士 Uber台灣暨香港企業發展總監 寶成集團策略投資部副協理 卓毅資本副總經理 瑞士信貸全球併購組Associate	台灣大哥大(股)公司併購與業務發 展總監	-	-	-	-

1. 法人股東之主要股東

114年03月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
偉詮電子股份有限公司(註1)	福豐投資股份有限公司(2.69%)
	林錫銘(2.48%)
	周宜國(1.37%)
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.17%)
	崇佑投資股份有限公司(1.08%)
	劉建成(1.02%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.95%)
	郭幸容(0.71%)
	廖伯熙(0.61%)
	林崇燾(0.58%)
晴朗國際投資有限公司(註2)	李麗華(20%)

註1：截至年報刊印日止，偉詮電子股份有限公司(股票代號 2436)尚未公告其主要股東資訊，故資料來源為該公司 113 年股東常會之年報資料。

註2：非公開發行公司，資料來源係經濟部商業司商工登記公示資料查詢系統。

2. 主要股東為法人者，其主要股東

114年03月28日

法人名稱	法人之主要股東
福豐投資股份有限公司	廖伯熙(96.97%)
	陳秀端(3.03%)
崇佑投資股份有限公司	戴慧玲(57.17%)
	林庚甯(9.29%)

資料來源：經濟部商業司商工登記公示資料查詢系統。

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性之情形

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
<p>代表人：林錫銘 偉詮電子股份有限公司</p>	<p>具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，歷任工研院電子所企劃組組長、盈銓投資(股)公司董事長及偉詮電子(股)公司總經理及執行長。 現任偉詮電子(股)公司董事長暨投資長。 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>不適用</p>	<p>0</p>
<p>代表人：郭幸容 偉詮電子股份有限公司</p>	<p>具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，歷任曾憲政會計師事務所查帳員及豐群水產公司課長。 現任偉詮電子(股)公司董事暨副總經理及財務長及公司治理主管。 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>不適用</p>	<p>0</p>
<p>代表人：林崇燾 偉詮電子股份有限公司</p>	<p>具有 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗，歷任創意電子歐洲業務開發部副理、麥格理資本證券研究部協理及偉詮電子(股)公司董事長特別助理及總經理。 現任偉詮電子(股)公司董事暨執行長。 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>不適用</p>	<p>0</p>
<p>陳易成</p>	<p>具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，歷任台虹科技(股)公司財務長及鳳勝實業(股)公司財務副總。 現任奇鉉科技(股)公司董事暨副總經理及財務長、Rayney International Limited 法人董事代表人、SHENG-SHING CORP.董事、鉉業投資(股)公司法人代表人董事暨董事長、仁鎂科技(股)公司法人代表人董事、強茂(股)公司獨立董事、利成投資(股)公司董事暨董事長、富世達(股)公司法人代表人董事、律芯科技(股)公司監察人、柏友照明科技(股)公司法人代表人董事及成利投資(股)公司董事暨董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>不適用</p>	<p>1</p>
<p>鄭淳仁</p>	<p>具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，歷任臺灣證券交易所(股)公司上市部副組長及陞達科技(股)公司總經理。 現任安集科技(股)公司獨立董事及桓鼎(股)公司獨立董事。 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>不適用</p>	<p>2</p>

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
代表人：陳鳳英 晴朗國際投資有限公司	具有 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗，歷任工商時報撰述委員、中國時報財經中心副主任、中華民國菸業協會秘書長及傑太日煙公共事務總監。 現任英略顧問有限公司代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
吳銘雄	具有 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗，現任彥陽科技(股)公司董事長暨總經理、晏陽科技國際貿易(上海)有限公司董事長暨總經理、Promaster (Brunei) Technology Corp. 董事長暨總經理、韶陽實業(股)公司董事長、零壹科技(股)公司獨立董事、衡陽投資有限公司董事長、和陽投資有限公司董事長、益登科技(股)公司董事及中國電器(股)公司法人代表人董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
張國鑫	具有 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗，歷任美國菲思卡爾(Freescale)半導體公司高級系統架構師、美國埃爾斯特(Elster)智慧電錶公司主任工程師、台灣汽電共生(股)公司董事、星元電力(股)公司董事長及偉林電子(股)公司監察人。 現任金大能源有限公司副董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
呂學樸	具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，歷任瑞士信貸全球併購組 Associate、卓毅資本副總經理、寶成集團策略投資部副協理、Uber 台灣暨香港企業發展總監。 現任台灣大哥大(股)公司併購與業務發展總監。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

4. 董事會多元化及獨立性：請參閱本年報第 8 頁及第 21 頁。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年03月28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		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
執行長 兼總經理	中華民國	蔡孟哲	男	111.10.20	-	-	-	-	-	-	成功大學電機所碩士 成功大學電機系學士 綠達光電(股)公司總經理 宜特科技(股)公司BU總經理 晨星半導體(股)公司處長	偉詮電子(股)公司營運長	-	-	-	-
資深副總經理	中華民國	祝林	男	91.12.24	141,763	0.47%	37,430	0.12%	-	-	密西根大學電機工程與電腦科學系碩士 Opti Computer Inc., USA 資深工程師 Delta Integration Inc., USA 類比設計經理 Broadcom Corporation, USA 資深高級工程師 Telewise Communications Inc., USA 資深高級工程師	-	-	-	-	
副總經理	中華民國	廖俊弘	男	106.10.01	5,000	0.02%	-	-	-	-	淡江大學電子工程學系學士 工研院電子所企劃工程師 巨馳國際(股)公司副總經理	-	-	-	-	
資深協理暨財務主管及公司治理主管兼會計主管	中華民國	許詩詮 (註)	女	101.06.21	69,929	0.23%	-	-	-	-	臺灣大學國際企業管理組商學碩士 大同大學事業經營學系碩士 美國會計師考試及格 安侯建業會計師事務所審計員 創名聯合會計師事務所專案審查會計	-	-	-	-	
協理	中華民國	方崇智	男	106.06.01	76,000	0.25%	-	-	-	-	臺灣大學電機工程學系碩士 中華電信(股)公司研發工程師 益華國際電腦科技(股)公司應用工程師 瀚邦科技(股)公司研發主管	-	-	-	-	
協理	中華民國	廖嘉文	女	106.06.01	15,475	0.05%	-	-	-	-	中央大學管理學院碩士 旭海國際科技(股)公司國際行銷產品經理	-	-	-	-	
協理	中華民國	曹又中	男	110.07.01	14,393	0.05%	-	-	-	-	元智大學資訊工程系碩士 科思網際(股)公司軟體工程師	-	-	-	-	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
協理	中華民國	謝朝華	男	110.07.01	1,000	0.00%	-	-	-	-	大葉大學工業工程與管理學士 明新科技大學電子工程學士 日商三洋半導體：直流無刷馬達 IC：大中華區產品行銷經理 美商安森美半導體：直流無刷馬達 IC：產品行銷經理 增你強(股)公司日系產品線行銷協理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	曾炳達	男	111.07.01	3,000	0.01%	-	-	-	-	實踐大學資訊管理系學士 所羅門(股)公司 FAE 工程師	-	-	-	-	-

註：舊任會計主管趙心芄於 114 年 03 月 19 日離職，其職務由本公司財務長許詩詮暫代。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

113年12月31日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		母公司及所有轉投資事業	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司					
董事	代表人：林錫銘 偉詮電子股份有限公司(a)	360	360	0	0	1,976	1,976	120	120	2.53	2.53	0	0	0	0	0	0	0	2.53	2.53	15,822
	代表人：郭幸容 偉詮電子股份有限公司(b)																				
	代表人：林崇燾 偉詮電子股份有限公司(c)																				
	陳易成(d)																				
	鄭淳仁(e)																				
	代表人：陳鳳英 晴朗國際投資有限公司(f)																				
獨立董事	吳銘雄(g)	1,080	1,080	0	0	0	0	60	60	1.18	1.18	0	0	0	0	0	0	0	1.18	1.18	0
	張國鑫(h)																				
	呂學樸(i)																				

註：係114年03月07日董事會決議通過分派113年度之董事酬勞\$1,976仟元。

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	a.b.c.d.e.f.g.h.i	a.b.c.d.e.f.g.h.i	a.b.c.d.e.f.g.h.i	a.b.c.d.e.f.g.h.i
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元(含)以上				
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

註：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 監察人之酬金：本公司自 108 年 05 月 24 日成立審計委員會取代監察人，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		母公司 及所有 轉投資 事業	
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內所有公 司		
								現金 金額	股 票 金 額	現金 金額	股 票 金 額				
執行長兼 總經理	蔡孟哲(a)														
資深 副總經理	祝林(b)	5,760	5,760	202	202	1,442	1,442	1,570	0	1,570	0	9.26	9.26	2,375	
副總經理	廖俊弘(c)														

註：114年03月07日董事會決議通過分派113年度之員工酬勞\$13,173仟元，上表係總經理及副總經理擬議發放數。

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	a.c	a.c
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	b	b
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元(含)以上		
總計	3 人	3 人

註：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新臺幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註)	總計	總額占113年度稅後純益之比例(%)
經理人	執行長兼總經理	蔡孟哲	0	4,021	4,021	4.15
	資深副總經理	祝林				
	副總經理	廖俊弘				
	資深協理暨財務主管及公司治理主管	許詩詮				
	協理	方崇智				
	協理	廖嘉文				
	協理	曹又中				
	協理	謝朝華				
	協理	曾炳達				
	會計主管	趙心芄				

註：114年03月07日董事會決議通過分派113年度之員工酬勞\$13,173仟元，上表係經理人擬議發放數。

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

1. 本公司及合併報告內所有公司於最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

單位：新臺幣仟元

職稱	項目	113年度				112年度			
		酬金總額		占稅後純益比例(%)		酬金總額		占稅後純益比例(%)	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事									
總經理及副總經理		12,570	12,570	12.97	12.97	14,777	14,777	23.26	23.26

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

本公司章程第十九條規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞，及提撥不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。員工酬勞及董事酬勞，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。

本公司董事酬金，係依「董事酬金管理辦法」及「董事會績效評估辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，其衡量指標包含董事對公司目標與任務掌握、財務與業務經營績效之參與程度、貢獻價值及持續進修情形等並衡量其他特殊貢獻，若有發生造成公司形象及商譽等重大負面風險事件均納入績效評估發放考量。

本公司經理人酬金，係依「核薪管理辦法」及「績效考核辦法」等作為評核之依循，除參考同業水準支給情形及公司整體營運績效，亦評估各經理人之績效達成率及對公司之貢獻度，其衡量指標包含知識與創新、營運管理能力及 ESG 永續發展策略等與薪酬發放考量做連結，並衡量其他特殊貢獻或風險事件。

董事酬金及經理人之薪資報酬皆依規定經本公司薪資報酬委員會審議後，提交本公司董事會討論決議之。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

(1) 113 年度董事會總共召開 4 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	代表人：林錫銘 偉詮電子(股)公司	4	0	100.00%	無
董事	代表人：郭幸容 偉詮電子(股)公司	4	0	100.00%	無
董事	代表人：林崇燾 偉詮電子(股)公司	4	0	100.00%	無
董事	陳易成	4	0	100.00%	無
董事	鄭淳仁	4	0	100.00%	無
董事	代表人：陳鳳英 晴朗國際投資有限公司	4	0	100.00%	無
獨立董事	吳銘雄	4	0	100.00%	無
獨立董事	張國鑫	4	0	100.00%	無
獨立董事	呂學樸	4	0	100.00%	無

其他應記載事項：

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

- (一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會故不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
- (二) 其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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

董事會日期 屆次	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
113.02.23 第十一屆第八次	陳易成、吳銘雄	解除現任董事陳易成及吳銘雄競業禁止之限制案	因本案涉及董事陳易成及吳銘雄自身利害關係，故皆於討論及表決時迴避，經主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

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，並填列附表二董事會評鑑執行情形：請參閱本年報第 17 頁。

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

1. 本公司訂有「董事會議事規範」，有關董事會之運作均依本規範執行，並定期於公開資訊觀測站及公司官網揭露相關資訊以提升資訊透明度。
2. 本公司設置審計委員會及薪資報酬委員會，強化董事會執行其職責。

3. 本公司設有公司治理主管，主要職權範圍為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、協助董事就任及持續進修、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，積極檢討現有的公司治理、議事和法令遵循流程，以達到協助董事盡到善良管理人忠實注意義務之積極效益。

(2) 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113.01.01~113.12.31	各功能性委員會	功能性委員會 內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
	113.01.01~113.12.31	整體董事會	董事會 內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
	113.01.01~113.12.31	個別董事成員	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制

註：本公司 113 年度各功能性委員會、整體董事會及個別董事成員之績效評估結果業已於 114 年 03 月 07 日提報董事會，本次評估範圍之結果皆為優。

(二) 審計委員會運作情形：本公司之審計委員會由三名獨立董事組成，以監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控為主要目的。

1. 本公司審計委員會工作職權事項如下：

- A. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度
- B. 內部控制制度有效性之考核
- C. 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
- D. 涉及董事自身利害關係之事項
- E. 重大之資產或衍生性商品交易
- F. 重大之資金貸與、背書或提供保證
- G. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- H. 簽證會計師之委任、解任或報酬
- I. 財務、會計或內部稽核主管之任免
- J. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告
- K. 其他公司或主管機關規定之重大事項

2. 年度工作重點：

- A. 審閱年度財務報告：董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信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公司審計委員會查核，認為尚無不合。
- B. 內部控制制度有效性之考核：本公司自 113 年 01 月 01 日至 12 月 31 日止之內部控制制度均已遵循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規範，其內部控制制度之設計及執行均屬有效，內部控制制度聲明書請參閱本年報第 50 頁。

3. 113 年度審計委員會總共召開 4 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	實際出席率 (%)	備註
獨立董事	吳銘雄	4	0	100.00%	無
獨立董事	張國鑫	4	0	100.00%	無
獨立董事	呂學樸	4	0	100.00%	無

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：

審計委員會日期 屆次	議案內容	審計委員會決議結果 以及公司對審計委員會意見之處理
113.02.23 第三屆第六次	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 112 年度盈餘分派案 3. 本公司 112 年度盈餘分派現金股利情形案 4. 本公司 113 年度簽證會計師之委任及其報酬案 5. 本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案	審計委員會決議核准通過
113.05.06 第三屆第七次	本公司稽核主管任命案	
113.08.05 第三屆第八次	1. 變更本公司簽證會計師案 2. 修訂本公司內部控制制度之管理控制作業案	
113.11.04 第三屆第九次	修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「管理控制作業」等案	

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

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

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

(一)獨立董事與會計師透過每季單獨會議，就財務報表、財報關鍵查核事項及內部控制查核進行說明與溝通，若有特殊狀況時，會即時與獨立董事進行報告及討論。

(二)內部稽核主管依年度稽核計畫按月執行查核，於次月底前向獨立董事提交上月份稽核報告，除列席公司定期性董事會進行稽核業務報告，並於每季單獨會議向獨立董事報告查核情形及異常事項期後追蹤情形，若有特殊狀況時，會即時與獨立董事進行報告。

(三)獨立董事平時可視需要，利用電話、電子郵件或面對面方式，就公司財務、業務狀況等事項與會計師及內部稽核主管溝通，並於董事會時聽取經營階層之各項業務報告及參與討論制定決策。

(四)獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通情形摘要，置放於公司官方網站以供查閱。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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？	✓		本公司訂有「公司治理實務守則」，並隨時注意法令更新，加強其組織架構，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露，運作皆依相關重要規章進行。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」落實發言人制度，並統一由發言人及代理發言人處理股東建議、疑義及糾紛等問題，必要時，得由本公司負責人直接負責處理。此外，本公司網站亦建置利害關係人專區及投資人關係聯絡窗口，供利害關係人及投資人提問及建言。	無
(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) 本公司依相關法令規定定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單，隨時掌握內部人之持股變動情形並於法定時限內完成申報。	無
(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) 本公司於內部控制制度中訂有「關係人交易管理辦法」及「子公司監督與管理辦法」，以健全本公司與關係企業間之財務業務往來，並防杜關係企業間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項有非常規交易及不當利益輸送之情事，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，並依風險評估建構適當之防火牆，以控管外界與本公司內部網路間之資料傳輸與資源存取。	無
(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) 本公司訂有「公司治理實務守則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理程序」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，嚴格禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣本公司股票並定期宣導相關法令應遵循事項。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	✓		<p>(一)依本公司「公司治理實務守則」第20條規定，就董事會成員擬訂多元化方針並落實執行以強化董事會結構。除未有董事兼任公司經理人外，並就本身運作、營運型態及發展需求等，選任多元化背景及觀點之成員，其考量因素包括但不限於性別、年齡、國籍、文化、專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。</p> <p>本公司現任董事會由9位董事組成(含3位獨立董事)，董事會成員中，女性董事占比為22%、具員工身分之董事占比為0%、獨立董事占比為33%；3位獨立董事任期年資均在3年以下；3位董事年齡在50歲(含)以下、5位在61-70歲、1位在71歲(含)以上。董事會成員包含理工、財會、證券投顧、資訊媒體、環境永續等相關專業背景及產業經歷，如IC設計及半導體產業有林錫銘董事、郭幸容董事、林崇燾董事及吳銘雄獨立董事；產品終端應用有陳易成董事；證券商法有鄭淳仁董事及呂學樸獨立董事；環境永續及資訊媒體有陳鳳英董事及張國鑫獨立董事。</p> <p>為此，為達本公司多元化政策要求之背景、經歷、專業等面向之多元性，促進多元觀點，本公司董事會至少有一名董事具有會計或財務專業、至少有一名董事具有商法專業、以及至少有一名董事具有企業經營管理經驗，作為具體管理目標。本公司目前9位董事中，有6位董事具有財務專業(林錫銘董事、郭幸容董事、林崇燾董事、陳易成董事、鄭淳仁董事及呂學樸獨立董事)，有1位董事具有財會商法專業(鄭淳仁董事)，有4位具有企業經營管理經驗(林錫銘董事、陳易成董事、吳銘雄獨立董事及張國鑫獨立董事)，已達成本公司董事會成員多元化的具體管理目標。</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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) 本公司除依法設有薪資報酬委員會及審計委員會外，公司治理運作由各部門各司其職，目前雖未另設置其他功能性委員會，日後將視需要評估後設置。	未來將視實際需要設置其他各類功能性委員會
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司訂有董事會績效評估辦法，依辦法規定每年定期進行績效評估，並將其結果提報董事會，作為日後提名續任之參考。其評估範圍、評估方式、評估內容及評估結果請參閱本年報第17頁。	無
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司之簽證會計師係依法由審計委員會及董事會決議委任，且其非為本公司關係人，與本公司間無利害關係。本公司定期參考審計品質指標(AQIs)評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性，最近年度之評估報告請參閱本年報第25~28頁。	無
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>本公司任命管理部許詩詮資深協理兼任公司治理主管，並由管理部人員負責公司治理相關事務，主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 研擬規劃公司制度及組織架構、法令遵循、落實內稽內控制度。 2. 董事會事前規劃並擬定議程，會議7日前通知所有成員出席並提供會議資料，以利董事瞭解議題內容。 3. 每年依法召集股東會，並於法定期限內寄發開會通知書、議事手冊與議事錄，並於改選或修訂章程後辦理變更登記。 4. 落實並依規定執行公司治理項目，針對可強化改善之項目進行修正。 5. 113年度公司治理主管進修情形請參閱本年報第30頁。 	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司對利害關係人之合法權益均予以尊重與維護，設有發言人及代理發言人制度，作為公司與利害關係人溝通及維護雙方權益的媒介，並於本公司網站「利害關係人」專區設置聯絡方式且每年第四季定期向董事會報告當年度與各利害關係人溝通情形，以妥適回應利害關係人所關切之重要營運狀況及企業社會責任等相關議題。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會相關事務。	無
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)本公司網站設有「投資人關係」專區，定期揭露財務業務及公司治理相關資訊，亦可連結至公開資訊觀測站查詢上開資訊，供股東及社會大眾等參考。	無
(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)本公司設有中英文網站，由專人負責定期更新各項資訊之蒐集及揭露，落實發言人制度，並將法人說明會之影音連結設置於本公司網站。	無
(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)本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並依照證券交易法第36條規定之期限內公告並申報第一、二、三季財務報告(45天內)與各月份營運情形(每月10日前)。	無
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	✓		1. 員工權益及僱員關懷：本公司以誠信對待員工，透過各項福利措施及教育訓練與員工建立良好關係，請參閱本年報第75~76頁說明。 2. 投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人制度，由專人處理投	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>資人關係及股東建議，公司網站亦隨時進行更新維護，供投資者查詢公司最新資訊。</p> <p>3. 供應商關係：本公司與供應商之間均保持良好的合作關係。</p> <p>4. 利害關係人之權益：本公司於公司網站設有「利害關係人」專區，且與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商等相關利害關係人均設有暢通之溝通管道並尊重其應有之合法權益。</p> <p>5. 董事及監察人進修情形：本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，並每年依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」完成進修課程，其所進修課程資訊請參閱本年報第29頁。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已於各項內部控制制度作業中設有核決權限審核各類表單，各部門亦已依規定辦理，稽核單位定期及不定期針對公司內部控制制度作業進行查核，並提出報告及建議。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司設置行銷單位，提供客戶公司產品之服務及疑問解答，保持與客戶暢通的聯繫管道，並嚴守與客戶簽訂之合約內容以確保客戶權益，另配合客戶需求就近服務並縮短供貨時程。</p> <p>8. 本公司每年定期為董事及經理人購買責任保險，並將投保情形定期申報於公開資訊觀測站。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司尚未改善之事項，將視公司規劃逐步改善與落實。</p>				

評估本公司委任會計師之獨立性及適任性報告

壹、法令規定

- 一、依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 29 條規定，公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。
- 二、依據「品質管制準則 1 號」第 68 條之規定，主辦會計師應於一定期間(通常不超過七年)後輪調，且至少須間隔一定期間(通常不短於二年)方得回任。

貳、評估結果

- 一、本公司並無連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事，茲將本公司最近七年之簽證會計師及其出具之查核意見列示如下：

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
107 年	勤業眾信聯合會計師事務所	江明南、施景彬	無保留意見
108 年	勤業眾信聯合會計師事務所	江明南、施景彬	無保留意見
109 年	勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明、翁雅玲	無保留意見
110 年	勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明、翁雅玲	無保留意見
111 年	勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明、翁雅玲	無保留意見
112 年	勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明、翁雅玲	無保留意見
113 年	勤業眾信聯合會計師事務所	翁雅玲、黃惠敏	無保留意見

二、簽證會計師與本公司各項關係之評估

- 1、依據職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」，評估情形如下：

獨立性條件		是否符合獨立性情形	
項次	說明	是	否
1	事務所執行查核案件時應維持獨立性。	V	
2	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書，除維持實質上之獨立性外，亦應維持形式上之獨立性。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，須對審計客戶維持獨立性。	V	
3	事務所執行查核案件有關之獨立性威脅之影響，可為以下一種或多種： (1)自我利益：財務利益或其他利益將不當影響會計師之判斷或行為。 (2)自我評估：會計師以其先前所作之判斷、或以會計師本身、所屬事務所其他人員為事務所或為委託人執行某項業務行為之結果，作為部分當前執業行為判斷之依據時，將無法作出適當評估。 (3)辯護：會計師為客戶或委託人之立場辯護，致其客觀性受到質疑。	V	

	<p>(4)熟悉度：由於與客戶或委託人長期或密切之關係，會計師可能會過於關注或維護客戶或委託人之利益或過度接受客戶或委託人之行為。</p> <p>(5)脅迫：由於承受或感受到來自客戶或其他情事之壓力，致使會計師無法保持客觀性及採取適當作為。</p>		
4	<p>獨立性受自我利益之影響，係指經由受查核客戶獲取財務利益，或因其他利害關係而與受查核客戶發生利益上之衝突。可能產生此類影響之情況，通常包括：</p> <p>(1)與受查核客戶間有直接或重大間接財務利益關係。</p> <p>(2)事務所過度依賴單一客戶之酬金來源。</p> <p>(3)與受查核客戶間有重大密切之商業關係。</p> <p>(4)考量客戶流失之可能性。</p> <p>(5)與受查核客戶間有潛在之聘僱關係。</p> <p>(6)與查核案件有關之或有公費。</p> <p>(7)發現事務所其他成員先前已提供之專業服務報告，存有重大錯誤情況。</p>	V	
5	<p>獨立性受自我評估之影響，係指會計師執行非查核服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或查核案件小組成員曾擔任受查核客戶之董監事，或擔任直接並有重大影響該查核案件之職務。可能產生此類影響之情況，通常包括：</p> <p>(1)事務所出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。</p> <p>(2)事務所編製之原始文件用於確信服務案件之重大或重要的事項。</p> <p>(3)查核案件小組成員目前或最近二年內擔任受查核客戶之董監事、經理人或對查核案件有重大影響之職務。</p> <p>(4)對受查核客戶所提供之非查核服務將直接影響查核案件之重要項目。</p>	V	
6	<p>獨立性受辯護之影響，係指查核案件小組成員成為受查核客戶立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。可能產生此類影響之情況，通常包括：</p> <p>(1)宣傳或仲介受查核客戶所發行之股票或其他證券。</p> <p>(2)除依法令許可之業務外，代表受查核客戶與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。</p>	V	
7	<p>熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與受查核客戶董監事、經理人之密切關係，使得會計師或查核案件小組成員過度關注或同情受查核客戶之利益。可能產生此類影響之情況，通常包括：</p> <p>(1)查核案件小組成員與受查核客戶之董監事、經理人或對查核工作有重大影響職務之員工具有家屬或近親關係。</p> <p>(2)查核案件小組成員擔任受查核客戶董監事、經理人或對客戶之會計紀錄或將表示意見之財務報表之編製有重大影響之員工。</p> <p>(3)收受受查核客戶或其董監事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。</p>	V	

8	<p>脅迫對獨立性之影響，係指查核案件小組成員承受或感受到來自受查核客戶或因其他情事之壓力，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。可能產生此類影響之情況，通常包括：</p> <p>(1)客戶威脅提起法律訴訟。</p> <p>(2)威脅撤銷非查核案件之委任，強迫事務所接受某特定交易事項選擇不當之會計處理政策。</p> <p>(3)威脅解除查核案件之委任或續任。</p> <p>(4)為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。</p> <p>(5)客戶人員以專家姿態壓迫查核人員接受某爭議事項之專業判斷。</p> <p>(6)會計師要求查核案件小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露，否則不予升遷。</p>	V	
9	<p>事務所應記錄有關遵循本公報關於獨立性規範之結論，以及支持該結論之相關討論。特別是有關：</p> <p>(1)當採取防範措施以因應威脅時，威脅之性質以及已採行之防範措施。</p> <p>(2)當威脅需要進行重大分析，且認為威脅處於可接受程度時，威脅之性質與作出結論之理由。</p>	V	
10	<p>事務所若確認已發生違反本公報規定時，應採取下列措施：</p> <p>(1)終止、暫停或消弭造成違反本公報規定之利益或關係，並解決違反之後果。</p> <p>(2)若存在適用於違反本公報規定之法令，則應遵循該相關法令。</p> <p>(3)依照事務所之政策與程序，立即將違反本公報規定之事實和情況與下列人員進行溝通</p> <p>(a)主辦會計師。</p> <p>(b)負責獨立性相關政策與程序之人員。</p> <p>(c)事務所及聯盟事務所之相關人員。</p> <p>(d)根據本公報規定須採取適當行動之人員。</p> <p>(4)評估違反本公報規定之嚴重程度及其對事務所客觀性與出具查核報告能力之影響。</p> <p>(5)依據違反本公報規定之嚴重程度，決定(a)是否結束查核案件之服務；或(b)是否有適當解決之方案可採取。</p> <p>於考量上述因應措施時，事務所應進行專業判斷，並考量理性且瞭解會計師專業實務之公正客觀第三者是否認為事務所之客觀性已受到損害，將無法出具查核報告。</p>	V	

2、適任性之評估

適任性條件		評估	
項次	說明	是	否
1	是否具會計師資格，得以執行會計師業務。	V	
2	是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事、或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分。	V	
3	是否對簽證客戶具有相關產業之知識。	V	
4	是否依審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作，並編製查核工作底稿。	V	
5	是否未利用會計師地位，在市場上為不正當之競爭。	V	

參、結論

綜上分析，經評估本公司擬委任勤業眾信聯合會計師事務所之翁雅玲會計師及黃惠敏會計師，其具有相當之獨立性及適任性，故提請董事會決議其聘任案。

評估單位：會計部

審計委員會及董事會報告日期：民國 114 年 03 月 07 日

113 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	林錫銘	113/07/20	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0
		113/09/06	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0
		113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0
董事	郭幸容	113/06/21	社團法人中華公司治理協會	永續報告書之法制規範	3.0
		113/06/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報／永續資訊／財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6.0
		113/08/02	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	3.0
董事	林崇燾	113/10/15	台灣科學工業園區科學工業同業公會	董監必修的財務報表解讀能力與案例解析	3.0
		113/11/12	財團法人台灣金融研訓院	企業併購與法令風險	3.0
董事	陳易成	113/05/31	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理規範與遵循分享	3.0
		113/08/09	社團法人中華公司治理協會	企業永續治理必修課：外部影響多角化管理，創造企業正向價值	3.0
董事	鄭淳仁	113/08/07	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3.0
		113/11/07	社團法人中華公司治理協會	證券交易法下公司與董監之義務與責任	3.0
董事	陳鳳英	113/05/31	台北市進出口商業同業公會	2024 全球企業趨勢掌握數位新應用	3.0
		113/12/10	財團法人台灣金融研訓院	永續趨勢分析及對企業經營風險與機會	3.0
獨立董事	吳銘雄	113/08/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3.0
		113/11/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	人工智慧對企業的風險及注意事項	3.0
獨立董事	張國鑫	113/12/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及重要內控法規實務解析	6.0
獨立董事	呂學樸	113/03/05	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動－員工獎酬計畫及股權傳承	3.0
		113/10/04	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	3.0

113 年度公司治理主管進修情形

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
許詩詮	113/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事背信與特殊背信罪之成立事實	3.0
	113/10/01	社團法人中華公司治理協會	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3.0
	113/10/08	證券櫃檯買賣中心	2024WIW：AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲專題講座	3.0
	113/10/18	台灣投資人關係協會	品牌溝通與利害關係人管理	3.0

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 本公司於民國 108 年 06 月 06 日成立薪資報酬委員會，由三名獨立董事組成，其成員所具專業資格及獨立性情形如下表所列：

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
	姓名				
獨立董事 (召集人)	吳銘雄	具有 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗，現任彥陽科技(股)公司董事長暨總經理、晏陽科技國際貿易(上海)有限公司董事長暨總經理、Promaster (Brunei) Technology Corp. 董事長暨總經理、韶陽實業(股)公司董事長、零壹科技(股)公司獨立董事、衡陽投資有限公司董事長、和陽投資有限公司董事長、益登科技(股)公司董事及中國電器(股)公司法人代表人董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1	獨立董事 相關資料 內容請參 閱本年報 第 6 頁。
獨立董事	張國鑫	具有 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗，歷任美國菲思卡爾(Freescale)半導體公司高級系統架構師、美國埃爾斯特(Elster)智慧電錶公司主任工程師、台灣汽電共生(股)公司董事、星元電力(股)公司董事長及偉林電子(股)公司監察人。 現任金大能源有限公司副董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。		0	
獨立董事	呂學樸	具有 5 年以上商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，歷任瑞士信貸全球併購組 Associate、卓毅資本副總經理、寶成集團策略投資部副協理、Uber 台灣暨香港企業發展總監。 現任台灣大哥大(股)公司併購與業務發展總監。 未有公司法第 30 條各款情事。		0	

2. 本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。本公司之薪資報酬委員會職權如下：

一、定期檢討規程並提出修正建議。

二、訂定並定期檢討本公司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。

三、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

履行前項職權時，應依下列原則為之：

一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

二、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，並考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

四、針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

五、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

3. 運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 10 月 12 日至 114 年 10 月 11 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	吳銘雄	4	0	100.00%	無
委員	張國鑫	4	0	100.00%	無
委員	呂學樸	4	0	100.00%	無

其他應記載事項：

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

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

(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	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司管理部負責推動永續發展相關事務，由轄下各部門單位分別進行永續發展之具體工作執行與宣導，並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，於每年年末進行檢討會議，擬定來年之工作計畫與目標，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中，並將其執行情形呈報董事會。</p> <p>本公司管理部每半年定期召開會議檢討執行成效，議案內容包含：執行單位進度匯報、永續趨勢分析及推動計畫建議、永續相關議題之目標及政策修訂，並將其結果彙整，每年定期一次向董事會報告。董事會除檢視管理方針、策略與目標制定外，亦就其工作之推動及執行情形給予適當之建議，必要時提出改善方案。</p>	無								
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>本公司訂有「永續發展實務守則」，就永續發展重大性原則進行重要議題之相關風險評估，依據評估後之風險訂定相關管理政策及策略，並每年向董事會報告一次，分述如下：</p> <table border="1" data-bbox="622 762 1951 1469"> <thead> <tr> <th>議題</th> <th>評估項目</th> <th>管理政策</th> <th>策略/執行情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷及環境保護</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 永續發展實務守則 </td> <td> <p>本公司在兼顧營運效益的同時也不忘降低對環境的傷害，每年持續進行節能減碳、溫室氣體減量及其他管理政策與措施，說明如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 鼓勵同仁多爬樓梯、少搭電梯。 ➢ 響應世界關燈日，每日中午關電燈 30 分鐘。 ➢ 鼓勵同仁自備環保餐具，減少一次性餐具使用。 ➢ 落實環保祭祀，以不焚燒紙錢，減少空氣污染。 ➢ 辦公室內之電器用品等安裝定時器，減少長時間用電的浪費。 ➢ 推動文件簽核 E 化，鼓勵員工使用回收紙列印，購買再生紙之消耗品。 </td> </tr> </tbody> </table>	議題	評估項目	管理政策	策略/執行情形	環境	氣候變遷及環境保護	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 永續發展實務守則 	<p>本公司在兼顧營運效益的同時也不忘降低對環境的傷害，每年持續進行節能減碳、溫室氣體減量及其他管理政策與措施，說明如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 鼓勵同仁多爬樓梯、少搭電梯。 ➢ 響應世界關燈日，每日中午關電燈 30 分鐘。 ➢ 鼓勵同仁自備環保餐具，減少一次性餐具使用。 ➢ 落實環保祭祀，以不焚燒紙錢，減少空氣污染。 ➢ 辦公室內之電器用品等安裝定時器，減少長時間用電的浪費。 ➢ 推動文件簽核 E 化，鼓勵員工使用回收紙列印，購買再生紙之消耗品。 	無
議題	評估項目	管理政策	策略/執行情形									
環境	氣候變遷及環境保護	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 永續發展實務守則 	<p>本公司在兼顧營運效益的同時也不忘降低對環境的傷害，每年持續進行節能減碳、溫室氣體減量及其他管理政策與措施，說明如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 鼓勵同仁多爬樓梯、少搭電梯。 ➢ 響應世界關燈日，每日中午關電燈 30 分鐘。 ➢ 鼓勵同仁自備環保餐具，減少一次性餐具使用。 ➢ 落實環保祭祀，以不焚燒紙錢，減少空氣污染。 ➢ 辦公室內之電器用品等安裝定時器，減少長時間用電的浪費。 ➢ 推動文件簽核 E 化，鼓勵員工使用回收紙列印，購買再生紙之消耗品。 									

					<ul style="list-style-type: none"> ➢ 結合環保與社會公益，回收廢棄的電子產品整修成再生電腦捐贈給弱勢團體。 ➢ 辦公室內安裝循環扇，以提升空調機器運作的節能省電效率並設定空調定時開關。 ➢ 溫室氣體排放量盤查係屬自我管理統計，依年度用電量，參考經濟部能源署之排放係數換算 CO₂排放量。 ➢ 本公司受限於承租大樓辦公室，無法單獨計算用水量及廢棄物總重量，但仍全力配合大樓管委會管理政策進行節約用水及廢棄物減量分類作業。 	
		社會	人權	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 工作規則 ➢ 性騷擾防制管理辦法 ➢ 獎懲管理辦法 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 本公司不僅遵循國際人權公約，禁止任何形式之歧視(如種族、性別、性傾向、年齡、身心障礙等)、禁止強迫勞動與任用童工、不妨礙員工結社自由。亦遵守中華民國「勞動基準法」、「性別工作平等法」、「就業服務法」等主管機關發布的勞動法規，據此訂定合理的「工作規則」及相關人事作業規範。定期召開勞資會議，以保障勞資和諧。 ➢ 本公司訂有「性騷擾防制管理辦法」以維護兩性平等並遵循勞動基準法及相關法令規定，保障人權及員工應有權益並定期對全體員工舉辦相關教育訓練。 	
			職業安全與健康	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 工作環境管理程序 ➢ 安全衛生工作守則 ➢ 職業安全衛生管理計畫 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 配合大樓管理委員會每年定期測試消防安全設備、保養各項公共設備並配合政府法令於大樓內全面禁煙管制。另依政府法令規定每年定期舉辦消防講習，加強員工對於居家及工作場所之消防安全認知，以確保員工之人身安全。 ➢ 除大樓設有警衛管理外，另設置門禁保全以加強本公司之安全防護。 	

					<ul style="list-style-type: none"> ➢ 每半年委託中央主管機關認可之監測機構定期進行環境監測，每年檢查低壓電氣設備以維持設備之性能，提供員工安全與健康之工作環境。 ➢ 每年定期實施工作場所中各項設施之清潔消毒，以確保工作環境之衛生與舒適。 ➢ 每月提供護理師臨場服務、設置血壓計設備與提供健康月刊及每年安排員工健康檢查等，施行對於員工身體健康之照顧。 	
			產品安全	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 供應商管理程序 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 本公司定期評估並關注供應商有無影響環境或社會爭議議題之記錄，且於挑選配合供應商時，一併考量其對於企業社會責任各面向政策，定期進行供應商評鑑及考核，以永續經營管理之理念列為優先選擇。 ➢ 本公司產品之行銷及標示係遵循相關法規及國際準則，依客戶需求出具自我承諾書及簽署保密協議，包括符合歐盟 REACH 法規、RoHS 環保法規等國際法規規範並保護客戶隱私。於公司網站設有「利害關係人」專區，提供溝通及申訴管道以保障客戶權益。 	
		公司治理	誠信經營與法規遵循	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 誠信經營守則 ➢ 誠信經營作業程序及行為指南 ➢ 道德行為準則 ➢ 檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 本公司本著於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。於商業往來之前，會考量往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並將誠信行為納入契約條款以將風險降至最低。 ➢ 本公司與員工簽訂「員工自律廉潔保證書」，規定員工不得接收客戶或廠商金錢或財物之贈與等防範不誠信行為規定， 	

					<p>並提供員工申訴管道。</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 將「創新、服務、務實、和諧」之經營理念內化至工作環境，並每年定期舉辦內部教育訓練，使員工清楚了解誠信經營理念與規範。 ➤ 對於本公司自有品牌產品之研發均申請專利以保障公司權益。 	
			資通安全	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 資訊安全管理程序 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 日常營運時定期進行伺服器等設備之檢核，以即時發現問題。 ➤ 遇有錯誤、漏洞與風險立即進行改善，以建構資通安全之持續改善管理循環。 ➤ 伺服器與終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。 ➤ 設置網路防火牆，阻擋外部人員使用內部網路。 ➤ 機房設置獨立空調，維持伺服器於適當的溫度環境下運轉；並設置氣體式滅火器，可適用於電氣引起的火災。 	

<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ ✓</p> <p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ ✓</p> <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？ ✓</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ ✓</p>		<p>本公司為IC研發設計及代理銷售，公司內無實體產品之產出，皆委外生產製造。故依此特性建立合適之環境管理制度。</p> <p>在兼顧營運效益的同時也不忘降低對環境的傷害，每年持續進行節能減碳、溫室氣體減量及其他管理政策與措施，說明如下：</p> <p>(1) 辦公室內之電器用品等安裝定時器，減少長時間用電的浪費。</p> <p>(2) 本公司持續推動環保祭祀，並落實不焚燒紙錢，減少空氣污染。</p> <p>(3) 在本公司樓梯口設置標語與提醒，鼓勵同仁多爬樓梯、少搭電梯。</p> <p>(4) 推動文件簽核電子化，減少傳統紙本的文件印刷與流通，降低紙張的消耗。</p> <p>(5) 鼓勵同仁在下班時關閉自己的電腦及其他電子設備，如桌面設備、辦公室照明等。</p> <p>(6) 響應世界關燈日，每日中午關電燈30分鐘，113年累計的總關燈時數約為123.5小時。</p> <p>(7) 定期清洗送風機及辦公室內安裝循環扇，以提升空調機器運作的節能省電效率並設定空調定時開關。</p> <p>(8) 本公司積極響應環保政策，鼓勵同仁自備環保餐具，減少一次性餐具的使用及塑膠廢棄物的產生。</p> <p>(9) 溫室氣體排放量盤查係屬自我管理統計，依年度用電量，參考經濟部之排放係數換算CO₂排放量如下表：</p> <table border="1" data-bbox="685 823 1512 1013"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用電量 (度)</th> <th>碳排總量 (公噸)</th> <th>人均碳排量 (公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>126,116</td> <td>63.39</td> <td>1.112</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>123,000</td> <td>61.27</td> <td>1.056</td> </tr> </tbody> </table> <p>※範疇：本公司為無工廠半導體公司，無直接生產之行為(無直接溫室氣體排放源)，故隸屬能源間接排放量。</p> <p>(10) 本公司受限於承租大樓辦公室，無法單獨計算用水量及廢棄物總重量，但仍全力配合大樓管委會管理政策進行節約用水及廢棄物減量分類作業。</p>	年度	用電量 (度)	碳排總量 (公噸)	人均碳排量 (公噸)	112	126,116	63.39	1.112	113	123,000	61.27	1.056	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
年度	用電量 (度)	碳排總量 (公噸)	人均碳排量 (公噸)												
112	126,116	63.39	1.112												
113	123,000	61.27	1.056												
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ ✓</p>		<p>(一)為保障所有員工的勞動權益，本公司不僅遵循國際人權公約，禁止任何形式之歧視(如種族、性別、性傾向、年齡、身心障礙等)、禁止強迫勞動與任用童工、不妨礙員工結社自由。亦遵守中華民國「勞動基準法」、「性別平等工作法」、「就業服務法」等主管機關發布的勞動法規，據此訂定合理的「工作規則」及相關人事作業規範。定期召開勞資會議，以保障勞資和諧；本公司另訂定「性騷擾防制管理辦法」以維護兩性平等並遵循勞動基準法及相關法令規定，以保障人權及員工應有權益。</p>	<p>無</p>												

<p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>✓</p>	<p>教育訓練宣導：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 113年度舉辦【人權與DEI_陞達多元共融職場】課程，總人時數共計有42小時。 ➢ 舉辦女性健康講座【好好愛自己，我們一起來check】，促進女性對自我身體機能之了解，以提升女性自我保健概念。 ➢ 舉辦男性健康講座【爸爸的健康，全家來守護】，在健康亮起紅燈前及時找出問題，進而改善及預防疾病的發生。 ➢ 依「工作場所性騷擾防治措施準則」規定，對董事、經理人及擔任主管職務者實施防治性騷擾宣導，亦完成全體同仁教育訓練。 <p>(二)本公司之薪酬及休假皆依「勞動基準法」、「勞工保險條例」、「全民健康保險法」等相關法令辦理。另為提升員工福利，本公司由職工福利委員會，統籌辦理各項員工福利事宜，包含婚、喪、生育補助及生日禮金等，並不定期舉辦各項休閒育樂活動，以照顧員工之生活。本公司之薪酬係依據個人能力，對公司的貢獻度及績效表現，與經營績效之關聯性呈正相關。</p> <p>職場多元化情形：</p> <table border="1" data-bbox="674 662 1346 849"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>女性職員占比</th> <th>管理職女性主管占比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>37.29%</td> <td>30.43%</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>35.71%</td> <td>33.33%</td> </tr> </tbody> </table>	年度	女性職員占比	管理職女性主管占比	112	37.29%	30.43%	113	35.71%	33.33%	<p>無</p>
年度	女性職員占比	管理職女性主管占比										
112	37.29%	30.43%										
113	35.71%	33.33%										
<p>(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>✓</p>	<p>(三)本公司訂有「工作環境管理程序」並委託中央主管機關認可之監測機構定期進行環境監測，確保提供安全、健康的工作環境。每年安排員工健康檢查，幫助同仁在忙碌的工作之餘關注自身身心健康。每月提供護理師臨場服務，給予健康諮詢，並針對高風險同仁進行個別化健康指導。為進一步落實健康管理，公司設置血壓計供員工使用，並提供健康月刊讓同仁獲取實用的健康資訊。且不定期舉辦健康講座，強化員工的健康管理意識，提升自我保健能力。我們致力於提供全方位的健康支援與保障，積極推動各項健康管理措施，並已獲得健康職場認證標章。我們將持續優化健康計畫，打造更安全、舒適的工作環境，讓每位員工都能安心工作、健康生活。</p> <p>員工失能傷害統計：</p> <table border="1" data-bbox="674 1252 1346 1385"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>死亡事故</th> <th>失能事故</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	年度	死亡事故	失能事故	112	0	0	113	0	0	<p>無</p>
年度	死亡事故	失能事故										
112	0	0										
113	0	0										

<p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司於113年度內未發生任何火災事件，亦無員工因火災造成死亡或受傷情形。全年度員工總人數為57人，火災死傷人數占員工總人數比率為0%。 雖無火災事故發生，本公司仍持續強化火災預防與應變作為，以維護工作環境安全，具體措施包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 定期檢修消防設施：配合大樓管委會定期進行消防設備巡檢，確保滅火器、煙霧偵測器、緊急照明與灑水系統正常運作。 ➢ 實施消防演練與教育訓練：每年舉辦至少一次消防演練與安全教育訓練，提升員工應變能力。 ➢ 辦公區設置安全告示與避難標示：明確標示逃生路線、安全出口與滅火器位置，並確保其不被遮蔽或阻塞。 <p>(四)本公司訂有「教育訓練管理程序」，培養員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。本公司舉辦多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，其中包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之內、外部訓練課程，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道。 員工內外訓練執行情形：</p> <table border="1" data-bbox="669 842 1346 1023"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總人次 (內訓及外訓)</th> <th>總人時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>266</td> <td>883</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>288</td> <td>923.5</td> </tr> </tbody> </table>	年度	總人次 (內訓及外訓)	總人時數	112	266	883	113	288	923.5	<p>無</p>
年度	總人次 (內訓及外訓)	總人時數										
112	266	883										
113	288	923.5										
<p>(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	<p>✓</p>	<p>(五)本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對於銷售之產品會依客戶需求出具自我承諾書及簽署保密協議，包括符合歐盟REACH法規、RoHS環保法規等國際法規規範並保護客戶隱私。於公司網站設有「利害關係人」專區，提供溝通及申訴管道以保障客戶權益。</p>	<p>無</p>									
<p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或</p>	<p>✓</p>	<p>(六)本公司定期評估並關注供應商有無影響環境或社會爭議議題之記錄，且於挑選配合供應商時，一併考量供應商之企業社會責任各面向政策，並將供應商有永續經營管理之理念列為優先選擇。若供應商涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，將要求供應商</p>	<p>無</p>									

<p>勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>		<p>進行輔導與改善，並將供應商推動永續經營管理之能力列為輔導項目之一，且依據公司所制訂之「供應商管理程序」相關規範，定期進行供應商考核評鑑，且予以進行檢視考核結果。</p>	
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司於年報揭露公司履行永續發展執行情形並於公司網站說明相關資訊，惟尚未編製經第三方驗證單位認證之永續報告書。</p>	<p>未來將視法令規定及公司實際發展需要訂定。</p>
<p>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守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司訂有「永續發展實務守則」，其運作情形皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」內所規範之原則及精神一致，惟考量公司現況之營運規模尚難與其規範達成100%之契合度，未來將以循序漸進方式予以落實，並無重大差異情形。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司於第十屆公司治理評鑑結果排名上櫃公司第四級距(列為36%至50%)。 2. 本公司於2023年榮獲第二屆TIRI Awards最佳投資人關係企業及最佳投資人關係專業人員。 3. 社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益： <ol style="list-style-type: none"> (1) 本公司積極支持社會公益，並關注員工福利。我們支持熊米屋烘焙坊的【百萬禮盒家園募資專案】，透過購買中秋月餅禮盒的方式，幫助該專案籌集資金，並與員工一起分享這份愛心。本次採購數量62盒逾新台幣參萬元。 (2) 本公司重視社會關懷，適時幫助及扶持社會弱勢團體，響應社團法人中華基督教救助協會之【1919食物銀行-幫助全台弱勢家庭脫離貧窮餓夢及300元救助套餐】、【1919愛走動-急難家庭救助計畫】、【1919陪讀計畫】，截至年報刊印日止，共計捐贈新臺幣壹拾貳萬元。 (3) 本公司自110年起至今與環宇國際文化教育基金會合作，於公司內放置【愛心捐款發票箱】。宣導一張發票、一個銅板、一份力量，鼓勵同仁隨手捐發票或銅板做公益，至113年累計捐贈金額逾新台幣貳萬元。 (4) 本公司與書寶二手書店合作孩童圓夢，用閱讀築起活動，113年共捐贈45本書。 (5) 為結合環保與社會公益，本公司響應財團法人華碩文教基金會【再生電腦數位培育計畫】，回收廢棄的電子產品，整修成再生電腦捐贈給弱勢團體，以消弭數位落差，並同時疼惜我們所居住的地球。 			

附表二之二之三：氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形										
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督與治理。</p>	<p>董事會為氣候變遷管理最高單位，負責確認年度氣候相關風險管理（包含氣候變遷相關議題）有效進行，並審視氣候變遷相關的風險與機會及對應的短中長期目標和執行成果。</p> <p>本公司於 2023 年成立「溫室氣體盤查先期規畫推廣小組」，由具有溫室氣體與企業永續發展相關知識與能力的成員所組成。另於 2024 年成立「永續推動小組」，定期召開會議。本公司恪遵我國與國際相關規範，參與相關溫室氣體減排活動，期在 2050 年能與全球同步達到淨零排放之目標。</p>										
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。</p>	<p>本公司積極研擬相關應變方案，希冀能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，有效提升本公司的氣候韌性。本公司律定短期為 3 年以內、中期為 3-10 年、長期為 10 年以上，進一步來評估氣候變遷對本公司帶來的可見的及潛在的影響。</p>										
<p>氣候相關風險及財務影響：</p>											
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="504 692 651 791">類型</th> <th data-bbox="656 692 869 791">氣候相關風險</th> <th data-bbox="873 692 1016 791">影響期間</th> <th data-bbox="1021 692 1375 791">風險內容說明</th> <th data-bbox="1379 692 1715 791">潛在營運及財務影響</th> <th data-bbox="1720 692 2116 791">調適與因應作為</th> </tr> </thead> </table>						類型	氣候相關風險	影響期間	風險內容說明	潛在營運及財務影響	調適與因應作為
類型	氣候相關風險	影響期間	風險內容說明	潛在營運及財務影響	調適與因應作為						
<p style="text-align: center;">政策和法規</p>											
<p>轉型風險</p>	<p>國際/當地法規</p>	<p>中期</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ 《上市櫃公司永續發展行動方案》，與上市櫃公司永續發展路徑圖。 ■ 《溫室氣體減量及管理法》。 ■ SBTi 減量要求。 ■ IFRS S1/S2。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 相關盤查/確信/專業顧問等費用。 ■ 相關人員受訓/調查與核算等費用。 ■ 支付國內外碳費/碳稅，且供應鏈可能轉嫁此支出，增加公司營運成本。 ■ 可能產生罰款。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 113 年起導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準方法學。 ■ 113 年受訓差旅/專業顧問費用約佔營業收入 0.1%。 						
<p style="text-align: center;">技術和市場</p>											
<p>低碳高效產品的技術和市場</p>	<p>中/長期</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ 使用低碳材料/再生能源。 ■ 低碳產品技術研發。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 低碳/再生能源成本增加。 ■ 低碳原物料成本增加。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 加速低碳產品研發與市場導入，產品競爭推估影響市占率約下滑 3~8%。 							

			<ul style="list-style-type: none"> ■提升產品之效能轉換效率。 ■競爭者低價產品導致市估減少。 ■保險費用成本。 	<ul style="list-style-type: none"> ■低碳運輸與配送產生的成本增加。 ■保險項目增加，費用提高。 	<ul style="list-style-type: none"> ■汰換公司高耗能設備，如實驗用烤箱與量測設備，暫估約占營業收入0.2~0.3%。 ■每系列產品之產能緊急調度與恢復生產所需費用約占營業收入0.15~0.25%。 	
		名譽				
	商譽減損	短期	<ul style="list-style-type: none"> ■因環保意識提升，各界及利害關係人日益關注氣候變遷議題，關注企業組織是否致力低碳轉型。 	<ul style="list-style-type: none"> ■商譽受損將導致銷售下滑，營業收入減少。 ■市場偏好轉變，客戶對綠色產品之設計要求增加，將使研發/製造成本增加。 	<ul style="list-style-type: none"> ■持續與致力減碳之供應鏈進行合作，打造在地供應鏈與綠色採購。 ■持續增加低碳高效產品研發之動能，以產品優勢爭取客戶再次關注與支持。 	
	實體風險	立即性				
		颱風/急澇	短期	<ul style="list-style-type: none"> ■若為主要影響範圍，員工將不出勤。 ■可能造成營業中斷。 ■可能造供應鏈生產中斷。 ■運輸服務可能暫停，導致延遲交貨。 	<ul style="list-style-type: none"> ■貨品損害機率增加，將造成公司損失及保費增加。 ■颱風假帶來的營業損失。 ■資產之價值減損。 ■回復正常營運狀態成本。 	<ul style="list-style-type: none"> ■2024年投保貨物運輸險及火險(含辦公設備、其他設備及產品存貨),投保金額約占營業收入0.01%。
		長期性				
降雨模式變化	中期	<ul style="list-style-type: none"> ■可能造成淹水,建築物、資產毀損。 	<ul style="list-style-type: none"> ■貨品折損率提高,增加備貨成本與時程。 ■建築物、資產之維修成本。 	<ul style="list-style-type: none"> ■2024年雇主職業災害保險投保總額約占營業收入0.005%。 ■運用情境模擬評估實體 		

			<ul style="list-style-type: none"> ■ 供應鏈生產時效減緩。 ■ 備貨交期拉長。 		<p>氣候變遷風險。</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 針對可能缺水缺電擬定應變措施，並有效縮短復原時間，維持公司正常營運。 ■ 要求供應鏈優化倉儲管理系統，與即時物流運輸情況回饋機制。
年均溫上升	長期	<ul style="list-style-type: none"> ■ 冷氣需更高致冷強度與電力。 ■ 辦公相關設備壽命減少。 ■ 勞工熱傷害導致之職業安全公傷。 ■ 造成員工疾病率提高，危害員工健康，影響公司營運。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 電費增加。 ■ 增加倉儲/運輸成本。 ■ 增加設備維修與設備採購。 ■ 職業傷害可能的賠償。 ■ 員工公傷/康復假等營運成本。 		

氣候相關機會及財務影響：

類型	氣候相關機會	影響期間	潛在營運及財務影響	調適與因應作為
資源再利用率	<ul style="list-style-type: none"> ■ 紙張、包材、產品載具回收再利用。 ■ 換用高效率的儀器設備。 ■ 減少耗電耗水。 	短/中期	<ul style="list-style-type: none"> ■ 減低耗材購置費用。 ■ 降低用電量與碳排放。 ■ 減少水費。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 要求供應鏈響應循環經濟，出貨之包材（紙箱）、捲盤及保護貨品填充料使用進貨原箱與既有材料，以實踐循環經濟模式。 ■ 優化倉儲管理系統，朝向單據無紙化目標邁進。 ■ 汰換公司高耗能設備，如實驗用烤箱與量測設備。
市場	<ul style="list-style-type: none"> ■ 因應國際氣候變遷及減碳之趨勢，客戶對高效散熱(AI server)、電動車、儲能等領域之需求增加，亦間接造成產品規格升級。 	中/長期	<ul style="list-style-type: none"> ■ 低碳高效產品之技術研發與市場導入，以增加營業收入。 ■ 提升新產品能耗轉換率，提高產品單價。 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 低碳高效產品之技術研發與市場導入。 ■ 提升新產品能耗轉換率。

	<p>韌性</p> <ul style="list-style-type: none"> ■有效將氣候變遷風險管控與緊急處理方式整合，提高應變能力與彈性。 ■提升本公司對氣候應變之韌性，間接開拓其他市場，增加客戶信賴並引薦其他客戶。 	<p>長期</p> <ul style="list-style-type: none"> ■加強企業應對衝擊之韌性，有效減低氣候變遷衍生之經濟損失。 	<ul style="list-style-type: none"> ■持續鑑別因氣候所帶來之企業營運風險，有效管控並觸發新市場/新產品之可能性。 						
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	關於極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，請見前項表中的「潛在營運及財務影響」及「調適及因應作為」欄位。								
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司由各權責單位觀察最新趨勢，不定期辨識及評估氣候變遷風險，以了解具體的潛在影響，作為政策制定和目標的基礎，與建立完善的氣候管理制度。								
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用的情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>本公司所採取的情境分析參照「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」網站進行情境分析的依據，該網站已詳列出各項情境的分析狀況，並針對臺灣各地區進行氣候變遷的推估模型，於本公司在執行此項任務時帶來方便性。目前本公司所使用的模型：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>情境</th> <th>估計可能之財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RCP SSP5 - 8.5 高度排放情境 除各國依據現行政策之外，全球無新增減碳具體行為。</td> <td>增加營業成本約佔營收之 1.5~2.5%。</td> </tr> <tr> <td>RCP SSP1 - 2.6 低碳排情境 2050 年達到淨零排放。</td> <td>因需執行具體的減碳活動，因此增加的成本明顯提升，約佔營收的 3.5~7.5%。</td> </tr> </tbody> </table>			情境	估計可能之財務影響	RCP SSP5 - 8.5 高度排放情境 除各國依據現行政策之外，全球無新增減碳具體行為。	增加營業成本約佔營收之 1.5~2.5%。	RCP SSP1 - 2.6 低碳排情境 2050 年達到淨零排放。	因需執行具體的減碳活動，因此增加的成本明顯提升，約佔營收的 3.5~7.5%。
情境	估計可能之財務影響								
RCP SSP5 - 8.5 高度排放情境 除各國依據現行政策之外，全球無新增減碳具體行為。	增加營業成本約佔營收之 1.5~2.5%。								
RCP SSP1 - 2.6 低碳排情境 2050 年達到淨零排放。	因需執行具體的減碳活動，因此增加的成本明顯提升，約佔營收的 3.5~7.5%。								
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險的轉型風險之指標與目標。	本公司目前尚未制定因應管理氣候相關風險之轉型計畫，未來將視實際需求陸續制定。								
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前未使用內部碳定價作為規劃工具，未來將視實際需求評估導入。								

<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>1. 目前本公司溫室氣體排放核算範疇為範疇一及範疇二，並在 2025 年度開始針對範疇三進行核算。依據目前現況，本公司範疇一及範疇二的排放量皆屬合格範圍，目前制定每年度相較於基準年減排 1.5%，並設定碳排密集度（總碳排/營收千元）予以追蹤目標達成狀況。</p> <p>2. 本公司目前未使用碳抵換及再生能源憑證(RECs)，未來將視實際需求評估導入。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>詳見 1-1 及 1-2 內容。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊：敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

總排放量 (單位：公噸 CO ₂ e)		113 年
範疇一	公務車用—汽油	5.1384
	製冷	0.2869
	化糞池	註1
	滅火器	註2
範疇二	外購電力	60.2640
範疇三	上游運輸及配送	註3
	採購之產品及服務 (自來水)	0.045913
	燃料和能源相關的活動 (不包含於範疇一或範疇二的活動)	註4
	下游運輸及配送	註3
總溫室氣體排放量		65.735213
營業額 (百萬元)		465.932
碳排強度		0.14

說明：

1. 此溫室氣體之能源相關數據(用水、用電)以本公司實際支付為計算依據。
2. 轉換係數的來源為環保署公告之溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版。
3. 彙整溫室氣體量之方法為營運控制法。
4. 各類溫室氣體之全球暖化潛勢(GWP)係選用 IPCC 第六次評估報告之估值。
5. 氣體種類包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物。
6. 113 年電力碳排係數為 0.4940 公斤 CO₂e/度做計算。
7. 範疇三間接排放係數參考產品碳足跡資訊網量化。
8. 碳排強度計算公式：溫室氣體排放總量(公噸 CO₂e)/營業額(百萬元)。
9. 溫室氣體排放基準年為 113 年，選擇該年度為基準年之理由為本公司首次進行溫室氣體盤查導入。

註 1：本公司建築體採汙水下水道處理，無使用化糞池，故不採計。

註 2：本公司採用之滅火器皆為 ABC 式，故不採計。

註 3：上游運輸及配送皆由原料商直送上游供應商，下游運輸及配送皆由上游供應商直送下游供應商與客戶，與下游供應商直接出貨予本公司之客戶端，本公司無運送之事實，故不採計。

註 4：燃料和能源相關的活動皆發生於本公司委託之上、下游供應廠端進行生產之活動，本公司無生產之事實，故不採計。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，應於 115 年完成溫室氣體盤查並於 117 年完成確信查證，故目前尚無最近 2 年度確信資訊。

1-1 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司目前溫室氣體盤查尚在初階，未來於公司蒐集到更多的排放資料數據後再研議減量目標及具體行動計畫等。

(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) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過，明訂誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾。	無
(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) 本公司所訂定之「誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。	無
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司所訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」皆已明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，定期檢視其相關程序及辦法是否需要修正，另訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，定期向公司同仁進行宣導，落實執行。	無

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>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司本著於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。於商業往來之前，會考量往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並將誠信行為納入契約條款以將風險降至最低。</p> <p>(二)本公司恪遵法令及謹守道德規範，指定管理部為企業誠信經營之專責單位，負責推動本公司誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，除遵循公司法、證券交易法、商業會計法等相關規章法令外，並秉持廉潔誠信、公平透明、自律負責之精神，制定落實各項道德規範政策，監督各單位執行狀況。每年亦舉辦與誠信經營相關之教育訓練課程，課程內容涵蓋從業道德行為準則、防範內線交易、營業秘密保護等，並將其執行情形每年定期向董事會報告後揭露於本公司官網。</p> <p>(三)本公司與員工簽訂「員工自律廉潔保證書」，規定員工不得接收客戶或廠商金錢或財物之贈與等防範不誠信行為規定，並提供員工申訴管道。 本公司董事會及相關委員會對議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，於討論及表決時均予以迴避。</p> <p>(四)本公司依法建立有效之會計制度及內部控制制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，內部稽核人員亦定期查核會計制度及內部控制制度之遵循情形，並定期向董事會報告。</p> <p>(五)本公司定期舉辦課程宣導並使員工清楚了解誠信經營理念與規範。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</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	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司所訂定之「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，設有檢舉信箱及專線，並指派相關受理單位負責協助。</p> <p>(二)本公司針對檢舉事項均以保密形式協助，並於保密協議書中訂定相關職責保密之情事。</p> <p>(三)本公司以匿名方式保護檢舉人，不因此遭受不當處置及不公平對待之情事。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並每年將執行情形揭露於本公司網站「永續發展」項下誠信經營之企業誠信頁面。</p>	<p>無</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，公司所有同仁、經理人及董事會成員均必須遵守該守則及相關辦法之規定。本公司誠信經營運作情形與守則之內容無差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。</p>				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請至本公司網站 <http://www.sentelic.com> 查詢。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制制度聲明書

陞達科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月7日

本公司民國一一三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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括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一一四年三月七日董事會通過，出席董事九人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

陞達科技股份有限公司



董事長：林錫銘



簽章

總經理：蔡孟哲



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議事項及執行情形

1. 股東會之重要決議及執行情形

日期	會別	重要決議事項	執行情形
113.05.28	股東常會	1. 承認112年度營業報告書及財務報表案	決議通過。
		2. 承認112年度盈餘分派案	決議通過，112年度盈餘分派之現金股利訂定於113年06月23日為除息基準日，並於06月28日全數發放完畢，分派每股新臺幣2元。
		3. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案	決議通過，於會後當日上傳至公開資訊觀測站。
		4. 解除現任董事陳易成及吳銘雄競業禁止之限制案	決議通過，於會後當日上傳至公開資訊觀測站並發布重大訊息。

2. 董事會之重要決議

日期	董事會屆次	重要決議事項
113.02.23	第十一屆第八次董事會	1. 通過本公司112年度經理人年終獎金及113年度績效評估標準案 2. 通過本公司112年度員工及董事酬勞分派案 3. 通過本公司112年度營業報告書及財務報表案 4. 通過本公司112年度盈餘分派案 5. 通過本公司112年度盈餘分派現金股利情形案 6. 通過本公司提列113年度員工酬勞及董事酬勞費用化比例案 7. 通過本公司經理人調薪案 8. 通過本公司113年度簽證會計師之委任及其報酬案 9. 通過本公司112年度「內部控制制度聲明書」案 10. 通過本公司113年度營運計畫案 11. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案 12. 通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案 13. 通過解除現任董事陳易成及吳銘雄競業禁止之限制案 14. 通過本公司訂定召開113年股東常會暨受理股東提案相關事宜案
113.05.06	第十一屆第九次董事會	1. 通過本公司112年度董事酬勞分派情形 2. 通過本公司112年度第1次發放經理人員工酬勞案 3. 通過本公司113年第1季合併財務報表案 4. 通過本公司稽核主管任命案
113.08.05	第十一屆第十次董事會	1. 通過變更本公司簽證會計師案 2. 通過本公司113年第2季合併財務報表案 3. 通過修訂本公司內部控制制度之管理控制作業案 4. 通過本公司經理人調薪案 5. 通過本公司經理人專利獎金發放案
113.11.04	第十一屆第十一次董事會	1. 通過本公司113年第3季合併財務報表案 2. 通過辦理子公司Sentelic Holding Co., Ltd. 解散清算案 3. 通過修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「管理控制作業」等案

日期	董事會屆次	重要決議事項
		4. 通過增訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案 5. 通過本公司 114 年年度稽核計畫案 6. 通過本公司 112 年度第 2 次發放經理人員工酬勞案 7. 通過本公司經理人專利獎金分配案
114.03.07	第十一屆 第十二次董事會	1. 通過本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案 2. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 3. 通過本公司 113 年度盈餘分派案 4. 通過本公司 113 年度盈餘分派現金股利 2.8 元 5. 通過本公司 113 年度經理人年終獎金及 114 年度績效評估標準案 6. 通過本公司提列 114 年度員工酬勞及董事酬勞費用化比例案 7. 通過本公司經理人調薪案 8. 通過本公司 114 年度營運計畫案 9. 通過本公司 114 年度簽證會計師之委任及其報酬案 10. 通過本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案 11. 通過本公司基層員工之範圍訂定案 12. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案 13. 本公司擬以股份轉換方式，成為偉詮電子股份有限公司百分之百子公司案 14. 本公司擬終止上櫃、停止公開發行案 15. 通過本公司訂定召開 114 年股東常會暨受理股東提案相關事宜案

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

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

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	邵志明	113.01.01~113.03.31	280	-	280	事務所內 部調整
	翁雅玲					
	翁雅玲	113.04.01~113.12.31	1,350	200	1,550	
	黃惠敏					

註：非審計公費-其他係稅務簽證170仟元及非主管職務之員工薪資資訊檢查表30仟元。

(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：無此情形。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	113年07月22日		
更換原因及說明	本公司因配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，自113年第二季起，更換本公司之簽證會計師為翁雅玲會計師及黃惠敏會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	翁雅玲會計師、黃惠敏會計師
委任之日期	113年07月22日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 03 月 28 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
持股超過 10% 之大股東	偉詮電子股份有限公司	-	-	-	-
董事長	偉詮電子股份有限公司 代表人：林錫銘	-	-	-	-
董事	偉詮電子股份有限公司 代表人：郭幸容	-	-	-	-
董事	偉詮電子股份有限公司 代表人：林崇燾	-	-	-	-
董事	陳易成	-	-	-	-
董事	鄭淳仁	-	-	-	-
董事	晴朗國際投資有限公司 代表人：陳鳳英	-	-	-	-
獨立董事	吳銘雄	-	-	-	-
獨立董事	張國鑫	-	-	10,000	-
獨立董事	呂學樸	-	-	-	-
執行長兼總經理	蔡孟哲	-	-	-	-
資深副總經理	祝林	-	-	-	-
副總經理	廖俊弘	(5,000)	-	-	-
資深協理暨財務 主管及公司治理 主管兼會計主管 (註)	許詩詮	-	-	-	-
協理	方崇智	(9,000)	-	-	-
協理	廖嘉文	-	-	-	-
協理	曹又中	(16,000)	-	-	-
協理	謝朝華	(8,000)	-	-	-
協理	曾炳達	(3,000)	-	-	-
會計主管(註)	趙心芄	(1,000)	-	-	-

註：舊任會計主管趙心芄於 114 年 03 月 19 日離職，其職務由本公司財務長許詩詮暫代。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超 10% 之股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：
無此情形。

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超 10% 之股東股權質押之相對人為關係人之資訊：
無此情形。

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

114年03月28日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
偉詮電子(股)公司	15,324,000	51.04	-	-	-	-	-	-	-
代表人：林錫銘	-	-	-	-	-	-	-	-	-
楊國城	1,379,000	4.59	-	-	-	-	-	-	-
李銘芳	388,000	1.29	-	-	-	-	-	-	-
馬建明	340,000	1.13	-	-	-	-	-	-	-
李麗華	259,000	0.86	-	-	-	-	-	-	-
德商德意志銀行台北分行受託保管亞克新興市場公司合夥有限公司投資專戶	203,300	0.68							
花旗(台灣)商業銀行受託保管野村國際(香港)有限公司之客戶野村國際股份有限公司投資專戶	170,000	0.57	-	-	-	-	-	-	-
林志聖	169,292	0.56	-	-	-	-	-	-	-
陳易成	152,526	0.51	-	-	-	-	-	-	-
祝林	141,763	0.47	37,430	0.12					

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

113年12月31日；單位：股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
Sentelic Holding Co., Ltd.	625,259	100.00	0	0	625,259	100.00

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 本公司截至 114 年 03 月 28 日止股本變動之情形

年 月	發 行 價 格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
89.06	10	1,500,000	15,000,000	1,500,000	15,000,000	創立股本 15,000,000 元	無	註 1
91.01	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 5,000,000 元	無	註 2
92.12	30	3,100,000	31,000,000	3,100,000	31,000,000	現金增資 11,000,000 元	無	註 3
93.08	25	3,500,000	35,000,000	3,500,000	35,000,000	現金增資 4,000,000 元	無	註 4
94.01	55	4,100,000	41,000,000	4,100,000	41,000,000	現金增資 6,000,000 元	無	註 5
95.04	55	30,000,000	300,000,000	8,200,000	82,000,000	現金增資 41,000,000 元	無	註 6
97.06	60	30,000,000	300,000,000	9,700,000	97,000,000	現金增資 15,000,000 元	無	註 7
99.01	10	30,000,000	300,000,000	13,227,000	132,270,000	員工認股權 35,270,000 元	無	註 8
99.08	30	60,000,000	600,000,000	21,000,000	210,000,000	現金增資 77,730,000 元	無	註 9
103.01	10	60,000,000	600,000,000	22,583,350	225,833,500	現金增資 15,833,500 元	無	註 10
106.11	10	60,000,000	600,000,000	22,583,350	225,833,500	減資 112,916,750 元 發行新股 112,916,750 元	無	註 11
107.07	18	60,000,000	600,000,000	26,000,000	260,000,000	現金增資 34,166,500 元	無	註 12
109.08	10	60,000,000	600,000,000	26,800,000	268,000,000	限制員工權利新股 8,000,000 元 (無償發行)	無	註 13
109.10	10	60,000,000	600,000,000	26,787,000	267,870,000	限制員工權利新股 註銷減資 130,000 元	無	註 14
109.12	38	60,000,000	600,000,000	30,087,000	300,870,000	股票初次上櫃前現 金增資 33,000,000 元	無	註 15
110.02	10	60,000,000	600,000,000	30,067,000	300,670,000	限制員工權利新股 註銷減資 200,000 元	無	註 16
110.08	10	60,000,000	600,000,000	30,059,000	300,590,000	限制員工權利新股 註銷減資 80,000 元	無	註 17
110.11	10	60,000,000	600,000,000	30,056,600	300,566,000	限制員工權利新股 註銷減資 24,000 元	無	註 18
111.02	10	60,000,000	600,000,000	30,047,000	300,470,000	限制員工權利新股 註銷減資 96,000 元	無	註 19
111.08	10	60,000,000	600,000,000	30,036,800	300,368,000	限制員工權利新股 註銷減資 102,000 元	無	註 20
112.08	10	60,000,000	600,000,000	30,021,800	300,218,000	限制員工權利新股 註銷減資 150,000 元	無	註 21

註 1：核准日期及文號：89.06.29 北市建商二字第 89305425 號。

註 2：核准日期及文號：91.01.15 府建商字第 091017266 號。

註 3：核准日期及文號：92.12.10 府建商字第 09226569700 號。

- 註4：核准日期及文號：93.08.16 府建商字第 09317067000 號。
 註5：核准日期及文號：94.01.24 府建商字第 09400464610 號。
 註6：核准日期及文號：95.04.10 府建商字第 09575278100 號。
 註7：核准日期及文號：97.06.03 府產業商字第 09785144400 號。
 註8：核准日期及文號：99.01.29 府產業商字第 09980605900 號。
 註9：核准日期及文號：99.08.20 府產業商字第 09986778210 號。
 註10：核准日期及文號：103.01.15 府產業商字第 10380188800 號。
 註11：核准日期及文號：106.11.27 府產業商字第 10659418010 號。
 註12：核准日期及文號：107.07.24 府產業商字第 10750973020 號。
 註13：核准日期及文號：109.08.31 府產業商字第 10953502610 號。
 註14：核准日期及文號：109.10.22 府產業商字第 10955401400 號。
 註15：核准日期及文號：109.12.08 府產業商字第 10956930200 號。
 註16：核准日期及文號：110.02.19 府產業商字第 11046428200 號。
 註17：核准日期及文號：110.08.16 府產業商字第 11052330900 號。
 註18：核准日期及文號：110.11.15 府產業商字第 11055240200 號。
 註19：核准日期及文號：111.02.08 府產業商字第 11145992400 號。
 註20：核准日期及文號：111.08.17 府產業商字第 11152017700 號。
 註21：核准日期及文號：112.08.21 府產業商字第 11252322900 號。

2. 股份種類

114 年 03 月 28 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	30,021,800	29,978,200	60,000,000	流通在外股份係為上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 03 月 28 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
偉詮電子(股)公司		15,324,000	51.04%
楊國城		1,379,000	4.59%
李銘芳		388,000	1.29%
馬建明		340,000	1.13%
李麗華		259,000	0.86%
德商德意志銀行台北分行受託保管亞克新興市場公司合夥有限公司投資專戶		203,300	0.68%
花旗(台灣)商業銀行受託保管野村國際(香港)有限公司之客戶野村國際股份有限公司投資專戶		170,000	0.57%
林志聖		169,292	0.56%
陳易成		152,526	0.51%
祝林		141,763	0.47%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

第十九條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股東紅利總額不低於可分配盈餘之百分之三十，其中股東紅利分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十。本公司所屬產業正處於成長階段，此項盈餘分派之種類及比例，基於公司未來資金需求及長期營運規劃，得由董事會依當時營運狀況，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃等擬具分派案，提報股東會決議調整之。

第十九條之二：本公司依公司法第二百四十條第五項及第二百四十一條規定，得授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司董事會依上開章程並配合本公司財務業務發展目標及規劃，在無其他特殊情形考量下，本公司股利之分派以分派當年度可供分配盈餘之40%~80%為原則。

2. 本年度擬(已)決議股利分派之情形

本公司 113 年度盈餘分派現金股利情形案，業經 114 年 03 月 07 日董事會決議通過分派現金股利每股新臺幣 2.8 元，共計新臺幣 84,061,040 元，發放比率 87%，並將提報 114 年 05 月 26 日股東常會報告。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情形。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

第十九條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞，及提撥不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

員工酬勞及董事酬勞，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。

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：

本公司估列員工及董事酬勞金額係以當期之稅前淨利，依公司章程規定之提撥成數計算估列，認列為薪資費用。如次年度董事會決議分配數與估列數有差異時，則視為會計估計變動，調整分配年度之損益。

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。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司113年度員工及董事酬勞分派案業經114年03月07日董事會決議通過，說明如下：

單位：新臺幣仟元

分派項目	董事會決議 分派金額	認列費用年度 估列金額	差異數	差異原因及處理情形
員工酬勞	13,173	13,173	0	無
董事酬勞	1,976	1,976	0	無

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司113年度無以股票分派員工酬勞之情事，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司112年度員工及董事酬勞分派案業經113年02月23日董事會決議通過，實際分派情形說明如下：

單位：新臺幣仟元

分派項目	董事會決議 分派金額	認列費用年度 估列金額	差異數	差異原因及處理情形
員工酬勞	8,196	8,196	0	無
董事酬勞	1,229	1,229	0	無

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 主要內容

I301010	資訊軟體服務業
I301020	資料處理服務業
I301030	電子資訊供應服務業
E603050	自動控制設備工程業
E605010	電腦設備安裝業
I501010	產品設計業
F113020	電器批發業
F118010	資訊軟體批發業
F113050	電腦及事務性機器設備批發業
F401010	國際貿易業
IZ99990	其他工商服務業
E701040	簡易電信設備安裝業
CC01080	電子零組件製造業
CC01110	電腦及其週邊設備製造業
CC01060	有線通信機械器材製造業
CC01070	無線通信機械器材製造業
CC01120	資料儲存媒體製造及複製業
F119010	電子材料批發業
F213030	電腦及事務性機器設備零售業
F218010	資訊軟體零售業
F219010	電子材料零售業
ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新臺幣仟元

主要產品	113 年度	
	營業收入淨額	占營業額比重(%)
風扇馬達驅動控制 IC	412,195	88.47%
代理微控制器 IC	53,092	11.39%
其他	645	0.14%
合計	465,932	100.00%

3. 公司主要之商品（服務）項目

主要產品		終端應用
風扇馬達驅動控制IC		伺服器主機及電源、電信設備、通訊機房電源供應器、網路通訊交換器及路由器、高階電競顯示卡、電競主機電腦液冷風扇、不斷電系統、家電、充電樁、太陽能逆變器、礦機、AI伺服器、液冷水泵
代理微控制器IC	語音處理	互動式玩具、智能玩具、遊戲機
	光學辨認	教育式點讀筆
	TOF	自動感應便斗及水龍頭（鐳射測距原理）
	BMS	保全主機UPS電源管理系統、E-BIKE電源管理
	E-BIKE儀表及電控系統	電動輔助自行車控制器
	連續血糖感測	CGM連續血糖儀

4. 計畫開發之新商品（服務）

(1)風扇馬達驅動控制IC

隨著生成式AI Ecosystem相關應用產品開始大眾化，除了雲端大語言模型算力的需求愈趨提高外，其開源式的應用，讓終端散熱需求更是如雨後春筍般的快速增加。在多元廣泛的散熱應用下，為了追求更高效率的熱管控，也因此帶動智能風扇、高效能風扇及水氣冷散熱等需求遽增，考驗了我們面對全新高度數位化環境之應變能力。本公司對此應用趨勢的改變也開始開發相關應用系統整合驅動晶片，提供完整的熱管理及監控的系統解決方案，以利切入AI伺服器、5G/6G電信散熱系統之市場，甚至擴大應用領域至家電、充電樁、太陽能逆變器、車用內裝風扇及AI生態系等散熱應用。

(2)代理微控制器IC

A. 電動輔助自行車控制器

電動輔助自行車之四大核心裝置分別為馬達、控制器、電池及充電器。本計畫是以新唐科技M0A23 (M0+CAN BUS 32BIT MCU)為平台開發控制器核心解決方案，控制器主要功能為負責控制電池與馬達之間的聯繫，如：輸出速度、動力輸出、超速斷電、剎車斷電及故障斷電，經過一年的精進也把BMS技術用在E-BIKE的電池控制上。

近年環保議題當道，歐洲先進國家大力推廣電動輔助自行車，本公司藉由方案的開發，對於自行車業者產品的快速導入助益很大。

B. CGM(連續血糖儀)

連續血糖監測(CGM)是一項糖尿病患者實時監測血醣變化的技術，它提供全天血糖波動的全面視圖，使糖尿病患能夠更好管理自己的病情。

CGM原理是一種植入型的感測器，感測裡有探針，利用含有葡糖氧化酶的探針置於皮下，當血管中的葡萄糖擴散到組織間液後就會與感應器上的葡萄糖氧化酶進行化學反應產生電流，再利用電流的強弱透過專用MCU讀取及演算法轉化成相對應的血糖數值，達到連續監測血糖的效果。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 風扇馬達驅動控制IC

根據資策會產業情報研究所(MIC)表示，2023年AI伺服器產值已達全球伺服器過半的總產值，而臺灣伺服器產業出貨原本即占全球伺服器出貨八成以上，其中AI伺服器的生產組裝代工更已占全球九成，可見台灣在AI伺服器中扮演舉足輕重的角色。MIC預估，2025年全球AI伺服器出貨量達236.4萬台，且將一路成長至2027年320.6萬台，2022-2027年間年複合成長率(CAGR)為24.7%。但更高速的運算意味著會產生更多熱能，因此需要更高效能散熱方案去協助熱能排放，避免晶片過熱導致效能不穩定甚至影響其壽命。

人工智慧(AI)的崛起標誌著一個全新時代的到來。隨著運算需求的不斷增加，各大科技公司積極推動相關技術革新，以滿足市場對於高效能和高能效產品的渴求。在這股浪潮中，Nvidia推出了更大、更強的Blackwell架構GPU，進一步推動了AI伺服器性能的提升，也使得電源供應器、散熱需求倍增。在邁入AI的大時代，伺服器的功耗越來越高，意味著需要更多不同的散熱解決方案才能完成其目標並確保系統的穩定性、可靠性和節能效率。

(2) 代理微控制器IC(下稱MCU)

隨著技術的不斷發展，市場對產品技術需求進一步提高，8 BIT MCU產品不可能滿足需求，加上32 BIT MCU的成本不斷降低，致使32 BIT MCU的需求將有較大的增幅，目前隨著中國半導體成熟製程不斷的開出，MCU價格也迎來一波高度的殺價競爭，另外中國國產替代MCU的掘起，產品差異化與行銷彈性化需要更具體的落實。

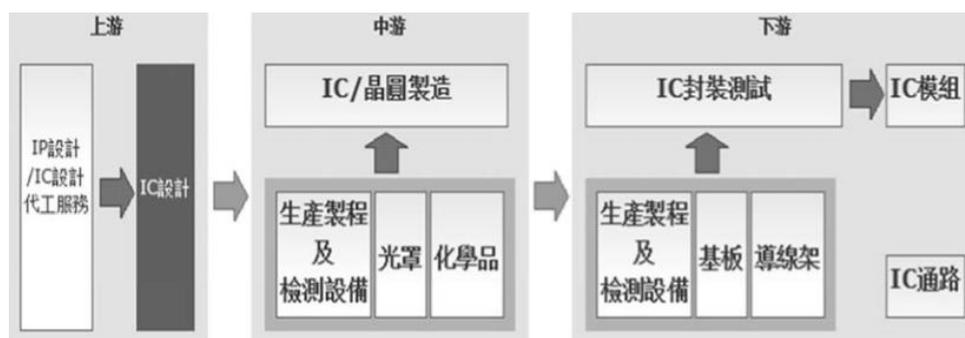
本公司之微控制器係屬代理國內知名品牌大廠，主要代理項目係依照客戶需求及原廠應用方案為導向，並依客戶需求向原廠進行小批量採購，為小眾市場所需之終端應用產品進行原廠基本程式調試與燒錄，目前所代理之微控制器應用領域係屬消費性電子市場為主軸，產品主要分布於智能玩具、互動式玩具、智慧生活、利基型醫療類、電池管理、資料傳輸等產品，例如：教育式點讀筆、遊戲機、電腦輔助照明燈控制、電子智能門鎖、工業用儀錶等，高階消費應用領域為電動輔助自行車控制器、高速光學收發模組、安全

指紋辨識讀卡機、儲能系統及液冷式散熱漏液偵測解決方案等。

本公司所代理之產品係依客戶所需而進行原廠產品之推廣與銷售，在過去由於疫情後客戶大量庫存待消化加上中國國產替代MCU的崛起及國際MCU大品牌利用先進製程的優勢提供相當競爭力的價格，所以提供整套解決方案及黏著度更高的服務留住客人是目前首要任務。未來，本公司將持續拓展終端新客源，在現有資源範圍內，以穩健發展推廣原廠微控制器為目標。

2. 產業上、中、下游之關聯性

我國IC產業之發展主要以垂直分工之專業化為主，每個生產環節皆有許多業者投入，分工明確且各有專精，使得我國IC產業體系之上中下游結構更加完整，專業分工之產業結構為我國IC產業與國外發展結構上最大之不同點。依照製程，IC產業鏈可分成上游之IC設計公司（Design House）、中游之光罩廠（Mask）與晶圓製造廠（Foundry/IDM）、下游之測試廠（Testing）與封裝廠（Package）及通路，本公司屬於上游之IC設計公司及下游IC通路，所屬產業之上、中、下游關聯性，圖示如下：



※資料來源：證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 風扇馬達驅動控制IC

A. 技術趨勢

由於散熱風扇適用於各項儲存設備及需全天候運行之產品，如建置自用的ChatGPT，架構在雲端服務或邊緣運算，故伺服器、資料中心、終端GPU/CPU運算效能要求越來越高，資料處理量與傳輸速度大幅提升。為提升產品效率、節省能源損耗及延長電池使用時間等目標，使得散熱風扇馬達驅動控制IC朝向更精準控制與最佳化之低耗能技術發展，本公司目前專注於單相馬達驅動與磁性感測元件整合晶片、高壓(48V/72V)三相直流無刷馬達、高效能和精準智慧風扇馬達控制器相關產品之開發，同時整合驅動電路、霍爾元件與功率元件，致力開發低噪音、低振動、低耗能、高效能之節能產品，期能依各種散熱風扇規格需求提供最適性產品及完整方案予客戶選擇以滿足各類散熱風扇之應用。

B. 元件整合及封裝體積縮小

在輕薄化設計潮流帶動下，新一代風扇馬達驅動控制IC之封裝尺寸要求亦趨嚴格，多元件整合產品已成為必然趨勢，包括風扇馬達驅動控制IC與金氧半功率場效電晶體（MOSFET）與磁性感測元件之整合等，此元件整合技術可節省產品電路板之設計空間並提升產品效能，在整合設計過程需避免因散熱效能提升而產生問題，國際大廠MPS、ROHM等已推出相關解決方案搶攻市場。本公司亦積極加入供貨行列，以更完整之設計服務搶占既有市占。

(2)代理微控制器IC(下稱MCU)

隨著MCU功能愈趨複雜且相連至許多不同專業領域，在功能大同小異之情況下其產品競爭者眾，使MCU能獨樹一格之方式為功耗、效能、成本、體積與系統設計平台一致性，故如何在最短的時間內進行產品功能整合且設計並開發符合市場需求之產品以提供強大的技術支援，更是關鍵。在追求效率及考量成本因素，本公司依據客戶終端應用產品之不同需求進行程式撰寫及硬體設計，提供客製化MCU。目前銷售之應用產品有TOF自動感應便斗及水龍頭、CGM連續血糖儀、儲能BMS、教育式點讀筆、車用省油系統、電子鎖、電動輔助自行車控制器及高速光學收發模組等，其中產品資料傳輸高速化M471(Cortex M4 +Data com DCI 800G speed)為主力平台，並另外開發系列液冷式散熱漏液偵測解決方案。

4. 產品競爭情形

(1)風扇馬達驅動控制IC

本公司為國內從事風扇馬達驅動控制IC設計生產之專業公司，研發團隊秉持以技術及市場導向為主之職志，提供多元化產品規格以滿足客戶需求。然近年來隨著AI伺服器、5G/6G通訊設備、數據中心、高效能運算(HPC)的發展，風扇散熱需求持續增長。尤其是AI設備需要更高效能、更智慧化的風扇驅動晶片(Fan Motor Driver IC)，以提升能源效率並降低運行成本。散熱風扇驅動晶片(Fan Motor Driver IC)成為關鍵零組件之一。「紅色供應鏈」的崛起，讓全球市場格局發生變化。中國憑藉政府補貼、供應鏈整合與國產替代政策，加速發展風扇驅動IC，並進入高階設備供應鏈。受中美科技戰影響，中國政府大力支持其本土半導體發展，推動「去美化」策略，相較於歐美、日韓半導體廠商，紅色供應鏈IC成本較低，逐步獲取市場份額，且近期發展使得中國具備完整的風扇模組製造生態系，IC設計、晶圓製造、封裝測試一條龍。

紅色供應鏈風扇驅動IC逐步擴展，成本優勢明顯，由於風扇驅動IC關聯到基地台、數據中心、網絡伺服器、邊緣運算設備，因此受到技術、供

應鏈安全與地緣政治影響。現今國際市場仍由台、美、日企業主導，特別是在高端AI數據中心、5G/6G 設備應用領域。未來供應鏈可能朝「去中國化」發展，台灣與美國企業有望成為關鍵替代供應商。透過持續提升技術門檻與產品高值化，鎖定生成式AI生態系散熱市場。

(2)代理微控制器IC

因應用領域廣泛，在高門檻之IC設計產業裡欲跨足不同領域之應用設計實屬不易，本產業目前多為方案公司(Design House)型態，研發能力有限且較不具規模。本公司之微控制器產品係屬於代理買賣，因有鑑於所代理之產品受中國大陸紅色供應鏈影響，市場削價競爭激烈，故本公司持續調整營運策略，在現有人力之狀態下，先將資源著重於自有技術風扇馬達驅動控制IC之推廣與開發；在代理大廠品牌微控制器產品上亦考量客戶需求狀態，目前除了高階M4推廣並且開始更高階A系列MCU應用的開發如邊緣運算，挑選獲利較好之產品進行代理銷售。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

項目/年度	113 年度	114 年度截至 02 月 28 日
研發費用	85,616	13,070
營業收入淨額	465,932	103,888
研發費用占營業收入淨額比率(%)	18.38	12.58

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司從事 IC 開發設計及代理微控制器 IC 之產品應用設計為主，至今已成功開發多項產品及技術，分述如下：

(1)風扇馬達驅動控制IC

最近五年共開發出 132 顆產品，可用於電腦散熱風扇、伺服器散熱風扇、電信設備散熱風扇、高階電競顯示卡散熱風扇及電競主機電腦液冷風扇、礦機、AI 伺服器及液冷水泵等。

(2)代理微控制器IC之產品應用設計

與國內外知名系統廠合作，進行原廠基本程式調試與燒錄，開發物聯網及智能生活相關之產品應用設計，如 CGM 連續血糖儀、TOF 自動感應便斗及水龍頭、保全主機 BMS、車用省油系統、液冷式散熱漏液偵測解決方案、教育式點讀筆、電子鎖、電動輔助自行車控制器及高速光學收發模組等。

(3)目前取得風扇馬達驅動控制IC之專利共23項，審查中之專利為8項。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

(1)風扇馬達驅動控制IC

研發三相高壓直流無刷風扇馬達驅動控制IC (3- Phase BLDC Fan Control IC)及可程式化MCU風扇馬達驅動控制IC，推出高階電競顯示卡、電競主機電腦液冷系統、伺服器液冷水泵驅動器等散熱系統之解決方案，並致力於開發以系統穩定性及節能為主要考量之雲端資料中心、5G/6G基地台、AI伺服器、Edge AI之散熱解決方案，切入國際品牌伺服器、數據資料中心供應鏈及人工智慧(AI)市場。

本公司專注於伺服器、通信設備、高階電競顯示卡、電競電腦電源、礦機、AI伺服器及液冷水泵等應用領域之開發，積極深耕現有客戶以加速推廣可程式化馬達驅動控制產品，透過日本風扇廠切入國際知名品牌大廠之終端應用領域，以優越之經濟規模持續開發新製程技術並降低生產成本，提升產品品質與穩定度，導入高階風扇解決方案並拓展新客戶群，提供客戶具競爭力之產品及服務，提升產品之品牌價值。

(2)代理微控制器IC

- A. 爭取現有客戶委外開發之新產品專案。
- B. 強化與現有 IC 原廠互動，爭取新客戶與開發新應用領域。

2. 長期計畫

(1)風扇馬達驅動控制IC

本公司持續將研發資源投入高壓(48V/72V)，高功率三相直流無刷馬達驅動晶片、單相直流無刷馬達驅動與磁性感測元件整合晶片之開發，滿足客戶全系列散熱風扇晶片需求，以利切入非IT散熱及高精密控制直流無刷馬達控制器之市場。

電子產業已進入雲端、大數據及物聯網時代，在散熱需求日益漸增的同時其規格亦將提升。日本企業是近年來全球散熱風扇市場成長率最高之供應商之一，本公司持續研發直流變頻馬達家電產品新應用領域，以積極佈局日系客戶並爭取與日本國際大廠合作之機會，並規劃導入高規車載內裝應用市場，提供低噪音、低振動、低耗能的解決方案，多元化市場經營以擴大利基。

(2)代理微控制器IC

- A. 持續開發新的微控制器 IC 應用方案，增加新應用領域，拓展新客源。
- B. 積極爭取與現有 IC 原廠共同經營之特定應用領域，合作開發新產品，爭取商機。

3. 所營業務之技術層次、技術發展概況

風扇馬達驅動控制 IC 之驗證時間長、信賴性要求高，屬於技術門檻較高之領域，故需要長時間之經驗累積。由於散熱風扇馬達在運行時會產生反向電動勢，若不妥善處理，輕則使 IC 功能異常及降低使用壽命，重則使 IC 損毀，故於 IC 設計上必須結合電路設計之技巧再加上對 IC 製程之熟悉，才能使每一顆電晶體於工作時處於最適當之狀態，進而滿足客戶對 IC 之性能、效能及信賴性之要求。

現今，在智慧化成為市場主流的同時，馬達驅動 IC 從單純之驅動，進化為控制單元及驅動單元之整合，再加上具有數位串列介面與外界溝通之能力，馬達驅動控制 IC 已成為智能控制不可或缺的一環。本公司之風扇馬達驅動控制 IC 具有控制單元與驅動單元高度整合之優勢，於技術與效能上皆能與國際大廠競爭。其正弦波形驅動輸出之控制 IC 可使馬達運轉時更為流暢，降低噪音及震動；可程式化控制器具有高度整合特性以減少 PCB 外部應用之電路零件，客戶在使用上不僅能降低整體成本，同時具有體積小、整合度高、效率高、使用容易及節能減碳等特點，故本公司之風扇馬達驅動控制 IC 在市場上具有競爭優勢，不僅獲得國際知名大廠採用，同時具有一定的市占率。

隨資料中心及雲端的普及，伺服器內的硬碟密度越來越高，使得機箱內部的阻抗增加，造成進氣量不足，影響散熱效果；系統廠朝向使用提高風扇轉速的方法，以解決散熱問題；惟風扇轉速提高會使風扇震動加劇，將降低硬碟效能，甚至造成硬碟損毀。而正弦波形驅動的控制方法，其轉矩波動較小，電流諧波少，有助於減小雜訊，可達到低震動、低噪音的效果。因此，伺服器大廠多要求達成正弦波形驅動以符合其震動規格，該項技術目前已普遍應用於高階伺服器產品。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元

銷售地區		產品項目	113 年度	
			金額	比率(%)
內銷		風扇馬達驅動控制 IC	89,335	19.18
		代理微控制器 IC	43,654	9.37
		其他	645	0.14
內銷小計			133,634	28.69
外銷	亞洲	風扇馬達驅動控制 IC	322,860	69.29
		代理微控制器 IC	9,438	2.02
外銷小計			332,298	71.31
合計			465,932	100.00

2. 市場占有率

本公司主要產品為風扇馬達驅動控制 IC，主力應用終端產品為伺服器散熱風扇。根據 DIGITIMES Research 研究報告指出，預期 2025 年全球伺服器出貨量有望再成長 2.3%，中長期而言，預期在雲端、ASIC、邊緣運算伺服器需求成長及晶片大廠陸續推下世代 CPU/GPU/ASIC 等驅動下，2024 年至 2029 年全球伺服器出貨的年複合成長率 (CAGR) 預計達 4%。

2024 全年伺服器出貨預估達 1,472 萬台。若以每台伺服器平均裝置 10 至 12 個散熱風扇來估算，2024 年風扇馬達驅動控制 IC 需求總數量約為 1.62 億顆。本公司 2024 年風扇馬達驅動控制 IC 總出貨數量約 5,000 萬顆，約有七成使用於伺服器散熱風扇，以此類推，本公司之風扇馬達驅動控制 IC 於伺服器散熱風扇市場之市占率約 23%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

風扇馬達驅動控制 IC 產品業績已逐年成長，由於近年開源式 AI 普及化、ASIC 搭配客製化軟體技術強化整體生成式 AI 使用者經驗，且隨 Data center、AI ecosystem、ASIC 等市場剛需，整體伺服器出貨將維持穩定成長趨勢。

目前市場主要供應商多為進口廠商，如 Allegro、NXP、ROHM 等，而本公司以專業化產品組合獲取市占率，在伺服器散熱風扇市場之產品線已趨完整，同時已開發在家電、充電樁、太陽能逆變器、車用內裝風扇、液冷及高效能高精準智慧風扇控制器之應用領域，以期在節能減碳之環保趨勢中提供更完整之解決方案。

4. 競爭利基

(1) 專業穩定之研發團隊

本公司研發團隊已累積多年馬達驅動之技術經驗，對於產品關鍵性技術均能適度掌握並有自行研發新產品之實力，能充份掌握市場變化，使本公司產品具有競爭優勢。

(2) 上游工廠關係良好且穩定

因身處於市場競爭激烈、技術快速變化之環境中，本公司運用全球半導體產業專業分工優勢，考量製程技術、品質良率、產能設備、交貨速度及價格等因素，選擇適合之廠商。與現有之晶圓代工廠及封裝廠均已維持十年以上良好合作關係，生產優良品質且更具競爭力之產品。

(3) 專業快速之工程支援服務

本公司具備風扇馬達驅動控制 IC 功率元件製程之特殊設計能力，與晶片製造廠密切配合，適時給予客戶風扇系統工程技術支援，加速新產品開發，提供品牌客戶高效率之風扇解決方案及服務。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素與因應對策

- A. 近年來提倡環境永續，各國政府與國際大廠對於節能減碳之要求日趨嚴格，目前國內有關通訊或資訊產品之風扇馬達驅動關鍵性零組件，過半產值仍須仰賴進口，有鑑於此，本公司已積極投入開發具有節能減碳效果之關鍵性產品，以降低對進口產品之依賴。
- B. 為有效提高本公司之競爭力並提供客戶更完善之服務，對供應商及自有產品之研發設計、製造、封裝及測試，均通過 ISO 認證。
- C. 委由國內上市櫃廠商生產，專業分工以免除生產繁瑣管理並有效投入新產品開發。
- D. 有效整合上、下游，降低生產費用及提高良率，兼顧產品品質、交期及服務。
- E. 擁有獨立自主之研發能力

本公司以開發自有技術為導向，專注於風扇馬達驅動控制IC元件之研發與設計，深耕多年之研發涵量得以滿足客戶對於高效能終端產品之系統需求。為了提升效率，研發人員持續專注於改進部份關鍵元件參數與其所需之精準測試，不斷深化元件設計能力。風扇馬達驅動控制IC功率元件之製程技術研發與元件設計能力均需長時間投入，關鍵在於經驗累積及團隊合作默契。本公司數年來已累積擁有經驗深厚之研發人才，提供豐富設計資源及技術支援，有利於縮短新產品之開發時程，產品線完整且具多元性，加以每年投入相當之研發費用持續推展研發工作，維持先進製程之開發設計能力，使客戶之產品具有國際競爭力。

(2) 不利因素與因應對策

A. 國內研發設計人才短缺

因應對策：

- ①研擬與建教單位合作，培養人才。
- ②強化福利，提高員工向心力，降低流動率。
- ③研擬於不同區域建置研發中心，以擴充並強化公司研發能量。

B. 國外廠商之競爭

因應對策：

- ①創新研發能力，不斷推出新產品，使產品多樣化。
- ②加強與國內外散熱風扇系統廠之合作，開發客製化晶片與新一代解決方案。
- ③與國內研發單位合作開發新製程或技術交流，吸收新知應用於技術創新。
- ④致力於生產合理化以有效降低成本、提高產品市場競爭力。

C. 陸續投入者眾，造成市場競爭日趨激烈

因應對策：

- ①積極開發多樣化、高附加價值之利基產品，以豐富產品線及提升利潤，深化客戶關係及強化市場競爭力。
- ②持續精進研發能量以維持技術領先之地位，拉大與競爭者技術上之差異，擺脫價格競爭之態勢。
- ③持續開發高附加價值與技術導向型客戶。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

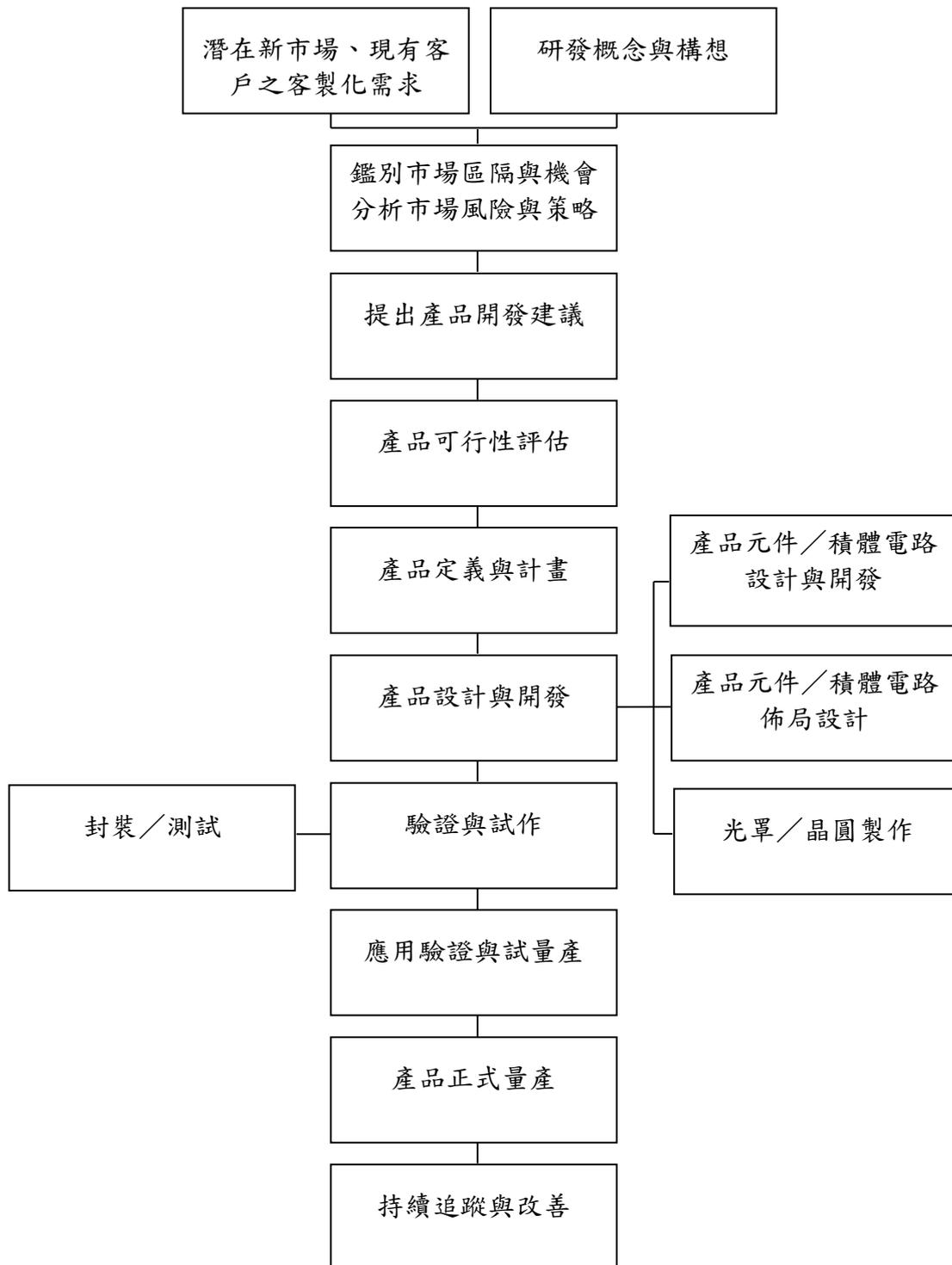
1. 主要產品之重要用途

主要產品	用途
風扇馬達驅動控制IC	整合 48V/72V 高電壓直流無刷馬達驅動控制 IC，以數位為基底結合類比之架構設計，具備低噪音、低震動及低耗能等特性，可應用於伺服器、電信設備、高階電競顯示卡、電競主機電腦液冷風扇、家電、礦機、AI 伺服器及液冷水泵產品。
代理微控制器IC	本公司代理種類繁多，主要有 8051MCU、M0、M3、M4、M7 及最新 ARMA 系列 MCU，從最低階消費性產品、工業控制、電競週邊產品及近來新興項目邊緣運算多有涉略及推出相應方案。

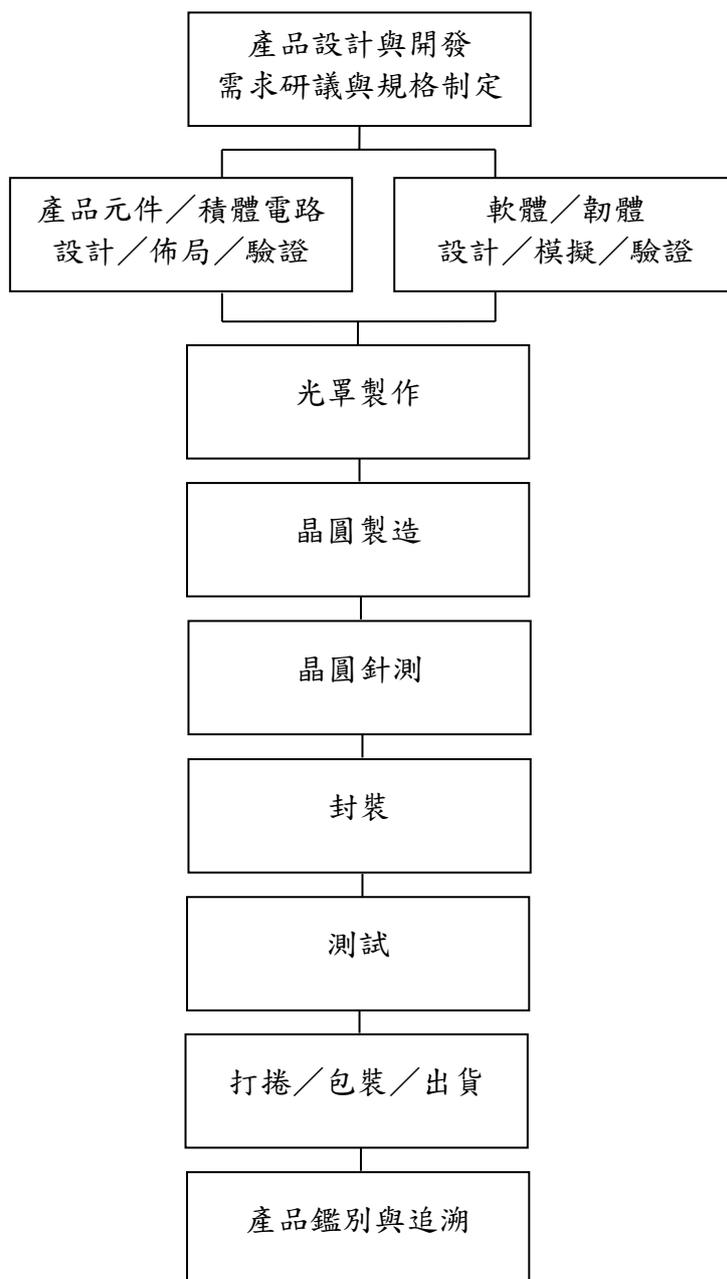
2. 主要產品產製過程

本公司之營運模式為提供IC設計，主係進行電路設計、軟韌體整合及與客戶客製化功能之開發，再委外進行生產與後段加工後銷售予客戶，公司並無設置廠房，產製過程請參閱下圖：

(1) 產品開發流程



(2) 產品生產流程



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要業務為風扇馬達驅動控制 IC 及代理微控制器(Micro Control Unit-MCU)，其風扇馬達驅動控制晶片及微控制器之晶圓封裝、測試，係由國內上市櫃知名廠商提供及生產，供應狀況良好，品質穩定。

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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S2 公司 (F)	40,429	43.81	無	S2 公司 (F)	98,540	44.45	無
2	S6 公司 (B)	17,248	18.69	無	S5 公司 (E)	47,622	21.48	無
3	S5 公司 (E)	14,704	15.94	無	S1 公司 (A)	33,109	14.93	無
4	S8 公司 (C)	10,926	11.84	無				
	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	8,967	9.72		其他	42,419	19.14	
	進貨淨額	92,274	100.00		進貨淨額	221,690	100.00	

增減變動原因：

(I) 廠商 A、E 及 F：主係 112 年初部分庫存進行調節去化，隨後 113 年度受惠於雲端運算、AI 及 HPC 等市場拉動使散熱產品終端需求上升，致本公司採購之晶圓金額受市場變化影響，整體進貨金額顯著增加。

(II) 廠商 B 及 C：因代理部分係採接單式管理，故主係受市場變化而有所變動。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	C1 公司 (A)	126,530	29.97	無	C3 公司 (B)	93,309	20.03	無
2	C3 公司 (B)	82,762	19.61	無	C1 公司 (A)	82,218	17.65	無
3	C11 公司 (D)	67,116	15.90	無	C11 公司 (D)	72,603	15.58	無
4	C2 公司 (C)	43,617	10.33	無	C2 公司 (C)	71,118	15.26	無
	其他	102,110	24.19		其他	146,684	31.48	
	銷貨 淨額	422,135	100.00		銷貨 淨額	465,932	100.00	

增減變動原因：

- (I) 客戶 A：主係 Amazon data center 部分機種停產，致銷貨減少。
- (II) 客戶 B 及 C：主係 113 年急單需求較多，致銷貨增加。
- (III) 客戶 D：主係因礦機市場需求增加，致銷貨增加。

三、從業員工

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

單位：人

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 03 月 28 日
員 工 人 數	經理人	10	10	09
	一般職員	49	47	48
	合計	59	57	57
平均年歲		43.55	44.51	44.68
平均服務年資		8.78	9.46	9.44
學 歷 分 布 比 率	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	32.20%	35.09%	36.84%
	大專	64.41%	63.16%	61.41%
	高中	3.39%	1.75%	1.75%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

四、環保支出資訊

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

本公司產品皆為委外代工生產，公司內部並無製程與生產之作業，且本公司各項產品均由各該供應商嚴格控管並符合歐盟 RoHS、REACH 等各項規範，屬低污染產業。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施及實施情形

本公司各項福利措施，係依「勞動基準法」、「勞工保險條例」、「全民健康保險法」等相關法令辦理。另為提升員工福利，本公司由職工福利委員會，統籌辦理各項員工福利事宜，包含婚、喪、生育補助及生日禮金等，並不定期舉辦各項休閒育樂活動，以照顧員工之生活。

2. 員工進修、訓練及實施情形

本公司訂有「教育訓練管理程序」，培養員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。本公司舉辦多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，其中包括新進人員訓練、在職訓練

課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之內、外部訓練課程，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道。

3. 員工退休制度與其實施情形

(1)本公司退休制度明訂於員工工作規則中，並經地方主管機關核備後公告同仁。

(2)適用「勞動基準法」規定之員工，本公司按月提繳其工資2%之金額至勞工退休準備金監督委員會之台灣銀行專戶，其退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。

(3)適用「勞工退休金條例」規定之員工，本公司按月提繳其工資6%之金額至勞工個人之退休金專戶。員工自願提繳者，填具勞健保暨退休金提撥資料表，亦將提撥金額存入相同帳戶中。

(4)申請退休之條件：

自請退休：A.工作15年以上，年滿55歲者。

B.工作25年以上者。

C.工作10年以上，年滿60歲者。

強制退休：A.年滿65歲者。

B.身心障礙不堪勝任工作者。

(5)退休申請之程序及給付：

符合上述退休申請條件員工，應填具離(退)職申請單呈經核定後，辦理退休手續。

本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起30日內給付之。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

為保障所有員工的勞動權益，本公司不僅遵循國際人權公約，禁止任何形式之歧視(如種族、性別、性傾向、年齡、身心障礙等)、禁止強迫勞動與任用童工、不妨礙員工結社自由。亦遵守中華民國「勞動基準法」、「性別平等工作法」及「就業服務法」等主管機關發布的勞動法規，據此訂定合理的「工作規則」及相關人事作業規範。定期召開勞資會議，檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益維護獲得最高保障。

5. 員工人身安全與工作環境的保護措施

本公司訂有「工作環境管理程序」並委託中央主管機關認可之監測機構定期進行環境監測，確保提供安全、健康的工作環境。每年安排員工健康檢查，幫助同仁在忙碌的工作之餘關注自身身心健康。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

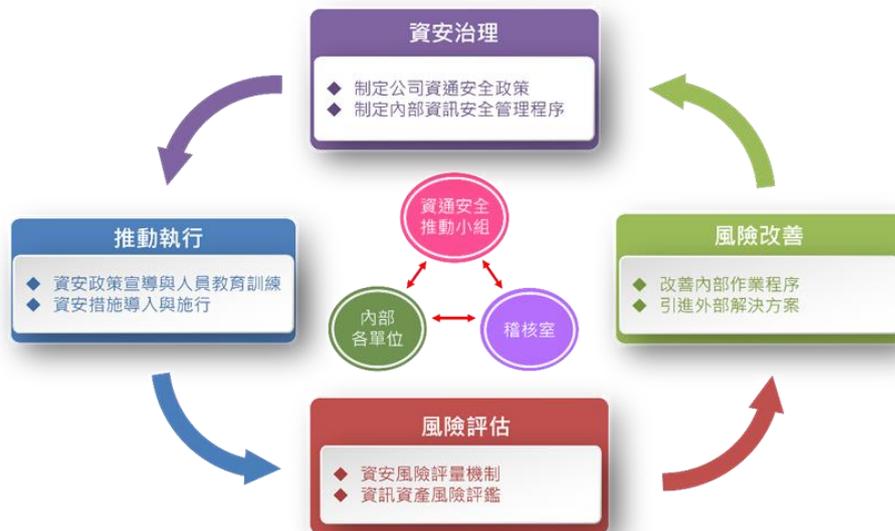
本公司平時即重視員工各項福利，勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止並未發生勞資糾紛，因此應無發生勞資糾紛損失之虞。

六、資通安全管理

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

1. 資訊安全風險管理架構：

- (1)資通安全推動小組由資安主管、財務主管、人資主管及資安人員組成，定期檢討資通安全管理政策及相關辦法。
- (2)內部各單位成員皆依相關辦法確實執行。
- (3)日常營運時定期進行伺服器設備之檢核，以即時發現問題。
- (4)定期進行資通安全風險評估，配合稽核單位查核以確保作業之正確性及有效性。
- (5)遇有錯誤、漏洞與風險立即進行改善，以建構資通安全之持續改善管理循環。
- (6)資通安全推動小組每年至少一次向總經理及董事會報告資通安全執行情形。
最近一次向董事會報告日期為：113年11月04日。



2. 資訊安全政策：

(1)目的

為保護本公司所有電腦系統之相關資通資產，包括實體環境、軟硬體設施、網路、資料、資訊等安全，免於因內部或外在之威脅，遭受洩密、破壞或遺失等風險，特制訂本政策。

(2)資通安全目標

確保本公司資通作業之正確性、可用性、完整性與機密性。避免內、外部資安事件之威脅。於事故發生時，亦能迅速應變，在最短時間內回復正常運作，降低事故的損害。

(3)資通安全管理措施

A. 成立資通安全推動小組，訂定資通安全政策及目標與具體管理方案，以確保資通安全。

- B. 依據個人資料保護法審慎處理個人資訊。
- C. 個人電腦、伺服器皆需設定密碼，安裝防毒軟體，並定期更新病毒碼。
- D. 遵守智慧財產權相關規定，確保安裝軟體皆有合法授權。
- E. 重要資料需進行備份，並定期確認備份資料有效性。
- F. 規劃災害復原計畫，以利資安事件發生時快速恢復系統運作。
- G. 定期執行資通安全宣導作業，強化同仁資安認知及法令觀念。

3. 具體管理方案：

(1) 伺服器設備安全管理：

- A. 本公司伺服器均設置於專用機房，並採用門禁管制。
- B. 機房設置獨立空調，維持伺服器於適當的溫度環境下運轉；並設置氣體式滅火器，可適用於電氣引起的火災。
- C. 機房主機配置不斷電設備，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機。

(2) 網路安全管理：

- A. 設置網路防火牆，阻擋外部人員使用內部網路。
- B. 同仁由遠端登入公司內網使用服務，必須申請 VPN 帳號，透過 VPN 的安全方式始能登入使用。

(3) 病毒防護與管理：

- A. 伺服器與終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- B. 防毒軟體對於所偵測或攔截到的病毒，除立即予以隔離或刪除外，並主動發出受感染和處於風險的電腦之郵件，以利管理人員採取因應行動。

(4) 系統存取控制：

- A. 同仁對各系統的使用權限需依照公司規定的程序進行申請，經權責主管核准後由資訊單位設定權限。
- B. 定期執行各系統之權限檢核，以確保權限之正確性。
- C. 同仁辦理離(退)職手續時，必須會辦資訊單位，進行各系統帳號的刪除作業。

(5) 系統永續運作：

- A. 系統備份：建置雲端備份系統，採取日備份機制。
- B. 災害復原演練：每年實施演練，確保備份媒體的正確性及有效性。

(6) 教育訓練與宣導：

- A. 定期宣導：定期發送資安宣導郵件，強化同仁資安認知及法令觀念。
- B. 加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心 TWCERT/CC」及「中華民國資訊軟體協會_資安長聯誼會」會員，取得資安事件諮詢管道及獲得資安情資，並將有關情資轉予內部進行宣導。

4. 投入資通安全管理之資源：

(1)防火牆

完成防火牆防護功能訂閱續訂。

(2)軟體系統

建置端點防護系統及防毒軟體。

(3)113 年度投入人力

- A. 每日各系統檢查。
- B. 執行核心資訊資產盤點及風險評估共計 1 次。
- C. 執行各系統權限檢核共計 11 次。
- D. 執行公司電腦弱點掃描共計 2 次。
- E. 執行電腦檢核作業共計 1 次。
- F. 執行災難復原執行演練共計 1 次。

(4)每年對資訊循環之內部稽核。

(5)資通安全推動小組會議

113 年度共召開 4 次會議，檢討資安政策之執行情形。

(6)資安險

113 年 12 月投保「資訊安全防護保險」，總保額為新台幣 500 萬元整。

(7)113 年度資安宣導執行情形

A. 教育訓練

課程名稱	受訓比例
行動裝置資安威脅及防護	12.1%

B. 電子郵件宣導

共發送 12 封資安宣導電子郵件。

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

七、重要契約

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

114 年 03 月 28 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
代理合約	松翰科技	2017/10/01~自動展延	產品經銷契約	無
租賃合約	鑫富生技開發有限公司	2024/11/01~2027/10/31	房屋租賃	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
流動資產	804,097	699,828	104,269	14.90
不動產、廠房及設備	8,708	5,389	3,319	61.59
無形資產	6,088	10,102	(4,014)	(39.73)
其他資產	34,612	23,950	10,662	44.52
資產總額	853,505	739,269	114,236	15.45
流動負債	138,647	74,729	63,918	85.53
非流動負債	16,356	3,169	13,187	416.12
負債總額	155,003	77,898	77,105	98.98
股本	300,218	300,218	-	-
資本公積	219,267	219,267	-	-
保留盈餘	178,976	141,846	37,130	26.18
其他權益	41	40	1	2.50
權益總額	698,502	661,371	37,131	5.61
<p>(一) 說明最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 其他資產增加:主係 113 年辦公室租約續約，故使用權資產增加。 2. 流動負債增加:主係 113 年短期借款及其他應付款增加所致。 3. 非流動負債增加:主係 113 年辦公室租約續約，故租賃負債-非流動增加。 4. 保留盈餘增加:主係本期淨利增加，故未分配盈餘增加所致。 <p>(二) 若影響重大者應說明未來因應計畫：不適用。</p>				

二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)變動	
				金額	變動比率(%)
營業收入		465,932	422,135	43,797	10.38
營業成本		263,519	237,866	25,653	10.78
營業毛利		202,413	184,269	18,144	9.85
營業費用		141,520	135,375	6,145	4.54
營業利益		60,893	48,894	11,999	24.54
營業外收入及支出		55,679	23,636	32,043	135.57
稅前淨利		116,572	72,530	44,042	60.72
所得稅(費用)利益		(19,685)	(9,012)	(10,673)	118.43
本期淨利		96,887	63,518	33,369	52.53

(一) 說明最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

1. 營業利益增加:主係 113 年營業收入增加所致。
 2. 營業外收入增加:主係期末淨外幣兌換利益增加所致。
 3. 稅前淨利增加:主係 113 年營業收入及營業外收入增加所致。
 4. 所得稅費用增加:主係 113 年稅前淨利增加所致。
 5. 本期淨利增加:主係 113 年營業收入及營業外收入增加所致。
- 預期銷售數量與其依據：本公司未對外公開預測數，故不適用。

(二) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

1. 財務業務資訊

單位：新臺幣仟元

項目	113年度	112 年度	增(減)比例(%)
營業收入	465,932	422,135	10.38
稅前淨利	116,572	72,530	60.72
長期資金佔不動產、廠房及設備比率%	8,209.20	12,331.41	(33.43)
流動比率%	579.95	936.48	(38.07)
速動比率%	470.17	802.61	(41.42)

2. 可能影響及因應計畫：各項財務結構尚屬良好亦維持在適當比率。未來為因應業務成長所需，會致力維持財務結構，保障股東權益。

三、現金流量

(一)113年度現金流量變動情形分析

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自 營業活動 淨現金流量 (2)	全年來自投資及 籌資活動現金流 (出)入量(3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
209,744	99,838	(86,792)	222,790	-	-
分析說明： (1)113 年度現金流量變動情形分析： 營業活動產生之淨現金流入：主係營業獲利所致。 投資活動之淨現金流出：主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 籌資活動產生之現金流出：主係發放現金股利所致。 (2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

(二)流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

(三)未來一年(114年度)現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業 活動淨現金流 量(2)	全年來自投資及籌 資活動現金流(出) 入量(3)	現金剩餘(不 足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	籌資計畫
222,790	71,416	(123,418)	170,788	-	-
分析說明： (1)114 年度現金流量變動情形分析： 營業活動之淨現金流入：主係預期 114 年度營運穩定成長，可貢獻營業活動產生淨現金流入。 投資活動之淨現金流出：主係預期 114 年度取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 籌資活動之淨現金流出：主係預期 114 年度發放現金股利 84,061 仟元及短期借款還款所致。 (2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源：無此情形。

(二)預期可能產生效益：不適用。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司係基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，並遵循本公司內部控制制度之「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」，另為提升對轉投資公司之監理，於內部控制制度中訂有「子公司監督與管理辦法」，針對其資訊揭露、財務、業務之管理制訂相關規範。目前本公司之轉投資公司，因業務調整，故無實質營運。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新臺幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	113年度認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
陞達科技(股)公司	Sentelic Holding Co., Ltd.	-	-	註

註：本公司於 113 年 11 月 04 日董事會決議通過辦理子公司 Sentelic Holding Co., Ltd.解散清算，尚未完成清算程序。

(三)未來一年投資計畫：本公司未來一年尚無轉投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司資金運用穩健保守，以存放銀行之活期、定期存款及保本型附買回債票券交易為主，目前主要以自有資金因應營運需求，故整體而言，利率變動主要影響本公司之利息收入。

未來本公司將持續留意國內外經濟環境變化，適時評估金融機構之利率，以降低利率變動對本公司之直接風險。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司民國 112 及 113 年度之淨外幣兌換(損)益分別為 219 仟元及 30,979 仟元，占各期間營業收入之比率分別為 0.05% 及 6.65%，本公司產品外銷幣別主要係採用美元為計價單位，供應商進貨交易亦以美元為主要計價幣別，因此美元兌臺幣之匯率變動對本公司營收及獲利有直接影響。

本公司財務單位持續與各金融機構保持密切聯繫並取得專業諮詢服務，即時掌握國際間匯率趨勢，以因應匯率變動對本公司之直接風險。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司產品並非銷售予一般消費者，故通貨膨脹對本公司並無直接立即性影響，然本公司與供應商交易主要計價幣別為美元，倘若國際間之通貨膨脹情形成為影響金融貨幣市場匯率波動因素之一，則將對本公司產生直接性影響。本公司亦將持續關注貨幣市場價格之波動情形，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會適時調整銷售價格，以降低通貨膨脹對本公司損益之影響。

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

1. 從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司事業，最近年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。若未來因業務發展等需求而需從事上述相關事項，將依主管機關規定及本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」辦理。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

- (1)智慧散熱風扇馬達控制 IC 朝向更精準控制與低耗能技術發展、元件整合及封裝體積縮小趨勢。
- (2)AI 伺服器散熱技術未來幾年將走向高電壓智慧控制之氣冷、液冷並行時代，本公司提供滿足系統端熱管理多樣化需求的解決方案。
- (3)跨足 OA 、AI 家電新領域。

2. 預計投入研發費用

114 年度預計投入研發費用為 82,374 仟元，係依新產品及新技術開發進度逐步編列，未來投入金額亦隨著整體市場概況及營運計畫隨時調整之，以強化本公司在市場上之競爭力。

(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

本公司日常營運均遵循國內外相關法令規定辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，最近年度及截至年報刊印日止，尚無因受國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事，未來將不定期蒐集及評估國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響，以充分掌握市場環境變化並適時主動提出因應措施。

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

近年來倡導綠能環境，使各種終端產品走向低耗能及高效率之規格要求，本公司未來各產品之開發亦以此為目標，同時要求供應鏈配合，以滿足客戶之需求。本公司設定高階產品線為優先開發及銷售之原則，積極佈局提供全系列風扇馬達驅動控制晶片產品，持續累積研發涵量並積極擴展未來之市場應用領域，提供未來馬達驅動相關應用之半導體元件，以因應科技及產業變化對本公司之影響。

本公司已訂定「資訊安全管理程序」，並依辦法執行相關作業以確保公司資訊安全，每年定期進行內部控制制度有效性評估與資訊作業查核，並為其投保資訊安全防護保險，以降低未來受科技改變而發生對公司財務業務之影響風險。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自創立以來，提供客戶專業化之產品及完整售後服務，秉持誠信原則並善盡企業社會責任落實公司治理，謹守主管機關所頒布之各項法令，保障員工福利及股東權益為依歸。截至年報刊印日止，本公司並未發生企業形象改變對企業產生危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

截至年報刊印日止，尚無併購計畫，將來若有併購計畫時，將依「取得或處分資產處理程序」及相關法規辦理，秉持審慎之態度進行效益評估及風險控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨方面

本公司自行設計之產品，其主要原料為晶圓，原料採購策略係綜合評估供應商品質、價格、交期及配合度等因素進行採購作業並備有適當之庫存，長期以來已與供應商建立穩健之合作關係，然因所開發之產品規格特性，主係因晶圓設計業者對於高品質良率、交貨速度及供應穩定性之專業晶圓代工廠具依賴性故有進貨集中之情形。本公司大多維持兩家以上供應商確保供貨來源穩定性，除繼續與既有之晶圓合作廠商維持良好合作關係外，未來亦不排除尋求其他具有相關製程條件之合作廠商；在委外代工部分，同一產線均維持兩家以上供應商，以降低因不可抗力因素或突發事件導致短缺之情形。

通路代理產品視市場實際情形而定，以客戶訂單管理方式採購備貨，通路代理均為原廠之產品，故較難以其他類似替代性產品重新為客戶設計，因而降低替代風險並滿足客戶需求。

2. 銷貨方面

本公司自有產品風扇馬達驅動控制 IC 之主要銷貨對象為國內外品牌散熱風扇廠商，主要終端應用產品為伺服器與通訊機房設備；代理微控制器之產品方面主要銷貨對象為國內電競週邊、物聯網應用、智慧生活與利基型醫療類相關商品之製造廠商。為使本公司之自有產品應用領域更加廣泛，產品規劃朝向熱管理系統整合發展，除了應用於現有之高階伺服器市場外，亦積極拓展開發應用於 AI 伺服器、Edge AI、Telecom、電動車及新能源等領域，以降低原有銷貨集中所面臨之風險。

(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：最近年度截至年報刊印日止，本公司並無董事或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：最近年度截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

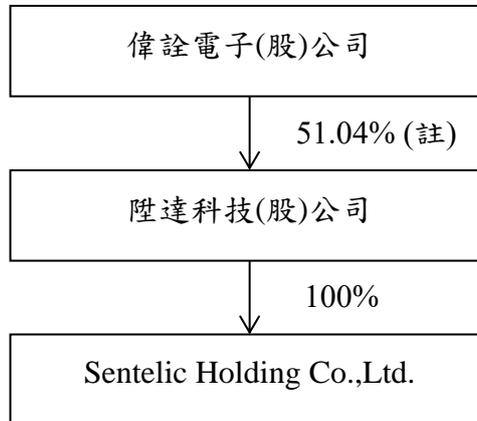
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



註：本公司於 114 年 03 月 07 日董事會決議通過股份轉換方式完成整併，待完成股份轉換後，本公司將成為偉詮電子 100% 持有之子公司。前述股份轉換案將提報 114 年 05 月 26 日股東常會討論，並於取得相關主管機關核准後訂定股份轉換基準日。

2. 各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
偉詮電子(股)公司	78.07.05	新竹縣科學工業園區 工業東九路 24 號 2 樓	1,780,115,940 元	研發生產銷售數位類 比混合式特殊應用 IC 研發生產銷售數位式 積體電路、類比式 IC 兼營與本公司業務相 關之進出口貿易業務
Sentelic Holding Co., Ltd.	98.02.24	Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene Mauritius	美金 625,259.08 元	一般投資業務

3. 推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無此情形。

4. 各關係企業董事、監察人與總經理資料

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
偉詮電子(股)公司 (註)	董事長	林錫銘	2,809,000	1.58%
	董事	周宜國	2,433,829	1.37%
	董事	郭幸容	1,270,200	0.71%
	董事	廖伯熙	1,078,468	0.61%
	董事	劉建成	1,808,013	1.02%
	董事	蔡東芳	1,018,362	0.57%
	董事	林崇燾	631,000	0.35%
	獨立董事	郭江龍	0	-
	獨立董事	葉維焜	0	-
	獨立董事	徐文宗	0	-
	總經理	林登信	186,297	0.10%
Sentelic Holding Co., Ltd.	董事長	林錫銘	625,259	100.00%

註：資料來源係公開資訊觀測站董監事持股餘額明細資料。

5. 各關係企業營運概況

113年12月31日；單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
偉詮電子 (股)公司	1,780,116	4,973,382	1,580,740	3,392,642	2,622,388	174,075	275,562	1.57
Sentelic Holding Co., Ltd.	18,782	23	0	23	0	0	0	0.00

113年12月31日；單位：新臺幣仟元；股數：仟股

關係企業名稱	與本公司 之關係	該關係企業持有 本公司之股份		本公司持有關係企業之股份		
		股數	持股 比例(%)	股數 (仟股)	持股 比例(%)	實際投資金額 (仟元)
偉詮電子(股)公司	母公司	15,324	51.04	-	-	-
Sentelic Holding Co., Ltd.	子公司	-	-	625	100.00	18,782

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣及外幣仟元；股數：仟股

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面金額	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬(113度)		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
Sentelic Holding Co., Ltd.	一般投資業務	18,782 (USD625.259)	23	625	100	23	註	權益法	-	-	-

註：非上市櫃公司，故無市價資訊。

(二)關係企業合併財務報表：

本公司113年度(自113年01月01日至12月31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告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

(三)關係報告書：

1. 關係報告書聲明書

關係報告書聲明書

本公司 113 年度(自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)之關係報告書，係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：陞達科技股份有限公司



負責人：林 錫 銘



中 華 民 國 1 1 4 年 0 3 月 0 7 日

2. 會計師複核報告：

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

114.3.7 勤審 11402631 號

受文者：陞達科技股份有限公司

主旨：就 貴公司民國113年度關係報告書相關資訊無重大不符之聲明書
表示意見。

說明：

- 一、貴公司於民國 114 年 3 月 7 日編製之民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）之關係報告書，經 貴公司聲明係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符，聲明書如附件。
- 二、本會計師已就 貴公司編製之關係報告書，依據「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」，並與 貴公司民國 113 年度之財務報告附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲



3. 從屬公司與控制公司間之關係概況

113年12月31日；單位：仟股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
偉詮電子(股)公司	符合公司法 369 條之 2 控制與從屬公司	15,324	51.04	-	董事長	林錫銘
					董事	郭幸容
					董事	林崇燾
					總經理	蔡孟哲

4. 進、銷貨交易情形

113年12月31日；單位：新臺幣仟元；%

與控制公司間交易情形				與控制公司間交易條件		一般交易條件		差異原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收帳項			備註
進(銷)貨	金額	占總進(銷)貨之比率	銷貨毛利	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		餘額	占總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳金額	
進貨	4,145	1.87	-	-	月結30天		月結30天~月結90天	-	(1,614)	3.38	-	-	-	-
銷貨	645	0.14	645	-	月結60天		月結30天~月結150天	-	99	0.10	-	-	-	服務收入

5. 財產交易情形：無。

6. 資金融通情形：無。

7. 資產租賃情形：無。

8. 背書保證情形：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如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，應逐項載明：無。

陞達科技股份有限公司



董事長：林錫銘



刊印日期：114年03月28日