

股票代號:8102



JEILIN TECHNOLOGY CORPORATION LTD.

民國 114 年度  
年 報

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>  
本公司網址：<https://www.jeilin.com.tw/>

中華民國 115 年 5 月 10 日刊印

**一、本公司發言人及代理發言人資料：**

發言人姓名：陳崇文  
職稱：財務部資深經理  
電話：(02)8221-5466  
電子郵件：service@jeilin.com.tw

代理發言人姓名：曾怡誠  
職稱：系統應用研發部副總經理  
電話：(02)8221-5466  
電子郵件：service@jeilin.com.tw

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總公司地址：新北市中和區建一路 179 號 8 樓  
總公司電話：(02) 8221-5466  
分公司：不適用  
工廠：不適用

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部  
地址：台北市敦化南路二段 97 號 B2  
網址：<https://www.capital.com.tw>  
電話：(02)2702-3999

**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：趙敏如會計師、吳佳翰會計師  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓  
網址：<http://www.kpmg.com.tw>  
電話：(02)8101-6666

**五、海外有價證券掛牌買賣交易場所名稱及查詢資訊方式：無**

**六、公司網址：<https://www.jeilin.com.tw>**

## 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>4</b>
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及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： .....	9
三、公司治理運作情形 .....	13
四、簽證會計師公費資訊 .....	34
五、更換會計師資訊 .....	35
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師 所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係 企業之期間 .....	35
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 .....	36
八、持股比例占前十名之股東，其相互為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊 ..	36
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支持 股數，並合併計算綜合持股比例 .....	36
<b>參、募資情形</b> .....	<b>37</b>
一、資本與股份 .....	37
二、公司債(含海外公司債)辦法情形 .....	40
三、特別辦理情形 .....	40
四、海外存託憑證辦法情形 .....	40
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	40
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	40
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	40
八、資金運用計畫執行情形 .....	40
<b>肆、營運概況</b> .....	<b>41</b>
一、業務內容 .....	41
二、市場及產銷概況 .....	49
三、最近二年度及截至本年報刊印日止從業員工人數 .....	54
四、環保支出資訊 .....	54
五、勞資關係 .....	55
六、資通安全管理： .....	56

七、重要契約 .....	57
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....</b>	<b>58</b>
一、財務狀況 .....	58
二、財務績效 .....	58
三、現金流量 .....	59
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	59
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 .....	59
六、風險事項分析評估 .....	60
七、其他重要事項 .....	62
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>63</b>
一、關係企業相關資料 .....	63
二、最近年度及年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	63
三、其他必要補充說明事項 .....	63
<b>柒、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.....</b>	<b>63</b>

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

近年因地緣政治衝突加劇，加上美國施行對等關稅以及匯率波動等不利因素，造成全球市場波動劇烈，且因美中對抗持續、中國內需市場消費不振，使得整體經營環境更增添了許多不確定性，為了因應未來市場需求的不確定性，傑霖科技持續開發新產品，以滿足不同客戶以及不同產業的需求，並透過新產品來提升整體的獲利。

傑霖科技的二大產品線中，佔比 80%的影像處理系統單晶片的市場，主要應用在生態追蹤監控及數位消費影像等方面，114 年度受到美國加徵對等關稅之影響，導致營收呈現衰退之趨勢；而另一佔比 20%的系統模組產品線，主要係與通信相關之國防應用，受到客戶購案時程異動較大之影響，故 114 年度營收亦呈現下滑之趨勢。

傑霖科技民國 114 年度合併營收為 435,254 千元，年減 23.31%；營業毛利 169,769 千元，營業淨利 63,859 千元，稅前淨利 58,447 千元，稅後淨利 48,152 千元，稅後每股盈餘為 2.25 元。茲就民國 114 年度營業狀況報告如下：

### (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減)變動	
			金額	比例%
營業收入	435,254	567,578	(132,324)	(23.31)
營業成本	265,485	301,679	(36,194)	(12.00)
營業毛利	169,769	265,899	(96,130)	(36.15)
營業費用	105,910	129,173	(23,263)	(18.01)
營業淨利	63,859	136,726	(72,867)	(53.29)
稅前淨利	58,447	154,436	(95,989)	(62.15)
稅後淨利	48,152	117,554	(69,402)	(59.04)
稅後每股盈餘	2.25	5.50	(3.25)	(59.09)

### (二) 預算執行情形

本公司一一四年度無公告財務預測。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

項目		年度		
		114 年度	113 年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	17.41%	28.09%	
	長期資金占固定資產比率(%)	3,161.51%	2,654.24%	
獲利能力	資產報酬率(%)	9.80%	27.89%	
	股東權益報酬率(%)	12.65%	37.26%	
	占實收資本比率(%)	營業利益	27.34%	64.01%
		稅前淨利	25.02%	72.30%
	純益率(%)	11.06%	20.71%	
每股盈餘(元)	2.25	5.50		

### (四) 研究發展狀況

#### 1. 研究發展支出

單位：新台幣千元

項目 / 年度	114 年度	113 年度
研發費用	54,299	70,781
營業收入淨額	435,254	567,578
研發費用占營收淨額之比例 (%)	12.48%	12.47%

#### 2. 研究發展成果及未來研發計畫

IC 設計最大的成長動能，來源就是不斷的技術創新，持續的技術投入研發人力及資源，無論是 IC 的產品應用研發，或者是下一代新影像處理系統單晶片的研發皆是公司努力的重點，尤其在強化 AI 影像算法技術，研發高運算效能向量平行處理器(MAPP)，已於 114 年有初步的成果，預計於 115 年開始大量出貨，將對未來 AIoT 智慧產品應用領域商機之擴大有莫大的貢獻，使產品組合邁進高階，提升長期毛利率。

展望 115 年度，全球政經情勢仍將延續 114 年的態勢，美以伊戰爭、俄烏戰爭、美中冷戰及出口管制等地緣政治對抗依舊存在，且美國為促使製造業回流本土，而將大幅增加進口關稅，致使可能引發全球貿易戰風險，更加影響著未來的經濟前景及消費意願，將使消費市場與產業環境益發嚴

峻，預期未來一、二年的外在經營環境仍將充滿不確定性及挑戰。本公司除在現有產品應用上不斷的提高支援技術強度，協同客戶開發更有價值的應用產品，也將積極推廣已量產之高階影像處理系統單晶片，未來會持續研發新產品，以擴展新領域市場，預期在同仁的努力下，將使傑霖科技在115年度的營收及獲利較114年度有更進一步的成長。

最後，再次感謝各位股東對公司的支持、信賴與鼓勵。

傑霖科技股份有限公司

董事長：梁春林



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事

##### 1. 董事資料

115年4月28日；單位：股；%

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任 日期	任期	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	
董事長/ 董事	梁春林	男 61~70歲	中華民國	88.06.21	112.04.21	三年	1,395,475	6.53%	1,355,475	5.80%	212,344	0.91%	420,000	1.80%	交通大學電子工程 研究所碩士 中山科學研究院技 士	本公司董事長 樺林(股)公司-監察人 杰芯(有)公司-董事	-	-	-	註1
法人 董事	玉佳投資 (有)公司	-	中華民國	112.04.21	112.04.21	三年	500,000	2.34%	800,000	3.42%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
代表人	玉鴻基	男 61~70歲	中華民國	91.07.22	112.04.21	三年	433,847	2.03%	133,847	0.57%	329,711	1.41%	-	-	交通大學電信研究 所碩士 中山科學研究院技 士 合勤科技(股)公司經 理	本公司董事/研發副總 玉佳投資(有)公司-負 責人 杰芯(有)公司-監察人	-	-	-	-
董事	黃春福	男 61~70歲	中華民國	91.07.22	112.04.21	三年	472,851	2.21%	472,851	2.02%	79,337	0.34%	-	-	清華大學計算機-管 理決策研究所 博士 中山科學研究院技 士	本公司董事/研發技術 總監/資訊長	-	-	-	-
法人 董事	綠水投資 (股)公司	-	中華民國	112.04.21	112.04.21	三年	1,764,815	8.26%	1,694,815	7.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
代表人	呂春榮	男 61~70歲	中華民國	91.07.22	112.04.21	三年	80,000	0.37%	-	-	7,000	0.03%	-	-	交通大學電信工程 系學士 微矽科技(股)公司總 經理	本公司董事 綠水投資(股)公司-負 責人	-	-	-	-
董事	馬鴻方	男 61~70歲	中華民國	112.08.23	112.08.23	2.6 年	1,579,250	7.39%	1,549,250	6.63%	-	-	-	-	台灣大學電機工程 研究所碩士 居易科技(股)公司董 事長/總經理	本公司董事 居易科技(股)公司-董 事長	-	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任 日期	任 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	李 旦	男 61~70 歲	中 華 民 國	112.08.23	112.08.23	2.6 年	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學科技法律 研究所碩士 中國電器(股)公司/ 法務長	本公司獨立董事 世界法律事務所 律師 /所長 納吉亞社會企業(股) 公司-監察人 大宇鋼鐵(股)公司-董 事 大宇投資(股)公司-監 察人	-	-	-	-
獨立 董事	蔡適陽	男 61~70 歲	中 華 民 國	112.08.23	112.08.23	2.6 年	-	-	-	-	-	-	-	-	文化大學應用數學 系(資訊系) 研華(股)公司共同創 辦人	本公司獨立董事 精營管理顧問(股)公 司-董事長 富迪投資(股)公司-董 事長 艾訊(股)公司-董事 力聚科技(股)公司-董 事	-	-	-	-
獨立 董事	林熾芳	女 41~50 歲	中 華 民 國	112.08.23	112.08.23	2.6 年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學資訊 管理研究所碩士 宏泰人壽保險(股)公 司/財會人高級專員	本公司獨立董事 信達聯合會計師事務 所-會計師 圓子夢股份有限公司- 董事長	-	-	-	-
獨立 董事	劉玄哲	男 51~60 歲	中 華 民 國	114.02.13	114.02.13	1.2 年	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣科技大學工程 技術研究所碩士 第一金證券投資銀 行事業群副總經理 兆豐證券資本市場 業務本部專業副總 經理	本公司獨立董事 鮮活控股(股)公司-董 事暨董事長特別助理 欣耀生醫(股)公司-董 事 永笙生技(股)公司-獨 立董事 三鼎生物科技(股)公 司-獨立董事 永醇誠(股)公司-董事	-	-	-	註 2

註 1：董事長與總經理為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：(1)本公司已於 114 年 2 月 13 日增選一席獨立董事，現任共有四位獨立董事，分別在財務會計、法律與產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。(2)每年度將安排各董事參加證基會等外部機構所舉辦之專業董事課程，以增進董事會運作效能。

註 2：劉玄哲董事於 114 年 2 月 13 日股東臨時會選任為獨立董事。

2. 法人股東之主要股東：

115年4月28日

法人股東名稱	法人股東之要股東
綠水投資股份有限公司	吳淑玲 59.13% 呂春榮 40.87%
玉佳投資有限公司	玉鴻基 100%

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：不適用。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形（註1）	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
梁春林		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事	無
玉佳投資有限公司 法人代表：玉鴻基		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事	無
黃春福		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事	無
綠水投資股份有限公司 法人代表：呂春榮		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事	無
馬鴻方		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事	無
李 旦		相關學經歷請詳1.董事資料，多年法務工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	本公司獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或其他關聯企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；最近兩年度未提供本公司或其他關聯企業商務、財務、會計等服務，亦未取得上述服務之報酬金額。	無
蔡適陽		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		無
林熾芳		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之多年財會工作經驗及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		無
劉玄哲		相關學經歷請詳1.董事資料，豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第30條各款情事。		2

註1：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項第5款至第8款規定）之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5. 董事會多元化及獨立性:

(1) 董事會多元化

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。

姓名	基本條件與價值								知識、技能及素養							
	國籍	性別	具有 員工 身分	年齡分布			獨立董 事任期 年資		營 運 判 斷 能 力	會 計 及 財 務 分 析 能 力	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力
				41 至 50 歲	51 至 60 歲	60 歲 以 上	三 年 以 下	超 過 三 年								
梁春林	中 華 民 國	男	√	-	-	√	-	-	√	√	√	√	√	√	√	√
玉佳投資有限公司 法人代表：玉鴻基	中 華 民 國	男	√	-	-	√	-	-	√	-	√	√	√	√	√	√
黃春福	中 華 民 國	男	√	-	-	√	-	-	√	-	√	√	√	√	√	√
綠水投資股份有限公司 法人代表：呂春榮	中 華 民 國	男	-	-	-	√	-	-	√	-	√	√	√	√	√	√
馬鴻方	中 華 民 國	男	-	-	-	√	-	-	√	-	√	√	√	√	√	√
李 旦	中 華 民 國	男	-	-	-	√	√	-	√	-	√	√	-	√	√	√
蔡適陽	中 華 民 國	男	-	-	-	√	√	-	√	-	√	√	-	√	√	√
林熾芳	中 華 民 國	女	-	√	-	-	√	-	√	√	√	√	-	√	√	√
劉玄哲	中 華 民 國	男	-	-	√	-	√	-	√	-	√	√	-	√	√	√

本公司任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施如下：

- a. 原因說明：本公司注重董事會成員組成之性別平等，惟因產業特性，且短時間內尋求女性董事人才較為不易，故目前董事會僅有一名女性董事，女性董事席次未達三分之一。
- b. 採行措施：本公司擬尋求產業界及學術界等多方管道之人才推薦，以落實董事成員多元化政策，並持續提升公司治理效能。

## (2) 董事會獨立性

敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形：本公司董事計9席，均為本國籍；董事間皆未有具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，符合獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

115年4月28日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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	
總經理	梁春林	男	中華民國	81.10	1,355,475	5.80%	212,344	0.91%	420,000	1.80%	交通大學電子工程研究所碩士 中山科學研究院技士	本公司董事長 樺林(股)公司-監察人 杰芯(有)公司-董事	-	-	-	註1
研發部副總經理	玉鴻基	男	中華民國	85.12	133,847	0.57%	329,711	1.41%	800,000	3.42%	交通大學電信研究所碩士 中山科學研究院技士 合勤科技(股)公司經理	玉佳投資(有)公司-負責人 杰芯(有)公司-監察人	-	-	-	-
研發部技術總監	黃春福	男	中華民國	87.03	472,851	2.02%	79,337	0.34%	-	-	清華大學計算機管理決策研究所博士 中山科學研究院技士	-	-	-	-	-
系統應用研發部副總經理	曾怡誠	男	中華民國	89.04	247,000	1.06%	15,065	0.06%	-	-	台灣大學電機工程研究所碩士	-	-	-	-	-
系統應用研發部副總經理	林俊仁	男	中華民國	110.12	683,439	2.93%	-	-	-	-	清華大學計管所碩士 翰成有限公司經理	-	-	-	-	-
系統應用研發部協理	李俊豪	男	中華民國	89.09	128,801	0.55%	-	-	-	-	元智大學資工所碩士 麗台科技(股)公司工程師	-	-	-	-	-
系統應用研發部協理	陳世明	男	中華民國	93.08	244,000	1.04%	-	-	-	-	台灣大學資工研究所碩士 安冠奈米(股)公司/經理 致伸科技(股)公司/工程師	-	-	-	-	-
系統模組研發部協理	劉昌熾	男	中華民國	88.09	178,724	0.77%	468	0.002%	-	-	輔仁大學電機所碩士 正崴精密(股)公司工程師	-	-	-	-	-
業務部經理	蔡松晏	男	中華民國	113.04	-	-	-	-	-	-	淡江大學電機工程學系 廣州思林杰科技業務經理	-	-	-	-	-
公司治理主管	陳崇文	男	中華民國	112.11	18,000	0.08%	-	-	-	-	淡江大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計副理 全球傳動科技(股)公司財務部經理暨公司發言人	-	-	-	-	-
財務部副理	葉秀珍	女	中華民國	92.04	27,000	0.12%	11,055	0.05%	-	-	萬能科技大學企管系 佳鼎科技(股)公司副課長	-	-	-	-	-
會計主管	謝敏嫻	女	中華民國	112.02	9,000	0.04%	-	-	-	-	致理大學會計系 科風(股)公司會計課長 弋揚(股)公司會計主任	-	-	-	-	-
稽核室副理	楊承軒	男	中華民國	113.07	4,000	0.02%	-	-	-	-	台北大學企業管理研究所碩士 安侯建業聯合會計師事務所審計副理	-	-	-	-	-

註1：董事長與總經理為同一人說明：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，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：(1)本公司現任四位獨立董事，分別在財務會計、法律與產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。(2)每年度將安排各董事參加證基會等外部機構所舉辦之專業董事課程，以增進董事會運作效能。



2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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			
總經理	梁春林	8,890	9,566	432	432	1,452	1,452	1,794	-	1,794	-	26.10%	27.50%	無
副總經理	玉鴻基													
副總經理	黃春福													
副總經理	曾怡誠													
副總經理	林俊仁													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000(元)	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	梁春林、玉鴻基、黃春福、曾怡誠、林俊仁	梁春林、玉鴻基、黃春福、曾怡誠、林俊仁
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(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(註)	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經 理 人	總經理	梁春林	-	3,533	3,533	7.34%
	副總經理	玉鴻基				
	副總經理	黃春福				
	副總經理	曾怡誠				
	副總經理	林俊仁				
	協理	陳世明				
	協理	李俊豪				
	協理	劉昌熾				
	經理	蔡松晏				
	經理	陳崇文				
	財務主管	葉秀珍				
	會計主管	謝敏嫻				

註：本公司 115 年 3 月 12 日董事會通過之 114 年度員工酬勞總額為 7,000 千元，此金額係按去年實際分派金額比例所計算之今年擬議分派金額。

4. 公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：不適用。
5. 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合併財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：
- (1) 最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

項目	本公司		財務報告內所有公司	
	114 年度	113 年度	114 年度	113 年度
董事酬金總額占稅後損益比例(%)	19.83	11.58	19.83	11.58
總經理及副總經理酬金總額占稅後損益比例(%)	26.10	10.91	27.50	11.50

註：本公司已成立審計委員會代替監察人職權。

- (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：

a. 董事：

本公司董事酬勞係依公司章程之規定提撥，經提交董事會通過後始分派之；實際執行上係考量公司營運成果並參酌董事績效評估結果，董事績效評估之內容包含：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，以及內部控制等評核項目。

b. 總經理及副總經理：

本公司給付總經理及副總經理之酬金，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之，以謀永續經營與風險控管之平衡。

綜上，本公司董事、總經理及副總經理之酬金，皆依公司章程、人事規章、對公司營運參與程度及貢獻價值及參酌同業水準等要素訂定之，除與經營績效關聯性係呈正相關，同時考量公司未來可能面臨之營運風險、相關法令規定及產業景氣波動風險等層面，以適時檢討酬金制度，謀求公司永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

1. 本公司 114 年度董事會開會 7 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數 B	委託出席(列) 席次數	實際出席(列) 席(%) (B/A)	備註
董事長	梁春林	7	0	100%	連任(112 年 4 月 21 日選任) 應出席 7 次
董事	黃春福	7	0	100%	連任(112 年 4 月 21 日選任) 應出席 7 次
董事	玉佳投資有限公司 代表人：玉鴻基	7	0	100%	新任(112 年 4 月 21 日選任) 應出席 7 次
董事	綠水投資(股)公司 代表人：呂春榮	7	0	100%	新任(112 年 4 月 21 日選任) 應出席 7 次
董事	馬鴻方	7	0	100%	新任(112 年 8 月 23 日選任) 應出席 7 次
獨立董事	李旦	7	0	100%	新任(112 年 8 月 23 日選任) 應出席 7 次
獨立董事	蔡適陽	7	0	100%	新任(112 年 8 月 23 日選任) 應出席 7 次
獨立董事	林熾芳	7	0	100%	新任(112 年 8 月 23 日選任) 應出席 7 次
獨立董事	劉玄哲	6	0	100%	新任(114 年 2 月 13 日選任) 應出席 6 次

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

- (1) 證券交易法第 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；有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。
- (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

3. 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：

日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.01.17 第十三屆 第十六次	梁春林 玉鴻基 黃春福	擬通過本公司經理人年終獎金發放相關事宜。	因該董事兼任本公司高階經理人，與董事自身有利害關係	董事本人因離席迴避未參與表決外，本案由李旦董事擔任代理主席，經徵詢其餘出席董事（不含迴避董事）一致同意通過。

日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.01.17 第十三屆 第十六次	梁春林 玉鴻基 黃春福	擬具本公司經理人 民國 114 年度薪津 調整建議案。	因該董事兼任本公 司高階經理人，與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，本案由李旦董事擔任代理主 席，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。
114.03.12 第十三屆 第十七次	梁春林 玉鴻基 黃春福	擬通過本公司 113 年度員工酬勞及董 事酬勞提撥分派 案。	因該董事兼任本公 司高階經理人，與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，本案由李旦董事擔任代理主 席，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。
114.05.14 第十三屆 第十八次	梁春林 玉鴻基 黃春福	擬通過本公司經理 人第一季績效獎金 發放相關事宜。	因該董事兼任本公 司高階經理人，與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，本案由李旦董事擔任代理主 席，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。
114.05.14 第十三屆 第十八次	玉鴻基	本公司擬委任永續 發展委員會成員。	因該委員會成員與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。
114.05.14 第十三屆 第十八次	梁春林 玉鴻基 黃春福 呂春榮 馬鴻方	擬通過本公司 113 年度董事酬勞發放 案。	因該董事會成員與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，本案由李旦董事擔任代理主 席，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。
114.08.12 第十三屆 第十九次	梁春林 玉鴻基 黃春福	擬通過本公司經理 人第二季績效獎金 發放相關事宜。	因該董事兼任本公 司高階經理人，與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，本案由李旦董事擔任代理主 席，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。
114.11.11 第十三屆 第二十一次	梁春林 玉鴻基 黃春福	擬通過本公司股票 初次上櫃現金增資 發行新股案之經理 人認股明細。	因該董事兼任本公 司高階經理人，與 董事自身有利害關 係	董事本人因離席迴避未參與表決 外，本案由李旦董事擔任代理主 席，經徵詢其餘出席董事（不含 迴避董事）一致同意通過。

4. 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：

本公司依董事會績效評估辦法，每年執行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員之內部績效評估，並將評估結果提報於隔年第一季董事會。本公司已完成 114 年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會（含審計委員會及薪資報酬委員會）之績效評估，並於 115 年 3 月 12 日提報董事會，相關評估資訊如下：

- (1) 依據：本公司「董事會績效評估辦法」之規定。
- (2) 評估週期：本公司董事會每年應至少執行一次董事會內部績效評估；本次評估結果業已於本公司 115 年 3 月 12 日董事會報告在案。
- (3) 評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日。

- (4) 評估範圍：包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。
- (5) 評估方式：包括董事會運作績效自評、董事會成員績效自評、功能性委員會運作績效自評或其他適當方式進行績效評估。
- (6) 評估標準：「非常同意（5分）、同意（4分）、普通（3分）、不同意（2分）、非常不同意（1分）」。
- (7) 評估結果

- a. 董事會運作績效自評：董事會績效評量指標包含五大面向，共計45項指標，平均總得分為4.85分（各面向得分請參考下表），整體評估結果介於同意至非常同意之間，若以換算得分達80分即為符合標準，各面向評分結果皆高於90分，顯示本公司董事會整體運作情形良好、董事會功能係屬健全、完善，符合公司治理之要求。

自評五大面向	自評項目	評分結果	換算得分
A. 對公司營運之參與程度	12 項	4.85 分	97.0
B. 提升董事會決策品質	12 項	4.87 分	97.4
C. 董事會組成與結構	7 項	4.94 分	98.8
D. 董事之選任及持續進修	7 項	4.70 分	94.0
E. 內部控制	7 項	4.89 分	97.8

- b. 董事會成員績效自評：董事會成員績效評量指標包含六大面向，共計23項指標，平均總得分為4.89分（各面向得分請參考下表），整體評估結果介於同意至非常同意之間，若以換算得分達80分即為符合標準，各面向評分結果皆高於90分，顯示本公司董事會成員參與董事會運作之情形良好，符合公司治理之要求。

自評六大面向	自評項目	評分結果	換算得分
A. 公司目標與任務之掌握	3 項	4.89 分	97.8
B. 董事職責認知	3 項	4.93 分	98.6
C. 對公司營運之參與程度	8 項	4.85 分	97.0
D. 內部關係經營與溝通	3 項	4.89 分	97.8
E. 董事之專業及持續進修	3 項	4.93 分	98.6
F. 內部控制	3 項	4.93 分	98.6

- c. 審計委員會運作績效自評：審計委員會績效評量指標包含五大面向，共計22項指標，平均總得分為4.97分（各面向得分請參考下表），整體評估結果介於同意至非常同意之間，若以換算得分達80分即為符合標準，各面向評分結果皆高於90分，顯示本公司審計委員會之運作狀況良好，審計委員會之功能係屬健全，符合公司治理之要求。

自評五大面向	自評項目	評分結果	換算得分
A. 對公司營運之參與程度	4 項	5.00 分	100.0
B. 功能性委員會職責認知	5 項	4.90 分	98.0
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項	5.00 分	100.0
D. 功能性委員會組成及成員選任	3 項	5.00 分	100.0
E. 內部控制	3 項	4.92 分	98.4

d. 薪資報酬委員會運作績效自評：薪資報酬委員會績效評量指標包含五大面向，共計22項指標，平均總得分為4.95分（各面向得分請參考下表），整體評估結果介於同意至非常同意之間，若以換算得分達80分即為符合標準，各面向評分結果皆高於90分，顯示本公司薪資報酬委員會之運作狀況良好，薪資報酬委員會之功能係屬健全，符合公司治理之要求。

自評五大面向	自評項目	評分結果	換算得分
A. 對公司營運之參與程度	4 項	4.94 分	98.8
B. 功能性委員會職責認知	5 項	4.95 分	99.0
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項	4.96 分	99.2
D. 功能性委員會組成及成員選任	3 項	5.00 分	100.0
E. 內部控制	3 項	4.88 分	97.6

5. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司已設立審計委員會及薪資報酬委員會，輔助董事會以執行其職責。

加強董事會職能目標	執行情形評估
提升董事會品質及效能	每年安排董事進修課程，並定期宣導政策法令，以提升董事會運作及決策能力。 本公司已設置公司治理主管，增加對董事之支援，提升董事會效能。
健全董事會結構	本公司已選任 4 席獨立董事並設置審計委員會，由全體獨立董事以專業身份，審查各項重要議案；另亦設置薪資報酬委員會，每年就本公司董事及經理人薪酬制度評估檢討，並向董事會提出建議，以供董事會決策參考。 本公司於 114 年 5 月 14 日經董事會決議通過設置永續發展委員會，以推動永續發展目標，強化董事會職能及管理機制。
董事會績效評估	每年一次由董事會成員及功能性委員會成員與董事會之議事單位以自評方式完成績效評估，並將評估結果提報董事會。

## (二) 審計委員運作情形資訊

1. 本公司之審計委員會委員共 4 人，審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

- 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。
- 公司存在或潛在風險之管控。

2. 審議事項主要包括：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 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、為他人背書保證或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。

- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

3. 本公司 114 年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 %(B/A)	備註
獨立董事 (召集人)	林熾芳	7	0	100%	新任(112年8月23日選任) 應出席7次
獨立董事	李旦	7	0	100%	新任(112年8月23日選任) 應出席7次
獨立董事	蔡適陽	7	0	100%	新任(112年8月23日選任) 應出席7次
獨立董事	劉玄哲	6	0	100%	新任(114年2月13日選任) 應出席6次

4. 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：

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 開會日期	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	公司對 審計委員會 意見之處理
114.01.17 第一屆 第十次	1. 修正本公司「內部控制制度—採購及付款循環」部分條文。 2. 增訂本公司「風險管理政策與程序」。	無	通過	無
114.03.12 第一屆 第十一次	1. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 2. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表。 3. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。	無	通過	無
114.05.14 第一屆 第十二次	1. 修正本公司「審計委員會組織規程」部份條文。 2. 通過本公司 114 年第一季財務報表。 3. 通過本公司 114 年第二季及第三季財務預測案。 4. 通過本公司內部控制制度聲明書。 5. 修訂本公司內部控制制度案。	無	通過	無
114.08.12 第一屆 第十三次	1. 通過本公司 114 年上半年度營業報告書及財務報表。 2. 過本公司 114 年上半年度盈餘分配案。	無	通過	無

審計委員會 開會日期	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	公司對 審計委員會 意見之處理
	3. 通過本公司 114 年第三季及第四季財務預測案。			
114.09.16 第一屆 第十四次	1. 通過本公司擬辦理申請初次上櫃前現金增資發行新股提撥公開承銷案。	無	通過	無
114.11.11 第一屆 第十五次	1. 通過本公司 114 年第三季財務報表案。 2. 通過本公司民國 115 年度稽核計畫案。	無	通過	無
114.12.29 第一屆 第十六次	1. 通過本公司 114 年度財務報告簽證會計師變更案。 2. 通過本公司 115 年度簽證會計師委任案。 3. 通過本公司 115 年度會計師審計服務公費案。 4. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」並通過預先核准之非確信服務清單。	無	通過	無

(2) 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。

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

6. 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)：

(1) 內部稽核主管除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告交付各獨立董事查閱外，於召開審計委員會時均會列席報告，並回覆獨立董事所提出之問題，依其指示加強稽核工作內容，以確保內控制度之有效。

(2) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期	溝通摘要	溝通結果
114.01.17 審計委員會	113 年 12 月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項
114.03.12 審計委員會	114 年 1~2 月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項
114.05.14 審計委員會	114 年 3~4 月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項
114.08.12 審計委員會	114 年 5~7 月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項

114.09.16 審計委員會	114年8月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項
114.11.11 審計委員會	114年9~10月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項
	115年度稽核計畫	審議通過，提董事會討論
114.12.29 審計委員會	114年11月內部稽核執行情形報告	知悉，無其他建議事項

(3) 獨立董事與簽證會計師之溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結果
114.03.12	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 會計師獨立性</li> <li>● 查核人員查核財務報告之責任</li> <li>● 113年度財務報告查核範圍及查核發現</li> <li>● 重要法令更新</li> <li>● 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項</li> </ul>	知悉，無其他意見
114.08.12	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 會計師獨立性</li> <li>● 核閱人員核閱期中財務報告之責任</li> <li>● 114年第二季財務報告核閱範圍及核閱發現</li> <li>● 重要法令更新</li> <li>● 永續相關法令更新</li> </ul>	知悉，無其他意見

(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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，經董事會通過後已揭露於公開資訊觀測站： <a href="https://mopsov.twse.com.tw/nas/STR/810220240215PA001.pdf">https://mopsov.twse.com.tw/nas/STR/810220240215PA001.pdf</a>	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司已設置發言人、代理發言人及股務作業相關人員處理股東建議、疑義或糾紛事宜，必要時並諮詢律師為最妥適之處理。	無重大差異
(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) 本公司委由股務代理機構定期更新股東名冊，以充分掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，且公司每月確認董事及主要股東持股異動情形，以掌握其持股狀況。	無重大差異
(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) 本公司已訂定「集團企業、特定公司及關係人交易處理辦法」及相關內部控制制度，以杜絕非常規交易之情形發生。	無重大差異
(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) 本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」並確實告知公司內部人及員工嚴格遵循。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(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) 本公司治理實務守則第二十條明訂本公司之董事會結構，應考量公司營運發展規模、主要股東股情形及成員多元化，如具備不同專業背景、性別或產業經歷；本公司董事會成員目前已達成多元化的要求，惟為配合未來公司治理之趨勢，將積極尋求女性董事成員並持續檢視多元化的組成要件，以強化董事會成員多元化的目標。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 本公司已成立薪資報酬委員會及審計委員會，並於114年5月14日成立永續發展委員會；未來將視法令規定及實際營運需求，評估是否設置其他各類功能性委員會。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，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) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並每年執行一次董事會績效評估作業，評估之方式包含董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員會內部自評，每三年會委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估。本公司 114 年度董事會自評之績效評估結果已送交 115 年第一季董事會 (3/12) 報告，作為持續強化董事會職能之參考，並揭露於公司網站供投資人參考。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」。115 年度評估結果業經 114 年 12 月 29 日審計委員會及董事會決議通過。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司經 112 年 12 月 27 日董事會決議通過任命陳崇文經理擔任公司治理主管，並配置相關公司治理人員，負責公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料、辦理董事會及股東會之會議相關事宜、董事進修課程、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人機制、利害關係人(如顧客、供應商、一般大眾)若有任何意見可以信件或電話等任何形式與本公司聯繫，未來視需要於公司網站回應相關問題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任群益金鼎證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事宜。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司設有網站介紹相關業務資訊，並依規定於公開資訊觀測站揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓		(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。	無重大差異
(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) 本公司每季終了後四十五日內檢送第一、二、三季財務報告；每會計年度終了後三個月內檢送年度財務報告，亦將各月營運情形揭露於公開資訊觀測站。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		(一) 員工權益：本公司設有職工福利委員會，並定期召開勞資會議以確保員工權益。 (二) 僱員關懷：本公司一向重視員工身心健康及學習發展，除定期健康檢查及員工旅遊等福利外，並辦理員工教育訓練。 (三) 投資者關係及利害關係人之權利：本公司依法令規定落實公司資訊公開，以保障投資人及利害關係人之權益，並善盡企業對股東之責任。 (四) 供應商關係：本公司與供應商保持暢通之溝通管道，並保障其應有之合法權益。 (五) 董事及監察人進修之情形：本公司董事及監察人依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修證券法規等課程，並符合每年相關進修時數。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司除相關單位定期評估營運風險及因應措施外，並建立各項標準作業執行規範，以降低可能之風險。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司十分重視客戶意見，並努力提升服務品質。 (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司目前已購買董事及經理人責任保險。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司尚未列入受評之公司，故不適用。				

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司由全體獨立董事組成薪資報酬委員會，任期自董事會聘任薪資報酬委員後開始生效起算至 115 年 4 月 20 日（同本屆董事會任期截止日），並依本公司所制定之「薪酬委員會組織規程」實際運作。薪資報酬委員名單下表：

114 年 4 月 5 日

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
召集人 / 獨立董事	蔡適陽		參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	0
委員 / 獨立董事	李旦		參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	0
委員 / 獨立董事	林嫻芳		參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	0
委員 / 獨立董事	劉玄哲		參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	參閱第 6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	2

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 9 月 25 日至 115 年 4 月 20 日，114 年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員出席情形如下：

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	蔡適陽	5	0	100%	無
委員	李旦	5	0	100%	無
委員	林嫻芳	5	0	100%	無
委員	劉玄哲	3	0	100%	註

薪資報酬委員會職責

本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

1. 訂定並定期檢討董事、經理人及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。

其他應記載事項：

- A. 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。
- B. 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。

註：劉玄哲董事於114年2月13日股東臨時會選任為獨立董事，並於114年3月12日經董事會委任為薪資報酬委員會委員。

(3) 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

會議日期及期別	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	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.17 第一屆第八次	1. 通過本公司經理人年終獎金發放相關事宜。 2. 本公司經理人民國114年度薪津調整建議案。	全體出席委員同意照案通過	提董事會亦由全體出席董事通過
114.03.12 第一屆第九次	1. 本公司113年度董事酬勞及員工酬勞擬議分派案。	全體出席委員同意照案通過	提董事會亦由全體出席董事通過
114.05.14 第一屆第十次	1. 通過本公司經理人第一季績效獎金發放相關事宜。 2. 通過本公司113年度董事酬勞發放案。	全體出席委員同意照案通過	提董事會亦由全體出席董事通過
114.08.12 第一屆第十一次	1. 通過本公司經理人第二季績效獎金發放相關事宜。	全體出席委員同意照案通過	提董事會亦由全體出席董事通過
114.11.11 第一屆第十二次	1. 擬通過本公司股票初次上櫃現金增資發行新股案之經理人認股明細。	全體出席委員同意照案通過	提董事會亦由全體出席董事通過

3. 本公司未設置提名委員會。

(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		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已於 114 年 5 月 14 日設置永續發展委員會，以落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司已訂定「企業社會責任實務守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「防範內線交易管理辦法」等相關辦法並執行之。針對營運相關之環境、社會及公司治理進行風險評估與策略擬定，且依照法規與市場環境變化，不斷調整因應方針。	無重大差異
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 本公司為無工廠之 IC 設計公司，無製造設備，因此，未產生工業廢水或廢棄物等汙染環境物質，且營業活動對環境負荷衝擊甚低，無產生各項環保規定之汙染源，故無處及環保規定之情事。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司實施垃圾分類，並宣導全體員工使用環保杯，並減少垃圾量愛護地球，辦公室照明亦換用節能燈具以實施節電措施。	無重大差異
(三) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	✓		(三) 本公司已於 114 年度執行溫室氣體盤查，並持續關注氣候變遷相關議題，視未來變化評估因應措施。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四) 本公司力行節能減碳措施，並配合政府政策垃圾減量及資源回收，部分產品之周邊包材已逐步改為環保可分解材質。	無重大差異

評估項目	運作情形		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
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規，訂定任用及考核程序，並建立相關管理辦法，以保障員工合法權益。每季均按時召開勞資會議。</p> <p>(二) 本公司訂有工作規則及獎懲標準，提供合理薪資報酬及獎勵制度，連結員工績效表現與公司整理營運獲利及企業社會責任政策。</p> <p>(三) 本公司提供員工安全與健康之工作環境，並加強員工教育訓練，以強化員工對工作安全之共識與落實。</p> <p>(四) 本公司對於員工參加職能相關訓練課程，提供適當補助。</p> <p>(五) 本公司產品銷售及服務，皆遵循相關法規及國際準則辦理，並設有客服專線並針對客訴案件進行追蹤及處理，以保護客戶權益。</p> <p>(六) 本公司已訂定供應商管理辦法，並針對主要供應商定期評估及訪廠。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務性資訊之報告書？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>本公司致力於落實公司治理、推動永續環境發展及維護社會公益，並依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」及「永續資訊管理作業程序」之規範推行相關措施。本公司目前為上櫃公司，係依據全球永續性報告協會發布之GRI永續性報導準則編製114年度永續報告書，以揭露公司非財務性資訊，並將依規定時程公告。依永續發展路徑圖推動時程之規定，並考量本公司資本額規模，前述永續報告書尚無需取得第三方驗證單位之確信及保證意見。</p>	<p>未來將持續配合相關法令規定辦理。</p>	
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無此情事。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無。</p>				

(六) 氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
(1) 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司董事會為氣候相關議題之最高決策與治理單位，負責監督並核定整體氣候策略與政策，將氣候議題納入公司治理與經營策略之核心考量，董事會亦定期檢視氣候方案之執行進展與成功可能性，並適時敦促經營團隊滾動式調整計畫，落實最高層級之監督職責。</p> <p>在執行面上，本公司董事會設立永續發展委員會，統籌規劃氣候治理政策、風險評估及減碳行動，且每年至少一次向董事會報告氣候相關議題之推動進度與風險管理運作情形，確保達成永續經營之目標。</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>短期：</p> <p>業務影響：突發性氣候事件（如颱風、洪水、乾旱）可能導致交通中斷，無法準時進貨或銷貨，進而影響客戶生產進度。</p> <p>策略影響：採購及業務單位可能需要立即調整貨運方式，以應對突發氣候事件。</p> <p>財務影響：突發性氣候事件可能導致額外成本，包括增加出貨運輸成本以及額外提高安全庫存量等。</p> <p>中期：</p> <p>業務影響：氣候模式變化，可能導致產品之生產供應鏈穩定性受到影響，客戶的需求也可能發生變化。</p> <p>策略影響：公司需要重新評估氣候風險，可能會調整供應鏈策略、產品組合和市場定位，以應對未來的氣候變化。</p> <p>財務影響：中期內的氣候變化可能導致產品無法如期交貨，甚至面臨賠償問題，從而對公司的營收認列及現金流產生影響。</p> <p>長期：</p> <p>業務影響：氣候變化可能對產業結構和市場需求產生深遠影響，公司需要適應政策、技術、消費者偏好和全球市場的動態變化。</p> <p>策略影響：公司需要發展長期的氣候變化適應策略，包括調整業務模式、減少碳排放量，參與氣候風險管理和減緩計畫，並遵循政府所制定之氣候政策。</p> <p>財務影響：長期氣候變化可能導致公司需要額外資本支出或政府引入新的碳稅、排放交易制度或其他規範。</p>

項目	執行情形
(3) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	直接損失：極端氣候事件（如颱風、洪水、乾旱）可能導致固定資產和存貨庫存損壞而致使業務被迫中斷。 保險成本增加：頻繁的極端氣候事件可能導致保險成本增加，包括財產商業保險和存貨運輸保險，進一步增加企業的開支。
(4) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	氣候相關風險已列為公司永續發展小組討論議題，透過氣候風險辨識、評估、整合管理策略、監督及溝通等程序，將氣候變遷風險納入整體風險管理體系中且將提升對氣候變遷議題認知，逐步將氣候變遷納入企業永續政策及風險管理政策。
(5) 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未採用情境分析評估，未來將視需求評估研擬。
(6) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司尚未制定管理氣候相關風險之轉型計畫，未來將視策略規劃及營運需求進行規劃。
(7) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價，未來將視策略規劃及營運需求進行規劃。
(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。	本公司現階段進行溫室氣體盤查，以利後續研擬氣候相關目標。
(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)。	本公司屬實收資本額未達新臺幣 50 億元之上櫃公司之母公司個體，應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露，後續減量目標、策略及具體行動計畫尚待研議。

## 2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### (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 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司最近二年度溫室氣體盤查資料如下：

溫室氣體類別	114 年度	113 年度
範疇一	28.3737	本公司於 114 年 12 月 22 日正式上櫃，依規定應自 115 年起完成盤查資訊揭露，故 113 年度不適用。
範疇二	64.5674	
總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	92.9411	
溫室氣體排放密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	0.2183	

註：資料涵蓋範圍為母公司個體

### (2) 溫室氣體確信資訊

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

本公司屬實收資本額未達新臺幣 50 億元之上櫃公司之母公司個體，應自 115 年起完成盤查資訊揭露，並自 117 年起完成確信資訊揭露，故目前尚未進行確信。

## 3. 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。

本公司屬實收資本額未達新臺幣 50 億元之上櫃公司之母公司個體，應自 115 年起完成盤查資訊揭露，並自 117 年起完成確信資訊揭露；本公司目前溫室氣體減量目標、策略及具體行動計劃尚待研議中。

(七) 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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」、與「道德行為準則」作為公司內部運作遵循之依據。誠信、透明乃本公司經營之重要核心價值，依此建立公司治理及風險控管機制，以追求公司永續發展。</p> <p>(二) 為確保誠信經營行為之落實，本公司建立有效之內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。</p> <p>(三) 本公司落實執行公司治理相關規定，建立法令遵循、內部控制制度及稽核制度、強化董事會職能，提升資訊透明度。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司與往來對象建有基本資料，與供應商簽訂契約時要求杜絕與本公司有不當利益之連結，確保各項商業活動符合誠信原則。</p> <p>(二) 本公司指定公司治理單位為專責單位，負責誠信經營政策及評估防範措施是否有效運作，本公司114年度企業誠信經營執行情形已於115年3月12日呈報董事會。</p> <p>(三) 員工對所執行業務有利益衝突時，應先告知主管並主動迴避；董事會各項議案有利益衝突時，董事均需迴避，不參加討論及表決。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</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
(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？	✓		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司定期對員工舉辦教育訓練，俾使其了解公司誠信經營之政策。	無重大差異
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) 本公司訂有誠信經營守則，設有專責單位處理公司檢舉制度。	無重大差異
(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) 本公司檢舉之受理、調查過程及結果均保有紀錄，對於檢舉人身分之內容應確保密，並將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。	無重大差異
(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) 本公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密，並保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
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？	✓		本公司已上傳至公開資訊觀測站；未來將上傳公司官方網站投資人專區，俾使投資人了解相關內容。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：

- (一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、主管機關相關規範及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之根本。
- (二) 為建立誠信之企業文化，強化公司治理與風險控管，亦於「誠信經營守則」中明定本公司之董事、經理人與員工執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為，以健全經營環境。
- (三) 本公司「董事會議事管理辦法」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，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。
- (四) 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集個人職務不相關之公司未公開內部重大訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大訊息亦不得向他人洩漏。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制、避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，特制定「內部重大資訊處理作業程序」。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

本公司 114 年度內部控制制度聲明書已依規定公告申報，請查閱公開資訊觀測站。

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：

本公司於 114 年辦理股票申請上櫃時，依法委託會計師針對本公司內部控制制度之設計及執行有效性進行專案審查，會計師所出具之審查報告，請查閱公開資訊觀測站。

網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06hsg20>

(十) 最近年度截至年報刊印日止，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，其處罰結果可能對股東權益造成證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情事。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議

114 年度及截至年報刊印日止股東會決議事項及執行情形		
日期	決議單位	決議事項及執行情形
114.06.03	股東常會	1. 承認本公司一一三年度財務報告及營業報告書。 執行情形：本案業經股東常會承認通過。 2. 承認本公司一一三年度盈餘分配案。 執行情形：本案業經股東常會承認通過。 3. 修定本公司「公司章程」部分條文。 執行情形：已變更登記完成並依修訂後之公司章程辦理。

114 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議事項		
日期	決議單位	重要決議
114.01.17	董事會	1. 擬通過本公司經理人年終獎金發放相關事宜。 2. 擬具本公司經理人民國 114 年度薪津調整建議案。 3. 擬修正本公司「內部控制制度－採購及付款循環」部分條文。 4. 擬增訂本公司「風險管理政策與程序」案。 5. 審查獨立董事被提名人資格及確定候選人名單案。
114.03.12	董事會	1. 擬通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥分派案。 2. 擬通過本公司新增薪資報酬委員委任案。 3. 擬通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 4. 擬通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表。 5. 擬通過本公司 113 年度盈餘分配案。 6. 擬修定本公司「公司章程」部分條文。 7. 訂定 113 年下半年度現金股利除息基準日及發放日相關事宜。 8. 擬訂定本公司召開 114 年股東常會相關事宜。 9. 訂定本公司 114 年股東常會受理股東提案、受理期間及受理處所案。
114.05.14	董事會	1. 通過本公司經理人第一季績效獎金發放相關事宜。 2. 通過本公司 113 年度董事酬勞發放案。 3. 本公司擬於董事會轄下設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 4. 本公司擬委任永續發展委員會成員案。 5. 修正本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。 6. 通過本公司 114 年第一季財務報表。 7. 通過本公司 114 年第二季及第三季財務預測案。 8. 通過本公司「內部控制制度聲明書」案。 9. 本公司擬與主辦券商簽訂穩定價格機制協議書案。 10. 通過本公司基層員工定義案。 11. 修訂本公司內部控制制度案。
114.08.12	董事會	1. 通過本公司經理人第二季績效獎金發放相關事宜。 2. 通過本公司 114 年上半年度營業報告書及財務報表。 3. 通過本公司 114 年上半年度盈餘分配案。 4. 通過本公司 114 年第三季及第四季財務預測案。

114 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議事項		
日期	決議單位	重要決議
114.09.16	董事會	1. 本公司擬辦理申請初次上櫃前現金增資發行新股提撥公開承銷案。 2. 訂定本公司「初次上櫃前現金增資員工認股辦法」案。 3. 訂定本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案。 4. 訂定本公司「處理董事所提出要求之標準作業程序」案。 5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6. 訂定 114 年上半年度現金股利除息基準日及發放日相關事宜。
114.11.11	董事會	1. 通過本公司股票初次上櫃現金增資發行新股案之經理人認股明細。 2. 通過本公司 114 年第三季財務報表。 3. 通過本公司民國 115 年度稽核計畫案。
114.12.29	董事會	1. 通過本公司民國 115 年度營運計畫暨年度預算案。 2. 通過本公司 114 年度財務報告簽證會計師變更案。 3. 通過本公司 115 年度簽證會計師委任案。 4. 通過本公司 115 年度會計師審計服務公費案。 5. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」並通過預先核准之非確信服務清單。
115.01.26	董事會	1. 通過本公司經理人年終獎金發放相關事宜。 2. 通過本公司經理人民國 115 年度薪津調整建議案。
115.03.12	董事會	1. 通過本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞提撥分派案。 2. 通過本公司 114 年度內部控制制度聲明書。 3. 通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。 4. 通過本公司 114 年度盈餘分配案。 5. 訂定 114 年下半年度現金股利除息基準日及發放日相關事宜。 6. 全面改選本公司董事(含獨立董事)案。 7. 提名 115 年選任董事(含獨立董事)候選人名單。 8. 訂定本公司 115 年股東常會受理股東提名董事(含獨立董事)候選人相關事宜。 9. 解除本公司新任董事競業禁止之限制案。 10. 訂定本公司召開 115 年股東常會相關事宜。 11. 訂定本公司 115 年股東常會受理股東提案、受理期間及受理處所案。

(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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一) 簽證會計師公費資訊

單位：千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	趙敏如	114.1.1~114.12.31	1,890	330	2,220	-
	吳佳翰					

註：非審計公費主要係稅報 180 千元、公司變更登記 40 千元及其他 110 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	民國 114 年 12 月 29 日		
更換原因及說明	為維持簽證會計師之獨立性，故配合事務所內部會計師輪調，原負責本公司財務報表簽證服務之趙敏如會計師及呂莉莉會計師，自 114 年第四季起改由趙敏如會計師及吳佳翰會計師負責。		
說明係委任人與會計師中止或不接受委任	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
最近二年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
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）	說明		
	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	趙敏如會計師、吳佳翰會計師
委任之日期	民國 114 年 12 月 29 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	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

- (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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形

本公司董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形已依規定公告申報，相關資訊請參閱公開資訊觀測站。

股權移轉情形查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/IRB110>

股權質押情形查詢網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二) 股權移轉之相對人為關係人者相關資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者相關資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊：

115年4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。	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係
綠水投資股份有限公司 呂春榮(法人代表)	1,694,815 —	7.26% —	— 7,000	— 0.03%	— —	— —	— —	— —
馬鴻方	1,549,250	6.63%	—	—	—	—	—	—
梁春林	1,355,475	5.80%	212,344	0.91%	420,000	1.80%	樺林(股)公司	該公司代表人為其配偶
玉佳投資有限公司 玉鴻基(法人代表)	800,000 133,847	3.42% 0.57%	— 329,711	— 1.41%	— —	— —	— —	— —
林俊仁	683,439	2.93%	—	—	—	—	—	—
潘若蒼	505,774	2.17%	95,518	0.41%	—	—	—	—
艾新科股份有限公司 劉念漢(法人代表)	500,000 —	2.14% —	— —	— —	— —	— —	— —	— —
黃春福	472,851	2.02%	79,337	0.34%	—	—	—	—
樺林股份有限公司 張淑華(法人代表)	420,000 212,344	1.80% 0.91%	— 1,355,475	— 5.80%	— —	— —	— 梁春林	— 配偶
柏辰震宇有限公司 盧志郁(法人代表)	365,000 23,000	1.71% 0.10%	— —	— —	— —	— —	— —	— —

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支持股數，並合併計算綜合持股比例

114年12月31日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
杰芯科技(深圳)有限公司	註	100%	—	—	註	100%

註：有限公司未發行股份。

## 參、募資情形

### 一、資本與股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成經過

單位：股／新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
81.05	10元	550,000	5,500,000	550,000	5,500,000	設立股本	-	註1
85.07	10元	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	現金增資 4,500,000元	-	註2
87.07	10元	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 10,000,000元	-	註3
88.07	10元	4,000,000	40,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資 20,000,000元	-	註4
89.09	10元	20,000,000	200,000,000	8,000,000	80,000,000	現金增資 40,000,000元	-	註5
90.09	10元	20,000,000	200,000,000	10,500,000	105,000,000	員工紅利轉增資 3,400,000元 盈餘轉增資 21,600,000元	-	註6
91.12	10元	20,000,000	200,000,000	11,500,000	115,000,000	現金增資 10,000,000元	-	註7
91.12	10元	20,000,000	200,000,000	12,735,000	127,350,000	員工紅利轉增資 1,850,000元 盈餘轉增資 10,500,000元	-	註7
93.05	10元	20,000,000	200,000,000	14,235,000	142,350,000	現金增資 15,000,000元	-	註8
93.08	10元	20,000,000	200,000,000	15,072,350	150,723,500	員工紅利轉增資 1,256,000元 盈餘轉增資 7,117,500元	-	註9
95.03	10元	20,000,000	200,000,000	16,572,350	165,723,500	現金增資 15,000,000元	-	註10
97.04	10元	20,000,000	200,000,000	17,572,350	175,723,500	員工認股權憑證轉股份 10,000,000元	-	註11
99.12	10元	30,000,000	300,000,000	19,572,350	195,723,500	現金增資 20,000,000元	-	註12
112.03	10元	30,000,000	300,000,000	21,361,350	213,613,500	員工認股權憑證轉股份 17,890,000元	-	註13
113.06	10元	50,000,000	500,000,000	21,361,350	213,613,500	變更核定資本額 -	-	註14
115.01	10元	50,000,000	500,000,000	23,358,350	233,583,500	現金增資 19,970,000元	-	註15

註1核准文號：81年10月29日八一建三癸字第三七九八八〇號

註2核准文號：85年07月11日八五建三辛字第一九七〇一三號

註3核准文號：87年07月28日八七建三庚字第二〇一八〇五號

註4核准文號：88年07月05日經(八八)中字第六四一二一三號

註5核准文號：89年09月14日經(八九)中字第八九四九三二九七號

註6核准文號：90年09月11日經(九〇)商字第〇九〇〇一三六四六八〇號

註7核准文號：91年12月18日經(九一)商字第〇九一〇一五〇六三八〇號

註8核准文號：93年05月20日經授中字第〇九三三二一三五三六〇號

註9核准文號：93年08月26日經授中字第〇九三三二六二七八四〇號

註 10 核准文號：95 年 03 月 13 日 經授中字第 0 九五三一八二一四八 0 號  
 註 11 核准文號：97 年 04 月 25 日 經授中字第 0 九七三二一三六一三 0 號  
 註 12 核准文號：99 年 12 月 29 日 北府經登字第 0 九九三一七九一九一號  
 註 13 核准文號：112 年 03 月 07 日 北府經司字第一一二八 0 一三八一九號  
 註 14 核准文號：113 年 06 月 11 日 新北府經司字第一一三八 0 四 0 一二二號  
 註 15 核准文號：115 年 01 月 08 日 新北府經司字第一一五八 0 0 一七七二號

## 2. 股份總類

115 年 4 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	
記名式普通股	23,358,350	26,641,650	50,000,000	上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

### (二) 主要股東名單

115 年 4 月 28 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例
綠水投資股份有限公司		1,694,815	7.26%
馬鴻方		1,549,250	6.63%
梁春林		1,355,475	5.80%
玉佳投資有限公司		800,000	3.42%
林俊仁		683,439	2.93%
潘若蒼		505,774	2.17%
艾新科股份有限公司		500,000	2.14%
黃春福		472,851	2.02%
樺林股份有限公司		420,000	1.80%
柏辰寰宇有限公司		365,000	1.56%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司盈餘分派或虧損撥補，應於每半會計年度終了後為之。

本公司前半會計年度有盈餘分派或虧損撥補議案者，應於後半會計年度終了前，連同營業報告書及財務報表並依法令程序查核後，提董事會決議。

公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，其餘額併同期初未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理；以現金方式為之時，應經董事會決議分配之。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，其餘額（為當期可分配盈餘）併同期初未分配盈餘為累計可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配。

本公司所營事業係屬半導體行業，且目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長，原則上將採取平衡股利政策，就當期可分配盈餘之 10% 以上分派股東紅利，以部份股票股利及部份現金股利互相搭配，其中現金股利不低於總發放股利之 10%，但董事會得依當時營運狀況調整比例。

2. 本年度擬(已)決議股利分配之情形：

本公司已於 114 年 8 月 12 日經董事會決議通過 114 年上半年度盈餘分配案，配發現金股利計新台幣 19,225,215 元（每股配發 0.9 元），前述現金股利已於 114 年 11 月 17 日發放；另本公司於 115 年 3 月 12 日經董事會決議通過 114 年下半年度盈餘分配案，配發現金股利計新台幣 23,358,350 元（每股配發 1 元），前述現金股利已於 115 年 5 月 5 日發放。

3. 股利政策預期將有重大變動時，應加以說明：不適用。

(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：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 10% 為員工酬勞，其中基層員工之酬勞不低於前述提撥總額 20%，及不高於 2% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發放之對象，得包含一定條件從屬公司員工，其條件授權公司董事會議定之。

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

(1) 本期員工及董事酬勞金額之估列基礎：係以當年度獲利狀況，並依章程所訂之成數範圍內按一定比例估列，本期員工及董事酬勞提撥金額業經董事會通過在案。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：若估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

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酬勞金額：本公司 114 年度員工酬勞估列金額為新台幣 7,000,000 元，董事酬勞估列金額為新台幣 700,000 元，前述酬勞金額擬以現金方式發放，並經 115 年 3 月 12 日董事會通過在案。

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

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度員工酬勞估列金額為新台幣 18,000,000 元，董事酬勞估列金額為新台幣 1,800,000 元，實際發放金額與估列金額相符並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦法情形：無。

三、特別辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦法情形：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. 公司所營業務之主要內容

- (1) 軟體工具測試業務及程式庫業務
- (2) 通信電子系列產品之研究開發生產及銷售
- (3) 超大型積體電路晶片及其組合電路板之設計及測試服務
- (4) 消費性電子產品之研究開發生產及銷售
- (5) 代理前各項有關產品之進出口貿易業務
- (6) 電子零組件製造業

##### 2. 公司目前主要產品及服務項目

###### (1) 影像處理系統單晶片

本公司主要產品為影像處理系統單晶片，產品主要應用領域為攝像 Camera 等相關產業，包含數位相機、數位攝影機、運動攝影機等手持式消費性產品，另一方面應用在監控市場的產品，如生態追蹤監控攝影機、戶外簡易安防攝影機、警用儀及行車紀錄器等，亦有結合 WIFI 及 4G 通信的延伸產品線，皆為本公司目前銷售的影像處理系統單晶片的產品應用市場。

###### (2) 通信系統模組

本公司目前主要通訊模組產品多為射頻 RF 相關之信號處理及控制板件，廣泛應用於通訊市場中之模組系統，其中 JL906XA 產品設計相容於 VPX (Versatile Performance Switching) 標準，可以處理來自前板的 RF 信號並與後走線的高速信號搭配，利用其中先進的場效可程式邏輯閘陣列(Field Programmable Gate Array, 縮寫 FPGA)，全方位達成各種信號處理的功能需求，以便應用於各種無線之通訊設備及其相關之測試設備，如手機、廣播、WIFI 及通信設備等。

##### 3. 公司目前之商品項目營業比重

單位：新臺幣千元

項目	年度	114 年度		113 年度	
		營收淨額	營收比重	營收淨額	營收比重
影像處理系統單晶片		374,610	86.07%	479,535	84.49%
通信系統模組設計製造		60,644	13.93%	88,043	15.51%
合計		435,254	100.00%	567,578	100.00%

##### 4. 計畫開發之新產品(服務)

###### (1) 智慧型低功耗影像處理系統單晶片

本晶片將支援三千六百萬畫素照相及各種影像處理的演算法，如美膚及除霧等，並加入高性能平行處理器平台 (Multiple Algorithm Parallel Processor, 縮寫 MAPP)，將可提供最高 2TOPS (2 Tera Operations Per Second) 的算力，可針對 AI 各種視覺辨識如人臉、人、物件等演算法給予即時的處理，或者新

應用 AI 去除雜訊等，皆可輕易的以可程式化的撰寫演算法的韌體來完成，將 AI 智慧辨識實現在行車紀錄監控及居家安防監控系統產品中。

## (2) 高性價比低功耗影像處理系統單晶片

本晶片將支援三千六百萬畫素照相及 4K 每秒 30 張畫面的視訊規格 H.264 標準壓縮串流錄影，加入三維雜訊抑制演算法及高寬動態影像處理，將原本的相機、生態追蹤攝影機與居家簡易安防市場之影像處理品質的質量及儲存空間大小作大幅度的提升，以擴大中高階影像處理應用的市占率。

## (3) 通訊模組商品

本公司計畫開發高整合度之高速數位信號處理模組，本模組系統整合了 Xilinx zynq UltraScale+FPGA 與高速光纖介面，並支援高速 FMC(FPGA Mezzanine Card)轉接介面以擴大其應用。在通訊應用上可以執行多路信號重組，產生不同天線樣式的發射或是接收波束，並加入高性能邊緣運算加速引擎，可融合多重 RF 信號以進行智慧偵測與識別，導入各種無線通訊應用及其測試設備。

Xilinx zynq UltraScale+TM 又稱 MPSoC，其為一多處理器具有 64 位元處理器可擴展性，將用於圖形、視頻、波形和數據包處理的軟硬體引擎相結合。多處理器片上系統設備建立在通用的實時處理器和配備可編程邏輯的平台上。UltraScale+MPSoC 多處理器包含三個不同的異質 CPU（雙核、四核和視頻邊解碼）。配備雙核應用處理器（CG）的設備是工業電機控制和傳感器融和的最佳選擇。配備四核應用處理器（EG）的設備在有線和無線基礎設施、數據中心以及航空航天和國防應用中表現出色。配備視頻編解碼器（EV）的設備非常適合多媒體、汽車 ADAS 和監控應用。

現代的工業走向專業分工，會有很多周邊走向越來越高速，例如高速 A/D(Analog/轉換 Digital)，高速 D/A，或是光纖介面，這些高速周邊目前都會先開發出 FMC 標準的子卡，再與 CPU 的系統平台結合，平台只要支援 FMC 的標準介面，就會有各種 FMC 高速介面卡可以選擇，開發出各種不同應用的設備。

## (二) 產業概況

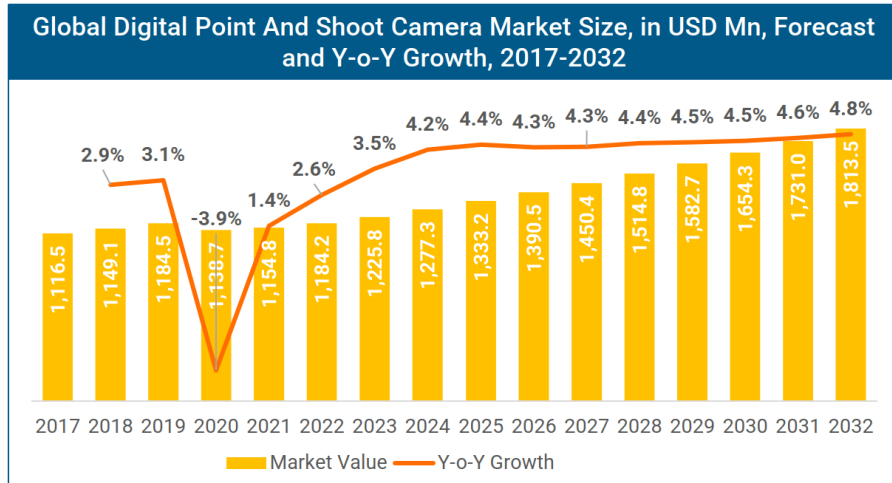
### 1. 產業之現況與發展

本公司現階段影像處理系統單晶片專攻以照相為主的利基市場應用，如：生態追蹤相機、數位夜視儀、家園庭院低功耗安防監控照相機、兒童與各級學生生活記錄用之相機及攝影機等；另外，本公司亦有開發通信系統模組相關產品。

#### (1) 數位相機、攝影機相關影像產品應用方面

此部分市場已因照相、錄影功能大部分被手機所取代，目前此市場區塊已變成小眾市場（Niche Market），目前此產業影像處理系統單晶片的市場應用，往非手機應用面去擴展市場，其中以運動攝影機、行車記錄儀等應用為較大宗，其他如數位夜視儀、高拍儀等仍有一定市場。以輕便型相機為例，根據國外研調機構 Dataintel 調查資料顯示(圖一)，未來全球輕便型相機市場營收為正向成長，預估 2026 年可達 13.9 億美元，並於 2032 年市場規模有機會達到美元 18 億，平均年複合成長率達 4.5%。

圖一：輕便型相機市場年度成長趨勢預測



(2) 生態追蹤及戶外居家安防應用方面

生態追蹤攝影機及無線戶外簡易安防攝影機產品應用，主要的技術門檻除了要有出色的影像處理能力之外，亦須具備產品低功耗及快速開機的要求，未來市場走向將往智慧應用前進，結合影像處理與 AI 邊緣運算能力，達成自動辨識、進階影像調整及智慧安防的目的。以生態追蹤攝影機為例，根據國外研調機構 Business Research Insights 統計資料顯示(圖二)，全球生態追蹤攝影機市場 2024 年達 2.5 億美元，預計 2033 年生態追蹤攝影機市場規模有機會達到 4 億美元，平均複合年成長率達 5.2%。

圖二：生態追蹤攝影機市場年度成長趨勢預測



(3) 通信系統模組發展方面

長久以來，系統設計工程師皆採用嵌入式的系統設計概念，只需將各種板件或模組插入系統即可配置專用平台。此類型的首部嵌入式電腦平台是西門子 (Siemens) 等公司於上個世紀在 AT/ISA96 上打造而成，而後來在

PICMG、VITA 等標準化機構的支援下，系統平台順利進入許多不同的市場，其中 VPX 標準是由 VME 技術的自然進化，它採用高速串列匯流排替代平行匯流排，增加了背板頻寬，整合更多的 I/O 是其最主要的變化。VPX 採用 Rapid IO 和 Advanced Switching Interconnect 等現代的工業標準的串列交換結構，來支援更高的背板頻寬。這些高速串列交換可以提供每個差分線對 250Mbyte/sec 以上的資料傳輸率。達到 4 個通道最高 1GBytes/sec 的理論速率。其應用市場涵蓋航太、政府運算、國防、運輸、工業自動化、廣播和營運商等級電信產業。

近年來國防及航空信號處理市場最重要的變化是 VPX 模組的引入。VPX 格式協定（包含 VITA46 及附件 VPXREDI/VITA48）利用現代高速序列介面的性能，建立一個新的標準。此標準定義了 VME 以及 cPCI 相容的 3U 和 6U 尺寸模型，使用當今高速串列網路及現代高速背板連接器。目前幾個領先的國際嵌入式模組製造廠包括埃爾瑪(Elma Electronic)、台勝(Vadatech)、皮克斯(Pixus Tech)、柯蒂斯(Curtiss-Wright)已經開發其基於 VPX 標準的產品，台灣目前也有一些廠商也是有開發 VPX 標準的產品。

根據國外研調機構 Market Research Future 統計資料顯示(圖三)，預估全球軍用發射接收模組市場規模將於 2025 年達到 35.6 億美元，較 2024 年成長 4%；2025 年至 2034 年間，其規模預估將以年複合增長率 4% 穩步成長，並有望在 2034 年達到 50.7 億美元。

圖三：全球軍用發射接收模組市場年度成長趨勢預測



## 2. 產業上、中、下游之關聯性

IC 產業之上、中、下游之關係大致上可歸類為 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝、測試廠，茲就 IC 產業之上、中、下游之產業特細說明如下：

上游：IC 設計公司為積體電路產品的設計公司，主要業務為自行設計及銷售產品或接受客戶之委託設計，在完成最終產品前，還需要經過光罩、晶圓製造、晶片封裝以及測試等主要過程，屬於知識密集的行業。

中游：IC 製造公司主要業務係將設計好的電路，以精密的設備、複雜的製程及嚴格的品質控管，將電路轉換成晶片，屬於資本及技術密集的行業，其進入障礙相當高。

下游：IC 封裝及測試廠主要業務係將製造完成之晶片進一步切割、封裝及測試、包裝完成最終的 IC 成品，屬於資本與技術密集的行業，惟此行業的進入障礙遠低於晶圓製造，且其利潤來自固定的加工收入，影響其獲利的主要關鍵在於設備利用率及人工成本的高低。目前國際大廠多將設計、製造、封裝及測試等上下游予以垂直整合之方式經營，本公司則屬於專業的 IC 設計公司，對於光罩、晶圓的製造、封裝及測試等過程百分之百的委託專業公司製造；由於，台灣具備完善的半導體產業支援架構，加上面對快速變遷的產業環境及日益擴大的資本設備投資，產業分工的經營型態應更能符合產業趨勢的需求。

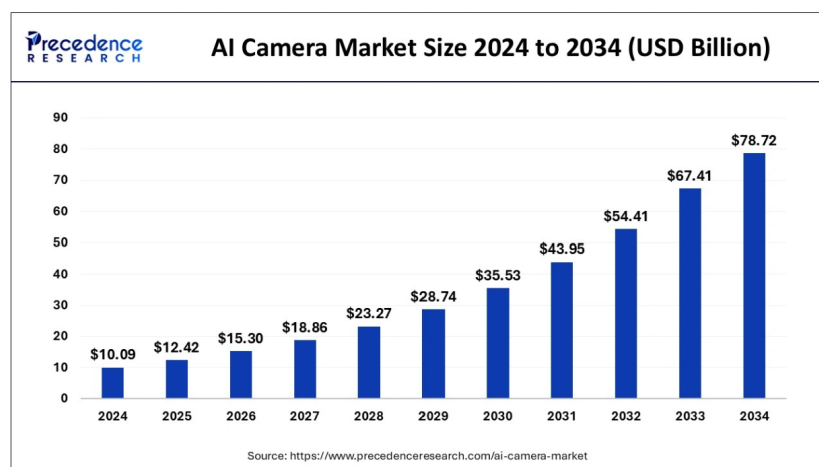
本公司加強上游晶圓代工廠、封裝測試廠以及 IP 供應商之間的合作關係，和下游客戶的功能需求，設計適用之 IC 並銷售給客戶。

### 3. 產品發展趨勢

#### (1) 系統單晶片產品發展趨勢

雖然傳統數位相機、攝影機市場被手機所取代，但數位相機仍存在一些特殊的用途，如兒童及青少年等不適宜在課堂或生活上使用手機時的替代品，或是運動攝影機、警用保全執勤紀錄儀、數位夜視儀等應用；另在生態追蹤攝影機及無線戶外簡易安防攝影機產品應用，其除了要有夜間的强大影像處理能力外，亦須具備產品低功耗及快速開機的要求；未來市場走向將往智慧應用前進，結合影像處理與 AI 邊緣運算能力，達成自動辨識、進階影像調整及智慧安防的應用，此將是本公司影像處理系統單晶片未來的發展方向。根據國外研調機構 Precedence Research 統計資料(圖四)顯示，2025 年 AI 相機市場規模達 124.2 億美元，預估 2026 年市場規模達 153 億美元，並於 2034 年有機會成長至 787.2 億美元，平均複合成長率為 22.81%。

圖四:AI 相機市場年度成長趨勢預測



## (2) 通信系統模組發展趨勢

最新發展的國防及航空信號處理的 VPX 模組在收集和分析關鍵信息後，可以幫助人員做出最佳決策方面發揮關鍵作用。雲計算和人工智能的使用正在擴展和重新定義這類嵌入式系統的功能。各家廠商正在開發各種人工智能的嵌入式應用系統，因此增加高性能邊緣運算加速引擎，融和多重信號以進行人工智慧偵測判斷，導入各種無線通訊或是國防應用或是各種測試維修設備，這是目前這類模組產品發展的趨勢及方向。

## 4. 競爭情形

### (1) 數位相機、攝影機相關影像產品應用方面

本應用產品的主要競爭者包含了安霸、聯詠及芯鼎科技，其中安霸主力以高階運動攝影機及航拍攝影機為主，聯詠以中高階攝影機及運動相機為主要市場，而較大量的中低階相機及攝影機產品，目前由本公司及芯鼎科技為主要佔有者。

### (2) 生態追蹤及戶外居家安防應用方面

生態追蹤攝影機及無線戶外簡易安防攝影機產品應用，主要應用於戶外，需使用乾電池來提供攝影機的電源，產品如何達到省電，以讓產品能有最長的工作時間，是進入門檻，所以產品須具備低功耗及快速開機/關機的要求，而目前市面上的競爭對手有限，主要為聯詠及芯鼎兩家公司，其中又以本公司及芯鼎公司性價比較高，市占率較高。

未來市場走向將往智慧應用前進，結合影像處理與 AI 邊緣運算能力，此部分屬新技術及新應用，目前有多家影像處理開發業者及 AI 獨立新創公司投入，如安霸、聯詠及芯鼎等，本公司除有豐富的影像處理經驗，加上自行研發的平行處理器 (MAPP) 平台，將可快速的實現智慧安防的需求，在此新興領域佔有一席之地。

### (3) 系統模組應用方面

目前 VPX 嵌入式系統的市場大多是國外廠商所占有，然而行政院已於 2021 年 5 月 21 日核定「六大核心戰略產業推動方案」其中的國防及戰略產業為其主要推動方案之一。在「六大核心戰略產業推動方案」核定報告書提到，我國航空產業 108 年產值約 1,340 千億元，國內約有 180 家航空產業相關廠商，多數為中小企業。北部地區由於桃園國際機場的地緣關係，已成為航空維修聚落，業務涵蓋航空機體結構、發動機、航電等維修，可連結在地材料及周邊產業建構零組件供應聚落。中部地區為整機及機體結構生產聚落，業務內容涵蓋軍機航空器研發製造、機組零組件加工、製程開發、航空品保等以及機體總組裝與測試技術。而南部地區則是國內最主要的航空發動機產業聚落，核心能量包括開發發動機及測試組裝技術。

政府更是在推動策略上強調，推動國防自主維修，軍民合作：以軍帶民協助廠商具備研製合格軍品能力，建立軍民通用關鍵技術及產業，促使國內廠商未來機會進一步擴大，在全球市場佔有一席之地。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 公司所營業務之技術層次及研究發展

本公司主要業務為系統單晶片之開發，專注於影像處理領域應用產品之研發及提供客戶全方位解決方案，提供的技術服務分別為下列幾項：

- (1) 影像處理系統單晶片設計開發：主要將影像處理所需的各種功能元件給予開發及整合到單一晶片內，其中包含多核 CPU (Risc V)、特殊影像處理硬體設計、影像壓縮解壓縮、AI 運算器及各種介面元件之整合到一個系統單晶片平台內，達到高度整合，讓性能及成本達到最佳化，創造高層次的技術價值。
- (2) 開發影像處理單晶片所需軟硬體平台：本公司所開發之晶片為系統級單晶片，除了晶片的硬體電路 IC 設計之外，內含多核心中央處理器的軟硬體程式的開發是本類 IC 能否實現系統功能的主要關鍵，亦是本類晶片的靈魂所在，所以在系統單晶片開發的時候就必須安排軟硬體工程師一起開發，撰寫各種介面所需要的驅動程式及影像處理的控制程式與整合 AI 模型平台系統所需的軟體開發套件 (Software Development Kit, 縮寫 SDK)。為加強系統平台的軟硬體開發速度及加速產品上市時間，使用現場可程化邏輯閘陣列 (FPGA) 在晶片樣品未完成前，先進行系統的開發、除錯及驗證，以增加系統單晶片一次即成功的機會。
- (3) 開發影像系統終端應用軟硬體程式：在晶片樣品完成生產後，本公司會針對不同的應用產品如智慧安防攝影機，開發全方位解決方案的硬件參考線路及嵌入式系統應用軟件，讓配合的方案商及客戶能夠很快的開發商品、生產製造及進入市場，或者快速的進行二次開發專用的終端產品。
- (4) 本公司專注於影像處理應用領域市場開發，針對影像處理的各種演算法如 3A、影像色彩處理、三維 (3D) 雜訊消除、影像合成、高寬動態範圍 (High Dynamic Range, 縮寫 HDR、Wide Dynamic Range, 縮寫 WDR) 影像處理等功能的開發及整合，皆為公司自行研發，讓研發出來的影像處理系統單晶片得到最佳的影像品質，是本公司維持市場競爭力的核心技術之一。隨著影像處理系統越來越複雜，演算法多樣複雜及人工智慧 AI 影像視覺的處理皆須要強大的運算能力才能達成，運算平台的開發亦是未來成功的關鍵，本公司從十幾年前即投入運算平台的研究開發工作，終於最近自主研發出 AI 處理平台：第三代可程式平行處理器 (MAPP) 平台，可輕鬆且高效能地實現神經網路、深度學習、向量處理等人工智慧及影像處理的應用，為下一代智慧居家應用市場奠定成功的基石，亦是本公司未來的核心技術之一。
- (5) 在系統模組應用發展上，全球的半導體技術越來越進步，整合的東西越來越多，無線通訊、車用領域應用和物聯網是半導體產業未來三大重要發展方向，而無線通訊更是目前半導體產業最重要的營收動能，全世界的 IC 設計大廠，如德州儀器公司 (TI)、亞德諾公司 (Analog Device)、賽靈思公司 (Xilinx) 近幾年都相繼推出先進的 RF SoC 晶片。這些先進的晶片整合高速的 ADC 或 DAC，高速數位濾波器，數位混波器及各種可程式的數位信號處理器，使用者在應用這些 IC 時，除了具備數位信號處理的知識以外，也需要有通訊系統的背景，還要有 RF 及高速信號處理的實際設計經驗，如此才能正確的應用

這些 IC。VPX 嵌入式系統應用了上述的 RF SoC 加上可程式的先進 FPGA，就變成可適合通訊應用需求的嵌入式系統平台。然而這種硬體平台的系統及軟體開發設計才是讓此系統平台擴大應用的重要因素。

2. 本公司主要研究發展人員與其學歷分布如下：

單位：人

年度		113 年底		114 年底		115 年 4 月 30 日	
		人數	比例	人數	比例	人數	比例
學歷 分布	博士	1	3.13%	1	3.33%	1	3.22%
	碩士	16	50.00%	14	46.67%	15	48.39%
	大學(專)	15	46.87%	15	50.00%	15	48.39%
	高中(含)以下	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
研發人員合計		32	100.0%	30	100.00%	31	100.00%

3. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣千元

年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
營業收入淨額(A)	389,881	339,314	376,848	567,578	435,254
研發費用(B)	64,380	59,721	53,041	70,781	54,299
研發費用比例(B)/(A)	16.51%	17.60%	14.07%	12.47%	12.48%

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
110 年	完成 WIFI 在 JL2380 系統單晶片上產品應用之開發及多演算法平行處理器(MAPP)平台矽智權的開發
111 年	完成 4G 在 JL2380 系統單晶片上產品應用之開發、AI 演算法 YOLO4 的開發及在平行處理器 MAPP 平台上的實現
112 年	完成新一代 AIOT 系統單晶片 JL6580 的 Shuttle Bus Tape Out
113 年	完成 AIOT 系統單晶片 JL6580 及 32M 像素高性價比系統單晶片 JL2580 量產 Tape Out
114 年	完成系統單晶片 JL2580 於 8K 影像處理產品之開發應用 完成低引腳超低功耗高速記憶體控制器之矽智權開發

#### (四) 長、短期業務發展計畫

本公司因應整體產業發展與市場佈局，短期與長期計畫說明如下：

##### 1. 短期業務發展計畫

- (1) 加強現有的客戶服務與業務，扮演長期策略夥伴的角色。
- (2) 開發新客戶與新市場，建立行銷通路與新客戶的夥伴關係。
- (3) 增強與現有晶圓代工廠及封裝測試廠等外包廠商策略合作關係以便獲得穩定充足之產能與技術服務。
- (4) 開發高性價比產品，以提升市場占有率與獲利率。
- (5) 落實技術研發成果，創新產品應用。
- (6) 推動公司進入資本市場，健全籌資管道，持續與金融機構合作，確保資金運用可以支持公司業務之發展及營運之成長。

##### 2. 長期業務發展計畫

- (1) 強化國際市場推廣能力，吸引國際客戶的策略合作。
- (2) 選擇相對成熟的新進製程，平衡效能，降低成本維持高性價比產品。
- (3) 增強新技術的研究與新產品應用的開發，以維持新產品技術的相對領先地位。
- (4) 積極開發新產品，以進入新興應用市場。
- (5) 提升產品設計能力，建立制度化及具有延續性的開發技術，減少開發時程與成本，縮短新產品上市時間，並提升價格競爭力。
- (6) 建立符合人性的管理制度，落實公司實事求是的經營理念，強調互助助人的企業文化，實現企業永續經營的遠景。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元

年度 銷售地區	114 年度		113 年度	
	銷貨收入淨額	佔銷貨收入比例	銷貨收入淨額	佔銷貨收入比例
內銷	62,816	14.43%	90,169	15.89%
外銷	372,438	85.57%	477,409	84.11%
合計	435,254	100.00%	567,578	100.00%

#### 2. 市場占有率

在影像產品應用，非國際品牌數位相機 (DSC) 的市占率方面大約在 50% 以上，依據 Business Research Insights 之市場調查，2024 年生態追蹤攝影機市場達 2.5 億美元，而每台售價介於 30~100 美元之間，粗估本公司在生態追蹤攝影機 (Trail Camera) 的市占率約 25%~30% 之間，其他在運動攝影機、警用保全執勤記錄儀、行車記錄儀、高拍儀、無線戶外簡易安防攝影機及無人機航拍器應用，市占率皆極低小於 1% 以下，以上產品應用是本公司下一顆影像處理系統單晶片 JL2580 及 JL6580 的主要市場之一。在本公司所研發的無線通信產品相對的市場而言，在全球的嵌入式系統市場裡，主要還是國外大廠的天下，本公司的產品目

前已有國內通信廠商採用，若以 The Business Research Company 之市場調查，2024 年全球(軍用)嵌入式系統市場規模為 17.5 億美元，公司於此類產品的市占率僅有 0.15% 左右，微乎其微，但也表示我們仍有很大的成長空間。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

#### (1) 系統單晶片供需及成長性

物聯網在智慧家居中的快速採用正在支持市場的增長，消費者正在從傳統的車載 Wi-Fi 攝像頭過渡到部署智能家居安全攝像頭以提高其場所的安全性，這些先進的智能家居安全攝像頭具有多項優勢，推動其在該地區的許多家庭中得到安裝，智能家居安全攝像頭易於安裝且隨時可用，推動了對該產品的需求。根據 Grand View Research 市調機構預估 2025~2030 年智慧居家安防產品將以 20.7% 年複合成長率增長；另根據 Business Research Insights 之市場調查，2024 年至 2030 年生態追蹤相機/攝影機則以 5.2% 之複合年成長率增長，預計 2030 年有機會達到 4 億美元市場規模。

#### (2) 系統模組供需及成長性

由於政府的「六大核心戰略產業推動方案」其中的國防及戰略產業為其主要的推動方案之一，政府更是在推動策略上強調，推動國防自主維修，軍民合作：以軍帶民協助廠商具備研製合格軍品能力，建立軍民通用關鍵技術及產業，促使國內廠商未來有機會進一步擴大在全球市場佔有一席之地。因此我們先著手於國內市場，放眼未來的全球市場。

### 4. 競爭利基

本公司具有二十多年的影像信號處理研發經驗，在產品與技術開發具備之競爭優勢說明如下：

- (1) 本公司具備影像處理 IC 二十幾年之研發經驗，無論在影像處理功能開發及系統整合上累積了無數的實戰經驗，整合出最佳性價比的系統單晶片軟硬體平台，這競爭優勢非後進者所能及。
- (2) 本公司影像處理系統單晶片融合了各種影像處理演算法的矽智財及各種與外界連結的介面如電視、面板、USB、PC、聲音喇叭與儲存媒體的介面矽智財等，本公司為提高產品競爭力及以後系統的整合效率，除類比 IP 採用外購外，其餘皆自主研發，包含 32 位元多核 Risc-V CPU 的整合開發，大量節省矽智財的授權費及後續每顆晶片的版權費。並掌握系統單晶片軟硬體的整合度，提升本公司的核心競爭力。
- (3) 本公司在生態追蹤攝影機及數位相機市場區塊市占率名列前茅，皆得力於數位影像品質及快速開機等核心技術領先同業，並配合全方位解決方案的提供及優秀的軟硬體即時支援，已得到客戶的信任。
- (4) 在系統模組方面，由於現代的嵌入式系統平台應用了先進的 RF SoC 加上可程式的 FPGA 技術變成可適合通訊應用需求的嵌入式系統平台。然而這種硬體平台的系統及軟體開發設計才是讓此系統平台擴大應用通訊頻率的重要因素。公司長久以來都在這塊領域耕耘，包括 RF Soc 的應用實作、FPGA 可程式開發設計以及通訊系統信號處理的模擬，這些艱難的理論與實作經驗都是公司的強項，也成為公司在這市場的競爭利基。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1) 有利因素

#### a. 影像產品市場穩定成長

除原先的照相機及錄影機的傳統市場外，隨著科技的演進及消費需求的改變，影像產品的應用範圍也隨著多元化，而近幾年興起的萬物連網，更讓影像的應用擴展到車用監控、居家安防、生態環境監控、工業檢測、擴增虛擬實境、遠距辦公教學及智慧醫療等領域，大大增加了影像系統單晶片產品的出路，市場也會越來越大有利於公司的長期成長。

#### b. AI 應用的浪潮，促使影像產品升級

AI 技術的成熟發展，各種 AI 演算法推陳出新，結合影像處理技術，將可大大改變原先的傳統影像產品應用，給予產品更高的價值，如智慧門禁、智慧居家安防、智慧行車安全輔助及各種智慧影像物聯網產品等，皆是未來影像系統單晶片需求快速成長的應用領域。

#### c. 產品競爭區塊，進入製程節點最佳化循環

在大部分的消費性產品應用，所需之系統單晶片的最佳性價比的晶片製程，將落在 2x nm 的製程節點上，此節點以下的先進製程所使用的製程設備技術是更高等級，晶圓製作成本將不會因為製程微縮而在晶片產出成本有所降低，除非有性能上的需求否則投入高額的開發成本（NRE）反而造成性價比不佳，而使產品競爭力變弱，本公司大部分影像晶片只需使用 2x nm 製程製作，即可符合市場之需求，以本公司規模較小的 IC 設計公司而言，可以憑藉產品設計創意及系統整合能力與對客戶的技術支持等來贏得市場，而不用擔心因財力不足，在製程微縮下因成本差距而失去競爭力。

#### d. 臺灣半導體產業鏈完整

半導體工業是資本與技術密集的工業，臺灣半導體工業體系上下游分工完整，隨著製程技術的快速演進，晶圓代工廠、封裝廠與測試廠，各自在日益成長的經濟規模下不斷進行擴廠與技術提高資本支出，持續提升 IC 製造國際競爭力的領先優勢，藉由晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，能提供專業 IC 設計公司先進的技術與製程、彈性靈活的生產調度、世界級的服務品質與快速的應變能力等優異之後勤支援，充分掌握導入市場之先機。

公司對長期合作品牌客戶及 ODM 廠提供服務從系統規格訂定、電路設計、軟韌體設計、網路功能建立、手機 APP 設計及提供雲端服務。建立極為穩固的長期策略合作關係，未來可以持續發揮技術能力與客戶經驗，吸引新客戶、進入新市場，擴大客戶基礎，建立市場品牌。

### (2) 不利因素

#### a. 專業 IC 設計人才培訓不易

由於 IC 產業競爭者眾，優秀專業人才的爭取日漸困難，往往需付出高額成本網羅優秀人才，且為強化對公司的忠誠度，公司將付出較高之人力成本。

#### 【因應對策】

本公司提供多元化之員工福利，讓員工享有各式各樣不同的貼心福利，注重員工身心健康、每年定期健檢活動，提供一個公平、健全及追求創新研發成就導向的優良工作環境，並實施員工認股機制，使員工成為股東，分享公司獲利成果，吸引優秀人才加入。

b. 影像處理產品市場競爭激烈，價格壓力大

雖然影像處理市場隨著科技的演進，應用範圍越來越廣，市場也越來越大，相對的，新競爭的加入也使得市場競爭激烈，尤其 AI 新創公司亦看好此智慧影像應用，開發出專用 AI 晶片加上一專用影像處理晶片組合成智慧影像處理方案，對於未來智慧影響市場的價格產生較大壓力。

【因應對策】

由於組合式影像處理與 AI 專用運算屬各自獨立 IC，雖然可以從市場上快速取得現成晶片快速開發及推出市場，但無法得到最佳的整合優化效能，另外在成本上仍較整合成單顆之影像處理單晶片高，長期而言不具價格競爭力。

本公司影像處理及 AI 邊緣運算平台 (MAPP) 皆為本公司自主研發，非外購取得，可將影像處理與 AI 神經網路整合達到最佳性能表現，再配合單一系統晶片的成本優勢，將可達到最好的性價比，並配合客製差異化彈性及一貫優異的客戶支援服務，將可在未來智慧影像激烈競爭中脫穎而出。

c. 通信模組發展上，VPX 嵌入式模組系統材料元件價格昂貴、模組系統設計及難度高

【因應對策】

本公司可提供全方位的解決方案，協助客戶及早設計開發出所需要之產品。價格昂貴因素，經過本公司平台開發設計後及將部分常用硬體設計 IC 化後，將可降低成本並擴展市場到其他工業應用領域。

d. 國際局勢變動，造成供應鏈失衡

前幾年因疫情影響造成半導體需求暴增及貨運中斷造成全球半導體供應鏈的生產失衡，又因為烏俄戰爭、美伊戰爭與中美強國競爭對抗，全球通貨膨脹，使消費緊縮，增加了未來產業供應鏈失衡之風險。

【因應對策】

本公司多年之 IC 設計經驗豐富，在半導體產業生態鏈已建立起穩定的供需關係，與主要之供應鏈晶圓代工及封裝測試廠商皆保持著緊密的夥伴關係，為因應未來國際局勢的多變，除了加強與原供應鏈的合作之外，另須隨著科技之演進，擴充新的供應鏈，俾能在產能的調配上能夠互補，減少因地緣關係所造成的風險，以因應終端需求之變化。

(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	代表性產品或服務	用途說明
影像處理系統單晶片	數位影像色彩與信號處理，數位視訊壓縮傳輸與儲存	數位相機、運動攝影機、行車紀錄器、生態追蹤相機、居家安防
通信系統模組	高速數位信號處理模組	無線通信

## 2. 主要產品之產製過程

系統單晶片產製流程
1.規格制定
2.IC 設計及軟硬體設計
3.晶圓製造
4.晶圓測試
5.IC 封裝
6.IC 測試
7.包裝入庫
8.售後服務

### (三) 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	供應狀況
晶圓	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好
記憶體	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好
封裝測試	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好

### (四) 最近二年度占進（銷）貨總額百分之十以上之供應商及客戶資料

#### 1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元

年度	114 年度				113 年度			
項目	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	甲廠商	105,118	35.50%	無	甲廠商	143,914	43.63%	無
2	乙廠商	79,325	26.79%	無	乙廠商	73,157	22.18%	無
3	丙廠商	60,142	20.31%	無	丙廠商	64,593	19.58%	無
	其他	51,500	17.40%	-	其他	48,187	14.61%	-
	進貨淨額	296,085	100.00%	-	進貨淨額	329,851	100.00%	-
增減變動原因：因產品銷售組合及市場需求變化，導致進貨廠商及金額有所變動。								

註 1：因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應予以揭露。

## 2. 最近二年度主要客戶資料

單位：新台幣千元

年度	114 年度				113 年度			
項目	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	A 客戶	263,210	60.47%	無	A 客戶	348,814	61.46%	無
2	B 客戶	69,621	16.00%	無	B 客戶	59,287	10.45%	無
	其他	102,423	23.53%	-	其他	159,477	28.09%	-
	銷貨淨額	435,254	100.00%	-	銷貨淨額	567,578	100.00%	-

增減變動原因：因產品銷售組合及市場需求變化，導致銷貨客戶及金額有所變動。

註 1：因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應予以揭露。

## 三、最近二年度及截至本年報刊印日止從業員工人數

年	度	113 年度	114 年度	截至 115 年 4 月 30 日止
員 工 人 數	協 理 級 以 上	9	8	8
	經 ( 副 ) 理 級	8	10	10
	一 般 職 員	26	24	25
	合 計	43	42	43
平 均 年 歲	45	45	45	
平 服 務 年 均 資	11	12	12	
學 歷 分 布 比 率	博 士	2.33%	2.38%	2.33%
	碩 士	39.53%	35.71%	39.53%
	大 專	58.14%	61.91%	58.14%
	高 中	-	-	-
	高 中 以 下	-	-	-
	合 計	100.00%	100.00%	100.00%

## 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司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)，與目前及未來可能發生之估列金額與因應措施：無。

## 五、勞資關係

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

### 1. 員工福利措施：

- (1) 勞工保險：依據勞工保險法令辦理。
- (2) 全民健保：依據全民健康保險法辦理。
- (3) 團體保險：特別為同仁加保意外傷害險與住院醫療保險。
- (4) 年度休假：依據勞基法規定辦理。
- (5) 員工認股制度：為強化留任與激勵優秀員工，以創造最大的股東利益。本公司依相關法令實施「員工認股權憑證發行及認股辦法」。
- (6) 員工酬勞制度：本公司依據相關法令實施年度可分配盈餘之員工酬勞制度。
- (7) 旅遊制度：本公司每年舉辦國內外旅遊並提供補助。
- (8) 成立職工福利委員會，舉辦慶生、尾牙等各項活動。
- (9) 每年提供員工健康檢查。

### 2. 進修及訓練情形：

本公司依據各專業職位建立完整的訓練發展計劃，並參與勞動部之企業人力提升計畫，有系統性地實施人員專業訓練及技能提升計畫，以提高團隊工作績效。並有計畫性地安排員工參與各項外部專業訓練，以培育公司前瞻性技術開發所需的能力與知識。

### 3. 退休制度與實施狀況：

公司依據勞工退休金條例之規定，依「月提繳工資分級表」按月以不低於每月工資百分之六，提繳退休金至勞保局員工退休金個人專戶，前述提繳個人薪資百分之六至勞保局個人退休金帳戶，均按月提繳未曾中斷。

本公司尚有部分選擇舊制退休金之員工，係於每年年底委請精算師進行退休金精算，再依據精算報告建議之提撥金額，按月提撥勞工退休準備金，並專戶儲存於台灣銀行信託部，目前台灣銀行退休準備金專戶已準備充足。

### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司截至目前為止無勞資雙方產生糾紛而需進行協議之情事。

### 5. 各項員工權益維護措施：

本公司訂有工作規則及各種管理規章制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，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：

本公司勞資雙方關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受損失。

## 六、資通安全管理：

### (一) 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

為確保本公司所屬之營運活動及其資訊資產的機密性、完整性及可用性，並符合相關法令、法規之要求，使其免於遭受內、外部蓄意或意外之威脅，本公司依循 ISO27001 國際資安標準建立健全的資通安全管理系統，指派資訊安全長成立資訊安全管理小組，負責擬定本公司之資訊安全政策，及設立資訊部，其下配置兩名資安專責人員，以執行各項資通安全管理事務。

#### 1. 風險管理架構

- (1) 本公司依循 ISO27001 國際資安標準建立風險管理架構，由資訊安全管理委員會每年評估公司各項業務流程及各項資訊資產之資安風險，並建立相對應之控制措施。
- (2) 本公司設立稽核室，每年對本公司資安管理系統之運作進行內部稽核，並將稽核結果呈報董事會。

#### 2. 資通安全政策

本公司之資訊安全政策，包含資訊安全管理政策和資訊安全運作政策二個部分，每年定期或當發生重大變更時進行審查與維護，說明如下：

##### (1) 資訊安全管理政策

- a. 資訊安全長每年召開會議，建立與公司營運策略方向相容之資訊安全政策和目標。
- b. 公司之資訊安全管理政策為「提供安全與持續運作之資訊系統設計、開發、測試與維運環境，確保資訊系統及資訊之安全，達成本公司資訊安全管理目標」。
- c. 資訊安全政策之發佈更新時，提供公司同仁知悉，並依據關注方回應資訊安全管理政策。

##### (2) 資訊安全運作政策

- a. 依營運需求、關注方要求及法律法規，適當建立管理委員會及其角色與責任，推動並實施資訊安全管理，並維持與相關方之聯繫及資訊安全管理制度之持續營運。
- b. 建立資訊及關聯資產之管理過程與紀錄，並針對資訊及關聯資產實施安置、保護、保全、維護、處置、汰除與多備等管理控制措施。
- c. 針對資訊及關聯資產於其生命週期過程識別、規劃、實施與改善保護措施，確保資訊及關聯資產之機密性、完整性與可用性，且滿足法律法規之要求。
- d. 確保人員之背景、資格、認知、能力與責任皆有查證、定義、培訓與周知，並採取各項控制措施確保維持保密協議或機密性。
- e. 針對系統與網路在獲取、開發、測試、運作、使用、委外與管理等過程，要求與採取各項資訊安全管理措施，確保其安全並留有管控紀錄。
- f. 針對應用程式在其生命週期過程，確保其資訊及關聯資產在存取、使用、安裝、設計、開發、測試與變更的安全性，並留存相關紀錄。
- g. 針對硬體、軟體、服務及網路應建立、記錄、實作、監視並審查，以確保其在安裝、運作與使用的安全性。
- h. 確保人員身分生命週期受到管理與記錄，並鑑別、限制、控制其存取資訊及其關聯資產之能力。

- i. 蒐集、分析、偵測與記錄資訊及其關聯資產之有關威脅情資與脆弱性，並採取適切措施進行防禦、修補或管控以防止遭受內外部威脅。
- j. 採取各項記錄、監視、備份、備援與其他營運持續措施之整合作法，確保營運不受中斷之影響，維持資訊及其關聯資產之可用性。
- k. 針對資訊及其關聯資產(包含雲端服務、ICT與委外開發)之供應商在提供產品與服務時，確保產品與服務本身及其過程之安全性，並能維持保密協議與機密性。
- l. 識別、記錄與更新法律法規、契約協議與國際標準，並遵循前述之要求以確保智慧財產權、機密資訊與敏感性資訊受到保護與處置。
- m. 建立資訊安全事件管理組織與程序，以預防、偵測與矯正措施實施管理與記錄，確保本公司能及時回應處理並從中獲得學習。
- n. 透過定期與重大變更之各項審查活動，確保供應商、資訊系統開發與資訊安全管理系統能如預期持續運作與滿足安全要求。

### 3. 具體管理及投入資通安全管理之資源

- (1) 導入 ISO27001 國際資安標準，建立完善的資安管理制度，並於 113 年取得 ISO/IEC 27001:2022 證書。
- (2) 電腦機房設有門禁，配備監視錄影系統、不斷電系統及冷氣空調，以確保網路設備及公司核心伺服器之實體安全及長時間正常運作。
- (3) 設置網路防火牆，阻擋外部網路攻擊及惡意連線，依業務需求進行網域區隔，並設定適當的安全策略規則，以管控不同內部網域之網路連線。
- (4) 建置第二外網，提高外部網路之可用性及頻寬。
- (5) 個人電腦安裝端點防護軟體，依資安需求，記錄及限制使用者之電腦操作。
- (6) 個人電腦安裝防毒軟體，以防止電腦遭受病毒感染。
- (7) 重要伺服器及機敏資料每日備份，並定期執行異地備份。
- (8) 每年進行重要伺服器之災難復原演練，確保重要系統遭受破壞時，可於要求之時限內回復正常工作。
- (9) 每年召開資安教育訓練課程或資安教育訓練會議，以提高員工之資安意識。
- (10) 定期執行資通安全威脅偵測作業，進行系統弱點分析，並修補系統弱點。

(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。

### 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
Design NRE Service 契約	VeriSilicon (Hong Kong) Limited	114/12/19~ 115/12/31	1. VeriSilicon IP license and integration 2. SMIC IP license and integration 3. DFT Service 4. Design implementation 5. Project Management	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣千元

會計科目	年 度	114 年	113 年	增(減)變動	
		金額	金額	金額	%
流動資產		379,978	348,789	31,189	8.94
不動產、廠房及設備		14,057	13,776	281	2.04
無形資產		81,387	79,365	2,022	2.55
其他資產		32,114	34,234	(2,120)	(6.19)
資產總額		507,536	476,164	31,372	6.59
流動負債		63,123	110,516	(47,393)	(42.88)
非流動負債		25,227	23,253	1,974	8.49
負債總額		88,350	133,769	(45,419)	(33.95)
股本		233,584	213,614	19,970	9.35
資本公積		107,087	9,885	97,202	983.33
保留盈餘		79,024	118,431	(39,407)	(33.27)
其他權益		(509)	465	(974)	(209.46)
權益總額		419,186	342,395	76,791	22.43

重要變動項目（增減變動比例超過20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者）之說明如下：

1. 流動負債減少：主要係應付帳款、應付加工費、應付所得稅、應付員工及董事酬勞減少所致。
2. 負債總額減少：主要係應付帳款、應付加工費、應付所得稅、應付員工及董事酬勞減少所致。
3. 資本公積增加：主要係本年度為因應上櫃而辦理現金增資，致「資本公積—股票發行溢價」之金額大幅增加。
4. 保留盈餘減少：主要係本期獲利下滑所致。
5. 權益總額增加：主要係本年度為因應上櫃而辦理現金增資，導致股本及資本公積增加。

### 二、財務績效

#### (一) 最近兩年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣千元

項目	年度	114 年	113 年	增(減)變動	
		金額	金額	金額	%
營業收入		435,254	567,578	(132,324)	(23.31)
營業成本		265,485	301,679	(36,194)	(12.00)
營業毛利		169,769	265,899	(96,130)	(36.15)
營業費用		105,910	129,173	(23,263)	(18.01)
營業淨利		63,859	136,726	(72,867)	(53.29)
營業外收入及支出		(5,412)	17,710	(23,122)	(130.56)
稅前淨利		58,447	154,436	(95,989)	(62.15)
所得稅費用		10,295	36,882	(26,587)	(72.09)
本期淨利		48,152	117,554	(69,402)	(59.04)
本期其他綜合損益		(2,020)	304	(2,324)	(764.47)
本期綜合損益總額		46,132	117,858	(71,726)	(60.86)

重要變動項目（增減變動比例超過 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者）之說明如下：

1. 營業收入減少：受到美國實施對等關稅之影響，導致客戶需求下滑，故本年度營業收入衰退。
2. 營業毛利減少：因本年度高毛利產品銷售金額下滑，導致毛利率下降，故營業毛利減少。
3. 營業外收入及支出減少：主要係因本年度匯兌損失金額較高所致。
4. 所得稅費用減少：主要係本年度獲利下滑，故所得稅費用隨之減少。

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司依據總體經濟發展、產業景氣及公司未來之發展方向，並考量研發計畫、業務發展情形等相關資訊，融合本公司營運概況所擬定之營運目標，115 年度持續維持穩健良好的營運情形。

### 三、現金流量

(一) 最近年度現金流量之分析說明

單位：新台幣千元

期初現金餘額	營業活動之淨現金流量	投資活動之淨現金流量	籌資活動之淨現金流量	期末現金餘額 (含匯率影響數)	流動性不足之改善計畫	
					投資計畫	籌資計畫
230,669	(23,280)	(2,431)	24,055	228,446	-	-
<p>1. 114 年度合併現金流量變動之分析說明：</p> <p>(1) 營業活動：主要係本年度獲利下滑，故營業活動之淨現金流量為負數。</p> <p>(2) 投資活動：主要係本年度支付無形資產之價款，導致投資活動之淨現金流量為負數。</p> <p>(3) 籌資活動：主要係本年度為因應上櫃程序而辦理現金增資發行新股，導致籌資活動之淨現金流量為正數。</p> <p>2. 流動性不足之改善計畫：本公司營運現金充足，無現金流動性不足之情形。</p>						

(二) 未來一年現金流動性分析

本公司預期未來一年營運狀況良好，營業活動會維持淨現金流入之情形，扣除支付新產品開發之合約價款以及發放現金股利後，整體現金及約當現金仍會持續增加，故營運現金係屬充裕。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司目前尚無重大資本支出之計畫。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策：

本公司轉投資政策由相關部門遵循內部控制之「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法執行投資相關事宜。並隨時對投資之事業掌握其營運狀況，進行投資後之追蹤管理。

(二) 獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新台幣千元

轉投資事業名稱	114 年度投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
傑健有限公司(香港)	-	已於 114 年 3 月 7 日註銷登記	-
杰芯科技(深圳)有限公司	(13,726)	尚屬營運初期，營收金額較低，故呈現虧損狀態。	-

(三) 未來一年投資計畫：無。

## 六、風險事項分析評估

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響之未來因應措施：

#### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司目前並無銀行借款，利息收入亦非本公司及子公司主要獲利來源，故利率變動不致於對公司損益產生重大影響。惟本公司及子公司仍與銀行間保持良好關係，隨時掌握利率變化。

#### 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 114 年度及 113 年度之兌換(損)益淨額分別為(9,876)仟元及 10,710 仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為 2.27%及 1.89%。產生之匯兌損益主要係因美金匯率波動所致，對整體損益之影響程度尚屬不大。

本公司及子公司注意國際匯市各主要貨幣之走勢及非經濟因素之國際變化，掌握匯率走勢得以及時應變，針對主要來自營運進、銷貨產生之外幣資產及負債，在策略上亦儘可能做到外幣資產與負債之平衡，已達自然避險之效果，降低因匯率變動所產生之風險。

#### 3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將密切注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以避免遭受通貨膨脹對公司損益有不利之影響。

### (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：

本公司及子公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，各項投資皆經審慎評估後執行。

#### 2. 本公司及子公司未來若因業務需要而需進行資金融通、為他人背書保證或從事衍生性金融商品交易，將依據本公司及子公司所制定之相關作業程序辦理，並依法令規定即時且正確公告各項資訊。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

#### 1. 未來研發計畫：本公司及子公司研發中心將持續整合公司相關領域與技術，加速已開發之技術商品化、且持續開發新領域之產品，並著重於長期研發佈局與專利申請，進而提升公司產品之競爭力。

#### 2. 預計投入之研發費用：本公司及子公司未來將會更積極投入人力、資金及技術於研發計畫，並視未來公司營業規模之成長，逐步調整年度研發費用。

### (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：

本公司及子公司營運依循國內外相關法令及規範執行，並隨時注意國內外政策之發展趨勢及法規變動情況，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策。最近年度及截至年報刊印日為止，本公司及子公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

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

本公司及子公司隨時注意所處產業相關之技術、發展及改變，並迅速掌握產業動態，加上不斷提升研發能力，未來並積極擴展相關市場之應用領域。對於客戶不同需求，依據其個別差異性量身訂做，且同時掌握科技或產業的變化適時調整開發方向，因此，科技改變及產業變化對公司財務業務不致造成重大影響。

資通安全方面雖已建立全面的網路與資通安全相關之防護措施，但隨著科技不斷進步，無法保證其控管或維持營運及會計等重要企業功能之資訊系統能夠完全避免第三方惡意的攻擊。本公司及子公司稽核單位與資訊單位透過持續稽查管理政策是否落實之外，不定期檢視公司相關資通安全管理規章及程序，以確保其適當性和有效性。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司及子公司之經營以穩健誠信為原則，並以創新、效率及熱誠的公司文化為宗旨，秉持技術領先、穩定獲利、持續成長及永續經營之理念，帶給員工如同大家庭的安定感、工作的成就感及身為公司員工的榮譽感，並為股東帶來最大獲利，除致力於本業外，對應有之社會責任亦不遺餘力，為社會盡份心力，提升企業形象。最近年度及截至年報刊印日止，並無因為企業形象改變而對本公司及子公司危機管理有任何影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫。未來若有併購計畫時，將審慎評估並考量合併綜效，以確實保障本公司員工及股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有進行擴充廠房之計畫，惟將來若有擴充廠房計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量擴充廠房是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險評估

本公司及子公司從事消費性積體電路設計，主要原料為晶圓之採購，相關市場供應普遍，並無壟斷之虞且本公司及子公司與供應商均維持良好且穩定的合作關係，除充分掌握原物料貨源外，並在產品品質及交期上嚴格控管，以確保主要原料供應無虞。

2. 銷貨集中風險評估

本公司及子公司現階段並無銷貨集中之情形，且隨著營運規模擴大，新產品及新客戶陸續開發，亦有助於降低銷貨集中之風險。

(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：

本公司 114 年度及截至年報刊印日止，董事及持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 本公司截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
2. 本公司董事、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，截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件、其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

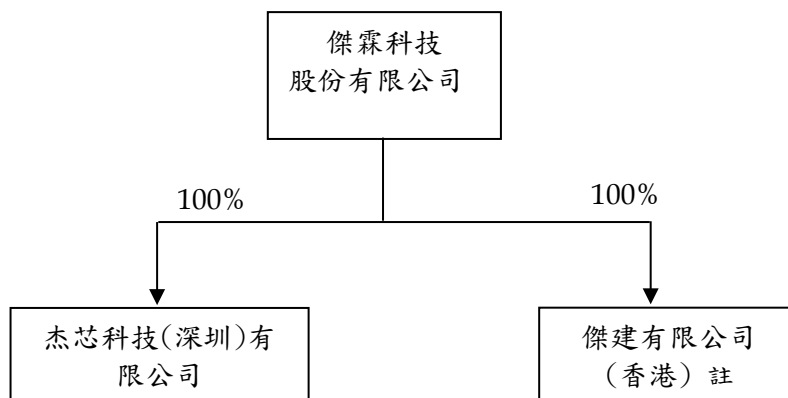
七、其他重要事項：無。

## 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



註：傑建有限公司於 113.04.26 經本公司董事會同意通過辦理清算解散案，並於 114.03.28 完成撤銷註冊。

##### 2. 各關係企業基本資料

企業名稱	成立日期	地區	實際投資金額	主要營業或生產項目
杰芯科技(深圳)有限公司	111.9.21	中國	USD 1,472,000	技術服務

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、監察人及總經理之姓名及對該企業之持股或出資情形：無此情形。

##### 5. 各關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日;單位:新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	稅後(損)益
杰芯科技(深圳)有限公司	46,469	14,625	14,195	430	31,592	(13,682)	(13,726)

(二) 關係企業合併財務報表：無。

(三) 關係企業報告書：無。

二、最近年度及年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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：無。

傑霖科技股份有限公司



負責人：梁春林

