

股票代號：6462



神盾股份有限公司

Egis Technology Inc.

中華民國一一三年度年報

神盾股份有限公司 編製

中華民國 一一四年三月三十一日刊印

(本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>)

一、公司發言人

姓名：李宜平

職稱：資深副總經理

電話：(02) 2658-9768

E-mail：ir@egistec.com

二、代理發言人

姓名：張心玲

職稱：副總經理

電話：(02) 2658-9768

E-mail：ir@egistec.com

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：台北市內湖區瑞光路 360 號 2 樓之 1

電話：(02) 2658-9768

分公司地址及電話：無

工廠地址及電話：無

四、辦理股票過戶機構

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號地下 1 樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02) 2586-5859

五、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃珮娟、潘慧玲會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02) 2729-6666

六、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

七、本公司網址：<http://www.egistec.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
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、最近年度支付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金	16
三、公司治理運作情形	21
四、會計師公費資訊	54
五、更換會計師資訊	55
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	55
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	56
八、持股比例占前十大股東，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	57
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	58
參、募資情形	59
一、資本及股份	59
二、公司債辦理情形	63
三、特別股辦理情形	63
四、海外存託憑證辦理情形	63
五、員工認股權憑證辦理情形	63
六、限制員工權利新股辦理情形	63
七、併購(包含合併、收購及分割)辦理情形	63
八、資金運用計畫執行情形	67
肆、營運概況	71
一、業務內容	71
二、市場及產銷概況	84
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	94

四、環保支出資訊	94
五、勞資關係	94
六、資通安全	96
七、重要契約	97
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	98
一、財務狀況：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，若影響重大者應說明未來因應計畫	98
二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益負債重大變動之主要原因及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	99
三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析	100
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	100
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	101
六、風險事項分析評估	104
七、其他重要事項	110
陸、特別記載事項	111
一、關係企業相關資料	111
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	111
三、其他必要補充說明事項	113
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	114

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

茲將113年度營業成果及營業計畫報告如下：

一、民國113年度營業計劃實施成果

神盾股份有限公司(下簡稱「神盾」)113年度合併營業收入合計為新台幣4,795,000仟元，較112年度新台幣3,848,595仟元增加24.6%，稅前淨損為新台幣1,442,570仟元，稅後淨損新台幣1,382,025仟元，本期綜合淨損為新台幣1,565,833仟元。

單位：新台幣仟元

項 目	112 年	113 年
營業收入	3,848,595	4,795,000
營業毛利	1,175,711	1,888,771
營業淨利(損)	(1,145,114)	(1,204,049)
營業外收入及支出	61,678	(238,521)
稅前淨利(損)	(1,083,436)	(1,442,570)
稅後淨利(損)	(1,003,459)	(1,382,025)
本期綜合損益總額	(434,189)	(1,565,833)
基本每股盈餘(元)	(9.97)	(12.69)

二、民國113年度營業計畫回顧

民國(下同)113年半導體產業充滿著與挑戰與機會，上半年延續受累於高通膨、高利率、地緣政治風險的總體經濟環境，使消費者購買性支出受到擠壓，影響終端電子產品銷售動能。神盾面對客戶庫存調整、地緣政治的挑戰，對內除樽節支出、持續控管存貨水位，對外與產業鏈上下游積極合作，攜手共度難關，並積極尋求既有事業外的突破機會。接近下半年起，除受惠部分客戶需求回溫外，神盾對集團內事業群的投資整併活動陸續展現成效，諸如：

- 孵化小金雞鈺寶，透過創新板掛牌上市取得資源，擬自無線音頻控制晶片，跨入主流傳輸技術藍牙及WiFi領域，爭取多模式發展營業收入；
- 與全球最大生物辨識感測廠商Fingerprint Cards(“FPC”)簽訂專屬合作協議，以接手其行動裝置產線、技術與客戶；
- 孵化小金雞神雋，透過與奇邑科技股份轉換，結合其物聯網感測強項與自有之低功耗AI晶片技術，提供客戶更佳之ESG應用效益解決方案；

4. 與ARM簽訂Neoverse計算子系統V3架構授權，基於先進HPC應用等LLM，導入技術與開發高速介面矽智財，進而支持伺服器級人工智能設計；
5. 打造先進製程端到端(End to End)的IP/ASIC平台，除透過安國合併星河、下半年合併乾瞻科技，透過其先進製程量產經驗，取得應用於AI/HPC、車用、儲存及基礎元件IP等四大領域IP。

神盾積極應對短期逆風挑戰，開拓中長期業務機會，113年累積營收達到新台幣(下同)48.0億元，較去年同期38.5億元成長達24.5%。面對中國大陸同業通縮內捲的競爭環境，神盾透過業務轉型，整體毛利率自30.5%提升至39.4%，新增毛利貢獻7.1億元，對應神盾113年透過融資收購無形資產、合併研發團隊，整體營業費用率自60%增加至64%，整體營業損失率較去年同期29.8%縮減至25.1%，本業營運已略有改善。然而，考慮到113年產業之逆風挑戰，對部分供應商、策略投資夥伴造成之衝擊，神盾保守評估對其應收款、投資工具之現金回收可能性，於年末認列一次性減損3.3億元，以反映資產品質，致使113年認列虧損每股12.69元。

三、民國114年度公司營業方針及展望

在核心技術與產品發展上，神盾持續深耕生物辨識技術的應用，P Sensor及dToF(直接飛行時間測距)晶片技術已於客戶端完成驗證，並預計於114年量產出貨，提升毛利率並增強獲利能力。透過與FPC的授權協議，神盾將整合其技術與團隊，進一步滲透陸系大廠與Google等全球品牌，提供高價值服務，實現技術與規模的綜效。神盾將持續優化AI演算法，提升指紋辨識的準確度與防偽能力，並將產品拓展至金融支付、安全監控與物聯網裝置等新興應用領域。

市場布局方面，神盾將深化北美、歐洲及亞洲市場的客戶關係，透過策略性合作提升滲透率。同時，積極開拓車用電子市場，以搶占智慧駕駛與自動駕駛領域的半導體應用機會。此外，神盾將拓展AI PC、智慧家庭與車用娛樂等新興應用市場，提升產品附加價值，進一步提升資訊及消費性產品的週邊及控制晶片領域及無線音頻控制晶片表現。

在先進製程與IP/ASIC服務方面，神盾整合安國(星河)、乾瞻科技等子公司資源，打造端到端IP/ASIC平台，專注於AI/HPC、車用、儲存與基礎元件IP領域，並強化IP授權與ASIC設計服務。神盾並透過與ARM簽訂Neoverse V3架構授權，積極投入HPC應用技術開發，以搶占伺服器級AI晶片市場，提升運算效能與能效，滿足市場對高效能與低功耗晶片的需求。

此外，神盾與同為Arm Total Design Partner的韓國ASICLAND簽訂戰略合作協議，攜手開發專注於高端資料中心的AI HPC Server Chiplet晶片。雙方初期將從IO Die項目開

展合作，結合神盾的UCIE、LPDDR5等IP，搭配對方的ASIC設計能力、台積電7奈米工藝與安國的CoWoS先進封裝技術，提供完整的IO Chiplet先進方案，可進一步提升神盾在AI HPC與先進製程領域的技術與市場競爭力。

神盾亦持續在公司治理與環境永續議題上不斷精進，除高度關注主管機關相關法令變動、對各項行政指導即時更進外，亦因應地緣政治態勢的持續變化，亦適時調整營運策略，以持續滿足各地區法遵要求。在環境永續議題上，神盾成立ESG委員會(永續發展委員會)並於今年承諾完成編制永續報告書，並擬進一步推動碳盤查及減碳措施，持續往「2050年淨零轉型」目標前進。

展望114年，全球半導體產業預期將在AI(人工智慧)與HPC(高效能運算)需求的帶動下持續成長，市場規模預計將增長12.5%以上，AI伺服器、車載電子與消費電子將是主要的成長動能。

基於上述的市場預測，神盾以核心技術與晶片產品為基礎，持續滲透市場業務機會外，神盾也將緊抓這波技術升級的趨勢，以AI與HPC技術發展為重心，進一步強化IP/ASIC平台，拓展全球市場佈局，並提升整體營運成果。神盾將憑藉技術積累與策略布局，持續履行企業社會責任，積極推動ESG，聚焦本業與永續發展結合，開發高效能和低功耗產品，為節能減碳盡一份心力，在追求績效的同時，亦重視環境、社會與治理面向之影響，致力於提升競爭力並為股東與客戶創造更高價值。

最後，感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長暨總經理：羅森洲



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

1. 董事之姓名、經（學）歷、持有股份及性質

114 年 3 月 31 日；單位：股；%

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	就任日期	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 兼 總經理	羅森洲	男 60-69 歲	中華民國	97.08.05	112.06.21	3	9,006,262	9.87	9,006,262	9.87	0	0.00	426	0.00	美國 Intervideo 公司創 辦人兼 CEO 東吳大學電算系學士 California State University Chico MSCS, USA National University MBA, San Jose, USA 神盾(股)公司董事長	長春藤資產管理顧問 (股)公司董事長 HEADWAY CAPITAL LIMITED 董事 ORIENTAL GOLD HOLDINGS LIMITED 董事 奇邑科技股份有限公司 董事 芯鼎科技股份有限公司 董事長 (神盾法人 代表) 安國國際科技股份有 限公司董事長 (神盾 法人代表) 安格科技股份有限公 司董事長 (安國法 人代表) 鈺寶科技股份有限公 司董事長 (安國法 人代表) 晶相光電股份有限公 司董事	董事 兼資深副總經理	羅時豪	父子	說明 如 (註 1)

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	就任日期	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	
																	獵速科技股份有限公司 董事(芯鼎法人代表) 新馳科技(股)公司董事 聚睿電子(股)公司董事長 (薩摩亞商 Gear Radio Limited 法人代表人) 迅杰科技(股)公司董事 (安國法人代表人) 乾瞻科技(股)公司董事(神盾法人代表人)			
董事	施振榮	男 80-89 歲	中華民國	103.10.17	112.06.21	3	0	0.00	0	0.00	10,000	0.01	0	0.00	美國桑德博管理研究所 國際法榮譽博士 英國威爾斯大學榮譽院士 香港理工大學榮譽科技博士 交通大學名譽工程學博士 交通大學電子工程碩士 宏碁集團創辦人暨榮譽董事長 科文双融(股)公司董事長 智帆風能(股)公司董事 灣聲國際(股)公司董事	宏碁(股)公司法人董事 宏碁智醫(股)公司法人董事 南山人壽保險(股)公司法人董事 宏榮投資(股)公司董事 財團法人公共電視文化事業基金會董事 中華電視股份有限公司董事 財團法人雲門文化藝術基金會董事長 財團法人智榮文教基金會董事長 科文双融(股)公司董事長 智帆風能(股)公司董事 灣聲國際(股)公司董事	無	無	無	

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	就任日期	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	
																保利馬(股)公司董事長				
																循旭科技(股)公司董事				
																喜馬拉雅創投(股)公司董事長				
																喜馬拉雅創投管理顧問(股)公司董事				
																新原生細胞製備(股)公司董事				
																國際創新長壽社企(股)公司董事長				
																財團法人邱再興文教基金會董事				
																財團法人建弘文教基金會董事				
																財團法人善科教育基金會董事				
																財團法人臺南市致遠基金會董事長				
																財團法人宏碁基金會董事				
																財團法人交大思源基金會董事				
																財團法人辜公亮文教基金會董事				
																財團法人蔣經國國際學術交流基金會董事				
																財團法人余紀忠文教基金會				
																財團法人亞太堅韌研究基金會				

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	就任日期	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	羅時豪	男 30-39 歲	美國	106.6.22	112.06.21	3	132,000	0.15	132,000	0.15	0	0.00	0	0.00	University of California, Riverside 神盾股份有限公司業務 經理、總經理 SBI & Capital 22 Mizuho Securities Asia Ltd	本公司資深副總經理 Precise Biometrics AB 董事	董事長 兼總經理	羅森洲	父子	
董事	蔡志群	男 60-69 歲	中華民國	112.06.21	112.06.21	3	0	0.00	0	0.00	1,000	0.00	0	0.00	Utah State University, Master of Computer Science 國立交通大學資訊工程 系 台灣積體電路製造(股) 公司亞太業務資深處長	華傑投資股份有限公 司董事長 科毅光電股份有限公 司董事 通嘉科技股份有限公 司獨立董事 達興材料股份有限公 司獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	陳來助	男 60-69 歲	中華民國	109.6.18	112.06.21	3	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國亞利桑那州 Thunderbird 學院 EMBA 友達總經理暨執行長 友達太陽能事業群總經 理	中華大學講座教授 國立交通大學兼任教 授 欣銓科技股份有限公 司獨立董事 欣興電子股份有限公 司獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	梁修宗	男 60-69 歲	中華民國	112.06.21	112.06.21	3	18,000	0.02	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學資訊所碩士 宏碁科技經理 工研院電子所	敦陽科技(股)公司董 事長兼執行長 Stark Technology Inc.(U.S.A)負責人 敦雨投資有限公司負 責人 財團法人中華民國國 家資訊基本建設產業 發展協進會董事	無	無	無	

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	就任日期	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	廖俊杰	男 40-49 歲	中華民國	112.06.21	112.06.21	3	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	臺灣大學商學研究所碩士 宏達國際電子(股)公司 董事長特別助理 敦泰電子股份有限公司 財務長 聯發科技股份有限公司 財務部經理	安國國際科技(股)公司 獨立董事 卓毅管理顧問股份有限公司 合夥人暨財務長	無	無	無	
獨立董事	曾禹旂	男 60-69 歲	中華民國	112.06.21	112.06.21	3	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學工業工程系 美商凌雲邏輯(股)公司 台灣分公司行銷經理	益登科技(股)公司董事長 大立雲康科技(股)公司董事 群登科技(股)公司董事 台灣嘉碩科技(股)獨立董事	無	無	無	

註 1：因董事長兼總經理，基於公司治理，公司於 112 年 6 月 21 日增設獨立董事 1 席，及過半數董事未兼任員工或經理人。

2. 法人股東之主要股東：無。
3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 姓名 姓名	條件 專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
羅森洲	董事長羅森洲先生具有豐富產業經驗及領導能力，負責本公司策略規劃、建構、推動及長期發展等相關事宜。	(1)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (2)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
施振榮	董事施振榮先生為宏碁集團之創辦人，熟知半導體產業發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (2)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
羅時豪	董事羅時豪先生目前兼任本公司資深副總經理，致力推升指紋晶片的多元應用及技術研發。	(1)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (2)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
蔡志群	董事蔡志群先生曾任台灣積體電路製造(股)公司亞太業務資深處長，熟知電子產業發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力，在產業累積豐富經驗及豐碩的人脈。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (2)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2
陳來助	獨立董事陳來助先生曾任友達光電總經理兼執行長，熟知電子產業發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力，在產業累積豐富經驗及豐碩的人脈。	本公司獨立董事於選任前兩年及任職期間皆符合以下獨立性情形： (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	2

姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
梁修宗		獨立董事梁修宗先生為敦陽科技(股)公司董事長兼執行長，熟知電子產業發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力。	(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第30條各款情事之一。 (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
廖俊杰		獨立董事廖俊杰先生擁有豐富的財務及投資經驗，曾任敦泰電子股份有限公司財務長，熟知半導體產業發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力。		1
曾禹旹		獨立董事曾禹旹先生為益登科技(股)公司董事長，熟知電子產業發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力。		1

(二) 董事會多元化及獨立性：

董事會之多元化政策、目標及達成情形：

(1) 多元化政策：

本公司董事會成員組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」第 20 條。政策內容如下：

董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

(2) 多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

本公司之全體董事均具有豐富之經營管理、領導決策及產業知識，長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者有羅森洲、施振榮及四位獨立董事；其中獨立董事廖俊杰先生具有會計及財務分析之專業背景，可從不同面向給予公司專業建議，獨立董事均有擔任上市櫃公司之董事長或總經理等重要管理職務經驗，公司產業包含科技、電子、資安及通訊業等，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。

本公司目前共有 8 位董事，其中具員工身份之董事占比為 25%，獨立董事占比為 50%、女性董事占比為 0%，3 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資超過 3 年，1 位董事年齡在 70 歲以上，5 位在 60~69 歲，2 位在 60 歲以下。本公司注重董事會成員組成之性別平等，未來將持續尋找相關人選並配合董事任期屆滿進行選任，預計第九屆董事會增加女性董事席次。

若上市上櫃公司董事會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：目前本公司尚無女性董事，主因尚未達改選年限，考量性別多元化，本公司規劃提升董事性別多元化採行之措施，未來董事人選將以提高女性董事席次為目標，將任一性別董事席次達三分之一列為首要考量。

董事會基本組成如下：

董事姓名 多元化 核心 項目	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			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
				60 以下	61至70	71以上	3年 以下	3至9年								
羅森洲	中華民國	男	V		V				V		V	V	V	V	V	V
施振榮	中華民國	男				V			V		V	V	V	V	V	V
蔡志群	中華民國	男			V				V		V	V	V	V	V	V
羅時豪	美國	男	V	V					V		V	V	V	V	V	V
陳來助	中華民國	男			V			V	V		V	V	V	V	V	V
梁修宗	中華民國	男			V		V		V		V	V	V	V	V	V
廖俊杰	中華民國	男		V			V		V	V	V	V	V	V	V	V
曾禹旣	中華民國	男			V		V		V		V	V	V	V	V	V

(3)董事會獨立性：

本公司於 112 年全面改選董事(含獨立董事)，目前董事會共有 8 位董事，其中 4 位為獨立董事，董事彼此間並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月31日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	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	
董事長兼總經理	中華民國	羅森洲	男	112.06.21	9,006,262	9.87	0	0.00	426	0.00	美國 Intervideo 公司創辦人兼 CEO 東吳大學電算系學士 California State University Chico MSCS, USA National University MBA, San Jose, USA 神盾(股)公司董事長	長春藤資產管理顧問(股)公司董事長 HEADWAY CAPITAL LIMITED 董事 ORIENTAL GOLD HOLDINGS LIMITED 董事 奇色科技股份有限公司董事 芯鼎科技股份有限公司董事長(神盾法人代表) 安國國際科技股份有限公司董事長(神盾法人代表) 安格科技股份有限公司董事長(安國法人代表) 鈺寶科技股份有限公司董事長(安國法人代表) 晶相光電股份有限公司董事 獵速科技股份有限公司董事(芯鼎法人代表) 新馳科技(股)公司董事 聚睿電子(股)公司董事長(薩摩亞商 Gear Radio Limited 法人代表人) 迅杰科技(股)公司董事(安國法人代表人) 乾瞻科技(股)公司董事(神盾法人代表人)	董事	羅時豪	父子	
資深副總經理	美國	羅時豪	男	107.12.01	132,000	0.15	0	0.00	0	0.00	University of California, Riverside 神盾股份有限公司總經理 SBI & Capital 22 Mizuho Securities Asia Ltd	神盾(股)公司資深副總經理 Precise Biometrics AB 董事	董事長	羅森洲	父子	說明如(註1)

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
財務長	中華民國	李宜平	男	105.09.01	46,000	0.05	0	0.00	0	0.00	Central Missouri State University MBA 中興大學經濟系 致伸科技(股)公司財務長 達創科技(股)公司財務長 中環(股)公司財務長 台宏半導體(股)公司財務長 宏碁集團經理	安國國際科技(股)公司法人代表 董事 神煜電子(股)公司董事長 神熙(股)公司董事長 神繹(股)公司董事長 神豪(股)公司董事長 神譜科技(股)公司董事長 神匯(股)公司董事長 神銳(股)公司董事長 乾瞻科技(股)公司董事長 江霖(香港)有限公司董事 艾思通科技(股)公司法人代表 董事	無	無	無	
副總經理	中華民國	張心玲	女	106.11.13	0	0.00	0	0.00	0	0.00	臺灣科技大學科技管理研究所 行政院科技會報辦公室科技前瞻組副主任 資訊工業策進會資安科技研究所組長 科技部跨國資安計畫(iCAST) 辦公室主任	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	許智寧	男	107.03.05	8,000	0.01	0	0.00	0	0.00	國立中山大學機械系 神盾(股)公司資深專案經理 科立爾協理&資深軟體經理 英特維軟體經理&軟體工程師	Egis Technology(Korea) Inc. 董事	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	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	
會計 協理暨 公司治 理主管	中華 民國	黃斐敏	女	102.11.14	5,000	0.01	0	0.00	0	0.00	中興大學財稅系 百丹特生醫(股)公司會計部經理	Egis Technology(Japan) Inc. 監察人 神匯(股)公司監察人(神盾法人 代表人) 神煜電子(股)公司監察人 神熙(股)公司監察人(神盾法人 代表人) 神繹(股)公司監察人(神盾法人 代表人) 神豪(股)公司監察人(神盾法人 代表人) 神譜科技(股)公司監察人 神銳(股)公司監察人(神盾法人 代表人)	無	無	無	

註 1：董事長與資深副總經理為父子關係，基於公司治理，公司於 112 年 6 月 21 日增設獨立董事 1 席，及過半數董事未兼任員工或經理人。

二、最近年度(113 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度(113 年度)給付一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 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	領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)			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					
董事長	羅森洲	—	1,200	—	—	—	—	30	100	註 2	註 2	15,173	15,173	—	—	—	註 2	註 2	1,260
董事	羅時豪	—	—	—	—	—	—	20	20	註 2	註 2	10,796	10,796	29	29	—	註 2	註 2	無
董事	施振榮	—	—	—	—	—	—	20	20	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無
董事	陳超乾(註 1)	—	—	—	—	—	—	—	—	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無
董事	蔡志群(註 1)	—	—	—	—	—	—	80	80	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無
獨立董事	陳來助	48 0	480	—	—	—	—	30	30	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無
獨立董事	梁修宗(註 1)	48 0	480	—	—	—	—	40	40	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無
獨立董事	廖俊杰(註 1)	48 0	480	—	—	—	—	80	80	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無
獨立董事	曾禹琦(註 1)	48 0	480	—	—	—	—	50	50	註 2	註 2	—	—	—	—	—	註 2	註 2	無

- 1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之報酬依公司章程之規定，由薪資報酬委員會審議各董事之公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議交董事會決議。
- 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1:112 年 6 月 21 日新任董事

註 2:因本公司 113 年度本期淨損 1,023,467 千元，合併報表本期淨損 1,382,025 千元，且相關金額占比微小，故不適用

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	羅森洲、羅時豪、施振榮、陳超乾、蔡志群、陳來助、梁修宗、廖俊杰、曾禹琦	羅時豪、施振榮、陳超乾、蔡志群、陳來助、梁修宗、廖俊杰、曾禹琦	施振榮、陳超乾、蔡志群、陳來助、梁修宗、廖俊杰、曾禹琦	施振榮、陳超乾、蔡志群、陳來助、梁修宗、廖俊杰、曾禹琦
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	羅森洲	—	—
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)	—	—	羅時豪	羅時豪
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	羅森洲	羅森洲
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	—	—	—	—

(二) 監察人之酬金

自第五屆董事會起，本公司已成立審計委員會取代監察人職能，故不適用。

(三) 最近年度(113 年度)給付總經理及副總經理等之酬金

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 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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				
董事長兼總經理	羅森洲	12,000	12,000			3,173	3,173					(1.48)	(1.48)	1,260	
資深副總經理	羅時豪	2,520	2,520	29	29	8,276	8,276	—	—	—	—	(1.06)	(1.06)	無	
財務長	李宜平	3,620	3,620	108	108	1,249	1,339	—	—	—	—	(0.49)	(0.50)	無	
技術長	林珩之(註 4)	2,884	2,884	86	86	600	600					(0.35)	(0.35)	無	
副總經理	羅海槎(註 1)	300	300	18	18	74	74	—	—	—	—	(0.04)	(0.04)	無	
副總經理	許智寧	2,400	2,400	108	108	447	447	—	—	—	—	(0.29)	(0.29)	無	
副總經理	張心玲	1,800	1,800	108	108	737	737	—	—	—	—	(0.26)	(0.26)	無	
副總經理	許舒茵(註 3)	1,380	1,380	72	72	31	31	—	—	—	—	(0.14)	(0.14)	無	
技術長	周正三(註 2)	477	477	22	22	—	—	—	—	—	—	(0.05)	(0.05)	無	

註 1：民國 113 年 2 月 29 日離職。

註 2：民國 113 年 3 月 12 日卸任技術長。

註 3：民國 112 年 3 月 29 日任職；民國 112 年 8 月 31 日轉任子公司迅杰科技股份有限公司總經理職務。

註 4：民國 113 年 3 月 13 日任職，民國 114 年 2 月 28 日離職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	羅海槎、周正三	羅海槎、周正三
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	許舒茵	許舒茵
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	張心玲、許智寧	張心玲、許智寧
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	李宜平、林珩之	林珩之
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		李宜平
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	羅時豪	羅時豪
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	羅森洲	羅森洲
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	共 9 人	共 9 人

(四) 最近年度(113 年度)支付前五位酬金最高主管之酬金

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 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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				
董事長兼總經理 (註 1)	羅森洲	12,000	12,000			3,173	3,173					(1.48)	(1.48)	無	
資深副總經理(註 1)	羅時豪	2,520	2,520	29	29	8,276	8,276	—	—	—	—	(1.06)	(1.06)	無	
財務長	李宜平	3,620	3,620	108	108	1,249	1,339	—	—	—	—	(0.49)	(0.49)	無	
技術長	林珩之	2,884	2,884	86	86	600	600	—	—	—	—	(0.35)	(0.35)	無	
副總經理	許智寧	2,400	2,400	108	108	447	447	—	—	—	—	(0.29)	(0.29)	無	

註 1：因應公司組織發展與營運管理需求，於 112 年 5 月 10 日起由董事長羅森洲兼任總經理，羅時豪轉任業務資深副總經理。

(一) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；%

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比率(%)
	董事長兼總經理	羅森洲				
	資深副總經理	羅時豪				
	財務長	李宜平				
	副總經理	羅海槎				
	技術長(註 1)	林珩之	0	0	0	0
	副總經理	張心玲				
	副總經理	許智寧				
	副總經理	許舒茵				
	技術長(註 1)	周正三				
	會計處長	黃斐敏				
	稽核經理(註 1)	沈家傳				

註 1：目前皆已卸任。

(二) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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

- 本公司及合併報表所有公司最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例

單位：%

職稱	112 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		113 年度 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
董事	(0.25)	(0.81)	(0.22)	(0.35)
總經理及副總經理	(6.03)	(6.11)	(4.15)	(4.16)

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

本公司支付董事、總經理及副總經理酬金總額主要是依其對本公司營運參與之程度及貢獻度之價值，並參酌國內外業界水準議定之。

本公司總經理及副總經理酬金包含薪資、獎金、員工酬勞及員工認股權憑證及限制員工權利新股，薪資水準係對公司所擔任之職位、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；員工酬勞的分派標準係遵循公司章程，經董事會決議通過後並提股東會報告。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度(8 次)及 114 年(2 次)截至本年報刊印日止，董事會共召開 10 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
董事長	羅森洲	10	0	100.00 %	
董事	施振榮	9	1	90.00 %	
董事	羅時豪	7	2	70.00 %	
董事	蔡志群	9	1	90.00 %	
獨立董事	陳來助	8	2	80.00 %	
獨立董事	梁修宗	9	1	90.00 %	
獨立董事	廖俊杰	10	0	100.00 %	
獨立董事	曾禹旣	6	4	60.00 %	

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)證交法第 14 條之 3 所列事項

(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

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-3 所列事項	獨董持反對或保留意見
第八屆 第四次 113.01.15	1.本公司擬以現金及發行新股為對價之方式進行股份轉換，取得乾瞻科技股份有限公司已發行之全部股份案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	V	無此情形
第八屆 第五次 113.03.12	1.本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司一一二年度虧損撥補案。 3.本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。 4.本公司一一三年度變更簽證會計師之委任及其獨立性、適任性評估案。 5.出具本公司一一二年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案。 6.本公司資金貸與 MEMS Drive Inc.討論案。 7.SCT Holdings Ltd.應收帳款討論案。 8.修正本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	V V V V V V V V	無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形

第八屆 第六次 113.03.29	1.本公司擬以增資發行新股作為受讓 Curious Holding Co., Ltd.股份之對價方式，進行股份交換合作案。	V	無此情形
	2.辦理增資發行新股案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第七次 113.05.08	1.本公司一一三年度第一季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	3.停止執行本公司112年股東常會通過之私募發行普通股股數案。	V	無此情形
	4.本公司向國泰世華商業銀行股份有限公司作為統籌主辦銀行之授信銀行團取得授信總額度不超過新台幣貳拾陸億元整之聯貸授信案相關事宜。	V	無此情形
	5.本公司總公司遷址案。	V	無此情形
	6.修正本公司「公司章程」部分條文案案。	V	無此情形
	7.修正本公司一一三年股東常會召集事由。	V	無此情形
	8.本公司為因應營運規模擴大之資金需求，擬向下列金融機構申請授信額度及外匯避險額度，提請追認。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
第八屆 第八次 113.08.09	決議結果：全體出席董事同意通過。		
	1.本公司一一三年度第二季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	3.本公司擬同意子公司神雋股份有限公司與奇邑科技股份有限公司之股份轉換案。	V	獨立董事陳來註表示保留意見
	4.本公司擬取得 Fingerprint Cards 行動裝置部門專屬專利授權、技術與相關資產移轉案。	V	無此情形
	5.本公司總公司遷址案。	V	無此情形
	6.修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案案。	V	無此情形
	7.本公司擬向往來銀行申請授信額度展期案。	V	無此情形
	獨立董事意見：獨立董事陳來助就【本公司擬同意子公司神雋股份有限公司與奇邑科技股份有限公司之股份轉換案】未來之合併綜效表示保留意見。		
	公司對獨立董事意見之處理：經公司經營團隊說明後，除獨立董事陳來助表示保留意見外，主席徵詢可參與表決之六席董事舉手表決，其餘五席董事贊成此案，本案經董事會特別決議通過。		
第八屆 第九次 113.10.25	決議結果：獨立董事陳來助已於審計委員會決議時就此案未來之合併綜效表示保留意見，主席徵詢可參與表決之六席董事舉手表決，除獨立董事陳來助表示保留意見外，其餘五席董事贊成此案，本案經董事會特別決議通過。		
	1.本公司擬辦理現金增資發行新股案。	V	無此情形
	2.擬修正本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	3.辦理113年度私募普通股第一次訂價暨發行相關事宜案。	V	無此情形
	4.辦理113年度私募普通股第二次訂價暨發行相關事宜案。	V	無此情形
	5.擬修訂本公司「核決權限管理辦法」案。	V	無此情形
	6.擬制定本公司「永續發展實務守則」及「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。	V	無此情形

	7. 本公司一一四年度稽核計畫案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	V	無此情形
第八屆 第十次 113.11.13	1. 討論本公司擬為安國國際科技股份有限公司辦理背書保證事宜。	V	無此情形
	2. 本公司一一三年度第三季合併財務報告案。	V	無此情形
	3. 本公司健全營運計畫執行情形。	V	無此情形
	4. 修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	V	無此情形
	5. 本公司一一三年度現金增資員工認股辦法。	V	無此情形
	6. 本公司一一三年度現金增資員工認股經理人認股分配。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第十一次 113.12.31	1. 擬修正本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	2. 本公司稽核主管任命案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第十二次 114.03.12	1. 本公司辦理一一三年度現金增資新股之發行價格案。	V	無此情形
	2. 配合子公司乾瞻科技股份有限公司（以下簡稱乾瞻）未來擬申請股票上市（櫃）計畫，本公司得辦理對乾瞻釋股作業暨放棄參與乾瞻之現金增資計劃案。	V	無此情形
	3. 本公司一一四年度營運計劃案。	V	無此情形
	4. 本公司一一三年度自結財務資訊及營業報告書案。	V	無此情形
	5. 本公司健全營運計畫執行情形。	V	無此情形
	6. 本公司一一三年度虧損撥補案。	V	無此情形
	7. 本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	V	無此情形
	8. 出具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。	V	無此情形
	9. 修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案。	V	無此情形
	10. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	V	無此情形
	11. 召開本公司一一四年股東常會日期、地點、召集事由及受理股東提案期間及處所。	V	無此情形
	12. 本公司一一三年經理人年終暨績效獎金分配案。	V	無此情形
	13. 本公司一一三年業績獎金發放案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第十三次 114.03.20	1. 本公司一一三年度財務報表案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

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	案由	董事姓名	應利益迴避 原因	參與表決情形
第八屆 第五次 113.03.12	本公司一一二年業績獎金發放案。	羅時豪	羅時豪董事為本案獲配者	本公司羅時豪董事為本案受配人，為本案有利害關係人，離席迴避行使表決權，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	SCT Holdings Ltd.應收帳款討論案。	曾禹琦	曾禹琦董事為SCT股東	公司經營團隊說明擬將SCT應收帳款未收回之債權轉作參與SCT B輪募資，本公司曾禹琦董事為SCT股東，為本案利害關係人，迴避行使表決權，本案經審計委員會審議通過，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆 第八次 113.08.09	本公司擬同意子公司神雋股份有限公司與奇邑科技股份有限公司之股份轉換案	羅森洲 羅時豪	董事長羅森洲及董事羅時豪為神雋股份有限公司及奇邑科技股份限公司之股東	本公司羅森洲董事長及羅時豪董事為本案利害關係人，離席迴避行使表決權，董事長羅森洲指派廖俊杰獨立董事主持本議案，主席徵詢可參與表決之六席董事舉手表決，除獨立董事陳來助表示保留意見外，其餘五席董事贊成此案，本案經董事會特別決議通過。
第八屆 第十二次 114.03.12	本公司一一三年業績獎金發放案。	羅時豪	羅時豪董事為本案獲配者	本公司羅時豪董事為本案受配人，為本案有利害關係人，離席迴避行使表決權，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

三、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，並填列下表董事會評鑑執行情形：詳如下表。

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 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日	整體董事會	董事會 內部自評	1.遵守相關法令及規定。 2.對公司營運參與程度。
每年執行一次	113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日	個別董事 成員	董事自評	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。
每年執行一次	113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日	各功能性 委員會	董事自評	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.功能性委員組成及成員選任。 5.內部控制。

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

(一) 加強董事會職能之目標

- 1.本公司已經董事會決議通過依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事規則」，董事會之運作皆依「董事會議事規則」辦理。
- 2.本公司已設置獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會，藉以強化董事會之公司治理職能。
- 3.本公司定期安排董事參與專業進修課程，使董事保持其核心價值及專業優勢與能力。

(二) 執行情形評估

- 1.本公司分別於 103 年 6 月 12 日及 103 年 10 月 17 日成立薪資報酬委員會與審計委員會，以協助董事會執行其職責。
- 2.本公司於董事會議後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站以維護股東權益，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

113 年度(9 次)及 114 年(2 次)截至年報刊印日止，審計委員會共召集 11 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 (主席)	廖俊杰	11	0	100.00 %	
獨立董事	梁修宗	10	1	90.91 %	
獨立董事	曾禹旣	6	5	54.55 %	
獨立董事	陳來助	9	2	81.82%	

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 5 所列事項暨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，應敘明審計委員會日期、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

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之決議事項

開會日期	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列 事項	未經審計委員會 通過、而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
第八屆 第四次 113.01.15	1.本公司擬以現金及發行新股為對價之方式進行股份轉換，取得乾瞻科技股份有限公司已發行之全部股份案。 審計委員會決議結果(113.01.15)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V	無此情形
第八屆 第五次 113.03.12	1.本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司一一二年度虧損撥補案。 3.本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。 4.本公司一一三年度變更簽證會計師之委任及其獨立性、適任性評估案。 5.出具本公司一一二年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案。 6.本公司資金貸與 MEMS Drive Inc.討論案。 7.SCT Holdings Ltd.應收帳款討論案。 8.修正本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。 審計委員會決議結果(113.03.12)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V V V V V V V V	無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形

第八屆 第六次 113.03.29	1.本公司擬以增資發行新股作為受讓 Curious Holding Co., Ltd. 股份之對價方式，進行股份交換合作案。	V	無此情形
	2.辦理增資發行新股案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(113.03.29)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第七次 113.05.08	1.本公司一一三年度第一季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	3.停止執行本公司 112 年股東常會通過之私募發行普通股股數案。	V	無此情形
	4.本公司向國泰世華商業銀行股份有限公司作為統籌主辦銀行之授信銀行團取得授信總額度不超過新台幣貳拾陸億元整之聯貸授信案相關事宜。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(113.05.08)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第八次 113.08.09	1.本公司一一三年度第一季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	3.本公司擬同意子公司神雋股份有限公司與奇邑科技股份有限公司之股份轉換案。	V	無此情形
	4.本公司擬取得 Fingerprint Cards 行動裝置部門專屬專利授權、技術與相關資產移轉案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(113.08.09)：主席徵詢全體出席委員，除獨立董事陳來助表示保留意見外，其餘三席委員贊成此案，本案經審計委員會普通決議通過成董事會審議。 公司對審計委員會意見之處理：主席徵詢全體出席委員，除獨立董事陳來助表示保留意見外，其餘三席委員贊成此案，本案經審計委員會普通決議通過成董事會審議。		
第八屆 第九次 113.10.25	1. 本公司擬辦理現金增資發行新股案。	V	無此情形
	2. 擬修正本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	3. 辦理 113 年度私募普通股第一次訂價暨發行相關事宜案。	V	無此情形
	4. 辦理 113 年度私募普通股第二次訂價暨發行相關事宜案。	V	無此情形
	5. 擬修訂本公司「核決權限管理辦法」案。	V	無此情形
	6. 擬制定本公司「永續發展實務守則」及「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。	V	無此情形
	7. 本公司一一四年度稽核計畫案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(113.10.25)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
	1.討論本公司擬為安國國際科技股份有限公司辦理背書保證事宜。		
	2.本公司一一三年度第三季合併財務報告案。	V	無此情形
	3.本公司健全營運計畫執行情形。	V	無此情形

	審計委員會決議結果(113.11.13)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第十一次 113.12.31	1.擬修正本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	2.本公司稽核主管任命案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(113.12.31)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第十二次 114.03.12	1.本公司辦理一一三年度現金增資新股之發行價格案。	V	無此情形
	2.配合子公司乾瞻科技股份有限公司（以下簡稱乾瞻）未來擬申請股票上市（櫃）計畫，本公司得辦理對乾瞻釋股作業暨放棄參與乾瞻之現金增資計劃案。	V	無此情形
	3.本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。	V	無此情形
	4.本公司一一三年度自結財務資訊及營業報告書案。	V	無此情形
	5.本公司一一三年度虧損撥補案。	V	無此情形
	6.本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	V	無此情形
	7.出具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。	V	無此情形
	8.修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.03.12)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第八屆 第十三次 114.03.20	1.本公司一一三年度財務報表案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.03.20)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

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

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

說明：

- (1) 稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，將稽核報告及追蹤報告交付各獨立董事，並及時回覆獨立董事所指示之事項。
- (2) 稽核主管及會計師與每季定期性董事會與獨立董事溝通財務、業務情形。
- (3) 稽核主管列席審計委員會並做稽核業務報告，本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
- (4) 會計師於審計委員會與獨立董事就公司財務、業務狀況進行面對面的會議溝通，或獨立董事隨時與財務部副總進行電話或電子郵件的溝通。

(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？	✓		本公司已訂定「神盾股份有限公司治理實務守則」，並置於公司網站提供利害關係人下載參閱。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司設有發言人，由發言人、代理發言人、股務、投資人關係單位及法務單位相關部門作為股東建議及溝通之管道，且能妥適處理。 (二)本公司由股務單位負責控管相關資訊，均有與主要股東保持密切聯繫。 (三)本公司已依法令於本公司內部控制制度及「關係企業相互間財務業務相關作業規範」中建立相關之控管。 (四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」第六條規定知悉本公司內部重大資訊之董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人等規範。另，「防範內線交易管理程序」在發布重大訊息前不得對外公布任何消息，及不可從事的行為，以確保資訊之正確性及普及性。	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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已於「公司治理實務守則」中，明訂董事會成員之多元化政策，相關具體管理目標及落實執行請參閱「董事會多元化及獨立性」章節。 (二)本公司目前除薪資報酬委員會及審計委員會外，尚未設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司訂有「董事會績效評估辦法」，每年應至少執行一次針對董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，議事單位依辦法規定辦理董事自評及董事會每年年初針對前一年度的各	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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>項評估指標紀錄執行情形，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四)本公司財務部一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報審計委員會及董事會審議並通過。經評估皆符合本公司獨立性標準，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師獨立性評估標準詳如註1。</p> <p>本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI指標進行評估。</p> <p>經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年4月10日審計委員會討論通過後，並提報114年4月10日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	
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>本公司之公司治理單位為財務部，負責公司治理相關事務，並業經111年8月10日董事會通過由會計主管黃斐敏擔任公司治理主管。</p> <p>前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <ul style="list-style-type: none"> (一)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 (二)製作董事會及股東會議事錄。 (三)協助董事就任及持續進修。 (四)提供董事執行業務所需之資料。 (五)協助董事遵循法令。 (六)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 <p>本公司之公司治理單位113年度業務執行情形如下：</p>	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	
			<p>1.擬定董事會、審計委員會、薪資報酬委員會之會議議程，並準備議事資料；議題內容如有與利害關係人相關，於事前給予相對人需利益迴避之提醒。於113年度完成召開8次董事會、9次審計委員會、2次薪資報酬委員會。</p> <p>2.依法令期限登記股東會日期，並協助股東會之召開。</p> <p>3.負責董事會及股東會重要決議之重大訊息公告事宜，依法發布重大訊息。</p> <p>4.安排全體董事、總經理、財務長及公司治理主管進行6小時課程，課程主題為「企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹」及「董監應注意之非常規交易的實務問題」。</p> <p>5.安排獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師於審計委員會議進行溝通，溝通情形摘要詳見本公司網頁。</p> <p>7.辦理113年董事會績效評估，並將績效評估結果於114年3月12日董事會報告。</p> <p>8.113年公司治理主管進修情形如註3。</p>	
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？	✓		<p>本公司為與員工、客戶、供應商、投資人或公司之利益相關者保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之權益，於113年11月13日將與各利害關係人溝通情形報告至董事會。</p> <p>公司網站(https://www.egistec.com)設置利害關係人專區，各利害關係人如有權利受侵害、發現本公司員工有不法或違反公司治理行為，抑或對公司有任何疑問與建議，均可利用此管道聯絡公司，公司有專責人員回覆及處理。</p>	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？	✓		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構，並辦理股東會相關事務。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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）？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已將相關的業務、財務及公司治理的相關資訊揭露於公司網站。(https://www.egistec.com) (二)本公司設有發言人及代理發言人，並指定專人負責公開資訊之蒐集及揭露(包含英文網站、法人說明會)，以提供發言人及代理發言人及相關業務部門解答利害關係人及主管機關之查詢。 (三)本公司於114年3月公告及申報113年度財務報告，113年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，均於規定期限前提早公告並申報。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一) 員工權益、僱員關懷之執行情形：本公司溝通管道暢通，並對員工的期望、建議、疑惑及委屈，可獲得合理適切的發揮、答覆與處理，重視員工權益及表達對僱員之關懷；制訂員工性騷擾防治，建立兩性平等的工作環境；職工福利委員會每年籌辦員工各項旅遊活動；對於工作表現傑出之同仁於每年年終授予優良員工之褒揚。 (二) 投資人關係：本公司秉持公平公開原則對待所有股東，每年均依公司法及相關法令之規定召集股東會，且依相關規定通知所有股東出席股東會，鼓勵股東積極參與股東會之董監選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會，本公司亦給予股東充分發問或提案之機會，以達制衡之效並依法訂定股東會議事規則，妥善保存股東會議事錄及於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，設有發言人及代理發言人之職務，及專人處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司自公開發行以來，本著資訊公開原則，設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。	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	
			<p>(三)供應商關係：本公司在誠信的基礎上，進行供應商的稽核與管理，確認供應商在符合各項環保條約與社會責任下，能持續提供符合本公司標準並具價格競爭優勢的產品，本公司對供應商將持續秉持互信、互利的精神，以期供應商能與本公司共同成長，創造雙贏。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司視不同情況，責成包括投資人關係、股務、法務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊。本公司網站已設置利害關係人專區(https://www.egistec.com)，利害關係人得隨時與公司溝通、提出建言，以維護其應有之權益。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司之風險管理及衡量標準由總經理室、業務部、財務部等各單位綜合負責風險管理政策及執行風險衡量。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形：本公司一向嚴守客戶機密，客戶間彼此有競爭關係者，內部則會成立不同之團隊以服務客戶，並將客戶資訊以防火牆建立資料。平日在公司亦嚴禁於公開場合談論客戶機密，以確實做到保護客戶之目標。同時已建立客訴處理機制，針對顧客抱怨事件會妥善判別問題所在及責任歸屬，以保障顧客之權益。且會進行顧客滿意度調查，確保提供顧客最滿意的服務。</p> <p>(七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及經理人購買富邦產物董監責任保險如註2。</p> <p>(八)113年董事及經理人進修之情形如註3。</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。

1. 公司已參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站(指標4.6)。
2. 公司已建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案等，並揭露於公司網站(指標2.24)。
3. 公司已揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量，並揭露於公司網站(指標4.11)。
4. 未來優先加強事項：預計增加女性董事席次(指標2.6)。

註 1:會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人	否	是
2.會計師曾擔任本公司之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿 2 年	否	是
3.會計師事務所與本公司互為關係人	否	是
4.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶或二親等以內之親屬關係	否	是
5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係	否	是
6.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。	否	是
7.連續委任簽證服務達七年	否	是
8.未每年取得會計師出具之獨立聲明	否	是
9.受評年度本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形	否	是
10.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求	否	是
11.受評年度會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形	否	是
12.會計師與管理階層及內部稽核主管互動情況不良	否	是

註 2:董事及經理人購買責任保險之情形：

投保對象	保險公司	保險費用(美金)	保險期間
董事及經理人	富邦產物保險(股)公司	23,575 元	113 年 10 月 1 日至 114 年 10 月 1 日
	國泰世紀產物保險(股)公司	9,409 元	
	和泰產物保險(股)公司	3,619 元	
	兆豐產物保險(股)公司	1,447 元	
合計		38,050 元	

註 3: 113 年董事及經理人進修之情形

職稱	姓名	上課時間	主題	單位	上課時數	113 年進修時數
董事長	羅森洲	1131025	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1131113	董監應注意之非常規交易的實務問題	社團法人中華公司治理協會	3	
董事	施振榮	1130329	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	社團法人中華公司治理協會	3	14
		1130418	永續發展理念的發展歷程	財團法人台灣永續能源研究基金會	1	
		1130509	資訊安全暨風險管理	社團法人中華公司治理協會	1.5	
		1130509	金融消費者保護、公平待客及金融友善，以身心障礙的金融歧視議題為例	社團法人中華公司治理協會	1	
		1130530	永續金融-GRI,TCFD,TNFD,IFRS S1S2 與永續保險	財團法人台灣永續能源研究基金會	1	
		1130726	IFRS17 管理議題與實務案例解析	社團法人中華公司治理協會	1.5	
		1130808	IFRS17 管理議題與實務案例解析	社團法人中華公司治理協會	1.5	
		1130808	新稅務環境的稅務治理暨證管法令更新	社團法人中華公司治理協會	1.5	
		1130918	ESG 的框架下企業應盡之性平義務	社團法人中華公司治理協會	1	
		1131212	防制洗錢及打擊資恐、反武擴之國內外發展趨勢與誠信經營	財團法人保險事業發展中心	1	
董事	羅時豪	1131025	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1131113	董監應注意之非常規交易的實務問題	社團法人中華公司治理協會	3	
董事	蔡志群	1131025	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1131113	董監應注意之非常規交易的實務問題	社團法人中華公司治理協會	3	
獨立董事	陳來助	1130410	公司治理暨企業永續經營研習班	財團法人台灣金融研訓院	3	6
		1131031	經營權爭奪與案例分析	社團法人中華公司治理協會	3	
獨立董事	梁修宗	1130906	113 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	6
		1131025	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	社團法人中華公司治理協會	3	

獨立董事	廖俊杰	1130305	傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	社團法人中華公司治理協會	3	7
		1130522	共建綠色生態系的趨勢與願景--碳交所業務與展望	社團法人中華公司治理協會	1	
		1130719	審計委員會行使職權最佳實務～兼論召集人之功能角色	社團法人中華公司治理協會	3	
獨立董事	曾禹旣	1130813	企業員工獎酬工具暨相關財稅處理	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1131113	人工智能大爆發：聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機	社團法人中華公司治理協會	3	

113 年經理人進修情形：

職稱	姓名	上課日期	課程名稱	主辦單位	進修時數	113 年進修時數
財務長	李宜平	1131025	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1131113	董監應注意之非常規交易的實務問題	社團法人中華公司治理協會	3	
會計主管	黃斐敏	1131114 至 1131115	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12	12
公司治理主管	黃斐敏	1131025	企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹	社團法人中華公司治理協會	3	12
		1131113	董監應注意之非常規交易的實務問題	社團法人中華公司治理協會	3	
		1131128	董監事暨公司治理主管系列課程-洗錢防制與打擊資恐實務探討	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	
		1131212	董監事暨公司治理主管系列課程-股東會、經營權與股權策略	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	
稽核主管	張進朝	1130912	子公司稽核實務	內部稽核協會	6	12
		1131217	內稽人員的新挑戰-永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	內部稽核協會	6	

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 3 月 31 日

條件 身分別 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事(主席)	曾禹旣	參閱第 9、10 頁董事資料相關內容。	1
獨立董事	梁修宗		0
獨立董事	廖俊杰		1

2. 薪資報酬委員會職責

本委員會應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) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 113 年度(2 次) 及 114 年(1 次)薪資報酬委員會開會 3 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
獨立董事 (主席)	曾禹旣	2	1	66.67%	召集人及主席
獨立董事	廖俊杰	3	0	100.00%	
獨立董事	梁修宗	3	0	100.00%	

其他應記載事項：

- 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):無此情事。
- 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：無此情事。
- 薪資報委員會之討論事由與決議結果：

日期及屆次	議事內容	決議結果
第五屆第二次 113.03.12	1.本公司一一二年經理人年度年終暨績效獎金分配案。	薪酬委員會： 相關議案均經全體出席委員同意通過並提交本公司董事會決議。
	2.本公司一一二年業績獎金發放案。	
	3.本公司技術長任免案。	
第五屆第三次 113.11.13	1.本公司一一三年度現金增資員工認股辦法。	董事會：經全體出席董事同意通過。
	2.本公司一一三年度現金增資員工認股經理人認股分配。	
第五屆第四次 114.03.12	1.本公司一一三年經理人年度年終暨績效獎金分配案。	
	2.本公司一一三年業績獎金發放案。	

(五) 推動永續發展執行情形及與上市公司上櫃推動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？	✓		本公司董事會授權成立兼職形式的永續發展委員會，主任委員由財務長擔任，負責相關政策、制度或管理方針及計畫之提出及執行，並負責企業誠信經營、員工品德管理，並於必要時向董事會報告運作及執行成果。	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？	✓		本公司考量永續經營，鑑別營運議題相關之風險管理，依重要原則，訂定因應措施，定期進行風險評估與落實執行。	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)本公司為軟、硬體設計之公司並無實體商品製造，對環境影響小。但本公司致力於提升各項資源之利用效率，來達成節能減廢，降低對環境之衝擊，以維護地球資源及保護環境衛生。	無重大差異
(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？	✓		(二)本公司致力降低產品的能源耗用率，近年陸續開發高效能、低功耗的光學屏下指紋辨識系統，成功讓產品能耗量減少50%，晶片體積縮小20%。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		此外，公司亦在辦公室確實執行資源垃圾分類、回收與減量等活動，並配合商辦大樓落實回收紙類使用，並提升各項資源之利用效率，徹底執行資源回收再利用。	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？	✓		(三)本公司盤查個體113年現況，針對氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施，係屬自主管理與自願揭露，以利瞭解現況趨勢並提早因應。 (四)本公司為軟、硬體設計之公司，並無生產製造，故無特殊汙染源。本公司配合及響應政府節能措施，定有「能源節約」措施，長期施行內部用電、用水、照明設備、廢棄物	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>委由合法之廢棄物處理公司進行資源回收等管理相關節能減碳措施。</p> <p>113年自主揭露：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>113 年</th> <th>112 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體總量 (公噸 CO₂e)</td> <td>364.5845</td> <td>427.2542</td> </tr> <tr> <td>用水量 (度)</td> <td>1504</td> <td>1249</td> </tr> <tr> <td>事業廢棄物總量 (一般/有害) (公噸)</td> <td>0.0720 / 0.0810</td> <td>量少 儲於庫房中</td> </tr> <tr> <td>生活廢棄物 (公噸)</td> <td colspan="2">本公司為商辦大樓，廢棄物統由大樓管委會委由專業清運公司處理，尚無法揭露其總量</td></tr> </tbody> </table>		113 年	112 年	溫室氣體總量 (公噸 CO ₂ e)	364.5845	427.2542	用水量 (度)	1504	1249	事業廢棄物總量 (一般/有害) (公噸)	0.0720 / 0.0810	量少 儲於庫房中	生活廢棄物 (公噸)	本公司為商辦大樓，廢棄物統由大樓管委會委由專業清運公司處理，尚無法揭露其總量		
	113 年	112 年																	
溫室氣體總量 (公噸 CO ₂ e)	364.5845	427.2542																	
用水量 (度)	1504	1249																	
事業廢棄物總量 (一般/有害) (公噸)	0.0720 / 0.0810	量少 儲於庫房中																	
生活廢棄物 (公噸)	本公司為商辦大樓，廢棄物統由大樓管委會委由專業清運公司處理，尚無法揭露其總量																		
<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於員工薪酬？</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>(一)本公司遵守勞動基準法及性別平等工作法等相關法規，尊重國際公認基本勞動人權原則，訂有「人事規章暨工作管理規則」，明訂員工雇用及獎懲政策，保障員工之合法權益。</p> <p>(二)董事會設有薪資報酬委員會，權責為訂定薪資報酬政策、制度、標準與結構，結合公司經營績效、年度淨利及員工考核，核發員工各項獎金及定期調薪。</p> <p>(三)本公司設置員工安全衛生管理人員，並定期進修安全衛生教育訓練課程及檢修消防設備，提供員工安全與健康之工作環境。113年無職災及火災件數。</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			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司鼓勵各部門員工配合工作內容，積極安排參與外部進修課程提升員工專業職能。	無重大差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)本公司重視客戶意見回饋，由專責單位處理客戶意見之服務程序，俾確保提供客戶最佳服務效能並達到權益保障之目的。	無重大差異。
(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？	✓		(六)本公司有定期針對供應商進行考核評鑑作業，未來與供應商簽訂契約時，將加列雙方之企業社會責任及相關契約解除條款。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製 <u>永續</u> 報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司將致力於企業永續發展之推動，採用GRI準則進行編製113年度企業永續報告書。並配合法規時程進行公正第三方確信。	已編製企業永續報告書，尚未確信。
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：本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，並已積極參考「上市櫃公司永續發展實務守則」之精神執行應盡義務。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
本公司為軟、硬體設計之公司，並無設置工廠製造產品，而為響應環保與節能，要求員工應從日常生活中及辦公室環境做起。				
(一)本公司依據勞基法等相關規定進行員工管理，並有專人處理員工各項工作福利事宜，以保障員工權益。				
(二)本公司行業性質並無重大環境污染問題，本公司辦公室皆已加設節約用電裝置、空調配備定時關閉、推動電子化表單、事業廢棄物減量，並委由合格之廢棄物處理廠商回收再利用、並已擬規劃溫室氣體盤查計畫，務求達到環保及節能減碳之目的。				

本公司推動永續發展之重大議題風險評估

重大議題	風險評估項目	風險管理策略與措施
環境	綠色產品	<ul style="list-style-type: none"> *本公司致力於綠色產品研發，於成熟產品中持續往低功耗、製程能耗節省與降低生產廢棄物方向前進，實踐綠色產品創新。 *本公司建立環境管制物質管理系統，要求廠商符合 RoHS、REACH 國際環保法規及客戶無鹵要求；定期審查物質成分檢測報告，每年至少更新一次。。
社會	勞資溝通 薪酬福利 人才培育	<ul style="list-style-type: none"> *提高整體薪酬，增訂「以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞」 *明確的職涯發展與內部輪調計劃，以吸引、培育及留住人才。 *強化雙向溝通，使員工充分瞭解公司政策與自身權益，降低誤解，並能有效達成共識。
公司治理	營運績效 創新研發 永續供應鏈 資訊安全	<ul style="list-style-type: none"> *積極參與先進技術論壇，透過成為客戶強力合作夥伴，共同開發符合國際產品安全規範與節約能耗之技術領先新產品。 *生產供應商，皆需符合當地環保與社會法規要求，無負面危害之事實；關鍵物料，多家採購，防止斷料風險。 *定期執行資安稽核，致力於保護所有利益相關者的數據安全與隱私。並持續優化資訊安全政策，以支持業務永續發展，並滿足 ISO 27001 等國際法規與標準。

上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目	公司因應					
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>公司設置永續發展委員會，負責氣候與永續相關之風險與機會，制定政策、制度或管理方針及計畫之提出及執行，並每年向董事會報告運作及執行成果。</p> <p>由財務長擔任主任委員，各一級主管實施風險鑑別、評估、處理。</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	<table border="1"> <thead> <tr> <th>風險與機會項目</th> <th>財務衝擊及因應機制</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提高溫室氣體排放定價</td> <td>因氣候變遷因應法適行，政府將於 114 年針對直接排放或間接排放高排放產業徵收碳費。此構面風險對公司財務可能造成之影響為營運成本增加，但現階段本公司為軟、硬體設</td> </tr> </tbody> </table>	風險與機會項目	財務衝擊及因應機制	提高溫室氣體排放定價	因氣候變遷因應法適行，政府將於 114 年針對直接排放或間接排放高排放產業徵收碳費。此構面風險對公司財務可能造成之影響為營運成本增加，但現階段本公司為軟、硬體設	
風險與機會項目	財務衝擊及因應機制					
提高溫室氣體排放定價	因氣候變遷因應法適行，政府將於 114 年針對直接排放或間接排放高排放產業徵收碳費。此構面風險對公司財務可能造成之影響為營運成本增加，但現階段本公司為軟、硬體設					

及財務(短期、中期、長期)	<p>計公司，實體商品均委外製造，非屬高碳排放產業，故對整體營運財務衝擊程度應不致構成太大影響。</p> <p>本公司配合政府政策，除將實施全面溫室氣體盤查，訂立減碳目標外，更積極推動節能專案，</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辦公室逐步換裝符合節能標章的 LED 照明設備。 2. IT 資料機房設置排熱通道，有效阻止熱傳播，提升冷房效率，降低冷氣能耗。 <p>降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化 雖本公司辦公場所皆設置於主管機關重要所在地與科學園區內，缺水缺電風險相對較小。但極端氣候，導致颱風、暴雨發生頻率增加，仍可能造成辦公大樓淹水或電力供給不穩，導致研發過程有中斷、研發資料毀損等風險，進而影響公司之營運，並造成財務損失。</p> <p>為提升天災抵禦能力，本公司設置以下因應措施</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. IT 資料中心擴充 UPS 不斷電設備，容量足以支持所有設備需求達 30 分鐘。 2. 建立異地上班與異地備援機制降低衝擊。 <p>原物料成本上漲 歐盟自 115 年度開始徵收碳關稅，雖可能造成大宗商品原物料生產成本及運輸成本提高，但因本公司產業特性之故，產品小尺寸、高效能、低功耗的設計思維，本就以協助客戶降低原物料使用為主要宗旨。更因應生產製造全球化，積極配合客戶需求，協助客戶進行全球化生產佈局，提升生產與供貨彈性與靈活度。故對本公司營運影響小。</p> <p>平均氣溫上升 平均溫度持續上升，以致用電量增加，營運成本增加。如若供電不穩，更可能迫使工作延宕，造成營運中斷與財務損失。</p> <p>考量未來本公司除逐步汰換老舊耗電設備外，也將配合政府政策，實施全面的溫室氣體盤查，針對購買綠電、生質能源及碳權等部分，開展評估作業，並訂立減碳目標。</p>
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	<p>依循風險管理政策實施下列：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 永續發展委員會委員評估 ESG 風險時，同步針對氣候風險展開評估。 ➢ 永續發展委員會會議討論決議重大 ESG 風險及氣候風險。 ➢ 依據核定 ESG 風險及氣候風險，設定執行策略目標。 ➢ 每年於董事會報告 ESG 風險及氣候風險執行情形。

<p>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。</p>	<p>1.『颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高』</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 在氣候變遷下，颱風和豪雨都越加嚴重，將可能使公司之營運據點面臨天然災害，造成營運中斷或人員傷亡。 ➤ SSP1-2.6:21世紀中、末臺灣平均年總降雨量增加幅度約為 12%、16%。21世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 15.7%、15.3%。 ➤ SSP5-8.5:21世紀中、末臺灣平均年總降雨量增加幅度約為 15%、31%。21世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 20%、41.3%。 ➤ SSP5-8.5:21世紀中、末，影響臺灣颱風個數將減少約 15%、55%，強颱比例將增加約 100%、50%，颱風降雨改變率將增加約 20%、35%。 <p>2.『平均氣溫上升』</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ SSP1-2.6:21世紀中、末之年平均氣溫可能增加 1.3°C、1.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21世紀中、末，增加幅度約 6.8 日、6.6 日。 ➤ SSP5-8.5:21世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.8°C、3.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21世紀中、末，增加幅度約 8.5 日、48.1 日，其中，以都市地區增加較其他地區顯著。
<p>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。</p>	<p>平均氣溫上升：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 逐步換裝符合節能標章的 LED 照明設備、汰換老舊耗電設備。 2. IT 資料機房設置排熱通道，有效阻止熱傳播，提升冷房效率，降低冷氣能耗。 3. 異地上班與異地備援，降低衝擊。 4. 再生能源取得或再生能源憑證購買。
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>尚未實施內部碳定價。</p>

<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>遵循主管機關永續發展路徑圖時程，進行相關政策與施行計畫，於114 年始進行溫室氣體盤查，115 年年報內揭露相關數據資料，並訂定減碳目標規劃。</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 9-1)及(9-2)。</p>	<p>如下表 9-1 及 9-2。</p>

9-1 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）、資料涵蓋範圍及確信情形。

本公司溫室氣體排放量盤查個體現況，係屬自主管理與自願揭露，以利瞭解現況趨勢並提早因應，尚未經外部第三方驗證機構確信。

類別	113 年		112 年		確信機構及確信情形說明(查證證書)
範疇一 113 年 (公務車-汽油)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)		總排放量 (公噸 CO ₂ e)		
母公司	0		0.956		
範疇二（電、公務車-電）	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元) 0.0760 (範疇一+範疇二)/合併營收	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	0.1110 (範疇一+範疇二)/合併營收	
母公司	364.5845		426.2982		
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)		總排放量 (公噸 CO ₂ e)		
母公司	-		-		未實施確信

註：112 年合併營收 3,848.595 百萬，113 年合併營收 4,795 百萬；子公司未來依主管機關要求時程完成盤查。

9-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

說明
遵循主管機關永續發展路徑圖時程，進行相關政策與施行計畫，於 114 年始進行溫室氣體盤查，115 年年報內揭露相關數據資料，並訂定減碳目標規劃。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施

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)本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「公司治理實務守則」等，並揭露於公司網站。誠信是我們的核心價值也是經營企業之根本；且此準則適用於本公司董事、經理人、員工及相關人員。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，嚴格要求公司之一切決策、行為必定以符合法令規定為基本原則，並且透過教育宣導，強化誠信經營之理念。	無重大差異
(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)針對潛在風險較高單位/人員(如採購、資金)除進行教育訓練、編制相關執行手冊進行宣導/規範外，並以內部稽核或定期工作輪調降低風險。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，各項商業往來已考量交易對象之合法性及是否有不誠信行為記錄，確保各項商業活動符合誠信原則，並於契約中明訂如涉有不誠信行為之情事而損及公司權益，得隨時無條件終止或解除契約。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專	✓		(二)本公司已訂定「誠信經營守則」由人力資源	無重大差異

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			處為專職單位，協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期向董事會報告，該專職單位於113年11月13日向董事會報告其執行情形，其運作與上市上櫃公司誠信經營守則並無重大差異。	無重大差異
(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？	✓		(三)於「誠信經營政策」及「道德行為準則」中明確說明利益衝突政策及抵觸知情況/標準，要求相關人員應予迴避，另要求知悉或面臨類似情況時，主動並充分向直屬主管、人力資源單位最高主管或董事會報告說明。	無重大差異
(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)本於誠信經營之原則，每年均會對包括會計制度在內的內控制度，針對其設計及執行的有效性進行評估及自我檢查，必要時加以修正，並由內部稽核人員定期查核其遵循情形，亦委託會計師進行內控查核。	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)本公司目前尚無定期舉辦誠信經營之內、外教育訓練，惟會於新進員工教育訓練中向員工宣導。	
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) 本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職，且由人力資源處為專	無重大差異

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		<p>責單位，規劃及檢視檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>(二) 本公司已訂定具體檢舉制度，從申訴提出、調查、調查結束之處理，皆訂有明確之作業程序，公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。</p> <p>(三) 舉發或被舉發之相關人員所參與的調查過程，公司應給予保護以避免因此遭受不公平的報復或對待。本公司於「誠信經營守則」中第23條明訂檢舉人身分及檢舉內容之保密及保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p>	無重大差異 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？	✓		本公司網站(http://www.egistec.com)之公司治理專區已揭露誠信經營守則內容，惟推動之成效將於網站或年報揭露相關資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，專責單位為人力資源處，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，確保誠信經營守則之落實，並定期向董事會報告，該專職單位於113年11月13日向董事會報告其執行情形，其運作與上市上櫃公司誠信經營守則並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				
(一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 (二)本公司「董事會議事規則」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。 (三)本公司訂有「防範內線交易之管理作業」及「內部重大資訊處理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內				

評 估 項 目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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，或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p>			
(四)本公司向來秉持誠信原則經營，遵循相關法規及內部控制制度良善經營，嚴禁不誠信或違反法令之行為，並設有法務單位作為必要之諮詢及審定之依據。			
(五)本公司已為董事、經理人及重要僱員投保董事及經理人責任保險(D&O)，可充份降低相關人員執行職務對公司產生之風險，保障投資人權益。			

履行誠信經營情形及採行措施

1. 本公司遵循公司法、證券交易法、國際會計準則及其他上市櫃相關規章作為落實誠信經營之基礎。
2. 本公司董事會議事規則訂有董事利益迴避之制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應予迴避不得加入討論及表決，且不得代理其他董事行使表決權。
3. 本公司內部控制制度明訂知悉消息之人在發布重大訊息前不得對外公布任何消息，以確保資訊之正確性及普及性，且重大訊息之內容應詳述事件的真實性及是否對公司財務有無影響。
4. 本公司明訂道德行為準則，要求公司及其子公司每一位同仁都應負有遵守行為準則及維護公司的文化核心價值與名譽的責任。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露事項

1. 內部控制聲明書：相關資訊請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢；網址：
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 113 年股東會之重要決議

股東會重要決議		
股東會日期	案由	決議結果
113.06.25 股東常會	承認一一二年度決算表冊案。	經投票表決通過承認原董事會提案。 執行情形:於 113 年 6 月 25 日發布重大訊息。
	承認一一二年度虧損撥補案。	經投票表決通過承認原董事會提案。 執行情形:於 113 年 6 月 25 日發布重大訊息。
	本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	經投票表決通過原董事會提案。 執行情形:於 113 年 6 月 25 日發布重大訊息。
	修正本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。	經投票表決通過原董事會提案。 執行情形:於 113 年 6 月 25 日發布重大訊息並於公司網站揭露，公司依修訂後「取得或處分資產作業程序」辦理。
	修正本公司「公司章程」部分條文案。	經投票表決通過原董事會提案。 執行情形:於 113 年 6 月 25 日發布重大訊息並於公司網站揭露，公司依修訂後「公司章程」辦理。

2. 董事會之重要決議

董事會重要決議		
董事會決議日期	案由	決議結果
第八屆第四次 113. 01. 15	1. 本公司擬以現金及發行新股為對價之方式進行股份轉換，取得乾瞻科技股份有限公司已發行之全部股份案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆第五次 113. 03. 12	1. 本公司一一三年度營運計劃案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3. 本公司一一二年度虧損撥補案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司一一三年度變更簽證會計師之委任及其獨立性、適任性評估案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 出具本公司一一二年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會重要決議

董事會決議 日期	案由	決議結果
113.03.29	7. 本公司資金貸與 MEMS Drive Inc. 討論案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8. SCT Holdings Ltd. 應收帳款討論案。	公司經營團隊說明擬將 SCT 應收帳款未收回之債權轉作參與 SCT B 輪募資，本公司曾禹琦董事為 SCT 股東，為本案利害關係人，迴避行使表決權，本案經審計委員會審議通過，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9. 修正本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	10. 修正本公司「公司章程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11. 修訂本公司「核決權限表」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12. 召開本公司一一三年股東常會日期、地點、召集事由及受理股東提案期間及處所。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	13. 本公司擬向往來銀行申請授信額度展期案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	14. 本公司購買 IP 案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	15. 本公司購買 EDA Tool 案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	16. 本公司一一二年經理人年度年終暨績效獎金分配案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	17. 本公司一一二年業績獎金發放案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	18. 本公司技術長任免案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	1. 本公司擬以增資發行新股作為受讓 Curious Holding Co., Ltd. 股份之對價方式，進行股份交換合作案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 辦理增資發行新股案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113.05.08	1. 本公司一一三年度第一季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司健全營運計畫案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3. 停止執行本公司 112 年股東常會通過之私募發行普通股股數案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司向國泰世華商業銀行股份有限公司作為統籌主辦銀行之授信銀行團取得授信總額度不超過新台幣貳拾陸億元整之聯貸授信案相關事宜。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司總公司遷址案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 修正本公司「公司章程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 修正本公司一一三年股東常會召集事由。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8. 本公司為因應營運規模擴大之資金需求，擬向下列金融機構申請授信額度及外匯避險額度，提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113.08.09	1. 本公司一一三年度第二季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司健全營運計畫執行情形。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會重要決議

董事會決議 日期	案由	決議結果
第八屆第九次 113. 10. 25	3. 本公司擬同意子公司神雋股份有限公司與奇邑科技股份有限公司之股份轉換案。	主席說明獨立董事陳來助已於審計委員會決議時就此案未來之合併綜效表示保留意見，主席徵詢可參與表決之六席董事舉手票決，除獨立董事陳來助表示保留意見外，其餘五席董事贊成此案，本案經董事會特別決議通過。
	4. 本公司擬取得 Fingerprint Cards 行動裝置部門專屬專利授權、技術與相關資產移轉案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司總公司遷址案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 本公司擬向來銀行申請授信額度展期案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	1. 本公司擬辦理現金增資發行新股案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 擬修正本公司健全營運計畫案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆第十次 113. 11. 13	3. 辦理 113 年度私募普通股第一次訂價暨發行相關事宜案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 辦理 113 年度私募普通股第二次訂價暨發行相關事宜案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 擬修訂本公司「核決權限管理辦法」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 擬制定本公司「永續發展實務守則」及「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 本公司一一四年度稽核計畫案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	1. 討論本公司擬為安國國際科技股份有限公司辦理背書保證事宜。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司一一三年度第三季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆第十一次 113. 12. 31	3. 本公司健全營運計畫執行情形。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司一一三年度現金增資員工認股辦法。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 本公司一一三年度現金增資員工認股經理人認股分配。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	1. 擬修正本公司健全營運計畫案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司稽核主管任命案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3. 本公司辦理一一三年度現金增資新股之發行價格案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆 第十二次 114. 03. 12	2. 配合子公司乾瞻科技股份有限公司未來擬申請股票上市（櫃）計畫，本公司得辦理對乾瞻釋股作業暨放棄參與乾瞻之現金增資計劃案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3. 本公司一一四年度營運計劃案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司一一三年度自結財務資訊及營業報告書案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司健全營運計畫執行情形。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 本公司一一三年度虧損撥補案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8. 出具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9. 修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會重要決議		
董事會決議 日期	案由	決議結果
	10. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	11. 召開本公司一一四年股東常會日期、地點、召集事由及受理股東提案期間及處所。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12. 本公司一一三年經理人年終暨績效獎金分配案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	13. 本公司一一三年業績獎金發放案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆 第十三次 114. 03. 20	1. 本公司一一三年度財務報表案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(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) 紛付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計公費及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				備註
				工商 登記	稅務 服務費	其它	小計	
資誠聯合會計師 事務所	黃珮娟	113/01/01 ～ 113/12/31	3,400	0	702	5,080	5,782	其它主要 為財務盡 職評鑑暨 股權價值 評估公費
	潘慧玲							

(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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名
112年	資誠聯合會計師事務所	黃珮娟、陳晉昌
113年	資誠聯合會計師事務所	黃珮娟、潘慧玲

註：會計師異動係配合會計師事務所內部職務調整。

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、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	羅森洲	0	0	0	0
董事	施振榮	0	0	0	0
董事兼資深副總經理	羅時豪	0	0	0	0
董事	陳超乾(註 1)	0	0	-	-
董事	蔡志群	0	0	0	0
獨立董事	陳來助	0	0	0	0
獨立董事	梁修宗	0	0	0	0
獨立董事	廖俊杰	0	0	0	0
獨立董事	曾禹琦	0	0	0	0
財務長	李宜平	(46,700)	(150,000)	(58,000)	0
技術長	林珩之(註 2)	0	0	-	-
副總經理	張心玲	0	0	0	0
副總經理	許智寧	(2,000)	0	0	0
副總經理	許舒茵(註 3)	0	0	-	-
會計協理兼任公司治理主管	黃斐敏	0	0	0	0
稽核副理	沈家傳(註 4)	0	0	-	-

註 1：民國 112 年 6 月 21 日就任，民國 113 年 7 月 3 日辭職，僅揭露辭職日前異動情形。

註 2：民國 113 年 3 月 13 日就任，民國 114 年 2 月 28 日辭職，僅揭露辭職日前異動情形。

註 3：民國 113 年 8 月 31 日辭職，僅揭露辭職日前異動情形。

註 4：民國 112 年 11 月 8 日就任，民國 113 年 12 月 31 日辭職，僅揭露辭職日前異動情形。

(二)董事、監察人、經理人及大股東股權移轉、股權質押之相對人為關係人資訊：
無。

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

114年3月21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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱(或姓名)	關係	
羅森洲	9,006,262	9.87	0	0.00	426	0.00	無	無	
謝清江	3,500,000	3.84	0	0.00	0	0.00	無	無	
張強森	3,231,000	3.54	0	0.00	0	0.00	無	無	
匯豐(台灣)商業銀行股 份有限公司受託保管 P O I N T 7 2 聯合有 限公司投資專戶	2,071,000	2.27	0	0.00	0	0.00	無	無	
何謬甫	1,326,348	1.45	0	0.00	0	0.00	無	無	
渣打國際商業銀行營業 部受託保管 J P 摩根證 券有限公司投資專戶	1,071,533	1.17	0	0.00	0	0.00	無	無	
渣打國際商業銀行營業 部受託保管先進星光基 金公司之系列基金先進 總合國際股票指數基金 投資專戶	1,024,582	1.12	0	0.00	0	0.00	無	無	
凌陽科技股份有限公司	1,000,000	1.10	0	0.00	0	0.00	無	無	
沈瑋	970,497	1.06	0	0.00	0	0.00	無	無	
渣打國際商業銀行營業 部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	925,100	1.01	0	0.00	0	0.00	無	無	

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

113 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

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%
Egis Technology (Japan) Inc.	7,680	100.00	-	-	7,680	100.00
Egis Technology (Korea) Inc.	20	100.00	-	-	20	100.00
神匯股份有限公司	167	100.00	-	-	167	100.00
神煜電子股份有限公司	14,000	86.93	-	-	14,000	86.93
神韜智能科技(上海)有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
江霖(香港)有限公司	(註 1)	(註 1)	-	-	(註 1)	(註 1)
神熙股份有限公司	4,000	100.00	-	-	4,000	100.00
神繹股份有限公司	9,000	100.00	-	-	9,000	100.00
神豪股份有限公司	7,600	100.00	-	-	7,600	100.00
神譜科技股份有限公司	4,480	93.72	-	-	4,480	93.72
神雋股份有限公司	4,496	39.09	4,281	37.23	8,777	76.32
神銳股份有限公司	1,500	100.00	-	-	1,500	100.00
安國國際科技股份有限公司	20,000	20.47	-	-	20,000	20.47
乾瞻科技股份有限公司	4,464	100.00	-	-	4,464	100.00
芯鼎科技股份有限公司	18,000	18.66	-	-	18,000	18.66
SCT Holdings Ltd.	8,546	24.45	-	-	8,546	24.45

註 1：江霖(香港)有限公司於民國 104 年 8 月 17 日設立登記完成，惟本公司尚未完成注資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本來源

114 年 3 月 31 日；單位：新台幣元；股

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之 財產抵充股款者	其他
96.12	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	創立股本 1,000,000	-	註 1
97.01	10	12,900,000	129,000,000	12,900,000	129,000,000	現金增資 128,000,000	-	註 2
97.04	10	18,000,000	180,000,000	18,000,000	180,000,000	合併存續增資 51,000,000	-	註 3
97.05	43.27	60,000,000	600,000,000	36,050,000	360,500,000	現金增資 180,500,000	-	註 4
97.05	10	60,000,000	600,000,000	19,650,000	196,500,000	現金減資 164,000,000	-	註 5
97.05	10	60,000,000	600,000,000	36,050,000	360,500,000	資本公積轉增資 164,000,000	-	註 6
97.07	75.98	60,000,000	600,000,000	37,250,000	372,500,000	現金增資 12,000,000	-	註 7
97.07	23.46	60,000,000	600,000,000	49,629,856	496,298,560	合併存續增資 123,798,560	-	註 8
99.07	-	60,000,000	600,000,000	49,668,254	496,682,540	員工認股權憑證 383,980	-	註 9
102.12	-	60,000,000	600,000,000	52,249,254	522,492,540	員工認股權憑證 25,810,000	-	註 10
103.02	75	100,000,000	100,000,000	61,049,254	610,492,540	現金增資 88,000,000	-	註 11
103.04	-	100,000,000	100,000,000	62,044,254	620,442,540	員工認股權憑證 9,950,000	-	註 12
103.08	-	100,000,000	100,000,000	62,064,254	620,642,540	員工認股權憑證 200,000	-	註 13
103.12	-	100,000,000	100,000,000	62,149,254	621,492,540	員工認股權憑證 850,000	-	註 14
104.02	-	100,000,000	100,000,000	62,154,254	621,542,540	員工認股權憑證 50,000	-	註 15
104.08	-	100,000,000	100,000,000	62,178,254	621,782,540	員工認股權憑證 240,000	-	註 16
104.12	-	100,000,000	100,000,000	68,469,254	684,692,540	現金增資 62,910,000	-	註 17
105.03	-	100,000,000	100,000,000	68,764,254	687,642,540	員工認股權憑證 2,950,000	-	註 18
105.04	-	100,000,000	100,000,000	68,839,254	688,392,540	員工認股權憑證 750,000	-	註 19
106.03	-	100,000,000	100,000,000	69,677,754	696,777,540	員工認股權憑證 838,500	-	註 20
106.08	-	100,000,000	100,000,000	69,847,754	698,477,540	員工認股權憑證 1,700,000	-	註 21
106.12	-	100,000,000	100,000,000	70,490,540	704,907,540	員工認股權憑證 710,000 發行限制員工權利新股 5,720,000	-	註 22

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
107.03	-	100,000,000	100,000,000	70,980,254	709,802,540	員工認股權憑證 4,895,000	-	註 23
107.09	-	100,000,000	100,000,000	70,974,254	709,742,540	註銷限制員工權利新股 60,000	-	註 24
108.03	-	100,000,000	100,000,000	71,064,254	710,642,540	員工認股權憑證 930,000 註銷限制員工權利新股 30,000	-	註 25
108.05	-	100,000,000	100,000,000	71,160,754	711,607,540	員工認股權憑證 96,500	-	註 26
108.12	-	100,000,000	100,000,000	71,265,254	712,652,540	員工認股權憑證 104,500	-	註 27
109.03	-	100,000,000	100,000,000	71,381,754	713,817,540	員工認股權憑證 122,500 註銷限制員工權利新股 6,000	-	註 28
109.06	-	100,000,000	100,000,000	71,378,754	713,787,540	註銷限制員工權利新股 30,000	-	註 29
109.12	-	100,000,000	100,000,000	71,375,754	713,757,540	註銷限制員工權利新股 30,000	-	註 30
110.06	-	100,000,000	100,000,000	70,775,754	707,757,540	註銷庫藏股 6,000 仟元	-	註 31
110.11	-	100,000,000	100,000,000	70,771,754	707,717,540	收回限制員工權利新股 40 仟元	-	註 32
110.12	-	100,000,000	100,000,000	69,271,754	692,717,540	註銷庫藏股 15,000 仟元	-	註 33
112.05	70	100,000,000	100,000,000	74,271,754	742,717,540	私募增資普通股 5,000,000 股	-	註 34
113.08	10	200,000,000	200,000,000	88,382,754	883,827,540	乾曉股份轉換增發 14,111,000 股	-	註 35
113.12	10	200,000,000	200,000,000	91,250,754	912,507,540	私募增資普通股 2,868,000 股	-	註 36

註 1：臺北市政府 96.12.26 府產業商字第 09693753210 號。註 2：臺北市政府 97.02.21 府產業商字第 09781401110 號。

註 3：臺北市政府 97.04.29 府產業商字第 09783518310 號。註 4：臺北市政府 97.06.03 府產業商字第 09784640010 號。

註 5：臺北市政府 97.06.18 府產業商字第 09785509410 號。註 6：臺北市政府 97.06.27 府產業商字第 09786113210 號。

註 7：臺北市政府 97.07.22 府產業商字第 09787050510 號。註 8：臺北市政府 97.08.26 府產業商字第 09787564510 號。

註 9：臺北市政府 99.10.29 府產業商字第 09986101620 號。註 10：經濟部 103.01.02 經授商字第 10201267500 號。

註 11：經濟部 103.03.10 經授商字第 10301036470 號。註 12：經濟部 103.04.10 經授商字第 10301060840 號。

註 13：經濟部 103.09.03 經授商字第 10301182950 號。註 14：經濟部 103.12.30 經授商字第 10301270280 號。

註 15：經濟部 104.03.20 經授商字第 10401042210 號。註 16：經濟部 104.09.18 經授商字第 10401180090 號。

註 17：經濟部 105.01.11 經授商字第 10401280730 號。註 18：經濟部 105.04.01 經授商字第 10501065020 號。

註 19：經濟部 105.08.24 經授商字第 10501209650 號。註 20：經濟部 106.04.06 經授商字第 10601043350 號。

註 21：經濟部 106.09.01 經授商字第 10601125800 號。註 22：經濟部 106.12.14 經授商字第 10601169060 號。

註 23：經濟部 107.03.28 經授商字第 10701030910 號。註 24：經濟部 107.09.19 經授商字第 10701116310 號。

註 25：經濟部 108.03.07 經授商字第 10801017040 號。註 26：經濟部 108.05.29 經授商字第 10801061630 號。

註 27：經濟部 108.12.06 經授商字第 10801181030 號。註 28：經濟部 109.03.06 經授商字第 10901026000 號。

註 29：經濟部 109.06.09 經授商字第 10901089260 號。註 30：經濟部 109.12.09 經授商字第 10901232690 號。

註 31：經濟部 110.06.09 經授商字第 11001099810 號。註 32：經濟部 110.11.02 經授商字第 11001198540 號。

註 33：經濟部 110.12.10 經授商字第 11001217680 號。註 34：經濟部 112.05.31 經授商字第 11230093130 號。

註 35：經濟部 113.08.15 經授商字第 11330141650 號。註 36：經濟部 113.12.09 經授商字第 11330206790 號。

2. 股份種類

114 年 3 月 31 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	91,250,754 (含私募普通股 7,868,000 股)	108,749,246	200,000,000	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

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 3 月 21 日；單位：股；%

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
羅森洲		9,006,262	9.87
謝清江		3,500,000	3.84
張強森		3,231,000	3.54
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管 POINT72 聯合有限公司投資專戶		2,071,000	2.27
何謬甫		1,326,348	1.45
渣打國際商業銀行營業部受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶		1,071,533	1.17
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		1,024,582	1.12
凌陽科技股份有限公司		1,000,000	1.10
沈瑋		970,497	1.06
渣打國際商業銀行營業部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		925,100	1.01

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會

決議後分派之；以發放現金方式為之時，則依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，兼顧股東利益等因素，並參考同業及資本市場股利之一般發放水準，以作為股利發放之依據。分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 20%。

2. 本年度擬(已)議股利分派之情形：本公司 113 年度虧損，擬不分派股東股利。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 113 年度虧損，擬不分派股票股利，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於 5%為員工酬勞及不高於 1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，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：

股東會決議之盈餘分配案，若因之員工及董事酬勞金額變動，其差異金額應依會計估計變動處理，列為股東會決議年度之損益，不影響已承認之財務報告案。

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者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度虧損，依章程規定不予分派員工酬勞及董事酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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 年度虧損，依章程規定不予分派員工酬勞及董事酬勞。

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

項目	次數	第一次	第二次
董事會決議日期		107.03.05	107.09.18
買回目的		轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間		107 年 4 月 12 日至 107 年 5 月 4 日	107 年 9 月 20 日至 107 年 11 月 18 日
平均每股買回價格		131.46元	99.93元
已買回股份數量及種類		普通股 600,000 股	普通股 2,000,000 股
已買回股份總金額		78,875,372 元	199,864,513 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)		42.55%	100%
已辦理銷除及轉讓股份數量		註銷 600,000 股	註銷 1,500,000 股 轉讓 500,000 股
累積已持有本公司股份		-	-
累積已持有本公司股份占已發行股份總數比例		-	-

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中)：無。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購(包含合併、收購及分割)辦理情形：

(一) 最近年度已完成之併購或受讓他公司股份發行新股案：113 年度辦理與乾瞻股份有限公司(下簡稱「乾瞻公司」)股份轉換發行新股案

1. 執行情形

本公司業於 113 年 7 月 21 日完成增資發行新股 14,111,000 股，於 113 年 8 月 15 日完成變更登記，並於 113 年 8 月 23 日將增資發行新股及現金對價款交付予乾瞻公司原股東，使乾瞻公司成為本公司 100% 持有之子公司，本公司已依計畫執行完畢。

2. 效益達成情形

(1)研發、技術方面

本公司本次以現金及發行新股為對價方式與乾瞻公司股份轉換後，將產品種類擴展至半導體產業之源頭 IP 設計，補齊先進製程相關矽智財 (IP) 環節，取得之研發技術如下所示，本公司已於 113 年 10 月正式宣布加入安謀 (Arm)Total Design 計畫，雙方合作聚焦於以 Arm Neoverse Compute Subsystems (CSS) V3 架構為基礎的晶片解決方案，該架構專為數據中心打造，提供更高效能和擴展性，本公司將藉由乾瞻公司提供之 Chiplet 互聯傳輸介面 UCIe 的矽智財，並結合旗下子公司星河半導體公司在 Chiplet 及先進封裝 CoWoS 設計服務的專業能力，共同開發新一代 AI HPC 伺服器晶片。

主要商品(技術)名稱	用途
UCIe/Die2Die	人工智慧(AI)、高效能運算(HPC)相關
DDR combo, MIPI	車用電子(Automotive)
ONFI	儲存(Storage)
Standard Cell	基礎元件 IP(Foundation IP)

(2)產能方面

本次收購後，短期對產能並無直接增加之效果，惟本公司及其子公司能提供之產品種類，已由原先之生物辨識感測 IC 及其應用、資訊及消費性產品的週邊及控制 IC、無線音頻控制 IC、ASIC 晶圓銷售等產品種類，拓展至 IP 授權，並從雙方原有客戶拓展新客源。

(3)銷售及獲利方面

本公司 113 年上半年及 113 年下半年合併營業收入分別為 1,967,325 千元及 2,827,648 千元，營業損失分別為 (478,853) 千元及 (725,196) 千元觀之，營業收入大幅成長，營業損失剔除下半年增提之折舊攤提費用 (312,222) 千元及一次性減損 (241,182) 千元影響，本業損失亦逐漸收斂，調整後合併息稅折攤前利潤轉虧為盈。檢視 113 年第四季，乾瞻之營業利潤為 168,615 千元，衡量收購日至 113 年年底僅接近半年左右，其收購效益尚無法立即顯見，惟雙方合作專案及範圍應將隨著時間擴大，將有助於本公司營運及獲利成長。

乾瞻公司 113 年下半年營運實績

單位：新台幣千元

期間	下半年
營業收入	280,802
本期淨利	134,374

神盾公司收購乾瞻公司前後合併財務資訊

單位：新台幣千元

	113 年上半年(核閱數)	113 年下半年(查核數)
合併營業收入	1,967,325	2,827,675
合併營業損失	(478,853)	(725,196)
合併折舊攤提費用	296,623	608,845
合併息稅折攤前利潤	(182,230)	(116,351)
一次性減損損失	2,058	356,264
調整後 合併息稅折攤前利潤	(180,172)	239,913

(二) 截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股案：113 年度辦理子公司神雋股份有限公司(以下簡稱「神雋」)與奇邑科技股份有限公司(以下簡稱「奇邑」)之股份轉換案

1. 執行情形

本集團之子公司神雋於民國 113 年 9 月 26 日經臨時股東會決議通過與奇邑科技股份有限公司(以下簡稱「奇邑」)股權轉換案，神雋股東擬將所有已發行股份以每 1 股普通股換發奇邑新發行普通股 1.334 股。前述股權轉換案股份轉換基準日訂定為民國 114 年 1 月 15 日，股份轉換後本集團取得奇邑 26% 之普通股股權，為奇邑公司單一最大股東，且加計關係人持股取得董事會多數表決權，而具實質控制能力。

2. 效益達成情形

結合奇邑物聯網感測強項與神雋自研的低功耗 AI 晶片技術，擴大雙方既有如家用/賣場/工業等各大領域通路，藉此提供客戶於 AI 及 ESG 最大應用效益，提供雲(cloud)到邊緣(edge)到裝置(device)的全方位解決方案。未來不僅有助達成 ESG 的遠程目標，尤其在 AI 的技術應用上，將提供更便利、更節能的服務。加上雙方既有的客戶通路所具有的優勢，可有效將技術、產品和人力資源，延伸服務至更多領域。綜上所述，本案完成後，有助於神盾聯盟打造先進製程端到端 (End to End) 的 IP / ASIC 平台，以研發水平化、銷售垂直化的 IC 設計及完整化 IP/ASIC 平台，提供客戶更完整的整合方案，符合本公司水平化、銷售垂直化的 IC 產業設計新策略與長期發展規劃，發揮集團綜效，提升本公司競爭力，對本公司股東權益有所助益。

衡量股份轉換基準日截至年報刊印日止，不到一季，其收購效益尚無法立即顯見，惟雙方合作專案及範圍應將隨著時間擴大，將有助於本集團營運及獲利成長。

被併購及受讓公司之基本資料表

單位:新台幣千元

公 司 名 稱	奇邑科技股份有限公司	
公 司 地 址	臺北市南港區三重路 66 號 12 樓之 2	
負 責 人	李欣欣	
實 收 資 本 額	488,188 千元	
主 要 營 業 項 目	I501010 產品設計業	
主 要 產 品	影音與通訊晶片之 IC 晶片、LoRa 技術之低功耗廣網域之物聯網解決方案及整合服務	
最近年度財務資料	資 產 總 額	193,013 千元
	負 債 總 額	83,875 千元
	股 東 權 益 總 額	105,178 千元
	營 業 收 入	98,195 千元
	營 業 毛 利	49,616 千元
	營 業 損 益	(14,581)千元
	本 期 損 益	(9,480)千元
	每 股 盈 餘	(0.31)元

註：以上最近年度財務資料係依據該公司 113 年度自結之財務報表。

八、資金運用計畫執行情形

(一) 111 年度辦理之私募普通股案

1. 計畫內容

項目	111 年第 1 次私募 發行日期：112 年 05 月 15 日
股東會通過日期及內容	(一) 本公司於 111 年 6 月 22 日股東常會通過於不超過 10,000,000 股額度內，授權董事會得視市場狀況及本公司需求自決議之日起一年內得分兩次辦理現金增資私募普通股案。 (二) 本公司於 112 年 5 月 10 日召開董事會，辦理第一次私募發行普通股 5,000,000 股，業於 112 年 5 月 16 日募集股款繳納完成，每股私募價格為新台幣 70 元，私募總金額為新台幣 350,000,000 元，用以充實營運資金。 (三) 依證券交易法第 43 條之 6 規定，私募有價證券應於股東會決議之日起一年期限屆滿前辦理，由於辦理期限即將屆滿，經董事會通過於期限屆滿前停止執行剩餘私募普通股 5,000,000 股。
計劃所需資金總額	新台幣 350,000,000 元
資金來源	私募普通股 5,000,000 股，每股面額 10 元，每股私募價格 70 元，合計取得新台幣 350,000,000 元。
私募資金用途	充實營運資金、健全財務結構或其他因應未來發展之資金需求。
預計達成效益	強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力，對股東權益有其正面助益。

2. 執行情形

(1) 私募資金運用情形及計畫執行進度

單位：新台幣千元

計畫項目	截至 112 年第三季止執行狀況			進度超前或落後情形原因及改進計畫
充實營運資金	支用金額	預定	350,000	已依計畫執行完畢。
	支用金額	實際	350,000	
	支用進度	預定	100%	
	支用進度	實際	100%	

(2) 執行效益之評估

本公司私募資金用途主係充實營運資金，提升可動用資金之水位並增加運用之靈活度，另改善財務結構，由財務結構來看，負債比率由 111 年底 36.54% 下降為 112 年底 34.79%，顯示本公司募資之效益尚屬顯現；另藉由應募人之加入，加速本公司在產品與市場發展之契機，經由產業各項整合或共同研究開發市場等方式，提升公司營運成效及整體競爭力，預定效益與實際達成情形應無重大差異。

單位：新台幣千元；%

項目	年度 (籌資前)	111 年度 (籌資後)	112 年度 (籌資後)
流動資產	2,092,028	1,228,304	
流動負債	2,206,308	2,441,219	
負債總額	3,560,854	3,294,764	
銀行借款利息支出	29,583	50,692	
營業收入	2,506,569	1,875,644	
每股盈餘(註 1)	(12.31)	(9.97)	

單位：新台幣千元；%

項目	年度 (籌資前)	111 年度 (籌資後)	112 年度 (籌資後)
財務 結構	負債占資產比率	47.10	45.34
	長期資金占固定資產比率	8,021.54	10,165.76
償債 能力	流動比率	94.82	50.32
	速動比率	47.65	30.45

(二) 113 年度辦理之私募普通股案

1. 計畫內容

項目	113 年第 1 次私募 發行日期：113 年 11 月 8 日
股東會通過日期及內容	(一) 本公司於 113 年 6 月 25 日股東常會通過於不超過 10,000,000 股額度內，授權董事會得視市場狀況及本公司需求自決議之日起一年內得分四次辦理現金增資私募普通股案。 (二) 本公司於 113 年 10 月 25 日召開董事會，辦理第一次私募發行普通股 2,500,000 股，業於 113 年 11 月 5 日募集股款繳納完成，每股私募價格為新台幣 168 元，私募總金額為新台幣 420,000,000 元，用以充實營運資金。
計劃所需資金總額	新台幣 420,000,000 元
資金來源	私募普通股 2,500,000 股，每股面額 10 元，每股私募價格 168 元，合計取得新台幣 420,000,000 元。
私募資金用途	充實營運資金、健全財務結構或其他因應未來發展之資金需求。
預計達成效益	強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力，對股東權益有其正面助益。

項目	113 年第 2 次私募 發行日期：113 年 11 月 8 日
股東會通過日期及內容	(一) 本公司於 113 年 6 月 25 日股東常會通過於不超過 10,000,000 股額度內，授權董事會得視市場狀況及本公司需求自決議之日起一年內得分四次辦理現金增資私募普通股案。 (二) 本公司於 113 年 10 月 25 日召開董事會，辦理第二次私募發行普通股 368,000 股，業於 113 年 11 月 5 日募集股款繳納完成，每股私募價格為新台幣 168 元，私募總金額為新台幣 61,824,000 元，用以充實營運資金。

項目	113年第2次私募 發行日期：113年11月8日
計劃所需資金總額	新台幣 61,824,000 元
資金來源	私募普通股 368,000 股，每股面額 10 元，每股私募價格 168 元，合計取得新台幣 61,824,000 元。
私募資金用途	充實營運資金、健全財務結構或其他因應未來發展之資金需求。
預計達成效益	強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力，對股東權益有其正面助益。

2. 執行情形

(1) 私募資金運用情形及計畫執行進度

114年3月31日

項次	計劃項目	執行進度				未支用資金餘額及用途說明	超前或落後原因及改進計劃
第一次	充實營運資金	支用金額	預定	新台幣 420,000 仟元		資金已於 113 年第 4 季支用完畢	無
		支用金額	實際	新台幣 420,000 仟元			
		執行進度	預定	100.00%			
		執行進度	實際	100.00%			
第二次	充實營運資金	支用金額	預定	新台幣 61,824 仟元		資金已於 114 年第 1 季支用完畢	無
		支用金額	實際	新台幣 61,824 仟元			
		執行進度	預定	100.00%			
		執行進度	實際	100.00%			

(2) 執行效益之評估

本公司私募資金用途主係充實營運資金，提升可動用資金之水位並增加運用之靈活度，另改善財務結構，如下表所示，本公司募資完成後，償還部分長期借款，致使長期資金占固定資產比率、負債比率皆較募資前減少。另流動、速動比率均較募資前大幅下降，主係季末會計師基於聯貸合約，將聯貸案之長期借款重分類至短期借款所致。本公司近年來受中國 IC 設計業者低價競爭，致產生營業損失，12 月底(募資後)為適正反映資產品質，一次性認列減損約 3.3 億元，每股虧損提升至(6.24)元。惟本公司募資後每月利息支出已逐漸減少，且息稅折攤前利潤，扣除一次性減損影響後，已較去年同期為佳，顯見公司募資之效益已逐步顯現。

單位：新台幣千元

項目	年度 113 年 10 月底 (籌資前)	113 年 12 月底 (籌資後)
流動資產	986,718	1,004,625
流動負債	2,075,662	4,868,255
負債總額	5,710,331	5,130,325
銀行借款利息支出 (單月)	10,019	9,509
營業收入(單月)	210,553	212,055
每股盈餘(元)	(0.35)	(6.24)

單位：%

項目	年度 113 年 10 月底 (籌資前)	113 年 12 月底 (籌資後)
財務 結構	負債占資產 比率	46.30
	長期資金占 固定資產比 率	31,176.54
償債 能力	流動比率	63.84
	速動比率	35.52

(三) 尚未完成之資金運用計畫：113 年度現金增資發行新股案

- 計畫內容及預計效益：請詳本公司 114 年 3 月 25 日於公開資訊觀測站 (<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/index>) 之公開說明書專區公告申報之「一一三年度現金增資發行新股公開說明書」。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) I301010 資訊軟體服務業
- (2) I301020 資料處理服務業
- (3) I301030 電子資訊供應服務業
- (4) I501010 產品設計業
- (5) F401010 國際貿易業
- (6) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要商品(服務)營業比重

- (1) 生物辨識感測 IC：針對客戶提供多種規格的 IC 與模組，大幅減少元件數量及體積小，主要應用於筆記型電腦、智慧型手機、平板電腦。另外，還提供指紋辨識之應用軟體。
- (2) 資訊及消費性產品的週邊及控制 IC：透過 USB 介面裝置之需求與相關控制 IC，進行數位資料交換與傳遞。包括儲存裝置控制 IC、記憶卡讀卡機控制 IC、智慧卡讀卡機控制 IC、集線器控制 IC、輸出輸入裝置控制 IC 及影像處理控制 IC 等產品等。
- (3) 無線音頻控制 IC：包括無線音頻控制 IC 及模組、智慧遙控器、控制訊號傳輸晶片及模組等，產品應用包括無線數位家庭劇院組、無線電視音響、無線耳機、無限麥克鳳、可攜式音響等。
- (4) NRE 設計服務、ASIC 及晶圓產品：包括 Netlist-in 為主、Netlist-in 為主及 GDS-in 為主的 Turnkey(一站式)服務、矽智財(IP)的設計/修改/轉廠(Porting)服務及銷售 ASIC 及晶圓產品等。

單位：新台幣千元

產品項目 年度	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
生物辨識感測 IC 及其應用	1,809,785	47.03	2,078,598	43.35
資訊及消費性產品的週邊及控制 IC	1,531,469	39.79	1,130,889	23.58
無線音頻控制 IC	219,393	5.70	345,263	7.2
NRE 設計服務、ASIC 及晶圓產品	228,712	5.94	722,488	15.07
IP 授權			400,304	8.35
技術服務收入			56,464	1.18
其他	59,236	1.54	60,994	1.27
合計	3,848,595	100.00	4,795,000	100.00

3. 目前之商品(服務)項目

本公司致力於設計開發並生產銷售生物辨識 (Biometric Identification) 感測晶片，除原本深耕厚植的被動式電容指紋與光學式指紋辨識晶片，本年度將積極導入指紋獨立運算晶片、飛時測距 (Time of Flight ; ToF)、車用指紋辨識晶片，環境亮度與接近感應晶片，目前主要產品包含：

(1) 被動式電容指紋辨識感測方案

本公司針對各種不同客戶需求提供多種不同規格的晶片及模組。本公司所設計之指紋感測產品，特色是可大幅減少元件數量，同時體積小，更容易與講求輕薄短小的行動裝置整合。除硬體晶片外，本公司也提供多項指紋辨識之整合型軟硬體應用方案。

新一代的電容指紋更進一步提升解析度與提升感測靈敏度，達到在更小的感測面積時採集更清晰的指紋資訊，提升辨識能力與 2.5D 防偽能力，可隱藏於手機按鍵之內。屏下指紋辨識感測方案

(2) 屏下指紋辨識感測方案

屏下指紋 (Fingerprint on Display ; FoD) 解決方案能有效改善手機螢幕占比，現以光學影像兼具成本與效能。本公司這幾年已推出多種光學式指紋辨識晶片系列，可應用於軟式與硬式有機發光二極體(Organic Light Emitting Diode ; OLED) 螢幕下進行指紋感測，不需指紋感測按鍵，提高螢幕占比，優化使用者體驗。

(3) 指紋獨立運算晶片

與本公司小面積指紋晶片搭配的獨立指紋辨識模組，提供無主機的獨立與安全快速指紋辨識功能。

(4) 飛時測距感測晶片

以提供物件表面的 (3D Depth Map) ，適合多鏡頭手機快速對焦，用於 Notebook 人體偵測進行隱私保護與節電功能。

(5) 環境亮度與接近感應晶片

提供手機、電視、Notebook、螢幕針對環境光度調節顯示亮度，與手機接近偵測。

4. 計畫開發之新商品 (服務)

本公司本年度開發之新商品包含 Gen 2 飛時測距 8x8 晶片與模組開發、Gen 3 飛時測距晶片平台開發、指紋模組支持自適應 IO 1.2V/ 1.8V 設計、光學式指紋像素 binning 應用開發、FPS 芯片加密應用開發、MCU+CIS+2P lens 指紋讀取應用開發、FPS 極速解鎖應用開發、FPS 低光斑場景應用開發、SPAD 指紋架構開發、電容式滑刷註冊應用開發，本公司仍持續致力於開發新商品及服務。

除原業務外，在 IP 方面將開發最新一代的高速介面傳輸規格，持續開發 7 奈米以下先進製程高速介面矽智財，向 2/3nm 極先進製程推進。Foundation IP 投入 7nm 以下先進製程 ONFI I/O 研發，開發完整的 I/O + PHY 解決方案。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

半導體積體電路晶片(IC 晶片)的發明帶動全球科技發展，生活中的科技裝置幾乎以半導體晶片為基礎。半導體的應用層面遍及智慧型手機、汽車、網路、雲端數據、工業自動化、智能家庭與各式消費性電子產品，產業端對半導體的需求與日俱增，同時帶動整體市場發展。

半導體產業最上游是 IC 設計公司與矽晶圓製造公司，IC 設計公司依客戶和市場的需求設計出積體電路圖，矽晶圓製造公司則以多晶矽為原料製造出矽晶圓。中游的 IC 製造公司主要的任務，就是把 IC 設計公司設計好的電路圖，移植到矽晶圓製造公司製造好的晶圓上。完成後的晶圓再送往下游的 IC 封測廠封裝與測試。而台灣擁有上中下游完整的供應鏈，多年來成就台灣半導體產業的世界領先地位。

隨著 IC 技術進步，各種科技裝置與物聯網應用更為廣範，整體前景持續看好。不僅 IC 設計技術不斷進步，晶圓代工奈米製程技術持續突破，隨著晶圓中 IC 晶片的電路間隙一直縮小，一個晶片中就能包含更多的電晶體以降低單位成本，晶片消耗較少的電力且處理速度也更快速。

SEMI (國際半導體產業協會)表示：「為滿足人工智慧、智慧機器和量子運算等廣泛新興技術的長期需求，晶片廠不斷擴大產能，產能擴張幅度更是超越疫情期間遠距工作和學習、遠距醫療以及其他應用相關電子產品的強勁需求，也因此造就半導體設備支出在過去七年中有六年經歷前所未見的成長。矽晶圓出貨及營收年度大幅成長，見證了當代經濟對於矽晶圓的依賴有多深。晶圓是帶動數位轉型及各種新興科技的火車頭，形塑我們未來生活及工作的方式。」

全球半導體市場在新冠疫情帶動低接觸商機下，於 110 年市場成長率達到 26.2%，是自 99 年以來的高峰，111 年市場成長率為 3.3%，112 年市場成長率為衰退 10.1%，衰退原因來自全球總體經濟受到高通膨、俄烏戰爭等總體因素影響，削弱終端電子產品市場消費動力。

根據 Gartner 於 112 年 12 月所公布的調查數據顯示，112 年全球半導體市場規模為 5,340 億美元，年衰退 10.9%，疲軟的原因來自於終端需求正從消費者蔓延至企業，造成不確定的投資環境。而晶片供過於求導致庫存增加、價格下降，晶圓廠產能利用率表現不如以往，導致 112 年全球半導體市場呈現衰退態勢。Gartner 對 113 年全球半導體市場的預測呈現樂觀看待，分析在 AI(人工智慧)、HPC(高效能運算)、電動化等需求帶動下，全球半導體市場將在 113 年恢復成長趨勢，年成長率達 16.8%。而 IDC 的預測更為樂觀，預期 113 年半導體銷售市場將重回成長趨勢，年成長率達 20%。

在全球半導體市場的成長趨勢下，台灣半導體產業協會(TSIA)於 114 年 2 月公布的最新調查亦指出，受惠 113 年景氣逐步回溫，估算 113 年台灣 IC 產業產值上升至新臺幣 5.3 兆元，較 114 年成長 22%，展望 114 年，預估成長達 6.2 兆元，年增 16.2%，優於全球市場的 11.2%。

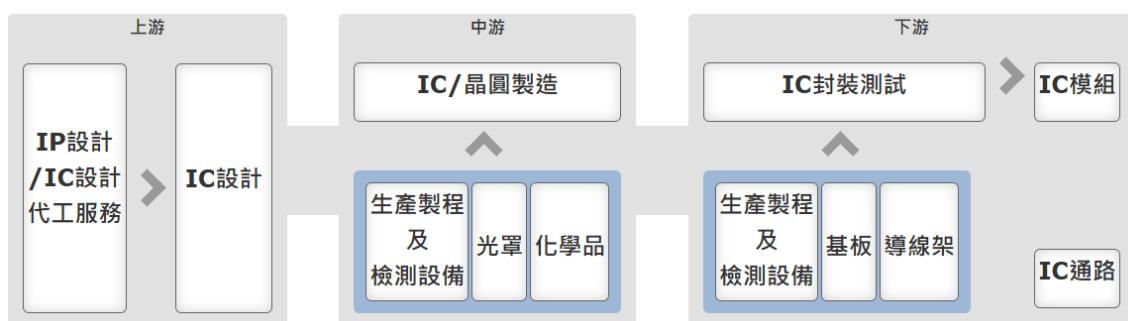
2. 產業上、中、下游之關聯性

半導體產業鏈上游為 IP 設計及 IC 設計業，中游為 IC 製造、晶圓製造、相關生產製程檢測設備、光罩、化學品等產業，下游為 IC 封裝測試、相關生產製程檢測設備、零組件（如基板、導線架）、IC 模組、IC 通路等業。台灣擁有全球最完整的半導體產業聚落及專業分工，IC 設計公司在產品設計完成後，委由專業晶圓代工廠或 IDM 廠（整合型半導體廠，從 IC 設計、製造、封裝、測試到最終銷售都一手包辦）製作成晶圓半成品，經由前段測試，再轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠進行後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。

IC 產品的源頭來自 IC 設計，IP 為 IC 設計的智慧財產權，IP 開發流程包含 IP 設計與 IP 驗證，在 IC 設計中，IP 核心再利用可以有效縮短產品開發週期並降低成本，現今 IC 設計大幅增加了許多功能，因此必須運用既有的驗證有效 IP 元件，以滿足上市前置時間的要求。但是，由於功能要求與技術製程的差異，各公司必須提供的 IP 種類太多，因此產生專門從事 IP 設計之公司。IC 設計使用 CAD 等輔助工具，將客戶或自行開發產品的規格與功能，藉由電路設計由 IC 表現出來，就是如何將一片晶片的功能從邏輯設計到晶圓設計之流程。全球 IC 設計產業已進入美國、台灣與中國大陸三分天下的時代。

本公司及子公司從事 IP 設計服務，並從事生物辨識感測 IC、資訊及消費性產品的週邊及控制 IC 與無線音頻控制 IC 之研發、設計與銷售，屬於半導體產業上游之 IP 設計及 IC 設計業。

半導體產業鏈之上、中、下游關聯圖



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 生物辨識感測 IC 及其應用

A. 電容式指紋辨識

隨著智慧型手機搭載指紋辨識器的普及，目前發展最成熟且最多人使用的生物辨識裝置就是電容式指紋辨識；其原理為利用專用晶片偵測出晶片與手指接觸時指紋波峰與脊谷的感應電容量變化，再以先進的演算法來找出特徵，以辨識出不同的使用者。電容式指紋辨識之優點為元件體積小、具備低耗能及可以在不同環境下使用，因此應用層面相當廣泛。電容式指紋辨識目前大量應用於筆記型電腦與智慧型手機、平板等，為智慧型手機之標準配備。

B. 光學式指紋辨識

光學式指紋感測器的開發比電容式更早，由光學鏡片負責將指紋反射的激光集中，再靠著 CMOS 及與鏡片的組合感測指紋影像而記錄指紋特徵。由於此技術具有成本低廉兼具技術成熟、供應鏈完整等優勢，及無須拆分模組而直接由供應商全權掌握軟硬體之特點，因此被大量使用在機場通關、企業考勤門禁等場景，以及智慧型手機螢幕。

光學指紋方案的原理與相機相似，透過 CMOS 圖像感測器拍下影像，伴隨每個人的指紋凹凸不同，因此影像的明暗程度因人而異，進而得出不同指紋圖片。目前已經在高階機種普遍採用光學指紋辨識運用於手機螢幕下的方案如 Samsung、華為、Honor、Motorola、OnePlus，OPPO、RealMe、Vivo、小米(含紅米)等。許多機種選擇同時搭載指紋及臉部辨識，甚至回歸到指紋感測，再加上以使用者習慣跟搭載指紋識別的高性價比。因此，指紋辨識在手機將會變成身分認證的標準配備。

C. 飛時測距 3D 感測技術

飛時測距(ToF)是一種主動式深度感測技術，目前在手機上開始逐漸普及的 ToF 深度感測器，ToF 的優點是探測距離遠、掃描速度快、抗光干擾性佳，未來 ToF 技術比結構光技術應用的範圍要更為地廣泛。目前市面上不少手機品牌都加入了 ToF 技術，例如 Samsung、LG、Vivo、OPPO 和 Honor 等品牌。

表1 光學式3D感測技術比較

3D感測技術	光編碼法 (Light Coding)	結構光法 (Structured Light)	飛行時間法 (Time of Flight)	立體視覺法 (Stereo Vision)
感測範圍	20cm~5m	10cm~2m	30cm~50m	1~10m (根據baseline調整)
解析度	高	高	高	中
量測精度	中	極高	高	中偏低
演算法複雜度	低	中	低	高
即時性	高	低	高	中
低光性能	優	優	優	差
戶外性能	差	差	差-優	優
材料成本	中	高	中	低

資料來源：參考EE Times Taiwan，工研院微系統中心整理

資料來源：EE Times Taiwan, 工研院

除了智慧型手機市場，ToF 相機模組還有著廣闊的應用市場，伴隨 VR/AR 的發展，存在遠距離 3D 測距需求的 AR/VR 是最能體現 TOF 優勢的功能之一。根據研調機構 IDC，110 年全球擴增(AR)與虛擬實境(VR)總投資規模接近 125.4 億美元，預估 115 年增至 508.8 億美元，五年的年複合增長率(CAGR)將達 32.3%。由人工智慧(AI)驅動的裝置和機器人開始對其周圍環境更加瞭解，並發展出更深層次的人機互動。

Evolution of front and rear 3D sensing camera modules in smartphones - Technology roadmap

(Source: 3D Imaging & Sensing 2020 report, Yole Développement, 2020)



資料來源: Yole Development

D. 人工智能晶片

此類比 AI 技術預期可廣泛應用於行動裝置辨識系統、車用 DMS 與自動駕駛、安全監控、安防系統，以及 IoT 物聯網等領域，創造更多、更具效益的 AI 新應用。此類比 AI 晶片亦可應用於屏下大面積光學指紋辨識系統應用，有效解決當前指紋解鎖技術的瓶頸、提升安全保障。除了手機外，亦可應用於車用及資安。

類比 AI 亦可應用在語音辨識上做關鍵詞辨識，根據 Grand View Research 研究，預計從 111 年到 119 年將以 15.3% 的複合年增長率增長，到 119 年達到 536.6 億美元，語音辨識設備關鍵要素在於便利性與低能耗。

E. 機器視覺及影像處理領域

視覺感測技術是目前市場發展的重點趨勢，從自駕車、監控、AR/VR 到智慧家庭等物聯網設備都需要結合視覺感測，因此視覺感測技術成為未來新產品開發的重點項目之一。一般視覺感測都須結合影像感測器(CMOS Image Sensor, CIS)、影像處理器(Image Signal Processor, ISP)、人工智慧處理器(Neural network Processing Unit, NPU)及 AI 演算法。依研調機構 Yole Development，111 年全球 CMOS 影像感測器銷售額約為 213 億美元，使用於智慧型手機、智慧座艙內駕駛與乘客監控、PC/NB、安防等廣範圍用途的 CMOS 影像感測器產品今

後需求將持續強勁，111-117CAGR 5.1%，預估 117 年全球市場規模將擴大至 290 億美元。

動態視覺感測器將優先應用於筆電相機鏡頭感測，解決筆電 Always-on 的省電需求，透過只感測、傳輸變動數據，當相機鏡頭感測到變動數據後再將數據傳輸至後端做 AI 運算，將會更大幅度降低 AI 晶片的耗電量及運算需求。

隨著自駕車(Advanced Driver Assistant System, ADAS)技術快速發展，驅動車用視覺解決方案及車用點對點傳輸技術發展，目前車廠皆積極導入多顆鏡頭來提升自駕車安全功能，而鏡頭感測器與電子控制器(Eletronic Control Unit, ECU) 之間皆需透過 MIPI-A-PHY 進行資料數據的傳輸，預估至 114 年全球車用鏡頭將達到 4.7 億顆，亦等同於 MIPI-A-PHY 全球總量。

(2) 資訊及消費性產品的週邊及控制 IC

A. USB Type-C

隨著行動裝置輕薄化設計趨勢和追求可用性的進步，傳統的 USB 介面尺寸開始難以滿足生產廠商和消費者需求，為滿足未來不斷發展的設計趨勢，TypeC 為市場帶來一波新的革命，本公司及子公司提供 Type-A 與 Type-C 雙頭龍方案，同時滿足客戶電腦與手機使用需求。

Type-C 介面優點在於正反兩面皆可插入連接埠口讀取檔案，受惠 5G 以及物聯網時代來臨，為因應大量的影音串流及巨量資料傳輸，Type-C 逐漸成為行動介面市場的新主流。

目前 Type-C 使用量最大的市場集中在智慧手機、平板和筆記型電腦。歐盟於 110 年提案通用充電器計畫，目標在 113 年前將手機、平板、相機等裝置的充電接頭統一為 Type-C，至於中國近期也開始著手進行連接頭的規格統一，將全面要求電子產品採用 Type-C，預期將加速 Type-C 普及率並取代傳統接口規格。

由於 USB Type-C 做為單一接口，同時支援快速充電(Power Delivery) 協議，Displayport 影音與 USB 數據傳輸的市場需求已經成形，客戶端對 Type-C 影像輸出的支援類型、畫質、速度的要求也與日俱進，各項 Type-C 終端產品樣態也逐漸成形，包括為滿足 Type-C 高速訊號傳輸與多重標準(Multi-Protocol)的需求衍生的重計時器(Retimer)、因應 8K 電視規格成熟所需的 Type-C 轉 HDMI2.0/2.1 的介面轉換 IC，傳輸介面轉換初期，主機(Host)端和裝置(Device)端產品處新舊規格交替之際，衍生出 USB Type-C 連接器、擴充基座(Docking Station)及轉換器(Dongle)等。

B. 筆記型電腦

綜合各市調機構統計資訊，112 年筆記型電腦(NoteBook Computer，簡稱 NB)總出貨量落在約 1.6~1.8 億台區間，由於疫後總體經濟環境仍不佳，包含北美及歐洲經濟並未好轉，中國就業狀況差及經濟處於疲態，通貨膨脹等因素，

112 年整體 NB 出貨量比 111 年衰退約 10%左右。隨著總體經濟因素以及通貨膨脹有機會於 113 年趨緩，各廠商庫存業已逐漸回復到健康水位，業界對 113 年 NB 看法普遍預期偏正面。

近期人工智慧相關應用增加，各種應用創意不斷展現，但對消費者終端而言，AI 相關應用要能個人化，才能實際發揮 AI 價值以及降低雲端資訊風險，故業界對於 AI PC 的發展期待是無庸置疑，然 AI PC 如何定義及相對應的發展仍需時間形成共識，但不可諱言 NB 終將扮演重要角色。

NB 產品類別目前主要可區分為商用筆電、消費型筆電、教育型筆電以及電競筆電，未來的 AI PC 如何定位仍需持續觀察，但隨著各廠商在人工智慧相關的功能著墨越來越深，市場及消費者對於 AI 相關電子產品的規劃及發展頗多期待，故公司持續與客戶討論相關議題並合作發展相關產品或功能。但綜觀筆電各類別的產品研發方向，如何維護資料安全性是共通的發展重點。

C. 多媒體應用影像

整合多媒體影音的趨勢在各種可攜式消費性電子產品隨處可見，數位時代的來臨讓視訊攝影成為溝通的基本配備，並已深入在數位家庭、行動影音等生活型態裡，目前更朝向非傳統 3C 領域拓展商機，諸如居家安全、人身穿戴裝置、醫療攝影與行車智慧監控等市場發展。

影像控制晶片未來除了在畫質上持續優化，也將依據應用的不同衍生多樣之產品區隔，例如需整合行車前後攝影、胎壓與行車環境資訊的行車主被動安全設備、強調低成本以應用在醫療市場上的拋棄式攝影鏡頭、需要配合動態使用的隨身運動攝影設備；以上應用都再再拓展此類商品的商機，未來也將成為各家研發公司所競逐的市場大餅。

(3) 無線音頻控制 IC

電視平面化、無框化，與薄型化等機體空間極小化犧牲音響效果，然而高畫質規格機上盒的普及下，講究聲音體驗也應該與高畫質影像同步升級的需求逐漸深入消費觀念，成為近年主要驅動全球 Soundbar 需求繼續擴大的主要因素。因此，全球液晶電視與機上盒的成長除帶動對於更高品質影像規格的需求外，將持續帶動客廳音訊產品的需求。

根據《Mordor Intelligence》調查，Soundbar 市場規模預計將從 114 年的 95 億美元成長到 119 年的 121 億美元，預期複合成長率為 8.30%，主要成長與貢獻市場來自亞太區。近年來，對智慧消費產品的需求顯著增長，包括智慧電視和其他家用設備。科技快速進步、網路普及率不斷提高、廣播產業的數位轉型以及產品價格的下降是推動智慧家居設備產業成長的主要因素。Soundbar 與這些設備一起使用，以增強音訊體驗，從而增加市場需求。

全球 Soundbar 市場規模圖



資料來源：Mordor Intelligence，114/03

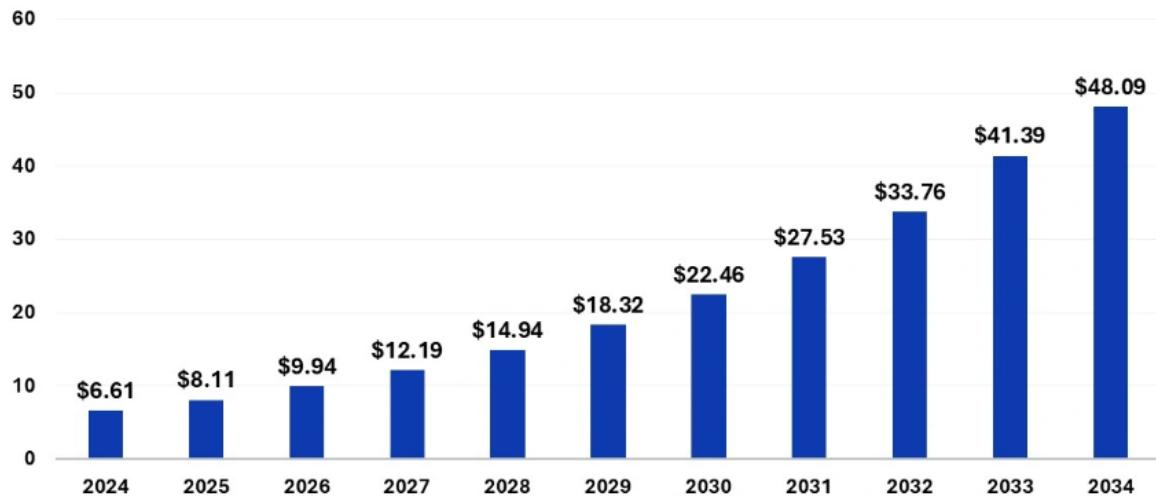
Soundbar 普及提升的主要原因是能夠無線傳輸音訊內容，並增強整體聲音體驗。此外，谷歌和亞馬遜等語音助理的整合，正在推動客戶體驗並促進市場成長。越來越多的智慧家庭配備了連網通訊設備，增加對家庭劇院系統等高品質音訊設備的需求，從而導致 Soundbar 市場的成長。無線連接技術的技術創新和高速數據服務的可用性，增加對無線串流媒體設備的需求，例如 5GHz 的到來，徹底改變電信業，因為它可以提供比 4G LTE 網路更高的速度、更低的延遲和更大的容量。此外，最新版本的藍牙(BT5.2)主要著重於音訊設備的改進，此為促進設備間更順暢互連的另一項重大技術創新。

市場上的供應商越來越注重整合各種功能，例如語音輔助、人工智能等，以增強用戶體驗並使無線串流媒體設備更加人性化。例如 111 年 8 月 SONY 推出了 HT-S400，這是一款帶有無線重低音的 2.1 聲道 Soundbar。這款 Soundbar 採用 S-Force PRO Front Surround 技術，提供強大的 330W 總功率輸出和良好的聲音清晰度，憑藉整合的使用者介面，HT-S400 可以與 SONY BRAVIA 電視無縫整合，可最大程度地減少電纜混亂並促進輕鬆的無線連接。

電子競技(Electronic Sports，簡稱電競 e-Sports)是指用電子遊戲來比賽的體育項目，隨著電玩遊戲需求的不斷增加，電子競技產業不斷擴大。從純粹的休閒活動到如今引起全世界關注的專業比賽。隨著新技術的普及，增強視訊產品內容和虛擬實境的潛力，增強遊戲錦標賽的興奮度，並吸引穩定成長的粉絲追隨者。由於電玩遊戲在當代人的生活中根深蒂固，已改變人們消費娛樂的方式。

隨著對粉絲參與度的重視，預計對直播電競賽事的需求將會增加。此外，智慧型手機的使用，預計將增加人們對現場電子競技比賽的興趣。電子競技的日益普及導致對現場活動的需求更大，越來越多的人願意參加現場活動來觀看自己喜歡的選手和團隊的比賽。此外，近年來投資的大幅增加，主要品牌和組織投資現場活動以吸引新觀眾並建立品牌知名度，也將促進電子競技市場的成長。根據 Precedence Research 研究調查指出，113 年全球電競市場規模超過 66 億美元，預計到 123 年將達到 480 億美元左右，114 年至 123 年的複合成長率為 21.95%。

全球電競市場規模圖



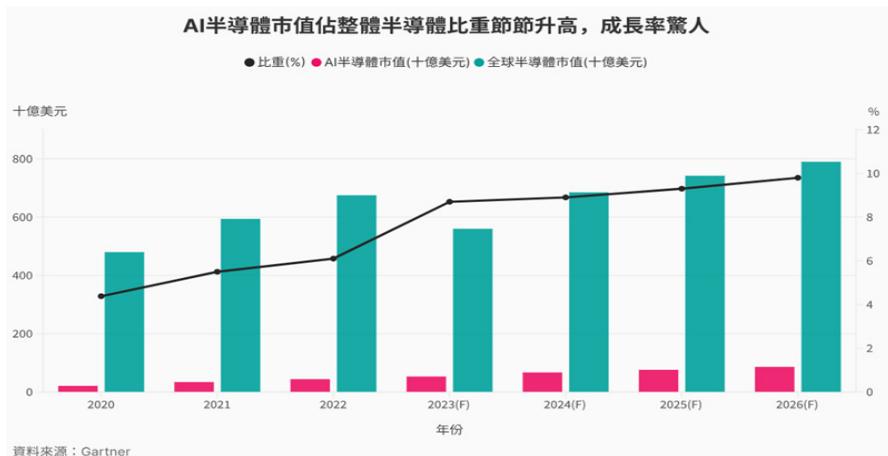
資料來源：Precedence Research，114/01

而就電競週邊產品—無線耳機發展觀之，由於玩家在遊戲中講求真實臨場感，對於音源訊號快速反應需求極高，不單僅依賴左右耳機發出聲音及音量不同而已，左右耳時間差控制之準確性也相當重要，而無線鍵盤、無線滑鼠除講求更多自定義模式、靈敏度控制、使用回饋感外，在基礎連線穩定度更是玩家比賽中不能忽視的關鍵。

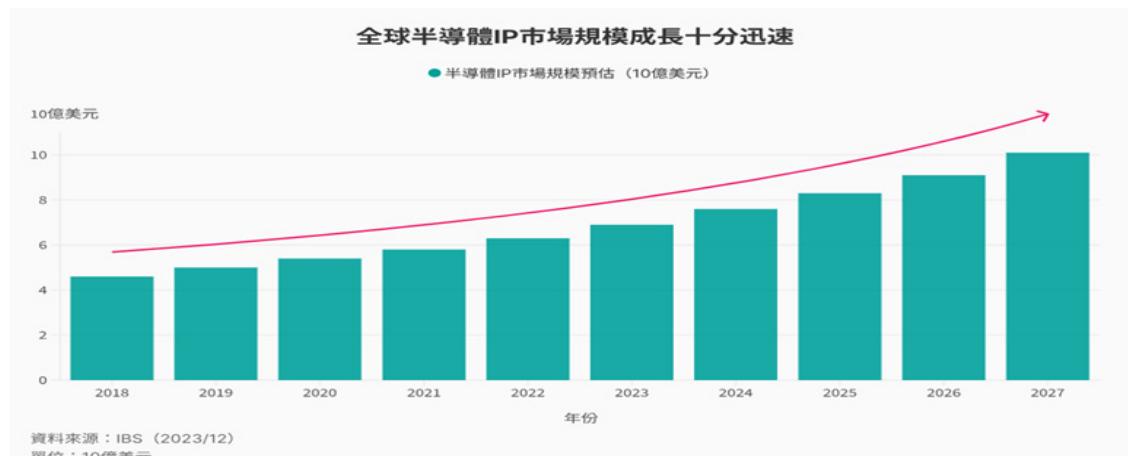
(4) 技術服務收入、特殊應用晶片(ASIC)晶圓銷售及矽智財(IP)授權

由於人工智慧(AI)、數據中心(Data Center)、5G 通訊網路、物聯網(IoT)、先金價使輔助系統(ADAS)、虛擬實境(AR/VR)潮流之下，現今特殊應用晶片(ASIC)及矽智財(IP)市場蓬勃發展，推升了矽智財(IP)及特殊應用晶片(ASIC)的需求。

以研調機構 Gartner 的預測數據來看，全球半導體產業市值在 110~115 年的年複合成長率(CAGR)落在 5.8%，但 AI 半導體產業的市值 CAGR 卻高達 20.3%，佔據整體半導體市場的比重更將從 4.7% 一路提高到 9.8%，成長速度非常驚人。



在 AI 半導體晶片需求快速成長的情況下，由於 AI 晶片應用多元且複雜，獨自開發晶片到量產成本相當高昂，故依賴 IP 授權的情況也更加頻繁。現況來看，傳統科技大廠 Google、Amazon 將部分自製 IC 委託 IP 業者整合服務，軟體服務與演算法的 AI 新創公司為了加速上市與生產彈性，也仰賴第三方 IP 業者提供少量且多樣的 IC 服務。以 IBS 的數據做為參考，全球半導體 IP 市場將從 107 年的 46 億美元成長至 116 年的 101 億美元，年複合成長率為 9.13%，處理器類半導體 IP 市場預計在 116 年達到 62.55 億美元，年複合成長率為 10.15%，整體 IP 市場年複合成長率已高於半導體市場成長率 6~7%，預期該趨勢將成為台灣業者大好機會。



4. 競爭情形

本公司及子公司產品及服務包括生物辨識感測 IC 及其應用、資訊及消費性產品的週邊及控制 IC、無線音頻控制 IC、ASIC 晶圓銷售、IP 授權及技術服務收入等，主要產品及服務之競爭對手：國外如深圳匯頂科技(Goodix)、SMI、Microchip(原 SMSC)、Skyworks(Avnera Corporation)、新思科技(Synopsys)等；國內如群聯、點序、瑞昱、創惟、聯詠、祥碩、旺玖、新唐、聯陽、巨有、智原、創意、M31、力旺、晶心科等。

(三) 技術及研發概況

1. 最近五年度投入之研發費用

單位：新台幣千元；%

項目	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	1,308,756	1,195,104	1,542,376	1,558,658	2,005,491
營收(淨)	6,224,427	3,442,807	3,289,300	3,848,595	4,795,000
占營收比例	21.03%	34.71%	46.89%	40.50%	41.82%

2. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
108 年	<p>(1)人工智慧演算法 可在小面積光學指紋影像上擷取大量的特徵點，優化辨識效率與可靠度表現。</p> <p>(2)電容式指紋感測晶片 具備優化的感測靈敏度，可隱藏於手機按鍵之內。</p> <p>(3)光學式指紋感測晶片 可應用於厚度達~1,400um 的屏下保護玻璃，因應最新全螢幕手機潮流，提供屏下指紋辨識方案(含 5G 及折疊式手機)。</p> <p>(4)人工智慧演算晶片 開發效能強大、低成本之人工智慧晶片搭配獨家辨識軟體確認使用者身分並將結果回傳裝置端應用處理器，維護使用者生物辨識運算過程的機密性、完整性和安全性，同時降低工程師待在手機客戶端現場，與眾多行動支付程式的整合及除錯時間。</p> <p>(5)飛時測距感測晶片 提供物件表面立體景深圖(3D Depth Map)，適合手機擴增實境(Augmented Reality)應用潮流。</p>
109 年	<p>(1)OLED 面板屏下 TFT sensor 整機指紋採集並優化指紋偵測能力達到精準對位。</p> <p>(2)完成初步類比 AI 規格定義和初版類比 AI layout 及電路圖，透過精簡類比乘積累加運算單元達到面積小、高效能的目標。</p>
110 年	<p>(1)屏下指紋改版，支持低穿透屏</p> <p>(2)側邊電容指紋改版，支持 2.4mm 封裝</p> <p>(3)光學指紋 AI 比對演算法改版</p> <p>(4)光學 2D 防偽演算法開發</p> <p>(5)電容指紋 AI 比對演算法改版支持 2.4mm 封裝</p>
111 年	<p>(1)側邊電容指紋改版，支持 2.1mm 封裝</p> <p>(2)屏下大面積 TFT 指紋感測方案</p> <p>(3)光學指紋 AI 比對演算法改版提升性能與支持更多使用情境</p> <p>(4)光學 2.5D 防偽演算法開發</p> <p>(5)電容指紋 AI 比對演算法改版支持 2.1mm 封裝</p> <p>(6)電容 2.5D 防偽演算法開發</p> <p>(7)飛時測距感測晶片 1X1 與 4X4 版本開發</p> <p>(8)環境亮度與接近感應晶片開發</p>
112 年	<p>(1)飛時測距感測晶片模組 1X1 優化</p> <p>(2)飛時測距感測晶片 8X8 開發</p> <p>(3)內建指紋加速器的 MCU 模組優化</p> <p>(4)環境亮度與接近感應晶片優化</p> <p>(5)高感度環境亮度及環境光閃爍感應晶片開發</p> <p>(6)FPS 低穿透屏的應用開發</p> <p>(7)FPS 感應度提升的感應器設計開發</p>

年度	研發成果
113 年	<p>(8)FPS 更小尺寸感應區的感測器量產</p> <p>(1)Gen 2 飛時測距 8x8 晶片與模組開發</p> <p>(2)Gen 3 飛時測距晶片平台開發</p> <p>(3)指紋模組支持自適應 IO 1.2V/ 1.8V 設計</p> <p>(4)光學式指紋像素 binning 應用開發</p> <p>(5)FPS 芯片加密應用開發</p> <p>(6)MCU+CIS+2P lens 指紋讀取應用開發</p> <p>(7)FPS 極速解鎖應用開發</p> <p>(8)FPS 低光斑場景應用開發</p> <p>(9)SPAD 指紋架構開發</p> <p>(10)電容式滑刷註冊應用開發</p> <p>(11)推出立體聲樂器無線傳輸方案，提供樂器與音箱之間的高音質無線傳輸，並已偕同客戶共同導入產品</p>

本公司致力於指紋辨識相關應用技術之自行研發，充分掌握關鍵技術並積極申請專利保護。截至 113 年 12 月 31 日止於世界各國申請中之專利案件約 44 件，已取得各國專利權核准數達 690 件。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計畫

- (1) 開發高效能 AI 人工智慧晶片以強化現有的軟、硬體運算能力。
- (2) 與晶圓廠、封裝廠及測試廠維繫良好之合作關係，密切合作利用大數據分析、機器學習、人工智慧等技術找出製程參數優化的關鍵於達到提升良率、改善流程、錯誤偵測、降低成本與縮短研發週期等目標，並避免發生原料短缺，有效控制生產成本。
- (3) 掌握產品趨勢及客戶需求，降低新產品研發風險。
- (4) 加深與現有客戶的合作，擴大產品線的合作，並開發現有產品之新應用，以擴大客戶基礎。
- (5) 快速而即時解決客戶產線問題。
- (6) 擴大產業佈局，以增加生物辨識感測 IC、資訊及消費性產品的週邊及控制 IC、無線音頻控制 IC、NRE 設計服務、ASIC 晶圓銷售及 IP 授權等市占率。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 積極持續投入人工智慧領域創新開發，推出具競爭力的新產品，優化現有產品組合，提高產品競爭力及附加價值，使產品維持領先地位。
- (2) 建立更完善的內部管理系統，加強營運效率與對外的有效溝通，共同開發相關技術應用平台，與轉投資合作提供客戶多元解決方案，創造與轉投資公司之綜效及產品深度合作。
- (3) 往先進製程為主的高階晶片設計服務業務。

- (4) 整合轉投資公司及關係企業產品線，透過複合式銷售模式協助打入品牌客戶並提升對品牌客戶及市場的影響力，拓展市場及行銷通路，提升市占率。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

地區別	112 年度		113 年度	
	銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
內 銷	661,841	17.20	918,210	19.15
外 銷	亞洲	3,181,755	82.67	3,876,132
	美洲	283	0.01	609
	其他	4,716	0.12	49
合 計	3,848,595	100.00	4,795,000	100.00

2. 市場占有 rate

根據研調機構 Omdia，113 年在品牌市占率方面，維持蘋果、三星、小米包辦前三名的排序。對比去年，傳音 (Transsion) 透過 15.4% 的年增長，取代了原先 OPPO 第四名得地位，整體市場占比變化，主要受到中國品牌業者透過低階 Android 拉動整體市場的強勁成長，進而擠壓蘋果、三星高階手機原先的銷貨數量。

Annual Smartphone Shipments by Top 10 OEM (Millions of Units)

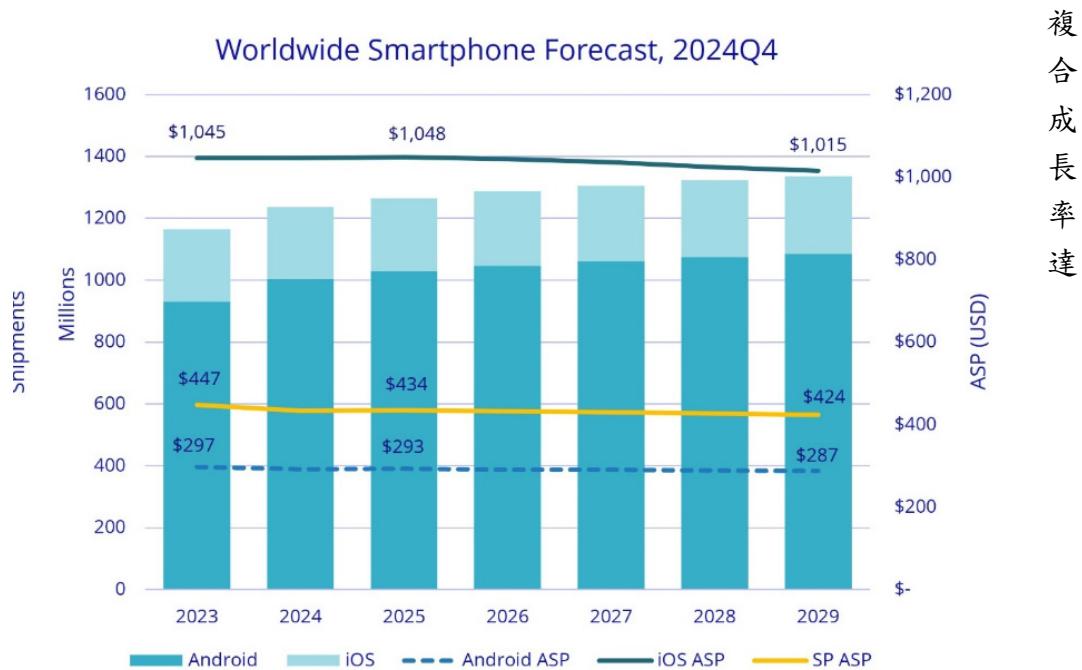
Rank	OEM	Y2024		Y2023		YoY
		Shipment	M/S	Shipment	M/S	
1	Apple	225.9	18%	229.1	20%	-1.4%
2	Samsung	222.9	18%	225.5	20%	-1.1%
3	Xiaomi	168.6	14%	146.1	13%	15.4%
4	Transsion	106.7	9%	92.6	8%	15.3%
5	Oppo Group	103.6	8%	100.7	9%	2.8%
6	vivo	100.9	8%	88.5	8%	14.0%
7	Honor	64.0	5%	56.6	5%	13.0%
8	Lenovo	57.5	5%	46.7	4%	23.1%
9	Realme	48.2	4%	44.1	4%	9.3%
10	Huawei	48.4	4%	35.7	3%	35.8%
	Others	76.5	6%	76.3	7%	0.2%
	Total	1,223.1	100%	1,141.9	100%	7.1%

Source: Omdia Global Smartphone Shipment Preliminary Result 4Q24

© 2025 Omdia

資料來源：Omdia，114/02

指紋辨識的部分，根據日商環球訊息有限公司於 113 年 12 月之研究，全球指紋感應器市場規模預計從 112 年的 48.6 億美元成長至 119 年的 91.2 億美元，年複合成長率為 9.4%，其增長主要來自消費性電子產業的成長、感測器技術的進步以及無縫安全檢驗方法的推廣，並以消費型產品應用為最大宗，已成為多數手機的基本配備，滲透率達 80% 以上。指紋方案主要分為電容指紋及光學(屏下)指紋，電容指紋因產品穩定性，獲得客戶青睞，整體需求穩定並搭載在多數主流機種。光學(屏下)指紋則受益於手機 OLED 面板的導入，帶動屏下指紋滲透率增長。根據 IDC 在 114 年 2 月的調查預估，相對蘋果手機銷售量在中國的下滑，Android 陣營手機出貨量因中國政府的補貼與整體舊換新需求增長，期間年



2.5%，114 年全球手機出貨量達到 12.6 億支，展望 113 年至 118，預估全球手機年複合成長約為 1.6%。

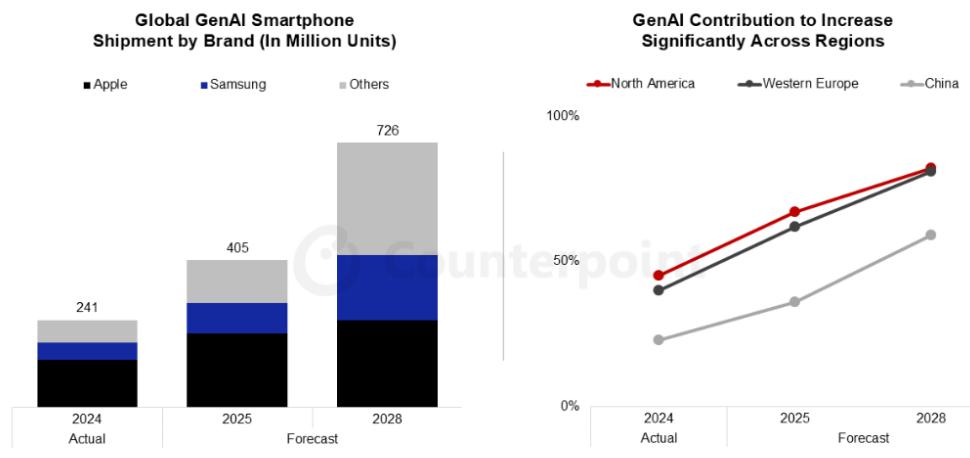
資料來源：IDC，114/02

總體而言，未來手機換機潮及新興市場功能手機用戶換購低價智慧型手機的趨勢持續，智慧型手機市場在干擾總體經濟負面影響減弱下，市場將會回到正常的軌道，整體指紋辨識市場仍龐大。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

根據研調機構 Omdia，113 年全球智慧型手機出貨量為 12.23 億台，較 112 年成長 7.1%。智慧型手機市場正從過去幾年的動盪中走出來，目前全球智慧型手機趨勢呈緩慢穩定成長，預計會因持續的高階化趨勢而加速成長，尤其是隨著新型手機形態和功能，如可摺疊設備及 AI 智慧型手機出現，預計帶來更快速的增長。AI 智慧型手機將成為趨勢，邊緣運算已經發展了很多年，先前由於運算能力不足，應用商業模式並未蓬勃發展。隨著以大型語言模型(LLM)為基礎的生成式 AI 科技的突破，預測包括電腦、智慧型手機和汽車在內的個人終端設備，將成為 AI 趨勢中的流動性載體。

根據前述 IDC 的調查，114 年全球手機出貨量預估達 12.6 億支。雖然目前全球智慧型手機短期內成長穩定但緩慢，不過營收的增長預計會因持續的高階化趨勢而加速，尤其是隨著新型形態和功能，如可摺疊設備及 GenAI 出現，使消費者增加支出意願，營收預計帶來更快速的增長，根據調查機構 Counterpoint 的推算，預估 114 年 GenAI 將佔智慧型手機總出貨量的 33%。



Source: AI 360 - Global Gen AI Smartphone Forecast, Mar 2023

資料來源：Counterpoint，114/03

全球通訊技術持續演進與升級，5G 持續朝大規模商用化發展，大頻寬、高速率、低延遲的 5G 特性將有助於雲端運算、車聯網及智慧聯網等領域應用長期趨勢發展，推升行動裝置硬體規格與效能要求，帶動終端價格與整體產業進

化。隨著 5G 手機滲透率提升，逐漸於先進國家取代 4G 手機成為主流，發展中國家則是在高階市場取代 4G 手機。

隨著烏俄戰爭、升息及全球通膨等負面影響將逐年減小，加上 5G 換機潮及新興市場功能手機用戶換購低價智慧型手機趨勢，市場將回到成長軌道。隨著印度、歐洲等新興市場逐漸壯大，帶動手機需求及規格的提升，摺疊手機是未來市場亮點，及 5G 相關技術逐漸成熟、跨產業深化合作，5G 已是各家品牌旗艦手機標配，以及新興市場開始導入 5G。

本公司持續優化電容感測產品的效能，期望以更小的感測面積採集更清晰的指紋資訊，提升辨識能力與 2.5D 防偽能力，並隱藏於手機按鍵之內，迎合現行手機零件體積小而精細的趨勢。除了手機應用之外，亦將指紋辨識應用於筆電及車用領域。有越來越多的筆電搭載指紋辨識功能，用來解鎖電腦並增加安全性。另外，晶片上辨識 (Match on Chip) 方案以優於傳統方案的規格，無須開啟電腦就可以達到辨識的效果，有望成為中高階筆電市場的成長動能。

指紋辨識產業涉及軟硬體結合，需要在極短的時間內做到清晰影像擷取，克服日常使用中使用者手指會發生的各式各樣狀況，例如濕手指、雜訊等等，擷取後還需進行影像重組，經過指紋分析運算，以演算法析解出特徵值進行比對，在應用端更需要兼顧安全性以及便利性。因此，需要跨領域的知識技能，在 IC 設計業中屬於技術門檻較高且需要長年經驗累積的領域。本公司成立之始，便致力於自有技術的開發，同時也累積近 690 項專利，以保護自身知識產權，由於長期投入技術開發以及精進自身演算法，開發出在安全性及便利性最適合客戶需求的各領域應用端產品。

4. 競爭利基

(1) 生物辨識感測 IC 及其應用

本公司長期致力於指紋辨識領域，憑藉於生物辨識領域技術的優勢，生物辨識晶片產品線將持續配合製程演進，朝高解析、高辨識率及多規格化發展，並在演算法方面進一步結合人工智慧深度學習，同時拓展生物辨識在各產業的新興應用，本公司開發之高效能指紋獨立運算晶片開發已經完成，並配合現有微型電容指紋晶片，導入新一代 Notebook 的指紋應用以提升安全性，擴大指紋辨識晶片產品市占率，並優化現有產品組合。本公司業於 113 年與全球最大生物辨識感測廠商 Fingerprints 簽訂專屬合作協議，接手其行動裝置產線領先之智財權與技術，整合後的技術平台有助整合既有市場，並進一步滲透陸系大廠和 Google 等全球品牌，為全球所有行動裝置客戶提供高價值的服務，實現技術與規模綜效。

本公司亦投入研發以 AI 為基礎的 DMS 來提供駕駛行為的感知，來避免安全隱患與提供更佳的駕駛體驗。在提供機器視覺 DVS 感測器，來提供更高精度、低功耗與精簡算力需求的優勢下，提供更好的車用安控解決方案。此 AI 運用亦可提升於指紋辨識軟體的辨識與防偽能力。

另一方面，本公司亦已展開基於飛時測距感測技術研發，同時戮力開發比市面現有技術更具備成本優勢的晶片方案，將更有利客戶導入產品應用，加速上市時間。

(2) 資訊及消費性產品的週邊及控制 IC

本公司及子公司開發之資訊及消費性產品的週邊及控制 IC 應用廣泛包括多媒體視訊傳輸系統、筆記型電腦、電腦及顯示器與其周邊之相關產品、消費性電子產品等，亦包含高速傳輸介面之 IP 研發。

隨著 AI 相關應用增加，各種應用創意不斷展現，但對消費者終端而言，AI 相關應用要能個人化，才能實際發揮 AI 價值以及降低雲端資訊風險，預期將引發 AI PC 換機潮，且本公司及子公司積極布局 Type-C 多口應用以及 HDMI Redriver 銷售渠道，預期未來營收將持續成長。

(3) 無線音頻控制 IC

本公司及子公司開發之無線音頻控制晶片主要應用在 Soundbar、耳機、麥克風等控制 IC 及模組，憑藉著多年來深耕低延遲無線傳輸技術，滿足消費者對於藍牙音質不佳及 WiFi 延遲過長的痛點，提供更好的無線傳輸品質、更佳的音訊品質與更彈性的裝置連結，產品之應用範圍除無線家庭劇院組、無線耳機外，亦擴大到無線耳機麥克風、無線麥克風、無線電競耳機、樂器傳輸、IoT(物聯網)無線週邊配備等相關應用。

預期 Soundbar 產品韓國、日本的品牌客戶將持續開案挹注營收，並增加專案開發速度，對未來營收帶來大幅成長，加上新開發的應用領域如樂器傳輸、無線電競產品等開案成功，預期未來將收穫新的營收貢獻。

(4) 技術服務收入、ASIC 晶圓銷售及 IP 授權

本公司自 111 年投入轉型，從以往的指紋辨識商品積極轉向專業分工，自 113 年初收購乾瞻，加上旗下安國入股星河，目標打造先進製程端到端(End to End)的 IP/ASIC 平台。

本公司看好後摩爾定律時代 Chiplet 的發展趨勢，透過乾瞻掌握先進 IP、星河瞄準先進製程與先進封裝(CoWoS)設計與投片服務之整合優勢，提供客戶縮短上市時間(time to market)、減低失敗風險的端到端的整合服務，並取得與全球矽智財龍頭 ARM 的合作機會。

根據市場數據顯示，ARM 伺服器晶片在高效能運算環境中的節能優勢，正迅速提升其市場滲透率，預計市占率將從 112 年的 7-10%增長至 117 年的 25-27%。ARM 伺服器基礎的計算中心與雲端應用市場規模在 113 年至 120 年期間預計將分別以 15.66%與 10.69%的年複合成長率快速增長，本公司為成為首批開發以 ARM 架構伺服器 CPU 晶片的廠商之一，子公司安國於 113 年 7 月 23 日董事會決議與全球矽智財龍頭 ARM 合作，向 ARM 取得最新 Neoverse 計算子系統 V3 (CSS V3)的架構授權。本公司將憑藉 ARM Neoverse

V3 的技術領先優勢，搶占伺服器晶片市場的成長機遇，助力客戶滿足高速運算與低功耗的雙重需求。

本公司以 AI Platform ASIC 與 ARM 伺服器晶片兩大核心業務主軸，持續投入創新與技術領先布局，提供高效能、高整合性的解決方案。本公司的整體戰略聚焦於滿足高成長應用市場的需求，並以降低風險、縮短開發周期及提升產品效能為目標，協助客戶在激烈競爭中脫穎而出，將為公司進一步強化技術實力與市場競爭力提供有力支持，創造下一代 IC 設計與伺服器晶片的嶄新未來。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 應用多元化，產業前景可期

生物辨識的應用領域不僅僅是高安控等級的安全防偽機制，生物辨識的應用也可以做為個人隱私的保護功能，如：個人電子裝置的各種帳號密碼管理、資料庫管理、郵件信箱管理等等；而生物辨識的獨特性，更可以引進各式消費性電子產品，為每個人的日常生活提供快速方便的個人化管理功能；如：穿戴式裝置、門禁管理、車用防盜、智慧電視等等所有提供個人化需求的裝置。除智慧型手機之外，指紋辨識在其他行動裝置、行動支付、車用電子、金融智慧卡等等多元應用均蘊藏無限商機。

B. 指紋辨識技術具有專利限制，進入門檻高

由於 IC 設計人才之養成時間較長，產品之研究開發需長期經驗之累積，再加上指紋辨識 IC 需要在極短的時間內做到清晰影像擷取，克服日常使用中使用者手指會發生的各式各樣狀況，例如濕手指、雜訊等等，擷取後還需進行影像重組，經過指紋分析運算，以自身演算法解析出特徵值進行比對，在應用端更需要兼顧安全性以及便利性。因此，需要跨領域的知識技能，在 IC 設計業中屬於技術門檻較高且需要長年經驗累積的領域。本公司於 2007 年成立，透過自行開發及併購陸續取得指紋辨識相關的重大關鍵技術與專利，不僅僅在上游晶片的設計製造擁有先進開發技術與專長，在演算法上也擁有自行開發的演算能力；同時過去在個人電腦市場累積了長期的出貨實績，具備與客戶端軟硬體應用開發與系統整合的能力，為不同客戶需求提供包含上中下游的全方位產品與服務。

C. 獨家類比人工智慧(AI)晶片

類比 AI 晶片以類比電路設計，受惠新製程的改善可將面積有效收縮，相對於數位電路設計，兩者面積可有倍數上的差異，功耗方面也可望降到更低，並且使用較低階的製程即可生產。

此外，類比 AI 與感測器可整合在同一顆晶片上，處理完複雜的運算結果後立即回報，能夠大幅降低主系統的負擔與傳輸量，是具備低成本、

低功耗、高效能，以及防偽能力強的優勢產品。類比 AI 晶片可廣泛應用於行動裝置辨識系統、駕駛行為偵測系統(DMS)、自動駕駛、安全監控及物聯網等領域，創造更多、更具效益的 AI 新應用。

D. 人工智慧電腦(AI PC/NB)節能應用

根據調研機構 Canalys 的數據預估，113 年全球 AI PC 出貨量將達 4,800 萬台，至 117 年將成長至 2 億 500 萬台，年複合成長率達 44%，因為使用者會希望完整運用 AI 功能，但同時又要確保電池壽命夠長，而 AI PC 將是符合 2 種需求的最佳解。本公司近期成功切入 AI PC 中 HPD (Human Presence Detection)感測器技術，主要藉由機器視覺辨識使用者存在，達到強化資訊安全與智慧節能省電效果，以符合微軟推出 Window 11 白皮書之碳排減量規範與後續 AI PC 要求之省電規格。目前因產品耗電節能優勢優異，已順利取得品牌 PC 廠訂單。

E. 從 IP 到 ASIC 的端到端銷售

本公司透過投資轉型，打造端到端 IP/ASIC 平台，113 年收購乾瞻，補上 IP 發展基礎。乾瞻 IP 布局策略側重四大應用領域，包含 AI/HPC、車用、數位儲存、通用 IP，基礎元件 IP(Foundation IP)為後續發展重點，其於半導體產業之應用最為廣泛，主要客戶包含歐美系 AI/HPC 大廠客戶、儲存系統廠、車用及國內外晶圓代工廠。乾瞻主要產品包含 PCIe (D2D, Chiplet 2 Chiplet)、DDR 及 LPDDR Combo PHY、ONFI 5.1 PHY，用於車用 Sensor 及傳送 IP 及高速、低功耗、小面積且可客製化的 Standard Cell Library、特殊 IO 等 Foundation IP，其中多個 IP 支持 CoWoS/INFO 等 2.5D/3D 先進封裝，在 IP 先進製程領域鞏固優勢。

透過入股星河，本公司進一步掌握先進製程與先進封裝(CoWoS)設計與投片服務，結合 IP 優勢，提供客戶縮短上市時間(time to market)。本公司為成為首批開發以 ARM 架構伺服器 CPU 晶片的廠商之一，子公司安國於 113 年 7 月 23 日董事會決議與全球矽智財龍頭 ARM 合作，向 ARM 取得最新 Neoverse 計算子系統 V3 (CSS V3)的架構授權，預期 116 年將成為領先提供 ARM based AI 伺服器 CPU 晶片廠商。

(2) 不利因素

A. 全球消費性電子市場不確定變數

全球市場受高通膨、地緣政治風險及烏俄戰爭等總體經濟因素干擾，加上供應鏈庫存調整，帶給終端市場更多的不穩定。

因應對策：

本公司依大環境變化快速調整營運策略，分散供應鏈風險並做好庫存及產能管理，持續進行產品組合優化及成本控管，與客戶合作密切，提升客戶黏著度，創造公司更多元的產品策略，加速公司營收成長與獲利。

B. 市場競爭激烈且產品週期短

高科技產業變化快，新產品日新月異，半導體產業近年不斷整合造成人才流動。

因應對策：

公司將持續投入新產品研發，掌握市場趨勢及時推出新產品，以取得市場先機，及對現有產品進一步優化，做更有效率及完整的整合，提升產品附加價值，同時與轉投資合作提供客戶多元解決方案，成為客戶可信賴及可靠的合作夥伴，並持續延攬研發人才，提升產品開發速度及運用，創造企業長期穩健的價值。

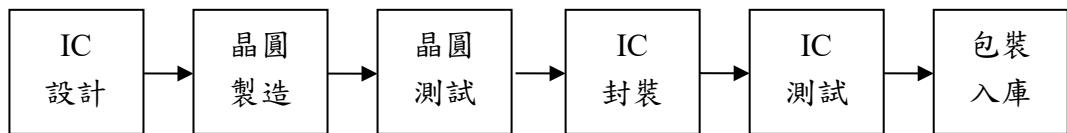
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品名稱	重要用途說明
生物辨識感測 IC 及其應用	光學式指紋辨識感測晶片及指紋辨識之應用軟體
資訊及消費性產品的週邊及控制 IC	包括儲存裝置控制 IC、記憶卡讀卡機控制 IC、智慧卡讀卡機控制 IC、集線器控制 IC、輸出輸入裝置控制 IC、影像處理控制 IC、多媒體視訊轉換 IC、筆記型電腦相關控制 IC 及 MCU 等產品。
無線音頻控制 IC	包括無線音頻控制 IC 及模組，隨著智慧型電視、家庭娛樂影音應用、可攜式多媒體應用、電腦多媒體應用以及其他遊戲的多媒體應用等相關無限音訊市場的蓬勃發展，應用在 Soundbar 音響、耳機、麥克風及無線傳輸樂器等各種領域之無線音頻。
NRE 設計服務、ASIC 晶圓產品	(1)Netlist-in 為主的 Turnkey(一站式)服務 (2)Spec-in 為主的 Turnkey(一站式)服務 (3)GDS-in 為主的 Turnkey(一站式)服務 (4)矽智財(IP)的設計/修改/轉廠(Porting)服務 (5)封裝(Package)與測試(Testing)服務 (6)Front-end 前端設計委外(Outsourcing)服務
IP 授權	UCIe/Die2Die、DDR combo, MIPI、ONFI、Standard Cell 等 IP 技術授權。
技術服務收入	提供技術支援服務，包括軟體測試、感測晶片開發等技術服務

2. 主要產品之產製過程

本公司為指紋辨識 IC 以及解決方案之設計公司，其中晶圓製程委由晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片送封裝測試廠完成包裝及檢測工作，及入庫銷售。以下為產品製造程序之流程圖；另軟體研發部分，係依訂單需要規劃排程設計，並無自有生產線，故無產製流程。



(三) 主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料為晶圓，主要供應商為A公司，其在品質與製程能力均有相當程度的水準，供貨量與配合程度均符合本公司需求與期望。本公司與供應商亦會依市場供需檢討價格，且定期檢討產品品質與服務情形，並由供應商提供技術服務。此外，因應不同市場客戶需求，持續與供應商保持緊密合作關係，且擴大晶圓來源，目前非台灣晶圓代工廠的導入工作亦透過轉投資分工陸續完成。晶圓廠供貨來源穩定無虞，及確保供貨品質、製程能力與合作，皆能符合本公司發展。

(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客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因

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

單位：新台幣仟元；%

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 A 公司	84,702	5.24	無	A 公司	621,649	27.93	無	
2 B 公司	-	-	無	B 公司	245,800	11.04	無	
3 C 公司	326,550	20.20	無	C 公司	199,521	8.96	無	
4 D 公司	226,667	14.02	無	D 公司	132,998	5.98	無	
5 E 公司	194,930	12.06	無	E 公司	110,156	4.95	無	
6 F 公司	264,969	16.39	無	F 公司	85,617	3.85	無	
其他	518,898	32.09	-	其他	829,868	37.29	-	
進貨淨額	1,616,716	100.00	-	進貨淨額	2,225,609	100.00	-	

增減變動說明：本公司最近二年度進貨比重變動，主係併入星河所致。

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

單位：新台幣仟元；%

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 甲公司	563,624	14.64	無	甲公司	776,314	16.19	無	
2 乙公司	395,501	10.28	無	丁公司	629,639	13.13	無	
3 丙公司	387,540	10.07	無	乙公司	371,506	7.75	無	
4 丁公司	214,488	5.57	無	丙公司	282,518	5.89	無	
其他	2,287,442	59.44		其他	2,735,023	57.04		
銷貨淨額	3,848,595	100.00	-	銷貨淨額	4,795,000	100.00	-	

增減變動說明：本公司及子公司最近二年度銷貨比重變動，主係合併安國及因應市場調整銷貨所致。

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；歲；年；%

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日止
員工人數	直接	-	-	-
	間接	615	595	656
	合計	615	595	656
平均年歲		41.44	41.44	41.91
平均服務年資(年)		5.74	5.74	5.91
學歷分布比 率(%)	博士	1.14%	2.52%	2.38%
	碩士	45.85%	51.10%	50.11%
	大專	51.87%	45.88%	46.91%
	高中(含以 下)	1.14%	0.50%	0.61%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：本公司為 IC 設計公司，無污染環境之情事。

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. 員工福利措施及實施狀況

本公司福利措施分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施：

公司提供之福利措施：

- (1)依法辦理勞工保險、全民健康保險及勞工退休金提撥。
- (2)由公司全額支付員工團體保險，包含壽險、意外險、醫療險、癌症險以及商務差旅保險。
- (3)年度健康檢查、加班晚餐、部門聚餐、年終尾牙活動等。
- (4)具競爭力的薪酬給付，包含年終獎金、績效獎金、專案獎金、專利獎金及差旅費用補助等。

職工福利委員會提供之福利措施：

- (1)年終尾牙抽獎。
- (2)員工旅遊、節日慶祝活動。
- (3)三節禮金、禮品及生日禮金。
- (4)婚喪喜慶之補助。

2. 員工進修及訓練

本公司提供多元化訓練課程且訂有教育訓練辦法，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力，使其發揮應有職能，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。

訓練課程內容包含新進人員訓練、專業職能訓練、管理發展訓練及一般通識訓練等，藉由內訓、外訓及自我啟發等不同管道及資源提供員工完整之教育訓練與發展機會，使同仁能在工作上不斷充實和取得新知、激發內在潛能。

3. 退休制度與實施狀況

本公司依勞工退休金條例規定，適用新制，每月提撥勞工每月工資 6%至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

4. 勞資協調之情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，本公司對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以祈勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

5. 各項員工權益維護措施

本公司訂有相關管理辦法及制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

(二) 最近年度及截至年報列印日止，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，應說明無法合理估計之事實：無此情形。

六、資通安全管理

(一) 本公司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情形。

1. 資通安全風險管理架構

本公司訂有「資通安全管理辦法」，保護硬體、軟體與檔案資料等，以滿足機密性、完整性、可用性、法律遵循性。並以持續運作、資安挑戰、適法性三個方向作為架構資訊安全之基礎，逐步完善管理措施。



2. 資通安全政策

- A. 由資訊部負責，統籌資訊安全管理相關事項推動；
資訊部針對風險評估或特定議題，如有需要，另行召集相關單位，包括法務、人力資源、稽核、研發單位等共同商議。
- B. 本公司人員應遵守公司資訊或保密安全規範。
- C. 本公司供應商、協力廠商及委外服務廠商應遵守本公司資訊安全規範約定。
- D. 發現資安事件時，應通報資安連絡人。
- E. 任何危及資訊安全之行為，將視情節輕重追究其民事、刑事及行政責任或依本公司之相關規定進行議處。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- A. 外包專業電腦資訊廠商承做維護服務。
- B. 網路及電腦系統安全管理。
- C. 系統存取控制、發展及維護安全管理。
- D. 資訊資產安全管理。
- E. 設置網路防火牆，加裝防毒軟體，設定資料夾存取權限。

- F. 定期弱點掃描公司電腦設備、網路設備及伺服器。
- G. 重要資訊系統皆設定定期備份並進行災難復原演練。
- H. 定期執行社交工程演練並依結果對員工實施資安教育訓練，提升員工資安意識來面對此類駭客威脅。

(二) 重大資通安全事件

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：無。

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之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起迄日	主要內容	限制條款
授權	申公司	104/1 起	軟體授權	無
授權	寅公司	104/1 起	軟體授權	無
委外加工合約	H 公司	104/8 起	製程委外加工	無
長期租賃	X 公司	110/01~114/03	辦公室租賃	無
授權	工研院	110/09~114/08	技術開發暨授權	無
長期租賃	陳○瑩	111/02~116/02	辦公室租賃	無
授權	K 公司	112/06~115/06	軟體授權	無
授權	L 公司	112/08~115/08	軟體授權	無
授權	F 公司	113/06~123/06	技術授權	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：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，若影響重大者應說明未來因應計畫

單位：新台幣千元；%

項目	年 度 113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	變動比例%
流動資產	4,818,434	5,170,679	(352,245)	(6.81)
不動產、廠房及設備	234,069	196,205	37,864	19.30
無形資產	9,452,257	2,259,128	7,193,129	318.40
其他資產	4,466,104	5,562,756	(1,096,652)	(19.71)
資產總額	18,970,864	13,188,768	5,782,096	43.84
流動負債	6,766,606	3,422,789	3,343,817	97.69
非流動負債	1,751,459	1,165,325	586,134	50.30
負債總額	8,518,065	4,588,114	3,929,951	85.66
股本	912,508	742,718	169,790	22.86
資本公積	4,936,992	1,340,854	3,596,138	268.20
保留盈餘	1,329,158	2,361,445	(1,032,287)	(43.71)
其他權益	(633,829)	(473,690)	(160,139)	33.81
非控制權益	3,907,970	4,629,327	(721,357)	(15.58)
股東權益總額	10,452,799	8,600,654	1,852,145	21.53

1.最近二年度變動超過百分之二十以上者，主要原因及其影響分析說明：

- (1) 無形資產：本期合併乾瞻產生之無形資產合計 6,213,143 千元。
- (2) 資產總額：主係受無形資產大增所致。
- (3) 流動負債：主係受其他應付款增加及一年或一營業週期內到期之長期負債增加所致。
- (4) 非流動負債：本期合併乾瞻產生之遞延所得稅負債 619,429 千元。
- (5) 負債總額：同上述(3)及(4)之說明。
- (6) 股本：本期於 113 年 7 月 31 日與乾瞻進行股份轉換，股本增加 141,110 千元；私募普通股股本增加 28,680 千元。
- (7) 資本公積：本期股份交換發行普通股溢價增加資本公積 3,252,586 千元；現金增資普通股溢價增加資本公積 453,143 千元。
- (8) 保留盈餘：本期淨損較去年同期增加 301,469 千元，神盾於 112 年 6 月 21 日股東會決議提列特別盈餘公積減少 782,361 千元；112 年神盾董事會決議每股配發 3 元減少 207,815 千元；神盾 113 年 6 月 25 日股東會決議迴轉特別盈餘公積 384,039 千元。
- (9) 其他權益：本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損失 110,222 千元。
- (10)股東權益總額：主係受資本公積變動影響。

2.影響重大者之未來因應計劃：無。

二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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

單位：新台幣千元；%

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入		4,795,000	3,848,595	946,405	24.59
營業毛利		1,888,771	1,175,711	713,060	60.65
營業損失		(1,204,049)	(1,145,114)	(58,935)	5.15
營業外收入及支出		(238,521)	61,678	(300,199)	(486.72)
稅前淨損		(1,442,570)	(1,083,436)	(359,134)	33.15
所得稅利益		60,545	79,977	(19,432)	(24.30)
本期淨損		(1,382,025)	(1,003,459)	(378,566)	37.73
其他綜合損益(稅後淨額)		(183,808)	569,270	(753,078)	(132.29)
本期綜合損益總額		(1,565,833)	(434,189)	(1,131,644)	260.63
1.最近二年度變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一千萬以上者，主要原因及其影響分析說明：					
(1) 營業收入：本期神盾受 IC 產業復甦，生物辨識感測晶片及其應用之銷售較去年同期增加 268,812 千元；本期安國集團營業收入增加 205,714 千元；本期新增子公司乾瞻增加營業收入 400,304 千元。					
(2) 營業毛利：主係受營業收入較去年同期增加影響。					
(3) 營業外收入及支出：本期神盾減損損失增加 124,457 千元；本期神盾新增透過損益按公允價值衡量之金融資產損失 190,880 千元。					
(4) 稅前淨損：主係受本期研究發展費用增加、預期信用減損損失增加及營業外支出增加所致。					
(5) 所得稅利益：主係受遞延所得稅負債變動所致。					
(6) 本期淨損：主係受本期研究發展費用增加、預期信用減損損失增加及營業外支出增加所致。					
(7) 其他綜合損益(稅後淨額)：主係受透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益變動影響。					
(8) 本期綜合損益總額：主係受本期淨損增加及透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益變動影響。					
2.預期銷售數量及其依據暨對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：					
本公司及子公司係為 IC 設計產業。業務單位依據現有產品之銷售預測、新產品開發進度、客戶生產需求預測數值並考量業務發展策略而定。					

三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

1. 最近年度(113 年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	增（減）變動	
		金額	金額	金額	%
營業活動		(82,196)	55,739	(137,935)	(247.47)
投資活動		(2,337,591)	234,535	(2,572,126)	(1,096.69)
籌資活動		2,759,292	43,625	2,715,667	6,225.02

現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：主係受合約負債-流動變動較去年同期減少 178,063 千元影響。
(2)投資活動：主係受本期對子公司之收購 2,045,494 千元及增加無形資產購買 529,851 千元影響。
(3)籌資活動：本期新增聯貸借款 2,600,000 千元。

2. 流動性不足之改善計畫：本公司無流動性不足之情形。

3. 未來一年度(114 年度)現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年來自投資&籌資活動淨現金流量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	投資計劃	理財計劃
(a)	(b)	(c)	(a)+(b)+(c)			
1,663,563	723,104	(770,636)	1,616,031	NA	NA	

1.未來一年度現金流動性分析：

(1)營業活動：預期營收將成長，致營業活動產生淨現金流出。
(2)投資及籌資活動：資活動由於子公司安國聚焦新產品設計及功能整合，將持續投資研發所需設備、技術及軟體及支付收購星河半導體(股)公司之投資款，故預計產生淨現金流出；因應公司營運需求及改善財務結構，預估辦理子公司釋股融資，減少淨現金流出數。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1. 轉投資政策

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

2. 最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣千元

投資公司 名稱	轉投資事業名稱	主要營業項目	113 年度認列 之投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
本公司	Egis Technology (Japan) Inc.	客戶服務、業務推廣及技術服務	16	技術服務收入	無
"	Egis Technology Korea Inc.	客戶服務、業務推廣及技術服務	1,533	技術服務收入	無
"	神匯股份有限公司	控股公司	27	認列轉投資利益	無
"	神煜電子股份有限公司	技術開發	(1,431)	本公司營運虧損，惟針對預期無法收回之其他應收款已轉列呆帳，故於長投認列加計其他收入所致	辦理清算中
"	安國國際科技股份有限公司	技術開發	(63,598)	營運虧損及認列下一層投資事業之虧損。	無
"	神熙股份有限公司	技術開發	(2,461)	營運虧損	加速開發整合運用其技術打入供應鏈
"	神繹股份有限公司	技術開發	(21,501)	營運虧損	加速開發整合運用其技術打入供應鏈
"	神豪股份有限公司	技術開發	(34,954)	營運虧損	加速開發整合運用其技術打入供應鏈

投資公司 名稱	轉投資事業名稱	主要營業項目	113 年度認列 之投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
"	神譜科技股份有限公司	技術開發	(23,317)	營運虧損	加速開發整合 運用其技術打入供應鏈
"	星河半導體股份有限公司	積體電路設計及產品開發解決方案	(3,091)	營運虧損	已合併消滅 (參考註 2、3 及 4)
"	芯鼎科技股份有限公司	技術開發	(81,885)	營運虧損及虧損係收購價格攤銷抵減	加速開發整合 運用其技術打入供應鏈
"	SCT Holdings Ltd.	積體電路開發設計銷售業務	(30,554)	客戶需求遞延	加速新市場業務拓展
"	神韻智能科技(上海)有限公司	客戶服務、業務推廣及技術服務	(24,309)	營運虧損	提高對客戶之服務品質並加強檢視費用支出之合理性
"	神銳股份有限公司	技術開發	(27,036)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務。
"	乾瞻科技股份有限公司	矽智財開發	136,731	營運獲利	無
"	神雋股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(34,615)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務。
安國國際 科技股份 有限公司	Alcor Micro Technology, Inc.	投資控股	(1,823)	主要係認列下一層投資事業之虧損。	無
"	安格科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(59,197)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務。
"	鈺寶科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	7,776	營運獲利	無
"	群峰投資股份有限公司	一般投資	(4,326)	主要係認列轉投資公司投資損失。	將視投資市場狀況，慎選投資機會獲取收益。
"	迅杰科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	3,623	營運獲利	無

投資公司 名稱	轉投資事業名稱	主要營業項目	113 年度認列 之投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
"	星河半導體股份有限公司	積體電路設計及產品開發解決方案	(32,286)	營運虧損	已合併消滅 (參考註 2、3 及 4)
"	神雋股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(3,856)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務。

註:1 江霖(香港)有限公司於民國 104 年 8 月 17 日設立登記完成，惟本公司尚未完成注資。

註 2:本集團之子公司-安國於民國 112 年 10 月 24 日經董事會決議以每股 234 元取得星河 3,057 仟股，共計 \$715,239，連同母公司原先持有 404 仟股，合計對星河持有 62.27% 股權。

註 3:本集團之子公司-安國於民國 113 年 5 月 3 日經董事會決議以每股 234 元取得星河半導體股份有限公司 1,996 仟股，共計 \$466,975，其中約定部分投資價款於民國 114 年 6 月 2 日及 115 年 6 月 1 日支付 \$228,818 及 \$228,817，經折現調整為 \$452,369 仟元，交易後本集團持有星河之股權上升至 98.18%。

註 4:本集團之子公司-安國於民國 113 年 11 月 5 日經董事會決議以每股 234 元取得星河半導體股份有限公司 505 仟股，共計 \$118,221 仟元，其中約定部分投資價款於民國 114 年 12 月 31 日及 115 年 12 月 31 日支付 \$57,929 仟元及 \$57,928 仟元，經折現調整為 \$112,215 仟元，交易後持有星河之股權上升至 100% 並進行簡易合併，合併後星河為消滅公司，安國為存續公司。合併基準日為民國 113 年 12 月 31 日。

3. 未來一年投資計畫

由於公司將逐步轉型為 IP 公司，因此未來投資計畫將著眼於完整化 IP 種類，包含有線傳輸介面(PCIe, USB, MIPI, ethernet, SLVS 等)、無線傳輸(WIFI, BT/BLE, UWB 等)、UCIE、基礎元件、存儲設備介面(DDR Combo, ONFI)、車載應用、AI-ISP 等，使公司能覆蓋晶片設計所需的所有 IP。藉此加速公司在 AI, HPC, Automotive, AI PC/NB 等布局，並使神盾集團從上游 IP 供應到晶片設計服務皆能提供一體化解決方案。

六、風險管理分析評估

(一)風險管理政策

1. 本公司依據最新內部稽核之發展及準則要求，擬逐漸加強企業風險之管理；風險管理之組織架構共分為三個層級(機制)：

第一機制：為主辦單位或承辦人員，必須負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。

第二機制：為總經理(或執行長、副總)主持的評審，除負責可行性評估外，還包含各種風險評估。

第三機制：為法務與稽核室的審查及董事會/審計委員會之審議。

2. 本公司重要風險評估事項如為執行事項不必以第二及第三機制審議者，均會稽核室、必要時以會法務，以行風險發覺、評估與防範建議；平時發覺若有立即之可能風險，亦可立即呈報上級妥為防範。
3. 依據「公開發行公司內控制度處理準則」之規定，本公司訂有「自行檢查程序作業及方法」，每年定期辦理各部門及作業單位之自行評估內控制度作業，以落實公司自我監督的機制、及時因應環境的改變，以調整內部控制制度之設計及執行，並提升內部稽核單位的稽核品質及效率；其自行評估之範圍涵蓋公司各類內部控制制度之執行與設計。

(二)風險管理組織表

重要風險評估事項	(第一機制) 風險控制直接單位	(第二機制) 風險審議及控制	(第三機制) 董事會、審計委員會及稽核室
1. 利率、匯率及財務風險	財務承辦人員	各級主管、總經理	董事會及審計委員會 (風險評估控管之決策與最終控制)
2. 高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、衍生性商品交易、金融理財投資	財務承辦人員	各級主管、總經理	
3. 投資、轉投資及併購效益	股務及財務人員	各級主管、總經理	
4. 研發計畫	研發單位人員	各級主管、營運長、總經理	稽核室 (風險之檢查、改善追蹤及報告)
5. 集中銷貨或進貨	業務處、採購處、財務	產銷會議	
6. 董監及大股東股權變動	股務	董事會	
7. 經營權變動	股務	董事會	
8. 訴訟及非訟事項	法務	總經理	
9. 其他營運事項	各級主管	總經理	
10. 人員行為、道德與操守	各級主管及人事行政部	勞資會議	
11. 法規之遵守	各級主管	法務、稽核	
12. 董事會議事管理	股務	法務、稽核	

(三) 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

(1) 對公司損益之影響

本公司 112 及 113 年度銀行借款金額占總資產比例分別為 19.92% 及 24.62%，利息支出占各期營業收入淨額之比例為 1.56% 及 2.56%，其占比均較小，故利率變動對本公司損益之影響程度有限，未來仍將留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施，以降低利率變動對本公司損益造成的風險。

(2) 具體因應措施

本公司定期評估銀行借款利率，並隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金配置之影響，以期及時採取變通措施，故利率變動對本公司損益尚不致有重大影響。

2. 匯率變動

(1) 匯率變動對公司損益之影響

本公司進銷貨交易主要係以美元計價及收付，本公司 112 及 113 年度兌換(損)益淨額分別為 8,904 千元及 67,410 千元，占本公司營業收入淨額之比重約為 0.23% 及 1.41%，占稅前淨損則分別為(0.82%)及(4.67%)，新台幣對美元之匯率變動對本公司損益具有一定程度之影響。

(2) 具體因應措施

- A. 業務單位向客戶報價時，報價決策納入匯率走勢，動態調整報價，以避免匯率波動對公司獲利產生重大影響。
- B. 未來仍以外匯部位自然避險為匯率風險控管之主要策略，並適時調整外幣資產與負債之部位以降低匯率變動之風險。

3. 通貨膨脹

(1) 對公司影響分析

全球經濟受制於終端市場需求不振及產業庫存調整影響，使得經濟成長力道趨緩，利息短時間內將維持高檔。尤以中國景氣低迷，加上地緣政治風險升溫，致終端需求疲弱，仍需密切關注全球經濟及政治不確定性的影響。

(2) 具體因應措施

- A. 本公司隨時掌握上游原物料市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，預判原物料行情走勢，降低價格上漲衝擊。
- B. 依原物料成本變動情形，在超過預設容忍區間時，動態向客戶調整售價，避免因通貨膨脹而產生對本公司重大之影響。

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

本公司財務管理謹慎，不從事高風險、高槓桿投資。針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，本公司皆制訂完整政策及內控程序。

惟本公司之子公司安國因集團需求，於 113 年 7 月 10 日與 ARM Limited 簽訂軟體與矽智財授權合約，且於 113 年 8 月 28 日本公司與 ARM Limited 完成付款擔保協議簽訂，由本公司為子公司安國背書保證合計 3,500 萬美元。惟 112 年度本公司與安國並無交易金額，因此安國非屬本公司可背書保證之對象，且背書保證金額高於本公司授權董事長可先署之金額，爾後本公司於 10 月底經查其前述違反情事，隨即於 11 月 13 日召開董事會進行討論，並擬訂相關政策以降低本公司背書保證之風險。然本公司董事長係因考量前述技術授權案之時效性，並誤以為係以本人之名義為其保證，而與 ARM Limited 簽訂付款擔保協議，致本公司違反公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第 5 條第 1 項、第 17 條第 1 項及本公司背書保證作業程序第 4 條第 1 項及第 6 條規定，因而遭櫃檯買賣中心處以違約金 100 千元，惟本公司已於 113 年 12 月 5 日繳納其違約金且於 11 月 13、19 日依相關規定，在公開資訊觀測站補正相關公告。另本公司於 113 年 12 月 31 日召開董事會報告本公司為安國背書保證缺失之改善計畫及進度，並呈報本項缺失業已藉由與 ARM Limited 簽訂增補合約改善，後續並將委託外部機構對內進行教育訓練及宣導，並定期向董事會報告進度。

綜上所述，本公司截至年報刊印日止本公司對安國之保證義務業務業已消滅，故本公司違反公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第五條規定，業已改善，且應不致於對本公司及子公司之財務狀況產生重大不利之影響。

另，本公司及子公司除上述情事外，114 年度及截至目前為止之資金貸與他人及背書保證尚按照相關規定辦理。

(五) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

本公司致力於設計開發及銷售生物辨識感測相關晶片，有關未來研發計畫相關之說明請參閱本年報「肆、營運概況，一、業務內容，(一)業務範圍，4.計畫開發之新商品（服務）之說明」。

2. 預計投入研發費用

本公司預計投入研發費用金額係依新產品及技術開發進度逐步編列，並視市場變化及新產品的研發進度調整研發費用，本公司預計於 114 年投入研發費用約 26 億元，以持續支持未來之研發計畫，維持本公司產品之市場競爭優勢。

(六) 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照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司之相關營運策略，故截至年報刊印日止，本公司尚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。

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

本公司隨時注意所處產業相關之技術發展演變，掌握產業動態，持續提升研發能力，並積極擴展未來之市場應用領域，以確保市場競爭優勢；同時為落實資訊安全管理的要求，聚焦於流程、法令遵循、人員訓練及科技運用，強化資料、資訊系統、設備及網路通訊之安全及防護能力，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，以確保對股東、客戶的承諾，達到公司永續經營之目的，且為因應外部變化及攻擊手法的日新月異，持續關注新的資安資訊、技術，將防禦或管理手法與時俱進，以有效阻擋新型態的資安威脅，降低營運的風險，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無科技改變及產業變化而有影響財務業務之情事。

(八) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要求，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(九) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

1. 進行併購之預期效益

本公司藉由神雋股份有限公司與奇邑科技股份有限公司之股份轉換，結合奇邑物聯網感測強項與神雋自研的低功耗 AI 晶片技術，擴大雙方既有如家用/賣場/工業等各大領域通路，藉此提供客戶於 AI 及 ESG 最大應用效益，提供雲(cloud)到邊緣(edge)到裝置(device)的全方位解決方案。未來不僅有助達成 ESG 的遠程目標，尤其在 AI 的技術應用上，將提供更便利、更節能的服務。加上雙方既有的客戶通路所具有的優勢，可有效將技術、產品和人力資源，延伸服務至更多領域。綜上所述，本案完成後，有助於神盾聯盟打造先進製程端到端 (End to End) 的 IP / ASIC 平台，以研發水平化、銷售垂直化的 IC 設計及完整化 IP/ASIC 平台，提供客戶更完整的整合方案，符合本公司水平化、銷售垂直化的 IC 產業設計新策略與長期發展規劃，發揮集團綜效，提升本公司競爭力，對本公司股東權益有所助益。

2. 進行併購之可能風險及因應措施

本次股份轉換可能之風險在於進行併購擴張之過程中如遭遇景氣下滑時，將會出現獲利衰退情形，此可能之風險將減少公司獲利。本公司於事前以充分評估，希冀透過此案有效整合資源，拓展客戶群，以提升獲利能力，對股東權益產生正面效益，並降低併購可能之風險。併購計畫將遵循本公司之「取得或處分資產作業程序」，並秉持審慎評估之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(十) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司並無工廠之設置，未來亦無建廠或擴充廠房之計畫，故不適用。

(十一) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨方面

本公司係為專業之 IC 設計公司，並無自有之晶圓廠，目前進貨集中於台灣之晶圓代工廠，主要係因 IC 設計公司為取得可靠且穩定之產能，並縮短產品上市時程，故有使用同一半導體製程之產業特性，另考量製程技術、品質良率、產能充分、交期配合等因素，故皆趨向於與特定之晶圓代工廠維持長期而密切的合作關係。若晶圓之合作廠商產能不足，本公司可能產生供貨短缺或交貨延遲之風險。基於以上之風險本公司除繼續與既有之晶圓代工廠維持良好之合作關係外，亦不排除尋求其他廠商合作之可能性，以對原料之品質、來源與價格提供更多之選擇及保障。

2. 銷貨方面

隨著本公司規模不斷發展，並藉由整併市場，近年來持續開發新產品以配合不同終端應用市場，故無銷貨集中之情形。

(十二) 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：無此情形。

(十三) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十四) 訴訟或非訟事件：

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前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，應揭露其糾爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

- (1) 109 年 7 月大陸商深圳市匯頂科技股份有限公司（下稱匯頂科技）在北京知識產權法院對本公司提出專利侵權告訴，要求本公司賠償匯頂科技相關損失總計人民幣 5,050 萬元，本公司於 112 年 7 月 1 日收到北京知識產權法院判定本

公司勝訴之判決，並駁回匯頂科技所有訴訟請求。本公司後於 112 年 7 月 25 日收到匯頂科技之上訴通知，並於 112 年 11 月 20 日收到最高人民法院應訴通知。最終結果尚未能確認，預估對本公司之營運及財務均無立即重大之負面影響。

- (2) 110 年 3 月匯頂科技在福州市中級人民法院對本公司提出另一專利侵權告訴，要求本公司賠償匯頂科技相關損失總計人民幣 5,050 萬元，本公司於 111 年 12 月 30 日收到判決，福州市中級人民法院判定公司侵權，本公司已於 112 年 1 月 16 日提交上訴狀，最高人民法院已確定受理。最終結果尚未能確認，預估對本公司之營運及財務均無立即重大之負面影響。
 - (3) 本公司另以匯頂公司於我國境內就其晶粒標記為「TC2409TA0」之指紋辨識晶片為製造、使用、販賣之要約、販售等行為，實施本公司之「指紋辨識系統及其方法」專利請求項 1、8 之裝置與方法，落入前揭請求項權利範圍，起訴匯頂科技請求排除、防止侵害及損害賠償新台幣 1 億元，本案經智慧財產及商業法院於 112 年 3 月 31 日判決神盾公司敗訴，本公司並未上訴，而已終結，對本公司之營運及財務均無立即重大之負面影響。
 - (4) 林姓前員工於 2022 年 1 月在職期間竊取本公司高階主管之公務筆電，並複製該電腦內之所有檔案資料上傳至其雲端帳號並複製備份至其私人電腦，於離職後亦繼續保留其備份之所有資料並曾開啟使用部分檔案；經檢察官偵查終結，以違反營業秘密法、竊盜、妨害電腦使用、違反著作權法等罪嫌於 2023 年 09 月提起公訴，繫屬於智慧財產及商業法院，但因林員於本案言詞辯論後死亡，故本案經智慧財產及商業法院諭知不受理。
 - (5) 本公司於民國 113 年 5 月接獲聯想集團來函，要求本公司基於指紋辨識器供應合約中之擔保條款分攤該集團於美國專利訴訟之訴訟成本及和金。惟聯想集團訴訟案中可能僅一件與指紋辨識器有關，且該件專利是否與本公司提供之指紋辨識器有關，尚待查明。本公司業已委託律師正式回覆聯想集團外部律師，要求聯想提供完整資訊。截至 114 年 3 月 20 日止，該集團尚未回覆前述信件。
2. 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，最近二年度及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者：

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最近二年度及截至年報刊印日止，除下列獨立董事之訴訟事件外，並無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。

創智能科技股份有限公司（下稱創智能公司）與敦泰電子股份有限公司（下稱敦泰公司）於 105 年間簽訂投資合作開發協議書，約定敦泰公司轉投資設立敦

捷光電股份有限公司（下稱敦捷公司），由敦捷公司與創智能公司進行光學指紋新產品之合作開發，自該協議書簽訂後至 105 年 12 月 31 日止，創智能公司得以自己名義完成相關專利申請案，相關費用由敦捷公司支付，於創智能公司與敦捷公司簽署授權協議及移轉協議，並且敦捷公司向創智能公司支付 1,000 萬元移轉金後，所有相關專利案始得移轉敦捷公司，惟該合作案嗣後於 108 年 2 月起實質陷於停滯而破局，創智能公司起訴敦捷公司董事長即神盾公司獨立董事廖俊杰，備位請求廖俊杰應與其他被告連帶給付 1,000 萬元之權利金。本案第一審經臺灣新竹地方法院於 112 年 8 月 17 日判決創智能公司敗訴，創智能公司提起上訴，目前第二審繫屬智慧財產及商業法院審理中，尚未終結。

本公司獨立董事雖有如上述之訴訟事件，惟屬於獨立董事個人之訴訟事件，與本公司無涉，其結果對於本公司之財務、業務、股東權益或證券價格尚無重大影響。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十五) 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

相關資訊請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢，網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

(二)關係企業合併財務報表：無。

(三)關係企業報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

項目	113年第1次私募 預計發行日期：113年11月8日				
股東會通過日期與數額	113年6月25日 普通股 10,000,000 股				
價格訂定之依據及合理性	<p>(1) 本次私募普通股之參考價格係依以下二基準計算價格較高者定之：</p> <p>a. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>b. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>(2) 本次私募每股價格以不低於參考價格之八成且不低於面額10元為訂定原則，實際發行價格擬提請股東會授權董事會依法令規定及以不低於股東會所決議訂價依據與成數範圍內，視日後洽特定人與當時市場狀況訂定之。</p> <p>(3) 本次私募普通股發行價格之訂定係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格等因素後決定之，其訂定方式應屬合理。</p>				
特定人選擇之方式	依證券交易法第43條之6規定及符合金管會112年9月12日金管證發字第1120383220號令規定之特定人為限。				
辦理私募之必要理由	因私募方式具有籌資迅速簡便之時效性且有限制轉讓之規定，較可確保長期營運發展，故不採用公開募集，擬以私募方式辦理增資。				
價款繳納完成日期及申報日期	113年11月5日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	福友私募股權有限公司	符合證券交易法第四十三條之六第一項第二款	500,000	無	無
	凌陽科技股份有限公司		1,000,000	無	無
	達和隆科技股份有限公司		350,000	無	無
	群益金鼎證券股份有限公司 受託保管長雄證券有限公司 投資專戶		650,000	無	無

實際認購價格	新台幣168元
實際認購價格與參考價格差異	為參考價格的 80.26%，不低於股東會決議參考價格之八成。
辦理私募對股東權益影響	藉由應募人本身之經驗、技術、知識、品牌或聲譽等，以協助本公司提昇技術、降低成本、拓展市場開發或強化供應商與客戶關係等效益，預期可滿足本公司營運所需並厚植未來業務成長潛力，強化公司競爭力、提升營運效能，對股東權益有正面助益。
私募資金運用情形及計畫執行進度	於 113 年 11 月 5 日募集股款繳納完成，私募增資基準日為 113 年 11 月 8 日，私募普通股總股數為 2,500,000 股，每股私募價格為新台幣 168 元，私募總金額為新台幣 420,000,000 元，將用以充實營運資金。
私募效益顯現情形	本計畫之執行預計將強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力，對股東權益有其正面助益。

項 目	113 年第 2 次私募 預計發行日期：113 年 11 月 8 日				
股東會通過日期與數額	113 年 6 月 25 日 普通股 10,000,000 股				
價格訂定之依據及合理性	<p>(1) 本次私募普通股之參考價格係依以下二基準計算價格較高者定之：</p> <ul style="list-style-type: none"> a. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。 b. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。 <p>(2) 本次私募每股價格以不低於參考價格之八成且不低於面額 10 元為訂定原則，實際發行價格擬提請股東會授權董事會依法令規定及以不低於股東會所決議訂價依據與成數範圍內，視日後洽特定人與當時市場狀況訂定之。</p> <p>(3) 本次私募普通股發行價格之訂定係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格等因素後決定之，其訂定方式應屬合理。</p>				
特定人選擇之方式	依證券交易法第 43 條之 6 規定及符合金管會 112 年 9 月 12 日金管證發字第 1120383220 號令規定之特定人為限。				
辦理私募之必要理由	因私募方式具有籌資迅速簡便之時效性且有限制轉讓之規定，較可確保長期營運發展，故不採用公開募集，擬以私募方式辦理增資。				
價款繳納完成日期及申報日期	113 年 11 月 5 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	謙誠資產管理股份有限公司	符合證券交易法第四十三條之六第一項第二款	200,000	無	無
	陳建嘉		168,000	無	無
實際認購價格	新台幣168元				
實際認購價格與參考價格差異	為參考價格的 80.26%，不低於股東會決議參考價格之八成。				
辦理私募對股東權益影響	藉由應募人本身之經驗、技術、知識、品牌或聲譽等，以協助本公司提昇技術、降低成本、拓展市場開發或強化供應商與客戶關係等效益，預期可滿足本公司營運所需並厚植未來業務成長潛力，強化公司競爭力、提升營運效能，對股東權益有正面助益。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	於 113 年 11 月 5 日募集股款繳納完成，私募增資基準日為 113 年 11 月 8 日，私募普通股總股數為 368,000 股，每股私募價格為新台幣 168 元，私募總金額為新台幣 61,824,000 元，將用以充實營運資金。				
私募效益顯現情形	本計畫之執行預計將強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力，對股東權益有其正面助益。				

三、其他必要補充說明事項

本公司尚未完成之上櫃承諾事項說明

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
1. 於「取得或處分資產處理程序」增訂「公司不得放棄對 Egis Techonlogy (Japan)未來各年度之增資。未來若公司因策略聯盟考量或其他因素，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須先經櫃買中心同意，復提經公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報本中心備查。	1. 本公司已出具承諾書並揭露於公開說明書。 2. 本公司業經 104 年 8 月 13 日董事會決議通過增訂左列內容於「取得或處分資產作業程序」第五條第六項，且於當日輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露。 3. 本公司業經 105 年 6 月 28 日股東會決議通過修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案，且於當日輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露。 4. 本公司於 109 年 5 月 6 日董事會報告，公司持股 100% 之子公司 Egis Inc. 已無實際營運功能辦理解散，並於 109 年 6 月 2 日取得清算證明。 本公司已於 110 年股東會修訂「取得或處分資產處理程序」。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

神盾股份有限公司



董事長：羅森洲

