

股票代號：6462



神盾股份有限公司
Egis Technology Inc.

中華民國一一四年度年報

神盾股份有限公司 編製

中華民國 一一五年四月二十八日刊印

(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 2 段 67 號地下一樓

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：許新民、陳智忠會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓

網址：https://www.ey.com/zh_tw

電話：(02) 2757-8888

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	22
四、會計師公費資訊	57
五、更換會計師資訊	58
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	58
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	59
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	60
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	61
參、募資情形	62
一、資本及股份	62
二、公司債辦理情形	66
三、特別股辦理情形	66
四、海外存託憑證辦理情形	66
五、員工認股權憑證辦理情形	66
六、限制員工權利新股辦理情形	66
七、併購(包含合併、收購及分割)辦理情形	66
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	95

四、環保支出資訊.....	95
五、勞資關係.....	95
六、資通安全.....	97
七、重要契約.....	98
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	99
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.....	99
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.....	100
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.....	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	101
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.....	102
六、風險事項分析評估.....	105
七、其他重要事項.....	109
陸、特別記載事項.....	110
一、關係企業相關資料.....	110
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	110
三、其他必要補充說明事項.....	110
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.....	111

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

茲將114年度營業成果及營業計畫報告如下：

一、民國114年度營業計畫實施成果

114年度全球半導體產業在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）與資料中心需求快速成長帶動下持續復甦。神盾集團在推動技術升級、集團整併與新事業布局的策略下，營運規模持續擴大。

本公司114年度合併營業收入為新台幣5,327,499仟元，較113年度之4,795,000仟元成長約11%，稅前淨損為新台幣2,112,307仟元，稅後淨損為新台幣2,258,583仟元，本期綜合淨損為新台幣2,657,027仟元。整體營運仍處於策略轉型與技術投資階段，公司持續投入AI晶片、IP設計服務、影像感測與高速介面技術等領域，使研發及策略投資支出維持較高水準。

在產業環境快速變化的情況下，神盾集團持續由單一IC設計公司轉型為整合IP、ASIC設計服務、AI感測與系統晶片的半導體技術平台，並逐步建立多元產品組合與長期成長動能。

單位：特殊標記外，新台幣仟元

項 目	113 年	114 年
營業收入	4,795,000	5,327,499
營業毛利	1,888,771	1,837,685
營業淨利(損)	(1,204,049)	(1,703,596)
營業外收入及支出	(241,102)	(408,711)
稅前淨利(損)	(1,445,151)	(2,112,307)
稅後淨利(損)	(1,383,307)	(2,258,583)
本期綜合損益總額	(1,567,115)	(2,657,027)
基本每股盈餘(元)	(12.71)	(17.51)

二、民國114年度營業計畫回顧

114年是神盾集團深化技術整合與產業布局的重要一年。過去幾年本公司透過投資、併購與策略合作，逐步建立涵蓋IP、ASIC設計、影像感測與AI晶片的完整技術版圖。本年度主要策略成果如下：

（一）優化資本結構與小金雞孵化

本公司於113年以26億現金加上換股收購條件，100%收購子公司乾瞻科技。乾瞻科技加入本集團後，年營運表現斐然。延續113年神盾集團活化資產、孵化小金雞之營運目標，為強化財務體質並提升集團長期發展彈性，本公司於114年度透過釋出子公司乾瞻科技部分股權進行募資，並以募集資金完整償還過去併購相關銀行借款。此舉有效改善公司財務結構與負債水位，使乾瞻科技得以在先進製程IP與ASIC設計領域持續擴展技術能力外，增添後續掛牌上市之機會。

（二）轉型AI ASIC設計服務平台：已逐步產生業績成效

子公司安國科技自113年與星河完成簡易合併後，所帶來的綜效推動安國今年在ASIC設計服務上大有斬獲，積極轉型為ASIC設計服務與AI晶片平台，並已逐步展現成效。114年11月安國單月營收達3.9億元，月增88.61%，年增37.32%，創下歷史新高。主要來自於持續耕耘先進製程專案，並著重於高速運算如CPU、AI及礦機晶片包含3奈米、4奈米、7奈米等指標性的專案，隨著專案進程陸續貢獻營收，預期將為業績帶來顯著成長動能。

同時，安國亦與乾瞻科技合作發展先進製程AI/HPC Chiplet平台，並布局3奈米AI ASIC專案。隨著AI資料中心與高效能運算需求持續擴大，客製化ASIC晶片將成為重要技術趨勢，安國在AI ASIC設計服務領域的布局，將成為神盾集團未來重要成長引擎。

（三）打造「AI之眼」策略聯盟

子公司安格科技於114年參與欣普羅光電私募增資並建立策略合作關係，推動「AI之眼（AI Vision）」產業布局，整合神盾集團在影像感測、AI運算與高速傳輸等核心技術。此策略聯盟結合芯鼎科技的AI影像處理晶片、鈺寶科技的高速低延遲通訊技術、安格科技的高速影像介面與AI演算法，以及欣普羅光電在Camera模組設計與系統整合的能力，形成從影像擷取、資料傳輸到AI運算分析的完整智慧視覺解決方案。透過此合作，神盾集團可進一步拓展AI視覺應用版圖，鎖定智慧製造、機器人、自動化物流及智慧監控等快速成長市場，並強化集團在AI影像與邊緣運算領域的整體競爭力。

（四）跨足無人機產業：成立非紅供應鏈無人機出海口

子公司迅杰科技於114年啟動轉型布局，透過投資無人機相關企業璿元科技與翔探科技，正式跨足快速成長的無人機（UAV）產業，建立無人機整機設計、飛控系統與AI影像辨識等核心能力，並逐步整合神盾集團既有的晶片設計、影像處理與通訊技術。無人機產業結合AI視覺、感測與高速通訊等多項關鍵半導體技術，未來在智慧巡檢、智慧農業、國防應用與智慧城市等領域具高度成長潛力。透過布局，迅杰將發展為神盾集團在智慧機器與空中平台領域的重要整合平台。

114年度本公司營業收入較113年度成長，主要受惠於子公司安國轉型為ASIC（特殊應用積體電路）設計服務平台並進入晶圓量產階段，帶動營收顯著提升。然而，因業務結構由純設計服務轉向量產階段，產品組合變動致整體毛利率有所稀釋。此外，隨著集團持續擴大半導體產業鏈布局，乾瞻科技納入合併報表後營運規模提升，相關行政管理費用、無形資產攤銷及留任核心技術人才之股份基礎給付費用增加，同時集團旗下安國、奇邑與神銳等公司持續投入AI晶片與影像感測等前瞻技術研發，使整體營運成本提升。由於各項併購整合與技術布局仍處於效益逐步顯現階段，致本年度營業損失與稅後淨損較去年增加。

三、民國115年度公司營業方針及展望

展望民國115年度，隨著人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、5G通訊與智慧裝置應用持續發展，全球半導體產業對於客製化晶片、矽智財（IP）與高效能感測技術的需求持續提升。神盾集團將持續深化半導體產業鏈布局，整合集團資源，推動由IC設計公司轉型為涵蓋矽智財（IP）、ASIC設計服務及智慧感測技術的整合型半導體技術平台。

在ASIC與先進製程平台方面，子公司安國科技已逐步建立AI與高效能運算相關ASIC設計服務能力，並透過先進製程專案累積量產經驗。未來將持續深化AI ASIC與客製化晶片設計服務，拓展資料中心、高效能運算與新世代AI應用市場。

在矽智財（IP）與高速介面技術方面，乾瞻科技將持續強化高速介面與先進製程相關IP研發能力，提供包括高速傳輸、基礎元件與系統整合等多元IP解決方案，以支援AI與高效能運算晶片的設計需求，並逐步建立完整IP授權與設計服務平台。

在AI影像與智慧感測領域，集團持續推動「AI之眼」策略布局，透過安格科技與相關合作夥伴整合影像感測、AI影像處理與高速傳輸技術，發展智慧視覺解決方案，應用於智慧製造、機器人、自動化物流與智慧監控等新興市場。同時，集團亦持續投入新世代影像感測器技術研發，推動結合動態視覺感測（DVS）、RGB影像與深度感測（ToF）的先進CMOS影像感測技術，以滿足AI視覺與智慧設備應用需求。

此外，子公司迅杰科技亦積極拓展智慧設備相關應用領域，透過投資無人機相關技術與產業合作，切入智慧機器與空中平台市場，結合AI影像、通訊與感測技術，開拓智慧巡檢、農業科技與智慧城市等新興應用機會。

未來神盾集團將持續以核心技術為基礎，深化IP、ASIC設計服務、AI晶片與智慧感測等產品布局，透過集團資源整合與技術協同發展，逐步建立完整半導體技術平台，並持續提升全球市場競爭力，為股東創造長期企業價值。

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

115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	加州州立大學電腦科學 碩士 神盾(股)公司創辦人及董 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 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 (安國法人代表) 晶相光電股份有限公司董事 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) 薩摩亞商 Gear Radio Limited 董事長(聯電法人 代表人) 乾瞻科技股份有限公司 董事長(神盾法人代表人)	董事	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	
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	美國雷鳥全球管理學院 榮譽法學博士 英國威爾斯大學榮譽院士 香港理工大學榮譽科技 博士 交通大學名譽工學博士 交通大學電子工程碩士 宏基集團創辦人暨榮譽 董事長	宏基(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 科文雙融(股)公司董事長 智帆風能(股)公司董事 灣聲國際(股)公司董事 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 國際創新長壽社企(股)公司 董事長 雙融金(股)公司法人董事 財團法人邱再興文教基金會 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 財團法人宏基基金會董事	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	
																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 財團法人公益平台文化基 金會董事				
董事	羅時豪	男 40-49 歲	美國	106.6.22	112.06.21	3	132,000	0.14	132,000	0.14	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	Precise Biometrics AB 董事 迅杰科技股份有限公司董 事長(安國法人代表人) 奇邑科技股份有限公司董事 (神盾法人代表人) 乾瞻科技(股)公司總經理 乾瞻科技(股)公司董事(神 盾法人代表人) 安國國際科技股份有限公司 董事(神盾法人代表)	董事長 兼總經 理	羅森洲	父子	
董事	蔡志群	男 70-79 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 NetForce OELabs Inc.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	
董事	陳劍威	男 60-69 歲	中華民國	114.06.25	114.06.25	1	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學 / 復旦 EMBA 研究所 國立臺灣科技大學管理 研究所 EMBA 工業技術學院工業管理系 一元素科技(股)公司監 察人 展睿科技(股)公司董事 樺漢科技(股)公司獨立 董事 承啓科技(股)公司獨立 董事	撼訊科技(股)公司集團總 經理 撼衛生醫科技(股)公司董 事長(撼訊科技法人代表) 撼與科技(股)公司董事長 (撼訊科技法人代表) 撼智永續科技(股)公司董 事長(撼訊科技法人代表) 其陽科技(股)公司獨立董事 富鼎先進電子(股)公司獨立 董事 華譽國際電子(股)公司法人 董事長代表人 安國國際科技(股)公司董事 (神盾法人代表) 台科之星創業投資(股)公司 法人董事代表人 英屬開曼群島商駿吉控股 (股)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 宏基科技經理 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	
獨立 董事	曾禹旖	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	

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	陳思合	女 40-49 歲	中華民國	114.06.25	114.06.25	1	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中華民國律師高考及格 輔仁大學民商法學碩士 法務部調查局特考及格 中華民國專利代理人 家族信託規劃顧問師 中華民國仲裁協會仲裁人 臺灣高等法院民事調解 委員 臺灣臺北地方法院民事 調解委員	合曜國際法律事務所主持 律師 欣普羅光電(股)公司獨立 董事	無	無	無	
獨立 董事	蕭文雄 (註2)	男 70-79 歲	中華民國	114.06.25	114.06.25	1	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交大電子工程系學士 國立交通大學控制工程 研究所碩士 香港商新思國際股份有 限公司台灣分公司台灣 區副總裁 National Semiconductor 台灣區總經理 AMD 台灣區總經理	元澄半導體科技(股)公司 法人代表董事長 映泰(股)公司董事 新利投資(股)公司董事長 安國國際科技(股)公司獨立 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。

註2：於民國115年1月2日解任。

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	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	畢業於美國加州州立大學電腦科學碩士，擔任本公司董事長兼總經理及旗下關係企業之法人代表董事(長)，具有多年產業營運管理之豐厚經驗及領導能力，負責集團策略規劃、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，施先生榮獲無數肯定，包含 1996 年美國《商業周刊》評選為「全球 25 位最傑出的企業管理者」及獲選 2006 年美國《時代雜誌》的「亞洲英雄榜」。專長於資訊科技、金融等領域，擁有超過多年的產業經驗，以及豐富經營管理、領導決策與風險管理能力。	(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	董事羅時豪先生曾擔任神盾(股)公司資深副總經理，負責業務及行銷等重要管理職務，現為乾瞻科技(股)公司總經理，熟知科技產業上下游發展趨勢及產業狀況。	(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

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
蔡志群	董事蔡志群先生為猶他州立大學計算機科學碩士，自 1987 年至 2022 年服務於台積電，負責台灣與中國等半導體市場的亞太業務，在半導體領域擁有卓越成就及豐富經驗。	(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
陳劍威	董事陳劍威先生為台灣科技大學管理研究所碩士，擔任撼訊科技(股)公司總經理，具經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。	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)。	3
梁修宗	獨立董事梁修宗先生為中原大學資訊所碩士，擔任敦陽科技(股)公司董事長兼執行長，具有商務、法務、財務、會計及公司業務所須之專業背景及傑出的管理能力，熟知電子產業發展趨勢及產業狀況。	(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)。	0
曾禹旂	獨立董事曾禹旂先生為中原大學工業工程系，擔任益登科技(股)公司董事長，具有商務、企管、財務、半導體領域及通路專長，熟知科技產業上下游發展趨勢並有豐富領導及決策能力。	(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)。	1

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
陳思合		<p>陳思合女士為輔仁大學民商法學碩士、中華民國律師高考及格，於民國 105 年 11 月擔任合曜國際法律事務所主持律師至今，亦曾擔任中華民國仲裁協會仲裁人、臺灣高等法院民事調解委員、臺灣臺北地方法院民事調解委員，超過 20 年律師執業經驗，因此，借重陳思合女士在法務方面之專業持續監督公司運作。</p>	<p>(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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(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。</p> <p>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(11)未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> <p>(12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	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：

本公司截至年報刊印日止共有 8 位董事，其中具員工身分之董事占比為 12.5%；獨立董事占比為 37.5%，3 位獨立董事任期年資皆在 3 年以下；董事會成員包含 1 位女性董事，女性董事占比為 12.5%，本公司規劃提升董事性別多元化採行之措施，未來將持續尋找相關人選並配合董事任期屆滿進行選任，將以提高女性董事席次為目標，擬將任一性別董事席次達三分之一列為首要考量。

本公司之全體董事均熟知科技產業上下游動態與產業概況，並具有豐富之經營管理、領導決策能力，其中梁修宗先生、曾禹旖先生因具有財金、銀行及企管相關學經歷，故具會計及財務分析之專業背景與投資專長，陳思合小姐具有法律之背景專長，每位董事均可從不同面向給予公司專業建議。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元化 核心 項目 董事姓名	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
陳劍威	中華民國	男			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	V
曾禹旂	中華民國	男			V		V		V	V	V	V	V	V	V	V
陳思合	中華民國	女		V			V		V		V	V	V	V	V	V

(3)董事會獨立性：

在獨立性方面，本公司目前董事會共有 8 位董事，其中 3 位獨立董事，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，因此，本公司董事會具獨立性。

(三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115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	加州州立大學電腦科學碩士 神盾(股)公司創辦人及董事長	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 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 (安國法人代表) 晶相光電股份有限公司董事 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) 薩摩亞商 Gear Radio Limited 董事長 (聯電法人代表) 乾瞻科技股份有限公司董事長 (神盾法人代表)	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	
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 宏基集團經理	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 江霖(香港)有限公司董事 神匯(股)公司董事長 神銳(股)公司董事長 乾瞻科技股份有限公司法人代表董事	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		
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	

二、最近年度(114 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(114 年度)給付一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；%

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)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				本公司	財務報告內所有公司					
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	羅森洲	—	3,423	—	—	—	572	80	350	註 3	註 3	15,173	15,173	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	無		
董事	羅時豪	—	1,280	—	—	—	—	60	260	註 3	註 3	5,743	8,803	36	36	—	—	—	—	註 3	註 3	無		
董事	施振榮	—	—	—	—	—	—	70	70	註 3	註 3	—	—	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	無		
董事	蔡志群	—	—	—	—	—	—	80	80	註 3	註 3	—	—	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	無		
董事	陳劍威 (註 2)	—	—	—	—	—	—	30	130	註 3	註 3	—	—	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	—		
獨立董事	梁修宗	480	480	—	—	—	—	80	80	註 3	註 3	—	—	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	無		
獨立董事	曾禹旂	480	480	—	—	—	—	50	50	註 3	註 3	—	—	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	無		
獨立董事	陳思合 (註 2)	248	248	—	—	—	—	20	20	註 3	註 3	—	—	—	—	—	—	—	—	註 3	註 3	無		

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)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)									
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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				
獨立董事	蕭文雄(註2)	248	561	—	—	—	660	30	170	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	無	
獨立董事	廖俊杰(註1)	232	532	—	—	—	—	50	88	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	無	
獨立董事	陳來助(註1)	232	232	—	—	—	—	40	40	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	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: 114年6月24日解任董事。

註2: 114年6月25日新任董事。

註3: 因本公司114年度本期淨損1,597,932千元，合併報表本期淨損2,258,583千元，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、 陳劍威、梁修宗、曾禹旂、 陳思合、蕭文雄、廖俊杰、 曾禹旂、陳來助	施振榮、陳劍威、梁修宗、 曾禹旂、陳思合、廖俊杰、 曾禹旂、陳來助	施振榮、陳劍威、梁修 宗、曾禹旂、陳思合、蕭 文雄、廖俊杰、曾禹旂、 陳來助	施振榮、陳劍威、梁修宗、 曾禹旂、陳思合、廖俊杰、 曾禹旂、陳來助
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	羅時豪、蕭文雄	—	蕭文雄
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	羅森洲	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—	羅時豪	—
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	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 11 席	共 11 席	共 11 席	共 11 席

(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(114 年度)給付總經理及副總經理等之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				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	—	—	—	—	(0.67)	(0.67)	無
財務長	李宜平	3,600	3,600	108	108	1,389	1,389	—	—	—	—	(0.23)	(0.23)	無
副總經理(特助)	羅時豪	1,820	4,880	36	36	3,923	3,923	—	—	—	—	(0.26)	(0.39)	無
副總經理	張心玲	1,800	1,800	108	108	756	756	—	—	—	—	(0.12)	(0.12)	無
副總經理	許智寧(註 2)	2,200	2,200	1,266	1,266	411	411	—	—	—	—	(0.17)	(0.17)	無
技術長	林珩之(註 1)	600	600	18	18	—	—	—	—	—	—	(0.03)	(0.03)	無

註 1：民國 114 年 2 月 28 日離職。

註 2：民國 114 年 11 月 30 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	林珩之	林珩之
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	張心玲	張心玲
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	許智寧	許智寧
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	李宜平、羅時豪	李宜平、羅時豪
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
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 6 人	共 6 人

(四) 最近年度(114 年度)支付前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				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	—	—	—	—	(0.67)	(0.67)	無
財務長	李宜平	3,600	3,600	108	108	1,389	1,389	—	—	—	—	(0.23)	(0.23)	無
副總經理(特助)	羅時豪	1,820	4,880	36	36	3,923	3,923	—	—	—	—	(0.26)	(0.39)	無
副總經理	張心玲	1,800	1,800	108	108	756	756	—	—	—	—	(0.12)	(0.12)	無
副總經理	許智寧	2,200	2,200	1,266	1,266	411	411	—	—	—	—	(0.17)	(0.17)	無

(五) 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	0	0	0	0
	財務長	李宜平				
	副總經理(特助)	羅時豪				
	副總經理	張心玲				
	副總經理	許智寧				
	技術長	林珩之				
	會計處長	黃斐敏				
	稽核經理	張進朝				

(六) 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

1. 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	113 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		114 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	(0.22)	(0.35)	(0.16)	(0.61)
總經理及副總經理	(4.15)	(4.16)	(2.08)	(2.27)

2. 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

114年度(9次)及115年(2次)截至本年報刊印日止，董事會共召開11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	11	0	100.00%	
董事	施振榮	10	1	90.91%	
董事	羅時豪	9	2	81.82%	
董事	蔡志群	11	0	100.00%	
董事	陳劍威	6	0	100.00%	114/06/25 擔任董事，迄今共召開 6 次董事會
獨立董事	梁修宗	11	0	100.00%	
獨立董事	曾禹琦	6	5	54.55%	
獨立董事	陳思合	5	1	83.33%	114/06/25 擔任獨立董事，迄今共召開 6 次董事會
獨立董事	蕭文雄	4	0	100.00%	114/06/25 擔任獨立董事，於 115/01/02 解任，擔任期間共召開 4 次董事會
獨立董事	廖俊杰	5	0	100.00%	114/06/24 解任，114 年擔任期間共召開 5 次董事會
獨立董事	陳來助	4	1	80.00%	114/06/24 解任，114 年擔任期間共召開 5 次董事會

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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形。

(二) 其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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 第十二次 114.03.12	本公司一一三年業績獎金發放案。	羅時豪	為本案獲配者	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。

第八屆 第十九次 114.08.13 臨時 董事會	本公司購買 IP 案。	曾禹旂	本議案涉及與所屬公司之產品或業務相關	因本議案涉及與所屬公司之產品或業務相關，為遵循利益衝突迴避原則並維持董事會決策的公正性，本案棄權。除曾禹旂獨立董事對於本案棄權外，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	114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日	董事會	董事會 內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.董事會職責認知 3.提升董事會決策品質 4.董事會組成與結構 5.董事之選任及持續進修 6.內部控制
每年執行一次	114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日	個別董事 成員	董事成員 自評	1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。
每年執行一次	114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日	功能性 委員會	功能性委員 會內部自評	1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升功能性委員會決策品質。 4.功能性委員組成及成員選任。 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

114 年度(9 次)及 115 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)	梁修宗	11	0	100.00%	
獨立董事	曾禹旖	6	5	54.55%	
獨立董事	陳思合	5	1	83.33%	114/06/25 擔任獨立董事，迄今共召開 6 次 審計委員會
獨立董事	蕭文雄	4	0	100.00%	114/06/25 擔任獨立董事，於 115/01/02 解 任，擔任期間共召開 4 次審計委員會
獨立董事	陳來助	4	1	80.00%	114/06/24 解任，114 年擔任期間共召開 5 次審計委員會
獨立董事	廖俊杰	5	0	100.00%	114/06/24 解任，114 年擔任期間共召開 5 次審計委員會

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

審計委員會	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
第四屆 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.本公司一一三年度自結財務資訊及營業報告書案。	V	無此情形
	4.本公司健全營運計畫執行情形。	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。	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。		
第四屆 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。		

第四屆 第十四次 114.04.10	1.擬申請撤銷本公司一一三年度現金增資新股案。	V	無此情形
	2.本公司擬更換會計師事務所及簽證會計師案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.04.10)：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。		
第四屆 第十五次 114.04.28	1.本公司擬申請 114 年度短期授信額度與洽特定人借款案。	V	無此情形
	2.就本公司具控制權之閉鎖性股份有限公司之發行新股規劃，於募資金額未超過新台幣一億元之範圍內，本公司擬放棄參與認購。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.04.28)：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。		
第四屆 第十六次 114.05.12	1.本公司一一四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執行情形。	V	無此情形
	3.停止執行本公司 113 年股東常會通過之私募發行普通股股數案。	V	無此情形
	4.增訂「基層員工範圍定義辦法」案。	V	無此情形
	5.修訂本公司內部控制制度「薪工循環」案。	V	無此情形
	6.本公司擬參與子公司神銳(股)公司現金增資認股案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.05.12)：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。		
第四屆 第十七次 114.07.04	1.配合子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票上市(櫃)計畫，擬處分本公司持有乾瞻科技之有價證券，提請討論。	V	無此情形
	2.提報降低重要子公司「乾瞻科技股份有限公司」之持股比例案，提請討論。	V	無此情形
	3.子公司乾瞻科技股份有限公司釋股價格及認股基準日相關事宜，提請討論。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.07.04)：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。		
第四屆 第十八次 114.08.13	1.本公司一一四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執行情形。	V	無此情形
	3.安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於民國 114 年所提供之非確信服務清單，謹請討論並予以同意。	V	無此情形
	4.本公司擬處分多方科技股份有限公司股權案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.08.13)：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。		
第四屆 第十九次 114.08.13	1.配合子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票上市(櫃)計畫，擬處分本公司持有乾瞻科技之有價證券，提請討論。	V	無此情形
	2.提報降低重要子公司「乾瞻科技股份有限公司」之持股比例案，提請討論。	V	無此情形
	3.子公司乾瞻科技股份有限公司釋股價格及認股基準日相關事宜，提請討論。	V	無此情形
	4.本公司購買 IP 案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.08.13)：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。		

第四屆 第二十次 114.11.13	1.本公司一一四年度第三季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司健全營運計畫執行情形。	V	無此情形
	3.因應子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票登錄興櫃，擬提撥乾瞻股份予輔導推薦證券商認購事宜。	V	無此情形
	4.本公司一一五年度稽核計畫案。	V	無此情形
	5.擬修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。	V	無此情形
	6.本公司購買 IP 案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.11.13)：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。		
第四屆 第二十一次 115.01.13	1.本公司購買 EDA 案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(115.01.13)：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。		
第四屆 第二十二次 115.03.16	1.本公司一一四年度第二季及第三季(重編後)合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司一一四年度營業報告書及財務報表案。	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.擬修正本公司健全營運計畫案。	V	無此情形
	5.本公司一一四年度虧損撥補案。	V	無此情形
	6.因應子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票登錄興櫃，擬調整提撥乾瞻科技股份予輔導推薦證券商及投保中心釋股價格案。	V	無此情形
	7.會計師獨立性及適任性評估及 115 年度簽證會計師委任報酬案。	V	無此情形
	8.本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	V	無此情形
	9.出具本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」案。	V	無此情形
	10.修訂本公司內部控制制度「薪工循環」案。		
	審計委員會決議結果(115.03.16)：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：

審計委員會日期	案由	獨立董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
第四屆 第十九次 114.08.13	本公司購買 IP 案	曾禹旂	本議案涉及與所屬公司之產品或業務相關	因本議案涉及與所屬公司之產品或業務相關，為遵循利益衝突迴避原則並維持委員會決策的公正性，將不參與此議案之表決，本案棄權。 除曾禹旂獨立董事對於本案棄權外，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

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

1.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

(1)本公司已由全體獨立董事組成審計委員會，至少每年一次請會計師出席，就公司財務報告查核等項目與獨立董事溝通討論。

(2)內部稽核主管定期將內部稽核報告交付獨立董事查閱，並出席參與每一次審計委員會，定期就本公司內部稽核業務執行情形向獨立董事報告。

2.114 年獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通事項	溝通結果
114.03.12 審計委員會	113 年度財務報告查核完成階段與治理單位溝通	委員同意報告結果，對本次會議無其他建議事項
114.08.13 審計委員會	114 年第 2 季財務報告核閱完成階段暨年度查核規劃與治理單位溝通事項	

3.114 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通事項	溝通結果
114.03.12 審計委員會	113 年第 4 季稽核業務執行報告與溝通。	委員同意報告結果，對本次會議無其他建議事項
114.05.12 審計委員會	114 年第 1 季稽核業務執行報告與溝通。	
114.08.13 審計委員會	114 年第 2 季稽核業務執行報告與溝通。	
114.11.13 審計委員會	114 年第 3 季稽核業務執行報告與溝通。 本公司 115 年稽核計畫案。	

(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。	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>(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。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115年3月16日審計委員會討論通過後，並提報115年3月16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> <p>(一) 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>(二) 製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>(三) 協助董事就任及持續進修。</p> <p>(四) 提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>(五) 協助董事遵循法令。</p> <p>(六) 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>本公司之公司治理單位114年度業務執行情形如下：</p> <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114年度完成召開9次董事會、9次審計委員會、2次薪資報酬委員會。</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	
			2. 依法令期限登記股東會日期，並協助股東會之召開。 3. 依法發布董事會及股東會重要決議之重大訊息公告事宜。 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「董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立」及「從董監角度看企業併購之人力資源策略」。 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。 6. 辦理114年董事會績效評估，並將績效評估結果於115年3月16日董事會報告。 7. 114年公司治理主管進修情形如註3。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司為與員工、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114年11月13日將與各利害關係人溝通情形報告至董事會。 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。	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
七、資訊公開				無重大差異
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司已將相關的業務、財務及公司治理的相關資訊揭露於公司網站。(https://www.egistec.com)	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二) 本公司設有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。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三) 本公司於115年3月公告及申報114年度財務報告，114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。	
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）？	✓		<p>(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。</p> <p>(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。</p> <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</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>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) 114年董事及經理人進修之情形如註3。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>1. 公司治理評鑑改善之情形：</p> <p>(1)本公司於114年股東常會補選一席女性獨立董事(指標2.6)。</p> <p>(2)本公司編製之永續報告書提報董事會通過，並揭露於公司網站及年報(4.24)。</p> <p>(3)本公司已揭露溫室氣體範疇一及範疇二年排放量，並揭露於年報及永續報告書(指標4.25)。</p> <p>2. 未來優先加強事項：本公司召開之法人說明會，應揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊(指標3.20)。</p>				

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	24,000 元	114 年 10 月 1 日至 115 年 10 月 1 日
	國泰世紀產物保險(股)公司	10,010 元	
	和泰產物保險(股)公司	3,850 元	
	兆豐產物保險(股)公司	1,540 元	
合計		39,400 元	

註 3：114 年董事及經理人進修之情形

114 年董事進修之情形：

職稱	姓名	上課時間	主題	單位	上課時數	114 年進修時數
董事長	羅森洲	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1141113	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	社團法人中華公司治理協會	3	
董事	施振榮	1140508	企業落實人權，杜絕漂綠行為，實現真實永續	社團法人中華公司治理協會	1	16.5
		1140814	川普當選後之全球經濟局勢評析	社團法人中華公司治理協會	3	
		1140815	全球永續法規趨勢暨氣候相關揭露	社團法人中華公司治理協會	3	
		1140828	企業反詐騙案例宣導	社團法人中華公司治理協會	1	
		1140925	保險業防制洗錢暨資恐之應有作為與誠信經營	財團法人保險事業發展中心	1.5	
		1141008	「性別平等工作法與性騷擾防治法之修正解析與因應對策」	臺北市政府勞動局	3	
		1141106	雲端服務資安管理風險與趨勢	勤業眾信聯合會計師事務所	1	
		1141211	如何閱讀保險業第一本 IFRS17 財務報告	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	
董事	羅時豪	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1141113	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	社團法人中華公司治理協會	3	
董事	蔡志群	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1141113	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	社團法人中華公司治理協會	3	
董事	陳劍威	1140709	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	台灣證券交易所	6	6
獨立董事	梁修宗	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1141113	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	社團法人中華公司治理協會	3	
獨立董事	曾禹旂	1140813	內部人股權交易之規範、限制及風險解析	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1141112	數位金融大革命:穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	
獨立董事	陳思合	1140729-1140730	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-台北班	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	12	12
獨立董事	蕭文雄 (註 A)	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1140903	輝達的三兆奇蹟-人工智慧背後的半導體產業命新思維	中華民國公司經營暨永續發展協會	3	

註 A：於民國 115 年 1 月 2 日辭任。

114 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	114 年進修時數
財務長	李宜平	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	6
		1141113	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	社團法人中華公司治理協會	3	
會計主管	黃斐敏	1140925 至 1140926	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	1140813	從董監角度看企業併購之人力資源策略	社團法人中華公司治理協會	3	12
		1141016	第十五屆臺北公司治理論壇	金融監督管理委員會	6	
		1141113	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	社團法人中華公司治理協會	3	
稽核主管	張進朝	1140911	建立永續資訊管理內控制度關鍵要素及稽核重點	內部稽核協會	6	12
		1141023	「漂綠」與不實永續報告書的法律責任分析	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

115年3月31日

身分別 姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事(主席)	曾禹旂	參閱第 10、11 頁董 事資料相關內容。	參閱第 10、11 頁董 事資料相關內容。	1
獨立董事	梁修宗			0
獨立董事	陳思合			0

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。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) 114 年度(2 次) 及 115 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)	曾禹旂	2	1	66.67%	召集人及主席
獨立董事	梁修宗	3	0	100.00%	
獨立董事	陳思合	1	1	50.00%	114/6/25 擔任獨立董事，迄今共召開 2 次薪資報酬委員會
獨立董事	廖俊杰	1	0	100%	114/6/24 獨立董事解任，114 年擔任期間共召開 1 次薪資報酬委員會

其他應記載事項：

1. 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。
2. 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。
3. 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。	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。 董事會：經全體出席董事同意通過。
	2. 本公司一一三年業績獎金發放案。	
第五屆第五次 114.11.13	1. 擬修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部份條文案。	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。 董事會：經全體出席董事同意通過。
第五屆第六次 115.03.16	1. 本公司一一四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。 董事會：經全體出席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司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？	✓		本公司經董事會授權成立「永續發展任務小組」，由財務長擔任召集人，旗下設立公司治理、綠色永續及社會關懷三個功能小組。定期蒐集利害關係人關注議題並擬定永續方針，每年至少一次向董事會報告ESG規劃、執行情形與重大主題管理成效，確保永續決策融入經營戰略。	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？	✓		<p>本公司依重大性原則，透過永續發展任務小組統籌環境、社會及公司治理相關議題之鑑別與管理。公司參考利害關係人關注事項、同業永續揭露實務及公司營運特性，歸納19項永續議題，並透過利害關係人問卷及內部主管衝擊評估，依雙重重大性原則評估各議題對利害關係人之重要性及對公司營運之實質衝擊，鑑別出營運績效、創新研發、資安防護、人才培育、勞資溝通、薪酬福利、永續供應鏈及綠色產品等8項重大主題。</p> <p>公司已就重大主題建立以權責部門為核心之風險管理架構，並訂定相關管理政策及因應策略，包含推動綠色產品設計、節能減碳、溫室氣體盤查、永續供應鏈管理、人才培育、勞資溝通、薪酬福利、資訊安全管理、法規遵循及倫理誠信等措施，以降低環境、社會及公司治理相關風險。若永續議題或利害關係人事項可能對公司造成重大潛在不利影響，將由權責單位進行盡職調查，並視重大程度提報董事會審議後執行因應措施。</p> <p>本公司推動永續發展之風險評估，詳請參考後列之本公司推動永續發展之風險評估表。</p>	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>三、 環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一)是，本公司為IC設計公司，主要營運型態以辦公室、研發活動及委外製造管理為主，未設置自有製造工廠，故環境管理重點係依產業特性聚焦於辦公據點能源與水資源管理、溫室氣體盤查、研發相關廢棄物合法清運、綠色產品設計及供應鏈環境管理等面向。</p> <p>針對營運過程所產生之廢棄物，公司均依法委託具合法資格之廢棄物清運及處理廠商進行妥善處理，以確保符合相關環保法規要求。</p> <p>公司持續關注綠色科技發展趨勢，透過研發創新與供應鏈合作，持續優化晶片能效表現，提升產品競爭力與環境友善性，實踐企業對永續發展之承諾。</p> <p>在供應鏈管理方面，公司要求關鍵供應商維持 ISO 14001 環境管理系統之有效運作，並要求產品符合 RoHS、REACH 及不使用衝突礦產等國際環保與有害物質管理要求。114 年度公司針對年度採購金額超過新台幣 2,000 萬元之 12 家關鍵供應商完成永續評估，回收率100%，受評供應商皆符合當地環境及職安法規，且未發現重大違規或負面紀錄。</p>	無重大差異
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	✓		<p>(二)是，具體舉措如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司高度重視能源使用效率，主要能源使用為辦公室及研發相關用電，並持續透過用電管理、設備管理、辦公室溫控及節能宣導等措施，提升能源使用效率。114 年度公司完成公務車全數汰換為電動車，以降低運輸相關碳排放，並持續落實低碳營運目標。 	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	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>2. 產品面向上，公司將低功耗與綠色設計納入研發方向，持續開發高效能、低功耗之光學屏下指紋辨識系統。114年度光學指紋產品功耗由22mA降至10mA，降幅達 54.5%，可提升終端裝置電池續航力；同時透過IC面積縮小，提升單片晶圓產出效率，降低單位產品對製程能源、水資源及材料之需求。</p> <p>因本公司屬 IC 設計業，未設置自有製造產線，實際製程用料及再生物料使用並非本公司直接營運之主要管理項目；惟公司仍透過綠色產品設計、無害物質管理、綠色採購及供應商環境管理，降低產品生命週期對環境之負荷。</p> <p>(三)本公司參考TCFD框架進行風險辨識。114年啟動ISO 14064-1溫室氣體盤查，揭露範疇一、二總排放量為369.04公噸CO₂e。</p> <p>針對實體風險，建立異地備援與遠距協作機制，公司配合主要客戶製造據點進行供應鏈與服務布局，以提升供應鏈韌性並降低跨區運輸所衍生之碳排放；</p> <p>針對轉型機會，開發低功耗、高效能及高資源使用效率之晶片設計為綠色研發重點，透過降低產品能耗、縮小晶片尺寸及優化製程資源使用，協助下游客戶降低能源與碳排放負擔，並提升系統層級能效表現。</p> <p>114年度統計績效如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 碳排：範疇二購電量較前一年減少約2.58公噸CO₂e。 2. 用水：取水量3.10百萬公升，皆為淡水，且妥善排入市政污水系統。 	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	
(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？	✓		<p>3. 廢棄物：報廢品委託合格廠商回收，114年事業廢棄物共0.6759公噸。</p> <p>(四)本公司已自113年起持續編攥永續報告書，並自114年起依 ISO 14064-1自主推動溫室氣體盤查，持續追蹤、管理範疇一、範疇二排放量；水資源管理方面，主要為辦公室生活用水，並無製程用水，透過設備維護、飲水設備管理及節水宣導降低浪費；廢棄物管理方面，一般生活廢棄物配合大樓分類處理，研發相關事業廢棄物則依法分類、儲存並委託合格廢棄物清除處理機構處理。</p>	無重大差異
<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>✓</p> <p>✓</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>1. 114年修訂公司章程，明訂提撥獲利之不低於5%為員工酬勞。</p> <p>2. 提供優於法令的團保、三節禮金、育嬰留停機制及彈性工時，並確保基層員工標準薪資高於法定最低工資。</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	
(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？	✓		(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。114年達零職業災害目標，並榮獲衛福部國健署「職場健康促進自主評核合格」標章。定期辦理健檢（參與率88%）與每半年一次的緊急應變	無重大差異。
(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。 114年員工平均受訓時數較前一年成長1.2小時，並針對永續轉型開辦ESG專業輔導課程，總時數達318.5小時，協助員工職能升級。	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。 1. 手機產品100%通過國內外安全與支付認證（如TTA、FIME）。 2. 嚴格執行資安管控，114年共進行3次社交工程演練（員工遭駭率僅0.4%），全年無發生侵犯客戶隱私之投訴。	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。114年針對採購額達2,000萬以上之供應商進行年度永續評鑑，12家關鍵廠商回收率與合格率均為100%，確保供應鏈韌性。	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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司連續兩年參考GRI 2021、SASB與TCFD架構編製永續報告書，114年度報告書預計於115年8月發布。目前雖未經外部確信，但已納入內控制度審查，並規劃未來逐步引進第三方查證。	本公司將致力於企業永續發展之推動，已有進行考量編製企業永續報告書之規劃。
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、事業廢棄物減量與回收再利用、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風險評估

重大議題 / 風險項目	風險說明與潛在衝擊	風險管理策略與具體作為
氣候變遷與減碳風險	隨著全球碳定價機制（如碳費、碳邊境稅）推動，未來能源成本及供應鏈碳管理要求將顯著提升，若未及早因應將面臨法規與轉型風險。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 組織減碳：114年正式啟動ISO 14064-1溫室氣體盤查，落實能源管理。 2. 具體作為：完成公務車全數汰換為電動車、辦公室換裝 LED 節能照明及優化IT機房冷熱通道，114年範疇二購電排放量已較前一年減少約2.58公噸 CO₂e。
綠色產品研發風險	終端客戶對電子產品之節能與低碳要求日增，若產品能耗過高，將難以符合市場期待並流失競爭力。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 低耗能設計：將「低功耗設計」視為產品研發核心指標。 2. 具體作為：114年成功將光學指紋產品功耗大幅降低54.5%（由22mA降至10mA），顯著提升終端裝置續航力達1.5倍以上。
資源與廢棄物管理	辦公室日常營運與研發過程中所產生之水資源消耗與廢棄物，若未妥善管理將造成環境負擔。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 水資源：114年取水量3.10百萬公升（皆為淡水），均妥善排入市政污水系統。 2. 廢棄物：研發廢棄物委託政府核可之合格機構回收處理，114年有害事業廢棄物共0.6747公噸。
人才培育與留任風險	IC設計產業競爭激烈，關鍵技術人才若流失，將直接影響公司研發動能與長期發展。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 專業培訓：114年針對永續轉型開辦 ESG 專業輔導課程（達318.5小時），全體員工平均受訓時數較前一年成長1.2小時。 2. 勞資溝通：設置 HR 專屬信箱與定期勞資會議，並提供聚餐經費強化向心力，114年度無勞資爭議事件。
人權與健康風險	工作環境若缺乏完善的健康保護或違反人權規範，將損害員工福祉與企業聲譽。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 人權保障：發布《人權政策》，114年新進人員100%完成人權與誠信通識訓練。 2. 職場健康：114年榮獲衛福部國健署「職場健康促進自主評核合格」證明，並達成零職業災害目標。
創新研發與市場競爭	高科技產業技術更迭快速，研發能量若落後於競爭對手，將直接衝擊營收與市占率。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研發投入：114年度持續投入約新台幣122.51億元研發費用（占營收 42.3%）。 2. 技術布局：擴大超聲波指紋感測、ToF 飛時測距與 AI 運算技術之研發，構築高產業門檻。
資訊安全風險	核心研發機密與客戶資料若遭駭客攻擊或外洩，將造成公司重大財務損失與信譽重創。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 資安聯防：建立EDR與SOC資安聯防機制，並落實資料異地備份還原演練。 2. 意識培訓：114年執行3次社交工程演練，員工測試點擊率僅0.40%，且全年無重大資安事件發生。
誠信經營與合規風險	若發生違反商業道德、貪腐或不公平競爭行為，將面臨法律制裁並失去利害關係人信任。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 制度規範：制訂「誠信經營守則」及多元舉報制度。 2. 具體作為：將誠信原則納入新進訓練，並嚴格審核供應商合規性，114年未接獲任何不誠信行為之申訴或舉報。

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
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理</p>	<p>本公司將氣候相關議題納入公司治理與風險管理考量，由永續發展任務小組負責監督氣候相關風險與機會之盤查、評估、因應方向與執行情形，並與行政管理、資訊管理、供應鏈及相關權責單位協作，使氣候議題適當反映於營運決策與風險管理流程中。</p> <p>董事會為氣候與永續相關重大風險之最高監督單位，負責監督公司整體營運策略、重大風險管理、內部控制制度及永續發展推動情形。管理階層由財務長擔任召集人/主任委員，各一級主管依其職掌辨識、評估及管理氣候相關風險與機會；一般性議題由權責單位持續追蹤，涉及跨部門協作或可能對營運造成重大影響者，提報管理階層討論，必要時依公司治理程序提報董事會審議。</p>
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)</p>	<p>為利於氣候相關風險與機會之管理與揭露，本公司依營運規劃及產品開發週期，初步定義短期為 1 年內、中期為 2 至 3 年、長期為 4 年以上。</p> <p>短期 (1 年內)：主要影響來自辦公室、研發及資訊設備用電所衍生之能源成本，以及客戶對溫室氣體排放、能源使用及永續資訊揭露之即時要求。公司將持續執行溫室氣體盤查、追蹤能源使用情形，並透過辦公空間與資訊設備管理，降低能源成本變動對營運費用之影響。</p> <p>中期 (2 至 3 年)：主要影響來自供應鏈永續管理、客戶低碳供應鏈要求、資訊設備能源效率，以及上游晶圓代工、封裝測試或關鍵供應商因能源轉型、碳管理或環境法規所產生之成本轉嫁，可能影響採購成本、交期安排與客戶合作條件。公司將透過供應商分級管理、年度評鑑及永續評估，掌握供應鏈風險與成本變化。</p> <p>長期 (4 年以上)：主要影響來自氣候法規趨勢、供應鏈韌性與低功耗產品策略。隨著客戶對終端產品節能、長續航及低功耗晶片需求提升，將創造產品差異化與市場機會。公司將持續推動低功耗產品設計、晶片微縮與產品能效提升，並將供應鏈韌性納入長期技術布局與淨零轉型方向。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響</p>	<p>極端氣候事件方面，颱風、豪雨、高溫或供電不穩可能影響員工通勤、辦公據點運作、研發及資訊設備運作、資料備援與關鍵供應商交付能力，進而造成營運中斷、產品開發或交付時程延宕、資訊設備備援與復原成本增加，並可能間接影響營收認列、營運費用及客戶合作。公司已建立數位化營運及遠距作業能力，包括筆記型電腦配置、線上文件簽核、安全 VPN 遠端連線及資料備份機制，以維持必要時核心營運活動之連續性。</p> <p>轉型行動方面，氣候政策、能源轉型、客戶碳資訊揭露要求及供應商減碳成本，可能增加營運成本、採購成本或客戶評核壓力。公司已持續推動溫室氣體盤查、能源使用管理、辦公室節能措施、公務車電動化、IT 機房冷熱通道配置、綠色產品設計及供應商環境法遵管理。相關措施短期可能產生管理與改善成本，但有助降低能源成本波動、維持客戶合作條件、強化供應鏈韌性，並透過低功耗產品策略提升中長期產品競爭力。</p>

<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>	<p>本公司逐步將氣候相關風險納入整體風險管理架構，與營運、供應鏈、法規遵循、資訊安全及財務管理等風險一併進行辨識與評估。氣候風險管理流程如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 風險與機會辨識：各權責單位依日常營運、能源使用、溫室氣體盤查結果、客戶要求、供應商溝通、法規趨勢、產業發展及極端氣候事件等資訊，辨識可能影響公司營運及長期發展之氣候相關風險與機會。 2. 風險分類：將氣候議題區分為轉型風險、實體風險及氣候相關機會；轉型風險包含能源成本、碳資訊揭露、客戶低碳供應鏈要求及供應商減碳成本轉嫁；實體風險包含極端氣候、供電穩定及供應鏈中斷；氣候機會包含低功耗產品需求提升及綠色產品競爭力。 3. 影響評估：依風險發生可能性、影響程度、影響期間、可控性及對營運持續性之影響進行評估，並從短期、中期及長期角度檢視其對營運成本、供應鏈穩定、客戶合作、現金流量、財務績效及產品競爭力之潛在影響。 4. 管理措施擬定：由相關權責單位依風險屬性擬定能源管理、溫室氣體盤查、供應商永續評估、遠距作業與資料備援、低功耗產品設計及客戶低碳需求回應等措施。 5. 追蹤與提報：一般性氣候風險由各權責單位依日常管理機制持續追蹤；涉及跨部門協作或可能對公司營運造成重大影響者，提報管理階層討論，必要時提報董事會審議。
<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>本公司以定性方式參考不同氣候路徑進行情境分析，評估氣候變遷對營運韌性之影響。</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 低碳轉型情境：假設全球減碳政策、能源轉型與客戶供應鏈碳管理要求持續提高，可能使電力成本、碳資訊揭露要求、供應商減碳成本及客戶合作條件趨嚴。分析因子包含用電量、溫室氣體排放、能源效率、供應商環境管理、客戶碳資訊要求及低功耗產品需求。主要財務影響為營運費用與採購成本可能增加，惟公司可透過能源效率管理、年度溫室氣體盤查、供應商永續資訊蒐集與低功耗產品設計，降低營運衝擊並維持競爭力。 ■ 高排放／極端氣候情境：假設極端氣候事件發生頻率與強度提高，可能影響員工通勤、辦公據點運作、供電穩定及關鍵供應商交付。主要財務影響為營運中斷、研發與交付時程延宕、供應鏈協調成本與災害復原成本可能增加。公司透過筆記型電腦配置、線上簽核、安全 VPN、資料備份、UPS 不斷電設備、異地上班與異地備援機制，提升營運韌性。
<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>本公司之氣候轉型與風險管理計畫以盤查揭露、能源管理、營運韌性、供應鏈管理及綠色產品為主軸：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 盤查揭露：依循 ISO 14064-1 辦理年度溫室氣體盤查，並揭露範疇一與範疇二排放量，後續視法規及客戶要求逐步評估範疇三資料蒐集可行性。 2. 能源管理：持續追蹤辦公室、研發及資訊設備用電；針對 IT 機房、辦公空間及資訊設備進行能源管理，評估冷熱通道配置、設備汰換及節能措施。 3. 營運韌性：建置筆記型電腦、線上簽核、安全 VPN、資料備份、備援及異地作業能力，以降低極端氣候或供電不穩造成之營運中斷。

	<p>4. 供應鏈管理：透過供應商分級管理、年度評鑑及永續評估，掌握關鍵供應商環境管理、成本、交期及供應穩定性變化。</p> <p>5. 綠色產品：持續推動低功耗產品設計、晶片微縮及產品能效提升，協助客戶降低終端產品能源需求。</p> <p>管理指標包含：範疇一與範疇二排放量、總排放量、排放密集度、用電量、IT 設備能源效率、供應商永續評估完成率、重大供應鏈中斷事件、遠距作業與資料備援能力、產品功耗下降與晶片微縮成果。</p>
<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>本公司目前尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故無價格制定基礎。後續將持續關注國內外碳定價、碳費、碳邊境調整機制及客戶要求，並視法規趨勢、營運需求與供應鏈管理需要，評估導入內部碳定價之可行性。</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>本公司目前以完成年度溫室氣體盤查、提升能源使用效率及逐步建立減碳管理基礎為主要氣候管理目標，並尚未設定經外部確信之量化中長期減量目標。</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 涵蓋活動：母公司主要營運據點之辦公室、研發、資訊設備及公務車用電／排放活動。 ■ 涵蓋範疇：範疇一與範疇二；範疇三因目前尚非強制揭露適用對象，本年度尚未統計與揭露，後續視法規及客戶要求逐步評估。 ■ 規劃期程與進度：114 年已完成神盾個體公司溫室氣體盤查，範疇一排放 7.0343 公噸 CO₂e、範疇二排放 362.0088 公噸 CO₂e、總量 369.0431 公噸 CO₂e；114 年完成公務車全數汰換為電動車，並持續關注辦公室與 IT 設備用電。範疇二排放較 113 年減少約 2.58 公噸 CO₂e。 ■ 碳抵換與 RECs：本公司目前未使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 達成氣候相關目標，故無抵換額度來源、數量或 RECs 數量。
<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>年報另表 9-1 及 9-2。</p>

9-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近三年度之排放量（公噸 CO₂e）、密集度（公噸 CO₂e / 百萬元）、資料涵蓋範圍及確信情形。

本公司為配合主管機關永續發展路徑圖及提升環境資訊揭露透明度，持續推動溫室氣體盤查作業。114年度本公司依循ISO 14064-1溫室氣體盤查標準辦理盤查，盤查期間為114年1月1日至114年12月31日，資料涵蓋範圍為神盾個體公司台灣營運據點。經邊界鑑別及顯著性評估，本公司溫室氣體排放以範疇二能源間接排放為主要排放來源。112年至114年碳排數據係屬自行盤查數據，尚未經外部第三方驗證機構確信，預計於117年7月完成數據確信。

	年份	112 年		113 年		114 年	
		公升	公噸 CO ₂ e	公升	公噸 CO ₂ e	公升	公噸 CO ₂ e
範疇一	汽油（公務車-油車） / 冷媒	417.14	0.956	0	0	0	7.0343
範疇二	外購電力 （公務車-電車）	862,951.7242	426.2982	769,165.5825	364.5845	752,444.21	362.0088
範疇一+二：總碳排放量		公噸 CO ₂ e		公噸 CO ₂ e		公噸 CO ₂ e	
		427.25		364.58		369.0431	
碳排密集度		0.2278		0.1630		0.1855	

- 註：
- 112年至114年碳排數據為自行盤查數據，預計於117年7月完成數據確信。
 - 納入溫室氣體盤查的種類包括二氧化碳（CO₂）、甲烷（CH₄）、氧化亞氮（N₂O）、氟氫碳化物（HFCs）、全氟碳化物（PFCs）、六氟化硫（SF₆）及三氟化氮（NF₃）等。
 - 統計方法採用「排放係數法」計算，外購電力之排放係數依循經濟部能源局公告之電力排碳係數112年0.494（kgCO₂e/度）、113年與114年0.474（kgCO₂e/度），排放二氧化碳當量所須之溫室氣體排放係數引用，主要依據IPCC AR6（2021）報告中的各類GHGs的GWP作為計算之依據。
 - 密集度以每年產品的總銷售額（百萬新台幣）為使用密度與排放強度之度量標準。
 - 其他盤查邊界、排放源、計算方法、排放係數、能源管理措施及氣候相關風險與機會管理內容，請參閱本公司2025年永續報告書「4.3 節能減碳」、「4.3.2 溫室氣體排放」及附錄「氣候相關財務揭露」章節。

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。

本公司於114年正式啟動ISO 14064-1溫室氣體盤查作業，並以114年度盤查結果作為後續溫室氣體管理及減量規劃之初始基準。

本公司目前尚未設定經外部確信之中長期量化減量目標，現階段以建立年度溫室氣體盤查制度、提升資料完整性、掌握主要排放來源及推動能源使用效率改善為管理重點。短期將持續每年執行範疇一及範疇二盤查，追蹤辦公室、資訊設備、公務電動車用電及直接排放來源之排放變化；中期將配合主管機關永續發展路徑圖，預計於114年7月完成盤查數據確信，並依盤查及確信結果評估訂定更具體之減量目標；長期則持續以低碳營運、能源效率提升、綠色產品設計及供應鏈永續管理為主軸，朝低碳及淨零轉型方向邁進。

114年本公司已完成神盾個體公司溫室氣體盤查，並持續推動能源管理措施，包括公務車全數汰換為電動車、關注辦公室與資訊設備用電情形、針對用電密集之IT機房導入冷熱通道配置及相關節能措施，以提升空調系統運轉效率並抑制能源耗用成長。114年範疇二排放量為362.0088公噸CO₂e，較113年364.5845公噸CO₂e減少約2.58公噸CO₂e。另本公司持續推動低功耗產品設計，將產品功耗下降、晶片微縮、產品能效提升及終端裝置續航力改善納入研發方向，以協助客戶降低產品使用階段之能源需求。

114年為本公司建立溫室氣體盤查基準及管理制之年度，尚無基準年後之量化減量達成情形；後續將持續追蹤年度排放量、能源使用及碳排密集度變化，作為檢視減量成效及訂定正式目標之依據。報告年度本公司未以碳抵換或再生能源憑證，RECs，作為達成減量目標之主要手段；後續將視主管機關規範、客戶要求、營運需求及市場條件，評估相關減碳工具之可行性。其他能源管理、溫室氣體盤查及氣候相關風險與機會管理內容，請參閱本公司114年永續報告書相關章節。

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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「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。誠信是我們的核心理念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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>✓</p>		<p>(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。</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司已訂定「誠信經營守則」由人力資源處為專職單位，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114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。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司已訂定「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，	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？	✓		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責單位，規劃及檢視檢舉制度，確保執行之有效性。 (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。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 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。	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114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。				

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	
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）			
<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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> <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，並設法務單位作為必要之諮詢及審定之依據。</p> <p>(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。</p>			

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其表決權。
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. 114 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															
114.06.25 股東常會	承認一一三年度決算表冊案。	經投票表決通過承認原董事會提案。 執行情形:於 114 年 6 月 25 日發布重大訊息。															
	承認一一三年度虧損撥補案。	經投票表決通過承認原董事會提案。 執行情形:於 114 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 114 年 6 月 25 日發布重大訊息。															
	修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案。	經投票表決通過原董事會提案。 執行情形:於 114 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「背書保證作業程序」辦理。															
	修訂本公司「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 114 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。															
	討論辦理「乾瞻科技股份有限公司」釋股規劃案。	經投票表決通過原董事會提案。 執行情形:於 114 年 6 月 25 日發布重大訊息。															
	補選本公司董事案。	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">神盾股份有限公司114年股東常會董事當選名單</th> </tr> <tr> <th>身分別</th> <th>姓名</th> <th>得票權數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事</td> <td>陳劍威</td> <td>51,977,307</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>陳思合</td> <td>51,966,465</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>蕭文雄</td> <td>51,895,105</td> </tr> </tbody> </table>	神盾股份有限公司114年股東常會董事當選名單			身分別	姓名	得票權數	董事	陳劍威	51,977,307	獨立董事	陳思合	51,966,465	獨立董事	蕭文雄	51,895,105
	神盾股份有限公司114年股東常會董事當選名單																
身分別	姓名	得票權數															
董事	陳劍威	51,977,307															
獨立董事	陳思合	51,966,465															
獨立董事	蕭文雄	51,895,105															
解除本公司董事競業禁止之限制案。	經投票表決通過原董事會提案。 執行情形:於 114 年 6 月 25 日發布重大訊息並於公司網站揭露。																

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。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.配合子公司乾瞻科技(股)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。
	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度股東常會日期、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.本公司一一三年度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.本公司一一三年度業績獎金發放案。	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。
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。
第八屆 第十四次 114.04.10	1.擬申請撤銷本公司一一三年度現金增資新股案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.本公司擬更換會計師事務所及簽證會計師案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.補選本公司董事案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.新增本公司一一四年度股東常會召集事由及提名期間、受理處所相關事宜案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆 第十五次 114.04.28	1.本公司擬申請 114 年度短期授信額度與洽特定人借款案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.就本公司具控制權之閉鎖性股份有限公司之發行新股規劃，於募資金額未超過新台幣一億元之範圍內，本公司擬放棄參與認購。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆 第十六次 114.05.12	1.本公司一一四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執行情形。	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 113 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.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。
	5.增訂「基層員工範圍定義辦法」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.修訂本公司內部控制制度「薪工循環」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.本公司董事會提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.解除本公司董事競業禁止之限制案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9.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。
	10.本公司擬參與子公司神銳股份有限公現金增資認股案。	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
第八屆第十七次 114.07.04	1.配合子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票上市(櫃)計畫,擬處分本公司持有乾瞻科技之有價證券。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.提報降低重要子公司「乾瞻科技股份有限公司」之持股比例案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.子公司乾瞻科技股份有限公司釋股價格及認股基準日相關事宜。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.委任本公司薪資報酬委員會成員案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.本公司擬向國泰世華商業銀行股份有限公司申請授信額度案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆第十八次 114.08.13	1.本公司一一四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。
	3.本公司擬處分多方科技股份有限公司股權案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.本公司 2024 年永續報告書。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.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。
第八屆第十九次 114.08.13 (臨時董事會)	1.配合子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票上市(櫃)計畫,擬處分本公司持有乾瞻科技之有價證券。	經徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.提報降低重要子公司「乾瞻科技股份有限公司」之持股比例案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	3.子公司乾瞻科技股份有限公司釋股價格及認股基準日相關事宜。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.本公司購買 IP 案。	曾禹旂獨立董事因本議案涉及與所屬公司之產品或業務相關,為遵循利益衝突迴避原則並維持董事會決策的公正性,本案棄權。 除曾禹旂獨立董事對於本案棄權外,經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆第二十次 114.11.13	1.本公司一一四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。
	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。
	3.因應子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票登陸與櫃,擬提撥乾瞻股份予輔導推薦證券商認購事宜。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4.本公司一一五年度稽核計畫案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5.擬修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6.擬修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7.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。
第八屆第二十一次 115.01.13	1.本公司購買 EDA 案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第八屆第二十二次 115.03.16	1.本公司一一五年度營運計畫案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2.本公司一一四年度第二季及第三季(重編後)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。
	3.本公司一一四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。
	4.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。
	5.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。
	6.本公司一一四年度虧損撥補案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

董事會重要決議

董事會決議日期	案由	決議結果
	7.因應子公司乾瞻科技股份有限公司申請股票登錄興櫃，擬調整提撥乾瞻科技股份予輔導推薦證券商及投保中心釋股價格案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8.會計師獨立性及適任性評估及 115 年度簽證會計師委任報酬案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	9.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。
	10.出具本公司一一四年度「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。
	11.修訂本公司內部控制制度「薪工循環」案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	12.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。
	13.選舉本公司董事暨提名期間、受理處所相關事宜案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	14.召開本公司一一五年股東常會日期、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。
	15.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。
	16.本公司一一四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。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 給付簽證會計師、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	
安永聯合會計師事務所	許新民	114/01/01 ~	3,400	0	710	0	710	
	陳智忠	114/12/31						

註 1：因應內部管理之需要，自民國 114 年度第 1 季起各項查核簽證轉委託安永聯合會計師事務所辦理

(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：

(一)關於前任會計師

更換日期	114年4月10日		
更換原因及說明	因應內部管理之需要		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		V
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	V	
	說明：無		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	許新民、陳智忠會計師
委任之日期	114年4月10日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無不同意見
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：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	114 年度		115 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	羅時豪	153,000	0	(153,000)	0
董事	蔡志群	0	0	0	0
獨立董事	陳思合(註 1)	0	0	0	0
獨立董事	蕭文雄(註 2)	0	0	-	-
獨立董事	陳來助(註 3)	0	0	-	-
獨立董事	梁修宗	0	0	0	0
獨立董事	廖俊杰(註 3)	0	0	-	-
獨立董事	曾禹旖	0	0	0	0
財務長	李宜平	(58,000)	0	0	0
副總經理	張心玲	0	0	0	0
副總經理	許智寧(註 4)	0	0	-	-
會計協理兼任公司治理主管	黃斐敏	0	0	0	0

註 1：民國 114 年 6 月 25 日就任。

註 2：民國 114 年 6 月 25 日就任，民國 115 年 1 月 2 日辭職，僅揭露辭職日前異動情形。

註 3：民國 112 年 6 月 21 日就任，民國 114 年 6 月 24 日辭職，僅揭露辭職日前異動情形。

註 4：民國 114 年 11 月 30 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4月27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 POINT 72 聯合有限公司投資專戶	1,743,000	1.91	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英商高盛國際公司投資專戶	1,479,889	1.62	0	0.00	0	0.00	無	無	
何諺甫	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	1,124,251	1.23	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	1,100,582	1.21	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	
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

114年12月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %
Egis Technology (Japan) Inc.	7,680,000	100.00	0	0.00	7,680,000	100.00
Egis Technology (Korea) Inc.	4,750	100.00	0	0.00	4,750	100.00
神匯股份有限公司	167,000	100.00	0	0.00	167,000	100.00
神煜電子股份有限公司	14,000,000	86.93	0	0.00	14,000,000	86.93
神韜智能科技(上海)有限公司	不適用	100.00	0	0.00	不適用	100.00
江霖(香港)有限公司	(註 1)	(註 1)	0	0.00	(註 1)	(註 1)
神熙股份有限公司	4,000,000	100.00	0	0.00	4,000,000	100.00
神繹股份有限公司	9,000,000	100.00	0	0.00	9,000,000	100.00
神豪股份有限公司	7,600,000	84.76	1,367,000	15.24	8,967,000	100.00
神譜科技股份有限公司	4,480,000	74.01	1,000,000	16.52	5,480,000	90.53
神銳股份有限公司	2,500,000	33.33	0	0.00	2,500,000	33.33
安國國際科技股份有限公司	21,310,310	20.16	100,000	0.09	21,410,310	20.25
乾瞻科技股份有限公司	18,854,977	62.77	0	0.00	18,854,977	62.77
芯鼎科技股份有限公司	18,000,000	18.66	0	0.00	18,000,000	18.66
SCT Holdings Ltd.	8,546,402	24.45	0	0.00	8,546,402	24.45
奇邑科技股份有限公司	5,997,217	12.28	5,710,854	11.70	11,708,071	23.98

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

115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
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

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
107.09	-	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	乾贖股份轉換增發 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

115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：

115年4月26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
徐雅淳		1,411,000	1.55
國泰世華商業銀行受託保管 C A I 亞洲有限公司投資專戶		1,200,000	1.32
凌陽科技股份有限公司		1,000,000	1.32
沈瑋		840,497	1.45
謝庭昀		750,000	1.23
謝皓昀		750,000	1.21
台北富邦商業銀行受託乾瞻科技(股)公司信託財產專戶		734,855	0.81
吳一揆		709,505	0.78

(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 114 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 114 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 114 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：無此情形。

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。
計畫所需資金總額	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：新台幣仟元

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
	支用金額	預定	實際	
充實營運資金	支用金額	350,000	350,000	已依計畫執行完畢。
		350,000	350,000	
	支用進度	100%	100%	
		100%	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：新台幣仟元；%

項目	年度	111 年度 (籌資前)	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：新台幣仟元；%

項目	年度	111 年度 (籌資前)	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。

項目	113 年第 2 次私募 發行日期：113 年 11 月 8 日
	(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。
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
		支用金額	預定	實際		
第一次	充實營運資金	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
			實際	新台幣 420,000 仟元		
		執行進度 (%)	預定	100.00%		
			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
			實際	新台幣 61,824 仟元		
		執行進度 (%)	預定	100.00%		
			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：新台幣仟元

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	43.94
	長期資金占固定 資產比率	31,176.54	15,668.42
償債 能力	流動比率	63.84	21.44
	速動比率	35.52	15.82

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、無線麥克風、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：新台幣仟元

產品項目	年度	113 年度		114 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		2,078,598	43.35	1,931,730	36.25
資訊及消費性產品的週邊及控制 IC		1,130,889	23.58	1,011,642	18.99
無線音頻控制 IC		345,263	7.20	301,815	5.67
NRE 設計服務、ASIC 及晶圓產品		722,488	15.07	1,535,828	28.83
IP 授權		400,304	8.35	502,954	9.44
技術服務收入		56,464	1.18	21,597	0.41
其他		60,994	1.27	21,933	0.41
合計		4,795,000	100.00	5,327,499	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進展包含波束成型超聲波指紋模組開發、ALS 產品平台開發完成、FPS 芯片功耗優化開發、FPC 支援玻璃蓋板產品設計與開發、FPS 成功 Porting 至 Chrome OS Aluminums 平台並與客戶進行驗證、Gen 2 飛時測距 8x8 晶片與模組進入驗證階段、電容式滑刷註冊應用達成量產，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、雲端運算與資料中心、工業自動化、智能家庭與各式消費性電子產品。近年來在人工智慧(AI)、高效能運算(HPC)、電動車與物聯網等應用快速發展帶動下，產業端對於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，透過先進製程技術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泛，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。此外，近年先進封裝技術（如 Chiplet 架構、2.5D 與 3D 封裝）快速發展，進一步提升晶片整合能力與運算效能，已成為推動高效能運算與人工智慧晶片的重要技術方向。

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。」近年來，人工智慧資料中心建設快速擴張，帶動高效能運算晶片、GPU 與高頻寬記憶體(HBM)需求顯著成長，使半導體設備投資與先進製程需求持續維持高檔。

根據國際研究機構 Gartner 於 115 年 1 月公布的初步統計結果，全球半導體市場在 112 年歷經庫存調整與終端需求疲弱後，於 113 年起在人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 與資料中心基礎設施需求快速成長帶動下明顯復甦。Gartner 指出，114 年全球半導體產業營收達約 7,930 億美元，年成長約 21%，創下歷史新高。AI 加速器、GPU 及高頻寬記憶體 (HBM) 需求快速增加，使人工智慧相關半導體市場規模已超過 2,000 億美元，並成為推動產業成長的核心動能。

然而，隨著人工智慧資料中心需求快速成長，高頻寬記憶體 (HBM) 及部分先進製程與先進封裝產能需求顯著增加，使相關產品短期內出現供需緊張與價格波動情形。此現象反映出半導體產業在高度技術密集與資本密集的特性下，仍具有一定程度的景氣循環與供需調整。

展望未來，隨著人工智慧、雲端運算及智慧車用等應用持續擴展，全球對高效能運算與先進半導體技術的需求仍將持續成長。依據世界半導體貿易統計組織（WSTS）預測，全球半導體市場規模可望於 115 年接近 1 兆美元，顯示半導體產業仍具長期成長動能，整體發展前景持續看好。

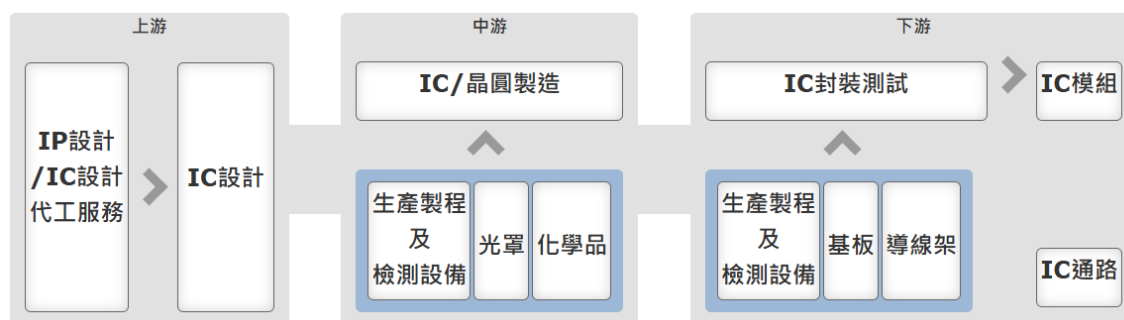
2. 產業上、中、下游之關聯性

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雷射光集中，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 (Time-of-Flight, ToF) 是一種主動式 3D 深度感測技術，透過發射紅外光並量測光線往返時間，以計算物體距離並建立深度資訊。相較於結構光等其他 3D 感測技術，ToF 具有量測距離較遠、掃描速度快及抗環境光干擾能力佳等優勢，適合中長距離深度感測應用，近年已逐步導入智慧型手機、AR/VR 裝置及各類智慧設備。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。

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

隨著感測器製程與 CMOS 整合技術持續進步，ToF 感測器在解析度、功耗及量測精度方面持續提升，並逐步擴展至更多終端裝置。根據

MarketsandMarkets 研究，全球 3D 感測器市場規模於 113 年約為 61 億美元，預計至 118 年將成長至約 128 億美元，年複合成長率約 16.3%，顯示深度感測技術需求持續增加。在各類 3D 感測技術中，ToF 感測器因具備即時深度量測與系統整合優勢，應用範圍持續擴大。Global Market Insights 指出，全球 ToF 感測器市場規模於 112 年約為 55 億美元，預計 113 至 121 年期間年複合成長率將超過 15%，主要成長動能來自 AR/VR、智慧裝置、機器人與自動駕駛等應用。

整體而言，隨著人工智慧視覺 (AI Vision)、空間運算 (Spatial Computing)、智慧機器人與車用感測等應用快速發展，對即時 3D 環境感知能力的需求持續提升，ToF 技術憑藉其在距離量測、速度及系統整合方面的優勢，未來在消費電子、工業自動化與智慧設備市場中仍具長期成長潛力。



資料來源: Global Market Insights

D. 人工智能晶片

人工智能晶片主要用於提升裝置端的運算能力與即時決策效率。隨著邊緣人工智慧 (Edge AI) 技術發展，具備低功耗與高效率運算特性的類比 AI 或混合式 AI 架構，逐步應用於行動裝置辨識系統、車用駕駛監控系統 (DMS)、智慧安防及物聯網設備等領域。

此外，類比 AI 技術亦可應用於屏下大面積光學指紋辨識系統，透過即時影像處理與模式識別能力提升辨識準確度與安全性，除智慧型手機外，亦逐步延伸至車用身分辨識及智慧門禁等應用。

在語音辨識應用方面，AI 晶片可支援裝置端關鍵詞辨識 (Keyword Spotting) 與語音喚醒等功能，以降低雲端運算需求並提升反應速度。根據 Grand View Research 研究，全球語音與語音辨識市場規模於 112 年約為 202.5 億美元，預計至 119 年將成長至約 536.7 億美元，年複合成長率 14.6%。隨著智慧裝置與物聯網應用增加，低功耗且具即時運算能力的邊緣 AI 晶片需求亦將持續提升。

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。根據 Grand View Research (2025) 研究，全球 CMOS 影像感測器市場於 113 年約為 306 億美元，預計至 119 年將成長至約 491 億美元，年複合成長率約 7.7%。影像感測器主要應用於智慧型手機、車用電子、PC/NB 及安全監控等領域，隨著自動駕駛、智慧座艙監控及智慧安防等應用發展，市場需求仍將持續成長。

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(Electronic Control Unit, ECU) 之間對高速資料傳輸的需求亦持續提升。

目前車用影像資料多透過高速介面進行點對點傳輸，以確保影像資料在高解析度與即時運算需求下仍可維持穩定傳輸。市場研究亦指出，全球車用攝影模組需求隨 ADAS 與自動駕駛應用快速成長，113 年全球車用攝影模組安裝量已超過 3 億顆，並隨著車輛智慧化與安全法規推動而持續成長。

(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與介面整合需求提升，USB Type-C 以「可正反插、同一連接器同時支援充電與資料/影像傳輸」的特性，已成為新世代終端設備的主流介面之一。歐盟「Common Charger」規範已自 113 年起對多數可攜式電子產品生效，並將 115 年起擴及筆記型電腦，將進一步推升 Type-C 於手機、平板、週邊與 NB 的普及率。

另歐盟亦於 114 年後持續推進「Common Charger」相關措施，涵蓋裝置端連接埠與充電/快充一致性等方向，對 Type-C 生態系之規格一致化具有推進效果。

在應用面，Type-C 搭配 USB Power Delivery (PD) 與多協議(如 DisplayPort Alt Mode) 需求持續增長，帶動相關控制 IC(如 PD Controller、Retimer、Docking Station/Dongle 方案) 之規格升級與產品機會。

B. 筆記型電腦

綜合各市調機構統計資訊，全球筆記型電腦 (Notebook Computer, 簡稱 NB) 市場在疫情後經歷需求調整後逐步回穩。IDC 指出，114 年全球 PC 出貨量約達 2.74 億台，較前一年成長約 4.1%，顯示在經歷 112 年需求下滑後，整體市場已逐步回到成長軌道。成長動能主要來自企業換機需求、Windows 11 升級週期以及部分市場提前出貨等因素。隨著企業 IT 更新需求與裝置升級週期持續推進，市場普遍預期 PC 與 NB 市場在未來仍將維持溫和成長趨勢。

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。

全球 Soundbar 市場規模圖



資料來源：Mordor Intelligence，2026

根據 Mordor Intelligence (2026) 的市場研究，全球 Soundbar 市場規模預計將由 115 年約 103 億美元成長至 120 年約 153 億美元，年複合成長率 (CAGR) 約 8.2%。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。

近年來無線音訊傳輸技術持續發展，Soundbar 等家庭影音設備逐漸導入各類無線音訊連接與智慧化功能。除了 Wi-Fi 與高速網路環境的普及外，藍牙音訊技術亦持續進化。Bluetooth SIG 推出的 Bluetooth LE Audio 架構採用 LC3 (Low Complexity Communication Codec) 音訊編碼技術，可在降低功耗的同時提升音訊品質，並支援多裝置同步音訊傳輸。近年亦推出 Auracast broadcast audio 技術，使單一音訊來源可同時向多個裝置進行音訊廣播，並逐步導入於智慧型手機、耳機及智慧音訊設備等產品中。

此外，作業系統與終端裝置亦逐步支援 LE Audio 技術，例如部分智慧型手機與 Windows 作業系統已開始導入 LE Audio 與 Auracast 音訊分享功能，以提升多裝置音訊連接與影音娛樂體驗。隨著智慧家庭設備普及與影音串流需求增加，無線音訊技術將持續推動家庭影音設備與無線音訊控制 IC 的市場需求。

在產品技術方面，Soundbar 製造商亦持續導入新一代音訊處理技術，例如虛擬環繞音效、Dolby Atmos、空間音訊 (Spatial Audio) 與無線重低音設計，以提升沉浸式影音體驗。例 Sony 推出的 HT-S400 Soundbar 採用無線重低音與 S-Force PRO Front Surround 虛擬環繞音效技術，並透過 Bluetooth 與 HDMI ARC 等介面提供簡化的影音連接，反映 Soundbar 產品持續朝向高音質與智慧化整合方向發展。

電子競技 (Electronic Sports, 簡稱電競 e-Sports) 係指以電子遊戲為競技內容的競賽活動。隨著全球電玩遊戲產業持續發展，電競已由過去的娛樂活動逐漸轉變為具有專業競技與商業價值的產業。高速網路、影音串流平台及虛擬實境等技術的普及，使電競賽事的觀賞體驗與互動性持續提升，並吸引大量玩家與觀眾參與，逐漸形成完整的產業生態系。

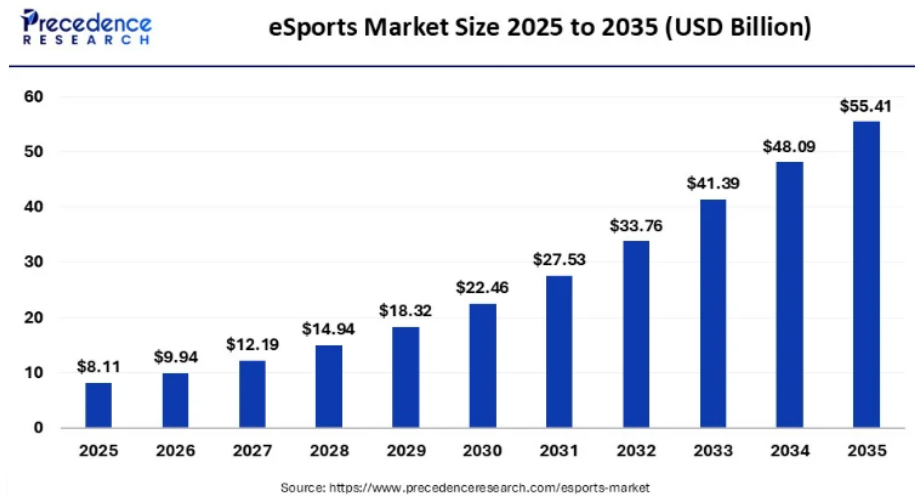
隨著市場愈加重視粉絲參與度與內容互動，電競賽事直播需求持續增加，帶動賽事轉播、品牌贊助與內容平台的發展。此外，智慧型手機與行動網路普及，使觀眾能透過行動裝置觀看電競賽事，進一步提升市場參與度。近年來多家品牌與投資機構亦積極投入電競產業，包括賽事贊助、戰隊投資及電競場館建設等，以吸引新觀眾並提升品牌曝光度，促進整體市場規模持續成長。

根據 Precedence Research(2025) 的研究報告指出，全球電競市場規模 114 年約為 81 億美元，預計至 124 年將達到約 554 億美元，114 至 124 年期間的年複合成長率 (CAGR) 約為 21.2%，顯示電競產業仍具長期成長潛力。

在電競周邊設備方面，由於玩家在遊戲過程中講求即時反應與臨場感，高品質音訊設備需求亦持續增加。例如電競耳機除要求清晰音質外，亦重視聲音定位與低延遲傳輸能力，以確保遊戲過程中的聲音判斷與反應速度。此外，無線鍵盤與無線滑鼠等周邊設備除提供自定義功能與靈敏度調整外，連線穩定度

與低延遲性能亦為玩家在競技過程中不可忽視的重要因素，進而帶動相關無線音訊與控制 IC 的市場需求。

全球電競市場規模圖



資料來源：Precedence Research，2025

(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)、先進駕駛輔助系統(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 的預測資料來看，人工智慧 (AI) 已成為推動半導體產業成長的重要動能。Gartner 指出，114 年全球半導體市場規模約達 7,930 億美元，較 113 年成長約 21%，主要成長動能來自 AI 加速器、高效能運算 (HPC) 處理器與高頻寬記憶體 (HBM) 等產品需求快速增加。隨著生成式 AI、雲端運算與資料中心建設持續擴張，AI 晶片需求大幅提升，並逐漸成為帶動整體半導體產業成長的核心驅動力。

在 AI 半導體需求快速成長的情況下，由於 AI 晶片設計複雜度與開發成本持續提高，單一企業從晶片設計到量產所需投入的資源相當龐大，因此半導體 IP (Intellectual Property) 授權需求亦持續增加。大型科技公司與雲端服務業者在開發自研 AI 晶片時，通常會透過第三方 IP 業者取得處理器核心、介面控制器或高速傳輸等關鍵 IP 技術，以縮短開發時程並降低設計風險。

根據 Precedence Research (2025) 的市場研究，全球半導體 IP 市場規模於 114 年約為 81.7 億美元，預計至 123 年將達到約 170.6 億美元，114 至 123 年期間的年複合成長率 (CAGR) 約為 8.5%。隨著 AI、資料中心與高速運算應用持續成長，處理器 IP、介面 IP 與 SoC 設計相關技術需求亦同步增加，顯示半導體 IP 市場成長速度高於部分成熟半導體應用市場，對具備 IC 設計能力的業者而言亦帶來新的發展機會。

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：新台幣仟元；%

項目	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研發費用	1,195,104	1,542,376	1,558,658	2,005,491	2,253,977
營業收入淨額	3,442,807	3,289,300	3,848,595	4,795,000	5,327,499
占營業收入淨額比例	34.71%	46.89%	40.50%	41.82%	42.31%

2. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
109 年	(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。 (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。
110 年	(1)屏下指紋改版，支持低穿透屏 (2)側邊電容指紋改版，支持 2.4mm 封裝 (3)光學指紋 AI 比對演算法改版 (4)光學 2D 防偽演算法開發 (5)電容指紋 AI 比對演算法改版支持 2.4mm 封裝
111 年	(1)側邊電容指紋改版，支持 2.1mm 封裝 (2)屏下大面積 TFT 指紋感測方案 (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 (4)光學 2.5D 防偽演算法開發 (5)電容指紋 AI 比對演算法改版支持 2.1mm 封裝 (6)電容 2.5D 防偽演算法開發 (7)飛時測距感測晶片 1X1 與 4X4 版本開發 (8)環境亮度與接近感應晶片開發

年度	研發成果
112 年	<ul style="list-style-type: none"> (1)飛時測距感測晶片模組 1X1 優化 (2)飛時測距感測晶片 8X8 開發 (3)內建指紋加速器的 MCU 模組優化 (4)環境亮度與接近感應晶片優化 (5)高感度環境亮度及環境光閃爍感應晶片開發 (6)FPS 低穿透屏的應用開發 (7)FPS 感應度提升的感應器設計開發 (8)FPS 更小尺寸感應區的感測器量產
113 年	<ul style="list-style-type: none"> (1)Gen 2 飛時測距 8x8 晶片與模組開發 (2)Gen 3 飛時測距晶片平台開發 (3)指紋模組支持自適應 IO 1.2V/ 1.8V 設計 (4)光學式指紋像素 binning 應用開發 (5)FPS 芯片加密應用開發 (6)MCU+CIS+2P lens 指紋讀取應用開發 (7)FPS 極速解鎖應用開發 (8)FPS 低光斑場景應用開發 (9)SPAD 指紋架構開發 (10)電容式滑刷註冊應用開發 (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
114 年	<ul style="list-style-type: none"> (1)波束成型超聲波指紋模組開發 (2) ALS 產品平台開發完成，並成功通過三星手機驗證，順利導入三星手機專案，並將陸續導入專案計畫，將持續拓展此應用 (5) FPS 芯片功耗優化開發 (6) FPC 支援玻璃蓋板產品設計與開發 (7) FPS 與 Google 合作，成功 Porting 至 Chrome OS Aluminums 平台，並取得領先開發之 Vendor 地位 (8) FPS 已成功通過 Chrome OS 平台 Lenovo 與 Acer 客戶驗證，並取得實際專案導入機會 (9) 電容式滑刷註冊應用達成量產 (10) Gen 2 飛時測距 8x8 晶片與模組成功通過三星手機 S Serial 系統驗證，並將陸續導入後續專案，持續拓展相關應用領域

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 114 年 12 月 31 日止於世界各國申請中之專利案件約 35 件，已取得各國專利權核准數達 698 件。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

- (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. 長期業務發展計劃

- (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：新台幣仟元；%


地區別	113 年度		114 年度		
	銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)	
內銷	918,209	19.15	1,003,967	18.84	
外銷	亞洲	3,876,133	80.84	4,205,971	78.95
	美洲	609	0.01	79,683	1.50
	其他	49	0.00	37,878	0.71
合計	4,795,000	100.00	5,327,499	100.00	

2. 市場占有率

根據 IDC (International Data Corporation) 於 115 年 1 月發布之研究資料，114 年全球智慧型手機出貨量約達 12.6 億支，較 113 年成長約 1.9% 至 2.3%，顯示全球智慧型手機市場已逐步擺脫前期高通膨與需求疲弱影響，重回穩定成長軌道。

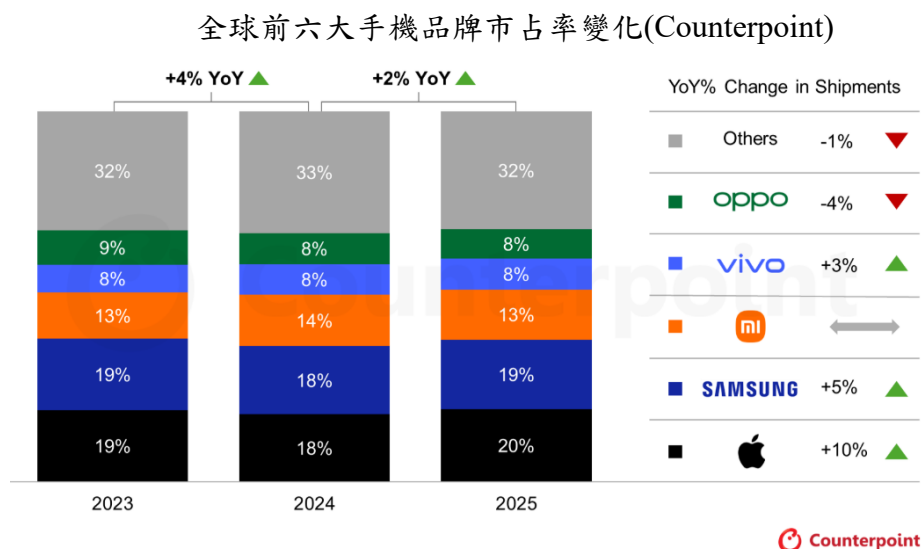
根據 Counterpoint Research 於 115 年 1 月發布之研究，114 年全球智慧型手機市場出貨量年增約 2%，Apple 以約 20% 市占率位居全球第一，Samsung 約 19% 排名第二，Xiaomi 則維持全球第三大智慧型手機品牌。Apple 受惠於高階機種與換機需求帶動，於高階智慧型手機市場維持領先地位，而 Samsung 則憑藉 Galaxy 系列完整產品線與摺疊手機布局維持全球主要市占。中國品牌業者則持續透過印度、東南亞、中東、非洲及拉丁美洲等新興市場擴大滲透率。

全球手機市場出貨規模統計(IDC)

					
Company	2025 Shipments	2025 Market Share	2024 Shipments	2024 Market Share	Year-Over-Year Change
1. Apple	251.7	20.0%	234.3	18.9%	7.4%
2. Samsung	241.2	19.1%	223.5	18.1%	7.9%
3. Xiaomi	165.2	13.1%	168.4	13.6%	-1.9%
4. vivo	103.9	8.2%	101.2	8.2%	2.6%
5. OPPO	102.0	8.1%	104.8	8.5%	-2.7%
Others	397.7	31.5%	405.2	32.7%	-1.8%
Total	1261.7	100.0%	1237.5	100.0%	2.0%

資料來源：IDC Worldwide Quarterly Mobile Phone Tracker，2026

114 年全球智慧型手機市場成長，主要受惠於庫存調整結束、新興市場需求回升、5G 手機滲透率持續提升，以及 AI 智慧型手機（GenAI Smartphone）帶動之換機需求。此外，高階智慧型手機、可摺疊手機及 AI 影像應用亦持續推升平均銷售單價（ASP），使整體市場逐步朝高階化發展。



資料來源：Counterpoint，2026

指紋辨識方面，隨著智慧型手機對生物辨識安全需求持續增加，指紋感測器仍為行動裝置主要身份驗證方案之一。目前指紋辨識方案主要分為電容式指紋及光學式（屏下）指紋兩大類。電容式指紋因具備穩定性高、功耗低及成本優勢，仍廣泛應用於中低階及主流機種；而光學式屏下指紋則受惠於 OLED 面板滲透率提升，持續於中高階手機擴大導入。

總體而言，在 AI 功能導入、高階化趨勢、5G 滲透率提升及新興市場需求成長帶動下，智慧型手機市場已逐步回歸穩定成長軌道，而生物辨識需求亦持續提升，帶動整體指紋辨識市場維持穩定成長。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

根據 IDC (International Data Corporation) 於 115 年初公布之研究資料，114 年全球智慧型手機市場已連續第二年回復成長，全年智慧型手機出貨量約達 12.6 億支，較 113 年成長約 2%，顯示全球市場已逐步擺脫前期高通膨、升息及庫存調整等不利因素影響。IDC 指出，市場成長主要受惠於高階智慧型手機需求提升、5G 於新興市場持續普及，以及 AI 智慧型手機（GenAI Smartphone）快速成長所帶動。

根據 Counterpoint Research 研究，114 年全球智慧型手機市場中，Apple 與 Samsung 仍主導高階市場，而中國品牌則持續透過高性價比產品與新興市場布局擴大滲透率。隨著消費者換機週期逐漸恢復正常，加上高階手機導入 AI 功能、

摺疊式設計與高效能影像應用，市場平均銷售單價（ASP）亦持續提升，帶動整體產業朝高階化發展。

生成式 AI（Generative AI）技術快速發展，已成為智慧型手機產業最重要之成長動能之一。目前 AI 功能已逐步由旗艦機種向中高階產品擴散，包括即時翻譯、AI 影像處理、內容生成、智慧助理及裝置端 AI 推論（On-device AI）等應用。IDC 預估，114 年全球 GenAI 智慧型手機出貨量將超過 3.7 億支，占整體智慧型手機市場約 30%，至 118 年滲透率更有機會提升至 70% 以上。Counterpoint Research 亦預估，114 年全球約三分之一智慧型手機將具備生成式 AI 功能，AI 功能已逐步成為智慧型手機標準配備之一。

全球手機出貨展望(IDC)



資料來源：IDC，2025

除智慧型手機外，AI 運算需求亦同步帶動 AI PC、高效能運算（HPC）及 AI 伺服器市場快速成長。Canalys 預估，AI PC 將於未來數年快速提升市場滲透率，帶動低功耗感測、邊緣 AI 運算及高速傳輸需求增加。另一方面，AI 伺服器與資料中心需求快速擴張，亦帶動高頻寬記憶體（HBM）、先進製程與 CoWoS 先進封裝需求持續成長。

供給面方面，全球半導體供應鏈雖已逐步恢復正常，但受 AI 伺服器、高效能運算與大型語言模型（LLM）需求持續增加影響，部分高階晶片、先進製程與記憶體供應仍相對吃緊。IDC 指出，AI 基礎建設需求已推升 DRAM 及 NAND Flash 價格，並可能進一步影響消費性電子產品成本結構與終端價格。未來市場仍須持續關注地緣政治、關稅政策、原物料價格及全球經濟變化等因素對終端需求之影響。

在生物辨識技術方面，隨著資訊安全需求持續提升，指紋辨識仍為智慧型手機主要身份驗證技術之一。目前智慧型手機指紋辨識方案主要可分為電容式指紋與光學式（屏下）指紋兩大類。其中，電容式指紋具備成熟度高、功耗低

與穩定性佳等優勢，因此仍廣泛應用於主流智慧型手機產品；而光學式屏下指紋則受惠於 OLED 面板滲透率提升，逐步擴大於中高階手機市場之採用比例。

此外，指紋辨識與 AI 感測技術亦逐漸擴展至筆記型電腦、AI PC、車用電子、智慧門鎖及資訊安全等應用領域。隨著 AI PC 與智慧座艙市場發展，低功耗 AI 感測、Human Presence Detection (HPD)、Driver Monitoring System (DMS) 及邊緣 AI 運算需求將持續增加，有助帶動相關感測與 AI 晶片市場成長。

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。本公司成立之始，便致力於自有技術的開發，同時也累積近 700 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。

本公司持續投入核心技術研發與專利布局，除既有指紋辨識技術外，亦積極布局 AI ASIC、AI 感測、IP 授權及高速傳輸等領域，並透過集團資源整合，逐步建立從 IP、ASIC 設計到先進封裝之端到端 (End-to-End) 服務能力，以掌握 AI、5G、高效能運算及智慧聯網時代所帶來之產業成長契機。

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最佳的駕駛體驗。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，提供更穩定的無線傳輸與更佳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。

根據市場研究資料，隨著 AI 伺服器、高效能運算(HPC)與雲端資料中心需求快速成長，ARM 架構伺服器因具備高效能、低功耗與高能源效率等優勢，近年於 Hyperscaler 與雲端服務供應商之滲透率持續提升。AWS、Microsoft Azure、Google Cloud 及 NVIDIA 等業者均已積極導入 ARM 架構伺服器平台，帶動 ARM Server 市場快速成長。市場研究機構 Verified Market Reports 並指出，全球 ARM Server 市場規模預估將由 113 年約 60 億美元成長至 122 年約 300 億美元，115 年至 122 年年複合成長率(CAGR)約達 20%。

此外，隨著生成式 AI (Generative AI) 與大型語言模型 (LLM) 運算需求快速成長，市場對高能源效率與高擴充性伺服器架構需求持續提升。AWS 最新 Graviton5 平台已導入 Arm Neoverse V3 核心架構，並獲 Meta 等大型 AI 業者大規模採用，顯示 ARM 架構已逐步成為 AI Datacenter 重要運算平台之一。

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 Canalys 研究資料，AI PC 市場已進入快速成長階段。Canalys 預估，114 年全球 AI PC 出貨量將超過 1 億台，占整體 PC 市場約 40%，至 117 年全球 AI PC 出貨量將達 2.05 億台，113 年至 117 年年複合成長率 (CAGR) 約達 44%。隨著 Microsoft、Intel、AMD 與 Qualcomm 等業者積極推動 AI PC 生態系發展，AI 功能已逐步成為中高階 PC 產品標準配備。

AI PC 主要透過整合 NPU (Neural Processing Unit) 等 AI 加速器，以提升裝置端 AI 運算能力 (On-device AI)，除可強化 AI 應用效能外，亦可兼顧低功耗、資訊安全與隱私保護需求。Canalys 指出，AI PC 將帶來更高能效、更佳個人化體驗與更低 AI 運算成本，並推動 PC 產業朝高階化發展。

此外，隨著 Windows 10 停止支援 (EOL) 時程接近，以及企業加速 AI PC 部署，商用 AI PC 市場需求持續提升。IDC 指出，AI PC 與高階 PC 需求增加，亦帶動大容量記憶體、NAND Flash 及高效能運算需求成長。

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。隨著 AI PC 逐步普及，以及企業對資訊安全與節能需求持續增加，未來 HPD 與 AI 感測相關應用市場具成長潛力。

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 UCIE (D2D, Chiptlet 2 Chiptlet)、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

全球市場仍受地緣政治風險、總體經濟變化及 AI 供應鏈資源重新配置等因素影響，可能增加終端市場需求波動與供應鏈管理難度。

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。

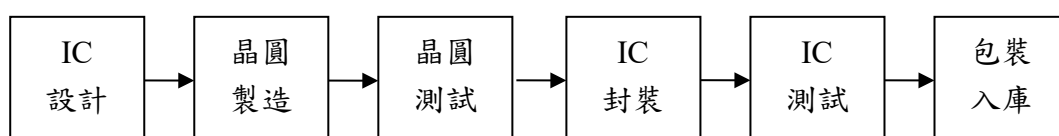
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

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裹及檢測工作，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的需求與期望。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

1. 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	113 年度				114 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	621,649	27.93	無	A 公司	1,015,617	29.42	無
2	B 公司	245,800	11.04	無	B 公司	863,723	25.02	無
	其他	1,358,160	61.03	-	其他	1,572,305	45.56	-
	進貨淨額	2,225,609	100.00	-	進貨淨額	3,451,645	100.00	-

增減變動說明：本公司最近二年度進貨比重變動，主係因隨著 ASIC 專案進度陸續完成出貨，故 ASIC 專案相關之晶圓廠進貨佔比相對提升所致。

2. 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	113 年度				114 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	甲公司	0	0.00	無	甲公司	908,117	17.05	無
2	乙公司	776,314	16.19	無	乙公司	610,796	11.46	無
3	丙公司	629,639	13.13	無	丙公司	213,116	4.00	無
	其他	3,389,047	70.68		其他	3,595,470	67.49	
	銷貨淨額	4,795,000	100.00	-	銷貨淨額	5,327,499	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ASIC相關客戶需求增加所致。

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		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
員工人數	直接	-	-	-
	間接	595	656	700
	合計	595	656	700
平均年歲		41.44	41.44	41.44
平均服務年資(年)		5.74	5.74	5.74
學歷分布比 率(%)	博士	2.52%	2.38%	2.3%
	碩士	51.10%	50.11%	51.1%
	大專	45.88%	46.91%	46.0%
	高中(含以下)	0.50%	0.61%	0.6%

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
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
長期租賃	郭 O 寬	113/09~116/02	內湖辦公室租賃	無
授權	A 公司	114/06~115/06	軟體授權	無
授權	B 公司	114/05~115/06	軟體授權	無
授權	C 公司	114/11~115/11	軟體授權	無
授權	D 公司	114/12~119/12	專利授權	無
授權	E 公司	114/10~116/10	軟體授權	無
授權	G 公司	114/12 起	軟體授權	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：新台幣仟元；%

項 目	年 度	114 年度	113 年度	差 異	
				金 額	變動比例%
流動資產		5,999,946	4,836,397	1,163,549	24.06
不動產、廠房及設備		211,619	234,069	(22,450)	(9.59)
無形資產		9,011,624	9,404,777	(393,153)	(4.18)
其他資產		4,041,789	4,466,104	(424,315)	(9.50)
資產總額		19,264,978	18,941,347	323,631	1.71
流動負債		4,728,328	6,766,606	(2,038,278)	(30.12)
非流動負債		1,046,005	1,723,224	(677,219)	(39.30)
負債總額		5,774,333	8,489,830	(2,715,497)	(31.99)
股本		912,508	912,508	0	0.00
資本公積		7,538,789	4,936,992	2,601,797	52.70
保留盈餘		(211,730)	1,327,876	(1,539,606)	(115.95)
其他權益		(1,044,967)	(633,829)	(411,138)	64.87
非控制權益		6,296,045	3,907,970	2,388,075	61.11
股東權益總額		13,490,645	10,451,517	3,039,128	29.08

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) 流動資產：主係受預付款項增加所致。
- (2) 流動負債：主係受一年或一營業週期內到期長期負債減少所致。
- (3) 非流動負債：主係受長期借款及其他非流動負債減少所致。
- (4) 負債總額：同上述(2)及(3)之說明。
- (5) 資本公積：主係本期實際處分子公司股權價格與帳面價值差額 2,583,658 仟元。
- (6) 保留盈餘：主係本期歸屬於母公司業主之淨損 1,597,932 仟元。
- (7) 其他權益：主係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 360,023 仟元。
- (8) 非控制權益：主係本期實際處分子公司股權價格與帳面價值差額 1,832,840 仟元及未按持股比例認購子公司發行新股 1,232,294 仟元。
- (9) 股東權益總額：主係受非控制權益變動影響。

2.影響重大者之未來因應計畫：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：新台幣仟元；%

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	5,327,499	4,795,000	532,499	11.11
營業毛利	1,837,685	1,888,771	(51,086)	(2.70)
營業損失	(1,703,596)	(1,204,049)	(499,547)	41.49
營業外收入及支出	(408,711)	(241,102)	(167,609)	69.52
稅前淨損	(2,112,307)	(1,445,151)	(667,156)	46.17
所得稅利益	(146,276)	61,844	(208,120)	(336.52)
本期淨損	(2,258,583)	(1,383,307)	(875,276)	63.27
其他綜合損益(稅後淨額)	(398,444)	(183,808)	(214,636)	116.77
本期綜合損益總額	(2,657,027)	(1,567,115)	(1,089,912)	69.55

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) 營業損失：主係合併乾瞻致營業費用增加所致。
- (2) 營業外收入及支出：主係受本期外幣兌換損失增加 128,758 仟元、減損損失增加 145,765 仟元及透過損益按公允價值衡量之金融資產利益增加 158,346 仟元所致。
- (3) 稅前淨損：主係受營業損失增加及營業外支出增加所致。
- (4) 所得稅(費用)利益：主係受最低稅負制之所得稅影響數 212,524 仟元所致。
- (5) 本期淨損：主係受稅前淨損增加及所得稅費用增加所致。
- (6) 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。
- (7) 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(114 年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業活動	(235,754)	(134,549)	(101,205)	75.22
投資活動	(1,083,192)	(2,285,238)	1,202,046	(52.60)
籌資活動	1,764,983	2,759,292	(994,309)	(36.03)

現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：主係受預付費用本期增加 970,054 仟元影響。

(2)投資活動：主受前期對子公司之收購 2,045,494 仟元，本期支付無形資產價款 1,218,657 仟元之影響。

(3)籌資活動：主受本期出售子公司股權取得現金 4,140,000 仟元，對應償還貸款之影響。

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(115 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年來自投資與籌資活動淨現金量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
(a)	(b)	(c)	(a)+(b)+(c)	投資計劃	理財計劃
2,647,141	(28,298)	157,838	2,776,682	NA	NA

1. 未來一年度現金流動性分析(合併)：

(1)營業活動：預期營收成長，須提前準備營運資金致營業活動產生淨現金流出。

(2)投資及籌資活動：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，擬辦理子公司釋股融資與出售金融資產，增加淨現金流入數。

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度制定相關規範，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：新台幣仟元

投資公司名稱	轉投資事業名稱	主要營業項目	被投資公司本期損益	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	48	技術服務收入	無
"	Egis Technology Korea Inc.	客戶服務、業務推廣及技術服務	1,031	技術服務收入	無
"	神匯股份有限公司	控股公司	20	認列轉投資利益	無
"	神煜電子股份有限公司	技術開發	(1,169)	已停業，常態維護費用	辦理清算中
"	安國國際科技股份有限公司	電子材料之批發、積體電路開發設計及國際貿易等	(349,385)	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	(14,697)	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	(894)	營運虧損	尋求其他技術應用機會
"	神豪股份有限公司	技術開發	(10,778)	營運虧損	加速開發整合運用其技術打入供應鏈
"	神譜科技股份有限公司	技術開發	(23,634)	營運虧損	加速開發整合運用其技術打入供應鏈
"	芯鼎科技股份有限公司	技術開發	(175,913)	重新調整研發方向	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	被投資公司本期損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
"	SCT Holdings Ltd.	積體電路開發設計銷售業務	(117,797)	客戶需求遞延	因回收金額低於帳面金額，已認列減損
"	神韜智能科技(上海)有限公司	客戶服務、業務推廣及技術服務	4,728	技術服務收入	無
"	神銳股份有限公司	技術開發	(60,526)	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	162,037	營運獲利	無
"	奇邑科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務及產品開發解決方案	(100,696)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務。
奇邑科技股份有限公司	神雋股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(90,759)	營運虧損	持續積極開發業務。
"	Kiwi Technology Inc	產品技術支援服務	(3,384)	營運虧損	持續積極開發業務。
安國國際科技股份有限公司	Alcor Micro Technology, Inc.	投資控股	(1,066)	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	54,817	營運獲利	無
"	鈺寶科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(9,933)	營運虧損	持續積極開發業務。
"	群峰投資股份有限公司	一般投資	6,257	投資獲利	無
"	迅杰科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(23,457)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務。
Alcor Micro Technology, Inc.(AMTI)	Alcor Micro Technology, (H.K.) Limited (AMTHK)	一般投資	(1,011)	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	宏芯科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(13,012)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務
"	強弦科技股份有限公司	積體電路開發設計銷售業務	(30,256)	營運虧損	持續積極開發新產品及拓展業務
"	欣普羅光電股份有限公司	各類影像相關產品之設計、生產及銷售	21,601	營運獲利	無

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。

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，均會會同稽核室、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 113 及 114 年度銀行借款金額占總資產比例分別為 24.6%及 7.9%，利息支出占各期營業收入淨額之比例為 2.6%及 3.2%，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 113 及 114 年度兌換(損)益淨額分別為 67,410 仟元及(61,348)仟元，占本公司營業收入淨額之比重約為 1.4%及-1.2%，占稅前淨損則分別為(4.7%)及 2.9%，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。本公司及子公司 114 年度及截至年報刊印日之資金貸與他人及背書保證尚按照相關規定辦理。

未來公司仍舊會遵循既定之原則，絕不從事高風險、高槓桿投資，而資金貸與他人及背書保證政策亦會依照公司規章制度辦理，同時衍生性金融商品交易之政策亦會依照公司所制定「從事衍生性金融商品交易處理程序」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「伍、營運概況，一、業務內容，(三)技術及研發概況之說明」。

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115年投入研發費用約27億元，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

投資併購標的之選擇係以與本集團經營發展相符之標的為主，和事業體之營運緊密連結下，本公司對事業整合、投資效益及財務等風險預期將可有效控制。

(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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1) 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 115 年 3 月 31 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，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。

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，最近二年度及截至公開說明書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：無

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 Technology (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

