

股票代號：4951

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>



精拓科技股份有限公司

Feature Integration Technology Inc.

113 年度

年 報

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 1 日 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：陳贈文

職稱：副總經理

電話：(03)5600168

電子郵件信箱：Kris_chen@fintek.com.tw

代理發言人姓名：黃德燾

職稱：總經理

電話：(03)5600168

電子郵件信箱：Ted_Huang@fintek.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹縣竹北市台元二街 10 號 7 樓之 1

總公司電話：(03)5600168

分公司、工廠地址及電話：

台北辦事處地址：新北市中和區中正路 700 號 7 樓 K4

台北辦事處電話：(02)82278027

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝東路二段 95 號 1 樓

網址：<http://www.emega.com.tw>

電話：(02)33930898

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：江采燕、謝智政會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：新竹科學園區工業東三路 2 號 5 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(03)5780205

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.fintek.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書-----	01
貳、公司治理報告-----	04
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-----	04
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金-----	11
三、公司治理運作情形-----	16
四、簽證會計師公費資訊-----	53
五、更換會計師資訊-----	53
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務或其關係企業者，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-----	53
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形-----	54
八、持股比例占前十名之股東，其間互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----	55
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例-----	55
參、募資情形-----	56
一、資本及股份-----	56
二、公司債辦理情形-----	58
三、特別股辦理情形-----	58
四、海外存託憑證辦理情形-----	58
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股憑證辦理情形-----	58
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	58
七、資金運用計劃執行情形-----	58
肆、營運概況-----	59
一、業務內容-----	59
二、市場及產銷概況-----	70
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊-----	75
四、環保支出資訊-----	75
五、勞資關係-----	75
六、資通安全管理-----	77
七、重要契約-----	80
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	81
一、財務狀況-----	81
二、財務績效-----	82
三、現金流量-----	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	83
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-----	84
六、風險事項之分析評估-----	84
七、其他重要事項-----	88
陸、特別記載事項-----	88
一、關係企業相關資料-----	88
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	89
三、其他必要補充說明事項-----	89
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	89

壹、致股東報告書

首先感謝各位股東對精拓科技的長久支持與鼓勵。

精拓科技 民國 113 年營運狀況，相對 112 年本期淨利成長 26.81%。

全 2024 年，受美國《晶片法案》實施、中國市場景氣觸底及兩大國際戰事影響，全球經濟在 AI 熱潮推動下呈現複雜變化。然而，個人電腦與筆記型電腦的需求未如市場預期大幅成長，工業電腦市場亦受庫存調整壓力影響，成長趨勢放緩。相較之下，智慧製造與邊緣運算市場需求持續攀升，成為產業關注的焦點。

精拓科技 在此市場環境下，產品需求此消彼長，公司將持續因應產業變化，積極投入新產品、新應用與新技術的研發，並強化競爭力，以確保長期穩健成長。

茲將 113 年度營業狀況報告如下：

一、113 年度營業狀況報告：

(一)營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	113 年	112 年	變動比率(%)
營業收入	515,508	408,571	26.17
營業毛利	380,547	285,174	33.44
營業費用	224,575	189,226	18.68
營業利益	155,972	95,948	62.56
稅前淨利	174,234	109,038	59.79

(二)預算執行情形：113 年度未公開財務預測資訊，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		113 年度	112 年度	增(減)比例(%)
財務收支	營業收入	515,508	408,571	26.17
	營業毛利	380,547	285,174	33.44
	稅後淨利	142,551	112,409	26.81
獲利能力分析	資產報酬率(%)	14.18	11.69	21.30
	股東權益報酬率(%)	16.38	13.32	22.97
	佔實收資比率(%)	營業利益	28.10	62.53
		稅前純益	31.93	59.79
	純益率(%)	27.65	27.51	0.51
	基本每股盈餘(元)	4.25	3.31	28.40

(四)研究發展狀況：

113 年度研發成果如下：

- 1.工業電腦使用：SPI/I3C 介面 CAN FD 控制晶片。
- 2.工業電腦使用：I2C 介面 RS232/RS485/RS422 雙口收發器晶片。
- 3.工業電腦使用：ESPI 介面 ESPI/LPC 橋接控制晶片。
- 4.工業電腦使用：I2C 介面 5 組環境監控晶片。

二、114 年度營業計畫概要：

114 年，NB、AI PC、車用電腦、智慧城市及邊緣運算等應用的半導體需求持續增長。精拓科技將持續投入相關產品開發，深化技術布局，並進一步擴大市場應用範疇與產品滲透率，以提升競爭優勢並滿足產業發展需求。

(一)經營方針：

- 1.精拓科技秉持持續創新與研發的精神，公司專注於工業電腦相關應用產品的開發，並積極拓展市場新應用，致力於創新產品研發與企業永續發展。
- 2.產品發展採穩健步調，以滿足客戶與市場需求，並依據客戶硬體平台設計，提供相應的產品與技術支援。
- 3.產品多角化，增加市場的廣度。因應客戶多元化產品需求與新市場開拓，公司積極開發應用介面產品，以支援各類軟體平台技術，確保全面性的服務與解決。

(二)預期銷售數量及其依據：

參酌 113 年度既有之訂單、過去產品的銷售實績及對未來產品之規劃預估未來一年度預計銷售量為 33,384 仟顆。

(三)重要產銷政策：

- 1.持續深化與上下游夥伴的合作關係，積極建立策略聯盟，以確保產能穩定、交期可靠、品質一致及具競爭力的生產成本，並靈活調度以滿足多變市場需求。
- 2.強化與經銷通路的互動與合作，透過定期舉辦產品說明會及技術交流活動，提升品牌能見度，深化夥伴關係，並以全球視野布局市場，打造長期穩定的銷售網絡。
- 3.積極與國際領導品牌攜手合作，拓展技術交流與品牌聯盟，共同開發市場契機，提升全球品牌影響力，擴大國際市場占有率。
- 4.主動開發新客戶與新興市場，透過精準分析自身優勢與市場動態，快速掌握客戶需求，靈活調整策略，以確保競爭優勢並驅動業務成長。

三、未來公司發展策略，及受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)未來公司發展策略：

精拓科技未來，將秉持「服務、創新、尊重、分享」的經營理念，緊握產業市場趨勢與商機，積極拓展多元化產品，為客戶提供更豐富的選擇與更完善的服務，並推動工業電腦應用向更廣泛、更深入的領域發展，不斷創造企業永續經營的價值。

(二)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

隨著全球趨勢變動及戰爭局勢影響，公司將以更穩健的經營理念，積極強化自身競爭力，並深化與上下游合作夥伴的策略聯盟，凝聚群體力量共同應對市場挑戰，掌握新興市場商機，提升整體供應鏈的韌性與彈性。同時，本公司持續關注國內外政策發展趨勢與法規變革，將永續經營、風險管理及法規遵循納入經營決策核心，靈活調整營運策略，以確保公司長期穩定成長，實現經濟效益與社會責任的雙重目標。

無論全球經濟環境如何變動，市場如何起伏，精拓科技始終堅守務實與誠信的經營原則，以穩健步伐迎接新機遇與挑戰，持續推動技術創新與市場成長。

精拓科技股份有限公司

董事長 陳神寶



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事資料

114 年 3 月 24 日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		在現持有股數		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	持比率(%)	持股股數	持比率(%)	持股股數	持比率(%)	持股股數	持比率(%)			職稱	姓名	
董事長	中華民國	陳神寶	男 61-70	111.02.23	3 年	91.05.01	970,002	3.22	1,388,002	4.06	158,762	0.46	-	-	加拿大皇家大學企研所碩士 中原大學電子系學士 華邦電子(股)公司產品中心協理	精拓科技(股)公司策略長	-	-	-
董事	中華民國	黃德煉	男 51-60	111.02.23	3 年	91.05.01	1,048,032	3.48	1,516,032	4.44	-	-	-	-	清華大學電機工程研究所碩士 華邦電子(股)公司研發部副理	精拓科技(股)公司總經理	-	-	-
獨立董事	中華民國	王偉臣	男 61-70	111.02.23	3 年	111.2.23	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學會計學系學士 寶誠聯合會計師事務所副所長/ 會計師	志成合署會計師事務所會計師 台灣光華(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 富采投資控股(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 鉅創科技(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員	-	-	-
獨立董事	中華民國	林江亮	男 51-60	111.02.23	3 年	111.2.23	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學會計學系教授 東訊(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 雍智(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員	中原大學會計學系教授 東訊(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 雍智(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員	-	-	-
獨立董事	中華民國	張明煌	男 41-50	111.02.23	3 年	111.2.23	-	-	-	-	-	-	-	-	瑞敏會計師事務所會計師 特昇國際(股)公司董事	瑞敏會計師事務所會計師 特昇國際(股)公司董事	-	-	-

- 1.董事為法人股東代表者之主要股東：不適用。
- 2.主要股東為法人者其主要股東：不適用。
- 3.董事所具專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114年3月24日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 陳神寶		致力於半導體展業超過 30 年以上，為精拓科技(股)公司創辦人。 <u>主要經(學)歷：</u> ● 加拿大皇家大學企研所碩士 ● 華邦電子(股)公司產品中心協理 <u>現任：</u> ● 精拓科技(股)公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事。	(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 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-
董事 黃德燦		致力於半導體展業超過 20 年以上，為精拓科技(股)公司創辦人之一。 <u>主要經(學)歷：</u> ● 清華大學電機工程研究所碩士 ● 華邦電子(股)公司研發部副理 <u>現任：</u> ● 精拓科技(股)公司總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	(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 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-
獨立董事 王偉臣		具有 30 年以上財務、會計及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ● 政治大學會計學系學士 ● 資誠聯合會計師事務所副所長/會計師 <u>現任：</u> ● 志成合署會計師事務所會計師 ● 台灣光罩(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ● 富采投資控股(股)公司獨立董事/審計委員會委員 ● 鈺創科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員	(1)非為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)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	3
獨立董事 林江亮		具有財務、會計及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ● 政治大學會計學系博士 <u>現任：</u> ● 中原大學會計學系教授 ● 東訊(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ● 雍智(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員	(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)。	2

條件		專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
姓名				
獨立董事 張明煌	具有財務、會計、法律及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ● 國立中正大學法律學系碩士 <u>現任：</u> ● 瑞啟會計師事務所會計師 ● 特昇國際(股)公司董事	(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-	

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，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。

本屆董事會由 5 位董事組成，獨立董事 3 人，獨立董事占比為 60%，且獨立董事任期兼未逾三屆。本公司董事皆為本國籍，2 位董事具員工身分。另就董事年齡分布，2 位董事年齡在 60 歲以上，2 位董事年齡在 50 歲以上，1 位董事年齡在 40 歲以上，就專業知識與技能方面，本公司以董事會成員兼具財務或會計、法律、經營管理及產業知識等多面向為目標，目前董事會之組成已具備所需之各項專業資格，且其資歷皆相當豐富，且熟稔本公司財務及營運情形。

本公司董事會管理目標如下：

為達本公司多元化政策要求之背景、經歷、專業等面向之多元性，本公司董事會應至少有 50%董事具產業經驗、至少有 1 名董事具有財務或會計專業，以及至少 1 名董事具有企業經營管理經驗，並朝至少一席女性董事、增加具有永續發展、職業安全衛生、勞動人權及法律等相關專業及經驗的董事成員為目標，強化多元化及監督公司響應國際永續發展趨勢，另為強化獨立董事之獨之性，獨立董事任期皆不超過三屆為目標。

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

原因說明：本公司預計於 114 年改選先增加女性董事一席，雖符合目前相關法令規定，但仍未達三分之一，董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例。

採行措施：本公司未來將優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入本公司，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策，對於不同性別董事達三分之一將設定為中期目標。

本公司董事多元化落實情形如下：

目前 5 位董事中，有 4 位董事(佔 80%)具相關產業經驗(包括陳神寶董事、黃德燦董事、王偉臣獨立董事、張明煌獨立董事)、有 3 位董事具財會專業及經驗(包括王偉臣獨立董事、林江亮獨立董事、張明煌獨立董事)、5 位董事均有經營管理經驗，且獨立董事任期兼未逾三屆，並預計於 2025 年全面改選時，增加一席女性董事外，其餘皆已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

多元化 董事	基本組成							專業知識與技能							專業資格與經驗		
	國籍	性別	員工身分	年齡			獨立董事任期 3 年以上	會計及財務分析 營業判斷	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	商務、法務、財務、會計之大專院校教授	財務會計專門職業人員	商務及公司業務所須之工作經驗
				41 - 50 歲	51 - 60 歲	61 - 70 歲											
陳神寶	中華民國	男	V			V		V		V	V	V	V	V			V
黃德燦	中華民國	男	V		V			V		V	V	V	V	V			V
王偉臣	中華民國	男				V	V		V	V	V	V	V	V		V	V
林江亮	中華民國	男			V		V		V	V	V		V	V	V	V	
張明煌	中華民國	男		V			V		V	V	V	V	V	V		V	V

(2)董事會獨立性：

本公司 3 名獨立董事任期年資在 3 年以下，所有獨立董事連續任期均不超過三屆。所有董事(含獨立董事)間均不具有配偶及二親等以內之親屬關係；獨立董事也未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。

(3)董事會成員接班規劃及運作情形：

本公司董事會成員採候選人提名制度，並依據本公司董事選任程序辦理。

本公司遴選之董事成員考量多元化，並就公司運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，且每年評估董事會之運作績效，績效評估結果作為未來提名董事續任之參考依據。

董事會成員除需具備專業背景、專業技能及產業經歷外，亦應具備對公司經營規劃之專長，為強化董事行使職能之效能，於任職期間，每年安排進修課程，協助董事持續充實新知，以保持其核心價值及專業優勢與能力。

(4)重要管理階層接班規劃

本公司經副經理級以上員工為重要管理階層，負責組織內相關經營管理業務，各管理層級皆設有職務代理人。重要管理階層除應具備必要之專業技能及經歷背景外，其價值觀及經營理念需與本公司企業經營理念『服務、創新、尊重、分享』相符；重要管理階層培訓共分為管理能力、專業能力、個人發展計畫等項目。為培育重要管理階層及其職務代理人，培訓方式除採委外訓練外，也透過高階主管之經驗傳承等方式，使受訓者整合運用，以培養其決策判斷能力。

實際執行情形：

- (1)113 年度，本公司規劃重要管理階層接班培訓課程，內容包括經營管理(總計 34.5 小時)、高階績效(總計 49 小時)、企業永續相關課程(總計 13.5 小時)，專業技術課程(總計 14 小時)，平均每位接班人選，受訓時數為 22.2 小時。
- (2)為因應公司未來發展，本公司於 113 年 8 月，晉升陳贈文副總經理為資深副總經理；藍玉麟研發設計處長，晉升協理；黃聖峰業務處處長，晉升協理。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年3月24日，單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選（就）任 日期	持 有 股 份			配 偶、未 成 年 子 女 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 (%)	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	關 係	
策略長	中華民國	陳神寶	男	108/04/11	1,388,002	4.06		158,762	0.46	-	加拿大皇家大學企研所碩士 中原大學電子系學士 華邦電子(股)公司產品中心協理	-	-	-	-	-
總經理	中華民國	黃德燮	男	91/04/23	1,516,032	4.44		-	-	-	清華大學電機工程研究所碩士 華邦電子(股)公司研發部副理	-	-	-	-	-
資深 副總經理	中華民國	陳贈文	男	91/04/16	1,020,033	2.99		41,697	0.12	-	雲林技術學院電機工程學士 華邦電子(股)公司行銷企劃部副經理	-	-	-	-	-
業務處 協理	中華民國	黃聖峰	男	91/03/16	206,307	0.60		-	-	-	臺灣工業技術學院電子工程技術碩士 華邦電子(股)公司業務部副經理	-	-	-	-	-
研發設計處 協理	中華民國	藍玉麟	男	108/04/01	185,046	0.54		43,353	0.13	-	中山大學電機系學士 華邦電子(股)公司工程師	-	-	-	-	-
系統應用處 處長	中華民國	林恭安	男	108/04/01	72,943	0.21		-	-	-	成功大學電機系學士 聯華電子(股)公司製程整合工程師	-	-	-	-	-
會計部 部經理	中華民國	陳盈秀	女	106/10/24	21,000	0.06		-	-	-	成功大學會計系學士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理	-	-	-	-	-
財務部 部經理	中華民國	周芯華	女	94/09/02	59,593	0.17		23,637	0.07	-	中華大學財管系學士 熱映光電(股)公司財務管理師	-	-	-	-	-

(三)董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：
無。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金：

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						領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
			報酬(A) (註1)	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)(註2)		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)							
				本公司	財務報告內所有公司				本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司			財務報告內所有公司						
													現金金額			股票金額	現金金額	股票金額				
董事長	陳神寶	5,595	5,595	0	0	6,466	6,466	60	60	12,121及8.36	12,121及8.36	5,099	5,099	272	272	5,500	0	5,500	0	22,992及15.85	22,992及15.85	無
董事	黃德燦																					
獨立董事	王偉臣																					
獨立董事	林江亮	2,200	2,200	0	0	0	0	80	80	2,280及1.57	2,280及1.57	0	0	0	0	0	0	0	0	2,280及1.57	2,280及1.57	無
獨立董事	張明煌																					
*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；本公司獨立董事採每月固定金額給付酬勞，且不參與董監酬勞分配，其酬勞部份經薪酬委員會通過。																						
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（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：0																						
註1：係113年度盈餘分配議案股東會前經第八屆第十七次董事會通過擬分配之董監事酬勞金額。																						
註2：退職退休金為113年度提列數。																						

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	王偉臣	王偉臣	王偉臣	王偉臣	王偉臣
	林江亮	林江亮	林江亮	林江亮	林江亮
	張明煌	張明煌	張明煌	張明煌	張明煌
	-	-	-	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	黃德燾	黃德燾	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳神寶	陳神寶	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	陳神寶	陳神寶	陳神寶
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	黃德燾	黃德燾	黃德燾
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-	-
總計	5	5	5	5	5

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

(二)監察人酬金：本公司自 111 年 02 月 23 日成立審計委員會取代監察人，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註1)		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			
策略長	陳神寶											17,570及12.11	17,570及12.11	無
總經理	黃德燦	5,502	5,502	407	407	3,579	3,579	8,082	0	8,082	0			
副總經理	陳贈文													

註 1：退職退休金為 113 年度提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	-	-
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	陳神寶	陳神寶
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	陳贈文	陳贈文
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	黃德燦	黃德燦
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	-	-
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	-	-
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3	3

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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年2月17日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	黃德燦	-	11,315	11,315	7.8
	策略長	陳神寶				
	副總經理	陳贈文				
	業務處處長	黃聖峰				
	研發設計處處長	藍玉麟				
	系統應用處處長	林恭安				
	會計部部經理	陳盈秀				
	財務部部經理	周芯華				

註：盈餘分配之員工酬勞部分經114年2月17日董事會決議通過，尚未經114年股東常會通過，係按照113年度盈餘實際配發比例計算114年度擬分配金額。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金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.最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例：

項 目	年 度		113年度		112年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	17.42	17.42	17.84	17.93		
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	12.11	12.11	12.19	12.27		

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

(1)董事：

本公司董事酬金主要以「董事會績效評估辦法」為依據，每年透過問卷進行內部評估，內容包含1.本公司目標與任務之掌握2.董事職責認知3.對本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。

主要酬金包含獨立董事報酬、董事酬勞及執行業務費用等部分：

- A.獨立董事酬勞：獨立董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司應按月給付薪資，並得由本公司薪資報酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值訂定或調整，提報董事會決議。
- B.董事酬勞：依公司章程第22條規定，如年度有獲利時，得提撥不高於3%為之，並依據公司經營績效及個別董事職責、職權及績效評估結果核定個別董事之酬勞。
- C.執行業務費用：依據實際出席董事會次數核給定額。

(2)總經理及副總經理：

本公司經理人酬金主要以「績效考核辦法」為依據，每半年進行績效評核，主要針對核心價值（內含服務、創新、尊重、分享及公司利益）、專案績效評量及工作成果之考核。

主要酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等部分：

A.薪資：依據個別經理人職位職責、職務重要性、專業能力、工作貢獻度等因素，並參酌外部標竿市場水準議定之。

B.獎金及員工酬勞：連結公司績效、部門及個人績效目標，並考量經理人職位職責、職務重要性及未來風險議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事及總經理、副總經理之酬金係依據所擔任之職位、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，與經營績效之關聯性成正相關；又本公司對未來風險已有適度控管，因此酬金政策與未來風險之關聯性較低。整體的薪資報酬組合，主要包括固定薪資、獎金（如三節獎金及員工分紅等）及長期激勵性獎酬（如員工認股權憑證等）、福利等三大部份。固定薪資是資參考經理人之職級、經歷、專業能力、年資及同業水準等項目來核敘；短期及長期激勵獎金則是連結員工個人績效、部門目標達成以及與公司的營業額、獲利目標及領導管理能力來發放；公司每半年對經理人進行績效評核、個人特質、領導力及品德等綜合表現考核，由其直屬主管考核成績後，評定其對績效表現，並考量各經理人職務對公司整體營運之貢獻來核定，有關於福利的設計，則是以符合法令的前提，並考量員工的需求，以設計與員工共享之福利制度。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

最近年度(113)董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	陳神寶	5	0	100	
董事	黃德燦	5	0	100	
獨立董事	王偉臣	4	1	80	
獨立董事	林江亮	5	0	100	
獨立董事	張明煌	5	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一，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：本公司已依法設置審計委員會，依證券交易法第 14 之 5 條第 1 項之規定，不適用同法第 14 條之 3 之規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：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 期別	董事 姓名	議案內容	應利益迴 避原因	參與表決情形
第八屆 第十二次 113.02.19	陳神寶 黃德燦 林江亮	本公司董事薪資報酬 之內容及數額案	相關董事 利益迴避	本案除董事長陳神寶、董事黃德燦及獨立董 事林江亮因涉及自身利害，不參與討論及表 決外，經本案代理主席王偉臣董事徵詢其餘 出席董事同意通過。
第八屆 第十二次 113.02.19	林江亮	授權本公司審閱稽核 報告之董事案	相關董事 利益迴避	本案除獨立董事林江亮因涉及自身利害，不 參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董 事同意通過。
第八屆 第十二次 113.02.19	陳神寶 黃德燦	本公司董事長及經理 人個別薪資報酬之內 容及數額案	相關董事 利益迴避	本案除董事長陳神寶及董事黃德燦因涉及 自身利害，不參與討論及表決外，經本案代 理主席王偉臣董事徵詢其餘出席董事同意 通過。
第八屆 第十二次 113.02.19	陳神寶 黃德燦	子公司經理人個別薪 資報酬之內容及數額 建議案	相關董事 利益迴避	本案除董事長陳神寶及董事黃德燦因涉及 自身利害，不參與討論及表決外，經本案代 理主席王偉臣董事徵詢其餘出席董事同意 通過。
第八屆 第十四次 113.08.07	陳神寶 黃德燦	本公司擬分派屬經理 人部分之 112 年度員 工酬勞	相關董事 利益迴避	本案除董事長陳神寶及董事黃德燦因涉及 自身利害，不參與討論及表決外，經本案代 理主席王偉臣董事徵詢其餘出席董事同意 通過。

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

113 年度董事會內部績效評估作業評估結果，業已提本公司 114 年 2 月 17 日董事會報告在案，僅將結果彙整如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	113 年度	董事會	董事會績效自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制	優良
		個別董事成員	董事會成員績效自評	1.本公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對本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	優良
		審計委員會成員	審計委員會成員績效自評	1.對本公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制	優良
		薪酬委員會成員	薪資報酬委員會成員績效自評	1.對本公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	優良

本次評估結果顯示董事會及各功能性委員會運作情形良好，風險控管得宜，符合主管機關及相關法規公司治理之要求。

本公司董事會績效評估的執行至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，本公司於 112 年 12 月委託外部機構社團法人台灣投資人關係協會進行董事會績效評估服務，該機構委派三位執行委員進行評估，該機構及執行委員與本公司無業務往來，並出具獨立性聲明，執行委員分別就董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度等五大構面以問卷及線上訪評方式評核，社團法人台灣投資人關係協會已於 113 年 01 月 16 日出具董事會績效評估報告，本公司業將上述建議事項呈送 113 年 02 月 19 日董事會報告，相關總評及改善計劃內容如下：

建議事項及未來改善計畫

建議事項	評估結果	未來改善計畫
設置「永續發展委員會」之功能性委員會	建議設置「永續發展委員會」，以針對 ESG 等議題做前期專案討論、政策方向指導，協助董事會持續推動及強化公司永續經營與企業社會責任相關之公司治理，並將董事提名、資訊安全、營業秘密、智慧財產權管理等納入討論，以及用較高的視角檢視公司營運的資源配置和績效如何與永續報告書做系統性的連結和呈現，進而健全董事會監督功能及強化管理機能。	本公司將規劃成立永續發展委員會，以期達成永續經營之方針。
女性董事達董事席次三分之一	為推動上市櫃公司董事性別多元化，於民國 114 年上市櫃公司任一性別董事席次未達三分之一者，須於年報具體揭露原因與採行之措施，故建議受評公司提早規劃下屆女性董事達三分之一，以強化董事會組成多元化職能。	本公司將於 114 年股東會改選時，增加女性董事之席次。
由審計委員會或功能性委員會督導風險管理，並至少一年一次向董事會報告	建議由永續發展委員會督導風險管理以及運作情形，並至少一年一次向董事會報告。由上至董事會層級之功能性委員會督導除能建置具有風險意識之企業文化外，對於面對未來瞬息萬變的環境下，當風險來臨時，能提高公司危機處理應變能力並提前進行準備，達到強化公司治理，並健全公司風險管控之效益。	本公司將規劃成立永續發展委員會，並督導風險管理以及運作情形，並至少一年一次向董事會報告。
參酌審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性揭露於年報	受評公司已於民國 112 年 2 月 23 日審計委員會及董事會通過民國 112 年度會計師委任案，並以 AQIs 指標評估獨立性及適任性，並於公司網站上揭露。惟公司治理評鑑係以年報附表「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」為評鑑資訊依據。因此建議受評公司將已採用審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性揭露於年報。	本公司預計於 113 年董事會通過採用審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性之決議內容揭露於年報。
建置含財務及公司治理相關資訊之英文公司網站	建議提早規劃建置含財務及公司治理相關資訊之英文公司網站，並斟酌自願於股東常會開會 30 日前上傳英文版開會通知、議事手冊及會議補充資料；股東常會開會 16 日前上傳英文版年報；股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告；於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告；透過揭露英文相關資訊，方便外資機構取得企業相關資訊，以利提升公司資訊透明度及國際知名度，並同時提升公司治理評鑑。	本公司規劃建議英文相關資訊之揭露，以提升公司資訊透明度及國際知名度，並同時提升公司治理評鑑。

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)本公司已成立審計委員會，以協助董事會執行其職責。

(二)提昇資訊透明度：本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形、並於本公司網站揭露董事會重大決議事項。

(三)本公司由三名獨立董事組成之薪資報酬委員會，負責執行定期評估並訂定公司整體薪資報酬政策、訂定並定期至少每年一次檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬、員工認股權計畫與員工分紅計畫或其他員工激勵性計畫。

(四)主動提供各類進修課程予董事參考，亦踴躍鼓勵參加各項公司治理課程並不定期安排講師至公司授課，以強化董事會成員職能。

(二)審計委員會運作情形：

審計委員運作情形如下：

最近年度(113)審計委員開會 5 次 (A)，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數（B）	實際出席率 （%） （B/A）	備註
審計委員	林江亮	5	100	
審計委員	王偉臣	4	80	
審計委員	張明煌	5	100	
其他應記載事項：				
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容，審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：				
(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：				
審計委員會日期	期別	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員意見之處理
113.02.19	第一屆第十次	1.通過 113 年度預算及營運計畫。 2.通過 112 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過 112 年度盈餘分派案。 4.通過授權本公司審閱稽核報告之董事案。 5.通過 112 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 6.通過本公司簽證會計師之委任及報酬案。 決議：全體出席委員同意通過	全體出席委員同意通過	提請第八屆第十二次董事會決議，並依董會決議辦理
113.5.9	第一屆第十一次	1.通過本公司民國 113 年第一季財務報告案。 2.通過公司擬出售美麗華球證案。 決議：全體出席委員同意通過	全體出席委員同意通過	提請第八屆第十三次董事會決議，並依董會決議辦理
113.8.7	第一屆第十二次	1.通過本公司民國 113 年第二季財務報告案。 決議：全體出席委員同意通過	全體出席委員同意通過	提請第八屆第十四次董事會決議，並依董會決議辦理

113.10.2	第一屆 第十三次	1.通過本公司重要子公司瞻誠科技股份有限公司辦理解散清算案。 決議：全體出席委員同意通過	全體出席委員 同意通過	提請第八屆第十五次董事會決議，並依董會決議辦理
113.11.7	第一屆 第十四次	1.通過提報 114 年度稽核計畫。 2.通過本公司 113 年第 3 季財務報告案。 3.通過修正本公司「董事會議事規範」。 4.通過修正本公司「審計委員會組織規程」。 5.通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。 6.通過修訂「內部控制制度」部分章節及「內部稽核實施細則」。 7.通過訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」。 決議：全體出席委員同意通過	全體出席委員 同意通過	提請第八屆第十六次董事會決議，並依董會決議辦理

(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議決事項：無。

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師每年至少召開一次單獨溝通會；有重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可不定期隨時溝通。

(二)獨立董事按月收到稽核報告外，內部稽核主管於審計委員會報告年度內部稽核計畫，並於溝通會充分溝通稽核業務執行及缺失改善情形。

(三)會計師於溝通會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

(四)本公司於 113 年 2 月 19 日及 114 年 2 月 17 日進行獨立董事與會計師及內部稽核溝通會，使獨立董事瞭解公司財務狀況、營運結果、法令遵循情形，以評估本公司內部控制之有效性。

四、審計委員會年度工作重點：

(一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(二)內部控制制度有效性之考核。

(三)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

(四)涉及董事自身利害關係之事項。

(五)重大之資產或衍生性商品交易。

(六)重大之資金貸與、背書或提供保證。

(七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(八)簽證會計師之委任、解任或報酬。

(九)財務、會計或內部稽核主管之任免。

(十)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。

(十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

五、委任簽證會計師：

依本公司「公司治理實務守則」第 29 條規定，本公司應定期評估聘任會計師之獨立性及適任性，評估之內容請詳註 1。經本公司內部自行評估委任簽證會計師資誠聯合會計師事務所江采燕及謝智政會計師之獨立性及適任性，暨簽證會計師之獨立性聲明，並未發現本公司簽證會計師有可能影響獨立性之情事。114 年 2 月 17 日第一屆第次審計委員會審議通過資誠聯合會計師事務所江采燕及謝智政會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。資誠聯合會計師事務所於 114 年 2 月 17 日第一屆第次審計委員會提報 113 年度審計品質指標 (AQIs) 報告，該事務所在專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力之 AQIs 五大構面評比均優於同業平均水準，審計品質指標 (AQIs) 報告提供一套衡量審計品質的量化指標，協助公司及審計委員會有效客觀的評估會計師事務所及查核團隊在提升審計品質的能力及承諾，以期強化公司治理並促進企業永續經營。

註 1：會計師獨立性及適任性評估內容

評估事項	評估結果 (Y/N)
1.是否通過會計師考試及格並領有會計師證書、取得會計師資格	Y
2.是否無詐欺、背信、侵佔、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。	Y
3.是否無受監護或輔助宣告尚未撤銷。	Y
4.是否無受破產宣告尚未復權。	Y
5.是否未任公務員而受撤職處分，其停止任用期間尚未屆滿。	Y
6.會計師受託公司業務時，是否整體考量受託案件所需人力、時間及風險程度，合理收取報酬。不以不正常之方式，延攬業務。	Y
7.會計師是否依主管機關之規定持續進修。	Y
8.會計師是否無主管機關所定足以影響會計師信譽之行為。	Y
9.會計師是否無下列行為： (1)受公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。 (2)曾任公司之董事、監察人、經理人或業簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。 (3)與公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二等親等內旁系血親之關係。 (4)本人或其配偶、未成年子女與公司或關係企業有投資或分享財務利益之關係。 (5)本人或其配偶、未成年子女與公司或關係企業有資金借貸。 (6)執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。 (7)不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。 (8)本人連續超過七年提供公司審計服務。 (9)本人與公司有未決或可能的訴訟案件。	Y

(三)公司治理運作情形及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？	V	一、本公司已訂定本公司「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	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？	V	二、公司股權結構及股東權益 (一)本公司除透過股務代理機構外，另依內部作業程序設置投資人關係(發言人及代理發言人)、股務、行政等相關部門處理股東建議、疑義及糾紛等事宜並妥善處理給予回應；此外，本公司網站亦建置利害關係人專區，供股東及投資人查詢，另亦提供發言人電話及信箱供股東及投資人提出建言或問題。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公 司之主要股東及主要股東 之最終控制者名單？	V	(二)本公司設有股務單位及股務代理，能隨時掌控董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股變動情形，並依法按月申報其持股變動情形。此外，定期更新股東名冊及主要股東名冊隨時掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係 企業間之風險控管及防火 牆機制？	V	(三)本公司與關係企業間業務、資產及財務會計之管理均各自獨立，並訂有「集團企業、特定公司與關係人交易管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「對子公司之監督及管理」，依本公司內部控制制度辦理，確實執行風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁 止公司內部人利用市場上 未公開資訊買賣有價證 券？	V	(四)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」等規範，適用對象包含董事及經理人等內部人，以避免資訊不當洩漏及防範內部人從事內線交易。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否 摘要說明	
三、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？	V	三、董事會之組成及職責 (一)本公司依「董事選任程序」及「公司治理實務守則」明確規範董事會組成之多元化政策，本公司董事會成員組成，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務需求，在考慮及篩選董事候選人時，基於多元化方針，衡量專業背景、學經歷、誠信度或相關專業資格等，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： 1.營運判斷能力。 2.會計及財務分析能力。 3.經營管理能力。 4.危機處理能力。 5.產業知識。 6.國際市場觀。 7.領導能力。 8.決策能力。 目前本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成。董事會成員落實多元化情形請詳第 7~8 頁。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並依相關法令規定運作，無自願設置其他功能性委員會，未來將視公司營運情形及相關法令增設其他各類功能性委員會。	將視公司營運狀況、規模建置及視情況酌情辦理。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式,每年並定期進行績效評估,且將績效評估之結果提報董事會,並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考?	V	(三)1.本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過,每年定期進行內部績效評估,並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。並將董事會內部及外部績效評估之結果提報董事會,作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 2.本公司董事會整體績效自評涵蓋以下五大構面:一.對公司營運之參與程度二.提升董事會決策品質三.董事會組成與結構四.董事的選任及持續進修五.內部控制。 3.本公司董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目含括六大構面:一、公司目標與任務之掌握。二、董事職責認知。三、對公司營運之參與程度。四、內部關係經營與溝通。五、董事之專業及持續進修。六、內部控制。 4.112年董事會由外部機構「台灣投資人關係協會」執行評估,其結論與建議請詳第18~19頁。 5.最近一次(113年度)董事會績效評估已於114年2月17日提報董事會。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	V	(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性,詳細內容請詳本年報第24頁。再將評估結果交由董事會決議,以加強財務公開資訊之獨立性。本公司係依據「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定,並參考審計品質指標(AQIs)評估,依專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力之AQIs五大構面評比均優於同業平均水準,並取具會計師出具之獨立性聲明書。最近一次評估結果於114年2月17日經審計委員會討論及董事會決議通過。	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、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)？	V	四、本公司於 112 年 5 月 11 日經董事會決議通過公司治理主管任命案，負責公司治理相關事務，並與董事保持良好聯絡，主要職責為： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.辦理「董事責任保險」，並於董事會報告。 6.協助董事遵循法令。 7.檢視公司是否符合公司治理評鑑指標得分。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	五、本公司已於公司網站設有利害關係人專區，並設有公開之電子信箱由專人負責，另本公司內部已設置發言人及代理發言人，以加強溝通管道流暢並維護利害關係人之合法權益。與利害關係人溝通情形已於 113 年 11 月 7 日提董事會報告。	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？	V	六、本公司委由兆豐證券股份有限公司股務代理本部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	七、資訊公開 (一)本公司設有網站 (https://www.fintek.com.tw)，揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V	(二)本公司有中英文網站，並由相關單位負責資訊之蒐集、揭露及維護，並依規定於公開資訊觀測站申報公司財務業務等相關資訊，且設有發言人及代理發言人，落實發言人制度。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三)本公司依照證券交易法規定之期限進行公告並申報年度財務報告，各季度財務報告與各月份營運情形儘量於規定期限前提早公告申報。	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	
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）？	V	八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊： (一)員工權益、僱員關懷：本公司經營管理階層重視員工權益，除職工福利委員會外，定期舉辦勞資會議及各種活動、實施退休金制度、鼓勵員工參與各項教育訓練。 (二)投資者關係：本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。 (三)供應商關係：公司與客戶及供應商溝通管道暢通、互動良好。 (四)利害關係人之權利：利害關係人可與公司溝通、建言，以維護利害關係人之權益。 (五)董事進修之情形：公司之董事在其專業領域均具有產業專業背景或經營管理實務經驗，本公司依規定為董事安排進修課程。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司風險管理政策及風險衡量標準之執行工作職掌分層負責，如遇特殊狀況將隨時提報董事會。 (七)客戶政策之執行情形：公司與客戶間溝通良好，並設有專責人員，隨時解決客戶問題。 (八)董事購買責任保險之情形：公司已為全體董事購買責任保險，以強化股東權益之保障。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：公司依最近年度之公司治理評鑑結果，持續改善，於公司網站及年報加強相關資訊之詳細揭露，114年度將持續加強各項指標之完整性。			

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：本公司訂定「薪資報酬委員會組織規程」，並依組織章程成立本公司薪資報酬委員會定期評估董事、監察人及經理人之薪資報酬。

1.薪資報酬委員會成員資料：

113 年 3 月 31 日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事	王偉臣 (召集人)	參閱第 5~6 頁董事專業資格獨立董事獨立性資訊揭露		1	
獨立董事	林江亮			2	
獨立董事	張明煌			0	

2.薪資報酬委員會運作情形：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本公司第五屆薪資報酬委員會委員任期自 111 年 2 月 23 日 114 年 2 月 22 日，最近年度(113)薪資報酬委員會共開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委員/召集人	王偉臣	2	-	100	
委 員	林江亮	2	-	100	
委 員	張明煌	2	-	100	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：無。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					
三、本公司薪資報酬委員之職權範圍：					
薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：					
(一)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。					
(二)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。					
四、最近一年度薪資報酬委員會運作情形：					
薪資報酬委員會	期別	議案內容及決議情形		獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對薪酬委員意見之處理
113.02.19	第五屆第六次	1.通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。 2.本公司個別董事薪資報酬之內容及數額建議。 3.通過董事長及經理人個別薪資報酬之內容及數額建議。 4.通過子公司經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 決議：全體出席委員同意通過		全體出席委員同意通過	提請第八屆第十二次董事會決議，並依董會決議辦理
113.08.07	第五屆第七次	1.通過分派屬經理人部分之 112 年度員工酬勞。 決議：全體出席委員同意通過		全體出席委員同意通過	提請第八屆第十四次董事會決議，並依董會決議辦理

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	本公司對永續發展議題極高度的重視，已於113年11月正式成立「永續發展委員會」，將其視為企業長期經營的重要核心策略之一。該委員會由公司總經理親自擔任召集人，展現最高管理層對永續議題的積極承諾與決心。委員會下設三個專責功能小組，分別為「公司治理小組」、「關懷小組」以及「環境小組」，其主要職責涵蓋永續發展相關工作的推動、規劃及管理，確保公司在各方面均能持續優化並邁向更高的永續目標。委員會提報董事會核准後設立。每年至少召開一次會議，負責審查精拓所訂之永續發展方向、策略及目標，檢視相關管理方針及具體推動計畫，以及督導永續資訊揭露事項並編撰及審議永續報告書。	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？	V	本公司已明訂風險管理政策及風險管理規範，以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。 (一)本公司為專業IC設計公司，本身並無生產製程故不適用ISO14000之驗證規範，惟公司所主要供應商及外包廠商均有取得ISO45001證書，顯示供應商符合職業安全衛生管理標準，以及ISO14001-2015符合環境管理系統標準。 (二)本公司不從事不公平競爭之商業行為，誠實納稅，反貪防賄；重視環保，遵守環境法規，產品不使用危害環境之物質；注意勞工健康及工作環境安全，保護勞工權益，勞資關係和諧；確保產品及服務品質，對客戶提供透明有效之申訴管道且不定期捐助慈善公益團體。	無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	三、環境議題 (一)本公司所委外生產的產品，其所有的製程及生產材料均須符合歐盟RoHS/REACH 等國際環保指令和客戶對綠色產品有害物質的要求，且秉持在地採購原則，所有合作夥伴的生產地皆為位於台灣本地，以減少碳足跡及各種能源的損耗，除使用不含有害物質的綠色材料，更從生產、運輸等面向考量，降低對環境的衝擊。	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否																												
(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？	V	(二)公司致力執行廢棄物減量、垃圾分類及資源回收等政策，以提高各項資源之利用率，並且選擇適當合格的廢棄物處理廠商，使廢棄物有回收再利用的可能，降低對環境負荷之衝擊，以維護地球資源。	無重大差異																											
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	(三)本公司評估氣候變遷的影響以及考量環保主管機關相關規定與利害關係人之要求，每年制定節電節水節能減碳措施並設定目標，各項因應措施如下： 1.鼓勵員工搭乘大眾運輸工具，使用綠能設備，減少空氣汙染及二氧化碳的排放。 2.業務精準拜訪：提升拜訪效率，採用共乘制度等，降低車輛使用率，達到節能減碳之效。 3.本公司全體員工配合實施垃圾分類及資源回收，並鼓勵員工自備環保餐具，辦公室使用照明節電措施，達到節省資源效果。廢棄物則委由取得廢棄物清理清除許可證之機構負責回收再利用。 4.本公司持續投入研發低耗能且高效能的產品，希望藉由產品提升與運用，以達節約能源，減少對環境的衝擊，善盡企業環保之責。	無重大差異																											
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	(四)本公司以下資料，兩年度皆無外部驗證機構驗證，係自行統計： 1.本公司112及113年溫室氣體、用水量及廢棄物總重量排放量如下： <table border="1"><tr><td>單位:公斤CO2e</td><td>112年</td><td>113年</td></tr><tr><td>直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO2e)</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>能源間接(範疇二)(噸CO2e)</td><td>204.08</td><td>212.05</td></tr><tr><td>其他間接(範疇三)(噸CO2e)</td><td>79.18</td><td>77.39</td></tr><tr><td>密集度(公斤CO2e/百萬營業額)</td><td>0.4995</td><td>0.4218</td></tr><tr><td>用水量(公噸)</td><td>8,482.64</td><td>6,966.89</td></tr><tr><td>用水密集度(公噸/百萬營業額)</td><td>20.76</td><td>13.86</td></tr><tr><td>廢棄物總重量(公噸)</td><td>4.57</td><td>4.257</td></tr><tr><td>廢棄物總重量(公噸/百萬營業額)</td><td>0.0112</td><td>0.0084</td></tr></table> 註1:113年度較112年度碳排數值增加主要原因為113年10月精拓科技新竹總公司辦公室搬遷，辦公室面積擴大、但又因組織邊界異動，加上營業額上升，故各統計數據的消長係屬合理。 註2：密集度=(範疇一+範疇二)/百萬營業額 2.針對溫室氣體管理之策略、方法、目標： 本公司屬於無晶圓廠之專業IC設計公司，溫室氣體排放主要均屬間接排放型態及少部分的公務車產生的直接排放型態。空調用電及民生用水所產生之二氧化碳排放量，為本公司主要溫室氣體排放來源，遂節能減碳計劃以節約用水用電為主。	單位:公斤CO2e	112年	113年	直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO2e)	0	0	能源間接(範疇二)(噸CO2e)	204.08	212.05	其他間接(範疇三)(噸CO2e)	79.18	77.39	密集度(公斤CO2e/百萬營業額)	0.4995	0.4218	用水量(公噸)	8,482.64	6,966.89	用水密集度(公噸/百萬營業額)	20.76	13.86	廢棄物總重量(公噸)	4.57	4.257	廢棄物總重量(公噸/百萬營業額)	0.0112	0.0084	無重大差異
單位:公斤CO2e	112年	113年																												
直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO2e)	0	0																												
能源間接(範疇二)(噸CO2e)	204.08	212.05																												
其他間接(範疇三)(噸CO2e)	79.18	77.39																												
密集度(公斤CO2e/百萬營業額)	0.4995	0.4218																												
用水量(公噸)	8,482.64	6,966.89																												
用水密集度(公噸/百萬營業額)	20.76	13.86																												
廢棄物總重量(公噸)	4.57	4.257																												
廢棄物總重量(公噸/百萬營業額)	0.0112	0.0084																												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			為達到降低耗能目標，除監控公司用水及用電量外，並持續檢討及改善，逐步降低使用量，並加強硬體設施方面的改善，同時對內部持續宣導提升同仁節能與永續經營發展之理念。 相關具體管理包括： (1)定期汰換老舊電器設備，選用節能標章之設備，提升能源效率。汰換老舊燈具，更換為LED等高效率燈具；夜間實施關閉部分照明，以達省電效益。 (2)遵守環保法令並重視環境管理，不定期宣導節能減碳、節約用水，鼓勵不使用一次性餐具...等，加強同仁對愛護環境落實環保的意識。 (3)室內空調溫度維持設定及空調開/關機時間進行管控。 (4)空調定期保養，維持濾網清潔，增加換氣效率，提升熱交換能力，降低耗電。 (5)持續推動文件簽核無紙化，降低使用紙本文件，減少紙張使用量。 本公司產品，從設計構想便考量低耗能的綠色設計，此外，所選擇的主要合作夥伴，包含晶圓製造、封裝、測試廠...等，皆需具備ISO14001(環境管理系統)合格認證外，並需確保所有的製程及生產材料均須符合歐盟RoHS/REACH 等國際環保指令和客戶對綠色產品有害物質的要求。且秉持在地採購原則，所有合作夥伴的生產地皆為位於台灣本地，以減少碳足跡及各種能源的損耗，除提供客戶不含有害物質的環保產品，更從物料、生產、運輸等面向考量，降低對環境的衝擊，提供消費者最具環保概念的綠色產品。 慎選適當合格的廢棄物處理廠商，不僅力行廢棄物減量並使廢棄物有回收再利用的可能，降低環境汙染風險。 3.針對水資源管理或減量目標： 本公司為IC設計公司，無大量用水需求，僅為員工民生用水。將持續監控公司用水量外，定期檢討及改善，並加強宣導員工節約用水的環保意識，以期逐步降低使用量。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			4.針對廢棄物管理政策或減量目標： 與合格廢棄物處理廠商簽訂合約，定期清理廢棄物，進行分類回收，落實回收資源再利用。包材、棧板等庫房作業物料，回收重複使用，降低廢棄物產生。							
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		四、社會議題 (一)為保障全體員工基本人權，精拓科技認同並遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業與人權指導原則》與國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等人權公約所揭示之原則，除依循相關國際標準外，本公司另遵循各營運據點當地的勞動人權法令，並對於新進人員與在職員工定期宣導及教育人權保障與勞工權益等重要訊息。本公司亦提供申訴管道供員工使用，由專人受理後進行盡責調查，並對檢舉人的個資保密，若經查證屬實，承諾不對檢舉人進行不利對待。 *多元包容與平等機會 <table><tr><td>目標</td><td>提供員工性別平等與多元化的工作環境，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動與人口販運、消弭僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.在人員的招募、晉用、獎酬方面，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌五官、身心障礙或以往工會會員身分而有差別待遇。 2.定期檢視本公司內部規章辦法與作業流程，確保其中皆無潛在之歧視性規範。 3.當疑似歧視事件發生時，受害人可依事件性質，透過申訴管道與處理程序，保障自身權益。</td></tr><tr><td>2024年成效</td><td>無歧視申訴案件。</td></tr></table>	目標	提供員工性別平等與多元化的工作環境，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動與人口販運、消弭僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。	風險減緩措施	1.在人員的招募、晉用、獎酬方面，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌五官、身心障礙或以往工會會員身分而有差別待遇。 2.定期檢視本公司內部規章辦法與作業流程，確保其中皆無潛在之歧視性規範。 3.當疑似歧視事件發生時，受害人可依事件性質，透過申訴管道與處理程序，保障自身權益。	2024年成效	無歧視申訴案件。	無重大差異
目標	提供員工性別平等與多元化的工作環境，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動與人口販運、消弭僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。									
風險減緩措施	1.在人員的招募、晉用、獎酬方面，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌五官、身心障礙或以往工會會員身分而有差別待遇。 2.定期檢視本公司內部規章辦法與作業流程，確保其中皆無潛在之歧視性規範。 3.當疑似歧視事件發生時，受害人可依事件性質，透過申訴管道與處理程序，保障自身權益。									
2024年成效	無歧視申訴案件。									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
			*不僱用童工 <table><tr><td>目標</td><td>符合各營運據點當地的受僱從事工作者最低年齡的法律和規定，不僱用童工。</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.禁止僱用未滿 16 歲者。 2.於招募及面試作業文件，要求應徵者據實載明出生日期，並確保資料之正確性，另於報到時覆核身分證件。</td></tr><tr><td>2024 年成效</td><td>未聘僱未滿十六歲人員。</td></tr></table> *健康安全職場 <table><tr><td>目標</td><td>精拓科技重視員工安全與健康，期望員工能在健康、安全及充滿人性關懷的環境下</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.關心員工身心健康，定期辦理年度員工健康檢查。 2.提供健康監測機制，員工可視需要進行體溫及血壓量測。 3.兼顧工作與生活品質，為達身心靈平衡的企業文化，提供特色多元化的活動，如家庭日、員工旅遊、動靜皆宜及多樣性的各類社團活動、健身紓壓的運動課程等各式繽紛豐富的活動，落實「工作與生活平衡」之理念。</td></tr><tr><td>2024 年成效</td><td>1.公共空間設計藝文裝置，舒緩工作壓力，提升職場健康。 2.透過3:8減脂比賽及路跑活動，鼓勵運動並促進健康保養。 3.舉辦員工旅遊及家庭日活動，結合公司、員工與家庭間的凝聚力及向心力，讓員工互助、互動的的感情氛圍更加活絡緊密。</td></tr></table>	目標	符合各營運據點當地的受僱從事工作者最低年齡的法律和規定，不僱用童工。	風險減緩措施	1.禁止僱用未滿 16 歲者。 2.於招募及面試作業文件，要求應徵者據實載明出生日期，並確保資料之正確性，另於報到時覆核身分證件。	2024 年成效	未聘僱未滿十六歲人員。	目標	精拓科技重視員工安全與健康，期望員工能在健康、安全及充滿人性關懷的環境下	風險減緩措施	1.關心員工身心健康，定期辦理年度員工健康檢查。 2.提供健康監測機制，員工可視需要進行體溫及血壓量測。 3.兼顧工作與生活品質，為達身心靈平衡的企業文化，提供特色多元化的活動，如家庭日、員工旅遊、動靜皆宜及多樣性的各類社團活動、健身紓壓的運動課程等各式繽紛豐富的活動，落實「工作與生活平衡」之理念。	2024 年成效	1.公共空間設計藝文裝置，舒緩工作壓力，提升職場健康。 2.透過3:8減脂比賽及路跑活動，鼓勵運動並促進健康保養。 3.舉辦員工旅遊及家庭日活動，結合公司、員工與家庭間的凝聚力及向心力，讓員工互助、互動的的感情氛圍更加活絡緊密。
目標	符合各營運據點當地的受僱從事工作者最低年齡的法律和規定，不僱用童工。														
風險減緩措施	1.禁止僱用未滿 16 歲者。 2.於招募及面試作業文件，要求應徵者據實載明出生日期，並確保資料之正確性，另於報到時覆核身分證件。														
2024 年成效	未聘僱未滿十六歲人員。														
目標	精拓科技重視員工安全與健康，期望員工能在健康、安全及充滿人性關懷的環境下														
風險減緩措施	1.關心員工身心健康，定期辦理年度員工健康檢查。 2.提供健康監測機制，員工可視需要進行體溫及血壓量測。 3.兼顧工作與生活品質，為達身心靈平衡的企業文化，提供特色多元化的活動，如家庭日、員工旅遊、動靜皆宜及多樣性的各類社團活動、健身紓壓的運動課程等各式繽紛豐富的活動，落實「工作與生活平衡」之理念。														
2024 年成效	1.公共空間設計藝文裝置，舒緩工作壓力，提升職場健康。 2.透過3:8減脂比賽及路跑活動，鼓勵運動並促進健康保養。 3.舉辦員工旅遊及家庭日活動，結合公司、員工與家庭間的凝聚力及向心力，讓員工互助、互動的的感情氛圍更加活絡緊密。														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
		摘要說明 *建立多元溝通管道 <table><tr><td>目標</td><td>提供員工多元、多向性的溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應和協助。為達到充分溝通及有效解決問題之目的，定期召開勞資會議並設有員工意見箱以期共創幸福企業。</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.勞資會議依法每季進行，確保勞資間溝通如期進行。福委會議定期進行，確保員工福祉之執行。 2.設置員工意見管道，由受理單位轉呈權責單位與員工進行溝通。</td></tr><tr><td>2024年成效</td><td>每季舉行勞資會議，2024年共舉行5場勞資會議，確保勞方意見可充分表達及勞資雙方有暢通之溝通管道。</td></tr></table> 【公司內部溝通架構】於新進人員職前訓練中提供相關法規遵循宣導內容包含禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、工時管理，以及保障人道待遇等。 【提供性騷擾防治線上課程】 宣導性平工作法及性騷擾防治法等相關法規的教育及知識，讓員工了解性騷擾的概念、性騷擾預防，以及公司對性騷擾事件的處理態度及辦法。 【提供完整的職業安全系列訓練】 針對不同類別員工在工作場域會遇到的情況，提供不同的安全訓練，如消防訓練、緊急應變訓練、急救人員訓練、一般安全衛生教育訓練等。此外，民國 113年亦針對同仁實施的人權保障相關訓練，總時數為70小時，共計25人次完成訓練。未來，我們將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	目標	提供員工多元、多向性的溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應和協助。為達到充分溝通及有效解決問題之目的，定期召開勞資會議並設有員工意見箱以期共創幸福企業。	風險減緩措施	1.勞資會議依法每季進行，確保勞資間溝通如期進行。福委會議定期進行，確保員工福祉之執行。 2.設置員工意見管道，由受理單位轉呈權責單位與員工進行溝通。	2024年成效	每季舉行勞資會議，2024年共舉行5場勞資會議，確保勞方意見可充分表達及勞資雙方有暢通之溝通管道。	
目標	提供員工多元、多向性的溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應和協助。為達到充分溝通及有效解決問題之目的，定期召開勞資會議並設有員工意見箱以期共創幸福企業。								
風險減緩措施	1.勞資會議依法每季進行，確保勞資間溝通如期進行。福委會議定期進行，確保員工福祉之執行。 2.設置員工意見管道，由受理單位轉呈權責單位與員工進行溝通。								
2024年成效	每季舉行勞資會議，2024年共舉行5場勞資會議，確保勞方意見可充分表達及勞資雙方有暢通之溝通管道。								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
(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？	V	(二)本公司訂定合理之薪資報酬政策，包括「任用辦法」、「績效考核辦法」、「員工福利辦法」。每年辦理年度調薪；每月盈餘提撥營運獎金，並依據員工績效於次年初發放，以激勵員工。適時進行結構性調薪以提升人才留任及競爭力。本公司依勞動相關法令辦理勞工保險、全民健康保險及勞工退休金提撥，另規劃完善的員工及眷屬團體保險，包含醫療險、癌症險、壽險與意外險等，加強員工多重保障。為充分照顧員工，亦成立職工福利委員會，按「職工福利金條例」自每月營業收入總額與下腳收入，由該委員會統籌規劃員工之各項福利措施與運作。 1.福利措施 <table><tr><th></th><th>公司</th><th>職工福利委員會</th></tr><tr><td>獎金類</td><td>三節獎金</td><td>勞動節禮金、生日禮金</td></tr><tr><td>補助類</td><td>中餐餐費補助 停車費補助 員工育兒暨教育補助 國內/外旅遊補助 員工定期免費健康檢查 資深員工獎勵 零食櫃、咖啡機、飲料販賣機</td><td>社團活動補助經費 結婚/生育/住院/喪葬等補助 保溫杯/保溫瓶發放</td></tr><tr><td>休閒活動類</td><td>慶生會活動 部門聚餐經費 下午茶活動 週年慶活動</td><td>尾牙活動策畫與執行 各類社團活動 免費書籍/雜誌借閱 「精拓科技」特約廠商優惠</td></tr></table>		公司	職工福利委員會	獎金類	三節獎金	勞動節禮金、生日禮金	補助類	中餐餐費補助 停車費補助 員工育兒暨教育補助 國內/外旅遊補助 員工定期免費健康檢查 資深員工獎勵 零食櫃、咖啡機、飲料販賣機	社團活動補助經費 結婚/生育/住院/喪葬等補助 保溫杯/保溫瓶發放	休閒活動類	慶生會活動 部門聚餐經費 下午茶活動 週年慶活動	尾牙活動策畫與執行 各類社團活動 免費書籍/雜誌借閱 「精拓科技」特約廠商優惠	無重大差異
	公司	職工福利委員會													
獎金類	三節獎金	勞動節禮金、生日禮金													
補助類	中餐餐費補助 停車費補助 員工育兒暨教育補助 國內/外旅遊補助 員工定期免費健康檢查 資深員工獎勵 零食櫃、咖啡機、飲料販賣機	社團活動補助經費 結婚/生育/住院/喪葬等補助 保溫杯/保溫瓶發放													
休閒活動類	慶生會活動 部門聚餐經費 下午茶活動 週年慶活動	尾牙活動策畫與執行 各類社團活動 免費書籍/雜誌借閱 「精拓科技」特約廠商優惠													

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明				
			<table border="1"><tr><td>保險類</td><td>法規勞保/健保 免費員工、配偶及子女團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險/手術醫療險、旅遊平安險等) 員工父母親享公司團保優惠</td><td></td></tr></table> 2.休假制度 (1)固定週休二日外，依勞動基準法之法定年資給予同仁特休假日數；且優於法令，每年給予調整休假(配合人事行政局行事曆)，同仁不需補班或扣假。 (2)同仁遇有育嬰、重大傷病或變故等，需要較長時間休假時，可申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧。 3.退休制度 本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例，訂定退休辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等制度，分述如下： (1)勞工退休準備金-舊制 本公司依據勞動基準法（舊制）於民國91年成立「勞工退休準備金監督委員會」，為選擇勞動基準法之退休金及屬保留年資之員工，每月按員工薪資2%確實提存退休準備金至台灣銀行。 2022年已全數結清員工舊制年資。 (2)勞工退休金-新制 本公司依勞工退休金條例（勞退新制），為適用勞退新制之同仁，按月以不低於同仁每月薪資之6%提繳退休金，並儲存於勞工退休金個人專戶；另外，同仁得在其每月工資6%範圍內，自願提繳退休金。	保險類	法規勞保/健保 免費員工、配偶及子女團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險/手術醫療險、旅遊平安險等) 員工父母親享公司團保優惠		
保險類	法規勞保/健保 免費員工、配偶及子女團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險/手術醫療險、旅遊平安險等) 員工父母親享公司團保優惠						

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
(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？	V		(三)職業安全衛生政策及承諾 透過職業安全衛生管理制度及法規要求之導入及落實，持續強化安全衛生管理和定期評估安全衛生績效，建立安全、衛生及友善工作環境。我們承諾向客戶提供符合相關法令法規和標準的高品質且安全之產品與服務以及做好防止職災、透過健康促進，邁向友善職場，善盡企業的社會責任。 精拓積極並致力於推動職業安全衛生與健康促進、為降低職業災害發生，依循職業安全衛生法規及社會責任國際規範要求，持續改善員工安全與健康的工作環境、預防職業傷害與疾病、降低工作環境中的危險因素。期望符合職業安全衛生法令規範，締造優質安全與健康之企業職場。精拓亦提供各式多元管道，透過勞資會議及意見箱等進行工作者參與、諮詢及溝通。深入了解同仁的意見與想法，透過各種途徑進行溝通，蒐集反饋並解決問題。 長久以來，我們秉持致力於員工照護、員工健康與安全，善盡企業社會責任並追求企業永續經營，我們始終如一堅信員工的安全健康是企業的無價財產！ 職業安全衛生訓練 在職業安全衛生教育訓練方面，為增進本公司同仁對安全衛生之認識與重視，依教育訓練計畫，提供安全相關的教育訓練及演練，並定期依法回訓，以維持最新之勞安知識與技能。 2024 年訓練成效： <table><tr><th>項目</th><th>2024年 執行情形</th><th>執行成果</th></tr><tr><td>新進人員勞工安全衛生訓練</td><td>4人參與</td><td>執行率 100%</td></tr><tr><td>消防安全講習及緊急逃生演練</td><td>4人參與</td><td>執行率 100%</td></tr><tr><td>甲種職業安全衛生業務主管在職訓練</td><td>1人參與</td><td>定期回訓</td></tr><tr><td>急救人員安全衛生在職教育訓練</td><td>1人參與</td><td>定期回訓</td></tr></table>	項目	2024年 執行情形	執行成果	新進人員勞工安全衛生訓練	4人參與	執行率 100%	消防安全講習及緊急逃生演練	4人參與	執行率 100%	甲種職業安全衛生業務主管在職訓練	1人參與	定期回訓	急救人員安全衛生在職教育訓練	1人參與	定期回訓	無重大差異
項目	2024年 執行情形	執行成果																	
新進人員勞工安全衛生訓練	4人參與	執行率 100%																	
消防安全講習及緊急逃生演練	4人參與	執行率 100%																	
甲種職業安全衛生業務主管在職訓練	1人參與	定期回訓																	
急救人員安全衛生在職教育訓練	1人參與	定期回訓																	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
		摘要說明 員工健康與照顧<table><tr><td>項目</td><td>2024年執行情形</td></tr><tr><td>健康檢查</td><td>健康檢查優於法規，每年安排員工健檢。另，新增檢查項目，如「α胎兒蛋白」、「癌胚胎抗原」、「眼底動脈攝影」、「各項超音波」、「Inbody 測量」等，擴大員工自我健檢重點。 **員工健檢受檢率為 98% **新人健檢受檢率為 100% 關心員工家人健康，眷屬可享優惠價格自費健檢，各項問題疑慮獲得即時性回應及服務。</td></tr><tr><td>健康促進</td><td>舉辦3:8減脂比賽，總計 63 人次參與，參與率為95%</td></tr></table> 員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形 1.依消防安全相關法令，每年配合消防隊進行消防設備安全檢查。 2.投保商業火險及公共意外責任險，確保工作環境安全。 3.依職業安全衛生相關法令，實施安全衛生教育訓練。 4.每半年配合台元科技園區舉辦「消防安全講習」宣導課程。 5.職業災害保險費及團體保險費用由公司全額負擔，確保員工工作之安全保障。 6.辦公處所全天候啟動門禁系統管制人員進出，確保員工工作環境之安全無虞。 7.截至本年底止，無發生員工職災及火災事件。	項目	2024年執行情形	健康檢查	健康檢查優於法規，每年安排員工健檢。另，新增檢查項目，如「α胎兒蛋白」、「癌胚胎抗原」、「眼底動脈攝影」、「各項超音波」、「Inbody 測量」等，擴大員工自我健檢重點。 **員工健檢受檢率為 98% **新人健檢受檢率為 100% 關心員工家人健康，眷屬可享優惠價格自費健檢，各項問題疑慮獲得即時性回應及服務。	健康促進	舉辦3:8減脂比賽，總計 63 人次參與，參與率為95%	
項目	2024年執行情形								
健康檢查	健康檢查優於法規，每年安排員工健檢。另，新增檢查項目，如「α胎兒蛋白」、「癌胚胎抗原」、「眼底動脈攝影」、「各項超音波」、「Inbody 測量」等，擴大員工自我健檢重點。 **員工健檢受檢率為 98% **新人健檢受檢率為 100% 關心員工家人健康，眷屬可享優惠價格自費健檢，各項問題疑慮獲得即時性回應及服務。								
健康促進	舉辦3:8減脂比賽，總計 63 人次參與，參與率為95%								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																													
	是	否	摘要說明																														
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)精拓員工的職能發展，依據各職級可能面對的挑戰、各部門所需的能力，規劃教育訓練及績效考核機制以強化訓練成果。年度課程針對各項職能做規劃，提供不同的職能訓練，落實人才發展培訓制度，且持續推動E-Learning學習，打造多元的學習方式。 <table><tr><th colspan="2">訓練發展體系</th></tr><tr><th>訓練類別</th><th>說明</th></tr><tr><td>新進員工訓練</td><td>介紹公司簡介、誠信經營業業及人權政策等通識課程，讓新進員工了解公司願景、企業文化及政策。亦提供新進人員訓練計劃表，並安排專屬新人指導者及新進員工在職訓練，至訓練期滿，新進員工將填寫學習成果及心得，主管會針對新進員工學習狀況填寫回饋，可以了解受訓員工的受訓成果及確認學習的有效性，讓新進員工可以更快適應工作環境及融入公司。</td></tr><tr><td>員工專業訓練</td><td>規劃年度專業類課程，課程安排協助員工提升日常工作執行能力及知識，強化員工專業技能。</td></tr><tr><td>管理發展訓練</td><td>提供強化員工職能及主管管理職能的訓練課程，多元化的管理課程，培養同仁多元的能力。</td></tr></table> 教育訓練執行成果 2024年員工總訓練時數1,174小時，年度每人總平均受訓時數為17.79小時。2024年度較2023年度總訓練時數增加809.5小時。根據公司策略發展規劃及主管與員工的需求調查，編制年度訓練計畫，員工可經由培訓的課程，提升專業職能及技能，進而達成公司賦予的任務及目標。 員工訓練平均時數 <table><tr><th colspan="2">項目</th><th>2024年</th><th>2023年</th><th>2022年</th></tr><tr><td colspan="2">每位員工訓練平均時數</td><td>17.79</td><td>5.52</td><td>7.67</td></tr><tr><td rowspan="2">員工依類別訓練時數</td><td>主管</td><td>22.25</td><td>6.19</td><td>5.81</td></tr><tr><td>非主管</td><td>17.17</td><td>5.43</td><td>7.94</td></tr></table> 註：主管指經理人	訓練發展體系		訓練類別	說明	新進員工訓練	介紹公司簡介、誠信經營業業及人權政策等通識課程，讓新進員工了解公司願景、企業文化及政策。亦提供新進人員訓練計劃表，並安排專屬新人指導者及新進員工在職訓練，至訓練期滿，新進員工將填寫學習成果及心得，主管會針對新進員工學習狀況填寫回饋，可以了解受訓員工的受訓成果及確認學習的有效性，讓新進員工可以更快適應工作環境及融入公司。	員工專業訓練	規劃年度專業類課程，課程安排協助員工提升日常工作執行能力及知識，強化員工專業技能。	管理發展訓練	提供強化員工職能及主管管理職能的訓練課程，多元化的管理課程，培養同仁多元的能力。	項目		2024年	2023年	2022年	每位員工訓練平均時數		17.79	5.52	7.67	員工依類別訓練時數	主管	22.25	6.19	5.81	非主管	17.17	5.43	7.94	無重大差異
訓練發展體系																																	
訓練類別	說明																																
新進員工訓練	介紹公司簡介、誠信經營業業及人權政策等通識課程，讓新進員工了解公司願景、企業文化及政策。亦提供新進人員訓練計劃表，並安排專屬新人指導者及新進員工在職訓練，至訓練期滿，新進員工將填寫學習成果及心得，主管會針對新進員工學習狀況填寫回饋，可以了解受訓員工的受訓成果及確認學習的有效性，讓新進員工可以更快適應工作環境及融入公司。																																
員工專業訓練	規劃年度專業類課程，課程安排協助員工提升日常工作執行能力及知識，強化員工專業技能。																																
管理發展訓練	提供強化員工職能及主管管理職能的訓練課程，多元化的管理課程，培養同仁多元的能力。																																
項目		2024年	2023年	2022年																													
每位員工訓練平均時數		17.79	5.52	7.67																													
員工依類別訓練時數	主管	22.25	6.19	5.81																													
	非主管	17.17	5.43	7.94																													

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V		(五)本公司產品與服務之行銷及標示，皆遵循本國及銷售地之法規及國際準則。本公司與客戶間保持良好之溝通管道並對產品與服務等提供透明且有效之客訴處理程序，將申訴內容提供予內部相關單位擬訂有效之因應對策方案。
(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？	V		(六)本公司對供應商皆均建立評核機制，實施基本資格之檢核，並針對簽立新約或換約的主要的生產性供應商，在新簽立的委任積體電路加工合約書時，都會要求增加簽立企業社會責任同意書，以期所有合作夥伴，都能共同善盡企業社會責任。
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認信或保證意見	V		本公司預計將於2025年8月底前計畫發布永續發展報告書。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有「永續發展實務守則」，並持續推動永續發展之實踐，與所定守則無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： - 人權、員工權益方面：本公司任用政策皆符合法令規定，絕不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、五官、身心障礙或以往工會會員身分等為由，予以歧視。為提供免遭性騷擾之工作環境，對性騷擾事件，採取適當之預防、糾正及懲處措施，訂定有相關工作規則。 - 環保方面：本公司為專業IC設計公司，以IC研發及設計為主，係屬無污染產業，未有環境污染之情事。 - 本公司追求獲利成長，並將獲利與員工、股東共享，各方面皆遵循法令要求，展現出企業永續發展之社會責任。 - 本公司相當重視社會公益，不定時參與教育捐助、社會慈善、急難救助以及其他有益社會大眾之活動。			

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司由公司總經理以及相關部門代表組成永續發展委員會，總經理親自擔任召集人，展現最高管理層對永續議題的積極承諾與決心。委員會下設三個專責功能小組，分別為「公司治理小組」、「關懷小組」以及「環境小組」，其主要職責涵蓋永續發展相關工作的推動、規劃及管理，確保公司在各方面均能持續優化並邁向更高的永續目標。
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)。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成辨識之氣候風險。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成評估極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，相關內容將於完成永續發展報告書後揭露於本公司官方網站。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程，相關內容將於完成永續發展報告書後揭露於本公司官方網站。
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。	不適用。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成永續發展報告書後揭露於本公司官方網站。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	不適用。
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。	不適用。
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。	依照金管會發布之上市櫃公司永續發展路徑圖，於規定期限內完成溫室氣體盤查及查證。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	一、訂定誠信經營政策及方案 (一)本公司定有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，作為本公司董事會與管理階層誠信經營之指引。經營階層恪遵公司法、證券交易法及其他商業行為相關法令，以落實誠信經營精神，並於內部營運管理及外部商業活動中確實執行。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V	(二)本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，內容涵蓋「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，嚴格要求公司之一切決策、行為以符合法令規定為基本原則，並且透過教育宣導，強化誠信經營之理念。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	(三)本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」藉以規範企業之作業程序、行為指南、檢舉及懲戒制度，並不定期對內部員工宣導誠信行為之重要性。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V	二、落實誠信經營 (一)本公司已訂定「誠信經營守則」，並於執行業務時向交易對象說明公司誠信經營政策，並簽署「誠信廉潔聲明書」。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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？	V	(二)本公司董事會授權永續發展委員會負責推動誠信經營政策，並依據「誠信經營作業程序及行為指南」執行企業誠信經營之推動，並定期向董事會報告，最近一次於113年11月7日於董事會報告。	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	
		本年度執行成果如下： 1.宣導誠信政策 公司定期向員工宣導誠信經營政策，落實以誠信為基礎的核心價值觀及經營理念。 2.保密協議之簽署 員工入職均簽訂員工聘僱合約，內容包含受雇期間創作及知悉之機密資訊，僅限職務範圍內使用，非經公司同意，不得告知第三人，離職後亦同，全體員工簽署「廉潔承諾書」。 3.落實利益迴避 本公司「董事會議事規範」訂有利益迴避制度，對董事會所列議案，與董事有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，若致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。本年度董事會已落實執行利益迴避，董事及列席人員於議案有利害關係者，已於該次議案討論及表決時迴避，並於議事錄載明。 4.設置檢舉管道 本公司「檢舉制度」明定檢舉作業程序及保密機制。鼓勵公司內、外部人員舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為。截至本年底止，未收到檢舉非法或不誠信之反應事項。 5.防範內線交易 本公司重大訊息發布及管理機制，制定「防範內線交易管理作業程序」，置於本公司內部「DCC技資中心」專區，供同仁遵循，避免違反或發生內線交易之情事。 6.風險評估及查核 依本年度之查核結果未發現重大悖離誠信經營之情形；另，本年度亦無違法而受主管機關處罰之情事。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	(三)本公司已制定「誠信經營守則」防止利益衝突，其中公司董事會及相關委員會對所列議案，與其自身或其代表人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，於討論及表決均予以迴避。 本公司訂有員工工作規則，明訂全體員工於受雇期間執行業務之應注意事項，避免員工因個人利益而損及公司權益。	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，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(四)本公司已建立有效的「會計制度」與「內部控制制度」，並由內部稽核單位依稽核計劃定期查核並向董事會報告，以落實公司內部制度之有效運作。	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？	V	(五)本公司已將「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉制度」等相關規章揭露於公開資訊觀測站及本公司網站，供員工同仁及利害關係人隨時查閱，並不定期透過員工教育訓練、內部郵件跟內部會議宣導各項規範，使其充分瞭解公司誠信經營之規範，以期瞭解並遵守。 113年度完成誠信經營相關課程計110人次，共計252小時。	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？	V	三、公司檢舉制度之運作情形 (一)本公司訂有具體檢舉制度及獎勵制度，建立內部及外部檢舉信箱，並設有專責單位處理相關事務。本公司檢舉專區：檢舉制度 (fintek.com.tw)	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	(二)本公司訂有「檢舉制度」，針對檢舉案件均有相關標準作業程序及保密機制。	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？	V	(三)本公司對陳報人身分及檢舉內容將以保密負責之方式適當處理，並保護陳報人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。	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	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已在公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則等相關公司治理辦法。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討公司誠信經營推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	陳神寶	113/09/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024 下半年營運展望—最新台灣產業經理人(PMI/NMI)現況、策略與挑戰	3.0
		113/09/11	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明	3.0
董事	黃德燠	113/09/11	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明	3.0
		113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	人工智慧大爆發:聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機	3.0
獨立董事	王偉臣	113/05/02	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3.0
		113/08/03	中華獨立董事協會	外資機構投資人如何看待 ESG 永續治理及投資責任	3.0
		113/09/18	台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望	3.0

		113/11/11	台灣投資人關係協會	迎向 AI 與永續轉型-高階薪酬管理與人力培育	3.0
獨立董事	林江亮	113/11/4	社團法人中華公司治理協會	國際經濟情勢與中國政經變化，台商因應之道	3.0
		113/11/4	社團法人中華公司治理協會	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3.0
獨立董事	張明煌	113/4/15	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢案例研析	3.0
		113/10/21	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3.0

113 年度公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	黃德燦	113/04/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務認知-行為財務與公司決策	3.0
		113/06/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險遽增下的永續供應策略	3.0
		113/08/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密之保護	3.0
		113/09/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從勒索病毒、營業秘密保護與誠信經營看企業新興風險管理	3.0

(八)內控控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

精拓科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期:114年02月17日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年02月17日董事會通過，出席董事五人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

精拓科技股份有限公司

董事長：陳神寶



簽章

總經理：黃德煉



簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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.股東會之重要決議

日 期	股東會之重要決議事項	執行情形
113.05.24	1.承認 112 年度營業報告書及財務報表。 2.承認 112 年度盈餘分配案。	1.決議通過。 2.現金股利新台幣 2.5 元已於 113/7/19 發放完畢。

2.董事會之重要決議

日 期	董事會之重要決議事項
第八屆 第十二次 113.02.19	1.通過 113 年度預算及營運計畫。 2.通過 112 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過 112 年度員工酬勞及董監酬勞分派案。 4.通過董事薪資報酬之內容及數額建議。 5.通過 112 年度盈餘分派案。 6.通過授權本公司審閱稽核報告之董事案。 7.通過 112 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 8.通過本公司簽證會計師之委任及報酬案。 9.通過本公司董事長及經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 10.通過子公司經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 11.通過召集 113 年股東常會時間、地點及議案。 12.通過 113 年股東常會受理股東提案事宜。 決議：全體出席董事同意通過
第八屆 第十三次 113.05.09	1.通過本公司民國 113 年第一季財務報告案。 2.通過公司擬出售美麗華球證案。 決議：全體出席董事同意通過
第八屆 第十四次 113.08.07	1.通過本公司 113 年第 2 季財務報告案。 2.通過本公司擬分派屬經理人部分之 112 年度員工酬勞。 決議：全體出席董事同意通過。
第八屆 第十五次 113.10.02	1.通過本公司重要子公司瞻誠科技股份有限公司辦理解散清算案。 2.通過本公司本公司所在地變更案。 決議：全體出席董事同意通過

第八屆 第十六次 113.11.07	1.通過提報 114 年度稽核計畫。 2.通過本公司 113 年第 3 季財務報告案。 3.通過修正本公司「董事會議事規範」。 4.通過修正本公司「審計委員會組織規程」。 5.通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。 6.通過委任第一屆永續發展委員會成員案。 7.通過修訂「內部控制制度」部分章節及「內部稽核實施細則」。 8.通過訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」。 9.通過更正本公司所在地變更案。 決議：全體出席董事同意通過
第八屆 第十七次 114.02.19	1.通過 113 年度預算及營運計畫。 2.通過 112 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過 112 年度員工酬勞及董監酬勞分派案。 4.通過董事薪資報酬之內容及數額建議。 5.通過 112 年度盈餘分派案。 6.通過授權本公司審閱稽核報告之董事案。 7.通過 112 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 8.通過本公司簽證會計師之委任及報酬案。 9.通過本公司董事長及經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 10.通過子公司經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 11.通過召集 113 年股東常會時間、地點及議案。 12.通過 113 年股東常會受理股東提案事宜。 決議：全體出席董事同意通過

(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：無。

四、簽證會計師公費資訊：

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

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計公費					合計	備註
				制度 設計	工商 登記	人力 資源	其他 (註)	小計		
資誠聯合 會計師事務所	江采燕	113 年度	2,400	-	-	-	-	-	2,400	-
	謝智政									

1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：無。

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

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 年截至 03 月 24 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	陳神寶	17,000	-	-	-
董事	黃德燾	-	-	-	-
獨立董事	王偉臣	-	-	-	-
獨立董事	林江亮	-	-	-	-
獨立董事	張明煌	-	-	-	-
副總經理	陳贈文	-	-	-	-
業務處處長	黃聖峰	(2,000)	-	-	-
研發設計處處長	藍玉麟	-	-	-	-
系統應用處處長	林恭安	-	-	-	-
會計部部經理	陳盈秀	-	-	-	-
財務部部經理	周芯華	-	-	-	-

(二)股權移轉相對人為關係人者：無。

(三)股權質押相對人為關係人者：無。

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

114 年 3 月 24 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	關係	
黃德燾	1,516,032	4.44	-	-	-	-	-	-	-
陳神寶	1,388,002	4.06	158,762	0.53	-	-	-	-	-
許秀梅	1,073,000	3.14	-	-	-	-	-	-	-
陳贈文	1,020,033	2.99	41,697	0.14	-	-	-	-	-
蔡肇保	904,000	2.65	-	-	-	-	-	-	-
詹大為	690,000	2.02	-	-	-	-	-	-	-
黃梨香	661,000	1.94	-	-	-	-	-	-	-
元富證券(股)公司	659,000	1.93	-	-	-	-	-	-	-
董事長：陳俊宏	-	-	-	-	-	-	-	-	-
曹文雄	612,000	1.79	-	-	-	-	-	-	-
凌陽創業 投資(股)公司	602,020	1.76	-	-	-	-	-	-	-
董事長：黃洲杰	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

113 年 12 月 31 日單位：仟股；%

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制 事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
瞻誠科技(股)公司	10,562	77.24	591	4.32	11,153	81.56

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

113 年 12 月 31 日 單位：股/新台幣仟元

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以 現 金 以 外 財 產 抵 充 股 款 者	其 他
91/05	10.00	42,000	420,000	15,000	150,000	設立 150,000 仟元	無	註 1
91/06	12.50	42,000	420,000	23,700	237,000	現金增資 87,000 仟元	無	註 2
93/04	13.00	42,000	420,000	25,700	257,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 3
95/11	22.00	42,000	420,000	28,700	287,000	現金增資 30,000 仟元	無	註 4
96/12	10.95	42,000	420,000	29,417	294,170	認股權轉換 7,170 仟元	無	註 5
96/12	37.00	42,000	420,000	32,417	324,170	現金增資 30,000 仟元	無	註 5
97/12	13.00	42,000	420,000	33,299	332,990	員工認股權轉換 8,820 仟元	無	註 6
98/05	10.00	42,000	420,000	36,629	366,289	盈餘轉增資 33,299 仟元	無	註 7
98/05	10.00	42,000	420,000	37,143	371,430	員工分紅轉增資 5,141 仟元	無	註 7
98/11	13.00	42,000	420,000	39,026	390,260	員工認股權轉換 18,830 仟元	無	註 8
99/04	10.00	60,000	600,000	39,807	398,065	盈餘轉增資 7,805 仟元	無	註 9
99/04	10.00	60,000	600,000	40,728	407,279	員工分紅轉增資 9,214 仟元	無	註 9
99/04	13.00	60,000	600,000	43,663	436,629	員工認股權轉換 29,350 仟元	無	註 9
100/04	13.00	60,000	600,000	44,911	449,114	員工認股權轉換 12,485 仟元	無	註 10
100/07	10.00	60,000	600,000	46,407	464,070	盈餘及員工分紅轉增資 14,956 仟元	無	註 11
103/07	10.00	60,000	600,000	41,766	417,663	現金減資 46,407 仟元	無	註 12
103/11	10.00	60,000	600,000	39,826	398,258	註銷庫藏股 19,405 仟元	無	註 13
104/02	10.00	60,000	600,000	39,212	392,120	註銷庫藏股 6,138 仟元	無	註 14
104/07	10.00	60,000	600,000	33,330	333,302	現金減資 58,818 仟元	無	註 15
108/06	10.00	60,000	600,000	32,542	325,423	註銷庫藏股 7,879 仟元	無	註 16
108/07	10.00	60,000	600,000	29,289	292,881	現金減資 32,542 仟元	無	註 17
108/10	10.00	60,000	600,000	30,108	301,081	限制員工權利新股 8,200 仟元	無	註 18
109/06	10.00	60,000	600,000	30,183	301,831	限制員工權利新股 750 仟元	無	註 19
110/03	10.00	60,000	600,000	30,173	301,731	註銷限制員工權利新股 100 仟元	無	註 20
111/01	10.00	60,000	600,000	30,156	301,563	註銷限制員工權利新股 168 仟元	無	註 21
111/03	10.00	80,000	800,000	30,156	301,563	變更核定股本	無	註 22
111/05	10.00	80,000	800,000	30,132	301,323	註銷限制員工權利新股 240 仟元	無	註 23
111/11	10.00	80,000	800,000	34,150	341,503	初次上櫃現金增資 40,180 仟元	無	註 24
111/11	10.00	80,000	800,000	34,148	341,487	註銷限制員工權利新股 16 仟元	無	註 25

註 1：91 年 05 月 10 日經授商字第 09101165100 號。
註 3：93 年 06 月 01 日經授中字第 09332191540 號。
註 5：96 年 12 月 25 日經授中字第 09633311350 號。
註 7：98 年 05 月 15 日經授中字第 09832260050 號。
註 9：99 年 04 月 16 日經授中字第 09931919780 號。
註 11：100 年 07 月 22 日經授中字第 10032292190 號。
註 13：103 年 11 月 04 日經授中字第 10333843980 號。
註 15：104 年 07 月 21 日經授中字第 10433560600 號。
註 17：108 年 07 月 18 日經授中字第 10833446140 號。
註 19：109 年 06 月 08 日經授中字第 10933311490 號。
註 21：111 年 01 月 03 日經授中字第 11033816970 號。
註 23：111 年 05 月 30 日經授中字第 11133316780 號。
註 25：111 年 11 月 24 日經授中字第 11133725060 號

註 2：91 年 07 月 10 日經授商字第 09101263580 號。
註 4：95 年 11 月 10 日經授中字第 09533124910 號。
註 6：97 年 12 月 03 日經授中字第 09734059650 號。
註 8：98 年 11 月 16 日經授中字第 09833440410 號。
註 10：100 年 04 月 25 日經授中字第 10031894500 號。
註 12：103 年 07 月 16 日經授中字第 10333508110 號。
註 14：104 年 02 月 17 日經授中字第 10433139600 號。
註 16：108 年 06 月 20 日經授中字第 10833361850 號。
註 18：108 年 10 月 05 日經授中字第 10833618820 號。
註 20：110 年 03 月 11 日經授中字第 11033134210 號。
註 22：111 年 03 月 10 日經授中字第 11133141320 號。
註 24：111 年 11 月 08 日經授中字第 11133687920 號。

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	34,148,713	45,851,287	80,000,000	1.其中員工認股權憑證 可認購股數6,000,000股。 2.流通在外股數未扣除已收回尚未註銷或是轉讓之庫藏股。

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

114年3月24日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
黃德燠		1,516,032	4.44%
陳神寶		1,388,002	4.06%
許秀梅		1,073,000	3.14%
陳贈文		1,020,033	2.99%
蔡肇保		904,000	2.65%
詹大為		690,000	2.02%
黃梨香		661,000	1.94%
元富證券(股)公司		659,000	1.93%
曹文雄		612,000	1.79%
凌陽創業投資(股)公司		602,020	1.76%

1. 公司章程所定之股利政策：

本公司每年度決算如有盈餘時，應先完納稅捐、彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提列特別盈餘公積後，如尚有盈餘，加計以前年度累積之盈餘後，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利發放之方式係由董事會擬定盈餘分派議案，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採股票股利或現金股利搭配，以達成平衡穩定股利政策，每年就可供分配盈餘提撥不低於30%分配股息紅利，惟當年度每股盈餘低於0.1元時，得不予分配；其中現金股利發放比例不得低於當年度股利總額之百分之十。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理，提請股東會決議後分派；以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司應以當年度獲利狀況之百分之十二至百分之十八，分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司113年度盈餘分配案，經114年2月17日第八屆第十七次董事會通過，並提請

股東常會討論，盈餘分配每股預計配發現金股利新台幣約3.20元。

(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：

本次股東會擬議不分配無償股，故不適用。

(五)員工、董事酬勞：

- 1.本公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：本公司應以當年度獲利狀況之百分之十二至百分之十八，分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。
- 2.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：員工及董事酬勞係依管理階層預估可能發放金額為基礎，以章程規定之成數來計算。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。
- 3.董事會通過分派酬勞情形：
 - (1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本公司於114年2月17日經董事會決議分派員工酬勞32,329千元及董事酬勞6,466千元，員工及董事酬勞金額與民國113年估列數一致。
 - (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：無此情形。
- 4.前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司於112年度員工及董事酬勞估計金額分別為20,072千元及4,014千元，與實際分派情形並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1.公司所營業務之主要內容：

CC01050	資料儲存及處理設備製造業
CC01080	電子零組件製造業
F119010	電子材料批發業
F219010	電子材料零售業
F401010	國際貿易業
I501010	產品設計業
ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品	113度	
	銷售金額	營業比重(%)
混合式IC	362,859	70.39
電源及充電管理IC	152,649	29.61
合計	515,508	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目：

(1)混合式 IC：

A.輸出入控制 IC：工業用電腦使用之 ESPI/LPC 介面整合鍵盤、鼠標、串並埠、溫度、電壓、風扇控制等功能 IC。

B.橋接控制 IC：工業用電腦使用之橋接包含：ESPI/LPC/USB/PCIe 轉 CAN Bus/UART/ISA/GPIO/SPI 等 IC；電競電腦使用之 USB MCU IC。

C.環境監控 IC：NB 使用之溫度監控與工業用電腦使用溫度、電壓、風扇控制等 IC。

(2)電源及充電管理 IC：

A.收發器 IC：工業用電腦使用之收發器包含 RS232、RS485、RS422、CAN 等 IC。

B.PD 充電管理 IC：Type C PD 控制器、電流控制等 IC。

4.計畫開發之新商品(服務)項目：

(1)混合式 IC：

- A.工業用電腦(AIoT)使用乙太網路控制器 IC。
- B.工業/車用電腦使用 USB2.0 轉 CAN FD IC。。
- C.工業用電腦使用整合型輸出入控制器 IC。
- D.工業用電腦使用訊號切換控制 IC。

(2)電源及充電管理 IC：

- A.工業用電腦低電壓 CAN 使用之收發器 IC。
- B.工業用電流偵測 IC。
- C.新一代 PD 控制器 IC

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展：

本公司為專業IC設計公司，專注於混合式IC及電源與充電管理IC之設計與銷售，產品廣泛應用於工業電腦輸出入控制與橋接控制，主要用於電腦與各類設備之連接應用。

我們的產品涵蓋多個應用場景，包括：

- 零售與金融設備：如收銀機的商品掃描器、發票列印機、鍵盤、ATM的鍵盤、存提款明細列印機、現金發放器。
- 交通與門禁系統：捷運、車站、停車場開門管理，以及各類售票系統。
- 工業與自動化應用：工具機電腦與控制介面、工業 4.0（機器人、推高機等）、數位看板、電競電腦。
- 環境與設備監控：NB（筆記型電腦）溫度監控、Type-C PD充電控制器，並廣泛應用於USB 車載充電設備。

從產業鏈角度而言，本公司屬於半導體產業的一環；而就產品應用分類，主要涵蓋工業電腦（包含工業4.0、AIOT等應用）、筆記型電腦（NB）、電競電腦，以及電源與充電管理 IC 等核心領域。因此，以下將針對半導體、工業電腦、筆記型電腦等產業概況進行說明。

(1)全球半導體市場概況

2024 年全球半導體產業展現穩健成長態勢，根據世界半導體貿易統計組織（WSTS）預測，全球半導體市場規模將達 5,880 億美元，年增 13.1%。此成長主要受惠於 AI（人工智慧）、電動車（EV）、高效能運算（HPC）

及物聯網（IoT）等應用需求提升。

根據 KPMG 針對全球半導體企業高階主管的調查，83%的企業預計 2024 年營收將成長，其中 40% 預估成長超過 10%，顯示市場信心強勁。此外，美國晶片法案（CHIPS Act）、歐洲晶片法案（EU Chips Act）等政策支持，也為產業帶來新的投資動能。

產業挑戰與風險：

A.地緣政治與供應鏈風險

美中科技戰持續影響半導體供應鏈，美國對中國的高階晶片與設備管制趨嚴，影響 NVIDIA、AMD 等企業在中國市場的業務發展，企業開始推動供應鏈多元化，例如台積電（TSMC）、三星（Samsung）等公司在美國、日本、歐洲擴大設廠，以降低風險。

B.人才短缺

52%企業認為人才短缺是產業面臨的最大挑戰，特別是 AI、半導體製程開發、高階封裝技術等領域，各國政府與企業積極投入 STEM 教育、培養半導體工程人才，以因應未來需求。

C.庫存管理

2023 年 PC、智慧手機市場需求疲弱，導致部分晶片庫存積壓，影響部分供應鏈，2024 年雖然市場回溫，但仍有 42%企業認為庫存過剩問題尚未完全解決。

未來發展趨勢：

A.先進製程競爭白熱化

台積電、三星、英特爾競逐 3nm 以下製程，預計 2025 年進入 2nm 量產。Chiplet（晶片積木技術）與異質整合成為新趨勢，AMD、Intel、台積電等公司積極布局。

B.半導體製造本地化

美國、歐洲、日本積極扶植本土晶片產業，以降低對亞洲供應鏈的依賴。台積電、三星、英特爾持續在美國、日本、德國等地擴建晶圓廠。

C.先進封裝技術崛起

AI 晶片對高頻寬記憶體（HBM）、2.5D/3D IC 封裝需求提升，台積電 CoWoS、Intel Foveros 先進封裝技術將成關鍵。

結論：2024年半導體產業在AI、電動車、5G 通訊、工業 4.0 等領域的帶動下，市場需求持續成長。然而，地緣政治風險、供應鏈變數、人才短缺與庫存問題仍是企業需關注的挑戰。未來，先進製程、Chiplet 架構、先進封裝與製造本地化將是關鍵發展方向，企業需積極應對產業變化，以保持競爭優勢。

(2)半導體產業產品應用分析

隨著科技快速發展，2024 年半導體產業的產品應用範圍更加廣泛，涵蓋人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、電動車（EV）、5G 通訊、物聯網（IoT）、工業 4.0、消費性電子 等領域。以下針對各主要應用領域進行深入分析。

A.人工智慧（AI）與高效能運算（HPC）

主要應用：AI 訓練、推理運算、大型語言模型（LLM）、自動駕駛、雲端運算。

市場趨勢：AI 需求帶動高端半導體成長，2024 年 AI 晶片市場規模預估突破 1,000 億美元。

B.電動車（EV）與智慧車

主要應用：電動車動力系統、ADAS（先進駕駛輔助系統）、自駕車感測器、車聯網（V2X）。

市場趨勢：電動車滲透率提升，預估 2024 年車用半導體市場規模將超過 850 億美元，成為成長最快的應用領域之一。

C.5G 通訊與物聯網（IoT）

主要應用：5G 基站、智慧城市、智慧家庭、工業 IoT（IIoT）、邊緣運算。

市場趨勢：5G 應用加速 IoT 普及，預計 2024 年 IoT 半導體市場規模超過 500 億美元，其中工業 IoT 需求增長最快。

D.工業 4.0 與自動化

主要應用：智能工廠、機器人、智慧物流、數位孿生技術。

市場趨勢：全球工業自動化加速發展，2024 年工業半導體市場規模預計達 650 億美元。

E.消費性電子（PC、NB、電競、穿戴裝置）

主要應用：智慧手機、筆電（NB）、電競設備、智慧手錶、AR/VR 裝置。

市場趨勢：AI PC、電競市場穩定成長，2024 年 PC/NB 半導體市場規模約 1,200 億美元，但智慧手機市場成長趨緩。

F.電源管理與充電技術

主要應用：USB PD 充電器、GaN 快充、無線充電、可再生能源管理。

市場趨勢：USB PD 充電器滲透率提升，預估 2024 年電源管理 IC 市場規模超過 300 億美元。

結論：2024年半導體產業應用趨勢圍繞AI、高效能運算、電動車、5G、工業 4.0、消費電子展開。AI晶片、車用半導體、先進製程與封裝技術將驅動市場成長，而供應鏈韌性、技術創新將成為企業競爭關鍵。

(3)產品應用領域之各種發展趨勢

A.工業電腦

工業電腦（Industrial PC，IPC）廣泛應用於自動化控制、智慧製造、工業 4.0、智慧交通、AIoT（人工智慧物聯網）、能源管理等領域。隨著人工智慧（AI）、5G、邊緣運算、機器學習、智慧製造 等技術發展，2024 年工業電腦產業將持續成長，並朝向更高效能、更低功耗、更智能化的方向發展。

根據市場研究機構預測，2024 年全球工業電腦市場規模將達 70~80 億美元，年增率約 5~8%。亞洲地區（特別是中國、台灣、日本、韓國）為主要成長動能來源，歐美市場則持續推動高階應用與技術創新。

主要成長動力來自：

- a.智慧製造與工業 4.0：工廠自動化需求持續上升，帶動嵌入式系統與 AI 工業電腦需求成長。
- b.AIoT 與邊緣運算：隨著 AI 進入工業領域，企業加速導入 AI 工業電腦，提升設備運算能力。成長趨勢預估如下圖：



- c.5G 與智慧城市：5G 技術推動工業電腦應用於智慧交通、智慧物流、能源管理等場景。
- d.半導體產業自動化需求：半導體製造設備對工業電腦需求增加，如晶圓廠自動化控制、機器視覺檢測等。成長趨勢預估如下圖：



工業電腦產品類型與應用

工業電腦根據應用場景與功能可分為多種類型，包括嵌入式工業電腦、平板電腦、機架式電腦、邊緣運算伺服器、工業顯示器等。

a. 嵌入式工業電腦

應用領域：自動化設備控制、機器視覺檢測、智慧物流、無人載具（AGV/AMR）等。

市場趨勢：

- AI 化：工業電腦內建 AI 模組（如 NVIDIA Jetson），提升影像辨識與機器學習能力。
- 高效能低功耗：搭載 Intel 12/13 代 Core 或 AMD Ryzen 嵌入式處理器，支援更強大的運算需求。

b. 邊緣運算工業電腦

應用領域：智慧工廠、能源管理、AIoT、智慧零售。

市場趨勢：

- 5G + AIoT：透過 5G 連接 AI 模組，加速邊緣數據處理與決策。
- 高速儲存與運算：導入 NVMe SSD、DDR5 記憶體，提高數據處理效能。

c. 機架式工業電腦

應用領域：智慧交通控制中心、工業數據中心、監控與網路安全。

市場趨勢：

- 高密度運算：企業導入 2U/4U 高效能伺服器，提高 AI 計算能力。
- 虛擬化與雲端整合：支援 VM（虛擬機）與 Kubernetes，適用於混合雲架構。

d. 工業觸控電腦（Panel PC）

應用領域：醫療、製造、智慧物流、數位看板。

市場趨勢：

- 強化防水防塵：IP65、IP67 等級面板，適用於嚴苛環境。
- 無風扇設計：提升穩定性與耐用性，適合 24/7 長時間運行應用。

關鍵技術發展趨勢

a. AI 與機器學習加速導入

AI 工業電腦可用於機器視覺檢測、自動化控制、異常偵測、預測維護等應用。

AI 邊緣運算設備（如 NVIDIA Jetson、Intel Movidius VPU）可降低雲端運算負擔，提高即時決策能力。

b. 5G 與 Wi-Fi 6E 強化連接能力

5G + AI 工業電腦可用於遠端監控、智慧製造、無人機控制等領域。

Wi-Fi 6E 提供低延遲、高頻寬的無線網路環境，提高工業設備通訊穩定性。

c. 智慧能源管理與低功耗設計

隨著碳中和趨勢，工業電腦導入低功耗 ARM 架構處理器、氮化鎵 (GaN) 電源技術，提高能源效率。

智慧工廠採用 AI 驅動的能源管理系統 (EMS)，降低能源消耗與碳排放。

d. 先進冷卻技術與無風扇設計

AI 工業電腦因高效能需求產生大量熱能，液冷、熱導管散熱技術成為關鍵。

無風扇工業電腦 (Fanless IPC) 減少灰塵積累，適用於礦業、醫療、食品加工等嚴苛環境。

工業電腦市場挑戰

a. 全球供應鏈風險：

半導體供應鏈仍存在不確定性，特別是高階處理器、記憶體晶片短缺問題。

企業需建立多元供應鏈策略，減少地緣政治影響。

b. 標準化與相容性問題：

工業電腦產品多樣化，但各領域設備規格不同，廠商需強化軟硬體相容性與開放標準。

c. AI 技術門檻提高：

工業 AI 需要更強的運算能力與資料處理技術，企業需加速 AI 軟體與硬體整合。

結論與未來展望

2024 年工業電腦產業將持續成長，AIoT、5G、邊緣運算、智慧製造等應用帶動市場需求。廠商需聚焦於高效能 AI 晶片、低功耗設計、智慧管理系統、無風扇設計、5G 連接等技術創新，以保持競爭力。未來「AI+工業電腦」及「5G+邊緣運算」將成為產業升級的關鍵方向。

B. 筆記型電腦

根據 TrendForce 的最新研究，預估 2024 年全球筆記型電腦 (筆電) 出貨量將達到 1 億 7,365 萬台，較 2023 年增長 3.9%。此增長主要來自入門級消費市場和教育市場的換機需求。

值得注意的是，雖然市場對人工智慧 (AI) 筆電的關注度提升，但由於高昂的售價，消費者的購買意願受到抑制。預計 AI 筆電對供應鏈的實質貢獻將在 2025 年開始顯現，屆時商務換機需求的推動下，全球筆電出貨量有望年增 4.9%。

在供應鏈方面，地緣政治緊張局勢、關稅壓力以及勞動成本上升等因素促使筆電品牌商尋求多元化的供應鏈布局。筆電代工廠逐漸將生產線從中國

移出，越南和泰國成為主要受益國。預計 2024 年，越南的筆電代工比重將提升至 6%，而泰國在 HP 與廣達的合作下，全球筆電生產佔比將快速攀升至 2.3% 。

總體而言，全球筆電生產正朝著多元化和靈活化的方向發展。在複雜的國際環境中，筆電品牌需靈活應對，調整供應鏈策略以保持競爭力。



2.產業上、中、下游之關聯性：

本公司為無晶圓廠（Fabless）之IC設計公司，主要專注於IC產品的設計與開發，並委託專業晶圓製造、封裝及測試廠商進行晶片的代工生產。經最終測試合格後，產品透過代理商銷售至採用本公司晶片的專業代工廠（OEMs）、設計製造服務商（ODMs）及系統設計廠商，以確保產品順利導入終端應用市場。

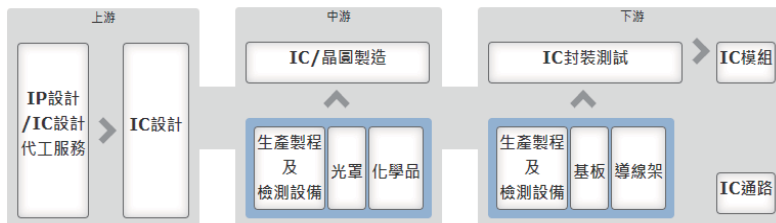
依據IC產業供應鏈的分工，整體產業鏈可大致劃分為：

上游：IC設計（Design House）-負責晶片架構設計與開發

中游：光罩（Mask）與晶圓製造（Foundry/IDM）-負責晶圓製造與光罩製程

下游：封裝（Packaging）與測試（Testing）-負責晶片封裝與測試

本公司作為 IC 設計產業鏈中的上游業者，專注於技術創新與產品開發，並與中、下游合作夥伴建立緊密的合作關係，以確保產品品質與市場競爭力。以下為 IC 產業鏈的上、中、下游關聯性圖示：



資料來源：證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台

3. 產品之各種發展趨勢：

本公司現階段主力發展產品為工業用電腦相關混合式 IC 與電源及充電管理 IC，根據經濟部產業技術司的資料，全球半導體市場在 2022 年至 2027 年間的年複合成長率（CAGR）預計達到 5%。其中，通訊用半導體仍為最大市場，占比 29.2%；運算用半導體位居第二，占比 26.1%。值得注意的是，車用半導體市場展現強勁的成長動能，預估其 2022 年至 2027 年的 CAGR 將達到 12.6%。



資料來源：Gartner、工研院產科國際所 (2022/12)

茲就本公司產品未來發展趨勢說明如下：

(1) 朝小型化與高整合發展

隨著人工智慧物聯網（AIoT）技術的快速發展，市場對電子設備的輕薄化、高效能、低功耗需求日益提升，終端客戶對高功能整合與小型化產品的要求也愈發嚴苛。為符合此趨勢，IC 產品不僅在封裝技術上朝向超薄、微型化發展，更強調高整合度，以提升整體效能與可靠性。

高整合型 IC 不僅能有效降低零組件數量，進一步縮小電路板面積，還可提升系統穩定性與產品品質，同時提高生產良率並縮短製造工時，進而降低總體生產成本，提升市場競爭力。

(2)橋接介面 IC 需求持續成長

隨著工業 4.0 與自動化技術的普及，企業逐步以自動化取代人力密集的生產模式，對於精確控制與高效通訊的需求不斷提升，進一步驅動橋接介面 IC 的市場需求增長。

未來，隨著智慧工廠、機器人技術、嵌入式控制系統的應用擴展，通訊介面 IC 的發展將持續加快，產品種類將逐步多樣化，並朝向高整合、高穩定性方向演進，以滿足不斷變化的市場需求。

(3)整套解決方案成為市場主流

過去市場以單一功能 IC 產品為主，但現今終端客戶需求日趨複雜，單一企業難以獨立提供完整解決方案。因此，整合軟硬體的完整解決方案成為市場主流，不僅能幫助客戶快速完成產品開發，還能提升供應商與客戶間的互動與依賴性。

這類解決方案需結合 IC 設計、韌體開發、應用軟體開發，形成完整的產品生態系，不僅提升產品價值，還可強化市場競爭優勢，確保技術的獨特性與市場份額的穩固。隨著市場需求的提升，導入完整解決方案將成為企業發展的重要方向，進一步推動公司產品的市場滲透率與商業價值。

4.產業之競爭情形：

(1)工業電腦相關 IC：

精拓科技專注於工業電腦(IPC)領域，具備完整的橋接器 IC、收發器 IC 技術，並持續推動更高整合度的產品發展，以滿足工業電腦廠商對於穩定性與高效能的需求。

本公司不僅提供硬體 IC 產品，亦支援工業電腦廠商的軟體、韌體與應用層解決方案，為客戶提供完整的技術支援。目前，公司產品已獲得國內外知名工業電腦廠商採用，並成功進入國際主要 CPU 廠商的標準公板設計，這將進一步鞏固本公司在全球市場的競爭地位，提高市場滲透率。

(2)筆記型電腦相關 IC：

晶圓供應鏈趨於穩定，導致產品價格競爭加劇。本公司產品在技術規格與市場定位上具有獨特優勢，相較於標準化競爭產品，市場壓力相對較小。此外，本公司主要與品牌客戶合作，確保產品設計導入於高端筆電市場，維持一定的市場規模與穩定度。

(3)充電裝置 IC：

本公司策略性選擇聚焦於工業電腦領域，提供高度客製化的充電解決方案。由於工業電腦市場對於產品的穩定性、耐用性、特殊應用需求較高，公司投入相對較多的研發資源，以確保產品的技術優勢與市場競爭力。此外，

隨著工業自動化設備的增長，本公司在工業應用市場的充電 IC 設計需求也持續擴大，有助於提升市場滲透率與品牌影響力。

(三)技術及研究發展概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日 (註)
研發費用	68,406	16,300

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

註：未經會計師核閱。

2.開發成功之技術或產品：

年度	最近五年度開發成功之技術或產品
109 年度	1.乙太網路控制產品。 2.eSPI 轉 LPC 介面橋接產品。 3.工業電腦用 PD 控制產品。 4.應用於提升畫質效能之產品，影像晶片核心韌體架構更新。
110 年度	1.USB2.0 微處理器單產品。 2.PD3.0 雙口控制產品。 3.HDMI to BT656，應用於影音橋接產品。
111 年度	1.第二代整合性 RS232/422/485 收發器產品。 2.CAN FD 收發器，整合車用規格以達多樣介面轉換功能。 3.訊號高壓隔離器，應用於工業自動控制產品上。 4.整合輸出入控制器與收發器產品。
112 年度	1.PCie 介面轉 ISA/LPC 介面產品。 2.PCie 介面 CAN FD 控制晶片產品。 3.SPI/I3C 介面 UART/GPIO 控制晶片產品。 4.BGA 封裝輸出入控制晶片產品。
113 年度	1.SPI/I3C 介面 CAN FD 控制晶片產品。 2.第三代整合性 RS232/422/485 收發器產品。 3.eSPI 轉 eSPI/LPC 介面橋接產品。 4.多點環境監測控制晶片產品。

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期發展計畫：

(1)產品策略：

在現有市場應用基礎上，強化產品橋接介面的多樣性設計與研發，推動技術創新與產品升級。持續擴充收發器產品線，提升產品完整性與實用性，

提供更豐富的解決方案，滿足市場需求。此外，透過完整的產品組合策略，提升客戶選擇彈性，進一步拓展工業用電腦市場的市占率。

(2)行銷策略：

在深化既有客戶關係的同時，積極推動單一IC應用範圍向系統整合解決方案延伸。透過整合既有產品，提升軟體與韌體的附加價值，進一步強化橋接器IC、輸出入控制IC及收發器IC的整體解決方案。此策略將有效提升產品銷售量與市場占有率，並增強公司的獲利能力。

2.長期發展計畫：

(1)產品研發方向：

專注於遠端控制晶片的技術升級，優化傳輸設計，並結合軟體與韌體開發，以持續推出高效能的遠距控制解決方案，提升產品競爭力。

(2)系統整合與產品創新：

推動橋接器IC、輸出入控制IC與收發器IC的整合，打造高效能、多功能的一體化產品。透過提升產品的功能密度，在有限的面積內提供更強大的性能，進一步強化產品線的完整性，並持續提供全面且靈活的解決方案，以滿足市場發展需求。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要商品(服務)之銷售地區與營業額：

單位：新台幣仟元

地區	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
內銷	350,629	85.82	455,736	88.41
外銷	57,942	14.18	59,772	11.59
總計	408,571	100.00	515,508	100.00

2.市場佔有率：

本公司產品係半導體產業—IC設計類產品為主，根據工研院產業經濟與趨勢研究中心（IEK）的預估，2024年台灣IC設計業產值將達到新臺幣1兆2,721億元，較2023年成長16%。而本公司113年度營收為515,508千元，占國內IC設計業市場占有率極低。然隨著本公司未來營運之拓展，持續與終端客戶合作開發及產品功能規格之精進，本公司市場占有率有成長之空間。

3.市場之未來供需狀況與成長性：

根據 IMARC Group 的數據，全球工業電腦（IPC）市場在2023年的規模達到52億美元。預計到2032年，市場規模將增長至 76 億美元，2024 年至 2032 年的年複合成長率（CAGR）為4.2%。市場主要因北美與歐洲因工業 4.0、智慧製造及 AI 技術發展，持續成為高端工業電腦市場的重要成長區域。亞太地區（特別是中國、日本、南韓、台灣）則是全球工業電腦的生產與消費重鎮。新興市場如印度、拉美與中東非洲則因基礎設施建設與工業自動化發展而快速成長。由台灣工業電腦廠商主宰此價格驅動市場，並逐漸由零件供應廠轉化成為複雜的系統供應商，其市場潛力後續可期。

4.競爭利基：

(1)專業的研發團隊

本公司擁有一支實力堅強的研發團隊，具備深厚的數位與類比 IC 設計專業，涵蓋核心整合技術、應用電路設計，以及軟硬體與韌體開發能力，並累積豐富的實務經驗。我們專注於工業電腦及其週邊應用領域，致力於提供整合式輸出控制、溫度監測、風扇控制、背光控制、電源管理、智慧充電與高抗靜電等智慧型低功耗節能解決方案，而非僅限於單一功能產品，確保客戶能夠獲得具備成本效益且多功能兼備的解決方案。此外，我們憑藉高度靈活的設計架構與機動性團隊運作，與客戶攜手合作，打造創新且具市場差異化的規格，成為客戶首選的策略夥伴。

(2)完整的智慧財產(IP)技術

本公司針對目標產品線持續深化核心技術研發，已建立完整的介面技術與 IP 資料庫，涵蓋 PCIe、USB、eSPI、LPC、ISA、I2C、I3C、CAN FD、UART、PD、LAN 等關鍵技術，並同步開發相應的軟硬體解決方案。我們密切關注市場趨勢與終端應用需求，確保自主設計的產品具備穩定性、卓越品質及市場競爭力，為客戶提供高附加價值的解決方案。

(3)全方位的客戶支援

本公司不僅提供終端產品開發所需的整合開發工具、參考設計電路與控制韌體程式，同時協助客戶進行生產程式燒錄設備建置，並開發生產測試程式與測試治具。我們透過全方位的技術支援與生產輔導，協助客戶順利建構量產流程。此外，建立完整的客戶服務追蹤機制，確保即時回應客戶需求，提升客戶支援品質與整體滿意度。

5.發展遠景之有利、不利與因應對策：

(1)有利因素：

- A.技術門檻高、進入障礙大，工業電腦 IC 產品涉及高度專業的技術開發，關鍵技術研發不易，形成市場進入障礙，有助於本公司鞏固市場領先地位。
- B.電競市場需求持續成長，隨著電競產業的蓬勃發展，對高效能與低延遲的硬體需求增加，帶動工業電腦相關 IC 產品的應用成長。
- C.工業 4.0 與 AIoT（人工智慧物聯網）需求增長，智慧製造、智能監控、邊緣運算等應用興起，為工業電腦周邊 IC 產品帶來更多市場機會。

(2)不利因素：

- A. SoC（系統單晶片）取代 x86 平台的影響。

挑戰：隨著 SoC 技術的不斷進步，越來越多終端產品可能採用 SoC 解決方案，進一步影響傳統 x86 平台的市場需求。

因應對策：

- a.開發 SoC 相關的周邊應用 IC，確保產品與市場趨勢同步發展。
 - b.提供完整的軟硬體解決方案，增強客戶平台的使用便利性，提升產品附加價值。
 - c.積極與客戶建立深度合作關係，提升產品技術服務競爭力。
- B.產品開發前期投入成本高，回收周期長。

挑戰：IC 產品研發涉及長期技術投入與設備建置，開發成本高昂，且工業電腦晶片需經過嚴格的市場驗證與認證，可能導致資金回收期較長。

因應對策：

- a.市場導向開發策略，透過產業研究與市場趨勢分析，精準掌握未來需求，確保產品設計與市場契合度。
- b.多項目晶圓（MPW，Multi-Project Wafer）開發模式，減少單一產品開發風險，提升設計彈性與競爭力。
- c.強化產品獨特性，透過差異化設計與功能整合，提高產品市場價值，以提升產品獲利能力

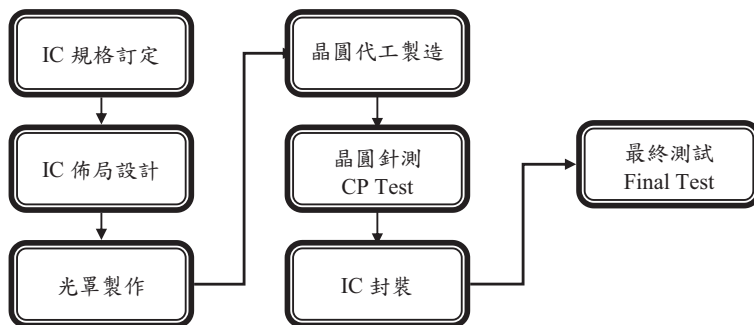
透過上述策略，本公司將持續強化技術優勢，穩固市場地位，並確保長期競爭力，以因應產業變化並掌握成長機會。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.重要用途：

產品名稱	重要用途及功能
輸出入控制IC	應用於工業電腦
橋接控制IC	應用於工業電腦及電競電腦
環境監控IC	應用於筆記型電腦及工業電腦
收發器IC	應用於工業電腦
PD充電管理IC	應用於充電裝置及工業電腦

2.產製過程：



(三)主要原料之供應狀況：

本公司為專業類比及混合信號之IC設計公司，主要進貨原料為晶圓，主要向國際知名供應商採購，本公司與供應商配合良好，採購價格也會定期依照實際全球原物料供貨及成本進行修正。另外，本公司嚴密管控供貨品質，確保原料之良率無虞。

主要原料	主要供應商	供應情況
晶圓	A	品質與貨源穩定、長期合作，供應情況良好

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1.最近二年度任一年度中曾占進貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例：

單位：仟元；%

項目	112 年				113 年			
	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	76,223	98.00	無	A	55,362	96.17	無
	其他	1,554	2.00		其他	2,205	3.83	
	進貨淨額	77,777	100.00		進貨淨額	57,567	100.00	

註：未達 10%，列入其他項下。

增減變動分析：本公司二年度之進貨廠商未有重大變化。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	客戶甲	306,434	75.00	無	客戶甲	418,391	81.16	無
2	客戶乙	57,942	14.18	無	客戶乙	58,826	11.41	無
3	其他	44,195	10.82	無	其他	38,291	7.43	無
	銷貨淨額	408,571	100.00		銷貨淨額	515,508	100.00	

註：未達 10%，列入其他項下。

增減變動分析：本公司二年度之銷貨客戶未有重大變化。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數：

114 年 4 月 21 日

年 度		112 年度	113 年度	114 年 4 月 21 日
員工人數	合 計	80	66	68
平 均 年 歲		41.38	43.40	43.40
平 均 服 務 年 資		10.59	12.40	12.20
學 歷 分 布 比 率	博 士	1.25%	0%	0%
	碩 士	40%	36.36%	38.24%
	大 專	58.75%	63.64%	61.76%
	高 中	0%	0%	0%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊：

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

五、勞資關係：

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

1.員工福利措施及實施狀況：

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：

- (1)公司提供之福利措施：中餐餐費補助、停車位補助、員工育兒暨教育補助、國內/外旅遊補助、員工定期免費健康檢查、資深員工獎勵、定期舉辦慶生會、部門聚餐及下午茶活動、勞保、健保、免費員工/配偶及子女團體保險、出差旅行平安險、三節獎金發放及員工分紅等。
- (2)職工福利委員會提供之福利措施：勞動節禮金、生日禮金、定期舉辦員工旅遊活動、社團活動補助經費、員工婚喪喜慶之補助、尾牙活動補助經費、簽訂特約廠商等。

2.員工進修、訓練及其實施情形：

本公司認為員工能力的持續發展才能提供公司長期成長的動力，本公司相信學習的機會無所不在，只要持續關心、小事用心，必能累積實力、提升層次，

不過，打造學習型組織仍需要公司有系統地推動，本公司在教育訓練方面的做法如下：

(1)訓練規劃：配合公司發展目標，訂定各功能別、職能別的訓練計劃，另於半年度績效考核時，調查員工之個人發展意向及訓練需求，作為訓練規劃之參考。

(2)訓練活動：分為以下數種類型的訓練

A.新進人員訓練。

B.在職人員訓練：專業技能訓練、管理技能訓練、語言訓練、內部分享機制。

3.退休制度及其實施情形：

本公司之退休制度悉依勞動基準法及相關法規訂定，每月提撥薪資總額之2%提列退休準備金，並業經新竹縣政府核准在案，且以職工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行退休基金專戶。本公司於111年與提列舊制退休金員工達成合意結清舊制年資，並於111年12月27日取得新竹縣政府核准在案，未來將不再提撥舊制退休金。94年7月起，配合政府政策採用新制退休辦法，按月依員工工資提撥6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶內。

(1)自請退休：在本公司服務十五年以上且年滿五十五歲者，或在本公司服務二十五年以上者或在本公司服務十年以上且年滿六十歲者。

(2)強制退休：年滿六十五歲者或心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者。

(3)退休金給與標準：

A.適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

B.具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

C.適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資投保級距6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(4)退休申請程序：符合退休資格之員工，須於一個月前填寫「退休申請單」提出退休申請，經總經理核准後，辦妥交接事宜，始得正式退休。

4.勞資間之協議情形：

本公司重視員工意見反映，定期召開勞資會議以了解員工對經營管理、主管領導、福利制度及工作環境等意見，促進勞資雙方和諧，營造良好勞資關係，

有效調解意見差異。另外訂定員工申訴辦法及設有檢舉信箱。本公司自成立以來，從未有勞資糾紛及檢舉事件之發生。

5.各項員工權益維護措施：

本公司訂有完善之文管管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。

6.員工人身安全與工作環境的保護措施

本公司致力於維護員工身體健康及工作環境，與健康管理重要工作如下：

- (1)依消防安全相關法令，每年配合消防隊進行消防設備安全檢查。
- (2)投保商業火險及公共意外責任險，確保工作環境安全。
- (3)依職業安全衛生相關法令，實施安全衛生教育訓練。
- (4)每半年配合台元科技園區舉辦「消防安全講習」宣導課程。
- (5)職業災害保險費及團體保險費用由公司全額負擔，確保員工工作之安全保障。
- (6)辦公處所全天候啟動門禁系統管制人員進出，確保員工工作環境之安全無虞。
- (7)截至本年底止，無發生員工職災及火災事件。

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

六、資通安全管理：

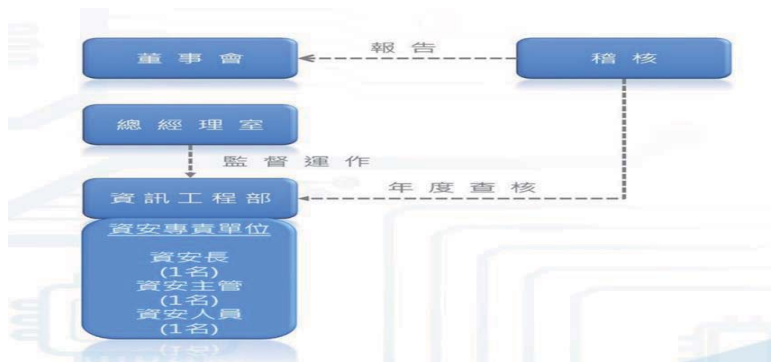
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1.資通安全風險管理架構：

(1)資訊安全治理組織

本公司資安專責單位由資訊部負責，目前設置資安長(總經理兼任)、資安主管一員、資安人員一員，負責統籌資訊安全政策之制定、執行及風險管理與遵循，並定期檢討調整資訊安全政策。另稽核室每年定期查核資通安全管理作業，並向董事會及審計委員會彙報查核結果。

(2)資訊安全組架構



2.資通安全政策：

本公司訂有「資訊管理程序」、「資訊系統權限管理辦法」、「資料備份管理辦法」及「資訊安全檢查辦法」等作業辦法。

- (1)建立資訊資產監控及管控機制，所有人員均有責任及義務保護其所負責之相關資訊資產，以確保本公司重要資訊資產之機密性、正確性及可用性。
- (2)員工之工作職掌應作適當區隔，並僅授予完成工作所需之必要權限與必要資訊。
- (3)人員錄用應進行必要之考核並簽署相關作業規範，以瞭解維護保證資訊安全為每位人員之義務，落實於日常工作中。
- (4)建立業務持續運作管理機制，以維持其適用性。
- (5)本公司資訊安全措施，應符合法律之規範及本公司資訊安全相關辦法之要求；所有資訊安全規範或程序之建置及修改，須符合並遵循資訊安全管理制度之機制。

3.具體管理方案：

資訊安全管理措施說明如下：

- (1)制度規範：本公司內部訂定多項資安規範及制度，以規範本公司人員資訊安全行為，定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
- (2)系統防護：本公司為防範各種內/外部資安威脅，除網路架構設計外，更建置防火牆、端點防護軟體等防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。
- (3)人員訓練：本公司不定期宣導資訊安全事項，藉以提昇公司同仁資安知識與專業技能。

具體作法如下：

項 目	具 體 管 理 方 案
網路管制	限制僅有公司設備及有線網路存取器能存取公司的網路，防火牆會限制存取 VPN 資源；無線網路僅提供網際網路服務，禁止使用無線網路連結公司內部資源。
系統使用權限控管	系統包含 ERP、Run Portal、E-Mail、VPN 等。針對新進人員由管理部門填具「新增暨異動資訊系統帳號門禁管理申請單」，由資訊工程單位新增帳號並設定預設權限；人員離職時，依「離職作業管理辦法」之規定，由資訊工程單位將該員工之帳號刪除或關閉該帳號的所有權限。資訊單位亦定期提供權限表給各位主管檢視所屬員工之使用權限是否恰當。
資料備份與還原	定期將重要之檔案資料進行備份；檔案伺服器時時自動同步至檔案同步伺服器及異地之檔案伺服器。
病毒防護	防火牆內建病毒引擎/WAN 管制及電腦安裝端點防護軟體。
資料外洩防護	產品開發流程中各階段之輸出資料經主管單位審核後移交文件管制中心(DCC)建檔，產品開發文件如有參考或借閱需求填寫「產品開發文件借閱複印申請單」經權責主管核可方可借閱及複印。研發重要資料存放公司的檔案伺服器，位於防火牆內，並做權限控管，僅給部分的申請者讀取權限。

檢討與持續改善：

項 目	具 體 管 理 方 案
教育訓練與宣導	不定期以內部郵件向全公司員工宣導資訊安全事項與近期資訊安全事件。 針對新進同仁需完成「資訊系統與資訊安全介紹課程」，確保新進同仁瞭解公司資訊安全政策。

4.投入資通安全管理之資源：

- (1)本公司定期檢視整體資通安全規劃，以反應現況，並加強宣導同仁資訊安全概念；此外，本公司定期檢視與維護主機設備及防火牆，並將電腦化資訊系統相關控制作業列入年度稽核計畫之稽核項目。
- (2) 資訊安全主管及資訊安全人員於2024年共參加4次資安講座與課程。

5.資通安全風險與因應措施：

本公司已建立資安防護措施，但亦無法保證能完全避免網路攻擊，僅能與時俱進持續改善資安規範。

6.重大資通安全事件：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無重大資通安全事件。但面對日益增長的資安威脅，資訊安全的要求及工具也將需與時俱進。

(二)列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司近二年度及截至公開說明書刊印日止，並無因重大資通安全事件所遭受之損失。

七、重要契約：

本公司截至年報刊印日止，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如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
房屋租賃契約	余麗娟	2023/8/27~2026/8/26	台北辦公室租賃	無
加工合約	B	2024/1/1~2028/12/31	委外加工	保密義務
加工合約	C	2024/1/1~2028/12/31	委外加工	保密義務
加工合約	D	2024/1/1~2028/12/31	委外加工	保密義務
加工合約	E	2024/1/1~2028/12/31	委外加工	保密義務
經銷合約	丙	2024/04/01~2027/06/30	產品經銷	保密義務
授權契約	Qualcomm Technology, Inc.	2021/1/22~迄任一方欲終止	技術授權	保密義務

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差異	
			金額	%
流動資產	375,013	481,512	106,499	28.40
固定資產	540,203	540,985	782	0.14
無形資產	1,976	1,314	(662)	(33.50)
資產總額	961,125	1,052,242	91,117	9.48
流動負債	104,414	138,211	33,797	32.37
負債總額	119,367	152,920	33,553	28.11
股本	341,487	341,487	-	-
資本公積	123,645	123,645	-	-
保留盈餘	376,305	438,712	62,407	16.58
其他權益	(7,176)	(9,520)	(2,344)	32.66
庫藏股	-	-	-	-
股東權益總額	841,758	899,322	57,564	6.84
最近二年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元以上者：				
1.流動資產增加，主係因銷貨收款增加，現金及約當現金餘額增加所致。				
2.流動負債及負債總額增加，主係因獲利增加，估列分紅及所得稅增加所致。				

二、財務績效：

(一)經營結果比較分析表：

單位：新台幣仟元

年度 項目	112年度	113年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入	408,571	515,508	106,937	26.17
營業成本	123,397	134,961	11,564	9.37
營業毛利	285,174	380,547	95,373	33.44
營業費用	189,226	224,575	35,349	18.68
營業利益	95,948	155,972	60,024	62.56
營業外收入及支出	13,090	18,262	5,172	39.51
稅前淨利	109,038	174,234	65,196	59.79
所得稅利益(費用)	3,371	(31,683)	(35,054)	(1,039.87)
本期淨利	112,409	142,551	30,142	26.81
本期綜合損益總額	113,776	142,936	29,160	25.63
重大變動項目說明：				
1.營業收入、營業毛利、營業利益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額增加，主係因客戶需求增加，出貨增加所致。				
2.營業費用增加，主係因獲利增加估列獎金分紅增加，以及新廠完工交屋提列折舊費用增加所致。				
3.所得稅利益(費用)變動，係 112 年度因子公司減資彌補虧損產生所得稅利益。				

(二)預計產品銷售數量及其依據：

本公司參酌主要客戶之需求、市場規模成長狀況，預期未來一年在銷售量仍保持穩定之成長幅度，此對公司未來財務業務有正面助益。另本公司將持續投入研發資源保持技術領先，並不斷提昇產品品質技術以滿足客戶，並與供應商維持良好合作關係以確保供貨無虞，將有助於公司未來營收及獲利增長。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應說明：

未來將努力提供客戶更多的服務與選擇，並持續與策略客戶合作開發新產品，加強對品牌客戶的行銷以提高市佔率，持續努力降低成本，提升毛利率。並透過轉投資事業或策略聯盟開發相關產品，以達成營業目標。

三、現金流量

(一) 最近年度 (113) 現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	113 年全年來 自營業活動淨 現金流量②	113 年全年現 金流量③	113 年現金剩 餘(不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
137,342	218,726	114,253	241,815	-	-
(1)營業活動：主係 113 年度營運獲利產生。					
(2)投資活動：主係支付新廠房尾款及辦公室裝修款項。					
(3)籌資活動：主係 113 年度分派現金股利產生現金流出。					

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年(114年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 ①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年現金 流出量③	預計現金剩餘 數額①+②-③	現金不足之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
241,815	130,921	270	372,466	-	-
未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：預計全年度來自營業活動之淨現金流入。					
(2)投資活動：預計出售投資性不動產產生現金流入。					
(3)籌資活動：主係預計分派現金股利產生現金流出。					

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劃：

(一)轉投資政策：

本公司轉投資策略係以公司營運需求、市場狀況、業務發展及未來成長性等面向進行評估，據以做成投資計畫供管理當局作為投資決策之依據。本公司亦隨時掌握被投資事業之營運狀況，分析投資成效，作為投資後管理之追蹤評估。

(二)轉投資獲利或虧損情形及改善計畫：

單位：新台幣仟元

被投資公司	最近年度認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
瞻誠科技(股)公司	(8,481)	由於產業前景不確定性增加，公司在市場開拓與營收成長方面面臨挑戰，導致經營狀況未能迅速改善。	瞻誠科技股份有限公司已於民國 113 年 10 月 17 日股東臨時會決議通過解散清算案，並以民國 113 年 10 月 31 日為解散基準日，且於 114 年 4 月 11 日召開股東臨會完結清算會議。

(三)未來一年投資計畫：公司目前尚無未來一年之投資計畫，未來將視需要，由財務部門提出相關投資計畫，並依程序經董事會通過始進行。

六、風險事項之分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動影響及未來因應措施：

本公司資金運用採穩健保守政策，資金配置主要係以從事銀行定存為主，且本公司目前資金尚屬充裕，惟有與銀行保持良好關係，以期能取得較優惠之利率，且隨時觀察金融市場之利率變動對本公司資金之影響，以期隨時能有變通措施，保持靈活度，故利率變動對本公司應不致產生重大影響。

2.匯率變動影響及未來因應措施：

本公司主要進貨及部份銷貨以外幣為主，故目前以自然避險為主，113度兌換利益為2,112仟元，佔營業收入淨額比重為0.41%，所佔比率尚屬微小，目前本公司有隨時留意匯率之變動情形，並採適時結匯，以減少外幣風險暴露部位，使得匯率變動對本公司之影響降至最低，另本公司訂有「從事衍生性商品交易處理程序」，並經股東會決議通過，規範衍生性金融商品相作業程序。

3.通貨膨脹影響及未來因應措施：

本公司並無因受通貨膨脹而對損益產生重大影響之情形，且本公司除密切

注意市場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好之互動關係，以適當調整產品之售價及原物料庫存量，應能有效降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，且本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易係依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」所訂定的政策及因應措施辦理；未來本公司若從事衍生性商品交易政策，仍秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易波動風險為主。另本公司截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫：

隨著全球半導體產業進入高度整合與應用深化階段，2025 年對台灣 IC 設計業而言，是強化產業競爭力與技術升級的關鍵一年。在市場需求變遷下，物聯網（IoT）、人工智慧（AI）、機器人、工業 4.0、自動化控制等應用將成為主流，而高階智慧型手機與平板電腦市場已趨於飽和，因此本公司將聚焦於工業電腦與物聯網相關技術發展。

未來研發方向將以高速數據傳輸介面、類比電路設計、微型處理器整合為核心，進一步提升產品的效能與市場競爭力。此外，公司將擴展研發範疇，推出網路通訊、基礎管理控制器（BMC）與工業級物聯網（IIoT）解決方案，提供兼具環保趨勢與創新應用的產品，以滿足市場需求並提升品牌價值。

2.預計投入研發費用：

本公司自成立以來，即高度重視研發資源的投入，透過內部教育訓練、技術經驗傳承、跨領域合作等方式，強化研發團隊的專業能力與創新力。此外，公司亦積極與研究機構、學術單位合作，累積技術優勢並確保技術領先地位。

2025年，公司預計投入研發費用約佔營業收入的13%，並將根據新產品開發進度適時調整資源配置。未來，公司將持續增加研發人力與設備投資，隨著營收成長擴大研發資本，以強化技術實力、提升產品競爭力，進而穩固市場地位。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司作為專業IC設計企業，業務涵蓋全球市場，產業鏈包含客戶、供應商、競爭對手等遍布各國。因此，各國政策與法規變動，包括智慧財產權法規、出口管制、環保規範、資安法規等，均可能對公司財務與業務產生直接或間接影響。

為降低政策與法規變動帶來的風險，本公司採取以下措施：

- 1.即時監測國內外法規變動，掌握貿易政策與產業規範的最新動態，確保符合國際市場要求。
- 2.強化法遵機制，與專業法律顧問及顧問機構合作，確保營運策略與產品開發皆符合當地法規。
- 3.風險管理機制，透過內部審查與定期政策檢討，提前評估潛在風險並制定因應對策，以維持公司穩定營運。

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

科技變革與產業變化對 IC 設計產業的影響深遠，涵蓋先進製程技術、AI 技術發展、邊緣運算、5G、半導體供應鏈變動等多個領域。本公司持續關注市場技術趨勢，並透過市場調研、技術分析，確保產品開發與市場需求同步。

目前，科技變遷對公司財務業務尚無重大影響，但公司已制定以下因應措施：

- 1.定期技術分析，建立市場監測機制，針對關鍵技術與產業供需變動進行評估，確保公司技術發展方向符合市場需求。
- 2.加強資通安全措施，因應全球資安威脅增加，公司強化內部資安管理，並遵循國際資安標準，確保產品與企業數據安全，降低潛在風險。
- 3.靈活應對產業變化，透過彈性供應鏈策略，確保原物料供應穩定，並隨市場需求適時調整產品線，提升企業競爭力。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，即秉持誠信經營、法規遵循、勞資和諧、社會責任的核心理念，並致力於建立良好的企業形象。至今，並無發生影響企業形象之重大事件。

為維護企業信譽與品牌價值，本公司採取以下措施：

- 1.內部法規教育與合規訓練，確保所有員工遵守公司倫理準則與產業法規。
- 2.建立企業社會責任（CSR）機制，積極參與社會公益與環保計畫，強化品牌形象。
- 3.即時應變機制，如發生影響企業形象之事件，公司將透過危機管理小組即時應對，確保資訊透明並降低影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至本年度報告刊印日止，本公司尚無併購計畫。然而，未來若評估進行併購，將秉持審慎評估、風險管理、價值創造的原則，確保併購行動能夠提升公司競爭力並為股東創造最大利益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

考量公司未來發展所需，係因應未來營運擴增之需求並解決辦公空間日益不足的問題，預計可節省租金，另為能提供足夠長期發展需求的使用空間與規劃，以提升整體營運管理績效，考量未來租金調漲與租期不確定等外在因素干擾而錯失市場先機，故購買辦公大樓可強化公司競爭優勢，有效提高管理效率，惟係屬辦公室搬遷，未有擴廠房之效益，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中風險評估及因應措施：

本公司為專業類比及混合信號之IC設計公司，主要進貨原料為晶圓，由於國內僅有少數幾家晶圓代工廠，在綜合考量製程技術、品質良率、交期穩定及成本等因素，選擇優良之晶圓代工廠商，維持長期合作關係，故有進貨集中之情形，此為IC設計產業之行業特性。本公司自設立至今與進貨廠商合作良好，亦培養出良好的關係及默契，其對本公司產品的交期保持穩定，目前無供貨短缺或出貨延遲之情形發生。

2.銷貨集中風險評估及因應措施：

因本公司之產業特性，多透過經銷商銷售與終端客戶，致產生銷貨集中於前二大客戶之情事，此IC設計之行業特性。本公司主要終端客戶皆為知名大廠，且終端客戶之產品方案仍需由本公司與其共同合作進行規格設計與開發及後續技術支援，顯示經銷商僅具有媒介及串接上下游交易對象、統籌產品物流規劃等平台功能，經銷商之變動應不致影響本公司與終端客戶間之穩定合作關係。又為降低主要經銷商信用風險，本公司徵提相關擔保或採預收貨款方式，並持續評估主要客戶財務狀況及實際收款情形。本公司未來除與既有之通路經銷商及終端客戶維持良好合作關係外，亦將持續研發新產品並擬拓展新通路經銷商，以降低銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司經營團隊均致力於公司之永續發展，最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟及非訟事件，應列明本公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理

情形：

本公司及前述人員並無已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

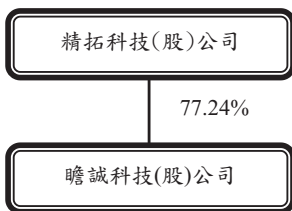
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

1.關係企業組織圖：



2.關係企業基本資料：

113年12月31日				
企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
瞻誠科技(股)公司	103年1月	台灣	新台幣136,733仟元	IC設計

註：子公司瞻誠科技股份有限公司經民國113年10月17日股東臨時會決議通過解散清算案，並以民國113年10月31日為解散基準日。

3.依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：
無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：本公司及本公司之關係企業所經營業務包括工業電腦、電腦週邊、資訊家電及媒體傳播控制等產品應用之積體電路晶片之研究、開發、設計、製造及銷售業務。

5.各關係企業董事、監察人及總經理：子公司瞻誠科技股份有限公司經民國113年10月17日股東臨時會決議通過解散清算案，並以民國113年10月31日為解散基準日，截至113年12月31日止尚在清算程序中，故無董事、監察人及總經理。

6.各關係企業營運概況

113年12月31日；單位：新台幣仟元

關係企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期 損益	每股盈餘 (元)(稅後)
瞻誠科技(股)公司	136,733	8,462	2	8,460	18,512	(12,270)	(11,318)	(0.83)

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國113年度（自113年1月1日至113年12月31日止）依「關係企業合併營業報告書合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：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：無。

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

精拓科技股份有限公司



董事長

陳神寶

