

鈺寶科技股份有限公司  
Syncomm Technology Corp.

民國一一四年度年報

中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 二 十 七 日 刊 印

本公司網站查詢年報網址：<https://www.syncomm.com.tw>

公開資訊觀測站查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

**一、公司發言人、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：黃良駿

職稱：總經理

電話：(03)5169188

電子郵件信箱：[ir@syncomm.com.tw](mailto:ir@syncomm.com.tw)

代理發言人姓名：許文德

職稱：財會主管

電話：(03)5169188

電子郵件信箱：[ir@syncomm.com.tw](mailto:ir@syncomm.com.tw)

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總公司地址：新竹市公道五路二段 101 號 10 樓之 1

電話：(03)5169188

分公司：無

工廠：無

**三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2371-1658

**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：楊雨霓會計師、黃敏如會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：新竹市新竹科學園區力行一路 1 號 E-3

網址：[http://www.ey.com/zh\\_tw](http://www.ey.com/zh_tw)

電話：(03)688-5678

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

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

## 年報目錄

頁次

壹、	致股東報告書 .....	1
貳、	公司治理報告 .....	3
一、	董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	3
二、	最近年度給付董事、總經理、及副總經理之酬金 .....	14
三、	公司治理運作情形 .....	19
四、	簽證會計師公費資訊 .....	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 .....	59
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 .....	60
九、	公司之董事、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 .....	60
參、	募資情形 .....	61
一、	資本及股份 .....	61
二、	公司債辦理情形 .....	65
三、	特別股辦理情形 .....	65
四、	海外存託憑證辦理情形 .....	65
五、	員工認股權憑證辦理情形 .....	65
六、	限制員工權利新股辦理情形 .....	66
七、	併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	69
八、	資金運用計劃執行情形 .....	69
肆、	營運概況 .....	70
一、	業務內容 .....	70
二、	市場及產銷概況 .....	79
三、	最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 .....	85
四、	環保支出資訊 .....	85
五、	勞資關係 .....	85
六、	資通安全管理 .....	87
七、	重要契約 .....	90
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項 .....	93
一、	財務狀況 .....	93
二、	財務績效 .....	94
三、	現金流量 .....	95
四、	最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	96

五、	最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....	96
六、	風險事項之分析評估.....	96
七、	其他重要事項.....	99
陸、	特別記載事項.....	99
一、	最近年度關係企業相關資料.....	99
二、	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	99
三、	其他必要補充說明事項.....	99
四、	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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	99

## 壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生：

### 一、民國 114 年度營業成果

鈺寶科技 114 年度營業收入為新台幣 301,815 仟元，較 113 年度新台幣 345,263 仟元減少 12.6%，營收與毛利下滑主因消費性電子市場銷售不如預期，終端客戶備貨轉趨保守；此外，逢舊專案進入銷售尾聲，而新專案尚處於起步階段或尚未有新專案銜接，致使整體表現較前一年度略為衰退；營業費用為新台幣 151,291 仟元，較 113 年度新台幣 145,168 仟元增加 4.2%，主係公司積極投入新產品研發專案，致使相關研發支出較前一年度增加；營業外收入為新台幣 6,827 仟元，較 113 年度新台幣 10,593 仟元減少 35.6%，主係受外幣匯率劇烈波動，導致相關匯兌收益較前一年度縮減所致。

綜觀 114 年度財務表現，稅前淨損為新台幣(9,854)仟元，稅後淨損為新台幣(9,933)仟元，本期綜合淨損為新台幣(51,910)仟元。

單位：仟元；%

項 目	113 年度		114 年度	
營業收入	345,263	100%	301,815	100%
營業毛利	164,385	48%	134,610	45%
營業費用	145,168	42%	151,291	50%
營業淨利(損)	19,217	6%	(16,681)	(5)%
營業外收支	10,593	3%	6,827	2%
稅前淨利(損)	29,810	9%	(9,854)	(3)%
稅後淨利(損)	30,771	9%	(9,933)	(3)%
本期綜合損益總額	31,334	9%	(51,910)	(17)%
基本每股盈餘(虧損)(元)	\$0.72		(0.22)	

鈺寶科技於民國 114 年度成功轉型為系統設計服務全方案供應商 (Total Solution Provider)，透過「軟體加值硬體」的生意模式持續追求卓越。公司以 SYNIC 品牌專注於「高音質、低延遲與一對多無線網路架構」技術核心，並已獲得日本音響協會的 SHDC® 認證與 SyncSA® 空間音效演算法。在市場開發方面，除了深耕日、韓市場外，也持續擴大在中、美地區的專業品牌合作。技術研發持續投入於 2.4GHz 與 5GHz 高資料量 RF，並提前布局 AIoT 應用及 BT 6.0/7.0/8.0，確保技術領先地位，目標將新一代無線晶片應用於家電 AIoT、AR/VR 與無人機等多傳感器場景，拓展營業商機。

## 二、民國 115 年度公司營業方針及計畫

展望 115 年，鈺寶科技將以 SYNIC 品牌持續在「高效能、低功耗、低延遲」技術上追求卓越，重點計畫包含：多模式無線應用整合：研發整合私有協定與 BT 8.0、Wi-Fi 7/8 的單一晶片模組，降低設備複雜度並實現無損沉浸式體驗。新一代產品量產：預計推廣 IA11/IA12 系列產品，支援 5.1/7.1 以上無線多聲道及 Dolby Atmos 7.1.4 全景聲音效，實現全無線家庭劇院體驗。鈺寶科技憑藉著在低延遲無線通訊領域超過 25 年的技術積累，正從「聲學顛峰」邁向「視覺未來」，目標成為實體 AI (Physical AI) 時代的關鍵賦能者。公司核心使命是為具備感知、互動、移動能力的智慧機器，建構攸關任務成敗的感官神經網路。AI 垂直應用佈局：針對 智能 眼鏡、家庭機器人及無人機等領域，積極開發眼球追蹤與多傳感器融合模組，推動主動式 AI 應用落地。

## 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對藍牙 LE Audio 等新規格競爭，本公司將透過自主開發之底層通訊協定與高度客製化彈性，建立技術壁壘，滿足專業場域對音質與延遲的嚴苛要求。這種獨家演算法和抗干擾設計，是基於將過去在 Hi-Res 音訊和電競場景中實現低於 3 毫秒延遲的技術，演進為服務機器視覺的神經系統，支援 4K HDR 即時視覺和多感測器融合的任務關鍵級可靠性。公司穩健的核心音訊業務持續提供穩定的現金流與獲利能力，為前瞻技術的投資提供堅實後盾。

鈺寶將發揮人才與研發優勢，透過軟硬整合，提升市場競爭力。並將持續遵守國內外主管機關法令，配合政府 ESG 永續發展方針，透過健全的獎酬制度穩定優秀研發人才，降低人才異動風險，持續以「實現完美無線體驗」為願景，在全體員工努力與股東支持下，創造更佳的營運績效。

在此謹祝各位 身體健康、萬事如意！

董事長：蔡玲君



總經理：黃良駿



## 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：

##### 1. 董事資料

115年04月27日 單位：股 / %

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	備註
	安國國際科技(股)公司	-	中華民國	103.05.30	112.06.13	3年	8,444,245	26.47	10,887,288	24.53	-	-	2,117,159	4.77	-	-	無	無	無	無
董事長	代表人： 蔡玲君	女 61~70歲	中華民國	103.05.30	112.06.13	3年	88,310	0.27	208,310	0.47	-	-	-	-	文化大學會計系學士 安國國際科技(股)公司營運長 倍利證券協理 禾伸堂企業特別助理	安國國際科技(股)公司副董事長、執行長 安格科技(股)公司法人代表董事 群峰投資(股)公司法人代表董事長 華期創業投資(股)公司法人代表監察人 鴻展創業投資有限公司法人代表董事 普訊玖創業投資(股)公司法人代表董事 普訊玖二期創投(股)公司法人代表董事 台灣醱聯生技醫藥(股)公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員 KooData Inc. 法人代表董事 Alcor Micro Technology, Inc. 董事 Alcor Micro Technology (HK) Ltd. 董事 迅杰科技(股)公司法人代表董事	無	無	無	無

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
董事	安國國際科技(股)公司	-	中華民國	103.05.30	112.06.13	3年	8,444,245	26.47	10,887,288	24.53	-	-	2,117,159	4.77	-	-	無	無	無	無
	代表人： 羅森洲	男 61~70歲	中華民國	112.06.13	112.06.13	3年	-	-	501,692	1.13	-	-	-	-	神盾(股)公司創辦人及董事長 神盾(股)公司董事長 美國加州州立大學電腦科學碩士	神盾(股)公司董事長 長春藤資產管理顧問(股)公司董事長 Headway Capital Ltd.董事 Oriental Gold Holdings Ltd.董事 晶相光電(股)公司董事 新馳科技(股)公司董事 安國國際科技(股)公司 法人代表董事長 安格科技(股)公司法人代表董事長 芯鼎科技(股)公司法人代表董事長 聚睿電子(股)公司法人代表董事長 乾瞻科技(股)公司法人代表董事長 薩摩亞商Gear Radio Limited 法人代表董事長	無	無	無	無
董事	安國國際科技(股)公司	-	中華民國	103.05.30	112.06.13	3年	8,444,245	26.47	10,887,288	24.53	-	-	2,117,159	4.77	-	-	無	無	無	無
	代表人： 彭志強	男 51~60歲	中華民國	112.06.13	112.06.13	3年	-	-	50,000	0.11	-	-	-	-	國立交通大學科技管理博 士 美國匹茲堡大學工業工程 碩士 欣興電子(股)公司 獨立董事 聯陽半導體(股)公司 獨立董事 尖點科技(股)公司 法人董事代表人	宏誠創業投資(股)公司法人代表董事及總經理 弘鼎創業投資(股)公司法人代表董事及總經理 UMC CAPITAL CORPORATION 董事及總經理 聯旭能源開發(股)公司 法人代表董事長 芯鼎科技(股)公司法人代表董事 宇智網通(股)公司董事 聯穎光電(股)公司監察人	無	無	無	無

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			股數	持股%	職稱	
董事	黃良駿	男 41~50歲	中華民國	106.06.26	112.06.13	3年	93,310	0.29	213,310	0.48	-	-	-	-	清華大學工程與系統科學系 學士 台灣泰科電子(股)公司業 務部地區經理	鈺寶科技(股)公司總經理	無	無	無	無
董事	廖慧玲	女 61~70歲	中華民國	92.06.27	112.06.13	3年	253,709	0.80	327,110	0.74	-	-	-	-	大同高商 鈺寶科技(股)公司監察人	康和綜和證券嘉義分公司業務協理	無	無	無	無
董事	許昱斌	男 41~50歲	中華民國	106.06.26	112.06.13	3年	2,055,677	6.44	3,055,579	6.89	-	-	1,696,711	3.82	國立成功大學國際經營管 理研究所碩士 國立中山大學政治經濟系 學士 鼎文資訊(股)公司 董事長、監察人	嘉熙投資(股)公司董事長 承和投資(股)公司監察人 鼎教印刷(股)公司董事 鼎文書局(股)公司董事及副總經理	無	無	無	無
獨立 董事	吳志明	男 61~70歲	中華民國	100.06.27	112.06.13	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密西根大學工程碩士 鈺寶科技(股)公司獨立董事 暨審計委員會及薪酬委員會委員 欣洪興投資顧問有限公司執行長 協合通商電子商務(股)公司董事長 協作科技(股)公司董事長 迅杰科技(股)公司獨立董事 暨審計委員會及薪酬委員會委員 核桃運算(股)公司法人代表董事長 英屬開曼群島商BIGOBJECT,INC.董 事 台灣龍盟複合材料(股)公司 法人代表董事 安國國際科技(股)公司獨立董事 暨審計委員會及薪酬委員會委員	無	無	無	無	

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	余啟民	男 51~60歲	中華 民國	106.06.26	112.06.13	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國南美以美大學法學博 士 美國南美以美大學法律博 士 美國南美以美大學比較法 學碩士 東吳大學法律系比較法學 組學士 台灣醫事法學會榮譽理事 長 台灣科技產業法務經理人 協會常務理事 中華資通訊法律協會 副理事長	鈺寶科技(股)公司獨立董事 暨審計委員會及薪酬委員會委員 東吳大學法律學系副教授 台灣龍盟複合材料(股)公司 法人代表董事	無	無	無	無
獨立 董事	鄭鈞元	男 61~70歲	中華 民國	110.07.08	112.06.13	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國南加大MS in BA 美國南伊利諾州立大學 MBA 中原大學土木工程學士 太景生物科技(股) 公司財務長 世界先進積體電路(股)公 司企業發展處處長 台灣積體電路製造(股)公 司財務處副處長	鈺寶科技(股)公司獨立董事 暨審計委員會及薪酬委員會委員 明鏡資本(股)公司董事長 明鏡資本(股)公司董事長 安邦生技(股)公司獨立董事暨審計委 員會及薪酬委員會委員	無	無	無	無

2.法人股東之主要股東：

115年04月25日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	法人股東之主要股東持股比例
安國國際科技股份有限公司	神盾股份有限公司	20.15%
	陳建盛	3.29%
	徐雅淳	1.99%
	郭廷謙	1.31%
	楊倉碩	1.11%
	梁明全	0.81%
	徐擘軒	0.55%
	周曉麒	0.51%
	鄧幼林	0.50%
	鄧幼林受謝皓昀信託財產專戶	0.50%

3.法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：

115年04月27日

法人名稱	法人之主要股東	法人之主要股東持股比例
神盾股份有限公司	羅森洲	9.87%
	謝清江	3.84%
	徐雅淳	1.55%
	國泰世華商業銀行受託保管 CAI 亞洲有限公司投資專戶	1.32%
	凌陽科技股份有限公司	1.10%
	沈瑋	0.92%
	謝庭昀	0.82%
	謝皓昀	0.82%
	台北富邦商業銀行受託乾瞻科技(股)公司信託財產專戶	0.81%
	吳一揆	0.78%

114年03月04日

法人名稱	法人之主要股東	法人之主要股東持股比例
福邦證券股份有限公司	黃顯華	7.64%
	宏泰電工(股)公司	4.39%
	中央投資(股)公司	2.99%
	瑞利投資(股)公司	1.92%
	誠擘投資(股)公司	1.92%
	吳美玉	1.91%
	欣光華(股)公司	1.78%
	中影股份有限公司	1.52%
	謙誠資產管理股份有限公司	1.21%
	匯豐投資有限公司	0.77%

## 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(註)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 安國國際科技(股)公司 代表人：蔡玲君		現任本公司母公司安國國際科技(股)公司副董事長及執行長，擔任安國國際科技旗下關係企業之董事、法人代表董事(長)，具有券商輔導企業及多年產業營運管理之豐厚經驗；未有公司法第30條各款之情事。	不適用	1
董事 安國國際科技(股)公司 代表人：羅森洲		現任本公司最終母公司神盾(股)公司及本公司母公司安國國際科技(股)公司董事長並擔任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；未有公司法第30條各款之情事。	不適用	-
董事 安國國際科技(股)公司 代表人：彭志強		現任宏誠創業投資(股)公司及弘鼎創業投資(股)公司總經理，擔任多家電子及半導體之法人代表董事及法人董事代表人，具有多年產業營運管理之經驗、策略規劃之能力及企業併購之經驗；未有公司法第30條各款之情事。	不適用	-
董事 黃良駿		現任本公司總經理，具多年產業行銷業務、客戶經營及企業經營管理經驗之能力；未有公司法第30條各款之情事。	不適用	-

姓名 條件	專業資格 與經驗(註)	獨立性情形	兼任其 他公開 發行公 司獨立 董事數
董事 廖慧玲	現任康和綜和證券業務協理，具多年投資及關注產業發展動態之經驗；未有公司法第30條各款之情事。	不適用	-
董事 許昱斌	現任鼎文書局(股)公司董事及副總經理，嘉熙投資(股)公司董事長及擔任多家公司董事及監察人，具企業經營管理之經驗；未有公司法第30條各款之情事。	不適用	-
獨立董事 吳志明	現任欣洪興投資顧問有限公司執行長、協通商電子商務(股)公司董事長、協作科技(股)公司法人代表董事長、核桃運算股份有限公司法人董事代表人、英屬開曼群島商BIGOBJECT,INC.董事，及擔任2家上市公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員，曾任職多家證券及投顧公司董事長、營運長等要職，具豐富及多元之產業研究、財務及經營管理之經驗；未有公司法第30條各款之情事。	公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。聲明內容包含： (1) 本人、配偶、二親等以內親屬及三親等以內直系血親均未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有本公司股份。 (3) 未擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近2年本人、配偶及所任職公司均未為公司或關係企業提供審計、商務、法務、	2
獨立董事 余啟民	現任東吳大學法律學系副教授，並曾任醫事法學會理事長、台灣科技產業法務經理人協會秘書長、中華資通訊法律協會副理事長等職務，具濃厚法務及與產業連結經驗；未有公司法第30條各款之情事。	已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。聲明內容包含： (1) 本人、配偶、二親等以內親屬及三親等以內直系血親均未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有本公司股份。 (3) 未擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近2年本人、配偶及所任職公司均未為公司或關係企業提供審計、商務、法務、	-

姓名 條件	專業資格 與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家 數
獨立董事 鄭鈞元	現任明圓資本股份有限公司董事長及明鏡資本股份有限公司董事長，曾擔任上市公司財務、企業發展等要職，具豐厚財務會計及企業發展規劃之產業經驗；未有公司法第30條各款之情事。	財務、會計等相關服務取得報酬。 (5)與其他董事間未具有配偶或二親等以內親屬關係。 (6)非公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 本公司經核對所取得之資料，三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第14條之2所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第14條之3賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 並且本公司認為董事的獨立性須按實質的情況判斷，董事會致力持續評估董事的獨立性，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事等。本公司獨立董事的行為均能符合期望，展現以上特質。	1

註：董事專業資格與經驗請詳閱本年報第3~6頁董事資料相關內容

#### 5.董事會多元化及獨立性：

##### (1)董事會多元化：

本公司「公司治理實務守則」訂定董事會成員組成應考量多元化，以強化公司治理並促進董事會組成結構之健全發展，此方針將有助提升公司之整體表現。除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B.專業知識與技能：專業背景能力(如法律、財務、會計、產業、行銷及科技)及產業經歷等。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	基本條件與價值						產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任本公司之員工	年齡		獨立董事任期年資		科技產業	證券金融	創業投資	學術、教育服務	法律	企業管理經營	會計及財務金融
				31-50歲	51-70歲	連續2屆以下	連續3屆以上							
安國國際科技(股)公司 代表人：羅森洲	中華民國	男			✓			✓		✓			✓	
安國國際科技(股)公司 代表人：蔡玲君	中華民國	女			✓			✓	✓				✓	✓
安國國際科技(股)公司 代表人：彭志強	中華民國	男			✓			✓		✓			✓	
黃良駿	中華民國	男	✓	✓				✓					✓	
廖慧玲	中華民國	女			✓				✓					✓
許昱斌	中華民國	男		✓						✓	✓		✓	✓
吳志明	中華民國	男			✓		✓	✓	✓	✓			✓	✓
余啟民	中華民國	男			✓		✓				✓	✓		
鄭鈞元	中華民國	男			✓	✓		✓		✓			✓	✓

本公司第 10 屆董事會 9 名董事成員分別具有主要經驗在產業界 6 席、創業投資業 1 席、金融證券業 1 席及學術界 1 席等專業背景，其中具有本公司員工身份之董事 1 席占比為 11.11%，獨立董事 3 席占比為 33.33%；在年齡層分佈，2 名董事年齡位於 31~50 歲及 7 名董事年齡位於 51~70 歲；本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前女性董事為 2 席，占比為 22.22%，具公司治理、經營管理、證券金融等專業。

本公司董事會任一性別董事席次尚未達三分之一，以下說明原因及本公司規劃提升董事性別多元化採行之措施：

- 一、原因：本公司依據章程設置 9 席董事，現任董事業經 112.6.13 股東會之選任，有 2 席女性董事，符合當時相關法令規定，但未特別設定性別比例要求。
- 二、採行措施：俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策，以任一性別董事席次達三分之一為目標。

本公司現任董事成員，整體具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀，及領導決策能力，在各面向也有豐厚的產業經驗，其中蔡玲君董事長具有券商輔導企業經驗及半導體產業領導經營管理經驗並具財務會計能力，羅森洲董事具創業投資經驗並擔任多家半導體及科技產業董事長擁有濃厚領導經營管理經驗，彭志強董事具創業投資、半導體及科技產業之經營管理經驗，黃良駿董事具有半導體及電子產業之行銷業務及經營管理經驗，廖慧玲董事任職於證券商具多年產業投資經驗，許昱斌董事經營文教及投資事業並具財務管理能力，吳志明董事擔任電子產業董事長、經營投資事業

並曾多年任職於證券及投顧行業，余啟民董事任教法律系具法務專業能力並擔任電子產業之獨立董事，鄭鈞元董事經營投資事業及曾任職於半導體及生技行業並具財務管理能力。

綜觀本公司董事成員多元面向及專業互補之落實，合於公司所提倡董事會多元化之政策，未來將視董事會運作、公司營運情形及發展需求適時增修多元化政策之面向及標準，以加強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。

(2)董事會獨立性：

本公司董事計9席，其中獨立董事3席占比為33.33%，每位獨立董事均具超然獨立身份，其獨立性請參看「4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」；董事會9席董事中，董事間皆不具有互為配偶或為二親等以內之親屬關係，故無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年04月27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		
					股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	黃良駿	男	105.07.07	213,310	0.48	-	-	-	-	清華大學工程與系統科學系 台灣泰科電子(股)公司業務部地區經理	無	無	無	無
研發副總經理	中華民國	任宗輝	男	107.07.27	62,406	0.14	1,000	-	-	-	交通大學光電研究所碩士 展顥科技(股)公司總經理	無	無	無	無
會計主管	中華民國	廖莉雯	女	106.10.12	177,312	0.40	-	-	-	-	東海大學企業管理系 美商豪威科技財務部經理	無	無	無	無
財務主管				106.04.10											
會計主管	中華民國	許文德	男	114.12.16	-	-	-	-	-	-	政治大學會計學系研究所碩士 宏達國際電子股份有限公司投資管理資深經理	無	無	無	無
財務主管				114.12.16											

註1：會計主管暨財務主管於114.12.19因個人生涯規劃因素辭職，揭露至114.12.19止之資訊。

註2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：本公司董事長與總經理非為同一人，故不適用。

二、最近年度給付董事、總經理、及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日 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 後純益之比率(%)		領取來 自子公 外司以 資轉投 業或事 公母 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	現 金 額	股 票 額	現 金 額	股 票 額	本 公 司		財 務 報 告 內 所 有 公 司		
董 事	安國國際科技 (股)公司 代表人：羅森洲	723	723	-	-	-	-	80	80	803	803	-	-	-	-	-	-	-	-	803	803	-8.08%	-8.08%	16,677
	安國國際科技 (股)公司 代表人：蔡玲君	2,059	2,059	-	-	-	-	80	80	2,139	2,139	253	253	-	-	-	-	-	-	2,392	2,392	-24.08%	-24.08%	4,983
	安國國際科技 (股)公司 代表人：彭志強	-	-	-	-	-	-	60	60	60	60	-	-	-	-	-	-	-	-	60	60	-0.60%	-0.60%	-
	黃良駿	-	-	-	-	-	-	80	80	80	80	4,031	4,031	-	-	-	-	-	-	4,111	4,111	-41.39%	-41.39%	-
	廖慧玲	-	-	-	-	-	-	80	80	80	80	-	-	-	-	-	-	-	-	80	80	-0.81%	-0.81%	-
	許昱斌	-	-	-	-	-	-	80	80	80	80	-	-	-	-	-	-	-	-	80	80	-0.81%	-0.81%	-

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率(%)		來公 取子 領自 外資 業公 以 投事 或母 司 酬 金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	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	本公司	財務報告內所有公司					
獨立董事	吳志明	360	360	-	-	-	-	104	104	464	464	-	-	-	-	-	-	-	-	464	464	-4.67%	-4.67%	-
	余啟民	360	360	-	-	-	-	104	104	464	464	-	-	-	-	-	-	-	-	464	464	-4.67%	-4.67%	-
	鄭鈞元	360	360	-	-	-	-	104	104	464	464	-	-	-	-	-	-	-	-	464	464	-4.67%	-4.67%	-
<p>1、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。</p> <p>2、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：  (1)依本公司章程規定，董事之報酬授權董事會依董事對營運參與度及貢獻價值並酌同業水準議定。  (2)獨立董事報酬之給付以領取固定薪酬為原則，係包含擔任獨立董事之固定報酬及出席會議之車馬費，得酌定與一般董事不同之合理酬金。</p>																								

(二) 總經理及副總經理之酬金

114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)		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			
總經理	黃良駿	3,296	3,296	-	-	735	735	-	-	-	-	4,031 -40.58%	4,031 -40.58%	-
研發副總經理	任宗輝	2,987	2,987	108	108	653	653	-	-	-	-	3,748 -37.73%	3,748 -37.73%	-

註：實際支付數為0元，該金額為提列提撥數。

(三) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

114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			
總經理	黃良駿	3,296	3,296	-	-	735	735	-	-	-	-	4,031 -40.58%	4,031 -40.58%	-
研發副總經理	任宗輝	2,987	2,987	108	108	653	653	-	-	-	-	3,748 -37.73%	3,748 -37.73%	-
財會主管(註2)	許文德	69	69	4	4	10	10	-	-	-	-	83 -0.84%	83 -0.84%	-
財會主管(註3)	廖莉雯	1,557	1,557	86	86	141	141	-	-	-	-	1,783 -17.95%	1,783 -17.95%	-
處長(註4)	羅世杰	1,176	1,176	45	45	424	424	-	-	-	-	1,645 -16.56%	1,645 -16.56%	-

註1：實際支付數為0元，該金額為提列提撥數。

註2：會計主管暨財務主管自114.12.16任職。

註3：原會計主管暨財務主管於114.12.19因個人生涯規劃因素辭職，揭露至114.12.19止之資訊。

註4：處長自114.08.05上任。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無。

(五)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、監察人、總經理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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(1) 本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

職稱	酬金占稅後純益比例(%)	
	113 年度	114 年度
董事(含獨立董事)	24.79%	-89.78%
總經理及副總經理	23.84%	-78.31%

董事酬金占稅後純益 114 年為負值，主係本公司 114 年度虧損；總經理及副總經理之酬金佔稅後純益亦受 114 年虧損影響，占比皆為負值。

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

本公司董事及獨立董事之報酬依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之；董事酬勞依公司章程規定之獲利比例並參酌董事會績效評估結果議定分配之，獨立董事得酌定與一般董事不同之合理酬金並酌定每月支領固定報酬；總經理及副總經理給付酬金政策，係考量產業薪資水準、所承擔公司職務權責範圍及對公司營運貢獻度，並參考公司整體營運績效及個人績效給予合理報酬，前述相關薪酬合理性均經薪酬委員會審核擬定建議，交由董事會決議，以謀求公司永續經營與風險管理之平衡。

### 三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：最近年度(114 年度)董事會開會共計 8 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 1)	備註
董事長	安國國際科技(股)公司代表人：蔡玲君	8	-	100%	-
董事	安國國際科技(股)公司代表人：羅森洲	8	-	100%	-
董事	安國國際科技(股)公司代表人：彭志強	6	2	75%	-
董事	黃良駿	8	-	100%	-
董事	廖慧玲	8	-	100%	-
董事	許昱斌	8	-	100%	-
獨立董事	吳志明	8	-	100%	-
獨立董事	余啟民	8	-	100%	-
獨立董事	鄭鈞元	8	-	100%	-

註 1：實際出席率(%)係以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定。有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，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：

(一)第十屆第十三次(114.03.06)董事會決議本公司董事酬勞發放案：董事長羅森洲、副董事長蔡玲君、董事黃良駿、董事廖慧玲及董事許昱斌為關係人先行利益迴避不參與表決，本議案經代理主席徵詢其他出席董事一致同意通過。

(二)第十屆第十四次(114.04.08)董事會決議本公司內部人薪酬及獎金發放案：副董事長蔡玲君及總經理黃良駿為關係人先行利益迴避不參與表決，本議案經代理主席徵詢其他出席董事一致同意通過。

(三)第十屆第十五次(114.05.06)董事會決議本公司擬向母公司安國國際科技股份有限公司取得不動產使用權資產案：董事長羅森洲、副董事長蔡玲君及董事彭志強為關係人先行利益迴避不參與表決，本議案經代理主席徵詢其他出席董事一致同意通過。

(四)第十屆第十七次(114.07.22)董事會決議本公司擬投資取得Gear Radio Limited公司發行之可轉換本票(Convertible Note)暨取得股權案：董事長羅森洲為關係人先行利益迴避不參與表決，本議案經代理主席徵詢其他出席董事一致同意通過。

(五)第十屆第十七次(114.07.22)董事會決議本公司擬投資取得神豪股份有限公司普通股股權案：董事長羅森洲為關係人先行利益迴避不參與表決，本議案經代理主席徵詢其他出席董事一致同意通過。

(六)第十屆第十八次(114.08.05)董事會決議本公司董事長報酬案：董事長蔡玲君為關係人先行利益迴避不參與表決，本議案經代理主席徵詢其他出席董事一致同意通過。

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，並填列附表董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	董事會	董事會內部自評	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、董事之選任及持續進修 五、內部控制
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	個別董事成員	董事成員自評	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
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	薪酬委員會	薪酬委員會內部自評	一、對公司營運之參與程度 二、薪酬委員會職責認知 三、提升薪酬委員會決策品質 四、薪酬委員會組成及成員選任 五、內部控制
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	審計委員會	審計委員會內部自評	一、對公司營運之參與程度 二、審計委員會職責認知 三、提升審計委員會決策品質 四、審計委員會組成及成員選任 五、內部控制

114 年度董事會、上述功能性委員會及董事成員之績效評估，其評估項目均取得同意或非常同意之評量結果，即屬運作執行情形良好，並提送 115.03.09 董事會報告。

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) 本公司業依「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，並於年報及公開資訊觀測站揭露董事出席董事會情形，以落實公司治理。
- (二) 為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險能夠獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保責任保險。
- (三) 本公司於100年底設置薪資報酬委員會，每年至少須召開2次會議，負責協助董事會訂定並定期評估檢討董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。114年截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會5次，開會期間相關人員皆列席備詢討論，運作及溝通情形良好。
- (四) 本公司於110年成立審計委員會，每季至少召開一次，以強化董事會之監督功能，負責審查公司財務報告、簽證會計師之委任及報酬、內部控制制度之有效性等審計委員會組織規程訂定之職權。114年截至年報刊印日止審計委員會開會8次，開會期間相關人員皆列席備詢討論，運作及溝通情形良好。
- (五) 為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會功能及運作效率，本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」；經評估後114年董事會及功能性委員會達成率及執行情形良好，並提115.03.09董事會報告。
- (六) 遵循上市上櫃公司董事進修推行要點，本公司提供外部進修機構舉辦之課程資訊予董事參考，鼓勵董事踴躍參加公司治理相關課程，充實新知並增進交流，以加強董事會成員職能，114年所有董事皆完成續任之進修時數，總計60時；並將董事進修情形揭露於年報及公開資訊觀測站。
- (七) 為落實公司治理，本公司已於112年5月設置公司治理主管，並同步修訂「處理董事要求之標準作業程序」，以強化董事會職能以提升企業永續價值。
- (八) 本公司網站設置永續管理專區及投資人專區，提供本公司財務、業務及公司治理相關重要資訊，並建立各利害關係人聯絡管道。

(二) 審計委員會運作情形

本公司於110年7月8日成立第一屆審計委員會，取代監察人制度，本屆(第二屆)委員任期自112年6月13日至115年6月12日。最近年度(114年度)審計委員會共召開8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
召集人	吳志明	8	-	100%	-
委員	余啟民	8	-	100%	-
委員	鄭鈞元	8	-	100%	-

其他應記載事項：  
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

審計委員會期別及日期	議案內容	獨立董事反對意見、或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第十一次 114.03.06	1.本公司民國113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2.本公司民國113年度營業報告書及財務報表案 3.本公司民國113年度盈餘分派案 4.本公司擬以資本公積發放現金股利案 5.不繼續執行113年股東常會通過之私募普通股案 6.本公司擬以私募方式發行普通股案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 無異議 案通過 董照
第二屆第十二次 114.04.08	1.本公司簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案 2.本公司民國114年度簽證會計師報酬案 3.訂定本公司基層員工範圍，暨修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」部分條文案 4.修訂本公司「薪工循環稽核作業程序」部分條文案 5.修訂本公司「公司章程」部分條文案 6.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案 7.修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」部分條文案 8.修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案 9.本公司與聚睿電子股份有限公司簽署GR5000-SoC產品授權許可合約案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 無異議 案通過 董照
第二屆第十三次 114.05.06	1.本公司民國114年第一季財務報表案 2.制訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案 3.本公司擬向母公司安國國際科技股份有限公司取得不動產使用權資產案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 無異議 案通過 董照
第二屆第十四次 114.06.03	1.本公司更換簽證會計師事務所及簽證會計師	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 無異議 案通過 董照
第二屆第十五次 114.07.22	1.本公司擬投資取得Gear Radio Limited公司發行之可轉換本票(Convertible Note)暨取得股權案 2.本公司擬投資取得神豪股份有限公司普通股股權案 3.本公司擬向母公司安國國際科技股份有限公司取得不動產使用權資產案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 無異議 案通過 董照

第二屆第十六次 114.08.05	1.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司提供非確信服務 (Non-assurance services)案 2.本公司114年度簽證會計師報酬案 3.本公司114年第二季財務報表案 4.修訂本公司「投資作業辦法」部分條文案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 全體通過	董照
第二屆第十七次 114.11.14	1.本公司114年第三季財務報表案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 全體通過	董照
第二屆第十八次 114.12.16	1.本公司民國115年度稽核計畫案 2.本公司財務主管及會計主管任命案	無	審計委員會全體出席 全體同意	全體出席 全體通過	董照

(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：無此情形。

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

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)本公司獨立董事與內部稽核主管有直接聯繫管道，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。114年度內部稽核主管歷次溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
114.03.06	1.內部稽核業務執行情形報告 2.113年度內控自評結果報告 3.113年度內部控制制度聲明書	委員同意報告結果，對本次會議無其他建議事項
114.04.08	1.內部稽核業務執行情形報告 2.內部控制制度修訂情形	
114.05.06	1.內部稽核業務執行情形報告 2.內部控制制度修訂情形	
114.06.03	1.內部稽核業務執行情形報告	
114.07.22	1.內部稽核業務執行情形報告	
114.08.05	1.內部稽核業務執行情形報告 2.內部控制制度修訂情形	
2025.11.04 審委會前單獨 溝通會議	1.內部稽核業務執行重點報告	
114.11.04	1.內部稽核業務執行情形報告	
114.12.16	1.內部稽核業務執行情形報告 2.115年度稽核計畫	

(二)會計師每年至少一次就財務報告查核結果、關鍵查核事項，以及重要法令修訂情形等進行溝通交流。114年度獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
114.03.06	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
114.05.06	114年第1季財務報告核閱完成	
114.08.05	114年第2季財務報告核閱完成階段	
114.11.04 審委會前單獨 溝通會議	核閱情形結果(單獨會議)	
114.11.04	114年第3季財務報告核閱完成階段與治理單位溝通	

(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

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？	✓		本公司已於112年5月2日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並於公司網站之投資人專區及公開資訊觀測站揭露。	與規定相符。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人、代理發言人及投資人關係聯絡人做為處理股東建議或疑義等問題之窗口；另本公司網站設有投資及股務聯絡諮詢信箱，由專人負責處理股東建議等問題。	與規定相符。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司股務承辦人員負責處理相關事宜，並由股務代理機構「福邦證券(股)公司股務代理部」協助辦理，均按月至「公開資訊觀測站」申報內部人(董事、經理人及持有公司股份超過股份總額10%之股東)持股變動情形，能有效掌握主要股東名單。	與規定相符。
(三)公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆機制？	✓		(三)本公司已制訂「集團企業、關係人及關係企業交易作業程序」，並依作業程序執行。	與規定相符。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	與規定相符。

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		
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	✓		<p>(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，第二十條明載董事會成員多元化方針及董事會整體應具備之能力如下：</p> <p>1.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已擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。</p> <p>(2)專業知識與技能：專業背景(如法律、財務、會計、產業、行銷及科技)、專業技能及產業經歷等。</p> <p>2.董事會整體應具備之能力如下：</p> <p>(1)營運判斷能力。</p> <p>(2)會計及財務分析能力。</p> <p>(3)經營管理能力。</p> <p>(4)危機處理能力。</p> <p>(5)產業知識。</p> <p>(6)國際市場觀。</p> <p>(7)領導能力。</p> <p>(8)決策能力。</p> <p>3.本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「公司治理準則」，以確保董事成員之多元性及獨立董事之獨立性。</p> <p>4.本公司第10屆董事會由9位董事組成，具員工身分之董事有1位，占比為11.11%，獨立董事有3位，占比為33.33%。</p>	與規定相符。

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	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二) 本公司依法設置薪資報酬委員、審計委員會，其他功能性委員會尚未設置。	將依公司實際需求設置。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	(三) 為持續落實公司治理並提升董事會職能，本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次董事會、董事成員及各功能性委員會之績效評估。本公司已進行114年度董事會績效評估，並於115年3月9日董事會進行績效評估結果報告，依據董事會績效評核結果，114年董事會整體運作績效評估良好；將作為個別董事薪資報酬及下屆董事會提名續任之參考。	與規定相符。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四) 本公司由董事會定期每年評估會計師獨立性及適任性，並且參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性。公司114年評估簽證會計師獨立性，已於114年4月8日經審計委員會及董事會通過評估資誠聯合會計師事務所黃珮娟會計師及陳晉昌會計師具獨立性及適任性，符合獨立性，與本公司間沒有利害關係或其他影響其獨立性之情形，以及參考AQI 指標，確認會計師及事務所的外部檢查缺失數低於同業平均水準，且受訓時數及專業支援皆符合同業平均水準，經審查通過後進行委任。另於114年6月3日經審計委員會及董事會通過114年第二季起更換會計	與規定相符。

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
			師事務所為安永聯合會計師事務所，及更換簽證會計師為楊雨霓會計師、黃敏如會計師均具獨立性及適任性。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司112年5月2日經董事會決議通過由財會部門資深經理廖莉雯兼任公司治理主管；本公司114年12月16日經董事會決議通過改由財會部門資深經理許文德兼任公司治理主管，公司治理主管及公司治理人員職權範圍包含負責依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、續保董事及經理人責任保險、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等相關公司治理事宜。	與規定相符。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人處理相關事宜，並於公司網頁永續管理單元設置利害關係人專區與各專責聯絡窗口，與利害關係人保持暢通之溝通管道，公司對各類利害關係人辨識所關注議題，做為公司營運方向之參考。	與規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任福邦證券(股)公司股務代理部辦理股東會及股務相關事宜。	與規定相符。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司已建置投資人專區於公司網站，揭露財務業務資訊及公司治理相關資訊。	與規定相符。
(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	✓		(二) 本公司已建立發言人制度，本公司由總經理-黃良駿擔任發言人，並指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，即時允當揭	與規定相符。

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	
<p>度、法人說明會過程放置公司網站等)？</p> <p>(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？</p>		<p>露，另法人說明會過程已放置於本公司網站，並架設英文網站。</p> <p>✓ (三) 本公司114年度尚無提早公告及申報年度財務報告；但有依規定期限內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前提早公告並申報各季財務報告與各月份營運情形。</p>	無重大差異。
<p>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>	✓	<p>(一) 員工權益：本公司訂有員工工作規則並確實執行相關規定，以維護員工權益；員工可透過意見箱、電子信箱及每季的勞資會議維護自身的權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：人事規章制度皆遵循政府法令，員工福利制度完善，除三節獎金、員工酬勞、旅遊補助、實施退休金制度外，同時規劃員工團體保險及安排員工定期健康檢查，並積極鼓勵員工參與各項訓練課程；另成立職工福利委會，除按月提撥經費，每年度皆有福利規劃及預算編列。</p> <p>(三) 投資人關係：依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人及利害關係人之權益，並設置中、英文網站、電子信箱及發言人體系，作為與投資者溝通的管道。</p> <p>(四) 供應商關係：對於供應商管理，本公司已訂定相關規範，並維繫良好關係，共同致力於提升企業社會責任，並確保產品符合歐盟RoHS、REACH等各國法令對有害物質之要求。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：公司網站已設置聯絡窗口及發言人體系，作為與利害關係人溝通的管道。</p> <p>(六) 客戶政策之執行情形：與客戶維持良好的關係，以因應市場快速變動；本公司不斷研發創新，以客戶為導向，滿足客戶需求，提供完整之服務。</p>	與規定相符。

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	
			(七) 本公司已依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 (八) 公司已為董事承保責任保險，並於114年11月4日向董事會報告投保內容。 (九) 董事進修情形：董事均具有專業背景及經營管理經驗，並依法令及實際需要定期進修，114年度進修情形請參閱年報第49~50頁。 (十) 本公司網站設置永續管理專區、投資人專區及公司治理專區提供相關重要資訊。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司於113年6月27日掛牌創新版上市，114年度首次進行公司治理評鑑，截至115年4月27日尚未取得評鑑結果，故不適用。			

● 評估委任簽證會計師事務所及會計師：資誠聯合會計師事務所/黃珮娟會計師、陳晉昌會計師

(一)獨立性要件評估：(任一項為"否"者，應進一步瞭解具體事實說明)

評估項目	評估結果	備註
1. 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	是	
2. 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	是	
3. 會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	是	
4. 會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	
5. 對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	是	
6. 會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	
7. 會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	是	
8. 會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二等內旁系血親之關係。	是	
9. 會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	是	
10. 會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	
11. 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦。	是	
12. 會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並做成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性。	是	
13. 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性。	是	
14. 會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務，並維持公正客觀立場，避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷。	是	
15. 是否取得簽證會計師出具之獨立性聲明書	是	

(三)參考審計品質指標(AQIs)評估獨立性及適任任：(任一項為"否"者，應進一步瞭解具體事實說明)

評估項目	評估結果	備註
1. 目前委任之會計師是否提供並解說審計品質指標 AQIs 指標且指標具一致性及可比較性？	是	
2. 會計師及查核人員之審計經驗，相較於同業平均是否具備足夠，以執行查核工作。	是	
3. 會計師及查核人員之教育訓練，相較於同業平均是否接受足夠，以持續獲取專業知識及技能。	是	
4. 事務所之流動率，相較於同業平均是否維持足夠資深之人力資源。	是	
5. 查核團隊成員於各查核階段之投入，相較於同業平均是否適當。	是	
6. EQCR(案件品質管制複核)會計師執行審計案件之複核時數，相較於同業平均是否投入足夠。	是	
7. 事務所之品質控管人力，相較於同業平均是否具備足夠，以支援查核團隊。	是	
8. 事務所提供之非審計服務公費佔比是否無過高致影響對本公司審計查核的獨立性。	是	
9. 近三年事務所或會計師是否無嚴重或多次受查缺失或處分	是	事務所層級於 113 年經主管機關審查有 1 項財報查核缺失，資誠已說明該查核個案公司於 112 年度起已非本所簽證客戶。

◆ 整體評估結果：

經評估資誠聯合會計師事務所黃珮娟會計師及陳晉昌會計師具獨立性及適任性，符合本公司獨立性要件，與本公司間沒有利害關係或其他影響其獨立性之情形，以及參考 AQI 指標，確認會計師及事務所的外部檢查缺失數低於同業平均水準，且受訓時數及專業支援皆符合同業平均水準，經審查通過後進行委任。

● 評估委任簽證會計師事務所及會計師：安永聯合會計師事務所/楊雨霓會計師、黃敏如會計師

(一)獨立性要件評估：(任一項為"否"者，應進一步瞭解具體事實說明)

評估項目	評估結果	備註
1. 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	是	
2. 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	是	

評估項目	評估結果	備註
3. 會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	(不適用)	(尚未承接本公司案件)
4. 會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	
5. 對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	是	
6. 會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	
7. 會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	是	
8. 會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二等內旁系血親之關係。	是	
9. 會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	是	
10. 會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	(尚未承接本公司案件)
11. 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性。	是	
12. 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦。	(不適用)	(尚未承接本公司案件)
13. 會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並做成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性。	(不適用)	(尚未承接本公司案件)
14. 會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務，並維持公正客觀立場，避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷。	(不適用)	(尚未承接本公司案件)
15. 是否取得簽證會計師出具之獨立性聲明書	是	

(二)參考審計品質指標(AQIs)評估獨立性及適任任：(任一項為"否"者，應進一步瞭解具體事實說明)

評估項目	評估結果	備註
1. 目前委任之會計師是否提供並解說審計品質指標 AQIs 指標且指標具一致性及可比較性？	是	
2. 會計師及查核人員之審計經驗，相較於同業平均是否具備足夠，以執行查核工作。	是	

3. 會計師及查核人員之教育訓練，相較於同業平均是否接受足夠，以持續獲取專業知識及技能。	是	
4. 事務所之流動率，相較於同業平均是否維持足夠資深之人力資源。	是	
5. 查核團隊成員於各查核階段之投入，相較於同業平均是否適當。	是	
6. EQCR(案件品質管制複核)會計師執行審計案件之複核時數，相較於同業平均是否投入足夠。	是	
7. 事務所之品質控管人力，相較於同業平均是否具備足夠，以支援查核團隊。	是	
8. 近三年事務所或會計師是否無嚴重或多次受檢查缺失或處分	是	
9. 事務所提供之非審計服務公費佔比是否無過高致影響對本公司審計查核的獨立性。	(不適用)	(尚未承接本公司案件)

◆ 整體評估結果：

經評估安永聯合會計師事務所楊雨霓會計師及黃敏如會計師具獨立性及適任性，符合本公司獨立性要件，與本公司間沒有利害關係或其他影響其獨立性之情形，以及參考 AQI 指標，確認會計師及事務所的外部檢查缺失在同業平均數，且受訓時數及專業支援皆符合同業平均水準，經審查通過後擬進行委任。

(四)公司如有設置薪酬委員會者應揭露其組成、職責、及運作情形：

1.薪酬委員會組成人員

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
身分別	姓名			
召集人	吳志明	請參閱本年報第 8~10 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露	請參閱本年報第 8~10 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露	1
委員	余啟民			-
委員	鄭鈞元			-

2.職責

(1)訂定並定期檢討董事、獨立董事、各功能性委員會委員及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事、獨立董事、各功能性委員會委員及經理人之薪資報酬。

3.運作情形：

(1)本公司薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：

本屆(第六屆)委員任期自 112 年 6 月 13 日至 115 年 6 月 12 日。

最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 4 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
召集人	吳志明	5	-	100%	-
委 員	余啟民	5	-	100%	-
委 員	鄭鈞元	5	-	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：無。

薪酬委員會 期別及日期	議案內容	薪酬委員會決 議結果	公司對薪酬委員 會意見之處理
第六屆 第五次 114.03.06	1. 本公司民國113年度員工及董事酬勞分派案 2. 定期檢視並訂定董事、獨立董事、各功能性委員及經理人薪資報酬之政策 3. 本公司民國 113 年度董事酬勞發放案	全體出席委員 同意通過	提董事會由 全體出席董事同 意通過
第六屆 第六次 114.04.08	1. 本公司內部人薪酬及獎金發放案	全體出席委員 同意通過	提董事會由 全體出席董事同 意通過
第六屆 第七次 114.08.05	1. 本公司董事長報酬案 2. 本公司經理人薪資報酬案	全體出席委員 同意通過	提董事會由 全體出席董事同 意通過
第六屆 第八次 114.12.16	1. 本公司新任經理人薪資報酬案	全體出席委員 同意通過	提董事會由 全體出席董事同 意通過
第六屆 第九次 115.04.14	1. 本公司內部人薪酬及獎金發放案	全體出席委員 同意通過	提董事會由 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永續發展實務守則差異情形及原因：

項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展守則差 異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司董事會於112年5月2日通過制定本公司「永續發展實務守則」，並以總經理室為推動永續發展之管理單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並每年定期向董事會報告。 114年度之永續發展推動情形已於114.12.16董事會進行執行情形報告，董事會針對公司投入的永續發展事項(例如:對社區參與投入資源、溫室氣體盤查規劃、113年11月公司與利害關係人溝通鑑別關注重大主題等)，檢視其執行情形並進行督導。	無差異。																		
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>本公司檢視各部門運作及辨識利害關係人關切議題，依據重大性原則進行風險識別與評估，及採取具體之行動方案，以降低相關永續性風險之影響。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>廢棄物管理</td> <td>對廢棄物的處理均嚴密控管，確保不會造成環境污染。產品報廢回收，均委任合格廠商進行處理；公共區域設置相關資源回收桶，日常廢棄物進行分類回收。</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體減量與氣候變遷行動</td> <td>與協力廠商相互配合，針對產品生產之物料，提供相關符合國際環保法規要求之資訊，盡可能減少產品對環境產生不良之影響，落實環保政策強化供應鏈夥伴的合作關係，確保產業競爭力，也將進行教育訓練使員工瞭解氣候變遷的衝擊影響。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>人權</td> <td>制定相關制度對員工予以保護，同時規劃人權、道德行為與社會責任相關宣導，以提升員工人權意識，並確保無人權侵犯情事。</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">公司治理</td> <td>法令遵循</td> <td>透過建立治理組織及落實內部控制制度，確保公司人員及作業確實遵守相關法令規範。</td> </tr> <tr> <td>強化董事職能</td> <td>設置公司治理主管、為董事及經理人投保責任險。</td> </tr> <tr> <td>利害關係人</td> <td>建立各種溝通管道與窗口與利害關係人溝通，於公司網站設置利害關係人專區，說明本公司辨識利害關係人關切之議題及可聯繫之專責窗口資訊。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	廢棄物管理	對廢棄物的處理均嚴密控管，確保不會造成環境污染。產品報廢回收，均委任合格廠商進行處理；公共區域設置相關資源回收桶，日常廢棄物進行分類回收。	溫室氣體減量與氣候變遷行動	與協力廠商相互配合，針對產品生產之物料，提供相關符合國際環保法規要求之資訊，盡可能減少產品對環境產生不良之影響，落實環保政策強化供應鏈夥伴的合作關係，確保產業競爭力，也將進行教育訓練使員工瞭解氣候變遷的衝擊影響。	社會	人權	制定相關制度對員工予以保護，同時規劃人權、道德行為與社會責任相關宣導，以提升員工人權意識，並確保無人權侵犯情事。	公司治理	法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制制度，確保公司人員及作業確實遵守相關法令規範。	強化董事職能	設置公司治理主管、為董事及經理人投保責任險。	利害關係人	建立各種溝通管道與窗口與利害關係人溝通，於公司網站設置利害關係人專區，說明本公司辨識利害關係人關切之議題及可聯繫之專責窗口資訊。	無差異。
重大議題	風險評估項目	說明																				
環境	廢棄物管理	對廢棄物的處理均嚴密控管，確保不會造成環境污染。產品報廢回收，均委任合格廠商進行處理；公共區域設置相關資源回收桶，日常廢棄物進行分類回收。																				
	溫室氣體減量與氣候變遷行動	與協力廠商相互配合，針對產品生產之物料，提供相關符合國際環保法規要求之資訊，盡可能減少產品對環境產生不良之影響，落實環保政策強化供應鏈夥伴的合作關係，確保產業競爭力，也將進行教育訓練使員工瞭解氣候變遷的衝擊影響。																				
社會	人權	制定相關制度對員工予以保護，同時規劃人權、道德行為與社會責任相關宣導，以提升員工人權意識，並確保無人權侵犯情事。																				
公司治理	法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制制度，確保公司人員及作業確實遵守相關法令規範。																				
	強化董事職能	設置公司治理主管、為董事及經理人投保責任險。																				
	利害關係人	建立各種溝通管道與窗口與利害關係人溝通，於公司網站設置利害關係人專區，說明本公司辨識利害關係人關切之議題及可聯繫之專責窗口資訊。																				
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司為IC設計業，本身並無工廠，對環境直接造成之衝擊有限，全系列產品皆符合RoHS規範，確保降低生產過程及產品對環境的危害，所研發銷售的產品多符合國際環保標準及客戶要求。	與規定相符。																		

項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否致力於提升各項能源之使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)本公司持續推動電子流程簽核作業，以期降低標準化文件之用紙量，達成節能減碳及溫室氣體減量之效；本公司產品報廢回收，均委任合格廠商進行相關物質回收處理再處理。	與規定相符。
(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？	✓		(三)本公司為 IC 設計產業，雖無工廠且營業活動過程不會直接對環境產生影響，惟協力廠商於生產產品過程可能會存在有影響環境的風險，故本公司一直都與協力廠商相互配合，針對產品生產之物料，提供相關符合國際環保法規要求之資訊，盡可能減少產品對環境產生不良之影響，並於經營活動中減少紙張用量，於公司可執行的範圍內，建置並導入各類電子化系統，以其降低對紙張使用之需求，另本公司也將針對產品的可靠度與溫度耐性進行檢測與加強均符合 JEDEC 半導體可靠度測試與規範，以期產品在氣候變遷造成的影響下能維持產品正常運作，並致力於產品開發過程中著手朝向低耗節能之設計作為目標，以期減少產品對能源耗損。	與規定相符。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)本公司係 IC 設計產業，本身並無工廠，營運活動影響溫室氣體排放較其他產業小，仍定期進行工作場所各類資源有效管控及利用，並由專責單位對公司內部進行巡迴檢查，藉以有效避免不必要之資源(包含但不限於油、水、紙、電)浪費。本公司節能減碳及溫室氣體減量策略如下： 1.採行電子流程簽核作業，以降低標準化文件之用紙量。 2.採行重覆使用影印回收用紙以減少紙張用量。 3.公共區域設置相關資源回收桶，針對紙張、金屬、玻璃及塑膠等材質之日常廢棄物進行分類回收。 4.採用節能燈具，每日午休時間關燈半小時，以節約用電量。 5.下班時關閉辦公室及附近區域之電燈及冷氣，以節約能源。 6.每年進行環境檢測(照度/二氧化碳)。 7.產品報廢回收，均委任合格廠商進行處理。 8.不定期向同仁執行宣導節能環保之重要性。	與規定相符。
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？	✓		(一) 本公司重視並尊重國際公認之基本人權，為保障員工及利害關係人權益，並落實企業社會責任，特訂定人權政策，作為公司營運及管理之依循。 本公司參考《世界人權宣言(UDHR)》、《聯合國工商企業與人權指導原則(UNGPs)》、《聯合國全球盟約十項原則》、《經濟社會文化權利國際公約(ICESCR)》、《消除對婦女一切形式歧	與規定相符。

項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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>視公約(CEDAW)、《兒童權利公約(CRC)》及《身心障礙者權利公約(CRPD)》等國際人權準則訂定相關規範,並遵循各營運據點所在地之相關法令。</p> <p>本政策適用於本公司全體經理人及員工、關係企業、供應商、承攬商、客戶及其他利害關係人,由總經理負責督導,人力資源單位為主要權責單位,各相關部門依職掌共同推動人權管理措施。</p> <p>本公司承諾禁止歧視、強迫勞動、童工、職場騷擾及不當對待,並提供安全健康之工作環境、合理工時薪酬及多元申訴管道,持續落實人權保障。</p> <p>(二)本公司已訂定合理之薪資報酬政策,並訂定明確之獎懲制度,薪酬依照公司營運狀況、員工個人與部門績效、與其他相關因素來決定年度調薪、發放獎金及獎金的額度;本公司訂有工作規則及相關人事管理規章,內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定;本公司已訂定及實施合理員工福利措施;並設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作,辦理各項福利事項。</p> <p>本公司依法建立退休制度:舊制按月提撥退休準備金,並經精算評估至114年度已達足額而停止提撥,114年度認列退休準備金金額為0元;新制則依《勞工退休金條例》,按月提撥薪資6%至勞保局個人專戶,114年度認列新制退休金費用共3,289仟元。</p> <p>本公司年度如有獲利(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),應提撥員工酬勞不低於百分之五及董事酬勞不高於百分之三,前述員工酬勞金額之百分之二十為分派予基層員工之酬勞。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。114年為稅前虧損,故未發放酬勞。</p>	與規定相符。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		<p>(三)本公司為打造安全與健康的職場環境,為讓員工了解工作環境上潛在的危害,又為降低職業災害及意外事故的風險,本公司安排新進人員進行環境安全教育訓練,並每年舉辦員工健康檢查;每年由合格安全衛生技師事務所進行二次作業環境監測,以確保同仁在安全無虞的環境下工作;本公司訂定職業安全衛生管理計畫,並發佈預防職場不法侵害之書面聲明、執行職務遭受不法侵害預防指引,及提供職場不法侵害諮詢、申訴管道,宣導所有員工均有責任協助確保免於職場不法侵害之工作</p>	與規定相符。

項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展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？	✓		環境。本公司於114年度並未有任何員工職業災害及火災事件發生。 (四)本公司訂有「教育訓練管理作業程序」，訂定員工年度教育訓練計劃以培訓員工，內容包含新人訓、專業訓練、紓壓課程等，且依據不同課程，規劃與安排相關同仁受訓，以達到培訓發展之目的。請參閱本年報第86頁，員工進修、訓練。	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)本公司所供貨的產品皆符合國際環保法規要求，對於產品與服務之行銷及標示，皆符合ISO9001國際準則。本公司訂有「客戶訴願處理程序」針對客戶端反饋的不良品進行排查並分析不良原因，給予技術支援或按分析結果執行返修或退換貨服務。另外也依照「顧客滿意度作業程序」每年定期進行問卷調查，評估客戶對本公司產品及服務的滿意程度，達到企業永續經營之目標。	與規定相符。
(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)本公司針對供應商進行書面審查及實地審查ISO14001認證與相關文件辦法規範報告；職業安全衛生部分，要求供應商建構安全衛生工作守則；勞動人權部分，要求供應商依照性別平等法與性騷擾防治法製作性騷擾書面聲明與職場霸凌聲明書。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製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？		✓	依台灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」及本公司「永續報告書編製及確信作業程序辦法」之規定，本公司113年永續報告書業已編製完竣。經114年8月5日董事會通過，並於114年8月29日上傳公開資訊關測站及官網。並未來將依照台灣「永續發展路徑圖」、「永續發展行動方案」完成溫室氣體盤查及確信作業。	與規定相符。
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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行之重要資訊： 本公司秉持企業社會責任精神，持續推動環境保護、社會關懷及公司治理(ESG)相關行動，114年度重點推動成果如下： 1. 深化社會關懷，落實公益參與-參與新竹聲暉協會聽損兒說故事活動，由員工贊助認購並包裝活動禮品。 2. 即時投入災害救助，善盡企業責任-因應丹娜絲颱風，捐贈帆布物資予台南市政府社會局，協助受災民眾。 3. 推動公益採購，促進社福團體發展-中秋節與仁愛社會福利基金會合作，採購公益禮盒分送全體同仁。  綜上，本公司114年度透過多元公益行動與社會參與，持續強化ESG實踐成果，未來亦將秉持永續經營理念，深化社會影響力，朝向企業與社會共好之目標邁進。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

一、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>隨著 113 年 COP29 聯合國氣候變化大會的落幕，全球在減少對化石燃料依賴的進程仍然緩慢。113 年創下歷史高溫紀錄，全球暖化的趨勢加速，導致極端氣候事件如強降雨和乾旱的頻率增加，這些風險已對許多企業的運營構成了重大挑戰。氣候治理已成為企業必須面對的重要課題。</p> <p>我們作為世界公民的一員，鈺寶將積極面對氣候變遷所帶來的潛在風險，並積極制定應對極端氣候之管理策略與行動以提升氣候韌性，此外，為對減緩氣候變遷的速度，我們亦規劃逐步將自身營運轉型，朝向低碳營運方向邁進。</p> <p>■ 董事會</p> <p>鈺寶公司之氣候治理最高單位為董事會，負責推動、決策公司之氣候相關策略方向，同時扮演監督公司整體氣候行動推展之角色。董事會亦為決議公司氣候承諾與目標之關鍵角色，並不定期討論當前氣候風險機會趨勢，針對關鍵氣候風險提出集團整體具體策略，以穩定維持公司之永續經營。董事會轄下設立「永續發展推動小組」，並由總經理擔任委員會之總召集人。每年至少 1 次向董事會進行永續策略與專案執行成效報告。董事會有權評斷相關推動單位採取之公司執行策略與方針之有效性，並得依據實踐情況經常性檢驗策略或方針之成果，進而即時敦促推動單位進行滾動式調整。</p> <p>■ 永續發展推動小組</p> <p>為強化鈺寶對氣候相關風險機會議題之管理與鑑別，我們於 113 年成立永續發展推動小組，由總經理擔任召集人，需每年針對公司之氣候關鍵機會風險議題進行會議，並將成果提報董事會。</p> <p>永續發展推動小組之職責為協助董事會決議之氣候風險管理政策、目標之落實，定期審核轄下 4 大 ESG 工作小組所提交之氣候風險因應規劃與執行成果，並協助監督公司之氣候因應目標與行動達成情況，協助溝通、整合公司之氣候治理現況。</p>

2. 敘明所辨識之氣候與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。

為制定公司之氣候變遷關鍵策略，首先須鑑別年度氣候風險與機會關鍵議題，113 年鈺寶由永續發展推動小組召集 4 大 ESG 工作小組，依循上市公司氣候相關資訊、同業報告書及國際趨勢蒐整鈺寶專屬氣候議題，共 11 項，其中包含轉型風險 4 項、實體風險 4 項及機會 3 項，透過與 ESG 小組與各單位討論實際面臨與應對議題情況針對各項議題之衝擊可能性與衝擊程度進行評估。最終決議出 3 項關鍵氣候風險與機會，分別為 1 項轉型風險、2 項實體風險，共 3 項關鍵議題如下氣候風險與機會鑑別結果列示，分別列示議題之發生期程、現況、未來因應策略。

■ 鈺寶關鍵氣候風險與機會議題與因應策略

面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施
轉型風險	強化排放量報導義務	短期(小於 3 年)	依據金管會永續發展路徑圖、永續發展行動方案，鈺寶需於法規規定年度揭露溫室氣體盤查資訊以及完成排放資訊確信。將使公司需要導入溫室氣體盤查系統及進行確信，並需投入人力進行管理，從而提高營運成本。用，以及需要導入額外人力進行管理進行補充。	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 成立溫室氣體盤查小組，安排教育訓練提升碳盤查專業能力。</li> <li>• 關注主管機關公布最新消息，依法規規定揭露應揭露項目。</li> <li>• 考量導入相關系統，以加速同仁作業效率。</li> </ul>

	實體風險	平均氣溫上升	中期(3 至 5 年)	因氣候變遷，全球暖化加劇平均溫度上升，為避免機房高溫過熱及維持辦公室工作環境，空調使用量將增加，從而提高營運成本	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 推動節能專案，持續執行節能措施，減少源頭用電需求，辦公室全面換裝符合節能標章 LED 照明設備，大幅降低能源消耗。</li> <li>• 推動【下班 PC 關機】節能活動，邀請同仁共襄盛舉，為減緩地球暖化付諸具體的行動。</li> <li>• 購置高效能空調設備，取代高耗能設備，以達到減少碳排放及降低營運成本的目標。</li> </ul>
	實體風險	能源供應不穩（斷電、限水）	中期(3 至 5 年)	如遇台電電力中斷，將導致公司設備包含 IT 資料中心無法運轉，將導致公司營運中斷。	擴充不斷電設備 (UPS)，容量可支援 IT 資料中心所有電力需求，UPS 電池可支援 30 分鐘以上。（發電機啟動時間僅需 30 秒可確保 UPS 持續運作）

鈺寶影響期程定義：短期：3 年內；中期：3-5 年；長期：5 年以上

項目	執行情形								
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候若頻繁出現，影響供應商無法正常生產或配送出貨，將導致工廠無法順暢生產之營運中斷可能性提高，使得公司營收下降。故永續發展委員會正儘速辨識出對於極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。								
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體	<p>為使公司可掌握當前關鍵氣候機會與風險，永續發展推動小組每年定期蒐整同業之永續報告書之風險機會議題，並定期召集 4 大 ESG 工作小組，由 ESG 工作小組向各相關部門蒐整年度因應氣候風險情況，並透過訪談各氣候議題相關單位對議題之衝擊程度與發生可能性看法，以彙整並鑑別鈺寶之年度關鍵氣候風險與機會，並將結果向上提報董事會進行決議與訂定集團策略。</p> <table border="1" data-bbox="600 550 2018 794"> <thead> <tr> <th data-bbox="600 550 920 598">蒐整議題</th> <th data-bbox="920 550 1272 598">鑑別風險機會</th> <th data-bbox="1272 550 1624 598">擬定因應措施</th> <th data-bbox="1624 550 2018 598">追蹤管理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="600 598 920 794"> <ul style="list-style-type: none"> <li>同業永續報告書議題</li> <li>國際趨勢</li> </ul> </td> <td data-bbox="920 598 1272 794"> <ul style="list-style-type: none"> <li>訪談各部門</li> <li>各部門同仁針對風險與機會議題評分</li> </ul> </td> <td data-bbox="1272 598 1624 794"> <ul style="list-style-type: none"> <li>盤點各部門之因應現況，依據各據點之風險機會擬定管理措施</li> </ul> </td> <td data-bbox="1624 598 2018 794"> <ul style="list-style-type: none"> <li>各部門每年提交目標達成情況</li> <li>各部門每月檢討目標達成情況</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>	蒐整議題	鑑別風險機會	擬定因應措施	追蹤管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>同業永續報告書議題</li> <li>國際趨勢</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>訪談各部門</li> <li>各部門同仁針對風險與機會議題評分</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>盤點各部門之因應現況，依據各據點之風險機會擬定管理措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>各部門每年提交目標達成情況</li> <li>各部門每月檢討目標達成情況</li> </ul>
蒐整議題	鑑別風險機會	擬定因應措施	追蹤管理						
<ul style="list-style-type: none"> <li>同業永續報告書議題</li> <li>國際趨勢</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>訪談各部門</li> <li>各部門同仁針對風險與機會議題評分</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>盤點各部門之因應現況，依據各據點之風險機會擬定管理措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>各部門每年提交目標達成情況</li> <li>各部門每月檢討目標達成情況</li> </ul>						
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。	目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。								
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。	目前尚無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。								
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚無使用碳定價之規劃工具。								

項目	執行情形
<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>目前尚未設定氣候相關目標。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫</p>	<p>請參閱「二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」。</p>

## 二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1.溫室氣體盤查資訊

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

近 2 年溫室氣體排放統計範疇二 溫室氣體排放量與密集度

年度	112		113		
	單位	tonCO2e	%	tonCO2e	%
範疇二		113.00	100.00%	119.00	100.00%
範疇一&二合計總量		113.00	100.00%	119.00	100.00%
範疇一+範疇二密集度 (CO2e/百萬營收)		0.52		0.34	
較前一年度提升/降低%		提升 77.02%		降低 33.08%	

註1：溫室氣體涵蓋範疇：鈺寶科技台灣總公司。

註2：溫室氣體係數引用：環保署溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版。

註3：盤查方法學：GHG Protocol。

註4：溫室氣體盤查範疇：二氧化碳(CO2)、甲烷(次 CH4)、氧化亞氮(N2O)、氫氟碳化物(HFCS)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF6)、三氟化氮(NH3)共計 7 種溫室氣體。

註5：溫室氣體盤查採用營運控制法進行盤查。

註6：排放密集度 = (範疇一+範疇二排放二氧化碳總當量)/年度總營收。

註7：鈺寶尚未依 GHG protocol 完整盤查，故尚未設置基準年。

## 2.溫室氣體確信資訊

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

為積極面對氣候變遷帶來之衝擊影響並強化鈺寶因應氣候變遷能力，鈺寶已於 113 年完成公司氣候相關財務揭露，並未來將依照台灣「永續發展路徑圖」、「永續發展行動方案」完成溫室氣體盤查及確信作業，相關時程規劃如下：

完成年度	揭露年度	完成事項
115	114	完成 114 年度公司個體溫室氣體盤查
116	-	以不晚於 115 年為基準年，揭露 116 年度減量目標、策略及具體行動計畫
117	116	完成 116 年度公司個體溫室氣體盤查資訊確信

(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

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) 本公司經112年5月2日董事會通過制定「誠信經營守則」，落實誠信經營政策，並公開揭露於本公司網站及公開資訊觀測站，及於公司內部發佈文件，所有董事、經理人及員工從事任何活動時，務必遵守此經營守則。</p> <p>(二) 本公司已制訂內部控制制度，確保公司各項作業符合職能分工原則，發揮監督管理功效；對於有重大違反誠信行為風險之項目，會特別注意並予以規範，以防範發生不誠信行為之機會。本公司制定「董事、各功能性委員會委員及經理人道德行為準則」及「員工道德行為準則」，並於112年5月2日董事會通過制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，針對禁止不誠信行為及收受不當利益之處理程序予以規範。</p> <p>(三) 本公司於「董事、各功能性委員會委員及經理人道德行為準則」、「員工道德行為準則」，及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範中訂有防範不誠信行為程序、檢舉制度、懲戒與申訴制度等相關程序且落實執行。</p>	<p>與規定相符。</p> <p>與規定相符。</p> <p>與規定相符。</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訂誠信行為條款？</p>	<p>✓</p>		<p>(一) 本公司秉持誠信原則從事商業活動行為，於交易前先瞭解交易對象之誠信狀況，本公司之商業契約係基於雙方互信及依誠實信用原則，並評估其以往誠信紀錄而訂定。</p>	<p>與規定相符。</p>

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) 本公司於112年5月2日董事會提報設置隸屬於董事會之誠信經營推動小組，由總經理為召集人，行政人事、稽核及各處部一級主管為成員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，依「誠信經營守則」第十六條規定掌理相關事宜，並定期向董事會報告。 執行情形如下： (1) 114年度辦理誠信經營教育訓練(課程主題：如何在工作上落實誠信，時數：0.5小時、參加人次：56人) (2) 114年無發生任何檢舉事件，亦無發現任何不誠信行為 (3) 114年度推動企業誠信經營情形於114.12.16董事會進行報告	與規定相符。
(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) 本公司於公司網站及辦公室設置檢舉信箱，供內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，及於公司網站利害關係人專區設置申訴資訊，以提供適當陳述管道。	與規定相符。
(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) 本公司已建立完整有效的會計制度及內部控制制度，亦設立專業獨立之內部稽核單位執行年度稽核計畫之各項查核作業，按月向審計委員會委員報告稽核業務外，並列席董事會報告，另有資誠聯合會計師事務所及安永聯合會計師事務所為本公司做定期財務報表審查。	與規定相符。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			(五) 本公司定期舉辦誠信經營相關教育訓練，並每月透過信件對董事進行防範內線交易相關法令之宣導及一年一次向全體員	與規定相符。

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	
			工進行防範內線交易相關法令及誠信經營相關作業規範之宣導。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司於公司網站及辦公室設置檢舉信箱，供內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，由行政人事單位為受理申訴及檢舉之窗口，處理申訴檢舉案件，並直接報告公司管理階層處理。	與規定相符。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並明定對檢舉人身分及檢舉內容保密。	與規定相符。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並明定本公司已採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	與規定相符。
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？	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則。	與規定相符。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修訂之誠信經營守則等情形）：本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，於112年5月2日訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以落實公司誠信經營之實踐。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

- 1.投保董事責任保險：本公司每年均為董事及重要職員購買責任保險。114 年度向美商安達產物保險(股)公司台灣分公司購買責任保險，投保金額為美金 300 萬，保險期間自 114 年 11 月 1 日至 115 年 11 月 1 日。
- 2.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範公司董事及全體員工對內部重大資訊之處理方式，本程序業經董事會通過，並置於公司內部網路公用區及本公司網站，俾利全體員工據以遵守。
- 3.經理人參與公司治理進修訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	黃良駿	114/07/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3 小時
		114/09/05	財團法人台北金融研究發展基金會	從穩定幣看金融科技：區塊鏈的實務與未來	3 小時
		114/12/19	財團法人台北金融研究發展基金會	展望 2026：國際政經情勢重點指標與趨勢解析	3 小時
財會主管、公司治理主管(註)	廖莉雯	114/05/23	台灣投資人關係協會	企業公關與危機溝通	3 小時
		114/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	3 小時
		114/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時

註：財會主管暨公司治理主管廖莉雯已於 114.12.19 離職。

4.董事參與公司治理進修訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	安國國際科技(股)公司 代表人 蔡玲君	114/05/12	社團法人中華無形資產暨企業評價協會	企業評價作為企業診斷及管理的工具	3小時
		114/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI大未來與企業AI轉型	3小時
董事	安國國際科技(股)公司 代表人 羅森洲	114/08/13	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看企業併購之人力資源策略	3小時
		114/11/13	社團法人中華公司治理協會	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	3小時
董事	安國國際科技(股)公司 代表人 彭志強	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續發展委員會)年度永續治理策略管理	3小時
		114/05/16	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3小時
董事	黃良駿	114/07/31	臺灣證券交易所	114年度壯大臺灣資本市場高峰會	3小時
		114/09/05	財團法人台北金融研究發展基金會	從穩定幣看金融科技：區塊鏈的實務與未來	3小時
		114/12/19	財團法人台北金融研究發展基金會	展望2026：國際政經情勢重點指標	3小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
				與趨勢解析	
董事	廖慧玲	114/05/27	社團法人中華 財經發展協會	川普關稅 2.0 挑戰美 元霸權	3 小時
		114/07/14	財團法人台北 金融研究發展 基金會	董事會在 ESG 裡的角 色與職責	3 小時
董事	許昱斌	114/02/21	中華民國公司 經營暨永續發 展協會	我國推動永 續發展政策 及證券相關 法令規定	3 小時
		114/05/27	台灣投資人關 係協會	川普關稅 2.0 挑戰美 元霸權	3 小時
獨立 董事	吳志明	114/02/21	中華民國公司 經營暨永續發 展協會	我國推動永 續發展政策 及證券相關 法令規定	3 小時
		114/07/25	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	114 年度內 部人股權交 易法律遵循 宣導說明會	3 小時
		114/08/14	財團法人金融 法制暨犯罪防 制中心	ESG 與永續 金融趨勢與 實務應用	3 小時
獨立 董事	余啟民	114/07/09	臺灣證券交易 所	2025 國泰永 續金融暨氣 候變遷高峰 論壇	6 小時
獨立 董事	鄭鈞元	114/07/09	臺灣證券交易 所	2025 國泰永 續金融暨氣 候變遷高峰 論壇	6 小時

#### 5. 供應商管理政策及具體做法：

本公司建立完整供應商管理機制，針對所要開發之供應商，要求供應商先依照『供應商評鑑表』自行評鑑，品保單位視實際狀況，進行現場稽核，於評鑑與稽核後，如

達到合格供應商的分數，新供應商須依照『供應商稽核報告(託外加工廠&供應商品質系統稽核評分表)』中要求改善的項目，完成改善作業後，方可列為合格供應商。供應商需提供、環境管制物質不使用保證書、管制物質含量與成分調查表、材料組成宣告書 MCD、材料物質安全資料表 MSDS/SDS、環境管制物質檢驗報告 SGS/TUV/ETC 等相關資料。符合本公司制定之綠色環保規範書所規範，以達到遵守相關綠色環保法令，並符合客戶要求之規格，減少對地球生態環境的不良影響，同時為本公司對環境保護的政策。

當選定合格供應商後，納入年度稽核。供應商之半年考核，採取書面考核之方式，採購&品保&研發需依據品質認證、品質、價格、交期、配合度、技術等指標進行考核，每年由品保單位進行現場稽核。

本公司與供應商共同致力於永續發展，持續強化供應鏈管理，在環保、安全與衛生、品質、價格水準、生產效率、服務與製程能力方面精益求精。

對於簽約供應商，隨時檢討供應商提供之品質是否有應改進之處，並於每半年對供應商進行書面評鑑及考核，評分指標包含環境品質認證、品質、價格水準、交期水準、配合度、技術等方面。評估結果中達到需要改善條件的供應商，需要提供改善計劃，並進行改善，以確保符合本公司永續管理要求與合作品質。

供應商評鑑的方式每半年依照『供應商績效評比報告』進行書面評鑑，每年由品質工程部門並對合格供應商進行定期現場稽核。

#### ■ 書面評鑑說明:

品質認證：以是否取得品質認證為主要依據，如 TS-16949 或 ISO 之認證，另外如供應商已通過“綠色環保或 ROHS 認證”，則可額外加分

- 1.品質水準: 由品保單位，依據不良發生等級與件數來評量
- 2.價格水準: 依據『供應商的價格比較表』統計
- 3.交期水準: 生產營運部依據達交率進行，經雙方協議後之交期
- 4.配合度之考核: 生產營運部依據供應廠商的配合意願和互動給分
- 5.技術水準之考核: 研發部依據供應商的製程能力進行評分

等級	分數區間	說明
A 級	90 分(含)以上	可採取免驗/增加採購量
B 級	80 分(含)至 89 分	可實施減量檢驗
C 級	70 分(含)至 79 分	依照一般檢驗
D 級	60 分(含)至 69 分	可實施加強檢驗/減少採購量
E 級	59 分級以下	QVL 除名

依據上述的評估面向及流程，將評等結果登錄於「供應商半年考核表」，供應商之考核結果依分數區分為五等級，相關說明如下：

114 年，鈺寶供應商評鑑 28 家供應商，結果 27 家供應商為 B 級以上，B 級以上達成率 96.4%。通過考核之供應商，繼續列為本公司之合格供應商；如供應商連續兩次皆被評為 E 級，除了自合格供應商刪除外，兩年內不得重新申請評鑑。如之後仍需申請評鑑，需依照新供應商評鑑之程序外，其定期考核之頻率需從季考核調整至月考核，並且連續三個月之考核結果有達到 A 級，方可正式列為合格供應商。

#### 6.智慧財產管理及執行情形

本公司制定與營運目標結合之智慧財產管理策略，建置專利、商標與營業秘密制度化。透過專利佈局、檢索機制與申請獎勵辦法，有效提升研發價值並降低侵權風險；營業秘密則透過文件分級、存取權限控管、門禁管理及簽署保密協議等措施，確保核心技術與營運資安。

本公司定期向董事會報告（最近期為 114 年 12 月 16 日），並持續推動相關教育訓練，歷年受訓涵蓋智財保護與內線交易等。截至 114 年底，於多國共取得 21 件有效專利及 15 件商標，另有 3 件專利申請中。藉由完善智財管理，強化競爭優勢與投資人信任，促進獲利與永續發展。

#### (八)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制聲明書：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(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)查閱。
- 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：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>內部控制專案審查報告(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>)查閱。

(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.股東會重要決議事項及執行情形

開會日期	會議	議案及執行情形
114.05.23	股東會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 承認 113 年度營業報告書暨財務報表案 執行情形：依公司法第 230 條規定公告決議情形</li> <li>2. 承認 113 年度盈餘分配案 執行情形：訂定 114 年 06 月 19 日為除息基準日，已於 114 年 07 月 16 日發放。(每股分配現金股利 1 元。)</li> <li>3. 決議通過修訂「公司章程」案 執行情形：據決議結果依相關法令辦理。</li> <li>4. 決議通過修訂「取得或處分資產處理程序」案 執行情形：據決議結果依相關法令辦理。</li> <li>5. 決議通過修訂「資金貸與及背書保證處理程序」案 執行情形：據決議結果依相關法令辦理。</li> <li>6. 決議通過修訂「董事選舉辦法」案 執行情形：據決議結果依相關法令辦理。</li> <li>7. 決議通過辦理以私募方式發行普通股案 執行情形：114 年 05 月 23 日股東常會決議通過後，至 115 年 03 月 06 日未實施，考量公司營運現況，經 115 年 03 月 09 日交董事會決議於剩餘期限內不繼續辦理私募事宜，並提送 115 年 06 月 25 日股東常會報告。</li> <li>8. 決議通過解除董事競業禁止限制案 執行情形：據決議結果依相關法令辦理。</li> </ol>

## 2.董事會重要決議事項

開會日期	會議	議案
114.03.06	董事會	<p>報告董事會暨功能性委員會績效評估結果報告。</p> <p>報告控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之執行情形報告。</p> <p>報告會計師與治理單位溝通事項報告。</p> <p>報告長期投資報告。</p> <p>決議通過本公司向銀行申請授信額度案。</p> <p>決議通過本公司民國 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>決議通過訂定本公司收回已發行之權利新股註銷減資基準日案。</p> <p>決議通過本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分派案。</p> <p>決議通過本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>決議通過本公司民國 113 年度盈餘分派案。</p> <p>決議通過本公司擬以資本公積發放現金股利案。</p> <p>決議通過不繼續執行 113 年股東常會通過之私募普通股票案。</p> <p>決議通過本公司辦理以私募方式發行普通股票案。</p> <p>決議通過本公司新增 114 年股東常會會議召集事由</p> <p>決議通過定期檢視並訂定董事、獨立董事、各功能性委員及經理人薪資報酬之政策。</p> <p>決議通過本公司民國 113 年度董事酬勞發放案。</p>
114.04.08	董事會	<p>決議通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案。</p> <p>決議通過本公司民國 114 年度簽證會計師報酬案。</p> <p>決議通過訂定本公司基層員工範圍，暨修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」部分條文案。</p> <p>決議通過修訂本公司「薪工循環稽核作業程序」部分條文案。</p> <p>決議通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。</p> <p>決議通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。</p> <p>決議通過修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」部分條文案。</p> <p>決議通過修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案。</p> <p>決議通過解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制。</p> <p>決議通過本公司擬新增 114 年股東常會會議召集事由。</p> <p>決議通過本公司內部人薪酬及獎金發放案。</p>
114.05.06	董事會	<p>報告控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之執行情形報告。</p> <p>決議通過本公司民國 114 年第一季財務報表案。</p> <p>決議通過制訂本公司「永續報告書編製及確信作業程序」。</p>

開會日期	會議	議案
		決議通過本公司擬向母公司安國國際科技股份有限公司取得不動產使用權資產案。
114.06.03	董事會	報告邀請安永聯合會計師事務所介紹說明。 決議通過本公司更換簽證會計師事務所及簽證會計師案。
114.07.22	董事會	決議通過本公司擬投資取得 Gear Radio Limited 公司發行之可轉換本票(Convertible Note)暨取得股權案。 決議通過本公司擬投資取得神豪股份有限公司普通股股權案。 決議通過推選董事長案。
114.08.05	董事會	報告控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之執行情形報告。 決議通過本公司 114 年度簽證會計師報酬案。 決議通過本公司 114 年第二季財務報表案。 決議通過修訂本公司「投資作業辦法」部分條文案。 決議通過檢陳本公司 113 年永續報告書案。 決議通過本公司董事長報酬案。 決議通過本公司經理人薪資報酬案。
114.11.04	董事會	報告董事責任險投保情形報告。 報告投資情形報告。 報告會計師與治理單位溝通事項報告。 決議通過本公司民國 114 年第三季財務報表案。
114.12.16	董事會	報告資訊安全管理運作報告。 報告控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之執行情形報告。 報告永續發展推動情形報告。 報告誠信經營執行情形報告。 報告與各利害關係人溝通情形。 報告智慧財產管理及執行情形。 決議通過本公司民國 115 年度稽核計畫案。 決議通過本公司民國 115 年度營運計劃案。 決議通過本公司基層員工定義之薪資標準案。 決議通過本公司財務主管及會計主管任命案。 決議通過本公司公司治理主管任命案。 決議通過本公司新任經理人薪資報酬案。
115.03.09	董事會	報告董事會暨功能性委員會績效評估結果報告。 報告控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之執行情形報告。 報告會計師與治理單位溝通事項報告。 報告長期投資報告。 決議通過本公司向銀行申請授信額度案。

開會日期	會議	議案
		<p>決議通過本公司民國 114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>決議通過本公司民國 114 年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>決議通過本公司民國 114 年度盈餘分派案。</p> <p>決議通過本公司擬以資本公積發放現金股利案。</p> <p>決議通過不繼續執行 114 年股東常會通過之私募普通股案。</p> <p>決議通過本公司辦理以私募方式發行普通股案。</p> <p>決議通過本公司民國 115 年股東常會受理股東提案、提名董事候選人相關事宜。</p> <p>決議通過本公司民國 115 年股東常會會議召集事由。</p>
115.04.14	董事會	<p>決議通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案。</p> <p>決議通過本公司民國 115 年度簽證會計師報酬案。</p> <p>決議通過制訂本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案，並廢止「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」。</p> <p>決議通過第十屆第二十一次董事會通過之案由七本公司擬以私募方式發行普通股案之內容修正案。</p> <p>決議通過本公司內部人薪酬及獎金發放案。</p>

(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。

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：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
資誠聯合會計師事務所	黃珮娟	114年1月1日至	330	-	330	(註2)
	陳晉昌	114年3月31日				
安永聯合會計師事務所	楊雨霓	114年4月1日至	1,160	1,170	2,330	
	黃敏如	114年12月31日				

註1：非審計服務為內部控制專案審查 800 仟元、稅務簽證案件 250 仟元、年度財務報表翻譯 40 仟元、關係企業報告書覆核報告 50 仟元及複核非擔任主管職務之全時員工薪資 30 仟元。

註2：本公司集團母公司更換會計師，經考量 IFRS 規定集團合併報表須以一致之會計政策與估計原則編製，及統一之揭露政策，所屬子公司同步配合更換簽證會計師事務所以維持整體審計品質。

- (一) 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司金額及原因：無此情事。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：最近兩年度無更換會計師，不適用。

(一)關於前任會計師

更換日期	114年6月3日		
更換原因及說明	配合集團及本公司未來營運發展之需要。		
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		
	主動終止委任	不適用	✓
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	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	✓	
	說明：		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	楊雨霓、黃敏如
委任之日期	114年6月3日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：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：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及股權質押變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年 截至 04 月 27 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
大股東	安國國際科技(股)公司	-	-	-	-
董事長	安國國際科技(股)公司	-	-	-	-
	代表人：蔡玲君	-	-	-	-
董事	安國國際科技(股)公司	-	-	-	-
	代表人：羅森洲	-	-	-	-
董事	安國國際科技(股)公司	-	-	-	-
	代表人：彭志強	-	-	-	-
董事	黃良駿	42,000	-	-	-
董事	廖慧玲	-	-	-	-
大股東	許昱斌	163,000	-	242,165	-
董事	許昱斌	163,000	-	242,165	-
獨立董事	吳志明	-	-	-	-
獨立董事	余啟民	-	-	-	-
獨立董事	鄭鈞元	-	-	-	-
總經理	黃良駿	-	-	-	-
研發副總經理	任宗輝	(9,094)	-	(53,310)	-
處長	羅世杰	-	-	8,750	-
財務主管(註)	廖莉雯	-	-	-	-
會計主管(註)	廖莉雯	-	-	-	-
財務主管	許文德	-	-	-	-
會計主管	許文德	-	-	-	-

註：財務主管暨會計主管廖莉雯於 114.12.19 因個人生涯規劃因素辭職，揭露至 114.12.19 止之資訊。

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者：無股權質押情形。

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

115年04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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
安國國際科技(股)公司 代表人：羅森洲	10,887,288	24.53	-	-	2,117,159	4.77	群峰投資(股)公司	關聯企業	-
	501,692	1.13	-	-	-	-			
許昱斌	3,055,579	6.89	-	-	1,696,711	3.82	陳麗真 許昱韡 嘉熙投資(股)公司	母子 兄弟 負責人	-
陳麗真	2,779,164	6.26	-	-	-	-	許昱斌 許昱韡	母子 母子	-
群峰投資(股)公司 代表人：蔡玲君	2,117,159	4.77	-	-	-	-	安國國際科技(股)公司	關聯企業	-
	208,310	0.47	-	-	-	-			
嘉熙投資(股)公司 代表人：許昱斌	1,696,711	3.82	-	-	-	-	許昱斌	負責人	-
	3,055,579	6.89	-	-	1,696,711	3.82			
許昱韡	1,243,872	2.80	-	-	692,794	1.56	陳麗真 許昱斌 承和投資(股)公司	母子 兄弟 負責人	-
承和投資(股)公司 代表人：許昱韡	692,794	1.56	-	-	-	-	許昱韡	負責人	-
	1,243,872	2.80	-	-	692,794	1.56			
劉冠廷	508,996	1.15	-	-	-	-	無	無	-
羅森洲	501,692	1.13	-	-	-	-	安國國際科技(股)公司	負責人	-
凌旭投資(股)公司 代表人：黃洲杰	500,000	1.13	-	-	-	-	無	無	-
	-	-	-	-	-	-			

九、公司之董事、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：無。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.公司最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份

單位：仟股；仟元(除發行價格外)

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	以現金以外之財產抵充股款者	其他
94.03	12	45,000	450,000	28,500	285,000	現金增資 35,000 仟元	無	註 1
94.07	10	45,000	450,000	29,193	291,933	員工認股權 6,933 仟元	無	註 2
95.01	10	45,000	450,000	30,095	300,953	員工認股權 9,020 仟元	無	註 3
95.04	15	45,000	450,000	32,595	325,953	現金增資 25,000 仟元	無	註 4
95.12	10	45,000	450,000	34,629	346,290	員工認股權 20,337 仟元	無	註 5
96.10	10	45,000	450,000	35,000	350,000	員工認股權 3,710 仟元	無	註 6
97.05	15	45,000	450,000	38,000	380,000	現金增資 30,000 仟元	無	註 7
99.05	15	60,000	600,000	43,800	438,000	現金增資 58,000 仟元	無	註 8
99.08	10	60,000	600,000	45,503	455,030	員工認股權 17,030	無	註 9
100.03	40	60,000	600,000	50,000	500,000	現金增資 44,970 仟元	無	註 10
103.02	13.5	60,000	600,000	36,300	363,000	減資彌補虧損 237,000 仟元，現金增資 100,000 仟元	無	註 11
104.08	0	60,000	600,000	38,115	381,150	無償發行限制員工權利新股 18,150 仟元	無	註 12
105.05	—	60,000	600,000	37,720	377,200	註銷限制員工權利新股	無	註 13
105.12	—	60,000	600,000	37,590	375,900	註銷限制員工權利新股	無	註 14
106.04	—	60,000	600,000	37,582	375,820	註銷限制員工權利新股	無	註 15
108.12	0	100,000	1,000,000	38,582	385,820	無償發行限制員工權利新股 10,000 仟元	無	註 16
110.08	—	100,000	1,000,000	30,974	309,744	減資彌補虧損 76,076 仟元	無	註 17
110.12	—	100,000	1,000,000	30,917	309,166	註銷限制員工權利新股	無	註 18
111.03	0	100,000	1,000,000	31,617	316,166	無償發行限制員工權利新股 7,000 仟元	無	註 19
111.07	—	100,000	1,000,000	31,607	316,070	註銷限制員工權利新股	無	註 20

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	以現金以外之財產抵充股款者	其他
112.02	0	100,000	1,000,000	31,907	319,070	無償發行限制員工權利新股 3,000 仟元	無	註 21
112.06	—	100,000	1,000,000	31,898	318,980	註銷限制員工權利新股	無	註 22
112.11	26	100,000	1,000,000	41,898	418,980	現金增資 100,000 仟元	無	註 23
113.06	33.5	100,000	1,000,000	44,398	443,980	現金增資 2,500 仟元	無	註 24
114.03	—	100,000	1,000,000	44,377	443,770	註銷限制員工權利新股	無	註 25

註 1：核准日期及文號：94.04.20 經授中字第 09432002860 號  
 註 2：核准日期及文號：94.08.30 經授中字第 09432748540 號  
 註 3：核准日期及文號：95.02.13 經授中字第 09531675220 號  
 註 4：核准日期及文號：95.05.08 經授中字第 09532144930 號  
 註 5：核准日期及文號：96.01.26 經授中字第 09631619690 號  
 註 6：核准日期及文號：96.11.09 經授中字第 09633034970 號  
 註 7：核准日期及文號：97.06.18 經授中字第 09732456750 號  
 註 8：核准日期及文號：99.06.08 經授中字第 09932136130 號  
 註 9：核准日期及文號：99.08.17 經授中字第 09932466050 號  
 註 10：核准日期及文號：100.04.18 經授商字第 10001071080 號  
 註 11：核准日期及文號：103.02.13 經授中字第 10333100160 號  
 註 12：核准日期及文號：104.08.28 經授中字第 10433678050 號  
 註 13：核准日期及文號：105.05.25 經授中字第 10533685320 號  
 註 14：核准日期及文號：105.12.16 經授中字第 10534512010 號  
 註 15：核准日期及文號：106.04.05 經授中字第 10633173010 號  
 註 16：核准日期及文號：109.01.03 經授中字第 10933002050 號  
 註 17：核准日期及文號：110.08.09 經授中字第 11033485920 號  
 註 18：核准日期及文號：110.12.21 經授中字第 11033791220 號  
 註 19：核准日期及文號：111.03.24 經授中字第 11133169240 號  
 註 20：核准日期及文號：111.07.08 經授中字第 11133416640 號  
 註 21：核准日期及文號：112.02.06 經授中字第 11233062690 號  
 註 22：核准日期及文號：112.06.30 經授中字第 11233383520 號  
 註 23：核准日期及文號：112.12.01 經授商字第 11233730870 號  
 註 24：核准日期及文號：113.07.10 經授商字第 11330675160 號  
 註 25：核准日期及文號：114.03.24 經授商字第 11430399490 號

114 年 3 月 25 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	44,377,001	55,622,999	100,000,000	上市公司

2.經核准以總括申報制度募集發行有價證券之資訊：無。

## (二) 主要股東名單

115年04月27日 單位：股

股份	持有股數	持股比例(%)
主要股東名稱		
安國國際科技(股)公司	10,887,288	24.53%
許昱斌	3,055,579	6.89%
陳麗真	2,779,164	6.26%
群峰投資股份有限公司	2,117,159	4.77%
嘉熙投資股份有限公司	1,696,711	3.82%
許昱韡	1,243,872	2.80%
承和投資股份有限公司	692,794	1.56%
劉冠廷	508,996	1.15%
羅森洲	501,692	1.13%
凌旭投資股份有限公司	500,000	1.13%

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策

#### (1) 本公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、次提百分之十為法定盈餘公積；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，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計期初未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

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如以發放現金之方式為之，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後為之，並報告股東會。

本公司基於目前產業及因應未來資金需求及長期營運規劃，股東紅利分派得以不超過可供分配盈餘總額之百分之九十為限。股東紅利分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十為原則。

## (2)股利執行情形

年度	當年度 EPS	股利發 放年度	現金股利	股票股利		股利合計
				盈餘配股	公積配股	
110	2.33	111	1.5	-	-	1.5
111	2.15	112	1.5	-	-	1.5
112	(0.70)	113	0.8	-	-	0.8
113	0.72	114	1.0	-	-	1.0
114	(0.22)	115	0.5	-	-	0.5

本公司具體盈餘提供分派比率，將視當年度實際獲利、資金狀況及未來年度資本預算等相關因素決定。

### 2.董事會決議股利分派之情形

本公司於 115 年 3 月 9 日經董事會決議以盈餘發放現金股利新台幣 2,218,850 元，每股配發新台幣 0.05 元，另以資本公積發放現金股利新台幣 19,969,650 元，每股配發新台幣 0.45 元，實際每股配發金額依除息基準日流通在外股數計算之。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

### (五)員工及董事酬勞

#### 1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利(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)，應提撥員工酬勞不低於百分之五及董事酬勞不高於百分之三，前述員工酬勞金額之百分之二十為分派予基層員工之酬勞。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，其發給對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。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.本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1)本期員工酬勞及董事酬勞金額係依年度獲利狀況按一定比例及章程規定估列入帳。

(2)本公司以股票分派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，其差異數為會計估計變動，將列為實際分配年度之損益。

#### 3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。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：114 年度未獲利，無酬勞認列及分派。

(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：114 年度員工酬勞無以股票方式分派。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司於 114 年 3 月 6 日董事會決議通過以現金分派 113 年度擬分派員工酬勞總計新台幣 1,621,537 元及董事酬勞總計新台幣 969,864 元，分別佔 113 年度未分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利比率為 5%及 3%，擬均以現金方式發放，前述金額與 113 年度認列之費用無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

## 六、限制員工權利新股辦理情形

### (一)公司尚未全數達既得條件之限制員工權利新股之辦理情形及對股東權益之影響

115年4月27日

限制員工權利新股種類	111年度限制員工權利新股 (第1次發行)	111年度限制員工權利新股 (第2次發行)
申報生效日期及總股數	111年03月15日 / 1,000,000股	
發行日期	111年03月17日	112年02月01日
已發行限制員工權利新股股數	700,000股	300,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	300,000股	0股
發行價格	0元	0元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率(註1)	2.26%	0.95%
員工限制權利新股之既得條件	<p>自獲配限制員工權利新股之日(即該次限制員工權利新股增資基準日)起，任職屆滿一年，並依公司營運目標就獲配員工職能所設定予該員之當年度績效表現達80分(含)以上者，即可取得30%；自獲配限制員工權利新股之日(即該次限制員工權利新股增資基準日)起，任職屆滿二年，並依公司營運目標就獲配員工職能所設定予該員之當年度績效表現達80分(含)以上者，即可取得35%；自獲配限制員工權利新股之日(即該次限制員工權利新股增資基準日)起，任職屆滿三年，並依公司營運目標就獲配員工職能所設定予該員之當年度績效表現達80分(含)以上者，即可取得35%。</p>	
員工限制權利新股之受限制權利	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工獲配新股後未達既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分，應配合辦理所有的程序及相關文件的簽署。</li> <li>2. 股東會出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項：本限制員工權利新股於未達既得條件前，皆委託信託保管機構或保管銀行代為行使之。</li> <li>3. 參與配股配息權：本限制員工權利新股於未達既得條件前，有參與現金股利分派之權利，且其取得之現金股利不受既得期間之限制，毋需交付信託保管；但本限制員工權利新股於未達既得條件前，無參加股票股利分派之權利。</li> <li>4. 現金增資認股權：本限制員工權利新股於未達既得條件前，無參與公司現金增資認股之權利。</li> <li>5. 本限制員工權利新股於未達既得條件前，如因本公司辦理現金減資而退還現金時，因該獲配而未既得之減資退款須交付信託，於達成既得條件及期限時，併同該既得股票無息交付員工；惟若屆滿期限未達既得條件時，本公司將收回該等現金。</li> <li>6. 限制員工權利新股發行後，員工應立即將之依約定交付信託或保管，且於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人或保管銀行請求返還限制員工權利新股。</li> </ol>	
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管機構	

限制員工權利新股種類	111年度限制員工權利新股 (第1次發行)	111年度限制員工權利新股 (第2次發行)
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	本公司得無償收回已發行之權利新股並予以註銷。	
已收回或收買限制員工權利新股股數	9,000 股	21,000 股
已解除限制權利新股之股數	491,000 股	279,000 股
未解除限制權利新股之股數	0 股	0 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率	0.00%	0.00%
對股東權益影響(註1)	以發行年度之已發行股數 30,916,635 股計算，預計發行限制員工權利新股占已發行股份總數之比率為 2.26%，暫估民國 111 年~114 年費用化後每股盈餘可能減少金額為新台幣 0.26 元、0.19 元、0.08 元、0.01 元，尚不致對股東權益造成重大影響。	以發行年度之已發行股數 31,607,001 股計算，預計發行限制員工權利新股占已發行股份總數之比率為 0.95%，暫估民國 112 年~115 年費用化後每股盈餘可能減少金額為新台幣 0.11 元、0.06 元、0.03 元、0.002 元，尚不致對股東權益造成重大影響。
註 1：比率係依發行時已發行股份總數設算之。		

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	控制公司-安國執行長	蔡玲君	419,000	0.94%	275,500	-	-	0.62%	143,500	-	-	0.32%
	總經理	黃良駿										
	研發副總經理	任宗輝										
	總經理特別助理(註2)	林建宏										
	財務暨會計主管	廖莉雯										
員工	員工	丁啟誠	481,000	1.08%	309,500	-	-	0.70%	171,500	-	-	0.39%
	員工	王智緯										
	員工	李泉泰										
	員工	李崇右										
	員工	沈奕農										
	員工	林建仲										
	員工	林祈帆										
	員工	邱嘉生										
	員工	張子松										
	員工	蔡豪巡										
	員工	賴俊錡										
員工	羅世杰											

註1：截至年報刊印日止，已發行股份總數為 44,377,001 股。

註2：總經理特別助理林建宏於 113.12.31 因個人生涯規劃因素辭職，未既得股數已收回辦理註銷。

(上述揭露之員工，以姓名之姓氏筆畫順序排列。)

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入本會指定資訊申報網站之日期：無此情事。

(二)執行情形：不適用。

## 肆、 營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.本公司所營業務之主要內容：

CC01060	有線通信機械器材製造業。
CC01070	無線通信機械器材製造業。
CC01080	電子零組件製造業。
F213010	電器零售業。
F213060	電信器材零售業。
F113020	電器批發業。
F113070	電信器材批發業。
I101990	其他工程顧問業(通訊工程顧問)。
I301010	資訊軟體服務業。
I301020	資料處理服務業。
I301030	電子資訊供應服務業。
I501010	產品設計業。
IE01010	電信業務門號代辦業。
F401021	電信管制射頻器材輸入業。
CC01101	電信管制射頻器材製造業。
ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.主要產品之營業比重

商品項目	營業比重
模組	58%
晶片	42%

##### 3.公司目前之商品項目

###### 晶片產品

- (1) 24 位元高效能長距無線音訊傳輸晶片/模組
- (2) 低耗能長距無線音訊傳輸晶片/模組
- (3) 低耗能智能遙控器與控制訊號傳輸晶片/模組

###### 支援解決方案

- (1) 家庭影音娛樂系統
- (2) 電腦多媒體應用
- (3) 可攜式多媒體應用
- (4) 其他影音娛樂系統

## 系統應用產品

- (1)智慧型電視及其周邊商品：無線音響、遙控器、3D 眼鏡、無線耳機、無線耳麥、無線滑鼠、鍵盤及無線麥克風
- (2)無線數位家庭劇院組、多聲道無線 Soundbar 系統、高音質無線耳機、投影機專用無線音響、無線音訊傳送接收盒等無線音訊傳輸系統
- (3)電競周邊商品：無線電競耳機、無線電競滑鼠、無線電競鍵盤
- (4)無線電子樂器

## 4.計劃開發之新產品（服務）

因應預期市場對於高音質及無損無線音訊傳輸需求日漸增加，鈺寶基於多年累積之專有無線音訊傳輸技術，發展出低延遲並仍維持高音質之新一代 IA25 系列以及 IAW 寬頻系列產品，計畫採用更符合複雜無線環境之調變與跳頻技術，以及多聲道無損壓縮技術，將支援 5.1/7.1 以上無線多聲道以及 Dolby Atmos 7.1.4 全景聲音效，實現全無線傳輸多聲道家庭劇院的極致體驗。

此外，針對遊戲機、電動競技(eSport)遊戲週邊產品及樂器無線傳輸對於低延遲無線音訊傳輸的深度需求，鈺寶已積極投入相關技術開發；目標以高品質高性能之完整方案，為電競市場與各類消費者帶來全新的使用體驗，並計畫於無線傳輸平台上開發音訊與非音訊傳輸的新應用。

開發新一代高資料量 2.4GHz 與 5GHz RF，且投入音訊、非音訊、AI 演算法研發，除了著眼於 AIoT 應用並為 BT6/BT7 提前布局。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

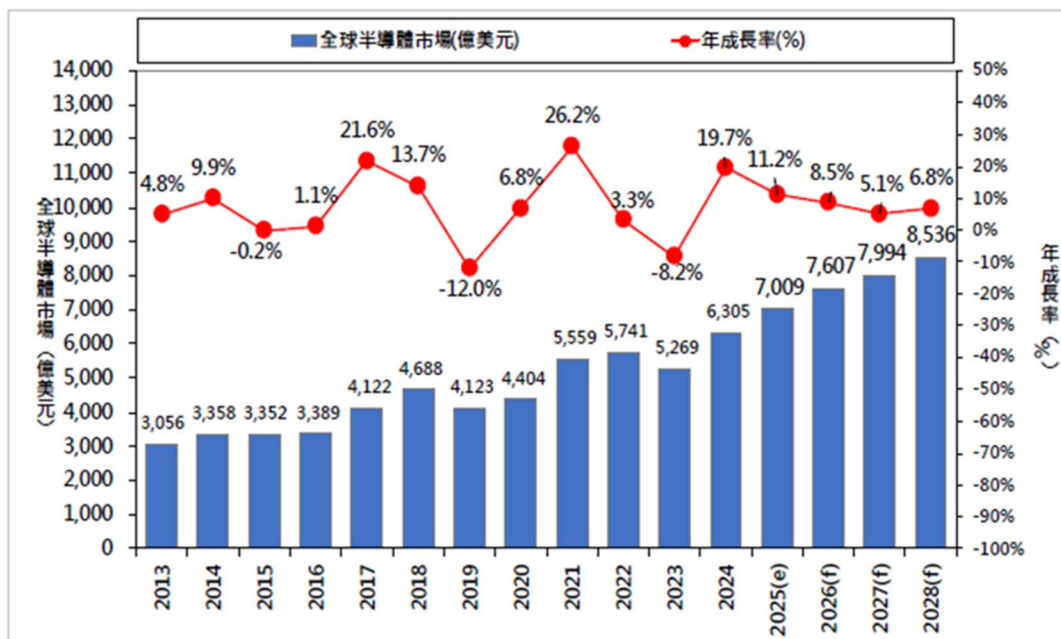
本公司為無線音訊控制晶片及模組之 IC 設計公司，長期居於高效能、低功耗、低延遲無線音訊傳輸技術之領先地位。產品除深耕於家庭影音、電競及電子樂器外，目前更因應生成式 AI 功能從雲端伺服器落實至地端(Edge AI)產品的趨勢，拓展至 AI/AR 眼鏡、家庭機器人及無人機等次世代 AI 垂直應用領域，透過「軟體加值硬體」方式提供高效能無線影音與感測功能之無線傳輸方案。茲就本公司所屬之產業概況說明如下：

#### (1)全球半導體產業及 IC 設計產業概況

全球半導體市場在經歷 2023 年調整(產值約 5,269 億美元)後，2024 年受惠於 AI 運算晶片之強勁需求，產值回升至 6,305 億美元(年成長為 19.7%)。展望 114 年(2025 年)，產業動能將由「雲端算力」轉向「應用端地端化」，個人 AI 裝置(如 AI 眼鏡)與邊緣運算需求將成為核心趨勢，預期全球產值將進一步成長至 7,009 億美元，年成長率約為 11.2%。AI 全面化應用趨勢促使 IC 設計產業朝向高運算整合能力與超低延遲通訊規格邁進，將持續推動全球半導體技術研發與市場成長。同時預估 2026 年市場需求將進入平穩的成長階段，全球半導體產業產值也將突

破至 7,607 億美元，預估成長率約為 8.5%。

【全球半導體市場規模】

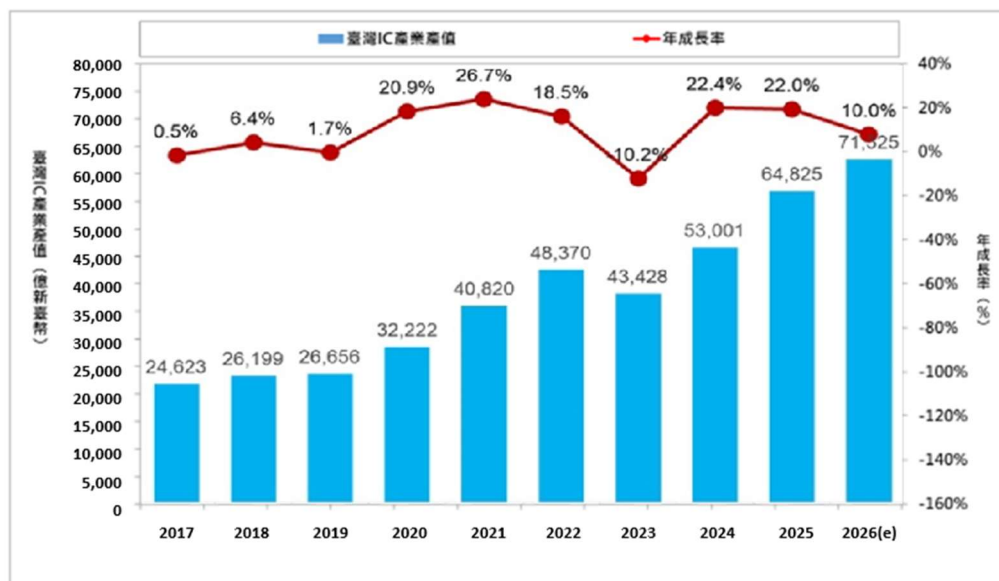


資料來源: WSTS (2025/6)

(2) 臺灣半導體產業及 IC 設計產業概況

臺灣 IC 產業憑藉 AI 全面應用與高效能運算(HPC)的生態系優勢，2024 年產值預計達 5.3 兆元。展望 114 年（2025 年），隨著 AI 技術深度整合至 AR 眼鏡、智慧穿戴及機器人等產品，臺灣半導體產值有望突破 6.3 兆元大關，年成長率預估為 19.1%。

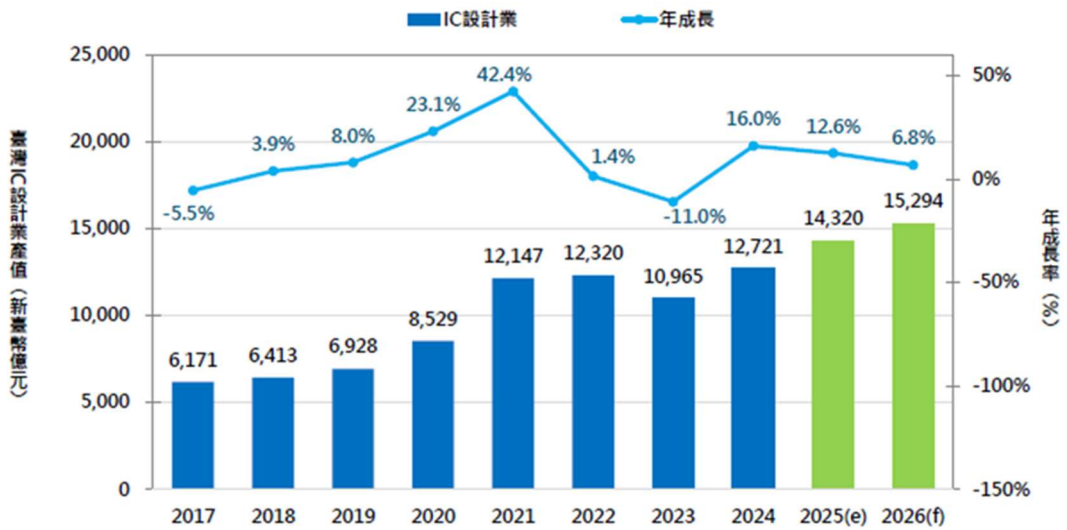
【台灣 IC 產業產值】



資料來源: IEK (2025/11)

台灣半導體之 IC 設計產業在歷經 2023 年調整(產值 10,965 億元,負成長-11.0%)後,2024 年因終端產品需求回穩,以及車用、高效能運算(HPC)及 AIoT 的長期需求支持下,台灣 IC 設計產業產值又重回高幅度成長率 16.0%,年產值達歷史新高度 12,721 億元。2025 年,受惠於終端產品規格升級與 AI 代理人應用興起,預估台灣 IC 設計產值將達 14,320 億元,成長率維持在二位數 12.6%,展現臺灣在 AI 落地應用中的領先地位。IEK 也同時預估 2026 年市場將進入平穩的成長階段,成長率預估將放緩至 6.8%。

【台灣 IC 設計產業產值規模】

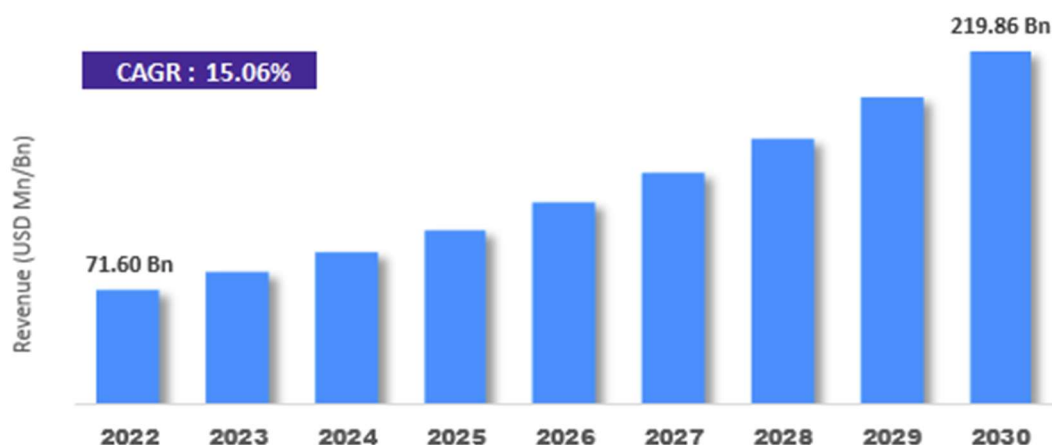


資料來源: IEK (2025/10)

### (3) 無線連接市場概況

在邁向多模式與感測融合時代,全球無線連接市場預計至 2030 年將達 2,198 億美元規模, CAGR 為 15.06%。單一無線規格將無法滿足市場各式應用, 鈺寶正由單一標準向「多模式無線應用整合方案」轉型, 即整合本公司私有協定與 BT 7.0/8.0、Wi-Fi 7/Wi-Fi 8 之優勢, 由純音訊傳輸功能擴展至影像回傳、眼球追蹤與融合感測技術等功能領域, 以滿足主動式 AI 與個人裝置地端化之高同步規格與快速導入市場的要求。

### 【無線連接市場規模預估】



資料來源：Zion Market Research，2023/09

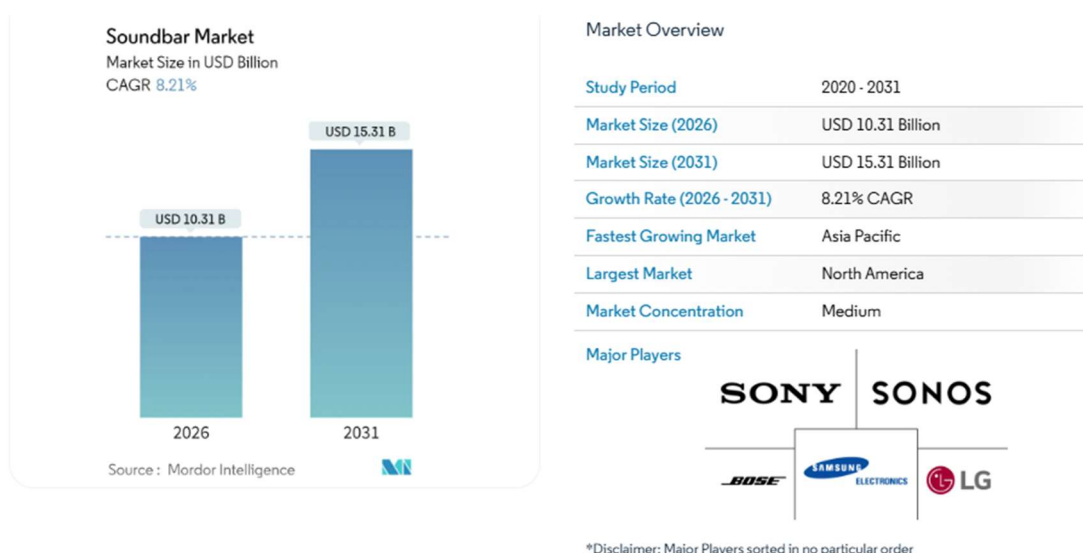
#### (4)產品應用領域之現況

本公司所設計之無線音訊控制晶片及模組廣泛應用於家庭劇院條型喇叭系統 (Soundbar)及無線環繞與低音喇叭、AI/AR 眼鏡與穿戴裝置、機器人與無人機產品以及電競週邊產品，茲就各應用領域之發展狀況評估分析如下：

##### A.家庭劇院條型喇叭系統(Soundbar)

預期 2031 年 Soundbar 市場規模將達 153 億美元，自 114 年始應用趨勢聚焦於整合 AI 語音助理、AI 降噪與杜比全景聲等功能需求，鈺寶之單一模組方案能有效優化系統成本，成為客戶合作的最佳選擇。

### 【全球 Soundbar 市場規模】



資料來源：Mordor Intelligence，2025

##### B. AI/AR 眼鏡與穿戴裝置

無線化功能是提升此類產品穿戴便利性的核心需求。本公司獨創之 SyncSA®

空間音效演算法能顯著提升沉浸式體驗品質；眼球追蹤與感測技術則是推動下一階段發展主動式 AI 與 AI 代理人(AI Agents)的關鍵技術。

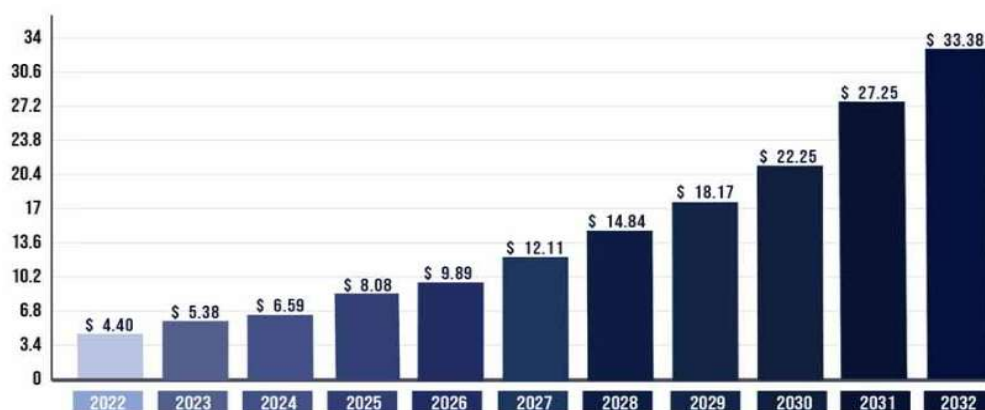
### C. 機器人與無人機

近年來品牌客戶積極發展家庭機器人產品。本公司鎖定未來市場對無線影像與感測模組的強勁需求，提供高度客製化的軟硬體整合服務，達成避障與即時環境感知功能。

### D. 電競週邊產品

電競玩家對極低延遲規格(低於 20ms)為剛性需求。本公司推出之三合一無線方案已獲一線大廠驗證。根據 Precedence Research 研究調查指出，2022 年全球電競市場規模超過 44 億美元，預計到 2032 年將達到 333.8 億美元左右，2023 年至 2032 年的複合成長率為 22.47%。

【全球電競市場規模】

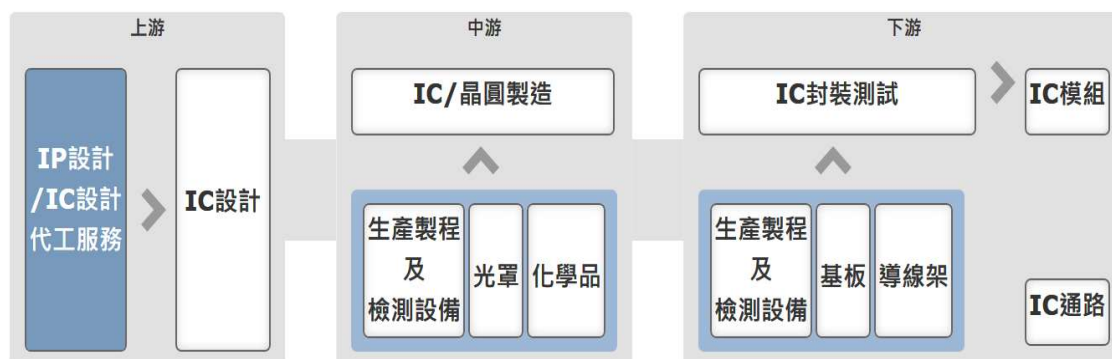


資料來源：Precedence Research，2023/05

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為 IC 設計業，採取「軟體加值硬體」的生意模式，居於半導體產業鏈上游。除晶片研發外，更強調透過自主開發之演算法加值軟體 (如 SHDC®、SynicSA®及 AIENC 降噪)，提供客戶高度客製化的「多模式無線應用整合方案」，轉型為系統設計服務全方案供應商 (Total Solution Provider)，協助客戶快速導入地端 AI 應用。

依照產品製程，IC 產業鏈可分成上游之 IC 設計公司(Design House)、中游之光罩廠(Mask)和晶圓製造廠(Foundry/IDM)及下游之測試廠(Testing)、封裝廠(Package)與模組廠，本公司屬於上游之 IC 設計公司，所屬產業之上、中、下游關聯性圖示如下：



資料來源：證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台

### 3. 產品之各種發展趨勢

#### (1) 多模式無線應用整合

著重於研發整合本公司私有協定與 BT 8.0、Wi-Fi 7/8 之單一晶片模組，降低地端設備複雜度並實現高品質連接性能。

#### (2) 前瞻主動式 AI 感測布局

針對機器人導航與 AR 眼鏡，鈺寶積極進行眼球追蹤技術與多傳感器融合模組的研發，並提前布局未來 AI 時代的核心通訊與感測元件。

#### (3) 高保真空間音訊量產

鈺寶 SHDC®與 SyncSA®已獲 JAS 認證並導入高階電競與劇院產品，為使用者帶來前所未有的無損沉浸式體驗。

### 4. 競爭情形

鈺寶之優勢在於自主研發之底層通訊協定，能實現固定且最低達 5ms 的延遲效能。面對藍牙規格雖展望至 BT 8.0 及 Wi-Fi 7/8，鈺寶透過軟硬體高度整合的客製化彈性與自主演算法，能比通用方案商更迅速響應機器人、AI 眼鏡等新興領域的特殊規格需求，進而建立技術壁壘與市場差異化之優勢。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術與研究發展

本公司憑藉多年累積之無線應用技術，持續投入研發並推出具市場競爭力之產品。自早期 IA6、IA8 系列晶片起，陸續完成 IA4、IA5、IA10、IA2、IA3、IA9 等多世代產品開發，並於近年推出 IA25、IA11 及 IA12 等新一代晶片，產品線涵蓋多

元無線音訊與多媒體應用。

本公司具備基頻、射頻及通訊軟體的全方位研發整合能力，技術實力已深獲多家國際品牌客戶肯定。針對無線音訊市場，我們提供多元解決方案：IA25 以雙 SoC 架構支援多樣化應用；IA11 與 IA12 則分別在 2.4GHz 與 5GHz 頻段提供 8Mbps 及 12Mbps 的高速傳輸能力，完美平衡「高音質」與「低延遲」的性能需求。

**【營運模式轉型】** 除核心晶片設計外，本公司營運模式已由單一晶片供應，逐步跨足無線模組供應與系統設計服務，致力轉型為「全方位解決方案供應商（Total Solution Provider）」。透過與國際領先品牌的深度合作，我們在模組設計、系統整合及量產測試領域持續累積實務經驗，並建立了穩固的夥伴關係，共同開創市場價值。

**【市場應用拓展】** 在研發策略上，本公司深耕無線影音傳輸技術，應用領域由傳統的無線家庭劇院，進一步擴展至家庭娛樂、可攜式設備、電腦、AR/VR 及遊戲等多元多媒體市場。針對電競滑鼠、鍵盤及搖桿等周邊設備，我們更致力於實現極致的低延遲音訊傳輸。在維持自有協定「高音質、低延遲」優勢的同時，我們亦積極整合標準藍牙（Bluetooth）與 Wi-Fi 技術，確保產品在音質表現與使用便利性之間取得完美平衡。

**【前瞻技術佈局】** 本公司目前正全力開發新一代高傳輸量的 2.4GHz 與 5GHz 射頻（RF）技術。此項研發不僅能強化現有產品性能、擴大應用場域，更提前為 AIoT 及 Bluetooth 7 等新世代技術標準完成戰略布局。

本公司立足核心技術，透過研發創新與策略合作，持續創造品牌價值：

- (1) **無線音訊升級：** 聚焦高抗干擾與優化跳頻技術，提供具市場競爭力的成本結構，並延伸應用至車用與電競領域。
- (2) **無線平台 ezWa：** 透過平台化設計簡化開發流程，全面串聯主系統（PC/TV/Mobile/ARVR）與周邊設備（控制/監測/音訊），大幅提升整合效率。
- (3) **AI 技術整合：** 積極投入 AIoT 演算法研發，將 AI 技術內植於晶片，滿足空間音效、空間定位、主動降噪等高階市場需求，強化產品技術壁壘

最近年度及截至年報刊印日止之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日
研發費用(A)	92,116	24,569
營業收入淨額(B)	301,815	81,088
(A)/(B)	30.52	30.30

## 2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年 度	項 目
113 年	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. IA9 系列成功通過韓系客戶條形音箱(Soundbar)的嚴苛驗證，已進一步導入專案設計中。</li> <li>2. 搭載本公司 SHDC (SYNIC High Definition CODEC) 低延遲技術與 SSA (SYNIC Spatial Audio) 空間音效方案的高階電競耳機現已進入量產階段，為玩家帶來沉浸式音效體驗，預計 2025 年第一季正式上市。</li> <li>3. 突破性 AI ENC 技術，顛覆傳統多麥克風僅針對穩定噪音的處理模式，憑藉單一麥克風即可高效消除穩定噪音（如風扇聲、雨聲）與突發噪音（如鍵盤聲、狗叫聲）。該技術現已成功應用於多項客戶產品。此技術可以應用於大模型語言系統(LLM)語音輸入，提升 Prompt 準確性，並為內容創作者和網紅提供清晰純淨的聲音品質。</li> <li>4. 推出新入門級 Soundbar 晶片，採用台灣晶圓大廠製程，提高效能與降低功耗。該晶片預計於 2025 年第一季量產。</li> </ol>
114 年	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>高度整合解決方案</b>：成功研發整合「低延遲私有協定」與「標準藍牙音訊 (BT Audio)」之技術。此方案將條形音箱 (Soundbar) 原需兩個模組的架構精簡為單模組設計，有效優化客戶成本並縮小硬體體積。</li> <li>2. <b>IA11 2.4GHz 多聲道方案</b>：研發支援高達 6CH 傳輸，專為家庭劇院打造高保真與沉浸式音場體驗。憑藉其極低延遲與大數據傳輸優勢，不僅能對應無線電子樂器對同步與音質的嚴苛要求，更透過靈活的「一對多」與「多對一」架構，全面開拓專業音樂與商用音訊市場。</li> <li>3. <b>IA12 5.8GHz 多聲道方案</b>：研發支援達 10CH 多聲道的 5G 音訊解決方案，滿足高階家庭劇院對高音質、多聲道與抗干擾的需求。</li> <li>4. <b>電競音訊量產</b>：電競耳機方案正式進入量產階段。該方案整合自主研发之空間音效演算法 (Spatial Audio Algorithm)，大幅提升遊戲定位感與影音沉浸體驗。</li> <li>5. <b>Edge AI 技術應用</b>：研發單麥克風、低功耗之 Edge AI 降噪技術，憑藉優異的運算效率與功耗表現，成功獲得日系一線大廠 Design-win (獲客戶採納設計)。</li> </ol>
115 年	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>IA11 2.4GHz 全系列推廣</b>：針對 1CH 至 5CH 配置之家庭劇院解決方案全面啟動市場推廣，目前多項專案已進入 Design-in 階段。</li> <li>2. <b>IA12 5GHz 高端市場佈局</b>：支援 1CH 至 10CH 之多聲道家庭劇院方案正式推向全球市場，擴大高端無線音訊市場份額。</li> </ol>

### (四)長、短期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經環境趨勢，藉由訂定各項計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司短期及長期業務發展計畫概要說明如下：

#### 1.短期業務發展計畫

##### (1)開拓新市場

過去行銷策略主要集中在日、韓等先進國家市場，近年來成功開拓中國與美國市場，並且與中、美等地專業品牌上下游廠商合作，提供在地技術支持，期能深入當地市場，快速反應市場需求，提高市場佔有率。

## (2)開發新應用產品

新開發的產品應用領域，除了實現一對多控制與低延遲無線音訊技術的應用，更持續開發眾多訴求超低延遲與低耗能的無線通訊產品，例如應用於 Dolby Atmos 音效之 soundbar 音響系統、各類多聲道喇叭、應用於遊戲或電視系統、電子樂器之無線耳機與無線麥克風與無線收發設備等應用範疇。

## 2.長期計劃

### (1)開拓新市場

為了更有效掌握各地區的代理商和直接客戶，並提供最快速之服務，將擬於海外成立分支機構或合資公司，並且加強訓練業務人員之國際行銷能力，甚至是招募當地人員，以提供客戶更完善之服務。

### (2)開發新應用產品

除了無線音頻與控制信號傳輸技術，鈺寶科技基於在無線射頻技術的經驗，未來也積極開發與 Bluetooth/Wi-Fi 共存與兼容的無線技術，兼顧支援標準傳輸規格與高音質低延遲技術；並運用寬頻 2.4GHz/5GHz 雙頻(Dual-band)或多頻技術，並增加產品之附加功能，以拓展各類產品的應用市場。此外，也運用其技術發展智能互聯網技術(AIoT)，讓無線應用能夠昇華，進而達成家電、音響、周邊等消費性產品智能連結。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度 \ 地區	113 年		114 年	
	金額	%	金額	%
內銷	169,174	49.00	144,152	47.76
外銷   亞洲	176,089	51.00	157,663	52.24
合計	345,263	100.00	301,815	100.00

#### 2.市場占有率

本公司自 87 年成立至今，深耕無線音訊及控制 IC 超過 20 年，為市場上低功耗低延遲專用型無線技術領導供應商之一，終端消費性產品包含 Soundbar 系統、無線環繞與低音喇叭、無線耳機、樂器傳輸及無線麥克風等，並受到國際各大知名品牌廠採用。根據工研院 IEK 報告預估指出，2025 年台灣 IC 產業產值為新台幣 64,825 億元，以鈺寶 2025 年營收新台幣 3.01 億元觀之，約占我國 IC 設計業產值新臺幣 14,320 億元之 0.02%，未來成長空間仍大。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

#### (1)無線音訊控制晶片

隨著科技與生活型態的融合，數位家庭已逐步成為未來主流趨勢，而「無線生活」則為其核心實現方式之一。依多家國際市場研究機構之分析，無線應用已成為未來重要的科技發展方向，產品無線化亦為消費性電子產業之主要趨勢。其中，聲音與音樂為日常生活不可或缺之元素，隨著數位家庭與智慧娛樂應用普及，高音質、低延遲之無線音訊傳輸已成為消費者對娛樂體驗的重要需求。再者，網路通訊頻寬與速度持續提升，線上遊戲（Online Gaming）、電視遊戲（Console Gaming）及即時通訊等應用快速成長，進一步推升對低延遲無線音訊技術之需求。隨著消費性電子對無線音訊需求倍增，Wireless Audio 市場已由傳統家電與 PC 應用，延伸至電競（eSport）、AR/VR 等多元消費性產品領域。

各類應用與平台服務持續創新，帶動整體市場需求穩定成長。根據 Verified Market Reports 的最新報告（2025 年底發布），全球無線音訊裝置市場在 2024 年價值為 105 億美元。預計從 2026 年到 2033 年，該市場將以 10.5% 的複合年增長率（CAGR）快速成長。到 2033 年，市場規模預計將達到 252 億美元。

#### (2)Soundbar 消費市場

Modor Intelligence 2025 年最新研究報告指出，全球主要廠商包 Samsung、Bose、LG、Onkyo、Polk Audio 及 Sony，目前 Soundbar 仍是以北美地區為主要市場，全球 Soundbar 市場規模預計將從 2026 年之 103.1 億美元成長到 2031 年之 153.1 億美元，2026~2031 年 CAGR 為 8.21%，其主要成長動能除電視持續朝輕薄化發展外，亦包含無線傳輸技術革新、智能家庭普及、電視品牌廠進入、各種功能整合及串流媒體服務普及，帶動 Soundbar 產品穩定成長。

根據洛圖科技統計數據顯示，相較於北美、西歐平均家庭滲透率 20%~30%，中國家庭滲透率目前尚不足 1%，遠遠落後於經濟較為發達的國家，從全球市場格局來看，亞太區域具有巨大的發展潛力。

### 4.競爭利基

#### (1)堅強之經營團隊及研發能力

鈺寶以「高音質、低延遲與一對多無線網路架構」持續深耕低延遲無線音訊控制晶片及模組相關研發與應用，經營團隊及研發團隊均有半導體產業豐富經驗，研發團隊其中約五成研發人員具有碩士以上學歷，平均年齡約 41 歲，除了具備高素質學識基礎，並在相關產業已累積 20 年經驗，因此對於客戶產品規格需求，都能以快速的研發時間，配合客戶產品計劃上市，相關研發設計能力毋庸置疑。

## (2)深耕終端品牌廠，樹立較高競爭門檻

鈺寶以優異的音頻傳輸技術與獨特之通訊協定成為該領域先驅，全自主開發之深耕技術，不僅免於支付龐大權利金，更因為技術掌控度高，能夠有效縮短開發時程，滿足客戶之需求，其自主開發之無線音訊控制晶片及模組係屬於高度客製化產品，晶片開發過程係與國際一線品牌大廠共同研議、定義規格，以符合品牌廠預期產品效能，長久合作以來已建立策略夥伴關係，並樹立較高競爭門檻。

## (3)產品品質及持續迭代更新受客戶肯定

鈺寶基於對產業的熟悉度，不僅能夠彈性地自行尋找更有效率、更具競爭價格之製造廠商，且基於對流程的了解，從一開始設計產品時，就能夠以「可製造性導向設計」(Design for Manufacturing, DFM)來降低生產成本，使產品品質更具有市場競爭力。自成立以來，鈺寶已累積紮實之技術實力，輔以判斷未來產品趨勢之能力，致力於滿足終端品牌廠產品效能需求，提供最優化服務，並建立穩定合作之夥伴關係，而本公司與國際一線品牌合作已邁向十年以上，隨著終端客戶產品推陳出新，持續提供更具附加價值之無線音訊控制晶片及模組，並深受客戶肯定。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素

#### A.無線市場需求持續增加

在科技應用人性化與重視使用者體驗的潮流下，數位家庭儼然成為未來重要的主流，「無線生活」更是數位家庭的一項主要實現，因此產品無線化是主要的趨勢。隨著消費性電子對無線影音需求倍增，從原來家電應用、電腦多媒體應用延伸到多元化消費性電子產品，使市場需求持續增加。

#### B.長年累積研發及技術實力

IC 產業規格上各有差異，並無一定之標準，而且研發技術涵蓋軟、硬體領域，產品開發往往需要經驗與偵錯技術的累積，本公司研發團隊成員在產業已累積相當經驗，精通半導體製程、半導體元件物理及電路特性等，在面臨要求不斷提高與同業競爭下，研發團隊透過持續不斷之產品優化與新應用方案之拓展，並透過申請專利權，厚植研發能量，除提供客戶全方位解決方案，在品質、良率、交期及技術服務上，多年來持續精進研發技術能力及電路設計之優化，以提供客戶最佳且穩定之產品品質，並提供客戶產品設計參考，協助客戶縮短產品開發時程，其產品品質已成功獲得客戶之信賴與肯定。

### C.國內半導體代工體系完整，提供 IC 設計公司優異的後勤支援

專業垂直分工之產業結構是我國半導體產業的特色，在中下游晶圓製造、封裝、測試業者產能及技術充足的支援下，讓 IC 設計業者可專注於本身專長領域，並可在最短時間內就近與下游業者取得協調及配合，不論在成本、品質或時效掌控上，均有助於提升國內 IC 設計業者之市場競爭力。

## (2)不利因素與因應對策

### A.研發人才培育期長及其異動風險

IC 設計業其相關研發設計人員養成及訓練皆需長期培養，掌握高素質之研發人員，將是 IC 設計公司之核心競爭力，然因 IC 產業競爭者眾，優秀專業人才爭取日漸困難，往往需付出高額成本網羅優秀人才，且若未強化對公司之忠誠度，公司將付出較高之人力成本。

#### 因應對策

本公司透過訂定健全福利及獎酬制度，凝聚員工向心力及提升穩定度，進而降低人員流動率，並藉由申請成為上市櫃公司，有效提升公司之能見度，以吸引優秀人才。另本公司積極加強產學合作，並建立產品研發技術資料庫，有助於公司研發技術及經驗之累積與傳承，以降低研發人才之異動風險。

### B.市場產品變化快速，產品生命週期短

半導體技術日新月異，產品功能及規格不斷推陳出新，加上同業間為滿足消費者需求之技術競賽，均促使其汰舊換新腳步加快。

#### 因應對策

為因應市場產品變化快速，取得市場先機，本公司與晶圓代工廠及封裝測試廠，均維持良好合作關係，以縮短 IC 製造時程並加速產品上市，搶占市場先機，進而提升市占率。另針對無線音訊及控制 IC 高度客製化之特性，研發人員亦持續與各大廠牌共同開發規格，投入生命週期較長之利基型產品，以降低存貨風險。

### C.各類無線規格競爭日趨激烈

隨著無線連接之終端消費市場需求持續成長，搶食大餅之競爭規格與競爭者也愈來愈多，如藍牙 LE Audio 新規格增加新功能與降低耗電外，採用 LC3 音訊壓縮技術，企圖解決標準藍牙延遲與 SBC 壓縮音質較差之缺點，且隨著支援 LE Audio 的手機越來越多，將會加速 LE Audio 快速成長，勢必會對於鈺寶原本專注領域有所威脅。

## 因應對策

就 LE Audio 規範觀之，其延遲理論值仍然大於 50ms，且音質提升著重於聽感，如此會犧牲許多音訊細節，雖然比傳統藍牙大幅提升，但仍無法滿足對於音訊品質與延遲有剛性要求的使用者。由於鈺寶屬於早期進入市場，已經在低延遲擁有關鍵技術並累積多年銷售實績與優良品質紀錄，除了將持續深耕低延遲與高音質之核心技術，也會持續投入更多的研發人才與彈性的商業模式，將這些核心技術與藍牙規範結合與附加應用的方向研發，與客戶共創市場，不斷創造價值，維持競爭優勢。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
無線音訊控制晶片	家庭影音娛樂：應用於高階無線耳機、耳麥、無線麥克風、家庭劇院系統 (Home Theater)、電視長條音箱 (Soundbar) 及重低音音箱 (Subwoofer)。
	可攜式多媒體：涵蓋可攜式藍牙喇叭、大型戶外活動喇叭及行動頭戴式耳機。
	電腦多媒體應用：包含電腦專用無線耳麥、USB 數位喇叭、電競專用低延遲耳機及頸掛式無線喇叭。
	專用無線傳輸：包含各種無線音訊傳送與接收適配器 (Dongle)。
無線通訊控制晶片	智慧家庭控制：整合語音輸入功能之遠端控制器、智慧型電視遙控器、3D 主動式眼鏡、無線通訊模組及無線鍵鼠設備。
	沉浸式互動設備 (AR/VR)：提供 AR/VR 設備之無線訊號同步技術、空中滑鼠 (Air Mouse)、高效能遊戲控制器 (Game Controller)，以及動作感測與互動式穿戴裝置 (如互動手套)。
	全方位解決方案 (Total Solution)：專為對「低延遲、高音質、長距離」有嚴苛要求之場景設計。應用範圍涵蓋專業級無線舞台音響系統、大空間家庭影音延伸設備，以及需同時傳輸音訊與控制指令的複合型工業/商用應用。

### 2. 主要產品產製過程



上述產製過程，本公司係屬 IC 設計業，主要負責無線音訊控制晶片及模組之研發、設計及銷售，其餘由外包之製造廠商如晶圓代工廠、封測廠及委外加工廠配合完成。

## (三) 主要原料之供應狀況

本公司 IC 產品之主要原料為晶圓，供應商為國內外知名晶圓廠、其為專業之晶圓代工廠，故品質穩定、產能供應況良好，主要原物料供應情形，應屬正常。

(四)主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比率

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 供應商	59,111	37.30	無	A 供應商	43,918	29.88	無
	其他	99,349	62.70	無	其他	103,068	70.12	無
	進貨淨額	158,460	100.00		進貨淨額	146,986	100.00	

增減變動原因：

本公司為 IC 設計公司，主要進貨項目為晶圓、封測加工、SMT(表面貼焊)加工，營收受消費性電子市場銷售不如預期，終端客戶備貨轉趨保守；此外，逢舊專案進入銷售尾聲，而新專案尚處於起步階段或尚未有新專案銜接，故進貨整體表現較前一年度略為衰退。

- 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率

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 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 A	112,794	32.67	無	客戶 A	104,905	34.76	無
2	客戶 B	97,210	28.16	無	客戶 B	77,743	25.76	無
3	客戶 C	71,515	20.71	無	客戶 C	58,195	19.28	無
4	客戶 D	52,069	15.08	無	客戶 D	34,184	11.33	無
	其他	11,675	3.38	無	其他	26,788	8.87	無
	銷貨淨額	345,263	100.00		銷貨淨額	301,815	100.00	

增減變動原因：

主係因消費性電子市場銷售不如預期，終端客戶備貨轉趨保守；此外，逢舊專案進入銷售尾聲，而新專案尚處於起步階段或尚未有新專案銜接，致使整體表現較前一年度略為衰退。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；%；年

年 度		113 年度	114 年度	115 年 4 月 27 日
員工人數	經理人(註)	11	10	10
	技術及研發人員	24	26	26
	一般員工	21	19	17
	合計	56	55	53
平均年齡		42.75	42.75	43.61
平均服務年資		6.33	6.33	7.32
學歷分佈比率 (%)	博 士	-	-	-
	碩 士	35.71%	45.45%	47.17%
	學士/專科	64.29%	54.55%	52.83%
	高中以下	-	-	-

註：含單位主管

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、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)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

本公司自成立以來，基於勞資共存共榮之認知，積極促進勞資和諧，重視員工福利與健康，協助員工個人在工作及生活上與公司共同成長。以下列舉目前本公司業已實施之福利措施：

- (1)勞工保險、健康保險、團體保險及出差旅遊平安險。
- (2)員工紅利分配。
- (3)現金增資員工認股。
- (4)年終獎金及各項績效獎金。

- (5)年節獎金：端午節及中秋節。
- (6)員工健康檢查。
- (7)員工旅遊。
- (8)福利金補助：結婚、生育、死亡、嚴重傷病、災變、重大事故等。
- (9)福利委員會提供：員工旅遊、社團活動、生日獎金或禮券、勞動節禮券。
- (10)教育訓練。

## 2.員工進修、訓練

本公司訂有「教育訓練管理作業程序」，鼓勵員工參加各項教育訓練及進修。

### 114 年度教育訓練與其實施情形

項目	受訓總人次	受訓總時數	經費支出 (新台幣仟元)
總計	447	1,439.5	349

- A. 本公司 114 年度實際參與訓練員工人數為 447 人次，包含各主管機關、產業界及公司內部舉辦之訓練課程，訓練費用支出合計為新台幣 349 仟元。
- B. 本公司員工報到後進行新進人員教育訓練暨職業安全衛生教育課程，另依每年訓練需求調整，擬定年度訓練計畫後執行，藉此強化員工職能，提升企業經營績效及競爭力。
- C. 為配合公司長期發展並提高員工素質，公司規劃專業職能訓練及通識訓練，並於公司內部，請資深人員做專業技能之分享課程，由資深人員透過經驗傳承及實際案例之歷練來進行在職訓練(OJT)。藉由人才培訓及實際工作輔導，使每位員工都能發揮最大的潛能。
- D. 專業職能訓練：各部門依工作上所需知識及技能，派員參加各訓練機構舉辦之課程，如：稽核訓練、會計訓練、採購議價訓練、業務談判訓練、專業技術訓練、法規專業知識訓練等涵蓋多元訓練面向。
- E. 主管領導統御訓練：由部門主管參加政府機關或各專業協會/機構舉辦之企業經營、公司治理、職業安全衛生業務主管、會計主管及公司治理主管進修等之研討課程。
- F. 通識訓練：配合所在地辦公區作消防安全訓練及勞工安全教育訓練，每年舉行法規宣導課程及友善職場手作課程或健康講座。

## 3.員工退休制度與實施情形

本公司依據勞動基準法之規定訂定職工退休辦法，每月依內政部「勞工退休準備金提撥及管理辦法」之規定，按月以給付薪資總額之一定比率提列退休準備金，存入台灣銀行保管運用，實際支付退休金時，如準備金專戶不足支應，差額部份則轉列為當期費用。本公司每年委託精算公司進行退休金精算，並根據精算報告合理評估

退休金餘額。經評估，自 104 年度起，退休金準備金已達足額而停止繼續提撥，故 114 年度認列退休準備金金額為 0 元。

另自民國 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例之實施，採確定提撥退休辦法部份，本公司按勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提撥率，提至勞工保險局，提撥數列為當期費用，本公司 114 年度確定提撥計劃之費用金額為 3,289 仟元。

#### 4. 勞資間之協議情形

本公司一切依照勞動法令及相關規定維護員工權益，並秉持誠信，踏實之精神，實施人性化管理，本著企業與員工互信互重之一體觀念，維持著良好之勞資關係，員工可透過意見箱、電子信箱及每季的勞資會議維護自身的權益，故未曾發生重大勞資爭議事項，另本公司亦成立職工福利委員會，負責辦理各項員工福利事宜，並不定期舉辦各項活動，增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力。

#### 5. 各項員工權益維護措施情形

本公司有完善之規定以維護員工之權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（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，應說明其無法合理估計之事實：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

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司重視資通安全風險管理，已建置資通安全風險管理架構，由總經理室資訊技術暨資安部為資通安全權責單位，負責資通安全政策之規劃、制度建立、控制措施推動、風險辨識與改善執行，並配置資訊安全主管及相關資訊人員，統籌辦理資通安全管理事宜。本公司資通安全管理採跨部門協作機制，除由資訊技術暨資安部負責日常管理與技術防護外，各業務單位亦依其職掌配合執行相關控制作業；如發生資安事件，則由資訊技術暨資安部會同相關部門及業務流程負責人共同進行事件應變、損害控制、調查分析及改善追蹤，以降低資安事件對營運之影響。

另本公司稽核單位為資通安全監理督導單位，已將資通安全檢查列入年度稽核計畫之稽核項目，定期辦理內部查核，並將查核結果及改善情形在 114 年 12 月 16 日向

董事會報告，以持續強化資通安全治理與內部控制機制。

本公司並依營運風險、法令要求及外部威脅環境變化，定期檢討資通安全政策、管理措施及執行成效，持續精進資通安全管理制度。

## 2. 資通安全政策

本公司為確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，已訂定資通安全政策，作為全體員工執行資通安全管理之依循原則，並據以建立相關管理程序、標準及控制規範。本公司資通安全政策涵蓋範圍包括但不限於：

- 實體與環境安全管理
- 電子硬體設備安全管理
- 作業系統及應用軟體安裝與管理控制
- 電子郵件安全管理
- 網路防火牆與網路安全控管
- 網際網路存取授權與監控
- 無線網路使用管理
- 防毒及惡意程式防護
- 系統程式與資料存取控制
- 內部伺服器更新維護
- 備份備援與營運持續管理
- 系統開發及變更管理安全監控

本公司並持續依據風險變化、技術發展及法令規範，適時檢視並調整資通安全政策與管理要求，以提升整體防護能力。

## 3. 具體管理方案

### (1) 電子硬體設備安全管理

- A. 伺服器等主要設備均置於專用機房，機房並設有門禁，僅有權限人員可刷卡進入，並設有視訊監控設備雙重防護，以保護伺服器及機房安全。
- B. 機房主機配置不斷電系統及穩壓設備，以降低停電或供電異常對資訊系統造成之損害。
- C. 定期備份資料庫資料，除以本地備份之外，也同時進行異地備份及備援機制，以符合持續營運目標。

D.公司電腦設備安裝微軟 Microsoft Defender 防護軟體，病毒碼自動更新，確保能有效偵測病毒、惡意軟體行為。

(2)作業系統及應用軟體之安裝、管理控制：

- A.依據員工職能及業務需求分別賦予不同存取權限，採最小權限原則進行帳號及權限配置。
- B.使用單位依所需之資訊功能、應用系統及程式使用提出權限申請，經單位主管及資訊單位主管根據其工作職責及申請表核准後，由資訊人員設定及開通權限。
- C.人員異動、調職或離職情形調整，資訊單位依異動資料調整、停用或移除帳號及相關權限，以降低未授權使用風險。

(3)網際網路使用授權

- A. 本公司建置網路防火牆、防毒軟體網管系統及紀錄伺服器，持續監控內部網路使用與異常連線行為。
- B. 針對網際網路存取建立授權控管機制，降低未授權連線、惡意網站存取及資安威脅事件發生風險。
- C. 透過網路安全設備及相關紀錄分析機制，執行內部網路異常活動偵測與事件追蹤。

(4)系統安全監控

- A. 本公司定期執行系統弱點掃描、修補更新及安全檢視作業，以降低系統曝險風險。
- B. 針對機敏資料及重要資訊資產，採取適當之存取限制、防護及監控措施，以防止資料遭未授權存取、外洩或竄改。
- C. 定期執行資料備份、復原測試及系統維運檢查，以提升系統可復原性與營運持續能力。
- D. 辦理資安教育訓練及社交工程演練，以提升員工資安意識與識別風險能力。

4.資通安全管理之資源

本公司持續投入資通安全管理所需之人力、制度、技術及財務資源，以強化資安治理與風險控管機制。報導年度資通安全管理資源投入情形如下：

(1) 人力配置

- 專責資通安全人員： 1 人
- 兼任資通安全管理人員： 1 人
- 資通安全相關管理、維運及支援人員合計： 2 人

## (2) 治理及報告頻率

- 年度向董事會報告資通安全執行情形或稽核結果：1 次
- 年度辦理資通安全內部稽核或查核：1 次

## (3) 防護與監控覆蓋情形

- 端點防護覆蓋率：90%
- 關鍵伺服器安全監控覆蓋率：100%
- 重要資訊資產備份覆蓋率：100%
- 帳號權限定期審查覆蓋率：100%
- 關鍵伺服器弱點掃描覆蓋率 100%

## (4) 教育訓練與演練

- 年度辦理資安教育訓練：2 場次
- 社交工程演練：2 次
- 資安事件應變演練：1 次

## (5) 財務資源投入

- 年度資安相關投入金額：603 仟元

本公司並依風險影響程度、控制缺口及改善成本，訂定改善優先順序，持續提升資通安全防護能力及重要資訊資產保護水準。

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

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
代理商合約	深圳市昂緯科技 開發有限公司	109.6.1~115.6.1	銷售代理	區域限制：中國華北、華中及華南(含香港)地區

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
代理商合約	佳普(股)有限公司	111.8.1~116.7.31	銷售代理	區域限制：中國華北、華中及華南(含香港)地區
代理商合約	捷訊豐科技(香港)有限公司	112.12.11~117.12.10	銷售代理	區域限制：中國華北、華中及華南(含香港)地區
代理商合約	SUNGHO ELECTRONICS CORP	115.1.17~117.1.16	銷售代理	區域限制：南韓及中國
代理商合約	奎宇資訊(股)公司	113.6.5~118.6.4	銷售代理	無
技術授權合約	聚睿電子(股)公司	112.10.2~115.10.1	技術授權	無
技術授權合約	RivieraWaves SAS (CEVA)	113.3.31~118.5.10	技術授權	無
技術授權合約	聚睿電子(股)公司	113.5.1~116.4.30	技術授權	無
技術授權合約	RivieraWaves SAS (CEVA)	113.5.10~118.5.10	技術授權	無
技術授權合約	聚睿電子(股)公司	114.4.8~117.4.7	技術授權	無
委外加工合約	台揚科技(股)公司	110.8.20~114.8.20	模組加工測試	無
委外加工合約	台灣典範半導體(股)公司	114.6.21~115.6.20	封裝測試	無
委外加工合約	金永瀚科技(股)公司	113.4.24~116.4.24	模組加工測試	無
委外加工合約	倫輝實業(股)公司	113.12.1~116.11.30	模組加工測試	無
委外加工合約	晶測電子(股)公司	112.11.25~115.11.24	封裝測試	無
委外加工合約	華泰電子(股)公司	111.11.23~115.11.23	封裝測試	無
委外加工合約	榮康科技(股)公司	114.7.1~117.6.30	模組加工測試	無

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
委外加工合約	環真科技(股)公司	113.11.1~115.10.31	封裝測試	無
委託設計開發暨技術支援	芯展電子(股)公司	114.7.1~115.01.31 115.02.01~115.07.31	委託設計開發暨技術支援	無
租賃	安國國際科技(股)公司	114.7.1~117.3.31	辦公室租賃	無
租賃合約	新光人壽保險(股)公司	115.1.1~117.12.31	辦公室租賃	無
租賃合約	新光人壽保險(股)公司	115.1.1~117.12.31	車位租賃	無
租賃合約	新芳鄰有限公司	114.1.1~114.12.31	車位租賃	無
授信總合約書	玉山銀行	114.4.17~115.4.16 115.4.15~118.4.15	授信保證額度	無
採購合約	上海華虹宏力半導體製造有限公司	113.12.10~116.12.9	晶圓採購	無
採購合約	安國國際科技(股)公司	111.11.1~115.10.31	晶圓採購	無
採購合約	神盾(股)公司	113.10.7~115.10.6	晶圓採購	無
費用分攤協議	安國國際科技(股)公司	111.12.5~114.12.4	EDA TOOL 費用分攤協議	無
投資協議	神譜科技(股)公司	114.1.2~114.2.17	投資協議	無
投資協議	神豪投資協議書	114.7.29~114.10.31	投資協議	無
投資協議	GEAR RADIO LIMITED	114.9.1~ GR 公司完成合格首次公開發行(QIPO)、或發生清算事件時即終止，以最早發生者為準。	投資協議	無

伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金 額	%
流 動 資 產	581,292	438,554	(142,738)	(24.56)
不 動 產、廠 房 及 設 備	24,702	21,408	(3,294)	(13.33)
使 用 權 資 產	5,878	2,682	(3,196)	(54.37)
無 形 資 產	90,441	80,314	(10,127)	(11.20)
其 他 資 產	53,800	116,870	63,070	117.23
資 產 總 額	756,113	659,828	(96,285)	(12.73)
流 動 負 債	53,581	49,951	(3,630)	(6.77)
非 流 動 負 債	160	1,581	1,421	888.13
負 債 總 額	53,741	51,532	(2,209)	(4.11)
股 本	443,980	443,770	(210)	(0.05)
資 本 公 積	212,149	186,735	(25,414)	(11.98)
保 留 盈 餘	33,692	3,354	(30,338)	(90.05)
法 定 盈 餘 公 積	13,819	16,952	3,133	22.67
其 他 權 益	(1,268)	(42,515)	(41,247)	3,252.92
股 東 權 益 總 額	702,372	608,296	(94,076)	(13.39)
<p>最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者：</p> <p>流動資產減少：主係公司 114 年度公司轉投資策略性持股以及預付未來的無形資產款項。</p> <p>其他資產增加：主係 114 年度公司轉投資策略性持股以及預付未來的無形資產款項。</p> <p>保留盈餘減少：主係支付股利及 114 年度淨損。</p> <p>其他權益減少：主係 114 年透過其他綜合損益按公允價值之權益工具投資未實現評價損失。</p>				

## 二、財務績效

### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	345,263	301,815	(43,448)	(12.58)
營業成本	(180,878)	(167,205)	13,673	(7.56)
營業毛利	164,385	134,610	(29,775)	(18.11)
營業費用	(145,168)	(151,291)	(6,123)	4.22
營業淨利(損)	19,217	(16,681)	(35,898)	(186.80)
營業外收入及支出	10,593	6,827	(3,766)	(35.55)
稅前淨利(損)	29,810	(9,854)	(39,664)	(133.06)
所得稅利益(費用)	961	(79)	(1,040)	(108.22)
本期淨利(損)	30,771	(9,933)	(40,704)	(132.28)
本期其他綜合損益之稅後淨額	563	(41,977)	(42,540)	(7,555.95)
本期綜合損益總額	31,334	(51,910)	(83,244)	(265.67)
<p>最近兩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：            營業收入、營業成本、營業毛利、營業淨利、稅前淨利、本期淨利及綜合損益總額均較前一年度衰退：主係在本業營運方面，主要受消費性電子市場買氣不如預期影響，終端客戶備貨轉趨保守；加上公司正處於產品交替期，舊專案進入銷售尾聲，而新專案尚在起步階段未完全銜接，導致營收動能減弱。同時，公司因積極投入新產品開發，使研發相關支出增加，進一步壓縮了本業獲利。在業外及綜合損益方面，受外匯市場劇烈波動影響，本期匯兌收益較前一年度縮減；且受到年底認列「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資」未實現評價損失的衝擊，最終致使整體綜合損益總額大幅減少。            本期其他綜合損益之稅後淨額減少：主係 114 年透過其他綜合損益按公允價值之權益工具投資未實現評價損益。</p>				

(二)營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

	營業收入淨額	營業成本	營業毛利	毛利率(%)
113 年度	345,263	(180,878)	164,385	48
114 年度	301,815	(167,205)	134,610	45
本年度營業毛利變動情形分析： 本年度毛利率下滑：主係受銷售產品組合及部份存貨呆滯使存貨跌價損失增加影響。				

(三)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

請參閱本年報第 1~2 頁致股東報告書之說明。

三、現金流量

(一)114 年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額 (註)	全年來自營業 活動之淨現金 流入(出)	全年現金 流入(出)	現金剩餘 (不足)數額	現金不足補額 之補救措施	
				投資理財	理財計畫
67,545	121,354	(88,674)	100,225	—	—
本年度現金流量變動情形分析： 1. 營業活動之淨現金流入 121,354 仟元：主係短期金融商品配置調整、應收帳款收回並降低存貨水位，再配合上折舊與攤銷等非現金費用的調整所致。 2. 投資活動之淨現金流出 37,731 仟元：主係策略性投資、金融商品配置及購置無形資產所致。 3. 籌資活動之淨現金流出 50,943 仟元：主係本期發放現金股利所致。					

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

### (三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額 (註)	預計全年來自 營業活動淨現 金流入(出)	預計全年現 金流入(出)	現金剩餘(不 足)數額	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
100,225	(1,634)	(10,606)	87,985	—	—
本年度現金流量變動情形分析： 預計 115 年度依營運需求增購研發設備、電腦設備、專門技術及軟體，及預計發放現金股利。					

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、改善計劃及未來一年投資計畫：  
無。

六、風險事項之分析評估

(一) 最近年度利率、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

本公司資金皆為自有資金，無向銀行週轉貸款，故利率變動，對本公司並無重大不良影響。本公司將隨時注意利率變動情形，調整資金運用等方法，以降低利率變化對本公司損益之影響。

#### 2. 匯率變動影響

本公司目前產品外銷以美元計價、進料亦以美元計價，故應收、應付款項可相互沖抵產生一定之自然避險效果，惟仍存在差額之匯率風險，因此美元匯率變動對本公司之營收及獲利有一定程度之影響。本公司除以自然避險方式因應匯率風險外，財務單位隨時與經常往來銀行保持密切聯繫，並蒐集匯率相關之國際金融資訊，以期充分掌握匯率走勢，視實際資金需求及匯率水準，適時調節外幣部位，以規避相關匯率風險，降低匯率變動對公司損益造成之負面影響。

#### 3. 通貨膨脹影響

本公司目前尚未因通貨膨脹產生重大影響，未來將持續密切觀察物價指數變化，將通貨膨脹之影響降至最低。

(二) 最近年度從事高風險、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

本公司財務操作以保守穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資。本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易訂有相關作業辦法，且截至目前本公司無資金貸與他人、為他人背書保證及從事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

本公司致力於成為全球領先之無線音訊解決方案提供者，未來研發策略將以「高傳真、低延遲、跨平台、智慧化」為核心，持續鞏固技術領先地位。

**高傳真無線音訊架構：** 持續深耕非壓縮 (Uncompressed) 與多聲道音訊傳輸技術，開發兼具精準控制與劇院級音質之無線音訊解決方案。

**高整合度系統單晶片 (SoC)：** 研發整合音訊信號處理 (DSP) 與智慧語音控制之次世代 SoC，透過提升晶片集成度以優化終端產品之能效比與體積。

**AIoT 智慧演算法應用：** 在現有射頻 (RF) 與天線設計優勢基礎上，導入 AI 邊緣運算與 IoT 連結技術，研發環境主動降噪、動態延遲調整及多裝置無縫切換之核心演算法。

**次世代通訊技術整合：** 整合進階藍牙、寬頻通訊與低延遲核心 IP，研發具備高效能傳輸與智慧應用能力之新世代產品，滿足專業電競、家庭劇院、穿戴式裝置、無人機及智慧家電等多元應用場域，預計未來一年研發費用為 114,696 仟元。

(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

本公司不僅平日營運均遵循國內外相關法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，截至目前本公司財務業務尚無因為國內外政策或法律變動而產生重大影響。

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

本公司除隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並透過與客戶密切合作過程掌握產業最新發展趨勢，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，故科技改變及產業變化對公司尚無負面之影響。

在資通安全風險管理方面，本公司已訂定資訊安全控制作業及相關管理規範，以茲全體員工遵循，並建立資訊安全管理方案，包含電子郵件管理控制、網路防火牆設置、防毒軟體設置、系統程式資料存取控制等，並且定期執行系統弱點掃描、執行社交工程演練、定期執行權限審查、針對機敏性資料進行防護措施等，同時並加強員工教育訓練，以增加員工對資訊安全的風險意識，符合「上市上櫃公司資通安全控管指引」

及相關法規；本公司管理階層依其職掌業務範疇進行內部控制與風險督導管理。經上述資訊安全管理機制評估，無重大營運風險。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網絡攻擊或事件已經或可能將對公司財務業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

#### (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來，專注於本業經營，產品研發，重視內部管理，遵循相關法令規定；截至目前為止，並未發生任何影響企業形象之情事。未來亦一切遵循相關法令規定，著重於企業形象之維護。

#### (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有併購之情事，惟將來若有併購之規畫，將審慎評估以考量公司之具體效益及確保股東權益。

#### (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為研究、開發及銷售之公司，並無從事實體商品生產行為，故無供生產使用之廠房。

#### (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

##### 1. 進貨

本公司為專業之 IC 設計公司，主要從事無線音訊及控制晶片設計、模組開發等，主要原料為晶圓，故需考慮產能取得、品質良率、交期穩定、製程配合及成本等因素，公司秉持選擇優良之廠商維持長期合作關係，因此進貨集中為行業特性。目前進貨供應廠商為國內外知名之晶圓廠，為降低進貨集中可能的風險，除持續與信譽卓越的廠商合作，取得長期穩定的供貨之外，亦配合新產品開發新的優良供應商以分散風險。

##### 2. 銷貨

本公司已於無線音訊控制晶片及模組市場深耕多年，因產品多屬客製化產品，故為分散銷貨集中風險，本公司積極拓展產品應用領域，包含電動競技週邊設備、樂器無線傳輸及智慧家庭等領域，預期隨著新專案開始量產銷售，應可適度分散銷貨集中於單一銷貨客戶之經營風險，以期維持均衡、穩健的營運成果。

(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：無此情事。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)本公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股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：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：

近年來政經情勢、國際戰爭、通貨膨脹、關稅貿易戰等因素，客戶可能因整體環境變動，對產品的需求變化波動。面臨產業生態的變化，本公司維持與客戶及供應商雙向之緊密聯繫並研討合作供應模式，藉由調整營運資源的能力，調節供應客戶所需量能，並掌握市場需求動態協助客戶新產品量產，同時持續提升公司機動部屬的能力，使公司各營運面向具備面臨挑戰的彈性。截至年報刊印日止，本公司並無已知可能對公司財務狀況造成潛在重大影響之其他重要風險。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

一、最近年度關係企業相關資料：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([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))查閱。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

鈺寶科技股份有限公司



董事長：蔡玲君

