

股票代號：5471



松翰科技股份有限公司

Sonix Technology Co., Ltd.

113年度年報

Annual Report 2024

主管機關指定之資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司揭露年報相關資料之網址：<http://www.sonix.com.tw>

刊印日期：中華民國114年5月8日

一、公司發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：潘銘鎧
發言人職稱：業務總監
電話：(02)2759-1980
電子郵件信箱：ir@sonix.com.tw
代理發言人姓名：無
代理發言人職稱：無
電話：(02)2759-1980
電子郵件信箱：ir@sonix.com.tw

二、總公司、台北及香港辦事處之地址及電話：

總公司地址：新竹縣竹北市台元街 36 號 10 樓之 1
電話：(03)560-0888
台北辦事處：台北市松德路 171 號 15 樓之 2
電話：(02)2759-1980
香港辦事處：香港新界沙田火炭禾盛街 11 號 26 樓 03 室
電話：(852)2723-8086

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券(股)公司股務代理部
地址：台北市敦化南路 2 段 67 號地下一樓
網址：<http://www.yuanta.com.tw>
電話：(02)2586-5859

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：

姓名：周仕杰、黃堯麟會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：台北市松仁路 100 號 20 樓
網址：<http://www.deloitte.com.tw>
電話：(02)2725-9988

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：<http://www.sonix.com.tw>

目 錄

壹、 致股東報告書	1
一、113 年度營業結果.....	1
二、114 年度營業計畫概要.....	2
三、未來公司發展策略.....	4
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	4
貳、 公司治理報告	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	33
五、更換會計師資訊.....	33
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.....	33
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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.....	33
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.....	34
九、公司、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.....	35
參、 募資情形	36
一、資本及股份.....	36
二、公司債辦理情形.....	38
三、特別股辦理情形.....	38
四、海外存託憑證辦理情形.....	38
五、員工認股權憑證辦理情形.....	38
六、限制員工權利新股辦理情形.....	38
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	38
八、資金運用計畫執行情形.....	38
肆、 營運概況	39
一、業務內容.....	39
二、市場及產銷概況.....	44
三、從業員工.....	48
四、環保支出資訊.....	48
五、勞資關係.....	48
六、資通安全管理.....	50
七、重要契約.....	50

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	51
一、財務狀況.....	51
二、財務績效.....	52
三、現金流量.....	52
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	53
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.....	53
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	53
七、其他重要事項.....	54
陸、特別記載事項	55
一、關係企業相關資料.....	55
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	55
三、其他必要補充說明事項.....	55
四、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.....	55

壹、致股東報告書

一、113 年度營業結果

113 年度全球景氣在通膨壓力趨緩及供應鏈庫存去化下呈現持平，然而地緣政治風險持續升溫，國際關係緊張，貿易戰與科技戰加劇等因素，導致經濟復甦步調緩慢。本公司在此波動環境下，仍達成整體業績 5% 的成長，營業收入為 27.4 億元，營業毛利為 11.4 億元，營業淨利 0.85 億元，稅後淨利 1.79 億元，每股盈餘 1.07 元。產品銷售組合為消費性產品 56% 及多媒體產品 44%。

AI 技術的快速發展，帶動上游晶片製造升級及軟體市場擴張，從雲端資料中心到邊緣裝置，生成式 AI 的應用領域日益擴大，晶片整體效能與功耗效率持續提升，同時也需要更多人才投入。地緣政治的影響日益加劇，驅動全球供應鏈重組，企業需建立多元化供應鏈以應對挑戰。

儘管消費性電子產品市場動能復甦緩慢，松翰仍持續精進技術，推出高階運算核心微控制器，以及具備 AI 功能與節能概念的新產品，以滿足客戶需求，並建立具備彈性的供應鏈，提升競爭優勢及成長動能。

(一) 營收及獲利

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)	變動比例
營業收入	2,744,466	2,609,937	134,529	5%
營業毛利	1,141,846	1,090,270	51,576	5%
營業淨利	85,470	157,929	(72,459)	(46%)
稅後淨利	179,090	185,882	(6,792)	(4%)
其他綜合損益	(20,207)	193,694	(213,901)	(110%)
綜合損益總額	158,883	379,576	(220,693)	(58%)

(二) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)	變動比例
利息收入	31,040	19,868	11,172	56%

2. 獲利能力分析

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率	4%	4%
權益報酬率	5%	5%
稅前純益占實收資本額比率	12%	12%
純益率	7%	7%
每股盈餘	1.07 元	1.11 元

(三)預算執行情形

本公司 113 年度未公開財務預測；故無須揭露預算執行情形。

(四)研究發展狀況

本公司 113 年度研發費用占營業收入 30%，具體研發成果如下：

產品線	研發狀況
消費性平台	推出整合 2.4GHz/藍芽/有線三模應用的 SNC733xx 系列，搭配 2.4Ghz 無線傳輸技術傳送訊號，內建 High Speed USB 介面，可支援有線 USB 8KHz 與無線 8KHz 模式傳輸資料，同時具備藍芽滑鼠功能，成為完整的真 8KHz 三模平台。
消費性平台 - OID	推出新一代 OID SoC，內建高速、高解析度 sensor array 及影像處理引擎，透過連接後端的 MCU，進行松翰 OID 手寫碼的辨識。並將連續位置的手寫碼資訊轉換成手寫軌跡，將 OID 由點讀應用推展至手寫應用，並且已成功的導入學校教育系統。未來將持續推廣至一般成人手寫應用市場。
微控制器	推出松翰第一代 ARM Cortex-M4 MCU 平台晶片，內建 USB2.0 HS、SPI、UART、I2C、I2S、SDIO、CANBUS、Ethernet 等通訊介面，適用 PC 電競周邊、智能家電、工控等領域；首顆 M4 MCU 平台晶片應用於 8KHz 類比磁軸鍵盤完整方案，實現按鍵可模擬手指按壓深度偵測及快速觸發功能，領先電競市場主流產品，已導入國際品牌大廠。
影像處理晶片	研發松翰首顆內建 AI NPU 的 8 百萬像素的 HDR ISP，支援 Microsoft Human Presence Detection (HPD)、Windows Hello 及其它 AI 功能(如人臉辨識)、採用更先進製程，並已確認 ASIC 回來驗證成功，使得整體功耗得以明顯降低，此技術可適用於 HPD AI 筆電攝影機、外掛 HPD AI 人臉辨識之網路攝影機及 AI 影像辨識相關產品。
無線影音方案	開發 5Ghz 高畫質、遠距離、低延遲圖傳方案，適用於各類型無人機(UAV)，其低延遲性能可滿足第一人稱視角(FPV)競速無人機，其高畫質遠距離性能可滿足航拍攝影、物流運輸、地理繪測、災害搶救管理、精準農業、治安維護、環境保護、國防部屬等應用。

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針及重要政策

1.研究發展策略

- (1)奠基於深厚的微控制器及影像核心技術，掌握消費性產品趨勢，強化產品系統開發，提供高整合度一站式方案(Turnkey Solution)，協助客戶縮短終端產品開發時程。
- (2)強化軟、硬體整合，除晶片規格及效能提升外，設立相關部門，積極建置平台、應用服務及各項開發工具、軟體設計套件(SDK)與技術文件，給予客戶更完備即時的支援。

- (3)強化產學合作，與大學院校開設課程，培育研發人才，厚植研發實力。

2.行銷策略

- (1)深耕海內外市場，佈建完整周密的行銷代理通路，銷售據點除香港、日本及北美，並擴增印度及積極開拓越南市場，透過代理機制提供完善技術支援服務並從網站提供技術文件與開發工具以及運用頻道影片教學，協助客戶解決問題及取得最新產品訊息。
- (2)重點客戶開發方面：本公司語音 IC 除高階玩具應用外，也跨入電競、家電及個人醫療產品領域，帶來更寬廣的空間；微控制器產品，擁有廣大的方案商與開發商支持，在個人醫療及消費性電子應用上，居於領先地位，個人保健方案如額溫槍、耳溫槍、血氧機、血壓計、血糖機成為家庭必備，因應節能低碳的需求，也新推出 BLDC 馬達控制晶片，可應用於各式小家電及工具機，提升市場進入工控領域。影像多媒體產品方面，因應 AI 大潮流，持續提供筆電大廠最具競爭力方案，此外在非筆電領域、居家視訊、智慧監控及金流支付領域皆是市場持續擴大成長的契機。本公司以多元產品銷售，降低產品淡旺季的風險及平衡市場的供需變化，以創造下一波成長契機。
- (3)為拓展新市場積極推動產業整合，投注 STEM 教育，加入智慧機器人玩具聯盟，以及參與人工智慧晶片聯盟，積極與業界交流，整合橫向及縱向資源，經營松翰品牌的能見度與影響力。

3.生產策略

- (1)善用台灣半導體產業專業分工的價值鏈，與上下游供貨廠商緊密合作，取得充分及優質的晶圓來源並確保產品良率與品質無虞。
- (2)採多元化外包策略與國外供貨商合作，以分散天災或意外造成的供貨風險。

4.營運及財務規劃

以穩健經營累積營運資金，擁有低負債及充足資金的強健體質，加上嚴謹的內控稽核制度，確保財務體質強健及提升營運績效，以因應景氣變化的衝擊。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司持續專注於消費性電子領域，更積極拓展應用廣泛之微控制器及成長潛力高之多媒體產品，依據113年度銷售數據、當前產業環境及市場需求等因素，推估114年度預計銷售數量約為531,797仟顆。

(三)產銷政策

本公司堅持以高品質、高效率之方式服務客戶，創造客戶即時利益，凝聚全體員工「客戶滿意服務」共識，著眼於「提供客戶最具效益的IC設計」，強化快速研發能力，自產品規格制定即參與開發，從應用的角度思考客戶需求，以獨立自主的創新技術、完整技術平台與軟、硬體開發工具，主動提供客戶量身訂做產品及完整服務。

在生產端，本公司與上游的晶圓及封測供應廠商維持長久良好夥伴關係，以穩定產能供應，並適度提升產品製程，提供客戶最具效益及競爭力的產品。

三、未來公司發展策略

松翰以微控制器技術為核心，在 8 位元及 32 位元產品線佈局漸趨完整，結合長期耕耘的影像與語音核心技術，整合各種感測器及無線傳輸模組，成為跨應用的平台，光學辨識晶片組產品除了運算效能提升，光學讀取頭也朝向微型化發展，以符合各種不同產品的需求。

松翰整體產品持續朝向節能環保、低功耗與高效能發展並強化產品的系統整合度以及網路聯結的能力，並投注於 STEM 教育與創客領域，開發更多元的應用範圍。

在企業永續經營方面，以多元化產品開發技術從 IC 設計、晶圓代工到封裝測試等各項介面，落實「活力創新，客戶滿意」的品質政策，建立 SONIX 品牌的核心價值，因應全球對 ESG 的重視，松翰除積極開發符合低工耗、節能、環保概念的新產品，更持續每年度發行永續報告書，揭露 ESG 的各項作為；在客戶服務方面，積極的回應各項客戶的需求，精益求精，提供更完備的友善產品開發環境與軟體協助客戶提高開發效能與效率。對於內部員工，秉持著一家同心的精神，給予員工創造開放的環境以享受成長與樂在工作；對於投資大眾，持續將獲利回饋給股東，期望能在各個層面滿足利害關係人的需求，善盡企業社會責任。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境的主要影響

本公司產品及市場影響因素，主要包括外部環境變遷、技術應用變革及供應與需求三方面。

1.外部環境變遷方面：

地緣政治衝突加劇及美國新任總統川普提出「美國優先」及提高關稅等政策，對全球貿易秩序造成衝擊，增加企業生產成本與供應鏈管理挑戰，並可能引發通貨膨脹風險，提升產業發展的不確定性。

2.技術應用變革方面：

AI、5G、IoT 等數位科技正迅速發展，特別是 AI 的崛起大幅推動高效能運算產品的需求，為半導體領域創造了新的增長機會。然而，為了滿足這些新應用，業界亟需加強研發投資，同時也面臨全球供應鏈的不穩定性及地緣政治的挑戰。在此背景下，外部不確定性與技術變革同時帶來了挑戰與機遇。

3.供應與需求方面：

(1)市場供需持續調整

產能擴張、技術節點推進、供應鏈挑戰、新興應用崛起、消費電子產品需求、庫存調整等因素共同作用，使得半導體市場的供需關係不斷調整。歷經前兩年的供需失調，113 年全球各大晶圓廠積極擴充產能，預計 114 年將陸續開出新產能，有助於緩解供應吃緊的狀況。然而，先進製程產能依然供不應求，成熟製程則面臨產能過剩的壓力。

(2)產業增長態勢不變，但速度可能放緩

半導體產業將繼續保持增長態勢，但增長速度可能會放緩。5G、人工智能、物聯網、電動車等技術的快速發展，對半導體的需求量持續增加；消費電子產品需求如智慧型手機、筆記型電腦等消費電子產品仍然是半導體的重要需求來源，但地緣政治風險、技術發展的瓶頸、市場競爭加劇等因素也將帶來挑戰。

(二)法規環境方面

本公司嚴格遵守各項法律及環保規範，產品供應鏈均導入流程管理，因應氣候變遷問題，積極延伸綠色產品政策，發展低功耗、無害與綠色產品，兼顧減碳、品質與環保效益；強化節能與回收認知致力資源節約與污染預防；在公司治理方面亦遵守法令規範及推行企業社會責任，發行永續報告書，向利害關係人揭露相關資訊及推動企業永續發展，除此之外更密切注意各項法規之公佈及變動，及時提出因應措施，以符合各項改變需求，降低法規環境改變，所帶來之衝擊及影響。

113 年度並無違反相關法規之情事發生。

(三)從總體經營環境層面而言

隨著地緣政治風險上升，全球半導體生態系統正重構，製造基地正在由亞洲轉向歐美。各國政府為應對地緣政治變遷及供需失衡，積極推動區域供應鏈建設，並計畫擴建產能。俄烏戰爭、以巴衝突和紅海危機影響全球經濟，加上氣候變遷和供應鏈結盟，使得半導體市場變數增加且難以預測。

然而，危機也帶來新商機。技術升級和節能趨勢促進了遠端、雲端及電商的快速發展，智慧家居、智慧醫療、物聯網與電動車應用日益普及。對於專注消費性電子的松翰而言，新產品和服務的興起不僅是市場擴展的機會，也將推動未來成長。面對挑戰，公司將更關注全球經濟與產業趨勢，加強技術創新與產品差異化，提升與上下游合作，開拓東南亞新興市場，並強化供應鏈管理與積極加強學界合作培育人才，以在競爭中脫穎而出，實現持續成長。

(四)其他法規環境及總體經營環境並未對本公司造成財務及業務之重大影響。

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

1.董事相關資料

114 年 4 月 20 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	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 或董事			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	鮑世嘉	男 61-70 歲	113.6.19	3 年	86.12.17	4,549,318	2.71%	4,549,318	2.71%	549,302	0.33%	0	0	交通大學電子研 究所、華隆微電 子(股)公司經理	翰京科技(股)公司董事長、俠諾科 技(股)公司及安富科技(股)公司董事 、英屬維京松翰半導體公司董事(本 公司法人代表)、松翰控股公司董事 (英屬維京松翰半導體公司法人代表)	無	無	無	無
董事	中華民國	陳賢哲	男 71-80 歲	113.6.19	3 年	86.12.17	7,270,261	4.33%	7,270,261	4.33%	2,843,606	1.69%	0	0	清華大學化工系	雷松科技(股)公司、竹懋科技(股)公 司、安沛科技(股)公司、摩百數位(股)公司、高網科技(股)公司及唯峰 科技(股)公司董事長、翰信科技(股) 公司、英屬開曼群島商北極星藥業 集 團 (股) 公 司 、 Polaris Pharmaceuticals, Inc. 、 Polaris Pharmaceuticals Australia Pty Ltd 、 Polaris Pharmaceuticals Ireland Limited 、 DesignRx Pharmaceuticals, Inc. 、 DesignRx Europe Limited 董事、北極星藥業 (股)公司董事(英屬開曼群島商北極 星藥業集團(股)公司法人代表)、霖 揚生技製藥(股)公司董事(英屬開曼 群島商霖揚藥業(股)公司法人代表) 、英屬開曼群島商育世博(股)公司 董事(Digital Mobile Venture Ltd.法 人代表)、安富科技(股)公司董事	無	無	無	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	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 或董事			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
																(DIGITAL CAPITAL INC.法人代表)、迪瑞生物醫藥科技(上海)有限公司監事				
董事	中華民國	熊健怡	男 61-70 歲	113.6.19	3 年	86.12.17	3,532,219	2.10%	3,325,219	1.98%	965,337	0.58%	0	0	美國紐澤西大學電子研究所、義隆電子(股)公司系統設計部副理	本公司技術長	無	無	無	無
董事	中華民國	潘銘鎧	男 61-70 歲	113.6.19	3 年	86.12.17	2,220,515	1.32%	2,220,515	1.32%	97,347	0.06%	0	0	中興大學統計系、義隆電子(股)公司業務部經理	本公司業務總監、健懋投資(股)公司董事長(本公司法人代表)、寶典創業投資(股)公司董事(健懋投資(股)公司法人代表)	無	無	無	無
董事	中華民國	柯福順	男 51-60 歲	113.6.19	3 年	107.6.15	578,602	0.34%	578,602	0.34%	85,250	0.05%	1,145,103	0.68%	University Of South Australia MBA、義隆電子系統應用部主任	本公司總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	郭慶輝	男 61-70 歲	113.6.19	3 年	110.7.16	360,907	0.22%	276,907	0.17%	0	0	0	0	東吳大學會計系、鴻慶聯合會計師事務所所長	鴻慶聯合會計師事務所所長、鑫聯大投控(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨董	立事 中華民國	蔡高忠	男 61-70 歲	113.6.19	3 年	93.6.18	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學經濟學研究所、益友管理顧問(股)公司總經理	益友管理顧問(股)公司總經理、虹冠電子工業(股)公司董事(本公司法人代表)、安富科技(股)公司董事長(DIGITAL CAPITAL INC.法人代表)、英屬開曼群島商北極星藥業集團(股)公司董事(Mai Investment Co., Ltd.法人代表)、禾伸堂生技(股)公司及雙鏈化工(股)公司獨立董事、超炫科技(股)公司、研生生醫(股)公司董事及幸芯科技(股)公司監察人	無	無	無	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	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 或董事			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
獨 董	立 事	中 華 民 國	沈茂添	男 61-70 歲	113.6.19	3 年	110.7.16	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學土木工程系、台灣光罩(股)公司董事暨副總經理	佑華微電子(股)公司及九齊科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨 董	立 事	中 華 民 國	江采琳	女 51-60 歲	113.6.19	3 年	113.6.19	0	0	0	0	0	0	0	中原大學會計系、中華網龍(股)公司財務長	中華網龍(股)公司行政管理處協理、匯鑽科技(股)公司獨立董事、真好玩娛樂科技(股)公司董事(智龍創業投資(股)公司法人代表)、樂聚多科技(股)公司、神嵐遊戲(股)公司及超級遊戲(股)公司監察人、智龍創業投資(股)公司、東方龍數位(股)公司、威龍線上(股)公司及熊樂子(股)公司監察人(中華網龍(股)公司法人代表)	無	無	無	無

2.法人股東之主要股東；不適用

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
鮑世嘉	主要學歷：交通大學電子研究所 主要經歷：本公司董事長 無公司法第 30 條各款情事	不適用	0
陳賢哲	主要學歷：清華大學化工系 主要經歷：本公司董事長 無公司法第 30 條各款情事		0
熊健怡	主要學歷：美國紐澤西大學電子研究所 主要經歷：本公司技術長 無公司法第 30 條各款情事		0
潘銘鎧	主要學歷：中興大學統計系 主要經歷：本公司業務總監 無公司法第 30 條各款情事		0
柯福順	主要學歷：University Of South Australia MBA 主要經歷：本公司總經理 無公司法第 30 條各款情事		0
郭慶輝	主要學歷：東吳大學會計系 主要經歷：鴻慶聯合會計師事務所所長 無公司法第 30 條各款情事		1
蔡高忠	主要學歷：東吳大學經濟學研究所 主要經歷：益友管理顧問(股)公司總經理 無公司法第 30 條各款情事	本公司設有一位獨立董事，其獨立性情形：本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬無持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬	2
沈茂添	主要學歷：淡江大學土木工程系 主要經歷：台灣光罩(股)公司董事暨副總經理 無公司法第 30 條各款情事		2
江采琳	主要學歷：中原大學會計系 主要經歷：中華網龍(股)公司財務長 無公司法第 30 條各款情事		1

4.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」中訂定董事會成員組成應考量多元化，並就運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針。

董事會整體應具備之能力為 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.領導能力與 8.決策能力。

本公司董事會成員多元化政策之具體管理目標為董事會應具備上述八項能力中，每項能力至少有五位董事具備，且個別董事成員至少具備上述八項能力中之三項，公司已達成此管理目標。

本公司各董事學經歷對公司營運有明顯助益，符合公司董事會成員組成之多元化方針，每位董事各自具備執行業務所需專業背景包括會計、產業、財務、行銷、研發、科技、經營管理、專業技能及產業經歷等，落實執行董事會成員組成多元化之政策，足以提升董事會運作功能。

董事會成員包括電子理工、會計財金等相關專業背景，相關經驗有半導體及投資專業領域(鮑世嘉董事、陳賢哲董事、熊健怡董事及沈茂添獨立董事，共 4 位)、產品應用市場專業領域(潘銘鎧董事及柯福順董事，共 2 位)，以及具有會計財經證券市場專業領域(郭慶輝董事、蔡高忠獨立董事及江采琳獨立董事，共 3 位)。

公司董事會任一性別席次未達三分之一之原因：本公司關注董事性別多元化與平等議題，已於 113 年董事屆期改選時，依「上市櫃公司永續發展行動方案」推動措施，實踐委任至少一名不同性別之董事，符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係公司產業行業特性，具備半導體產業經營管理實務經驗以男性居多。

規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司未來將持續推動董事會之性別平等，將積極尋求女性董事人選，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性

本公司目前第十一屆董事會中具員工身份之董事 3 位、獨立董事 3 位，獨立董事占比為 33%。

獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬無持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。

董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，是以董事會具獨立性。

(3)董事會成員落實多元化情形

董事	具員工身分	年齡(歲)	營運判斷	會計財務分析	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
鮑世嘉	-	61-70	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳賢哲	-	71-80	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
熊健怡	✓	61-70	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
潘銘鎧	✓	61-70	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
柯福順	✓	51-60	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
郭慶輝	-	61-70	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓
蔡高忠	-	61-70	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
沈茂添	-	61-70	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
江采琳	-	51-60	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 20 日

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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	柯福順	男	104.8	578,602	0.34%	85,250	0.05%	1,145,103	0.68%	University Of South Australia MBA、義隆電子系統應用部主任	無	無	無	無	無
技術長	中華民國	熊健怡	男	104.7	3,325,219	1.98%	965,337	0.58%	0	0	美國紐澤西大學電子研究所、義隆電子(股)公司系統設計部副理	無	無	無	無	無
業務總監	中華民國	潘銘鎧	男	104.8	2,220,515	1.32%	97,347	0.06%	0	0	中興大學統計系、義隆電子(股)公司業務部經理	健懋投資(股)公司董事長(本公司法人代表)、寶典創業投資(股)公司董事(健懋投資(股)公司法人代表)	無	無	無	無
副總經理	中華民國	董培輝	男	99.7	368,052	0.22%	29,572	0.02%	0	0	中央大學光電研究所、工研院電子所影像研發課長、原相科技(股)公司處長	無	無	無	無	無
會計兼財務主管	中華民國	林秀玲	女	93.2	6,162	0.004%	0	0	0	0	輔仁大學會計系、勤業會計師事務所副理	寶典創業投資(股)公司董事(健懋投資(股)公司法人代表)、安富科技(股)公司監察人	無	無	無	無

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

113 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 例		領取來自子公司 以外轉投資事業或 母公司酬金
		報酬 (A)		退職 退休金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		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	鮑世嘉	0	0	0	0	2,450	2,450	80	80	2,530 1.41%	2,530 1.41%	8,104	8,104	106	106	2,550	0	2,550	0	13,290 7.42%	13,290 7.42%	無
	陳賢哲																					
	熊健怡																					
	潘銘鏗																					
	柯福順																					
	郭慶輝																					
獨 立 董 事	蔡高忠	0	0	0	0	1,050	1,050	120	120	1,170 0.65%	1,170 0.65%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,170 0.65%	1,170 0.65%	無
	沈茂添																					
	江采琳(註)																					
	周志誠(註)																					

註：113.6.19 董事改選，江采琳為新任獨立董事。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之酬金，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。

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：無。

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	董 事：鮑世嘉 陳賢哲 熊健怡 潘銘鎧 柯福順 郭慶輝 獨立董事：蔡高忠 沈茂添 江采琳(註) 周志誠(註)	董 事：鮑世嘉 陳賢哲 熊健怡 潘銘鎧 柯福順 郭慶輝 獨立董事：蔡高忠 沈茂添 江采琳(註) 周志誠(註)	董 事：陳賢哲 郭慶輝 獨立董事：蔡高忠 沈茂添 江采琳(註) 周志誠(註)	董 事：陳賢哲 郭慶輝 獨立董事：蔡高忠 沈茂添 江采琳(註) 周志誠(註)
1,000,000 元(含)～ 2,000,000 元(不含)	-	-	董 事：鮑世嘉	董 事：鮑世嘉
2,000,000 元(含)～ 3,500,000 元(不含)	-	-	董 事：熊健怡 潘銘鎧 柯福順	董 事：熊健怡 潘銘鎧 柯福順
3,500,000 元(含)～ 5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元(含)～ 10,000,000 元(不含)	-	-	-	-
10,000,000 元(含)～ 15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
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	9 人	9 人	9 人	9 人

註：113.6.19 董事改選，江采琳為新任獨立董事。

(二)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)		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	柯福順	7,406	7,406	148	148	1,334	1,334	3,300	0	3,300	0	12,188 6.81%	12,188 6.81%	無
技術長	熊健怡													
業務總監	潘銘鏗													
副總經理	董培輝													

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(E)
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)	熊健怡 潘銘鏗 柯福順 董培輝	熊健怡 潘銘鏗 柯福順 董培輝
3,500,000 元(含)～ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)～ 10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含)～ 15,000,000 元(不含)	-	-
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	4 人	4 人

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 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(%)
總經理	柯福順	0	3,500	3,500	1.95%
技術長	熊健怡				
業務總監	潘銘鎧				
副總經理	董培輝				
會計兼財務主管	林秀玲				

(四)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總額占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.最近二年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析：113 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 112 年度減少，係因 113 年度公司稅後純益減少所致。

單位：新台幣仟元

職稱	113 年度				112 年度			
	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司	
	酬金總額	佔稅後純益%	酬金總額	佔稅後純益%	酬金總額	佔稅後純益%	酬金總額	佔稅後純益%
董事	14,460	8.07%	14,460	8.07%	19,298	10.38%	19,298	10.38%
總經理及副總經理	12,188	6.81%	12,188	6.81%	12,531	6.74%	12,531	6.74%

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)本公司董事、總經理及副總經理酬金，依公司章程第二十四條及第二十八條之規定辦理，以公司當年度獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)提撥不低於 10%為員工酬勞及不高於 5%為董事酬勞，並考量其對公司營運參與程度及貢獻之價值，參酌同業通常水準議定之。

本公司依據「董事會績效評估辦法」將績效評估結果做為個別董事薪資報酬之參考依據，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(2)本公司總經理及副總經理薪資報酬，依公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」予以評估，並考量其所投入之時間、職責、表現及公司年度獲利狀況與經營績效等各項目後，給予合理報酬，並隨時視實際營運狀況及相關法令，由薪資報酬委員會定期檢討本公司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。

(3)本公司財務操作穩健保守，故公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」不引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司 113 年度董事會開會 8 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
董事長	鮑世嘉	8	0	100%	-
董事	陳賢哲	7	0	88%	-
董事	熊健怡	8	0	100%	-
董事	潘銘鎧	8	0	100%	-
董事	柯福順	8	0	100%	-
董事	郭慶輝	6	0	75%	-
獨立董事	蔡高忠	7	0	88%	-
獨立董事	沈茂添	8	0	100%	-
獨立董事	江采琳	2	0	100%	113.6.19 新任
獨立董事	周志誠	6	0	100%	113.6.19 卸任

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用。

(2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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

3.董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.1.1 至 113.12.31	董事會、個別董事成員、薪資報酬委員會及審計委員會之績效評估	董事會內部自評、個別董事成員自評、薪資報酬委員會及審計委員會內部自評	1.董事會績效評估：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、提升董事會組成與結構、董事的選任及持續進修及內部控制 2.個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制 3.薪資報酬委員會績效評估：對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任及內部控制 4.審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任及內部控制

113 年績效評估結果已於 114.2.27 提報董事會。整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，其評定結果皆介於 4 分「優」及 5 分「極優」之間，顯示公司董事會整體運作情況完善，董事、薪資報酬委員會及審計委員會對各項評估項目多為表示認同有正面評價，能落實公司治理並提升董事會功能及強化其運作效率。

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1)本公司董事會依「董事會議事規範」執行，依規定申報董事出席董事會情形，有關董事會決議事項，亦依「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」作重大訊息公告及揭示於公司網站，以提升資訊透明度，保障股東權益。
- (2)本公司審計委員會由三名獨立董事組成，目的於協助董事會監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任或報酬及其獨立性評估、內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等；並設置有薪資報酬委員會，以強化公司治理，並健全公司董事及經理人薪資報酬制度。

(二)審計委員會運作情形

本公司 113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	蔡高忠	6	0	100%	113.6.19 連任
委員	沈茂添	6	0	100%	113.6.19 連任
委員	江采琳	4	0	100%	113.6.19 新任
召集人	周志誠	2	0	100%	113.6.19 卸任

其他應記載事項：

- 1.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事項項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

- (1)證券交易法第14條之5所列事項：

期別	日期	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
第一屆 第十三次	113.2.27	112 年度營業報告書及財務報表 112 年度內部控制制度聲明書 預先核准非確信服務政策之一般性原則	全體獨立董事無異議照案通過
第一屆 第十四次	113.5.7	113 年第 1 季合併財務報表 113 年度會計師查核公費及獨立性評估 112 年度盈餘分配	
第二屆 第一次	113.8.7	113 年第 2 季合併財務報表	
第二屆 第二次	113.11.8	113 年第 3 季合併財務報表	
第二屆 第三次	113.12.5	對松翰科技(成都)有限公司進行背書保證	
第二屆 第四次	113.12.13	修正公司內部控制制度 114 年度稽核計劃	

(2)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。

2.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。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(1)稽核主管每月將稽核報告交付各獨立董事查閱，其若有疑問或指示，會來信或來電詢問或告知需辦理事項；稽核主管並參與每季召開之審計委員會，如有重大異常事項時獨立董事亦可隨時召集會議，各獨立董事與稽核主管間之溝通管道多元且順暢。

(2)獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期及性質	溝通主題	獨董建議
113.2.27 審計委員會	113 年第一季稽核計畫執行報告 112 年度內部控制制度聲明書	全體獨立董事無意見
113.5.7 審計委員會	113 年第二季稽核計畫執行報告	
113.8.7 審計委員會	113 年第三季稽核計畫執行報告	
113.11.8 審計委員會	113 年第四季稽核計畫執行報告	
113.12.13 審計委員會	修正公司內部控制制度 114 年度稽核計畫	

(3)會計師依據審計準則第 260 號「與受查者治理單位之溝通」規定，以口頭或書面方式與公司溝通，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議；會計師於每年年度財務報表查核前與查核後，列席審計委員會與獨立董事說明查核行程規劃、關鍵查核事項及查核結論等，各獨立董事與會計師間討論及溝通狀況良好。

(4)獨立董事與會計師溝通情形：

日期及性質	溝通主題	獨董建議
113.2.27 審計委員會	會計師與治理單位溝通 112 年度查核結論	全體獨立董事無意見
113.12.13 審計委員會	會計師與治理單位 113 年度查核前溝通會議	

(三)薪酬委員會組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料：

113 年 12 月 31 日

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	蔡高忠	主要學歷：東吳大學經濟學研究所 主要經歷：益友管理顧問(股)公司總經理	三位獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬無持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	3
獨立董事	沈茂添	主要學歷：淡江大學土木工程系 主要經歷：台灣光罩(股)公司董事暨副總經理		2
獨立董事	江采琳	主要學歷：中原大學會計系 主要經歷：中華網龍(股)公司財務長		1

2.本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

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：

(1)訂定並定期檢討公司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。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3.當年度薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 6 月 28 日至 116 年 6 月 18 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	蔡高忠	3	0	100%	113.6.28 連任
委員	沈茂添	3	0	100%	113.6.28 連任
委員	江采琳	2	0	100%	113.6.28 新任
召集人	周志誠	1	0	100%	113.6.28 卸任

其他應記載事項：
 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無此情形。
 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3)公司對薪資報酬委員會意見之處理

期別	日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第九次	113.2.27	112 年度獲利分派董事及經理人員工酬勞金額，發放方式 修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」	全體出席委員同意通過	提董事會，全體出席董事無異議照案通過
第六屆第一次	113.8.7	董事酬勞發放案 經理人員工酬勞發放	全體出席委員同意通過	
第六屆第二次	113.12.13	經理人員工酬勞發放相關事宜	全體出席委員同意通過	

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	本公司已依「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」。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓	(一)本公司已制定「股東會議事規則」並設有發言人及代理發言人制度，設置專人處理投資人關係與股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜；公司網站亦設有投資人關係聯絡窗口。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓	(二)本公司委由股務代理機構定期更新股東名冊及主要股東名冊，充分掌握公司主要股東及主要股東之最終控制者名單。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓	(三)本公司訂有「子公司監理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	(四)本公司已訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「道德行為準則」及「誠信經營守則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一)依本公司「公司治理實務守則」規定，董事會成員組成已考量多元化政策，每位董事各自具備執行業務所需專業背景，包括會計、產業、財務、行銷、研發、科技、經營管理、專業技能及產業經驗等，充分落實董事會成員組成多元化之政策，足以提升董事會運作之功能，請參閱本年報第 9 頁「董事會多元化及獨立性」。	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外，	✓	(二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視法令規定及營運需求來	

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	
是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	✓	決定是否設置其他各功能性委員會。 (三) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」並辦理董事會績效評估。113 年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，其評定結果皆介於 4 分「優」及 5 分「極優」之間，其評估結果已於 114.2.27 提報董事會，並將其運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 (四) 本公司每年參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性，並已將其結果提請 114.5.7 審委會及董事會討論並通過；本公司評估勤業眾信聯合會計師事務所周仕杰會計師及黃堯麟會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(附表一)，並取具會計師事務所出具之獨立性聲明書，足堪擔任本公司簽證會計師。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司第十屆第十四次董事會決議林秀玲處長擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等工作。
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？	✓		本公司除由發言人及代理發言人擔任公司溝通管道外，公司網站亦設有投資人關係聯絡窗口及相關資訊；提供管道協助各利害關係人與公司進行各項議題溝通。113.11.8 將利害關係人關注議題及溝通管道與回應方式提報董事會。 本公司透過編製永續報告書，以公開透明的資訊揭露方式增進與各利害關係人之溝通，並將公司於環境、社會、經濟層面的管理原則與實際的影響呈現給大眾，讓各利害關係人了解及認同本公司的各項作法與措施。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委由元大證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一	✓	✓	(一) 本公司網站設置投資人專區可供查詢財務業務及公司治理相關資訊。 (二) 本公司架設有中文及英文網站，由專人負責資訊蒐集，並落實發言人制度，提供詢問聯絡之管道，充分揭露財務業務資訊；法人說明會之文件與部分錄影，亦放置於公司網站供股東及社會大眾參考查詢。 (三) 本公司年度財務報告、第一、二、三季財務報告及各月營運情形皆於規定期限前提早公告申報。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
、二、三季財務報告與各月份營運情形?				
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、董事進 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 事購買責任保險之情形等)?	✓		(一)員工權益：依勞基法及相關法令保障員工權益。 (二)僱員關懷：公司及職工福利委員會提供員工酬勞、婚喪喜慶補助金、三節電子福利點數、生日禮金、團體保險、年度健康檢查、心理諮商師諮詢、視障按摩服務、國內外旅遊補助、慶生會、部門聚餐補助、松翰家庭日、年終尾牙、資深及傑出員工表揚、研發獎金、高額人才推薦獎金、暢銷書籍及雜誌借閱、免費咖啡、特約商店折扣、台元科技園區健身中心補助及汽車停車位補助等。 (三)投資者關係：公司網站上設有「投資人專區」，並可透過公開資訊觀測站查詢公司公開資訊，隨時得與公司股務或發言人聯繫或提出建議。 (四)供應商關係：持續推動綠色環境管理，要求原物料供應商，保證其產品不含對環境有害之禁用物質，確保產品符合客戶與歐盟對電子產品所列禁用物質(RoHS)法令的要求。同時強化供應商對社會與環境的正面影響，並循例每年定期與供應商進行溝通，並秉持誠信互惠原則與其往來。 (五)利害關係人之權利：公司網站上設有「利害關係人專區」，保持暢通溝通管道，並尊重維護其應有之權益。 (六)董事及獨立董事進修之情形：由董事及獨立董事視個別需求，不定期參加專業知識進修；進修情形詳(附表二)。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：遵行內控制度降低各項風險，請參閱本年報第 28 頁。 (八)客戶政策之執行情形：秉持高品效之方式服務客戶，創造客戶最大利益。 (九)本公司已為全體董事投保責任險，並於 113.6.28 董事會報告投保內容。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司113年度第十一屆公司治理評鑑結果為上市公司排名級距：36%~50%，本公司將針對尚未得分部分持續改善。				

附表一：會計師獨立性評估

評估項目	評估結果	是否具獨立性
1.會計師是否未與本公司有直接或間接重大財務利益關係	是	是
2.會計師是否未與本公司或本公司董事有融資或保證行為	是	是
3.會計師是否未與本公司有密切之商業行為及潛在僱傭關係	是	是
4.會計師及其審計小組成員目前或最近兩年度是否未有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	是	是
5.會計師是否未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	是	是
6.會計師是否未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	是	是

附表二：董事及獨立董事進修情形

姓名	主辦單位	日期	課程名稱	進修時數
蔡高忠	社團法人 中華民國公司經營 暨永續發展協會	113.4.30	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		113.7.26	董事會法規遵循實務及董事、監察人之法律責任及個案探討	3
沈茂添	社團法人 中華獨立董事協會	113.8.8	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
		113.8.8	永續治理議題最新發展暨董事責任	3
江采琳	財團法人 中華民國證券暨期貨 市場發展基金會	113.8.6	碳權交易機制與碳管理應用	3
	財團法人中華民國 證券櫃檯買賣中心	113.9.12	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
鮑世嘉	社團法人 台灣董事學會	113.12.12	數位科技與隱私保護的趨勢與風險管理	3
陳賢哲	社團法人 中華公司治理協會	113.9.12	內部控制與風險管理	3
熊健怡	社團法人 台灣董事學會	113.12.12	數位科技與隱私保護的趨勢與風險管理	3
潘銘鎧	社團法人 台灣董事學會	113.12.12	數位科技與隱私保護的趨勢與風險管理	3
柯福順	社團法人 中華民國公司經營 暨永續發展協會	113.4.30	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
郭慶輝	社團法人 台灣董事學會	113.5.9	打造永續績效指標與獎酬	3
		113.8.13	碳碳相連，談碳費、碳稅、碳權及碳交易	3

(五)推動永續發展情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	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？	✓		本公司為落實及執行永續發展，104年由跨部門人員組成「企業社會責任推動小組」，111年更名為「永續發展小組」，定期召開會議設定目標及討論執行方向，並由業務總監暨發言人擔任永續發展小組召集人，統合公司資源，依循永續發展實務守則，朝向四大構面：落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強永續發展資訊揭露，推行各項工作及檢視成效；並於公司網站設置「企業永續發展」專區揭露小組工作目標及當年度執行情形及未來方向。 永續發展小組每年向董事會報告永續發展執行情形，並於113.8.7通過永續報告書，由董事會的持續督導，讓利害關係人瞭解公司永續發展的進程與成果。 董事會除檢視策略的進展，並且在需要時敦促永續發展小組適時進行調整。	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？	✓		揭露資料涵蓋本公司於113年1月至12月間在台灣新竹據點之永續發展績效表現為主。 本公司羅列潛在可能發生之風險，評估各項風險議題的影響及衝擊程度，鑑別出內、外部對公司影響最大的議題，訂定「緊急應變管理作業程序」及「生產營運風險管理程序」，依照影響程度分別回報各管理階層。 透過以上管理措施可在危害發生時迅速掌握狀況，即時採取適當對應措施，降低因業務中斷造成對客戶、供應商及各利害關係人之影響，並在事件結束後進行相關檢討，避免相同情事再次發生，藉此強化公司持續營運管理，達到永續經營目的。 與公司營運相關議題之風險評估(附表一)。	無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司通過 ISO 9001(證書期間 114.3.29~117.3.29)、ISO 14001(證書期間 114.4.6~117.4.6)及 IECQ QC 080000(證書期間 114.3.11~117.2.8)，經由透過流程化、系統化的管理模式，強化綠色產品及綠色供應鏈管理，持續改善並確保各項管理系統的有效運作。另為有效管理事業廢棄物及配合環境管理要求，已取得環保主管機關核准之「廢棄物清理計劃書」。委託環保主管機關核准之清除處理業者，負責清除與處理事業廢棄物，依申請內容實施分類，以達源頭減量，環境永續之目標。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)本公司雖為 IC 設計公司無自身工廠生產與製造，仍致力於提升各項資源之利用效率，持續推動各項節能減碳方案，降低對環境衝擊，執行情形如下：	

評估項目	執行情形			與上市櫃 公司永續發展 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		1.減少廢棄物：發放同仁環保碗筷，衛生又環保，公司餐會亦不再使用一次性免洗餐具。 2.節省紙張：持續推動電子簽核，減少紙張使用；配合網路報稅，取消文件列印分發；鼓勵使用回收紙雙面列印，紙張每年每人使用量已逐年降低，最高減量比率甚至達35%，目前則維持最基本用量。 3.節省電力：安裝定時關閉空調及照明裝置，換裝LED省電燈管，節省用電。 4.對供應商生產及提供產品及原物料，要求禁止或限用對環境有危害的物質，降低對環境之負荷。 (三)本公司為IC設計公司無自身工廠生產與製造，面臨氣候變遷的潛在風險為代工廠原物料資源短缺而生產成本增加、國際間運輸困難而造成營運可能的中斷以及極端天氣使員工生命受到威脅等，其皆可能對公司產生衝擊而增加損失；另一方面為適應氣候變遷之改變也替公司帶來新的機會，隨著地球環境日漸惡化，社會環保意識越高漲，引領消費者的興趣，公司在面對此全球綠色產品消費的潮流趨勢及各國法規要求之下，對於綠色環保產品之設計與綠色供應鏈管理之推廣亦不遺餘力，專注於開發產品應用於消費性電子領域，朝向高附加價值、節能、環保等方向發展。	
(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)本公司所有溫室氣體排放量皆為間接溫室氣體排放，主要來源為外購電力及用水，而公司本身無生產用水之需求，僅有使用生活用水，其所產生之污水，經符合環保法規放流水標準後再統一排放，另公司依據各項廢棄物性質，分門別類予以分類回收與儲存，每月依據環保暫行法令要求定期申報事業廢棄物委託環保署格清運商，負責清除與處理廢棄物，達到源頭減量減少廢棄物產生之目標，本公司雖非屬需制訂溫室氣體減量規範之公私場所，但近年來推動各項節能方案，以降低電力使用量及減少二氧化碳排放量為主要政策，並推廣電子化流程，朝無紙化前進，減少紙張與碳粉之使用，另依季節調整冰水主機運轉之效能。目前以每年持續降低各項資源使用量(溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量)1%目標，持續朝節能之低碳企業目標前進。	

評估項目	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			
			近兩年數據 (台灣新竹據點)	113年	112年	
			溫室氣體(公噸CO2e)	713	696	
			用水量(度)	2,941	2,781	
			廢棄物(公斤)	205	200	
四、社會議題						無重大差異
(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)本公司訂有「人權政策」，善盡永續發展保障同仁基本人權，認同並遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際人權公約，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，明確揭示以公正與公平態度對待與尊重所有同仁。公司將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；並於公司網站揭露「人權關注事項與執行情形」。			
(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？	✓		(二)本公司重視員工福利，以當年度獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)提撥不低於10%為員工酬勞，並以完善的福利措施營造優質工作環境，友善職場員工福利措施請參閱本公司2023永續報告書第63-82頁。 本公司重視職場多元化與平等實現男女擁有同工同酬之薪酬及平等晉升機會。113年度女性同仁平均占比為26%，女性主管平均占比為15%。 本公司113年度平均員工薪資調整情形為2%。			
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三)本公司重視同仁安全與健康並提供安全工作環境：同仁健檢、健康講座；設置哺乳室；安全辦公環境(設置門禁及監視系統、保全公司巡視)。每年多次的辦公區環境衛生消毒。重視同仁發展與訓練，透過完整訓練體系及線上學習系統，增進同仁的知識技能。依據公司遠景與年度目標，制訂相關學習發展計畫，並能成長與實現組織目標，請參閱本年報第48頁。 本公司113年度職災比率為0%，無職災情形之發生。 本公司113年度無發生火災事件。 本公司重視消防安全管理，辦公室每年至少實施一次消防檢測防範於未然。			
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計	✓		(四)本公司提供良好訓練機會給同仁，透過各式各樣的訓練和發展方案以增進員工的技能和知識。並透過同仁間輔導下將實務經驗傳承給組織內不同員工，完整的學習發展計畫和職涯規劃，協助同仁充分發揮工作潛能。員工的學習發展地			

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
畫?			圖包含新人、部門專業、職能發展、個人發展計畫等，依序進行多元與豐富的學習課程，使員工樂在工作，並且能成長與實現組織目標，請參閱本年報第48頁。	
(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)本公司訂有「誠信經營守則」及研發、採購、生產、作業及服務等作業程序並嚴格遵守，確保本公司產品品質，以保障客戶權益；並由專責單位處理客訴流程，達到服務客戶滿意之目標。	
(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)本公司持續推動綠色環境管理，要求原物料供應商，保證其產品不含對環境有害之禁用物質，確保產品符合客戶與歐盟對電子產品所列禁用物質(RoHS)法令的要求，降低對環境之負荷，同時強化供應商對社會與環境之正面影響，並每年定期與供應商進行溝通，並秉持誠信互惠原則與其往來，其實施情形請參閱本公司2023永續報告書。	
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？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見?	✓		本公司已參考國際通用之報告書編製準則編製永續報告書，並於公開資訊觀測站及公司網站上揭露；此報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無重大差異
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司訂有「永續發展實務守則」，注重環境生態保護與資源有效運用，保障員工權益及提供良好工作環境，關懷弱勢及消費者權益，運作上與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。				
七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊：				
1.本公司持續扶助弱勢族群，支持世界展望會、世界和平會、博幼社福基金會及靈鷲山慈善基金會等社會福利機構，具體行動包括響應靈鷲山慈善基金會發起的「靈鷲送福~台灣萬得福專案」發送愛心食物箱，關懷在地獨居長者以及參；另號召公司同仁一起齊心公益募款，用愛幫助弱勢團體，113年共募得約30萬元捐款；本公司並聘用1位視障人士，提供同仁按摩紓壓，113年度共計有近450人次之服務次數。				
2.其他本公司永續發展運作情形請參閱公司網站「企業永續發展」專區。				

附表一：與公司營運相關議題之風險評估

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境衝擊及管理	持續推動綠色製程，積極的導入各項綠色產品以符合環保的規範，落實環保政策並推廣到整個供應鏈，透過稽核審查及淘汰制度，篩選優質供應商並強化與供應鏈夥伴的合作關係，共同對環境保護善盡心力；持續推動節能措施，取得環保主管機關核准之「廢棄物清理計劃書」。依申請內容實施分類，處理事業廢棄物，達成自源頭減量，達環境永續之目標。
社會	職業安全及人力資源風險	致力於打造友善的職場，讓員工樂在工作及學習成長，提供員工安全職場及安心就業環境，並以優於法規之標準，辦理經理人及員工健康檢查，維護員工身心健康；薪資的設計上依照個人的學經歷與公司的績效評量結果，參照同業之薪資水準，提供優於同業水準的整體薪酬，確保公司優秀人才整體薪酬在市場上保有競爭力。
公司治理	營運風險	對員工、股東及社會責任之永續發展使命，隨時做好準備面對各種營運風險及危機，實施企業永續營運計畫，從風險管控制及危害識別開始，針對潛在風險及危害進行事前演練與規劃，當危害發生時能以有計畫、有組織的方式，於最短時間內讓公司重要業務功能可以迅速恢復正常營運，羅列潛在可能發生的風險，評估影響及對營運的衝擊程度，訂有「緊急應變管理作業程序」及「生產營運風險管理程序」，以作為因應的辦法，可在危害發生時迅速掌握狀況，即時採取適當對應措施，降低因業務中斷造成對客戶、廠商及各利害關係人之影響，並在事件結束後進行相關檢討，避免相同情事再次發生，藉此強化公司持續營運管理，達到永續經營之目的。

(六)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。	本公司已於 111.5.6 及 112.2.24 董事會通過本公司及合併子公司符合「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃之溫室氣體盤查及查證時程規劃，將持續依主管機關之參考指引及相關規定完成設置專（兼）職單位、各計畫項目詳細推動時程、擬定完整盤查程序及董事會督導及控管階段性目標等計畫內容，並將執行進度按季提報董事會，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形，以展現本公司對於氣候相關風險與機會之監督及治理以及對永續發展方面的承諾與實踐。
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)。	本公司參考 TCFD，鑑別主要氣候相關風險與機會，定期依照環境及法規等變化，進行檢討並修正，影響公司之業務、策略及財務(短、中、長期)主要為代工廠原物料資源短缺而生產成本增加、國際間運輸困難而造成營運可能的中斷以及極端天氣使員工生命安全受到威脅等，其皆可能對公司產生衝擊而增加損失。故本公司因應氣候變遷問題，將積極延伸綠色產品政策，發展低功耗、無害與綠色產品，兼顧減碳、品質與環保效益，積極強化節能與回收認知致力資源節約與污染預防，進而提升公司整體市場競爭力。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司為 IC 設計公司無自身工廠生產與製造，面臨氣候變遷的潛在風險為代工廠原物料資源短缺而生產成本增加、國際間運輸困難而造成營運可能的中斷以及極端天氣使員工生命

項目	執行情形
	安全受到威脅等，其皆可能對公司產生衝擊而增加損失；另一方面為適應氣候變遷之改變也替公司帶來新的機會，隨著地球環境日漸惡化，社會環保意識越加高漲，引領消費者開始對具有環保概念及節能產品逐感興趣，公司在面對此全球綠能產品消費的潮流趨勢及各國法規要求之下，對於綠色環保產品之設計與綠色供應鏈管理之推廣亦不遺餘力，專注於開發產品應用於消費性電子領域，朝向高附加價值，節能、環保等方向發展。
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。	本公司羅列潛在可能發生之風險(含氣候風險)，評估各項風險議題的影響及衝擊程度，鑑別出內、外部對公司影響最大的議題，訂定「緊急應變管理作業程序」及「生產營運風險管理程序」，依照影響程度分別回報各管理階層。 透過以上管理措施可在危害發生時迅速掌握狀況，即時採取適當對應措施，降低因業務中斷造成對客戶、供應商及各利害關係人之影響，並在事件結束後進行相關檢討，避免相同情事再次發生，藉此強化公司持續營運管理，達到永續經營目的。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未有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。	本公司尚未有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。	本公司尚未有使用內部碳定價作為規劃工具。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司尚未有設定氣候相關目標。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段(115年)適用溫室氣體盤查及查證，本公司之合併子公司(包含合併報表報導個體之各子公司)應於第四階段(116年)適用溫室氣體盤查及查證。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經營政策，並於規章及對外文件中，明示誠信經營之政策、作法，以為董事會與高階管理階層之承諾與遵循？ (二)公司是否建立誠信行為風險之評估機制，定期分析高不誠信行為，並據以訂定防範措施，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？ (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、違規懲戒及申訴制度，且落實執行並定期檢討修正前揭方案？	✓ ✓ ✓	(一)本公司依據董事會通過之「誠信經營守則」，於內部規章及對外文件中，明示誠信經營之政策、作法，以為董事會及高階管理階層之承諾與遵循。 (二)本公司營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動包括「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項，已訂定相關防範行為以為遵循外，並定期利用各種會議加強宣導及教育訓練，以避免有違反誠信經營情事發生。 (三)本公司制訂之誠信經營政策，清楚且詳盡地訂定具體誠信經營的作法及防範不誠信行為，包含作業程序、行為指南及教育訓練等，並制定相關懲處申訴制度且落實執行。	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？ (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？ (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？ (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情形，或委託會計查核？	✓ ✓ ✓ ✓	(一)本公司已訂定「誠信經營守則」，於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。 (二)本公司由行政管理處為專責單位，負責辦理誠信經營等相關作業；包括於公司合約中訂定保密誠信條款、進行員工教育訓練課程及法令案例宣導，由總經理室負責監督執行，每季向董事會報告。113年誠信經營守則執行情形：公司合約訂定保密協定及保密條款情形63件；新人教育訓練宣導22場次(44小時)；誠信經營守則案例宣導32人次(64小時)。 (三)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。 (四)本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度並有效運作；稽核室依風險評估結果擬訂年度稽核計畫時，會考量將誠信原則相關之內部控制制度列入計劃中，之後依計畫執行查核，並將查核結果送呈審計委員會及董事會。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營情形及原因
	是	否	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	✓		(五)依據組織願景與年度目標，其中包含誠信經營的理念，訂定並舉辦各階層訓練與各類講座(如新人教育訓練及線上學習課程宣導)，並依需求派員參加相關外部訓練課程。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員?	✓		(一)本公司已訂定「檢舉制度」，建立便利多元之檢舉管道，針對不同議題之檢舉案件設置專責處理人員。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制?	✓		(二)本公司「檢舉制度」訂有檢舉處理流程、調查完成後之改善措施及對檢舉人及檢舉內容之保密機制。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施?	✓		(三)本公司提供多元檢舉管道，對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
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?	✓		本公司已於公開資訊觀測站及公司網站揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站置有「誠信經營守則執行情形」供查。
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：本公司依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令規定制定誠信經營守則並遵守執行，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：本公司重視及堅守誠信經營守則，並將此理念擴散至客戶及供應商，以落實公司誠信經營之理念；遵守公司法、證券交易法、上市公司相關規章或其他商業行為之相關法令，依規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊，以達資訊公開透明化。			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司公司治理運作情形，可至公開資訊觀測站或公司網站公司治理專區查詢。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：

詳公開資訊觀測站 <https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>
「內控聲明書公告」。

2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：無此情形。

(十)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.本公司 113 年 6 月 19 日股東常會重要決議及執行情形

重要決議	執行情形
1.照案通過本公司112年度營業報告書及財務報表	營業報告書及財務報表業已公開於公開資訊觀測站及公司網站供大眾閱覽
2.照案通過本公司112年度盈餘分配案	每股配發現金1.2元，訂定除息基準日113.7.22，並於113.8.8發放完成
3.改選董事案	依選舉結果選任董事9人，並完成變更登記
4.照案通過解除董事競業禁止限制案	股東會當日重大訊息公告完成

2.董事會之重要決議

日期	重要決議
113.2.27	1.通過 112 年度獲利分派董事酬勞及經理人員工酬勞金額，發放方式 2.通過 112 年度分派董事及員工酬勞金額及發放方式 3.通過修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」、「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」 4.通過 112 年度營業報告書及財務報表 5.通過改選董事案 6.通過解除董事競業禁止之限制 7.通過召開 113 年股東常會 8.通過 113 年度營運計畫 9.通過 112 年度內部控制制度聲明書
113.5.7	1.通過本公司 113 年第 1 季合併財務報表 2.通過本公司 113 年度會計師查核公費及獨立性評估 3.通過本公司 112 年度盈餘分配
113.6.19	1.董事任期屆滿，改選董事長
113.6.28	1.通過訂定分派本公司 112 年度現金股利除息基準日及相關事宜 2.通過董事任期屆滿改選，重新委任薪資報酬委員會委員
113.8.7	1.通過本公司 113 年第 2 季合併財務報表 2.通過本公司董事酬勞發放 3.通過本公司經理人員工酬勞發放 4.通過本公司 112 年永續報告書
113.11.8	1.通過本公司 113 年第 3 季合併財務報表
113.12.5	1.通過本公司對松翰科技(成都)有限公司進行背書保證
113.12.13	1.通過本公司經理人員工酬勞金額發放相關事宜 2.通過修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」及訂定內部控制制度 3.通過本公司 114 年度內部稽核查核計劃
114.2.27	1.通過 113 年度獲利分派董事酬勞及經理人員工酬勞金額，發放方式 2.通過 113 年度分派董事及員工酬勞金額及發放方式 3.通過 113 年度營業報告書及財務報表 4.通過本公司基層員工範圍 5.通過修訂「公司章程」、「對外背書保證辦法」、「公司治理實務守則」及內部控制制度 6.通過召開 114 年股東常會 7.通過 114 年度營運計畫 8.通過 113 年度內部控制制度聲明書
114.5.7	1.通過本公司 114 年第 1 季合併財務報表 2.通過本公司 114 年度會計師查核公費、獨立性評估及審計品質指標 3.通過本公司 113 年度盈餘分配 4.通過解除董事競業禁止之限制 5.通過更新本公司 114 年股東常會召集事由

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師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
勤業眾信聯合會計師事務所	周仕杰 黃堯麟	113 年度	3,895	235	4,130	非審計公費服務內容係移轉訂價報告等

(二)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：無此情形。

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動及質押情形：

詳公開資訊觀測站<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/IRB110>

「董事、監察人、經理人及百分之十以上大股東股權異動彙總表」。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

114 年 4 月 20 日

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	姓名	關係	
陳賢哲	7,270,261	4.33%	2,843,606	1.69%	0	0%	張芳馨 陳逸婷 陳逸君	配偶 父女 父女	無
鮑世嘉	4,549,318	2.71%	549,302	0.33%	0	0%	-	-	無
熊健怡	3,325,219	1.98%	965,337	0.58%	0	0%	-	-	無
張芳馨	2,843,606	1.69%	7,270,261	4.33%	0	0%	陳賢哲 陳逸婷 陳逸君	配偶 母女 母女	無
薩摩亞商數位資本有限公司台灣分公司(數位資本公司)	2,798,000	1.67%	-	-	-	-	陳逸君	負責人	無
代表人：陳逸君	2,363,360	1.41%	0	0%	0	0%	陳賢哲 張芳馨 陳逸婷	父女 母女 姊妹	無
英屬維京群島商摩百數位理財有限公司台灣分公司(數位理財公司)	2,376,000	1.42%	-	-	-	-	陳逸婷	負責人	無
代表人：陳逸婷	1,929,405	1.15%	0	0%	0	0%	陳賢哲 張芳馨 陳逸君	父女 母女 姊妹	無
陳逸君	2,363,360	1.41%	0	0%	0	0%	陳賢哲 張芳馨 陳逸婷 數位資本公司	父女 母女 姊妹 負責人	無
潘銘鎧	2,220,515	1.32%	97,347	0.06%	0	0%	-	-	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,963,316	1.17%	-	-	-	-	-	-	無
陳逸婷	1,929,405	1.15%	0	0%	0	0%	陳賢哲 張芳馨 陳逸君 數位理財公司	父女 母女 姊妹 負責人	無

九、公司、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

113 年 12 月 31 日

轉投資事業	本公司投資		董事、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
健懋投資(股)公司	15,500,000	100%	-	-	15,500,000	100%
寶典創業投資(股)公司	-	-	459,960	20.98%	459,960	20.98%
松翰科技會社	8,000	100%	-	-	8,000	100%
英屬維京松翰半導體公司	33,010,000	100%	-	-	33,010,000	100%
松翰控股公司	-	-	32,010,000	100%	32,010,000	100%
松翰科技(深圳)公司	註	-	註	100%	註	100%
松翰科技(成都)公司	註	-	註	100%	註	100%

註：係有限公司，無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

114 年 5 月 8 日

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
85.7	10	2,200	22,000	2,200	22,000	創立資本	無	85 建三壬字第 198989 號
87.11	10	7,560	75,600	7,560	75,600	現金增資 41,300 仟元 盈餘轉增資 11,000 仟元 員工紅利轉增資 1,300 仟元	無	87 建三丙字第 256681 號
88.5	10	30,000	300,000	19,300	193,000	現金增資 11,900 仟元 盈餘轉增資 94,500 仟元 員工紅利轉增資 11,000 仟元	無	經(088)商字第 088118039 號
89.9	10	60,000	600,000	41,000	410,000	盈餘轉增資 193,000 仟元 員工紅利轉增資 24,000 仟元	無	89 年 8 月 29 日(89)台財證 (一)第七三一四五號
90.7	10	100,000	1,000,000	67,150	671,500	盈餘轉增資 225,500 仟元 員工紅利轉增資 36,000 仟元	無	90 年 7 月 12 日(90)台財證 (一)第一四四五七九號
91.7	10	156,000	1,560,000	94,809.5	948,095	盈餘轉增資 235,025 仟元 員工紅利轉增資 41,570 仟元	無	91 年 7 月 2 日(91)台財證 (一)第 0910136011 號核准
92.10	10	156,000	1,560,000	117,380	1,173,800	盈餘轉增資 189,619 仟元 員工紅利轉增資 36,086 仟元	無	92 年 8 月 25 日(92)台財證 (一)第 0920138604 號核准
93.11	10	185,000	1,850,000	132,118	1,321,180	盈餘轉增資 117,380 仟元 員工紅利轉增資 30,000 仟元	無	93 年 9 月 30 日金管證一字第 0930144471 號核准
94.8	10	185,000	1,850,000	141,686	1,416,857	盈餘轉增資 65,677 仟元 員工紅利轉增資 30,000 仟元	無	94 年 7 月 12 日金管證一字第 0940128130 號核准
95.9	10	250,000	2,500,000	150,732	1,507,317	盈餘轉增資 70,460 仟元 員工紅利轉增資 20,000 仟元	無	95 年 7 月 14 日金管證一字第 0950130704 號核准
96.8	10	250,000	2,500,000	157,254	1,572,536	盈餘轉增資 45,219 仟元 員工紅利轉增資 20,000 仟元	無	96 年 7 月 11 日金管證一字第 0960035577 號核准
97.1	10	250,000	2,500,000	157,809	1,578,087	員工認股權 5,551 仟元	無	97 年 1 月 21 日經授商字 第 09701009560 號核准
97.4	10	250,000	2,500,000	158,823	1,588,234	員工認股權 10,147 仟元	無	97 年 4 月 22 日經授商字 第 09701101020 號核准
97.7	10	250,000	2,500,000	166,088	1,660,881	盈餘轉增資 47,647 仟元 員工紅利轉增資 25,000 仟元	無	97 年 7 月 11 日金管證一字第 0970034878 號核准
97.7	10	250,000	2,500,000	166,582	1,665,815	員工認股權 4,934 仟元	無	97 年 7 月 21 日經授商字 第 09701171570 號核准
97.10	10	250,000	2,500,000	166,891	1,668,907	員工認股權 3,092 仟元	無	97 年 10 月 17 日經授商字 第 09701263130 號核准
98.1	10	250,000	2,500,000	167,073	1,670,726	員工認股權 1,819 仟元	無	98 年 1 月 16 日經授商字 第 09801009210 號核准
98.4	10	250,000	2,500,000	167,175	1,671,749	員工認股權 1,023 仟元	無	98 年 4 月 16 日經授商字 第 09801073720 號核准
98.7	10	250,000	2,500,000	167,507	1,675,073	員工認股權 3,324 仟元	無	98 年 7 月 16 日經授商字 第 09801156740 號核准
98.10	10	250,000	2,500,000	167,729	1,677,289	員工認股權 2,216 仟元	無	98 年 10 月 15 日經授商字 第 09801238330 號核准
99.1	10	250,000	2,500,000	167,877	1,678,770	員工認股權 1,481 仟元	無	99 年 1 月 18 日經授商字 第 09901008410 號核准

2.股份種類

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	167,877,062	82,122,938	250,000,000	上市公司股票

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

114 年 4 月 20 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
陳賢哲		7,270,261	4.33%
鮑世嘉		4,549,318	2.71%
熊健怡		3,325,219	1.98%
張芳馨		2,843,606	1.69%
薩摩亞商數位資本有限公司台灣分公司		2,798,000	1.67%
英屬維京群島商摩百數位理財有限公司台灣分公司		2,376,000	1.42%
陳逸君		2,363,360	1.41%
潘銘鎧		2,220,515	1.32%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		1,963,316	1.17%
陳逸婷		1,929,405	1.15%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利(包括調整未分配盈餘金額)，應先彌補累積虧損，依法提撥 10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 50%分配股東紅利；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

本公司近 5 年股利配發比例皆高於 7 成，未來將依據公司營運狀況、資金需

求及內外部環境之變化，於兼顧公司營運與股東利益情況下，朝每年穩定配發股利為目標，將盈餘回饋給股東。

2. 本次股東會擬議股利分派情形

本公司擬自 113 年度盈餘分配中，以未分配盈餘分配股東現金股利 167,877,062 元，按除息基準日股東名簿所記載之股東，依其持有股份，每股擬配發 1 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：不適用。

(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)，應提撥不低於 10% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工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配發金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 10% 及不高於 5% 提撥員工酬勞及董事酬勞。年度個體財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度個體財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 114 年 2 月 27 日董事會通過，擬自 113 年度獲利分派董事酬勞 3,500 仟元及員工酬勞 36,300 仟元，全數以現金方式發放；與認列費用年度估列金額無差異。

(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。

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 113 年度分派董事酬勞 3,900 仟元及員工酬勞 37,360 仟元，全數以現金方式發放。實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形無差異。

(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、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1)半導體之研究開發、設計製造、買賣經銷及進出口貿易業務。
- (2)電腦程式設計開發。
- (3)電子、化工、機械設備及化工原料買賣及進出口貿易業務。
- (4)I599990 其他設計業(積體電路設計、測試)。
- (5)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(113 年度)

主要產品項目	占營收比例
消費性 IC	56%
多媒體 IC	44%
合計	100%

3.公司目前主要之商品(服務)項目

本公司目前主要產品依其主要用途，大致可區分為消費性 IC、微控制器 IC、多媒體影像控制 IC、光學辨識晶片組(Optical ID)。

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1)32 位元高效能語音 SoC 平台
- (2)32 位元無線影像控制平台
- (3)支援 HPD AI 網路攝影機晶片
- (4)USB type-C 介面 Power Delivery 控制晶片
- (5)馬達控制晶片
- (6)工業控制晶片
- (7)車規 MCU
- (8)無人載具圖傳方案

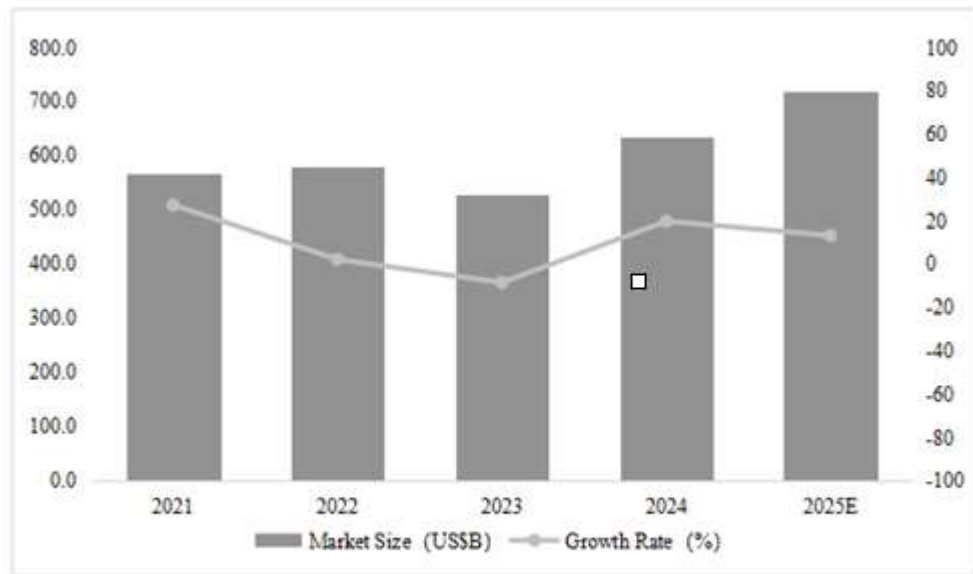
(二)產業概況

1.產業之發展與現況

我國半導體產業的發展約可追溯自 1960 年代，始於半導體封裝及測試，1970 年代發展出專業晶圓代工之業務，奠定產業自下游往上游逐步發展之模式，逐步形成垂直完整且專業分工的產業結構。受惠於我國半導體產業鏈完整以及政府政策推動，IC 設計業開始嶄露頭角，現今台灣 IC 設計產業的產值僅次於美國居於第二名。

根據世界半導體貿易統計組織(WSTS)的資料顯示，在 AI 和高速運算需求帶動下，2024 年全球半導體市場銷售額為 6,276 億美元，較前年度成長 19%。生成式 AI 被廣泛應用，以及個人電腦 (PC) 與智慧手機銷售持續改善，晶片開始出現需求復甦跡象。但在國際局勢變動衝擊下，WSTS 預估 2025 年全球半導體市場的增幅將低於 2024 年回落到 11%，WICA 對 2025 年的市場趨勢看法亦雷同，雖仍保持兩位數成長，但會低於前一年度。

2021-2025年全球半導體市場規模及成長率

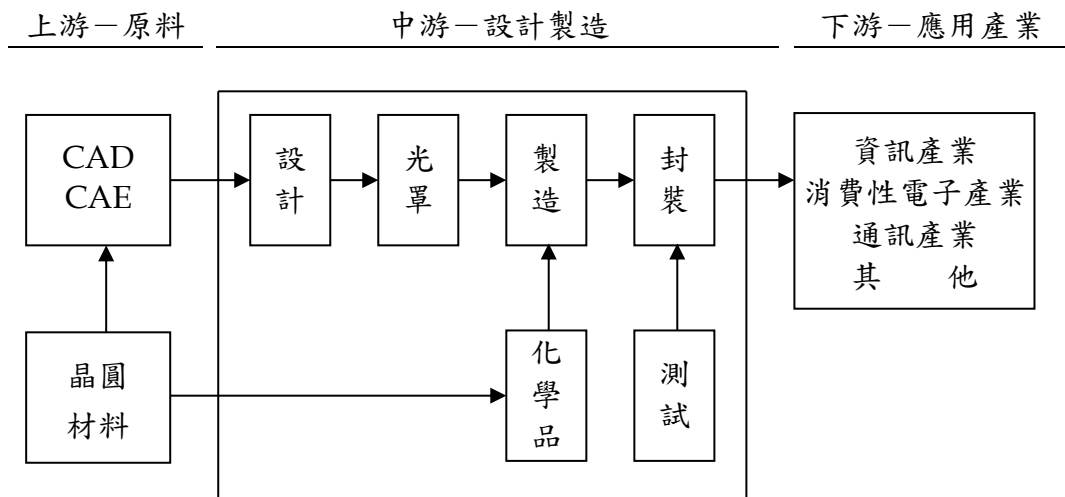


資料來源：WICA

台灣半導體產業協會（TSIA）則指出：2024 年台灣 IC 產業產值達 5 兆 3151 億元，年增達 22%，成長幅度高於全球。其中 IC 設計業產值 1 兆 2721 億元、年增 16% 表現優異。

展望 2025 年，生成式 AI 推動 GPU 及 ASIC 晶片需求大增，特別是在雲端資料處理、伺服器與邊緣運算領域，半導體產業的高階製程技術需求不斷擴大，但地緣政治風險日漸升高、美國出口管制及關稅政策、中國先進晶片節能新法規衝擊下，全球經濟變化震盪劇烈，為產業發展帶來不確定因素。然而 AI 促進數位轉型、永續發展、節能減碳的大方向，仍持續推進著科技產業技術創新。台灣作為全球半導體產業的核心重鎮，具備完整的生態鏈優勢，上下游聚焦開發新產品與應用，能提升整體競爭力，中長期來看，在 AI 伺服器、資料中心、邊緣運算、高速運算與傳輸、雲端製造、電動車、網通等領域前景仍看好，也將帶動 IC 設計產業持續成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性



資料來源：工研院電子所 ITIS 計劃

3.產品發展趨勢

消費性 IC 應用範圍涵蓋家電、教育、娛樂及健康醫療器材等領域，產品用途廣泛且複雜，本公司創立之初以語音控制 IC 為主要產品，但近年來持續開發拓展產品觸角，除成功的開發微控制器的相關產品應用，更擴充至影像多媒體領域，產品應用更加多元化。

以下就各產品線發展狀況說明：

本公司消費性 IC 的核心為具有語音功能的微控制器，亦即語音控制 IC，語音 IC 長久以來普遍地應用在玩具、鐘錶及禮品、教育產品上，台灣是主要全球語音控制 IC 的主要供應地。近來人工智慧及物聯網帶動語音 IC 結合家電、醫療設備、電競週邊與各種裝置使 IC 的應用領域更加寬廣。

微控制器廣泛應用在各種小家電、電子設備、個人及家庭醫療照護產品、無線傳輸手持通訊設備、穿戴式裝置及電腦與多媒體週邊裝置上。本公司微控制器核心技術歷經十餘年發展，在產品的可靠度及抗干擾能力各方面具有出色表現，醫療量測微控制器內建高精度數位訊號轉換器可達 24bit，並提供客戶完整的開發工具套件及即時性的技術支援，產品性能優越，現已成為小家電、電腦週邊設備、個人醫療設備廠商最佳合作夥伴。為因應需求，本公司已從消費性電子逐步邁入工控、車用領域，進入更廣大的市場。

多媒體影像方面，主要產品包括影像處理晶片及無線影音方案，應用於筆電網路攝影機、USB 傳輸攝影機、航拍機、無線監控攝影機、車用監控攝影機，AI 時代下的各項應用及生態系，網路攝影機扮演著關鍵功能，未來預期會有大幅度成長。多媒體產品線中的光學辨識晶片組(Optical ID)，係本公司自行開發核心技術，並取得多國專利，除應用於教育產品市場，亦支援手寫功能，可結合不同媒體及連結藍芽、Wi-Fi 等無線傳輸元件成為新形態的輸入裝置，並可搭配各種套件作為 STEM 教育平台。

4.產品競爭情形

在政策推動以及半導體週邊支援體系完備等諸多有利環境下，我國 IC 設計業蓬勃發展，IC 產品由於廣泛應用於工業、車用及 3C 產品等各領域，因此各 IC 設計業者皆有其專精領域，就本公司產品應用而言，微控制器主要競爭廠商為台灣 IC 設計業，隨著物聯網的普及與外商退出消費性市場，微控制器應用不斷擴大，對本公司而言具有無限商機。語音控制 IC 本公司與台系廠商同屬高階市場的領先者，多媒體影像產品在筆電應用上與台系廠商為主要競爭對手，無線網路攝影機晶片及車用監控攝影機晶片則以外商為主要競爭對手。

(三)技術及研發概況

1.研究發展技術層次

本公司目前設有研發中心，積極從事新產品之研究、開發及設計，為了公司之持續成長及技術能力不斷創新，除繼續提昇消費性電子領域之研發能力外，更將建立應用於多媒體、資訊相關產品市場領域之關鍵核心技術，其業務技術層次如下：

- (1)高速數位訊號處理器之研發：建立高速運算能力的數位訊號處理器，以發展相關需高速運算能力系列產品。
- (2)影像技術：發展核心之影像技術，並應用於 PC 週邊、安全監控、消費性電子產品、家庭娛樂、資訊家電顯示及繪圖晶片，如影像壓縮、影像傳輸、影像儲存及數位影像處理等系列產品。

本公司期以產品製程能力及核心技術研發能力，成為數位影音、資訊家電及電腦週邊設備之全方位積體電路提供者。

2.近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日(註)
研發費用	694,628	817,371	183,850
營業收入淨額	2,609,937	2,744,466	615,488
研發費用占營業收入比例	27%	30%	30%

註：114 年第一季財務資料業經會計師核閱。

3.最近兩年度開發成功之技術及產品

113 年度：

- 推出整合 2.4GHz/藍芽/有線三模應用的 SNC733xx 系列，可支援有線 USB 8KHz 與無線 8KHz 模式傳輸資料，同時具備藍芽滑鼠功能。
- 推出新一代 OID SoC，內建高速、高解析度 sensor array 及影像處理引擎，將連續位置手寫碼資訊轉換成手寫軌跡，使 OID 由點讀應用推展至手寫應用。
- 推出松翰第一代 ARM Cortex-M4 MCU 平台晶片，適用 PC 電競周邊、智能家電、工控等領域；首顆 M4 MCU 平台晶片應用於 8KHz 類比磁軸鍵盤完整方案。
- 研發松翰首顆內建 AI NPU 的 8 百萬像素的 HDR ISP，支援 Microsoft Human Presence Detection(HPD)、Windows Hello 及其它 AI 功能。
- 開發 5Ghz 高畫質、遠距離、低延遲圖傳方案，適用於各類型無人機(UAV)。

112 年度：

- 推出市場上首款真無線全雙工 8KHz 電競專用系列方案，採用雙核心架構，分工處理射頻的控制及週邊感應器，真正實現在 8KHz 的週期時間內，傳送與接收完整的滑鼠封包，達到全雙工的效能。
- 開發 DDR5 模組 LED 專業控制 MCU，針對 I3C 傳輸規格量身打造，內建 ARGB 功能，可協助客戶降低設計需求。
- 推出松翰第一顆 HDR ISP，支援 FHD HDR TNR @30fps/FHD TNR @60fps，並支援 RGB、RGB+IR 的新一代 Win Hello 機種。
- 針對無線影像音視頻應用，開發遠距離/低功耗/高帶寬(4 Mbps)之 2.4G FHSS 無線收發器，使戶外無線傳輸距離可達 800 米。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期計劃

- (1)營運應變措施：建置平台使人員於必要時可分流或居家遠端工作，確保營運不受外部環境問題影響。
- (2)資訊安全風險及因應：後疫情時代，居家工作及遠端視訊成為趨勢，資安防護需求亦隨之提升，制定資安政策及持續導入資安管理方案，以降低風險及威脅。

- (3)行銷策略：配合新產品推出並針對不同地區之市場特性，擬訂行銷策略，以滿足客戶之需求，擴大營運規模。
- A.台、港及大陸地區：增加專業代理商及方案開發商並協助提昇其軟體工程能力，以利產品推廣及銷售，透過遠距會議及視訊提供客戶即時服務。
- B.北美地區：積極開發方案設計商及創客，了解客戶需求及提供友善介面的開發工具，拓展下游客戶之應用領域；擴大行銷服務網，並提供重點客戶直接的技術支援，加上代理商之應用服務，以提高公司之市場佔有率。
- C.亞洲地區市場：建立日本當地之行銷通路商，設立日本子公司，由熟悉市場的業務及 FAE 人員直接了解客戶需求及作即時服務，以深入當地市場。積極拓展韓國、越南等亞洲市場，透過代理商及方案商推廣產品，於印度設立據點，開拓新興地區市場。
- (4)生產策略：
- A.與現有晶圓代工廠商維持穩固之合作關係，並尋求國內外晶圓代工廠，以因應產能增加之需求，降低缺料之風險。落實品質管理制度，進一步提供公司產品之品質形象，以提高公司之競爭力。
- B.持續升級製程，提高每片晶圓單位面積產出，以調節產能供應。
- (5)產品發展：
- A.掌握產品推出時效：為因應營運規模擴大，設立專案管理制度，整合部門之間的溝通協調，以利掌握產品推出之時效性。
- B.加強研發工作，拓展產品線：積極擴展終端應用產品，朝向高階產品之技術發展，進入物聯網、穿戴式裝置、車用電子及智慧型手持裝置週邊設備等應用領域。
- (6)人力資源：人力資源係 IC 設計業之重要資產，為維持公司高度成長及市場競爭優勢，積極提昇公司知名度，並致力於提供良好工作環境與待遇，以吸收優秀人才。

2.長期計劃

- (1)行銷策略：
- A.除了現有臺、港、美、日地區的市場行銷，積極開拓全球其他地區的行銷機會，使產品行銷區域多元化。
- B.為更有效掌握各地區的代理商或直接客戶，於海外成立子公司，提供最快速之服務。
- C.加強訓練業務人員之國際行銷能力，以提供客戶更完善之服務。
- D.透過國際參展開發更多方案商及潛在客戶。
- (2)產品發展：
- A.配合生產製程之提昇，朝向高度整合晶片發展。
- B.尋求與國內外各學術研究機構或 IC 設計同業合作，取得關鍵技術，以提昇產品層次和加速產品開發。
- C.未來產業高成長將以車用、工控半導體為主，產品開發逐漸朝向此方向進行。
- (3)生產策略：主要晶圓代工廠及後段晶片測試、切割廠商建立長期夥伴關係，以達到共存共榮之目標。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

年度 地區	113 年度	
	銷售金額(新台幣仟元)	銷售比例
台灣	638,528	23%
中國	2,085,291	76%
其他	20,647	1%
合計	2,744,466	100%

2.市場佔有率

本公司產品係以消費性 IC 及多媒體 IC 與微控制器為主，2024 年度本公司營收 27.4 億元，在 IC 設計業排名大致在 39 名左右。由於消費語音 IC 及多媒體 IC 終端應用廣泛，缺乏市佔率統計資訊，但以微控制器(MCU)而言，根據 Gartner 進行的全球微控制器營收及應用調查，顯示微控制器市場佔有率高度集中在國際級的大型廠商上，本公司市佔率僅為個位數，顯示未來有機會持續成長。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)供需狀況：

全球半導體產業的走向受到各國政策影響甚鉅，加上半導體廠從投資到量產往往需要數年時間，使半導體市場具有景氣循環的特性，TrendForce 調查指出，2024 年消費性產品終端市場趨於疲弱，零組件廠商保守備貨，加上成熟產能逐步釋出，全球晶圓代工廠的平均產能利用率低於八成，雖然消費性終端市場能見度仍低，但汽車、工控等供應鏈的庫存已從 2024 年下半年起逐漸落底，2025 年將逐步回補庫存，加上邊緣 AI 應用推升晶圓使用量、雲端 AI 持續布建，仍將帶動整體需求。

(2)成長性：

全球經濟和科技產業在疫情影響下不斷變革，5G、Wi-Fi6 技術普及帶動通訊設備需求，產品規格的提升對先進製程需求隨之增加，巨擘公司如 Google、蘋果、Facebook 與亞馬遜紛紛推出自製 AI 晶片，增加對晶圓代工依賴。

AI 的導入更成為 IC 設計的另一個重要趨勢，AI 晶片的應用，已從雲端運算走向邊緣運算，應用在 AI 攝影機、AI 視覺感測、輔助駕駛系統、車用影像及家用安全監控等十分廣泛。

疫情促使醫療保健與科技發展更緊密結合，患者和醫護人員對遠程護理的依賴將日漸加深，醫學研究結合高性能運算與人工智慧(AI)，遠端治療漸漸成為主流，患者在家使用血壓計、血糖儀等醫療裝置的數量持續上升，醫療裝置製造商正逐步將網路連結技術如 Wi-Fi 和藍牙添加到裝置中，透過網際網路，結合雲端技術及大數據進行更準確的診療。

物聯網技術升級到智慧家庭的體驗，強化娛樂選擇、改善居家安全，並提供更多的便利性。用於娛樂的智慧揚聲器、無線安全系統，應用於家

庭安全的智慧門鎖和門鈴攝影機裝置，以及語音助手和智慧照明等設備，為家庭生活提供更多便利性。對於深耕影像視訊、醫療保健及消費性電子的松翰都具有廣大的市場機會。

4.競爭利基

- (1)優異之研發與創新能力。
- (2)與晶圓廠維持良好關係。
- (3)提供客戶完善的產品服務，與客戶維持穩定互利的合作關係。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

- A.電子產品技術演進快速，新應用與商機不斷浮現。
- B.國內半導體代工體系完整，提供公司優異之後勤支援。
- C.與客戶維持長期穩定合作關係。
- D.穩定的研發經營團隊及優異的產品開發與成本控制能力。
- E.長期耕耘的品牌效應逐步顯現，方案商及第三方技術支援形成強大的助力推展產品。

(2)不利因素：

- A.IC 產品生命週期短，產品規格同質性高，競爭者眾。
- B.台灣 IC 設計人才有限，系統整合能力仍有待提升，加上中國 IC 產業崛起吸納有經驗人才，造成人才留任不易，半導體製程技術推進快速，IC 設計業跨入門檻提高，成本亦節節上升。
- C.晶圓代工供應鏈具有景氣循環特性，擴廠需時間，產能及價格的劇烈波動影響公司成長與獲利。
- D.地緣政治興起，各國的半導體產業政策轉向，從全球化分工走向國家保護主義。美國、歐盟、印度、日本、中國大陸均積極建立自主半導體產能作為國家政策，造成供應鏈板塊及市場位移，須調整營運方向及佈署因應。

(3)不利因素之因應措施：

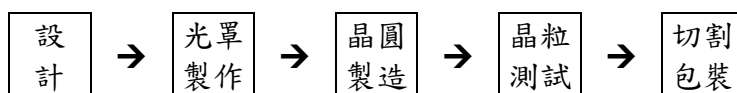
- A.積極整合矽智財(Silicon IP)開發多樣及高附加價值利基產品，豐富公司產品線，並提供客戶完整方案，強化市場競爭力，提昇獲利空間。
- B.強化與大專院校合作培養及延攬更多優秀人才加入研發團隊。
- C.與國內外 IP 設計公司合作推動系統整合，更需掌握大陸內需市場需求與當地品牌合作以掌握產品第一手規格，讓技術領先的優勢得以維持。
- D.持續開發多元晶圓代工夥伴及提升至更先進製程，分散風險及降低成本。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.重要用途

產品項目	重要用途
消費性 IC	包含高秒數語音/旋律 IC、高點數 LCD 語音/旋律 IC、綠色環保省電音樂 IC、4/16/24 多聲道語音/音樂 IC 及高壓縮高音質 DSP/32 位元 SoC 平台等，廣泛應用在互動式玩具、教育型玩具、手持式遊戲機、電子書、玩具機器人、無人飛行器、家電、電競耳機及各類需要語音、聲音、旋律的產品。
微控制器 IC	8 位元微控制器 IC 具有優良的抗電源雜訊干擾能力，已大量應用在各類空調控制板、電磁爐、微波爐等產品。此外，微控制器 IC 內建高解析度類比數位轉換器，能有效擷取各類感應器的微弱訊號，廣泛應用在血壓計、耳溫槍、電子體重秤等醫療保健產品上。整合 USB 傳輸介面並內建快閃記憶體的一系列產品，支援線上更新功能，易於終端產品的開發及程式修改，應用於滑鼠、鍵盤、耳機等電腦與電競週邊設備。因應節能需求，BLDC 直流無刷馬達 IC，具有低功耗、高效能的特性，逐步應用在家電、工具機及車用領域。
多媒體影像控制 IC	多媒體影像控制 IC，產品應用範圍涵括：筆記型電腦專用與高畫質 USB 影音控制晶片。進一步提升與新一代各類型嵌入式作業系統整合度，持續加強影像、色彩處理技術。此外，整合高品質壓縮引擎、擴展與其他影像辨識、傳輸、處理技術的整合度，讓影像控制晶片能全方位運用於通訊、錄影監控、人機介面等各式領域。 此外亦開發一系列的無線影音方案，應用於各項外置設備，可進行多對一同步資料傳輸，訊號穩定不會互相干擾，應用於家用安全監控平台、無線耳機、麥克風、無線可視門鈴、無線影音遙控車及無人航拍機等產品。
光學辨識晶片組 (Optical ID)	光學辨識 IC 結合光學、影像處理及印刷等技術的創新產品，可將數位資料隱含在普通的印刷品表面，並由 OID 晶片讀取訊息，目前這項技術已取得多國專利，廣泛應用在教育類玩具、電子有聲書、電子白板、防偽，遊戲機、IPTV、線上教學及 STEM 教育等領域。

2.產製過程



上述製造過程，本公司主要負責線路設計，供應商配合製造完成。

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料為晶圓，目前由國內外知名廠商如台積電、聯電及韓國廠商等供應，與各大廠商長期合作配合關係下，積極爭取產能以滿足客戶需求。

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

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	112 年度				113 年度				114 年第一季			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占當季度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	F	197,619	31.72%	無	F	311,162	35.94%	無	I	103,259	32.44%	無
2	J	102,137	16.40%	無	I	130,724	15.10%	無	D	45,121	14.18%	無
3	K	63,127	10.13%	無	J	100,817	11.64%	無	-	-	-	-
4	其他	260,088	41.75%	-	其他	323,056	37.32%	-	其他	169,911	53.38%	-
	進貨淨額	622,971	100.00%	-	進貨淨額	865,759	100.00%	-	進貨淨額	318,291	100.00%	-

變動達 20%以上之供應商，主要係銷售組合變動，進貨對象亦產生較大變動所致。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	112 年度				113 年度				114 年第一季			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占當季度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	D	556,417	21.32%	無	D	301,331	10.98%	無	D	75,047	12.19%	無
2	其他	2,053,520	78.68%	-	其他	2,443,135	89.02%	-	其他	540,441	87.81%	-
	銷貨淨額	2,609,937	100.00%	-	銷貨淨額	2,744,466	100.00%	-	銷貨淨額	615,488	100.00%	-

變動達 20%以上之銷貨客戶，主要係銷售組合變動，銷貨對象亦產生較大變動所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工人數

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 5 月 8 日
員工人數	研究發展單位	364	370	372
	業務單位	27	27	29
	管理單位	77	75	73
	合計	468	472	474
平均年歲		39.4	39.9	39.9
平均服務年資		10.0	10.5	10.5
學歷分布比率	碩博士	47%	47%	47%
	大專	45%	46%	46%
	高中職以下	8%	7%	7%

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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情形。

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

本公司重視員工福利，對員工權益保障不遺餘力，基於此理念，由本公司及職工福利委員會提供員工酬勞、婚喪喜慶補助金、三節電子福利點數、生日禮金、團體保險、年度健康檢查、心理諮商師諮詢、視障按摩服務、國內外旅遊補助、慶生會、部門聚餐補助、松翰家庭日、年終尾牙、資深及傑出員工表揚、研發獎金、高額人才推薦獎金、暢銷書籍及雜誌借閱、免費咖啡、特約商店折扣、台元科技園區健身中心補助及汽車停車位補助等。透過各項員工福利的提供，促進勞資和諧，保障員工福利與健康，達成勞資雙贏。

2.員工進修及訓練

113 年教育訓練進修計有 912 人次，訓練時數 2,294 小時，訓練費支出 155 仟元。

依據公司願景與年度目標，以及各職位能力要求，制訂相關學習發展計畫，透過完整的職能訓練體系及線上 e-learning 系統，增進員工知識技能，使員工樂在工作與公司一起成長。

新人訓練：

(1)新人輔導員制度：協助新人熟悉工作與生活環境，瞭解工作關連的人事物與工作相關訓練。

(2)新人職能訓練與成果發表會：各部門有不同的訓練計畫，由資深工程師授課、經驗傳承，三個月後舉行新人成果發表會。

(3)人資與新人進行訪談及關懷。

講座：

(1)定期舉辦各部門成熟技術的傳承與工作經驗分享。

(2)邀請國內外知名教授、藝人、學者進行主題式演講，為員工充電，並表現公司的企業責任與對社會議題的關懷。

職能別訓練：

- (1)同仁：公司依職能規劃，自辦或外派同仁參與專業機關所開設的課程。
- (2)主管：依各階層管理職能，發展出各級主管所應具備之管理才能訓練體系，學習各種不同階段管理能力，進而實際運用於部門領導。

線上學習：

松翰大學，提供多元 e-learning 課程，員工依自己的需求與時間，進行知識技能提升，並完成自我發展的學習地圖。

3.退休制度及實施情形

本公司依勞動基準法規定，訂有員工退休辦法，每月提撥舊制退休員工退休金，按其員工薪資總額 2% 存入台灣銀行專戶；另自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定提撥 6% 至勞工退休金個人專戶，確保勞工權益。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

- (1)本公司為保障維護員工權益，維持勞資和諧關係，定期召開勞資相關會議，做為勞資間溝通管道，並無勞資糾紛情事發生
- (2)本公司遵守勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工合法權益，無性別歧視及差別待遇。訂定各項人事、行政總務、任免、薪酬等管理辦法，作為遵循標準
- (3)新進同仁到職第一天簽署勞動契約並由專人針對工作規則做重點說明。

5.工作環境與員工人身安全保護措施

本公司致力於為員工提供安全且有保障的工作環境，透過下列各項措施因應處理：

- (1)設備與安保機制：公司提供安全且妥善的設備，並結合外部園區保全公司及園區管理中心的安保機制，確保整體安全。園區各進出口設有門禁管制，車輛需通過車牌辨識程序方可進出。
- (2)辦公室內部安全：為強化辦公室安全，各出入口設有門禁及監視系統，員工依工作性質及授權範圍進出辦公區域。一樓大廳配置保全人員，負責訪客管理及電梯樓層管制。辦公區的各項安全軟硬體以人員安全為首要考量，確保員工獲得最大安全保障。
- (3)緊急應變與訓練：公司設立緊急應變小組與民防團隊，幫助員工熟悉環境。每年定期舉辦內部訓練課程，並參與園區訓練。消防設備依規定定期檢查並提交報告，同時結合園區系統進行全天候監控。
- (4)環境清潔與維護：每年定期清潔消毒內部環境，包括地毯、空調主機及室內送風機，並由專業清潔人員維護，提供整潔乾淨的辦公環境。
- (5)作業環境檢測：每年進行作業環境檢測，檢查照度、CO2 等指標，確保工作環境安全舒適。飲用水依規定定期採樣檢驗，保障員工飲水衛生安全。透過上述措施，公司全力確保員工能在安全、舒適且乾淨的環境中工作。

6.員工行為或倫理守則

本公司訂有誠信經營守則及道德行為準則，無論在公司內外，員工均應自我要求，保持高水準的個人行為素養及從業道德。在從事日常工作及業務時，應嚴格遵守公司的從業道德標準，維護公司的聲譽，獲得顧客、供應商及其他各界人士的尊重與信任。

- (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：

- 1.本公司重視員工溝通機制，視和諧的員工關係為高效率生產力與績效的基石。內部通訊軟體可直接將意見表達給主管或高階經理人，每年兩次的績效評量時，可表達意見與建議，公司內各項事務透過 E-mail、內部通訊軟體及內部網站公告。
- 2.本公司一向重視員工福利，致力加強勞資關係和諧，未來仍將秉持此原則，迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構

本公司設有「資通安全小組」，由資訊單位最高主管擔任召集人，並設置資安專責主管及資安專責人員，負責資通安全之管理、規劃、督導、執行等項目，其包含：制訂並定期檢討資安政策，建立資安事件通報與應變機制，持續深化防衛能力及加強同仁資通安全意識等項目，並每年定期向董事會報告；最近期向董事會報告日為 113.11.8。

(二)資通安全政策

本公司資訊安全政策重點如下：

- 1.參考國際資安標準並遵守國內外資通安全法規，定期修訂最新資通安全規範。
- 2.與外部資安專家團隊合作，早期發現並防止資安威脅。
- 3.建立多層次防禦架構，加強防禦縱深。
- 4.強化資安專業能力與人力，強化內部資安規畫與事件分析處理能力。
- 5.持續資安教育宣導及災難復原演練。

(三)資通安全管理方案與投入

本公司已採取或導入之具體管理方案分下：

- 1.新世代防火牆與入侵偵測系統
- 2.端點防毒與系統漏洞定期修補
- 3.郵件及網路多層次防毒防駭機制與聯防系統
- 4.網站弱點定期掃描與修正
- 5.資料定期備份與還原機制
- 6.定期舉行同仁資安宣導並測驗
- 7.定期社交工程防禦演練
- 8.建立資安事件分析監控及處理機制
- 9.加入資安聯盟以取得最新資安情資
- 10.每周進行[資安風險與因應措施]討論會議

公司強化措施以因應可能之駭客入侵，勒索病毒與 DDOS/APT 攻擊，持續關注外部資安事件，吸收新知強化資安控管，持續建立多層次防護及資安事件處理機制，加強宣導資通安全意識以因應日新月異的網路攻擊行為。另外公司機敏資料若須交付予廠商與客戶時，皆會要求簽訂保密合約，規範其保密義務。

(四)投入資通安全管理之資源

113 年度公司已投入資通安全管理之資源如下：

- 1.資安教育訓練：完成全員工教育訓練與問卷 2 次。
- 2.社交工程演練：實施郵件釣魚演練 4 次，模擬攻擊情境並將點擊釣魚連結同仁進行教育訓練。
- 3.用於[資通安全]相關軟硬體經費逾新台幣 5 百萬元以上。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113.12.31	112.12.31	差異	
			金額	變動比例
流動資產	2,828,345	2,824,516	3,829	0%
採用權益法之投資	4,923	4,207	716	17%
不動產、廠房及設備	658,654	682,680	(24,026)	(4%)
投資性不動產	115,845	118,186	(2,341)	(2%)
無形資產	160,207	135,955	24,252	18%
其他資產	272,414	342,222	(69,808)	(20%)
資產總額	4,040,388	4,107,766	(67,378)	(2%)
流動負債	392,134	412,283	(20,149)	(5%)
非流動負債	129,208	133,868	(4,660)	(3%)
負債總額	521,342	546,151	(24,809)	(5%)
股本	1,678,770	1,678,770	0	0%
資本公積	62,661	62,661	0	0%
保留盈餘	1,773,658	1,789,005	(15,347)	(1%)
其他權益	3,957	31,179	(27,222)	(87%)
權益總額	3,519,046	3,561,615	(42,569)	(1%)
增減變動說明：(增減變動達 20%且金額大於一仟萬元)				
其他資產減少：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動減少所致。				
其他權益減少：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失增加所致。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入	2,744,466	2,609,937	134,529	5%
營業成本	1,602,620	1,519,667	82,953	5%
營業毛利	1,141,846	1,090,270	51,576	5%
營業費用	1,056,376	932,341	124,035	13%
營業淨利	85,470	157,929	(72,459)	(46%)
營業外收入及支出	114,769	43,234	71,535	165%
稅前淨利	200,239	201,163	(924)	(0%)
所得稅費用	21,149	15,281	5,868	38%
本年度淨利	179,090	185,882	(6,792)	(4%)
本年度其他綜合損益	(20,207)	193,694	(213,901)	(110%)
本年度綜合損益總額	158,883	379,576	(220,693)	(58%)
增減變動說明：(增減變動達 20%且金額大於一仟萬元)				
1.營業淨利減少：主係研究發展費用增加所致。				
2.營業外收入及支出增加：主係外幣兌換利益增加所致。				
3.其他綜合損益減少：主係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損失增加所致。				
4.本年度綜合損益總額減少：主係綜合上述變動影響所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司持續專注於消費性電子領域，更將積極拓展應用廣泛之微控器及成長潛力高之多媒體產品，依據 113 年度銷售數據、當前產業環境及市場需求等因素，推估 114 年度預計銷售數量約為 531,797 仟顆。

本公司為因應未來市場需求，積極研發新產品、加強人才培訓以掌握競爭優勢。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年初現金及約當現金餘	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率變動影響數	現金剩餘數額	預計現金不足之補救措施	
					投資計畫	融資計畫
1,058,821	398,849	(52,943)	25,431	1,430,158	-	-
113 年度現金流量變動之分析說明：						

- 1.營業活動淨現金流入：主係獲利及存貨之淨變動數所產生。
- 2.投資活動之現金流入：主係處分按攤銷後成本衡量之金融資產。
- 3.籌資活動之現金流出：主係發放現金股利。

(二)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足額之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

年初現金及 約當現金餘額	全年來自營業活 動淨現金流入量	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足 額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
1,430,158	380,000	250,000	1,560,158	-	-

未來一年現金流量變動分析：

- 1.營業活動：主要係預期營運獲利，致營業活動淨現金流入。
- 2.投資及籌資活動：主要係預期發放現金股利，致籌資活動淨現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度並無對財務業務產生重大影響之重大資本支出。

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：本公司 113 年度採權益法之投資損失為 36 仟元，未來之投資計劃仍以公司整體發展為考量，視產業狀況及營業需求，於需要時另行評估。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目	113 年度
利息收(支)淨額	31,040
外幣兌換(損)益淨額	44,691
利息收(支)淨額占營收淨額比率	1.1%
利息收(支)淨額占稅前淨利比率	15.5%
外幣兌換(損)益淨額占營收淨額比率	1.6%
外幣兌換(損)益淨額占稅前淨利比率	22.32%

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司並無因利率變動而對公司損益造成重大之影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司於匯率方面主要採取自然避險方式及增持不同幣別帳款以規避大部分匯兌風險，並隨時注意匯率變動調整外幣持有部位；掌握匯率變化資訊，判斷應採行措施，以降低匯率變動帶來之影響。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

通貨膨脹對本公司之損益並無直接重大影響。

有關財務風險管理目的與政策:本公司主要金融工具包括應收帳款及應付帳款。公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險(包含匯率風險

、利率風險及其他價格風險)、信用風險及流動性風險。

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

1.本公司 113 年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及衍生性商品交易等情事；台灣松翰公司為松翰科技(成都)公司背書保證美金一佰萬元，皆依照相關規定辦理。

2.本公司訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「對外背書保證辦法」；如有從事相關事項將依規定辦理，透過控管機制避免虧損情事產生，以保障公司權益。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司以研發設計為主要發展課題，歷年來對研發投入不遺餘力，113 年度研發經費 817,371 仟元，佔營收比重 30%；114 年度預計仍將投入佔營收 20% 以上之研發經費，預計為 865,649 仟元，新產品之開發計畫請參閱本年報第 39 頁。

(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

本公司各項業務之執行均依照法令規定辦理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之公開資訊觀測重大情事產生。

(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

半導體科技產業變化日新月異，不論在晶圓製程、封裝測試等技術層次皆不斷提昇，IC 設計需搭配更多之 IP 技術，以因應市場之發展狀況及競爭趨勢，才能推出功能更完整，低成本及高品質之產品。本公司積極投入研發各項產品，隨時注意產業變化情形，導入高階製程技術，以迎接科技變化的挑戰。(請參閱本年報第 39 頁，有關產業概況之說明)

本公司依資通安全管理政策(請參閱本年報第50頁)，致力維持公司財務業務正常營運，落實資安風險管理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司為確保產能及交期，目前與數家知名晶圓大廠及封裝測試之代工廠商合作，避免進貨集中之風險；產品銷售多元化，無過度集中情形產生。

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

(十一)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)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及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：資通安全管理請參閱本年報第 50 頁。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

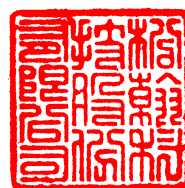
詳公開資訊觀測站 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10
「關係企業三書表專區」。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

松翰科技股份有限公司



董事長：鮑世嘉

