

股票代碼6922



宸曜科技股份有限公司

一一三年度年報

2024 ANNUAL REPORT

中華民國一一四年五月九日刊印

Neosys Technology Inc.

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：藍林忠

職稱：業務副總

電話：(02) 2223-6182

電子郵件信箱：IR@neousys-tech.com

代理發言人姓名：石宇君

職稱：財會主管

電話：(02) 2223-6182

電子郵件信箱：IR@neousys-tech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新北市中和區建八路198號11樓

電話：(02) 2223-6182

工廠：新北市中和區中正路866號8樓

電話：(02) 2223-6182

分公司之地址及電話：無

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：宏遠證券股份有限公司股務代理部

網址：<http://www.honsec.com.tw>

地址：台北市大安區信義路四段236號3樓

電話：(02)2326-8818

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：郭欣頤會計師、寇惠植會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

地址：台北市信義路五段7號68樓

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式

本公司並無發行海外有價證券。

六、公司網址

<https://www.neousys-tech.com/>

目 錄

| | |
|--|----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 貳、公司治理報告 | 4 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 | 4 |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金 | 14 |
| 三、公司治理運作情形 | 17 |
| 四、簽證會計師公費資訊 | 58 |
| 五、更換會計師資訊 | 58 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間 | 58 |
| 七、最近二年度及截至公開發行說明書刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權轉移及股權質押變動情形 | 58 |
| 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： | 59 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例： | 60 |
| 參、募資情形 | 61 |
| 一、資本及股份 | 61 |
| 二、公司債辦理情形 | 64 |
| 三、特別股辦理情形 | 64 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 | 64 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 | 64 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形 | 66 |
| 七、併購辦理情形 | 66 |
| 八、受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 66 |
| 九、資金運用計畫執行情形 | 66 |
| 肆、營運概況 | 67 |
| 一、業務內容 | 67 |
| 二、市場及產銷概況 | 74 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數 | 79 |
| 四、環保支出資訊 | 79 |
| 五、勞資關係 | 79 |
| 六、資通安全管理 | 81 |
| 七、重要契約 | 83 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 85 |
| 一、財務狀況 | 85 |
| 二、財務績效 | 86 |
| 三、現金流量 | 87 |

| | |
|--|----|
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 87 |
| 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..... | 87 |
| 六、風險事項及評估..... | 88 |
| 陸、特別記載事項..... | 91 |
| 一、關係企業相關資料..... | 91 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 91 |
| 三、其他必要補充說明事項..... | 91 |
| 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..... | 91 |

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

感謝各位股東對宸曜的支持與鼓勵。經歷了2023年全球經濟不振與產業庫存調整的景氣低谷，在宸曜持續創新向前邁進的努力之下，我們在2024年收穫了豐碩的果實，營收與獲利相較於2023年度均大幅成長；在產品研發方面，宸曜持續引領市場，以寬溫無風扇設計與強固機構打造高可靠性的解決方案。2024年，我們推出多項創新產品，包括通過IP69K/IP66等級可部署於高濕度及鹽霧等嚴苛環境的防水電腦、業界首創兼具高效散熱與輕量化設計的平頂式散熱FT無風扇電腦系列、真正符合EN 50155標準以確保高耐振高穩定性的鐵路電腦，以及業界首款搭載NVIDIA® Jetson融合強固結構與高效能運算的平板電腦 (Panel PC)。宸曜不斷拓展邊緣運算的界限，提供更完整更適應嚴苛環境的強固型運算平台，加速智慧應用落地，涵蓋智慧製造、智慧城市、智慧交通，以及國防軍工等領域；在營運布局方面，除了加大美國、中國子公司的規模與功能，我們亦設立了德國子公司，並持續培養駐外業務行銷與技術服務人才；在營運升級方面也投資了各種營運製造及客戶服務資訊系統，以提高營運效率，為公司持續成長做好充足的準備。

以下是2024年度營業結果的詳細說明：

一、2024年度營業結果

【營運績效】

2024年度合併營業收入為新台幣1,445,332仟元，與上一一年度的1,054,805仟元相比成長37.02%；營業毛利為新台幣627,299仟元，合併毛利率43%；營業利益為新台幣217,722仟元，營業利率15%；稅後淨利為新台幣193,746仟元，每股盈餘為新台幣7.57元。

【研發創新】

順利研發完成多項創新產品，成果斐然，包括：

- NRU-200-AWP與NRU-160-AWP系列：IP66等級NVIDIA® Jetson AGX Orin™/ Nano強固型防水電腦，適合非公路車輛與路側等邊緣AI應用
- Nuvo-9650AWP系列：IP66等級Intel® 第14/13/12代 Core™處理器的防水電腦，有效兼顧成本效益與防水運算
- SEMIL-2000系列：IP69K等級極致強固防水的SEMIL新世代嵌入式及GPU電腦，加速極端環境中的AI應用落地
- NRU-170-PPC系列：全球首款搭載NVIDIA® Jetson Orin™ NX或 Jetson Orin™ Nano的IP66等級觸控電腦，適合越野/非公路車輛與自主機器
- Nuvo-9531FT、POC-700-FT、FLYC-300、NRU-150-FT系列：業界首創平頂式散熱設計之無風扇電腦，提供更緊湊設計並提升散熱效率
- GT-92RL-H系列：真正符合EN50155認證2U無風扇GPU鐵道車載電腦，滿足高耐振高穩定性之軌道交通應用需求

- POC-751VTC系列：新世代Intel® Alder Lake Core™ i處理器超緊湊車載電腦，可大幅提升運輸效能
- POC-764VR：緊湊型Intel® Core™ i3無風扇監控平台，配備與4個 PoE+埠及雙SSD RAID 0/1/JBOD，實現先進安全監控
- Nuvo-10000系列：次世代Intel®第14代Core™處理器擴充型電腦，提供最多7個PCI/PCIe插槽
- Nuvo-2822系列：全新Intel® Alder Lake N系列處理器緊湊擴充型電腦，具備4個PCIe/PCI 插槽
- PCIe-NX150系列：NVIDIA® Jetson Orin™ NX的智慧影像擷取卡，配備4個PoE+連接埠或6個USB 3.2連接埠
- PCIe-PoE425bt：最新2.5G乙太網卡，支援 IEEE 802.3bt PoE++ PSE
- PCIe-PoE572bt系列：附PoE++且支援 RDMA 之寬雙埠10GBASE-T網路介面卡

【其他經營成果】

- POC-700 榮獲第 37 屆《Control Engineering》年度產品銀獎
- SEMIL-2000GC 系列榮獲 2024 美國軍事與航空航太電子創新獎金獎

二、2025年度營業計畫

【經營方針】

宸曜做為全球邊緣運算工業電腦的先行者，設計與製造一系列嵌入式電腦及智能模組。我們的目標是針對眾多垂直市場以簡單的架構發揮創新與整合特色功能的平台，解決行業痛點，幫助客戶與宸曜達成雙贏。同時秉持著創新創價、協作成​​長、開創深耕、自主自律的核心價值，不僅持續創新設計貼近客戶與市場的產品與服務，同時以提升企業文化面、公司治理與財務面、營運面、資訊系統面、銷售與服務面為公司之發展方針，以創造出更多的股東價值。

【營運策略】

加速產品創新

- 高算力的人工智慧運算平台
- 能對抗嚴苛環境的產品
- 低功耗邊緣端應用產品

拓展全球布局

- 營運總部建置
- 擴大美國子公司營運
- 數位行銷建置

營運系統升級

- 智慧資訊系統升級與改造
- 客戶服務流程自動化，提高客戶滿意

- 建立中長期成長重要基礎

宸曜專注於高可靠性工業電腦與產業應用平台的製造，隨著邊緣運算、人工智慧、物聯網等新興科技的發展，工業電腦的領域持續擴大。由於對於工業電腦的定位逐漸趨向硬體小型化、高密度化，在追求高穩定度、高運算能力的同時，又要能適用於惡劣環境和極端環境條件，且需達到低功耗和最小熱量產生，對於工業電腦設計是一大挑戰。本公司產品對於工業電腦需要克服的解熱源、寬電壓穩定問題及環境因素問題具有良好的解決方案，貼近客戶需求提供各種不同應用場景所需效能優異且具高穩定性的工業電腦，包括自動化生產、車載應用、機器視覺、安防監控等各種應用領域。除了滿足現有不同垂直市場的需求，我們也致力於開創更前瞻性的應用領域，如智慧交通、智慧監控、影像醫學、無人車駕駛及各項AI應用。相較其他傳統工業電腦公司，宸曜維持少量多樣的彈性優勢，做為全球邊緣運算工業電腦的先行者，不斷拓展Edge AI邊緣運算的理念，致力於設計與製造工業級嵌入式電腦與模組。

宸曜自創業以來專注於自有品牌之經營，並注重環保、人權、公司治理等各項社會責任議題，並於2023年成立永續發展委員會，以積極推動永續發展政策，落實各項永續發展行動。未來亦將秉持誠信經營的精神，透過核心競爭力持續回饋社會。

最後，盼各位股東能秉持一直以來對宸曜的支持，持續給予經營團隊鼓勵與指教。

宸曜科技股份有限公司



董事長 高明和



總經理 高明和



財會主管 石宇君



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. 董事及獨立董事之姓名、性別、國籍或註冊地、經(學)歷、持有股份及性質

| 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 (註1) | | 現在持有股份 (註2) | | 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 | 職稱 | 姓名 | 關係 | 具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 事 | 備註 |
|-----|-----|------------|------------|------------|----------|----|-----------------|--------|----------------|--------|--------------------|-------|--------------------|--------|---|--|----|----|----|------------------------------------|----|
| | | | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | | | | | |
| 董事長 | 高明和 | 男 50~59 | 中華民國 | 103/5/21 | 111/1/22 | 3年 | 2,469,942 | 10.91% | 2,307,938 | 8.95% | 190,411 | 0.74% | 3,795,890 | 14.73% | 交通大學電子工程學系學士 凌華科技(股)公司量測與自動 化產品事業處副總經理 安捷倫科技(股)公司自動化測 試事業群大中國區副總經理 惠善科技(股)公司自動化測試 事業部業務副總經理 | 宸曜科技(股)公司總經理 Neosys Technology America, Inc. 董事 達德芯投資有限公司董事長 Neosys Technology Germany GmbH Managing Director | 無 | 無 | 無 | 無 | 註3 |
| 董事 | 胡正濤 | 男 50~59 | 中華民國 | 106/6/30 | 111/1/22 | 3年 | 2,089,713 | 9.23% | 1,941,713 | 7.53% | — | — | 3,072,703 | 11.92% | 台灣大學電機工程研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 宸曜科技(股)公司管理長 凌華科技(股)公司量測與自動 化產品事業處資深研發經理 | 宸曜科技(上海)有限公司 董 事 SYSTEM INNOVATION ENTERPRISE LTD. 董事 君揚投資有限公司董事長 高立生投(股)公司董事長 | 無 | 無 | 無 | 無 | — |
| 董事 | 倪善然 | 男 50~59 | 中華民國 | 103/12/17 | 111/1/22 | 3年 | 3,511,055 | 15.51% | 3,323,055 | 12.89% | 284,834 | 1.10% | — | — | 交通大學資訊工程學系碩士 宸曜科技(股)公司量測與自動 化產品事業處產品經理 | 宸曜科技(股)公司產品企劃處 暨產品研發處暨產品技術服 務處副總經理 INNOVATION PATHINT'L LTD. 董事 | 無 | 無 | 無 | 無 | — |
| 董事 | 陳明鴻 | 男 50~59 | 中華民國 | 101/8/20 | 111/1/22 | 3年 | 4,444,760 | 1.96% | 374,760 | 1.45% | 338,089 | 1.31% | 1,536,350 | 5.96% | 中正大學電機工程學系學士 宸曜科技(股)公司產品研發處 資深協理 凌華科技(股)公司量測與自動 化產品事業處研發副理 | 宸曜科技(股)公司產品技術服 務處資深協理 凌華科技投資有限公司董事 捷思睿投資有限公司董事 | 無 | 無 | 無 | 無 | — |

114年4月26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 | 還任時持有股份 (註1) | | 現在持有股數 (註2) | | 配購、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 事 | | 備註 |
|----------|-----|------------|------------|------------|----------|----|-----------------|-------|----------------|-------|--------------------|------|--------------------|------|--|--|------------------------------------|----|----|
| | | | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | |
| 董事 | 馮竹健 | 男 70~79 | 中華民國 | 111/6/17 | 111/1/22 | 3年 | 32,390 | 0.14% | 42,390 | 0.17% | — | — | — | — | 交通大學管理學院高階管理學 碩士 交通大學電子工程學系學士 家康醫療科技(股)公司獨立董 事 熱映光電(股)公司董事長 遠見科技(股)公司董事長暨總 經理 | 家源科技(股)公司董事長特助 正基科技(股)公司獨立董事 超豐電子(股)公司獨立董事 久正光電(股)公司獨立董事 | 無 | 無 | 註4 |
| 董事 | 徐達仁 | 女 50~59 | 中華民國 | 111/6/17 | 113/6/24 | 3年 | 100,262 | 0.39% | 95,262 | 0.37% | — | — | — | — | 成功大學電機工程研究所碩士 成功大學電機工程學系學士 家源科技(股)公司業務協理 遠通資訊(股)公司執行副總 安捷倫科技(股)公司資深協理 | 八事企業(股)公司獨立董事 、審計委員及薪酬委員 | 無 | 無 | 註5 |
| 獨立 董事 | 陳志成 | 男 50~59 | 中華民國 | 111/1/22 | 111/1/22 | 3年 | — | — | — | — | — | — | — | — | 交通大學電子研究所博士 交通大學電子研究所碩士 聯發科技(股)公司計算與人工 智能本部總經理 聯發科技(股)公司計算機系統 技術本部總經理 聯發科技(股)公司數位電視事 業部本部總經理 | 英屬哥羅島高意騰科技(股) 公司董事 國立清華交通大學產業創新 學院客座教授 聯發科技股份有限公司顧問 | 無 | 無 | — |
| 獨立 董事 | 郭耿聰 | 男 60~69 | 中華民國 | 111/1/22 | 111/1/22 | 3年 | — | — | — | — | — | — | — | — | 台灣大學商學研究所碩士 (EMBA) 台灣大學電機研究所碩士 聯發科技(股)公司印度子公司 總經理 美商科林研發(股)公司副總裁 暨台灣區總經理 聯華電子(股)公司行政長 惠普科技(股)公司品質管理人 力 普源處副總經理 | Digital Doctor Pvt. Ltd. CEO Dixon Technologies Ltd.獨立董 事 聯發科技(股)公司獨立董事 國立台灣大學「領導學程」兼 任教授 | 無 | 無 | — |
| 獨立 董事 | 范懿祥 | 男 50~59 | 中華民國 | 111/1/22 | 111/1/22 | 3年 | — | — | — | — | — | — | — | — | 台灣大學法律研究所經濟法組 碩士 清華大學工業工程研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 常在國際法律事務所律師 | 阿比特電子科技股份有限公司 司法務處長 副律師國際法律事務所律師 | 無 | 無 | — |
| 獨立 董事 | 賴子睿 | 男 50~59 | 中華民國 | 112/2/15 | 112/2/15 | 3年 | — | — | — | — | — | — | — | — | 台灣大學會計系學士 元大證券次債部副理 安永聯合會計師事務所審計員 | 熱映光電(股)公司財務長 元正光電(股)公司獨立董事、 審計委員及薪酬委員 | 無 | 無 | — |

註1：係以截至111年第一次股東臨時會停止過戶日止之流通在外普通股22,635,575股為計算基礎。

註2：係以截至本次股東常會停止過戶日止之流通在外普通股為計算基礎。

註3：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能，本公司已採取及擬採取之因應措施如下：

- (1) 本公司設置獨立董事四席。
- (2) 每年度將安排各董事參加密集會等外部機構所舉辦之專業董事課程，以增進董事會運作效能。
- (3) 本公司公董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

註4：馮竹健先生於民國113年3月5日辭任。

註5：徐達仁小姐於民國113年6月24日補選新任。

2.法人股東之主要股東：不適用。

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事所具專業知識及獨立性之情形

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

| 姓名及職稱 | 條件 | 專業資格與經驗(註1) | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|-------------------|----|---|-------|------------------|
| 高明和 董事長 | | <u>學歷及專業資格：</u> 交通大學電子工程學系學士 <u>經歷：</u> 宸曜科技(股)公司總經理 Neosys Technology America, Inc.董事 Neosys Technology Germany GmbH Managing Director 蓮德芯投資有限公司董事長 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處副總經理 安捷倫科技(股)公司自動化測試事業群大中國區副總經理 惠普科技(股)公司自動化測試事業群業務開發經理 | 註2 | — |
| 胡正濤 董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 台灣大學電機工程研究所博士 台灣大學電機工程研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 <u>經歷：</u> 宸聯科技(上海)有限公司董事 SYSTEM INNOVATION ENTERPRISE LTD.董事 君揚投資有限公司董事長 高立生技(股)公司董事長 宸曜科技(股)公司營運長 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處資深研發經理 | 註2 | — |
| 倪浩然 董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 交通大學資訊工程研究所碩士 交通大學資訊工程學系學士 <u>經歷：</u> 宸曜科技(股)公司產品技術服務處副總經理 宸曜科技(股)公司產品研發處副總經理 宸曜科技(股)公司產品企劃處副總經理 INNOVATION PATH INT'L LTD.董事 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處產品經理 | 註2 | — |
| 陳明鴻 董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 中正大學電機工程學系學士 <u>經歷：</u> 宸曜科技(股)公司產品技術服務處資深協理 宸曜科技(股)公司產品研發處資深協理 捷思睿投資有限公司董事 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處研發副理 | 註2 | — |
| 馮竹健 董事 (註4) | | <u>學歷及專業資格：</u> 交通大學管理學院高階管理學碩士 交通大學電子工程學系學士 <u>經歷：</u> 宸曜科技(股)公司董事長特助 正基科技(股)公司獨立董事 超豐電子(股)公司獨立董事 久正光電(股)公司獨立董事 豪展醫療科技(股)公司獨立董事 熱映光電(股)公司董事長 遠見科技(股)公司董事長暨總經理 | 註2 | — |

| 姓名及職稱 | 條件 | 專業資格與經驗(註1) | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行人獨立董事家數 |
|-------------------|----|--|-------|-----------------|
| 徐達仁 董事 (註5) | | <u>學歷及專業資格：</u> 成功大學電機工程研究所碩士 成功大學電機工程學系學士 <u>經歷：</u> 八貫企業(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 宸曜科技(股)公司業務協理 速連通訊(股)公司執行副總 安捷倫科技(股)公司資深協理 | 註2 | — |
| 陳志成 獨立董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 交通大學電子研究所博士 交通大學電子研究所碩士 <u>經歷：</u> 英屬開曼群島商意騰科技(股)公司董事 國立陽明交通大學產業創新學院客座教授 聯發科技股份有限公司顧問 聯發科技(股)公司計算與人工智能本部總經理 聯發科技(股)公司計算機系統技術本部總經理 聯發科技(股)公司數位電視事業部本部總經理 | 註3 | — |
| 郭耿聰 獨立董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 台灣大學商學研究所碩士(EMBA) 台灣大學電機研究所碩士 <u>經歷：</u> Digital Doctor Pvt. Ltd. CEO Dixon Technologies Ltd 獨立董事 新代科技(股)公司獨立董事 國立台灣大學「領導學程」兼任教授 聯發科技(股)公司印度子公司總經理 美商科林研發(股)公司副總裁暨台灣區總經理 聯華電子(股)公司行政長 惠普科技(股)公司品質暨人力資源處副總經理 | 註3 | 1 |
| 范銘祥 獨立董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 台灣大學法律研究所經濟法組碩士 清華大學工業工程研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 <u>經歷：</u> 阿比特電子科技(股)公司法務處長 創律國際法律事務所律師 常在國際法律事務所律師 | 註3 | — |
| 賴子睿 獨立董事 | | <u>學歷及專業資格：</u> 台灣大學會計系學士 <u>經歷：</u> 久正光電股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 熱映光電(股)公司財務長 元大證券承銷部副理 安永聯合會計師事務所審計員 | 註3 | 1 |

註1：均未有公司法第 30 條各款情事。

註2：本公司董事間，並無違反「證券交易法」中有關獨立性規範之情事。

註3：本公司定期檢視獨立董事之資格條件。本公司4位獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬、三親等以內直系血親屬，均非本公司持股1%或持股前10名之自然人股東，亦非本公司及關係企業之董事、監察人、受僱人；4位獨立董事未擔任「公開發行人獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項第5-8款所列公司之董事、監察人或受僱人，且除擔任本公司之獨立董事及功能性委員會委員外，未為本公司提供審計或其他專業服務。依前述，4 位獨立董事均符合獨立性規定。

註4：馮竹健先生於民國 113年3月 5日辭任。

註5：徐達仁小姐於民國 113年6月24日補選新任。

5. 董事會多元化及獨立性：

本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全，尊重並提倡董事會之多元化，已於「公司治理實務守則」第20條，訂定董事會成員多元化政策，具體管理目標並落實執行，將有助於提升公司整體營運表現。

本公司董事會成員的選任均以用人唯才為原則，並注重性別平等與是否具備執行職務所需之知識、技能與素養。

(1) 董事會多元化

本公司目前董事會設置一般董事五人及獨立董事四人，皆為產學界賢達，其中具員工身份之佔比約33.33%(3位)、女性董事之佔比約11.11%(1位)。

本公司現任九席董事中，不同性別董事席次未達董事會席次三分之一(含)以上，係因產業特性，短時間尋求人才不易，且本公司董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展之貢獻度，但本公司仍將不同性別董事達三分之一設定為長期目標，以促進董事會成員之性別平等。

本公司待董事會屆滿進行改選前，將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事會成員多元化政策。

本公司董事會成員多元化政策及落實情形如下：

| 多元化核心項目 姓名 | | 基本組成 | | | | | 具備之能力 | | | | | | | | | |
|---------------|---------|------|----|---------|-------|-------|-------|------------------|------|---------|------|------|------|-------|------|------|
| | | 國籍 | 性別 | 兼任本公司員工 | 年齡 | | | 獨立董事任期年資 3年以下 | 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 | 領導能力 | 決策能力 |
| | | | | | 40-49 | 50-59 | 60以上 | | | | | | | | | |
| 董事長 | 高明和 | 中華民國 | 男 | V | | V | | - | V | | V | V | V | V | V | V |
| 董事 | 胡正濤 | 中華民國 | 男 | | | V | | - | V | | V | V | V | V | V | V |
| 董事 | 倪浩然 | 中華民國 | 男 | V | | V | | - | | | V | V | V | V | V | V |
| 董事 | 陳明鴻 | 中華民國 | 男 | V | | V | | - | | | V | V | V | | V | V |
| 董事 | 馮竹健(註1) | 中華民國 | 男 | | | | V | - | V | | V | V | V | V | V | V |
| 董事 | 徐達仁(註2) | 中華民國 | 女 | | | V | | - | | | V | V | V | | V | V |
| 獨立董事 | 陳志成 | 中華民國 | 男 | | | V | | V | V | | V | V | V | V | V | V |
| 獨立董事 | 郭耿聰 | 中華民國 | 男 | | | | V | V | V | | V | V | V | V | V | V |
| 獨立董事 | 范銘祥 | 中華民國 | 男 | | | V | | V | | | V | V | | | V | V |
| 獨立董事 | 賴子睿 | 中華民國 | 男 | | | V | | V | | V | V | V | | V | V | V |

註1：馮竹健先生於民國 113年3月5日辭任。 註2：徐達仁小姐於民國 113年6月24日補選新任。

(2)董事會獨立性

本公司現任董事會，獨立董事四席佔全體董事成員比例為44.44%，任期年資均在3年以下，其資格條件均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第2條規定之獨立董事規範，且各董事及獨立董事間均無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事，因此本公司董事會具有獨立性，有關董事專業資格與經驗請參閱第11-12頁。

(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26日；單位：股

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 國籍 | 親任日期 | 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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 董事長兼總經理 | 高明和 | 男 | 中華民國 | 100/7/23 | 2,307,938 | 8.95% | 190,411 | 0.74% | 3,795,890 | 14.73% | 交通大學電機工程學系學士 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處副總經理 安捷倫科技(股)公司自動化測試事業群大中華區副總經理 惠普科技(股)公司自動化測試事業業務開發經理 | Neousys Technology America, Inc. 董事長 達德芯投資有限公司董事長 Neousys Technology Germany GmbH Managing Director | 無 | 無 | 無 | 註1 |
| 行銷業務處 美洲事業部 副總經理 暨美國子公司 總經理 | 王彬 | 男 | 中國 | 105/12/26 | 322,342 | 1.25% | 12,000 | 0.05% | — | — | 政治大學經營管理碩士 政大EMBA 成功大學電機工程研究所碩士 逢甲大學資訊工程學系學士 研華(股)公司工業自動化事業群副總經理 安捷倫科技(股)公司通信事業群副總經理 惠普科技(股)公司通信量測儀器部經理 | Neousys Technology America, Inc. 董事 | 無 | 無 | 無 | — |
| 中國子公司 執行長 | 劉國安 | 男 | 中國 | 108/5/8 | — | — | — | — | — | — | 上海同濟大學應用物理學系學士 中國科學院聲學研究所東海研究所工程師 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處中國區總監 | — | 無 | 無 | 無 | — |
| 行銷業務處 亞洲事業部 副總經理 產品企劃處 暨產品研發處暨 產品控股處 副總經理 | 藍林忠 倪浩然 | 男 | 中華民國 | 105/3/14 100/7/23 | 118,025 3,323,055 | 0.46% 12.89% | — 284,834 | — 1.10% | — | — | 中山大學機械工程學系學士 凌華科技(股)公司亞太業務部協理 研華(股)公司智能系統事業業務協理 交通大學資訊工程研究所碩士 交通大學資訊工程學系學士 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處產品經理 | 宸聯科技(上海)有限公司監事 INNOVATION PATH INT'L LTD. 董事 | 無 | 無 | 無 | 無 |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 國籍 | 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 | 持股比例 | | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | |
| 產品技術服務處資深協理 | 陳明鴻 | 男 | 中華民國 | 1113/03/13 | 374,760 | 1.45% | 338,089 | 1,536,350 | 5.96% | 中正大學電機工程學系學士 震曜科技(股)公司產品研發處資深協理 凌華科技(股)公司量測與自動化產品事業處研發副理 | 捷思樂投資有限公司董事 | 無 | 無 | 註2 |
| 行銷事業處歐洲事業部業務協理 | 徐寧謙 | 男 | 中華民國 | 109/8/3 | 37,000 | 0.14% | — | — | — | 中原大學電子工程學系學士 四零四科技(股)公司亞太區市場事業處東— 南亞業務部經理 | — | 無 | 無 | 註3 |
| 營運製造處協理 | 陳銘松 | 男 | 中華民國 | 107/7/16 | 10,529 | 0.04% | — | — | — | 台灣大學管理學院碩士在職專班資訊管理組碩士 漢江大學應用物理學系學士 光寶科技(股)公司可攜式影像事業群相機— 機組事業部資深處長 研揚科技(股)公司品保客服處副總經理 敏嘉科技(股)公司製造中心副總經理 | — | 無 | 無 | 註4 |
| 營運製造處協理 | 蔡顯杰 | 男 | 中華民國 | 113/11/12 | — | — | — | — | — | 中山大學環境工程研究所碩士 中山大學海洋環境學系學士 定務科技(股)公司董事長特別助理 敏基科技(股)公司新竹廠廠長 強誠企業(股)公司製造課課長 | — | 無 | 無 | 註5 |
| 財會主管 | 石宇君 | 女 | 中華民國 | 110/7/1 | 30,588 | 0.12% | — | — | — | 中正大學會計學系學士 宏遠證券股份有限公司承銷部經理 安永聯合會計師事務所審計部經理 | — | 無 | 無 | — |
| 公司治理主管 | 呂依凌 | 女 | 中華民國 | 112/4/1 | 5,000 | 0.02% | — | — | — | 台北大學會計學系學士 三洋實業股份有限公司董事長室稽核副— 理 勤業眾信聯合會計師事務所審計部副理 | — | 無 | 無 | — |
| 稽核主管 | 徐偉翔 | 男 | 中華民國 | 112/12/21 | — | — | — | — | — | 東吳大學會計系學士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理 文化大學會計系學士 | — | 無 | 無 | 註6 |
| 稽核主管 | 王于莘 | 女 | 中華民國 | 114/5/9 | — | — | — | — | — | 安曉科技股份有限公司稽核室副理 安侯建業聯合會計師事務所審計部副理 | — | 無 | 無 | 註7 |

註1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟董事長就公司營運狀況與計畫方對於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。本公司已採取及擬採取之因應措施如下：

- (1) 設有 4 席獨立董事並成立審計委員會及薪酬委員會，已明定其職權，可健全及強化監督董事會管理職能。
- (2) 每年度將安排各董事參加證基會等外部機構所舉辦之專業董事課程，以增進董事會運作效能。
- (3) 董事會成員中過半數董事兼任員工或經理人。

註2：民國113年3月13日轉任並於民國114年5月9日退休。
註3：民國113年12月31日卸任，並由總經理高明和代理歐洲事業部主管。

註4：民國113年7月31日退休。
註5：民國113年11月12日新任。

註6：民國114年3月21日辭任。
註7：民國114年5月9日新任。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新臺幣千元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | 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 | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 | 領取來自子公司或轉投資事業或母公司所屬公司酬金 | | |
|------|-------------|-------|-----------|----------|-----------|------------|---------------|-----|----------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------|-----|
| | | 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 | 本公司 | | | | 本公司 | 本公司 |
| 董事長 | 高明和 | 1,800 | 1,800 | - | 1,600 | 60 | 60 | 216 | 2,100 | - | 6.88% | 6.88% | - | |
| 董事 | 胡正濤 | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 倪浩然 | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 陳明鴻 | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 馮竹健 (註1) | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 徐達仁 (註2) | 1,800 | 1,800 | - | 1,600 | 60 | 60 | 216 | 2,100 | - | 6.88% | 6.88% | - | |
| 獨立董事 | 陳志成 | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 郭耿騰 | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 范銘祥 | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 賴子豪 | | | | | | | | | | | | | |

註1：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔任之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事係採固定報酬，不論盈虧每按月給付固定報酬，不參與董事酬勞分派。並得由董事會依個別獨立董事其對公司營運參與程度及貢獻之價值，酌予調整之。

註2：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0千元。

(二) 監察人之酬金：不適用

註1：113年3月5日辭任。

註2：113年6月24日補選新任。

(三)總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新臺幣千元

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) | | 員工酬勞金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) | | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 | |
|-----------------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-------|------|--------------------------|-----------|----------------------|--------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 現金金額 | 本公司 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| 董事長暨總經理 | 高明和 | | | | | | | | | | | | | | |
| 行銷業務處美洲事業部副總經理 | 王彬 | | | | | | | | | | | | | | |
| 暨美國子公司總經理 | | 6,992 | 14,831 | 223 | 1,070 | 2,558 | 6,503 | 2,400 | — | 2,400 | — | 12,173 | 24,804 | 6.28% | 12.80% |
| 中國子公司執行長 | 劉國安 | | | | | | | | | | | | | | |
| 行銷業務處亞洲事業部副總經理 | 藍林忠 | | | | | | | | | | | | | | |
| 產品企劃處暨產品研發處副總經理 | 倪浩然 | | | | | | | | | | | | | | |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------|------------|-------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於1,000,000元 | 王彬 | — |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含) | — | — |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含) | 高明和 | 高明和 |
| 3,500,000元(含)~5,000,000元(不含) | 倪浩然、藍林忠 | 倪浩然、劉國安、藍林忠 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | — | 王彬 |
| 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 | 5人 |

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新臺幣千元

| 職稱 | | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例 |
|--------|-------------------------|---------|------|-------|-------|------------|
| 經理人 | 董事長暨總經理 | 高明和 | - | 4,640 | 4,640 | 2.39% |
| | 行銷業務處美洲事業部副總經理暨美國子公司總經理 | 王彬 | | | | |
| | 中國子公司執行長 | 劉國安 | | | | |
| | 行銷業務處亞洲事業部副總經理 | 藍林志 | | | | |
| | 產品企劃處暨產品研發處副總經理 | 倪浩然 | | | | |
| | 產品技術服務處資深協理 | 陳明鴻 | | | | |
| | 行銷事業處歐洲事業部業務協理 | 徐寧謙 | | | | |
| | 營運製造處協理 | 蔡穎杰(註1) | | | | |
| | 財會主管 | 石宇君 | | | | |
| 公司治理主管 | 呂依凌 | | | | | |

註1：民國113年11月12日新任。

(四)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、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例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：

- 最近二年度本公司及合併報告所有公司給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額佔稅後淨利比率之分析

單位：新臺幣千元

| 分析項目 | 112年度 | | | | 113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 | 占稅後純益(純損)之比例 | 酬金總額 | 占稅後純益(純損)之比例 | 酬金總額 | 占稅後純益(純損)之比例 | 酬金總額 | 占稅後純益(純損)之比例 |
| 董事 | 2,650 | 2.53% | 2,650 | 2.53% | 3,460 | 1.79% | 3,460 | 1.79% |
| 總經理及副總經理 | 9,876 | 9.42% | 20,830 | 19.86% | 12,173 | 6.28% | 24,804 | 12.80% |

- 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

本公司董監酬勞係明訂公司章程，由董事會決議並報告於股東會。盈餘分派之董事酬勞，依據本公司公司章程規定，考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具分派建議，由董事會於擬具盈餘分配案時提列，並於送請股東會通過後，再依個別董事對公司營運參與程度及貢獻之價值另行分派之。

另公司制定酬金之程序，乃根據公司章程及內部核決權限訂定。此外，本公司支付董事、監察人、總經理酬金，併同考量公司未來所面臨之營運風險及與經營績效之正向關聯性，以達到永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會共計 4 次【A】，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席(列)席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席(列)席率(%) (B/A) | 備註 |
|------|-----|----------------|--------|--------------------|--------------------|
| 董事長 | 高明和 | 4 | 0 | 100% | |
| 董事 | 胡正濤 | 4 | 0 | 100% | |
| 董事 | 倪浩然 | 4 | 0 | 100% | |
| 董事 | 陳明鴻 | 4 | 0 | 100% | |
| 董事 | 馮竹健 | 0 | 0 | 0% | 113 年 3 月 5 日辭任 |
| 董事 | 徐達仁 | 2 | 0 | 100% | 113 年 6 月 24 日補選新任 |
| 獨立董事 | 陳志成 | 3 | 1 | 75% | |
| 獨立董事 | 郭耿聰 | 3 | 1 | 75% | |
| 獨立董事 | 范銘祥 | 4 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 賴子睿 | 4 | 0 | 100% | |

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。

(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：無此情形。

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：

| 會議日期 | 議案內容 | 董事姓名 | 應利益迴避原因 | 參與表決情形 |
|-----------------------|-----------------|------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| 113.03.13 第二案 | 本公司董事酬勞訂定案 | 董事 高明和、胡正濤、倪浩然、陳明鴻 | 因此案與自身有利害關係故迴避未參與表決 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事無異議照案通過。 |
| 113.03.13 第十案、第十七案 | 本公司解除董事之競業禁止案 | 董事 高明和 獨立董事 陳志成、賴子睿 | 因此案與自身有利害關係故迴避未參與表決 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事無異議照案通過。 |
| 113.03.13 第十六案 | 本公司永續發展委員會委員委任案 | 董事 高明和、陳明鴻 | 因此案與自身有利害關係故迴避未參與表決 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事無異議照案通過。 |
| 113.03.13 第十八案 | 本公司處級主管任命案 | 董事 倪浩然、陳明鴻 | 因此案與自身有利害關係故迴避未參與表決 | 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事無異議照案通過。 |

| 會議日期 | 議案內容 | 董事姓名 | 應利益迴避原因 | 參與表決情形 |
|------------------|---|-----------------------|-----------------------------|--|
| 113.11.12 第五案 | 審議本公司 114 年度經 理人薪資及 各項酬勞給 付方案 | 董事 高明和、倪浩然、 陳明鴻 | 因此案與自身有利 害關係故迴避未參 與表決 | 除依法迴避未參與討論 及表決之董事外，其餘出 席董事無異議照案通過。 |

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，本公司董事會自我評鑑之執行情形如下：

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|----------------|-----------------------------|---------|---------------------|---|
| 每年 執行 一次 | 113年1月1日 至 113年12月31日 | 董事會 | 董事會 議事單位 評估問卷 | 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 | 113年1月1日 至 113年12月31日 | 董事會成員 | 董事成員 自評問卷 | 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 | 113年1月1日 至 113年12月31日 | 審計委員會 | 審計委員會 自評問卷 | 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 |
| 每年 執行 一次 | 113年1月1日 至 113年12月31日 | 薪資報酬委員會 | 薪資報酬委 員會 自評問卷 | 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 |

說明：本公司於民國 111 年 12 月 28 日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，並規定次一年度第一季結束前完成評估作業且提報董事會，故本公司 113 年董事會績效評估作業結果已於 114 年 3 月 7 日提報董事會。

本公司 113 年董事會績效評估結果介於 5 分「非常同意」與 4 分「同意」之間，董事對於各項評核指標運作多為非常同意，董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求且有效強化董事職能與維護股東權益。

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)本公司為健全公司治理及加強董事會相關職能，已依章程及證券交易法第14條之2規定，設置4名獨立董事並分別於113年8月9日修訂「董事會議事規範」、109年12月29日訂定「獨立董事之職責範疇規則」及112年6月26日訂定「處理董事所提出要求之標準作業程序」，以利議事單位遵循，達增進董事會職能之目標。
本公司亦秉持資訊透明原則，於董事會及股東會召開後，均將重要決議揭露於公開資訊觀測站，以維護股東權益。
- (二)本公司於112年2月15日設置審計委員會並由全體獨立董事(4名)組成，各審計委員依「獨立董事之職責範疇規則」監督董事會之運作，強化董事會之公司治理職能。
- (三)本公司依證券交易法第14條之6規定，訂定「薪資報酬委員會組織規程」，並於111年7月8日設置薪資報酬委員會，全體委員均由本公司全體獨立董事(4名)組成，以協助董事會執行及評估公司整體薪酬與福利制度。
- (四)本公司業已制訂「董事會績效評估辦法」與「董事報酬及酬勞給付辦法」，並經董事會通過，於每年年度結束時由公司治理單位收集董事會活動相關資訊，並分發自評問卷予各董事進行個別董事年度績效考核，其評估結果將送交董事會報告且作為遴選或提名董事時之參考依據；個別董事績效評估結果亦作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。
- (五)本公司於113年3月13日經董事會決議通過成立永續發展委員會，全體委員共計6人，由公司高階經理人及各部門主管組成且指定由總經理擔任主席，並設立公司治理、企業營運、環境保護及社會責任等工作小組，負責推動公司與永續發展相關之各項業務。
本公司113年度總計召開3次永續發展委員會會議並向董事會報告永續發展執行概況及未來工作計畫。
- (六)本公司業已制訂「公司治理守則」、「公司誠信經營守則」以及「誠信經營作業程序及行為指南」，並經董事會通過，以建置有效的公司治理架構。
- (七)本公司業於112年3月24日設置公司治理主管，增加對董事之支援，提升董事會效能。

(二) 審計委員會運作情形

113年度審計委員會開會共計4次【A】，委員出席情形如下：

| 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) | 備註 |
|------|-----|-------------------|------------|----------------------|----|
| 獨立董事 | 陳志成 | 3 | 1 | 75% | |
| 獨立董事 | 郭耿聰 | 3 | 1 | 75% | |
| 獨立董事 | 范銘祥 | 4 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 賴子睿 | 4 | 0 | 100% | |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員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 | 議案內容 | 獨立董事意見 | 公司對獨立董事意見處理方式 | 決議結果 |
|----------------------|---|--------|---------------|---------------------|
| 第一屆第八次 113.03.13 | 1.本公司民國 112 年度個體及合併財務報告案。 2.本公司民國 112 年度營業報告書案。 3.本公司民國 112 年度盈餘分配案。 4.本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 5.評估 113 年度簽證會計師獨立性及審計公費案。 | 無 | 無 | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 |
| 第一屆第九次 113.05.10 | 1.本公司民國 113 年第一季度財務報告案。 2.擬購置辦公用不動產以建構營運總部乙案。 3.修訂本公司管理辦法「取得或處分資產處理程序」案。 4.本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案。 | 無 | 無 | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 |
| 第一屆第十次 113.08.09 | 1.本公司民國 113 年第二季度財務報告案。 2.修訂本公司內控制度「採購及付款循環」及管理辦法「審計委員會組織規程」與「董事會議事規範」案。 3.本公司擬投資購買有價證券。 | 無 | 無 | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 |
| 第一屆第十一次 113.11.12 | 1.本公司民國 113 年第三季度財務報告案。 2.114 年度預算案。 3.114 年度稽核計畫案。 4.修訂本公司內控制度「銷售及收款循環」及管理辦法「永續資訊之管理」、「非確信服務之預先核准清單」與「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，並廢止管理辦法「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」案。 5.核定本公司 113 年度第一次員工認股權憑證員工可認股名單及股數案。 | 無 | 無 | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 |

(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，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)獨立董事與內部稽核主管溝通方式

- 1.本公司稽核室每月底前提交上月份稽核報告及每季底前提交上一季追蹤改善報告予各獨立董事查閱，若有疑義則隨時以電話、信件做充分溝通。
- 2.至少每季列席一次審計委員會，向獨立董事說明查核發現及改善情形，並將會議結果提交董事會報告。
- 3.平時可視需要直接與獨立董事以電話、信件或面對面聯繫，溝通狀況良好。

(二)獨立董事與會計師溝通方式

本公司會計師不定期與獨立董事於審計委員會進行會議，針對當期財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之事項進行溝通，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。

本公司民國一一三年度並無上述特殊狀況，獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

(三)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

| 日期 | 出席人員 | 與內部稽核主管溝通事項 | 與會計師溝通事項 |
|----------------------------------|---|--|--|
| 第一屆 第八次 113.03.13 | 獨立董事 陳志成 獨立董事 郭耿聰 獨立董事 范銘祥 獨立董事 賴子睿 稽核主管 銜偉翔 會計師 郭欣頭 | 1.民國112年第4季內部稽核業務執行報告與溝通。 2.就各部門民國112年度內控自行評估結果，出具內部控制制度設計及執行有效之內部控制制度聲明書，提請討論。 | 1.說明民國112年度財務報表查核情形及發現。 2.針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。 |
| 第一屆 第九次 113.05.10 | 獨立董事 陳志成 獨立董事 郭耿聰 獨立董事 范銘祥 獨立董事 賴子睿 稽核主管 銜偉翔 會計師 郭欣頭 | 1.民國113年第1季內部稽核業務執行報告與溝通。 | 1.說明民國113年第一季度財務報表核閱情形及發現。 |
| 第一屆 第十次 113.08.09 | 獨立董事 陳志成 獨立董事 郭耿聰 獨立董事 范銘祥 獨立董事 賴子睿 稽核主管 銜偉翔 會計師 郭欣頭 | 1.民國113年第2季內部稽核業務執行報告與溝通。 2.說明本公司修訂內控制度「採購及付款循環」情形。 | 1.說明民國113年第二季度財務報表核閱情形及發現。 2.說明IFRS永續揭露準則導入計畫。 3.針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。 |
| 第一屆 第十一次 113.11.12 | 獨立董事 陳志成 獨立董事 郭耿聰 獨立董事 范銘祥 獨立董事 賴子睿 稽核主管 銜偉翔 會計師 | 1.民國113年第3季內部稽核業務執行報告與溝通。 2.民國114年度稽核計畫，提請討論。 3.說明本公司修訂內控制度「銷售及收款循環」情形。 | 1.說明民國113年第三季度財務報表核閱情形及發現。 2.針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。 3.說明民國113年度年報查核規畫，包含關鍵查核事項之溝通。 |
| 結果：上述事項均經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事無反對意見。 | | | |

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？ | V | 本公司業已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」並揭露於本公司官網且致力執行。 | 符合。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V | (一)本公司設置發言人及代理發言人各一名，並充份落實發行人制度，且於公司網站上設置股東聯絡窗口，由專責人員負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，同時聘雇法律顧問負責訴訟事宜。 | 符合。 |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | V | (二)除董事及主要股東每月定期向本公司申報持股異動情形外，本公司亦可經由股務代理機構取得股東名冊，以利本公司隨時掌握實際主要股東名單。 | 符合。 |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | V | (三)本公司與關係企業之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循本公司管理辦法「關係企業相互間財務業務相關作業規範」辦理，且為加強風險控管有效性，本公司亦訂有「對子公司之監督管理辦法」，以完善風險控管及防火牆機制。 | 符合。 |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | V | (四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並對內部人加強相關法令宣導，避免內線交易之發生。 | 符合。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ | V | <p>(一) 本公司於1111年10月14日第七屆董事會第6次會議通過訂定「公司治理實務守則」，在第20條訂有「多元化方針」。</p> <p>本公司董事成員的提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除考量專業背景外，亦參考利害關係人意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元化及獨立性。</p> <p>本公司第八屆九位董事成員名單，包含1位女性成員，分別具備領導、財經、會計及法務等專業能力，有助於公司長期策略發展並符合公司多元化政策，其詳細情形可參閱本公司年報第9頁-董事會多元化及獨立性說明。</p> <p>董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。</p> | 符合。 |
| (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？ | V | <p>(二) 本公司已於113年3月13日經董事會決議通過設置永續發展委員會，負責制定永續發展政策、決策及人才培育，並分別依據公司治理、企業營運、環境保護及社會責任等四大層面推動與落實各項永續發展行動。</p> | 符合。 |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V | <p>(三) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」並據以執行董事會績效評估內部自評作業。本公司針對整體董事會、個別董事會成員、審計委員會及薪酬委員會每年定期進行績效評估，評估作業採用問卷方式自評。</p> <p>本公司113年度董事會、個別董事暨審計委員會及薪酬委員會之績效評估業經公司治理單位、董事及獨立董事分</p> | 符合。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|----------------------|---------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | <p>別完成自評，並作為薪酬委員會審議董事酬勞及董事會提名董事續任之依據。</p> <p>評估結果業於114年3月7日提董事會報告，董事對於各項評核指標運作多為非常同意，董事會及各功能性委員會整體運作良好，未來本公司將持續提升董事會運作效益，促進董事對公司營運之參與及溝通。</p> <p>(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」，最近一次評估係經114年3月7日審計委員會決議通過後，提報114年3月7日董事會決議通過。評估標準及結果，請詳(附表1)。</p> | 符合。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|---|----------------------|------|------|------|-----------|----------|---------------|---|-----------|----------|----------------------|---|-----------|----------|------------------|---|-----------|--------|-----------|---|-----------|--------|-------------------|---|-----|
| | 是 | 否 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)? | V | <p>董事會任命本公司會計副理呂凌擔任公司治理主管，負責本公司治理相關事務，包括依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會議相關事宜；協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料以及協助董事遵循法令等，以保障股東權益並強化董事會職能。本公司公司治理主管113年度進修情形，請詳下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.07.09</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>櫃買家族「AI策略與治理」</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113.08.09</td> <td>中華獨立董事協會</td> <td>2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113.09.12</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113.11.12</td> <td>社團法人中華</td> <td>企業併購策略與規劃</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113.12.24</td> <td>公司治理協會</td> <td>數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 | 113.07.09 | 證券櫃檯買賣中心 | 櫃買家族「AI策略與治理」 | 3 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 | 113.09.12 | 證券櫃檯買賣中心 | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 3 | 113.11.12 | 社團法人中華 | 企業併購策略與規劃 | 3 | 113.12.24 | 公司治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 | 符合。 |
| 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113.07.09 | 證券櫃檯買賣中心 | 櫃買家族「AI策略與治理」 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113.09.12 | 證券櫃檯買賣中心 | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113.11.12 | 社團法人中華 | 企業併購策略與規劃 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113.12.24 | 公司治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-------|------------|----|--|-----|---|----|---|-----|--|
| <p>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p> | <p>V</p> | <p>(一)本公司對內設有員工意見箱，對外設有發言人及代理發言人制度，並定期或不定期舉辦講座說明會，針對各種議題與詢問提供當面完整溝通之機會。</p> <p>(二)本公司建置中英文版網站，並於網站設置利害關係人專區，指派專人妥適回應利害關係人所關切之各種議題。</p> <table border="1" data-bbox="333 344 900 903"> <tr> <td data-bbox="333 762 356 903">利害關係人</td> <td data-bbox="333 344 356 762">議題回應性/溝通做法</td> </tr> <tr> <td data-bbox="356 762 456 903">員工</td> <td data-bbox="356 344 456 762">透過不定期舉辦教育訓練、講座和各類活動來鼓勵員工。員工並可透過內部信件傳遞、電子郵件公告、券資會議紀錄及員工大會等了解公司各類訊息。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="456 762 564 903">供應商</td> <td data-bbox="456 344 564 762">持續與供應商建立深厚的夥伴關係，並且不定期與供應商雙向交流，進行產品技術、交期、品質等資訊的回饋，目標在於強化雙方合作的共存與共榮，未來朝向供應鏈管理的永續經營。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="564 762 721 903">股東</td> <td data-bbox="564 344 721 762">不定期召開法人說明會和股東常(臨時)會，於會議上回覆股東所關切議題；本公司網站亦有設立「投資人園地」，隨時更新股東會資料、股利發放、股價、營收、財報等訊息，以達即時揭露之效，加強資訊揭露及保障投資人權益。另設有公共關係 (IR) 信箱，供投資人表示意見。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="721 762 900 903">消費者</td> <td data-bbox="721 344 900 762">透過官網，客戶可了解本公司環境與社會責任相關資訊，亦透過產品使用與採買經驗了解本公司產品於各項法規符合度。本公司亦透過不定期拜訪與各式的會議形式，強化彼此間的關係與聯繫。本公司亦深入了解客戶需求，提供符合客戶需求規格，強化技術服務，以提升產品品質，並即時回應客戶需求，加強客戶滿意度。</td> </tr> </table> <p>符合。</p> | 利害關係人 | 議題回應性/溝通做法 | 員工 | 透過不定期舉辦教育訓練、講座和各類活動來鼓勵員工。員工並可透過內部信件傳遞、電子郵件公告、券資會議紀錄及員工大會等了解公司各類訊息。 | 供應商 | 持續與供應商建立深厚的夥伴關係，並且不定期與供應商雙向交流，進行產品技術、交期、品質等資訊的回饋，目標在於強化雙方合作的共存與共榮，未來朝向供應鏈管理的永續經營。 | 股東 | 不定期召開法人說明會和股東常(臨時)會，於會議上回覆股東所關切議題；本公司網站亦有設立「投資人園地」，隨時更新股東會資料、股利發放、股價、營收、財報等訊息，以達即時揭露之效，加強資訊揭露及保障投資人權益。另設有公共關係 (IR) 信箱，供投資人表示意見。 | 消費者 | 透過官網，客戶可了解本公司環境與社會責任相關資訊，亦透過產品使用與採買經驗了解本公司產品於各項法規符合度。本公司亦透過不定期拜訪與各式的會議形式，強化彼此間的關係與聯繫。本公司亦深入了解客戶需求，提供符合客戶需求規格，強化技術服務，以提升產品品質，並即時回應客戶需求，加強客戶滿意度。 |
| 利害關係人 | 議題回應性/溝通做法 | | | | | | | | | | | |
| 員工 | 透過不定期舉辦教育訓練、講座和各類活動來鼓勵員工。員工並可透過內部信件傳遞、電子郵件公告、券資會議紀錄及員工大會等了解公司各類訊息。 | | | | | | | | | | | |
| 供應商 | 持續與供應商建立深厚的夥伴關係，並且不定期與供應商雙向交流，進行產品技術、交期、品質等資訊的回饋，目標在於強化雙方合作的共存與共榮，未來朝向供應鏈管理的永續經營。 | | | | | | | | | | | |
| 股東 | 不定期召開法人說明會和股東常(臨時)會，於會議上回覆股東所關切議題；本公司網站亦有設立「投資人園地」，隨時更新股東會資料、股利發放、股價、營收、財報等訊息，以達即時揭露之效，加強資訊揭露及保障投資人權益。另設有公共關係 (IR) 信箱，供投資人表示意見。 | | | | | | | | | | | |
| 消費者 | 透過官網，客戶可了解本公司環境與社會責任相關資訊，亦透過產品使用與採買經驗了解本公司產品於各項法規符合度。本公司亦透過不定期拜訪與各式的會議形式，強化彼此間的關係與聯繫。本公司亦深入了解客戶需求，提供符合客戶需求規格，強化技術服務，以提升產品品質，並即時回應客戶需求，加強客戶滿意度。 | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | V | 本公司委任宏遠證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜，並訂有「股務作業管理辦法」規範相關事務。 | 符合。 |
| 七、資訊公開 | V | (一) 本公司架設中英文網站，並於投資人園地設置財務資訊、股東專欄及公司治理，分別揭露財務業務及公司治理資訊，公司網址： https://www.ncousys-tech.com/tw/ 。 | 符合。 |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ | V | (二) 本公司業已架設英文網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，落實發言人制度，並將其他股東服務、法人說明會等資料放置於公司網站。 | 符合。 |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | V | (三) 本公司已依證券交易法第三十六條及公開發行公司財務報告及營運情形公告申報特殊適用範圍辦法規定，於規定期限內公告並申報財務報告與各月份自結財務狀況。 | 視營運需求再行規劃。 |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | V | 1. 員工權益及僱員關懷： 本公司勞資關係一向和諧，提供優於勞基法之福利，並設有職工福利委員會，於每年之端午節、中秋節及年節發放三節禮金以及員工生日禮券，定期舉辦員工尾牙、家庭日、員工旅遊及多元社團等活動，並提供團體保險保障、健康促進及管理福利，致力於員工福利及健康照顧的提升。 2. 投資者關係： 本公司透過公開資訊觀測站及公司網站揭露資訊，讓投資人瞭解公司營運狀況，並設有專人處理投資人的相關問題。 | 符合。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------|---------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>3. 供應商關係： 本公司與供應商之間一向均保持良好的合作關係，與主要供應商往來均有簽訂相關合作契約或委託代工合約等，以保障雙方之權利與義務。</p> <p>4. 利害關係人之權利： 與往來銀行及其他債權人、員工、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道並尊重、維護其應有之合法權益。</p> <p>當利害關係人之合法權益受到侵害時，本公司將秉持誠信原則妥適處理。</p> <p>提供充足之資訊予往來銀行及其他債權人，以便其對本公司之經營及財務狀況，進行授信決策。</p> <p>5. 董事連修之情形： 本公司董事均具有相關專業背景及經營管理實務經驗，連修情形皆符合主管機關相關規定，請詳(附表2)。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司有關重大營運政策、投資案及銀行融資等重大議案皆經權責部門評估分析並經董事會決議執行。對風險管理採預防政策，除依法制訂內部控制制度及各項規章，由內部稽核核外，並承保相關財產保險，以規避風險。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形： 本公司落實各項產品品質規範之執行，提供客戶專業諮詢與客製化設計，注重客戶抱怨及迅速處理產生反饋。定期進行客戶滿意度調查，持續提升客戶服務。</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>8. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司業依法為董事及經理人購買責任保險，並於113.08.09董事會報告投保事宜，包含投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，投保情形，請詳(附表3)。</p> | |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限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：不適用。 | | | |

附表1：會計師獨立性評估表－郭欣頤、寇惠植

| 項次 | 項 目 | 113年度 評估結果(Y/N) | 是否(Y/N) 符合獨立性 |
|----|--|--------------------|------------------|
| 1 | 為公司或關係企業之受僱人？ | N | Y |
| 2 | 為公司或關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)？ | N | Y |
| 3 | 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 | N | Y |
| 4 | 為前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬？ | N | Y |
| 5 | 直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人？ | N | Y |
| 6 | 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東？ | N | Y |
| 7 | 與公司間重大財務利害關係或任何不適當關係？ | N | Y |
| 8 | 有公司法第30條各款情事之一？ | N | Y |
| 9 | 有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選？ | N | Y |
| 10 | 與公司或關係企業有共同投資非公開發行公司或分享利益之關係？ | N | Y |
| 11 | 其他佐證資訊：會計師獨立性聲明書 | N | Y |

說明：經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，可確認簽證會計師符合獨立性，出具之財務報告之可信賴度無虞。

附表2：董事進修情形

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|------|-----|-----------|--------------|----------------------------------|------|
| 董事長 | 高明和 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| | | 113.12.24 | 治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 |
| 董事 | 胡正濤 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| | | 113.12.24 | 治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 |
| 董事 | 倪浩然 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| | | 113.12.24 | 治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 |
| 董事 | 陳明鴻 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| | | 113.12.24 | 治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 |
| 董事 | 徐達仁 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.09.03 | 台灣證券交易所 | 永續知識賦能宣導課程-非電子業 以永續知識力打造全新破時代宣導會 | 6 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| 獨立董事 | 陳志成 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| | | 113.12.24 | 治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 |
| 獨立董事 | 郭耿聰 | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購策略與規劃 | 3 |
| | | 113.12.24 | 治理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 |

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|------|-----|-------------------------|------------------|----------------------|------|
| 獨立董事 | 范銘祥 | 113.07.09 | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 | AI策略與治理 | 3 |
| | | 113.08.09 | 中華獨立董事協會 | 2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略 | 3 |
| | | 113.11.12 | 社團法人中華公司 | 企業併購策略與規劃 | |
| | | 113.12.24 | 社理協會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | |
| 獨立董事 | 賴子睿 | 113.05.20~ 113.05.21 | 財團法人會計研究發展基金會 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 12 |

附表3：本公司購買董事責任保險之情形

| 投保對象 | 保險公司 | 投保金額 | 投保期間 | 保險費用 |
|------|--------------|----------------|-----------------------|------------|
| 全體董事 | 明台產物保險股份有限公司 | 美金 2,000,000 元 | 113.08.01 ~ 114.08.01 | 美金 3,200 元 |

(四)薪資報酬委員會成員資料、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料：

| 身分別 | 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 |
|-----------|-----|----|-----------------------------|-------|-----------------------|
| | 姓名 | 條件 | | | |
| 獨立董事(召集人) | 郭耿聰 | | 參閱第 7~8 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露 | | 1 |
| 獨立董事 | 陳志成 | | | | 0 |
| 獨立董事 | 范銘祥 | | | | 0 |
| 獨立董事 | 賴子睿 | | | | 1 |

2.薪資報酬委員會職責：

本公司自民國 111 年 07 月 08 日設置薪資報酬委員會，全體委員均由四位獨立董事組成，委員會成員應盡善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，將所提建議提交董事會討論：

- (1)定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。
 (2)本屆委員任期：民國111年12月2日至114年12月1日。
 (3)出席情形：本公司民國113年度薪資報酬委員會開會共計2次(A)，委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註 |
|-----|-----|------------|--------|----------------|----|
| 召集人 | 郭耿聰 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 陳志成 | 1 | 1 | 50% | |
| 委員 | 范銘祥 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 賴子睿 | 2 | 0 | 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)；無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理；無此情形。

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對委員意見之處理如下：

| 薪資報酬委員會 | 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 |
|----------------------|---|----------------|-----------------|
| 第二屆 第6次 113.03.13 | 1. 審議本公司民國112年度經理人員工酬勞分配方案 2. 審議本公司民國112年度董事酬勞分配方案 | 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 |
| 第二屆 第7次 113.11.12 | 1. 本公司製造處處長異動案 2. 民國114年度經理人薪資及各項酬勞給付方案 3. 本公司113年度第一次員工認股權證員工可認股名單及股數案 | 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)永續發展委員會運作情形資訊：

本公司為積極推動及強化企業永續經營、ESG 發展方向與企業社會責任相關的公司治理機能，於民國 113 年 3 月 13 日經董事會決議通過成立永續發展委員會，以重視公司治理、環境保護及社會責任之落實達利他共益之效。

1.本公司永續發展委員會委員計 6 人。

2.本屆委員任期：民國 113 年 3 月 13 日至 114 年 12 月 1 日。

3.出席情形：民國 113 年度永續發展委員會開會共計 3 次(A)，委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註 |
|----|-----|-----------|--------|----------------|--------------|
| 主席 | 高明和 | 3 | 0 | 100% | 身份別為董事 |
| 委員 | 陳明鴻 | 2 | 0 | 67% | 身份別為董事 |
| 委員 | 卓聖裕 | 3 | 0 | 100% | |
| 委員 | 陳銘松 | 2 | 0 | 100% | 113.07.31 退休 |
| 委員 | 蔡穎杰 | 1 | 0 | 100% | 113.11.12 新任 |
| 委員 | 謝欣絨 | 3 | 0 | 100% | |
| 委員 | 呂依凌 | 3 | 0 | 100% | |

4.永續報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對委員意見之處理如下：

| 日期 | 議案內容 | 決議結果 | 公司對永續發展委員會意見之處理 |
|-------------------------|--|----------------|-----------------|
| 第一屆 第一次 113.04.22 | 1.永續發展專區網頁資訊更新時程。 2.與台灣血液基金會攜手辦理捐血活動。 3.創新與智能發展方向。 4.成立誠信經營推動小組專責執行誠信經營推動業務。 | 全體出席委員無異議照案通過。 | 由永續發展委員會向董事會報告。 |
| 第一屆 第二次 113.07.19 | 1.公益活動成果說明。 2.碳盤查顧問輔導與導入時程規劃。 3.編撰供應商行為準則進度報告。 4.永續發展委員會組織架構之小組報告負責委員名單。 5.誠信經營執行狀況報告。 | 全體出席委員無異議照案通過。 | 由永續發展委員會向董事會報告。 |
| 第一屆 第三次 113.11.04 | 1.永續發展專區網頁資訊更新時程。 2.上櫃公司永續報告書編製實務宣導課程重要資訊分享。 3.第 11 屆(113 年)公司治理評鑑項目分配及時程說明。 | 全體出席委員無異議照案通過。 | 由永續發展委員會向董事會報告。 |

(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

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|---------|---|-----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| 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？ | 是 | 否 | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因大致相符。 |
| | V | <p>本公司一向秉持創新、不斷精進的態度，致力於研發更貼近市場需求的強固型邊緣運算電腦，提供給全世界先進應用整合者，實現智能應用，以科技持續改善人類生活。作為企業公民，本公司不僅注重在專業領域做出貢獻，更致力於善用企業資源，履行多元化的企業社會責任，攜手全球推動永續發展。為了落實永續發展，依循本公司永續發展政策願景與使命，已建立完整的永續發展治理架構，具體作法如下：</p> <p>1.永續發展治理架構設立 公司於民國 113 年第一季經董事會決議通過，正式成立「永續發展委員會」，作為永續議題之最高溝通與推動平台。該委員會由總經理擔任永續長，並委任多位高階主管擔任委員，跨部門間相互協作，審視公司核心營運能力，訂定中長期永續發展計畫。</p> <p>2.專責推動單位設置 永續發展委員會下設五個議題小組，分別為公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組及誠信經營小組。 此架構涵蓋 ESG 各面向議題，並由專職人員負責制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略，定期追蹤永續發展執行情形與成效，以具體落實公司永續發展目標。</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | | | | |
|--|---|---|------------------------|--------|-------------|---|-------|
| | 是 | 否 | | | | | |
| 二、公司是否依重大性原則，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>是</p> <p>3. 高階管理層授權執行 永續發展委員會由總經理親自擔任永續長，由公司高階管理層直接參與並主導永續工作，確保執行層與策略目標緊密連結。</p> <p>4. 董事會監督與策略引導 永續發展委員會於113年共召開四次會議，每次會議的議事錄與執行成果均已提報至董事會。董事會定期聽取委員會報告，檢視策略進展，並於必要時敦促相關單位調整行動，充分發揮其監督與策略引導角色，確保永續發展策略有效落實。</p> | | | | | |
| | V | <p>1. 風險評估以本公司為主，並將重要子公司NEOUSYS TECHNOLOGY AMERICA, INC.及宸聯科技(上海)有限公司納入範疇。</p> <p>2. 本公司已訂定風險管理政策和營運持續計劃，目前係由總經理依風險類型召集權責單位執行各重大風險管理措施，說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類別/議題</th> <th>公司因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境面：氣候變遷及管理</td> <td>1. 本公司已制定環境保護暨節能減碳政策，適用於員工、供應商與客戶等利害關係人，不僅關注企業內部環境，亦關注社會環境。同時，致力於加強員工的環保教育和宣導工作，逐步提高對環保保護題的認識和意識。</td> </tr> </tbody> </table> | 風險類別/議題 | 公司因應策略 | 環境面：氣候變遷及管理 | 1. 本公司已制定環境保護暨節能減碳政策，適用於員工、供應商與客戶等利害關係人，不僅關注企業內部環境，亦關注社會環境。同時，致力於加強員工的環保教育和宣導工作，逐步提高對環保保護題的認識和意識。 | 大致相符。 |
| 風險類別/議題 | 公司因應策略 | | | | | | |
| 環境面：氣候變遷及管理 | 1. 本公司已制定環境保護暨節能減碳政策，適用於員工、供應商與客戶等利害關係人，不僅關注企業內部環境，亦關注社會環境。同時，致力於加強員工的環保教育和宣導工作，逐步提高對環保保護題的認識和意識。 | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|---------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| | 摘要說明 | | |
| | | <p>風險類別/議題 環境面：氣候變遷及管理</p> <p>社會面：職場健康與安全</p> | <p>公司因應策略</p> <p>2.將於2025年導入顧問輔導目標取得ISO-14064-1溫室氣體盤查，以呼應客戶期望並提早因應國內法規的要求。</p> <p>1.每年定期舉行消防安全演練，並建立職業安全衛生相關規範(包括機械安全及化學品安全)及教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</p> <p>2.針對健康管理服務，提供優於法規之定期健檢、特約醫護臨場服務，為全體同仁健康把關。</p> |
| | | <p>治理面：誠信經營與法規遵循</p> | <p>1.透過建立治理組織及落實內部控制機制與誠信經營守則/行為指南等規範，並定期做內部宣導與教育訓練以確保本公司所有人員及作業確實遵守相關制度與法令規範。</p> <p>2.本公司研發之產品申請專利保障公司權益。</p> <p>1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</p> <p>2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</p> |
| | | <p>治理面：強化董事職能</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|---------|--|------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>風險類別/議題 治理面：利害關係人管理</p> <p>公司因應策略 1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</p> <p>治理面：資安防護 員工配備之電腦均已設置防火牆及防毒軟體，員工應避免透過公司網路收發或下載與業務無關之郵件或軟體，外部傳輸檔案以加密文件為主。備份記錄已妥善管理，並定期將儲存之備份記錄移至雲端資料庫異地存放。</p> <p>治理面：營運變動 本公司針對各項營運變動要素，包括：產品的生產/品保/品質作業、原料及產品價格波動、上下游供應鏈、安全庫存、人力資源、企業形象、財務健全、客戶或供應商履約等各項議題均透過定期的內部檢視與風險評估，以優化營運管理。</p> | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|---------|---|------------------------|
| | 是 | 否 | |
| 三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V | 本公司依照職業安全衛生法，建置相關管理辦法及作業要點，並依法定期進行勞工作業環境監測，並將相關檢測結果公告週知，以建立安全的上班環境。 | 大致相符。 |
| (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | V | 1.本公司積極推行能源及資源節約，持續提高原物料使用效率，產品包裝均使用可再生材料製成之內盒及外箱，降低包裝出貨所需材料用量，進行節能措施以降低對環境衝擊。 2.本公司辦公室及廠區，奉行節能減碳策略方向，因應天候調整工作場所之溫度、實施午休熄燈，並於員工活動時，使用可重複使用之環保餐具，達到節能減碳及降低一次性餐具對環境之汙染。 | 大致相符。 |
| (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，並採取相關之因應措施？ | V | 本公司採取因應措施如下，以降低二氧化碳排放量。 1.推廣員工線上課程、文件電子化，朝無紙化目標邁進；實體手冊或紙張以再生紙印刷或黑白雙面列印。 2.鼓勵同仁上下班時間走樓梯，減少電梯使用。 3.長期宣導離開辦公室，關燈、關空調之 SOP，並於連假前加強宣導並實地檢核。 4.配合環保署事業廢棄物管制規定進行垃圾分類及資源回收。 | 大致相符。 |
| (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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V | 溫室氣體以台北辦公室及廠區用水及用水產生之碳排放為主，茲將過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等相關資訊彙總如下： | 視營運狀況及法令規定訂立相關政策。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|--|------------------------|--------|--------|------|---------|---------|------|---|---|-------------------------------|----------|---------|------------|---|---|--|
| | 是 | 否 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112 年度</th> <th>113 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用電度數</td> <td>584,311</td> <td>596,288</td> </tr> <tr> <td>用水度數</td> <td>註</td> <td>註</td> </tr> <tr> <td>總溫室氣體排放量 (tCO₂e)</td> <td>329.0526</td> <td>346.486</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總重量(KG)</td> <td>註</td> <td>註</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司 113 年採購綠電共 1 萬度(溫室氣體排放量為 0)，已自總溫室氣體排放量扣除。 2.公司 112 年台灣員工數約為 164 人，人均溫室氣體排放量約為 2,0064 噸/年，113 年員工數約為 180 人，人均溫室氣體排放量約為 1,9249 噸/年，較前期下降。 3.本公司用水度數及廢棄物總重量為全棟辦公大樓合併計算，尚無法取得相關資訊。 <p>另公司已執行及宣導上述相關環保因應措施，未來將視營運狀況及法令規定訂立相關政策。</p> | 項目 | 112 年度 | 113 年度 | 用電度數 | 584,311 | 596,288 | 用水度數 | 註 | 註 | 總溫室氣體排放量 (tCO ₂ e) | 329.0526 | 346.486 | 廢棄物總重量(KG) | 註 | 註 | |
| 項目 | 112 年度 | 113 年度 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用電度數 | 584,311 | 596,288 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用水度數 | 註 | 註 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總溫室氣體排放量 (tCO ₂ e) | 329.0526 | 346.486 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 廢棄物總重量(KG) | 註 | 註 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | V | <p>本公司依據《勞動基準法》、《國際勞工公約》及國際人權原則，制定完善的管理政策與程序。本公司已建立包含「人權政策」、「工作規則」及多項管理規章，具體落實於以下面向：</p> <p>1.員工基本權益保障： 消除強制勞動與就業歧視，推動性別平權，多元共融、身心障礙者就業及機會平等。</p> | 大致相符。 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|---|------------------------|
| | 是 | 否 | |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等);並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | V | <p>公司2.工作環境與福利制度： 提供彈性工時、健康促進、職涯發展支持、育嬰假制度等，營造安全健康的職場。</p> <p>3.申訴與保護機制： 設有性騷擾與職場暴力申訴流程，另設立檢舉信箱供匿名檢舉不法行為。</p> <p>4.溝通與參與管道： 定期召開勞資與員工會議，設置意見信箱與內部網站促進透明溝通，並支持員工集會結社自由及社團發展。</p> <p>公司福利措施並透過年度評核作業，將經營績效反映於員工獎勵，並發行員工認股權，期能達成勞資共享的經營理念。另依管理規章提撥預算提升基層員工薪資水準，確保整體薪酬具公平性與市場競爭力。</p> <p>福利措施包含： (一)家庭支持類：結婚補助、生育補助、誤餐津貼、彈性上下班、節慶禮盒。 (二)教育支持類：外部訓練補助、兒少獎學金。 (三)健康與身心關懷類：入職體檢補助、健檢補助、健康促進活動、團體保險。 (四)文化支持類：原住民歲時祭儀。 (五)意外與困境支持類：急難救助金、喪葬慰問金、傷病慰問金。</p> | 大致相符。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|---------|---|------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>(六)其他貼心福利：生日假與生日禮金、優於法令之休假制度、員工旅遊補助、休息設施、員工團體活動等。</p> <p>本公司透過制度化的薪酬架構與完整福利，致力打造兼具吸引力、支持性與公平性的職場環境。</p> <p>1.本公司落實各項安全衛生管理相關作業，每兩年定期舉辦員工健康檢查，並執行各項勞工安全衛生宣導、健康教育訓練及健康促進等活動。</p> <p>2.導入臨場醫護，針對健康檢查進行分級管理，並依風險進行衛教及追蹤管理等。</p> <p>3.定期進行消防檢查及消防安全講座、演練，確保工作環境之安全。</p> <p>113 年度震曜無任何員工職災及火災之事件發生。</p> <p>本公司明訂教育訓練管理程序，內部訓練分為新進人員訓練及在職人員訓練。同時，配合組織文化及員工個人發展需求，推出多元實體專業課程，供員工自主選修，以提升員工專業素養與技能。針對高潛力人才及主管，另規劃專案培育計畫，強化未來領導力。除此之外，公司亦提供外部訓練補助，拓展學習管道，促進多元成長。</p> <p>本公司產品行銷遵循國內外法規及國際標準，制定符合安全規範的產品，對客戶資料進行系統性管理，並建立客戶申訴機制，以保障客戶權益。</p> | |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | V | | 大致相符。 |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | V | | 大致相符。 |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | V | | 大致相符。 |

| 評估項目 | 運作情形(註) | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|---------|--|------------------------|
| | 是 | 否 | |
| (六)公司是否訂定供應管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | V | 本公司業已制定原物料管理程序、採購及廠商管理程序以及進料檢驗及供應商考核管理程序，包含不使用衝突礦產及禁用物質，並符合 RoHS、REACHE 規範。 | 大致相符。 |
| 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？ | V | 本公司參考「GRI 2021 準則」(GRI Standards 2021)、永續會計準則(SASB)、氣候相關財務揭露(TCFD)、政府主管機關要求編制 2024 年永續報告書，該報告書預計於 2025 年 8 月出版，未來將視主管機關規定，逐步規劃取得第三方驗證。 | 大致相符。 |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，目前運作尚無重大差異。 | | 本公司已訂定「永續發展實務守則」，目前運作尚無重大差異。 | 與上市上櫃公司永續發展實務守則之差異情形： |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司業已訂定 ESG 為公司發展目標之一，持續推動永續發展。 | | | |

八、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。 | 本公司成立永續發展委員會，由總經理擔任主席，並由公司高階經理人及各部門主管為成員。成員不定期安排課程與訓練接軌國際及法規趨勢，確保管理階層掌握最新趨勢，每年召開至少兩次會議負責制定、推動及強化集團內各公司永續發展，並將相關執行成果(包含永續管理策略、重大行動計畫、風險管理政策等)向董事會呈報。 |
| 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 | 本公司通參考國內外先進企業所發表之TCFD報告及永續相關報告書資訊，再藉由短、中、長期發生之風險發生的可能性與衝擊程度評估風險重大議題，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的 |

| 項目 | | 執行情形 | | | |
|------------------------|---------|---------------------------------|------|--|--|
| (短期、中期、長期)。 | | 潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 | | | |
| 實體 風險 | 極端天氣事件 | 風險驅動因子 | 衝擊時間 | 影響 | |
| | | 颶風、水災、旱災 | 短期 | 環境破壞因素增加，除維持產品耐用成本提高，原物料供應、產品送交及出差服務客戶時程也相對受影響，影響訂單。 | |
| | | 平均氣溫上升 | 長期 | 用電量增加使得營運成本與碳排放量上升；散熱材料品質提高，成本隨之上升。 | |
| | 外部政策與法規 | 碳費、碳稅增收及強化排放量報導義務 | 短期 | 為符合法規要求造成營運成本增加。 | |
| 轉型 風險 | 產品與供應鏈 | 低碳產品及技術要求 | 短期 | 低碳產品需求增加，導致低碳產品認證標準之成本提高。 | |
| | 市場 | 客戶要求低碳足跡及減碳政策規劃 | 短期 | 減碳壓力提升，花費人力及時間調查內部及供應商排放量，營運成本提高。 | |
| 機會 | 資源效率 | 減少能源耗用 | 短期 | 營運成本下降。 | |
| | 能源來源 | 使用再生能源(綠電) | 中期 | 提升企業形象、減少溫室氣體排放。 | |
| | 產品與服務 | 環境變化更為劇烈，突曜產品更具有競爭力 | 中期 | 訂單及營業收入增加。 | |
| | 市場 | 因應氣候劇烈變化，出現更多市場機會，突曜提供更多解決方案及產品 | 中期 | 訂單及營業收入增加 | |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 | | 請參閱項目2之(一)氣候風險。 | | | |

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------|---|------|------|----------------|----------|----|---|--|--------|----|---|
| <p>4. 就明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> | <p>董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，董事會已通過制定「風險管理政策與作業程序」，強化管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃。將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內，建立健全之風險管理作業原則。依據各部門業務範疇，進行營運、財務、作業、環境等面向風險鑑別與分析，並根據風險鑑別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，向總經理及董事會提出管理執行與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> | <p>本公司目前並未使用相關評估方法。</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> | <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="658 863 692 1066">風險類型</th> <th data-bbox="658 651 692 863">風險驅動因子</th> <th data-bbox="658 555 692 651">衝擊時間</th> <th data-bbox="658 140 692 555">因應管理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="692 863 993 1066"> 實體風險 極端天氣事件 </td> <td data-bbox="692 651 993 863"> 颱風、水災、旱災 </td> <td data-bbox="692 555 993 651"> 短期 </td> <td data-bbox="692 140 993 555"> 1. 定期檢視企業營運持續計畫(BCP)相關流程，實施緊急災害應變演練計畫，建立處理異常/突發事件的緊急應變能力，以降低氣候變遷可能帶來的衝擊影響。 2. 定期檢視及評估產線及產能應對機制，確保生產活動持續順利。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="692 651 993 1066"></td> <td data-bbox="692 555 993 651"> 平均氣溫上升 </td> <td data-bbox="692 459 993 555"> 長期 </td> <td data-bbox="692 140 993 459"> 1. 定期檢查與維護各項公司設備與設施，以確保其運作正常與效率最佳，並優先採購符合環保、節能減碳的產品或服務。 </td> </tr> </tbody> </table> | 風險類型 | 風險驅動因子 | 衝擊時間 | 因應管理 | 實體風險 極端天氣事件 | 颱風、水災、旱災 | 短期 | 1. 定期檢視企業營運持續計畫(BCP)相關流程，實施緊急災害應變演練計畫，建立處理異常/突發事件的緊急應變能力，以降低氣候變遷可能帶來的衝擊影響。 2. 定期檢視及評估產線及產能應對機制，確保生產活動持續順利。 | | 平均氣溫上升 | 長期 | 1. 定期檢查與維護各項公司設備與設施，以確保其運作正常與效率最佳，並優先採購符合環保、節能減碳的產品或服務。 |
| 風險類型 | 風險驅動因子 | 衝擊時間 | 因應管理 | | | | | | | | | | |
| 實體風險 極端天氣事件 | 颱風、水災、旱災 | 短期 | 1. 定期檢視企業營運持續計畫(BCP)相關流程，實施緊急災害應變演練計畫，建立處理異常/突發事件的緊急應變能力，以降低氣候變遷可能帶來的衝擊影響。 2. 定期檢視及評估產線及產能應對機制，確保生產活動持續順利。 | | | | | | | | | | |
| | 平均氣溫上升 | 長期 | 1. 定期檢查與維護各項公司設備與設施，以確保其運作正常與效率最佳，並優先採購符合環保、節能減碳的產品或服務。 | | | | | | | | | | |

| 項目 | 執行情形 | | | |
|-------------|----------------|---------------------------|-----------|---|
| | | | | <p>2.以適當技術設計應對不同環境，提高產品的可靠性和使用壽命。</p> |
| | | <p>碳費、碳稅增收及強化碳排放量報導義務</p> | <p>短期</p> | <p>1.執行ISO 14064-1溫室氣體盤查，定期盤查與記錄各部門的用電量與碳排放量、紙張用量等，彙整與分析各部門的減碳及無紙化成效，並制定改善計畫或採取獎懲措施，以確保達成階段性目標。</p> <p>2.舉辦ESG永續發展「從觀念到行動」的教育訓練與宣導活動，以提升全面性的永續發展觀念與知識，不僅鼓勵員工以行動實際執行永續生活，節能減碳從自身做起，更針對各項國內外政策與法規探討未來因應的方向。</p> |
| <p>轉型風險</p> | <p>外部政策與法規</p> | | | <p>3.訂定供應商行為準則基於「責任商業聯盟」，為確保供應商符合工作環境安全、員工權益受到保障與尊重、生產製程落實預防汙染，以善盡社會責任。透過此管理準則使供應商遵守條件，並依循遵守其經營所在國與地區的法律和法規。</p> |
| | <p>產品與供應鏈</p> | <p>低碳產品及技術要求</p> | <p>短期</p> | <p>1.推行綠色生產理念，盡可能採用潔淨的生產方式，並利用3R(Reduce, Reuse, Recycle)原則，持續優化製造流程，以減少生產活動對環境造成的汙染及負擔。</p> <p>2.選用高效率元件及技術，優化系統並改進散熱方案，減少能量的浪費。</p> |

| 項目 | 執行情形 | | | | |
|-------------|---------------------------------|----|---|--|--|
| 市場 | 客戶要求低碳足跡及減碳政策規劃 | 短期 | 1.配合客戶執行碳盤查，規劃適當及有效率之產品碳足跡評估。 2.與供應商溝通，輔導協助其碳足跡調查，並遵循環保法規，確保從供應商取得之原物料符合環境保育及職業安全衛生等國際及本地相關規範，以達成供應鏈的永續發展目標。 | | |
| 資源效率 | 減少能源耗用 | 短期 | 在公司運營的各個據點，積極減少電力消耗和相應的碳排放。減少企業資源消耗，包括紙張、塑料和水資源等。積極推動內部流程的數位化和無紙化，同時遵循資源回收政策，以降低企業的資源消耗率。 | | |
| 能源來源 | 使用再生能源(綠電) | 中期 | 逐步提高再生能源使用比例，減少用電造成之溫室氣體排放量。 | | |
| 機會 產品與服務 | 環境變化更為劇烈，震曜產品更具有競爭力 | 中期 | 善用震曜對於散熱、電源、震動、防水等技術優勢，設計因應複雜環境之產品；並持續提供客戶各種解決方案，增加客戶忠誠度並同時以高品質的口碑擴展業務。 | | |
| 市場 | 因應氣候劇烈變化，出現更多市場機會，震曜提供更多解決方案及產品 | 中期 | 1.隨時觀察市場上新技術、新元件、新應用的動態變化，彈性配置研發資源，以確保在產品與技術的領先優勢，進而加大市場對震曜服務的需求意願。 2.持續開發耐嚴苛環境、寬溫、高運算能力等產品，搶攻市場佔有率。 | | |

| 項目 | 執行情形 |
|--|--|
| 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 | 本公司目前無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證書(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證書(RECs)數量。 | <p>1.溫室氣體盤查指標：揭露溫室氣體碳排放量(範疇一、二)。</p> <p>2.減少用紙管理目標：以112年為目標，113年公司整體減量達5%。</p> <p>3.節能規劃：拆除部分舊燈具，並改用LED燈，配合大樓冰水主機更換，提高功率，減省用電，大幅降低本公司的能源消耗。</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>依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查（即115年完成盤查，117年完成查證），本公司將依規定之時程完成資訊揭露，並依照盤查基準年設定後續溫室氣體之減量目標、策略及具體行動計畫。</p> |

(六) 履行誠信經營情形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 | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--------------------------|
| | 是 | 否 | |
| <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> | V | <p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司於民國 111 年 10 月 14 日經董事會決議通過「誠信經營守則」及「誠信經營守則作業程序及行為指南」，並刊載於本公司網站。本公司除於規章及對外文件中明示要求董事及經理人需以身作則，恪遵誠實信用原則外，本公司亦取得董事及高階經理人簽署之「誠信聲明書」，承諾其於執行業務過程中，將積極落實誠信經營之理念。</p> | 符合。 |
| <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> | V | <p>(二) 本公司針對具較高不誠信行為風險之營業活動，於「誠信經營守則作業程序及行為指南」中明訂各項處理程序及防範措施，俾確保制度之設計及執行持續有效。</p> | 符合。 |
| <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？公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> | V | <p>(三) 本公司為推行誠信經營政策，落實執行工作規則，積極防範不誠信行為，訂有「道德行為準則」及「檢舉處理辦法」，同時設有檢舉信箱，提供內外利害關係人得以檢舉投訴違反誠信與道德之行為，並透過員工大會等會議宣導誠信經營之精神。</p> | 符合。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|---|--------------------------|------|-----|-------------------------------|------|----------------------|----|---------------------|----|--------------------------------|-----|
| | 是 | 否 | | | | | | | | | | | |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(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？</p> | V | <p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司與他人建立商業關係前，均已評估往來對象誠信紀錄，各項交易行為需依本公司相關管理制度規定進行，如交易過程中發現不誠信行為，本公司得隨時終止交易或解除契約。</p> <p>本公司亦編有「供應商行為準則」且提供予本公司合作之供應商遵照。</p> <p>(二) 本公司已設置隸屬於董事會之「永續發展委員會」並下設「誠信經營小組」，由總經理室、公司治理單位及總管理處共同組成，並由高明和總經理擔任召集人，負責推動本集團誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等事宜，確保誠信經營守則之落實。該小組於民國113年8月9日向董事會報告其執行情形。</p> <p>113年誠信經營執行狀況如下表：</p> <table border="1" data-bbox="740 400 986 884"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>執行狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>供應商</td> <td>已完成編撰供應商行為準則，並提供予本公司合作之供應商遵照。</td> </tr> <tr> <td>教育訓練</td> <td>已完成新人訓-組織文化工作坊共計25人。</td> </tr> <tr> <td>承諾</td> <td>董事及高階經理人已簽署誠信經營聲明書。</td> </tr> <tr> <td>宣導</td> <td>已於113年5月員工會議向全員宣導檢舉制度與申訴管道等資訊。</td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | 執行狀況 | 供應商 | 已完成編撰供應商行為準則，並提供予本公司合作之供應商遵照。 | 教育訓練 | 已完成新人訓-組織文化工作坊共計25人。 | 承諾 | 董事及高階經理人已簽署誠信經營聲明書。 | 宣導 | 已於113年5月員工會議向全員宣導檢舉制度與申訴管道等資訊。 | 符合。 |
| 項目 | 執行狀況 | | | | | | | | | | | | |
| 供應商 | 已完成編撰供應商行為準則，並提供予本公司合作之供應商遵照。 | | | | | | | | | | | | |
| 教育訓練 | 已完成新人訓-組織文化工作坊共計25人。 | | | | | | | | | | | | |
| 承諾 | 董事及高階經理人已簽署誠信經營聲明書。 | | | | | | | | | | | | |
| 宣導 | 已於113年5月員工會議向全員宣導檢舉制度與申訴管道等資訊。 | | | | | | | | | | | | |
| | V | 符合。 | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--|------|--|--------------------------|
| | 是 | 否 | |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | V | (三)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明定防止利益衝突之政策，要求有疑似不正當利益之情形時，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司經營小組，主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 | 符合。 |
| (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為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V | (四)本公司依相關法規訂定會計制度及內部控制制度。內部稽核單位均依據稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。 | 大致相符。 |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | (五)本公司不定期於內部會議中宣導誠信經營理念，尚不定期舉辦誠信經營之教育訓練。 | 視營運需求再行規劃。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--|------|--|--------------------------|
| | 是 | 否 | |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> | V | <p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司已於「檢舉處理辦法」訂有具體制度，包含建置檢舉信箱及紙本申訴地址等內、外部檢舉管道及處理原則，本公司官網利害關係人專區亦有提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，俾誠信經營政策得據以落實。檢舉案由本公司稽核主管受理，立案後依案情復交由處理單位依本公司「檢舉處理辦法」規定調查、處理；經查證屬實者，得視重要性提供檢舉人適當獎勵。</p> | 符合。 |
| <p>(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？</p> | V | <p>(二) 本公司於「檢舉處理辦法」依被檢舉人及涉案態樣不同，分別訂有相對應之調查、處理程序。處理人員如於案件受理及調查過程涉有利益衝突者，應予迴避。檢舉案之處理均以保密、全力保護檢舉人、提供相對人申訴機會等方式為之，以確保檢舉人及相對人之合法權益。檢舉情事經查證屬實者，後續將立即要求被檢舉人停止不適當行為並責成相關單位檢討及提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生；稽核單位亦會另就檢舉情事、處理方式及後續檢討改善措施，向獨立董事及董事會報告。本公司113年度未發生因涉及不誠信行為而獲檢舉之情事。</p> | 符合。 |
| <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p> | V | <p>(三) 本公司依「檢舉處理辦法」規定，以保密方式處理檢舉案件，對於檢舉人身份及內容均確實保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> | 符合。 |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

- 1.內部控制聲明書：請詳公開資訊觀測站，相關查詢路徑及網址如下
路徑：公開資訊觀測站首頁→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告→輸入市場別「上櫃」、年度「113」及公司代號「6922」
網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。
- 2.委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(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：

113年股東會重要決議及執行情形

| 日期 | 重要決議內容及執行情形 |
|-------------------|--|
| 113.06.24 股東常會 | <p>一、承認民國112年度營業報告書及財務報表案 執行情形：營業報告書及財務報告，照原議案表決通過。</p> <p>二、承認民國112年度盈餘分配案 執行情形：照原議案表決通過，於113年3月13日董事會決議訂定113年7月12日為除息基準日，並已於113年7月26日發放現金股利完成。(每股分派現金股利3.57元)</p> <p>三、解除本公司董事競業禁止案 執行情形：照原議案表決通過後生效並於公開資訊觀測站發布重大訊息。</p> <p>四、修訂「取得或處份資產處理程序」部分條文案 執行情形：照原議案表決通過，並依修訂後程序辦理。</p> <p>五、本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案 執行情形：照原議案表決通過，並依「113年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」辦理。</p> |

113年董事會重要決議

| 日期 | 會議屆次 | 決議事項 |
|-----------|-------------|--|
| 113.03.13 | 第8屆 第12次 | <p>一、轉投資境外子公司之2023年盈餘分配案</p> <p>二、民國112年度員工酬勞及董事酬勞案</p> <p>三、民國112年度個體及合併財務報告案</p> <p>四、民國112年度營業報告書案</p> <p>五、民國112年度盈餘分配案</p> <p>六、112年度內部控制制度聲明書</p> <p>七、評估113年度簽證會計師獨立性及審計公費案</p> <p>八、修訂內部控制制度及相關管理辦法案</p> <p>九、擬提股東會補選董事一席案</p> <p>十、擬提股東會解除董事競業禁止案</p> <p>十一、擬訂定股東會受理股東提名相關事宜討論案</p> |

| 日期 | 會議屆次 | 決議事項 |
|-----------|-------------|---|
| | | 十二、擬訂定股東會提案權相關事宜討論案 十三、召集民國113年股東常會案 十四、員工執行認股權憑證換發新股案 十五、修訂「永續發展委員會組織章程」部分條文 十六、第一屆永續發展委員會委員委任案 十七、德國子公司Neosys Technology Germany GmbH法人代表指派案 十八、處級主管任命案 |
| 113.05.10 | 第8屆 第13次 | 一、民國113年度第一季度財務報告案 二、提名董事候選人討論案 三、擬提股東會解除董事競業禁止案 四、擬購置辦公用不動產以建構營運總部乙案 五、為購置不動產，擬向玉山銀行申請授信，授權董事長 高明和代表本公司對外簽署授信合約等相關文件及辦理授信相關事宜 六、擬向玉山銀行申請授信，並授權本公司董事長高明和代表本公司對外簽署授信合約等相關文件及辦理授信相關事宜 七、為避免利、匯率波動風險，或提高收益，擬向玉山銀行申請避險額度美金伍拾萬元整、非避險額度美金伍拾萬元整、高風險商品額度美金零元整，授權買入/賣出生性金融商品及承作組合式產品 八、修訂內部控制制度及相關管理辦法案 九、擬發行低於市價之員工認股權憑證案 十、113年股東常會議程新增討論事項 |
| 113.08.09 | 第8屆 第14次 | 一、民國113年度第二季度財務報告案 二、修訂內部控制制度及相關管理辦法案 三、第一屆永續發展委員會委員異動案 四、擬與花旗(台灣)商業銀行股份有限公司進行各項外幣計價有價證券開戶與交易及相關授權事宜案 五、擬投資購買有價證券案 |
| 113.11.12 | 第8屆 第15次 | 一、民國113年度第三季度財務報告案 二、114年度預算報告案 三、114年度稽核計畫報告案 四、製造處處長異動案 五、審議114年度經理人薪資及各項酬勞給付方案 六、一一〇年度第一次員工認股權憑證認股價格調整案 七、修訂內部控制制度及相關管理辦法案 八、核定本公司一一三年度第一次員工認股權憑證員工可認股名單及股數案 |

| 日期 | 會議屆次 | 決議事項 |
|-----------|-------------|--|
| 114.03.07 | 第8屆 第16次 | 一、民國113年度員工酬勞及董事酬勞案 二、本公司民國113年度個體及合併財務報告案 三、本公司民國113年度營業報告書案 四、本公司民國113年度盈餘分配案 五、本公司民國113年度盈餘轉增資發行新股案 六、本公司民國113年度盈餘分派現金股利案 七、本公司113年度內部控制制度聲明書 八、評估114年度簽證會計師獨立性及審計公費案 九、修訂本公司「公司章程」案 十、修訂本公司內部控制制度及相關管理辦法案 十一、擬提股東會本公司董事提前全面改選案 十二、擬訂定股東會受理股東提名相關事宜討論案 十三、擬訂定股東會提案權相關事宜討論案 十四、本公司召集民國114年股東常會案 十五、114年度預算報告修改案 |
| 114.05.09 | 第8屆 第17次 | 一、本公司民國114年度第一季度財務報告案 二、提名董事候選人討論案 三、擬提股東會解除新任董事競業禁止案 四、本公司稽核主管異動案 五、本公司營運主管異動案 六、本公司擬向玉山銀行申請授信，並授權本公司董事長高明和代表本公司對外簽署授信合約等相關文件及辦理授信相關事宜 七、本公司為避免利、匯率波動風險，或提高收益，擬向玉山銀行申請避險額度美金伍拾萬元整、非避險額度美金伍拾萬元整、高風險商品額度美金零元整，授權買入/賣出生性金融商品及承作組合式產品 八、本公司營業登記地址變更案 九、員工執行認股權憑證換發新股案 十、本公司之子公司《宸聯科技(上海)有限公司》(以下簡稱NTC)申請支付《深圳中電港技術股份有限公司》(以下簡稱中電港)之採購貨款人民幣10,471,680元，因金額超過子公司核決權限(人民幣200萬元)，故提請本公司董事會同意核准辦理 |

(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：新台幣千元

| 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 |
|-------------|-------|-----------|-------|-------|-------|--------------------|
| 安侯建業聯合會計事務所 | 郭欣頤 | 113.1.1- | 2,520 | 430 | 2,950 | 非審計公費為員工認股權複核及移轉訂價 |
| | 寇惠植 | 113.12.31 | | | | |

(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費金額及原因：無。

(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：減少 320 千元、減少 11.27%、112 年由於首次公開發行需進行歷年財務報表查核，導致 113 年審計公費較前一年度減少。

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、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) 股權變動情形

單位：股

| 職稱 | 姓名 | 113年度 | | 114年度 截至4月26日止 | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 持有股數增(減)數 | 質押股數增(減)數 | 持有股數增(減)數 | 質押股數增(減)數 |
| 董事長兼10%以上大股東 | 高明和 | (69,000) | — | (93,004) | — |
| 董事兼10%以上大股東 | 倪浩然 | (111,000) | — | (77,000) | — |
| 董事 | 胡正濤 | (88,000) | 200,000 | (60,000) | 500,000 |
| 董事 | 陳明鴻 | (15,000) | — | (55,000) | — |
| 董事 | 馮竹健(註1) | - | — | — | — |
| 董事 | 徐達仁(註2) | (1,000) | — | — | — |
| 獨立董事 | 陳志成 | — | — | — | — |
| 獨立董事 | 郭耿聰 | — | — | — | — |
| 獨立董事 | 范銘祥 | — | — | — | — |
| 獨立董事 | 賴子睿 | — | — | — | — |
| 經理人 | 王彬 | (24,000) | — | (30,000) | — |
| 經理人 | 藍林忠 | (22,000) | — | (9,936) | — |
| 經理人 | 徐寧謙(註3) | (34,000) | — | — | — |
| 經理人 | 陳銘松(註4) | (3,000) | — | — | — |
| 經理人 | 石宇君 | 8,000 | — | (7,000) | — |
| 經理人 | 呂俊凌 | (9,026) | — | (1,321) | — |
| 經理人 | 蔡穎杰(註5) | - | - | - | - |
| 10%以上大股東 | 蓮德芯投資有限公司 | — | — | — | — |

| 職 稱 | 姓 名 | 113年度 | | 114年度 截至4月26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 |
| 10%以上大股東 | 君揚投資有限公司 | — | 220,000 | — | — |

註1：113.3.5 辭任董事。

註2：113.6.24 就任董事。

註3：113.12.31卸任

註4：113.7.31辭任經理人。

註5：113.11.12就任經理人

(二) 股權移轉資訊：請詳公開資訊觀測站，相關查詢路徑及網址如下

路徑：公開資訊觀測站首頁→單一公司→股權變動/證券發行→股權轉讓資料查詢→
內部人持股異動事後申報表→輸入公司代號「6922」

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(三) 股權質押資訊：請詳公開資訊觀測站，相關查詢路徑及網址如下

路徑：公開資訊觀測站首頁→單一公司→股權變動/證券發行→內部人設質解質→內
部人設質解質公告→輸入公司代號「6922」

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

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26日；單位：股

| 姓名 | 本人 持有股份 | | 配偶、未成年 子女持有股份 | | 利用他人名義 合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人 或為配偶、二親等以內之親屬 關係者，其名稱或姓名及關係 | | 備 註 |
|-----------------------|------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|---|-------------------|--------|
| | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 名稱 (或姓名) | 關係 | |
| 蓮德芯投資有限公司 代表人: 高明和 | 3,795,890 | 14.73 | — | — | — | — | 高明和 | 該公司董事 | — |
| | 2,307,938 | 8.95 | 190,411 | 0.74 | 3,795,890 | 14.82 | 高子浩 高子涵 | 父子 父女 | — |
| 倪浩然 | 3,323,055 | 12.89 | 284,834 | 1.10 | — | — | — | — | — |
| 君揚投資有限公司 代表人: 胡正濤 | 3,072,703 | 11.92 | - | - | — | — | 胡正濤 | 該公司董事 | — |
| | 1,941,713 | 7.53 | - | - | 3,072,703 | 11.99 | — | — | — |
| 高明和 | 2,307,938 | 8.95 | 190,411 | 0.74 | 3,795,890 | 14.82 | 高子浩 高子涵 蓮德芯投資有 限公司 | 父子 父女 該公司董事 | — |
| 胡正濤 | 1,941,713 | 7.53 | — | — | 3,072,703 | 11.99 | 君揚投資有限 公司 | 該公司董事 | — |
| 捷思睿投資有限公司 代表人: 陳明鴻 | 1,536,350 | 5.96 | — | — | — | — | 陳明鴻 | 該公司董事 | — |
| | 374,760 | 1.45 | 338,089 | 1.31 | 1,536,350 | 5.99 | — | — | — |
| 高子浩 | 568,762 | 2.21 | — | — | — | — | 高明和 高子涵 | 父子 姊弟 | — |
| 高子涵 | 567,143 | 2.20 | — | — | — | — | 高明和 高子浩 | 父女 姊弟 | — |
| 陳明鴻 | 374,760 | 1.45 | 338,089 | 1.93 | 1,536,350 | 5.99 | 捷思睿投資有 限公司 | 該公司董事 | — |
| 王彬 | 322,342 | 1.25 | 12,000 | 0.05 | — | — | — | — | — |

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

113年12月31日單位：千股/ %

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|-----------------------------------|-------|------|-------------------------|------|------|------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| NEOUSYS TECHNOLOGY AMERICA, INC. | 220 | 100 | — | — | 220 | 100 |
| INNOVATION PATH INT'L LTD. | 930 | 100 | — | — | 930 | 100 |
| SYSTEM INNOVATION ENTERPRISE LTD. | 915 | 100 | — | — | 915 | 100 |
| 宸聯科技(上海)有限公司 | 註1 | 100 | — | — | 註1 | 100 |
| NEOUSYS TECHNOLOGY GERMANY GMBH | 500 | 100 | — | — | 500 | 100 |

註1：該公司係有限公司並無發行股份，累積投資金額為美金 50 萬元。

註2：NEOUSYS TECHNOLOGY GERMANY GMBH於民國113年7月12日註冊設立並完成注資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股份種類

114年4月26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 | |
| 記名式普通股 | 25,778,128 | 24,221,872 | 50,000,000 | 上櫃股票 |

2. 股本形成經過

單位：新臺幣元/股

| 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 |
| 99.07 | 10 | 100,000 | 1,000,000 | 100,000 | 1,000,000 | 設立資本 | 無 | 註1 |
| 101.9 | 10 | 450,000 | 4,500,000 | 450,000 | 4,500,000 | 現金 3,500,000 元 | 無 | 註2 |
| 102.12 | 10 | 1,000,000 | 10,000,000 | 1,000,000 | 10,000,000 | 現金 5,500,000 元 | 無 | 註3 |
| 103.06 | 10 | 1,700,000 | 17,000,000 | 1,700,000 | 17,000,000 | 現金 700,000 元 | 無 | 註4 |
| 104.01 | 10 | 4,000,000 | 40,000,000 | 4,000,000 | 40,000,000 | 現金 2,300,000 元 | 無 | 註5 |
| 106.04 | 10 | 8,000,000 | 80,000,000 | 8,000,000 | 80,000,000 | 債權抵繳股款 40,000,000 元 | 債權抵繳 | 註6 |
| 106.07 | 10 | 15,000,000 | 150,000,000 | 9,336,215 | 93,362,150 | 盈餘 13,362,150 元 | 無 | 註7 |
| 107.08 | 10 | 15,000,000 | 150,000,000 | 12,500,000 | 125,000,000 | 盈餘 31,637,850 元 | 無 | 註8 |
| 108.06 | 10 | 30,000,000 | 300,000,000 | 12,891,000 | 128,910,000 | 員工酬勞 3,910,000 元 | 無 | 註9 |
| 108.08 | 10 | 30,000,000 | 300,000,000 | 16,991,000 | 169,910,000 | 盈餘 41,000,000 元 | 無 | 註10 |
| 109.8 | 10 | 30,000,000 | 300,000,000 | 19,000,000 | 190,000,000 | 盈餘 19,510,000 元 員工酬勞 580,000 元 | 無 | 註11 |
| 110.8 | 10 | 30,000,000 | 300,000,000 | 20,000,000 | 200,000,000 | 盈餘 9,450,000 元 員工酬勞 550,000 元 | 無 | 註12 |
| 111.1 | 11.7 | 30,000,000 | 300,000,000 | 20,273,500 | 202,735,000 | 員工認股權憑證轉換 273,500 股 | 無 | 註13 |
| 111.4 | 11.7 | 30,000,000 | 300,000,000 | 20,281,500 | 202,815,000 | 員工認股權憑證轉換 8,000 股 | 無 | 註14 |
| 111.7 | 10 | 50,000,000 | 500,000,000 | 21,465,575 | 214,655,750 | 盈餘 10,140,750 元 員工酬勞 1,700,000 元 | 無 | 註15 |
| 111.8 | 102 | 50,000,000 | 500,000,000 | 22,635,575 | 226,355,750 | 現金 11,700,000 元 | 無 | 註16 |
| 112.4 | 10 | 50,000,000 | 500,000,000 | 22,854,075 | 228,540,750 | 員工認股權憑證轉換 218,500 股 | 無 | 註17 |
| 112.7 | 13.32 | 50,000,000 | 500,000,000 | 23,054,128 | 230,541,280 | 員工酬勞 360,530 元 員工認股權憑證轉換 164,000 股 | 無 | 註18 |
| 112.11 | 82 | 50,000,000 | 500,000,000 | 25,559,128 | 255,591,280 | 現金 25,050,000 元 | 無 | 註19 |

| 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 |
| 113.3 | 13.32 | 50,000,000 | 500,000,000 | 25,617,128 | 256,171,280 | 員工認股權憑證轉換 58,000股 | 無 | 註20 |
| 114.4 | 13.03 | 50,000,000 | 500,000,000 | 25,778,128 | 257,781,280 | 員工認股權憑證轉換 161,000股 | 無 | 註21 |

註：1.99.07.14北府經登字第0993140690 號函核准。2.101.09.13北府經登字第1015056036號函核准。
3.102.12.31北府經司字第1025083899號函核准。4.103.06.10北府經司字第1035154816號函核准。
5.104.01.07新北府經司字第1045120192號函核准。6.106.04.20新北府經司字第1068024211號函核准。
7.106.07.24新北府經司字第1068045822號函核准。8.107.08.07新北府經司字第1078050789號函核准。
9.108.06.25新北府經司字第1088040797號函核准。10.108.08.13新北府經司字第1088054717號函核准。
11.109.08.04新北府經司字第1098054517號函核准。12.110.08.09新北府經司字第1108054696號函核准。
13.111.01.11新北府經司字第1118002023號函核准。14.111.04.29新北府經司字第1118029970號函核准。
15.111.07.26新北府經司字第1118051138號函核准。16.111.08.25新北府經司字第1118061172號函核准。
17.112.05.15新北府經司字第1128033184號函核准。18.112.07.26新北府經司字第1128052220號函核准。
19.112.11.15新北府經司字第1128082412號函核准。20.113.03.18新北府經司字第1138017513號函核准。
21.尚未完成公司變更登記。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

114年4月26日；單位：股

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例(%) |
|-----------|----|-----------|---------|
| 蓮德芯投資有限公司 | | 3,795,890 | 14.73 |
| 倪浩然 | | 3,323,055 | 12.89 |
| 君揚投資有限公司 | | 3,072,703 | 11.92 |
| 高明和 | | 2,307,938 | 8.95 |
| 胡正濤 | | 1,941,713 | 7.53 |
| 捷思睿投資有限公司 | | 1,536,350 | 5.96 |
| 高子浩 | | 568,762 | 2.21 |
| 高子涵 | | 567,143 | 2.20 |
| 陳明鴻 | | 374,760 | 1.45 |
| 王彬 | | 322,342 | 1.25 |

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司章程第二十條及二十條之一有關股利分派之規定如下：

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限，其餘再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，再由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

本公司為因應業務拓展需求及產業成長情形，股利政策將以優先滿足未來營運需求及健全財務結構為原則，由董事會予以訂定，並經股東會之決議分派之。本公司所營業目前正處於營運成長階段，故盈餘分派原則如下：

考量公司現金流量、盈餘狀況、公司未來拓展營運規模之需求得斟酌調整之。每年就可分配盈餘不低於百分之二十提撥股東股息紅利，且就當年度分配之股利中提撥適當現金股利，惟現金股利發放之方式不得低於百分之十，其餘為股票股利；然因本公司有重大投資計畫且無法取得其他資金支應時，經董事會擬具及股東會決議得不發放現金股利。

2.本年度已決議股利分配情形

單位：新臺幣元

| 目 | 金額 |
|-------------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 89,646,774 |
| 加：本期稅後淨利 | 193,745,763 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (19,374,576) |
| 本年度可供分配盈餘 | 264,017,961 |
| 減：(分配項目) | |
| 股東紅利（現金股利，每股配發4.8元）(註1) | (123,480,614) |
| 股東紅利（股票股利，每股配發0.5元）(註1) | (12,862,570) |
| 期末未分配盈餘 | 127,674,777 |

註1：依本公司截至民國114年3月7日之流通在外股數25,725,128計算，每股實際配發金額將依除權息基準日之流通在外股數計算之。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司無公開財務預測，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞，其中分配予基層員工不低於25%、不高於1%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。

員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

本公司分派員工酬勞之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司依據章程擬訂定之員工、董事及監察人酬勞分派成數為估計基礎，並列報為當年度之營業費用。若實際分派金額與估列數存有差異時，則依會計估計變動處理，將該差異認列為決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

員工酬勞以13.40%提撥，計新台幣36,596,000元，擬以現金發放。董監酬勞以0.59%提撥，計新台幣1,600,000元。

4.股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司將於114年6月24日股東會報告分派情形。

5.前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際分派情形：

112年度員工酬勞新臺幣17,380,000元、董監酬勞新臺幣1,000,000元，全數以現金發放，並已於113年7月26日發放完畢。實際配發情形與原估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證之辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形

114年5月9日

| 員工認股權憑證種類 | 一一〇年第一次員工認股權憑證 | 一一三年第一次員工認股權憑證 |
|-----------------------|--------------------------------|--|
| 申報生效日期及總單位數 | 111年10月12日；525單位(註1) | 113年12月11日；500,000單位 |
| 發行日期 | 111年1月1日 | 113年12月11日 |
| 存續期間 | 4年 | 5年 |
| 已發行單位數 | 525單位 | 500,000單位 |
| 尚可發行單位數 | 0單位 | 0單位 |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率(註3) | 2.04% | 1.94% |
| 得認股期間 | 屆滿18個月後至存續期滿止 | 屆滿二年後至存續期滿止 |
| 履約方式 | 發行新股 | 發行新股 |
| 限制認股期間及比率 | 屆滿18個月可行使認購50%，屆滿36個月可行使認購100% | 屆滿二年可行使認購40%，屆滿三年可行使認購70%，屆滿四年可以行認購100%。 |
| 已執行取得股數 | 383,000股 | 0股 |
| 已執行認股金額 | 5,054,870元 | 0元 |
| 未執行認股數量 | 91,000股 (已扣除失效認股權51,000股) | 500,000股 |
| 未執行認股者其每股認購價格 | 13.03元(註2) | 89.10元 |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(註3) | 0.35% | 1.94% |

| | | |
|---------|---|--|
| 對股東權益影響 | 本公司此次發行員工認股權憑證，係為吸引及留任公司所需之科技及專業人才，並激勵員工及提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益；另認股權人自被授予員工認股權憑證，屆滿18個月後，方能依規定行使認股權，每年員工認股權轉換增加股本有限，尚不致於對股東權益造成重大影響。 | 本公司此次發行員工認股權憑證，係為吸引及留任公司所需之科技及專業人才，並激勵員工及提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益；屆滿24個月後，方能依規定行使認股權，每年員工認股權轉換增加股本有限，尚不致於對股東權益造成重大影響。 |
|---------|---|--|

註1：本公司發行員工認股權憑證時，尚未公開發行，於111年10月12日成為公開發行公司。

註2：原始發行認購價為22元，經配股調整後之認購價。

註3：各次發行得認購股數、未執行認股數量占已發行股份總數比率，係以截至本公司114年4月26日已發行股份總數25,778,128股為計算基礎。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

一一〇年第一次員工認股權憑證

114年4月26日

| | 職稱 | 姓名 | 取得認股數量 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行 | | | | 未執行 | | | |
|-----|--------|-----|---------|------------------|---------|-------|-----------|----------------|--------|-------|---------|----------------|
| | | | | | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 |
| 經理人 | 副總經理 | 藍林忠 | 120,000 | 0.27% | 70,000 | 13.22 | 925,150 | 0.27% | 50,000 | 13.03 | 651,500 | 0.19% |
| | 協理(註1) | 徐寧謙 | | | | | | | | | | |
| | 財會主管 | 石宇君 | | | | | | | | | | |
| 員工 | 公司治理主管 | 呂依凌 | 257,000 | 1.00% | 199,000 | 13.20 | 2,626,610 | 0.77% | 33,000 | 13.03 | 429,990 | 0.13% |
| | 員工 | 吳鏗竹 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 蔡怡杰 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 顏志惠 | | | | | | | | | | |
| | 員工(註2) | 紀惟中 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 廖梵鈞 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 黃郁文 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 邱正宏 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 張文仁 | | | | | | | | | | |
| 員工 | 秦宗輝 | | | | | | | | | | | |
| 員工 | 賀庭芳 | | | | | | | | | | | |

註1：民國113年12月31日卸任經理人。

註2：已離職失效。

一一三年第一次員工認股權憑證

114年4月28日

| | 職稱 | 姓名 | 取得認股數量 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行 | | | | 未執行 | | | |
|------|--------|-----|---------|------------------|------|------|------|----------------|---------|-------|------------|----------------|
| | | | | | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | 認股數量 | 認股價格 | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 |
| 經理人員 | 協理 | 蔡穎杰 | 210,000 | 0.81% | 0 | - | 0 | 0.00% | 210,000 | 89.10 | 18,711,000 | 0.81% |
| | 總經理 | 王彬 | | | | | | | | | | |
| | 財會主管 | 石宇君 | | | | | | | | | | |
| | 副總經理 | 藍林志 | | | | | | | | | | |
| 員工 | 公司治理主管 | 呂依凌 | 222,000 | 0.86% | 0 | - | 0 | 0.00% | 222,000 | 89.10 | 19,780,200 | 0.86% |
| | 員工 | 陳巨樑 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 官瑞明 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 吳鐘竹 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 楊昇霖 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 王俊鍵 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 邱建霖 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 顏志惠 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | 卓聖裕 | | | | | | | | | | |
| 員工 | 陳嘉祥 | | | | | | | | | | | |
| 員工 | 謝治合 | | | | | | | | | | | |

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購辦理情形：無此情形。

八、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

九、資金運用計畫執行情形：無此情形。

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

A. 強固型嵌入式工業電腦

為克服行業應用環境之寬溫、耐震、高可靠度的電腦平台需求，設計一系列相關嵌入式平台，在全球主要市場中，以各種行銷方式與系統整合商、解決方案提供商、相關軟體廠商合作。

B. 人工智慧邊緣計算平台

因應人工智慧時代的來臨，各式應用的運算需求成爆炸性指數成長，雲端運算已無力負荷即時性、低延遲、低成本及資安要求，因此人工智慧邊緣計算需求有極大的市場成長性。本公司提供基於Intel®、AMD、NVIDIA®各型態不同尺寸、效能、強固條件的邊緣計算平台，在有限空間及嚴苛環境下，提供穩定運行的最佳計算能力。

C. 車載電腦

開發一系列符合 EN 50155 標準規範，能夠部署於全球眾多軌道和地鐵系統，舉凡視訊監控系統、車廂狀態監視器，以及高速鐵路、地下鐵、電車或公車的資訊服務娛樂系統皆屬車載電腦之應用。其設計上通過嚴苛溫度變化以及衝擊和振動測試，以驗證設備能承受在任何處所重複發生的每個顛簸和劇烈衝擊與震動，在行駛的車輛中確保系統運作的可靠性。

2. 主要產品之營業比重

單位：新臺幣千元；%

| 服務項目 | 商品產值 | 113年度 | |
|---------------|------|-----------|--------|
| | | 營業額 | 營業比重 |
| 強固型無風扇寬溫工業電腦 | | 573,380 | 39.67 |
| AI 邊緣運算電腦 | | 595,424 | 41.20 |
| 垂直市場應用電腦 | | 168,487 | 11.66 |
| I/O 卡、週邊產品及其他 | | 108,041 | 7.47 |
| 合計 | | 1,445,332 | 100.00 |

3. 公司目前之主要商品(服務)項目

- A. 強固型無風扇寬溫工業電腦
- B. AI邊緣運算電腦
- C. 垂直市場應用電腦
- D. I/O卡、週邊產品及其他

4. 計劃開發之新商品(服務)項目

- A. 基於 Intel、AMD 與 NVIDIA 年度推出之新運算平台開發低、中、高階寬溫無風扇嵌入式電腦。

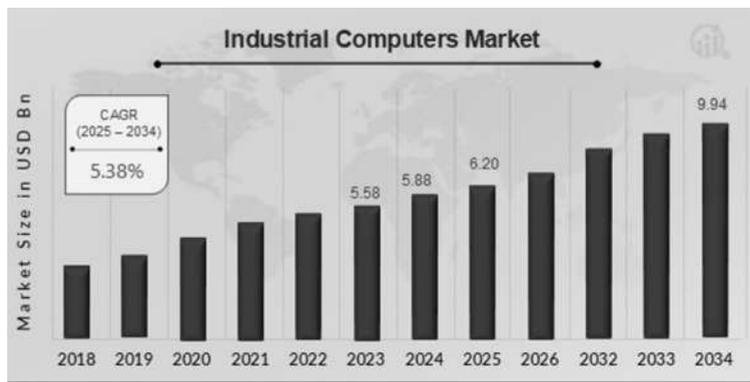
- B.針對自動駕駛、視覺檢測、安防監控等應用開發具備不同 CPU 與 GPU 運算力的邊緣 AI 運算平台。
- C.針對不同車載市場（乘用車、特種車輛、鐵道/地鐵）開發對應的車載電腦平台以及周邊通訊模組。
- D.配合工業相機技術演進，開發具備各類工業相機介面之專用型與泛用型機器視覺平台以及影像擷取卡。
- E.開發高可用性、強固型防水防塵電腦。
- F.基於現有產品之客製化專案（OEM/ODM）服務。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

A.工業電腦產業

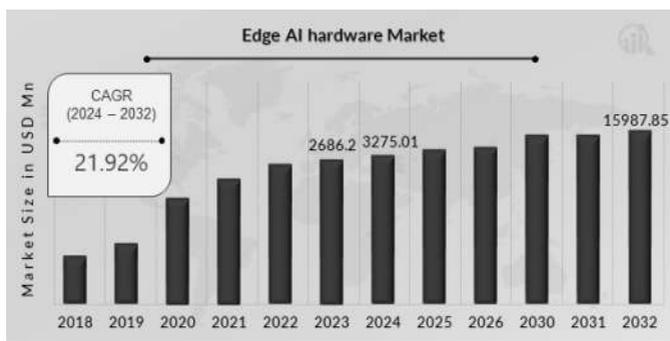
工業電腦（Industrial Computer或Industrial PC，簡稱IPC）或稱產業電腦，早期用於工廠生產製造流程中之機器設備或儀器的控制及監測。由於工業電腦通常在特殊環境下穩定運轉、需要長時間不間斷開機且不可中斷，因此對於穩定性與可靠性有更高的要求。根據市場調查機構Market Research Future.於2025年3月出版的研究報告指出，2025年工業電腦市場的市場規模價值為62億美元，並預計將成長到2034年的99.4億美元，預測期內（2025-2034年）的複合年增長率(CAGR)為5.38%。



2025-2034年全球工業電腦市場成長趨勢(資料來源: Market Research Future.)

B.邊緣運算與邊緣智能產業

隨著邊緣運算(Edge Computing)、人工智慧(Artificial Intelligence, 簡稱AI)、物聯網等新興科技的發展，工業電腦的領域自工廠製造擴大到醫療、汽車、零售、農牧業等產業，主要含括自主機器人、自駕車、無人商店、智能檢測、智慧監控、影像分析等應用。根據Market Research Future研究機構發行之報告統計，2024年邊緣AI硬體市場規模價值32.75億美元，預計2032年成長到的159.8785億美元，預測期內（2024-2032年）的複合年增長率(CAGR)為21.92%。



全球邊緣人工智慧硬體市場規模 (資料來源: Market Research Future)

這些新趨勢為工業電腦開啟嶄新的藍海市場，也定義了新一代工業電腦的面貌：一、具有GPU運算能力以及豐富界面以滿足高端應用的需求日增；二、由於應用的空間及環境限制，高度整合的緊湊小尺寸嵌入式無風扇工業電腦更受到用戶青睞；而因為運算效能的大幅提升，也產生比傳統工業電腦更多的熱，過高的內部溫度會造成電腦處理器效能降頻 (Throttling) 或降低效能表現，因此對於解決散熱問題的能力愈加重要。

2. 產業上中下游之關聯性

工業電腦屬於電腦產品，其上、中游與電腦產業類似，而在下游及應用部分，由於工業電腦的發展已由過去僅專注於自動化設備控制，擴大為面對不同產業的需求，朝向專注各垂直產業應用系統發展，而工業電腦硬體規格亦受到垂直應用產業的影響，產生因應多種市場需求規格的设计，甚至針對個別客戶提供客製化服務。自垂直整合的角度來看，工業電腦廠商可簡單分為三類，包括：(1) 純硬體銷售：專注於製造和銷售工業電腦硬體設備的廠商，不涉及軟體開發和整合；(2) 特定垂直市場：專注於特定垂直市場，如零售、醫療、交通等，提供相應的工業電腦解決方案；(3) 系統整合：提供完整的工業電腦解決方案，包括硬體設備、軟體開發和系統整合服務。以商業模式而言，工業電腦廠商除了採取推廣自有品牌的OBM (Own Brand Manufacturer) 模式外，也有根據客製化需求的OEM (Original Equipment Manufacturer, 原廠委託製造商) 或ODM (Original Design Manufacturer, 原廠委託設計製造商) 的合作模式。

| 上游 | 中游 | 下游 | 應用 |
|--|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • CPU/ GPU • 記憶體 • 晶片組 • 主被動元件 • 印刷電路板 • 通訊模組 • 電源供應器等 | <ul style="list-style-type: none"> • 嵌入式電腦 • 其他工業電腦產品 • 輸出入設備 • 工業電腦周邊產品 • 各類控制卡等 | <ul style="list-style-type: none"> • 經銷商 • 系統整合商 • 軟體增值商 • ODM/OEM客戶 | <ul style="list-style-type: none"> • 自動化與機器視覺 • 工業自駕車 • 智慧物流搬運車 • AMR自主移動機器人與機器手臂 • 智能交通 • 智能監控與管理 |

3. 產品之各種發展趨勢

隨著科技發展與應用需求的演進，邊緣運算正逐步取代傳統集中式數據處理模

式，透過即時分析與執行來降低傳輸延遲、提升運算效率。因此，對邊緣端運算能力的需求日益增加，工業電腦的部署也更加廣泛。然而，邊緣環境充滿嚴苛挑戰，包括極端溫度、潮濕、高震動及粉塵侵襲，同時，人工智慧的興起也推動運算平台向更高效能、低功耗與高穩定性的方向發展。

(1) 具有高算力、穩定性與可靠性的人工智慧運算平台

- **邊緣AI推論系統**：從圖像處理到大語言模型（LLM），支援多元AI應用場景。
- **高階運算平台**：採用CPU搭配高階GPU的伺服器等級架構，提供生成式AI所需算力。
- **多元處理器支援平台**：基於NVIDIA®、Intel®與AMD®處理器，兼顧算力表現與能源效率。

(2) 對抗嚴苛環境的強固型工業電腦

- **防水防塵設計**：通過IP69K/IP66認證，適用於高濕、高鹽霧環境。
- **高效散熱技術**：業界首創平頂式散熱FT無風扇設計，兼具散熱效能與輕量化。
- **寬廣操作溫度**：不降頻運作於極端溫度環境，提升系統穩定性。
- **防爆、抗震抗衝擊**：符合防爆認證與EN50155標準，適用於鐵路與交通等高振動應用場域。

(3) 低功耗邊緣應用產品

- **低功耗設計**：優化散熱與能耗管理，確保長時間運行的穩定性。
- **可靠耐用**：強固機構設計，應對嚴苛環境中的連續運行需求。

宸曜持續拓展邊緣運算的應用邊界，提供高可靠性的運算平台，支援智慧製造、智慧城市、智慧交通及國防軍工等領域，加速智慧應用落地。

4. 競爭情形

在上述的趨勢中，具有GPU運算能力的工業電腦是必備的平台。換言之，GPU為工業電腦產業帶來了新一波的規格升級浪潮，各工業電腦廠商也紛紛擴大GPU運算平台的產品設計與推廣。然而，GPU與工業電腦的規格整合也考驗工業電腦廠商對於產品的設計能力：需維持電腦效能最佳化、尺寸小型化、可擴充性、週邊裝置的相容性，以及必須克服環境因素，例如溫濕度、震動、電壓、防塵（水）性、抗腐蝕性等。

相較其他傳統工業電腦公司，本公司是全球GPU運算智能工業電腦的先行者，秉持不斷拓展Edge AI邊緣運算的理念，致力於設計與製造工業級嵌入式電腦與模組，除了滿足現有不同垂直市場的需求，也以開創更前瞻應用領域為使命。本公司不斷推進各種硬/軟體技術，強化產品整合及技術服務，所提供之產品對於工業電腦需要克服的熱源問題、寬電壓穩定問題、環境因素問題具有良好的解決方案，同時藉由本公司自有專利技術，可提供效能優異且具高穩定性的工業電腦。依據客戶的GPU運算需求、空間尺寸、應用環境等，本公司提供多種GPU算力等級的運算平台

作為選擇，更有通過軍規MIL-STD-810G 認證與 EN 50155 認證之產品，是極具市場競爭性的強固型GPU運算平台。本公司在增進產品性能優化的同時，更維持工業電腦產業少量多樣的彈性優勢，以成為全球客戶所信賴的夥伴。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展概況

本公司專注於寬溫無風扇工業電腦之開發設計，整合了散熱、電源、震動、防水等技術，以整合系統的角度研發、測試與驗證，並集成了各式工業 I/O 功能，提供高度集成且尺寸緊湊之產品，適合安裝於空間小、溫度變化大、粉塵濕度之高嚴苛的工業環境。因應各種特殊的工業要求，本公司的研發團隊提供許多創新的解決方案，有效克服客戶在各種應用場景所遭遇的問題，各式解決方案亦陸續得到各式專利，成功保護公司智慧財產權；除電腦產品，本公司亦研發出應用於工業影像擷取之週邊卡、針對電源不穩之環境所開發出之不斷電模組，同時在不同的工業應用中，取得相關產品認證，例如產品安全UL認證、鐵道防火認證、軌道交通與車載之認證，以及產品溫度、震動、防水等相關認證，以滿足各領域之應用要求。

本公司以長年積累的研究經驗為根本，在往後的研究發展中，持續開發耐嚴苛環境、寬溫、高運算能力之GPU AI電腦，該產品可搭載GMSL2相機的運算平台與週邊卡、高像素工業相機的機器視覺運算電腦及週邊卡、新一代的高性能小型化電腦控制器等，以完整提供產業應用的解決方案。

2. 最近年度投入之研發費用

單位：新臺幣千元

| 項目 | 109年度 | 110年度 | 111年度 | 112年度 | 113年度 |
|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 研發費用 | 57,416 | 62,109 | 69,691 | 74,332 | 103,715 |
| 營業收入 | 715,452 | 976,885 | 1,281,909 | 1,054,805 | 1,445,332 |
| 占營收淨額比例 | 8.03% | 6.36% | 5.44% | 7.05% | 7.18% |

註：108年度未編製合併報表。

3. 最近五年度開發成功之技術或產品

| 年度 | 項目 |
|-----|---|
| 109 | <ul style="list-style-type: none"> ● 取得中華民國發明專利 I687801 具可調式介面卡固定機構的電腦裝置 ● 取得中華民國發明專利 I697759 具防水防塵組件之可擴充性電腦 ● 取得中華民國發明專利 I711236 具有 M12 連接器之 PCIe 或 PCI 擴充卡組件 ● 推出基於 Intel® 第八代 Core™ 之四路千兆網緊湊型機器視覺電腦 Nuvo-7531 ● 推出用於自動化與半導體設備之 Intel® 第八代 Core™ 多擴充槽多功能電腦平台 Nuvo-8034 與 Nuvo-8000 系列 ● 推出通過 NVIDIA Certified Sever 認證，支援雙張 NVIDIA Tesla T4 加速卡之寬溫邊緣 AI 運算平台 Nuvo-8240GC ● 推出基於 AMD V1000 SoC 並整合 CAN bus 與各式無線通訊模組之車載電腦 POC-551VTC ● 推出基於 ARM Cortex A8 SoC 並整合類比與數位資料輸入之 IoT 閘道控制器 IGT-30 |

| 年度 | 項目 |
|-----|--|
| 110 | <ul style="list-style-type: none"> ● 推出基於 AMD V1000 SoC 四路 4K DisplayPort 輸出之無風扇數位媒體播放平台 Nuvo-2700DS ● 推出 Intel® Elkhart Lake Atom™ 小型化無風扇電腦 POC-400 ● 推出 Intel® Elkhart Lake Atom™ 超小型化 IoT 閘道控制器 POC-40 ● 推出基於 Intel® 第八代 Core™ 並具備專利 DTIO (中華民國專利 I526834) 技術之機器視覺專用平台 Nuvis-7306RT ● 推出 NVIDIA Jetson AGX Xavier，內建 GSMSL 車用相機輸入與 PoE+ 之低功耗邊緣 AI 運算平台 NRU-110V 與 NRU-120S ● 推出使用宸曜專利技術 (中華民國專利 I697759) 之高強固性 Intel® 第八代 Core™ IP67 防水防塵 GPU 電腦 SEMIL-1700GC ● 推出基於 Intel® 第八代 Core™ 與高強固性 M12 連接器之防塵電腦 SEMIL-1700 與 SEMIL-1300 |
| 111 | <ul style="list-style-type: none"> ● 推出基於 Intel® 第八代/第九代 Core™ 並支援 NVIDIA RTX A6000/A4500 專業繪圖卡之邊緣運算平台 Nuvo-8108GC-QD ● 推出基於 Intel® 第八代/第九代 Core™ 之高性價比可擴充工業自動化應用平台 Nuvo-8111 系列 ● 推出基於 Intel® 第十二代 Alder Lake Core™ 寬溫無風扇電腦 Nuvo-9000 系列 ● 推出基於 Intel® 第十二代 Alder Lake Core™ 緊湊型無風扇電腦 Nuvo-9531 系列 ● 推出針對機器視覺應用支援 4 埠 5GBASE-T 之影像擷取卡 PCIe-PoE454at ● 推出基於 Intel® Elkhart Lake Atom™ 超緊湊型車載應用平台 POC-451VTC，具備歐盟 E-Mark 認證 ● 推出基於 Intel® Elkhart Lake Atom™ 並具備內建 SuperCAP UPS 之車載應用平台 Nuvo-2610VTC 系列 |
| 112 | <ul style="list-style-type: none"> ● 推出基於 Intel® 第十二代 Alder Lake Core™ 並支援 130W NVIDIA RTX GPU 卡之邊緣 AI 運算平台 Nuvo-9160GC 系列 ● 推出基於 Intel® 第十二代 Alder Lake Core™ 之高性價比無風扇電腦 Nuvo-9501 系列 ● 推出基於 Intel® Elkhart Lake Atom™ 並符合完整 EN50155 與 EN45545 鐵道認證之軌道交通專用平台 Nuvo-2615RL 系列 |
| 113 | <ul style="list-style-type: none"> ● 推出基於 NVIDIA Jetson Orin NX，內建 GSMSL2 車用相機輸入與 PoE+ 之低功耗邊緣 AI 運算平台 NRU-51V+ 與 NRU-52S+ 系列 ● 推出基於 Intel® 第十三代 Raptor Lake Core™ 並符合 UL 安規之寬溫無風扇電腦 Nuvo-9000-UL 系列 ● 推出基於 Intel® 第十三/十四代 Raptor Lake Core™ 之 IP66 等級防水電腦 Nuvo-9650AWP 系列 ● 推出基於 Intel® 第十三/十四代 Raptor Lake Core™，符合 MIL-STD-810H 規範之高強固性 IP69K 防水電腦 SEMIL-2000 系列 ● 推出用於自動化與半導體設備之 Intel® 第十三/十四代 Raptor Lake Core™ 多擴充槽多功能電腦平台 Nuvo-10000 系列 ● 推出適用於機櫃內安裝，具備特殊平面式散熱片之 Intel® 第十三代 Raptor Lake Core™ 緊湊型無風扇電腦 Nuvo-9531-FT 系列 |

| 年度 | 項目 |
|-----|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ● 推出基於 Intel® Alder Lake™ N 並符合 UL 安規之超緊湊型寬溫無風扇電腦 POC-700-UL 系列 ● 推出基於 NVIDIA Jetson Orin NX，用於無人機或小型移動載具之低功耗邊緣 AI 運算平台 FLYC-300 系列 |
| 114 | <ul style="list-style-type: none"> ● 推出基於 NVIDIA Jetson AGX Orin 可支援 8x GMLS2 車用相機輸入之強固型 IP66 防水機種 NRU-230V-AWP 系列 ● 推出基於 NVIDIA Jetson Orin NX，可支援 GMLS2 車用相機貨或 PoE 相機之 IP66 防水並可選擇帶有觸控螢幕的 NRU-160-AWP/ NRU-170-PPC 系列 ● 推出基於 Intel® Core™ Ultra 200 之寬溫無風扇電腦 Nuvo-11000 系列 ● 推出基於 Intel® Alder Lake N 並支援雙 PCIe 與雙 PCI 擴充插槽的低功耗電腦 Nuvo-2822 系列 ● 推出適用於機櫃內安裝，具備特殊平面式散熱片之 Intel® Alder Lake™ N 超緊湊寬溫無風扇電腦 POC-700-FT 系列 ● 推出基於 Intel® Alder Lake™ N 支持2個 RAID 安裝的超緊湊寬溫無風扇電腦 POC-764VR 系列 ● 推出基於 Intel® 第十三/十四代 Core™ 符合 MIL-STD-810H 規範且搭載 NVIDIA® L4 GPU 之高強固性 IP69K 防水電腦 SEMIL-2000 系列 ● 推出基於 Intel® 第十二/十三/十四代 Core™ 通過 EN 50155 認證規範且可選配內建 NVIDIA® RTX™ 2000 ADA GPU 之高強固性 2U GPU 鐵道車載專用電腦 GT-92 系列 ● 推出針對機器視覺與監控應用支援 4 埠 2.5GBASE-T 且支援 IEEE 802.3bt PoE++ PSE 之影像擷取卡 PCIe-PoE425bt ● 推出針對機器視覺與監控應用支援 2 埠 10GBASE-T 且可提供 IEEE 802.3bt PoE++ PSE 並支援 RDMA 傳輸之寬溫影像擷取卡 PCIe-PoE572bt |

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫：

工業電腦之產業特性包含長銷售週期、高產品品質及穩定度要求，且應用市場對合乎認證及規範之要求極為嚴格。本公司對品質管理系統、流程自動化、產品追溯性等相關工具及認證皆投入大量資源，以通過國際一級廠商相關要求及稽核。短期銷售策略方面，將持續擴充產品線，與市場上之經銷夥伴依據市場特性執行相符合之銷售策略，並與其及重要直銷客戶建立直接溝通管道以期能在產品開發及規格制訂上，充分考慮應用之需求；區域佈局上，為因應川普2.0帶來的全球化經濟改變，仍以貼近市場，在地服務等策略，健全各區域之子公司功能，提升在地售前及售後服務能量，並結合當地上下游第三方合作夥伴，建立商業生態系統。另一方面，本公司亦規畫與國際系統整合商進行合作，將本公司產品納入解決方案的一環，深入應用市場。

2. 長期業務發展計畫：

除原有經銷體系外，本公司積極於全球主要工業發展及新興國家設立銷售據點，持續深耕市場。針對邊緣運算應用，與主要市場的關鍵解決方案提供商及系統整合

商進行策略聯盟，以客製化服務深入市場應用端，並隨時因應市場做彈性調整，以強化研發新品之產出。本公司持續加強研發創新力的優勢，增加產品附加價值，以產品設計之差異化及精準市場定位，避開關稅等對於成本增加的不確定性因素，整合國際性優秀人才，提供更高強度的技術服務，並將維持一貫在研發領域的高度投資，以維持市場競爭力以及提供客戶更好的服務。長期發展上，本公司規劃於中國、美國建置研發團隊，此外少量多樣化的生產需求同時也需配合高度彈性的製造能力，因此，本公司亦積極尋找適合的生產基地，以實現智能製造的願景。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售提供地區

單位：新臺幣千元

| 銷售地區 \ 年度 | 112 年度 | | 113 年度 | | 114 年第一季 | |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|
| | 銷售額 | 比率(%) | 銷售額 | 比率(%) | 銷售額 | 比率(%) |
| 內銷 | 77,708 | 7.37 | 141,169 | 9.77 | 25,524 | 6.10 |
| 外銷 | 977,097 | 92.63 | 1,304,163 | 90.23 | 392,845 | 93.90 |
| 合計 | 1,054,805 | 100.00 | 1,445,332 | 100.00 | 418,369 | 100.00 |

2. 市場佔有率

本公司研製的工業電腦行銷全球，惟工業電腦屬少量多樣利基市場，其市場佔有率情形，國內尚無具公信力之統計數據可明示本公司市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

在供給方面，工業電腦向來是少量多樣化的產品結構，早期進入業者因競爭者較少，產品多以上架型4U工業電腦為主，近十年來，隨著各式新型應用出現，特別是人工智能商用化程度逐年升高，分工越來越細，從工業自動化已轉為深入各項產業應用，例如：智慧城市、軌道交通、智慧製造、無人載具、工業物聯網等等，各領域皆有不同工業電腦廠商涉略，提供相對應之產品，市場難有一家獨大。

在需求方面，人工智慧邊緣計算平台是未來市場成長最為顯著的應用，邊緣計算利用日漸強大的裝置內運算能力，能在近乎即時的時間提供深度洞察與預測分析。在邊緣裝置中提高分析能力，驅動創新能力，以提升品質及價值。根據最新的IDC全球邊緣運算支出指南，預計2024年全球對邊緣運算的支出將達到2320億美元，較2023年增長15.4%。這一增長是由於AI應用的日益融入，這些應用已成為邊緣運算基礎設施的核心元素，經過多年努力，已於自動駕駛市場取得實績，並將相關技術投入未來人形機器人的核心系統發展領域。

4. 競爭利基

本公司以卓越品質、創新設計、快速服務建構符合客戶需求的規格、品質、有技術實力的產品，在客戶使用或結合軟體組建解決方案的同時，提供穩定的計算平台，讓客戶可以專注於自身工作。

A.卓越品質：本公司自2018開始投入全面品質管理系統、通過ISO9001、並對相關

系統建置如ERP、MES、CRM，每年均編列預算及專屬團隊負責維護。

B.創新設計：本公司產品設計具有高度開創性，自本公司設計之專利項目檢視，目前已通過的發明專利共計6項，新型專利共計4項，本公司研發人員大專學歷共18人，碩士以上學歷共25人，目前仍在持續擴充高品質研發人才，替未來的創新儲備動力。

C.快速服務：為提供更即時的物流及技術服務，也為更貼近客戶需求，本公司之服務體系均為面向全世界客戶，以期能快速有效的提供客戶行銷及技術服務，同時針對各市場的特性，採取順應不同市場需求之行銷策略，建立完善的行銷管道，並提升客戶滿意度。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

A.有利因素

- (a)人工智慧的未來市場廣大，本公司與全球眾多新創公司皆有合作，在各式應用需結合GPU穩定運行的電腦，已有多年的合作經驗，待該項目應用進入快速成長期，本公司亦可享有成長的果實。
- (b)全球地緣政治角力仍然嚴峻，各區域零星衝突不斷，各國已體認到關鍵零組件的生產製造需要更高的掌控權，生產需求的碎鏈化與在地化則更須加強，進而促使廣泛工業製造的需求提高，因此全球的系統整合商向來是本公司重要的合作夥伴。
- (c)AI時代來臨，特別是生成式AI的能力展現，對邊緣運算的發展開始更大的想像空間，可見的未來，邊緣運算已經不是分擔雲端運算的角色，甚至會替代雲端服務轉而往邊緣端現場提供服務，這項演變解決了雲端運算的三大痛點：雲端運算的費用、資料傳輸的實時性以及上傳資料的安全性。這些痛點都隨著更強大的算力佈署在邊緣端而得以解決。也因此將各產業應用的效率及決策能力得到飛躍性的提升。舉例來說：過去20年，自動化市場導入資訊科技，將數據收集分析並透過人腦設計的程式邏輯進行控制的決策，但是對於未知及複雜的生產程序，就需要更多人力來進行調整，無形中也提高了成本。但是導入生成式AI之後，設備可以學習過去人類處理的經驗，在遇到未知或複雜的情況，可以透過更多資料及更強大的算力，在眾多可能的決策中選擇最有利的來執行，並且可以透過不間段的學習繼續優化決策模型。這是眾多產業應用的一個縮影自動駕駛市場亦是如此，經過本公司近五年來持續與市場領導廠商的合作，所培養的應用痛點解決方式及穩定供電有諸多經驗。

B.不利因素與因應對策

對於近來關稅爭議造成的不確定性，本公司仍秉持產品創新貼近市場應用，建立對於主要經濟市場所在客戶的各項服務支援，包含設計、技術、生產、售後等面向，調整並適應此一劇烈變動時刻。

對於未來停滯性通膨或是通縮的疑慮，本公司對現金部位及授信風險管控皆有對應之調整。

(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

A.強固型嵌入式工業電腦

(a)工業自動化

本產品主要針對工廠設備提供控制平台，透過豐富的通訊接口與感測器、表頭、氣閥、馬達、機器手臂、等進行通訊及控制，並在過程中穩定運作，不受外界溫度、雜訊干擾等因素影響操作使用。

(b)機器視覺

結合工業相機進行瑕疵檢測、尺寸計算、物件辨識等運行，在產品生產品質一致性上提供可量化的標準，廣泛應用在半導體、印刷电路板、光電、電子組裝等行業。

B.人工智慧邊緣計算平台

(a)醫療影像平台

透過GPU之計算能力及人工智慧的協助，處理各式醫療影像在腦部、心臟科、骨科、牙科、腫瘤科等需要進行判讀的工作，以減少臨床工作量、誤判之可能性以及城鄉醫療品質之差距。

(b)智能影像監控

透過人工智慧的輔助，傳統CCTV業者能夠在錄影資料事前監看、事後搜尋上減少人力及時間，同時結合本公司產品下，可實現更高準確性與更短時間的反應，對警政、商場、重要設施等的安全性提供更高的保障。

(c)智慧交通

人工智慧能透過影像辨識技術，增強車輛辨識、號誌管理、交通安全管理 etc 等資訊整合。目前，全球的人工智慧應用，已發展到自駕車、車流計算、路況安全預警、路網優化等領域。

C.車載平台

(a)自動駕駛

本公司多年來與世界一級從事自動駕駛研究的汽車製造商及新創公司，不論在早期合作案或後續版本更新上，皆有密切合作，至今專案仍持續進行中，而本公司亦持續收集重要資訊，且對為數眾多的自駕車實驗場域提供穩定運行之車載平台。本公司之產品主要用途係結合車載電腦與各式資訊，進行推論計算，以實現L2~L4之要求，除一般道路及高速公路外，目前已深入多數特定場域的自駕應用，如：無人駕駛接泊、無人駕駛碼頭裝卸作業、無人駕駛物流運輸等。

(b)車隊管理

車隊管理公司透過本公司產品進行車輛追蹤，以提供最好的服務、增強安全性及車輛資產管理、優化車隊效率及表現、強化計費和發票功能，同時還可

以即時與客戶溝通。本公司產品可提供派車中心及司機的雙向連接，以收集車輛內部資訊，包含引擎速度、胎壓、不正當的煞車、風門記錄及司機駕車紀錄，進而降低不必要之成本，此外本公司產品亦可檢測司機的行為以及監測車輛的管理維護，增加司機以及交通安全。

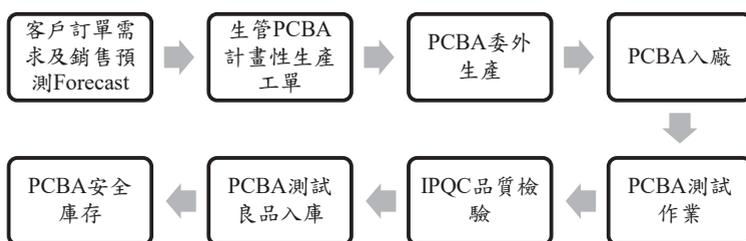
(c)鐵道交通系統

國際鐵道業界已陸續導入安全管理系統(Safety Management System, SMS)，全球對於鐵道安全監理及營運機構自主管理機制亦迫切需要。本公司產品整合4G/5G無線通訊，符合EN50155認證之高穩定度車載電腦，透過系統化自動記錄分析及異常偵測通報，在設備維修工作上，建立自動預警式維修機制，進而提升事故或延遲調度應變管理效能。此外，鐵道平面路段除(例如：捷運及輕軌)與道路交通密切相連外，亦須與道路交控系統、智慧運輸(ITS)、自動輔助駕駛系統(5G)等密切整合，透過跨域融合分析以提高列車運行效率、降低道路交通衝擊、提升道路安全服務。

2. 產製過程

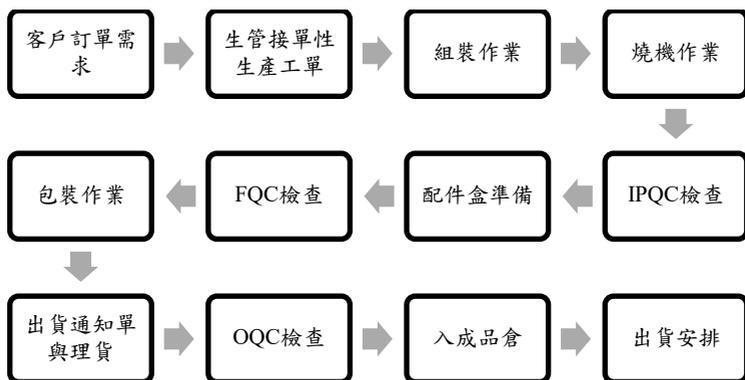
A.PCBA計畫性生產流程

下圖為PCBA計畫性生產流程，因本公司之PCBA係委外生產作業，因此生管會依據客戶訂單需求及銷售預測Forecast，安排計畫性物料需求。委外生產之PCBA入廠之後，生管隨即安排生產測試，由生產單位進行100%的功能測試，並經品管IPQC檢查後，將良品歸入良品倉，成為所謂的PCBA安全庫存，待客戶下訂單後接單生產。



B.系統類接單性生產流程

下圖為系統類接單性生產流程，因為工業電腦IPC產業係屬高度客製化產品，並具備少量多樣之特性，因此生管會依據不同客戶訂單需求，生產不同組態的產品，即所謂CTO(Config to Order)。因此當業務接到訂單後，生管會依據客戶訂單需求，發出生產工單，進入接單性生產流程，並經組裝、燒機、IPQC、配件盒、FQC、包裝、理貨、OQC、入成品倉，及最後安排出貨。生產過程中，QC也會依據客戶標準、國際標準及廠內相對應之SOP、SIP進行品質檢查，以確保產品品質符合客戶需求，並藉由工廠各單位的協作，以有效達成如期、如質、如量的生產任務。



(三)主要原料之供應狀況：

本公司生產用原物料主要分為電子材料、機構材料與包裝材料，所有材料幾乎購自國內，主要大廠的電子元件皆透過國內代理商採購，機構及包材係自國內採購後自行開模設計，除缺料等緊急情況會依市場機制採購現貨外，其餘供料情況正常。主要供應商如下：

| 類別 | 主要料件 | 廠商 | 供貨狀況 |
|------|--|---------------------------|------|
| 電子材料 | 中央處理器、Controller、主動IC、電源控制IC、電腦周邊 | 聯強國際股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 電腦周邊 | NVIDIA Singapore Pte Ltd. | 供貨正常 |
| | 印刷電路板 | 柏承科技股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 電腦周邊 | 宜鼎國際股份有限公司 | 供貨正常 |
| | Controller、主動IC、電源控制IC、離散原件、連接器/插槽/插座、被動元件 | 新加坡商安富利股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 電腦周邊 | 商越科技股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 中央處理器 | 富威科技股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 中央處理器、Controller、主動IC、電源控制IC、離散原件、被動元件 | 聚興科技股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 被動原件 | 日電貿股份有限公司 | 供貨正常 |
| 機構材料 | 機構鐵件 | 宏廣精密工業股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 散熱器 | 喜得精密科技有限公司 | 供貨正常 |
| 包裝材料 | 包材 | 三超包裝股份有限公司 | 供貨正常 |
| | 包材 | 聯通紙器有限公司 | 供貨正常 |

(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客戶名稱及其進貨金額與比例

單位：新臺幣千元

| 年度 項目 | 112 年度 | | | | 113 年度 | | | |
|----------|--------|---------|-----------------------|---------|--------|---------|-----------------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度 進貨淨額 比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度 進貨淨額 比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | 聯強 | 72,755 | 15.37 | 無 | 聯強 | 151,601 | 16.60 | 無 |
| | 其他 | 400,573 | 84.63 | — | 其他 | 756,600 | 83.40 | — |
| | 進貨淨額 | 473,328 | 100.00 | | 進貨淨額 | 908,201 | 100.00 | |

增減變動說明：本公司113年度及112年度主要供應商並無重大增減變化。

- 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：本公司及子公司最近二年度未有對單一客戶之銷貨收入佔合併營收淨額10%以上者，故無此情形。

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 | 度 | 112年度 | 113年度 | 當年度截至 114年3月31日止 |
|-------------------|-----------|--------|--------|---------------------|
| 員工人 數(人) | 直接人員 | 22 | 22 | 23 |
| | 製造人員 | 28 | 29 | 30 |
| | 推銷人員 | 66 | 91 | 79 |
| | 管理人員 | 41 | 33 | 48 |
| | 研發人員 | 42 | 48 | 48 |
| | 合計 | 199 | 223 | 228 |
| | 平均年歲(歲) | 37.76 | 37.92 | 38.96 |
| | 平均服務年資(年) | 3.71 | 4.07 | 4.16 |
| 學歷分 布比率 (%) | 碩 士 | 25.63% | 26.91% | 25.88% |
| | 大專/大學 | 67.34% | 66.37% | 67.54% |
| | 高 中 | 6.03% | 5.83% | 5.70% |
| | 高中以下 | 1.00% | 0.90% | 0.88% |

四、環保支出資訊

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、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：無此情形。

五、勞資關係

(一)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. 員工福利措施與實施情形：

A. 休假制度：特休優於法令、全薪病假、生日假及連假前彈性工時。

- B.保險：勞工保險、全民健康保險、團體意外與醫療險。
- C.保健：優於法令之定期健康檢查、臨場醫護及健康促進講座與活動。113年針對員工健檢之BMI問題，推出「齊力斷斤」活動，以促進員工減脂減重，員工參與率73.8%，其中體脂肪整體下降2.9%，成效顯著。
- D.休閒：多元社團活動及員工旅遊補助。
- E.獎金：年終獎金、業績獎金、績效獎金及優良事蹟提報獎金等。
- F.各類補助：外部訓練、婚喪喜慶禮金、節慶禮品/禮金、生日禮金、急難救助及兒少獎學金等。

2. 員工進修與訓練與其實施情形：

本公司訂有「員工教育訓練實施程序」，建立完善的教育訓練制度與規範，確保員工獲得適切且必要的學習資源。我們致力於提升員工的知識、技能與素養，以強化其專業能力與工作效率，促進人才成長，並強化組織競爭力，確保企業能夠持續發展，邁向卓越。

A.新進人員訓練：

為使新進人員熟悉公司組織及各部門營運所需的內部知識與系統，公司設計共計28堂之新進人員微課程。報到首日由人資對新人進行一對一實體課程介紹，內含規章制度、行為準則及資訊安全政策等重要規範；其餘採線上學習方式，讓員工能依自身進度於兩週內掌握關鍵知識，並輔以課程評量，以提升學習效能，協助新人盡速熟悉及融入公司及團隊，以增進團隊運作成效。

B.內訓與其他訓練：

因應公司長期發展、各單位業務需要及各類專業從業人員之法令要求等，由人資單位盤點各部門需求，擬訂次年度之員工教育訓練計畫及預算經陳報核准後實施，課程範圍涵蓋通識、專業及管理職能訓練等各方面，並於課程結束，針對執行狀況進行檢視，2024年度員工教育訓練實際支出費用為新台幣1,353,368元，詳細資訊如下：

| 訓練性質 | 總堂數 | 總人次 | 總時數 | 人均費用(元) | 總費用(元) |
|------|-----|-----|-------|---------|-----------|
| 內 訓 | 20 | 502 | 3,488 | 2,406 | 1,208,003 |
| 外 訓 | — | 23 | — | 6,320 | 145,365 |
| 合 計 | | | | | 1,353,368 |

3. 退休制度與其實施情形：

本公司依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定每月提撥不得低於勞工每月工資6%至勞工退休金帳戶，並依退休金條例及本公司人事管理辦法之相關規定，辦理退休事宜。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

舉凡員工出缺勤、加班、休假及退休等，本公司皆依據相關法令制定合理之各

項規章，以維護員工各項權益。為了解同仁對管理、福利之制度相關意見，定期召開勞資會議，透過勞方代表的分區負責人，鼓勵同仁參與並提供建議，勞資雙方相互溝通，致力維持雙方之共贏和諧之勞資關係，113年勞方議題結案率100%。截止年報刊印日止尚無勞資糾紛及有損公司權益之損失發生。

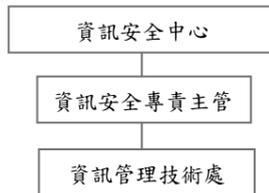
- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情形。

六、資通安全管理

(一) 資通安全管理架構、政策與執行

為強化資通安全管理，建立安全及可信賴之電子化作業平台，確保資料、系統、網路及相關設備能永續運作。在兼顧資通安全與作業效率下，建立資料處理、交換及之安全控管機制，防止資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)，故擬定本公司之資通安全管理政策，以供全體同仁共同遵循。定本公司之資通安全管理架構與政策，以供全體同仁共同遵循。

1. 本公司之資通安全管理架構



2. 資通安全政策

2.1 全員參與、控制風險

建立資通安全管理系統，確定資通安全的職能及職責，做到公司全員參與，降低潛在風險。

2.2 積極預防、持續改善

識別並分析資訊系統弱點以及可能的威脅，考量成本、利益及風險的平衡，對資產進行分類及保護，以適當的成本保護資訊系統。

2.3 誠信正直、永續發展

提高資通安全管理系統的有效性，實現客戶信賴、公司永續發展的目標。

3. 資通安全政策執行

- 3.1 為達成資通安全目標訂定之資通安全管理作業規定、措施、標準、規範及行為準則等，由資訊安全中心負責，資訊部門共同辦理，以確保資通安全實務作業之有效性。為落實相關的管理，執行作業以書面或電子方式告知公司同仁共同遵行。

- 3.2 對於公司內部人員，發現有違規行為，經由人評會，依違規的輕重以不同之程度懲處，並且需追究其相關法律責任。
- 3.3 對於廠商與外部人員的違規，輕則口頭警告，驅離，嚴重者，將拒絕往來，並需追究其相關法律責任。
- 3.4 資訊安全中心為有效落實資通管理，依據規畫、執行、查核與行動（PDCA）的管理循環機制，檢視資通安全政策適用性與保護措施。
 - 3.4.1 Plan：參考相關資安制度，訂定資安政策與管理辦法。
 - 3.4.2 Do：多層次資安防護與管理(實體安全、網路安全、裝置安全、權限管理、資安監控與維運)。
 - 3.4.3 Check：資安持續監控。
 - 3.4.4 Action：資安措施檢討與改善、新資安防護工具導入、資通安全教育訓練與宣導。

(二)資通安全的具體管理方案

1. 人員安全與管理

- 1.1 對於可存取機密性、敏感性資訊系統之員工，依職掌與權責申請，經權責主管同意後給予授權
- 1.2 員工必須瞭解單位之資通安全政策。閱讀公告並了解資通安全相關訊息。

2. 電腦設備安全管理

- 2.1 本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房保留進出紀錄存查。
- 2.2 機房內部備有獨立空調，並配置不斷電與穩壓設備，避免意外瞬間斷電、停電造成系統當機，造成資料遺失。

3. 網路安全管理

- 3.1 與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
- 3.2 同仁由遠端登入公司內網存取資訊系統，必須申請 VPN 帳號，透過 VPN 的安全方式始能登入使用。

4. 病毒防護與管理

- 4.1 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- 4.2 電子郵件伺服器配置有防網路釣魚、垃圾郵件過濾機制和反惡意程式碼防護，防堵垃圾郵件與惡意程式進入使用者端的電腦。

5. 系統存取控制

- 5.1 同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊部門建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限

做授權方得存取。

- 5.2 帳號的密碼設置，規定適當的強度、字數，並且必須文數字、特殊符號混雜，才能通過。並定期執行變更。
- 5.3 同仁辦理離(休)職、留停手續時，資訊部門依人資離職通知，進行各系統帳號的刪除或停用作業。
6. 確保系統的永續運作
 - 6.1 系統備份：重要資料庫建制分地備份系統，採取日備份機制，異地各存一份備份資料，以確保重要資料的安全。
 - 6.2 災害復原演練：系統每年實施一次演練，確保備份媒體的正確性與有效性。
7. 資安宣導與教育訓練
 - 7.1 提醒宣導：要求同仁定期更換系統密碼、並留意密碼強度與複雜度，以維護帳號安全。
 - 7.2 資安宣導：不定期提供資通安全實例文件給同仁參考。

(三)資通安全的資源投入

資通安全由本公司資訊安全中心負責，資訊部門共同辦理，已為公司營運重要議題，公司全員參與。對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

資安人力：設有資通安全專責主管與專員共二人，以維護及持續強化資訊安全。

教育訓練：針對所有新進員工到職日時皆會進行資訊安全教育訓練課程。

資安宣導：全體員工於員工會議接受資通安全相關議題宣導，113年度共計三次。

針對上述資通安全具體管理方案等重要的資安工作，檢討規劃執行，並透過不定期的資安健檢，判斷資訊設備資源投入與系統配置是否存在漏洞，編列資安預算後執行。

(四)重大資通安全事件所遭受之損失

1. 資安事件通報與處理流程

當發生資通安全事件時，發生單位通報資訊部門，判斷事件類型並找出問題點，即時處理並留下紀錄。

2. 資訊安全事件揭露：最近年度及截至年報刊印日止，本公司未因重大資通安全事件遭受之損失且無發生重大事故或遭受裁罰之案件。

七、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------|----------------|-------------------------|----------------------|------|
| 採購合約 | 思愛普軟體系統股份有限公司 | 2024/12/20 ~ 2030/03/30 | SAP Cloud Order Form | 無 |
| 採購合約 | 台灣思梯數據股份有限公司 | 2025/03/01 起 | SAP 導入顧問服務合約 | 無 |
| 新廠建造 | 河銓投資有限公司 | 2024/05/21 起 | 不動產買賣契約書 | 無 |
| 新廠建造 | 奕登室內裝修設計工程有限公司 | 2024/10/07 ~ 2025/06/30 | 工程承攬合約書 | 無 |
| 租賃合約 | 全球人壽保險股份有限公司 | 2024/11/01 ~ 2025/04/30 | 廠辦租賃 | 無 |

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|---------------|------------------------|-------------------------|---------|------|
| 租賃合約 | 全球人壽保險股份有限公司 | 2023/02/01 ~ 2026/10/31 | 廠辦租賃 | 無 |
| 租賃合約 | 全球人壽保險股份有限公司 | 2023/06/01 ~ 2028/05/31 | 廠辦租賃 | 無 |
| 租賃合約 | 暉南有限公司 | 2024/01/20 ~ 2027/01/19 | 辦公室租賃 | 無 |
| 租賃合約 | 45 Hintz Owner LP | 2022/10/01 ~ 2027/11/30 | 辦公室租賃 | 無 |
| 租賃合約 | 上海漕河涇新興技術開發區科技創業中心有限公司 | 2024/02/01 ~ 2025/01/31 | 辦公室租賃 | 無 |
| 租賃合約 | Regus Shiba Daimon | 2023/12/01 ~ 2024/11/30 | 日本辦公室租賃 | 無 |
| 租賃合約 | Bizhive | 2024/03/20 ~ 2024/09/19 | 韓國辦公室租賃 | 無 |
| 租賃合約 | 慶隆商務企業股份有限公司德盛商務中心分公司 | 2024/03/01 ~ 2026/02/28 | 租賃契約書 | 無 |
| 技術合作、 授權合約 | INSYDE SOFTWARE CORP. | 2024/05/20 起 | 技術授權合約 | 無 |

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新臺幣千元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 112 年度 | 差異 | |
|----------|----|-----------|-----------|----------|----------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 1,039,541 | 1,008,790 | 30,751 | 3.05 |
| 不動產廠房及設備 | | 643,313 | 11,762 | 631,551 | 5,369.42 |
| 使用權資產 | | 29,035 | 48,060 | (19,025) | (39.59) |
| 無形資產 | | 12,194 | 11,880 | 314 | 2.64 |
| 其他非流動資產 | | 74,066 | 25,724 | 48,342 | 187.93 |
| 資產總額 | | 1,798,149 | 1,106,216 | 691,933 | 62.55 |
| 流動負債 | | 333,297 | 216,397 | 116,900 | 54.02 |
| 非流動負債 | | 497,829 | 35,443 | 462,386 | 1,304.59 |
| 負債總額 | | 831,126 | 251,840 | 579,286 | 230.02 |
| 股本 | | 256,171 | 255,591 | 580 | 0.23 |
| 資本公積 | | 339,072 | 337,139 | 1,933 | 0.57 |
| 保留盈餘 | | 361,389 | 259,096 | 102,293 | 39.48 |
| 其他權益 | | 10,391 | 2,550 | 7,841 | 307.49 |
| 權益總額 | | 967,023 | 854,376 | 112,647 | 13.18 |

重大變動分析說明(最近兩年度增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

- 1.不動產廠房及設備上升：主要係 113 年度購置辦公用不動產以建構營運總部所致。
- 2.使用權資產下降：主要係 113 年度購置辦公用不動產以建構營運總部，並因租賃協議變更調整相應使用權所致。
- 3.其他非流動資產上升：主要係 113 年度投資美國二十年期政府公債，從而導致其他非流動資產相應增加。
- 4.資產總額上升：主要係 113 年度購置辦公用不動產以建設營運總部，以及為應對預期市場需求增長及確保生產穩定，公司提前增加了存貨量，從而導致資產總額相應增加。
- 5.流動負債上升：主要係 113 年度原物料採購量增加，導致應付帳款上升，以及根據年度業績表現提列更高的績效獎金，應付獎金相應增加，從而導致流動負債總額相應增加。
- 6.非流動負債上升：主要係 113 年度舉借中長期借款所致。
- 7.負債總額上升：主要係 113 年度舉借中長期借款，致使負債總額增加所致。
- 8.保留盈餘上升：主要係 113 年度營運績效提升所致。

二、財務績效

(一)最近兩年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新臺幣千元

| 項目 | 年度 | | | |
|----------|-----------|-----------|---------|----------|
| | 113 年度 | 112 年度 | 增(減)金額 | 變動比率(%) |
| 營業收入淨額 | 1,445,332 | 1,054,805 | 390,527 | 37.02 |
| 營業成本 | 818,033 | 599,302 | 218,731 | 36.50 |
| 營業毛利 | 627,299 | 455,503 | 171,796 | 37.72 |
| 營業費用 | 409,577 | 321,258 | 88,319 | 27.49 |
| 營業淨利 | 217,722 | 134,245 | 83,477 | 62.18 |
| 營業外收入及支出 | 30,294 | 1,227 | 29,067 | 2,368.95 |
| 稅前淨利 | 248,016 | 135,472 | 112,544 | 83.08 |
| 所得稅費用 | 54,270 | 30,611 | 23,659 | 77.29 |
| 本期淨利 | 193,746 | 104,861 | 88,885 | 84.76 |
| 其他綜合損益 | 7,841 | (1,821) | 9,662 | (530.59) |
| 本期綜合損益總額 | 201,587 | 103,040 | 98,547 | 95.64 |

最近兩年度重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

- 1.營業毛利上升：主要係 113 年度出貨量提升、營業收入增加，在此過程中，原物料、勞動力成本及其他營運支出亦隨之上升；然而，收入增幅超過成本增長，推動營業毛利上升。
- 2.營業費用上升：主要係 113 年度投入更多資源於行銷活動與品牌推廣，促進產品銷售增長以及新產品開發及技術創新方面的投入亦有所增加。
- 3.營業淨利上升：主要係 113 年度營業收入顯著增長。
- 4.營業外收入及支出上升：主要係 113 年度債券投資提升利息收入、中長期借款增加利息支出，同時受市場利率與匯率波動影響。然而，收入增幅超過支出增長，推動營業外收入及支出上升。
- 5.本期綜合損益總額上升：主要係 113 年度獲利增長，致使稅前淨利、所得稅費用、本期淨利均有所上升。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫：

本公司依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、客戶預估之需求及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，訂定年度出貨目標，並預估未來業績將會持續成長，且財務將可配合業務之成長及獲利之挹注，持續維持穩健良好之財務狀況。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新臺幣千元

| 項目 | 年度 | | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | 113 年度 | 112 年度 | 增(減)變動 | 增(減)比例 |
| 營業活動之淨現金流入 | 154,199 | 187,490 | (33,291) | (17.76) |
| 投資活動之淨現金流出 | (582,070) | (255,744) | (326,326) | 127.60 |
| 籌資活動之淨現金流入 | 393,315 | 82,477 | 310,838 | 376.88 |
| 增減比例變動達百分之二十以上者之分析說明： | | | | |
| 1.投資活動：主要係 113 年新購置不動產與購買美國公債所致。 | | | | |
| 2.籌資活動：主要係 113 年舉借長期借款以購置不動產所致。 | | | | |

(二)流動性不足之改善計劃：無此情事。

(三)未來一年(114 年)現金流動性分析

單位：新臺幣千元

| 期初現金餘額 (1) | 預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2) | 全年來自投資 及融資活動現 金流入(出)量 (3) | 預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3) | 預計現金不足 額之補救措施 | |
|-------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------|----------|
| | | | | 投資 計畫 | 理財 計畫 |
| 450,185 | 176,783 | (173,006) | 453,962 | — | — |
| 1.現金流量變動情形分析 | | | | | |
| (1)營業活動：主要係預期公司營業收入成長、獲利增加所致。 | | | | | |
| (2)投資活動：主要係支付廠辦裝修款及附買回債券到期所致。 | | | | | |
| (3)籌資活動：主要係償還長期借款及發放現金股利所致。 | | | | | |
| 2.預計現金不足額之補救措施：不適用。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司目前轉投資政策以業務相關為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」、「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」及「取得或處分資產處理程序」等相關規定辦理。上述辦法或程序均經董事會或股東會決議通過。

(二)轉投資獲利或虧損情形及改善計畫

單位：新臺幣千元

| 投資公司名稱 | 轉投資事業 | 113年度認列 獲利(虧損)金額 | 獲利或虧損之主要 原因、改善計畫 |
|---|---|---------------------|--|
| 宸曜科技股份有限公司 | NEOUSYS TECHNOLOGY AMERICA, INC. | 29,982 | 於美洲地區之銷售據點， 113年營運狀況良好。 |
| 宸曜科技股份有限公司 | INNOVATION PATH INT'L LTD. | (7,307) | 本公司透過100%持有之 INNOVATION PATH INT'L LTD. 及 SYSTEM INNOVATION ENTERPRISE LTD. 間接 投資宸聯科技(上海)有限 公司，為中國地區之銷售 據點，113年因營業成本及 人員相關費用增加，以致 113年度結餘為虧損。 |
| INNOVATION PATH INT'L LTD. | SYSTEM INNOVATION ENTERPRISE LTD. | (7,257) | |
| SYSTEM INNOVATION ENTERPRISE LTD. | 宸聯科技(上海)有限 公司 | (7,225) | |
| 宸曜科技股份有限公司 | NEOUSYS TECHNOLOGY GERMANY GMBH | (185) | 於民國113年7月12日註冊 設立並完成注資，113年度 主要為營運相關支出。 |

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司及子公司目前營運以自有資金為主，故利率變動對本公司及子公司之影響尚屬有限。此外，本公司及子公司財務穩健、債信良好，資金規劃以保守穩健為原則，預計未來利率變動對本公司及子公司整體營運不致產生重大影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司及子公司主要係以外銷為主，且主要以美元報價，而進貨以國內廠商為主，計價幣別主要為美元及新臺幣，故美元匯率變動對本公司及子公司之損益有一定之影響性。113年及112年度兌換損益分別為兌換利益22,987千元及兌換損失4,523千元，占營業收入淨額之比率分別為1.59%及(0.43%)，未來隨著營業規模逐漸擴大，為降低匯率變動對公司損益產生之影響，本公司及子公司將持續採取下列因應措施：

- A. 業務單位向客戶報價時，考慮匯率走勢，提出較穩健之報價，並控管收款期間，以避免匯率之變動對公司利潤產生重大之變動。
- B. 強化與國內供應商關係，視匯率走勢，適度以外幣支付貨款產生自然避險效果，

以降低匯兌風險。

C. 財務單位蒐集匯率變動相關資訊，隨時注意其走勢及變化，以決定適當之結匯時點，做好匯率之風險管理。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對本公司及子公司損益有重大影響之情事。未來將持續密切觀察市場價格波動及物價指數之變化，與客戶和供應商維繫良好關係，並視通貨膨脹對本公司及子公司之影響，適當調整銷售策略，以降低其對本公司及子公司損益之影響。

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

本公司及子公司專注於本業發展及採務實原則經營，財務規劃及運作均秉持穩健保守之原則，並無從事高風險、高槓桿投資之行為，且最近年度及截至年報刊印日止，亦無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。未來若因業務所需有從事資金貸與他人、背書保證或衍生性商品交易之必要，本公司及子公司將依「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

自成立以來，本公司致力於提供高可靠性電腦平台用於各類垂直應用領域。過去十數年間，本公司累積了諸如寬溫無風扇系統設計、抗震動/衝擊減震結構、GPU散熱最佳化、防水防塵可擴充電腦架構等眾多核心技術，以確保產品在各種惡劣環境下穩定運作。另外透過整合不同垂直應用所需的 I/O 功能，本公司成功切入了機器視覺、自動化設備、車載運算、自動駕駛/輔助駕駛、安防監控等各式應用領域。

展望未來，本公司仍將以高可靠性平台整合垂直應用 I/O 作為核心產品策略。除持續開發各項技術用以解決工業電腦在應用場域所面臨的高低溫、震動衝擊、電源供應不穩、粉塵/水/鹽分等環境挑戰，如用於車載電腦與自動駕駛領域所需的車用乙太網與功能性安全 (functional safety)、用於工業 4.0 與物聯網的分散式 I/O、用於人工智慧邊緣運算的低功耗 AI 推論平台，以及用於提高嵌入式平台可用性 (availability) 的具備預防性維護之自我診斷功能等垂直市場應用技術。在接下來推出的新世代電腦平台中依需求納入這些核心技術，提高產品在各垂直應用領域的附加價值並創造競爭者難以進入的藍海。

2.預計投入之研發費用

本公司每年依據年度技術與產品開發編列研發預算與配置人力資源。同時為確保技術與產品優勢，本公司隨時觀察市場上新技術、新元件、新應用的動態變化，彈性配置研發資源，以確保在產品與技術的領先優勢。

(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：

本公司及子公司之營運管理均遵循國內外相關法令及規範執行，並隨時注意國內外政策發展與法規變動趨勢，蒐集相關資訊提供經營管理決策參考，以提早對集團財務業務採取因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，並未有因國內外重要政策及法

律變動對本公司及子公司造成財務業務重大影響之情事。

(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：

本公司產品研發團隊在過去十數年間建立了眾多核心技術用於高可靠性嵌入式平台的研發，同時亦累積了一定數量的專利以保證產品的獨特性以及與競爭對手的差異化。科技產業本身就是一個迅速變化的市場，在這樣動態環境下要維繫產品的高度競爭力與高附加價值，其重點在於隨時關注技術發展演進與市場變化的趨勢，並且保持與大量新創應用客戶的高頻率與高強度交流，藉此能在潛力應用發展的前期便開始投入資源並迅速提供解決方案。本公司定期透過市場反饋與整體環境分析，完善相關因應措施之規劃，故目前並無重大科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務而有重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，秉持不斷創新與誠信經營之理念，配合市場脈動並以滿足客戶需求為企業使命，提供專業、優質的客製化服務及快速、穩定與高品質的產品解決方案。作為兼具創新及技術能力的產品公司，本公司以自有品牌「NEOUSYS」行銷市場，維持良好之企業形象。最近年度及截至年報刊印日止，並無企業形象重大改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購計畫。未來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定，秉持審慎態度進行效益評估及風險控管，以確保公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司經董事會決議通過購置辦公用不動產以建構營運總部。本公司已於投資前持續評估各項擴建廠房對現金流及損益之影響尚在可接受範圍，對本公司之財務業務應無重大影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨方面

本公司及子公司113年度及114年第一季對主要供應商之進貨金額占整體進貨總額均未逾20%，並無進貨集中之情事。且本公司長期以來與供應商建立穩健的合作關係，除向大廠進貨外亦與經銷商建立良好關係，以降低供貨來源不穩定之風險。

2.銷貨方面

本公司及子公司113年度及114年第一季對主要銷貨客戶之銷貨金額占整體銷貨淨額均未逾20%，並無銷貨集中之情事。本公司除維持現有客戶關係外，亦積極拓展新客源。

(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

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書(113.12.31)：詳公開資訊觀測站，相關查詢路徑及網址如下
路徑：公開資訊觀測站首頁→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區→輸入公司代號「6922」

網址：<https://doc.twse.com.tw/server->

[java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6922&year=&mtype=K&isnew=true](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6922&year=&mtype=K&isnew=true)

(二) 關係企業合併財務報表

本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三) 關係報告書

本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

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：無此情形。

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。



宸曜科技股份有限公
司



董事長 高明和



全球據點 Worldwide Office

宸曜科技台北總公司
Neosys Technology Taipei Headquarter
235042 新北市中和區建八路198號11樓
11 F., No. 198, Jian 8th Rd., Zhonghe Dist.,
New Taipei City 235042, Taiwan
Tel: +886-2-22236182 Fax: +886-2-22236183
E-mail: sales@neosys-tech.com

Neosys Technology America, Inc.
55 East Hintz Rd., Wheeling, IL 60090, USA
Tel: +1-847-656-3298
E-mail: sales@neosys-tech.com

宸联科技(上海)有限公司
Neosys Technology China Co., Ltd.
200233 上海市徐匯區漕河涇開發區, 桂平路680號33號樓429室
Room 429, Building 33, Guiping Road 680,
Shanghai, 200233, China
Tel: +86-2161155366
E-mail:sales@neosys.cn

www.neosys-tech.com