

股票代碼：3528

ANStek **MACNICA**

安馳科技股份有限公司

Answer Technology Co., Ltd.

———年度

2022
年報

中華民國一一二年四月廿一日 刊印

申報網址：<http://sii.tse.com.tw>

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人

姓名：林志峰

職稱：管理部協理

代理發言人：張桂真

職稱：業務部協理

電話：(02)2698-2526

電子郵件信箱：Spokesman@anstek.com.tw

二、總公司地址及電話

地址：新北市汐止區新台五路一段 75 號 21 樓

電話：(02)2698-2526

三、股票過戶機構

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區許昌街 17 號 2 樓

網址：<http://www.fubon.com>

電話：(02)2361-1300

四、簽證會計師

名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 李麗鳳、周以隆會計師

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：www.deloitte.com.tw

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券：不適用

六、公司網址：www.anstek.com.tw

安馳科技股份有限公司

一一一年度年報目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	4
二、公司沿革	4
參、公司治理報告	
一、組織系統	6
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	8
三、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之報酬	14
四、公司治理運作情形	21
五、會計師公費資訊	45
六、更換會計師資訊	46
七、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	46
八、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	47
九、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資訊	48
十、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	48
肆、募資情形	
一、公司資本及股份應記載事項	49
二、公司債辦理情形	53
三、特別股辦理情形	53
四、海外存託憑證之辦理情形	53
五、員工認股權憑證辦理情形	54
六、限制員工權利新股辦理情形	56
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	56
八、資金運用計劃執行情形	56

伍、營運概況

一、業務內容	57
二、市場及產銷概況	76
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	85
四、環保支出資訊	85
五、勞資關係	86
六、資通安全管理之資訊揭露	87
七、重要契約	89

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見	90
二、最近五年度財務分析	92
三、最近年度財務報告之審計委員審查報告	95
四、最近年度財務報告	96
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告，但不含重要會計項目明細表	154
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有無發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響	154

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況	154
二、財務績效	155
三、現金流量	155
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	156
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	156
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項	156
七、其他重要事項	158

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料	158
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	158
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	158
四、其他必要補充說明事項	158
五、最近年度及截至年報刊印日止，公司有無發生證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	158

壹、致股東報告書

本公司一一二年股東常會，承蒙各位股東在百忙中撥冗參加，由衷感謝。

本公司一一一年度營收為 64.07 億元，較一一〇年度增加 1.27 億元，增幅 2.03%，稅後純益為 3.74 億元，較一一〇年度增加 24.63%，每股稅後純益為 5.65 元。

本公司一一一年度因半導體製程推進，帶動高階 IC 驗證平台及自動化測試設備出貨量增加，加上疫情持續擴散，智慧工廠、遠端監控及工控物聯網等相關產品出貨量增加，使得一一一年度營收較前一年度成長，且受惠於新台幣貶值影響，致使毛利率及稅後淨利均較前一年度大幅增加。

本公司將持續深耕工業控制及物聯網相關應用領域，致力於將代理產品升級為整合方案，聚焦人工智慧物聯網 (AIoT)、雲端與邊緣運算、及 5G 傳輸等三大新興應用領域，提升公司整體的營收獲利及優化產品組合，達到營收與獲利成長目標。

本人與全體工作同仁秉持公司一貫目標，除持續開發及積極爭取原廠整併後之產品線外，亦結合集團資源，持續拓展原代理品牌之市場開發，致力建立公司之領先品牌，創造股東價值，並請各位股東女士及先生，繼續給予公司支持與鼓勵。

以下為本公司一一一年度之營業成果及一一二年度營業計劃概要：

一、營業成果

(一) 營業計劃實施成果

本公司 111 年度營業收入較 110 年度增加 2.03%，營業毛利及淨利分別增加 33.62%及 70.74%，主要是因疫情反覆變動加速遠距經濟及智慧工廠快速發展，致使自動化測試設備、IC 驗證平台、人工智慧物聯網 (AIoT)、智能檢測及遠端監控等高階整合方案出貨量增加，加上受到新台幣大幅貶值及產品銷售組合影響，致使毛利率較前一年度增加 30.93%，稅後淨利亦較前一年度增加 24.63%。

本公司 111 年度之經營成果如下表所示：

單位：新台幣仟元；%

年 度 項 目	111 年度	110 年度	變動比率
營業收入	6,407,178	6,279,873	2.03
營業毛利	1,014,567	759,287	33.62
營業淨利	584,361	342,242	70.74
稅後淨利	373,985	300,068	24.63
每股盈餘(元)	5.65	4.57	23.63

(二) 預算執行情形

本公司 111 年度並未對外公開財務預測，實際營運情況與公司內部規劃無重大差異。

(三) 財務收支情形及獲利能力分析

1. 財務收支情形

本公司 111 年度營業活動之淨現金流出增加，主要受新冠疫情影響，下游客戶庫存調整，拉貨速度減緩。投資活動之淨現金流入增加，主要是長期持有之國外上市股票世健科技有限公司被收購，處分股票收取之價款。而籌資活動之淨現金流入減少，則係因 111 年度發放現金股利較前一年度增加所致。

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度
本期稅前淨利	468,200	377,233
營業活動之淨現金流出	(754,520)	(510,532)
投資活動之淨現金流入	192,635	27,608
籌資活動之淨現金流入	523,957	640,386
現金及約當現金淨（減少）增加數	(37,928)	157,462
期初現金及約當現金餘額	591,577	434,115
期末現金及約當現金餘額	553,649	591,577

2. 獲利能力分析

本公司 111 年度各項整合方案等出貨增加，且受台幣大幅貶值及產品銷售組合影響，致各項獲利能力表現較去年同期顯著成長。

單位：%

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度
資產報酬率	7.02	7.54
股東權益報酬率	19.64	17.86
營業利益佔實收資本比率	88.05	51.77
稅前純益佔實收資本比率	70.55	57.06
純益率	5.84	4.78
稅後每股盈餘（元）	5.65	4.57

3. 研究發展狀況

本公司研究發展工作主要是提供客戶技術支援服務，為客戶解決產品應用所發生之各項問題，包括繪製線路圖、建議料件、提供設計建議、提供測試板或解決方案等；此外，並持續開發新的產品線，以提供客戶更多元之產品選項，滿足客戶多元需求。

二、一一二年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司 112 年度之經營方針擬訂如下：

1. 持續開發新產品線，發展多元產品供應鏈。
2. 拓展產品應用市場，擴大應用領域。
3. 強化人才發展，奠定成長基礎。
4. 結合集團資源，擴展客戶群。

(二) 預計銷售數量及其依據

本公司並未對外公開財務預測，預計銷售數量係參考各供應商對 112 年度之市場概況預測及本公司對客戶需求之評估，並依據公司預計達成之目標，考量整體產業及經濟情況作預測，並依達成情形進行調整。

(三) 銷售政策

本公司銷售政策以工控客群為基礎，主要分為類比、邏輯、影音傳輸、電腦週邊及國防航太等五大領域，除深度耕耘既有產品線外，亦積極開發新產品線，以提供客戶一站購足之服務為目標，提高市場占有率暨獲利能力。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司以代理為業，近年來原廠透過併購，不斷改變代理生態，使得代理商必須能提供加值服務，才能在代理產業佔有一席之地，本公司長期提供客戶技術支援、開發市場、創造需求，外部競爭及總體經營環境均未對公司造成重大影響，各項法規亦無對本公司造成重大影響之情事

四、未來公司發展策略

除了持續開發及積極爭取原廠整併後之產品線外，本公司亦結合集團資源，擴展客戶群，並提供完整解決方案，以涵蓋更廣泛之應用市場，持續提高市場佔有率，亦提升公司知名度暨股東與公司價值。

安馳科技股份有限公司



負責人：李瑞西



經理人：李瑞西



會計主管：李靖儀



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國八十九年十二月二十六日

二、公司沿革

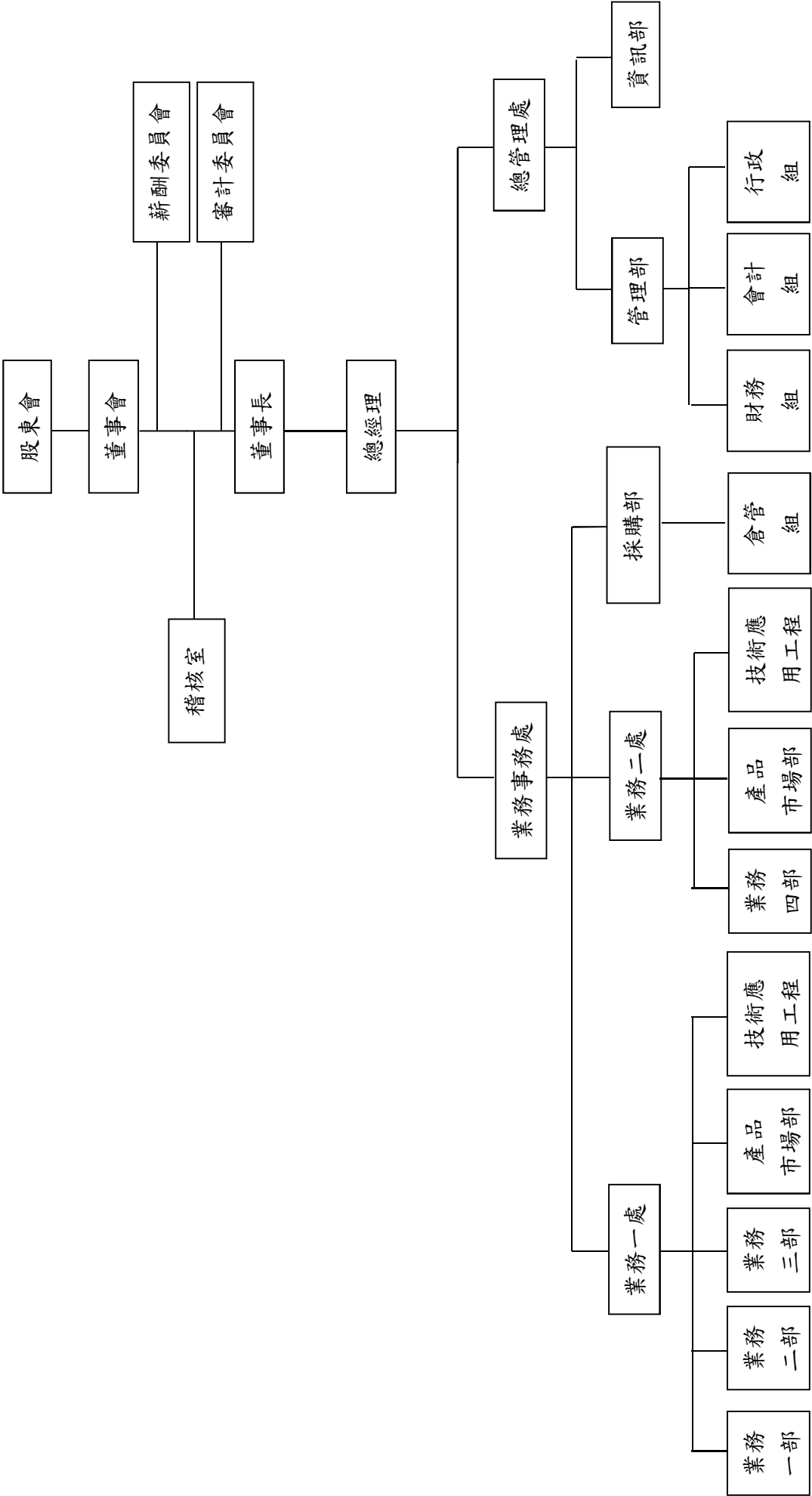
年 月	說 明
89 年 12 月	● 公司創立於台北市中山區，營業地點為台北縣汐止市新台五路一段 75 號 4 樓之 1，登記資本額為新台幣壹佰萬元，實收資本額為新台幣壹佰萬元，主要業務為電子零組件之銷售代理。 ● 取得 Analog Devices Inc.、SMARK LINK、INTRONICS、MICRO CHIP 等 IC 產品代理權。
90 年 04 月	● 現金增資新台幣參仟玖佰萬元，實收資本額為新台幣肆仟萬元。 ● 獲得 Analog Devices Inc. 公司頒發之 "Outstanding Product Manager of GEO Segment"。
91 年 05 月	● 獲得 Analog Devices Inc. 公司頒發之 "Y2002 Outstanding Distributor for H.C. Demand Creation"。
92 年 04 月	● 現金增資新台幣參仟萬元，實收資本額達新台幣柒仟萬元。 ● 獲得 Analog Devices Inc. 公司頒發之 "Outstanding Distributor of the Year"。
93 年 02 月	● 取得凌翔(Wave plus) Home Gate Way Router 之產品代理權。 ● 獲得 Analog Devices Inc. 公司頒發之 "Best Sales for Video Products in Taiwan"。 ● 獲得 Analog Devices Inc. 公司頒發之 "Outstanding Sales of the Year"。 ● 獲得 Analog Devices Inc. 公司頒發之 "Outstanding DSP FAE of the Year"。
93 年 07 月	● 現金增資新台幣參仟萬元，實收資本額達新台幣壹億元。
94 年 06 月	● 搬遷至新辦公室，台北縣汐止市新台五路一段 75 號 16 樓之 1。
94 年 06 月	● 取得西班牙 DS2 產品代理權。
94 年 08 月	● 現金增資新台幣貳仟伍佰萬元，實收資本額為新台幣壹億貳仟伍佰萬元。
94 年 09 月	● 取得美商 PLX Technology Inc. 產品代理權。
95 年 05 月	● 現金增資新台幣伍仟萬元，實收資本額為新台幣壹億柒仟伍佰萬元。
95 年 08 月	● 申請股票公開發行並獲核准。
96 年 01 月	● 現金增資新台幣參仟伍佰萬元，實收資本額為新台幣貳億壹仟萬元。
96 年 04 月	● 取得 Xilinx 代理權。
96 年 07 月	● 盈餘暨員工紅利轉增資貳仟貳佰陸拾叁萬貳仟柒佰伍拾元，實收資本額為新台幣貳億叁仟貳佰陸拾叁萬貳仟柒佰伍拾元。
96 年 11 月	● 現金增資新台幣貳仟柒佰叁拾陸萬柒仟貳佰伍拾元，實收資本額為新台幣貳億陸仟萬元。
97 年 01 月	● 申請股票興櫃掛牌並獲核准。
97 年 08 月	● 搬遷至新辦公室，台北縣汐止市新台五路一段 75 號 21 樓。
97 年 08 月	● 盈餘暨員工紅利轉增資貳仟玖佰伍拾萬元，實收資本額為新台幣貳億捌仟玖佰伍拾萬元。
98 年 07 月	● 盈餘暨員工紅利轉增資壹仟柒佰肆拾柒萬伍仟元，實收資本額為新台幣叁億陸佰玖拾柒萬伍仟元。
98 年 10 月	● 現金增資新台幣參仟零陸拾玖萬柒仟伍佰元正，實收資本額為新台幣參億參仟柒佰陸拾柒萬貳仟伍佰元正。
99 年 8 月	● 盈餘暨員工紅利轉增資壹仟陸佰捌拾捌萬叁仟陸佰貳拾元，實收資本額為新台幣叁億柒仟肆佰肆拾叁萬玖仟柒佰肆拾元。
99 年 11 月	● 員工認股權轉增資玖拾肆萬伍仟元，實收資本額為新台幣參億柒仟伍佰叁拾捌萬肆仟柒佰肆拾元。
100 年 02 月	● 員工認股權轉增資陸佰陸拾肆萬伍仟元，實收資本額為新台幣參億捌仟貳佰貳萬玖仟柒佰肆拾元。
100 年 05 月	● 現金增資新台幣肆仟柒佰柒拾陸萬元，實收資本額為新台幣肆億貳仟玖佰柒拾捌萬玖仟柒佰肆拾元。
100 年 05 月	● 申請股票上櫃掛牌並獲核准。
100 年 08 月	● 盈餘暨員工認股權轉增資新台幣參仟捌佰伍拾柒萬貳仟玖佰柒拾元，實收資本額新台幣肆億陸仟捌佰叁拾陸萬貳仟柒佰壹佰元。

年 月	說 明
100 年 12 月	● 員工認股權轉增資新台幣玖拾參萬伍仟元，實收資本額新台幣肆億陸仟玖佰貳拾玖萬柒仟柒佰壹拾元。
101 年 02 月	● 取得 Parade 代理權。
101 年 04 月	● 員工認股權轉增資新台幣壹佰陸拾捌萬伍仟元，實收資本額新台幣肆億柒仟玖拾捌萬貳仟柒佰壹拾元。
101 年 08 月	● 盈餘轉增資新台幣參仟柒佰柒萬捌仟陸佰貳拾元，實收資本額新台幣伍億捌佰陸萬壹仟參佰參拾元。
101 年 09 月	● 員工認股權轉增資新台幣柒萬元，實收資本額新台幣伍億捌佰壹拾參萬壹仟參佰參拾元。
101 年 12 月	● 員工認股權轉增資新台幣壹拾伍萬元，實收資本額新台幣伍億捌佰貳拾捌萬壹仟參佰參拾元。
102 年 03 月	● 員工認股權轉增資新台幣壹拾萬元，實收資本額新台幣伍億捌佰參拾捌萬壹仟參佰參拾元。
102 年 07 月	● 盈餘轉增資新台幣貳仟伍佰肆萬肆仟柒拾元，實收資本額新台幣伍億參仟參佰肆拾貳萬伍仟肆佰元。
103 年 07 月	● 盈餘轉增資新台幣壹仟陸佰萬貳仟柒佰柒拾元，實收資本額新台幣伍億肆仟玖佰肆拾貳萬捌仟壹佰柒拾元。
104 年 07 月	● 盈餘轉增資新台幣壹仟陸佰肆拾捌萬貳仟捌佰伍拾元，實收資本額新台幣伍億陸仟伍佰玖拾壹萬壹仟零貳拾元。
105 年 02 月	● 現金增資新台幣伍仟萬元，實收資本額為新台幣陸億壹仟伍佰玖拾壹萬壹仟零貳拾元。
105 年 08 月	● 盈餘轉增資新台幣壹仟貳佰參拾壹萬捌仟貳佰參拾元，實收資本額新台幣陸億貳仟捌佰貳拾貳萬玖仟貳佰伍拾元。
105 年 11 月	● 員工認股權轉增資新台幣貳佰陸拾貳萬伍仟元，實收資本額新台幣陸億參仟捌拾伍萬肆仟貳佰伍拾元。
106 年 03 月	● 員工認股權轉增資新台幣伍拾壹萬元，實收資本額新台幣陸億參仟壹佰參拾陸萬肆仟貳佰伍拾元。
106 年 07 月	● 盈餘轉增資新台幣陸佰參拾壹萬參仟陸佰伍拾元，實收資本額新台幣陸億參仟柒佰陸拾柒萬柒仟玖佰元。
106 年 11 月	● 員工認股權轉增資新台幣貳佰貳拾肆萬柒仟伍佰元，實收資本額新台幣陸億參仟玖佰玖拾貳萬伍仟肆佰元。
107 年 03 月	● 員工認股權轉增資新台幣柒拾捌萬柒仟伍佰元，實收資本額新台幣陸億肆仟柒拾壹萬貳仟玖佰元。
107 年 07 月	● 盈餘轉增資新台幣壹仟貳佰捌拾壹萬肆仟貳佰陸拾元，實收資本額新台幣陸億伍仟參佰伍拾貳萬柒仟壹佰陸拾元。
107 年 11 月	● 員工認股權轉增資新台幣貳佰肆拾肆萬伍仟元，實收資本額新台幣陸億伍仟伍佰玖拾柒萬貳仟壹佰陸拾元。
108 年 08 月	● 與日商 Macnica Inc.結合，擴張本公司現有業務並加深彼此合作關係。
109 年 04 月	● 員工認股權轉增資新台幣壹拾捌萬柒仟伍佰元，實收資本額新台幣陸億伍仟陸佰壹拾伍萬玖仟陸佰陸拾元。
111 年 04 月	● 員工認股權轉增資新台幣肆佰玖拾參萬伍仟元，實收資本額新台幣陸億陸仟壹佰零拾玖萬肆仟陸佰陸拾元。
112 年 04 月	● 員工認股權轉增資新台幣貳佰伍拾陸萬伍仟元，實收資本額新台幣陸億陸仟參佰陸拾伍萬玖仟陸佰陸拾元。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

部 門	主 要 職 掌
總經理	(1) 公司經營管理方針與品質政策目標之制定規劃、監督 (2) 公司階段或整體性之經營策略訂定及經營績效之修訂 (3) 對董事會決議事項之規劃與執行
稽核室	(1) 公司內控書面制度及內部規章之稽核 (2) 稽核報告之撰寫及改善作業之考核
管理部	(1) 會計帳務、稅務處理與分析 (2) 理財及資金籌措、管理 (3) 人力資源管理、考核及員工教育訓練 (4) 總務事務、負責對外文書收發管理 (5) 股務相關業務及股東關係之維護 (6) 董事會及股東會召開及事務辦理
資訊部	(1) 資訊系統、電腦軟體及硬體之管理及維護 (2) 依公司需求撰寫各項程式 (3) 解決各項軟、硬體之應用障礙
採購部	(1) 採購及庫存管理 (2) 倉儲及進出貨控制
業務一~二處 (註)	(1) 新產品、市場及客戶開發 (2) 銷售產品交期訂定與協調 (3) 客戶產品排單及出貨品質確保 (4) 客戶應收帳款之按時催收 (5) 客戶規格確認與輸入
產品市場部	(1) 新產品市場定位、應用及評估 (2) 擬定新產品業務銷售計劃 (3) 市場競爭者及佔有率調查 (4) 尋找並爭取更有利之代理線 (5) 新知識及技術的了解及應用

註：業務一處、業務二處之業務性質相同，僅負責之代理線不同。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事、監察人

1.董事及監察人

單位：股；％
基準日：112 年 04 月 02 日

職 稱 (註 1)	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡 (註 2)	選 (就) 任 日期	任期	初 次 選 任 日期 (註 3)	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷 (註 4)	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人		備 註 (註 5)
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
董事長	中 華 民 國	李瑞西	男 61~70 歲	111.05.25	3	89.12.26	3,631,384	5.49	3,631,384	5.47	1,086,256	1.64	0	0	逢 甲 大 學 自 動 控 制 系 聯 強 國 際 (股) 公 司 業 務 部 經 理 安 代 科 技 (股) 公 司 總 經 理	本 公 司 總 經 理	董 事	李瑞芳	兄 弟 註 5-1
董 事	中 華 民 國	李瑞芳	男 61~70 歲	111.05.25	3	89.12.26	2,737,810	4.14	2,746,591	4.14	0	0	428,904	0.65	逢 甲 大 學 電 子 系 南 訊 工 程 企 業 業 務 部 經 理 蓋 弘 科 技 (股) 公 司 業 務 部 經 理 安 代 科 技 (股) 公 司 業 務 部 經 理	本 公 司 副 總 經 理	董 事 長	李瑞西	兄 弟
董 事	中 華 民 國	駿日 (股) 公 司 代 表 人：陳子光	男 61~70 歲	111.05.25	3	108.10.04	33,105,608	50.08	33,323,608	50.21	0	0	0	0	香 港 上 水 鳳 溪 中 學 Maenica Asia Pacific Pte.Ltd CEO.	茂 倫 (股) 公 司 董 事 兼 總 裁 Maenica Cytech.Ltd CEO. Maenica Inc. Director Maenica Cytech Pte. Ltd. Director	無	無	無
董 事	中 華 民 國	駿日 (股) 公 司 代 表 人：吳偉國	男 41~50 歲	111.05.25	3	108.10.04	33,105,608	50.08	33,323,608	50.21	0	0	0	0	加 拿 大 英 屬 哥 倫 比 亞 大 學 材 料 工 程 學 士 智 創 科 技 (股) 公 司 董 事 長 駿 日 (股) 公 司 董 事 長	茂 倫 (股) 公 司 董 事 長 兼 總 經 理 智 創 科 技 (股) 公 司 董 事 長 駿 日 (股) 公 司 董 事 長	無	無	無
獨 立 董 事	中 華 民 國	林耕州	男 61~70 歲	111.05.25	3	95.12.06	0	0	0	0	0	0	0	0	政 治 大 學 會 計 系 安 侯 協 和 會 計 師 事 務 所 會 計 師 亞 砂 科 技 (股) 公 司 監 察 人 振 輝 電 子 (股) 公 司 董 事	廣 和 會 計 師 事 務 所 發 證 會 計 師	無	無	無
獨 立 董 事	中 華 民 國	孫德至	男 41~50 歲	111.05.25	3	108.10.04	0	0	0	0	0	0	0	0	美 國 哥 倫 比 亞 大 學 法 學 碩 士 國 立 台 灣 大 學 法 律 碩 士 國 際 通 商 法 律 事 務 所 聚 達 國 際 法 律 事 務 所	創 拓 國 際 法 律 事 務 所 主 持 律 師 力 士 科 技 (股) 公 司 獨 立 董 事	無	無	無
獨 立 董 事	馬 來 西 亞	陳仁輝	男 41~50 歲	111.05.25	3	108.10.04	0	0	0	0	0	0	0	0	國 立 成 功 大 學 機 械 工 程 碩 士 大 煜 集 團 副 總 經 理 Ventiva Inc. 策略顧問	晨 光 有 限 公 司 副 總 經 理	無	無	無

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示（屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱），並應填列下表一。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：公司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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註 5-1：本公司總經理及董事長係經外部董事決議通過當選，且本公司董事會成員共計 7 席，其中 5 席董事均未兼任本公司員工或經理人。

表一：法人股東之主要股東

112 年 04 月 02 日

法人股東名稱（註 1）	法人股東之主要股東（註 2）
駿日股份有限公司	持股比率
	85.3%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱（其持股比率占前十名）及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填下列表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人（可參考司法院公告查詢）名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱（註 1）	法人之主要股東（註 2）
日商 Macnica Inc.	持股比率
	100%

2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗（註1）	獨立性情形（註2）	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
李瑞西	李瑞西先生擁有逢甲大學自動控制系學士學位，並曾擔任聯強國際(股)公司業務經理及安代科技(股)公司總經理，現擔任安馳科技(股)公司董事長兼總經理。	無公司法第 30 條各款情事之一。	無
李瑞芳	李瑞芳先生擁有逢甲大學電子系學士學位，並曾擔任南訊工程企業業務經理、蓋弘科技(股)公司業務經理及安代科技(股)公司業務經理，現擔任安馳科技(股)公司副總經理。	無公司法第 30 條各款情事之一。	無
陳子光	陳子光先生曾擔任 Macnica Asia Pacific Pte.Ltd CEO，現擔任茂綸(股)公司董事兼總裁、Macnica Cytech.Ltd CEO、Macnica Inc. Director 及 Macnica Cytech Pte. Ltd. Director。	無公司法第 30 條各款情事之一。	無
吳偉國	吳偉國先生擁有加拿大英屬哥倫比亞大學材料工程學士學位，現擔任茂綸(股)公司董事長兼總經理、智創科技(股)公司董事長及駿日(股)公司董事長。	無公司法第 30 條各款情事之一。	無
林耕州	林耕州先生擁有台灣會計師資格並有超過 20 年在會計師事務所的執業經驗。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條及第 4 條規定且無公司法第 30 條各款情事之一。	無
孫德至	孫德至先生擁有台灣律師資格並有超過 15 年在法律事務所的執業經驗，現同時兼任力士科技(股)公司獨立董事。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條及第 4 條規定且無公司法第 30 條各款情事之一。	1
陳仁輝	陳仁輝先生擁有國立成功大學機械工程碩士學位，並曾擔任大煜集團副總經理及 Ventiva Inc.策略顧問，現擔任晨光有限公司副總經理。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條及第 4 條規定且無公司法第 30 條各款情事之一。	無

3.董事會多元化及獨立性

本公司提倡董事成員應採多元化政策，故為強化公司治理並促進董事會組成與結構的健全發展，本公司已於「公司治理實務守則」第 20 條訂定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，尚包括基本組成、專業背景、專業技能及產業經歷等標準。

而為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力有「營運判斷能力」、「會計及財務分析能力」、「經營管理能力」、「危機處理能力」、「產業知識」、「國際市場觀」、「領導能力」及「決策能力」。

（1）董事會多元化：

本公司董事會成員之提名係經由嚴謹的遴選程序，依公司經營發展規模及實務運作需要，不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也相當重視其個人於道德行為及領導上的聲譽。

本公司目前設有 7 席董事，其中具員工身份之占比約 28.57%、獨立董事之占比約 42.86%，女性董事之占比為 0%。

本公司 7 席董事中，有 4 席董事年齡區間落在 60～65 歲，有 3 席董事

年齡區間落在 40～50 歲。

另本公司 3 席獨立董事中，1 席任期年資近 16 年，2 席任期年資近 3.5 年。

本公司全體董事會成員多元化政策落實情形如下表：

多元化 項目 董事姓名		基本資料						專業背景			產業經歷										
		國籍	性別	兼任 本公 司員 工	年 齡 分 佈 (歲)		獨 立 董 事 任 期 年 資		會計 及 財務	法律	產業	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 至 50	60 至 65	3 年 以上	10 年 以上													
一 般 董 事	李瑞西	中華 民國	男	V		V					V	V	V	V	V	V	V	V	V		
	李瑞芳	中華 民國	男	V		V							V	V	V	V	V	V	V	V	V
	吳偉國	中華 民國	男		V								V	V	V	V	V	V	V	V	V
	陳子光	中華 民國	男			V							V	V	V	V	V	V	V	V	V
獨 立 董 事	林耕州	中華 民國	男			V		V	V			V	V	V	V		V	V	V		
	孫德至	中華 民國	男		V			V		V		V	V	V	V		V	V	V		
	陳仁輝	馬來 西亞	男		V			V			V	V	V	V	V	V	V	V	V		

(2) 董事會獨立性：

本公司依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法」第十四條之二、第十四條之三等相關規定設置獨立董事 3 席，其董事席次占比約 42.86%。

另本公司 7 席董事僅有 2 席董事互為兄弟關係，其占比約 28.57%，餘員未有證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

全體董事之個人簡歷，包括成員間的關係，業已載於本年報第 8 頁。

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5～8 款規定）之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

單位：股；%

基準日：112 年 04 月 02 日

職稱（註1）	國籍	姓 名	性 別	選（就）任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷（註2）	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（註3）
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中華民國	李瑞西	男	89.12.26	3,631,384	5.47	1,086,256	1.64	0	0	逢甲大學自動控制系 聯強國際（股）公司業務部經理 安代科技（股）公司總經理	無	副總經理	李瑞芳	兄弟	本公司總經理及董事長係經外部董事會議通過當選，且本公司董事會成員共計 7 席，其中 5 席董事均未兼任本公司員工或經理人。
副 總 經 理	中華民國	李瑞芳	男	89.12.26	2,746,591	4.14	-	-	428,904	0.65	逢甲大學電子系 南訊工程企業業務部經理 蓋弘科技（股）公司業務部經理 安代科技（股）公司業務部經理	無	總經理	李瑞西	兄弟	無
業 務	中華民國	陳發勇	男	94.02.01	25,477	0.04	0	0	0	0	Aalto University 亞旭電腦（股）公司工程師	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	譚民梨	女	97.04.01	67,500	0.10	0	0	0	0	比利時列日大學企研所 鹹巧實業(股)公司業務專員	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	吳熏倩	女	100.06.01	9,375	0.01	0	0	0	0	台北商專會計系 味全食品（股）公司業務助 安代科技（股）公司業務	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	張桂真	女	103.04.02	47,500	0.07	0	0	0	0	比利時列日大學企研所 聯陞科技（股）公司客服專員	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	黃俊豪	男	103.04.02	23,848	0.04	0	0	0	0	雲林科技大學電機研究所 致茂電子（股）公司系統整合事業部課長	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	吳明宗	男	106.02.02	7,500	0.01	14,590	0.02	0	0	文化大學資訊科學系 泰鋒科技（股-）公司工程師	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	吳俊賢	男	112.02.01	2,643	0	0	0	0	0	明新科技大學電子工程 致茂電子(股)公司工程師	無	無	無	無	無
資深經理	中華民國	林書賢	男	96.11.01	19,051	0.03	0	0	0	0	中原大學電機研究所 大將電子（股）公司產品經理	無	無	無	無	無
資深經理	中華民國	黃璽諭	男	102.03.01	37,357	0.06	0	0	0	0	Auckland University 慕泰（股）公司業務工程師	無	無	無	無	無
業 務	中華民國	周竺鼎	男	96.11.01	113,340	0.17	0	0	0	0	台灣師範大學資訊工程所 文暉科技（股）公司專案經理	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	潘俊茗	男	112.02.01	26,564	0.04	6,080	0.01	0	0	中州技術學院電子工程系 文暉科技(股)資深應用工程師	無	無	無	無	無
資深經理	中華民國	郭邑妃	女	104.03.01	2,647	0.00	0	0	0	0	文藻外語英語系 南興化工業務課長	無	無	無	無	無
資深經理	中華民國	吳文忠	男	106.02.02	51,931	0.08	0	0	0	0	大華科技大學電子工程系 文暉科技（股）公司資深工程師	無	無	無	無	無

職稱（註1）		國籍	姓 名	性 別	選（就）任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷（註2）	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 （註3）
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
管 理 部	協 理 （財務主管）	中 華 民 國	林志峰	男	111.11.08	0	0	0	0	0	0	國立暨南國際大學經濟學研究所 勤業眾信聯合會計師事務所經理 動力科技股份有限公司財務長	無	無	無	無	原財務主管徐敏芳 111.11.08 職務異動為總經理特助。 林志峰於 111.11.08 任職
	經 理 （會計主管）	中 華 民 國	李靖儀	女	105.08.03	11,250	0.02	0	0	0	0	東海大學會計研究所 勤業眾信聯合會計師事務所副理	無	無	無	無	
採 購 部	資深經理	中 華 民 國	李彥樑	男	99.07.31	11,250	0.02	0	0	0	0	銘傳大學國際貿易系 法雅客（股）公司業務行銷專員	無	無	無	無	無
資 訊 部	資深經理	中 華 民 國	鄭建宏	男	93.03.01	3,750	0.01	0	0	0	0	台北工專礦冶科 關貿網路（有）公司電子商務專業經理	無	無	無	無	無
稽 核 室	副 理	中 華 民 國	王千莘	女	107.06.05	5,000	0.01	3,000	0	0	0	私立中國文化大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所副理	無	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊。

三、最近年度 (111) 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

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例 (註10)		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(註10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司副金 (註11)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D) (註4)		薪資、獎金及特支費 等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註6)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)			
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
董事長	李瑞西	0	0	0	0	2,391	2,391	18	18	2,409	2,409	13,819	13,819	0	0	7,135	0	23,363	23,363	無
董事	李瑞芳	0	0	0	0	2,024	2,024	18	18	2,042	2,042	12,516	12,516	0	0	6,745	0	21,303	21,303	無
董事	陳子光	0	0	0	0	1,839	1,839	19	19	1,858	1,858	0	0	0	0	0	0	1,858	1,858	無
董事	吳偉國	0	0	0	0	1,839	1,839	18	18	1,857	1,857	0	0	0	0	0	0	1,857	1,857	無
獨立董事	林耕州	0	0	0	0	1,839	1,839	102	102	1,941	1,941	0	0	0	0	0	0	1,941	1,941	無
獨立董事	孫德至	0	0	0	0	1,839	1,839	102	102	1,941	1,941	0	0	0	0	0	0	1,941	1,941	無
獨立董事	陳仁輝	0	0	0	0	1,839	1,839	102	102	1,941	1,941	0	0	0	0	0	0	1,941	1,941	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)		
	本公司 (註8)	財務報告內所有公司 (註9) H	本公司	財務報告內所有公司 (註9) I	
低於 1,000,000 元					
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	李瑞西	李瑞西	陳子光	陳子光	
	李瑞芳	李瑞芳	吳偉國	吳偉國	
	陳子光	陳子光	林耕州	林耕州	
	吳偉國	吳偉國	孫德至	孫德至	
	林耕州	林耕州	陳仁輝	陳仁輝	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	孫德至	孫德至			
	陳仁輝	陳仁輝			
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)					
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)					
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)					
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)					
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)					
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)					
100,000,000 元以上					
總計	7 人	7 人	7 人	7 人	

註 1：董事姓名應分別列示 (法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表 (3-1)，或

下表 (3-2-1) 及 (3-2-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬 (包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用 (包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實

際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 取得員工酬勞 (含股票及現金) 者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金

額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額（若無者，則請填「無」）。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

(二) 監察人之酬金：本公司於民國 108 年 06 月 24 日進行董事、監察人改選，並設置審計委員會取代並執行監察人職能。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞金額 (D) (註 4)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%) (註 8)		領取來自子公司以外 轉投資或 母公司 酬金 (註 9)
		本公司	財務報告內所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有公司 (註 5)	本公司		財務報告內所有公司 (註 5)		本公司	財務報告內所有公司 (註 5)			
						現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理	李瑞西	3,406	3,406	0	0	10,413	10,413	7,135	0	7,135	0	20,954 5.60	20,954 5.60	無
副總經理	李瑞芳	3,082	3,082	0	0	9,434	9,434	6,745	0	6,745	0	19,261 5.15	19,261 5.15	無

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者（例如：總裁、執行長、總監...等等），均應予揭露。

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 (註 6)	財務報告內所有公司 (註 7) E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	李瑞西	李瑞西
	李瑞芳	李瑞芳
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	2 人	2 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表 (1-1)，或 (1-2-1) 及 (1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額 (含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞 (包括員工、董事及監察人酬勞) 及業務執行費用等相關酬金。

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

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

基準日：112 年 04 月 02 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	總經理	李瑞西	0	14,152	14,152	3.78
	副總經理	李瑞芳				
	副總經理	陳發勇				
	副總經理	周竺鼎				
	協理	譚民梨				
	協理	吳熏倩				
	協理	張桂真				
	協理	黃俊豪				
	協理	吳明宗				
	協理	吳俊賢				
	協理	潘俊茗				
	協理	林志峰				
	資深經理	林書賢				
	資深經理	黃璽諭				
	資深經理	郭邑妃				
	資深經理	吳文忠				
	資深經理	李彥樑				
	資深經理	鄭連宏				
	經理	李靖儀				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 03 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

- (五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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
1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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

單位：%

職 稱 \ 年 度	111 年度		110 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事及審計委員	3.75	3.75	3.76	3.76
總經理及副總經理	10.75	10.75	13.01	13.01

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

(1) 董事酬金

本公司於公司章程第 23 條明定，當年度如有獲利，依公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥不高於 2.5% 為董事酬勞，該提撥之金額應經薪資報酬委員會審議，再提請董事會討論通過後始得發放，並於股東常會報告之。

(2) 經理人酬金

本公司經理人酬金係以「績效考核及薪酬管理辦法」及「薪資報酬委員會組織規程」作為評核之依循，而總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞等，係依所擔任之職位及所承擔之責任發放之。

- (3) 本公司給付酬金之政策係考量公司當年度之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性之規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，以將風險發生之可能性降至最低。截至年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

四、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(111.01.01~111.12.31)董事會開會 6 次(A)，董事及獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	李瑞西	6	0	100%	
董事	李瑞芳	6	0	100%	
董事	陳子光	6	0	100%	
董事	吳偉國	6	0	100%	
獨立董事	林耕州	6	0	100%	
獨立董事	孫德至	6	0	100%	
獨立董事	陳仁輝	6	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：

日期	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
111.03.08	● 核准修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。	所有獨立董事核准通過。
111.05.10	● 核准變更本公司簽證會計師。	所有獨立董事核准通過。
111.11.08	● 追認本公司處分 Excelpoint Technology Ltd. 股權投資。 ● 核准變更本公司簽證會計師。 ● 核准異動本公司財務主管、發言人及代理發言人。	所有獨立董事核准通過。

(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：

日期 \ 職稱	董事長	一般董事			獨立董事		
	李瑞西	李瑞芳	陳子光	吳偉國	林耕州	孫德至	陳仁輝
111.03.08	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議
111.05.10	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議
111.05.25	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議
111.06.14	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議
111.08.09	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議
111.11.08	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議	無異議

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：無。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我（或同儕）評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二（2）董事會評鑑執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	對董事會 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日之績效進行評估。	董事會	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制
每年執行一次	個別董事成員於 111 年 12 月~112 年 01 月間，對 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日之績效進行評估。	個別董事成員	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制

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：

1.本公司為建立良好之公司治理制度、健全及強化董事會之監督功能與管理機能，故於 108 年 06 月 24 日設立審計委員會並依【公開發行公司建立內部控制制度處理準則】及【公開發行公司審計委員會行使職權辦法】訂定審計委員會組織規程，以茲遵循。

2.本公司訂有董事會績效評估辦法，其衡量項目涵括下列五大面向：

- ① 對公司營運之參與程度。
- ② 提升董事會決策品質。
- ③ 董事會組成與結構。
- ④ 董事的選任及持續進修。
- ⑤ 內部控制。

董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目涵括下列六大面向：

- ① 公司目標與任務之掌握。
- ② 董事職責認知。
- ③ 對公司營運之參與程度。
- ④ 內部關係經營與溝通。
- ⑤ 董事之專業及持續進修。
- ⑥ 內部控制。

每年年度結束時（一年一次），由管理部收集董事會活動相關資訊，並分發填寫「董事會（功能性委員會）績效考核自評問卷」或「董事成員（自我或同儕）考核自評問卷」等相關自評問卷，最後由管理部將資料統一回收後，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。

本公司民國 111 年度董事會績效考核自評及董事成員自我考核自評業於民國 111/12/01~112/01/31 間完成，各項指標執行成效良好，其自評結果公告於本公司網站：

https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/principles-of-corporate-governance/

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：（1）年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出（列）席率（%）則以其在職期間董事會開會次數及其實際出（列）席次數計算之。

（2）年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出（列）席率（%）則以其在職期間董事會開會次數及其實際出（列）席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

最近年度(111.01.01~111.12.31)審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
召集人	林耕州	5	0	100%	自111.06.14起 擔任召集人
獨立董事	孫德至	5	0	100%	自111.06.14起 卸任召集人
獨立董事	陳仁輝	5	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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

開會日期	議案內容	所有獨立董事意見及公司 對獨立董事意見之處理
111.03.08	● 通過本公司110年度財務報表暨營業報告書及盈餘分派表。 ● 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。	所有獨立董事無異議照案通過，並提請董事會討論。
111.05.10	● 通過變更本公司簽證會計師。	
111.11.08	● 通過變更本公司簽證會計師。 ● 通過異動本公司財務主管、發言人及代理發言人。	
112.03.06	● 通過本公司111年度財務報表暨營業報告書。	

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

本公司獨立董事與內部稽核主管除透過每月稽核報告或追蹤報告外，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核業務報告，且獨立董事亦得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，如遇重大事項亦可隨時召集會議。

獨立董事尚不定期與會計師開會，並將開會內容做成會議記錄。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形如下表：

溝通日期	溝通事項	獨立董事建議
111.03.08	● 內部稽核業務執行情形報告 ● 110 年度內部控制制度聲明書	皆經獨立董事審閱或核准通過，所有獨立董事並無反對意見。
111.05.10	● 內部稽核業務執行情形報告	
111.08.09	● 內部稽核業務執行情形報告	
111.11.08	● 內部稽核業務執行情形報告 ● 民國 112 年度稽核計畫報告	
112.03.06	● 111 年度內部控制制度聲明書	

獨立董事與簽證會計師溝通情形如下表：

溝通日期	溝通事項	獨立董事建議
111.03.08	● 就 110 年度財務報表之查核情況及結果進行說明。 ● 針對與會人員所提疑問進行回應與討論。	皆經獨立董事審閱或核准通過，所有獨立董事並無反對意見。
111.05.10	● 就 111 年第一季財務報表之審閱情況及結果進行說明。 ● 針對與會人員所提疑問進行回應與討論。	
111.08.09	● 就 111 年第二季財務報表之審閱情況及結果進行說明。 ● 針對與會人員所提疑問進行回應與討論。	
111.11.08	● 就 111 年第三季財務報表之審閱情況及結果進行說明。 ● 就查核 111 年度財務報表之責任與查核計畫進行說明。 ● 就 111 年度財務報表之關鍵查核事項初步想法進行說明。 ● 針對與會人員所提疑問進行回應與討論。	
112.03.06	● 就 111 年度財務報表之查核情況及結果進行說明。 ● 針對與會人員所提疑問進行回應與討論。	

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率（%）則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率（%）則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形 (註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已於民國 102 年 06 月 13 日訂定公司治理實務守則，並於民國 112 年 03 月 06 日修訂且通過董事會決議，請參詳本公司網站投資人專區，揭露公司治理實務守則。 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/principles-of-corporate-governance/	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司由發言人、代理發言人及股務人員處理相關事務。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司由股務作業相關部門掌握公司主要股東情形，該項資訊亦依法令規定輸入證期會指定之資訊申報網站公開揭露。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司已依法令於內部控制制度中建立相關制度，各公司人員及財產管理權責均明確劃分，並無非常規交易。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂定之「道德行為準則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範相關人員不得利用所知悉之未公開資訊於證券市場中獲取不當利益，亦不得洩露予他人以防他人利用該未公開資訊從事內線交易，相關規範已於本公司網站投資人專區揭露，請參詳下列網址。 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/important-regulations/	無差異

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？	✓	(一)本公司董事會成員之提名係經由嚴謹的遴選程序，依公司經營發展規模及實務運作需要，不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也相當重視其個人於道德行為及領導上的聲譽。本公司目前設有 7 席董事，其中具員工身份之占比約 28.57%、獨立董事之占比約 42.86%，女性董事之占比為 0%。 本公司 7 席董事中，有 4 席董事年齡區間落在 55～65 歲，有 3 席董事年齡區間落在 40～54 歲。 另本公司 3 席獨立董事中，1 席任期年資約 16 年，2 席任期年資約 3.5 年，本公司全體董事會成員多元化政策落實情形如下表： <table><tr><th>多元化項目 董事姓名</th><th>營運判斷</th><th>會計及財務分析</th><th>經營管理</th><th>危機處理</th><th>產業知識</th><th>國際市場觀</th><th>領導能力</th><th>決策能力</th></tr><tr><td>一 李瑞西</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>般 李瑞芳</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>董 吳偉國</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>事 陳子光</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>獨立董事 林耕州</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>孫德至</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>陳仁輝</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr></table>	多元化項目 董事姓名	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	一 李瑞西	V	V	V	V	V	V	V	V	般 李瑞芳	V	V	V	V	V	V	V	V	董 吳偉國	V	V	V	V	V	V	V	V	事 陳子光	V	V	V	V	V	V	V	V	獨立董事 林耕州	V	V	V	V		V	V	V	孫德至	V	V	V	V		V	V	V	陳仁輝	V	V	V	V	V	V	V	V	無差異
多元化項目 董事姓名	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																																																																			
一 李瑞西	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																			
般 李瑞芳	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																			
董 吳偉國	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																			
事 陳子光	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																			
獨立董事 林耕州	V	V	V	V		V	V	V																																																																			
孫德至	V	V	V	V		V	V	V																																																																			
陳仁輝	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																			

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																			
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	✓	(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，惟尚未設置其他功能性委員會。																		
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，並由薪資報酬委員會定期（一年一次）進行績效評估，並將所提建議提交董事會討論。111年度董事會績效評估案已於112年03月06日薪資報酬委員會決議通過，並於112年03月06日提請董事會審議通過。																		
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司每年評估簽證會計師之獨立性；111 年度評估結果業已於 112 年 03 月 06 日董事會審議通過。經評估勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳會計師及周以隆會計師，應無違反獨立性之情事（註），足堪擔任本公司簽證會計師。 （註）摘要補充說明主要評估項目如下：																		
			<table><tr><th>評估</th><th>估</th><th>指</th><th>標</th><th>評估結果</th><th>符合獨立性</th></tr><tr><td>1.</td><td>公司</td><td>有無連續七年未更換會計師之情事。</td><td></td><td>無</td><td>V</td></tr><tr><td>2.</td><td>依據金管會證期局公佈-自 87 年度起受會計師法懲戒之名單，本公司委任之會計師有無受有懲戒或處分之情事。</td><td></td><td></td><td>無</td><td>V</td></tr></table>	評估	估	指	標	評估結果	符合獨立性	1.	公司	有無連續七年未更換會計師之情事。		無	V	2.	依據金管會證期局公佈-自 87 年度起受會計師法懲戒之名單，本公司委任之會計師有無受有懲戒或處分之情事。			無	V
評估	估	指	標	評估結果	符合獨立性																
1.	公司	有無連續七年未更換會計師之情事。		無	V																
2.	依據金管會證期局公佈-自 87 年度起受會計師法懲戒之名單，本公司委任之會計師有無受有懲戒或處分之情事。			無	V																

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	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司董事長指定由現任管理部協理兼任公司治理人員，督導公司治理事項，並同時負責提供董事執行業務所需資料、辦理董事會、委員會及股東會之會議相關事宜與製作會議議事錄等。	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		本公司一向重視利害關係人，包括股東、員工、客戶上下游廠商、銀行、債權人等彼此間權利及義務關係的平衡，由本公司各負責單位處理。本公司設有發言人，並於公司官網設置利害關係人專區且留有利害關係人聯繫方式，以回應及處理利害關係人所關切之議題，請參詳下列網址： https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/stake-holders/employee-relations/	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司原股務代理機構日盛證券股份有限公司，於民國 112 年 4 月 9 日與富邦綜合證券股份有限公司合併，並由富邦證券股務代理部概括承受辦理本公司股務代理業務相關事宜及股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		(一)本公司設有公開網站，定期揭露並更新公司財務業務狀況，供投資人查詢。 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/	無差異

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	摘要說明	
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓		(二)公司設有專人負責公開資訊觀測站資訊揭露及公司網站資訊之搜集與揭露，並已設立發言人及代理發言人，落實發言人制度。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		(三)公司 111 年度財務報告已於民國 112 年 03 月 06 日經審計委員會審核同意並經董事會決議通過後，於民國 112 年 03 月 27 日公告並申報，且公司第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於規定期限內公告並申報。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		(一)員工權益及僱員關懷 請參閱本年報「勞資關係」說明(詳第 86 頁。) (二)投資者關係 股東權益是公司所重視的，有專人詳細答覆個人股東之來電洽詢，且董事、大股東亦定期的參加公司董事會，讓投資人了解公司經營成果績效與發展經營策略；財務資訊務求符合資訊揭露之完整、即時、正確、透明等各項原則；近年來公司穩健的經營發展，在股利分配、股東權益報酬率以及殖利率上也有傑出的表現。 (三)供應商及利害關係人之權利 本公司秉持「責任、堅持、改善、分享」的企業文化，更以「顧客滿意」的信念，與供應商及客戶的商業行為嚴守商業道德，定期針對主要供應商之價格、品質、技術、交貨狀況及服務等項目進行評比，充分瞭解客戶的需求，協助客戶解決問題，提供令顧客更滿意的產品與服務。與往來銀行、員工、客戶、供應商等，均保持暢通的溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益。	無差異

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																																														
				摘要說明																																												
		(四)董事（含獨立董事）進修之情形																																														
			<table><thead><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>主辦單位</th><th>進修課程</th><th>進修時數</th></tr></thead><tbody><tr><td>董事長</td><td>李瑞西</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>企業永續經營不二法門-外部創新</td><td>3</td></tr><tr><td>董事</td><td>李瑞芳</td><td>“ 社團法人中華公司治理協會</td><td>資訊安全治理的趨勢與挑戰</td><td>3</td></tr><tr><td>董事</td><td>陳子光</td><td>“ 社團法人中華公司治理協會</td><td>企業永續經營不二法門-外部創新</td><td>3</td></tr><tr><td>董事</td><td>吳偉國</td><td>“ 社團法人中華公司治理協會</td><td>資訊安全治理的趨勢與挑戰</td><td>3</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>林耕州</td><td>“ 社團法人中華公司治理協會</td><td>企業永續經營不二法門-外部創新</td><td>3</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>孫德至</td><td>“ 社團法人中華公司治理協會</td><td>資訊安全治理的趨勢與挑戰</td><td>3</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>陳仁輝</td><td>“ 社團法人中華公司治理協會</td><td>企業永續經營不二法門-外部創新</td><td>3</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>資訊安全治理的趨勢與挑戰</td><td>3</td></tr></tbody></table>	職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數	董事長	李瑞西	社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3	董事	李瑞芳	“ 社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	董事	陳子光	“ 社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3	董事	吳偉國	“ 社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	獨立董事	林耕州	“ 社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3	獨立董事	孫德至	“ 社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	獨立董事	陳仁輝	“ 社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3				資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數																																												
董事長	李瑞西	社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3																																												
董事	李瑞芳	“ 社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3																																												
董事	陳子光	“ 社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3																																												
董事	吳偉國	“ 社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3																																												
獨立董事	林耕州	“ 社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3																																												
獨立董事	孫德至	“ 社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3																																												
獨立董事	陳仁輝	“ 社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門-外部創新	3																																												
			資訊安全治理的趨勢與挑戰	3																																												

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	
			(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司對風險管理一向採預防政策，除依法制訂內控制度並由內部稽核定時及不定時查核執行情形外，另投保相關保險如財產保險以規避風險。 (六)公司已為董事及獨立董事購買責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)	本公司已依照證券櫃檯買賣中心第十屆公司治理評鑑之時程完成自評，惟截至年報刊印日止，評鑑結果尚未公佈，未來將針對尚未得分之評鑑項目，積極改善以強化自身公司治理之體制提升資訊透明度，維護股東權益。		

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

本公司已設置薪資報酬委員會，並由全體獨立董事擔任薪酬委員會成員，其職責為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，每年至少召開二次。

1. 依金融監督管理委員會證券期貨局所訂定之相關規範，本公司薪資報酬委員會成員所具專業資格與經驗及獨立性情形如下表所列：

111 年 12 月 31 日

身 份 別	姓 名	條 件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事（召集人）	陳仁輝	請參閱第 8 頁至第 10 頁 二、（一）董事、監察人相關內容			無	自 111.06.14 起擔任召集人一職
獨立董事（召集人）	林耕州				1	自 111.06.14 起卸任召集人一職
獨立董事	孫德至				無	

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 05 月 25 日至 114 年 05 月 24 日，最近年度（111.01.01~111.12.31）薪資報酬委員會開會 2 次（A），委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數（B）	委託出席次數	實際出席率（%） （B/A）（註）	備註
召集人	陳仁輝	2	0	100.00	自 111.06.14 起擔任召集人一職
召集人	林耕州	2	0	100.00	自 111.06.14 起卸任召集人一職
委員	孫德至	2	0	100.00	

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、111 年度薪資報酬委員會開會議案、決議結果及公司對於委員意見之處理情形：

開 會 日 期	議 案	決 議	公 司 處 理
111.03.08	● 審議本公司 110 年度董事暨員工酬勞分配案。 ● 審議本公司薪酬支給標準及經理人薪資調整事項案。 ● 審議修訂本公司「績效考核及薪酬管理辦法」案。 ● 審議本公司 110 年度董事會與稽核人員績效評估案。	經全體出席委員無異議照案通過。	提請董事會討論並經全體出席董事無異議照案通過。
111.06.14	● 推舉第五屆薪資報酬委員會召集人。 ● 審議本公司 110 年度董事暨員工酬勞發放案。		

註：（1）年度終了日前，有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率（%）則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

（2）年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率（%）則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3.提名委員會成員資料及運作情形：截至年報刊印日止，本公司尚未設置提名委員會。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形 (註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ (上市櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓	✓	本公司雖未建立推動永續發展專(兼)職單位，但相關部門皆依其職責辦理相關事宜。	尚無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2) (上市櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓		本公司為電子通路商，主營電子零組件之買賣，並無涉及製造生產，因其行業特性之故並無環境污染之虞，惟本公司仍關注全球風險趨勢以降低營運衝擊，並檢視及整合橫向資源價值，積極與國際接軌，兼顧質與量之多元管道，以提升企業社會責任之管理效率及符合利害關係人對公司治理、環境保護與社會關懷的期待。	尚無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓	✓ ✓	(一)本公司為電子通路商，並無環境污染之情事，未來擬依照法令訂定適當之管理制度。 (二)本公司致力於以電子化之方式協助客戶或供應商節省核對訂單、出貨單之時間及人力，並節省大量列印文件、實體發票之需求，以愛護地球之資源。 (三)本公司為電子通路商，氣候變遷對本公司營運活動無影響，惟本公司致力無紙化作業並使用省電燈具，以節能減碳。 (四)本公司為電子通路商，未有需統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之情事，故未訂定相關管理之政策。	尚無重大差異 尚無重大差異 尚無重大差異 尚無重大差異

推動項目	執行情形 (註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、社會議題			
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		尚無重大差異
(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？	✓		尚無重大差異
(一)本公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，相關員工任免、薪酬等均依照本公司相關作業辦法，以保障員工基本權益。 (二) <u>員工福利措施</u> 本公司設置職工福利委員會，為同仁規劃並提供各項福利，例如，員工旅遊補助、教育訓練補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、下午茶、慶生會及聖誕派隊等各項津貼補助及團康活動，另尚有提供同仁每年一次免費健康檢查等福利。 本公司除固定週休二日外，並比照勞動基準法規定，提供繼續工作满一定期間之同仁特別休假期數。如同仁遇有需一段較長休假時間之情形，例如，育嬰、重大傷病、重大變故等，亦能申請留職停薪，以兼顧家庭照顧之需要。 <u>職場性別平權</u> 為提供員工更友善的工作環境和職涯發展，本公司除重視管理職性別比、管理階層平均薪資性別比、全員平均薪資性別比等外，尚有完善哺(集)乳室設備、育嬰假、托兒措施及其他友善孕育措施等。 <u>經營績效反映於員工薪酬</u> 依本公司章程第23條，本公司年度如有獲利，應提撥7.5%~11.5%為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞。			

推動項目	執行情形 (註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三)公司所屬產業並無設置工廠，而本公司營運所需之大型電腦設備安置於本公司機房，由專人隨時控管之，且所處大樓亦不定期舉辦消防演練，應可確保工作環境之安全。此外，本公司定期辦理員工健康檢查並對員工實施安全與健康教育。	尚無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司未實際建立員工職涯能力發展培訓計畫，惟本公司提供進修補助，且不定期委請專業教育訓練機構進行員工教育訓練。	尚無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)本公司依照相關法規及國際準則，提供產品與服務之行銷及標示並於本公司官網-利害關係人專區提供申訴管道，詳見下列網址 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/stakeholders/employee-relations/	尚無重大差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)本公司與供應商來往前，均依照公司內部供應商管理機制評估供應商是否合格；與主要供應商簽定之契約亦包含對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。	尚無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？ 前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司尚未編製永續報告書，未來將視情況考量是否編製該報告書。	尚無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定永續發展實務守則，目前本公司積極朝守則所訂方向進行。				

推動項目	執行情形（註1）		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司深信企業對國家社會責任之影響，除不定期捐助弱勢團體、提供殘障人士就業機會並努力經營本業，提供員工穩定及優質之就業環境，為公司股東及相關利害關係人謀取最大福利，本公司將本著「取之於社會，用之於社會」的精神，日後將積極參與社會慈善活動及對社會弱勢團體之贊助活動，並且在從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢。			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關係推動項目一及二，

上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形 (註)			與上市上櫃誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件申明誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司之誠信經營守則於民國 108 年 08 月 07 日修訂並經董事會通過，本公司亦於守則中明示董事會與管理階層應承諾積極落實本守則，請參詳公司網站投資人專區 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/important-regulations/	無差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂，禁止本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物；本公司亦已採行相關防範措施及進行教育宣導，以落實誠信經營政策。	無差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司不容許不誠信行為，對於不誠信行為的防範，訂有「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，針對道德誠信、利益衝突迴避及業務款待皆有相關規定，請參詳公司網站投資人專區。	無差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司與供應商或其他合作者簽訂契約，其內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款，並嚴格執行高標準的反貪瀆政策，以此作為遴選供應商或其他合作者之前提。	無差異

評估項目	運作情形（註）			與上市上櫃誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司董事會下設有薪酬委員會、審計委員會及稽核室，依權責監督及查核誠信經營之遵循情形。本公司雖未設立推動企業誠信經營專責單位，但仍委由管理部擔任誠信經營之兼職單位，負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為之制定及監督執行。	無差異
(三)公司是否制定防止利益衝突政策，提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司有關防止利益衝突之政策與規定，分別明訂於董事會議事規範（對象：董事）、道德行為準則（對象：董事、獨立董事及經理人）及公司誠信經營守則中，且均有確實執行。 本公司董事會議事規範第15條明訂【董事之利益衝突迴避】政策，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司道德行為準則第3條明訂【防止利益衝突】政策，董事、監察人及經理人應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在公司擔任之職務，而使與其相關之利害關係人或企業獲致不當利益。當董事、監察人及經理人無法以客觀及有效率之方式處理業務時，或個人意識到某些重要交易及關係可能引起個人利益衝突時，應於主管會議或董事會會議時，主動說明其與公司之潛在利益衝突，並作成紀錄。同時交由董事會或功能性委員會直接審查，審查結果如認為不致造成本公司損害或危害全體股東權益，相關行為得被允許。 本公司道德行為準則已揭露於本公司網站投資人專區，請詳 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/important-regulations/	無差異

評估項目	運作情形 (註)			與上市上櫃誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司雖未定期舉辦誠信經營教育訓練，但本公司會不定期且不限形式的向員工進行宣導，並由各部門主管檢視遵行情形。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司訂有檢舉制度，並設有意見信箱，由專人處理檢舉申訴意見，請詳本公司網站利害關係人專區 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/stake-holders/employee-relations/	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司於公司誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南及道德行為準則中，對於公司人員涉及不誠信行為之處理，訂有標準作業程序。本公司對於檢舉事項係由總經理指派專責人員調查，並於調查完成後出具相應的調查報告。如經調查確有發生違反誠信之行為，將依人事規章予以懲處，並保障身份不公開。	無差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司設有公開檢舉及申訴管道，並對檢舉人提供防報復之保護措施，避免因檢舉而遭迫害，詳本公司網站利害關係人專區 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/stake-holders/employee-relations/	無差異

評估項目	運作情形（註）		與上市上櫃誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓	1.本公司已於公司網站投資人專區中揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，請詳 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/important-regulations/ 2.本公司未有違反誠信經營之受罰紀錄。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有誠信經營守則，並依據守則執行運作及監督，本公司實際運作情形與訂定之誠信經營守則並無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

（七）公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式

本公司已訂定公司治理守則，相關治理守則已於本公司網站投資人專區揭露。

https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/principles-of-corporate-governance/

（八）其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

請參詳本公司網站 https://www2.macnica.com/apac/anstek/zh_tw/investors/corporate-governance/board-of-directors/

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

安馳科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一一二年三月六日

本公司民國一一一年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一一年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一二年三月六日董事會通過，出席董事七人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安馳科技股份有限公司



董事長：李瑞西



簽章

總經理：李瑞西



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度：無

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情形。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東常會重要決議事項

本公司於民國 111 年 05 月 25 日在新北市汐止區舉行民國 111 年股東常會，會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

(1) 承認本公司民國 110 年度財務報表暨營業報告書案

執行情形：承認民國 109 年度財務報表暨營業報告書，其中全年營收約為新台幣 6,279,873 仟元，稅後淨利約為新台幣 300,068 仟元，每股盈餘為新台幣 4.57 元。

(2) 承認本公司民國 110 年度盈餘分派案

執行情形：核准每一普通股配發現金股利新台幣 3.8 元，並訂定民國 111 年 06 月 30 日為除息基準日且於民國 111 年 07 月 29 日發放完畢。

(3) 核准修訂本公司「公司章程」部分條文案

執行情形：決議通過。

(4) 核准修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案

執行情形：決議通過，並於民國 111 年 05 月 26 日上傳至公開資訊觀測站。

(5) 核准修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案

執行情形：決議通過，並於民國 111 年 05 月 31 日上傳至公開資訊觀測站。

2. 董事會重要決議事項

屆別	日期	會別	重要決議事項
第七屆	111.03.08	董事常會	1. 審議本公司 110 年度財務報表暨營業報告書。 2. 審議本公司 110 年度董事暨員工酬勞分配案。 3. 審議本公司 110 年度盈餘分派現金股利案。 4. 審議本公司 110 年度盈餘分派表案。 5. 審議本公司薪酬支給標準及經理人薪資調整案。 6. 討論本公司辦理 110 年第四季員工認股權憑證增資案。 7. 審議本公司 110 年度董事會與稽核人員績效評估案。 8. 審議本公司 110 年度簽證會計師獨立性及績效評估案。 9. 審議本公司 110 年度內部控制制度聲明書。

屆別	日期	會別	重要決議事項
第七屆	111.03.08	董事常會	10.審議本公司 111 年度預算及財務預測案。 11.審議本公司 111 年度銀行融資額度案。 12.審議修訂本公司「績效考核及薪酬管理辦法」部份條文案。 13.審議修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文案。 14.審議修訂本公司「公司章程」部份條文案。 15.審議修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案。 16.審議修訂本公司「企業社會責任實務守則」部份條文案。 17.審議修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 18.審議本公司董事全面改選案。 19.討論本公司受理董事會提名董事案。 20.討論本公司受理董事會提名獨立董事資格審查案。 21.討論解除新任董事競業禁止案。 22.討論本公司 111 年股東常會開會日期、地點及事項案。
第八屆	111.05.10	董事常會	1.審議本公司 111 年第一季財務報表。 2.討論變更本公司簽證會計師案。 3.討論溫室氣體盤查及查證時程規劃案。
第八屆	111.05.25	董事常會	1.選任董事長案。 2.討論擬委任本公司第五屆薪資報酬委員會委員案。 3.討論擬委任本公司第二屆審計委員會委員案。
第八屆	111.06.14	董事常會	審議本公司 110 年度董事暨員工酬勞發放案。
第八屆	111.08.09	董事常會	審議本公司 111 年第二季財務報表。

屆別	日期	會別	重要決議事項
第八屆	111.11.08	董事常會	1.審議本公司 111 年第三季財務報表。 2.審議本公司 112 年度稽核計畫。 3.追認本公司處分 Excelpoint Technology Ltd.股權投資案，因交易金額達新臺幣一億元以上。 4.修訂本公司內部管理辦法「董事會議事規範」。 5.討論變更本公司簽證會計師案。 6.討論變更溫室氣體盤查及查證時程規劃案。 7.審議本公司財務主管、發言人及代理發言人異動案。
第八屆	112.01.09	董事常會	1.審議本公司「薪酬支給標準」修正案。 2.審議本公司經理人年終獎金發放案。 3.審議本公司 111 年度董事會與稽核人員績效評估案。 4.審議本公司 112 年度預算案。
第八屆	112.03.06	董事常會	1. 審議本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分配。 2. 審議本公司 111 年度財務報表暨營業報告書。 3. 審議本公司 111 年度盈餘分派現金股利案。 4. 審議本公司 111 年度盈餘分配案。 5. 審議本公司辦理 111 年第四季員工認股權憑證增資案。 6. 審議本公司 111 年度內部控制制度聲明書。 7. 審議本公司 112 年度銀行融資額度案。 8. 審議修訂本公司「公司併購資訊揭露自律規範」部份條文案。 9. 審議修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文案。 10.審議修訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業管理辦法」部份條文案。 11.審議修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文案。

屆別	日期	會別	重要決議事項
第八屆	112.03.06	董事常會	12.審議定期評估簽證會計師之獨立性、適任性情形案。 13.審議本公司獨立董事選舉案。 14.討論本公司受理董事會提名獨立董事資格審查案。 15.討論解除新任董事競業禁止案。 16.討論本公司 112 年股東常會開會日期、地點及事項案。

(十二)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。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

五、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費

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
勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳	111.01.01~111.06.30	2,400	205	2,605	會計師事務所內部輪調
	郭乃華					
勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳	111.07.01~111.12.31				
	周以隆					

非審計公費服務內容：本年度非審計公費係為移轉訂價報告公費。

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

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

六、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：

更 換 日 期	111.07.01		
更 換 原 因 及 說 明	會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		✓
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情事。		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無。		

(二) 關於繼任會計師：

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	李麗鳳、周以隆
委 任 之 日 期	111.07.01
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

(三) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 所規定事項之復函：不適用。

七、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。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱 (註1)	姓名	111 年度		112 年截至 04 月 02 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	李 瑞 西	0	0	0	0
董事 (大股東)	駿日(股)公司	218,000	0	0	0
法人董事 代表	陳 子 光	0	0	0	0
法人董事 代表	吳 偉 國	0	0	0	0
董 事	李 瑞 芳	8,781	0	0	0
獨立董事	林 耕 州	0	0	0	0
獨立董事	孫 德 至	0	0	0	0
獨立董事	陳 仁 輝	0	0	0	0
副總經理	陳 發 勇	3,750	0	0	0
副總經理	周 竺 鼎	0	0	0	0
協 理	黃 俊 豪	2,500	0	1,000	0
協 理	譚 民 梨	2,500	0	0	0
協 理	吳 熏 倩	(2,000)	0	0	0
協 理	張 桂 真	2,500	0	0	0
協 理	潘 俊 茗	0	0	0	0
協 理	吳 俊 賢	0	0	0	0
協 理	林 志 峰	0	0	0	0
協 理	吳 明 宗	2,500	0	0	0
資深經理	林 書 賢	7,500	0	0	0
資深經理	鄭 連 宏	3,750	0	0	0
資深經理	李 彥 樑	3,750	0	0	0
資深經理	黃 璽 諭	10,250	0	5,000	0
資深經理	郭 邑 妃	2,500	0	0	0
資深經理	吳 文 忠	4,250	0	0	0
經 理	李 靖 儀	3,750	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

註3：潘俊茗及吳俊賢於112.02.01新增為經理人。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

九、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

單位：股；%

基準日：112 年 04 月 02 日

姓名 (註 1)	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(註 3)		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	
駿日股份 有限公司	33,323,608	50.21	0	0	0	0	無	無	
李瑞西	3,631,384	5.47	1,086,256	1.64	0	0	杜斯嘉	配偶	
							李文森	父子	
							李瑞芳	二親等以內親屬	
							李珍華	二親等以內親屬	
李瑞芳	2,746,591	4.14	0	0	428,904	0.65	李珍華	配偶	
							李瑞西	二親等以內親屬	
							杜斯嘉	二親等以內親屬	
凱瑞投資股份 有限公司	1,740,378	2.62	0	0	0	0	無	無	
杜斯嘉	1,086,256	1.64	3,631,384	5.47	0	0	李瑞西	配偶	
							李文森	母子	
							李瑞芳	二親等以內親屬	
							李珍華	二親等以內親屬	
珂瑞兄弟投資 股份有限公司 代表人：李珍華	801,250	1.21	0	0	0	0	註 4	註 4	
	428,904	0.65	2,746,591	4.14	0	0			
春田投資股份 有限公司	732,000	1.10	0	0	0	0	無	無	
元大商業銀行 受託保管世健 科技有限公司 專戶	498,169	0.75	0	0	0	0	無	無	
鄭慧芳	417,285	0.63	0	0	0	0	無	無	
財團法人中興 工程顧問社	401,199	0.60	0	0	0	0	無	無	

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

註 4：李瑞芳與李珍華之關係為配偶，分別擔任安馳科技股份有公司、珂瑞兄弟投資股份有限公司之董事及負責人。

十、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：無此情形。

肆、募資情形

一、資本及股份應記載事項

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

單位：新台幣仟元；股

股本來源	金額	股數	比例(%)
創立股本	1,000	100,000	0.15
現金增資	364,825	36,482,475	54.97
盈餘轉增資	242,616	24,261,604	36.56
資本公積轉增資	16,883	1,688,362	2.54
員工紅利轉增資	11,133	1,113,275	1.68
員工認股權轉增資	27,203	2,720,250	4.10
合 計	663,660	66,365,966	100.00

2. 已發行之股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (註)	未發股份	合計	
普通股	66,365,966	13,634,034	80,000,000	上市公司股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 股東結構

單位：人；股；%

基準日：112 年 04 月 02 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	0	31	4,259	29	4,319
持有股數	0	0	37,649,329	26,601,533	2,115,104	66,365,966
持股比率	0	0	56.73	40.08	3.19	100

(三) 股權分散情形

1. 普通股

單位：股；％

基準日：112 年 04 月 02 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比率
1 至 999	1,527	210,299	0.32
1,000 至 5,000	2,059	4,006,054	6.04
5,001 至 10,000	333	2,429,870	3.66
10,001 至 15,000	143	1,739,368	2.62
15,001 至 20,000	64	1,157,950	1.74
20,001 至 30,000	60	1,498,410	2.26
30,001 至 40,000	25	882,582	1.33
40,001 至 50,000	29	1,332,877	2.01
50,001 至 100,000	44	3,003,263	4.53
100,001 至 200,000	15	2,110,795	3.18
200,001 至 400,000	10	2,616,378	3.94
400,001 至 600,000	3	1,316,653	1.98
600,001 至 800,000	1	732,000	1.10
800,001 至 1,000,000	1	801,250	1.21
1,000,001 以上	5	42,528,217	64.08
合 計	4,319	66,365,966	100.00

2. 特別股：無。

(四) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

單位：股；％

基準日：112 年 04 月 02 日

股 份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
駿日股份有限公司	33,323,608	50.21%
李瑞西	3,631,384	5.47%
李瑞芳	2,746,591	4.14%
凱瑞投資股份有限公司	1,740,378	2.62%
杜斯嘉	1,086,256	1.64%
珂瑞兄弟股份有限公司	801,250	1.21%
春田投資股份有限公司	732,000	1.10%
元大商業銀行受託保管 世健科技有限公司專戶	498,169	0.75%
鄭慧芳	417,285	0.63%
財團法人中興工程顧問社	401,199	0.60%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股；%

年 度			110 年	111 年	當年度截至 112 年 03 月 31 日 (註 8)
每股市價 (註 1)	最 高		59.40	53.80	
	最 低		40.40	46.30	
	平 均		49.80	50.71	
每股淨值 (註 2)	分 配 前		27.92	29.57	
	分 配 後		24.12	註 9	
每股盈餘	加權平均股數		65,717	66,141	
	每股盈餘 (註 3)		4.57	5.65	
每股股利	現金股利		3.8	4.1	
	無償配股	盈餘配股	—	—	
		資本公積配股	—	—	
	累積未付股利 (註 4)		—	—	
投資報酬 分 析	本益比 (註 5)		10.90	8.98	
	本利比 (註 6)		13.11	註 9	
	現金股利殖利率 (註 7)		7.6%	註 9	

* 若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：本公司 111 年度盈餘分派現金股利案業經董事會決議通過，惟尚未發放。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損後，就餘額提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本時得免繼續提撥，次得依實際需要或依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，在不低於當年度累積可供分配盈餘百分之十範圍內，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

第一項股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，得授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

另依據章程規定，本公司之經營環境屬穩定成長之行業，鑑於未來營運擴展及轉投資計劃，股利發放方式得採盈餘轉增資與現金股利二種方式，其中現金股利之比率不低於百分之二十，惟現金股利每股若低於零點貳元（含）得不予發放，改以股票股利發放，並提請股東會決議之。

2. 本次董事會決議通過股利分派之情形

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		157,574,132
加：本期稅後淨利	373,984,703	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	2,539,600	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	139,694,784	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		516,219,087
減：提列法定盈餘公積(10%)		51,621,909
本期可供分配盈餘		622,171,310
分配項目：		
股東紅利－現金（每股 4.1 元）		272,100,461
期末未分配盈餘		350,070,849

3. 預期股利政策將有重大變動：無。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之七點五至十一點五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二點五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前二項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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

(1) 本公司於民國 112 年 03 月 06 日董事會通過配發之 111 年度員工及董事酬勞係依當年度獲利狀況按一定比率估列。

(2) 本期估列金額與實際分派金額有差異時，依會計估計變動處理，並於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形

單位：新台幣仟元

分 派 情 形	112 年度決議分派 111 年度員工及董事酬勞			
	董事會決議 實際分派數	年度財務報 告認列數	差 異 數	差異原因及處理情形
(1)員工酬勞				111 年度員工及董事酬勞之 實際分派金額與估列金額 無差異。
— 現金酬勞	62,608	62,608	—	
— 股票酬勞	—	—	—	
(2)董事酬勞	13,610	13,610	—	

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未以股票分派員工酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

單位：新台幣仟元

分 派 情 形	111 年度決議分派 110 年度員工及董事酬勞			
	董事會決議 實際分派數	年度財務報 告認列數	差 異 數	差異原因及處理情形
(1)員工酬勞				110 年度員工及董事酬勞之 實際分派金額與估列金額 無差異。
— 現金酬勞	50,443	50,443	—	
— 股票酬勞	—	—	—	
(2)董事酬勞	10,966	10,966	—	

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證

基準日：112 年 04 月 02 日

員工認股權憑證種類	107-1 期(註 5)
申報生效日期及總單位數	107.07.25/總單位數為 1,200 單位
發行(辦理)日期(註 4)	108.05.02
已發行單位數	900 單位，每單位得認購本公司普通股 1,000 股
尚可發行單位數	300 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.82935%
認股存續期間	108.05.02 ~ 114.05.01
履約方式(註 3)	發行新股
限制認股期間及比率	屆滿二年可行使 50% 屆滿三年可行使 75% 屆滿四年可行使 100%
已執行取得股數	750,000 股
已執行認股金額	20,986,350 元
未執行認股數量	297 單位
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 26.6 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.45%
對股東權益影響	員工認股權之發行，自發行日起屆滿二年後，方能依本辦法所列時程行使認股權，存續時間為六年，對原股東權益將自發行日起屆滿二年後逐年稀釋。加上員工認股權利之行使與否，端視員工個人理財及股票市場價格而定，且行使後之現金挹注亦能產生效益，故不致對股東權益之稀釋產生重大影響。

註 1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註 4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

(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憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

單位：新台幣仟元；仟股

基準日：112 年 04 月 02 日

	職 稱 (註 1)	姓 名	取 得 認 股 數 量	取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (註 4)	已執行(註 2)				未執行(註 2)			
					認 股 數 量	認 股 價 格 (註 5)	認 股 金 額	認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (註 4)	認 股 數 量	認 股 價 格 (註 6)	認 股 金 額	認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (註 4)
經 理 人	副 總 經 理	陳 發 勇	150	0.23	40.5	26.6	1,077	0.06	57.5	26.6	1,530	0.09
	副 總 經 理	周 竺 鼎										
	協 理	張 桂 真										
	協 理	吳 熏 倩										
	協 理	譚 民 梨										
	協 理	黃 俊 豪										
	協 理	吳 明 宗										
	資 深 經 理	林 書 賢										
	資 深 經 理	黃 璽 諭										
	資 深 經 理	郭 邑 妃										
	資 深 經 理	吳 文 忠										
	資 深 經 理	鄭 連 宏										
	資 深 經 理	李 彥 樑										
	會 計 經 理	李 靖 儀										
員 工 (註 3)	經 理	黃 惠 青	136	0.21	29.25	26.6	778	0.04	38.75	26.6	1,031	0.06
	經 理	楊 芳 萍										
	經 理	高 景 珍										
	經 理	吳 貞 怡										
	經 理	李 玉 華										
	經 理	蔡 圳 龍										
	專 案 經 理	黃 為 慈										
	專 案 經 理	張 宗 文										
	專 案 經 理	蔡 勝 偉										
	專 案 經 理	楊 佩 禎										

註 1：包括經理人及員工(已離職或死亡者，應予註明)，應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

（一）截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

（二）執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) 有線通信機械器材製造業。
- (2) 無線通信機械器材製造業。
- (3) 電子零組件製造業。
- (4) 資料儲存媒體製造及複製業。
- (5) 電腦設備安裝業。
- (6) 電腦及事務性機器設備批發業。
- (7) 電信器材批發業。
- (8) 電子材料批發業。
- (9) 資訊軟體服務業。
- (10) 資訊軟體批發業。

2. 所營業務之營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	110 年度		111 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
混合信號積體電路	1,515,125	24.13	1,678,148	26.19
類比積體電路	1,791,844	28.53	1,656,411	25.85
邏輯積體電路	1,575,117	25.08	1,471,378	22.97
其 他	1,397,787	22.26	1,601,241	24.99
合 計	6,279,873	100.00	6,407,178	100.00

3. 目前商品(服務)項目

(1) 代理經銷產品品牌

本公司目前代理之主要品牌有美商亞德諾半導體 (Analog Devices Inc.)、聯陽半導體 (ITE)、美商譜瑞 (Parade)、美商超微半導體 (AMD)、美商 (Everspin)、美商 (Finisar)、美商 (Qorvo) 以色列商 (Valens)、Honeywell、M3Tek、Asmedia、EmBestor、INPAQ...等。

(2) 其他服務

依客戶及市場需求提供系統模組或完整應用方案 (Solutions Provider) 設計與軟體服務。

4. 計劃開發之新商品(服務)

本公司現有的發展策略以亞太地區既有之 PC (含工業用 PC)、量測儀器、工業設備、產業自動化為主。例如：

- (1) 工業用 PC 以及其週邊產品，例如：路由器、USB 卡。
- (2) 工業用介面卡，例如：類比轉數位或數位轉類比介面卡，通訊介面卡...等。
- (3) 消費性產品如 HDMI Extender、Display Port 相關產品等。

此外本公司其他相關的產品如：光纖模組、高速影音傳輸產品、工業級網路產品以及環境感測產品。讓公司的業績有持續成長的動力，並且逐步擴大市場佔有率。

（二）產業概況

1. 產業之現況與發展

本公司所代理的產品線大致區分為下列五大類：

- （1）類比以及混合信號積體電路（Analog and Mixed Signal ICs）。
- （2）系統級晶片及場效可程式邏輯產品（SoC & FPGA）。
- （3）高階影音傳輸產品（Hi-End Audio／Video Extend System）。
- （4）高畫質多媒體界面晶片（HDMI）。
- （5）射頻功率放大器（RF PA）、物聯網控制器（IoT controller）。

以下就上述五大類產品之現況及發展說明如下：

（1）類比以及混合信號積體電路（Analog and Mixed Signal ICs）

我們所生活的世界是屬於”類比”的世界，包括聲音的大小，光線的明亮度，重量的大小，溫度的高低，壓力的大小..等均屬於類比信號。而電腦所認識的格式是 0 和 1 所組成的數位信號，因此類比信號通常均需要經過適度的處理（例如微弱信號的擷取及放大、濾波、取樣、類比對數位及數位對類比的轉換..等）才能將類比的信號變成電腦可以辨識的數位信號。而電腦經過運算後的結果，通常會透過所謂的”數位對類比轉換器”轉換成人類所了解的”類比”形式（例如：風扇速度變快，室內照明變明亮，...等等）輸出。類比 IC 的種類非常多，舉凡 DAC（數位對類比轉換器），ADC（類比對數位轉換器），Amplifier（放大器），Multiplexers（多工器），Temperature Sensor（溫度感知器）...等，也包括國內的類比 IC 設計公司目前的主力產品—電源管理 IC。

類比以及混合信號積體電路非常不同於數位 IC 的設計，因為設計困難度高，此類 IC 的研發人員需要經過很長時間的技術養成以及經驗的累積才能設計出真正合於規格的產品，因此，此類 IC 的進入門檻相對的會較高，這也就是為何類比以及混合信號積體電路 IC 會有較高的產品毛利率。

（2）系統級晶片及可程式邏輯產品（SoC & FPGA）

系統級晶片（SoC）產品系列將 ARM 處理器的軟體可程式設計性與 FPGA 的硬體可程式設計性進行完美整合，可提供軟硬體整合型的系統性能，內建邏輯的靈活性與可擴展性帶來更低功耗與更低成本的整體系統優勢以及產品快速上市進程。與傳統 SoC 處理解決方案不同，高度靈活的可程式設計邏輯可為您實現優化和差異化與加速器。

另一產品可程式邏輯 FPGA 隨著半導體技術的演進，AMD 開發出跨時代產品能夠將大數量的邏輯線路透過軟體工具的幫助，利用一顆積體線路單晶片整合及實現邏輯線路，這項技術帶來數位線路系統的整合度、彈性及系統整體效能的提昇，而且內部的結構可以隨時依照不同的需求進行變更，不需要變更硬體電路。FPGA（Field-programmable gate array）因為具有很大容量的邏輯閘，因此，通常被用於 IC 設計時的功能驗證或者直接取代大量的邏輯閘電路或者搭配特定功能／影像智慧財（IPs）成為具備彈性及快速量產化（Time to market）所不可缺少的元件。其應用端相當廣泛，舉凡航太/軍用、半導體設備測試、工業電腦、儀器、高畫質影像、醫療、儲存裝置……等。

(3) 高階影音傳輸產品 (Hi-End Audio／Video Extend System)

隨著辦公室智能化、家庭影音劇院與其他高性能影音系統的普及，新規格的影音傳輸設備需求也持續提升。透過先進的影像傳輸設備，即可將辦公室的會議視訊傳送到不同地區的同事或客戶端，達成即時互動節省交通上所花費的時間與金錢。利用遠距離的遙控設施，將中央系統的即時資訊或觸動人心的商品廣告畫面，設置在人潮洶湧的機場或車站，達成最佳的資訊宣導與商業效益。提昇現有廣播設備的品質並且減輕架設成本，提昇商務溝通及視覺上的享受，效果可媲美電影院的畫質。

創新的 HD-BaseT 影像傳輸及 H.264／H.265 影像壓縮技術是目前高階影音傳輸產品主要的解決方案。不論是高畫質 8k x 4k 的需求，或是遠距離同軸電纜或光纖的佈線方式，都能提升辦公室視訊會議、家庭影音劇院與其他高性能商務影音系統的規格，滿足後續高階影音傳輸的需求。

(4) 高畫質多媒體界面晶片 (HDMI)

HDMI 是設計用來取代舊的類比影像傳輸，如 SCART、RCA、YPbPr 等，經過十幾年的時間已被廣泛應用於電視、電腦相關產品，其好處可以透過 HDMI CABLE 同時傳輸影像及聲音甚至包含控制訊號，簡化使用者在接線上的複雜程度，HDMI 的技術由原本的 SDTV，HDTV 到現在最高可以支援到 4K、8K 及未來的 16K，功能也增加了更進階的 eARC、HDR、Dynamic HDR、DSC，在為使用者帶來更完善的視覺及聽覺的感的同時，產品的技術門檻也逐漸提升。

(5) 射頻功率放大器 (RF PA)、物聯網控制器 (IoT controller)

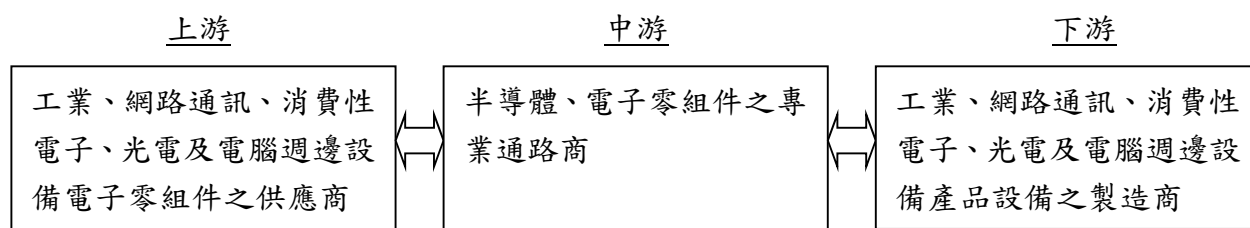
從外太空、汽車、智慧手機、可穿戴設備、醫療電子產品均為射頻 RF 應用中的一些領域；針對移動、基礎設施與國防／航空航太市場提供核心技術及射頻 (RF) 解決方案，更是佈建未來無線通訊基礎不可或缺的趨勢。發展新產品以增加客戶價值，幫助客戶連接和保護世界，也改變您生活、工作、娛樂和溝通的方式。其中，尤以 5G 行動通訊及 IoT 相關新聞，更是業界近來趨之若鶩的話題。

隨著 2G、3G 和 4G 基於 SiP 技術的複雜前端模組應用，進展至 5G 通訊，其中又分為 5G IoT、5G sub-6 GHz 和 5G mmWave。5G 頻段技術供應商開始致力於打造更複雜 RF 前端 (RFFE) 模組以適應頻段日益增加的難題，將功率放大器 PA 與低雜訊放大器 LNA，甚至是交換開關 Switch 組合成晶片，或發展以分離 Discrete 的方式構成 RFFE。

物聯網的主要結構，大致區分為三個層次：感知層 (Sensor Level)、網路層 (Network Level)、分析層 (Analysis Level)。物聯網控制器 IoT controller 位於網路層，為聯結及控制各種傳輸介面的核心，將感知層收到的數位或類比訊息經由轉換，傳送至分析層，作後續的資料分類、管理、乃至於統計分析。物聯網控制器 IoT controller 依照所需介面的多寡、傳輸資料量大小而定。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 行業上、中、下游關聯圖



(2) 本公司為半導體零組件通路代理商，為上游半導體供應商與下游成品製造商的橋樑，所扮演之角色為產業中游。其上、下游關聯性說明如下：

對上游零組件供應商而言，通路商應高度配合其產品銷售、技術支援及提供市場訊息整合，建立與各供應商合適之供需鏈，使供應商發展更具競爭力的半導體及電子零組件，並彌補供應商人力及服務不足，提供客戶更完善的技術支援及銷售服務，協助增加市場佔有率。

對下游產品設備製造商而言，通路商不只提供技術服務，亦提供產品應用定位及完整方案，可使製造商研發出功能具競爭力、價格具優勢力的產品，充分利用其公司管道進行銷售。此外通路商更提供庫存服務，以減少製造商自備庫存成本的支出，並降低製造商經營所需承擔的風險。

就台灣通路商現況而言，半導體零組件通路代理商扮演上游原廠與下游製造商之間業務的溝通橋樑角色，使其對於上游世界知名半導體大廠或是下游系統客戶的經營動向、市場產品研發趨勢、以及整體半導體產業景氣變化的循環，都相較其他電子產業更加敏銳，應變速度也相對快速。半導體產品的應用已經普及到所有產業，其市場規模快速且持續的成長，如此亦造成通路模式明顯的變化。

因此，如何掌握產業結構及競爭環境的變動趨勢，了解各類通路成員的特性、條件及競爭優勢，是經營半導體產品通路業者的重要一環。

3. 產品之各種發展趨勢

所謂類比就是人類真實世界可以感覺到的東西，如聲、光、視聽、溫度、速度、質量、物理量...，均為類比信號。在追求數位化的時代，類比和數位的轉換相對日趨亦重，例如聲音數位化燒錄成 CD 方便貯存，但最終仍須轉換成類比才能聽，把溫度、速度量化成數值以方便記錄或控制等...所以人類永遠生活在類比與數位之間。

物理量化後，可以在數位中進行複雜的運算、控制、轉換，這時須要強大運算功能的數位訊號處理器 DSP，FPGA，例如：目前市面上的智慧型手機、遊戲機、工業用的監視器、儀器、醫療檢測分析...，均需要功能強大的數位訊號處理器。

現在是知識爆炸的時代，全世界的資訊透過手機、電視、行動網路等快速的傳遞，目前透過 4G/5G 行動網路為最快速，最便捷的方式，無論是公司、家庭、有線或無線均需透過路由器 Router 或 4G/5G 來分享資訊。

茲將各產品之發展趨勢略述於後：

(1) 類比元件 (Analog components) ADI

目前在全球半導體產業中，類比元件製造大多為國外廠商如美國的亞德諾半導體 (ADI)，德州儀器 (TI)，美信集成 (MAXIM)，意法半導體 (ST)，日本的瑞薩 (Renesas)，荷蘭的恩智浦 (NXP) ... 等均為非常知名的類比半

導體製造廠。

類比元件包含各種精密運算放大器和高速、射頻、差動、儀表放大器、ADC、DAC...等，用來把現實中的類比信號量化，成為數位的資料以便傳輸、儲存、運算、比較，以簡化在類比世界的種種不方便。例如將一個物品的重量量化，只需將物品放在電子秤上即顯示數字，不需許多不同質量的東西來逐一比較。

本公司目前代理亞德諾半導體（ADI）為全球知名的類比元件製造廠之一，運算放大器銷售佔有率為全球之首。ADI 成立於 1965 年，在類比元件有五十年的豐富經驗，現行產品超過一萬顆，在多元的設計和精良的品質下，ADI 呈現逐年成長趨勢，在系統電路設計中，可提供特性最優良的類比和數位元件。

本公司代理 ADI 產品之產品類別如下：

產品類別	細項
放 大 器 和 比 較 器	緩衝放大器、比較器、電流檢測放大器、差分放大器、光纖限幅放大器到光纖對數／限幅放大器、光纖互阻放大器、增益控制放大器、儀錶放大器、隔離放大器、LCD 驅動器、線路驅動器運算放大器、可變增益放大器。
D / A 轉 換 器 (D A C)	DAC、音頻 DAC、數位電位器、視頻編碼器。
MEMS 感測器 和溫度感測器	iMEMS 加速計、iMEMS 陀螺儀、類比溫度感測器、數位溫度感測器。
RF 和 IF 器件	基帶處理、有線電視放大器和分配器、時鐘和資料恢復、時鐘分配、差分放大器、數位交叉點開關、直接數位頻率合成器（DDS）、光纖互阻放大器、增益模組、對數放大器和檢測器、混頻器和乘法器、調製器和解調器、PLL 頻率合成器和 VCO、RF 和 IF 收發器、RF 開關、RMS 檢測器、近程收發器、可變增益放大器。
電 源 管 理	電池管理控制器、電流源控制器、能量採集、電荷泵、電源隔離控制器、LED 驅動器、LDO 線性穩壓器、PMIC 和多功能控制器、功率控制器、超級電容控制器、開關穩壓器、uModule 穩壓器。
音 頻 和 視 頻 產 品	音頻 ADC、音頻編解碼器、音頻 DAC、音頻信號處理器、照相機和攝像機 AFE、顯示器介面、取樣速率轉換器、視頻編解碼器、視頻壓縮、視頻解碼器、視頻編碼器。
介 面 器 件	隔離器、位準轉換器、線路驅動器、RS-232 介面、RS-485 介面、CAN BUS 收發器。
其他線性產品	乘法器、霍爾效應感測器、LVDT 感測器放大器、匹配電晶體、有效值直流轉換器、取樣和保持放大器。
其 他 產 品	自動測試設備（ATE）、IOS 子系統、軍用和航空產品、數據機、車用電子 BMS、HDMI2.1 等。

資料來源：www.analog.com（ADI web-site）

(2) 數位訊號處理器 (DSP) ADI

數位訊號處理器 DSP (Digital Signal Processor) 早期指的是一種信號處理技術，直到 1982 年之後，DSP 才成為一種全新高速處理器的名稱。最初 DSP 的應用僅及於專業資料通信和語音處理，然而隨著數位技術在消費性電子市場的勢力逐漸擴張，正好給了 DSP 一個可大顯身手的新舞臺，並讓其站穩數位資訊產品核心引擎的地位。由於 DSP 技術的進步，新的應用產品勢將不停湧現，並進入到我們生活中。以 DSP 為基礎和可編程的解決方案，讓一般的數位消費電器製造商能夠應用。其中較為重要的特色包括：

●高彈性

廠商可以簡單地變更軟體程式碼，進而達成不同的應用效能，而無需客製化 IC 開發上作高額投資。例如在同一平台上做 MotionJPEG、MPEG4、H.264 編／解碼切換，而無需多顆 ASIC。

●減少廠商在 IC 製程上的資源浪費

相較於客製化 ASIC 硬體改版所花費大量時間及金錢，可程式化解決方案讓軟體能夠達到相同的系統性能。

●能夠以最短的時間上市

DSP 應用的範圍相當廣泛，除了特殊軍用雷達、飛彈、醫療產品之外，在一般的消費性電子市場中如數位相機、VOIP、PMP、DVR、數位電視、行動播放器、數位收音機以及機上盒等等都可見到。而漸漸有更多的應用會採用 DSP，其中包括馬達控制(無感測直流無刷馬達、交換式備援馬達、可變磁阻馬達)、網路連線裝置、汽車產品(汽車音響、停車輔助系統、車道線偏移警示系統 LDWS、車用電腦、噪音抑制系統、主動式減震控制系統)、多功能電話(來電顯示、回聲／雜音消除、雙音多頻 DTMF)、數位答錄機(語音壓縮)、線路介面卡(回音消除)、POS 終端機(加密、撥號用軟體數據機)、自動販賣機(軟體數據機、錢幣辨識系統)、生物安全系統(例如像指紋辨識)、不斷電系統、電源供應管理、以及自然人機介面(語音辨識／合成系統)。

數位化腳步的加速，讓更多的數位消費性電子產品中可見到 DSP 的身影。未來的市場上將會出現更多功能強大且價格低廉的數位電子產品。在方興未艾的消費性電子市場，DSP 將繼續帶領為數眾多的消費大眾，進入更為細緻的數位世界。

全球泛用型數位訊號處理器市場佔有率目前仍以德州儀器 (TI) 及亞德諾 (Analog Devices)、Freescale 為主要供應商。

(3) 系統級晶片及場效可程式邏輯產品 (SoC & FPGA)

去年台灣時間 2 月 14 日，處理器大廠 AMD 宣布以 500 億美元 (約新台幣 14,000 億元) 完成收購 FPGA 大廠賽靈思 (Xilinx)，AMD 很快的展現發揮收購 Xilinx 的綜效；AMD 在 2022 年第一季財報會議上透露，將在 2023 年問世的下一代 EPYC 處理器將整合 FPGA 功能。根據 AMD 的規劃，這款整合 FPGA 的 EPYC 處理器將把 FPGA 用於 AI 推論加速，這也意味著借助 FPGA 可重新編程的特性，能夠因應不同的模型算法重新撰寫。

AMD 此舉也呼應近年晶片業界的 Chiplet 小晶片架構，借助定義晶片對晶片的高速通道介面，在單一封裝透過 2D 或是 3D 方式將多個小晶片裸晶連接，使單一晶片封裝內可進行跨製程、跨架構的設計，同時也借助將不

同架構拆解減少裸晶的複雜度有助提升裸晶的生產良率。

賽靈思主要產品 FPGA/SoC 主要應用於航太、工業標準、人工智慧、邊緣運算等市場，預計與 AMD 本身高效能運算專長結合，將搶攻資料中心商機。AMD 收購賽靈思後，新 AMD 將兼備 CPU、GPU、FPGA、SoC 和軟體的完整實力，業務橫跨個人電腦、資料中心、5G 通訊、汽車晶片、遊戲產品、航太、國防等諸多領域。從低功耗到高功耗，從遊戲主機到超級電腦，AMD 都具備。半導體晶片設計隨著製程演進提高成本，由於成本效益的因素 ASIC 與 ASSP 正被 FPGA/SoC 取而代之。FPGA/SoC 為全球數位系統設計者提供了靈活、及時上市、高集成和低風險的解決方案。FPGA/SoC 已成為各種更高層系統級功能的平台，在未來將主導邏輯器件產業，逐步吞噬 ASIC、ASSP 的市場。

本公司代理的 AMD-Embedded Group 是全球領先的可編程邏輯完整解決方案的美國供應商。AMD 研發、製造並銷售範圍廣泛的可編成積體電路、軟體設計工具以及作為預先定義系統功能的 IP (Intellectual Property)。客戶使用 AMD 及自動化軟體工具和 IP 對器件進行編程，從而完成特定的邏輯操作。AMD 可編程邏輯解決方案縮短了電子設備製造商開發產品的時間並加快了產品上市的速度，從而減少了製造商的風險。與採用傳統方法如固定邏輯陣列相比，利用 AMD 可編程器件，客戶可以更快地設計和驗證他們的電路。而且，由於 AMD 元件是只需要進行編程的標準部件，客戶不需要採用固定邏輯晶片時那樣等待樣品或者付出巨額成本。

AMD 利用台積電 16 FF+ (16 奈米 FinFET+) 製程 All Programmable 多重處理系統晶片 (MPSoC)，並瞄準先進駕駛輔助系統 (ADAS) 及自動駕駛車輛發展、工業物聯網 (IIoT) 和 5G 無線通訊系統等嵌入式視覺應用。All Programmable Zynq® UltraScale+™ MPSoC 元件以業界標準為基礎開發具高度靈活性的平台，可提供五倍系統級功耗效能比和所有形式的連接功能，更具備新一代系統所需的保密性和安全性。這款全新的 MPSoC 元件是全球首款異質架構多重處理 SoC，結合了七個使用者可編程處理器，其中包含一個四核心 64 位元 ARM® Cortex™-A53 應用處理器、一個雙核心 32 位元 ARM® Cortex™-R5 即時處理器，以及一個 ARM® Mali™-400 圖型處理器。Zynq UltraScale+ MPSoC 系列也具備各種整合式周邊、保密和安全功能，以及先進的功耗管理功能。Zynq UltraScale+ MPSoC 為新一代智慧型和連網應用提供了各種理想的軟體智能、硬體最佳化、保密性、安全性和所有形式的連接功能。Zynq UltraScale+ MPSoC 更是為新一代嵌入式視覺系統而設計，包含工業機器視覺運算、安全監控和車用 ADAS 系統。藉由 UltraRAM™ 技術加入擴充式記憶體作為視訊緩衝暫存，可將資料傳輸量提升至最高水準並降低延遲率，為 ADAS 系統提供了關鍵功能。此外，為了實現即時關鍵性的安全對策決定和啟動致動器指令，Zynq MPSoC 中的 ARM 雙核心 Cortex-R5 引擎可用於鎖步 (lockstep) 模式和可編程架構中的交叉監控和診斷式保護表決功能 (diagnostic-protected voting)。Zynq MPSoC 的設計符合各種車用級 ISO-26262 功能性安全需求，同時提供一個可擴充且高度在工業物聯網的應用領域，Zynq UltraScale+ MPSoC 系列更適用於整合資料擷取和即時診斷的理想選擇，同時可讓各種智慧型連網控制系統各自進行決策。結合 MPSoC 處理子系統、UltraScale™ 可編程邏輯架構和全新 UltraRAM™ 晶片內建記憶體

技術，可打造一個能處理大量資料並進行分析，以及管理即時機器對機器（M2M）資料傳輸的理想平台。由於具備專屬的保密處理單元和可用作鎖步記憶體模式的雙核心 Cortex-R5 引擎，Zynq MPSoC 亦可支援各種 SIL3 功能性安全和保密需求。最新版本的 Vitis/Vitis AI 設計套件讓硬體設計工程師可快速建置以 Zynq MPSoC 為基礎的各種最佳化平台。同時，AMD 也為 Linux、FreeRTOS、OpenAMP、Yocto、QEMU 和 XEN 等開放原始碼社群提供原始碼。此外，AMD 的軟體開發套件（SDK）、PetaLinux 工具及運作時間驅動程式和函式庫為全面的產品系列提供更完整的工具，並讓應用的開發工作變得更加容易。

AMD 利用高超的台積電工藝整合 ARM/FPGA 數位及高速類比 RF 技術造就了 Zynq® UltraScale+™ 射頻（RF）系統單晶片（SoC），推出具有更高 RF 效能與擴充性的產品。延續 Zynq UltraScale+ RFSoc 基礎產品在多個市場的成功經驗，現已進化到第三代 RFSoc GEN 3，新一代的元件能涵蓋 6GHz 以下（sub-6GHz）的所有頻段，滿足部署新一代 5G 網路的關鍵需求。新元件可支援直接射頻取樣，內含高達每秒取樣 50 億次（GS/S）的 14 位元類比數位轉換器（ADC）及每秒取樣 100 億次的 14 位元數位類比轉換器（DAC），兩者的類比訊號頻寬皆高達 6GHz。

AMD 自我調整計算加速平臺（Adaptive Compute Acceleration Platform，ACAP），從而為所有的開發者開發任何應用開啟了一個快速創新的新時代。Versal ACAP 整合標量處理引擎、自我調整硬體引擎和智慧引擎以及前沿的記憶體和介面技術，能為所有的應用提供強大的異構加速功能。Versal ACAP 的硬體和軟體均可由軟體發展者、資料科學家和硬體開發者進程式設計和優化，這要歸功於其符合業界標準設計流程的一系列工具、軟體、庫、IP、中介軟體和框架。

Versal 產品組合基於台積電（TSMC）的 7 nm FinFET 工藝技術，是第一個將軟體可程式設計性與特定領域硬體加速和靈活應變能力相結合的平臺，這對於跟上當今快速的創新步伐至關重要。該產品組合包括 6 個系列的器件，其獨特架構針對雲端、網路、無線通訊乃至邊緣計算和端點等不同市場的眾多應用提供了可擴展性和 AI 推斷功能。

隨著 AI 和大資料的爆炸性發展以及摩爾定律的放緩，行業已經走到了一個關鍵的轉捩點。晶片設計的週期已經無法跟上創新的腳步。Versal 歷經 4 年的開發，是業界首款 ACAP。我們對其進行了獨特設計，支援所有類型的開發者通過優化的軟硬體來為他們的整體應用提速，同時具備即時的靈活應變能力，從而能夠跟上科技快速發展的步伐。

美超微（AMD）推出新款 FPGA 加速卡 Alveo 系列，以運算架構來分類，U200、U250、U280、U50 外型是全高、3/4 長的雙槽介面卡其耗電量最高為 225 瓦。最新款為 U25 SmartNIC 能提供 SmartNIC 平台的完整功能，以因應軟體定義網路（SDN）、虛擬交換（Virtual Switching）、網路功能虛擬化（Network Functions Virtualization；NFV）、非揮發性記憶體儲存裝置外接存取（NVMe-oF）、電子交易、AI 推論、影片轉碼與資料分析等業界最具挑戰的需求與作業。也發表並展示全球首款概念驗證的 FPGA OCP 加速器模組；亦發表首款符合 Open Compute Project（OCP）3.0 尺寸規格的 XtremeScale™ 乙太網路介面卡，並展示全球首款概念驗證的 FPGA 開放運算加速器模組（Open

Compute Accelerator Module；OAM)。

超微(AMD)也推出 Kria 系統模組(System-on-Module, SOM)，它是一種整合嵌入式、可插拔、信用卡尺寸的基於 Arm SoC 的解決方案。當 SOM 與最終用戶設計的低複雜度印刷電路板載卡(Carrier Card)搭配使用時，只需要採用一組簡單的開放連接器解決使用者終端系統的連接和附加元件需求，就可以將其整合到量產部署的系統中。

KV260 入門套件是初次使用 Kria SOM(特別是視覺 AI 應用)的最便捷方法，它為目標應用開發並由使用者定義的客製化量產載卡提供了實現途徑。而對於 FPGA 專業人士而言，Kria SOM 可節省多達 9 個月的開發時間和相關成本。

Kria 的另一款專為機器人的開發平台 KR260 整合現有的 Kria K26 自行調適 SOM，藉由對原生 ROS 2 的支援、機器人應用開發的標準框架、為機器人及工業解決方案預先建構的介面，這款新的 SOM 入門套件能實現快速開發機器人、機器視覺和工業通訊與控制的硬體加速應用。

Kria SOM 成員有 SOM K26(System-on-Module, SOM)和 KV260 視覺 AI 入門套件及 KR260 機器人入門套件。

(4) HDBase T Valens

Valens 是一家以色列半導體公司創立於西元 2006 年。HDBaseT 是由 Valens 所建立的標準，並於西元 2010 年與 LG Electronics、Samsung Electronics and Sony Pictures Entertainment 合組 HDBaseT 協會。目前這項技術已應用在各式的影音娛樂環境及系統中，HDBaseT 標準不僅可為家庭多媒體裝置提供聯網的功能，更可肩負電力傳輸的任務，以減少電源線布建。由於 HDBaseT 規範 HDMI I/F 至 HDMI 晶片過程中，關於所有訊號來源端及接收端涉及影音輸入、輸出的細節，HDBaseT 擴大應用領域至高畫質影像、音訊、網路、控制和電源，十分強調擁有五合一功能的概念，可透過隨處可得的傳輸線材，發揮長距離傳輸及容易裝設的優點，Valens 於 2017 年更進一步推廣於車用市場，發揮其優勢，整合多種信號於一對雙絞線，減輕以往車內錯綜複雜的配線及重量。2018 年底，更發展出低價晶片，可應用於需將 USB2.0 傳輸至 100 公尺遠之解決方案，且僅需一對雙絞線即可。第三代 ProAV 產品已於 2022 年進入量產發貨，可支援 4K60 影音傳輸規格的產品開發，在整合型醫療檢測系統、影音訊號延長器及高階視訊系統等應用增加了許多導入使用的成功機會。

Valens 總公司設立於以色列並於美國、日本、韓國、中國、香港及台灣都設有分公司或辦事處。

(5) 高畫質多媒體界面晶片 (HDMI) ITE

聯陽半導體股份有限公司 (ITE Tech. Inc.，以下簡稱聯陽) 成立於 1996 年，總公司設在新竹科學工業園區，是一家專業的 Fabless IC 設計公司，早期深耕 PC 及 NB 控制晶片的開發設計，其 Super I/O(輸出入晶片)及 Keyboard and Embedded Controller 晶片技術已是全球領導者，尤其 I/O 產品有極高的市佔率，客戶群涵蓋各主要個人電腦製造廠商。隨著公司穩健發展，聯陽逐漸擴展產品及技術領域，已擁有各項領域之專業人才，包括 PC/NB 控制 IC、Flash 控制 IC、數位電視接收控制 IC、多媒體控制 IC 以及高速串列訊號介面 IC 等產品之軟、硬體設計開發及行銷人才。

聯陽多年來整合各種技術，積極投入研發，陸續開發許多先進 IC 智慧財產（SIP）及系統軟硬體的高度整合技術（Integrated Technology），藉由其多樣性的產品組合，以系統平台的概念，提供客戶完整之 Total solution，並密切與世界領先廠商策略合作，增進開發產品的能力與速度，以提供客戶高品質的產品，與客戶一起成長，創造雙贏的機會。

●PC 及 NB 相關控制晶片

聯陽多年深耕 Desktop、Notebook 及 Industry PC 市場，擁有業界最完整的 IP 及堅強的資深研發團隊，為客戶提供最完整的功能及最具成本競爭力的產品，其中 I/O 產品在 Desktop 已取得很高的市場佔有率，Embedded Controller 也已獲得多家國際 Notebook 大廠高度的認同與採用。

●數位電視控制晶片

聯陽將多年在 Demodulator、Modulator 的產品經驗，應用到工業、商業週邊，並整合了 MPEGII、H.264 等 Video 及 Audio decode 技術，提供最具競爭力解決方案給數位內容提供商的頭端設備低成本的數位化產品。

●多媒體控制晶片

在 Multi-Media 方面，整合既有的 Audio、Video、Graphic、USB、等關鍵技術和數位訊號壓縮處理技術，達到數位類比高度整合，可開發各項省電、多功能的多媒體相關產品。

●高速串列訊號介面 IC

產品包含 HDMI，DisplayPort，Type-C，VBO，MIPI 相關產品，提供高速及穩定的串列訊號介面 IC，產品包括 Switch，Tx，Rx，Converter，可以符合各市場上針對串列介面的需求。

(6) 高速訊號傳輸介面及顯示晶片（DisplayPort）Parade

譜瑞科技股份有限公司為一專供多種普及顯示器以及個人電腦、消費性電子產品與顯示面板所使用之高速訊號傳輸介面標準之混和訊號 IC 晶片之領導供應商。譜瑞公司成立於西元 2005 年為一無自有晶圓廠之半導體公司，並於西元 2011 年股票在台灣櫃檯買賣中心正式掛牌交易（股票代號 4966）。譜瑞公司的 IC 晶片產品組合可支援顯示產品，儲存設備以及介面應用所使用之 HDMI™，DisplayPort™，PCIe/SATA，與 USB 等傳輸介面規範之 IC 晶片，譜瑞科技也發表一系列 USB Type-C 方案，包含 USB Type-C Switch 及 HDMI 2.1 訊號轉換器及具時脈產生功能的信號再生器，可以用於各式的 Type-C 產品，於 2022 年推出 PCIe 第五代時序重整晶片（Retimer）為橫跨英特爾及超微平台，已切入資料中心。另外，PCIe 已成為伺服器高速傳輸方式，公司的 PCIe Redriver 和 Retimer 主攻伺服器市場，已獲得美國業者、大陸 OEM 廠及台灣 ODM 廠採用。

除了成為科技的創新者，譜瑞公司亦為產業標準制定組織之領導者與積極參與者。Parade Technologies, Inc.為譜瑞公司 100%擁有之美國子公司，目前為視訊電子標準協會會員（簡稱 VESA），並為視訊電子標準協會推動 DisplayPort 數位式視訊介面標準之主要貢獻者。

譜瑞公司憑藉其與市場首屈一指之系統製造領導廠商之緊密合作關係，以研發能提供獨特系統性能之 IC 晶片。許多譜瑞公司的裝置整合智財技術能提供優越的系統訊號整合、先進的系統整合以及提升耗電效率。在譜瑞公司”比標準更好”的設計理念下，幾乎所有世界領導的個人電腦製造商與顯示器供

應商均有採用譜瑞公司的 IC 晶片於其產品中。

譜瑞美國子公司是位於加州矽谷中心之聖塔克拉拉市，而其設計中心設於中國上海市。譜瑞公司於中國南京市設有南京子公司，主要從事工程驗證與研發設計，於南韓首爾市設有韓國子公司，主要提供客戶支援服務，於香港設有香港分公司，主要提供行政與產品配送管理服務，另於台灣亦設有台灣分公司，主要係包含一設計中心與提供銷售、客戶支援與生產管理與協助服務。

譜瑞公司為擴展其業務，於 2020 年 6 月併購 Fresco(睿思科技)，預期將使譜瑞公司的 USB4 產品線整合開發獲取極大的效益。憑藉兩家公司的智慧財產權，可使譜瑞公司成為 USB4 Host 控制晶片，集線器晶片，擴充連接埠與相關裝置應用整合解決方案的主要供應商。

(7) 射頻功率放大器 (RF PA)、物聯網控制器 (IoT controller) Qorvo

Qorvo 將核心 RF 的專業知識帶入了千兆 LTE 和 5G 網路、物聯網，以及連接人、地方和事物的其他新興應用。其技術和產品使全球連接具有更大的數據容量和始終在線的可靠性。無論是用於移動設備、通信基礎設施還是國防系統，均具有設計、製造、應用工程和全球資源，可為全球領先的客戶提供服務。

Qorvo 的業務主要集中在以下終端市場：移動設備；蜂窩基站；國防和航空航天；Wi-Fi 客戶處所設備；智慧家居和汽車連接。這些市場構成了物聯網的主要組成部分。

以 PA 而言，最大的市場是移動設備，包括智慧手機，可穿戴設備，筆記型電腦，平板電腦和其他設備，主要在 4G 長期演進 (LTE) 網路中運行。移動設備市場的特點是對數據的需求不斷增長，這推動了新無線標準、頻段和結構的採用。5G 的全球部署亦是無線業界的重要趨勢。5G 涉及廣泛的頻段上的高級 RF 調製，包括 6 GHz 以下的頻率和毫米波頻率。隨著頻段的增加，利用了新的載波聚合頻段組合，並實現了多輸入／多輸出 (MIMO) 架構，智慧手機製造商需要更小尺寸發送和接收功能。為了滿足這些要求，Qorvo 利用其產品和技術的領先優勢、系統級的專業知識以及先進的集成功能來提供高性能的離散 (Discrete) 和高度集成 (Highly-Integrated) 的 RF 解決方案。

Qorvo 是全球國防和航空航天市場的射頻產品及化合物半導體鑄造服務的領先供應商。其直接與美國政府接觸，主要是通過與國防高級研究計劃局、空軍研究實驗室和海軍研究辦公室簽訂合約，為下一代高功率相控陣列雷達、電子戰和通信技術開發下一代系統。Qorvo 的氮化鎵 (Gallium Nitride; GaN) 製造能力已達到美國國防部的製造水準 10，這是業內最高水準；功率放大器為相控陣列雷達的心臟提供動力。

在 Wi-Fi 應用中，消費者和企業客戶要求更快的數據速率，以支持互連的家庭和辦公室中的更多新應用。Wi-Fi CPE 包括路由器，網路開道器，機上盒和企業基礎架構。Wi-Fi 正在從 Wi-Fi 5 (802.11ac) 通信標準到 Wi-Fi 6 (802.11ax)。與蜂窩基站類似，Wi-Fi 也正在向 MIMO 轉移，將範圍和容量最大化。Wi-Fi 客戶希望以最小的外形尺寸實現更好的家庭與辦公室覆蓋範圍以及視訊流，增強虛擬現實和高密度用戶環境所需的更快、更可靠的連接。通過提供 Qorvo 的 PA、Switch、LNA 和集成的 BAW 濾波器滿足這些性能要求。

智慧家居包含可檢測光線、運動、溫度，門是否打開、關閉、鎖定或未鎖定的傳感器設備，以及執行諸如降低溫度或打開車庫門等命令的執行器。這些設備可以通過您的電腦、智慧手機或通過直接的對等連接（例如啟用了語音的遙控器）通過互聯網進行控制。這些解決方案利用包括藍牙低功耗，Zigbee 和 Thread 在內的開放標準技術，通過連接到 Internet 的 Wi-Fi 產品來鏈接到中央網路閘道器。Qorvo 的多標準產品組合包括矽互補金屬氧化物半導體（CMOS）SoC 硬體，韌體和應用軟件，使設備製造商能夠快速開發智慧家居產品。Qorvo 還與整體生態系統提供商合作，開發可在智慧家居中實現新用例和市場的產品，例如基於人工智慧的系統，該系統可使老年人繼續在自己的家中安全生活。

下一代蜂窩網路正在為汽車無線連接提供新的應用，包括 4K 視頻車載信息娛樂系統，車對車通信和自動駕駛。這些新的應用需要包含多個無線電（GPS，衛星無線電，LTE，Wi-Fi 和毫米波）的複雜 RF 解決方案。Qorvo 提供了各種汽車 RF 連接產品，包括 BAW 濾波器，LNA，開關，PA 和 LTE 前端解決方案，這些產品均符合汽車 AEC-Q100 質量和可靠性標準，也邀請汽車 OEM，一級供應商和芯片組供應商提供參考設計，以滿足未來的需求。

為實現高功率射頻(RF)應用，並提升市場競爭優勢，Qorvo 於 2019 年及 2021 年分別併購 Active Semi 及 UnitedSiC，兩者皆是 Power (電源)相關產品線。前者為可編程電源管理解決方案供應商；後者將使 Qorvo 的業務擴展到電動汽車 (EV)、工業功率控制、可再生能源和資料中心電源系統等快速增長的市場領域。

(8) 光通信產品 (Fiber optical communication products) FINISAR

Finisar 正利用在光學技術領域超過三十年的專業技術和大規模生產的成功來改變未來的通訊技術。瀏覽以下受益於光器件使用的市場：

●針對數據中心應用的優化光纖解決方案

數據中心的網絡結構和規模正在迅速改變。大量的投資用於推動新的光模塊需求，以解決不斷增長的帶寬、低功耗和更廣的覆蓋範圍所帶來的需求。當前部署的光纖比以往多得多。在現代數據中心，10 Gb/s 以及更高的傳輸速率已非常普遍，輕易地超越了銅纜上電互連的傳輸能力。如今數據中心市場需要廣泛使用光模塊產品來連接服務器、交換機和存儲設備。多模光纖（MMF）繼續為大部分連接距離在 300 米內的數據中心部署提供最低成本和最低功耗的無故障操作連接。有源光纜為少於 20 米覆蓋範圍的互連提供了簡單和低成本方案。在這些覆蓋範圍內，Finisar 的 VCSEL 技術，已大量應用於光纖通信收發器，具有了經過驗證的可靠性和性能，足以滿足現代數據中心的需求。

對於使用單模光纖（SMF）的長距覆蓋範圍，Finisar 提供廣泛的具有市場領導和創新歷史的產品組合。這些光纖解決方案適合數據中心內的應用，同時適合數據中心之間的更長距離的橋接。這些產品以不同封裝形式（比如 SFP+、QSFP+、QSFP28、CFP/CFP2/CFP4 和 X2 和 XFP）可支持 10G 乙太網、40G 乙太網和 100G 乙太網應用，覆蓋範圍從 2-10km 至 80km。為滿足消費者和企業雲服務的需求增長，數據中心基礎設施的快速擴張要求供應商能夠迅速擴張產能以應付突發的訂單需求，且不能降低產品質量和可靠性。

● 企業網絡

各種規模的企業均使用光纖來連接他們的網絡。光纖在校園（從建築物到建築物），垂直大樓（即層與層之間），企業數據中心，以及數據中心和網絡結點的內部連接，均無處不在。企業需求可互通和基於標準的設備來實現多樣的 IT 功能，並依賴光纖（通信）以最少的斷網時間向他們的終端用戶提供可靠和高速的流量。20 多年來，在使用光纖（通信）應用於企業網絡方面，Finisar 一直處於領導地位。許多非常嚴格的應用都依賴於 Finisar 的光纖收發器。Finisar 全面的基於標準的光纖收發器的產品系列：（包括 SFP、SFP+、XFP、X2、QSFP+、QSFP28 和各種封裝形式的產品 CFP/CFP2/CFP4 非常適合企業包括從千兆乙太網至 100G 乙太網的所有應用。他們同時可以應用於各種乙太網交換機、路由器以及 NIC 卡 Finisar 是現代存儲網絡的領導者。1994 年，Finisar 是第一家將基於 VCSEL 的產品引入光纖通道 FC 標準的光器件廠家。自那時起，光纖通道 FC 協議就成為關鍵業務數據的可信網絡協議。今天，光纖通道 FC 是多數企業級存儲應用中使用最廣泛的接口。作為世界上最大的光纖通道模塊供應商，Finisar 的模塊在大多數光纖通道交換機、主機總線適配器（HBA）和存儲系統中得到應用。

Finisar 光纖通道 FC 系列模塊具有優良的性能、互操作性、向後兼容性和可靠性。我們的產品覆蓋六代光纖通道 FC 速率，包括 1x/2x/4x/8x/16x 和 32x 光纖通道 FC，並支持用於多模光纖的短波光器件、用於單模光纖或 FICON 的長波光器件，以及在數據中心之間傳輸原始光纖通道的 WDM（波分複用器）光器件。此外，我們還為乙太網光纖通道標準（FCoE）、網絡附屬存儲（NAS）和 iSCSi 應用提供各種乙太網模塊。

消費者需求傳送越來越多的內容到戶，包括高達千兆每秒的數據服務。小型企業同樣在尋求更高傳輸速率和更高可靠性的數據網絡。為了滿足這些需求，多系統運營商（MSO）必須在其有限的光纖資源基礎上增加其接入網絡帶寬。同時，網絡頭端和集線中心的設備過於繁多，因此 MSO 開始了降低能源消耗的綠色倡議。Finisar 提供了可增強網絡容量、節省空間和減少能量消耗的混合光纖同軸（HFC）網絡、無源光網絡（PON）和有源乙太網的光纖解決方案。Finisar 的可調波長 DWDM 全波段 DOCSIS 3.1 發送器允許 MSO 利用其有限的光纖資源提供節能的和波長靈活的可劃分 HFC 網絡。這些小型封裝的可插拔式光模塊可直接安裝於 Converged Cable Access Platform（CCAP）設備，進一步節省運營商的空間和能源。

此外，Finisar 為 RF over Fiber、EPON、GPON 和 10G PON 提供光纖解決方案。符合 DOCSIS Provisioning over Ethernet（DPOE）要求的 PON ONU 可插拔式光模塊。

● 高密度、靈活多變、按需配置的下一代 DWDM 傳輸解決方案

無線網絡回傳和雲計算等應用增加的網絡流量迫使業界尋找具有更大靈活度和更高頻譜效率的傳輸解決方案以提高網絡利用率。當今的網狀網絡基於 10G 可調模塊和第一代 WSS 技術。相干檢測和 FlexGrid(R) WSS 是實現新一代 SDN 架構的關鍵因素，在這些市場演進過程中，Finisar 繼續走在前列。

Finisar 提供一個廣泛的 DWDM 產品組合，包括 10G 和 100G 的可調

收發器，WSS 和光纖放大器。Finisar 擁有的各種差異化的光學器件技術實現了無可比擬的垂直整合水平。產品涵蓋激光器、光模塊、線卡和機架式不同封裝形式。從 DWDM XFP 到 CFP2-ACO，在傳輸應用向高密度可插拔式光纖收發器演進過程中，Finisar 一如既往地作為行業領導者。

●服務於接入網絡的廣泛產品組合和技術

把光纖進一步向客戶端推進的過程中，日益劇增的商業互聯網服務、雲計算、移動寬帶和住宅千兆寬帶服務都驅動著對更高帶寬的需求。為了滿足這些需求，運營商必須在支持傳統客戶端設備的過程中，不斷為其現有的固網接入網絡（例如 VDSL、有線寬帶和 PON）升級和添加新的容量。為了支持其業務的長期發展，運營商繼續尋找更高速率、更加可規模化和更高密度的下一代接入解決方案，在此只列舉部分，比如 10G PON、NGPON2 和光載射頻傳輸。Finisar 提供全面的光纖收發器產品以支持接入網絡的升級，包括 EPON/GPON、傳統 SONET/SDH (OC-3/STM1、OC-12/STM4 和 OC-48/STM-16)、高速乙太網、千兆乙太網、10 千兆乙太網和 100 千兆乙太網。產品可用的封裝形式包括 SFP、SFP+、XFP 和 SFF。Finisar 產品為優化光纖利用而設計，比如 CWDM/DWDM SFP 和雙向 (BiDi) SFP+ 模塊。此外，Finisar 提供具有成本優勢的高速可調波長光器件，以及單纖雙向模塊技術，這些技術可實現網絡融合、持續的規模化擴展及更好的帶寬效率以滿足下一代接入網絡的需求。

●廣泛的產品組合助力移動寬帶快速增長

智能手機在全球範圍的普及，促使移動帶寬的需求呈爆炸式增長。無線運營商將自己的網絡升級到 3G、4G/LTE，不久就會升級到 5G，始終在拼命地跟上這一需求的步伐。這些升級不僅需要大幅更新的無線電和射頻技術，還需要底層基礎設施由基於銅線的架構向依賴光纖傳輸的架構轉變。越來越多的無線網絡使用遠離基站的分佈式天線來部署，促使形成一個巨大的光纖收發器新市場，即經常被稱為無線網絡的前傳部分。此外，無線網絡回傳需要更高的帶寬，意味著此部分的無線網絡將使用越來越多的光纖技術。

Finisar 擁有全面的應用於無線基礎設施的光纖收發器產品系列。我們提供全面的 CPRI（通用公共無線接口）模塊產品組合，適合於連接基站到天線的室外設備應用（即工業溫度；-40 至 85°C）。這些模塊支持從 2.5 Gb/s 到 10 Gb/s 的速率，從多模光纖（MMF）300m 到單模光纖（SMF）40km 的距離，以及 WDM 和單纖雙向 (BiDi) 模塊。此外，Finisar 可提供更多可適用於無線回傳應用的模塊，涵蓋快速乙太網、SONET/SDH OC-3/STM-1 到 OC-48/STM-16、千兆乙太網和 10G 乙太網。

●光互連技術

我們把高性能計算（HPC）作為許多計算、存儲和網絡系統的內部連接，為最難的數學問題開啟高水平的計算能力。無論是天氣預報、生物仿真、地震數據分析還是大數據分析，利用高速光纖元件的許多獨立設備之間的內部連接，提供的價值大於各部分的總和。

Finisar 為 HPC 提供光互聯通訊。我們廣泛的產品解決方案，從有源光纜（方便使用），到嵌入式光引擎（最高密度和最低成本）和高帶寬可插撥式收發器（高靈活性）。我們的所有產品的共同特點是對帶寬密度和每比特

最低功耗的不斷改進，並保證質量、可靠性和供應能力。

● 紅外光應用於對我們生活環境的測量、感應和控制

像在平板電腦這種帶觸屏的便攜設備上使用的一樣，感應觸碰或手指運動作為用戶界面的一部分，大多數消費者對姿態識別都非常熟悉。然而，3D 感應的可能應用範圍比這個要廣泛得多。通過光學元件發出的不可見紅外光（這些元件將光線分佈成一個結構模型或一片光線），系統能夠捕獲整個房間的縱向信息。這使得個人能夠以身體姿勢控制遊戲或他們的整個娛樂中心。未來的移動設備，3D 感應將增強攝像機功能，使得能夠通過設備攝像機拍攝的圖像增強現實來識別物體和捕獲縱向數據。

Finisar 的 Vertical Cavity Surface Emitting Laser (VCSEL) 技術在小型化封裝內集合了低成本和高光學效率的優勢。VCSEL 還擁有在溫度變化範圍內的波長穩定性，並且方向性好，聚焦後產生最大的輸出效率。得益於其聚焦的相干光線，VCSEL 擁有的效率比相同封裝的 LED 多 10 倍。為了滿足手勢識別和 3D 感應客戶的需求，Finisar 技術可與其它相同封裝的所有光學元件、電子設備和邏輯控制單元集成。作為選擇，Finisar 的元器件可以通過特殊定制以滿足特定應用的精度、功率、尺寸、封裝和成本限制創新。

● 牢固的、高可靠性的光纖光學解決方案

越來越多的飛機、船舶和軍用車輛裝配了具有通信連接裝置的電子設備。空間、重量和尤其 EMI（電磁干擾）所帶來的挑戰更大，當非常靠近時，傳統基於銅纜傳輸數據的電子設備將無法可靠運行，甚至導致數據傳輸中斷。而通過光纖傳輸的信號不會產生 EMI 信號，並不受外部干擾源 EMI 信號的干擾。這些特性，可讓光纖解決方案淘汰體積龐大的銅纜，節省寶貴的空間和重量。

Finisar 為軍用和航空航天應用提供了牢固的、高可靠性的光纖解決方案。這些解決方案旨在滿足軍用對沖擊和振動的規範需求，並提供更寬的存儲和工作溫度範圍。在我們的 Endurance® 產品系列中，適合在危險環境中運行的產品都採用了內部保形塗層。光纖收發器的金屬外殼最大程度降低了 EMI 的影響。Finisar 的激光器技術具有很高的可靠性，平均故障時間低於百萬分之十，而且模塊中的數字診斷功能可提前發出數據鏈路中的故障預警。

● 最嚴苛工業環境的光傳輸方案

可提供各種用於工業行業的光纖收發器。惡劣的環境給網絡設備帶來了許多挑戰，包括大幅溫度變化、灰塵、振動和衝擊。電磁干擾也經常會影響銅纜中數據傳輸的可靠性，噪音或危險的電壓環境使得設備必須嚴格隔離開來。光纖傳輸技術為這些環境中的數據傳輸提供了可靠的解決方案。隨著工業生產場所連接更加緊密，乙太網和 IP 網絡變得更加普遍，您選擇的光纖技術和產品也變得更加關鍵。Finisar 工業解決方案基於相同的技術構建模塊，該模塊是過去數十年我們為乙太網和光纖通道產品開發的。強化的封裝形式、更寬的工作溫度範圍和更加嚴格的質量要求確保我們的光器件和模塊在苛刻的環境中可靠運行。

（參考資料來源：<https://ii-vi.com/>）

4. 競爭情形

本公司以類比為基礎，在工業和儀器（I&I）深耕近二十年，累積約 1,500 家各種不同應用的客戶，與客戶長期的配合，達到互信、互動的良好關係。無論（1）工業用產品包括工業監控、自動測試系統、無線應用、微機械產品、醫療儀器（2）消費性產品包括數位平面顯示器、數位信號處理（3）網路通訊包括 RF Transceiver，都是我們涉獵的領域。加上完整的人員組織包括 PM 完整的市場調查分析，把重心放在最具潛力的市場。Sales 積極的拜訪、追蹤和客戶培養出良好的默契，搭配 FAE 專業的支援且不斷的提升自我的技能以達到快速解決客戶的問題。

本公司和客戶的互動關係使客戶從產品規劃、設計（Design-in）、量產就一同參與，提供正確的元件、完整的線路、樣品...並協助 Debug。安馳從每個月個位數 Design-in 到目前每個月 100-120 個 Design-in。我們從客戶端學習經驗，一起成長一起茁壯。從基本元件到完整的 solution，本公司提供各種不同的解決方案，以滿足不同的客戶。

ADI 為全球知名最俱競爭力的 Analog 半導體廠商之一，不同系列的產品滿足各類不同的須求，高效能的晶片並提供完整的解決方案，贏得市場長期的支持。未來，ADI 將在工業儀表、醫療儀器、汽車工業、家庭自動化..等持續成長，且不斷推出創新的產品來應對未來更新更高的要求。

數位影音為全球持續成長的產業之一，ADI 提供高效能的 HDMI 2.1 Solution 和 ITE（聯陽）完整的 HDMI Solution。加上本公司多位的 FAE/PM 以便給客戶最快速，最完善的解決方案。

美商超微半導體（AMD）為全球數位 IC，FPGA 和 CPLD 的領導廠商，提供最高效能的 FPGA 讓 IC Design 變的更簡便、有效率，並推出一系列的中低價位 FPGA 與 CPLD 給系統廠商使用，以簡化系統複雜度並加強保密性。

ITE（聯陽）的 Super I/O、KBC、Card Reader、PC-TV、HDMI Tx/Rx、Power、DVB-T...等，使聯陽在 PC 平台上的 Solution 更加完整，更具競爭力，滿足客戶一次購足之需求。

以台灣整體資訊硬體產業中元件的成長與需求及電子製造業之發展，本公司為了提供充裕的元件及滿足客戶，強化服務品質，提昇競爭力，並提供整體性之服務價值，加強後勤支援及軟硬體支援服務系統以滿足客戶快速下單、迅速交貨及一次購足的需求，使本公司在競爭中得以持續成長。

下表為本公司的競爭分析：

因素	S (優勢)	W (劣勢)	O (機會點)	T (威脅點)
代理線	1. Analog 方面 ADI 為全球知名最具競爭力的半導體廠商之一不同系列產品滿足各不同須求，高效能的晶片提供完整解決方案，贏得市場高度的信任。 2. Digital 方面美商超微半導體（AMD）為全球 FPGA 市占率最高的品牌。並不斷推出新的製程以符合高集成，低功耗的應用。 3. 現今成為 Macnica Group，新產品線延伸機會多。 4. 數位影音為未來全球持續成長的產業之一，ADI 提供高效能的 HDMI 2.1 和 ITE 聯陽科技完整的 HDMI Solution、DVB-T。 5. 另有 Qorvo、Trinamic、Valens、Parade 提供不同的應用並增強產品線的完整性。	當產品線增加，管理變的較複雜，需針對不同的代理擴編人員並訓練。	本公司在類比有豐富的經驗，和不錯的基礎，且擁有廣大的客戶群和協助客戶設計的能力。並且多次拿下多項最佳代理商，多位最佳業務和最佳工程師（FAE）的多項肯定。多元的代理線 Qorvo、Xilinx、Valens、Parade、Trinamic...補足本公司產品的完整性，不論是類比或是數位均提供完整的服務。	1. 優良的半導體廠也需要多家的代理商來協助銷售，代理權和代理商之間的競爭是無法避免的。 2. 近來全球吹起併購風潮，IC 製造商併購造成代理線變動機率大。
產品	1. 產品範圍廣，包含的產業有： (1) 工業用產品：工業監控、自動測試系統、無線應用、微機械產品、醫療儀器。 (2) 消費性產品：數位平面顯示器、數位信號處理。 (3) 網路通訊：RF、IoT 都是本公司涉獵的領域。 2. 未來 ADI 將持續成長且不斷推出創新的產品來應對。	目前國內 IC 代理業有大者恆大之勢，並吹起併購風且代理完整的產品線，需思考如何區隔市場與競爭者的同質性，定位自己的方向。	大公司產品複雜且重複性高，界線模糊無法兼顧。重心大部份放在大的代理線，原廠提供 Solution 只注重販售，鮮少和研發人員接觸，可被取代性高。	代理線不是獨占事業，產品不是市場上唯一的產品，各代理商相互削價競爭，還有同質的半導體廠競爭。
客戶	1. 本公司以類比為基礎，在工業儀器（I&I）深耕近二十年，累積約 1,500 家大大小小的客戶，和客戶長期的配合達到互信互動的良好關係。 2. 本公司和客戶的互動是從客戶產品規劃、設計（Design-in）、量產就一同參與，提供正確的元件完整的線路、樣品...協助 Debug。 3. 本公司從每個月幾個到目前每個月 100-120 個 Design-in，從客戶端學習經驗，一起成長茁壯。	較少超大型的客戶且客戶複雜多元，地域範圍大，需用更多的人力和時間來經營。	1. 多家代理商客戶以代工（OEM）居多，量大利潤低且競爭激烈，容易被他人取代。 2. 本公司人員機動性強，服務好，提供完善的技術協助。 3. 客戶長久良好關係是他人無法取代。	工業和儀器（I&I）是非常穩定成長的產業，量少但利潤較好，同樣對元件要求品質，價格相對要求較寬。同業和同質的半導體廠削價競爭是主要不利因素之一。

因素	S (優勢)	W (劣勢)	O (機會點)	T (威脅點)
人員	1.本公司為非常年輕健康有活力的公司，中階主管均為35至45歲成員，有強烈的進取心、積極的態度、頑強的意志力和絕對的貫徹力與行動力。 2.目前公司已邁入上市櫃的行列，未來在公司較具知名度下，較易招攬更多的人才，並提供完整的教育訓練後，使公司繼續擴展往前。	公司須要更多的管理人才，須要加速中高階主管的培訓養成以因應公司。	1.大公司的缺點是反應慢、員工互動少、各做各的、意見分歧。 2.本公司隨業績的大幅成長吸收更多更優秀的人才，員工晉升機會大且不斷的自我啟發、進修、相互學習、彼此經驗傳承共同分享。 3.員工有足夠的成長空間，所以人員也較穩定，藉此累積公司的人力、客戶、經驗和各種資源。	1.優秀的員工是各界都想挖角的對象，如何減少人員的流動和培訓人才是一個重要的課題。 2.公司上市櫃後已具備一定的規模，人才的培訓管理和政策與執行面的落實是一個新的挑戰。

(三) 技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品

1.投入之研發費用

本公司民國111年度及截至年報刊印日止投入之研發費用分別為103,319仟元及18,801仟元。

2.開發成功之技術或產品

目前已規劃研發項目如下表所示：

項次	專 案 名 稱	專 案 內 容	備 註	完成年度
1	Machine Learning on Zynq	ML influence accelerator implement to Zynq	完成	108 年
2	Smart Camera	MPSoC Smart Camera	完成	109 年
3	高頻交易參考方案	Alveo 在加速高頻交易應用的方案	完成	110 年
4	低延遲視訊傳輸	Real-time HEVC Video streaming 參考方案	完成	110 年
5	Smart NIC 網路加速	25G Smart NIC 參考方案	完成	110 年
6	KRIA SOM AI 平台	嵌入式 SoC 機器視覺方案	完成	111 年
7	智走車平台	智能車參考方案	規劃中	112 年
8	5G 射頻測試平台	RFSoc 運用於射頻測試解決方案	規劃中	112 年

工業控制漸漸脫離傳統人力、電腦與簡單的控制器的組合，隨著半導體產業快速的演進，工業控制產業漸漸升級成智能化與自動化，對運算能力要求、效能提升、人機介面與整合度高的獨立系統成為趨勢。

尤其以高像素影像處理、自動光學檢測、工業級可靠傳輸介面與智能分析等關鍵技術蓬勃發展，Industrial Internet of Things (IIoT)、機械視覺與機器學習更是不可忽視的新興應用；近期市場吹起人工智慧的技術風潮，在工業與各個領域滲透度即高，更讓安馳科技專注於差異化產品脫穎而出。

此外，5G 應用帶動半導體，測試與 5G 建置設備等需求，高速無線網路資源的支持下，即時高階視訊傳送，資料中心的網路加速，是客戶期待的解決方案，安馳科技發揮產品線技術能量的綜合效應，大部份的 IP 專案與參考設計，皆與客戶的應用息息相關，協助客戶端能加速設計與產品的推出時程。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1) 擴大全系列半導體及電子零組件之代理線

本公司目前經銷代理品牌有 Analog Devices、AMD、Parade、Qorvo、ITE、Valens、Finisar、Asmedia、INPAQ、Everspin 及 EmBestor 等，目前仍持續穩定增加新產品的代理經銷。除開發現有代理產品線之新市場應用外，並隨時注意產業動態，確實掌握市場資訊與發展趨勢，使產品更具多元化，提供完整的方案設計及客製化的專業服務。

(2) 積極產品推展新客戶開發，增加更強大的客戶群，擴大公司營運規模

產品行銷及技術人員對新產品及新應用，定期安排業務之訓練課程，讓業務充分了解及熟知，並指出對的市場方向找出有機會、潛力的客戶。既有客戶，須對其組織深入，進而增加新產品行銷的成功率，除此之外，並積極開發新的客戶群，擴大公司營運規模。

(3) 強化技術應用，增加技術人員以協助客戶新產品研發，搶攻市場佔有率

招攬更多專業技術人員並積極提升代理產品之附加價值及服務，強化專業應用工程人員之素質。除支援業務人員新產品推展外，更積極協助客戶瞭解我們所代理產品的特性及應用並即時解決客戶設計上衍生之問題，縮短客戶研發之時間，進而加快新產品上架速度，搶攻市場佔有率。

(4) 培訓公司高、中階層主管及核心人員，提昇公司在各方之競爭力

對於公司高、中階層主管及核心人員，定期於公司內部辦理各項專業訓練，涵括專業知識、領導統馭、語文能力等...課程，並鼓勵高階主管在職進修 EMBA 課程，提昇公司經營績效，強化公司體質，進而提昇公司在各方之競爭力。

2. 長期業務發展計畫

(1) 擴大行銷據點，強化台灣中、南部市場，躍升國際知名專業代理商為目標

增加業務拓展的地域性，擴大更多的客戶群及銷售據點。並利用專業的技術縮短客戶新產品的開發，以多元化的服務，建立知名度，進一步提昇公司經營績效及競爭力，以躍升國際知名專業代理商為目標。

(2) 增加技術應用工程部門人員，整合全系列代理線產品，增加產品銷售率

計畫增加技術應用工程部門人員，將所代理的產品線整合，發展適合市場潮流的產品，舉凡 AI 機器學習及人工智慧、5G 相關應用、物聯網、智慧工廠傳感器應用、車用、雲端、研發網路通訊、消費性電子、工業電腦等...多元化產品，進而增加本公司之附加價值、競爭優勢、產品銷售及市場佔有率。

(3) 積極與企業廠商合作與聯盟，發揮共生共榮效應

對國際知名的製造大廠，策略及階段性的合作。提供專業技術及完整方案等多元化的服務，使其發展更多具市場競爭力的產品，創造原廠、客戶與公司三贏之局面。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年 度 地 區	110 年		111 年	
	金額	比例	金額	比例
內 銷	4,676,030	74.46	4,999,449	78.03
外 銷	1,603,843	25.54	1,407,729	21.97
合 計	6,279,873	100.00	6,407,178	100.00

2. 主要競爭對手及市場占有率

單位：新台幣仟元；%

比較項目		公司名稱	本公司	豐藝	威健
110 年度	營業收入		6,279,873	32,461,160	72,404,886
	市場佔有率		0.28	1.46	3.25
111 年度	營業收入		6,407,178	28,073,190	70,281,060
	市場佔有率		0.22	0.96	2.41

資料來源：110~111 年度台灣證券交易所公開資訊觀測站及台灣半導體產業協會／工研院 IEK。

註：佔有率＝各公司營收金額／我國 IC 製造業產值；110~111 年度我國 IC 製造業產值約分別約 2,228,900,000 仟元及 2,920,300,000 仟元。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場未來之供需狀況

① 供給面

SEMI(國際半導體產業協會)公佈年度半導體設備預測報告,顯示 2020 年銷售總額相較於 2019 年的 596 億美元將成長 16%,創下 689 億美元的業界新紀錄。全球半導體設備市場的成長力道也預計在明後年持續走強,渴望 2021 年將進一步來到 719 億美元,2022 年更將攀上 761 億美元新高點。

工研院產科國際研究團隊指出,肺炎疫情導致生活型態改變,衍生諸多 AI 人工智慧感知應用商機。其歸納為三大方向:

一、環境潔淨科技:透過空氣、水質病毒的汙染偵測,與汙染物質成份濃度之分析判斷,藉此進行廣泛的環境監控。

二、非接觸式科技:不論在居家或工作場所,透過科技使接觸感染機率降至最低。

三、穿戴/手持/居家用品生理量測科技:包括手錶、耳機、戒指、貼片、手機等,導入各種生理感測元件/演算法,使用者能在減少前往醫院前提下隨時進行健康管理。

汽車產業仍然是最受矚目的焦點之一。高解析度影像雷達成為傳統及新創廠商的新戰場,許多一線大廠均啟動重塑新電氣電子架構,車輛內部空間轉化為智慧座艙,使用更多更大的螢幕、即時資訊串流、沉浸式音效,並導入人工智慧來滿足與每一位乘客的需求。

在自動駕駛、聯網、電動車等發展趨勢下,汽車電子從原本門檻高的車輛產業,進而帶動電動車的關鍵系統和電子零組件發展。工研院預估,

汽車產業因 ADAS 與 5G 的發展，可使 2023 年全球汽車電子與車聯網市場可達 4,511 億美元，2030 年將達 8,000 億美元。

因此，各大半導體供應商紛紛投入前瞻性的製程技術，舉凡亞德諾（Analog Devices Inc.）在人工智慧物聯網（AIoT）應用產品的佈局，AMD 著力在雲端運算與 5G 通訊等新興領域的應用持續提升。

根據國際半導體產業協會（SEMI）公佈最新「全球晶圓廠預測報告」指出，2022 年全球前端晶圓廠設備支出總額將較 2021 年成長 10%，突破 980 億美元的歷史新高。其投資將集中於晶圓代工部門，預估佔總支出 46%，繼 2021 年增長 13%，其次是記憶體 37% 和微處理器 17%。

② 需求面

從短期來看，邊緣概念由物聯網推動，因此運算工作必須靠近終端，而非由中央化雲端伺服器進行，不過這並不會導致新的運算架構產生。我們會看到的是雲端運算和邊緣運算演變逐漸走向互補，雲端服務成為中央服務執行的角色，而且不只在集中式伺服器，同時也在就地部署的分散式伺服器和邊緣裝置上執行運算。

未來五年，各式各樣的邊緣裝置都將新增特製的人工智慧晶片，並配有更強大的運算處理、儲存和其他先進功能。嵌入式物聯網世界的強烈異質性，和工業系統等資產的長生命週期，都會為管理帶來極大挑戰，但長期來觀察，隨著 5G 逐漸成熟，不斷擴大的邊緣運算環境，將更有能力向集中式服務回報訊息。5G 不單能提供更低延遲及更大頻寬，對邊緣來說更重要的是，每平方公里的節點（邊緣端點）數量將會大增。

Gartner 發布九大策略科技（strategic technology），其中，行為網路（Internet of Behavior；IoB）以收集和使用這些防疫抗疫資料來影響人的行為作法。隨著各組織不僅提升了收集的資料量，且改善了如何將不同來源的整合使用，行為網路將繼續影響人們的互動模式並幫助企業維持可塑性和靈活性。

這九大策略科技並不是獨立運作，而是相互依存的。創新組合是這些趨勢的共通性，以促成可塑性，有助於組織未來五到十年的發展。

● 行為網路（Internet of Behaviors）

正如 COVID-19 的防疫監控措施，行為網路就是利用資料來改變行為。隨著日常生活中「數位塵埃」（digital dust）收集技術的進步，這些資訊可以用來影響行為。例如，商用車可以透過車載資通訊系統（Telematics）來監控急剎車和轉彎等駕駛行為，並利用這些資料來改善駕駛的表現、路線和安全。行為網路（IoB）可以收集、整合和處理不同來源的資料，包括：商業客戶資料、公部門和政府機構收集的民眾的資料、社交媒體、臉部識別和定位資料。隨著處理資料的技術日趨成熟，行為網路得以發展。而 IoB 行為網路取決於使用的目標和結果，在社會道德層面的影響也引來顧慮。保險公司用來追蹤客戶身體活動以降低保費的穿戴式設備也可以用來監控使用者的購物行為，購買過多的不健康食品可能會增加保費。各個地區的隱私法規的不同，將影響行為網路的應用和規模。

● 全面體驗（Total experience）

全面體驗將多體驗（multiexperience）、客戶體驗、員工體驗和使用者體驗結合，目標是改善從技術到員工到客戶和使用者之間交疊的整體體驗，提升業務成效。將所有這些體驗緊密地聯繫起來，而非單獨的一項一項改進，使企業能以一種難以被複製的方式與競爭對手區分開來，創造競爭優勢。

例如，一家電信公司為了提高安全性和滿意度，決定改造客戶體驗。首先，它通過現有的應用程式設立了一個預約系統。當客戶距離預約地點 75 英尺以內時，會收到：一個通知，引導他們完成簽到流程；一個提醒，讓他們知道還有多久才能安全進入商店並保持社交距離。該公司還增加了更多的數位資訊服務站（digital kiosks），並使員工能夠使用自己的平板電腦同步瀏覽客戶的裝置，無需實際接觸硬體。為客戶和員工提供安全整合的體驗。

●隱私增強運算（Privacy-enhancing computation）

隱私增強計算包含了三項技術，可以在資料被使用時保護隱私。第一是提供一個用來處理或分析敏感性資料的可信任的環境。第二是以去中心化的方式處理和分析資料。第三是在處理或分析之前對資料和演算法進行加密。隱私增強計算使各組織與競爭對手合作時，能夠安全地保密而不必犧牲隱私，以滿足共用資料的需求且同時保有隱私。

●分散式雲端（Distributed cloud）

分散式雲端是指將公有雲分佈到不同的物理位置，但公有雲運營管理仍由供應商負責。分散式雲端使企業能夠在實體上更接近雲端服務，有助於降低延遲和資料成本，以及符合規定資料必須留在特定地理區域的法律。同時避免組織需要付出高成本來管理私有雲的情況。分散式雲端是雲端服務的未來。

●隨處運營（Anywhere operations）

隨處運營的業務模式在後疫情時代極為重要。不論身處何處，都能滿足員工全球各地客戶服務。隨處運營的業務模式以「數位優先，遠端優先」為原則，例如，從轉帳到開戶，都將透過手機處理，省略實體銀行。數位化工具將加強而不是完全取代實體空間，像是實體店的非接觸式結帳。

●網路安全網（Cybersecurity mesh）

網路安全網是一種分散式的架構，可以達成可擴展、靈活、可靠的網路安全控制。現在很多資產都存在於傳統的安全圍牆之外。網路安全網使身份驗證成為新的安全邊界。隨著周邊保護的意義越來越小，圍牆式的保全方式必須隨之改變。

●智慧組合企業（Intelligent composable business）

智慧組合企業是指能夠根據當前形勢進行調整並從根本上重新定位自己的企業。隨著企業加快數位轉型的腳步，需要能靈活快速的根據現有資料做出決策。

●人工智慧（AI）工程化（AI engineering）

穩健的 AI 工程策略將提升 AI 模型的性能和可靠度，提供 AI 技術投資的價值。AI 專案經常面臨維護、擴展和管理的難題。AI 工程將多項領域和技術結合，讓 AI 成為 DevOps 流程的一部分，而不是一套獨立專門

的項目。在 AI 工程管理方面，「負責任的人工智慧」(Responsible AI) 正在興起，解決信任、透明、道德、公平、和法遵問題。

●超級自動化 (Hyperautomation)

超級自動化是指組織中任何可以自動化的東西都應該自動化。省略簡化任何流程都會引來昂貴和大規模的問題。很多組織仰賴「拼湊」的技術，這些技術不夠精益、優化和明確。數位轉型的過程中，不注重效率、效能和敏捷性的組織將被甩在後面。

此外，受惠於淨零碳排議題，各國政府加大再生能源財政支持，帶動太陽光電需求，2021 年全球太陽光電市場將較 2020 年成長約 23.2%。以及可預見政府將持續挹注資源於陸域及離岸風電 2025 年 5.6GW 的推動下，預期 2021 年風力發電製造業產值為 367.7 億元，較 2020 成長 9.6%。然而，再生能源所產生的電能不具有維持性，尚需要龐大的電能儲存設備才能將能源妥善的運用。工研院產科國際所分析師楊宛蓉分析，目前全球儲能裝置主要市場集中於美國、中國，且發展力道持續強勁。到 2025 年以前，美國將持續站穩全球最大市場的寶座，其中，再生能源投資稅收抵免(ITC)稅賦優惠的延長，將是相當大的驅動力。根據目前台電已給出至 2025 年的輔助服務容量規劃、用電大戶條款，以及其他相應發展政策推估後，我們預測台灣儲能市場規模於 2023 年開始將有顯著成長，至 2025 年累積容量將突破 1GW/3GWh，同時在全球電化學儲能市場的占比也將超過 1%。而 2026-2030 年隨著再生能源發電比例提升以及儲能設備價格降低等環境因素發酵，儲能市場將進入爆發期，樂觀預期儲能的累積規模將由 3GWh 左右快速成長至 2030 年的 20GWh。

(2) 行業未來成長性

Gartner 認為智慧化、數位化、網格化是密不可分的，結合這三者所產出的數位分析模型、商業平台及各式各樣的智慧服務，將對企業的競爭力帶來根本性的提升。

●智慧化 (Intelligent)

AI 人工智慧已經滲透到幾乎每一個技術領域，若能將目標清楚定義、聚焦於特定議題，AI 能帶給使用者彈性與靈活度更大，並具有部分自動化能力的系統。

●數位化 (Digital)

將趨於更大的整合虛擬與真實世界的體驗，帶給使用者沈浸式、無縫式的連接性。

●網格化 (Mesh)

連接不同人群、社會、系統、裝置、商業機會、線上與線下等等的一張大網，匯集不同領域的資料，整合後再經由上述兩項傳遞更好的體驗。

AI 主要包括 AI 的基本面、智慧 APP 和智慧分析。數位化，最重要的是數位分身，數位分身是 AI、數位分析和雲端運算綜合起來的利器。2019 年是雲端跟邊緣運算的整合，然後是對話式平臺，對話式平臺的重點是人機互動，互動的緊密性帶進了切入性的身歷其境式的情景。最後是網格，主要有區塊鏈、事件驅動模式和資訊安全，資訊安全已經不是一個可以完全百分之百保護的東西，重點是怎麼掌控風險以及怎麼建立該信任的東西。

可預見的幾年內，產品的開發依賴感測器與資訊收集需求愈趨重要，安馳已為工業物聯網提供多樣化的傳感器零組件與應用技術支援：從壓力、溫／溼度、各式氣體感測、水位、高度計、懸浮微粒濃度等前端感測器，經由高精度、超低功耗的類比／數位轉換器，以及支援業界常用的有線、無線通訊元件成為物件的觸感。後端大數據伺服系統還有高速儲存硬體、光纖網路模組以及橋接器建構成大腦中樞，再由 FPGA 進行人工智慧的演算與判斷，達到危機預警與處理等優勢。

透過不同類型的產品布局，除了持續深耕工業市場以外，並與客戶共同開發產品，縮短產品上市的時間。例如：連結多方的專長，共同打造無人載具的 AI 診斷方案；熟悉儲能產業供應鏈，為客戶提供快速與整合方案；拓廣第三方方案商，協助 FPGA 客戶發展 AI、RF、ATE、低軌衛星、數位影音廣播等。這有助於和客戶共同成長和提升彼此競爭力，還能为台灣產業發展貢獻一份心力。

隨著 IoT 應用愈來愈廣泛，資安威脅已從資訊設備延伸到基礎設施與工控設備，嵌入式系統更需要有效的防護措施，以免遭受到惡意攻擊。因此 ADI 的 DeepCover 安全微控制器將為 IoT 裝置帶來新一波的演進與產業的發展。

隨著 5G 技術在 2019 年開始商業化部署之下，其所帶來的頻寬激增，將大幅改變現有格局並開闢新的市場，5G 網路不單局限於互聯網，更將推動汽車、醫療和工業自動化的革命性推展，透過智慧化應用商機的發掘，可為產業創造更高價值。

根據工研院 IEK Consulting 報告中指出，2022 年國際局勢瞬息萬變，隨著國際邊境管制陸續解封，通膨導致醫材與保險成本上升，因此左右了全球醫材市場的起伏變化，進而影響台灣相關產業在對外出口動能回升，產值預估迎來近年新一波高峰，預估 2022 年可達 4,744 億美元，以年複合成長率 5.6% 的速度，至 2024 年達 5,352 億美元。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基及發展遠景

① 專業經營團隊

本公司具年輕化、有衝勁及創造力豐富之特質，故能因應半導體產業之快速變化。百分之九十以上員工擁有大專學歷，人力素質結構領先同業，且每位員工專注在各自的工作崗位上，為客戶竭盡心力提供服務。為創造員工更好的工作環境及吸引優秀專業人士加入，本公司提供員工自我成長的空間，並給予創造學習的機會，積極培育人才，定期安排員工教育訓練及國外專職訓練。在公司努力經營下，整體團隊已凝聚共識，創造和諧的組織文化，努力攜手達成企業目標，創造高成長及卓越之企業體質。

② 技術行銷導向

本公司透過專業業務人員與客戶直接在第一線接觸，因此對於市場狀況深具敏感度，且擁有對未來產業方向精確的研判能力及產品整合的技術能力。因此將不同用途範圍的零組件劃分不同的業務部門負責，且搭配產品規劃人員以及技術人員進行設計、產品整合、解決客戶問題等全方位的服務，並配合供應商做推廣新產品之行銷計劃，而此技術支援即成為本公司競爭的利基。

③深耕高清影像應用、通訊、工業電腦控制

持續耕耘高清影像應用，往 4K、8K 進行發展，產品線 ITE/Parade/Valens 在高清影像領域皆有優勢，HDMI 2.x 版本皆居於領先地位，進而能提供給客戶更完整、有競爭力的參考設計。

高頻通訊技術困難度高，在通訊、雷達應用、車用電子，都能協助客戶產品縮短研發時程，本公司無論是在產品線或是技術支援均有優勢。

此外工業電腦需求逐年增加，應用更普級 IIoT，工業 4.0，本公司能提供給客戶更完善、專業的建議，客戶對本公司的信賴、長期建立深厚默契，建立了高門檻，為本公司持續成長之一大主因。

2) 有利因素

①代理經銷品牌之競爭力

本公司所代理之 ADI、Asmedia、Finisar、Everspin、ITE、Parade、Valens、AMD 等品牌在相關市場皆為領導廠商，因此業績及獲利都可維持穩定成長且能提供足夠資源持續不斷開發新產品，以鞏固領導地位及競爭優勢。

②全方位之零組件供應商

本公司跨足之領域相當廣泛，包含系統零組件、次零件及模組等已形成市場需求之主要趨勢，此將可望驅動智慧型監控網路照相機、電腦多媒體通訊、工業控制、航太、保全產業、家庭網路及雲端管理系統等相關 IC 的需求，因此能有效抵抗單一產業景氣循環所造成的影響，而維持一定的業績及獲利。

③以行銷帶動技術以技術強化行銷策略運用

透過專業的行銷業務人才以掌握市場脈動及客戶需求，搭配專業技術人員協助客戶開發及規劃新產品解決方案，提高客戶競爭力，鞏固客戶持續下訂單，增加本公司業績成長的原動力。

④提供應用方案設計

以市場脈動及客戶需求為導入方向，提供標準應用設計，協助客戶快速完成產品設計，提高客戶競爭力，取得歐洲、美洲及亞洲技術認證，並擴大業務量，故可扶植新產品線快速導入，增加新產品代理權，為本公司業績成長的新動力。

⑤電子資訊產業以台灣為主軸延伸更多世界第一

透過台灣電子資訊產業的堅強實力，不斷開創新的台灣第一，包括工業控制設備、平板電腦、多媒體影音系統、工業機器設備、個人儲存系統、雲端管理系統...等，都成為台灣未來重要的產業。因此以台灣為中心的電子產業仍就持續蓬勃發展，所以在台灣建立堅強行銷通路將持續成為最有力的武器。

⑥行銷服務據點持續擴展

因應台商生產據點移至台灣中南部及中國大陸之策略，本公司亦配合協力公司持續擴展台灣中南部及中國經銷服務據點。(如：台灣—新竹、台中、高雄，中國—上海、北京、深圳、重慶、成都...等籌畫中)。

(3) 不利因素與因應對策

①新品牌代理競爭者眾多

本公司早期即與國內 IC 設計公司配合往來，並從中尋找有潛力之產品，優先取得合作關係及代理權，且成立市場行銷團隊，針對世界各地展覽會

搜尋優勢產品及應用方案。本公司相信以堅強的技術背景和研發實力加上行銷團隊的業務拓展能力,將更有競爭力和其他對手競爭。

②半導體通路商的價格競爭

本公司以強化行銷及技術支援能力縮短詢價及訂單作業流程，提升業務競爭力及客戶服務態度，並發展更優質的客戶群，與供應商策略結盟強調附加價值及品牌，避開記憶體 IC（SDRAM 及 Flash 等記憶體）的高度競爭市場，利用創新，提高長尾理論及客戶良好關係的優勢創造出新的藍海,維持穩定的業績及獲利。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途

品牌名稱	主要產品名稱	重要用途
美商 Analog Devices	類比以及混合信號積體電路 (Analog and Mixed Signal ICs)	儀表、儀器、溫度計、工業控制、工業電腦、半導體／TFT 面板自動測試系統、無線產品、微機械產品、醫療儀器設備、工廠自動化系統、環境監控、安全監控、射頻辨識 (RFID)、胎壓計、衛星定位器、汽車防盜、血壓計、血氧計、心電圖機、微機電麥克風、行動電視、車用娛樂系統等。
美商 AMD AECG	FPGA 加速卡/多重處理系統晶片/可程式邏輯閘陣列/可程式邏輯裝置 (Versal/Alveo/RFSoc/MPSoc/FPGA/CPLD)	舉凡數位電路都可以用 FPGA 加以簡化成為更精簡的設計及成為客戶的虛擬晶圓廠。 1.IC 設計公司投產前使用 FPGA 來驗證演算法，省下晶圓、光罩和 IC 設計的成本並降低設計錯誤所帶來的風險。 2.藉由 MPSoc/FPGA/CPLD 來擴展產品的彈性、功能、差異化及獨特性。 3.客戶將 MPSoc/Versal 規劃成完整的 IC 方案並直接量產，進而降低產品的研發費用。 4.伺服器平臺加裝 FPGA 加速卡的需求，資料處理頻寬達十億位元每秒延遲度低於 GPU、資料查詢效能大幅領先 CPU 系統。
以色列商 Valens	HDBaseT 產品	Valens 公司實現了 4k60 解析度無壓縮的影音傳輸。公司的產品可以將影像、聲音、網路、控制信號以及電源等 5 種信號 (5 Play) 透過一條 CAT-5 的網路線傳送到最遠 100 公尺之外。最常被應用於家庭影音娛樂系統、視訊會議系統、中高階投影設備等。
聯陽 ITE	High Speed ADC, HDMI Tx/Rx/Sw	產品應用包含 Flash Disk、Card Reader 及 Memory、A/D、PWM、HDMI、Display Port 等，已建立相當好的 Analog 設計及量產能力，專精於多媒體之 Image、Video、Audio、Graphic 等之技術開發，也相繼推出應用於手機、保全等領域之新產品。
譜瑞 Parade	顯示面板產品、真實觸摸產品、信號完整性產品	Parade 產品，主要集中在以下需要影像輸出、介面轉換、觸控面板的終端市場：手機、平板電腦、電視、電腦螢幕、車用多媒體螢幕、DP to HDMI 轉換器、擴充基座。
美商 Qorvo	射頻功率放大器(RF PA)產品、物聯網控制器 (IoT controller)產品	Qorvo 產品，主要集中在以下需要射頻功率放大器 RF PA 的終端市場：移動設備；蜂窩基站；國防和航空航天；Wi-Fi 客戶處所設備；智慧家居和汽車連接。
美商 II-VI (Finisar)	光纖收發器、光引擎、光纜、光器件、光學儀器、光放大器、光纖射頻模組	數據中心、企業網絡、接入網絡的廣泛產品組合、光互連 紅外光應用於對我們生活環境的測量、感應和控制及工業應用等等...

2.產製過程：本公司為電子零組件代理經銷商，故不適用。

(三) 主要原料之供應狀況：本公司為電子零組件代理經銷商，故不適用。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	110 年度				111 年度				112 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	ADI	3,488,697	53.02	無	ADI	4,279,519	61.11	無				
2	AMD (Xilinx)	2,344,344	35.63	無	AMD (Xilinx)	1,933,330	27.61	無				
	其他	746,983	11.35	—	其他	789,739	11.28	—				
	進貨淨額	6,580,024	100.00		進貨淨額	7,002,588	100.00					

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	110 年度				111 年度				112 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	無	—	—	無	無	—	—	無				
	其他	6,279,873	100.00	—	其他	6,407,178	100.00	—				
	銷貨淨額	6,279,873	100.00		銷貨淨額	6,407,178	100.00					

(五) 最近二年度生產量值：本公司為電子零組件代理經銷商，故不適用。

(六) 最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元；仟個

主要商品 銷售量值	年度	110 年度				111 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
混合信號積體電路		21,394	1,008,660	21,412	506,465	21,250	1,191,180	18,711	486,953
類 比 積 體 電 路		19,008	1,152,099	21,580	639,745	18,155	1,119,642	13,636	536,784
邏 輯 積 體 電 路		1,715	1,469,736	635	105,381	1,620	1,269,269	515	202,109
其 他		13,572	1,045,535	14,824	352,252	15,450	1,419,358	14,381	181,883
合 計		55,689	4,676,030	58,451	1,603,843	56,475	4,999,449	47,243	1,407,729

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

112 年 03 月 31 日

年 度		110 年度	111 年度	112 年截至 03 月 31 日止(註)
員 工 人 數	主 管 階 層	51	61	62
	一 般 員 工	113	106	107
	合 計	164	167	169
平 均 年 歲		37.54	38.26	38.39
平 均 服 務 年 資		8.42	8.9	9.04
學 歷 分 布 比 率	博 士	—	0.60	—
	碩 士	14.63	11.38	11.24
	大 專 / 大 學	84.15	86.23	86.98
	高 中	1.22	1.79	1.78
	高 中 以 下	—	—	—

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)及處分總額
本公司為電子零組件代理經銷商，無工業污染之虞，故不適用。

(二) 未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

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

員工是本公司最重要的資產與競爭力之來源，故本公司持續投入心血培養、深入教育、提高員工素質與專業之能力，並提供通暢的升遷管道及員工入股分紅等。

本公司遵循相關勞動法規，保障員工合理權益，提供員工安全與健康的工作環境，並設有員工申訴渠道，以達勞資雙贏局面。

1. 員工福利措施

(1) 休閒育樂：

- 文康活動：為促進公司同仁間情誼及凝聚力，本公司每季舉辦慶生會餐敘，並於萬聖節、感恩節、耶誕節及小年夜等節慶之際舉辦愉快且溫馨活動（餐敘、抽獎及交換禮物等）。
- 社團活動：本公司職工福利委員會積極推動成立多元化社團，目前有樂活社、桌遊社、羽球社、品酒社及美食社等 5 大社團，藉由多元化之社團活動，促使同仁身心靈均能獲得滿足。
- 員工旅遊：每年舉辦員工旅遊活動，透過跨部門的交流，拉近同仁間的距離。

(2) 福利補助：

本公司提供三節獎金與禮品、生日禮金、生育補助、婚喪補助、員工進修補助、傷病與急難救助、部門餐敘補助、特約商店折扣等，並視營運狀況發放年中與年終獎金及舉辦年終尾牙餐敘與摸彩活動。

(3) 友善育兒環境：

本公司重視隱私安全，提供友善哺乳環境，除家庭照顧假與育嬰假外，尚有設置哺集乳專用室，並提供母乳專用冰箱等。
本公司員工之子女若於廠區幼兒園就讀，本公司亦提供就讀優惠，照顧員工托兒需求。

(4) 健康諮詢：

每年聘請醫療健康管理中心機構為公司員工實施健康檢查，時刻關心與照顧同仁健康狀態。

(5) 公益活動：

本公司每年年終舉辦耶誕寒冬送暖溫馨關懷活動及愛心物資捐贈。
2022 年耶誕活動共募得 169 罐花生醬、1,119 包家常麵、855 罐新東陽肉醬及 1,272 罐八寶粥，分別贈予勵馨社會福利事業基金會(南投分事務所) 及社團法人花蓮縣老人暨家庭關懷協會。

2. 員工進修訓練與其實施情形

為使人才有效發展，本公司透過教育訓練培育人才，搭配有系統的職務輪調，鼓勵員工自主學習以提升個人績效並增加工作技能，相關訓練課程如下：

- (1) 新人訓練：協助新進員工熟悉公司發展沿革與經營理念、企業文化、工作環境、總務服務、員工福利、人事規章及資訊安全等訓練課程。
- (2) 專業訓練：透過內外訓以及工作中學習的方式，增長各職能單位所需之技術及專業知識。
- (3) 通識課程：包括全公司整體性或通識性之訓練活動，如品質類訓練課程。

(4) 本年度員工進修訓練實施情形

項目	班 次	總 人 數	總 時 數	總 費 用
新 進 人 員 訓 練	169	24	169.36	—
專 業 技 能 訓 練	59	63	195.5	368,777
通 識 課 程	11	63	8.17	—

3. 退休制度與其實施情形

本公司退休制度係依勞動基準法及勞工退休金條例辦理，分述如下：

(1) 勞動基準法（舊制-確定福利計畫）

本公司適用勞動基準法退休制度之員工，其退休金之支付係依據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。

本公司除每月依適用勞動基準法退休制度之員工月薪資總額，提撥 2% 至台灣銀行退休準備金專戶外，年度終了前若估算退休準備金專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，本公司將於次年度 3 月底前一次提撥其差額。

上述每月提撥 2% 之退休金係以勞工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行專戶，並委由勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權力。

(2) 勞工退休金條例（新制-確定提撥計畫）

本公司每月依適用勞工退休金條例之員工月薪資總額，參照月提繳工資分級表，提撥 6% 至勞工保險局之個人專戶。

4. 勞資間之協議情形

本公司勞資關係和諧，未曾發生勞資糾紛，加以本公司一向重視勞資雙向溝通，維持良好勞資關係，因此迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司對於員工酬勞、員工訓練及員工意見之反應均十分重視，並保持暢通之申訴管道，因此，最近年度及截至年報刊印日止並無任何重大勞資糾紛足以影響公司正常運作之情事發生。

六、資通安全管理

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

1. 資訊安全風險管理架構

資訊部為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。每年就內部控制制度、資訊安全管理辦法、國際性風險管理認證：BCM 25999-2:2007 營運持續管理（Business Continuity Management）、ISO9001 品質管理系統（Quality Management System）及會計師上市櫃公司獨立查核資訊部等各項資訊安全管理機制，並進行資訊安全查核調整，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2.資通安全政策

為落實資訊安全管理，公司訂有各項資訊安全管理辦法，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- (1) 確保資訊資產之機密性、完整性。
- (2) 確保依據部門職能規範資料存取。
- (3) 確保資訊系統之持續運作。
- (4) 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- (5) 定期執行資訊安全各項辦法的稽核作業，確保資訊安全落實執行。

3.具體管理方案

- (1) 訂定期盤點資訊資產及個人資料清冊，依資訊安全風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- (2) 每年辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業，新進人員皆須簽定資通安全保密協定。
- (3) 委外廠商須簽定保密協議，以確保使用本公司的提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- (4) 重要資訊系統或設備已建置適當的備份、備援或監控機制並定期演練，以維持其可用性。
- (5) 個人電腦均安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權的軟體。
- (6) 要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置密碼，並搭配OTP 機制多重驗證帳號，以降低密碼洩漏後續風險。
- (7) 已制定資訊安全事件的回應及通報標準程序，由資訊安全緊急應變小組負責資訊安全事件處置，以適當對資訊安全事件做即時處理，避免損害擴大。
- (8) 建立業務持續運作管理機制，並定期測試演練，維持其適用性。
- (9) 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個人資料保護管理制度之有效性。

4.投入資通安全管理之資源

(1) 網際網路資訊安全管控

①增加資訊安全設施

A.硬體裝置

- a.資安防護設備-防火牆(Firewall)。
- b.電子郵件管理安全與風險管理解決方案：防垃圾郵件、郵件病毒及檔案沙箱掃描、變臉詐騙防護等功能。

B.軟體

- a.端點偵測及應變機制防護(EDR：Endpoint Detection and Response)：發現組織環境中的攻擊者並通過利用實時可見性、取證數據和響應工具快速修復。
- b.一次性動態密碼(OTP：One-Time Password)：雙因子認證，透過 OTP 動態密碼不斷更換的特性，有效解決帳號、密碼被盜的問題，確保網路交易與組織內部網路的安全性。

- ②定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄。
- ③各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行。
- ④定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形。

(2) 資料存取管控

- ①電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼。
- ②依據職能、部門分別賦予不同存取權限。
- ③調離人員及時取消原有權限。
- ④設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫。

(3) 應變復原機制：建立系統備份機制，落實異地備份

- ①每半年執行演練系統復原。
- ②定期檢視緊急應變計劃，檢討電腦網路安全控制措施。

(4) 宣導及檢核，提升員工資安意識

- ①不定期發送最新相關資訊安全及應變辦法郵件。
- ②預計推動員工郵件社交工程演練。
- ③實施獎懲辦法。

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

駭客勒索病毒 WannaCay 初期，2018 年盛行之時，本公司曾有同仁因開啟釣魚信件中毒，導致檔案伺服器部份檔案被加密無法使用，幸而本公司始於 2008 年便導入備份機制至今且確實執行，使本公司得於最短時間內復原主機及還原檔案至最新狀態，將勒索病毒造成之傷害降到最低，故該資安事件並未對本公司之營運造成重大影響或損害。

本公司持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，近年更因加入日本集團成為集團一份子，由日本母公司導入端點防護並更換防毒軟體，於郵件安全上亦添加了硬體設備來提升與強化本公司重要營運系統與資料安全，並加強同仁資訊安全之意識，確保企業永續經營。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
代理	美商亞德諾半導體股份有限公司 Analog Device Inc. (ADI)	2003.03 ~迄今	IC 產品銷售、A/D、D/A、OP、 Converter、DSP、Solution、Products	地域限制
代理	美商賽靈思發展股份有限公司 Xilinx, Inc.	2010.01 ~迄今	IC 產品銷售、技術支援	地域限制
代理	Parade Technologies Ltd.,	2012.02 ~迄今	USB、DP、Thunder bolt	無
代理	Valens Semiconductors Ltd.	2013.08 ~迄今	HDBaseT	無
代理	祥碩科技股份有限公司	2015.11.01 ~迄今	USB3.0 host、USB3.0 device、 Swiich、Sata controller series	代理地區為 台灣及中國
代理	Qorvo, Inc	2019.03 ~迄今	RF PA、LNA、FEM	代理地區為台灣
代理	Sensor to Image GmbH	2020.02 ~迄今	IP Core products	代理地區為台灣

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師姓名及其查核意見

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度		最近五年度資料					當年度截至 112 年 03 月 31 日 財務資料
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年	
流 動 資 產		3,062,665	3,111,542	3,166,063	4,689,913	6,557,953	
不 動 產、廠 房 及 設 備		17,329	17,415	13,013	13,400	20,222	
無 形 資 產		3,729	4,042	2,343	1,364	5,303	
其 他 資 產		98,670	127,719	126,647	312,873	155,178	
資 產 總 額		3,182,393	3,260,718	3,308,066	5,017,550	6,738,656	
流 動 負 債	分 配 前	1,714,186	1,750,555	1,757,115	3,135,801	4,742,622	
	分 配 後	1,878,179	1,914,595	1,947,401	3,387,017	註 2	
非 流 動 負 債		21,524	47,263	36,305	35,715	33,379	
負 債 總 額	分 配 前	1,735,710	1,797,818	1,793,420	3,171,516	4,776,001	
	分 配 後	1,899,703	1,961,858	1,983,706	3,422,732	註 2	
歸屬於母公司業主之權益		1,446,683	1,462,900	1,514,646	1,846,034	1,962,655	
股 本		655,972	656,160	656,160	661,095	663,660	
資 本 公 積		262,128	272,109	281,742	292,641	297,544	
保 留 盈 餘	分 配 前	497,585	514,355	559,678	670,173	935,176	
	分 配 後	333,592	350,315	369,392	418,957	註 2	
其 他 權 益		30,998	20,276	17,066	222,125	66,275	
庫 藏 股 票		—	—	—	—	—	
非 控 制 權 益		—	—	—	—	—	
權 益 總 額	分 配 前	1,446,683	1,462,900	1,514,646	1,846,034	1,962,655	
	分 配 後	1,282,690	1,298,860	1,324,360	1,594,818	註 2	

註 1：上述各年度財務資料均經會計師查核（核閱）簽證。

註 2：本公司 111 年度盈餘分派現金股利案業經董事會決議通過，惟尚未發放。

(二) 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料					當年度截至 112 年 03 月 31 日財務資料
	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年	
營 業 收 入	4,122,747	4,118,541	4,973,228	6,279,873	6,407,178	
營 業 毛 利	574,729	538,974	547,354	759,287	1,014,567	
營 業 損 益	258,618	221,055	209,272	342,242	584,361	
營 業 外 收 入 及 支 出	(36,043)	8,729	52,171	34,991	(116,161)	
稅 前 淨 利	222,575	229,784	261,443	377,233	468,200	
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利	177,388	181,794	208,922	300,068	373,985	
停 業 單 位 損 失	—	—	—	—	—	
本 期 淨 利 (損)	177,388	181,794	208,922	300,068	373,985	
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(5,143)	(11,753)	(2,769)	205,772	(13,616)	
本 期 綜 合 損 益 總 額	172,245	170,041	206,153	505,840	360,369	
淨利歸屬於母公司業主	177,388	181,794	208,922	300,068	373,985	
淨利歸屬於非控制權益	—	—	—	—	—	
綜合損益總額歸屬於母公司業主	172,245	170,041	206,153	505,840	360,369	
綜合損益總額歸屬於非控制權益	—	—	—	—	—	
每股盈餘(追溯調整後)(註 2)	2.71	2.77	3.18	4.57	5.65	

註 1：上述各年度財務資料均經會計師查核(核閱)簽證。

註 2：每股盈餘(追溯調整後)係以新台幣元為單位。

(三) 會計師姓名及其查核意見

年度	會計師事務所	簽證會計師公費資訊姓名	查核意見
107 年	勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳、陳慧銘	無保留意見
108 年	勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳、陳慧銘	無保留意見
109 年	勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳、陳慧銘	無保留意見
110 年	勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳、陳慧銘	無保留意見
111 年	勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳、周以隆	無保留意見

二、最近五年度財務分析

年 度(註 1) 分 析 項 目(註 2)		最近五年度財務分析					當年度截 至 112 年 03 月 31 日
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年	
財務結構(%)	負債占資產比率	54.54	55.14	54.21	63.21	70.87	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	8,472.54	8,671.62	11,918.47	14,042.90	9,870.61	
償債能力(%)	流動比率	178.67	177.75	180.19	149.56	138.28	
	速動比率	94.86	96.37	102.06	72.87	52.56	
	利息保障倍數	7.90	6.62	14.03	22.78	10.69	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.33	4.34	5.01	5.23	4.31	
	平均收現日數	84.29	84.10	72.85	69.78	84.68	
	存貨週轉率(次)	6.77	6.19	9.24	8.58	5.38	
	應付款項週轉率(次)	4.03	3.72	4.24	4.05	2.75	
	平均銷貨日數	53.91	58.96	39.50	42.54	67.84	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	201.70	237.08	326.88	475.51	381.13	
	總資產週轉率(次)	1.39	1.28	1.51	1.51	1.09	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.84	6.66	6.85	7.54	7.02	
	權益報酬率(%)	12.41	12.50	14.03	17.86	19.64	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	33.93	35.02	39.84	57.06	70.55	
	純益率(%)	4.30	4.41	4.20	4.78	5.84	
	每股盈餘(元)	2.71	2.77	3.18	4.57	5.65	
現金流量	現金流量比率(%)	7.94	13.16	18.14	(16.28)	(15.91)	
	現金流量允當比率(%)	5.47	78.76	46.30	3.71	(15.21)	
	現金再投資比率(%)	(0.75)	4.50	10.16	(37.82)	(51.79)	
槓桿度	營運槓桿度	1.10	1.12	1.14	1.07	1.04	
	財務槓桿度	1.14	1.23	1.11	1.05	1.09	

最近二年度各項財務比率變動增減達 20%，原因分析如下：

- (1) 長期資金占不動產、廠房及設備比率下降，主要係因 111 年辦公設備增加所致。
- (2) 速動比率下降，主要係因 111 年短期借款增加所致。
- (3) 利息保障倍數下降，主要係因 111 年短期借款所產生之利息費用增加所致。
- (4) 平均收現日數上升，主要係因 111 年底主要銷售客戶的付款天數較長所致。
- (5) 存貨週轉率下降，主要係因 111 年受到疫情影響，使得下游客戶拉貨速度減緩所致。
- (6) 應付款項週轉率下降，主要係因 111 年應付帳款上升所致。
- (7) 平均銷貨日數上升，主要係因 111 年存貨增加所致。

- (8) 總資產週轉率下降，主要係因 111 年存貨增加所致。
- (9) 稅前純益占實收資本額比率上升，主要係因 111 年度稅前純益增加所致。
- (10) 純益率上升，主要係因 111 年度毛利率大幅增加，使得獲利增加所致。
- (11) 每股盈餘上升，主要係因 111 年度稅後淨利增加所致。
- (12) 現金流量允當比率及現金再投資比率下降，主要係因 111 年度營業活動淨現金流出增加所致。

註 1：上述各年度財務資料均經會計師查核（核閱）簽證。

註 2：計算公式如下

(1)財務結構

- ①負債占資產比率＝負債總額／資產總額。
- ②長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

(2)償債能力

- ①流動比率＝流動資產／流動負債。
- ②速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。
- ③利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

(3)經營能力

- ①應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- ②平均收現日數＝365／應收款項週轉率。
- ③存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。
- ④應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- ⑤平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。
- ⑥不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。
- ⑦總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

(4)獲利能力

- ①資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。
- ②權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。
- ③純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- ④每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。（註 3）

(5)現金流量

- ①現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- ②淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。
- ③現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。（註 4）

(6)槓桿度

- ①營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益(註 5)。
- ②財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項

- (1)以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- (2)凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- (3)凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- (4)若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項

- (1)營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- (2)資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- (3)存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- (4)現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- (5)不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註 6：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

三、最近年度財務報告之審計委員審查報告

安馳科技股份有限公司



審計委員會審查報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國一一一年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中民國一一一年度財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述民國一一一年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此 致

安馳科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

安馳科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

安馳科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達安馳科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與安馳科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對安馳科技股份有限公司民國 111 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對安馳科技股份有限公司民國 111 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項：特定銷售客戶銷貨收入出貨真實性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳財務報告附註四(十)。

安馳科技股份有限公司民國 111 年度之銷貨收入為 6,407,178 仟元，其中來自特定銷售客戶之銷貨收入淨額為 1,091,000 仟元，佔總銷貨收入淨額約 17%，因具重要性及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，是以其收入是否發生對財務報表之影響實屬重大，故本會計師將來自特定銷售客戶之銷貨收入出貨真實性列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師除測試相關內部控制外，並執行下列查核程序：

1. 針對特定客戶之收入交易抽核，核對其所對應之記帳憑證、送貨單及收款憑證。
2. 執行特定客戶兩年度銷貨毛利分析，檢視是否有重大變動及分析變動之原因。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估安馳科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算安馳科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安馳科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對安馳科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使安馳科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致安馳科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

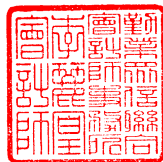
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對安馳科技股份有限公司民國 111 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

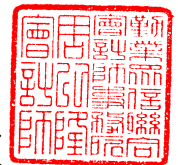
會計師 李 麗 凰

李麗凰



會計師 周 以 隆

周以隆



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 23 日



民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 553,649	8	\$ 591,577	12
1150	應收票據淨額（附註九及二十）	32,094	-	14,896	-
1170	應收帳款淨額（附註九、二十及二七）	1,528,653	23	1,396,380	28
1200	其他應收款（附註九）	984	-	20	-
130X	存貨（附註十）	3,957,202	59	2,357,641	47
1410	預付款項（附註十四）	485,371	7	329,399	6
11XX	流動資產總計	<u>6,557,953</u>	<u>97</u>	<u>4,689,913</u>	<u>93</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七及二六）	90,688	2	274,060	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註八及二八）	13,275	-	13,186	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十一）	20,222	-	13,400	1
1755	使用權資產（附註十二）	25,971	1	11,314	-
1780	其他無形資產（附註十三）	5,303	-	1,364	-
1840	遞延所得稅資產（附註二二）	22,458	-	12,290	-
1990	其他非流動資產（附註十四）	2,786	-	2,023	-
15XX	非流動資產總計	<u>180,703</u>	<u>3</u>	<u>327,637</u>	<u>7</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,738,656</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,017,550</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 2,088,280	31	\$ 1,306,496	26
2130	合約負債－流動（附註二十）	46,226	-	17,121	-
2170	應付帳款（附註十六及二七）	2,294,898	34	1,622,644	32
2200	其他應付款（附註十七）	183,466	3	142,636	3
2230	本期所得稅負債（附註二二）	116,339	2	38,138	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	10,741	-	7,609	-
2300	其他流動負債	2,672	-	1,157	-
21XX	流動負債總計	<u>4,742,622</u>	<u>70</u>	<u>3,135,801</u>	<u>62</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	4,787	-	15,256	-
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	13,600	-	3,175	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十八）	14,992	1	17,284	1
25XX	非流動負債總計	<u>33,379</u>	<u>1</u>	<u>35,715</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>4,776,001</u>	<u>71</u>	<u>3,171,516</u>	<u>63</u>
	權益（附註十九）				
	股 本				
3110	普 通 股	663,660	10	661,095	13
3200	資本公積	297,544	4	292,641	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	261,384	4	231,305	4
3350	未分配盈餘	673,792	10	438,868	9
3300	保留盈餘總計	935,176	14	670,173	13
3400	其他權益	66,275	1	222,125	5
3XXX	權益總計	<u>1,962,655</u>	<u>29</u>	<u>1,846,034</u>	<u>37</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 6,738,656</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,017,550</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李瑞西



經理人：李瑞西



會計主管：李靖儀



安馳科技股份有限公司

綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註二十及二七）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 6,407,178	100	\$ 6,279,873	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註十及二七）	(5,392,611)	(84)	(5,520,586)	(88)
5900	營業毛利	1,014,567	16	759,287	12
	營業費用（附註二一及二七）				
6100	推銷費用	(211,370)	(3)	(201,332)	(3)
6200	管理費用	(118,873)	(2)	(116,827)	(2)
6300	研究發展費用	(103,319)	(2)	(100,037)	(2)
6450	預期信用減損利益	3,356	-	1,151	-
6000	營業費用合計	(430,206)	(7)	(417,045)	(7)
6900	營業淨利	584,361	9	342,242	5
	營業外收入及支出（附註二一）				
7100	利息收入	1,527	-	325	-
7010	其他收入	12,431	-	6,194	-
7020	其他利益及損失	(81,806)	(1)	46,588	1
7050	財務成本	(48,313)	(1)	(17,317)	-
7070	採用權益法之關聯企業損益份額	-	-	(799)	-
7000	營業外收入及支出合計	(116,161)	(2)	34,991	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 468,200	7	\$ 377,233	6
7950	所得稅費用 (附註二二)	(94,215)	(1)	(77,165)	(1)
8200	本年度淨利	<u>373,985</u>	<u>6</u>	<u>300,068</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	2,539	-	713	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(16,155)	-	204,533	3
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額	-	-	657	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	-	-	(131)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(13,616)	-	205,772	3
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 360,369</u>	<u>6</u>	<u>\$ 505,840</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 5.65</u>		<u>\$ 4.57</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.51</u>		<u>\$ 4.46</u>	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李瑞西



經理人：李瑞西



會計主管：李靖儀





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	本 資 本	公 積 金	保 留 盈 餘 公 積 金	盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	餘 額	國外營運機構財務 報表換算之兌換差額	其他 權益	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之金融資產 未實現評價損益	益 總 額
A1	\$ 656,160	\$ 281,742	\$ 210,369	\$ 45	\$ 349,264	\$ 17,592	\$ 1,514,646				
B1	-	-	20,936	-	(20,936)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(45)	45	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(190,286)	-	(190,286)	-	-	-	(190,286)
C7	-	33	-	-	-	-	-	-	-	-	33
C17	4,935	9,229	-	-	-	-	-	-	-	-	14,164
D1	-	-	-	-	300,068	-	300,068	-	-	-	300,068
D3	-	-	-	-	713	-	713	526	204,533	-	205,772
D5	-	-	-	-	300,781	-	300,781	526	204,533	-	505,840
N1	-	1,637	-	-	-	-	-	-	-	-	1,637
Z1	661,095	292,641	231,305	-	438,868	-	222,125	-	1,846,034	-	1,846,034
B1	-	-	30,079	-	(30,079)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(251,216)	-	(251,216)	-	-	-	(251,216)
C17	2,565	4,258	-	-	-	-	-	-	-	-	6,823
D1	-	-	-	-	373,985	-	373,985	-	-	-	373,985
D3	-	-	-	-	2,539	-	2,539	-	(16,155)	-	(13,616)
D5	-	-	-	-	376,524	-	376,524	-	(16,155)	-	360,369
N1	-	645	-	-	-	-	-	-	-	-	645
Q1	-	-	-	-	139,695	-	139,695	-	(139,695)	-	-
Z1	\$ 663,660	\$ 297,544	\$ 261,384	\$ -	\$ 673,792	\$ -	\$ 1,962,655	\$ -	\$ 66,275	\$ -	\$ 1,962,655



董事長：李端西



經理人：李端西



會計主管：李靖儀

後附之財務報表為本財務報告之一部分。

安馳科技股份有限公司

現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 468,200	\$ 377,233
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	17,153	17,135
A20200	攤銷費用	4,714	4,235
A20300	預期信用減損迴轉利益	(3,356)	(1,151)
A20900	財務成本	48,313	17,317
A21200	利息收入	(1,527)	(325)
A21300	股利收入	(11,022)	(4,447)
A21900	員工認股權酬勞成本	645	1,637
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	-	799
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	397	271
A23200	處分採權益法之投資損失	-	1,353
A23700	存貨跌價及呆滯損失	50,589	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(19,098)
A29900	租約修改損益	511	(61)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(17,198)	(2,210)
A31150	應收帳款	(128,917)	(426,721)
A31180	其他應收款	(964)	201,087
A31200	存 貨	(1,650,150)	(1,036,421)
A31230	預付款項	(155,972)	(112,010)
A31240	其他流動資產	-	21
A32125	合約負債	29,105	(24,528)
A32150	應付帳款	672,254	517,368
A32180	其他應付款	37,196	56,414
A32230	其他流動負債	1,515	16
A32240	淨確定福利負債	247	242
A33000	營運產生之現金	(638,267)	(431,844)
A33300	支付之利息	(44,679)	(17,417)
A33500	支付之所得稅	(71,574)	(61,271)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(754,520)	(510,532)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 202,140	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(89)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	30,032
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,596)	(6,351)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	47	678
B03700	存出保證金增加	(763)	-
B03800	存出保證金減少	-	1,733
B04500	購置無形資產	(8,653)	(3,256)
B07500	收取之利息	1,527	325
B07600	收取其他股利	11,022	4,447
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>192,635</u>	<u>27,608</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	781,784	828,032
C04020	租賃負債本金償還	(13,434)	(11,524)
C04500	支付股利	(251,216)	(190,286)
C04800	員工行使認股權發行新股	6,823	14,164
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>523,957</u>	<u>640,386</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(37,928)	157,462
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>591,577</u>	<u>434,115</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 553,649</u>	<u>\$ 591,577</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李瑞西



經理人：李瑞西



會計主管：李靖儀



安馳科技股份有限公司

財務報表附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

安馳科技股份有限公司(以下稱「本公司」)係於 89 年 12 月設立於新北市之股份有限公司，並於同年 12 月開始營業，所營業務主要為經營電子零件進出口及買賣業務。

本公司股票自 100 年 5 月起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣。並於 105 年 5 月轉於台灣證券交易所上市買賣。

本財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告於 112 年 3 月 6 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 首次適用金融監督管理委員會(以下稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下稱「IFRSs」)

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動。

(二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日(註 1)
IAS 8 之修正「會計估計值之定義」	2023 年 1 月 1 日(註 2)
IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日(註 3)

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

1. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

該修正明訂本公司應依重大之定義，決定應揭露之重大會計政策資訊。若會計政策資訊可被合理預期將影響一般用途財務報表之主要使用者以該等財務報表為基礎所作之決策，則該會計政策資訊係屬重大。該修正並釐清：

- 與不重大之交易、其他事項或情況相關之會計政策資訊係屬不重大，本公司無需揭露該等資訊。
- 本公司可能因交易、其他事項或情況之性質而判斷相關會計政策資訊屬重大，即使金額不重大亦然。
- 並非與重大交易、其他事項或情況相關之所有會計政策資訊皆屬重大。

此外，該修正並舉例說明若會計政策資訊係與重大交易、其他事項或情況相關，且有下列情況時，該資訊可能屬重大：

- (1) 本公司於報導期間改變會計政策，且該變動導致財務報表資訊之重大變動；
- (2) 本公司自準則允許之選項中選擇其適用之會計政策；
- (3) 因缺乏特定準則之規定，本公司依 IAS 8「會計政策、會計估計值變動及錯誤」建立之會計政策；
- (4) 本公司揭露其須運用重大判斷或假設所決定之相關會計政策；或
- (5) 涉及複雜之會計處理規定且財務報表使用者仰賴該等資訊方能了解該等重大交易、其他事項或情況。

2. IAS 8 之修正「會計估計值之定義」

該修正明訂會計估計值係指財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額。本公司於適用會計政策時，可能須以無法直接觀察而必須估計之貨幣金額衡量財務報表項目，故須採用衡量技術及輸入值發展會計估計值以達此目的。衡量技術或輸入值

變動對會計估計值之影響數若非屬前期錯誤之更正，該等變動係屬會計估計值變動。

截至本財務報告通過發布日止，本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未 定
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日 (註 2)
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9－比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRSs 編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

（三）資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

（四）外 幣

本公司編製財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當期損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

(五) 存 貨

存貨係商品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(六) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(七) 無形資產

1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。非確定耐用年限無形資產係以成本減除累計減損損失列報。

2. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

(八) 不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及合約成本相關資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產（商譽除外）可能已減損。若

有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

因客戶合約所認列之存貨、不動產、廠房及設備及無形資產先依存貨減損規定及上述規定認列減損，次依合約成本相關資產之帳面金額超過提供相關商品或勞務預期可收取之對價剩餘金額扣除直接相關成本後之金額認列為減損損失，續將合約成本相關資產之帳面金額計入所屬現金產生單位，以進行現金產生單位之減損評估。

當減損損失於後續迴轉時，該資產、現金產生單位或合約成本之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產、現金產生單位或合約成本相關資產若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(九) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

(1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為按攤銷後成本衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

A. 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據、應收帳款、其他應收款及存出保證金）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

B. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

本公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業本收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於本公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

(2) 金融資產及合約資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）、透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資、應收租賃款及合約資產之減損損失。

應收帳款、應收租賃款及合約資產均按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

本公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A. 有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B.逾期超過 150 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額，惟透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之備抵損失係認列於其他綜合損益，並不減少其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

2. 權益工具

本公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除，其帳面金額係按股票種類加權平均計算。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

3. 金融負債

(1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

(十) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自代理電子零組件之銷售。由於商品運抵客戶指定地點或起運時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。商品銷售之預收款項於商品出貨前係認列為合約負債。

(十一) 租 賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於資產負債表。

(十二) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

(十三) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本（含當期服務成本）及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

(十四) 股份基礎給付協議員工認股權

給與員工之員工認股權

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整資本公

積－員工認股權。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

本公司於每一資產負債表日修正預期既得之員工認股權估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積－員工認股權。

(十五) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

本公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可回收）之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異使用時認列。

與投資關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟本公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有關之可減除暫時性差異，僅於其很有可能有足夠課稅所得用以實現暫時性差異，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

本公司將新型冠狀病毒肺炎疫情近期之發展及對經濟環境可能之影響，納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大會計估計之考量，管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

六、現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 45	\$ 45
銀行支票及活期存款	<u>553,604</u>	<u>591,532</u>
	<u>\$ 553,649</u>	<u>\$ 591,577</u>

銀行存款於資產負債表日之利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
銀行存款	0.01%~1.05%	0.01%~0.05%

七、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

權益工具投資

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
非流動		
國外投資		
上市（櫃）股票	\$ -	\$ 128,652
國內投資		
興櫃股票	<u>90,688</u>	<u>145,408</u>
	<u>\$ 90,688</u>	<u>\$ 274,060</u>

本公司依中長期策略目的投資世健科技有限公司、鼎威研發股份有限公司、德積科技股份有限公司及一元素科技股份有限公司普通股，並預期透過長期投資獲利。本公司管理階層認為若將該等投資之短期公允價值波動列入損益，與前述長期投資規劃並不一致，因此選擇指定該等投資為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

上述投資於國內未上市（櫃）股票之鼎威研發股份有限公司及德積科技股份有限公司於 97 年度經評估有永久性下跌之虞，已分別就其帳面價值 4,500 仟元及 60 仟元全數提列減損損失。

本公司所持有之國外上市股票世健科技有限公司，於 111 年 9 月 6 日經 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd. 以每股新幣 1.93 元全數收購。根據前述收購案本公司於 111 年 9 月 6 日按公允價值以新幣 9,264 仟元（折合新台幣 202,140 仟元）處分世健科技有限公司全數普通股，相關其他權益－透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益稅後淨額 139,695 仟元轉入保留盈餘。

八、按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
非流動		
國內投資		
原始到期日超過 3 個月之		
定期存款	<u>\$ 13,275</u>	<u>\$ 13,186</u>

- (一) 按攤銷後成本衡量之金融資產係向銀行借款之受限制銀行活期存款及因本公司營業所需必須辦理進口貨物先放後稅，而提供關稅局擔保之定期存款，質押資訊請參閱附註二八。

(二) 截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，原始到期日超過 3 個月之定期存款利率區間分別為年利率 0.185%~1.2% 及 0.185%~1.115%。

九、應收票據、應收帳款及其他應收款

	111年12月31日	110年12月31日
<u>應收票據</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 32,339	\$ 15,141
減：備抵損失	(245)	(245)
	<u>\$ 32,094</u>	<u>\$ 14,896</u>
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 1,528,935	\$ 1,399,968
減：備抵損失	(282)	(3,588)
	<u>\$ 1,528,653</u>	<u>\$ 1,396,380</u>
<u>其他應收款</u>		
其 他	<u>\$ 984</u>	<u>\$ 20</u>
<u>催收款</u>		
催收款	\$ -	\$ 50
減：備抵損失	-	(50)
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

應收票據、應收帳款及其他應收款

本公司對商品銷售之平均授信期間為 90~150 天，應收帳款不予計息。本公司僅與已依本公司之「客戶授信管理辦法」評估通過後之對象進行交易，並於初始交易時採預收之方式減輕因雙方尚未建立信任基礎而可能的財務損失風險。信用評等結果係由本公司依「客戶授信管理辦法」，蒐集業務端調查得來之客戶背景資訊及其他公開可得之財務資訊等對客戶進行授信評等之評估。據此，本公司管理階層認為公司之信用風險已顯著減少。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差

異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款立帳天數訂定預期信用損失率。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且本公司無法合理預期可回收金額，本公司直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

本公司依準備矩陣衡量應收票據及應收帳款之備抵損失如下：

111 年 12 月 31 日

	立 1 ~ 3 0 天	立 3 1 ~ 6 0 天	立 6 1 ~ 9 0 天	立 9 1 ~ 1 2 0 天	立 1 2 1 ~ 1 5 0 天	立 超 過 1 5 0 天	合 計
預期信用損失率	0.01%	0.01%	0.02%	0.04%	0.09%	0.72%~100%	-
總帳面金額	\$ 485,544	\$ 472,874	\$ 361,944	\$ 157,297	\$ 61,787	\$ 21,828	\$1,561,274
備抵損失(存續期間預期信用損失)	(58)	(58)	(56)	(66)	(56)	(233)	(527)
攤銷後成本	<u>\$ 485,486</u>	<u>\$ 472,816</u>	<u>\$ 361,888</u>	<u>\$ 157,231</u>	<u>\$ 61,731</u>	<u>\$ 21,595</u>	<u>\$1,560,747</u>

110 年 12 月 31 日

	立 1 ~ 3 0 天	立 3 1 ~ 6 0 天	立 6 1 ~ 9 0 天	立 9 1 ~ 1 2 0 天	立 1 2 1 ~ 1 5 0 天	立 超 過 1 5 0 天	合 計
預期信用損失率	0.06%	0.06%	0.18%	0.38%	2.83%	9.84%~100%	-
總帳面金額	\$ 396,819	\$ 463,037	\$ 357,560	\$ 147,141	\$ 41,220	\$ 9,332	\$1,415,109
備抵損失(存續期間預期信用損失)	(239)	(280)	(627)	(559)	(1,166)	(962)	(3,833)
攤銷後成本	<u>\$ 396,580</u>	<u>\$ 462,757</u>	<u>\$ 356,933</u>	<u>\$ 146,582</u>	<u>\$ 40,054</u>	<u>\$ 8,370</u>	<u>\$1,411,276</u>

應收款項備抵損失之變動資訊如下：

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 3,883	\$ 5,034
減：本年度迴轉減損損失	(3,356)	(1,151)
年底餘額	<u>\$ 527</u>	<u>\$ 3,883</u>

十、存 貨

	111年12月31日	110年12月31日
商 品	<u>\$ 3,957,202</u>	<u>\$ 2,357,641</u>

銷貨成本性質如下：

	111年度	110年度
已銷售之存貨成本	\$ 5,342,022	\$ 5,539,684
存貨跌價呆滯損失(回升利益)	50,589	(19,098)
	<u>\$ 5,392,611</u>	<u>\$ 5,520,586</u>

十一、不動產、廠房及設備

	運輸設備	辦公設備	什項設備	合 計
<u>成 本</u>				
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 9,664	\$ 13,267	\$ 113	\$ 23,044
增 添	1,904	10,692	-	12,596
處 分	(<u>1,714</u>)	(<u>481</u>)	(<u>113</u>)	(<u>2,308</u>)
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 9,854</u>	<u>\$ 23,478</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 33,332</u>
<u>累計折舊及減損</u>				
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,026	\$ 4,525	\$ 93	\$ 9,644
折舊費用	2,063	3,247	20	5,330
處 分	(<u>1,270</u>)	(<u>481</u>)	(<u>113</u>)	(<u>1,864</u>)
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 5,819</u>	<u>\$ 7,291</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,110</u>
111 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 4,035</u>	<u>\$ 16,187</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,222</u>
<u>成 本</u>				
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 13,962	\$ 25,271	\$ 173	\$ 39,406
增 添	-	6,351	-	6,351
處 分	(<u>4,298</u>)	(<u>18,355</u>)	(<u>60</u>)	(<u>22,713</u>)
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 9,664</u>	<u>\$ 13,267</u>	<u>\$ 113</u>	<u>\$ 23,044</u>
<u>累計折舊及減損</u>				
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,019	\$ 20,250	\$ 124	\$ 26,393
折舊費用	2,356	2,630	29	5,015
處 分	(<u>3,349</u>)	(<u>18,355</u>)	(<u>60</u>)	(<u>21,764</u>)
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 5,026</u>	<u>\$ 4,525</u>	<u>\$ 93</u>	<u>\$ 9,644</u>
110 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 4,638</u>	<u>\$ 8,742</u>	<u>\$ 20</u>	<u>\$ 13,400</u>

由於並無任何減損跡象，故本公司並未進行減損評估。111 及 110 年度並未認列或迴轉減損損失。

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

運輸設備	5年
辦公設備	3年～7年
什項設備	5年

十二、租賃協議

(一) 使用權資產

	111年12月31日	110年12月31日
使用權資產帳面金額		
建築物	\$ 18,545	\$ 8,360
運輸設備	6,910	2,250
辦公設備	516	656
什項設備	-	48
	<u>\$ 25,971</u>	<u>\$ 11,314</u>
	111年度	110年度
使用權資產之增添	<u>\$ 27,999</u>	<u>\$ 4,421</u>
使用權資產之解約除列	<u>\$ 1,519</u>	<u>\$ 3,595</u>
使用權資產之折舊費用		
建築物	\$ 8,500	\$ 8,522
運輸設備	3,135	3,416
辦公設備	140	117
什項設備	48	65
	<u>\$ 11,823</u>	<u>\$ 12,120</u>

除以上所列增添及認列折舊費用外，本公司之使用權資產於 111 及 110 年度並未發生重大轉租及減損情形。

(二) 租賃負債

	111年12月31日	110年12月31日
租賃負債帳面金額		
流動	\$ 10,741	\$ 7,609
非流動	13,600	3,175
	<u>\$ 24,341</u>	<u>\$ 10,784</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
建築物	1.07%~3.11%	1.07%~1.7%
運輸設備	1.02%~1.7%	1.7%
辦公設備	1.07%	1.07%~1.7%
什項設備	1.07%	1.07%~1.7%

(三) 重要承租活動及條款

本公司承租若干建築物做為辦公室使用，租賃期間為 3 年。於租賃期間終止時，本公司對所租賃之建築物並無優惠承購權。

(四) 其他租賃資訊

	111年度	110年度
短期租賃費用	<u>\$ 2,225</u>	<u>\$ 2,153</u>
租賃之現金（流出）總額	<u>(\$ 16,008)</u>	<u>(\$ 13,928)</u>

本公司選擇對符合短期租賃之什項設備租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

租賃期間於資產負債表日後開始之所有承租承諾如下：

	111年度	110年度
承租承諾	<u>\$ 4,481</u>	<u>\$ 2,125</u>

十三、其他無形資產

	電 腦 軟 體
<u>成 本</u>	
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,776
單獨取得	8,653
處 分	(<u>4,069</u>)
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 7,360</u>
<u>累計攤銷</u>	
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,412
攤銷費用	4,714
處 分	(<u>4,069</u>)
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 2,057</u>
111 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 5,303</u>
<u>成 本</u>	
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,801
單獨取得	3,256
處 分	(<u>8,281</u>)
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 2,776</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

	電 腦 軟 體
<u>累計攤銷</u>	
110年1月1日餘額	\$ 5,458
攤銷費用	4,235
處 分	(<u>8,281</u>)
110年12月31日餘額	<u>\$ 1,412</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 1,364</u>

攤銷費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

電腦軟體 1~3年

十四、其他資產

	111年12月31日	110年12月31日
<u>流 動</u>		
預付費用	\$ 11,284	\$ 928
進項及留抵稅額	474,085	328,471
其 他	<u>2</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 485,371</u>	<u>\$ 329,399</u>
<u>非 流 動</u>		
存出保證金	\$ 2,786	\$ 2,023
催收款(一)	-	50
備抵損失－催收款(一)	<u>-</u>	(<u>50</u>)
	<u>\$ 2,786</u>	<u>\$ 2,023</u>

(一) 催 收 款

催收款係逾期1年以上之應收帳款，已認列100%備抵損失，請參閱附註九。

十五、借 款

短期借款

	111年12月31日	110年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
信用額度借款	<u>\$ 2,088,280</u>	<u>\$ 1,306,496</u>

銀行週轉性借款之利率於111年及110年12月31日分別為3.67%～6.4872%及0.75%～1.14%，該資金係用於償還購買商品存貨款項。

十六、應付帳款

本公司之平均賒帳期間為 60 天，本公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定以信用期限內償還。

十七、其他負債

	111年12月31日	110年12月31日
流動		
其他應付款		
應付獎金	\$ 84,523	\$ 61,490
應付員工酬勞	62,608	50,443
應付董事酬勞	13,610	10,966
應付未休假給付	9,094	8,393
其他	13,631	11,344
	<u>\$ 183,466</u>	<u>\$ 142,636</u>

十八、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。該等公司按員工每月薪資總額 2% 提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 27,080	\$ 28,053
計畫資產公允價值	(12,088)	(10,769)
提撥短絀	14,992	17,284
淨確定福利負債	<u>\$ 14,992</u>	<u>\$ 17,284</u>

淨確定福利負債變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 負 債
111 年 1 月 1 日	\$ 28,053	(\$ 10,769)	\$ 17,284
服務成本			
當期服務成本	584	-	584
利息費用（收入）	<u>140</u>	(<u>55</u>)	<u>85</u>
認列於損益	<u>724</u>	(<u>55</u>)	<u>669</u>
再衡量數			
計畫資產報酬（除包含 於淨利息之金額外）	-	(842)	(842)
精算損失－人口統計 假設變動	-	-	-
精算利益－財務假設 變動	(892)	-	(892)
精算利益－經驗調整	(<u>805</u>)	<u>-</u>	(<u>805</u>)
認列於其他綜合損益	(<u>1,697</u>)	(<u>842</u>)	(<u>2,539</u>)
雇主提撥	<u>-</u>	(<u>422</u>)	(<u>422</u>)
111 年 12 月 31 日	\$ 27,080	(\$ 12,088)	\$ 14,992
110 年 1 月 1 日	\$ 27,930	(\$ 10,175)	\$ 17,755
服務成本			
當期服務成本	590	-	590
利息費用（收入）	<u>105</u>	(<u>39</u>)	<u>66</u>
認列於損益	<u>695</u>	(<u>39</u>)	<u>656</u>
再衡量數			
計畫資產報酬（除包含 於淨利息之金額外）	-	(141)	(141)
精算損失－人口統計 假設變動	568	-	568
精算利益－財務假設 變動	(658)	-	(658)
精算利益－經驗調整	(<u>482</u>)	<u>-</u>	(<u>482</u>)
認列於其他綜合損益	(<u>572</u>)	(<u>141</u>)	(<u>713</u>)
雇主提撥	<u>-</u>	(<u>414</u>)	(<u>414</u>)
110 年 12 月 31 日	\$ 28,053	(\$ 10,769)	\$ 17,284

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證

券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行 2 年定期存款利率計算而得之收益。

2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	111年12月31日	110年12月31日
折現率	1.125%	0.500%
薪資預期增加率	3.250%	3.250%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 340)	(\$ 438)
減少 0.25%	\$ 349	\$ 452
薪資預期增加率		
增加 0.25%	\$ 336	\$ 433
減少 0.25%	(\$ 329)	(\$ 422)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	111年12月31日	110年12月31日
預期 1 年內提撥金額	\$ 413	\$ 429
確定福利義務平均到期期間	5.0年	6.1年

十九、權益

(一) 股本

普通股

	111年12月31日	110年12月31日
額定股數(仟股)	<u>80,000</u>	<u>80,000</u>
額定股本	<u>\$ 800,000</u>	<u>\$ 800,000</u>
已發行且已收足股款之股數 (仟股)	<u>66,366</u>	<u>66,109</u>
已發行股本	<u>\$ 663,660</u>	<u>\$ 661,095</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。本公司股本變動主要係因員工執行認股權。

(二) 資本公積

	111年12月31日	110年12月31日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本(1)</u>		
股票發行溢價	\$ 242,652	\$ 242,652
員工認股權轉換溢價	34,978	29,215
已失效員工認股權	38	38
<u>僅得用以彌補虧損</u>		
採用權益法認列關聯企業 股權淨值之變動數	17,232	17,232
<u>不得作為任何用途</u>		
員工認股權	<u>2,644</u>	<u>3,504</u>
	<u>\$ 297,544</u>	<u>\$ 292,641</u>

1. 此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損後，就餘額提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本時得免繼續提撥，次得依實際需要或依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積

未分配盈餘，在不低於當年度累積可供分配盈餘 10%範圍內，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司章程規定之員工及董事酬勞分派政策，參閱附註二一之(七)員工酬勞及董事酬勞。

前項股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，得授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。本公司之經營環境屬穩定成長之行業，鑑於未來營運擴展及轉投資計劃，股利發放方式得採盈餘轉增資與現金股利二種方式，其中現金股利之比率不低於 20%，惟現金股利每股若低於 0.2 元（含）得不予發放，改以股票股利發放，並提請股東會決議之。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25%之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司已於 111 年 5 月 25 日股東會決議通過修正公司章程，明定就前期累積之其他權益減項淨額提列特別盈餘公積時，若前期未分配盈餘不足提列，將自當期稅後淨利加計稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。修正章程前，本公司係依法自前期未分配盈餘提列。

本公司 110 及 109 年度盈餘分配案如下：

	110年度	109年度
法定盈餘公積	<u>\$ 30,079</u>	<u>\$ 20,936</u>
特別盈餘公積	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 45)</u>
現金股利	<u>\$ 251,216</u>	<u>\$ 190,286</u>
每股現金股利（元）	\$ 3.8	\$ 2.9

上述現金股利已分別於 111 年 3 月 8 日及 110 年 3 月 11 日董事會決議分配，其餘盈餘分配項目亦分別於 111 年 5 月 25 日及 110 年 8 月 11 日股東常會決議。

本公司 112 年 3 月 6 日董事會擬議 111 年度盈餘分配案如下：

	111 年度
法定盈餘公積	<u>\$ 51,622</u>
現金股利	<u>\$ 272,100</u>
每股現金股利（元）	\$ 4.1

上述現金股利已由董事會決議分配，其餘尚待預計於 112 年 5 月 31 日召開之股東常會決議。

(四) 其他權益項目

1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	110年度
年初餘額	<u>(\$ 526)</u>
當年度產生	
採用權益法認列	
關聯企業之份額	657
相關所得稅	<u>(131)</u>
本年度其他綜合損益	<u>526</u>
年底餘額	<u>\$ -</u>

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益

	111年度	110年度
年初餘額	<u>\$ 222,125</u>	<u>\$ 17,592</u>
當期產生		
未實現損益		
權益工具	(16,155)	204,533
處分權益工具累計損益		
移轉至保留盈餘	<u>(139,695)</u>	<u>-</u>
年底餘額	<u>\$ 66,275</u>	<u>\$ 222,125</u>

二十、收入

	111年度	110年度
客戶合約收入		
商品銷貨收入	<u>\$ 6,407,178</u>	<u>\$ 6,279,873</u>

(一) 客戶合約之說明

銷貨收入

商品銷貨收入主要來自代理電子零組件之銷售，商品類別主要可分為數位訊號處理器、可編程邏輯器件（FPGA）、高畫質多媒體介面晶片（HDMI）及高速訊號傳輸介面及顯示晶片等相關產品，與客戶之交易係依照訂單、報價單或合約，來決定收入認列金額。

(二) 合約餘額

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
應收票據（附註九）	\$ 32,094	\$ 14,896	\$ 12,686
應收帳款（附註九）	<u>1,528,653</u>	<u>1,396,380</u>	<u>968,508</u>
	<u>\$ 1,560,747</u>	<u>\$ 1,411,276</u>	<u>\$ 981,194</u>
合約負債—流動			
商品銷貨	<u>\$ 46,226</u>	<u>\$ 17,121</u>	<u>\$ 41,649</u>

來自年初合約負債以及前期已滿足之履約義務於當年度認列為收入之金額如下：

	111年度	110年度
來自年初合約負債		
商品銷貨	<u>\$ 17,121</u>	<u>\$ 41,649</u>

(三) 客戶合約收入之細分

收入細分資訊請參閱附註三四。

二一、本年度淨利

(一) 利息收入

	111年度	110年度
銀行存款	\$ 1,517	\$ 300
其 他	<u>10</u>	<u>25</u>
	<u>\$ 1,527</u>	<u>\$ 325</u>

(二) 其他收入

	111年度	110年度
股利收入	\$ 11,022	\$ 4,447
其 他	<u>1,409</u>	<u>1,747</u>
	<u>\$ 12,431</u>	<u>\$ 6,194</u>

(三) 其他利益及（損失）

	111年度	110年度
處分不動產、廠房及設備損失	(\$ 397)	(\$ 271)
處分關聯企業損失	-	(1,353)
淨外幣兌換（損）益	(80,898)	48,261
其他	(511)	(49)
	<u>(\$ 81,806)</u>	<u>\$ 46,588</u>

(四) 財務成本

	111年度	110年度
銀行借款利息	\$ 47,964	\$ 17,066
租賃負債之利息	349	251
	<u>\$ 48,313</u>	<u>\$ 17,317</u>

(五) 折舊及攤銷

	111年度	110年度
折舊費用依功能別彙總		
營業費用	<u>\$ 17,153</u>	<u>\$ 17,135</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業費用	<u>\$ 4,714</u>	<u>\$ 4,235</u>

(六) 員工福利費用

	111年度	110年度
短期員工福利		
薪資費用	\$ 300,737	\$ 281,784
勞健保費	14,993	13,845
其他員工福利	14,209	12,678
	<u>329,939</u>	<u>308,307</u>
退職後福利（附註十八）		
確定提撥計畫	6,643	6,104
確定福利計畫	669	656
	<u>7,312</u>	<u>6,760</u>
	<u>\$ 337,251</u>	<u>\$ 315,067</u>
依功能別彙總		
營業費用	<u>\$ 337,251</u>	<u>\$ 315,067</u>

(七) 員工酬勞及董事酬勞

本公司依章程規定係按當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以 7.5%~11.5%及不高於 2.5%提撥員工酬勞及董事酬勞。111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於 112 年 3 月 6 日及 111 年 3 月 8 日經董事會決議如下：

估列比例

	111年度	110年度
員工酬勞	11.5%	11.5%
董事酬勞	2.5%	2.5%

金 額

	111年度	110年度
	現 金	現 金
員工酬勞	\$ 62,608	\$ 50,443
董事酬勞	13,610	10,966

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

110 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 110 年度財務報告之認列金額並無差異。

本公司因獎勵員工及董事，故於 110 年 3 月 11 日召開董事會決議於公司章程訂定提撥比率限額內增加提撥數，致 109 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 109 年度財務報告之認列金額不同，差異數調整為 110 年度損益。

	109年度	
	員 工 紅 利	董 事 酬 勞
董事會決議配發金額	\$ 28,500	\$ 5,200
年度財務報告認列金額	\$ 21,542	\$ 4,247

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(八) 外幣兌換（損）益

	111年度	110年度
外幣兌換利益總額	\$ 423,564	\$ 164,223
外幣兌換損失總額	(504,462)	(115,962)
淨（損）益	(\$ 80,898)	\$ 48,261

二二、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

	111年度	110年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 114,852	\$ 66,621
以前年度之調整	-	2
	<u>114,852</u>	<u>66,623</u>
遞延所得稅		
本年度產生者	(20,637)	10,542
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 94,215</u>	<u>\$ 77,165</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	111年度	110年度
稅前淨利	<u>\$ 468,200</u>	<u>\$ 377,233</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 93,640	\$ 75,447
稅上不可減除之費損	1	1,286
免稅所得	(400)	430
未分配盈餘如徵	974	-
以前年度之當期所得稅費用		
於本年度之調整	-	2
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 94,215</u>	<u>\$ 77,165</u>

(二) 直接認列於權益之所得稅

	111年度
當期所得稅	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡	
量之權益工具投資	<u>\$ 34,923</u>

(三) 本期所得稅負債

	111年12月31日	110年12月31日
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$ 116,339</u>	<u>\$ 38,138</u>

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

111 年度

	年 初 餘 額	認 列 於 損 益	認 列 於 其 他 綜 合 損 益	年 底 餘 額
遞 延 所 得 稅 資 產				
暫時性差異				
存貨跌價損失	\$ 9,275	\$ 10,118	\$ -	\$ 19,393
確定福利退休計畫	3,015	50	-	3,065
	<u>\$ 12,290</u>	<u>\$ 10,168</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 22,458</u>
遞 延 所 得 稅 負 債				
暫時性差異				
兌換損益	<u>\$ 15,256</u>	<u>(\$ 10,469)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,787</u>

110 年度

	年 初 餘 額	認 列 於 損 益	認 列 於 其 他 綜 合 損 益	年 底 餘 額
遞 延 所 得 稅 資 產				
暫時性差異				
存貨跌價損失	\$ 13,095	(\$ 3,820)	\$ -	\$ 9,275
確定福利退休計畫	2,968	47	-	3,015
採用權益法認列之關聯 企業之份額	131	-	(131)	-
	<u>\$ 16,194</u>	<u>(\$ 3,773)</u>	<u>(\$ 131)</u>	<u>\$ 12,290</u>
遞 延 所 得 稅 負 債				
暫時性差異				
兌換損益	<u>\$ 8,487</u>	<u>\$ 6,769</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 15,256</u>

(五) 所得稅核定情形

本公司之營利事業所得稅申報，截至 109 年度以前之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

二三、每股盈餘

單位：每股元

	111年度	110年度
基本每股盈餘	\$ 5.65	\$ 4.57
稀釋每股盈餘	\$ 5.51	\$ 4.46

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

本年度淨利

	111年度	110年度
用以計算基本每股盈餘之淨利	\$ 373,985	\$ 300,068
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	\$ 373,985	\$ 300,068

股 數

單位：仟股

	111年度	110年度
用以計算基本每股盈餘之普通 股加權平均股數	66,141	65,717
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工認股權	261	399
員工酬勞	1,424	1,128
用以計算稀釋每股盈餘之普通 股加權平均股數	67,826	67,244

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

二四、股份基礎給付協議

員工認股權計畫－108 年

本公司於 108 年 5 月發行員工認股權證 1,200 單位，每一單位可認購普通股 1,000 股。本公司將以發行新股方式交付，共計得認購普通股 1,200,000 股。給與對象以本公司正式編制內之全職員工為限。

108 年之員工認股權計畫，其認股價格不得低於發行日本公司普通股之收盤價，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。

發行之員工認股權計畫，其認股權證之存續期間為 6 年，認股權人自被授予員工認股權證屆滿 2 年後可按下列時程行使認股權：

時 程	最高累積可行使 認 股 比 例
屆滿2年	50%
屆滿3年	75%
屆滿4年	100%

111 及 110 年度員工認股權之相關資訊如下：

員 工 認 股 權	111年度		110年度	
	單位 (仟)	加權平均 執行價格 (元)	單位 (仟)	加權平均 執行價格 (元)
年初流通在外	581.5	28.7	1,105	\$ 30.5
本年度喪失	(25)	-	(30)	-
本年度執行	(256.5)	26.6	(493.5)	28.7
年底流通在外	<u>300</u>	26.6	<u>581.5</u>	28.7
年底可執行	<u>300</u>	26.6	<u>581.5</u>	28.7

截至資產負債表日，流通在外之員工認股權相關資訊如下：

	111年12月31日	110年12月31日
執行價格之範圍 (元)	26.6	28.7
加權平均剩餘合約期限 (年)	2.34	3.34

本公司於 108 年 5 月 2 日給與之員工認股權係使用 Black-Scholes 評價模式，評價模式所採用之輸入值如下：

	108年5月2日
給與日股價	34.80 元
執行價格	34.80 元
預期波動率	18.88%~19.64%
存續期間	6 年
預期股利率	0.00%
無風險利率	0.59~0.62%

預期波動率參考預期存續期間，採約當期間之歷史日報酬率年化標準差。

111 及 110 年度認列之酬勞成本分別為 645 仟元及 1,637 仟元。

二五、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。

本公司資本結構係由本公司之淨債務（即借款減除現金及約當現金）及權益（即股本、資本公積、保留盈餘及其他權益項目）組成。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

本公司主要管理階層每年重新檢視資本結構，其檢視內容包括考量各類資本之成本及相關風險。本公司依據主要管理階層之建議，將藉由支付股利、發行新股、買回股份及發行新債或償付舊債等方式平衡其整體資本結構。

二六、金融工具

(一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

本公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產之帳面金額到期日甚近，或未來收付價格與帳面金額相當，其帳面金額趨近其公允價值。

(二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

公允價值層級

111 年 12 月 31 日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益工具投資				
－國內興櫃股票	\$ 90,688	\$ -	\$ -	\$ 90,688

110 年 12 月 31 日

	第 1 等級	第 2 等級	第 3 等級	合 計
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益工具投資				
－國外上市（櫃）股票	\$ 128,652	\$ -	\$ -	\$ 128,652
－國內興櫃股票	145,408	-	-	145,408
	\$ 274,060	\$ -	\$ -	\$ 274,060

111 及 110 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

(三) 金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）	\$ 2,131,441	\$ 2,018,082
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
權益工具投資	90,688	274,060
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量（註2）	4,566,644	3,071,776

註 1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款及存出保證金等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含短期借款、應付帳款及其他應付款等按攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括權益工具投資、應收帳款、應付帳款、借款及租賃負債。本公司之財務管理部門監督及管理公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險、利率風險及其他價格風險）、信用風險及流動性風險。

1. 市場風險

本公司之營運活動使公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）、利率風險（參閱下述(2)）以及其他價格風險（參閱下述(3)）。

(1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使公司產生匯率變動暴險。然本公司進、銷貨之外幣計價造成之匯率暴險係利用自然避險風險管理，使風險在可容許範圍內。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，參閱附註三二。

敏感度分析

公司主要受到美元匯率波動之影響。

當新台幣（功能性貨幣）對美元之匯率增加及減少 1% 時，1% 係為公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1% 予以調整。當新台幣對美元貶值／升值 1% 時，將使本公司 111 年及 110 年之稅前淨利減少／增加 27,674 仟元及 13,783 仟元。

主要源自於本公司於資產負債表日尚流通在外且未進行現金流量避險之美元計價現金及約當現金、應收、應付款項及短期借款。

本公司於本年度對匯率敏感度上升，主係因以美元計價之短期借款餘額及應付帳款餘額增加之故。

(2) 利率風險

因本公司以浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。本公司目前並無操作利率避險工具，係由本公司管理階層隨時監控利率風險，倘有需要將採行必要之措施，以因應市場利率巨幅變動產生之風險控管。

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於報導期間皆流通在外。本公司內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 1%，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
具公允價值利率風險		
金融資產	\$ 13,275	\$ 13,186
金融負債	24,341	10,784
具現金流量利率風險		
金融資產	553,604	591,532
金融負債	2,088,280	1,306,496

若利率增加／減少 1%，對本公司 111 年及 110 年之稅前淨利將分別減少／增加 15,347 仟元及 7,150 仟元，主因皆為本公司之變動利率借款之暴險。

本公司於本年度對利率之敏感度上升，主因為變動利率之金融負債增加。

(3) 其他價格風險

本公司因權益證券投資而產生權益價格暴險。該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資，本公司並未積極交易該等投資。

敏感度分析

下列敏感度分析係依資產負債表日之權益價格暴險進行。

若權益價格上漲／下跌 1%，111 年及 110 年之稅前其他綜合損益將因透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產之公允價值上升／下跌而分別增加／減少 907 仟元及 2,741 仟元。

本公司於本年度對價格風險之敏感度下降，主因為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務之最大信用風險暴險主要係來自於資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

本公司之客戶群廣大且相互無關聯，故信用風險集中度不高。

3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合約條款之遵循。

銀行借款對本公司而言係為一項重要流動性來源。截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，本公司未動用之短期銀行融資額度參閱下列融資額度之說明。

融資額度

	111年12月31日	110年12月31日
有擔保銀行借款額度		
— 已動用金額	\$ 2,088,280	\$ 1,306,496
— 已動用購料保證 (附註二八)	61,420	55,360
— 未動用金額	<u>2,025,300</u>	<u>3,043,144</u>
	<u>\$ 4,175,000</u>	<u>\$ 4,405,000</u>

二七、關係人交易

本公司之母公司為駿日股份有限公司，於 111 年及 110 年 12 月 31 日持有本公司普通股分別為 50.21% 及 50.08%。本公司之最終母公司及最終控制者為 Macnica Holdings, Inc.。

本公司與其他關係人間之交易如下。

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Macnica Holdings, Inc.	本公司之最終母公司
Macnica Inc.	本公司之最終母公司之子公司
駿日股份有限公司	本公司之母公司
Macnica Americas Inc.	本公司之兄弟公司
Macnica Cytech Pte Ltd.	本公司之兄弟公司
茂綸股份有限公司	本公司之兄弟公司
一元素科技股份有限公司	實質關係人
瑞安電資股份有限公司	實質關係人之子公司

(二) 營業收入

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	111年度	110年度
銷貨收入	實質關係人	\$ 34,465	\$ 267,256
	實質關係人之子公司	497,635	421,402
	兄弟公司	<u>17,960</u>	<u>9</u>
		<u>\$ 550,060</u>	<u>\$ 688,667</u>

上述向關係人銷貨之交易條件，與其他非關係人比較並無重大差異。

(三) 進 貨

關 係 人 類 別	111年度	110年度
實質關係人	\$ 984	\$ 262
最終母公司之子公司	142	-
兄弟公司	<u>1,837</u>	<u>1,968</u>
	<u>\$ 2,963</u>	<u>\$ 2,230</u>

上述向關係人進貨之交易條件，與其他非關係人比較並無重大差異。

(四) 應收關係人款項（不含對關係人放款及合約資產）

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款	實質關係人	\$ 4,171	\$ 90,822
	實質關係人之子公司	241,399	32,600
	兄弟公司	<u>3,203</u>	<u>9</u>
		<u>\$ 248,773</u>	<u>\$ 123,431</u>

流通在外之應收關係人款項未收取保證。111及110年度應收關係人款項並未提列備抵損失。

(五) 應付關係人款項（不含向關係人借款）

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	111年12月31日	110年12月31日
應付帳款	實質關係人	\$ 47	\$ 11
	兄弟公司	85	375
		<u>\$ 132</u>	<u>\$ 386</u>

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保。

(六) 其他關係人交易

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	111年度	110年度
銷－勞務費	實質關係人	\$ -	\$ 524
銷－佣金支出	實質關係人	-	289
銷－其他費用－其他	實質關係人	-	49
其他收入	兄弟公司	13	-
		<u>\$ 13</u>	<u>\$ 862</u>

(七) 主要管理階層薪酬

	111年度	110年度
短期員工福利	\$ 43,060	\$ 37,126
退職後福利	132	132
	<u>\$ 43,192</u>	<u>\$ 37,258</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

二八、質抵押之資產

下列資產業經提供為融資借款之擔保品及進口原物料之關稅擔保之保證金：

	111年12月31日	110年12月31日
質押定存單（帳列按攤銷後成本 衡量之金融資產－非流動）	<u>\$ 13,275</u>	<u>\$ 13,186</u>

二九、重大或有負債及未認列之合約承諾

除已於其他附註所述者外，本公司於資產負債表日之重大承諾事項及或有事項如下：

重 大 承 諾	111年12月31日	110年12月31日
存出及應付保證票據	<u>\$ 10,000</u>	<u>\$ 10,000</u>
已開立未使用之信用狀	<u>\$ 61,420</u>	<u>\$ 55,360</u>

三十、重大之災害損失：無。

三一、重大之期後事項：無。

三二、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

單位：仟元

111 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
外 幣 資 產								
貨幣性項目								
美 元	\$	52,607	30.71 (美元：新台幣)				\$	<u>1,615,561</u>
外 幣 負 債								
貨幣性項目								
美 元		142,720	30.71 (美元：新台幣)				\$	<u>4,382,931</u>

110 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
外 幣 資 產								
貨幣性項目								
美 元	\$	56,021	27.68 (美元：新台幣)				\$	<u>1,550,661</u>
外 幣 負 債								
貨幣性項目								
美 元		105,814	27.68 (美元：新台幣)				\$	<u>2,928,932</u>

以下資訊係按持有外幣個體之功能性貨幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等功能性貨幣換算至表達貨幣之匯率。具重大影響之外幣兌換損益（已實現及未實現）如下：

外	幣	111年度		110年度	
		匯	率 淨兌換(損)益	匯	率 淨兌換(損)益
美	元	29.81 (美元：新台幣)	(\$ <u>80,898</u>)	28.01 (美元：新台幣)	\$ <u>48,261</u>

三三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人。(無)
2. 為他人背書保證。(無)
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資權益部分）。(附表一)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(附表二)
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表三)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表四)
9. 從事衍生工具交易。(無)
10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(無)

(二) 轉投資事業相關資訊。(無)

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(無)
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：(無)
 - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
 - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
 - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
 - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
 - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

(四) 主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。

(附表五)

三四、部門資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。由於主要營運決策者視本公司整體為單一營運部門，以公司整體資訊為資源分配及績效衡量，有關營運部門之相關資訊請參閱本財務報告內容。

(一) 主要產品之收入

本公司之主要產品收入分析如下：

	111年度	110年度
混合信號積體電路	\$ 1,678,133	\$ 1,515,125
類比積體電路	1,656,426	1,791,844
邏輯積體電路	1,471,378	1,575,117
其 他	<u>1,601,241</u>	<u>1,397,787</u>
	<u>\$ 6,407,178</u>	<u>\$ 6,279,873</u>

(二) 地區別資訊

本公司來自外部客戶之收入依營運地點區分之資訊列示如下：

	來自外部客戶之收入	
	111年度	110年度
內 銷	\$ 4,999,449	\$ 4,676,030
外 銷		
亞 洲	1,354,786	1,550,635
歐 洲	21,925	16,509
其 他	<u>31,018</u>	<u>36,699</u>
	<u>\$ 6,407,178</u>	<u>\$ 6,279,873</u>

(三) 主要客戶資訊

111 及 110 年度無來自單一客戶之收入達本公司收入總額之 10% 以上者。

安馳科技股份有限公司

期末持有有價證券情形

民國 111 年 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣千元／股

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期股數	帳面金額	持股比例%	期末價值		備註
							公允	價值	
安馳科技股份有限公司	國內興櫃股票 一元素科技股份有限公司	實質關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,600,000	\$ 90,688	8.00	\$ 90,688		
	國內未上市（櫃）普通股 鼎威研發股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	300,000	\$ -	2.65	\$ -		
	德積科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	6,063	-	0.08	-		
					\$ -		\$ -		

註 1：本表所稱有價證券，係指屬國際財務報導準則第 9 號「金融工具」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

安馳科技股份有限公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表二

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出期		末	
					股	數	額	金	額	金	股	數	金	額
安馳科技股份有限公司	世健科技股份有限公司 (EXCELPOINT TECHNOLOGY LTD.)	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.	無	4,800,000		\$ 128,652		-	\$	202,140	\$ 27,522	\$ 174,618	-
									4,800,000					\$ -

安馳科技股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：除另予註明者外
，為新台幣千元

進（銷）貨之公司	交易對象名稱	關係	交 易		情 形		交 易 條 件 與 一 般 交 易 原 因		應 收（付）票 據、帳 款	備 註
			進（銷）貨金	額	佔總進（銷）貨之比率	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	應 收（付）票 據、帳 款	
安馳科技股份有限公司	瑞安電音股份有限公司	實質關係人之子公司	銷 貨	\$ 497,635	7.77%	月結 60 天	依本公司政策制度	—	\$ 241,399	15.47%

安馳科技股份有限公司

應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上

民國 111 年 12 月 31 日

附表四

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係人	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期逾金	應收應收		應收關係人款項式	應收關係人款項金額	提列損失	抵備金額
						金額	處				
安馳科技股份有限公司	瑞安電資股份有限公司	實質關係人之子公司	\$ 241,399	3.63	\$ -	-			\$37,250	\$ -	-

安馳科技股份有限公司

主要股東資訊

民國 111 年 12 月 31 日

附表五

主 要 股 東 名 稱	股 份	
	持 有 股 數	持 股 比 例
駿日股份有限公司	33,323,608	50.21%
李 瑞 西	3,631,384	5.47%

註：本表主要股東資訊係由集保公司計算股東持有公司已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達 5% 以上資料。本公司財務報告所記載股本與實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告，但不含重要會計項目明細表：無。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險評估事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	6,557,953	4,689,913	1,868,040	39.83
無形資產	5,303	1,364	3,939	288.78
不動產、廠房及設備	20,222	13,400	6,822	50.91
其他資產	155,178	312,873	(157,695)	(50.40)
資產總額	6,738,656	5,017,550	1,721,106	34.30
流動負債	4,742,622	3,135,801	1,606,821	51.24
非流動負債	33,379	35,715	(2,336)	(6.54)
負債總額	4,776,001	3,171,516	1,604,485	50.59
股本	663,660	661,095	2,565	0.39
資本公積	297,544	292,641	4,903	1.68
保留盈餘	935,176	670,173	265,003	39.54
其他權益	66,275	222,125	(155,850)	(70.16)
股東權益總額	1,962,655	1,846,034	116,621	6.32
增減比例變動 20%且變動金額達新台幣一仟萬元以上者分析說明如下：				
(1) 流動資產增加及資產總額增加，主要係因應收款項及存貨增加所致。				
(2) 其他資產減少，主要係因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資所致。				
(3) 流動負債及負債總額增加，主要係因短期借款及應付帳款增加所致。				
(4) 保留盈餘增加，主要係因本年度稅後淨利增加所致。				
(5) 其他權益減少，主要係因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資所致。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

年 度 項 目	111 年度	110 年度	增（減）金額	增（減）比例
營業收入總額	6,413,152	6,286,212	126,940	2.02
減：銷貨退回及折讓	5,974	6,339	(365)	(5.76)
營業收入淨額	6,407,178	6,279,873	127,305	2.03
營業成本	5,392,611	5,520,586	(127,975)	(2.32)
營業毛利	1,014,567	759,287	255,280	33.62
營業費用	430,206	417,045	13,161	3.16
營業利益	584,361	342,242	242,119	70.74
營業外收入及支出	(116,161)	34,991	(151,152)	(431.97)
本期稅前淨利	468,200	377,233	90,967	24.11
所得稅利益（費用）	(94,215)	(77,165)	(17,050)	22.10
本期稅後淨利	373,985	300,068	73,917	24.63
增減比例變動 20%且變動金額達新台幣一仟萬元以上者分析說明如下： （1）營業毛利及營業利益增加，主要係受到高階整合方案出貨增加且受惠於台幣大幅貶值影響所致。 （2）營業外收入及支出減少，主要係因台幣貶值產生較大兌換損失所致。 （3）稅後淨利增加，主要係因 111 年高階整合方案出貨增加且受惠於台幣貶值，推升營業毛利較去年同期大幅增加，在其他費用成本控管得宜下，使本年度淨利增加。				

三、現金流量

1.最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	111 年度	110 年度	變動金額
營業活動淨現金流入(出)	(754,520)	(510,532)	(243,988)
投資活動淨現金流入(出)	192,635	27,608	165,027
籌資活動淨現金流入(出)	523,957	640,386	(116,429)
現金流量變動情形說明： （1）營業活動：營業活動淨現金流出較 110 年度增加，主要係因備貨增加所致。 （2）投資活動：投資活動淨現金流入較 110 年度增加，主要係因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資所致。 （3）籌資活動：籌資活動淨現金流出較 110 年度增加，主要係因發放股利增加所致。			

2.流動性不足之改善計畫

本公司之資金經由籌資活動填補充足並能靈活運用，無流動性不足之問題。

3.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年自營業活動淨現金流	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
①	②	③	①+②-③	投資計畫	籌資計畫
553,649	507,236	276,418	784,467	—	—

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度無重大資本支出之情事。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

- 1.轉投資政策：本公司之投資政策係以投資本業相關產業為主，並以強化競爭力為主要考量。
- 2.獲利或虧損之主要原因：本公司於110年1月29日卸任一元素科技股份有限公司之法人董事，因對其已不具重大影響力，故停止採用權益法之投資，基於營業考量，並未轉投資相關產業，故111年度未產生投資損益。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對本公司營收獲利之影響及公司因應利率變動之具體措施

受全球金融風暴影響，整體經濟環境充滿不確定性，全球貨幣利率均不斷向上調整，本公司因行業特性及營運需求，未來對新台幣或外幣之借款仍有需求，除逐步辦理增資提高自有資金比例外，並與銀行密切合作，務使取得最優惠之利率水準，降低利率風險。

2.匯率變動對本公司營收獲利之影響及公司因應匯率變動之具體措施

本公司之應收款項主要以新台幣計價，但有越來越多客戶改以外幣計價，應付款項部分則以外幣計價，故匯兌風險大部分可自然規避，雖新台幣於111年度變動劇烈，但對本公司並無造成重大影響，未來仍以保留新台幣為主，惟仍視全球總體經濟的走勢，與往來銀行保持密切聯繫，且隨時搜集匯率走勢資訊，以現貨、遠期外匯合約的方式來規避外幣波動的風險。

3.通貨膨脹對本公司營收獲利之影響及公司因應通貨膨脹之具體措施

111年度及截至年報刊印日止，並未因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。

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

- 1.本公司111年度及截至年報刊印日止並未從事高風險及高槓桿投資。
- 2.本公司111年度及截至年報刊印日止並無資金貸與他人及背書保證之情形發生。
- 3.本公司衍生性商品交易採保守穩健之原則，以規避進銷貨而產生的實質匯率波動風險為主，因此，均以實質的外幣收支為避險標的，未來仍將以加強對匯率走勢的研判，增加外匯自然避險的部份來有效因應。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

專 案 名 稱	專 案 內 容
智能搬運車開發平台	智能搬運車設計流程與方案
KRIA SOM AI 平台	Embedded AI 參考方案
Versal 嵌入式智能平台	AMD 智能設計流程與方案
AI/AO, POWER module	Modules for Industry Customer
CbM	ADI CbM for AGV application

本公司針對 IP 及平台部分將持續投入大量人力及費用，投入研發費用約佔營業收入 1.5%~2%。

(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

本公司設有專責人員隨時注意國內外重要政策及法律之變動情形，負責適時諮詢法務及會計等相關專家之評估、建議及規劃因應措施，故相關法令的變化不致對本公司財務業務產生重大影響。

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

本公司代理世界級大廠的產品，加上本公司客戶極為廣泛，可迅速掌握產業動態，領先同業取得市場訊息，故科技改變及產業變化對本公司具有正面影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立起即致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(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，並未有併購他公司之計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司並無銷貨集中之風險。就進貨廠商之部分，本公司雖有進貨集中於 ADI 之風險，惟此實乃多數電子零組件通路商共通之行業特性，且本公司與 ADI 合作 10 餘年來，合作關係緊密良好，未曾有發生斷貨而對其整體營運或客戶權益造成重大影響之情事產生，且隨著本公司陸續拓展新代理線如 AMD(Xilinx)有成，逐年降低對 ADI 之進貨集中度，故進貨集中風險應尚屬有限。

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

本公司股權控制謹遵主管機關規定運作，並以公司利益及股東權益為優先考量。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有董事或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

本公司為強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性與可用性，以提供資訊業務持續運作環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，於公司規章內訂有資訊安全政策，藉由有效的系統運作，包含各流程持續改善，以預防不符合事項，以達到資訊安全之目的。

另本公司在依循資訊安全風險管理架構下，建置入侵偵測系統(IDS)監控、網路安全監控、郵件反垃圾系統、電腦病毒防治等系統以逐步完善資訊安全防護，並定期進行資料異地備援及災害應變與復原計劃演練，以確保服務不中斷。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生足以影響公司營運之重大資安事件。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項說明：無。

安馳科技股份有限公司



負責人：李瑞西



安馳科技股份有限公司

ANStek
A Macnica Company