

股票代碼：3466

本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢
公開資訊觀測站網址 <https://mops.twse.com.tw>
公司網址 <http://www.skardin.com.tw>



ESG

AI

113 年度報表

ANNUAL REPORT

德晉科技股份有限公司
(原致振企業股份有限公司)

中華民國一一四年四月二十三日 刊印

股票代號：3466

德晉科技股份有限公司
(原致振企業股份有限公司)

一一三年度

年 報

刊印日期：中華民國一一四年四月二十三日

公司網址：<https://www.skardin.com>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：陳家儒

職稱：董事長特別助理

聯絡電話：(02) 8512-3068

電子郵件信箱：jiaru_chen@skardin.com.tw

代理發言人：劉勇信

職稱：總經理(代理)

聯絡電話：(02) 8512-3068

電子郵件信箱：ys_liu@skardin.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新北市三重區興德路 123 之 1 號 8 樓

電話：(02)8512-3068

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理本部

地址：台北市忠孝東路二段 95 號 1 樓

網址：<https://www.emega.com.tw>

電話：(02) 3393-0898

四、一一三年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：張淑瑩會計師、潘俊名會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：臺北市信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式
無

六、公司網址：<https://www.skardin.com>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	35
五、更換會計師資訊：公司配合安候建業聯合會計師事務所內部調整更換會計師。.....	35
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計.....	35
七、最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	36
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	37
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，及綜合持股比例.....	37
參、募資情形.....	38
一、資本與股份.....	38
二、公司債辦理情形.....	40
三、特別股辦理情形.....	40
四、海外存託憑證辦理情形.....	40
五、員工認股權憑證辦理情形.....	41
六、限制員工權利新股辦理情形.....	42
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	42
八、資金運用計劃執行情形.....	42
肆、營運概況.....	43
一、業務內容.....	43
二、市場及產銷概況.....	50
三、從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率.....	55
四、環保支出資訊.....	55
五、勞資關係.....	55
六、資通安全管理.....	57
七、重要契約.....	58
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	59
一、財務狀況.....	59
二、財務績效.....	59
三、現金流量.....	60

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	61
五、最近年度轉投資政策、其獲利虧損的主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	61
六、風險事項分析評估.....	62
七、其他重要事項.....	64
陸、特別記載事項.....	66
一、關係企業相關資料.....	66
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	69
三、其他必要補充說明事項.....	69
柒、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。.....	69

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業收入淨額為 278,731 仟元，較 112 年合併營業收入淨額 781,755 仟元減少 64%。

本公司以外銷中南美洲及歐洲地區為主，113 年度合併銷貨毛利率 11%，較 112 年度合併毛利率 25% 下降，合併營業毛利為 30,291 仟元，合併營業費用 237,249 仟元。至於營業外收支方面，主要係認列利息收入、兌換損益、利息費用及其他等。

綜上，113 年度合併本期稅後淨損 157,539 仟元。

(二)預算執行情形

本公司 113 年度無對外公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		年度	113 年度	112 年度	增減比例
財務 收支	合併營業收入		278,731	781,755	(64.35%)
	合併營業毛利		30,291	198,983	(84.78%)
	合併營業淨利(損)		(206,958)	(226,200)	8.51%
獲利 能力	資產報酬率		(10.04)	(10.22)	1.76%
	股東權益報酬率		(18.96)	(19.51)	2.82%
	占實收資 本比率	(33.66)	(33.66)	(36.96)	8.93%
		(24.59)	(24.59)	(30.10)	18.31%
	純益率		(54.26)	(23.57)	(130.21%)
	每股盈餘(虧損)(元)		(2.56)	(3.01)	14.95%

(四)研究發展狀況

1. 完成機上盒精簡版 USB CI+ 形式高畫質產品之客戶認證，並開啟市場化推廣。
2. 開發複合型機上盒 (OTT hybrid) 及高度客製化介面之 Android 互動式視訊產品。
3. 邊際運算人工智能 (edge -AI) 平台、消費型個人雲端備份產品商用化設計。

二、一一三年度營業計畫摘要

(一)經營方針

1. 重整事業：整合綠能投資，調整機上盒全球資源，彈性優化生產基地，最適化資源配置因應全球化與地緣風險轉變。
2. 專注在地化市場開發與客戶維護：以國際化業務團隊領軍，開拓巴西、拉美、非洲新客戶，持續關注印度市場。
3. 運營戰略模式：穩健供應鏈及客戶地緣風險；開發客戶導向的新應用- 由硬體提供轉向建立整合軟體、AI、資安及貼近客戶服務的差異化價值。

(二)預計銷售數量及其依據：不適用。

(三)產銷政策

1. 銜接新晶片開發，導入新市場與更迭產品。
2. 持續加強風險區域的業務接單條件與收款能力，管理庫存，縮短周轉。
3. 因應區域關稅與製造技術要求，生產模式由集中廠區轉為分散式外包管理、CKD/SKD 彈性出貨，並確保穩定而優良的品質傳承。

(四) AI 事業成立

隨著 AI 技術的快速發展，如深度學習、自然語言處理和生成式 AI 如 ChatGPT 等，需要強大的運算資源來支持模型訓練和推理過程，促使全球對於高效能 AI 伺服器的需求快速增長。同時，AI 技術正在深入滲透到各行各業，如雲端服務商不斷擴展其 AI 服務，進一步帶動伺服器需求；金融業利用 AI 進行風險分析和投資建模；醫療業利用 AI 輔助診斷和藥物研發等，相關應用都依賴高效能的 AI 伺服器，進一步推動 AI 伺服器的市場需求。另根據市場研究如 Global Market Insights(簡稱 GMI)等報告出，在過去幾年 AI 伺服器市場規模每年保持兩位數的增長率，並預計在未來數年內仍將持續增長。此外，全球知名企業如 NVIDIA、AMD 和英特爾等公司持續推出針對 AI 優化的硬體，成為該市場成長的重要驅動力。台灣作為全球科技產業的重要參與者，尤其在半導體與硬體製造領域佔據領導地位，這為 AI 伺服器機房的發展提供了堅實基礎。同時，國內雲端服務與資料中心市場持續擴張，成為 AI 伺服器機房需求增長的重要推手。再加上台灣位於亞太區中心之戰略位置，便於服務東亞與東南亞市場，並擁有快速而穩定的光纖網絡及技術，故能支持 IDC 機房的高速資料傳輸及應用。故隨著台灣在 AI 技術與應用的持續投入，以及國際與本地企業的協同發展，AI 伺服器機房的需求將保持穩定增長。

本公司已於 113 年 11 月成立 AI 算力中心事業處，專職處理算力中心建置及租賃之相關事宜，營運算力中心租賃業務，以獲得穩定之租賃收益。

2. 算力中心規劃

建置台灣第一座唯一能提供 NVIDIA DGX B200 與 Supermicro 或其他廠牌 HGX B200 伺服器上架的 AI 資料中心，總用電量 3.5MW。IDC(Internet Data Center)網路資料中心、數據中心或機房。因對企業來說自建機房與網路設備設置是龐大的成本負擔，而造就 IDC 的產生。IDC 提供企業用戶主機代管 (Co-Location)、網路管理與監控服務、防火牆、伺服器加速快取服務、網路流量分析、設施管理及防毒、防駭等安全管理等服務。算力中心 IDC 機房除了提供企業高安全與穩定的電力、環境控管等設備，確保企業 IT 系統主機運作順暢，並且提供高算力資源。為因應產業發展趨勢，規劃建立一算力中心 IDC，以伺服器代管代運營為主要業務。AI 算力中心營收主要以伺服器代管代運營，建置可放置 200 台 B200 氣冷式 AI 伺服器做 IDC 機房規劃。

最後，感謝各位股東對公司之支持與鼓勵，在此謹祝福各位

身體健康 萬事如意

董事長 於知慶

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

114年3月18日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註 (註一)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	於知慶	男 50	111.07.28	3年	111.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台北大學法學碩士 碩士 恆昇法律事務所 合夥律師兼策略長	無	董事 代表人	劉勇信	二等 如親	無
	中華民國	恆盈泰資本投資股份有限公司	-	111.07.28	3年	111.07.28	27,712,509	45.07	14,836,509	24.13	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
董事長	中華民國	代表人： 劉勇信	男 51	113.01.26	3年	113.01.26	0	0	0	0	-	-	0	0	冠捷科技集團先進產品技術及業務處 長 鋒益實業(股)公司 副總經理	本公司副 總兼策略 長	董事長	於知慶	二等 如親	無
	中華民國	恆盈泰資本投資股份有限公司	-	111.07.28	3年	111.07.28	27,712,509	45.07	14,836,509	24.13	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	代表人： 陳和川	男 80	113.05.10	3年	111.05.10	0	0	2,000	0	0	0	0	0	駿吉控股股份有限公司 董事長 意欣國際有限公司 董事長	無	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註 (註一)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	恆盈泰資本投資股份有限公司	-	111.07.28	3年	111.07.28	27,712,509	45.07	14,836,509	24.13	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	美國紐約大學經濟學士 至成資本有限公司董事總經理	無
董事	中華民國	恆盈泰資本投資股份有限公司	-	111.07.28	3年	111.07.28	27,712,509	45.07	14,836,509	24.13	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	中興高中 宏燁有限公司負責人	無
董事	中華民國	恆盈泰資本投資股份有限公司	-	111.07.28	3年	111.07.28	27,712,509	45.07	14,836,509	24.13	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣巨角集團 策略投資長	本公司發言人

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註 (註一)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	恆盈泰資本投資股份有限公司	-	111.07.28	3年	111.07.28	27,712,509	45.07	14,836,509	24.13	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 王偉坤	男 64	113.05.10	3年	111.05.10	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	陳麒文	男 49	111.07.28	3年	111.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	郭慧蘭	女 52	111.07.28	3年	111.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	陳美蘭	女 61	111.07.28	3年	111.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	大青節能(股)公司 監察人	女 61	111.07.28	3年	111.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無

(1)法人股東之主要股東：

114年03月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
恆盈泰資本投資股份有限公司	高杉投資股份有限公司	100%
青櫟資本股份有限公司籌備處代表人於知慶		

(2)法人股東之主要股東屬法人股東代表者：不適用。

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
高杉投資股份有限公司	王丕鎮	33.64%
	於知慶	66.36%

(3)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(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
於知慶	國立台北大學法學碩士，曾擔任多家上市櫃公司負責人及董事，目前為恆昇法律事務所資深合夥律師兼策略長，具有營運判斷能力、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. 本公司董事長 2. 兼任本公司關係企業負責人及董事	無
劉勇信	國立交通大學環境工程研究所畢業，現任本公司副總兼策略長代理總經理一職，具有營運判斷能力、產業知識、國際市場觀及決策能力。	本公司副總兼策略長	無
盧奕均	美國紐約大學經濟學學士，目前為至成資本有限公司董事總經理，具有本公司業務所需會計及財務分析能力、國際市場觀及決策能力。	-	無
王凱平	目前為宏燁有限公司負責人，在多家醫美及生技產業擔任董事，具有營運判斷能力、會計及財務分析能力及決策能力。	-	無
陳家儒	擁有多項投資分析及財務管理經驗，具有營運判斷能力、會計及財務分析能力、危機處理能力、領導能力及決策能力。	1. 本公司發言人 2. 兼任本公司關係企業負責人及董事	無
陳和川	目前為上市櫃公司負責人，並擔任多個公會理事長，具有營運判斷能力、會計及財務分析能力、危機處理能力、領導能力及決策能力。	-	無
王偉坤	國立中興大學台北法商學院經濟系學士，美國賓州Bloomsburg University EMBA，中華民國證券暨期貨市場發展基金會處長，具有本公司業務所需會計及財務分析能力、國際市場觀及決策能力。	-	無
陳麒文	輔大管理學院商學研究所博士，目前為輔大助理教授及財團法人台北寧波基金會執行長，並擔任多家上市櫃公司董事，具有營運判斷能力、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。	左列三位為獨立董事，未有「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條第一項所規定之情事發生，且其本人、配偶、二親等以內親屬並未擔任本公司或其關係企業之董事及持有公司股份數及比重(同時未利用他人名義持有)。	3
郭蕙蘭	國立台大國家發展研究所碩士，目前為家和國際法律事務所主持律師，並為上海市通力律師事務所律師及數家上市櫃董事，具有營運判斷能力、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
陳美蘭	大葉大學事業經營研究所碩士，日本早稻田大學CJL結業，曾任日商いすゞ自動車株式會社派任台灣五十鈴汽車工業股份有限公司董事及擔任社長之職，並曾於上市櫃公司擔任副總經理及生技產業擔任董事、目前為絃旺投資股份有限公司董事長，具有營運判斷能力、會計及財務分析能力及決策能力。		無

註1：本公司全體董事經查未公司法第30條各款情事。

(4)董事會多元化：

依本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針。因應公司發展策略及內外環境變化，將依以上目標持續邀約適當人選加入董事會，以強化董事會之平衡。為達到公司治理之理想目標，本公司董事會成員分別來自經營團隊、相關業界之管理者以及具有財務、業務及會計專業背景之專業人士，以不同領域及工作背景，有效擔當董事會成員之職責，該職責包括建立並維護公司願景及價值理念、協助推動公司治理及強化經營管理、監督與評估經營階層之政策與營運計劃之執行，以利害關係人之觀點出發，提升公司治理水準與企業價值。

衡諸本公司董事成員名單，由產業及學術界菁英組成，涵蓋（產業經驗）能源、併購/投資、資訊科技等能力，（專業能力）經營管理、國際市場、風險

管理、會計及財務分析、法律等能力，具有豐富產業知識以劉勇信、王凱平、陳麒文、陳美蘭董事等；金融專長以盧奕均、陳和川董事等；具有財務會計經驗以陳家儒、王偉坤等；法務專長以於知慶、郭蕙蘭董事等。本公司現任 10 席董事皆為本國籍，均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養，並分別擁有豐富的會計、財務、商務或市場行銷等專業，而本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心 姓名	國籍	性別	具有員工身份	基本組成					產業經驗									
				年齡					獨立董事任期年資			經營管理	財務會計	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策	營運判斷
				31至40歲	41至50歲	51至60歲	61至70歲	71至80歲	3年以上	3至6年	6年以上							
董事長於知慶	中華民國	男		V								V		V			V	
董事 恆盈泰資本投資股份有限公司代表人：劉勇信	中華民國	男				V											V	
董事 恆盈泰資本投資股份有限公司代表人：盧奕均	中華民國	女		V									V					
董事 恆盈泰資本投資股份有限公司代表人：王凱平	中華民國	男			V												V	
董事 恆盈泰資本投資股份有限公司代表人：陳家儒	中華民國	男				V								V				

多元化核心 姓名	國籍	性別	具有員工身份	基本組成					產業經驗									
				年齡					獨立董事任期年資			經營管理	財務會計	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策	營運判斷
				31至40歲	41至50歲	51至60歲	61至70歲	71至80歲	3年以上	3至6年	6年以上							
董事 恆盈泰資本投資股份有限公司代表人：陳和川	中華民國	男					V				V		V			V	V	
董事 恆盈泰資本投資股份有限公司代表人：王偉坤	中華民國	男				V						V			V			
獨立董事 陳麒文	中華民國	男		V				V						V				
獨立董事 郭蕙蘭	中華民國	女			V			V			V							
獨立董事 陳美蘭	中華民國	女				V		V						V				

(5)董事會獨立性：

本公司董事 11 席，其中獨立董事 3 席，獨立董事連續任期均不超過三屆，避免因久任降低其獨立性，得客觀行使職權，且均未有證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責。在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。3 席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審查公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。

此外，本公司董事及獨立董事選任方式採行候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，相關作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門及各分支機構主管資料：

114年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持股		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
營運與策略室副經理	中華民國	劉勇信	男	111.11	0	0	0	0	0	0	冠捷科技集團先進產品技術及業務處長 鋒益實業(股)公司副總經理	無	無	無	無	
業務協理	中華民國	謝劭彥	男	112.05	0	0	0	0	0	0	嘉捷科技企業(股)公司 供應鏈管理處長 台灣飛利浦(股)公司 供應鏈管理經理	無	無	無	無	
財務協理	中華民國	黃俊雄	男	113.08	0	0	0	0	0	0	輔仁大學會計系 羅麗芬控(股)公司 副總經理	無	無	無	無	

註：持股比率之計算四捨五入至小數點第二位。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
 (一)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
 1. 董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項後總額占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	領取來自子公司或外資事業或母子公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		本公司				財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			現金金額	股票金額
		金額	占稅後純益之比例	金額	占稅後純益之比例	金額	占稅後純益之比例	金額	占稅後純益之比例	金額	占稅後純益之比例	金額	占稅後純益之比例	金額	占稅後純益之比例			金額	占稅後純益之比例
董事長	於知慶	480	0	0	0	55	-0.36%	2,710	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.18%	無	
董事	張孔維	40	0	0	0	0	-0.03%	486	485	0	0	0	0	0	0	0	-0.35%	無	
董事	劉勇信	440	0	0	0	55	-0.33%	2,064	2,064	0	0	0	0	0	0	0	-1.72%	無	
董事	盧奕均	480	0	0	0	35	-0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.35%	無	
董事	王凱平	480	0	0	0	45	-0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.35%	無	
董事	陳家儒	480	0	0	0	45	-0.35%	1,091	1,091	0	0	0	0	0	0	0	-1.09%	無	
董事	陳建宏	173	0	0	0	20	-0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.13%	無	
董事	黃庭洋	173	0	0	0	20	-0.13%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.13%	無	
董事	王偉坤	309	0	0	0	35	-0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.23%	無	
董事	陳和川	309	0	0	0	35	-0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.23%	無	
獨立董事	陳麟文	720	0	0	0	55	-0.52%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.52%	無	
獨立董事	郭慈蘭	720	0	0	0	55	-0.52%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.52%	無	
獨立董事	陳美蘭	720	0	0	0	35	-0.51%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.51%	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；獨立董事酬金係經薪酬委員會討論並參酌同業水準，提交董事會決議通過。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	張孔維、盧奕均、王凱平、陳建宏、黃庭洋、王坤、陳和川、陳麒文、郭蕙蘭、陳美蘭	張孔維、盧奕均、王凱平、陳建宏、黃庭洋、王偉坤、陳和川、陳麒文、郭蕙蘭、陳美蘭
1,000,000元(含)~2,000,000元	陳家儒	陳家儒
2,000,000元(含)~3,500,000元	於知慶、劉勇信	於知慶、張孔維
3,500,000元(含)~5,000,000元	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元	—	—
10,000,000元(含)~15,000,000元	—	—

2. 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)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金額	股票金額	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	
總經理	張孔維	397	397	0	0	88	88	0	0	0	0	-0.40%	-0.40%	無
總經理	劉勇信	1,916	1,916	0	0	148	148	0	0	0	0	-1.39%	-1.40%	無
副總經理	丁翌涵	1,408	1,408	0	0	156	156	0	0	0	0	-1.05%	-1.06%	無
副總經理	周大同	1,157	1,157	0	0	88	88	0	0	0	0	-0.84%	-0.84%	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張孔維	張孔維
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	丁翌涵, 周大同	丁翌涵, 周大同
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	劉勇信	劉勇信
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	—	—
100,000,000 元以上	—	—

總經理及副總經理姓名	
本公司	財務報告內所有公司
4人	4人
總計	

3. 前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
總經理	劉勇信	1,916	1,916	0	0	148	148	0	0	0	0	-1.39%	-1.40%	無
副總經理	丁翌涵	1,408	1,408	0	0	156	156	0	0	0	0	-1.05%	-1.06%	無
副總經理	周大同	1,157	1,157	0	0	88	88	0	0	0	0	-0.84%	-0.84%	無

4. 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形

本公司 113 年度無配發經理人員員工酬勞。

(二)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、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效、未來風險之關聯性。

本公司董事及總經理及副總經理酬金皆由本公司支付，民國 112 年度及 113 年度支付總額占稅後純益(純損)比例分別為-9%及-3.3%。

本公司給付酬金之政策，乃依據該職位於同業市場中的薪資水平及於本公司內該職位的權責範圍給付酬金，另亦參考個人績效及對公司的貢獻度，給予合理的報酬。董監事報酬係依本公司章程第二十條規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值認定之。車馬費依一般水準，依董事出席董事會情況支付。董事酬勞係依本公司章程第二十三條之規定辦理。總經理酬金包括薪資、獎金、員工紅利等，係依所擔任之職位及所承擔的責任及依本公司董事會通過之薪資管理辦法執行。董事及總經理之報酬已充分考量本公司經營績效及公司未來經營風險。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.最近年度董事會開會 10 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	於知慶	10	0	100%	無
董事	恆盈泰資本投資股份有限公司:劉勇信	10	0	100%	無
董事	恆盈泰資本投資股份有限公司:盧奕均	6	2	60%	無
董事	恆盈泰資本投資股份有限公司:王凱平	8	2	80%	無
董事	恆盈泰資本投資股份有限公司:陳家儒	8	2	80%	無
董事	恆盈泰資本投資股份有限公司:陳建宏， 113.05.10 改派任王偉坤	10	0	100%	無
董事	恆盈泰資本投資股份有限公司:黃庭洋， 113.05.10 改派任陳和川	10	0	100%	無
獨立董事	陳麒文	10	0	100%	無
獨立董事	郭蕙蘭	8	2	80%	無
獨立董事	陳美蘭	10	0	100%	無

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形(第 16~18 頁)。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，共 2 次：

日期屆次	董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第十五屆第十二次 113.01.25	張孔維	本公司定期評估經理人之薪資報酬案	個人利害關係	依法表決權行使迴避
第十五屆第二十一 次 113.12.26	劉勇信 陳家儒	本公司一一三年度員工績效獎金總額及經理人績效獎金發放原則建議案	個人利害關係	依法表決權行使迴避

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113.01.01~113.12.31	董事會	董事會 內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
每年一次	113.01.01~113.12.31	功能委員會	功能委員會 內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
每年一次	113.01.01~113.12.31	個別董事	董事成員 (自評或同儕) 評估	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。

(一)訂定公司治理相關規章：本公司除於公司章程明定董事會職權外，並訂有『董事會議事規範』、『內部重大資訊處理作業程序』及『公司治理實務守則』等規範，以強化董事會之運作及公司治理。

(二)董事會績效評估：為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則訂定本公司『董事會績效評估辦法』，適用全體董事會、各功能性委員會及個別董事。董事會及各功能性委員會之內部自評方式為權責單位於每年 12 月間提供問卷供董事成員填寫；並提供董事會議事單位已填妥之附件及與績效評估相關之資訊，供董事成員參考。

(三)落實功能性委員會績效評估：本公司功能性委員會成員參照主管機關公布之最新版本所訂定之董事會績效評估辦法，每年 12 月依評鑑指標自行評估，以衡量在領導公司的策略方向及監督公司營運管理之運作績效，以增益股東長期價值。

(二)審計委員會運作情形

1.最近年度審計委員會開會 10 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事(召集人)	陳麒文	10	0	100%	無
獨立董事	郭蕙蘭	8	2	80%	無
獨立董事	陳美蘭	10	0	100%	無

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會開 會日期/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	公司對審計委員 會意見之處理
第二屆第十一次 113.01.25	案 由：訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
第二屆第十二 次 113.03.15	案 由：通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：本公司配合會計師事務所內部輪調更換簽證 會計師案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：通過本公司 112 年度營業報告書、個體財務 報告及合併財務報告 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：本公司 112 年度虧損撥補案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：本公司董事會議事規範修訂案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：修訂董事會議事規範案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
第二屆第十三 次 113.04.29	案 由：本公司公司章程修訂案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：本公司公司章程修訂案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
第二屆第十四 次 114.5.9	案 由：本公司 113 年度第一季合併財務報告 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：本公司為配合營運需求，擬向金融機構申請 授信額度 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：本公司資金貸與額度調整案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：儲能項目合資子公司成立提案撤銷 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案 由：擬向易路發電子股份有限公司取得本大（興 德路 121 號 12 樓、123 號 12 樓與地下室六	無	全體出席委員 同意通過

	格平面停車位)建物與土地 決議：照案通過		
	案由：DirecTV(阿根廷)應收帳款 6,500,000 美元 解決方案 決議：尋求中信保或外部法律意見書後再行評估	再行評估	再行評估
第二屆第十五次 114.6.28	案由：彰化 20MW 魚電共生太陽光電開發期間項目 股權出售 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
第二屆第十六次 114.8.8	案由：擬辦理 109 年度發行之員工認股權轉換普通股 相關事宜 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：擬增修訂內控作業辦法「核決權限表」 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：本公司 113 年度第二季合併財務報告 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：本公司會計主管暨公司治理主管聘任及薪酬 案 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
第二屆第十七次 114.9.4	案由：本公司為配合購置辦公室需求，擬向金融機 構申請授信額度 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
第二屆第十八次 113.11.13	案由：為營運資金需求，擬向聯邦銀行南京東路分 行申請授信額度 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：與第一商業銀行融資額度將於 114.01.08 到 期，擬申請額度續約 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：子公司福建致易電子科技有限公司為營運資 金需求擬向聯邦銀行申請融資貸款 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：擬對子公司福建致易科技有限公司提供背書 保證 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：成立新事業部發展 AI 相關事業 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：建置 AI 智能運算中心之設備資本支出預算 案 決議：照案通過	附帶條件	經主席徵詢全體 出席委員後附帶 條件通過
	案由：擬通過本公司健全營運計劃書案 決議：照案通過	附帶條件	經主席徵詢全體 出席委員後附帶 條件通過
第二屆第十九次 113.12.04	案由：建置 AI 智能運算中心之設備資本支出預算 案、擬辦理一一三年度第一次現金增資發行 新股相關事宜及擬通過本公司健全營運計劃 書案補充說明案 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過，唯， 本案選址評估報 告完成後，回報 董事會
第二屆第二十次 113.12.26	案由：本公司永續資訊管理作業制訂案 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：本公司一一四年度內部稽核計畫申報表 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
	案由：本公司一一四年度營運計畫案 決議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過

案 由：本公司一一四年度預算案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
案 由：與國泰世華商業銀行融資額度已於 113.12.05 到期，申請額度續約 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
案 由：本公司資金貸與續借案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過
案 由：與子公司德晉能源股份有限公司簡易合併案 決 議：照案通過	無	全體出席委員 同意通過

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

A.每年至少二次邀請簽證會計師列席審計委員會，針對本公司及子公司財務報告核閱或查核結果及內控查核情形向審計委員會報告，並就有無重大調整分錄或法令修訂有無重大影響進行充分溝通。

B.必要時隨時與會計師召開溝通會議。

C.公司內部稽核與獨立董事透過審計委員會至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項得隨時召集會議。

(二) 113 年度獨立董事會與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	董事建議	處理執行結果
113.03.15 單獨溝通會議	會計師說明一一三年度查核範圍、方法及發現，並針對關鍵查核事項與審計委員會進行溝通與討論	無	確認一一三年度財務報告關鍵查核事項

(三) 113 年度內部稽核主管與獨立董事溝通情形摘要：

日期	溝通重點	董事建議	處理執行結果
113.11.13 單獨溝通會議	報告一一三年主要工作成果及討論一一三年稽核計劃	無	一一三年稽核計劃，經審計委員會通過，提董事會討論

(三)公司治理運作情形及其與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，並於111年12月27日董事會通過且公布於公司網站。 https://www.skardin.com/zh/ 重要公司規章	與上市上櫃公司治理實務守則相符
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	<input checked="" type="checkbox"/>		(一)本公司設有發言人及代理發言人，處理股東建議或糾紛等問題。公司亦於網站設置相關連	與上市上櫃公司治理實務守則相符

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 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？ (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？ (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？	<input checked="" type="checkbox"/>		絡資訊及利害關係人申訴信箱，收納各項提問或建議。 (二) 本公司依法規規定定期揭露主要股東之最終控制名單。 (三) 本公司定有「與特定公司及集團企業間經營、業務及財務往來作業辦法」及於內控中訂定「子公司監理作業」，並據以執行。 (四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，且揭露於公司網站，並於董事上任後，均向董事宣導證交法相關規定。亦不定期對董事及經理人進行相關訊息更新與宣導。	
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？ (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？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	<input checked="" type="checkbox"/>		(一) 本公司已訂定公司治理實務守則，就董事會成員訂定多元化政策、具體目標並落實執行。「董事會多元化政策」於111年12月27日董事會通過且公布於公司網站。 本公司董事計10人，其中獨立董事計3人(占比30%)，獨立董事連續任期均不超過三屆。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，10席董事，女性董事已佔3席，未來董事改選，仍將優先徵詢女性董事人選，以利達成目標。 (二) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，另亦設置職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，其他功能性委員會未來將視需求評估設置。 (三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期進行董事會績效評估。本公司於112年12月辦理內部自行評估，並於113年3月11日向董事會報告，已揭露於公司網站。該等評估結果作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考，持續精進與優化董事會議事功能。 (四) 本公司每年於選任會計師前，需先經審計委員會及董事會審查其獨立性及適任性並決議。簽證會計師輪替亦遵守相關規定辦理。	與上市上櫃公司治理實務守則相符
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事	<input checked="" type="checkbox"/>		(一) 本公司於113年8月8日董事會決議通過設置公司治理主管一職，依法辦理董事會議相關事	與上市上櫃公司治理實務守則相符

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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)？			<p>宜、製作董事會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令及其他依公司章程或契約所訂定事項等。</p> <p>(二)本公司現任公司治理主管於金融相關機構從事財務主管職務經驗達三年以上，符合公司治理主管之法定資格。</p> <p>(三)113年度公司治理主管業務執行情形說明如下：</p> <p>辦理董事會及相關委員會之議事作業，強化議事程序及利益迴避事宜。</p> <p>於法定期限內提供董事執行業務所需資料，提醒董事於執行業務或董事會決議時應遵守相關法規；並於會後針對董事建議或意見，追蹤後續處理情形及進度。</p> <p>配合公司經營領域及公司治理相關之最新法令，辦理本公司重要規範之研修調整，包括修改本公司章程、董事會議事規範、股東會議事規則...等。</p> <p>依照公司產業特性，辦理董事進修相關事宜，並定期轉知相關外部進修課程訊息，協助董事踐行多元進修機制。</p> <p>提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢，並協助安排獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通會議，以利獨立董事執行業務。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	<input checked="" type="checkbox"/>		<p>本公司設有發言人及代理發言人，為受理股東、投資人等利害關係人之聯繫窗口，作為與利害關係人溝通之管道，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。稽核室受理公司之客戶、供應商、承攬商等聯繫窗口。相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，同時在公開資訊觀測站公告財務及股務相關資訊，以建立與投資人良好之溝通管道。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	<input checked="" type="checkbox"/>		<p>本公司委由兆豐證券股份有限公司股務代理本部辦理股東會事務。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務	<input checked="" type="checkbox"/>			與上市上櫃公司治理實務守則相符

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(一) 本公司網站已架設股東專區，揭露財務業務及公司治理之相關資訊，本公司網站： http://www.skardin.com (二) 本公司已架設公司專屬網站，並設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作。目前本公司亦經由發言人及代理人作業資訊蒐集、揭露和對外溝通之橋樑。法人說明會訊息揭露網址： https://www.skardin.com/zh/法人說明會 (三) 本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於法令規定期限內完成公告及申報，有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站。	則相符
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）？	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	本公司訂有內部控制制度及各項管理辦法，並積極據以執行，成立職工福利委員會，推動各項員工福利措施，並提升全員環保意識與社會責任意識，設置發言人與代理發言人，負責與投資人溝通，以維護投資者關係，落實品質管理，以提供客戶良好產品並持續提高客戶滿意度。 本公司已為董事投保責任保險，且董事均已依規定進修研習，並於列席董事會時針對議案提供意見。	與上市上櫃公司治理實務守則相符
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。 1. 本公司將對未得分事項進行討論後續精進方向。 2. 優先加強事項與措施：推動永續發展情形。				

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者者，應揭露其組成、職責及運作情形

本公司尚無設置提名委員會，本公司薪資報酬委員會組成、職責及運作情形如下：

薪資報酬委員會成員資料

身分別/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
獨立董事(召集人)	陳麒文		請參閱第 8 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」表格。		無
獨立董事	郭蕙蘭				無
獨立董事	陳美蘭				無

薪資報酬委員會運作情形資訊

- 1.本公司之薪資報酬委員會委員計3人，運作方式依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理，每年至少召開二次會議。
- 2.本屆委員任期：112年7月28日至114年7月27日，最近年度薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳麒文	5	0	100%	無
委員	郭蕙蘭	2	2	40%	無
委員	陳美蘭	5	0	100%	無

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	<input checked="" type="checkbox"/>		將依需要評估設置。	將依需要評估設置

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？		<input checked="" type="checkbox"/>	本公司未來將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。	將依需要評估訂定
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？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司在工作環境之清潔維護管理上，聘有清潔人員維持環境之整潔，定期執行以工作環境安全衛生管理之檢查與督導，營造舒適的工作環境與安全。子公司福建致易電子訂有清潔工管理制度及化學危險品管理規定。	無重大差異情形
(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？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司主要之製作為致易子公司，生產之用料選擇綠色產品合格供應商，並提供相對的環保產品及其成分符合性聲明。本公司集團下各單位辦公室也落實資源分類及回收處理作業，並積極推動無紙化電子流程，落實環保減碳。	無重大差異情形
(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？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司宣導適度關閉無人或少人辦公區域之空調系統，並不定期執行節能及資源回收之宣導。	無重大差異情形
(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？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公執行「廢棄物分類及資源回收」以減少廢棄物及節能減碳。	無重大差異情形
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？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司遵循「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「OECE 多國企業指導綱領」、「經濟合作與發展組織跨國企業準則」、「聯合國消除對婦女一切形式歧視公約」、「聯合國兒童權利公約」、「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」及「FLA 工作場所行為規範與法規基準」等各項國際人權標準，制定「人權政策」，以接軌國際趨勢要求。並致力於擔當對社會負責的顧主和優秀的企業公民，我們的一切活動，包含開發、生產、銷售都必須在尊重人權、人身安全、健康和環境保護等基	無重大差異情形。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>礎上進行。本公司所有管理階層人員和員工，都有責任確保此人權政策與行為準則得到遵照執行。有違反的情況，我們鼓勵並期望員工向本公司內有關負責人報告，並保證不會有報復或其他不良後果的情況出現。本公司人權政策遵守勞動、性別工作平等相關法規並制定有關人權保障、勞動政策及執行相關措施，具體要求「落實尊重職場人權」營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。「禁用童工」遵照法律與規定僱傭符合最低年齡。「禁止強迫勞動」不允許任何形式的強迫勞動或非自願勞動。「騷擾及虐待」本公司任何員工都不應受到體罰或人身、性、心理及言語上的騷擾或虐待，執行任何紀律處分時皆根據國家法律規定進行或都是在法律允許的範圍內辦理。「健康與安全的工作職場」本公司所有員工均應享受安全而健康的工作職場，提供辦公設施，應以保證是安全而健康的。「合理工時」本公司為所有員工保持生活和工作之間的健康平衡而努力，並恪守所適用的工時法規。「酬公正薪」本公司遵循政府對有關工資的法律要求，並依據法律或勞動契約提供相應的附加職工福利。「勞資協商」本公司制定員工與管理階層間公開直接之溝通渠道，提供員工多元溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應與協助，以達到充分溝通及有效解決問題之目的，以期共創幸福企業。</p>	
(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?	<input checked="" type="checkbox"/>		<p>本公司依勞基法保障員工權益並提供團體意外險給予額外保障。並成立職工福利委員會，給予員工各項補助及福利措施。另依公司章程規定如有獲利將提撥一定比例給作為員工薪酬。</p>	無重大差異情形
(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?	<input checked="" type="checkbox"/>		<p>本公司提供員工定期健康檢查，並邀請專業醫師舉辦健檢報告說明會，提供員工健康諮詢。</p>	無重大差異情形

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司為提升人力素質、增加員工工作職能，每年依組織、部門及員工素質與其工作需要，規劃安排人員必要的在職教育訓練或專長訓練，以培養優秀人才之職涯發展計畫。	無重大差異情形
(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?	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司為OEM/ODM廠商，非品牌商，未進行相關行銷及標示。	無重大差異情形
(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?	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司為慎選供應商，確保其製造能力及供應品質水準能符合環保、職業安全衛生與勞動人權等議題需求，訂定供應商管理辦法。致易子公司亦選擇綠色產品合格供應商為供應鏈之配合廠商。	無重大差異情形
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?	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司將按金管會發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」編製企業社會責任報告書。。	編製中
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」並於公司網站上揭露相關資訊，並落實員工觀念宣導以資遵循並無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環保方面：本公司重視節約能源，積極落實各項節能減碳措施，包括使用環保省電燈具、積極宣導電子化文件作業以減少紙張使用量。 (二)安全衛生：本公司致力於提供安全的工作環境，定期辦理員工健康檢查及安全衛生教育訓練。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/></p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>	<p>本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，於112年12月27日董事會通過「誠信經營守則」且公布於公司網站。董事與高階主管皆簽署「誠信經營聲明書」，展現誠信經營決心。</p> <p>本公司誠信經營守則第六條防範方案及第七條防範方案之範圍，已具體涵蓋上市上櫃公司誠信經營守則第七條第二項各款或具較高不誠信行為風險之營業活動，透過內部規章制度及作業辦法建立、契約約定及員工績效考核連結等方式，加強相關防範措施。</p> <p>本公司誠信經營守則除明定防範不誠信行為方案之作業程序、行為指南及教育訓練，規範員工在執行業務時，對公司、客戶、競爭對手及供應商均不得接受賄賂或其他不當利益，並且不得違背職務行賄他人等，亦訂定檢舉制度及違規懲戒與申訴制度。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/></p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>	<p>避免與具有不誠信紀錄對象交易，本公司採購選商之前，會檢視廠商過去交易時機與信用紀錄，針對銷售對象追蹤信管資料，亦於商業契約中加入誠信經營相關約款。</p> <p>尚未設置誠信經營專責單位，將依作業程序需求評估設置。</p> <p>尚未訂定防止利益衝突政策，若有利益衝突事件，可藉由管理部陳述相關利益衝突案件。</p> <p>本公司已建立有效會計制度及內控制度，並實際遵循，內稽人員亦依據其稽核計畫定期查核遵循情形。</p>	<p>與上市上櫃公司誠信經營守則相符</p> <p>將依需求評估設置</p> <p>本公司將依誠信經營守則第十九條制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險</p> <p>尚無重大異常情形</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		<input checked="" type="checkbox"/>	本公司尚無舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。 本公司將依誠信經營守則第二十二條定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (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？	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	本公司網站設置檢舉信箱，提供內外部人員舉報任何違反誠信規定的行為。針對被檢舉對象受理單位為(1)發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。(2)稽核室：受理公司之客戶、供應商、承攬商等之檢舉。(3)管理部：受理公司內部同仁之檢舉。 本公司於112年12月27日董事會通過檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法，建立調查作業程序及處理制度，並對檢舉人或投訴人等相關人士之身份及資料予以保密。 對任何檢舉案件均以密件方式建檔專案處理，並指派專責人員處理，確保利害關係人之隱私，避免遭受不公平之報復或對待。
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？	<input checked="" type="checkbox"/>		本公司於112年12月27日董事會通過「誠信經營守則」，並公布於網站守則內容，將依其守則之規定推動。 與上市上櫃公司誠信經營守則相符
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：尚無重大異常差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司嚴格遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章與其他相關商業行為法令，以作為落實誠信經營之遵循。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司董事 113 年度參與涵蓋公司治理主題相關之進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	於知慶	113/11/15	社團法人中華公司治理協會	ESG 下的董事會治理	3.0
		113/08/16	社團法人中華公司治理協會	矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3.0
董事	劉勇信	113/09/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12.0
董事	盧奕均	113/08/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	建立 ESG 永續策略提升競爭力	3.0
		113/08/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 發展趨勢與永續資訊揭露相關規範	3.0
董事	王凱平	114/01/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6.0
董事	陳家儒	114/01/08	中華民國證券商業同業公會	接軌 IFRS 永續揭露準則及永續資訊管理內控制度	3.0
		113/10/16	中華民國證券商業同業公會	ESG 數位證據與數位鑑識之發展趨勢與國際標準	3.0
董事	陳和川	114/01/09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例	6.0
		113/08/28	社團法人中華公司治理協會	董監責任面面觀-從 KY 案件談公司治理	3.0
		113/03/05	社團法人中華公司治理協會	公司重大資訊揭露與董監責任	3.0
董事	王偉坤	113/12/11	中華民國證券商業同業公會	財務舞弊成因與防治之道	3.0
		113/11/13	中華民國證券商業同業公會	如何從財報當中解析企業營運重要資訊	3.0
		113/10/16	中華民國證券商業同業公會	ESG 數位證據與數位鑑識之發展趨勢與國際標準	3.0
		113/09/11	中華民國證券商業同業公會	企業永續報告書的架構與價值	3.0

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	陳麒文	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
獨立董事	郭蕙蘭	113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
		114/01/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析 與 內控管理實務	6.0
獨立董事	陳美蘭	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-輝達的三兆奇蹟人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3.0
		113/03/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-2024 年經濟展望及產業趨勢	3.0

(八)內部控制制度執行狀況應揭露事項

1. 內部控制聲明書：(請詳次頁)

德晉科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年3月11日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 11 日董事會通過，出席董事 10 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

德晉科技股份有限公司



董事長：於知慶 簽章

總經理：劉勇信 簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

本公司一一三年股東常會於 113 年 5 月 25 日於新北市三重區新北大道 1 段 9 號 701 室舉行，決議事項及執行情形如下：

承認及討論事項：

第一案

案 由：承認一一二年度營業報告書及決算表冊案，敬請承認。

決 議：經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。

執行情形：股東會當日重大訊息公告為股東會重要決議事項。

第二案

案 由：承認一一二年度虧損撥補案，敬請承認。

決 議：經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。

執行情形：股東會當日重大訊息公告為股東會重要決議事項。

第三案

案 由：修訂股東會議事規則案，敬請公決。

決 議：經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。

執行情形：依修正後管理辦法辦理相關作業，修正後條文揭露於公司網站。

第四案

案 由：修訂公司章程案，敬請公決。

決 議：經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。

執行情形：依法辦理公司變更登記，業經經濟部 113 年 7 月 11 日經授商字第 11330120010 號函核准，修正後條文揭露於公司網站。

一一三年及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

113/01/25(第 15 屆第 12 次)

案 由：訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：本公司定期評估經理人之薪資報酬案，提請討論。

決 議：照案通過。

113/03/15(第 15 屆第 13 次)

案 由：通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案，提請核議。

決 議：照案通過。

案 由：本公司配合會計師事務所內部輪調更換簽證會計師案，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：通過本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：本公司 112 年度虧損撥補案，提請承認。

決 議：照案通過。

案 由：本公司董事會議事規範修訂案，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：本公司股東會議事規則修訂案，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司公司章程修訂案，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：依公司法第一七二條之一規定，訂定受理股東提案期間暨受理處所，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司 113 年股東常會召開時間、地點及報告事項內容，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司 112 年度董事及員工酬勞案，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司總經理及代理發言人異動案，提請核議。
決 議：照案通過。

113/04/29(第 15 屆第 14 次)

案 由：本公司公司章程修訂案，提請討論。
決 議：照案通過。

113/05/29(第 15 屆第 15 次)

案 由：本公司 113 年度第一季合併財務報告，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司為配合營運需求，擬向金融機構申請授信額度，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司資金貸與額度調整案，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：儲能項目合資子公司成立提案撤銷，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：擬向易路發電子股份有限公司取得本棟大樓(興德路 121 號 12 樓、123 號 12 樓與地下室六格平面停車位)建物與土地，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：DirecTV(阿根廷)應收帳款 6,500,000 美元解決方案，提請討論。
決 議：尋求中信保或外部法律意見書後再行評估。

113/06/28(第 15 屆第 16 次)

案 由：彰化 20MW 魚電共生太陽光電開發期間項目股權出售，提請討論。
決 議：依獨立董事意見修改部分文字後，再提審計委員會及董事會討論。

113/08/8(第 15 屆第 17 次)

案 由：擬辦理 109 年度發行之員工認股權轉換普通股相關事宜，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：擬增修訂內控作業辦法「核決權限表」，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司 113 年度第二季合併財務報告，提請討論。
決 議：照案通過。

案 由：本公司會計主管暨公司治理主管聘任及薪酬案，提請討論。
決 議：照案通過。

113/09/04(第 15 屆第 18 次)

案 由：本公司為配合購置辦公室需求，擬向金融機構申請授信額度，提請討論。
決 議：照案通過。

113/11/13(第 15 屆第 19 次)

案 由：子公司德晉能源股份有限公司，擬辦理現金減資銷除股份案，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：註銷大陸子公司資高電子科技(深圳)有限公司，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：為營運資金需求，擬向聯邦銀行南京東路分行申請授信額度。

決 議：照案通過。

案 由：與第一商業銀行融資額度將於 114.01.08 到期，擬申請額度續約。

決 議：照案通過。

案 由：子公司福建致易電子科技有限公司為營運資金需求擬向聯邦銀行申請融資貸款，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：擬對子公司福建致易科技有限公司提供背書保證，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：成立新事業部發展 AI 相關事業，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：成立新 AI 事業部主管聘任案。

決 議：依照薪資報酬委員會附帶條件無異議照案通過。

案 由：建置 AI 智能運算中心之設備資本支出預算案，提請討論。

決 議：依照審計委員會附帶條件及董事要求補充的資訊，再行決議。

案 由：擬辦理一一三年度第一次現金增資發行新股相關事宜，提請討論。

決 議：依照審計委員會附帶條件及董事要求補充的資訊，再行決議。

案 由：擬通過本公司健全營運計劃書案，提請討論。

決 議：依照審計委員會附帶條件及董事要求補充的資訊，再行決議。

113/12/04(第 15 屆第 20 次)

案 由：建置 AI 智能運算中心之設備資本支出預算案、擬辦理一一三年度第一次現金增資發行新股相關事宜及擬通過本公司健全營運計劃書案補充說明案。

決 議：照案通過，唯，本案選址評估報告完成後，需於董事會回報。

113/12/26(第 15 屆第 21 次)

案 由：本公司永續資訊管理作業制訂案，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：本公司一一四年度內部稽核計畫申報表，提請討論。

決 議：照案通過。

案 由：本公司一一四年度營運計畫案，提請討論。

決	議：照案通過。
案	由：本公司一一四年度預算案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：與國泰世華商業銀行融資額度已於 113.12.05 到期，申請額度續約。
決	議：照案通過。
案	由：本公司資金貸與續借案，提請 討論。
決	議：照案通過。
案	由：與子公司德晉能源股份有限公司簡易合併案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司一一三年度員工績效獎金總額及經理人績效獎金發放原則建議案。
決	議：利益迴避制度未參與討論及表決，照案通過。

113/02/26(第 15 屆第 22 次)

案	由：本公司擬全面改選董事(含獨立董事)，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司擬訂定受理股東常會提案及提名董事候選人名單之時間、地點案，提請 討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司 114 年股東常會召開事宜討論案，提請 討論。
決	議：依獨立董事意見修改部分文字後，再提審計委員會及董事會討論。

113/03/11(第 15 屆第 23 次)

案	由：本公司 113 年度內部控制制度聲明書案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：公司 114 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司 113 年度虧損撥補案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司提名及審核 114 年股東常會改選董事候選人案。
決	議：撤案另召開會議。
案	由：本公司董事會議事規範修訂案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司公司章程修訂案，提請討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司對轉投資公司 Oriental Sky Limited 現金增資及 Oriental Sky Limited 對其轉投資公司 ED ASIA PTE LTD 現金增資案。
決	議：同意本增資案，唯，評估未來之長期規劃。
案	由：擬通過本公司健全營運計劃書案(修訂版)，提請 討論。
決	議：照案通過。
案	由：本公司現金增資員工認股-經理人認股名單建議案，提請討論。

決議：利害關係迴避，照案通過。

案由：本公司 113 年度董事及員工酬勞案，提請討論。

決議：利害關係迴避，照案通過。

案由：本公司定期評估經理人之薪資報酬案，提請討論。

決議：利害關係迴避，照案通過。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

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

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	張淑瑩 潘俊名	113.01.01~ 113.12.31	3,710	320	4,030	非審計公費主係移轉訂價報告及稅務諮詢

(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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(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：不適用。

五、更換會計師資訊：公司配合安侯建業聯合會計師事務所內部調整更換會計師。

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

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

(一)股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 4 月 11 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	於知慶	—	—	—	—
董事/大股東	恆盈泰資本投資股份有限公司	(6,876,000)	13,148,000 (3,890,000)	(6,000,000)	13,758,000 610,000
董事/大股東	恆盈泰資本投資股份有限公司 代表人：劉勇信				
董事/大股東	恆盈泰資本投資股份有限公司 代表人：盧奕均				
董事/大股東	恆盈泰資本投資股份有限公司 代表人：王凱平				
董事/大股東	恆盈泰資本投資有限公司 代表人：陳家儒				
董事/大股東	恆盈泰資本投資有限公司 代表人：陳和川(113.05.10 改派)				
董事/大股東	恆盈泰資本投資有限公司 代表人：王偉坤(113.05.10 改派)				
獨立董事	陳麒文				
獨立董事	郭蕙蘭	—	—	—	—
獨立董事	陳美蘭	—	—	—	—
總經理	劉勇信	—	—	—	—
財務主管	黃俊雄(113.08.08 新任)	—	—	—	—
會計主管	黃俊雄(113.08.08 新任)	—	—	—	—

(二)股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無

(三)股權質押之相對人為關係人者之資訊：無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月18日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	無
恆盈泰資本投資股份有限公司	14,836,509	24.13%	0	0	0	0	0	0	無
青標資本股份有限公司籌備處代表人於知慶	6,000,000	9.76%	0	0	0	0	0	0	無
Michael Robert Milne	3,352,994	5.45%	0	0	0	0	0	0	無
揚盛股份有限公司	2,232,000	3.63%	0	0	0	0	0	0	無
陳贊元	1,126,000	1.83%	0	0	0	0	0	0	無
顏慈吟	836,000	1.36%	0	0	0	0	0	0	無
楊芷蘭	731,000	1.19%	0	0	0	0	0	0	無
許添華	700,000	1.14%	0	0	0	0	0	0	無
江幸樺	649,000	1.06%	0	0	0	0	0	0	無
林萍茹	529,000	0.86%	0	0	0	0	0	0	無

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

綜合持股比例

113年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(仟股)	持股比例(%)	股數(仟股)	持股比例(%)	股數(仟股)	持股比例(%)
1.ORIENTAL SKY LTD.	200	100%	0	0%	200	100%
2.TOP CROWN LIMITED	207,718	100%	0	0%	207,718	100%
3.SKARDIN INDUSTRIAL (UK) LTD.	400	100%	0	0%	400	100%
4.S&T INDUSTRIAL (HK) LIMITED(註2)	20,000	100%	0	0%	20,000	100%
5.ED ASIA PTE. LTD.	6,060	100%	0	0%	6,060	100%
6.福建致易電子科技有限公司	(註1)	100%	0	0%	(註1)	100%
7.德晉能源股份有限公司	4,700	100%	0	0%	4,700	100%
8.聚成系統工程股份有限公司	800	100%	0	0%	800	100%
9.宣達數位科技股份有限公司	2,000	100%	0	0%	2,000	100%
10.光碩能源有限公司	(註1)	100%	0	0%	(註1)	100%

註1：係有限公司，無股數資料

註2：114年3月更名為eSIMPro Limited。

參、募資情形

一、資本與股份

(一)股本來源：最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

1.股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

年 月	發行價格(元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
93年8月	10	60,000	600,000	27,933	279,333	現金增資 43,333 盈餘轉增資 41,000	無	註 1
94年8月	10	60,000	600,000	40,703	407,033	盈餘轉增資 127,700	無	註 2
94年9月	10	60,000	600,000	45,103	451,033	現金增資 44,000	無	註 2
95年5月	10	60,000	600,000	50,392	503,923	現金增資 52,890	無	註 3
95年8月	10	80,000	800,000	55,742	557,415	盈餘轉增資 53,492	無	註 4
96年8月	10	80,000	800,000	58,979	589,786	盈餘轉增資 15,648 資本公積轉增資 16,723	無	註 5
97年8月	10	80,000	800,000	62,378	623,776	盈餘轉增資 33,990	無	註 6
102年12月	10	80,000	800,000	61,388	613,876	註銷庫藏股 9,900	無	註 7
104年02月	10	80,000	800,000	60,888	608,876	註銷庫藏股 5,000	無	註 8
112年03月	10	80,000	800,000	61,200	612,006	員工認股權增資 3,130	無	註 9
113年08月	10	200,000	2,000,000	61,492	614,921	員工認股權增資 2,915	無	註 10
114年03月	10	200,000	2,000,000	77,892	778,921	現金增資 164,000	無	註 11

- 註 1：93.08.17 經授中字第 09332569730 號
 註 2：94.07.22 金管證一字第 0940129937 號
 註 3：95.04.25 金管證一字第 0950113978 號
 註 4：95.07.06 金管證一字第 0950128938 號
 註 5：96.07.16 金管證一字第 0960036939 號
 註 6：97.07.17 金管證一字第 0970036236 號
 註 7：103.02.12 經授商字第 10301024800 號
 註 8：104.03.10 經授商字第 10401040990 號
 註 9：112.04.10 經授商字第 11230057690 號
 註 10：113.09.04 經授商字第 11330159920 號
 註 11：尚在辦理中

2.股份種類

單位：仟股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	
普通股	77,892	122,108	200,000	現金增資 1,640 仟股，尚在辦理工商變更登記中

(二)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 3 月 18 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
恆盈泰資本投資股份有限公司		14,836,509	24.13%
青櫟資本股份有限公司籌備處代表人於知慶		6,000,000	9.76%
Michael Robert Milne		3,352,994	5.45%
揚盛股份有限公司		2,232,000	3.63%
陳贊元		1,126,000	1.83%
顏慈吟		836,000	1.36%
楊芷蘭		731,000	1.19%
許添華		700,000	1.14%
江幸樺		649,000	1.06%
林萍茹		529,000	0.86%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

第二十三條之一：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，連同期初未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案提請股東會決議分配股東股息及紅利。

第二十四條：

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就第二十三條之一可分配盈餘提撥百分之三十以上分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議之股利

本公司 113 年度稅後淨損為新台幣 157,539,070 元，調整確定福利計畫之再衡量數本期變動數列入保留盈餘 711,670 元後，尚待彌補虧損為 (565,352,565) 元。113 年度虧損撥補表如下。

德晉科技股份有限公司
一一三年度虧損撥補表

單位：新台幣元

期初待彌補虧損	(408,525,165)
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	711,670
減：一一三年度稅後淨損	(157,539,070)
期末待彌補虧損	(565,352,565)

董事長：於知慶

經理人：劉勇信

會計主管：黃俊雄

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無

(五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依據本公司公司章程，公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞及不高於 3% 為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。

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

本公司 113 年度稅後淨損為新台幣 157,539,070 元，調整確定福利計畫之再衡量數本期變動數列入保留盈餘 711,670 元後，尚待彌補虧損為 (565,352,565) 元。並無估列員工酬勞及董事酬勞。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。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。

本公司 114 年 3 月 11 日董事會決議不配發員工酬勞及董事酬勞。

(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 114 年 3 月 11 日董事會決議不配發員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司 113 年度經董事會決議通過，不分派董事及員工酬勞。

(六)公司買回本公司股份情形：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司申請買回股份情形：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

員工認股權憑證辦理情形

113年12月31日

員工認股權憑證種類	102年第一次(期)員工認股權憑證	105年第一次(期)員工認股權憑證	109年第一次(期)員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	102/12/16 及 6000 單位	105/11/15 及 2,000 單位數	109/06/19 及 2,000 單位數
發行(辦理)日期	103/01/06	-	110/01/05
已發行單位數	6,000 單位數	-	2,000 單位數
尚可發行單位數	-	-	-
發行得認購數占已發行股份總數比率	9.62%	-	3.28%
認股存續期間	五年	五年	五年
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可依下列認股權憑證授予期間及比列行使認股權 屆滿二年 50%(累計); 屆滿三年 100%(累計)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可依下列認股權憑證授予期間及比列行使認股權 屆滿二年 50%(累計); 屆滿三年 100%(累計)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可依下列認股權憑證授予期間及比列行使認股權 屆滿二年 50%(累計); 屆滿三年 100%(累計)
已執行取得股數	-	-	604,500 股
已執行取得金額	-	-	7,798,050 元
未執行認股數量	-	-	-
未執行認股者其每股認購價格	-元	-元	-元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	-%	-%	-%
對股東權益影響	影響不大	影響不大	影響不大

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

(一) 一一四年度現金增資執行情況

1. 運用計劃執行情形：本案所募得之資金運用已依法按季申報，並依規定將最近期執行狀況輸入指定資訊申報網站。執行情形列示如下：

單位：新台幣仟元

計劃項目	截至 114 年第一季執行狀況		進度超前或落後原因及改善計劃
償還借款	支用金額	預定	200,000
		實際	0
	執行進度 (%)	預定	100%
		實際	0%
建置機房與購置設備	支用金額	預定	0
		實際	0
	執行進度 (%)	預定	0%
		實際	0%
合計	支用金額	預定	200,000
		實際	0
	執行進度 (%)	預定	100%
		實際	0%

本公司甫於 114 年 3 月 31 日收足股款，延至 114 年第二季完成

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

- (1)CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- (2)CC01060 有線通信機械器材製造業
- (3)CC01070 無線通信機械器材製造業
- (4)CC01080 電子零組件製造業
- (5)CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- (6)D101060 再生能源自用發電設備業
- (7)D401010 熱能供應業
- (8)E607010 太陽熱能設備安裝工程業
- (9)F113070 電信器材批發業
- (10)F401010 國際貿易業
- (11)IG03010 能源技術服務業
- (12)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

年度 主要產品	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
數位機上盒產品及零組件	769,667	98.45	234,444	84.11
儲能設備及其零組件	-	-	14,455	5.19
其他電子產品	5,486	0.70	15,370	5.51
再生能源	6,602	0.85	14,462	5.19

3. 公司目前之商品項目：

- (1)DIGITAL SATELLITE RECEIVER(DVB-S/S2)：C/A, PVR MODELS
- (2)DIGITAL TERRESTRIAL RECEIVER(DVB-T/T2)：FTA, C/A, PVR MODELS
- (3)DIGITAL CABLE RECEIVER(DVB-C)：C/A, PVR MODELS
- (4)DVB-S/S2 WITH HDTV MPEG 4, WITH C/A
- (5)DVB-S 4K WITH C/A

4. 計劃開發之新商品：

- (1)DVB-S WITH HDTV MPEG 4 WITH C/A
- (2)DVB-S HDTV MPEG 4 TWIN TUNERS WITH C/A OR C/I, WITH OR WITHOUT PVR
- (3)DVBS TV+IP HYBRID 4K STB
- (4)DVB CI+ Devices

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

A. 通訊產業產品

現今，隨著科技的迅速發展，電視節目的傳送方式已經從過去的模擬信號轉變為數字化信號。過去，電視節目通過 UHF 和 VHF 等高頻無線電波傳送到接收端，然後通過模擬電視將圖像和聲音呈現出來。然而，模擬傳輸方式容易受到干擾，導致畫面清晰度、抗干擾性和穩定性不佳，並且占用大量頻寬，效率低下。相比之下，數字信號可以在傳輸之前進行壓縮，大大提高頻寬利用率，並且在接收端可以進行信號衰減的校正，使得數字傳輸具有更高的視聽質量和更多的頻道選擇。因此，電視節目的數字化已成為未來的必然趨勢。

目前，普遍家庭使用的是高清晰度電視，因此需要將來自地面數位信號(Terrestrial)、有線信號(Cable)、衛星信號(Satellite)或互聯網信號(Internet)等各種數位信號(包括高清視頻、高音質音訊和互動式數位資料)，通過數位機上盒(Set-Top Box; STB)轉換成類比信號和高清晰度音視訊號，才能在家用液晶電視或顯示器上展現。

全球 IP STB 市場，以北美及歐洲等成熟市場為主，面對各種 OTT 服務的競爭，運營商推出了各種增值服務，推動了 IP / OTT 和 IP / DVB 等綜合產品的需求增長。另外，智慧家居的興起和 4K 電視的普及率持續增加，也帶動了對高速有線/無線寬頻接入技術的需求，以提高超高清(UHD)影音內容傳輸頻寬，實現智慧監控、家電自動化等新興應用，促進了產業的發展。

亞太地區的強勁需求是 IP STB 市場銷售額增長的另一個原因，特別是中國大陸的 IPTV 用戶市場，帶動了 IP STB 銷售的增長。在 OTT STB 方面，美國和中國大陸等知名廠商不斷推出新的影音流媒體娛樂服務，全球 OTT STB 的份額也呈逐年增長的趨勢。

B. 新能源市場

臺灣自有能源匱乏，高達 98% 依賴進口，能源供應易受全球能源情勢變遷及國際溫室氣體減量協議衝擊，故提高能源的多元自主發展、確保能源系統的供應、維持能源價格的穩定及兼顧溫室氣體減量，為臺灣需積極面對的課題與挑戰。政府於 97 年核定「永續能源政策綱領」及 98 年 7 月公告施行再生能源發展的重要母法《再生能源發展條例》後，臺灣正式啟動「國家能源轉型」，以 114 年再生能源發電占比達 20% 及非核家園為目標。政府後續推動「再生能源憑證制度」與修正《再生能源發展條例》，規範 114 年再生能源發電設備推廣目標總量達 27GW 以上；其中，為達成太陽光電 114 年設置目標 20GW，前後擬定 17「太陽光電 2 年推動計畫」及「109 年太陽光電 6.5GW 達標計畫」，期望在短期內建構再生能源發展環境及帶動再生能源成長環境。

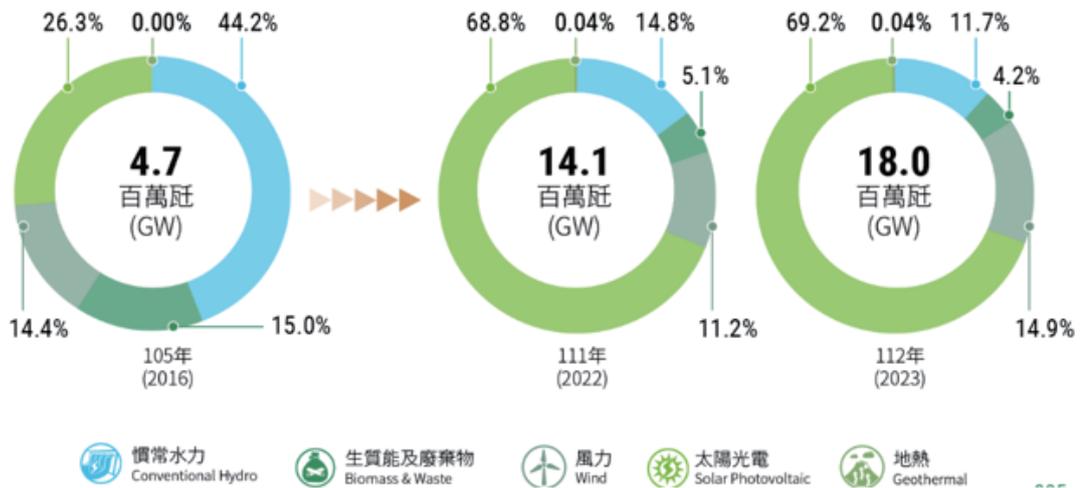
在 2019 年 4 月 12 日立法院通過的《再生能源發展條例》修正案中，除將 2025 年我國整體再生能源發展目標從 10GW 提高至 27GW 以上之外，並開放再生能源業者可以在政府保證收購(躉購)制度與自由交易制度間相互轉換，與明定用電大戶，應共同參與設置再生能源設備或儲能裝置，也可採用購買再

生能源憑證或繳納代金方式代替。而 2023 年 5 月 29 日我國立法院三讀通過再生能源發展條例部分條文修正草案，新法明定建築物屋頂應設置太陽光電設備，其中為有效運用建築物屋頂，增訂符合一定條件的新建、增建或改建建築物，應於屋頂設置一定裝置容量太陽光電發電設備，而前項建築物 範圍、一定規模、一定容量及其計算方式、受光條件及可免除情形的認定標準將另外定之，因此預期將有利於提高國內太陽光電布建率。

根據經濟部能源署統計資料顯示，近年來我國主要發電裝置容量變化，燃煤由 105 年為 17.6 百萬瓩，至 112 年增加為 20.5 百萬瓩；燃氣由 105 年為 15.7 百萬瓩，至 112 年增加為 19.0 百萬瓩；核能由 105 年為 5.1 百萬瓩，至 112 年減少為 1.9 百萬瓩；再生能源由 105 年為 4.7 百萬瓩，至 112 年增加為 18.0 百萬瓩。

其中，再生能源發電裝置容量變化，再生能源發電總裝置容量由 105 年 4.7 百萬瓩，至 112 年為 18.0 百萬瓩。以再生能源發電裝置容量結構來看，慣常水力占比由 105 年為 44.2%，至 112 年減少為 11.7%；生質能及廢棄物占比由 105 年為 15.0%，至 112 年減少為 4.2%；太陽光電占比由 105 年為 26.3%，至 112 年增加為 69.2%；風力占比由 105 年為 14.4%，至 112 年增加為 14.9%；地熱占比由 105 年為 0%，至 112 年增加為 0.04%。

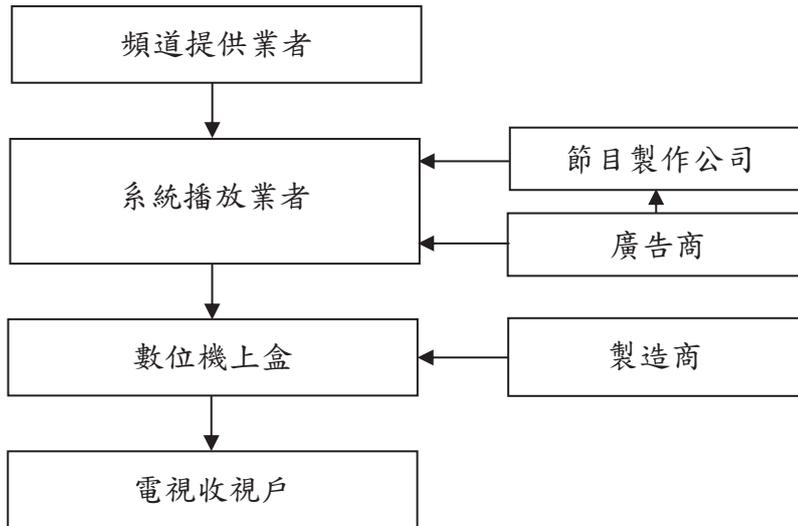
再生能源裝置容量 Renewable Installed Capacity



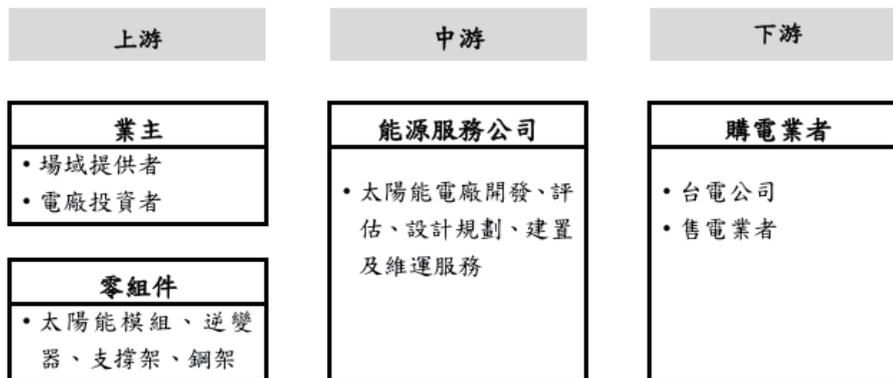
資料來源：經濟部能源署。

2. 產業上、中、下游之關聯性

A. 通訊產業產品



B. 新能源市場



3. 產品之各種發展趨勢

A. 通訊產業產品

數位機上盒原本設計僅為單向的視訊接收或定址解碼功能，現今則朝向雙向互動與多媒體網路通訊的應用發展，亦即使用者可透過 STB 將控制或資料上傳給服務供應者(Service Providers)，以達到互動(Interactivity)的雙向服務。未來更可整合 IAD (Integrated Access Device)或 RG(Residential Gateway)的功能，並達到家庭網路(Home Networking)的服務。機上盒所連接的設備除了電視之外，最常見的就是電腦相關的資訊產品，甚至可連接其他的生活家電產品，以達到資訊整合的目的。使用者可透過紅外線遙控器、無線鍵盤、無線滑鼠或直接於面板操作來控制使用 STB，甚至未來亦可利用人工智慧語音的搭配做為控制與媒體的互動。

隨著數位電視服務演進，機上盒除了朝向支援高畫質、PVR 等功能發展之外，在 Multi-room、Multi-screen 應用下，營運商開始偏向採用高階機上盒作為家中影視服務 server，提供節目錄製、廣播訊號接收，而家中臥房等 client 端則採用較低階之機上盒，以節省服務佈建成本。在 server/client 應用模式下，機上盒規格也朝向高階、低階等兩極化發展。

B. 新能源市場

我國政府為鼓勵高轉換效能之太陽能系統裝設，對採高效能光電模組之收購電價加成 6%，以及客戶的要求下，業者積極投入高效率單晶太陽能電池，其中又以轉換效率較高的 P 型 PERC 高效能電池為市場主流產品。然為追求更高的效能，以及進一步降低發電成本、提高產品競爭力，國內外業者陸續投入新一代太陽能電池的研發。除了擴大電池尺寸以降低太陽能電池度電成本外，亦試產發電效率較高的 N 型電池，隨著高階產品產能的擴大，預期未來 高效模組的使用率將持續攀升為因應政策設立 114 年太陽能電站的建置量達 20GW，大型地面太陽能電廠成為發展重點，其中，規劃以行政院能源及減碳辦公室成立的跨部會平台，擔任土地盤點的單一窗口，負責盤點可釋出的土地，定期滾動式盤點土地；同時建立「以地建線」及「循線找地」模式，擴大設置能量。地面型太陽光電設置以兼顧生態、景觀及環境為原則，於非生態敏感地區採複合式利用推動，創造土地多元利用價值。另外，為因應大型地面型太陽光電設置量 逐步擴大，政府訂定「設置地面型太陽光電設施景觀及生態環境審定原則」供設置者及管理機關依循，確保規劃設置太陽光電時，兼顧環境保護與綠能發展。

4. 競爭情形

A. 通訊產業產品

數位機上盒技術已有顯著進步。從過去僅支援單向視訊接收及解碼，發展至今可支援雙向互動和多媒體網路通訊。使用者可透過機上盒向服務供應商上傳控制或數據，實現雙向互動服務。未來，機上盒將整合 IAD(綜合接入裝置)或 RG(家庭網關)功能，提供家庭網路服務。除了連接電視外，機上盒常與電腦相關設備連接，甚至可連接其他家電，實現資訊整合。控制方式也日益多樣，可透過紅外遙控器、無線鍵盤滑鼠或直接面板操作，未來還可利用人工智慧語音實現控制與媒體互動。

隨著數位電視服務演進，機上盒除了支援高畫質、PVR 等功能外，在多房間、多螢幕應用下，運營商開始採用高階機上盒作為家中影視服務伺服器，提供節目錄製、廣播訊號接收等功能。而家中其他區域則採用較低階機上盒，以節省服務佈建成本。在伺服器/客戶端應用模式下，機上盒規格也朝向高低端兩極化發展。

市場競爭激烈，本公司作為專業的視訊機上盒設計及製造商，擁有 20 年以上經驗。市場上，低階產品面臨來自中國工廠的競爭，而中高階產品則面臨韓國及歐美大廠的競爭。此外，各行業的廠商紛紛投入此領域，市場競爭激烈。

B. 新能源市場

於新能源事業部方面，本公司主要係以專案方式提供工程服務，依業主需要及工程合約內容隨時 掌控工程進度及施工品質，提供對於電廠的建置與維運有其豐富的經驗及關鍵性技術，架構成高素質的服務團隊，充分因應整體市場變化，維持良好競爭優勢。與協力廠商間亦保持良好且長期的合作關係，降低相關變動風險，提升管理效能，創造合理利潤。面對未來的維運及市場，將可成為本公司之競爭優勢。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度
研發費用		95,140	63,264
營業收入淨額		781,755	278,731
研發費用佔營業收入淨額比例		12%	23%

2.開發成功之技術或產品

項目	開發完成之產品名稱
1	第一代數位式衛星機上盒
2	第二代數位式衛星機上盒
3	第三代數位式衛星機上盒
4	免付費(FTA)數位式地面廣播機上盒
5	免付費薄型數位式地面廣播機上盒(使用 12/24V 電源，提供住家及露營用)
6	內建鎖碼系統(C/A)及 MHEG 之數位式地面廣播機上盒(供英國地區)
7	內建鎖碼系統之互動式數位地面廣播電視機上盒供歐洲市場(DVB-T/MHP)
8	DVB-S/DVB-T STB OR WITH C/A OR C/I WITH OR WITHOUT PVR (含鎖碼系統或含共同介面，及含或不含硬碟機之數位式衛星機上盒及數位式地面廣播機上盒)
9	免付費(FTA)雙調諧器數位式衛星機上盒
10	含鎖碼系統之數位式衛星機上盒
11	含鎖碼系統之數位式地面廣播 MHP 機上盒。
12	高畫質(HDTV)數位機上盒
13	美規 ATSC-T 數位地面廣播機上盒
14	ISDB-T 機上盒
15	IP-STB
16	DVB-C SET TOP BOX
17	DVB-C HD SET TOP BOX
18	DVBS + ISDBT SET TOP BOX
19	DVBS/S2 4K UHD SET TOP BOX 含鎖碼系統
20	DVBT2 STB
21	DVBS2 4K UHD Hybrid STB 含鎖碼系統

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

- (1)產品策略：致力於開發市場潮流產品，滿足多元客戶需求。
- (2)工廠生產：提升生產效率，降低成本，與上游廠商建立長期合作關係以確保供貨穩定。
- (3)行銷策略：積極開拓美洲、歐洲、非洲、中東等海外市場，並強化客戶服務功能以迅速回應客戶需求。
- (4)營運策略：加強人才培育計畫，優化供應鏈，持續降低成本以提高毛利。

(5)財務策略：開拓多元化籌資管道，提升資金運用靈活度。

2.長期發展計劃

(1)產品策略：與主要供應商及客戶密切合作，推出有競爭力的新產品，並延伸產品往 GPON /5G 設備發展，不斷降低成本。

(2)工廠生產：持續推進產線自動化，提高生產效率。

(3)行銷策略：強化業務能力，擴展客源，並加強印度與非洲市場的開拓，積極展開網通事業。

(4)營運策略：整合財務、銷售、生產、採購等系統，提供智慧化管理系統。

(5)財務策略：秉持穩健財務策略，提供充足資金支援與靈活資金調度。

(五)新能源事業部進展：

太陽光電採規模綠能投資，單一電站不低於 499kW 進行標的開發與選型，以利未來轉型提供綠電可提供企業定量供電需求。小型工商業、家用儲能行銷拓展，助力經銷商擴大市場份額。

A 能源工程方面

a：自有投資能源電站建置，保證自身案件品質優良。

b：承包同業能源電站建置工程，廣納優質施工廠商，並進行管理與培養

B 能源服務方面

廣納優質維運廠商，並進行管理與培養

C 綜合運營方面

針對所屬能源、工程子公司，廣納賢才，並對各部所屬專業進行加強培育計劃，貫徹教育訓練，提高所屬企業內部技術與經驗傳承。

(六)AI 事業部成立：

1. AI 事業部主要業務發展

近年度公司營收及業績均呈衰退。公司憑藉過去於電子產業經營多年之經驗及人脈，擬因應 AI 伺服器需求快速增長，發展 AI 算力中心業務。

本公司已於 113 年 11 月成立 AI 算力中心事業處，專職處理算力中心建置及租賃之相關事宜，營運算力中心租賃業務，以獲得穩定之租賃收益。

2. 代管伺服器之 IDC 機房需求強勁

由於台灣擁有完整的半導體產業鏈，可提供高性能的 GPU 和相關硬體，衡加上台灣位於亞太地區中心的網路戰略位置，以及政府對 AI 產業發展高度重視，吸引全球知名大廠 Google 與微軟在此建置資料中心，目的為希望提供更好的數位轉型解決方案或雲端服務。惟建置 IDC 機房需要高額投資，衡加上 AI 伺服器耗能巨大，需要解決能源供應和環境保護問題，以及需要高水平的技術能力，因此 IDC 機房建置並不容易，故可預期台灣未來 IDC 機房的需求將十分強勁。隨著 AI 科技的發展，臺灣境內發展 AI 算力中心業務勢不容緩，故本公司為改善營運虧損及追求公司永續，努力尋求改善之法，擬投入建置 IDC 機房，滿足客戶全面的 AI 應用需求。

建置台灣第一座唯一能提 NVIDIA DGX B200 與 Supermicro 或其他廠牌 HGX B200 伺服器上架的 AI 資料中心，總用電量 3.5MW。

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

銷售地區	年度	112 年度		113 年度	
		金額	比例	金額	比例
阿 根 廷		221,402	28.32	7,311	2.63
秘 魯		213,540	27.32	46,069	16.53
智 利		157,173	20.11	104,840	37.61
厄瓜多		0	0	30,517	10.95
哥倫比亞		44,273	5.66	0	0
台灣		0	0	37,018	13.28
烏拉圭		38,688	4.95	30,446	10.92
其他國家		106,679	13.64	22,530	8.08
合計		781,755	100.00	278,731	100.00

註:銷售淨額以合併財務報表區分客戶所在國家為基礎歸類

2.市場佔有率

本公司機上盒產品涵蓋數位衛星、有線電視及地面廣播等廣泛領域，目前以高清(HD)和條件存取(CA)機種為主力產品線，但正面臨市場大趨勢轉向 OTT 機上盒其在規格、功能及用途上差異頗大，相對競爭廠商亦有所不同，故難以客觀評估其市場佔有率。

在再生能源產業，本公司有鑑於全球處於能源轉型的關鍵時代，綠色能源將是未來驅動經濟發展的新引擎，響應政府為提升能源自主，拓展新興綠能產業，故於 111 年 8 月份成立新能源事業部，本公司目前總計裝置容量為 2,101.26kWp，另依據經濟部能源署之統計，113 年度國內太陽光電新增裝置量為 13,706MW，就其裝置容量計算本公司之市場佔有率為 0.02 %。

3.市場未來之供需狀況與成長性

隨著數位內容日益豐富，高速寬頻網路覆蓋率不斷提升，民眾對高畫質線上影音服務的需求與日俱增。為因應此一需求，歐亞等地區的電信業者將加快佈局 PTV 與 OTT 融合的影視服務方案。與此同時，整合了網路接取、影音錄製、付費電視、家庭網路等多元功能於一身的智慧型高階機上盒也將陸續問世，另一個不容忽視的趨勢是，4K 電視機正逐步取代傳統電視成為主流。隨著 4K 解析度影音內容種類與數量同步增加，勢必將推升對 4K UHD/HDR 機上盒的龐大需求。

然而，自 2018 年開始，中國 IPTV 市場已逐漸邁入飽和期。此外，全球有線電視數位元化改革工程以及關閉類比訊號的進度接近完成，加上北美付費電視用戶成長力道趨緩，傳統機上盒市場的增長動能開始日漸減弱。根據 MIC 的最新數據顯示，目

前全球 IP 機上盒總裝機量約為 1.6-1.7 億台左右。其中，IPTV 及有線電視機上盒出貨量呈現遞減態勢，唯獨 OTT 機上盒出貨量仍保有成長力道。市場研究機構 digitalTVresearch 也預期，無論採取何種收費模式，線上影音平臺均呈現高度成長趨勢，主因在於 OTT 服務費用相對實惠，且影音內容種類日趨豐富，這勢必將持續刺激 OTT 機上盒市場快速成長。

新能源事業方面，2023 年 12 月聯合國第 28 屆氣候峰會(COP28)擬案「轉型脫離」石化燃料，加速推動再生能源轉型，加速再生能源全球重點發展趨勢。由於台灣市場面臨電費調漲，工商業、民生用電成本增加，企業 ESG、綠電、碳權需求增溫，光儲合一需求。故而台灣政府積極推動強化能源安全，落實再生能源配比占 20%之願景，創新綠色經濟。規畫於 2025 年太陽光電建置目標達成 20GW、將成為新能源之未來需求商機。

4. 競爭利基

本公司分別在英國、台灣及中國大陸設有營運據點，在研發設計實力與製造成本控制雙管齊下，建構出核心競爭優勢。產品線齊全多元、品質表現穩定獲得客戶高度肯定，並獲主要 IC 供應商大力支持，更與全球領導廠商保持密切合作夥伴關係，形成完整上下游供應鏈，讓公司能時時掌握市場脈動，快速回應客戶最新需求。

除了鞏固傳統機上盒市場，公司也積極拓展印度及非洲等新興市場，為未來成長版圖開拓新地。

太陽能電廠建置施工，無論是在不利耕作的土地或是工廠屋頂，都必須承擔未來二十年的穩固性與安全性，並持續穩定發電。本公司堅持對品質嚴格把關，並不遺餘力配合政府綠能政策，繼續替台灣綠能產業打拚。本公司新能源事業案場已成功投資建置包括「新竹海山漁港曬網場」、「新竹海山漁港回收場」、「嘉義布袋港」。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A：隨著數位廣播時代來臨，可接收數位訊號機上盒產品需求勢必大增，為公司帶來契機。
- B：研發團隊與 IC 供應商及客戶保有密切合作關係，有利持續開發新產品並搶進國際品牌釋出的代工訂單。
- C：為因應生產成本競爭壓力，公司中國廠區的設立可善用當地低廉人力和材料資源，藉此降低製造成本並提高價格競爭優勢，並積極與印度區供應鏈合作爭取在印度及亞太區取得成本優勢。
- D：產品種類齊全且獲多家知名 CA 廠商授權，可開發符合不同地區需求的條件存取解決方案。
- E：公司正積極拓展印度及非洲等新興市場，為未來成長開拓新版圖。

(2) 不利因素及其因應措施：

- A：機上盒產品規格和技術演進迅速，生命週期日漸縮短，若未來產品發展無法即時掌握趨勢將失去先機。

因應措施：將持續加強與供應商合作開發新品，並與主要客戶保持密切關係以掌握市場需求脈動,同時也持續擴編研發團隊以提升開發實力。

B：外銷收入易受匯率波動影響獲利表現。

因應措施：(A)運用外幣資產與負債相互抵銷達成自然避險。

(B)審慎評估新台幣升貶走勢來決定結匯時機。

(C)市場趨於成熟飽和，競爭對手湧入導致產品價格下滑。

C：市場趨於成熟飽和，競爭對手湧入導致產品價格下滑。

因應措施：(A)擴大採購量增加向上游議價能力。

(B)採購／RD／生產／業務結合持續進行成本優化，並持續提升產能來降低生產成本。

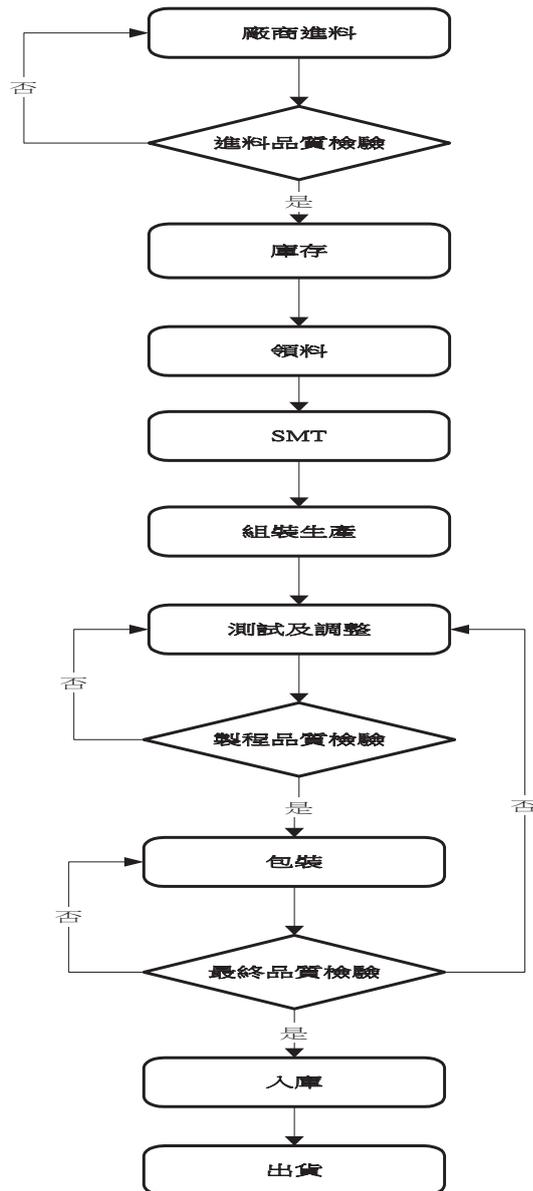
(C)持續開發高毛利、高附加價值的新產品以提升獲利空間。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

產 品	重 要 用 途
數位機上盒 (Set-Top-Box)	利用天線反射到低雜訊降頻器(LNB)，由 LNB 蒐集接收自衛星傳送下來之高頻數位壓縮視訊，並將訊號降頻濾除雜訊轉換成射頻訊號再下送 Set-Top-Box 解碼及解析數位壓縮訊號，轉成類比視訊呈現於電視上。

2.主要產品產製過程



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	主要供應商
各類 IC、記憶體(FLASH、SDRAM)	IC 原廠及通路商

(四)最近二年度任一一年度曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶：

1.銷貨客戶

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度			113 年度		
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額 %	名稱	金額	占全年度銷貨淨額 %
1	A	116,843	14.95	A	4,289	1.54
2	B	157,173	20.11	B	104,840	37.61
3	C	221,402	28.32	C	7,311	2.62
4	D	105,336	13.47	D	40,256	14.44
5	F	38,688	4.95	F	30,446	10.92
6	G	0	0.00	G	0	0
	其他	142,313	18.2	其他	91,589	32.86
	銷貨淨額	781,755	100.00	銷貨淨額	278,731	100.00

本公司為專業機上盒製造商，主要客戶包括歐洲、中南美洲及非洲當地之系統業者或自有品牌商，銷售客戶尚屬穩定，本公司亦積極開發新客戶。

2.進貨供應商

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度			113 年度		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額 %	名稱	金額	占全年度進貨淨額 %
1	甲	61,160	14.70	甲	0	0
2	乙	58,935	14.17	乙	5,769	9.3
3	丙	40,744	9.79	丙	5,288	8.53
4	丁	31,609	7.60	丁	14,732	23.75
	其他	223,956	53.74	其他	36,232	58.42
	進貨淨額	416,404	100.00	進貨淨額	62,021	100.00

三、從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率

年度		112 年度	113 年度	截止 114 年 3 月 31 日
員工人數	研發	32	33	8
	一般	112	69	57
	線上	43	38	22
	合計	187	140	87
平均年歲		42.5	42	40.6
平均服務年資		6.8	6.25	4.4
學歷分佈比率 (%)	博士	0%	1%	1%
	碩士	6%	10%	10%
	大專	33%	42%	49%
	高中	14%	20%	30%
	高中以下	47%	27%	10%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係

(一)員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形

1. 員工福利措施

- (1)全體員工均有勞工保險。
- (2)成立職工福利委員會，推動各項員工福利措施。

2. 進修、訓練情形

本公司教育訓練制度分新進人員訓練及在職訓練，希望每個員工能事前瞭解公司營運狀況及工作後不斷加強自己本職學能。

3. 退休制度

本公司之退休辦法係依勞動基準法第 56 條規定訂定，且依規定成立「勞工退休準備金監督委員會」監督各項退休業務之執行，並奉台北縣政府，北府勞福字第 09504020529 號函同意備查。

提撥率：10%

勞工退休準備金監督委員會統一編號：98041286。

實施情形：

- (1)本公司已依規定分期提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行信託部，並統一由本公司「勞工退休準備金監督委員會」監督、管理。
 - (2)94 年 7 月 1 日勞退新制正式實施，本公司已依相關法令規定辦理，若員工選擇勞退舊制則按月提撥勞工退休準備金於台灣銀行退休金專戶，若員工選擇勞退新制則依個人薪資水準之 6%按月提撥至勞工保險局退休金專戶。
- ##### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題，迄今勞資關係一向和諧，並無重大勞資糾紛情事發生。

5. 員工工作環境與人身安全保護措施

(1) 本公司依據勞動基準法等相關法令規定，提供員工各項合法權益，並由辦公大樓管理中心統一負責維護大樓環境，本公司辦公處所亦委由專人負責維護工作環境。本公司提供員工定期健康檢查福利，並邀請專業醫師舉辦健檢報告說明會，提供員工健康諮詢。

(2) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計，應說明無法合理估計之事實：本公司截至評估報告出具日止之勞資爭議計 2 件，係離職員工主張恢復僱傭及給付差旅費，日前已召開勞資爭議調解會議，由於因雙方認知歧異，故尚未作成調解方案。經評估對本公司財務業務尚無重大影響。案件說明及評估如下：

項次	說明	
1	案件名稱	員工勞資爭議-恢復僱傭關係(2024 年度發生，未結案)
	案件概述	2024 年 8 月接獲員工申訴某主管利用職務之便對下屬進行騷擾事宜，本公司立即成立調查小組調查相關人事物；經調查後裁定此性騷擾事件成立，並依據以下條款終止與行為人之勞動契約。 一、勞動基準法第 12 條第 1 項第 2 款及第 4 款 二、性別工作平等法第 13-1 條第 2 項 三、內部獎懲辦法第 3 條第 2 項第 4 款第 2 目及第 6 目 四、內部人事管理辦法第 7 條第 8 項
	判決結果	2024 年 10 月 21 日，召開勞資爭議調解會議，因雙方認知歧異過大，故無法作成調解方案。
	評估結果	本公司秉持性騷擾零容忍之態度，且此案有權勢性騷擾情節重大，為提供員工安全良好之工作環境，絕不允許有相關事件之發生。 此案對本公司財務業務無重大影響。
2	案件名稱	員工勞資爭議-差旅費案(2024 年度發生，未結案)
	案件概述	2024 年 10 月 14 日，馬姓員工向德晉提起勞資調解會議(要求支付 5-8 月差旅費 36,362 及 10/1-10/9 工資 35,615)
	判決結果	2024 年 10 月 23 日，召開勞資爭議調解會議 調解成立內容：資方給付 2024 年 6-8 月出差代墊費、2024 年 10 月 1 日至 10 月 9 日工資、加班費及特休未休工資，合計 71,977 (已於 10 月 25 日匯入勞方原薪資帳戶) 調解不成立內容：2024 年 5 月份出差費用 \$7,246
	評估結果	6-8 月份之差旅費，馬姓員工於 9/5 才啟動費用申請並於 10/9 才完成簽核流程，而此同仁最後工作日為 10 月 9 日，依據內部薪資匯款時間為每月 25 日，故無積欠之問題。 5 月份之差旅費，馬姓員工於 9/5 才啟動申請流程，此簽呈因業務問題遭主管駁回修改重啟，但於 10/9 同仁離職時此簽呈仍未重新簽核完成；公司因對出差代墊費用有爭議，故待釐清後將會給付相關費用。 本公司已重新宣導費用請款之時效及給付日期，此案對本公司財務業務無重大影響。

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。

資通安全風險管理

1. 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為行政部，設置資訊主管一名，及專業資訊工程師一名，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。每年會計師進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求改善措施並追蹤改善結果。

2. 資通安全政策及管理方案

為強化資通安全管理，確保資訊的可用性、完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅，本公司資通安全設施與管理方式分為六大項，茲闡述如下：

(1) 電腦設備安全管理

1. 本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，非行政部人員進出須先登記人員、廠商之名稱及進出事由，且保留進出紀錄存查。
2. 機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉。
3. 針對機房重要設備、主機配置不斷電與穩壓設備，避免意外瞬間斷電造成系統當機，或確保台電臨時、預定停電時系統得以正常關機，避免設備損壞。

(2) 網路安全管理

1. 強化網路控管，與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
2. 高雄公司同仁已申請防火牆 VPN 個人帳號與密碼，需透過 VPN 才能登入公司內網存取 ERP 系統。
3. 配置上網行為管理與過濾設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。
4. 配置獨立網段之無線網路供訪客上網，以確保非內部員工連接內部網路。

(3) 病毒防護與管理

1. 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
2. 電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的 PC。
3. 防病毒系統對於所偵測或攔截到的病毒，除立即予以隔離或刪除外，並主動發出受感染和處於風險的電腦風險報告，以利管理人員採取因應行動。

(4)系統存取控制

1. 同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由行政部建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
2. 帳號之密碼設置，強制規定高強度字數，並且必須文數字、特殊符號混雜，才能通過。密碼有效期 180 天（最長），到期系統自動強迫變更，新密碼不得與前三次重覆。
3. 同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦行政部，進行各系統帳號的刪除作業。

(5)確保系統的永續運作

1. 系統備份：建置多機備份系統，採取日備份機制，以防範勒索病毒，確保資料之安全還原。
2. 災害復原演練：各系統每年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，再由使用單位書面確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。
3. 租用電信公司兩條數據線路，透過頻寬管理設備，兩線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。

(6)資安宣導與教育訓練

1. 定期宣導。要求同仁定期更換系統密碼，以維帳號安全。
2. 講座宣導。不定期對內部同仁實施資訊安全相關的教育訓練課程。
3. 投入資通安全管理之資源

為實踐六大項資通安全政策，投入之資源如下：

1. 辦公室網路使用企業級防火牆，設有即時更新防火牆病毒碼、入侵防護特徵碼與網站分類，確保網路安全性。
2. 軟體系統搭配防毒軟體、端點防護系統、備份管理系統與加密軟體。
3. 電信服務使用多重線路做頻寬分配與備援，線路搭配電信公司企業防駭守護。
4. 每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年至少兩次資安宣導教育課程、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。
5. 資安人力：資安主管一名及資安人員一名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

(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：無。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	貸款總金額	限制條款
融資契約	台灣銀行	113.09.10~133.09.09	購置不動產貸款	40,000,000	不動產抵押
融資契約	華南銀行	112.08.16~115.08.16	疫後振興貸款	35,000,000	無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響。

年度 項目	113 年	112 年	兩期變動	
			金額	%
流動資產	692,056	938,339	(246,283)	-26.25%
不動產、廠房、設備	445,724	430,332	15,392	3.58%
其他資產	173,104	267,759	(94,655)	-35.35%
資產總額	1,310,884	1,636,430	(325,546)	-19.89%
流動負債	456,848	561,115	(104,267)	-18.58%
非流動負債	145,888	222,991	(77,103)	-34.58%
負債總額	602,736	784,106	(181,370)	-23.13%
普通股本	614,921	612,006	2,915	0.48%
資本公積	530,479	529,634	845	0.16%
保留盈餘	(341,829)	(185,002)	(156,827)	-84.77%
其他權益	(95,423)	(104,314)	8,891	8.52%
權益總額	708,148	852,324	(144,176)	-16.92%
增減比例變動說明：（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）				
A. 流動資產較去年減少，係因 113 年營收下降，導致應收帳款及存貨減少。				
B. 其他資產係因 113 年處分未完成工程（案場開發權及子公司股權），導致使用權資產及無形資產減少。				
C. 非流動負債係因 113 年處分未完成工程（案場開發權及子公司股權），導致租賃負責減少。				
D. 保留盈餘主因營收下降所致。				

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例
營業收入	278,731	781,755	(503,024)	(64.34%)
營業淨利(損)	(206,958)	(226,200)	(19,242)	8.51%
稅前淨利(損)	(151,241)	(184,233)	(191,634)	17.91%

(一)變動說明：

營業淨利/稅前淨損：由於 112 年度預期信用減損損失因認列阿根廷客戶壞帳而增加，致 113 年度營業淨損/稅前淨損較 112 年度減少。

(二)預期銷售數量與其依據：不適用。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動淨 現金流量	全年現金 流入(出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
343,580	(43,195)	(119,396)	224,184	—	—
1.本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係本期應付帳款減少，致現金流出。					
(2)投資活動：主要係本期取得案攤銷後成本衡量之金融資產，致現金流出。					
(3)籌資活動：主要係本期借款增加，致現金流入。					
2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無					
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	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年現金 流(出)入量	預計現金剩 餘(不足) 餘額	預計現金不足額之補救措 施	
				投資計劃	理財計劃
224,184	(40,394)	59,228	283,412	—	—
未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係應收帳款增加，致現金流出。					
(2)投資活動：主要係建置AI廠房，致現金流出。					
(3)籌資活動：主要係辦理現金增資並償還銀行借款，致現金淨流入。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預計可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利虧損的主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	主要營業項目	113 年度認列投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
SKARDIN INDUSTRIAL (UK) LTD.	電子產品設計及買賣	5,077		
ORIENTAL SKY LIMITED	電子產品買賣	(28,478)	為 ED ASIA PTE. LTD. 之控股公司，因認列其營業損失所致。	集團銷售移回本公司，縮小 ED ASIA PTE. LTD. 的人事，以減少營業損失。
TOP CROWN LIMITED	投資控股	(100,922)	為福建致易及 S&T 之控股公司，因認列其營業損失所致。	該公司係為投資公司，主要係認列併購轉投資公司溢價之無形資產評價損失。縮小福建致易人事及發展 S&T 新業務減少營業損失。
S&T INDUSTRIAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED	投資控股	(523)	處於新業務 eSim 發展階段。	發展 eSim 業務，追求該公司損益轉虧為盈。
資高電子科技(深圳)有限公司	電子產品設計	(2,565)		於 113.12.30 註銷
ED ASIA PTE. LTD.	電子產品買賣	(28,397)	主要係負責集團之歐洲地區銷售，因該區訂單銳減所致。	集團銷售移回本公司，縮小該公司的人事，以減少營業損失
福建致易電子科技有限公司	數位機上盒及遙控器產銷	(10,422)	因訂單減少，生產利用率大幅下降，毛利率下降所致。	調整產線人力，縮小產能規模，提升產能利用率
德晉能源股份有限公司	再生能源發電	(17,348)	該公司係為投資公司，主要係認列光碩能源溢價之無形資產評價損失。	之後轉投資公司光碩能源獲益，而認列之投資收益亦將使該公司轉虧為盈。
亞富能源股份有限公司	再生能源發電	(582)		於 113.09.05 出售
立頌能源股份有限公司	再生能源發電	(590)		於 113.09.05 出售
健策能源股份有限公司	再生能源發電	(559)		於 113.09.05 出售
聚成能源工程股份有限公司	再生能源發電	752		

關係企業名稱	主要營業項目	113 年度認列投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
宣達數位科技股份有限公司	資訊軟體服務	(4,535)		該公司業務為第三方支付，目前仍處於支付系統建置及業務推廣階段，預期於系統建置完成，並延攬業務人員，
光碩能源有限公司	再生能源發電	(208)		預計於 114 年度轉虧為盈

六、風險事項分析評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

項目	113 年度(新台幣千元；%)
利息收(支)淨額	10,142
兌換(損)益淨額	40,398
利息收(支)淨額佔營業收入淨額比率	3.64%
利息收(支)淨額佔稅前淨利比率	(6.71%)
兌換(損)益淨額佔營業收入淨額比率	14.49%
兌換(損)益淨額佔稅前淨利比率	(26.71%)

1.利率：

本公司截至 113 年 12 月 31 日止，短期借款 304,999 仟元，113 年度利息費用 11,487 仟元，市場利率若提高 1%，將增加 3,050 千元利息支出。113 年底本公司銀行存款約 223,863 千元，利息收入則為 21,629 千元，市場利率若提高 1%，將可增加 2,238 千元利息收入。未來因應方面，本公司未來將視利率變動情形適度調整各種資金之配置。

2.匯率：

本公司外銷產品及採購原物料主要係以美元報價，進銷貨雖可產生相抵效果，惟整體上以擁有美元之淨資產居多，所收款項亦大多以美元存放銀行，故匯率變動將會對公司獲利造成影響。本公司執行下列措施，以求降低匯率變動風險：

- (1)以外幣資產與外幣負債相互抵銷方式，產生自然避險效果。
- (2)慎選出口結匯時機，判斷新台幣升值或貶值趨勢，分析匯兌損益決定出口結匯時點，適時將美元兌換成新台幣，或將新台幣兌換成美元。
- (3)除選擇換匯時點外，本公司亦將部份美元存放定存，以獲取較大利息收入。

3.通貨膨脹：

在政府穩定金融秩序及保持物價平穩政策下，通貨膨脹對本公司之損益應無重大之影響。本公司未來將密切注意通貨膨脹情形，以適當調整產品售價及原物料庫存量，並掌握上游原材料及關鍵零組件的價格變化情形，以減少因成本變動而對公司損益的影響。

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

本公司並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人之交易，另本公司對子公司提供背書保證及資金貸與係依子公司業務需要及依公司相關規定辦理並經董事會通過，且於財務報表中充分揭露。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度
	研發費用	95,140	63,264
營業收入淨額	781,755	278,731	
研發費用佔營業收入淨額比例	12%	23%	

本公司 113 年度投入研發費用約為營業額之 23%左右，隨著新的開發計畫陸續進行，113 年度預計投入金額與前一年度相當。

(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：

本公司最近年度並無受到國內外重要政策及法律變動，而影響公司財務業務之情事。本公司產品銷售地區以歐洲及中南美洲為主，該地區多屬已開發國家，其法律及重大政策較為穩定，故本公司未來亦應不致因國內外重大政策及法律變動而有不利之影響。

(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：

隨著數位電視之興起，本公司亦投入數位產品之研發，並已有明顯之成果。本公司亦持續研發新產品，以因應市場之變化。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司致力維護企業形象，並無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：不適用

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

就銷貨集中風險而言，本公司銷售集中度確實較高，本公司將積極開拓新市場及新客戶，以降低銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十以上之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人或持股超過百分之十以上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：無。

七、其他重要事項

(一)資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

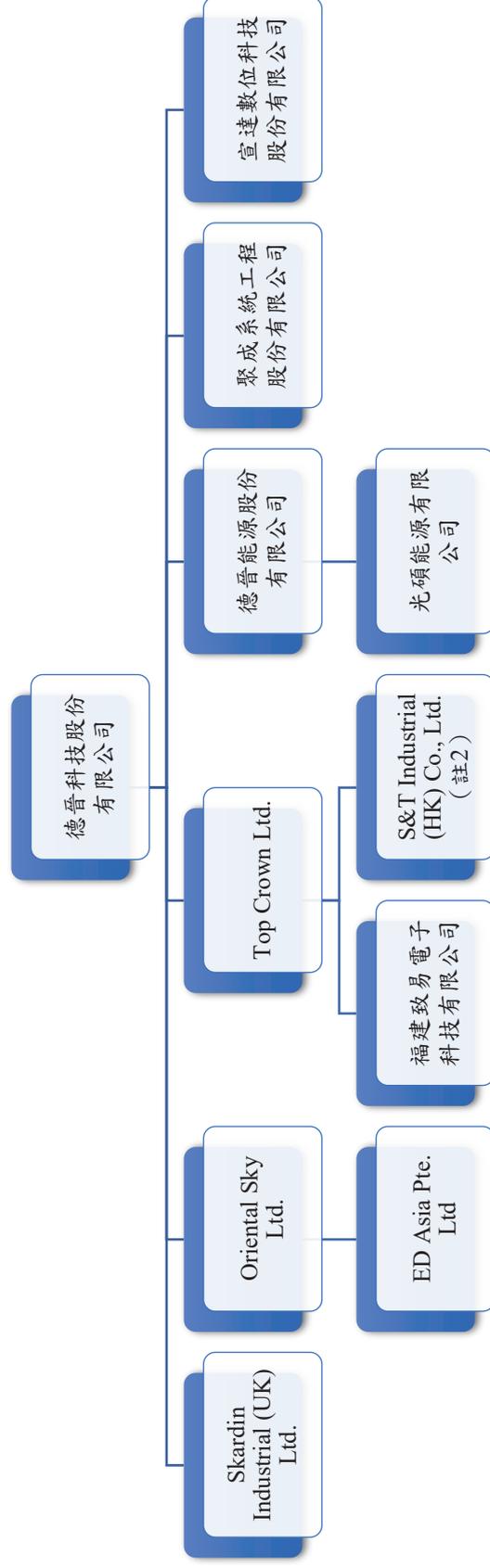
	資產負債評價科目	評估依據	評估基礎
1	備抵呆帳	帳齡分析	<p>目前本公司依據過去2年實際發生呆帳之情形，根據客戶帳齡分析及移轉狀況評鑑出信用風險之高低，並予以分級（逾期0-60天、逾期60-120天、逾期120-180天、逾期180-240天、逾期240-300天、逾期300-365天、超過365天）。</p> <p>提列備抵呆帳比率除依客戶帳齡分析及移轉狀況評估分等級再依照歷史呆帳發生率訂定提列比率外，應以前瞻性觀點來評估應提列之備抵損失，故增加未來經濟狀況預測有關之合理且可佐證之資訊為依據予以調整提列比率。其中逾期0-60天、逾期60-120天、逾期120-180日均依滾動率計算之呆帳比率；逾期180-240天提列25%、逾期240-300天提列50%、逾期300-365天提列75%、超過365天提列100%。</p> <p>考量本公司經營模式及客戶營運地理區域後，依據銷售客戶地區別之國內生產總值(GDP)當年度+未來二年度預測數值為比較期，該地區前一年度GDP值為基期做比較，若比較期GDP小於基期GDP表示該區域有經濟實力下降之跡象，對該地區客戶之信用風險有提高之可能性，故應以該區域GDP減少幅度做為前瞻性調整比率，於原提列之備抵呆帳比率中增加調整提列比率。</p>
2	備抵存貨跌價及呆滯損失	存貨庫齡分析	<p>以成本與淨變現價值孰低法評價，有訂單者不提列呆滯損失。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 庫齡6個月內不提呆滯損失。 2. 庫齡6個月到1年之間提列50% 3. 庫齡1年以上提列100%

(二)本公司估計金融商品公平價值所使用之方法與假設：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收票據、應收帳款、其他金融資產、應付票據、應付帳款、應付費用及其他應付款等。
2. 金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
3. 存出入保證金此類金融商品，多為公司繼續經營之必要保證項目，無法預期可達成資產交換之時間，以致無法估計其公平市價，故以帳面價值為公平價值。
4. 長期借款係採市場浮動利率計息，故其帳面價值與公平市價約略相當。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料



註 1：上述關係企業並未持有本公司股票。

註 2：114 年 3 月更名為 eSIMPro Limited。

(二)各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

	企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
1	SKARDIN INDUSTRIAL (UK) LTD.	1999. 07. 31	76, OLD FARLEIGH ROAD SOUTH CROYDON CR2 8PF England	英鎊400仟元	電子產品設計及買賣
2	ORIENTAL SKY LIMITED	2003. 11. 18	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	美金200仟元	電子產品買賣
3	TOP CROWN LIMITED	2004. 01. 28	P.O. Box 217, Apia, Samoa	台幣642, 756仟元	投資控股
4	S&T INDUSTRIAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED (註)	2001. 05. 16	香港九龍九龍灣宏開道 15 號九龍灣工業中心 6 樓 18 室	港幣20, 000仟元	投資控股
5	ED ASIA PTE. LTD.	2011. 01. 04	36 ROBINSON ROAD #13-01 CITY HOUSE SINGAPORE (068877)	新幣5, 360千元	電子產品買賣
6	福建致易電子科技有限公司	2014. 07. 14	福建省漳浦縣綏安工業開發區綏安工業園	美金12, 000仟元	數位機上盒及遙控器產銷
7	德晉能源股份有限公司	2022. 11. 18	新北市三重區興德路123之1號8樓	台幣47, 000仟元	再生能源發電
8	聚成系統工程股份有限公司	2023. 01. 11	新北市三重區興德路123之3號8樓	台幣1, 000仟元	再生能源發電
9	宣達數位科技股份有限公司	2023. 03. 20	臺北市信義區松高路9號27樓	台幣20, 000仟元	資訊軟體服務
10	光碩能源有限公司	2018. 07. 25	新北市三重區興德路123之3號8樓	台幣30, 000仟元	再生能源發電

註：114年3月更名為 eSIMPro Limited。

(三)推定為有控制或從屬關係者：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

1. SKARDIN INDUSTRIAL (UK) LTD. 主要為本公司開發、服務客戶及產品研發中心。
2. ORIENTAL SKY LIMITED 主要為電子產品買賣。
3. TOP CROWN LIMITED 主要為從事轉投資。
4. S&T INDUSTRIAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED 主要為電子產品及材料買賣。
5. ED Asia Pte. Ltd. 主要為電子產品買賣。
6. 福建致易電子科技有限公司主要為生產機上盒等產品。
7. 德晉能源股份有限公司主要為太陽能電站開發。

8. 聚成系統工程股份有限公司主要為工程建置、管理、設計、規劃等工程類相關。

9. 宣達數位科技股份有限公司主要為第三方支及資訊軟體服務。

10. 光碩能源有限公司主要為太陽光電電站項目公司，主要持有與運營太陽光電魚業養殖型太陽光電電站。

(五)各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形。

單位：股

企	業	名	稱	職稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
						股 數	持 股 比 例
1	SKARDIN INDUSTRIAL (UK) LTD.			負責人	Anthony Robert Patrick Esdaile	—	—
2	ORIENTAL SKY LIMITED			負責人	於知慶	—	—
3	TOP CROWN LIMITED			負責人	於知慶	—	—
4	S&T INDUSTRIAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED(註)			董事長	於知慶	—	—
5	ED ASIA PTE. LTD.			負責人	於知慶	—	—
6	福建致易電子科技有限公司			負責人	於知慶	—	—
7	德晉能源股份有限公司			負責人	陳家儒	—	—
8	聚成系統工程股份有限公司			負責人	李明忠	—	—
9	宣達數位科技股份有限公司			負責人	陳家儒	—	—
10	光碩能源有限公司			負責人	詹永祥	—	—

註：114年3月更名為eSIMPro Limited。

(六)各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期稅後 損益	每股稅 後盈餘
1 SKARDIN INDUSTRIAL (UK) LTD.	23,044	19,337	4,783	14,554	22,183	5,077	5,077	—
2 ORIENTAL SKY LIMITED	49,475	(33,984)	0	(33,984)	0	(28,478)	(28,478)	—
3 TOP CROWN LIMITED	642,756	190,628	0	190,628	0	(100,922)	(100,922)	—
4 S&T INDUSTRIAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED (註)	83,899	332	0	332	0	(2,588)	(2,588)	—
5 ED ASIA PTE. LTD.	319,040	14,282	51,367	(37,085)	5,157	(28,397)	(28,397)	—
6 福建致易電子科技有限公司	381,284	426,413	238,176	188,237	196,374	(94,125)	(100,422)	—
7 德晉能源股份有限公司	47,000	47,077	26,739	20,338	0	(17,348)	(17,348)	—
8 聚成能源工程股份有限公司	8,000	8,503	714	7,789	817	752	752	—
9 宣達數位科技股份有限公司	20,000	12,094	253	11,841	49	(4,535)	(4,535)	—
10 光碩能源有限公司	30,000	94,146	61,156	32,990	12,916	(208)	(208)	—

註：114年3月更名為eSIMPro Limited。

(七)關係企業合併財務報表

本公司民國一一三年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(八)關係報告書：依據公司法第三六九條之十二之規定，本公司非為公開發行股票公司之從屬公司，故依規定無須編製關係企業報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

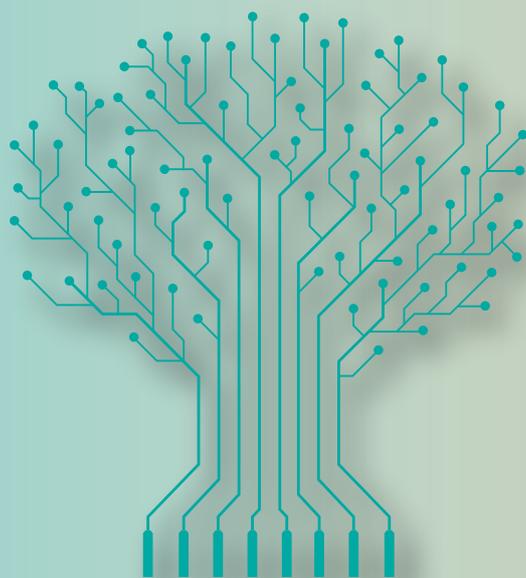
柒、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。
無。

德晉科技股份有限公司

董事長 於知慶



刊印日期：中華民國一一四年四月二十三日



SKARDIN
INDUSTRIAL CORPORATION

