

股票代號：3558



神準科技股份有限公司

一一三年度年報

神準科技股份有限公司 編製

中華民國一十四年四月八日刊印

本公司年報資料查詢網址：
<https://mops.twse.com.tw> (公開資訊觀測站)
[https:// www.senaonetworks.com](https://www.senaonetworks.com) (本公司網站)

一、本公司發言人

發 言 人：喻 鳳 筱

職 稱：經營管理部副總經理

聯絡電話：(03)328-9289

電子郵件信箱：invest@senao.com

代理發言人：龐 士 慧

職 稱：會計處處長

聯絡電話：(03)328-9289

電子郵件信箱：invest@senao.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新北市新店區中正路529號3樓

電 話：(02)2218-3588

分公司：無

華亞廠：桃園市龜山區復興三路500號

電 話：(03)328-9289

華亞二廠：桃園市龜山區復興三路520號

電 話：(03)328-9289

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市許昌街17號11樓

網 址：<https://www.fubon.com>

電 話：(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師：黃珮娟、林永智

事務所：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段333號27樓

網 址：<https://www.pwc.tw>

電 話：(02)2729-6666

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.senaonetworks.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
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	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	41
五、更換會計師資訊	41
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	42
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	42
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	43
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	44
參、募資情形	
一、資本及股份	46
二、公司債辦理情形	48
三、特別股辦理情形	48
四、海外存託憑證辦理情形	48
五、員工認股權憑證辦理情形	48
六、限制員工權利新股辦理情形	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
八、資金運用計劃執行情形	49
肆、營運概況	
一、業務內容	50
二、市場及產銷概況	58
三、從業員工	61
四、環保支出資訊	61

五、勞資關係·····	61
六、資通安全管理·····	63
七、重要契約·····	64
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況·····	65
二、財務績效·····	65
三、現金流量·····	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響·····	66
五、最近年度轉投資政策·····	67
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估·····	68
七、其他重要事項·····	70
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料·····	71
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形·····	75
三、其他必要補充說明事項·····	76
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項 第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項·····	76

壹、致股東報告書

後疫情時代，產業庫存受供應鏈重複下單影響，居高不下，且市場需求回落，致存貨去化緩慢，本公司面臨很大的挑戰。本公司雖於112年初即警示此一情形，並積極開發新產品、新市場及提升生產效率因應，使113年毛利率較112年增加逾1個百分點，惟大環境艱困程度遠超預期，本公司113年營收仍較112年衰退近3成。在獲利方面，因整體稼動率偏低，致攤銷不易，雖已嚴格管控營業費用，致本公司歸屬母公司業主之稅後獲利較112年衰退7成，以下就113年度營運成果及114年度展望提出報告。

一、113 年度營業概況

(一)營業計劃實施成果

113 年度合併營業收入新台幣 11,984,802 仟元，歸屬母公司業主之稅後淨利新台幣 240,274 仟元，基本每股盈餘為 4.71 元。

(二)預算執行情形

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析(合併報表)

項 目		113 年度	112 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比率	50.56	59.63
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	195.96	149.23
償債能力 (%)	流動比率	151.02	115.81
	速動比率	111.93	72.17
	利息保障倍數	27.39	59.28
獲利能力 (%)	資產報酬率	2.07	6.51
	股東權益報酬率	4.51	18.91
	稅前純益佔實收資本比率	93.52	215.21
	純益率	2.00	4.99
	每股盈餘(元)	4.71	16.88

(四)研究發展狀況

茲將本公司113年開發成功之產品及相關技術列示於下：

- 1.開發雲端監控大型多模態模型(LMM)之AI搜尋功能，以複合型架構整合邊緣及雲端AI技術，提供新世代的監控方案，可快速定位分享關鍵時程影像。
- 2.開發WiFi 6/6E可擴充式電信級點對點型無線基地台，提供達20KM傳輸距離，智能應用於智慧城市與郊區間傳輸。
- 3.開發AFC(Auto Frequency Coordination)技術，可使6GHz高功率無線基地台於戶外使用。
- 4.開發OpenRoaming功能並取得WBA通訊協會正式，能廣泛應用於政府與公眾無線hotspot類型服務。
- 5.開發支援雲端管理的網管型電源供應系統，能提供市場新的節能與電源控制方案，應用於資料中心的機架電源管理與數位看板的電源控制。
- 6.開發支援SD-WAN雲端開道器的Client VPN軟體，具備OpenVPN連線功能且支援Android, iOS, Windows等多種平台。
- 7.開發Layer 7智能模型，整合中華資安惡意網址資料庫，有效攔截惡意網站。
- 8.開發雲端AI技術智能客服，智能回應使用者問題，提升支援服務效率及降低維運成本。
- 9.開發仟瓦級數位鈦金級AI伺服器電源供應器，不僅有效降低碳排放，亦為資料中心與企業客戶減少運營成本，提供更高效可靠的解決方案。

- 10.開發支援AI加速邊緣運算伺服器，提升網路運算效能與應用彈性。
- 11.開發支援乙太網路的200G PCIe 卡式伺服器，以低成本迅速佈建滿足高速網路與邊緣運算需求。
- 12.開發開源標準的邊緣系統安全模組，強化邊緣系統的資安防護與資料安全性。

二、114 年度營業計劃概要

展望 114 年，隨著通路庫存水位下降，客戶存貨水平漸緩，訂單開始回溫，且技術、產業趨勢明朗，整體經營環境呈正向發展。面對此一契機，本公司除持續進行內部改造以強化自身體質及以提升經營效率外，公司將致力於下列面向努力。

(一)靈活市場策略

本公司深耕自有品牌多年，除具備自有技術，且具通路知名度。為善用此一資源，並擴大品牌影響力，擬透過軟硬體協同合作的方式，以客戶品牌及通路進行銷售，此聯合市場(Joint market)商業模式預計於日本、印度和美國實施。

(二)深化產業布局

本公司已建構完整的網路系統解決方案，除將積極進入品牌商供應鏈，也將切入TIP (Telecom Infra Project)生態鏈，提供完整產品系列進入ISP、Telco供應鏈，並藉由雲技術開發美國MSP客戶。此外，為提高成熟產品市佔率，將開發基於大型語言模型(LLM)的AI Camera及IOT產品、引進網路安全技術的AP產品，以及開發具L2/L3及Stacking功能的中高階企業用交換機產品。

(三)拓展多元收入

本公司除將運用已開發之軟件功能提升產品競爭力及ASP外，本公司自行開發的雲技術(Cloud eco-system)，目前已有20萬終端登上雲端平台，訂閱付費用戶比重已逾2成，將持續針對日本與美國市場進行開發，增加雲端技術授權收入。另外，也會藉由軟體方案切入日本品牌通路及印度電信市場，開發潛力客戶。

因應網路頻寬及傳輸速度需求的提高，網路通訊產業運用持續擴大，以及落實公司所擬定之營運計畫及產銷政策，預期全年產品銷售數量應會持續成長。

三、未來公司發展策略

AI(人工智慧)風潮興起，伴隨大型語言模型(LLM)快速發展，全球興起發展生成式AI浪潮，企業逐漸重視AI投資，開始聚焦在如何提升企業內部營運效率，及特定營運或生產場景之應用。AI的應用將不侷限於資料中心及公有雲，開始漸漸向邊緣運算、物聯網擴散。許多研究機構都指出，隨著生成式AI應用落地，在推論需求快速增長的驅動下，預期將帶動企業加速對邊緣設備的投資支出。本公司將結合邊緣運算產品(Enterprise Edge)、資料中心(Data Center)伺服器產品及本公司多元網路產品(Access)，提供全方位AI解決方案(End-to-End Solution)。

四、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

國際貨幣基金(IMF)於2025年1月份發布報告，反映美國成長力道較預期強勁，微幅上調2025年全球經濟成長率至3.3%(原預測3.2%)。報告也指出，全球經濟總體風險仍傾向於下行，如果保護主義政策升級，帶來新一波關稅，可能會加劇貿易緊張局勢，並再次擾亂供應鏈。整體環境對公司營運呈現正向並具挑戰性，本公司會積極落實擬訂之發展策略，並審慎因應環境變化適時調整營運方向。

最後祝大家身體健康、萬事如意，謝謝！

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)董事資料

1.董事選(就)任日期、持股、主要學(經)歷及兼任他公司情形

114年4月8日

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡(歲) (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	關係	
董事長	中華民國	蔡文河	男 61~70	111.6.17	114.6.16	99.5.13	1,463,308	2.98%	1,701,918	2.88%	880,936	1.49%	0	-	臺灣大學國際企業管理碩士；達創科技(股)公司總經理、光寶科技(股)公司網通事業部總經理	(註6)	-	-	-	-
董事	中華民國	神腦國際 企業(股) 公司	-	111.6.17	114.6.16	95.10.1	16,579,033	33.79%	19,582,454	33.16%	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人： 賈仲雍 (註7)	男 61~70	111.6.17	114.6.16	111.6.17	0	-	0	-	0	-	0	-	交通大學資訊工程博士；中華電信(股)公司網路技術分公司副總經理	(註8)	-	-	-	-
董事	中華民國	神腦國際 企業(股) 公司	-	111.6.17	114.6.16	95.10.1	16,579,033	33.79%	19,582,454	33.16%	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人： 蘇添財	男 61~70	111.6.17	114.6.16	111.6.17	0	-	0	-	0	-	0	-	國立成功大學電機工程碩士；中華電信(股)公司個人家庭分公司總經理	(註9)	-	-	-	-
董事	中華民國	林保雍	男 71~80	111.6.17	114.6.16	95.10.1	0	-	0	-	0	-	0	-	東勢初中；神腦國際企業(股)公司董事長	(註10)	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	施光訓	男 51~60	111.6.17	114.6.16	99.5.5	0	-	0	-	0	-	0	-	美國佛州諾瓦大學財務管理博士；中國文化大學財務金融系教授暨系主任	(註11)	-	-	-	-

1.董事選(就)任日期、持股、主要學(經)歷及兼任他公司情形(續)

114年4月8日

職務 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡(歲) (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選(就)任持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股數		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	
獨立 董事	中 華 民 國	張宜旻	男 51-60	111.6.17	114.6.16	96.4.24	0	-	0	-	0	-	0	-	交通大學經營管理碩士； 漢友投資顧問(股)投資部 經理	和通國際(股) 投資部協理	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	陳慧遊	男 51-60	111.6.17	114.6.16	105.6.14	0	-	0	-	0	-	0	-	臺灣大學畜牧學系；惠理 康和投信(股)公司董事長	(註12)	-	-	-

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。

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6：另擔任本公司轉投資公司恩嘉科技(股)公司董事長、恩睿科技(股)公司董事長、恩碩科技(股)公司董事長、EnGenius Technologies, Inc. 董事兼總經理、EnGenius International (Samoa) Ltd. 董事、EnGenius Networks Singapore PTE. Ltd 董事、EnGenius Networks Europe B.V 董事、EnGenius Technologies Canada Inc. 董事、Senao Networks Vietnam Co.,Ltd. 董事及 Senao Networks USA Inc. 董事，與他公司職務：曄固科技(股)公司法人代表董事長、曄恩科技(股)公司法人代表董事長及神揚保險代理人(股)公司法人代表董事。

註7：法人改派代表人於113年10月7日就任。

註8：另擔任中華電信(股)公司網路技術分公司總經理、台灣國際標準電子(股)公司法人代表董事、中華電信歐洲子公司(Chunghwa Telecom Europe GmbH)董事長。

註9：另擔任中華電信(股)公司電信研究院院長。

註10：另擔任本公司轉投資公司EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd. 董事，及他公司職務：神腦國際企業(股)公司副董事長及總經理、坤洲(股)公司董事長、正峯投資(股)公司董事長。

註11：另擔任眾達科技(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、三貝德數位文創(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、中國信託商業銀行(股)公司法人代表董事。

註12：另擔任秋雨創新(股)公司董事長、美吾華(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、泰宗生物科技(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、東元電機(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、全球人壽保險(股)公司法人代表董事、和德昌(股)公司法人代表董事、怡遊(股)公司董事長、德昱(股)公司法人代表監察人。

2.法人股東資料

(1)法人股東之主要股東

114年4月8日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例%)
神腦國際企業(股)公司 (註1)	中華電信(股)公司(27.79)、華順投資(股)公司(7.94)、坤洲(股)公司(7.55)、裕祐投資(股)公司(7.37)、正峯投資(股)公司(7.36)、正剛投資(股)公司(5.74)、全方位國際投資(股)公司(4.21)、林保雍(3.23)、正瀚投資(股)公司(2.50)、劉永明(2.15)

(2)法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114年4月8日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例%)
中華電信(股)公司 (註2)	交通部(35.29)、中國信託商銀受中華電信股份有限公司員工持股信託財產專戶(3.79)、新光人壽保險(股)公司(3.78)、國泰人壽保險(股)公司(3.10)、美商摩根大通銀行中華電信存託憑證專戶(2.29)、中華郵政(股)公司(2.06)、新制勞工退休基金(1.94)、勞工保險基金(1.20)、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶(1.15)、舊制勞工退休基金(1.05)
華順投資(股)公司 (註3)	Oceanstar Malaysia Co., Ltd.(46.84)、劉永明(11.12)
坤洲(股)公司 (註3)	林保雍(11.55)
裕祐投資(股)公司 (註3)	華順投資(股)公司(33.33)
正峯投資(股)公司 (註3)	林保雍(57.66)、劉永明(33.46)、林正峯(0.03)、林正剛(0.03)
正剛投資(股)公司 (註3)	Global solution Malaysia Co., Ltd. (83.92)、正峯投資(股)公司(13.99)
全方位國際投資(股)公司 (註3)	華順投資(股)公司(50.31)、正峯投資(股)公司(49.69)
林保雍	不適用
正瀚投資(股)公司 (註3)	林虹伶(85)、高華庭(6)
劉永明	不適用

註1：主要股東及持股比例係該公司113年6月26日停止過戶日之股東名簿資料。

註2：主要股東及持股比例係該公司114年3月31日停止過戶日之股東名簿資料。

註3：主要股東及持股比例係參閱經濟部商業司之公司登記資料。

3.董事所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性情形

(1)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家數
蔡文河		1.具有五年以上公司業務所須之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
神腦國際企業(股) 代表人：賈仲雍		1.具有五年以上公司業務所須之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
神腦國際企業(股) 代表人：蘇添財		1.具有五年以上公司業務所須之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
林保雍		1.具有五年以上商務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
施光訓		1.具財務相關科系之公私立大專院校講師以上資格及五年以上工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	2
張宜旻		1.具有五年以上商務、財務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	0
陳慧遊		1.具有五年以上商務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	3

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，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、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(2)董事會多元化

1.公司已訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針，不以性別、年齡、國籍及文化為考量，透過基本條件與價值、專業知識與技能二大面向之標準，再考量董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，遴選具執行職務且多元者擔任董事。

2.多元化之具體管理目標，除所有董事皆須具備「營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策等能力外，應包括：

◆三分之一以上董事具備「會計及財務分析能力」。

◆兼任經理人之董事未逾董事席次三分之一。

3.本公司已落實前述多元化管理目標，包括有3位董事具備「會計及財務分析能力」，無任何經理人兼任公司董事，茲將董事成員多元化情形列示於下表。

項目 姓名	多元化情形							
	會計及財務 分析能力	獨立董事	非公司之 經理人	營運判 斷能力	經營管 理能力	危機處 理能力	產業知識	國際 市場觀
蔡文河	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
賈仲雍			✓	✓	✓	✓	✓	✓
蘇添財			✓	✓	✓	✓	✓	✓
林保雍			✓	✓	✓	✓	✓	✓
施光訓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
張宜旻	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳慧遊		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(3)公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，其原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。

本公司於111年全面改選董事時，非以性別為多元化考量方針，故董事會成員皆為單一性別。本公司考量國際性別平等發展趨勢，針對董事性別多元化之目標，將採循序漸進之措施，先以符合法令規定及提升女性董事重要性為目標，故預計於114年全面改選董事時，提名一席女性擔任獨立董事。後續本公司將持續與大股東溝通，就二席法人代表人董事的部分，改派女性董事，實現女性董事席次超過三分之一之目標。

(4)董事會獨立性

本公司目前有3席獨立董事，佔全體董事席次的3/7，董事間皆無配偶或二親等以內關係之其他主管、董事情形，詳細資訊可參閱第3~4頁之董事資料，無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，故本公司董事會具獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月8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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林伯彰	男	104.12.29	50,000	0.08%	0	-	0	-	美國北卡羅來納州立大學電機所 博士；Marvell台灣總經理、達創科 技(股)公司技術長	(註4)	-	-	-	-
事業部總經理	中華民國	張宜慶	男	110.9.6	60,000	0.10%	0	-	0	-	交通大學傳播研究所碩士、易通展 科技(股)公司總經理、光寶科技(股) 公司行銷經理	(註5)	-	-	-	-
事業部總經理	中華民國	劉沛川	男	104.10.1	62,000	0.10%	0	-	0	-	成功大學資訊工程所碩士；友勁科 技(股)公司研發處長、ION Global 軟體研發經理	(註6)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	喻鳳筱	女	95.10.1	75,531	0.13%	0	-	0	-	台北大學企業管理研究所碩士；台達電 子工業(股)公司課長，神腦國際企 業(股)公司經營管理部經理	(註7)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	賴鴻洲	男	104.11.9	6,000	0.01%	0	-	0	-	美國科羅拉多大學電機所碩士；友 訊科技副總經理、思科台灣分公司 副總經理、凱創系統台灣總經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	劉秀盈	女	110.6.21	39,000	0.07%	0	-	0	-	史蒂文斯理工學院環境工程系學 士；光寶科技(股)公司產品經理、 威播科技(股)公司業務經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	高健笙	男	114.3.10	9,000	0.02%	0	-	0	-	英國巴斯大學電子及電機工程系 學士；神準科技(股)公司研發處長	-	-	-	-	-
協理	中華民國	趙毓梅	女	100.6.7	0	-	0	-	0	-	文化大學經濟系學士；環信科技 (股)公司產品與業務經理、亞瑟科 技(股)公司業務經理	-	-	-	-	-

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(續)

114年4月8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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
協理	中 華 民 國	林正隆	男	100.6.7	2,080	0.00%	0	-	0	-	逢甲大學自動控制工程所碩士；工 研院電通所副理、坤洲(股)公司經理	-	-	-	-	-
協理	中 華 民 國	李政達	男	105.12.9	309	0.00%	0	-	0	-	成功大學電機所碩士；神準科技 (股)公司研發課長、神準科技(股) 公司研發處長	-	-	-	-	-
協理	中 華 民 國	李政勳	男	107.8.13	2,000	0.00%	0	-	0	-	英國國立華威大學企管所碩士、英 國國立東安格利亞大學資訊工程 所碩士；合勤科技(股)公司市場開 發經理	-	-	-	-	-
協理	中 華 民 國	劉伯彥	男	113.7.22	13,000	0.02%	0	-	0	-	台灣國立陽明交通大學管理科學 學系學士；Broadcom 台灣資深業 務經理；Kxcomtech 台灣總經理	-	-	-	-	-

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。

註4：另擔任本公司轉投資公司恩嘉科技(股)公司董事、恩睿科技(股)公司董事。

註5：另擔任本公司轉投資公司 Senao Networks Private Ltd. 董事、EnGenius Networks Private Ltd. 董事。

註6：另擔任本公司轉投資公司 Senao Networks Private Ltd. 董事、EnGenius Networks Private Ltd. 董事。

註7：另擔任本公司轉投資公司 EnGenius Networks Singapore PTE. Ltd 董事、恩睿科技(股)公司董事、EnGenius Technologies Canada Inc. 董事、恩嘉科技(股)公司監察人、EnGenius Networks Japan 株式會社董事。

(三)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(無此情事，故不適用)

二、最近(113)年度給付董事、監察人、總經理、副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

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8)		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8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註9)				
		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2)	本公司	財務報告內所有公司(註2)	本公司	財務報告內所有公司(註2)	本公司	財務報告內所有公司(註2)	本公司	財務報告內所有公司(註2)	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額
董事長(註1)	蔡文河	21,634	21,634	-	-	1,944	1,944	90	120	23,668 9.85%	23,698 9.86%	-	973	-	-	23,668 9.85%	24,671 10.27%	無
董事(註10)	神腦國際企業(股)公司	-	-	-	-	972	972	10	10	982 0.41%	982 0.41%	-	-	-	-	982 0.41%	982 0.41%	無
	代表人：賈仲雍																	
董事	神腦國際企業(股)公司	-	-	-	-	972	972	90	90	1,062 0.44%	1,062 0.44%	-	-	-	-	1,062 0.44%	1,062 0.44%	無
	代表人：蘇添財																	
董事	林保雍	-	-	-	-	972	972	90	90	1,062 0.44%	1,062 0.44%	-	-	-	-	1,062 0.44%	1,062 0.44%	無
獨立董事	施光訓	720	720	-	-	-	-	140	140	860 0.36%	860 0.36%	-	-	-	-	860 0.36%	860 0.36%	無
獨立董事	張宜旻	720	720	-	-	-	-	140	140	860 0.36%	860 0.36%	-	-	-	-	860 0.36%	860 0.36%	無
獨立董事	陳慧遊	720	720	-	-	-	-	140	140	860 0.36%	860 0.36%	-	-	-	-	860 0.36%	860 0.36%	無
董事(註10)	神腦國際企業(股)公司	-	-	-	-	-	-	70	70	70 0.03%	70 0.03%	-	-	-	-	70 0.03%	70 0.03%	無
	代表人：簡志誠																	

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：依本公司章程，獨立董事與一般董事之職責及投入時間並無差異，所負擔之風險相同，故本公司已為所有董監事購買責任保險，另考量公司治理，不引導獨立董事以利潤為導向之經營模式，經依公司章程及董事會通過，獨立董事係支領固定報酬，不參與年度酬勞分派。

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。

註1：董事長全職於公司處理各項業務，故董事會依公司章程規定，根據其對本公司營運參與程度及貢獻之價值議訂其報酬。

註2：係指113年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、獎勵金等)。

註3：係填列113年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指113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)。董事長司機年報酬1,153仟元。

註5：係指113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113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。

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：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：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。

註10：113年10月7日法人改派代表人，賈仲雍新任，簡志誠解任。

(二)監察人之酬金(無監察人，故不適用)

(三)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元、仟股

職稱 (註1)	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 投資事業或 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)	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所 有公司(註5)			
總經理	林伯彰													
事業部 總經理	張宜慶													
事業部 總經理	劉沛川													
副總經理	喻鳳筱	31,706	31,706	872	872	16,529	18,226	1,323	-	1,323	-	50,430 20.99%	52,127 21.69%	無
副總經理	呂宜修(註10)													
副總經理	賴鴻洲													
副總經理	劉秀盈													
副總經理	曾志華(註11)													

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)	
低於1,000,000元	財務報告內所有公司(註7)	
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	曾志華	
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	賴鴻洲、呂宜修	
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	林伯彰、張宜慶、劉沛川、喻鳳筱、劉秀盈	
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	8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。

註2：係填列113年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列113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113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。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，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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：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」。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。

註10：113年8月1日解任。

註11：114年2月17日解任。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

	職稱(註1)	姓名(註1)	股票金額(新台幣千元)	現金金額(新台幣千元)	(註2)	總計(新台幣千元)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林伯彰					0.74%
	事業部總經理	張宜慶					
	事業部總經理	劉沛川					
	副總經理	喻鳳筱					
	副總經理	賴鴻洲					
	副總經理	高健笙					
	副總經理	劉秀盈					
	協理	趙毓梅					
	協理	林正隆					
	協理	李政達					
	協理	李政勳					
	協理	劉伯彥					
			-	1,774		1,774	0.74%

114年4月8日

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3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。

(五)公司有下列情事之一者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金

1.最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限(無此情事，故不適用)

2.上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者(無此情事，故不適用)

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、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.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財務報告稅後純益比例之分析

項目	本公司			財務報告內所有公司	
	113 年度	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例	33.23%	10.83%	34.36%	10.97%	
113 年度比例較 112 年度上升，主要係 113 年度稅後純益較 112 年度減少所致。					

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

(1)董事之酬金

本公司獨立董事每月支領固定報酬，不參與董事酬勞分派；另依董事會決議支領每次出席董事會之車馬費，並無發放其餘相關變動報酬。

其餘董事之報酬除支領每次出席董事會之車馬費外，依本公司章程第22條規定：依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，授權董事會議定。另依本公司章程第28條規定：就公司年度獲利，提撥董事酬勞不高於百分之三，已考量本公司營運績效、財務狀況及董事職責，並與經營績效獲利連結，再經薪酬委員會審議後，提報董事會決議之。

(2)經理人之酬金

經理人之薪酬分為固定薪資及變動薪資，固定薪資依照本公司「薪酬福利管理規定」辦理，依其職位之工作職掌及專業能力核定；變動薪資包含獎金及員工酬勞。

獎金參酌公司獲利狀況，並依經理人之KPI指標(營收達成率、獲利達成率、預算控制、領導能力、部屬培育等)達成狀況，依其績效評核結果核算獎金；員工酬勞則依本公司章程第28條規定：就公司年度獲利，提撥不低於百分之三之員工酬勞，並以董事會決議之員工酬勞總額為限，依績效評核結果分配，並經薪酬委員會審議後，提報董事會決議之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.董事會運作情形資訊

最近(113)年度董事會開會 9 (A) 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數B	委託出席次數	實際出席次數 (%)B/A (註1)	備註
董事長	蔡文河	9	-	100	
董事	神腦國際企業(股)公司代表人：簡志誠	7	1	88	113年10月7日解任
董事	神腦國際企業(股)公司代表人：賈仲雍	1	-	100	113年10月7日新任
董事	神腦國際企業(股)公司代表人：蘇添財	9	-	100	
董事	林保雍	9	-	100	
獨立董事	施光訓	9	-	100	
獨立董事	張宜旻	9	-	100	
獨立董事	陳慧遊	9	-	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。

董事會日期、期別	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
第7屆第10次113.01.19	1.董事長、經理人之112年度獎金發放標準 2.出售機器設備與關係人	無	無
第7屆第11次113.02.27	1.取消私募方式發行普通股案 2.續承租本公司現有廠辦大樓 3.委任本公司財務報告簽證會計師	無	無
第7屆第13次113.04.11	1.撤回現金增資發行普通股案	無	無
第7屆第14次113.05.10	1.審議113年度會計師公費	無	無
第7屆第15次113.07.17	1.辦理現金增資發行普通股 2.發行國內第一次無擔保轉換公司債	無	無
第7屆第17次113.09.25	1.董事兼任轉投資公司經理人薪酬案	無	無
第7屆第18次113.11.05	1.修訂內部控制制度案 2.辦理對子公司背書保證案	無	無

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

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

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
蔡文河	董事長、經理人之112年度獎金發放標準	當事人與本案具利害關係	討論及表決時離席迴避
蔡文河	董事兼任轉投資公司經理人薪酬案	當事人與本案具利害關係	討論及表決時離席迴避

三、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：如下表。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估。

(一)本公司114年度全體董事皆依規定修進修6小時(以上)專業課程，可優化董事會管理職能。

(二)本公司114年度有過半董事(含審計委員會召集人)出席股東常會，有效提昇公司資訊透明度。

註1：實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

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
每年一次	113年1月1日~113年12月31日	1.董事會 2.董事會成員 3.功能性委員會 (包含薪資報酬委員會及審計委員會)	董事成員 自評	1. 董事會：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 2. 董事會成員：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3. 功能性委員會：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1.審計委員會運作情形

最近(113)年度審計委員會開會7(A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)B/A(註1)	備註
獨立董事	施光訓	7	-	100	
獨立董事	張宜旻	7	-	100	
獨立董事	陳慧遊	7	-	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	公司對審計委員會意見之處理
第1屆第8次113.01.19	1.出售機器設備與關係人	無	通過	無
第1屆第9次113.02.27	1.核准112年度財務報告 2.取消私募方式發行普通股案 3.擬具內部控制制度聲明書 4.續承租本公司現有廠辦大樓 5.委任本公司財務報告簽證會計師	無	通過	無
第1屆第10次113.04.11	1.撤回現金增資發行普通股案	無	通過	無
第1屆第11次113.05.10	1.審議113年度會計師公費	無	通過	無
第1屆第12次113.07.17	1.辦理現金增資發行普通股 2.發行國內第一次無擔保轉換公司債	無	通過	無
第1屆第13次113.08.06	1.核准113年第2季財務報告	無	通過	無
第1屆第14次113.11.05	1.修訂內部控制制度案 2.辦理對子公司背書保證案	無	通過	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)。

日期	參與人員	溝通事項	方式	結果
113年2月27日	獨立董事 施光訓 獨立董事 陳慧遊 獨立董事 張宜旻 會計師 黃珮娟	一、會計師溝通重點 (一)112年第4季財務報告查核 (二)治理單位溝通事項	座談會	無意見
113年11月5日	獨立董事 施光訓 獨立董事 陳慧遊 獨立董事 張宜旻 稽核主管 林麗華 會計師 黃珮娟	一、會計師溝通重點 (一)113年第3季財務報告核閱結果溝通 (二)113年度財務報告查核規劃 二、稽核主管溝通重點 (一)113年度稽核計劃執行進度 (二)稽核結果暨內部控制缺失檢討 (三)114年度稽核計劃說明 (四)其他討論事項。	座談會	無意見

2.監察人參與董事會運作情形(不適用)

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		公司已訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
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)公司已設置發言人、代理發言人、法務及服務人員，負責處理股東建議或糾紛等問題，一般服務由服務人員處理，有關公司營運問題由發言人處理。
(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)備有股東名冊，隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)公司已訂有特定公司、集團企業及關係人交易處理程序，各公司人員及財產管理權責均明確劃分。
(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)公司已訂有防範內線交易管理作業規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
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)公司已訂有董事會多元化政策及具體管理目標並已落實執行，詳細資訊請參閱第7頁。
(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)為實踐公司永續發展目標，並強化永續治理，公司已設置永續發展委員會，並由3位獨立董事及公司2位經理人擔任委員。
(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)公司已訂定有「董事會績效評估辦法」，定期於年度結束後進行自行評核，也會將評估結果提報董事會，以供董事會在評估董事酬金及將來提名續任之參考。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性與適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIS)」外，並依13項AQI指標(詳下表)進行評估。

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									
	摘要說明											
	是	否										
		<table><tr><th>5 大構面</th><th>13 項 AQI 評估指標</th></tr><tr><td rowspan="4">專業性</td><td>•查核經驗 •訓練時數 •流動率 •專業支援</td></tr><tr><td>•會計師負荷 •查核投入 •案件品質管制複核(EQCR) •品管支援能力</td></tr><tr><td>•非審計服務公費 •客戶熟悉度</td></tr><tr><td>•外部檢查缺失及處分 •主管機關缺失改善</td></tr><tr><td>創新能力</td><td>•創新規劃與執行</td></tr></table> 經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與外部檢查缺失情形均優於同業平均水平，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近年度之評估結果業經提報114年2月25日審計委員會暨114年2月25日董事會，通過對會計師之獨立性及適任性評估。	5 大構面	13 項 AQI 評估指標	專業性	•查核經驗 •訓練時數 •流動率 •專業支援	•會計師負荷 •查核投入 •案件品質管制複核(EQCR) •品管支援能力	•非審計服務公費 •客戶熟悉度	•外部檢查缺失及處分 •主管機關缺失改善	創新能力	•創新規劃與執行	無重大差異
5 大構面	13 項 AQI 評估指標											
專業性	•查核經驗 •訓練時數 •流動率 •專業支援											
	•會計師負荷 •查核投入 •案件品質管制複核(EQCR) •品管支援能力											
	•非審計服務公費 •客戶熟悉度											
	•外部檢查缺失及處分 •主管機關缺失改善											
創新能力	•創新規劃與執行											
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事	V	公司經107年11月1日董事會決議通過，指定經營管理部喻鳳筱副總經理為公司治理人員，以保障股東權益並強化董事會職能。喻鳳筱副總經理具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上，嫻熟相關業務。										

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	
宜、製作董事會及股東會議事錄等)?		公司治理人員之職權範圍，包括提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董監事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜等，詳細如下： 1.協助所有董事執行職務、提供所需資料。 2.協助董事會及股東會議事程序之運行。 3.確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 4.董事會後負責檢覈重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 5.維護投資人關係，視需要與機構投資人或一般股東交流與溝通，以維護股東權益。 6.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。	
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？	V		無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		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？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V V		無重大差異 無重大差異

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	
(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？	V	管機關之查詢。 (三)公司113年度財務報告已於114年2月25日公告；113年第1、2及3季之財務報告分別於當年5月10日、8月6日及11月5日公告；各月份營運情形亦於次月10日前公告。	無差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V	(一)員工權益、僱員關懷：公司對於員工的照顧不遺餘力，相關措施請參考第61頁的勞資關係。 (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：公司秉持公司治理的精神，溝通順暢，關係良好。 (三)董事及監察人進修之情形及購買責任保險之情形：公司董事均秉持專業執行職務，不定期參加各種講座與閱讀專業書籍，但為了控管風險，公司已為董事購買責任保險。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參考第68頁的風險事項分析評估。 (五)客戶政策之執行情形：公司秉持著『顧客滿意、品質、創新、團隊服務』的經營理念，並將此一理念落實在每一位客戶。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司今年優先加強事項與措施包括：制定提升企業價值具體措施，並提報董事會。			

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

114年4月8日

條件 姓名		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分別(註1)				
獨立董事 (召集人)	施光訓	專業資格：具有商務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗五年以上。 經驗：請參閱第3-4頁董事資料。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	2
獨立董事	張宜旻	專業資格：具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗五年以上。 經驗：請參閱第3-4頁董事資料。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	0
獨立董事	陳慧遊	專業資格：具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗五年以上。 經驗：請參閱第3-4頁董事資料。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	3

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第00頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6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、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會職責

訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構；定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：111年6月17日至114年6月16日，最近(113)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) 註	備註
召集人	施光訓	5	-	100	
委員	張宜旻	5	-	100	
委員	陳慧遊	5	-	100	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
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。					

(五)提名委員會組成及運作情形(無)

(六)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	
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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√	1.公司推動永續發展之治理架構係以董事會為最高推行及監理單位，責成總經理成立企業社會責任委員會並擔任主席。為進一步強化公司經營體制，落實環境保護與企業社會責任，並於董事會下成立功能性委員會，且為與國際趨勢接軌，將此功能性委員會命名為「永續發展委員會」。 2.永續發展委員會下轄四大子功能委員會，分別為公司治理委員會、員工照護及社會參與委員會、環保節能委員會及對外溝通委員會。各委員會由負責相關業務的主管擔任主席，每季定期召開工作會議，並透過自我評估檢視行動方案的執行情況與成效，並每年一次向董事會報告。 3.永續發展委員會每年針對推行進度及績效向董事會報告，董事會除對其執行情形進行檢討，也督導整體管理方針、策略與目標制定。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異。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1) (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√	1.公司遵循重大性原則，針對營運相關的環境、社會與公司治理議題進行風險評估，並將評估範圍鎖定在本公司本身。由於關係企業規模較小，對整體營運影響有限，除將其財務資訊納入考量外，其餘永續發展績效則未包含在評估範圍中。 2.公司依重大性原則中「對環境、經濟、治理的衝擊度」及「對本公司營運的負面影響」進行風險評估，選出八項重大主題，並將其納入管理方針與政策，同時擬定優化營運的行動方案。更多細節可參考本公司永續報告書及官方網站，重點內容如下：	無重大差異。

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											
		<table><thead><tr><th>重大主題</th><th>說明</th></tr></thead><tbody><tr><td>1.能源</td><td>訂定明確目標，推動節能減碳與高耗能設備的改善，以有效管控碳排放、降低營運成本與環境負擔，並藉此提升企業競爭力。</td></tr><tr><td>2.職業安全衛生</td><td>神準已導入並通過ISO 45001 職業安全衛生管理系統與ISO 14001 環境管理系統，運用PDCA 循環持續改善安全衛生管理。透過「環安衛政策」與定期培訓，強化員工安全意識與應變能力，期使工作場所零災害。</td></tr><tr><td>3.顧客健康與安全</td><td>公司堅持提供最高標準的產品安全，落實ISO 9001與GPM綠色產品管理，嚴謹控管品質流程並確保零客戶健康安全事故。持續優化產品設計與製程，提供透明安全報告，致力於滿足顧客期待。</td></tr><tr><td>4.經濟績效</td><td>公司著重財務管理透明度，並採取優化資源配置、推動研發創新與拓展市場等策略，確保競爭力與穩定性。透過「員工福利措施及退休制度與其實施情形」，保障員工權益；同時持續評估「氣候財務風險」，並做好碳風險管理，以因應潛在衝擊與財務影響。</td></tr><tr><td>5.訓練與教育</td><td>神準重視人才培育，透過「年度訓練計畫」與職能建構學習藍圖，鼓勵員工不斷進修與自我成長，並定期進行培訓評估與RBA認證，以確保訓練成效，增進組織創造力與競爭力，促進員工與公司共同成长。</td></tr></tbody></table>	重大主題	說明	1.能源	訂定明確目標，推動節能減碳與高耗能設備的改善，以有效管控碳排放、降低營運成本與環境負擔，並藉此提升企業競爭力。	2.職業安全衛生	神準已導入並通過ISO 45001 職業安全衛生管理系統與ISO 14001 環境管理系統，運用PDCA 循環持續改善安全衛生管理。透過「環安衛政策」與定期培訓，強化員工安全意識與應變能力，期使工作場所零災害。	3.顧客健康與安全	公司堅持提供最高標準的產品安全，落實ISO 9001與GPM綠色產品管理，嚴謹控管品質流程並確保零客戶健康安全事故。持續優化產品設計與製程，提供透明安全報告，致力於滿足顧客期待。	4.經濟績效	公司著重財務管理透明度，並採取優化資源配置、推動研發創新與拓展市場等策略，確保競爭力與穩定性。透過「員工福利措施及退休制度與其實施情形」，保障員工權益；同時持續評估「氣候財務風險」，並做好碳風險管理，以因應潛在衝擊與財務影響。	5.訓練與教育	神準重視人才培育，透過「年度訓練計畫」與職能建構學習藍圖，鼓勵員工不斷進修與自我成長，並定期進行培訓評估與RBA認證，以確保訓練成效，增進組織創造力與競爭力，促進員工與公司共同成长。	
重大主題	說明														
1.能源	訂定明確目標，推動節能減碳與高耗能設備的改善，以有效管控碳排放、降低營運成本與環境負擔，並藉此提升企業競爭力。														
2.職業安全衛生	神準已導入並通過ISO 45001 職業安全衛生管理系統與ISO 14001 環境管理系統，運用PDCA 循環持續改善安全衛生管理。透過「環安衛政策」與定期培訓，強化員工安全意識與應變能力，期使工作場所零災害。														
3.顧客健康與安全	公司堅持提供最高標準的產品安全，落實ISO 9001與GPM綠色產品管理，嚴謹控管品質流程並確保零客戶健康安全事故。持續優化產品設計與製程，提供透明安全報告，致力於滿足顧客期待。														
4.經濟績效	公司著重財務管理透明度，並採取優化資源配置、推動研發創新與拓展市場等策略，確保競爭力與穩定性。透過「員工福利措施及退休制度與其實施情形」，保障員工權益；同時持續評估「氣候財務風險」，並做好碳風險管理，以因應潛在衝擊與財務影響。														
5.訓練與教育	神準重視人才培育，透過「年度訓練計畫」與職能建構學習藍圖，鼓勵員工不斷進修與自我成長，並定期進行培訓評估與RBA認證，以確保訓練成效，增進組織創造力與競爭力，促進員工與公司共同成长。														

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
				摘要說明							
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？			<table><tr><th>重大主題</th><th>說明</th></tr><tr><td>6.員工多元化與平等機會</td><td>公司訂有「人權政策」與透明溝通管道，並透過「人員任用管理規定」及反歧視機制，致力提供平等的就業機會；確保在招聘、晉升、薪酬等方面皆一視同仁，營造多元且包容的工作環境。</td></tr><tr><td>7.市場地位</td><td>公司落實「人員任用管理規定」並進行市場薪酬調查，以保持在市場上的薪酬競爭力。公司章程規定年度盈餘不低於3%作為員工酬勞，藉此激勵員工並維持領先地位。</td></tr><tr><td>8.採購實務</td><td>神準優先採購本地產品與服務，支援在地經濟並減少運輸排放。透過嚴謹的供應商評估與定期審查，同時提供輔導與培訓，推動供應鏈永續發展，確保整體營運的環境與社會效益。</td></tr></table>	重大主題	說明	6.員工多元化與平等機會	公司訂有「人權政策」與透明溝通管道，並透過「人員任用管理規定」及反歧視機制，致力提供平等的就業機會；確保在招聘、晉升、薪酬等方面皆一視同仁，營造多元且包容的工作環境。	7.市場地位	公司落實「人員任用管理規定」並進行市場薪酬調查，以保持在市場上的薪酬競爭力。公司章程規定年度盈餘不低於3%作為員工酬勞，藉此激勵員工並維持領先地位。	8.採購實務	神準優先採購本地產品與服務，支援在地經濟並減少運輸排放。透過嚴謹的供應商評估與定期審查，同時提供輔導與培訓，推動供應鏈永續發展，確保整體營運的環境與社會效益。
	重大主題	說明									
	6.員工多元化與平等機會	公司訂有「人權政策」與透明溝通管道，並透過「人員任用管理規定」及反歧視機制，致力提供平等的就業機會；確保在招聘、晉升、薪酬等方面皆一視同仁，營造多元且包容的工作環境。									
	7.市場地位	公司落實「人員任用管理規定」並進行市場薪酬調查，以保持在市場上的薪酬競爭力。公司章程規定年度盈餘不低於3%作為員工酬勞，藉此激勵員工並維持領先地位。									
	8.採購實務	神準優先採購本地產品與服務，支援在地經濟並減少運輸排放。透過嚴謹的供應商評估與定期審查，同時提供輔導與培訓，推動供應鏈永續發展，確保整體營運的環境與社會效益。									
			無差異。								
			1.本公司將管理系統應用作為環境管理的核心，導入ISO 14001進行系統化運作，並透過PDCA 循環持續改善。透過環境面向的評估，對風險加以量化，再以系統化方式彙整與分析。 2.本公司所有廠區皆依據ISO 14001 建置環境管理系統並持續透過第三方驗證。同時，依照ISO 14064-1規範進行年度溫室氣體盤查，以追蹤並評估減排成效。更多詳情可參閱本公司永續報告書及官方網站。								

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	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	1.公司為了與國際環保趨勢接軌並善盡保護地球的責任，專注研發並生產環保產品。在維持產品性能及可靠度的前提下，盡可能減少原物料用量，並採用符合綠色環保規範（RoHS、REACH-SVHC、WEEE等）及無衝突礦產要求的原物料。同時導入GPMS (Green Product Management System) 綠色產品管理系統，以整合客戶零件承認及綠色產品需求，並為供應商提供方便快捷的綠色文件與資料回覆平台，滿足全球各地對環保法規的要求。 2.為了降低溫室氣體效應所導致的氣候變遷影響，公司在產品設計初期就納入節能考量，選用低能耗模式零件，並在各廠區推動節能措施及提升設備效能，以降低產品在整個生命週期中的碳排放量，提升能源及資源利用效率，同時減少污染物的排放。公司設定的節電目標為每年平均超過1%。 3.在產品包裝設計方面，公司不僅重視對客戶的安全防護需求，也優先考量包裝材料減量、循環、回收及再生設計理念，並降低包裝體積以減少運輸所需能源（綠色物流），致力生產符合各種環保規範的環境友善產品。期許藉由推動包裝減量，達到客戶、環境與公司三方共贏。根據包材重量統計，可再生包材約佔整體的99%。	無差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	1.公司以永續發展委員會作為應對氣候變遷的最高決策單位，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候風險與機會，在不增加經營風險前提下，將綠色思維融入營運策略並付諸行動，推動「神準智能共融計畫」，把握綠色發展趨勢帶來的商機。 2.永續發展委員會在評估分析氣候變遷風險與機會後，	無差異。

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													
		逐步建構應對未來可能面臨之風險與挑戰策略，並設定溫室氣體減量目標與相關行動計畫。 3.為強化氣候變遷的調適能力，公司持續評估各種可能帶來的衝擊與財務影響，並採行因應措施以不斷提升環境績效與落實碳風險管理。未來也將與上游供應商攜手建構完善的綠色供應鏈，為減緩氣候變遷的影響盡一份心力。													
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	1.公司自105年起自發性依ISO 14064-1溫室氣體管理系統進行年度盤查並取得外部查證聲明書，且自113年起將南港辦公室、新落成的華亞二廠皆納入盤查範圍，善盡責任。最近2年溫室氣體排放量： <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>總量</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td><td>236.9</td><td>3,775.8</td><td>4,012.7</td></tr> <tr> <td>113</td><td>408.5</td><td>6,355.2</td><td>6,763.7</td></tr> </tbody> </table> 單位：噸 CO2e 公司溫室氣體排放的主要來源為外購電力，相關減碳及節能目標均納入公司經營方針與策略目標，由永續發展委員會負責推動及檢討。由於採用ISO14064-1：2018 新版計算方式，基準年重新訂定為111年，惟仍維持5%減量政策不變。 2.全球氣候變遷下，水資源日益緊缺，台灣更常面臨乾旱或豪雨等極端天氣。雖然通訊產品製造對水需求較低，員工生活用水仍可能受水資源短缺影響，因此公司致力於以創新及永續方式保護水源，透過減少員工用水及推動水回收再利用，降低因水資源不足所帶來的風險。最近2年用水量：	年度	範疇一	範疇二	總量	112	236.9	3,775.8	4,012.7	113	408.5	6,355.2	6,763.7	無差異。
年度	範疇一	範疇二	總量												
112	236.9	3,775.8	4,012.7												
113	408.5	6,355.2	6,763.7												

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																				
			單位：公噸 <table><thead><tr><th>年度</th><th>用水量</th><th>盤查範圍</th></tr></thead><tbody><tr><td>112年</td><td>37,463</td><td>華亞一廠 忠義倉庫</td></tr><tr><td>113年</td><td>61,614</td><td>南港辦公室 華亞一廠 華亞二廠 忠義倉庫</td></tr></tbody></table> 公司持續在廠區推動節約用水宣導，提高用水設備及水資源回收效能，並採用具節水標準認證的設備，導入雨水回收設施，以降低整體水資源耗用量與營運成本；同時設定5%以上的節水目標，並於113年起納入南港辦公室及新建的華亞二廠進行盤查。 3.公司遵守巴塞爾公約及相關環保法令，未產出屬於巴塞爾公約規範的廢棄物；廢棄物處理優先考量源頭減量、分類、再利用及資源再利用等方式，僅在無法採用上述處理方式時才選擇焚化。所有廢棄物均依照法規進行回收與處理，並如實申報。最近2年廢棄物產出量： 單位：公噸 <table><thead><tr><th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>總計</th></tr></thead><tbody><tr><td>112</td><td>76.95</td><td>1,205.48</td><td>1,282.43</td></tr><tr><td>113</td><td>17.54</td><td>690.98</td><td>708.52</td></tr></tbody></table> 公司廢棄物分為固態與液態兩種。液態廢棄物多為清洗迴焊爐產生的非有害溶劑，獨立收集保存；固態廢棄物則包含生活垃圾、可回收資源類及混合五金（有害）廢棄物，以及廢塑膠包材及紙箱等。所有廢棄物均經分類與資源回收，再委由合格單位清除處理。統	年度	用水量	盤查範圍	112年	37,463	華亞一廠 忠義倉庫	113年	61,614	南港辦公室 華亞一廠 華亞二廠 忠義倉庫	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	總計	112	76.95	1,205.48	1,282.43	113	17.54	690.98	708.52
年度	用水量	盤查範圍																						
112年	37,463	華亞一廠 忠義倉庫																						
113年	61,614	南港辦公室 華亞一廠 華亞二廠 忠義倉庫																						
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	總計																					
112	76.95	1,205.48	1,282.43																					
113	17.54	690.98	708.52																					

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	
		計顯示113年廢棄物總量約為708.52公噸，其中非有害廢棄物690.98公噸(約97%)，有害廢棄物17.54公噸(約3%)。公司設定廢棄物回收再利用率達70%以上的目標，113年已達約92%。	
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？	V	1.公司承諾尊重並保護包括員工、客戶、供應商、承攬商、代理商、合資企業、聯盟夥伴及地方社區等所有價值鏈夥伴之基本人權，並遵循國際人權規範與當地法令。公司透過加入「責任商業聯盟 (RBA)」定期檢視與落實人權政策，包含禁止人口販運、強迫勞動及童工，保障結社自由、堅決反對歧視、騷擾行為，並確保合理工時及薪酬。此外，神準科技重視員工健康、安全、資訊隱私及公平交易，致力於減少環境衝擊，採購具環境友善的原物料，推動綠色永續價值鏈。 2.公司已建立永續發展政策並公開於永續報告書與官網，強調遵循RBA行為準則及人本精神，對內培養人才、提升員工幸福感，對外則與供應鏈共同維護良好勞動條件，並在經營活動中秉持法令合規、透明管理與永續經營，致力打造有助社會、經濟與環境共榮的企業。 3.公司訂有公司治理守則、反貪腐與賄賂、員工職場行為規範、供應商管理準則、反歧視條款、隱私權政策、性平政策、人權政策等準則以維護人權。	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？	V	1.公司依據既有的員工守則、薪酬福利與績效考核管理規定，制定並落實合理且具市場競爭力的員工福利措施，確保員工享有完善的福利與保障，包含： • 提供市場水準的薪資 • 重視性別平等(截至113年底，女性員工佔比達53%)	無重大差異

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 • 休假制度優於法令（含訂婚假） • 多元化補助與禮金（年節禮金、結婚禮金、生育津貼、住院及喪禮慰問金、生育托兒補助等） • 免費團體保險及定期健康檢查 公司員工薪酬福利一覽表 <table><tr><th>項目</th><th>內容</th></tr><tr><td>薪資與獎金制度</td><td>健全薪資結構(月薪與年終獎金)、績效獎金、員工分紅及入股、專利獎金、工作競賽獎金。</td></tr><tr><td>醫療保險與健康照護</td><td>勞工保險、健康保險、員工團體保險、旅行平安險、員工健康檢查。</td></tr><tr><td>貼心的福利制度</td><td>集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚假/產假/陪產假、彈性上班工時制度、餐費補助、交通車、零食區、預支特休制度、免費的視障按摩師駐廠服務、鼓勵生育及托兒補助津貼。</td></tr></table> 2.本公司依「績效考核管理規定」進行員工績效考核，根據員工目標完成度和項目執行程度、四項工作行為管理及貢獻度、工作行為發展計畫等面向同仁進行評比，並依「薪酬福利管理規定」，考量公司年度經營績效及個人工作表現，提供年終獎金、績效獎金及薪資調整，並於公司章程28條中明訂，於當年度獲利提撥不低於3%作為員工酬勞。	項目	內容	薪資與獎金制度	健全薪資結構(月薪與年終獎金)、績效獎金、員工分紅及入股、專利獎金、工作競賽獎金。	醫療保險與健康照護	勞工保險、健康保險、員工團體保險、旅行平安險、員工健康檢查。	貼心的福利制度	集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚假/產假/陪產假、彈性上班工時制度、餐費補助、交通車、零食區、預支特休制度、免費的視障按摩師駐廠服務、鼓勵生育及托兒補助津貼。	
項目	內容										
薪資與獎金制度	健全薪資結構(月薪與年終獎金)、績效獎金、員工分紅及入股、專利獎金、工作競賽獎金。										
醫療保險與健康照護	勞工保險、健康保險、員工團體保險、旅行平安險、員工健康檢查。										
貼心的福利制度	集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚假/產假/陪產假、彈性上班工時制度、餐費補助、交通車、零食區、預支特休制度、免費的視障按摩師駐廠服務、鼓勵生育及托兒補助津貼。										
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	1.公司依循ISO 45001職業安全衛生管理系統，並透過日常巡檢及順暢的安全衛生通報機制，能及時回應並解決問題，致力於優化工作環境、消除潛在風險，提供員工 無重大差異									

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	
		安全、健康的職場。本公司設立勞安室，專責推動與落實員工安全衛生工作，相關內容可參考本年報的勞資關係章節。為降低職災發生率，新進員工與供應商均需接受安全衛生教育訓練，了解並遵守本公司的職安衛規定；從事法定特殊作業則需額外參加相關課程。此外，公司依規定定期辦理在職教育訓練，並進行急救與消防等緊急應變演練，以因應工作場所可能發生的各項危害。 2.公司已通過ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，所有廠區均遵循該系統與規範進行風險評估，以持續降低職業災害的發生率與嚴重度。 3.公司相當重視工作環境的安全與衛生，除了經由例行檢查與稽核外，也持續推廣安全文化。113年度共發生2件職業災害（割傷與撞傷），造成2位員工受傷，經調查後已制定相關改善及預防措施。未來將進一步強化各廠區的安全作業宣導與管理，以持續降低職災風險。 4.本公司113年及本年度截至年報刊印日止，無發生火災事故。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	1.公司每年透過策略規劃會議擬定整體發展方向，並根據各部門需求規劃年度學習與發展策略，進一步編制全公司「年度訓練計畫」，以協助達成公司策略目標。 2.為確保員工能充分發揮潛能並共同實現公司目標，公司提供多元且開放的學習環境。依據年度策略及員工能力需求，將訓練體系區分為新人訓練、專業職能訓練、核心職能訓練。113年全體員工平均受訓時數達17小時。	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標準則，並制定相關保護消費者或	V	1.公司重視個人資料保護，訂有「個人資料保護管理規定」。相關部門會根據實際需求，辨認並管理需保密之文件，制定符合各部門需求的保密策略與方針，從而	無重大差異

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	
客戶權益政策及申訴程序？		維護客戶隱私。 2. 為及時回應客戶意見和需求，公司已建立「客戶抱怨處理規定」，提供迅速且專業的服務，並制定「客戶滿意度作業管理規定」以定期進行客戶滿意度調查，期能獲得客戶持續支持與肯定。 3. 顧及顧客健康與安全，公司已訂立「環保產品有毒物質管理作業規定」，要求各類產品通過相關安全標準檢驗並取得安規認證後，方能加貼安規標籤，確保產品安全。同時也確保產品符合法規（RoHS、REACH、SVHC、ELV 等），並在出貨紙箱上標示 RoHS 字樣。公司於產品外包裝上清楚標示用途、回收標誌、適用地區、檢驗標章以及預設值等資訊，便利使用者快速設定並了解產品特色與所通過的認證；此外，亦提供完善的售後服務體系，讓消費者對產品更具信心。 4. 公司長期經營自有品牌，熟悉並遵守相關法規與國際準則，同時規範了客訴處理標準作業程序，並由專人負責，以透明且有效率的方式解決客戶申訴。	
(六)公司是否訂定供應商業管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	1. 公司秉持人權、環境、安全衛生及道德等多項要求，自109年起導入「責任商業聯盟 (RBA)」行為準則，建立RBA 管理系統，並將此準則推廣至供應商業層級，鼓勵供應商同意並遵守RBA 行為準則、填寫企業社會責任自評表，以共同推動RBA 供應鏈體系，展現企業社會責任的決心。113年度，公司更透過外部查證，成功取得滿分白金證書。 2. 公司另訂有「供應商管理暨開發作業規定」，評估並要求供應商不得使用對環境有害的物質。一旦發現供應商違反公司之企業社會責任政策，且對環境或社會造成顯著影響，將主動終止雙方交易關係。	無重大差異

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		公司依據全球永續性報告協會(GRI)最新版 GRI Standards(2021年版)編製永續報告書，並通過台灣檢驗科技股份有限公司依AA1000 AS v3第一類中度保證等級查證，取得保證證明書並公開於報告書中。
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：公司致力遵守所訂之永續發展守則，其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。	差異情形：		
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	(一)自成立以來，公司深耕台灣並採行在地生產 (Made in Taiwan) 模式，保障本地勞動市場，並透過開發高附加價值產品、積極拓展新市場，提供高品質就業機會，展現落實社會責任的決心。 (二)除依法為員工辦理勞工保險及健康保險外，公司亦替員工投保團體保險，並規劃完善的福利與責任並行制度。員工可自費將眷屬納入團體保險，進一步擴大保障範圍。公司也定期提供免費健康檢查及不定期健康資訊與諮詢，協助員工維護身心健康，同時確保企業人力資源的穩定成長。 (三)公司除了在公開資訊觀測站、年報、公開說明書及永續（企業社會責任）報告書揭露各項社會責任資訊外，也於官方網站的「投資人專區」、「人力資源」、「ESG 永續發展」等專區，即時發布CSR相關訊息，方便各利害關係人獲取資訊。 (四)為讓利害關係人更便利地了解公司推動企業社會責任的進展與成效，公司製作各項活動影片，並上傳至官網的永續發展專區，透過生動的影音內容展示企業在CSR方面的努力與成果。		

註1：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。

(七)氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	面對氣候風險議題，神準以永續思維模式，參採氣候相關財務揭露架構，進行氣候議題管理，鑑別氣候變遷的風險與機會，提出相關因應計畫。 ESG委員會主席由總經理擔任，每季定期召開會議，審視碳管理策略及行動方案之執行成果，並定期向董事會進行彙報。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	對於全球暖化和氣候變遷等環境議題，始終秉持著「消費者用的開心、地球過得安心、企業賺的放心」的永續目標，持續發揮企業的影響力，將永續發展的思維導入營運策略，積極展開減碳相關具體行動。 根據不同的時間範疇，評估及分析氣候變遷相關的風險和機會，制定短期(2030年)、中期(2040年)、長期(2050年)策略及計畫。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	永續發展委員會針對氣候風險及機會提出具體行動方案，包含發展循環經濟、製程改善及能源轉型等專案，以達成低碳轉型的策略目標。公司亦持續關注永續趨勢，運用永續思維建構碳管理藍圖，期望在低碳世代掌握綠色契機，創造新事業商機。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	依循本公司「風險管理办法」等規範，各部門應辨識重大風險之優先順序，針對氣候相關議題之風險，由永續發展委員會進行系統評估與分析，並提出相關因應對策。 風險管理最高責任單位為董事會，每年透過永續發展委員會定期向董事會報告風險管理執行情形與結果，監督風險管理机制運作及整體落實情形。 在氣候議題管理，以董事會為最高監督單位，統籌整體氣候策略並監督永續發展委員會執行氣候相關風險管理情形及關鍵績效。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	遵循巴黎氣候峰會目標，以升溫不超過 1.5 度 C 情境，設定 2050 年淨零排放目標。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	為降低產品碳足跡，已擬定多項減碳措施，以降低實體風險及轉型風險。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	內部碳定價已設定降低每噸碳\$USD 50，已通過大型節能改善案，加速減碳。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)	目標規劃期程： 短期目標(2030年)：使溫室氣體排放強度比2025年下降10%，並以循環經濟為核心，包括綠色原物料採購及提升廢棄物再利用等。 中期目標(2040年)：使溫室氣體排放強度比2025年下降50%。在此階段重點為

數量。	製程改善，透過設備升級、淘汰含氟氣體設備、導入智慧節能技術等方式實現目標。 長期目標(2050年)：著重能源轉換，透過使用綠色電力和氬能等替代能源，以達成2050年淨零排放之目標。
9.溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)。	詳如下表。

2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
資料涵蓋範圍：盤查作業自 113 年起涵蓋神準台灣所有據點。

項目	範疇一(tCO ₂ e)	範疇二(tCO ₂ e)	總排放量(tCO ₂ e)	神準個體營業收入總額(新臺幣百萬元)	密集度(公噸 CO ₂ e/新臺幣百萬元)	涵蓋範圍
112 年	236.85	3,775.82	4,012.67	14,394	0.28	華亞一廠 忠義倉庫
113 年	408.45	6,355.19	6,763.64	8,897	0.76	華亞一廠 華亞二廠 忠義倉庫 南港辦公室

備註：神準自 105 年起自發性依 ISO 14064-1 進行組織溫室氣體盤查，自 113 年起盤查作業涵蓋台灣所有據點，依據台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司所進行之查證過程及程序，有充分證據顯示溫室氣體聲明為實質正確呈現溫室氣體數據及相關資訊；另目前 113 年度數據為盤查預估值，已安排 114 年 5 月進行第三方驗證單位(台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司)查證，以期確保數據完整性與準確性。

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

(2)溫室氣體確信資訊(不適用)

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會之金管證發字第 11103849344 號令規定，母公司個體應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露。

3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會之金管證發字第 11103849344 號令規定，母公司個體應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露，故本年度尚無相關計畫。

(八)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	
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？ (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？ (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？	V	V	(一)公司董事會已訂定「誠信經營守則」，明定董事、監察人、經理人與員工執行業務應遵守法令規定。另本公司亦訂定「董事、監察人暨經理人道德行為準則」。 (二)公司目前尚未建立不誠信行為風險之評估機制及防範方案與措施，但已將「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為列為營業活動中之具高風險之不誠信行為，並已訂入公司之「誠信經營守則」，再透過內部教育訓練、主管不定期法令宣導及內部稽核，以防範此不誠信行為。 (三)公司新進員工都會簽署「工作倫理書」，明訂不誠信行為及違反者可能受到的處罰，要求員工發現有不誠信情事時，向部門主管、法務單位或總經理報告，另於「獎勵及違規管理規定」內部規章中設有獎勵及懲戒制度。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當	V	V	(一)公司訂有「供應商開發作業規定」之內部規章，將廠商的經營理念列入評分的標準，且會探詢其在市場上的商譽，以作為是否交易之依據，日後也將研擬將誠信條款納入契約的可行性。 (二)1.公司已設置隸屬董事會之永續發展委員會，下轄四大子功能委員會，其中公司治理委員會專責企業誠信經營之推動。該專職單位針對推行進度及績效，每年一次向董事會報告處理情形。 2.113年誠信經營執行情形：新人報到時，簽署工作倫理書；對員工進行有關誠信經營之教育訓練，113年度訓練2,360人次，訓練總時數2,104小時。 (三)公司不定期對員工與合作廠商進行誠信宣導，並提供安

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	
陳述管道，並落實執行？			全之揭弊管道，另利用良好的內控內稽制度，不定期進行查核。
(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？	V		(四)公司會計制度係參照政府相關法令規定，及公司業務實際情形訂定，且定期性之財務報告皆經會計師依會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則公報之規定執行查核或核閱；內部控制制度係參照公開發行公司建立內部控制制度處理準則，及公司業務實際情形訂定，定期向董事會報告，運作良好。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)公司每年定期舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練課程，113年舉辦「RBA 行為準則_2024、企業肅貪調查實務、營業秘密法概論與實務」等課程。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)公司訂有「獎勵及違規管理規定及申訴、舉報與建議管理規定」之內部規章，員工發現有不誠信情事時，除可直接向部門主管、法務單位或總經理報告外，並設有員工意見箱，且派有專人管理，隨時接受檢舉。
(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？	V		(二)公司訂有「檢舉非道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明訂受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。
(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？	V		(三)公司派有專人處理檢舉案件，並嚴格遵守保密措施，可有效保護檢舉人免除遭受不當。
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？	V		(一)本公司已於網站揭露公司所訂之誠信經營守則。
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：本公司已訂定誠信經營守則，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。			無重大差異。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。			無重大差異。

(九)其他增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊

1.本公司已訂定之公司治理規章

公司已訂定公司治理守則、董事、監察人暨經理人道德行為準則、公司誠信經營守則及企業社會責任(永續發展)守則，相關資訊可至本公司網站及公開資訊觀測站查詢。

2.本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
副總經理	喻鳳筱	113.11.05	台灣數位治理協會	打破碳關稅障礙：深度探討CBAM的策略因應	3小時
		113.11.30	會計研究發展基金會	建立ESG永續策略 提升競爭力	3小時
		113.12.17	中華財經發展協會	川普 2.0 對全球的挑戰	3小時
		113.12.18	證券暨期貨市場發展基金會	全球風險遽增下的永續供應策略	3小時

3.本公司與財務資訊透明度有關人員取得證照情形

職稱	姓名	取得之證照
稽核主管	林麗華	國際內部稽核師(CIA)
稽核人員	曾于芮	國際內部稽核師(CIA)

4.本公司訂定內部重大資訊處理作業程序之情形

本公司已於98年董事會決議通過訂定「防範內線交易作業」之內控制度，並已將作業置於公司內部規章專區供所有經理人及員工知悉，避免其因取得重大訊息致違反暨發生內線交易之情事產生。

5.本公司訂定員工行為或倫理守則之情形

本公司已訂定工作倫理書，規範全體同仁行為道德，相關內容請參考本公司網站www.senaonetworks.com。

(十)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書(詳第78頁)

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)

(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(詳第77頁)

(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)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

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
資誠聯合會計師事務所	黃珮娟	113.1.1~113.12.31	3,730	500	4,230	
	林永智	113.1.1~113.12.31				

註：審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

(二)具體敘明非審計公費服務內容

非審計公費之服務內容係營利事業所得稅查核簽證。

(三)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(不適用)。

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

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	113年2月27日經董事會通過		
更換原因及說明	因簽證會計師事務所內部職務輪調，本公司財務報告原由黃珮娟及潘慧玲會計師簽證，自113年第1季起，改為黃珮娟及林永智會計師繼任。		
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		不適用
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		
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：無	
其他揭露事項(公開發行公司年報應行記載事項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	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	黃珮娟、林永智
委任之日期	113年2月27日經董事會通過
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事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，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)董事、監察人、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

職稱(註1)	姓名	113年度		114年度截至 114年4月8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	蔡文河	238,610	-	-	-
法人董事代表(註2)	簡志誠	-	-	-	-
法人董事代表(註2)	賈仲雍	-	-	-	-
法人董事代表	蘇添財	-	-	-	-
董事	林保雍	-	-	-	-
獨立董事	施光訓	-	-	-	-
獨立董事	張宜旻	-	-	-	-
獨立董事	陳慧遊	-	-	-	-
總經理	林伯彰	50,000	-	-	-
事業部總經理	張宜慶	60,000	-	-	-
事業部總經理	劉沛川	60,000	-	-	-
副總經理	喻鳳筱	49,241	-	-	-
副總經理	賴鴻洲	6,000	-	-	-
副總經理 (註3)	呂宜修	-	-	-	-
副總經理	劉秀盈	40,000	-	(1,000)	-

職稱(註1)	姓名	113年度		114年度截至 114年4月8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
副總經理 (註4)	曾志華	-	-	-	-
副總經理	高健笙	9,000	-	-	-
協理	趙毓梅	9,000	-	(9,000)	-
協理	林正隆	(593)	-	-	-
協理	李政達	-	-	-	-
協理	李政勳	2,000	-	-	-
協理	劉伯彥	13,000	-	-	-
持股10%以上股東	神腦國際企業(股)公司	3,003,421	-	-	-

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2：113年10月7日法人改派代表人，賈仲雍新任，簡志誠解任。。

註3：113年8月1日解任。

註4：114年2月17日解任。

註5：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下列資訊。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押之相對人為關係人者(無)

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

114年3月29日(註)

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱 (或姓名)	關係	
神腦國際企業(股)公司 代表人：余政憲	19,582,454	33.16%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司	總經理與正峯投資(股)公司代表人同一人	
正峯投資(股)公司 代表人：林保雍	2,118,824	3.59%	-	-	-	-	神腦國際企業(股)公司、華順投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司、林正剛、林正峯	代表人與神腦國際企業(股)公司總經理同一人；與華順投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司代表人、林正剛、林正峯為父子	
華順投資(股)公司 代表人：林正剛	1,738,763	2.94%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司、林正峯	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司代表人、林正峯為兄弟	
蔡文河	1,701,918	2.88%	880,936	1.49%	-	-	黃秋珍	配偶	
裕祐投資(股)公司 代表人：林正峯	1,514,379	2.56%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、華順投資(股)公司、林正剛	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與華順投資(股)公司代表人、林正剛為兄弟	

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱 (或姓名)	關係	
台灣企銀受託保管群益創新科技基金專戶	1,167,000	1.98%	-	-	-	-	-	-	
全方位國際投資(股)公司 代表人：林正峯	1,145,409	1.94%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、華順投資(股)公司、林正剛	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與華順投資(股)公司代表人、林正剛為兄弟	
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	1,137,753	1.93%	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管法國興業歐洲選擇權投資專戶	1,055,000	1.79%	-	-	-	-	-	-	
黃秋珍	880,936	1.49%	1,701,918	2.88%	-	-	蔡文河	配偶	

註：係114年股東常會之停止過戶基準日資料。

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例。

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。

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

113年12月31日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%
EnGenius Technologies, Inc.	60,000	100.00	0	0.00	60,000	100.00
恩睿科技股份有限公司	24,900,000	100.00	0	0.00	24,900,000	100.00
恩嘉科技股份有限公司	11,196,630	50.99	0	0.00	11,196,630	50.99
EnGenius International (Samoa) Ltd.	1,832,289	100.00	0	0.00	1,832,289	100.00
EnGenius Technologies Canada Inc.	100	100.00	0	0.00	100	100.00
恩碩科技股份有限公司	6,000,000	100.00	0	0.00	6,000,000	100.00
EnGenius Networks Japan 株式會社	17,000	100.00	0	0.00	17,000	100.00
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd. (註1)	-	-	-	-	-	-

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、 經理人及直接或 間接控制事業之 投資		綜合投資	
	股數	持股 比例%	股數	持股 比例%	股數	持股 比例%
Senao Networks Private Ltd.	7,640,000	100.00	0	0.00	7,640,000	100.00
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	1,792,289	100.00	0	0.00	1,792,289	100.00
EnGenius Networks Europe B.V.	210,000	100.00	0	0.00	210,000	100.00
EnGenius Networks Private Ltd.	11,400,000	100.00	0	0.00	11,400,000	100.00
Emplus Technologies India Private Ltd.	1,000,000	100.00	0	0.00	1,000,000	100.00

註：係公司採用權益法之投資。

註1：係有限公司，故無股份。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

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
103/02	10	120,000	1,200,000	48,069	480,689	現金增資57,710仟元	無	註1
103/03	10	120,000	1,200,000	48,328	483,279	員工認股權憑證轉增資2,590仟元	無	註2
103/05	10	120,000	1,200,000	48,484	484,839	員工認股權憑證轉增資1,560仟元	無	註3
103/08	10	120,000	1,200,000	48,549	485,489	員工認股權憑證轉增資650仟元	無	註4
103/11	10	120,000	1,200,000	48,654	486,539	員工認股權憑證轉增資1,050仟元	無	註5
104/03	10	120,000	1,200,000	48,896	488,959	員工認股權憑證轉增資2,420仟元	無	註6
104/05	10	120,000	1,200,000	48,932	489,319	員工認股權憑證轉增資360仟元	無	註7
104/08	10	120,000	1,200,000	48,974	489,739	員工認股權憑證轉增資420仟元	無	註8
104/11	10	120,000	1,200,000	49,036	490,359	員工認股權憑證轉增資620仟元	無	註9
105/01	10	120,000	1,200,000	49,061	490,609	員工認股權憑證轉增資250仟元	無	註10
113/10	10	120,000	1,200,000	59,061	590,609	現金增資100,000仟元	無	註11

註1：北府經司字第1035126802號函核准在案。

註2：北府經司字第1035137658號函核准在案。

註3：北府經司字第1035152378號函核准在案。

註4：北府經司字第1035172430號函核准在案。

註5：北府經司字第1035198979號函核准在案。

註6：新北府經司字第1045135163號函核准在案。

註7：新北府經司字第1045150063號函核准在案。

註8：新北府經司字第1045172309號函核准在案。

註9：新北府經司字第1045196103號函核准在案。

註10：新北府經司字第1055122461號函核准在案。

註11：經授商字第11330201250號函核准在案。

2.已發行之股份總類

114年4月8日；單位：股

種類	股份	核定股本			備註
		流通在外股份 (上櫃公司股票)	未發行股份	合計	
記名式普通股		59,060,881	60,939,119	120,000,000	-

3.總括申報制度相關資訊(無)

(二)主要股東名單

114年3月29日(註)

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
神腦國際企業(股)公司		19,582,454	33.16%
正峯投資(股)公司		2,118,824	3.59%
華順投資(股)公司		1,738,763	2.94%
蔡文河		1,701,918	2.88%
裕祐投資(股)公司		1,514,379	2.56%
台灣企銀受託保管群益創新科技基金專戶		1,167,000	1.98%
全方位國際投資(股)公司		1,145,409	1.94%
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶		1,137,753	1.93%
匯豐銀行託管法國興業歐洲選擇權投資專戶		1,055,000	1.79%
黃秋珍		880,936	1.49%

註：係114年股東常會之停止過戶基準日資料。

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度決算如有盈餘，應依法完納稅捐及彌補虧損外，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬訂盈餘分配案，提請股東會決議分派之。

本公司正處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預算及資金需求情形，以股票股利或現金股利方式分配予股東，分配總金額不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利比率不低於股東股利總額百分之五。

2.執行狀況

本次股東會擬議分配現金股利每股3.0元。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明(無)。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營運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

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三，及董事酬勞不高於百分之三，董事酬勞不包含獨立董事之固定報酬。本公司獨立董事及監察人之酬勞，係採月支之固定報酬方式給付，不參與年度獲利之分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞分配之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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

本期估列員工、董事及監察人酬勞金額，係依據本公司章程規定辦理，無以股票分派之員工酬勞，實際分派金額若與估列數有差異時，差異數將列入次年度費用調整數。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)擬議分派情形如下：

員工現金酬勞金額：新台幣25,916,000元。

董事酬勞金額：新台幣4,859,700元。

認列費用年度估列金額差異數、原因及處理情形：

差異數：無。

原因及處理情形：不適用。

(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：0%。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形

(1)實際配發情形：配發員工現金酬勞新台幣82,041,000元；董事酬勞新台幣15,382,000元。

(2)與認列員工酬勞及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

差異數：無。

原因及處理情形：不適用。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形(無)

三、特別股辦理情形(無)

四、海外存託憑證辦理情形(無)

五、員工認股權憑證辦理情形(無)

六、限制員工權利新股辦理情形(無)

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形(無)

八、資金運用計劃執行情形

(一)計畫內容

本公司為償還銀行借款及充實營運資金，於113年第4季辦理現金增資發行普通股10,000,000股，每股面額10元，每股發行價格新臺幣125元，募集資金總額為1,250,000,000元。

(二)執行情形

單位：新臺幣仟元

計畫項目	完成日期	所需資金總額	資金運用進度
			113年第四季
償還銀行借款	113年第四季	1,200,000	1,200,000
充實營運資金	113年第四季	50,000	50,000
合計		1,250,000	1,250,000
產生效益	本次募資金額為1,250,000仟元，係用以償還銀行借款及充實營運資金，以節省利息支出，改善財務結構，支應購料支出及其他營運資金需求，增加自有資金來源作為營運後盾。償還銀行借款後，依本公司償還借款之利率2.05~2.28%計算，往後每年度可節省利息支出約26,460仟元；及充實營運資金後，依本公司113年7月董事會通過本案時之平均借款利率2.21%設算，預計往後每年度可節省利息支出約1,105仟元，將可適度減輕本公司財務負擔及強化償債能力，以期降低對金融機構借款之依存度，並增加資金調度之彈性，有利於本公司整體營運發展。		

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1) 無線網路產品與服務(Wi-Fi)之設計、製造及買賣。
- (2) 有線網路系統產品與L2/L3管理型網路交換器(Ethernet Switch & Controller)之設計、製造及買賣。
- (3) 雲端計算中心用之高速網路交換器(100GbE/400GbE/800GbE)。
- (4) X86 Ai人工智慧安全存取邊緣運算設備、5G高速連網閘道器。
- (5) 智慧物聯網裝置設計、製造及買賣。
- (6) 雲端網路管理系統解決方案之設計開發、訂閱式服務之銷售。
- (7) 企業無線通訊系統產品設計、製造及買賣。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；113年12月31日

業務內容	金額	營業比重
無線網路系統產品	3,646,972	30.43%
有線網路系統產品	6,244,926	52.11%
企業無線通訊系統產品	137,857	1.15%
其它 (註)	1,955,047	16.31%
合計	11,984,802	100.00%

註：包括配件及維修收入。

3.公司目前之主要商品(服務)項目

(1)公司目前之主要商品(服務)項目

- ◆無線網路系統產品(Wi-Fi)
 - ◎戶外型網狀無線基地台、中繼器
 - ◎企業級網狀無線基地台、橋接器
 - ◎專用於頻道掃描/無線入侵偵測與防禦的無線基地台
 - ◎新世代WiFi 7企業級室內型、戶外型無線基地台
 - ◎智慧型雲端網路管理服務平台
 - ◎企業級無線網路管理軟體
- ◆有線網路系統產品(Switch)
 - ◎資料中心用高速網路交換器(100GbE/400GbE/800GbE)
 - ◎網管型網路交換器
 - ◎智慧型網路交換器
 - ◎PoE網路線供電設備
 - ◎Ai智能電源配電設備
- ◆Ai人工智慧安全存取邊緣運算設備(Ai Edge SASE Appliance)
 - ◎X86 Ai安全存取閘道器
 - ◎X86 5G連網安全存取設備
- ◆雲端企業安全閘道器(Cloud Security Gateway)
 - ◎大型企業級網路安全伺服器

- ⊙ 中小型企业級網路安全伺服器
- ◆ 雲端網路管理系統解決方案
 - ⊙ 雲端管理服務與雲端設備控制平台
 - ⊙ 雲端管理服務與雲端設備控制APP
 - ⊙ 雲端管理服務無線基地台
 - ⊙ 雲端管理服務交換器
- ◆ 企業無線通訊系統產品
 - ⊙ 單線高速跳頻數位長距離企業無線通訊機
 - ⊙ 四線多母機高速跳頻數位長距離企業無線通訊系統
- ◆ 其他產品
 - ⊙ 天線產品
 - ⊙ 乙太網路供電配件
 - ⊙ 電源供應模組、設備
- (2) 計劃開發之新商品(服務)
 - ⊙ 室內型新世代企業級網狀無線基地台 (WiFi 7)
 - ⊙ 室外型新世代企業級網狀無線基地台 (WiFi 7)
 - ⊙ 6GHz 室外型長距離點對點界接裝置 (CPE)
 - ⊙ 資料中心級網路交換器
 - ⊙ 全系列Multi-G雲端管理服務交換器
 - ⊙ 智能電源配電設備
 - ⊙ 長距離無線電話整合IP Base之商品

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

全球企業用網路設備市場預計在2024至2028年間持續增長，COVID新冠疫情後，主要受到數位轉型、雲端運算、5G應用、AI技術及資安需求提升的驅動。根據市場研究機構的預測，企業網路設備市場的年均複合成長率(CAGR)約在6%至10%之間。成長驅動因素，是基於數位主型與雲端運算、5G/WiFi7建置、AI與自動化管理、資安需求提升。隨著AI運算需求高速、大頻寬運算、低延遲的解決方案需求海量提升，創造出Security Devices、WiFi7、5G、高速交換器、叢集式伺服器等終端應用設備，刺激各國電信商、企業主積極投入寬頻網路設備之汰換與添購。

隨著生成式AI (Generative AI, GenAI) 的興起，企業對網路基礎設施的需求將大幅提升。生成式AI需要龐大的算力和低延遲、高頻寬的網路支援，因此將推動網通設備市場的成長。以下是對2024-2028年間，生成式AI對網通設備需求的影響與趨勢預測。

(1) AI帶來的網通需求變化

生成式 AI 的發展主要影響 數據中心、企業內部網路、邊緣運算 等領域，使網路架構與設備需求大幅提升：

● 高頻寬、低延遲的網路需求增長

AI訓練與推理過程需要 高速數據傳輸，驅動 400G/800G 乙太網路交換機、光纖基礎設施 的需求。AI模型推理 (Inference) 對低延遲要求極高，

Wi-Fi 7、5G專網（Private 5G）、AI強化的SD-WAN 將更受企業重視。

●邊緣運算（Edge AI）推動網通設備升級

企業將 AI 部署至邊緣設備（Edge AI），需要更高效的 邊緣路由器、邊緣資料中心設備（Edge Data Center）。MEC（多接取邊緣運算）與 5G 結合，提升企業對 AI 計算與本地數據處理的需求。

●雲端與數據中心網路升級

AI訓練的高吞吐量需求，將促使企業採用AI伺服器專用網路設備，如 NVIDIA Quantum-2 InfiniBand。超大規模數據中心（Hyperscale Data Centers）投資增加，驅動100G/200G/400G/800G交換機、光纖傳輸設備需求成長。

●AI對企業內部網路架構的影響

AI應用普及，企業對AI強化的網路管理（AIOps）、自動化網路監控 需求增加。SD-WAN 與 AI 結合，讓企業能動態調整頻寬與優化流量。

(2) AI驅動的關鍵網通技術趨勢

領域	影響與需求
數據中心網路	400G/800G 交換機、InfiniBand、高速光纖需求提升
邊緣運算	AI 強化路由器、5G 專網、MEC 設備需求增長
企業網路	Wi-Fi 7、SD-WAN、AI 自動化網管（AIOps）成為標準
資安需求	SASE、Zero Trust、AI 驅動的威脅偵測方案普及

(3) 主要網通設備市場機會

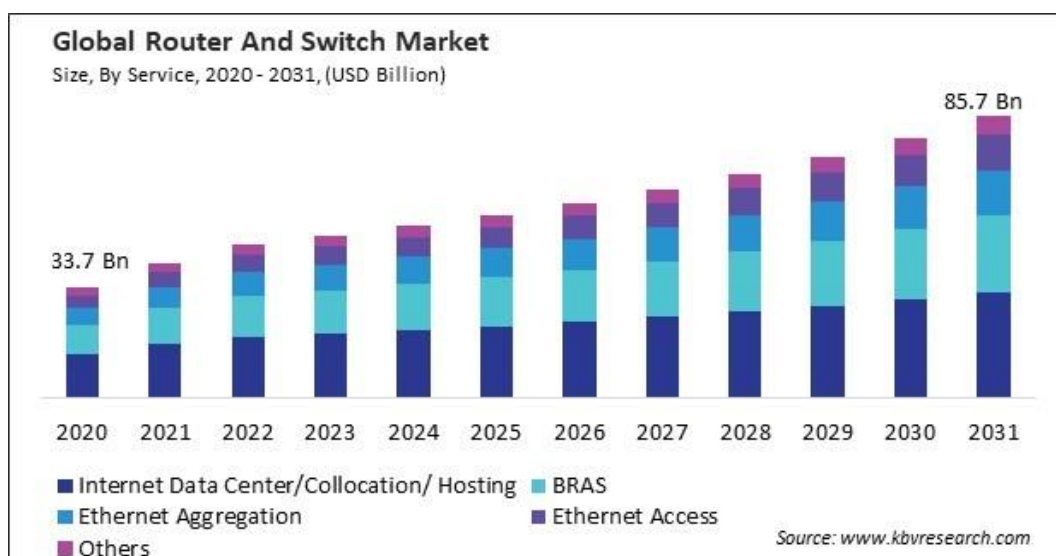
設備類型	需求增長點
數據中心交換機（400G/800G）	AI訓練推動高頻寬網路需求
AI強化SD-WAN	AI運算流量優化，企業網路升級
5G專網（Private 5G）	AI+ IoT企業應用，低延遲連線需求
Wi-Fi 7企業設備	高速無線連接AI工作負載

(4) 2024-2028年AI對網通設備市場的影響預測

隨著生成式AI的訓練與推理需求快速增長，數據中心設備需求預計 CAGR 15-20%，同時後，終端企業與電信應用，因應對高頻寬、低延遲的需求，2028年前WiFi 7的佈屬率會達40%。另因為資安管理需求的上升，Security Gateway/SDWAN裝置的需求，會較2024年成長60%。5G服務也因低延遲的推進，跨入SA以及專網建置，推升5G FWA作為光纖介接的互補方案，以此作為終端的解決方案，誘發消費者的換機潮。

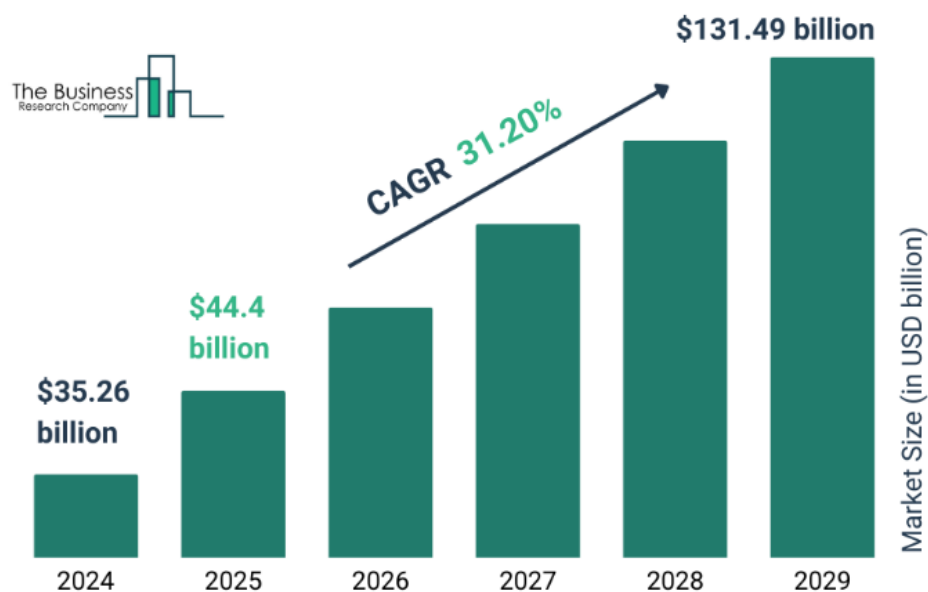
隨著5G行動網路應用之更加普及，除大量建置基地台外、其背後需要更強大之技術支援進行資料交換及回傳至雲端資料中心，而龐大運算量也需要進行適當分攤，進而衍生出高速交換器(400GbE)與邊緣運算(Edge Computing)伺服器之需求；展望到2031年，市場將增長到857億美元，其中Data Center Switch金額約佔1/3、Aggregation Switch金額約佔1/4、Access Switch金額約佔1/5。依IDC發佈2024年WiFi市場之報告，WiFi6E已經成為主流標準，WiFi 7也已經有4.9%採用率，更重要的是不管WiFi 6E跟WiFi 7都將6GHz頻段作為預設採用頻段，各家共應商無不搶進此乾淨頻

段，藉以滲透佈局商機。全年WLAN market 大餅將在2025年站上444億美元，展望到2028年，Cargo 成長率約31.2%。



*BRAs: Broadband Remote Access servers

Enterprise WLAN Global Market Report 2025



(5) 未來挑戰與機會

●機會

目前AI需求分為生成式AI (GenAI) 與推理訓練 (Inference) 兩大階段：AI 訓練 (Training) 條件下，需要大量算力、高速數據傳輸 (100G/400G/800G網路)；主要發生在雲端數據中心，需要高頻寬、高吞吐量網通設備，網通設備廠應藉此進入市場取得領先位置。AI推理 (Inference)：發生在終端裝置 (手機、筆電、邊緣伺服器)。由於 推理過程的算力需求低於訓練，因此不需要大幅升級網通設備。終端AI應用的推理運算需求不會驅動大規模網通設備升級，僅需少量調整現有網路

架構，例如增加低延遲技術 (Wi-Fi 6/7、5G)，但不會像 AI 訓練一樣驅動大規模基礎設施變革。

●**挑戰：演算設備成本高昂，企業可能延遲升級**

AI 伺服器與專用硬體 (如 NVIDIA H100、AMD MI300、Google TPU) 價格昂貴，每台設備成本高達數萬至數十萬美元。AI 伺服器需要大量電力與散熱設備，企業在評估 ROI (投資報酬率) 時會更謹慎。眾多企業或業主可能會選擇混和雲 (Hybrid Cloud) 架構，來執行AI運算，並非單純升級本地數據中心。

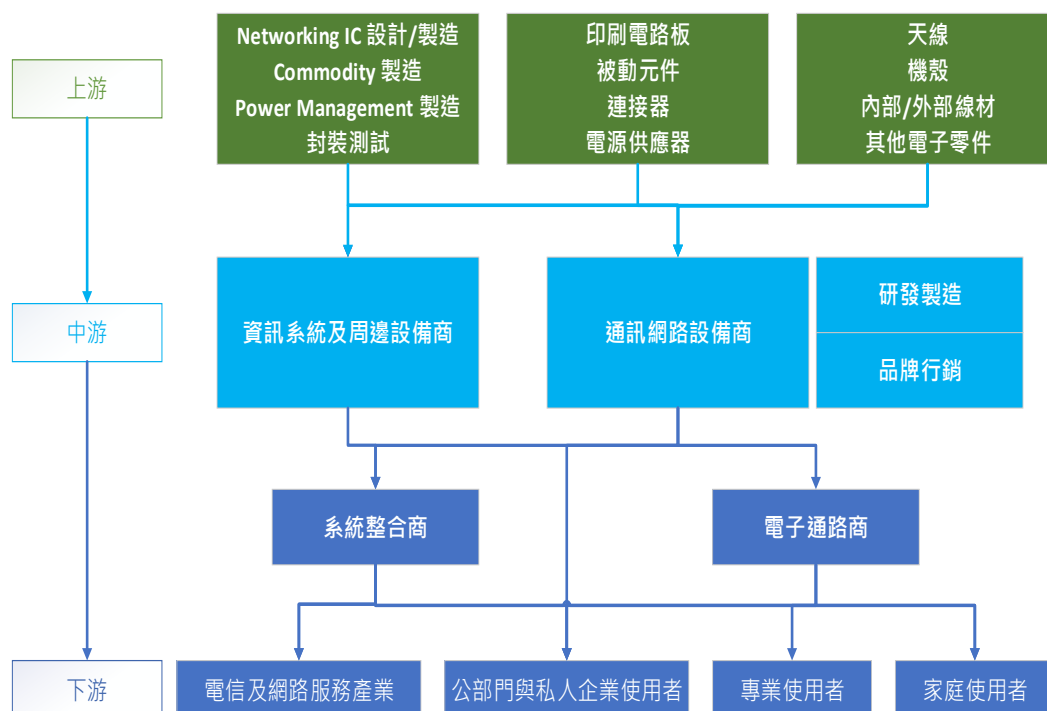
●**影響**

企業可能延遲或減少本地AI設備升級，從而降低對高階網通設備的需求。例如：內部網路 (LAN) 可能維持Wi-Fi 6 / Wi-Fi 6E，不急於升級到 Wi-Fi 7。數據中心交換機可能延後從400G 過渡到800G，除非AI應用帶來直接效益，但據悉將會有更多中間地帶的資料中心方案，帶來更合適的成本結構。另業主也會將既有硬體，進行軟體升級，在短時間內節省維運支出，藉由2025-2026年狀況，再行評估是否要進行全面性的硬體設備置換與升級。

2.產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為無線網路系統產品(Wi-Fi)、有線網路系統產品(Switch)及企業無線通訊系統產品(長距離電話通訊系統)，屬中游產業，其上游產業為半導體產業、電子零組件產業、印刷電路板產業、機械產業、金屬元件及塑膠等產業，下游則為經銷商、系統整合商、電信公司、網路電話營運商、電信設備製造商、交換機系統廠商、無線交換機設備廠商及無線終端設備廠商等，本公司與其上游廠商均維持穩定之合作關係。

另本公司之產品主要面對系統整合商及經銷代理商等，與各經銷及系統整合業者多已維持長久良好之合作關係，未直接面對最終之製造業、服務業等 End-User。茲將本公司所屬產業之上、中、下關聯性圖示說明如下。



3. 產品之各種發展趨勢

- (1)數位人口浪潮下支付變革帶動B2C產業發展：疫情改變了大眾消費型態、購物習慣、生活樣貌及支付方式，信用卡、行動支付越來越受到重視，企業將更有能力發展數據即服務(Data as a Service, DaaS)之應用，進一步帶動B2C產業的發展，並創造新的商業模式。
- (2)Wi-Fi 6/7與5G之結合應用：與前幾代無線技術不同，Wi-Fi 6/6E與5G設計係適合共同運作，而無線產業發展已朝向可在所有無線網路類型間安全無縫使用。產業協會及標準組織正聯手發展未來網路標準，以融合行動與非行動技術，並將Wi-Fi 6/7整合至核心5G網路，預期該整合架構可改善工廠或工作場所間之交通控制，及智慧城市及邊緣應用提供不間斷之服務，亦會衍生專網應用。
- (3)Wi-Fi 6/6E之普及與Wi-Fi 7即將推出，將推動2.5 GbE、5 GbE、甚至是10 GbE介接端交換機端口之需求，預估2026年Multi-G交換機(2.5 / 5 / 10 Gbps)將可達總銷售額之25%。
- (4)因全球雲端運算應用之蓬勃發展，為滿足海量資料與網路流量遽增需求，讓大數據訊號傳輸更快更即時，既有有線網路系統市場包含伺服器、交換器、防火牆、閘道器等都要經過產品及技術升級，連帶影響企業對於2.5GbE / 10GbE等Multi-G速率等級之網路產品需求大增。
- (5)因應數位轉型及受到疫情影響，企業混合雲模型(Hybrid Cloud)已為首選IT基礎架構模型，混合雲管理可將多個公有雲之硬體資源與本地數據中心中之私有雲相結合，混合雲模型提供企業更大之靈活性，更有效地應對數位轉型。透過整合公有雲和私有雲，企業可以彈性調整資源，增加業務的穩定性，有助於提升效能及降低成本。

隨著行動裝置普及與伴隨著無線網路技術發展，無論是BYOD (Bring Your Own Device)趨勢或M2M (Machine to Machine，機器對機器)應用聯網環境對高密度與高頻寬之分流需求，家用聯網裝置對資料高速串流之渴望，加速各家晶片開發商在無線技術規格之競逐，以滿足各種類型高傳輸速度、大頻寬要求、低延遲訊號之應用。隨著Wi-Fi 6/6E逐漸滲透中階市場，成為市場終端裝置主流出貨產品，各類型無線網路基地台(Access Point)及對應之高速乙太網路交換機大量出貨。針對元宇宙願景產生之通訊需求，大廠已將目標鎖定開發下一代更快更穩定之Wi-Fi 7技術，根據IDC研究顯示，快速寬頻連網、高解析度影音串流及VR遊戲發展，正推升市場對Wi-Fi 6/ 6E及更新一代Wi-Fi 7之需求，在Wi-Fi 7增強頻寬及多重連接模式技術等新功能，預期可應用在旗艦級手機及PC等產品上，在工業應用與企業應用市場方面也將有突破性之發揮空間。

Standard		WiFi 5	WiFi 6	WiFi 6E	WiFi 7
頻帶		5 GHz ^{*1}	2.4 GHz & 5 GHz ^{*1}	6GHz ^{*1}	6GHz ^{*1}
最大通道頻寬		80 MHz	160 MHz	160 MHz	320MHz
最高調變		256-QAM	1024-QAM	1024-QAM	4096-QAM
資料速率	80MHz	433 Mbps (1 SS)	600.4 Mbps (1 SS)	600.4 Mbps (1 SS)	-

Standard		WiFi 5	WiFi 6	WiFi 6E	WiFi 7
	160MHz	-	9607.8 Mbps (8 SS)	9607.8 Mbps (8 SS)	30,000 – 46,100 Mbps
正交分頻多工 (OFDM)		Support	-	-	-
正交頻多存取 (OFDMA)		-	Support	Support	Support
調變模式 Modulation		256-QAM	1024-QAM	1024-QAM	4096-QAM
多用戶多輸入多輸出 (MU-MIMO)		Downlink/Uplink ^{*2}	Downlink/Uplink	Downlink/Uplink	Downlink/Uplink
波束成型 (Beamforming)		Support	Support	Support	Support
*1:可支援頻帶區間以各國可用電信法規公告可用區間為主 *2: Uplink 僅於 WiFi 5 Wave2 (11ac Wave2)有支援					

4.產品之各種競爭情形

面對全球競爭對手持續的技術創新、有策略的品牌行銷與定位、以及價格競爭，導致台灣的品牌及製造商們更難以擴展銷售，並且獲取持續且穩定的利潤。隨著技術持續創新趨勢，若怠慢研發與停滯擴展合適的銷售通路，將更容易被新進廠商或布局許久的競爭者超越，甚至被淘汰。因此，如果台灣的網路通訊廠商想要在全球網通戰局裡坐穩一席之地，應藉由正確的策略思考，輔以更綿密的數據蒐集進行大數據的統計分析，擬定有效的執行方式與戰術，開創新穎的解決方案、產品、技術與服務。相較其它競爭對手，神準科技除了在早期就掌握關鍵技術外，更早已朝向高階無線及有線網路通訊產品、以及雲端網路管理系統發展，專注於本質技術的提升和精確地切入需求的差異化，利用開發多元化的應用服務賦予網通產品新的價值所在，期許創造並掌握下一世代的商機。

神準科技長期專注於企業級網路通訊設備，產品包括「雲端網路管理平台(Cloud Management Platform)、網路管理平台(On-Premises Management Platform)、無線網路管理交換器(Wireless Management Switch)、企業級戶外及室內型無線網路基地台(AP)與用戶終端設備(CPE)、網路安全伺服器、工業電腦(IPC)、企業級乙太網路管理交換器(Ethernet Switch)、網路監控器(IP Cam)、長距離無線電話、網狀連結無線路由器/基地台(Mesh Router / AP)、以及智能電源管理系統」、數據中心高速交換機 (Data Center Switch)、集合式交換機 (Aggregation Switch)。產品線完整，跨足影像、語音、資料傳輸與節能方案，搭配已經開發相當成熟的網路管理系統，整合成一套完整且安全的資料通訊、語音及安全監控網路應用方案。

神準科技一直以來致力於跳脫價格競爭的策略思考，積極且踏實的面對產業變化，以掌握關鍵技術及趨勢為主要研發方向，並落實在產品的創新設計、研發與製造的品質管理，全力達成最佳品質的要求，以提供客戶完整且優良的企業級解決方案。除了提供完整的硬體設備方案之外，也投注大量研發資源在軟體的開發。自行研發的網狀連結演算法(Mesh)應用在家用型無線網路路由器、企業級無線網路基地台，形成無死角的無線網路系統，該解決

方案已經獲得全球主要銷售通路的認可，並取得開發中國家的銷售訂單，協助其跳躍有線網路佈建進入高速無線網路，協助更多人進入聯網生活。

(三)技術及研發概況

1.研發費用

本公司113年度之研發費用為新台幣795,814仟元。

2.開發成功之技術或產品

本公司113年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品如下。

- (1)開發雲端監控大型多模態模型(LMM)之AI搜尋功能，以複合型架構整合邊緣及雲端AI技術，提供新世代的監控方案，可快速定位分享關鍵時程影像。
- (2)開發WiFi 6/6E可擴充式電信級點對點型無線基地台，提供達20KM傳輸距離，智能應用於智慧城市與郊區間傳輸。
- (3)開發AFC(Auto Frequency Coordination)技術，可使6GHz高功率無線基地台於戶外使用。
- (4)開發OpenRoaming功能並取得WBA通訊協會正式，能廣泛應用於政府與公眾無線hotspot類型服務。
- (5)開發支援雲端管理的網管型電源供應系統，能提供市場新的節能與電源控制方案，應用於資料中心的機架電源管理與數位看板的電源控制。
- (6)開發支援SD-WAN雲端閘道器的Client VPN軟體，具備OpenVPN連線功能且支援Android, iOS, Windows等多種平台。
- (7)開發Layer 7智能模型，整合中華資安惡意網址資料庫，有效攔截惡意網站。
- (8)開發雲端AI技術智能客服，智能回應使用者問題，提升支援服務效率及降低維運成本。
- (9)開發仟瓦級數位鈦金級AI伺服器電源供應器，不僅有效降低碳排放，亦為資料中心與企業客戶減少運營成本，提供更高效可靠的解決方案。
- (10)開發支援AI加速邊緣運算伺服器，提升網路運算效能與應用彈性。
- (11)開發支援乙太網路的200G PCIe 卡式伺服器，以低成本迅速佈建滿足高速網路與邊緣運算需求。
- (12)開發開源標準的邊緣系統安全模組，強化邊緣系統的資安防護與資料安全性。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期業務發展計劃

- (1)建立更多市場策略合作夥伴
包括加值型代理商(VAD)、系統整合商(System Integrator)、無線網路營運商(Wireless Internet Service Provider, WISP)、電信商(Internet Service Provider, ISP)、運算中心(Data Center)等。
- (2)加強市場資訊蒐集與瞭解顧客需求
透過與一般終端使用者(End-User)、專業使用者(Pro-User)客人反應的需求，瞭解客人的網路架設應用，接觸第一線使用者，確實掌握產品開發方向。
- (3)加強系統設備銷售及服務能力
提昇銷售工程師、應用工程師及客服部門之技術及服務能力。

2.長期業務發展計劃

(1)加強建立技術策略合作夥伴

包括關鍵元件製造商及 Third-Party 設備、軟體供應商 (含作業系統供應商、量子運算演算法供應商)，尋求關鍵技術的合作可能性，以減少開發時程、降低時間成本。

(2)發展雲端技術讓客戶享受到雲端服務帶來的便利

從單機使用管理，小型區域管理，大型企業級管理，乃至雲端管理。網路管理平台(Fitcon)，是一個操作簡單明確、兼具安全可靠、穩定性高的多功能網路管理系統。

(3)產品差異化

- ◆ 傾聽使用者/消費者的聲音，做市場需求的先驅。
- ◆ 不斷創新的產品及技術，讓消費者更能運用於不同的環境及應用。
- ◆ 以高品質及高效能產品為目標，並提供最具競爭力的價格給顧客。
- ◆ 以彈性且有效率的專案管理，來加速產品開發流程，縮短產品研發週期。

(4)硬體研發設計的精益求精，建立世界最優的線路設計，搭配日益精進穩定的軟體，符合操作使用最佳化。重新塑造新一代工業級/企業級之品牌形象。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度	113 年		112 年	
	營業收入	%	營業收入	%
美洲	9,619,877	80.27%	15,366,576	92.52%
亞洲	1,620,635	13.52%	512,377	3.09%
歐洲	525,884	4.39%	469,022	2.82%
台灣	202,079	1.69%	243,875	1.47%
其他	16,327	0.13%	17,321	0.10%
合計	11,984,802	100.00%	16,609,171	100.00%

2.市場占有率

截至2024年Q3為止全球企業級無線品牌依序為市占率41.6%的思科 Cisco、15.1%的HP/Aruba，Ubiquiti市占率略為下跌來到8.3%、Huawei市占率同樣略為下跌來到7.2%。2025年企業級WLAN市場繼續由Wi-Fi 7推動。為了數位轉型以及骨幹頻寬的爆炸性需求，全球企業繼續投資佈署最新Wi-Fi 7，因此Wi-Fi 7將成為企業級無線市場的重要動力。

3.市場未來之供需狀況與成長性

舊規格產品有跌價、庫存風險及仿冒品威脅等，然隨著無線網路技術演進，Wi-Fi 6/6E 有助於推動家庭智慧聯網、雲端服務、巨量數據、軟體定義網路及物聯網/工業物聯網 (IoT/IIoT)之應用，亦為驅動下一波通訊產業成長之關鍵因素。本公司除了擁有完整 Wi-Fi 5 產品系列外，並於第一時間完備 Wi-Fi 6/6E 之企業級室內型無線網路設備，於全球市場爭取老舊無線網路設備之汰換商機，且同時進行 Wi-Fi 7 系列研發產品也已於 2023 年底量產，以

因應高網路速度需求，進而滿足元宇宙等產業願景之通訊需求。

此外，智慧型行動裝置(手機、平板、穿戴)之滲透率與普及率逐漸提升，無線網路通訊技術也朝向傳輸速度更快且資訊傳遞更穩定之方向前進，在走向IoT與IIoT領域，本公司整合網路通訊設備並挾著高度自主研發能力，推出智能網狀連結整合方案(Mesh Wireless)，經由自主開發之Mesh技術，不但可延展家中無線網路訊號及安全監控之涵蓋面積，且讓安裝、設定及管理更加簡便及容易，且無線安全監控設備能夠自動找到最佳之傳輸路徑，使家用監控能夠更為全面。

因應目前快速成長之雲端商機，本公司積極開發專業且操作直覺之雲端網路管理平台，以提供企業與使用者一個安全且易於管理之雲端服務，企業用戶與系統業者也將更容易透過網路來管理所有網路設備，增加佈建與使用的便利性。

4.競爭利基及發展遠景之有利因素

(1)專業而穩定的經營團隊

本公司之經營團隊多係產業之資深業者，具有多年累積的技術及經驗，對於產品之相關性技術及產業發展的脈動均能掌握，故能隨時因應市場變化，維持良好競爭力。

(2)優異自主研發能力，具備一站式購足整合能力

- ◎射頻(RF)及天線設計能力。
- ◎全球少數有能力發表4x4 (WiFi 7)企業級室內型無線網路基地台。
- ◎全球少數具有智能聯網(Mesh Wireless)設計能力之業者，並將此技術用於戶外型無線網路基地台及戶外型無線網路接收端。
- ◎智能電源管理系統，搭配聯網功能，可智慧調配配電盤的電力輸出、功率調整等。
- ◎高速交換機與伺服器自研實力。
- ◎高瓦數電源(3000W)研發實力。
- ◎沖壓機構件(Stamping)與塑膠成型半成品製作能力

(3)專業研製能力

有別於一般廠商僅能銷售標準商品，本公司累積多年為國際大廠研發製造(ODM)的豐富經驗，可提供客製化之服務及商品，並具有IP-68工業等級(溫度：- 40°C~+ 80°C)產品防水、防塵、防靜電/雷擊、耐摔等硬體及機構設計能力。

(4)自有品牌

品牌效益非一朝一夕所能達成，本公司累積多年投資自創品牌EnGenius，以不同產品線銷售，在各自的領域及市場已具有相當的知名度，對於產品之銷售與附加價值極有幫助。

(5)完整快速的全球服務

本公司自1992年起陸續建置全球銷售體系，目前全球有多間子公司暨銷售據點，除了提供良好的行銷管道外，亦可提供客戶更快速、更即時的在地服務。

5.發展遠景之不利因素及因應對策

(1)競爭對手多，以及市場削價競爭

因應對策：持續開發新客戶，並且優化工廠生產效率與效能，提升通用材料占比，藉以降低產品成本；關注市場需求，專注在市場高度需求的主力產品，並深入研發高附加價值的利基型產品，強化自有品牌競爭力，以期在增加市占率與獲利並進。

(2)研發人員仍不足

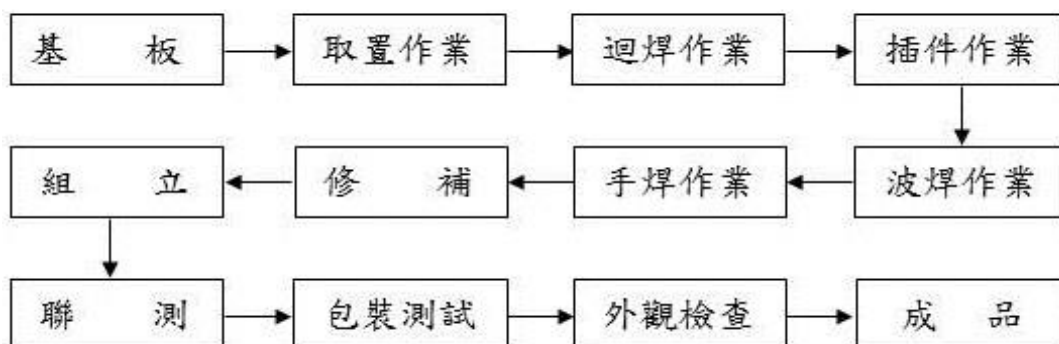
因應對策：公司非常重視自主研發能力，對於日新月異的科技趨勢，需要的人才越來越多元。除了持續徵求有經驗的研發人員外，亦提升員工福利，藉此吸引優秀研發人才加入。

(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

產品名稱	重要用途
無線網路系統產品	區域無線數據傳輸系統
有線網路系統產品	區域無線數據傳輸系統、提供企業網路資訊安全防護
企業無線通訊系統產品	提供企業內部員工移動長距離的語音、數據通訊能力

2.產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原物料基本上區分為電子料、機構料及包裝材料，多數的電子料，除IC半導體、RF射頻模組、特殊石英振盪器等特殊元件，因高品質產品要求及特殊需求外，大多數均向國內電子元件供應商採購，機構及包裝材料則多數採自行設計開模方式，向國內供應商採購，同時為符合環保概念，零件的採購則採用符合RoHS標準的材料，目前的原物料供應狀況穩定，交期正常。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額10%以上之客戶

1主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱 (註1)	金額	佔全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人之關係
1	Avnet	1,708,056	14.22	無	文晔	1,026,822	12.75	無
2	鴻沛	1,356,699	11.30	無	其他	7,027,891	87.25	無
	其他	8,943,502	74.48	無				
	進貨淨額	12,008,257	100.00	-	進貨淨額	8,054,713	100.00	-

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

變動說明：配合調整進貨供應商。

2.主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱 (註1)	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係
1	乙公司	6,917,847	41.65	無	乙公司	3,188,827	26.61	無
2	甲公司	2,938,058	17.69	無	甲公司	2,233,770	18.64	無
	其他	6,753,266	40.66	無	其他	6,562,205	54.75	無
	銷貨淨額	16,609,171	100.00	-	銷貨淨額	11,984,802	100.00	-

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

變動說明：主要受到客戶訂單需求增減變動所影響。

三、從業員工

年 度		112年度	113年度	當年度截至114年4月8日
員工 人數	經 理 人	14	16	15
	一 般 職 員	1,432	1,363	1,367
	生 產 線 員 工	1,183	937	918
	合 計	2,629	2,316	2,300
平 均 年 歲		37.46	38.33	38.44
平 均 服 務 年 資		3.71	4.50	4.61
學歷分 布比率	博 士	0.11%	0.13%	0.13%
	碩 士	15.60%	18.40%	18.65%
	大 專	51.96%	57.08%	57.26%
	高 中	27.27%	21.76%	21.35%
	高 中 以 下	5.06%	2.63%	2.61%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）（無）

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施(不適用)

五、勞資關係

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

1.員工福利、進修及訓練

- (1)本公司為提昇員工之福利措施，提撥職工福利金，組織職工福利委員會，規劃、督導及推行員工福利事項，以嘉惠員工工作、生活、安全及健康等各方面需求。
- (2)本公司除依勞工保險條例之規定，員工一律規定參加勞工保險外，並另一律參加團體保險，除員工本人之團保保費由公司負擔外，員工眷屬亦得在

自付保費情況下參加團體保險。此外，本公司定期提供免費健康檢查，協助員工進行自我健康照護，並確保公司人才資本之健全，以提供員工及其眷屬周全的照顧與保障。

- (3)為確保員工職能發展，以達成公司共同目標，公司提供員工開放多元的學習環境，同仁可透過完整新人訓練、專業內/外訓練、在職訓練(OJT)、線上學習資源及主管指導力訓練，進而維持企業競爭優勢。
- (4)循人才發展品質管理系統(TTQS)之規定制定「訓練品質管理規定」及「特定工作人員資格認定管理規定」，舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，進而強化工作績效，提升經營績效。

2.退休制度與實施情形

本公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，特依據勞動基準法訂定員工退休管理辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立員工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金以員工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於中央信託局，此外，並按月提撥薪資之6%至勞保局員工之個人退休金帳戶。

3.勞資間之協議情形

本公司一切依照勞動法令及相關規定，定期召開勞資會議，勞資雙方依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理。公司另設置員工意見箱，以使員工與公司有更多的溝通管道。

4.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之人力資源管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

5.工作環境與員工人身安全健康的保護措施與實施情形

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，已通過ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統之認證，可有效保障員工之工作環境，此外本公司亦提供下列具體措施。

項目	內容
門禁安全	1.本公司配有門禁管制系統及監視系統。 2.本公司配有保全人員，維護廠區安全。
各項設備之維護及檢查	1.依建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年委託專業公司進行公共安全檢查。 2.依消防法規定，每年委外進行消防檢查。 3.定期對高、低壓電器設備、升降機、消防器具等安全設備進行維護及檢查。
安全防護	1.本公司針對化學品作業訂有化學品作業管理規定，並提供適當安全防護具(如耳塞、防護面具、防護手套等)。 2.對於高架作業或其他危險性作業均有訂有承攬商作業管理規定，並提供適當防護(如安全帽、安全帶、安全鞋等)。
災害防範措施與應變	1.本公司訂有「環安衛緊急應變計畫規定」、「營運持續計畫規定」等辦法，並進行任務編組及演練。 2.公司設有勞安室，專責勞工安全之推廣與執行。
生理衛生	1.本公司定期提供免費健康檢查，協助員工進行自我健康關照。 2.本公司工作場所全面禁煙，每年不定期舉辦健康講座及各項急救訓練。
承攬商作業危	本公司於「承攬商環保及安全衛生管理承諾書」中，明確告

害因素告知	知作業危害因素。
保險及醫療慰問	本公司所有員工除依規定參加勞工保險外，並另一律參加團體保險，除員工本人之團保保費由公司負擔外，員工眷屬亦得在自付保費情況下參加團體保險。

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

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

設立資訊安全委員會，督導本公司資訊安全管理制度、技術標準及維運作業之推行，由總經理擔任主任委員，作為本公司推動資訊安全之承諾。本公司資訊安全之權責單位為資訊部，設置資訊主管乙名擔任執行秘書，資訊部下成立資訊安全處，指派主管一人擔任資訊安全主管，統籌資訊安全事宜。

2.資通安全政策

為貫徹執行本公司資訊安全管理制度、確保其運作有效性並持續監督管理，以維護重要資通系統之機密性、完整性與可用性，特訂定資訊安全管理政策。本政策旨在提供同仁資訊作業之明確指導原則，所有同仁皆有義務積極參與推動，以確保本公司之資料、資訊系統、設備及網路安全維運，達持續營運的目標。

(1)落實資訊安全，強化服務品質

全體同仁應落實執行資訊安全管理制度之所有資訊作業相關措施，確保業務資料之機密性、完整性及可用性，免於因外在之威脅或內部人員不當的管理，而遭受洩密、破壞或遺失等風險，應選擇適切的保護措施，將風險降至可接受程度並持續進行監控、審查及稽核，以強化服務品質，提升服務水準。

(2)加強資安訓練，確保持續營運

應因應資訊安全威脅情勢變化，每年持續進行適當的資訊安全教育訓練，以提高同仁之資訊安全意識，同仁亦應確實參與訓練，建立同仁「資訊安全要做好，風險評估不可少」的觀念，促使同仁了解資訊安全重要性，遵守資訊安全規定，提高資訊安全緊急應變能力，降低資訊安全風險，達持續營運之目標。

(3)做好緊急應變，迅速災害復原

應訂定重要資訊資產及關鍵性業務之緊急應變計畫及災害復原計畫，並定期執行各項緊急應變流程的演練，以確保資通系統失效或重大災害事件發生時，能迅速復原，確保關鍵性業務持續運作，並將損失降至最低。

3.具體管理方案

- (1)依個人工作職權需求，設定帳號存取權限，由系統管理人員專責處理。
- (2)同仁外出時需使用SSLVPN方式連線並啟用MFA，登入密碼定期更換。
- (3)僅允許合規之電腦可存取公司資源。

- (4)無線網路啟用802.1X身分驗證。
- (5)定期派送Windows作業系統更新程式。
- (6)公司電腦皆需加入網域、安裝防毒軟體、資產管理、網路存取控制、軟體授權管理。
- (7)檔案伺服器啟用稽核紀錄。
- (8)定期執行系統備份、備份異地存放及系統還原演練。
- (9)加入資安情資分享平台，及時更新資安情資。
- (10)合作廠商皆需簽訂保密合約。

4.投入資通安全管理之資源

- (1)通過ISO27001 2022資訊安全管理系統驗證。
- (2)建置網路防火牆、雲端管理交換器及無線網路基地台、企業網路存取管制、郵件防毒、垃圾郵件過濾、安裝防毒軟體、員工VPN多因子認證及SSL加密。
- (3)定期使用弱點掃描工具對系統和網路設備進行檢測，找出所有已知的風險與漏洞，並進行各項Patch修補與弱點修正，縮小系統和網路的受攻擊面範圍，避免遭受惡意入侵、原始碼檢測、重要的系統或服務建置本地端及異地端備援機制。
- (4)每年定期委託第三方專業單位進行滲透測試，降低人為因素或自然因素之影響對公司營運所造成的衝擊。其目的為瞭解、評估組織網路環境及系統安全狀況，驗證目前資安防護的安全等級與成效，做為漏洞補強、改善方法、加強系統的安全性。
- (5)113年舉辦「ISMS制度、資安觀念與趨勢技術」課程訓練共有815人次參加，以強化同仁資訊安全風險管理意識與認知。
- (6)定期社交工程演練，模擬駭客的釣魚郵件，檢測員工資安風險意識，輔以資安宣導及教育訓練。
- (7)定期發布資安電子報，包含最新資安趨勢與近期國內外重大資安事件，藉此提升同仁對於資安的意識及警覺性。
- (8)每年進行ISO 27001 ISMS內、外部稽核、風險評鑑及營運衝擊分析。
- (9)執行年度資訊系統災害還原演練。
- (10)使用SIEM系統來強化資安防護，透過數據蒐集與集中分析、全面性威脅監控及資安事件可視化，來保障網路安全。
- (11)使用MDR服務快速發現並應對可疑行為及安全事件。
- (12)導入原始碼掃描工具，定期對開發的程式碼進行檢測。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃	神腦國際企業(股)公司	113/5/1~115/4/30	華亞科學園區廠辦大樓	無
租賃	聯華置業(股)公司	111/6/1~116/5/31	台北市南港區辦公室	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度合併財務狀況比較分析如下。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度	差異		增減比例變動分析說明
			金額	%	
流動資產	8,606,330	8,053,590	552,740	6.86%	
不動產、廠房及設備	3,479,738	3,258,455	221,283	6.79%	
無形資產	68,409	45,594	22,815	50.04%	1
其他資產	683,729	695,144	(11,415)	(1.64%)	
資產總額	12,838,206	12,052,783	785,423	6.52%	
流動負債	5,698,916	6,953,911	(1,254,995)	(18.05%)	
長期負債	581,708	-	581,708	-	2
其他負債	210,253	233,577	(23,324)	(9.99%)	
負債總額	6,490,877	7,187,488	(696,611)	(9.69%)	
股本	590,609	490,609	100,000	20.38%	3
資本公積	1,886,279	703,127	1,183,152	168.27%	4
保留盈餘	3,574,817	3,524,088	50,729	1.44%	
其他權益	(24,673)	(88,694)	64,021	(72.18%)	5
股東權益總額	6,347,329	4,865,295	1,482,034	30.46%	

變動分析(增減變動比例達20%且金額超過新台幣貳仟萬者)：

- 1.主係113年電腦軟體增加所致。
- 2.主係113年長期借款增加所致。
- 3.主係113年辦理現金增資發行新股所致。
- 4.主係113年辦理現金增資溢價發行新股所致。
- 5.主係113年因匯率變動造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額隨之變動所致。

二、財務績效

(一)最近二年度經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度	增減金額	變動比例	變動分析
營業收入	11,984,802	16,609,171	(4,624,369)	-27.84%	1
營業毛利	2,085,985	2,702,439	(616,454)	-22.81%	1
營業損益	470,144	944,366	(474,222)	-50.22%	1
營業外收入及支出	82,219	111,492	(29,273)	-26.26%	2
稅前淨利	552,363	1,055,858	(503,495)	-47.69%	1
繼續營業單位本期淨利	405,487	931,766	(526,279)	-56.48%	1
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利	405,487	931,766	(526,279)	-56.48%	1
本期其他綜合損益(稅後淨額)	70,733	(84,581)	155,314	-183.63%	3
本期綜合損益總額	476,220	847,185	(370,965)	-43.79%	1

變動分析(增減變動比例達20%且金額超過新台幣貳仟萬者)：

- 1.主係113年網通產業庫存偏高，客戶訂單需求減少，致營業收入、營業毛利、營業利益及獲利減少所致。
- 2.主係113年利息收入減少所致。
- 3.主係113年因匯率變動造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額隨之變動所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫(本公司未編制財務預測，故不適用)。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業 活動淨現金流 量(2)	全年因投資及融 資活動淨現金流 量(3)	現金剩餘(不 足)數額	現金不足額之補救措施	
			(1)+(2)+(3)	投資計畫	理財計畫
2,957,907	1,702,891	(586,932)	4,073,866	-	-

1.營業活動：主要係公司獲利，故產生營業活動之淨現金流入。

2.投資及融資活動：主要係購置設備、支付建廠工程以及發放現金股利，故產生投資及融資活動現金流出。

(二)流動性不足之改善計劃(無)

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業 活動淨現金流 量(2)	全年因投資及融 資活動淨現金流 量(3)	現金剩餘(不 足)數額	現金不足額之補救措施	
			(1)+(2)+(3)	投資計畫	理財計畫
4,073,866	136,475	(605,845)	3,604,496	-	-

1.營業活動：主要係公司獲利，故產生營業活動之淨現金流入。

2.投資及融資活動：主要係購置設備、支付建廠工程以及發放現金股利，故產生投資及融資活動現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	預期資金來源	預期資本支出
		114年
新建廠房	自有資金及銀行提供之融資額度	139,138
越南投資設廠	自有資金及銀行提供之融資額度	1,400,886

(二)預計可能產生效益及對財務業務影響

因應營運需求，投資建廠及購置生產設備，可提升公司營運規模與利潤，對財務業務有正面效益。

五、最近年度轉投資政策

(一)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫

本公司專注網通產業之生產及銷售，故主要轉投資事業係以海外銷售據點及業務拓展為主，113年度投資情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	說明 原始投資金額 (註)	持股比例	認列之投資利(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
EnGenius Technologies, Inc.	65,570	100%	(80,801)	客戶訂單需求減少，使營收減少而產生營運虧損。	預計調整營運策略，改善虧損情況。
EnGenius International (Samoa)Ltd.	196,382	100%	(42,507)	客戶訂單需求減少，使營收減少而產生營運虧損。	預計調整營運策略，改善虧損情況。
恩睿科技(股)公司	194,000	100%	(23,393)	主要係營運績效未能顯現所致。	預計加強營運管控，改善虧損情況。
恩嘉科技(股)公司	84,249	50.99%	172,481	營運績效顯現所致。	-
EnGenius Technologies Canada Inc.	4,494	100%	(1,876)	主要係營運績效未能顯現所致。	預計加強營運管控，改善虧損情況。
恩碩科技股份有限公司	60,000	100%	(4,311)	主要係營運績效未能顯現所致。	預計加強營運管控，改善虧損情況。
EnGenius Networks Japan株式會社	35,683	100%	(2,832)	公司仍處於開創期，致產生營運虧損。	預計加速市場開發，改善虧損情況。
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd. (註1)	655,700	100%	1,303	認列外幣評價未實現利益所致。	-
Senao Networks Private Ltd.	30,471	100%	(3,852)	公司仍處於開創期，致產生營運虧損。	預計加速市場開發，改善虧損情況。

註：係以原始投資之原幣金額依期末匯率換算，僅揭露原始投資金額逾本公司股本5%以上子公司。

(二)未來一年投資計畫

本公司為佈局海外產能及供應鏈佈局之營運策略計畫設立越南子公司，業於112年9月設立登記完成，114年預計投入1,400,886仟元用以自建廠房從事網路通訊產品之生產製造，與本公司彼此間可視產能需求進行調度支援。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司113年度之利息支出金額為新臺幣21,435仟元，占113年度銷貨收入淨額之0.18%，本公司利息支出主要係因銀行借款及使用權資產之攤銷利息。本公司資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全之管理，並定期評估貨幣市場利率、金融資訊，以適時採取適當之因應措施，並視其資金成本之高低及可能之報酬與風險，選擇最有利之資金運用方式，以降低利率對本公司損益的影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司113年度之匯兌利益金額為新臺幣71,441仟元，占113年度銷貨收入淨額之0.60%，其主要原因係受匯率波動影響所致。本公司收款幣別係以美元為主，原物料付款則漸以美元為主，考量匯率近年來波動較大，近年來陸續增加以美元付款的原物料貨款，並定期檢視曝險部位適時執行避險操作，以規避匯率波動造成的影響。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響。

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

本公司以研發、製造及銷售之本業為主，並無從事高風險、高槓桿之投資。本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。113年度及截至年報刊印日止，本公司尚無背書保證及資金貸與他人之情事，並僅從事避險型衍生性金融商品之交易。未來本公司衍生性商品交易政策，仍秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易波動風險為主。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來五年仍將在無線/有線網路產品、高速網路交換器、AI 邊緣運算設備、智慧聯網(AIoT)裝置、雲端網路管理系統等持續投入開發，預計每年以銷售收入之4%~8%作為研發費用。

(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

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度國內外政策及法律變動並未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

通訊網路設備係屬高科技通訊產業，且產業現況處於快速成長階段，各類網路通訊商品眾多且不斷開發改良，本公司需掌握科技改變與產業變化之趨勢，方能維

持本公司業務規模持續成長之動力。本公司係以研發為核心的企業，輔之以自我品牌行銷，在隸屬神腦國際無線通訊事業群時，已在無線網路通訊產業深耕多年，無論生產設備、研發人員、最新技術均能確實掌握，近年除不斷創新與研發各類通訊網路商品外，也致力開發網路安全伺服器，因此科技改變(包括資通安全風險)及產業變化將有助於本公司業務的拓展。此外，業務大幅擴展須配合良好經營管理制度及成本控制，方能使企業穩定成長。故本公司除持續投入設備與技術之研發外，亦在內控管理與財務資金調度上作更有效率之人員與資源配置。本公司對於各種重大資安事件之影響與對應處置措施均已訂定相關規定，作為提供員工進行資安事件發生之對應處置參考依據，並將資安作為重點項目宣導以提升員工對於資安風險之危機意識，並定期進行資安風險稽核以確保資安風險管理機制確實運作。113年度及截至年報刊印日止，尚無發生科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而有影響財務業務之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信的經營原則及穩健踏實的精神，自成立以來即積極強化內部管理，提升品質及效率，且本公司不斷引進更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東及社會大眾，盡企業應有之社會責任，配合主管機關之要求，即時公告揭露重大訊息，為有效掌控與媒體溝通品質及避免危機處理不當影響企業形象，本公司落實發言人機制，並針對顧客意見及股東建議，設有專責單位負責處理，以有效維護本公司信譽及形象，113年度及截至年報刊印日止，並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司113年度及截至年報刊印日止，並無併購計劃，日後若有進行任何併購計畫，將依相關法令及本公司內部各項管理辦法辦理，並秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司原有股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於108年度經董事會通過以自地委建方式興建華亞二廠，以最大可建置產能估算約可達現有產能之1倍，可陸續將原有外包產能轉回華亞二廠作業。總工程款全數以自有資金支應，生產設備視產品開發計劃及客戶需求彈性調整，驗收後將可陸續進入量產階段，故可能之風險有限。

本公司於112年度董事會通過赴越南投資設立子公司及越南子公司取得土地使用權等案，主係佈局海外產能及供應鏈之營運策略計畫，並配合客戶生產需求、分散生產據點及考量越南人力成本較低廉等因素，將於越南自建廠房從事網路通訊產品之生產製造，且與本公司彼此間可視產能需求進行調度支援。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要原物料採購皆有二家以上供應商以分散進貨風險，113年度及截至年報刊印日止，無單一供應商之進貨占比達30%以上者，故尚無進貨集中之風險。本公司113年度及截至年報刊印日止，無單一客戶銷貨達營收30%以上，故尚無銷貨集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施(無)

(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(無)

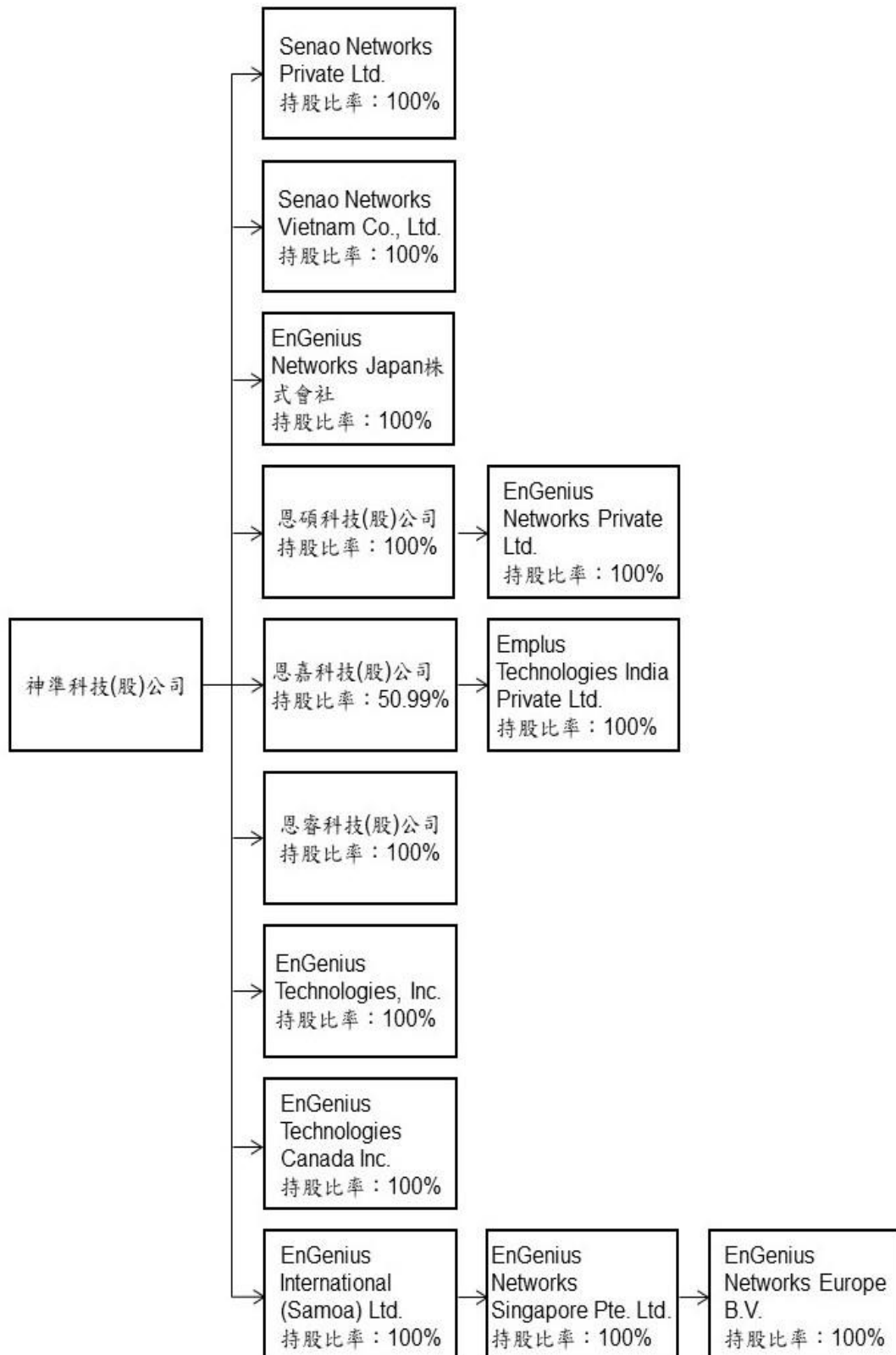
七、其他重要事項(無)

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織概況

1.關係企業組織圖(113年12月31日止)



2.關係企業基本資料

113年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
EnGenius Technologies, Inc.	88.2	美國	1,967	通訊產品之買賣業務
EnGenius International (Samoa) Ltd.	91.12	薩摩亞國	56,491	轉投資相關事業
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	92.5	新加坡	58,760	通訊產品之買賣業務
EnGenius Networks Europe B.V.	100.3	荷蘭	7,474	通訊產品之買賣業務
恩睿科技(股)公司	105.7	台灣	249,000	通訊產品之買賣業務及沖壓元件製造及買賣業務
恩嘉科技(股)公司	101.10	台灣	219,572	通訊產品之研發、製造及買賣業務
EnGenius Technologies Canada Inc.	107.1 (註)	加拿大	0.228	通訊產品之買賣業務
恩碩科技(股)公司	111.10	台灣	60,000	通訊產品之買賣業務
EnGenius Networks Japan株式會社	111.11	日本	35,683	通訊產品之買賣業務
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd.	112.9	越南	613,921	通訊產品之製造及買賣業務
Senao Networks Private Ltd.	112.8	印度	29,276	通訊產品之買賣業務
EnGenius Networks Private Ltd.	112.9	印度	43,685	通訊產品之買賣業務
Emplus Technologies India Private Ltd.	112.12	印度	3,832	通訊產品之買賣業務

註：係指納入本公司關係企業日期。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：電子通訊產品之製造與銷售。

5.關係企業董事、監察人及總經理資料

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
EnGenius Technologies, Inc.	董事兼總經理	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	60,000	100%
EnGenius International (Samoa) Ltd.	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	1,832,289	100%
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd. 法人代表：林保雍	1,792,289	100%
	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd. 法人代表：LIM CHEE KIONG		
	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd. 法人代表：蔡文河		
	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd. 法人代表：喻鳳筱		
EnGenius Networks Europe B.V.	董事	EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd. 法人代表：蔡文河	210,000	100%
恩睿科技(股)公司	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	24,900,000	100%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：林伯彰		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	監察人	神準科技(股)公司法人代表：龐士慧		
恩嘉科技(股)公司	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	11,196,630	50.99%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：林伯彰		
	董事	簡煒修	1,333,216	6.07%
	監察人	喻鳳筱	0	-
EnGenius Technologies Canada Inc.	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	100	100%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：OU, CHIAO-LING		
恩碩科技(股)公司	董事長	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	6,000,000	100%
EnGenius Networks Japan株式會社	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱	17,000	100%
Senao Networks Vietnam Co., Ltd.(註)	董事長	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Senao Networks Private Ltd.	董事	神準科技(股)公司法人代表：劉沛川	7,640,000	100%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：簡煒修		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：張宜慶		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：Venkata Kishore Gandham		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：Venkata Phani Kumar Darla		
EnGenius Networks Private Ltd.	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：劉沛川	11,400,000	100%
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：簡煒修		
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：張宜慶		
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：Venkata Kishore Gandham		
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：Venkata Phani Kumar Darla		
Emplus Technologies India Private Ltd.	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：蔡文河	1,000,000	100%
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：簡煒修		
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：劉沛川		
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：DAVID ROBERT SAMUEL PONRAJ		

註：係有限公司，故無股份。

(二)各關係企業營運狀況

單位：除每股盈餘為新台幣元，餘為新台幣仟元；113年12月31日

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 (損)益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
EnGenius Technologies, Inc.	1,967	211,766	143,108	68,658	458,406	(74,982)	(78,650)	(1,311)
EnGenius International (Samoa) Ltd.	56,491	16,011	0	16,011	0	(89)	(42,536)	(23)
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	58,760	42,843	27,094	15,749	157,049	(23,246)	(42,466)	(24)
EnGenius Networks Europe B.V.	7,474	52,452	58,980	(6,528)	118,244	(18,021)	(19,953)	(95)
恩睿科技(股)公司	249,000	487,929	245,363	242,566	355,221	(22,119)	(24,801)	(1)
恩嘉科技(股)公司	219,572	2,014,643	1,359,883	654,760	2,786,777	365,012	337,122	15
EnGenius Technologies Canada Inc.	0.228	24,986	13,480	11,506	29,461	(2,341)	(1,876)	(18,765)
恩碩科技(股)公司	60,000	97,074	35,377	61,697	129,012	12,934	(4,152)	(1)
EnGenius Networks Japan株式會社	35,683	35,029	2,296	32,733	219	(2,750)	(2,832)	(167)
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd.	613,921	695,793	82,430	613,363	0	(7,940)	1,303	0
Senao Networks Private Ltd.	29,276	43,028	17,614	25,414	181	(6,689)	(3,852)	(1)
EnGenius Networks Private Ltd.	43,685	40,076	11,995	28,081	10,743	(15,438)	(15,583)	(1)
Emplus Technologies India Private Ltd.	3,832	268,256	235,758	32,498	922,094	38,341	28,635	29

(三)關係企業報告書(詳見第79頁)

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

本公司於102年12月30日掛牌上櫃，上櫃承諾事項迄今之辦理情形如下。

上櫃承諾事項	辦理情形
承諾 貴中心於必要時得要求本公司委託經貴中心指定之會計師或機構，依貴中心指定之查核範圍進行外部專業檢查，並將檢查結果提交貴中心，且由本公司負擔相關費用。	(1)本公司已於102年11月18日檢送承諾書予 <u>櫃檯買賣中心</u> 。 (2)截至年報刊印日止，未發生此情事，未來也將遵循辦理。
承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「公司不得放棄對EnGenius Technologies, Inc.(以下簡稱ETI公司)、Senao International(Samoa) Ltd.(以下簡稱SISL (薩摩亞))、EnGenius Networks Malaysia SDN. BHD未來各年度之增資；ETI公司不得放棄對EnGenius Technologies Miami, Inc.及Supertel Technologies Inc.未來各年度之增資；SISL(薩摩亞)不得放棄對EnGenius International (Samoa) Ltd.(以下簡稱EISL(薩摩亞))未來各年度之增資；EISL(薩摩亞)不得放棄對EnGenius Networks Singapore Pte Ltd.以下簡稱(ENSPL)未來各年度之增資；ENSPL不得放棄對EnGenius Networks Europe B.V.未來各年度之增資，未來若各該公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報 貴中心備查。	(1)本公司已於102年11月18日檢送承諾書予 <u>櫃檯買賣中心</u> 。 (2)本公司已於103年6月25日股東常會修訂本公司「取得或處分資產處理程序」辦法。 (3)Supertel Technologies Inc.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1040013376號函核准，本公司已於105年6月辦理清算完結，並於105年7月20日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (4)EnGenius Technologies Miami, Inc.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1050023141號函核准，本公司已於105年10月辦理清算完結，並於105年11月7日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (5)EnGenius Networks Malaysia SDN. BHD.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1030032322號函核准，本公司已於105年12月辦理清算完結，並於105年12月23日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (6)Senao International(Samoa) Ltd.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1090004603號函核准，本公司業於109年8月辦理清算完結，並於109年8月12日以本公司神準財字第109005號函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (7)依 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1090004603號函指示，本公司業經董事會特別決議通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」中此條文內容，並於110年6月16日股東常會同意通過。 (8)本公司於112年7月6日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 申請解除上櫃承諾事項，業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1120064437號函核准在案。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項(無)

神準科技股份有限公司股東會及董事會重要決議事項

日期	股東會重要決議案
113.05.30	1.承認112年度營業報告書及財務報表案。 2.承認112年度盈餘分派案。
日期	董事會重要決議案
113.01.19	1.通113年度營運計畫。 2.通過出售機器設備與關係人。
113.02.27	1.通過112年度財務報表案。 2.通過112年度盈餘分派案。 3.通過112年度員工酬勞及董監酬勞。 4.通過113年股東常會召開日期案。 5.通過112年度內部控制制度聲明書。 6.通過續承租本公司現有廠辦大樓。 7.通過委任本公司財務報告簽證會計師
113.04.01	1.通過本公司現金增資之經理人認股案。
113.04.11	1.通過撤回現金增資發行普通股案。
113.05.10	1.通過113年第1季財務報告案。 1.通過113年度會計師公費
113.07.17	1.辦理現金增資發行普通。 2.發行國內第一次無擔保轉換公司債。
113.08.06	1.通過113年第2季財務報告案。 2.通過 112 年度永續報告書發行案。
113.09.25	1.通過本公司現金增資之經理人認股案。 2.通過董事兼任轉投資公司經理人薪酬案。
113.11.05	1.通過113年第3季財務報告案。 2.通過設置永續發展委員會。 3.通過修訂內部控制制度案。 4.通過114年度稽核計畫案。 5.通過對子公司背書保證案。
114.01.15	1.通過114年度營運計畫。
114.02.25	1.通過 113 年度財務報表案。 2.通過113年度員工酬勞及董監酬勞。 3.通過董事屆期改選案。 4.通過「取得或處分資產處理程序」修訂案。 5.通過114年股東常會召開日期案。 6.通過對子公司背書保證案。 7.通過113年度內部控制制度聲明書。
114.04.08	1.通過 113 年度盈餘分派案。 2.通過修訂公司章程。 3.通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單。

神準科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：114年2月25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2月25日董事會通過，出席董事7人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

神準科技股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

神準科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書



本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）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國際財務報導準則第十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。

特此聲明

公司名稱：神準科技股份有限公司

負 責 人：蔡文河



中華民國 114 年 2 月 25 日

神準科技股份有限公司



董 事 長：蔡 文 河

