



股票代碼： 6643

円星科技股份有限公司

M31 Technology Corporation

民國一一三年度年報

2024 ANNUAL REPORT

(本年報查詢網址：公開資訊觀測站<https://mops.twse.com.tw>及

M31企業網站<https://www.m31tech.com>)

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 日 刊 印

一、公司發言人：

姓名：蘇芷儀

職稱：處長

電話：(03)560-1866

電子郵件信箱：ir@m31tech.com

二、公司代理發言人：

姓名：葛光華

職稱：副總經理

電話：(03)560-1866

電子郵件信箱：ir@m31tech.com

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：新竹縣竹北市台元二街8號9樓

電話：(03)560-1866

四、股票過戶機構：

名稱：永豐金證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市中正區博愛路17號3樓

電話：(02)2381-6288

網址：<https://www.sinotrade.com.tw>

五、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：蔡美貞、黃裕峰會計師

地址：新竹市科學工業園區展業一路2號6樓

電話：(03) 578-0899

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

六、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：

不適用。

七、公司網址：<https://www.m31tech.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
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	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	46
五、更換會計師資訊	46
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	46
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	46
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	47
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	48
參、募資情形	49
一、資本及股份	49
二、公司債辦理情形	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證辦理情形	51
五、員工認股權憑證辦理情形	51
六、限制員工權利新股辦理情形	52
七、併購辦理情形或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
八、資金運用計畫執行情形	53
肆、營運概況	54
一、業務內容	54
二、市場及產銷概況	71
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	76
四、環保支出資訊	77
五、勞資關係	77
六、資通安全管理	79
七、重要契約	82

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	84
一、財務狀況	84
二、財務績效	85
三、現金流量	86
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	86
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	86
六、風險事項分析及評估	87
七、其他重要事項	90
陸、特別記載事項	91
一、關係企業相關資料	91
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	92
三、其他必要補充說明事項	92
四、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	92

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年，全球半導體產業面臨諸多挑戰，市場需求波動、總體經濟不確定性升高，以及產業供應鏈調整，皆對本公司營運帶來影響。在此環境下，円星科技也遭遇了諸多逆風，導致營收表現不如預期，公司創立以來首次呈現衰退。儘管如此，我們仍積極應對市場變化，強化產品競爭力與技術佈局，持續深化與客戶及合作夥伴的關係，以期快速恢復成長動能。在此，我們誠摯感謝股東們的信任與支持，並將持續精進，以穩健的策略迎接未來挑戰，為公司長遠發展奠定更堅實的基礎。

一、113 年度營業結果：

(一)營業計畫實施成果

- 1.全年營業收入為新臺幣 1,480,903 仟元，與 112 年之營業收入 1,612,337 仟元相較，年衰退 8.15%。二年之營業毛利率皆為 100%，113 年度營業收入中技術服務收入佔 83.83%，權利金收入佔 16.17%，權利金收入較 112 年略為減少。
- 2.稅後淨利為新臺幣 126,922 仟元，稅後淨利率為 8.57%，與 112 年之稅後淨利 435,170 仟元相較，年減少 70.83%，主要係營業收入衰退和營業費用增加；113 年度每股盈餘為新臺幣 3.05 元。

(二)預算執行情形：円星科技 113 年度並未編製年度財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目 \ 年度		113年度	112年度	差異
財務 收支 (新臺幣仟元)	營業活動之淨現金流入	46,638	241,341	(197,703)
	投資活動之淨現金流出	(93,018)	332,001	(425,019)
	籌資活動之淨現金流出	(289,200)	(258,691)	(30,509)
獲利 能力 (%)	資產報酬率	5.62	18.28	(69.26%)
	權益報酬率	6.37	22.20	(71.31%)
	稅前純益占實收資本比率	35.98	147.30	(75.57%)
	純益率	8.57	26.99	(68.25%)
	每股盈餘(元)	3.05	10.50	(70.95%)

註：112 年度每股盈餘係追溯調整 113 年無償配股之影響

円星科技 113 年度財務收支較 112 年度減少，獲利能力亦較 112 年度衰退。

(四)研究發展狀況

-深化與晶圓代工廠合作，聚焦 16nm 以下 FinFET 製程：

- 12nm 製程：推出標準元件庫、記憶體編譯器、通用 I/O 元件庫，滿足高效能與低功耗需求。
- 6nm 製程：開發低功耗記憶體編譯器，提升競爭力。
- 3nm 製程：投入基礎元件 IP 研發，強化技術實力。

-成熟製程與特殊製程平台：

- 擴大 28nm 及以上成熟製程，與全球晶圓代工廠合作。
- 佈局高電壓（HV）、嵌入式非揮發性記憶體（eNVM）、BCD 技術，成功導入 28nm HPC、40nm ESF3H、40nm HV 等特殊製程。

-先進製程記憶體領域：

- 完成 3nm、5nm、6nm ONFI I/O 與 PHY 設計與驗證並持續優化。
- 開發整合式 PHY 與控制器，拓展 AI 與邊緣運算市場。

-高速傳輸 IP：

- 3nm eUSB2 PHY IP 開發完成，2nm eUSB2 PHY IP 研發中。
- 2nm PCIe PHY IP 研發啟動。
- 成功推出 6nm USB4 PHY IP & DisplayPort TX V2.1 PHY，支援 Type-C USB4 SoC。
- MPHY Gear 4 & Gear 5（5nm/7nm）開發完成，支援車用電子、AR/VR、感測應用等。

-記憶體傳輸與類比 IP：

- 成功開發 12nm LPDDR4/LPDDR4X PHY IP。
- 完成 3nm DPLL 研發，展現技術創新實力。

總結而言，113 年，円星科技持續緊跟晶圓代工廠的技術演進，積極投入市場需求導向的高效能、低功耗基礎矽智財開發，涵蓋 12 奈米及 7 奈米以下製程平台，並進一步邁向 3 奈米先進製程的基礎元件 IP 研發。而在高速傳輸介面 IP 領域，我們持續完善產品布局，積極拓展高階應用對極致晶片性能的需求。相關產品已廣泛導入車用電子、5G、人工智慧（AI）、邊緣運算、網路通信、雲端儲存等多元市場，助力客戶加速創新與產品升級。此外，我們同步前瞻布局 2 奈米先進製程，已獲國際專業機構與大型企業的認證與採用，展現卓越的技術研發實力與市場競爭力。

二、114 年度營業計畫概要

因應 IC 設計公司與晶圓代工廠對先進製程 IP 需求的增長，円星科技於 112 年在印度設立海外研發中心，專注於先進製程 IP 開發，並擴大中國子公司規模，積極招募全球優秀人才。114 年，我們將深化先進製程佈局，拓展 IP 市場版圖，並透過強化策略夥伴關係提升市占率。此外，隨著各國強化本地晶圓供應鏈，我們將持續與全球主要晶圓代工廠及 IC 設計大廠合作，開發多元化基礎元件 IP 與高速傳輸介面 IP，提供高價值的矽智財解決方案。儘管 113 年因消費性電子需求疲弱及晶圓廠客戶專案遞延導致營收下滑，但展望 114 年，円星科技將全力重啟成長動能，邁向穩健發展，持續提升市場競爭力。

(一)預期銷售數量及其依據

隨著人工智慧 (AI)、5G、高速運算 (HPC) 及車用電子應用加速發展，市場正朝大數據驅動、高速傳輸與低延遲的方向邁進。根據研調機構最新報告，全球半導體市場預計於 114 年成長 13.8%，總規模達 7,170 億美元，推動台灣半導體產業再創新高。其中，IP 產業市場預計至 115 年將以年均 16.7%複合成長率 (CAGR) 持續擴張，而前五大高速傳輸介面 IP 的 CAGR 更高達 19%，顯示該領域的強勁成長動能與市場潛力。円星科技順應產業趨勢，專注於高頻高速、先進製程工藝與領先技術，持續提供高品質、差異化的 IP 產品與服務。隨著產品布局日趨完整，公司將憑藉業界領先的客製化研發實力，進一步提升產品效能，預期 114 年整體銷售與營收將優於 113 年，重返成長軌道。

(二)重要之產銷政策

円星科技的主要市場涵蓋中國大陸、美國與台灣，三地 IP 需求各具特色。在中國市場的政策扶植下，IC 設計產業迅速崛起，終端應用涵蓋高中低階市場，並積極投入先進製程開發，帶動高速傳輸介面 IP 需求增長。此外，國產替代政策推動 28nm 以上 IC 產品自給率提升，進一步增加基礎元件 IP 需求。美國市場聚焦半導體製造技術與先進晶片研發，客戶 IP 需求以高階應用為主，包括行動運算、人工智慧 (AI)、車用電子、高階儲存與雲端伺服器，對高效能 IP 需求強勁。在台灣市場，円星科技與晶圓代工龍頭緊密合作，自 112 年進入 TSMC 16 奈米以下 FinFET 製程後，113 年拓展至 6 奈米製程，並深化特殊製程 IP 開發，包括 HV 製程(面板驅動 IC)、BCD 製程(電源管理 IC)、與 eFlash 製程(微控制器 IC)，這些應用亦為台系消費性 IC 設計的重要市場。針對主要市場的多元 IP 需求，円星科技持續深耕研發，緊跟先進製程趨勢，並提供差異化的矽智財解決方案，擴大 IP 產品在各應用市場的滲透率，推動產業生態系的良性發展。作為專業矽智財開發公司，円星科技秉持不與客戶競爭的承諾，不發展自有 IC，確保長期信任的夥伴關係，持續為客戶創造價值。

三、未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

邁入 114 年，總體經濟和地緣政治的不確定性依然存在，美中貿易戰開打以來，已祭出出口禁令、進口關稅和投資限制，隨著美國對中國的出口管制措施不斷擴大，円星科技秉持自中美貿易戰以來的謹慎選案態度，遵守所有法規，並以最嚴謹的程序審核客戶是否符合相關規範，以確保在合法情況下服務全世界的客戶。未來円星科技仍將高度關注美國的管制措施，避免地緣政治風險，以維護本公司股東及員工的長期利益。

四、環境、社會和公司治理(ESG)

円星科技致力於健全公司治理，重視利害關係人權益，並透過永續發展委員會積極落實 ESG 三大面向，邁向企業永續發展。

113 年，我們首次發表永續報告書，揭露公司在經濟、環境、社會與公司治理等議題上的應對措施，提升資訊透明度。同時，円星科技已連續三年榮獲櫃買中心「公司治理評鑑」前 5% 企業，並連續兩年入選《富比世》「亞洲最佳中小上市企業 200 強」，肯定我們對提升公司治理的長期承諾與成效。

在股東權益與營運透明度方面，自 107 年起，我們皆於五月底前召開股東會（110 年因疫情因素依主管機關規定延後），並自 108 年第四季起，董事會後即公告中英文財務報表，確保資訊對稱。此外，公司在品質管理、資訊安全、車用電子及環境保護等領域均取得國際認證，以強化營運品質與市場競爭力。

在環境保護方面，我們積極推動能源減量與綠色低碳轉型，持續降低溫室氣體排放，並規劃於 139 年達成淨零排放目標。113 年，公司首次獲得 MSCI ESG「A 級」評級，並榮獲台灣企業永續獎（TCSA）「永續報告」及「綜合績效」獎項，展現卓越的永續發展成果。

最後，我們誠摯感謝各位股東的信任與支持，全體同仁將持續努力，以卓越的技術與創新驅動成長，為股東創造更優質的投資回報，共創長遠價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



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

1.董事、監察人資料

114年3月31日 單位：股；%

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、董事或監察人			備 註
							股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	陳慧玲	女/ 61~ 65 歲	112. 05. 24	3 年	110. 08. 05	6,762,000	21.33	8,928,647	21.36	-	-	2,179,384	5.21	清華大學資訊研究所博士 美國加州大學計算機科學系碩士 台灣大學資訊工程系學士 明新科技大學副教授 益華電腦(股)公司資深軟體工程師	Sirius Venture Ltd.董事長 瑞駿投資(股)公司董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	張原熏	男/ 46~ 50 歲	112. 05. 24	3 年	104. 05. 18	187,000	0.59	154,926	0.37	-	-	-	-	交通大學電子工程研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 智原科技(股)公司研發經理	円星科技(股)公司總經理 M31 Technology USA, INC. 董事長 元星智財(上海)信息科技有 限公司董事長 M31 Technologies India Private Limited 董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	劉立國	男/ 61~ 65 歲	112. 05. 24	3 年	105. 06. 28	-	-	-	-	-	-	-	-	美國紐約州立大學石溪分校電機 工程研究所碩士 成功大學電機工程系學士 智原科技(股)公司研發副總經理	智微科技(股)公司董事長及 總經理 JMicron International (SAMOA) Ltd.董事長 開酷科技(股)公司董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	賴俊豪	男/ 61~ 65 歲	112. 05. 24	3 年	112. 05. 24	-	-	-	-	-	-	-	-	美國加州大學聖塔芭芭拉校區電 機碩士 台灣大學電機系學士 創意電子(股)公司總經理	全智科技(股)公司董事 臺灣發展軟體科技(股)公司 董事長 晶相光電(股)公司獨立董事 晶心科技(股)公司獨立董事 敦泰科技(股)公司獨立董事 Wolley, Inc.董事 Xconn Technologies 顧問	-	-	-	-

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、董事或監察人			備 註
							股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	林俊吉	男/ 61~ 65 歲	112. 05. 24	3 年	106. 08. 18	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學應用化學研究所碩士 臺灣大學管理學院 EMBA 成功大學化學系學士 創意電子(股)公司執行副總經理 精材科技(股)公司執行長 采鈺科技(股)公司執行長 台灣積體電路製造(股)公司中央 專案管理處資深處長	台灣電鏡儀器(股)公司董事 長 集吉投資有限公司董事長 台虹科技(股)公司董事 特銓(股)公司董事 水木天使投資(股)公司董事 水木創業顧問(股)公司董事 晶相光電(股)公司獨立董事 辛耘企業(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	黃詩瑩	女/ 46~ 50 歲	112. 05. 24	3 年	107. 11. 13	-	-	-	-	-	-	-	-	中國暨南大學管理學院財務管理 博士 政治大學法學院碩士在職專班法 律學碩士 中國文化大學會計研究所碩士 中國文化大學會計學系學士 致遠聯合會計師事務所合夥會計 師	志信聯合會計師事務所合夥 會計師 山太士(股)公司獨立董事 菱光科技(股)公司獨立董事 吉晟生技(股)公司獨立董事	-	-	-	-

法人股東之主要股東：無。

2.董事及監察人專業資料及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳慧玲		陳慧玲女士為清華大學資訊博士，曾任職於益華電腦擔任資深軟體工程師，並任教於明新科技大學擔任副教授，具科技、財務金融及經營管理相關專業知識與公司治理經驗，並積極參與各種永續相關之環境及社會議題課程或宣導會。	除為本公司大股東且擔任 1 家子公司董事長外，並無任何獨立性條件疑慮。	0
張原熏		張原熏先生為交通大學電子工程碩士，曾任職智原科技擔任研發經理，於本公司創立時擔任研發副總經理管理研發部門，後續兼任業務部門主管管理公司銷售及客戶相關作業。目前擔任本公司總經理，具產業及經營管理相關專業知識。	除為本公司總經理且擔任 3 家子公司董事長外，並無任何獨立性條件疑慮。	0
劉立國		劉立國先生為紐約州立大學電機工程碩士，曾任職智原科技研發副總經理，現為智微科技董事長兼總經理及開酷科技董事長，具產業界專業及經營管理經驗。	選任前後與本公司無僱傭或人員親屬關係，且未持有本公司股票。	0
賴俊豪		賴俊豪先生為加州大學電機碩士，曾任職創意電子總經理，現為臺灣發展軟體科技(股)公司董事長並擔任多家公司之獨立董事，在半導體業界具專業背景、經營管理經驗及聲望。	選任前後與本公司無僱傭或人員親屬關係，且未持有本公司股票。	3
林俊吉		林俊吉先生為清華大學應用化學碩士且取得臺灣大學管理學院 EMBA，曾任職台積電資深處長、創意電子執行副總經理、精材科技執行長、采鈺科技執行長並擔任多家公司之董事或獨立董事，在半導體業界具有聲望。	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第一項 1~9 款規定之獨立性條件，且未持有本公司股票。	2
黃詩瑩		黃詩瑩女士為中國暨南大學財務管理博士、政治大學法律學碩士及中國文化大學會計碩士，曾任致遠聯合會計師事務所合夥會計師，現為志信聯合會計師事務所合夥會計師，同時兼任多家公司之獨立董事，具財務金融及法律專業。	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第一項 1~9 款規定之獨立性條件，且未持有本公司股票。	3

3.董事會多元化及獨立性

3.1董事會多元化：本公司「公司治理實務守則」訂有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以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力

二、會計及財務分析能力

三、經營管理能力

四、危機處理能力

五、產業知識

六、國際市場觀

七、領導能力

八、決策能力

本公司6位董事成員分別具有產業界5席及會計業1席等專業背景，在經營管理、領導決策、產業知識、學術及財務金融等領域各有專長，其中具有員工身份之董事占比為16.67%，獨立董事占比為33.33%。本公司注重董事成員組成之性別分布，女性董事目標為至少1席以上，目前本公司女性董事為2席，占比為33.33%。在年齡層分佈，青壯年董事目標為至少1席以上，目前本公司青壯年董事為2席，占比為33.33%，彙總表格如下：

多元化核心項目		基本組成							專業背景				產業經驗與能力			
職稱	姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期年資		科技	管理	會計/法律	學術	會計/財務	領導能力/決策能力	資訊科技/產業知識	經營管理/危機處理
					50歲以下	50歲以上	≤3屆	>3屆								
董事長	陳慧玲	中華民國	女			V			V	V		V	V	V	V	V
董事	張原熏	中華民國	男	V	V				V	V			V	V	V	V
董事	劉立國	中華民國	男			V			V	V			V	V	V	V
董事	賴俊豪	中華民國	男			V			V	V			V	V	V	V
獨立董事	林俊吉	中華民國	男			V	V		V	V	V		V	V	V	V
獨立董事	黃詩瑩	中華民國	女		V		V			V	V		V	V	V	V

3.2 董事會獨立性：本公司董事會共6人，其中獨立董事為2人佔董事會33.33%，各董事間不具有配偶及二等親以內親屬關係。僅陳慧玲董事長及張原熏董事兼總經理持有本公司股票並兼任子公司負責人，其他董事均未擔任本公司經理人及持有本公司股票，且於任職本公司董事前並未與本公司有任何業務往來，因此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 3 月 31 日 單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數(股)	持股比率(%)	股數(股)	持股比率(%)	股數(股)	持股比率(%)			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	張原熏	男	110.01.01	154,926	0.37	-	-	-	-	交通大學電子工程研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 智原科技(股)公司研發經理	M31 Technology USA, INC. 董事長 元星智財(上海)信息科技有限公司董事長 M31 Technologies India Private Limited 董事長	-	-	-	-
基礎智財開發副總經理	中華民國	連南鈞	男	108.02.11	30,022	0.07	-	-	-	-	交通大學電信工程研究所博士 交通大學電子物理系學士 智原科技(股)公司資深工程師 聯華電子(股)公司研發工程師 台灣積體電路製造(股)公司產品工程師	M31 Technologies India Private Limited 董事暨總經理	-	-	-	-
應用智財開發副總經理	中華民國	洪誌謙	男	112.03.01	5,000	0.01	-	-	-	-	台灣大學電機研究所碩士 台灣大學電機研究所學士 円星科技(股)公司事業部部長 聯發科技(股)公司研發經理 瑞昱半導體(股)公司研發工程師	無	-	-	-	-
業務副總經理	中華民國	葛光華	男	112.03.01	5,412	0.01	-	-	-	-	輔仁大學電子工程學系學士 円星科技(股)公司亞歐業務處處長 智原科技(股)公司亞歐業務部部長 匯科興業(股)公司技術副理	元星智財(上海)信息科技有限公司監事	-	-	-	-
經營效能中心副總經理暨公司治理主管	中華民國	劉維寧	女	110.01.01	16,280	0.04	-	-	-	-	美國明尼蘇達大學法學碩士 中興大學法商學院法律系學士 円星科技(股)公司法務長 擎泰科技(股)公司副處長 智原科技(股)公司副部長 愛德萬測試(股)公司法務暨總經理特助	M31 Technology USA, INC. 董事	-	-	-	-
應用智財開發協理	中華民國	黃鼎鈞	男	112.12.21	64,322	0.15	-	-	-	-	交通大學電機控制所碩士 台北科技大學電子系學士 円星科技(股)公司研發處長 智原科技(股)公司研發工程師	無	-	-	-	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數(股)	持股比率(%)	股數(股)	持股比率(%)	股數(股)	持股比率(%)			職稱	姓名	關係	
智財流程開發協理	中華民國	黃昱源	男	113.11.06	3,000	0.01	-	-	-	-	交通大學電控所碩士 台北科技大學電機系學士 円星科技(股)公司智財流程開發處長 NanGate 公司 FAE 經理 益華電腦(股)公司工程經理 新思科技(股)公司 Senior Application Consultant	無	-	-	-	-
財務處長	中華民國	黃雁君	女	114.02.25	-	-	-	-	-	-	Virginia Polytechnic Institute and State University 會計研究所碩士 政治大學會計學系學士 智原科技(股)公司資深財務經理 聯華電子(股)公司資深會計專員 資誠聯合會計師事務所審計經理	無	-	-	-	-

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元；%

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 (千元/%)		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(千元/%)		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休 金(B)		董事酬勞(C) (註 1)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所有公司	本 公 司	財務報告 內所有公司	本 公 司	財務報 告內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	陳慧玲	2,958	2,958	-	-	292	292	14	14	3,264 /2.57	3,264 /2.57	-	-	-	-	-	-	-	-	3,264 /2.57	3,264 /2.57	-
董事	張原熏	-	-	-	-	292	292	12	12	304 /0.24	304 /0.24	7,037	7,037	108	108	-	-	-	-	7,449 /5.87	7,449 /5.87	-
董事	劉立國	-	-	-	-	292	292	12	12	304 /0.24	304 /0.24	-	-	-	-	-	-	-	-	304 /0.24	304 /0.24	-
董事	賴俊豪	-	-	-	-	292	292	10	10	302 /0.24	302 /0.24	-	-	-	-	-	-	-	-	302 /0.24	302 /0.24	-
獨立 董事	林俊吉	-	-	-	-	292	292	12	12	304 /0.24	304 /0.24	-	-	-	-	-	-	-	-	304 /0.24	304 /0.24	-
獨立 董事	黃詩瑩	-	-	-	-	292	292	12	12	304 /0.24	304 /0.24	-	-	-	-	-	-	-	-	304 /0.24	304 /0.24	-
獨立 董事	吳誠文 (註 2)	-	-	-	-	101	101	-	-	101 /0.08	101 /0.08	-	-	-	-	-	-	-	-	101 /0.08	101 /0.08	-

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司給付獨立董事之酬金依公司章程 23 條規定，應提撥不高於獲利百分之一點五為董事酬勞。如公司年度決算有獲利時，本公司董事酬勞給付依公司營運及個別董事考核結果，經薪資報酬委員會審議後，由董事會通過。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/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：本欄為本公司 114 年 2 月 25 日董事會通過分派之董事酬勞。

註 2：吳誠文獨立董事於 113 年 5 月 19 日因接任國科會主委辭任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	張原熏、劉立國、林俊吉、黃詩瑩、賴俊豪、吳誠文(註)	張原熏、劉立國、林俊吉、黃詩瑩、賴俊豪、吳誠文(註)	劉立國、林俊吉、黃詩瑩、賴俊豪、吳誠文(註)	劉立國、林俊吉、黃詩瑩、賴俊豪、吳誠文(註)
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	陳慧玲	陳慧玲	陳慧玲	陳慧玲
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-	張原熏	張原熏
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

註：資料日期為 113 年 12 月 31 日。吳誠文獨立董事於 113 年 5 月 19 日因接任國科會主委辭任。

(二)監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(千元/%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	張原熏	20,895	20,895	756	756	13,456	13,456	-	-	-	-	35,107/27.66	35,107/27.66	-
基礎智財開發副總經理	連南鈞													
應用智財開發副總經理	洪誌謙													
業務副總經理	葛光華													
經營效能中心副總經理暨公司治理主管	劉維寧													
應用智財開發協理	黃鼎鈞													
智財流程開發協理	黃昱源(註)													

註：黃昱源協理於 113 年 11 月 6 日新任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	葛光華	葛光華
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	劉維寧、黃鼎鈞、黃昱源	劉維寧、黃鼎鈞、黃昱源
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	張原熏、連南鈞、洪誌謙	張原熏、連南鈞、洪誌謙
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	7 人	7 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	張原熏	0	0	0	0.00%
	基礎智財開發 副總經理	連南鈞				
	應用智財開發 副總經理	洪誌謙				
	業務 副總經理	葛光華				
	經營效能中心 副總經理 暨公司治理主管	劉維寧				
	應用智財開發 協理	黃鼎鈞				
	智財流程開發 協理	黃昱源(註)				
	財務經理	羅麗美(註)				

註：本公司於 114 年 2 月 25 日董事會決議分配董事酬勞及員工酬勞。黃昱源協理於 113 年 11 月 6 日新任；羅麗美經理於 114 年 2 月 25 日職務異動為非經理人。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、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.本公司及合併報表內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相關資訊

113 年 12 月 31 日 單位：%

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	3.83	3.83	9.47	9.47
總經理、 副總經理 及協理	7.52	7.52	27.66	27.66

註 1：本公司支付酬金同合併報表所有公司支付酬金。

註 2：本公司總經理擔任董事，故董事酬金含員工領取之酬金。

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

2.1.董事及監察人酬金給付原則

本公司給付董事之酬金政策係依公司章程規定，本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業水準，授權董事會議定之。

公司章程並明訂本公司董事之酬勞，應提撥不高於獲利百分之一點五為董事酬勞。公司年度決算有獲利時，本公司董事酬勞給付依公司營運及個別董事考核結果，經薪資報酬委員會審議，並由董事會通過。113 年度董事會(含外部評估之問卷)及董事自我評估之結果得分均達 90%以上，即「超越標準」，故董事酬勞依任職期間公司獲利情形分配，詳見本年報第 12~13 頁。

茲列舉董事考核項目如下，並以 5 等級評分。

考核項目
A.公司目標與任務之掌握
董事確實了解公司的核心價值觀(使命、願景、文化等理念)
B.董事職責認知
董事已充分了解董事的法定義務
C.對公司營運之參與程度
董事實際出席董事會情形（不含委託出席）
董事投入於董事會相關事務之時間足夠
董事在董事會上做出有效的貢獻，例如對於議案提出具體建議等
D.內部關係經營與溝通
董事與簽證會計師已進行充分溝通及交流
E.董事之專業及持續進修
董事具備董事會決策執行所需的專業

2.2.總經理及副總經理(級)

本公司總經理及副總經理(含協理級)之委任、解任及報酬依公司規定辦理。給付酬金標準由本公司薪酬單位依據本公司人事績效考評相關規定，並視個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，且參酌市場同業水準訂定原則，經薪資報酬委員會審核完畢，董事會通過後執行。

總經理的績效，依據公司整體的年度目標達成情況予以評核，包括公司合併營收達成率、公司稅後淨利達成率、新產品與新技術開發、系統化流程管理、客戶滿意度、市場競爭力、人才培育、利害關係人滿意度及永續經營之參與等，依所佔權數計算。

副總經理及協理級的績效，依據其年度目標達成情況予以評核，包括所屬部門的年度目標達成率、部門管理、建立系統、培養人才、與落實公司文化及永續經營之參與等，依所佔權數計算。

本公司為貫徹永續經營理念，達成永續經營目標，將永續發展策略指標規畫為高階經理人之績效目標，以激勵高階經理人之永續績效成果，並與薪資報酬政策相連結，達到永續經營之願景。

114 年高階經理人年度績效評核之 ESG 項目內容

(1)對象：公司高階經理人

(2)ESG 衡量指標

- 綠色產品與技術：推動研發高效率、低耗能的產品與技術，鼓勵創新並積極申請專利。
 - 風險控管：盤點公司風險管理系統與流程，強化資訊安全與營業秘密保護，定期召開風險管理委員會，持續強化風險應對與管理能力。
 - 氣候調適：執行溫室氣體盤查並取得相關認證，撰寫永續報告書以揭露企業永續發展資訊。
 - 友善職場：落實人才招募、發展與留任策略，推動多元、平等與包容（DEI）文化，並積極鼓勵員工參與社會公益活動。
- (3)評估方式：根據本公司績效考核作業，依高階經理人年度績效考核指標(包含 ESG 衡量指標)的評核成績，給予對應的獎酬。

2.3.與經營績效及未來風險之關連性

本公司酬金政策係依據個人的能力、對公司的貢獻度、目標達成和績效表現，與經營績效之關聯性成正相關，依所佔權數計算；又本公司對未來風險已有適度控管，酬金政策與未來風險亦有一定之關聯性。整體的薪資報酬組合，主要包含基本薪資、獎金及員工酬勞。基本薪資依照員工所擔任職位的市場競爭情形及公司政策核敘；獎金及員工酬勞則是連結員工、部門目標達成及公司經營績效決定。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司 113 年度董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

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
董事長	陳慧玲	8	0	100.00%	
董事	張原熏	8	0	100.00%	
董事	劉立國	8	0	100.00%	
董事	賴俊豪	8	0	100.00%	
獨立董事	林俊吉	8	0	100.00%	
獨立董事	黃詩瑩	8	0	100.00%	
獨立董事	吳誠文	3	0	100.00%	113/05/19 辭任 應出席 3 次

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，請參閱本年報第 22~23 頁審計委會運作情形。

(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

董事會日期 (期別)	議案內容及後續處理
113/02/27 第 5 屆第 6 次	1.本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞分配案 2.解除本公司現任董事(含獨立董事)競業禁止案 3.審查本公司董事及獨立董事 112 年薪資報酬案 4.審查本公司經理人 112 年薪資報酬案
	決議結果： 第 1&3 案：各董事因自身利害關係之虞，按序依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席董事無異議照案通過。 第 2 案：張原熏董事、賴俊豪董事及吳誠文獨立董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。 第 4 案：陳慧玲董事長及張原熏董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。由代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席董事，無異議照案通過。
113/08/06 第 5 屆第 11 次	1.本公司辦理員工持股信託案
	決議結果：陳慧玲董事長及張原熏董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。由代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席董事，無異議照案通過。

董事會日期 (期別)	議案內容及後續處理
113/12/20 第 5 屆第 13 次	1.審查本公司經理人 113 年年終獎金案 2.本公司轉投資案
	決議結果： 第 1 案：陳慧玲董事長及張原熏董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。經代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席董事無異議照案通過。 第 2 案：賴俊豪董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114/02/25 第 5 屆第 14 次	1.本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞分配案 2.解除本公司現任董事(含獨立董事)競業禁止案 3.審查本公司董事(含獨立董事)114 年薪資報酬案 4.審查本公司及子公司經理人 114 年薪資報酬案
	決議結果： 第 1&3 案：各董事因自身利害關係之虞，按序依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席董事無異議照案通過。 第 2 案：賴俊豪董事、林俊吉獨立董事及黃詩瑩獨立董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。 第 4 案：陳慧玲董事長及張原熏董事，因涉及自身利害關係而自行迴避討論及決議外，由代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席董事，無異議照案通過。

三、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	評估結果
每年執行1次	113/01/01~113/12/31	董事會	董事會內部自評	董事會評估項目： 一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事的選任及持續進修 五、內部控制	98.96%
每年執行1次	113/01/01~113/12/31	個別董事成員	董事成員自評	董事成員評估項目： 一、公司目標與任務之掌握 二、董事職責認知 三、對公司營運之參與程度 四、內部關係經營與溝通 五、董事之專業及持續進修 六、內部控制	98.84%
每年執行1次	113/01/01~113/12/31	審計委員會	審計委員會內部自評	審計委員會評估項目： 一、對公司營運之參與程度 二、審計委員會職責認知 三、提升審計委員會決策品質 四、審計委員會組成及成員選任 五、內部控制	98.64%
每年執行1次	113/01/01~113/12/31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	薪資報酬委員會評估項目： 一、對公司營運之參與程度 二、薪資報酬委員會職責認知 三、提升薪資報酬委員會決策品質 四、薪資報酬委員會組成及成員選任 五、內部控制	99.25%

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行1次	113/01/01~113/12/31	提名委員會	提名委員會內部自評	提名委員會評估項目： 一、對公司營運之參與程度 二、提名委員會職責認知 三、提升提名委員會決策品質 四、提名委員會組成及成員選任 五、內部控制	98.75%
每3年執行1次	113/11/06~113/12/31	永續發展委員會	永續發展委員會內部自評	永續發展委員會評估項目： 一、對公司營運之參與程度 二、永續發展委員會職責認知 三、提升永續發展委員會決策品質 四、永續發展委員會組成及成員選任 五、內部控制	99.00%

113 年董事會、上述委員會及董事成員之績效評估結果得分均達 90% 以上，皆為「超越標準」即屬「有效運作」並提報 114 年 2 月 25 日提名委員會及董事會。

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

- (一) 本公司為符合公司治理精神，已於 106 年設置審計委員會取代監察人，行使證交法、公司法及其他法令之規定之職權。
- (二) 本公司已於 106 年設置薪資報酬委員會，負責協助董事會定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (三) 本公司已於 110 年設置提名委員會，負責協助董事會制定董事及經理人資格標準、建構及發展董事會與各委員組織架構及績效評估作業，訂定及定期檢討董事進修計畫及經理人繼任計畫，並修改公司治理實務守則。
- (四) 本公司已於 113 年設置由董事組成之永續發展委員會，負責公司永續發展政策及策略，督導永續執行情形及永續資訊揭露。
- (五) 本公司企業網站設置永續發展專區及投資人專區，提供本公司財務、業務及公司治理相關重要資訊，並建立各利害關係人聯絡管道。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會年度工作重點及運作情形

本公司 112 年選任 3 名獨立董事，並由此 3 名獨立董事組成第 3 屆審計委員會，每季至少開會一次，以下列事項之監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

● 其主要職權事項如下：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。

- (3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處埋程序。
- (4) 審核涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 審核重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 審核財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師簽證之各季財務報告。
- (11) 審核其他公司或主管機關規定之重大事項。

●113 年共計開會 8 次，決議事項如下：

- (1) 審核及修訂年度預算暨營運計畫案。
- (2) 訂定及修訂內部控制制度。
- (3) 內部控制制度有效性之考核。
- (4) 審核授權取得/處分有價證券或金融商品交易。
- (5) 審核註銷限制員工權利新股作業。
- (6) 審核子公司增資及章程變更資本額。
- (7) 審核銀行授信額度。
- (8) 審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 審核須經會計師簽證之年度財務報告及各季財務報告。
- (10) 審核年度稽核計畫案。
- (11) 審核公司投資及重大支出案。

本公司 113 年度審計委員會共計開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

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 (獨立董事)	黃詩瑩	8	0	100.00%	
委員 (獨立董事)	林俊吉	8	0	100.00%	
委員 (獨立董事)	吳誠文	3	0	100.00%	113/05/19 辭任 應出席 3 次

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：

審計委員會日期 (期別)	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
113/02/27 第 3 屆第 5 次	1.本公司 112 年度財務報表及營業報告書案 2.本公司 112 年度盈餘分配案 3.解除本公司現任董事(含獨立董事)競業禁止案 4.本公司擬擇一辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證或國內現金增資發行普通股案 5.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 6.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案 7.本公司 112 年第 4 季限制員工權利新股註銷減資案 8.本公司取得有價證券授權案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	除第 2&4 案經 113/02/27 董事會全體出席董事決議暫緩外，其他議案無異議照案通過。
113/03/06 第 3 屆第 6 次	1.本公司 112 年度盈餘分配案 2.本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	經 113/03/06 董事會全體出席董事無異議照案通過。
113/05/07 第 3 屆第 7 次	1.本公司 113 年第 1 季合併財務報表案 2.本公司 113 年第 1 季限制員工權利新股註銷減資案 3.本公司取得貨幣型基金案 4.本公司轉投資案 5.元星智財(上海)子公司轉投資案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	經 113/05/07 董事會全體出席董事無異議照案通過。
113/05/27 第 3 屆第 8 次	1.本公司訂定盈餘轉增資除權基準日案 2.元星智財(上海)子公司變更章程案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	經 113/05/27 董事會全體出席董事無異議照案通過。
113/08/06 第 3 屆第 9 次	1.本公司 113 年第 2 季合併財務報表案 2.本公司 113 年第 2 季限制員工權利新股註銷減資案 3.本公司銀行授信額度案 4.本公司 113 年度預算修正案 5.塞席爾子公司增資案 6.大陸子公司增資案 7.大陸子公司章程變更案 8.本公司辦理員工持股信託案 9.本公司訂定「永續發展委員會組織規程」案	除第 8 案經審計委員會全體成員決議暫緩外，其他議案無異議照案通過。	除第 8 案經 113/08/06 董事會全體出席董事依審計委員會決議暫緩外，其他議案無異議照案通過。
113/08/06 第 3 屆第 10 次	1.本公司辦理員工持股信託案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	經 113/08/06 董事會全體出席董事(除涉及自身利害關係之陳慧玲董事長及張原熏董事迴避離席外)無異議照案通過。

審計委員會日期 (期別)	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
113/11/06 第3屆第11次	1.本公司113年第3季合併財務報表案 2.本公司113年第3季限制員工權利新股註銷減資案 3.本公司114年度稽核計畫案 4.修訂本公司內部控制相關辦法案 5.本公司重大研發支出案 6.本公司申請銀行履約保證金保證書案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	經113/11/06董事會全體出席董事無異議照案通過。
113/12/20 第3屆第12次	1.本公司114年度預算暨營運計畫案 2.本公司轉投資案	審計委員會全體成員無異議照案通過。	經113/12/20董事會全體出席董事無異議照案通過。
114/02/25 第3屆第13次	1.本公司113年度財務報表及營業報告書案 2.本公司113年度盈餘分配案 3.修訂本公司「公司章程」案 4.解除本公司現任及新任董事(含獨立董事)競業禁止案 5.本公司113年度內部控制制度聲明書案 6.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案 7.本公司113年第4季限制員工權利新股註銷減資案 8.本公司財務主管暨會計主管委任案	除第4案之現任獨立董事兼職情形因自身利害之虞送董事會決議外，其他議案無異議照案通過。	經114/02/25董事會全體出席董事(除第4案之涉及自身利害關係之董事迴避離席外)無異議照案通過。

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

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)113年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

日期	溝通方式	溝通事項、獨立董事之意見及後續處理
113/02/27	第3屆第5次審計委員會會議	稽核主管報告112年12月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
113/03/06	第3屆第6次審計委員會會議	稽核主管報告113年1月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
113/05/07	第3屆第7次審計委員會會議	稽核主管報告113年2~3月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
113/05/27	第3屆第8次審計委員會會議	稽核主管報告113年4月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
113/08/06	第3屆第9次審計委員會會議	稽核主管報告113年5~6月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
113/11/06	第3屆第11次審計委員會會議	稽核主管報告113年第3季稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
113/12/20	第3屆第12次審計委員會會議	稽核主管報告113年10~11月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。

日期	溝通方式	溝通事項、獨立董事之意見及後續處理
113/11/06	獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通會議	獨立董事與內部稽核主管確認子公司內控制度建置之流程，管理子公司及稽查作業。因應會計師提出之主管機關近期重視議題—法令遵循之修訂內控制度及落實執行內控、子公司監理及關係人辨視指引等，要求即時修訂內控制度並稽查落實情形。

(二) 113 年獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	溝通方式	溝通事項、獨立董事之意見及後續處理
113/02/27	第 3 屆第 5 次審計委員會議	會計師報告 Deloitte 會計師事務所之品質管理制度(SQM)與 112 年度之財務報告顯著風險及關鍵查核事項之內容、查核結論彙總、其他溝通事項及獨立性聲明暨國際財務報導準則永續揭露準則 IFRS S1/S2 介紹。
113/05/07	第 3 屆第 7 次審計委員會議	會計師報告 113 年第 1 季合併財務報告核閱之結果、其他溝通事項及獨立性聲明。
113/08/06	第 3 屆第 9 次審計委員會議	會計師報告 113 年第 2 季合併財務報告核閱之結果、其他溝通事項及獨立性聲明。
113/11/06	第 3 屆第 11 次審計委員會議	會計師報告 113 年第 3 季合併財務報告核閱之結果、其他溝通事項及獨立性聲明。
113/11/06	獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通會議	會計師提供主管機關近期重視議題—法令遵循之修訂內控制度及落實執行內控、子公司監理及關係人辨視指引等，主管機關查核有缺失將處以罰款或請會計師作專案實審，或發函要求公司將內控辦法修訂齊全。獨立董事考量該些議題涉及公司經營層面的作業，需再安排其他會議作討論，以達成管理作業需要之成效。

(三)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- (1)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論當年度重要議題及特別關注作業。
- (2)內部稽核主管定期向審計委員會報告內部稽核計畫執行情形及重大稽核發現。
- (3)會計師每季參加審計委員會，報告財報查核結果。
- (4)獨立董事與稽核主管及會計師認為有必要溝通之情形，得隨時以電話或電子郵件即時聯繫。

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	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定本公司之「公司治理實務守則」，並經董事會通過後公開揭露於本公司企業網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司訂定「公司治理實務守則」，並設有發言人機制及股務單位專責處理股務及股東建議或糾紛相關事宜。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司委託專業股務代理機構，定期更新股東名冊及主要股東名單，充分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？	✓		(三)本公司與關係企業間之業務與財務往來，已依主管機關相關規定，訂定書面規範，憑以執行並稽核。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，並依主管機關相關規定訂定書面規範，有效禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 ※本公司於113年12月20日董事會向董事作內線交易宣導，且以電子郵件提醒董事及經理人於年度財報/每季財報公告前30日/15日不應交易本公司股票，並報告113年誠信經營情形內容：含誠信經營及內線交易之員工教育訓練法令宣導。	

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	
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？	√		(一) 本公司6位董事成員分別具有產業界5席及會計業1席等專業背景，在經營管理、領導決策、產業知識、學術及財務金融等領域各有專長，其中具有員工身份之董事占比為16.67%，獨立董事占比為33.33%。 本公司注重董事成員組成之性別分布，女性董事目標為至少1席以上，目前本公司女性董事為2席，占比為33.33%。在年齡層分佈，青壯年董事目標為至少1席以上，目前本公司青壯年董事為2席，占比為33.33%，請參閱本年報第8~9頁「董事會多元化」說明。 (二) 本公司已於110年7月6日設置提名委員會，並於113年8月6日成立由董事組成之永續發展委員會，增加公司治理之功能。 (三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，且將113年董事會、董事成員及各類委員會之績效評估皆為「超越標準」，即屬「有效運作」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) 本公司113年及114年評估簽證會計師獨立性，分別於113年2月27日及114年2月25日經審計委員會及董事會通過評估暨委任會計師。以簽證會計師出具審計品質指標(AQIs)相關資料，符合本公司評估標準-AQIs指標，請參見註1。	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 摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√	本公司由跨部門編列公司治理工作小組，負責公司治理相關事務，於110年5月4日任命副總經理劉維寧女士為公司治理主管，以統籌公司治理相關事務，包括： 1.依法辦理董事會、各類委員會(董事組成)及股東會會議相關事宜 2.製作董事會及股東會議事錄 3.協助董事就任及持續進修 4.提供董事執行業務所需資料 5.協助董事遵循法令 民國113年，公司治理主管業務執行情形如下： 1.依據董事長及委員會召集人辦理8次董事會會議、8次審計委員會會議、6次薪資報酬委員會會議、3次提名委員會會議、2次永續發展委員會及113年度股東常會。 2.成立功能性委員會-永續發展委員會作業。 3.提供董事持續進修資訊。 4.提供董事執行業務所需資料。 5.提供董事相關遵循法令事宜。 6.即時處理董事要求事項。 進修情形詳見附表二。	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	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人處理相關事宜，並於本公司企業網站設置永續發展專區之「利害關係人」（含客戶、員工、供應商、社區、投資人、銀行及政府機構）管理目標、鑑別、關注議題與溝通情形及聯絡資訊，以利本公司更加瞭解利害關係人所關切的議題並能適度回應。	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？	✓		本公司已委託專業股務機構「永豐金證券股份有限公司股務代理部」，處理股東會及股務相關事宜。	無重大差異。
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）？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已建置投資人關係專區於企業網站，揭露財務業務資訊及公司治理相關資訊。 (二)本公司已建立發言人制度，遇有相關法人說明會資訊將依規定放置於本公司企業網站及「公開資訊觀測站」揭露。 (三)本公司113年度財務報表已於114年2月公告並申報，且於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	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	
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）？	✓		1.本公司除設有職工福利委員會、實施退休金制度外，同時規劃員工團體保險及安排員工定期健康檢查，並積極鼓勵員工參與各項訓練課程。 2.本公司已依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 3.本公司已為董事購買責任保險，並揭露於公開資訊觀測站。 4.本公司董事均積極參加各種專業知識進修課程，董事進修情形詳見附表一。 5.本公司企業網站設置永續發展專區、投資人關係專區及人才領先專區提供相關重要資訊。
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：無。			

註1：本公司113年依審計品質指標AQIs評估會計師指標列舉如下，評估結果均為符合預期。

構面一、專業性 指標 1-1：查核經驗 指標 1-2：訓練時數 指標 1-3：流動率 指標 1-4：專業支援	構面二、品質控管 指標 2-1：會計師負荷 指標 2-2：查核投入 指標 2-3：案件品質管制複核(EQCR)複核情形 指標 2-4：品管支援能力	構面三、獨立性 指標 3-1：非審計服務 指標 3-2：客戶熟悉度	構面四、監督 指標 4-1：外部檢查缺失及處分 指標 4-2：主管機關發函改善	構面五、創新能力 指標 5-1：創新規劃或倡議
---	--	--	--	---------------------------------------

附表一：「113年度董事進修情形」

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳慧玲	113/05/07	台灣投資人關係協會	誠信經營實務暨內線交易	3
董事長	陳慧玲	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	張原熏	113/05/07	台灣投資人關係協會	誠信經營實務暨內線交易	3
董事	張原熏	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	劉立國	113/03/01	財團法人中華公司治理協會	審計委員會如何解讀與使用審計品質指標（AQI）	3
董事	劉立國	113/08/16	財團法人中華公司治理協會	資料中心再進化：矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3
董事	賴俊豪	113/08/06	財團法人中華公司治理協會	ESG 企業行動與能源趨勢機會	3
董事	賴俊豪	113/08/06	財團法人中華公司治理協會	國際租稅趨勢更新與美臺稅收減免法案簡析	3
獨立董事	林俊吉	113/03/26	財團法人中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線	3
獨立董事	林俊吉	113/05/07	台灣投資人關係協會	誠信經營實務暨內線交易	3
獨立董事	林俊吉	113/08/08	財團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
獨立董事	黃詩瑩	113/05/07	台灣投資人關係協會	誠信經營實務暨內線交易	3
獨立董事	黃詩瑩	113/07/09	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	櫃買家族「AI 策略與治理」	3
獨立董事	黃詩瑩	113/11/22	財團法人中華公司治理協會	公司治理暨證券法規	3

附表二：「113年度公司治理主管進修情形」

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	劉維寧	113/05/07	台灣投資人關係協會	誠信經營實務暨內線交易	3
公司治理主管	劉維寧	113/07/09	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	櫃買家族「AI 策略與治理」	3
公司治理主管	劉維寧	113/09/11	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會新竹場	3
公司治理主管	劉維寧	113/11/08	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-2026 年企業永續轉型：TNFD 的策略布局與生態多樣性機遇	3

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1.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
召集人 (獨立董事)	林俊吉	請參閱本年報第 7~9 頁-董事資料相關內容	請參閱本年報第 7~9 頁-董事資料相關內容	2	
委員 (獨立董事)	黃詩瑩	同上	同上	2	
委員 (董事)	劉立國	同上	同上	0	
委員 (董事)	賴俊豪	同上	同上	3	

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

薪資報酬委員會職權範圍：

- 定期檢討薪資報酬委員會組織規程，並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準及績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定董事及經理人之薪資報酬。

113年度工作重點如下：

- 2.1審核112年度董事酬勞及員工酬勞分配案。
- 2.2審核本公司經理人及子公司113年薪資報酬案。
- 2.3審查本公司董事（含獨立董事）113年薪資報酬案。
- 2.4審查本公司經理人113年年終獎金案。
- 2.5審查本公司新任經理人薪資報酬案。

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：112 年 5 月 24 日至 115 年 5 月 23 日，最近年度薪資報酬委員會開會 6 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 (獨立董事)	林俊吉	6	0	100.00%	
委員 (獨立董事)	黃詩瑩	6	0	100.00%	
委員 (董事)	劉立國	6	0	100.00%	
委員 (董事)	賴俊豪	6	0	100.00%	
原召集人 (獨立董事)	吳誠文	1	0	100.00%	113/05/19 辭任 應出席 1 次

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：

薪資報酬委員會 日期(期別)	議案內容及後續處理
113/02/27 第3屆第3次	1.本公司112年度董事酬勞及員工酬勞分配案 2.審查本公司董事(含獨立董事)113年薪資報酬案 3.審查本公司經理人113年薪資報酬案 4.審查子公司經理人113年薪資報酬案 薪資報酬委員會決議結果： 第1~2案：其他非委員之董事酬勞及員工酬勞由全體出席委員照案通過。各委員因自身利害關係之虞(董事酬勞及薪資報酬)，按序依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席委員無異議照案通過。 第3~4案：經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會決議之處理：(113/02/27董事會決議情形) 第1案：員工酬勞經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。董事酬勞因各董事自身利害關係之虞，按序依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席董事無異議照案通過。 第2案：各董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席董事無異議照案通過。 第3案：陳慧玲董事長及張原熏董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。由代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席董事無異議照案通過。 第4案：經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113/05/27 第3屆第4次	1.推舉薪資報酬委員會召集人案 薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員推舉林俊吉獨立董事擔任召集人。 公司對薪資報酬委員會決議之處理：依推舉結果申報公告。
113/08/06 第3屆第5次	1.本公司辦理員工持股信託案 薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員決議暫緩此議案。 公司對薪資報酬委員會決議之處理：(113/08/06董事會決議情形) 全體出席董事依薪資報酬委員會決議暫緩此議案。
113/08/06 第3屆第6次	1.本公司辦理員工持股信託案 薪資報酬委員會決議結果：由全體出席委員照案通過。 公司對薪資報酬委員會決議之處理：(113/08/06董事會決議情形) 經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113/11/06 第3屆第7次	1.本公司經理人委任案 薪資報酬委員會決議結果：由全體出席委員照案通過。 公司對薪資報酬委員會決議之處理：(113/11/06董事會決議情形) 經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113/12/20 第3屆第8次	1.審查本公司經理人113年年終獎金案 薪資報酬委員會決議結果：由全體出席委員照案通過。 公司對薪資報酬委員會決議之處理：(113/12/20董事會決議情形) 陳慧玲董事長及張原熏董事因涉及自身利害關係，依法迴避離席，未參與討論及決議。由代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席之董事，依薪資報酬委員會之決議照案通過。

薪資報酬委員會 日期(期別)	議案內容及後續處理
114/02/25 第3屆第9次	1.本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞分配案 2.本公司財務主管暨會計主管委任案 3.審查本公司董事(含獨立董事)114 年薪資報酬案 4.審查本公司及子公司經理人 114 年薪資報酬案
	薪資報酬委員會決議結果： 第 1&3 案：其他非委員之董事酬勞及員工酬勞由全體出席委員照案通過。各委員因自身利害關係之虞(董事酬勞及薪資報酬)，按序依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席委員無異議照案通過。 第 2&4 案：經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	公司對薪資報酬委員會決議之處理：(114/02/25 董事會決議情形) 第 1 案：員工酬勞經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。董事酬勞因各董事自身利害關係之虞，按序依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席董事無異議照案通過。 第 2 案：經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。 第 3 案：各董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議，並經其他出席董事無異議照案通過。 第 4 案：陳慧玲董事長及張原熏董事因自身利害關係之虞，依法迴避離席，未參與討論及決議。由代理主席林俊吉獨立董事徵詢其他出席董事無異議照案通過。

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊

1.提名委員會成員之委任資格及職責

提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與。

提名委員會職權範圍：

- 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- 修訂本公司之公司治理實務守則。

2.提名委員會成員專業格與經驗及運作情形

(1)本公司之提名委員會委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：112 年 5 月 24 日至 115 年 5 月 23 日，最近年度提名委員會開會 3 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	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 (獨立董事)	林俊吉	請參閱本年報第 7~9 頁- 董事資料相關內容	3	0	100.00%	
委員 (獨立董事)	黃詩瑩	同上	3	0	100.00%	
委員 (董事)	劉立國	同上	3	0	100.00%	

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B / A)	備註
委員 (董事)	賴俊豪	同上	3	0	100.00%	
召集人 (獨立董事)	吳誠文	同上	1	0	100.00%	113/05/19 辭任 應出席 1 次

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

提名委員會 日期(期別)	議案內容及後續處理
113/02/27 第 2 屆第 3 次	1.訂定董事進修計畫案
	提名委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。
	公司對提名委員會決議之處理：依決議結果執行董事進修計畫作業。
113/11/06 第 2 屆第 4 次	1.本公司經理人委任案
	提名委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。
	公司對提名委員會決議之處理： 於 113/11/06 董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113/12/20 第 2 屆第 5 次	1.本公司 113 年度董事、董事會及各委員會績效評估作業案
	提名委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。
	公司對提名委員會決議之處理：依決議結果執行董事相關績效評估作業。
114/02/25 第 2 屆第 6 次	1.訂定董事進修計畫案 2.提名本公司獨立董事候選人名單案 3.本公司財務主管暨會計主管委任案
	提名委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。
	公司對提名委員會決議之處理： 第 1 案：公司依決議結果執行董事進修計畫作業。 第 2~3 案：於 114/02/25 董事會經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(六)永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

1.永續發展委員會成員之委任資格及職責

本委員會成員人數不得少於三人，由董事會決議委任之，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導。

本委員會依公司規模、產業性質及健全永續發展管理之情形，設立兼職之永續發展委員會執行單位，且得指派高階經理人擔任永續長，以確保本公司永續發展相關工作之推動。

永續長或具相當職務之人得視各部門永續發展業務之需求，組成跨部門小組，執行永續發展事務。

永續發展委員會職權範圍：

- 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

2.永續發展委員會成員專業格與經驗及運作情形

(1)本公司之永續發展委員會委員計5人。

(2)本屆委員任期：114年8月6日至115年5月23日，最近年度永續發展委員會開會2次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	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 (董事長)	陳慧玲	請參閱本年報第7~9頁-董事資料相關內容	2	0	100.00%	
委員 (董事)	劉立國	同上	2	0	100.00%	
委員 (董事)	賴俊豪	同上	2	0	100.00%	
委員 (獨立董事)	林俊吉	同上	2	0	100.00%	
委員 (獨立董事)	黃詩瑩	同上	2	0	100.00%	

其他應記載事項：

敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。

永續發展委員會 日期(期別)	議案內容及後續處理
113/11/06 第1屆第1次	1.推舉永續發展委員會召集人案 2.本公司訂定「永續資訊之管理作業」案
	永續發展委員會決議結果： 1.全體出席委員推舉陳慧玲董事長擔任召集人。 2.全體出席委員無異議照案通過。
	公司對永續發展委員會決議之處理： 1.依推舉結果申報公告 2.113/11/06董事會決議情形：經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113/12/20 第1屆第2次	1.本公司114年誠信經營計畫案 2.本公司114年永續發展計畫案
	永續發展委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。
	公司對永續發展委員會決議之處理：(113/12/20董事會決議情形) 經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

(七)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於113年8月6日設置由董事組成之永續發展委員會，主席陳慧玲董事長帶領跨部門之永續發展委員會執行單位及各小組，積極實踐對社會、員工及股東們之承諾，並落實資訊公開與透明，並每年向董事會報告實踐情形。 永續發展委員會執行單位及各小組113年每季開會討論永續發展之各項計畫作業及永續資訊之揭露-官網及112年度永續報告書，由董事長督導及授權完成，並於113年5月27日由董事會通過永續報告書之內容。 本公司於113年12月20日董事會通過114年之永續發展計畫，包含年度重大議題鑑別、永續報告書編製及發展、溫室氣體盤查、ESG教育訓練及倡議行動、節能行動展開、ESG成效於官網揭露、績效報告(風險控管、資訊安全、智慧財產權及誠信營)、ESG參賽計畫等目標。	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？	✓		本公司風險控管委員會依已訂定之「風險控制與管理程序」作業，由各部門定期對風險事項予以評估及檢討，並向風險控管委員會報告評估結果、討論重大風險事項及解決方案。 本公司依重大性原則定期評估與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題的風險（風險評估及管理策略詳見本公司企業網站），並無造成本公司重大影響之風險，將評估相關因素作控管參考並定期向審計委員會及董事會報告。 本公司於113年8月6日審計委員會及董事會報告113年風險管理與資訊安全之相關資訊及執行情形。	無重大差異。

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？ (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關之因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(一)本公司為 IC 設計服務業，主要業務係授權 IP 矽智財，並無實體產品，屬無污染事業，故未進行環境管理系統驗證。 (二)本公司遵守相關環保法令，平日監控空調溫度，力行節能減碳觀念，並與合法清潔公司簽約，每日清潔並回收資源垃圾，以落實環境保護及資源再利用之永續經營方針。 (三)本公司評估氣候變遷對企業之潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，詳見本公司企業網站。 (四)本公司已訂定相關環境保護政策，並統計過去 1~2 年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，詳見本公司企業網站。於 113 年 4 月完成 ISO 14064 驗證並取得證書。	無重大差異。

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	
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？ (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？ (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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂定人權政策(詳見本公司企業網站)，依循聯合國世界人權宣言保障員工人權，且依據勞基法及相關勞動法令訂定工作規則、申訴及檢舉辦法、工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法等相關之管理政策及程序，以保障員工合法權益。 (二)本公司已訂定合理之薪資報酬政策，並訂定明確之獎懲制度。年度調薪、年終獎金、員工酬勞及績效獎金依照公司營運狀況、員工個人與部門績效、與其他相關因素來決定發放獎金及獎金的額度。 (三)本公司定期對員工實施勞工安全與健康之宣導及措施，工作環境定期檢查，相關內容詳見本年報第78~79頁。 (四)本公司依員工及工作需求，不定期安排在職訓練，相關內容詳見本年報第78頁及本公司企業網站。 (五)本公司訂有客訴處理作業程序，建立以客戶為導向之品質系統，評估客戶對本公司產品及服務的滿意程度，達到企業永續經營之目標。 (六)本公司致力於誠信經營、道德行為和永續發展。為確保供應鏈符合我們的價值觀，我們制定了供應商管理政策。通過嚴格執行的供應商管理制度，我們強調供應商在道德操守、環境保護、工作環境安全、勞工權益尊重等核心價值領域的履行。自113年下半年起，我們要求新供應商簽署「永續發展調查表」。在新供應商評估階段，本公司要求供應商提供相關資料，同時要求他們遵守所在國家和地區的法律法規。每年，我們根據「供應商評鑑考核表」對供應商進行全面的績效評估。114年，我們對25家採購金額超過特定級距的供應商進行了評鑑，其中22家達成円星科技的要求與期望。顯示了他們在永續經營、品質管理、及時交付、價格合理性等方面均達到了本公司的標準和期望。	無重大差異。

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司參考GRI準則及SASB編製112年永續報告書，並由董事會通過報告之發佈，且於113年5月取得格瑞國際驗證之保證意見。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，實際運作與所定守則無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： ➢ 透過國內外定期法人座談會，即時揭露與投資人相關的議題並和投資人有效溝通。 ➢ 持續改善產品能源效率，降低產品功耗。 ➢ 捐款、捐贈物資給社福單位並參與社會公益活動： 113/03 攜手同仁一同參與「台灣原生種樹苗種植計畫」，共邀請46位同仁完成90棵樹苗認購並種植於銘傳大學校區。 113/03 號召23位同仁擔任『心路基金會』第十屆「好天天齊步走」健走活動志工，更邀請同仁及眷屬共33人一同參與健走活動。 113/05 & 113/08 公司贊助『新竹築愛協會』\$112,000，共同協辦完成2場築愛音樂會。 113/06 同仁參與為期一年之『新竹尖石方濟幼兒園』物資認購及教育基金支持計畫，總共邀請78位同仁參與，於每月配送\$20,650的物資及\$37,000的教育基金捐款。 113/08 邀請11位同仁參與擔任『心路基金會』畢業典禮志工團隊並籌備應屆畢業生之畢業禮物。 113/08 協助『方濟幼兒園』完成夏季幼兒園內外園區消毒。 113/09 募得同仁捐贈200本新舊書籍並捐贈至『誠品文化藝術基金會』及『方濟幼兒園』，同時參與『誠品文化藝術基金會』推動的“SDGs募書計畫”，購買176本相關議題的全新童書捐贈至5所資源匱乏的偏鄉學校。 113/10 公司贊助『新竹築愛協會』\$50,000，共同協辦完成『築愛美學節x親愛提琴故事節』。 113/11 採買\$100,000之愛心物資，並捐贈至『華山基金會關西天使站』及『創世基金會新竹分部』。 113/11 荒野行動保護協會協助完成『新竹母親河頭前溪淨溪活動』，共邀請37位同仁及眷屬攜手參加。 113/12 邀請同仁及其眷屬共86人參與「ADA慈善聖誕路跑」，並由主辦單位將報名費\$68,200全數捐贈『孩子的書屋』、『小草書屋』。 113/12 同仁認購75份『心路基金會』早療孩童及偏鄉孩童的聖誕禮物，並邀請基金會籌辦義賣活動，將義賣所得回饋至『心路基金會』，同時更邀請『新竹尖石方濟幼兒園』孩童一起參與聖誕活動、報佳音。 113/01~113/12 共有58位同仁投入擔任『心路基金會』社區志工，總時數達390小時。 ➢ 為響應環保，本公司要求員工盡量使用電子檔案文件以替代紙張，並善用作廢文件空白面回收再利用，對於其他社會責任及社會公益等，亦長期耕耘，適時回饋社會大眾。 ➢ 校園產學交流講座：本公司高階主管至各大學專題演講，使學生對IP產業有所認識，有助於其將來就業規劃。 更多詳細內容請參見本公司企業網站。			

(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	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂定經董事會通過「誠信經營守則」，落實誠信經營政策，並公開揭露於本公司企業網站及公開資訊觀測站，且要求所有董事、經理人及員工從事任何活動時，務必遵守此行為準則。 (二)本公司於「誠信經營守則」中，具體規範較高不誠信風險之營業活動及防範措施，並成立跨部門之誠信經營小組定期評估不誠信行為之風險及營業活動，於內部控制制度中作控制監管，且由內部稽核單位隨時稽查各項內控作業之落實情形。本公司亦訂有「申訴與檢舉辦法」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，以落實誠信經營，並確保檢舉人及相對人之合法權益。 本公司113年並無政治獻金及誠信經營守則規範之禁止行為。 (三)本公司訂有「誠信經營守則」、「工作規則」及「申訴與檢舉辦法」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，且訂有員工獎懲相關辦法，對於員工有不誠信行為時予以懲戒，並提供員工申訴管道，處理員工認為不公平及不合理對待之意見。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，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？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司於交易往來前，均依內控相關辦法對交易對象進行授信作業，並透過不同管道了解其是否曾有不誠實之交易行為。 (二)本公司董事會已通過「誠信經營守則」為誠信經營政策，並設置誠信經營小組專責推動企業誠信經營活動，且定期向董事會報告本公司誠信經營情形及由董事會通過年度推動計畫。 本公司於 112 年 12 月 21 日董事會通過誠信經營 113 年度計畫，且於 113 年 12 月 20 日董事會通過 114 年誠信經營年度計畫及報告 113 年誠信經營情形內容：核心文化、教育訓練、內控及防範作業與舉報情形，並未接獲不誠信之申訴與檢舉案件。 (三)本公司已訂定「申訴與檢舉辦法」，落實防止利益衝突政策，並提供適當管道供全體同仁說明其與公司有無潛在之利益衝突。於各類議事規則或委員會組織規程中，明訂與會人員涉及與自身利害關係，需依法迴避之相關作業並落實執行。 (四)為落實誠信經營，本公司已建立並有效執行之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫並依據查核其遵循情形。113 年稽核項目中針對「誠信經營守則」訂定內容及落實情形稽查，並無缺失。 (五)本公司透過不同管道，對員工宣導並使員工清楚了解本公司誠信經營理念與規範。 於 113 年彙整誠信經營及內線交易相關資訊之重要規範，透過公司內部網路宣導，以線上閱讀方式及測驗，訓練人數 241 人，出席率為 87%。	無重大差異。

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		(一)本公司已訂定「申訴與檢舉辦法」，明訂獎懲、申訴、紀律處分制度、檢舉管道及受理檢舉之專責人員。	無重大差異。
	✓		(二)本公司已訂定「申訴與檢舉辦法」，明訂調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。113 年並無申訴或檢舉案件。	
	✓		(三)本公司於「申訴與檢舉辦法」中，明訂對檢舉人採取絕對保密及承諾保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司企業網站及公開資訊觀測站均公告本公司之「誠信經營守則」內容，並於本公司年報及企業網站揭露誠信經營守則內容及執行情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司公司治理運作情形，可至公開資訊觀測站或本公司企業網站查詢。

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

円星科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：一一四年二月二十五日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開發行說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一四年二月二十五日董事會通過，出席董事六人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明

円星科技股份有限公司

董事長：陳慧玲

總經理：張原熏

簽章

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
(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東常會 113/05/27 重要決議：

重要決議	本公司執行情形
(一)承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。	(一)相關表冊已依法申報。
(二)承認民國 112 年度盈餘分配案。	(二)已依決議內容分配，訂定 113/07/01 為分配基準日，股利實際發放時間為 113/07/29。
(三) 112 年度盈餘轉增資發行新股案。	(三)已依決議內容分配，訂定 113/07/01 為分配基準日，股利實際發放時間為 113/07/29。
(四)解除本公司新任董事競業禁止案	(四)已依決議核准解除董事競業職務內容。

2.董事會重要決議：

日期/屆次	已通過之重要議案
113/02/27 第 5 屆第 6 次 (113 年第 1 次)	(一)本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞分配案 (二)本公司 112 年度財務報表及營業報告書案 (三)解除本公司現任董事(含獨立董事)競業禁止案 (四)本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 (五)本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案 (六)本公司 112 年第 4 季限制員工權利新股註銷減資案 (七)本公司取得有價證券授權案 (八)審查本公司董事(含獨立董事)113 年薪資報酬案 (九)審查本公司經理人 113 年薪資報酬案 (十)審查子公司經理人 113 年薪資報酬案
113/03/06 第 5 屆第 7 次 (113 年第 2 次)	(一)本公司 112 年度盈餘分配案 (二)本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股案 (三)召開本公司 113 年股東常會案
113/05/07 第 5 屆第 8 次 (113 年第 3 次)	(一)本公司 113 年第 1 季合併財務報表案 (二)本公司 113 年第 1 季限制員工權利新股註銷減資案 (三)本公司取得貨幣型基金案 (四)本公司轉投資案 (五)元星智財(上海)子公司轉投資案
113/05/27 第 5 屆第 9 次 (113 年第 4 次)	(一)本公司訂定盈餘轉增資除權基準日案 (二)元星智財(上海)子公司變更章程案 (三)本公司永續報告書案
113/08/06 第 5 屆第 10 次 (113 年第 5 次)	(一)本公司 113 年第 2 季合併財務報表案 (二)本公司 113 年第 2 季限制員工權利新股註銷減資案 (三)本公司銀行授信額度案 (四)本公司 113 年度預算修正案 (五)塞席爾子公司增資案 (六)大陸子公司增資案 (七)大陸子公司章程變更案 (八)本公司訂定「永續發展委員會組織規程」案 (九)本公司成立永續發展委員會暨委任永續發展委員案

日期/屆次	已通過之重要議案
113/08/06 第 5 屆第 11 次 (113 年第 6 次)	(一)本公司辦理員工持股信託案
113/11/06 第 5 屆第 12 次 (113 年第 7 次)	(一)本公司 113 年第 3 季合併財務報表案 (二)本公司 113 年第 3 季限制員工權利新股註銷減資案 (三)本公司 114 年度稽核計畫案 (四)修訂本公司內部控制相關辦法案 (五)本公司重大研發支出案 (六)本公司申請銀行履約保證金保證書案 (七)本公司經理人委任
113/12/20 第 5 屆第 13 次 (113 年第 8 次)	(一)本公司 114 年度預算暨營運計畫案 (二)審查本公司經理人 113 年年終獎金案 (三)本公司 114 年誠信經營計畫案 (四)本公司 114 年永續發展計畫案 (五)本公司轉投資案
114/02/25 第 5 屆第 14 次 (114 年第 1 次)	(一)本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞分配案 (二)本公司 113 年度財務報表及營業報告書案 (三)本公司 113 年度盈餘分配案 (四)修訂本公司「公司章程」案 (五)本公司規畫長期資金募集案 (六)補選第五屆獨立董事乙席案 (七)提名本公司獨立董事候選人名單案 (八)解除本公司現任及新任董事(含獨立董事)競業禁止案 (九)召開本公司 114 年股東常會案 (十)本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 (十一)本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案 (十二)本公司 113 年第 4 季限制員工權利新股註銷減資案 (十三)本公司財務主管暨會計主管委任案 (十四)審查本公司董事(含獨立董事)114 年薪資報酬案 (十五)審查本公司及子公司經理人 114 年薪資報酬案

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蔡美貞	113/01/01~113/12/31	1,830	1,056	2,886	—
	黃裕峰					

非審計公費服務內容：113 年稅務簽證 400 仟元+113Q1~Q4XBRL 共 40 仟元+112 年年報審查 30 仟元+112 年非主管薪資查核 20 仟元+查核 111 年度未分配盈餘實質投資抵減 20 仟元+差旅及印刷 66 仟元+其他 480 仟元。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

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

五、更換會計師資訊：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：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

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 3 月 31 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	陳慧玲	1,489,885	—	—	—
董事	張原熏	(17,675)	—	(28,000)	—
董事	劉立國	—	—	—	—
董事	賴俊豪	—	—	—	—
獨立董事	林俊吉	—	—	—	—
獨立董事	黃詩瑩	—	—	—	—
基礎智財開發 副總經理	連南鈞	7,722	—	—	—
應用智財開發 副總經理	洪誌謙	4,000	—	—	—
業務副總經理	葛光華	2,902	—	—	—

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 3 月 31 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
經營效能中心副總經理暨公司治理主管	劉維寧	(6,120)	—	(3,000)	—
應用智財開發協理	黃鼎鈞	13,722	—	—	—
智財流程開發協理	黃昱源(註)	—	—	—	—
財務處長	黃雁君(註)	—	—	—	—

註：黃昱源協理於 113 年 11 月 06 日新任；黃雁君處長於 114 年 02 月 25 日新任。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：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 日單位：股；%

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人 或為配偶、二親等以內之親屬關 係者，其名稱或姓名及關係		備 註
	股數	持股 比例(%)	股數	持股 比例(%)	股數	持股 比例(%)	名稱	關係	
陳慧玲	8,928,647	21.36	-	-	2,179,384	5.21	林振安	母子	-
							林怡辰	母女	-
							瑞駿投資 股份有 限公司	瑞駿投資股份有 限公司負責人為陳慧 玲	-
瑞駿投資股份有限 公司 (負責人：陳慧玲)	2,179,384	5.21	-	-	-	-	陳慧玲	瑞駿投資股份有限 公司之負責人	-
							林振安	瑞駿投資股份有限 公司負責人陳慧玲 為林振安之母	-
							林怡辰	瑞駿投資股份有限 公司負責人陳慧玲 為林怡辰之母	-
林振安	1,960,242	4.69	-	-	-	-	陳慧玲	母子	-
							林怡辰	二親等親屬	-
							瑞駿投資 股份有 限公司	瑞駿投資股份有限 公司負責人陳慧玲 為林振安之母	-
花旗託管挪威中央銀 行投資專戶	1,958,806	4.69	-	-	-	-	-	-	-

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	關係	
林怡辰	1,766,495	4.23	-	-	-	-	陳慧玲	母女	-
							林振安	二親等親屬	-
							瑞駿投資股份有限公司	瑞駿投資股份有限公司負責人陳慧玲為林怡辰之母	-
張金昌	964,000	2.31	-	-	-	-	-	-	-
台新人壽	580,000	1.39	-	-	-	-	-	-	-
匯豐託管馬修亞洲小型企業基金投資專戶	475,057	1.14	-	-	-	-	-	-	-
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	295,200	0.71	-	-	-	-	-	-	-
黃敏聰	262,005	0.63	-	-	-	-	-	-	-

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

113 年 12 月 31 日 單位:千股

轉投資事業 (註 1)	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
M31 Technology USA, INC.	1,000	100%	-	-	1,000	100%
M31 Technologies India Private Limited	50	100%	-	-	50	100%
Sirius Venture Ltd.	585	100%	-	-	585	100%
元星智財(上海)信息科技有限公司	(註 2)	100%	-	-	(註 2)	100%

註 1:係公司採用權益法之投資。

註 2:為本公司透過 Sirius Venture Ltd.間接轉投資 100%之公司，係屬有限公司並無發行股份。

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：千股；新臺幣千元

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (千 股)	金 額 (千 元)	股 數 (千 股)	金 額 (千 元)	股 本 來 源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
100 年 10 月	10	5,000	50,000	500	5,000	設立資本 5,000 千元	無	100/10/21 經授中字 第 10032666230 號
101 年 03 月	10	36,000	360,000	4,500	45,000	現金增資 40,000 千元	無	101/03/03 經授中字 第 10131720200 號
101 年 04 月	10	36,000	360,000	10,568	105,680	現金增資 60,680 千元	無	101/04/02 經授中字 第 10131836230 號
101 年 05 月	10	36,000	360,000	16,573	165,730	現金增資 60,050 千元	無	101/05/02 經授中字 第 10131951700 號
101 年 06 月	10	36,000	360,000	23,000	230,000	現金增資 64,270 千元	無	101/06/11 經授中字 第 10132110760 號
105 年 09 月	19.5	36,000	360,000	24,840	248,400	現金增資 18,400 千元	無	105/09/23 經授中字 第 10534343540 號
106 年 01 月	15~ 16.5	36,000	360,000	28,561	285,610	員工認股權憑證 37,210 千元	無	106/01/25 經授中字 第 10633046470 號
106 年 06 月	15~ 16.5	36,000	360,000	28,640	286,400	員工認股權憑證 790 千元	無	106/06/08 經授中字 第 10633318180 號
108 年 02 月	198~ 269	50,000	500,000	31,318	313,180	現金增資 26,780 千元	無	108/02/12 經授中字 第 10833086780 號
110 年 10 月	100	50,000	500,000	31,606	316,060	限制員工權利新股 增資 2,880 千元	無	110/10/06 經授中字 第 11033623470 號
111 年 06 月	100	50,000	500,000	31,603	316,030	限制員工權利新股 減資 30 千元	無	111/06/06 經授中字 第 11133331760 號
111 年 07 月	100	50,000	500,000	31,713	317,130	限制員工權利新股 增資 1,100 千元	無	111/07/08 經授中字 第 11133419990 號
111 年 08 月	100	50,000	500,000	31,710	317,100	限制員工權利新股 減資 30 千元	無	111/08/16 經授中字 第 11133505070 號
111 年 11 月	100	50,000	500,000	31,708	317,080	限制員工權利新股 減資 20 千元	無	111/11/14 經授中字 第 11133702140 號
112 年 03 月	100	50,000	500,000	31,698	316,980	限制員工權利新股 減資 100 千元	無	112/03/09 經授中字 第 11233130690 號
112 年 07 月	10	50,000	500,000	34,867.8	348,678	盈餘轉增資發行新股 增資 31,698 千元	無	112/07/26 經授中字 第 11233454660 號
112 年 08 月	100	50,000	500,000	34,865.8	348,658	限制員工權利新股 減資 20 千元	無	112/08/23 經授中字 第 11233496300 號
113 年 03 月	100	50,000	500,000	34,847.8	348,478	限制員工權利新股 減資 180 千元	無	113/03/15 經授商字 第 11330441630 號
113 年 05 月	100	50,000	500,000	34,841.8	348,418	限制員工權利新股 減資 60 千元	無	113/05/21 經授商字 第 11330577640 號
113 年 07 月	10	50,000	500,000	41,810.16	418,101.6	盈餘轉增資發行新股 增資 69,683.6 千元	無	113/07/12 經授商字 第 11330689600 號
113 年 08 月	100	50,000	500,000	41,805.16	418,051.6	限制員工權利新股 減資 50 千元	無	113/08/20 經授商字 第 11330761650 號
113 年 11 月	100	50,000	500,000	41,802.16	418,021.6	限制員工權利新股 減資 30 千元	無	113/11/19 經授商字 第 11330947800 號
114 年 03 月	100	50,000	500,000	41,799.66	417,996.6	限制員工權利新股 減資 25 千元	無	114/03/14 經授商字 第 11430381620 號

2. 股份種類

114 年 3 月 29 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	41,799,660	8,200,340	50,000,000	上櫃公司股票

3. 若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 29 日 單位：股；%

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
陳慧玲		8,928,647	21.36
瑞駿投資股份有限公司		2,179,384	5.21
林振安		1,960,242	4.69
花旗託管挪威中央銀行投資專戶		1,958,806	4.69
林怡辰		1,766,495	4.23
張金昌		964,000	2.31
台新人壽		580,000	1.39
匯豐託管馬修亞洲小型企業基金投資專戶		475,057	1.14
渣打託管瑞穗證券股份有限公司		295,200	0.71
黃敏聰		262,005	0.63

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司考量目前產業發展處於成長階段，股利分派之政策，基於未來資金需求及長期財務規劃，授權董事會擬具分派議案，依據當年度之可分配盈餘中提撥不低於2%分配股東紅利，無其它特殊情況考量下，以不超過當年度稅後盈餘百分之80%為分派原則，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得低於股利總額10%。

2. 執行狀況：本公司114年2月25日董事會決議通過，配發股東現金股利每股新臺幣2元，依相關規定辦理。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、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

依本公司之章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞與提撥不高於獲利百分之一點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

- 2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司於114年2月25日通過配發之113年度應付董事及員工現金酬勞係依當年度獲利狀況按一定比率估列入帳，若估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。
- 3.董事會通過之擬議配發員工及董監事酬勞等資訊
- (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：
本公司經114年2月25日董事會決議配發113年度員工酬勞計新臺幣1,850千元，董事酬勞計新臺幣1,850千元，與113年度費用估列金額相同，無差異情形。
- (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：不適用。
- 4.前(一一二)年度員工及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

單位：新臺幣元

	董事會決議(113年2月27日)	實際發放數
董事酬勞	5,600,000	5,600,000
員工酬勞	6,300,000	6,300,000
合計	11,900,000	11,900,000

註：上述員工酬勞已於民國112年度費用化，其帳列金額與董事會決議並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)尚未屆期之員工認股權憑證：無。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)限制員工權利新股辦理情形

113 年 3 月 31 日

限制員工權利新股種類	110 年發行限制員工權利新股 第 1 次限制員工權利新股										
申報生效日期	110/8/17										
發行日期	110/9/23	111/6/28									
已發行限制員工權利新股股數	288,000 股	110,000 股									
發行價格	100 元/股										
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.83%	0.32%									
員工限制權利新股之既得條件	(1)員工任職屆滿下述時程，且於既得期間該年度績效表現皆達標準： <table border="1"> <thead> <tr> <th>既得期間</th><th>既得股份比例</th><th>績效表現</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自給與日起屆滿二年</td><td>50%</td><td>既得期間年度考績為 G(含)以上</td></tr> <tr> <td>自給與日起屆滿三年</td><td>50%</td><td>既得期間年度考績為 G(含)以上</td></tr> </tbody> </table> (2)個人績效目標達成度所設定之標準由本公司與個別員工約定之。		既得期間	既得股份比例	績效表現	自給與日起屆滿二年	50%	既得期間年度考績為 G(含)以上	自給與日起屆滿三年	50%	既得期間年度考績為 G(含)以上
既得期間	既得股份比例	績效表現									
自給與日起屆滿二年	50%	既得期間年度考績為 G(含)以上									
自給與日起屆滿三年	50%	既得期間年度考績為 G(含)以上									
員工限制權利新股之受限制權利	(1)因尚未達成既得條件，員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。 (2)尚未達成既得條件之限制員工權利新股，仍可參與配股與配息；惟不得享有現金增資認股之權利。 (3)限制員工權利新股發行後，應立即交付信託且於既得條件未達成前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。										
限制員工權利新股之保管情形	限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不侷限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除與終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。										
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	員工經獲配限制員工權利新股後，如有未達成既得條件者，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，得以發行價格買回（包含其股票股利及其相關權益）並辦理註銷。										
已收回或收買限制員工權利新股股數	36,000 股	20,000 股									
已解除限制權利新股之股數	252,000 股	47,000 股									
未解除限制權利新股之股數	0 股	43,000 股									
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.00%	0.10%									
對股東權益影響	經整體評估，本公司未解除限制權利新股之股數不高，每年費用金額對股東權益無重大影響。										

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大員工之姓名及取得情形

114年3月31日 單位：千股;新臺幣元;%

	職稱	姓名	取得 限制 員工 權利 新股 數量	已解除限制權利				未解除限制權利			
				已解除 限制之 股數	發行 價格	發行 金額 (千元)	已解除限 制之股數 占已發行 股份總比 率%	未解 除限 制之 股數	發行 價格	發行 金額 (千元)	未解除限 制之股數 占已發行 股份總比 率%
經 理 人	基礎智財開發 副總經理	連南鈞	36	36	100	3,600	0.09	-	-	-	-
	應用智財開發 副總經理	洪誌謙									
	業務 副總經理	葛光華									
	經營效能中心 副總經理暨 公司治理主管	劉維寧									
	應用智財開發 協理	黃鼎鈞									
	智財流程開發 協理	黃昱源 (註)									
員 工	員工	員工 B	141	126.5	100	12,650	0.30	14.5	100	1,450	0.03
	員工	員工 C									
	員工	員工 D									
	員工	員工 E									
	員工	員工 F									
	員工	員工 G									
	員工	員工 H									
	員工	員工 I									
	員工	員工 J									
	員工	員工 K									
	員工	員工 L									
	員工	員工 M									
	員工	員工 N									
	員工	員工 O									
	員工	員工 P									
	員工	員工 Q									
	員工	員工 R									
	員工	員工 S									
	員工	員工 T									
	員工	員工 U									
	員工	員工 V									
	員工	員工 W									

註：黃昱源協理於 113 年 11 月 06 日新任；員工已解除限制員工權利新股數量含 22 千股為離職收回。

七、 併購辦理情形或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、 資金運用計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務主要內容

CC01030	電器及視聽電子產品製造業
CC01060	有線通信機械器材製造業
CC01070	無線通信機械器材製造業
CC01080	電子零組件製造業
CC01090	電池製造業
CC01110	電腦及其週邊設備製造業
CC01120	資料儲存媒體製造及複製業
CC01990	其他電機及電子機械器材製造業
F118010	資訊軟體批發業
F218010	資訊軟體零售業
F219010	電子材料零售業
F601010	智慧財產權業
I301010	資訊軟體服務業
I301020	資料處理服務業
I301030	電子資訊供應服務業
I199990	其他顧問服務業
IZ99990	其他工商服務業
CZ99990	未分類其他工業製品製造業
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：新臺幣千元

年度 主要產品	112 年度		113 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
技術服務收入	1,346,625	83.52%	1,241,408	83.83%
權利金收入	265,712	16.48%	239,495	16.17%
合計	1,612,337	100.00%	1,480,903	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目

主要產品	主要功能	主要用途
基礎元件 IP (Foundation IP)	主要的服務對象為晶圓代工廠及 IC 設計公司，依據不同的晶圓製程，都有相對應的產品方案。產品類別中包含：Standard Cell Library(標準元件庫)、Memory Compilers(記憶體編譯器)及 I/O 標準資料庫，提供低功耗、高密度的記憶體編譯器及最佳模組化之元件庫 IP 之設計開發及授權。 此外也提供 IP 客製化服務，依照客戶規格需求量身打造低功耗或高速 IP 以符合客戶系統設計需求，提升競爭力。	目前開發完成 IP，應用範圍包括： ●在 HV 工藝：面板驅動 IC ●在 BCD 工藝：電源管理 IC ●在 eFlash 工藝：微控制器 IC、智慧卡 IC、物聯網 IC ●在邏輯工藝：涵蓋範圍從消費性電子、穿戴式裝置、行動裝置、儲存裝置、汽車電子、人工智慧、物聯網等領域及高效能運算應用的相關產品
高速介面 IP (High Speed Interface IP)	主要的服務對象為 IC 設計公司，產品類別中包含： USB：eUSB2、USB 1.1/2.0/3.2/4.0 Gen1/3.2 Gen2/4 Gen3x2、USB BCK PCIe：PCI Express 2.1 /3.1/4.0/5.0 SerDes：SerDes 10G/5G MIPI：M-PHY、C-PHY、D-PHY 及 C/D-PHY Combo DDR：LPDDR 4/4X、ONFI I/O、ONFI PHY DisplayPort：1.4/2.1 等介面規格多種高速之接口 IP 之設計開發及授權。	
類比 IP (Analog IP)	主要的服務對象為 IC 設計公司，產品類別中包含： PLL、ADC、Temperature Sensor、VDT、POR 等多種類比 IP 之設計開發及授權。	
IP 整合服務	主要服務對象為 IC 設計公司，提供 IP 實作、IC 實作與 IP 整合三方面的技術服務，實現晶片內(on-chip)處理器 IP 核心實作的最佳化，為設計者減少自行整合時間，進而加速產品上市時間。	

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1) 3nm Standard Cell Library：持續發展先進製程標準元件庫的開發，滿足市場對於低電壓、面積、速度需求上的多端選擇。
- (2) 3nm Memory Compiler：持續發展先進製程記憶體編譯器的開發，以因應高效能運算IC的需求。
- (3) 3nm GPIO：持續發展先進製程通用輸入輸出接口的開發，滿足市場對於低功耗、尺寸、性能等需求上的產品競爭力。
- (4) ONFI(I/O+ PHY) Total Solution：緊跟晶圓廠製程腳步，投入7nm以下先進製程ONFI I/O研發，並構建完整的I/O + PHY解決方案。
- (5) eUSB2、USB 4.0、PCIe 5.0、MIPI M PHY、MIPI C/D-PHY Combo TX/RX、LPDDR 5/5X：提供最新一代的高速介面傳輸規格，持續開發7奈米以下先進製程高速介面矽智財，並朝2/3奈米最新先進製程推進。
- (6) PCIe 6.0 for D2D SerDes：持續開發7奈米以下先進製程，提供高速數據傳輸標準，以實現高效設備互聯技術。
- (7) UFS Controller：首次開發UFS系統的核心元件，負責高效管理主機與存儲設備之間的數據通信。
- (8) Automotive IP platform：考量安全性與可靠性，打造完整的車用電子IP解決方案，並結合測試驗證與功能安全輔導的認證平台，協助晶片設計業者加速產品開發時程，縮短上市時間，搶占車用電子市場先機。

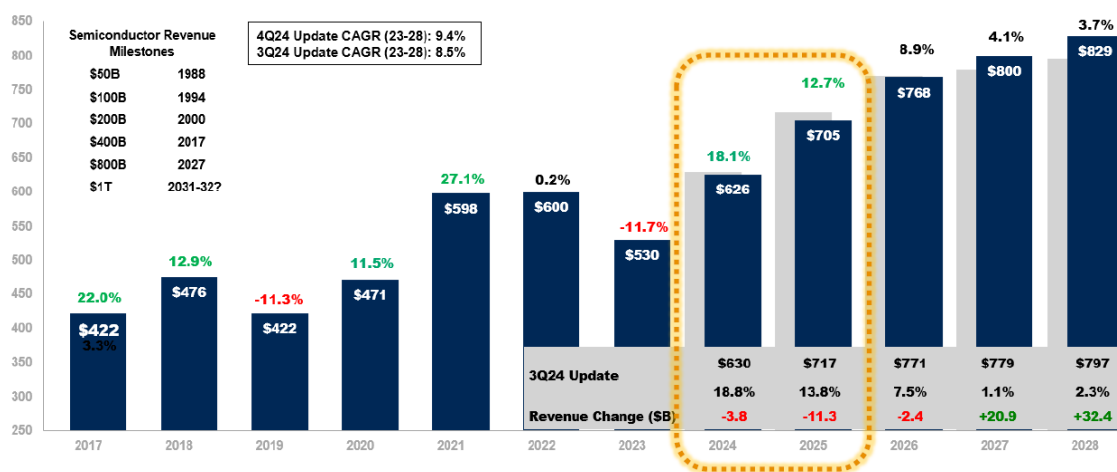
(二)產業概況

1.產業之現況與發展

積體電路(IC)是電子產品的重要零組件，其升級發展主要受到晶圓製造技術的推動。目前，通信、計算、汽車晶片領域的主要製造商都積極採用最先進的製程技術，以提高市場競爭力。在通信領域，旗艦手機處理器已經從3奈米進入2奈米製程，而計算類晶片也已採用最先進3奈米以下製程生產，保有競爭力。而在汽車晶片的領域，指標性新能源車廠採用4奈米以下製程已經成為趨勢。製程往先進節點發展已成為主要廠商市場競爭的關鍵實力，推動更快的運算速度、更低的功耗，並縮小晶片面積，以滿足大規模數據與圖像處理對算力的需求，在追求晶片微縮的同時，確保運作效率與性能最佳化。

而為了滿足電子產品高性能和多功能的需求，半導體IC設計業者與製造商正全力開發多核技術的新型複雜IC設計。然而，這種複雜設計的整合，會延長整個半導體產品開發時程和增加成本風險，而半導體IP正

可以彌合設計複雜性和量產之間 time-to-market 的差距，使得半導體 IP 授權逐漸獲得電子業市場的高度採用。隨著未來 IC 設計越來越複雜，研發費用也越來越高，半導體 IP 授權的市場需求也將持續擴大。



全球半導體市場估值 資料來源：Gartner

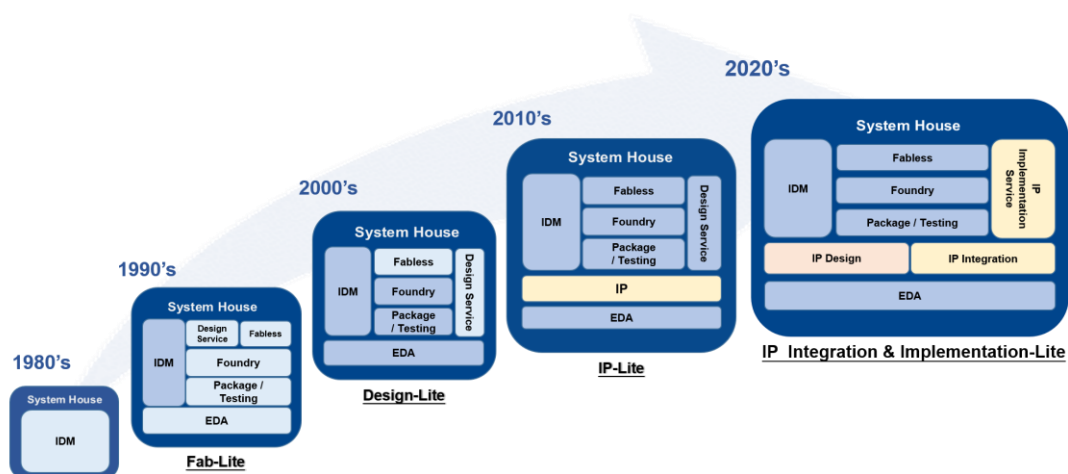
根據研調機構 Gartner 最新報告指出，2025 年全球半導體市場預估值，總規模將攀至 7,050 億美元，年增 12.7%；根據工研院產科所預估，2025 年台灣半導體產值將突破新台幣 6 兆元，年增 16.2%。在終端市場需求回溫，及 AI 晶片需求強勁推升下，成為推動半導體產業成長的關鍵引擎。而全球半導體 IP 市場也呈現持續強勁成長的趨勢，根據 IPnest 研究數據，2025 年全球半導體 IP 市場規模超預計超過 100 億美元，年均複合成長率(CAGR)達 16.7%。

隨著製程技術的不斷微縮、晶片設計的日益複雜化，以及介面整合的快速演進，円星科技持續深耕前瞻研發，緊跟最新先進製程技術的發展趨勢。我們致力於提供更具多元化與差異化的 IP 解決方案與整合服務，以滿足各種應用場景的設計需求，進一步提升円星科技 IP 產品在各大晶片設計平台的滲透率，推動產業生態系的良性循環，並為公司創造中長期穩健的成長動能。

2. 產業上、中、下游之關聯性

在 2010 年代，矽智財 (IP) 產業的出現，帶動全球半導體產業第三次產業變革，由於 IC 設計功能整合的複雜性，第三方 IP 授權使 IC 設計人員能夠專注於核心優勢領域，有效地降低了 IC 設計公司的營運成本，進而邁入“IP-Lite”的模式，從此 IC 產業結構邁向高度專業分工，M31 也於 2011 年成立。進入 2020 年代，隨著晶片設計的複雜度不斷提升，IP 也需更細緻的專業技術與服務的分工，一家專業的矽智財(IP)公司除了提

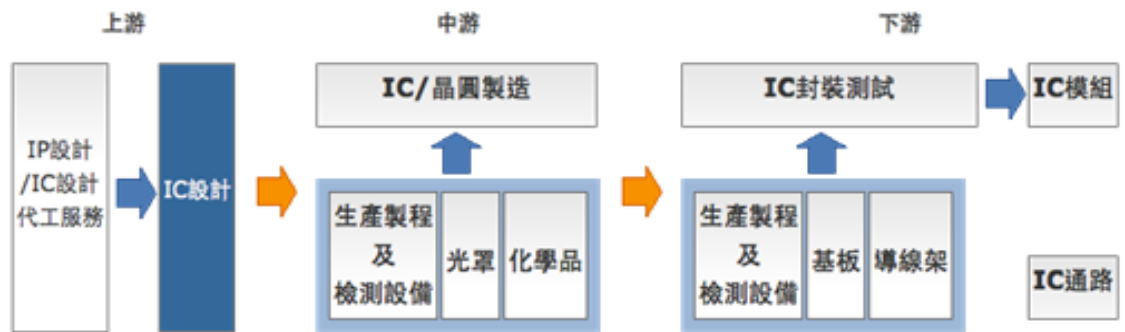
供各式經製程驗證的 IP 類別，更需要提供設計執行與整合的服務，確保 IC 設計業者能夠完成更佳的产品設計、更簡易的可重複使用設計以及更快的產品上市週期，使得 IC 設計團隊的管理變得更有彈性，也讓組織得以靈活因應市場環境變化。



半導體產業鏈演進 資料來源：M31

M31 為半導體 IP 設計公司，位於半導體產業鏈最上游。因 IC 設計廠商大幅整合許多功能在單一顆 IC(SoC)產品中，勢必利用已驗證過的 IP，整合到 SoC 裡面，以有效縮短產品開發週期並降低成本，因而產生專門從事 IP 設計之公司。中游產業為晶圓代工製造，IC 設計公司在產品設計完成後，委由晶圓代工廠製作成晶圓，然而晶圓代工廠為吸引 IC 設計公司投片生產，需不斷精進及優化其製程技術，因此晶圓代工廠亦透過 IP 設計公司提供 IC 設計需要之 IP，協助其客戶順利進入產品設計及生產。下游產業則為 IC 封裝測試，晶圓經由前段測試，再轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠進行後段測試，測試後之 IC 成品則經由銷售管道，提供系統廠商裝配生產成系統產品。IC 設計製造產業有別於 IDM 大廠從設計、製造、封裝、測試垂直整合之架構，而是在每一生產環節皆有個別廠商投入且各有所專，形成一水平分工體系。台灣半導體產業在晶圓代工躍居全球第一，而 IC 設計業僅次於美國，全球排名第二，成為全球 IC 產業最重要的供應鏈。

茲將 IC 產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



半導體產業鏈簡介 資料來源：證券櫃檯買賣中心

3. 產品之各種發展趨勢

近年全球半導體產業呈現出三大技術趨勢：一是半導體產業鏈分工體制完整，無晶圓廠 IC 設計公司顯著增加，系統應用廠商、雲端服務供應商等公司也相繼進入晶片設計領域，所需的 IP 數量明顯增多；二是在後摩爾定律的時代，使得產業發展由單一微縮的方式，轉變為迎接多元創新的挑戰，異質整合和三維架構將扮演關鍵要角；三是資料呈指數級增長，硬體創新速度需要跟上軟體發展的步伐才能提供必要的算力加速，而隨著製程技術不斷演進，IC 功能快速複雜化的壓力下，IC 設計公司所需要的 IP 數量會越來越多。與公司 IP 產品關聯性較大的重要市場應用領域如下：

(1) 人工智慧(Artificial Intelligence)

AI 大致上分為雲（指基礎設施）、網（技術層面及中介軟體）及端（應用領域）三大面向，涵蓋從技術層面的晶片、高速運算平台、演算法、深度學習、語音辨識、大數據分析，到應用層面的金融科技、智慧製造、智慧醫療、智慧交通等。全球市場處於一個重大技術轉型蛻變的階段，人工智慧、機器學習和自動化與日常生活的各個層面息息相關，科技的演進將仰賴大數據收集、管理、分析和傳遞的能力。5G 無線傳輸便是能做到即時管理及處理資料的重要推力，而 5G、光纖網路和攝像機的普及，勢必帶動 AI 應用遍地開花，尤其在邊緣運算。M31 高速介面 IP，包括 PCIe、USB、MIPI、SerDes 等，負責大量資料快速傳輸的功能。高速記憶體(High Speed SRAM)、高效能的標準元件庫(High Performance Library)，提供 AI 高速運算引擎所需的基礎元件。

(2) 車用電子(Automotive Electronics)

隨著 5G 的成熟以及基礎設施快速的佈建，將加速了車聯網、自動駕駛、先進駕駛輔助系統及智慧運輸系統的蓬勃發展，進而創造出龐大

商機。根據 S&P Global Mobility 最新報告預估，2025 年全球電動車銷售量將增長 30%，達 1,510 萬台，市佔率將從 2024 年的 13.2% 提升至 16.7%，車用半導體市場成長率持續超越整體半導體產業，主要可歸功於 IC 供給改善帶動汽車量銷售回溫，以及電動車滲透率大幅上升。在接下來的二十年中，汽車大廠指出汽車半導體矽含量每年都增加 15%，隨著技術的不斷進步與創新，汽車電子產品預計將占汽車總成本的 50% 左右。車用電子的快速成長已是毫無疑問的趨勢，據研調機構顧能（Gartner）預估，2022 年至 2027 年車用半導體產值年均複合成長率將達 12.7%，2027 年車用半導體將超越工業及消費性市場，躍居第 3 大半導體應用市場，僅次於通訊及資料中心市場。

不同於一般消費性電子，車用電子必須考量極高度安全性與可靠度，M31 車用 IP 產品，包括 MIPI M PHY、MIPI D PHY、MIPI CD Combo PHY、PCIe PHY、USB PHY、Memory Compiler 和 GPIO 已取得 ISO 26262 車用安全認證，並相繼獲得歐美中日韓等車用電子大廠採用。同時 M31 更佈局全球車用廠商及不同的車電應用，譬如車載娛樂系統、車用網絡、安全系統、電源系統...等，進而擴大滲透率與市場占有率。在車用 IP 方面，儘管車用產品認證期長、進入門檻高，円星科技已成功打入車用電子供應鏈，並獲得全球車用電子晶片大廠與全球新能源指標車廠採用，將以此良好優勢基礎，持續投入車用產品的開發與驗證。

(3) 物聯網 (Internet of Things)

物聯網 IoT (Internet of Things) 讓加入晶片的裝置「溝通」而產生連結，由於 NB-IoT、5G 網路的規模覆蓋，架構出高速、低延遲的網路空間，讓萬物相連的世界得以實現，使得下游場景應用快速普及。再加上疫情促進了諸多非接觸應用場景的快速發展，在疫情防控常態化下，物聯網將在更多場景中發揮重要作用；智慧家居、個人可穿戴等消費市場，以及車聯網、智慧城市、工業互聯網等企業市場，正成為推動全球物聯網市場發展的核心推動力。物聯網基本上涵蓋了 MCU (ALU + RAM + eFlash)、無線傳輸介面(Wi-Fi、Bluetooth)和傳感器 (MEMS、sensor)，其中藍牙連接的家庭和個人可穿戴領域保持快速增長，對網速與容量有更高的要求，推動未來物聯網低功耗連接的發展態勢。

物聯網設備需要感測訊息連接到互聯網，分析、管理和存儲數據，因此將需要許多 IC 和零組件來滿足特定的要求和嚴格的規範。基本上，低功耗、小尺寸和成本效益是物聯網設備的必要規格。M31 低功耗解決

方案，包括綠能記憶體、低操作電壓記憶體、低功耗標準元件庫、低功耗 I/O 標準單元庫、超低功耗小數分頻 PLL (ULFPLL) 和低功耗介面 IP (如 USB4、USB 3.2、USB 2.0 和 USB 1.1)。

- M31 綠能記憶體提供低功耗模式，包括待機、中度休眠、深度休眠和電源關閉。
- 低操作電壓記憶體支援低電壓操作，以直接減少漏電和動態功耗。低功耗標準元件庫，更提供低功耗 SoC 所需的基礎邏輯閘。
- 超低功耗小數分頻 PLL (ULFPLL) 可以在非常低的電壓下運行來節電，並為 SoC 提供了可靠的時鐘源。
- 低功耗 USB4、USB 3.2、USB 2.0 和 USB 1.1 IP 針對 IoT 應用進行了優化，可以節省 30% 以上的操作電流和 70% 的待機電流。
- M31 各種低功耗、小面積的 IP 設計為未來萬物互聯的時代，提供客戶高競爭力的完整產品選擇。而 M31 高速介面 IP 與類比 IP，搭配低功耗基礎元件 IP 資料庫和可編輯更高容量的記憶體編譯器，亦使解決方案更加完整。

(4)數位存儲(Digital Storage)

數位存儲設備用於圖像、視頻和文件的數據交換和存儲。由於手持式和可攜式設備等消費型電子產品與企業級伺服器運算規模不斷擴大，全球市場對儲存晶片持續有強勁需求。為了傳輸大數據並連接到各種設備，並且不斷提升速度，需要具有不同規格的介面。無論 USB、SSD、SD 卡、eMMC 和 UFS，M31 開發了一系列經過矽驗證的 IP 解決方案，以提供廣泛的儲存應用 IC 所需。這些 IP 解決方案具有小面積、高速傳輸、低功耗等優勢，並涵蓋主要晶圓廠各製程節點，以滿足最佳性價比市場要求。

M31 下一代資料儲存市場的商機，在於儲存速度與傳輸規格的不斷升級，例如 PCIe 介面由 Gen2、Gen3、Gen4 到 Gen5，USB 由 1.1、2.0、3.2 到 4.0。PCIe 和 USB 不斷往更高速度化前進，介面標準改版之緊湊，可看出未來運算裝置對介面頻寬的迫切需求，包括資料儲存裝置。

近年來固態硬碟 (SSD) 正在取代傳統機械硬碟 (HDD) 成為主流的存儲媒介，SSD 的存取速度更快、容量更大，體積小巧還可以降低系統成本，並在人工智慧、邊緣運算、雲計算等應用技術躍進的催化下，SSD 發展迎全新的高算力時代。M31 也提供製程節點由 55 奈米至 3 奈米全面性的 ONFI 矽智財解決方案，滿足市場對於高性能、高可靠性及低成本資料儲存晶片的設計需求。

(5) 電源管理晶片

電源管理 IC 的主要功用為控制電量流量及流向，以配合主系統需要。在多個電源(例如外部直流電源、電池、USB 電源等)選取、分配電力給主系統各部份使用，例如提供多個不同電壓的電源，並負責為內部電池充電。因為使用的系統多以電池為電源，其多使用高轉換效率的設計，以減少功率損耗。類比 IC 根據功能不同可以分為三大類：電源管理 IC(PMIC、LDO、DC/DC)、信號鏈 IC(Comparator、Amplifier) 和數位模擬轉換 IC(ADC/DAC)。電源管理晶片在全球電子裝置與電力系統的發展下，總體需求相對良好，且因功能多樣化，廣泛應用於消費電子、通訊、運算、工控、汽車等領域，隨著人工智慧 (AI) 技術的快速發展，對高效能運算的需求日益增加，導致系統功耗顯著提升，為有效管理和供應電力，電源管理晶片 (PMIC) 的需求和重要性也隨之提高。根據 TrendForce 資料顯示，隨著 AI 平台的持續演進和算力的提升，相關供電所需的 PMIC 用量預計將呈倍數增長，有望成為晶圓代工成熟製程新的產能消耗與成長動能。PMIC 晶圓生產一般採用 BCD

(Bipolar-CMOS-DMOS) 製程。BCD 技術趨勢是電壓能力、功率電晶體的開關速度，以及用於需要高電壓設備的邏輯 CMOS 的高度集成。

BCD 技術可在同一過程中提供低壓邏輯 CMOS 電晶體、高壓 CMOS 電晶體、雙極型電晶體、電阻器、電容器、二極管和功率 LDMOS (橫向雙擴散 MOS) 電晶體。通常，BCD 工藝具有寄生雙極電晶體，它們能夠設計類似 Banggap Reference 的類比電路。DMOS 用作主電源開關，因此導通電阻對於減小功耗和芯片尺寸非常重要。

M31 為台積電、Global Foundry 等代工大廠的 BCD 製程技術提供了全面的基礎元件 IP 解決方案。工藝節點範圍從 55nm 到 180nm，並使客戶能夠在高性能產品為標準的成本導向之市場中競爭。

(6) 顯示器驅動晶片

驅動 IC 用於操作各式的顯示面板，功能為接收來自處理器的顯示數據，然後將其轉換為類比電壓以操作顯示面板。由於智慧手機、電視和其他電子設備對 LCD、OLED 面板的需求不斷增長，預計顯示器驅動 IC 市場也將持續成長。主要的增長動力包括更高的解析度，更快速的資料傳輸和增加的平均售價。顯示器驅動 IC 晶圓生產一般採用高壓 (High Voltage) 製程，無論應用在行動顯示器、大尺寸面板、電子紙顯示螢幕驅動器、觸控驅動器等產品。

M31 提供高壓製程基礎元件 IP，包含 Standard Cell、GPIO 和 SRAM Compiler 等的全面 IP 解決方案，提供高質量的面板驅動顯示圖像的基礎元件，並減少電視、智慧手機、平板電腦、智能手錶和其他便攜式電子產品上產品設計的功耗。合作的晶圓代工廠包括台積電、Global Foundry、合肥晶合、力積電等，工藝節點範圍從 28nm 到 150nm。M31 除了持續開發晶圓代工廠先進高壓製程基礎元件外，更將設計之產品授權全球驅動器 IC 設計公司使用。

4. 競爭情形

由於未來對於矽智財的需求與日俱增，IP 產業在經過一輪國際併購案後，全球 IP 產業更為集中，目前與丹星科技的競爭同業主要為歐美企業(如 Synopsys、Arm Artisan 和 Cadence)。

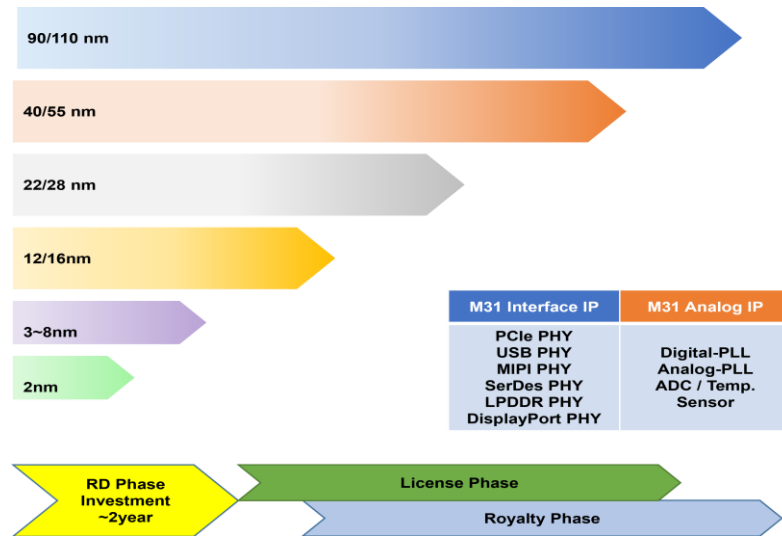
M31 所研發的基礎元件 IP 及高速介面 IP，不論是以營收指標亦或市場影響力，M31 目前已是亞洲最佳(以基礎元件 IP 及高速介面 IP 類別)、最具影響力的 IP 供應商。面對未來的競爭，M31 除了具有極佳之地理優勢(鄰近絕大多數晶圓代工廠)及高素質人力外，M31 在過去幾年累積了對技術的高度掌握能力，無論是晶圓廠製程技術規格(已累積超過 17 家晶圓廠客戶案例經驗)或是 IC 設計客戶(累積超過 400 家)電路設計規格，M31 所累積的研發能力以及客戶的信任，正是面對未來競爭最大的支持基礎。近幾年更創造了 IP 業界嶄新的服務模式，藉由 IP 整合提供客戶更多元的加值服務，並以成為客戶的最佳技術夥伴為目標，在高度競爭的半導體 IP 行業中與客戶共同創造雙贏的未來。

為提升整體競爭力，丹星科技致力於將產品規格不斷優化、產品與服務品質的區隔化，擴大產品線以及服務內容，導入 AI 工具使資源有效利用，並積極提升公司國際品牌形象，以因應所面對的國際大廠的競爭與挑戰。

(三) 技術及研發概況

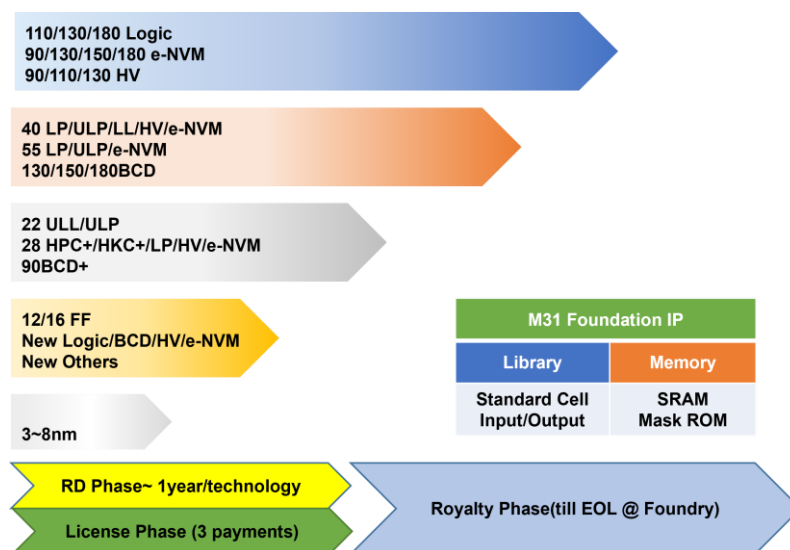
1. 所營業務之技術層次及研究發展

Interface IP 是具有特定功能的 IP 模塊。M31 專注於高速傳輸接口 IP 以及類比 IP，因 IP 內部具有複雜的類比電路，因此必須在晶圓廠製程節點上進行設計驗證，一個節點世代大約需要 2 年的時間。授權金階段的節點包括 2nm 至 180nm；權利金階段的節點包括 12nm 到 180nm。



Foundation IP 包括 Standard Cell Library、IO Library、Memory Compiler，為 IC 設計的基本元素，並與製程工藝技術緊密結合。我們與客戶簽訂合約後開始開發，研發階段和授權金階段幾乎是重疊的。完成之後，晶圓廠的客戶可以免費使用來進行設計，而 M31 可以從量產中獲得權利金。

目前 M31 由 Foundation IP 所貢獻的權利金收入主要來自於 22nm 至 180nm 技術，且已有客戶的 12/16nm 設計定案即將進入量產。此外，M31 將持續推出更多新工藝技術的 Foundation IP。



2.研究發展人員與其學經歷

單位：人

項目 \ 年度		113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
學 歷 分 佈	博士	9	9
	碩士	203	206
	學士	103	99
	大專	3	3
	高中(含)以下	1	1
合 計		319	318
平均服務年資(年)		3.55	3.75
平均工作年資(年)		10.67	10.97

3.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣千元

年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
研發費用	1,122,090	335,306

4.開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品	說明
107	- TSMC 12nm USB 3.1 Gen2 PHY IP - TSMC 12nm MIPI D-PHY IP - TSMC 12nm PCIe 2.0 PHY IP - 28HPC+ ONFI I/O library - 40HV STD cell library - 40LP STD cell library - 40LP ONFI I/O library - 90NVM Memory compiler - 90BCD STD cell library - 110Y STD cell library - 110HV GPIO library - 110 HV Memory compiler - 150MCU Memory compiler - 150S STD cell library	- TSMC 12nm USB 3.1 Gen2實體層 - TSMC 12nm MIPI D-PHY實體層 - TSMC 12nm PCIe 2.0實體層 - 28HPC+ ONFI I/O單元庫 - 40HV標準單元庫 - 40LP標準單元庫 - 40LP ONFI I/O單元庫 - 90NVM記憶體編譯器 - 90BCD標準單元庫 - 110Y標準單元庫 - 110HV 標準I/O單元庫 - 110HV 記憶體編譯器 - 150MCU記憶體編譯器 - 150S標準單元庫

年度	開發成功之技術或產品	說明
108	- 12nm PCIe 4.0/3.0 PHY IP - 16nm PCIe 4.0/3.0 PHY IP - 16nm D-PHY IP - 28nm USB 3.2 Gen1 PHY IP - 28FDSOI PCIe 3.0 - 28HPC+ PLL - 28nm/55nm LPDDR3 I/O - 14nm Memory compiler - 16FFC/28HPC+/40nm ONFI I/O library - 22ULL STD cell library - 22ULP/ULL eMMC I/O - 28HPC+ STD cell library - 28HPC+/40LP eMMC I/O - 28ESF3 Memory compiler - 28nm HKC+ Memory compiler - 28nm HV Memory compiler - 90BCD+ STD cell library - 150BCD STD cell library - 180nm Memory compiler	- 12nm PCIe 4.0/3.0實體層 - 16nm PCIe 4.0/3.0 實體層 - 16nm D-PHY實體層 - 28nm USB 3.2 Gen1實體層 - 28FDSOI PCIe 3.0實體層 - 28HPC+ 鎖相環 - 28nm/55nm 第三代資料率同步動態隨機存取記憶體IO - 14nm 記憶體編譯器 - 16FFC/28HPC+/40nm ONFI I/O 單元庫 - 22ULL 標準單元庫 - 22ULP/ULL多媒體記憶I/O - 28HPC+ 標準單元庫 - 28HPC+/40LP 多媒體記憶 I/O - 28ESF3 記憶體編譯器 - 28nm HKC+ 記憶體編譯器 - 28nm HV記憶體編譯器 - 90BCD+ 標準單元庫 - 150BCD 標準單元庫 - 180nm 記憶體編譯器
109	- TSMC 7nm eUSB2 PHY IP - TSMC 12nm PCIe 5.0 PHY IP - TSMC 12nm M PHY - TSMC 12nm C/D PHY Combo - TSMC 22nm PLL IP - TSMC 22nm ADC IP - TSMC 22nm STD Cell Library - TSMC 22nm Memory Compiler - HLMC 28nm STD Cell Library - HLMC 28nm Memory Compiler	- TSMC 7nm 嵌入式USB 2.0實體層 - TSMC 12nm PCIe 5.0實體層 - TSMC 12nm M PHY實體層 - TSMC 12nm C/D PHY實體層 - TSMC 22nm 鎖相環 - TSMC 22nm 類比數位轉換器 - TSMC 22nm 標準單元庫 - TSMC 22nm 記憶體編譯器 - HLMC 28nm 標準單元庫 - HLMC 28nm 記憶體編譯器

年度	開發成功之技術或產品	說明
110	- N4/N5 eUSB2 PHY - N6/N7 USB 3.2 Gen2 PHY - 12/16FFC PCIe 4.0 PHY - 12/16FFC PCIe 5.0 PHY - 12/16FFC MIPI CD-PHY TX - 12/16FFC MIPI CD-PHY RX - 12/16FFC PLL - 22nm USB 2.0/3.2 Gen1 PHY - 22nm PCIe 2.1/3.1 PHY - 22nm MIPI CD-PHY TX/RX - 14LPP PCIe 3.1 PHY - 12/16FFC ONFI 4.2/5.0 - 12/16FFC GPIO with Fail-Safe - 12/16FFC Cache Memory - 22ULL 6.5T/7T/9T STD Cell - 22ULL 10T Thick-gate STD Cell - 22ULL GL Memory Compiler - 22ULL/ULP GPIO Library - 28HV Memory Compiler - 40EF_ULP GPIO Library - 40EF_ULP 7T/8.5T STD Cell - 55BCD Memory Compiler - 55BCD 7T STD Cell - 55BCD GPIO Library - 90BCD Memory Compiler - 90BCD 7T/10T STD Cell - 90BCD GPIO Library - 28SLP-HV Memory Compiler - 28SLP-HV 9T STD Cell - 55EF Memory Compiler - 55EF 7T/9T STD Cell - 55EF GPIO Library - 22ULL Arm® Cortex®-M55 processor hardcore - 22ULL Arm® Ethos™-U55 processor hardcore	- N4/N5 嵌入式USB 2.0實體層 - N6/N7 USB 3.2 Gen2實體層 - 12/16 FFC PCIe 4.0實體層 - 12/16 FFC PCIe 5.0實體層 - 12/16 FFC MIPI CD-PHY TX實體層 - 12/16 FFC MIPI CD-PHY RX實體層 - 12/16FFC 鎖相環 - 22nm USB 2.0/3.2 Gen1 實體層 - 22nm PCIe 2.1/3.1實體層 - 22nm MIPI CD-PHY TX/RX 實體層 - 14LPP PCIe 3.1 PHY 實體層 - 12/16FFC ONFI 4.2/5.0 - 12/16FFC 標準I/O配置失效安全功能 - 12/16FFC快取記憶體 - 22ULL 6.5T/7T/9T 標準單元庫 - 22ULL 10T Thick-gate 標準單元庫 - 22ULL GL 記憶體編譯器 - 22ULL/ULP 標準I/O單元庫 - 28HV 記憶體編譯器 - 40EF_ULP 標準I/O單元庫 - 40EF_ULP 7T/8.5T 標準單元庫 - 55BCD 記憶體編譯器 - 55BCD 7T 標準單元庫 - 55BCD 標準I/O單元庫 - 90BCD 記憶體編譯器 - 90BCD 7T/10T 標準單元庫 - 90BCD 標準I/O單元庫 - 28SLP-HV記憶體編譯器 - 28SLP-HV 9T標準單元庫 - 55EF 記憶體編譯器 - 55EF 7T/9T 標準單元庫 - 55EF 標準I/O單元庫 - 22ULL Arm® Cortex®-M55 核心處理器 - 22ULL Arm® Ethos™-U55 核心處理器

年度	開發成功之技術或產品	說明
111	- 3nm eUSB2 PHY - 6nm/7nm All-digital PLL - 7nm PCIe 3.1 tiny PHY - 7nm 10G SerDes PHY - 7nm MIPI CD-PHY TX/RX - 12/16FFC USB4 PHY - 12/16FFC All-digital PLL - 12/16FFC D-PHY TX PHY - 14nm ADC - 22ULL/ULP ADC - 7nm High Speed SP SRAM - 6nm/7nm ONFI-v5.1 - 12nm multiple-2R2W SRAM - 12 nm Pseudo-TP (PTP) - 12nm High Speed SP SRAM - 12nm ONFI-v5.0 - 12nm LVDS IO - 12nm ONFI-PHY testchip implementation with high speed test-env - 22ULL L1 Cache/HS-TP/ HS-OP Memory Compiler - 22ULL SP/OP/ROM/PDP/TP Memory Compiler - 22ULL ONFI-v4.1 - 22ULL ONFI/ eMMC /GPIO - 22ULL Bandgap free multi voltage detector - 22ULL 6.5T/ 9T/ 10T platform - 28HPC I²C GPIO - 28HV SP/OP Memory Compiler - 28HPC+ ONFI-v4.1 - 28HPC+ ONFI 4.0 I/O、GPIO. - 28HV 9T platform - 40ULP SP/OP/ROM Memory Compiler	- 3nm 嵌入式 USB 2.0實體層 - 6nm/7nm 全數位鎖相迴路 - 7nm PCIe 3.1極小實體層 - 7nm 10G SerDes 實體層 - 7nm MIPI CD-PHY TX/RX實體層 - 12/16 FFC USB4 實體層 - 12/16FFC 全數位鎖迴路 - 12/16 FFC D-PHY TX 實體層 - 14nm 類比數位轉換器 - 22ULL/ULP 類比數位轉換器 - 7nm 高速 SP靜態隨機存取存儲器 - 6nm/7nm ONFI-V5.1 - 12nm 多重-2R2W靜態隨機存取存儲器 - 12nm 超高速 TP (PTP) 靜態隨機存取存儲器 - 12nm 高速 SP靜態隨機存取存儲器 - 12nm ONFI-v5.0 - 12nm 低電壓差分訊號I/O - 12nm ONFI-PHY 高速環境測試晶片實作 - 22ULL L1 Cache/HS-TP/ HS-OP記憶體編譯器 - 22ULL SP/OP/ROM/PDP/TP記憶體編譯器 - 22ULL ONFI-v4.1 - 22ULL ONFI/ eMMC /GPIO - 22ULL免帶差參考電壓探測器 - 22ULL 6.5T/ 9T/ 10T平台 - 28HPC I²C 標準I/O - 28HV SP/OP 記憶體編譯器 - 28HPC+ ONFI-v4.1 - 28HPC+ ONFI 4.0 I/O、標準I/O - 28HV 9T 平台 - 40ULP SP/OP/ROM 記憶體編譯器

年度	開發成功之技術或產品	說明
112	- 3LPe eUSB2 PHY - N3E eUSB2 PHY - 5nm USB4 PHY - 5nm MIPI CD-PHY TX/RX - 7nm DPLL - N3P ONFI-v6.0 - N5P ONFI-v5.2 - N7 GPIO - 28HV/SP Memory Compiler - 40nm SP/ 1PRF/ ROM/ Memory Compiler - 40nm 7T/ 9T/ 12T Standard Cell Library - 40HV/ 7T/ 9T Standard Cell Library - 65BCD/ SP/ 1PRF/ ROM Memory Compiler - 130BCD SP/DP/ROM Memory Compiler - 130BCD 7T/ 9T Standard Cell Library - 150BCD 9T/12T Standard Cell Library - 150BCD GPIO - 6nm USB 3.2 PHY+Controller Integration - 12nm USB 2.0 PHY+Controller Integration - 12nm MIPI CDPHY-RX PHY+Controller Integration - 12nm PCIe 4.0 PHY+Controller Integration - 22nm USB 2.0 PHY+Controller Integration	- 3LPe 嵌入式 USB 2.0實體層 - N3E 嵌入式 USB 2.0實體層 - 5nm USB4 實體層 - 5nm MIPI CD-PHY TX/RX實體層 - 7nm DPLL - N3P ONFI-v6.0 - N5P ONFI-v5.2 - N7 標準I/O - 28HV/SP記憶體編譯器 - 40nm/ SP/ 1PRF/ ROM記憶體編譯器 - 40nm 7T/ 9T/ 12T 標準單元庫 - 40HV 7T/9T 標準單元庫 - 65BCD SP/1PRF/ROM記憶體編譯器 - 130BCD SP/DP/ROM記憶體編譯器 - 130BCD 7T/9T標準單元庫 - 150BCD 9T/12T 標準單元庫 - 150BCD 標準IO - 6奈米USB 3.2 PHY+控制器子系統的整合 - 12奈米USB 2.0 PHY+控制器子系統的整合 - 12奈米MIPI CDPHY-RX PHY+控制器子系統的整合 - 12奈米PCIE 4.0 PHY+控制器子系統的整合 - 22奈米USB 2.0 PHY+控制器子系統的整合

年度	開發成功之技術或產品	說明
113	- N3P eUSB2 PHY - N3P DPLL - N3P ONFI PHY - N3P ONFI PHY+Controller Integration - 5nm MPHY Gear5 PHY - N6e DPTX V2.1 PHY - N6e USB4 PHY - N6e ONFI PHY - N6e ONFI PHY+Controller Integration - N6e SP/1PRF Memory Compiler - 7nm MPHY Gear4 PHY - 7nm MPHY+Controller Integration - N12e LPDDR4/4X PHY - N12e PCIe 4.0 PHY+Controller Integration - N12e 6T Standard Cell Library - N12e SP/1PRF/P2P/ROM Memory Compiler - N12e GPIO - 22ULL ONFI /GPIO / EMMC IO - 22ULL 6.5T/7T/9T/10T Standard Cell Library - 22ULL USB2.0+Controller Integration - 28HPC+ ONFI - 28HPC SP/1PRF Memory Compiler - 40ULP SP Memory Compiler - 40HV SP/1PRF/ROM Memory Compiler - 90HV SP Memory Compiler - 130BCDLG2-ATV125 GPIO - 150BCD/FPS 10T Standard Cell Library	- N3P嵌入式USB 2.0實體層 - N3P DPLL - N3P ONFI PHY - N3P ONFI PHY+控制器子系統的整合 - 5奈米MPHY Gear5 PHY - N6e DPTX V2.1 PHY - N6e USB4實體層 - N6e ONFI PHY - N6e ONFI PHY+控制器子系統的整合 - N6e SP/1PRF記憶體編譯器 - 7奈米MPHY Gear4 PHY - 7奈米MIPI PHY+控制器子系統的整合 - N12e LPDDR4/4X PHY - N12e PCIe 4.0 PHY+控制器子系統的整合 - N12e 6T標準單元庫 - N12e SP/1PRF/P2P/ROM記憶體編譯器 - N12e GPIO - 22ULL ONFI / GPIO/ EMMC IO - 22ULL 6.5T/7T/9T/10T標準單元庫 - 22ULL USB 2.0 PHY+控制器子系統的整合 - 28HPC+ ONFI - 28HPC SP/1PRF記憶體編譯器 - 40ULP SP記憶體編譯器 - 40HV SP/1PRF/ROM記憶體編譯器 - 90HV SP記憶體編譯器 - 130BCDLG2-ATV125 GPIO - 150BCD/FPS 10T標準單元庫

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 公司短期業務發展計畫

- (1) 以現有產品與行銷通路，持續拓展客戶群與客戶使用的普及性。
- (2) 持續擴展與晶圓代工廠的合作計畫，並運用晶圓代工廠夥伴的 IP 平台，加強和客戶之間的連結與推廣的力道。
- (3) 因應國際局勢與突發事件，如關稅保護、晶片法案、烏俄戰爭等，調整業務行銷策略。
- (4) 利用網路、社群軟體、專業報章雜誌等線上數位行銷渠道與媒體工具，結合線下的實體展會，配合新技術、新應用的發佈，以線上結合線下的虛實整合行銷增加公司知名度及專業度。
- (5) 積極參加晶圓代工廠或 IC 設計服務公司的技術論壇或實體展會，增加公司曝光度與接觸客戶群的機會。
- (6) 導入 AI 工具，藉由提升工作效率及減少重複性工作，優化資源配置，從而提升整體運營效能。

2. 公司長期業務發展計畫

- (1) 建立全球服務、行銷及研發據點，就近服務客戶提升經營效能與品質。
- (2) 建構完整的解決方案的 IP 平台，提供客戶多元的服務與完備的產品方案。
- (3) 積極發展高附加價值、高技術門檻的應用產品，開拓新藍海市場。
- (4) 提高在先進製程產品的銷售率，開發新的應用於高階、高單價的產品上，以掌握未來成長先機與動能。
- (5) 配合先進製程晶圓代工廠合作策略開發計畫，強化全球競爭力。
- (6) 提供獨特有差異化的矽智財解決方案與整合服務，擴展公司 IP 產品在各晶片設計平台的滲透率。

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：新臺幣千元；%

銷售地區 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		493,486	30.61	395,282	26.69
外銷	中國	561,913	34.85	641,237	43.30
	美國	210,236	13.04	315,844	21.33
	其他	346,702	21.50	128,540	8.68
外銷小計		1,118,851	69.39	1,085,621	73.31
合計		1,612,337	100.00	1,480,903	100.00

2. 市場占有率

根據市場調查機構 IPnest 最新報告統計，2023 年全球半導體設計 IP 市場營收規模達 70.4 億美元，若以 2021 年~2026 年的年均複合成長率 (CAGR) 16.7% 來估算，2024 年全球半導體設計 IP 市場營收規模約為 82.2 億美元，若以本公司 2024 年銷售額美金 46,104 千元來衡量其市占率，本公司 IP 市場占有率約為 0.56%。目前本公司於全球半導體 IP 市場之占有率甚小，但透過積極擴大與全球主要晶圓代工廠的開發合作，佈局先進製程的基礎 IP，並持續提供更具成本效益的客製化 IP 及各式高速介面 IP 新規格，提供客戶完整、獨特且高附加價值的 IP 解決方案，以加速公司營運成長動能。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場未來之供需狀況

矽智財市場隨著 SoC 的高度整合以及先進製程的需求逐漸成長，本公司所研發一系列的 IP 產品，主要應用涵蓋有人工智慧應用晶片、物聯網整合晶片、儲存裝置控制晶片、微控制器晶片、LCD 面板驅動晶片、OLED 面板驅動晶片、電源管理晶片、指紋辨識控制晶片、電池管理晶片以及各式車用晶片等。以本公司產品技術應用面來看未來市場的供需狀況，人工智慧(AI)、行動通訊、高效能運算(HPC)與車用電子產品近年來的快速成長，將持續為本公司的營收挹注成長動能。

(2) 市場未來之成長性

系統單晶片(SoC)隨著高度整合，單一顆晶片內功能越來越強，所需 IP blocks 數量越來越多，而成為 IC 技術發展的主流趨勢；另外委外設計之比重逐步增加、先進製程光罩與技術開發之成本越來越高，加上高複雜度、長設計週期等因素，使矽智財成為擔負重要角色的關鍵。在半導體產業分工將愈趨專業化，矽智財的市場利基，即為客戶減輕設計人員的負擔、降低設計失敗的風險、大幅縮短產品開發期，以及加快 Time-to-Market 的關鍵競爭優勢。各家市場研究報告均指出，IP 市場未來幾年將呈現高成長趨勢。

4. 競爭利基

(1) 堅強的研發團隊及卓越的完整技術服務

M31 擁有堅強的研發與服務團隊，具備矽智財、積體電路設計以及設計自動化領域等資深工作經驗之專業人才，同時擁有基礎元件 IP 及高速介面 IP 兩大產品線，客戶範疇涵蓋了晶圓廠及 IC 設計公司，藉由與全球

各大半導體廠緊密合作，積極投入各項先進製程的基礎元件矽智財的開發與驗證，並提供各類型驗證完成的 IP 產品供 IC 設計業者與設計服務業者選擇採用，以降低設計風險及成本。

除了協助客戶順利完成產品設計，還可提供客戶量產時的產品測試階段之延伸性技術服務，及輔助客戶進行產品認證等全方位的服務來滿足客戶需求。

(2) 獨特專利技術

IP 技術授權及服務係屬高科技知識密集之產業，M31 所擁有之獨特專利技術，可協助客戶在進行產品開發時，降低 IC 設計的風險、提升產品規格、節省測試成本、大幅增加客戶的競爭力，並使客戶產品在最短的時間內進入市場。

因此 M31 對於研發人員進行專業訓練以強化其設計開發能力，提供各項優渥福利措施以吸引及留住人才外，並適時注入新血、延攬優秀人才，以促進經驗傳承與提升技術層次，此為 IP 設計公司得以永續經營之重要因素。

(3) 與晶圓代工廠建立長期合作關係

晶圓代工廠業務發展的重要影響因素主要包括製程技術、品質良率、交貨速度及代工價格等，具有領先製程技術的晶圓代工廠更是競爭力之所在，也因此各大晶圓代工廠不斷的在製程技術上競爭，以吸引 IC 客戶下單投片。而在全球半導體產能大幅擴充之際，晶圓代工廠加大委外開發矽智財的力道，布建完整的矽智財資料庫已成為晶圓廠爭取國際大廠訂單的重要關鍵，也凸顯矽智財對半導體生態系的重要性。

營運合作模式係 M31 將其核心技術在晶圓代工廠完成設計與驗證，而晶圓代工廠運用 M31 之技術強化 IP 技術平台，提供 IC 設計客戶完整的技術資源。M31 與晶圓代工廠形成策略聯盟，發展出依存關係，可提高 M31 IP 產品在晶圓代工廠、IC 設計公司與 IC 產品間之滲透率，並成為業績之成長暨擴大市場占有率之重要影響因素。

円星科技已連續七年榮獲台積電「最佳矽智財夥伴」獎，持續往更先進的製程推進亦是研發實力的展現，並將以先進製程 IP 技術引領 AI、5G、高效能運算及車用領域發展，尤其對公司實體 IP 的產品而言，緊跟晶圓廠製程工藝技術的進展，更是競爭力和獲利能力的指標。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

(1.1) SoC 單晶片設計複雜化

因應電子產品外型短小輕薄、功能多樣化、效能高、耗電低、價格低廉等需求，IC 設計之困難度及複雜度也就大幅提升，也因此各式具差異化的創新 IP 解決方案之市場需求與日俱增，對公司帶來挑戰，同時也帶來更大機會。

(1.2) 堅強的研發團隊及卓越的完整技術服務

M31 堅強的研發與服務團隊，具備矽智財、積體電路設計以及設計自動化領域等資深工作經驗之專業人才，除協助客戶順利完成產品設計，並提供客戶量產時產品測試階段之延伸性技術服務，及輔助客戶進行產品認證等全方位的服務來滿足客戶需求。

(1.3) 地利之便與地理優勢

由於大多數半導體晶圓代工（一般製程與先進製程）及封測產能都集中在東亞，尤其是台灣、中國大陸、韓國與新加坡，IC 設計與銷售的半導體市場亦逐步向亞洲靠攏，從而使得位處亞洲半導體重鎮的 M31，相對於美國和歐洲競爭對手，更具競爭優勢。

(2) 不利因素及因應對策

(2.1) 產業前景看好，競爭者日增

IC 設計日趨複雜，使用第三方 IP 授權成為加速開發時程的解決方案，未來 IP 產業之競爭將更顯激烈。中國大陸近年來積極建立本土電子零組件供應鏈，其中半導體產業亦為其重點扶植項目，可預見將對台灣半導體業者及相關供應鏈產生競爭壓力。

因應對策

(2.1.1) 提升技術層次及開發高附加價值之設計技術，協助客戶提升產品效能及競爭力。

(2.1.2) 提供認證支持服務、量產測試之設計與優化、客製技術之討論評估與執行等更多元的加值服務，解決客戶的技術問題，獲取客戶之信任與肯定。

(2.1.3) 利用先進製程高端設計之競爭優勢，加強與全球客戶之合作，並與競爭者區隔，降低各種競爭所帶來之不利影響。

(2.1.4) 持續開發國際市場，提高全球市場占有率。

(2.2) 品牌知名度較低

由於成立時間與其他主要競爭對手相比較晚、公司營運規模較小、產品線較少，尚需積極開拓新產品線、建立品牌、提高知名度。

因應對策

(2.2.1) 不斷開發與現有產品關聯性高的新產品線，並針對既有產品線持續的擴張及延伸，推出各式 IP 產品組合，以增加市場推廣的產品搭配性，行銷靈活性，並提高市場占有率與產品滲透率。

(2.2.2) 利用網路、社群軟體、專業報章雜誌等數位行銷渠道與媒體工具，配合新技術、新應用的發佈，增加公司知名度及專業度，並積極參加晶圓代工廠或 IC 設計服務公司的技術論壇，利用線上結合線下的行銷活動，增加公司曝光度與接觸客戶群的機會。

(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

(1) 基礎元件 IP 產品線

此一產品線為 IC 設計所需的基礎 IP 元件庫，包含有 Standard Cell Library、Memory Compilers 及 I/O。主要商業模式別有兩種，一為晶圓廠客戶，主要協助其建立新技術(在特定製程上開發新的 Standard Cell Library、Memory Compilers 或 I/O 等基礎元件)，以供其廣大的客戶(IC 設計公司)使用；另一客戶類別為直接對 IC 設計公司，當這些客戶需要的規格不同於晶圓廠所提供一般通用規格時，M31 便會以客製化、差異化設計達成客戶所需求的特殊技術需求。

(2) 高速介面 IP 產品線

此一產品線為功能型 IP，主要功能為資料傳輸接口的介面，包含有 USB、PCI Express、MIPI 的 M-PHY、D-PHY 及 C/D-PHY Combo、LPDDR 及 DisplayPort。

當 IC 設計公司在規劃其 IC 規格時，若其規格需要上述所列之高速介面 IP 時，M31 將此一 IP 之相關資料供其研究，並進一步提供評估電路板 (Evaluation Board, EVB) 予客戶做實際的電路及功能評估。經客戶評估可行後，將此一 IP 整合入其設計案，成為其多項功能的一部分。

(3) IP 整合服務

円星科技憑藉對高速介面技術的深厚理解，協助客戶整合矽智財子系統，並進一步運用基礎矽智財，優化 SoC 設計效能，讓客戶能專注於晶片差異化設計與系統層級整合，提升競爭力。

隨著製程技術微縮、晶片設計複雜化及介面整合快速演進，円星科技持續突破高速傳輸介面 IP 核心技術，為客戶打造實體層 (PHY) 與控制器的整合性解決方案。目前已成功開發 22nm USB2.0、12nm PCIe4.0、7nm MIPI、3nm ONFI 與 6nm ONFI 等實體層 (PHY) 與控制器子系統的整合。這些高度整合的矽智財子系統不僅符合各高速傳輸標準，更被廣泛應用於消費性電子晶片，有效協助 IC 設計客戶縮短整合時間、最佳化 SoC 功耗與效能，並降低成本，使客戶能專注於核心技術研發，加速產品上市時程。

円星科技致力於提供多元化、差異化的矽智財解決方案與整合服務，滿足多樣化應用場景需求。隨著整合不同 IP 產品所打造的 IP Platform 推出，我們將提供一站式服務與包裹式銷售模式，在營收表現上，將能發揮加乘效益的綜效，為円星科技增添整體營運動能。

2. 主要產品產製過程

本公司所有產品屬於軟體式智慧財 (Intellectual Property)，並無生產實體產品，而提供 IP 服務係透過本公司之相關研發人員在公司的研究設計、驗證、修訂，最後經由測試晶片 (Test Chip) 所產生相關的功能檢驗，來確認所有 IP 的品質及完整性。

(三) 主要原料之供應狀況

本公司為提供專業積體電路矽智財設計服務，故無採購原料之情形。

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

1. 最近二年度主要供應商資料：不適用。
2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：113及112年度單一客戶之收入達本公司營業收入總額之10%以上者有客戶A，金額為207,309千元及368,240千元。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		112 年度(註)	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工 人數	研發員工	245	319	318
	業務及管理員工	33	44	47
	合計	278	363	365
平均年歲(歲)		37.69	37.37	37.66
平均服務年資(年)		3.86	3.60	3.78
平均工作年資(年)		11.17	11.20	11.49

年 度		112 年度(註)	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
學歷 分布 比率 (%)	博士	3.60	3.03	3.01
	碩士	65.83	60.61	61.92
	學士	28.78	34.71	33.42
	大專	1.08	1.38	1.37
	高中	0.72	0.28	0.27
	高中以下	0.00	0.00	0.00

註：112 年度人數統計不包含子公司。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無此情形。

五、勞資關係

(一)本公司各項員工福利措施、進修與訓練，退休制度與其實施情形及勞資間之協議情形

1.公司各項員工福利措施

本公司依勞動相關法令辦理勞工保險、全民健康保險及勞退金，使同仁有所保障。另本公司為充分照顧員工，亦成立職工福利委員會，依法提撥福利金，由該委員會統籌規劃員工之各項福利措施與運作，以提升員工福利。

(1)由公司直接辦理之福利措施：

(1.1) 福利補助：餐費補助、停車費補助、健身補助、子女教育補助、生育津貼、祝好孕補助(人工受孕/試管嬰兒)、獨居父母守護專案、結婚禮金、喪葬慰問/花籃等。

(1.2) 文康活動：尾牙活動安排、部門聚餐等。

(1.3) 其它補助：三節禮金、員工酬勞、績效獎金、員工持股信託、團體保險、出差/旅遊旅行平安險、定期員工健康檢查、特約飯店住宿優惠等。

(2)由公司職工福利委員會辦理之福利措施：

(2.1) 福利補助：生日禮金、生育補助、住院慰問金等。

(2.2) 文康活動：慶生會、國內/外旅遊、尾牙活動策劃與執行、社團活動等。

(2.3) 其它補助：特約商店優惠等。

2.員工進修與訓練

本公司為提升人力資源素質與企業之核心競爭力，以達永續經營之目標，建立完整之教育訓練體系，以培養富有專業能力並兼具競爭力之人才。

- (1) 內部訓練：新進員工教育訓練、部門內部教育訓練、品質教育訓練、環境安全訓練、其他內部專業講師課程、消防逃生訓練、工安訓練、實驗室設備操作訓練等。
- (2) 外部訓練：各部門主管及員工依工作需求，申請派員參加外部企業機構舉辦之課程與訓練等。

3.退休制度與其實施情形

本公司成立於民國 100 年，所有同仁於本公司之工作年資皆屬勞工退休金條例規定後之工作年資。每月依勞工退休金條例，提繳勞工月提繳薪資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。本公司自成立至今尚無員工退休之情況。

4.勞資間之協議情形

本公司依勞基法訂定各項規定，以維護員工權益，並定期舉辦勞資會議，對公司各項制度等問題採開放及雙向溝通方式，期使勞資雙方關係良好和諧及互動，並確保員工之各項權益取得公平合理的處理。

5.各項員工權益維護措施情形

本公司設有完善的內部網站，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，隨時新增公告內部網站中，維護員工權益。

例如：職場安全內容

本公司長期致力於維護員工生理與心理健康及工作環境之議題，在職場安全衛生及建安消防皆依據政府相關法令進行規劃；為使員工能確實了解公司各項健康職場促進方針，亦針對新進員工進行教育訓練，並逐年安排在职員工各項宣導課程使之保有其敏銳度。

本公司不分階層，落實企業組織及全體員工共同參與做為推動職場健康促進的核心方針，並透過循環式品質管理(PDCA)逐年設定目標，傾聽每位員工的需求及關注每位員工的健康需求，進而建造一個友善及安全衛生的健康職場環境。本公司環境安全及衛生、建築物及消防安全管理、公共設施執行方針，如下所述：

- (1) 依消防安全有關法令，每年進行消防設備安全檢查。
- (2) 依建築物公共安全有關法令，每二年進行建築物公共安全檢查。

- (3)依公共設施有關法令，每年進行一次安全檢查。
 - (4)投保商業火災險和公共意外險，保障員工工作環境安全。
 - (5)依職業安全衛生有關法令，實施安全衛生教育訓練。
 - (6)每年舉辦「消防安全宣導」課程。
 - (7)職業意外保險費用由公司全額承擔，保障員工安全。
 - (8)辦公處所全天候啟動保全系統管制人員進出，確保員工工作環境之安全無虞。
 - (9)職安法四大計畫之推動【過負荷預防計畫、人因性危害預防計畫、母性健康保護計畫及不法侵害預防計畫】。
 - (10)定期實施員工健康檢查，並安排醫師健檢數據諮詢。
 - (11)提供舒壓視障按摩駐場服務。
 - (12)臨場醫護人員健康諮詢。
 - (13)辦理各項健康促進活動【例如：減重比賽、健康促進相關社團創立（例如：瑜珈社）】。
 - (14)提供心理健康照護【例如：舒壓講座、充電假】。
 - (15)設置急救和搶救措施【例如：急救人員訓練、大樓及公司內部皆提供自動體外心臟電擊去顫器(AED)並進行教育訓練實作及線上課程宣導】。
 - (16)113 年全年無火災及職災案件。
 - (17)已於 113 年取得健康職場認證健康啟動標章。
 - (18)其他健康職場之重點事項。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

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



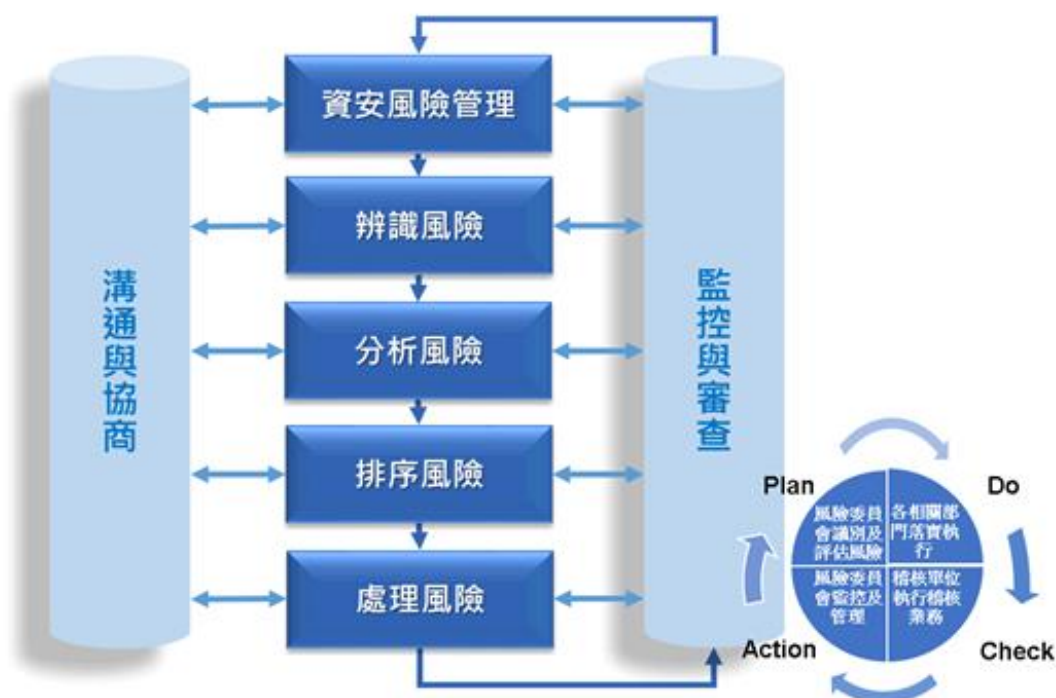
資訊安全委員會由總經理擔任主任委員，並指派資訊中心主管為執行秘書，統籌資訊安全相關事宜。資訊安全委員會成員由本公司高階主管、風險管理部門、業務部門等單位主管或代表擔任，協助資訊安全相關作業的進行。

資訊安全委員會委員將負責研議資訊安全政策及審查資訊安全相關規範，並將決策交由相關部門來執行。資訊安全委員會執行秘書將協調資訊安全執行小組與緊急處理小組執行資訊安全相關作業，負責對資訊安全狀態進行預警、監控並對資訊安全狀況與事件進行處置，以及監督資訊安全目標之執行與達成狀況。

2. 資通安全政策

持續改善與強化本公司資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，並符合相關法令、法規與契約之要求，建立與維護安全、可信賴、及業務持續運作之資訊環境，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，保障資訊資產安全。

M31 以 ISO 系統 PDCA (Plan → Do → Check → Action) 管理循環模式來確保其資安風險目標之正確性與行動方案之有效性，並在合理可行的代價之下，儘量消除未來的不確定資安風險因素，確保公司資訊安全管理目標之達成與持續改善。



3. 具體管理方案與投入資通安全管理之資源

本公司對於資訊安全控管相當重視，在資訊安全保護所採行之具體作法主要以五個方面進行資通安全管理：

(1) 員工管理

公司於員工任用時，與受雇員工簽訂「聘僱合約書」，於合約中約定，受雇員工在受雇期間之所有的創作及發明，其智慧財產權應歸屬於公司。同時，亦與受雇員工簽訂詳盡的「保密合約」，不論聘僱合約期間或終止後，受雇員工對任職期間所接觸到之所有商業資訊、技術、製程、程式、流程、設計或其他任何可用於設計、銷售或經營之公司機密資訊，皆應盡保密之責，如有違反契約之行為，公司得依照工作規則給予懲處，並視情節重大情形，追訴其民刑事責任。公司利用各樣會議不定期對員工進行宣導，包含營業機密保護、門禁管制規則、對外資訊揭露原則等等，務使員工建立正確的觀念並且養成好的工作習慣。

類型	項目	防範目的	投入資通安全管理資源說明
員工管理	● 資訊安全宣導	預防降低中毒機率	● 2024 年新進人員資安宣導 40 場次。 ● 2024 年 8 次定期對員工進行國內外重大資安異常事件案例分享。 ● 2024 年 367 人次社交工程演練。 ● 2024 年 279 人次完成定期資訊安全教育訓練課程。
裝置控管	● 防毒軟體 ● 非信任裝置阻檔	預防中毒	● 2024 防毒軟體病毒碼即時更新完成率 100%。 ● 2024 年 RD 防火牆汰換作業完成。 ● 2024 年用戶端作業統升級作業完成率 100%。 ● 資安系統採購與建置 ➢ 系統判定符合規範之電腦方給與網路連接權限。 ➢ 如有未經許可之設備接入，系統將進行網路封鎖。
權限管理	● 雙因素身分驗證 ● 專案權限控管	避免帳號冒用	● 雙因子認證系統建置 ➢ 同仁登入個人電腦需通過雙因素身分驗證(系統帳號密碼 + OTP 一次性密碼)，以避免帳號被竊取冒用的情況發生。 ● 內部研發管理系統開發 ➢ 各研發專案皆有嚴格權限控管，專案成員需提出表單申請，經主管同意後由資訊管理人員設定存取權限。
資料管理	● 專業型儲存設備 ● 本地備援架構 ● 異地資料備份	避免資料遺失	● 專業型儲存設備採購 ➢ 具有高可用性的備援能力，專案研發資料皆有權限控管，僅允許授權成員進行存取。 ● 專業型備份軟體採購 ➢ 公司研發資料有完整的定期備份機制。 ➢ 採取異地存放，以確保災難發生時的復原能力。
輸出管理	● 系統自動化拋轉 ● 專屬加密空間	避免資料外洩	● 內部出貨管理系統開發 ➢ 產品交貨給客戶時，需申請表單，經相關主管、業務承辦人員同意後，由系統將資料加密後直接上傳到公司提供予客戶下載之專屬空間，不經任何人工作業的介入。 ➢ 專屬空間僅允許客戶提供之特定 IP 設備連線，連線開放時間以一個月為限。

(2)裝置控管

公司電腦設備皆需安裝防毒軟體並由系統判定符合規範之電腦方給與網路連接權限。非經公司許可之電腦設備嚴禁接入公司網路，如有未經許可之設備接入，系統將自動進行網路封鎖，以避免不符規範之電腦裝置影響公司內部網路與設備。

(3)權限管理

公司同仁登入個人電腦需通過雙因素身分驗證(系統帳號密碼 + OTP 一次性密碼)，以避免帳號被竊取冒用的情況發生。各研發專案皆有嚴格權限控管，專案成員需提出表單申請，經主管同意後由資訊管理人員設定存取權限，並且每半年進行一次存取權限覆核，以確保權限管理之正確性。

(4)資料管理

公司研發相關資料皆存放於專業型儲存設備中，具有高可用性的備援能力，專案研發資料皆有權限控管，僅允許授權成員進行存取。公司研發資料有完整的定期備份機制，並採取異地存放，以確保災難發生時的復原（Disaster Recovery）能力。

(5)輸出管理

產品交貨給客戶時需完成申請作業，經相關主管、業務承辦人員同意後，由系統將資料加密後直接上傳到公司提供予客戶下載之專屬空間，不經任何人工作業的介入，且此專屬空間僅允許客戶提供之特定 IP 設備連線，連線開放時間以一個月為限。

(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：

113 年度至年報刊印日止，本公司並無因重大的資通安全事件造成損失。

七、重要契約

截至 114 年 3 月 31 日止，本公司重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權合約	華虹半導體有限公司	2013/02/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	聯發科技股份有限公司	2015/01/23~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	慧榮科技股份有限公司	2016/08/30~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Dialog Semiconductor	2017/04/27~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Nexchip Semiconductor Corporation	2017/05/05~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權合約	中芯國際集成電路製造有限公司	2017/06/09~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	安國國際科技股份有限公司	2018/01/19~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Cirrus Logic Inc.	2018/08/17~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Panasonic Semiconductor Solutions Co., Ltd.	2018/12/17~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	聚積科技股份有限公司	2018/12/18~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海華力微電子有限公司	2019/04/10~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	GLOBALFOUNDRIES Inc.	2019/06/11~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	SK 海力士半導體公司	2019/07/31~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Qualcomm Inc.	2019/07/31~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Synaptics Incorporated	2019/10/16~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	台灣積體電路製造股份有限公司	2019/12/05~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Innogrit Technologies Co., Ltd.	2020/04/30~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Beijing AI Chip Technology Limited	2020/05/28~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	奇景光電股份有限公司	2020/08/31~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Silicon Laboratories Inc.	2021/04/30~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Morse Micro PTY. LTD.	2021/04/30~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Efinix Inc.	2021/06/07~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	摩爾線程智能科技(北京)有限責任公司	2022/08/18~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權與服務合約	ASICLAND Co., Ltd.	2022/12/19~	技術授權與服務合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	點序科技股份有限公司	2023/03/16~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權與服務合約	世芯電子股份有限公司	2023/05/15~	技術授權與服務合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	黑芝麻智能科技有限公司	2023/08/25~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Tower Semiconductor Ltd.	2023/09/11	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
服務合約	Qualcomm Inc.	2024/06/28~	技術服務合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	信驊科技股份有限公司	2024/08/30~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Ambarella Corp.	2024/09/30	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	Axonne Inc.	2024/09/30	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權

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

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	比例%
流動資產	1,204,759	1,654,315	(449,556)	(27.17)
不動產、廠房及設備	591,847	561,779	30,068	5.35
無形資產	17,580	12,136	5,444	44.86
其他資產	345,026	168,559	176,467	104.69
資產總額	2,159,212	2,396,789	(237,577)	(9.91)
流動負債	217,218	326,085	(108,867)	(33.39)
非流動負債	22,690	7,685	15,005	195.25
負債總額	239,908	333,770	(93,862)	(28.12)
歸屬母公司業主之權益	1,919,304	2,063,019	(143,715)	(6.97)
股本	417,997	348,478	69,519	19.95
資本公積	745,102	750,042	(4,940)	(0.66)
保留盈餘	754,609	976,105	(221,496)	(22.69)
其他權益	1,596	(11,606)	13,202	(113.75)
庫藏股票	-	-	-	-
非控制股權	-	-	-	-
權益總額	1,919,304	2,063,019	(143,715)	(6.97)

變動差異達 20% 以上分析說明：

1. 流動資產減少：主要係 113 年現金及約當現金減少。
2. 無形資產增加：係 113 年取得電腦軟體和其他無形資產增加。
3. 其他資產增加：主要係 113 年按攤銷後成本衡量之金融資產增加。
4. 流動負債減少：主要係 113 年應付薪資及獎金減少。
5. 非流動負債增加：係 113 年遞延所得稅負債及租賃負債增加。
6. 負債總額減少：係 113 年流動負債減少。
7. 保留盈餘減少：係 113 年度淨利減少。
8. 其他權益增加：係 110 年發行限制員工權利股票所產生之員工未賺得酬勞轉酬勞成本所致。

二、財務績效

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
銷 貨 收 入	1,480,903	1,612,337	(131,434)	(8.15)
銷 貨 毛 利	1,480,903	1,612,337	(131,434)	(8.15)
營 業 損 益	53,266	446,496	(393,230)	(88.07)
營業外收入及支出	97,131	66,820	30,311	45.36
稅 前 淨 利	150,397	513,316	(362,919)	(70.70)
繼續營業單位 本期淨利	126,922	435,170	(308,248)	(70.83)
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利（損）	126,922	435,170	(308,248)	(70.83)
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	2,184	19	2,165	11,394.74
本期綜合損益總額	129,106	435,189	(306,083)	(70.33)
淨利歸屬於 母 公 司 業 主	126,922	435,170	(308,248)	(70.83)
淨利歸屬於非控制 權 益	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬 於 母 公 司 業 主	129,106	435,189	(306,083)	(70.33)
綜合損益總額歸屬 於 非 控 制 權 益	-	-	-	-
每 股 盈 餘（元）	3.05	10.50	(7.45)	(70.95)

變動差異達 20% 以上分析說明：

- 1.營業損益減少：係 113 年度銷貨收入衰退及營業費用增加。
- 2.營業外收入增加：係 113 年淨外幣兌換利益增加。
- 3.稅前淨利、繼續營業單位本期淨利及本期淨利減少：係銷貨收入衰退及營業費用增加。
- 4.本期其他綜合損益（稅後淨額）增加：係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
- 5.本公司 113 年 5 月 27 日股東常會通過盈餘轉增資案，故追溯調整 112 年度每股盈餘。

對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：請參閱「致股東報告書」說明。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析說明：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	淨現金流入(出)數		增(減)金額
	113 年度	112 年度	
營業活動	46,638	241,341	(194,703)
投資活動	(93,018)	332,001	(425,019)
籌資活動	(289,200)	(258,691)	(30,509)
匯率變動對現金及約當現金之影響	15,470	(12,306)	27,776
現金流量變動情形分析：			
1.營業活動之淨現金流入減少：主係 113 年度稅前淨利減少所致。			
2.投資活動之淨現金流出增加：係 113 年度取得按攤銷後成本衡量之金融資產減少所致。			
3.籌資活動之淨現金流出增加：係 113 年度發放現金股利較高所致。			
4.匯率變動對現金及約當現金之影響：主要因 113 年美元升值，匯率變動之影響較大。			

(二)現金不足額之改善計畫：以本公司目前現金部位來看，無資金流動性之虞，亦無現金不足之情況。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣千元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年來自投資活動及籌資活動淨現金流量(3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
529,011	299,309	(145,359)	682,961	-	-
現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：營業活動淨現金流入主要係預計 114 年度營收成長，營運獲利所致。					
2.投資活動：投資活動淨現金流出主要係預計新購設備及電腦軟體 61,760 千元。					
3.籌資活動：籌資活動淨現金流出主要預計發放現金股利 83,599 千元。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)本公司轉投資政策

本公司對轉投資事業之管理政策，除依內部控制制度中之投資循環規定辦理，另訂定「取得或處分資產處理程序」、「子公司管理辦法」、「關係企業、關

係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業辦法」規範，作為轉投資事業控制及監督之依據，建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或損失之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新臺幣千元

轉投資公司	主營項目	113 年度 投資(損)益	獲利或損失之 主要原因	改善 計畫	未來一年 投資計畫
M31 Technology USA, INC.	產品行銷及 技術服務	6,641	係矽智財勞務收入 及推銷服務收入。	無	無
M31 Technologies India Private Ltd.	技術服務	10,906	係研發技術服務收 入。	無	無
Sirius Venture Ltd.	投資控股	(4,084)	係認列子公司元星 智財(上海)信息科 技有限公司之投資 損失。	增加 投資 收益	USD400,000
元星智財(上海)信息 科技有限公司	產品行銷及 技術服務	(4,049)	係員工人數增加， 營業費用增加。	增加 營收	USD400,000

六、風險事項分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率

本公司資金運用採保守原則，以定存和購買貨幣型基金及國外債信良好之公司債為主，本公司113年資金減少，美元定存減少，利率變動對本公司損益之影響應不大。本公司與各銀行關係良好，融資管道通暢，未來將視各種資金來源之可用額度、資金成本及財務業務發展計畫等綜合考量，籌措所需資金，以因應業務發展所需，並定期評估銀行專案存款利率，觀察市場利率變化對本公司資金之影響進行適時調整。

2.匯率

本公司銷貨報價主要係以美元為計價貨幣，部份應付款項以美元計價，故匯率變動對本公司之經營獲利具有影響。本公司透過諮詢外界國際經濟情勢及匯率走勢預測，以充分掌握國際匯率資訊並採取適宜之措施，且與各銀行外匯部門保持密切聯繫，慎選結匯時機，適度調整外幣帳戶之比重，同時做為業務人員產品報價之考量依據。另本公司亦增加外幣應付款項，與應收款項相同幣別，以達到自然避險之效果。必要時，將依本公司所訂之「取得或處分資產處理程序」，由權責主管採取適當避險措施，承作適當的金融商品，以減少匯率變動對營收與獲利之衝擊。

3.通貨膨脹

本公司截至目前為止，並無因受通貨膨脹而有重大影響之情事。本公司亦隨時注意市場走勢，並與客戶保持良好的關係，必要時得商議調整銷售價格，以降低因通貨膨脹對本公司所產生之不利影響，故通貨膨脹之風險均在公司之掌控中。

(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操作交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司致力於本業發展，以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策，已符合本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」相關辦法規定，並考量財務業務需要辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫如下：

- (1)先進製程3nm以下高效能與超低功耗標準元件庫。
- (2)先進製程3nm以下高效能記憶體編譯器。
- (3)先進製程3nm以下ONFI I/O，建構ONFI(I/O+PHY)完整解決方案。
- (4)先進製程3nm以下eUSB2、USB 4.0、PCIe 5.0、MIPI M PHY V5.0、MIPI CD PHY、LPDDR5/5X等最新規格高速傳輸介面IP。
- (5)先進製程7nm以下PCIe 6.0 for D2D SerDes。
- (6)UFS Controller。
- (7)類比(Analog) IP開發。
- (8)建構人工智慧規格EDA工具加速IP產品開發。
- (9)車用電子IP認證平台以協助測試驗證及功能安全輔導。

2.本公司預計未來一年預計投入研發費用為 1,456,146 千元，以支持各項研發計畫，提高本公司的全球競爭力。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司各項業務之執行均符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，蒐集相關資訊，以充分了解及掌握外在資訊。必要時將諮詢相關專業人士意見，以提供經營管理階層決策參考，即時調整本公司營運策略。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有受國內外重要政策及法律變動而影響財務業務之情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司為研發導向的專業矽智財開發公司，和世界級大廠的緊密策略合作，掌握半導體市場動向及產業相關之技術演進，以保持穩健彈性的財務管理。科技技術的推進，帶動新規格與新應用，並帶給公司更大的市場需求與成長的動能。惟受限出口管制措施，本公司仍秉持謹慎選案政策以規避地緣政治風險。本公司資通安全管理請參閱本公司企業網站及本年報第79~82頁。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，並且非常重視企業形象，截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有併購之情事，惟將來若有併購之規畫，將審慎評估以考量公司之具體效益及確保股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為研究、開發、銷售矽智財之公司，並無從事實體商品生產行為，故無供生產使用之廠房。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨方面

本公司為專業矽智財供應商，無實體商品，未有採購原料之情形，故不適用此評估。

2.銷貨方面

113年度及112年度單一客戶之收入達本公司營業收入總額之10%以上者有客戶A，金額分別為207,309千元及368,240千元，銷貨客戶尚屬分散。本公司除穩固與既有客戶之合作關係外，近年來亦積極開發國外晶圓代工廠及IC設計公司，致力於拓展營業規模及客戶群，故本公司113年度及112年度之銷售集中之風險不高。

(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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東並無股權之大量移轉或更換之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

1.最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

2. 接班計劃與運作

本公司高階管理階層接班計劃的培訓分為領導能力、管理能力、專業能力及企業文化四大類，並透過訓練課程、任務實做、工作輪調等方式培養管理階層全方位的能力與經驗。

每年進行管理才能培訓，透過外部的專家、科技新知與標竿企業典範分享，了解最新管理思維與時代脈動，另一方面，藉由內部高階主管多年的領導經驗，分享公司組織文化與經營管理的領導實務。

每年針對公司未來成長目標與策略，辦理高階主管策略共識會議進行主題探討，包含系統思維、策略思維與規劃、及領導事業成長、績效管理、人才發展與領導傳承等。

此外，公司在規劃接班計劃中，接班人除了必須具備卓越的工作能力外，價值觀念必須與公司文化相符。同時，各事業單位主管藉由工作輪調或兼任不同任務的實務訓練，來培養跨領域的專業與領導能力，帶領所屬團隊達成設定的年度目標，使公司透過接班計劃的實施永續發展與成長。

公司適當安排董事進修，選擇參加涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、商務、法務、會計或內部控制制度等內容之專題講座、研討會、座談會或進修課程，以培養未來接班人才。

本公司已朝著上述接班計劃運作與落實執行。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 本公司目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無此情形。
2. 本公司董事、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：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

(一) 智慧財產管理

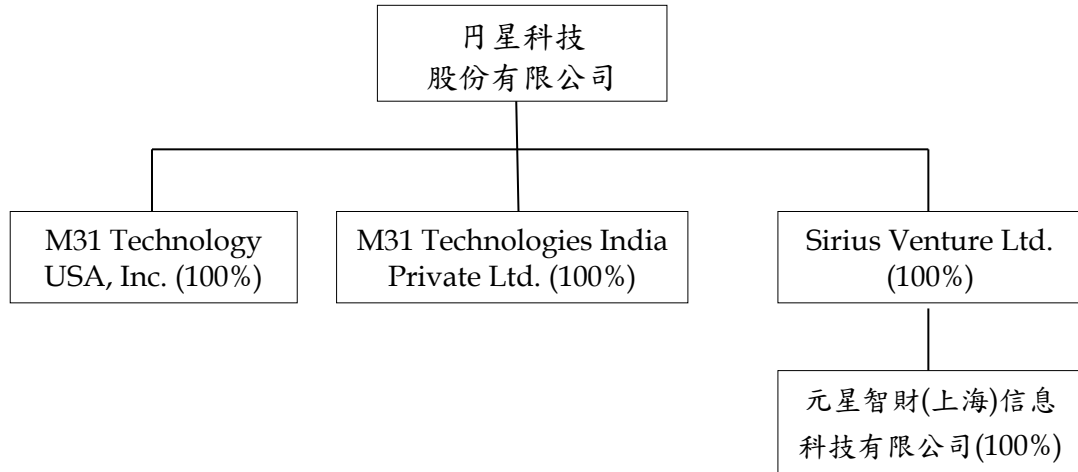
做為一個以研發成果為公司最重要資產之矽智財公司，本公司自成立以來即積極建置智慧財產管理辦法及機制(請參考本公司企業網站之智慧財產管理)，並推動各項創新活動。本公司之智慧財產權管理系統涵蓋了「矽智財產品保護」、「機密資訊保護」、「員工及委外保密義務」等面向；創新系統則係從「創意發想」、「保護與管理」到「運用」，形成持續創新循環。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.關係企業基本資料：

113 年 12 月 31 日 單位：美金千元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實收資本額	主 要 營 業 項 目
M31 Technology USA, Inc.	102/12/18	1900 McCarthy Boulevard, Suite 105, Milpitas, State of California	1,000	產 品 行 銷 及 技 術 服 務
M31 Technologies India Private Ltd.	112/05/26	Umiya Business Bay Tower-1, No.3, 5Floor, Cessna Business ParkMarathahalli - Sarjapur Ring Road, Kadubeesanahalli, Varthur Hobli, Bangalore 560037	6	技 術 服 務
Sirius Venture Ltd.	104/03/12	1st Floor, #5 DEKK House, De Zippora Street, Providence Industrial Estate, Mahe', Republic of Seychelles	585	投 資 控 股
元星智財(上海)信息科技有限公司	104/12/17	中國上海自由貿易試驗區張衡路 200 號 2 幢 3 層	500	產 品 行 銷 及 技 術 服 務

3.推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：不適用。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請參閱關係企業基本資料。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

113 年 12 月 31 日 單位:千股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	持股比率
M31 Technology USA, Inc.	董事長 董事兼總經理 董事	張原熏 邱國書 劉維寧	元星科技(股)公司 持有 1,000 千股	100%
M31 Technologies India Private Ltd.	董事長 董事兼總經理 董事 董事 董事	張原熏 連南鈞 陳省華 Jayanta Kumar Lahiri Saikat Kumar Banik	元星科技(股)公司 持有 50 千股	100%
Sirius Venture Ltd.	董事長 兼總經理	陳慧玲	元星科技(股)公司 持有 585 千股	100%
元星智財(上海)信息科技有限公司	執行董事 監事	張原熏 葛光華	元星科技(股)公司 持有 100%股權	100%

6.各關係企業營運概況：

日期：113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總值	淨值	營業 收入	營業 利益	本期 損益 (稅後)	每股盈 餘(元) (稅後)
M31 Technology USA, Inc.	30,416	91,322	43,851	47,471	247,603	8,695	6,641	6.64
M31 Technologies India Private Ltd.	194	33,724	21,197	12,527	86,269	13,677	10,906	218.13
Sirius Venture Ltd.	18,908	11,405	-	11,405	-	(38)	(4,084)	(18.21)
元星智財(上海)信息科技有限公司	16,301	34,600	23,782	10,818	45,398	(4,027)	(4,049)	-

(二)關係企業合併財務報表及關係報告書：請參閱本公司 113 年度合併財務報告。

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。

四、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第二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。

円星科技股份有限公司



董事長：陳慧玲

