股票代號：6921

嘉雨思科技股份有限公司

LeRain Technology Co., Ltd.

民國 113 年度

年報

查詢網址：https://mops.twse.com.tw

公司網址：https://www.leraintech.com

刊印日期：民國 114 年 4 月 10 日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：

姓　　名：高妙斌
職　　稱：總經理
電　　話：(02)8227-8678
電子郵件信箱：IR@leraintech.com

代理發言人：

姓　　名：陳月卿
職　　稱：財務長
電　　話：(02)8227-8678
電子郵件信箱：IR@leraintech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總　公　司：新北市中和區連城路 268 號 5 樓之 2
電　　話：(02)8227-8678

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名　　稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部
地　　址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓
網　　址：https://ecorp.chinatrust.com.tw
電　　話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：蔡佩汝會計師、李逢暉會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地　　址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
網　　址：https://www.kpmg.com.tw
電　　話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

不適用。

六、公司網址

網　　址：https://www.leraintech.com

壹、致股東報告書 2
貳、公司治理報告 4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 12
三、公司治理運作情形 14
四、簽證會計師公費資訊 35
五、更換會計師資訊 36
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 36
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 36
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 37
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 37
參、募資情形 38
一、資本及股份 38
二、公司債辦理情形 39
三、特別股辦理情形 39
四、海外存託憑證辦理情形 40
五、員工認股權憑證辦理情形 40
六、限制員工權利新股辦理情形 41
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 41
八、資金運用計畫執行情形 41
肆、營運概況 42
一、業務內容 42
二、市場及產銷概況 53
三、最近二年度從業員工資訊 58
四、環保支出資訊 58
五、勞資關係 58
六、資通安全管理 60
七、重要契約 62
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 63
一、財務狀況 63
二、財務績效 63
三、現金流量 64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 65
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 65
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項 65
七、其他重要事項 68
陸、特別記載事項 69
一、最近年度關係企業相關資料 69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 69
三、其他必要補充說明事項 69
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 69

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生

因應數據氾濫的挑戰下，對於資料通訊傳輸需求大幅提升，而高速傳輸之下資訊訊號發生損失情況，則有賴訊號中繼器來解決，縱然近期受到疫情紅利逐漸減退、俄烏戰爭持續引發通膨，各國為壓抑通貨膨脹陸續執行縮表，進而使得終端消費性電子需求下行的影響，對於 GAMING 高階商用 PC 需求帶來較大的挑戰。惟中長期而言，隨著高速傳輸規格進入全新世代標準、除了雲端運算平台及人工智慧帶來全面性需求外，亦可預期外接式傳輸裝置迎來換機潮，高速傳輸 IC 商機將湧現。於此同時，本公司穩紮穩打，以卓越技術力及敏捷調整能力，以審慎樂觀態度面對市場的挑戰。

就一一三年度營業計畫實施成果及實施概況，說明如下：

受惠於市場需求開始回升，帶動 GAMING 高階商用 PC 需求增加，使上游 IC 設計公司晶片銷售量隨之成長，進而使得本公司一一三年度收入及獲利雙雙成長。

(一)一一三年度營業概況如下：(單位：新台幣千元)

年度 項目	113 年度	112 年度	差異數	變動率
營業收入	151,727	109,342	42,385	38.76
營業毛利	99,435	80,119	19,316	24.11
營業費用	87,584	73,316	14,268	19.46
營業淨利	11,851	6,803	5,048	74.20
稅前淨利	22,858	7,002	15,856	226.45
本期淨利	22,858	6,475	16,383	253.02
每股盈餘(元)	0.76	0.22		

(二)預算執行情形

檢視本公司一一三年度預算執行情形，符合預算資源之合理配置與有效運用，公司將繼續進行各項成本管控與提高營運績效，為股東權益創造更高價值。

(三)獲利能力分析

本公司獲利能力逐年成長，一一三年度獲利能力如下：

類別	項目	113 年度	112 年度
獲利能力	資產報酬率%	8.59	3.02
	權益報酬率%	11.10	3.39
	稅前純益占實收資本比率%	7.60	2.33
	純益率%	15.07	5.92
	每股盈餘(元)	0.76	0.22

(四)研究發展狀況

本公司一一三年投入之研發費用為 52,947 千元，成立迄今五年，仍著重於研究開發，未來將持續投入研發費用作為研發單位研究或購置設備之用，亦用來培訓優秀研發人才，並視產品開發進度逐項編列，依其結果調整研發費用之投入金額，以擴展本公司營運規模並增加競爭力。

展望民國一一四年，隨著高速傳輸世代的演進，隨之而來的訊號傳輸衰減及雜訊加劇影響相容性的挑戰，其透過高速訊號核心主晶片 CPU 和終端設備之間加上 Re-driver 或 Re-

timer 之高速傳輸介面 IC 需求已然不可或缺，縱然短期間，全球總體經濟成長因俄烏戰爭延長並引發通貨膨脹遭遇逆風而使得消費性市場遭受挑戰，然中長期而言，仍將回歸正常循環之狀態，且因資訊傳輸往更高規格演進的步伐未歇，需求隨多元應用而擴大，所帶動訊號中繼器需求仍將持續成長。本公司除了將深化與晶圓廠及封裝測試廠之技術交流與合作，確保產能及晶片品質外，更將戮力保持技術前瞻性並拓展具銷售利基市場之產品。

嘉雨思初創迄今五年的時間內，從無到有設計開發、成功量產，打入國際大廠實屬難得，顯示本公司傑出技術能力及堅實服務品質。此外，本公司於從事企業經營之同時，在產品設計時透過製程、規格及技術升級等，生產極低功耗之 IC，達到降低能源消耗，同時亦使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用，達成環境永續之目標。本公司展望來年，除維持技術層級並增強專利權屏障外，亦期待在與廠商及客戶的合作關係下，組建更穩固之產業產銷鏈，為本公司帶來更多正面效益。

未來本公司仍將以創新的技術，高標準的產品，秉持著誠信、創新及永續經營的理念，為股東、員工及客戶創造公司最大的價值。

敬祝大家

身體健康、萬事如意！

董 事 長：朱德祥

經 理 人：高妙斌

會計主管：陳月卿

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1.董事基本資料

114 年 3 月 29 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			備註
							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	嘉澤端子工業(股)公司	—	112.05.24	3 年	108.12.18	4,732,059	15.74	4,732,059	15.74	—	—	—	—	本公司董事	本公司董事	—	—	—	—
	中華民國	代表人：朱德祥	男 51-60 歲	112.05.24	3 年	108.12.18	—	—	—	—	—	—	—	—	泰山高工機械科 嘉澤端子工業股份有限公司董事長 嘉明投資股份有限公司董事長 金嶺投資股份有限公司監察人 LOTES INVESTMENT LTD 董事長 得意精密電子(蘇州)有限公司董事長 番禺得意精密電子工業有限公司副董事長 嘉祐投資股份有限公司董事長 鴻奇機器人股份有限公司董事長 嘉基科技股份有限公司董事長 誠翌科技股份有限公司法人董事代表人 德創投資股份有限公司董事長 來達科技股份有限公司董事長 佳音醫療器材股份有限公司董事長 嘉微科技股份有限公司董事長 均英精密工業股份有限公司董事 律芯科技股份有限公司法人董事代表人 富沛延投資股份有限公司監察人 曜輝光電股份有限公司監察人 嘉雨思科技股份有限公司董事長	嘉雨思科技股份有限公司董事長 嘉澤端子工業股份有限公司董事長 嘉明投資股份有限公司董事長 LOTES INVESTMENT LTD 董事長 得意精密電子(蘇州)有限公司董事長 番禺得意精密電子工業有限公司副董事長 嘉祐投資股份有限公司董事長 嘉基科技股份有限公司董事長 德創投資股份有限公司監察人 來達科技股份有限公司董事長 佳音醫療器材股份有限公司董事長 嘉微科技股份有限公司董事長 均英精密工業股份有限公司董事 富沛延投資股份有限公司監察人 曜輝光電股份有限公司監察人 領訊科技股份有限公司董事長 鈺邦科技股份有限公司獨立董事 昕琦科技股份有限公司法人董事代表人	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							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	美國	高妙斌	男 51-60 歲	112.05.24	3 年	110.02.09	4,607,941	15.33	4,607,941	15.33	4,600,000	15.30	—	—	美國愛達荷大學電機系碩士學位 Hewlett Packard IC 設計工程師 Agilent Technologies, San Jose IC 設計工程師 Intel Corporation Santa Clara 資深 IC 設計工程師 嘉雨思科技股份有限公司總經理	嘉雨思科技股份有限公司總經理	董事兼執行技術副總經理	呂曉迪	配偶	—
董事	美國	呂曉迪	女 51-60 歲	112.05.24	3 年	112.05.24	4,600,000	15.30	4,600,000	15.30	4,607,941	15.33	—	—	美國愛達荷大學計算機科學碩士 Cable & Wireless Exodus Communications,Santa Clara 軟體工程師 TRAM Semiconductor,Milpitas 軟體工程師 VMware Inc.,Palo Alto 資深軟體工程師 嘉雨思科技股份有限公司執行技術副總經理	嘉雨思科技股份有限公司執行技術副總經理	董事兼總經理	高妙斌	配偶	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	姚德彰	男 51-60 歲	112.05.24	3 年	112.05.24	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州大學電機所碩士 臺灣大學財務金融研究所碩士 旭邦投資股份有限公司副總經理 大亞創業投資股份有限公司總經理 華晨投資股份有限公司董事長	嘉雨思科技股份有限公司董事 華晨投資股份有限公司董事長 亞信電子股份有限公司董事 健策精密工業股份有限公司獨立董事 久元電子股份有限公司董事 泰藝電子股份有限公司董事 立達國際電子股份有限公司董事 新特系統股份有限公司董事 鳳凰創新創業投資股份有限公司董事長 鳳凰貳創新創業投資股份有限公司董事長 鳳凰參創新創業投資股份有限公司董事長 鳳凰肆創新創業投資股份有限公司董事長 鳳凰伍創新創業投資股份有限公司董事 鳳凰陸創新創業投資股份有限公司董事 鳳凰捌創新創業投資股份有限公司董事 成大創業投資股份有限公司法人董事代表人 成功創新管理顧問股份有限公司董事長 湧創投資股份有限公司董事長 君豐投資股份有限公司董事長 湧富投資股份有限公司董事長 湧達投資股份有限公司董事長 威許移動股份有限公司法人董事代表人 桓竑智聯股份有限公司法人董事代表人 萬誠科技股份有限公司法人董事代表人 雷盟光電股份有限公司董事 建騰創達科技股份有限公司董事	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							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	
獨立董事	中華民國	高樹榮	男 61-70 歲	112.05.24	3 年	112.05.24	—	—	—	—	200,000	0.67	—	—	勤益工業專科學校電子工程學士 金寶電子有限公司電子工程師 臺灣業遠有限公司業務課長 AI-EN Thailand PVT Co.,LTD 總經理 北京伸如電腦科技有限公司副總經理 致榮資訊科技有限公司總經理 艾爾莎科技股份有限公司北京辦事處首席代表 國寶科技股份有限公司專案顧問 承啟科技股份有限公司董事長	嘉雨思科技股份有限公司獨立董事 承啟科技股份有限公司董事長 虹邦投資股份有限公司董事長 特朗科技股份有限公司董事 海樂影業股份有限公司董事 億城國際開發股份有限公司法人監察人代表人	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	朱文儀	女 51-60 歲	112.05.24	3 年	112.05.24	—	—	—	—	—	—	—	—	英國倫敦大學倫敦商學院(London Business School)博士 國立臺灣大學工商管理學系暨商學研究所教授 國立臺灣大學副教務長 國立臺灣大學共同教育中心副主任 國立臺灣大學工商管理學系主任 國立臺灣大學商學研究所所長	嘉雨思科技股份有限公司獨立董事 國立臺灣大學工商管理學系暨商學研究所教授 技嘉科技股份有限公司獨立董事 融程電訊股份有限公司獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	葉佳欽	男 61-70 歲	112.05.24	3 年	112.05.24	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台北科技大學電機工程學士 松下產業科技股份有限公司執行董事 將大科技股份有限公司董事長 將全企業有限公司董事長	嘉雨思科技股份有限公司獨立董事 將大科技股份有限公司董事長 將全企業有限公司董事長	—	—	—	—

2.董事屬法人股東代表者，其法人股東名稱及該法人股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：

113 年 4 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
嘉澤端子工業股份有限公司	金嶺投資股份有限公司	9.79%
	嘉明投資股份有限公司	8.76%
	敦臨投資股份有限公司	4.47%
	國泰人壽保險股份有限公司	3.18%
	新制勞工退休基金	3.03%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	2.66%
	德創投資股份有限公司	2.64%
	富邦人壽保險股份有限公司	2.04%
	德銀託管斯威德銀行羅伯科技投資專戶	1.79%
	渣打託管峰特貝爾 MTX 穩定新興領導	1.73%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東之名稱及其持股比例：

114 年 4 月 10 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
金嶺投資股份有限公司	謙安投資股份有限公司	100.00%
嘉明投資股份有限公司	富沛延投資股份有限公司	100.00%
敦臨投資股份有限公司	謙安投資股份有限公司	100.00%
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司	100.00%
富邦人壽保險股份有限公司	富邦金融控股股份有限公司	100.00%
德創投資股份有限公司	富沛延投資股份有限公司	100.00%

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
嘉澤端子工業(股)公司 代表人：朱德祥	1. 具 30 年以上產品研發、製造及企業經營經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	未與其他董事間具備配偶或二等親內之親屬關係，以及無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。	0
高妙斌 董事	1. 美國愛達荷大學電機系碩士，曾任 Hewlett Packard IC 設計工程師、Agilent Technologies, San Jose IC 設計工程師及 Intel Corporation Santa Clara 資深 IC 設計工程師，具備產業專業及工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	與董事呂曉迪小姐為配偶之親屬關係。	0
呂曉迪 董事	1. 美國愛達荷大學計算機科學碩士，曾任 Cable & Wireless Exodus Communications, Santa Clara 軟體工程師、TRAM Semiconductor,Milpitas 軟體工程師及 VMware Inc.,Palo Alto 資深軟體工程師，具備多元產業之專業知識及工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	與董事高妙斌先生為配偶之親屬關係。	0

條件 姓名	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
姚德彰 董事	1. 美國南加州大學電機所碩士及臺灣大學財務金融研究所碩士，現任華晨投資股份有限公司董事長、亞信電子股份有限公司董事及健策精密工業股份有限公司獨立董事等，具備多元產業之專業知識，以及企業經營管理能力。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	未與其他董事間具備配偶或二等親內之親屬關係，以及無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。	1
高樹榮獨立董事	1. 勤益工業專科學校電子工程學士，現任承啟科技股份有限公司董事長及虹邦投資股份有限公司董事長，具備多元產業之專業知識，以及企業經營管理能力。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1 至 8 款之規定。 本公司獨立董事最近 2 年度未有提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	0
朱文儀獨立董事	1. 英國倫敦大學倫敦商學院(London Business School)博士，曾任國立臺灣大學工商管理學系暨商學研究所教授、國立臺灣大學副教務長、國立臺灣大學共同教育中心副主任、國立臺灣大學工商管理學系主任及國立臺灣大學商學研究所所長，現任國立臺灣大學工商管理學系暨商學研究所教授、技嘉科技股份有限公司獨立董事及融程電訊股份有限公司獨立董事，具備會計專業學經歷及多元產業之專業知識及工作經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		2
葉佳欽獨立董事	1. 國立台北科技大學電機工程學士，曾任松下產業科技股份有限公司執行董事，現任將大科技股份有限公司董事長及將全企業有限公司董事長，具備多元產業之專業知識，以及企業經營管理能力。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0

(三)董事會多元化政策及獨立性

1.董事會多元化：

本公司依據現有業務模式及實際需求，延攬不同商業背景的人才，包括但不限於性別、年齡、國籍、文化及專業經驗、知識與技能等，藉以強化董事會運作能力。本公司董事會由 7 位具有不同專業背景的董事所組成，包含 3 席獨立董事、2 席一般董事及 2 席兼任公司經理人之董事，不具公司經理人身分之

董事超過董事席次半數。董事會有 2 席董事為女性，並有 2 席美國籍且具經理人身份參與經營之董事。

本公司董事會獨立董事 3 人，獨立董事占比為 42.86%，女性董事 2 席，女性董事占比為 28.57%，董事會成員具員工身分者占比為 28.57%，其中 3 位獨立董事任期年資少於三年。本公司董事會成員專業背景涵蓋電子、半導體、財務及管理產業經驗，具備本公司所需之性別多元、產業知識、營運判斷能力、國際市場觀念、領導能力與決策能力等多元化。

本公司注重董事會成員組成之性別平等，未來多元化目標以提高女性董事席次至三分之一（即 33%）以上為目標，目前董事會成員男性占 71.43%（5 位），女性占 28.57%（2 位），未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

2.董事會獨立性：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選任程序」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第 14 條之 2」等規定，現任董事組成結構占比分別為 3 席獨立董事(42.86%)，4 席非獨立董事(57.14%)，其中 2 席具經理人身分之董事(28.57%，未逾全體董事席次三分之一) ，上述董事除高妙斌先生與呂曉迪小姐為配偶之親屬關係，其餘董事成員並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程及股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。3 席獨立董事亦遵循本公司「獨立董事之職權範疇規則」及相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)提升董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事的選任及持續進修(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修(6)內部控制等六大面向。上述之相關自評結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報及公開資訊觀測站揭露相關訊息：包含(1)董事會成員參與開會出席狀況(2)董事會議案及決議(3)董事持續進修情形(4)董事成員之持股變化(包含持股比率、股份轉讓及質權之設定等)情形。

(四)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 29 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理兼業務行銷部主管	美國	高妙斌	男	109.03.16	4,607,941	15.33	4,600,000	15.30	—	—	美國愛達荷大學電機系碩士 Hewlett Packard IC 設計工程師 Agilent Technologies, San Jose IC 設計工程師 Intel Corporation Santa Clara 資深 IC 設計工程師 嘉雨思科技股份有限公司總經理	無	執行技術副總經理	呂曉迪	配偶	—
執行技術副總經理兼管理部主管	美國	呂曉迪	女	110.09.08	4,600,000	15.30	4,607,941	15.33	—	—	美國愛達荷大學計算機科學碩士 Cable & Wireless Exodus Communications,Santa Clara 軟體工程師 TRAM Semiconductor,Milpitas 軟體工程師 VMware Inc.,Palo Alto 資深軟體工程師	無	總經理	高妙斌	配偶	—
財務長兼公司治理主管	中華民國	陳月卿	女	110.05.10	40,000	0.13	—	—	—	—	靜宜大學會計學士 茂為歐買尬數位科技股份有限公司財務長 第一聯合會計師事務所審計部副理/帳務部經理	無	—	—	—	—
研發總監兼營運生產部主管	中華民國	江欣哲	男	111.08.08	26,666	0.09	30,000	0.10	—	—	University of Maryland College Park Electrical Engineering: Master Degree Oracle Systems Corporation Senior mixed signal circuit design engineer Intel Corporation Senior analog circuit design engineer	無	—	—	—	—
稽核經理	中華民國	涂美齡	女	112.12.18	—	—	—	—	—	—	國立高雄科技大學金融資訊碩士 鴻翊國際股份有限公司稽核經理 台灣良得電子股份有限公司稽核專員	無	—	—	—	—

(五)董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：本公司董事長與總經理非同一人、互為配偶或一親等親屬，故不適用。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元；%

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(%)		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(%)		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)		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	嘉澤端子工業(股)公司 代表人：朱德祥	350	350	—	—	—	—	15	15	365 1.60%	365 1.60%	—	—	—	—	—	—	—	—	365 1.60%	365 1.60%	—
董事	高妙斌	350	350	—	—	—	—	15	15	365 1.60%	365 1.60%	10,396	10,396	—	—	—	—	—	—	10,761 47.08%	10,761 47.08%	—
董事	呂曉迪	350	350	—	—	—	—	15	15	365 1.60%	365 1.60%	2,786	2,786	—	—	—	—	—	—	3,151 13.79%	3,151 13.79%	—
董事	姚德彰	350	350	—	—	—	—	12	12	362 1.58%	362 1.58%	—	—	—	—	—	—	—	—	362 1.58%	362 1.58%	—
獨立董事	高樹榮	500	500	—	—	—	—	33	33	533 2.33%	533 2.33%	—	—	—	—	—	—	—	—	533 2.33%	533 2.33%	—
獨立董事	朱文儀	500	500	—	—	—	—	30	30	530 2.32%	530 2.32%	—	—	—	—	—	—	—	—	530 2.32%	530 2.32%	—
獨立董事	葉佳欽	500	500	—	—	—	—	33	33	533 2.33%	533 2.33%	—	—	—	—	—	—	—	—	533 2.33%	533 2.33%	—

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：

(1)本公司董事酬金政策係依據公司章程第十九條規定，全體董事之報酬，授權董事會參酌實際對公司營運參與之程度及貢獻之價值暨參酌國內外業界通常水準議定之，亦於公司章程第二十二條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應先彌補虧損之數額後再行提撥。

(2)依循公司章程與本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」所訂定之範圍，本公司給付董事酬金除考量整體公司營運、未來經營風險與發展外，亦會參酌同業水準與董事所負擔之經營責任、投入時間及經營績效等核定，並提送股東會報告。

(3)本公司整體董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效，每年依『董事及經理人績效評估辦法』執行績效評估。

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。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		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	高妙斌	8,946	8,946	—	—	1,450	1,450	—	—	—	—	10,396 45.48%	10,396 45.48%	—
執行技術副總經理	呂曉迪	2,395	2,395	—	—	391	391	—	—	—	—	2,786 12.19%	2,786 12.19%	—

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

本公司尚有待彌補虧損，故 113 年度並未發放員工酬勞。

(四)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、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.最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後損益比例之分析：

職稱	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	46.23%	46.23%	13.36%	13.36%
總經理及副總經理	201.15%	201.15%	57.67%	57.67%

113 年度稅後淨利較 112 年度大幅增加，致董事及經理人之酬金總額占財務報告稅後損益比例較 112 年度大幅降低。

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

本公司董事執行本公司職務時，其報酬係依據本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定，由董事會參酌國內外業界之水準議定之。如公司年度決算有獲利時，依公司章程第二十二條規定，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應先彌補虧損之數額後再行提撥，並經薪資報酬委員會審核及董事會通過後，提股東會報告。

(2)總經理及副總經理

本公司總經理及副總經理之酬金係依據本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定，包括薪資、獎金、員工認股權及員工酬勞。本公司給付酬金之政策，係依其學歷、經歷，參考同業薪資水準，並評估於公司職務之權責及貢獻度，及該年度公司之經營成果，足以表彰其所承擔的責任及風險，予以合理之報酬。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事、總經理及副總經理之酬金係依據所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之，加上考量整體大環境之景氣變化，及併同考量公司之經營績效及未來風險之正向關聯性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：113 年度董事會開會 4 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
董事長	嘉澤端子工業(股)公司代表人：朱德祥	4	0	100%	
董事	高妙斌	4	0	100%	
董事	呂曉迪	4	0	100%	
董事	姚德彰	4	0	100%	
獨立董事	高樹榮	4	0	100%	
獨立董事	朱文儀	4	0	100%	
獨立董事	葉佳欽	4	0	100%	

其他應記載事項：

1.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：

(1)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	證交法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
113.03.08 第二屆第四次	1.核准修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案	是	無	不適用
	2.核准本公司經理人調薪案	是	無	不適用
	決議結果： 第 1 案業經審計委員會審查完畢，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 第 2 案除高妙斌董事、呂曉迪董事，因與自身利害關係予以迴避討論及表決外，本案業經薪資報酬委員會審核完畢，經主席徵詢在場董事，無異議照案通過。			
113.08.07 第二屆第五次	1.核准定期評估會計師獨立性及適任性案	是	無	不適用
	2.核准委任財務報表簽證會計師案	是	無	不適用
	決議結果： 第 1 案及第 2 案本公司委任簽證會計師之獨立性、適任性、113 年度委任案及公費，業經審計委員會審查完畢，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。			
113.11.13 第二屆第六次	1.核准修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案	是	無	不適用
	2.核准修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案	是	無	不適用
	決議結果： 第 1 案及第 2 案業經審計委員會審查完畢，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。			

董事會 日期/期別	議案內容	證交法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
113.12.12 第二屆第七次	1.核准經理人年終獎金案	是	無	不適用
	決議結果： 第 1 案除高妙斌董事、呂曉迪董事，因與自身利害關係予以迴避討論及表決外，本案業經薪資報酬委員會審核完畢，經主席徵詢在場董事，無異議照案通過。			
114.03.06 第二屆第八次	1.核准定期評估會計師獨立性及適任性案	是	無	不適用
	2.核准委任財務報表簽證會計師案	是	無	不適用
	3.核准修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」案	是	無	不適用
	4.核准配合本公司初次上市前發行新股公開承銷案，提請原股東放棄優先認股權利	是	無	不適用
	5.核准本公司經理人調薪案	是	無	不適用
	6.核准本公司經理人獎金案	是	無	不適用
	決議結果： 第 1 案及第 2 案本公司委任簽證會計師之獨立性、適任性、114 年度委任案及公費，業經審計委員會審查完畢，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 第 3 案至第 4 案業經審計委員會審查完畢，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 第 5 案及第 6 案除高妙斌董事、呂曉迪董事，因與自身利害關係予以迴避討論及表決外，本案業經薪資報酬委員會審核完畢，經主席徵詢在場董事，無異議照案通過。			

(2)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。

2.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：請參閱 1 之說明。

3.董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~113.12.31	包含整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評或其他適當方式進行績效評估	1.董事會績效評估：至少應含括下列五大面向： (1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質。 (3)董事會組成與結構。 (4)董事的選任及持續進修。 (5)內部控制。 2.董事成員績效評估：至少含括下列六大面向： (1)公司目標與任務之掌握。

				(2)董事職責認知。 (3)對公司營運之參與程度。 (4)內部關係經營與溝通。 (5)董事之專業及持續進修。 (6)內部控制。 3.功能性委員會績效評估：至少含括下列五大面向： (1)對公司營運之參與程度。 (2)功能性委員會職責認知。 (3)提升功能性委員會決策品質。 (4)功能性委員會組成及成員選任。 (5)內部控制。 本公司 113 年度進行董事會自我評鑑，董事會、董事成員及功能性委員會之整體自評結果皆為優等，與 112 年度相比，自評成績在對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、公司目標與任務之掌握、內部關係經營與溝通、功能性委員會職責認知及提升功能性委員會決策品質等方面，皆為上升，自評結果已提報 114 年 3 月 6 日董事會。

4.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：

本公司已於112年5月24日全面改選董事7席，包含獨立董事3席，並設立審計委員會及薪資報酬委員會，輔助及加強董事會職能之目標。

本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，及依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「董事選任程序」明訂董事候選人之提名及資格之相關程序及標準。

113 年度進行董事會自我評鑑，董事會及功能性委員會之整體自評結果皆為優等，自評成績在對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、功能性委員會職責認知及提升功能性委員會決策品質等方面，皆為上升，自評結果已提報 114 年 3 月 6 日董事會。

本公司依法令規定於公開資訊觀測站公告及申報各項財務、業務資訊、董事會及股東會重要決議事項，以提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形資訊：

113 年度審計委員會開會 4 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
獨立董事	高樹榮	4	0	100%	
獨立董事	朱文儀	4	0	100%	
獨立董事	葉佳欽	4	0	100%	

其他應記載事項：

1.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：

(1)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	證交法第14條之5所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對審計委員會意見之處理
113.03.08 第一屆第三次	1.通過一一二年度營業報告書及財務報表案	是	無	不適用
	2.通過一一二年度虧損撥補案	是	無	不適用
	3.通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書	是	無	不適用
	4.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案	是	無	不適用
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員無異議照案通過。			
113.08.07 第一屆第四次	1.通過定期評估會計師獨立性及適任性案	是	無	不適用
	2.通過委任財務報表簽證會計師案	是	無	不適用
	3.通過一一三年第二季財務報表案	是	無	不適用
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員無異議照案通過。			
113.11.13 第一屆第五次	1.通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案	是	無	不適用
	2.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案	是	無	不適用
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員無異議照案通過。			
114.03.06 第一屆第七次	1.通過定期評估會計師獨立性及適任性案	是	無	不適用
	2.通過委任財務報表簽證會計師案	是	無	不適用
	3.通過一一三年度營業報告書及財務報表案	是	無	不適用
	4.通過一一三年度虧損撥補案	是	無	不適用
	5.通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書	是	無	不適用
	6 通過本公司申請創新板上市，出具「內部控制制度聲明書」案	是	無	不適用
	7.通過修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」案	是	無	不適用
	8.通過配合本公司初次上市前發行新股公開承銷案，提請原股東放棄優先認股權利	是	無	不適用
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員無異議照案通過。			

(2)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。

2.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。

3.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)：

(1)本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每次召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。

(2)本公司簽證會計師每年至少一次與獨立董事之會議中，針對本公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRS 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

(3)稽核主管及簽證會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

113 年度獨立董事與會計師與內部稽核溝通情形

開會日期	出席人員	與內部稽核主管 溝通事項/討論結果	與簽證會計師 溝通事項/討論結果
113.03.08 第一屆第三次 審計委員會	獨立董事 高樹榮 獨立董事 葉佳欽 獨立董事 朱文儀 稽核主管 涂美齡 會計師 蔡珮汝 會計師 李逢暉	溝通事項： 1.報告稽核業務執行情形。 2.討論內部控制制度聲明書。 3.討論內部控制制度暨內部稽核實施細則。 討論結果： 知悉，無其他建議事項。	溝通事項： 1.112 年度財務報告。 2.法規變動報告。 3.會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。 討論結果： 知悉，無其他建議事項。
113.08.07 第一屆第四次 審計委員會	獨立董事 高樹榮 獨立董事 葉佳欽 獨立董事 朱文儀 稽核主管 涂美齡	溝通事項： 1.報告稽核業務執行情形。 討論結果： 知悉，無其他建議事項。	溝通事項： 無 討論結果： 無
113.11.13 第一屆第五次 審計委員會	獨立董事 高樹榮 獨立董事 葉佳欽 獨立董事 朱文儀 稽核主管 涂美齡 會計師 蔡珮汝 會計師 李逢暉	溝通事項： 1.報告稽核業務執行情形。 2.討論內部控制制度暨內部稽核實施細則。 討論結果： 知悉，無其他建議事項。	溝通事項： 1.113 年第三季財務報告。 2.會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。 討論結果： 知悉，無其他建議事項。
113.12.12 第一屆第六次 審計委員會	獨立董事 高樹榮 獨立董事 葉佳欽 獨立董事 朱文儀 稽核主管 涂美齡	溝通事項： 1.報告稽核業務執行情形。 2.討論 114 年度內部稽核計畫。 討論結果： 知悉，無其他建議事項。	溝通事項： 無 討論結果： 無

(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？	V		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，經 113 年 8 月 7 日董事會通過，相關內容並揭露於公司網站。	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？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(一)本公司已訂定股東會議事規則，並設置發言人與代理發言人及股務等單位處理股東建議、疑義或糾紛等事宜。 (二)本公司股務代理機構定期更新股東名冊，確實掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。 (三)已制定於內部控制制度中，並據以執行。 (四)本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券來獲取不當利益。	無重大差異
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?	V		(一)本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「董事選任程序」明訂本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置及董事會成員組成多元化政策。本公司董事會成員是由七位具豐富經營經驗或學術經驗的董事組成。 落實執行董事會成員組成多元化政策，請參閱本年報第 9~10 頁董事會多元化政策說明。 (二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，未來將依公司運作需要設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，並依規定每年定期進行績效評估，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。	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)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經114年3月6日審計委員會決議通過後，並提報同日董事會決議通過。 有關會計師獨立性及適任性之審核，依據簽證會計師提供的審計品質指標(AQI)資訊評估，評估項目包含專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等五大構面及十三項指標。此外，簽證會計師每年亦提供獨立性聲明書。經執行本公司簽證會計師獨立性及適任性評估表之評估結果，簽證會計師符合本公司獨立性之規範及適任性之評估標準，足以委任之。	
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)？	V		公司已設置公司治理主管，負責公司治理及辦理董事會及股東會之會議相關事務。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通之管道。 本公司網站亦設置專區，已妥適回應利害關係人所關切之相關議題。	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		本公司委任專業股務代理機構中國信託商業銀行代理部辦理公司各項股務事宜。	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)？	V		(一)本公司網站已揭露公司概況、財務業務及公司治理相關資訊。 (二)本公司已指定專人負責公司財務、業務、股務、公司治理及其他公開資訊之揭露，並由專人擔任本公司發言人以落實發言人制度。	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	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			(三)本公司已於法令規定期限內公告申報年度財務報告、各季度財務報告及公告各月份營運情形。	
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)員工權益及僱員關懷:本公司重視員工權益之維護,除依法為員工辦理各項保險、實施退休金制度及員工認股外,並成立勞資會議作為雙方直接溝通管道,創造和諧工作環境,以利各項工作順利推動。 (二)投資者關係:投資者可透過公開資訊觀測站及本公司網站了解公司營運概況,並可透過股東會及發言人信箱進行溝通。 (三)供應商關係:本公司與供應商均保持密切之合作關係,以確保來源不匱乏。 (四)利害關係人之權利:本公司設置發言人及代理發言人作為與利害關係人溝通之管道。 (五)董事進修之情形：113 年底在任董事皆已完成並符合主管機關規定之進修時數。董事進修情形,請參閱註一說明及公開資訊觀測站。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司以穩健原則進行風險管理,並由內部稽核定期或不定期查核內部控制之有效性。 (七)客戶政策之執行情形:本公司與客戶均維持穩定良好關係以創造利益。 (八)公司為董事購買責任保險之情形:本公司已為董事購買責任保險,保險金額新台幣 97,170 仟元，投保期間 113 年 11 月 15 日至 114 年 11 月 15 日,並將投保金額、承保範圍等資訊於董事會報告,亦完成公開資訊觀測	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	
			站之申報。	
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：不適用。				

註一：董事 113 年度進修情形如下

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	朱德祥	113.06.26	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續治理與企業併購實務	3
		113.12.17		輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
董事	高妙斌	113.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全三贏	3
		113.12.12	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3
董事	呂曉迪	113.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全三贏	3
		113.12.12	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3
董事	姚德彰	113.10.23	台北市進出口商業同業公會	從董監事角度 掌握性平法律	3
		113.10.23		掌握全球經貿情勢與產業發展	3
獨立董事	高樹榮	113.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全三贏	3
		113.12.12	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3
獨立董事	朱文儀	113.07.03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.08.02	社團法人台灣數位治理協會	美中強力對抗下台灣的未來	3
		113.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全三贏	3
獨立董事	葉佳欽	113.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全三贏	3
		113.12.12	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

條件 身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	高樹榮	1.勤益工業專科學校電子工程學士，現任承啟科技股份有限公司董事長、及虹邦投資股份有限公司董事長，具備多元產業之專業知識，以及企業經營管理能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1 至 8 款之規定。 本公司獨立董事最近 2 年度未有提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	0
獨立董事	朱文儀	1.英國倫敦大學倫敦商學院(London Business School)博士，曾任國立臺灣大學工商管理學系暨商學研究所教授、國立臺灣大學副教務長、國立臺灣大學共同教育中心副主任、國立臺灣大學工商管理學系主任及國立臺灣大學商學研究所所長，現任國立臺灣大學工商管理學系暨商學研究所教授、技嘉科技股份有限公司獨立董事及融程電訊股份有限公司獨立董事，具備會計專業學經歷及多元產業之專業知識及工作經驗。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		2
獨立董事	葉佳欽	1.國立台北科技大學電機工程學士，曾任松下產業科技股份有限公司執行董事，現任將大科技股份有限公司董事長及將全企業有限公司董事長，具備多元產業之專業知識，以及企業經營管理能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0

2.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：112 年 5 月 24 日至 115 年 5 月 23 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
召集人	高樹榮	2	0	100%	
委員	朱文儀	2	0	100%	
委員	葉佳欽	2	0	100%	

其他應記載事項：

A.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。

B.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。

C.薪資報酬委員會之職責範圍：

依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」,薪資報酬委員會之職責範圍包含定期檢討本規程並提出修正建議、訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標、及定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形,並依據績效評估標準所得之評估結果,訂定其個別薪資報酬之內容及數額建議，並將所提建議提交董事會討論。

D.薪資報酬委員會之討論事由、決議結果及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

薪資報酬委員會日期/期別	議案內容	決議結果及成員意見	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.08 第一屆第三次	本公司經理人調薪及檢討董事及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構案	委員會全體成員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
113.12.12 第一屆第四次	經理人年終獎金案	委員會全體成員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
114.03.06 第一屆第五次	1.經理人獎金案 2.經理人年度調薪及檢討董事及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構案 3.經理人 114 年度績效目標審議案	委員會全體成員同意通過	第 1 及 2 案提董事會經全體出席董事同意通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構,且設置推動永續發展專(兼)職單位,並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司董事會於 113 年 8 月 7 日通過制定本公司「永續發展實務守則」,並以總經理室為推動永續發展之管理單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並每年定期向董事會報告。	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？	V		本公司對環境、社會、公司治理相關重大性議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者，公司現行內控制度及管理辦法，已對其風險評估標	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	
			準，擬訂相關風險管理政策或策略。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司屬 IC 設計產業，對於日常營運均審慎考量善盡社會責任及遵循國內法規，並已取得 ISO14001 認證，執行國際共通管理系統精神，達到環境保護管理，永續經營之目的。	無重大差異
(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？			(二)因氣候變遷及永續資源使用之議題，本公司執行節能減碳的活動，並優先採用低耗能辦公用品與設備，促進資源有效使用。本公司使用之原物料，均符合歐盟之 RoHS、REACH 及無鹵素規範，降低對環境負荷。	
(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？			(三)為積極因應氣候變遷可能之潛在風險與機會，本公司配合節能減碳政策優先採用低耗能等辦公用品與設備並持續辨識氣候變遷可能帶來的風險及永續發展的機會。	
(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？			(四)本公司持續配合節能減碳、減少用水或廢棄物減量或再利用等精神進行內部管理，並鼓勵依據相關數據進行日常營運與永續發展政策擬定。	
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		(一)本公司依照國內勞工及人權標準規定及以本著人性化管理精神訂定各項管理政策及程序，並採用負責任商業聯盟行為準則(RBA)之規定，維護全體員工之人權。	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？			(二)本公司各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法等相關法令辦理，除享有勞保、健保、退休金給付等一般福利外，另有年終獎金、員工酬勞及認股等各項福利措施，另視營運狀況發	

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	
			放績效獎金。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？			(三)本公司規定員工三年一次健康檢查注重員工健康，並購置辦公室，規劃舒適性的工作環境，亦定期安排專人進行職業安全衛生教育。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？			(四)本公司為提升人力資源素質與企業之核心競爭力，根據員工需求提供員工內部及外部之教育訓練，以利員工專業技能之提升及瞭解公司所在產業所需職能，啟發員工之潛能，達員工適才適所，藉以提升公司之服務品質及管理績效，創造員工與公司共存共榮之環境。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			(五)為確保產品使用安全，本公司持續落實全面品質管理，各項作業遵循相關法令規定與國際標準，為提升產品與服務品質，確保客戶權益，本公司已制定風險管理作業、客戶訴怨處理及矯正與預防措施等程序，涵蓋產品風險評估及控管、不合格品管制、客訴處理與後續之預防矯正等面向，並於公司網站提供客戶服務電話及電子郵件信箱，由業務部門負責並會同相關單位處理申訴案件，定期進行客戶滿意度調查、檢討與改善方案，以嚴謹的管理制度維持產品品質，善盡客戶資料保密之責。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？			(六)本公司已制定「供應商管理程序」，目的在確保供應商能提供本公司合格且合乎環保、安全衛生法令要求與滿足客戶對綠色產品要求之品質與服務。本公司在與供應商合作前應先進行供應商調查，由各負	

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	
			責單位進行資料收集、訪視審查、評鑑、試產確認等流程，除了評核供應商之商譽、供貨品質與信用狀況外，並檢視廠商是否取得合法登記、相關品質認證及環保標章、有無影響環境汙染與社會危害之紀錄，以判定是否可列入合格供應商名單。本公司要求供應商在環保、安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範及政府法令，以期達成經濟、社會與環境的平衡發展。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司目前雖尚未編製永續報告書，惟仍聆聽並回應利害關係人所關注之議題與期望，相關資訊可在公司網頁(https://www.leraintech.com/)進行了解。本公司持續落實公司治理及發展永續環境等議題。	未來將視公司需要或法令規定適時辦理。
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：本公司已依據上市上櫃公司永續發展實務守則訂定本公司之永續發展實務守則，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：無。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	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？	V		(一) 為建立誠信經營之企業文化及健全發展，本公司董事會已通過「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」，明定公司誠信經營之原則、程序與作法。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公			(二) 本公司業已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工行為守則」作為董事會與管理	

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	
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？			階層及員工行為之依循，以防範較高不誠信行為風險。 (三) 本公司已訂定防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、檢舉制度、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行。	
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訂誠信行為條款？ (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？	V		(一)本公司交易前評估往來對象之誠信紀錄，各項交易行為均需依公司相關管理規定進行。 (二)本公司總經理室為推動企業誠信經營專責單位，辦理誠信經營政策之修訂與防範不誠信行為並監督執行情形，及每年定期向董事會報告誠信經營執行情形。 本公司已於 113 年 12 月 12 日董事會報告 113 年度誠信經營執行情形。 (三)本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」已明定利益迴避政策，董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。 本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單	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	
(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？			位，直屬主管應提供適當指導。 (四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核人員定期查核相關制度之執行，以確保誠信經營的落實。 (五)本公司於各項會議中宣導誠信經營文化。	
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？	V		本公司已訂定「檢舉制度管理辦法」，提供員工及相關檢舉人檢舉任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為。 本公司管理部為受理檢舉之權責單位，於收到檢舉人提供之資料時，將指派專責人員處理，其處理過程及當事人資料均予以保密，檢舉人亦不會受到不當處置。 本公司「檢舉制度管理辦法」已訂明受理檢舉事項之專責單位、檢舉原則、檢舉渠道、調查規避原則、調查程序及檢舉人保護與獎勵措施，藉以確保檢舉人及相關人之合法權益。 113 年度公司未收到任何檢舉案件。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司之誠信經營守則已於公司網站揭露，本公司總經理室就各項誠信經營資訊之收集及揭露，並於公開資訊觀測站或年報揭露誠信經營相關資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解本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）：請參閱本公司網站企業誠信經營專區。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃

董事會成員之接班計劃及運作

(1)本公司董事會選任係依據「公司章程」採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」明定董事會成員組成 應考量多元化，並就

公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。

(2)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，其整體應具備之能力：營運判斷能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力、經營管理能力、會計及財務分析能力、危機處理能力等。

(3)本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要而定。

(4)目前董事共有 7 名（含獨立董事 3 名），具備經營管理、產業經驗、財務會計、領導決策等領域之豐富經驗與專業，落實董事會成員多元化政策。其中 2 人兼任本公司高階管理階層。董事每人每年至少接受 6 小時以上之課程進修，涵蓋公司治理、企業社會責任、資訊安全、財務會計、風險管理、內部控制制度等課程，以協助董事獲取新知及熟悉其於董事會的角色、責任及義務。

(5)本公司透過下列方式進行董事接班人選規劃：

A. 現任董事推薦適當之人選。

B. 股東推薦之董事人選。

C. 依董事會績效評估結果作為提名董事續任之參考依據。

(6)本公司明定「董事及經理人績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，包括公司目標與任務之掌握、職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、專業職能及持續進修、內部控制及具體意見表述等，以確認董事會運作有效，與評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。

重要管理階層接班規劃及執行情形

重要管理階層，需具備高度管理、決策及分析能力，除在專業領域能有效發揮執行能力外，其價值觀念要能符合公司經營理念，並需具備誠信、正直之人格特質。因應公司營運發展及組織架構，本公司配置適當的管理階層及接班規劃，並以績效表現、人格特質及未來潛力為評估基準，作為接班人之參考依據。

(1) 制訂完善教育訓練體制：透過內外訓提供管理課程及各領域專業課程，以專業訓練來提升與培養接班人能力，培育擁有專業知識、專業技能及專業態度之管理階層。

(2) 高階主管培訓課程：參與外部高階經理人研習課程，透過多元學習、經驗交流，開拓管理視野與格局，提升領導決策的思維。

(3) 職務授權及代理人制度：訂定部門執掌，並藉由職務的授權及代理人制度，予以推動業務並培養接班人才。

(4) 經營管理會議：藉由參與公司各項定期或不定期經營管理會議，從中參與學習公司各項發展策略及營運面向，並參與決策，提升全方位管理視野。

2.智慧財產管理

為提升品牌價值，推動研發創新，同時深化公司人員對於智慧財產權認知，使本公司對智慧財產的取得、維護與運用，符合智慧財產相關法規要求，避免侵害他人權利，本公司已訂有與智慧財產管理之相關規章制度，並每年一次向董事會報告現行制度以及當年度執行情形等相關事項。本公司已於 113 年 12 月 12 日董事會報告 113 年度智慧財產管理計畫及執行情形。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書。

嘉雨思科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 6 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 6 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

嘉雨思科技股份有限公司

董事長：朱德祥 簽章

總經理：高妙斌 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：

KPMG
安侯建業聯合會計師事務所
KPMG
台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)
電　話 Tel　+ 886 2 8101 6666
傳　真 Fax　+ 886 2 8101 6667
網　址 Web　kpmg.com/tw

內部控制制度審查確信報告

嘉雨思科技股份有限公司公鑒：

後附嘉雨思科技股份有限公司民國 114 年 3 月 6 日謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 113 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，其中本會計師評估嘉雨思科技股份有限公司重大營運循環及管理程序之內部控制制度，包括銷售及收款循環、採購及付款循環、生產循環、薪工循環、融資循環、不動產、廠房及設備循環、研究發展循環、印鑑使用之管理、票據領用之管理、負債承諾及或有事項之管理、財務報表編製流程之管理、關係人交易之管理、電腦化資訊系統控制程序及內部稽核制度，業經本會計師執行合理確信審查程序竣事。

標的、標的資訊與適用基準

本確信案件之標的及標的資訊係嘉雨思科技股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之重大營運循環及管理程序之內部控制制度(包括銷售及收款循環、採購及付款循環、生產循環、薪工循環、融資循環、不動產、廠房及設備循環、研究發展循環、印鑑使用之管理、票據領用之管理、負債承諾及或有事項之管理、財務報表編製流程之管理、關係人交易之管理、電腦化資訊系統控制程序及內部稽核制度)於民國 113 年 12 月 31 日之設計及執行情形，及嘉雨思科技股份有限公司於民國 114 年 3 月 6 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書中前述重大營運循環及管理程序部份(以下併稱確信標的)。

用以衡量或評估上開確信標的之適用基準係「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目。

先天限制

由於任何內部控制制度均有其先天上之限制，故嘉雨思科技股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

管理階層之責任

管理階層之責任係依據相關法令規章建立內部控制制度，且隨時檢討，以維持內部控制制度之設計及執行持續有效，並於評估其有效性後，據以出具內部控制制度聲明書。

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee.

KPMG

會計師之責任

本會計師之責任係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對確信標的執行必要程序以取得合理確信，並對確信標的在所有重大方面是否遵循適用基準及是否允當表達表示結論。

獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則，維持完備之品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

所執行程序之彙總說明

本會計師係基於專業判斷規劃及執行必要程序，以獲取相關確信標的之證據。所執行之程序包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之結論提供合理之依據。

確信結論

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目判斷，嘉雨思科技股份有限公司與外部財務報導及保障資產安全有關之重大營運循環及管理程序之內部控制制度(包括銷售及收款循環、採購及付款循環、生產循環、薪工循環、融資循環、不動產、廠房及設備循環、研究發展循環、印鑑使用之管理、票據領用之管理、負債承諾及或有事項之管理、財務報表編製流程之管理、關係人交易之管理、電腦化資訊系統控制程序及內部稽核制度)於民國 113 年 12 月 31 日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；嘉雨思科技股份有限公司於民國 114 年 3 月 6 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書中前述重大營運循環及管理程序部份，在所有重大方面則屬允當。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師　蔡佩汝

會計師　李逢暉

中華民國一一四年三月六日

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.一一三年股東會

重要決議	執行情形
1.承認一一二年度營業報告書及財務報表案	股東會已通過
2.承認一一二年度虧損撥補案	股東會已通過

2.一一三年及截至年報刊印日止之董事會

屆次	重要決議
113.03.08 第二屆第四次	1.核准一一二年度營業報告書及財務報表案 2.核准一一二年度虧損撥補案 3.核准一一二年度員工酬勞分派案 4.核准通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書案 5.核准修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 6.核准修訂本公司「審計委員會組織規程」及「審計委員會議事運作管理辦法」案 7.核准修訂本公司「董事會議事規範」案 8.核准申請第一商業銀行授信額度續約案 9.核准召開本公司一一三年股東常會相關事宜案 10.核准本公司經理人調薪案
113.08.07 第二屆第五次	1.核准定期評估會計師獨立性及適任性案 2.核准委任財務報表簽證會計師案 3.核准一一三年第二季財務報表案 4.核准訂定本公司「公司治理實務守則」案 5.核准訂定本公司「永續發展實務守則」案 6.核准訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 7.核准本公司公司治理主管新任案 8.核准申請永豐商業銀行授信額度續約案
113.11.13 第二屆第六次	1.核准一一三年第三季財務報表案 2.核准修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案 3.核准修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 4.核准本公司取得不動產案 5.核准一一三年第四季及一一四年第一季財務預測案 6.核准修訂本公司「會計制度」案 7.核准修訂本公司「組織架構」及「核決權限表」案 8.核准訂定「佣金支出管理辦法」、「申請暫停及恢復交易作業程序」、「處理董事要求之標準作業程序」、「檢舉制度管理辦法」及「內部人新就(解)任資料申報作業程序」案 9.核准修訂「關係人交易管理辦法」、「子公司之監督與管理作業程序」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「財務報表編製流程管理作業程序」案
113.12.12 第二屆第七次	1.核准本公司一一四年度營運計畫案

屆次	重要決議
	2.核准本公司一一四年度內部稽核計畫案 3.核准修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」案 4.核准修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 5.核准追認關係人合約案 6.核准申請兆豐商業銀行授信額度續約案 7.核准追認經理人案 8.核准經理人年終獎金
114.03.06 第二屆第八次	1.核准定期評估會計師獨立性及適任性案 2.核准委任財務報表簽證會計師案 3.核准一一三年度營業報告書及財務報表案 4.核准一一三年度虧損撥補案 5.核准一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案 6.核准修訂本公司「公司章程」案 7.核准通過本公司「基層員工」定義案 8.核准通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書案 9.核准為配合本公司申請創新板上市，本公司出具「內部控制制度聲明書」案 10.核准修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」案 11.核准修訂本公司「公司治理實務守則」及制定「提升企業價值計畫」案 12.核准本公司之「公司治理自評報告」案 13.核准本公司擬向臺灣證券交易所申請臺灣創新板上市案 14.核准配合本公司初次上市前發行新股公開承銷案，提請原股東放棄優先認股權利 15.核准為辦理本公司申請創新板股票上市，擬協調特定股東提撥已發行股份配合創新板上市公開承銷之過額配售及協調特定股東在創新板上市掛牌時將持有之股票於一定期間集中保管，並授權董事長全權處理 16.核准一一四年第二季及第三季財務預測案 17.核准申請第一商業銀行授信額度續約案 18.核准召開本公司一一四年股東常會相關事宜案 19.核准本公司經理人調薪案 20.核准本公司經理人獎金案

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事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：

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

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
安侯建業聯合會計師事務所	蔡佩汝 李逢暉	113 年度	1,130	638	1,768	稅務簽證、內控專審等費用

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

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

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、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)股權移轉及股權質押變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 4 月 10 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、10%以上股東	嘉澤端子工業股份有限公司	0	0	0	0
董事長	代表人：朱德祥	0	0	0	0
董事兼總經理、10%以上股東	高妙斌	0	0	0	0
董事兼副總經理、10%以上股東	呂曉迪	0	0	0	0
董事	姚德彰	0	0	0	0
獨立董事	高樹榮	0	0	0	0
獨立董事	朱文儀	0	0	0	0
獨立董事	葉佳欽	0	0	0	0
研發總監	江欣哲	0	0	0	0
財會主管	陳月卿	0	0	0	0

(二) 股權移轉或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；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
嘉澤端子工業股份有限公司	4,732,059	15.74%	–	–	–	–	–	–	
嘉澤端子工業股份有限公司 代表人：朱德祥	–	–	–	–	–	–	朱佩璇 朱妍婉 朱靖馥	一親等 一親等 一親等	
高妙斌	4,607,941	15.33%	4,600,000	15.30%	–	–	呂曉迪	配偶	
呂曉迪	4,600,000	15.30%	4,607,941	15.33%	–	–	高妙斌	配偶	
何朱顏	2,237,692	7.44%	–	–	–	–	何碩頡	二親等	
何碩頡	2,214,190	7.36%	–	–	–	–	何朱顏	二親等	
朱妍婉	1,682,627	5.60%	–	–	–	–	朱德祥 朱佩璇 朱靖馥	一親等 二親等 二親等	
朱佩璇	1,682,128	5.59%	–	–	–	–	朱德祥 朱妍婉 朱靖馥	一親等 二親等 二親等	
朱靖馥	1,481,127	4.93%	–	–	–	–	朱德祥 朱佩璇 朱妍婉	一親等 二親等 二親等	
祥碩科技股份有限公司	1,200,000	3.99%	–	–	–	–	–	–	
祥碩科技股份有限公司 代表人：徐世昌	–	–	–	–	–	–	–	–	
羅偉仁	1,029,118	3.42%	–	–	–	–	–	–	

九、公司、公司之董事、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：本公司無轉投資事業。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：千股；新台幣千元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	其他
109.01	10	30,000	300,000	2,767	27,668	設立實收股本	—	註 1
110.01	10	30,000	300,000	4,977	49,768	現金增資 22,100 千元	—	註 2
110.05	10	30,000	300,000	17,660	176,600	現金增資 126,832 千元	—	註 3
110.09	10	30,000	300,000	28,853	288,529	現金增資 111,929 千元	—	註 4
111.04	70	50,000	500,000	30,068	300,679	現金增資 12,150 千元	—	註 5

註 1：109 年 01 月 02 日新北府經司字第 1098000290 號函核准。
註 2：110 年 03 月 08 日新北府經司字第 1108012119 號函核准。
註 3：110 年 06 月 02 日新北府經司字第 1108036685 號函核准。
註 4：110 年 10 月 01 日新北府經司字第 1108069647 號函核准。
註 5：111 年 04 月 28 日新北府經司字第 1118029488 號函核准。

114 年 4 月 10 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	
普通股	30,067,941	19,932,059	50,000,000	本公司股票非屬上市或上櫃股票。

公司採總括申報方式發行新股者，應揭露預定發行總額、已發行總額及總括申報餘額等相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 3 月 29 日；單位：人；股；%

股份 / 主要股東名稱	持有股數	持股比例
嘉澤端子工業股份有限公司	4,732,059	15.74%
高妙斌	4,607,941	15.33%
呂曉迪	4,600,000	15.30%
何朱顏	2,237,692	7.44%
何碩頡	2,214,190	7.36%
朱妍婉	1,682,627	5.60%
朱佩璇	1,682,128	5.59%
朱靖馥	1,481,127	4.93%
祥碩科技股份有限公司	1,200,000	3.99%
羅偉仁	1,029,118	3.42%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司股利政策

依本公司章程規定，本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。如尚有盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司目前屬成長階段，股利政策須視公司目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之三分配股東；股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利之發放以不低於當年度股利總額之百分之十。可分配盈餘計算之每股股利小於 0.5 元時，得不分配盈餘。

2.本年度擬議股利分派之情形

本公司截至 113 年底尚有待彌補虧損，故無分派股利之情事。

(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)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應先彌補虧損之數額後再行提撥。

前項員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬員工，該一定條件授權董事會訂定之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

本公司依公司章程所訂估列員工及董事酬勞金額，若嗣後董事會決議實際配發金額有差異時，將視為會計估計變動，並列為決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

本公司截至 113 年底尚有待彌補虧損，因此無分派員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司截至 112 年底尚有待彌補虧損，因此無分派員工酬勞及董事酬勞。

(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)截至年報刊印日止尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：

114 年 4 月 10 日

員工認股權憑證種類	112 年度第 1 次員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	112.11.2 500 單位
發行(辦理)日期	113.1.22
已發行單位數	500 單位
尚可發行單位數	0 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.6629%
認股存續期間	113.1.22~118.1.22
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率	屆滿 2 年 50% 屆滿 3 年 70% 屆滿 4 年 100%
已執行取得股數	0 股
已執行認股金額	0 元
未執行認股數量	500,000 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 10 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率	1.6629%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿 2 年後，得於存續期間陸續執行，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

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

單位：千股；新台幣千元

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	研發總監	江欣哲	120	0.4%	—	—	—	—	120	10	1,200	0.4%
	財務長	陳月卿										
員工	技術長	鄭鴻儒	334	1.11%	—	—	—	—	334	10	3,340	1.11%
	工程師	吳卉津										
	工程師	胡家齊										
	工程師	王文頡										
	工程師	裴翊峰										

	工程師	李哲穎										
	工程師	楊文聖										
	工程師	黃淯賢										
	經理	張孝安										
	經理	陳榮達										

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

本公司登記營業項目如下：

F118010 資訊軟體批發業
F119010 電子材料批發業
F401010 國際貿易業
I301010 資訊軟體服務業
I301020 資訊處理服務業
I301030 電子資訊供應服務業
I501010 產品設計業
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：新台幣仟元；%

年度 / 產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重	營業收入淨額	比重
高速通訊 IC	109,342	100.00	151,727	100.00
合計	109,342	100.00	151,727	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司主要從事高速訊號傳輸介面及高速類比電路之設計、開發、生產、製造及銷售，專注於低能耗、低延遲之高速通訊晶片研發，包括線性訊號等化器、數據中心光通訊晶片等。已設計開發完成 PCIe 5.0/CXL 2.0 Linear Re-driver (JYS13004, JYS13016)、PCIe 5.0 Linear Re-driver with Mux/DeMux integrated (JYS 13008) 、 USB4.0 V.2/DP2.1/TBT5.0 active Cable Re-driver (JYS 13002)、USB4.0 V.2/DP2.1 Linear Re-driver with AUX switch integrated (JYS 15002)等產品線，適用於高階電競電腦、AI PC、AI 伺服器、HPC 伺服器、工業電腦、AR/VR 高速主動傳輸線、超高解析度顯卡及螢幕之開發。

4. 計畫開發之新商品(服務)

產品分類	計畫開發之新商品	用途說明
USB/DP	4-channel USB4.0 V.2, Display Port 2.1 Linear Re-driver	高速傳輸 USB4.0 v.2/DP2.1 線性訊號等化晶片傳輸頻寬達 120Gb/s，可支援 8K 螢幕 3D 影像 VR/AR 等高解析度高刷新率之應用。
Coherent	4-channel CXL3.0, UPI Linear	高速傳輸 CXL3.0 線性訊號等

產品分類	計畫開發之新商品	用途說明
Interface	Re-driver	化晶片傳輸速率達 64Gb/s，延遲時間小於 100ps，可助於實現 AI(人工智能)、HPC(高效運算)系統之建構。
PCIe	4-channel Gaming/Desktop GEN6 Linear Re-driver with Mux/Demux integrated	高速傳輸 PCIe 6.0 線性訊號多工晶片，可用於擴增高階遊戲電腦、桌機的 PCIe 連接埠。
PCIe	16-channel Server/Data center GEN6 Re-driver	16 通道之高速傳輸 PCIe 6.0 線性訊號等化晶片傳輸頻寬達 1024Gb/s，高強度的訊號等化能力可延長及簡化高速訊號的 PCB 走線及連接線設計，有助於實現下世代資料中心伺服器之建構。
PCIe/Ethernet	4-channel and 16-channel Server/Data center PCIe 7.0 Re-driver	高速傳輸 PCIe 7.0 訊號中繼晶片傳輸速率可達 128Gb/s。高強度的訊號等化能力、訊號重置能力可延長及簡化高速訊號的 PCB 走線及連接線設計，有助於實現下世代資料中心伺服器、AI(人工智能)、HPC(高效運算)系統之建構。
PCIe	4-channel Server/Data center PCIe 6.0 Optical Linear Re-driver	高速傳輸 PCIe 6.0 光通訊晶片，傳輸速率可達 64Gb/s，傳輸距離超過 10 公尺，晶片延遲小於 100ps，有助於實現下世代資料中心伺服器、AI(人工智能)、HPC(高效運算)系統之建構。
Ethernet	4-channel Server/Data center 400Gb/s Optical Linear Re-driver	高速傳輸 400Gb/s 光通訊晶片，傳輸距離超過 10 公尺，晶片延遲小於 100ps，有助於實現下世代資料中心伺服器、AI(人工智能)、HPC(高效運算)系統之建構。
USB	4-channel USB4.0 V.2, Display Port 2.1 Optical Linear Re-driver	高速傳輸 USB4.0 v.2/DP2.1 光通訊晶片，傳輸頻寬達 120Gb/s，傳輸距離超過 10 公尺，可支援 8K 螢幕 3D 影像 VR/AR 等高解析度高刷新率之應用。

(二)產業概況

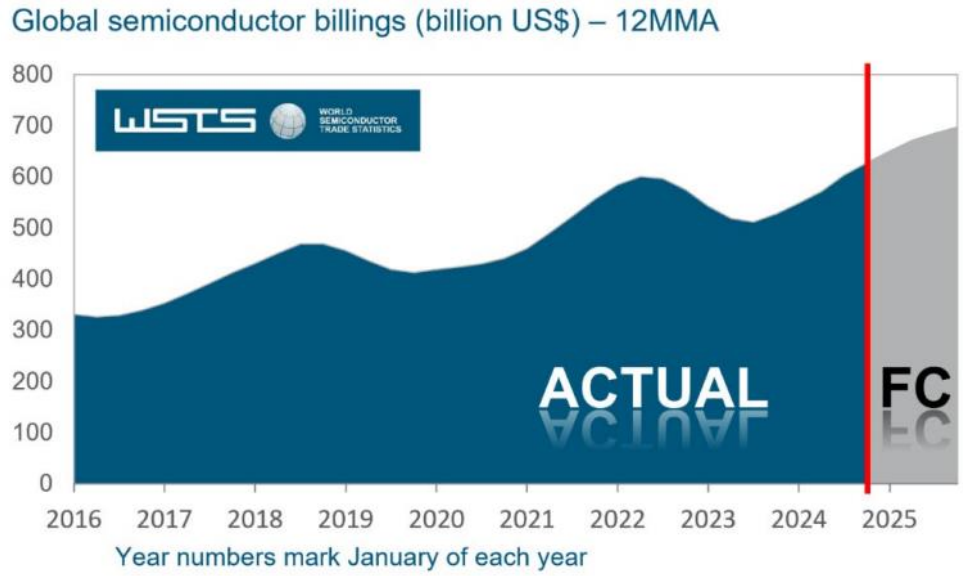
1.產業之現況與發展

(1)IC 設計產業概況

近年來國際政經環境動盪，美中科技戰、俄烏戰事、晶片供需失衡等巨變，加劇半導體的戰略地位，綜觀 2024 年全球半導體市場，庫存調整已接近尾聲，終端應用產品出貨恢復正成長，加上車用、HPC 與 AIoT 等長期需求支持，對半導體產業復甦有正面助益，2024 年 12 月 12 日 IDC 公布 2025 年全球半導體市場八大趨勢預測，IDC 資深研究經理表示：「在 AI 持續推升高階邏輯製程晶片需求，以及高價 HBM 滲透率提升的推動下，預計 2025 年整體半導體市場將成長超過 15%；半導體供應鏈包括設計、製造、封測、先進封裝等產業，在上下游橫縱合作之下，將共創新一波成長契機。」世界半導體貿易統計組織（WSTS）於 2025 年 2 月 17 日發布新聞稿統計，24Q4 全球半導體市場銷售值達 1,709 億美元，較上季(24Q3)成長 3.0%，較 2023 年同期(23Q4)成長 17.1%。據台灣經濟研究院景氣趨勢調查報告亦表示 2024 年全球半導體終端電子應用市場出貨量將優於 2023 年，從需求端來看 2024 年全球半導體所面臨的應用領域景氣表現將出現好轉，此對於我國業者將形成利多因素。2025 年台灣經濟研究院台灣各產業景氣趨勢調查報告的展望分析表示 2025 年半導體業將受益於 2025 年智慧型手機、消費型電子、伺服器等終端產品銷售動能將持續好轉，有助於提升我國半導體廠商的訂單規模，進而帶動我國半導體業者營運表現進一步成長。

Fall 2024	Amounts in US$M			Year on Year Growth in %		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Americas	134,377	186,635	215,309	-4.8	38.9	15.4
Europe	55,763	52,031	53,736	3.5	-6.7	3.3
Japan	46,751	47,410	51,866	-2.9	1.4	9.4
Asia Pacific	289,994	340,792	376,273	-12.4	17.5	10.4
Total World - $M	526,885	626,869	697,184	-8.2	19.0	11.2
Discrete Semiconductors	35,530	31,546	33,377	4.5	-11.2	5.8
Optoelectronics	43,184	42,092	43,705	-1.6	-2.5	3.8
Sensors	19,730	18,732	20,034	-9.4	-5.1	7.0
Integrated Circuits	428,442	534,499	600,069	-9.7	24.8	12.3
Analog	81,225	79,433	83,157	-8.7	-2.2	4.7
Micro	76,340	79,291	83,723	-3.5	3.9	5.6
Logic	178,589	208,723	243,782	1.1	16.9	16.8
Memory	92,288	167,053	189,407	-28.9	81.0	13.4
Total Products - $M	526,885	626,869	697,184	-8.2	19.0	11.2

資料來源：WSTS Forecast Summary (2024/12)



資料來源：WSTS global market semiconductor value (2024/12)

而臺灣因具備發展 IC 設計產業的群聚優勢，加上長期累積的豐富經驗，使得 IC 設計公司家數呈穩定的成長，並且 IC 設計產業已成為半導體產業成長之重要支柱，根據 2024 年 12 月 13 日工研院發布之工業技術與資訊月刊估計 2024 年臺灣 IC 產業產值將達新臺幣 5 兆 3,001 億元，年成長率達 22.0%；在 AI 和高效能運算等應用需求的推動下，2025 年臺灣半導體產業產值將突破新臺幣 6 兆元，預估年成長率為 16.5%；若從臺灣 IC 設計業、製造業、封測業等三大次產業來看，2025 年均有兩位數成長，持續推動臺灣 IC 產業邁向新紀元。在 IC 設計方面，全球半導體市場在 2025 年仍維持高成長趨勢，通訊用電子應用領域為半導體核心市場，2024 年預估成長 2 成，2025 及 2026 年成長幅度分別為 11.6%和 4.5%；但未來在生成式 AI 帶動下，運算用電子晶片成長最為快速，預估 2028 年運算用電子將成為最大應用領域。由於臺灣半導體上中下游供應鏈完整且專業分工，從 IC 設計服務公司、IC 設計、專業晶圓代工廠、生產製程及檢測設備、IC 封裝乃至後段測試及銷售之公司皆於國際上有一定知名度，故相較於國外 IC 設計公司有競爭優勢。

根據 2025 年 2 月 17 日台灣半導體產業協會（TSIA）引用工研院產科國際所數據，工研院產科國際所統計 2024 年第四季台灣整體 IC 產業產值(含 IC 設計、IC 製造、IC 封裝、IC 測試)達新臺幣 14,942 億元，較上季成長 8.0%，較 2023 年同期成長 24.2%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 3,338 億元，較上季成長 2.5%，較 2023 年同期成長 11.3%。展望半導體長期發展趨勢，資策會 MIC 產業顧問表示前景依舊看好，新一代通訊連網技術研發、布建與 AI 技術的導入，在各應用領域都將改變人類社會的生活方式與生產模式，因為半導體是上述新興技術的核心支撐，將帶動半導體元件需求持續攀升。除此，數位經濟蓬勃發展與各領域智慧化應用的大幅增加，驅動物理世界的數位化轉型進程，眾多行業將加速採用嵌入式系統、工業控制等技術，也帶動工業、汽車、消費性電子等領域對半導體的需求，將持續推動全球半導體市場快速擴張。

2021～2025(e)年台灣 IC 產業產值

億新臺幣	2021	2021 成長率	2022	2022 成長率	2023	2023 成長率	2024	2024 成長率	2025 (e)	2025 (e) 成長率
IC 產業產值	40,820	26.7%	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%	61,785	16.2%
IC 設計業	12,147	42.4%	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%	14,155	11.3%
IC 製造業	22,289	22.4%	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%	40,827	19.4%
晶圓代工	19,410	19.1%	26,847	19.1%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%	38,960	20.1%
記憶體與其他製造	2,879	51.0%	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%	1,867	6.3%
IC 封裝業	4,354	15.3%	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%	4,608	8.9%
IC 測試業	2,030	18.4%	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%	2,195	9.6%
IC 產品產值	15,026	44.0%	14,676	-2.3%	12,666	-13.7%	14,478	14.3%	16,022	10.7%
全球半導體市場(億美元)及成長率(%)	5,559	26.2%	5,741	3.3%	5,269	-8.2%	6,276	19.1%	6,979	11.2%

資料來源：TSIA 2024Q4 暨全年新聞稿；工研院產科國際所 (2025/02)

(2)高速傳輸市場/USB

A.高速傳輸市場

當高速訊號透過電纜或印刷電路板進行傳輸時，衰減現象會變得相當嚴重，這種衰減可能導致訊號變形，且隨著傳輸距離的增加，衰減程度也會逐漸加重，進而導致訊號品質的下降。這樣的情況可能使得在遠端或接收端無法成功復原傳輸的訊號，同時也增加了資料位元錯誤的風險。因此，在高速訊號的傳輸應用中，為了確保良好的訊號品質，高頻訊號補償晶片成為不可或缺的必要元件。

本公司產品主要專精於高頻訊號補償晶片之設計、開發及銷售等業務。技術層次可使用在 USB、DP (DisplayPort 數位式音訊/視訊接頭)及 PCIe (電腦匯流排的一個重要分支)。應用包含伺服器、消費性電子設備之高速 I/O 主動連接器及高階電競桌上型電腦等電子設備。

B.USB

USB（Universal Serial Bus）又稱通用序列匯流排是連接電腦與裝置的一種序列匯流排介面，也是一種輸入輸出連接埠的技術規範，廣泛應用於個人電腦和行動裝置等資訊通信產品，至今已成為目前科技產品中最普遍的傳輸介面，從桌機、筆記型電腦、螢幕，直至各類電子產品皆能發現其蹤影。

而在傳輸介面可分為傳輸連接埠(提供物理或虛擬接口，使設備能夠連接並進行數據傳輸)與傳輸協定(確保在通信中使用的數據格式和交換規則是統一的，以實現有效的通信)。通用序列匯流排係由 USB 開發者論壇(USB-IF)所規範，主要業務為 USB 傳輸介面之推廣行銷、開發規格及制定相容性計畫之組織，其由著名公司如 APPLE、HP、Intel、Microsoft 等 USB 開發公司所共同組成。歷代傳輸接口有 USB (如：Type-A、Type-B、Type-C、Mini-A、Mini-B、Micro-A、Micro-B)、HDMI 及 DisplayPort(DP)，而歷代傳輸協定則主要有 USB 1.1、USB 2.0、USB 3.2、USB4.0、HDMI、DP 等。

	USB 1.1	USB 2.0	USB 3.2			USB 4.0
年份	1998	2000	2008	2013	2017	2019
最高傳素	1.5Mbps/12Mbps	480Mbps	5Gbps	10Gbps	20Gbps	40Gbps
最高功率	500mA	500mA	900mA	900mA	1.5A	1.5A

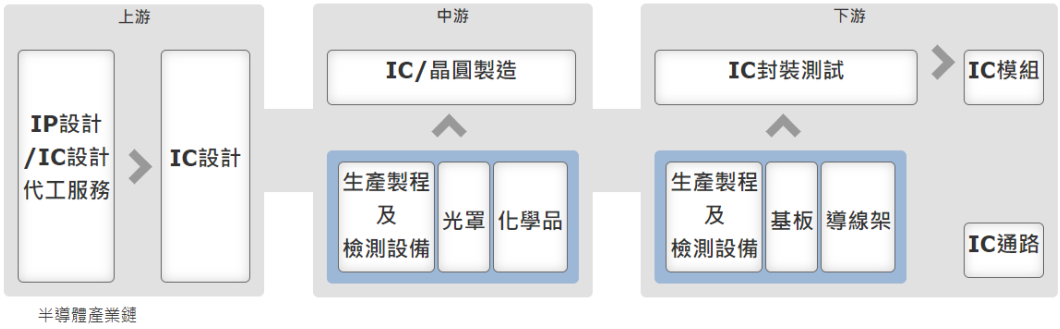
資料來源：USB-IF，DIGITIMES Research 整理

因 USB 4.0 介面傳輸速率大幅提升至 40Gbps，為確保訊號強化以及訊號穩定性與完整性的輔助晶片需求亦將隨之增加，帶動高頻訊號補償晶片需求。市場上高速訊號傳輸輔助利器主要分為 Re-driver 和 Re-timer。重計時器(Re-timer)是一種數位與類比混合晶片，和 Re-driver 相較，增加時脈與數據回復(clock and data recovery)電路與決策回饋等化器(decision feedback equalizer)，重計時器能將與已受雜訊干擾的訊號重構成乾淨訊號後，輸出給後端使用，其輸出的訊號品質相對於 Re-driver 更佳，但它卻具有較高的延遲性和較大的功耗這兩個缺點。為了克服這些缺點，本公司推出體積較小、成本較低、功耗較低以及低延遲性特點之 USB4.0/DP2.0 cable Re-driver 且線材長度可增至 2 米以上之產品。

過去百家爭鳴的高速傳輸介面市場，已從不同應用各據一方的態勢快速統一，USB Type C 接口確定將成為設備端高頻 I/O 介面的市場霸主，透過 USB4/3.2 標準的持續進化，速率、相容性功能的不斷提升，而得以串起 PC/NB、手機、顯示器等各種 3C 主流系統終端應用界限。而在雲端資料中心應用方面，則無疑將成為 PCIe4.0/PCIe5.0 等下世代內部資料傳輸 I/O 匯流排介面的天下，以因應 5G 時代來臨爆炸性成長的超高速網路資料傳輸需求。

2.產業上、中、下游之關聯性

本公司係無自有晶圓廠之 IC 設計公司，臺灣 IC 產業之上、中、下游關係大致可歸類為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝、測試廠，本公司身處上游之產業，主要業務為自行設計 IC 及銷售產品，在完成最終產品前之光罩、晶圓製造、晶片封裝以及測試等主要過程均委外生產。所屬產業之上、中、下游關聯性圖示如下：



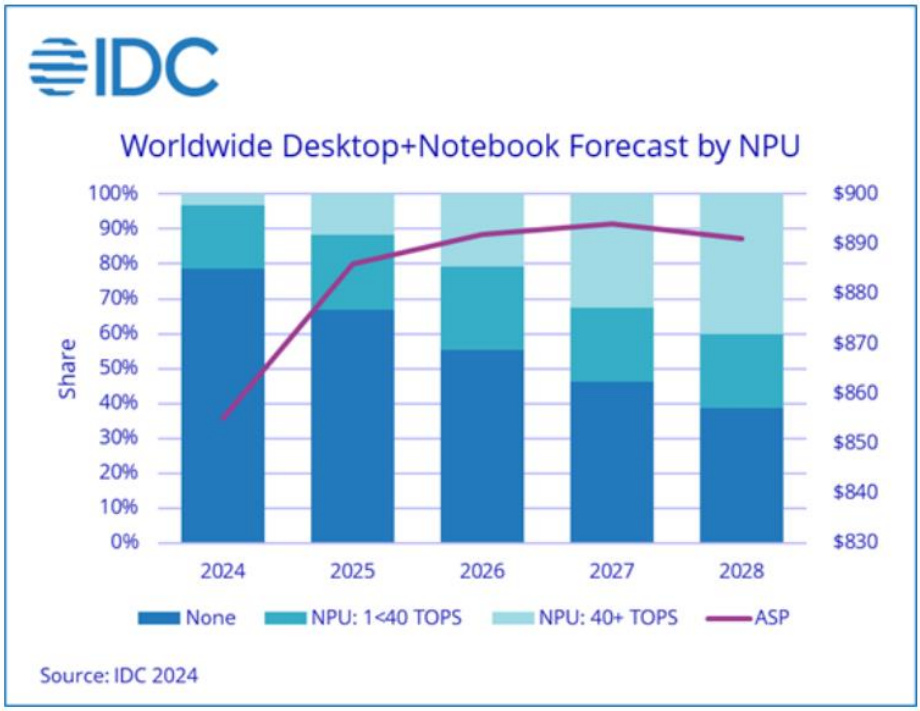
資料來源：產業價值鏈資訊平台

3.產品之各種發展趨勢

A 個人電腦(Personal Computer)

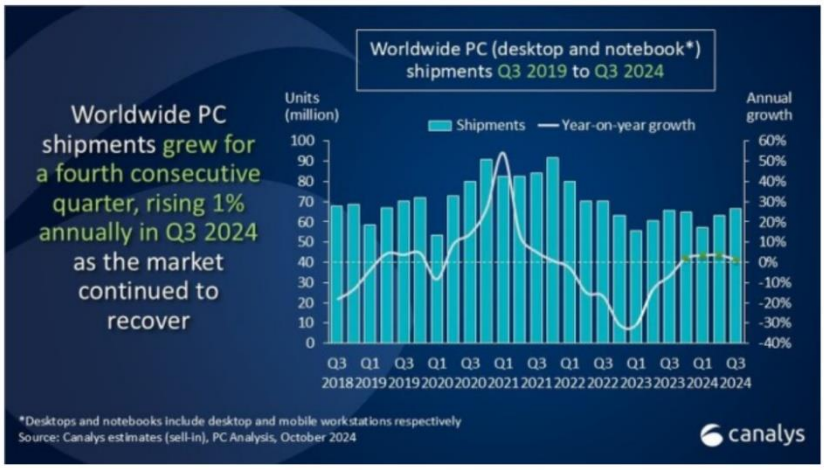
個人電腦屬於電子產品中的快銷品，而台灣在 PC 產業中主要扮演組裝與製造的角色。隨著新冠肺炎的爆發，推升了遠距工作和線上學習的需求，促使全球個人電腦市場出現強勁成長。根據資訊科技研究和顧問公司 Gartner 的初步結果顯示，2024 年第二季全球 PC 出貨量總計 6,060 萬台，較 2023 年第二季成長 1.9%。Gartner 首席分析師 Mikako Kitakawa 表示：「年增率成長復以季度成長，表明市場正走在復甦的正確軌道上。」

根據 IDC「全球季度個人電腦追蹤報告」預期 2024 年全球傳統個人電腦市場出貨量將達 2.6 億台，且 Windows 10 將在 2025 年 10 月 14 日停止獲得支援和企業汰換疫情初期購買的硬體，將會成為 PC 市場銷售量增長的關鍵因素。



資料來源：研究機構 IDC 全球個人運算裝置季度追蹤報告 (2024/6)

研究機構 Canalys 公布數據顯示，2024 年第三季，全球 PC 市場連續四個季度實現增長，桌上型電腦、筆記型電腦和工作站總出貨量成長 1.3%，達到 6,640 萬台。隨著 Windows 系統的過渡和 AI PC 採用率在未來四個季度的推展，將推動 PC 市場成長。



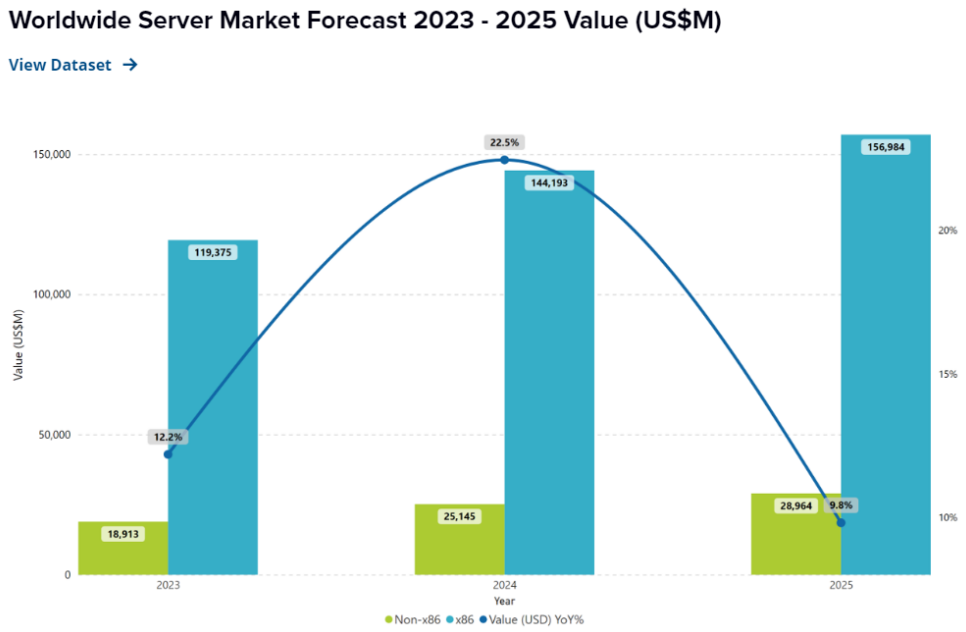
資料來源：研究機構 Canalys Worldwide PC shipments (2024/10)

B 伺服器/資料中心

伺服器(Server)是一種專門用於提供服務、資源或數據給其他電腦或裝置的電腦系統，通常以網路作為媒介，對內可透過內部網路提供服務，對外則可通過網際網路提供服務。由於伺服器需同時處理大量使用者需求，其運行方式係使用者藉由透過網路向伺服器要求服務，伺服器接收要求後，再給予服務回饋，如提供網路終端機連結服務，則為終端機伺服器（Terminal Server）；提供檔案存取服務，則為檔案伺服器（File Server）；提供網頁瀏覽服務，則為網頁伺服器（Web Server）等，隨著提供服務種類不同產生不同功能之伺服器應用。換句話說，伺服器就是一種特殊功能的企業級電腦，它不同於我們一般使用的個人電腦。使用者可以透過行動裝置或個人電腦與伺服器建立連線，以取得額外的資訊和服務。與個人電腦或行動裝置相比，透過伺服器連線所獲得的功能和服務遠超過一般水準。伺服器對現代 IT 資訊科技基礎建設非常重要，因此通常安裝在資料中心或伺服器機房內，確保伺服器的穩定運作與高可用性。

通用伺服器主要採用以 CPU 為主導的序列架構，AI 伺服器則以 GPU 為主要架構。伺服器雖然受惠於雲端服務業者加速投資人工智慧領域，帶動 AI 伺服器生產值高度成長，伴隨北美四大雲端服務供應商（CSP）恢復資本支出，2024 年通用伺服器出貨將優於 2023 年、AI 伺服器更可望倍增。

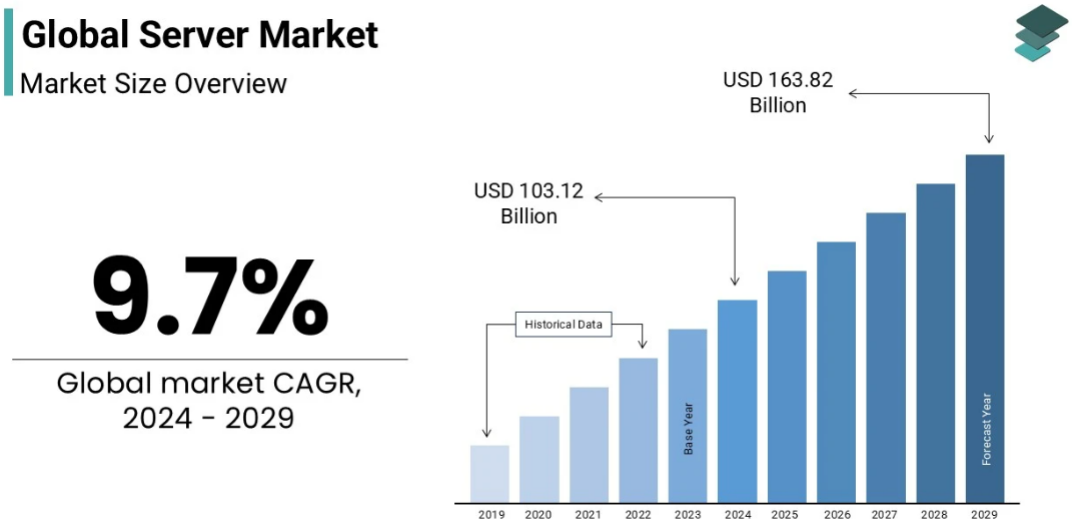
隨著海量資料時代來臨，服務整合趨勢使伺服器走向任務導向，包括雲端運算、儲存和虛擬化平台。由於這些應用需要強大運算和大量磁碟儲存，伺服器在雲端技術中變得不可或缺。全球數位轉型浪潮中，企業需求推升雲端服務和數據分析。在這轉型中，伺服器作為資料穩定中繼器扮演重要角色。根據研調機構 IDC 2024 年 9 月發布的 Servers Market Insights 表示伺服器市場已被證明非常有彈性，因為 IT 基礎架構對許多組織來說變得越來越關鍵。該機構數據顯示，伺服器市場支出在 2024 年第二季成長了 64.1%。



資料來源：IDC Worldwide Server Market Forecast 2023-2025 Value (2024/06)

2024 年 7 月研調機構 TrendForce 發布新聞稿指出，2024 年各大 CSP 持續將預算集中在採購 AI 伺服器上，相較於 AI 伺服器的高成長速度，通用伺

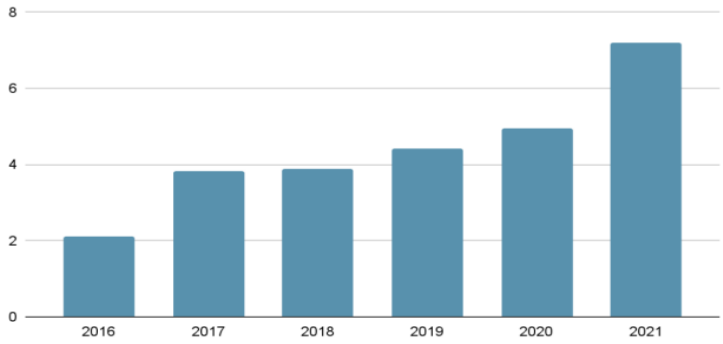
服器出貨量年增率僅 1.9%。AI 伺服器佔伺服器總出貨量的份額預計將達到 12.2%，較 2023 年成長約 3.4 個百分點。從市場價值來看，AI 伺服器對營收成長的貢獻比通用伺服器顯著。預計 2024 年 AI 伺服器市場價值將超過 1,870 億美元，成長率達 69%，佔伺服器總市場價值的 65%。北美的 CSP（例如 AWS、Meta）正在不斷擴展其專有的 ASIC，而阿里巴巴、百度和華為等中國公司正積極擴展自己的 ASIC AI 解決方案。預計到 2024 年，ASIC 伺服器在整個 AI 伺服器市場的份額將增加至 26%，而主流配備 GPU 的 AI 伺服器將佔 71%左右。



資料來源：市場調查公司 Market Data Forecast(2024/06)

C 電競市場

在近年來疫情的影響下，宅經濟的興起推動了電子競技產業的快速發展，使得電子競技產業成為全球充滿潛力的新興產業。據經發局工商企劃科引用荷蘭市調機構 NEWZOO 調查，電競賽事活動在 2016 年時已創下全球 2 億 1,380 萬的觀看人次，比同年觀看 NBA 冠軍賽人次還多。經逐年成長至 2021 年，全球遊戲直播觀眾規模達 7.2 億人次，年成長率 14.5%，預期 2024 年電競產業將受惠於觀看人數的不斷上升，整體營收將成長至 16.2 億美元。日商環球訊息有限公司(GII)「2023-2030 年全球遊戲 PC 市場規模研究與預測」報告指出 2022 年全球遊戲 PC 市場價值約為 502.3 億美元，預計在 2023-2030 年預測期內將以超過 12.9%的健康成長率成長。遊戲電腦與其他電腦不同，遊戲電腦憑藉著不斷增強的顯示卡效能，可以應付重磅遊戲。由於遊戲玩家數量的增加和創新遊戲電腦的推出等因素，遊戲電腦市場正在不斷擴大。



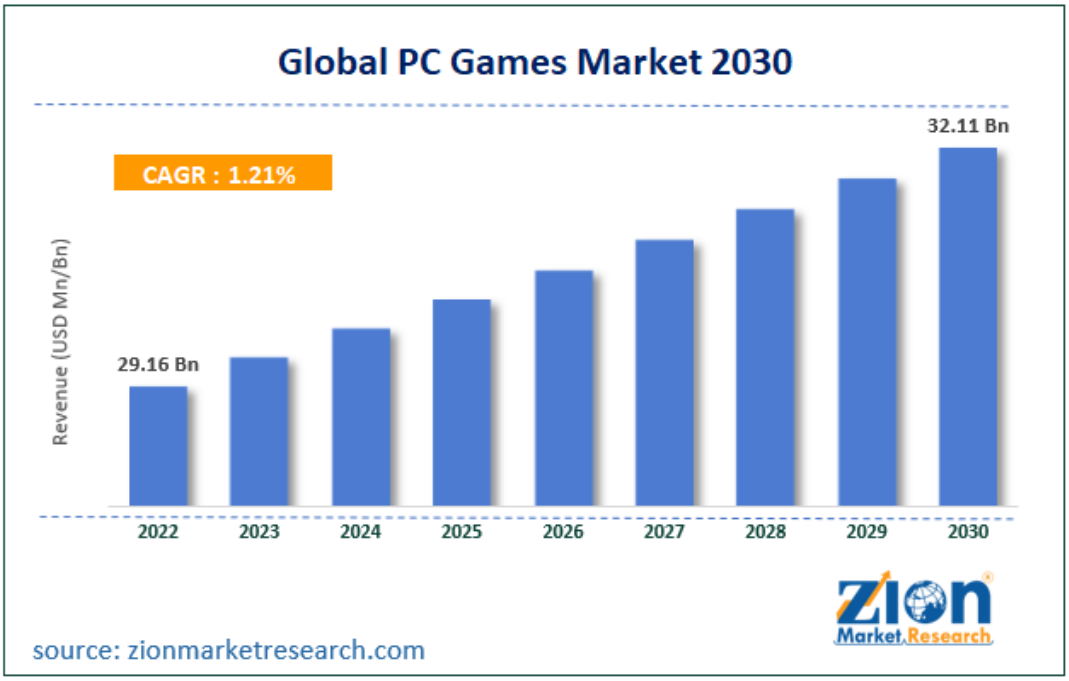
圖一 全球電競直播觀看人次(億)

資料來源：荷蘭市調機構 newzoo、經發局工商企劃科

除了電競賽事觀眾人數的增加，帶動了電競周邊產業的收入增長之外，國際間也逐漸將電競視為正式的運動賽事之一。例如在 2022 年杭州亞運中，電競首次被列為正式競賽項目，而在 2023 年新加坡舉辦首屆奧林匹克電競錦標賽。這些正式的運動賽事推動了電競產業迎來新一波的高潮，改變了人們對電競的刻板印象，同時促進了電競的正面社會影響，使全球電競產業鏈持續向上循環。

中華民國電子競技運動協會（CTESA）一般理事黃智仁表示台灣電競市場有以下優勢：(1)戰略位置的優勢：台灣位於東北亞輸出內容到東南亞重要的樞紐，加上文化融合度高，玩家對各式風格遊戲的接受度都很高，故許多遊戲公司都會把台灣當成一個試營運跟測試的市場。(2)硬體優勢：臺灣的硬體製造在國際電競產業具有良好優勢，如硬體科技大廠華碩、微星、宏碁與技嘉，從 PC、筆電或相關零組件，在全球市場跨足重要市佔地位。因此，台灣不僅是遊戲公司試營運與測試的市場，同時在電競硬體製造方面也具有相當的競爭力。

研調機構 statista 2025 年 1 月於其官網之市場洞察預計 2025 年電玩遊戲市場的收入將達到 5,224.6 億美元，預計收入的年增長率（2025-2029 年複合年增長率）為 7.25%，預計到 2029 年市場規模將達到 6913.1 億美元。屆時電玩遊戲市場的用戶數量預計將達到 30 億。市調公司 Zion Market Research 則預計 2023 年至 2030 年間，全球 PC 遊戲市場份額和規模預計將從 2022 年的 291.6 億美元增至 2030 年的 321.1 億美元，複合年增長率約為 1.21%。



資料來源：市調公司 Zion Market Research PC 遊戲市場研究報告(2022)

4.產品之競爭情形

本公司專注於高速訊號傳輸晶片之技術開發，成立迄今年份雖短，但以精準的市場判斷力，從無到有設計開發到成功量產，為臺灣第一個推出支援 USB4.0/DP2.1 主動連接器 Re-driver 之企業，也是臺灣第一個將 PCIe GEN5 Re-driver，成功導入 Intel Z690 Alder Lake 平台之廠商，本公司之卓越技術力、敏

捷應變能力及全方位服務品質有目共睹。縱觀市場，本公司在 USB4.0 主動連結器 Re-driver 尚未有見競爭對手，而在 PCIe GEN5 Re-driver 目前僅有國際大廠 TI 及國內上市群聯公司為本公司之競爭同業，與此同時，本公司將持續以低功率、低耗能、低延遲、小體積等特色，用以簡化系統設計之難度並增加系統設計之彈性為目標，持續填補市場需求空缺並推出具利基之產品。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目＼年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
研發費用(A)	52,947	註

註：截至年報刊印日止，尚無 114 年第一季季報數字供參。

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
109年度	● JYS13002, USB 4.0 DisplayPort 2.0 Cable Re-driver
110年度	● JYS13004, PCIe 5.0 Re-driver and CXL Cable ● JYS13008, PCIe 5.0 Re-driver+Mux/DeMux
111年度	● JYS13016PP系列，PCIe 5.0 X16 Linear Re-driver
112年度	● JYS13004PE系列，DisplayPort 2.1 Linear Re-driver
	● JYS13008MF系列，PCIe 5.0 Re-driver+Mux/DeMux
113年度	● JYS15002CE系列，USB4 v.2/DisplayPort 2.1 Linear Re-driver with AUX switch integrated ● JYS1702PG 系列，PCIe 6.0/CXL 3.0 Linear Re-driver ● JYS1702O系列，PCIe 6.0/USB4 v.2 Linear Optical Engine with EQ boosting
114年截至年報刊印日	● JYS1702MJ系列， PCIe 6.0 Linear Re-driver+Mux/DeMux

(四)長、短期業務發展計畫

本公司為因應產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1.短期業務發展計畫

本公司謹慎評估了市場狀況及競爭環境，制定了一系列具有前瞻性和市場競爭力的短期計畫，旨在加速企業發展和擴大市場占有率，實現長期穩健的增長。

(1)與客戶保持良好的溝通，不斷的收集客戶的回饋與建議，深入了解客戶的需求和期望並持續改進與優化，以建立穩固的信任關係，提升客戶滿意度。

(2)積極參與協會、相關產業主辦各種研討會與網路活動，並與行業內的合作夥伴建立合作關係，擴大業務網絡並結識潛在客戶。

(3)制定員工培訓與發展計畫，包含技能培訓、溝通技巧與領導力發展，用以

提升員工的專業能力和綜合素質。

(4)積極參與國際標準制定組織討論並持續開發新一代產品，持續保持市場領先地位。

2.長期業務發展計畫

(1)擴大銷售渠道，開拓新的地域市場。

(2)持續進行市場調查與分析並開發高競爭力的新產品與創新應用，以滿足不同市場的需求。

(3)時刻關注並配合政府環境政策與國內外永續發展趨勢，達到永續經營之目的。

(4)不定期舉辦技術論壇或研討會，建立公司在行業中的領導地位與聲譽，進而提升品牌知名度，增加品牌在市場中的份額與影響力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

年度 銷售地區	113 年度	
	金額	比率
台灣	132,843	88
大陸	18,884	12
其他	—	—
合計	151,727	100

2.市場占有率

本公司成立於 109 年，專注於高速傳輸 IC 晶片之研發設計、製造及銷售業務，113 年度營業收入淨額約為 1.52 億元。根據工研院產科國際所統計之資訊，113 年度臺灣 IC 設計業產值約為新台幣 12,721 億元。本公司 113 年度營業收入淨額約占我國 IC 設計業產值之 0.01%，本公司成立時間尚短即能從無到有推出產品並獲得客戶青睞，且目前尚持續研發及精進產品種類，在客戶端通過驗證後，方能投入生產並貢獻營收，顯見未來仍具相當成長空間。

3.市場未來之供需狀況與成長性

隨著高速傳輸世代的演進，隨之而來的訊號傳輸衰減及雜訊加劇影響相容性的挑戰，透過高速信號核心主晶片 CPU 和終端設備之間加上 Re-driver 或 Re-timer 之高速傳輸介面 IC 需求已然不可或缺，縱然短期間，全球總體經濟成長因中美貿易戰、俄烏戰爭延長並引發通貨膨脹遭遇逆風而使得消費性市場遭受挑戰，然中長期而言，仍將回歸正常循環之狀態，且因資訊傳輸往更高規格演進的步伐未歇，需求隨多元應用而擴大，所帶動訊號中繼器需求仍將持續成長，成長性可期；近年隨著 USB Type-C 介面出現，支援 USB、DP、HDMI、USB PD 等多項通訊協定的優勢，單一介面可提供資料、影像及電源傳輸功能，亦逐漸成為眾多電子裝置的唯一連接埠，獲得許多 USB 裝置、智慧型手機與平板電腦等行動裝置導入。本公司除了將深化與晶圓廠及封裝測試廠之技術交

流與合作，確保產能及晶片品質外，更將戮力保持技術前瞻性並拓展具銷售利基市場之產品。

4.競爭利基

(1)專業研發團隊

本公司核心技術研發團隊即有4名團隊成員來自全球知名半導體製造商，且本公司總經理具知名半導體廠商類比IC設計服務20餘年的相關經歷與實戰經驗。本公司亦積極關注CPU主晶片大廠新產品動向，並與周邊產品應用開發廠商建立產品開發合作模式。同時亦建立自有先進的高速信號分析實驗室，投資培養自有分析技術和研發團隊，提升產品品質及開發效率之掌握度。

(2)高頻訊號補償晶片高速傳輸力應用面廣泛

公司投入高速訊號傳輸介面IC，主要應用於USB、DP及PCIe，隨著各種傳輸協定速度提升，在資訊爆炸時代，為因應巨大的資料量傳輸，各方面電子產品皆不斷往更高速的傳輸速度推進，終端應用可涵括個人電腦、伺服器、資料中心、整合資訊影音之主動連接器等產品，隨著規格提升與放量，可望進一步擴大市場。

(3)跨界合作關係密切且良好

就生產面而言，本公司善用台灣半導體專業分工優勢，與下游之封裝測試廠透過技術開發建立長期合作之夥伴關係，如此設計階段即可考量封裝的限制與優勢，讓晶片設計更符合封裝要求，減少後續修改的成本與時間，亦可更彈性開發出符合產品需求的封裝方案，提升產品的性能與可靠性。而就產品應用面而言，本公司與不同產業廠商透過產品互補之搭配，在新應用產品上建立合作開發之模式，可望帶給本公司技術及策略互補互惠之成果。

(4)高速傳輸IC產業展望樂觀

高速傳輸IC設計即為一種ASIC的IC design，受惠資訊大爆炸及AI的出現，需要傳輸的資料量越來越龐大，因此在高速傳輸IC的規格提升上就有著顯著要求，並且迭代的速度有加劇的趨勢，復以帶動對高速傳輸IC的需求量，推升週邊以及整合應用需求強勁。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.經驗豐富的研發團隊

隨著消費性電子產品、5G、車載電子及創新應用智慧的帶動下，半導體市場均走向高集積度、微小化以利與時俱進，在兼顧產品功能及耗電量之下，對於產品的尺寸掌握與元件整合能力都是對於 IC 設計業者的一大考驗，故研發能力之高低將成為本產業之重要競爭基礎。本公司晶片開發技術 100%來自總經理為首帶領的研發團隊，其於 Intel 擔任過 IC 設計主管職且具備逾 20 年以上類比 IC 設計工作經歷與熟稔實務經驗。公司創立至今已分別擁有美國 8 項、台灣 8 項及中國 1 項之發明專利，目前還有 13 項申請中之專利，顯示研發團隊擁有之技術優勢。

B.高速運算相關供應鏈蓬勃發展

AI 智慧應用熱潮加上 5G 無線傳輸滲透率及網路速度持續提升，雲端計算、雲端儲存、電競遊戲、數位影音、電商直播等需求持續帶動全球資料量爆炸成長，加上人工智慧(AI)、大數據分析、高效運算(HPC)、雲端計算、網通、內建資料庫、虛擬化界面、資安等應用需求持續增加，根據工研技術研究院指出 112 年全球邊緣運算硬體市場規模為 302.12 億美元，至 117 年市場規模可來到 616.7 億美元，112 至 117 年間年複合成長率為 15.3%，在高效能運算趨勢帶動下，高速傳輸需求已然成為顯學。隨著通信速率提升，信號衰減愈發嚴重，如何解決 PCIe 信號的插損問題及提高 PCIe 信號傳輸距離是業界面臨的重要挑戰。

C.跨界合作關係密切

就生產面而言，公司善用國際先進製程與台灣半導體專業分工優勢，與下游之封裝測試廠透過技術開發建立長期合作之夥伴關係，如此設計階段即可考量封裝的限制與優勢，讓晶片設計更符合封裝要求，減少後續修改的成本與時間，亦可更彈性開發出符合產品需求的封裝方案，提升產品的性能與可靠性。而就產品應用面而言，本公司與不同產業廠商透過產品互補之搭配，在新應用產品上建立合作開發之模式，可望帶給本公司技術及策略互補互惠之成果。

(2)不利因素及因應對策：

A.專業人才缺乏之風險

類比晶片因類比圖像、聲音、溫度等真實生活中現象，無法採用標準化設計工具，因此要掌握類比晶片的精隨通常需要花費長時間的努力，有些設計工程師可能需要十年以上的時間才能精通相關技能，尤其高頻晶片之設計提昇至更高難度，容錯率低，研發人才養成僅能透過實戰，由於試錯成本極高，人才培育成本昂貴，加上半導體產業近年已升級為各國戰略級支持產業，人才之爭取更面臨國際級競爭，據經濟部 IC 設計產業 2023-2025 專業人才需求推估調查關鍵職務需求人數最多之前三大職缺即包含了類比 IC，超過 80%廠商表示有人才欠缺情形。

因應對策：

本公司為吸引並留任技術人才儲備，公司推行人性化管理制度，除致力提供舒適的工作環境、溫馨開明之企業文化、順暢的升遷管道及良好福利制度外，並適當安排運用獎酬制度、辦理增資員工認股及發行員工認股權讓員工分享企業經營獲利的成果。另外並提供員工多樣性之教育訓練以培養多元化人才，以及完善溝通管道，持續優化員工福利制度，加強員工對公司的認可與向心力。

B.競爭者跨足市場之風險

晶片設計同業競爭者眾，尤其大陸晶片設計近年更是積極投入，對產品價格勢必有所影響；其次，世界級之大公司亦積極整併，躋身於強

敵之間，尋求公司及產品定位的難度將是未來長期之一大挑戰。

因應對策：

本公司採全面系統化專案管理，以具深厚資歷之開發團隊經驗，優化硬體與韌體開發時程，滿足產品切入市場時機；同時，關注市場趨勢走向，預測未來產品的最終樣貌，尋求不同領域的合作夥伴，藉由上下游的技術互補、相互加乘，提供客戶完整且多元之方案。

C.產品世代快速更迭之風險

科技產業之技術更迭周期短，競爭激烈，在應用領域日新月異的趨勢下，新產品生命週期愈發見短，廠商多只能被動壓縮研發時間並盡可能使產品及早問世，若無法迅速反應市場需求，建立競爭優勢，則可能形成競爭者切入勝者全拿取得市場先機，占得市場份額，形成此消彼長的局面。

因應對策：

公司除了藉由客戶客製需求，開發新產品外，更與連接器異業合作共同開發新產品，以提高市場之競爭力，加上核心研發團隊所擁有的經驗與紮實技術作為基礎，以自家公司對市場敏銳度積極投入新產品研發推出符合市場需求之產品，本公司於成立第二年即推出 PCIe Gen 5.0 之高頻訊號補償晶片通過 PCI-SIG 開發者大會之 PCIe Gen 5.0 符合性測試 (Compliance Test)，且可配合搭載各世界主要電腦設計製造商平台，確保規格學理與技術的合理與可行度。

(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

主要產品	重要用途
JYS13008MF	訊號強化多工器 IC，讓遊戲主機板、AI PC 支援高速 PCIe5.0
JYS13004PE	線性訊號等化晶片，讓伺服器、工作站、工業電腦主機板升級支援高速 PCIe5.0
JYS13002UE	用於 USB4.0/DP2.1 的訊號強化 IC，使線材長度增至 2 米以上
JYS13016PP	訊號強化 IC，一次升級 16 Lane 讓伺服器主機板升級支援高速 PCIe5.0
JYS15002CE	線性訊號等化晶片，讓遊戲主機、筆記型電腦支援 USB4.0 v.2/DP2.1 的高速傳輸介面

2.產製過程

本公司之營運模式為提供 IC 設計，主係進行電路設計、軟韌體整合及與客製化功能之開發，再委外進行生產與後段加工後銷售予客戶，公司並無設置廠房，產製過程請參閱下圖：

(三)主要原料之供應狀況

本公司為 IC 設計公司，在半導體產業的價值鏈中，晶片設計業者與專業晶圓代工廠間維持穩定之產能供應與技術配合，方能在產品成本、良率、交期等方面有更佳的掌握度，為避免增加光罩重製與試產成本，因此晶片設計業者基於產能供應與技術配合考量，通常選擇特定晶圓代工廠長期配合而不會輕易更換，此係屬半導體設計之產業特性。本公司與長期合作之供應商，維持良好合作夥伴關係，以確保持續供貨與品質穩定。

主要原料	供應廠商	供應狀況
晶圓(Wafer)	A 公司	良 好

(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.最近二年度任一年度中曾占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，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 公司	661	72.00	無	A 公司	15,151	100.00	無
2	B 公司	257	28.00	無	B 公司	—	—	無
	其他	—	—	—	其他	—	—	—
	進貨淨額	918	100.00	—	進貨淨額	15,151	100.00	—

增減變動原因分析：

113 年度因銷量增加，使產量增加致進貨數大幅增加。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	C 客戶	67,659	61.88	無	C 客戶	65,270	43.02	無
2	D 客戶	27,195	24.87	無	D 客戶	15,695	10.34	無
3	E 客戶	8,286	7.58	無	E 客戶	60,899	40.14	無
	其他	6,202	5.67	—	其他	9,863	6.50	—
	銷貨淨額	109,342	100.00	—	銷貨淨額	151,727	100.00	—

增減變動原因分析：

113 年因 E 客戶新產品訂單全數由本公司接單，致銷貨額大幅增加。

三、最近二年度從業員工資訊

單位：人；年；%

年度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
員工人數	經理人	4	4	4
	直接人員	—	—	—
	間接人員	20	20	22
	合計	24	24	26
平均年歲		43.89	45.81	45.95
平均服務年資		1.67	2.58	2.54
學歷分佈比率(%)	博士	4.17	4.17	3.85
	碩士	58.33	62.50	53.84
	大專	33.33	29.16	38.46
	高中	4.17	4.17	3.85
	高中以下	—	—	—

四、環保支出資訊

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），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形

本公司各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法等相關法令辦理，除享有勞保、健保、退休金給付等一般福利外，另有年終獎金、員工酬勞及認股等各項福利措施，另視營運狀況發放績效獎金。

福利項目	實施情形
保險計劃	依法為每位同仁投保勞工保險、全民健康保險，使同仁得到充分的保障。
假勤福利	提供員工在半小時範圍內彈性調整上班時間，致力平衡工作、生活、家庭職場環境。
公司零食櫃	提供零食櫃可以為員工提供方便的點心和飲料，增強同仁的工作能力和活力，同時促進社交互動。
聚餐活動	為發展、激勵員工及團隊能力，公司不定期舉辦聚餐活動，讓同仁在工作之餘能放鬆心情及拉近彼此距離。

教育訓練及外訓補助	公司除為同仁提供適當之內部教育訓練及新進人員教育訓練外，並提供至外部訓練單位訓練之機會，經申請核准後由公司負擔相關訓練費用，以提升員工整體之素質。
職業安全與衛生	本公司依「職業安全衛生法」及相關法令規定辦理安全衛生工作，訂定「職業安全衛生工作守則」，防止職業災害，保障全體員工安全與健康。
年終獎金	除制度化之年終獎金外，視營運狀況，加發年節獎金。
員工酬勞	依公司法及本公司「公司章程」之規定，公司年度如有獲利，應提撥一定比率做為員工酬勞(含基層員工加薪)，並依本公司相關發放辦法予以發放。
現金增資員工認股	為吸引及留任公司所需之專業人才，並激勵員工及提高對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，並分享公司未來經營成果，特依據公司法第 267 條之規定，保留部分發行新股之股份由公司員工承購，並依本公司相關規定辦理。
女性員工福利	育嬰留職停薪-本公司依據「性別工作平等法」第 16 條、第 22 條規定與「育嬰留職停薪實施辦法」所規定的工作權益，得申請育嬰留職停薪。 子女未滿二歲須員工親自哺（集）乳者，除規定之休息時間外，將每日另給哺（集）乳時間六十分鐘。哺（集）乳時間，視為工作時間。 員工為撫育未滿三歲子女，得請求每天減少工作時間一小時（減少之工作時間，不得請求報酬）調整工作時間。
其他措施	員工生日發放生日禮券。 每年定期幫員工進行調薪；員工調薪依考績，不分性別完全平等。

2.員工進修及訓練與實施情形

本公司為提升人力資源素質與企業之核心競爭力，根據員工需求提供員工內部及外部之教育訓練，以利員工專業技能之提升及瞭解公司所在產業所需職能，啟發員工之潛能，達員工適才適所，藉以提升公司之服務品質及管理績效，創造員工與公司共存共榮之環境。

本公司最近年度教育訓練之各項成果如下：

課程項目	總人次	總時數	總費用(元)
新人訓練	3	15.0	77,519
專業訓練	33	177.0	
其他訓練	48	105.5	
總計	84	297.5	

3.退休制度與實施情形

本公司遵循「勞動基準法」之規定辦理，適用「勞工退休金條例」退休金制度，由公司依「勞工退休金條例」按月提繳不低於 6%勞工退休金提撥率，併按行政院核定之月提繳工資分級表提繳儲存於該員工在勞工保險局設立之

勞工退休金個人專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護實施情形

本公司依勞基法訂定各項規定，以維護員工權益，每季召開勞資會議，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.工作環境與人身安全保護措施

本公司致力於提供安全之工作環境，完善職業安全相關保護措施，以保障員工之身心安全。

(1)門禁管制系統

為提供員工安全之工作環境並保障同仁人身安全，本公司辦公室設有監控系統及門禁設施，嚴格管制出入人員。

A. 工作場所環境安全及保護措施

B. 在辦公室環境方面，定期派專人進行辦公室環境清潔。

C. 大樓每半年進行一次消防演練。

D. 冷氣通風設備每二年保養一次。

E. 飲水機濾心不定期進行更換。

F. 定點放置醫藥箱，供員工需要時使用。

G. 辦公環境採光柔和之光線設計，降低用眼不適。

H. 辦公區域全區禁菸。

(2)訂定安全衛生工作守則

為維護員工安全與健康，落實職業安全衛生管理，訂有「職業安全衛生工作守則」

(3)取得驗證情形

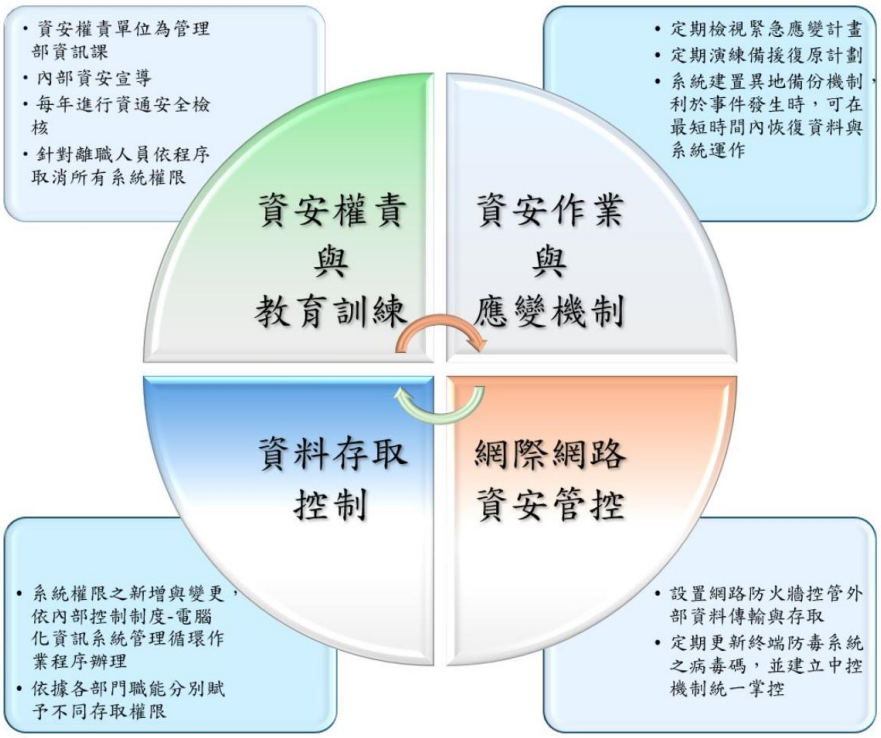
本公司持續驗證通過「ISO14001 環境管理系統」(效期至 2025/12)。

(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（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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

六、資通安全管理

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

資訊安全風險管理架構



為強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司之資訊業務持續運作之資訊環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，特訂定「資訊安全管理辦法」。

資安政策

1.目的

為強化資訊安全管理，確保所屬之資訊產業的機密性、完整性及可用性，特訂定此政策。

2.資通安全目標

確保本公司資通作業之正確性、可用性、完整性與機密性。避免內、外部資安事件之威脅。於事故發生時，亦能迅速應變，在最短時間內恢復正常運作，降低事故帶來的損害。

3.資通安全管理措施

(1) 依循個人資料保護法之規定，針對存放個資之系統存取權限進行嚴格控管。

(2) 個人電腦、伺服器皆須設定密碼，安裝防毒軟體，並不定期更新病毒碼。

(3) 應遵守智慧財產權相關規定，禁止使用非經授權之軟體。

(4) 重要資料應進行備份，並定期確認備份資料有效性。

(5) 規劃災害復原備援計畫，以利資安事件發生時快速恢復系統運作。

(6) 不定期執行資通安全宣導作業，強化同仁資安認知及法令觀念。

4.審查及修訂

本政策由總經理核准後公布實施，修訂時亦同。

具體管理方案

為降低風險，並能在事件發生時以最短時間排除異常，維持公司正常運作，資安管理將從以下幾個構面展開

設備管理維護	外部風險預防	應變復原計畫
•資訊及資通系統資產盤點及風險評估。 •防毒軟體更新。 •定期辦理弱點掃描。 •定期辦理滲透測試。 •定期管理資通系統權限暨特權帳號。	•建置防火牆規範外部存取，封堵入侵途徑。 •定期辦理電子郵件社交工程演練，避免讀取來歷不明之郵件。 •遠距工作之連線（如 VPN）應採適當之防護措施，並且記錄及登入情形並定期覆核。	•核心業務資通系統建置異地備份機制。 •訂定災害復原備援計劃。 •訂定資通安全事件通報應變機制及作業流程。

113 年投入資通安全管理之資源

1. 資通安全權責單位為資訊課，配置資通安全主管一位及資通安全人員一位。
2. 執行資通系統盤點及風險評估。
3. 針對核心業務資通系統進行落點掃描及滲透測試。
4. 辦理社交工程演練。
5. 完成災害復原備援計劃。
6. 資通安全人員進行外部教育訓練。
7. 定期向管理階層報告資通安全執行情形。
8. 無違反資通安全、造成客戶資料洩漏及罰款等重大資通事件發生。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並未因重大資通安全事件而遭受損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銀行借款合約	兆豐商業銀行	113.11.11-114.11.10	授信額度	無
銀行借款合約	第一商業銀行	113.04.30-114.04.30	授信額度	無
銀行借款合約	永豐商業銀行	113.06.07-114.06.30	授信額度	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

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

單位：新台幣千元

年度 項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	173,154	161,461	11,693	7.24
不動產、廠房及設備	124,864	89,545	35,319	39.44
無形資產	2,169	1,152	1,017	88.28
其他資產	22	22	0	—
資產總額	300,209	252,180	48,029	19.05
流動負債	82,521	58,165	24,356	41.87
非流動負債	—	—	—	—
負債總額	82,521	58,165	24,356	41.87
股本	300,679	300,679	0	—
資本公積	815	73,082	(72,267)	(98.88)
保留盈餘	(83,806)	(179,746)	95,940	53.38
其他權益	—	—	—	—
權益總額	217,688	194,015	23,673	12.20
1.重大變動項目說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者) (1) 不動產、廠房及設備增加：主要係本期新增購置辦公室所致。 (2) 流動負債及負債總額增加：主要係增加銀行借款及退款負債所致。 (3) 資本公積及保留盈餘(虧損)減少：主因資本公積彌補虧損所致。 2.影響重大者應說明未來因應計畫：對財務狀況無顯著影響，故不適用。				

二、財務績效

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

單位：新台幣千元

年度 項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	151,727	109,342	42,385	38.76
營業成本	52,292	29,223	23,069	78.94
營業毛利	99,435	80,119	19,316	24.11
營業費用	87,584	73,316	14,268	19.46
營業利益	11,851	6,803	5,048	74.20
營業外收入及支出	11,007	199	10,808	5,431.16
稅前淨利	22,858	7,002	15,856	226.45

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
所得稅費用	0	527	(527)	(100.00)
本期淨利	22,858	6,475	16,383	253.02
本期其他綜合(損)益	—	—	—	—
本期綜合(損)益總額	22,858	6,475	16,383	253.02

1.重大變動項目說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)

(1) 營業收入、營業成本及營業毛利增加：受客戶轉單之影響，使本年度營收、成本及毛利增加。

(2) 營業外收入及支出增加：因外幣存款利率高及台幣貶值，使本年度利息收入及兌換利益增加所致。

(3) 稅前淨利、本期淨利及本期綜合(損)益總額增加：因營收大幅成長及營業外收入增加所致。

2.預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響：

年度預期銷售數量係依據本公司經營策略、各部門營運目標，並參酌整體產業前景發展趨勢，擬定預期銷售數量，對未來財務業務無顯著影響。

3.對公司未來財務業務可能影響之因應計畫：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：新台幣千元

項目 \ 年度	現金流入(出)		增(減)比例	
	113 年度	112 年度	金額	%
營業活動	67,205	36,722	30,483	83.01
投資活動	(48,145)	(3,947)	(44,198)	(1,119.79)
籌資活動	10,000	40,000	(30,000)	(75.00)

增減比例變動分析說明：

1. 營業活動淨現金流入增加：因稅前淨利增加及存貨減少所致。
2. 投資活動淨現金流出增加：因本年購置辦公室、增加研發軟體資產所致。
3. 籌資活動淨現金流入減少：因營收及獲利增加，營運資金充足所致。

(二)流動性不足之改善計畫：

本公司已開始量產及銷售，雖營運資金需求增加，然銷售產生之資金流入尚屬充裕，尚無流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年來自投資活動現金流量(3)	預計全年來自籌資活動現金流量(4)	期末現金數額(1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
123,170	32,990	(8,464)	59,605	207,301	—	—

一、本年度現金流量變動情形分析

1.營業活動：主因營運獲利所致

2.投資活動：因購置辦公設備所致。

3.籌資活動：因現金增資所致。

二、預計現金不足額之補救措施：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一)轉投資政策

本公司未來仍將持續專注核心事業的成長，若有轉投資計畫也將以與本公司核心事業相關之事業為主。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：無。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項：

(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 年度利息收入為 4,383 千元，利息費用為 1,092 千元，其占營業收入淨額及損益比重尚低，預計未來利率變動對公司營收及損益尚不致造成重大不利之影響。

本公司具利率變動現金流量風險主要為銀行存款及短期借款，惟預計銀行存款及短期借款市場利率變動對本公司未來之現金流量影響不重大。

敏感度分析係依金融工具於報導日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設報導日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。公司內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 1%，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

本公司民國 113 年 12 月 31 日持有變動利率之金融資產為 57,576 千元，金融負債 50,000 千元。若利率增加或減少 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司民國 113 年度之稅前淨利將增加或減少 76 千元。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度之兌換利益為 7,434 千元，其占營業收入淨額比重尚低，影響比例小，惟其占損益比重略高，由於本公司銷售皆以美元計價，故新台幣對美元之匯率變動對本公司損益具有影響。

本公司收款幣別主要以新臺幣及美元為主，原物料付款亦係以新臺幣及美元為主，因此，本公司對匯率變動採部分自然避險政策，本公司財會部會與金融機構保持密切關係，將持續觀察匯率變動情形，充分掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以隨時就匯率波動所產生之影響應變。

本公司之匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、應收帳款、應付帳款及退款負債等，於換算時產生外幣兌換損益。於民國 113 年 12 月 31

日當新台幣相對於本公司所持有外幣貶值或升值 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 113 年度之稅前淨利將增加或減少 1,058 千元。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之營收及獲利未因通貨膨脹而產生重大財務業務影響。本公司將持續發展研發能力、強化技術能量，持續精進與客戶的服務，同時密切注意相關經濟環境變化，並與供應商及客戶保持良好互動關係，隨時關注進貨價格之波動，以避免通貨膨脹對本公司損益造成之風險。

(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

本公司專注於本業之經營，且財務政策以穩健保守為原則，最近年度並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。此外，本公司已訂定「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」等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司專精於高速通訊之晶片設計，包含 Re-driver 及數據中心光通訊晶片之設計，本公司將持續投入更高傳輸速度、精度與更低功耗之產品技術開發，並視營運狀況及市場需求隨時調整，除現有線性訊號等化晶片產品外，未來將持續針對 PCIe 6.0/7.0、USB4 v.2/DP 2.1、InfiniBand 及乙太網路開發光通訊晶片等產品，以確保在具備高度競爭優勢同時，亦兼顧可隨時因應市場調整之彈性。

2.預計投入之研發費用

本公司 113 及 112 年度投入之研發費用為 52,947 千元及 40,748 千元，成立迄今五年，仍著重於研究開發，未來將持續投入研發費用作為研發單位研究或購置設備之用，亦用來培訓優秀研發人才，並視產品開發進度逐項編列，及其結果調整研發費用之投入金額，以擴展本公司營運規模並增加競爭力。

(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

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整公司相關營運策略。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(五)科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業之科技變化及技術發展演變，並掌握市場脈動及產品應用環境訊息，適時調整技術開發策略及提升網路與電腦相關資安防護措施，積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司之影響，並將持續更新並提升網路與電腦相關資安防護措施與設備，確保公司財務業務之安全。同時，本公司依資安政策落實防火牆監控、定期更新防毒軟體與排程掃描，資料庫亦設有備份機制，據此維持可靠的資安品質。本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變（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

本公司自設立以來秉持誠信、創新及永續經營的理念，在穩定中力求業務發展、創造出更多的股東價值。為實現企業願景，本公司謹守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，並於 111 年導入 ISO9001:2015 品質管理系統及 ISO14001:2015 環境品質系統，以落實企業社會責任，增加利害關係人對公司之信任。本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事，將依本公司「取得或處分資產處理程序」等相關辦法及法令規定執行，秉持審慎態度進行效益評估及風險控管，確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為專業之 IC 設計公司，且採無自有晶圓廠(Fabless)營運模式，截至年報刊印日止尚無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司最近年度及最近期對第一大供應商之進貨金額占進貨淨額皆已超過五成，有進貨集中之情事，主係因半導體產業的價值鏈中，晶片設計業者與專業晶圓代工廠間維持穩定之產能供應與技術配合，方能在產品成本、良率、交期等方面有更佳的掌握度，為避免增加光罩重製與試產成本，因此晶片設計業者基於產能供應與技術配合考量，通常選擇特定晶圓代工廠長期配合而不會輕易更換，此係屬半導體設計之產業特性，惟若晶圓合作廠商產能不足，本公司可能產生供貨短缺或交貨延遲之風險。基於以上之風險，本公司除繼續與既有之晶圓代工廠維持良好之合作關係，亦積極尋求其他廠商合作之可能性。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司最近年度及最近期對主要銷貨客戶之銷售金額占銷貨淨額皆已超過五成，有銷貨集中情事，由於電子產業多屬技術及資本密集行業，就全球大廠而言產業結構已呈現大者恆大之態勢，而本公司所銷售高速傳輸晶片通過終端電腦大廠之要求及驗證，其技術及產品深受客戶肯定獲得訂單挹注，致使本公司之產品銷售呈高度集中之情形，然國際電腦大廠，除財務結構建全、資訊透明且現金充足無虞外，本公司為降低應收帳款信用風險，仍定期持續評估客戶之財務狀況及其應收帳款回收之可能性。

未來本公司將持續深耕技術能力以滿足客戶需求，維持對大廠接單之競爭力並鞏固客戶依存度外，並將積極拓展產品應用，擴大客群及營運規模，加強佈局產品廣度。

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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，並無因股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

1.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：無此情形。

2.公司董事、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：無此情形。

(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、最近年度關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

嘉雨思科技股份有限公司

董事長　朱德祥