



# 神達控股股份有限公司

(原名：神達投資控股股份有限公司)

**113** 年度年報  
Annual Report

查詢網址: <http://mops.twse.com.tw>

中華民國114年3月4日刊印

[www.mitac.com](http://www.mitac.com)

## 一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：何繼武/總經理

代理發言人：黃秀玲/財務中心副總經理

電話：(03)328-9000

電子郵件信箱：stock@mic.com.tw

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

1.總公司：神達控股股份有限公司

地址：桃園市龜山區文化二路 202 號

電話：(03)328-9000

2.分公司：無

3.工廠：無

4.主要子公司

(1)神達電腦股份有限公司

公司及工廠地址：新竹科學園區新竹縣研發二路 1 號

電話：(03)577-9250

林口分公司地址：桃園市龜山區文化二路 200 號

電話：(03)396-2888

(2)神雲科技股份有限公司

公司及工廠地址：新竹科學園區新竹縣研發二路 1 號 3 樓

電話：(03)577-9088

林口辦公室地址：桃園市龜山區文化二路 200 號

電話：(03)327-5988

(3)神達數位股份有限公司

公司及工廠地址：新竹科學園區新竹縣研發二路 1 號 4 樓

電話：(03) 577-9968

林口辦公室地址：桃園市龜山區文化二路 200 號

電話：(03) 396-1888

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：[www.ctcbcbank.com](http://www.ctcbcbank.com)

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

簽證會計師：劉倩瑜、李典易

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區 110 基隆路一段 333 號 27 樓

網址：[www.pwc.tw](http://www.pwc.tw)

電話：(02)2729-6666

## 五、海外有價證券掛牌買賣：無

## 六、公司網址：[www.mitac.com](http://www.mitac.com)

# 目 錄

頁 次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、董事、總經理及副總經理等之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	43
五、更換會計師資訊.....	44
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之情形.....	45
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.....	45
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.....	46
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.....	46
參、募資情形.....	47
一、資本及股份.....	47
二、公司債辦理情形.....	49
三、特別股辦理情形.....	49
四、海外存託憑證辦理情形.....	49
五、員工認股權憑證辦理情形.....	49
六、限制員工權利新股辦理情形.....	50
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
八、資金運用計畫執行情形.....	50
肆、營運概況.....	51
一、業務內容.....	51
二、市場及產銷概況.....	61
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	66
四、環保支出資訊.....	67
五、勞資關係.....	67
六、資通安全管理.....	70
七、重要契約.....	72
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	73
一、財務狀況.....	73
二、財務績效.....	73
三、現金流量.....	74

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	74
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.....	74
六、風險事項.....	75
七、其他重要事項.....	77
<b>陸、特別記載事項.....</b>	<b>78</b>
一、關係企業相關資料.....	78
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	78
三、其他必要補充說明事項.....	78
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	78

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年邊緣 AI 方興未艾，生成式 AI 結合邊緣裝置的應用日益廣泛，各行各業無不加快投入相關產品服務的研發，推動 AI 應用落地。通貨膨脹進入舒緩期，美、歐進入降息周期，然而地緣政治風險的不確定因素仍存在，隨著川普再次當選美國總統，中美貿易、全球供應鏈的重組，皆使產業面臨新的挑戰。綜觀全局，這一年是充滿機會與成長的一年，神雲科技受惠於超大規模資料中心、CSP (雲端服務供應商)需求強勁，全年營收繳出亮麗佳績；神達數位不僅贏下大型專案，發展多年的軟體訂閱制服務也在今年開花結果，帶動獲利穩定成長。

神達控股抓住每個成長契機，秉持熱忱、創新、執行與專業，加上企業韌性，應變世界局勢牽動的商業變化。茲將 113 年經營成果與 114 年營運展望說明如下：

### 113 年度營業結果

神達控股 113 年度合併營業額為新台幣 613.60 億元，較上個年度的 355.36 億元成長約 73%；屬母公司稅後淨利為 39.59 億元，較上個年度成長約 122%；每股稅後盈餘為 3.28 元，整體獲利能力及財務績效較上個年度提升。另由於本公司未公開財務預測，因此無預算達成情形。

在研究發展狀況方面，113 年度研究發展費用佔合併營收淨額約 5%。以模組化設計的主板和完整系統切入高技術門檻與高毛利市場，並結合主流市場技術領導者所主導的產品規格，研發建立自有技術，適時推出市場需求的產品，以掌握商機。

### 榮耀與創新

1. 公司治理評鑑結果於上市公司排名級距為 6%-20%，助力落實公司永續經營。
2. 榮獲衛生福利部國民健康署頒發 113 年度職場健康促進標章。
3. 神達電腦、神雲科技、神達數位榮獲教育部體育署舉辦 113 年度運動企業認證。
4. 神達電腦榮獲桃園市政府衛生局頒發 AED 安心職場認證。
5. 神達電腦榮獲基北北桃「我的減碳存摺」全民運動-第一至三季模範企業。
6. 神雲科技美國加州 Newark 廠首次獲得 RBA VAP(Responsible Business Alliance Validated Audit Program)證書。
7. 神達數位通過 TUV NORD Taiwan ISO/SAE 21434 認證，強化車載產品網絡安全。
8. 神達數位 MioSERV S270 自助服務機及 MioNext App and MiSentry Series 獲得 2024 iF Design Award 榮耀。
9. 神達數位 MiVue 955WD、MioNext App、MiVue MP30 GPS、車隊管理解決方案以及事件重建解決方案等共五項產品，獲得第 33 屆台灣精品獎(Taiwan Excellence Award)。
10. 神達數位獲歐洲最大車隊管理公司青睞，將聯網型行車記錄器 + 車隊管理解決方案邁入歐洲市場。

### 研發成果

1. 神雲科技於 COMPUTEX 2024 展示搭載 8 個 AMD Instinct MI300X 加速器的伺服器新品。
2. 神雲科技發表基於第六代 Intel® Xeon® 處理器的伺服器，專為 AI、高性能計算、雲端及企業工作負載設計。
3. 神雲科技全新高性能伺服器系列，支援第五代 AMD EPYC™ 9005 系列處理器與 AMD Instinct™ MI325X 加速器，為 AI 驅動的資料中心工作負載提供卓越的性能和密度。

4. 神雲科技整合最新 CPU 與 GPU 技術，於 2024 世界超級電腦展(SC24)展示一系列全新 AI/HPC 伺服器新品。
5. 神達數位創新推出 MiVue MP30 GPS 機車款行車記錄器，搭配前後 2K 雙鏡頭，內建 GPS 功能能將騎乘軌跡匯出，優異的錄影品質與可靠的影像保存，增添騎乘的樂趣和互動性。
6. 神達數位車隊管理平台 VisionMax 平台服務導入海外市場，並啟動月租訂閱制服務持續增加公司收益，展現企業軟硬體整合能力，提供全方位服務。
7. 神達數位於德國法蘭克福汽配展及 IAA Transportation，展示全方位車用電子及車隊管理解決方案的全系列產品。
8. 神達數位推出全球首款配備雙處理器的三鏡頭行車紀錄器，能夠同時處理 8K 解析度影片。支援對外 4K 攝影機，以及內建和後鏡頭攝影機的 2K 影片解析度，提供全面視野，提升安全性。

## 114 年營運展望

114 年是詭譎多變的一年，川普 2.0 來勢洶洶，瞬息萬變的各項新政策帶來諸多新變數，皆大幅增加商業經營的困難度與複雜性。川普政府關稅政策牽動全球供應鏈的製造布局，通膨尚未急遽降溫，市場對降息趨勢轉趨保守，產業仍將面臨許多挑戰。受惠於 AI 技術應用飛快發展，生成式人工智慧、自駕車與車聯網通訊服務、邊緣運算等產業成長動能依然強勁。

本年度營業計畫概要，集團主要兩大事業，神雲科技的雲端與人工智慧業務，以 ODM 與 MiTAC 品牌豐富產業執行經驗與資料中心驗證能力，透過策略聯盟以及區域緊密的合作，提高客戶滿意度。在產銷政策上，隨著 CSP(雲端服務供應商)在生成式 AI 應用上的強勁需求，神雲科技更強化 AI/HPC 伺服器的產品線，以 NVIDIA MGX 和 AMD INSTINCT 伺服器方案，強化 AI 與 HPC 市場成長動能。此外，積極投入液冷散熱研發，提供客戶全方位的解決方案選擇，達到共贏共榮的成長目標。神達數位與合作夥伴持續致力於車用電子、車載資通訊服務和 AIoT 軟硬體整合服務，並以 Edge AI 邊緣運算，整合深耕多年的影像 AI 及聯網技術，提供跨產業的創新解決方案，以滿足工業自動化、智慧城市、智慧醫療、智慧零售等多元市場需求。同時，擁有 Windows 及 Android 系統雙平台開發能力，從提供軟硬體服務轉型成提供價值型全方位服務(AI as a Service, AIaaS)，為長遠的發展奠定深厚的根基，維持穩定成長與獲利。

神達控股訂立明確的減排路徑藍圖，有序的推動短中長期各項減排措施計畫，並於各廠區有效管理太陽能發電計劃，加強投資於提升能源效率和再生能源。在植樹計劃上，與專業護樹團隊合作，自 111 年起至 113 年底，於高山區種下 23,081 棵樹，對於減緩地球暖化、水資源保護與生物多樣性發展，具備重大意義。風險控管至關重要，隨著 AI 時代的來臨，內部對於資安防護活動與演練將更緊密，以及強化員工關懷與照顧，將 ESG 永續經營植入企業文化中。集團自 2018 年起啟動 AI 數位轉型，將人才培養與實踐及完善數據基礎建設作為未來的發展策略，神達控股將積極推動集團數位轉型、智能整合服務以及布局策略，以穩健的成長與獲利回饋給長期支持的股東。

敬祝

身體健康 萬事順利

董事長 苗 豐 強



總經理 何繼武



# 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

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 持有股數		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	備註 配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人 姓名 職稱 關係	
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率				
董事長	中華民國	神通電腦(股)公司	-	111.05.31	三年	102.06.24	104,431,091	8.66%	101,431,091	8.41%	0	0.00%	無	無	無
董事	美國	苗豐強	男 70~79 歲	111.05.31	三年	102.06.24	12,174,721	1.01%	12,174,721	1.01%	0	0.00%	0	0.00%	無
董事	中華民國	何繼武	男 70~79 歲	111.05.31	三年	102.06.24	2,438,953	0.20%	1,958,953	0.16%	0	0.00%	0	0.00%	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 初次選任 日期	選任時 持股份 股數	持股份 比率	現 持 股 數	在 配偶、未成年子 女現在持有股份 股數	利用他人名 義持有股份 股數	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	備註	
董事	中華民國	焦佑鈞	男 60-69 歲	111.05.31	三年	102,06.24	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	美國華盛頓大學電機碩士 交通大學電信工程學學士 華新麗華(股)公司董事 新唐科技(股)公司董事 台灣水泥(股)公司獨立董事 振興醫療財團法人董事	華邦電子(股)公司董事長兼執行長 華新麗華(股)公司董事 華新科技(股)公司董事 新唐科技(股)公司董事 台灣水泥(股)公司董事 振興醫療財團法人董事	無 無 無 無 無 無
董事	中華民國	神通電腦(股)公司	-	111.05.31	三年	102,06.24	104,431,091 8.66%	101,431,091 8.41%	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	美國加州大學柏克萊分校電子工 程博士 華登國際投資集團總裁 東典光電科技(股)公司副董事長 華星光通科技(股)公司獨立董事	美國加州大學柏克萊分校電子工 程博士 華登國際投資集團總裁 東典光電科技(股)公司副董事長 華星光通科技(股)公司獨立董事	無 無 無 無 無 無
董事	中華民國	許賜華	男 70~79 歲	111.05.31	三年	102,09.13	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	0 0.00%	淡江大學管理與資訊研究所碩士 交通大學企業家管理發展進士 國立政治大學企業家管理發展進士 修班結業 台北市電腦公會常務理事 全球智慧城市聯盟籌備諮詢會主 任委員 臺灣智慧城市產業聯盟會長 銢德科技股份有限公司副總裁 財團法人中文數位化技術推廣基 金會董事長 台北大眾捷運股份有限公司科技 財團法人資深董事 台北市電腦公會監事會召集人	神通電腦(股)公司副董事長兼總經理 神通資訊科技(股)公司董事長 神耀科技(股)公司獨立董事 毛寶聯電子(股)公司董事 悠遊卡(股)公司董事 遠通電收(股)公司董事 神通光通信(股)公司董事 台灣世唯工程顧問(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事 財團法人資深董事 悠遊卡投資控股(股)公司監察人	無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無
董事	中華民國	蘇亮	男 70-79 歲	111.05.31	三年	107,07.03	0 0.00%	0 0.00%	11	0.00%	0 0.00%	臺灣智慧城市產業聯盟會長 銢德科技股份有限公司副總裁 財團法人中文數位化技術推廣基 金會董事長 台北大眾捷運股份有限公司科技 財團法人資深董事 台北市電腦公會監事會召集人	臺灣智慧城市產業聯盟會長 銢德科技股份有限公司副總裁 財團法人中文數位化技術推廣基 金會董事長 台北大眾捷運股份有限公司科技 財團法人資深董事 台北市電腦公會監事會召集人	無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無
董事	中華民國	聯成化學 科技(股) 公司	-	111.05.31	三年	102,06.24	99,802,598 8.27%	99,802,598 8.27%	0	0.00%	0 0.00%	美國喬治亞大學企管碩士 東吳大學會計系商學士 Deloitte Haskins & Sells 高級 會計員 美資企業眾信聯合會會計師事務所總裁 國泰世華商業銀行(股)公司獨立董事 國泰綜合證券(股)公司獨立董事 劍麟(股)公司董事 永勤興業(股)公司董事長	遠百貨(股)公司獨立董事 台達化學工業(股)公司獨立董事 國泰金融控股(股)公司獨立董事 國泰世華商業銀行(股)公司獨立董事 劍麟(股)公司董事 永勤興業(股)公司董事長	無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無
董事	中華民國	魏永駕	男 70-79 歲	111.05.31	三年	102,06.24	0 0.00%	0 0.00%	0	0.00%	0 0.00%	美國喬治亞大學企管碩士 東吳大學會計系商學士 Deloitte Haskins & Sells 高級 會計員 美資企業眾信聯合會會計師事務所總裁 國泰世華商業銀行(股)公司獨立董事 國泰綜合證券(股)公司獨立董事 劍麟(股)公司董事 永勤興業(股)公司董事長	遠百貨(股)公司獨立董事 台達化學工業(股)公司獨立董事 國泰金融控股(股)公司獨立董事 國泰世華商業銀行(股)公司獨立董事 劍麟(股)公司董事 永勤興業(股)公司董事長	無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無 無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		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	備註		
								股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率					
獨立董事	中華民國	張光正	男	70-79歲	111.05.31	三年	102.09.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	美國紐約州立大學大氣科學博士 美國達拉斯浸信會大學名譽神學博士 日本東京電機大學名譽博士 美國紐約州立大學企業管理碩士 美國紐約州立大學大氣科學碩士 美國立台灣大學地理系氣象組學士 財團法人商業發展研究院院長 實踐大學校長 明新科技大学校長 美國夏威夷大學商學院客座教授 中原大學校長 台灣電力公司獨立董事	中原大學董事長		
獨立董事	中華民國	呂學錦	男	70-79歲	111.05.31	三年	105.06.21	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	美國夏威夷大學電機研究所博士 美國立成功大學工程科學系學士 交通部郵電公司司長 中華電信總局副局長 中華電信(股)公司總經理 中華電信(股)公司董事長	日勝生活科技(股)公司獨立董事 台達電子工業(股)公司獨立董事 新鼎系統(股)公司董事 未來市(股)公司董事 聚界潔能(股)公司董事		
獨立董事	中華民國	馬紹祥	男	80-89歲	111.05.31	三年	105.06.21	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	日本國立一橋大學哲學學士 美思科有限公司董事長 江綠嘉國建材加工貯有限公司總經理	美克森企業(股)公司董事長		
獨立董事	中華民國	郝挺	男	60-69歲	111.05.31	三年	111.05.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	聯傑國際(股)公司創辦人 交通大学校友總會理事長 正華通訊(股)公司董事長 Compaq 康柏電腦休士頓總部通訊負責人 瑞士維多利亞管理博士 美國加州柏克萊電機碩士 交通大学控制工程學士	漢唐集成(股)公司獨立董事		

注：法人股東之主要股東詳表一。

表一：法人股東之主要股東

114 年 3 月 4 日

法 人 股 東 名 稱 (註 1)	法 人 股 東 之 主 要 股 東(註 2)	
	股東名稱	持股比率%
神通電腦股份有限公司(註 3)	聯華實業控股股份有限公司	35.29
	聯強國際股份有限公司	18.39
	美安投資股份有限公司	10.56
	神達電腦股份有限公司	8.71
	資豐投資股份有限公司	5.37
	許愛貞	1.98
	華成投資股份有限公司	1.92
	苗豐強	1.08
	義豐投資股份有限公司	0.75
	鴻鼎投資股份有限公司	0.74
聯成化學科技股份有限公司(註 4)	聯華實業控股股份有限公司	31.10
	聯強國際股份有限公司	5.05
	義源投資股份有限公司	1.58
	利百代國際實業股份有限公司	1.51
	美安投資股份有限公司	1.45
	資豐投資股份有限公司	1.28
	神達電腦股份有限公司	1.18
	泰商華貿有限公司	1.10
	通達投資股份有限公司	1.06
	義豐投資股份有限公司	0.96

註 1：董事屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

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

註 3：截至本公司年報刊印日止，法人股東因 114 年股東常會尚未停止過戶，故相關資訊為其 113 年除息停止過戶日之資料。

註 4：截至本公司年報刊印日止，法人股東因 114 年股東常會尚未停止過戶，故相關資訊為其 113 年股東常會停止過戶日之資料。

表二：主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 4 日

法 人 名 稱(註 1)	法 人 之 主 要 股 東(註 2)	
	股東名稱	持股比率%
聯華實業控股股份有限公司 (註 3)	聯成化學科技股份有限公司	9.68
	義源投資股份有限公司	9.14
	義豐投資股份有限公司	4.86
	苗豐強	3.19
	苗豐全	3.02
	財團法人育秀教育基金會	3.00
	聯華實業控股股份有限公司職工福利委員會	2.82
	神達電腦股份有限公司	2.79
	苗豐盛	2.51
	周祖菴	2.23
聯強國際股份有限公司(註 3)	神通電腦股份有限公司	15.62
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶	8.02
	元大台灣高股息基金專戶	4.72

法 人 名 稱(註 1)	法 人 之 主 要 股 東(註 2)	
	股東名稱	持股比率%
聯強國際股份有限公司(註 3)	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶	4.31
	聯華實業控股股份有限公司	3.57
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	3.29
	杜書伍	2.17
	榮瑄投資有限公司	2.16
	苗豐強	1.71
	美安投資股份有限公司	1.43
美安投資股份有限公司	Vision Quest Overseas Ltd.	82.25
	JumpStart Investments Ltd.	16.67
	其他	1.08
神達電腦股份有限公司	神達控股股份有限公司	100.00
資豐投資股份有限公司	神達電腦股份有限公司	100.00
華成投資股份有限公司	聯華實業控股股份有限公司	100.00
義豐投資股份有限公司	英屬維京群島商恒富股份有限公司	100.00
鴻鼎投資股份有限公司 (註 3)	杜盈蓉	41.88
	杜盈萱	41.88
	杜書伍	8.55
	杜海珍	7.69
義源投資股份有限公司	英屬維京群島商全能有限公司	100.00
利百代國際實業股份有限公司 (註 3)	志江投資股份有限公司	19.74
	松振國際股份有限公司	9.93
	門田雅輝	9.67
	門田彌生	8.74
	門田高典	8.90
	Complete Connection Limited	5.77
	于健安	5.19
	侯繡文	4.07
	南芳投資有限公司	4.02
	常誠	3.54
泰商華貿有限公司(註 3)	Terawat Techapongvorachai	32.39
	Dusanee Techapongvorachai	14.52
	Terawan Techapongvorachai	14.52
	Chotedanai Techapongvorachai	12.86
	Nichamol Techapongvorachai	12.85
	Parinda Techapongvorachai	12.85
通達投資股份有限公司	和利投資股份有限公司	19.99
	聯強國際股份有限公司	19.99
	華成投資股份有限公司	19.99
	偉成投資股份有限公司	19.99
	資豐投資股份有限公司	19.99
	周德虔	0.05

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註 3：截至本公司年報刊印日止，表一之法人股東因 114 年股東常會尚未停止過戶，故表二相關資訊為其 113 年股東常會停止過戶日之資料。

1.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
董事長 神通電腦 (股)公司 代表人： 苗豐強	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>擅長 IT 通路布局、全球生產、企業運籌、合資與策略聯盟、創業投資等領域之經營能力。</p>	<p>(1)本公司及關係企業(神達電腦(股)公司、神雲科技(股)公司)之經理人。</p> <p>(2)本公司及關係企業(神達電腦(股)公司、神雲科技(股)公司、神達數位(股)公司)之董事長、董事。</p> <p>(3)持有本公司已發行股份總數 1%以上及持股前十名之自然人股東。</p> <p>(4)前述(1)之經理人。</p> <p>(5)直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名之法人股東(神通電腦(股)公司、聯成化學科技(股)公司、聯華實業控股(股)公司)之董事長，亦為公司法第 27 條第 2 項指派代表人擔任公司董事之法人股東(神通電腦(股)公司及聯成化學科技(股)公司)之董事長及受僱人。</p> <p>(6)本公司與他公司(聯成化學科技(股)公司、聯華實業控股(股)公司、聯強國際(股)公司、神通電腦(股)公司)之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司之董事或受僱人。</p> <p>(7)與本公司有財務或業務往來之特定公司(神達電腦(股)公司)之董事及經理人。</p> <p>(8)為公司法第 27 條第 2 項以法人(神通電腦(股)公司)指派代表人當選。</p> <p>(9)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	1
董事 何繼武	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>具策略經營管理能力，科技產業知識，危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	<p>(1)本公司及關係企業(神達電腦(股)公司、神雲科技(股)公司)之經理人。</p> <p>(2)本公司及關係企業(神達電腦(股)公司、神雲科技(股)公司、神達數位(股)公司)之董事長、董事。</p> <p>(3)持有本公司已發行股份總數持股前十名之自然人股東。</p> <p>(4)前述(1)之經理人。</p> <p>(5)本公司與他公司(神達電腦(股)公司、神雲科技(股)公司及神達數位(股)公司)之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司之董事或受僱人。</p> <p>(6)與本公司有財務或業務往來之特定公司(神達電腦(股)公司)之董事及經理人。</p> <p>(7)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	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
董事 焦佑鈞	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>擅長積極推動半導體產業之技術發展及各項產品創新，致力提升自有開發能力的記憶體和邏輯 IC。具有科技產業知識、營運判斷力、經營管理能力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	<p>(1)本公司之董事。</p> <p>(2)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	1
董事 神通電腦 (股)公司 代表人： 許賜華	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>擅長在衛星、通訊及半導體等領域，成為掌握到最多機會的創業投資家，具有創投產業知識、營運判斷力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	<p>(1)本公司之董事。</p> <p>(2)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名(神通電腦(股)公司)且為公司法第二十七條第二項指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事。</p> <p>(3)為公司法第 27 條第 2 項以法人(神通電腦(股)公司)指派代表人當選。</p> <p>(4)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0
董事 神通電腦 (股)公司 代表人： 蘇 亮	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>具有產業知識、營運判斷力、經營管理能力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	<p>(1)本公司之董事。</p> <p>(2)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名(神通電腦(股)公司)且為公司法第二十七條第二項指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事。</p> <p>(3)本公司與他公司（神通電腦(股)公司）之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司之董事或受僱人。</p> <p>(4)為公司法第 27 條第 2 項以法人(神通電腦(股)公司)指派代表人當選。</p> <p>(5)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	2
董事 聯成化學 科技(股)公司 代表人： 魏永篤	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗以及會計師專門職業經驗。</p> <p>擅長會計及財務分析，具有營運判斷力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	<p>(1)本公司之董事。</p> <p>(2)為公司法第 27 條第 2 項以法人(聯成化學科技(股)公司)指派代表人當選。</p> <p>(3)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	4 (註 1)
董事 聯成化學 科技(股)公司 代表人： 張光正	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗以及上述業務所需相關科系之私立大專院校講師以上之經驗。</p> <p>具有學術產業知識、經營管理能力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	<p>(1)本公司之董事。</p> <p>(2)為公司法第 27 條第 2 項以法人(聯成化學科技(股)公司)指派代表人當選。</p> <p>(3)其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	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
獨立董事 呂學錦	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>擅長電信領域，具有科技產業知識、會計及財務分析能力、營運判斷力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>	左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	2
獨立董事 馬紹祥	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。</p> <p>具有戰略策略戰術謀劃力、體系系統要素規劃力、自然社會人文科學整合力、突破創新節點轉折力、科技產業知識、營運判斷力、經營管理能力、危機處理能力、領導能力及決策能力，並具備國際市場觀。</p>		0
獨立董事 郝挺	<p>具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計、及公司業務所需工作經驗。</p> <p>於通訊及半導體領域中積累有 43 年經驗，在矽谷及新竹科學園區中的高科技業界內享有盛名。</p> <p>擔任聯傑國際董事長 28 年期間，除了健全公司的經營策略及督導公司 ESG 的目標，並積極培養專業傑出的優秀員工，研發創新優質產品，強化公司的競爭力。以國際的宏觀，規劃公司中長期的策略，持續創造產品加乘的價值，並保障投資人的權益，善盡董事的法律和社會責任及其義務。</p> <p>擅長科技產業經營管理、財務及會計分析、全球營運佈局、危機處理及產業投資，並具備國際市場宏觀。</p>		1

註 1：依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第四條之規定，公開發行公司之獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾三家。金融控股公司或上市上櫃投資控股公司之獨立董事兼任該公司百分之百持有之公開發行子公司獨立董事，兼任超過一家者，其超過之家數計入前項兼任家數。

註 2：本公司全體董事均未有公司法第三十條各款情事之一情事。

## 2.董事會多元化及獨立性：

### (1)董事會多元化

#### A、多元化政策：

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，決定適當之董事席次。

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：

- (a)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (b)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。

#### B、具體目標：

董事會成員組成應注重性別平等，並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：

- (a)營運判斷能力。
- (b)會計及財務分析能力。
- (c)經營管理能力。
- (d)危機處理能力。
- (e)產業知識。
- (f)國際市場觀。
- (g)領導能力。
- (h)決策能力。

#### C、達成情形：

- (a)本公司著重於營運判斷力、經營管理及危機處理能力，應有 1/2 以上董事成員具備相關核心項目之能力：

項目	人數	比例
營運判斷力	10	100.00%
經營管理能力	7	70.00%
危機處理能力	10	100.00%

- (b)本公司未兼任員工或經理人身份之董事占比：

8 人 (80%)，過半數董事未兼任員工或經理人，達監督目的。

#### D、本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司董事會女性席次未達三分之一。董事會之組成主要考量董事的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等。

本公司本屆董事改選已提名女性董事一人，未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一設定為長期目標。

### (2)董事會獨立性

#### A、半數以上獨立董事不得連任超過三屆，以保持獨立性：

獨立董事三人，皆未連任超過三屆。

#### B、本公司董事會成員無具有配偶及二親等以內之親屬關係，故無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

單位：股 114 年 2 月 28 日

職稱	國籍	姓名	性別	遷(就)任日期	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		備註
					股數	持股比率			股數	持股比率	
總經理	中華民國	何繼武	男	102.09.12	1,958,953	0.16%	0	0.00%	0	0.00%	無
副總經理 兼 財會主管	中華民國	黃秀玲	女	102.09.12	237,583	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	無
策略長	美國	苗豐強	男	109.05.12	12,174,721	1.01%	0	0.00%	0	0.00%	無
公司治理 主管	中華民國	許哲賢	男	109.08.11	4,445	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無

## 二、董事、總經理及副總經理等之酬金

### 一般董事及獨立董事之酬金

113 年度

單位：新台幣仟元

職稱 姓名	董事酬金			兼任員工領取相關酬金			A、B、C、D 等四項總額及占 稅後純益之比例	A、B、C 及 D 等七項總額及占 稅後純益之比例
	報酬(A)	退職退休金(B) (註 1)	董事酬勞(C) (註 2)	業務費用(D)	薪資、獎金及 薪特支費等(E)	退職退休金(F) (註 1)	員工酬勞(G) (註 3)	
董事長 神通電腦(股)公司 代表人：苗豐強	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 何繼武								
董事 焦佑鈞								
董事 代表人：許賜華	552	-	5,600	184	184 0.16%	6,336 0.16%	1,089 19,340	-
董事 代表人：蘇亮								
董事 聯成化學科技(股)公司 代表人：魏永鴻								
董事 聯成化學科技(股)公司 代表人：張光正								
獨立董事 呂學錦	1,416	1,416	-	2,400	84 0.10%	3,900 0.10%	-	-
獨立董事 馬紹祥								
獨立董事 郝挺								

註 1：退職退休金皆為提列提撥數。

註 2：係最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係最近年度擬議分派之員工酬勞金額。

註 4：獨立董事酬金給付情形後提出建議提交董事會決議。  
績效，以及同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。

註 5：本公司及合併報表所有公司於最近二年年度支付本公司董事酬金之政策、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；本公司之獨立董事酬金由薪資報酬委員會參酌董事績效評估之評估結果、公司營運

績效，以及同業通常水準及考量未來風險性支給議定之；另依本公司章程第二十五條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於 1%為董事酬勞。

註 6：本公司未有應個別揭露董事姓名及酬金之情事，故採彙總配合級距揭露董事之酬金。

註 7：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報表內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	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)+(H)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	神通電腦(股)公司/苗豐強/何繼武/焦佑鈞/許賜華/蘇亮/聯成化學科技(股)公司/魏永鶴/張光正	神通電腦(股)公司/苗豐強/何繼武/焦佑鈞/許賜華/蘇亮/聯成化學科技(股)公司/魏永鶴/張光正	神通電腦(股)公司/焦佑鈞/許賜華/蘇亮/聯成化學科技(股)公司/魏永鶴/張光正	神通電腦(股)公司/焦佑鈞/許賜華/蘇亮/聯成化學科技(股)公司/魏永鶴/張光正
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	呂學錦/馬紹祥/郝挺	呂學錦/馬紹祥/郝挺	呂學錦/馬紹祥/郝挺	呂學錦/馬紹祥/郝挺
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)				苗豐強/何繼武
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				苗豐強
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				何繼武
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	12	12	12	12
總計				

## 總經理及副總經理之酬金

113 年度  
單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)	退職退休金 (B)(註 1)		獎金及特支費等 (C)	員工酬勞金額(D) (註 2)		A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例	
			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
總經理	何繼武								
副總經理兼財會主管	黃秀玲	-	10,275	-	119	1,089	14,547	4,050	-
策略長	苗豐強							4,050	-
								5,139	0.13%
								28,991	0.73%
								118	

註 1：退職退休金皆為提列提撥數。

註 2：係最近年度擬議分派之員工酬勞金額。

註 3：本公司之合併報表所列於最近二年年度支付本公司總經理及副總經理酬金總額，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；總經理及副總經理之個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，並參照薪資、獎酬、委員會建議、同業水準及考量未來風險性支給議定之。113 年度稅後純益較 112 年度高，總經理及副總經理酬金總額亦較 112 年度高，本公司 113 年度支領之酬金佔稅後純益之比例微增於 112 年度。

### 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	酬金總額(A+B+C+D)+(E)
低於 1,000,000 元	黃秀玲	
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	苗豐強/何繼武	
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		苗豐強/黃秀玲
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		何繼武
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	3	3

### 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

經理人	職稱	姓名	股東金額	現金金額	總計		總額占稅後純益之比例(%)
					本公司	財務報告內所有公司	
總經理	何繼武						
副總經理兼財會主管	黃秀玲						
策略長	苗豐強						
公司治理主管	許哲賢						
				4,100	4,100	-	0.10%

註：係最近年度擬議分派之員工酬勞金額。

### 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 7 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	神通電腦(股)公司 代表人：苗豐強	7	0	100.00%	
董事	何繼武	7	0	100.00%	
董事	焦佑鈞	6	1	85.71%	
董事	神通電腦(股)公司 代表人：許賜華	7	0	100.00%	
董事	神通電腦(股)公司 代表人：蘇亮	7	0	100.00%	
董事	聯成化學科技(股)公司 代表人：魏永篤	6	1	85.71%	
董事	聯成化學科技(股)公司 代表人：張光正	6	1	85.71%	
獨立董事	呂學錦	7	0	100.00%	
獨立董事	馬紹祥	7	0	100.00%	
獨立董事	郝挺	7	0	100.00%	

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，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(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	利益迴避 董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	表決情形
113.01.23	第四屆 第十次	苗豐強	經理人 112 年度調薪審查與 核定。	同時具有經理人 身份	經具表決權出席董事全 體同意，照案通過。
		何繼武	經理人 112 年度年終獎金審 查與核定。		
113.05.13	第四屆 第十二次	苗豐強	經理人 113 年度調薪審查與 核定。		
		何繼武	第一次第一期員工認股權憑 證之經理人得認購股數名 單。		
113.11.12	第四屆 第十五次	苗豐強	經理人專案特別獎勵審查與核 定。		
		何繼武			

三、董事會評鑑執行情形：

113 年度董事會績效評估結果為「極優」，顯示董事會整體運作情形完善，符合公司治理標準，本公司公司治理主管已於 114 年 3 月 4 日董事會報告其評估結果。

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年1月1日至113年12月31日	1. 整體董事會 2. 個別董事成員 3. 薪資報酬委員會 4. 審計委員會	1. 董事會自評 2. 董事成員自評 3. 功能性委員會成員自評	<p>一、董事會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 提升董事會決策品質</li> <li>3. 董事會組成與結構</li> <li>4. 董事的選任及持續進修</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>二、個別董事成員績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司目標與任務之掌握</li> <li>2. 董事職責認知</li> <li>3. 對公司營運之參與程度</li> <li>4. 內部關係經營與溝通</li> <li>5. 董事之專業及持續進修</li> <li>6. 內部控制</li> </ol> <p>三、功能性委員會(薪資報酬委員會、審計委員會)績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 功能性委員會職責認知</li> <li>3. 提升功能性委員會決策品質</li> <li>4. 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>5. 內部控制</li> </ol>

- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：
- 1.本公司已訂定「董事會議事規範」，並已確實遵行運作，且於公司網站揭露董事會重要決議。
  - 2.定期於公開資訊觀測站「公司治理」專區揭露董事出席狀況及進修情形予投資大眾，使資訊揭示達到即時及透明化。
  - 3.本公司董事會已通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次內部董事會績效評估並提報董事會。
  - 4.在未來年度，將積極配合各項法令規定及公司治理之需求，隨時加強董事會必要之職能。

## (二) 審計委員會運作情形：

- 1.本公司自108年5月起由全體獨立董事組成審計委員會替代監察人，審計委員會依本公司「審計委員會組織規程」運作，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
- 2.113年度審計委員會審議的事項主要包括：
  - (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理程序
  - (4)涉及董事自身利害關係之事項
  - (5)重大之資產或衍生性商品交易
  - (6)重大之資金貸與、背書或提供保證
  - (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
  - (8)簽證會計師之委任、解任或報酬
  - (9)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季度及年度財務報告
  - (11)其他公司或主管機關規定之重大事項

3.本公司 113 年度審計委員會開會 7 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
審計委員 (召集人)	呂學錦	7	0	100%	
審計委員	馬紹祥	7	0	100%	
審計委員	郝挺	7	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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	決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
113.01.23	第二屆 第九次	112 年度會計師公費案 新增對外背書保證追認案			
113.02.23	第二屆 第十次	評估 113 年度簽證會計師之獨立性及適任性暨 會計師公費案 更正 112 年第一季至第三季財務報告案 112 年度營業報告書及財務報告業經編造竣畢 擬具 112 年度盈餘分派案 內部控制制度設計及執行之有效性考核及「內 部控制制度聲明書」 配合子公司神達數位未來申請股票上市計畫， 本公司得辦理所持有神達數位股份之對外釋 股及/或放棄神達數位現金增資認股權利案 新增及解除對外背書保證追認案			
113.05.13	第二屆 第十一次	113 年第一季財務報告業經編造竣畢			
113.08.12	第二屆 第十二次	113 年第二季財務報告業經編造竣畢 新增及解除對外背書保證追認案	無	出席委員全 體同意，照 案通過。	無
113.09.20	第二屆 第十三次	發行第一次員工認股權憑證案 發行第一次員工認股權憑證認股權人資格條 件案			
113.11.12	第二屆 第十四次	113 年第三季財務報告業經編造竣畢 修正「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」 部分內容案 訂定 114 年度稽核計畫 修正「審計委員會組織規程」部分條文案 新增資金貸與子公司—神雲科技股份有限公司 額度案 新增及解除對外背書保證追認案 第一次第一期員工認股權憑證之員工(不含本 公司經理人)得認購股數名單案			
113.12.27	第二屆 第十五次	辦理子公司神達數位股份有限公司釋股作業 案 解除對外背書保證金額追認案			

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

- 1.本公司每月以書面就前月份查核缺失及改善追蹤情形彙總報告交付獨立董事核閱，獨立董事就該報告批示並提建議事項。
  - 2.本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務執行狀況之說明，並報告針對近期內控失效外部案例之自我檢查情形。
  - 3.本公司內部稽核主管與獨立董事間視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。
- 4.113 年度內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告溝通情形摘要：

日期	性質	溝通主題	建議及公司處理情形
113.01.23	第二屆第九次審計委員會	稽核室業務執行情形報告。	無
113.02.23	與獨立董事單獨溝通會議	內部控制制度設計與執行之有效性。	無
		稽核室業務執行情形報告。	
113.02.23	第二屆第十次審計委員會	稽核室業務執行情形報告。	審議通過後提報董事會。
		112 年度內部控制制度自行評估結果，並無重大缺失情形，並出具本公司內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制聲明書」。	
113.05.13	第二屆第十一次審計委員會	稽核室業務執行情形報告。	無
113.08.12	第二屆第十二次審計委員會	稽核室業務執行情形報告。	無
113.09.20	第二屆第十三次審計委員會	稽核室業務執行情形報告。	無
113.11.12	第二屆第十四次審計委員會	稽核室業務執行情形報告。 114 年度稽核計畫。	審議通過後提報董事會。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：審計委員會之獨立董事與會計師除定期每年至少二次透過審計委員會或召開單獨會議進行溝通外，必要時會計師亦採書面形式進行溝通與討論。

日期	性質	溝通主題	建議及公司處理情形
113.02.23	與獨立董事單獨溝通會議	審計品質指標(AQI)說明	無
113.02.23	第二屆第十次審計委員會	112 年度查核後與治理單位溝通事項 1.查核範圍與重大性 2.重要溝通事項 3.其他溝通事項 4.113 年度會計師預計公費比較表 5.會計師之獨立性-非認證服務 6.法令更新-全球永續報導新挑戰	
113.11.12	第二屆第十四次審計委員會	113 年第三季核閱後暨查核規劃階段與治理單位溝通事項 1.第三季核閱範圍及核閱結果 2.重要溝通事項 3.年度溝通計畫 4.主辦會計師之角色及責任 5.年度查核計畫 6.查核人員之獨立性 7.證管法令更新 8.ESG 更新	無

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形	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？	是	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並於公司網站及公開資訊觀測站揭露公司治理實務守則。
二、公司股權結構及股東權益	✓	本公司設有發言人制度，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。
(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？	✓	本公司可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；並依證券交易法規定每月申報董事及大股東持股數。
(二) 公司是否掌握股東之最終控制者主要股東及主要股東持股數？	✓	本公司已依相關法令於內部控制制度中建立相關制度並執行之。除確實辦理自行評估作業外，董事會及管理階層亦定期、不定期檢討各部門自行評估結果及稽核單位之稽核報告，落實公司內部控制制度，配合公開發行公司相關規定建立健全之財務、業務及會計管理制度並強化與關係企業管理，實施必要之控管機制，以降低營運風險。與關係企業之往來皆本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。
(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？	✓	本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「誠信經營守則」規範內部人對重大資訊之保密義務，且不得藉此使其自身或任何人獲得不正當利益，並向董事、經理人及其他因身分、職務或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人進行宣導以落實此制度。
(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？	✓	本公司「公司治理實務守則」第二十條訂有董事成員多元化方針，詳細內容揭露於公司網站，符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
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？	✓	本公司董事會多元化落實情形如下： 本公司董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 1. 董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形請參閱年報第11頁「董事會多元化及獨立性」。
(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？	✓	其他各類功能性委員會將依公司實際需要設置。

評估項目	運作情形		摘要說明 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否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績任之參考？	✓	本公司已訂定董事會績效評估辦法，且董事會每年至少執行一次內部董事會績效評估，113年董事會績效評估結果已提報114年董事會，並置於公司網站之「公司治理」專區供查閱。本公司董事酬金依公司章程第25條之規定，應提撥不高於當年度獲利11%額度內，做為當年度董事之酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。訂定酬金之程序，以本公司之「董事會績效評估辦法」作為評核之依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。	本公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性與適任性，並參考審計品質指標之規範訂定評估表，針對會計師的專業資格、連續提供審計服務年數、是否與公司無利害關係(如投資本公司或兼任本公司職務)、是否與公司負責人或經理人無親屬關係、是否有定期進修、會計師及事務所是否有足夠之人力、時間投入查核工作並合理收取酬金等項目進行評估，並取得會計師聲明書後，將評估結果提報114年3月4日審計委員會及董事會決議通過。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司每年至少一次評估簽證會計師的專業資格、連續提供審計服務年數、是否與公司無利害關係(如投資本公司或兼任本公司職務)、是否與公司負責人或經理人無親屬關係、是否有定期進修、會計師及事務所是否有足夠之人力、時間投入查核工作並合理收取酬金等項目進行評估，並取得會計師聲明書後，將評估結果提報114年3月4日審計委員會及董事會決議通過。	(一)為落實公司治理，促進董事會發揮有效職能，本公司於109年8月11日董事會決議通過委任許哲賢先生擔任本公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，並由各相關單位負責公司治理業務之公司治理人員，執行公司治理各項事務。本公司治理主管已具備公開發行公司從事服務、財務或議事等管理工作達二十餘年以上。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當之公司治理人員，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會議事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	(二)113年度主要職責及業務執行情形：	<ol style="list-style-type: none"> <li>依法辦理董事會、薪資報酬委員會及審計委員會之會議相關事宜及製作議事錄。</li> <li>協助董事持續進修：不定期提供董事相關進修課程資訊，提醒依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」完成進修時數，並完成申報作業。</li> <li>依據本公司「董事會績效評估辦法」，定期評估董事會及各功能性委員會績效評估作業，以強化董事會及各功能性委員會效率。</li> <li>提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>協助董事遵循法令，並依法進行持股異動申報等事項。</li> <li>依法辦理股東會之會議相關事宜及製作議事錄。</li> <li>向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>辦理新舊任董事異動相關事宜。</li> <li>其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因摘要說明															
	是	否	摘要說明																
			(三)113年度進修情形：																
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>企業永續發展協會</td> <td>以永續知識力打造全新碳時代宣導會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>社團法人台灣董事學會</td> <td>新能源時代研討會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>機構投資人觀點論壇</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>113年度防範內線交易宣導會</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	主辦單位	課程名稱	進修時數	企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6	社團法人台灣董事學會	新能源時代研討會	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3	
主辦單位	課程名稱	進修時數																	
企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6																	
社團法人台灣董事學會	新能源時代研討會	3																	
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3																	
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3																	
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？	✓		本公司於公司網站設置「利害關係人事區」，並將不同利害關係人交由不同專責人員處理與回覆問題，同時也將永續報告書置於公司網站供利害關係人下載參閱。 利害關係人專區： <a href="https://www.mitac.com/zh-TW/stakeholders/index">https://www.mitac.com/zh-TW/stakeholders/index</a> 永續報告書下載： <a href="https://www.mitac.com/zh-TW/csr_reports/index">https://www.mitac.com/zh-TW/csr_reports/index</a>	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。															
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任中國信託商業銀行(股)公司之專業服務代理機構代為辦理股東會事務。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。															
七、資訊公開	✓		本公司設有官方網站 <a href="http://www.mitac.com">www.mitac.com</a> ，並於投資人專區及公司治理專區揭露財務業務及公司治理相關資訊。 投資人專區： <a href="https://www.mitac.com/zh-TW/investors_overview/index">https://www.mitac.com/zh-TW/investors_overview/index</a> 公司治理專區： <a href="https://www.mitac.com/zh-TW/corporate_governance/index">https://www.mitac.com/zh-TW/corporate_governance/index</a>	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。															
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設繁體中文、簡體中文及英文網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；本公司設置發言人外，亦有代理發言人制度，另法人說明會簡報及影音檔亦公告於公司網站及公開資訊觀測站供投資人明瞭及進行查詢。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。															
(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）？	✓		本公司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？	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。															
(三)公司是否於會計年度前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司於規定期限前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。															

評估項目	運作情形		摘要說明 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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	<p>(一)員工權益</p> <p>本公司集團堅信員工乃企業成長之動能，故公司對員工權益極為重視，遵守一切法定之員工權利，額外投資的員工福利，皆採高標準來辦理：</p> <p>1.制度：(1)勞健保、退休金提撥、員工教育訓練、安全衛生防護措施、兩性公平就業等。</p> <p>(2)持續提供員工各種福利，如商業團體保險、免費健檢、旅遊補助、健身房、急難救助、婚喪生育補助、員工無息預借薪資購車、進修補助、親職照顧、支持員工多元信仰等措施。</p> <p>2.執行情形：</p> <p>(1)法定之員工權益皆依法辦理。</p> <p>(2)各式員工福利，皆指派專人專責辦理。</p> <p>(3)對於涉及員工個人需求者，亦設有員工關係專責人員為同仁服務，目前運作情形良好。</p> <p>(二)僱員關懷</p> <p>1.制度：</p> <p>本集團設有員工關係相關專責人員，負責統籌全體同仁之關懷服務。服務範圍包括：員工急難救助、員工抱怨、申訴舉報處理與吹哨者保護制度、員工住院醫療關懷、員工問題協助、公司工作場所性騷擾防範、申訴處理以及職涯發展諮詢等。並於與外部顧問公司合作導入員工協助方案，透過心理諮詢及財務、法律等專家的協助，使員工的心靈及生活困擾都能得到紓解。</p> <p>2.執行情形：</p> <p>台灣同仁於本年度使用員工協助方案計74件，協助諮詢議題以家庭照顧、個人健康照護、法律協助以及心理諮詢為多，經由個案之滿意度回饋結果得知，員工能透過此管道獲得適當之幫助，並對此項服務給予高度肯定。當員工或其眷屬遭遇意外傷害、天災或因重病、死亡等家庭變故，我們會提供即時、適當的急難救助金，協助員工或其眷屬儘早恢復健康身心投入工作，以善盡公司照顧員工、關懷眷屬的社會責任。以上列舉所述，在勞資雙贏的行動宗旨前提下，確實已對工作職場和諧氣氛以及穩定組織承諾等方面，帶來極佳的成效。</p> <p>(三)投資者關係：</p> <p>本公司堅持誠信與資訊揭露公平原則，力行企業公司治理透明化，定期公佈公司營運及財務相關訊息給股東大眾，並設置有發言人及代理發言人之制度，善盡公司資訊揭露之責任及義務。本公司網站設有「投資人專區」，另設有專人及電子郵件信箱，處理來自投資者之建議及問題。</p>	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因摘要說明								
	是	否	摘要說明									
			(四)供應商關係及利害關係人之權利： 本集團與供應商間均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料來源不虞匱乏，另對於利害關係人提出的產品維修問題或股東之提問等，本公司網站設有「利害關係人事區」，由專人處理，以保障其權益。									
			(五)董事進修之情形：本公司之董事均具有產業專業背景，113年度進修時數均符合規定，並已將進修情形揭露於公開資訊觀測站「公司治理」專區，隨時供投資人參考。									
			(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依本公司經董事會通過之「風險管理政策與程序」進行各種風險管理及評估，並每年至少一次向董事會報告運作情形。									
			(七)客戶政策之執行情形：本集團與客戶維持穩定良好關係，以創造集團利潤。									
			(八)董事及經理人購買責任保險之情形：本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」規範為董事及經理人購買責任保險，並揭露於公開資訊觀測站「公司治理」專區。									
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額</th> <th>投保期間(起迄)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董事及經理人</td> <td>富邦產物保險股份有限公司</td> <td>新台幣 390,780 仟元</td> <td>113 年 11 月 15 日至 114 年 11 月 15 日</td> </tr> </tbody> </table>	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)	全體董事及經理人	富邦產物保險股份有限公司	新台幣 390,780 仟元	113 年 11 月 15 日至 114 年 11 月 15 日
投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)									
全體董事及經理人	富邦產物保險股份有限公司	新台幣 390,780 仟元	113 年 11 月 15 日至 114 年 11 月 15 日									
			(九)本集團內部稽核人員取得證照情形： 1. 國際內部稽核師：4 人 2. 中華民國會計師：1 人									
九、就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理評鑑結果已改善情形： (一)就最近年度(113年)發布之公司治理評鑑結果已改善情形：				(一)就最近年度(113年)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。 (二)就最近年度(113年)發布之公司治理評鑑結果尚未改善者優先加強事項與措施： 1.本公司依主管機關規定辦理公司治理評鑑自評，針對未能達成之各項指標已依公司現況提出優先改善措施，逐步改善公司治理情形，以期提升公司治理形象。 2.本公司將於114年股東常會全面改選董事，將包含一位女性董事，且獨立董事席次達董事席次三分之一。								
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>112年度評鑑指標</th> <th>已改善情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版年報？</td> <td>113年度股東會已於於股東常會開會18日前上傳中文版年報。</td> </tr> </tbody> </table>	112年度評鑑指標	已改善情形	公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版年報？	113年度股東會已於於股東常會開會18日前上傳中文版年報。				
112年度評鑑指標	已改善情形											
公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版年報？	113年度股東會已於於股東常會開會18日前上傳中文版年報。											

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

1. 本公司已設置薪資報酬委員會，由三名符合專業資格與獨立性之外部人士組成；委員會以專業客觀之地位，每年至少召開 2 次會議，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
  - (1) 定期檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
  - (2) 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，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
  - (3) 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。
2. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事暨薪酬召集人	馬紹祥	參閱第 10 頁董事資料。	全數符合。	0
獨立董事暨薪酬委員	呂學錦	參閱第 10 頁董事資料。	全數符合。	2
獨立董事暨薪酬委員	郝挺	參閱第 10 頁董事資料。	全數符合。	1

註：成員於委任前二年及任職期間符合下述各條件者，列示於上方獨立性情形：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7) 非公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

### 3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：111年5月31日至114年5月30日。113年度薪資報酬委員會開會4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	馬紹祥	4	0	100.00%	
委員	呂學錦	4	0	100.00%	
委員	郝挺	4	0	100.00%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

日期	期別	議案內容	決議結果	公司對於成員意見之處理
113/01/23	113年第1次	112年度董事會績效評估指標內容審查與核定	無異議	無
		112年度董事酬勞審查與核定	無異議	無
		經理人112年度調薪審查與核定	無異議	無
		經理人112年度年終獎金審查與核定	無異議	無
113/05/13	113年第2次	經理人113年度調薪審查與核定	無異議	無
		子公司高階主管薪資報酬審查與核定	無異議	無
113/09/20	113年第3次	本公司經理人認購子公司神達數位股份有限公司第一次員工認股權憑證股數之審查與核定	無異議	無
113/11/12	113年第4次	本公司第一次第一期員工認股權憑證經理人得認購股數之審查與核	無異議	無
		經理人專案特別獎勵審查與核定	無異議	無

### 4.董事及經理人績效評估與酬金之連結說明

(1)董事/經理人給付酬金之政策、標準與組合：

A.本公司董事酬金，依本公司章程第16條規定，董事之報酬授權董事會依本公司薪資報酬委員會建議及同業通常水準支給議定之。

另依公司章程第25條之規定，本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之績效，重要之董事績效評估指標如下，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核：

- 目標與任務之掌握
- 職責認知

- 營運之參與程度
- 內部關係經營與溝通
- 專業及持續進修
- 內部控制

B.本公司經理人酬金，由薪酬委員會參考同業薪資水準及內部經理人之職務與責任度後提出建議，提報董事會同意，以達成適度之外部競爭力與內部平衡性。相關獎金亦視公司經營績效及個人工作績效核給，重要之評估指標如下；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第25條規定不低於百分之零點一為員工酬勞，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核：

評估指標	指標內容	佔比
財務性指標	營收、利潤目標	30%~100%
非財務性指標	負責功能之關鍵績效指標	0%~70%
永續發展指標	永續管理重大議題(包含法規遵循、客戶服務、經濟績效……等)管理目標之達成情形	±5%調整

C.公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括本薪、短期獎勵(包含績效獎金及利潤分享)、長期獎勵、各項福利及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：

- A.為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，並提送董事會核議。
- B.本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

- A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及整體團隊之經營績效。另參考業界薪酬標準，以確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- B.本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，評等結果連結相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

5.本公司無設置提名委員會。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	是否	運作情形	摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
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事（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？	✓	<p>(一) 本公司由總經理室及相關對應單位組成「永續發展委員會」，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，並定期編製「永續報告書」。</p> <p>(二) 公司「永續發展委員會」自民國110年設立以來，定期召開「永續發展委員會」，針對6大利害關係人所關注之議題，進行重大議題辨識，並由各單位進行各議題的方案展開，並修訂相關議題相關之目標與政策，確保各方案之落實並評估執行情況，並定期(一年一次)向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司於110年根據歷年溫室氣體盤查數據，並根據未來營運成長所需用電量，以及參考營運所在地之再生能源政策，訂定未來10年的減排路徑，向董事會報告，並於內部重要會議進行說明，也規劃未來產品節能設計、減量設計為未來重要的發展方向。</p> <p>(四) 113年度運作情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.113年參與國際評比碳揭露專案(Carbon Disclosure Project, CDP)「氣候變遷」取得B管理等級。</li> <li>2.本公司接受S&amp;P Global CSA評比，邀請人資、資訊、公關以及廠務等，進行問卷填寫，以進一步了解國際投資機構對於上市櫃公司在ESG議題的企業能力與策略目標等。</li> <li>3.治理面-持續進行永續報告書AA1000保證聲明認證；因應上市櫃永續發展路徑圖排程完成母公司溫室氣體盤查及ISO14064-1查證時程規劃，並按季控管；依據風險管理政策與程序，提報風險辨識結果，並以高風險項目發展因應對策。環境面-推動再生能源和植樹計畫執行情形。社會面-3個廠區通過RBA VAP認證。各項ESG專案於公司內部積極推展，持續提升企業持續營運管理的能力和韌性。</li> </ol>	<p>符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。</p>	
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？	✓	<p>本揭露資料涵蓋公司113年主要據點，包含台灣、中國大陸與美洲之既有據點。永續議題經永續發展委員會工作小組根據重大性原則決議，共有17項永續議題。並根據對公司之衝擊程度與利害關係人關注程度，排序出9項重大議題。</p>	<p>符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。</p>	

評估項目	運作情形			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	說明	
重大議題	風險評估項目	說明	摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
治理	環境	產品責任	透過環保工程處內部制度與供應商環境政策要求，發展產品環保合規制度流程系統，並透過合約管理系統，確保落實合規的審查機制。	
	商業策略及經營績效	定期辦理公司策略及營運會議，確保產品定位與技術創新符合產業趨勢，專注於提升研發實力、強化品質管理、導入先進生產技術，以及透過數位化與智能化管理制度融入企業文化，提升公司經營效率。		
	從業道德與誠信行為準則	依據「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「道德政策」進行商業活動，並要求所有供應商遵守「供應商行為準則」。		
	風險管理	依據「風險管理政策與程序」進行年度評估，針對較無控制機制之風險，發展因應對策，並定期追蹤與監督，提升企業韌性。		
	公司治理	定期完成董事會和功能性委員會績效評估，並保持董事會成員與公司管理階層之有效溝通。		
	人才吸引與留才	透過多元的人才招募管道，提供業務發展所需的人才，透過有系統的在職培訓與人才發展機制，鼓勵人才留任發展。		
	客戶服務	透過定期之客戶滿意度調查，了解客戶之意見，保持與客戶良好關係。		
	勞工人權	確保所有實踐符合全球最佳人權保護規範，並提供員工相關培訓及提供所有利害關係人暢通的申訴管道。		
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？	✓	根據IECQ QC 080000技術標準，設置禁用化學物質管理平台以有效管理有害物質與生產與營運據點定期維護ISO 14001管理系統。我們亦在中國大陸的2個廠區導入ISO 50001能源管理系統，在113年底通過外部查證，並已於114年取得證書。		符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形		摘要說明
	是否	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
(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？	✓	<p>1. 提升各項資本之利用效率，如引用太陽能、綠色照明改造，使用高效率節能燈具、空壓系統改造、電機優化改造、引用變頻裝置和節能電機、利用空壓機熱源產生熱水、燃油鍋爐改造、空調自動控制及更換為高效率設備等節能活動。113年共推行20項節能方案，節電總量約為6,831.82MWh、減少碳排放量約3,641.90噸。</p> <p>2. 再生能源比率在113年達17.8%。</p> <p>3. 為愛護地球資源及降低對環境的衝擊，本集團奉行無紙化作業，鼓勵同仁使用雙面列印，及選用再生碳粉匣、再生塑料垃圾袋等；台灣地區員工餐廳全面停止提供一次性餐具。</p> <p>4. 綠色產品設計，113年伺服器產品導入再生塑料，再生塑料佔總物料比例為0.12%，並在產品的機構鋼材新增導入再生金屬。</p>	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(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？	✓	請參閱下表(六)氣候相關資訊執行情形。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>1. 本公司每年定期進行前一年度溫室氣體排放量盤查工作，盤查範疇包含：直接溫室氣體排放、輸入能源間接溫室氣體排放、運輸造成之間接溫室氣體排放（員工通勤、商務旅行、產品運輸）、上游原料採購之間接溫室氣體排放、廢棄物清除及處理間接排放等，113年新增上游運輸、能資源上游排放及購買資本財之間接溫室氣體排放。自109年起之盤查委由第三方單位進行外部查證作業，以強化本公司溫室氣體資料之可靠度，並經由查證結果，我們可以更掌握集團減碳路徑的進度。</p> <p>2. 113年節能方案共有20項，專案年節電總量約為：6,831.82 MWh。</p> <p>3. 過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量相關資訊如下：</p> <p>(1) 溫室氣體排放量：</p> <p>(2) 用水量：</p>	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形		摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否																	
			(3)廢棄物產出量：																
			本公司以符合法令規範為最基本要求，各營運基地均依環境管理系統作業並設置專責管理單位。各廠區透過加強分類管理作業與廢棄物的產出均委外處理，以所屬廢棄物特性對應之最佳處理技術，篩選具有效處理廢棄物能力之合格供應商，並執行不定期查核以確保廢棄物達妥善處理，依廢棄物類別分別進行回收再利用、熱處理、焚化或掩埋，確保不造成二次環境汙染。目標以110年為基準年，每年廢棄物密集度（單位營收之廢棄物產出量）減量1%，至115年總計減量5%。																
			(範圍包含各子公司)																
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物 (公噸)</th> <th>非有害廢棄物 (公噸)</th> <th>可回收廢棄物 (公噸)</th> <th>單位產出量 (公噸/百萬台幣)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>158.85</td> <td>1,942.59</td> <td>1,679.66</td> <td>0.0591</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>235.22</td> <td>2,654.09</td> <td>2,299.60</td> <td>0.0471</td> </tr> </tbody> </table>	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	可回收廢棄物 (公噸)	單位產出量 (公噸/百萬台幣)	112	158.85	1,942.59	1,679.66	0.0591	113	235.22	2,654.09	2,299.60	0.0471	
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	可回收廢棄物 (公噸)	單位產出量 (公噸/百萬台幣)															
112	158.85	1,942.59	1,679.66	0.0591															
113	235.22	2,654.09	2,299.60	0.0471															
			備註：原112年度計算廢棄物產生量時包含了暫存的廢棄物，由於暫存的廢棄物會在下一年度(即113年)進行清運處理，避免重複計算，故重編112年度數據，後續計算時會以清運處理的年度作計算。112年暫存的廢棄物量已包含在113年各類廢棄物產生量內。																
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？	✓		本集團遵循《世界人權宣言》、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「國際勞動組織一工作基本原則與權利宣言」等國際人權公約所規範之原則，並落實責任商業聯盟（Responsible Business Alliance，簡稱RBA）之規定，尊重國際公認之基本人權，包括禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視及預防職場暴力對待等，依公司所在地之勞動法令，制定「人權政策」、「聘僱政策宣言」、「禁止童工，保護未成年工與女工作業標準」、「勞工自由選擇業、人道對待、不歧視管理規範」等各項員工權利義務相關之辦法及管理規則，遇政策修訂時，即適時調整以合時宜。為使員工瞭解合法的勞動人權，公司將人權教育納入全員必修訓練，統一編撰教材，內容涵蓋政府法規、公司誠信經營原則、責任商業聯盟(RBA)規範等，除了新進同仁必修外，每年也安排所有員工參與線上回訓。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。															
(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？	✓		本集團除恪遵「勞動基準法」及各相關法規之規定外，每年均參加薪資報酬及福利政策調查，用以作為訂定合理及具市場競爭力員工福利措施及提供薪資報酬政策之參考。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。															
			本公司每半年進行績效考核，除了依個人績效表現給予雙軌晉升機會外，也作為薪資調整及發放獎金之依據。																
			-獎金：本公司發放年節獎金，並依公司部門及個人績效核定年終績效獎金。																
			-調薪：本公司每年參考物價指數、業界調幅及公司營運狀況後訂定整體調薪幅度，再依個人薪資水準及績效核定個人調幅。																

評估項目	運作情形		摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是否	否		
(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？	✓	本集團遵守職業安全衛生法並執行相關規定如下：	<p>1. 關注安全衛生之管理，以員工安全健康為企業運作最重要基礎，在研發總部及各廠區取得ISO 45001職業安全衛生管理系統，致力提供員工、客戶、供應商、鄰里社區等利害關係人安全健康且低風險的的營運條件與工作環境，推行各項管理措施透過PDCA循環落實「持續改善」的安全文化。</p> <p>2. 每半年進行必要之工作場所作業環境測定(照明、CO2、噪音&amp;有機溶劑)、每3個月實施飲用水落菌數檢測。</p> <p>3. 每年辦理消防演練與實施消防檢修申報，113年臺灣地區發生火災件數0件、死傷人數0人、死傷人數占員工總人數比率0%；每二年實施建物安檢等工作，並針對需矯正預防項目立即執行改善。</p> <p>4. 健康的員工是公司的重要資產，因此每二年進行全體員工之健康檢查，113年台灣地區員工健康檢查受檢率98.3%，除勞工健康保護規則檢查項目之外，亦有多項癌症篩檢及超音波等檢查，以優於法令規範項目照顧員工的健康。</p> <p>5. 辦理健康促進活動「決勝體重100天」，帶動MITAC健康職場良好氛圍，以結合健康知識、正確飲食觀念和運動，有效達到健康減重的效果，秉持「333」運動原則，規律運動為健康把關。鼓勵員工增加日常運動，持續對員工健康的關注和投入，進而獲得國民健康署「健康職場認證」、體育署「運動企業認證」徽章企業榮耀。</p> <p>6. 公司致力於強化職場安全、守護員工健康，辦理壓胸心肺復甦術及自動體外心臟電擊去顫器的操作課程，透過護理師專業訓練，神達電腦員工達77%參與，進而獲得衛生福利部「AED安心場所認證」。</p> <p>7. 定期實施新進人員安全衛生教育訓練，及全體在職員工一般安全衛生教育訓練，並以貫徹環安衛政策、守護地球資源為出發點，積極規畫各類安全衛生教育訓練、環境減廢及公益提倡活動，推動防災及減災作為，結合ESG指標平行展開多元學習、實務交流、健康照護及提倡公益四大面向之職場安全健康週活動，提升員工的職場安全及健康意識，建構安全、安穩、安心的友善職場環境。</p> <p>8. 安排職安衛管理人員、護理人員、急救人員、堆高機操作人員、防火管理人員、有機溶劑作業主管、輻射安全操作人員、廢棄物處理技術人員及能源管理人員等專技人員之新訓及複訓課程。</p> <p>9. 辦公區內張貼消防設備分佈及逃生路線圖，每半年實施自衛消防編組常年訓練課程，及消防設備使用、化學品洩漏及防颱防災應變演練。</p> <p>10.於生產工作場所張貼作業區安全注意事項，並對從業作業人員詳述工作安全規定之教育訓練。</p>	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
		<p>摘要說明</p> <p>113年台灣地區人員訓練演練統計</p> <table border="1"> <tr> <td>基礎安全衛生訓練(含初訓與複訓)場次</td> <td>104</td> </tr> <tr> <td>基礎安全衛生訓練(含初訓與複訓)總人次</td> <td>5,752</td> </tr> <tr> <td>避難防災訓練與演練場次</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>避難防災訓練與演練總人次</td> <td>1,213</td> </tr> </table> <p>11.為防範緊急事件發生，於新竹及華亞大廳設置自動體外心臟電擊去顫器(AED)，並獲得桃園市政府衛生局「AED安心職場認證」。</p> <p>12.引進/修改操作程序、新增/改變原材料，及設備改變或擴增時，依變更管理申請程序，審視其作業流程、化學品安全資料、設備規格文件及變更時的安全防護措施，具以辨識並防止可能引起之危害。</p> <p>13.修訂承攬商管理程序，嚴謹告知承攬商工作環境、作業危害因素及災害防止對策，強化高風險施工項目檢查管理，並針對進場施工的作業人員進行安全衛生教育訓練，消弭作業危害。</p> <p>14.依循風險評估技術指引訂立程序，透過持續性的危害鑑別與風險評估，降低例行性與非例行性作業活動產生的危害，各單位從物理性、化學性、生物性及人因工程性著手，辨識屬於不可接受風險的危害或具改善契機的機會項目，採取適當預防管理措施，控制風險在可接受程度。</p> <p>15.勞動場所發生意外事故，發生部門通報安全衛生管理室啟動處理及事故調查，針對災害發生原因矯正預防，以保障作業同仁之安全與健康，防止事故再發。統計113年臺灣地區發生廠內傷害9件；員工上下班交通意外事故21件，規劃交通安全講座，對員工授予交通安全防禦駕駛及發生事故後的權利及義務宣導課程。</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>✓ 為了協助員工職涯發展與職能提升，本集團為新進人員、專業職和主管職分別提供結合員工職涯成長和公司發展的訓練課程。113年度員工總訓練時數達387,237.1小時，人均受訓時數56.1小時/人。</p> <p>1.我們提供新進人員導引訓練和新人套裝課程，由各單位主管負責提供專業技術能力訓練，同時安排生活輔導員協助新人適應團隊和環境，透過多方面的安排，協助新進夥伴快速熟悉與融入公司運作。</p> <p>2.為協助所有員工規劃未來職涯，本公司定期每半年進行主管與員工間的雙向討論，制定員工職涯發展計畫，由各單位主管負責提供專業技術能力訓練，同時公司也推行輪調制度，鼓勵多職能發展，以培養專才提升企業競爭力。</p> <p>3.針對主管職同仁，公司規劃管理職能發展培訓計畫，協助提升主管之領導力、培育力與決策力，更進一步鼓勵進修碩士在職專班學程及EMBA學程，以更精進主管同仁的專業及管理才能。</p>	基礎安全衛生訓練(含初訓與複訓)場次	104	基礎安全衛生訓練(含初訓與複訓)總人次	5,752	避難防災訓練與演練場次	35	避難防災訓練與演練總人次	1,213	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
基礎安全衛生訓練(含初訓與複訓)場次	104										
基礎安全衛生訓練(含初訓與複訓)總人次	5,752										
避難防災訓練與演練場次	35										
避難防災訓練與演練總人次	1,213										

評估項目	運作情形		摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		
(五) 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？	✓	本集團維護顧客權益並善盡產品責任，在開始設計產品時即從產品生命週期著眼，從環境保護與消費者便利與保護為最終循環檢核，並設立顧客投訴管道，建立消費訴訟處理系統或賠償申請程序，顧客可透過各品牌客戶聯絡方式(詳公司網站 <a href="https://www.mitac.com/zh-TW/stakeholders">https://www.mitac.com/zh-TW/stakeholders</a> )做諮詢或提出建議。		符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(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？	✓	本公司新供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。另外，對主要或是關鍵供應商需取得必要的認證： • 製程相關原物料供應商：須通過ISO 9001 品質管理系統認證 • 廠務及相關作業承攬商：須取得ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證 • 在地供應商：依業務類別取得地方政府核發之有效工廠登記證及ISO 14001環境認證	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
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？	✓	本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編製「2024年永續報告書」，委由台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司TUV NORD Taiwan Co., Ltd.為報告書進行保證，確認報告書符合GRI Standards核心依循選項與AA 1000 Type 2中度保證等級要求，並公開於報告書。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
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」，且符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。		

評估項目	運作情形		與上市公司永續發展實務守則差異情形及原因 摘要說明
	是	否	
<b>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</b>			
1.環保責任			
(1)制度與措施：a.配合 RoHS / WEEE 指令與 REACH 的要求，已建置綠色產品平台，組織綠色供應鏈管理。			
b.針對衝突礦產，每年至少盤查一次，並藉由採購力量，要求上游供應商配合。			
c.啟動植樹計畫，致力於減緩地球暖化、水資源保護與生物多樣性發展。			
(2)執行情形：a.為落實電子業在環保應盡的義務，公司在綠色供應鏈管理，透過對供應商的要求，可以加速整體產業在綠色產品及零件能力的提升，透過綠色採購的執行，可以確實督促供應商在生產過程減少或是禁用有害物質。			
b.透過供應鏈管理平臺，隨著 RMI 發布之合格冶鍊廠進行滾動式盤查，滿足客戶要求。			
c.至 113 年與慈心有機基金會的慈心種樹團隊及臺大山地實驗農場合作共復育 23,081 顆樹，為環境保護與氣候變遷盡一份心力。			
2.社會貢獻：			
(1)制度與措施：a.贊助培育國內設計人才，提升產業競爭力。			
b.深入大專校園舉辦交流座談會、工作坊等，分享管理經驗與產業實務。			
c.產學合作之人培育。			
(2)執行情形：a.支持舉辦秀盈創意獎，包含了軟體設計、工業設計以及微電影獎項，神達協助推廣。			
b.提供在學生企業實習機會。			
3.社會公益：			
(1)制度與措施：a.公司不定期舉辦公益活動，鼓勵同仁衡量能力給予弱勢團體照顧。			
b.以自身產品與服務，捐給需要的社福單位或機構。			
c.推動與投入環境與氣候變遷議題。			
(2)執行情形：a.捐血活動，守護慢飛天使愛心義賣，義務所得捐贈路得啟智學園，並設有「跳蚤商品義賣區」及「二手 MITAC 周邊商品活化區」，把用不到的衣物以優惠價格供同仁選購，提倡二手物品再使用，減少垃圾量活化物資循環，義賣售出金額一定比例捐贈作為愛心善款。			
b.贊助社團法人中華民國身障壘壘球協會，以及渣打台北公益馬拉松。			
c.與慈心有機基金會種樹團隊合作福壽山廢耕地復育以及台大山地實驗農場火災地山林復育計畫，113 年共於高山地區種下 7,786 棵樹。			
d.113 年共舉辦四場捐血活動，募得熱血 76,500CC。			
e.113 年相關公司公益活動總共 945 人次參與、相關捐贈及公益活動支出金額約 6 佰萬元，員工自主捐贈約 0.56 佰萬元。			
4.消費者權益：			
(1)制度與措施：為了落實對消費者之責任，MiTAC 客服團隊致力於建立創新模式與後勤支援系統，並將該概念與系統向 MiTAC 全球分公司的服務團隊進行推廣。			
(2)執行情形：旗下 Mio/NAVMAN/MAGELLAN 品牌針對消費者推出			
a.「線上報修」，讓客戶不限地點時間均可報修。			
b.「線上服務」，Mio 商品資訊隨時發問，不打烊。			
c.「線上更新」，產品更新，通過網路，簡單操作更新步驟。			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因摘要說明
	是	否	
5.人權：			<p>(1)制度與措施：a.本集團之雇用政策採優先聘用當地員工，提供各區域本籍勞工及身心障礙人士就業機會。對於所有員工皆一視同仁，享有同等機會，例如工資、晉升、獎勵和訓練等，不因種族、年齡、膚色、性別、性向、語言、教育、宗教、職業、政治、國籍、地區、出生、社會地位、階級、財產或其他身分等有任何區別。不論在招募或工作過程中，任何部門的管理人員對所有員工必須一視同仁，不得有任何歧視行為。</p> <p>b.我們關切並保障員工權益，恪守責任商業聯盟（Responsible Business Alliance，簡稱 RBA）以及各項國家勞動法令之規定，嚴格禁止聘雇未滿 16 歲之童工。保障員工之勞動人權，不因種族、膚色、性別、語言、宗教、政治或其他身分等任何區別，受到僱用或工作上之差別待遇；禁止任何形式的強迫勞動，包括契約勞動及抵債勞動等；同時秉持人道精神對待員工，杜絕任何暴力、體罰、精神或身體羞辱及公開羞辱之情形。</p> <p>c.為維護多元性別之工作平等及人格尊嚴，本集團嚴禁工作場所之性騷擾行為，致力提供多元性別平等之工作環境。</p> <p>(2)執行情形：a.本集團認同多元化人才之貢獻，有關聘用條件之新增或修改措施，均由雙方溝通協調，迄今無爭議發生。我們提供各區域本籍勞工及身心障礙人士就業機會，113 年在臺灣地區聘用 16 位身心障礙及 5 位原住民身分同仁，大陸地區則聘用 29 位身心障礙同仁。</p> <p>b.本集團遵守勞動法令，尊重員工意見，有關勞資關係之新增或修改措施，均由雙方溝通協調，113 年依法定期舉辦 13 場勞資會議，迄今無爭議發生。</p> <p>c.訂定「工作場所性騷擾防治及申訴處理辦法」，並設置性騷擾申訴專線，由專人負責受理。並定期舉辦性騷擾防治之教育講習，避免工作場所發生性騷擾問題，迄今，一切運作良好。</p> <p>d.集團重視職場多元化及平等之議題，除男女同工同酬外，並於各部門皆有適當性別人數比例，女性員工佔公司人數佔比達 40.12%，於管理階亦有 26.79% 女性員工，為公司力求職場平權之體現。</p>

## (六) 上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形

行情分析

項目	執行情形					
■ 本公司參照IEA 2022年展望報告，對三種不同情境進行轉型風險分析，並利用VRI提供的Aqueduct工具評估了2050年在類似STEPS情境下的洪水風險。依據IEA的三種情境分析：						
1. APS情境：預計地球在2100年將增溫 $2.1^{\circ}\text{C}$ ，2050年溫室氣體排放將降至2020年的三分之一。						
2. STEPS情境：預計地球在2100年將增溫 $2.6^{\circ}\text{C}$ ，2030年溫室氣體排放減少不到2020年的15%。						
3. NZE2050情境：規範全球在2050年達到淨零排放，目標是將2100年的溫度上升保持在 $1.5^{\circ}\text{C}$ 以下。						
■ 本公司將這些分析結果作為轉型風險管理及低碳產品開發時的重要參考，並依據這三種轉型風險情境對價值鏈的影響與神達的策略說明如下：						
轉型	氣候情境	情境名稱	衝擊與影響	時間軸	參數假設	價值鏈影響與神達策略
	IEA NZE2050	再生能源比重增加，相關原物料限制生產，生產用料將加速替換，無法替換業者將收到高昂的碳費與碳稅	2025-2050	增溫小於 $1.5^{\circ}\text{C}$	高耗能供應商可能力，進行產業淘汰，並將生產成本轉嫁本公司	低碳產品將提升具備環經濟管理能力之客戶，產品生命周期管理能力將主導產品設計
	IEA APS (承諾)	政府落實承諾的政策，碳費與碳稅成為實現手段，企業營運成本增加	2025-2100	增溫大於 $2.1^{\circ}\text{C}$	供應商屬於用電大戶，產業將面臨節能減碳法規，多供應商之管理須注意不同地區之供應商碳排績效	因為各國政府致力於碳管理法規，低碳產品與低碳服務將有來自法令要求的硬需求，發展低碳產品是主要的因應策略。
	IEA STEPS	企業因地球增溫，氣候變遷的衝擊變大，持續營運的挑戰增加	2025-2100	增溫 $2.6^{\circ}\text{C}$	供應鏈將成本導向，具轉型意識的供應商將不易取得訂單	由於減碳的成果不彰，氣候變遷的影響加劇，降低生產據點風險、提供備援機制成為主要的因應策略。
實體	IPCC RCP8.5	降雨與海平面增加，影響低海拔的營運據點，如大陸沿岸生產據點	2030-2050	淹水高度	供應商生產據點的落點，將需要透過供應商持續營運管理調查，確保供應商地點之有效性	華東與華南以及新竹有可能因為水災、中斷生產或是運輸作業，提供備援機制成為主要的因應策略。

項目	執行情形
<p><b>九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</b></p> <p>(一)最近二年公司溫室氣體盤查及確信情形</p> <p>1.溫室氣體盤查資訊</p> <p>資料範圍：112年度前只涵蓋主要子公司溫室氣體排放量，113年度開始涵蓋其他子公司。主要子公司排放量佔集團總排放95%以上。</p> <p>2.溫室氣體確信資訊</p> <p>本公司每年定期進行前一年度溫室氣體排放量盤查工作，盤查範疇：直接溫室氣體排放、輸入能源間接溫室氣體排放、運輸造成之間接溫室氣體排放(商務旅行、產品運輸)、上游原料採購之間接溫室氣體排放、廢棄物清除及處理間接溫室氣體排放等。113年度新增範疇3「上游運輸」、「能資源上游排放」及「購買資本財」之間接溫室氣體排放。</p> <p>109年起之盤查委由第三方單位進行外部查證作業，以強化本公司溫室氣體資料之可靠度，並經由查證結果，我們可以更掌握集團減碳路徑的進度。</p> <p>(1)確信範圍：神達電腦股份有限公司(母公司)，神達電腦股份有限公司-桃園，神雲科技股份有限公司桃園，神達數位股份有限公司-新竹，神達電腦股份有限公司-新竹，神雲科技股份有限公司-新竹，神達數位股份有限公司-新竹，神達電腦科技(昆山)有限公司，璽達信息科技(昆山)有限公司，佛山市順德區順達電腦廠有限公司，MiTAC Information Systems Corp.，環達電腦(上海)有限公司，昆山研達電腦科技有限公司，神達投資有限公司的直接與間接排放源進行鑑別，包含所有製程及管理設施、員工生活區、生產線及公共區域等。</p> <p>(2)確信機構：台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司 TUV NORD Taiwan Co., Ltd.</p> <p>(3)確信準則：ISO 14064-1：2018</p> <p>(4)確信意見：完整確信資訊將於永續報告書揭露。</p> <p>(二)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p> <p>1.溫室氣體減量基準年/數據：109年/範疇一2,705噸；範疇二35,612噸</p> <p>2.溫室氣體減量目標：以109年為基準年，目標114年減排15%；119年減排50%；139年達到淨零。</p> <p>3.溫室氣體減量策略：神達集團關心全球氣候變遷，保護地球資源及善盡企業公民的責任，除將持續推動溫室氣體排放管制以降低經營成本外，並期達成兼顧資源效率、能源節約、環境保護的永續能源發展，共同為產業朝向低破壞經濟社會努力，並致力推行以下事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)致力發展再生能源</li> <li>(2)改善能源使用效率</li> <li>(3)強化集團氣候韌性</li> <li>(4)遵行環保法規、客戶要求及其他相關規定</li> </ul> <p>4.溫室氣體具體行動計畫與減量目標達成情形：</p> <p>113年共推行20項節能方案，節電總量約為6,831.82 MWh、減少碳排量約3,641.90噸(詳細節能方案說明請參神達2024年永續報告書4.4能源及溫室氣體管理)；5個生產基地已完成安裝自發自用太陽能，113年發電量約：6,093MWh；此外，集團113年啟動綠電採購，113年採購量為6,446MWh。以109年為基準年，113年溫室氣體(類別1+2)排放總量減少14.04%。</p>	

(七) 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	是	否	運作情形	摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
一、 訂定誠信經營政策及方案	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」提報董事會通過，並公告於本公司網站，董事會與管理階層並依不誠信行為為風險之政策、作法，以每年舉辨相關作業，每年舉辨相關教育訓練與宣導，強化員工的從業道德，避免相關人員違反誠信行為。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		本集團要求全體員工不得接受任何不當之饋贈，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。且全體員工負有保密公司或他人之營業秘密之義務。於防範方案中針對營業範圍內具較高不誠信行為為風險之政策，分別建立防範行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助以及禁止內線交易等管理措施。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		「誠信經營」一直是本集團永續經營的基石，堅持營運透明，落實內部管理，設置各項反貪腐之管理方針作為執行依據，訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工行為準則」及「檢舉貪污濫職辦法」等防範方案，同時提供申訴之檢舉管道，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。遇政策修訂或執行不佳時，即適時調整以合時宜。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓				
二、 落實誠信經營	✓		本集團之採購同仁皆簽署「廉潔承諾書」，並進一步將這樣的自我要求推廣至合作廠商，與重要供應商往來時簽立「清廉保證協議」，有系統地進行法規追蹤、鑑別與落實，成為利害關係人信賴的好夥伴。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		本公司由人力資源發展中心負責誠信經營政策與防範方案之制定及由內部稽核單位監督執行，且不定期查核遵循情形。113年度誠信經營執行情形已於114年3月4日提報董事會。本公司董事會並盡善良管理人之注意義務，督促防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		本公司制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人、經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當管道，並落實執行？	✓		本集團已建立有效的會計制度及內部控制制度，包括誠信經營政策制定及防範方案；針對潛在具有較高不誠信行為為風險之作業程序，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫進行各項作業程序之稽核，稽核計畫執行情形與後續改善方案呈報審計委員會及董事會，以落實稽核成效。此外，透過年度企業內控自評，本公司各部門及子公司，均必須自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性。		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓				

評估項目	運作情形		摘要說明	與上市公司誠信經營守則差異情形及原因
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>	為落實誠信經營的理念，公司內外官網皆加強宣導，公司將「誠信經營守則」、「員工行為準則」、「檢舉貪污瀆職」以及「禁止內線交易」等課程納入全員必修訓練，除了新進同仁必修外，每年也安排所有員工參與線上回訓。並透過公司不定期的宣導提醒，確保員工了解公司對道德操守的重視程度，將誠信正直的精神落實在日常工作上。		
三、公司檢舉之運作情形		113年公司舉辦各項與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練課程(含誠信經營法規遵循、公司政策教育宣導、責任商業聯盟、稽核會計制度、內控內稽制度、禁止內線交易等相關課程)，113年全體員工計7,671人次受訓，合計5,833.5小時。其中「誠信經營暨道德管理政策」受訓率：台灣97.33%、中國99.02%、美國95.14%，全體受訓率為98.22%。		
(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？	✓	本公司訂有檢舉貪污瀆職辦法，制定檢舉及獎勵機制，建立並公告稽核檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用，並由稽核單位受理檢舉案件及調查。		符合『上市公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓	本公司訂有受理檢舉案件之調查標準作業程序，依循程序成立調查委員會進行調查及懲處，並建立檢舉保密機制，確保檢舉案件調查作業及稽核文件之保密保存。		
(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？	✓	為保護檢舉人之安全，檢舉書或相關資料嚴格保密，防止檢舉人遭受報復行為，亦明定完善的吹哨者檢舉制度，不得對檢舉者進行不利對待。		
四、加強資訊揭露		公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓	本公司已訂定「誠信經營守則」，且公告於本公司網站及公開資訊觀測站「公司治理」專區，並於年報揭露誠信經營守則執行情形等相關資訊。
五、公司如依據「上市公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：		本公司已訂定「誠信經營守則」，且符合『上市公司誠信經營守則』理念及執行作業。		符合『上市公司誠信經營守則』理念及執行作業。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司參酌主管機關之規定及實務作業需要，於108年11月7日董事會通過修正「誠信經營守則」。		(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。		

**(九) 內部控制制度執行狀況**

1. 內部控制聲明書：

請詳公開資訊觀測站→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告，網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2. 會計師專案審查內部控制之審查報告：無。

**(十) 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. 股東會**

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
113.05.28	1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	經表決後照案通過	遵行決議結果。
	2. 承認 112 年度盈餘分派案（現金股利由董事會決議分派，並報告股東會）。 股東紅利：每股現金股利為 1.3 元。	經表決後照案通過	現金股利配息基準日為 113 年 4 月 3 日，並於 113 年 4 月 30 日發放現金股利。
	3. 變更本公司名稱及修正「公司章程」部分條文案。	經表決後照案通過	已於 113 年 6 月完成變更登記，並依修正後之「公司章程」運作。
	4. 討論修正「股東會議事規則」部分條文案。	經表決後照案通過	依修正後之「股東會議事規則」運作。
	5. 配合子公司神達數位股份有限公司(以下簡稱神達數位)未來申請股票上市計畫，本公司得辦理所持有神達數位股份之對外釋股及/或放棄神達數位現金增資認股權利案。	經表決後照案通過	依股東會決議執行，共釋股 29,305 仟股。

**2. 董事會**

會議日期	期別	重要決議事項
113.01.23	第四屆第十次	1. 通過子公司神達電腦(股)公司旗下新設之越南子公司 MiTAC Technology (Vietnam) Company Limited 增資暨興建廠房。 2. 通過分派 112 年度董事酬勞新台幣 650 萬元。
113.02.23	第四屆第十一次	1. 通過分派 112 年度員工酬勞新台幣 2,213 仟元。 2. 通過更正本公司 112 年第一季至第三季財務報告。 3. 通過 112 年度財務報告。 4. 通過 112 年度盈餘分派股東紅利：現金股利每股 1.3 元。 5. 通過變更本公司名稱及修正本公司「公司章程」部分條文。 6. 通過修正本公司「股東會議事規則」部分條文。 7. 通過配合子公司神達數位股份有限公司(以下簡稱神達數位)未來申請股票上市計畫，本公司得辦理所持有神達數位股份之對外釋股及/或放棄神達數位現金增資認股權利。 8. 通過訂定本公司召開 113 年股東常會日期、召開方式、召集事由及股東提案期間。
113.05.13	第四屆第十二次	通過 113 年第一季財務報告。
113.08.12	第四屆第十三次	1. 通過 113 年第二季財務報告。 2. 通過本公司更名全面換發有價證券相關事宜。(新股上市買賣日：113 年 9 月 23 日)
113.09.20	第四屆第十四次	1. 通過發行第一次員工認股權憑證。 2. 通過發行第一次員工認股權憑證認股權人資格條件。
113.11.12	第四屆第十五次	1. 通過 113 年第三季財務報告。 2. 通過新增資金貸與神雲科技(股)公司額度新台幣 16 億元。
113.12.27	第四屆第十六次	通過辦理子公司神達數位股份有限公司釋股 28,000 仟股。

會議日期	期別	重要決議事項
114.01.23	第四屆 第十七次	1.通過子公司神達電腦(股)公司旗下新設之越南子公司 MiTAC Technology (Vietnam) Company Limited 新增興建廠房相關工程款。 2.通過分派 113 年度董事酬勞新台幣 800 萬元。 3.通過新增資金貸與神雲科技(股)公司額度新台幣 45 億元。
114.03.04	第四屆 第十八次	1.通過分派 113 年度員工酬勞新台幣 4,119 仟元。 2.通過 113 年度財務報告。 3.通過 113 年度盈餘分派股東紅利：現金股利每股 1.0 元及股票股利每股 1.0 元。 4.通過盈餘轉增資發行新股 120,655,679 股。 5.通過增提持有子公司神達數位之股份 1,305 仟股供證券商及投保中心認購。 6.通過修正本公司「公司章程」部分條文。 7.通過提請股東常會改選董事案。 8.通過提名董事(含獨立董事)候選人名單。 9.通過提請股東常會同意解除董事競業之限制案。 10.通過訂定本公司召開 113 年股東常會日期、召開方式、召集事由、股東提案及董事候選人提名期間。

(十一) 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：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
資誠聯合會計師 事務所	劉倩瑜	113.01.01-113.12.31	1,240	1,009	2,249	非審計公費係稅務簽證、其他財務覆核及諮詢服務。
	李典易					

(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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(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：無。

## 五、更換會計師資訊

### (一)關於前任會計師

更換日期	民國 112 年 01 月 17 日		
更換原因及說明	為配合簽證會計師事務所內部調動，自 112 年第一季起財務報表之簽證會計師，由資誠聯合會計師事務所劉倩瑜、鄭雅慧會計師調整為劉倩瑜、李典易會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人意見 無不 同意見	有	會計原則或實務 財務報告之揭露 查核範圍或步驟 其他	
	無	✓	
	說明：無		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

### (二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	劉倩瑜、李典易
委任之日期	民國 112 年 01 月 17 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目第 3 點事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：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) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

請詳公開資訊觀測站→單一公司→股權變動/證券發行→股權轉讓資料查詢→內部人持股異動事後申報表，網址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)。

(二) 股權移轉資訊：不適用。

(三) 股權質押資訊：不適用。

**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1月21日(註)

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	
聯華實業控股(股)公司 代表人：苗豐強	105,940,944	8.78%	0	0.00%	0	0.00%	神通電腦(股)公司	董事長同一人	
							聯成化學科技(股)公司	董事長同一人	
							美安投資(股)公司	董事長為該公司董事長之配偶	
神通電腦(股)公司 代表人：苗豐強	101,431,091	8.41%	0	0.00%	0	0.00%	聯成化學科技(股)公司	董事長同一人	
							聯華實業控股(股)公司	董事長同一人	
							美安投資(股)公司	董事長為該公司董事長之配偶	
聯成化學科技(股)公司 代表人：苗豐強	99,802,598	8.27%	0	0.00%	0	0.00%	神通電腦(股)公司	董事長同一人	
							聯華實業控股(股)公司	董事長同一人	
							美安投資(股)公司	董事長為該公司董事長之配偶	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	35,684,070	2.96%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
美安投資(股)公司 代表人：許愛貞	32,844,145	2.72%	0	0.00%	0	0.00%	聯華實業控股(股)公司	董事長為該公司董事長之配偶	
							神通電腦(股)公司	董事長為該公司董事長之配偶	
							聯成化學科技(股)公司	董事長為該公司董事長之配偶	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管法國興業歐洲選擇權投資專戶	31,793,158	2.64%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
義源投資(股)公司 代表人：孫頌恩	20,410,000	1.69%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
義豐投資(股)公司 代表人：隋鎮華	15,166,017	1.26%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
中華郵政股份有限公司 代表人：王國材	13,350,000	1.11%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	12,739,570	1.06%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

註：係為本公司 114 年 1 月 21 日基準日。

**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**

114年3月4日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、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
神達電腦(股)公司	4,099,434,336	100.00	-	-	4,099,434,336	100.00
神雲科技(股)公司	224,153,102	96.30	720,000	0.31	224,873,102	96.61
神達數位(股)公司	68,544,889	62.65	3,880,336	3.55	72,425,225	66.19
Infopower Technologies Ltd.	6,774,199	33.33	-	-	6,774,199	33.33

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 已發行股份

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收資本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	增資生效(核准)日期與文號
109.08	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,206,556,789	12,065,567,890	盈餘轉增資 1,292,739,420 元	-	109.08.18 經授商字第 10901147930 號

註：係填列最近一次發行股份之資料(最近年度及截至年報刊印日止無發行股份)。

114年3月4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 计	
記名式普通股	1,206,556,789	293,443,211	1,500,000,000	上市公司股票

2. 總括申報制度相關資訊：無。

#### (二) 主要股東名單

114年1月21日(註)/單位：股

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
聯華實業控股股份有限公司		105,940,944	8.78%
神通電腦股份有限公司		101,431,091	8.41%
聯成化學科技股份有限公司		99,802,598	8.27%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶		35,684,070	2.96%
美安投資股份有限公司		32,844,145	2.72%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管法國興業歐洲選擇權投資專戶		31,793,158	2.64%
義源投資股份有限公司		20,410,000	1.69%
義豐投資股份有限公司		15,166,017	1.26%
中華郵政股份有限公司		13,350,000	1.11%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶		12,739,570	1.06%

註：係為本公司 114 年 1 月 21 日基準日。

#### (三) 公司股利政策及執行狀況

##### 1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、次提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，則依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

股東現金股利之比率，得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形，以現金股利不得低於股利總數百分之十擬定之。

本公司得經董事會三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議，將公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2.本公司將維持穩定之股利政策，以不低於當年度盈餘（不含對轉投資公司因評價方式改變，認列之一次性評價利益）之30%分派股東股利。

3.本次股東會擬議股利分派之情形

基於以上原則，本公司董事會已於114年3月4日擬定113年度盈餘分派議案，每股現金股利為新台幣1.00元，依公司法及公司章程之規定，現金股利由董事會決議後分派，另每股股票股利為新台幣1.00元，將提請114年5月23日股東常會同意之。

4.預期股利政策將有重大變動之情形：本公司預期股利政策未有重大變動。

(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

項目	年度	
	114年度 (預估)	
期初實收資本額(仟元)	12,065,568	
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元) 盈餘轉增資每股配股數(股) 資本公積轉增資每股配股數(股)	1.00 0.10 -
營業績效 變化情形	營業利益 營業利益較去年同期增(減)比率 稅後純益 稅後純益較去年同期增(減)比率 每股盈餘 每股盈餘較去年同期增(減)比率 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配現金 股利 若未辦理資本公積轉增資 若未辦理資本公積且盈餘轉 增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率 擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率 擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率

註：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司並未公開完整式之財務預測，故無須揭露民國114年度預估資訊。

(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

本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之零點一為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞，由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金發給之，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其一定條件授權董事長訂定之。

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

(1)本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：本公司113年度員工酬勞以稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益以不低於0.1%估列；董事酬勞則係依

預期發放金額估列。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：董事會決議日前一日收盤價，並考量除權息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：按會計估計變動處理。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，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：經董事會決議分派員工現金酬勞新台幣 4,119 仟元及董事酬勞新台幣 8,000 仟元，與認列費用年度估列金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未以股票分派 113 年度員工酬勞，故不適用。

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

實際分派現金金額	
員工酬勞	2,213 仟元
董事酬勞	6,500 仟元

註：實際分派與認列員工酬勞及董事酬勞並無差異。

(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) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

114年3月4日

員工認股權憑證種類	第一次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	113/10/15 10,000 單位
發行（辦理）日期	尚未發行(註)
已發行單位數	尚未發行(註)
尚可發行單位數	10,000單位
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	尚未發行(註)
認股存續期間	6年
履約方式	發行新股交付

114年3月4日

員工認股權憑證種類	第一次 員工認股權憑證	
限制認股期間及比率 (%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿2年後至到期日前十日止，除規定暫停過戶期間外，可按下列時程行使認股：	
	時程	可行使認股比例(累計)
	屆滿2年	50%
	屆滿3年	75%
	屆滿4年	100%
已執行取得股數	尚未發行(註)	
已執行認股金額	尚未發行(註)	
未執行認股數量	尚未發行(註)	
未執行認股者其每股認購價格	尚未發行(註)	
未執行認股數量占 已發行股份總數比率 (%)	尚未發行(註)	
對股東權益影響	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿2年後，方能依此次員工認股權憑證發行及認股辦法所列時程行使認股權，故尚不致對股東權益造成重大影響。	

註：截至年報刊印日止尚未發行，有關員工認股權憑證後續辦理情形可參詳公開資訊觀測站之公告。

(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：截至年報刊印日止尚未發行，有關員工認股權憑證後續辦理情形可參詳公開資訊觀測站之公告。

**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

本公司係於民國 102 年 9 月 12 日由神達電腦股份有限公司以股份轉換方式成立之控股公司，主要業務為監督子公司運作及投資業務。旗下營運公司主要營業項目為電腦及其附屬設備、通訊等相關產品之開發設計及製造銷售，故依據旗下營運公司所營業務說明相關營運概況。

### 一、業務內容

#### (一) 營業範圍

##### 1. 業務之主要內容

- (1) 雲端運算產品事業：通用型伺服器/工作站產品系列，其中包括採用 x86 架構之英特爾(Intel)、超微(AMD)單/雙路伺服器/工作站，以及針對專案客戶所研發生產之客製化伺服器/工作站整機平台，儲存裝置，網路及伺服器裝置；因應人工智慧應用發展趨勢，除了研發高性能 AI 專用伺服器之外，亦增加部分通用伺服器對 GPU 卡的支援，滿足 AI 推論應用的需求；同時也為大型資料中心的需求，整合運算、網路以及優化的儲存方案，提供整機櫃系統設計與組裝服務。因應開放設計架構已然蔚為趨勢，神雲在成為開源型電腦架構(OCP)白金會員後，更致力貢獻更多符合 OCP 的設計涵蓋：機架、伺服器、儲存器，電信伺服器，近期更因應運算效能提升的需求，導入液冷方案，除了提升伺服器的運算效能外，並可降低機房非 IT 設備用電，達成機房節能目標。
- (2) 汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品事業：包括車用電子產品(如車載導航設備，車用音響放大器)、消費性電子產品(如攜帶式導航設備 PND，GPS 行車影像記錄器)、企業用電子產品(如車隊管理通訊導航裝置，工業用平板電腦，AIoT 智慧聯網行車記錄器)，智慧車隊管理平台與導航雲端服務。此外，在工業物聯網(Factory 4.0)、智慧聯網(AIoT)與邊緣智能運算(Edge AI)的領域，提供 x86 與 ARM 平台的各類嵌入式系列產品，如 POS 系統、工業用主機板、嵌入式準系統(BOX PC)、工業用液晶電腦(Panel PC)等，滿足從智慧製造、智慧交通及智慧零售各領域，多面向的應用需求。

##### 2. 營業比重

單位：新台幣仟元

產 品 年 度	113 年度	比 率(%)
電腦及通訊產品	61,359,852	100.00

##### 3. 目前主要之產品項目及計劃開發之新產品或技術

###### (1) 雲端運算產品事業

- 資料中心運算伺服器
- 資料中心儲存伺服器
- 標準型機架式伺服器
- 企業級高可用性儲存裝置
- 人工智慧與高性能運算(AI & HPC)伺服器
- 開放型電腦架構(OCP)及及電信伺服器
- 液冷伺服器方案
- 整合運算/網路/儲存方案的整機櫃系統設計與組裝服務

## (2) 汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品事業

- 攜帶式導航設備(PND)
- 車載導航設備(Carplay Display Audio & Connected Car Tablet & Navigation Box)，及汽車用電子產品
- 車用音響放大器(Car Amplifier)
- GPS自行車記錄器(Bike Computer)
- 戶外照明控制設備(Outdoor Lighting Control)
- 消費性電子產品，戶外用健身用導航裝置
- 企業用電子產品
- 隨身雲端儲存裝置(Mobile cloud storage)
- 智慧聯網行車記錄器(4G LTE connected dash camera)
- 車隊管理與車載影音系統平台 (VisionMax)
- 智慧商店運用商品系列 (多功能POS機、自助結帳系統等)
- 互動式資訊服務站(Interactive Kiosk/ Kiosk Panel PC)
- 工業用寬溫寬壓uATX/Mini-iTX主機板
- 工業用寬溫寬壓3.5吋/2.5吋主機板
- 工業/醫療用COM Express主板模組
- 工業用強固型嵌入式電腦(Embedded System)
- 鐵道運輸(IEC50155)適用之嵌入式系統
- 工業用邊緣運算全系列產品(Edge AI Embedded System)
- 市場上首款高算力雙顯卡機器學習與推論的嵌入式系統 (Machine Learning System)
- 市場上首款3合1智能網路監視主機(Smart NVR)
- 工業用強固式網路閘道器(OT Network Appliance)
- 第二代Nvidia Jetson Orin平台高算力強固型AI BOX
- 工業用x86/ARM-based液晶電腦(Industrial Panel PC)

## (二) 產業概況：

### 1. 產業現況與發展

根據主要市場研究及針對客戶的需求分析指出，由於未來科技趨勢諸如第五代行動通訊技術(5G)、人工智慧(AI)、智慧聯網(AIoT)、邊緣運算(Edge Computing)等所帶動的影響，除了傳統企業伺服器市場、企業儲存裝置市場以及大型雲端資料中心基礎建設持續維持成長之外，人工智慧與高性能運算伺服器(AI & HPC Server)與邊緣運算伺服器(Edge Server)以及 5G 接取網路伺服器的需求均逐年上升。另外，當運用於人工智慧模型訓練運算的高速運算電腦(HPC & GPU Server)與 5G 傳輸日漸普及，具備高效能、低延遲的邊緣運算伺服器的需求也開始產生。

以 x86 架構為主流的伺服器市場，還是由 Intel 和 AMD 兩家主力廠商分庭抗禮，雙方也不約而同於 2024 下半年推出新架構處理器，進一步帶動客戶積極導入 DDR5、PCIe 5.0 等新技術而產生的換機需求。而在近期成為眾人矚目焦點的人工智慧應用(例如 LLM 大型語言模型運算、GPT-4 第四代生成式預訓練轉換器)方面，除了開發 NVIDIA 新一代 Blackwell 架構的 HGX 運算模組之外，本公司亦

積極投入 AMD MI300X 後續運算加速模組 MI325X 和 MI355X 伺服器的設計工作，提供客戶對大模型推論(LLM Inference)應用的多樣選擇。此外，本公司亦著手設計基於 NVIDIA MGX 系統架構，支援最新 NVIDIA H200 NVL 和 RTX PRO™ 6000 Blackwell 伺服器版本 GPU 卡的高性能人工智慧伺服器，將於 2025 下半年提供樣品供主要客戶測試；而相對於高建置成本的人工智慧訓練伺服器，本公司旗下 MiTAC 亦有一系列支援 2~8 張標準 PCIe GPU 卡的多功能商用伺服器可以作為人工智慧推論(AI Inference)應用，滿足客戶全面的 AI 應用需求。

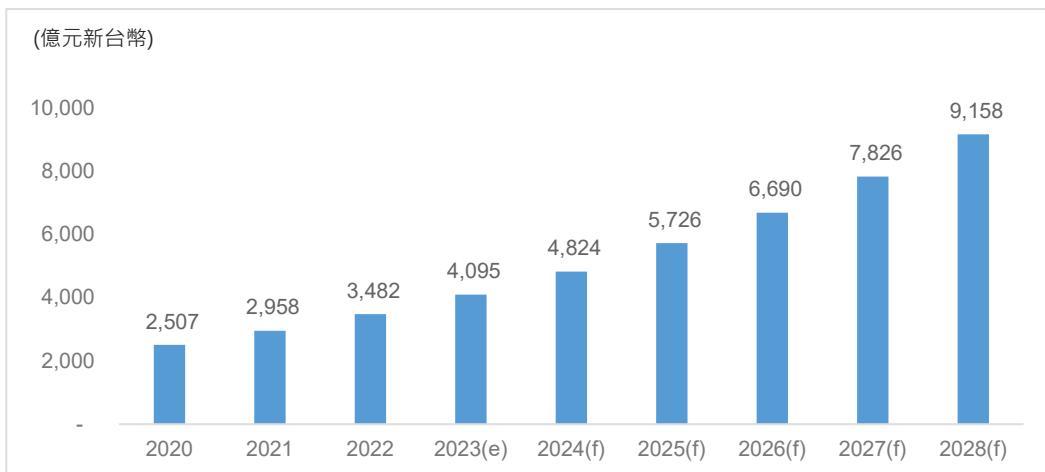
在強調高密度運算的資料中心應用方面，除了使用標準機架式(Rack-mount Unit)產品架構外，開放型運算架構(OCP)伺服器也逐漸在超大型資料中心之外獲得採用，成為另一種建置資料中心的新選擇，本公司近期推出的 CP2S11 亦獲得主要客戶與 OCP Inspired™認可。而在追求低 PUE(非 IT 設備能耗效率)的趨勢下，傳統僅透過系統風扇搭配散熱片(Heatsink)的散熱效率已無法滿足大型資料中心 HPC 和 AI 伺服器的需求，液態散熱(Liquid Cooling)技術也逐漸為大型客戶接受。本公司目前已在 Intel 伺服器產品 D50TNP 和 D50DNP 導入 DLC (Direct Liquid Cooling)直通式液態散熱技術，並將參與 Intel Open IP Immersion Cooling 合作計畫，推廣浸入式散熱架構。

大型資料中心客戶著重總持有成本的優化(Total Cost of Ownership, TCO)，雖然產品客製化程度高，但在設計上仍依循主流市場產品規格，除了要求系統的穩定度、可用性、使用方便性、容易管理與維修外，對於能耗效率更為重視；而在物流方面，大型資料中心客戶藉由直接與 ODM 廠商訂製產品的商業模式來降低整體成本，使得透過 ODM Direct 的出貨比例持續成長。中小型資料中心業者則是採用標準型產品來做有限度的客製化，再藉由 ODM 廠商提供整合運算/網路/儲存方案的整機櫃系統設計與組裝服務來降低整體擁有成本。

車用電子產品依照對汽車行駛效能的影響類型，可分為車身電子控制系統、車載電子裝置兩類。其中，車身電子控制系統與汽車機械效能相關，包含發動機、底盤、車身電子控制；而車載電子裝置聚焦行車安全、監控與娛樂等面向，產品應用範圍包括駕駛資訊系統、導航系統、汽車音響及電視娛樂系統、車載通信系統、聯網設備等。根據工研院產科國際所 IEK 預估，全球汽車電子市場規模 116 年將突破 4,000 億美元，111-116 年複合成長率 7.1%，主要成長動能來自先進駕駛輔助系統 (Advanced Driver Assistance Systems, ADAS) 滲透率上升、電動化系統需求及車聯網趨勢。

在全球汽車產業 CASE(聯網 Connectivity、自駕 Autonomous、共享 Sharing、電動 Electric) 趨勢帶動下，台灣車電市場亦快速成長，根據工研院市場報告，112 年臺灣車用電子產值為新台幣 4,095 億元，預計 117 年將達新台幣 9,158 億元，年複合成長率 (CAGR) 17.5% (圖一)，其中，影音娛樂螢幕、GPS 及 ADAS 等駕駛資訊系統占整體車用電子產品比重最高 (約 54%)，其次為電動與傳動系統 (約 24%)，前兩大系統產值占比近八成。

圖一：台灣車用電子產值



資料來源：工研院

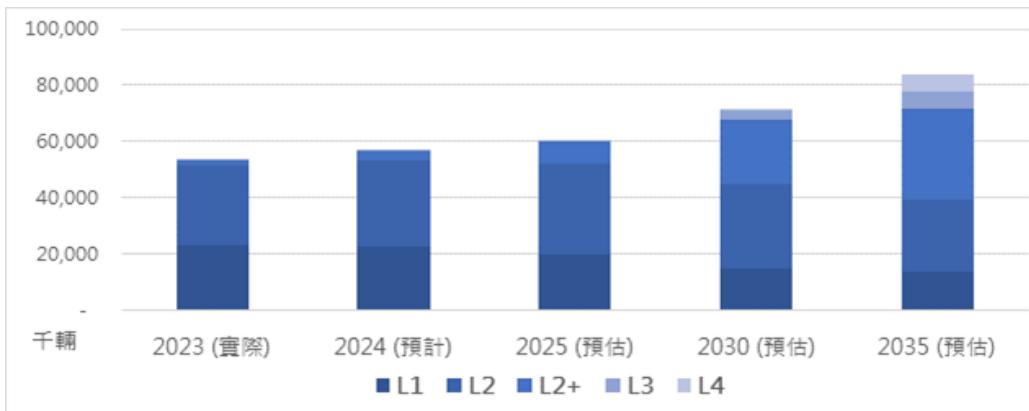
近年各國政府陸續頒布車輛安全相關法規，強制汽車安裝先進駕駛輔助系統（Advanced Driver Assistance Systems, ADAS），促使盲點偵測（BLIS）、主動巡航（ACC）、自動煞車系統（AEB）等 ADAS 功能普及率持續提升，進而帶動車載鏡頭等感測裝置、電子後視鏡（Camera-Monitor System, CMS）及抬頭顯示器（Head-Up Display, HUD）等智慧顯示產品需求上升（表一）。目前市售車款仍以 Level 1、2 為大宗；根據 Yano Research 研究預估，Level 1 及 Level 2 車款 2024 年市佔率將分別為 31.6%、67.8%，其中，Level 2 車款於 109~114 年 CAGR 為 32.6%（圖二），為近年推進自駕車市場成長主要來源；114 年後 Level 3 以上自駕車則將進一步推升相關車用電子產品需求增長。神達數位車用電子主力產品包含行車記錄器、先進駕駛輔助系統、導航軟硬體解決方案、戶外娛樂用導航等，長期將持續受惠 ADAS 技術發展。

表一：不同自駕車等級所需感測器數量

自動車駕駛等級	L1	L2	L3	L4	L5
ADAS 功能	ACC、AEB、 LKAFCW、TSR、 BSD、LDW	PA、LCA、DMS	TJP、HWP	CP、AVP	All of them
感測器數量	6~9 鏡 Camera*1 Ultrasonic Radar*4 MmWave Radar*1	13~20 鏡 Camera*4 Ultrasonic Radar*8 Mm Wave Radar*1	22~30 鏡 Camera*7 Ultrasonic Radar*8 MmWave Radar*6 LiDAR*1	36~41 鏡 Camera*13 Ultrasonic Radar*10 MmWave Radar*8 LiDAR*5	36~41 鏡 Camera*13 Ultrasonic Radar*10 MmWave Radar*8 LiDAR*5

資料來源：資策會

圖二：全球自駕車市場規模



註：L2+ 為 Yano Research 自行分類，定義在駕駛監測下可進行自動駕駛車輛為 L2+

資料來源：Yano Research Institute

另一方面，歐盟車輛安全法規 UN R157 要求 113 年 7 月起歐盟地區市售新車須強制搭載駕駛監控系統（Driver Monitoring System，DMS），進一步推升車載資通訊、車聯網系統需求。業者持續開發 DMS 高效解決方案，整合影像辨識、眼球追蹤、AI 臉部表情分析等技術，執行雲端檔案儲存、遠端系統控制、駕駛行為分析（超速、煞車、加速等），有效協助車隊降低事故發生率、改善駕駛行為。TrendForce 預估，113~116 年 DMS 搭載量年複合成長率達 27%，其中，歐洲地區受法規影響為目前 DMS 最大市場，其次為中國，雖還未有明確的法規強制搭載時間點，中國市場對高階輔助駕駛（Level 2+）功能的發展迅速，因此許多車輛即使不宣稱達到中國自駕分級的 3 級有條件自動駕駛，但仍搭載 DMS 以確保駕駛安全。

另一方面，隨著物聯網議題與應用的普及化，工業用平板的應用已經日漸成熟，應用範疇包含零售、醫療、政府機關、軍用、運輸、物流、工廠自動化、倉儲管理及能源等等，市場多集中在歐洲、美國與日本，企業導入工業平板電腦解決方案的意願也越來越高。

在 POS 系統（電腦銷售點管理系統）方面，依據市場研究公司統計，目前全球的 POS 系統年需求量約達 200 萬~300 萬台，呈 7~10% 左右的穩定成長。從傳統 POS 系統到現在行動化、自助化蔚為趨勢，發展出更多新商機及新應用，如餐廳自助點菜系統、賣場商品查價系統、自助結帳系統等等。

在工業電腦方面，隨著工業 4.0 的興起與相關帶動下，物聯網架構將工廠內的機台器具相互連接溝通，以大數據雲端運算來反饋提升產線上的生產效率，透過能提供邊緣運算的工業電腦以達到更及時的在線 AI 人工智能的辨識與判斷。因此近來不論是工廠或是各類嵌入式應用的垂直產業都紛紛進行電腦設備的更新，希望藉由電腦設備的投資，提升效能來進行更多 IoT 與 AI 的智能生產與服務。此外，隨著 AI 演算法的進步與工業現場數據處理需求的增加，邊緣 AI（Edge AI）已成為智慧製造中的關鍵技術。透過邊緣 AI，企業可在設備端即時處理與分析數據，減少對雲端的依賴，進而降低延遲與頻寬成本，同時提高運作效率。這使得機器視覺、智慧檢測、異常預測維護（Predictive Maintenance）等應用場景更加普及。此外，5G 通訊技術的導入，也進一步提升了邊緣計算的即時性與可靠性，加速工業電腦與智慧製造的融合。

再者，跨業多元專案合作，拓產更多軟硬整合應用的商機，幫助業者快速的部屬 IoT 與 Edge AI 相關的應用。例如，工業電腦廠商與 AI 開發商、通訊設備商、雲端服務供應商等攜手合作，共同打造具備高效能、低功耗且高度可靠的智慧解決方案，涵蓋智慧物流、智慧醫療、自動化倉儲等多元領域，進一步提升產業競爭力。隨著技術的推進，智慧邊緣 (Intelligent Edge) 也成為未來發展的趨勢，透過更精細的 AI 模型與更強大的算力，提升工業場域的自主決策能力。因此，工業電腦的整體需求目前全球每年都持續保持 10%左右的穩定成長，而邊緣運算(Edge Computing)與 AI(人工智能)的日趨蓬勃與成熟，也將更進一步的拉升整體市場需求。未來，工業電腦將朝向更智慧、更彈性與更低功耗的方向發展，進一步驅動智慧製造與數位轉型的進程，為企業創造更高的價值與競爭優勢。

在汽車電子與智慧物聯產品規劃方向，雖然可攜式衛星導航產品全球銷量逐年下滑，但衛星導航相關應用陸續移轉到嵌入式車載導航設備以及自行車使用具衛星追蹤(GPS Tracking)為主的產品開發，同時也規劃具有相同衛星追蹤技術的新產品，例如車聯網定位需求或是自動駕駛無人車系統，以上產品結合公司現有的雲端軟、硬體服務，提供客戶整體解決方案，物聯網產品的結合衛星定位(GPS)技術，與客戶合作一起切入這個新的產業。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

本集團所屬產業為下游位階，上游為 IC、晶片製造，中游為相關零組件製造，下游則為終端產品如伺服器、消費性產品。

上 游	繪圖晶片	網路控制晶片	磁碟陣列控制晶片	
	應用處理器	伺服器管理晶片	電源管理晶片	
	面板控制晶片	無線通訊晶片	射頻晶片	
中 游	觸控面板	鏡頭	天線	電池
	連接器	散熱模組	風扇	高速訊號線材
	被動元件	主動元件	電源模組	印刷電路板
	處理器	記憶體	硬碟機	固態硬碟
下 游	POS	Kiosk	(聯網)行車紀錄器	平板
	嵌入式設備	軟體定義儲存伺服器	企業用儲存裝置	
	AI伺服器	高性能運算伺服器	機櫃整合式伺服器	

### 3. 產品之各種發展趨勢與競爭情形

#### (1) 雲端運算產品：

標準型機架伺服器仍然是產品主流，採用Intel/AMD x86架構，藉由不同的硬體規格搭配相應軟體(包括作業系統、虛擬化軟體以及各式應用軟體)，滿足各種市場(如中小企業、大型跨國企業以及大型雲端資料中心業者)的使用需求。也由於技術相對成熟，ODM廠商眾多，差異化策略已成為各研發設計者的重要課題。而強調高密度運算及高能效的開放型運算架構(OCP)伺服器則是在超大型資料中心獲得青睞，開放式架構採用通用伺服器運行虛擬化軟體的概念已逐漸被廣泛採用在雲端，局端及接入端。因應此一趨勢，在產品規劃上採取廣結盟、高築牆並行的策略：在廣結盟方面，利用加入OCP等協會組織了解最新產業動向並尋求合作夥伴，透過業界合作讓開放式架構的市場需求持續擴大。在高築牆方面，除了掌握先機，領先業界研發新一代伺服器之外，並導入獨特的附加價值功能如：彈性擴展功能、開放式軟體架構(例如OpenBMC、OpenBIOS)以及伺服器強化安全功能(例如Root-of-Trust (ROT)、Platform Firmware Resilience (PFR))，以在開放式架構中仍保有獨特性來凸顯競爭優勢。

隨著軟體技術規格的演進，資料儲存不再拘泥於傳統透過RAID卡的方式來提供資料保全的機制，而是透過軟體定義(Software-Defined)的方式提供低成本、高效率、高可用度及容易擴充的儲存架構，儲存伺服器的需求也因此逐漸嶄露頭角。客戶可以將閒置的伺服器硬體安裝分散式作業系統(Distributed File System)後，快速的將其重置(Re-purpose)為儲存伺服器，提供巨量資料儲存使用。而傳統的企業儲存裝置強調資料與裝置本身的高可用度，多採用雙SAS控制器的設計，搭配雙埠(Dual-port)的SAS硬碟，提供企業用戶穩定的資料存取需求。而隨著資料量的大幅增加與儲存媒介技術的演進，企業儲存設備已逐漸由SAS移轉到以PCI Express技術為本的NVMe，不僅降低了儲存協議(Protocol)轉換的效率損耗(Overhead)，也大幅提升了總體資料的吞吐量(Throughput)與存取效能。

為了達成產品行銷及業務銷售計畫，也積極參與國際展會如：

- 神雲科技於3月份期間參與在德國羅斯特市舉辦的CloudFest 2024活動，展出雲端專用伺服器。
- 神雲科技於6月份期間參與在台北市舉辦的Computex 2024活動，除了展出一系列支援最新Intel Xeon®和AMD EPYC™的伺服器、MiTAC DSG伺服器之外，亦同時動態展出採用直接液冷技術(Direct Liquid Cooling; DLC)的M50DNP伺服器，充分展現神雲科技在液冷領域的研發成果。
- 神雲科技於10月份期間參與在美國加利福尼亞州聖荷西市舉辦的2024 OCP Global Summit活動，展出多款符合OCP規格的伺服器與JBOD儲存設備。

神雲科技於11月份期間參與在美國喬治亞州亞特蘭大市舉辦的2024世界超級電腦展(SC'24)活動，展出一系列AI/HPC伺服器與Intel® DSG伺服器系統。

#### (2) 汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品：

在汽車電子與智慧物聯產品方面，聚焦於車用電子、智慧連網、專業平板三大領域。車用電子主力產品包含行車紀錄器、先進駕駛輔助系統、導航軟體解決方案、戶外娛樂用導航等。行車紀錄器除影像解析度及夜視感光效果不斷進化外，結合先進駕駛輔助系統(如前車碰撞、車道偏移、疲勞駕駛、行人

碰撞、前車起步提示)、GPS測速照相提醒、盲點偵測、防盜等功能，進一步提升駕駛安全性；此外，WIFI連網功能可迅速將影像傳送至雲端儲存，提供即時訊息並執行遠端遙控。導航軟硬體解決方案整合GPS、WIFI、藍牙等功能，亦能配合特殊車輛需求執行路線規劃與車隊管理，有效改善駕駛行車安全與工作效率。另針對戶外休閒愛好者推出自行車用導航，產品擁有防震動及防水之特性，適用於戶外環境，並搭載GPS、WIFI、藍牙等功能，能規劃騎乘路線，與好友分享路徑，並上傳雲端平台儲存。

智慧聯網領域以車聯網為基礎，執行雲端檔案儲存，遠端系統控制，駕駛行為分析(超速、煞車、加速等)，延伸至具備感測、追蹤、監控功能的智慧照明系統，進而擴展至智慧城市的系統建置。

專業平板與裝置管理平台為針對特殊行業所處環境所設計，產品堅固耐用且防摔防水，搭配4G、LTE、WIFI、NFC、藍牙等功能，可應用於物流、零售、觀光、醫療、工業等領域，能取代傳統效率低落的人為工作模式，有效增進工作效率，降低成本，並提升服務品質。

由於雲端運算之趨勢使精簡型電腦(Thin Client)市場擴大，需求也跟著成長，過去只能遠端存取，到區域瀏覽器，再到現今網路音訊(VOIP)和視訊；也從過去小螢幕到現在支援多台高畫質顯示器，且須具備無風扇架構。在產品架構上，精簡型電腦亦從傳統式微小型獨立式機箱，再延伸為螢幕整合型All-In-One、工業與零售用Panel PC、Box PC等。而在平台上，亦從x86架構再延伸出SOC整合型晶片。在工業用嵌入式領域，由於應用從原本工業用圖延伸至各類公眾用領域(例:智慧零售)，因此產品設計亦趨向多功能但小體積之設計，並且外觀設計也日趨受到重視與要求。

在工業電腦產品方面，隨著Edge AI與AIoT技術的迅速發展，工業電腦市場正迎來新一輪的成長契機，積極拓展產品應用領域，致力於開發高效能、低功耗的解決方案，以滿足工業自動化、智慧城市、智慧醫療、智慧零售等多元市場需求，持續推動產業數位轉型。具備以下核心競爭優勢，使我們在全球工業電腦市場中維持領先地位：

1. 多元處理架構設計經驗除了X86架構 (Intel、AMD) 設計經驗外，亦擁有深厚的ARM-based平台 (Qualcomm、NXP、Nvidia等) 開發經驗，能夠根據市場需求提供最適合的解決方案，確保產品具備高效能、低功耗與卓越的成本效益。
2. 完整的軟硬體與平台開發能力，擁有內部軟體應用開發團隊，具備作業系統 (Linux、Android) 開發能力，並能夠自主開發Edge AI相關應用軟體與雲端平台，進而提供從硬體、軟體、平台到終端應用的完整解決方案，強化客戶價值並提升市場競爭力。
3. 光學與AI技術的深度整合在Edge AI市場趨勢下，結合內部的光學與AI軟體開發團隊於智慧辨識與分析技術的創新，應用於工業檢測、人臉辨識、智慧監控等領域。我們的解決方案不僅提升影像辨識的準確度，也能透過深度學習技術持續優化，以因應各類智能應用需求。

迎接新的市產成長趨勢與整合上述優勢，將持續專注於技術創新與新市場應用的拓展，透過強化與整合研發能力、優化產品組合提供有別於市場競爭的完整的產品解決方案(Total Solution)

(三) 技術及研發概況：

1.投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年 度
	113年度
研究發展費用	3,074,619

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

因應全球無線通訊、移動通訊和雲端運算發展趨勢，同時充分掌握新技術與新產品之發展時程，並結合台中美的研發人才隨時推出科技產品是神達研究發展的主要策略。結合主流市場技術領導者所主導之產品規格，研究發展建立自有技術，並能適時推出市場需求的產品，以掌握商機。而產品的多樣性、系列完整性、完整的上下游供應體系及全球化的生產據點正是我們的競爭力所在。

(1)截至年報刊印日止取得的專利件數如下：

台灣	大陸	歐美日
306	356	245

(2)產品開發與品牌實力：

- A. 神雲科技在2024年參與世界多場知名展會，展出支援AMD EPYC 9005處理器與Intel Xeon® 6 E-Cores處理器的眾多伺服器平台，並針對人工智慧、深度學習、高性能運算、高密度儲存及雲端運算等應用環境，提供具備彈性系統配置與優越運算性能的伺服器系統。另外神雲也和產業系統整合商合作，針對需要在高溫環境中使用的嵌入式應用，提供伺服器主機板以滿足特殊運算效能與高可靠度的需求。
- B. 在SC'24超級電腦展中，神雲科技展出一系列 AI/HPC伺服器、Intel® 伺服器系統以及NVIDIA MGX架構伺服器方案，協助推動AI與HPC市場成長動能。
- C. 神雲在2024年OCP全球峰會及歐洲、亞洲分會中展示了符合OCP第三代開放式機架(Open Rack v3; ORv3)規格、支援AMD EPYC 9004處理器的CP2S11，支援第四代Intel Xeon可擴展處理器的GS1D01伺服器以及在2OU空間實現支援36顆3.5"硬碟的LE2S01 JBOD儲存設備。
- D. Magellan車隊管理系統，為專業車隊的管理階層提供了有效的功能，從組織駕駛路線所需要的一切功能，保持駕駛按計劃與進度，到遵守(美國)政府強制電子日誌法規，提供車隊管理導航到符合EDL標準的工時(HOS)以及路線返回(Return to Route)的軟體，Magellan新的產品組合提供了一套可擴充的基本服務，最能滿足不斷增長的車隊以及城市運輸的業務需求。
- E. ORV (Off-road Recreation Vehicle) SmartECO System：除透過該服務使用者可即時接收LBS適地性資料，存取個人專屬的導航雲端資料，規畫休閒活動行徑，利用雲端系統，具備整合智慧型手機、個人電腦及導航裝置的能力。
- F. 連網行車平板電腦(Connected Car Tablet)：專為需要管理車輛使用的企業用戶設計，具有內建3G/LTE/BT/WiFi等無線通訊功能，能同時滿足車輛資訊即時回傳至雲端，以及行控中心與駕駛通訊互動的需求，並符合車輛所要求的更嚴格測試標準。
- G. 工業/醫療用COM Express主板模組：主板模組與串接口模組分離式的設

計架構，適用於各種小量多樣的彈性化設計。(屬高技術門檻與高毛利市場)

- H. 鐵道運輸(IEC50155)適用之準系統(BoxPC)：通過適用於全球鐵道法規IEC50155之準系統電腦，能確保電腦系統穩定運作於鐵路運輸過程中，各種嚴苛的環境變異與要求。(屬高技術門檻與高毛利市場)
- I. 高擴充性自助終端液晶電腦(Kiosk Panel PC)：隨著零售自動化設備需求的快速成長，推出各種尺寸之觸控機種，突破舊有設計框架，將系統做到極窄邊框與容易擴充拆換周邊裝置(例:MSR, Smart Card Reader, Camera, Barcode Reader)之彈性設計。
- J. 工業用邊緣運算全系列產品(Edge AI Embedded System)：配備自主研發的模組化I/O與強固型的機體設計，並可使用不同的內建或外接的AI運算圖形卡，能快速滿足各不同邊緣運算場域與算力需求。
- K. 智能網路監視主機(Smart NVR)：與Intel技術交流合作，市場上首款3合1的智能網路監視主機，整合了傳統需分開採購NVR(監控主機)、智慧影像分析主機(AI Box)與PoE網路交換機(PoE Switch)的功能於一台僅有1U高度短機的機身裡，以利於再導入監控設備輔以人工智慧邊緣運算的應用時，大大降低客戶端的採購成本與系統建置的複雜性。
- L. 神數Mio推出首款電子後視鏡型雙鏡頭行車記錄器MiVue R850D、首款最高畫質雙鏡頭MiVue 955WD前鏡頭4K後鏡頭2K行車記錄器、首款4G LTE連網行車記錄器MiSentry 12T時時監控車內車外狀況。並針對行車記錄器錄像檔案有效保存格式，推出SuperMP4以秒寫入不壞檔的影片格式，不止兼顧檔案不壞檔，還具有電腦與手機跨平台的高度可播放相容性。不只前鏡頭有HDR可以抑制強光過曝，後鏡頭也推出內建HDR寬動態的MiVue T60，有效抑制後車大燈強光過曝，提供更佳影片效果。

M. 神達數位於2024年得獎實績：

神達數位「安全預警六合一 GPS WIFI 雙鏡頭行車記錄器MiVue 955W」、『360°智慧車載視訊解決方案 - MioEYE K Series + VisionMax™』、『前後2K GPS WIFI機車行車記錄器 - MiVue™ MP30 GPS』、『事件重建解決方案 - VisionMax™』以及『聯網型行車記錄器應用程式 - MioNext™ App』榮獲第33屆台灣精品獎(Taiwan Excellence Award)。

神達數位MioSERV S270自助服務機及MioNext App and MiSentry Series獲得2024年iF設計獎。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 雲端運算產品系列

- (1) 短期業務發展計畫：維持自 Intel 接手之伺服器系統產品穩定的售後服務與技術支援，並積極透過與經銷商定期會議分享神雲支援 AMD EPYC 9005 處理器與 Intel Xeon® 6 E-Cores 處理器的眾多伺服器平台，滿足主流 AI 運算、雲端邊緣運算與軟體定義儲存伺服器的需求。
- (2) 長期業務發展計畫：自 2024 年 10 月 1 日起將神雲旗下 TYAN®、DSG 與 MiTAC OCP 伺服器產品線整合為 MiTAC Computing 品牌，統一向市場推廣。在產品策略方面，持續開發符合 AI 大模型推論與雲端服務供應商應用需求的伺服器與搭配液冷散熱技術的新產品，以此作為未來三年業務成長的動力。在業務策略方面，擴大與世界各主要伺服器客戶(包括企業級和雲端服務客戶)在伺服器產品的合作，從模組出貨到全系統出貨、低階到高階、單一產品線

合作到多產品線合作，訴求長期穩定的合作關係，其中需持續強化產品開發能力及速度、生產品質及交期的控制能力、全球供應鏈的整合能力、全球運籌及服務體系，鞏固本集團作為主要伺服器系統 ODM/OEM 的地位。

## 2. 汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品系列

### (1) 短期業務發展計畫：

- A. 行動手持及車載導航裝置：雖然可攜式衛星導航產品全球銷量逐年下滑，但衛星導航相關應用陸續移轉到嵌入式車載導航設備以及自行車使用具衛星追蹤(GPS Tracking)為主的產品開發，同時也規劃具有相同衛星追蹤技術的新產品。另外，更規劃朝向車聯網相關裝置、智能影像辨識需求以及自動駕駛輔助系統等產品，結合公司現有的軟、硬體產品與技術、服務，提供客戶整體解決方案。車聯網產品結合衛星定位技術，與客戶合作一起切入這個新的產業。
- B. 工業用平板電腦及手持式裝置：推出手持產品線，品牌、代工及貼牌業務三者並重。歐洲以自有品牌為主，美國以貼牌業務為重，日本則以代工貼牌兩者並行。

### (2) 長期業務發展計畫：

- A. 車用電子及車聯網系統相關產品：中長期業務發展策略擬擴及亞太、中國大陸、中東等新興市場為開拓重心，並結合產品策略，以多樣化之產品應用於車輛駕駛、影像分析辨識及車聯網領域上，以及不同年齡層之變化與需求。此外，透過品牌與B2B策略，結合Mio Magellan與Navman之經驗，整合生活、安全、運動休閒、導航服務的產品，提供不論在行進、運動或使用開車都能同時用得到的即時產品功能與服務，帶領神達數位成為車聯網及汽車電子相關應用產品的軟硬體整合領導企業。
- B. 專業平板與裝置管理平台：行銷區域推廣至中亞、南亞及南美洲，並持續開發車用平板及Mobile POS領域應用。此外，專業平板針對特殊行業所處環境及需求設計，產品堅固耐用且防摔防水，搭配4G、LTE、WIFI、NFC、藍芽等功能，可應用於物流、零售、觀光、醫療、工業等領域，能取代傳統效率低落的人為工作模式，有效增進工作效率，降低成本，並提升服務品質，使產品的應用領域及層面更加廣泛，業務及銷售業績可大幅提升。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 公司主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地 區	113年度
台 灣	1,302,839
美 國	37,371,643
歐 洲	11,469,422
其 他	11,215,948
合 計	61,359,852

## 2.市場佔有率

本公司為超過20年的伺服器研發設計與製造經驗，為雲端服務供應商、人工智慧/高性能運算，以及邊緣運算等不同的應用環境提供靈活的定制化供應模式。為強化通路規劃、發揮品牌管理的綜效，並凝聚品牌形象，自2024年10月起，神雲整合TYAN與MiTAC兩個品牌，統一以 MiTAC 作為產品的品牌名稱。在汽車電子與智慧物聯產品部分，2019年成功打入國際車廠供應鏈、2022年推出車隊管理解決方案，近兩年更跨足智聯網領域行車紀錄器。持續維持車用電子及智聯網解決方案的領導廠商。

## 3.市場未來之供需狀況與成長性

### (1)雲端運算產品事業

雲端資料中心的業務持續成長，企業資料量也巨大產生，帶動雲端伺服器與軟體定義儲存市場需求大幅成長，加上大數據分析運用、AI、物聯網和5G邊緣運算的新市場應用發酵，展望2025年全球雲端伺服器在需求面仍有成長空間。對於支援新世代技術(DDR5、PCI Express 5.0)的平台需求也逐漸加增。然而也由於俄烏戰爭與中美貿易戰的雙重影響，市場需求略顯遲滯，部分客戶傾向繼續沿用成熟製程產品(DDR4、PCI Express 4.0)以減少額外的驗證成本，這部分則需要持續觀察並積極因應。此外，因應後疫情時代行動/居家辦公的風潮與企業ESG永續經營的理念，各類雲端服務的需求將持續增加，數據運算與儲存將持續向雲服務供應商移動，而雲服務供應商在面臨能源成本不斷提高的壓力下，會進一步強化對於伺服器能耗亦或效能的要求。而神雲科技伺服器搭配AMD EPYC 9005處理器與Intel Xeon® 6 E-Cores處理器同步推出多款x86伺服器產品，從入門的雲計算伺服器到支援高階圖形處理器(GPU)的AI伺服器，可滿足全方位應用場景。本集團宗旨是與客戶鼎力合作，提供專業IT人員最新的產品，並持續技術創新，研發兼具彈性、可靠性、高效能、高性能與低營運成本的解決方案，幫助客戶建置理想的IT基礎建設，並面對不斷改變的商業環境與企業機會，做出最佳回應。

開放式架構採用通用伺服器運行虛擬化軟體的概念已逐漸被廣泛採用在雲端，局端及接入端。此一趨勢代表伺服器的需求仍然會以不同規格的方式持續成長，我們應該掌握各產品週期適時推出新品滿足市場需求。

### (2)汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品事業

隨著雲端產業之發展，越來越多智慧終端產品被使用，也加速了智慧終端產品的發展，不論是智慧型手機，平板電腦，更一路延伸到相關只要具備顯示屏幕的產品，如車用影音、手錶、眼鏡等，都將是潛在下一個智慧終端的爆發商機，行動終端商品的應用將更多元，越來越多人連上雲端相關應用，使用者商機將以”億”計！本集團以SoLoMo概念為使用中心，積極開發跨平台、跨服務內容的相關產品應用，以滿足消費者多元化的口味。

## 4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

由於雲端應用的來臨，神達在雲與端上除了掌握硬體設計與製造能力外，也結合全球軟體以及硬體研發、工程自動化、製造設計、及售後服務的新運作方式來達成更高的客戶滿意度與競爭優勢，並積極開拓新技術以及新市場，例如 5G 以及 AI 技術應用於產品。

無線通訊產業及產品方面則積極開發市場消費性需求性利基產品、提升研發創新軟硬體整合能力、低成本控制、品質穩定及高良率製程能力、迅速量產能力、存貨管理與採購關鍵零組件、完備後勤支援能力、與各區域通路市場夥伴緊密合作關係及堅強財務等。

### (1)競爭利基

- A.客戶需求與市場掌握度：隨適地性服務的市場成長，神達與各軟、硬體區域客戶共同開拓、深耕市場以瞭解終端者需求，另與多家世界級資訊及通訊大廠商談合作方案，從中可充份掌握市場趨勢，快速掌握市場脈動，開發創新產品。
- B.與世界一級軟硬體大廠合作，確切掌握供應來源：包含軟體廠商支援開發軟體及各關鍵零組件來源。
- C.研發創新能力：多項產品不斷領先市場、榮獲各國際大獎，創造第一佳績。
- D.透過數位轉型導入智慧製造：產品整合設計與製造為公司核心能力，透過與合作夥伴共同開發機台間應用標準交換協定，提升智能製造能力。
- E.透過與區域代理商的合作，提供通路市場夥伴更完善與迅速的客戶服務，並積極拓展神達資料中心解決方案，提升神雲的品牌形象。

### (2)發展遠景之有利因素

#### A.整合網際網路基礎設備的供應鏈

配銷模式搭配全球電子商務之發展與運作，神達已發展出高單價產品，直接生產配銷運作模式，大幅提昇出貨效率，同時降低成本並提高客戶滿意度。

#### B.全球e製造模式

經過數年運籌模式的試煉，神達e製造體系已日臻完備。經由台、美地區研發、設計，結合亞洲生產基地所生產的模組與半成品，配合美地區的整櫃組裝作業，形成全球分工製造模式；而低層次與長運輸時間的零組件與系統在台灣與亞洲地區製造；高單價的主要元件則在接近客戶端之生產基地採購與裝配。如此全球性的分工整合，已使神達由地區性的組織成長為具有全球研發、工程、製造、配銷分工架構的國際型e製造公司。

#### C.擴大高附加價值的產品開發

因應無線網路通訊與電腦結合的未來發展趨勢，神達將持續與國際領導廠商策略聯盟共同開拓市場。神達在GPS市場具優異的創新設計、研發、生產及製造整合能力，領先市場推出多款行動導航通訊產品；另投入MDM(Mobile Device Management)軟體開發，期提供軟體整合夥伴更快更完整的整體服務。

#### D.市場維持成長動力

隨著雲端服務技術日益成熟，愈來愈多的商業應用軟體已經從單機版、伺服器版，逐步升級為”雲端版”以提供更廣泛的服務，而相對的雲端伺服器硬體規格也因為承載的虛擬機(Virtual Machine)數目逐年增加而加速新平台導入時程；此外因應AI推論應用的蓬勃發展，雲端服務供應商也開始積極佈署AIaaS (AI as a Service)服務，預期整體資料中心業務將持續走揚。在預期車市回溫的帶動下，聯網行車紀錄器與相關車用軟體服務亦將挹注成長動能。

#### E.供應鏈的全面e化

鑑於神達全球生產的需求，和因應客戶地區性產品區隔，除了主要零件之設計模組化外，並整合上游廠商的電子商務能力以期達到全球即時供應交貨，以降低營運風險、減少庫存，提供客戶及時出貨的服務。

### (3)發展遠景之不利因素與因應對策

- A.GPS與Camera與聯網應用，成為智能車的趨勢。隨著自駕車等級由輔助駕駛朝向完全自動駕駛的標準配備，將影響產品的市佔進度，神達除了在後裝市場提供更合適的設備，提升車輛的智能化，也透過以下的產品開發與

服務，漸漸提供更有競爭力的產品：

(a)強化與車內資訊應用的整合，以提升車輛的智能化。  
(b)注重研發創新，強化研發成果，縮短產品開發週期，保持推出新機型的能力，加以產品適地性、多元化、差異化、量產化，以保持產品、利潤領先。

(c)密切與現有ODM客戶從上游設計、量產、後勤支援之合作，進入智能車生態系。

(d)充份運用全球運籌產銷模式，建立完整物料規劃、價值鏈與後勤支援能力。

B.在嵌入式系統產品方面，小量多樣、開發成本極高同時對品質及使用環境要求嚴格，客戶多為中小型企業且分散極廣，行銷極為挑戰，因應對策為：

(a)模組化設計，縮小新產品及客製化開發時間。

(b)持續研發高度整合方案，除硬體外亦注重軟體研發。

(c)全球行銷，多元商業模式並行。

(d)投入整體解決方案，提高附加價值，並取得行業Domain Knowledge以持續開發技術領先產品。

(e)與策略夥伴合作，以最大邊際效益，滿足最多樣的出貨需求。

C.關鍵零組件仍為國外廠商掌控及軟硬體整合之經驗，因應對策為：

(a)透過品牌業務與國外關鍵零組件大廠保持良好的供應鏈關係，並大力培植作業平台與通訊組件間軟硬體整合人才。

(b)分散關鍵零組件供應管道：從研發設計，導入更多供應商來源，確保供應商來源與具競爭力之價格，與國內廠商已或計劃生產關鍵零組件廠商建立良好互動關係，以多增加選擇性。

(c)以量取得支援優勢：由於系列產品熱賣且獲OEM/ODM大廠訂單，藉此，可大大降低採購成本。

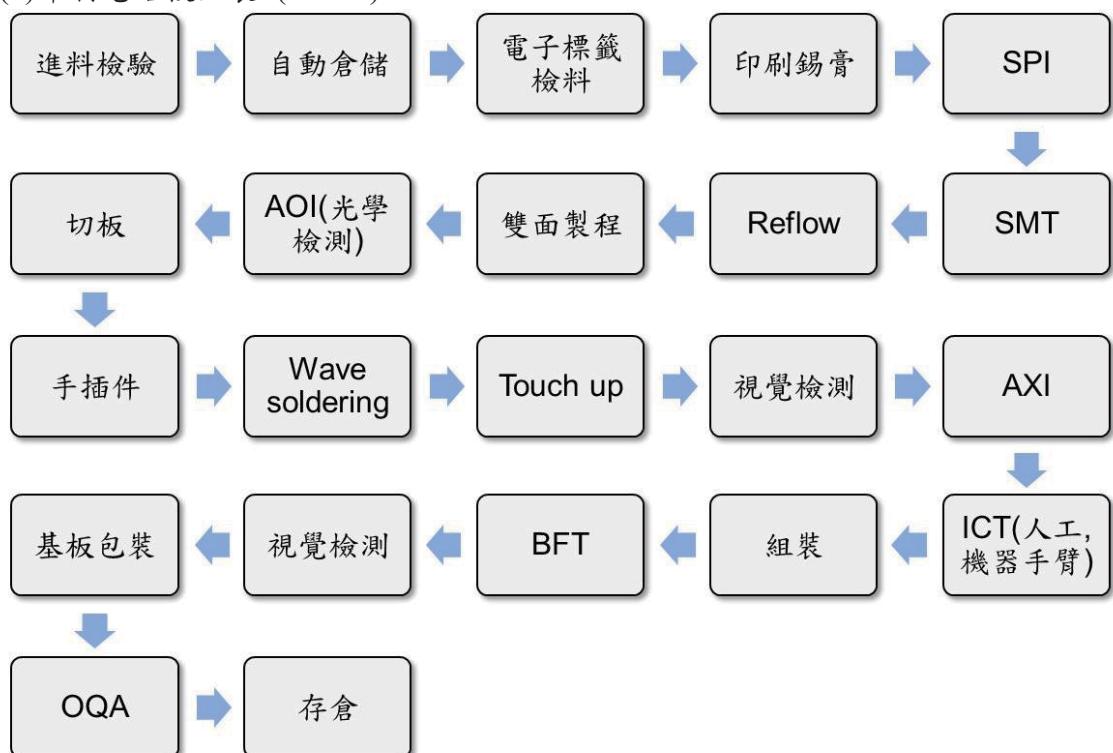
## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品用途

產品類別	重要用途及功能
伺服器	商用的資料運算工具
儲存裝置	商用的資料儲存工具
終端型個人電腦	個人、家庭、學校、公司、商場之必備工具。
汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品	消費型電子產品(戶外、健身、行車導航)，車隊管理系統、智慧雲端車聯網，嵌入式系統工業用平板電腦系統，應用於垂直市場之工業電腦。

2. 產製過程

(1) 印刷電路板組裝 (PCBA)



(2) 整機製程(AIO、平板、車載設備)



(3) 系統組裝(System Assembly)



**(三) 主要原料之供應狀況**

1. 主要原料：CPU/CHIPSET、HDD、DRAM、PCB、IC、PSU等。
2. 供應狀況：上述原料供應商多為國際大廠，且在該行業皆有良好供應表現並與本公司合作多年，對本公司穩定長期供應，並具有相對之競爭優勢。

**(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單**

1. 最近二年度內任一年度中曾占進貨總額百分之十以上供應商名稱及其進貨金額與比率，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

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	C 供應商	4,838,522	16	無	C 供應商	22,883,041	34	無
2	其他	25,892,362	84		其他	44,592,847	66	
	進貨淨額	30,730,884	100		進貨淨額	67,475,888	100	

註：各項增減變動係考量年度產銷政策、原物料需求、廠商供應價格、交貨情形與品質後之結果。

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

單位：新台幣仟元

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	A 客戶	12,339,857	35	無	A 客戶	34,240,387	56	無
2	D 客戶	3,776,908	11	無		-	-	
3	其他	19,419,248	54		其他	27,119,465	44	
	銷貨淨額	35,536,013	100		銷貨淨額	61,359,852	100	

註：各項增減變動係考量市場趨勢、產品需求、產業前景、研發技術、銷售利潤及與客戶合約後之結果。

**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	113 年度	當年度截至 114 年 2 月 28 日
員 工 人 數	直 接 員 工	2,681	3,773	3,828
	間 接 員 工	3,501	3,489	3,491
	合 計	6,182	7,262	7,319
平 均 年 歲		36.23	34.56	35.13
平 均 服 務 年 資		7.28	6.72	7.08
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.14	0.15	0.15
	碩 士	10.08	8.82	8.83
	大 專	63.26	61.72	61.98
	高 中	18.14	22.48	22.93
	高 中 以 下	8.38	6.83	6.11

#### 四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，本集團並無因污染環境遭受損失或處分。謹將本集團相關作法說明如下：

本集團為一專業組裝廠，產品製程為組裝性作業，故生產中並無列管之空污、水污及毒化性污染問題產生。且本集團於民國 81 年獲頒環保署 500 大企業第一屆環保評鑑績優廠商，於民國 86 年取得 ISO14001 之認證，並持續於污染防治方面努力。及於民國 88 年通過勞委會安全衛生自護制度評鑑之兩年榮譽標誌。本集團將持續推行環保、工安政策，並以零污染、零災害為永續經營目標。

在環保支出上，集團將其分為直接環境成本、間接環境成本以及其他，依據地區別收集當地在此三項的當年度投資金額或是費用，彙整成集團的環保支出。除了符合當地法規的要求，產生的必要費用，針對應溫室氣體 GHG(Greenhouse Gas)議題，各區域也持續投入節能方案，例如：引進再生能源—太陽能/資源物回收/節約用電：照明管理、夏季空調管理、更換冰水主機等，以達到二氧化碳排放減量之目標。在能源使用效率的提升上，這部分是直接環境成本最只要的支出項目。由於電力的使用在工廠廠區與辦公室為最大比例的能耗來源。因此，各地營運點將陸續導入電力使用監控與用水量收集的環控系統，並將大量裝置智慧電錶，持續投資對減排活動相關的必要設備與系統，繼續妥善的管控建物與製程的能耗以及尋求更佳的能源使用效率。

#### (二)環保支出說明

- 1.環境保護支出係指所有與環境保護活動相關之支出，其可代表對於環境品質重視程度，是項為展現對環境保護支出之重要環境品質指標；然現階段環保支出定義和涵蓋項目與範圍在各國間仍有不同定義。
- 2.以下說明 113 年神達集團環保支出統計項目：
  - 企業營運成本之環境成本(直接成本)共計新台幣 23,186,679 元，包括環境監測與污染預防成本，空氣廢水土壤及地下水等污染防治費用和資源利用效率衍生費用，事業廢棄物清除處理回收再利用費用、節能及推動再生能源之費用等。
  - 環境管理活動成本(間接成本)共計新台幣 7,326,673 元，其管理成本，包括人員接受環境教育費用，執行管理系統及取得驗證之費用，環境保護有關之人力費用。
  - 其他環保成本共計新台幣 144,433 元，包括社會活動成本，其中含贊助環境團體，宣導環境資訊資料等，規費稅捐及能源稅等其他費用(如：水污費)。
  - 報告年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：目前無污染環境所受損失之情事，故損失(包括賠償)及處分之總額為零。

#### 五、勞資關係

本集團為實現人性化管理的經營理念，致力於提供主管與同仁，以及員工同儕間開放且透明的雙向溝通管道，主動創造各種溝通環境，並重視員工的想法，以促進勞資和諧，共創企業與員工之雙贏局面。

##### (一)溝通與獎勵

###### 1.勞資溝通

本集團定期舉辦跨階層會議、各級主管溝通會議、勞資會議等，針對公司營運狀況及員工意見等進行良性雙向的溝通。此外，公司設置員工意見箱及內部電子信箱「Speakout」，提供同仁表達意見及建議，全程絕對保密，深獲員工信任。

同時，神達同仁亦可透過公司網站、集團掌訊月刊、員工大會等內部管道瞭解公司的經營狀況與近期發表的產品資訊，我們秉持尊重員工、重視員工意見的理念，持續強化及推廣各種溝通管道，期使公司內部溝通的機制更臻完善。

## 2. 員工獎勵

本集團透過各種獎勵方案，表彰優秀團隊與個人，肯定員工在不同領域的卓越表現，鼓勵員工積極追求持續成長、精益求精，提升整體競爭力，公司提供多元的員工獎勵方案包含：

- 年度績優員工獎：除公開頒獎表揚以外，公司亦準備嘉許函給績優員工之家人，以表感謝之意，並提供獎金及榮譽假予以慰勞。
- 部門專利獎與個人專利獎：鼓勵員工創作與職務相關的專利，自提案、申請、核准等各階段，員工皆可獲得獎勵金；屆年終分別結算部門專利與個人專利成績，成果特優者，將獲頒部門專利獎座與個人專利獎座，在年終尾牙晚宴上予以表揚。
- 久任服務獎：為感謝員工對公司長期的服務貢獻與承諾，主管們親自頒發精美獎座及禮券予服務年資滿五年、十年、十五年、二十年、二十五年、三十年、三十五年、四十年之久任員工，表達慰勉之意。
- 短期及長期獎勵：根據公司及所領導團隊之經營績效與個人表現，提供包含年節獎金、績效獎金、專案獎金、利潤分享、員工認股權憑證及庫藏股等短期及長期獎勵。

## (二) 福利與訓練

### 1. 福利方面

本集團視員工為公司重要資產，除依規定參加勞保、健保外，並加入團體保險、出國平安保險，內容涵蓋壽險、健康險、國外出差平安險，保費完全由公司支付，使員工之工作生活多一份保障；另一方面，當員工遭意外傷害致家計無法維持，或遇天災變故致生命財產損失，公司提供即時的「急難救助金」給予適當協助，以利員工及家人儘早恢復健康身心，進而提高員工向心力。

我們深信幸福的家庭是員工最大的後盾，唯有創造工作與生活平衡的環境，讓同仁身心健康，同仁才能全心投入工作，使企業永續經營。因此，本集團支持員工照顧家庭的責任，在辦公區設置溫暖的臨時托兒空間「MiKidsLand」，讓有臨托需求的同仁可帶子女來到工作場域，在安全的空間閱讀、休息，不但讓同仁可就近照顧子女，也能無後顧之憂地兼顧工作。對有育嬰需求的員工，我們給予實質的關懷與照顧，提供生育補助金每胎新台幣2萬元及福委會提供生育禮金新台幣3,000元，113年共35人次申請。

此外，公司每年提撥「員工無息預借薪資購車」之預算，協助員工改善上下班的通勤問題，113年度共19人次申請，預借新台幣412萬元之薪資。

為了讓員工擁有健康的身心，本集團與外部專業的顧問團隊合作，於公司內推行「員工協助方案」，集結了心理治療師、律師、營養師、理財顧問等跨領域專家，提供員工及員工眷屬生活上的專業協助，包含職場壓力、人際關係、家庭婚姻、兩性交往、法律、理財及醫療等諮詢服務，協助員工在工作、生活與健康中取得平衡。

除此之外，組織完善的職工福利委員會亦提供員工完整多元的福利措施，委員會由各部門推舉員工代表擔任，並定期召開委員會會議籌辦公司各項職工福利措施，且為了增進同仁情感與身心健康，也成立各類社團讓員工在工作之餘有其他康樂休閒活動；此外更設立供員工免費使用的健身房、韻律舞蹈教室及按摩紓壓室，並聘用按摩師免費提供同仁舒壓按摩；針對員工生活提供婚喪喜慶之補助，表達公司

之關懷，同時也提供節慶禮券、旅遊補助金及年終晚會摸彩等優渥獎項，以慰勞員工的辛勞，統計 113 年度福委會共發放近兩千多萬之相關補助。

## 2. 員工進修與訓練

本集團注重員工的職能提升，針對新進人員、專業職及主管職同仁，結合員工職涯成長與公司發展規劃訓練課程，並搭配線上學習課程、OJT、讀書會、專業外訓及在職進修補助等多元學習資源，透過自主學習與團隊學習活動，推動員工持續學習成長，打造適才環境培養員工能力，建立員工溝通的橋梁，讓每位員工得以發揮所長，安心工作，長期投入，持續於神達深耕發展。113 年度員工總訓練時數達 387,237.1 小時，人均受訓時數 56.1 時/人。

## (三)退休制度

本集團依據勞動基準法及勞工退休金條例之規定，建立完整且符合法令規範之退休制度，依法為適用勞動基準法之退休制度之員工開立員工退休準備金專戶之外，同時亦成立由勞資雙方代表所組成之監督委員會，以共同監督該專戶之營運，並且依據公正第三人精算之員工退休準備金提撥率，按月提撥退休準備金至專戶中。並且依法為適用勞工退休金條例之員工按月提繳法定金額至員工退休金專戶。迄今，一切運作正常。

## (四)勞資協議

本集團一本照顧員工、利益共享之信念與員工充分協調，定期舉行各階主管會議與勞資會議，向員工說明企業營運概況，並邀請員工參與討論勞動條件事項與勞工福利等活動，以期維護良好的勞資關係，目前團體協議及工會覆蓋率為 61.7%。未來仍將秉持人性化管理，建立多重溝通管道系統，除維持既有之勞資和諧關係外，未來更期許勞資雙方關係能進一步的提昇。

## (五)工作環境與員工人身安全保護措施

為提高工作環境與員工人身安全之防護措施，保護員工免於受職業傷害、死亡或抗爭，本集團取得環境管理系統 ISO 14001、職業安全衛生管理系統 ISO 45001 國際認證合格，並導入 RBA 負責任商業聯盟行為準則系統，配合定期第三方驗證審查，積極落實推動。

## (六)員工行為準則

為建立誠信之企業文化，特訂定「誠信經營守則」，以健全經營；同時訂定「員工行為準則」，使員工行為有一致之規範，針對員工服務守則、保密協定與禁止競業條款、網路使用與資訊安全、與供應商互動行為等四大重點項目進行規範。此行為準則公告於公司內部網站，利於同仁隨時瀏覽，並定期提醒同仁切勿違反規範。

為維持公司紀律，達到信賞必罰之目的，特訂定「員工獎懲辦法」做為員工獎懲之依據，對有功人員予以嘉獎表揚，對違規人員予以照章懲處。為進一步防範不法情事、組織集體舞弊，訂定「檢舉貪污瀆職辦法」並成立調查委員會，以維護公司正常之運作。

## (七)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本集團最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受損失之情事，本集團持續貫徹多元溝通管道系統，致力提供主管與員工間、同儕彼此之間開放且透明的溝通管道，避免因勞資糾紛而致公司損失之風險。

## 六、資通安全管理

### (一) 資訊安全推動組織

本集團於 2019 年成立資訊安全推動委員會，並設立資通安全專責部門，目前配置資安專責主管一名及資安專責人員三名，負責推動資通安全管理事項。2022 年 11 月設置資訊安全長(CISO)，以統籌集團資通安全政策、協調與監督集團資通安全相關事務。資訊安全推動委員會由總經理擔任主席，神達電腦數位發展中心副總經理擔任副主席，資訊安全長擔任執行秘書。下轄資通安全處為資通安全專責管理部門，資訊安全推動委員會諮詢委員包含法務中心、人力資源中心、財務中心、永續規劃管理部、研發中心、公關、服務處、稽核室等高階主管，並得視需要邀請外部資安專家與會報告或備詢。

資通安全處每年定期向管理階層或董事會報告資通安全執行情形，以確保運作之適切性及有效性。稽核室每年對資訊中心進行資通安全查核，資通安全處每年亦對資訊服務、資訊基礎架構、應用系統開發、生產作業環境、雲端服務、物聯網應用等執行查核，就發現事項擬訂改善措施，且定期追蹤改善情形。

### (二) 資通安全政策

為有效提供良善的資訊安全治理、保護公司及客戶與個人之資訊資產免於遭受內外蓄意或意外之破壞，並對於所處理、儲存或傳遞之資料善盡保護管理之責，本公司已於 2019 年導入國際資訊安全管理制度標準 ISO27001，並於 2019 年底通過驗證。每年持續通過第三方驗證公司稽核，2024 年底通過 ISO27001:2022 轉版查核驗證，確認資訊安全管理制度能有效因應目前的數位環境和新興威脅的相關風險，最新版證書效期為 2025/2/06~2026/01/14。

本公司已制定資訊安全政策與規範以及監控資安執行目標之適切性與有效性。本公司資通安全相關作業程序，包含關鍵業務及其重要性、資訊資產盤點及風險評鑑、應用系統發展及維護安全、個人資料保護政策、資通安全防護及控制措施、資通系統或服務委外之管理措施、資通安全事件通報應變、資通安全之持續精進及績效管理機制等。本公司每年持續檢視與修訂相關資訊安全政策、管理程序與作業辦法。確保人員、管理流程與資訊科技之管理，並使各單位確實瞭解資訊安全政策，遵循相關管制作業程序而持續提升各資訊服務系統所有作業之機密性、完整性與可用性，以維護本公司所有業務之資訊安全與永續經營理念。

### (三) 資通安全意識宣導與教育

- 所有新進同仁皆須接受資訊安全認知教育訓練之必修課程，內容包含新型態威脅與攻擊手法新知，資通安全觀念與防護，公司資安政策與規範，釣魚郵件之辨識，緊急應變與通報，獎勵與懲處規定等。
- 每年辦理高階主管之資通安全講座。
- 所有使用資訊系統之人員，每年接受資訊安全宣導課程。
- 負責資訊安全之主管及人員，每年接受資訊安全專業課程訓練。
- 軟體開發職能之人員，必須接受應用系統安全開發 SSDLC 課程。
- 定期發送資安電子報，持續宣導公司資安政策、近期國內外資安重要新聞、電子郵件安全、遠距辦公安全、物聯網安全、雲端安全、新興科技相關威脅如生

成式人工智慧安全等。

- 每年執行數次電子郵件釣魚演練(社交工程演練)，以測驗員工對資安威脅之警覺性，測驗未通過員工除需接受電子郵件安全教育訓練外另需填寫 RCCA (Root Cause and Correction Action) 報告簽核至各中心主管。
- 2024 年舉辦「安全開發達人挑戰賽」，廣邀集團內各分公司程式開發好手，共同學習安全開發知識並在競賽中展現實力，透過此活動提升安全開發意識與技能。

#### (四) 資通系統盤點及風險評估

每年執行 IT 與 OT 之資訊資產清查作業，盤點資通系統，更新資訊資產清冊，以鑑別其資訊資產價值。每年執行風險評鑑作業，鑑別並定期檢視公司之核心業務及應保護之資訊資產其可能遭遇之資安風險，分析其喪失機密性、完整性及可用性之衝擊，並執行對應之資通安全管理面或技術面控制措施等，及鑑別可能造成營運中斷事件之發生機率及影響程度，並明確訂定核心業務之復原時間目標(RTO)及資料復原時間點目標(RPO)，設置完善之備份機制及備援計畫。

#### (五) 資通安全防護及控制措施

為持續強化資通安全防護及管理機制，除遵循國際標準 ISO27001 之控管要求，亦參考「資安法」、「上市上櫃公司資通安全管控制指引」及 NIST CSF(Cybersecurity Framework)等國內外相關法規或標準，每半年以資安防禦矩陣 CDM(Cyber Defense Matrix)分析資安防護需求並修訂三年資通安全計畫，持續優化資通安全預算、管控流程與防護措施。

對於系統漏洞之修補與防護，系統與設備於上線前須執行資安組態強化與資安檢測作業，以維持基本的資安防護要求。執行源碼掃描、弱點掃描與委外滲透測試，檢測並驗證各系統的安全狀態。並隨時關注資安威脅情資，對於新揭露之安全漏洞，立即展開調查與擬定修補或改善對策。對於新型態的病毒與惡意程式等威脅，如勒索軟體、挖礦軟體等，亦建置多種資安防護機制(如次世代防火牆、入侵防禦系統、網頁應用防火牆、APT 防護、EDR、MDR、MFA 等)，配合資安管理程序，及時採取應對措施。透過外部企業資安風險評等服務，從外部持續收集多種網路安全風險分析指標，進而持續監控與改善資安風險。

#### (六) 資通安全事件通報應變及情資評估因應

遵循集團營運持續管理框架，訂定資安事件應變處置及通報作業程序，包含判定事件影響及損害評估、內外部通報流程、通知其他受影響單位之方式、通報窗口及聯繫方式。

針對生產、研發、業務等與營運直接相關之關鍵應用系統，每年安排備份還原、備援切換與異地還原等災難復原演練，以保持應變能力與營運持續運作。2024 年共進行 15 次災難復原演練與檢討作業，演練範圍包括重要關鍵應用系統、網路服務、電力與空調供應等，均滿足所設定之復原時間目標(RTO)與復原點目標(RPO)。

2024 年神達總部與重要生產據點之資訊部門持續協同執行聯合緊急應變演練，以 2024 年 7 月間資安軟體公司 CrowdStrike 因軟體更新 bug 造成全球大規模 Windows 系統藍色畫面當機事件為例，進行桌上型模擬演練，以驗證總/分公司資訊部門對於事件之複合式災害發生時，相關營運持續管理與災害復原計畫及業務作

業程序可操作性，並落實總/分公司資訊部門間相互支援與合作，強化危機管理與應變能力。

本公司已加入竹科管理局資安情資分享組織、臺灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員、台灣CISO聯盟以及中華軟協之資安長聯誼會，定期取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊，並且委外由資安廠商進行深暗網情資監控，針對機敏資料外洩、帳號密碼外洩及駭客攻擊情資預警進行通報，進而採取預防性措施，提升資安防護能量與降低駭侵風險。

#### (七) 供應鏈網路安全管理

2024年針對250家供應商進行資安自評調查作業，供應商資安自評問卷回收率40%，與完成2家重點供應商之現場資安查核作業。供應商評量中加入資安評估可完善供應鏈風險管理、提高供應商風險能見度、有助提升整體營運安全以及滿足客戶之期望與要求。

#### (八) 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：

本集團最近年度及截至年報刊印日止，未發生造成營運中斷、資料損毀或資料外洩等重大資通安全事件。

目標	2022	2023	2024
造成營運中斷、資料毀損或資料外洩等重大資安事件 < 1 件	0 件，無發生營運中斷、資料毀損或資料外洩等重大資安事件	0 件，無發生營運中斷、資料毀損或資料外洩等重大資安事件	0 件，無發生營運中斷、資料毀損或資料外洩等重大資安事件

### 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
Master Supply Agreement Restatement	A 客戶	自103年7月1日起至106年6月30日，嗣後得逐年自動延展。	約定電腦相關產品之產製、交貨、付款、保固等條款。	無
Master Hardware Purchase Agreement	V 客戶	自113年3月18日起至114年3月17日，嗣後得依當事人之合意延展之。	約定電腦相關產品之銷售、交貨、付款等條款。	無
Manufacturing Supply Agreement	E 客戶	自103年10月23日起至104年10月22日，嗣後得自動延展。	約定電腦相關產品之產製、交貨、付款、保固等條款。	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

單位：新台幣仟元

項目	年 度	112年12月31日	113年12月31日	差 異	
				金額	%
流 動 資 產	31,539,479	60,585,982	29,046,503	92%	
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	7,209,141	7,128,794	(80,347)	-1%	
無 形 資 產	103,193	105,038	1,845	2%	
其 他 資 產	49,900,512	47,144,917	(2,755,595)	-6%	
資 產 總 額	88,752,325	114,964,731	26,212,406	30%	
流 動 負 債	18,343,489	45,168,296	26,824,807	146%	
非 流 動 負 債	8,981,005	9,310,268	329,263	4%	
負 債 總 額	27,324,494	54,478,564	27,154,070	99%	
股 本	12,065,568	12,065,568	0	0%	
資 本 公 積	22,789,603	22,762,760	(26,843)	0%	
保 留 盈 餘	23,158,930	25,656,303	2,497,373	11%	
其 他 權 益	3,310,848	(411,533)	(3,722,381)	-112%	
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	61,324,949	60,073,098	(1,251,851)	-2%	
非 控 制 權 益	102,882	413,069	310,187	301%	
權 益 總 額	61,427,831	60,486,167	(941,664)	-2%	
最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(增減比例變動達 20%)之主要原因及其影響：					
1.流動資產及資產總額：主係應收帳款及存貨增加所致。					
2.流動負債及負債總額：主係應付帳款及其他應付款增加所致。					
3.其他權益：主係本年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益減少所致。					
4.非控制權益：主係處分部分子公司股票予非控制權益所致。					

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年 度	112年度	113年度	差 異	
				金額	%
營 業 收 入	35,536,013	61,359,852	25,823,839	73%	
營 業 毛 利	4,489,808	7,368,404	2,878,596	64%	
營 業 利 益 ( 損 失 )	67,705	1,783,608	1,715,903	2534%	
營 業 外 收 入 及 支 出	1,933,555	2,779,868	846,313	44%	
稅 前 淨 利	2,001,260	4,563,476	2,562,216	128%	
所 得 稅 費 用	(213,815)	(589,667)	(375,852)	176%	
本 期 淨 利	1,787,445	3,973,809	2,186,364	122%	
本 期 其 他 綜 合 損 益	172,013	(3,605,255)	(3,777,268)	-2196%	
本 期 綜 合 損 益 總 額	1,959,458	368,554	(1,590,904)	-81%	
本期淨利歸屬於母公司業主	1,783,630	3,958,649	2,175,019	122%	
本期綜合損益歸屬於母公司業主	1,955,763	351,264	(1,604,499)	-82%	

(一)最近二年度增減比例變動達 20%之主要原因：

- 1.營業收入及營業利益均較去年同期增加：主係超大規模雲端資料中心及雲端服務客戶們強力需求；在車用電子市場方面，汽車製造業客戶需求也持續穩健。
- 2.營業外收入及支出較去年同期增加：主係本年度採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及外幣兌換利益增加所致。

項 目	年 度	112年度	113年度	差 異	
				金額	%
3. 稅前淨利較去年同期增加：主係營業利益增加所致。					
4. 所得稅費用、本期淨利、本期淨利歸屬於母公司業主較去年同期增加：主係本年度稅前淨利增加所致。					
5. 本期其他綜合損益較去年同期減少：主係本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損失增加所致。					
6. 本期綜合損益總額、本期綜合損益歸屬於母公司較去年同期減少：主係本期其他綜合損益減少所致。					
(二)預期銷售數量與其依據：未編製財務預測，故不適用。					
(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。					

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資活動淨現金流量	全年來自籌資活動淨現金流量	期末現金餘額
8,321,029	1,479,443	(1,024,147)	(703,909)	8,115,965

1. 营業活動：營業活動淨現金流入 1,479,443 仟元，主因與營業活動相關之資產與負債淨變動所致。

2. 投資活動：投資活動淨現金流出 1,024,147 仟元，主因取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及不動產、廠房及設備所致。

3. 筹資活動：籌資活動淨現金流出 703,909 仟元，主因發放現金股利所致。

#### (二)流動性不足之改善計畫：無此情形。

#### (三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,115,965	(8,638,570)	(3,641,928)	(4,164,534)	-	銀行借款

1. 未來度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：預計 114 年營業活動為淨現金流出，主因營業活動相關之資產與負債淨變動所致。

(2)全年現金流出量：主係為廠辦工程及發放現金股利等。

2. 現金不足額之補救措施：除以營運活動現金流入支應外，於現金餘額不足時將以銀行借款因應。

### 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)最近年度轉投資政策：本集團轉投資主要係考量未來業務需求所做之長期策略規劃，以期能增加營收及獲利。

(二)轉投資事業其獲利或虧損之主要原因及改善計畫：獲利主係業務穩健成長，成本控制得宜所致，虧損主係尚在開發新產品階段或銷售不如預期所致，另本集團對無營運或績效不佳之轉投資公司將會考量各方面因素而為適當管理政策，以提升管理績效及控管投資損失。

(三)未來一年投資計畫：將依循公司經營策略，配合執行全球佈局之投資計畫。

## 六、風險事項

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

#### 1. 113 年度之利率、匯率變動、通貨膨脹對公司損益之影響：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	
	金額	占營業收入比重%
利息收(支)	142,214	0.23
兌換(損)益 (含金融商品評價(損)益)	267,773	0.44

註：通貨膨脹對公司損益之影響不大。

#### 2. 本集團因應利率、匯率變動及通貨膨脹之具體措施：

- (1) 應收帳款及應付帳款主要是以美金為主，搭配其他一籃子貨幣為輔來計價與收付，以降低匯率波動對整體收益的影響。
  - (2) 目前所承作之衍生性商品交易根據係針對帳上實質外幣資產與負債避險，並根據「從事衍生性商品交易處理程序」規範，透過往來銀行承作金融商品並定期評估損益以降低利率及匯市變動對整體收益的影響。
  - (3) 定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，降低利率變動對公司損益之影響。
  - (4) 定期蒐集匯率、利率及市場資訊，並進行會議討論做法，若市場有突發狀況之時立即稟報高層主管以適時採取因應措施。
  - (5) 鑑於極端天氣造成天災人禍，各國利率、匯率急劇波動，穩定供貨和尋求合理成本結構已成為重要之課題，本集團係順應著市場變動以提早預購之長期計劃給廠商做進貨來源的相對計劃，替代料之尋找及積極採購方式來因應，由於物料之供應鏈相對都受到交期加長的影響，擴大需求及評估如何降低可能的風險並加強管控供應期長又短缺人工狀況等不可預測之因素，放寬庫存等各項非生產性原料成本外之成本控管，相對變成是另一個重點控管項目，代理商可因應此一現象做相對加大備貨的服務，以降低供貨不順或成本不穩定而產生對公司損益之影響。
- (二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：
  1. 本集團並未從事高風險、高槓桿投資。
  2. 資金貸與他人係依「資金貸與他人作業程序」辦理，貸與對象及金額均符合相關法令之規定。
  3. 對外背書保證係依「背書保證作業程序」辦理，背書保證對象及金額均符合相關法令之規定。
  4. 衍生性商品交易係依「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，衍生性金融商品之交易均是以避險為目的。

**(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：**

1. 本(114)年度預計再投入之研發費用之金額約為新台幣 31 億元。

2. 未來研發計劃

(1) 雲端運算產品系列

- 人工智慧及深度學習優化設計伺服器平台
- 工業級標準嵌入式伺服器平台
- 高性能GPU運算伺服器
- 5G 無線接取網路伺服器及邊緣運算伺服器
- 直接液體冷卻(Direct Liquid Cooling)伺服器
- 浸沒式冷卻(Immersion Cooling)伺服器

(2) 汽車電子與智慧物聯暨工業電腦產品系列

- 雲端相關應用技術
- 整合資料擷取、語音及無線寬頻通訊功能
- 全球衛星定位導航(GPS)、電子導航技術及行動定位服務
- 小型化可攜式電子產品、綠能產品開發技術
- 行車紀錄器影像處理技術
- 新世代內建 AI 運算之 Intel 工業用主機板與嵌入式系統
- 新世代內建 AI 運算之 AMD 工業用主機板與嵌入式系統
- ARM 架構的 Qualcomm 高階 AI 運算工業用主機板與嵌入式系統
- 工業用 Pico-ITX 機板 與 DIN Rail 設計之工業嵌入式系統
- 一站式Edge AI軟體開發套件，簡化與加速AI在各垂直產業的部署與落地

**(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：**

針對中美貿易對本集團之影響及因應措施說明如下：

神達集團擁有全球布局的優勢，在亞洲及美國皆設有生產據點，將視發展狀況，依據生產成本與物流成本及客戶需求以取得最佳的生產模式，且亦會善用美國生產基地進行組裝生產以降低關稅衝擊；為了擴大中國以外的生產產能，除了提升台灣新竹園區工廠的產能外，並於2024年初公告對越南子公司增資3,000萬美元，確保越南廠可以於2025年底開始投產，滿足客戶訂單的需求。另外，因應美國製造的趨勢，子公司神雲亦於2024年10月公告增資美國生產據點2,500萬美元，作為AI伺服器製造的營運資金需求。

針對美國實體清單的政策，本公司根據美國商務部國際貿易管理局(ITA)提供的整合審查清單(CSL) API 發展一套管理系統，確保公司往來的客戶與供應商來自此清單之廠商，透過內部盡職調查的程序，避免未來遭受鉅額的罰款。

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

1. 因應氣候變遷的調適，全球各國家將會逐步宣布淨零排放路徑，國際供應鏈也會依照品牌廠商的減排路徑，要求供應商進行減排目標設定。本公司已完成四個製造廠址太陽能建置與發包作業，預計完成後，年乾淨能源比可達 9.78%。另外，持續進行耗能設備汰換，以符合法令要求以及客戶需求。為了達到每年逐步節能減排，財務部將於年度預算規劃，納入減排預算的編列與審核，並由專責單位進行新節能技術與設備的評估，並透過數位轉型的專案，將新技術導入於營運或是設備中，以達到減排之目標。

2. 隨著人工智慧技術應用普及化，人工智慧(AI)資料中心發展需求增加，期中 AI 資料中心也算超大型資料中心，雖然佔比不高，不過本公司針對超大型資料中心未來發展，已進行一些調整和布局，包括與美國客戶合作，投資相關技術研發，

扮演不同角色來滿足客戶需求。

3.為落實資訊安全管理，透過 ISO 27001 的管理系統來確保組織有效因應資安帶來的風險，2024 年底完成 ISO27001:2022 之轉版並通過查核，確認資安管理體系與證書之有效性。另外，資訊部門為資訊安全把關的最後一道防線，2024 年神達總部與重要生產據點之資訊部門持續協同執行聯合緊急應變演練。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

進貨方面：主要原料採購政策係維持二家以上供應商及分散進貨來源為原則，並與主要供應商建立安全庫存與即時更新需求的變化，以保持長期密切合作之關係，以確保各項材料來源不虞匱乏。

銷貨方面：本集團秉持堅強之研發與製造實力，一方面與既有客戶維繫長久合作關係，一方面則致力開發新客戶，以擴大並分散業務來源，以降低銷售集中而影響公司之穩定成長之風險。

(十) 董事或持股超過百分之十的大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司可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，並依證券交易法規定按時申報董事及百分之十大股東持股狀況。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

本公司、本公司之董事、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最近年度及截至年報刊印日止，並無涉及「公開發行公司年報應行記載事項準則」第二十條第六項第十二款所指之可能對股東權益或證券價格有重大影響之訴訟、非訟或行政爭訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1.隨著品牌策略以及產業商業模式的改變，因應業績成長，庫存管理為經營的重要課題之一。本公司透過商業智慧(BI)資訊系統以及精實管理系統，關注庫存週轉健康度，達到有效的庫存管理。

2.因應全球性的通膨以及美國關稅導致供應商成本增加而影響其營運，針對供應商的財務是否健全為供應商風險管理課題之一，本公司將持續針對現有的廠商定期進行財務報告之調查與分析。

七、其他重要事項：無。

## 一、關係企業相關資料

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號公報應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

本公司 113 年度之關係企業三書表業已申報，請詳公開資訊觀測站→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區，網址：

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

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

神達控股股份有限公司



董事長：苗豐強



# Annual Report **2024**

[www.mitac.com](http://www.mitac.com)

