

股票代號：3285



微端科技股份有限公司

民國114年度 年 報

本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

<http://www.microtips.com.tw>

中 華 民 國 1 1 5 年 5 月 1 2 日 刊 印

一、發言人及代理發言人資料：

	姓 名	職 稱	電 話	電子郵件信箱
發言人	楊宗達	副總經理	(02) 2692-3889	maurice@microtips.com.tw
代理發言人	郭仲銓	副總經理	(02) 2692-3889	sky@microtips.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

名 稱	地 址	電 話
總公司	新北市汐止區康寧街 169 巷 31 號 12 樓	(02)2692-3889
工廠	新北市汐止區康寧街 169 巷 25 號 5 樓之 1	(02)2692-3889

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱	地 址	網 址	電 話
富邦綜合證券股份有限公司	台北市中正區許昌街 17 號 11 樓	https://www.fubon.com/securities/home/index.htm	(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師	事務所名稱	地 址	網 址	電 話
池瑞全、蔡宗遠	勤業眾信聯合會計師事務所	台北市信義區松仁路 100 號 20 樓	www.deloitte.com.tw	(02)2725-9988

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：<http://www.microtips.com.tw>

七、第一上櫃公司並應刊載：不適用。

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
二、公司治理運作情形	22
三、會計師公費資訊	54
四、更換會計師資訊	54
五、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資訊	54
六、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	54
七、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	55
八、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	56
參、募資情形	57
一、資本及股份	57
二、公司債辦理情形	60
三、特別股辦理情形	60
四、海外存託憑證辦理情形	60
五、員工認股權憑證辦理情形	60
六、限制員工權利新股辦理情形	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	60
八、資金運用計劃執行情形	60
肆、營運概況	61
一、業務內容	61
二、市場及產銷概況	75
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊	82
四、環保支出資訊	82
五、勞資關係	82
六、資通安全管理	84
七、重要契約	85
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	86
一、財務狀況	86
二、財務績效	87
三、現金流量	88
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	88
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	88
六、風險事項分析	89
七、其他重要事項	92

陸、特別記載事項	93
一、關係企業相關資料	93
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	96
三、其他必要補充說明事項	96
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二項第二款所 定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	96
五、上櫃承諾事項辦理情形	97

壹、致股東報告書

一、114 年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果：

本公司 114 年度之集團合併營業收入淨額為新台幣 678,576 仟元，稅後淨利為新台幣 33,769 仟元，淨利歸屬於本公司業主權益為新台幣 29,986 仟元，每股稅後盈餘為 0.7 元。

(二) 預算執行情形：本公司並無公開 114 年度財務預測，故無預算執行之報告。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位:新台幣仟元；%

項 目		114 年度
財務收支	營業收入	678,576
	營業毛利	167,403
	本期淨利	33,769
獲利能力	資產報酬率(%)	3.80
	股東權益報酬率(%)	4.97
	稅前淨利占實收資本比率(%)	7.9
	純益率(%)	4.98
	每股盈餘(元)	0.7

(四) 研究發展狀況

(1) 數位影音多媒體產品：

延續多年來在音效相關產品的生產與開發經驗，與品牌客戶密切合作，協同客戶產品之先期開發設計，提高彼此之設計開發能力與生產綜效。一方面與特定 OEM 客戶協作開發新項目產品(諸如音效介面產品)，或是依特定 OEM 客戶要求在設計變更以及產品改善方面提供協助；另一方面，為特定客戶開發音效產品應用的周邊產品，例如專用的效果器電源、效果器踏板…等產品，並協助客戶為這些產品完成安規認證測試等上市前的準備工作，讓客戶專注於市場行銷工作。

(2) 液晶顯示器模組：

維繫液晶顯示模組的 OEM 設計與製造，主要應用於工業控制、醫療設備及家電產品控制面板等顯示器，並積極開發工控使用之中小尺寸彩色 TFT 與觸控面板。另開發因應各種環境或汽車使用的特殊規格顯示器模組。

（3）軍警用設備：

公眾監督日益加強和要求透明度的時代，執法人員使用攝影執法記錄儀的趨勢正在迅速增強。這些小型設備佩戴於警員制服胸前、肩部或頭盔位置，能同步錄製高清影像與音訊，主要目的在完整記錄執法人員和個人之間互動過程的實時視頻和音頻記錄。通過提供事件的公正描述，執法記錄儀為加強問責制、改善社區關係和加強證據收集提供了最直接的紀錄。

近年來，全球執法記錄儀市場顯著增長，執法機構、私人保安公司和其他專業部門對這些設備的需求激增。推動這一增長的主要因素包括迫切需提高警務透明度、希望最大限度地減少潛在衝突或暴力事件，以及在面對法律糾紛時確保提供確鑿的證據。

（4）智能化設備：

在過去傳統工業1.0-3.0的時代，是以大量製造降低成本，再大量販售的商業思維，然而隨著網路技術發展浪潮，資訊快速流通，市場追求新穎、獨特的產品，傳統大量製造模式已不一定適用，加上人力成本日漸高漲，對企業來說是龐大的負擔。而工業4.0結合網路與機械，生產快速、產品多樣化，讓企業降低製造成本、提升競爭力，才能因應多變的市場需求。

傳統製造業要邁入工業4.0，最重要的第一步，就是要讓生產機器具備聯網能力，使得不同的機台可以說同樣的語言及連線溝通，進而收集資料，智慧化地分析，並發掘大數據的價值。

本公司智慧盒產品因應工業4.0智慧製造需求發展趨勢，實現生產設備與MES製造執行管理資訊系統之間的自動化資料雙向通信，具體提供工業通信協定的轉換、資料邊際運算、即時監控與警示、資料儲存與備份、資料的可視化與透明化、遠端控制設備運行、數位孿生等，可應用於生產現場的資料收集、自動化控制、關燈工廠、無人工廠等各種運用場景。

（5）血液加溫器產品：

本公司延續過往在醫療顯示模組（LCM）領域累積之技術基礎與醫療產品應用經驗，積極拓展醫療器材代工服務。目前已與以色列客戶建立合作關係，承接移動式及臨床式血液加溫器之產品生產製造業務。

血液加溫器主要應用於急救醫療、手術室及大量輸血情境中，透過精準溫控技術，將血液或輸液加溫至適當溫度，以避免低體溫症及相關併發症之風險。該產品對溫度控制精度、穩定性與安全性要求極高，屬高附加價值醫療設備。

因應客戶於美國市場之業務拓展需求，以及以巴戰爭所帶動之緊急醫療設備需求提升，血液加溫器產品訂單顯著成長，市場需求呈現快速擴張趨勢。本公司配合客戶之出貨計畫，積極調整產能配置與供應鏈管理，以確保穩定交付能力。

本公司將持續以「高穩定性、高效率與易操作性」為產品核心價值，協助客戶提供第一線醫護人員安全可靠之醫療設備，提升緊急救護成功率，並逐步強化本公司於醫療器材代工市場之競爭力與品牌信任度。

二、115 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

本公司設立以來致力於產品之研究開發、生產製程之改良及行銷通路之拓展，以符合需求市場對於產品品質、成本、交期和服務的需求。

1. 數位音效產品：

與品牌大廠客戶密切合作，協同客戶產品之先期開發設計，提高雙方設計開發與生產協作的綜效。另深耕現有客戶之專案需求，以尋求新專案之OEM合作，在設計開發階段投入工程人力與客戶先期協作，尋求更多新機種新項目機會，加寬及加深與客戶的合作。

2. 數位顯示模組：

隨著全球顯示器產業重心逐步轉向OLED、Micro LED及Mini LED等新興顯示技術，主要面板製造商對液晶顯示器（LCD）之大規模資本投資已趨於保守。然而，液晶顯示模組因技術成熟、客製化彈性高、模具成本相對較低，且具備穩定供應鏈優勢，在工控、醫療設備、車載系統及專業應用市場仍維持穩定基本需求。發展重點如下：

- (1) 持續優化同規格產品之品質穩定度與生產效率，降低單位製造成本。
- (2) 強化客製化設計能力，提升高附加價值專用型顯示模組之接單比例。
- (3) 以既有LCD模組技術為核心，結合觸控整合、低功耗設計與高亮度應用，拓展產品應用場域。
- (4) 深化利基型市場佈局，以差異化產品策略維持穩定毛利結構。

在成熟技術基礎上持續精進製程能力與客製服務，為公司帶來穩定現金流與長期營運基礎。

3. 軍警用設備：

延續近年於警用攝影機產品領域之技術累積，本公司將持續精進影像感測、光學模組與無線傳輸整合技術，並與客戶協同強化後端管理平台與軟體應用開發能力，以提升整體解決方案完整性與市場競爭力。發展重點如下：

- (1) 提升警用攝影機產品在即時傳輸穩定度、影像解析度及資料安全性之表現。
- (2) 強化軟硬體整合能力，提供客戶完整之前端設備與後台管理系統整合服務。
- (3) 因應全球槍枝汙濫問題，與客戶共同開發子彈鑑識用攝影工具，透過高精度影像擷取與辨識技術，加速槍枝及彈道特徵判讀效率。
- (4) 協助執法人員在犯罪偵查與證據蒐集上提升效率，降低重複犯罪發生機率，並減輕執勤負擔。

透過持續投入專業影像與辨識技術研發，本公司將深化在軍警專業設備市場之技術定位與長期合作關係。

4. 智能化設備：

智慧製造指的是應用網路、感測等技術，分析數據後建立一個從原物料、產品製造、企業經營、包裝配送等自動化供應鏈。讓企業提升整體生產物流管理、人機互動以及3D技術的生產應用能力。為了因應全球智慧機械與製造發展趨勢，加速產業邁向智慧機械與智慧製造時代。結合智慧機上盒，是打開舊機械設備智慧製造可視化的第一步，除了可以提升生產效率與品質外，更配合大數據分析，更能提高整體利潤、創造新營利模式。

5. 血液加溫器產品：

本公司延續液晶顯示模組於醫療產品應用之技術基礎，結合多年OEM代工經驗，與以色列客戶合作代工生產移動式血液加溫器產品。相較於客戶自行製造，本公司在生產良率控制、成本管理及測試設備建置方面具備明顯優勢，透過完善之功能測試機與品質驗證流程，有效提升產品穩定性與一致性，因而獲得客戶高度信賴，並陸續承接多項相關機種之委託生產。發展方向包括：

- (1) 持續優化製程管理與良率控制，提升產能與交付穩定度。
- (2) 深入了解醫療器材相關法規與品質系統要求，強化合規能力。
- (3) 精進醫療級產品之可靠度測試與風險管理機制。
- (4) 建立醫療器材代工專業能力，作為未來拓展更多醫療產品OEM專案之基礎。

透過本案經驗累積，本公司逐步建立醫療器材製造之核心能力，為未來高門檻、高附加價值市場奠定長期發展基礎。

(二) 115 年度預計產銷數量

本公司並未編製 115 年度財務預測，故無法提供預估銷售數量。

(三) 產銷政策

- (1) 依據客戶的需求提供全方位的產品差異化設計及服務，以提高產品價值。
- (2) 面對全球原物料短缺的問題，策略性的備妥原物料安全庫存水位。
- (3) 深入了解醫療器材相關法規與品質系統要求，強化合規能力，精進醫療級產品之可靠度測試與風險管理機制，遵守醫療法規系統及取得醫療產品製造認證，成為醫療器材市場最具有優勢的代工夥伴。
- (4) 因應美國關稅的不確定性問題，透過與策略廠商的合作，克服材料供應鏈與運輸的調度，啟動在越南生產的方案，提供美國客戶一個中國生產與台灣生產之外的產地方案，協助客戶規避或分散關稅問題的風險，同時讓特定客戶放心將新項目委由我司試產及量產。

三、公司未來發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司設立以來致力於數位影音多媒體產品及數位顯示模組產品及軍警用設備之研究開發、製造及行銷。未來發展計畫，順應科技產品變化的趨勢，本公司為了因應智慧製造工業 4.0 及醫療產品製造代工需求，另提供製造生產智能化資料開發及收集服務，結合硬體及軟體服務提供客戶相關生產數據，連結製造相關元素，進行優化。

2025 年國際經濟面臨美國關稅政策帶來的貿易保護主義衝擊，增加產業移轉風險與經濟不確定性，傳統產業面臨挑戰，成長動能僅依賴科技業，傳統產業與基層勞工陷入困境。受美中貿易戰調高中國大陸出口關稅的影響，使得訂單縮減，整體營運表現略遜前期。

展望 2026 年全球仍在應對貿易戰的餘波，且地緣政治紛擾依舊，關稅、人工智慧以及財政與貨幣政策，將是 2026 年全球經濟格局的三股重大勢力。美國、歐洲與亞洲經濟體預料延續成長。在全球貿易體系轉變、且轉趨不友善的背景下，中國經濟持續處於調整期。2026 年美國經濟預計將保持韌性並實現溫和增長，GDP 成長率預估約在 2% 至 3% 之間。主要驅動力來自 AI 技術投資、稅收優惠、降息環境下的消費需求延續，減稅措施和實質薪資成長預計將支持消費穩定，經濟學家預期全球經濟將持續擴張，本公司的營運有望跟隨全球及美國的經濟擴張緩步成長。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董 事 長：陳曉華



經 理 人：魯景岱



會計主管：陳穎萱



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

115 年 4 月 13 日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選任 日期	選任時		現在		配偶、未成年子女		利用他人名義		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備 註
							持股 股數	持股 比率	持股 股數	持股 比率	現在持有 股數	持股 比率	持有 股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	陳曉華	男 60~ 70 歲	114.6.12	3 年	111.06.16	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學法律系。 長庚大學高階經營管理 碩士。 香港中文大學高級管理 人員工商管理碩士。 瑞傳科技(股)董事長。	美綠國際股份有限公司董事長。 微端科技股份有限公司董事長	無	無	無	無
董 事	中華民國	鴻利投資 股份有限公司	-	114.6.12	3 年	108.06.11	5,838,298	13.66%	5,838,298	13.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
		鴻利投資 股份有限公司 代表人： 魯景岱	男 60~ 70 歲	114.6.12	3 年	84.12.19	534,471	1.25%	355,601	0.83%	0	0	0	0	台灣大學管理學院 EMBA 肄業 台北工專電機科畢業。 達威光電股份有限公司 總經理	M-Tech Int'l Group Inc. (BVI) 董事。 Microtips Technology, LLC (USA) 董事 Microtips Inc. 董 事。 東莞微端電子科技有 限公司董事 微端(香港)科技有 限公司董事	副總經理	魯景明	魯景岱 之弟	無
		鴻利投資 股份有限公司 代表人： 郭仲銓	男 50~ 60 歲	114.6.12	3 年	114.6.12	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣科技大學 EMBA 財務 金融所畢業 群智聯合會計師事務所 審計副理 尼克森微電子(股)公司 財務處長暨發言人	錦洋科技股份有限公司 獨立董事	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選任 日期	選任時		現在		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	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	鄭鳳君	女 50~ 60歲	114.6.12	3年	112.05.11	0	0	0	0	0	0	0	0	國立陽明交通大學EMBA畢業 群益金鼎證券承銷部經理 中強光電投資部資深經理 易威生醫股份有限公司財務長	行遠管理顧問股份有限公司監察人 遠能股份有限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	李宥毅	男 50~ 60歲	114.6.12	3年	111.6.16	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學財務金融學系畢業 中正大學法律研究所畢業 荷盛聯合會計師事務所合夥人 資誠會計師事務所審計員 中區國稅局審核員、股長	淮誠會計師事務所所長暨負責人。	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	李志仁	男 50-60歲	114.6.12	3年	111.6.16	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學會計學系 國立台灣大學EMBA會計與管理決策組碩士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理 廣達電腦(股)公司財務中心副處長 廣明光電(股)公司財務長暨發言人	廣明光電(股)公司財務長暨發言人 Techman Electronics (Thailand) Co, Ltd. 董事 TM SMT SDN. BHD (Malaysia) 董事 TM SMT (Thailand) Co, Ltd. 董事 達研(上海)光電有限公司 監察人 台灣業旺(股)公司 獨立董事 科崎工業(股)公司 獨立董事 凌研科技(股)公司 獨立董事	無	無	無	無
															國立中山大學財務管理研究所畢業 金鼎證券承銷部副理 永豐金證券承銷部經理 元大證券投資銀行業務部協理 寬量國際股份有限公司顧問 八方雲集國際股份有限公司財務長	行遠管理顧問股份有限公司 董事長 鴻準精密工業股份有限公司 獨立董事 立軒國際建設股份有限公司 獨立董事				
獨立董事	中華民國	邱忻怡	女 50-60歲	114.6.12	3年	112.6.14	0	0	0	0	0	0	0	0			無	無	無	無

表一：董事屬法人股東之主要股東：

115年4月13日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鴻利投資股份有限公司	楊賢增 (50%)、顏志聰 (10%)、張世睿 (10%)、洪滄翼 (10%)、 蔡俊銘 (10%)、林序庭 (10%)

表二：主要股東為法人者其主要股東：不適用。

(二) 董事專業資格及獨立性資訊揭露

姓名	專業資格與經驗
董事長 陳曉華	畢業於長庚大學高階經營管理碩士、香港中文大學高級管理人員工商管理碩士，現任美綠國際股份有限公司董事長、曾任瑞傳科技（股）董事長、瑞智聯合會計師事務所副經理、瑞仁生醫（股）公司法人董事代表人、American Portwell Tech. Inc.法人董事代表人、Portwell Japan Inc.法人董事代表，具備五年以上之商務、財務、會計或公司業務所須工作經驗，專精於法律專業及商業運營。
董事 鴻利投資股份有限公司 司法人代表人：魯景岱	台灣大學管理學院 EMBA 肄業，現任本公司總經理，曾任達威光電股份有限公司總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，在數位音效及光電產業相關領域的專業經驗超過 30 年，擁有專業領導、市場策略及業務推廣之豐富經驗，具備營運管理策略規劃之能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。
董事 鴻利投資股份有限公司 司法人代表人：郭仲銓	畢業於台灣科技大學財務金融系，現任微端科技股份有限公司副總經理、鐳洋科技股份有限公司獨立董事，曾任尼克森微電子股份有限公司財務處長暨發言人、群智聯合會計師事務所審計副理，具備五年以上之商務、財務、會計或公司業務所須工作經驗，法務、財務及業務所需之工作經驗，專精於財經及會計專業領域，協助公司會計專業相關業務。
董事 鄭夙君	國立陽明交通大學 EMBA 畢業，曾任勤業眾信會計師事務所領組、群益金鼎證券承銷部經理、中強光電投資部資深經理及易威生醫財務長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，在證券承銷、投資、生醫及光電產業等相關領域的專業經驗豐富，具備營運管理、財務規劃及投資併購等策略規劃之能力，協助公司多元發展策略。
獨立董事 李宥徽	畢業於中正大學法律研究所、台灣大學財務金融系，現任淮誠會計師事務所所長，曾任荷盛聯合會計師事務所合夥會計師、中區國稅局審核員、股長，具備五年以上之商務、財務、會計或公司業務所須工作經驗，專精於財經會計及法律稅務。
獨立董事 李志仁	畢業於台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士，現任廣明光電股份有限公司財務長暨發言人、科嶠工業股份有限公司獨立董事，台灣業旺股份有限公司獨立董事，曾任寶成工業股份有限公司會計部資深經理、勤業眾信會計師事務所審計部經理，具備五年以上之商務、財務、會計或公司業務所須工作經驗，專精企業營運及財務會計專業能力。
獨立董事 邱忻怡	畢業國立中山大學財務管理研究所，曾任金鼎證券承銷部副理、永豐金證券承銷部經理、元大證券投資銀行業務部協理、寬量國際股份有限公司顧問及八方雲集國際財務長，並具備五年以上之商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗，專精於投資併購及財經專業領域。

(三) 董事獨立性資訊

姓名	獨立性情形	兼任獨立董事家數
董事長 陳曉華	未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董事 魯景岱	未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董事 郭仲銓	未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
董事 鄭夙君	未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
獨立董事 李宥敏	一、公司或其關係企業之受僱人。 二、公司或其關係企業之董事、監察人。 三、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。 四、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。 五、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。 六、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。 七、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。 八、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。 九、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、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。	0
獨立董事 李志仁		3
獨立董事 邱忻怡		2

(四) 董事會多元化及獨立性

董事會整體應具備之能力如下：

- (一) 營運判斷能力。(二) 會計及財務分析能力。(三) 經營管理能力。(四) 危機處理能力。(五) 產業知識。(六) 國際市場觀。(七) 領導能力。(八) 決策能力。

本公司董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事，具員工身份之董事比率為43%，獨立董事比率為43%。獨立董事任期年資均為三至九年，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範，且熟稔本公司財務及營運情形。落實情形如下：

姓名	職稱	性別	年齡			獨立董事任期年資			兼任 員工	多元化核心能力 (最主要 5 個)								
			50至 60歲	61至 70歲	70歲 以上	3年 以下	3至9 年	9年 以上		財務 金融	電子 科技	生產 製造	商 務	會 計	法 律	資訊 科技	行銷 管理	風險 管理
陳曉華	董事長	男	V							V	V		V		V			
魯景岱	董事	男		V					V		V		V		V			
鄭鳳君	董事	女	V							V			V		V		V	
郭仲銓	董事	男	V						V	V	V		V					V
李宥叡	獨立董事	男	V					V		V	V		V		V		V	
李志仁	獨立董事	男	V					V		V	V			V				
邱忻怡	獨立董事	女	V					V			V		V		V			V

(五) 董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

多元化政策之具體管理目標	目標達成情形或改善措施
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成
董事任一性別達三分之一	女性董事席次已達29%，將持續尋找適合人選
獨立董事席次超過董事席次三分之一	已達成

(六) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月13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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
總經理	中華民國	魯景岱	男	90.09.01	355,601	0.83%	0	0	0	0	台灣大學管理學院EMBA 肄業 台北工專電機科畢業 達威光電股份有限公司總經理 本公司董事長	M-Tech Int'l Group Inc. (BVI) 董事 Microtips Technology, LLC (USA) 董事 Microtips Inc. 董事 東莞微端電子科技有限公司董事 微端（香港）科技有限公司董事	魯景明	副總經理	魯景岱之弟	無	
副總經理	中華民國	魯景明	男	84.05.01	1,105,447	2.59%	55,635	0.13%	0	0	中華技術學院工業工程 管理科畢業 本公司副總經理	東莞微端電子科技有限公司董事長	魯景岱	總經理	魯景明之兄	無	
副總經理	中華民國	何英傑	男	90.06.11	81,389	0.19%	4,508	0.01%	0	0	新埔工專電子科畢業 本公司副總經理 香港興構科技有限公司營運經理	東莞微端電子科技有限公司董事 東莞微端電子科技有限公司副總經理	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	鄭金和	男	90.06.11	0	0	337,588	0.79%	0	0	亞東工專機械科畢業 本公司副總經理 長商貿易有限公司工程師	東莞微端電子科技有限公司副總經理	無	無	無	無	

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日 期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人				備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
副 總 經 理	中 華 民 國	楊宗達	男	103.11.06	0	0	0	0	0	0	東海大學國貿學士 理銘科技股份有限公司 司業務副總經理 銖德科技股份有限公司 司業務經理 本公司 LCM 事業處處 長	Microtips Technology, LLC (USA) 董事	無	無	無	無	無
副 總 經 理	中 華 民 國	郭仲銓	男	102.06.18	0	0	0	0	0	0	台灣科技大學EMBA財 務金融碩士 群智聯合會計師事務 所審計副理 尼克森微電子(股)公 司財務處長暨發言人	鐳洋科技股份有限公司獨 立董事	無	無	無	無	無

(七) 董事、總經理及副總經理之酬金

(1) 最近(114)年度支付董事(含獨立董事)之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	
		報酬（A）		退職退休金（B）		盈餘分配之酬勞（C）		業務執行費用（D）			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事長	陳曉華	488	488	-	-	288	288	40	40	816 2.72%	816 2.72%
董 事	鴻利投資股份有限公司代表人:魯景岱	387	387	-	-	250	250	30	30	667 2.22%	667 2.22%
董 事	鴻利投資股份有限公司代表人:郭仲銓	-	-	-	-	250	250	30	30	280 0.93%	280 0.93%
董 事	鄭夙君	80	80	-	-	250	250	30	30	360 1.20%	360 1.20%
獨立董事	李宥敏	240	240	-	-	250	250	35	35	525 1.75%	525 1.75%
獨立董事	李志仁	240	240	-	-	250	250	40	40	530 1.77%	530 1.77%
獨立董事	邱忻怡	240	240	-	-	250	250	40	40	530 1.77%	530 1.77%
董 事 (註三)	魯景岱	1,168	1,168	-	-	-	-	10	10	1,178 3.93%	1,178 3.93%
董 事 (註三)	鴻利投資股份有限公司代表人:鄭夙君	-	-	-	-	-	-	10	10	10 0.03%	10 0.03%
董 事 (註三)	李東憲	-	-	-	-	-	-	5	5	5 0.02%	5 0.02%

職稱	姓名	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
		薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		盈餘分配員工紅利 (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				
						現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額			
董事長	陳曉華	-	-	-	-	-	-	-	-	816 2.72%	816 2.72%	無
董 事	鴻利投資股份有限公司代表人：魯景岱	774	774	-	-	463	-	463	-	1,904 6.35%	1,904 6.35%	無
董 事	鴻利投資股份有限公司代表人：郭仲銓	968	968	54	54	350	-	350	-	1,652 5.51%	1,652 5.51%	無
董 事	鄭夙君	-	-	-	-	-	-	-	-	360 1.20%	360 1.20%	無
獨立董事	李宥叡	-	-	-	-	-	-	-	-	525 1.75%	525 1.75%	無
獨立董事	李志仁	-	-	-	-	-	-	-	-	530 1.77%	530 1.77%	無
獨立董事	邱忻怡	-	-	-	-	-	-	-	-	530 1.77%	530 1.77%	無
董 事 (註三)	魯景岱	205	205	-	-	-	-	-	-	1,383 4.61%	1,383 4.61%	無
董 事 (註三)	鴻利投資股份有限公司代表人：鄭夙君	-	-	-	-	-	-	-	-	10 0.03%	10 0.03%	無
董 事 (註三)	李東憲	-	-	-	-	-	-	-	-	5 0.02%	5 0.02%	無
一、訂定酬金之程序： 本公司定期評估董事之薪資報酬，依「董事及經理人酬金管理辦法」依該辦法作為評核依循發放董事之合理報酬，評核項目包含所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： (1)給付政策、制度、標準與結構 A.董事(含獨立董事)報酬及出席費依董事會通過之「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定辦理。 B.董事(含獨立董事)出席費：為執行業務之所得，依其親自出席董事會次數為核發標準。 (2)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 A.本公司章程規定，由董事會決議提撥不得高於 5%為董事酬勞，每年一次性支領。 B.獨立董事報酬，新台幣 20 仟元按月支領。 C.獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會之委員，參與相關委員會會議之討論及決議，出席費依實際出席次數為核發標準報酬亦無支領其他酬金評估、指標達成率等，綜合考量後計算及給予合理報酬。 (3)與經營績效及未來風險之關聯性： 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，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。本公司支付董事之酬金標準或結構與制度，將依據未來風險因素而調整，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。不引導董事為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。 二、除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。 三、改選卸任。												

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 I	本公司	財務報告內所有公司 J
低於 1,000,000 元	陳曉華、鴻利投資股份有限公司代表人:魯景岱、郭仲銓、鄭夙君、李宥叡、李志仁、邱忻怡、鴻利投資股份有限公司代表人:鄭夙君、李東憲	陳曉華、鴻利投資股份有限公司代表人:魯景岱、郭仲銓、鄭夙君、李宥叡、李志仁、邱忻怡、鴻利投資股份有限公司代表人:鄭夙君、李東憲	陳曉華、鄭夙君、李宥叡、李志仁、邱忻怡、鴻利投資股份有限公司代表人:鄭夙君、李東憲	陳曉華、鄭夙君、李宥叡、李志仁、邱忻怡、鴻利投資股份有限公司代表人:鄭夙君、李東憲
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	魯景岱	魯景岱	魯景岱、鴻利投資股份有限公司代表人:郭仲銓、魯景岱	魯景岱、鴻利投資股份有限公司代表人:郭仲銓、魯景岱
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) 以上	-	-	-	-
總計	10	10	10	10

(2) 最近 (114) 年度支付總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C)		盈餘分配之員工紅利金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	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	魯景岱	774	774	-	-	205	205	463	-	463	-	1,442	4.80%	-	-	-	-	無
副總經理	魯景明	1,470	2,542	87	87	438	493	420	-	420	-	2,415	8.05%	-	-	-	-	無
副總經理	何英傑	1,242	2,100	83	83	415	465	400	-	400	-	2,140	7.14%	-	-	-	-	無
副總經理	鄭金和	1,205	2,063	79	79	345	393	345	-	345	-	1,974	6.58%	-	-	-	-	無
副總經理	楊宗達	1,874	1,874	108	108	161	161	156	-	156	-	2,299	7.67%	-	-	-	-	無
副總經理	郭仲銓	1,939	1,939	108	108	323	323	350	-	350	-	2,720	9.07%	-	-	-	-	無

註 1：依勞工退休金條例勞工薪資 6% 提列退休金費用。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	魯景岱、鄭金和	魯景岱
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	楊宗達、郭仲銓、何英傑、魯景明	楊宗達、郭仲銓、何英傑、鄭金和
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	魯景明
5,000,000 元以上	-	-
總計	6	6

(3) 最近年度配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

114 年 12 月 31 日 單位：仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額 (擬議數)	現金紅利金額 (擬議數)	總計	總額及占稅 後純益之比 例(%)
經 理 人	總經理	魯景岱	0	3,058	3,058	10.20%
	副總經理	魯景明				
	副總經理	何英傑				
	副總經理	鄭金和				
	副總經理	楊宗達				
	副總經理	郭仲銓				
	處 長	張志彬				
	協 理	吳鎮宇				
	協 理	曾益民				
	協 理	陳穎萱				

(八) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

單位：仟元

		113 年度	114 年度
本公司	酬金總額	22,830	20,704
	占稅後純益比例	53%	69%
財務報告內所有公司	酬金總額	25,791	23,644
	占稅後純益比例	60%	79%

本公司 113 年度及 114 年度董事、總經理及副總經理酬金之支付總額分別為 22,830 仟元及 20,704 仟元，佔稅後純益比例分別為 53% 及 69%；合併報表所有公司支付總額分別為 25,791 仟元及 23,644 元，其占稅後純益比例分別為 60% 及 79%。114 年度本公司及財務報告內所有公司酬金總額均低於 113 年度，主要係本年度獲利金額較 113 年度減少所致。

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：

董事之酬金包括車馬費及盈餘分派之董事酬勞。係依本公司「公司章程」第二十九條之規定辦理，於本公司決算有盈餘時，提撥不高於稅前淨利數額 5% 為董監酬勞。依「董事及經理人酬金管理辦法」，提交董事會討論通過，提報股東會通過後支付。車馬費部份，係參考同業水準，依董事出席董事會情況支付。

總經理及副總經理酬金係據依「董事及經理人酬金管理辦法」，考量該職位於同業市場中的薪資水準，於公司內該職位的權責範圍及業公司營運目標的貢獻度給付酬金，由薪酬委員會提出建議，經董事會核准後發放。

(2) 訂定酬金之程序：

本公司定期評估董事及經理人之薪資報酬，依「董事及經理人酬金管理辦法」依該辦法作為評核依循發放董事之合理報酬，評核項目包含董事與會出席率、進修時數評估、指標達成率等，綜合考量後計算及給予合理報酬。

總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工紅利等，訂定酬金之程序其薪資依其學歷、經歷、績效工作年資之差異，並參考同業之水準，及參考整體的營運績效、產業未來經營風險及 ESG 發展趨勢關連性合理性，由薪資報酬委員會提出建議，經董事會核准後發放。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

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，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。本公司支付董事、監察人及經理人之酬金標準或結構與制度，另參考業界薪酬標準，將依據未來風險因素而調整，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。不引導董事、監察人及經理人為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近 114 年度董事會開會共計 8 (A) 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名 (或代表人姓名)	實際出 (列) 席 次數 (B)	委託出 席次數	實際出 (列) 席 % (B/A)	備註
董事長	陳曉華	6	0	100%	新任 (改選日期 114/06/12)
董事	陳曉華	2	0	100%	舊任
董事長	魯景岱	2	0	100%	舊任
董事	鴻利投資股份有限公司法人 代表人：魯景岱	6	0	100%	連任改派代 表人 (改選日期 114/06/12)
董事	鴻利投資股份有限公司法人 代表人：鄭夙君	2	0	100%	連任改派代 表人 (改選日期 114/06/12)
董事	鴻利投資股份有限公司法人 代表人：郭仲銓	6	0	100%	新任 (改選日期 114/06/12)
董事	李東憲	1	0	50%	舊任
董事	鄭夙君	6	0	100%	新任 (改選日期 114/06/12)
獨立董事	李宥叡	6	0	75%	連任
獨立董事	李志仁	7	1	87.5%	連任
獨立董事	邱忻怡	8	0	100%	連任

其他應記載事項：

- 證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：

開會日期	議案內容及後續處理	證交法第 14 條 之 3 所列事項	獨董持反對 或保意見
114 年 3 月 13 日 第十屆第十五次	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額及發放方式。	V	無
	2. 通過本公司 113 年度財務報表暨營業報告書案。	V	無
	3. 113 年度盈餘分配案。	V	無

		4. 出具本公司 113 年度內部控制聲明書案。	V	無
		5. 委任會計主管案。	V	無
		6. 113 年度董事會及功能性委員會之績效評估結果案。	V	無
		7. 本公司「基層員工」定義案。	V	無
		8. 全面改選董事案。	V	無
		9. 審查獨立董事資格案。	V	無
		10. 解除本公司新任獨立董事競業禁止限制案。	V	無
		11. 解除本公司新任董事競業禁止限制案。	V	無
		12. 訂定本公司股東常會開會日期、時間、地點案。	V	無
		13. 訂定本公司股東常會受理提名，股東提案、受理期間及受理處所案。	V	無
		14. 修訂本公司「章程」案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：上述議案 1~8、12~14 經出席董事無異議照案通過。		
		決議結果：議案 9、議案 10 因獨立董事李宥叡、李志仁、邱忻怡與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上述三位董事未參與討論與表決。本議案經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。		
		決議結果：議案 11 因董事鄭夙君、陳曉華與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上述二位董事未參與討論與表決。本議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過		
	114 年 5 月 13 日 第十屆第十六次	1. 通過本公司第一季合併財務報告案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：上述議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過		
	114 年 6 月 12 日 第十一屆第一次	1. 推選本公司董事長案。	V	無
		2. 委任本公司第二屆審計委員會委員案。	V	無
		3. 委任第六屆薪資報酬委員會委員案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：議案 1 由董事郭仲銓推舉鴻利投資股份有限公司代表人魯景岱擔任董事長，經出席董事無異議照案通過。		
		決議結果：議案 2、議案 3 經出席董事無異議照案通過。		
	114 年 6 月 27 日 第十一屆第二次	1. 關係人交易事項討論案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：後續將依法律規定之交易金額提董事會討論決議。		

	114 年 8 月 12 日 第十一屆第三次	1. 董事長辭任改選案。	V	無
		2. 通過本公司民國 114 年第二季合併財務報告案。	V	無
		3. 通過本公司 113 年度永續報告書案。	V	無
		4. 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則案。	V	無
		5. 獨立董事酬勞發放案。	V	無
		6. 董事酬勞發放案。	V	無
		7. 本公司經理人員工酬勞發放案。	V	無
		8. 魯景岱總經理薪酬案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：上述議案 1-4 經出席董事無異議照案通過。		
		決議結果：議案 5 因獨立董事李宥敏、李志仁、邱忻怡與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上述三位董事未參與討論與表決，本議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過。		
		決議結果：議案 6 因董事鴻利投資股份有限公司魯景岱及郭仲銓、鄭夙君、陳曉華與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上述四位董事未參與討論與表決，本議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過。		
		決議結果：議案 7 因董事鴻利投資股份有限公司魯景岱及郭仲銓與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上述二位董事未參與討論與表決，本議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過。		
		決議結果：議案 8 因董事鴻利投資股份有限公司魯景岱與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上述董事未參與討論與表決，本議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過。		
	114 年 9 月 16 日 第十一屆第四次	1. 華南商業銀行授信額度案。	V	無
		2. 擬變更本公司會計主管案。	V	無
		3. 研發主管委任案。	V	無
		4. 設立子公司香港勝維智國際有限公司並轉投資深圳勝維智信息科技有限公司案。	V	無
		5. 設立子公司微端智能股份有限公司案。	V	無
		6. 陳曉華董事長薪酬案。	V	無
		7. 修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：議案 1-5 經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過。		
		決議結果：議案 6 因董事長陳曉華與本案有自身利益關係，故須依法迴避，未參與討論與表決，並指定魯景岱董事代理主席。本議案經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。		
		決議結果：議案 7 因董事鄭夙君與本案有自身利益關係，故須依法迴避，未參與討論與表決。本議案經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。		
	114 年 11 月 7 日 第十一屆第五次	1. 通過本公司 114 年第三季合併財務報告案。	V	無
		獨立董事意見：無。		
		公司對獨立董事意見之處理：無。		
		決議結果：上述議案經主席徵詢出席董事同意無異議照案通過。		
	114 年 12 月 23 日 第十一屆第六次	1. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。	V	無
		2. 通過本公司 115 年度營業預算案。	V	無

	3. 本公司董事長 114 年度年終獎金報酬案。	V	無
	4. 總經理及經理人 114 年年終獎金報酬案。	V	無
	5. 公司年度調薪案。	V	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：上述議案 1、議案 2 與議案 5 經出席董事無異議照案通過。		
	決議結果：議案 3 因董事長陳曉華與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上務董事未參與討論與表決。並指定魯景岱董事代理主持，本議案經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。		
	決議結果：議案 4 因董事魯景岱及郭仲銓與本議案有自身利益關係，故須依法迴避，上務二位董事未參與討論與表決，本議案經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。		

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「其他應記載事項」1.之說明。

3. 上市上櫃公司應揭露董事會自我（或同儕）評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

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	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	包含董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	整體董事會內部自評「董事會績效考核自評問卷」	「董事會績效考核自評問卷」之衡量項目，函括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之持續進修、內部控制等五大面向，共計 25 項評估指標。
			董事成員內部自評「董事成員考核自評問卷」	「董事成員考核自評問卷」之衡量項目，函括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共計 16 項評估指標。
			功能性委員會內部自評問卷	功能性委員會績效評估包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制等五大面向，共 22 項評估指標。

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。

- (1) 加強董事會職能之目標：本公司已於董事會成員中設置獨立董事，強化董事之獨立性，並於 111 年 6 月 16 日完成設立審計委員會及薪資報酬委員會，藉由以上功能性委員會之設立及運作，加強董事會職能。
- (2) 執行情形：公司之重大議案（如投資、取得或處份資產、資金貸與或背書保證等），均送交董事會經充分討論決議後始得執行之，並將董事會通過之重大議案於公開資訊觀測站中充分揭露，以達資訊公開透明之目標。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司 114 年度審計委員會開會 7 次 (A)，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A) (註 1)	備 註
獨立董事 (召集人)	李志仁	6	1	85.7%	
獨立董事	李宥叡	7	0	100%	
獨立董事	邱忻怡	7	0	100%	

註 1：實際出席率 (%) 則以其在職期間審計委員會開會次數及實施出席次數計算之。

其他應記載事項：

- 審計委員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、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。

開會日期	議 案 內 容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114 年 3 月 13 日 第一屆第十五次	1. 民國 113 年度個體財務報表、合併財務報表暨營業報告書案。 2. 113 年度盈餘分配案。 3. 113 年度內部控制制度有效性評估暨內部控制聲明書案。 4. 委任會計主管案。 5. 本公司「基層員工定義」案 6. 解除本公司新任董事競業禁止限制案。 7. 修訂本公司「章程」案。	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。
114 年 5 月 13 日 第一屆第十六次	1. 民國 114 年度第一季合併財務報表。	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。
114 年 6 月 12 日 第二屆第一次	1. 推選本公司審計委員會召集人。	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。
114 年 8 月 12 日 第二屆第二次	1. 民國 114 年度第二季合併財務報表。 2. 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則案。	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。
114 年 9 月 16 日 第二屆第三次	1. 華南商業銀行授信額度案。 2. 擬變更本公司會計主管案。 3. 設立子公司香港勝維智國際有限公司並轉投資深圳	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。

	勝維智信息科技有限公司案。 4. 設立子公司微端智能股份有限公司案。		
114 年 11 月 07 日 第二屆第四次	1. 本公司民國 114 年第三季合併財務報告案。	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。
114 年 12 月 23 日 第二屆第五次	1. 本公司 115 年度稽核計畫案。 2. 本公司 115 年度營業預算案。	所有獨立董事同意通過。	提董事會由全體出席董事討論同意通過。

(2) 其他未經審計委員會通過，而經董事會全體三分之二以上同意之議決事項： 無。

2. 獨立董事對於利害關係議案迴避之情形執行： 無。

3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

(1) 與內部稽核主管之溝通：

- 每月依稽核計畫完成之稽核報告，於次月底前透過電子郵件或當面呈報方式，交付各獨立董事查閱。
- 每季定期向審計委員彙總內部稽核業務報告。
- 不定期透過電話、電子郵件或當面方式溝通、指導與回應。
- 若有重大特殊情事者，亦得即時向各獨立董事報告。
- 獨立董事與內部稽核主管溝通事項如下表：

溝通日期	溝通事項
114 年 3 月 13 日 第十屆第十五次董事會	1. 稽核計畫執行情形及改善事項追蹤報告。 2. 113 年度內部控制制度有效性評估暨內部控制聲明書。
114 年 8 月 12 日 第十一屆第三次董事會	1. 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則案。 2. 修訂「內部控制制度-電腦化資訊循環 MT-DP-05，資料輸出入之控制」案。
114 年 12 月 23 日 第十一屆第六次董事會	1. 擬定 115 年度稽核計畫案。
處理方式及結果：本公司內部稽核主管每月向獨立董事報告業務執行狀況，獨立董事視情況要求內部稽核主管補充並報告或召集會議，114 年度本公司獨立董事與內部稽核溝通狀況良好。	

(2) 與會計師之溝通：

- 微端科技簽證會計師因應相關法令要求之溝通事項，安排獨立董事溝通會議作說明並充分溝通意見。
- 審計委員會對簽證會計師當期財務報表查核（或核閱）情況與結果，當面或透過財務主管聯繫，與會計師進行討論。
- 若有重大意見交流事項，得視情況安排會議。

d.獨立董事與會計師溝通事項如下表：

溝通日期	溝通事項
114 年 3 月 13 日 第十屆第十五次董事會	1. 民國 113 年度個體財務報表、合併財務報表暨營業報告書案。
114 年 5 月 13 日 第十屆第十六次董事會	1. 民國 114 年第一季合併財務報表會計師核閱情形報告案。
114 年 8 月 12 日 第十一屆第三次董事會	1. 民國 114 年第二季合併財務報表會計師核閱情形報告案。
114 年 11 月 7 日 第十屆第五次董事會	1. 民國 114 年第三季合併財務報表會計師核閱情形報告案。
處理方式及結果：簽證會計師就本公司財務狀況及整體運作及本核情形向獨立董事報告，針對重大調整分錄及法令修訂對公司有無影響之情形充分溝通。如遇重大異常事項時得隨時召集會議。獨立董事與簽證會計師溝通情況良好。	

(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		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司於111年11月10日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並於113年11月12日修訂部份內容，並將其內容揭露於公司網站。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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 V V V		(一) 本公司為確保股東權益，設有發言人、代理發言人及股務代理機構處理股東建議、疑義及糾紛等情事。 (二) 依股務代理機構提供之股東名冊，並依照證交法第25條規定，對內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額百分之十之股東）所持股之變動情形，均按時申報證期會指定網站公開資訊觀測站，隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定性。 (三) 依本公司訂定「關係企業、特定公司或關係人交易作業規範」及內部控制相關作業程序辦理。 (四) 本公司已訂定「董事、經理人道德行為準則」，並於員工工作規範中明訂不應從事違反法令之行為。
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 V V		(一) 公司已訂定董事會績效評估辦法就董事會成員之組成擬訂多元化方針並執行。請參「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 (二) 董事專責資格及獨立性資訊揭露」。 (二) 公司已於111年6月16日完成設立審計委員會及薪資報酬委員會，藉由以上功能性委員會之設立及運作，加強董事會職能。未來將視營運需求設置其他功能性委員會。 (三) 公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期進行績效評估，並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。

				本公司114年度董事會及功能性委員會績效評估結果如下： <table><tr><td>自 評 項 目</td><td>平均得分</td></tr><tr><td>董事會內部績效自評</td><td>100</td></tr><tr><td>董事個別成員績效自評</td><td>99.8</td></tr><tr><td>審計委員會成員績效自評</td><td>98.1</td></tr><tr><td>薪酬委員會成員績效自評</td><td>97.2</td></tr></table> 董事會內部績效自評及董事個別成員績效自評結果均達95分以上之成績，董事會整體運作良好，足見本公司強化董事會效能之成果。 (四) 本公司董事會定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，除取得簽證會計師事務所審計品質指標（AQI）及簽證會計師「超然獨立聲明書」外，對可能影響獨立性項目逐一評估簽證會計師之獨立性，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係；會計師家庭成員亦不違反獨立性的要求，認為符合獨立性及適任性之要求。（註2）	自 評 項 目	平均得分	董事會內部績效自評	100	董事個別成員績效自評	99.8	審計委員會成員績效自評	98.1	薪酬委員會成員績效自評	97.2	(四) 無差異
自 評 項 目	平均得分														
董事會內部績效自評	100														
董事個別成員績效自評	99.8														
審計委員會成員績效自評	98.1														
薪酬委員會成員績效自評	97.2														
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V														
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、經理人遵循法令、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			本公司已依「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規定，於112/5/11董事會通過設置公司治理主管，公司治理主管由郭仲銓副總經理兼任，其已具備公開發行公司擔任財務主管相關職務三年以上，其資格符合法令規定。綜理公司治理相關事務。 主要職責如下： 1. 定期（至少每年一次）向董事會報告公司治理執行進度及改善計畫。 2. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 3. 製作董事會及股東會議事錄。 4. 協助董事就任及持續進修。 5. 協助董事執行業務所需之資料。 6. 提供董事遵循法令。 7. 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。	無差異										

			8. 辦理董事異動相關事宜。 9. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等，如交易所公司治理評鑑、市場上較佳公司治理實務之趨勢、國內公司治理相關法規之修訂等。 10. 公司治理主管至少每年進修 12 小時，符合相關法令規範。 <table><thead><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>時數</th></tr></thead><tbody><tr><td>114/10/29</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>永續資訊編製與申報實務研習班</td><td>6</td></tr><tr><td>114/11/12</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析</td><td>6</td></tr></tbody></table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	114/10/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6	114/11/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6	無差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數													
114/10/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6													
114/11/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6													
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	11. 人事課：負責薪資酬勞委員會及相關事宜。 本公司架設官方網站，設有利害關係人溝通管道電子信箱，對於有違反道德行為或違法情事行為也設有舉發管道專線及信箱供員工、供應商或其他利害關係人做為檢舉或申訴管道。利害關係人溝通資訊如下： 1.投資人關係聯絡窗口： 發言人：楊副總 電話：(02) 2695-3133（分機206） 信箱：maurice@microtips.com.tw 代理發言人：郭副總 電話：(02) 2695-3133（分機211） 信箱：sky@microtips.com.tw 2.客戶聯絡窗口： 業務副總：楊副總 電話：(02) 2695-3133（分機206） 信箱：maurice@microtips.com.tw 業務處長：張處長 電話：(02) 2695-3133（分機285） 信箱：jacky@microtips.com.tw 3.供應商聯絡窗口： 聯絡人：黃小姐 電話：(02) 2695-3133（分機242）														

				信箱：cherry@microtips.com.tw 4.員工聯絡窗口： 聯絡人：蘇小姐 電話：(02) 2695-3133 (分機302) 信箱：theresa@microtips.com.tw	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V			本公司委任富邦證券股份有限公司辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報第一、二、三季財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V	V V	V	(一) 本公司已建置公司網站設有專人維護更新，揭露公司治理、財務業務訊息等相關資訊。 (二) 本公司設有專人定期或不定期於公開資訊觀測站申報揭露相關公司治理資訊。除依規定建立發言人、代理發言人制度外，法人說明會等資訊亦揭露於公司網站上。 (三) 本公司除114年度財務報告尚未於年度終了後兩個月內公告申報外，其餘均依規定於期限前公告申報。	(一) 無差異 (二) 無差異 (三) 無顯著差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應關係、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) 本公司依據勞基法相關規定訂定員工工作規則以維護員工權益，並成立職工福利委員會辦理各項福利措施及教育訓練，實施退休金制度，辦理員工勞健保及團體保險等，與員工建立和諧的關係。 (二) 積極推展綠色環保等活動以履行社會責任；秉持誠信原則維繫與供應商之關係；設有發言人制度，利用公司網路、電話及傳真等方式與利害關係人建立暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。 (三) 董事本年度進修情形：註3 (四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司董事會為公司風險管理之最高單位，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解本公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。 (五) 保護消費者或客戶政策之執行情形：訂有品質政策提高產品信賴度以提高客戶滿意度。 (六) 公司已為董事及經理人購買責任保險。	(一) 無差異

九、請就臺灣證券交易所股份有限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，及尚未改善者提出優先加強事項與措施：

題號	指標	優先加強事項與措施
1.18	公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？	股東常會無股東提問，已於議事錄中載明。
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	已進行改選，目前非為同一人
2.9	公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站中揭露其運作情形？	已制定董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站中揭露運作情形
2.24	公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？ 【若導入ISO27001、CNS27001等資訊安全管理系統標準，或其他具有同等或以上效果之系統或標準，並取得第三方驗證，則總分另加一分。】	預計於115年度導入ISO27001。

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 2：會計師獨立性及適任性評估。

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.發證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	是	是
2.發證會計師與本公司間未有任何不適當關係。	是	是
3.發證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。	是	是
4.發證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	是	是
5.發證會計師未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	是	是
6.發證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是	是
7.發證會計師未握有本公司股份。	是	是
8.發證會計師未收取任何與業務有關之佣金。	是	是
9.發證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	是	是
10.發證會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是
11.發證會計師名義不得為他人使用。	是	是
12.發證會計師未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是
13.發證會計師具專門之學識及經驗，並對本公司具相當了解。	是	是
14.發證會計師未曾受主管機關之重大懲處。	是	是

註3：114年度董事進修情形

董事姓名	進修單位	課程內容	進修時數
鴻利投資股份有限公司 法人代表人：魯景岱	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理 守住核心價值：董事必懂的智慧財產與營業秘密風險	3
		公司治理 ESG 基礎入門：解讀台灣永續轉型藍圖	3
鴻利投資股份有限公司 法人代表人：郭仲銓	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6
		企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
陳曉華	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-背信與特殊背信罪之解析與案例分享	3
		董監事暨公司治理主管系列課程-川普 2.0 下國際經濟情勢與台灣產業動態	3
鄭鳳君	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		企業經營與危機管理	3
		企業如何防範貪腐-案例分析	3
		2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
李宥敬	會計師公會全國聯合會	股東會及董事會應注意事項	3
		防制洗錢打擊資恐法令及案例說明	3
		8/25 ESG 浪潮下會計師的風險與契機-4 條 1 款	2
李志仁	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
邱忻怡	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3
	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

114 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事	李宥叡	請參閱(二)董事及監察人專業資格及獨立性資訊揭露		0
獨立董事	李志仁			3
獨立董事	邱忻怡			2

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：114 年 6 月 12 日至 117 年 6 月 11 日，最近年度薪資報酬委員會開會 5 次 (A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 (B)	委託出 席次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
召集人	邱忻怡	5	0	100	
委員	李志仁	5	0	100	
委員	李宥叡	5	0	100	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：薪資報酬委員會之決議事項並無反對或無保留意見之情事。
- 三、114 年度薪資報酬委員會決議事項如下表：

開會日期	議案內容及後續處理
114 年 3 月 13 日 第五屆第十一次	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額及發放方式。 2. 113 年度董事會績效評核(含功能性委員會)之績效結果案。
114 年 6 月 12 日 第六屆第一次	1. 推選薪資報酬委員會召集人。
114 年 8 月 12 日 第六屆第二次	1. 本公司總經理薪酬案。 2. 獨立董事薪酬發放案。 3. 董事酬勞發放案 4. 本公司經理人員工酬勞發放案。

114 年 9 月 16 日 第六屆第三次	1. 修訂『董事及經理人薪資酬勞辦法』案。 2. 本公司董事長薪酬案。 3. 研發經理曾益民晉升研發協理案。
114 年 12 月 23 日 第六屆第四次	1. 本公司董事長年終獎金報酬案。 2. 本公司總經理及經理人 114 年年終獎金報酬案。 3. 本公司年度調薪案。
薪資報酬委員會決議結果：與會人員總經理魯景岱、副總經理郭仲銓為本議案有自身利益關係，故須依法迴避。上述議案經出席董事無異議照案通過，無意見。	
公司對薪資報酬委員會意見之處理：不適用。	

註：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率（%）則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3.職責：

- (1) 訂定並定期檢討董事、(審計委員會成員)及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事、(審計委員會成員)及經理人之薪資報酬。薪資報酬委員會履行前條職權時，應依下列原則為之：
 - a.董事、(審計委員會成員)及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
 - b.不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
 - c.針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

(五) 推動永續發展情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形 (註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明 (註2)	
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		本公司已於於112年度成立「永續發展工作小組」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由總經理擔任主席與高階主管共同檢視公司的營運目標及方針，訂定中長期的永續發展計畫。 「永續發展工作小組」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 「永續發展工作小組」於114/8/12向董事會報告永續報告，並於114/12/23向董事會報告永續發展工作執行成果及未來工作計劃。	無差異
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	本公司定期召開勞資會議，以暢通員工意見溝通管道及公司永續發展，勞工法規遵循及員工身心健康員工發展與薪酬福利、職業安全衛生管理，並推動公司各項環保政策，以持續改善微在環安相關的績效，恪守環保相關法規，在能源、溫室氣體排放、水資源管理及廢棄物處理等皆有相對應的管控措施，盡可能降低對環境的負面衝擊。並訂定相關風險管理政策或策略。	公司將視實際需要研擬訂定相關風險管理政策或策略。

評估項目	運作情形 (註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V V V V	(一) 本公司設置安全衛生及環保專責人員，督導、執行環境管理活動計劃及安全衛生相關業務。 (二) 本公司將各項資源分類回收，委託合法機構回收再利用。並積極推展綠色環保等活動降低對環境之衝擊。 (三) 本公司依據金管會「公司治理3.0-永續發展藍圖」及參考國際氣候相關財務揭露規範 (TCFD) 架構，並透過「永續發展工作小組」以風險評估工具評估潛在威脅可能造成的危機，提前進行管理機制及預防措施。同時，藉此強化公司營運管理能力，並節省相關成本，確保公司的永續發展，詳細內容已揭露於本公司永續報告書。 (四) 本公司過去兩年溫室氣體排放相關數據揭露如下： 1.本公司每年定期進行溫室氣體自主盤查作業，針對溫室氣體減量的工作著重於節省電力，透過節能小組規劃年度節電方案，以推動並落實減碳工作。近兩年度本公司盤查情形： <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">範疇</th><th rowspan="2">排放源類型</th><th colspan="2">排放量 (公噸CO₂e/年)</th></tr> <tr> <th>113年度</th><th>114年度</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td><td>汽柴油/冷煤等</td><td>11.78</td><td>10.43</td></tr> <tr> <td>範疇二</td><td>電力使用</td><td>84.61</td><td>86.46</td></tr> <tr> <td colspan="2">總排放量(備註)</td><td>96.39</td><td>96.89</td></tr> </tbody> </table> 備註:以上統計數據僅為母公司。 2.本公司所使用之水源為自來水，主要用於生活用水故使用且占比低。廠內宣導導節節約用水，節制公廁洗手檯出水量，設備老舊汰換優先選用具有「省水標章」的水龍頭及馬桶，以減少自來水使用以達到節省民用水需求。	範疇	排放源類型	排放量 (公噸CO ₂ e/年)		113年度	114年度	範疇一	汽柴油/冷煤等	11.78	10.43	範疇二	電力使用	84.61	86.46	總排放量(備註)		96.39	96.89	(一) 無差異 (二) 無差異 (三) 無差異 (四) 無差異
範疇	排放源類型	排放量 (公噸CO ₂ e/年)																			
		113年度	114年度																		
範疇一	汽柴油/冷煤等	11.78	10.43																		
範疇二	電力使用	84.61	86.46																		
總排放量(備註)		96.39	96.89																		

評估項目	運作情形（註1）		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																												
	是	否																													
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	近兩年度用水量： <table><tr><th>項目 \ 年度(備註)</th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td>用水量（單位：度）</td><td>1,161</td><td>1,298</td></tr></table> 備註：統計數據僅為母公司。 3.本公司製程所產生廢棄物種類為一般事業廢棄物及少部份有害廢棄物。針對廢棄物可再利用資源加以回收，並從源頭管理以少用、替代或減少使用對環境影響之物質，以達成由源頭減量，並進而達到減廢的目的，有害廢棄物則委託合格的廢棄物處理廠商進行處理，近兩年事業廢棄物數據如下： <table><tr><th colspan="2">非有害廢棄物項目</th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td rowspan="2">廢紙 托盤</td><td rowspan="2">資源回收</td><td>0.777</td><td>0.747</td></tr><tr><td>0.376</td><td>0.3</td></tr><tr><th colspan="2">有害廢棄物項目</th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td>附零組件之廢印刷電路板</td><td>委外進行回收、粉碎、再利用。</td><td>0.012</td><td>0.012</td></tr><tr><td>總重（公噸）(備註)</td><td></td><td>1.165</td><td>1.059</td></tr></table> 備註：以上統計數據僅為母公司。	項目 \ 年度(備註)	113年	114年	用水量（單位：度）	1,161	1,298	非有害廢棄物項目		113年	114年	廢紙 托盤	資源回收	0.777	0.747	0.376	0.3	有害廢棄物項目		113年	114年	附零組件之廢印刷電路板	委外進行回收、粉碎、再利用。	0.012	0.012	總重（公噸）(備註)		1.165	1.059	(一) 無顯著差異
	項目 \ 年度(備註)	113年	114年																												
	用水量（單位：度）	1,161	1,298																												
非有害廢棄物項目		113年	114年																												
廢紙 托盤	資源回收	0.777	0.747																												
		0.376	0.3																												
有害廢棄物項目		113年	114年																												
附零組件之廢印刷電路板	委外進行回收、粉碎、再利用。	0.012	0.012																												
總重（公噸）(備註)		1.165	1.059																												
	V	(一) 本公司依據勞動法規等相關規定訂定員工工作規則，以保障員工之合法權益，並成立職工福利委員會辦理各項福利措施及教育訓練，實施退休金制度等。 (二) 本公司於章程訂定員工分紅比例，經營績效或成果適當反映於員工薪酬，並遵守勞動法規提供員工固定休假期及福利。 (三) 本公司提供員工安全與健康之工作環境、定期或不定期對員工實施安全與健康教育訓練，辦理員工勞健保及團體保險等。	(二) 無顯著差異																												
	V		(三) 無顯著差異																												

評估項目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明（註2）													
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司114年度並無職災及火災之情況。公司均依消防法規及工業園區之規定定期對消防設施進行安檢。 (四) 公司已為員工建立有效之專業訓練計畫以加強其職涯發展培訓計畫。 <table><tr><th>項 目</th><th>總人次</th><th>總時數</th></tr><tr><td>1.專業職能訓練</td><td>60</td><td>309</td></tr><tr><td>2.主管才能訓練</td><td>2</td><td>108</td></tr><tr><td>3.通識訓練</td><td>25</td><td>89</td></tr></table>	項 目	總人次	總時數	1.專業職能訓練	60	309	2.主管才能訓練	2	108	3.通識訓練	25	89	(四) 無顯著差異
項 目	總人次	總時數														
1.專業職能訓練	60	309														
2.主管才能訓練	2	108														
3.通識訓練	25	89														
(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？	V		(五) 不適用。	(五) 無顯著差異												
(六) 公司是否訂定供應廠商管理政策，要求供應廠商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 公司於民國113年度起透過簽署「供應商社會責任承諾書」執行供應商概況審查。如涉及違反企業社會責任政策、環保、職業安全衛生或勞動人權有顯著影響時得終止或解除契約之條款。	(六) 無顯著差異												
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		已編製企業永續報告書，未來將適時評估永續報告書，並依法規規定時程取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無顯著差異												
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展實務守則者，請敘明其運作與所定訂守則之差異情形：	本公司尚未訂定企業社會責任實務守則。公司一向秉持回饋社會的理念，充實公司發展，謀股東最大利益。對投資之股東，皆依據相關法規揭露公司重大訊息、財務資訊，並有效監督經營團隊之管理功能，達成創造股東財富，公司永續經營之目標。															
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	本公司已編制「永續報告書」記載永續經營運作情形，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。															

請參本公司網站 (<http://www.microtips.com.tw>) ESG 項下。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目	公司因應											
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	董事會為風險管理(含氣候風險)最高監督單位、審計氣候相關重大目標及執行預算及監督氣候風險管理及策略推動成果，由總經理擔任永續發展工作小組主任委員，各一級單位主管實施氣候相關議題趨勢、執行氣候相關風險與機會分析統帥執行策略規劃、推動氣候相關行動方案。											
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）	<table><tr><th colspan="2">氣候相關衝擊及因應</th></tr><tr><th>風險與機會項目</th><th>財務衝擊及因應機制</th></tr><tr><td>客戶行為變化</td><td>1. 財務衝擊： (1) 客戶因為成本因素，優先訂購其他供應商之產品。 (2) 客戶因為服務因素（例如交期及彈性），優先訂購其他供應商之產品。 (3) 客戶因為對供應商品質或規模的要求，優先訂購其他供應商之產品。 (4) 客戶的產品策略改變，不再釋放出同類型產品訂單。 2. 因應措施： (1) 強化購料會審以及工時評估，必要時實施策略性報價。 (2) 強化客製、彈性及服務能力以積極爭取訂單。 (3) 發揮自身優勢(如堅持優良品質、重視客戶需求)，以積極爭取訂單。 (4) 持續開發新機會，預設若流失主要客戶之訂單，應如何及時調度資源，避免危機。</td></tr><tr><td>原物料成本上漲</td><td>增加供應韌性：確保以穩定原物料供應來源及交期，並尋找替代性的原物料或改變產品設計減少對特定原料需求，減少原物料成本風險；建立長期穩定的供應鏈關係，以減少極端氣候對企業的影響。</td></tr><tr><td>使用更高效率的生產和配銷流程</td><td>產品的設計從源頭簡化生產流程，製程的設計以可用自動機台生產為主以取代人力短缺的問題，若無法簡化生產作業的產品，尋求協力廠商合作設計自動機台提升生產效率。</td></tr></table>		氣候相關衝擊及因應		風險與機會項目	財務衝擊及因應機制	客戶行為變化	1. 財務衝擊： (1) 客戶因為成本因素，優先訂購其他供應商之產品。 (2) 客戶因為服務因素（例如交期及彈性），優先訂購其他供應商之產品。 (3) 客戶因為對供應商品質或規模的要求，優先訂購其他供應商之產品。 (4) 客戶的產品策略改變，不再釋放出同類型產品訂單。 2. 因應措施： (1) 強化購料會審以及工時評估，必要時實施策略性報價。 (2) 強化客製、彈性及服務能力以積極爭取訂單。 (3) 發揮自身優勢(如堅持優良品質、重視客戶需求)，以積極爭取訂單。 (4) 持續開發新機會，預設若流失主要客戶之訂單，應如何及時調度資源，避免危機。	原物料成本上漲	增加供應韌性：確保以穩定原物料供應來源及交期，並尋找替代性的原物料或改變產品設計減少對特定原料需求，減少原物料成本風險；建立長期穩定的供應鏈關係，以減少極端氣候對企業的影響。	使用更高效率的生產和配銷流程	產品的設計從源頭簡化生產流程，製程的設計以可用自動機台生產為主以取代人力短缺的問題，若無法簡化生產作業的產品，尋求協力廠商合作設計自動機台提升生產效率。
氣候相關衝擊及因應												
風險與機會項目	財務衝擊及因應機制											
客戶行為變化	1. 財務衝擊： (1) 客戶因為成本因素，優先訂購其他供應商之產品。 (2) 客戶因為服務因素（例如交期及彈性），優先訂購其他供應商之產品。 (3) 客戶因為對供應商品質或規模的要求，優先訂購其他供應商之產品。 (4) 客戶的產品策略改變，不再釋放出同類型產品訂單。 2. 因應措施： (1) 強化購料會審以及工時評估，必要時實施策略性報價。 (2) 強化客製、彈性及服務能力以積極爭取訂單。 (3) 發揮自身優勢(如堅持優良品質、重視客戶需求)，以積極爭取訂單。 (4) 持續開發新機會，預設若流失主要客戶之訂單，應如何及時調度資源，避免危機。											
原物料成本上漲	增加供應韌性：確保以穩定原物料供應來源及交期，並尋找替代性的原物料或改變產品設計減少對特定原料需求，減少原物料成本風險；建立長期穩定的供應鏈關係，以減少極端氣候對企業的影響。											
使用更高效率的生產和配銷流程	產品的設計從源頭簡化生產流程，製程的設計以可用自動機台生產為主以取代人力短缺的問題，若無法簡化生產作業的產品，尋求協力廠商合作設計自動機台提升生產效率。											
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響												

4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度	(1) 永續發展工作小組將針對氣候的風險與機會展開鑑別。 (2) 考量風險與機會發生的可能性、影響營運的程度，評估可能帶來的財務影響項目與程度。 (3) 依據鑑別的氣候風險與機會，討論因應機制。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	因應氣候相關風險和機會調整公司的策略和財務規劃，微端科技參考 2°C 情境（2DS）於永續發展工作小組會議中進行討論，同步使用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台（Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP）所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用 2DS / RCP2.6 情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，使用定量與定性之氣候相關情境分析以採取對應策略。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	參考上述氣候相關衝擊及因應。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未規劃導入內部碳定價機制作為管理工具。

8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證（RECs）數量。	溫室氣體：2025 年排放的溫室氣體範疇一為 10.43 公噸，範疇 2 為 86.46 公噸。（上述數值均為公司自行統計，未經外部公證單位進行查證） 用電：照明設備選用省電環保標章產品，無人開會之會議室關閉空調及照明；午休時，辦公室及公共區域僅留必要照明。 水資源：宣導節約用水，節制公廁洗手檯出水量，汰換老舊設備，並優先選用具有「省水標章」的水龍頭及馬桶。定期巡檢抽水馬達、水塔、水龍頭或其他水管接頭以及牆壁或地下管路有無漏水。 廢棄物：宣導廢棄物減量政策，如公文及紙張使用，盡量採雙面列印或反面重複利用，並提升公文線上簽核系統使用率，以減少紙本公文列印。 策略擬定：由永續發展工作小組擬定氣候相關風險因應策略，定期檢討改善。
9. 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（另填於 1-1）及（1-2）。	如下所述。

1-1 溫室氣體盤查資訊

本公司溫室氣體排放量盤查現況係屬自主管理與自願揭露，以利瞭解現況趨勢並提早因應，尚未經外部第三方驗證機構確信。

類別	2025		2024		確信機構及確信情形說明（查證證書）
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	
範疇一					
母公司	10.43	0.015	11.78	0.0139	目前尚未進行確信，未來將依主管機關要求時程完成確信
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	
母公司	86.46	0.1273	84.61	0.1001	

註：2024 年度合併營收 845 百萬，2025 年度合併營收 679 百萬；子公司未來依主管機關要求時程完成盤查。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體：2025 年排放的溫室氣體範疇一為 10.1578 公噸，範疇 2 為 86.4604 公噸，上述數值均為公司自行統計，未經外部公證單位進行查證。

用 電：照明設備選用省電環保標準產品，無人開會之會議室關閉空調及照明；午休時，辦公室及公共區域僅留必要照明。

水 資 源：宣導節約用水，節制公廁洗手檯出水量，汰換老舊設備，並優先選用具有「省水標章」的水龍頭及馬桶。定期巡檢抽水馬達、水塔、水龍頭與其他水管接頭以及牆壁或地下管路有無漏水。

廢 棄 物：於內部推行廢棄物減量行動，相關措施如公文及文件盡量採雙面列印，或廢紙反面空白處重複利用，以減少用紙；提升公文線上簽核系統使用率，減少紙本公文簽核與傳輸所產生的紙類廢棄物。

策略擬定：由永續發展工作小組擬定氣候相關風險因應策略，並定期檢討改善。

(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：

落實誠信經營情形

評估項目	運作情形 (註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(一) 無顯著差異 (二) 無顯著差異 (三) 無顯著差異
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	V		(一) 無顯著差異 (二) 無顯著差異

評 估 項 目	運作情形 (註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		單位。負責誠信經營政策與防範不誠信行為之制定及監督執行，並每年定期向董事會報告執行情形。 (三) 本公司董事對董事會所列議案，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，於討論及表決時均予迴避。 本公司董事、經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。 (四) 本公司定有會計制度、內部控制制度等，內部稽核人員依計畫查核，定期提報獨立董事並提報董事會。 (五) 本公司定期或不定期於會議中宣導、教育員工，使全體員工了解公司誠信經營之決心。
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 V V		(一) 無顯著差異 (二) 無顯著差異 (三) 無顯著差異
四、加強資訊揭露 (一) 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		(一) 無顯著差異
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			

評估項目	運作情形（註1）			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	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：				
無				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之了解的重要資訊：請參本公司網站 (<http://www.microtips.com.tw>) 於公司治理專區項下。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

微端科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年03月12日

本公司民國 114 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114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115年03月12日董事會通過，出席董事6人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

微端科技股份有限公司

董事長：陳曉華



簽章

總經理：魯景岱



簽章



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

1. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 董事會之重要決議：

董事會	日期	重要決議事項
董事會	114.03.13	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額及發放方式。 2. 通過本公司 113 年度財務報表暨營業報告書案。 3. 113 年度盈餘分配案。 4. 出具本公司 113 年度內部控制聲明書案。 5. 委任會計主管案。 6. 113 年度董事會及功能性委員會之績效評估結果案。 7. 本公司「基層員工」定義案。 8. 全面改選董事案。 9. 審查獨立董事資格案。 10. 解除本公司新任獨立董事競業禁止限制案。 11. 解除本公司新任董事競業禁止限制案。 12. 訂定本公司股東常會開會日期、時間、地點案。 13. 訂定本公司股東常會受理提名，股東提案、受理期間及受理處所案。 14. 修訂本公司「章程」案。
董事會	114.05.13	1. 通過本公司第一季合併財務報告案。
董事會	114.06.12	1. 推選本公司董事長案。 2. 委任本公司第二屆審計委員會委員案。 3. 委任第六屆薪資報酬委員會委員案。
董事會	114.06.27	1. 關係人交易事項討論案。
董事會	114.08.12	1. 董事長辭任改選案。 2. 通過本公司民國 114 年第二季合併財務報告案。 3. 通過本公司 113 年度永續報告書案。 4. 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則案。 5. 獨立董事酬勞發放案。 6. 董事酬勞發放案。 7. 本公司經理人員工酬勞發放案。 8. 魯景岱總經理薪酬案。
董事會	114.09.16	1. 華南商業銀行授信額度案。 2. 擬變更本公司會計主管案。 3. 研發主管委任案。 4. 設立子公司香港勝維智國際有限公司並轉投資深圳勝維智信息科技有限公司案。 5. 設立子公司微端智能股份有限公司案。 6. 陳曉華董事長薪酬案。 7. 修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。

董事會	114.11.07	1. 通過本公司 114 年第三季合併財務報告案。
董事會	114.12.23	1. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。 2. 通過本公司 115 年度營業預算案。 3. 本公司董事長 114 年度年終獎金報酬案。 4. 總經理及經理人 114 年年終獎金報酬案。 5. 公司年度調薪案。

2. 股東會之重要決議：

股東會	重要決議事項	執行情形及檢討
114.06.12 股東常會	一、報告事項 (一) 113 年度營業報告。 (二) 審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。 (三) 113 年度員工酬勞及董監事酬勞分配報告。 (四) 113 年董事酬金報告。 (五) 113 年關係人交易執行情形報告。 (六) 修訂「董事會議事規則」報告。 (七) 修訂「治理實務守則」報告。 (八) 訂定「永續發展實務守則」案報告。 (九) 113 年度現金股利分配情形報告。 二、承認事項 (一) 承認 113 年度財務報表(含合併財務報表)暨營業報告書案。	一、報告事項 (一) 已完成報告。 (二) 已完成決算表冊報告。 (三) 經董事會決議，董事酬勞金額 3,556,561 元及員工酬勞金額 10,407,547 元，以上金額以現金方式發放。 (四) 已完成報告。 (五) 已完成報告。 (六) 已完成報告。 (七) 已完成報告。 (八) 已完成報告。 (九) 本公司 113 年度盈餘分配之股東紅利計新台幣 42,735,324 元，每股配發現金股利新台幣 1 元。 二、承認事項 (一) 承認 113 年度財務報表(含合併財務報表)暨營業報告書，業經勤業

	(二) 承認 113 年度盈餘分配案。	眾信聯合會計師事務所會計師查核完成，並經董事會同意，交審計委員會查核後出具財務相關報表。 (二) 擬分配股東現金股利 1 元。
	三、討論事項 (一) 修訂「公司章程」案。	三、討論事項 (一) 配合本公司實際需求及法令規定，修訂本公司章程，以符合需求及法令規範。

(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：無此情形。

三、簽證會計師公費資訊

會計師公費資訊級距表

單位：千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蔡宗遠	114 年度	2,210	330	2,540	稅務簽證公費 300 仟元。 股東會年報覆核費 30 仟元。
	池瑞全	114 年度				

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者：無
- (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：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

四、更換會計師資訊：無此情形。

五、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。

六、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、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權移轉及股權質押變動情形：無。

- (二) 股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例持超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
魯景岱	贈與	114/12/15	魯亦珩	子女	89,000	-
魯景岱	贈與	115/04/08	魯亦珩	子女	89,870	-

- (三) 股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 13 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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬之關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
鴻利投資股份有限公司	5,838,298	13.66%	0	0	0	0	無	無	
鴻利投資股份有限公司負責人：楊賢增	200,000	0.47%	10,733	0.03%	0	0	無	無	
香港商連達亞太有限公司台灣分公司	4,208,000	9.85%	0	0	0	0	勝煒投資與環均國際	負責人為同一人	
香港商連達亞太有限公司台灣分公司負責人：顏志聰	0	0	0	0	0	0	勝煒投資與環均國際	負責人	
勝煒投資有限公司	4,080,000	9.55%	0	0	0	0	環均國際與香港商連達亞太	負責人為同一人	
勝煒投資有限公司負責人：顏志聰	0	0	0	0	0	0	環均國際與香港商連達亞太	負責人	
環均實業股份有限公司	2,118,000	4.96%	0	0	0	0	勝煒投資與香港商連達亞太	負責人為同一人	
環均實業股份有限公司負責人：顏志聰	0	0	0	0	0	0	勝煒投資與香港商連達亞太	負責人	
村晟投資顧問有限公司	1,369,000	3.20%	0	0	0	0	無	無	
村晟投資顧問有限公司負責人：紀瑞琪	172,653	0.40%	0	0	0	0	無	無	
魯景明	1,105,447	2.59%	55,635	0.13%	0	0	無	無	
台新國際商業銀行受託信託財產專戶	1,077,595	2.52%	0	0	0	0	無	無	
吳蕙好	1,018,870	2.38%	0	0	0	0	吳建勳、吳建辰	二親等親屬	
吳建勳	996,000	2.33%	0	0	0	0	吳蕙好、吳建辰		
吳建辰	996,000	2.33%	0	0	0	0	吳蕙好、吳建勳		

八、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：

114 年 12 月 31 日；單位：股

轉投資事業 (註1)	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
Microtips Technology, LLC	142,400	59.33%	-	-	142,400	59.33%
Microtips (H.K.) Technology Limited	2,010,000	100.00%	-	-	2,010,000	100.00%
M-Tech Int'l Group Inc. (註2)	5,500,000	100.00%	-	-	5,500,000	100.00%
Microtips Inc. (註2)	-	-	5,500,000	100.00%	5,500,000	100.00%
東莞微端電子科技有限公司 (註2)	-	-	-	100.00%	-	100.00%
勝維智國際有限公司 (香港)	5,000,000	100.00%			5,000,000	100.00%
微端智能股份有限公司	3,600,000	100.00%	-	-	3,600,000	100.00%
勝維精密股份有限公司	2,000,000	20.00%	-	-	2,000,000	20.00%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：透過投資設立 M-Tech Int'l Group Inc. 投資 Microtips Inc.再投資大陸東莞微端電子科技有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類：

115 年 4 月 13 日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	42,735,324	7,264,676	50,000,000	上櫃公司股票

2. 股本形成經過：

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
84 年 07 月	10	1,200	12,000	1,200	12,000	創立 12,000	無	-
87 年 12 月	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現增 18,000	無	87 年 12 月 30 日 87 建三 丙字第 288261 號
88 年 01 月	12	9,000	90,000	9,000	90,000	現增 60,000	無	88 年 1 月 4 日 88 建三辛 字第 288978 號
88 年 12 月	12	19,000	190,000	19,000	190,000	現增 100,000	無	88 年 12 月 13 日經(88) 商字第 088144696 號
91 年 09 月	15	39,000	390,000	24,000	240,000	現增 50,000	無	91 年 9 月 4 日經授商字 第 09101366500 號
92 年 09 月	10	39,000	390,000	27,763	277,627	資轉 24,000 盈轉 13,627	無	92 年 9 月 12 日經授中字 第 09232652460 號
93 年 09 月	10	39,000	390,000	29,848.2	298,482	盈轉 20,855	無	93 年 9 月 10 日經授中字 第 0933698390 號
94 年 10 月	10	39,000	390,000	31,472.4	314,724	盈轉 16,242	無	94 年 10 月 04 日經授中 字第 09432932820 號
95 年 11 月	10	50,000	500,000	33,560.7	335,607	盈轉 20,883	無	95 年 12 月 07 日經授中 字第 09533255090 號
95 年 12 月	15	50,000	500,000	38,560.7	385,607	現增 50,000	無	96 年 01 月 17 日經授中 字第 09631560230 號
97 年 08 月	10	50,000	500,000	40,606.6	406,066	盈轉 20,459	無	97 年 08 月 29 日經授中 字第 09732950130 號
100 年 08 月	10	50,000	500,000	38,920	389,203	減資 16,863	無	100 年 08 月 30 日北府經 登字第 1005053903 號
101 年 08 月	10	50,000	500,000	44,109	441,093	現增 51,890	無	101 年 08 月 08 日北府經 登字第 1015049296 號
110 年 06 月	10	50,000	500,000	42,735	427,353	庫藏股註銷 減資 13,740	無	110 年 06 月 21 日北府經 司字第 10008038928 號

3. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券者：無。

(二) 主要股東名單

115 年 4 月 13 日；單位：股

股 份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
鴻利投資股份有限公司	5,838,298	13.66%
香港商連達亞太有限公司台灣分公司	4,208,000	9.85%
勝煒投資有限公司	4,080,000	9.55%
璟均國際股份有限公司	2,118,000	4.96%
村晟投資顧問有限公司	1,369,000	3.20%
魯景明	1,105,447	2.59%
台新國際商業銀行受託信託財產專戶	1,077,595	2.52%
吳蕙妤	1,018,870	2.38%
吳建勳	996,000	2.33%
吳建辰	996,000	2.33%

（三）公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

第三十條：本公司年度決算如有稅後淨利，於彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，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。但以現金發放之股利，得由董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

第卅十一條：本公司之股利政策如下：

本公司為穩固市場競爭地位，仍將繼續投資擴展，未來數年仍需以保留盈餘支應營運成長及擴充生產線之資金需求。原則上，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，本公司分配累積可分配盈餘，股東紅利應為累積可分配盈餘之 30% 至 100%，現金股利比率不低於當年度股利分配總額之 30%，當年度虧損或每股獲利金額未達 0.2 元得不配發股利，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議後分派之。

2.本次股東會分配股利：

本公司於 115 年 3 月 12 日經董事會決議，114 年度盈餘分配之股東紅利計新台幣 21,367,662 元，依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份發給現金，每股配發現金股利新台幣 0.5 元。

3.預期股利政策將有重大變動之說明：無。

（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：

本次股東會並無擬議之無償配股，故不適用。

（五）員工分紅及董事酬勞：

1.公司章程所載員工分紅及董事酬勞之成數或範圍。

依公司章程第二十九條規定「本公司年度如有獲利，應提撥稅前淨利不低於 5 % 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞，對基層員工酬勞發放金額不得低於前述員工酬勞提撥金額 20%，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。」

2.本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

114 年度應付員工酬勞及董事酬勞估列金額分別為 6,258 仟元及 1,788 仟元，係依章程所訂之比例估列，係依過去經驗以可能發放之比率為基礎。股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會前一日之收盤價，並考量除權息之影響為計算基礎。

3.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1) 董事會決議配發員工現金紅利、股票紅利及董事酬勞金額：

董事會決議配發員工現金酬勞及及董事酬勞分別為 6,258 仟元及 1,788 仟元，決議配發數與估列數並無差異。

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：

本次並無配發員工股票紅利金額，故不適用。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

4.前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

單位：新台幣仟元

114 配發 113 年度	股東會決議 實際配發數	當年度 認列金額	差異數	差異原因	處理情形
配發情形：					
1.員工現金酬勞	10,408 仟元	10,408 仟元	0	無此情形	無此情形
2.員工股票酬勞	0 仟元	0 仟元	0	無此情形	無此情形
3.董監事酬勞	3,557 仟元	3,557 仟元	0	無此情形	無此情形

(六) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：前各次發行有價證券資金運用計畫均已執行完成。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 本公司所營事業如下：

項次	營業項目	所 營 事 業
1	CC01080	電子零組件製造業
2	F119010	電子材料批發業
3	CC01110	電腦及其週邊設備製造業
4	F118010	資訊軟體批發業
5	F401010	國際貿易業
6	E701010	通信工程業
7	F113020	電器批發業
8	F113030	精密儀器批發業
9	F113050	電腦及事務性機器設備批發業
10	F113070	電信器材批發業
11	E601010	電器承裝業
12	CC01040	照明設備製造業
13	CF01011	醫療器材製造業
14	F108031	醫療器材批發業
15	I199990	其他顧問服務業
16	IZ99990	其他工商服務業
17	I301030	電子資訊供應服務業
18	IZ07010	公證業
19	ZZ99999	除許可業務外、得經營法令 非禁止或限制的業務

2. 營業比重

本公司 114 年度各產品別之營業比重如下表所示：

單位：新台幣仟元；%

產品名稱	114 年度	
	營業收入	營業比重 (%)
數位影音多媒體產品	184,934	27.25
液晶顯示模組	308,852	45.52
軍警用設備	39,165	5.77
智能化設備	30,314	4.47
血液加溫器產品	23,807	3.51
其他 (註)	91,504	13.48
合計	678,576	100.00

註：其他主要係包括出售原物料、半成品、模治具、樣品或非屬以上數位影音多媒體產品及液晶顯示器模組之產品。

3. 公司目前之商品及服務項目：

本公司主要銷售產品為數位音效產品、液晶顯示模組（LCM）、軍警用設備、智能化資料開發服務及血液加溫器主板代工。

數位音效產品主要使用於專業音樂錄音室、廣播電台、大小型演唱會或網路直播等場所，包括音效處理器、混音器、擴大器、專業擴大器、專業用錄音器材及軟體等；液晶顯示模組（LCM）為光電產品中之顯示元件，本公司所生產之液晶顯示模組含 STN LCM 及 TFT LCM，主要應用於醫療、通訊、辦公室自動化和工業控制等產品之顯示；警用配戴式攝影機及警用設備是軍警執法的輔助設備，所拍攝之執法影片因加密及授權機制可直接提供法院作為犯罪證據。而證據收集相機則專為執法人員設計，用於犯罪現場證據蒐集與比對分析。產品強調高精度影像擷取與細節保留能力，以提升鑑識效率與證據可信度。智能化資料開發收集服務則是利用物聯網、感測技術技術以智慧機上盒連結生產設備，相互溝通，提供客戶做資料分析，將傳統生產方式轉為高度客製化、智慧化、服務化的商業模式，因應快速變化的市場。提供血液加溫器主板（控制電路板）代工製造服務，專注於醫療級電子控制模組之研發支援、PCB 組裝（PCBA）、測試驗證與品質管理，協助客戶提升產品穩定性與量產效率。血液加溫器屬高風險醫療輔助設備，其主板為整機核心控制單元，直接影響溫度穩定度與使用安全。本公司透過顯示模組技術基礎、專業影像設備開發能力及智慧製造資料整合服務之多元布局，形成技術互補與市場分散之產品結構，並持續提升研發能量與品質管理能力，以強化長期營運穩定度與市場競爭優勢。

4. 計劃開發之新商品（服務）

本公司設立以來致力於產品之研究開發、製程之改良及行銷通路之拓展，以符合需求市場對於產品品質、成本、交期和服務的需求。

（1） 數位音效產品：

與品牌大廠客戶密切合作，協同客戶產品之先期開發設計，提高雙方設計開發與生產協作的綜效。另深耕現有客戶之專案需求，以尋求新專案之OEM合作，在設計開發階段投入工程人力與客戶先期協作，尋求更多新機種新項目機會，加寬及加深與客戶的合作。

（2） 平面顯示模組：

本公司平面顯示液晶模組以OEM客製化設計為主要業務模式，專注於工業控制、通訊設備及醫療產品等專業應用領域，強化利基市場之深耕布局。在產品策略上，著重於中、小尺寸面板之應用開發，並結合不同控制介面與傳輸接口（如多元通訊協定整合），提升產品整合彈性與系統相容性，以滿足客戶多樣化設計需求。同時，因應特殊應用環境之需求，本公司持續開發具備以下特性之顯示模組產品：高亮度設計（戶外或強光環境可視）、廣溫設計（高低溫環境穩定運作）、強化抗震與長時間穩定性設計、低功耗與高可靠度整合方案，透過差異化產品定位與客製化服務能力，本公司致力於提升產品附加價值與市場競爭力。

(3) 軍警用設備：

隨著警方於集會活動、重大公共事件及刑事案件中對合法證據紀錄之需求日益提升，傳統警用攝影機在電池續航力、影像清晰度、鏡頭變形控制及即時傳輸能力方面已逐漸無法滿足實務需求。舊有設備多仰賴WiFi傳輸，且受限於畫質與穩定度，可能影響嫌疑人特徵辨識與案件蒐證效率，進而延長調查時間與辦案流程。為因應此趨勢，本公司投入次世代警用攝影設備之研發，重點發展方向包括：提升續航能力、強化影像與音訊品質、整合行動通訊技術、後端系統整合，透過軟硬體整合與通訊技術升級，協助執法人員縮短辦案時效、提升蒐證品質及指揮調度效率，並強化公共安全管理能力。

(4) 智能化設備：

智慧製造是在製造過程中，利用即時數據分析、人工智慧（AI）和機器學習，來完成上述的最佳化目標。智能化資料開發服務即是透過所提供的智慧機上盒來取得和處理生產設備即時數據，讓製造商能夠獲得一個完整的、全方位、高度保真、由虛擬數據驅動、涵蓋所有營運的整合圖，從供應商和供應鏈，一直到設備、過程和製造實務，最終至產品測試和顧客滿意度，所有資訊全部一覽無遺。

(5) 血液加溫器產品：

本公司延續液晶顯示模組（LCM）於醫療產品應用領域之技術基礎與製造經驗，與以色列客戶合作，代工生產移動式血液加溫器產品。該產品主要應用於急救醫療、手術及大量輸血等情境，透過穩定且精準之溫控技術，降低低體溫風險並提升醫療處置安全性。客戶主要市場集中於美國地區，受2023年底以巴戰爭影響，相關緊急醫療設備需求明顯增加，帶動血液加溫器產品訂單成長。本公司因應市場變化，持續深化與客戶之合作關係，積極配合產能規劃與出貨安排。在生產管理方面，本公司著重以下重點：簡化製造流程、強化測試機制、提升量產能力、品質管理強化，本公司致力於提供操作便利、高效率及高穩定性之產品，協助第一線醫護人員於緊急醫療環境中提升救治效率與成功率。同時，透過本專案之經驗累積，逐步強化醫療器材代工製造能力，為未來拓展相關醫療產品業務奠定基礎。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 數位音效產品之現況與發展

數位音效產品相關產業正處於一個穩定成長且技術高度迭代的黃金時期。依照現今市場的應用情境，已從早期的專業領域延伸至全方位的日常生活中，涵蓋了現場演出(Live Performance)、專業錄音室(Pro Audio)、個人音樂工作室(Home Studio)、教育與遠距教學、乃至於高端個人娛樂與直播產業等多元範疇。

就產品類別而言，數位音效裝置展現了極高的細分化與專業化，主要包括：

- 核心發聲設備：電子合成樂器、MIDI 控制器。
- 收音與處理：專業錄音設備、數位混音台（Mixer）及自動化音控系統。
- 訊號傳輸與轉換：高解析度音效介面（Audio Interface）。
- 數位效果處理：音效踏板（Pedals）、數位建模音箱（Amplifiers）及各式數位訊號處理（DSP）器材。

隨著全球內容創作產業（Creator Economy）的持續擴張，產品技術不斷革新，如 AI 音訊修補、低延遲傳輸協議以及空間音訊（Spatial Audio）的普及，促使各品牌商與製造商持續加大研發投入。透過社群媒體行銷與訂閱制服務等新穎的營銷模式，這些產品正成功滲透至年輕的業餘玩家與大眾市場。在數位化浪潮下，數位音效產品早已超越單純的工具屬性，成為現代流行音樂與多媒體創作中不可或缺的核心元素。

根據全球音樂產品協會 NAMM 的數據與產業預測，數位音效設備的市場價值具成長潛力。目前各細分品類的全球年市場規模概況如下：

產品類別	估計全球年市場規模（美金）
個人用音訊介面（Audio Interface）	約 14 億美元
專業級 Audio 處理設備（錄音室及現場使用）	約 20 億美元
鍵盤電子合成樂器	約 6.5 億美元
數位音效效果器	約 5.5 億美元
專業樂器音箱器材	約 6 億美元

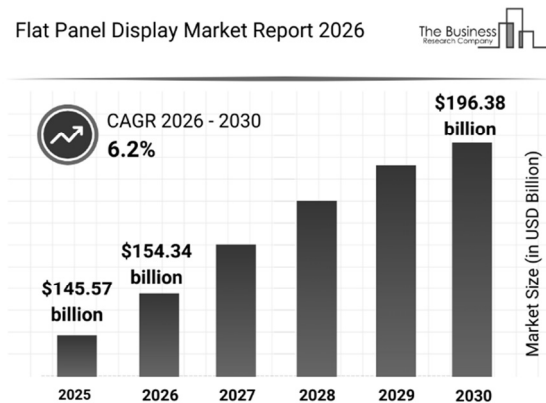
上述各類音訊設備之市場規模，在後疫情時代的創作熱潮帶動下，依舊維持穩健的增長態勢。值得關注的是，本公司目前的 OEM 客戶群中，有極高比例為上述產業領域中的領導品牌與標竿企業。這顯示本公司不僅深度參與了全球數位音效產業的供應鏈，更在技術開發與品質製造上，深獲國際主流市場的信賴與肯定。

（2）顯示器面板產業之現況與發展

所謂的平面顯示器（FlatPanel Display, FPD），係泛指非映像管式（Non-Cathode Ray Tube）的顯示器而言產業；範疇主要包括大型 TFT LCD（Thin Film Transistor Liquid Crystal Display，薄膜電晶體液晶顯示器）面板，中小型 TFT LCD 面板，TN/STN（Twisted Nematic/Super Twisted Nematic，扭轉向列型/超扭轉式向列型）面板，OLED（Organic Light Emitting Diode，有機發光二極體）面板，Micro Display（微顯示器）面板及其他面板等種類繁多。

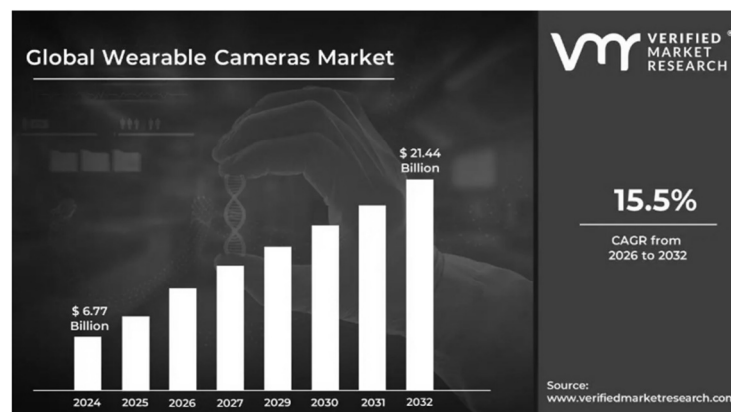
Micro LED 技術持續發展，Apple Watch Micro LED 版本量產延後至 2026 年，但採用 10×10μm 以下垂直晶片，成本壓縮與良率提升明確。Samsung 大型 Micro LED 顯示器已上市，雖出貨量仍有限，但隨零組件良率改善，2024 年出貨量曾預期增長 5~10 倍，並持續擴大市場。全球通膨與原物料成本上升，企業營運成本增加。光電產業面臨庫存調整與市場需求波動。人工智慧（AI）與高效能運算（HPC）等新興應用持續支撐外銷接單與製造動能。

根據 Business Research 報告，全球顯示器市場：2026 年估計約 1,543 億美元，預計 2030 年達 1963 億美元，2026–2030 年預測期間複合年增長率（CAGR）約 6.2%，2026 年市場將呈現穩定成長，主要受高階顯示器、Micro LED 與智慧應用驅動。2026 年顯示器面板產業呈現以下特徵：成熟 LCD 市場維持穩定，中小尺寸與工控、醫療、車用 LCD 仍具需求。高階 OLED 與 Micro LED 成長強勁，支撐穿戴裝置、電競、AR/VR 及專業顯示應用。技術創新與應用拓展為主要競爭力來源，企業需整合硬體、軟體與精密光學技術以維持市場優勢。



(3) 軍警用設備產業之現況與發展

軍警用設備涵蓋為強化公共安全與執法透明度之專業影像紀錄設備，核心產品包含配戴式攝影機（Body-Worn Camera, BWC）、行動攝取與即時傳輸系統等，用於執法紀錄、證據蒐集及現場監控應用。在全球安全環境與執法透明化需求深化下，該產業於 2026 年持續成長：根據 Verified Market Research 全球身體配戴式攝影機市場規模至 2032 年預估可達約 214.4 億美元左右。2026–2032 年預計可望以約 15.5% 以上複合年增長率持續擴張。法規與政策支持逐步增加，例如部分國家已要求或計劃為所有執法人員配備身體攝影機，有助於提升透明度與責任制度。北美依舊為最大市場，占全球市場主要比重，並引領技術採用與政策部署。2026 年市場發展可視為由「導入期」進入「成熟採用與技術整合期」，市場規模與應用層級均顯著擴大。



主要應用與需求驅動因素：執法透明度與民眾信任提升，多國強化透明度要求，警政與執法機構逐步納入標準作業流程以普及身體攝影機使用。實際案例中，多地政府議會或執法機構主動擴大身體攝影機配備。證據數位化與即時監控需求，即時影像串流及與後端證據管理系統整合的需求增加。AI 分析能力與雲端資料管理已成為裝備升級的重要方向。軍事與公共安全部門採用，除傳統警用市場外，軍事單位針對任務監控、戰術記錄及行動通訊需求也逐步採用高性能身體攝影技術。

技術發展趨勢：高解析影像與即時串流功能，4K 及更高解析度錄影已逐步成為標準，並支援 LTE/5G 通訊與即時影像回傳。AI 與智慧分析整合，人工智慧功能，例如臉部辨識、事件標註和自動摘要分析，逐漸整合至新一代系統中。雲端與大數據管理，越來越多執法機構採用雲端儲存與統一證據管理平台，提高資料取用與分析效率。耐用度與續航力提升，長續航電池、抗衝擊機殼與防水防塵設計成為差異化競爭要素，以符合長時間巡邏與極端環境需求。

產業競爭情形，全球市場由少數大型品牌領導，其中 Axon Enterprise、Motorola Solutions、Panasonic、Digital Ally、Getac 等為主要參與者。北美市場因法規要求與高採用率而最具規模優勢，其次為歐洲和亞太地區成長迅速。技術創新為核心：高清錄影、AI 智能分析、即時串流與雲平台整合是主要競爭焦點。企業透過併購、合作等方式整合更完整的產品與服務。一些品牌專注於專業軍用與特種部隊市場，另有廠商聚焦在市政警用或私安領域。隱私法規與資料保護要求可能延緩部署速度。高解析度錄影與雲端儲存造成成本壓力，需平衡設備成本與長期運營支出。

(4) 智能化設備

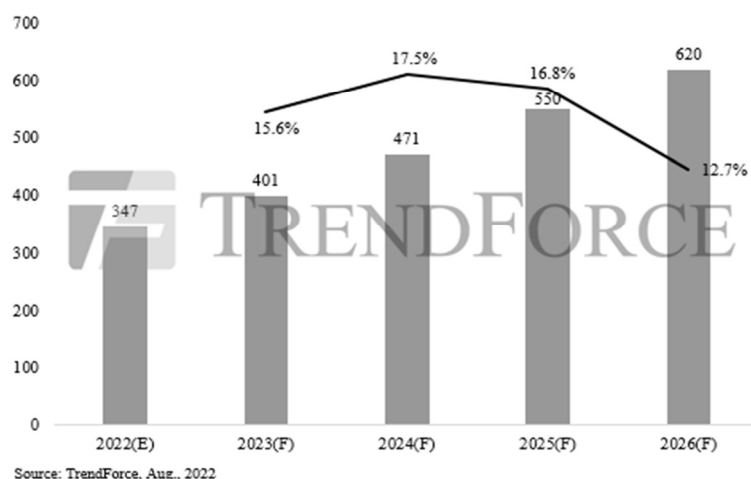
隨著少子化的趨勢與萬物聯網 (IoT) 的時代來臨，工業應用掀起新一波的革命，藉由生產設備的自動化與智能化使傳統依靠大量勞動力的製造產業轉型成具有適應性、人因工程基因、資源應用效率的智慧工廠，同時也從重構供應鏈、商業流程與服務流程中，找到新的客戶與商業伙伴，而未能在這波數位轉型浪潮下追上產業前進腳步，終將面對被市場淘汰的命運。

台灣產業以中小企業規模為主，受限於各種總經發展等環境因素，勞動人力增補困難而形成人才斷層，且使用的設備機台亦多停留在滿足傳統加工製造的層次，為推動數位轉型的關鍵阻力。為提升整體的產業數位能力，並藉由新興資訊科技協助改善工廠營運，採用智慧盒進行生產設備的升級改造，使各種資料有效的收集與應用，是最為重要的基礎數位建設。

受到 110-112 年 Covid-19 疫情對全世界經濟的重大衝擊、國際地緣政治關係的演變造成全球化供應鏈模式發生改變、以及資通訊科技與 AI 人工智慧更加普及的應用，將加速整體製造產業智慧工廠的建設腳步，智慧盒的市場需求將會有顯著的需求成長。

智慧製造成未來趨勢，整體產業規模也受到此風潮帶動，呈現緩步向上，根據 TrendForce 統計，2022 年智慧製造的市場規模就可望達到 3,470 億美元，爾後的 3 年市場規模將逐年增加至 4,010 億美元、4,710 億美元、5,500 億美元，初估年增率將分別達到 15.6%、17.5%、16.8%，到 2026 年，總體市場甚至有機會上看 6,200 億美元，幾近是今年市場規模的二倍，以年增率來看，也仍保有二位數成長，達 12.7%。

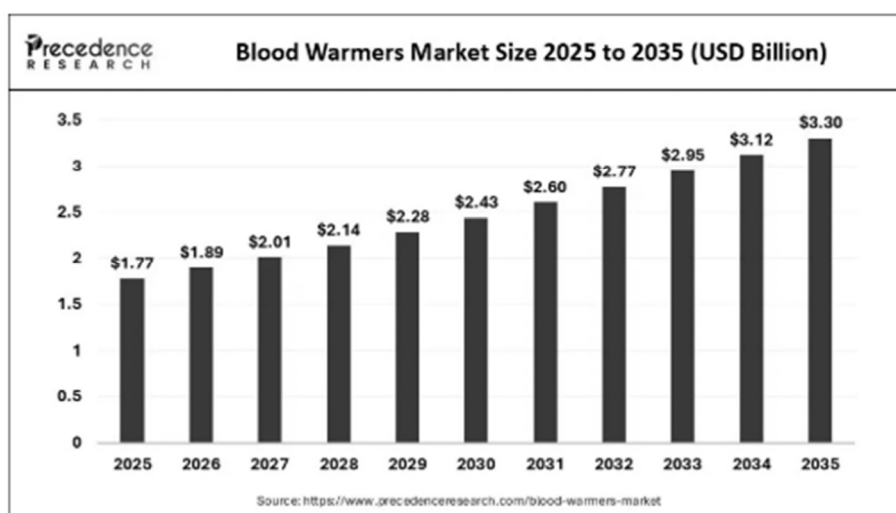
圖、2022~2026年全球智慧製造市場規模預估（單位：十億美元）



(5) 血液加溫器產品

血液與輸液加溫設備可有效預防與降低手術過程中的低體溫（Hypothermia）風險，提升病患安全性與術後恢復品質，進一步帶動全球市場穩定成長。

根據 Precedence Research 預測，全球血液加溫器市場在 2026 年仍保持穩健成長趨勢：預估 2026 年市場規模可達約 18 億美元，並持續於未來數年擴大。從 2026 年起至 2035 年，市場預計以約 6.43% 的複合年增長率（CAGR）持續增長。



北美市場目前仍是全球最大區域，占總市場約四成左右，主要因該地區醫療設施完善、技術吸收快與手術量高的特性；而亞太地區因醫療服務升級與醫療支出成長，為市場成長最快的區域。

醫療需求增長：全球手術及創傷病例持續增加，包括急診手術、整形手術及重症醫療等領域，提升對體溫管理設備的需求。醫療機構對體溫調控設備的臨床重視程度提高，特別是在預防術中低體溫產生的併發症時扮演關鍵角色。
技術進步與產品創新：血液加溫器產品朝向 便攜式、能源效率高、連續運作能力強 方向發展，特別是在院前急救與野戰醫療場景。智能化功能加入（如精準溫控、數位溫度監測、預警系統）提升產品效率與安全性。應用場景拓

展：除傳統醫院手術室與重症病房外，便攜式加溫設備在急救車、戶外救護及軍醫行動醫療中也逐漸普及。競爭焦點轉向高效能與智慧化便攜式與自主能源系統增強產品靈活性與應用彈性，成為廠商提升市場競爭力的關鍵。統合數位監控、精準溫度控制及遠端診斷等功能亦是未來競爭亮點。

2.上、中、下游之關聯性

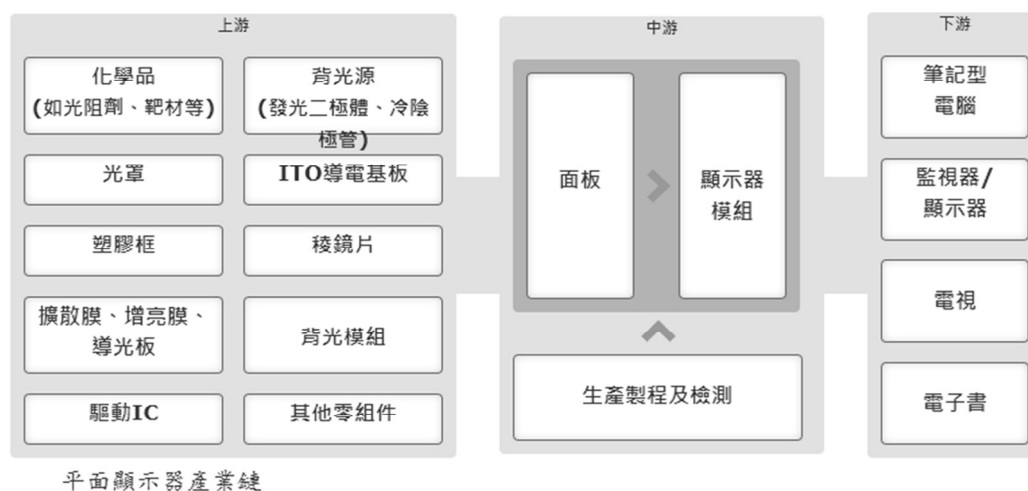
(1) 數位音效產品

數位音效產品之上游原料種類繁多，包括電子產業、半導體業、金屬沖壓、塑膠原料、木製品及包裝材料業；產品本身的上游為音效產品專業設計製造商及代工廠商；產品的下游為國內外通路商、專業音響器材行及專業音響連鎖店等，產業之上、中、下游關聯性如下圖：

上 游		中 游		下 游
電子零組件產業 半導體業 金屬沖壓業 塑膠原料業 木製品業 包裝材料業	=>	音效產品專業設計製造商及代工廠商	=>	國內外通路商 國內外音效產品器材行 國內外音效產品連鎖店 其他（產品設計工程等）

(2) 液晶顯示器（LCD）

液晶顯示器的產業結構可分為上游的液晶顯示面板之原材料零組件、中游的液晶顯示器製造、以及下游的液晶顯示器應用產品，其產業結構列示如下：



(3) 軍警用設備

警用攝影機之上、中、下游之產業鏈與行車攝影機紀錄器類似，但更著重於客製化規格及軟體設計之需求。台灣產業發展動向上窄下寬的產業供應鏈結構，上、中游：寡佔競爭。上游關鍵零組件主要為顯示晶片與感光元件。下游：完全競爭。不同於上、中游產業鏈結構，下游品牌業者由各方領域業者所組成，目前已超過十家以上之品牌業者投入市場，這些業者過往多以生產

消費性電子產品為主，依照原產品領域，可區分為三種類型業者，包括：車載產品業者、光學產品業者與其他消費性電子產品業者。

(4) 智能化設備

智慧盒為整合軟體與硬體的產品，包括上游的工業電腦（IPC）、個人電腦（PC）、各種感測器（Sensor）與致動器（Actuator）等硬體製造產業、軟體作業系統（O/S）、各種軟體函式庫（Library）等軟體產業；在開發設計的產出過程及服務實過程的所需要的電力供應產業、交通運輸業等支援性產業；另包括下游需要產品的製造業、資訊服務業等。

智慧製造正在改變「製造業」的傳統模式，製造商為了要改善生產效率、降低生產成本，以及改善勞動力不足的缺點，在生產線和整個營運過程中開始導入物聯網 IOT、雲端運算、AI 人工智慧、機器學習以及大數據分析等技術。實體機器的行動透過智慧機上盒轉換為數據，利用物聯網達成機器間資訊的交換與整合，再透過雲端服務與大數據的分析，可以優化製造流程，使製造過程能更加智慧化、客製化與服務化，同時提升消費者服務體驗。

(5) 血液加溫器產品

血液加溫器的產業鏈與一般電子產品類似，但具有更多專注於客製化規格及移動式產品的特點。其產業鏈可分為上游、中游和下游三個層次，且相較於傳統電子產品，醫療器材更強調定制化需求和對技術的專業要求。

上游：上游涵蓋電子零件、生醫材料與精密結構件供應商，主要包括：

- IC、電子零組件：用於產品的控制和運行。
- 支架、外殼、感測器：用於保障裝置的結構穩定性與精確度，尤其是感測器對於血液加溫器的溫控至關重要。
- 生物材料、紡織材料：生物兼容性要求高，用於血液加溫器與人體的接觸部分，防止對病人的不良反應。

隨著生物科技的進步，製藥業、再生醫療等領域逐漸跨入醫療器材的生產，並且利用生物活性分子、細胞和藥物來開發新一代複合型醫療器材，這成為當前醫療器材領域的重要趨勢。

中游：中游為產業鏈價值最高環節，涵蓋產品設計開發、驗證測試、量產製造與法規申請。對於血液加溫器而言，關鍵技術包含：

- 精準溫控系統
- 均溫加熱模組設計
- 安全保護機制（過溫防護）
- 醫療級電源安全規範
- 可攜式與輕量化設計

下游：下游主要為醫療器材專業代理商與通路商，負責產品市場推廣與銷售。

血液加溫器主要銷售對象為：

- 手術中心
- 急救醫療單位
- 輸血與大量輸液場景

這一層級的公司負責將產品推向市場，並通過代理商、零售商或分銷商等渠道將醫療設備交到終端用戶手中。

總結來說，血液加溫器的產業鏈涉及多個領域，從原材料到製造，再到銷售和最終使用，均需要專業的技術支持和精確的市場定位。在此過程中，客製化需求和移動性需求為產品設計提供了新的挑戰與機遇。

3. 產品的發展趨勢及競爭情形

(1) 數位音效產品

數位音效產品之發展趨勢為：

- (A) 數位化控制，簡化操作介面：本公司致力於生產將最原始的類比影音訊號數位化，並達到高規格不失真、不延遲的錄音要再處理後結合電腦的應用軟體及各輸入音訊設備，使得複雜的音樂訊號得以有效的被再利用。個人電腦音樂或音效娛樂環境日益普及以及新技術的結合與運用的多元化，使得產品數位化、介面操作簡單化、及價格合理化成為產品未來發展的趨勢。
- (B) 可攜帶式的無線化操作，使用更人性化：數位音效產品已經不再只是在專業舞台或錄音室使用，可攜帶式的音樂無線化操作，使用更人性化，將可帶動另一波成長。
- (C) 品牌效應：在消費者對高品質及多功能的產品要求下，音樂產品以國際品牌為消費導向，音樂產業（MI）的知名品牌主要有美系及日系，而以美系主導產品方向。

數位音效產品的競爭情形為：

- (A) 在市場面的競爭情形，由於產業面有客戶產品互斥的狀況，當本公司生產 A 公司的產品就不適宜同時做 B 公司相同的產品，故必須謹慎挑選客戶源，並於客戶的原始創意階段時就協同參與設計。
- (B) 在生產面的競爭情形，由於大陸有許多的組裝廠，會面臨客戶比價的情形，而本公司並不以最低價格取得客戶的青睞，而是以產品品質的穩定性、對音訊量測的技術以及長期經營取得客戶的認同。

(2) 液晶顯示器（LCD）

液晶顯示器（LCD）的發展趨勢為：

- (A) 輕薄化與精密電子構裝
隨著智慧型手機、平板電腦、電子書等可攜式設備普及，市場追求輕薄化設計，驅動 LCD 電子構裝技術精密度提升。
- (B) 觸控面板應用升級
由蘋果 iPhone 及各類 Android 手機和平板引發觸控面板熱潮，技術逐步由貼膜式轉向 In-Cell 或 On-Cell 整合式觸控，滿足更高操作便利性與使用者體驗。

(C) 綠色環保設計

LED 背光源與低能耗設計成為標準，各國環保認證與廢電器回收政策推動市場採用節能環保產品。

(D) 解析度與顯示品質提升

隨消費者對動態顯示與高畫質需求提升，LCD 解析度不斷提高，以支援高精度影像及精密電子應用。

(E) OLED 及高階顯示整合

OLED 逐步走向全能顯示器，結合觸控、裸眼 3D、擴增實境（AR）、可撓式應用及新畫素排列技術。

液晶顯示器（LCD）的競爭情形為：

(A) 市場競爭

- a. 中國廉價 LCD 大量進入市場，台灣產品逐漸退出低階市場，轉向高階、客製化產品。
- b. 提供中小廠難以提供的工程協同設計服務，提升產品附加價值與客戶黏著度。

(B) 生產競爭

- a. 陸廠削價競爭導致台灣 LCD 模組廠商生存空間縮小，部分廠商縮規模或退出市場。
- b. 本公司強化客製化製程、穩定性與量測技術，並執行熱機測試，確保產品可靠性及品質穩定，維持客戶認同。

(3) 警用攝影機

警用攝影機的發展趨勢為：

(A) 畫質與錄影品質提升

次世代警用攝影機提升電池續航力、錄影解析度與音效品質，解決傳統設備畫質模糊、影像變形及續航不足問題。

(B) 即時傳輸與通訊整合

結合無線網路傳輸及 AI 分析，將大量紀錄影像即時回傳警局總部，並可接收指令進行即時分析與處置。

(C) AI 與智慧分析應用

藉由影像辨識技術輔助快速辨識槍種、子彈或嫌犯特徵，縮短破案時間，減少誤抓及調查偏差。

警用攝影機的競爭情形為：

- (A) 全球警用攝影機及執法記錄器市場呈現快速成長，技術與服務成為競爭核心。
- (B) 競爭優勢在於高畫質、長續航力、通訊整合與 AI 影像分析能力。

(4) 智能化設備：

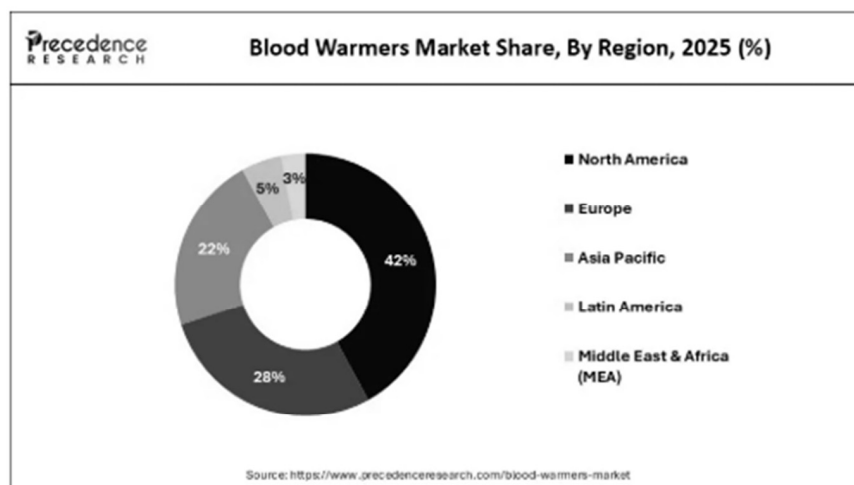
智慧盒產品主要透過大量技術人力進行需求訪談並確認規格後進行一定程度的開發，後於開發完成後由技術人力進入設備裝置地點進行安裝、調適、測試、及改造等作業。近年來隨著雲運算的發展及無代碼(No Code)低代碼(Low Code)等新興概念與輔助工具的問世，對使用者注入提升整體建置效率的想像，但短期內仍不致於對現行產品與服務模式發生顯著衝擊。

智能化資料開發服務發展趨勢：

- (A) 數據自動化：生產資訊透明且自動化，連動生產數據蒐集並自動連至ERP系統內，為管理人員提供精準數據，觀察關鍵績效指標，進而發掘問題，制定決策。
- (B) 預測設備維護：除了感測器蒐集以數據視察OEE外，AI自感應也可協助現場管理者提前發現設備問題，識別錯誤問題，提早維護避免生產障礙發生。
- (C) 降低顯著成本：智慧製造在提升生產彈性的情況下，提高生產預測準確度外也減少浪費，協助管理者更好的控管產能負荷量，檢視作業進程，協助降低成本。
- (D) 提高生產力：數據營運除了整體流程數位化達成生產作業流程通透外，了解工廠作業動態，掌握生產效率，確保生產品質、生產進度與機台稼動作業效率，靈活具有彈性的因應需求快速改變。

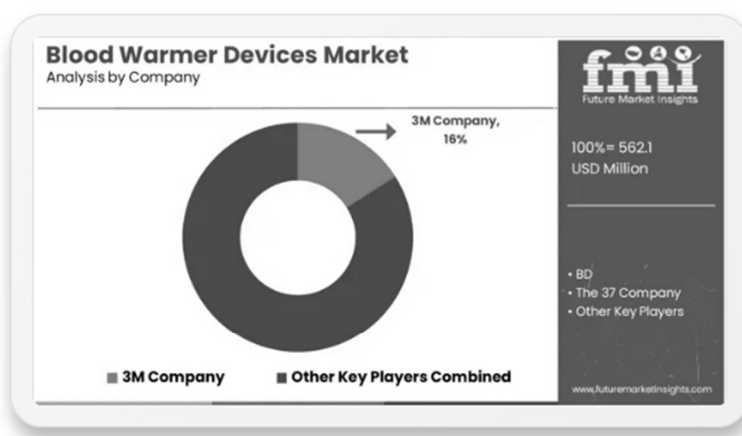
(5) 血液加溫器產品：

- (A) 發展趨勢：依據根據Precedence Research預測，全球血液加溫器市場在2026年仍保持穩健成長趨勢：預估2026年市場規模可達約18 億美元，並持續於未來數年擴大。從2026年起至2035年，市場預計以約 6.43%的複合年增長率（CAGR）持續增長。2025年北美市占率為全球的42%，Bound Tree Medical與QinFlow簽署協議，成為其Warrior系列血液與液體加溫器在美國的分銷商，推廣至 EMS（急救醫療服務）機構及醫院前線。這使產品能更廣泛進入醫療機構與急救團隊的設備採購管道。QinFlow與ADS, Inc. 簽訂合作，由ADS負責向美國聯邦政府單位（包含軍事及政府醫療客戶）分銷Warrior血液和輸液加溫器。在美國城市層級，San Antonio Fire Department（聖安東尼奧消防局）與QinFlow 進行合作，本地 EMS/急救團隊實際部署並驗證 Warrior系列在實際臨床與院前場景下的加溫效果，並據報導提升外傷患者照護流程。



(B) 競爭情形：在美國血液加溫器市場（尤其是血液與靜脈輸液加溫設備）中，主要競爭者包括：3M Company（美國）、Smiths Medical / ICU Medical, Inc.（美國）、Stryker Corporation（美國）、Baxter International Inc.（美國）、Belmont Medical Technologies（美國）、Vyair Medical, Inc.（美國）、GE Healthcare（美國）。QinFlow 是北美血液加溫器市場的重要競爭者之一，特別在急救與便攜型醫療設備細分市場具備技術與通路優勢。產品有以下幾點優勢：

- 便攜性強：QinFlow 的產品在急救（ambulance/EMS）、特種救護或戰場/野外急救中更具吸引力。
- 技術適配度高：適合快速加溫、高流速與各種輸液裝置。
- 通路布局：透過與美國 EMS 和設備供應商（如 Bound Tree Medical、Life-Assist）合作，擴展使用場景與通路。



（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：

114 年度：新台幣 11,684 仟元；截至 115 年 3 月 31 日止：新台幣 2,513 仟元。

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司之產品分為音訊產品與影像產品，音訊產品主要以專業音源的數位化處理為主以及數位信號再利用及聲音擴大功率模組；及軍警用次世代攝影機；智能化資料收集軟硬體。最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品如下：

產品	研發成果
軍警用次世代攝影機	提高電池續航力外，更提高錄影畫質及音效品質，結合無線網路傳輸及 AI 分析，可及時將監控設備中大量的紀錄影片傳回警局總部並接收指令做進一步分析處置，縮短員警辦案時效。
智能化資料開發	過智慧機上盒轉換為數據，利用物聯網達成機器間資訊的交換與整合，再透過雲端服務與大數據的分析，可以優化製造流程

（四）長、短期業務發展計劃

本公司設立以來致力於產品之研究開發、製程之改良及行銷通路之拓展，以符合需求市場對於產品品質、成本、交期和服務的需求。

1.短期計畫

(1) 數位音效產品：

- A. 協助現有客戶加速新項目開發週期，使其早日量產上市。與特定客戶將半成品代工生產的生意模式提升到成品代工生產的模式，擴大服務範疇以及營業規模。與特定客戶合作由 audio 應用延伸到周邊應用所產生的新項目，例如個人工作室相關應用，以及 WFH (Work From Home) 相關應用的項目。與特定客戶合作由 audio 功能性產品延伸到相關配件類產品的項目，涵蓋更多生意，擴展營業規模。
- B. 延續多年來在數位影像與專業音響產品協同客戶開發設計及量產所累積的產品開發經驗，並精準掌握市場趨勢基礎之下，由 OEM 轉化為 ODM 生產模式，建立一套專業 ODM 開發流程，從客戶產品概念規劃階段的溝通到 1D 與 3D 模具繪圖再到產品安規認證並量產出貨。藉由提升技術層次與創新產品附加價值來刺激並擴大產品運用市場。在市場產品的定位上以 Audio 及 Video 的產品為主軸，由客戶以其自有品牌行銷，目前已有許多項新產品在國際大展中獲得讚賞並陸續取得專業品牌商的承認。

(2) 液晶顯示模組

持續 ODM/OEM 服務，開發以客製化規格，少量多樣之工業用顯示模組，主要應用於工業控制、IP phone 及不斷電系統等顯示器，並積極開發工控使用之中小尺寸彩色 TFT 與觸控面板。另開發因應各種環境或汽車使用的特殊規格顯示器模組。

(3) 軍警用設備

因受到 Covid-19 及烏克蘭戰爭影響，警方對於集會遊行或刑事案件之合法證據紀錄需求日增，而舊有的警用攝影機受限於電池續航力不足、畫質模糊、影像嚴重變形等問題不易使用、拍攝及傳輸畫質，僅靠 WiFi 傳輸等，已不符導致嫌犯特徵難以辨識，還需花大量時間調查分析蒐證畫面，導致發生險抓錯嫌犯、調查方向錯誤等問題，嚴重延遲破案時效及警察執勤之需求。次世代警用攝影機除了提高電池續航力外，更提高錄影畫質及音效品質，結合無線網路及 AI 分析，可及時將監控設備中大量的紀錄影片傳回警局總部並接收指令做進一步分析處置，縮短員警辦案時效。

(4) 智能化設備：

由於美中關係未見和緩，產業供應鏈自中國往本國或東南亞區進行轉移，轉移過程催生建置智慧工廠，另中國地區為實現中國製造 2025 政策目標，政策扶植半導體產業等帶動 IC 載板 PCB 需求，亦加速智慧工廠的建置，由此 2 大動力帶動智慧盒的實質需求。因此除將投入研究發展資源改造既有產品，達到降低成本與提高導入效率雙目標，亦將增加售後服務能力維持口碑，保持一定的市場競爭力。

2.中長期計劃：本公司中長期發展計畫，係以數位音效產品，軍警用設備，智能化資料開發服務，並拓展至其他相關產品應用領域。

(1) 數位音效產品

與特定 OEM 客戶擴展協作開發更多種新項目產品，將雙邊的開發資源做更深入的綜效結合。為特定客戶將已經上市的产品，設計導入更先進功能或應用的下一代產品，使產品及生意代代延續並進一步擴大及升級。成

為指標客戶最大的供應商，幫指標客戶解決所有材料、設計缺陷、整機開模、製程困難、客製測試…等問題，成為指標客戶 turnkey 方案的提供者。因應客戶端的媒體營銷新策略與客戶滲透新趨勢，貼緊客戶把握潛力機會，協助客戶開展新產品項目。

(2) 軍警用設備

結合客戶規格需求及客戶後台軟體設計，提高錄影畫質及音效品質，結合無線網路及 AI 分析，配合應用於不同應用場域，讓警方採取預防措施以確保公眾安全。

隨著犯罪的激增，每年都會出現新的威脅。為了領先於犯罪趨勢，公共安全機構必須預見並應對此類威脅。結合 IoT 及新的 AI 技術，能使執法機構在極短時間傳輸高畫質影片及接收資訊，以應付緊急應變及保存符合法律規範之證據。例如：私人保全公司對於監獄的控管，警車上安裝的監控設備搭配車牌辨識等技術判定是否為贓車、透過 3D 成像技術回溯再造事發現場證據分析。對於證據的保存除了本端資料庫外也能及時同步到雲端資料庫，以避免證據被有心人士竄改、失去法律效力。

(3) 智能化設備

實體機器的運作透過智慧機上盒轉換為數據，利用物聯網達成機器間資訊的交換與整合，再透過雲端服務與大數據的分析，可以優化製造流程，使製造過程能更加智慧化、客製化與服務化，同時提升使用者服務體驗。

加大加深技術研發資源與力道，著重使用者體驗 (UX) 設計，重構既有產品與服務，整合新興資通訊技術與長年累積的產品經驗，重新打造使用者友善的產品，提供多語系、高易用、高負載、高穩定、高相容、多功能可延展的新產品，提升市場競爭價值，創造高毛利與營收。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品（服務）之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		113 年度		114 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
外銷	美洲地區	640,981	75.89	539,608	79.52
	亞洲地區	107,209	12.69	48,903	7.21
	歐洲地區	30,640	3.63	10,180	1.50
	其他地區	71	-	-	-
內銷-台灣地區		65,761	7.79	79,885	11.77
合計		844,662	100	678,576	100

2. 市場未來之供需狀況及成長性

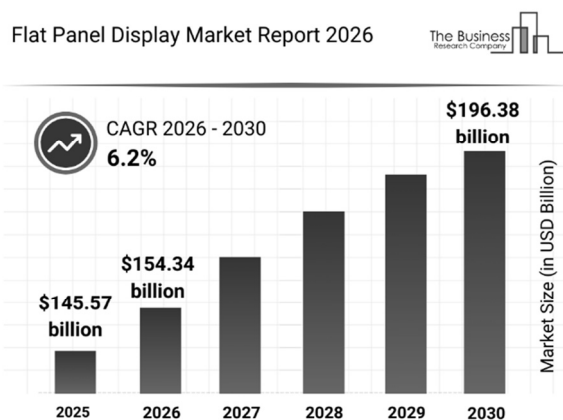
(1) 數位音效產品

如前述，根據 NAMM 預測，個人用的音頻介面裝置（audio Interface）全球年市場規模大約在 14 億美元，專業級 audio 處理設備（錄音室及現場使用）全球年市場規模大約在 20 億美元，音效效果器全球年市場規模大約在 5.5 億美元，樂器音箱全球年市場規模也大約在 6 億美元，鍵盤電子合成樂器全球年市場規模大約在 6.5 億美元，上述各類 audio 設備的市場規模大致呈緩步成長，本公司的 OEM 客戶有極高比重為這些產業中的主要品牌公司。

展望未來，便攜式的音效介面以及個人工作室的 audio 設備需求成長速度可能再加快。另外，著重於音樂教育學習，以及社群分享的應用也可望更快速發展。還有結合創新與復古風潮的特殊混和，也是部分 audio 品牌公司的策略。我司將基於對於這類型產業市場的了解與掌握，加上對於未來發展的預測，繼續加深加大與客戶的合作，擴展並延伸可長可久的業務範疇。

（2）液晶顯示器（LCD）

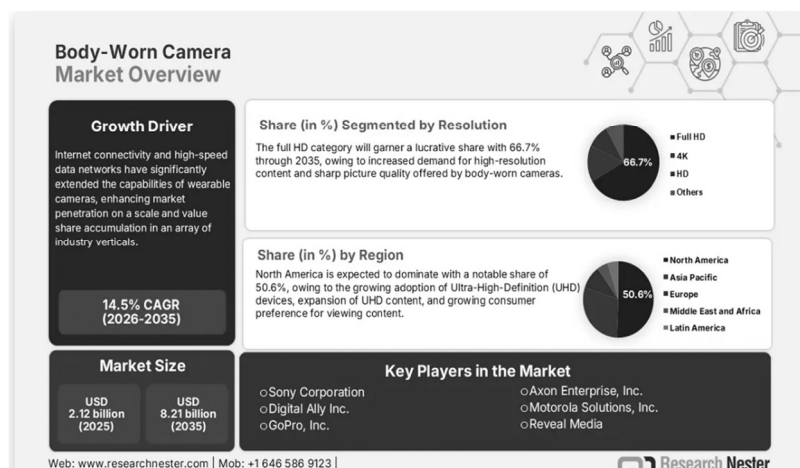
根據 Business Research 報告，全球顯示器市場：2026 年估計約 1,543 億美元，預計 2030 年達 1963 億美元，2026–2030 年預測期間複合年增長率（CAGR）約 6.2%，2026 年市場將呈現穩定成長，主要受高階顯示器、Micro LED 與智慧應用驅動。2026 年顯示器面板產業呈現以下特徵：成熟 LCD 市場維持穩定，中小尺寸與工控、醫療、車用 LCD 仍具需求。高階 OLED 與 Micro LED 成長強勁，支撐穿戴裝置、電競、AR/VR 及專業顯示應用。技術創新與應用拓展為主要競爭力來源，企業需整合硬體、軟體與精密光學技術以維持市場優勢。



（3）軍警用設備

可穿戴設備由於其精巧的尺寸和便攜性而越來越受關注。在警察，私人保全，新聞和軍事行動中的應用可以刺激對穿戴式攝影機的需求。而未來的視覺通信和語音計算的潛力對於全球市場的增長而言是個好兆頭。執法機關與安全解決方案提供商之間的合作可以提高其降低犯罪率的需求。將 AI 集成到這些系統中可以增強其功能，例如可疑識別可能會影響市場數量。

可穿戴和穿戴式攝影機市場價值在預測期間（2026 年至 2032 年），複合年增長率為 14.5%，預計將達到 821 億美元。可穿戴技術是一種新興趨勢，連接到 Internet 並實現網絡與設備之間的數據交換的能力是導致可穿戴技術的主要驅動因素之一。



(4) 智能化設備

根據 Imarc Group 的研究報告指出，全球智慧工廠的市場規模預估到 2032 年將可達到 4,364 億美元，推動市場的主要因素來自於雲端運算、人工智慧(AI)、物聯網 (IoT)、永續性與環境責任的深度整合，而最大成長的區域將發生於亞太地區。

本公司的智慧盒產品位於生產設備與製造執行管理系統 (MES) 間重要的戰略地位，提供工業通信協定的轉換與雙向資料流通能力達到整廠作業自動化，同時也為人工智慧 (AI) 演算提供需要的大量高質的資料 (Data)，使資訊科技有效的解決工廠的人才知識斷層、避免設備非預期的損壞與產能浪費、提高能源的利用效率與降低溫室氣體排放，降低營運成本與促進環境的永續性。

著眼於此，本公司將持續投入技術資源發展更加符合應用需求的智慧盒與相關搭配軟硬體產品以形成完整的產品生態系，擴大客戶族群以挹注整體營收的成長。

3.競爭利基

本公司設立以來致力於產品之研究開發、製程之改良及行銷通路之拓展，以符合需求市場對於產品品質、成本、交期和服務的需求。本公司之競爭利基如下：

(1) 專注經營

本公司主要專注於數位音效產品及液晶顯示模組 (LCM) 產品之開發設計、製造、與銷售，經營策略定位非常明確。

(2) 產品開發設計能力優越

本公司多年來深耕音樂產品 AUDIO 及顯示產品 VIDEO 領域，結合美歐等地專業代理商或美系知名大廠共同合作開發，已累積了非常豐富的專業經驗，並培養出深具開發設計能力的優越工程師，充分滿足客戶對產品的設計需求。

(3) 原料供應穩定

在原料採購上，長期以來已與關鍵性原料供應廠商建立起穩定的合作互利關係。

(4) 產品品質穩定性高

本公司產品主要為音效及電子顯示產品，客戶對產品的品質要求非常嚴格，本公司已通過 ISO9001：2015 國際品質認證，並且在原料的採用上，多以品質穩定的供應商為主，產品出廠前並經嚴格的可靠度測試，以確保品質的穩定性。

(5) 製程技術先進

本公司設立初期產品製程係以 SMT 電子構裝技術為核心技術，電子產品的設計趨勢漸朝向輕薄短小、高影像解析度趨勢發展，因此產品的製造方式是決定產品價值的關鍵因素。本公司早已導入 TAB、COG 等製程，BGA 的著裝也有 X-Ray 檢查機的把關，以因應產品輕薄短小之趨勢，並確保先進之製程技術。

(6) 管理能力強及製造彈性高

生產過程的排程規劃、存貨管理，與生產線的彈性製造能力，是影響生產效率的關鍵因素。本公司多年來深耕音樂產品 AUDIO 及顯示產品 VIDEO 領域，結合美歐等地專業代理商或美系知名大廠共同合作，在生產的彈性製造能力上已累積了非常豐富的專業經驗。公司在製造管理上除了使用 ERP、Notes Work Flow 作為日常作業之管理工具外，新購置之 MES（Manufacture Ececution System）製造執行系統，係透過製造資訊收集條碼化，將可讓產線管理更具機動性，並可提供客戶更有效率的售後服務，特別是因應行業交期短、產品種類多樣化的特性。

(7) 行銷通路廣

有鑒於歐美市場銷售價格相對穩定，因此本公司積極深耕歐美市場，除了和各地區專業代理商有長期密切的合作關係外，並積極與國際大廠進行 ODM 及 OEM 之生產模式以加強直接銷售能力。本公司透過在美成立子公司或與美歐等地專業代理商合作，將銷售觸角延伸至美歐市場，以接近客戶並就地服務客戶。本公司在美國之子公司及美歐等地專業代理商非常瞭解市場並具備一定的專業技術及經驗，能有效和客戶溝通、開發新客戶或有效解決客戶的問題。

4. 本公司發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. 產品開發設計能力優越：本公司多年來累積了非常豐富的專業經驗，並培養出深具開發設計能力的優越工程師，能充分滿足客戶對產品的設計需求。
- B. 原料供應穩定：本公司在原料採購上，已與供應廠商建立起穩定的合作關係，原料來源充裕，無缺貨之虞。
- C. 製程技術先進：本公司設立初期產品製程係以 SMT 電子構裝技術為核心技術，電子產品的設計趨勢漸朝向輕薄短小、高影像解析度發展，本公司製程技術先進。
- D. 產品品質穩定性高：本公司品質管理系統完善，產品品質已取得國際大廠認證，且通過 ISO9001：2015 國際品質認證。

- E. 管理能力強及製造彈性高：生產過程的排程規劃、存貨管理，與生產線的彈性製造能力，是影響生產效率的關鍵因素。本公司多年來的深耕產品領域，在生產的彈性製造和管理能力上已累積了非常豐富的專業經驗。本公司完善之 E 化管理流程及知識管理架構，將可讓產線管理更具機動性，並可提供客戶更有效率的售後服務。
- F. 行銷通路廣：本公司透過在美成立子公司或與美歐等地專業代理商合作，將銷售觸角延伸至美歐市場，以接近客戶並就地服務客戶。本公司在美國之子公司及美歐等地專業代理商非常瞭解市場並具備一定的專業技術及經驗，能有效和客戶溝通、開發新客戶或有效解決客戶的問題。

（2）不利因素及因應對策

- A. 天災及疫情（如氣候變遷異常，新冠肺炎等）對企業所造成的影響，未來五年是企業必須面對和挑戰的課題，也是未來企業決勝負的關鍵。

因應對策：天災（如氣候變遷異常等）對企業所造成的影響，如料件供應不穩定、備料控制不易、備料壓力增加、成本控制不易、訂單不穩定、良率控制不易等都可能發生。所幸公司已意識到天災的可怕，建立起完善之 E 化管理流程及知識管理架構，使得同部門、跨部門、或跨國間之作業處理流程能夠更順暢有效執行，員工在職也常加以訓練培養風險意識，讓天災發生時造成之災害影響在最低的程度。

疫情（如新冠肺炎）對企業所造成之影響，肺炎疫情造成中國內地逾 80 座城市封城或封閉式管理。運輸、物流、倉儲零售的困難，可能引發上游缺料、生產缺工、下游無法出貨等人、貨斷流影響。公司因應未來各種傳染病之可能，評估跨國分散製造基地，建立新物料供應鏈及提高自動化生產之可行性，以因應未來各種傳染病造成人、交通及物料障礙之替代方案。

- B. 面對中國大陸業者的崛起，同業市場競爭激烈，產品價格有下降壓力，獲利被壓縮嚴重。

因應對策：中國大陸量產的數位音效產品及液晶顯示模組(LCM) 產品，主要為低階價廉的應用產品。本公司早已將生產線移往中國廣東東莞生產，本公司隨時掌握技術及應用趨勢開發新產品線，創造產品之差異性與功能性以區隔產品市場，掌握市場利基以提高競爭優勢。另本公司音效產品有一定的進入障礙，專業音效產品客製差異化的程度高、零組件數多、工程技術複雜、所要的溝通能力更專業，從規格訂定、零件使用、安規測試等都要一貫作業，具備一定的 MI 專業技術及經驗，方能有效和客戶溝通、開發新客戶、解決客戶的問題、及取得客戶訂單。

（二）主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

- （1）數位音效產品：主要以音樂訊號的記錄、編輯、輸出為主要應用。

- A.記錄、編輯類產品：Digital Mixer 8/16/24 Channel 將 Analog 信號數位化後透過電腦加以記錄、編輯後儲存，可做音樂的製作用途。
- B.輸入類產品：Effector 將 Analog 信號數位化後透過 DSP 加以編輯後輸出，可做音樂效果器的用途，一個小空間也可變成大廣場的聽覺效果。
- C.輸出類產品：DSP Guitar Amplifier 可模擬各種不同的吉他彈奏效果，並有節奏背景音樂提供初學者方法練習用途。

(2) 液晶顯示模組 (LCM)

本公司所生產之液晶顯示器模組 (LCM) 主要應用於資訊、通訊、工業用控制面板和醫療設備產品之顯示，其應用產品遍及 IP Phone，信用卡刷卡機、不斷電系統、動態心跳記錄機等領域。

(3) 警用攝影機

因應軍警執勤之需要，於值勤行動中隨時攝影紀錄執勤及環境狀況，並經加密及透過無線網路即時上傳至總部雲端伺服器保存及監視及 AI 分析，以便總部隨時掌握狀況，下達指令及留存影片作為法庭合法之證據。

(4) 智能化設備

實體機器的運作透過智慧機上盒轉換為數據，利用物聯網達成機器間資訊的交換與整合，再透過雲端服務與大數據的分析，可以優化製造流程，使製造過程能更加智慧化、客製化與服務化，同時提升使用者服務體驗，目前智慧盒產品主要應用情況：

產業別	主 要 應 用
一般 PCB	資料採集與可視化
IC 載板高階 PCB	工業通信協定轉換與生產控制自動化
車載 PCB	資料採集與可視化
其它 PCB	其它

(5) 血液加溫器產品

延續 LCM 以往在醫療類產品相關應用，目前與以色列客戶共同合作代為生產移動式的血液加溫器產品，因應客戶市場多在美國且 2023 年底以巴戰爭影響，市場需求暴增，我司加深與客戶之合作，並採用自動化生產及加嚴測試流程，協助客戶進行大量生產，提供容易使用、高效率、穩定性高的產品給第一線醫護人員使用，強化醫護人員拯救生命的機率。

2.主要產品之產製過程

本公司數位音效產品、液晶顯示器模組 (LCM) 及指紋辨識模組之製程如下所示：

- (1) Parts (2) SMT (3) Semi Assembly (4) Final Assembly (5) Testing
(6) Packing

製造領料 → 焊接工程 → 清洗工程 → 熱壓工程 →
 中間檢查 → 組合工程 → 測試工程 → 品檢工程 →
 包裝工程 → 可靠度測試 → 入庫。

(三) 主要原料之供應狀況

產品類別	主要原物料	主要供應商	供應狀況
數位音效產品 液晶顯示模組	LCD	億力光電、富相科技	供應狀況良好
	IC	Spin、如陽電子、安富利	供應狀況良好
	T/P	力群電子、勁高科技	供應狀況良好
	B/L	恒揚光電	供應狀況良好
	PCB	金協昌、蘇菲克企業	供應狀況良好
智能化設備	智慧盒	美綠、研華電腦	供應狀況良好
其他	恆溫恆壓控制熱水桶	鴻寶科技	供應狀況良好

(3) 最近兩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. 進貨廠商：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度				115 年第一季			
	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	名稱	金額	占當年度截至前一季度止進貨淨額比率%	與發行人之關係
1	麥海	66,840	12	-	樺敏電子	50,871	11	-	維亞	25,113	16	-
2	Key Joint	63,585	11	-	Key Joint	43,367	10	-	Key Joint	19,033	12	-
3	其 他	441,122	77	-	其 他	352,658	79	-	萊森科技	16,144	10	-
									其 他	95,783	62	-
	合計	571,547	100	-	合計	446,896	100	-	合計	156,073	100	-

2. 銷貨客戶：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度				115 年第一季			
	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	名稱	金額	占當年度截至前一季度止銷貨淨額比率%	與發行人之關係
1	Fender	197,049	9	-	Fender	107,112	16	-	Fender	41,781	19	-
2	亞弘電	56,325	8	-	Oracle	59,870	9	-	威至科技	19,373	9	-
3	其 他	591,288	83	-	其 他	511,594	75	-	其 他	160,728	72	-
	合計	844,662	100	-	合計	678,576	100	-	合計	221,882	100	-

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

年 度		113 年度	114 年度	115/3/31
員 工 人 數	直 接 人 員	80	77	69
	工 程 人 員	18	19	15
	管 理 人 員	97	94	92
	合 計	195	190	176
平 均 年 齡		44	45.09	46.15
平 均 服 務 年 資		10.8	11.69	12.57
學 歷 分 布 比 率	碩 士	3%	4%	5%
	大 學	15%	14%	11%
	大 專	18%	18%	20%
	高 中	17%	16%	21%
	高 中 以 下	47%	48%	43%

四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司實施員工分紅入股及獎金制度、發放生日禮金、端午及中秋節禮金、婚喪喜慶禮金或慰問金、尾牙聚餐及摸彩、不定期舉辦員工旅遊、員工健康檢查、辦理勞工保險、健康保險，另外為同仁投保團體保險等。本公司設置職工福利委員會，並提撥職工福利金，由職工福利委員會統籌辦理各項員工福利措施。

2. 進修與教育訓練

本公司依員工職務所需，不定期安排在職進修機會。

項 目	總人次	總時數	總 費 用
1.專業職能訓練	60	309	58,620 元
2.主管才能訓練	2	108	18,160 元
3.通識訓練	345	393	0 元

3.退休制度與實施情形

本公司依「勞動基準法」相關規定訂定職工退休辦法，對於採新制勞工之退休金部分，自九十四年七月一日起，按員工每月薪資總額 6%，提撥至勞工保險局之個人退休金專戶，以確保勞工權益。

4.勞資協議與各項員工權益維護措施情形

本公司強調勞資關係和諧、重視員工權益，對於薪資、工時、休假、退休等均訂有完善合理之規範，並確實做好安全衛生、教育訓練、各項福利等措施。本公司同時重視與員工之溝通，若發生任何糾紛事故需辦理勞資間之協調，透過勞資會議由勞資雙方代表共同協議，以維護員工權益。

5.各項員工權益維護措施情形

本公司備有員工守則及制訂多項管理辦法，內容詳實記載各項員工權利義務，自 106 年起實施「員工持股信託」，維護員工權益。

6.工作環境與員工人身安全的防護措施；

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性提供下列具體措施：

項目	內容
門禁安全	本公司配有監視系統及大樓管委會配有保全人員，維護辦公室及廠區安全。
各項設備維護檢查	1. 依消防法規規定，每年委外進行消防檢查。 2. 定期做飲水機保養，每年空調、消防器具等各項設備進行維護及檢查，汽車依公里數定期保養。
生理衛生	1. 營業場所全面禁菸，定期環境清潔及消毒。 2. 定期實際員工健康檢查。
保險及醫療慰問	本公司所有員工除依規定參加勞工保險外，並提供團體保險員工參加之保費由公司全額負擔。

- (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，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。

本公司強調勞資關係和諧、重視員工權益，對於薪資、工時、休假、退休、撫卹等均訂有完善合理之規範，若發生任何糾紛事故需辦理勞資間之協調，透過勞資會議由勞資雙方代表共同協議，並無重大勞資糾紛而遭受損失之情事。

六、資通安全管理：

- (一) 為保護本公司產品與服務之資訊，避免未經授權之存取、修改、使用及揭露，以及天然災害所引起之損失，並適時提供完整與可用之資訊，本公司致力於資訊安全管理，以確保本公司重要資訊財產之機密性、完整性及可用性，並符合相關法令法規之要求，進而獲得客戶信賴、達到對股東的承諾，保證公司重要業務持續運作。本公司之於資安風險，業已建置資訊安全風險營運管理機制因應，並成立資安管理單位以強化資訊服務管理流程、規劃資訊安全管理方案，並投入資訊安全管理資源等相關資訊安全風險管理機制營運，提供所有員工落實遵循，以保障所有利害關係人之權益、公司經營之成果。

1. 資訊安全管理機制：

資訊安全機制與策略	
資安治理	優化管理機制 降低風險與防範，與時俱進優化管理機制、強化教育訓練、資訊安全與管理落實執行。
內外連線	升級次世代防火牆、換裝中華電信SD-WIN專線連接東莞廠，可有效提升威脅防護、降低公司營運成本。
備份系統	提昇硬體備份環境，並使用外部雲端應用分散風險。

2. 資安管理單位：

- (1) 資安管理單位為資訊安全室（MIS）專責審視公司資安管理政策、規劃、監督、資安運作情形及定期評估資訊安全風險。
- (2) 使用資訊系統之人員，每年接受內部資訊安全教育訓練課程，每人每年至少 3 小時，另負責資訊安全之主管及人員，每年接受外部資訊安全專業課程至少 12 小時。
- (3) 加入 TWCERT 台灣電腦網路危機處理暨協調中心會員，不定時接收 TW-ISAC 通知信-情資發送，做為事前預防、事中處理及事後回復之參考依據，將資安的攻擊面縮減到最少。

3. 資訊服務流程管理：

本公司各單位人員需求資訊應用軟硬體、系統、郵件、網路等資源權限之申請及異動，以電子流程申請程序，經有關權責主管審核、確認授權後辦理。

4. 資訊安全管理方案：

- (1) 網路防火牆設置：阻擋外部的惡意攻擊，防止駭客入侵。
- (2) 防毒軟體設置：防護內部電腦，防止不明郵件或釣魚網站植入病毒或木馬程式。
- (3) 系統程式資料存取控制：嚴格控管及申請程序，保護資料不外洩。
- (4) 電子郵件管理控制：做好郵件管控及防護機制降低外部郵件的攻擊。
- (5) 資訊系統災難恢復計畫：每年一次災難復原計畫的演練。

5. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源如下：

- (1) 確實遵守「個人資料保護法」、「著作權法」、「智慧財產管理制度」等資訊安全相關法令。
- (2) 保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取、修改，確保其正確完整。
- (3) 尊重智慧財產權，保護顧客及公司資訊，員工需填寫智慧財產保密表格確保保密責任。
- (4) 確保所有資訊安全意外事故或可疑之安全弱點，都應依循適當之通報機制向上反映，並予以適當調查及處理。
- (5) 使用具合法版權軟體、避免上網下載來路不明軟體，及瀏覽不明網站。
- (6) 若有來源不明之電子郵件，不隨意點擊內容連結及下載附件檔案。
- (7) 不定時更新作業系統及防護軟體病毒定義檔。
- (8) 訪客個人手機及個人電腦限制只可使公司訪客網際網路，未經允許嚴禁連接公司內部區域網路。

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

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起迄年月	主要內容	限制條款
租賃合約	尹淦深	114.12~116.12	東莞微端科技廠房租賃合約	無
租賃合約	Josh Procacci	114.9.1~119.12.31	Microtips Technology, LLC (U. S. A.)辦公室租賃合約	無
保險合約	國泰世紀產物保險	114.09~115.09	建築物、貨物、機器設備及其他等商業火災保險	無
保險合約	富邦產險	114.09~115.09	董事及經理人責任保險	無
銷售合約	Dynamic Technology Manufacturing (Thailand) Co., Ltd.,	115/01/26~至產品 保修到期	設備買賣合同	無
借款合同	華南商業銀行	114.06~115.06	短期擔保額度	無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	729,702	718,617	(11,085)	(1.52)
固定資產	101,769	98,432	(3,337)	(3.28)
其他資產	54,381	72,277	17,896	32.91
資產總額	885,852	889,326	3,474	0.39
流動負債	216,582	234,547	17,965	8.29
其他負債	30,467	34,536	4,069	13.36
負債總額	247,049	269,083	22,034	8.92
股 本	427,353	427,353	-	-
資本公積	26,471	26,471	-	-
保留盈餘	179,095	166,346	(12,749)	(7.12)
其他權益	(10,836)	(16,603)	(5,767)	(53.22)
業主權益總計	622,083	603,567	(18,516)	(2.98)
非控制權益	16,720	16,676	(44)	(0.26)
權益總額	638,803	620,243	(18,560)	(2.91)
1. 重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）增減比例變動分析說明： 其他資產：係本期租賃資產增加所致。 其他權益：係本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。 2. 重大變動項目對公司之影響：無。				

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：

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金額	%
營業收入淨額	844,662	678,576	(166,086)	(19.66)
營業成本	656,109	511,173	(144,936)	(22.09)
營業毛利	188,553	167,403	(21,150)	(11.22)
營業費用	155,168	143,858	(11,310)	(7.29)
營業利益	33,385	23,545	(9,840)	(29.47)
營業外收入及支出	34,708	17,530	(17,178)	(49.49)
繼續營業部門稅前淨利	68,093	41,075	(27,018)	(39.68)
所得稅費用	15,048	7,306	(7,742)	(51.45)
繼續營業部門稅後淨利	53,045	33,769	(19,276)	(36.34)
1. 重大變動項目增減比例變動分析說明： (1) 營業收入及毛利：因數位影音設備市場需求萎縮訂單減少，致使營收衰退及毛利金額減少。 (2) 營業費用及利益：本期因營收衰退淨利減少提列員工分紅及董監酬勞金額減少致使營業費用及利益減少。 (3) 營業外收入及支出：本期營業外收入及支出較上期大幅度減少係本期受台幣升值的影響本期產生匯兌損失增加所致。 (4) 繼續營業部門稅前淨利：本期較去年同期增加主係營收衰退、毛利金額減少以及匯兌損失增加綜上所致。 2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫： 本公司 114 年度預期銷售數量，主要係依據市場經濟環境與產業競爭趨勢分析、本公司未來新產品開發及舊產品修改等進度資料、新產品銷售預測及目前已接銷售訂單資料等所訂定。公司未來仍將持續致力於產品之研究開發、製程之改良及行銷通路之拓展，以符合需求市場對於產品品質、成本、交期和服務的需求，爭取更亮麗的業績表現。				

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	說明
營業活動	51,483	43,982	(7,501)	主要為本期應收帳款及應付帳款期末數同時減少致使現金流入較上期減少。
投資活動	42,917	36,359	(6,558)	本期較上期現金流入減少係 113 年度處分按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。
籌資活動	(57,922)	(53,595)	4,327	本期較上期現金流出減少主係本期支付非控制股權之現金股利減少所致。
匯率影響數	6,244	(3,898)	(10,142)	匯率波動所產生之影響數。
淨現金流量	42,722	22,848	(19,874)	

(二)未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計畫：

單位：新台幣仟元

期初餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及融資活動淨現金流量	預計現金剩餘（不足）數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
468,160	49,708	(31,337)	486,531	—	—
流動性不足之改善計畫：本公司無流動性不足之情事。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

近年重大資本支出之資金來源主要係以自有營運資金因應，故對公司財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

114年底截止本公司轉投資之美國微端子公司原始投資成本為5,127仟元，當年度投資利益為5,423仟元；微端香港子公司原始投資成本為7,942仟元，當年度投資損失為2,948仟元；微端東莞子公司原始投資成本為170,301仟元，當年度投資損失為24,210仟元；微端智能股份有限公司原始投資成本為36,000仟元，當年度投資收益為2,551仟元；勝維智國際有限公司原始投資成本19,778仟元，當年度投資損失為115千元。關聯企業勝維精密原始投資成本29,800仟元，當年度投資收益為17,547千元。未來公司將持續加強研發資源投入及加速新產品開發，提高產品附加價值增加使整體營運績效上升。未來一年有關投資金額在新台幣三仟萬元以內及投資架構，將授權董事長全權處理。

六、風險事項分析

(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

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度
匯兌（損）益 (a)	(2,215)
利息收（支） (b)	3,392
營業收入淨額 (c)	678,576
本期淨利 (d)	33,769
匯兌（損）益佔營業淨收入比例% (a)/(c)	(0.33%)
匯兌（損）益佔本期淨利比例% (a)/(d)	(6.56%)
利息收（支）佔營業淨收入比例% (b)/(c)	0.50%
利息收（支）佔本期淨利比例% (b)/(d)	10.04%

1.利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 114 年度之利息淨收入為 3,392 仟元，占本公司營業收入淨額之比率為 0.5%；占本期淨利之比率為 10.04%，利率變動對本公司損益具有一定的影響。本公司採取下列因應措施：本公司採取下列因應措施：對於營運資金之管理，維持健全之資產負債結構，與往來銀行保持密切之合作關係爭取優惠利率，優先運用自有資金支應營運，已降低對外部融資之依賴及利息支出風險，並視資金需求靈活配置定存及貨幣市場工具，以極大化資金運用效能。

2.匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 114 年度之匯兌損失為 2,215 仟元，占本期營業收入淨額之比率為(0.33%)；占本期淨利之比率為(6.56%)。匯率變動情形對本公司本期淨利具有重大的影響。本公司產品銷售以外銷為主，交易幣別主要係以美元計價，故新台幣對美元之匯率變動對本公司之損益有一定程度之影響。

本公司之因應措施：對主要進貨廠商之交易幣別主要亦採美元計價，以自然避險方式降低外匯淨暴露部位，以降低匯率變動對本公司損益之影響；另外本公司持續蒐集各金融機構提供之資訊，以掌握匯率變動趨勢，維持適當之外匯部位，並決定適當時機購買或結售外幣，或視匯率變動趨勢適時轉換以強勢貨幣資產持有，以降低匯率變動對本公司損益之影響。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

最近年度部分料件價格有波動情形，但對本公司損益並無產生重大影響。本公司之因應措施：最近受美國關稅影響及在通膨壓力持續下，原物料採購、物流成本面臨上漲壓力之情形，本公司將隨時注意市場價格波動狀況，並與客戶及供應商保持良好之互動關係，以降低通貨膨脹可能對公司產生之重大影響。

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

- 1.本公司並未從事高風險或高槓桿投資之情事。
- 2.本公司截至115年3月31日止無資金貸予他人之情事。
- 3.本公司截至115年3月31日止，無背書保證之情事。
- 4.本公司並無從事衍生性商品交易之情事；未來若因業務發展而有進行衍生性商品交易之需要時，悉依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理。

（三）未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來研發計畫如下：而其研發費用將視各產品研發進度分階段投入，未來一年預計投入約13,377仟元。

1.數位音效產品：

與品牌大廠客戶密切合作，協同客戶產品之先期開發設計，提高雙方設計開發與生產協作的綜效。另深耕現有客戶之專案需求，以尋求新專案之OEM合作，在設計開發階段投入工程人力與客戶先期協作，尋求更多新機種新項目機會，加寬及加深與客戶的合作。

2.數位顯示模組：

隨著全球顯示器產業重心逐步轉向OLED、Micro LED及Mini LED等新興顯示技術，主要面板製造商對液晶顯示器（LCD）之大規模資本投資已趨於保守。然而，液晶顯示模組因技術成熟、客製化彈性高、模具成本相對較低，且具備穩定供應鏈優勢，在工控、醫療設備、車載系統及專業應用市場仍維持穩定基本需求。發展重點如下：

- (1) 持續優化同規格產品之品質穩定度與生產效率，降低單位製造成本。
- (2) 強化客製化設計能力，提升高附加價值專用型顯示模組之接單比例。
- (3) 以既有LCD模組技術為核心，結合觸控整合、低功耗設計與高亮度應用，拓展產品應用場域。
- (4) 深化利基型市場佈局，以差異化產品策略維持穩定毛利結構。

在成熟技術基礎上持續精進製程能力與客製服務，為公司帶來穩定現金流與長期營運基礎。

3.軍警用設備：

延續近年於警用攝影機產品領域之技術累積，本公司將持續精進影像感測、光學模組與無線傳輸整合技術，並與客戶協同強化後端管理平台與軟體應用開發能力，以提升整體解決方案完整性與市場競爭力。發展重點如下：

- (1) 提升警用攝影機產品在即時傳輸穩定度、影像解析度及資料安全性之表現。
- (2) 強化軟硬體整合能力，提供客戶完整之前端設備與後台管理系統整合服務。
- (3) 因應全球槍枝氾濫問題，與客戶共同開發子彈鑑識用攝影工具，透過高精度影像擷取與辨識技術，加速槍枝及彈道特徵判讀效率。
- (4) 協助執法人員在犯罪偵查與證據蒐集上提升效率，降低重複犯罪發生機率，並減輕執勤負擔。

透過持續投入專業影像與辨識技術研發，本公司將深化在軍警專業設備市場之技術定位與長期合作關係。

4.智能化設備：

智慧製造指的是應用網路、感測等技術，分析數據後建立一個從原物料、產品製造、企業經營、包裝配送等自動化供應鏈。讓企業提升整體生產物流管理、人機互動以及3D技術的生產應用能力。為了因應全球智慧機械與製造發展趨勢，加速產業邁向智慧機械與智慧製造時代。結合智慧機上盒，是打開舊機械設備智慧製造可視化的第一步，除了可以提升生產效率與品質外，更配合大數據分析，更能提高整體利潤、創造新營利模式。

5.血液加溫器產品：

本公司延續液晶顯示模組於醫療產品應用之技術基礎，結合多年OEM代工經驗，與以色列客戶合作代工生產移動式血液加溫器產品。相較於客戶自行製造，本公司在生產良率控制、成本管理及測試設備建置方面具備明顯優勢，透過完善之功能測試機與品質驗證流程，有效提升產品穩定性與一致性，因而獲得客戶高度信賴，並陸續承接多項相關機種之委託生產。發展方向包括：

- (1) 持續優化製程管理與良率控制，提升產能與交付穩定度。
- (2) 深入了解醫療器材相關法規與品質系統要求，強化合規能力。
- (3) 精進醫療級產品之可靠度測試與風險管理機制。
- (4) 建立醫療器材代工專業能力，作為未來拓展更多醫療產品OEM專案之基礎。

透過本案經驗累積，本公司逐步建立醫療器材製造之核心能力，為未來高門檻、高附加價值市場奠定長期發展基礎。

- (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：114 年相關法令的變化對本公司的營運並無重大影響。
- (五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：本公司的經營團隊一直密切注意任何科技改變及產業變化之相關訊息及趨勢，未來也積極投入研發以提昇競爭力；同時本公司亦會持續推動資通安全相關計畫，降低資通安全風險，以達持續營運之目標。
- (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
- (1) 進貨集中風險：無。
 - (2) 銷貨集中風險：無。
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

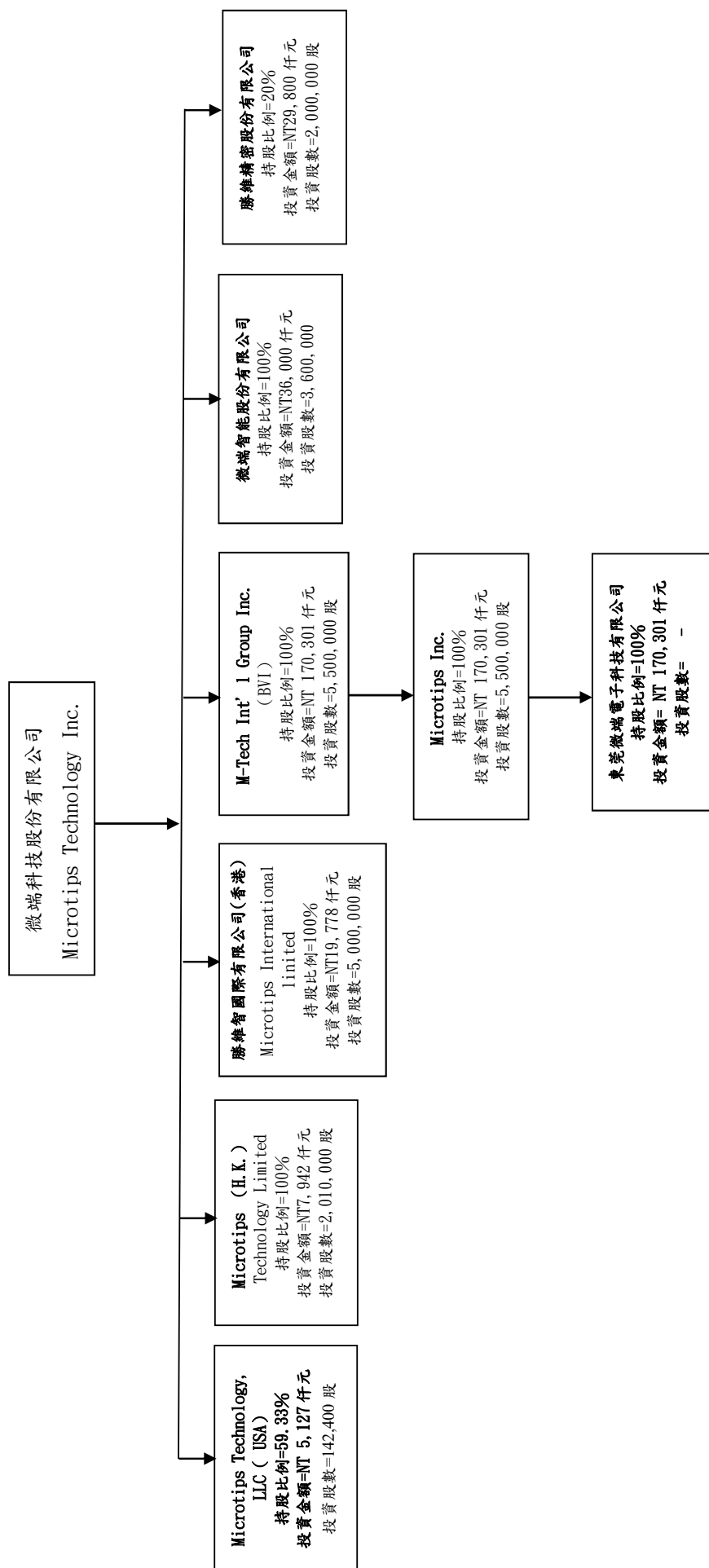
為確保公司所面臨之風險得以控管，本公司對資安風險進行評估，將資訊安全機制分為實體安全、軟體安全、網路安全及作業安全四個面向，透過內部NOTES系統運作流程、人員授權及職責分離、文件及資訊流向管理等控制措施，並定期異常查核，以利及時反應處理。本公司因屬LCM製造及OEM代工產業，生產大多在公司內部製造，且良好的人員資訊控管能力，資安對本司有一定的防護措施，對於公司營運應不至產生重大風險。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 1.關係企業組織圖

114 年 12 月 31 日



2.關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
Microtips Technology, LLC, USA	1999.8.2	3452 Lake Lynda Dr.Suite 215 Orlando FL32817 U.S.A	USD 270 仟元	液晶顯示模組及成品之買賣業務
Microtips (H.K.) Technology Limited	2001.8.3	香港九龍尖沙咀廣東道 5 號海港城海洋中心 8 樓 826 室	HKD 2,010 仟元	數位音效產品、液晶顯示模組及原材料之買賣業務
M-Tech Int'l Group Inc	2003.11.11	Wickhams Cay II, Vistra Corporate Services Centre, Road Town, Tortola, VG1110, VIRGIN ISLANDS, BRITISHs	USD5,500 仟元	各項貿易及投資活動業務
Microtips Inc	2017.09.27	No.4, Franky Building Providence Industrial Estate, Mahe, Seychelles	USD5,500 仟元	各項貿易及投資活動業務
東莞微端電子科技有限公司	2003.12.11	大陸廣東省東莞市常平鎮司馬村	USD5,500 仟元	數位音效產品、液晶顯示模組、成品及半成品之製造及買賣業務
微端智能股份有限公司	2025.10.02	新北市林口區文化三路 2 段 451 號 11 樓	NTD36,000 仟元	代理印刷電路板製程、半導體產業、光電產業發展之機器、設備、材料、零組件及耗材販賣之售後維修技術服務
勝維智國際有限公司	2025.09	Unit A5 22/F Ncb Innovation Ctr No.888 Lai Chi Kok Road, Hong Kong	HKD 5,000 仟元	生產機器零件庫存販售、數智化轉型的企業服務及提供雲端架構諮詢業務
勝維精密股份有限公司	2020.10.29	新北市林口區文化二路 1 段 266 號 18 樓之一	NTD100,000 仟元	代理印刷電路板，半導體、光電業之製程機器設備販售，相關材料、零組件、耗材販賣及售後維修技術服務

3.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數（股）	持股比例
Microtips Technology, LLC, USA	總經理	Reza M Arfin	65,600	27.33%
Microtips （ H.K. ） Technology Limited	董事長	微端科技股份有限公司 代表人：魯景岱	0	0
M-Tech Int'l Group Inc	董事長	微端科技股份有限公司 代表人：魯景岱	0	0
Microtips Inc	董事長	微端科技股份有限公司 代表人：魯景岱	0	0
東莞微端電子科技有限公司	董事長	微端科技股份有限公司 代表人：魯景明	0	0
微端智能股份有限公司	董事長	微端科技股份有限公司 代表人：林啟雄	0	0
香港勝維智國際有限公司	董事長	微端科技股份有限公司 代表人：李東憲	0	0
勝維精密股份有限公司	董事長	顏志聰	0	0

3. 關係企業營運概況：

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期損益 (稅後)	每股盈 餘(元) (稅後)
Microtips Technology, LLC, USA (美金元)	270,000	3,658,791	2,045,427	1,613,364	8,761,650	293,819	299,007	1.11
M-Tech Int'l Group Inc (美金元)	5,500,000	3,787,924	-	3,787,924	-	-	(780,584)	(0.14)
Microtips Inc (美金元)	5,500,000	3,787,378	-	3,787,378	-	-	(780,538)	(0.14)
Microtips (H.K.) Technology Limited (港幣仟元)	2,010	20,821	5,612	15,209	44,535	(793)	(742)	(0.37)
東莞微端電子科技有限公司 (人民幣仟元)	40,258	31,688	10,129	21,559	40,182	(6,019)	(5,730)	(0.14)
微端智能股份有限公司 (新台幣仟元)	36,000	50,231	11,680	38,551	19,271	3,129	2,551	0.07
勝維智國際有限公司 (港幣仟元)	5,000	4,971	-	4,971	-	(28)	(29)	-
勝維精密股份有限公司 (新台幣仟元)	100,000	486,407	282,177	204,230	293,872	91,883	73,502	7.4

註1：上述各該公司財務報表均經會計師查核簽證。

(二) 關係企業合併財務報表：請參閱本公司網站／投資人專區 <https://www.microtips.com.tw/zh-TW/quarterly-financial-report/index>。

(三) 關係企業報告書：請參閱公開資訊觀測站／關係企業三書表專區／查詢
https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=3285&year=114&mttype=K&isnew=false。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過之日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選舉之方式及辦理私募之必要理由等：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。

五、上櫃承諾事項辦理情形：

- (一) 承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「該公司不得放棄對 Microtips Technology, LLC、Microtips (H.K.) Technology Limited 及 M-Tech Int'l Group Inc.未來各年度之增資；M-Tech Int'l Group Inc.不得放棄對 Microtips Inc.及東莞微端電子科技有限公司未來各年度之增資；未來若該公司因策略聯盟考量或其他經中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經微端科技股份有限公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報本中心備查。

本公司 101/05/03 股東會通過「取得或處分資產處理程序」修正案。增訂「第八條五、本公司不得放棄對 Microtips Technology, LLC、Microtips (H.K.) Technology Limited 及 M-Tech Int'l Group Inc.未來各年度之增資；M-Tech Int'l Group Inc.不得放棄對 Microtips Inc.及東莞微端電子科技有限公司未來各年度之增資；未來若本公司因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經微端科技股份有限公司董事會特別決議通過。且本處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心備查。」

微端科技股份有限公



董事長：陳曉華



