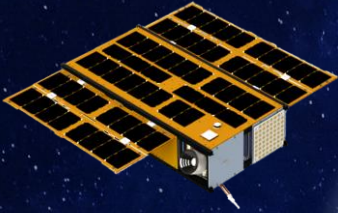


鐳洋科技股份有限公司 民國一百一十三年度年報



一、本公司發言人及代理發言人

發言人：胡文修 財務長
代理發言人：待補
電話：(02)8698-1068
信箱：IR@rapidtek.net

二、公司地址及電話

地址：新北市汐止區新台五路一段75號20樓之3
電話：(02)8698-1068
傳真：(02)8698-1020

三、辦理股票過戶機構

機構名稱：凱基證券股務代理部
地址：台北市中正區重慶南路一段2號5樓
網址：<http://www.KGIeWorld.com.tw>
電話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所：勤業眾信聯合會計師事務所
會計師：莊碧玉會計師、邱政俊會計師
地址：台北市信義區松仁路100號20樓
網址：<https://www2.deloitte.com/tw/tc.html>
電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券：無

六、公司網址：<https://www.rapidtek.net/tw>

目 錄

壹、致股東報告書	2
貳、公司治理報告	5
董事、監察人、經理人、各部門及分支機構主管資料	5
最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	13
公司治理運作情形	17
簽證會計師公費資訊	30
更換會計師資訊	30
董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	30
董事、經理人及大股東股權變動情形	31
持股比例占前十名之股東相互間之關係	32
綜合持股比例	33
參、募資情形	33
股本來源	33
主要股東名單	34
公司股利政策及執行狀況	34
本次股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響	34
員工及董事酬勞	35
公司買回本公司股份情形	35
公司債辦理情形	35
特別股辦理情形	35
海外存託憑證辦理情形	35
員工認股權憑證辦理情形	35
限制員工權利新股辦理情形	35
併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	35
資金運用計畫執行情形	35
肆、營運概況	36
業務內容	36
市場及產銷概況	41
從業員工資料	45
環保支出資訊	45
勞資關係	45
資通安全管理	47
重要契約	47
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	48
財務狀況	48
財務績效	48
現金流量	49
重大資本支出對財務業務之影響	50
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	50
風險事項之分析評估	50
其他重要事項	52
陸、特別記載事項	53
關係企業相關資料	53
私募有價證券辦理情形	53
其他必要補充說明事項	53
最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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	53

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一一三年度對全球資通訊產業來說仍是充滿挑戰的一年，全球經濟仍受地緣政治動盪、通膨壓力及貨幣政策緊縮的影響，加上產業競爭加劇，市場需求不如預期，主要資源及發展集中在 AI 相關供應鏈，產業現象呈現 K 型態的兩極表現，雖然市場需求萎靡，鐳洋科技仍加大新事業投入的力道，全年度研發佔營收比重來到歷史新高水位，新事業營收貢獻亦如預期，持續以雙位數的表現成長。低軌衛星市場在一一三年度開始有大量的廠商投入市場，顯示鐳洋科技所具備的遠見，在市場尚未成形前就洞悉通訊市場趨勢的脈動，低軌衛星產業身為重要的備援網路，是未來發展趨勢的必然，然而，產業發展進程並不如業界所想，實際上離全面普及商用，仍有很大的距離，惟產業在技術創新的驅動下，仍展現出強勁的韌性與成長潛力，鐳洋科技緊抓產業趨勢，積極調整策略，新事業發展的主軸項目已不止侷限在衛星地面站上，鐳洋科技在新加坡與前 NUS 團隊合資成立 AsterForge 佈局立方衛星 ODM 及 OEM 市場，實現「地上到天上」的串聯，此外鐳洋科技更與策略夥伴重點投入 5G 毫米波陣列天線的開發，以滿足市場從 FR1 Sub-6 到 FR2 mmWave 的需求；射頻測試事業，除了授權以色列軍工商鐳洋科技代理權外，鐳洋科技亦參與中國的供應鏈轉移，在越南及印度的試產中，皆有不錯的合作進展；智動化事業，積極進軍新能源及醫用市場，並於一一三年簽下全球最大連接器廠商代理權，成為鐳洋科技轉型中重要的穩定獲利基礎。展望未來，鐳洋科技積極配合國家政策，投入資源參與國家太空中心所主持之新創追新計畫，計畫未來再發射四顆 8U 立方衛星，為國家的備援網路貢獻一份心力；與此同時，隨著低軌衛星商用市場持續擴大，鐳洋科技亦獲得多家國際重量級廠商的專案合作，地區橫跨新加坡、泰國、西班牙、英國，在國內亦有工研院及重量級 IC 設計公司的專案合作，期望專案的順利發展，實現對廣大股東的承諾，造福國家社會、人類福祉，讓網路全面普及邁出重要的一步。

財務表現：

本公司一一三年度營業收入為新台幣276,268仟元，稅後淨損為新台幣63,497仟元，每股稅後虧損 2.11 元。

一一三年度與一一二年度兩期比較：

單位：新台幣仟元

項目	113年實際數	112年實際數	增減率%
營業收入	276,268	397,885	-30.57%
營業毛利	61,069	144,905	-57.86%
營業費用	143,545	141,977	1.10%
營業淨利(損)	(82,476)	2,928	-2,916.80%
營業外收入及支出	20,458	14,132	44.76%
稅前淨利(損)	(62,018)	17,060	-463.53%
所得稅費用	1,479	2,806	-47.29%
本期淨利(損)	(63,497)	14,254	-545.47%
其他綜合損益	(399)	(603)	-33.83%
本期綜合損益	(63,896)	13,651	-568.07%
每股盈餘	(2.11)	0.48	-539.58%

單位：新台幣仟元

項目		113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入(仟元)		(35,280)	12,802
經營能力	應收帳款周轉天數(日)	111.29	80.34
	存貨週轉天數(日)	85.83	118.30
	應付帳款週轉天數(日)	30.96	58.89
	現金循環週期(日)	166.16	139.75
償還能力	流動比率(%)	525.28	570.31
	速動比率(%)	440.65	509.08
獲利能力	資產報酬率(%)	(9.31)	1.88
	股東權益報酬率(%)	(11.46)	2.39
	純益率(%)	(22.98)	3.58
	每股稅後盈餘(元)	(2.11)	0.48

技術發展：

一一三年度本公司總投入的研發費用為新台幣 45,103 仟元，佔營業收入 16.33%。

本公司持續加大研發投入，聚焦於射頻測試開發、通訊設備整合及衛星技術，以強化市場競爭力與技術領先地位。針對射頻測試，我們持續提升 Ku 及 Ka 頻段之陣列天線性能，並開發多種規格的升降頻模組，以因應地面站及不同應用場景的需求，進一步提升射頻測試解決方案的完整性與效能。

在衛星技術方面，公司於去年成功完成 3U 立方衛星的飛行驗證，並預計於 2025 年第一季進行 8U 低軌道衛星的開發與測試，並以提高衛星自主研發比率為目標。此外，公司亦積極參與 NTN（非地面網路）通訊技術專案，並與國際軍用通訊企業合作，共同開發軍用通訊產品，進一步拓展應用市場。

董事長暨總經理 王奕翔



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、經理人、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或親屬關係之其他董事或監察人			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		
董事長	中華民國	王奕翔 (註1)	男 /41-50	112.11.22	3年	104.04.17	1,030,648	3.44	1,030,648	3.44	-	-	16,455,503 (註2)	54.86	[學歷] 國立臺灣科技大學企業管理研究所碩士 逢甲大學國際貿易學系學士 [經歷] 錫洋科技股份有限公司董事長兼總經理	上海鑄詠電子科技有限公司負責人 Rapidtek Holding Inc. 負責人 Rapidtek Magnetic Devices Inc. 負責人 貝里斯鑄城醫電股份有限公司-台灣分公司負責人 儷益投資股份有限公司負責人 儷晉投資股份有限公司負責人	-	-	-	-	
董事	中華民國	儷晉投資股份有限公司(註3)	-	112.11.22	3年	112.11.22	4,736,177	15.79	4,736,177	15.79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人: 李孟慈	女 /31-40	112.11.22	3年	107.4.17	-	-	74,500	0.25	-	-	-	-	[學歷] 逢甲大學國際貿易學系學士 [經歷] 美商鑄潘股份有限公司台灣分公司資深業務經理	錫洋科技股份有限公司-業務經理	-	-	-	-	
	中華民國	代表人: 周瑞宏 (註4)	男 /41-50	113.08.26	1.5年	113.08.26	-	-	98,000	0.33%	-	-	212,925	0.71%	[學歷] 國立臺灣大學電信工程學研究所博士 國立中山大學電機研究所碩士 國立臺北科技大學電子系學士 國家中山科學研究院技士 [經歷] 耀登科技股份有限公司 智聯毫米波事業處協理	錫洋科技股份有限公司先進技術研發處技術長 永莉投資股份有限公司監察人 ASTERFORGE PTE. LED 董事	-	-	-	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	目前兼任本公司及其他公司之職務	配偶或以之親等關係或監事、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	
董事	中華民國	佳世達科技股份有限公司(註5)	-	112.11.22	3年	111.12.27	2,638,132	8.79	2,638,132	8.79	-	-	2,428,014 (註3)	8.09	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：翁謙松	男 /41-50	112.11.22	3年	111.12.27	-	-	-	-	-	-	-	-	[學歷] 國立臺灣科技大學企業管理研究所碩士 [經歷] 明基佳世達集團 -仲琦科技拉美及歐洲業務部暨行銷部協理 -仲琦科技董事長特助 -明基電通拉美區分公司副總經理 -明基電通北美區分公司協理 友訊科技 -董事長室行業方案事業部 -營運長室聯盟事業部資深處長	佳世達科技股份有限公司執行長特助 智通聯網科技股份有限公司-法人董事代表人	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	郭仲銓	男 /51-60	112.11.22	3年	112.11.22	-	-	-	-	-	-	-	-	[學歷] 國立臺灣科技大學財金所碩士 [經歷] 群智聯合會計師事務所審計部副理 尼克森微電子(股)公司財會處處長暨發言人	微端科技股份有限公司董事 微端科技股份有限公司副總經理 (公司治理主管/會計主管/財務主管)	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳一文	男 /51-60	112.11.22	3年	112.11.22	-	-	-	-	-	-	-	-	[學歷] 國立臺灣科技大學經營管理碩士 [經歷] 中國信託商業銀行法人產業金融處經理 台新國際商業銀行法人金融業務處經理 新加坡商星展銀行(台灣)企業及機構銀行處副總裁	頭路樂有限公司資深顧問	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以其親等之其他主或監察人			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	謝哲元	男 /41~50	112.11.22	3年	112.11.22	-	-	-	-	-	-	-	-	[學歷] 東吳大學日文系學士 [經歷] 聖邦科技股份有限公司總經理	聖邦科技股份有限公司董事長 聖國國際開發有限公司董事 相乘股份有限公司董事長	-	-	-	-

註1：本公司董事長兼任總經理，主係為提升公司經營效率與決策執行力，並考量其具有產業專業知識及營運判斷之經驗，能落實經營監督與管理、提高決策能力及強化公司營運，對公司有明顯之助益。公司為強化公司治理，已於112/11/22進行董事補選引進三位獨立董事，並以審計委員會取代監察人；且本公司董事會成員有過半數未兼任員工或經理人，尚足以落實公司治理目標。

註2：王奕翔董事長兼任總經理透過出資Rapidtek Magnetic Devices Inc.、儷益投資股份有限公司及儷晉投資股份有限公司間接持有本公司股數16,455,503股，持股比例為54.86%。

註3：法人股東之主要股東。

註4：儷晉投資股份有限公司之法人代表人ERIC LIN於113/8/25卸任，改派由周瑞宏擔任該公司之法人董事代表人；另周瑞宏其配偶擔任負責人之永莉投資股份有限公司間接持有本公司股數212,925股，持股比例為0.71%。

註5：佳世達科技股份有限公司透過其子公司盈泰投資股份有限公司及達利投資股份有限公司間接持有本公司股數2,428,014股，持股比例為8.09%。

註5：本公司於112年11月22日股東臨時會選任獨立董事並成立審計委員會取代監察人職權。

1. 法人股東之主要股東

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東	持股比例
儷晉投資 股份有限公司	王奕翔	58.72%
	王沈紫瑜	20%
	王銷良	10%
	王銷均	10%
	李孟慈	1.28%
佳世達科技 股份有限公司	友達光電股份有限公司	12.20%
	宏碁股份有限公司	4.21%
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.89%
	康利投資股份有限公司	2.60%
	達方電子股份有限公司	2.07%
	中華郵政股份有限公司	1.39%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金	0.99%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶	0.95%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.92%
	社團法人東木協會	0.89%

2. 主要股東為法人者其主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
友達光電股份 有限公司(註1)	佳世達科技股份有限公司	6.90%
	永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶	5.33%
	廣達電腦股份有限公司	4.61%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	2.99%
	花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶	2.33%
	新制勞工退休基金	1.67%
	南山人壽保險股份有限公司	1.55%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.96%
	香港匯豐台北分行託管英商高盛公司投資專戶	0.96%
	匯豐銀行台北分行託管美林國際公司投資專戶	0.92%
宏碁股份 有限公司(註2)	元大台灣高股息基金專戶	5.33%
	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ETF證券投資信託基金專戶	3.65%
	宏碁投資股份有限公司	2.42%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息30ETF證券投資信託基金專戶	1.85%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.33%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.21%
	施振榮	1.15%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	1.15%
	花旗(台灣)銀行託管ACER海外存託憑證	0.90%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
	融欣管理顧問股份有限公司	0.75%
	榕安管理顧問股份有限公司	0.75%

註1：友達光電股份有限公司之資料來源為該公司113年8月11日停止過戶資料。

註2：宏碁股份有限公司之資料來源為該公司114年3月31日停止過戶資料。

➤ 董事之專業資格及獨立董事獨立性

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
王奕翔		1. 具備豐富之產業經驗、市場行銷，以及企業經營管理能力 2. 現為鐳洋科技(股)公司董事長 3. 未有公司法第 30 條各款情事	非獨立董事不適用	無
儷晉投資股份有限公司 代表人：周瑞宏		1. 具備豐富之產業經驗、市場行銷，以及企業經營管理能力 2. 未有公司法第 30 條各款情事	非獨立董事不適用	無
儷晉投資股份有限公司 代表人：李孟慈		1. 具備豐富之產業經驗、市場行銷能力 2. 未有公司法第 30 條各款情事	非獨立董事不適用	無
佳世達科技股份有限公司 代表人：翁謙松		1. 具備豐富之產業經驗、市場行銷，以及企業經營管理能力 2. 現為佳世達科技董事長暨執行長特助 3. 未有公司法第 30 條各款情事	非獨立董事不適用	無
郭仲銓		1. 具備財會領域之專業能力、豐富之產業經驗以及企業經營管理能力 2. 微端科技股份有限公司董事、公司治理主管、會計主管、財務主管 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條獨立性要求。(註 2) 2. 已簽署獨立董事符合專業資格、獨立性及兼職規定之聲明書。	無
陳一文		1. 具備財會領域之專業能力、豐富之產業經驗以及企業經營管理能力 2. 現為頭路樂有限公司資深顧問 3. 未有公司法第 30 條各款情事		無
謝哲元		1. 具備豐富之產業經驗、市場行銷，以及企業經營管理能力 2. 現為聖邦科技股份有限公司總經理 3. 未有公司法第 30 條各款情事		無

註 1：本公司董事之學經歷請參閱(一)董事資料。

註 2：本公司獨立董事皆符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)皆未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

➤ 董事會多元化及獨立性

• 董事會多元性：

本公司董事會運作依據營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員具備執行職務所必備之知識、技能及素養。

• 董事會獨立性：

本公司七席董事中包含 3 席獨立董事佔全體董事成員比例為 42.85%，且超過三分之二董事不具員工或經理人身分。本公司董事會成員並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，董事間亦無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司未來將逐步提高董事會整體素質及監督機能，並依性別平等原則，逐步增加獨立董事席次及女性董事為目標，以提供獨立及嶄新之觀點予董事會討論並監督董事會。

• 113 年度本公司董事會落實多元化情形如下：

多元化核心 董事姓名	基本條件與價值								專業背景	專業知識與技能							
	國籍	性別	具員工身分	年齡						營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				31~40歲	41~50歲	51~60歲	61~70歲	71~80歲									
王奕翔	中華民國	男	✓		✓				產業	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
儷晉投資股份有限公司 代表人：周瑞宏	中華民國	男	✓		✓				產業	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
儷晉投資股份有限公司 代表人：李孟慈	中華民國	女	✓		✓				產業	✓			✓	✓	✓		
佳世達科技股份有限公司 代表人：翁謙松	中華民國	男			✓				產業	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
郭仲銓	中華民國	男				✓			財務	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳一文	中華民國	男				✓			財務	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
謝哲元	中華民國	男			✓				產業	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

註：本公司 113 年度董事會成員共 7 位，其中包含 1 位女性董事，佔全體董事成員比例為 14.28%。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月31日；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人之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長暨總經理(註1)	中華民國	王奕翔	男	95.06.15	1,030,648	3.44	-	-	16,455,503	54.86	國立臺灣科技大學企業管理研究所碩士 逢甲大學國際貿易學系學士 鐳洋科技股份有限公司董事長兼總經理	上海鐳咏電子科技有限公司負責人 Rapidtek Holding Inc. 負責人 Rapidtek Magnetic Devices Inc. 負責人 貝里斯鐳城醫電股份有限公司台灣分公司負責人 儷益投資股份有限公司負責人 儷晉投資股份有限公司負責人	-	-	-
先進技術研發處技術長	中華民國	周瑞宏	男	113.08.26	98,000	0.33	-	-	212,925	0.71	國立臺灣大學電信工程學研究所博士 國立中山大學電機研究所碩士 國立臺北科技大學電子系學士 國家中山科學研究院技士 耀登科技股份有限公司智聯毫米波事業處協理	永莉投資股份有限公司監察人 ASTERFORGE PTE. LED 董事	-	-	-
財務長	中華民國	胡文修	男	109.02.01	-	-	-	-	-	-	國立臺北商業大學財務金融系學士 日盛國際商業銀行企金專員 大同股份有限公司財務部專員	-	-	-	
會計部主管	中華民國	林翰慧	女	113.10.03	-	-	-	-	-	-	德明財經科技大學會計資訊系學士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部副理	-	-	-	
會計部主管	中華民國	蕭柏勤(註4)	男	110.12.06	29,182	0.09	-	-	-	-	輔仁大學會計學系學士 安侯建業聯合會計師事務所審計部經理	-	-	-	
策略長	中華民國	蔡元哲(註5)	男	112.1.1	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學國際企業研究所碩士 國立成功大學化學工程學系學士 深圳市振雲精密測試設備有限公司事業部處長	-	-	-	

註1：本公司董事長兼任總經理，主要為提升公司經營效率與決策執行力，並考量其具有產業專業知識及營運判斷之經驗，能落實經營監督與管理、提高決策能力及強化公司營運，對公司有明顯之助益。本公司為強化公司治理，已於股票公開發行後進行董事補選，成立審計委員會取代監察人職責。截至目前為止董事會成員有超過三分之二董事未兼任員工或經理人，尚足以落實公司治理目標。

註2：王奕翔董事長兼任總經理係透過 Rapidtek Magnetic Devices Inc.、儷益投資股份有限公司及儷晉投資股份有限公司間接持有本公司股數 16,454,503 股，持股比例為 54.85%。

註3：周瑞宏技術長其配偶擔任負責人之永莉投資股份有限公司間接持有本公司股數 212,925 股，持股比例為 0.71%。

註4：蕭柏勤於 113 年 10 月 3 日辭任，改由林翰慧擔任會計主管一職。

註5：蔡元哲於 113 年 6 月 21 日辭任策略長一職。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額佔稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額佔稅後純益之比例(%)		領取自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註2)									
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司				
董事長	王奕翔																								
董事	儷晉投資股份有限公司																								
法人董事代表人	周瑞宏																								
法人董事代表人	李孟慈(註)	300	300	-	-	-	-	-	-	-0.47%	-0.47%	10,706	10,809	205	205	3,816	-	3,816	-	-23.67%	-23.83%	-			
法人董事代表人	ERIC LIN(註)																								
董事	佳世達科技股份有限公司																								
法人董事代表人	翁謙松																								
獨立董事	郭仲銓																								
獨立董事	陳一文	673	673	-	-	-	-	-	-	-1.06%	-1.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	-1.06%	-1.06%	-			
獨立董事	謝哲元																								

註: 儷晉投資股份有限公司之法人代表人ERIC LIN於113/8/25卸任, 改派由周瑞宏擔任該公司之法人董事代表人

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之酬金參考本公司訂定之董事薪資報酬辦法規定以及獨立董事對公司營運的參與程度及貢獻價值提出建議後提交董事會決議。

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

董事酬金級距表

114年3月31日

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	本公司	財務報告內 所有公司
低於 1,000,000 元	儷晉投資股份有限公司、 佳世達科技股份有限公司、 郭仲銓、陳一文、 謝哲元	儷晉投資股份有限公司、 佳世達科技股份有限公司、 郭仲銓、陳一文、 謝哲元	儷晉投資股份有限公司、 佳世達科技股份有限公司、 郭仲銓、陳一文、 謝哲元	儷晉投資股份有限公司、 佳世達科技股份有限公司、 郭仲銓、陳一文、 謝哲元
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)			李孟慈	李孟慈
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	周瑞宏	周瑞宏
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	王奕翔	王奕翔	王奕翔	王奕翔
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7名	7名	7名	7名

註 1:儷晉投資股份有限公司之法人代表人 ERIC LIN 於 113/8/25 卸任，改派由周瑞宏擔任該公司之法人董事代表人

註 2:113 年度員工酬勞業於 114 年 4 月 8 日董事會決議通過，將於 114 年 6 月 25 日股東常會報告。截至 114 年 3 月 31 日本公司尚未實際發放員工酬勞。

(二)監察人之酬金

本公司於 112 年 11 月 22 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

(三)總經理及副總經理之酬金

114年3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(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額佔稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	王奕翔	6,683	6,786	181	181	3,293	3,293	1,426	-	1,4266	-	-18.24%	-18.40%	-
技術長	周瑞宏													
策略長(註)	蔡元哲													

註:蔡元哲於113年6月21日辭任策略長及發言人一職。

總經理及副總經理酬金級距表

114年3月31日

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)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	周瑞宏、蔡元哲	周瑞宏、蔡元哲
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	王奕翔	王奕翔
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3名	3名

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及配發情形

114年3月31日 單位:新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
總經理	王奕翔	-	15,449	15,449	-24.33%
技術長	周瑞宏				
策略長(註1)	蔡元哲				
財務長	胡文修				
會計主管(註2)	蕭柏勤				
會計主管(註2)	林翰慧				

註1:蔡元哲於113年6月21日辭任策略長及發言人一職。

註2:蕭柏勤於113年10月3日辭任,改由林翰慧擔任會計主管一職。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關連性：

1. 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位：%

項目	酬金總額占稅後純益(損)比例(%)			
	112年度		113年度	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	64.84%	71.19%	-24.73%	-24.89%
監察人	-	-	-	-
執行長、總經理 及副總經理	76.02%	82.23%	-18.24%	-18.40%

註：113年度董監事酬勞及員工酬勞業於114年4月8日董事會決議通過分派案，惟本公司113年度未有獲利，故本年度不辦理員工酬勞及董事酬勞之分配，且將於114年6月25日股東常會報告。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效及未來風險之關聯性

- 本公司董事、監察人之酬勞皆按董事酬勞辦法規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準支給議定。公司年度決算如有盈餘時，於提繳稅款、彌補累積虧損、提列法定盈餘公積或特別盈餘公積後，由董事會參酌產業環境、公司資金需求及未來財務規劃等，擬具盈餘分派案，經董事會決議後發放。
- 執行長、總經理及副總經理的酬金包括薪資、獎金等，參酌其所擔任工作性質、責任及其所擔任之職位、所承擔的責任，參考同業對於同類職位之水準訂定。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會共開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	王奕翔	5	0	100%	-
董事	儷晉投資股份有限公司 法人代表人：李孟慈	5	0	100%	-
董事	儷晉投資股份有限公司 法人代表人：ERIC LIN(註)	3	0	100%	-
董事	儷晉投資股份有限公司 法人代表人：周瑞宏(註)	2	0	100%	-
董事	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：翁謙松	4	0	80%	-
獨立董事	郭仲銓	5	0	100%	-
獨立董事	陳一文	5	0	100%	-
獨立董事	謝哲元	5	0	100%	-

註：儷晉投資股份有限公司之法人代表人 ERIC LIN 於 113/8/25 卸任，改派由周瑞宏擔任該公司之法人董事代表人

➤ 其他應記載事項：

1. 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項本公司已設置審計委員會，不適用第 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。

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

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

董事會	議案內容	利益迴避董事姓名	應利益迴避原因以及參與表決情形
113/04/10 第五屆第四次 董事會	本公司 112 年度經理人績效獎金發放案	總經理王奕翔、財務主管胡文修、儷晉投資股份有限公司法人代表人李孟慈	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	本公司 112 年度員工酬勞分配案	總經理王奕翔、財務主管胡文修、儷晉投資股份有限公司法人代表人李孟慈	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	本公司 113 年度經理人調薪案	總經理王奕翔、財務主管胡文修、儷晉投資股份有限公司法人代表人李孟慈	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	本公司 113 年度經理人端午節獎金發放案	總經理王奕翔、財務主管胡文修、儷晉投資股份有限公司法人代表人李孟慈	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113/08/07 第五屆第五次 董事會	本公司 113 年度經理人年終獎金發放案	總經理王奕翔、財務主管胡文修、儷晉投資股份有限公司法人代表人李孟慈	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113/12/25 第五屆第七次 董事會	本公司經理人薪資調整案	總經理王奕翔、儷晉投資股份有限公司法人代表人周瑞宏、李孟慈、財務主管胡文修	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
114/02/25 第五屆第八次 董事會	本公司 113 年度經理人績效獎金發放案及經理人獎金發放案	總經理王奕翔、儷晉投資股份有限公司法人代表人周瑞宏、財務長 胡文修	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	本公司 114 年度經理人端午獎金發放案	總經理王奕翔、儷晉投資股份有限公司法人代表人周瑞宏、財務長 胡文修	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	本公司 114 年度經理人調薪案	總經理王奕翔、儷晉投資股份有限公司法人代表人周瑞宏、財務長 胡文修	本案依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由郭仲銓獨立董事代理主席主持本案之討論及表決。經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

3. 董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年定期執行一次	民國113年1月1日至 民國113年12月31日	董事會 董事會成員 功能性委員會(包 含審計委員會及 薪資報酬委員會)	董事會自評 董事會成員自評 功能性委員會自評	董事會績效評估之衡量項目： <ul style="list-style-type: none"> ● 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 ● 董事之選任及持續進修 ● 內部控制 董事會成員績效評估之衡量項目： <ul style="list-style-type: none"> ● 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 功能性委員會績效評估之衡量項目： <ul style="list-style-type: none"> ● 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 ● 內部控制

依本公司「董事會績效評估辦法」之規定，本公司已完成民國 113 年度董事會及各委員會績效自評，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為 4.65（滿分 5 分），顯示整體董事會及功能性委員會運作良好。

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) 本公司於112年11月22日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。
- (2) 資訊公開網路申報及公司治理資訊揭露。

本公司確實依相關法令、證交所之規定，忠實履行公開資訊之義務。建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，俾能及時允當揭露。此外，也運用網際網路之便捷性架設網站，建置本公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考。

(二)審計委員會運作及監察人參與董事會運作情形

• 審計委員會之組成、職責、運作情形：

本屆委員任期:112年11月22日至115年11月21日，113年度審計委員會共開會5次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	郭仲銓	5	0	100%	-
獨立董事	陳一文	5	0	100%	-
獨立董事	謝哲元	5	0	100%	-

➤ 其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過。本年度尚無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。

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

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

3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

• 本公司內部稽核主管每月向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，於每季董事會中進行內部稽核報告，與董事溝通稽核結果及內控缺失的改善情形。但如有特殊情況，會及時向審計委員會委員報告。

• 本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，主要溝通情形如下：

開會日期	溝通重點	決議結果及所有成員意見
113 年 4 月 10 日	內部控制制度有效性之考核暨聲明書案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
	簽證會計師之獨立性及適任性評估案	
	擬委任簽證會計師並決議報酬案	
	本公司 112 年度營業報告書案	
	本公司 112 年度財務報表案	
	本公司 112 年度盈餘分配案	
	修改內部控制稽核制度及實施細則案	
	本公司一一三年第二季財務報表案	
本公司一一三年度對子公司收取服務收入合約案		

開會日期	溝通重點	決議結果及所有成員意見
113年8月7日	本公司一一四年度稽核計畫案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
	修改內部控制稽核制度及實施細則案	
	修改本公司核決權限表案	
	本公司一一四年度對子公司收取服務收入合約案	
	本公司一一四年度預算案	
	解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案	
113年12月25日	本公司一一四年度稽核計畫案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
	修改內部控制稽核制度及實施細則案	
	修改本公司核決權限表案	
	本公司一一四年度對子公司收取服務收入合約案	
	本公司一一四年度預算案	
	解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案	

監察人參與董事會運作情形：本公司於112年11月22日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權，113年度董事會皆由審計委員會委員出席。

(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	摘要說明	
1. 公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。	無
2. 公司股權結構及股東權益 (1) 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？	✓		本公司針對股東建議或疑問等問題設有發言人及代理發言人處理及因應，並於公司網站充分揭露其連絡方式，股東可透過電話及信件方式反應意見。	無
(2) 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？	✓		本公司於每月申報董事及持股10%以上大股東之股權異動，以確實掌握實際控制公司之主要股東名單，並與主要股東保持聯繫，以掌握其最終控制者之名單。	無
(3) 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？	✓		本公司已訂定內部控制制度與「對子公司之監督與管理」辦法，並建立與關係企業間的防火牆及風險管控機制。	無
(4) 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？	✓		本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無
3. 董事會之組成及職責 (1) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化。本公司董事會成員共七名，其中包含一名女性董事及三名獨立董事，專業領域涵蓋經營管理、財務會計及產業實務等經驗。	無
(2) 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？		✓	本公司已依法設置薪資報酬委員會以及審計委員會。未來將視公司營運需求，設置其他功能性委員會。	未來將視公司營運需求，設置其他功能性委員會。
(3) 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？	✓		本公司為強化公司治理，已於民國112年12月27日董事會通過「董事會績效評估辦法」。董事會每年應至少執行一次內部績效評估，並於次一年度第一季完成並提報董事會。配合公司章程第26條規定，本公司董事酬勞不高於年度獲利百分之三。薪資報酬委員會以及董事會依公司經營成果及董事酬勞辦法及參考績效評估結果，訂定董事薪酬。	無
(4) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司為確保公司財務報告之可信賴度及落實公司治理，於每年要求簽證會計師提供獨立性聲明書。並於董事會中，評核簽證會計師之獨立性，確認會計師與本公司間除財報簽證及財稅案件之費用外，並無其他財務利益及業務關係。最近一年度之評估結果於民國113年4月10日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。	無
4. 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執行業		✓	本公司目前為興櫃公司，尚未設置公司治理人員。未來將視公司營運需求，設置公司治理主管及公司治理人員。	未來將視公司營運需求，設置公司治理主管及人員。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
務所需資料、協助董事遵循法令、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)?				
5. 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?		✓	本公司未來將視營運需求,於公司網站設置利害關係人專區,妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	未來將視公司營運需求,於公司網站設置利害關係人專區。
6. 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委任凱基證券股務代理部辦理股東會事務。	無
7. 資訊公開 (1) 公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?		✓	本公司未來將視營運需求於公司網站上揭露財務業務及公司治理資訊。	未來將視公司營運需求,於公司網站揭露財務業務及公司治理資訊。
(2) 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)?	✓		本公司已架設英文網站,且指定專人負責公司資訊之蒐集、揭露與更新並落實發言人及代理發言人制度,未來將視公司營運需求參與法人說明會,並將法人說明會資訊置於公司網站。	無。
(3) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		本公司於法定期限內公告並申報年度財務報告,及於規定期限公告並申報第二季財務報告與各月份營運情形。	無
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		<p>1. 員工權益、僱員關懷: 本公司所有同仁不分種族、宗教信仰、膚色、性別、國籍等,均能享有公平且有尊嚴的被對待;並依據政府頒布之各項勞動、性別平等相關法令,訂定工作規則、福利、薪資、津貼等,並逐年檢討執行績效,讓員工薪酬及勞務對價做最合情、合理匹配,進而使同仁皆能安心於工作崗位上。</p> <p>2. 投資者關係: 本公司設有投資人關係負責公司資訊之蒐集、揭露及投資人之答詢。</p> <p>3. 董事及經理人進修情形: 本公司董事及經理人皆依法規定完成進修時數。</p> <p>4. 客戶政策之執行情形: 本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定,確保客戶相關權益,並與客戶維持穩定良好關係,以創造公司利潤。</p> <p>5. 公司為董事購買責任保險之情形: 本公司已為董事購買責任保險。</p>	無
9. 請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形,及尚未改善者提出優先加強事項與措施:不適用。				

(四)薪資報酬委員會之組成、職責、運作情形:

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	郭仲銓	請參閱第4-6頁董事資料	請參閱第9頁獨立性情形。	0
獨立董事	陳一文			0
獨立董事	謝哲元			0

註4：本屆委員任期:112年11月22日至115年11月21日。

2. 薪資報酬委員會之職責

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人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。
- (2)定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形

- (1)本公司薪資報酬委員會委員共計3人，皆由獨立董事擔任。
- (2)本屆委員任期:112年11月22日至115年11月21日，113年度薪資報酬委員會開會3次，委員出席情形如下:

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	郭仲銓	3	0	100%	-
委員	陳一文	3	0	100%	-
委員	謝哲元	3	0	100%	-

➤ 其他應記載事項:

1. 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):本公司無此情形。
2. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見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:本公司無此情形。

3. 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

薪資報酬委員會 開會日期	議案內容	決議結果 及所有成員意見	公司(董事會)對薪資報酬委員會意見之處理
113年4月10日	本公司112年度經理人績效獎金發放案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。	董事會依薪資報酬委員會之建議，核准通過議案。
	本公司112年度員工酬勞分配案。		
	本公司113年度經理人調薪案。		
	本公司113年度經理人端午節獎金發放案。		
	113年度人才激勵方案。		
113年8月7日	本公司112年度經理人年終獎金發放案		
113年12月25日	本公司經理人薪資調整案。		

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	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	
1. 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		✓	本公司已訂定永續發展實務守則，未來將視公司營運需求設置推動永續發展專(兼)職單位。	未來將視公司營運需求設置永續發展專責單位。
2. 公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		✓	本公司尚未訂定風險管理政策或策略。未來將視公司營運需求擬定風險管理或策略。	未來將視公司營運需求擬定風險管理或策略。
3. 環境議題 (1) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司自2023年取得ISO14001:2015環境管理系統認證，每年將定期實施內外部稽核作業，確保環境管理制度有效運行。	無
(2) 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？	✓		本公司透過節能減碳及廢棄物有效分類回收，紙張減量等方式，減少對自然環境之衝擊。	無
(3) 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？	✓		本公司持續推動並宣導節能減碳及廢棄物分類計畫，汰換高耗能之老舊設備。	無
(4) 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？	✓		本公司並未產生大量之溫室氣體排放，並持續推動節能減碳及廢棄物分類。	無
4. 社會議題 (1) 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？	✓		本公司依據政府頒布之各項勞動、性別平等相關法令，制訂工作規範、福利、薪資、津貼等，並逐年檢討執行績效，以保障員工權益。	無
(2) 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？	✓		本公司於工作規則中敘明員工福利措施，並成立職工福利委員會，固定提撥福利金以增進員工福祉。公司每年亦定期進行員工績效考核作業，依其行為表現給予明確之獎勵。	無

推動項目	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	
(3) 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？	✓		本公司提供員工安全與健康的工作環境，並於每年度提供員工補助進行健康檢查。	無
(4) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司為使員工具備專業素養與發展優勢，定期透過訓練及各項人力資源措施，以協助公司與同仁不斷成長進步。	無
(5) 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？	✓		本公司對於客戶隱私均遵守保密協議，並設有客戶申訴處理程序，以保障客戶權益。	無
(6) 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？	✓		本公司均與供應商簽署之合約，詳盡規範提供之商品或服務應遵循相關安全與環境保護之法規及國際準則，且其勞動行為應符合國內及國際就人權及勞動之法令、政策或規範。	無
5. 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？		✓	本公司目前尚無須編制永續報告書。	無
6. 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，唯尚未設置永續發展推動小組，未來將依據公司營運狀況設置。				
7. 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無				

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1. 訂定誠信經營政策及方案 (1) 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？	✓		本公司已訂定誠信經營守則，明確規範董事、經理人以及員工應遵守誠實信用原則，	無
(2) 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？		✓	本公司已建立完善的會計制度及內部控制制度，並依據勞基法規定訂定工作規則，明確規範獎懲及申訴規範，以防範不誠信行為。唯目前尚未建立不誠信行為風險之評估機制，未來將視營運需求建立相關規範。	未來將視公司營運需求，建立不誠信行為風險之評估機制。
(3) 公司是否於訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	✓		本公司已訂定誠信經營作業程序及行為指南，已於方案內明訂作業程序並落實。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2. 落實誠信經營				
(1) 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？		✓	本公司目前並未針對往來交易對象簽訂明定誠信行為之相關條款。	未來將視公司營運需求，評估往來對象之誠信紀錄。
(2) 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？		✓	本公司目前尚未建置誠信經營專責單位，唯各單位已依其職務遵守誠信經營守則並落實社會責任。	未來將視公司營運需求，建置誠信經營專責單位。
(3) 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？		✓	本公司並未制訂防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，唯透過內部控制制度防止利益衝突，及遇有重大決策與董事、經理人有衝突時，其將不得參與決策。	未來將視公司營運需求，制定防止利益衝突政策。
(4) 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？	✓		本公司會計制度及內部控制制度之執行均秉持誠信原則辦理，於內部稽核查核時，注意相關人員是否有違反誠信經營情形。	無
(5) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		✓	本公司目前尚無定期舉辦誠信相關教育訓練，惟已將誠信經營融入企業文化並持續宣導。	未來將視公司營運需求，定期舉辦誠信經營之內外部教育訓練。
3. 公司檢舉制度之運作情形				
(1) 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？	✓		本公司檢舉管道暢通，如發現有違反誠信經營之情事，得向經理人及其他適當主管檢舉。	無
(2) 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？	✓		本公司對於檢舉人所檢舉內容確實保密與查察，並於調查完成後應採取之後續措施，俾以維護檢舉人之權益。	無
(3) 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？	✓		本公司對檢舉人負有保密責任，妥善保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無
4. 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？	✓		本公司已於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容。	無
5. 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：本公司透過內部管理機制於董事會以及管理階層積極履行誠信經營。				
6. 其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無				

(七) 公司治理守則及相關規章：

本公司經董事會決議制定之公司治理相關規章，將依主管機關規定，揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司之重要資訊，皆依主管機關規定，揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

鐳洋科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年4月8日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日之內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年4月8日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鐳洋科技股份有限公司

董事長兼總經理：王奕翔



簽章

2. 依金融監督管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」辦理。
3. 經行政院金融監督管理委員會要求公司需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：不適用。
- (十) 公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。
- (十一) 股東會與董事會之重要決議
1. 113年度至年報刊登日止，股東會重要決議

日期	重要議案摘要
113年6月26日 (常會)	本公司112年度營業報告書
	本公司112年度審計委員會審查報告書案
	本公司112年度員工酬勞分配案
	修訂董事會議事運作管理及規範、審計委員會組織規程案
	本公司112年度營業報告書暨財務報表案。
	本公司112年度盈餘分配案。
	修訂公司章程案

2. 113年度至年報刊登日止，董事會重要決議

日期	重要決議
113年2月27日	修訂董事會議事運作管理及規範、審計委員會組織規程案。 修訂公司章程案，提請討論。
113年4月10日	內部控制制度有效性之考核暨聲明書案。
	簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
	擬委任簽證會計師並決議報酬案。
	本公司112年度營業報告書案。
	本公司112年度財務報表案。
	本公司112年度盈餘分配案。
	本公司擬與兆豐國際商業銀行申請融資額度續約。
	本公司113年度股東常會召開相關事宜。
	本公司擬受理股東提案權相關作業事宜案。
	本公司112年度經理人績效獎金發放案。
	本公司112年度員工酬勞分配案。
	本公司113年度經理人調薪案。
本公司113年度經理人端午節獎金發放案。	
113年度人才激勵方案。	
113年8月7日	修改內部控制稽核制度及實施細則案。
	本公司113年第二季財務報表案。
	本公司113年度對子公司收取服務收入合約案。
	本公司113年度經理人年終獎金發放案。
	本公司擬涉及「審計委員會組織規程」第五條之規定及公司法第223條事項。
	本公司擬與華南商業銀行申請融資額度續約案。
	本公司擬與上海商業銀行申請融資額度續約案。
	本公司擬與永豐商業銀行申請融資額度續約案。
本公司擬與中國信託商業銀行申請融資額度續約案。	
113年10月3日	本公司會計主管異動案。
	本公司財務長任命案。
113年12月25日	本公司114年度稽核計畫案。
	修改內部控制稽核制度及實施細則案。
	修改本公司核決權限表案。
	本公司114年度對子公司收取服務收入合約案。

日期	重要決議
	本公司 114 年度預算案。
	本公司 113 年度經理人薪資調整案。
	解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案。
114年2月25日	本公司擬依據證券交易法第28條之2第1項第1款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，買回本公司股份轉讓員工案。
	擬提報買回公司股票轉讓非經理人名單及認股數量。
	擬資金貸與海外子公司上海鐳詠電子科技有限公司案。
	擬提報買回公司股票轉讓經理人名單及認股數量。
	本公司113年度經理人績效獎金發放案及經理人獎金發放案。
	本公司114年度經理人端午獎金發放案。
	本公司114年度經理人調薪案。
114年4月8日	內部控制制度有效性之考核暨聲明書案。
	簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
	擬委任簽證會計師並決議報酬案。
	本公司113年度營業報告書案。
	本公司113年度財務報表案。
	本公司113年度虧損撥補案。
	本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案。
	解除本公司獨立董事競業禁止之限制案。
	本公司擬與兆豐國際商業銀行申請融資額度續約案。
	擬資金貸與海外子公司新加坡ASTERFORGE PTE. LTD. 案。
	本公司114年度股東常會召開相關事宜。
	本公司擬受理股東提案權相關作業事宜案。

(十二) 113年度截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費

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
勤業眾信聯合會計師事務所	莊碧玉	113/01/01~ 113/12/31	1,600	200	1,800	非審計公費包含114年度稅務申報查核簽證。
	邱政俊					

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

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

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無

七、113 年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度 (自就任董事、經理人 之日起)		114 年度截至 3 月 31 日止 (自就任董事、經理人 之日起)	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	王奕翔	-	-	-	-
董事	儷晉投資股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：李孟慈	31,606	-	(6,000)	-
董事	儷晉投資股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：周瑞宏(註1)	116,000	-	(18,000)	-
董事	儷晉投資股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：ERIC LIN(註1)	-	-	-	-
董事	佳世達科技股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：翁謙松	-	-	-	-
獨立董事	郭仲銓	-	-	-	-
獨立董事	陳一文	-	-	-	-
獨立董事	謝哲元	-	-	-	-
策略長	蔡元哲(註2)	-	-	-	-
技術長	周瑞宏	116,000	-	(18,000)	-
財務長	胡文修	(49,365)	-	-	-
會計主管	林翰慧(註3)	-	-	-	-
會計主管	蕭柏勤(註3)	25,000	-	-	-
大股東	Rapidtek Magnetic Devices Inc.	-	-	-	-
大股東	儷益投資(股)公司	-	-	1,000	-
大股東	儷晉投資(股)公司	-	-	-	-

註1：儷晉投資股份有限公司之法人代表人 ERIC LIN 於 113/8/25 卸任，改派由周瑞宏擔任該公司之法人董事代表人

註2：蔡元哲於 113 年 6 月 21 日辭任策略長及發言人一職。

註3：蕭柏勤於 113 年 10 月 3 日辭任，改由林翰慧擔任會計主管一職。

(一)股權移轉之相對人為關係人之資訊：無

(二)股權質押之相對人為關係人之資訊：無

八、持股比例占前十名之股東相互間之關係

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱姓名	關係	
Rapidtek Magnetic Devices Inc.	5,872,996	19.58%	不適用	不適用	-	-	儷益投資股份有限公司 儷晉投資股份有限公司	代表人相同	
代表人:王奕翔	1,030,648	3.44%	-	-	16,455,503	54.85%	益晉泰控股股份有限公司	代表人為二親等以內之親屬	
儷益投資股份有限公司	5,846,330	19.49%	不適用	不適用	-	-	Rapidtek Magnetic Devices Inc 儷晉投資股份有限公司	代表人相同	
代表人:王奕翔	1,030,648	3.44%	-	-	16,455,503	54.85%	益晉泰控股股份有限公司	代表人為二親等以內之親屬	
儷晉投資股份有限公司	4,736,177	15.79%	不適用	不適用	-	-	Rapidtek Magnetic Devices Inc 儷益投資股份有限公司	代表人相同	
代表人:王奕翔	1,030,648	3.44%	-	-	16,455,503	54.85%	益晉泰控股股份有限公司	代表人為二親等以內之親屬	
佳世達科技股份有限公司	2,638,132	8.79%	不適用	不適用	-	-	盈泰投資股份有限公司	互為母子公司	
代表人:陳其宏	-	-	-	-	-	-	-	-	
盈泰投資股份有限公司	1,750,972	5.84%	不適用	不適用	-	-	佳世達科技股份有限公司	互為母子公司	
明泰科技股份有限公司 代表人:陳彩芬	-	-	-	-	-	-	-	-	
王奕翔	1,030,648	3.44%	-	-	16,455,503	54.85%	益晉泰控股股份有限公司	與代表人為二親等以內之親屬	
							Rapidtek Magnetic Devices Inc 儷益投資股份有限公司 儷晉投資股份有限公司	王奕翔為其代表人	
鐳洋科技股份有限公司(註)	999,000	3.33%	-	-	-	-	-	-	
代表人:王奕翔	1,030,648	3.44%	-	-	16,455,503	54.85%	鐳洋科技股份有限公司	王奕翔為其代表人	
益晉泰控股股份有限公司	888,431	2.96%	不適用	不適用	-	-	儷益投資股份有限公司 儷晉投資股份有限公司 Rapidtek Magnetic Devices Inc	代表人互為二親等以內之親屬	
代表人:鄭春霞	-	-	-	-	-	-	王奕翔	二親等以內之親屬	
群創開發創業投資有限合夥	817,120	2.72%	-	-	-	-	-	-	
代表人:中華開發資本管理顧問股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	
中國信託創業投資股份有限公司	700,389	2.33%	不適用	不適用	-	-	-	-	
代表人:謝載祥	-	-	-	-	-	-	-	-	

註:為114年股東常會停止過戶日(114年4月27日)之資料。

九、綜合持股比例

114年3月31日 單位:千股

轉投資 事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接 控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
RAPIDTEK HOLDING INC.	200	100%	-	-	200	100%
上海鐳咏電子 科技有限公司	(註1)	100%	-	-	(註1)	100%
ASTERFORGE PTE LTD.	200	67%	-	-	200	67%

註1:該被投資公司為有限公司，故無發行股份。

參、募資情形

一、股本來源

(一)股本形成經過

113年3月31日 單位:新台幣 元

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
108/11	10	6,000,000	60,000,000	4,200,000	42,000,000	現金減資 減少18,000,000元	無	註1
109/02	10	7,000,000	70,000,000	7,000,000	70,000,000	現金增資 增加28,000,000元	無	註2
110/01	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 增加30,000,000元	無	註3
110/08	10	25,000,000	250,000,000	16,030,000	160,030,000	盈餘轉增資 增加60,300,000元	無	註4
111/06	10	35,000,000	350,000,000	20,030,000	200,300,000	盈餘轉增資 增加40,000,000元	無	註5
111/09	10	35,000,000	350,000,000	20,730,000	207,300,000	現金增資 增加7,000,000元	無	註6
111/09	10	35,000,000	350,000,000	21,580,000	215,800,000	員工認股權 增加8,500,000元	無	註6
111/11	10	35,000,000	350,000,000	24,970,000	249,700,000	現金增資 增加33,900,000元	無	註7
112/05	10	35,000,000	350,000,000	25,700,000	257,000,000	現金增資 增加7,300,000元	無	註8
112/06	10	35,000,000	350,000,000	30,000,000	300,000,000	資本公積轉增資 增加43,000,000元	無	註9

註1：經濟部商業司 108.11.07 經授中字第 1088075431 號核准。

註2：經濟部商業司 109.02.03 經授中字第 1098006655 號核准。

註3：經濟部商業司 110.01.06 經授中字第 1098107123 號核准。

註4：經濟部商業司 110.08.12 經授中字第 1108055567 號核准。

註5：經濟部商業司 111.06.23 經授中字第 1118043708 號核准。

註6：經濟部商業司 111.09.12 經授中字第 1118065227 號核准。

註7：經濟部商業司 111.11.18 經授中字第 1118082472 號核准。

註8：經濟部商業司 112.05.15 經授中字第 1128033275 號核准。

註9：經濟部商業司 112.06.30 經授中字第 1128044639 號核准。

(二) 股份種類

114年3月31日；單位：股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份	庫藏股(註)	未發行股份	合計	
普通股	29,000,000	1,000,000	5,000,000	35,000,000	興櫃公司股票

註：本公司於114年2月25日董事會決議買回庫藏股轉讓員工案，並於114年3月10日至114年5月12日執行完畢，買回1,000,000股，目前尚未轉讓員工。

(三) 總括申報制度相關資訊：無

二、主要股東名單(前十大股東名冊)

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
Rapidtek Magnetic Devices Inc.		5,872,996	19.58%
儷益投資股份有限公司		5,846,330	19.49%
儷晉投資股份有限公司		4,736,177	15.79%
佳世達科技股份有限公司		2,638,132	8.79%
盈泰投資股份有限公司		1,750,972	5.84%
王奕翔		1,030,648	3.44%
鐳洋科技股份有限公司		999,000	3.33%
益晉泰控股股份有限公司		888,431	2.96%
群創開發創業投資有限合夥		817,120	2.72%
中國信託創業投資股份有限公司		700,389	2.33%

註1：為114年股東常會停止過戶日(114年4月27日)之資料。

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 本公司股利政策如下

依本公司章程第二十七條規定條文如下：

本公司年度決算如有盈餘，應先依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列；再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額併同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司分派股息及紅利之全部或一部如以現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於10%分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本40%時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之10%。

(二) 執行情況：本公司於114年月4月8日董事會決議通過113年度不分派現金股利，將於114年6月25日股東常會報告。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響：無

五、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工及董事酬勞之成數及範圍

依本公司章程第二十六條規定如下：

“公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，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。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。”

(二) 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差異時之會計處理。

本公司年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

(三) 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，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度未有配發員工酬勞及董事酬勞，故無此情事。

2. 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本年度未有以股票分派之員工酬勞，故不適用。

(四) 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 112 年度員工酬勞共計新台幣 2,335 仟元；董事酬勞共計 65 仟元。實際分派金額與估列數並無差異之情事。

六、公司買回本公司股份情形：

本公司於 114 年 2 月 25 日董事會決議買回庫藏股轉讓員工案，共計買回股份 1,000,000 股。本公司買回股份計畫執行情形如下表：

買回期次	第一次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114 年 3 月 10 日至 114 年 5 月 12 日
買回區間價格	49.91~99.29
已買回股份種類及數量	普通股 1,000,000 股
已買回股份金額	66,995,043 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	1,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	3.33%

七、公司債辦理情形：無

八、特別股辦理情形：無

九、海外存託憑證辦理情形：無

十、員工認股權憑證辦理情形：無

十一、限制員工權利新股辦理情形：無

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

十三、資金運用計畫執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

公司所營主要業務包含射頻測試零組件銷售、智動化產品銷售以及先進射頻銷售三大產品類別。

2. 各項業務之營業比重

單位:新台幣仟元;%

產品	年度	112 年度		113 年度	
		營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
射頻測試零組件		277,520	69.75	151,834	54.96
智動化產品		81,182	20.40	77,159	27.93
先進射頻研發		39,183	9.85	47,275	17.11
合計		397,885	100.00	276,268	100.00

3. 公司目前之產品(服務)項目

- (1) 射頻測試零組件:提供射頻測試配件以及測試主動元件,並提供客戶產線測試軟體整合之服務。
- (2) 智動化產品:提供半導體製程設備機台、半導體 IC 設計及新能源、醫療、封裝廠之智動化產品零組件。
- (3) 低軌衛星產品:提供立方衛星通訊酬載服務及客製化天線設計。

4. 計畫開發之新產品(服務)項目:衛星組裝及衛星通訊酬載。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 無線通訊產業趨勢

從人類開始使用行動網路通訊技術後,至今已到萬物聯網的時代,並透過網際網路的通訊鏈路,可實現「人與人」、「人與物」、「物與物」的溝通方式與遠端控制,並實現在現代及未來應用領域中,例如智慧工廠、遠距醫療、自動駕駛及緊急災害救治系統等,並藉由 5G/B5G/6G 帶動產業應用升級。射頻測試用以測試或評估無線電或電信設備,確保受測物對無線頻譜的有效使用,不會干擾到其他用戶使用無線頻譜。

根據 Markets and Markets 於 113 年 2 月報告,全球射頻測試設備市場規模預計到 117 年將達到 552 億美元,主係因全球消費性電子通訊產品的總量需求不斷的增加、第五代(5G)通訊裝置及物聯網技術的廣泛應用。加上新通訊技術 B5G 及衛星網路的普及,全球網際網路應用不斷擴大,讓消費者可以輕易取得高傳輸速率與低傳輸延遲的消費性通訊產品,並且可透過衛星網路的應用,可以不受偏遠地域或極端環境的限制,綜上所述,射頻測試設備需求將持續成長。

隨著 AI 技術與無線網路的整合,未來將提升頻譜使用效率並降低能耗,成為電信業創新商機。物聯網則將進一步擴展至醫療、製造與農業領域,帶動智慧監控與自動化管理需求。另一方面,生成式 AI 的普及將驅動手機、筆電等終端設備內建 AI 推理能力,加速行動通訊市場升級與轉型。隨著新興技術發展與全球通訊需求持續成長,射頻測試設備市場將迎來穩定成長,為無線通訊產業提供強勁支撐。

(2) 台灣半導體產業趨勢

觀察整體半導體技術發展趨勢，根據SEMI國際半導體產業協會於113年1月公布最新全球晶圓廠預測報告（World Fab Forecast）顯示，自113年起由於生成式AI和高效能運算(HPC)等應用推動，以及晶片在終端需求的復甦，加速先進製程和晶圓代工產能擴增。112年至113年分別有多達11座及42座晶圓製造廠開工興建。

而製造業常面臨產品生命週期短、少量多樣、缺工、節能的挑戰，但可透過設計協同、智慧裝備、生產規畫、數據分析、智慧物流、廠務監控、能源管理來建構智慧工廠，從導入設備的自動化，到設備聯網的數位化、以及製造營運管理和建置戰情中心的智能化，為智能製造解決方案的完整藍圖。

台灣為數一數二的世界半導體供應商，擁有全球最完整的半導體產業聚落及專業分工，惟主要生產設備及材料多須仰賴國外，為提高半導體供應鏈自給率，政府積極推動台灣成為「半導體先進製程中心」，期吸引更多國際設備及材料大廠來台投資，同時厚植國內業者研發及技術量能，落實供應鏈的自主化與國產化的能力，將我國半導體供應鏈拓展至全球，並提高我國產業之國際競爭力。

在儲能系統市場方面，近年來如歐盟、美國、日本等各國，均已公告在119~129年間相繼禁售燃油車，因此近年各大車廠相繼發表多款電動車，也造就電動車充電樁的市場蓬勃發展，研究機構指出，在110~114年間，公共充電樁的年複合成長率是14%，而私人充電樁則是44%，因此不論是使用在直流充電樁的直流接觸器產品或是交流充電樁中的繼電器產品的需求量，均會有高度成長。

(3) 低軌衛星通訊產業

由於SpaceX與OneWeb加速商用衛星的時代來臨，加上烏俄戰爭爆發後，低軌衛星應用讓大家看到衛星通訊的重要性。透過與地面通訊系統互補，來彌補因突發狀況所發生的地面通訊系統無法運作，達成真正的全球通訊的最終目標。同時，低軌衛星具有高傳輸、低延遲、全覆蓋優勢，對車聯網、智慧製造、智慧交通、智慧物流發展帶來幫助。

根據SpaceX、英國OneWeb、加拿大Telesat、Project Kuiper全球4大衛星公司的規劃，未來總計至少發射4.5萬顆低軌衛星上太空。全球太空通訊競賽全面展開，也讓沉寂20多年的相關產業再度活躍起來。低軌衛星產業包括衛星的製造、衛星發射服務、衛星地面設備、衛星服務等四大發展領域。110年低軌衛星年產值已達3,860億美金，其中地面接收設備約佔1,420億美金。預估到129年產值成長至美金9,252億元。

台灣投入太空科技始自於79年，在國科會下成立「國家太空科技發展長程計畫規劃小組」，擬定「太空三期計畫」，由國家太空中心負責執行，以發展衛星為主軸，逐步將台灣科技能量推往太空。觀察台灣在太空科技發展的優勢，現階段低軌道衛星所用的Ka頻段在26.5至40GHz之間，與5G毫米波頻段有部分重疊；而目前台灣產業在5G的發展上，無論是半導體、晶片以及通訊天線陣列、基地台等方面，都已經相當成熟。此外低軌道衛星所需的相位陣列天線相對5G較大，故地面終端接收效能至為關鍵，所幸地面終端的毫米波晶片與5G接近，晶片技術也都相仿，台灣半導體實力堅強，可以支撐這方面的開發，甚至可銷售到全世界，成為國際供應鏈的要角。

雖然台灣5G經驗相當豐富，晶片、系統設計與人才也俱全，然而低軌道通訊的環境和地面5G通訊畢竟是有所差異：有別於地面通訊500公尺至1公里的距離，低軌道衛星至少需達500公里的傳輸，訊號易衰減；低軌衛星轉速快，每秒可達7.4公里，僅90分鐘即可繞地球一圈，在如此高速移動下，往往會造成通訊的損失與偏移，需透過通訊系統的設計進行減輕與補償。但低軌衛星的崛起，給予台灣廠商切入太空市場的良機。這其中包含上游元件（如晶片、PCB）、衛星接收天線和元件（如天線、外殼、支架、內部微波元件、功率放大器）、纜線、電源供應器和網通設備等五大關鍵零組件。隨著國際低軌衛星星系的規模擴大，追求具成本競爭的替代元件，將帶動國內元件發展航太認證，有助產品量與質的提升。整體來說，台灣衛星通訊產業優勢在於具備資通訊產業的基礎能量，具備快速的工程能力、成本控制，國防資安風險低等關鍵因素。

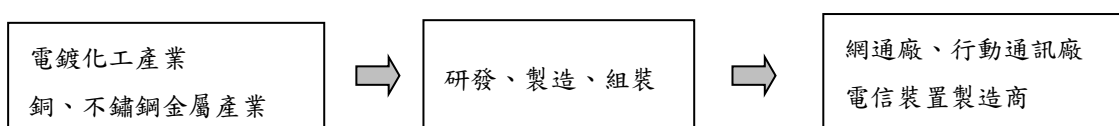
低軌衛星產業的發展，解決偏遠地區通訊覆蓋率不足的問題，加上掌握衛星技術等同掌握天際，在台灣地緣環境影響下，更受政府重視。為了讓台灣在太空與衛星服務領域成為國際重視的國家，近年來政府積極與學術及企業合作，共同建構完善的低軌道通訊衛星系統環境。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司銷售產品主要為射頻測試零組件、自動化產品以及衛星通訊產品，主力產品環繞在射頻測試產品及衛星通訊產品，下方將以本公司於無線通訊產業、衛星通訊產業中扮演的角色做說明。

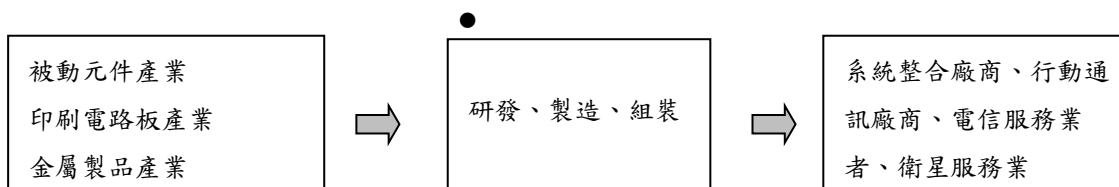
● 無線通訊產業

本公司在無線通訊產業中扮演中游廠商的角色，透過上游廠商提供原物料後，加以研發、製造及組裝，完成後提供給下游的網通廠商、行動通訊廠以及電信裝置製造商。



● 衛星通訊產業

本公司在衛星通訊產業中扮演中游廠商的角色，透過上游廠商提供天線、印刷電路板等產品後，加以研發、製造及組裝符合客戶需求的產品，交貨給下游的系統整合廠商、行動通信電信服務業者以及衛星服務業。



3. 產品之發展趨勢及競爭情形

(1) 射頻測試零組件

全球消費性電子通訊產品的總量需求不斷增加，未來 IoT 物聯網與遠端控制需求也會大量使用通訊方式進行資訊即時更新，加上新的通訊技術發展，導致新的測試規範、測試技術及測試架構，傳統的代工產業也將面臨新的測試規範，而必須要升級相關生產、測試設備以滿足各種新型的測試規範。然而，這些設備的更新與汰換，將對於生產成本有明顯的增加。

鐳洋科技於 108 年開始佈局射頻產線測試領域，並針對不同無線通訊技術需求，開發各種相對應射頻測試方案，以協助客戶降低成本、提高產能與活化既有測試設備等優勢，並擴展至其他領域應用，如太空衛星通訊產業與智慧醫療服務產業。

(2) 先進射頻研發

近年來低軌衛星寬頻通訊的發展呈現快速增長的趨勢，主要體現在以下幾個方面：

- 衛星數量增加：全球各大衛星公司如SpaceX、OneWeb、Telesat等紛紛推出自己的低軌衛星計劃，衛星數量不斷增加，以建構更完善的全球網絡。例如SpaceX計劃將其Starlink系統的衛星數量從原先的1,600顆增加到4萬顆以上。
- 網絡優化與技術升級：低軌衛星網絡正透過更高頻段的通訊技術、AI 優化網絡流量分配以及光學通訊技術提升數據傳輸速度與穩定性。未來隨著 6G 技術的發展，低軌衛星有望成為地面網絡的重要補充。
- 全球覆蓋：低軌衛星系統的最終目標是實現全球覆蓋，使得人類能夠在任何地點、任何時間都能夠接入寬頻網絡，為人類的發展提供更廣闊的空間。
- 服務提升：低軌衛星寬頻通訊的服務也在不斷提升，例如更快的傳輸速度、更穩定的網絡連接、更多應用場景的支持等。

隨著全球互聯網的普及和數字化轉型的加速，對高速、可靠的通信服務的需求也不斷增加。衛星通信技術能夠提供全球性的覆蓋範圍，因此在偏遠地區或缺乏基礎設施的地方，衛星通信尤其有價值。

另一個促使衛星產業增長的因素是地球觀測和氣象預報的需求。衛星技術在環境監測、氣候變化研究、災害預警等方面發揮著重要作用。越來越多的國家和機構開始重視這些領域，這也促使了對衛星發射和運營的需求增加。

此外，衛星應用的多樣性也是促使產業增長的因素之一。衛星技術不僅僅應用於通信和觀測領域，還可以用於導航系統、地理信息系統、科學研究等眾多領域。隨著對這些應用的需求增加，衛星產業也將迎來更多機會。

全球衛星產業在未來幾年將以倍數成長，除了大型星系發展之外，全世界針對地區性應用而衍生出來的立方衛星任務，也將隨之增加，本公司在衛星本體技術發展上，著重在關鍵零組件設計，未來將進一步規劃整體衛星本體設計與製造，以因應各家衛星服務公司各種衛星任務需求。本公司目前已成功研發太空衛星應用之通訊酬載，並已規劃將搭乘火

箭運送至太空進行實際運行與驗測，而在衛星本體設計部分，未來將與國外立方衛星設計公司共同發展立方衛星整機設計與生產能量。

在地面接收站產品發展部分，鐳洋科技陣列天線設計能力已相當成熟，因應低軌衛星快速移動特性，傳統碟型天線類型的地面接收站，未來將無法應用於多衛星間通訊快速波束指向(beam-pointing)特性，故陣列天線類型的地面接收站，未來發展及需求也將急速增加。陣列天線模組近年來發展，將以 11.49%年複合成長率趨勢發展，而營業額的部分也將達到 70 億美金左右。

(三)技術及研發概況

1. 研發費用

單位:新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度 截至 3 月 31 日止
研發費用	45,103	14,547
營業收入淨額	276,268	85,092
占營業收入比例	16.33%	17.10%

2. 開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
113 年度	3U 通訊立方衛星、陣列天線自動校驗系統、TT&C/資料傳輸及衛星間通聯被動式陣列天線，立方衛星組裝整合及測試服務，立方衛星操作服務。
114 年度截至刊登截止日	2T2R 毫米波頻段陣列天線模組、Ka 頻段陣列天線、5G 毫米波 4x4 陣列天線設計、衛星通訊地面設備戰術背包、8U 通訊立方衛星、Ku 頻段陣列天線。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

- (1) 加強鞏固既有客戶，並持續擴展新興市場，透過與客戶合作與評估市場區隔，以提升客製化的能力及更貼近客戶需求的服務，擴大市場佔有率並建構更有競爭力的價格。
- (2) 提高附加價值高之產品銷售比重，並運用公司在產品開發及技術領先之優勢，建立緊密的行銷網。
- (3) 加強上、下游產業資訊之蒐集，並提升供應鏈管理，迅速回饋市場需求，創造利基產品。

2. 中、長期業務發展計畫

- (1) 培養優秀專業行銷管理人才，並配合國際市場擬定銷售策略，持續開拓海外市場，擴展公司之客源。
- (2) 透過與關鍵供應商合作，整合供應鏈資源，並與優良終端客戶建立長期夥伴關係，快速反應市場需求。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售提供地區

單位：新台幣仟元；%

銷售區域		112年度		113年度	
		金額	比率	金額	比率
內銷		95,464	23.99%	103,940	37.62%
外銷	中國大陸 (含香港)	229,023	57.56%	87,058	31.51%
	美國	33,440	8.4%	11,262	4.08%
	其他	39,958	10.04%	74,008	26.79%
	小計	302,421	76.01%	172,328	62.38%
總計		397,885	100.00%	276,268	100%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

2. 市場佔有率

射頻測試產品上，本公司提供完善之射頻測試零組件，其中又專注於高頻頻段(>18GHz)之產品研發，並提供產線測試解決方案。在先進射頻研發方面，本公司已成功研發太空衛星應用之通訊酬載，並將搭乘火箭運送至太空進行實際運行與驗測。而在衛星本體設計部分，與國外立方衛星設計公司已簽屬保密協議與合作備忘錄，未來將共同發展立方衛星整機設計與生產能量產品之設計及技術。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司發展以無線網路通訊、低軌衛星通訊產業為主軸，以下將針對該產業說明市場成長性。低軌衛星市場的未來市場需求將取決於多種因素，例如技術創新、應用需求和國家政府政策支持等。低軌衛星具有高速率、低延遲、低成本和高可用性等優勢，因此在眾多應用領域具有廣泛應用前景，例如通訊、天氣預報、地球觀測、遠程感應、智能交通等，且隨著數據需求的增加和新興技術的發展，低軌衛星的需求量將逐步擴大。全球低軌衛星市場規模中，通訊和地球觀測等應用領域將是主要的增長驅動力。

低軌衛星於通訊方面的應用可以區分為下列三大應用情境：

- 網絡擴展：低軌衛星可以用來擴展通訊網絡的覆蓋範圍和容量，特別是在偏遠地區和人口稠密地區。低軌衛星的通訊服務可以與現有的地面基礎設施相互補充，形成完整的通訊系統。在網絡擴展方面，低軌衛星可以通過提供預設的射頻波段和相對應的頻段，來擴展和加強現有的通訊網絡。此外，低軌衛星還可以搭載專門的通訊負載，這些負載可以通過無線電頻率和地面基站進行交互，提供更高速的數據傳輸和更好的通訊品質。
- 救災通訊：低軌衛星在救災通訊方面的應用也逐漸受到關注。在地震、海嘯、颱風等災難事件中，地面基礎設施通常會被破壞或受損，從而導致傳統的通訊設施失效。而低軌

衛星的特點在於其能夠快速佈建通訊網絡，並且可以快速反應災情。在災害發生後，可以利用低軌衛星提供的網絡建立通訊通道，使得災區內外的人員可以進行有效溝通，快速救援和緊急救助工作。此外，低軌衛星還可以提供災情監測和數據傳輸服務，幫助救援部門了解災區實際情況，更好地做出應對措施。

- 衛星移動通訊：衛星移動通訊是近年來低軌衛星在通訊領域的新興應用，其主要通訊方式是通過在衛星上安裝通訊設備和接收器，實現衛星和地面用戶之間的雙向通訊。衛星移動通訊技術具有覆蓋範圍廣、通訊速度快、穩定性好等特點，可以在偏遠地區、海上、空中等環境中實現可靠的通訊。此外，衛星移動通訊還可以提供多種增值服務，例如流媒體、短信、視頻會議等，為用戶提供更加豐富的通訊體驗。

上述不同應用情境對於地面接收站的需求日與遽增，根據市場研究機構NSR的報告，到118年全球低軌衛星通信產業的市場規模將達到220億美元，相應的地面設施的投資也將高達約100億美元。由於低軌衛星通信需要的地面設施類型多樣，需評估各類地面設施的佔比和使用效率等因素，未來低軌衛星應用地面接收站需求將達每年至少數十萬台至百萬台。

以全球衛星產業於112年產值約2,850億美元，未來十年整體產值可望以年均成長率5%的速度持續提升，至121年達到約4,500億美元。因應全球主要衛星營運商如SpaceX、OneWeb等申請佈建低軌衛星(LEO)計畫，預估七年內需批次發射達申請之50%衛星數量，而在14年內完成100%衛星發射。因此，自112年至121年間，綜合各次產業之產值與成長率等因素來看，以地面設備非GNSS (Global Navigation Satellite System)佈建需求，預計總體成長可達30%以上。

4. 競爭利基

(1) 自主技術研發的能力

本公司積極佈局太空產業鏈，透過延攬國內射頻與天線領域之專家組成研發團隊，以提升低軌衛星產品之技術研發，完善國內自主研發能量，並協助國外客戶完成各種不同的衛星產品客製化設計。

(2) 產品獲得國際大廠肯定

在歷年與國際廠商合作中，不論是射頻測試產品或是屬於射頻研發產品的陣列天線、地面站，皆通過驗證並採用，在產品品質上獲得認可。

(3) 取得政府合作專案

本公司射頻研發所屬的低軌衛星產業為新興產業，開發前期需投入高額的研發費用，取得政府專案不僅能獲得資金的挹注，同時讓本公司透過合作經驗提升研發量能，增進核心競爭力。

(4) 客製化解決方案

本公司射頻測試產品完整以及人員具備之專業度足以因應客戶需求提供整合式的解決方案，該服務項目幫助客戶節省架設測試工站耗費的時間，於市場上取得先機。先進射頻方面，本公司有能力依照客戶的需求，客製不同規格之前端射頻模組，滿足客戶於不同場景的使用需求。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

產品線	有利因素	不利因素	因應對策
射頻測試	<ul style="list-style-type: none"> 提供客製化射頻測試整合方案，滿足客戶需求。 產品性價比及選擇性優於國際競爭同業。 產品規格高、整合難度大，具備一定進入門檻。 	<ul style="list-style-type: none"> 產品驗證周期長。 客戶要求交期短。 產品銷量易受終端市場景氣影響，存貨管控不易。 	<ul style="list-style-type: none"> 入研發資源，以快速因應客戶規格變更或新產品適性之規格需求投。 強化供應鏈及存貨管理，以滿足客戶交期及避免斷料風險。
智動化產品	<ul style="list-style-type: none"> 產品陣容齊全，應用領域廣泛，包含醫療、工控、電子訊號、半導體等，並可拓展到新能源(如儲能系統及智慧醫療等)等潛力新市場，亦可提供客製化服務。 	<ul style="list-style-type: none"> 領域跨度大，業務人員專業養成需投入訓練資源。 地緣政治因素，使全球供應鏈穩定性不如以往，部分料件面臨交期過長甚至斷料風險。 	<ul style="list-style-type: none"> 擴大並培養新的產品經理及業務人員。 深入既有市場並持續開發新市場及新代理。
先進射頻研發	<ul style="list-style-type: none"> 本公司發展核心技術具備高進入門檻。 客製化規格提供客戶多方面的應用場景。 自有完整驗測體系。 研發團隊資歷完整，得以持續推進研發進程，符合市場需求。 	<ul style="list-style-type: none"> 產品研發回收期長，前期需投入大量資源。 產品驗證周期長。 全客製專案時程易受外在因素影響，可控性差。 	<ul style="list-style-type: none"> 持續培育公司研發人才，並加強產學合作。 管理流程優化，以強化本公司內部資源運用，創造最大研發價值。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品名稱	主要產品	產品用途
射頻測試	同軸射頻電纜相關產品	應用在消費性產品(如，筆電、手機、平板電腦、網路分享器、智慧手錶、無線耳機等)生產線上，檢測消費性產品無線射頻功能，並隔絕外在不必要的訊號干擾，以利檢測消費型產品的效能表現，避免不良的產品流入市面，造成售後成本的增加。
智動化產品	高低壓繼電器 與感性式磁性開關(感磁磁阻)	半導體測試機台上，需進行多通道與多模組測試時(ICT)，須經由繼電器與磁性開關進行快速切換，並量測半導體元件電子特性。
先進射頻研發	前端射頻模組 (包含陣列天線及升降頻模組)	陣列天線及升降頻模組已廣泛應用於5G無線通訊及衛星通訊所屬地面接收站，亦可應用於衛星之導控及其通訊。

2. 主要產品之產製過程

物料零組件採購→入料檢驗→線材裁切→外包覆絕緣體撥線→內導體(中心針)焊接→外導體焊接→同軸射頻接頭組裝→熱縮套管固定→功能測試→產品檢驗→包裝入庫→出貨

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料為零組件及材料。主要供應商皆為長期配合之廠商，本公司內部定期針對廠商之品質、交期進行評鑑，確保廠商穩定供貨。目前主要配合廠商均長期供貨穩定無因缺料而致停工之情況產生。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 最近二年度任一年度曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料

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	客戶 A	134,545	33.82	無	客戶 A	37,895	13.72	無
2	客戶 B	18,327	4.61	無	客戶 B	28,629	10.36	無
3	客戶 C	1,290	0.32	無	其他	209,744	75.92	無
4	其他	243,723	61.25	無	-	-	-	-
-	銷貨淨額	397,885	100	-	銷貨淨額	276,268	100	-

變動說明:近兩年度無重大變動。

2. 最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之供應商資料

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	供應商 A	45,671	26.15	無	供應商 A	17,416	12.58	無
2	供應商 B	30,683	17.57	無	供應商 B	7,228	5.22	無
3	供應商 C	7,777	4.45	無	供應商 C	26,690	19.28	無
4	供應商 D	18,546	10.62	無	供應商 D	7,619	5.50	無
-	其他	71,982	41.21	-	其他	79,487	57.42	-
	進貨淨額	174,659	100.00%	-	進貨淨額	138,441	100	-

變動說明:
進貨對象及金額主要係依客戶銷貨訂單之需求所做之採購,以致 112 年及 113 年本公司主要供應商變動大。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；%

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日止	
本公司	員工人數	直接人員	25	20	21
		間接人員	63	63	57
		合計	88	83	78
	平均年歲		34.08	32.8	35.2
	平均服務年		2.99	3.1	3.64
	學歷分布比率(%)	博士	2.3	4.5%	3.8%
		碩士	23.9	23.6%	21.8%
		大專/大學	64.7	64%	69.2%
		高中	8	6.7%	3.8%
		高中以下	1.1	1.1%	1.3%

四、環保支出資訊

- (一)因汙染環境所遭受之損失及處分總額：無
 (二)未來可能發生之估計金額與因應措施：不適用

五、勞資關係

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

(一)員工福利措施

- 員工依法享有勞保、健保、團體意外保險。
- 年度健康檢查補助，並享有健康檢查假。
- 年度國內外旅遊補助。
- 員工享有生日假及生日禮金。
- 女性員工享有生理假。
- 年資久任假
- 設立職工福利委員會，不定期舉辦活動，增進員工福祉。
- 公司依據營運狀況及個人績效發放績效與酬勞獎金
- 年終保障兩個月
- 春節禮金
- 每年全薪病假 3 天

(一) 員工進修與訓練

1. 新進人員訓練：於新人到職日起為期一週訓練課程。

從企業文化、工作規則及組織介紹到產品訓練課程，以幫助新人融入企業環境。

2. 在職人員訓練：

- 同仁因工作技術需求，經由單位主管同意可提報申請外訓補助費用，藉以培養同仁在工作方面的專業技能、知識及管理的能力，或是到相關機構受訓，協助同仁取得專業機構的認證執照。
- 提供多元線上課程資源，涵蓋軟硬實力主題，包括英文簡報、溝通表達等能力訓練，供同仁依部門需求彈性申請與運用。

(二) 退休制度與其實施狀況：

本公司制定工作規則，明列出所有退休之辦法與政策，並參考「勞工退休金條例」，訂定確定提撥之退休辦法，按月提撥每月薪資 6% 為退休金，存入員工個人之退休金專戶。

(三) 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

公司對於勞工各項福利制度皆依相關法令規範辦理，也特別重視勞資關係之和諧，每季舉辦勞資會議，針對勞工所提之需求進行深度溝通，全力排解工作環境上與工作發展上所遇到之問題；

此外，公司每年亦舉辦年度會議，向全體員工說明業務發展進度與經營方針，落實雙向溝通機制，凝聚團隊共識。

本公司遵守各項法令規定，也確實保障員工應有權益，透過各項團康活動舉辦拉近與提升與員工之間之良好互動關係，維護勞資雙方相處和諧融洽。

二、最近年度及截至年報列印日止，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，應說明無法合理估計之事實：無

六、資通安全管理

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

本公司設置專門資訊單位，負責公司資安防護作業、資安宣導及資安事件處理等相關之資通安全業務，並由管理部門最高主管督導其業務之執行。本公司亦已針對包含網際網路及電子郵件使用、密碼設定、軟體下載、儲存媒體、檔案備份等作業，制定相關之資通安全管理政策，並積極監控網路流量，針對異常狀況立即予以處置。對於員工之教育訓練，亦不定期進行資通安全宣導，建立危機意識。

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

本公司最近二年度及截至年報刊印日止，並未因重大資通安全事件而遭受損失。

七、重要契約

113 年截至年報刊印日止，本公司與下列各公司簽訂之重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售契約	國家太空中心	113/04/03~迄今	8U 通訊立方衛星研製	保密、區域限制
採購合約	供應商 RS	112/09/31~迄今	採購料件	保密、區域限制
經銷合約	供應商 TE	113/03/03~迄今	代理經銷	保密、區域限制
銷售契約	客戶 NS	113/05/20~迄今	銷售產品	保密、區域限制
投資合約	投資公司	113/06/30~迄今	合資公司 JV	保密、區域限制

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 年度	113 年度	增(減)變動	
				金額	變動比率
流動資產		531,984	501,441	(30,543)	(5.74%)
不動產、廠房及設備		84,720	77,400	(7,320)	(8.64%)
無形資產		13,227	11,400	(1,827)	(13.81%)
其他資產		101,785	92,138	(9,647)	(9.48%)
資產總額		731,716	682,379	(49,337)	(6.74%)
流動負債		93,280	113,817	20,537	22.02%
非流動負債		20,603	11,336	(9,267)	(44.98%)
負債總額		113,883	125,153	11,270	9.90%
股本		300,000	300,000	0	0
資本公積		258,291	258,291	0	0
保留盈餘		60,211	(3,193)	(63,404)	(105.30%)
其他權益		(669)	(1,055)	(386)	(57.70%)
非控制權益		-	3,183	3,183	100%
權益總額		617,833	557,226	(60,607)	(9.81%)

針對變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣10,000仟元者進行分析說明如下：

流動負債：因應簽訂之先進射頻研發及組裝合約，提列相關負債準備致流動負債增加。

保留盈餘：主係本公司主要銷售產品為射頻測試零組件，占營收比重超過七成，在113年度終端客戶產品通訊規格尚未有升級的情況下，致測試產線設備無大量需求，使整體營收規模不及成本及費用，加上本公司持續針對先進射頻研發部門，投入大量成本發展衛星天線設計，包含主動式陣列天線、衛星通訊地面設備戰術背包、衛星通訊酬載、立方衛星組裝整合和測試服務(AIT)等產品，使整體成本及研發費用較高，導致有累積虧損之情形。

二、財務績效

(一)經營結果比較分析

單位:新台幣仟元; %

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)變動	
				金額	變動比率%
營業收入		397,885	276,268	(121,617)	(30.57%)
營業成本		252,980	215,199	(37,781)	(14.93%)
營業毛利		144,905	61,069	(83,836)	(57.86%)
營業費用		141,977	143,545	1,568	1.10%
營業淨(損)利		2,928	(82,476)	(85,404)	(2,916.80%)
營業外收入及支出		14,132	20,458	6,326	44.76%

項目	年度		增(減)變動	
	112 年度	113 年度	金額	變動比率%
稅前淨(損)利	17,060	(62,018)	(79,078)	(463.53%)
所得稅費用	2,806	1,479	-1,327	(47.29%)
本期淨(損)利	14,254	(63,497)	-77,751	(545.47%)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(603)	(399)	204	(33.83%)
本期綜合損益總額	13,651	(63,896)	(77,547)	(568.07%)

變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者，其變動說明如下：
營業收入減少、營業毛利、營業淨(損)利、稅前淨(損)利及本期淨(損)利減少：營業收入減少 121,617 千元及營業毛利減少 83,836 千元，主係因該公司 112 年品牌廠 IPAD 產品 WIFI 規格提升，致有射頻測試零組件之大量需求，此一次性訂單於 112 年出貨金額為 97,615 千元，而本期則無此情形。營業毛利部分，因 112 年此一次性訂單係屬客製品，毛利率相對較高，本期因無此類客製產品，加上國家太空中心專案於本期大量投入材料成本，使本期毛利減少。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司依據公司經營策略及營運目標，並參閱整體產業前景發展趨勢及歷年來經營績效等合理假設，將對財務業務狀況帶來正面助益。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度	113 年度	差異金額	變動比率%
營業活動之淨現金流入(出)	12,802	(35,280)	(48,082)	(375.58%)
投資活動之淨現金流入(出)	(118,225)	95,957	214,182	(181.16%)
籌資活動之淨現金流入(出)	(12,571)	(9,596)	2,975	(23.67%)

現金流量變動情形分析：
營業活動：營業活動現金流出增加 48,082 仟元，主係本年度營業收入減少使稅前淨利減少所致。
投資活動：投資活動現金流入增加 214,182 仟元，主係提前贖回國外公司債券及定存到期流入。
籌資活動：籌資活動現金流出減少 2,975 仟元，主係 112 年度現金增資及發放現金股利，而本年度無此情事。

(二)流動性不足之改善計畫：本公司資金尚屬充裕，未有流動性不足情形。

(三)未來一年現金流動性分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年度來自營 業活動淨現金流量	預計全年度來自 投資活動淨現金 流量	預計全年度來 自籌資活動淨 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	
					投資計畫	理財計畫
305,630	(10,514)	7,061	(23,390)	278,787	—	—

1. 未來一年現金流量變動情形分析：
(1) 營業活動：主係因新增銷售客戶使營收成長，預計全年為淨利，致營運金流為正數。
(2) 投資活動：主係定存到期所帶來的現金流入。
(3) 籌資活動：主係償還借款所致。
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、重大資本支出對財務業務之影響：無

五、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：

公司轉投資政策係配合公司經營發展策略及營運需要，本公司於113年5月28日設立新加坡子公司ASTERFORGE PTE. LTD.，並已於113年7月26日投入美金200仟元。

六、風險事項之分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	112 年度		113 年度	
	金額	占營業收入淨額比率	金額	占營業收入淨額比率
利息收入	7,635	1.92%	8,460	3.06%
財務成本	1,435	0.36%	942	0.34%

資料來源：各期經會計師查核簽證之財務報告。

本公司112年度及113年度利息收入分別為7,635仟元及8,460仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為1.92%及3.06%；本公司112年度及113年度財務成本分別為1,435仟元及942仟元，占年度營業收入淨額比率為0.36%及0.34%，本公司利息收入及財務成本占營業收入淨額比率甚低，故利率變動對本公司影響尚屬有限。

本公司持續關注經濟環境變動情形，密切掌握各項利率變化，並與銀行保持良好聯絡管道，適時調整資金運用，藉以因應利率變動可能產生之財務風險。

2. 匯率變動：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	112 年度		113 年度	
	金額	占營業收入淨額比率	金額	占營業收入淨額比率
兌換利益淨額	1,705	0.43%	12,504	4.53%

資料來源：各期經會計師查核簽證之財務報告。

本公司112年度兌換利益淨額為1,705仟元及113年度之兌換利益淨額為12,504仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為0.43%及4.53%。本公司主要以外銷為主，產生之兌換損益主要以美元為主，匯率變動對本公司損益具一定程度之影響。本公司隨時蒐集國際匯率變動資訊，掌握國際匯率走勢及資訊，以降低可能產生之匯兌風險。

3. 通貨膨脹：

本公司與供應商及客戶保持緊密且良好之互動關係，且密切關注原物料價格波動，適時調整採購策略及銷售價等措施，以避免因通貨膨脹對本公司產生重大影響。

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

本公司長久以來均持續專注於經營本業，財務及資金政策維持保守穩健原則，因此最近年度及截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司將持續投入新產品及技術之研發，並視市場需求調整之，預計投入之研發費用將依技術開發進度逐步編列，透過經費及專業技術人才的投入，確保本公司持續具備高度競爭優勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均遵循國內外相關法令之規範辦理，且本公司之管理階層亦隨時留意國內外相關重要政策發展趨勢及蒐集法規變動情形，以調整公司相關營運策略之依據，並不定期指派專業人員接受相關課程之訓練，有利即時因應市場變化並採取適當因應措施，進而提高國際競爭力。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外之重要政策及法律變動而對本公司財務、業務有重大影響情事。

(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：

本公司隨時注意與業務相關之各產業的科技改變、技術發展及產品需求變化情形，迅速掌握各產業之最新動態，評估其對公司營運所帶來的影響以擬定因應策略，加上持續投入研發，加強提升技術與應用層面，以因應科技改變及產業變化對公司之影響。本公司並將持續更新並提升網路與電腦相關資安防護措施與設備，確保公司財務業務之安全。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無科技及產業變化對本公司財務業務產生重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持誠信穩健、永續經營之理念，恪遵各項法令規定，維持企業優良形象。並致力於公司內部之管理，強化公司治理精神，以期能保障員工生活，維護股東權益，善盡企業社會責任。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七)進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。

若將來有涉及併購之情事或計畫，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨方面

本公司112年度及113年度第一大供應商之進貨比重分別為26.15%及19.28%，主係進貨射頻元件相關原物料，本公司112年起逐步強化供應鏈管理機制，以降低進貨過於集中可能產生之風險。

2. 銷貨方面

本公司112年度及113年度對單一客戶之銷售比重最高分別為33.82%及10.36%，本公司多元發展三大事業，並積極切入不同應用市場，以降低銷售過於集中之風險。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響及風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無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。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他必要補充事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請參閱公開資訊觀測站「關係企業三書表專區」

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二

款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

鐳洋科技股份有限公司



董事長 王奕翔



www.rapidtek.net

