



股票代碼
3 4 9 1

昇達科技股份有限公司

UNIVERSAL MICROWAVE TECHNOLOGY, INC.

一一三年度 年報

刊印日期：中華民國一十四年五月十五日

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<https://www.umat-tw.com>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

發 言 人 姓 名：郭俊良
發 言 人 職 稱：執行副總經理
發 言 人 電 話：(02)2452-5533EXT802
電 子 郵 件 信 箱：simon@umt-tw.com
代 理 發 言 人 姓 名：陳重光
代 理 發 言 人 職 稱：財務部副總經理
代 理 發 言 人 電 話：(02)2452-5533EXT802
電 子 郵 件 信 箱：brian_chen@umt-tw.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司 地 址：基隆市七堵區工建路 1 號
電 話：(02)2452-5533
工 廠 地 址：基隆市七堵區工建南路 13 號
電 話：(02)2451-3426

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市敦化南路 2 段 97 號 B2
電 話：(02)2702-3999
網 址：<http://www.capital.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會 計 師 姓 名：黃秀椿會計師、莊碧玉會計師
事 務 所 名 稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
電 話：(02)2725-9988
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

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：

本公司無發行海外有價證券。

六、公司網址：<https://www.umd-tw.com>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
二、董事、總經理及副總經理之酬金	17
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	49
五、更換會計師資訊	49
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽 證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	50
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親等以內之親 屬關係之資訊	51
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	52
參、募資情形	53
一、資本及股份	53
二、主要股東名單	54
三、公司股利政策及執行狀況	54
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	55
五、員工及董事酬勞	55
六、公司買回本公司股份情形	56
七、公司債辦理情形	56
八、特別股辦理情形	57
九、海外存託憑證辦理情形	57
十、員工認股權憑證辦理情形	57
十一、限制員工權利新股辦理情形	59
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	60
十三、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	66
三、從業員工	69
四、環保支出資訊	69
五、勞資關係	69
六、資通安全管理	71
七、重要契約	72

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	73
一、財務狀況	73
二、財務績效	74
三、現金流量	75
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	76
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	76
六、風險事項評估	76
七、其他重要風險及因應措施	79
陸、特別記載事項	80
一、關係企業相關資料	80
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	80
三、其他必要補充說明	80
四、最近年度及截至年報刊印日止，證交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	80

壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生：

茲就 113 年營業成果與 114 年營運展望歸納整理說明如下：

一、 113 年度營業結果

摘要整理 113 年度所達成的具體成果如下：

(一) 擴大東南亞產能規模並與客戶建立長期的穩定合作：

去年，我們成功擴展了東南亞的產能，並充分利用當地的租稅優惠，達到了更好的稅務效益。這些努力使我們能夠滿足低軌衛星產業的需求，並與客戶建立了更長遠的合作關係。集團中的相關企業也因此受惠，競爭力得以提升，整體營運績效顯著提高。

(二) 擴大低軌衛星產業需求產品範圍以提升營收規模：

隨著低軌衛星產品陣容的拓展，我們成功地擴展了與客戶的合作深度。不僅順利開發多樣化的衛星酬載元件並獲得客戶認證，並順利量產且穩定交付，這更深化與客戶間的長期合作關係，成就公司在低軌衛星應用領域中的關鍵角色，使營收規模持續增長。

(三) 善用產能優化製造成本以提升獲利率：

在產能擴增過程中，我們善用規模經濟與製程優化，成功降低了生產成本。去年在製程自動化與良率管控上取得的成效，今年進一步延伸至更多元的產品，並複製到不同的製造基地。這些努力使我們的成本優化效益擴增，整體獲利率顯著提升。

茲就 113 年度之營運相關數據彙整說明如下：

(一) 營業計畫實施成果

昇達科 113 年度合併營收 2,334,956 仟元，較 112 年度 1,585,208 仟元，增加 47.30%。合併稅後純益為 586,715 仟元，較 112 年度 241,327 仟元，增加 143.12%。

(二) 預算執行情形

本公司 113 年度並未公開財務預測，當年度集團營運狀況如下表列：

單位：新台幣仟元

項目	金額	%
營業收入	2,334,956	100.00
營業成本	1,136,843	49.00
營業毛利	1,198,113	51.00
營業費用	576,314	24.00
營業淨利	621,799	27.00
稅前純益	748,981	32.00
稅後純益	586,715	25.00

(三) 財務收支及獲利能力分析(合併財務報表)

分 析 項 目		113 年度	112 年度
財 務 結 構	負債占資產比率	41.34	27.56
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	291.11	273.29
償 債 能 力	流動比率	313.81	245.11
	速動比率	279.13	223.65
	利息保障倍數	5560.15	4663.40
獲 利 能 力	資產報酬率	15.56	7.20
	權益報酬率	23.58	9.95
	占實收資本比率	營業利益	97.36
		稅前純益	117.28
	純益率		25.13
	每股盈餘(元)		8.59

比較 113 與 112 年度，公司在財務結構與償債能力指標上，仍維持與過去長期穩健的財務體質不變。

(四) 研究發展狀況(合併財務報表)

本公司 113 年度的研究發展支出主要集中在因應下一代通訊品質效率及多變化的應用場景。我們針對衛星通訊、太赫茲領域、5G 及物聯網等相關產品進行設計開發，並投資於其開發過程所需的軟硬體。此外，我們也根據客戶的市場發展需求，投入新一世代的產品研發。相關研究發展支出整理如下表：

年度 項目	113 年度	112 年度
研究發展費用	196,582	150,632
營 業 收 入	2,334,956	1,585,208
比 率 (%)	8.42	9.50

二、 114 年度營業計畫概要

114 年度仍將延續過去所累積的成果，除繼續深耕既有客戶、並持續開發新客戶外，同時也將著重於下列營運要項的執行，冀望得以建立永續經營的深厚根基：

(一) 經營方針及重要產銷政策

1. 深化低軌衛星產業供應鏈，擴展國際市場佔有率：

隨著低軌衛星市場需求的快速增長，預計 2030 年市場規模將達到 298 億美元，昇達科技將積極深化在該產業的供應鏈地位，並透過技術升級與國際合作，擴展市場佔有率。本年度的重點規劃包括：

- ✧ 強化與全球低軌衛星領導企業的合作，深化與多家主要衛星商的供應鏈關係，積極參與其下一代衛星設備開發與關鍵零組件供應。
- ✧ 提升關鍵零組件的技術門檻，專注於高頻微波模組、低功耗衛星通訊元件等高附加價值產品開發，強化競爭力。
- ✧ 拓展北美、歐洲與亞洲市場，透過與當地衛星業者、航太供應鏈企業的策略合作，提高國際能見度，爭取更大市場份額。

透過深化供應鏈合作與技術領先策略，將鞏固全球低軌衛星市場中的競爭優勢，確保營運穩健成長。

2. 運用智慧輔助技術於企業營運管理，提升效率與決策力：

隨著企業數位化轉型的加速，人工智慧（AI）技術的應用已成為提升競爭力的重要關鍵。透過智慧輔助技術的深度整合，企業能夠優化日常業務、決策流程與協作效率，大幅提升生產力與管理效能。而善用合適數位工具與 AI 輔助功能，使團隊作業效率進一步提升，當能確保公司在未來市場中保持競爭優勢。

- ✧ 智慧輔助提升工作效率，減少低效事務性工作的處理時間，使員工可以有更多時間於更高價值的工作事務上。
- ✧ 透過智慧數據分析技術，達到即時監測市場變化、供應鏈風險與財務異動，提供決策者更即時的輔助資訊。
- ✧ 建立智能知識管理，幫助新進員工快速適應工作環境，提升學習效率。

透過智慧製造技術的導入，將實現更高的生產效率、成本優化與彈性供應鏈管理，確保在高競爭市場中持續保持領先。

3. 應對地緣政治影響，強化成本管控與營運彈性：

近年來，地緣政治局勢的不確定性加劇，導致供應鏈重組、關稅壁壘、能源與原物料成本上揚，進一步影響企業的營運成本與市場競爭力。面對這一挑戰，企業必須透過供應鏈多元化、智慧生產與營運彈性管理，以降低風險並維持長期競爭優勢。因此將透過多元布局戰略、區域化供應鏈配置等角度優化生產成本與提升價格競爭優勢，搭配內部流程精簡，確保營運穩健發展並提升獲利能力。

- ✧ 本地化與區域生產策略：在東南亞擴增產線，以彈性應對客戶對產能增加的需求與因應關稅變數的彈性。
- ✧ 產能配置最佳化，透過動態生產排程與設備預測性維護，減少機台閒置時間與生產異常，提高單位生產效能，降低固定成本。
- ✧ 動態成本監測與預測，利用即時數據分析，預測市場原物料價格波動，提前調整採購策略，以最具競爭力的價格確保供應鏈穩定。

透過彈性生產策略、生產管理優化與動態成本監控，協助企業應對地緣政治帶來的成本上升壓力，確保營運彈性與穩定並維持競爭優勢。以更具彈性

的策略布局，降低貿易風險與成本衝擊，確保未來在全球市場中的永續成長與競爭力。

（二）預期銷售數量及依據

以客觀條件進行觀察，銷售數量係依據市場需求與發展趨勢、客戶營運狀況及公司目前接單情形而定。而無線通信的智慧生活願景及 5G 搭配衛星通訊在物聯網時代的應用所趨，產業前景仍可以高度樂觀來預期，尤其低軌道衛星通訊應用將為整體產業發展帶動起高度的成長，對提供低軌道衛星通訊關鍵元件的昇達科而言，當可繼續保持競爭優勢與強化客戶網絡。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

整體而言，在外部競爭環境、法規環境與總體經營環境上雖然每年多少都有些許不同，但在同樣面對全球地緣性競爭加劇、國際原物料持續上揚的經營環境，對於客戶基礎穩固與獲利穩健的公司有競爭力上的優勢，而昇達科正具備這樣的基礎，因此對於公司營運前景仍持正向看待。

四、未來發展策略

隨著全球通訊需求的升級與低軌衛星技術的不斷精進，衛星產業已進入更大規模的商業化應用階段，並帶動全球供應鏈的快速成長。特別是在 5G/6G 衛星網路、多軌道衛星融合技術 (Multi-Orbit Integration)，以及衛星直連行動設備 (Direct-to-Device, D2D) 的發展推動下，低軌衛星市場的應用版圖正在持續擴大。與此同時，AI 運算、量子通訊與地球觀測技術的進步，也進一步加深了衛星在國防、能源、環境監測與精準定位等領域的應用價值。

在這樣的趨勢下，低軌衛星產業的商機將不再侷限於衛星通訊，而是擴展至更廣泛的數據傳輸與智能運算領域，預計未來五年內，全球低軌衛星數量將超過 70,000 顆，而衛星端設備、地面站及新型天線技術的發展亦將迎來新一波成長浪潮。

作為全球低軌衛星關鍵零組件的主要供應商之一，昇達科將持續強化技術布局，並積極與國際衛星產業的領導企業深化戰略合作。2025 年，昇達科將進一步拓展產品線，聚焦於高頻毫米波通訊模組、低功耗衛星接收端元件、智能天線技術等新興領域，確保在市場中的技術領先地位。同時，隨著各國對地緣風險控管與供應鏈安全的重視，昇達科將加快產能多元化佈局，強化區域生產彈性，滿足客戶在地化供應需求，進一步強化市場競爭力。

昇達科自成立以來，始終秉持著「穩健踏實、專注聚焦、精益求精」的理念，致力於提供最先進的無線通訊元件，確保產品品質與技術領先地位。未來，昇達科將持續透過創新研發、產能強化與全球市場佈局，致力於成為「全球低軌衛星與無線通訊產業最值得信賴的合作夥伴」。同時，公司也將不斷提升企業治理與 ESG（環境、社會、公司治理）標準，以創造更高的股東價值、提供員工更具發展性的工作環境，並善盡企業社會責任，共同推動產業的可持續發展。

最後，謹代表公司全體員工感謝所有股東對昇達科的支持與鼓勵，並致上最誠摯的謝意。

敬祝 各位股東、客戶、員工們

身體健康、事業順利

董 事 長：陳淑敏



總 經 理：吳東義



會計主管：李樹影



貳、 公司治理報告

一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事：

114 年 4 月 12 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 持有股數		配偶、未成年 子女現在持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 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	
董事長	中華民國	岑昕股份 有限公司代 表人：陳淑敏	女 51~60 歲	111.06.15	3 年	94.05.31	4,403,856	7.08	4,183,856	6.32	0	0	0	0	不適用	不適用	董事	吳東義	配偶	無
董事長之法人 代表人	中華民國	陳淑敏	女 51~60 歲	111.06.15	3 年	94.05.31	22,585	0.04	322,585	0.49	515,132 (註 1)	0.78	0	0	1.台灣大學工商管理學系 學士 2.美國加州大學洛杉磯分 校企管碩士 3.昇達科技(股)公司董事 長	1.昇達科技(股)公司董事長 2.UMT Holdings (Samoa) Ltd.董事 3.士誼科技(股)公司董事長 4.正通科技(股)公司董事長 5.芮特科技(股)公司董事長 6.Universal Microwave Technology (Thailand) Co., Ltd 董事	董事	吳東義	配偶	無
董 事	中華民國	吳東義	男 51~60 歲	111.06.15	3 年	94.05.31	235,132	0.38	515,132 (註 2)	0.78	322,585	0.49	0	0	1.交通大學電信系學士 2.University of Colorado at Boulder Electrical Engineering, Ph.D. 3.昇達科技(股)公司總經 理/董事	1.昇達科技(股)公司總經理 2.士誼科技(股)公司董事 3.正通科技(股)公司董事 4.芮特科技(股)公司董事/總經理 5.UMTEK Telecom (HK) Ltd.董事 6.昆山昕芮特電子科技(有)公司董 事及代表人 7.賦達精密(股)公司董事長	董事長	陳淑敏	配偶	無

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選任 日期	選 任 時 持有股份		現 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 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	何冀瑞	男 51~60 歲	111.06.15	3 年	94.05.31	903,109	1.45	903,109	1.37	0	0	0	0	1. Huron International University MBA 碩士 2. 淡江大學法文系 3. 德信綜合證券(股)公司承銷部襄理 4. 太平洋證券(股)公司資本市場部專員 5. 常山宏國電子(有)公司總經理	1. Globe Star Hi-Tech S.A. 負責人	無	無	無	無
董 事	中 華 民 國	品 鑫 投 資 股 份 有 限 公 司 代 表 人 郭 俊 良	男 51~60 歲	111.06.15	3 年	111.06.15	467,000	0.75	467,000	0.71	0	0	265,564	0.40	不適用	不適用	無	無	無	無
董事 之法人 代表人	中 華 民 國	郭 俊 良	男 51~60 歲	111.06.15	3 年	111.06.15	445,564	0.72	265,564 (註 3)	0.40	0	0	467,000	0.71	1. 交通大學運輸工程與管理學系學士 2. 成功大學工業管理研究所企管碩士 3. 振芳(股)公司總管理處(管理/財會/行銷)副理 4. 昇達科技(股)公司管理部副總	1. 昇達科技(股)公司執行副總 2. 士誼科技(股)公司董事 3. 正通科技(股)公司監察人 4. 賦達精密(股)公司董事	無	無	無	無

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初次 選任 日期	選 任 時 持有股份		現 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 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	關 係	
獨董 立事	中華民國	陳興義	男 61~70 歲	111.06.15	3 年	95.12.21	0	0	0	0	0	0	0	0	1.美國猶他大學電機博士 2.元智大學工學院院長 3.遠傳電信股份有限公司 董事 4.元智大學電機通訊學院 院長 5.元智大學研究發展處研 發長 6.元智大學總務處處長	1.元智大學電機系榮譽退休教授 2.5G 射頻產業技術聯盟計劃顧問 3.昇達科技(股)公司薪酬委員會及 審計委員會召集人	無	無	無	無
獨董 立事	中華民國	陳貫平	男 61~70 歲	111.06.15	3 年	102.06.13	0	0	0	0	0	0	0	0	1.美國俄亥俄州立大學會 計碩士 2.日揚實業(有)公司副董 事長	1.昇達科技(股)公司審計委員會委 員 2.昇達科技(股)公司薪酬委員會委 員 3.日揚實業(有)公司董事長特別助 理 4.臺鹽實業(股)公司董事	無	無	無	無
獨董 立事	中華民國	蔡志瑋	男 41~50 歲	111.06.15	3 年	102.06.13	0	0	0	0	0	0	0	0	1.政治大學會計學研究所 碩士 2.誠一聯合會計師事務所 會計師	1.誠一聯合會計師事務所會計師 2.加百裕工業(股)公司獨立董事 3.金山電子(股)公司獨立董事 4.洋基工程(股)獨立董事 5.昇達科技(股)公司審計委員會委 員 6.昇達科技(股)公司薪酬委員會委 員	無	無	無	無

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初次 選任 日期	選 任 時 持有股份		現 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 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	
獨 董 立 事	中 華 民 國	林 淑 鈴	女 51~60 歲	111.06.15	3 年	111.06.15	0	0	0	0	0	0	0	0	1. 台灣大學商學研究所碩士	1.全虹企業(股)公司董事 2.遠欣企業 (股)公司董事 3.遠傳電信(股)公司總管理辦公室 資深副總	無	無	無	無

註 1：董事長陳淑敏之配偶持股未含保留運用決定權信託數 1,010,000 股。

註 2：董事吳東義持股未含保留運用決定權信託數 1,010,000 股。

註 3：董事郭俊良持股未含保留運用決定權信託數 300,000 股。

1. 法人股東之主要股東：

114 年 4 月 12 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
岑昕投資股份有限公司	艾昕股份有限公司(100.00%)。
品鑫投資股份有限公司	郭俊良(77.21%)、謝貞秀(2.39%)、郭昇鑫(11.16%)、郭品君(9.24%)

2. 主要股東為法人者其主要股東者：

114 年 4 月 12 日

法人名稱	法人之主要股東
艾昕股份有限公司	陳淑敏(36.05%)、吳東義(23.41%)、吳艾岑(20.27%)、吳珩昕(20.27%)。

3. 董事專業知識及獨立性之情形

(1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
董 事 陳淑敏	1.具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗20年以上。 2.現為昇達科技(股)公司、芮特科技(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
董 事 吳東義	1.具有公司業務所須之工作經驗 20 年以上。 2.現為昇達科技(股)公司、芮特科技(股)公司總經理。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事不適用。	無
董 事 郭俊良	1.具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 20 年以上。 2.現為昇達科技(股)公司執行副總。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事不適用。	無

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
董 事 何 冀 瑞	1.具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 20 年以上。 2.現為 Globe Star Hi-Tech S.A.負責人。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事不適用。	無
獨立董事 陳 興 義	1.具備公司業務所須之工作經驗 20 年以上。 2.現為元智大學電機系榮譽退休教授。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.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。	無
獨立董事 陳 貫 平	1.具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 20 年以上。 2.現為日揚實業有限公司董事長特別助理。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.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。	無
獨立董事 蔡 志 瑋	1.具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 20 年以上。 2.現為誠一聯合會計師事務所會計師。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.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。	3

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
獨立董事 林淑鈴	1.具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 20 年以上。 2.現為遠傳電信(股)公司總管理辦公室資深副總。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.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。	無

(2)董事會多元化及獨立性：

① 董事會多元化：

A.本公司董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- a. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- b. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

B.董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

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

② 董事多元化核心項目

多元 化核 心項 目 董事	性 別	兼任本 公司員 工	年 齡			獨立董事任 期年資		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
			41-50	51-60	61-70	3 年 以下	9 年以 上								
陳淑敏	女	✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
吳東義	男	✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
郭俊良	男	✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
何冀瑞	男			✓					✓	✓	✓			✓	✓
陳興義	男				✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓
陳貫平	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
蔡志瑋	男		✓				✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓
林淑鈴	女			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

現任董事會成員八席中，具員工身分之占比 37.5%、獨立董事之占比 50%、女性董事之占比 25%。

本公司為強化公司治理推動，擬於下屆改選時達成獨立董事半數以上連續任期不逾 3 屆且女性董事達董事席次三分之一以上，以強化董事會運作。

- ③ 董事會獨立性：本公司現任董事會成員共 8 位，包含 4 位獨立董事及 3 位具員工身份董事(佔全體董事成員比例 37.5%)。本屆董事無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。本公司董事長與總經理互為配偶，為強化董事會運作之獨立性，公司內部同步積極培訓高階經理人建立代理機制。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管

114 年 4 月 12 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(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	
執 行 長	中 華 民 國	陳淑敏	女	109.11.09	322,585	0.49	515,132 (註 1)	0.78	0	0	1. 台灣大學工商管理學系學士 2. 美國加州大學洛杉磯分校企管碩士 3. 昇達科技(股)公司董事長	1. 昇達科技(股)公司董事長 2. UMT Holdings (Samoa) Ltd.董事 3. 士誼科技(股)公司董事長 4. 正通科技(股)公司董事長 5. 芮特科技(股)公司董事長 6. Universal Microwave Technology (Thailand) Co., Ltd 董事	董 事	吳東義	配偶	註 1
總 經 理	中 華 民 國	吳東義	男	98.03.19	515,132 (註 2)	0.78	322,585	0.49	0	0	1. 交通大學電信系學士 2. University of Colorado at Boulder Electrical Engineering, Ph.D. 3. 昇達科技(股)公司總經理/董事	1. 昇達科技(股)公司董事 2. 士誼科技(股)公司董事 3. 正通科技(股)公司董事 4. 芮特科技(股)公司董事/總經理 5. UMTEK Telecom (HK) Ltd.董事 6. 昆山昕芮特電子科技(有)公司董事及代表人 7. 賦達精密(股)公司董事長	董事長	陳淑敏	配偶	註 2
執 行 經 副 理	中 華 民 國	郭俊良	男	98.03.19	265,564 (註 3)	0.40	0	0	467,000 (註 4)	0.71	1. 交通大學運輸工程與管理學系學士 2. 成功大學工業管理研究所企管碩士 3. 振芳(股)公司總管理處(管理/財會/行銷)副理 4. 昇達科技(股)公司管理部副總	1. 昇達科技(股)公司董事 2. 士誼科技(股)公司董事 3. 正通科技(股)公司監察人 4. 賦達精密(股)公司董事	無	無	無	無
副 總 經 理 暨 公 司 治 理 主 管	中 華 民 國	陳重光	男	106.6.19	74,000	0.11	42,397	0.06	0	0	1. 國立台北大學企業管理研究所碩士 2. 利滙科技(股)公司總經理 3. 溱陽能源系統(股)公司總經理	1. 士誼科技(股)公司董事 2. 正通科技(股)公司董事 3. 賦達精密(股)公司監察人 4. Universal Microwave Technology (Thailand) Co., Ltd 董事 5. 科建國際實業股份有限公司董事	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(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	陳 右 政	男	97.08.01	370,767	0.56	0	0	0	0	1. 東吳大學物理系學士 2. 清華大學核子工程研究所碩士 3. 勝利工業(股)公司研發工程師	無	無	無	無	無
副 總 經 理	中 華 民 國	賀 珮	女	111.08.15	0	0	12,000	0.02	0	0	1. University of Massachuestts, Amherst Sport Management 2. 國立交通大學 管理科學系 3. 廣達電腦資深業務經理 4. Adobe Taiwan BDM 5. HP Taiwan Sales Representative	無	無	無	無	無
副 總 經 理	中 華 民 國	陳 俊 明	男	112.10.01	31,000	0.05	0	0	329,096 (註 5)	0.05	1. 清華大學工業工程研究所碩士 2. 星動科技股份有限公司協理	1. 士誼科技(股)公司董事/總經理 2. Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd. 董事/總經理	無	無	無	無
協 理	中 華 民 國	何 文 松	男	103.08.12	30,500	0.05	0	0	0	0	1. 國立台北大學企業管理研究所碩士 2. 耐力中端電機(股)公司工程與品保部經理	無	無	無	無	無
協 理	中 華 民 國	連 浪	男	108.09.01	127,120	0.19	0	0	0	0	1. 台灣大學工業工程研究所碩士 2. 昇達科技(股)公司協理	無	無	無	無	無
協 理	中 華 民 國	舒 弘 凱	男	113.12.09	0	0	0	0	0	0	1. 美國賓州州立大學 材料科學暨工程所碩士 2. 中正理工學院機械系材料組學士 3. 經濟部工業合作推動小組 專員 4. 國防部軍備局第 202 廠 上校主任	無	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(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	
財務會計主管	中華民國	李樹影	男	102.03.20	51,000	0.08	0	0	0	0	1. 政治大學會計系 2. University of Houston-Clear Lake/ MS accounting 3. 康迅科技(股)公司經理 4. 瑞銀投信經理	無	無	無	無	無

註1：執行長陳淑敏之配偶持股未含保留運用決定權信託數 1,010,000 股。

註2：總經理吳東義持股未含保留運用決定權信託數 1,010,000 股。

註3：執行副總經理郭俊良持股未含保留運用決定權信託數 300,000 股。

註4：執行副總經理郭俊良利用他人名義持有股份 467,000 股係其持有之投資公司所持有。

註5：副總經理陳俊明利用他人名義持有股份 329,096 股係其持有之投資公司所持有。

(三) 總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司總經理與董事長互為配偶，係為提升經營績效與管理效率，並增加知識多樣化背景，公司內部同步積極培訓高階經理人建立代理機制；此外董事長平時亦密切與各董事進行充分溝通公司營運近況與未來方針，本公司獨立董事席次亦已達到董事 1/2 以提升董事會各方面職能與強化監督效能。目前本公司已有下列具體措施：

- (1) 現任四席獨立董事分別在財務會計與製造產業領域擁有豐富實務經驗，能給予公司多方面建議與發揮監督職能。
- (2) 每年安排所有董事參加外部機構專業董事課程，對於新的法令規範均能熟悉並提升董事會運作效能。
- (3) 獨立董事與各功能性委員會皆可充分討論與提出建議供董事會參考，並與會計師有充分的溝通，落實公司治理。
- (4) 董事會成員中有過半數董事未兼任員工或經理人。

二、董事、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

單位：仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及 占稅後純益之 比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占稅 後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬 (A)		退職退休 金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特 支費等 (E)		退職退休金(F)		員工酬勞 (G)						
		本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司 (%)	財務報 告內所 有公司 (%)	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		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			
董 事 長	岑 昕 投 資 (股)限公司 代表人： 陳 淑 敏	2,400	5,226	0	0	12,146	14,426	64	80	14,610 2.67	19,732 3.61	35,923	38,316	238	238	18,000	0	27,800	0	68,771 12.58	86,086 15.74	無
一 般 董 事	吳 東 義																					
	何 冀 瑞																					
獨 立 董 事	品 鑫 投 資 (股) 公 司 代 表 人： 郭 俊 良	960	960	0	0	2,420	2,420	150	150	3,530 0.65	3,530 0.65	0	0	0	0	0	0	0	0	3,530 0.65	3,530 0.65	無
	陳 興 義																					
	陳 貫 平																					
	蔡 志 瑋																					
	林 淑 鈴																					

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

本公司獨立董事酬金除參酌董事績效評估所得之評估結果外，另依據本公司「董事之酬金結構與制度」所訂標準，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

2. 董事酬金級距表

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	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
低於 1,000,000 元	獨立董事： 陳興義、陳貫平、蔡志瑋、林淑鈴	獨立董事： 陳興義、陳貫平、蔡志瑋、林淑鈴	獨立董事： 陳興義、陳貫平、蔡志瑋、林淑鈴	獨立董事： 陳興義、陳貫平、蔡志瑋、林淑鈴
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	一般董事：何冀瑞	一般董事：何冀瑞	一般董事：何冀瑞	一般董事：何冀瑞
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	一般董事：吳東義、 品鑫投資(股)公司 公司代表人：郭俊良	一般董事： 品鑫投資(股)公司 公司代表人：郭俊良	N/A	N/A
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	N/A	一般董事：吳東義	N/A	N/A
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	一般董事： 岑昕投資(股)公司 公司代表人：陳淑敏	一般董事： 岑昕投資(股)公司 公司代表人：陳淑敏	N/A	N/A
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）	N/A	N/A	一般董事： 品鑫投資(股)公司 公司代表人：郭俊良	一般董事： 品鑫投資(股)公司 公司代表人：郭俊良
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）	N/A	N/A	一般董事：吳東義	一般董事：吳東義
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元（不含）	N/A	N/A	一般董事： 岑昕投資(股)公司 公司代表人：陳淑敏	一般董事： 岑昕投資(股)公司 公司代表人：陳淑敏
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	N/A	N/A	N/A	N/A
100,000,000 元以上	N/A	N/A	N/A	N/A
總計	8	8	8	8

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元；仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例（%）		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所 有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執 行 長	陳淑敏	12,085	16,452	581	581	34,738	34,754	23,613	0	30,093	0	71,017 12.99	81,880 14.97	無
總 經 理	吳東義													
副總經理	郭俊良													
副總經理	陳俊明													
副總經理	陳重光													
副總經理	陳右政													
副總經理	賀 珮													

註：總經理及副總經理退職退休金均屬於新制提撥數。

4. 總經理及副總經理酬金級距表

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	N/A	N/A
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	N/A	N/A
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	陳右政、賀珮	陳右政、賀珮
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	陳重光、陳俊明	陳重光、陳俊明
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	郭俊良	郭俊良
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	N/A	N/A
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	陳淑敏、吳東義	陳淑敏、吳東義
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	N/A	N/A
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	N/A	N/A
100,000,000 元以上	N/A	N/A
總計	7	7

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 4 月 12 日

	職稱	姓名	股票金額 (仟元)	現金金額 (仟元)	總計 (仟元)	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	執行長	陳淑敏	0	22,830	22,830	4.17
	總經理	吳東義				
	副總經理	郭俊良				
	副總經理	陳俊明				
	副總經理	陳重光				
	副總經理	陳右政				
	副總經理	賀 珮				
	協理	舒弘凱				
	協理	何文松				
	協理	連 浪				
	經理	李樹影				

註1：係依 113 年度盈餘分配議案股東會前經 114 年 3 月 14 日董事會通過擬議配發員工紅利金額，因無法預估配發金額，故按 113 年度實際配發金額比例估列。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、經理人酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析。

職稱	113 年度				112 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	
	酬金 總額	佔稅後純 益比例	酬金 總額	佔稅後純 益比例	酬金 總額	佔稅後純 益比例	酬金 總額	佔稅後純 益比例
董 事	18,140	3.32	23,262	4.25	8,697	4.35	13,117	6.56
總 經 理 及 副總經理	71,017	12.99	81,880	14.97	40,565	20.27	51,181	25.58

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

(1) 董事之報酬

① 本公司董事之報酬依公司章程規定，公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於

百分之八為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

② 董事之報酬授權董事會依其對公司營運參予程度及貢獻價值，參酌同業通常之水準議定之。

③ 獨立董事之固定報酬金額經由薪酬委員會提出評估建議，經董事會核准之，調整時亦同。

(2) 經理人之報酬

① 本公司經理人之報酬，定期給付之固定報酬依公司薪資級距表之標準給付，各項獎金之主要項目為年終獎金與績效獎金，而股票相關獎酬則包括員工認股權、庫藏股轉讓、限制型股票等。

② 經理人之報酬由董事長參酌各階經理人提報之績效評核及建議，同時考量大環境的經濟因素、同業水準及管理留才需求，提報各經理人的分配明細，供薪酬委員會核定。

董事酬勞及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構皆由薪酬委員會定期檢討，故無未來發生不確定之重大風險。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

一一三年度董事會開會八次，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	岑昕投資股份有限公司代表人:陳淑敏	8	0	100	111.06.15 連任
董 事	吳東義	8	0	100	111.06.15 連任
董 事	品鑫投資股份有限公司代表人:郭俊良	8	0	100	111.06.15 連任
董 事	何冀瑞	8	0	100	111.06.15 連任
獨 立 董 事	陳興義	8	0	100	111.06.15 連任
獨 立 董 事	陳貫平	8	0	100	111.06.15 連任
獨 立 董 事	蔡志瑋	6	2	75	111.06.15 連任
獨 立 董 事	林淑鈴	8	0	100	111.06.15 新任

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。

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

董事會 日期	議案內容及後續處理	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
113/03/13 第 9 屆 第 8 次	1. 通過本公司投資設立越南子公司案。	否
	2. 通過子公司進行反式三角合併案。	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	2. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，依法提請股東會討論。	
113/03/27 第 9 屆 第 9 次	1. 通過本公司一一二年度營業報告書及決算表冊案。	否
	2. 通過本公司民國一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	否
	3. 通過解除本公司經理人競業禁止限制案。	否
	4. 通過修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案。	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	2. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	3. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	4. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
113/05/09 第 9 屆 第 10 次	1. 通過本公司董事酬勞及經理人員工酬勞分派案。	否
	2. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。	否
	3. 通過本公司擬投資設立泰國子公司案	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	

	1. 決議結果： (1) 董事酬勞分配案：本次討論採個別董事酬勞討論，會議過程討論該董事或獨立董事酬勞時或其配偶擔任董事，以離席迴避不參與討論及表決，其經主席及代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。 (2) 經理人員工酬勞分配內容，因與吳東義董事與其配偶陳淑敏董事長、郭俊良董事自身有利害關係，請離席迴避不參與討論及表決其經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。	
	2. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	3. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
113/05/24 第 9 屆 第 11 次	1. 通過取得土地與建物案	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
113/07/10 第 9 屆 第 12 次	1. 通過本公司對子公司 UMT Holdings (Samoa) Limited 增資案。	否
	2. 通過本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債案	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：因陳淑敏董事長擔任 UMT Holdings(Samoa) Limited 法人代表與其配偶吳東義董事有自身有利害關係，以離席方式不參與討論及表決。陳淑敏董事長指定陳興義獨立董事擔任代理主席，其經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	2. 決議結果：其經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
113/08/09 第 9 屆 第 13 次	1. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
113/08/23 第 9 屆 第 14 次	1. 通過本公司之越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd(以下簡稱 UMT Vietnam)擬取得土地使用權案。	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	

113/11/07 第 9 屆 第 15 次	1. 通過本公司年終獎金發放原則，以及經理人績效與 112 年度年終獎金發放金額案。	否
	2. 通過評估本公司簽證會計師獨立性情形案。	否
	3. 通過本公司之子公司 UMT Holdings(Samoa) Limited 為母公司昇達科技股份有限公司提供資金貸與案。	否
	4. 通過子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 增資案。	否
	5. 通過取得土地與建物案	否
	6. 解除本公司董事競業禁止限制案。	否
	7. 解除本公司經理人競業禁止限制案	否
	8. 通過訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」、「永續資訊管理作業辦法」及相關內部控制制度與內部稽核制度案。	否
	9. 本公司之子公司 UMT Holdings(Samoa) Limited 為兄弟公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 提供背書保證案	否
	獨立董事意見：無	
	公司對獨立董事意見之處理：無	
	1. 決議結果：因陳淑敏董事長、吳東義董事及郭俊良董事為年終獎金發放對象與自身利害關係，以離席方式不參與討論及表決。陳淑敏董事長指定陳興義獨立董事擔任代理主席，其經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	2. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	3. 決議結果：因陳淑敏董事長為 UMT Holdings(Samoa) Limited 法人代表及其配偶吳東義董事，與自身有利害關係，以離席方式不參與討論及表決。陳淑敏董事長指定陳興義獨立董事擔任代理主席，其經代理主席徵詢其他出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	4. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	5. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	6. 決議結果：因陳淑敏董事長與其配偶吳東義董事有自身有利害關係，以離席方式不參與討論及表決。陳淑敏董事長指定陳興義獨立董事擔任代理主席，其經代理主席徵詢其他出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	7. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	

	8. 決議結果：經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。
	9. 決議結果：因陳淑敏董事長為 UMT Holdings(Samoa) Limited 法人代表及其配偶吳東義董事，與自身有利害關係，以離席方式不參與討論及表決。陳淑敏董事長指定陳興義獨立董事擔任代理主席，其經代理主席徵詢其他出席董事同意照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。

(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，本公司董事會自我評鑑之執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113 年度	1.董事會 2.個別董事成員 3 功能性委員會	1.董事會績效 評估自評問卷 2.董事成員績效 評估自評問卷 3.功能性委員會 績效評估自評 問卷	董事會績效評估： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 個別董事成員績效評估： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 功能性委員會績效評估： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。

評鑑執行情形：

各董事成員高度關注並依相關法令規範運作，發揮應有之職權功能。整體評估結果尚屬良好。

(4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

①加強董事會職能：

- a. 本公司董事不定期參加公司治理相關進修及研討會，持續充實專業知能，提升職能運用。
- b. 本公司已訂定董事會績效評估辦法，並於每年第1季評估前一年度董事會運作情形，並做為薪資報酬委員會審議董事酬勞發放數額之評估依據。
- c. 為強化公司治理並提升本公司董事會功能，本公司已於111年3月24日董事會決議通過修訂董事會績效評估辦法，增訂至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並已於112年3月29日董事會報告外部評鑑評估結果。

②提升資訊透明度：

本公司及子公司之財務報表，均委託勤業眾信聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，並由專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露；另於公司網站公告相關財務業務相關資訊，供股東及利害關係人參考。

(二) 審計委員會參與董事會運作情形：

1. 審計委員會審議的事項主要包括：

- (1)訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人，或為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)審核涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)審核重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)審核財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)審核年度及各季度財務報告。
- (11)審核其他本公司或主管機關規定之重大事項。

2. 一一三年度審計委員會開會九次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	陳興義	9	0	100	111.06.15 連任
獨立董事	陳貫平	9	0	100	111.06.15 連任
獨立董事	蔡志瑋	7	2	78	111.06.15 連任
獨立董事	林淑鈴	9	0	100	111.06.15 新任

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。

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。

董事會 日期	議案內容及後續處理	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
113/03/13 第9屆 第8次	1. 通過本公司一一二年度財務報告案。	否
	2. 通過本公司投資設立越南子公司案。	否
	3. 通過子公司進行反式三角合併案。	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	
113/03/27 第9屆 第9次	1. 通過本公司一一二年度營業報告書及決算表冊案。	否
	2. 通過本公司民國一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	否
	3. 通過解除本公司經理人競業禁止限制案。	否
	4. 通過修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案。	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	
113/05/09 第9屆 第10次	1. 通過本公司113年第一季合併財務報告案。	否
	2. 通過本公司董事酬勞及經理人員工酬勞分派案。	否
	3. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。	否
	4. 通過本公司擬投資設立泰國子公司案。	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	
113/05/24 第9屆 第11次	1. 通過取得土地與建物案	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	
113/07/10 第9屆 第12次	1. 通過本公司對子公司 UMT Holdings (Samoa) Limited 增資案。	否
	2. 通過本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債案	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	

113/08/09 第 9 屆 第 13 次	1. 通過本公司 113 年第二季合併財務報告案。	否
	2. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	
113/08/23 第 9 屆 第 14 次	1. 通過本公司之越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd(以下簡稱 UMT Vietnam)擬取得土地使用權案。	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對審計委員會決議之處理：無。	
113/11/07 第 9 屆 第 15 次	1. 通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。	否
	2. 通過評估本公司簽證會計師獨立性情形案。	否
	3. 通過本公司之子公司 UMT Holdings(Samoa) Limited 為母公司昇達科技股份有限公司提供資金貸與案。	否
	4. 通過子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 增資案。	否
	5. 通過取得土地與建物案。	否
	6. 解除本公司董事競業禁止限制案。	否
	7. 解除本公司經理人競業禁止限制案。	否
	8. 通過訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」、「永續資訊管理作業辦法」及相關內部控制制度與內部稽核制度案。	否
	9. 本公司之子公司 UMT Holdings(Samoa) Limited 為兄弟公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 提供背書保證案。	否
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	公司對審計委員會決議之處理：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：請參閱**其他應記載事項(1)**之說明

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

- ①內部稽核主管於稽核報告及追蹤呈核董事長後，每月透過電子郵件送各獨立董事查閱，並至少每季溝通及回覆各獨立董事之諮詢。稽核主管列席審計委員會及董事會並提出業務報告，各獨立董事適時掌握公司內部稽核狀況，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通良好。

113年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
113/3/13 董事會	稽核業務報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113/3/27 董事會	1.內部稽核業務報告 2.本公司民國一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。	1.經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。 2.經審計委員會議後，提報3月份董事會通過。
113/5/9 董事會	稽核業務報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113/7/10 董事會	稽核業務報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113/8/9 董事會	稽核業務報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。
113/11/7 董事會	1.稽核業務報告 2.訂定本公司「一一四年度內部稽核計劃」	1.經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。 2.經審計委員會議後，提報11月份董事會通過。

②獨立董事與會計師每年定期會議，於年度查核完成階段就重要之查核發現及內部控制缺失等事項，向獨立董事報告，於每年內控查核程序進行前，就本年度關鍵查核事項以及預計查核方式與計畫向獨立董事說明，並就財務報告核閱或查核情形，或財務、稅務或內控相關議題與獨立溝通及互動。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

113年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
113/3/13 審計委員會	1.會計師查核報告。 2.本公司一一二年度財務報告。	經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。 1.會計師就年度合併財務報告查核之結果說明。 2.會計師針對財務報告中關鍵查核事項之內容進行報告與說明，審計委員就相關議題進行溝通討論。
113/5/9 審計委員會	本公司 113 年第一季合併財務報告。	經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
113/8/9 審計委員會	本公司 113 年第二季合併財務報告	經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
113/11/7 審計委員會	1.113 年第三季合併財務報告 2.113 年度財務報告中之關鍵查核事項內容	經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。 1.會計師就年度合併財務報告查核之結果說明 2.會計師所辨認之重大審計風險與預計之查核程序。 3.最新會計準則、稅務與法令更新與適用範圍說明。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」並考量公司實際情形，訂立「公司治理實務守則」並依循辦理，以維護投資大眾、利害關係人以及員工之權益，實務運作情形並無明顯差異。	與公司治理實務守則相符
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司網站設有發言人聯絡資訊作為本公司對外發表意見之管道，並設有專責人員處理股東建議或糾紛事宜。	與公司治理實務守則相符
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 依股務代理機構所提供之股東名冊掌握主要股東名單，並留意市場訊息，內部人與大股東每月向公司申報股權異動情形，公司按月於證期局指定之公開資訊網站申報。	與公司治理實務守則相符
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 訂立「子公司監理辦法」進行風險管控，對關係企業之財務及業務往來，訂定書面作業規範，比照一般交易對象辦理，子公司建立書面內控制度與相關作業程序，以落實對子公司之風險管控機制。	與公司治理實務守則相符
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司依據「道德行為準則」規範內部人避免圖私利之機會，新任內部人均主動告知相關法令規範，經由每月內部人提供之股權異動狀況檢視是否有異常之情形。	與公司治理實務守則相符
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？	✓		(一) 依據本公司「公司治理守則」董事會成員組成應考量性別、年齡、國籍、文化、專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等多元化面向標準，並就	與公司治理實務守則相符

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	
			本身運作、營運型態及發展需求訂定適當之多元化方針。詳細內容請參閱 <u>董事專業知識及獨立性之情形第10頁</u> 。	
(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？		✓	(二) 本公司設置薪資報酬委員會及審計委員會，目前設置獨立董事四席，增加董事會運作的獨立性與專業性，在公司治理與風險管理上能發揮一定功效。	與公司治理實務守則相符
(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？	✓		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年執行一次內部績效評估，至少每三年執行一次外部機構評鑑，且規範董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	與公司治理實務守則相符
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年第4季董事會暨審計委員會討論當年度簽證會計師服務情形填具會計師獨立性暨適任性評估表(註1)，針對簽證會計師之獨立性、適任性及整體績效表現予以評分，確認其非利害關係人，並取具會計師簽署之會計師獨立性聲明函及參照審計品質指標(AQIs)自行評估資料為佐證，提交董事會暨審計委員會議事，並決定次年度之委任會計師暨委任公費，以確保本公司財務報表之可信賴度；本公司113年11月07日董事會暨審計委員會討論113年度簽證會計師之獨立性評估審查結果符合規定，且經全體出席董事無異議審議通過。	與公司治理實務守則相符

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司由財務部負責公司治理相關事務，並依循公司治理辦法及理念配合執行。	與公司治理實務守則相符
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司於公司網站設置利害關係人專區，網站上並設有發言人及各業務窗口之聯絡資訊提供利害關係人溝通管道。利害關係人專區設置電子信箱由專人處理，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。	與公司治理實務守則相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構一群益金鼎證券股務代理部辦理股東會事務。	與公司治理實務守則相符
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？	✓		(一) 本公司已架設中英文網站，並定期揭露昇達集團財務業務及公司治理資訊之情形。	與公司治理實務守則相符
(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	✓		(二) 本公司有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並設有發言人制度統一對外進行發言，以網頁方式進行公司簡介及產品介紹，並揭示聯絡方式，方便股東向公司徵詢資訊。另外，已確實	與公司治理實務守則相符

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	
及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？			遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，即時利用公開資訊觀測站提供訊息予股東。	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三) 本公司依法令規定申報公告期限內完成財務報告與各月份營運情形公告並申報。	與公司治理實務守則相符
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓	✓	(一) 員工權益與僱員關懷 本公司於九十四年一月十日成立職工福利委員會，每月提撥福利金，由福利委員會每年安排各項旅遊活動、社團活動、慶生會、園遊日、婚喪喜慶、急難救助等福利補助事項。本公司亦提供健康檢查、團體壽險及意外險、年終餐會等福利。 本公司定期召開勞資雙方座談會，透過勞資雙方良性互動與意見交流，共同創造一個和諧的工作環境及默契良好之工作團隊。 以上員工權益與僱員關懷詳細敘述，詳公司官網及<u>本年報勞資關係第69-71頁</u>。 (二) 投資者關係 本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料，並設有發言人制度，由專人妥善即時處理股東建議、疑義事項，並致力於提升財務資訊之透明度及相關財務業務資訊公告之即時性，且於每季結束次月初主動公告自結損益，並將每月營業利益公告於公司網	與公司治理實務守則相符

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
	✓		站。 對於主管機關所舉辦的各項活動與說明會均主動參與，以保障投資者權益，善盡企業對股東之責任。 (三) 供應商關係及利害關係人之權利 本公司與子公司均訂有供應商管理辦法，定期與不定期對合格供應商進行評估與實地審查，作為選擇供應商之參考，並透過執行限用物質含量環保要求，影響供應商跟隨投入社會責任履行，與供應商互動關係良好。本公司對於利害關係人之溝通與其權益，包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行等權利義務關係之平衡，除平時公司各部門與利害關係人維持良好的互動關係外，於本公司網站設有投資人關係處理窗口，由專人負責並及時處理。 (四) 第九屆董事113年度之進修均符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，相關進修情形可至公開資訊觀測站，董事進修情形項下查詢。 (五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司與子公司日常作業風險管理，依性質不同分由各單位負責，並訂定內部控制制度與內稽制度，由稽核室針對各作業存在或潛在的風險，據以制訂實施風險導向之年度稽核計畫進行稽核，以確保本公司與子公司在重要風險的控制點上，能有效執行各項風險的預防措施。 (六) 客戶政策之執行情形 本公司及子公司與客戶保持暢通溝通管道，執行情形良好。 (七) 公司為董事暨經理人購買責任保險之情形	

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	
			本公司自九十六年二月十日開始為董事及監察人投保董監責任險，投保對象涵蓋子公司之董事，一一四年二月十日至一一五年二月十日止，投保新安東京海上產物保險(股)公司董事暨經理人責任險330萬美金。	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

(一) 依據113年度公司治理評鑑結果，已改善情形如下：

題號	指標	改善情形說明
1.2	公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	本公司已於113.8.9經董事會通過修訂相關作業規範。

(二) 依據113年度公司治理評鑑結果，就尚未改善者提出優先加強事項與措施如下：

題號	指標	改善情形說明
1.4	公司董事長是否親自出席股東常會？	本公司預計114年度股東常會董事長親自出席。
2.6	公司董事會成員是否至少包含一位不同性別董事？【若公司董事每一性別達董事會席次三分之一以上，則總分另加一分。】	本公司預計於114年度第十屆董事改選達成每一性別達董事會席次三分之一以上。
3.5	公司是否於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	本公司預計於114.5.22前上傳英文揭露之年度財務報告。

註1：會計師獨立性評估標準，已於113年11月07日董事會通過。

評估項目	是	否	說明
1. 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	✓		經查兩位會計師無該情事
2. 是否與本公司無重大財務業務關係。	✓		經查兩位會計師無該情事
3. 是否與本公司或本公司董事無融資或保證之行為。	✓		經查兩位會計師無該情事
4. 是否與本公司無密切之商業關係及潛在僱傭關係。	✓		經查兩位會計師無該情事
5. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否未有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作重大影響之職務。	✓		經查兩位會計師無該情事
6. 會計師是否未有提供對本公司可能直接影響	✓		經查兩位會計師無該情事

評估項目	是	否	說明
審計工作的非審計服務項目。			
7. 會計師是否未有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	✓		經查兩位會計師無該情事
8. 會計師是否未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	✓		經查兩位會計師無該情事
9. 會計師是否未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	✓		經查兩位會計師無該情事
10. 是否取具會計師出具之「超然獨立聲明書」。	✓		已取得

審計品質指標(AQI)

評估項目	是	否
1. 會計師、案件品質管制複核(EQCR)會計師、及理級以上查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	✓	
2. 會計師及理級以上查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識與技能。	✓	
3. 事務所是否維持足夠資深之人力資源。	✓	
4. 事務所是否擁有足夠之專業人員以支援查核團隊	✓	
5. 會計師工作負荷是否無過重之虞。	✓	
6. EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	✓	
7. 事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	✓	
8. 事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	✓	

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成及運作情形

本公司董事會依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設置薪資報酬委員會及組織規程，並委請獨立董事陳興義先生擔任召集人及會議主席，規程中明訂委員會應以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論。

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 5 月 15 日

條件 身分別 \ 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人) 陳興義	薪酬委員為本公司獨立董事，專業資格與經驗，請參閱 <u>董事專業知識及獨立性之情形第 10 頁</u> 。	薪酬委員為本公司獨立董事，獨立性情形，請參閱 <u>董事專業知識及獨立性之情形第 10 頁</u> 。	0
獨立董事 陳貫平			0
獨立董事 蔡志瑋			3
獨立董事 林淑鈴			0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本委員會之職能係以善良管理人之注意，忠實履行職權就其董事及經理人薪資報酬政策、制度及績效目標達成情形予以評估。

(2)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(3)本屆委員任期：111年06月15日至114年06月14日，一一三年度薪資報酬委員會開會三次，委員資格及出席情形如下：

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	陳興義	3	0	100	111.06.15 連任
委員	陳貫平	3	0	100	111.06.15 連任
委員	蔡志瑋	2	1	67	111.06.15 連任
委員	林淑鈴	3	0	100	111.06.15 新任

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：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且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

董事會日期	議案內容及後續處理	未經薪酬委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
113/03/27 第9屆 第9次	1.通過本公司一一二年度員工酬勞金額及董事酬勞金額發放金額案。	否
	2.通過一一二年度董事會績效評估結果報告案。	否
	薪酬委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
	公司對薪酬委員會決議之處理：無。	
113/05/09 第9屆 第10次	1.通過董事酬勞及經理人員工酬勞分派案。	否
	薪酬委員會決議結果：因議案涉及個別董事與自身有利害關係，個別董事以離席方式不參與討論及表決，且經其他出席董事無異議照案通過。	
	公司對薪酬委員會決議之處理：無。	
113/11/07 第9屆 第15次	1.通過現行董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。	否
	2.通過本公司113年度經理人年終獎金發放案。	否
	3.本公司薪酬委員會民國114年之工作計劃案。	否
	薪酬委員會決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，蔡志瑋獨立董事委託陳興義獨立董事就本議案表達同意。	
	公司對薪酬委員會決議之處理：無。	

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司推動永續發展兼職單位為管理部，不定期響應社會弱勢或慈善團體活動，目前進行中的項目有僱用身心障礙者、配合政策提供失業者就業機會與學校進行產學合作，並持續致力於永續發展推行，執行情形由高階主管向董事長報告。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司訂有「風險管控作業規範」，就各項業務經營所面對之行銷市場、生產營運、人力資源規劃、新產品線開發進度以及財務會計管控等兼顧安全與效率，以建立更具經濟效益之業務運作模式。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
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？	✓		本公司在推動環境管理制度方面，通過 ISO14001 環境管理系統認證(證書有效期間:2023/05/05~2026/05/04)持續推動品質及環境管理制度。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(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？	✓		本公司積極進行提升各項資源之利用效率，達成廢棄物減量之目標外，並將資源物資分類以利回收再使用。並每月分析能源使用情形，持續尋求節能措施、降低成本、減少浪費，產品設計亦考慮用料對環境的影響，關注及禁止使用環境限用物質(RoHS)及高度關切物質(SVHC)的相關化學品。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司每年評估環境相關議題的風險與機會，並依適切性安排對策、措施。本公司各處設置能源管制表，提醒下班同仁依照表單提示關閉電源、空調。空調冰水主機用電約占總用電約 50%，故公司嚴格控制冰水主機的啟停時間及冰水溫度，使夏季室內一般作業環境溫度維持 26 度~28 度，氣候溫度降低時即延長空調冰水主機的停機時間或關機，減少電力使用。照明方面也逐步汰換	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符

			LED 燈，從最常使用的區域優先更換，達到最大節能綜效。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司與子公司除積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，並透過用電量計算二氧化碳排放量、用水量及廢棄物總重量，於辦公室及廠區透過省電燈具更換、空調主機溫度設定與相關設備檢測，進行提升能源效率、減少廢棄物產生及報廢率下降。 近年統計內容，請參考昇達科技 2023 永續報告書 4.環境保護。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司與子公司均遵守相關勞動法規，支持並遵循國際公認之人權標準「國際人權法典」，有尊嚴地對待及尊重現職員工及協力廠商人員，杜絕任何侵犯人權之行為。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司為公平且具體地評定員工工作績效，激勵士氣、促進工作精進訂有「員工績效考核作業規範」及「員工獎懲辦法」。並即時進行考核紀錄，俾對其工作成績、能力、操守及適任性有客觀之瞭解，作為各類評核、升遷及培訓之參考依據。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司對於提供員工安全與健康之工作環境相當重視。在身體健康上，每年定期舉辦員工健康檢查且聘請職醫護定期臨場服務提供作業環境評估及員工健康諮詢並建立昇達保健室提供員工即時線上諮詢，並透過運動社團活動、健康講座與衛教資訊的分享，讓員工具備有自我健康管理的知識與方法。在工作安全上，本公司通過 ISO45001 職業安全衛生管理系統並藉由持續的教育訓練與各項安全宣導，加強員工對於危險的認知能力並養成緊急應變的能力，降低不安全行為造成意外事故的發生。本公司依據職業安全衛生法統計 113 年無災害(及火災)紀錄。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		公司每年訂有各職位的年度教育訓練計畫，藉以培養員工目前及未來所需的專業技能於管理能力。實施情形請參考昇達科技2023永續報告書5.幸福職場與社會參與。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符

(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司與子公司所屬角色為微波無線通訊業之微波被動元件、射頻元件及天線之製造商，產品供應給中游之微波無線通訊系統製造廠商，無線通訊系統則供應給最下游從事網路基礎建設之電信營運業，本公司產品非最終消費性產品，與消費者並無直接接觸，提供一個穩定的產品品質與技術能力的提升並友善對待環境，一直是本公司對客戶最大的回饋及保障。相關細則明訂於ISO管理系統「客戶抱怨處理程序」中，此外並依據「客戶滿意作業程序」執行客戶滿意度調查的回饋，以有效掌握客戶對產品、品質、交期之滿意程度。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司訂有供應商管理辦法，依其過往紀錄作為選擇供應商之參考，並不定期對合格供應商進行評估與實地審查並透過執行限用物質含量環保要求，影響供應商跟隨投入社會責任履行，與供應商關係互動良好。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
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？	✓		因應國際趨勢與實務上的需求，公司目前已自行編製 2023 年度永續報告書，未經第三方機構查證，並於附錄提供 GRI 準則及 SASB 指標內容索引對照表供利害關係人參閱。報告書已揭露於公開資訊觀測站及公司官網。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 本公司對於環境保護相當重視，自 RoHS 於 2006 年 7 月 1 日正式生效後，銷售歐盟的產品不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有毒物質，本公司所有產品皆符合標準，降低有害物之使用以維護地球。 (二) 設置勞工安全衛生委員會，定期召開會議，規劃職業災害防止計畫及自動檢查計畫之落實追蹤與效益評鑑，並審查勞工安全衛生相關作業標準及改善事項，推動安全衛生管理事項。 (三) 社會公益： 1. 提供高雄縣明山清秀慈善會捐贈弱勢團體10萬元。 2. 提供基隆市海洋大學獎助學金287萬元。 3. 提供國立澎湖科技大學獎助學金12萬元。				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形		
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。	1. 訂定永續發展政策，關注氣候變遷議題，推動節能減碳因應方案及計畫。 2. 管理審查會議提報討論環境及氣候變遷相關風險與機會之因應。		
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)。	短期：培訓碳管理人才，進行碳盤查及減碳管理。 中期：投資節能、綠電等減碳計畫，降低碳排放量。 長期：持續關注全球氣候變遷治理發展趨勢，期望負碳技術成熟，達到2050年淨零目標。		
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險	潛在財務影響	因應作法
	極端氣候造成氣溫越來越高	空調使用量增加，增加電費成本。	規劃空調系統節能改善計畫，冰水主機汰換節能機種優先實施。
	●環境相關法規日趨嚴謹 ●氣候變遷因應法實施	增加環保支出成本。	定期追蹤環境法規變動，檢視公司運作符合法規要求。
	●碳盤查要求 ●國內徵收碳費 ●各國研擬實施碳稅	增加碳盤查、碳費、碳稅成本。	●安排碳盤查訓練 ●建立碳盤查系統程式，降低人力盤查成本。
	●電費漲價 ●利害關係人要求規劃減碳期程，設定碳排放淨零目標	電費上升，增加電費成本。	●汰換耗能設備。 ●使用綠電、設置太陽能發電。 ●設定2030年減碳50%。
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。	評估環境及氣候變遷風險，將異常氣候(風災、水災)納入營運風險鑑別管理程序。		

項目	執行情形		
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。	目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。		
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。	目前暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。		
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前暫無使用內部碳定價作為規劃工具。		
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、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。	短期目標：2026年溫室氣體排放密集度較2021基準年減量45%。 中期目標：2030年溫室氣體排放密集度較2021基準年減量50%。 長期目標：2050年溫室氣體排放密集度較2021基準年減量100%。 減碳計畫： 1.汰換節能空調主機系統及其他節能設備，減少用電。 2.設置太陽能綠電。		
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。	本公司將依法令規定時程依時完成並揭露。目前本公司及合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃執行預定如下，持續按季提報董事會控管。		
	工作項目	完成時間 (昇達)	預計完成時間 (其他子公司)
	訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍	113 年 12 月	114 年 12 月
	訂定盤查規劃	113 年 12 月	114 年 12 月
	訂定查證規劃	113 年 12 月	114 年 12 月

2. 溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 ☒ 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☒ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信
--	---

年度 類別	113年度		112年度		確信機構	確信情形說明
範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/千元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/千元)		
母公司	56.85	0.00004490	57.43	0.00007839	無	無
子公司	-	-	-	-		
合計	56.85	0.00004490	57.43	0.00007839		
範疇二	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/千元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/千元)	確信機構	確信情形說明
母公司	1216.31	0.0009606	1060.49	0.00144758		
子公司	-	-	-	-		
合計	1216.31	0.0009606	1060.49	0.00144758		
範疇三	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/千元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/千元)	確信機構	確信情形說明
母公司	2.96	0.00000234	2.95	0.00000403		
子公司	-	-	-	-		
合計	2.96	0.00000234	2.95	0.00000403		

3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

減量基準年	基準年數值 (公斤 CO2e/千元)	減量目標	減量策略	行動計畫	113年 減量目標 達成情形
2021年	2.28	溫室氣體排放密集度較2021基準年減量40%	1. 汰換耗電設備 2. 使用綠電	1. 耗電空調採用節能機種 2. 設置太陽能發電	溫室氣體排放密集度1.01(公斤 CO2e/千元)，較2021基準年減量55%

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，明示誠信經營之政策、作法。本公司與子公司之管理階層行為符合誠信原則及忠實注意義務，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(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？	✓		(二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩漏商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為。除對新進員工教育訓練加強宣導執行業務應注意事項，並確實執行於營運作業。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(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？	✓		(三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」明訂各方案作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。俾使董事、經理人及員工可確實理解與遵守。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一)本公司與子公司對往來客戶及廠商均建立相關評核機制，訂立合約時明訂雙方權利義務、保密義務與誠信行為條款。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」已指定人事單位為專責單位，辦理此本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報建檔等相關作業監督執行。相關重大營運決策均經董事會討論與督導。本公司已於113年11月7日董事會報告113年度執行情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(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？	✓		(三)對於利益衝突情事，公司員工除可向直屬部門主管報告外，亦可向人資單位主管或透過意見箱方式反應。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(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？	✓		(四)公司與子公司所訂立之會計制度、內部控制制度運作情形，透過內部稽核人員查核及外部會計師查核確立運作之有效性，內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，定期執行查核作業，且另視需求不定期執行專案查核，並向審計委員會及董事會報告查核結果。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符

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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)公司於新人教育訓練時加以宣導誠信之重要性，另不定時向公司員工宣導不誠信行為之主要內容及預防方式。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
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？	✓		(一)對於違反誠信經營或公司規範之情事，公司員工除可向直屬部門主管報告外，亦可向人事單位主管或透過意見箱方式反應，視發生情節及影響的重大性，予以告誡或依「員工獎懲辦法」懲戒。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(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？	✓		(二)本公司依制定的「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」設有專責單位受理檢舉事項。並進行保密與調查程序。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
(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？	✓		(三)本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，依辦法對檢舉人及內容應盡全力保密，並保障其身分及避免受到差別待遇。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已在公司網站設置公司治理專區，並於公司網站揭露「公司治理實務守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」公司經營理念等相關資訊。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				

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	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：			
本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃公司相關規章及其他相關法令，作為落實誠信經營之基礎，為建立誠信經營的企業文化及良好的商業互動模式，訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，明示誠信經營之政策及作法，並規範董事、經理人及員工，在從事商業行為中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益，亦應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

請參考本公司網站：投資人關係 <https://www.unt-tw.com>。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書：請至公開資訊觀測站查詢，索引如下

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

網址 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 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) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 一一三年度股東會決議事項執行情形

開會日期	會議	決議事項	執行情形
113.06.19	一一三年度 股東常會	承認事項： 1. 承認一一二年度營業報告書及決算表冊案。 2. 承認一一二年度盈餘分配案。	承認事項： 1. 一一二年度財務報表(含合併財務報表)經股東會通過，並揭示於公開資訊觀測站供投資大眾參閱。 2. 一一二年股東常會決議有關盈餘分配案，本公司業已依據股東常會決議情形，訂立除息基準日為 113 年 7 月 28 日，並於 113 年 8 月 14 日完成現金股利發放。
		討論事項： 1. 本公司之子公司進行反式三角合併案。 2. 討論修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案。	討論事項： 1. 經表決照案通過。業已於 113 年 10 月 18 日完成本合併案。 2. 經表決照案通過。已公告於本公司網站。

2. 一一三年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

屆次	召開日期	重要決議事項
第九屆 第 8 次	113.03.13	1. 通過本公司 112 年度財務報告案。 2. 通過本公司擬投資設立越南子公司案。 3. 通過子公司進行反式三角合併案。
第九屆 第 9 次	113.03.27	1. 通過本公司一一二年度營業報告書及決算表冊案。 2. 通過本公司一一二年度盈餘分配案。 3. 通過解除本公司經理人競業禁止限制案。 4. 通過擬定召開一一三年股東常會事宜。 5. 通過受理股東之提案、受理處所及受理期間案。
第九屆 第 10 次	113.05.09	1. 通過本公司 113 年第一季合併財務報告案。 2. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。
第九屆 第 11 次	113.05.24	1. 通過取得土地與建物案。
第九屆 第 12 次	113.07.10	1. 通過本公司對子公司 UMT Holdings (Samoa) Limited 增資案。 2. 通過本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債案。
第九屆 第 13 次	113.08.09	1. 通過本公司 113 年第二季合併財務報告案。 2. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。
第九屆 第 14 次	113.08.23	1. 通過本公司之越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd(以下簡稱 UMT Vietnam)擬取得土地使用權案。
第九屆 第 15 次	113.11.07	1. 通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。 2. 通過本公司之子公司 UMT Holdings(Samoa) Limited 為母公司昇達科技股份有限公司提供資金貸與案。 3. 通過子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 增資案。 4. 通過取得土地與建物案。 5. 通過解除本公司董事競業禁止限制案。 6. 通過解除本公司經理人競業禁止限制案。 7. 本公司之子公司 UMT Holdings(Samoa) Limited 為兄弟公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 提供背書保證案。

第九屆 第 16 次	114.03.14	1. 通過本公司一一三年度營業報告書及決算表冊案。 2. 通過本公司一一三年度盈餘分配案。 3. 通過資本公積發放現金案。 4. 發行本公司限制員工權利新股案。 5. 通過改選董事案。 6. 通過提名董事(含獨立董事)候選人名單案。 7. 通過擬定召開一一四年股東常會事宜。 8. 受理股東之提案及提名董事(含獨立董事)候選人名單、受理處所及受理期間案。
第九屆 第 17 次	114.05.13	1. 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師。 2. 通過本公司 114 年第一季合併財務報告案。 3. 通過對越南子公司 Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd 資金貸與案。 4. 通過出售子公司正通科技(股)公司(簡稱正通科技)股權案。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

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

單位:新台幣仟元

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	黃秀椿	113 年度	3,270	747 (註)	4,017	
	莊碧玉					

註:非審計公費-其他係為稅務簽證公費、兼營營業人查核簽證及代墊款等費用。

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

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

1. 股權變動情形

股權移轉：請至公開資訊觀測站查詢，索引如下

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網址 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

股權質押變動情形：請至公開資訊觀測站查詢，索引如下

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

2. 股權移轉之相對人為關係者：無此情形。

3. 股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親等以內之親屬關係之資訊

114 年 4 月 12 日

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、二等親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係人		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
岑昕投資(股)公司 代表人：陳淑敏	4,183,856	6.32	0	0	0	0	無	無	無
陳淑敏	322,585	0.49	515,132	0.78	0	0	蔡志瑋受吳東義信託財產專戶	配偶	
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	1,678,428	2.54	0	0	0	0	無	無	
群益馬拉松基金專戶	1,515,000	2.29	0	0	0	0	無	無	
花旗託管挪威中央 銀行投資專戶	1,483,000	2.24	0	0	0	0	無	無	
弘仁投資有限公司	1,300,000	1.97	0	0	0	0	劉俊衢	弘仁投資有限公司負責人	
新制勞工退休基金	1,165,000	1.76	0	0	0	0	無	無	
劉俊衢	1,060,000	1.60	0	0	0	0	弘仁投資有限公司	弘仁投資有限公司負責人	
蔡志瑋受吳東義信託財產專戶	1,010,000	1.53	0	0	0	0	陳淑敏	配偶	
何冀瑞	903,109	1.37	0	0	0	0	無	無	
安聯台灣科技基金專戶	850,000	1.29	0	0	0	0	無	無	

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

113 年 12 月 31 日單位：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 (%)
UMT Holdings (Samoa) Limited	31,885,760	100.00	0	0	31,885,760	100.00
芮特科技(股)公司	0	0	10,000	100.00	10,000	100.00
昇達通訊(香港)有限公司	0	0	7,130,000	100.00	7,130,000	100.00
昆山昕芮特電子科技有限公司	0	0	不適用	100.00	不適用	100.00
芮特通訊(股)公司	0	0	2,000,000	100.00	2,000,000	100.00
昇達控股(香港)有限公司	0	0	14,336,197	100.00	14,336,197	100.00
昆山昆升達通信設備有限公司	0	0	不適用	100.00	不適用	100.00
正通科技(股)公司	4,287,788	53.60	0	0	4,287,788	53.60
橋達科技(香港)(股)公司	0	0	700,000	100.00	700,000	100.00
士誼科技(股)公司	10,998,366	99.99	0	0	10,998,366	99.99
昕達投資(股)公司	7,211,785	100.00	0	0	7,211,785	100.00
賦達精密股份有限公司	0	0	390,000	39.00	390,000	39.00
Universal Microwave Technology (Vietnam) Co., Ltd	不適用	100.00	0	0	不適用	100.00
Universal Microwave Technology (Thailand) Co., Ltd	1,475,884	100.00	0	0	1,475,884	100.00

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

114 年 5 月 15 日單位:股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	64,886,240	35,113,760	100,000,000	上櫃公司股票

2. 股本來源

114 年 5 月 15 日單位:仟股、仟元

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	核准日期與文號
113.04	10	100,000	1,000,000	63,634	636,337	員工認股權 7,294	無	113.4.17 經授商字第 11330059180 號
113.05	10	100,000	1,000,000	63,765	637,654	員工認股權 1,317	無	113.5.29 經授商字第 11330087050 號
113.09	10	100,000	1,000,000	63,831	638,314	員工認股權 66	無	113.9.26 經授商字第 11330159080 號
113.12	10	100,000	1,000,000	63,857	638,574	員工認股權 26	無	113.12.10 經授商字第 11330206050 號
114.04	10	100,000	1,000,000	64,886	648,862	員工認股權 751 公司債轉換 278	無	114.04.28 經授商字第 11430043770 號

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

二、主要股東名單

(一) 股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 12 日

主要股東	持有股份	持股比例
岑昕投資股份有限公司	4,183,856	6.32
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	1,678,428	2.54
群益馬拉松基金專戶	1,515,000	2.29
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	1,483,000	2.24
弘仁投資有限公司	1,300,000	1.97
新制勞工退休基金	1,165,000	1.76
劉俊衢	1,060,000	1.60
蔡志瑋受吳東義信託財產專戶	1,010,000	1.53
何冀瑞	903,109	1.37
安聯台灣科技基金專戶	850,000	1.29

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 股利政策及股利發放政策

公司章程所訂之股利政策：

第二十一條之一

公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會；其以股票股利發放部分則需提請股東會決議分派。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、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百分之十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本百分之十時，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百分之十。

(二) 本次股東會擬議股利分派情形

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	6,059
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	517,198
因採用權益法之投資調整保留盈餘	715,692
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	396,000
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(270,434,401)
加：本年度稅後淨利	546,871,208
調整後未分配盈餘	278,071,756
減：提列 10%法定盈餘公積	(27,806,570)
加：迴轉特別盈餘公積	-
可供分配盈餘	250,265,186
分配項目：	
股東現金股利(每股配發新台幣約 3.852897 元) (註)	250,000,000
期末未分配盈餘	265,186
附註：	

註：上開每股盈餘實際配發比例得由董事長於配息基準日依登載於本公司普通股股東名簿之已發行且流通在外股數調整之。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

五、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍。

第二十一條

公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之八為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司審計委員會設置前，監察人酬勞併同董事酬勞，以年度獲利之不高於百分之三分派，並準用本條之規定。

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

1. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：

係以每月公司營運狀況參酌過往經驗及預計未來可能發放金額作為計算基礎，並依章程所定成數範圍內估列。

2. 以股票分派之股數計算基礎：不適用。

3. 實際分派金額與估計金額有差異時，則列為次年度損益。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

1. 本公司董事會於 114 年 3 月 14 日決議 113 年員工酬勞及董事酬勞分派情形如下：

項 目		金 額 (元)
員 工 酬 勞	現 金	59,813,988
董 事 酬 勞	現 金	14,565,970

董事會擬議以現金分派員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額並無差異。

2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

(四) 前一年度員工紅利、董事酬勞之實際分派情形

單位：新台幣元

分派項目	決議分派	實際分派
員工酬勞	20,641,468	20,641,468
董事酬勞	5,222,698	5,222,698
前一年度員工紅利、董事酬勞實際分派與認列差異情形	無差異	

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債辦理情形：

(一) 公司債辦理情形

公 司 債 種 類	第 二 次 無 擔 保 公 司 債
發行(辦理)日期	113/08/28
面 額	100,000 元
發行及交易地點(註3)	中華民國
發 行 價 格	118.03 元
總 額	1,000,000,000 元
利 率	0%
期 限	5 年期 到期日：118/08/28
保 證 機 構	無
受 託 人	台北富邦商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	920T 凱基證券
簽 證 律 師	不適用
簽 證 會 計 師	不適用

償 還 方 法		請參閱本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
未償還本金		660,500,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
限制條款		請參閱本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	339,500,000 元
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形對現有股東權益影響		依現有轉換價格計算剩餘公司債全數轉換為普通股時，需再發行新股 2,163,445 股，股本膨脹率為 0.33%，對現有股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二) 轉換公司債資料

公司債種類		第二次無擔保轉換公司債	
項目	年度	113 年	114 年度截至 4 月 12 日
	市價轉換公司債		
	最高	130.40	162.00
	最低	110.75	121.60
	平均	124.40	138.57
轉換價格		305.30	305.30
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		305.30	305.30
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付	以發行新股方式交付

(三) 交換公司債資料：無。

(四) 總括申報發行公司債情形：無。

(五) 附認股權公司債資料：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

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

114 年 4 月 12 日

員工認股權憑證種類	110 年度第 1 次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	申報生效日期：110.03.24 總單位數：3,000 單位
發行（辦理）日期	110.04.23
已發行單位數	3,000 單位
尚可發行單位數	0 單位
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	4.83%
認股存續期間	4 年又 2 個月
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率（ % ）	屆滿二年 30% 屆滿二年又十個月 60% 屆滿三年又十個月 100%
已執行取得股數	2,902,500
已執行認股金額	29,025,000
未執行認股數量	97,500
未執行認股者其每股認購價格（註 1）	65.70
未執行認股數量占 已發行股份總數比率（ % ）（註 2）	0.15
對股東權益影響	本公司為吸引及留任公司所需專業人才，並激勵及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益。

註 1：受 112 年度發放現金股利影響，依據 113/07/28 除權息基準日設算最新認股價格。

註 2：係以截至年報刊印日止之流通在外股數 64,886,240 股計算。

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

114 年 5 月 15 日，單位：新台幣；股

身 份	職 稱	姓 名	取得認股 數量	取得認 股數量 占已發 行股份 總數比 率(%)	已執行				未執行			
					認股 數量	認股 價格	認股 金額	認股 數量 占已 發行 股份 總數 比率 (%)	認股 數量	認股 價格	認股 金額	認股 數量 占已 發行 股份 總數 比率 (%)
經 理 人	執 行 長	陳淑敏	1,025,000	1.58	989,000	65.7 ~ 68.3	65,224,400	1.52	36,000	65.7	2,365,200	0.06
	總 經 理	吳東義										
	執行副總	郭俊良										
	副總經理	陳重光										
	副總經理	陳右政										
	副總經理	陳俊明										
	協 理	何文松										
	協 理	連 浪										
員 工	資深經理	李建興	475,000	0.73	460,000	65.7 ~ 68.3	30,692,400	0.71	15,000	65.7	985,500	0.02
	資深經理	李建志										
	資深經理	葉盛逢										
	經 理	劉獻文										
	副 理	彭人悌										
	副 理	黃清楠										
	主任工程師	吳文凱										
	主任工程師	王志偉										
	主任工程師	張軒維										
	資深工程師	陳冠翰										

十一、限制員工權利新股辦理情形

(一) 限制員工權利新股辦理情形：無。

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得及情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計劃執行情形

(一) 計劃內容：請至公開資訊觀測站查詢，索引如下

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

(二) 執行情形：請至公開資訊觀測站查詢，索引如下

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

本公司之主要業務內容，以無線通訊之微波、毫米波與射頻頻率之前端被動元件及天線等相關產品，主要應用於 4G/LTE/Small Cell、第五代行動通訊網路(5G)與低、中、高軌道衛星通訊設備中，集團將以既有之專業微波/毫米波前端被動元件與天線之研發、製造等全方位技術能力，持續開發新技術、新製程與新材料。提高設計準確度及縮短開發量產時程，配合現有客戶需求與 4G/LTE/Small Cell、5G/5G-Advanced 與低、中、高軌道衛星通訊市場趨勢積極開發各項新產品。

主要產品之營業比重如下表：

年度 主要銷售產品項目	113 年度
	營業比重 (%)
微波/毫米波產品	66.00%
射頻產品	25.00%
通訊網路工程服務	9.00%

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

4G 時代展開了移動互聯網，主要的原因是網路的速率和時延明顯改善，行動通訊的持續成長已帶動產業的多元發展，然而在 4G 需求仍在增長階段，為滿足物聯網在資訊傳輸量強大需求的發展預期，5G 的基礎建置也已啟動。

5G 技術是對 4G 技術的一次全面革新，在速率、連接數、時延三個方面有巨大改善，除基礎通訊的功能外，5G 具備完善的產業鏈、巨大的用戶群體、靈活高效的應用服務模式，在商業和工業領域的物聯網應用才是 5G 真正發揮作用的藍海，滿足了產業互聯網對行動通訊網路要求。

在 5G 應用日益普及外，衛星通訊的運用在無線通訊的角色也將日益吃重。地面移動通信系統為使用者提供了便捷的服務，然而在地、山、海等地區，由於基站架設困難，衛星成為地面的補充和延伸。衛星通信系統與 5G 相互融合，共同構成全球無縫覆蓋的海、陸、空、一體化通信網，滿足用戶無處不在的需求，是未來通信發展的重要方向，衛星與 5G 的融合將充分發揮各自優勢，為用戶提供更全面優質的服務。未來，衛星系統將與地面系統整合發展，結合行動通訊、無線通訊，實現萬物聯網的願景。

未來行動通訊將持續成長，除了許多開發中國家與新興市場地區仍建置中的 4G/LTE，以提供高容量的寬頻數據傳輸服務，來滿足多元化的智

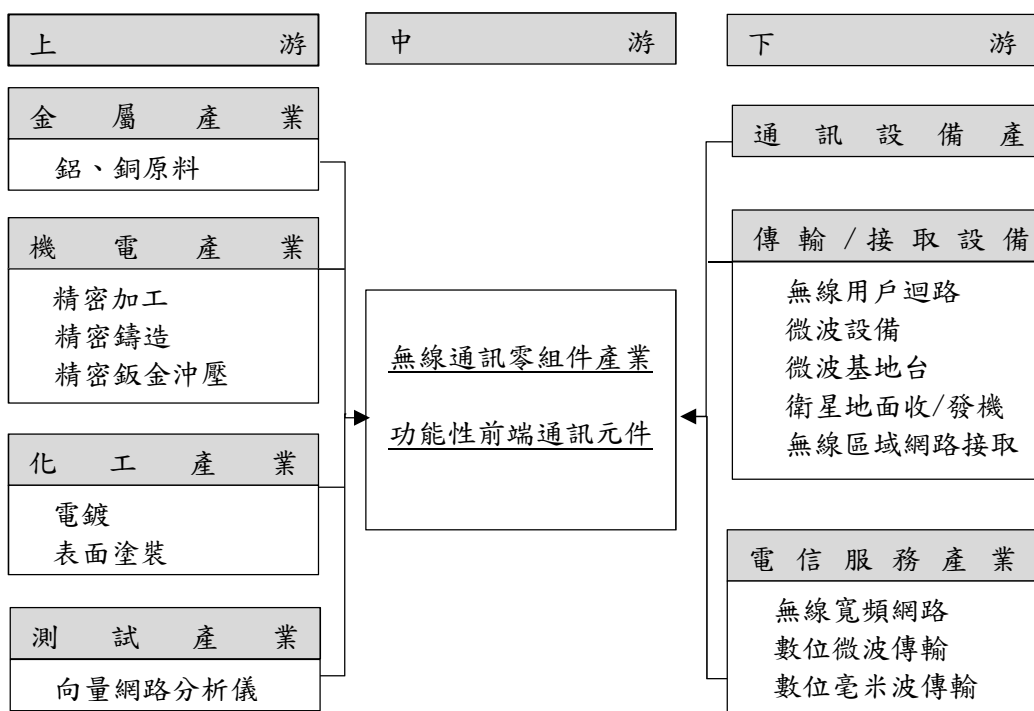
慧型手持裝置使用需求外，因對資訊傳輸量更強大的需求，5G 的基礎建置，包含採用 5G FWA 方案，也加快鋪設速度，也將帶動微波/毫米波元件的需求增長。

此外，隨著全球通訊需求的升級與低軌衛星技術的不斷精進，衛星產業已進入更大規模的商業化應用階段，並帶動全球供應鏈的快速成長。特別是在 5G/6G 衛星網路、多軌道衛星融合技術 (Multi-Orbit Integration)，以及衛星直連行動設備 (Direct-to-Device, D2D) 的發展推動下，低軌衛星市場的應用版圖正在持續擴大。與此同時，AI 運算、量子通訊與地球觀測技術的進步，也進一步加深了衛星在國防、能源、環境監測與精準定位等領域的應用價值。

在這樣的趨勢下，低軌衛星產業的商機將不再侷限於衛星通訊，而是擴展至更廣泛的數據傳輸與智能運算領域，預計未來五年內，全球低軌衛星數量將超過 70,000 顆，而衛星端設備、地面站及新型天線技術的發展亦將迎來新一波成長浪潮。

2. 產業上、中、下游之關聯性

微波通訊產業上中下游之關聯如下表：



本集團在微波/毫米波通訊業所扮演的角色為中游之功能性前端通訊元件、有線及無線訊號傳輸元件及天線之製造商，所生產的訊號傳輸元件產品主要可供應給下游之無線通訊系統製造廠商，無線通訊系統設備則供應給最下游之電信營運業者或用戶，而衛星通訊產品則提供給衛星地面收/發機、衛星通訊酬載及無線區域網路接取點。另外，在天線及傳輸元件的應用範圍較為廣泛，提供下游資訊、消費性電子產品、醫療器材等有線及

無線產品之訊號傳輸介面功能，如汽車、手機、基地台、擴音設備及醫療器材等廠商，亦為本集團之下游使用者。

3. 產品之發展趨勢

2020 年進入 5G 商用階段，毫米波也已納入 5G 系統技術規範範圍，因此毫米波技術的運用不再侷限於目前基站與基站的後端回傳而是擴大至基站與終端用戶的前端傳輸，毫米波元件需求在 5G 的運用上也會倍增，藉由毫米波的高頻寬特性，達到傳輸效率大幅提升的效果，5G 的基礎建設也會持續擴大。本公司過去已累積多年的經驗優勢與高效之研發量能，已能有效達到毫米波高精度的規格要求，並已與多家客戶協力開發 5G 商用應用相關產品。

另展望低軌道衛星通訊發展，隨著低軌道衛星通訊技術成熟與成本下降，使全球低軌道衛星通訊產業發展將呈現快速成長趨勢，應用廣度也因無線通訊的多元需求而擴增，低軌道衛星通訊的應用，可以提供無遠弗屆的傳輸服務，對未來自動駕駛、廣泛應用的物聯網等發展都提供很全面性的服務，而前二大低軌衛星營運商的積極佈局與擴大發射數量，在產業中帶來巨大的需求，並帶給無線通訊業者無限商機，而微波/毫米波元件則是衛星酬載與衛星地面接收站模組當中不可或缺的組件，也將迎來巨大的增長。

本集團既有產品隨著各家業者衛星發射量擴增而有持續增長需求外，新通過認證的產品也進入量產、對營收將會帶入新的廣度，加上與各客戶合作項目仍有多樣持續認證中，都會是支持營收高成長的商機來源。

4. 產業競爭情形

全球以微波/毫米波前端通訊元件為主要產品的公司以歐美公司為主，日本地區則是由系統公司之子公司代為開發生產。

微波/毫米波前端通訊元件主要競爭對手大多是歐美三十年歷史以上之老公司，其技術能力已建立口碑，不容置疑。本公司除了具備成本競爭優勢外，週邊配合產業技術成熟且人力素質高，研發團隊向心力強，具厚實的研發能力及高量產效率，多年經營成果累積已在此通訊市場擔當關鍵角色。

(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 年第一季
研 發 費 用	196,582	43,504
研發費用佔合併營收比率(%)	8.42%	7.02%

2. 開發成功之技術或產品

過去一年新開發成功之技術與產品，如下表：

年度	研發成果	主要應用
113	Ka/Ku 雙頻帶低軸比天線次系統	低衛星地面站通訊系統
113	新型可調頻雙工器	5G Advanced 基站回傳數位通訊系統
113	新型長途微波通訊高功率次系統	5G Advanced 基站回傳數位通訊系統

(四) 長、短期業務發展計劃

短期計劃：

1. 深化低軌衛星產業供應鏈，擴展國際市場佔有率：

隨著低軌衛星市場需求的快速增長，預計 2030 年市場規模將達到 298 億美元，昇達科技將積極深化在該產業的供應鏈地位，並透過技術升級與國際合作，擴展市場佔有率。本年度的重點規劃包括：

1.1 強化與全球低軌衛星領導企業的合作，深化與各主要衛星商的供應鏈關係，積極參與其下一代衛星設備開發與關鍵零組件供應。

1.2 提升關鍵零組件的技術門檻，專注於高頻微波模組、低功耗衛星通訊元件等高附加價值產品開發，強化競爭力。

1.3 拓展北美、歐洲與亞洲市場，透過與當地衛星業者、航太供應鏈企業的策略合作，提高國際能見度，爭取更大市場份額。

透過深化供應鏈合作與技術領先策略，將鞏固全球低軌衛星市場中的競爭優勢，確保營運穩健成長。

2. 運用智慧輔助技術於企業營運管理，提升效率與決策力：

隨著企業數位化轉型的加速，人工智慧（AI）技術的應用已成為提升競爭力的重要關鍵。透過智慧輔助技術的深度整合，企業能夠優化日常業務、決策流程與協作效率，大幅提升生產力與管理效能。而善用合適數位工具與 AI 輔助功能，使團隊作業效率進一步提升，當能確保公司在未來市場中保持競爭優勢。

2.1 智慧輔助提升工作效率，減少低效事務性工作的處理時間，使員工可以有更多時間於更高價值的工作事務上。

2.2 透過智慧數據分析技術，達到即時監測市場變化、供應鏈風險與財務異動，提供決策者更即時的輔助資訊。

2.3 建立智能知識管理，幫助新進員工快速適應工作環境，提升學習效率。

透過智慧製造技術的導入，將實現更高的生產效率、成本優化與彈性供應鏈管理，確保在高競爭市場中持續保持領先。

3. 應對地緣政治影響，強化成本管控與營運彈性：

近年來，地緣政治局勢的不確定性加劇，導致供應鏈重組、關稅壁壘、

能源與原物料成本上揚，進一步影響企業的營運成本與市場競爭力。面對這一挑戰，企業必須透過供應鏈多元化、智慧生產與營運彈性管理，以降低風險並維持長期競爭優勢。因此將透過多元布局戰略、區域化供應鏈配置等角度優化生產成本與提升價格競爭優勢，搭配內部流程精簡，確保營運穩健發展並提升獲利能力。

3.1 本地化與區域生產策略：在東南亞擴增產線，以彈性應對客戶對產能增加的需求與因應關稅變數的彈性。

3.2 產能配置最佳化，透過動態生產排程與設備預測性維護，減少機台閒置時間與生產異常，提高單位生產效能，降低固定成本。

3.3 動態成本監測與預測，利用即時數據分析，預測市場原物料價格波動，提前調整採購策略，以最具競爭力的價格確保供應鏈穩定。

透過彈性生產策略、生產管理優化與動態成本監控，協助企業應對地緣政治帶來的成本上升壓力，確保營運彈性與穩定並維持競爭優勢。以更具彈性的策略布局，降低貿易風險與成本衝擊，確保未來在全球市場中的永續成長與競爭力。

長期計劃：

1. 運用核心優勢，多面向整併與擴充。

因微波/毫米波元件僅屬通訊系統的一環，然而在通訊產業中，上、中、下游仍有諸多具有利基需求的產業機會，對於位處長期趨勢向上的無線通訊及衛星通訊產業，本公司運用擅長的技術專業，加上對產業生態的熟悉度，建立長期的競爭優勢。

2. 持續拓展低軌道衛星通訊市場並擴大分散產能規模。

隨著衛星製造技術的持續提升，創造出不同於傳統高軌道衛星的應用價值，加上衛星發射成本的快速下降，也加大 5G/6G 結合衛星網路、多軌道/多頻段衛星融合、低軌衛星與電信商的結盟、D2C/D2D 衛星服務等創新服務，皆可增加通訊頻寬與網路彈性並促進全球衛星發射數量的大幅擴增。長期而言，作為全球低軌衛星關鍵零組件的主要供應商之一，本公司持續強化技術布局，並積極與國際衛星產業的領導企業深化戰略合作，聚焦於高頻毫米波通訊模組、低功耗衛星接收端元件、智能天線技術等新興領域，確保在市場中的技術領先地位。同時，隨著各國對地緣風險控管與供應鏈安全的重視，本公司亦有完備的因應規劃，可以滿足客戶地緣性風險的分散需求並兼顧產能擴增之需。相信對於掌握低軌道衛星通訊產業廣大且長期的商機及增進與客戶的合作廣度皆可以產生加乘效果，以滿足客戶在地化供應需求，進一步強化市場競爭力。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品銷售地區

單位：新台幣仟元

區域別 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
台 灣	405,021	25.55	289,602	12.40
中 國 大 陸	86,863	5.48	96,569	4.14
亞 洲	416,287	26.26	330,824	14.17
歐 洲	210,846	13.30	317,680	13.60
美 洲	455,430	28.73	1,290,090	55.25
其 他 地 區	10,761	0.68	10,191	0.44

2. 主要商品市場占有率

本公司多數產品屬於客製化、利基型產品，也是全球微波/毫米波通訊系統廠商及衛星運營商的主要供應商，因此在無線通訊產業已具有穩固的市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

除了 4G/5G 行動通訊建設仍有一定的需求，可以帶動微波/毫米波元件需求的持續成長外，衛星通訊應用廣度也因無線通訊的多元需求而擴增，特別是低軌道衛星通訊的快速成長，而微波/毫米波元件也是衛星酬載及衛星地面接收站模組當中不可或缺的一環。由此可預見未來數年隨著 4G/5G 及衛星通訊建設增加，對無線射頻元件的需求亦可望帶來多年的高速增長。

4. 競爭利基

(1) 自有研發技術，產品完全自主。

本公司研發製造的產品，均是自有的研發技術，可依據客戶需求規格訂製、修改。由於完全自主研發及自製，我們的售後服務更能滿足客戶迅速回應的要求。

(2) 產品穩定性佳，技術進入門檻高。

本公司以電信通訊設備元件的研發製造技術與無線信號技術結合，所產製微波/毫米波通訊元件，已取得國際知名系統大廠認證通過及持續合作，設計製造元件，並在低軌道衛星通訊市場的布局及相關產品之開發，更逐步展現耀眼成績，展現產品穩定性且深獲好評。

(3) 客群廣並已建立品牌口碑，更易於拓展新應用商機。

無線通訊對於通訊品質的重視度極高，尤其產業的多元應用廣，既有業者或是新創公司為有效掌握商機，所遴選的合作廠商以能滿足其產品發展步調為優先考量；本公司與全球各知名系統公司的合作已經多

年，所累積的信譽具有極佳品牌口碑。而衛星通訊的需求因低軌道衛星通訊具備低延遲、不受地形地物影響且建置成本大幅降低的優點，帶起一波長期的商機，本公司也打入主要低軌道衛星通訊運營商及部分其他低軌衛星相關廠商，並進入出貨成長期，並持續拓展低軌衛星產業商機，因此在低軌道衛星商機有具體的成長動能下，會是業績穩定增長的重要因素之一。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有 利 因 素	不 利 因 素	因 應 之 道
(1) 自有研發技術，產品完全自主。 (2) 產品穩定性佳，技術進入門檻高。 (3) 客群廣並已建立品牌口碑，更易於拓展新應用商機。	(1) 微波/毫米波通訊研發人才培養期長。 (2) 產品開發、認證期長。 (3) 電子產品市場價格競爭，壓縮獲利空間。	(1) 經營透明化，股票公開化，以強化公司形象，引入公開市場資金，配合獎勵制度，有效吸收人才。 (2) 不斷改進產品設計模式，縮短開發時間與降低成本，增加競爭力。 (3) 投入技術整合性與複雜度較高之產品研發與製造，開發利基產品。

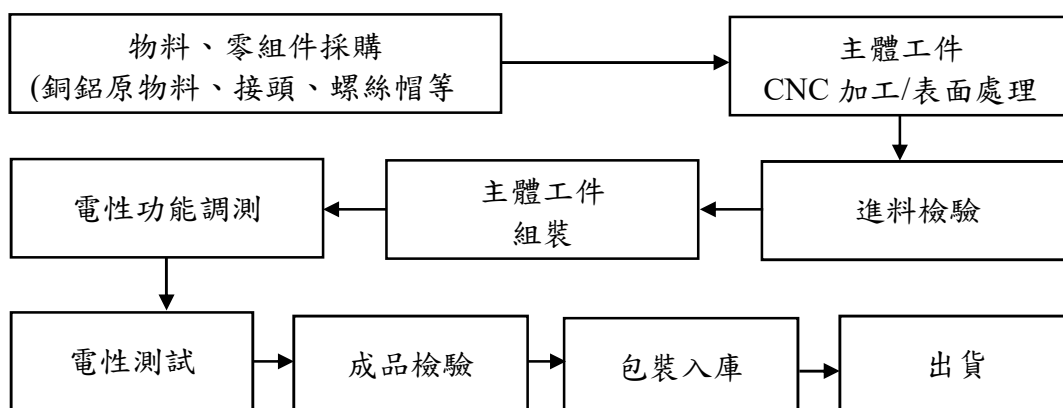
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途

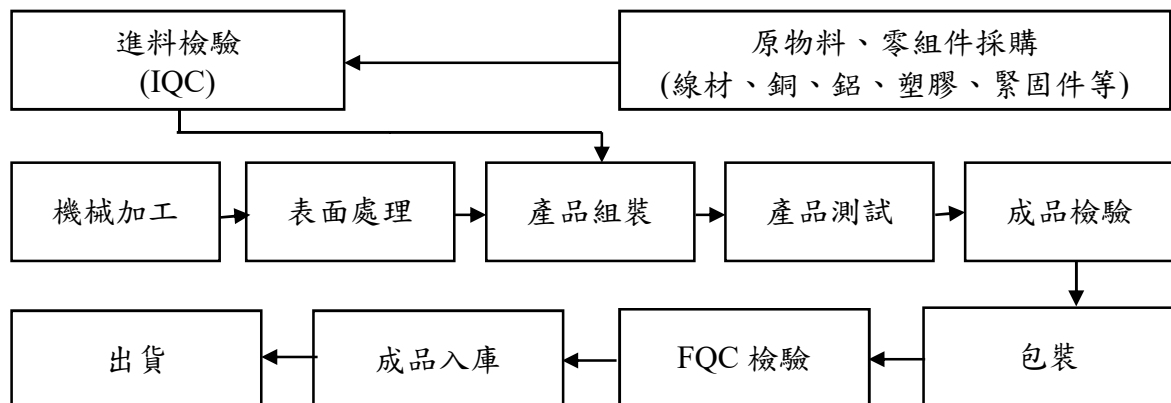
本集團產品為微波/毫米波等高頻被動通訊元件及天線，市場應用為無線回傳網路、衛星通訊、寬頻無線傳輸以及行動通訊基地台等，能快速提供符合客戶規格之客製產品，並迅速導入量產，提供各類客製化服務。

2. 產製過程

(1) 微波被動元件



(2)射頻產品



(三) 主要原料之供應狀況

本集團於生產當地建立在地供應商之長期供應鏈，並推動重要供應商稽核輔導機制，與供應商維持良好、穩定之密切合作關係，在主要物料貨源容易取得及至少維持 2 家供應商的政策下，促使供應商協同配合、品質持續改善及維持穩定合理之價格。

(四) 主要進銷貨客戶

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至 3 月 31 日			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A 供應商	74,574	12.00	無	B 供應商	117,333	13.00	無	B 供應商	23,539	12.00	無
2	其他	550,605	88.00	無	其他	782,068	87.00	無	其他	173,083	88.00	無
	進貨淨額	625,179	100.00	無	進貨淨額	899,401	100.00	無	進貨淨額	196,622	100.00	無
A 供應商：112 年為集團旗下子公司專案用料，依專案執行進度增加物料需求。												
B 供應商：113 年為集團母公司，因應訂單成長增加所需物料。												

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至 3 月 31 日			
	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度第一季銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	無				客戶 A	528,268	22.62	無	客戶 A	206,711	33.34	無
					客戶 B	303,461	13.00	無	客戶 B	87,715	14.14	無
					其他	1,503,227	64.38		其他	325,673	52.52	
	銷貨淨額	1,585,208	100.00		銷貨淨額	2,334,956	100.00		銷貨淨額	620,099	100.00	
增減變動原因：客戶 A、B 於 113 年度開始增加，係產品陸續完成驗證，進入量產階段所致。												

三、從業員工：

年度		112 年度	113 年度	114 年 5 月 15 日
員 工 人 數	直接人員	184	207	234
	間接人員	329	306	327
	研發人員	88	87	91
	合計	601	600	652
平均年齡		37	40	38
平均服務年資		7.8	7.6	7.5
學歷 分佈 比率 (%)	博士	0.33	0.33	0.31
	碩士	12.31	12.83	12.12
	大專	40.77	38.83	36.50
	高中	31.78	33.17	36.66
	高中以下	14.81	14.83	14.42

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

五、勞資關係

(一) 員工工作環境與人身安全

- 鑑於「工作環境與員工人身安全保護措施」之重要性，落實執行職業安全衛生相關法令，定期對職業安全衛生及風險考量面進行鑑別分析，就重大環安衛考量事項，訂定管理方案和改善標的、改善對策(較低風險項目則以作業管制方式控管)；此外，由於良好的廠房內務 5S 管理和落實，取得明顯環安衛成效。

2. 健康安全的職場環境是公司與員工共同努力的成果，本公司定期安排勞工安全衛生類課程(新進、在職、職安衛專業)，確保全體員工接受必要的工安教育訓練，提升安全意識，包括工讀生、契約工及臨時工，對於進入到廠區內的承攬商及供應商則進行危害告知及因應對策之溝通，亦規範廠房硬體設備、物料的安全管理。
3. 特約職業安全衛生醫護人員到廠辦理勞工健康服務及健康促進活動，強化職場員工身心健康，營造友善職場環境。

(二) 員工福利措施

1. 公司依營運狀況及個人績效，發予激勵獎金。
2. 公司依營運獎況及個人績效，提供員工分紅、員工認股。
3. 成立職工福利委員會，規劃員工福利。
4. 年度員工健康檢查每年進行，重視員工身心狀況。
5. 設置醫護室、哺乳室、桌球室、籃球場、健身房等，提供員工良好的工作環境。
6. 辦理年度資深及優良員工表揚、勞資座談、教育訓練、關懷員工生活與工作講座等課程。
7. 員工旅遊補助。
8. 鼓勵員工參與社團並給予經費補助，瑜珈社/桌遊社/桌球社/籃球社/運動健康社/羽球社等等，員工定期參與社團活動、建立良好互動，有助凝聚團隊與建立定期運動習慣。

(三) 員工進修與訓練執行統計如下：

課程類別	總人數	總班次	總時數	總費用
部門專業職能訓練類	1,041	97	2,223.5	759,959
管理職能類	1,006	98	1,099.0	550,810
新進員工訓練	133	84	3,931.5	639,420
通識成長訓練	213	24	204.0	57,666
勞工安全衛生類	540	66	1,652.5	431,280
總計	2,933	369	9,110.5	2,439,135

(四) 退休制度與實施情形

1. 舊制退休金提撥：依據勞動基準法規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，並按月依給付薪資總額百分之二提撥為退休準備金，同時以該委員會名義存入台灣銀行之專戶、專款專用。
2. 114 年度勞工退休準備金專戶，經精算師精算報告已足額提撥，並自 114 年 3 月向主管機管申請暫停提撥一年獲准。

(五) 勞資間協議與員工權益維護措施情形

為了讓員工瞭解倫理觀念、權利、義務及行為準則，本公司制定相關辦法與規定，讓所有員工有所依循，相關辦法如下：

1. 核決權限：為提高工作效率，加強分層負責管理。
 2. 組織架構與各部門工作職掌：明確規範各單位之組織功能。
 3. 工作規則：協助所有員工瞭解公司內部相關規定。
 4. 勞資會議：定期舉行勞資會議，透過會議溝通意見，增進彼此瞭解，藉以加強勞雇關係，保障勞工權益，使各項工作順利推動。
 5. 設置問題反映信箱、實體意見箱及公司 Line@生活圈，提供員工多管道的溝通及申訴管道，並能及時處理。
- (六) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失並揭露目前與未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

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：

1. 資通安全風險管理架構：

公司設置有「資通安全委員會」，統籌資通安全政策、計畫、作業、資源調度之協調與管理審查，每年應至少一次將資通安全工作執行成果，陳報資通安全委員會進行管理審查。本組織由執行副總擔任資安長，並設有執行秘書、資安委員、資安工作小組、內稽小組及緊急應變與事件通報小組。本委員會成員包含資安專責主管及人員共二人，皆已取得 ISO 27001 資訊安全管理制度系統主導稽核員證書。

公司於 113 年導入 ISO 27001 資訊安全管理制度，建立以資訊資產風險管理為根基之架構，並通過第三方稽核驗證，以降低公司資安事件風險。

資通安全推動小組需彙整內外部溝通訊息，並定期向董事會或管理階層報告資通安全執行情形，確保運作之適切性及有效性。

2. 資通安全政策：

公司訂有「資通安全政策」，以維護公司所屬資訊資產之機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，並保障使用者資料隱私，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。已於 2024 年 6 月取得 ISO 27001 資訊安全管理制度系統驗證通過證書，有效期至 2027 年 6 月。

範圍：

本政策適用於本公司人員、委外服務廠商與訪客皆應遵守本政策，以及資通訊安全之相關作業規範管理事宜。

審查：

本政策應至少每年評估審查一次，以符合政府法令之要求，並反映資通科技發展趨勢，確保本公司資通安全管理作業之有效性。

矯正預防管理：

當內部及外部稽核發現缺失、資訊安全事件或自行發現潛在風險需管制

處理等時，處理權責單位應提出矯正措施，以防止類似事件再生，進而達成資通安全持續改善目標。

3. 具體管理方案：

- (1) 根據 PDCA 精神，嚴格執行「資通安全政策」。
- (2) 針對資訊技術與設備，公司建置有資訊業界最高等級的防火牆、備份系統、郵件防護系統及檔案加密系統，且終端電腦每日自動更新最新的防毒定義檔，因此可對公司系統與資料做到最完善的保護。
- (3) 參加 TWCERT 等情資分享組織或經由不同管道蒐集和分析與資訊安全威脅有關的資訊以產出威脅情資。
- (4) 每年定期辦理電子郵件社交工程演練，並對誤開啟信件或連結之人員進行教育訓練，並留存相關紀錄。
- (5) 針對核心系統，定期辦理弱點掃描與滲透測試。
- (6) 教育訓練：
 - 一般使用者：每人每年至少三小時資通安全通識教育訓練。
 - 資訊人員：每人每二年至少三小時以上之資通安全專業課程訓練、資通安全職能訓練及每年三小時以上資通安全通識教育訓練。
 - 資安專責主管及人員：每人每年至少十二小時資通安全專業課程訓練。
- (7) 訂定到職、在職及離職管理程序，並簽署保密協議明確告知保密事項。
- (8) 訂定委外廠商之資通安全責任及保密規定，於採購文件中載明服務水準協議(SLA)、資安要求。

4. 投入資通安全管理之資源

本公司持續強化資安系統，配置有資安專責主管及人員至少二人，完善資料備份機制，持續進行災難復原演練，定期檢視帳號權限是否正確，加強人員資安教育訓練與資安人員培訓，每年定期辦理電子郵件社交工程演練與弱點掃描並加以改善等，除了可降低公司發生資安事件機率，也提升全體人員之資安意識與應變能力。

- (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：無此情形。

七、重要契約

列示截至年報刊印日止，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：無此情形。

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

(一) 財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	2,434,316	2,077,997	356,319	17.15
不動產、廠房及設備	1,204,906	933,959	270,947	29.01
無形資產	20,527	17,613	2,914	16.54
其他資產	623,530	370,604	252,926	68.25
資產總額	4,283,279	3,400,173	883,106	25.97
負債總額	1,770,694	937,142	833,552	88.95
股本	638,647	629,312	9,335	1.48
資本公積	1,152,513	855,139	297,374	34.77
保留盈餘	595,029	530,838	64,191	12.09
其他權益	63,015	43,016	19,999	46.49
非控制權益	63,381	404,726	(341,345)	(84.34)
權益總額	2,512,585	2,463,031	49,554	2.01

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

1. 流動資產及資產總額增加：主要係應收帳款淨額與存貨增加所致。
2. 不動產、廠房及設備增加：主要係設備以及廠房增加所致。
3. 無形資產增加：主要係資訊軟體增加所致。
4. 負債總額增加：主要係發行可轉換公司債所致。
5. 資本公積：主要係發行可轉換公司債產生之認股權所致。
6. 其他權益：為取得透過其他綜合損益之金融資產及國外投資之營運機構財務報表換算之兌換差額為匯率差異以及出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產所致。
7. 非控制權益：主要係今年因透過 UMT Samoa 取得芮特公司之持股所致。

(三) 對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

(四) 未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,334,956	1,585,208	749,748	47.30
營業成本	1,136,843	944,081	192,762	20.42
營業毛利	1,198,113	641,127	556,986	86.88
營業費用	576,314	438,658	137,656	31.38
營業利益	621,799	202,469	419,330	207.11
營業外收入及支出	127,182	96,797	30,385	31.39
繼續營業部門稅前淨利	748,981	299,266	449,715	150.27
所得稅費用	(162,266)	(57,939)	(104,327)	(180.06)
本期淨利	586,715	241,327	345,388	143.12
其他綜合損益（稅後淨額）	32,900	66,899	(33,999)	(50.82)
本期綜合損益總額	619,615	308,226	311,389	101.03

註：增減變動比率未達 20%或金額未達新台幣一仟萬元以上者不予分析。

(二) 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：

1. 營業收入、營業成本、營業毛利、營業費用、營業利益、繼續營業部門稅前淨利、所得稅費用、本期淨利：主要係營收及獲利增加，惟相關成本及費用也增加。
2. 營業外收入及支出：主要係匯率變動之外幣兌換利益較 112 年增加所致。
3. 其他綜合損益：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額及 IFRS 9 金融資產評價損益影響所致。

(三) 預期銷售數量與其依據：本公司預期銷售數量係依據市場需求與發展趨勢、客戶營運概況並考量公司產能規劃及業務發展策略而定。

(四) 預期銷售數量與其依據對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

(五) 未來因應計畫：不適用。

三、現金流量

(一) 最近二年度現金流量分析

項目 \ 年度	113 年	112 年	增減比例(%)
現金流量比率(%)	91.92	62.21	47.8%
現金流量允當比率(%)	130.77	115.72	13.0%
現金再投資比率(%)	12.12	8.28	46.4%
增減比例變動分析說明： 現金流量比率、現金流量允當比率、現金再投資比率增加：主係因營業活動現金流入增加所致。			

(二) 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

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及籌資活動淨現金流量	匯率變動對現金之影響	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
①	②	③	④	①+②+③+④	投資計畫	理財計畫
731,186	713,006	(206,312)	8,687	1,246,567	不適用	不適用
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：淨現金流入 713,016 仟元，主係營業所產生之現金。 (2)投資活動：淨現金流出 160,392 仟元，主係購置固定資產及預付設備款所致。 (3)籌資活動：淨現金流出 45,920 仟元，主係償還短期借款及發行可轉債，取得子公司芮特科技股權致非控制權益變動。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。						

(三) 未來一年現金流動性分析：本公司預計未來一年現金流量，仍屬穩健。

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及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	
①	②	③	①+②-③	投資計畫	理財計畫
1,246,567	963,950	(804,521)	1,405,996	不適用	不適用

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司因應產能佈局規劃及客戶需求，除在台灣及越南增設廠房外，對子公司進行反式三角合併，以整合研發技術、人才、產能、客戶資源與通路等，提升公司長期競爭力，對公司財務業務及營運長遠規劃應有正面助益。

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

本公司轉投資政策皆為長期策略性投資為原則，主要係以配合公司深耕無線通訊與精密加工本業為重點，藉此擴大經營規模、提升產業競爭力，並提高轉投資收益、進而增加股東之權益。

民國 113 年度合併基礎下採權益法投資利益為新台幣 84 仟元，未來仍將秉持相同原則，持續審慎評估轉投資計畫。

目前公司營運展望樂觀，未來一年主要投資計畫除陸續增購生產與研發所需機器設備，並就衛星通訊與 5G 通訊之市場發展趨勢，進行東南亞整體產能的逐步擴增規劃，以滿足客戶訂單持續增長的需求。

六、風險事項評估

（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. 利率變動之影響及因應措施

本公司營運狀況穩定成長下，僅有短期性營運週轉金支應短時間的財務調度使用之需求，利率之變動對本公司之影響甚小，且本公司與銀行等金融機構皆保持密切聯繫以爭取優惠之貸款條件，亦藉由健全之財務規劃，有效運用各項財務工具，以降低利率變動之風險。本公司未來對利率變動之因應對策，除與往來金融機構保持密切聯絡，隨時掌握目前利率變化，亦參考國內外之經濟趨勢研究報告及觀察國內外指標市場利率之波動，適時予以調整資金運用情形。

2. 匯率變動之影響及因應措施

本集團以外銷為主，主要報價幣別為美元，美元之升貶會使本公司外幣部位產生匯兌損益風險。因此本公司採分批結售美元方式降低匯率波動之風險，且為降低匯率波動對損益之影響，與往來銀行維持密切聯繫，以掌握外匯市場之變化情形，業務部門對外銷及外購之交易報價亦會視匯率之變動適時調整，隨時掌控外幣資產及負債部位，就其整體匯率風險進行避險，故預期不致產生重大之市場風險。另與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時掌握外匯市場變化，未來將持續進行相關之匯率避險交易，以減緩匯率波動所帶來的影響。

3. 通貨膨脹之影響及因應措施

本公司隨時注意市場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好關係，近年來損益亦未因通貨膨脹而產生重大影響；若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會適當調整產品售價，以降低對損益之影響。本公司對於經濟景氣變化因而導致通貨膨脹之現象，將會在成本控制及報價上

保持高度關注，以適時調整產品售價及原物料庫存量。

(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. 從事高風險、高槓桿投資

本集團財務操作以穩健保守為原則，最近年度並未從事高風險、高槓桿投資等交易情事，衍生性商品交易均為避險為目的。

2. 資金貸與他人及背書保證

依據主管機關及本集團「資金貸與及背書保證作業程序」相關規定辦理，定期稽核並依法公告申報。

3. 衍生性商品交易

依據主管機關及本集團「取得或處分資產處理程序」相關規定辦理，定期稽核並依法公告申報。本集團所從事的衍生性金融商品交易以財務避險為目的，為規避匯率變動對已持有資產負債之影響，其公平價值之計算係以銀行所提供之評價資料為依據，假設公司若依約定在報表終止日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額，包含當期末結清合約之未實現損益。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

單位：新台幣仟元

最近年度計畫	目前進度	應再投入研發經費	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
新型高功率雙頻帶低軸比天線次系統	設計開發與研發軟體硬體購置	35,000	115 年年底	1. 產品具有高性能策略 2. 客製化製程掌握 3. 先進加工製程導入
太赫茲平板天線發展計畫	設計開發與研發軟體硬體購置	35,000	115 年年底	1. 產品具有高性能策略 2. 特殊製程掌握 3. 先進加工製程導入
太赫茲次系統發展計畫	設計開發與研發軟體硬體購置	70,000	115 年年底	1. 產品具有高性能與競爭性定價策略 2. 客製化製程掌握 3. 先進加工製程導入

(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

本集團最近年度並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。本集團隨時注意國內外重要政策及法律之變動，以提出影響性評估及因應計畫。必要時公司亦將委請外部法律顧問提供問題徵詢及處理公司相關之法律問題。

(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。

無線通訊工業依上下游關係，分為系統、次系統、代工廠及元件供應商，

通訊系統規格制定一直是由少數系統大廠掌控，次系統廠商通常是專精於通訊系統之微波頻段，至於國際 EMS 廠諸如 Flextronics、Benchmark、Jabil 等，單純提供系統組裝、製造之代工服務，在整個微波系統供應鏈中，各有其不同技術層次，扮演不同的角色，惟上述三類型的公司，均因微波通訊系統需要而必須向元件供應商採購各式元件，而本集團所處之位置即為生產及製造微波及射頻通訊系統中最重要之通訊元件供應商，且目前並無其他產品能替代。

至於資通安全方面確實面對的風險愈來愈多元，尤其一旦防範上不夠審慎而產生資訊外洩或是系統運作停擺，都會造成極大的運作問題，因此過去一直以來公司內部一方面不斷強化保障資通安全的 IT 設備，並且定期宣導各類案例與進行風險發生後的復原計畫演練，目的即在於提升全員意識與即時性的反應，藉此降低這類風險所帶來的衝擊。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本集團自創業以來，即積極強化公司內部管理及提升品質管理能力，建立本集團之品牌形象，期望能增加客戶對公司品牌之信任。母公司在股票上櫃掛牌後能見度更為提高，且遵守政府法規及加強公司治理，其有助於消弭本公司可能面臨之潛在風險危機，維護良好企業形象。

最近年度本公司之企業形象並無重大改變，市場上亦無任何不利企業形象之相關報導。

(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

本集團在生產設備的擴增方面仍會持續進行，由於此方面設備的添購主要會依據接單狀況與客戶開發進度作規劃，因此對營運面不致造成風險的增加。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中之風險

本集團之主要進貨為CNC精密加工金屬製品，除提升自製率外，分散在數家供應商，藉由培養合作默契多年的供應商支援，達到降低產能短缺與避免進貨集中之風險發生。

2. 銷貨集中之風險

本公司持續致力於衛星及5G等海內外客戶之開發，產品廣度持續擴增，銷貨集中度預期亦相對下降，銷貨集中之風險當屬可控。

(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

本集團最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十大股東並無大量股權移轉之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本集團已建立專業經理人制度，重大營運規劃均由公司專業經理人評估

產業及公司整體資源後提出營運策略，取得董事會通過後執行，本集團目前各部門權責劃分清楚，透過落實公司內控制度，及部門間之協調及溝通，充分落實經營策略，掌握經營效率及確保經營成果，已有效降低經營權改變對集團營運影響及風險。

(十二) 訴訟或非訴訟事件：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、 其他重要風險及因應措施：無。

陸、 特別記載事項

一、關係企業相關資料：請至公開資訊觀測站查詢，索引如下：

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明：本公司無違反申請上櫃時所出具之承諾事項。

四、最近年度及截至年報刊印日止，證交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。

昇達科技股份有限公司

董事長：陳淑敏

