

# 合邦電子股份有限公司

# 一一三年度

# 年報

刊印日期：中華民國一一四年 五 月 二十九 日

(本年報資料可自「公開資訊觀測站」查詢，網址：<http://mops.twse.com.tw/>  
或本公司網站，網址：<http://www.avid.com.tw> 查詢)

## 一、本公司發言人

發言人姓名：林逸洲

職稱：總經理

電子郵件信箱：sso@avid.com.tw

電話：(03)579-5222

代理發言人姓名：陳天任

電子郵件信箱：sso@avid.com.tw

職稱：副總經理

電話：(03)579-5222

## 二、公司地址及電話

總公司：新竹科學園區新竹市園區二路 11 號 8 樓

電話：(03)579-5222

## 三、股票過戶機構

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02) 2586-3117

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：聯捷聯合會計師事務所

會計師姓名：詹定勳、邱雲超

地址：新竹縣竹北市惟馨街 88 號

網址：[www.lanjaicpa.com.tw](http://www.lanjaicpa.com.tw)

電話：(03)656-1578

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：無。

六、公司網址：<http://www.avid.com.tw>

# 目錄

壹、致 股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	6
一、董事、總經理、副總經理及經理人資料 .....	6
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....	10
三、公司治理運作情形 .....	13
四、簽證會計師公費資訊 .....	29
五、更換會計師資訊 .....	29
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 .....	29
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之 股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	29
八、持股比例占前十名之股東，其相互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊 .....	30
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	30
參、募資情形 .....	31
一、資本及股份 .....	31
二、公司債辦理情形 .....	35
三、特別股辦理情形 .....	35
四、海外存託憑證辦理情形 .....	35
五、員工認股權憑證辦理情形及限制員工權利新股辦理情形 .....	35
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	35
七、資金運用計畫執行情形 .....	35
肆、營運概況 .....	36
一、業務內容 .....	36
二、市場及產銷概況 .....	41
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、 平均年齡及學歷分布比率 .....	45
四、環保支出資訊 .....	45
五、勞資關係 .....	45
六、資通安全管理 .....	46
七、重要契約 .....	46
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	47
一、財務狀況 .....	47

二、財務績效 .....	49
三、現金流量 .....	50
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	51
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 .....	51
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估 .....	51
七、其他重要事項 .....	53
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>54</b>
一、關係企業相關資料 .....	54
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	57
三、其他必要補充說明事項 .....	57
四、最近年度及截至年報刊印日止是否有發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	57

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

以下謹就113年度營業成果、114年度營業計畫概要、未來公司發展、受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響等，概要報告如述：

### 一、113 年度營業成果：

#### (一) 營業計畫實施成果

合邦電子民國 113 年合併營業收入新台幣 5,488 萬元，較民國 112 年 4,814 萬元增加 14%，稅後淨利為新台幣 4,632 萬元，每股盈餘為 3.4 元，其營業收支情形如下：

##### 1. 營業收入部份

113年度合併營收5,488萬元，較112年度增加673萬元，主要因為半導體材料產品增加381萬元、積體電路產品增加約341萬元。

##### 2. 營業成本部份

113年度營業成本為4,557萬元，較112年度增加204萬元，主要因為113年度營收成長14%所致。

##### 3. 營業費用部份

113年度營業費用為1,520萬元，較112年度減少92萬元，主要因為113年研發中心人事減少約88萬元所致。

##### 4. 營業外損益部份

113年度利息收入491萬元，較112年度增加147萬元；其他收入744萬元，因預收貨款553萬元轉入等，較112年度增加515萬元；其他利益4,197萬元，因出售八樓辦公室資產利得3,503萬元及外幣兌換利益增加765萬元等，較112年度增加4,279萬元；利息費用60萬元，較112年度減少10萬元；總結：113年度營業外淨利合計5,371萬元，較112年度增加4,951萬元。

(二) 預算執行情形：本公司 113 年度無公告財務預測。

#### (三) 獲利能力分析

項 目		113 年度	112 年度	
財務結構	負債佔資產比率	5.54	24.61	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	-	744.52	
獲利能力分析	資產報酬率	25.34	(3.82)	
	權益報酬率	32.63	(5.94)	
	占實收資本 比率	營業利益	(4.34)	(8.46)
		稅前純益	35.14	(5.37)
	純益率	84.40	(15.10)	
稅後每股盈餘(元)	3.40	(0.53)		

#### (四) 財務收支情形

本公司 113 年度營業收入 54,875 仟元，營業成本 45,574 仟元，營業費用 15,200 仟元，營業外收支淨額為淨收入 53,712 仟元，稅前淨利 47,813 仟元，稅後淨利 46,316 仟元。

#### (五) 研究發展狀況

##### 1. 113 年度研發支出：

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	112 年度
研發費用	1,838	2,717
研發費用占營收之比例	3.35%	5.64%

##### 2. 113 年度研究發展成果：

###### (1) 電表系統

- A. 工業用三相電力遠端監測與分析系統開發方案
- B. 電鍍廠專用直流電力遠端監測與分析系統開發方案
- C. 行動通訊、有線／無線網路及 LoRa MQTT Gateway 產品開發

###### (2) CD 延伸應用

- A. 重整公司現有 CD 設計資料庫，整合 IC IP 及相關應用資訊
- B. 規劃 CD 音樂擷取與智能資料庫應用之展示樣品
- C. 規劃新一代介面應用及軟體開發工具

##### 3. 未來研究發展計畫：

- (1) 完成 CD 延伸應用展品及相關開發系統
- (2) 探討 AI 大語言模型於電表系統操作介面與資料分析上的應用可能性

## 二、114 年度營業計畫概要：

### (一) 經營方針：

- 1. 合邦致力於拓展多元採購渠道，嚴控成本與資源配置效率。並積極整合 IC 智能模組服務及透過開發客製化(ASIC)解決方案，以開拓市場機會並創造更多營收。
- 2. 提高資金運用效率增加業外收益，將資金適當地分配到不同的投資項目，以降低整體風險並實現穩定的收益。
- 3. 以電表系統與廠商合作，尋求 ESG 相關產品開發與專案計畫，並恢復公司 CD 相關技術之延伸應用，開發新產品與應用。

### (二) 預估銷售數量及其依據：

#### 1. Audio Servo IC / CD Discman IC

113 年 IC 銷售量達 363,799 顆。展望 114 年，隨地緣政治動盪有望趨緩，災後重建、通膨降溫全球消費復甦可期，預估 114 年 IC 銷量較 113 年成長 68.5% 將達 613,200 顆。由 Canalys 表示預計 2025 年全球個人智能音頻設備出貨量同比增長 8% 達 5.33 億台，全球音頻消費裝置可望持續成長。合邦因應客戶需求預計在 114 年推出智能模組服務，將可挹注出貨高幅度成長。我們將關注市場變化，開發新產品、拓展客戶群，提升市占率並確保成長，同時提升產能與供應鏈合作，穩定供貨並奠定業務拓展基礎。

#### 2. 半導體材料

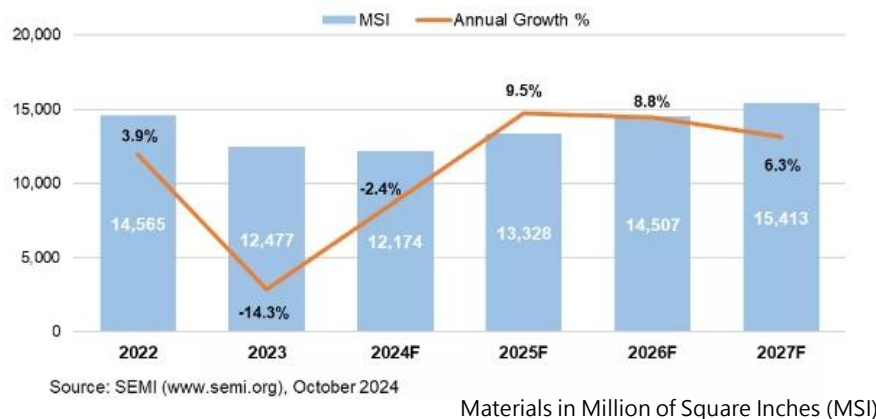
113 年本公司矽晶圓片銷售達 179,705 片。隨晶圓廠製程推進(65nm 制程每 10 片正片約需 6 片擋控片，28nm 及以下制程需 15-20 片)，預計 114 年銷售量可達 219,300 片，成長 22%。且根據 SEMI 國際半導體產業協會調研(註

一)全球矽晶圓出貨量 2025 年較 2024 年成長 9.5%，因此合邦樂觀看待 AI 與邊緣高速運算產業持續蓬勃發展帶動材料需求持續成長。

近年，公司積極拓展海外矽晶圓料源，導入 8 吋與 12 吋材料，獲客戶肯定並穩定出貨。為確保供應鏈穩定與競爭力，我們持續開發優質供應商，擴大國際合作，提升採購彈性與多元性，降低風險並滿足客戶需求。

同時，公司關注全球半導體趨勢，提升庫存管理、採購效率與供應鏈整合，提升市場應變能力，以因應產業變動。

### (註一) Global Silicon\* Wafer Shipments Forecast, 2022-2027F



### (三) 重要產銷政策：

#### 1. 積體電路 integrated circuit (IC)

根據研究機構Gartner的預估，114年消費性電子市場的成長率將達到7.8%。為此，本公司已與供應商達成協議，確保穩定的供應量。並採取審慎的投產策略，建立安全庫存，以靈活調節庫存水位並滿足客戶需求。合邦積極洽談年度產能需求，合理分配上、下半年的投產計畫，並在庫存低於安全水位時進行封測，以避免庫存積壓與資金佔壓。此外，本公司與台灣長期合作的封裝測試廠密切配合，確保產品品質穩定。

針對長期配合的客戶，本公司為確保供貨穩定，依據客戶過往需求與市場趨勢，提前規劃產能並提升庫存管理，以滿足訂單交付時效。同時透過定期溝通，強化合作關係，協助客戶在市場中維持優勢，實現雙贏。

#### 2. 半導體材料：

隨著半導體製程道數增加，擋控片需求隨之上升，再生晶圓供需將更趨緊張。為提升供應鏈的靈活與穩定性，合邦積極開拓海外採購，建立多國供應商合作網絡，目前已順利與台灣、日本、韓國等半導體供應鏈核心國家深化合作關係。

台灣作為矽晶圓需求的重要區域，合邦半導體材料針對當地客戶進行境內銷售，並積極提供更多料源，以滿足客戶需求。同時合邦致力於確保收款穩定性，透過優質服務與產品創造穩定營收，深化與台灣市場的合作關係。

展望未來，本公司將持續強化供應鏈管理並透過全球化布局與創新經營策

略，確保企業在瞬息萬變的國際市場中保持領先地位。我們將持續深化與各國供應商的合作確保供應來源的穩定性，同時兼顧法規合規性與成本效益，為股東、客戶及合作夥伴創造長遠的價值。在全球經濟與科技競爭加劇的背景下，本公司將秉持靈活應對與穩健經營的方針面對挑戰並抓住新機遇，持續推動企業成長與市場競爭力的提升。

(四) 未來公司發展策略：

1. 落實 ESG 相關政策、綠色製造、實踐企業社會責任、完備公司治理，建構永續經營基礎。
2. 建構具有韌性及彈性的在地供應鏈，建立多元供應商，敏捷因應疫情及地緣政治衝擊。
3. 持續研發或申請專利，以強化競爭優勢的核心基礎。
4. 透過上下游策略聯盟，擴展海外購料增加供應鏈，提升在矽晶圓產業的競爭力。

(五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響：

1. 受到外部競爭之影響：

在 IC 產業競爭格局中，中國大陸憑藉強大的成本優勢迅速擴展市場版圖，成為主要競爭對手，而日韓廠商擁有更強的技術能力，惟受成本競爭與市場變遷相繼退出該領域。在此情勢下，合邦的核心優勢在於其深耕多媒體影音處理晶片的技術實力與成本彈性及優異的品質擁有穩固的市場基礎。然而，目前市場上的台韓中主要競爭對手，具備不同產品功能差異競爭，例如支援 MP3 播放功能及通訊接口，能夠與其他設備（如 Bluetooth、MCU、FM 模組）進行整合；相較之下合邦 IC 的優勢在於品牌擁有一定市場基礎與穩定的客戶群體，且產品穩定性高、品質可靠，適合長期應用。

為進一步強化市場競爭力，合邦將積極推動產品模組化發展，提升產品整合度與靈活性，使其更廣泛應用於各類終端設備與市場需求。同時，透過開發客製化(ASIC)解決方案，提高產品附加價值與市場區隔競爭力。

受到 AI 與高速運算需求暢旺，導致上游供應商價格調漲，合邦也同時反映在售價上並取得客戶認同，因再生晶圓可穩定晶圓代工業者良率及降低客戶成本。為了確保穩定供應與降低成本，同步拓展海外料源，以提升採購彈性與議價能力服務客戶建立長期且穩定的供銷關係。

2. 法規環境之影響：

近年來，全球貿易局勢日趨複雜，特別是中國供應商面臨美國貿易制裁與技術封鎖風險，使半導體產業的供應鏈管理更具挑戰性。面對這一國際局勢，本公司秉持審慎應對的原則，積極調整供應鏈策略，以確保企業營運穩定與市場競爭力。

本公司主要採用成熟製程，並確保所有生產、出貨與銷售行為符合國際貿易法規與產業規範，以降低潛在貿易風險。同時公司持續關注全球貿易政策與法規變動，並建立完善的法遵機制，確保供應鏈穩健發展，降低政策不確定性對企業營運的影響。

隨著時宜境遷、法規更新，為確保產品適時更新以符合最新標準，維持市場競

爭力並保障未來發展。同時，櫃買中心為推動企業強化 ESG 資訊揭露與永續轉型，將參考國際評鑑機構的趨勢，逐步提升環境與社會面向的評鑑指標與權重，引導公司朝永續經營邁進。

### 3. 總體經濟環境之影響：

通膨是總體經濟環境最大的影響因素，雖然抑制了消費能力，但同時提高部分產品售價，也一改過往消費性電子產品毛利微薄之窘境，間接提升不少企業產品毛利率。合邦 IC 在過去出貨量受通膨衝擊甚鉅，但半導體材料則隨著通膨因素增加出貨量。對此合邦積極投入研發，將 IC 結合模組化服務提升附加價值、積極擴展海外料源以應對總體經濟環境之影響。

## 三、產品創新及研發方向

- (一) 研究 AI 大語言系統 API 之相關應用
- (二) 研究生物檢測晶片發展趨勢，包含自動化檢測技術

## 四、營運風險及展望

113 年國際情勢動盪加劇，關稅政策、貿易競爭與地緣政治危機，疊加全球通膨壓力持續攀升，顯著抑制消費動能，使總體經濟面臨劇烈震盪。短期內，需求疲軟直接削弱市場訂單動能，壓縮企業獲利空間，對產業發展構成挑戰。

展望 114 年，隨著各國政策逐步調整、通膨壓力趨緩，以及地緣紛爭出現轉機與各項災後重建消費，預期消費性電需求將逐步回溫，帶動企業營運表現回穩。若全球經濟穩定發展，企業可望受惠於市場復甦，實現營收與獲利同步增長。在此背景下，企業應謹慎應對市場波動，靈活調整經營策略，強化供應鏈管理與產品布局，以確保在景氣回升時迅速抓住機遇，提升競爭優勢。

公司將進一步採取務實且具針對性的策略：一是加速新產品的研發進程，聚焦於開發符合市場趨勢的積體電路解決方案，通過技術升級提升產品競爭力，以滿足客戶對高性能、智能化的需求；二是積極開拓新興應用領域，例如智慧家居、車載音響等具成長潛力的市場，擴大銷售管道並降低對單一市場的過度依賴，從而分散市場風險；三是推進產品線多元化發展，在鞏固既有 IC 業務的基礎上，進一步布局與音頻技術相關的微控制器 (MCU)、藍牙模組、電源管理晶片以及功率放大器等產品領域，通過業務範圍的拓展增強市場適應性與抗風險能力。

合邦深刻認識到當前市場需求的減弱與技術競爭的加劇正對公司構成顯著考驗，唯有通過技術升級、產品創新與市場開拓的全面佈局，才能在激烈的行業競爭中保持領先地位並實現突破。公司將以此為基礎，進一步深化與市場的聯繫，通過靈活調整策略與資源配置，確保業務能夠適應外部環境的快速變化，並在長期發展中實現穩健成長。同時公司將持續關注產業趨勢與客戶需求動態，提升供應鏈管理與生產流程的效率，以提升整體營運韌性，為股東與合作夥伴創造更具可持續性的價值回報。展望未來，合邦期盼股東能夠一如既往地給予信任與支持，與經營團隊攜手並進，共同應對挑戰、把握機遇，推動公司在全球半導體市場中穩健發展，並開創更具前景的成長篇章。

董事長：柯拔希



總經理：林逸洲



會計主管：鍾毓秀



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理及經理人資料

#### (一)董事資料

114年4月21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 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係			
董事長	中華民國	多春國際投資(股)公司 代表人：柯拔希	男 68歲	112/6/15	3	99/12/23	4,491,730	33.02	4,491,730	33.02	不適用	不適用	不適用	不適用	國立台灣科技大學機械系 光大企業(股)公司董事長 多春國際投資(股)公司董事長 統懋半導體(股)公司董事	台灣機械公會理事長 全國工業總會常務監事 光大企業(股)公司董事長 多春國際投資(股)公司董事長	董事	柯 喜 仙	父 女	無		
							4,920,817	36.17	4,920,817	36.17	76,062	0.56	0	0								
董事	中華民國	多春國際投資(股)公司 代表人：柯喜仙	女 36歲	112/6/15	3	99/12/23	4,491,730	33.02	4,491,730	33.02	不適用	不適用	不適用	不適用	銘傳大學 國際企業系碩士 光大企業(股)公司 董事長特助	光大企業(股)公司董事長特助	董事	柯 拔 希	父 女	無		
							0	0	0	0	0	0	0	0								
董事	中華民國	多春國際投資(股)公司 代表人：林逸洲	男 44歲	112/6/15	3	99/12/23	4,491,730	33.02	4,491,730	33.02	不適用	不適用	不適用	不適用	銘傳大學企管系 統懋半導體(股)公司 監察人 統懋半導體(股)公司深圳廠廠長特助 新至陞科技(股)公司深圳廠副總經理特助	合邦電子(股)公司 總經理 台合芯集成電路(深圳)有限公司總經理	無	無	無	無		
							0	0	0	0	0	0	0	0								
董事	中華民國	天品聯合企業(股)公司 代表人：潘綺霓	女 63歲	112/6/15	3	98/6/16	335,522	2.47	335,522	2.47	不適用	不適用	不適用	不適用	逢甲大學財稅學系 建基(股)公司專案主任 天品聯合企業(股)公司財會主管	天品聯合企業(股)公司財會主管	無	無	無	無		
							0	0	0	0	0	0	0	0								
獨立 董事	中華民國	陶昱達	男 56歲	112/6/15	3	100/3/4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	王俊雄	男 54歲	112/6/15	3	100/3/4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	黃勁堯	男 58歲	112/6/15	3	109/6/18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	中國天津財經大學企業管理系博士(主修金融管理) 臺灣國立臺北大學國際財務金融系碩士 KPMG(安侯建業會計師事務所)北京及台北 Taiwan desk partner Deloitte(勤業眾信會計師) director StandardChartered 渣打銀行副總裁 北京大學大數據研究院高級研究員	實踐大學財務金融學系副教授	無	無	無	無

法人股東之主要股東

114年4月21日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
多春投資(股)公司	柯拔希(95.56%)、柯上方(2.24%)、柯喜仙(1.78%)、鄭淑華(0.42%)
天品聯合企業(股)公司	豪富投資(股)公司(36.43%)、莊惠真(7.07%)、李振寬(6.09%)、李振傑(5.67%)、李振豪(5.12%)、李振筵(4.99%)、李朝茂(4.83%)、李若淳(3.17%)、中國信託商業銀行受託保管華亞證券投資專戶(2.89%)、傑利國際投資(股)公司(2.28%)

主要股東為法人者其主要股東

114年4月21日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)
豪富投資(股)公司	李振筵(25%)、李振寬(25%)、李振傑(25%)、李振豪(25%)
傑利國際投資(股)公司	莊惠真(94.83%)、李振寬(1.67%)、李振豪(1.67%)、李振筵(1.67%)、莊萬益(0.17%)

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
多春投資(股)公司 代表人:柯拔希		策略管理與企業永續 電子相關產業經驗		0
多春投資(股)公司 代表人:柯喜仙		策略管理與企業永續 電子相關產業經驗		0
多春投資(股)公司 代表人:林逸洲		策略管理與企業永續 財務會計與組織領導		0
天品聯合企業(股)公司 代表人:潘綺霓		財務會計與企業永續		0
陶昱達		策略管理與工程科技 電子相關產業經驗	符合獨立性(註2)	0
王俊雄		財務會計與策略管理	符合獨立性(註2)	0
黃勁堯		財務會計與銀行金融	符合獨立性(註2)	0

(2)董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化：

本公司訂有董事提名與選任政策，考量組織文化、營運型態及長期發展，並擬訂方針以多元化董事會成員組成。董事會目前有兩位女性董事，未來將依性別平等之原則，逐步增加女性董事席次。本公司獨立董事三席。本公司董事會成員擁有各界的多元化背景，董事會成員的經歷包含台灣機械公會理事長、實踐大學兼任副教授、財務會計及策略管理領域的學者與財務專家、以及半導體與電子產業與金融業經營管理的專業人士。除具備基本條件與專業知識技能外，透過各功能性委員會的運作，董事們的經驗都能夠在公司治理、環境永續、企業社會責任、法令遵循與人權保障方面的監督與決策上有所貢獻。

2. 董事會獨立性：

本公司董事會由七位具有不同專業背景的董事組成，包含三席獨立董事，獨立董事席次超過全體董事席次的三分之一。

註1：本公司審計委員會成員王俊雄、黃勁堯二位獨立董事具備會計或財務專長，董事相關產業經驗請參閱年報董事資料。本公司所有董事均未有公司法第30條各款情事。

註2：本公司獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有公司股份、亦未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬最近2年均未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬。

## (二)總經理、副總經理及經理人資料

114年4月21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(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林逸洲	男	108.12.16	0	0	0	0	0	0	銘傳大學企管系 統懋半導體(股)公司 監察人 統懋半導體(股)公司深圳廠 廠長特助 新至陞科技(股)公司深圳廠 副總經理特助	合邦電子(股)公司 法人 董事代表人 台合芯集成電路(深圳) 有限公司總經理	無	無	無	
副總經理	中華民國	陳天任	男	93.6.15	146,462	1.08	0	0	0	0	國立交通大學電信所碩士 工研院電通所課長 合邦電子(股)公司總經理 同富投資(股)公司董事長	無	無	無	無	
經理 (會計兼 財務主管)	中華民國	鍾毓秀	女	110.08.05	0	0	0	0	0	0	私立實踐專科學校 合邦電子(股)公司處長 安吉生技(股)公司 會計 驊洲運通(股)公司 經理	無	無	無	無	

(三)董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者：不適用

## 二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

### (一)董事(含獨立董事)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等七項總額占 稅後純益之比例		有 無 領 取 來 自 子 公 司 以 外 轉 投 資 事 業 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		退職 退休金		員工酬勞						
		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	多春投資(股)公司 代表人:柯拔希	0	0	0	0	0	0	80	80	80 0.17	80 0.17	0	0	0	0	0	0	0	0	80 0.17	80 0.17	無
董事	多春投資(股)公司 代表人:柯喜仙	0	0	0	0	0	0	80	80	80 0.17	80 0.17	0	0	0	0	0	0	0	0	80 0.17	80 0.17	無
董事	多春投資(股)公司 代表人:林逸洲	0	0	0	0	0	0	80	140	80 0.17	140 0.30	2,042	2,458	0	0	85	0	85	0	2,207 4.77	2,683 5.79	無
董事	天品聯合企業(股)公司 代表人:潘綺霓	0	0	0	0	0	0	80	80	80 0.17	80 0.17	0	0	0	0	0	0	0	0	80 0.17	80 0.17	無
獨立 董事	陶昱達	0	0	0	0	0	0	80	80	80 0.17	80 0.17	0	0	0	0	0	0	0	0	80 0.17	80 0.17	無
獨立 董事	王俊雄	0	0	0	0	0	0	80	80	80 0.17	80 0.17	0	0	0	0	0	0	0	0	80 0.17	80 0.17	無
獨立 董事	黃勁堯	0	0	0	0	0	0	80	80	80 0.17	80 0.17	0	0	0	0	0	0	0	0	80 0.17	80 0.17	無

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:

本公司有訂定「獨立董事之職責範疇規則」訂定獨立董事酬金,應於公司章程或依股東會決議訂之,並得酌訂與一般董事不同之合理酬金。該獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金,而不參與公司之盈餘分派。

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

## (二)總經理及副總經理之酬金

單位:仟元, 仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	林逸洲	2,042	2,458	0	0	0	0	85	0	0	0	2,127 4.59	2,543 5.49	無
副總經理	陳天任	1,441	1,441	0	0	0	0	29	0	0	0	1,441 3.17	1,441 3.17	無

## (三)前五位酬金最高主管之酬金

單位:仟元, 仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	林逸洲	2,042	2,458	0	0	0	0	85	0	0	0	2,127 4.59	2,543 5.49	無
副總經理	陳天任	1,441	1,441	0	0	0	0	29	0	0	0	1,441 3.17	1,441 3.17	無
財會主管	鍾毓秀	613	613	0	0	0	0	41	0	0	0	613 1.41	613 1.41	無

## 分派員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

單位:仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林逸洲	0	85	85	0.18
	副總經理	陳天任	0	29	29	0.06
	財會主管	鍾毓秀	0	41	41	0.09

(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佔個體或個別財務報告稅後純益比例之情形

年度	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
稅後純益(損)(新台幣仟元)	(7,271)		46,316	
董事酬金占稅後純益比例(%)	(41.28)		6.81	
總經理及副總經理 酬金占稅後純益比例(%)	(51.76)		8.66	

(2)給付酬勞政策及未來風險關聯：

董事之酬勞：依公司章程及公司規範依適當比例給付酬勞。

總經理及副總經理之酬勞：依公司經營績效、未來風險考量及個人對公司營運的貢獻度給予酬勞及員工分紅。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會(A) 4 次，全體董事平均出席率達 100%，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	多春投資(股)公司 代表人:柯拔希	4	0	100	
董事	多春投資(股)公司 代表人:林逸洲	4	0	100	
董事	多春投資(股)公司 代表人:柯喜仙	4	0	100	
董事	天品聯合企業(股)公司 代表人:潘綺霓	4	0	100	
獨立董事	王俊雄	4	0	100	
獨立董事	陶昱達	4	0	100	
獨立董事	黃勁堯	4	0	100	

#### 其他應記載事項：

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

1. 證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱年報審計委員會運作情形。
2. 除前開事項之外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請參閱董事會評鑑執行情形。

四、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：本公司設置獨立董事並訂定董事會議事規範以加強董事會職能目標。

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
每年應至少執行一次董事會內部績效評估	113年01月01日 至 113年12月31日	整體董事會	董事會內部自評	自評 4 大面向 A. 對本公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
每年應至少執行一次董事會內部績效評估	113年01月01日 至 113年12月31日	個別董事成員	董事成員自評	自評 6 大面向 A. 本公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對本公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制
每年應至少執行一次董事會內部績效評估	113年01月01日 至 113年12月31日	審計委員會	董事會內部自評	自評 4 大面向 A. 對本公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制
每年應至少執行一次董事會內部績效評估	113年01月01日 至 113年12月31日	薪資報酬委員會	董事會內部自評	自評 4 大面向 A. 對本公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制

(二) 審計委員會運作情形：

113 年度審計委員會開會(A) 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陶昱達	4	0	100	
獨立董事	王俊雄	4	0	100	
獨立董事	黃勁堯	4	0	100	

其他應記載事項：

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	獨董持反對或保留意見
第二屆第三次 113.03.12	1. 本公司 112 年第四季財務報告編製能力改善情形追蹤報告。	V	無
	2. 112 年度審計委員會績效評估結果報告。	V	無
	3. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表。	V	無
	4. 本公司 112 年度虧損撥補案。	V	無
	5. 本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。	V	無
	6. 本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及聲明書。	V	無
	7. 本公司 113 年度預算案。	V	無
	8. 修訂本公司之「內部循環核決權限表」案。	V	無
	9. 內部稽核執行報告。	V	無
	審計決議結果：全體出席委員同意通過。		
公司對審計委員意見之處理：經參與討論及表決之董事核准通過。			
第二屆第四次 113.05.09	1. 為造具本公司 113 年第一季合併財務報表。	V	無
	2. 本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。	V	無
	3. 內部稽核執行報告。	V	無
	審計決議結果：全體出席委員同意通過。		
公司對審計委員意見之處理：經參與討論及表決之董事核准通過。			
第二屆第五次 113.08.08	1. 為造具本公司 113 年第二季合併財務報表。	V	無
	2. 本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。	V	無
	3. 本公司擬向彰化銀行汐科分行申請不動產抵押借款到期續約案。	V	無
	4. 113 年度第三季至 114 年度財務報表簽證暨 113 年度營利事業所得稅查核簽證會計師續任案。	V	無

	5. 處分本公司八樓辦公室案。	V	無
	6. 修訂本公司之「內部控制制度處理準則」案。	V	無
	7. 修訂本公司之「董事會議事規範」案。	V	無
	8. 內部稽核執行報告。	V	無
	審計決議結果：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員意見之處理：經參與討論及表決之董事核准通過。		
第二屆第六次 113.11.06	1. 本公司 113 年第三季合併財務報表案。	V	無
	2. 本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。	V	無
	3. 增訂本公司之「永續資訊管理控制作業」案。	V	無
	4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	V	無
	5. 修訂本公司「內部循環核決權限表」案。	V	無
	6. 訂定本公司 114 年度內部稽核計畫案。	V	無
	7. 處分本公司不動產及其使用權資產相關進度報告案。	V	無
	8. 本公司營運使用辦公室租賃案。	V	無
	9. 內部稽核執行報告。	V	無
	審計決議結果：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員意見之處理：經參與討論及表決之董事核准通過。		

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

(一) 證券交易法第 14 條之 4 所列事項

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司民國一一三年度審計委員會，未有因利害關係議案而需獨立董事迴避之情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每季至少一次召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。

(二) 本公司簽證會計師於每季審計委員會議，針對本公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

(三) 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

(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	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定公司治理實務守則已於公司網站及公開觀測站揭露相關內容。	並無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有發言人及代理發言人隨時接受股東之建言及說明疑義外，對股東之建言及疑義皆會深入了解並檢討後，提出讓股東滿意之口頭或書面答覆。	(一) 並無差異。
(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？	V		(二) 本公司對持股10%以上股東及擔任董事股東之股權有增減或抵押變動情形，均隨時注意掌握。並於每月均依規定輸入申報網站公開揭露。	(二) 並無差異。
(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？	V		(三) 本公司訂有對子公司及關係企業之相關作業管理辦法。	(三) 並無差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有防範內線交易管理程序，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	(四) 並無差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一) 本公司在設定董事會成員組合時，會從各方面考慮董事會成員多元化，以用人唯才原則委任董事會成員。	(一) 並無差異。
(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？	V		(二) 本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，目前尚未設置其他各類功能性委員會。	(二) 並無差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三) 本公司已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) 並無差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司均定期評估簽證會計師獨立性。	(四) 並無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事(獨立董事)執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		公司已依規定完成公司治理主管之任用負責公司治理相關事務。	並無差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		本公司設有發言人與代理發言人作為利害關係人之溝通管道,並於公司網站設置利害關係人專區。	並無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		委任元大證券股務代理部辦理股東會事務。	並無差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊? (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,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?	V  V		(一)本公司已架設網站,但尚未揭露公司治理資訊。 (二)依規定於公開資訊觀測站中揭露公司資訊,設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露、建立發言人制度。 (三)本公司提早在3月中旬前公告年度財務報告,並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。	(一)並無差異。 (二)並無差異。 (三)並無差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等)?	V		(一)本公司均不定期提供相關法令資訊予董事。 (二)本公司視公司營運需要,定期為董事推薦進修課程。 (三)本公司已為董事購買責任保險。	(一)並無差異。 (二)並無差異。 (三)並無差異。

(四)薪資報酬委員會或提名委員會組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 姓名 (註一)	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註二)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 * 陶昱達	策略管理與工程科技 電子相關產業經驗	符合獨立性	0
獨立董事 王俊雄	財務會計與策略管理	符合獨立性	0
獨立董事 黃勁堯	財務會計與銀行金融	符合獨立性	0

註一：獨立董事可參閱本年報董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。( \*為召集人)。

註二：符合獨立性情形：

本公司獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有公司股份、亦未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬最近2年均未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

A. 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

B. 本屆委員任期：112年08月09日至115年6月14日，113年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陶昱達	2	0	100	
委員	王俊雄	2	0	100	
委員	黃勁堯	2	0	100	

其他應記載事項：

一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無

二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無

(2) 提名委員會組成、職責及運作情形：本公司尚未設置，故不適用。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司將研議建立推動永續發展之治理架構。	公司將研議建立推動永續發展之治理架構。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司將研議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。	本公司將研議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。
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司以ISO 9001為基礎將IECQ QC 080000無有害物質(HSF)管理系統納入品質手冊涵蓋範圍。	並無差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司以ISO 9001為基礎將IECQ QC 080000無有害物質(HSF)管理系統納入品質手冊涵蓋範圍。	並無差異。
(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？	V		公司已在評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，亦研擬採取相關之因應措施。	公司將評估氣候變遷對本公司現在及未來的潛在風險與機會，亦採取相關之因應措施。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司公司過去兩年因非屬製造業，故溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量皆符合法規規定。	並無差異。
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司遵守相關勞動法規，並訂內控制度及工作規則以保障員工之合法權益。	並無差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司目前將研擬教育訓練與員工績效考核系統結合，以利獎勵及懲戒制度更明確有效。	並無差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司提供員工安全與健康之工作環境、依照勞工健康保護規則辦理員工健康檢查及不定期提供相關健康資訊讓員工增加相關健康訊息。	並無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司有完善之員工在職訓練課程。	並無差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		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，公司遵循相關法規及國際準則，並於內控制度銷售循環中，訂有客戶抱怨與退貨處理作業程序，主動了解客戶需求，藉以調整、改進公司之作業方式及程序。	並無差異。
(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？	V		本公司產品及包裝材料均採用不含RoHS指令所列舉之有害物質，並已取得所有協力廠商所提供封裝用材及包裝用之無有害物質(HSF)證明。	並無差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		公司尚在依相關規定編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，目前尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	公司將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；前揭報告書將洽詢第三方驗證單位之確信或保證意見。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司針對「上市上櫃公司永續發展實務守則」，將依相關規定辦理。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司秉持著「取之社會、回饋社會」之道理，推動永續發展將成為本公司永續經營重要的一環。身為一個企業，除了創造股東最大利潤之外，創造美好的社會環境也將是本公司努力的宗旨。 致力環保響應世界環保呼聲、奉行綠色產品策略，是本公司永續經營之本質，故避免使用有害物質、選用無害製程是本公司之經營方向之一。 本公司產品及包裝材料均採用不含RoHS指令所列舉之有害物質，並已取得所有協力廠商所提供封裝用材及包裝用之無有害物質(HSF)證明。				

## 氣候相關資訊

### 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。	董事會及功能性委員會定期監督氣候變遷風險、機會、因應策略及相關推動計畫與目標推動成果。 若影響公司重大決策，則需再提董事會核示，協調公司內相關部門、共同審視公司面臨的內外部風險（含氣候變遷風險），針對列為全公司性重大風險，定期追蹤變化狀況。
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）。	本公司期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為未來3年內、中期為未來10年內、長期為未來10年以上，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端氣候事件及轉型行動對本公司財務之影響，本公司將考量其對本公司營收、成本、資產…等面向的潛在財務影響。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司每年擬將氣候變遷風險與機會展開評估作業、發展調適及減緩對策，評估結果呈送董事會。評估結果如為全公司性重大風險議題時，同步由相關單位進行列管並定期追蹤因應對策執行進度，並將整體風險改善行動呈報至董事會，以確保與公司永續策略一致。
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。	本公司擬針對不同情境下可能衍生的政策、法規、市場與科技的轉變、商譽及實質性風險等面向分別進行風險與機會分析。
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。	本公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫仍在評估研議中。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前員工人數及業務範圍所產生的碳排放量並不太，故仍在評估中。
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。	本公司氣候相關目標仍在評估研議中。

9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	本公司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皆仍在研議中。
---	--------------------------------------

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：不適用

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：不適用

(六)公司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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		(一)本公司已訂定誠信經營守則，明確規範不得謀取非份利益或不當圖利他人。	(一)並無差異。
	V		(二)本公司已訂定「道德行為準則」建立不誠信行為風險之評估機制。	(二)並無差異。
	V		(三)本公司已訂定「道德行為準則」建立不誠信行為風險之評估機制。	(三)並無差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		(一)本公司與他人簽訂契約時，盡可能了解對方之誠信經營狀況，並宜將誠信經營納入商業契約中。	(一)並無差異。
	V		(二)本公司研議設置推動企業誠信經營專(兼)職單位。	(二)公司將研議辦理。
	V		(三)本公司董事會議事規範中載明董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。	(三)並無差異。
	V		(四)本公司均依照會計制度、內部控制制度運作，稽核人員均依規定每年排定稽核項目，於稽核項目完成後交付獨立董事查閱，並向董事會報告。	(四)並無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司已訂定誠信經營守則，並依相關規定辦理。	(五)並無差異。
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？	V		(一)本公司已於工作規則中明訂懲戒制度，管理中心隨時接受檢舉與申訴相關作業之運作。	(一)並無差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		(二)本公司已於工作規則中明訂懲戒制度，管理中心隨時接受檢舉與申訴相關作業之運作。	(二)並無差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司為了鼓勵員工呈報違法情事，公司依相關之流程或機制，讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	(三)並無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已訂定誠信經營守則並依規定於公開資訊觀測站揭露。	並無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司已訂定誠信經營守則並依規定於公開資訊觀測站揭露。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司已訂定公司治理實務守則，有關本公司公司治理運作情形，請參閱本年報「公司治理」說明。

(八)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

合邦電子股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：114年03月11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，有效之內由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月11日董事會通過，出席董事7人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

合邦電子股份有限公司



董事長：柯拔希



簽章

總經理：林逸洲



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 113 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議

日期	股東會重要決議摘要
113 年 6 月 20 日 (113 年股東常會)	1. 通過承認本公司一一二年度之營業報告書及財務報表案。 2. 通過承認本公司一一二年度虧損撥補案。

2. 董事會重要決議

日期	董事會重要決議摘要
113 年 03 月 12 日	1. 通過本公司 112 年度董事(含獨立董事)及經理人之薪資報酬。 2. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表。 3. 通過本公司 112 年度虧損撥補案。 4. 通過通過本公司 112 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。 5. 通過本公司 112 年度員工及董事、監察人酬勞分派案。 6. 通過本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及聲明書。 7. 通過本公司 113 年度預算案。 8. 通過修訂本公司之「內部循環核決權限表」案。 9. 通過本公司 112 年度營運計劃評估及執行控管情形。 10. 通過召開 113 年股東常會及受理持股 1% 以上股東提案相關事宜。
113 年 05 月 09 日	1. 通過本公司 113 年第一季財務報表案。 2. 通過本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。 3. 通過本公司 113 年第一季營運計劃評估及執行控管情形。
113 年 08 月 08 日	1. 通過本公司 113 年第二季合併財務報表案。 2. 通過本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。 3. 通過本公司擬向彰化銀行汐科分行申請不動產抵押借款到期續約案。 4. 通過本公司 113 年度第三季至 114 年度財務報表簽證暨 113 年度營利事業所得稅查核簽證會計師續任案。 5. 通過擬處分本公司 8 樓辦公室案。 6. 通過擬修訂本公司之「內部控制制度處理準則」案。 7. 通過擬修訂本公司之「董事會議事規範」案。 8. 通過本公司 113 年第二季營運計劃評估及執行控管情形。
113 年 11 月 06 日	1. 通過本公司 113 年第三季財務報表案。 2. 通過本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告 3. 通過增訂本公司「永續資訊管理控制作業」案。 4. 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 5. 通過修訂本公司「內部循環核決權限表」案 6. 通過訂定本公司 114 年度稽核計畫。 7. 通過處分本公司八樓辦公室進度報告案。 8. 通過本公司 113 年第三季營運計劃評估及執行控管情形。 9. 通過本公司營運使用辦公室租賃案。

日期	董事會重要決議摘要
114年03月11日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 113 年度員工及董事(含獨立董事)酬勞分派案。</li> <li>2. 通過本公司 113 年度董事(含獨立董事)及經理人之薪資報酬。</li> <li>3. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表。</li> <li>4. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。</li> <li>5. 通過本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。</li> <li>6. 通過本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及聲明書。</li> <li>7. 通過本公司 114 年度預算案。</li> <li>8. 通過修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>9. 通過聯捷聯合會計師事務所簽證會計師變更案。</li> <li>10. 通過本公司辦理短期投資案。</li> <li>11. 通過本公司擬申請美元定期存單質押借款案。</li> <li>12. 通過本公司 113 年度營運計劃評估及執行控管情形。</li> <li>13. 通過召開 114 年股東常會暨受理股東提案相關事宜。</li> </ol>
114年05月07日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 114 年第一季財務報表案。</li> <li>2. 通過本公司擬辦理私募普通股補辦公開發行案。</li> <li>3. 本公司 111 年度減資彌補虧損案健全營運計劃執行情形報告。</li> <li>4. 通過本公司擬向彰化銀行汐科分行申請美元定期存單質押借款案。</li> <li>5. 通過本公司 114 年第一季營運計劃評估及執行控管情形。</li> </ol>

(十) 113 年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

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
聯捷聯合會計師事務所	詹定勳	113/01/01~ 113/12/31	1,342	260	1,602	稅務簽證 260 仟元
	邱雲超	113/01/01~ 113/12/31				

(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：否。

(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：否

五、更換會計師資訊：最近兩年度無更換會計師

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：無。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十大股東間互為關係人資料

114年4月21日

姓名(註1)	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。(註3)		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱(或姓名)	關係	
柯拔希	4,920,817	36.17	76,062	0.56	0	0	柯喜仙；鄭月惠	父女；二親等親屬	
多春投資(股)公司	4,491,730	33.02	0	0	0	0	無	無	
代表人：柯拔希	4,920,817	36.17	76,062	0.56	0	0	柯喜仙；鄭月惠	父女；二親等親屬	
代表人：柯喜仙	0	0	0	0	0	0	柯拔希	父女	
代表人：林逸洲	0	0	0	0	0	0	無	無	
洪傳捷	549,476	4.04	0	0	0	0	無	無	
鄭易承	472,301	3.47	0	0	0	0	無	無	
鄭月惠	456,376	3.35	0	0	0	0	柯拔希	二親等親屬	
天品聯合企業(股)公司	335,522	2.47	0	0	0	0	無	無	
代表人：潘綺霓	0	0	0	0	0	0	無	無	
柯行天	206,053	1.51	0	0	0	0	無	無	
同富投資(股)公司(註)	158,244	1.16	0	0	0	0	無	無	
范勁松	157,974	1.16	0	0	0	0	無	無	
林志峯	152,125	1.12	0	0	0	0	無	無	

註：此公司已解散，董事會已不存在，依公司法第83條規定，清算人之就任、解任等均應向法院聲報；依民法第42條第1項規定，清算中之公司，係屬法院監督範疇。

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

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
United Holdings Business Ltd	1,100,000	100.0%	-	-	1,100,000	100.0%
台合芯集成電路(深圳)有限公司(註)	-	100.0%	-	-	-	100.0%

註：係透過投資設立 United Holdings Business Ltd. 再投資大陸公司。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

單位：新台幣元；股

年月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源(元)	以現金以外之財產充股款者	其他
84.1	10	24,000,000	240,000,000	14,000,000	140,000,000	發起人設立(註1)	技術作價 18,000,000 元	無
84.9	10	40,000,000	400,000,000	29,000,000	290,000,000	現金增資(註2) 140,000,000	技術作價 12,000,000 元	無
86.9	10	40,000,000	400,000,000	36,000,000	360,000,000	現金增資(註3) 70,000,000	無	無
87.6	10	40,000,000	400,000,000	39,134,117	391,341,170	盈餘轉增資(註4)20,441,170 資本公積轉增資 10,800,000	無	無
88.7	10	44,000,000	440,000,000	41,339,433	413,394,330	盈餘轉增資(註4)20,096,460 資本公積轉增資 1,946,700	無	無
92.7	10	78,400,000	784,000,000	49,689,481	496,894,810	盈餘轉增資(註6)83,401,480	無	無
92.9	10	78,400,000	784,000,000	61,689,481	616,894,810	現金增資(註7) 120,000,000	無	無
92.9	10	78,400,000	784,000,000	74,692,706	746,927,060	受讓晶展(註8)130,031,240	無	無
93.8	10	131,000,000	1,310,000,000	91,740,218	917,402,180	盈餘轉增資(註9)170,474,120	無	無
94.1	10	131,000,000	1,310,000,000	92,264,001	922,640,010	員工認股權憑證(註10)4,237,830	無	無
94.4	10	131,000,000	1,310,000,000	92,481,401	924,814,010	員工認股權憑證(註11)2,174,000	無	無
94.10	10	131,000,000	1,310,000,000	107,798,628	1,077,986,280	盈餘轉增資(註12)143,171,270	無	無
94.02	10	131,000,000	1,310,000,000	108,406,961	1,084,069,610	合併晶展(註13)6,083,330	無	無
94.03	10	131,000,000	1,310,000,000	108,488,070	1,084,880,700	員工認股權憑證(註14)811,090	無	無
94.10	10	131,000,000	1,310,000,000	108,444,290	1,084,442,900	員工認股權憑證(註14)672,200	無	無
96.04	10	131,000,000	1,310,000,000	108,771,074	1,087,710,740	員工認股權憑證(註16)2,147,840	無	無
96.06	10	131,000,000	1,310,000,000	104,787,742	1,047,877,420	註銷庫藏股 30,000,000 員工認股權憑證 166,680(註17)	無	無
96.10	10	131,000,000	1,310,000,000	106,146,242	1,061,462,420	員工認股權憑證 3,684,000(註18)	無	無
97.09	10	131,000,000	1,310,000,000	42,007,749	420,077,490	減資 441,484,930(註19)	無	無
98.01	10	131,000,000	1,310,000,000	40,684,974	406,849,740	註銷庫藏股 13,227,740(註20)	無	無
98.02	10	131,000,000	1,310,000,000	62,746,974	627,469,740	私募現金增資 120,620,000(註21)	無	無
98.03	10	131,000,000	1,310,000,000	80,684,974	806,849,740	私募現金增資 179,380,000(註22)	無	無
98.09	10	131,000,000	1,310,000,000	23,384,974	233,849,740	減資 474,000,000 私募現金增資 2,000,000(註23)	無	無
99.06	10	131,000,000	1,310,000,000	24,184,974	241,849,740	私募現金增資 18,000,000(註24)	無	無
100.01	10	131,000,000	1,310,000,000	40,184,974	401,849,740	私募現金增資 140,000,000(註24)	無	無
100.04	10	131,000,000	1,310,000,000	44,184,974	441,849,740	私募現金增資 140,000,000(註26)	無	無
101.12	10	131,000,000	1,310,000,000	84,184,974	841,849,740	私募現金增資 300,000,000(註27)	無	無
102.12	10	131,000,000	1,310,000,000	94,184,974	941,849,740	私募現金增資 100,000,000(註28)	無	無
103.10	10	131,000,000	1,310,000,000	104,284,974	1,042,849,740	私募現金增資 91,000,000(註29)	無	無
104.01	10	131,000,000	1,310,000,000	47,084,974	470,849,740	減資 472,000,000(註30)	無	無
104.03	10	131,000,000	1,310,000,000	47,084,974	470,849,740	私募現金增資 100,000,000(註31)	無	無
109.12	10	131,000,000	1,310,000,000	89,432,089	894,320,890	私募增資 323,471,140(註32)	無	無
111.12	10	131,000,000	1,310,000,000	13,604,891	136,048,910	減資 748,271,980; 84.78746147%(註33)	無	無

註1：核准日期、文號—84.10.28(84)園投字第16408號函、84.1.22(84)園商字第10431號函

註2：核准日期、文號—84.6.07(84)園投字第09410號函、84.7.12(84)台財證(一)第41711號函、84.9.21(84)園商字第16162號函

- 註3：核准日期、文號—86.6.30(86)台財證(一)第42083號函、86.9.24(86)園商字第19970號函  
 註4：核准日期、文號—87.4.24(87)台財證(一)第44832號函、87.6.24(87)園商字第14960號函  
 註4：核准日期、文號—88.7.2.(88)園投字第14228號函、88.6.22(88)台財證(一)第46493號函、  
 88.7.19(88)園商字第14284號函  
 註6：核准日期、文號—92.4.1園投字第0920007374號函、92.4.27台財證一字第0920123278號函、  
 92.7.16園商字第0920017812號函  
 註7：核准日期、文號—92.4.30台財證一字第0920114132號函、92.9.18園商字第0920026846號函  
 註8：核准日期、文號—92.6.3台財證一字第0920123279號函、92.9.22園商字第0920027114號函  
 註9：核准日期、文號—93.4.28園投字第0930013427號函、93.7.6證期一字第0930129440號函、  
 93.8.18園商字第0930022641號函  
 註10：核准日期、文號—91.4.31(91)台財證(一)字第129663號函、94.1.20園商字第0940002142號函  
 註11：核准日期、文號—94.4.11園商字第0940009049號函  
 註12：核准日期、文號—94.8.12金管證一字第0940133113號函、94.10.20園商字第0940028124號函  
 註13：核准日期、文號—94.11.11證櫃監字第0940026818號函、94.12.9金管證一字第0940144419號函、  
 94.2.7園商字第0940003141號函  
 註14：核准日期、文號—94.12.9金管證一字第0940144419號函、94.3.24園商字第0940007241號函  
 註14：核准日期、文號—94.10.20園商字第0940027647號函  
 註16：核准日期、文號—96.04.13園商字第0960009144號函  
 註17：核准日期、文號—96.06.29園商字第0960016991號函  
 註18：核准日期、文號—96.10.16園商字第0960027449號函  
 註19：核准日期、文號—97.06.24園投字第0970016689號函、97.08.12金管證一字第0970036646號函、  
 97.09.01園商字第0970024410號函  
 註20：核准日期、文號—98.01.14園投字第0980001806號函、98.01.17園商字第0980002178號函  
 註21：核准日期、文號—98.01.14園投字第0980001244號函、98.02.04園商字第0980003024號函  
 註22：核准日期、文號—98.03.30園商字第0980008183號函  
 註23：核准日期、文號—98.06.01園投字號0980014414號函、98.07.21金管證發字第0980034600號、  
 98.09.02園商字第0980024202號函  
 註24：核准日期、文號—99.06.18園投字第0990016841號函、99.06.28園商字第0990018074號函  
 註24：核准日期、文號—100.01.06園投字第1000000692號函、100.01.10園商字第1000000418號函  
 註26：核准日期、文號—100.03.22園投字第1000007662號函、100.04.07園商字第1000009478號函  
 註27：核准日期、文號—101.11.27園投字第1010036498號函、101.12.03園商字第1010037316號函  
 註28：核准日期、文號—102.12.31園投字第1020040344號函、103.01.19園商字第1030000863號函  
 註29：核准日期、文號—103.10.02竹投字第1030028467號函、103.10.09竹商字第1030029283號函  
 註30：核准日期、文號—103.11.17竹投字第1030033602號函、103.12.18金管證發字第1030049640號函、  
 104.01.09竹商字第1040000347號函  
 註31：核准日期、文號—104.02.13竹投字第1040004242號函、104.03.02竹商字第1040004244號函  
 註32：核准日期、文號—109.12.23竹商字第1090036236號函  
 註33：核准日期、文號—111.12.28證櫃監字第1110013216號函、111.12.29竹商字第1110041989號函

單位：股

股份 總類	核定股本			備註
	流通在外股份(註1)	未發行股份	合計	
記名式 普通股	13,604,891股	117,394,109股	131,000,000股	無

註1：包含私募12,604,493股。

總括申報制度相關資訊：無。

## 股東結構

114年4月21日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	0	12	3,403	6	3,421
持有股數	0	0	5,082,111	8,429,459	93,321	13,604,891
持股比例%	0	0	37.36	61.95	0.69	100.00

## 股權分散情形

### 1. 普通股

114年4月21日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 - 999	3,250	241,641	1.78
1000 - 5000	118	245,587	1.81
5001 - 10000	13	98,762	0.73
10001 - 15000	9	111,919	0.82
15001 - 20000	4	78,249	0.58
20001 - 30000	5	115,453	0.85
30001 - 40000	4	128,561	0.94
40001 - 50000	2	86,552	0.64
50001 - 100000	4	299,472	2.20
100001 - 200000	5	766,420	5.63
200001 - 400000	2	541,575	3.98
400001 - 600000	3	1,478,153	10.86
600001 - 800000	-	-	-
800001 - 1000000	-	-	-
1000001 - 9999999999	2	9,412,547	69.18
合計	3,421	13,604,891	100.00

2. 特別股：無。

(二) 主要股東名單：股權比例達5%以上股東或股權比例佔前十名之股東名單

114年4月21日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
柯拔希		4,920,817	36.17%
多春投資股份有限公司		4,491,730	33.02%
洪傳捷		549,476	4.04%
鄭易承		472,301	3.47%
鄭月惠		456,376	3.35%
天品聯合企業股份有限公司		335,522	2.47%
柯行天		206,053	1.51%
同富投資股份有限公司		158,244	1.16%
范勁松		157,974	1.16%
林志峯		152,125	1.12%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂股利政策

本公司股利政策係依據本公司獲利狀況、未來營運發展及保障股東權益等訂定之。

##### ■ 本公司章程第二十五條規定

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥 1%~12% 為員工酬勞及不高於 3% 為董監酬勞。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，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監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。

##### ■ 另本公司章程第二十六條規定

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，提請股東會決議分派股東股息紅利。

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 10% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10% 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%。

#### 2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

- A. 本公司 113 年度稅後盈餘為新台幣 46,316,155 元，依法提列法定盈餘公積，並加計期初未分配盈餘後，可供分配盈餘金額為新台幣 25,447,275 元，故擬發放股東紅利新台幣 2,557,720 元(即每股配發現金股利新台幣 0.188 元)，分配後期末未分配盈餘為新台幣 22,889,555 元。
- B. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入其他營業外收益項下。
- C. 如因本公司流通在外股數變動及其它因法令等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長辦理調整股東配息率相關事宜。

#### 3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

### (五) 員工、董事酬勞

#### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

##### ■ 本公司章程第二十五條規定

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥 1%~12% 為員工酬勞及不高於 3% 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，其給付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。

■ 另本公司章程第二十六條規定

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，提請股東會決議分派股東股息紅利。

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 10% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10% 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%。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數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：不適用。
3. 董事會通過分派酬勞情形：本公司業經第十一屆第八次董事會審議通過，擬提撥員工酬勞現金新台幣 300,431 元及董事酬勞新台幣 0 元。
4. 112 年度員工及董事酬勞之實際配發情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

(六)公司最近年度及截至年報刊印日止買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、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. 本公司所營事業

CC01080 電子零組件製造業。

CC01101 電信管制射頻器材製造業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、其他具有產生無線電輻射之電機。）

CC01110 電腦及其週邊設備製造業

CC01130 資料儲存媒體製造及複製業

F401010 國際貿易業

F401021 電信管制射頻器材輸入業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、其他具有產生無線電輻射之電機。）

E603040 自動控制設備工程業

I301010 資訊軟體服務業

I401010 產品設計業。

《一、研究、開發、生產、製造、銷售：

1. 影音系統之半導體零組件。
2. 光碟系統之半導體零組件。
3. 顯示器系統之半導體零組件。
4. 電源管理系統之半導體零組件。
4. 通訊系統之半導體零組件。
6. 客戶委託開發之半導體零組件。
7. MP3 CD 播放器控制晶片。
8. MP3 CD 錄製器控制晶片。
9. CD-RW 控制晶片。
10. CD 語音錄製/拷貝器控制晶片。

二、前項產品之進出口貿易業務。》

##### 2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品	113 年度營業額	比重
半導體材料產品	43,086	78.52%
光碟/聲音系統晶片	11,718	21.35%
技術服務收入	71	0.13%
其他營業收入	0	0%
合計	54,875	100%

### 3. 目前之商品(服務)

#### (1) Audio-CD 產品線

- 0sec CD-Discman SoC 系統單晶片 IC
- 60sec ESP CD-Discman 系統單晶片 IC
- Boom Box SoC 系統單晶片 IC
- CD-MP3/WMA SoC 系統單晶片 IC
- Boom Box MP3/WMA 系統單晶片 IC

#### (2) 快閃記憶體影音播放機單晶片

- Flash based MP3/WMA 系統單晶片 IC

#### (3) 車用 Digital Audio 產品線

- 4x 錄音車用 CD 音響系統單晶片 IC

#### (4) 音頻放大器產品線

- Class AB 類比 IC
- Class D 類比 IC

#### (4) 電腦週邊商品

- TWS 真無線藍芽耳機
- 頭戴耳罩式無線藍芽耳機

#### (6) 其它電子產品

- 平板電腦折合支架
- 隨身型負離子空氣淨化器 (USB 接口)

#### (7) 半導體材料

- 矽晶圓片用於 IC WAFER 生產的過程中所需使用的擋、控與測試片

#### (8) 工業 4.0 智慧生產與商業服務自動化技術服務

- 經濟部工業局認證輔導商

#### (9) 智慧製造物聯網產品

- 乾接點測量模塊
- 測量信息通信模塊
- 可編程電源開關模塊
- Wi-Fi 電力線傳控開關
- 溫濕度及風速雲端監測器

### 4. 計劃開發之新商品(服務)

#### (1) 電腦週邊事業及物聯網事業擴展

#### (2) 工業 4.0 相關需求之隔離式 ADC 技術與 32 位元核心之整合 IC 計畫

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

#### (1) Audio CD 單晶片

A. 傳統 Audio CD 產品：分為 Discman 及 Boombox 市場。

## B. MP3 CD 產品

113 年在消費性電子終端需求逐步回溫，以及新興科技應用商機持續拓展的帶動下，全球貿易動能逐漸活絡，進一步激勵電子產業的表現。隨著消費性電子需求上升，113 年本公司 IC 業務營收較 112 年呈現顯著成長。

惟 114 年上半年受到美國對等關稅政策影響，美系客戶出現訂單遞延情形；預期隨政策逐步明朗，下半年營收動能可望回升。

此外，本公司 Audio IC 相關專利技術，已應用於表面平整度檢測之開發，透過相關 IP 之整合，可延伸產出多種傳感器 IC 所需之類比訊號處理與運算器，展現本公司多年 IC 設計研發之成果，持續為營收成長注入動能。

### (2) 半導體材料-矽晶圓

本公司因應產業發展趨勢，積極整合上下游資源以拓展業務機會，持續自台灣、日本及韓國取得測試用矽晶圓、擋片與控制晶圓，並穩定供應予國內晶圓代工及再生晶圓客戶，對營收表現提供實質挹注。鑑於半導體材料驗證週期較長，本公司亦與客戶保持緊密合作，預計於 114 年度逐步放大出貨量。

根據 KPMG《2025 年全球半導體產業大調查》，逾九成受訪的半導體產業高階主管看好未來一年營收成長，其中三分之一預估年增幅將逾 10%，反映市場對產業前景普遍抱持高度信心。

綜合整體產業趨勢與市場動能，本公司對 114 年度營運展望持審慎樂觀態度，預期營收將呈現逐季穩健成長之態勢。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) 合邦為一 IC 設計(Fabless)事業，位處積體電路製造業上游，混合類比及數位 IC 設計一直是合邦專長，合邦是少數能將光、機、電及音效整合於單晶片的先驅公司。

晶片生產環節主要分成設計、晶圓代工、封裝與測試四個主要生產步驟。銷售給合作數十年之香港客戶。

近年來由於經營 MP3/4 撥放器，合邦充實了電腦周邊及電源管理的 IP 與應用技術。開發 CD 馬達及 LED 驅動器相關產品，使合邦類比團隊擴張到照明驅動 IC 之設計領域。

過去經營的消費性產品之外，合邦亦提升自己能力提供公共媒體建設所需要的 IC 元件，使公司處於積體電路製造業優勢地位。

### (2) 合邦半導體材料事業位處該半導體產業鏈上游，屬於晶圓代工生產過程必須使用材料，能有效幫助晶圓代工客戶管控材料成本、穩定機台提升生產良率。合邦透過上游供應商取得長晶廠生產矽晶圓測試片。

並委外進行挑揀、清洗、測試、包裝…等製程服務；挑揀與測試後產品或真空包裝後之製成品，直接販售交貨予合邦客戶。

合邦利基於擁有數十年 IC 設計接觸半導體材料豐富的專業知識。便於與客戶洽談產品規格，矽晶圓擋、控、測試片之競爭基礎來自於與供應商合作。合邦之供應商為業界少數擁有專業的檢量測儀器，可檢量出符合客戶需求規格之產品並可出具 COA 報告，提供予客戶驗證。以此讓客戶信賴合邦產品的品質與可靠度，提升合邦在半導體產業的競爭地位。

(3)智慧開發事業部，將結合合邦既有設計、開發與半導體從業經驗，協助客戶在降低生產成本與提昇產出效率同時創造營收。

### 3. 產品之各種發展趨勢

#### (1)CD DISCMAN DRIVER IC

IC 應用於基礎影音娛樂產品，隨著數十年成熟市場發展、競爭者逐步退出。

目前主要競爭者為中國大陸廠商。雙方在產品規格與市占率有各有領域，屬穩定且成熟的銷售模式。

(2)電腦週邊商品以合邦多年研發影音處理 IC 經驗為基礎，掌握未來消費動態無線、數位、隨身、影音、娛樂…等趨勢，佈局無線、隨身影音娛樂設備，將較競爭者更有技術以及產品經驗，可望從成熟的市場份額中佔取一定程度市佔率。

(3)智慧開發事業部，合邦擁有 IC、系統與數據管理能力，協助客戶降低成本並提昇產出效率，增加競爭力。

(4)半導體材料銷售，合邦基於多年建立的上下游供應鏈關係，較競爭對手更易切入半導體材料-矽晶圓片一領域，掌握大環境缺貨機會，進入晶圓代工供應鏈，並與供應商建立研磨、清洗與包裝一條龍之服務。同時結合智慧開發事業部滿足更高規格的客戶品質需求，積極投入新技術建立與競爭對手差異化優勢。

### 4. 產品競爭情形

本公司 Audio CD 單晶片產品競爭廠商：

主要競爭對手為大陸廠商，且競爭對手自有晶圓製造廠，對於成本有極大優勢，故合邦不追求製程與規格上的突破盲目投入研發製造，掌握已折舊完之光罩與研發成本控制銷售單價鞏固基本機種與市佔率。

## (三)技術及研發概況

### 1. 所營業務之技術層次及研究發展

#### (1) 所營業務技術層次

本公司為專業之 SOC 系統單晶片設計公司，其競爭力繫於深厚的研發經驗積累以及產業、客戶的關係培養。本公司自成立起，便透過專業訓練技術交流及經驗傳承累積培訓工程師，而主要的技術層次在電路設計，更能服務客戶至產品與整機的規格制定，良好的設計配合穩定成熟的生產品質，並且擁有數十年的半導體深厚經驗與關係，更可延伸除 IC 設計、產業供需與應用等相應商業機會。

#### (2) 研究發展概況

本公司研發部門經驗豐富，同時持續投入大量精力從事新產品與技術之研發，並陸續推出電子消費產品供應與半導體生產過程必需材料為延伸服務。消費性電子產品結合國內知名個人電腦品牌大廠通路銷售、已送樣之半導體材料同樣為國內知名晶圓代工與再生晶圓生產企業，客戶除了在產業具有領導地位、更在全球佔有極大市佔率。公司在研發與業務整體規劃及佈局，目標即為在客戶創造出更穩定品質產品，同時穩定生產量率，加上搭配自身智慧製造服務能力、

協助客戶從進料到產品銷售降低成本穩定品質，一貫化服務讓競爭者亦很難進入及追隨。

## 2. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	114 年度截至 3 月 31 日止	113 度
項目		
研究發展支出	472	1,838

### 開發成功之技術或產品

- A. 32 位元嵌入式影音產品線
- B. 1.4Volt Single Battery LED Torch Driver
- C. LED Driver for 12V AC&DC Input
- D. Middle Power LED Driver for AC Input
- E. High Power LED Driver for AC Input
- F. LoRa 傳輸直流量測電表系統
- G. 乾接點測量模塊
- H. 測量信息通信模塊
- I. 可編程電源開關模塊
- J. Wi-Fi 電力線傳控開關
- K. 物聯網化藥材包裝機
- L. 大地資訊收集暨監測系統
- M. IIOT 地磅站系統
- N. 溫濕度及風速雲端監測器

## (四)長、短期業務發展計畫

### 1. 短期業務發展之方向

- (1)強化計劃管理，加速新產品推出時程。
- (2)投入自動化生產製造技術服務與商業服務自動化技術服務等高毛利行業。
- (3)增加電腦週邊產品開發組合，擴大市場佔有率。
- (4)持續深耕客戶，提供更多樣化商品滿足需求。

### 2. 長期業務發展之方向

- (1)持續強化半導體製程與 IC 設計應用。
- (2)結合 IC 設計、應用至工業、商業生產領域，加重技術服務區隔市場競爭。
- (3)引進更多的策略聯盟夥伴，包括技術及行銷方面。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

- CD、MP3 等 IC 產品主要外銷給香港客戶販售給香港、大陸加工廠生產，最終成品於歐美通路販售。
- 工業 4.0 智慧製造服務與商品，以服務台灣本地製造業為主要客戶。
- 半導體材料-矽晶圓主要銷售台灣地區客戶，包含專業晶圓代工廠、再生晶圓廠與中小型檢測客戶。

#### 2. 市場占有率

##### ■ Audio-CD

113 年度出貨約 364 仟顆，相較於 112 年出貨 269 仟顆成長 35.3%，呈現大幅度成長。主因 113 年消費性電子終端需求逐步回溫，以及新興科技應用商機持續拓展的帶動下，全球貿易動能明顯回升，進而激勵電子產業生產表現強勁。隨著消費性電子需求增加，整體市場需求持續擴大，帶動產業營運動能成長。

##### ■ 半導體材料產品

113 年度清洗真空包出貨約 67 仟片，相較於 112 年出貨 65 仟片成長 3.1%，呈現穩略提升。由於半導體材料驗證周期較長，本公司持續與客戶密切合作。預計 114 年半導體材料有望放大出貨量。展望未來，隨著客戶需求穩定釋出，預期出貨可望持續攀升。

##### ■ 工業 4.0 智慧製造服務

112 年完成「金屬加工設備 SMB 擷取功耗及操作資訊遠端監控案」，獲得經濟部工業局金屬製品領域智慧機上盒輔導計畫補助。預估 114 年將持續參與經濟部 SMB 計畫貢獻營收。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

- CD DISCMAN IC：113 年全年 IC 出貨約 364 仟顆，相較於 112 年出貨數約成長 35.3%。113 年在消費性電子終端需求逐步回溫，以及新興科技應用商機持續拓展的帶動下，全球貿易動能逐漸活絡，進一步激勵資訊電子產業生產表現強勁。隨著消費性電子需求上升，113 年本公司 IC 業務營收較 112 年呈現顯著成長。惟 114 年上半年受到美國對等關稅政策影響，美系客戶出現訂單遞延情形；預期隨政策逐步明朗，下半年營收動能可望回升。
- 半導體材料產品：113 年全年清洗真空包出貨約 67 仟片，相較 112 年出貨 65 仟片成長 3.1%，顯示需求穩定。由於半導體材料驗證周期較長，本公司持續與客戶密切合作。預計 114 年半導體材料有望放大出貨量。展望未來，隨著客戶需求穩定釋出，預期出貨可望持續攀升。
- 工業 4.0 智慧製造服務：於 109 年 10 月取得經濟部工業局自動化服務生產製造技術服務項目/商業服務自動化技術服務項目二證書，並於 112 年完成「金屬加工設備 SMB 擷取功耗及操作資訊遠端監控案」，獲得經濟部工業局金屬製品領域智慧機上盒輔導計畫補助。預估 114 年將持續參與經濟部 SMB 計畫貢獻營收。

#### 4. 競爭利基

混合類比及數位 IC 設計一直是合邦專長，合邦是少數能將光、機、電及音效整合於單晶片的先驅公司。

近年來由於經營 MP3/4 撥放器，合邦充實了電腦周邊及電源管理的 IP 與應用技術。開發 CD 馬達及 LED 驅動器相關產品，使合邦類比團隊擴張到照明驅動 IC 之設計領域。

過去經營的消費性產品之外，合邦亦提升自己能力提供公共媒體建設所需要的 IC 元件。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

###### A 音頻驅動 IC 具良好的市場知名度

公司生產經營二、三十餘年，各業界評價頗高，且品牌經營亦有相當之成果，處於領先前導地位。

###### B 經驗純熟，研發能力創新

公司以著豐富且純熟的經驗，搭配彈性創新的研發能力，在市場當中不斷發展極具競爭優勢的新產品以供客戶需求。

###### C 客戶關係深厚、產品導入進程較快

合邦設計之 IC 可以協助客戶制定更新規格消費性電子商品，在消費性領域創新往往能夠優先掌握商機，故客戶對於合邦產品有著更優先導入的意願。

##### (2) 不利因素

半導體產業在科技業當中行之有年，大陸廠商的加入更加劇市場的競爭速度，廠商間的削價競爭更使經營的挑戰度更大，且市場需求變化極快，研發能力備受考驗，唯有加強產品的需求性而避免被市場淘汰。產品市場的適用性也將影響營運狀況。另外近年在有關原料價格方面及供貨，也因全球貿易危機及景氣而產生波動。

##### (3) 因應對策

在市場變化方面本公司位處半導體產業上游環節，能第一時間掌握整個行業的興衰變化，除了研發技術的提升以加強與競爭廠商的差異化，提高產品價值，更規劃供應上下游供應商生產所需商品，以滿足市場快速變遷的需求，增加營收分散風險。生產原物料因國際景氣變遷部份，公司隨即增加國內、美國及韓國供應商以確保供貨無虞，並隨時掌握市場價格的變動。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途

產品	用途
Audio-CD	用於 Discman、Boom Box、CD-MP3 等產品中
Class AB 音頻放大器	用於 Blue tooth 耳機、喇叭中
Class D 音頻放大器	用於省電型喇叭及 LCD Monitor 產品中
32 位元嵌入式影音 IC	無線音響、自由軟體平台
LoRa 傳輸直流量測電表系統	能節能減碳、提升能源管理效率，在智能電網中扮演著關鍵角色。
乾接點測量模塊	提高系統的可靠性和安全性，廣泛應用於工業自動化和電力系統等領域。
測量信息通信模塊	實時監測和控制系統運行，提高系統效率和安全性，對監控和控制系統至關重要。
可編程電源開關模塊	靈活控制電源開關，廣泛應用於自動化系統和遠程監控，提高系統的靈活性和可控性。
Wi-Fi 電力線傳控開關	遠程控制電器，提升生活品質和能源效率，對於便利性和節能管理至關重要。

2. 產製過程

IC 由本公司設計完成後，委託上游之晶圓、封裝及測試廠代工製造，最後由本公司嚴格的品質管制後出貨給客戶。

電腦周邊商品為合邦與相關合作廠商共同開發，由客戶評估驗證後，交由客戶之認證供應商代工製造，後由本公司嚴格的品質管制後出貨給客戶。

(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	主要來源	供應情形
晶圓	國外廠商	良好
封裝	國內廠商	良好
測試	國內廠商	良好

## (四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

## 1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	廠商 A	36,876	95%	無	廠商 A	49,744	85%	無	廠商 A	19,383	97%	無
2												
3												
4												
4												
	其他	1,750	5%	無	其他	8,679	15%	無	其他	605	3%	無
	進貨淨額	38,626	100%			58,423	100%			19,988	100%	

## 2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	客戶 A	39,274	82%	無	客戶 A	41,940	76%	無	客戶 A	25,524	96%	無
2	客戶 B	8,306	17%	無	客戶 B	11,718	21%	無	客戶 B	1,031	4%	無
3												
4												
	其他	564	1%	無	其他	1,218	3%	無	其他			無
	銷貨淨額	48,144	100%			54,876	100%			26,555	100%	

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

114 年 4 月 21 日

年度		114 年 4 月 21 日	113 年度	112 年度
員 工 人 數	管理人員	5	5	5
	研發人員	1	1	1
	製造、銷售人員	1	1	1
	合計	7	7	7
平均年歲		50.48	50.17	49.17
平均服務年資		10.36	10.05	9.04
學 歷 分 布 比 率	博士	0	0	0
	碩士	2	2	2
	大學	3	3	3
	專科	2	2	2
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無。

(二)未來因應對策及可能之支出

1. 本公司為 IC 專業設計公司，大部份生產製造工程皆為外包，所產生的廢 IC、晶片及下腳等廢棄物，均委由合格廠商負責清運。至於生活廢水及一般性事物廢棄物，則由科學園區管理局負責清運處理，同時本公司依新竹科學工業園區設置管理條例，每月按自來水費提列一定比例金額之污水處理費向國庫繳納。
2. 本公司響應世界環保呼聲、奉行綠色產品策略，是本公司永續經營之本質，故避免使用有害物質、選用無害製程是本公司之經營方向之一。本公司產品及包裝材料均採用不含 RoHS 指令所列舉之有害物質，並已取得所有協力廠商所提供封裝用材及包裝用之無有害物質(HSF)證明。

五、勞資關係

(一)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：

1. 員工福利措施、進修、訓練實施情形：

本公司員工福利措施如下

- (1) 依公司營運狀況發給營運獎金。
- (2) 全體員工除投保勞工保險外，另有團體保險(含壽險、意外險、醫療險)。
- (3) 致贈員工年節及生日禮券。
- (4) 辦理新進及在職人員教育訓練
- (5) 職工福委會舉辦各項聯誼活動。

2. 退休制度與其實施情形：

依勞動基準法規定，自 84 年 6 月起設立勞工退休準備金監督委員會，並按月提撥退休準備金存入臺灣銀行，由退休準備金監督委員會管理之。

因應勞工退休金新制之規定，於 94 年 6 月以書面徵詢勞工意願辦理申報，並自 94 年 7 月起實施新制。

3. 勞資間之協議情形：

本公司勞資關係和諧，並無勞資糾紛及損失發生。

4. 工作環境與員工人身安全的保護措施

項 目	內 容
門禁安全	1. 日、夜間均設有門禁監視系統。 2. 夜間、假日與保全公司簽約，維護行舍安全。 3. 與警察治安單位連線戒備。
各項設備之維護及檢查	1. 依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。 2. 每日、每月、每三個月、半年或每年等週期對高、低壓電氣設備、升降機、空調、飲水機、汽車、機車、消防器具等各項設備進行維護及檢查。
生理衛生	1. 健康檢查：新進人員身體健康檢查。 2. 工作環境衛生：營業場所依規定全面禁菸。
心理衛生	1. 意見表達：設立員工專屬園地網站，提供員工意見表達、情緒宣洩及互動學習管道。 2. 性騷擾防治：性騷擾防治措施、申訴、懲戒辦法及聲明書。
保險及醫療慰問	依法投保勞保(含職災保險)、健保，另洽保險公司提供員工意外傷害保險、意外傷害醫療保險、住院醫療團體健康保險、癌症醫療健康保險。

(二)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。

六、資通安全管理：

1. 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：尚無設置。
2. 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：無。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

#### (一)財務狀況比較分析

單位:新台幣仟元

項 目	年 度	112 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		137,585	173,529	35,944	26.12
不動產、廠房及設備		14,589	-	(14,589)	(100.00)
無形資產		-	-	-	-
其他資產		5,372	1,264	(4,108)	(76.47)
資產		157,546	174,793	17,247	10.95
流動負債		33,482	6,855	(26,627)	(79.53)
其他非流動負債		5,283	2,831	(2,452)	(46.41)
負債總額		38,765	9,686	(29,079)	(75.01)
股 本		136,049	136,049	-	-
保留盈餘		(18,041)	28,275	46,316	(256.73)
其它權益		773	783	10	1.29
股東權益總額		118,781	165,107	46,326	39.00

說 明：

#### (一)重大變動原因及影響：

1. 流動資產增加 35,944 仟元，主要係營收增加、處分八樓辦公室資產，資金流入 51,832 仟元，存貨因預期 114 年 Q1 需求，增加再生晶圓片庫存，較去年同期增加 10,148 仟元，償還短期借款 25,000 仟元所致。
2. 不動產、廠房及設備較去年同期減少 14,589 仟元，係因本公司處分八樓辦公室，並於民國 113 年 11 月 29 日完成所有權移轉。
3. 其他資產減少 4,108 仟元，主要係本公司處分八樓辦公室，並於民國 113 年 11 月 29 日完成所有權移轉，向新竹科學工業園區管理局承租土地使用權之承租合約亦一併終止，迴轉土地使用權 4,338 仟元所致。
4. 流動負債減少 26,627 仟元，主要係償還短期借款 25,000 所致。
5. 其他非流動負債減少 2,452 仟元，主要係本公司處分八樓辦公室，並於民國 113 年 11 月 29 日完成所有權移轉，向新竹科學工業園區管理局承租土地使用權之承租合約亦一併終止，迴轉租賃負債 3,242 仟元所致。
6. 保留盈餘差異，主要係本期淨利增加 46,316 仟元所致。

#### (二)未來因應計畫：

本公司截至民國 113 年 12 月 31 日累積盈餘 28,275 仟元，預計採行下列措施，以改善營運狀況及提高資金運用效率：

##### 1. 經營方針：

- (1) 合邦致力於拓展多元採購渠道，嚴控成本與資源配置效率。並積極整合 IC 智能模組組服務及透過開發客製化(ASIC)解決方案，以開拓市場機會並創造更多營收。
- (2) 提高資金運用效率增加業外收益，將資金適當地分配到不同的投資項目，以降低整體風險並實現穩定的收益。

(3)以電表系統與廠商合作，尋求 ESG 相關產品開發與專案計畫，並恢復公司 CD 相關技術之延伸應用，開發新產品與應用。

## 2. 重要產銷政策

### (1) 積體電路 integrated circuit (IC)

根據研究機構 Gartner 的預估，114 年消費性電子市場的成长率將達到 7.8%。

為此，本公司已與供應商達成協議，確保穩定的供應量。並採取審慎的投產策略，建立安全庫存，以靈活調節庫存水位並滿足客戶需求。合邦積極洽談年度產能需求，合理分配上、下半年的投產計畫，並在庫存低於安全水位時進行封測，以避免庫存積壓與資金佔壓。此外，本公司與台灣長期合作的封裝測試廠密切配合，確保產品品質穩定。

針對長期配合的客戶，本公司為確保供貨穩定，依據客戶過往需求與市場趨勢，提前規劃產能並提升庫存管理，以滿足訂單交付時效。同時透過定期溝通，強化合作關係，協助客戶在市場中維持優勢，實現雙贏。

### (2) 半導體材料：

隨著半導體製程道數增加，擋控片需求隨之上升，再生晶圓供需將更趨緊張。為提升供應鏈的靈活與穩定性，合邦積極開拓海外採購，建立多國供應商合作網絡，目前已順利與台灣、日本、韓國等半導體供應鏈核心國家深化合作關係。

台灣作為矽晶圓需求的重要區域，合邦半導體材料針對當地客戶進行境內銷售，並積極提供更多料源，以滿足客戶需求。同時合邦致力於確保收款穩定性，透過優質服務與產品創造穩定營收，深化與台灣市場的合作關係。

展望未來，本公司將持續強化供應鏈管理並透過全球化布局與創新經營策略，確保企業在瞬息萬變的國際市場中保持領先地位。我們將持續深化與各國供應商的合作確保供應來源的穩定性，同時兼顧法規合規性與成本效益，為股東、客戶及合作夥伴創造長遠的價值。在全球經濟與科技競爭加劇的背景下，本公司將秉持靈活應對與穩健經營的方針面對挑戰並抓住新機遇，持續推動企業成長與市場競爭力的提升。

## 3. 財務改善計畫

- (1) 加強客戶授信管控以避免呆帳發生。
- (2) 審慎評估公司資金管理，控管庫存狀況，合理建立物料庫存，避免因通貨膨脹產生成本上漲壓力，整體性地對資金做有效運用與成本控管取得平衡。
- (3) 啟動節流計畫，降低各項不必要之成本及費用。
- (4) 以私募股票補辦公開發行或現金增資方式充實營運資金，改善財務結構。

## 二、財務績效

### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入	48,144	54,875	6,731	13.98
營業成本	43,532	45,574	2,042	4.69
營業毛利	4,612	9,301	4,689	101.67
營業費用	16,122	15,200	(922)	-5.72
營業淨利(損)	(11,510)	(5,899)	5,611	-48.75
營業外收入及(支出)	4,205	53,712	49,507	1177.34
稅前淨利(損)	(7,305)	47,813	55,118	-754.52
所得稅利益	34	(1,497)	(1,531)	-4,502.94
其他綜合損益	(2)	10	12	-600.00
本期綜合損益總額	(7,273)	46,326	53,599	-736.96
淨利(損)歸屬於母公司業主	(7,271)	46,316	53,587	-737.00
淨利(損)歸屬於非控制權益	0	0	0	-
綜合(損)益總額歸屬於母公司業主	(7,273)	46,316	53,589	-736.82
綜合(損)益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	-

#### 增減比例變動分析說明

1. 銷貨收入較去年增加，係因半導體材料積體電路客戶需求增加，致本期銷貨收入增加。
2. 營業成本較去年同期增加，係因半導體材料及積體電路收入增加，營業成本相對增加所致。
3. 營業毛利較去年同期增加，係因高毛利之 IC 產品及半導體材料產品營收分別較同期增加 3,412 仟元及 3,812 仟元，帶動整體毛利率明顯提升，致本期銷貨毛利增加所致。
4. 營業外收入較去年同期增加，係因出售八樓辦公室資產利得 35,033 仟元、預收貨款 5,535 仟元轉其他收入、外幣兌換利益增加 7,653 仟元，故營業外收入較去年同期增加 49,507 仟元。

### (二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

本公司主要產品 IC 晶片及半導體矽晶圓。依據客戶端訊息及市場景氣之趨勢判斷，114 年度主要銷售產品之營業目標列表如下

單位：新台幣仟元

產品	114 年預期銷售	百分比(%)
半導體材料產品	110,732	77.6
光碟系統晶片	19,726	13.8
電動載具、電子周邊	0	0
工業 4.0	12,160	8.6
合計	142,618	100

### 三、現金流量

#### (一)113 年度現金流量變動情形

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量(出)	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率影響數	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施
52,297	8,627	58,459	10	119,393	不適用

#### 本年度現金流量變動情形分析

1. 營業活動：淨現金流入新台幣 8,627 仟元，主要係利息收入增加及逾請求權之合約負債轉列收入所致。
2. 投資及籌資活動：淨現金流入新台幣 58,459 仟元，主要係按攤銷後成本衡量之金融資產減少 32,876 仟元及處分不動產、廠房及設備(含投資性不動產)51,676 仟元、償還短期借款 25,000 所致。
3. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計無現金不足額之情形。

#### (二)流動性不足之改善計畫：不適用。

#### (三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量(出)	全年因投資及籌資活動淨現金流量	現金剩餘數額	預計現金不足額之補救措施	
				銀行借款	理財計劃
119,393	(3,340)	0	116,053	-	-

#### 1. 本年度現金流量變動情形分析

- (1)營業活動：因矽晶圓材料出貨量增加，購料成本增加，未來一年將使營業活動淨現金流出。
- (2)投資及籌資活動：無
- (3)融資理財活動：無

#### 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

- (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質：無。
- (二) 預計可能產生效益：不適用。

#### 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：無。

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估

- (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. 利率對公司損益之影響及未來因應措施：

項目	113 年度
利息收(支)淨額(1)	4,319 仟元
營業收入(2)	45,574 仟元
營業淨利(損)(3)	(5,899)仟元
(1)/(2)	9.48%
(1)/(3)	-73.22%

本公司 113 年度利息收入淨額為新台幣 4,319 仟元，各占該年度營業收入及營業淨損分別為 9.48% 及 -73.22%，113 年度因活化資金運用辦理外幣定存事宜，利息收入較去年增加 1,473 仟元。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

項目	113 年度
兌換(損)益淨額(1)	6,943 仟元
營業收入(2)	45,574 仟元
營業淨利(損)(3)	(5,899)仟元
(1)/(2)	15.23%
(1)/(3)	-117.70%

公司外匯政策以保守穩健為原則，對於重大外銷、外購交易均以外幣報價，除採取外幣收支互抵之自然避險方式外，並將與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變化情形，以減少因成本變動而對公司損益的影響。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

通貨膨脹係整體經濟環境之變化，近年物價穩定上漲，本公司將密切注意通貨膨脹情形對進貨成本之影響，適當調整產品售價以因應之；唯此一因素對本公司損益估計應無重大影響。

- (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：

本公司未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易作業。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 乾接點測量模塊計畫
  2. 測量信息通信模塊計畫
  3. 可編程電源開關模塊計畫
  4. 工業 4.0 相關需求之隔離式 ADC 技術與 32 位元核心之整合 IC 計畫
  4. 銷售合邦原有專利 IC 為主，整合創新應用的研發。
  6. 開發以高精度 GPS 為核心之大地資訊收集暨監測系統
  7. 開發工業熱像(-20~1000 度)雲端分析儀
  8. 開發多種無線通信之雲端工業用電表系統
- 預計 114 年度研發費用為 1,992 仟元。

(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

綜觀 113 年度國內外重要政策及法律變動，對公司之財務業務，並無重大影響。

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

本公司除持續研究開發新產品外，另採取調整組織架構及產品差異化的策略以降低科技及產業變化對本公司之影響。資通安全政策合邦是以「一、建立符合法規與客戶需求之資訊安全管理規範；二、透過全員認知，達成資訊安全人人有責的共識；三、保護公司與客戶資訊的機密性、完整性與可用性；四、提供安全的生產環境，確保公司業務之永續營運」為指導準則。並以防毒、防駭、防漏三大資安防護主軸為目標，建立防火牆、入侵偵測、防毒系統及諸多內控系統，以提升公司在防禦外部攻擊以及確保內部機密資訊防護的能力。合邦已導入並建立資訊安全管理系統，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求的資訊安全保護環境。

。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 在進貨方面：因產業特性，本公司代工廠商較為集中，然因其均為國際知名大廠，所生產之產品具市場領導地位，風險相對降低，且對穩定本公司供貨來源及產品競爭力和獲利性，有很大助益。為考慮晶圓代工、封裝測試廠之產能、價格因素及分散風險，本公司與多家晶圓代工廠及外包封裝測試廠合作。
2. 在銷貨方面：在支援原有客戶成長時，本公司也不斷拓展客戶來源，開發更豐富及多元的系統方案促進產品銷售。本公司長期與客戶配合且因產品市場特性造成銷貨集中情形，本公司將配合新產品之推出，積極拓展新客戶，以降低銷貨集中之風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

本公司於民國108年12月間，受香港群眾運動事件影響，致供應商遲延交付貨物，本公司之股東多春公司未免本公司因此受有重大損害及保障員工及股東權益，簽訂「借款暨債權讓與契約書」及相關增補協議，同意於美元22,371仟元(折合新台幣約693,046仟元)範圍內對供應商之債權，部分轉讓予多春公司以支應供應商遲延交貨產生之損失。另，本公司並協助多春公司對前總經理及三家供應商進行刑事訴訟。本公司依上述協議於民國109年4月10日對前總經理暨供應商於臺灣新竹地方檢察署提出違反證券交易法特別背信罪附帶損害賠償訴訟，新竹地方檢察署分別於民國109年12月10日及110年11月22日做出不起訴之處分，而後本公司再委請律師向臺灣高等檢察署檢察長聲請再議，並於民國111年1月28日收到臺灣高等檢察署受理發回新竹地方檢察署續查。截至本合併財務報告日止，本案尚在審理中。

2. 本公司董事、監察人、總經理、持股比率達百分之十以上之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

(1)本公司董事及監察人所代表之法人股東目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件如下：

無。

(2)關於本公司持股比率達百分之十以上之大股東目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件如下：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

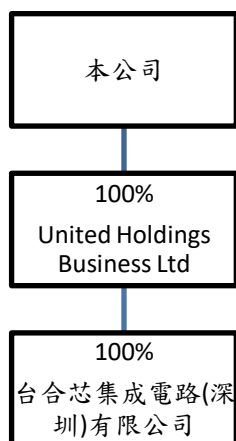
**七、其他重要事項：無。**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業合併營業報告書

##### 1. 關係企業組織圖



##### 2. 各關係企業基本資料

113年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
United Holdings Business Ltd	92.6.13	P.O. Box 3142, Road Town, Tortola British Virgin Islands	3,864	控股公司
台合芯集成電路(深圳)有限公司	100.03.03	广东省深圳市福田区滨河大道与 益田路交界东南皇都广场3号楼 2912、2913	4,196	集成電路應用開 發及電子產品進 出口業務

3. 依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係者：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，並說明往來分工情形。

#### (1) 本公司所營業務之主要內容

研究、開發、生產、製造、銷售：

- A. 影音系統之半導體零組件。
- B. 光碟系統之半導體零組件。
- C. 顯示器系統之半導體零組件。
- D. 電源管理系統之半導體零組件。
- E. 通訊系統之半導體零組件。
- F. 客戶委託開發之半導體零組件。
- F. MP3 CD 播放器控制晶片。

- G. MP3 CD 錄製器控制晶片。
- H. CD-RW 控制晶片。
- I. CD 語音錄製/拷貝器控制晶片。
- J. 電腦週邊商品。
- K. 無線充電產品。
- L. 其它電子產品。

(2)各關係企業所經營業務往來分工情形

各關係企業主要營業項目或生產項目，其明細請詳如前揭 2. 各關係企業基本資料表所示。

4. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

113 年 12 月 31 日

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
United Holdings Business Ltd	董事	林逸洲 [合邦電子(股)公司代表人]	1,100,000	100%

6. 各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
United Holdings Business Ltd	3,864	517	0	517	0	0	322	0.29
台合芯集成電路(深圳)有限公司	4,196	1010	567	443	0	(2,417)	321	註

註:台合芯集成電路(深圳)有限公司非為股份有限公司，故不適用。

(二) 關係企業合併財務報表：

## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國113年度（自113年1月1日至12月31日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：合邦電子股份有限公司



負責人：柯拔希



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止是否有發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

合邦電子股份有限公司



董事長：柯拔希



(僅限於合邦電子股份有限公司一一三年度年報使用)