



APEC

Advanced Power Electronics Corp.

股票代碼：8261

富鼎先進 電子股份有限公司

Advanced Power Electronics Co., Ltd

民國114年度 年報

• 公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw> • 本公司網站：<https://www.a-power.com.tw>

• 中華民國一一五年五月八日刊印

發言人	姓名：張嘉帥 職稱：總經理 電話：(03)621-5899 Email：investinfo@a-power.com.tw
代理發言人	姓名：譚梅英 職稱：財務暨行政管理處副總經理 電話：(02)2697-1299 Email：investinfo@a-power.com.tw
公司之地址及電話	總公司：新竹縣竹北市台元一街5號12樓 電話：(03)621-5899 新北辦事處：新北市汐止區新台五路一段95號17樓之8 電話：(02)2697-1299
股票過戶機構	元大證券股份有限公司股務代理部 地址：台北市大安區敦化南路2段67號地下一樓 網址：https://www.yuanta.com.tw 電話：(02)2586-5859
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 會計師姓名：劉紋伶會計師、尤志峰會計師 地址：台北市信義區松仁路100號20樓 網址：https://www.deloitte.com.tw 電話：(02)2725-9988
海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式	無
公司網址	https://www.a-power.com.tw

目 錄

	<u>頁 次</u>
壹 致股東報告書 -----	1
貳 公司治理報告 -----	5
參 募資情形 -----	56
肆 營運概況 -----	63
伍 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 -----	81
陸 特別記載事項-----	89

壹 致股東報告書

壹 致股東報告書

富鼎先進電子股份有限公司

一一四年度營業報告書

各位股東大家好：

感謝各位撥冗參加富鼎先進電子股份有限公司 115 年股東常會，回顧 114 年度合併營業收入淨額為 31 億 4 佰萬元，較去年成長 6.37%。

儘管半導體產業持續受到關稅政策調整、國際經貿談判進展及地緣政治情勢變化等外部因素影響，本公司仍透過優化產品組合、深化與關鍵供應商及主要客戶的合作關係，並落實營業費用控管及營運風險管理措施，整體獲利能力較去年成長，114 年度稅後淨利為 6 億 8 仟萬元，推升每股盈餘達 5.73 元。茲將 114 年度營業計畫實施成果及今年度營業計畫說明如下：

一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司於 114 年度持續推動各項營業計畫，透過產品組合調整、強化成本控管措施以及提升營運效率，帶動營業收入較去年同期成長，營業毛利亦隨之改善，顯示各項營業計畫之執行已逐步展現成效。

面對全球貿易政策與關稅措施的急遽變化，以及匯率波動等不確定因素，本公司持續採取穩健的市場與產品布局策略，聚焦中長期高需求能見度的應用領域，積極因應 AI 資料中心、電動車市場及消費性產品對高效電源需求持續擴增所帶來之市場成長動能。

整體而言，本公司及子公司 114 年度合併營業收入淨額、營業毛利及稅後淨利，分別達新台幣 31 億 4 佰萬元、11 億 6 仟萬元及 6 億 8 仟萬元，稅後每股盈餘達 5.73 元，均優於 113 年度。

(二)預算執行情形

本公司及子公司 114 年度並未對外進行財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項目		114 年度
財務收支	營業收入	3,104,313
	營業毛利	1,160,548
	本期淨利	680,080
	淨利歸屬於母公司業主	678,956
獲利能力	資產報酬率(%)	10.57
	股東權益報酬率(%)	11.79
	稅前淨利占實收資本額(%)	70.41
	純益率(%)	21.91
	每股盈餘(元)	5.73

(四)研究發展狀況

針對高壓 Power MOSFET，進行製程優化於電源供應器上的 EMI 表現，並完成第四代 600V/650V 高壓製程技術平台的開發。此外，本公司導入第三代半導體 GaN，今年以 650/700/900V 的 D-mode 平台為主，在 SiC MOSFET 的重點以 750V/1200V 的平台為主，同時，針對 AI 伺服器、Data Center、新世代遊戲機及基礎通訊設備等高效能散熱需求所採用的高轉速 DC Fan 以及水冷散熱系統高流量水泵，依據不同設計架構方案的特性要求，開發 30V~200V 的 N Channel 與 P Channel Power MOSFET 系列產品以提供客戶完整的解決方案。

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

為掌握長期成長動能並降低短期景氣波動之影響，本公司除了優化產品組合之外，亦積極拓展具成長潛力之應用市場，包括：AI 資料中心散熱應用、工業自動化與變頻驅動、車用電動化等，以逐步提升高毛利、高技術門檻產品之營收比重。同時，本公司持續深耕與主要客戶的合作關係，透過參與產品平台規格討論及提供相關技術支援與應用方案，強化長期合作基礎；在供應鏈管理方面，針對關鍵材料與製程維持多元供應來源與備援機制、加強品質管理與變更控管作業，以降低營運風險並確保供貨穩定。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司及子公司主要從事功率半導體 Power MOSFET 研究、開發、生產、測試及銷售，產品廣泛應用於所有的電器和電子系統，如汽車、消費電子、工業自動化等相關領域，包括個人電腦、切換式電源供應器、散熱風扇、馬達驅動、電池管理系統等，本公司及子公司 115 年預計年銷售量可達 14.47 億顆。

(三)重要產銷政策

本公司依市場需求能見度及客戶訂單狀況，規劃產能配置與庫存水位，並以維持供貨穩定及交期彈性為主要目標；銷售策略則以重點客戶與主要應用市場為核心，配合不同區域市場特性，採取直接供貨與通路並行之方式，以分散市場集中風險。

鑑於國際貿易環境仍存在不確定性，包含美國關稅政策對原物料成本、跨境物流安排及部分客戶採購決策產生影響，本公司將持續關注各國貿易政策與法規變化，並透過調整供應來源、彈性安排生產與出貨據點，以及與客戶協商價格與交付條件等方式，降低對整體營運之潛在影響。另於供應鏈管理方面，針對關鍵材料與製程維持多元供應及備援機制，並持續強化品質管理與變更控管作業，以因應外部環境變化並確保產銷運作之穩定。

同時，透過和本公司主要股東鴻海和國巨集團在產品設計、製程優化和銷售通路方面的多元合作，更有助於本公司建立完整的半導體產業鏈、拓展銷售通路的深度及廣度，進而強化營運規模與市場競爭力，持續推動整體營運成長。

(四)未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著全球主要半導體廠商持續擴大在功率元件領域之投資，市場競爭日益加劇，價格壓力與技術門檻同步提升，本公司將持續透過產品差異化、製程優化及與關鍵客戶之長期合作，以維持競爭力。同時，因應總體經營環境，全球經濟景氣循環、地緣政治情勢、匯率波動及供應鏈變化，可能對產業需求及公司營運造成影響，本公司將採取審慎之資本支出與產銷規劃策略，強化供應鏈管理與風險控管機制，以因應外部環境變化並維持營運之穩定與長期發展。

最後，感謝各位股東對公司長期以來的支持與鼓勵，在此謹代表富鼎先進電子股份有限公司向全體股東致上最誠摯的謝忱，並祝各位股東

身體健康 萬事如意！

董事長

陳泰銘



總經理

張嘉帥



會計主管

譚梅英



貳 公司治理報告

- 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
- 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金
- 三、公司治理運作情形
- 四、簽證會計師公費資訊
- 五、更換會計師資訊
- 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之資訊
- 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
- 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
- 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

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任日期	選任時 持有股份		現在 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	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事長	中華民國	陳泰銘	男 61~70	112.05.18	3年	112.05.18	-	-	-	-	-	-	-	-
副董事長	中華民國	富鼎科技顧問(股)公司	-	112.05.18	3年	89.06.08	3,084,899	2.60	3,169,899	2.67	-	-	-	-
	中華民國	法人代表： 鄧富吉	男 61~70	112.05.18	3年	89.06.08	-	-	2,199,694	1.85	-	-	-	-
董事	中華民國	國創半導體(股)公司	-	112.05.18	3年	112.05.18	35,000,000	29.49	35,000,000	29.44	-	-	-	-
	中華民國	法人代表： 張嘉帥	男 51~60	112.05.18	3年	112.05.18	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	黃英士	男 51~60	112.05.18	3年	112.05.18	-	-	-	-	-	-	-	-

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
		職稱	姓名	關係	
國立成功大學名譽工學博士 國立中山大學名譽管理學博士 國立成功大學工程科學系學士 國巨股份有限公司總經理	國巨集團創辦人暨董事長 同欣電子工業(股)公司董事長 國創半導體(股)公司董事長 國新投資(股)公司董事長 力智電子(股)公司副董事長 陳氏傳承(股)公司董事長	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
政治大學董事長企業家經營管理研究班 富鼎先進電子(股)公司董事長 台聯電訊(股)公司董事長	富鼎先進電子(股)公司副董事長 富鼎科技顧問(股)公司董事長 台聯電訊(股)公司法人董事代表 Future Technology Consulting (B.V.I.), Inc. 法人董事代表 Perfect Prime Limited (SAMOA) 法人董事代表 橙毅科技(股)公司法人董事長代表人 無錫橙芯微電子科技有限公司法人董事代表 富鴻投資(股)公司法人董事代表 撼訊科技(股)公司獨立董事 眾福科技(股)公司董事 瑞祺電通(股)公司獨立董事 新埔之星創業投資(股)公司法人董事長代表 指南之星創業投資(股)公司董事 台科之星創業投資(股)公司董事 政大之星創業投資(股)公司法人董事代表	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
國立清華大學物理所博士 同欣電子工業(股)公司總經理 印像科技(股)公司業務處副總經理 華新兆赫(股)公司研發部經理 工研院光電所光學系統組光學元件部經理 勝麗國際(股)公司總經理	富鼎先進電子(股)公司總經理 國創半導體(股)公司法人董事代表暨總經理 富鼎先進電子株式會社董事長(代表取締役)	-	-	-	-
國立中正大學會計學研究所 東海大學會計系 鴻海精密工業(股)公司資深處長 惠普科技(股)公司協理 精誠資訊(股)公司協理 安永財務管理諮詢(股)公司資深協理	聯生醫科(股)公司董事長 揚信科(股)公司董事長 鴻晶科技(股)公司董事長 富士康新能源汽車產業發展(河南)有限公司董事長 富芯量科(股)公司董事長 英屬關曼群島商 FAROBOT TECH INC. 董事長 法博智能移動(股)公司董事長 康誠生技(股)公司董事長 HORIZON PLUS Co., Ltd. 董事長 鴻圖(股)公司董事長 鴻錡機電科技(安徽)有限公司董事長 亞灣超算(股)公司董事長 富智康集團有限公司董事長 智學尖端科技(股)公司董事長 能創半導體(股)公司董事長 訊芯科技控(股)公司董事長 鴻華先進科技(股)公司董事 廣宇科技(股)公司董事 廣榮炭科(股)公司董事 鑫錫林科(股)公司董事 富安鼎科先進電子(股)公司董事 國創特材半導體(股)公司董事 盛特材(股)公司董事 北京恒康新源汽車租賃有限公司董事 富士康新事業發展集團有限公司董事 富士康新源電池(鄭州)有限公司董事 鴻揚半導體(股)公司董事 青島新核芯科技(股)有限公司董事 珠海艾盛科技(股)有限公司董事 Foxconn EV Netherlands Holdings B.V. 董事 Foxconn EV Technology Inc. 董事 MIH EV 研發院董事 盛新材料科技(股)公司董事 Foxconn Fukuyama Technologies Co., Ltd. (FFT) 董事 MEMS CORE CO. LTD 董事 Indigo Technologies Inc. 董事	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未 成年 子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率
獨立董事	中華民國	盛保熙	男 51~60	112.05.18	3年	112.05.18	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	葉乃仁	男 61~70	112.05.18	3年	112.05.18	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳劍威	男 61~70	112.05.18	3年	112.05.18	-	-	-	-	2,000	0.00	-	-

115年3月29日 單位：股；%

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
		職稱	姓名	關係	
美國加州大學柏克萊分校經濟學學士 和安行(股)公司總經理	聯邦化學製藥(股)公司董事長 卓雅有限公司董事長 瑞寶興投資有限公司董事長 保雷管顧(股)公司董事長 逸盛有限公司董事長 台灣泰福生技(股)公司董事長 保雷國際有限公司董事長 保瑞管理顧問(股)公司董事長 正元有限公司董事長 嘉熙國際(股)公司董事長 保恩國際(股)公司董事長 盛蕾國際(股)公司董事長 保盛藥業(股)公司董事長 景德製藥(股)公司董事長 望德斯國際(股)公司法人代表人 益邦製藥(股)公司董事長 保瑞聯邦(股)公司董事長 保瑞藥業(股)公司董事長兼總經理 麗寶新藥生物科技(股)公司董事 晨暉生物科技(股)公司董事長 捷博(股)公司董事 保豐生技(股)公司董事長 惠普(股)公司董事 遊戲橘子數位科技(股)公司獨立董事 訊聯細胞智藥(股)公司法人董事代表人	—	—	—	—
淡江大學電子工程系 漢磊科技(股)公司研發副總 美祿科技(股)公司研發副總 普誠科技(股)公司亞洲區總經理 聯華電子(股)公司製造部經理	無	—	—	—	—
國立臺灣大學復旦EMBA研究所 台灣科技大學管理研究所EMBA 台灣科技大學工業管理系 一元素科技(股)公司監察人 樺漢科技(股)公司董事 承啟科技(股)公司薪資報酬委員會委員	撼訊科技(股)公司集團總經理 撼衛生醫科技(股)公司董事長 撼與科技(股)公司董事長 撼智物聯科技(股)公司董事長 華譽國際電子(股)公司法人董事長代表 其陽科技(股)公司獨立董事 安國國際科技(股)公司董事 神盾(股)公司董事 台科之星創業投資(股)公司法人董事 英屬開曼群島商駿吉控股(股)公司獨立董事	—	—	—	—

表一：法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
國創半導體股份有限公司	寶鑫國際投資股份有限公司	45.00%
	國巨股份有限公司	35.00%
	國新投資股份有限公司	15.00%
富鼎科技顧問股份有限公司	鄧富吉	76.36%
	謝維玲	13.03%
	謝維娟	7.58%
	馮郁慧	3.03%

表二：法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114年3月31日

法人名稱	法人之主要股東	持股比率
國巨股份有限公司 (註)	陳氏傳承股份有限公司 代表人：陳泰銘	5.63%
	中國信託商業銀行受託保管 DIHL 控股公司投資專戶	4.85%
	中國信託商業銀行受託保管全日有限公司投資專戶	4.83%
	兆豐國際商業銀行受託保管參有限公司投資專戶	4.69%
	南山人壽保險股份有限公司 代表人：尹崇堯	1.82%
	中華郵政股份有限公司 代表人：王國材	1.54%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.30%
	新制勞工退休基金	1.22%
	德商德意志銀行台北分行受託保管聖詹姆士新興市場股票單位信託受託人為奈威施特受託人和存託服務有限公司委託外部經理人阿爾加投資管理有限合夥投資專戶	1.20%
	泰銘傳承股份有限公司代表人：陳泰銘	1.18%
寶鑫國際投資股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	100.00%
國新投資股份有限公司	國巨股份有限公司	100.00%

註：截至年報刊印日止，尚未公告 115 年前十大股東資訊。此資訊之持股基準日為 114 年 3 月 31 日。

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

(1) 董事專業資格與經驗

姓名	專業資格與經驗
董事長 陳泰銘	畢業於為國立成功大學工程科學系、榮獲國立中山大學名譽管理學博士及榮獲國立成功大學名譽工學博士，是國巨集團創辦人，現任國巨(股)公司、同欣電子工業(股)公司、國創半導體(股)公司及國新投資(股)公司等公司董事長與力智電子(股)公司副董事長，在集團經營管理方面取得卓越的成就

姓名	專業資格與經驗
	及在被动元件技術領域有深厚的造詣，更是專精於財務策略規劃等公司所需業務經驗。
副董事長 鄧富吉	畢業於政治大學董事長企業家經營管理研究班，現任本公司副董事長暨策略長，並擔任富鼎科技顧問(股)公司董事長等多家上市櫃公司法人董事代表，在商務、財務及公司業務有超過五年以上的工作經驗，並致力於半導體產業相關領域近 25 年，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃等多方面能力，成功地帶領公司走向產業的領導地位，並致力於實現永續經營的目標。
董事 張嘉帥	畢業於國立清華大學物理所博士，現任本公司及國創半導體(股)公司之總經理，並擔任國創半導體(股)公司之法人代表董事。具有卓越學術背景在產業經理管理累積多年的實戰經驗等公司所需管裡經驗。
董事 黃英士	畢業於國立中正大學會計學研究所碩士，現任鴻海精密工業(股)公司資深處長及鴻海精密工業(股)公司轉投資公司之揚信科技(股)公司、虹晶科技(股)公司、康聯生醫科技(股)公司及法博智能移動(股)公司等公司董事長，並擔任國創半導體(股)公司、鴻華先進科技(股)公司、廣宇科技(股)公司、訊芯科技控(股)公司及其他公司等之董事。具有多元產業管理經驗及財會專業背景等公司所需業務經驗。
獨立董事 盛保熙	畢業於美國加州大學柏克萊分校經濟學學士，係本公司審計委員會召集人，並擔任本公司薪資報酬委員會及提名委員會委員。現任保瑞藥業(股)公司董事長暨總經理及晨暉生物科技(股)公司董事長及其他多家公司之董事長，亦為惠普(股)公司董事、遊戲橘子數位科技(股)公司之獨立董事。具有亮眼的資本市場併購成就及營運績效專業能力等公司所需業務經驗。
獨立董事 葉乃仁	畢業於淡江大學電子工程系，係本公司薪資報酬委員會召集人，並擔任本公司審計委員會及提名委員會委員。曾任普誠科技(股)公司亞洲區總經理、漢磊科技(股)公司研發副總經理、美祿科技(股)公司副總經理及聯華電子(股)公司製造部經理。具有經營管理及技術研發專業能力等公司業務所需工作經驗。
獨立董事 陳劍威	畢業於國立臺灣大學復旦 EMBA 研究所及台灣科技大學管理研究所 EMBA，係本公司提名委員會召集人，並擔任本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員。現任撼訊科技(股)公司集團總經理及其陽科技(股)公司獨立董事等，亦為多家公司之董事長及董事。具備營運管理及領導策略規劃專業能力等專公司所需業務經驗。

(2)董事獨立性資訊

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行公司 獨立董事家數
董事長 陳泰銘	未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
副董事長 鄧富吉	未有公司法第 30 條各款情事之一。	2
董事 張嘉帥	未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董事 黃英士	未有公司法第 30 條各款情事之一。	0

姓名	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 盛保熙	於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限) (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	1
獨立董事 葉乃仁	(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	0
獨立董事 陳劍威	(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2

3. 董事會成員落實多元化情形

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成考量多元化，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。董事會成員應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：

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

公司董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事，具員工身份之董事比率為 29%，獨立董事比率為 43%，獨立董事任期年資均 3 年以下，董事年齡分布 60 歲以下為 3 位，61 至 70 歲之間為 4 位，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範，且熟稔本公司財務及營運情形。本公司亦重視董事會組成之性別平等，董事會組成應至少有一位不同性別成員，未來將持續致力於提升女性董事占比目標。落實情形如下：

姓名	職稱	性別	年齡		獨立董事任期年資			兼任員工	多元化核心能力 (最主要 5 個)							
			51 至 60 歲	61 至 70 歲	3 年以下	3 至 9 年	9 年以上		財務金融	電子科技	生產製造	商務	會計	資訊科技	行銷管理	風險管理
陳泰銘	董事長	男		✓					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
鄧富吉	副董事長	男		✓				✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
張嘉帥	董事	男	✓					✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓
黃英士	董事	男	✓						✓			✓	✓			✓
盛保熙	獨立董事	男	✓		✓				✓			✓				✓
葉乃仁	獨立董事	男		✓	✓					✓	✓	✓				✓
陳劍威	獨立董事	男		✓	✓					✓		✓				✓

本公司董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成
董事間超過半數席次不具有配偶或二親等以內之親屬關係	已達成
董事會任一性別董事席次未達三分之一者	已於 115 年股東會提名女性董事候選人名單

4. 董事會獨立性

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司設置獨立董事 3 人，符合公司章程設置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一之規定。本公司獨立董事專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，皆依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所規定辦理。

本公司設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會之運作係監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之委任及獨立性與適任性、公司財務報表之允當表達、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控。

本公司董事會全體成員均未有公司法第 30 條各款情事，且全體董事間未具配偶或二親等以內親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月29日 單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
副董事長 暨 策略長	中華民國	鄧富吉	男	111.01.11	2,199,694	1.85	—	—	—	—
總經理	中華民國	張嘉帥	男	112.11.01	0	0.00	—	—	—	—
財務暨 行政管理處 副總經理 暨 公司治理主管	中華民國	譚梅英	女	89.11.01	151,611	0.13	—	—	—	—
業務處 副總經理	中華民國	林乾學	男	110.01.01	160,000	0.13	—	—	—	—
研發處 協理 (註1)	中華民國	黃燕原	男	113.04.18	—	—	—	—	—	—

註1: 於114年12月10日退休辭任，內部人自離職日起即不揭露持有股數相關資訊。

115年3月29日 單位：股；%

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
		職稱	姓名	關係	
政治大學董事長企業家經營管理研究班 富鼎先進電子(股)公司董事長 台聯電訊(股)公司董事長	富鼎科技顧問(股)公司董事長 台聯電訊(股)公司法人董事代表 Future Technology Consulting (B.V.I.), Inc.法人董事代表 Perfect Prime Limited (SAMOA)法人董事代表 橙毅科技(股)公司法人董事長代表人 無錫橙芯微電子科技有限公司法人董事代表 富鴻投資(股)公司法人董事代表 撼訊科技(股)公司獨立董事 眾福科技(股)公司董事 瑞祺電通(股)公司獨立董事 新埔之星創業投資(股)公司法人董事長代表 指南之星創業投資(股)公司董事 台科之星創業投資(股)公司董事 政大之星創業投資股份有限公司法人董事代表	-	-	-	-
國立清華大學物理所博士 印像科技(股)公司業務處副總經理 華新兆赫(股)公司研發部經理 工研院光電所光學系統組光學元件部經理 勝麗國際(股)公司總經理 同欣電子工業(股)公司總經理	國創半導體(股)公司法人董事代表暨總經理 富鼎先進電子株式會社董事長(代表取締役)	-	-	-	-
東吳大學法學院法律學系碩士在職專班法律專業組碩士 淡江大學會計系 立本台灣會計師事務所查帳部主任	Seaward Electronics Corp. (Cayman) 法人董事代表 深圳富澄電子有限公司法人董事長代表暨總經理 橙毅科技(股)公司法人董事代表 無錫橙芯微電子科技有限公司法人董事長代表 富鴻投資(股)公司法人董事長代表	-	-	-	-
政治大學全球經營與貿易組碩士 台灣愛普生科技(股)公司業務經理 品佳(股)公司產品處長 萬有半導體有限公司資深業務經理	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日 單位：仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1及2)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
董事長	陳泰銘	0	0	0	0	10,229	10,229	25	25	10,254 (1.51%)	10,254 (1.51%)
副董事長	鄧富吉 富鼎科技顧問(股) 公司法人代表人	0	0	0	0	6,820	6,820	30	34	6,850 (1.01%)	6,854 (1.01%)
董事	張嘉帥 國創半導體(股)公 司法人代表人	0	0	0	0	3,410	3,410	30	30	3,440 (0.51%)	3,440 (0.51%)
董事	黃英士	0	0	0	0	3,410	3,410	25	25	3,435 (0.51%)	3,435 (0.51%)
獨立董事	盛保熙	1,100	1,100	0	0	0	0	0	0	1,100 (0.16%)	1,100 (0.16%)
獨立董事	葉乃仁	1,100	1,100	0	0	0	0	5	5	1,105 (0.16%)	1,105 (0.16%)
獨立董事	陳劍威	1,100	1,100	0	0	0	0	0	0	1,100 (0.16%)	1,100 (0.16%)

註1：截至年報刊印日止，114年度董事酬勞及員工酬勞金額分別為\$23,869仟元及\$42,380仟元，分派名單尚未決定，茲暫依去年度實際配發金額比例計算今年擬議分派數。

註2：獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，及所擔負之職責、風險、投入時間等因素與給付酬金數額之關聯性：本公司董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。本公司董事酬金係依公司章程規定辦理，由薪資報酬委員會定期依據個別董事對董事會及公司營運貢獻度審視酬金制度。

註3：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。

114 年 12 月 31 日 單位：仟元；%

兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占 稅後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)(註 1)				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			
6,258	6,258	0	0	2,543	0	2,543	0	19,055 (2.81%)	19,055 (2.81%)	無
7,711	7,711	108	108	2,543	0	2,543	0	17,212 (2.54%)	17,216 (2.54%)	無
9,140	9,140	108	108	2,543	0	2,543	0	15,231 (2.24%)	15,231 (2.24%)	無
0	0	0	0	0	0	0	0	3,435 (0.51%)	3,435 (0.51%)	無
0	0	0	0	0	0	0	0	1,100 (0.16%)	1,100 (0.16%)	無
0	0	0	0	0	0	0	0	1,105 (0.16%)	1,105 (0.16%)	無
0	0	0	0	0	0	0	0	1,100 (0.16%)	1,100 (0.16%)	無

(二)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日 單位：仟元；%

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞 (D) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		取 自 公 司 以 轉 資 業 母 司 或 公 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				
副董事長暨策略長	鄧富吉														
總經理	張嘉帥														
財務暨行政管理處副總經理暨公司治理主管	譚梅英	19,259	19,259	540	540	13,266	13,266	10,171	0	10,171	0	43,236 (6.37%)	43,236 (6.37%)	無	
業務處副總經理	林乾學														
研發處協理 (註2)	黃燕原														

註1：截至年報刊印日止，114年度員工酬勞金額為\$42,380仟元，分派名單尚未決定，茲暫依去年度實際配發金額比例計算今年擬議分派數。

註2：於114年12月10日退休辭任，自離職日起即不揭露相關資訊。

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
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	譚梅英、林乾學	譚梅英、林乾學
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	鄧富吉、張嘉帥	鄧富吉、張嘉帥
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	4	4

註：研發處協理黃燕原先生於114年12月10日退休辭任，故不予揭露。

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位：仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額(註1)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	副董事長暨策略長	鄧富吉	0	10,171	10,171	1.50
	總經理	張嘉帥				
	財務暨行政管理處副總經理暨公司治理主管	譚梅英				
	業務處副總經理	林乾學				
	研發處協理(註2)	黃燕原				

註1：截至年報刊印日止，114年度員工酬勞金額為\$42,380仟元，分派名單尚未決定，茲暫依去年度實際配發金額比例計算今年擬議分派數。

註2：於114年12月10日退休辭任，自離職日起即不揭露相關資訊。

(四)本公司及合併報表公司最近二年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析、給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例

職稱	酬金總額佔稅後純益比例				增(減)比例	
	114年度		113年度		本公司	財務報告內所有公司
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
董事	4.02%	4.02%	4.46%	4.47%	(0.44%)	(0.45%)
總經理及副總經理	6.37%	6.37%	6.58%	6.58%	(0.21%)	(0.21%)

2. 給付酬金之政策、標準與組合

(1)董事酬金

- A.董事酬勞：公司如有獲利時，依公司章程第二十二條之規定提撥比例支給。
- B.董事出席費：依其出席董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及提名委員會等功能性委員會之次數為核發標準。

(2)總經理及副總經理酬金

- A.總經理及副總經理薪資結構分為固定薪資與變動薪資兩類，固定薪資為每月發放薪資，變動薪資則為員工酬勞、年終獎金及績效獎金等。
- B.總經理及副總經理之變動薪資，係考量其對公司營運貢獻度，依公司績效管理辦法評定當年度績效評等作為發放標準，由薪資報酬委員會提出建議，經核准後發放。

3. 訂定酬金之程序

- (1)董事、總經理及副總經理酬金，依公司章程第二十二條之規定，如有獲利應提撥不低於3%員工酬勞(前項員工酬勞數額中，應提撥不低於5%為基層員工分派酬勞)及不高於3%董事酬勞，尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。
- (2)董事、總經理及副總經理酬金，依規定須提報薪資報酬委員及董事會通過後辦理。
- (3)公司依據每年營運績效決定年終獎金及績效獎金發放額度，發放總金額需符合董事會所通過之年度預算。

4. 與經營績效及未來風險之關聯性

- (1)每年定期進行董事績效評估，依本公司董事會績效評估辦法之規定，將評估結果提報次一年董事會報告，作為檢討、改進之參考，及遴選或提名董事或薪資報酬之依據。
- (2)董事、總經理及副總經理酬金，已充分考量其專業能力及公司營運與財務狀況，持續進修及衡量其他特殊貢獻，並連結公司績效及個人績效，作為給付酬金之計算標準。
- (3)本公司並隨時檢視未來營運風險、環保及企業社會責任，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度(114 年度)董事會開會 5 次(A)，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	陳泰銘	4	1	80.00	
副董事長	鄧富吉 富鼎科技顧問(股)公司 法人代表	5	0	100.00	
董事	張嘉帥 國創半導體(股)公司 法人代表	5	0	100.00	
董事	黃英士	4	1	80.00	
獨立董事	盛保熙	2	2	40.00	
獨立董事	葉乃仁	5	0	100.00	
獨立董事	陳劍威	5	0	100.00	

其他應記載事項

- 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
 - 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。
 - 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 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。
- 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：
董事會評鑑執行情形，請參閱附表一。
- 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
 - 本公司董事 7 席中，獨立董事為 3 席，已超過全體董事席次之三分之一，並由全體獨立董事組成審計委員會、薪資報酬委員會，協助董事會履行監督職責，並定期向董事會報告運作情形。本公司為健全董事會功能及強化管理機制，成立提名委員會亦由 3 位獨立董事組成，落實企業永續發展。
 - 本公司為提升資訊透明度，公司網頁設有「投資人關係」、「企業社會責任」等專區，包含財務、公司治理、風險管理、ESG 永續發展、供應商管理、利害關係人等，並以繁體中文、英文、簡體中文等；董事會之重要資訊亦即時公告於公開資訊觀測站及公司網頁專區，並定期舉辦法人說明會。
 - 為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求。
 - 本公司全體董事進修當年度均達 6 小時，符合董事進修要點之規範。

(5)本公司依訂定之「董事會績效評估辦法」進行董事會及功能性委員會之績效評估，每年定期評估一次，至少每三年由外部專業評估。114 年度董事會績效評估結果，已提報 115 年第一次董事會報告。

附表一：董事會評鑑內部執行情形

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	114/01/01 ~ 114/12/31	董事會 績效評估	董事會 內部自評	董事會績效評估衡量項目，包括下列五大面向： 1.對公司營運參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	
		個別董事會 成員績效評估	個別 董事會成員自評	個別董事會成員績效評估衡量項目，包括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事專業及持續進修 6.內部控制	
		功能性 委員會績效評估	審計委員會 委員自評	審計委員會 委員自評	審計委員會績效評估衡量項目，包括下列五大面向： 1.對公司營運參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
			薪資報酬委員會 委員自評	薪資報酬委員會 委員自評	薪資報酬委員會績效評估衡量項目，包括下列四大面向： 1.對公司營運參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任
		提名委員會 委員自評	提名委員會績效評估衡量項目，包括下列四大面向： 1.對公司營運參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任		

本公司已完成 114 年度董事會績效自評，評估結果已提報至 115 年第一次董事會報告。董事會績效自評整體平均分數為 4.78 分(滿分 5 分)，個別董事成員績效自評整體平均分數為 4.90 分(滿分 5 分)，整體董事會運作良好。

功能性委員會績效評估，審計委員會自評績效整體平均分數為 4.95 分(滿分 5 分)，符合公司治理有效增進審計委員會職能；薪資報酬委員會自評績效評整體平均分數為 4.93 分(滿分 5 分)，符合公司治理有效增進薪資報酬委員會職能；提名委員會自評績效評估整體平均分數為 4.91 分(滿分 5 分)，符合公司治理，有效增進提名委員會職能。

附表二：董事會評鑑外部執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
至少 每三年 執行一次	112/11/01 ~ 113/10/31	董事會 績效評估	財團法人台灣 投資人關係協會	董事會績效評估衡量項目，包括下列五大面向： 1.董事會組成及專業發展 2.董事會決策品質 3.董事會運作效能 4.內部控制及風險管理 5.董事會參與企業社會責任程度

依本公司於 109 年 11 月 6 日經董事會決議通過之董事會績效評估辦法之規定，本公司於 113 年度委託財團法人台灣投資人關係協會執行本公司董事會績效評估，該機構及執行專家與本公司無業務往來且具獨立性。

經社團法人台灣投資人關係協會評估 113 年度董事會績效評估結果為良好，評估結果已提報至 114 年第一次董事會報告，並揭露於本公司網站。

(二)審計委員會運作情形

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

1.審計委員會成員專業資格及經驗

審計委員會成員專業資格及經驗請參閱本年報第 10 頁至第 12 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。

2.工作重點

審計委員會主要職責為審議或處理下列事項：

- (1).內部控制制度訂定或修正。
- (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、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4).涉及董事自身利害關係之事項。
- (5).重大之資產或衍生性商品交易。
- (6).重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7).募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8).簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬。
- (9).財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10).財務報告。
- (11).年度盈餘分派相關事宜。
- (12).其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度(114 年度)審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	盛保熙	2	2	50.00	
獨立董事	葉乃仁	4	0	100.00	
獨立董事	陳劍威	4	0	100.00	

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、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

審計委員會 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	審計委員 會決議結 果	公司對審 計委員意 見之處理
114.02.27 一一四年 第四屆第一次	本公司一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估	無	全體 出席委員 照案通過	全體 出席董事 照案通過
	本公司一一三年度營業報告書及財務報表	無		
	本公司一一三年度盈餘分派	無		
	本公司一一三年度內部控制制度聲明書	無		
114.04.17 一一四年 第四屆第二次	本公司一一四年第一季財務報表	無	全體 出席委員 照案通過	全體 出席董事 照案通過
114.07.29 一一四年 第四屆第三次	本公司變更簽證會計師	無	全體 出席委員 照案通過	全體 出席董事 照案通過
	本公司簽證會計師獨立性及適任性評估	無		
	本公司一一四年第二季財務報表	無		
114.10.30 一一四年 第四屆第四次	本公司一一四年第三季財務報表	無	全體 出席委員 照案通過	全體 出席董事 照案通過
	本公司內部控制制度及內部稽核實施細則修訂	無		
	本公司會計制度修訂	無		
	本公司一一五年內部稽核計畫	無		
	本公司訂定風險管理政策與程序	無		
	本公司一一四年會計師委任報酬	無		

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

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

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(1)獨立董事與內部稽核主管溝通政策

- A.每年至少召開一次會議，由獨立董事和稽核主管單獨進行，討論已完成之稽核報告和稽核主管之查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄。
- B.內部稽核主管每月底前提提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就年度稽核計劃執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提交獨立董事查閱。每季至少一次向獨立董事報告稽核業務進度。若遇重大異常事項，亦會立即作成報告陳核並通知獨立董事。
- C.其他：發生重大異常事項，或獨立董事及稽核主管認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。
- 截至目前為止，本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(2) 114 年度獨立董事與內部稽核主管單獨會議溝通情形

開會日期	出席人員	溝通重點摘要	溝通結果
114.11.18 座談會	獨立董事盛保熙 獨立董事葉乃仁 獨立董事陳劍威 稽核主管李心倩	年度內控重點及內控趨勢報告	本次會議 無反對意見
		稽核人員一一四年度專業訓練報告	
		內部稽核主管針對會中所提問題進行回覆	

(3)獨立董事與會計師之溝通政策

- A.每年至少一次召開獨立董事與會計師單獨會議，必要時會計師亦採用書面形式進行溝通與討論，其範圍包含會計師查核集團合併財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項、查核重大發現(包含調整分錄及內部控制顯著缺失等)、查核報告內容及期中合併財務報表之核閱結果。
- B.其他：發生重大異常事項，或獨立董事及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。
- 截至目前為止，本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好。

(4)114 年度獨立董事與會計師溝通情形

開會日期	出席人員	溝通重點摘要	溝通結果
114.11.18 座談會	獨立董事盛保熙 獨立董事陳劍威 獨立董事葉乃仁 劉紋伶會計師 尤志峰會計師 范秀惠協理 稽核主管李心倩	114 年度查核規劃事項報告	獨立董事與會計師充分進行溝通，獨立董事無反對意見
		舞弊事項之評估	
		未來(即將)適用之準則及法令介紹	
		會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通	

(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？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站/公司治理專區及公司網站：公司治理專區。	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？	✓		(一)本公司設有投資人關係部處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施。	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？	✓		(二)本公司隨時掌握董事、經理人及持有股份超過股份總額10%之股東之持股情形。 並於每季財務報告揭露股權比例達5%以上之主要股東資訊。	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？	✓		(三)本公司已依法令於本公司內部控制制度及訂有關係企業交易相關作業辦法，落實對子公司之監督管理。 本公司與關係企業間有業務往來者，本著公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範，明訂價格條件與支付方式，杜絕非常規交易情事。	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？	✓		(四)本公司訂有「防範內線交易管理作業」、「內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為準則」等規章，規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並定期作內部教育訓練及宣導。 本公司於「防範內線交易管理作業」中明訂，禁止本公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。本公司內部人於獲悉公司財務報告之日起之股票交易控管措施，包括不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票。 本公司於114年10月8日以E-mail方式通知所有董事114年第十屆第五次董事會封閉期間。115年各季財務報告公告前之封閉期間開始前以E-mail提醒，避免董事誤觸該規範。 114年度落實內部規則之具體情形： 1.董事 對董事解任就任時，公司提供董事法規宣導手冊，並隨時向董事說明溝通內線交易及短線交易等	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	
			<p>相關規範。 每年規劃董事進修計畫，安排防範內線交易及相關法令之教育宣導課程。於114年度完成之課程揭露於公司網站：公司治理專區。</p> <p>2.經理人/員工 經理人解任就任內部人職務時，公司提供內部人股權異動相關法令規範，員工於到職三個月內適時提供教育宣導。 本公司經由線上教育訓練系統，對全公司同仁舉行防範內線交易及相關法令之教育宣導，並持續對新進員工進行0.5小時內線交易課程，課程包括內線交易法規介紹、重大消息構成要件認定時點與違規處理、實例解析列等，114年度公司同仁(包含經理人)通過教育訓練人數共28人次。114年度經理人完成訓練課程，揭露於公司網站：公司治理專區。</p>	
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)本公司於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，依政策訂定具體管理目標並落實執行，執行情形，請參閱本年報「董事會多元化及獨立性」。	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？	✓		(二)本公司依法已設置審計委員會及薪資報酬委員會及提名委員會，其他功能性委員會未來將視需要評估設置。	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？	✓		(三)本公司董事會績效評估，依據本公司「董事會績效評估辦法」規定辦理，針對董事會、個別董事成員及功能性委員會，每年定期進行績效評估，作為檢討、改進之參考，及遴選或提名董事時之參考依據，評估作業採用問卷方式自評。 本公司已完成114年度董事會自我績效評估，評估結果並提送115年第一次董事會報告，請參閱本年報第21頁「附表一：董事會評鑑內部執行情形」。	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)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司每年至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師事務所之財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物餽贈及特別優惠、簽證會計師的輪調及非審計業務等面向評估，並且取得簽證會計師所出具之獨立性聲明函，最近二年度評估結果分別於民國 113 年 2 月 29 日及民國 114 年 2 月 27 日及 114 年 7 月 29 日董事會審議通過。本公司於 114 年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性時，除要求簽證會計師出具獨立性聲明書，並參考審計品質指標(AQIs)13 項指標，評估結果向董事會報告。請參閱本年報第 29 頁「附表三：會計師獨立性評估項目」。	無差異
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)？	✓		本公司公司治理主管業經 112 年 5 月 2 日董事會決議通過在案，公司亦配置適任及適當人員依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會、提名委員會及股東會等會議相關事宜；並辦理董事解任就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；協助董事遵循法令並定期依「董事會績效評估辦法」進行董事會績效評核。	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？	✓		本公司網站已設有「企業永續專區」，專區亦設有與利害關係人溝通專區，可即時掌握並妥適回應與利害關係人所關切企業永續相關議題。	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？	✓		本公司委任元大證券股務代理部辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司架設企業網站，即時揭露財務業務及公司治理資訊情形。	無差異
(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)？	✓		(二)本公司已架設英文網站，設有專責人員負責公司資訊蒐集及即時揭露工作，包括法人說明會資訊等，並依規定設有發言人。	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	
(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)本公司依規定公告並申報年度財務報告，並於規定期限內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形並將資訊揭露公開資訊觀測站及公司網站。	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、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		<p>(一)員工權益與僱員關懷：本公司一貫本著勞資一體、共存共榮的信念，講求合理化、制度化、人性化的管理，尊重員工意願及需求，並本著利益共同分享，凡事依勞基法行事原則，勞資雙方經過充分溝通協調，建立良好勞資關係。</p> <p>(二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利之執行情形：請參閱本公司網站「永續報告書」。</p> <p>(三)董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識並依相關法令規範進修證券法規研習等課程，並符合進修時數之規定，請參閱本年報第30頁附表四「114年度董事進修情形」。</p> <p>(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」。</p> <p>(五)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係並秉持客戶至上之政策，以創造公司利潤。</p> <p>(六)董事購買責任保險：本公司已為董事購買責任保險。</p>	無差異

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。

114年度本公司對113年度評鑑建議已改善情形說明如下：

項目	評鑑指標	改善情形
已改善情形	1.2	本公司訂定訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範。
	2.2	規劃訂定風險管理政策及程序且至少一年一次向董事會報告。
	3.20	公司每季至少召開一次法人說明會。
	4.4	公司永續報告書參考 SASB 準則揭露相關 ESG 資訊。
	4.7	公司於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書。
	4.24	公司編製之永續報告書提報董事會通過。
優先加強事項	2.6	規劃下屆任一性別董事席次達三分之一。
	4.5	編製永續報告書並取得第三方驗證。
	4.19	規劃投資永續發展相關債券。

附表三：會計師獨立性評估項目

(1)114 年度會計師資訊

會計事務所名稱	會計師名稱
勤業眾信聯合會計師事務所	劉紋伶
	尤志峰

(2)會計師獨立性及適任性評估表

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是
2	與委託人無重大財物利害關係。	是	是
3	避免與委託人有任何不適當關係。	是	是
4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是
5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	是
6	會計師名義不得為他人使用。	是	是
7	未握有本公司及關係企業之股份。	是	是
8	未與本公司關係企業有金錢借貸之情事。	是	是
9	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是	是
10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪資。	是	是
11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	是
12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是
13	與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二等親以內之親屬關係。	是	是
14	未收取任何與業務有關之佣金。	是	是
15	截至目前為止，未有因違反獨立性原則而受處分之情事。	是	是

經取得會計師獨立性及適任性評估表(如上表)、超然獨立聲明書結果：

皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，本公司另依據簽證會計師獨立性及適任性評估辦法，並參考審計品質指標(AQI)進行自評，經評估結果符合獨立性及適任性。

附表四：114 年度董事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長 陳泰銘	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
副董事長 鄧富吉	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事 張嘉帥	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
董事 黃英士	114.01.08	中華民國證券商業同業公會	公司治理趨勢與公司永續發展	3
	114.08.15	中華民國公司經營暨永續發展協會	面對川普新政下台商的挑戰與策略	3
	114.08.15	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規	3
獨立董事 盛保熙	114.05.05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展與資安風險	3
	114.11.05	社團法人台灣專案管理學會 (TPMA)	ESG 投資與企業社會責任	3
獨立董事 葉乃仁	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
獨立董事 陳劍威	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

(四)薪資報酬委員會與提名委員會之組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

本公司薪資報酬委員會由全體獨立董事組成，運作方式依本公司薪資報酬委員會組織規程辦理，主要職責：

- A.訂定並定期檢討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。
- B.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(1).薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	葉乃仁	參閱第 10 頁至第 12 頁 董事專業資格及獨立董事獨立性 資訊揭露		0
獨立董事	盛保熙			1
獨立董事	陳劍威			2

(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.本屆薪資報酬委員會任期：112 年 5 月 18 日至 115 年 5 月 17 日，最近年度(114 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	葉乃仁	2	0	100.00	
委員	盛保熙	1	1	50.00	
委員	陳劍威	2	0	100.00	

C.其他應記載事項

- a.董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議事項：無。
- b.薪資報酬委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。
- c.薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

薪資報酬委員會日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.02.27 一一四年 第六屆第一次	本公司一一三年度員工酬勞及 董事酬勞分派	全體出席 委員照案通過	全體出席 董事照案通過
114.07.29 一一四年 第六屆第二次	無討論事項	全體出席 委員照案通過	全體出席 董事照案通過

2. 提名委員會成員資料及運作情形資訊

本公司於 111 年度設立提名委員會，由三名獨立董事組成之。運作方式依本公司提名委員會組織規程辦理，提名委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論，主要職責：

- A. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及審核性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、及提名董事及高階經理人候選人。
- B. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- C. 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- D. 審議本公司之公司治理實務守則。

(1).提名委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	陳劍威	參閱第 10 頁至第 12 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		2
獨立董事	盛保熙			1
獨立董事	葉乃仁			0

(2).提名委員會運作情形資訊

- a. 本公司之提名委員會委員計 3 人。
- b. 本屆提名委員會任期：112 年 5 月 18 日至 115 年 5 月 17 日，最近年度(114 年度)提名委員會開會 2 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：


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	陳劍威	2	0	100.00	
委員	盛保熙	1	1	50.00	
委員	葉乃仁	2	0	100.00	

(3).其他應記載事項

提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：

提名委員會日期	議案內容	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
114.02.27 一一四年 第二屆第一次	本公司一一三年度董事會績效自評	全體出席 委員照案通過	全體出席 董事照案通過
	本公司委託外部專業機構評鑑董事會運作績效	全體出席 委員照案通過	全體出席 董事照案通過
114.10.30 一一四年 第二屆第二次	修訂本公司之公司治理實務守則	全體出席 委員照案通過	全體出席 董事照案通過

(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	
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？	✓	<p>1.本公司推動永續發展之治理架構如下：</p>  <p>2.本公司各組織執行情形如下：</p> <p>(1).本公司於111年1月1日經一一一年第九屆第一次董事會報告後設置永續發展兼職單位，由總經理擔任總召集人，自114年起由人資行政部擔任兼職推動單位，由永續管理專員負責推展公司永續業務。</p> <p>(2).推動小組共6組，成員包括永續技術組、永續供應鏈組、永續客戶組、社會共融組、永續環境組及風險治理組等共同組成，除了依國內外永續趨勢及公司治法法規進展，促進董事會職能發揮，落實法令之遵循之外，各組職掌說明如下：永續技術組負責綠色產品研發；永續供應鏈組負責綠色採購及確保供應商善盡社會責任；永續客戶組促進客戶滿意度提升並維護客戶隱私；社會共融組負責推動幸福職場、推廣多元平等共融的企業文化；永續環境組負責溫室氣體盤查、推廣節能減碳並因應氣候變遷之實體影響；風險治理組定期盤查及預防公司風險，與利害關係人議合，回應其期待。</p> <p>3.本公司董事會負責督導公司之永續發展策略及執行，由推動永續發展兼職單位每年至少向董事會報告二次年度執行重點及績效、利害關係人溝通成果等。推動單位分別於114年2月27日、114年4月17日向董事會報告永續治理相關事項與推動成果，內容涵蓋溫室氣體盤查結果、利害關係人溝通及重大性議題鑑別結果報告以確保永續議題納入富鼎治理架構中，提升企業永續經營能力。</p>	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								
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司採取預防政策進行風險管理，除依法建立嚴謹的內部控制制度，並由內部稽核單位定期與不定期執行查核作業，以確保制度落實與法規遵循。並設有多個功能性委員會，包括薪資報酬委員會、審計委員會及提名委員會，分別就薪資政策、財務及內控制度、董事提名等面向協助董事會進行風險辨識與監督，強化整體治理效能。公司治理單位每年依據重大性原則，針對營運面、財務面、法規遵循面，以及環境、社會與公司治理(ESG)構面進行風險辨識與評估，並依據各項風險之潛在衝擊程度與發生可能性，制定相應之因應政策與管理機制，以有效降低風險對公司營運之影響。</p> <p>管理政策</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類別</th> <th>管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境風險 E</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 每年定期檢視國際環保趨勢，並依據營運需求制訂環境保護對策，包括節能減碳、資源回收與汙染防治措施。 同時辦理員工環境教育訓練及宣導，提升員工對氣候變遷之認知與配合度，推動年度環保主軸計畫。 </td> </tr> <tr> <td>社會風險 S</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 定期執行員工人權風險評估，避免違反勞動法規或勞資關係惡化。 確保公司勞動政策符合國際人權公約與當地法令規定。透過勞資會議溝通員工權益、工作條件與薪酬政策，強化資訊透明與勞資和諧。 </td> </tr> <tr> <td>治理風險 G</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 董事會依據營運與法規變動規劃進修與治理教育，並提供相關政策與法規資訊。 持續強化內部控制制度，確保全體人員遵循法令與公司規範。透過各項溝通機制，與利害關係人進行透明對話，強化信任關係。 </td> </tr> </tbody> </table>	風險類別	管理政策	環境風險 E	<ul style="list-style-type: none"> 每年定期檢視國際環保趨勢，並依據營運需求制訂環境保護對策，包括節能減碳、資源回收與汙染防治措施。 同時辦理員工環境教育訓練及宣導，提升員工對氣候變遷之認知與配合度，推動年度環保主軸計畫。 	社會風險 S	<ul style="list-style-type: none"> 定期執行員工人權風險評估，避免違反勞動法規或勞資關係惡化。 確保公司勞動政策符合國際人權公約與當地法令規定。透過勞資會議溝通員工權益、工作條件與薪酬政策，強化資訊透明與勞資和諧。 	治理風險 G	<ul style="list-style-type: none"> 董事會依據營運與法規變動規劃進修與治理教育，並提供相關政策與法規資訊。 持續強化內部控制制度，確保全體人員遵循法令與公司規範。透過各項溝通機制，與利害關係人進行透明對話，強化信任關係。 	無差異
風險類別	管理政策											
環境風險 E	<ul style="list-style-type: none"> 每年定期檢視國際環保趨勢，並依據營運需求制訂環境保護對策，包括節能減碳、資源回收與汙染防治措施。 同時辦理員工環境教育訓練及宣導，提升員工對氣候變遷之認知與配合度，推動年度環保主軸計畫。 											
社會風險 S	<ul style="list-style-type: none"> 定期執行員工人權風險評估，避免違反勞動法規或勞資關係惡化。 確保公司勞動政策符合國際人權公約與當地法令規定。透過勞資會議溝通員工權益、工作條件與薪酬政策，強化資訊透明與勞資和諧。 											
治理風險 G	<ul style="list-style-type: none"> 董事會依據營運與法規變動規劃進修與治理教育，並提供相關政策與法規資訊。 持續強化內部控制制度，確保全體人員遵循法令與公司規範。透過各項溝通機制，與利害關係人進行透明對話，強化信任關係。 											
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？	✓		<p>本公司為無晶圓廠之元件設計公司，晶圓製程皆為委外代工，委外代工廠對環境管理制度皆符合環保法規之要求。本公司依循ISO 14001建立環境管理系統，持續透過第三方驗證以落實各項環境管理制度。本公司於111年取得ISO 14001環境管理系統認證，依循環境管理方針:以「降低有害物質風險」為主軸，追求環境永續經營，並設定「管理CO2 排放量」、「降低廢棄物量」、「綠色採購」為環境經營管理的短中期績效指標。最新證書有效期至117年04月29日。</p>	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																											
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>本公司112年已全面導入LED節能照明設備，113年更推行「每日午休關燈1小時」活動，以減少照明用電、落實綠色營運，並強化全體員工的節能減碳意識。為達成用電量逐年下降，將積極推動汰換老舊設備、採購高效能新設備、強化節能意識推廣，並逐步建構循環經濟模式，以提升整體能源使用效益。</p> <p>本公司重視產品對環境可能造成的影響，致力於產品全生命週期的環保設計與廢棄物減量。針對產品報廢階段所產生的電子廢棄物(e-waste)、包裝材料與其他附屬物，我們遵循各國電子廢棄物回收法規，並積極尋找廢棄物再利用之廠商，將原本無法再利用廢棄物轉為再利用方式處理，落實資源永續循環再利用，推動永續生產、提升資源使用效率、資源加值化，實現循環經濟。</p>	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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>本公司於每年ISO14001管理審查會議中，由相關部門提出氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會之對策，持續評估氣候變遷對公司的潛在風險與機會，並持續推動節能減碳、溫室氣體減量、減少用水與其他廢棄物管理等計畫。</p>	無差異																											
(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？	✓		<p>1.本公司每年進行溫室氣體盤查，最近二年溫室氣體排放量：</p> <p style="text-align: right;">單位：噸CO₂e</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>公司別</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>排放密集度(註)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>本公司及子公司</td> <td>33.5747</td> <td>498.3744</td> <td>0.1823</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>本公司及子公司</td> <td>34.3520</td> <td>520.1510</td> <td>0.1900</td> </tr> </tbody> </table> <p>註:密集度：公噸CO₂e/百萬元</p> <p>本公司以112年為基準年，訂定五年期溫室氣體排放減量目標，至119年溫室氣體排放量範疇一及範疇二降低10%，以減緩氣候變遷造成的影響。</p> <p>2.本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落實日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。最近二年用水量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>場址</th> <th>用水量</th> <th>用水密集度(註)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>新竹及台北辦公室</td> <td>3,623</td> <td>1.2416</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>新竹及台北辦公室</td> <td>3,582</td> <td>1.2276</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：密集度：公噸/百萬元。</p>	年度	公司別	範疇一	範疇二	排放密集度(註)	113	本公司及子公司	33.5747	498.3744	0.1823	114	本公司及子公司	34.3520	520.1510	0.1900	年度	場址	用水量	用水密集度(註)	113	新竹及台北辦公室	3,623	1.2416	114	新竹及台北辦公室	3,582	1.2276	無差異
年度	公司別	範疇一	範疇二	排放密集度(註)																											
113	本公司及子公司	33.5747	498.3744	0.1823																											
114	本公司及子公司	34.3520	520.1510	0.1900																											
年度	場址	用水量	用水密集度(註)																												
113	新竹及台北辦公室	3,623	1.2416																												
114	新竹及台北辦公室	3,582	1.2276																												

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														
			3.本公司最近二年回收廢棄物分類統計： <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>回收種類</th> <th>113 年數量</th> <th>114 年數量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢塑膠</td> <td>441 公斤</td> <td>197 公斤</td> </tr> <tr> <td>塑膠棧板</td> <td>1160 公斤</td> <td>670 公斤</td> </tr> <tr> <td>廢紙箱</td> <td>4910 公斤</td> <td>4,680 公斤</td> </tr> <tr> <td>晶圓運輸盒</td> <td>612 個</td> <td>692 個</td> </tr> </tbody> </table>	回收種類	113 年數量	114 年數量	廢塑膠	441 公斤	197 公斤	塑膠棧板	1160 公斤	670 公斤	廢紙箱	4910 公斤	4,680 公斤	晶圓運輸盒	612 個	692 個
回收種類	113 年數量	114 年數量																
廢塑膠	441 公斤	197 公斤																
塑膠棧板	1160 公斤	670 公斤																
廢紙箱	4910 公斤	4,680 公斤																
晶圓運輸盒	612 個	692 個																
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？	✓		無差異 <p>本公司認同並支持聯合國《世界人權宣言》、《全球盟約》、《企業與人權指導原則》與國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」等國際公約所揭櫫之人權保護精神與基本原則，確保不侵犯基本人權，有尊嚴地對待及尊重所有同仁等，本公司所訂人權政策公布於公司網站。</p> <p>本公司人權政策、具體管理方案及執行情形：</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>方案及實績</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建立平等對待準則</td> <td>1.恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《富鼎人權政策》，落實內部相關法規。 2.秉持開放、公平的原則，不因個人性別、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為。</td> </tr> <tr> <td>落實同工同酬</td> <td>1.依法令規範提供員工合理薪資，並依規定辦理社會保險。 2.安定員工生活，增進工作效能，提供各項福利措施。</td> </tr> <tr> <td>提供健康安全工作環境</td> <td>1.以「零事故」為管理目標。 2.每年進員工健康檢查，並健康檢查結果進行分級追蹤管理，預防潛在健康風險。</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動</td> <td>恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《富鼎人權政策》，尊重員工意願，禁止強迫勞動。</td> </tr> <tr> <td>禁用僱用童工</td> <td>僱用標準符合當地法規最低年齡限制，截至 114 年 12 月 31 日止，童工人數為 0。</td> </tr> <tr> <td>建立多元包容、不歧視、禁騷擾、人道的工作環境</td> <td>員工行為準則禁止任何形式的性別歧視、言語或肢體騷擾、霸凌行為。設立申訴管道與保密機制，以及定期辦理性平、反歧視與反騷擾教育訓練，強化全員意識與責任。截至 114 年 12 月底，未接獲歧視之申訴。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	方案及實績	建立平等對待準則	1.恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《富鼎人權政策》，落實內部相關法規。 2.秉持開放、公平的原則，不因個人性別、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為。	落實同工同酬	1.依法令規範提供員工合理薪資，並依規定辦理社會保險。 2.安定員工生活，增進工作效能，提供各項福利措施。	提供健康安全工作環境	1.以「零事故」為管理目標。 2.每年進員工健康檢查，並健康檢查結果進行分級追蹤管理，預防潛在健康風險。	禁止強迫勞動	恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《富鼎人權政策》，尊重員工意願，禁止強迫勞動。	禁用僱用童工	僱用標準符合當地法規最低年齡限制，截至 114 年 12 月 31 日止，童工人數為 0。	建立多元包容、不歧視、禁騷擾、人道的工作環境	員工行為準則禁止任何形式的性別歧視、言語或肢體騷擾、霸凌行為。設立申訴管道與保密機制，以及定期辦理性平、反歧視與反騷擾教育訓練，強化全員意識與責任。截至 114 年 12 月底，未接獲歧視之申訴。	
項目	方案及實績																	
建立平等對待準則	1.恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《富鼎人權政策》，落實內部相關法規。 2.秉持開放、公平的原則，不因個人性別、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為。																	
落實同工同酬	1.依法令規範提供員工合理薪資，並依規定辦理社會保險。 2.安定員工生活，增進工作效能，提供各項福利措施。																	
提供健康安全工作環境	1.以「零事故」為管理目標。 2.每年進員工健康檢查，並健康檢查結果進行分級追蹤管理，預防潛在健康風險。																	
禁止強迫勞動	恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《富鼎人權政策》，尊重員工意願，禁止強迫勞動。																	
禁用僱用童工	僱用標準符合當地法規最低年齡限制，截至 114 年 12 月 31 日止，童工人數為 0。																	
建立多元包容、不歧視、禁騷擾、人道的工作環境	員工行為準則禁止任何形式的性別歧視、言語或肢體騷擾、霸凌行為。設立申訴管道與保密機制，以及定期辦理性平、反歧視與反騷擾教育訓練，強化全員意識與責任。截至 114 年 12 月底，未接獲歧視之申訴。																	

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								
			<table border="1"> <tr> <td>保障同仁自由結社權利</td> <td>藉由建立暢通勞資協商溝通平台，創造和諧之勞資關係；人性化之管理，同仁可組成及參加社團。</td> </tr> <tr> <td>保障多元族群人權</td> <td>鼓勵聘用弱勢族群，提供適性培訓與就業支持；針對跨國員工或外籍同仁，協助其融入職場環境；支持性別多元，營造安全、不受歧視的友善職場空間。</td> </tr> </table> <p>本公司將持續關注人權保障議題，推動相關教育訓練，以提高人權保障意識降低相關風險發生的可能性。</p>	保障同仁自由結社權利	藉由建立暢通勞資協商溝通平台，創造和諧之勞資關係；人性化之管理，同仁可組成及參加社團。	保障多元族群人權	鼓勵聘用弱勢族群，提供適性培訓與就業支持；針對跨國員工或外籍同仁，協助其融入職場環境；支持性別多元，營造安全、不受歧視的友善職場空間。					
保障同仁自由結社權利	藉由建立暢通勞資協商溝通平台，創造和諧之勞資關係；人性化之管理，同仁可組成及參加社團。											
保障多元族群人權	鼓勵聘用弱勢族群，提供適性培訓與就業支持；針對跨國員工或外籍同仁，協助其融入職場環境；支持性別多元，營造安全、不受歧視的友善職場空間。											
(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?	✓		<p>無差異</p> <p>員工薪酬 本公司定期衡量市場薪資水準，並將公司經營績效與員工獎酬連結，且參考總體經濟指標來訂定合理薪資報酬政策，以確保整體薪酬競爭力。同時，透過定期績效評核，提供雙向溝通互動平台，並依績效表現結果給予相對應獎酬，藉以激勵員工與企業共同成長。 本公司提供合理且具競爭力的薪酬，期望吸引優秀人才加入並強化現有人才留任。本公司並成立員工持股信託，展現公司營運成果與員工共享之目標，除強化現有人才留任，亦為吸引優秀人才一同加入共創新局。</p> <p>員工福利措施 本公司除了提供員工彈性工時制度外目前本公司推動之福利措施如下： (1)全方位員工健康管理： 年度健康檢查及健康諮詢：建立包含醫師、護理師，提供整合性健康管理與健康促進服務，照顧員工安全與健康；建置員工健身房，讓員工工作之餘不忘運動。 (2)多樣的員工福利方案： 優於勞基法之特休假、婚喪、生育補助、員工教育訓練補助、員工健康檢查、員工持股信託、員工旅遊、年終獎金及端午、中秋、五一勞動三節禮盒、生日禮盒、托兒津貼及育兒減少工時等多樣員工福利措施。</p> <p>職場多元化與平等 本公司致力於實踐平等職場，提供平等的獎酬與晉升機會，統計至114年12月31日止，女性員工占比為54.7%。細節如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>女性占比</th> <th>男性占比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>高階主管</td> <td>10.0%</td> <td>90.0%</td> </tr> <tr> <td>全體員工</td> <td>54.7%</td> <td>45.3%</td> </tr> </tbody> </table>	類別	女性占比	男性占比	高階主管	10.0%	90.0%	全體員工	54.7%	45.3%
類別	女性占比	男性占比										
高階主管	10.0%	90.0%										
全體員工	54.7%	45.3%										

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	
			<p>此外，重視員工福利，提供不同族群員工身心健康照顧，維護良好工作環境，包含 (1)提供母性健康照顧，設置哺(集)乳室， (2)由醫師提供為同仁提供專業工作、家庭、心理健康等專業諮詢服務。</p> <p>經營績效反映於員工薪酬 公司章程第22條規定本公司年度如有獲利，應提撥不低於獲利百分之三為員工酬勞，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於5%為基層員工分派酬勞。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。 公司的經營成果反映於員工薪酬，具體反映於員工的本薪、獎金等費用的投入增加，展現公司營運成果與員工共享，激勵所有員工共同為公司目標努力；依台灣證交所公告「平均員工薪資/福利費用」及「非擔任主管職務全時員工」薪資平均數及中位數皆高於年薪1,000千元。</p>
(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？	✓		<p>本公司以提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，推動健康與安全管理，使員工養成正確的觀念及健康的身心。本公司購置台北辦公室及裝修新竹辦公室，除哺乳室外，增設健身房健身設施，打造優質健康工作環境。</p> <p>本公司定期實施工作環境檢測及員工安全衛生教育，訂有「安全衛生工作守則」，為員工實施每年一次健康檢查，確保員工安全健康。</p> <p>114年度職業安全教育訓練及防災教育訓練受訓人數計156人次，受訓總時數共計318小時。</p> <p>本公司近五年無發生職業災害，110年至114年累積無災害工時為1,172,356.5小時。</p> <p>本公司近五年火災件數為0件，110年至114年皆達0件目標。</p>

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？	✓		<p>本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫，鼓勵員工自我提升，針對不同職涯能力，參加職訓課程，藉此提升專業能力，實踐員工職涯發展目標，進而達成企業營運目標。</p> <p>本公司規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助員工透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。</p> <p>114年度新人職前訓練共221人次約138.2小時，內部在職訓練共1,016人次約975.2小時外部專業訓練共130人次約1,109.5小時。</p>	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？	✓		<p>本公司訂有客訴處理作業流程，建立以客戶為導向之品質系統，以期本公司與客戶達到雙贏。此外，本公司重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站設置利害關係人專區，提供聯絡窗口及方式，供提問、申訴或建議之管道，保障客戶權益。</p> <p>本公司訂有個人資料保護管理制度，保護客戶隱私。透過個人資料保護內部稽核、危機預防及教育訓練，為客戶的資料把關。</p>	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						
(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？	✓		<p>本公司要求供應商應善盡其企業社會責任，不得對環境與社會有負面影響事件發生。</p> <p>本公司訂有「供應商管制程序」，規範供應商對保護環境、人權安全及永續性發展等方面無危害基本權利道德準則及誠信經營之要求。</p> <p>供應商管理實施情形：</p> <table border="1"> <tr> <td>供應商評估</td> <td> 1. 供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 2. 供應商必須符合所在地政府相關空氣汙染防制、水污染防制、廢棄物與資源管理等環境保護法規。 3. 因應風險評估結果，本公司採取不同風險對策措施，包括內部確認庫存水位檢視、風險規避及減緩行動。 </td> </tr> <tr> <td>供應商稽核</td> <td> 1. 每半年進行供應商稽核，針對缺失進度追蹤及提供輔導與建議改善事項。 2. 每年安排一次廠外稽核與評鑑，對供應商進行品質與環境稽核。114年供應商實地稽核達成率 100%、書面審查達成率 100%。 </td> </tr> <tr> <td>供應商表揚</td> <td> 每年對供應商傳遞永續理念及目標之外，亦針對評鑑良好之供應商(如品質提升、降低成本、確保交貨、永續表現等)會加強與其合作關係。 </td> </tr> </table>	供應商評估	1. 供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 2. 供應商必須符合所在地政府相關空氣汙染防制、水污染防制、廢棄物與資源管理等環境保護法規。 3. 因應風險評估結果，本公司採取不同風險對策措施，包括內部確認庫存水位檢視、風險規避及減緩行動。	供應商稽核	1. 每半年進行供應商稽核，針對缺失進度追蹤及提供輔導與建議改善事項。 2. 每年安排一次廠外稽核與評鑑，對供應商進行品質與環境稽核。114年供應商實地稽核達成率 100%、書面審查達成率 100%。	供應商表揚	每年對供應商傳遞永續理念及目標之外，亦針對評鑑良好之供應商(如品質提升、降低成本、確保交貨、永續表現等)會加強與其合作關係。	無差異
供應商評估	1. 供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 2. 供應商必須符合所在地政府相關空氣汙染防制、水污染防制、廢棄物與資源管理等環境保護法規。 3. 因應風險評估結果，本公司採取不同風險對策措施，包括內部確認庫存水位檢視、風險規避及減緩行動。									
供應商稽核	1. 每半年進行供應商稽核，針對缺失進度追蹤及提供輔導與建議改善事項。 2. 每年安排一次廠外稽核與評鑑，對供應商進行品質與環境稽核。114年供應商實地稽核達成率 100%、書面審查達成率 100%。									
供應商表揚	每年對供應商傳遞永續理念及目標之外，亦針對評鑑良好之供應商(如品質提升、降低成本、確保交貨、永續表現等)會加強與其合作關係。									
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？	✓		<p>五、本公司於114年發布113年永續報告書，本報告書參考全球永續性報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）發布的2021版GRI永續報導準則（GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards）；並採用永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）準則進行揭露。本公司113年永續報告書尚未取得第三方查證確信，規劃115年之永續報告書取得第三方查證確信以符合相關法令規定。</p>	如左列五之說明。						
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。										

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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
<p>本公司為與員工共同發揮愛心，特訂定「贊助公益團體捐贈辦法」，員工可以依自己意願決定所想要贊助之對象及金額，本公司共襄盛舉，共同貢獻一分心力，凡員工捐贈贊助金額，本公司依同額提撥捐款贊助公益慈善團體。截至114年底，員工和公司總計投入新台幣6,530,150元於社會公益項目，扶助對象包含弱勢團體、偏鄉教育、宗教團體及流浪動物等。</p> <p>此外，本公司關注公司所在社區之社區發展及弱勢族群之需求，114年度和社團法人新竹縣愛鄰社區關懷協會合作，提供新埔鄉和竹東鎮綠光教室弱勢孩童科普教室購書金新台幣50,000元，由員工募捐聖誕禮物共計59份，並透過志工送禮至機構為孩童圓夢，同時也透過寓教於樂的科普知識，開啟孩童們以生活化的方式認識半導體，啟發對知識的學習好奇心。</p> <p>本公司捐贈新台幣300萬元予財團法人國巨基金會，支持基金會經常性與全球各大美術館舉辦中大型藝文活動及典藏台灣臺灣早期西洋繪畫重要藝術家張萬傳先生、台灣藝術靈手郭柏川先生、台灣當代藝術黃嘉寧先生及描繪台灣婦女勞動之美的李樹梅先生及台灣藝術家楊茂林等多位畫家作品。</p> <p>114年國巨基金會捐款贊助，台灣藝術家謝德慶先生於美國紐約迪亞畢肯美術館舉辦《謝德慶：1978 - 1999生命作品展》，展出為期2年，完整呈現其1978年至1999年間最具代表性的行為藝術創作，並期望透過此次展覽推動臺灣藝術家與國際藝術機構的交流，提升臺灣當代藝術在全球的能見度。</p>			

(六)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>1. 由董事會作為氣候變遷管理之最高治理機構，負責指導本公司針對氣候變遷之對應與決策，確保本公司面對氣候相關風險與機會能夠擁有妥善因應與調適之作法，依照財務揭露建議書 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 框架進行氣候風險辨識，並根據識別結果，由各部門進行因應策略規劃、整合及管理。</p> <p>2. 定義短期為未來 1~3 年、中長期為未來 3~5 年及 5 年以上。根據執行單位辨識評估，目前對本公司業務發展影響較大的氣候風險包括：原物料成本上升、降雨（水資源）模式變化、氣候模式的極端變化，以及碳稅帶來的負擔。在短期（未來 3 年內）內，較高機率發生的風險主要為： 實體風險：降雨（水資源）模式變化與氣候模式極端變化。 法規風險：溫室氣體排放量報導義務強化。 經濟風險：原物料成本上升及上游供應商將其相關支出轉嫁，可能導致採購成本增加，致使獲利下降。 中長期（3 至 5 年以上），潛在的主要風險則包括：因應氣候相關法規強化，政府積極推動低碳製程。在市場機會方面：參與再生能源計畫，採購再生能源有助於分散購電成本及用電風險，且可減少溫室氣體排放，進而減少碳費支出使用低碳能源、降低水電資源消耗、改善產品結構推出低碳產品。</p> <p>3. 極端氣候有機會造成營運中斷或造成淹水導致廠區財物損失，或連日高溫造成電費上升，因氣候變遷而延伸出的轉型行動，如因減碳更換之設備或因歐盟碳邊境政策未來所需負擔的稅費及外部成本內部化後導致獲利減少及金融機構在決定放款時評估氣候財務表現，若</p>

項目	執行情形						
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>無法符合其要求，可能對公司造成影響。擬將氣候變遷風險納入內部管理作業程序中。</p> <p>4. 提升各部門對氣候變遷議題認知，並透過跨部門機制落實相關政策，逐步將氣候變遷納入企業永續政策/風險管理政策。並擬將氣候變遷風險納入內部管理作業程序中。</p> <p>5. 擬以三種情境進行轉型風險模擬，包括：</p> <p>(1) 政府淨零路徑，主要評估國內法規風險。</p> <p>(2) 聯合國政府間氣候變化專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 第六次科學評估報告中的 SSP1-1.9 極低度排放情境。</p> <p>(3) 落實科學基礎減碳目標中要求的每年 4.2% 減量率 (SBTi, Science Based Target initiative)。未來本公司擬針對不同情境之下氣候變遷風險可能在法規、技術、市場及商譽等方面進行分析，參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6. 管理實體風險及轉型風險指標與目標</p> <table border="1" data-bbox="775 1272 1442 1832"> <thead> <tr> <th data-bbox="775 1272 1038 1323">議題</th> <th data-bbox="1038 1272 1442 1323">現況說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="775 1323 1038 1554">(1) 揭露溫室氣體排放和相關風險</td> <td data-bbox="1038 1323 1442 1554">本公司已完成本公司及子公司之 ISO14064-1 溫室氣體排放量盤查，後續將依照所建立的方法持續收集碳排放相關資料，並針對溫室氣體排放量設定減量目標。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="775 1554 1038 1832">(2) 組織在管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現</td> <td data-bbox="1038 1554 1442 1832">鑑於全球淨零排放倡議，以及歐美即將推行的碳邊境關稅機制，本公司擬積極推動碳中和以減緩氣候變遷，推動組織內應於 2050 年達到淨零排放，並設定氣候相關目標。</td> </tr> </tbody> </table>	議題	現況說明	(1) 揭露溫室氣體排放和相關風險	本公司已完成本公司及子公司之 ISO14064-1 溫室氣體排放量盤查，後續將依照所建立的方法持續收集碳排放相關資料，並針對溫室氣體排放量設定減量目標。	(2) 組織在管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現	鑑於全球淨零排放倡議，以及歐美即將推行的碳邊境關稅機制，本公司擬積極推動碳中和以減緩氣候變遷，推動組織內應於 2050 年達到淨零排放，並設定氣候相關目標。
議題	現況說明						
(1) 揭露溫室氣體排放和相關風險	本公司已完成本公司及子公司之 ISO14064-1 溫室氣體排放量盤查，後續將依照所建立的方法持續收集碳排放相關資料，並針對溫室氣體排放量設定減量目標。						
(2) 組織在管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現	鑑於全球淨零排放倡議，以及歐美即將推行的碳邊境關稅機制，本公司擬積極推動碳中和以減緩氣候變遷，推動組織內應於 2050 年達到淨零排放，並設定氣候相關目標。						

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 暫無，內部碳定價規劃中。
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。	8. 本公司氣候行動目標係以減少溫室氣體排放量為主，目標於 115 年溫室氣體排放量較基準年(112 年) 減少 6%，溫室氣體排放範疇包含類別一、類別二。
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。	9. 113 年 ISO14064-1:2018 組織型溫室氣體盤查已通過第三方 Bureau Veritas Certification 驗證，取得保證等級聲明書。 114 年 ISO14064-1:2018 組織型溫室氣體盤查尚未完成第三方驗證。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

組織邊界	富鼎先進電子股份有限公司及合併財務報告子公司
盤查組織邊界採用	採用營運控制權法
盤查期間	114/1/1~114/12/31

組織邊界	範疇	類別	113 年度		114 年度(註)	
			總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e /百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e /百萬元)
富鼎先進電子 (股)公司及 合併財務報告 子公司	範疇一	類別 1	33.5747	0.0115	34.3520	0.0118
	範疇二	類別 2	498.3744	0.1708	520.1510	0.1783
	範疇三	類別 3	408.6845	0.1401	393.213	0.1348
合計			940.6336	0.3224	947.7162	0.3284

註：114 年度數據尚未經外部查證。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

年度	範疇	確信範圍	確信機構	確信情形
113	範疇一 範疇二 範疇三	富鼎先進電 子(股)公司 及合併財務 報告子公司	台灣衛理 國際品保 驗證股份 有限公司	範疇一：直接溫室氣體排放量：合理保證 範疇二：能源間接溫室氣體排放量：合理保證 範疇三：來自運輸之間接溫室氣體排放量：有 限保證
114	範疇一 範疇二 範疇三	富鼎先進電 子(股)公司 及合併財務 報告子公司	台灣衛理 國際品保 驗證股份 有限公司	尚未完成查驗證

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

1. 溫室氣體減量基準年：112 年

2. 減量目標：

依據 112 年盤查結果為基準進一步推動自願減量相關計畫，至 119 年溫室氣體排放量範疇一及範疇二降低 10%。

3. 減量策略：推動能源效率提升以減少溫室氣體排放。

4. 具體行動：

- (1).自 113 年起推行每日午休關燈 1 小時的節能減碳活動，透過減少照明用電，實踐綠色營運並提升全體員工的節能意識。
- (2).114 年汰換實驗室老舊分離式冷氣室外機更換為一級能效設備，實踐節能減碳與設備更新並進的永續目標。
- (3).115 年訂定減碳階段目標，落實減碳策略行動。
- (4).減量目標達成情形：114 年共節省電力約 5,093 度 (kWh)，有效達成年度節能目標。

(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)本公司已訂定「誠信經營守則」並經董事會通過後實施，明定本公司之董事、經理人與員工執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為。另有各項內部辦法以確保誠信經營與法令遵循之落實。	無差異
(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「誠信經營守則」明定以廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策、分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，及擬定禁止行賄及收賄等不誠信行為之方案。本公司更進一步據此訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，以加強落實執行。	無差異
(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)依據本公司「誠信經營守則」及各項內控管理規章，對具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範管理措施，並定期檢討修正。	無差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司避免不誠信的商業活動，在與上下游廠商交易前，會進行廠商信用評估及資格審查，以降低相關風險。	無差異
(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)本公司由投資人關係部作為誠信經營推動窗口，依本公司訂定之「誠信經營守則」負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行，並每年定期一次向董事會報告誠信經營執行情形。	無差異
(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)本公司之道德行為準則規範與董事及經理人行為準則明確規範防止利益衝突政策，此外員工亦可透過管道與各管理階層反應與溝通或處理相關問題，以達到迅速有效的處理效果。	無差異
(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)本公司已建有會計制度、內部控制制度，由內部稽核人員依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並作成稽核報告提報董事會；並隨時檢討會計制度、內部控制制度，以確保該制度之設計及執行持續有效。	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？	✓		(五)本公司定期舉辦與誠信經營相關訓練課程，課程內容透過線上教育訓練平台涵蓋全球及國內資安發展趨勢、防範內線交易及職業安全衛生等。 1.防範內線交易：公司新進同仁通過教育訓練人數共28人次。 2.永續課程：教育訓練人數共100人次。 3.誠信經營：共有122人次(約49小時)完成課程。	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？	✓		(一)本公司依「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」建立並公告獨立檢舉信箱，供內部及外部人員使用。 檢舉信箱：audit@a-power.com.tw	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、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，依相關辦法將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告，處理檢舉情事之相關人員應對檢舉人身分及檢舉內容確實保密。	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？	✓		(三)本公司相關辦法明訂應對檢舉人依法採取適當保護措施。	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，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」及「道德行為準則」等資訊，有關誠信經營推動成效、教育訓練及受理申訴等情形，請參閱公司網站：公司治理專區。	無差異
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： (一)本公司嚴格遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章與其他相關商業行為法令，以作為落實誠信經營之基礎。 (二)請參考本公司官網 https://www.a-power.com.tw/ 之誠信經營守則。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1.主要經理人進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長 陳泰銘	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
副董事長 暨策略長 鄧富吉	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
總經理 張嘉帥	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
財務處暨 行政管理處 副總經理 譚梅英	114.06.26 ~ 114.06.27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理主管 譚梅英	114.06.10	社團法人中華民國企業永續發展協會	CDP 台灣發表會強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3
	114.06.10	社團法人中華民國企業永續發展協會	CDP 台灣說明會強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3
	114.08.13	社團法人中華民國企業永續發展協會	《綠色與轉型金融：綠色證券的政策、實踐與未來》論壇	2
	114.09.09	社團法人中華民國企業永續發展協會	自然 Materiality 重大性探索研討會 BCSD 自然與生物多樣性倡議平台	3
	114.11.21	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明	3
稽核主管 李心倩	114.09.09	內部稽核協會	營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合	6
	114.09.22	內部稽核協會	「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	6

(九)內部控制制度執行狀況應揭露事項

1.內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站/公司治理內控制度專區/<https://mops.twse.com.tw>。

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：無此情形。

(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事項及執行情形

1.股東會重要決議事項及執行情形

本公司於 114 年 5 月 29 日在新竹縣竹北市舉行一一四年度股東常會，會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

(1).承認一一三年度決算表冊及一一三年度盈餘分派

執行情形：承認一一三年度營業報告書及財務報表，其中全年度合併營業收入淨額約為 29 億 1 仟 8 佰萬元，稅後淨利約為 5 億 6 仟萬 5 佰萬元，每股盈餘為新台幣 4.8 元。訂定 114 年 7 月 14 為除息基準日，114 年 7 月 28 日為發放日(每股配發現金股利新台幣 3.19059065 元)。

(2).核准修訂「股東會議事規則」

執行情形：決議通過，並公告於公司網頁。

(3).核准修訂「公司章程」

執行情形：決議通過，於 114 年 8 月 6 日經濟部准予登記並公告於公司網頁。

2.董事會重要決議事項

本公司最近(114)年度及截至年報刊印日止，共召開7次董事會，重要決議摘要如下：

(1). 114年2月27日一一四年第十屆第一次董事會

- 核准本公司一一四年預算。
- 核准本公司一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估。
- 核准本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派。
- 核准本公司一一三年度營業報告書及財務報表。
- 核准本公司一一三年度盈餘分派。
- 核准本公司一一三年度內部控制制度聲明書。
- 核准本公司修訂公司章程。
- 核准本公司召集一一四年股東常會及受理股東提案。

(2). 114年4月17日一一四年第十屆第二次董事會

- 核准本公司一一四年第一季財務報表。
- 核准本公司訂定一〇九年發行之員工認股權憑證認購普通股增資基準日案。
- 核准本公司修訂股東會議事規則。
- 核准本公司修訂公司章程。
- 核准本公司增列本公司一一四年股東常會討論案及變更股東會開會地點。

(3). 114年6月20日一一四年第十屆第三次董事會

- 核准本公司收回一一一年發行限制員工權利新股案。
- 核准本公司訂定一一三年度現金股利之除息基準日暨調整盈餘配息率。

(4). 114年7月29日一一四年第十屆第四次董事會

- 核准本公司變更簽證會計師。
- 核准本公司簽證會計師獨立性及適任性評估。
- 核准本公司一一四年第二季財務報表。
- 核准本公司一一三年度永續報告書。
- 核准本公司設立本公司日本子公司案及設立日本子公司相關事項。

- (5). 114年10月30日一一四年第十屆第五次董事會
- 核准本公司一一四年第三季財務報表。
 - 核准本公司訂定一〇九年發行之員工認股權憑證認購普通股增資基準日案。
 - 核准本公司修訂公司治理實務守則。
 - 核准本公司內部控制制度及內部稽核實施細則修訂案。
 - 核准本公司會計制度修訂案。
 - 核准本公司一一五年內部稽核計畫案。
 - 核准本公司訂定風險管理政策與程序。
 - 核准本公司一一四年會計師委任報酬案。
 - 核准本公司提升企業價值計畫書案
 - 核准本公司非屬經理人之基層員工定義評估案。
- (6). 115年2月25日一一五年第十屆第一次董事會
- 核准本公司一一五年預算案。
 - 核准本公司一一四年度員工酬勞分派。
 - 核准本公司一一四年度董事酬勞分派。
 - 核准本公司一一四年度營業報告書及財務報表案。
 - 核准本公司一一四年度盈餘分派。
 - 核准本公司一一四年度內部控制制度聲明書。
 - 核准本公司一一四年度簽證會計師獨立性及適任性評估。
 - 核准本公司內部控制制度及內部稽核實施細則修訂。
 - 核准本公司非屬經理人之基層員工定義修訂。
 - 核准本公司誠信經營守則修訂。
 - 核准本公司關係人相互間財務業務相關作業規範訂定。
 - 核准子公司富鼎先進電子株式會社免訂定資金貸與、背書保證及衍生性商品交易相關作業程序。
 - 核准本公司背書保證印鑑章（向經濟部申請登記之公司印章）保管人異動。
 - 核准本公司取得或處分資產處理程序修訂。
 - 核准辦理一一一年度私募普通股補辦公開發行暨申請上市。
 - 核准本公司選舉第十一屆董事。
 - 核准本公司召集一一五年股東常會、受理股東提案及提名案。
- (7). 115年4月15日一一五年第十屆第二次董事會
- 核准本公司一一五年第一季財務報表案。
 - 核准本公司董事會提名及審查董事候選人名單案。
 - 核准本公司解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案。
 - 核准本公司董事及高階經理人繼任計畫辦法。
 - 核准本公司一一四年度董事酬勞分派案(修正)。

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

四、簽證會計師公費資訊

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(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽	114年1月1日至	2,300	586	2,886	
	戴信維	114年3月31日				
	劉紋伶	114年4月1日至				
	尤志峰	114年12月31日				

註：係營所稅稅務簽證、日本子公司設立服務、非擔任主管職務之全時員工薪資檢查表及未分配盈餘更正申報。

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

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

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	114年7月29日董事會決議通過		
更換原因及說明	配合勤業眾信會計師事務所獨立性之輪調機制，自114年第2季起變更本公司簽證會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	✓	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	劉紋伶會計師、尤志峰會計師
委任之日期	114年7月29日董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	陳泰銘	0	0	0	0
副董事長	富鼎科技顧問(股)公司 代表人：鄧富吉	0	0	0	0
董事及大股東	國創半導體(股)公司 代表人：張嘉帥	0	0	0	0
董事	黃英士	0	0	0	0
獨立董事	盛保熙	0	0	0	0
獨立董事	葉乃仁	0	0	0	0
獨立董事	陳劍威	0	0	0	0
策略長	鄧富吉	72,000	0	0	0
總經理	張嘉帥	0	0	0	0
財務處暨行政管理處副總經理暨公司治理主管	譚梅英	96,000	0	0	0
業務處副總經理	林乾學	56,000	0	0	0
研發處協理(註)	黃燕原	-	-	-	-

註：研發處協理黃燕原於 114 年 12 月 10 日退休辭任，年度持股增減變動數不適用。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押變動資訊：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

115年3月29日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
國創半導體股份有限公司	35,000,000	29.44	0	0.00	0	0.00	陳泰銘	為該公司之董事長	
國創半導體股份有限公司 代表人：陳泰銘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國創半導體股份有限公司	為該公司之董事長	
富鼎科技顧問股份有限公司	3,169,899	2.67	0	0.00	0	0.00	鄧富吉	為該公司之董事長	
富鼎科技顧問股份有限公司 代表人：鄧富吉	2,199,694	1.85	0	0.00	0	0.00	富鼎科技顧問(股)公司	為該公司之董事長	
鄧富吉	2,199,694	1.85	0	0.00	0	0.00	富鼎科技顧問(股)公司	為該公司之董事長	
匯豐(台灣)商業銀行受託保管 摩根士丹利國際有限公司投資 專戶	1,838,588	1.55	0	0.00	0	0.00	無	無	
匯豐(台灣)商業銀行受託保管 英商高盛國際公司投資專戶	883,131	0.74	0	0.00	0	0.00	無	無	
俞克裕	850,896	0.72	0	0.00	0	0.00	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託 保管 JP 摩根證券有限公司投資 專戶	686,733	0.58	0	0.00	0	0.00	無	無	
元大證券股份有限公司	669,320	0.56	0	0.00	0	0.00	無	無	
黃宗元	626,000	0.53	0	0.00	0	0.00	無	無	
劉首巖	590,000	0.50	0	0.00	0	0.00	無	無	

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情形

114年12月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Future Technology Consulting (B.V.I.), Inc.	2,350,000	100.00	0	0.00	2,350,000	100.00
Perfect Prime Limited (SAMOA)	450,000	100.00	0	0.00	450,000	100.00
深圳富澄電子有限公司 (註1)	(註3)	100.00	0	0.00	(註3)	100.00
橙毅科技股份有限公司	1,715,250	87.96	0	0.00	1,715,250	87.96
無錫橙芯微電子科技有限公司 (註2)	(註3)	100.00	0	0.00	(註3)	100.00
富鴻投資股份有限公司	11,848,984	100.00	0	0.00	11,848,984	100.00
富鼎先進電子株式會社	5,000	100.00	0	0.00	5,000	100.00

註1：係本公司透過 Perfect Prime Limited (SAMOA) 之間接投資。

註2：係本公司透過橙毅科技股份有限公司之間接投資。

註3：有限公司係以出資額表示。

參 募資情形

- 一、資本及股份
- 二、公司債辦理情形
- 三、特別股辦理情形
- 四、海外存託憑證辦理情形
- 五、員工認股權憑證辦理情形
- 六、限制員工權利新股辦理情形
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
- 八、資金運用計畫執行情形

參募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

115年3月29日

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額(仟元)	股數	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
107.03	10	200,000,000	2,000,000	81,340,493	813,404.93	現金	無	註1
111.06	82.48	200,000,000	2,000,000	116,340,493	1,163,404.93	私募/現金	無	註2
111.11	10	200,000,000	2,000,000	117,340,493	1,173,404.93	限制員工權利新股	無	註3
112.03	10	200,000,000	2,000,000	117,890,493	1,178,904.93	員工認股權憑證	無	註4
113.03	10	200,000,000	2,000,000	118,681,193	1,186,811.93	員工認股權憑證	無	註5
113.08	10	200,000,000	2,000,000	118,443,193	1,184,431.93	員工認股權憑證/ 註銷限制員工權利新股	無	註6
114.05	10	200,000,000	2,000,000	118,832,493	1,188,324.93	員工認股權憑證	無	註7
114.09	10	200,000,000	2,000,000	118,792,493	1,187,924.93	註銷限制員工權利新股	無	註8
114.11	10	200,000,000	2,000,000	118,878,393	1,188,783.93	員工認股權憑證	無	註9

註1：核准日期與文號—107.03.09 經授商字第 10701017590 號。

註2：核准日期與文號—111.06.14 經授商字第 11101101780 號。

註3：核准日期與文號—111.11.10 經授商字第 11101205860 號。

註4：核准日期與文號—112.06.12 經授商字第 11230098560 號。

註5：核准日期與文號—113.05.16 經授商字第 11330073160 號。

註6：核准日期與文號—113.08.15 經授商字第 11330129030 號。

註7：核准日期與文號—114.05.23 經授商字第 11430061660 號。

註8：核准日期與文號—114.09.08 經授商字第 11430109250 號。

註9：核准日期與文號—114.11.13 經授商字第 11430179980 號。

115年3月29日

股份種類	核定股本				未發行股份	合計	備註
	流通在外股份			小計			
	上市	未上市(私募)					
記名普通股	83,878,393	35,000,000	118,878,393	81,121,607	200,000,000		

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

115年3月29日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
國創半導體股份有限公司		35,000,000	29.44
富鼎科技顧問股份有限公司		3,169,899	2.67
鄧富吉		2,199,694	1.85
匯豐(台灣)商業銀行受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶		1,838,588	1.55
匯豐(台灣)商業銀行受託保管英商高盛國際公司投資專戶		883,131	0.74
俞克裕		850,896	0.72
渣打國際商業銀行營業部受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶		686,733	0.58
元大證券股份有限公司		669,320	0.56
黃宗元		626,000	0.53
劉首巖		590,000	0.50

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司考量公司處於營業成長期，為配合未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流量的需求，就可分配盈餘提撥分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十，惟此項盈餘分派之種類及比率得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 115 年 2 月 25 日經董事會決議通過 114 年度盈餘分派議案，尚未經股東會同意，其擬議分派每股現金股利 5.00 元。

3. 本公司最近五年度股東股利以不低於當年度稅後淨利之 40% 分派之，且最近五年度皆以現金股利分派，有關歷年股利分配情形請參閱本公司網站之股利分派情形。

(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：無。

(五) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 5% 為基層員工分派酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司係以當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利按比例估列員工酬勞及董事酬勞。年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

114 年度員工酬勞金額為 42,380,000 元，其中以不低於 5% 分派基層員工酬勞，其金額不低於新台幣 2,119,000 元及董事酬勞金額為新台幣 23,868,349 元，業經 115

年2月25日及115年4月15日董事會決議通過採現金分派，與114年度財務報告認列之員工酬勞及董事酬勞並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

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

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

無。

三、特別股辦理情形

無。

四、海外存託憑證辦理情形

無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形

115年3月29日

員工認股權憑證種類	第六次(109年) 員工認股權憑證
申報生效日期 及總單位數股數	109年12月01日 2,000,000
發行日期	110年03月09日
已發行單位數股數	2,000,000
尚可發行單位數股數	0
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.68%
認股存續期間	6年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年 40% 屆滿3年 70% 屆滿4年 100%
已執行取得股數	1,829,900
已執行認股金額	69,380,660
未執行認股數量	0
未執行認股者其每股認購價格(元)	0
未執行認股數量占已發行股份總數比率	0%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋影響不大。

(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認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

單位：仟元；仟股

	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(元)	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(元)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人暨員工	經理人	鄧富吉 譚梅英 林乾學 離職經理人	480	0.40%	408	39.60 ~ 35.10	15,242	0.34%	0	0	0	0.00%
	員工	趙慶田 鄭慶燦 鄭鈞元 離職員工	570	0.48%	555	39.60 ~ 35.10	21,013.3	0.46%	0	0	0	0.00%

註：已離職員工、經理人不再列示。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形

115年3月29日

限制員工權利新股種類	111年第1次 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	111年05月20日 1,000,000股
發行日期	111年10月13日
已發行限制員工權利新股股數	1,000,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	0股
發行價格	無
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.85%
員工限制權利新股之既得條件	<p>員工自獲配限制員工權利新股後需於各既得日當日仍在職，且期間未曾有違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標，各年度可既得之最高股份比例為：發行後屆滿一年30%、屆滿二年30%，以及屆滿三年40%。</p> <p>◆個人績效評核指標為既得期間屆滿之最近一年度績效考核評等至少為甲等(含)以上。</p> <p>◆公司營運績效目標以營收、營業利益率(OPM%)為指標，各指標分別設定A、B兩項目標條件(詳下表)，達成其一目標條件即視為達成該項指標，達成指標與水準之判定以公司既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之財務報表為基礎。可既得之實際股份比例須再依個人績效與公司營運目標達成度所設定之既得比例計算，得由本公司與個別員工約定之。</p>

限制員工權利新股種類	111年第1次 限制員工權利新股		
	營運指標	目標條件 A	目標條件 B
	營收 (Revenue)	較前一年成長 5%(含)以上	高於公司前三 年平均
	營業利益率 (OPM%)	較前一年提高 2%(含)以上	高於公司前三 年平均
員工限制權利新股之受限制權利	<p>1.員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</p> <p>2.員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。</p> <p>3.員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託保管契約執行之。</p> <p>4.本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。</p>		
限制員工權利新股之保管情形	<p>1.限制員工權利新股發行後，須立即交付信託保管。且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。</p> <p>2.限制員工權利新股交付信託保管期間應由本公司全權代理員工與股票信託保管機構進行(包括但不限於)信託保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託保管財產之交付、運用及處分指示。</p>		
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>1.未達既得條件者，本公司將依法無償收回所給予之限制員工權利新股並辦理註銷。</p> <p>2.於既得期間內，員工如有自願離職、資遣、退休，其之前獲配尚未既得之股份，本公司將無償收回並辦理註銷。</p>		
已收回或收買限制員工權利新股股數	292,000 股		
已解除限制權利新股之股數	708,000 股		
未解除限制權利新股之股數	0 股		
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	0%		
對股東權益影響	對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對現有股東權益亦無重大影響。		

(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員工之姓名及取得情形

115年3月29日；單位：股/新台幣仟元

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格(元)	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格(元)	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人暨員工	策略長 副總經理 副總經理	鄧富吉 譚梅英 林乾學 離職經理人	680,000	0.57%	428,000	0	0	0.36%	0	0	0	0
	員工	趙慶田 鄭慶燾 鄭鈞元 游啟智 離職員工	320,000	0.27%	280,000	0	0	0.23%	0	0	0	0

註：已離職員工、經理人不再列示。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

八、資金運用計畫執行情形

無。

肆 營運概況

- 一、業務內容
- 二、市場及產銷概況
- 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊
- 四、環保支出資訊
- 五、勞資關係
- 六、資通安全管理
- 七、重要契約

肆 營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本公司及子公司主要從事功率半導體 Power MOSFET 研究、開發、生產、測試及銷售，產品廣泛應用於所有的電器和電子系統，如伺服器、汽車、消費電子、工業自動化等相關領域，包括個人電腦、切換式電源供應器、風扇、馬達驅動及電池管理系統等。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	114 年度營業淨額	營業比重
低壓金氧半功率場效電晶體	1,523,261	49.07
中壓金氧半功率場效電晶體	994,349	32.03
高壓金氧半功率場效電晶體	498,641	16.06
其他	88,062	2.84
合計	3,104,313	100.00

3.公司目前之商品項目

- (1)低壓金氧半功率場效電晶體(Low Voltage MOSFET)。
- (2)中壓金氧半功率場效電晶體(Middle Voltage MOSFET)。
- (3)高壓金氧半功率場效電晶體(High Voltage MOSFET)。
- (4)絕緣閘雙載子功率場效電晶體(IGBT)。
- (5)第三代半導體碳化矽(SiC)與氮化鎵(GaN)。

4.計畫開發之新商品

優化 FOM(Figure Of Merit)的新一代 SGT 製程平台與韓系晶圓廠共同開發的新超結製程平台，可提供更高性價比的高、中、低壓金氧半功率場效電晶體(Power MOSFET)，適用於消費性市場以及商用市場的個人電腦、筆記型電腦、雲端/AI 伺服器、新世代遊戲主機等應用的系統電源和電源供應器需求以及 BLDC 馬達應用的最佳產品方案。

與類比電源 IC 設計公司合作開發 DrMOS 產品將於 115 年進入量產，以因應消費性 PC 市場高效能以及系統設備小型化的需求，提供最佳的產品方案。

第三代半導體市場的需求逐漸增加，SiC SBD 與完成 SiC MOSFET 的產品開發平台皆已經完成，將可以因應客戶需求提供產品進行試產，並著手進行高壓氮化鎵 GaN 的開發，預計 115 年導入產品線，進行推廣。

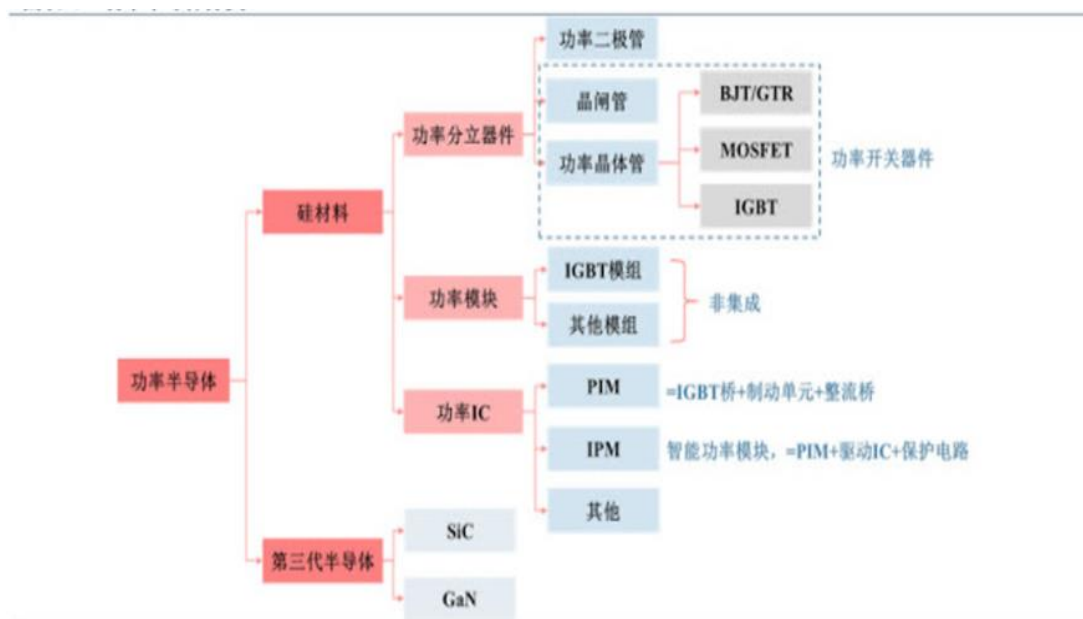
(二)產業概況

1.產業之現況與發展

功率半導體之種類可劃分為三大類：功率離散元件 (Power Discrete)、功率積體電路 (Power IC ; Power Integrated Circuit) 及功率模組 (Power Module)。其中功率

離散元件產品包含閘流體(Thyristors)、整流器(Rectifiers)、二極體(Diodes)及功率電晶體(Power Transistors)。而功率電晶體(Power Transistors)主要包含金氧半功率場效電晶體(Power MOSFET；Metal Oxide Semiconductor Field Effect Transistors)、絕緣閘雙載子功率場效電晶體(IGBT；Insulated Gate Bipolar Transistors)、雙載子接面電晶體(Bipolar Power Transistor)及第三代半導體碳化矽(Silicon Carbide;SiC)和氮化鎵(Gallium Nitride; GaN)等。

功率半導體大致可分類如下表：



資料來源：中信建設 Omida (2021/10)

功率離散元件 Power Discrete，主要為 Power MOSFET 及 IGBT；其中，Power MOSFET 長年占比超過 5 成，廣泛應用於功率轉換系統、控制和處理高電流和高電壓。Power MOSFET 除了原本第一代半導體矽(Si)外，在混合動力與電動汽車、電源和太陽能光電(PV)人工智慧、雲計算、大資料需求的刺激下，新興的碳化矽(SiC)和氮化鎵(GaN)功率半導體市場應用導入下，Power MOSFET 占比可望持續提升。

由於對能源效率的需求不斷成長、電動車的普及以及可再生能源計劃的擴展與 AI 伺服器的擴建，全球 MOSFET 市場預計將顯著成長。隨著家用電器的發展，MOSFET 技術的增強進一步加速了市場的發展勢頭。隨著千禧世代擴大採用電子產品、醫療保健技術的發展以及混合動力汽車和電動車的預期興起，MOSFET 市場在不斷的技术進步和創新應用的支持下，基礎雄厚。

功率元件市場呈現高度集中的「寡占」態勢。114 年度，全球前五大車廠與工業半導體巨頭合計佔據了約 45.5% 的市場份額。傳統矽基(Silicon)元件因成本優勢與成熟的供應鏈，目前仍佔據超過 77% 的營收，這也鞏固了老牌 IDM(整合元件製造廠)的領先地位。

主要龍頭企業及其 114 年度發展重點包括：

Infinion (英飛凌)：全球功率半導體的絕對王者。在車用與工業應用上擁有極高市占率，近年透過與 ROHM 等公司合作，積極強化其在碳化矽 (SiC) 與 AI 資料中心封裝領域的佈局。

ON Semiconductor (安森美)：憑藉強大的影像感測與車用功率元件實力，穩居領先群。其在 SiC 模組上的垂直整合策略，使其成為全球電動車廠的重要合作夥伴。

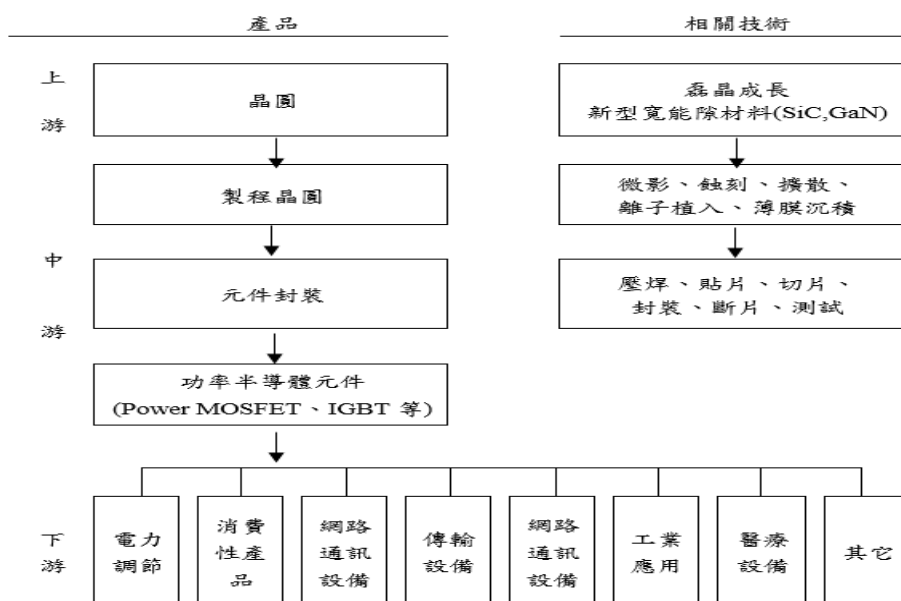
STMicroelectronics (意法半導體)：作為 Tesla 早期的 SiC 主要供應商，意法在第三代半導體的量產經驗豐富，並持續擴大其在消費性電子與車用領域的影響力。

Texas Instruments (德州儀器)：在電源管理 IC (PMIC) 與類比晶片領域稱霸。114 年度的重大突破是其位於會津 (Aizu) 的工廠正式開始 12 吋氮化鎵 (GaN) 晶圓的量產，大幅拉低 GaN 的製造成本。

日系大廠 (Mitsubishi Electric 三菱電機、Fuji Electric 富士電機、Renesas 瑞薩)：在高鐵、軌道交通、重工業所需的大功率 IGBT 模組上，日系廠商依然握有極高的技術壁壘與市占率。

中、美之間的爭端所產生關稅爭端和貿易限制，造成台灣與中國之間的衝突加劇，近來限制全球貿易，從而抑制全球經濟增長。然而在中、美雙方各自塑造供應鏈促使區域供應鏈發展兩極化；面對美國對於半導體技術與產業的封鎖中國企業尋求自主創新，加快產品替代過程，建立自主半導體供應鏈為目標而努力以緩解未來風險的衝擊。中國在新興科技衍生的需求與官方政策扶持等因素帶動下，114 年度中國 Power MOSFET 供應商之市場佔有率顯著提升，其中杭州士蘭微 (Hangzhou Silan) 之市場佔有率為 4.6%，佔據全球功率離散元件及模組市占率第十名。而台灣功率半導體產業在中美貿易戰下可以提供和國外的企業競爭時具備成本與定制化的優勢，加速供應鏈在中國以外地區設立據點，期望在兩大強權之衝突夾縫下能成為台灣廠商成長新機會。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

A. 終端應用的板塊大挪移

全球進入下一個十年，市場的成長動能將從過去的「消費性電子」徹底轉向「能源與高效運算」。電動車與交通電氣化之趨勢，2025年車用佔據約31%的市場份額，未來十年仍是最大的單一出海口。除了主驅動逆變器，車載充電器(OBC)與電池管理系統(BMS)對高階功率元件的需求將持續翻倍。綠能與電網(Energy & Power)仍是未來十年成長最快的終端應用領域。各國為了達成淨零碳排，大舉投資高壓直流輸電(HVDC)、商用儲能系統(ESS)與微電網，這將帶動大功率模組的強勁需求。

B. 第三代半導體材料發展趨勢

雖然矽(Si)目前仍是主流，但其物理極限已無法滿足未來的需求。預計到2035年，SiC與GaN功率元件市場將以高達約25.3%的CAGR狂飆，市場規模上看389億美元。SiC(碳化矽)發展取決於未來十年的核心戰場在於8吋(200mm)晶圓的全面普及。這需要龐大的資本支出，但能有效降低單顆晶片的成本，推動800V以上的高壓電動車架構與大型太陽能逆變器全面採用SiC。GaN(氮化鎵)發展將從手機快充全面走向AI伺服器與5G基地台。AI運算對高頻、高功率密度的極致追求，將使GaN成為資料中心電源架構的標配。

(2) 產品競爭情形

功率半導體發展上，主要的技術開發與掌握仍在國際整合元件大廠(IDM)手中，擁有完整的晶圓廠和封裝廠，例如英飛凌(Infineon)、安森美(On Semi)等龍頭企業均為IDM模式。功率離散元件行業集中度很高，全球前5大功率半導體廠商佔據了超過五成以上的市場佔有率。而臺灣地區主要集中在低壓MOSFET之功率元件市場，受到資金、技術及人才的限制，整體呈現出企業規模偏小及產業佈局分散。

在中美貿易大戰的影響下，供應鏈的「去中心化」與區域崛起，亞太地區(APAC)目前佔據全球約40%~50%的份額，預計到2035年仍將維持最大消費與製造中心的地位。中國與台灣在電動車與晶圓代工的優勢將持續發揮。

為了降低地緣政治風險，美、歐、日的本土化政策正大力補貼本土晶圓廠的建設(如美國晶片法案、歐洲晶片法案)。未來的供應鏈將從「全球分工」走向「區域化生產」，在當地製造、封裝並直接供應給當地的車廠或工業客戶。

新興市場的崛起：印度與東南亞國家將逐漸成為全球半導體後段封測(OSAT)的新樞紐。

(三) 技術及研發概況

1.114 年度投入之研發費用為 137,508 仟元。

2.114 年度開發成功之技術與產品

(1) 第三代中低壓 Power MOSFET

A. 針對個人電腦以及顯示卡的 CPU 以及 GPU 等核心電壓同步整流電源所需的新世代 30V Power MOSFET，提供更優越的導通與開關損失系列產品已經通過客戶端的效能驗證並導入量產。

B.60V~150V Power MOSFET 已經量產並導入電源供應器、動力電池、BLDC 馬達等應用。

C.針對 AI 伺服器需使用的 Oring FET extra Low Rds-on 30V 產品線也完成產品驗證。

D. 48V 系統散熱風扇馬達驅動所需要新世代 100V Nch/Pch Power MOSFET 也已通過客戶端效能驗證導入量產。

(2)新世代高壓 Power MOSFET

600V/650V 第四代高壓製程技術平台的產品線開發已經陸續完成並進入量產階段，且已經陸續導入電源供應器 ODM 大廠。

(3)絕緣閘金氧半功率場效電晶體產品(IGBT)

650V IGBT 完成開發驗證進行可靠性驗證中，預計 115 年上半年推出市場將針對工具機以及空調 Inverter 市場進行推廣。

(4)碳化矽(SiC) Power MOSFET

碳化矽(SiC) Power MOSFET 針對 650V/750V/1200V 進行下一世代的產品優化，目前產品開發進行中，將依據電源供應器、再生能源、電動車及充電樁市場需求開發該系列產品。

(5)氮化鎵(GaN HEMT)

氮化鎵 (GaN HEMT)完成 650V/700V 系列產品開發，進行可靠度驗證中，115 年將納入本公司產品線,目標高效能電源拓樸與高密度電源之市場應用。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)行銷策略：深耕區域市場與建構彈性供應鏈

面對全球貿易保護主義升溫及關稅政策波動，本公司採取「區域化服務」與「多元通路」並行之策略。除持續鞏固原有海外代理商體系外，將進一步強化三角貿易物流調度機能，提升供應鏈韌性。透過在全球關鍵市場建立即時技術諮詢中心，縮短與客戶之距離，以確保在高關稅壓力下仍能維持競爭力，有效提升產品之市場滲透率。

(2)生產策略：產能資源整合與供應鏈戰略協同

114 年度半導體產業受終端應用復甦節奏不一及庫存調整影響，加上地緣政治變數，產能管理面臨挑戰。本公司持續深化與晶圓代工廠及封裝測試廠之長期戰略合作關係，透過預約產能與滾動式預測機制，確保關鍵料號供貨穩定。同時，本公司積極優化委外加工成本結構，藉由彈性調整生產配比，確保交期精準度，達成穩定產能與價格競爭力之雙重目標。

(3)研發策略：聚焦前瞻材料應用與低碳電源方案

因應 AI 算力基礎設施、再生能源與電動車市場之高成長需求，研發方向聚焦於第三代半導體 (SiC/GaN) 之高效能元件開發。本公司致力於提供高功率密度、低損耗之電源管理解決方案，協助客戶達成綠色節能目標。縮短產品設計週期 (Time-to-Market)，並針對高效能運算 (HPC) 與車用電子之特殊規格進行產品功能強化，厚植核心技術護城河。

(4)財務規劃：優化資本結構與強化避險管理

本公司透過資本市場多元籌資工具，確保營運與擴張所需資金來源之穩定。財務操作以穩健健全為原則，除積極維護充足之現金流量以保障股東權益外，亦致力於建立策略性投資夥伴關係。因應國際匯率與利率波動，本公司持續優化避險操作與稅務管理，結合 ESG 績效指標爭取綠色金融資源，以降低籌資成本並維持長期財務穩健。

2.長期業務發展計畫

(1)落實永續治理與人才培育

將 ESG 精神內化至營運決策，推動綠色供應鏈管理，並致力於碳中和轉型計畫。同時，建立國際化人才庫，透過完善的績效激勵機制與職涯發展規劃，驅動企業長期創新動能，實現股東價值最大化。

(2)行銷策略：產品多元化

本公司致力於產品結構之高值化轉型，重點佈局 AI 運算伺服器、高性能運算 (HPC) 及車用電子等高門檻市場。透過深化高功率 MOSFET 與中高壓電源元件之技術開發，滿足次世代數據中心對極致能源效率之需求。同時，加速導入汽車規格級 (Automotive Grade) 產品認證，藉由產品線之多元擴張，降低單一市場波動風險，確保營運毛利之穩健成長。

(3)研發策略：建立技術領先地位

本公司持續推動次世代半導體材料 (如 SiC 碳化矽及 GaN 氮化鎵) 之研發應用，透過優化元件結構設計以降低導通損耗與開關損耗，提供客戶兼具「高效能」與「極低能耗」之綠色電源解決方案。本公司目標不僅是提供元件，更致力於推動產業的能源轉型，透過技術創新實現綠色溢價，建立永續發展之技術標竿。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售區域 \ 年度		113 年度		114 年度	
		金額	比例	金額	比例
內銷	台灣	728,179	24.95	1,166,518	37.58
	亞洲	2,186,408	74.92	1,932,356	62.25
外銷	其他	3,820	0.13	5,439	0.17
營業收入淨額		2,918,407	100.00	3,104,313	100.00

本公司及子公司 114 年度外銷比例為 62.42%，主要係以中國大陸及泰國為主。

2.市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

2025 年的全球功率元件 (Power Semiconductor) 市場規模約落在 530 億至 560 億美元之間。這是一個大者恆大、技術門檻極高的市場。展望未來十年 (至 2035 年)，隨著電動車普及、AI 基礎設施擴建以及全球電網現代化，整體市場預計將以約 4.9% 至 5.8% 的年複合成長率 (CAGR) 成長，並於 2035 年逼近 860 億至 975 億美元的規模。自 2022 年 Q3 功率半導體出現供需反轉，同時在總體經濟疲軟的狀況下，致使終端消費電子市場需求下滑，銷售主軸皆在進行庫存去

化，歷經 2023 年庫存調節整體庫存已逐步恢復至正常水位，2026 年將隨著產業趨勢逐步成長。

本公司及子公司持續專注於產品線技術開發，運用台灣完整半導體產業聚落優勢，透過靈活的行銷策略拓展通路，不但加強與現有客戶的長期合作關係，更積極在各產品領域爭取新客戶，提高市場佔有率。

3. 競爭利基

(1) 具備國際視野之卓越管理與技術團隊

本公司及子公司自民國 87 年成立以來，深耕功率半導體領域逾二十載。經營團隊不僅具備深厚的元件結構設計、光罩佈局及製程開發實務經驗，更歷經多次產業景氣循環，具備精準的市場判斷力。目前本公司及子公司已取得及申請中之國內外專利權累計逾 92 項，建構起堅實的技術護城河。透過專業分工與高效決策體系，將技術底蘊轉化為營運競爭力，深獲國際一線客戶信賴。

(2) 擁有核心自主技術與垂直整合研發能力

本公司及子公司核心技術均源自自主研發，掌握產品設計之關鍵，不僅能精準對接市場趨勢，更能大幅縮短新產品開發週期 (Time-to-Market)。因應綠能與 AI 算力需求，本公司及子公司研發團隊致力於高功率密度、低能耗之元件開發，使產品線兼具多樣性與完整度。此外，透過持續研發投入與技術迭代，確保本公司在第三代半導體及高階電源管理應用中始終保持領先地位。

(3) 全球化產能布局與卓越供應鏈韌性

本公司及子公司善用台灣完整之半導體產業鏈優勢，並透過策略性投資關鍵封裝設備、預付產能保障金等方式，與全球頂尖晶圓代工及封測大廠建立長期戰略夥伴關係。在後疫情時代及地緣政治波動下，本公司展現了優異的產能調度靈活性，確保在產業供需波動時仍能穩定供貨。透過「台灣核心、全球支援」的產能布局，不僅提升了生產效率，更能有效規避單一區域之貿易風險。

(4) 提供客戶完善產品之開發及售後服務

本公司及子公司不僅銷售元件，更提供完善的整體解決方案 (Total Solution)。透過精密的模擬驗證服務及即時技術支援，協助客戶在開發初期即能優化系統效能，顯著縮短其產品上市時程。面對 114 年度快速變動的終端應用需求，本公司及子公司憑藉即時反應機制與客戶深度的協同研發模式 (Co-Design)，與全球客戶建立共生共榮的長期夥伴關係，厚植市場競爭優勢。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 能源轉型催生綠色半導體需求：

隨著全球加速落實「淨零排放」目標，能源管理系統之轉型成為剛性需求。相較於國際 IDM 大廠，本公司及子公司憑藉靈活的研發機制，持續開發應用於節能、低功耗之高階電源管理元件。目前已具備由低壓至高壓全系列之產品線，品質足與國際大廠媲美，有利於在綠能市場與電動車供應鏈中取得更多進口替代契機。

B.品牌形象卓越與客戶關係穩固：

本公司及子公司深耕功率半導體產業多年，行銷策略採取穩健中求成長，已與國內外多家指標性大廠建立長期戰略夥伴關係。憑藉優異的產品可靠度與業界口碑，雙方合作基礎穩固，有利於在景氣波動中維持市佔率之穩定。

C.產品線完整與技術服務即時：

本公司及子公司提供完整之電源管理解決方案，能精準對接市場最新趨勢（如 AI 伺服器、高效能運算）。在晶圓代工產能配置上，具備快速反應能力，能根據客戶新一代產品需求加速研發節奏。優異的產品品質與供貨穩定性，深得客戶肯定與信賴。

(2)不利因素及因應對策

A.地緣政治衝突與全球貿易限制：中美貿易戰及科技出口管制持續演進，可能影響供應鏈布局與市場營運成本。

◆**因應對策：**本公司及子公司善用台灣完整之半導體產業聚落優勢，優化生產配置與物流調度，提升營運效率。同時，採取「區域化服務」策略，彈性調整海外代理商通路與三角貿易模式，強化供應鏈韌性。透過豐富產品組合與高值化技術，積極開拓多元市場，化危機為轉機，提升利潤空間與市場競爭力。

B.半導體高階人才競爭激烈：專業與資深研發人才養成期長，且全球半導體產業對技術人才之爭奪日益白熱化。

◆**因應對策：**本公司及子公司視人才為最重要之資產，除提供具競爭力之薪資酬勞外，透過「員工酬勞」、「員工認股權憑證」、「限制員工權利新股」及「員工持股信託」等多層次獎勵機制，讓員工共享經營成果。此外，提供完善的在職訓練與優良工作環境，規劃長期職涯發展路徑，以強化研發團隊之向心力與專業深度。

C.為無晶圓廠 (Fabless) 模式之產能受限風險：身為 IC 設計公司，產能供給受限於晶圓代工廠之排程。當市場需求爆發或產業景氣熱絡時，恐面臨產能不足而影響交期之風險。

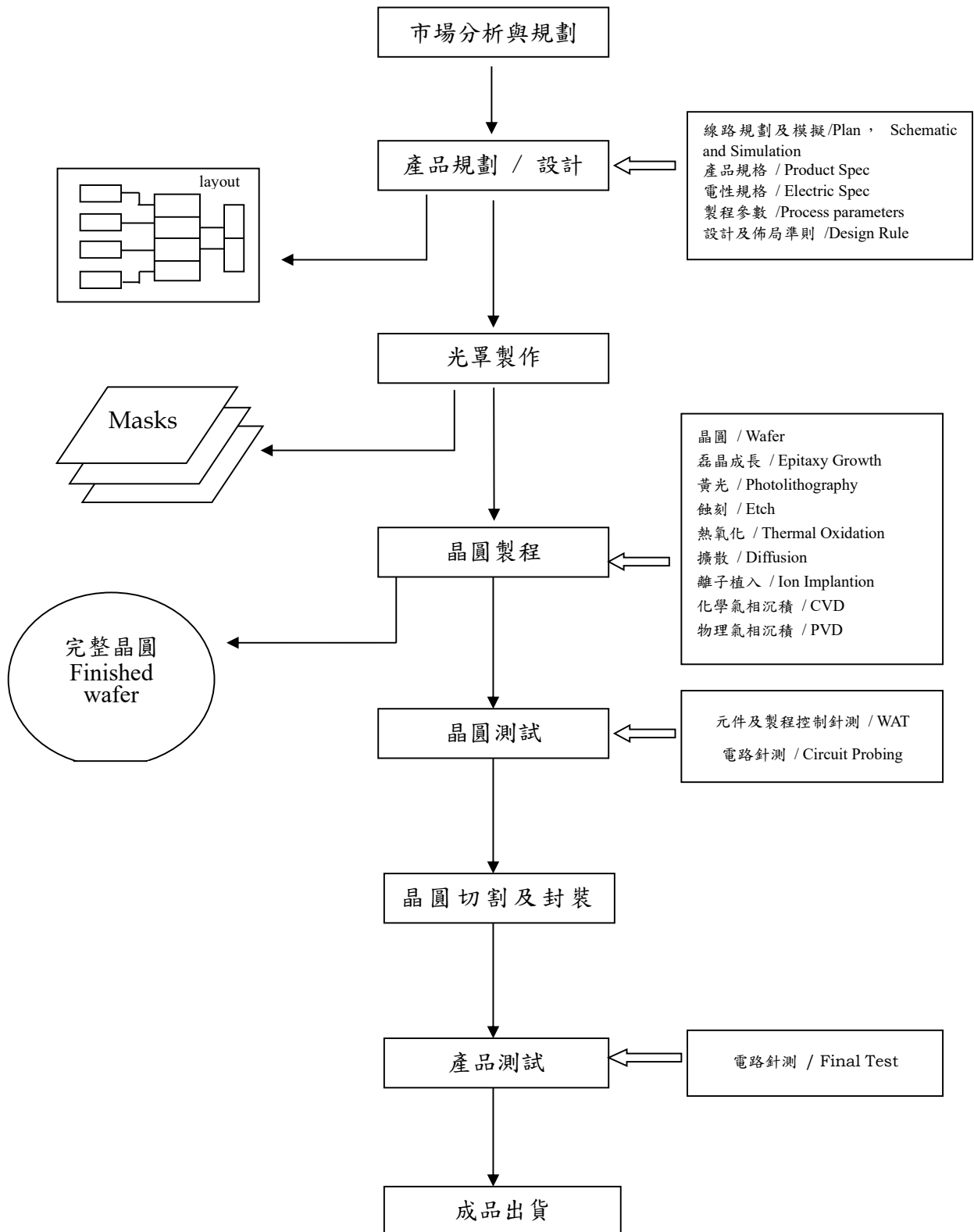
◆**因應對策：**本公司及子公司採取「多元代工、戰略協同」策略。除透過預付貨款、投資關鍵生產設備等方式鎖定長期產能外，更與主要代工廠簽署長期供貨協議 (LTA)。同時，藉由精準的市場需求預測與產能預留機制，優化訂單排程管理，確保在產能波動時仍能優先保障核心客戶之需求，將缺貨影響降至最低。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
低壓功率金氧半場效電晶體 (Low Voltage MOSFET)	為資訊產品之電源控制元件，具低導通內阻、高切換速度、低閘充電荷能力及高耐壓、高電流之特性。主要應用於筆記型電腦、平板電腦、行動電話等可攜式產品之電源控制系統及應用於雲端運算下的伺服器建置系統。
中、高壓功率金氧半場效電晶體 (Middle and High Voltage MOSFET)	此類產品具有高耐壓、高電流、低導通內阻、低閘充電荷能力、高耐雪崩擊穿能力之特性。應用在低瓦數交換式充電器及轉接器上，如手機電池充電器 (charger) 及筆記型電腦、顯示器等轉接器 (adapter) 等。除此，也廣泛使用於 PFC、Lighting、車用 HID 燈及伺服器等高瓦數之交換式電源供應器上，提供主切換(main switching)功率負載時所需。
絕緣閘雙載子功率場效電晶體 (IGBT)	具備高開關速度、開關損耗小、具有耐脈衝電流衝擊的能力、導通壓降低、輸入阻抗高、且為電壓驅動及驅動功率小等優點，可應用電動車馬達逆變器。高速絕緣閘雙載子功率場效電晶體具高電流驅動及高耐壓能力，並經適當的製程，達到元件快速切換的要求，可應用於工具機電源、電磁加熱等家電產品。
氮化鎵 (GaN)	氮化鎵為第三代半導體，有比 Si 更好的物理特性，擁有高功率、耐高溫、高崩潰電壓、高電流密度、高頻特性，使晶片面積可大幅縮小，簡化周邊電路設計，改善整體功率密度，目前已經泛用於手機充電器市場，AI 大功率伺服器圖騰柱 PFC 電路架構，48V 頻應用 D2D 與通訊電源應用。
碳化矽 (SiC)	SiC MOSFET 由於開關損耗非常低，電源系統可支援頻率更高的頻率運行，可以降低週邊器件 (變壓器、電容器) 的使用，除能大幅降低功率損耗外、在高溫環境下具有極優異的工作特性，可簡化現有 IGBT/Si MOSFET 的散熱設計，從而節省空間和成本，並使產品具有更大的競爭優勢。

2. 主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	國內外主要供應廠商	供應狀況
磊晶矽晶圓	嘉晶電子	良好
晶圓代工	力積電、華虹	良好
封裝材料	GEM、杰群	良好

(四)最近兩年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度			114 年度				
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	FN012	470,910	26.28	無	FN012	617,220	28.94	無
2	PN011	291,635	16.27	無	PN011	411,819	19.31	無
3	FN013	243,106	13.57	無				
4	PN019	217,770	12.15	無				
	其他	568,724	31.73		其他	1,103,762	51.75	
	進貨淨額	1,792,145	100.00		進貨淨額	2,132,801	100.00	

增減變動說明：最近兩年度與主要供應商維持良好關係，供需尚屬平穩，並無重大增減變動情事。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度			114 年度				
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	公司名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	T130044	494,667	16.95	無	T110089	331,514	10.68	無
2	F110044	295,492	10.13	無				
	其他	2,128,248	72.92		其他	2,772,799	89.32	
	銷貨淨額	2,918,407	100.00		銷貨淨額	3,104,313	100.00	

增減變動說明：本公司及子公司 114 年度銷貨金額較 113 年度增加，主要之客戶結構無重大增減變動情事。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

年度		113 年度	114 年度	115 年截至 3 月 31 日止
員工 人數	製造	42	43	45
	研發	36	36	36
	銷售	32	31	30
	管理	26	27	25
	合計	136	137	136
平均年歲(歲)		43.35	42.20	42.35
平均服務年資(年)		9.02	7.71	7.36
學歷 分布 比率 %	博士	0.74	1.46	1.47
	碩士	16.18	17.52	16.91
	大專	80.88	78.83	79.41
	高中	2.20	2.19	2.21

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，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司及子公司積極瞭解政府各項環保相關政策與法令草案，以提前採取因應措施。目前沒有發生污染環境，產生重大相關賠償、處分等支出。

五、勞資關係

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

1.本公司雖有成立勞資會議，惟因迄今未曾向公司提出團體協約之協商要求，爰並未簽訂團體協約。

2.員工福利措施

本公司及子公司一貫本著勞資一體、共存共榮的信念，講求合理化、制度化、人性化的管理，尊重員工意願及需求，並本著利益共同分享，凡事依法行事原則，勞資雙方經過充分溝通協調，建立良好勞資關係。因此，全體精誠團結、同舟共濟，在和諧的工作環境中達成業績目標。

人才是公司最重要的資源，更是公司未來成長關鍵，有鑑於此，本公司及子公司非常重視員工福利，除各項福利措施，並成立職工福利委員會及員工持股信託會，藉以促進勞資和諧關係，提昇員工最高福祉。

目前本公司推動之福利措施如下：

(1)全方位員工健康管理：

年度健康檢查及健康諮詢：建立包含醫師、護理師，提供整合性健康管理與健康促進服務，照顧員工安全與健康；建置員工健身房，讓員工工作之餘不忘運動。

(2)多樣的員工福利方案：

優於勞基法之特休假；婚喪、生育補助；員工教育訓練補助；員工健康檢查、員眷健檢優惠；員工持股信託；員工旅遊；年終獎金及端午、中秋、五一勞動三節禮金；生日禮金；托兒津貼、育兒減少工時；資深員工獎勵金；部門聚餐補助等多樣員工福利措施。

3.員工溝通管道

本公司及子公司積極與員工建立溝通橋梁，透過多元管道進行雙向溝通，以確保即時回應，達到勞資和諧。相關溝通管道如下：

- (1)公司內部網站：發布公司重大事件及近期宣傳內容，協助員工快速獲取公司相關資訊。
- (2)勞資會議：每季召開勞資會議，協調勞資關係、促進勞資合作、並防範各類勞工問題於未然。
- (3)員工意見反應及申訴：依不同事由於公司內部網站及 Email 提供相對應管道，讓員工反應工作、環境等相關問題及建議，並即時回應確保回饋管道順暢。

4.員工進修與訓練

本公司及子公司為增進員工知識、工作技能，以提高工作效率與產品品質訂有「員工教育訓練程序」。員工教育訓練可分為新進人員訓練及在職訓練，針對員工個人工作屬性之需求辦理共同性教育訓練及專業性教育訓練。

本公司及子公司 114 年度之教育訓練資訊如下：

教育訓練經費	教育訓練時數(小時)	教育訓練人次
648,496	2222.9	1367

5.員工行為或倫理守則

本公司及子公司特別制定相關辦法與規定讓員工充分瞭解倫理觀念、權利、義務及行為準則，使所有員工能有所依循。各項相關辦法簡述如下：

- (1)各部門組織架構及職務工作職掌：明確規範各部門之組織功能與各職務的職掌範圍，以落實各單位專業分工，強化公司之核心競爭力。
- (2)訂定工作規則，明確規定勞資雙方之權利與義務，促進全員同心協力，共謀開展公司業務。
- (3)防治性騷擾與處理措施，為防治性騷擾及確保性別工作平權，除於工作規則中明訂相關規範，並於公司內部網站公告相關法令暨申訴管道，以規範員工在工作場所的言行舉止。
- (4)道德行為準則：為提升全體員工之行為素養、從業道德及專業能力，及在合法範圍內追求公司利益。每位員工有責任防止公司利益減損或流失及有義務維護公司之信譽，以確保公司永續成長與發展。

6.工作環境與員工人身安全的保護措施

- (1)本公司及子公司勞工安全與衛生依主管機關規定，制訂「安全衛生工作守則」，供員工遵照安全衛生作業事項辦理。為統籌規劃、督導及推行勞工安全衛生事務，依據勞動部頒佈之「職業安全衛生管理辦法」規定，設立職業安全衛生人員，負責安全衛生管理之推動，並實施自動檢查。
- (2)本公司及子公司勞工安全衛生工作守則係透過計劃、執行、檢查、行動的管理精神，達成預防意外事故、促進員工安全衛生及保護公司資產的目標。本公司及子公司安全管理除致力於事故預防之外，亦擬定災害緊急應變程序，萬一災害發生時，可以保障公司員工的生命安全，並避免或降低事故災害發生時對社會與環境的衝擊。另本公司及子公司依據作業現場特性，進行工作環境改善，提供安全舒適的工作環境。

- (3)本公司及子公司安全衛生工作守則之重點在於建構安全的工作環境，積極預防職業傷害與疾病，維護員工身心健康，並深化全體員工對環保安全衛生的認知、責任承擔與文化塑造。此外，員工定期實施健康檢查，確保員工安全健康。
- (4)本公司及子公司除了定期舉辦消防系統檢查，並定期配合大樓管理中心實施消防訓練外，著重管理與硬體改善。此外，並設有門禁措施，非經許可不得隨意進入，以保障員工人身安全。

7.退休制度與其實施情形

本公司及子公司依據各營運所在地之勞動基準法令及勞工退休相關規範訂定員工退休辦法，自 94 年 7 月 1 日起施行「勞工退休金條例」，係屬確定提撥退休辦法。依該條例規定，雇主每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於勞工每月工資百分之六。員工亦可以依照個人意願，在其每月工資百分之六的範圍內自願提繳退休金。114 年度認列確定提撥計畫之退休金費用金額為新台幣 6,988 千元。

8.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司及子公司首重人性化之管理，體認勞資本為一體共存共榮。公司已定期召開勞資會議，保持勞資雙向溝通順暢。

- (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，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

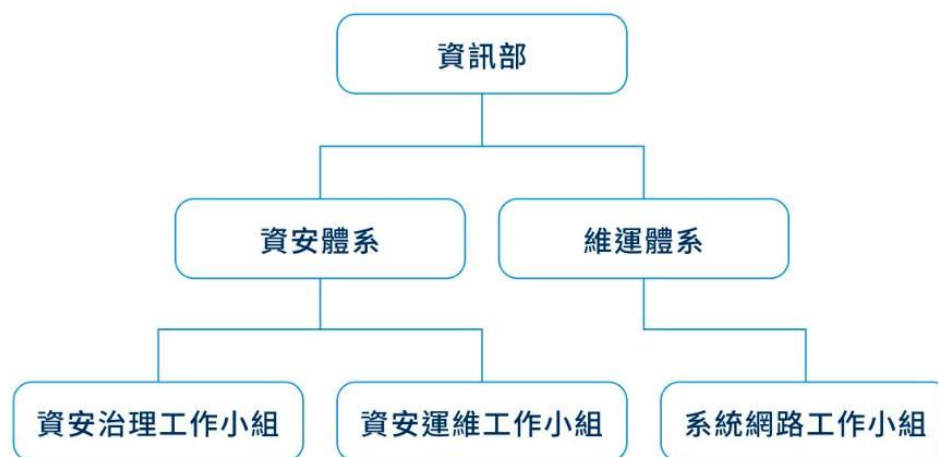
本公司及子公司歷來勞資關係和諧，無重大勞資爭議事件。

六、資通安全管理

- (一)本公司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情形

1.資通安全風險管理架構

(1)資訊安全治理組織



本公司業已設立資通安全推動小組及資安運維工作小組統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理，每一年由內、外部稽核單位執行資通安全管理作業查核，並出具稽核報告，定期於董事會及管審會做業務報告資安管理成效、資安相關議題及方向。

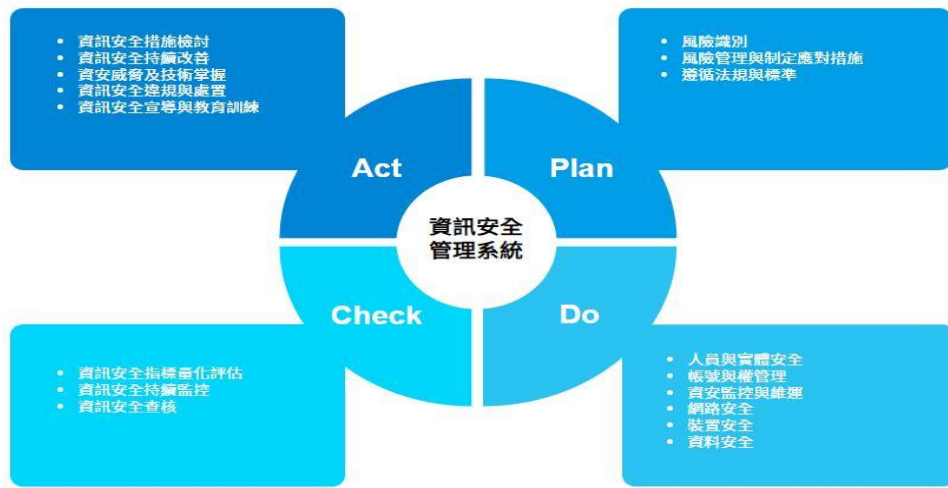
(2)資通安全風險管理

本公司逐步針對資通安全風險建立風險評估準則，從組織層面，將重要資訊資產及核心系統依價值、弱點、威脅等風險之影響等級與發生機率，進行風險管控；在技術層面，以系統及軟體架構、弱點掃描及審查、設定及運維等管理進行資安技術審查，透過風險管理與持續改善的過程，降低企業資安威脅，建立符合法律規範、客戶需求、企業經營的機密資訊保護。

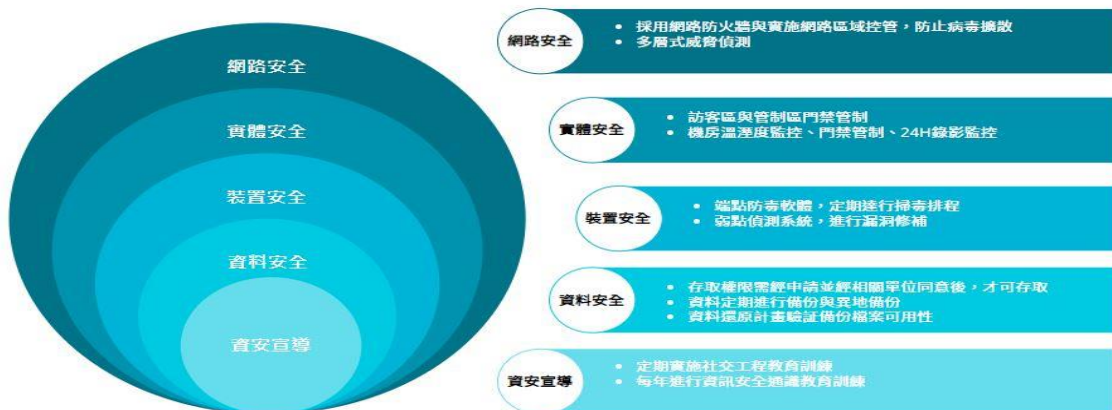
2.資通安全政策

(1)資訊安全管理策略

以風險思維進行資安風險管理，依據規畫、執行、查核與行動（Plan-Do- Check-Act, PDCA）的管理循環機制建立完整的資訊安全管理系統(ISMS)，並持續查核資訊安全政策適用性與保護措施，有效落實資安管理，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，並順利推展本公司各項業務。



(2)具體管理方案



3.資通安全風險與因應措施

(1)強化員工資安意識

為落實資訊安全觀念至每一位員工，本公司提供 e-Learnmg 教學並透過每半年的社交工程演練，模擬駭客的釣魚郵件，檢測員工資安風險意識，輔以資安宣導及教育訓練，藉此提升同仁對於資安的意識及警覺性。

114 年度針對一般員工，透過線上課程或面授，主要的課程內容為網路求生守則-網路素養、電子郵件社交工程防範宣導、行動支付安全等。全公司共完成 418.4 小時的員工資訊安全訓練課程。

114 年度全公司社交工程演練點擊率統計如下：

措施	目標	2025年成果
每年執行社交工程的演練	社交功能演練信件，員工點擊率 < 10%	5.33%

(2)網路及系統的弱點偵測

為保護公司及個人資訊，以及對內對外通訊系統避免因洩漏、竊取、破壞等人為因素，或天然災害所引起的損失，除了每月內部的弱點掃描，每年定期委託第三方專業單位進行網路及系統的滲透測試，降低人為因素或自然因素之影響對公司營運所造成的衝擊。其目的為瞭解、評估組織網路環境及系統安全狀況，驗證目前資安防護的安全等級與成效，做為漏洞補強、改善方法、加強系統的安全性。

(3)資安警訊通報與事件管理

根據資安事件管理規範，確保公司資訊安全事件通報、分類、分級、處理、統計及追蹤之作業制度化並系統化。當資訊安全事件發生時，迅速通報及應變處理，並在最短時間內回復，以確保各項業務之正常運作。本公司導入進階持續性威脅 (Advanced Persistent Threat, APT) 監控與資安監控中心 (Security Operation Center, SOC) 的運作機制，偕同外部資安專家的資源，資安維運與應變小組人員迅速掌握資安警訊通報及情資事件，強化並加速偵測與回應機制。

(4)災難復原演練

為確保營運與重要業務的永續運作，避免重要資訊系統因重大災難事件而導致服務無法持續的風險，本公司每年至少進行一次資訊業務營運持續計畫或資安事故緊急應變計畫，確保公司在關鍵時刻發揮災難應變能力以災害復原機制快速回復至企業正常或可接受的營運水準，以達到關鍵應用系統能持續運作並確保企業的營運不中斷。

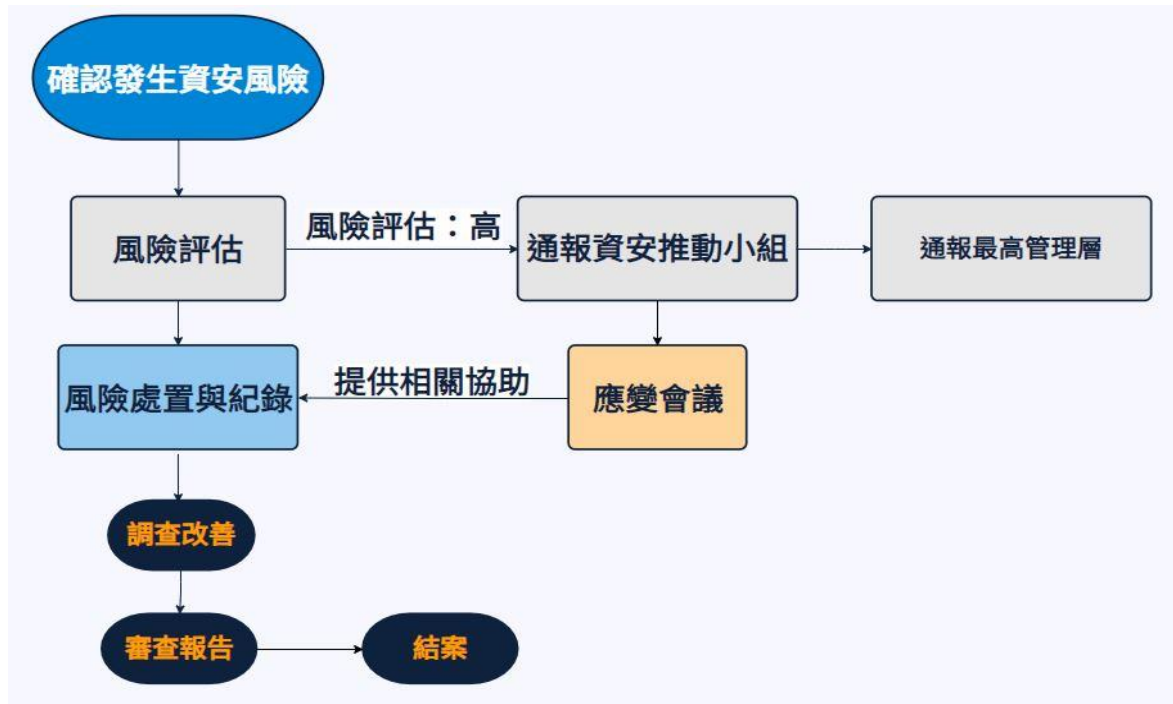
(5)具體管理方案

- 辨識資訊安全管理制度之相關利害團體，且定期確認利害關係團體對於資訊安全管理制度之需求(包含客戶對資安的要求)。
- 社交工程演練及員工資安教育訓練，以全面性的提升同仁資安意識。
- 制定完整規範及明確之作業流程，讓資安管理制度化地運行。
- 定期執行風險評鑑，以識別出高風險項目並投入適當資源予以降低或移轉。
- 透過各項工具、技術運用做到及時有效的辨識、保護、偵測、回應及復原。
- 建立資安異常事件應變及復原作業流程，以期能迅速對資訊安全事件隔離、排除威脅，降低影響範圍及程度。
- 定期執行關鍵應用系統災難復原演練，以確保其有效性

- H.每年定期執行內外部稽核，檢視整個管理系統，確保正常運作並持續改善。
 I.持續關注新的資安資訊、技術，將防禦或管理手法與時俱進，以有效阻擋新型態的資安威脅，降低營運的風險。

(6)紀錄與管理

本公司接獲資通安全情資，應評估該情資之內容，並視其對本公司之影響、可接受之風險及本公司之資源，決定最適當之因應方式，必要時得調整資通安全維護計畫之控制措施，並做成紀錄。



4.投入資通安全管理之資源

本公司不定期以時事案例做為資通安全宣導，為加強資訊安全，115年已編列適當預算強化資訊技術及安全防護。本公司資通安全管理業於114年10月30日向董事會報告在案。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購	薩摩亞商捷敏科有限公司台灣分公司	110.04.23~117.10.22	封裝產能保障	無
採購	力晶積成電子製造(股)公司	111.01.01~114.09.30	晶圓代工產能保障	無
採購	台灣茂矽電子(股)公司	112.01.01~至攤還結束	晶圓代工產能保障	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
- 二、財務績效
- 三、現金流量
- 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響
- 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
- 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估
- 七、其他重要事項

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	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		5,671,008	4,866,944	804,064	16.52
不動產、廠房及設備		432,104	441,776	(9,672)	(2.19)
無形資產		4,373	2,803	1,570	56.01
其他資產		544,044	928,905	(384,861)	(41.43)
資產總額		6,651,529	6,240,428	411,101	6.59
流動負債		712,941	618,436	94,505	15.28
非流動負債		5,727	14,917	(9,190)	(61.61)
負債總額		718,668	633,353	85,315	13.47
股本		1,188,784	1,184,432	4,352	0.37
資本公積		3,015,419	3,005,869	9,550	0.32
保留盈餘		1,800,021	1,499,524	300,497	20.04
其他權益		(71,429)	(81,652)	10,223	12.52
歸屬於母公司業主之權益		5,932,795	5,608,173	324,622	5.79
非控制權益		66	(1,098)	1,164	106.01
權益總額		5,932,861	5,607,075	325,786	5.81

(二)變動金額達新台幣一仟萬且變動比例達 20%以上之主要原因分析：

- 1.其他資產減少：主係其他非流動資產-存出保證金減少所致。
- 2.保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。

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	114 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
營業收入		3,104,313	2,918,407	185,906	6.37
營業毛利		1,160,548	833,932	326,616	39.17
營業利益		783,869	473,633	310,236	65.50
營業外收入及支出		53,157	206,134	(152,977)	(74.21)
稅前淨利		837,026	679,767	157,259	23.13
本期淨利		680,080	565,960	114,120	20.16
本期綜合損益總額		684,666	554,030	130,636	23.58
淨利歸屬於母公司業主		678,956	565,220	113,736	20.12
每股盈餘(元)		5.73	4.80	0.93	19.38

(二)變動金額達新台幣一仟萬且變動比例達 20%以上之主要原因分析：

- 1.營業毛利及營業利益增加：主係本期營收增加及產品組合有利所致。
- 2.營業外收入支出減少：主係本期外幣兌換損失所致。
- 3.稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額及淨利歸屬於母公司業主增加：主係本期營業收入、毛利增加所致。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年度	分析說明
營業活動之淨現金流入	576,955	主係本期稅前淨利增加及存貨大幅減少所致。
投資活動之淨現金流入	452,739	主係處分透過損益按公允價值衡量之金融資產及收回存出保證金所致。
籌資活動之淨現金流入(出)	(368,229)	主係發放現金股利所致。

(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	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年現 金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補 救措施	
				投資計劃	籌資計劃
1,318,850	709,301	669,981	1,358,170	-	-

1.未來一年度現金流量變動情形分析

(1)營業活動：預計 115 年來自營業活動之淨現金流量大致維持穩定。

(2)投資活動：主係支付購置設備款項所產生之現金流出。

(3)籌資活動：主係發放股利之現金流出。

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

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期 之資金來源	所需資金 總額	實際或預定資金運用情形	
			114 年度	113 年度
實驗設備及機器設備等	自有資金	38,211	19,571	14,853

(二)預計可能產生收益

為研究發展所需用之試驗設備及機器設備等，其效益在於加快新產品開發之速度。

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

本公司及子公司轉投資著眼於投資控股及配合母公司業務拓展等策略性投資為主。114 年度採權益法認列之投資利益為 5,597 仟元，未來本公司及子公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估

(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.最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度
利息收支淨額	74,327	60,075
兌換(損)益淨額	(29,870)	101,846
營業收入	3,104,313	2,918,407
稅前淨利	837,026	679,767
利息收支淨額占營業收入比率	2.39%	2.06%
利息收支淨額占稅前淨利比率	8.88%	8.84%
兌換損益淨額占營業收入比率	(0.96%)	3.49%
兌換損益淨額占稅前淨利比率	(3.57%)	14.98%

(1)利率變動

114 年度美元利率延續上年度之降息循環，聯準會全年度共計降息 3 碼，美元存款利率區間隨之調整至 3.50%~3.75%。反觀台幣利率，受國內通膨韌性及央行審慎政策影響，維持在 1.20%~1.75%。

隨著美元降息循環確立，美台利差由上年度之 4% 收窄至約 2% 區間。本公司於 114 年採取更為穩健的資金調度策略，彈性調整美元持有比例並強化台幣資金運用效率，以因應利差縮減對利息收入之影響。

(2)匯率變動

本公司及子公司大部分產品的銷售價格皆以美元報價，因此匯率變動衝擊當期損益。114 年 5 月受美國第一季 GDP 負成長及擴大課徵關稅政策影響，引發市場對經濟動能與政策不確定性之疑慮，致美元信心受挫、台幣反彈走升，加上美元降息預測明確，公司持續減持美元部位，雖因台幣升值趨勢仍產生部分匯兌損失，但在積極調節美元部位下，已有效緩解匯率波動之衝擊，使整體損益影響程度相對有限且維持在受控範圍。

整體而言，本公司及子公司均持續監控市場匯率變化即時調節所持有外匯部位，並維持外幣資產與負債自然避險，以降低本公司及子公司匯率風險。

(3)通貨膨脹

114 年度在央行利率調控下，114 年消費者物價指數(CPI)平均年增率 1.31%，整體通貨膨脹因素未造成原材料和能源價格大幅波動進而影響生產價格和供應風險；本公司及子公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以避免遭受通貨膨脹對公司損益之不利影響。

2.未來因應措施

為降低匯率變動對本公司及子公司損益之影響，業務報價加入考量因匯率變動連帶產生之售價調整，以保障本公司及子公司之合理利潤；由財務部門與往來銀行密切配合即時掌握全球政經局勢與匯市變動資訊，鑑於 115 年美元降息循環預期確立，公司仍維持低美元部位操作，以規避美元轉弱所帶來的台幣

升值與評價風險。對於美金收付，採自然沖銷方式，即銷售仍維持以美元報價，進口商品以美元支付，並持續減少收付款天期差異所造成的匯率評價差異。在通貨膨脹部分，市場價格波動預計將持續存在，本公司及子公司亦將隨時注意全球供應鏈與政治經濟局勢之變化，透過採購策略優化與供應鏈管理，確保成本控管之穩健。

(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：無。
- 2.資金貸與他人、背書保證：本公司及子公司無從事資金貸與他人、背書保證之情事，並依訂定之「資金貸與他人作業辦法」及「背書保證作業辦法」辦理。
- 3.衍生性商品交易：本公司 114 年度為提升資金運用效益，持有信用連結型結構性商品（CLN），並依訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理。

本公司財務管理謹慎，不從事高風險、高槓桿投資。針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，本公司皆制訂完整政策及內控程序。本公司此項風險之管理執行與負責單位為財務部門。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

單位：新台幣仟元

研發計畫	與研發計畫主要關聯性	對應產出之智慧財產權	預計 115 年研發費用
1. 第三代中低壓 Power MOSFET 半導體元件開發 2. 新世代高壓 Power MOSFET 3. 碳化矽 (SiC) Power MOSFET 第二代半導體元件開發 4. 氮化鎵 (GaN HEMT) 半導體元件開發	POWER MOSFET 半導體材料之研發	Power MOSFET 磊晶材料	15,072
	SiC MOSFET 半導體材料之研發		
	POWER MOSFET 半導體製程參數	Power MOSFET 晶圓製程	42,849
	SiC MOSFET 半導體製程參數		
	半導體新型封裝及優化封裝結構	新型封裝結構	52,557
	半導體寄生動態特性的優化	Power MOSFET 產品之線路架構	36,141
	氮化鎵 (GaN HEMT) 新產品開發	市場技術處	31,041

上述新產品之開發進度，預計未來一年將完成製程平台開發並導入量產階段。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司經營團隊始終密切關注國內外可能影響公司財務與業務之政策與法令發展，並已建立完善之風險管理程序。本公司日常營運均嚴格遵循國內外相關

法令，並即時掌握法規變動趨勢，由權責單位蒐集資訊並彙整至經營階層，作為決策與調整營運策略之參考。

截至目前為止，本公司及子公司尚未有因國內外重要政策及法律變動而對財務業務產生重大影響之情事。此項風險之管理與執行由人資行政部及財務部負責，持續進行法規遵循之評估與因應。

(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

本公司持續動態監控所處產業之技術演進，特別是生成式 AI 與高算力伺服器 (AI Servers)、電動自駕車及綠能發電等領域。AI 產業的爆發性成長帶動了數據中心對於高效率、高功率密度電源管理解決方案的需求，本公司及子公司將持續投注研發資源、提升組織效率，並密切注意市場需求及動向，以鞏固並擴大市場佔有率。

本公司及子公司為推動資通安全相關政策、落實資通安全事件通報及相關應變處理，定期評估資通安全風險、實施資通安全教育訓練，並擬定資通安全維護計畫實施情形之稽核機制，嚴格落實資通安全風險管理。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為各部門。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司企業形象首重誠信，不謀非法之利，在公司之文化上以此為重要之原則，因此在公司治理上，誠信已成為公司之本質。最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之風險事項產生。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為各部門。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至刊印日止，並未有進行併購之計畫，惟將來若有進行併購之計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為本公司及子公司帶來具體綜效，以確實保障原有股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司近期並無擴充廠房之情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨方面：本公司及子公司為專業 IC 設計公司，核心業務集中於功率半導體元件之研發與銷售。主要進貨項目包括磊晶矽晶圓、晶圓代工及封裝測試服務。若進貨過度集中於單一供應商，恐因供應商產能吃緊、製程異常，而影響本公司產品之交期與成本。

因應措施：

- (1).多元供應管道：本公司積極開發國內外品質優良之合格供應商，並維持二家以上之合格供貨來源，以分散單一來源供應風險，確保產能供應無虞。
- (2).策略夥伴關係：與晶圓代工廠及封測廠維持長期穩定的戰略合作，透過定期產能預訂與技術交流，確保多元化產品（如 Super Junction MOSFET、Trench MOSFET 等）之開發與量產排程。

- (3).庫存動態管理：定期評估市場供需動態，彈性調整備貨策略，以降低供應鏈波動對營運之衝擊。
- 2.銷貨方面：若銷貨過度集中於少數特定客戶，當該客戶經營不善或抽單時，將對本公司營收與獲利產生重大影響。

因應措施：

- (1).客戶結構優化：本公司與既有客戶在平等互惠原則下維持穩固合作，並積極開發新應用領域（如：AI 伺服器、車用電子、工業自動化及綠能發電），藉由拓展不同產業之領導客戶，進一步分散銷售對象。
- (2).產品組合多樣化：致力於提升產品等級與種類，由消費性電子擴展至高功率與高效能工業規格，隨產品組合之豐富化，銷售對象亦隨之多元，有效避免銷貨集中風險。
- (3).徵信與風險控管：定期審查客戶信用評等與營運狀況，確保應收帳款之安全性，維持穩健之財務結構。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二)訴訟或非訴訟事件之處理情形：
最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無此項情形發生。
- (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
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
- 三、其他必要補充說明事項
- 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

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

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

(二)關係企業合併財務報告：無。

(三)關係企業報告書：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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

富鼎先進電子股份有限公司

負責人：陳泰銘