

股票代碼：6291



沛亨半導體股份有限公司

113年度年報

刊印日期：中華民國114年4月30日

公司網址：<http://www.analog.com.tw>

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

發言人

姓 名：黃子瑋
職 稱：董事長
電 話：(03)553-5565
電子郵件信箱：PR@analog.com.tw

代理發言人

姓 名：陳銘俊
職 稱：總經理
電 話：(03)553-5565
電子郵件信箱：PR@analog.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹縣竹北市博愛街 945 號
電 話：(03)553-5565
竹科辦公室：新竹科學園區力行一路 1 號 1 樓 A2-A013
電 話：(03)577-2566
台北辦事處：新北市中和區板南路 661 號 17 樓
電 話：(02)2226-6101

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：中國信託商業銀行代理部
地 址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓
網 址：<http://www.chinatrust.com.tw>
電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會 計 師姓名：黃海寧、鄭安志
事 務 所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>
電 話：(02)8101-6666

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.analog.com.tw>

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	17
四、簽證會計師公費資訊	57
五、更換會計師資訊	57
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	57
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	57
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	59
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	59
參、募資情形	
一、資本及股份	60
二、公司債辦理情形	63
三、特別股辦理情形	63
四、海外存託憑證辦理情形	63
五、員工認股權憑證辦理情形	63
六、限制員工權利新股辦理情形	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	63
八、資金運用計劃內容及執行情形	63
肆、營運概況	
一、業務內容	64
二、市場及產銷概況	70
三、從業員工分析	76
四、環保支出資訊	76
五、勞資關係	76
六、資通安全管理	80
七、重要契約	81
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	82
二、財務績效	83

三、現金流量.....	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	85
六、風險事項及評估.....	85
七、其他重要事項.....	87
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	88
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	88
三、其他必要補充說明事項.....	88
柒、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生依照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.....	88

壹、致股東報告書

113年度半導體產業承受著客戶去化庫存影響，經濟普遍呈現下滑趨勢，雖沛亨透過多角化經營分散單一產業之景氣風險，在網路通訊、電聲元件、光纖產業等多樣化新產品佈局，擴大垂直整合光通訊及3C領域之銷售網，網路及電腦周邊產品銷售受該產業影響下滑。整體營運受中美貿易戰及特定產業影響，營收達18.24億元，下滑約26%，全年EPS 6.13元。即便如此，113年度合併營收及獲利，仍創下歷史次高的記錄。

由於美國新任川普總統之政見諸多改革，主要國際機構對於114年全球及主要國家之經濟成長預測值多有所修正。面對全球政經環境之不確定氛圍，中經院預測114年臺灣經濟成長率約3.22%，成長率因基期因素逐季走升，由第1季之1.91%上升至第4季4.02%。成長模式呈現內外皆溫，內需貢獻2.43個百分點、國外淨需求貢獻0.79個百分點。依工研院發布之臺灣製造業及半導體景氣展望預測，展望114年，預估整體製造業產值達新台幣25.9兆元，年增率預估6.48%。工研院預估臺灣半導體產業114年度總產值可持續攀升至新臺幣6兆1,785億元，年成長率達16%，整體需求相較前一年度逐步成長。

展望114年，在原有IC產品應用領域深耕多年基礎加上策略聯盟多角化經營下，來自PC/NB產業產品銷量逐漸復甦，終端廣告機產品、高階筆電及電聲元件等產品因導入新機銷售需求升溫，加上光纖產品在資料中心應用端挹注等因素，電聲元件越南新增產能也將於114年貢獻，預期整合效益發酵後，將可優於整體產業之年成長率。

近兩年在公司策略轉型蛻變之後，亦持續提升產品品質及推動內部各項系統及作業平台整合，在多角化經營效益提升及新產能開發挹注下，營運績效將大幅提升，並在穩定獲利中以配發高比率之股息回饋股東，以感謝各位股東長期的支持與鼓勵。

敬祝各位股東 先生、女士

身體健康、萬事如意！

沛亨半導體股份有限公司

董事長 黃子瑋



一、113 年度營業結果報告

(一) 113 年度營業計畫實施成果

113 年本公司營業收入淨額約為新台幣（以下同）18.24 億元，較 112 年約減少 26%；毛利率為 31%，較前一年 36% 減少 5%，主要係因提列存貨備抵損失約 2.5% 及產品組合之差異所致。營業毛利約 5.64 億元，較前一年下滑 36%；營業費用約 3.66 億元，營業淨利為 1.98 億元；總結本期淨利約 2.08 億元，其中歸屬於母公司之本期淨利為 2.57 億元，基本每股盈餘\$ 6.13 元。

(二) 預算執行情形

本公司 113 年度未公開財務預測資訊。

(三) 財務收支及獲利能力分析

公司在半導體產業承受著客戶去化庫存影響，經濟普遍呈現下滑趨勢，113 年各項獲利能力指標些微下滑，茲將相關指標列示如下：

項目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率（%）	32.11	30.68
	長期資金占固定資產比率（%）	2477.04	3394.93
償債能力	流動比率（%）	334.44	301.02
	速動比率（%）	242.34	226.16
獲利能力	資產報酬率（%）	11.11	21.35
	股東權益報酬率（%）	15.60	29.95
	純益率（%）	14.12	17.47
	每股盈餘（元）	6.13	10.32

(四) 研究發展狀況

沛享有堅實的產品技術實力，列舉如下：

1. 截至 113 年底 IC 產品領域已陸續取得國內外專利數累計達 76 件。
2. 110 年度起藉由多角化經營，除原有 IC 產品外，另推出網路通訊、廣告機、揚聲器、光纖產業等多樣化新產品，足證我們具備堅強的產品研發規劃及整合能力。
3. 公司相當重視研發資源之投入，歷年研發費用之投入占營收比重均達一定水準，以因應客戶需求。

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 銷售通路之擴展：透過運用集團整體資源與人脈，擴大業務對外之策略合作層面，打開更廣的業務銷售渠道。並加強對業務單位及客戶之教育訓練，提升其行銷能力、擴大訂單規模，以提升產品之邊際貢獻，獲取最佳利潤。
2. 多角化經營之擴展：除了既有的 IC 產品業務，另搭配集團發展策略朝網路通訊及其週邊設備、電聲元件產品、光纖產業及生醫相關領域等發展，未來將積極尋找新藍海市場，強化未來各項產品組合的擴充性與完整性，以期朝向更多角化經營模式以提升銷售成績，擴大市場佔有率。

3. 增加供應商提升產能：透過對上游供應商之加強管理與開發優質供應商，以提升產品品質及穩定之交期，另強化內部產銷協調機制，嚴格管理庫存，以提升公司整體之經營績效。
4. 集團上下游產業資源之整合：透過集團資源整合，推動公司內部各項成本精實方案，並搭配e化系統提升作業效率與品質，達到降低成本提升競爭優勢之目的。結合多角化經營產品優勢，結合相關應用以提升客戶滿意度，增加銷售通路。

（二）預期銷售數量及其依據

因本公司 114 年度並未自願公開財務預測資訊，故不提供相關預測數據。

（三）重要產銷政策

1. 結合集團及子公司資源，除可擴增銷售通路，並可強化整體議價能力，達到降低成本提升獲利之效果。
2. 持續尋求兼顧成本與品質競爭力之供應廠商，強化供應鏈之策略夥伴關係，以確保產能供應無虞。
3. 提升業務對重要客戶需求之掌握度、強化產銷動態協調機制以提供完善備貨體系。

三、未來公司發展策略及受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 114 年，集團產業鏈佈局將走向多元整合趨勢，除原有電源 IC 相關應用，子公司西伯、東荃布局 AI PC 及嵌入式平台軟硬體市場，子公司超昱早已打入 AI 伺服器光纖線材，以此為基礎，協助沛亨電源管理 IC 業務，介入 AI 相關產品應用市場。期望在採取策略聯盟合作營運模式後，結合雙方的競爭優勢，在競爭激烈的電子產業中佔有一席之地，達到企業永續經營的目標。

董事長：黃子瑋



經理人：陳銘俊



會計主管：游淑婷



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事之資料

1. 董事資料

114 年 04 月 07 日單位：股

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 或董事		
							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	振曜科技 (股)公司	28	113.05.29	3 年	110.05.13	17,110,132	40.74	17,110,132	40.74	0	0.00	0	0.00	台灣大學會計研究所碩士 勤業眾信聯合會計師事務所副理 華苓科技(股)公司處長 沛亨半導體(股)公司財務長	振曜科技股份有限公司副總經理 邑鋒股份有限公司董事 西伯(廈門)電子有限公司監事 西伯電子(重慶)有限公司監事 Team UC, Inc.董事 Northlink 董事 AIC K.K.董事	無	無	無
		代表人： 黃子瑋 (註)	女 (46~55 歲)																
董事	中 華 民 國	呂俊德 (註)	男 (66~75 歲)	113.05.29	3 年	86.05.16	4,644,532	11.06	4,644,532	11.06	0	0.00	0	0.00	振曜科技(股)公司董事長兼集團總裁 西伯(股)公司董事長兼執行長 金聯電子(股)公司董事長 楷豐投資有限公司董事 台灣生醫材料(股)公司董事 德奇電子揚州有限公司董事 西伯電子(昆山)股份有限公司董事 Easylink Technology LTD 董事 Media Champion Corporation 董事	振曜科技(股)公司董事長兼集團總裁 西伯(股)公司董事長兼執行長 金聯電子(股)公司董事長 楷豐投資有限公司董事 台灣生醫材料(股)公司董事 德奇電子揚州有限公司董事 西伯電子(昆山)股份有限公司董事	無	無	無
董事	中 華 民 國	劉宏洋	男 (66~75 歲)	113.05.29	3 年	101.06.18	2,593,666	6.18	2,593,666	6.18	0	0.00	0	0.00	開南高級商工職業學校土木科 鋒偉企業有限公司董事長 台灣快速醫材製造(股)公司董事	起昱光電科技(股)公司董事長兼總經理 振曜科技(股)公司董事 台灣生醫材料(股)公司董事 西伯電子(昆山)股份有限公司監事	無	無	無

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他 人名義 持有股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職 務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主管 或董事		
							股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	關 係
獨立 董事	中 華 民 國	許文成	男 (46~55歲)	113.05.29	3年	110.05.13	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中山大學財務管理研究所 中華開發工業銀行(股)公 司創業及產業投資部協理 振曜科技(股)公司財務部 副總經理	集邦科技(股)公司策略投資總監	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	曾建超	男 (66~75歲)	113.05.29	3年	109.06.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國南美洲以美大學電腦科 學碩士/博士 國立陽明交通大學網路工 程研究所所長 國立陽明交通大學資訊與 技術服務中心副主任 國立陽明交通大學資訊工 程系系主任/教授	國立陽明交通大學資訊工程系特 聘教授兼資訊學院副院長 訊舟科技股份有限公司獨立董事	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	張沅嬪	女 (46~55歲)	113.05.29	3年	113.05.29	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	The University of Akron MBA 宸世環宇國際媒體(股)公 司財務經理 喬大保險代理人(股)公司 簽署人/法遵經理	汶鍵會計師事務所會計師 財團法人消防教育學術研究基金 會董事/財務長	無	無	無

註:原法人董事振曜科技代表人林志茂於113年8月16日解任，並改派黃子瑋為代表人；原董事長呂俊德於114.01.01辭任董事長職務，並由董事會推舉黃子瑋為董事長。

2.法人股東之主要股東

法人名稱	法人之主要股東
振曜科技股份有限公司	呂俊德 8.03 % 元瀚材料股份有限公司 6.07 % 陳世芸 3.54 % 柯佳成 2.97 % 蕭植文 2.70 % 葉立邦 2.48 % 陳淑祺 2.40 % 全球人壽保險股份有限公司 2.15 % 新制勞工退休基金 109 年第 1 次全權委託新投資專戶 2.00 % 倪昌凱 1.14 %

3.主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
元瀚材料股份有限公司	100.00%

4. 董事所具專業知識及獨立性之情形

姓 名 職 稱	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
振曜科技 (股)公司 代表人： 黃子瑋 (董事長)	黃董事為台灣大學會計研究所碩士，目前擔任振曜科技(股)公司副總經理、邑鋒(股)公司董事及兼任集團多家關係企業之董事及監察人。其多年從事半導體 IC 設計產業營運管理之核心人物，近年來由本公司轉調振曜集團擔任副總經理，發展電子紙事業並跨足網通業事業之經營實務管理且未有公司法第 30 條各款情事之一。 黃子瑋小姐為本公司董事長，定期與董事進行相關經營管理策略溝通與互動，並提出相關經營管理意見，具備營運管理及產業科技分析能力。	不適用	0
呂俊德 (董 事)	呂董事為清華大學工業工程系學士，目前擔任振曜科技(股)公司董事兼集團總裁，並兼任本公司多家關係企業之董事及監察人。其專注於從事電子書、電聲元件及專業代工製造商產業事業經營與實務管理且未有公司法第 30 條各款情事之一。 呂俊德先生擁有多年公司治理管理公司專長，具商務管理、營運及行銷等科技產業能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。		0
劉宏洋 (董 事)	劉董事畢業於開南高級商工職業學校土本科，目前擔任子公司超昱光電科技(股)公司之法人代表人，並兼任本公司多家關係企業之董事及監察人。其從事電子零組件及光電等相關產業皆經營有成且未有公司法第 30 條各款情事之一。 劉宏洋先生熟稔並專長於投資管理及經營管理，具備產業發展及科技應用洞察力，可以貢獻公司治理管理專長。		0

姓 名 職 稱	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
許文成 (獨立董事)	許董事畢業於中山大學財務管理研究所，曾任中華開發工業銀行(股)公司創業及產業投資部協理及振曜科技(股)公司財務部副總。目前為集邦科技(股)有限公司策略投資總監，專長於投資管理，具備會計資訊及財務分析能力、並具備公司治理專才經驗。目前擔任本公司獨立董事屬於第二任期末逾三屆，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。 許文成先生熟稔商業、財務投資法令，在執行獨立董事及審計委員會職權時借重其投資風險管理及產業分析能力，能適時提供經營與管理之多元意見，將可提升公司董事會及審計委員會監督及管理品質。	a. 本公司獨立董事未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 1~9 款之情事規定，且與本公司無直接或間接之利害關係。	0
曾建超 (獨立董事)	曾董事畢業於美國南美以美大學電腦科學博士，任職於國立陽明交通大學，擔任過網路工程研究所所長、資訊與技術服務中心副主任及資訊工程系系主任，目前為國立陽明交通大學資訊工程系特聘教授兼資訊學院副院長及訊舟科技股份有限公司獨立董事。目前擔任本公司獨立董事屬於第二任期末逾三屆，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。 曾建超先生專職於教育界致力於資訊工程學術方面之研究多年，並長期與企業進行產學合作，對各產業領域皆有接觸，公司借重其不同產業之產業管理服務經驗及視野，讓本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向，進以提升董事會及審計委員會監督及管理品質。	b. 公司於選任時已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。 c. 三位獨立董事皆無本公司之持股情形。	1
張沅嬪 (獨立董事)	張董事畢業於 The University of Akron MBA，任職於汶鍵會計師事務所擔任會計師職務。曾任威世環宇國際媒體(股)公司財務經理及喬大保險代理人(股)公司簽署人/法遵經理。目前擔任本公司獨立董事屬於第一任期末逾三屆，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。 張沅嬪小姐多年來專職於會計與財務管理方面之工作，並於風險管理、遵循及管理決策意見皆有接觸。因此，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其財務投資及產業管理專長，提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	d. 三位獨立董事皆無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

5.董事會成員多元化政策落實情形：

本公司已訂定「董事選舉辦法」，規定董事之選任，公司之董事會結構，係就公司經營發展規模及主要股東之持股情形，衡酌實務運作需要，以決定適當董事席次，並明訂於公司章程中。董事會整體應具備以下能力：

- A. 營運判斷能力。
- B. 會計及財務分析能力。
- C. 經營管理能力。
- D. 危機處理能力。
- E. 產業知識。
- F. 國際市場觀。
- G. 領導能力。
- H. 決策能力。

(1) 董事成員基本組成：

本公司第十四屆董事會由 6 位董事組成，其中 3 人為獨立董事，現任董事會成員平均年齡 60.5 歲，其中 60 歲以上與 60 歲以下之董事各占 50%。本公司為強化董事會多元化目標，並於 113 年股東會選任 1 名女性獨立董事，且於 114 年 8 月 16 日由法人董事改派一名女性成員為代表人，目前女性董事佔比已達 1/3，符合公司治理董事成員性別多元化之發展。

(2) 董事成員專業能力及背景：

本公司目前董事會成員 6 席董事皆為本國籍，均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養（請參閱前述董事學經歷），其中 3 位獨立董事分別具財會、電腦及工商管理背景專長，3 位董事分別具有科技及產業管理等背景專長。成員皆擁有營運判斷力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力，以有效公司落實經營及未來發展策略，符合多元化之政策。

(3) 本公司董事會多元化之具體管理目標達成情形如下：

- a. 本公司注重董事會成員之獨立性及多元性，其中董事會成員獨立性，以獨立董事不得少於三人且不少於董事席次 1/5(含)以上為目標，113 年有三席獨立董事且佔董事席次達 1/2，已達成目標。
- b. 董事兼任公司員工以不超過董事席次 1/3(含)為目標，兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一，已達成目標。
- c. 注重獨立董事獨立性，目前三名獨立董事其連續任期均不超過九年，已達成目標。
- d. 董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，已達成目標。
- e. 本公司注重董事成員性別多元化，不同性別的董事比例為 1/3，已達成目標。

6.董事多元化相關落實情形如下表：

多元化核心項目 姓名	基本組成								專業能力							專業背景				
	職稱	性別	兼任本公司員工	年齡（歲）			獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	科技產業	財務金融	學術研究
				46至55	56至65	66至75	3年以下	3至6年	9年以上											
振曜科技(股)公司 代表人： 黃子瑋	董事長	女		√						√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
呂俊德	董事	男				√				√	√	√	√	√	√	√	√	√		
劉宏洋	董事	男				√				√	√	√	√	√	√	√	√	√		
許文成	獨立董事	男		√				√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
曾建超	獨立董事	男				√		√		√	√	√	√	√	√	√	√	√		√
張沅嬪	獨立董事	女		√			√			√	√	√	√	√	√	√	√	√		

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管之資料

114 年 04 月 07 日

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人備註		
					股數	持股份率(%)	股數	持股份率(%)	股數	持股份率(%)			職稱	姓名	關係
總經理 (註)	中華民國	陳銘俊	男 (56~65 歲)	113.06.01	2,147	0.01	39,484	0.09	0	0.00	台北工專電子工程科 台灣摩托羅拉電子高級工程師 台灣亞德諾半導體主任工程師	無	無	無	無
公司治理 主管 (註)	中華民國	張書豪	男 (46~55 歲)	113.09.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	逢甲大學財稅系 雷凌科技(股)公司副理 譚裕實業(股)公司經理 勤業眾信聯合會計師事務所副理	振曜科技(股) 公司治理主管 西伯(股)公司 會計主管	無	無	無
財會主管 (註)	中華民國	游淑婷	女 (46~55 歲)	112.07.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	輔仁大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所副理 勤業金鳳(股)會計課長 有成精密(股)公司會計課長	無	無	無	無

註 1：林志茂於 113.06.01 解任本公司總經理職務，並由營運處長陳銘俊升任。

註 2：黃子璋於 113.09.01 解任本公司治理主管職務，並由母公司振曜財務部副處長張書豪兼任本公司治理主管。

註 3：黃子璋於 114.01.01 解任本公司財務主管職務，並由會計主管游淑婷兼任。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
1.一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣千元;%:仟股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取自子公司以外轉投資事業或公司之酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)			董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)		員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	股票金額	現金金額		本公司	股票金額	現金金額
董事長	振曜科技(股)公司	0	0	0	1,825	1,825	18	18	1,843 0.80%	0	2,740	0	0	0	1,843 0.80%	4,583 1.98%	19,160	
	代表人： 林志茂(註)																	
	代表人： 黃子璋(註)																	
董事	呂俊德(註)	0	0	0	1,826	1,826	10	10	1,836 0.79%	0	1,800	0	0	20	1,836 0.72%	3,656 1.58%	19,160	
董事	劉宏洋	0	0	0	1,826	1,826	18	18	1,844 0.80%	0	2,165	0	0	0	1,844 0.80%	4,009 1.74%		
獨立董事	許文成	0	0	0	0	0	398	398	398 0.17%	0	0	0	0	0	398 0.17%	398 0.17%		
獨立董事	曾建超	0	0	0	0	0	398	398	398 0.17%	0	0	0	0	0	398 0.15%	398 0.17%	0	
獨立董事	陳建志(註)	0	0	0	0	0	206	206	206 0.09%	0	0	0	0	0	206 0.09%	206 0.09%		
獨立董事	張沅嬪(註)	0	0	0	0	0	192	192	192 0.08%	0	0	0	0	0	192 0.08%	192 0.08%		

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：

依本公司章程第24條，公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。本公司獨立董事不論公司盈虧不參與董事酬勞之分配，其給付酬金僅業務執行費用，係參考國內外業界給付標準及董事會依其對公司營運參與程度及其兼任功能性委員會身份提供每月固報酬，並依其出席董事會情形另給付出席費，應屬合理。

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。

註 1:原法人董事振曜科技代表人林志茂於 113 年 8 月 16 日解任，並改派黃子璋為代表人；原董事長呂俊德 114.01.01 辭任董事長職務，並由董事會推舉黃子璋為董事長。

註 2:張沅嬪為 113 年 5 月 29 日股東常會全面董事改選為新選任之董事，陳建志為股東常會全面董事改選後解任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司H	本公司	財務報告內所有公司I
低於 1,000,000 元	許文成、曾建超、陳建志、張沅嬪、黃子瑋	許文成、曾建超、陳建志、張沅嬪、黃子瑋	許文成、曾建超、陳建志、張沅嬪、黃子瑋	許文成、曾建超、陳建志、張沅嬪、黃子瑋
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	振曜科技、呂俊德、劉宏洋	振曜科技、呂俊德、劉宏洋	振曜科技、呂俊德、劉宏洋	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0	0	0	林志茂、呂俊德、劉宏洋
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	8 人	8 人	8 人	8 人

2.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；%，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等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理(舊任)	林志茂	1,047	3,787	55	55	0	0	130	0	130	0	1,232 0.53%	3,972 1.72%	2,122
總經理	陳銘俊													

註：林志茂於 113.06.01 解任總經理職務，並由營運處長陳銘俊升任。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000 元	林志茂	0	陳銘俊	0
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	陳銘俊		林志茂	
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	0		0	
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	0		0	
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	0		0	
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	0		0	
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	0		0	
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	0		0	
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	0		0	
100,000,000 元以上	0		0	
總計	2 人		2 人	

3. 公司前五位酬金最高主管之酬金；

單位：新台幣仟元；%；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(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理(舊任)	林志茂	0	2,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,740 1.06%	4,365
總經理(新任)	陳銘俊	1,047	1,047	55	55	0	0	130	0	130	0	1,232 0.53%	1,232 0.53%	
公司治理主管(舊任)	黃子瑋	193	193	48	48	0	0	0	0	0	0	241 0.10%	241 0.10%	
公司治理主管(新任)	張書豪	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
財會主管	游淑婷	929	929	58	58	0	0	70	0	70	0	1,057 0.46%	1,057 0.46%	

註1：林志茂於113.06.01解任本公司總經理職務，並由本公司營運處長陳銘俊新任

註2：黃子瑋於113.09.01解任本公司治理主管職務，並由母公司振曜財務副處長張書豪兼任本公司治理主管

註3：黃子瑋於113.09.01解任本公司財務主管職務，並由會計主管游淑婷兼任

註a：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。

註b：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註c：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註d：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註e：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註f：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 04 月 30 日 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(舊任)	林志茂	0	200	200	0.08
	總經理	陳銘俊				
	公司治理主管(舊任)	黃子瑋				
	公司治理主管	張書豪				
	財會主管	游淑婷				

註：依董事會通過擬配發之 113 年員工酬勞金額，按歷史經驗預估今年擬議分派數。

註 1：林志茂於 113.06.01 解任總經理職務，並由陳銘俊新任

註 2：黃子瑋於 113.09.01 解任公司治理主管職務，並由母公司治理主管張書豪兼任

註 3：黃子瑋於 114.01.01 解任財務主管職務，並由會計主管游淑婷兼任

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

	113 年度		112 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	2.90%	2.90%	2.41%	2.41%
總經理及副總經理	0.53%	1.72%	0.35%	0.35%

2.給付本公司董事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程度及經營績效之關聯性：

(1) 本公司給付酬金之政策、標準與組合

- 董事：其給付酬金之政策分為二種，一為董事酬金，其係每年如有獲利時，依章程規定擬提撥不高於3%作為董事酬勞，並經薪資報酬委員會審議通過後，由董事會決議分派。另一種為董事報酬，其由董事會議定之，得參酌同業水準，並依其對本公司營運參與程度及實際貢獻度支給之。
- 總經理及副總經理：其職務委任依公司規定辦理，酬金政策依該職位所擔負之權責範圍、對公司整體營運目標之達成率、個人績效表現及其學經歷、並參酌同業市場中同性質之薪資水準而訂定；而員工酬勞的分派標準係遵循公司章程，提報董事會並經股東會決議通過後發放，故對公司之經營績效是正

相關。

(2) 本公司訂定酬金之程度、與經營績效及未來風險之關聯性

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效考核辦法」所執行之評核結果為依據。本公司設置薪資報酬委員會，董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會定期審核與評估，並視營運狀況及相關法令適時調整薪資給付標準，視個人對公司經營績效貢獻度及其所擔任職位的市場行情核斂，其組合主要包含基本薪資、獎金及員工分紅及福利等項目，對本公司未來風險皆受控管，故酬金政策與未來風險關聯性是較低的。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 10 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(列) 席率(%)	備註
董 事 長	振曜科技(股)公司 代表人:黃子瑋	3	0	100%	113.08.16 改派
董 事	振曜科技(股)公司 代表人:林志茂	7	0	100%	113.08.16 解任
董 事	呂俊德	6	3	60%	-
董 事	劉宏洋	10	0	100%	-
獨立董事	陳建志	3	0	100%	113.05.29 董事 改選解任
獨立董事	許文成	10	0	100%	-
獨立董事	曾建超	10	0	100%	-
獨立董事	張沅嬪	7	0	100%	113.05.29 董事 改選新任

其他應記載事項：

1. 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
 - (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：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，有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項，請參閱審計委員會運作情形。
 - (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
113.05.02	振曜科技(股)公司 代表人:林志茂	討論本公司總經理異動案。	主席林志茂為當事人，應予利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事經代理主席徵詢無異議照案通過。
113.05.02	振曜科技(股)公司 代表人:林志茂 呂俊德 劉宏洋	討論112年度董事酬勞及經理人酬勞分配案。	主席林志茂、董事呂俊德及劉宏洋等3人因係為當事人，應予利益迴避不參與表決外，其餘出席董事經代理主席徵詢無異議照案通過。
113.05.02	呂俊德 劉宏洋	討論資金貸與二家子公司(西伯及超昱)案。	董事呂俊德及劉宏洋等2人因為當事人，應予利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。
113.06.21	振曜科技(股)公司 代表人:林志茂	討論本公司經理人職務調整案。	主席林志茂為當事人，應予利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事經代理主席徵詢無異議照案通過。
113.06.21	許文成 曾建超 張沅嬪	委任本公司「薪資報酬委員會」委員。	董事許文成、曾建超及張沅嬪等3位獨立董事為當事人，應進行迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。
113.06.21	呂俊德	討論更改本公司得為背書保證之專用印鑑保管人員。	主席呂俊德為當事人，應予利益迴避不參與討論及表決，經代理主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。
113.08.09	呂俊德	討論本公司對子公司西伯股份有限公司資金貸與案。	主席呂俊德為當事人，應予利益迴避不參與討論及表決，經代理主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。
113.08.30	呂俊德 劉宏洋 振曜科技(股)公司 代表人:黃子瑋	討論重要子公司東荃科技取得「邑鋒股份有限公司」66.82%股權案。	主席黃子瑋、董事呂俊德及劉宏洋等3人為當事人，應予利益迴避不參與討論及表決外，經代理主席徵詢無異議照案通過。

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
113.11.08	振曜科技(股)公司 代表人:黃子瑋	討論本公司公司治理 主管異動案。	主席黃子瑋為該案當事人,應予利益迴避不參與討論及表決外,經代理主席徵詢無異議照案通過。
113.11.08	劉宏洋 振曜科技(股)公司 代表人:黃子瑋	討論向子公司東荃科技(股)公司取得「超昱光電科技(股)公司」100%股權案。	主席黃子瑋及劉宏洋等2人為當事人,應予利益迴避不參與討論及表決外,經代理主席徵詢無異議照案通過。
113.12.31	振曜科技(股)公司 代表人:黃子瑋	討論本公司財務主管 異動案。	董事黃子瑋為該案當事人應予利益迴避不參與討論及表決外,其餘出席董事經主席徵詢無異議照案通過。

3. 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊,並填列附表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
每年執行一次	113/01/01至 113/12/31	董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事會之選任及持續進修、內部控制等5大面向共45要項。
每年執行一次	113/01/01至 113/12/31	個別董事成員	董事成員自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等6大面向共23要項。
每年執行一次	113/01/01至 113/12/31	功能性委員會 (審計委員會) (薪酬委員會)	董事及委員 成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等5大面向共24要項。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估:

- (1) 董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責,就公司治理度之各項作業與安排,以確保依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。
- (2) 本公司訂有完整的「董事會議事規則」及設有獨立董事3名,董事會落實相關職權運作,重要決議內容均依法及時與完整公開揭露於主管機關所指定之網站上,以達到提昇資訊透明度的要求。
- (3) 為強化本公司公司治理及監督管制機制,依證券交易法第十四條之四、公開發行

公司審計委員會行使職權辦法及本公司章程第十三條之一等規定設置審計委員會，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

- (4) 113年度董事會及功能性委員會績效評估平均分數介於4.82分～5分，屬優等，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能，以提昇公司治理成效。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。
- (5) 針對董事會及功能性委員會評分較低之建議及未來改善行動如下：
 - a. 安排董事持續進修課程，以強化其專業知識與技能。
 - b. 定期與不定期對董事提供制定決策所需資訊，俾利各董事有效掌握資訊，足見董事會支援系統完備，公司治理主管充分盡責。
 - c. 部分董事未能親自出席董事會，後續將盡可能協調各董事親自出席董事會以提高董事對公司營運之參與度。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形資訊：

1. 審計委員會運作情形：

- (1) 本公司審計委員會由三名獨立董事組成，每季至少開會一次，負責監督及執行公司財務報表之允當表達、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，其職權事項如下：
 - a. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 - b. 內部控制制度有效性之考核。
 - c. 依證交法第三十六條之一規定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。
 - d. 涉及董事自身利害關係之事項。
 - e. 重大之資產或衍生性商品交易。
 - f. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
 - g. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - h. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
 - i. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - j. 年度財務報告及半年度財務報告。
 - k. 併購事項之審議。
 - l. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(2) 113年度審計委員會開會 9 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事 (召集人)	許文成	9	0	100%	-
獨立董事	曾建超	9	0	100%	-
獨立董事	陳建志	3	0	100%	113.05.29 改選解任
獨立董事	張沅嬪	6	0	100%	113.05.29 改選新任

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第14 條之5 所列事項：

開會日期	議案內容	審計委員會議決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.01	1. 112 年第 4 季內部稽核報告。 2. 通過簽證會計師之委任及獨立性評估。 3. 通過本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 4. 通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.04.03	1. 通過辦理私募現金增資發行普通股案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.05.02	1. 113 年第 1 季內部稽核報告。 2. 通過本公司 113 年第 1 季合併財務季報告案。 3. 通過 112 年度董事酬勞發放案 4. 通過資金貸與二家子公司案。 5. 通過本公司總經理異動案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.07.12	1. 通過 112 年度經理人酬勞分配案。 2. 通過增訂本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.08.09	1. 113 年第 2 季內部稽核報告 2. 通過本公司 113 年第 2 季合併財務季報告。 3. 通過本公司稽核主管異動案。 4. 通過本公司向關係人取得不動產之使用權資產案。 5. 通過本公司對子公司西伯股份有限公司資金貸與案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.08.30	1. 通過重要子公司東荃科技取得「邑鋒股份有限公司」66.82%股權案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.11.08	1. 113年第3季內部稽核報告。 2. 通過本公司 113 年第 3 季合併財務季報告。 3. 通過 113 年度簽證會計師之委任報酬 4. 通過新增訂內部控制制度及內部稽核實施細則「永續資訊管理作業」案。 5. 通過本公司 114 年度內部稽核查核計畫。 6. 通過向子公司東荃科技(股)公司取得「超昱光電科技(股)公司」100%股權案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.12.31	1. 本公司財務主管異動案。	所有審計委員對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

- (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：無此情形。
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：無此情形。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。
- (1) 本公司由全體獨立董事擔任審計委員會委員。
- (2) 會計師於完成年度查核報告，董事會通過該財務報告前，會向全體董事及內部稽核主管報告查核結果及重要事項說明。此外，會計師在進行年度查核作業前，亦事先向全體董事及內部稽核主管說明查核重點及法令新訊。
- (3) 本公司稽核單位除每月定期將各項內部稽核報告送交審計委員會委員外，並每季定期與審計委員進行查核結果報告。
- (4) 稽核主管及會計師、獨立董事間，視需要不定期會以電子郵件、電話或會面方式進行例行或個案的溝通。

4. 審計委員與內部稽核主管及會計師之定期會議溝通情形摘要：

開會日期	會議	溝通內容	建議及結果
113.03.01	審計委員會 董事會	1. 會計師就民國 112 年度財務報告之查核結果進行重點說明，包含查核人員之獨立性、責任、出具意見之類型、查核範圍、查核發現等事項等說明。 2. 審計準則、重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。 3. 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項。 4. 事務所品質管理制度及案件資源之溝通。 5. 會計師與公司治理單位溝通事項。	無異議
113.11.08	審計委員會 董事會	1. 會計師就民國 113 年期中核閱財務報告之查核結果進行重點說明，包含核閱人員之獨立性、責任、出具核閱結論之類型、核閱範圍、核閱發現等說明。 2. 會計師就民國 113 年度財務報告進行查核規劃說明，包含查核範圍、查核團隊、查核時所著重之領域、關鍵查核事項及查核時程表。 3. 審計準則、重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。 4. 重要審計準則公報修正之影響及 IFRS 永續揭露準則導入計畫。 5. 主管機關關注事項及其他確認事項。(預告修正「營利事業所得基本稅額之徵收率」草案)。 6. 會計師與公司治理單位溝通事項。	無異議

5. 審計委員與內部稽核主管歷次之會議溝通情形摘要:

日期	會議	溝通內容	建議及結果
113.03.01	審計委員會 董事會	1. 內部稽核主管就民國 112 年度第四季依年度排定之稽核計劃查核結果進行重點說明。 2. 依據自行檢查之結果，出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	無異議
113.05.02	審計委員會 董事會	1. 內部稽核主管就民國 113 年度第一季依年度排定之稽核計劃查核結果進行重點說明。	無異議
113.08.09	審計委員會 董事會	1. 內部稽核主管就民國 113 年度第二季依年度排定之稽核計劃查核結果進行重點說明。	無異議
113.11.08	審計委員會 董事會	1. 內部稽核主管就民國 113 年度第三季依年度排定之稽核計劃查核結果進行重點說明。 2. 說明並通過 114 年度內部稽核查核計劃。 3. 訂定「永續報告書編製及確信之作業程序」。 4. 因應法令修訂，新增書面內部控制制度「永續資訊管理作業」。	無異議

(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	本公司尚未訂定「上市上櫃公司治理實務守則」，惟本公司內部建立的各项辦法及內控制度皆落實公司治理的精神，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。	不適用
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) 本公司設有股務單位，專責處理各項股務相關事宜，股東建議、疑義或糾紛等均依「公開發行股票公司股務處理準則」並建立發言人制度可有效處理股東建議或糾紛及訴訟等問題。	尚無重大差異
(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) 本公司透過申報作業了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之股權異動情形。另外公司股務代理部定期提供股東名冊，股務人員隨時掌握股東名單、重要股東及其股權異動情形。	尚無重大差異
(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) 本公司已依法訂定「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸予他人作業程序」等辦法，以規範本公司及關係企業之風險控管機制。	尚無重大差異
(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) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」避免本公司或內部人因未諳法規規範誤觸或有意觸犯內線交易相關規定，造成公司或內部人訟案纏身，損及聲譽之情形，以保障投資人及維護本公司權益。	尚無重大差異

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	
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？	V		尚無重大差異
(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	未來將評估可行性
(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		尚無重大差異

(一) 公司在提名選董事候選人時，基於多元化方針，衡量專業背景、學(經)歷、誠信度或相關專業資格等條件，本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成，董事席次6席，其中獨立董事為3席，已達成獨立董事席次二分之一，另「兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一」，及不同性別之董事成員已達三分之一等相關具體管理目標，驅使本公司得以發揮經營決策及督導之機能。董事會成員落實多元化情形請詳第9-10頁。

(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，目前尚無設置其他各類功能性委員會，未來將依法或營運需求設置其他各類功能性委員會。

(三) 公司於109年10月30日經董事會通過訂定「董事會及功能性委員會績效評估辦法」。董事會績效評估自評：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共計45項指標。董事會成員績效評估自評：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共計23項指標。功能性委員會績效評估自評：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共計24項指標。113年度相關自評作業已於114年第一季完成並於114年3月4日將績效評估之結果提報董事會，以作為未來個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

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？	V		(四) 本公司審計委員會每年定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」，並參酌金管會發布之「審計品質指標(AQIs)」架構，內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面及(註一)之標準與各項AQI指標等審查項目，進行評估會計師之獨立性要件及適任性。最近一年評估結果於114年3月4日經審計委員會及董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性之評估，評估項目如下所示： <table><tr><th>評估項目</th><th>符合</th><th>不符合</th></tr><tr><td>1.並無因與本公司間有直接或重大間接財務利益而影響獨立性之情形。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>2.未曾於目前或最近兩年內擔任本公司及其關係人之董事、監察人，或其他直接並有重大影響本審計案件之職務。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>3.並無因為本公司及其關係人之立場或意見辯護，而將可能導致獨立性受到質疑。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>4.並無與本公司及其關係人、董事、監察人、經理人有密切關係，而將可能過度關注或同情本公司之利益。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>5.並未承受或感受到來自本公司之恫嚇，致將可能無法保持客觀性及澄清專業之懷疑。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>6.並無對本公司提供可能影響超然獨立之非審計服務。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>7.並無其他可能影響超然獨立之情形。</td><td>✓</td><td></td></tr></table> 尚無重大差異	評估項目	符合	不符合	1.並無因與本公司間有直接或重大間接財務利益而影響獨立性之情形。	✓		2.未曾於目前或最近兩年內擔任本公司及其關係人之董事、監察人，或其他直接並有重大影響本審計案件之職務。	✓		3.並無因為本公司及其關係人之立場或意見辯護，而將可能導致獨立性受到質疑。	✓		4.並無與本公司及其關係人、董事、監察人、經理人有密切關係，而將可能過度關注或同情本公司之利益。	✓		5.並未承受或感受到來自本公司之恫嚇，致將可能無法保持客觀性及澄清專業之懷疑。	✓		6.並無對本公司提供可能影響超然獨立之非審計服務。	✓		7.並無其他可能影響超然獨立之情形。	✓	
評估項目	符合	不符合																									
1.並無因與本公司間有直接或重大間接財務利益而影響獨立性之情形。	✓																										
2.未曾於目前或最近兩年內擔任本公司及其關係人之董事、監察人，或其他直接並有重大影響本審計案件之職務。	✓																										
3.並無因為本公司及其關係人之立場或意見辯護，而將可能導致獨立性受到質疑。	✓																										
4.並無與本公司及其關係人、董事、監察人、經理人有密切關係，而將可能過度關注或同情本公司之利益。	✓																										
5.並未承受或感受到來自本公司之恫嚇，致將可能無法保持客觀性及澄清專業之懷疑。	✓																										
6.並無對本公司提供可能影響超然獨立之非審計服務。	✓																										
7.並無其他可能影響超然獨立之情形。	✓																										

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
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)?	V		本公司由股務單位依法規定辦理相關公司治理及股務事務，並經112.04.26董事會通過設置公司治理主管，確保遵守董事會及股東會作業程序及相關法規，並協助董事會成員之間及董事與經理部門之間資訊交流與溝通。本年度業務執行情形如下： 1.彙總各提案單位擬訂之董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送，並視議案內容通知相關人員列席說明。(113年召開10次董事會及1次股東常會) 2.每半年度邀請會計師於審計委員會及董事會報告查核內容，或會計領域相關議題。3.辦理股東會日期事前登記、製作開會通知、議事手冊、議事錄，並依規定期限之前公開相關資料。4.依「董事薪資報酬及董事會績效評估辦法」於12月進行董事成員年度自評。5.協助董事持續進修，並即時更新法令資料，供董事執行業務所需，並協助董事遵循法令。6.辦理年度董事責任保險續保，並已於113年11月前完成續保作業。
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		本公司依據AA1000利害關係人議合標準 (Stakeholder Engagement Standard, SES) 之五大原則：影響力、責任、依賴度、關注度和多元觀點，檢視公司營運活動，進一步選擇重要之利害關係人，最後鑑別出四大類主要的利害關係人，分別為員工、客戶、供應商以及股東。 本公司針對不同利害關係人，依據其關注議題以及與其溝通之目的，設有不同的溝通方式，並每年定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會並置入網址：http://www.analog.com.tw。利害關係人關注議題等資訊請參閱本年報第 31 頁註1。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委託專業股務代辦機構『中國信託商業銀行代理部』辦理公司股東會事務。

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	
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？	V		尚無重大差異
(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）？	V		尚無重大差異
(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	未來將評估可行性
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	V		尚無重大差異

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	
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）？		(二) 僱員關懷：本公司設立職工福利委員會，相關福利措施有享有婚喪喜慶生育的補助、免費定期健檢及免費員工團保及慰問金等。在訓練方面，內部分期舉辦各項親職課程以增進員工對工作以外之知識及資訊；而外部訓練會鼓勵員工積極參與外面舉辦的專業課程或技術研討，以提升員工專業能力，且為落實績效導向之人才養成，將搭配政府人力資源提升計畫，規劃內部人才培訓方案，推動公司菁英計畫。 (三) 投資者關係：本公司依法揭露及公告相關公開資訊，並於公司網站設立投資人資訊，以保護投資人之基本權利。公司有專職人員負責與股東、投資人及利害關係人進行溝通及提供資訊，重視對外公佈資訊之完整性、正確性及一致性，以避免資訊不對稱性因素的產生。 (四) 供應商關係：本公司為不斷精進產品品質，持續對上游供應鏈管理做嚴格把關，並積極導入 SCM 及 MRP e 化專案，以期產品品質更上層樓，以保護產品責任，並有專門的單位及系統作好供應商管理，維持長期合作關係。 (五) 利害關係人之權利：為建立公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能訂定『董事會議事規則』及『誠信經營守則』，董事對於與自身利害相關之議案，需迴避之。 (六) 董事進修之情形：本公司董事兼具專業背景及實務經驗，公司定期提供董事相關進修課程資訊或不定期提供最新法令規範等資訊以作參考，以免違反相關規定；董事最近年度參與外部課程進修明細，請參閱公開資訊觀測站或本年報第 32 頁註 2。	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否 摘要說明	
		(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依公開發行公司建立內部控制制度處理準則規定，內部稽核施行細則及內部控制自評，並不定期查核各項作業是否依法制定內部規章執行，以確保本公司在重要風險的控制能有效防範，並確實遵循規定辦理。對於重要風險評估事項皆會同法務與稽核單位進行評估及管理。 (八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好的客戶關係，透過定期及不定期的訪談掌握客戶需求及市場狀況。本公司對客訴案件皆定訂有相關作業流程，並確實依規定執行，以維護客戶權益。 (九) 公司為董事及監察人購買責任保險：為降低公司及董事等重要職員承擔之風險，本公司每年皆投保董事及重要職員責任保險。本公司113年度為董事購買USD300萬責任保險期間為民國113年11月01日至民國114年11月01日，並於113年11月08日提報董事會。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 為強化公司治理，本公司持續依據公司治理評鑑結果與措施如下： 已改善情形及尚未改善者優先加強事項與措施如下： 1. 未來將評估編制英文版財報及股東會等相關資料，並依時程上傳，以因應公司國際化，強化公司治理水平。 2. 為推動永續發展及符合法令規定，目前已著手進行編制永續報告書相關作業，預計114年6月底前完成本公司第一版永續報告書，必於每年定期發行永續報告書，以強化公司治理能力、提高資訊透明度。			

註 1: 利害關係人溝通事項

利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通頻率	溝通成果與回應
員工	• 人才培訓與教育訓練	勞資會議	每季	• 每年度召開 4 次
	• 人才吸引與留任	內部公告	不定期	• 公司會即時在 Portal 系統上公告資訊，113 年
	• 誠信經營	員工意見信箱	即時	• 內部公告 3 則
	• 職業健康與安全	福委會	每季	• 每年度召開 4 次
	• 法規遵循	跨部門會議	不定期	• 主管會議每月舉行一次
客戶	• 原料採購	客戶滿意度調查	每年	• 每年進行 1 次客戶滿意度調查，平均分數為
	• 供應鏈管理	Email、通訊軟體、電話	每天、即時	8.6 分(滿分為 10 分)
	• 產品盡職管理	業務定期拜訪	每周、每月	• 每天均透過 Email 及通訊軟體即時與客戶溝通
	• 法規遵循	Project Review	每月	• 每天均透過電話即時與客戶溝通
	• 廢棄物管理			• 113 年共進行業務拜訪 120 次
供應商	• 供應鏈管理	供應商評鑑	每月	• 113 年共進行 Project Review 4 次
	• 誠信經營	品質月會	每月	• 每月進行供應商評鑑，以了解跨部門合作運作
	• 綠色產品			• 是否到位
	• 人才培訓與教育訓練			• 每年定期進行問卷自評，已了解供應商系統運作
	• 法規遵循			• 作是否到位
股東	• 綠色產品	股東大會	每年	• 召開股東常會 1 次
	• 誠信經營	財務報告	每季	• 依規定發佈財務報告 4 次
	• 法規遵循	股東會年報	每年	• 發佈股東會年報 1 次
	• 原料採購	於公開資訊觀測站發佈重大訊息	不定期	• 於公開資訊觀測站發佈重大訊息 61 次
	• 能源管理			• 發佈公司新聞 4 次
	• 人才培訓與教育訓練	發佈公司新聞	不定期	• 發佈永續報告書 1 次
	• 人才吸引與留任	永續報告書	每年	• 召開法人說明會 2 次
	• 供應鏈管理	法人說明會	不定期	

註2：董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	呂俊德	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	113 台新淨零高峰論壇	3.0
		113/04/15	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0
董事	振曜科技(股)公司代表人：林志茂	113/06/12	社團法人中華財經發展協會	生成式 AI 對企業的風險及注意事項	3.0
		113/07/11	社團法人中華財經發展協會	AI 與金融科技新趨勢與實務應用	3.0
		113/07/12	社團法人中華公司治理協會	113 企業董監事必修 10 大稅務議題	3.0
董事	振曜科技(股)公司代表人：黃子瑋	113/09/23	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0
		113/01/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	12.0
董事	劉宏洋	113/07/12	社團法人中華公司治理協會	113 企業董監事必修 10 大稅務議題	3.0
		113/04/15	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0
獨立董事	許文成	113/09/19	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3.0
		113/07/12	社團法人中華公司治理協會	113 企業董監事必修 10 大稅務議題	3.0
獨立董事	曾建超	113/07/12	社團法人中華公司治理協會	113 企業董監事必修 10 大稅務議題	3.0
		113/06/14	社團法人中華公司治理協會	113 全球經濟展望與產業趨勢	3.0
		113/06/12	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI / NMI 獨家剖析	3.0
		113/10/29	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	(台北)國內外碳交易市場之建構與展望	3.0
獨立董事	張沅嬪	113/09/10	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	(台北)永續內控面面觀	3.0
		113/06/18	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	(台北)洗錢防制國際發展趨勢與實務	3.0
		113/04/09	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	(台北)洗錢防制發展趨勢與案例研析	3.0

註:113.08.16 振曜科技改派代表人由林志茂改派為黃子瑋

(四) 薪酬委員會揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

姓名 身份別	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
許文成 (召集人暨獨立董事)	請參閱第 7-8 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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)非直接持有本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。 (6)非與本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。 (7)非與本公司之董事長、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。 (8)非與本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。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	無
曾建超 (獨立董事)			1
張沅嬪 (獨立董事)			無

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 薪資報酬委員會組成及職權：

本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中一人為召集人。其主要職權如下：

- 定期檢討本規程並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(2) 薪資報酬委員會運作情形：

本委員會每年至少召開二次，召集時應載明召集事由，於七日前通知委員會成員，但有緊急情事者，不在此限。委員會召開時，得請本公司董事、相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。會議之議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年；議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

(3) 113 年度薪資報酬委員會開會 6 次，委員出席及議案內容、決議情形及公司對薪資報酬委員會意見之處理情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數(A)	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
獨立董事 (召集人)	許文成	6	0	100%	-
獨立董事	曾建超	6	0	100%	-
獨立董事	陳建志	2	0	100%	113.05.29 改選 解任
獨立董事	張沅嬪	4	0	100%	113.05.29 改選 新任

開會日期	議案內容	薪委會會議 決議結果	公司對薪委會意見 之處理
113.03.01 第五屆第 10 次	1.112 年度員工酬勞及董事酬勞 分派案。	經全體委員 無異議照案 通過。	提報董事會討論經 全體出席董事無異 議通過。
113.05.02 第五屆第 11 次	1.112 年度董事酬勞發放案。 2.本公司總經理異動案。	經全體委員 無異議照案 通過。	提報董事會討論經 全體出席董事無異 議通過。
113.07.12 第六屆第 1 次	1.112 年度經理人酬勞分配案。 2.增訂本公司「董事及功能性委 員酬金給付辦法」案。	經全體委員 無異議照案 通過。	提報董事會討論經 全體出席董事無異 議通過。
113.08.09 第六屆第 2 次	1.本公司稽核主管異動案。	經全體委員 無異議照案 通過。	提報董事會討論經 全體出席董事無異 議通過。
113.08.30 第六屆第 3 次	1.本公司公司治理主管異動案。	經全體委員 無異議照案 通過。	提報董事會討論經 全體出席董事無異 議通過。
113.11.08 第六屆第 4 次	1.評估本公司董事及經理人之 薪資報酬政策及制度，並覆核 其個別薪酬內容。	經全體委員 無異議照案 通過。	提報董事會討論經 全體出席董事無異 議通過。

其他應記載事項：

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

(五) 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(六) 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(註1)			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	本公司雖尚未建立功能性委員會層級之永續發展委員會，但董事會已委由總經理擔任召集人，成立跨部門組成之永續報告書揭露小組，負責環境永續、公司治理、與社會參與相關永續發展之政策推動。每年至少召開 1 次會議，審查永續發展管理方針與具體推動計劃成效，本公司亦已開始評估建立永續發展之功能性委員會。	尚有部份差異 未來將逐步改善
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		目前風險評估之組織邊界以臺灣之營運據點為主：新竹縣竹北市博愛街945號(總部)、新竹科學園區新竹市力行一路1號1樓A2-A013 (竹科辦公室)、新北市中和區板南路661號17樓(台北辦公室)三地，未來再依規定再納入各子公司。 公司每年會依重大性原則，訂定與公司營運相關之環境、社會及公司治理等議題之風險評估表，將分為內部及外部環境並訂定策略、營運及作業類別制度相關目標以符合目前趨勢，分別列風險等級並訂定處置措施，由定期主管會議及內部稽核持續監控風險管理之有效運作並定期向董事會報告，以適時調整方向。本公司相關風險管理政策與成效揭露於永續報告書。	尚無重大差異
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		(一) 本公司係一 IC 設計，測試及銷售之專業公司，不從事生產製造作業，係屬低污染的產業。為了善盡企業對社會之責任，並對環境有所保護及貢獻，公司於營運過程中，提升資源利用並	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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	減緩對環境造成之負面影響，確保維持環境管理系統之有效運用。為落實環境目標與標的，積極開發綠色設計：設立研發專案小組開發綠色設計，不斷跟進全球永續、環保趨勢，以年為單位評估開發相關設計。 (二) 本公司將「綠色產品」、「產品盡職管理」與「廢棄物管理」列為 113 年重大主題，恪守法令規範，預防及減緩公司於環境面造成之衝擊。透過〈品質管理系統作業流程〉與相關品保程序之把控，得以在為客戶提供綠色產品相關服務的同時，落實對產品環保管制物質之要求。本公司遵循環保法規，產生的事業廢棄物均委託主管機關核可之清除處理業者回收再利用，以符合法規及加強資源回收再利用。在產品設計研發階段，即考量使用包含省能源、低毒性及使用環保材料。以期落實環保要求。	尚無重大差異
(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？	V	(三) 董事會為本公司氣候風險管理最高決策單位，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，董事及獨立董事持續進修相關課程，秉持永續發展、誠信踏實的信念，持續推動營運資訊透明化和揭露，加強與利害關係人溝通，本公司氣候變遷風險及機會分析之說明揭露於永續報告書。	尚無重大差異
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之	V	(四) 1.過去兩年統計數據 (1)溫室氣體排放： 本公司於 113 年度依照 GHG Protocol 溫室氣體	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		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 盤查議定書之盤查方法，自行初步進行溫室氣體盤查，並預計於114年度進行沛亨個體公司全台營運據點之溫室氣體排放完整盤查。針對目前盤查範圍，113年度本公司未有公務車，且製程中均未使用汽油、柴油及天然氣等能源，組織內之能源使用僅有外購電力140,925度，故無範疇一溫室氣體排放量，範疇二溫室氣體排放量為66.798公噸CO₂e，溫室氣體排放強度為0.000872(公噸CO₂e/千元)。 <table><tr><th>種類</th><th>單位</th><th>113年</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>公噸 CO₂e</td><td>-</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>公噸 CO₂e</td><td>66.798</td></tr><tr><td>範疇一、二合計排放量</td><td>公噸 CO₂e</td><td>66.798</td></tr><tr><td>個體營收</td><td>千元</td><td>76,644</td></tr><tr><td>溫室氣體排放強度 (範疇一、二合計排放量/ 個體營收)</td><td>公噸 CO₂e/千元</td><td>0.000872</td></tr></table> (2) 用水量 本公司用水均為日常用水，故排水量等於取水量，且無取水自屬於「高度」或「極高度」缺水地區。 <table><tr><th>總取水量(千立方公尺)</th><th>112年</th><th>113年</th></tr><tr><td>年度總取水量</td><td>20,204</td><td>7,846</td></tr><tr><td>年度總排水量(註1)</td><td>20,204</td><td>7,846</td></tr><tr><td>年度總耗水量</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> (3) 廢棄物總重量 本公司產生之廢棄物多為一般生活垃圾，一般	種類	單位	113年	範疇一	公噸 CO ₂ e	-	範疇二	公噸 CO ₂ e	66.798	範疇一、二合計排放量	公噸 CO ₂ e	66.798	個體營收	千元	76,644	溫室氣體排放強度 (範疇一、二合計排放量/ 個體營收)	公噸 CO ₂ e/千元	0.000872	總取水量(千立方公尺)	112年	113年	年度總取水量	20,204	7,846	年度總排水量(註1)	20,204	7,846	年度總耗水量	0	0	
種類	單位	113年																															
範疇一	公噸 CO ₂ e	-																															
範疇二	公噸 CO ₂ e	66.798																															
範疇一、二合計排放量	公噸 CO ₂ e	66.798																															
個體營收	千元	76,644																															
溫室氣體排放強度 (範疇一、二合計排放量/ 個體營收)	公噸 CO ₂ e/千元	0.000872																															
總取水量(千立方公尺)	112年	113年																															
年度總取水量	20,204	7,846																															
年度總排水量(註1)	20,204	7,846																															
年度總耗水量	0	0																															

推動項目	執行情形(註1)		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 生活垃圾是與辦公大樓中之其他個體共同排放，因此無法統計生活垃圾之排放量，僅有害廢棄物是委由專業回收廠商進行處理，故目前僅統計有害廢棄物之排放量。 <table><tr><th></th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr><tr><td>有害廢棄物總重量(公噸)</td><td>0.013</td><td>0.0115</td></tr><tr><td>有害廢棄物回收總重量</td><td>0.006</td><td>0.0055</td></tr><tr><td>有害廢棄物回收百分比</td><td>46%</td><td>48%</td></tr><tr><td>有害廢棄物焚燒總重量</td><td>0.007</td><td>0.006</td></tr><tr><td>有害廢棄物焚燒百分比</td><td>54%</td><td>52%</td></tr></table> 2.制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策 (1)節能減碳措施 本公司屬 IC 專業設計公司，業務內容係以 IC 之研發設計為主，於產品產製過程中僅進行測試部份，並無污染物產出，主要耗能及溫室氣體排放來自於營運據點之空調、燈具等電器設備。為降低營運對環境之衝擊，本公司預計將逐步汰換舊型耗能之電器設備，並更新節能電器，如 LED 燈具、節能空調設備來節約用電，並進一步進行各項節能減碳行動，為環境永續善盡我們的社會責任。 以營運據點用電統計範圍而言，本公司總能源使用均為外購電力，113 年能源使用總量為 507.4 GJ，能源強度為 0.0066(GJ/千元)，能源使用總量相較 112 年下降約 20%。 (2)省水措施：給水裝置加裝變頻器以穩定水壓，並使用省水閥，有效減少不必要的水資源浪費。		112 年	113 年	有害廢棄物總重量(公噸)	0.013	0.0115	有害廢棄物回收總重量	0.006	0.0055	有害廢棄物回收百分比	46%	48%	有害廢棄物焚燒總重量	0.007	0.006	有害廢棄物焚燒百分比	54%	52%	
	112 年	113 年																			
有害廢棄物總重量(公噸)	0.013	0.0115																			
有害廢棄物回收總重量	0.006	0.0055																			
有害廢棄物回收百分比	46%	48%																			
有害廢棄物焚燒總重量	0.007	0.006																			
有害廢棄物焚燒百分比	54%	52%																			

推動項目	執行情形(註1)			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)其它：持續推動文件管理電子化系統，減少紙張使用量，並多加利用再生紙或文件雙面列印。 (4)我們致力於減少廢棄物的產生，通過有害廢棄物的減量，最大限度地降低對環境以及社會的影響。透過創新技術和嚴格的管理制度，我們不僅在生產過程中減少有害廢棄物的產生，還積極推動有害廢棄物的回收，為實現循環經濟和保護地球環境貢獻力量，確實執行廢棄物如廚餘、鐵鋁玻璃罐、廢紙與塑膠瓶等的回收管理與資源分類，並由專業人員負責廢棄物的處理與分類。 本公司在溫室氣體排放、用水量及廢棄物管理政策與成效揭露於永續報告書；以上統計數據為本公司自行盤查之數據，上述數據皆未經第三方查證。	
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		(一) 本公司113年度尚無訂定人權政策，預計將於114年訂定人權政策，確保我們在未來能夠更好地保護員工和合作夥伴的權益，並進一步提升對人權議題的管理。 113年透過永續報告書編製小組內部討論及決議，本公司辨識出2項與營運攸關之重大人權議題，分別為「多元性別霸凌或性騷擾行為」及「職場健康與安全」。 本公司致力於提供員工友善的工作環境，確保員工不會因性別而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇，訂定工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法並設置員工意見箱，讓員工可以隨時反映意	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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		見,以達雙向交流目的。113年未接獲內部或外部對於本公司多元性別霸凌或性騷擾之行為舉報事件。 為善盡社會責任及保護同仁安全,本公司以提供安全及健康的工作環境為目標並不斷努力,設置安全衛生業務主管,維持作業場所之安全。每半年委託工業安全技師實施作業環境測定,確保員工於作業場所安全無虞。 (二) 本公司訂有相關人事管理規章及薪資發放辦法,對員工工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。 公司福利措施有提供免費定期健檢/免費員工團保/婚喪喜慶生育賀禮/慰問金。另設立職工福利委員會,透過福利委員會運作補助,年度旅遊津貼每年每人3,600元/年節禮品及旺年會活動/端午及中秋獎禮金/生日禮金/設置員工急難救助金等。相關執行情形請參閱年報肆、營運概況-五、勞資關係1.員工福利措施之內容。 本公司酬金政策,係依據個人能力,對公司的貢獻度,績效表現,與經營績效之關聯性適時反應於員工的調薪或獎金,並依公司章程訂定,公司年度如有獲利,應提撥不低於百分之二為員工酬勞,將經營成果反映於同仁薪酬。	尚無重大差異
(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		(三) 本公司提供符合法規安全與健康之工作環境給員工並定期舉辦勞安衛及消防觀念等課程並做	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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	
並對員工定期實施安全與健康教育？			實地演練，讓員工能具有基本專業安衛知識並建立預防觀念；優於法令定期舉辦員工健康檢查，協助員工做好個人健康管理。113年度本公司並無職災事件發生，相關執行情形請參閱年報肆、營運概況-五、勞資關係6.勞工安全衛生政策之內容。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司每年有訂定完整的教育訓練目標，針對各階層員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫，本公司為提高在職員工之素質，並配合長期人員培育計劃，促進人力有效運用，以提高營運績效、達成經營目標，辦理各項教育及訓練。本公司之教育訓練包括職前教育訓練、階層別在職訓練、職能別在職訓練及自我啟發訓練等四類，相關執行情形請參閱年報肆、營運概況-五、勞資關係2.員工進修訓練情形之內容。	尚無重大差異
(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標準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(五) 客戶是公司業績成長重要夥伴，提供滿意、信賴且安全的產品與服務是我們的堅持，透過不斷創新，攜手提升企業競爭力。本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示為不斷精進產品品質，注重服務之行銷及標示。在客戶需求管理方面，致力滿足客戶合規要求，積極確保產品合規，建立以顧客為導向的作業理念，透過電話、E-Mail 與面對面的會議溝通，充分了解顧客的需求，並擬訂改善對策，迅速地回覆客戶。遵循保護消費者權益法規及國際標準	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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？	V		則，確實遵守保密協定及個人資料保護法，以落實對客戶之隱私保護，並於公司外部網站設有利害關係人專區提供申訴管道。 (六) 供應商為公司重要的策略夥伴及支持我們永續經營的後盾，希望以公平透明的合作方式與各供應商夥伴彼此信賴及緊密連結，共存共榮，建立良好的合作互信關係。本公司持續對上游供應鏈管理做嚴格把關，以保護產品責任，每月皆進行供應商評鑑，以了解跨部門合作運作是否到位。每年定期進行問卷自評，以了解供應商系統運作是否到位。未來將定期稽核供應商相關程序，以查核是否有影響環境與社會之紀錄。並有專職單位及系統作好供應商管理，供應商如涉及違反環保、職業安全衛生或勞動人權等議題相關規範時，得隨時終止或解除契約之條款，經查證 113 年度並無此情形。	尚無重大差異
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		公司預計 114 年 6 月完成編製 113 年永續報告書。本公司民國 113 年度編制之永續報告書，依循全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 於民國 110 年發布的 GRI Standards(2021)，並委由第三方驗證單位-安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)，按中華民國會計研究發展基金會所發布確信準則公報 3000 號"非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件"，針對特定績效指標資訊進行獨立有限確信 (Limited Assurance)。	尚無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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：本公司尚未訂定『上市上櫃公司永續發展實務守則』，但公司依法營運，不從事不法商業行為，重視社會責任，故不適用。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 相關企業推動永續發展執行情形已於一～四項中敘述說明。 1.113 年本公司研發單位成功減少一款低壓電源轉換器之待機電流-待機功耗，將可協助客戶一年減少溫室氣體排放約 114,338 kg CO ₂ e，顯示本公司在永續發展以及技術創新方面的努力，我們將以此為基礎，提供客戶更高效、更環保的服務。 2.本公司於 113 年度無違反亦未接獲有關產品與服務的健康與安全法規、產品標示與行銷溝通相關違規檢舉情事，且並未違反相關自願性規範。			

(七) 氣候相關資訊執行情形

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																								
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會為本公司氣候風險管理最高決策單位，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，董事及獨立董事持續進修相關課程，秉持永續發展、誠信踏實的信念，持續推動營運資訊透明化和揭露，加強與利害關係人溝通。																								
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)。	轉型風險： <table><tr><th>風險/機會</th><th>風險類別</th><th>影響時間點</th><th>影響說明(業務、策略及財務)</th><th>因應策略及影響</th></tr><tr><td rowspan="2">技術</td><td>以低碳產品替代現有產品和服務</td><td>長期</td><td>1、現有資產沖銷和提前報廢 2、產品和服務需求下降 3、新型和替代型技術研發支出</td><td>透過尋求新供應商或與既有供應商合作，以低碳產品替代本公司既有產品與服務。</td></tr><tr><td>對新技術投資的失敗</td><td>中期</td><td>1、產品和服務需求下降 2、新型和替代型技術研發支出 3、投入技術開發的資本支出增加</td><td>為降低對新技術投資之失敗風險，本公司於投資新技術前將由專責部門評估、模擬，並尋求產業、學界共同合作，確認成功機率提升方才進行投入。</td></tr></table> 短期為3年(含)以內；中期為3年至5年；長期為5年以上。 實體風險： <table><tr><th>風險/機會</th><th>風險類別</th><th>影響時間點</th><th>影響說明(業務、策略及財務)</th><th>因應策略及影響</th></tr><tr><td>立即性</td><td>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>短期</td><td>1、產能下降 2、影響勞動力管理和規劃</td><td>颱風影響時啟動應變小組留守機制，巡檢及確保各重要設備正常運作，投保災害保險確保遭受災害時減輕衝擊。</td></tr></table> 短期為3年(含)以內；中期為3年至5年；長期為5年以上。	風險/機會	風險類別	影響時間點	影響說明(業務、策略及財務)	因應策略及影響	技術	以低碳產品替代現有產品和服務	長期	1、現有資產沖銷和提前報廢 2、產品和服務需求下降 3、新型和替代型技術研發支出	透過尋求新供應商或與既有供應商合作，以低碳產品替代本公司既有產品與服務。	對新技術投資的失敗	中期	1、產品和服務需求下降 2、新型和替代型技術研發支出 3、投入技術開發的資本支出增加	為降低對新技術投資之失敗風險，本公司於投資新技術前將由專責部門評估、模擬，並尋求產業、學界共同合作，確認成功機率提升方才進行投入。	風險/機會	風險類別	影響時間點	影響說明(業務、策略及財務)	因應策略及影響	立即性	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	短期	1、產能下降 2、影響勞動力管理和規劃	颱風影響時啟動應變小組留守機制，巡檢及確保各重要設備正常運作，投保災害保險確保遭受災害時減輕衝擊。
風險/機會	風險類別	影響時間點	影響說明(業務、策略及財務)	因應策略及影響																					
技術	以低碳產品替代現有產品和服務	長期	1、現有資產沖銷和提前報廢 2、產品和服務需求下降 3、新型和替代型技術研發支出	透過尋求新供應商或與既有供應商合作，以低碳產品替代本公司既有產品與服務。																					
	對新技術投資的失敗	中期	1、產品和服務需求下降 2、新型和替代型技術研發支出 3、投入技術開發的資本支出增加	為降低對新技術投資之失敗風險，本公司於投資新技術前將由專責部門評估、模擬，並尋求產業、學界共同合作，確認成功機率提升方才進行投入。																					
風險/機會	風險類別	影響時間點	影響說明(業務、策略及財務)	因應策略及影響																					
立即性	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	短期	1、產能下降 2、影響勞動力管理和規劃	颱風影響時啟動應變小組留守機制，巡檢及確保各重要設備正常運作，投保災害保險確保遭受災害時減輕衝擊。																					

項目	執行情形				
	機會：				
	風險類別與機會	影響時間點	影響說明(業務、策略及財務)	因應策略及影響	
	能源來源	中期	1、投資低碳技術的回報 2、資本增加 3、名譽提高且商品 / 服務需求上升	本公司主要能源消耗及溫室氣體排放源為外購電力，因此預計建設太陽能設備發電自發自用，以增加低碳能源之使用度。	
	產品和服務	長期	1、透過低碳商品和服務的需求提高收入 2、透過新的解決方案滿足氣候調適的需求以提高收入 3、改善競爭地位以反映消費者偏好的轉變，提高收入	透過檢視供應商產品碳足跡，對於各種不同商品進行碳足跡標示並提供予客戶、消費者參考，以吸引低碳需求之客群並提升收入。	
	短期為3年(含)以內；中期為3年至5年；長期為5年以上。				
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端天氣事件如颱風、洪水、地震等可能對公司的財務造成影響之風險 (原物料成本上漲、低碳技術轉型成本增加所造成之財務影響如成本上漲、客戶與投資人流失、市場競爭力降低等因素。為了減少風險所造成之財務衝擊，我們致力將氣候變遷風險納入營運決策，同時正視全球暖化與資源耗竭危機，全力響應節能減碳趨勢，進行減碳與調適等行為。				
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。	氣候風險之辨識，公司尚缺乏完整的氣候風險管理機制，我們將於未來開始蒐集外在市場、法規、技術與實體氣候未來發展趨勢，包含環境風險當中的氣候風險評估流程，並將處理各項風險的具體做法，落實到各部門。每年一次舉行相關風險評估，以確定我們充分了解並掌握該風險的變化，制定相關的減量管理辦法與措施。				
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。	本公司目前尚無使用情境分析之參數等規劃。				
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。	本公司目前尚無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。				
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚無內部碳定價等規劃。				

項目	執行情形
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。	本公司目前尚無設定氣候相關目標。
9.溫室氣體盤查及確信情形。	本公司屬第三階段適用溫室氣體盤查（即115年完成盤查，117年前完成查證）。本公司目前僅有統計用電數據，初步自行換算溫室氣體排放量，請詳2能源管理與溫室氣體排放。碳盤查確信尚未規劃，未來達到應確信之時程，將依循確信規範規劃。

2.能源與溫室氣體排放管理

本公司組織內所使用之能源僅有電力，113年能源使用總量為507.4 GJ，能源強度為0.0066(GJ/千元)，能源使用總量相較112年下降約20%，係因113年下半年承租之廠房面積縮小致電力使用縮減，近三年能源使用情形如下表所示：

組織內部	種類	單位	111年	112年	113年
非再生能源	電力	GJ	835	636	507.4
個體營收		仟元	124,033	82,253	76,644
能源強度 (能源總消耗量/個體營收)		GJ/仟元	0.0067	0.0077	0.0066

註1：各類能源熱值轉換係數參考環保署溫室氣體排放係數管理表單6.0.4版：電力1kwh=3,600 KJ；1KJ=10⁻⁶GJ。

註2：資料來源：因本公司營運據點中尚有其他公司，故電力係以大樓電力以人數分攤而得。

註3：個體營收為經安侯建業聯合會計師事務所查證後之財務報告數據。

註4：能源強度=能源總消耗量/個體營收。

本公司於113年度依照 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書之盤查方法，自行初步進行溫室氣體盤查，並預計於114年度進行個體公司全台營運據點之溫室氣體排放完整盤查。針對目前盤查範圍，113年度本公司未有公務車，且製程中均未使用汽油、柴油及天然氣等能源，組織內之能源使用僅有外購電力140,925度，故無範疇一溫室氣體排放量，範疇二溫室氣體排放量為66,798公噸CO₂e，溫室氣體排放強度為0.000872(公噸CO₂e/千元)。

種類	單位	113 年
範疇一	公噸 CO ₂ e	-
範疇二	公噸 CO ₂ e	66.798
範疇一、二合計排放量	公噸 CO ₂ e	66.798
個體營收	千元	76,644
溫室氣體排放強度 (範疇一、二合計排放量/個體營收)	公噸 CO ₂ e/千元	0.000872

註 1.113 年度進行盤查之溫室氣體種類僅包括二氧化碳(CO₂)。

註 2.盤查範圍為沛亨營運總部，時間為 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。溫室氣體排放僅有範疇二外購電力。

註 3.使用的標準為依據 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書，並採用營運控制權法。

註 4.電力排放係數來源為經濟部能源局公告之 113 年電力排碳係數 0.474 公斤 CO₂e/度。

註 5.以上數據為本公司自行盤查之數據，上述數據皆未經第三方查證。

註 6.個體營收為經安侯建業聯合會計師事務所查證後之財務報告數據。

3. 溫室氣體減量目標、策略及具體計劃

目標:本公司於 113 自行初步進行溫室氣體盤查，盤查範圍僅包括本公司外購電力，預計於 114 年度進行沛亨個體公司全台營運據點之溫室氣體排放導入，並於 115 年完成盤查。因盤查邊界尚不完整，故 113 年度尚無法針對範疇一溫室氣體排放量擬定長期、短期策略或計畫、減量目標及績效分析。公司將配合主管機關時程，於 116 年完成 115 年合併公司之溫室氣體盤查並設定減量基準年及減量目標。

策略及具體計劃: 本公司屬 IC 專業設計公司，業務內容係以 IC 之研發設計為主，於產品產製過程中僅進行測試部份，並無污染物產出，主要耗能及溫室氣體排放來自於營運據點之空調、燈具等電器設備。以營運據點用電統計範圍而言，113 年本公司總能源使用均為外購電力，溫室氣體排放亦僅有範疇二(外購電力)。

為降低營運對環境之衝擊，本公司預計將逐步汰換舊型耗能之電器設備，並更新節能電器，如 LED 燈具、節能空調設備來節約用電。未來本公司亦會定期執行溫室氣體盤查，並進一步進行各項節能減碳行動，為環境永續善盡我們的社會責任。

(八) 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？	V		(一) 誠信經營一直是本公司的核心價值之一，只有在誠實和透明的基礎上，才能建立長久的信任關係，我們承諾在公司的營運均以最高的道德標準審視，並確保所有行為符合法律 and 道德規範。本公司經董事會通過《誠信經營守則》與《道德行為準則》，確保公司營運均符合法規並以最高道德標準行事，同時要求所有員工誠實守信，並在日常工作中體現此價值。	尚無重大差異
(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？	V		(二) 本公司於守則中清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為方案包含作業程序、行為指南及教育訓練，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。本公司要求全體員工均須詳加瞭解前述規範，並將規範公告於公司官網，供內外部人得隨時查閱，公司並持續以定期之教育訓練及多元化宣導方式，使員工明確知悉其應遵守之規範，藉此降低不誠信行為之發生。	尚無重大差異
(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？	V		(三) 本公司訂定防範方案時，分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。本公司在內部控制程序訂定《道德行為準則》，明確規範公司董事及經理人之行為應符合道德標準，防止利益衝突	尚無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 及避免透過使用公司財產、資訊而圖利之行為，並且對進銷貨客戶之資訊負有保密責任及不得透過進行不公平之交易而獲取不當利益。同時《道德行為準則》鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為。當利害關係人或大眾發現本公司相關人員違反誠信與道德行為，或可能違反規定時，沛亨將立即啟動處理程序並由管理處專案處理，檢舉制度內容包含檢舉辦法、檢舉管道、受理處置流程及檢舉人保護機制等，供內、外部人員提出檢舉。
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？	V		尚無重大差異
(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？	V		尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		實。本公司113年無發生任何貪腐事件，亦無因貪腐違規行為與商業夥伴終止合約或未續約的事件。 (三) 本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。董事及經理人秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互相相互支援。董事會利益迴避運作情形皆載明於公司年報中。公司人員於執行工作發現與其自身有利益衝突之情形，或與父母、子女或其有利害關係人獲得不正當利益之情形，將相關情事同時陳報直屬主管及專責單位，並請主管提供適當指導。	尚無重大差異
(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？	V		(四) 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並設置完整、一致之帳務系統，隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。公司內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，作成稽核報告提報董事會。	尚無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司每年定期舉辦相關誠信經營之宣導活動，113.11.08對董事、經理人及實質控制者	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			舉辦防範內線交易之教育訓練；113.10.15 對受僱人進行誠信經營手則宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。113 年度誠信經營宣課程訓練合計 17 人/次，完訓率 100%。	
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) 本公司於內部網站提供正當檢舉管道(員工意見箱)及制訂相關管理辦法，並於「工作規則」中明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度。誠信行為檢舉情事由本公司管理處處理，檢舉情事涉及一般員工者將呈報至部門主管，涉及董事或高階主管者將呈報至獨立董事。	尚無重大差異
(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？	V		(二) 本公司基於保護檢舉人立場，對於檢舉人身分及檢舉內容都將實施保密措施。除法令另有規定外，在未取得檢舉人同意下，不會對公司內外之人員透露檢舉人身份。公司所有接觸檢舉相關人員均簽署「保密聲明書」以保護檢舉人及參與調查違反事件的人員。	尚無重大差異
(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) 本公司有採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。本公司無法接受任何報復行為，禁止公司主管或內部人員對舉報或參與調查違反事件的人員進行報復行為。一旦發現報復行為，本公司將對報復者進行處分，情節重大者應予以革職。在取得檢舉人	尚無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？			同意後，本公司將進一步保護身份曝光的檢舉人，定期追蹤，並回應合理懷疑屬報復行為的情況。不當行為檢舉管道：請E-mail至 hr@analog.com.tw 信箱或檢舉專線 03-5772566。
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已於民國一〇〇二年二月十日訂定『誠信經營守則』，經董事會通過後實施，並提報股東會；相關運作情形已於一～四項中敘述說明，並無差異。	V		本公司於公司網站「投資人專區」及公開資訊觀測站已揭露「公司誠信經營守則」及「道德行為準則」相關資訊。113年本公司無發生任何貪腐事件，也無員工因貪腐事件而被解僱或受到紀律處分情形，亦無因貪腐違規行為與商業夥伴終止合約或未續約的事件。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一) 本公司已於民國一〇三年十一月七日訂定『道德行為準則』，經董事會通過後實施，並提報股東會；相關運作情形符合公司誠信經營守則內容，並無差異。 (二) 本公司於內部網站提供正當檢舉管道（員工意見箱），並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密，配合誠信經營守則，員工皆簽署誠信經營守則承諾書，落實員工誠信守則宣導。			尚無重大差異

(九)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：本公司配合證券主管機關及各項法令準則，並符合公司實際運作之要求增修相關作業程序如『背書保證作業程序』、『資金貸與他人作業程序』、『取得或處分資產處理程序』、『董事及監察人選舉辦法』、『防範內線交易管理作業程序』、『內部重大資訊處理作業程序』、『公司誠信經營守則』及『道德行為準則規範』等規章作為公司內部相關運作之依據，其中『防範內線交易管理作業程序』、『內部重大資訊處理作業程序』及『公司誠信經營守則』，除定期向員工及內部人進行宣導外，其辦法皆置於公司網站供大家隨時查詢，以符合內控制度相關作業，確實遵循。

(十)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

沛亨半導體股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：114 年3 月4 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，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 3 月 4 日董事會通過，出席董事 5 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

沛亨半導體股份有限公司

董事長：黃子瑋



總經理：陳銘俊



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。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議

日 期	重大決議事項摘要及決議結果	執行情形
113.05.29 股東常會	1. 承認 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 2. 承認本公司 112 年度盈餘分配案。 3. 通過全面改選董事案。 4. 通過辦理私募現金增資發行普通股案。 5. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	1. 相關決議事項皆已依規定公告相關資訊。 2. 董事改選暨董事長異動之公司變更登記已於113.06.25完成作業。 3. 已訂定113年6月23日為除息基準日，並於113年7月12日現金股利發放完成。

2.董事會重要決議

113年01月01日 - 114年04月03日

編號	會議日期	重 大 決 議 事 項
1	113.03.01	1. 112年第4季內部稽核報告。 2. 會計師與公司治理單位溝通事項。 3. 112年董事會及功能性委員會績效評估結果報告。 4. 現任獨立董事任職期間其專業資格及獨立性，經公司治理主管檢視均符合相關法令規定。 5. 通過銀行授信額度之申請。 6. 通過簽證會計師之委任及獨立性評估。 7. 通過擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。 8. 通過112年度員工酬勞及董事酬勞分派案 9. 通過本公司112年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 10. 通過本公司112年度盈餘分配案。 11. 通過修訂本公司章程案。 12. 通過全面改選董事案。 13. 通過本公司112年度內部控制制度聲明書。 14. 通過本公司召開113年股東常會召集事由。 15. 通過本公司及財務報表合併子公司之溫室氣體盤查及查證時程之執行進度-按季控管。

編號	會議日期	重大決議事項
2	113.04.03	1. 通過本公司董事會提名暨審查董事及獨立董事候選人資格案。 2. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 3. 通過審查持股百分之一以上股東對113年股東常會之提案及董事候選人提名內容。 4. 通過訂定本公司「獨立董事職責範疇規則」案。 5. 通過修訂本公司「處理董事要求之標準作業程序」部分條文。 6. 通過修訂本公司「董事會議事規則」部分條文。 7. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文。 8. 通過辦理私募現金增資發行普通股案。 9. 通過修正113年股東常會召集事由。
3	113.05.02	1. 113年第1季內部稽核報告。 2. 通過本公司113年第1季合併財務季報告案。 3. 通過112年度董事酬勞發放案。 4. 通過本公司總經理異動案。 5. 通過資金貸與二家子公司案。 6. 通過本公司遷址案。 7. 通過本公司及財務報表合併子公司之溫室氣體盤查及查證時程之執行進度-按季控管。
4	113.05.29	1. 通過擬推選本公司董事長案。
5	113.06.21	1. 通過本公司經理人職務調整案。 2. 通過委任本公司「薪資報酬委員會」委員。 3. 通過更改本公司得為背書保證之專用印鑑保管人員。 4. 通過銀行授信額度之申請。
6	113.07.12	1. 通過112年度經理人酬勞分配案。 2. 通過增訂本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」案。
7	113.08.09	1. 113年第2季內部稽核報告。 2. 會計師與公司治理單位溝通事項。 3. 通過本公司113年第2季合併財務季報告。 4. 通過本公司稽核主管異動案。 5. 通過本公司向關係人取得不動產之使用權資產案。 6. 通過本公司對子公司西伯股份有限公司資金貸與案。 7. 通過銀行授信額度之申請。 8. 通過本公司溫室氣體盤查及查證時程之執行進度（按季控管）。
8	113.08.30	1. 通過重要子公司東荃科技取得「邑鋒股份有限公司」66.82%股權案。 2. 通過本公司公司治理主管異動案。 3. 通過解除本公司經理人競業禁止案。

編號	會議日期	重大決議事項
9	113.11.08	113年第3季營運結果報告。 114年營運計畫報告。 113年第3季內部稽核報告。 - 會計師與公司治理單位溝通事項。 - 董事及經理人責任保險投保情形說明。 - 通過銀行授信額度之申請。 - 通過本公司113年第3季合併財務季報告。 - 通過薪酬委員會之決議事項。 - 通過113年度簽證會計師之委任報酬。 - 通過擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。 - 通過新增訂「永續報告書編製及確信之作業程序」案。 - 通過新增訂內部控制制度及內部稽核實施細則「永續資訊管理作業」案。 - 通過訂定「114年度稽核計畫」案。 - 通過解除本公司經理人競業禁止案。 - 通過向子公司東荃科技(股)公司取得「超昱光電科技(股)公司」100%股權案。 - 通過本公司溫室氣體盤查及查證時程之執行進度-按季控管。
10	113.12.31	- 通過擬推選本公司董事長案。 - 通過本公司財務主管異動案。
11	114.03.04	113年第4季內部稽核報告。 - 會計師與公司治理單位溝通事項。 113年董事會及功能性委員會績效評估結果報告。 - 公司溫室氣體盤查及查證時程按季控管執行進度報告。 - 通過銀行授信額度之申請。 - 通過簽證會計師之委任及獨立性評估。 - 通過113年度員工酬勞及董事酬勞分派案 - 通過本公司113年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 - 通過本公司113年度盈餘分配案。 - 通過修訂本公司章程案。 - 通過配發113年董事酬勞案。 - 通過變更本公司背書保證之專用印鑑保管人員。 - 通過解除董事競業禁止之限制案。 - 通過私募普通股補辦公開發行暨上櫃買賣申請案。 - 通過113年度考核內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」。 - 通過本公司召開114年股東常會召集事由。

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

四、簽證會計師公費資訊

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

金額單位：新臺幣千元

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
安侯建業聯合 會計師事務所	黃海寧	113.01.01-113.12.31	1,680	750	2,430	
	鄭安志					

註：非審計公費服務內容為 113 年永續報告書。

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

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

五、更換會計師資訊：本公司113年第一季開始更換會計師係屬原簽證會計師事務所內部之輪調作業，故不適用。

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：無此情形。

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

- (一)、董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 4 月 7 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	振曜科技股份有限公司 代表人：黃子瑋	0	0	0	0
10%以上股東	振曜科技股份有限公司				
董事 10%以上股東	呂俊德	0	0	0	0
董事	劉宏洋	0	0	0	0
獨立董事	許文成	0	0	0	0
獨立董事	曾建超	0	0	0	0
獨立董事	張沅嬪 (就任日期:113/5/29)	0	0	0	0

總經理	陳銘俊 (就任日期:113/6/1)	0	0	0	0
財會主管	游淑婷 (財務主管就任日期:114/1/1)	0	0	0	0
公司治理主管	張書豪 (就任日期:113/9/1)	0	0	0	0
獨立董事	陳建志 (解任日期:113/5/29)	0	0	0	0
總經理 兼執行長	林志茂 (解任日期:113/6/1)	0	0	0	0
財務長 兼公司治理主管	黃子瑋 (財務長解任日期:114/1/1) (公司治理主管解任日期:113/9/1)	0	0	0	0

(二)、股權移轉資訊(移轉對象為關係人者): 無。

(三)、股權質押資訊: 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：

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 率	股數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	名 稱 (或姓名)	關 係	無
振曜科技(股) 公司 代表人:宗緒福	17,110,132	40.74%	0	0.00%	0	0.00%	宗緒福	代表人	無
	370,000	0.88%	0	0.00%	0	0.00%	振曜科技	代表人	無
呂俊德	4,644,532	11.06%	0	0.00%	0	0.00%	金聯電子	代表人	無
劉宏洋	2,593,666	6.18%	0	0.00%	0	0.00%	劉芳君	父女	無
劉芳君	2,330,588	5.55%	0	0.00%	0	0.00%	劉宏洋	父女	無
金聯電子(股) 公司 代表人:呂俊德	1,469,333	3.50%	0	0.00%	0	0.00%	呂俊德	代表人	無
	4,644,532	11.06%	0	0.00%	0	0.00%	金聯電子	代表人	無
林志茂	679,666	1.62%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
李瑞銘	524,666	1.25%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
李明儒	431,746	1.03%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
宗緒福	370,000	0.88%	0	0.00%	0	0.00%	振曜科技	代表人	無
黃筠凱	370,000	0.88%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

114年3月31日 單位：仟股；%

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
東荃科技(股)公司	26,000	100%	0	0%	26,000	100%
AIC K.K.	0	100%	0	0%	0	100%
西伯(股)公司	1,000	100%	0	0%	1,000	100%
超昱光電科技(股)公司	7,500	100%	0	0%	7,500	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
81/01	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	設立股本	-	八一建三戊字第一四六三三七號
81/10	10	6,000,000	60,000,000	3,600,000	36,000,000	現金增資	-	(81)園經字第0八三八七號
82/12	10	6,000,000	60,000,000	4,800,000	48,000,000	現金增資	-	(82)園經字第一六一五七號
87/08	10	36,000,000	360,000,000	11,000,000	110,000,000	現金增資	-	(87)園商字第0一九八三九號
87/08	10	36,000,000	360,000,000	13,520,000	135,200,000	盈餘轉增資	-	(87)園商字第0一九八三九號
88/10	10	36,000,000	360,000,000	15,420,000	154,200,000	盈餘轉增資	-	(88)園商字第0二〇六六三號
89/11	18	36,000,000	360,000,000	21,420,000	214,200,000	現金增資	-	(89)園商字第025264號
89/11	10	36,000,000	360,000,000	22,422,300	224,223,000	盈餘轉增資	-	(89)園商字第025264號
90/10	10	36,000,000	360,000,000	28,510,229	285,102,290	盈餘轉增資	-	(90)園商字第025332號
91/07	-	40,000,000	400,000,000	-	-	1.園投字第0九一〇〇一五〇八九號函核准增加核定資本額至肆億元，其中肆仟萬元保留為發行員工認股權憑證。 2.91年8月16日台財證一字第0九一〇一四五五九八號函核准發行員工認股權憑證。		
92/07	20	40,000,000	400,000,000	30,010,229	300,102,290	現金增資	-	園商字第0920018101號
92/07	10	40,000,000	400,000,000	33,560,000	335,600,000	盈餘轉增資	-	園商字第0920018101號
94/01	10	69,000,000	690,000,000	37,468,000	374,680,000	盈餘暨資本公積轉增資	-	園商字第0930036981號
94/08	20	69,000,000	690,000,000	37,512,000	375,120,000	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0940020783號
94/11	20	69,000,000	690,000,000	37,628,500	376,285,000	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0940030327號
95/01	20	69,000,000	690,000,000	37,843,500	378,435,000	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0950001739號
95/12	20	69,000,000	690,000,000	37,943,500	379,435,000	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0950030190號
95/12	10	69,000,000	690,000,000	45,332,275	453,322,750	盈餘轉增資	-	園商字第0950030190號
96/05	10	69,000,000	690,000,000	45,382,275	453,822,750	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0960012738號
96/07	10	69,000,000	690,000,000	45,544,275	455,442,750	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0960019152號
96/10	10	69,000,000	690,000,000	45,586,275	455,862,750	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第0960029047號

97/05	10	69,000,000	690,000,000	45,617,275	456,172,750	員工認股權憑證轉增資	-	園商字第 0970013795 號
97/10	10	88,000,000	880,000,000	50,018,029	500,180,290	盈餘暨資本公積轉增資	-	園商字第 0970027358 號
98/10	10	88,000,000	880,000,000	49,323,029	493,230,290	庫藏股註銷減資	-	園商字第 0980028810 號
100/05	10	88,000,000	880,000,000	48,823,029	488,230,290	庫藏股註銷減資	-	園商字第 1000013247 號
102/08	10	88,000,000	880,000,000	24,411,515	244,115,150	減資實收資本額減少	-	園商字第 1020023351 號
103/07	10	88,000,000	880,000,000	26,111,515	261,115,150	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1030019668 號
105/03	10	88,000,000	880,000,000	29,400,000	294,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1050007940 號
105/12	10	88,000,000	880,000,000	33,000,000	330,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1050033761 號
106/07	10	88,000,000	880,000,000	20,000,000	200,000,000	減資實收資本額減少	-	竹商字第 1060020461 號
106/10	10	88,000,000	880,000,000	22,300,000	223,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1060027800 號
107/04	10	88,000,000	880,000,000	27,000,000	270,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1070011100 號
107/07	10	88,000,000	880,000,000	50,000,000	500,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1070020788 號
108/01	10	88,000,000	880,000,000	17,000,000	170,000,000	減資實收資本額減少	-	竹商字第 1080000413 號
108/01	10	88,000,000	880,000,000	18,000,000	180,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1080000413 號
108/07	10	88,000,000	880,000,000	27,000,000	270,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1080020285 號
110/08	10	88,000,000	880,000,000	53,000,000	530,000,000	股份轉讓增資發行新股	-	竹商字第 1100026869 號
111/03	10	88,000,000	880,000,000	63,000,000	630,000,000	現金私募資本額增加	-	竹商字第 1110011505 號
111/08	10	88,000,000	880,000,000	42,000,000	420,000,000	減資實收資本額減少	-	竹商字第 1110024966 號

2. 已發行股份種類

113 年 04 月 30 日 單位:股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	上櫃股票 35,333,333 股 (私募股票股數有 6,666,667 股未上櫃)	46,000,000 股	88,000,000 股	其中保留 10,000,000 股為員工認股權憑證之發行

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單(持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東)

114 年 04 月 07 日

主要 股東名稱	持 有 股 數(股)	持 股 比 例(%)
振曜科技股份有限公司	17,110,132	40.74%
呂俊德	4,644,532	11.06%
劉宏洋	2,593,666	6.18%
劉芳君	2,330,588	5.55%
金聯電子股份有限公司	1,469,333	3.50%
林志茂	679,666	1.62%
李瑞銘	524,666	1.25%
李明儒	431,746	1.03%
宗緒福	370,000	0.88%
黃筠凱	370,000	0.88%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司章程所訂之股利政策：

本公司股利政策載於本公司章程第二十四條。公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

第二十四條之一：本公司年度決算如有盈餘，依下列方式分派之：

一、提繳稅捐。

二、彌補虧損。

三、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。

四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。

五、扣除前一至四款後，加計前期累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東會通過後分派之。以發放現金方式為之時，則依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

本公司分配股利之政策，以公司永續成長為原則，得以股票股利或現金股利之方式單獨或共同為之，並視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。其中，現金股利佔股利發放總額度不低於10%。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

113 年度之股利分派案業經 114 年 3 月 4 日董事會決議擬配發每股新台幣 5.8 元現金股利，計新台幣 243,600,000 元；由董事會授權董事長訂定配息基準日及現金股利發放日，相關資訊可至公開資訊觀測站等管道查詢之。

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：本次股東會並無擬議無償配股，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍有關資訊：詳(三)之說明。
2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司每月估列員工及董事酬勞，盈餘分派之董事酬勞及車馬費係依同業一般水準給付。若估列數與實際發放金額有差異時，將視為會計估計變動，調整列入次年度損益。
3. 董事會通過分派酬勞情形：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：113 年度之員工及董事酬勞以現金分派案業經 114 年 3 月 4 日董事會決議通過，員工酬勞為新台幣 5,477,547 元，董事酬勞為新台幣 5,477,546 元，其與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。
4. 前一年度盈餘用以配發員工及董事酬勞情形：前一年度員工酬勞及董事酬勞實際分派金額與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份執行情形：無。

二、公司債之辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

八、資金運用計劃內容及執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1. 本公司所營業務主要為研究、開發、生產、製造及銷售工業用電子產品、通訊器材、消費性電子產品、光纖產品、電腦網路產品及電腦用類比積體電路(Analog ICs)及混成式(Hybrid)類比積體電路。並提供多樣化的產品，包括微處理器電路重置、線性穩壓、直流電壓轉換、發光二極體驅動，電池管理和電源開關等。這些產品廣泛應用於LCD電視、螢幕、網通、工業電腦、電子書、電子標籤、電競遊戲硬體等3C產品。

2. 主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品別	113 年度銷售實績	佔全年度銷售比例(%)
電腦及周邊設備	1,220,758	66.92%
網路產品	603,490	33.08%
合計	1,824,248	100.00%

3. 公司目前之產品及服務：

A. 電腦及周邊產品

- (a)微型電聲元件
- (b)汽車用電聲模組
- (c)智能電聲系統
- (d)石英光纖光纜
- (e)石英光纖跳接線

B. 網通產品

- (a)網路卡
- (b)交換器
- (c)路由器
- (d)直流轉換 IC
- (e)線性穩壓 IC
- (f)電池管理 IC
- (g)發光二極體驅動 IC

4. 計畫開發之新產品

主要產品別	項目
電腦及周邊產品	Ribbon tweeter 電聲元件(電聲系統/電聲模組) 電聲元件(電聲系統/電聲模組)減震環 懸浮減震電聲元件(電聲系統/電聲模組)減震環 多芯數迷你光纜 特殊材質光纖保護管 消費性光電混合纜
網通產品	2.5G POE 5 Ports/ 8 Ports +SFP Switch 1G POE 8 Ports/ 16 Ports +2 SFP Switch 1G POE 16/24Port + Cloud Switch 16/24Port 2.5GB+2SFP Switch 8K Android Mini-PC 10.1 窄邊框 Android A13 廣告機 55" Andorid 廣告機 10.1 Window Alder Lake 廣告機 15~43 Android 13 廣告機 高效率直流對直流轉換器(High Efficiency DC/DC Converters) 脈波寬度調變電流穩壓器(PWM power regulator)

(二)、產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 電腦周邊產品

近幾年電聲相關產業持續成長，主要來自應用需求增加以及技術進步等因素；應用上越來越多元化如會議系統與教育設備等，需求方面主要為手機電聲系統與智慧音箱，智慧型手機近幾年普及率越來越高，而智慧家庭的發展導致智慧音箱需求大增，消費者對於具有智慧控制、語音助理等功能的電聲元件需求不斷增加，另外消費者對聲音品質的追求也是推動產業發展的主因；技術方面主要為無線技術與聲學技術上的突破，無線技術如 WiFi 技術與藍芽技術的進步使藍芽相關電聲模組需求成長，而聲學方面高解析度音訊技術的發展使得電聲元件能夠更準確地重現音樂中的細節和動態範圍，此外振膜是電聲元件的核心部件之一，近年來的材料應用和設計技術的進步使得電聲元件振膜的性能有顯著提升，這些都進一步使需求上升。未來電聲相關產業預期將持續成長，產業研究機構預測於 2027 年以前將以 30%之年複合成長率上升(technavio)，主要推動因素為智慧音箱的持續普及。

近幾年光通訊相關產業受惠於終端產品廣泛應用與技術突破而快速發展，終端產品的應用包括互聯網、大量視頻媒體、雲端計算等所帶來高速傳輸需求，以及工業自動化、智慧醫療與智慧城市等導致光通訊應用廣度增加，進一步導致光通訊市場的成長；另一方面由於 5G 的普及以及資料中心建置增加而推動技術突破的需求，需要更大的寬頻、更高速的傳輸與更低的延遲，也帶動光通訊設備技術上不斷革新。未來光通訊相關產業的發展預期將會更迅速與蓬勃，主要為 5G 與 6G 方面的應用發展需要更大量的資料傳輸，AI 的出現使資料傳輸需要更快速與大量，造成伺服

器與資料中心的建置需求更是大增；產業研究機構即預測光收發模組市場的規模將於 2030 年之前以 29.9%的年複合成長率上升(Grand View Research & Vision Research Reports)，光纖連接器市場的規模將於 2028 年之前以 9.4%的年複合成長率上升(KBV research)，而光纖電纜市場受惠於光通訊產業的大量終端用途，研究機構預測市場規模將於 2030 年前以 7%的年複合成長率上升(Transparency Market Research)。

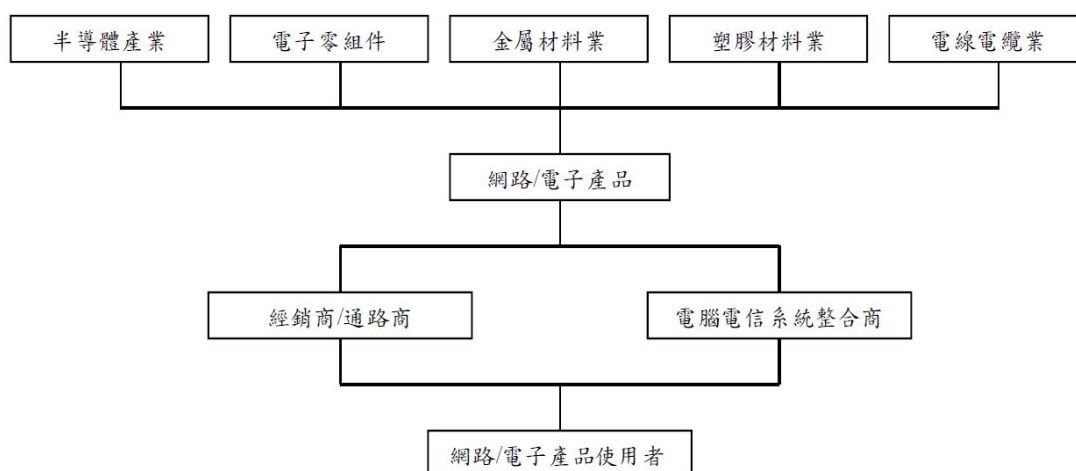
(2) 網通產品

近幾年網路通訊相關設備有顯著的成長，主要因素有技術的進步以及應用端更廣泛與普及，技術方面由於 5G 的發展帶來數據流量的提升，並且提供更高速率與低延遲的網路傳輸，需要更多相對應的網路通訊設備部屬以支應；應用方面由於物聯網與工業 4.0 的持續普及，帶動了網通設備持續增設的需求；隨著傳輸流量的急速成長，數據中心的需求也在不斷增加，大型雲端業者不斷地在擴建和建設新的數據中心，也對網路傳輸的頻寬和可靠性有更高的需求；另外隨著網路攻擊和資訊安全事件越來越頻繁，安全和隱私問題成為網通產業的重要挑戰，各國政府和企業正在加大對資訊安全的投入，加強安全防護和隱私保護。未來網路通訊設備相關產業預期將持續成長，產業研究機構預測網通設備將於 2028 年以前將以 6%之年複合成長率上升 (Markets and Markets & KBV Research)，另整體網路相關產業於 2030 年以前將以 3.7%之年複合成長率上升 (Grand View Research)。

近幾年類比積體電路(IC)產業持續成長，主要是技術進步與數位化轉型等因素，技術方面有精準度與性能提高、低功耗設計等，而數位化轉型來自物聯網、自動駕駛與人工智慧的興起，帶動類比 IC 的需求，如信號處理放大、數據轉換等；而電源管理 IC 方面，由於電子產品的普及，對於功耗管理和電源效率的要求提高，且各項產品不斷的電子化和智慧化，應用領域也不斷擴展，使相關需求持續增加，另外永續議題近年逐漸重視，對於電源管理方面的節能性與效能有更高要求，導致電源管理 IC 產業持續發展。未來類比 IC 產業預期將持續成長，產業研究機構預期 2028 年以前將以約 8%之複合年成長率上升(Technavio)，成長動能主要還是來自於消費電子需求增長、工業自動化與物聯網的擴展，如訊號處理與訊號感測等方面之需求。

2. 產業上、中、下游之關聯性

產業上游主要由半導體產業(晶片組)、電子零組件產業(面板、印刷電路板、電源供應器及轉接器...等)、金屬材料業、塑膠材料業及電線電纜業所組成。



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 電腦周邊產品

未來電聲產品發展方向主要為更清晰與更優質的音質，也會注重於無線與智能方面之發展；隨著消費者對輕便、時尚產品的追求，未來的電聲產品將會更加輕薄、輕量、小型化，以滿足各種電子設備對體積和重量的限制；此外，音質的持續提升將成為市場的關注焦點，製造商將致力於採用先進的材料和技術，以優化聲學設計，實現更高品質、更清晰、更真實的音質體驗；智能化也將加入產品發展過程，未來的電聲產品可能會具備語音助手、智能控制等功能，使用戶更輕鬆地控制和使用設備；另外，無線傳輸和充電的普及將推動產品向更無線化方向發展，從無線耳機到無線電聲元件，以提高使用的便利性；而環保和永續發展也會是產品未來重點，製造商將增加使用可回收材料、節能設計，以及減少廢棄物產生，以降低對環境的影響並推動產業的永續發展。總體來說，未來的電聲產品將會往輕薄化、音質優化、智能化、無線化、永續發展等方面持續創新，以滿足消費者不斷變化的需求和市場趨勢。

光纖產品的未來發展趨勢包括更高的密度與容量以支持更多的數據流量，以及更高的可靠性與安全性以確保資料傳輸的穩定與安全；光纖纜線未來追求更高傳輸速率和更大帶寬，這需要更先進的光學技術和信號處理技術，以實現更快速的數據傳輸和更強大的通信能力，同時為了提高通信的可靠性和安全性，未來的光纖纜線將更注重降低信號干擾和延長傳輸距離，並引入更多安全保護措施，如加密通信、故障檢測和自我修復等功能，保護數據傳輸的安全；此外，未來的光纖纜線將更靈活，能夠應對各種不同的應用場景和需求，以滿足不同用戶的需求，可能包括開發更多類型的光纖纜線，如單模光纖、多模光纖等；最後，未來的光纖纜線將更加注重環保和永續發展，採用環保材料、節能設計，並推動光纖回收再利用，以減少對環境的影響。總體來說，未來光纖纜線的發展將朝著更高速率、更低損耗、更靈活、更安全可靠和更環保的方向不斷前進，為通信和網絡技術的發展提供有力支持。

(2) 網通產品

未來網路產品的發展趨勢為更高的效能與智能，以及更高的安全性與節能性；隨著數據傳輸的快速增長，廣大用戶對於更高速度和更大頻寬的需求也將不斷提升，所以未來的網路交換器將會支援更高速的數據傳輸速率，以滿足用戶對於大容量數據傳輸的需求；另外，人工智慧和機器學習技術的發展將使得網路交換器能更智能地管理和控制網絡流量，實現更優化的性能和資源利用率，這可能包括智能路由器、優化流量分流、自動化故障檢測和修復等功能，未來網路交換器也可能會支援更靈活的架構和配置，包括軟體定義網路（SDN）和網絡功能虛擬化（NFV）等技術，使得網絡配置和管理更加靈活並且具可擴展性；而安全性和隱私保護將成為網路交換器設計中的重要考量，未來的網路交換器可能會集結更強大的安全功能，以保護網絡免受各種威脅的侵害；最後，環境意識和永續發展的需求將推動網路交換器向更綠色和能源效率更高的方向發展，採用節能的硬體設計和能源管理技術，以降低能源消耗並降低對環境的影響。總體來說，未來的網路交換器將會更快、更智能、更靈活、更安全、更環保，以滿足不斷變化和增長的網絡需求和挑戰。

未來類比IC產品的發展趨勢為更低的功耗與更高的性能，以及更高的可靠性與安全性，隨著節能和環保產品的需求不斷增加，未來的電源管理 IC 將更加重視能源效率並減少能源消耗，這將使得其採用更先進的功率轉換技術和節能模式，以實現更高效能的電源轉換和管理；再來，未來的電源管理 IC 將追求更高的集成性和功能多樣性，以實現更緊密、高效能和多功能的設計，這可能包括集成更多的功能模塊，如功率轉換器、電池管理和電壓調節器，以減少外部元件的需求並提高系統集成性；此外，隨著物聯網和人工智慧等技術的普及，未來的電源管理 IC 將更加智能化和程式化，能夠根據系統需求自動調節電源轉換和管理參數；而安全性和可靠性將成為未來電源管理 IC 設計的重要考量，未來的產品將加入更多的安全功能和可靠性設計，以保護系統免受各種威脅和故障的影響；最後，未來的電源管理 IC 將更加注重環境保護和永續發展，採用環保材料和節能設計，以降低對環境的影響並減少電子廢棄物的產生。

4. 競爭情形

(1) 電腦周邊產品

全球電聲產業競爭激烈，傳統藍芽電聲元件方面各廠商的市占率不高，較無產業集中之情形，主要競爭因素為產品品質以及音訊優劣，而智慧音箱的部分則產業較為集中，主要廠商分布國家為中國與美國(T4 Strategy & Advisory)。

光纖產品產業競爭激烈，全球市佔率前10名之廠商主要遍布美國、日本、中國與義大利(Network Telecom)，且市場率高達83%，其中中國廠商的市佔率高達全球的50%；近幾年中國在光纖產品領域快速發展，市場也快速增加，光纖電纜全球市場中國佔比42% (Exactitude Consultancy)。

(2) 網通產品

近幾年網路產品的競爭情形有愈趨激烈的情勢，因中國的低成本優勢與技術成長快速使網通設備產業競爭更加激烈，而全球的幾大廠商分布國家主要為美國與中國，未來持續針對應用型產品來降低中國廠商低價競爭的紅海領域，讓產品毛利能進一步提升。

類比IC產業競爭激烈，全球前10大廠商主要分布於美國及歐洲，而前5大廠商市佔率超過50%(IC Insights)，產業集中度偏高，主要競爭因素為技術、產品品質與客戶服務。

(三)、技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年度	113 度	截至 114 年 3 月 31 日止
研發費用金額	50,500	10,382

公司相當重視研發資源之投入，歷年研發費用之投入占營收比重均達一定水準，以因應客戶需求。

2. 開發成功之技術或產品：

產品別	產品項目
電腦周邊產品	絲帶型電聲元件 薄型電聲元件 薄型線性電聲元件 薄型防水電聲元件 減震電聲系統 消費性光電混合纜 HDMI 2.0 消費性光電混合纜 USB 3.0 迷你化跳接線線材
網通產品	10G NIC 網卡 2.5G USB adapter 230W 802.3 bt POE Switch Android 11 作業系統廣告機 22 吋 Whisky Lake i3 / i5 Windows POS 機 7" Monitor 10.1 豎屏 Android 12 廣告機 ODM Android 主機板 2.5G 5/8 Port switch 2.5G 5/8 Port POE switch 10VD-RT [10.1" 全貼豎屏機,RK3568] 15A-RS [Android POS 機]

(四)、長短期業務發展計畫

1. 公司短期計畫

- (1) 既有產品銷售通路之擴展：通過整合集團資源和人脈，擴展既有產品的銷售通路，拓展業務合作範圍，開拓更廣泛的銷售渠道。同時，加強對業務單位和代理商的培訓，提升其行銷能力，擴大訂單規模，從而提高產品的利潤貢獻，實現最佳利潤。
- (2) 引進新業務：引入新的業務領域，深化技術的深度和廣度，實現更多元化的經營模式。借助集團資源，將技術範疇延伸至公司更下游的消費性電子產品線。
- (3) 供應鏈品質管理：通過加強對上游供應商的管理，持續提升產品品質水準和穩定交期服務水準，維護公司一貫的品牌形象。同時，強化內部產銷協調機制，嚴格管理庫存，提升經營績效。
- (4) 內部營運成本擷節方案及各項系統整合方案：透過集團資源整合，推動公司內部成本優化方案，並應用 e 化系統提升作業效率和品質，以降低成本並提升競爭優勢。

2. 公司長期計畫

- (1) 除了既有的 IC 產品業務，另搭配集團發展策略朝網路通訊及其週邊設備、電聲元件產品、光纖產業及生醫相關領域等發展，未來將積極尋找新藍海市場，強化未來各項產品組合的擴充性與完整性，以期朝向更多角化經營模式以提升銷售成績，擴大市場佔有率。

- (2) 透過集團資源上下游資源整合，推動公司內部各項成本精實方案，並搭配系統 e 化提升作業效率與品質，達到降低成本提升競爭優勢之目的。結合多角化經營產品優勢，結合相關應用以提升客戶滿意度，增加銷售通路。
- (3) 透過對上游供應商之加強管理與開發優質供應商，以提升產品品質及穩定之交期，另強化內部產銷協調機制，嚴格管理庫存，以提升公司整體之經營績效。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1. 公司主要商品之銷售地區

單位：新台幣千元

銷售地區	112 年		113 年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
臺灣	856,713	35	442,546	24
中國	675,045	27	676,982	37
美國	432,632	17	266,943	15
荷蘭	178,468	7	162,002	9
日本	88,115	4	83,281	5
其他地區	250,407	10	192,494	10
合計	2,481,380	100	1,824,248	100

114 年台灣仍為最大銷售市場，比例高達 35%，海外銷售的市場中國仍為最大市場，所占金額已經超過海外其他所有區域之加總，其他海外市場變化幅度較小，未來除持續於中國市場耕耘之外，也會持續發展歐美與日本市場。

2. 市場占有率

在網路和 POS 產品領域，主要以 ODM 和替代品牌廠商代工為主，並非以自有品牌行銷。這些產品在我國和全球通訊設備市場中佔比極小，無論是在總金額還是數量上。在廣告機產品領域，主要銷售對象為 SI 和 VAR 客戶群。雖然整體市場金額占比仍然相對較小，但在一些區域和國家，已經開始取得一定的市場份額。目前，我們正計劃在不同的 SI 領域市場逐步擴大業務。

目前電腦周邊產品的電聲元件市占率持續成長，而另外對於智慧語音及會議產品亦小有發展，後續也將投入新產品的開發及新技術，再加上新設備的引進以及提升業務拓展的工具來提高市場占有率。

通過多元化的新產品線布局，我們將原有的上游電源管理 IC 產品線進行擴展，以加強技術的深度和廣度。我們將朝向多元化經營模式邁進，使技術範疇擴展至下游應用領域，實現垂直整合的效益。透過這一策略，我們將擴大市場份額並提升競爭力。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 電腦及周邊產品

未來電聲相關市場預期持續成長，傳統電聲元件方面主要趨勢來自於媒體串流的普及，追求的是更出色的音質，包括更寬廣的音頻範圍、更低的失真率以及更好的音場效果，又或是會希望能根據自己的喜好和需求，訂製符合自己需求的電聲設備；而攜帶型電聲產品會是市場成長主要動力，由於智慧型裝置普及，消費者對於移動音樂和攜帶型的需求不斷的增加，要求能夠隨時隨地享受到音樂和聲音；而智慧音箱更是驅動整體市場成長的一大主因，消費者透過智能音箱與智能耳機等設備，輕鬆地控制音樂播放、使用智慧語音服務、接聽電話、甚至控制智慧家電設備等，但相對的智慧音箱在使用上的隱私權問題會是一大阻力；以全球國家來說，發展中國家如印度、巴西潛力巨大，依然為成長中的攜帶型裝置市場所帶動的電聲產品，已開發國家如美國、日本則重視品質與應用的升級，總體來說北美市場將會是最大成長地區(Technavio)。

在產品與市場的未來趨勢上，產品依光纖類型可分為塑膠光纖與玻璃光纖，其中玻璃光纖佔據市場主導地位(Exactitude Consultancy)，由於技術創新以及新的應用材料，減低了建設和營運成本，預期未來幾年玻璃光纖將持續主導市場；依電纜類型可分為單模與多模，其中單模市場預期於 2022 至 2027 年將有較高市場占有率，單模光纖纜線主要應用於長距離通訊，如城市間或國際間之網路傳輸，以及較為高端的傳輸應用如國防與航太相關之網路傳輸；光纖纜線的市場應用方面主要來自互聯網、智慧城市、遠距醫療、遠距教學等影像傳輸需求，加上虛擬實境 (VR) 與擴增實境 (AR) 的新興應用需要高速與高容量傳輸；另整體市場未來趨勢，亞太地區預期將會有最高的市占成長率，來自於網路用戶數的持續增加，而北美地區將會是全球技術領先區域，政府的基礎建設是最主要之推手(Markets and Markets)。

(2) 網路產品

全球網路通訊設備市場持續在增加，全球的網路使用者數量持續上升，且各國的網路基礎建設也持續擴建中；隨著物聯網、5G 通訊和雲端計算等領域的持續發展，數據流量的需求不斷攀升，網路交換器作為實現內部和外部數據傳輸的關鍵環節，扮演重要的角色，廣泛的應用使市場不斷成長；此外，企業數位轉型的加速進一步推動網路交換器市場的增長，企業對於數位化轉型的迫切需求，將驅使他們更新和升級網絡基礎設施，這其中包括更快速、更靈活和更安全的網路交換器，而佔據市場最大宗的產品主要為室內 WiFi 路由器，主因為企業於辦公室與廠房的大量建置，以因應物聯網與工廠智慧化。另外，智能城市和智能家居的發展也將對網路交換器市場帶來新的契機，隨著智能設備的增多，對於網絡基礎設施的需求也將不斷增加，這包括各種智能設備之間的連接和通信所需的網路交換器。

電源管理 IC 在未來市場中將持續成長，隨著人工智能 (AI)、雲端計算和車聯網等新興技術的不斷發展和普及，對於節能、高效的電源管理需求不斷增加，電源管理 IC 作為控制和調節電源的關鍵元件，將在這些應用場景中發揮重要作用，因此市場需求將持續增長。結合綠能為未來產品開發目標，對於電池壽命、充電效率、節能等方面的要求越來越高，需要先進的電源管理 IC 以運作；此外，電動車市場也是電源管理 IC 的一個重要應用領域，隨著電動車的普及和車用電子的不斷升級，對於高效、可靠的電源管理 IC 的需求也將持續增加；最後，綠色能源和可再生能源的發展也將帶動電源管理 IC 市場的成長、儲能和能源管理的需求將不斷增加，而電源管理 IC 正是實現這些功能的關鍵元件之一。

展望未來，全球電子產業鏈結構一日千里，沛亨仍將持續深耕重點客戶，除原有電源 IC 事業部，也搭配集團發展策略，朝多角化經營等未來新興應用領域發展，期望開拓新產品線以強化成長動能。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 本公司具有以下競爭利基

- a. 強大及悠久之研發根基，包括設計、測試等技術。
- b. 卓越的品質，獲得日本一級廠商之認證及好評。
- c. 可靠之品牌形象，強調客戶第一與堅持品質第一。
- d. 快速充份之技術支援服務，可於第一時間解決客戶問題，滿足客戶需求。
- e. 完整之業務體系，可良好掌握市場狀況，反應快速。
- f. 具備 LAN 及 WAN 的完整產品線，提供全方位之服務。

(2) 有利因素

- a. 產品技術與行銷並重，締造整體經營績效。
- b. 靈活彈性的管理手法，強化競爭的實力。
- c. 多角化經營，降低產業週期變化之影響。

(3) 不利因素

- a. 研發人才招聘不易，需較長的人才養成期。
- b. 國內專業封裝及測試廠商產能不足且成本較高。
- c. 電子產品世代交替速度快，價格競爭激烈，勞工成本連年上漲。

(4) 因應對策

- a. 致力於人才招聘，積極招募優秀新人並自行培訓。
- b. 積極開發新的上游供應商以確保產能充足及穩定，並建立長期穩定合作關係，以降低成本。
- c. 致力於生產管理，提升製程之良率並減少不必要支出，此外採用自動產化，提升生產效率以減少勞力成本。

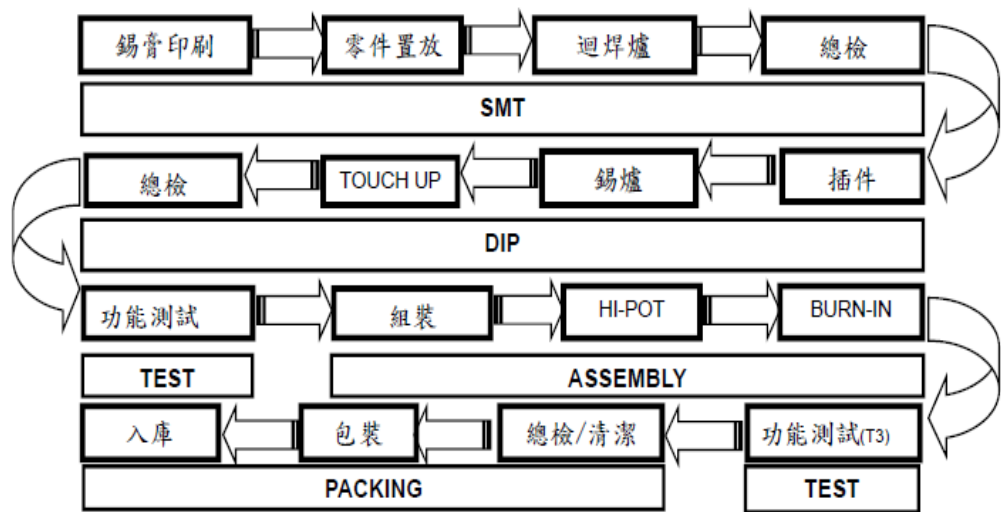
(二)、主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

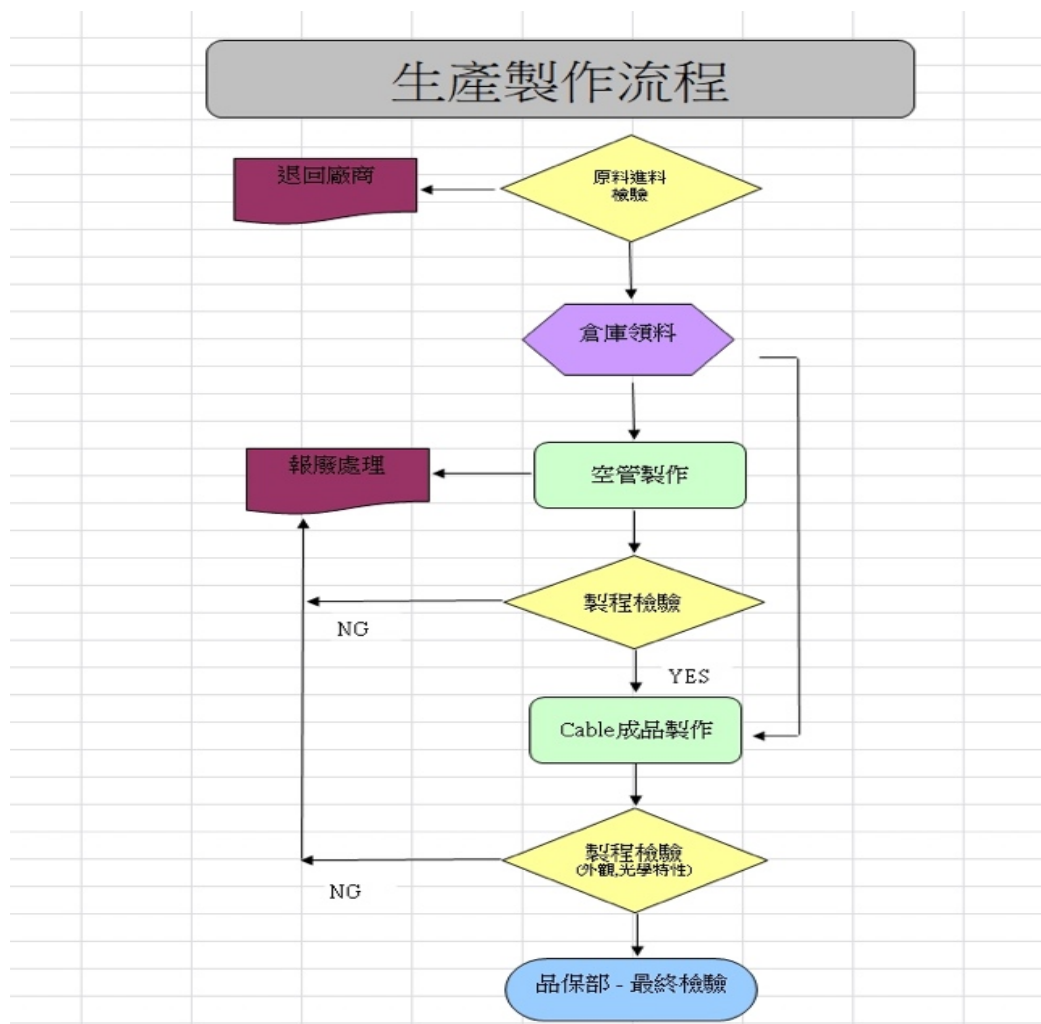
主要產品		重要用途或功能
電腦周邊產品	電聲產品	包括 Notebook 用 Speaker、AIO Speaker 及 Phone Speaker 等音訊產品。
	光纖產品	在電信商佈建的基地台，以及雲端業者建置的大型資料中心。 在電信商領域方面，用戶除了以 Wi-Fi 連結基地台訊號外，也可透過從電信機房直接拉一條光纖的方式連接至用戶終端。
網路產品	網路卡	提供個人電腦中端設備連接網路之用，並達到網路資料存取及週邊設備分享之功能。
	交換器	功能與集線器類似，但提供網路使用者更高的頻寬，並容許多對資料在網路上傳送，更能有效提升網路效能。
	廣告機	顯示廣告或各式各樣的資訊及資料分析。
	電源管理 IC	電子產品之電源管理、電源轉換、電壓轉換等。

2. 主要產品之產製過程如下：

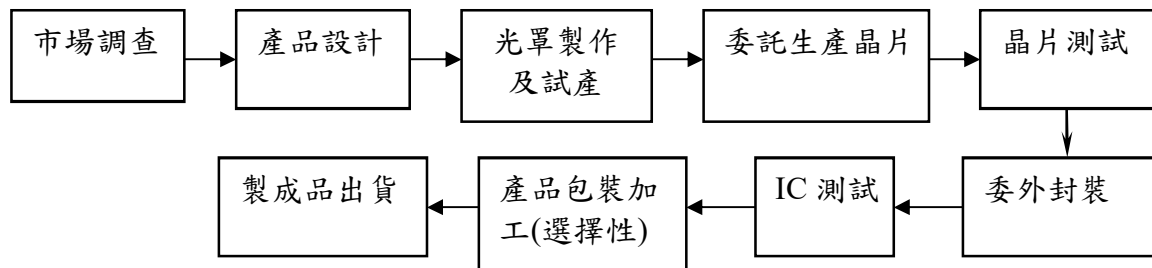
(1) 主要產品類



(2) 光纖產品類



(3) 電源管理 IC 類



(三)、主要原料之供應狀況

本公司主要生產消費性電子產品，其所需原物料及關鍵零組件包括面板(Panel)、晶片(IC)、印刷電路板(PCB)、電源供應器外殼、音膜、光纖及晶圓等，主要供應商皆與公司維持良好之合作關係，且關鍵材料及零組件皆積極開發第二供應商，以保持採購彈性及分散原料過於集中之風險。

(四)、最近二年度重要進銷貨客戶名單（占 10%以上者）

1. 重要進貨廠商名單

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	西伯重慶	231,127	17.64	西伯昆山之子公司	西伯重慶	349,677	35.02	西伯昆山之子公司
2	西伯廈門	109,443	8.35	西伯昆山之子公司	西伯廈門	151,023	15.13	西伯昆山之子公司
3	O 廠商	241,027	18.39	無	其他	497,710	49.85	無
4	其他	728,702	55.62	無	-	-	-	-
	進貨淨額	1,310,299	100		進貨淨額	998,410	100	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

2. 重要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	佔全年度銷貨金額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨金額比率(%)	與發行人之關係
1	B 客戶	547,937	22.08	無	P 客戶	161,999	8.88	無
2	T 客戶	248,018	10.00	無	Z 客戶	145,425	7.97	無
3	P 客戶	178,468	7.19	無	W 客戶	110,086	6.03	無
4	其他	1,506,957	60.73	無	其他	1,406,738	77.12	無
	銷貨淨額	2,481,380	100		銷貨淨額	1,824,248	100	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

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。

年度 人數		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 15 日
員工 人數	研發部門	45	43	49
	一般職員	117	141	140
	技術員	57	108	106
	合計	219	292	295
平均年齡		41.8	41.8	41.8
平均服務年資		7.7	7.1	7.0
學歷分 佈比率 (%)	博士	0.5	0.3	0.3
	碩士	10.0	12.7	11.9
	大學	57.5	41.4	42.4
	專科	16.9	28.8	29.2
	高中	15.1	16.8	16.2

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：無此情事。

1. 本公司屬 IC 專業設計公司，業務內容係以 IC 之研發設計為主，於產品產製過程中僅進行測試部份，並無污染物產出。而在污水處理方面，本公司用水均為日常用水，新竹科學園區設有污水處理場，集中處理全科學園區廠商廢水，故並無污染之情事。
2. 本公司設有專門負責規劃及因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之部門，除訂相關物料之毒性物質管制規格及證明文件管理規定外，亦將環保規格通知供應商，輔導其建立綠色供應鏈，並定期實施稽核。另外在產品設計研發階段，即考量使用包含省能源、低毒性及使用環保材料。其中低毒性部份除產品限用有害物質外，在包裝材料方面，採用可回收之材質，以期落實環保要求。另外，配合國際環保潮流及客戶需求，公司擁有多家知名跨國企業如：SONY、CANON、SAMSUNG 及 LG 等之綠色環保認證，在各項產品銷售皆符合 RoHS 之相關規定。

(二)、未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無此情事。

五、勞資關係

(一)、列示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. 員工福利措施

本公司除依勞基法及性平法等規定提供基本勞工權益之保障及各項假別外，另提供多元之福利政策及制度，並設立職工福利委員會，定期舉辦相關活動，提

升員工向心力，以促進員工關係，增進情感交流，其相關措施如下：

- (1) 獎酬福利：公司除有年節獎金外，另有員工分紅以獎勵員工。
- (2) 健康福利：除提供每位員工勞工保險、全民健保、團體保險（項目包含壽險、意外險、住院醫療險、意外醫療險、癌症醫療險等），並定期提供員工免費健檢，以照顧員工身體健康狀況。
- (3) 休閒活動：提供員工年度旅遊補助、每季慶生會、每月下午茶、節慶禮品發放及年終尾牙等促進彼此間的交流互動，營造更親密的夥伴關係。
- (4) 彈性管理：每日享有0.5小時彈性上班時間，並有預支特別休假制度，員工可充分安排假期活動，落實人性化的管理制度。
- (5) 其它福利：有生育補助、急難救助、結婚禮金、喪葬津貼、生日及年節禮金及禮品等，並可提供園區宿舍之申請。

2. 員工進修、訓練情形

本公司依 ISO 制度訂定「員工教育訓練暨資格評鑑管理程序」，每年依規定定期接受稽核作業以落實相關制度。為提升員工之競爭力及強化專業知識，各部門每年依序提出相關訓練課程計劃並訂定合理預算，讓員工可以接受內外部教育訓練活動，實施方式分別如下：

職前教育訓練：新進人員報到當天，由人力資源單位安排公司概况、品質/環境政策及文化簡介；環境引導；行政講習(規章制度、福利等)；資訊系統簡介；輔導員制度簡介，以便讓新人在進入工作崗位前，能對公司有初步了解及諮詢對象。新人共同訓練課程，由人力資源單位通知新進人員進入 E-learning 系統閱讀課程。課程內容應含括：公司願景與經營理念，總務、採購、安全衛生與環保，品質、環境管理系統、RoHS 環保限用物質介紹及文管中心介紹，資訊管理介紹，業務行銷及產品介紹等內容。新人專業訓練課程：由各部門主管依其職位需求並考量新人已具備之專業能力及資格，排定相關教育訓練，經輔導師(評鑑人)評鑑合格及主管確認存查相關訓練紀錄。

階層別在職訓練：包括經營階層訓練、管理階層訓練及一般人員訓練等。階層別在職訓練課程，由人力資源單位統籌規劃、辦理。各單位得依實際需要，個案派赴外界機構受訓。經營與管理階層訓練：針對公司經管、管理階層幹部或計劃培養之主管人才，安排策略研討、管理及領導等課程，使公司之優秀人才，真正發揮經營或管理功能，提昇團隊工作績效。一般人員訓練：人力資源單位須配合公司經營目標、策略要求及需求調查，規劃出適合一般人員之課程。

職能別在職專業訓練：包括 IC 設計、IC 佈局、應用技術、總務人資、品技、生技、財會、行銷、業務、生管、物管、製造、設備、資訊管理及品保等可直接或間接地影響符合產品要求工作之人員，所需接受之專業訓練應載明於職位說明書，內容應適時適切地修訂。

自我啟發訓練：提高員工之素質與提供員工自我啟發成長之機會，使其在公司有更多成長之空間。視實際需要不定期安排人生、生活、健康等講座，或提供學校進修、學分選讀及第二專長研修等之相關資訊。113 年教育訓練時數如下表所示：

員工類別		總時數(小時)	12/31 員工人數	平均時數(小時)
性別	男性	27.5	8	3.44
	女性	108.5	9	12.06
職級	管理階層	13.5	5	2.7
	一般員工	122.5	12	10.21
合計		136	17	8

3. 退休金制度與其實施情形

退休金制度：本公司自民國 94 年 7 月 1 日起，依「勞工退休金條例」之規定，經全體員工就適用勞退新制者，按其每月薪資之 6%提撥退休金，113 年度公司提撥總額為 1,020 仟元，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳存入至勞工保險局個人退休金專戶管理，在此計畫下合併公司提撥固定金額至勞工保險局後，即無支付額外金額之法定或推定義務，凡本公司員工皆有遵守退休金制度之權利及義務；公司員工合於下列情事之一者，得自請退休。

(1) 服務本公司十五年以上，年滿五十五歲者。

(2) 服務本公司二十五年以上者。

(3) 服務本公司十年以上，年滿六十歲者。

其它子公司之退休金依當地政府之規定提撥及繳交。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司重視人性管理，訂定『員工申訴管理辦法』，勞資關係素來至為和諧。本公司重視多元化與職場包容，員工招募、薪酬及福利不因性別、年齡、國籍、種族、宗教、職務等不同而有所差異，截至 113 年止，無任何性別、種族歧視案件或違反人權之勞動實務申訴，且無違反原住民權益之事件，亦未發生強迫勞動、童工、自由結社、歧視、超時加班、或被申訴等違反情事。本公司截至 113 年員工並未向公司提出團體協約之協商要求，迄未簽訂團體協約，惟本公司定期每季舉行勞資會議，勞資雙方各佔 50%，以確保員工協商的權益。

5. 員工行為或倫理守則

為明確規範勞資雙方權利及義務，健全現代經營管理制度，促使勞僱同心協力，以發展公司業務。本公司依勞基法相關規定編製『員工規則』並『簽立任職人員承諾書』以作為員工平常工作及行為遵循之依據。此外員工需遵守公司相關公司管理規章及辦法，讓員工在工作倫理及權利有所遵循並應服從主管之工作分配、指導、管理及調遣，其各相關服務守則及管理規章及文件皆置於公司內部網站隨時可以查閱，並定期依法修訂，以維護員工權益。

6. 勞工安全衛生政策

本公司勞工安全衛生政策依勞工安全衛生有關法令辦理安全衛生工作，為善盡社會責任及保護同仁安全，提供安全及健康的工作環境為目標。並依規定設置安全衛生業務主管並實施自動檢查；為預防勞工職業災害，保障勞工安全與健康，本公司員工應遵守安全衛生有關規定，服從安全衛生管理人員的指導，相關執行情形及保護措施如下：

- (1) 依規定定期辦理勞工身體健康檢查及向主管機關呈報。
- (2) 每半年定期實施消防教育訓練，讓員工熟悉作業場所之環境及應用。
- (3) 依規定每月定期向主管機關通報員工職災情事，本公司 113 年度未有員工職災之相關情形發生。
- (4) 定期舉辦勞工安全課程，其中有消防管理及避難演習課程或其它安衛課程。
 - a. 113 年上半年及下半年各舉辦聯合消防訓練課程，參與人數共有 2 位，訓練時數共 8 小時。
 - b. 113 年竹科民防團訓練，參與人數有 1 位，訓練時數共 4 小時，主要內容為全民國防教育及民防動員、交通安全及各類犯罪預防等通識課程。
- (5) 辦公室門禁設有 24 小時保全系統安全管理，各項廠務設備、電器設備、空調設備、消防器具、飲水設備皆定期維護及檢查。
- (6) 委託合格消防公司進行消防安全設備檢修申報，113 年申報合格無異常。
- (7) 對工作環境依相關法令進行自我要求，不定期宣導各種災害防治知識給全體員工；廠務環安系統遇地震及颱風等災害，會以 e-mail 或警報發布即時資訊通知預防或避難。

7. 本公司人員參與公司治理有關之進修與訓練情形：

職稱	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	113/1/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	利用「智財管理」提升公司治理與內控法遵	6.0
	113/1/18-113/1/19		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0
	113/5/23-113/5/24		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0
公司治理主管	113/10/7	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-113 台新淨零高峰論壇	3.0
	113/11/12	台灣投資人關係協會	企業永續策略與投資人關係	3.0
	113/11/19	證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3.0
	113/12/17	台北律師公會	113 公司治理論壇:公司治理主管之新挑戰	3.0
內部稽核主管	113/8/2-113/8/6	內部稽核協會	企業初任內部稽核人員職前訓練研習班	18.0
內部稽核代理人	113/8/13	內部稽核協會	「永續資訊揭露政策解析」與內控內稽重點研討	6.0
	113/9/24	內部稽核協會	內部稽核人員如何從 IFRS 財務報表解讀經營績效及風險	6.0

(二)、說明最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司最近年度截至年報刊印日，未有因勞資糾紛而導致損失之情事發生，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性不高。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司資訊安全管理委員會由總經理指派高階管理階層擔任主任委員，負責公司資訊安全管理制度之政策及目標核准、相關事務之資源取得、分配、協調與督導。主任委員指派適當人員擔任管理代表，負責資安各項標準制度之建置、實施與維持、資源調度等事項之協調及研議。

2.資通安全政策

本公司資訊安全政策「資訊科技求便利，資安保密莫忘記」，並遵循ISO 27001制訂資訊安全政策及資訊安全管理辦法、資安事件通報應變作業流程，並參照政府法規制訂個人資料保護管理辦法等；隨時蒐集、分析最新資訊安全相關法規，以制訂或修訂相關管理辦法；定期審查所需執行的資訊安全相關作業，以確保符合安全政策。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司重視資訊安全風險控制與保護，佈建多層次的資安管控防護網，實施嚴格的管控措施，例如資訊資產、資料對外傳輸的管制，必須經過申請核准、郵件系統防護、列影印傳真之資料輸出管制、網路異常查核、禁止私人儲存裝置、加強出入管制與門禁，定期透過實體或線上課程給予全體同仁進行資安教育訓練，新進員工到職當日即進行新人資安教育訓練，協助了解相關資安規範，並定期公告資安管控及重大資安事件進行意識宣導，提供實際案例探討、接收科學園區重大情資分享，定期參加各類資安相關或駭客攻防的技術課程，培訓資安技術人員、實體防護強化，資安管控依年度計畫升級、新購或引進新技術。近年來網路攻擊事件頻傳，勒索病毒尤為猖獗，影響層面廣泛，已對企業造成莫大的損害，不得掉以輕心，本公司針對國內外重大資安事件進行深入分析探討，加強內部及外部網路攻擊防護，教育訓練意識宣導，嚴格執行防火牆政策審核、主機端點防護、網路入侵偵測、防毒系統更新、主機及網路設備漏洞修補、釣魚郵件偵測、異常行為判定、電腦機房管理等，透過本公司資安維運的平台，定期進行系統查核與改善，導入新技術來加強資料防護，為客戶及股東創造價值，善盡社會責任。

4.執行情形

- (1) 本公司通過ISO/IEC 27001:2013認證，有效日期為：114年11月7日。
- (2) 不定期發e-mail宣導重要及即時之資安訊息，以傳達資訊保護及資訊安全相關之注意事項。
- (3) 對全體員工進行資訊安全教育訓練，主要內容有資安觀念、攻擊手法、防範方式等訓練相關課程，並進行課後測驗均全數通過。

113 年資安教育訓練如下表：

日期	課程名稱	訓練時數	參加人數
113/7/2	ISO27001:2022 條文說明	3 小時	9 人
113/7/12	ISO27001:2022 條文說明	3 小時	9 人
113/7/31	ISO27001:2022 條文說明	3 小時	9 人

日期	課程名稱	訓練時數	參加人數
113/8/28	風險評鑑與管理課程	3 小時	6 人
113/10/22	ISO27001:2022 資訊安全內部稽核實務	3 小時	8 人
不定期	【資安宣導】：認識社交工程攻擊	電子郵件宣導	公司全體同仁 (17 人)
不定期	【資安宣導】：釣魚、勒索、加密貨幣	電子郵件宣導	公司全體同仁 (17 人)
不定期	【資安宣導】：亂點連結造成後果的事實	電子郵件宣導	公司全體同仁 (17 人)

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

本公司於 114.3.31 部分資訊系統遭受駭客網路攻擊，當天立即啟動資安防禦檢視機制，與外部資安公司技術專家協同處理，對所有系統進行資安掃描檢測，對公司營運無重大影響。未來將更加強規劃資訊與網路安全保護措施，以確保資訊安全。

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
借款合同	華南銀行西湖分行 (邑鋒)	113/01/26-118/01/26	長期借款	無
	華南銀行西湖分行 (邑鋒)	113/05/13-118/05/13	長期借款	無
	華南銀行西湖分行 (西伯)	113/7/10-118/7/10	長期借款	無
製造合作 契約	台灣積體電路製造 (股)公司	88.11.15~	晶圓代工	無
	漢磊科技(股)公司	84.11.30~	晶圓代工	無
	羅姆電子公司	89.02.17~	晶圓代工	無
	某晶圓供應商	111.01.01~114.12.31	晶圓代工	最低採購量

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：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響。

單位：新台幣千元

項 目	年 度	112 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		2,205,318	1,688,591	(516,727)	(23.43)
採用權益法之投資		25,129	25,206	77	0.31
不動產、廠房及設備		56,307	66,886	10,579	18.79
無形資產		177,556	171,702	(5,854)	(3.30)
其他資產		179,879	209,320	29,441	16.37
資產總額		2,644,189	2,161,705	(482,484)	(18.25)
流動負債		732,605	504,897	(227,708)	(31.08)
非流動負債		78,501	189,203	110,702	141.02
負債總額		811,106	694,100	(117,006)	(14.43)
股 本		420,000	420,000	-	-
資本公積		468,222	479,829	11,607	2.48
保留盈餘		550,893	456,150	(94,743)	(17.20)
其他權益		(12,117)	7,024	19,141	(157.97)
非控制權益		2,209	104,602	102,393	4,635.26
共同控制下前手權益		282,453	-	(282,453)	(100.00)
合併前非屬共同控制權益		121,423	-	(121,423)	(100.00)
股東權益總額		1,833,083	1,467,605	(365,478)	-19.94

重大變動項目說明：

1. 流動資產減少：主要為113年電腦周邊事業部銷售趨於平緩，故應收票據及帳款減少。
2. 流動負債減少：主係為短期借款減少及本期淨利減少致使本期所得稅負債減少。
3. 非流動負債增加：主要係因本期使用權資產增加致使租賃負債-非流動增加，及增加長期借款以支應營運資金。
4. 其他權益增加：主要為國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
5. 非控制權益增加：主要為子公司東荃113年向本公司之母公司振曜科技購買其所持有之邑鋒公司66.82%之股權。
6. 共同控制下前手權益及合併前非屬共同控制權益減少：主要為購入邑鋒交易視為共同控制下組織重組，應視為自始合併，因此邑鋒112年之權益列於「共同控制下前手權益」項下。

二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年	113 年	增減金額	變動比率
營業收入		2,481,380	1,824,248	(657,132)	(26.48)
營業毛利		886,809	568,979	(317,830)	(35.84)
營業損益		528,162	203,136	(325,026)	(61.54)
營業外收入及支出		18,927	51,059	32,132	169.77
稅前淨利		547,089	254,195	(292,894)	(53.54)
繼續營業單位 本期淨利		427,272	208,070	(219,202)	(51.30)
本期淨利（損）		427,272	208,070	(219,202)	(51.30)
本期其他綜合損益 （稅後淨額）		(6,818)	15,845	22,663	(332.40)
本期綜合損益總額		420,454	223,915	(196,539)	(46.74)
淨利歸屬於 母公司業主		433,381	257,532	(175,849)	(40.58)
淨利歸屬於共同控制下 前手權益		(3,244)	(26,581)	(23,337)	719.39
淨利歸屬於非控制權益		(1,254)	(9,682)	(8,428)	672.09
淨利歸屬於合併前非屬 共同控制股權		(1,611)	(13,199)	(11,588)	(719.30)
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		426,625	265,168	(161,457)	(37.85)
綜合損益總額歸屬於共 同控制下前手權益		(3,297)	(22,223)	(18,926)	574.04
綜合損益總額歸屬於非 控制權益		(1,237)	(7,994)	(6,757)	546.24
綜合損益總額歸屬於合 併前非屬共同控制股權		(1,637)	(11,036)	(9,399)	574.16

增減比例變動分析說明：

1. 營業收入、毛利、損益減少：主要為電腦周邊事業部112年受光纖及AI市場影響收入增加，113年因趨勢已趨緩，故本期銷貨收入減少。
2. 營業外收入及支出減少：係因113年美金匯率升值，致使外幣兌換損益增加。

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

集團產業鏈佈局將走向多元整合趨勢，除原有電源IC相關應用，子公司西伯、東荃佈局AI PC及嵌入式平台軟硬體市場，子公司超昱早已打入AI伺服器光纖線材，以此為基礎，協助沛亨電源管理IC業務，介入AI相關產品應用市場。期望在採取策略聯盟合作營運模式後，結合雙方的競爭優勢，在競爭激烈的電子產業中佔有一席之地，達到企業永續經營的目標。

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

(一) 最近二年度流動性分析：

年 度 項 目	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	增(減)比例%
現金流量比率	39%	112%	73%
現金流量允當比率	1,398%	1,606%	208%
現金再投資比率	16%	38%	22%

增減比例變動分析說明：現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率增加：主係為112年底應收帳款於113年收現，致營業活動現金流量增加。

(二) 流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：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:新台幣千元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形						
				108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
增添測試及研發設備	營運資金	108.12	1,702	1,702						
增添測試及研發設備	營運資金	109.12	453		453					
增添研發及資訊設備	營運資金	110.12	1,370			1,370				
增添研發及資訊設備	營運資金	111.12	1,560				1,560			
增添研發及資訊設備	營運資金	112.12	3,000					3,000		
增添研發及資訊設備	營運資金	113.12	2,500						2,500	
增添研發及資訊設備	營運資金	114.12	2,500							2,500

(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：

本公司轉投資為長期策略性投資為目的，未來仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估：

(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.對公司損益之影響

單位:新台幣仟元;%

項目	112 年度	113 年度
利息收支淨額	7,960	1,810
兌換損益淨額	(2,545)	57,977
營業收入淨額	2,481,380	1,824,248
稅前淨利	547,089	254,195
利息收支淨額占營收淨額比率	0.32%	0.10%
利息收支淨額占稅前淨利比率	1.45%	0.71%
兌換損益淨額占營收淨額比率	(0.10%)	3.18%
兌換損益淨額占稅前淨利比率	(0.47%)	22.81%

2.影響分析及未來因應措施

(1) 利率變動

本公司民國112年及113年利息收支淨額占營收淨額分別為0.32%及0.10%，其比重不高，對公司損益並未產生重大影響。此外，本公司債信紀錄無慮，與往來銀行保持密切聯繫以建立良好合作關係，且蒐集相關財經資訊以了解利率走勢，進一步爭取較優惠的借款利率。

(2) 匯率變動

本公司之銷貨主要是以美元計價，主要原物料付款亦以美元為主，故部份進銷貨美元可自然避險。本公司於民國112年及113年兌換淨損益分別為(2,545)仟元及57,977仟元，占營收淨額比率分別為(0.10)%及3.18%，其比例不高，對公司損益尚無重大影響。且本公司隨時掌握最新之匯率變動資訊，密切注意國際金融走勢；報價時會審慎考量匯率的變化隨時調整報價；有關外幣計價之貨幣性資產及負債，當發生短期不平衡時，會藉由以即時匯率買進或賣出外幣，以確保淨暴險保持在可接受之水準。

(3) 通貨膨脹

本公司近年來並未有因通貨膨脹而產生重大影響之情事。若有因通貨膨脹導致採購成本上揚，本公司亦會適當調整價格，同時積極尋求較多元的供

應商資料，進而減少通貨膨脹之影響。

(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

本公司基於穩健原則之理念經營企業，長期專注於事業之核心領域，不擬涉入於本業無關之投資活動，故並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形。

本公司依據證期局及相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」，明確規範相關政策與辦法以供遵循。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 本公司最近年度（包含未來 3-5 年度）之研發計畫，請參考第 65-69 頁。

2. 依目前本公司技術能力與經驗，研發計畫多能掌控於預定進度內完成。另因本公司採用 Bipolar 及 CMOS 製程，故研發成本可控制在最低之水準。而未來影響研發成功之主要因素乃在於人才及經費之投入，預計 114 年全年度投入的研發費用約 6 仟萬元，佔營業收入之 3% 以上。

(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

本公司各項業務執行均依照主管機關之法令作業，並制定相關作業規章及辦法；對於國內外之重要政策及法律變動，本公司及子公司均符合相關法令規定，並無影響財務及業務之情事。

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

本公司對科技產業日益變化所採取之措施主要仍以有效結合產品 Roadmap 及重點發展應用領域，強化研發新產品程序之管理與運作，縮短產品開發時程，並以終端產品應用領域為基礎，展開各產品線之整合行銷方案，以深入掌握市場之脈動，並搭配完整之行銷通路體系擴大市場佔有率，增加公司營業收益，故科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對本公司財務尚不致有重大影響。有關資通安全風險分析可參考本年報第 80-81 頁之資通安全說明。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司依照專業堅守品質政策，以顧客第一為導向，為不斷精進產品品質，持續對上游供應鏈管理做嚴格把關，並積極導入 SCM 及 MRP e 化專案，以期產品品質更上層樓，建立良好的企業形象，並以穩健及謹慎的態度經營企業，以吸收更多優秀人才組成經營團隊以降低企業危機。

(七) 進行購併之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為長期發展規劃及組織架構之調整，東荃科技民國113年8月30日經董事會決議於民國113年9月4日以265,000千元向本公司之母公司振曜科技股份有限公司購買其所持有之邑鋒股份有限公司66.82%之股權。

本公司為長期發展規劃及組織架構之調整，於民國113年11月8日經董事會決議於民國113年12月30日以237,000千元向本公司之子公司東荃科技購買其所持有

之超昱光電股份有限公司100.00%之股權。

本公司目前並無其他企業併購活動，惟對未來可能的策略性投資或垂直整合甚至水平整合等之成本效益及可能風險，會做適當的評估與規避。

- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司進貨供應商均有 second source 並無進貨集中或單一供應管道之風險；另本公司銷貨並無過度集中之風險。
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一) 經營權之改變對公司影響、風險及因應措施：無。
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：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：

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、最年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，及私募有價證券之資金運用情形與計劃執行進度：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生依照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。



沛亨半導體股份有限公司

沛亨半導體股份有限公司



董事長：黃子瑋



