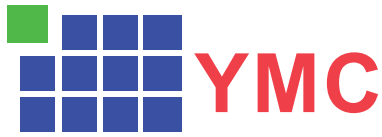


股票代號：6423



億而得微電子股份有限公司  
Yield Microelectronics Corporation

一一三年度年報

可查詢年報之網址：公開資訊觀測站([mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw))

億而得微電子股份有限公司 編製

中華民國 114 年 3 月 25 日 刊印

**一、公司發言人**

姓 名：陳香綺

職 稱：協理

電 話：(03)552-6035

電子郵件信箱：ir@ymc.com.tw

**二、公司代理發言人**

姓 名：賴盈君

職 稱：協理

電 話：(03)552-6035

電子郵件信箱：ir@ymc.com.tw

**三、總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司：30288 新竹縣竹北市台元二街 12 號 11 樓之 2

電 話：(03)552-6035

傳 真：(03)552-6036

**四、股票過戶機構**

名 稱：元大證券股份有限公司 股務代理部

地 址：106045 台北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

電 話：(02)2586-5859

網 址：www.yuanta.com

**五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話**

會 計 師 姓 名：林心彤會計師、林政治會計師

事 務 所 名 稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：30078 新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

網 址：www.deloitte.com.tw

電 話：(03)578-0899

**六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所：無**

**七、公司網址：www.ymc.com.tw**

## 目 錄

頁次

|                                                                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                                                                                                    | 1  |
| 貳、公司治理報告.....                                                                                                                    | 3  |
| 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.....                                                                                           | 3  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....                                                                                                 | 17 |
| 三、公司治理運作情形.....                                                                                                                  | 23 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....                                                                                                                 | 51 |
| 五、更換會計師資訊.....                                                                                                                   | 51 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....                                      | 52 |
| 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五之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數..... | 52 |
| 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.....                                                                                    | 53 |
| 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.....                                                                    | 53 |
| 參、募 資 情 形.....                                                                                                                   | 54 |
| 一、資本及股份.....                                                                                                                     | 54 |
| 二、公司債辦理情形.....                                                                                                                   | 58 |
| 三、特別股辦理情形.....                                                                                                                   | 58 |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....                                                                                                                | 58 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形應記載下列事項.....                                                                                                        | 58 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....                                                                                                              | 58 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                                                                                        | 58 |
| 八、資金運用計畫執行情形.....                                                                                                                | 58 |
| 肆、營 運 概 況.....                                                                                                                   | 60 |
| 一、業務內容.....                                                                                                                      | 60 |
| 二、市場及產銷概況.....                                                                                                                   | 67 |
| 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.....                                                                               | 73 |
| 四、環保支出資訊.....                                                                                                                    | 73 |
| 五、勞資關係.....                                                                                                                      | 74 |
| 六、資通安全管理.....                                                                                                                    | 74 |
| 七、重要契約.....                                                                                                                      | 75 |
| 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....                                                                                                       | 77 |

|                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| 一、財務狀況之檢討與分析 .....                                                | 77        |
| 二、財務績效之檢討與分析 .....                                                | 78        |
| 三、現金流量 .....                                                      | 78        |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                        | 79        |
| 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 ..                          | 79        |
| 六、風險管理分析評估 .....                                                  | 79        |
| 七、其他重要事項 .....                                                    | 81        |
| <b>陸、特別記載事項 .....</b>                                             | <b>82</b> |
| 一、關係企業相關資料 .....                                                  | 82        |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                  | 82        |
| 三、其他必要補充說明事項 .....                                                | 82        |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所規定對<br>股東權益或證券價格有重大影響之事項 ..... | 82        |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東對本公司長期支持與指導，讓億而得能在競爭激烈的環境中持續成長，在此謹代表公司對各位表達最深的謝意，茲將本公司 113 年度之經營狀況及未來展望報告如下：

### (一) 民國 113 年度營業結果

本公司 113 年度與 112 年度比較如下表：

單位:新台幣仟元

| 會計科目    | 113 年   | 112 年   | 變動比例(%) |
|---------|---------|---------|---------|
| 營業收入淨額  | 224,706 | 187,384 | 19.92%  |
| 技術服務收入  | 50,724  | 48,082  | 5.49%   |
| 權利金收入   | 173,982 | 139,302 | 24.90%  |
| 營業淨利(損) | 30,700  | 35,057  | -12.43% |
| 稅前淨利(損) | 34,600  | 38,267  | -9.58%  |
| 所得稅費用   | 6,824   | 6,250   | 9.18%   |
| 本期淨利(損) | 27,776  | 32,017  | -13.25% |
| 每股稅後純益  | 0.98    | 1.19    | -17.65% |

本公司 113 年營業收入，較 112 年增加 19.92%；本年度營收較去年增加，主要係因 113 年度權利金收入與技術服務收入均成長所致。公司將持續推廣暨有之產品，以及持續研發新規格產品做為公司業績成長的主要動力。本公司 113 年度整體營收中，技術服務收入、權利金收入分別佔當年度營業收入之 22.57%及 77.43%。總體來說，今年度營業收入較去年成長，主要係因客戶投片量增加，今年度營業收入請參考下表：

單位:新台幣仟元

| 項目 / 年度 | 113 年   | 佔營收比    | 112 年   | 佔營收比    |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 技術服務收入  | 50,724  | 22.57%  | 48,082  | 25.66%  |
| 權利金收入   | 173,982 | 77.43%  | 139,302 | 74.34%  |
| 合計      | 224,706 | 100.00% | 187,384 | 100.00% |

在預算執行方面，本公司113年度僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，本年度獲利較預期目標減少，公司仍會朝營收與獲利增加邁進。

#### 1、研究開發方面：

持續浮動閘級記憶細胞縮小化的研發，第五代浮動閘級記憶細胞所設計的 MTP，FTP，OTP plus IP 及 EEPROM 已進入量產，接著研發大容量低壓省電高速的 eFlash IP，目前已經在驗證階段。

第二代 Anti fuse OTP IP，已完成功能驗證，年底前將陸續 tape out 到各個不同製程進行驗證。

## 2、IP 銷售及 Wafer Royalty：

持續開發新的晶圓代工廠，及原有合作晶圓廠增加新的製程，藉由生產工廠及製程的增加擴大 IP 銷售量及權利金的收入。

### (二) 民國一一四年度營業計畫

#### 1、 經營方針

持續增加研發量能，擴大產品線，擴大應用範圍，增加多樣化 IP，研發新技術。與客戶及晶圓代工廠維持長期合作的關係，跟客戶及代工廠一起成長。協助客戶及晶圓代工廠改善良率及出貨品質做出一流產品。

#### 2、 營業目標

目前在微處理器及電源管理市場已有一定的佔有率，驅動器市場開發也有所成長，後續將持續擴大上述這三個應用市場，並開發先進製程市場，維持每年的成長。

### (三) 未來公司發展策略

- 1、 強化與晶圓代工廠的策略合作，建立完整的通路，藉由策略夥伴的共同努力，持續擴大公司競爭力。
- 2、 強化研發能力，提升寫入次數、容量規格與讀寫速度，縮小面積，降低讀寫電壓電流，持續以技術領先的思維，確保公司的長期穩定發展。
- 3、 增加IP廣度開發可提供既有客戶群的新種類IP。

### (四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- 1、 提升公司知名度充實實力，增加與國際大廠，如IC設計公司、晶圓代工廠等之長期合作，對公司發展與風險降低將會有很大的幫助。
- 2、 透過資本市場提高自有資本率，並強化財務管理與風險控管之能力。
- 3、 投入研發人力對製程及產品研究開發，以提升獲利能力。
- 4、 提升服務與品牌形象，打開國際市場，提高銷售之分工彈性，以因應總體經濟環境變化時壓縮利潤之風險。

展望一一四年，將持續強化新產品的優勢，內部效能的提升，與新市場的開發，並仍將秉持穩健及務實經營之原則，更加努力壯健公司營運與獲利，透過有效之營運管理為股東謀求最佳利益。

祝全體股東

身體健康 萬事如意

董事長：黃文謙



經理人：黃文謙



會計主管：賴盈君



## 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：

##### 1.董事資料

114 年 3 月 15 日;單位：股

| 職稱  | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別<br>年齡     | 選任日期      | 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<br>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董事或監察人 |    |    | 備註  |
|-----|--------|-----|--------------|-----------|----|----------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------------------|------------|-------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|----|----|-----|
|     |        |     |              |           |    |          | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)  | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                   |                                                        | 職稱                 | 姓名 | 關係 |     |
| 董事長 | 中華民國   | 黃文謙 | 男<br>61-70 歲 | 111.06.23 | 3  | 93.03.29 | 980,425   | 3.66                    | 1,060,425 | 3.60                    | -              | -                       | -          | -                       | 國立清華大學物理系學士<br>華邦電子(股)公司行銷業務經理<br>凌巨科技(股)公司行銷業務處長 | 1.億而得微電子(股)公司總經理<br>2.晶準科技(股)公司董事<br>3.禹創半導體(深圳)有限公司董事 | -                  | -  | -  | 註 1 |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別<br>年齡     | 選任日期      | 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<br>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董事、監察人 |    |    | 備註 |
|----|--------|-----|--------------|-----------|----|----------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------------------|------------|-------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----|----|----|
|    |        |     |              |           |    |          | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)  | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 職稱                   | 姓名 | 關係 |    |
| 董事 | 中華民國   | 陳鴻文 | 男<br>61-70 歲 | 111.06.23 | 3  | 99.06.23 | 909,575   | 3.39                    | 909,575   | 3.09                    | -              | -                       | -          | -                       | 國立清華大學電機所碩士<br>台灣積體電路製造(股)公司工程師<br>太欣半導體(股)公司工程師 | 1.正文科技(股)公司董事長<br>2.普羅通訊(股)公司董事長<br>3.先博通訊(股)公司董事長<br>4. Polaris Group 董事長<br>5.G-Technology Investment Co., Ltd 董事<br>6.Witek Investment Co.,Ltd 董事<br>7.Ampak International Holdings Ltd 董事<br>8.Primax Communication (B.V.I.)Inc. 董事<br>9.Free PP Worldwide Co.,Ltd 董事<br>10.鴻環科技股份有限公司 法人董事代表人<br>11.德煌生醫科技股份有限公司 法人董事代表人 | -                    | -  | -  | -  |
|    |        |     |              |           |    |          | 693,685   | 2.59                    | 1,775,685 | 6.03                    | -              | -                       | -          | -                       | 國立清華大學物理系學士<br>大同工學院事業經營研究所碩士<br>精強科技(股)公司總經理    | 1.晶彩科技(股)公司董事長<br>2.晶隼科技(股)公司董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -                    | -  | -  | -  |

| 職稱       | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別<br>年齡     | 選任日期      | 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<br>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主要關係之監察人姓名職稱 | 備註 |
|----------|--------|-----|--------------|-----------|----|-----------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------------------|------------|-------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----|
|          |        |     |              |           |    |           | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)  | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                    |                                                                                                                                                                                         |                       |    |
| 董事       | 中華民國   | 魏雅庵 | 男<br>61-70 歲 | 111.06.23 | 3  | 108.05.23 | 687,040   | 2.56                    | 569,040   | 1.93                    | -              | -                       | -          | -                       | 南亞技術學院土木<br>工程系<br>中華民國工業區北<br>部理事會<br>會長          | 1.中華民國工業區廠商<br>聯合總會 副理事長<br>2.行政院政務顧問<br>3.勞動部勞動基準諮詢<br>委員會委員<br>4.勞動部勞動力發展署<br>跨國勞動力量管理組<br>委員<br>5.基隆市政府 市政顧問<br>6.基隆市政府 都市計畫<br>委員                                                   | -                     | -  |
| 董事       | 中華民國   | 鄭珮姝 | 女<br>51-60 歲 | 111.06.23 | 3  | 111.06.23 | 679,000   | 2.53                    | 680,000   | 2.31                    | -              | -                       | -          | -                       | 空中商專<br>台揚科技股份有限<br>公司 資深會計<br>億而得微電子股份<br>有限公司 經理 | 無                                                                                                                                                                                       | -                     | -  |
| 獨立<br>董事 | 中華民國   | 潘燕民 | 男<br>51-60 歲 | 111.06.23 | 3  | 107.05.30 | -         | -                       | -         | -                       | -              | -                       | -          | -                       | 文化大學經濟研究<br>所碩士<br>鍊德科技股份有限<br>公司投資部 副總<br>經理      | 1.億而得微電子股份有<br>限公司 薪資報酬委<br>員會委員<br>2.億而得微電子股份有<br>限公司 審計委員會<br>委員<br>3.鍊德科技(股)公司<br>副總經理<br>4.鈺德科技(股)公司<br>法人董事代表人<br>5.鍊寶科技(股)公司<br>法人董事代表人<br>6.兆強科技(股)公司<br>法人董事代表人<br>7.互力精密化學(股)公 | -                     | -  |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 選任日期 | 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其他主係之管、董事或監察人關係 |    |    | 備註 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--------|----|----|----|------|----|--------|---------|----------|--------|----------|----------------|----------|------------|----------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|    |        |    |    |    |      |    |        | 股數(股)   | 持股份比率(%) | 股數(股)  | 持股份比率(%) | 股數(股)          | 持股份比率(%) | 股數(股)      | 持股份比率(%) |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 職稱                       | 姓名 | 關係 |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|    |        |    |    |    |      |    |        |         |          |        |          |                |          |            |          |         | 司 監察人<br>8.銖洋(股)公司法人<br>董事代表人<br>9.安可光電(股)公司<br>法人董事代表人<br>10.博銖科技(股)公司<br>法人董事代表人<br>11.厚聚能源開發(股)<br>公司 法人董事代表<br>人<br>12.振專股份有限公司<br>法人董事代表人<br>13.達振能源(股)公司<br>監察人<br>14.來穎科技(股)公司<br>監察人<br>15.銖工場(股)公司 監<br>察人<br>16.力銖光電科技(揚<br>州)有限公司 法人<br>董事長代表人暨總<br>經理<br>17.昆山逸銖光電科技<br>有限公司 法人董事<br>長代表人<br>18.安可光電揚州有限<br>公司 法人董事代表<br>人<br>19.太陽海科技(股)公<br>司 監察人 |                          |    |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 年齡     | 選任日期      | 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其他主事或監察人關係 |    |    | 備註 |
|------|--------|-----|----|--------|-----------|----|-----------|---------|---------|--------|---------|----------------|---------|------------|---------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----|----|----|
|      |        |     |    |        |           |    |           | 股數(股)   | 持股比例(%) | 股數(股)  | 持股比例(%) | 股數(股)          | 持股比例(%) | 股數(股)      | 持股比例(%) |                                      |                                                                                                                                                   | 職稱                  | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 吳清沂 | 男  | 61-70歲 | 111.06.23 | 3  | 107.08.03 | -       | -       | -      | -       | -              | -       | -          | -       | 國立清華大學 電機工程研究所博士<br>嘉聯益科技股份有限公司 獨立董事 | 1.億而得微電子股份有限公司 薪資報酬委員會委員<br>2.億而得微電子股份有限公司 審計委員會委員<br>3.嘉聯益科技股份有限公司 獨立董事<br>4.嘉聯益科技股份有限公司 薪資報酬委員會委員<br>5.嘉聯益科技股份有限公司 審計委員會委員<br>6.長典生物科技股份有限公司 顧問 | -                   | -  | -  | -  |
|      |        |     |    |        |           |    |           | -       | -       | -      | -       | -              | -       | -          | -       |                                      |                                                                                                                                                   | -                   | -  | -  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 林月霞 | 女  | 61-70歲 | 111.06.23 | 3  | 107.08.03 | -       | -       | -      | -       | -              | -       | -          | -       | 東海大學會計系學士<br>正大聯合會計師事務所 執業會計師        | 1.億而得微電子股份有限公司 薪資報酬委員會委員<br>2.億而得微電子股份有限公司 審計委員會委員<br>3.大中國國際聯合會計師事務所 執業會計師                                                                       | -                   | -  | -  | -  |
|      |        |     |    |        |           |    |           | -       | -       | -      | -       | -              | -       | -          | -       |                                      |                                                                                                                                                   | -                   | -  | -  |    |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別年齡         | 選任日期      | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |         | 現持有股數 |         | 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其他主事或監察人關係 |    | 備註 |
|------|--------|-----|--------------|-----------|----|-----------|---------|---------|-------|---------|----------------|---------|------------|---------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----|----|
|      |        |     |              |           |    |           | 股數(股)   | 持股比例(%) | 股數(股) | 持股比例(%) | 股數(股)          | 持股比例(%) | 股數(股)      | 持股比例(%) |                                        |                                                                                             | 職稱                  | 姓名 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 李展南 | 男<br>61-70 歲 | 112.10.23 | 3  | 112.10.23 | 5,000   | 0.02    | 5,000 | 0.02    | -              | -       | -          | -       | 國立中興大學企管所碩士<br>台灣證券交易所專員<br>台灣期貨交易所副組長 | 1.億而得微電子股份有限公司 審計委員會委員<br>2.億而得微電子股份有限公司 薪酬委員會委員<br>3.伍豐科技(股)公司 副總經理<br>4.水礦科技(股)公司 法人董事代表人 | -                   | -  | -  |

註1：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，同時隨時與各董事(包含獨立董事)就相關重大經營決策做討論與意見交換，並在董事會中充分討論，以落實公司治理，本公司已設置審計委員會，提升董事會職能及強化監督功能，且本公司有過半董事未兼任員工或經理人。

## 2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名         | 條件 | 專業資格與經驗(註1)                                                 | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|------------|----|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 董事長<br>黃文謙 |    | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於華邦與凌巨公司，目前擔任本公司董事長暨總經理及未有公司法第30條各款情事。 | <p>(1)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(2)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。</p> <p>(3)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(4)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>                  | 無                            |
| 董 事<br>陳鴻文 |    | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任正文科技(股)公司董事長及未有公司法第30條各款情事。           | <p>(1)非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2)非(1)所列之經理人。</p> <p>(3)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(4)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(5)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</p> | 無                            |

|            |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |   |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|            |                                                                          | <p>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。</p> <p>(6)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(7)未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |   |
| 董 事<br>陳永華 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任晶彩科技、晶隼科技(股)公司董事長及未有公司法第30條各款情事。                   | <p>(1)非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2)非(1)所列之經理人。</p> <p>(3)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(4)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(5)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。</p> <p>(6)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(7)未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 無 |
| 董 事<br>魏雅庵 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任中華民國工業區廠商聯合總會副理事長、基隆市大武崙工業區廠商協進會理事長及未有公司法第30條各款情事。 | <p>(1)非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2)非(1)所列之經理人。</p> <p>(3)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本</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無 |

|            |                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |
|------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|            |                                           | <p>法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(4)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(5)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(6)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(7)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。</p> <p>(8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(9)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |   |
| 董 事<br>鄭珮妹 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於台揚公司，未有公司法第30條各款情事。 | <p>(1)非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2)非(1)所列之經理人。</p> <p>(3)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無 |

|             |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|             |                                                                 | <p>不在此限)。</p> <p>(4)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(5)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(6)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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。</p> <p>(7)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。</p> <p>(8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(9)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |   |
| 獨立董事<br>潘燕民 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於文化大學經濟研究所碩士，目前任職於鍊德科技擔任副總經理及未有公司法第30條各款情事。 | <p>(1)非本公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(5)非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無 |

|             |                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 獨立董事<br>吳清沂 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立清華大學 電機工程研究所博士，目前擔任嘉聯益科技股份有限公司 獨立董事及未有公司法第30 條各款情事。 | 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。<br>(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。<br>(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。<br>(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。<br>(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。<br>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(11)未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 1 |
| 獨立董事<br>林月霞 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於正大聯合會計師事務所會計師，目前任職於大中國際聯合會計師事務所執業會計師及未有公司法第30 條各款情事。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無 |
| 獨立董事<br>李展南 | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立中興大學企業管理研究所碩士，目前擔任伍豐科技股份有限公司 副總經理及未有公司法第30 條各款情事。   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無 |

註1：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得個獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

### 3、董事會多元化及獨立性：

#### (1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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，包括但不限於以下：

A.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

B.專業知識與技能：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、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由9位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

| 管理目標                  | 達成情形 |
|-----------------------|------|
| 獨立董事席次逾董事席次三分之一       | 達成   |
| 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一 | 達成   |
| 不同性別董事不得少於董事席次三分之一    | 未達成  |

|              |    |
|--------------|----|
| 獨立董事任期未逾3屆   | 達成 |
| 適足多元之專業知識與技能 | 達成 |

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

一、原因說明：本公司依據章程選任九席董事，現任董事業經111.5.23股東會選任，女性董事有二席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。

二、採行措施：尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

| 多元化核心<br><br><br>姓名 |     | 基本組成             |    |       |                |                | 專業背景                 |    |    |    | 專業知識與技能 |                |                |                |                |          |               |   |
|---------------------|-----|------------------|----|-------|----------------|----------------|----------------------|----|----|----|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|---|
|                     |     | 國籍               | 性別 | 具員工身分 | 年齡             |                | 獨立<br>董事<br>任期<br>年資 | 會計 | 產業 | 財務 | 科技      | 營運<br>判斷<br>能力 | 經營<br>管理<br>能力 | 領導<br>決策<br>能力 | 危機<br>處理<br>能力 | 產業<br>知識 | 國際<br>市場<br>觀 |   |
|                     |     |                  |    |       | 51-<br>60<br>歲 | 61-<br>70<br>歲 |                      |    |    |    |         |                |                |                |                |          |               |   |
| 董事                  | 黃文謙 | 中<br>華<br>民<br>國 | 男  | V     |                | V              |                      |    | V  |    | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             |   |
|                     | 陳鴻文 |                  | 男  |       |                | V              |                      |    | V  | V  | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             |   |
|                     | 陳永華 |                  | 男  |       |                | V              |                      |    | V  |    | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             |   |
|                     | 魏雅庵 |                  | 男  |       |                | V              |                      |    | V  |    | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             |   |
|                     | 鄭珮姝 |                  | 女  |       | V              |                |                      | V  |    | V  |         | V              | V              | V              | V              | V        | V             |   |
| 獨立<br>董事            | 潘燕民 |                  | 男  |       | V              |                | 3-6<br>年             |    |    | V  | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             | V |
|                     | 吳清沂 |                  | 男  |       |                | V              | 3-6<br>年             |    |    | V  |         | V              | V              | V              | V              | V        | V             | V |
|                     | 林月霞 |                  | 女  |       |                | V              | 3-6<br>年             | V  | V  | V  | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             | V |
|                     | 李展南 |                  | 男  |       |                | V              | 0-3<br>年             |    |    | V  | V       | V              | V              | V              | V              | V        | V             | V |

## (2) 董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共9位，包含5位董事(其中1位具員工身份)及4位獨立董事(佔全體董事成員比例55.56%及44.44%)，獨立董事席次超過三分之一。截至114年03月止，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間均未具有親屬關係，符合證券交易法第26條之3第3及第4項之規定。

(二) 監察人：不適用。

(三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

基準日：114 年 3 月 15 日

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份      |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 利用他人名義持有股份 |         | 主要經(學)歷                                           | 目前兼任其他公司之職務                        | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 經理人取得股票權憑情形 | 備註  |
|------|------|-----|----|-----------|-----------|---------|--------------|---------|------------|---------|---------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|----|----|-------------|-----|
|      |      |     |    |           | 股數(股)     | 持股比例(%) | 股數(股)        | 持股比例(%) | 股數(股)      | 持股比例(%) |                                                   |                                    | 職稱              | 姓名 | 關係 |             |     |
| 總經理  | 中華民國 | 黃文謙 | 男  | 90.08.01  | 1,060,425 | 3.60    | -            | -       | -          | -       | 國立清華大學物理系學士<br>華邦電子(股)公司行銷業務經理<br>凌巨科技(股)公司行銷業務處長 | 1.晶隼科技(股)公司董事<br>2.禹創半導體(深圳)有限公司董事 | -               | -  | -  | -           | 註 1 |
| 副總經理 | 中華民國 | 吳其沛 | 男  | 111.12.20 | 20,000    | 0.07    | -            | -       | -          | -       | 國立清華大學電子工程所碩士                                     | -                                  | -               | -  | -  | -           | -   |
| 協理   | 中華民國 | 陳英堂 | 男  | 108.09.11 | 219,712   | 0.75    | -            | -       | -          | -       | 國立中央大學環工所碩士<br>大內科技(股)公司佈局工程師<br>新芯科技(股)公司工程副理    | -                                  | -               | -  | -  | -           | -   |
| 協理   | 中華民國 | 江政璋 | 男  | 108.09.11 | 15,000    | 0.05    | -            | -       | -          | -       | 國立聯合大學電子工程系學士<br>茂德科技(股)公司測試工程師                   | -                                  | -               | -  | -  | -           | -   |
| 協理   | 中華民國 | 陳政揚 | 男  | 108.09.11 | 30,000    | 0.10    | -            | -       | -          | -       | 明新科技大學電子所碩士<br>漢磊科技(股)公司製程整合資深工程師                 | -                                  | -               | -  | -  | -           | -   |
| 協理   | 中華民國 | 陳香綺 | 女  | 111.12.20 | 18,000    | 0.06    | -            | -       | -          | -       | 靜宜大學西班牙語文學系學士<br>德勝科技 業務開發經理                      | -                                  | -               | -  | -  | -           | -   |

| 職稱                                    | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份   |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 利用他人名義持有股份 |         | 主要經(學)歷                                                                                     | 目前兼任其他公司之職務                                           | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 經理人取得認股憑證情形 | 備註 |
|---------------------------------------|------|-----|----|-----------|--------|---------|--------------|---------|------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|----|----|-------------|----|
|                                       |      |     |    |           | 股數(股)  | 持股比例(%) | 股數(股)        | 持股比例(%) | 股數(股)      | 持股比例(%) |                                                                                             |                                                       | 職稱              | 姓名 | 關係 |             |    |
| 行政管理<br>協理兼任<br>財會、公司<br>管、公司<br>治理主管 | 中華民國 | 賴盈君 | 女  | 101.10.01 | 29,037 | 0.10    | -            | -       | -          | -       | 中華大學財務管理系學士<br>正文科技(股)公司 資深<br>理師                                                           | 威力暘電子(股)<br>公司之獨立董<br>事、薪資報酬<br>委員會委員、<br>審計委員會委<br>員 | -               | -  | -  | -           | -  |
| 稽核主管                                  | 中華民國 | 王承永 | 男  | 110.11.15 | 2,000  | 0.01    | -            | -       | -          | -       | 國立成功大學高階主管經<br>營管理碩士<br>精英電腦股份有限公司<br>稽核資深經理<br>豐達科技股份有限公司<br>管理部經理<br>神達電腦科技股份有限公司<br>稽核副理 | -                                                     | -               | -  | -  | -           | -  |
| 資訊安全<br>主管                            | 中華民國 | 賴新格 | 男  | 112.08.02 | 7,000  | 0.02    | 6,402        | 0.02    | -          | -       | 交通大學管理學院科技管<br>理所碩士<br>凌巨科技(股)公司 資訊管<br>理部副理                                                | -                                                     | -               | -  | -  | -           | -  |

註1：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，同時隨時與各董事(包含獨立董事)就相關重大經營決策做討論與意見交換，並在董事會中充分討論，以落實公司治理，本公司已設置審計委員會，提升董事會職能及強化監督功能，且本公司有過半董事未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

113 年 12 月 31 日  
單位:新台幣仟元

| 職 稱  | 姓 名 | 董 事 酬 金        |                               |              |                               |              |                               | A、B、C 及 D<br>等四項總額及占<br>稅後純益之比例<br>(註 10) |                               |                        |            | 兼任員工領取相關酬金 |       |                            |            |                 |                 | A、B、C、D、<br>E、F 及 G 等七項<br>總額及占稅後純益<br>之比例(註 10) | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金<br>(註 11) |
|------|-----|----------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------|------------|-------|----------------------------|------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|      |     | 報酬(A)<br>(註 2) |                               | 退職退休金<br>(B) |                               | 董事酬勞(C)(註 3) |                               | 業務執行費<br>用(D)(註 4)                        |                               | 薪資、獎金及特<br>支費等(E)(註 5) |            | 退職退休金(F)   |       | 員 工 酬 勞 (G)<br>(註 6)       |            |                 |                 |                                                  |                                                |
|      |     | 本公<br>司        | 財 務<br>報 告<br>內 所 有 公 司 (註 7) | 本 公 司        | 財 務<br>報 告<br>內 所 有 公 司 (註 7) | 本 公 司        | 財 務<br>報 告<br>內 所 有 公 司 (註 7) | 本 公 司                                     | 財 務<br>報 告<br>內 所 有 公 司 (註 7) | 本 公 司                  | 股 票<br>金 額 | 現 金<br>金 額 | 本 公 司 | 財 務 報 告<br>內 所 有 公 司 (註 7) | 股 票<br>金 額 | 現 金<br>金 額      |                 |                                                  |                                                |
| 董事長  | 黃文謙 | -              | -                             | -            | -                             | 2,162        | 96                            | 96                                        | 2,258<br>8.13%                | 3,837                  | 3,837      | -          | 346   | 346                        | -          | 6,441<br>23.19% | 6,441<br>23.19% | 無                                                |                                                |
| 董事   | 陳鴻文 |                |                               |              |                               |              |                               |                                           |                               |                        |            |            |       |                            |            |                 |                 |                                                  |                                                |
| 董事   | 陳永華 |                |                               |              |                               |              |                               |                                           |                               |                        |            |            |       |                            |            |                 |                 |                                                  |                                                |
| 董事   | 魏雅庵 |                |                               |              |                               |              |                               |                                           |                               |                        |            |            |       |                            |            |                 |                 |                                                  |                                                |
| 董事   | 鄭珮妹 |                |                               |              |                               |              |                               |                                           |                               |                        |            |            |       |                            |            |                 |                 |                                                  |                                                |
| 獨立董事 | 潘燕民 | 1,680          | 1,680                         | -            | -                             | -            | 108                           | 108                                       | 1,788<br>6.44%                | -                      | -          | -          | -     | -                          | -          | 1,788<br>6.44%  | 1,788<br>6.44%  | 無                                                |                                                |
| 獨立董事 | 吳清沂 |                |                               |              |                               |              |                               |                                           |                               |                        |            |            |       |                            |            |                 |                 |                                                  |                                                |
| 獨立董事 | 林月霞 |                |                               |              |                               |              |                               |                                           |                               |                        |            |            |       |                            |            |                 |                 |                                                  |                                                |



- 註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- 註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。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。
- 註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。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6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，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，並另應填列附表一之三。
- 本公司之員工酬勞分派案業經114年2月25日董事會決議通過。
- 註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註11：a.本欄填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
- b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
- c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 監察人之酬金：不適用。

(一) 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

113 年 12 月 31 日  
單位:新台幣仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A)<br>(註 2) |                         | 退職退休金<br>(B) |                            | 獎金及<br>特支費等等(C)<br>(註 3) |                         | 員工酬勞金額(D)<br>(註 4) |                 |                                    | A、B、C 及 D 等四項<br>總額及占稅後純益之比<br>例(%) (註 8) |                         | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>公司酬金<br>(註 9) |
|------|-----|----------------|-------------------------|--------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
|      |     | 本公司            | 財務報告<br>內所有公<br>司 (註 5) | 本公司          | 財務報<br>告內所有<br>公司 (註<br>5) | 本公司                      | 財務報<br>告內所有<br>公司 (註 5) | 本公司<br>現金<br>金額    | 本公司<br>股票<br>金額 | 財務報告內所<br>有公司<br>(註 5)<br>股票<br>金額 | 本公司                                       | 財務報告<br>內所有公<br>司 (註 5) |                                       |
| 總經理  | 黃文謙 | 7,989          | 7,989                   | -            | -                          | 1,233                    | 1,233                   | 682                | -               | 682                                | 9,904<br>35.66%                           | 9,904<br>35.66%         | 無                                     |
| 副總經理 | 吳政穎 |                |                         |              |                            |                          |                         |                    |                 |                                    |                                           |                         |                                       |
| 副總經理 | 吳其沛 |                |                         |              |                            |                          |                         |                    |                 |                                    |                                           |                         |                                       |

註：副總經理吳政穎於 113 年 8 月 1 日轉調為總經理室特助。

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(註 6)   | 財務報告內所有公司(註 7)E |
| 低於 1,000,000 元                       | -          | -               |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)   | 吳政穎        | 吳政穎             |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)   | -          | -               |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)   | 黃文謙、吳其沛    | 黃文謙、吳其沛         |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)  | -          | -               |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | -          | -               |

| 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(註 6)   | 財務報告內所有公司(註 7)E |
| 15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)  | -          | -               |
| 30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)  | -          | -               |
| 50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含) | -          | -               |
| 100,000,000 元以上                      | -          | -               |
| 總計                                   | 3 人        | 3 人             |

■本公司之員工酬勞分派案業經 114 年 2 月 25 日董事會決議通過。

註 1：本公司最近三年度為稅後淨利，故採彙總配級距揭露姓名方式。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、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 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（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，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。  
b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。  
c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

113 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

|     | 職稱   | 姓名  | 股票金額 | 現金金額  | 總計    | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|------|-----|------|-------|-------|---------------|
| 經理人 | 總經理  | 黃文謙 | 0    | 1,658 | 1,658 | 5.97%         |
|     | 副總經理 | 吳其沛 |      |       |       |               |
|     | 協理   | 陳英堂 |      |       |       |               |
|     | 協理   | 江政璋 |      |       |       |               |
|     | 協理   | 陳政揚 |      |       |       |               |
|     | 協理   | 陳香綺 |      |       |       |               |
|     | 協理   | 賴盈君 |      |       |       |               |

■本公司之員工酬勞分派案業經 114 年 2 月 25 日董事會決議通過。

(五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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.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稅後純益百分比：

|            | 113年度  |        | 112年度  |        |
|------------|--------|--------|--------|--------|
|            | 本公司    | 個別財報   | 本公司    | 個別財報   |
| 董事酬金       | 14.57% | 14.57% | 8.59%  | 8.59%  |
| 總經理及副總經理酬金 | 35.66% | 35.66% | 32.62% | 32.62% |

註：本公司 107 年成立審計委員會，故無監察人酬金。

2.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之關聯性

- (1)本公司董事之酬勞政策訂定於公司章程內，並經股東會同意通過；本公司董事執行本公司職務時，其報酬授權董事會參酌國內外業界之水準議定之。如公司年度決算有獲利時，依公司章程之規定分配酬勞。
- (2)本公司總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞，本公司給付酬金之政策，係依其學歷、經歷，參考同業薪資水準，並評估於公司職務之權責、目標達成度及貢獻度，及該年度公司之經營成果，予以合理之報酬。
- (3)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。113 年度董事及經理人酬金分派金額，均由薪資報酬委員會審議後提董事會議定之。
- (4)本公司董事、總經理及副總經理酬金政策係考量營運績效、未來產業景氣波動、以及本公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險、財務風險等因素以訂定酬金。

### 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 4 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名<br>(註 1) | 實際出(列)席<br>次數 B | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席率(%)<br>【B/A】(註 2) | 備 註                       |
|------|-------------|-----------------|------------|---------------------------|---------------------------|
| 董事長  | 黃文謙         | 4               | 0          | 100.00%                   | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 董事   | 陳鴻文         | 2               | 1          | 50.00%                    | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 董事   | 陳永華         | 4               | 0          | 100.00%                   | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 董事   | 魏雅庵         | 3               | 1          | 75.00%                    | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 董事   | 鄭玗姝         | 4               | 0          | 100.00%                   | 新任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 獨立董事 | 潘燕民         | 4               | 0          | 100.00%                   | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 獨立董事 | 吳清沂         | 4               | 0          | 100.00%                   | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 獨立董事 | 林月霞         | 4               | 0          | 100.00%                   | 連任，111 年 6 月 23 日<br>改選。  |
| 獨立董事 | 李展南         | 4               | 0          | 100.00%                   | 新任，112 年 10 月 23 日<br>增選。 |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱年報之審計委員會運作情形。

(二)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。

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

1. 113年2月27日第七屆第9次董事會

(1) 112年度本公司董事及員工酬勞分配案。

應利益迴避原因：黃文謙董事長同時兼任本公司之總經理。

決議：除依法迴避未參與討論及表決之黃文謙董事長外，由代理主席陳永華董事徵詢其他出席之董事同意照案通過。

(2) 112年度本公司董事及經理人酬勞分配案。

應利益迴避原因：黃文謙董事長同時兼任本公司之總經理。

決議：除依法迴避未參與討論及表決之黃文謙董事長外，由代理主席陳永華董事徵詢其他出席之董事同意照案通過。

2. 113年8月7日第七屆第11次董事會

(1)本公司經理人113年度調薪案。

應利益迴避原因：黃文謙董事長同時兼任本公司之總經理。

決議：除依法迴避未參與討論及表決之黃文謙董事長外，由代理主席陳永華董事徵詢其他出席之董事同意照案通過。

3. 113年11月7日第七屆第12次董事會

(1)本公司經理人113年度年終獎金案。

應利益迴避原因：黃文謙董事長同時兼任本公司之總經理。

決議：除依法迴避未參與討論及表決之黃文謙董事長外，由代理主席潘燕民獨立董事徵詢其他出席之董事同意照案通過。

三、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，董事會評鑑執行情形如下：

| 評估週期 | 評估期間              | 評估範圍             | 評估方式 | 評估內容                                                                         |
|------|-------------------|------------------|------|------------------------------------------------------------------------------|
| 每年   | 113/1/1~113/12/31 | 董事會              | 內部自評 | 董事會績效評估項目共分5大面向45項目：<br>包括對公司營運之參與程度、提升決策品質、組成與結構、董事選任及持續進修、內部控制等            |
|      |                   | 審計委員會<br>薪資報酬委員會 | 內部自評 | 功能性委員會績效評估共分5大面向，依不同委員會分別有19-22項目：包括對公司營運之參與程度、職責認知、提升決策品質、組成及成員選任、內部控制等。    |
|      |                   | 董事會成員            | 成員自評 | 個別董事成員績效評估共分6大面向 23 項目：包括公司目標與任務之掌握、職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、專業及持續進修、內部控制等。 |

評估方式及結果摘述：

評估由公司之董事會議事單位負責執行，於年度結束時，採用內部問卷方式進公司，依董事會運作、董事參與度、審計委員會運作、薪資報酬委員會運作等四部份，採董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、審計委員對委員會運作評估、薪資報酬委員對委員會運作評估。

評估採 5 個等級方式，5 分相當於優異，4 分為良好，3 分為中等，2 分為尚可，1 分為欠佳。評分標準以量化方式進行評估，依各衡量項目採比重加權方式計分，並以平均得分做為評估結果之基準。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。

每年初問卷悉數回收後，本公司之公司治理主管依前開辦法分析，將結果提報董事會，並就董事之建議提出可加強改善之作法。

本公司於114年1月完成董事會、董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會績效評估，將評鑑結果及持續強化之方式提報最近期董事會，本年度評量結果非常

良好。

1. 董事會

董事會績效考核自評問卷衡量項目含括5大面向，45個項目。

董事會與經營團隊互動良好，定期檢視管理績效，就重要會計財務事項視情況邀請會計師列席說明，達到充份的溝通與交流。

評量結果：良好。

2. 審計委員會

功能性委員會績效考核自評問卷，審計委員會部份衡量項目含括5大面向，22個項目。

委員對於該委員會之運作效率及效果皆有正面評價，能盡到善良管理人之責任，後續將持續精進運作效能。

評量結果：良好。

3. 薪資報酬委員會

功能性委員會績效考核自評問卷，薪資報酬委員會部份衡量項目含括5大面向，19個項目。

委員對於經營團隊與該委員會之溝通方式尚屬良好，參考同業水準，並考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性，協助董事會檢視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。

評量結果：良好。

4. 董事成員

董事成員績效考核自評問卷衡量項目含括6大面向，23個項目。

董事皆具備金融機構所需之專業能力，積極參與公司營運，關切公司策略發展方向，充分發揮職能，皆給予肯定的評價。

評量結果：良好。

四、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.提升資訊透明度：本公司營運透明並注重股東權益，於董事會後即時將重大議案於公開資訊網站公告。

2.本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會，健全監督董事會功能及強化董事會管理機能。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形：

審計委員會運作情形

113 年度審計委員會合計開會：4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)(B/A)(註) | 備註                    |
|------|-----|---------------|------------|----------------------|-----------------------|
| 獨立董事 | 潘燕民 | 4             | 0          | 100.00%              | 連任，111 年 6 月 23 日改選。  |
| 獨立董事 | 吳清沂 | 4             | 0          | 100.00%              | 連任，111 年 6 月 23 日改選。  |
| 獨立董事 | 林月霞 | 4             | 0          | 100.00%              | 連任，111 年 6 月 23 日改選。  |
| 獨立董事 | 李展南 | 4             | 0          | 100.00%              | 新任，112 年 10 月 23 日增選。 |

審計委員會年度工作重點及運作情形：

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，旨在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，審議委員會主要職權事項如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)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。
- (4)審核涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)審核重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)審核財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師簽證之第二季財務報告。
- (11)審核其他公司或主管機關規定之重大事項。

●審閱財務報告

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表經本審計委員會查核，認為尚無不合。

●簽證會計師之獨立性評估

為確保簽證會計師之獨立性，審計委員會係於 114 年 2 月 25 日第 3 屆第 12 次會議審議其出具「會計師獨立性聲明書」，並通過勤業眾信聯合會計師事務所林心彤、林政治會計師均符合獨立性之評估。

為強化公司治理，本公司於 107 年成立審計委員會，本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，並推舉獨立董事潘燕民先生擔任召集人。審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。

其他應記載事項：

一、審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請詳註 3。

(二)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。

二、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。

三、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)。

(一)內部稽核主管與審計委員會之溝通：

1.定期性：於審計委員會報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。

2.非定期性：平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容及如何不斷提升稽核價值，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。

3.113 年度主要溝通事項摘錄如下表：

| 日期       | 溝通內容                                             | 溝通情形                                                           |
|----------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 113.2.27 | 1. 112 年 10-12 月稽核計劃執行情形<br>2. 112 年度「內部控制制度聲明書」 | 本公司獨立董事對於公司 111 年度內部控制自評結果與稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。                 |
| 113.5.8  | 113 年 1-3 月稽核計劃執行情形                              | 本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。                                   |
| 113.8.7  | 113 年 4-6 月稽核計劃執行情形                              | 本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。                                   |
| 113.11.7 | 1. 113 年 7-9 月稽核計劃執行情形<br>2. 114 年度之稽核計畫         | 本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。<br>本公司獨立董事對於審核 114 年度稽核計畫，溝通情形良好。 |

(二)會計師與審計委員會之溝通：

1.定期性：會計師於核閱季報及查核年報前後期間，就查核(核閱)計劃、執行情形及結果與審計委員會進行溝通。

2.非定期性：如有其他營運方面或內控等相關個案需即時進行溝通討論，則視情況安排會議。

3.113 年度主要溝通事項摘錄如下表：

| 日期       | 溝通內容               | 溝通情形                      |
|----------|--------------------|---------------------------|
| 113.2.27 | 審核 112 年度財務報表      | 本公司獨立董事對於財務報表查核情形，溝通情形良好。 |
| 113.5.8  | 審核第 113 年第 1 季財務報表 | 本公司獨立董事對於財務報表核閱情形，溝通情形良好。 |
| 113.8.7  | 審核第 113 年第 2 季財務報表 | 本公司獨立董事對於財務報表核閱情形，溝通情形良好。 |
| 113.11.7 | 審核第 113 年第 3 季財務報表 | 本公司獨立董事對於財務報表核閱情形，溝通情形良好。 |

註3：證券交易法第 14 條之 5 所列事項，如下：

| 審計委員會<br>日期及期別       | 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         | 公司對審計委員會意見之處理              |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|
| 113.2.27<br>第三屆第8次   | (1) 通過審查 112 年第 4 季內部稽核計畫執行情形。<br>(2) 通過本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案。<br>(3) 通過本公司民國 112 年度盈餘分配案。<br>(4) 通過 113 年度會計師公費審核及簽證會計師獨立性及適任性評估案。<br>(5) 通過本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。<br>(6) 通過修訂本公司「申請暫停交易及恢復交易作業程序」案。<br>(7) 通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。<br>(8) 通過修訂本公司「審計委員會行使職權辦法」部分條文案。<br>(9) 通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。<br>(10) 通過訂定「處理董事要求之標準作業程序」案。<br>(11) 通過擬辦理現金增資發行新股供初次申請創板上市前公開承銷案。<br>(12) 通過自民國 113 年第 1 季起更換簽證會計師案。 | 無                      | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過 | 提請第七屆第 9 次董事會決議並依照董事會決議辦理  |
| 113.5.8<br>第三屆第9次    | (1) 通過審查 113 年第 1 季內部稽核計畫執行情形。<br>(2) 通過民國 113 年第 1 季財務報告案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 無                      | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過 | 提請第七屆第 10 次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 113.8.7<br>第三屆第 10 次 | (1) 通過審查 113 年第 2 季內部稽核計畫執行情形。<br>(2) 通過民國 113 年第 2 季財務報告案。<br>(3) 通過訂定本公司「永續報告書編製及確信                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無                      | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過 | 提請第七屆第 11 次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

|                       |                                                                                                                                                                                                                                        |   |                   |                            |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------|----------------------------|
|                       | 作業程序」案。<br>(4) 通過修訂本公司「內部控制制度」部分條文案。<br>(5) 通過修訂本公司「內部稽核制度」部分條文案。<br>(6) 通過修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」部分條文案。                                                                                                                          |   |                   |                            |
| 113.11.7<br>第三屆第 11 次 | (1) 通過審查 113 年第 3 季內部稽核計畫執行情形。<br>(2) 通過民國 113 年第 3 季財務報告案。<br>(3) 通過訂定本公司民國 114 年度預算案。<br>(4) 通過訂定本公司民國 114 年度稽核計畫案。<br>(5) 通過訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。<br>(6) 通過修訂本公司「上市上櫃公司治理實務守則」案。<br>(7) 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。<br>(8) 通過修訂本公司「核決權限標準」案。 | 無 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過 | 提請第七屆第 12 次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

註1：年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

註2：年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                      | 運作情形(註) |   |                                                   | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>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       |   | 已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並經董事會通過後公開揭露於本公司企業網站及公開資訊觀測站。 | 無重大差異。                           |
| 二、公司股權結構及股東權益                             |         |   |                                                   |                                  |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V       |   | (一)本公司為維護股東權益，設有發言人及代理發言人代表公司對外發言，協助處理股東建議或糾紛等問題。 | 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)本公司主要股東大多為本公司董事及經營團隊，每月依法規定期向公司申報持股異動情形。       |                                  |
| (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)已訂定「與特定公司、集團企業及關係人之交易作業程序」及「對子公司監督與管理制度」並執行之。  |                                  |
| (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)已訂定「防範內線交易之管理制度」從中規範公司內部人不得利用未公開資訊賺取利益。        |                                  |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                     | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                          | 是       | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實情形？</p> <p>(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？</p> <p>(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，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | V       | V | <p>(一) 本公司為健全公司治理及提升董事會運作效能，已設立四席獨立董事，本公司各董事成員分別具有產業界及會計業等專業背景，請參閱本年報「董事會多元化」說明。</p> <p>(二) 本公司目前依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際需要及法令規定，設置其他功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定相關辦法並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四) 本公司每年經由審計委員會及董事會定期評估簽證會計師獨立性及通過委任會計師，並取得會計師事務所出具之獨立性聲明書。</p> | 無重大差異。                           |
| <p>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)？</p>                                                                                            | V       |   | <p>本公司已經由董事會委任通過行政管理部門協理負責公司治理相關事務之最高主管，推動公司治理並有效發揮董事會職能，職權範圍及當年度業務執行重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>2. 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3. 協助董事持續進修。</li> <li>4. 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5. 協助董事遵循法令。</li> </ol>                                | 無重大差異。                           |

| 評估項目                                                                            | 運作情形(註) |   |                                                                                                                      | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因     |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                 | 是       | 否 | 摘要說明                                                                                                                 |                                      |
| 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永續發展議題？ | V       |   | 本公司設有發言人及代理發言人處理相關事宜，並於本公司企業網站設置投資人服務之「利害關係人」(含投資人、客戶、員工、供應商、政府機構)管理目標、鑑別、關注議題與溝通情形及聯絡資訊，以利本公司更加瞭解利害關係人所關切的議題並能適度回應。 | 無重大差異。                               |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                        | V       |   | 本公司已委由元大證券股份有限公司股務代理部處理股東會及股務之相關事宜。                                                                                  | 無重大差異。                               |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                           | V       |   | (一)本公司已架設網站，且持續著手增加其相關內容，另有關本公司之財務業務及公司治理相關訊息均依規定於公開資訊觀測站揭露。                                                         | 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       |   | (二)本公司指定專人負責定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務業務資訊，並遵循資訊公開之規定。並依規定設置發言人，落實發言人制度。                                                   | 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 | (三)本公司原為興櫃公司，於113年5月申請通過為創新板之上市公司，因此尚未有提前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之情形。                                 | 依主管機關規範，調整年度財務報告以及第一、二、三季財務報告公告申報時限。 |

| 評估項目                                                                                                                                   | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                        | 是       | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |
| 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）？        | V       |   | <p>(一)本公司一向重視勞資關係，並以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益。</p> <p>(二)透過員工福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立互信互賴之良好關係。</p> <p>(三)本公司設置發言系統，與投資者保持暢通管道，與投資者均保持適當及良好的關係。</p> <p>(四)本公司與供應商一向維持良好關係。</p> <p>(五)利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</p> <p>(六)本公司董事均具備相關專業知識並將定期參與進修。（董事進修情形請詳註1）</p> <p>(七)本公司一向以穩健的原則進行相關之風險管理，訂有嚴密的內部控制制度以防範各項風險，並由內部稽核單位定期及不定期的查核內部控制制度的落實程度外，亦投保財產保險。</p> <p>(八)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>(九)本公司已為董事及經理人購買責任保險。</p> <p>(十)本公司已訂有誠信經營守則，將依相關辦法加強落實公司治理。</p> | 無重大差異。                           |
| <p>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。（未列入受評公司者無需填列）：</p> <p>本公司於113年5月申請通過為創新板之上市公司，尚未列入受評公司，故無需填列。</p> |         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 1：113 年度董事及獨立董事進修情形

| 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位                 | 課程名稱                              | 進修時數 |
|------|-----|-----------|----------------------|-----------------------------------|------|
| 董事長  | 黃文謙 | 113/09/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會                   | 3    |
|      |     | 113/11/22 |                      | 113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會            | 3    |
| 董事   | 陳鴻文 | 113/11/05 | 社團法人中華公司治理協會         | 企業傳承之法律規劃與設計                      | 3    |
|      |     | 113/11/08 |                      | 內線交易防制與因應之道                       | 3    |
| 董事   | 陳永華 | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇               | 6    |
|      |     | 113/08/09 | 社團法人中華公司治理協會         | 勞基法下的友善職場建立-最新性平工作法介紹及不法侵害案例分享    | 3    |
| 董事   | 魏雅庵 | 113/09/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113年度防範內線交易宣導                     | 3    |
|      |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析                    | 6    |
| 董事   | 鄭珣姝 | 113/08/17 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析              | 3    |
|      |     | 113/09/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113年度防範內線交易宣導會                    | 3    |
| 獨立董事 | 潘燕民 | 113/09/26 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 人工智慧大爆發：聊天機器人ChatGPT翻轉產業新趨勢       | 3    |
|      |     |           |                      | 董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理             | 3    |
| 獨立董事 | 吳清沂 | 113/11/06 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維         | 3    |
|      |     |           |                      | 碳權交易機制與碳管理應用                      | 3    |
| 獨立董事 | 林月霞 | 113/11/22 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析             | 6    |
| 獨立董事 | 李展南 | 113/06/19 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析 | 6    |
|      |     | 113/10/08 | 臺灣證券交易所              | 2024WIW論壇「AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座 | 3    |

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

| 身份別      | 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗                           | 符合獨立性情形                                                                                                                                                        | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|----------|----------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 召集人暨獨立董事 | 潘燕民      | 參閱第 9 頁之 2、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。<br>(2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。<br>(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。<br>(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。       | 0                     |
| 獨立董事     | 吳清沂      |                                   | (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。<br>(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。                        | 1                     |
| 獨立董事     | 林月霞      |                                   | (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。<br>(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。                                           | 0                     |
| 獨立董事     | 李展南      |                                   | (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。<br>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 0                     |

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

二、本屆委員任期：111年6月23日至114年6月22日，最近年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱                                                                                                                                                                                                   | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)<br>(B / A) | 備註              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|-------------------------|-----------------|
| 召集人                                                                                                                                                                                                  | 潘燕民 | 3             | 0          | 100.00%                 | 連任，111年6月23日委任。 |
| 委員                                                                                                                                                                                                   | 吳清沂 | 3             | 0          | 100.00%                 | 連任，111年6月23日委任。 |
| 委員                                                                                                                                                                                                   | 林月霞 | 3             | 0          | 100.00%                 | 連任，111年6月23日委任。 |
| 委員                                                                                                                                                                                                   | 李展南 | 3             | 0          | 100.00%                 | 新任，112年11月8日委任。 |
| 其他應記載事項：<br>一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。<br>二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。 |     |               |            |                         |                 |

註：本公司薪酬委員會職權範圍如下：

- 1.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。
- 2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(五) 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(六) 推動永續發展情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推 動 項 目                                                         | 執 行 情 形 |   |                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                 | 是       | 否 | 摘要說明                                                                                                                     |                        |
| 一、.公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V       |   | 本公司已設置推動永續發展兼職單位，由總經理擔任召集人。本公司訂有永續發展實務守則、及公司誠信經營守則供全體員工及董事、經理人共同遵循，並定期向董事會報告工作計畫及處理情形。                                   | 無重大差異。                 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？        | V       |   | 本公司秉持「誠信、品質、服務、創新」經營理念及重大性原則，在追求企業永續經營與獲利之同時，履行永續發展，重視利害關係人之權益，注重環境、社會與公司治理之議題，並訂定企業風險管理政策與程序，將其納入公司管理方針與營運活動，以達永續經營之目標。 | 無重大差異。                 |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                            |         | V | (一)本公司未設立環境管理制度，但本公司主要業務為非揮發性記憶體智財權授權，並無污染產生及環保相關問題。                                                                     | 無重大差異。                 |
| (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                            | V       |   | (二)本公司致力於各項資源回收及再利用，如影印紙設回專區回收，並要求員工多利用電子郵件往來等減少用紙來降低環境衝擊。                                                               | 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，並採取相關之因應措施？                      |         | V | (三)本公司主要業務為非揮發性記憶體智財權授權，目前氣候變遷對本公司尚無重大影響，但本公司持續關注有關氣候變遷之相關議題。                                                            | 未來將視公司發展需要及法令規定辦理。     |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？     |         | V | (四)本公司主要業務為非揮發性記憶體智財權授權，雖沒有統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等資料，但本公司致力於實施節能減碳，如提倡電子化系統，減少紙張使用量，並多加利用再生紙以及資源回收再利用等。                    | 未來將視公司發展需要及法令規定辦理。     |

| 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、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)本公司遵循各項勞動法令之規定並致力於職工福利的提昇，在人性化、合理化的管理下，員工意見皆能得到充分的重視與改善。                                                                                                 | 無重大差異。                 |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？           | V       |   | (二)本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、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。設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；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成正相關。 | 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)本公司提供員工安全與健康之工作環境，確保員工健康及工作環境安全；並有設置職業安全衛生人員，並制定相關工作守則，防止職業災害；定期辦理全體員工健康檢查，本公司亦依法辦理勞工保險、全民健康保險及團體保險，藉以保障員工權益，全方位支持員工身心靈均衡發展。                             | 無重大差異。                 |
| (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)本公司以長期人才培育為要，會依組織需求、部門需求及員工個人需求，規劃安排各項內外部培訓計畫，提升與更新員工的知識技能。                                                                                              | 無重大差異。                 |
| (五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？ | V       |   | (五)本公司與客戶間保持良好之溝通管道，並對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序，對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，並設有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益政策及提供申訴管道。                                                            | 無重大差異。                 |

| 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？                                                                                                                                   |         | V | (六)本公司主要業務為非揮發性記憶體智財權授權，目前並無訂定供應商管理政策，但本公司會要求有合作的供應商應符合環保、安全及衛生相關法規。                | 未來將視公司發展需要及法令規定辦理。     |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展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 | 本公司已設置推動永續發展兼職單位以及今年依法令首次編製113年度之永續發展報告書，但報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來將視公司發展需要及法令規定辦理。 | 未來將視公司發展需要及法令規定辦理。     |
| 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：<br>本公司訂有「永續發展實務守則」運作大致如「上市上櫃公司永續發展實務守則」辦理，並適時修訂相關法規，已設置推動永續發展專職單位，未來將視公司發展需要及法令規定辦理。                                                |         |   |                                                                                     |                        |
| 七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊：<br>1.透過定期法人座談會，即時揭露與投資人相關的議題並和投資人有效溝通。<br>2.持續改善產品能源效率，降低產品功耗。<br>3.響應環保，本公司要求員工盡量使用電子檔案文件以替代紙張，並善用作廢文件空白面回收再利用，<br>4.本公司員工不論其種族、性別、年齡皆享有同等的工作權利，亦提供個人自由表達及發展之機會。 |         |   |                                                                                     |                        |

(七) 上市上櫃公司氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目                                        | 執行情形                                                                                                                 |                                                   |                                                    |                                           |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | 本公司訂定「永續發展實務守則」，永續經營發展小組為專責單位，由總經理擔任召集人，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，辨識永續發展相關議題的風險和機會以決定因應策略和相關投資，並定期檢視目標和績效向董事會報告執行情形。 |                                                   |                                                    |                                           |
| 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)。 | 氣候風險                                                                                                                 | 潛在影響/時程                                           | 機會與因應措施                                            | 對業務、策略及財務之影響                              |
|                                           | 水資源不足                                                                                                                | 短期風險：<br>意外斷水或限水可能致公司營運效率降低。                      | 宣導節約用水                                             | 本公司用水需求僅有生活用水，因而此風險對公司之影響不大。              |
|                                           | 電力中斷                                                                                                                 | 短期風險：<br>突發之電力中斷可能造成工作進度減失、硬體設備損壞或其他危險狀況，致公司產生損失。 | 定期維護及汰換老舊之相關電力設備，如 UPS 系統，於狀況發生時爭取處理時間。            | 本公司定期維護及汰換老舊之相關電力設備及增加節電設備，因而此風險對公司之影響不大。 |
|                                           | 氣候變化                                                                                                                 | 中/長期風險：<br>氣候變化可能造成市場結構和消費行為改變。                   | 重新評估技術投資和市場定位，如持續研發降低功耗與節省能源之 IP，規劃投入額外的資本評估風險管理等。 | 需規劃額外的支出，如因應氣候變遷導致費用上升、成本增加等負面影響。         |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                    | 轉型行動：                                                                                                                |                                                   |                                                    |                                           |

|                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                         | <p>本公司每年就建築及設備投保火險，以轉嫁財損風險；定期舉辦防災演習及宣導，確保災害發生時同仁均瞭解因應對策，依照永續發展路徑圖，完成溫室氣體盤查及基準年確信之工作目標，並以更新設備或加強營運效率之方式達成淨零目標。</p> <p>對財務之影響：</p> <p>定期防災宣導可有效降低意外發生時之財務損失，以及透過保險轉嫁財損風險，可降低財務負面影響。</p> <p>極端氣候發生可能導致辦公室及設備等財產受損，因應溫室氣體申報之委外輔導與外部查證成本增加而產生負面的財務影響。</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>本公司訂定「企業風險管理政策與程序」，落實公司治理義務與維護永續經營目標，掌握公司營運可能面臨之經濟、社會與環境等內外部風險，並監測潛在風險、實行預防性措施，以強化風險管理、提升系統性應變能力，達到風險管控之目標，進而維護股東權益、提昇競爭力與奠定企業永續經營與發展之基礎。</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、分析及主要財務影響。                                       | <p>目前未使用情境分析進一步分析，未來將視公司的氣候變遷影響程度進行發展考量。</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>由於本公司評估氣候相關風險對公司目前業務並未有重大風險，因此目前無因應氣候相關風險之轉型計畫。</p>                                                                                                                                                                                               |
| 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                             | <p>目前未使用內部碳定價作為規劃工具。</p>                                                                                                                                                                                                                             |
| 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 | <p>本公司依照永續發展專屬路徑圖以及相關法令規定辦理，預計以114年作為基準年，並於115年揭露114年溫室氣體之盤查資訊，並持續揭露，於116年完成確信，並於117年揭露116年溫室氣體之盤查資訊與確信情形。</p>                                                                                                                                       |

|                                              |                                                          |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 及數量或再生能源憑證(RECs)數量。                          |                                                          |
| 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。 | 因本公司尚非屬於溫室氣體盤查報告須完成之公司，本公司依照相關法令規定辦理，預計 114 年度將完成溫室氣體盤查。 |

(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                                                                                                                           |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V    |   | (一)本公司本著廉潔、透明及負責之經營理念，建立良好之公司治理及風險控管機制，並以遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為本公司落實誠信經營之基本精神，並已訂定誠信經營守則，於內部管理及外部商業活動中確實執行。 | 無重大差異。               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                       | V    |   | (二)本公司所訂定「公司誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，以防範不誠信行為發生。                        | 無重大差異。               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                       | V    |   | (三)本公司已訂有誠信經營守則，明定防範方案範圍及權責單位。                                                                                                 | 無重大差異。               |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，</p>                                                                                               | V    |   | (一)本公司已訂有誠信經營守則，明定相關規範。                                                                                                        | 無重大差異。               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      | V | (二)本公司尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，由各部門依其職務所及範疇內落實誠信經營之政策，且本公司設有稽核單位，定期進行內控稽核，如有異常將向董事會進行報告。                                         | 未來將視公司發展需要及法令規定辦理。   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                       | V    |   | (三)本公司「上市上櫃公司誠信經營守則」及「董事會議事規範」明                                                                                                | 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                                                                                                                                                                                                 |                                           |
| <p>並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以定期查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>                   | V    |   | <p>定防止利益衝突及迴避相關規範以利遵循。</p> <p>(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並設有專責之稽核單位，定期進行內控查核，並向董事會報告。</p> <p>(五) 本公司適時對董事、獨立董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，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。</p>   | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>               |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | V    |   | <p>(一) 本公司誠信經營守則已規範檢舉管道；對於已發生之不誠信行為，責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> <p>(二) 本公司誠信經營守則已有相關作業處理規範。</p> <p>(三) 本公司採專人受理檢舉事項，以善盡保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>                                                                                                                 | V    |   | <p>本公司適時透過公開資訊觀測站、年報等揭露誠信經營相關資訊，並強化公司網站之投資人關係內容，以利資訊充份揭露及查詢。</p>                                                                                                                                     | <p>無重大差異。</p>                             |

| 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、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：<br>無重大差異。 |         |   |      |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：<br>無。        |         |   |      |                      |

(七) 公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：

有關本公司訂定之公司治理實務守則及相關規章，請查閱公開資訊觀測站之資訊或本公司企業網站。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司公司治理運作情形，可至公開資訊觀測站或本公司企業網站查詢。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

億而得微電子股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：一一四年二月二十五日

本公司民國一一三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、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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日之內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、為創新板上市掛牌後持續出具之需要，本公司依據「處理準則」第二十五條之規定，委託會計師專案審查上開期間與外部財務報導之可靠性及與保障資產安全(使資產不致在未經授權之情況下取得、使用或處分)有關的內部控制制度，如前項所述，其設計及執行係屬有效，並無影響財務資訊之記錄、處理、彙總及報告可靠性之重大缺失，亦無影響保障資產安全，使資產在未經授權之情況下逕行取得、使用或處分之重大缺失。
- 七、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。
- 八、本聲明書業經本公司民國一一四年二月二十五日董事會通過，出席董事九人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

億而得微電子股份有限公司



董事長暨總經理：黃文謙 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

**Deloitte**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel : +886 (2) 2725-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

內部控制制度審查  
會計師合理確信報告

億而得微電子股份有限公司 公鑒：

億而得微電子股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之內部控制制度民國 113 年 12 月 31 日之設計及執行情形及於民國 114 年 2 月 25 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 113 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，其中億而得微電子股份有限公司重大營運循環及管理程序之內部控制制度，包括「銷售及收款循環」及「電腦資訊系統循環」業經本會計師執行必要程序竣事。

**確信標的、確信標的資訊與適用基準**

本確信案件之標的及標的資訊分別為億而得微電子股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之重大營運循環及管理程序之內部控制制度，包括「銷售及收款循環」及「電腦資訊系統循環」於民國 113 年 12 月 31 日之設計及執行情形，及億而得微電子股份有限公司於民國 114 年 2 月 25 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 113 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，詳附件。

用以衡量或評估上開確信標的及標的資訊之適用基準係「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目。

**先天限制**

由於任何內部控制制度均有其先天上之限制，故億而得微電子股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

**管理階層之責任**

管理階層之責任係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及相關法令規章建立內部控制制度，且隨時檢討，以維持內部控制制度之設計及執行持續有效，並於評估其有效性後，據以出具內部控制制度聲明書。

### 會計師之責任

本會計師之責任係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對確信標的及標的資訊執行必要程序以取得合理確信，並對確信標的及標的資訊在所有重大方面是否遵循適用基準及是否允當表達作成結論。

### 獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則 1 號「會計師事務所之品質管理」，該品質管理準則規定會計師事務所設計、付諸實行及執行品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及適用之法令規範相關之政策或程序。

### 所執行程序之彙總說明

本會計師係基於專業判斷規劃及執行必要程序，以獲取相關標的及標的資訊之證據。所執行之程序包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他確信程序。

### 確信結論

依本會計師意見，億而得微電子股份有限公司與外部財務報導和保障資產安全有關之重大營運循環及管理程序之內部控制制度，包括「銷售及收款循環」及「電腦資訊系統循環」於民國 113 年 12 月 31 日之設計及執行，在所有重大方面已遵循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目可維持有效性；億而得微電子股份有限公司於民國 114 年 2 月 25 日所出具謂經評估其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面係屬允當表達。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 心 彤

林 心 彤



會計師 林 政 治

林 政 治



中 華 民 國 114 年 3 月 17 日

(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：

董事會重要決議事項

| 日期        | 會議名稱                    | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 113.02.27 | 一一三年第一次董事會<br>(第七屆第9次)  | (1) 通過本公司民國112年度營業報告書及財務報表案。<br>(2) 通過本公司民國112年度盈餘分配案。<br>(3) 通過113年度會計師公費審核及簽證會計師獨立性及適任性評估案。<br>(4) 通過本公司112年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。<br>(5) 通過修訂本公司「申請暫停交易及恢復交易作業程序」案。<br>(6) 通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。<br>(7) 通過修訂本公司「審計委員會行使職權辦法」部分條文案。<br>(8) 通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。<br>(9) 通過訂定「處理董事要求之標準作業程序」案。<br>(10) 通過本公司112年度董事及員工酬勞分配案。<br>(11) 通過本公司112年度董事及經理人酬勞分配案。<br>(12) 通過擬辦理現金增資發行新股供初次申請創新板上市前公開承銷案。<br>(13) 本案與第十四案合併，相關資料請詳第十四案。<br>(14) 通過初次上市前現金增資經理人認股情形。<br>(15) 通過股東常會受理股東提案權之相關事宜案。<br>(16) 通過訂於民國113年5月21日召開113年股東常會相關事宜案。<br>(17) 通過自民國113年第1季起更換簽證會計師案。 |
| 113.05.08 | 一一三年第二次董事會<br>(第七屆第10次) | (1) 通過本公司民國113年第1季財務報告案。<br>(2) 通過變更營業地址案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 113.08.07 | 一一三年第三次董事會<br>(第七屆第11次) | (1) 通過民國113年第2季財務報告案。<br>(2) 通過訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案。<br>(3) 通過修訂本公司「內部控制制度」部分條文案。<br>(4) 通過修訂本公司「內部稽核制度」部分條文案。<br>(5) 通過修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」部分條文案。<br>(6) 通過本公司經理人113年年度調薪案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| 日期        | 會議名稱                    | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 113.11.07 | 一一三年第四次董事會<br>(第七屆第12次) | (1) 通過民國113年第3季財務報告案。<br>(2) 通過訂定本公司民國114年度預算案。<br>(3) 通過訂定本公司民國114年度稽核計畫案。<br>(4) 通過訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。<br>(5) 通過修訂本公司「上市上櫃公司治理實務守則」案。<br>(6) 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。<br>(7) 通過修訂本公司「核決權限標準」案。<br>(8) 通過本公司113年度年終獎金發放原則及經理人發放年終獎金案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 114.02.25 | 一一四年第一次董事會<br>(第七屆第13次) | (1) 通過本公司民國113年度營業報告書及財務報表案。<br>(2) 通過本公司民國113年度盈餘分配案。<br>(3) 通過113年度會計師公費審核及簽證會計師獨立性及適任性評估案。<br>(4) 通過本公司113年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。<br>(5) 通過資本公積轉增資發行新股案。<br>(6) 通過本公司擬申請股票轉一般板上市/櫃案。<br>(7) 通過為配合本公司申請一般板上市/櫃，依規定辦理現金增資發行新股作為股票上市/櫃公開承銷案，擬請原股東全數放棄優先認購權案。<br>(8) 通過因應證券交易法修正之第14條第6項規定，訂定本公司基層員工範圍定義辦法案。<br>(9) 通過民國113年度董事及員工酬勞分配案。<br>(10) 通過本公司113年度董事及經理人酬勞分配案。<br>(11) 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。<br>(12) 通過本公司全面改選董事案。<br>(13) 通過解除本公司新任董事之競業禁止限制案。<br>(14) 通過提名並審查董事(含獨立董事)候選人名單案。<br>(15) 通過股東常會受理股東提案權之相關事宜案。<br>(16) 通過本公司受理股東之提名是否列入候選人名單之相關事宜案。<br>(17) 通過訂於民國114年5月13日召開114年股東常會相關事宜案。 |

股東會重要決議事項及執行情形

| 日期                 | 重要決議事項                                                                                                              | 執行情形          |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 113.5.21<br>(股東常會) | 報告事項：<br>(1)民國 112 年度營業狀況報告。<br>(2)審計委員會審查民國 112 年度決算表冊報告。<br>(3)民國 112 年度員工及董事酬勞分配情形報告。<br>(4)民國 112 年度現金股利分配情形報告。 |               |
|                    | 承認事項：<br>(1)通過承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。<br>(2)通過承認民國 112 年度之盈餘分配案。                                                    | 已依決議結果全數辦理完成。 |
|                    | 討論事項：<br>通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。                                                                                     | 已依決議結果辦理完成。   |

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計之服務內容：

金額單位：新台幣仟元

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名      | 會計師查核期間               | 審計公費  | 非審計公費 | 合計    | 備註                                  |
|--------------|------------|-----------------------|-------|-------|-------|-------------------------------------|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林心彤<br>林政治 | 113.1.1~<br>113.12.31 | 1,820 | 880   | 2,700 | 非審計公費為稅務簽證費用 280 仟元、創新板內控專審 600 仟元。 |

(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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(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：  
本公司 113 年度審計公費為 1,820 仟元較 112 年度 2,080 仟元減少 260 仟元，所佔比例為 12.5%，主要係因本公司 112 年度因創新板送件，所產生之前期財務報表核閱（附列）所致。

#### 五、更換會計師資訊

：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，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五之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權變動情形：

| 職稱       | 姓名  | 113 年度         |                | 114 年度<br>截至 3 月 15 日止 |                |
|----------|-----|----------------|----------------|------------------------|----------------|
|          |     | 持有股數增<br>(減) 數 | 質押股數增<br>(減) 數 | 持有股數增<br>(減) 數         | 質押股數增<br>(減) 數 |
| 董事長兼總經理  | 黃文謙 | 37,000         | -              | 3,000                  | -              |
| 董事       | 陳鴻文 | -              | -              | -                      | -              |
| 董事       | 陳永華 | 570,000        | -              | 17,000                 | -              |
| 董事       | 魏雅庵 | 8,000          | -              | -                      | -              |
| 董事       | 鄭玗姝 | 10,000         | -              | -                      | -              |
| 獨立董事     | 潘燕民 | -              | -              | -                      | -              |
| 獨立董事     | 吳清沂 | -              | -              | -                      | -              |
| 獨立董事     | 林月霞 | -              | -              | -                      | -              |
| 獨立董事     | 李展南 | -              | -              | -                      | -              |
| 副總經理     | 吳其沛 | 20,000         | -              | -                      | -              |
| 協理       | 陳英堂 | -              | -              | -                      | -              |
| 協理       | 江政璋 | 15,000         | -              | -                      | -              |
| 協理       | 陳政揚 | 15,000         | -              | -                      | -              |
| 協理       | 陳香綺 | 15,000         | -              | -                      | -              |
| 協理兼財會部主管 | 賴盈君 | 15,000         | -              | -                      | -              |

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 3 月 15 日

| 姓名  | 本人持有股份    |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 利用他人名義合計持有股份 |         | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 |    | 備註 |
|-----|-----------|---------|--------------|---------|--------------|---------|------------------------------------------|----|----|
|     | 股數(股)     | 持股比率(%) | 股數(股)        | 持股比率(%) | 股數(股)        | 持股比率(%) | 名稱(或姓名)                                  | 關係 | -  |
| 陳永華 | 1,775,685 | 6.03    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 林詩誠 | 1,409,000 | 4.79    | 11,692       | 0.04    | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 黃文謙 | 1,060,425 | 3.60    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 陳鴻文 | 909,575   | 3.09    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 李語綺 | 799,021   | 2.72    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 徐世佳 | 703,745   | 2.39    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 王子越 | 701,020   | 2.38    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 鄭珣妹 | 680,000   | 2.31    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 陳海源 | 670,100   | 2.28    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |
| 魏雅庵 | 569,040   | 1.93    | -            | -       | -            | -       | -                                        | -  | -  |

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

綜合持股比例

113 年 12 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  |
| 晶隼科技  | 2,350 | 12.79 | 4,965                   | 27.02 | 7,315 | 39.81 |

註：係以強制透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動之金融資產。

### 叁、募 資 情 形

#### 一、資本及股份

##### (一)股本來源：

日期：114 年 3 月 15 日

##### 1.股本形成經過

單位：新台幣仟元/仟股

| 年月    | 發行<br>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                                                       |
| 90.09 | 10 元         | 500     | 5,000   | 500     | 5,000   | 創立股本(註)                                 | 無             | 生效（核准）日期：<br>90 年 9 月 4 日<br>經(九 0)中字第<br>09032751380 號   |
| 90.12 | 10 元         | 18,000  | 180,000 | 5,200   | 52,000  | 現金增資 47,000 仟元                          | 無             | 生效（核准）日期：<br>90 年 12 月 10 日<br>經(九 0)中字第<br>09033173260 號 |
| 93.11 | 12.5 元       | 18,000  | 180,000 | 7,200   | 72,000  | 現金增資 20,000 仟元                          | 無             | 生效（核准）日期：<br>93 年 11 月 2 日<br>經授中字第<br>09332956400 號      |
| 94.01 | 12.5 元       | 18,000  | 180,000 | 9,112   | 91,120  | 現金增資 19,120 仟元                          | 無             | 生效（核准）日期：<br>94 年 1 月 11 日<br>經授中字第<br>09431519320 號      |
| 95.11 | 13 元         | 18,000  | 180,000 | 13,112  | 131,120 | 現金增資 40,000 仟元                          | 無             | 生效（核准）日期：<br>95 年 11 月 7 日<br>經授中字第<br>09533100370 號      |
| 97.11 | 16 元         | 18,000  | 180,000 | 15,112  | 151,120 | 現金增資 20,000 仟元                          | 無             | 生效（核准）日期：<br>97 年 11 月 24 日<br>經授中字第<br>09733490000 號     |
| 98.11 | 16 元<br>10 元 | 30,000  | 300,000 | 17,306  | 173,060 | 現金增資 15,000 仟元<br>員工認股權憑證轉換<br>6,940 仟元 | 無             | 生效（核准）日期：<br>98 年 11 月 2 日<br>經授中字第<br>09833329090 號      |

| 年月     | 發行<br>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<br>外之財產<br>抵充股款<br>者 | 其 他                                                    |
| 99.11  | 50 元<br>10 元 | 30,000  | 300,000 | 18,787  | 187,870 | 現金增資 7,000 仟元<br>員工認股權憑證轉換<br>7,810 仟元 | 無                         | 生效（核准）日期：<br>99 年 11 月 30 日<br>經授中字第<br>09932895470 號  |
| 100.12 | 10 元         | 30,000  | 300,000 | 19,910  | 199,100 | 員工認股權憑證轉換<br>11,230 仟元                 | 無                         | 生效（核准）日期：<br>100 年 12 月 19 日<br>經授中字第<br>10032887860 號 |
| 101.07 | 10 元         | 30,000  | 300,000 | 20,310  | 203,100 | 員工認股權憑證轉換<br>4,000 仟元                  | 無                         | 生效（核准）日期：<br>101 年 7 月 9 日<br>經授中字第<br>10132224900 號   |
| 101.12 | 30 元         | 30,000  | 300,000 | 21,310  | 213,100 | 現金增資 10,000 仟元                         | 無                         | 生效（核准）日期：<br>101 年 12 月 24 日<br>經授中字第<br>10132835580 號 |
| 103.05 | 30 元         | 30,000  | 300,000 | 23,310  | 233,100 | 現金增資 20,000 仟元                         | 無                         | 生效（核准）日期：<br>103 年 5 月 19 日<br>經授中字第<br>10333346610 號  |
| 103.09 | 50 元         | 30,000  | 300,000 | 24,810  | 248,100 | 現金增資 15,000 仟元                         | 無                         | 生效（核准）日期：<br>103 年 9 月 24 日<br>經授中字第<br>10333711550 號  |
| 106.07 | 50 元         | 30,000  | 300,000 | 26,810  | 268,100 | 現金增資 20,000 仟元                         | 無                         | 生效（核准）日期：<br>106 年 7 月 20 日<br>經授中字第<br>10633411570 號  |
| 113.05 | 75 元         | 30,000  | 300,000 | 29,426  | 294,260 | 現金增資 26,160 仟元                         | 無                         | 生效（核准）日期：<br>113 年 5 月 27 日<br>經授中字第<br>11330586590 號  |

註:現金設立

(二) 主要股東名單:持有股份達總額5%以上或股權比例占前十名股東

日期: 114 年 3 月 15 日

| 股份<br>主要股東名稱 | 持 有 股 數   | 持 股 比 例(%) |
|--------------|-----------|------------|
| 陳永華          | 1,775,685 | 6.03       |
| 林詩誠          | 1,409,000 | 4.79       |
| 黃文謙          | 1,060,425 | 3.60       |
| 陳鴻文          | 909,575   | 3.09       |
| 李語綺          | 799,021   | 2.72       |
| 徐世佳          | 703,745   | 2.39       |
| 王子越          | 701,020   | 2.38       |
| 鄭玥姝          | 680,000   | 2.31       |
| 陳海源          | 670,100   | 2.28       |
| 魏雅庵          | 569,040   | 1.93       |

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補以往虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣後盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具分配案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金方式為之，並報告股東會。

本公司授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分，以發放現金方式為之，並報告股東會。

2. 執行狀況

(1) 普通股現金股利：

本公司 114 年 2 月 25 日董事會決議通過配發股東紅利每股新臺幣 0.99 元，本案將於民國 114 年 5 月 13 日股東常會報告並依相關規定辦理。

(2) 本公司擬以超過票面金額發行普通股溢價之資本公積提撥新台幣 5,885,200 元配發股票，每仟股無償配發 20 股。配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內自行向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，未併湊或併湊後仍不足一股之畸零股，依公司法 240 條規定以現金分派至元止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額認購之。嗣後若因本公司股本發生變動或其他因法令等因素而影響流通在外已發行股份總數，致股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長辦理變更股東配股率相關事宜。

3. 預期未來股利政策之變動：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：

本公司未公開財務預測，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞(董事酬勞)前之利益)，應提撥：

(1) 董事酬勞，提撥比例不高於百分之五。

(2) 員工酬勞，百分之五至百分之十五。

但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

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

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票股利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：無此情形。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

A. 本公司於 114 年 2 月 25 日第七屆第 13 次董事會通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，其中員工酬勞為新台幣 6,487,453 元，董事酬勞為新台幣 2,162,484 元。

B. 上開員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形與民國 113 年度財務報表認列數並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4. 前一年度(112 年)員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

|      | 董事會決議(113 年 2 月 27 日) | 實際發放數     |
|------|-----------------------|-----------|
|      | 金額(新台幣元)              | 金額(新台幣元)  |
| 員工酬勞 | 4,672,103             | 4,672,103 |
| 董事酬勞 | 1,557,368             | 1,557,368 |
| 合計   | 6,229,471             | 6,229,471 |

註：上述董事與員工酬勞其帳列金額與董事會決議並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

## 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應記載下列事項

(一) 員工認股權證辦理情形：無。

(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：無。

## 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應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

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

## 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

(一) 113 年度現金增資：

1. 計畫內容：

(1) 現金增資核准日期及文號：113 年 3 月 26 日臺證上二字第 1131701219 號。

(2) 計畫所需資金總額：新台幣 196,200 仟元。

(3) 資金來源：現金增資發行新股 2,616 仟股，每股面額新台幣 10 元，採溢價發行，每股實際募資價格為新台幣 89.83988 元，募集資金總額為新台幣 235,120 仟元。

(4) 計畫項目及預定資金運用進度

| 計畫項目   | 預定完成日期   | 所需資金總額  | 預定資金運用進度 |
|--------|----------|---------|----------|
|        |          |         | 113 年第二季 |
| 充實營運資金 | 113 年第二季 | 235,120 | 235,120  |

(5) 預計產生效益

本公司本次現金增資，預定全數用以充實營運資金，係考量公司長期發展與未來成長性，運用於營運規模持續成長所需之營運資金，將可使自有資金更形充裕，對本公司營運發展及強化財務結構均有正面助益。

(6) 變更計畫內容、變更原因及變更前後效益及提報股東會日期：無此情形。

(7) 輸入金監督管理委員會指定之訊申報網站之日期：113 年 3 月 26 日。

## 2.執行情形及效益分析：

(1)計畫執行情形：已於 113 年第二季依計畫全數執行完畢。

### (2)計畫效益分析

| 分析項目 \ 年度   |                     | 113 年度第二季<br>(籌資後) | 113 年度第一季<br>(籌資前) |
|-------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 流動資產        |                     | 528,076            | 322,426            |
| 流動負債        |                     | 54,661             | 66,847             |
| 負債總額        |                     | 79,759             | 71,839             |
| 利息支出        |                     | 249                | 1                  |
| 營業收入        |                     | 104,895            | 59,889             |
| 每股盈餘(虧損)(元) |                     | 0.39               | 0.56               |
| 財務結構        | 負債佔資產比率(%)          | 12.96              | 19.25              |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 1981.20            | 4306.75            |
| 償債能力        | 流動比率(%)             | 966.09             | 482.33             |
|             | 速動比率(%)             | 959.81             | 479.71             |

說明：公司財務結構及償債能力，其中長期資金占不動產、廠房及設備比率減少主要係因辦公室搬遷，所以不動產、廠房及設備增加所致，利息支出增加係因公司為承租人採用 IFRS16 租賃所致；然充實營運資金後，使本公司負債佔資產比率減少，而流動比率及速動比率都有所提升，本次增資計畫對於提升公司之經營體質及競爭力實有正面助益。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

- 1.本公司為嵌入式非揮發性矽智財供應領導廠商，專門開發與邏輯製程相容並可單次或多次性寫入之嵌入式非揮發性記憶體，並以 NVM cell 及 array 為矽智財(IP)核心技術，主要業務內容如下：

| 編號 | 代碼      | 營業項目說明                |
|----|---------|-----------------------|
| 1  | CC01080 | 電子零組件製造業              |
| 2  | F119010 | 電子材料批發業               |
| 3  | F219010 | 電子材料零售業               |
| 4  | I501010 | 產品設計業                 |
| 5  | F401010 | 國際貿易業                 |
| 6  | F601010 | 智慧財產權業                |
| 7  | ZZ99999 | 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務 |

#### 2.營業比重：

單位：仟元

| 主要產品種類 | 113 年度  |        | 112 年度  |        |
|--------|---------|--------|---------|--------|
|        | 營業收入    | 營業比重%  | 營業收入    | 營業比重%  |
| 技術服務收入 | 50,724  | 22.57  | 48,082  | 25.66  |
| 技術權利金  | 173,982 | 77.43  | 139,302 | 74.34  |
| 總計     | 224,706 | 100.00 | 187,384 | 100.00 |

#### 3.公司目前之產品項目：

本公司成立於 90 年 9 月，為一家專業邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP (矽智財; Silicon Intellectual Property)設計公司，產品之服務項目如下：

##### (1) 技術服務費

包含授權金(License fee)、使用費(Usage fee)與產品設計開發費(Non-Recurring Engineering ; NRE)。

##### a.授權金(License fee)：

本公司授權對象主要為晶圓代工廠，通常是針對基本記憶體單元及個別製程技術授權，晶圓代工廠可採用基本記憶體單元自行設計 NVM SIP 並提供予其 IC 設計客戶使用和後續的生產製造。雙方在簽訂合約時會設立階段性里程碑，當彼此開發進程達到特定階段里程碑時，即須支付一定比例之授權費。

##### b.使用費(Usage fee)：

本公司已事先在晶圓代工廠及整合元件製造廠開發完成一系列標準型 SIP 區塊(macro)。使用費係指晶圓代工廠(Foundry)、整合元件製造廠(IDM)及 IC 設計公司若使用標準型 SIP 區塊，本公司會依客戶使用次數收取固定費用，亦即一個標準型 SIP 區塊，使用在一個產品上，需支付一次使用費，

使用在二個產品上，則需支付二次使用費，依此類推。

c.產品設計開發費(Non-Recurring Engineering: NRE)：

產品設計開發費係指依據晶圓代工廠、整合元件製造廠及 IC 設計公司所要求之規格，客製化非標準型 SIP 區塊(macro)，且以規格複雜與難易程度所收取之費用。雙方在簽訂合約時會設立階段性里程碑，當彼此開發進程達到特定階段里程碑時，即須支付一定比例之產品設計開發費。

(2) 權利金(Royalty)

本公司已通過晶圓代工廠及整合元件製造廠驗證之 NVM SIP 產品，於客戶量產後，晶圓代工廠依據其售予客戶晶圓(wafer)價格或整合元件製造廠依據自行量產晶圓價格，由本公司收取一定比例權利金，一般約為 2%~5%。晶圓代工廠及整合元件製造廠需每季提供本公司其客戶產品之生產產量報表(quantity report)，計算出應收取權利金金額。

4.計畫開發之新產品：

本公司致力於邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP 產品之研究開發、功能設計、市場應用與業務行銷，在超過十家以上的晶圓代工廠及整合元件製造廠晶圓生產線上，建置了 0.5 微米、0.4 微米、0.35 微米、0.3 微米、0.25 微米、0.18 微米、0.16 微米、0.15 微米、0.13 微米、0.11 微米、90 奈米、80 奈米、65 奈米等製程技術平台，提供客戶多樣化選擇。本公司 NVM SIP 已獲得多家知名 IC 設計公司使用，並在多種製程平台上完成產品的驗證，及進行客戶產品之量產動作。本公司開發之 NVM SIP 產品可使用於 TFT LCD driver IC、LED driver IC、Power IC、MCU IC、車用 IC、IOT IC 等應用領域，本公司持續對浮動閘級記憶細胞縮小化的研發，第五代浮動閘級記憶細胞所設計的 MTP，FTP，OTP plus IP 及 EEPROM 已進入量產，接著研發大容量低壓省電高速的 eFlash IP。

新產品開發具體規劃如下：

- (1)開發更先進技術，除目前進行的 55 奈米及 40 奈米，會配合客戶對產品多元化之需求，往更先進製程開發。
- (2)建構更完整的製程技術平台，已建置的有 LG (Logic)、HV (High Voltage)、BCD 與 MM 製程，並積極開發 CIS 製程。
- (3)為提供更完整的 SIP 產品線，會在目前製程平台上開發更高速及更高記憶容量(density size)之 NVM SIP 產品。
- (4)為提供客戶更具競爭力 SIP 產品，已積極發展更小面積之 SIP 產品，IP 面積預估可在縮小，使其成為最具競爭力的 NVM IP，除了提高客戶設計彈性度，使客戶產品裸晶(die)面積更小，降低生產成本，更大幅擴大了 YMC NVM IP 的市場空間。
- (5)為建構差異化產品，積極開發高速存取、更低操作電壓、更低消耗功率之高效能 NVM SIP 產品。
- (6)開發多種類 IP，除了 MTP 之外，並增加 OTP 產品線，另外也在研發 low power IOT 相關的 IP。

## (二)產業概況：

本公司致力於邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP 產品的研發與銷售，為一家專業的 NVM SIP 設計公司與供應商。所謂矽智財(Silicon Intellectual Property SIP)其實就是一種智慧財產權的觀念，凡是加入 IC 晶片中可使 IC 晶片正常運作的功能區塊，即可稱為矽智財(SIP)元件，此智慧財產權因在半導體領域中被採用，通常會加上 silicon 成為 SIP 做為區分。此區塊是一種事先經過設計、驗證過並可重複使用之功能性模組。有些矽智財(SIP)元件功能已固定，使用者無法修改；另有某些矽智財(SIP)元件允許使用者做限度的個別化修改。IC 設計人員能使用這些矽智財(SIP)元件完成其設計中的部份功能，不需重新設計此功能區塊，可讓 IC 設計上更快、更有效率的完成，除縮短 IC 產品開發的時程，並可加速 IC 產品上市日期。

### 1.產業上、中、下游之關聯性：

國內的兩兆雙星產業，起步最早的就是半導體產業，在半導體產業經過三十幾年發展，由於群聚效應促成產業興盛，並在政府協助與廠商努力下，已經建構出相當完整的產業架構和專業化的產業供應鏈、上游、中游、下游垂直分工，各自分工明確，彼此關係緊密且各有專精，相當具有產業發展的優勢。若依上、中、下游之專責領域，大致可區分成為：上游的晶圓製造業、光罩業、IC 設計業(design house)，中游的晶圓代工業(foundry)，下游的 IC 封裝、測試業(package and testing)及 IC 銷售通路。而由於整體半導體產業的基礎深厚，台灣半導體產業在全球半導體產業可說是具有舉足輕重的地位，以台灣半導體產業產值及產業中各業別表現來分析，IC 設計業全球排名第二，晶圓代工業名列全球第一，而 IC 封裝及測試業全球排名也是第一，可見台灣半導體實力傲視全球。

半導體產業上游主要專責在晶圓製造、光罩及設計部份，可再細分成為：

- (1)晶圓製造廠：長晶後經過研磨、拋光、切片即成晶圓，如國內的中美矽晶。
- (2)光罩公司：將電路圖形轉換成可重覆使用的光罩，如國內的台灣光罩公司。
- (3)IC 設計公司：依據系統廠客戶之需求及市場 survey(調查)後訂定 IC 晶片規格，並且依照訂定的規格進行後續設計的流程，如國內的聯詠科技。
- (4)SIP 供應商：提供 IC 設計公司所需之矽智財(SIP)元件，如本公司提供自行開發的邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP。
- (5)IC 設計服務公司：提供系統公司、IC 設計公司在 IC 設計過程中部份或全部工作外包服務、設計整合服務、客製化特殊功能服務、Turnkey Service(統包服務)及矽智財(SIP)方案，如國內的智原科技。
- (6)EDA 公司：提供 IC 設計公司、IC 設計服務公司所需之電子設計自動化工具軟體，如國內的思源科技。

### 2.產品之各種發展趨勢及競爭情形：

IC 晶片設計難度愈趨複雜化，晶片整合性的要求也就愈顯重要，這時若能善於使用矽智財(SIP)的優點，將可節省大量人力與物力的耗費，不用每個功能區塊都是從頭設計，IC 設計公司可使用已經過驗證可 reuse(重覆使用)的 SIP，與既有功能整合，在處處講求效率的科技產業，可加速開發時程，提早產品上市時間，增加產品競爭優勢，獲取公司最大利益。矽智財(SIP)的重要性與日俱增，在半導體產業的垂直分工體系出現更為精細的分工，可知 SIP 在 IC 產業的設計流程上扮演舉

足輕重角色。

IC 設計服務公司提供自身 SIP 產品供選擇，服務展現多元化並逐漸擴大到設計前段專業的 SIP 供應商專責提供矽智財(SIP)產品，另外 IC 設計服務公司也為推展多元化服務，有業者推出自行開發的 SIP 產品，另有業者取得國際大廠 SIP 的授權，導入設計平台中。IC 設計服務公司早期著重於提供平面配置、佈局與繞線，但隨著 IC 設計集積度愈來愈高，晶圓代工廠需往更先進製程開發，趨使 IC 設計服務公司服務項目重心漸漸移往前段設計階段的 RTL 執行與發展、功能模擬、邏輯合成等，與晶圓代工廠關係則愈益緊密。

本公司致力於邏輯製程嵌入式 NVM(非揮發性記憶體) SIP 產品的研發與銷售，為一家專業的 NVM SIP 設計公司與供應商。對於嵌入式非揮發性記憶體 SIP 的市場而言，有分為於特殊製程上開發的嵌入式非揮發性記憶體 SIP，如 SST 公司的 Flash SIP；另一種則為於邏輯製程上開發的嵌入式非揮發性記憶體 SIP，如本公司開發的 NVM SIP。

本公司 MTP SIP 抹除寫入次數(endurance) 10~100K 次，居業界領先地位，支援 in system programming 功能，使用 in system programming 功能時，不需額外的 RAM buffer，也不需經過抹除的動作，可以直接寫入，大大的增加了使用 in system programming 時的方便性，不但提升產品效能，更增加了客戶產品競爭優勢，此功能適合為參數與組態設定、系統程式碼(program code)儲存與紀錄、數位版權管理、安全辨識管理等提供最理想且經濟實惠的 NVM SIP 選擇。本公司 MTP SIP 產品技術較嵌入式 Flash SIP 擁有更佳成本優勢，嵌入式 Flash 因為製程複雜，還要增加額外的 7~11 層光罩，使得晶圓價格要比一般製程多出 30~50%，現在使用本公司 MTP SIP 可以同時兼顧，以一般製程的晶圓價格，得到比嵌入式 Flash 方便使用的效能。

根據 TrendForce 最新調查，2024 年因消費性產品需求疲弱，零組件廠商保守備貨，導致晶圓代工廠的平均產能利用率低於 80%，僅有 HPC 產品和旗艦智慧型手機處理器採用的 5/4/3nm 等先進製程維持滿載，此狀況將延續至 2025 年；不同的是，雖然消費性市場 2025 年能見度仍低，但汽車、工控等供應鏈的庫存已從 2024 年下半年起逐漸落底，2025 年將重啟零星備貨，加上邊緣 AI 推升單一整機的晶圓消耗量、雲端 AI 持續布建，預估 2025 年晶圓代工產值將年增 20%，優於 2024 年的 16%。

從各晶圓代工業者的表現分析，先進製程及先進封裝將帶動台積電 2025 年營收年增率超越產業平均。非台積電的晶圓代工廠成長動能雖仍受消費性終端需求抑制，但因 IDM、Fabless 各領域客戶零組件庫存健康、Cloud/Edge AI 對功率元件的需求，以及 2024 年基期較低等因素，預期 2025 年營收年增率接近 12%，優於前一年。

在成熟製程方面，TrendForce 認為，2025 年受消費性產品需求能見度低影響，供應鏈建立庫存態度保守，對晶圓代工的下單將與 2024 年同為零星急單模式。但汽車、工控、通用型伺服器等應用零組件庫存已陸續在 2024 年修正至健康水位，2025 年將加入零星備貨行列，預期成熟製程產能利用率將因此提升 10 個百分點、突破 70%。然而，各晶圓廠在連續兩年因需求清淡而放緩擴產計畫後，預計在 2025 年將陸續開出先前遞延的新產能，尤其以 28nm、40nm 及 55nm 為主。在需求能

見度低且新產能開出的雙重壓力下，成熟製程價格恐怕將持續承擔下跌壓力。



隨著資訊、家電及個人服務通訊時代的來臨，IC 設計業市場規模逐年擴大，未來 SIP 之需求亦會相對成長，其所衍生的市場與利潤也將是未來產業發展的重要指標，且 SIP 建立創新的授權營運模式，不直接產銷產品，而是以授權或收取權利金之方式行銷技術，使得 IP 業者成功開拓嶄新的利基市場。IP 產業由於固定成本低、毛利率高，優於半導體價值鏈中其他階段產業。本公司已在 MTP SIP 深耕多年，擁有最佳的優勢，目前本公司能提供客戶最多已建置完成製程平台的選擇方案，客戶可依自身需求選擇不同晶圓代工廠及製程技術。

### (三)技術及研發概況：

#### 1.研究發展支出：

單位：新台幣仟元

| 年度<br>費 用 | 113 年   | 112 年   |
|-----------|---------|---------|
| 金 額       | 135,611 | 108,127 |

#### 2. 113 年度開發成功之技術或產品

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 113 年 4 月  | 與中央大學簽署產學合作開發類神經網路    |
| 113 年 4 月  | 第七代 MTP IP 完成設計       |
| 113 年 9 月  | 高速 MTP IP 完成設計        |
| 113 年 11 月 | 第二代 Anti Fuse IP 完成設計 |

#### 3.未來研發工作之發展計劃

本公司為一家專業邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP 供應商，專注於邏輯製程嵌入式可程式 NVMSIP 研究、開發與銷售，目前擁有多達十餘家國內外晶圓代工廠(foundry)及整合元件製造廠(IDM)合作夥伴，此 NVMSIP 已成功導入於合作夥伴之 0.5 微米、0.4 微米、0.35 微米、0.3 微米、0.25 微米、0.18 微米、0.16 微米、0.13 微米、0.11 微米、90 奈米、80 奈米、65 奈米製程技術，因應客戶不同應

用之產品多元化需求，建置了邏輯製程(Logic)、混合信號製程(Mixed Mode)、高壓製程(High Voltage)、BCD 製程等平台。本公司目前提供 4bit~512kbit 容量 SIP 產品，已有眾多不同應用的客戶採用並設計、量產及出貨。本公司為嵌入式邏輯製程 MTP SIP 領域裡技術領導供應商，55 奈米、40 奈米製程也已導入合作夥伴開發中。本公司於 MTP SIP 技術層次的表現相當亮眼，早期邏輯製程嵌入式 OTP SIP 讓 IC 設計業者可以一次性參數寫入，但無法更改 ROM code，限制了產品的效能，此時若是有重複寫入的功能，將大幅提升客戶使用的方便性及產品的價值。公司為因應客戶產品應用多元化要求，除了與合作夥伴開發 55、40 奈米製程技術，且更在 MTPSIP 產品本身投入大量研發經費，開發更低成本，效能更高，更符合客戶需求的產品。本公司研究發展方向如下：

(1) SIP 面積更小(size)

持續縮小記憶細胞保持競爭力，並可擴展多次寫入高容量(1M bits 以上)非揮發性記憶體 IP 市場。

(2)讀取速度(Read Access Time)更快速

發展高速多次寫入減少光罩層數非揮發性記憶體 SIP，降低客戶整體成本提升競爭力。

(3)低消耗功率(Power)

消費性產品要求輕、薄、短、小已成趨勢，功率消耗為客戶規格上相當重要項目，甚至是決定客戶產品成功與否的指標，發展低電壓低電流寫入讀取(新專利已取得)非揮發性記憶體 SIP，提高客戶產品價值。

(4)更低讀取與寫入電壓

發展高速低電流讀取非揮發性記憶體 SIP。

(四)長、短期業務發展計畫：

為因應公司穩健且永續長久發展，特地就短期與長期公司業務發展進行規劃，因業務牽涉範圍廣泛，短期與長期業務發展計畫再各別細分成三項說明如下：

1.短期業務發展計畫

(1)研究發展及製造計畫

- a.因應客戶產品多元化需求，開發各式各樣應用領域 SIP，如 MCU 應用、功率 IC 應用、觸控 IC 應用，建置客戶更完整 NVM SIP 資料庫的解決方案。
- b.持續浮動閘級記憶細胞縮小化的研發，第五代浮動閘級記憶細胞所設計的 MTP，FTP，OTP plus IP 及 EEPROM 已進入量產，接著研發大容量低壓省電高速的 eFlash IP。
- c.與韓國、日本、大陸晶圓代工廠、整合元件製造廠簽署合作合約，提供客戶更多製程技術平台選擇。
- d.改進 SIP 設計流程，加強研發能力，提高設計效率，以期適時推出產品上市。

(2)市場行銷計畫

- a.本公司 SIP 產品已獲台灣地區客戶肯定及與本地晶圓代工廠、整合元件製造廠合作密切，短期計畫為積極拓展大陸市場，同時密切與大陸晶圓代工廠、整合元件製造廠合作。
- b.除了既有應用領域外，拓展其他應用市場，並且擴大客戶群基礎。

- c.對於既有及潛在客戶，改善服務項目、提升服務效率。
- d.依區域建置全球行銷通路及管道，同時與晶圓代工廠、整合元件製造廠保持密切合作關係。

### (3)財務行政計畫

建立公司健全的財務環境及管理公司資金有效運用。

## 2.長期業務發展計畫

### (1)研究發展及製造計畫

- a.因應客戶產品多樣化需求，與合作夥伴開發 55、40 奈米以內製程技術，此類應用如通訊類相關產品。
- b.IC 設計業為知識密集產業，應持續開發 NVM SIP 相關專利權，建立公司產品專利保護網，捍衛智慧財產權精神及保護本身權益。
- c.專注於智慧電力，手機屏控制 IC，手機屏驅動 IC，物聯網(IOT)、MCU 以及感應器市場的內建多次寫入非揮發性記憶體 SIP。

### (2)市場行銷計畫

- a.積極拓展美國、韓國、日本、歐洲市場，同時與東南亞、歐洲晶圓代工廠、整合元件製造廠合作技術開發。
- b.配合公司全球化發展策略，增加 NVM SIP 市場佔有率，提升公司知名度，以成為國際級公司自許，期許公司發展成 NVM SIP 供應商第一品牌。
- c.建立國外行銷據點與通路，開發國際型客戶，維持穩定之年營收成長，提高公司的獲利能力。

### (3)財務行政計畫

利用上市上櫃公開的資本市場，建構公司穩健長久的財務結構。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析：

#### 1.公司主要之商/產品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

| 銷售區域      | 113 年   | 112 年   |
|-----------|---------|---------|
| 中國大陸(含香港) | 98,635  | 78,560  |
| 台灣        | 49,048  | 47,715  |
| 韓國        | 39,011  | 19,788  |
| 新加坡       | 30,131  | 34,180  |
| 美國        | 4,171   | 3,745   |
| 其他        | 3,710   | 3,396   |
| 總計        | 224,706 | 187,384 |

#### 2.市場佔有率：

本公司 2024 年營收 224,706 仟元，此營收全部來自於技術服務費和權利金，這與 IC 設計服務公司之營收中技術服務費和權利金所占的比例相當小有很大不同，台灣像本公司一樣以技術服務費、授權金、與權利金為主要營業收入的公司並不多，若再考慮同樣是致力於邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP 的供應商，除了本公司之外，僅有另一家供應商。隨著不同應用領域使用 YMCSIP 趨勢逐漸的形成，本公司於晶圓代工廠建置完成且經驗證成功的技術平台愈來愈多，客戶數目擴增，技術服務費與權利金營收將明顯快速成長，更可站穩 MTP 非揮發性記憶體 SIP 市場的領導地位。

本公司除自身持續研製新產品，也與晶圓代工廠建立緊密關係，了解晶圓代工廠未來營運方向，不但能搶先挖掘潛在客戶並開發符合製程平台規格之產品，而在不斷更新規格、容量以符合各晶圓代工廠之製程平台或客戶產品需求時，本公司所上架之 IP 產品也持續增加。

根據 ArstaResearch Global Embedded NVM (eNVM) IP Market Research Report，2024 年 NVM (eNVM) IP 市場規模約 3.6 億美金，2025~2031 eNVM 每年大約 10%成長，本公司於 2024 年之市場佔有率約為 2%，在整體 eNVM 市場中位居第四名。

#### 3.市場未來之供需狀況及成長性：

自從 1976 年工研院派出第一批菁英遠赴美國 RCA 取經並引進金屬氧化互補半導體(CMOS)技術，為我國半導體產業光榮史開啟了首部曲之後，至今已歷經 37 年，早在 2004 年時我國半導體產業即是第一個成為破兆元的產業，整體產業上、中、下游垂直分工專業、細緻，彼此有著非常緊密的關係，為台灣就業市場及經濟成長提供最最重要穩定的力量。其實半導體演進中，往往製程技術引領著半導體產業往前進步，摩爾定律(Moore's Law)揭櫫：當價格不變時，積體電路(IC)上可容納的電晶體數目，約每隔 18 個月，便會增加一倍，效能也將提升一倍。雖然摩爾定律直至目前的 28 奈米、14 奈米製程技術，已開始受到考驗，不過其重要的意義在於長期而言，IC 製程技術是以一直線的方式向前推展，使得 IC 產品能持續降低

成本，提升效能，增加功能。IC 製程技術的快速演進，加上近年 3C 產品要求輕、薄、短、小為目標的趨勢，促使系統單晶片(SoC; System-On-Chip)設計已經成為 IC 產業的顯學，普遍應用於各式各樣領域的 IC 產品上。

SoC 亦帶動 SIP(矽智財)產業快速崛起，為了因應 SoC 複雜的設計，使用 Reusable SIP 可降低設計人力的需求。IC 設計服務公司若採用已開發已定義且驗證完成的 SIP，可大幅縮短產品開發期，加速產品上市日期，提高競爭優勢，賺取最高利潤。半導體產業蓬勃發展除了造就 SIP 供應商龐大商機，對 IC 設計服務公司亦有不同需求服務應運而生。當 IC 設計服務公司業務由佈局、平面配置、繞線，轉往設計流程前端的 RTL 執行、邏輯合成、功能模擬，甚至由規格制定(Specification)就可幫客戶規畫，其與晶圓代工廠關係愈形緊密，客戶在先進製程開發新產品時，由於製程技術往往快過設計精進速度，晶片驗證所面臨問題可藉由與晶圓代工廠關係緊密之 IC 設計服務公司協助解決不同 SIP、不同製程相互整合的問題。

市場對 SIP 需求會隨著系統單晶片(SoC)複雜度增加而愈形重要，目前除了單顆 standalone 記憶體 IC (如 DRAM、NOR Flash、NAND Flash、SRAM)與部份功率晶片之外，其他各式各樣不同應用領域的 IC 產品，幾乎都有機會採用系統單晶片(SoC)，由此可知系統單晶片(SoC)已深入每個應用領域，而系統單晶片又需要 Reusable SIP，在在顯示 SIP 需求的重要性，之前提過四種 SIP 類型：基本型 SIP、標準型 SIP、關鍵型 SIP、平台式 SIP，其中基本型 SIP 與製程相關性高，但價格較低；標準型 SIP 競爭激烈、應用範圍廣泛，但產品價格會隨著新產品的上市快速滑落；關鍵型 SIP 與平台式 SIP 擁有較高的附加價值，進入門檻高，競爭者少，這兩類型 SIP 主要還是以歐美大廠為主要供應商，而國內 IC 設計服務公司主要是提供 SoC 或 ASIC 的設計架構、設計服務、設計方法及 turnkey 服務，或者取得關鍵型 SIP 授權(如 ARM 與 MIPS 核心技術)以提供 SoC 設計平台。

根據 TrendForce 最新調查，受中國 IC 國產替代政策影響，2025 年中系晶圓代工廠將成為成熟製程增量主力，預估 2025 年全球前十大成熟製程代工廠的產能將提升 6%，但價格走勢將受壓抑。

TrendForce 表示，目前先進製程與成熟製程需求呈現兩極化，5/4nm、3nm 因 AI server、PC/筆電 HPC 晶片和智慧型手機新品主晶片帶動，2024 年產能利用率滿載至年底。28nm(含)以上成熟製程僅溫和復甦，今年下半年平均產能利用率較上半年增加 5%至 10%。

由於多數終端產品和應用仍需成熟製程生產週邊 IC，加上地緣政治導致供應鏈分流，確保區域產能成為重要議題，催化全球成熟製程擴產。從需求面分析，2025 年智慧手機、PC/筆電、伺服器(含通用型與 AI 伺服器)等終端市場出貨有望恢復年增，加上車用、工控等歷經 2024 全年的庫存修正後出現回補需求，都將成為支撐成熟製程產能利用率的主要動能。

然而，全球經濟情勢和中國經濟復甦情形仍有隱憂，終端品牌與上游客戶下單態度也不積極，導致成熟製程訂單的能見度維持在一季左右，2025 年展望仍充滿變數。據此，TrendForce 預估全球前十大晶圓代工業者明年的成熟製程產能利用率將小幅成長至 75%以上。

### 4Q'24~4Q'25重大成熟製程擴產計畫

單位:%

| 公司   | 晶圓廠      | 製程節點          |
|------|----------|---------------|
| 台積電  | JASM     | 28/22-16/12nm |
| 中芯國際 | 中芯京城(北京) | 40~28nm       |
|      | 中芯東方(上海) | 110~28nm      |
| 華虹集團 | Fab9     | 55/40nm       |
|      | Fab10    | 28/22nm       |
| 晶合   | N1A3     | 55~28nm       |

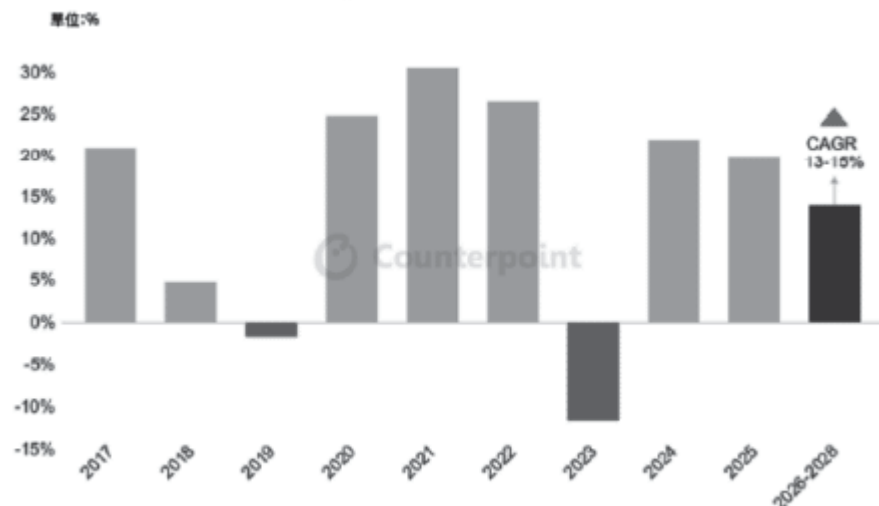
資料來源:TrendForce(10/2024)

市場研究機構 Counterpoint Research 近日指出，晶圓代工產業將在 2025 年挑戰 20% 的營收成長，其中 AI 需求持續強勁，為台積電等主要業者帶來顯著助益。此外，消費電子、網通設備與蜂巢式物聯網等非 AI 半導體應用的需求回溫，也將支撐市場成長，進一步強化產業的長期潛力。

Counterpoint Research 預期，車用半導體的庫存調整將延續至 2025 年上半年，進一步拖累市場復甦。此外，英飛凌(Infineon)和恩智浦(NXP)等整合元件製造商(IDM)受高庫存水位影響，可能縮減對成熟製程代工廠的委外訂單，加深對成熟製程產能利用率的壓力。整體而言，2025 年成熟製程代工廠的產能利用率復甦幅度將低於台積電。

Counterpoint Research 分析師 Adam Chang 評論 2025 年展望表示，展望 2025 年，全球晶圓代工產業將維持穩健成長，預計 2025 至 2028 年間的營收複合年增率(CAGR)將達 13~15%。產業成長將主要由 3nm、2nm 及以下的先進製程推動，並受到 CoWoS 與 3D 封裝等先進封裝技術加速採用的帶動。隨著高效能運算(HPC)與 AI 應用需求持續攀升，這些技術將成為未來 3~5 年內的核心成長動能。台積電憑藉技術領先優勢，預計將持續引領產業發展，並進一步鞏固市場競爭力。

### 全球晶圓代工市場規模年增率



資料來源:Counterpoint(2/2025)

國際半導體產業協會(SEMI)於近日公布的最新一季全球晶圓廠預測報告(SEMI World Fab Forecast)中指出，2025 年全球將有 18 座新晶圓廠動工興建，包括 3 座 8 吋和 15 座 12 吋晶圓廠，其中大部分廠房可望於 2026 年至 2027 年間開始運營量產。

據國際半導體產業協會(SEMI)表示，半導體產業正處於關鍵時刻，擴產投資正在推進先進與主流技術的發展，以滿足不斷演進的全球產業需求。生成式 AI 與高效能運算，正在推動先進邏輯與記憶體領域的進步，而主流製程則繼續支撐汽車、物聯網和功率電子類別等關鍵應用。2025 年即將啟建的 18 座新半導體廠，再次展現半導體產業支持創新和推動大幅經濟成長的決心。

根據 2024 年第四季全球晶圓廠預測報告(涵蓋 2023 年至 2025 年)，全球半導體產業於此期間將有多達 97 座新建高產能晶圓廠投產，包括 2024 年啟用的 48 座和 2025 年啟用的 32 座廠房，晶圓尺寸則從 12 吋到 2 吋不等。

#### 4. 競爭利基：

本公司專注於邏輯製程嵌入式 NVM(非揮發性記憶體) SIP 開發與銷售，從基本記憶體單元 bitcell(記憶胞)乃至整個 SIP 功能區塊(macro)開發，都是本公司自主開發完成，至今本公司已取得數十項國內外相關的專利權，在知識密集的 SIP 產業，已建構出堅強的專利保護傘，用以保護本身權益。此邏輯製程嵌入式 MTP SIP 已成功導入於合作夥伴之 0.5 微米、0.4 微米、0.35 微米、0.3 微米、0.25 微米、0.18 微米、0.16 微米、0.15 微米、0.13 微米、0.11 微米、90 奈米、80 奈米、65 奈米製程技術，因應客戶不同應用之產品的多元化需求，建置了邏輯製程(Logic)、混合信號製程(Mixed Mode)、高壓製程(High Voltage)、BCD 製程等平台，同時為提供客戶多領域差異化需求，55 奈米、40 奈米製程也已導入合作夥伴開發中。由於本公司獨特的記憶體 SIP 技術使得原本採用嵌入式 OTP SIP 或嵌入式 Flash SIP 的客戶進而轉變改用本公司嵌入式 MTP SIP，客戶可以以一般製程的晶圓價格，得到比嵌入式 Flash 方便使用的效能，讓客戶設計更有彈性，產品更具競爭優勢。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

##### (1) 發展遠景之有利因素

##### a. 矽智財(SIP)產業在半導體市場已成為關鍵力量

國內半導體產業經過三十幾年演進與發展，已經形成上游、中游、下游垂直專業分工模式，且上、中、下游彼此關係密切，形成綿密網絡。SIP 產業位居上游的設計業中的一環，在晶片設計複雜度日益提高下，SIP 可減少設計人員的負擔，加速產品設計時程，提早產品上市時間，清楚顯示 SIP 產業於半導體市場產業鏈的重要性，此關鍵力量會加速更多廠商投入，讓市場更加成熟，有利 SIP 供應商往更先進製程發展並開拓不同應用的商機。

##### b. 邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP 進入門檻高，競爭者少

非揮發性記憶體 SIP 產業為一知識密集型產業，若要掌握關鍵技術免於同業競爭，必先自主開發基本單元(cell)並取得專利傘保護，才能領先競爭者，並獲取最大利益。非揮發性記憶體 SIP 產品開發流程相當冗長，由基本單元(cell)研發，至 SIP 功能區塊(macro)完成，SIP 產品還須經過晶圓代

工廠、整合元件製造廠(IDM)驗證成功，才會放入 SIP 資料庫供客戶使用，若是客製化非揮發性記憶體 SIP 產品，必須由 SIP 規格(specification)制定開始，再經晶圓代工廠驗證完成，客戶才會採用，進行量產動作。除了開發耗費時間，非揮發性記憶體 SIP 必須建置於晶圓代工廠、整合元件製造廠(IDM)製程平台，以供 IC 設計公司量產出貨，所以必須與中游的晶圓代工廠、整合元件製造廠建立密切的策略夥伴關係，以利產品開發，順利導入量產流程，才能共創雙贏條件。由於如此漫長開發過程，故有意願投入者相當少，相對地也建立起相當高門檻，邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP 包括本公司在內，國內外目前僅三或四家公司投入且推廣此一領域開發。

- c.應用面已逐漸改變，轉而採用邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP，邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP 已逐漸吸引 IC 設計公司目光，許多客戶開始捨棄傳統的嵌入式 OTP SIP 與嵌入式 Flash SIP，改採 MTP 非揮發性記憶體 SIP 解決方案，客戶可以以一般製程的晶圓價格，得到比嵌入式 Flash 方便使用的效能。嵌入式 OTP SIP 只能一次性使用，ROM code 無法改變，限制產品效能；而嵌入式 Flash SIP 因為製程複雜，還要增加額外的光罩，使得晶圓價格要比一般製程昂貴許多。本公司開發的邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP 已獲得許多知名 IC 設計公司採用，並有許多案件已開發完成並已量產出貨。MTP 非揮發性記憶體 SIP 解決方案應用領域遍佈於消費性產品 IC、資訊產品 IC、通訊類產品 IC、家電 IC 等等。

## (2)發展遠景之不利因素及因應對策

### a. NVM (非揮發性記憶體) SIP 領域人才尋找不易

國內開發記憶體(memory)IC 的時間可推移至早期的華邦電子、聯華電子、旺宏電子，由 Mask ROM，EPROM、SRAM，而後有 Flash、DRAM，目前則有力晶半導體開發 NAND Flash，不過國內整體 DRAM 規模還是遠大於 Flash，NVM(非揮發性記憶體) 領域人才比較於類比 IC、邏輯元件、微元件 IC 的人才更顯稀少。

因應對策：

- (i)有經驗且專業人才難尋，本公司有計劃長期培訓經驗資淺的員工，除了公司內部專業訓練並於半導體專業機構或學校接受教育訓練。
- (ii)申請半導體相關科系畢業之國防役學生，進行長期培訓。
- (iii)發行員工認股權憑證，吸引員工，留住人才。
- (iiii)申請股票公開發行及上市、上櫃，吸引員工，留住人才。

### b.競爭者亦推出多次邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP

嵌入式 OTP SIP 市場逐漸式微，促使 OTP SIP 供應商加快在 MTP SIP 開發腳步，不過邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP 特性之優劣，與基本單元(cell)架構有直接關係，嵌入式 OTP SIP 開發的經驗值不一定可直接套用在嵌入式 MTP SIP 上，SIP 的功能區塊(macro)還需要晶圓代工廠驗證確認，並經客戶實際使用狀況而定。本公司目前已站穩領先優勢，仍會戰戰兢兢

競推廣 MTP SIP 產品，持續開發新 SIP，滿足客戶需求。

因應對策：

- (i)持續開發先進製程 MTP SIP 產品。
- (ii)>建構多樣化不同應用 SIP 產品。
- (iii)持續於不同晶圓代工廠、整合元件製造廠建置多樣化技術平台。
- (iiii)架構專業技術服務系統，力求迅速回應客戶需求。
- (iiiii)提高公司知名度，開發國際級客戶使用。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程：

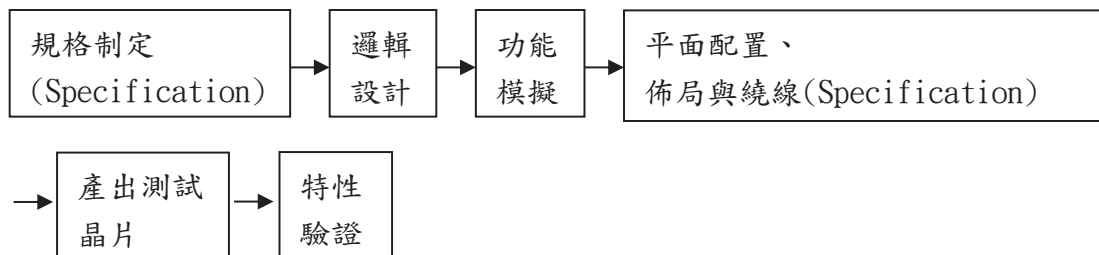
### 1.主要產品及用途：

本公司致力於邏輯製程嵌入式 MTP 非揮發性記憶體 SIP 開發與銷售服務，本公司 SIP 產品應用範圍廣泛，可使用於消費性電子 IC、通訊類電子 IC、資訊電腦類 IC 等領域，應用產品類型如下：

- (1)功率 IC (Power Management IC)。
- (2)微控制器(MCU / SoC)。
- (3)LED 驅動 IC (LED driver IC)。
- (4)TFT LCD 驅動 IC (TFT LCD Driver IC)。
- (5)觸控控制器(Touch controller)。
- (6)In Cell Touch controller。
- (7)AMOLED Driver IC。

### 2.主要產品之產製過程

本公司專為邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP 之研究、開發與行銷，SIP 為矽智財產品，並非實體產品，本公司開發 SIP 產品流程如下：



## (三)主要原料之供應狀況

本公司只有在業務交易方式為晶圓生產服務時，直接承接客戶晶圓產品訂單，再由本公司向晶圓代工廠下單，生產客戶所需有內含本公司 NVMSIP 之晶圓產品，交予客戶之產品為晶圓，此時本公司產品之原料為晶圓。至目前為止，本公司已無晶圓生產服務之業務提供。

## (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例。

本公司為一家專業邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP (矽智財; Silicon Intellectual Property)設計公司，本身並無從事生產與製造，故不適用此項評估。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

| 年度 | 113 年度 |         |                           |         | 112 年度 |         |                           |         |
|----|--------|---------|---------------------------|---------|--------|---------|---------------------------|---------|
| 項目 | 名稱     | 金額      | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率<br>(%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額      | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率<br>(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 客戶甲    | 39,984  | 17.79                     | 無       | 客戶甲    | 18,929  | 10.10                     | 無       |
| 2  | 客戶乙    | 38,213  | 17.01                     | 無       | 客戶乙    | 19,788  | 10.56                     | 無       |
| 3  | 客戶丙    | 28,810  | 12.82                     | 無       | 客戶丙    | 33,194  | 17.72                     | 無       |
| 4  | 客戶丁    | 24,459  | 10.88                     | 無       | 客戶丁    | 25,285  | 13.49                     | 無       |
| 5  | 其 他    | 93,240  | 41.50                     | 無       | 其 他    | 90,188  | 48.13                     | 無       |
|    | 銷貨淨額   | 224,706 | 100.00                    |         | 銷貨淨額   | 187,384 | 100.00                    |         |

增減變動說明：主要係受到 IC 設計公司與晶圓廠量產增加之因素。

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                |         | 112 年度 | 113 年度 | 114 年度截至 3 月<br>15 日止 |
|-------------------|---------|--------|--------|-----------------------|
| 員工<br>人數          | 直接員工    | -      | -      | -                     |
|                   | 間接員工    | 18     | 23     | 24                    |
|                   | 研發人員    | 44     | 50     | 48                    |
|                   | 合計      | 62     | 73     | 72                    |
| 平均年歲              |         | 35.5   | 35.4   | 35                    |
| 平均服務年資            |         | 6.9    | 7.0    | 7.1                   |
| 學歷分<br>布比率<br>(%) | 博士      | -      | -      | -                     |
|                   | 碩士      | 42     | 42     | 43                    |
|                   | 大專      | 58     | 58     | 57                    |
|                   | 高中(含)以下 | -      | -      | -                     |

四、環保支出資訊

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

(二) 未來因應對策(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之損失、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。

## 五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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：

#### (1)公司福利：

除以勞基法及相關法令辦理外，並特別規劃員工團體保險以補勞工保險之不足，亦嘉惠員工之眷屬使其保障福利更為完善，以及提供員工運動費用之補助以及給予運動的時間等。

#### (2)職工福利：

統籌辦理各項福利措施，包含年度國內外員工旅遊、特約商店、員工聚餐、年終尾牙、年節禮金、社團活動等，使同仁倍感公司關懷與照顧。

### 2.進修、訓練制度：

本公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能發展，本公司提供員工參加訓練之機會及經費，期使每位員工能吸收新知不斷自我成長，並能貢獻所學，精益求精，提昇工作品質與層次，創造公司整體利潤，並藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。

### 3.退休制度：

本公司依據勞工退休金條例（勞退新制），為員工按月提繳勞工退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧，並定期召開勞資相關行政會議，作為公司與員工之溝通管道，因此，迄今勞資關係一向和諧，並無重大勞資糾紛情事發生。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

## 六、資通安全管理

(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等。

### 1.資通安全風險管理架構：

(1)本公司成立跨部門資訊安全委員會由總經理擔任總召集人。

(2)已制定發行資訊安全管理目標及政策、個人資料管理政策，並定期檢討修訂。

(3)定期召開管理審查會議檢討資訊安全管理制度及個人資料管理制度執行情形。

### 2.資通安全政策：

(1)根據內部控制制度，設置防火牆並定期檢視紀錄。

(2)個人電腦均安裝防毒軟體並且定期更新，並禁止使用未經授權的軟體。

(3)定期向員工宣達本公司之資訊安全政策及規定。

(4)定期覆核各項資安項目之 System Log，追蹤異常之情形。

(5)根據內部控制制度，定期備份重要資訊，採用異地備份。

(6)設置電腦機房，且實施門禁管制，人員進出須紀錄於「機房工作日誌」。

(7)所有操作伺服器及網路設備之動作均應確實記錄於「系統管理工作日誌」上。

- (8) 根據內部控制制度，硬體於已逾使用年限、損壞或不堪使用時，統一由資訊管理單位收集保管，由資訊管理單位負責填寫『財產報廢明細表』，經總經理同意後，於銷毀前填寫「資訊設備銷毀資安檢核表」，進行資料銷毀處理。
- (9) 根據內部控制制度，定期演練災害復原，防止公司因意外事故導致資訊軟硬體的毀損而影響到營業中斷的狀況發生。
- (10) 定期盤點資訊資產及個人資料清冊，依資訊安全及個人資料風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- (11) 根據內部控制制度，要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置密碼。
- (12) 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。
- (13) 根據內部控制制度，系統開發與程式修改皆須經過審慎評估與權責主管簽核。
- (14) 機敏資料存取指定特定人員、指定特定機器，且需使用雙因子驗證來進行身分驗證。
- (15) 定期由第三方外部專家進行資訊安全風險評鑑，並針對弱點進行改善。
- (16) 定期實施社交工程演練。演練模擬真實網路攻擊情境，測試同仁對可疑郵件、連結或檔案的警覺性。演練結果將用於強化資訊安全培訓，提高公司整體防禦能力。請同仁積極參與，共同維護公司資訊安全。

### 3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

本公司格外重視資訊安全風險控制與保護，設有管制區，佈建多層次縱深防禦的資安管控防護網，實施嚴格的管控措施，例如資訊資產分類分級、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、資訊設備進出必須遵照流程提出申請核准、禁止攜入私人儲存裝置、禁止私人設備進行拍照或錄影、加強出入管制與門禁，權限需定期進行重新審閱，並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，以及公告資安管控及重大資安事件進行意識宣導，資安管控依擬定之計畫升級。

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、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，為客戶及股東創造價值，善盡社會責任。

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

本公司 113 年度及截至年報年報刊印日止，並未遭受重大資通安全事件，且未有相關之損失及影響。

## 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       |
|-----------|-----------------|-----------|--------|------------|
| 授權使用、合作開發 | POWERCHIP       | 101.10.1~ | 技術授權合約 | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用、合作開發 | Globalfoundries | 105. 3~   | 技術授權合約 | 保密及遵守智慧財產權 |

| 契約性質          | 當事人             | 契約起訖日期              | 主要內容        | 限制條款       |
|---------------|-----------------|---------------------|-------------|------------|
| 授權使用          | 無錫華潤矽科微電子       | 105.7.15~115.7.15   | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 世界先進 VIS        | 105.10.6~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 香港 SOUTHC       | 106.11.7~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 無錫中微愛芯電子        | 107.6.25~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 九齊科技            | 107.8.30~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 專利專屬授權        | 晶隼科技(股)公司       | 108.1.21~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 合肥捷達電子(有)公司     | 108.7.20~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 合作開發          | 上海華力微電子有限公司     | 109.9.20~119.9.20   | IP 開發協議合約   | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 矽創電子股份有限公司      | 109.11.24~          | IP 開發暨授權合約  | 保密及遵守智慧財產權 |
| 產品開發          | 江西聯智集成電路        | 110.2.23~           | IP 開發暨授權合約  | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 成都市易沖半導體        | 110.8.12~           | 技術授權合約      | 保密及遵守智慧財產權 |
| 產品開發          | SK Hynix(Wuxi)  | 111.10.13~          | IP 開發暨授權合約  | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 成都水芯電子科技有限公司    | 112.02.17-115.02.17 | 授權使用合約書     | 保密及遵守智慧財產權 |
| 授權使用          | 伏達半導體(合肥)有限公司   | 112.03.28~          | 授權使用合約書     | 保密及遵守智慧財產權 |
| 產品開發/<br>技術移轉 | 合肥新晶集成電路有限公司    | 112.07.20-117.07.20 | 產品開發-技術移轉協議 | 保密及遵守智慧財產權 |
| 租賃合約          | 文生開發(股)公司       | 113.04.01~115.03.31 | 房屋租賃契約書     | 無          |
| 合作開發          | Globalfoundries | 113.04.10~          | 產品開發        | 保密及遵守智慧財產權 |
| 產品開發/<br>技術移轉 | 合肥新晶集成電路有限公司    | 113.06.20-123.06.20 | 產品開發-技術移轉協議 | 保密及遵守智慧財產權 |
| 合作開發          | Globalfoundries | 113.12.30~          | 產品開發        | 保密及遵守智慧財產權 |

## 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析

#### (一)財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                            | 113 年度  | 112 年度  | 差異      |           | 變動說明 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|-----------|------|
|                                      |         |         | 金額      | %         |      |
| 流動資產                                 | 531,306 | 318,075 | 213,231 | 67.04     | 註 1  |
| 不動產、廠房及設備                            | 39,231  | 8,082   | 31,149  | 385.41    | 註 2  |
| 使用權資產                                | 25,270  | 207     | 25,063  | 12,107.73 | 註 3  |
| 其他無形資產                               | 43,164  | 30,248  | 12,916  | 42.70     | 註 3  |
| 其他資產                                 | 4,543   | 5,968   | (1,425) | (23.88)   |      |
| 資產總額                                 | 643,514 | 362,580 | 280,934 | 77.48     | 註 1  |
| 流動負債                                 | 64,061  | 44,536  | 19,525  | 43.84     | 註 3  |
| 非流動負債                                | 26,938  | 4,790   | 22,148  | 462.38    | 註 3  |
| 負債總額                                 | 90,999  | 49,326  | 41,673  | 84.48     | 註 3  |
| 股 本                                  | 294,260 | 268,100 | 26,160  | 9.76      |      |
| 資本公積                                 | 212,168 | 0       | 212,168 | 100.00    | 註 1  |
| 保留盈餘                                 | 46,087  | 45,154  | 933     | 2.07      |      |
| 權益總額                                 | 552,515 | 313,254 | 239,261 | 76.38     | 註 1  |
| 變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：     |         |         |         |           |      |
| 註 1.流動資產、資產總額、資本公積及權益總額增加：           |         |         |         |           |      |
| 主要係因 113 年度創新板掛牌辦理現金增資所致。            |         |         |         |           |      |
| 註 2.不動產、廠房及設備增加：主要係因 113 年度裝潢新辦公室所致。 |         |         |         |           |      |
| 註 3.使用權資產、其他無形資產、流動負債、非流動負債以及負債總額增加： |         |         |         |           |      |
| 主要係因 113 年度採用 IFRS16 租賃以及購買研發軟體所致。   |         |         |         |           |      |

## 二、財務績效之檢討與分析

### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                           | 113 年度  | 112 年度  | 增(減)金額  | 變動比例(%) | 變動說明 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|------|
| 營業收入淨額                              | 224,706 | 187,384 | 37,322  | 19.92   |      |
| 營業成本                                | 1,182   | 1,568   | (386)   | (24.62) |      |
| 營業毛利                                | 223,524 | 185,816 | 37,708  | 20.29   | 註 1  |
| 營業費用                                | 192,824 | 150,759 | 42,065  | 27.90   | 註 2  |
| 營業淨利(損)                             | 30,700  | 35,057  | (4,357) | (12.43) |      |
| 營業外收入及支出                            | 3,900   | 3,210   | 690     | 21.50   |      |
| 稅前淨利(損)                             | 34,600  | 38,267  | (3,667) | (9.58)  |      |
| 所得稅費用                               | 6,824   | 6,250   | 574     | 9.18    |      |
| 本期淨利(損)                             | 27,776  | 32,017  | (4,241) | (13.25) |      |
| 本期綜合損益總額                            | 27,743  | 32,014  | (4,271) | (13.34) |      |
| 變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：    |         |         |         |         |      |
| 註 1. 營業毛利增加：係因 113 年度營業收入增加所致。      |         |         |         |         |      |
| 註 2. 營業費用增加：係因 113 年度辦公室搬遷相關費用增加所致。 |         |         |         |         |      |

### (二) 預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司為一家專業邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP (矽智財; Silicon Intellectual Property)設計公司，產品不適用以數量計算，而本公司依據產業環境、客戶產品需求、市場供需、市占率及各產業預測資料等，預期未來一年在銷售方面較前一年度能保持穩定之成長幅度，此對公司未來財務有正面之幫助。

## 三、現金流量

### (一) 最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                            | 淨現金流入(出)數 |          | 增(減)金額   |
|--------------------------------------|-----------|----------|----------|
|                                      | 113 年度    | 112 年度   |          |
| 營業活動                                 | 71,137    | 57,721   | 13,416   |
| 投資活動                                 | (60,830)  | (24,516) | (36,314) |
| 籌資活動                                 | 196,871   | (72,555) | 269,426  |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響                      | 948       | (751)    | 1,699    |
| 現金流量變動情形分析：                          |           |          |          |
| 1. 營業活動之淨現金流入增加：係113年度折舊、攤銷費用增加所致。   |           |          |          |
| 2. 投資活動之淨現金流出增加：主要係用於裝潢新辦公室、購置增購研發用測 |           |          |          |

試設備、軟體。

3. 籌資活動之淨現金流入增加：係113年度辦理現金增資所致。

4. 匯率變動對現金及約當現金之影響：主要因台幣兌美元貶值，重新評價外幣現金所致。

(二)現金不足額之改善計畫：依本公司目前現金部位檢視，尚無資金流動性與現金不足之情況。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額                                                 | 預計全年來自<br>營業活動淨現<br>金流量 | 預計全年現金<br>投資活動淨現<br>金流量 | 預計全年籌<br>資活動淨現<br>金流量 | 現金剩餘<br>數額 | 現金不足額之補救措施 |      |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------|------------|------|
|                                                            |                         |                         |                       |            | 投資計畫       | 理財計畫 |
| 502,947                                                    | 77,249                  | (62,189)                | (40,272)              | 477,735    | —          | —    |
| 1.未來一年現金流量變動情形分析：                                          |                         |                         |                       |            |            |      |
| (1)營業活動之淨現金流入：主要係源自 114 年營收。                               |                         |                         |                       |            |            |      |
| (2)投資活動之淨現金流出：主要係預計購置研發用測試設備及軟體。                           |                         |                         |                       |            |            |      |
| (3)籌資活動之淨現金流入：主要係 IFRS16 所產生之租賃負債本金償還以及預計發放現金股利 29,132 仟元。 |                         |                         |                       |            |            |      |
| 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本來源：無。

(二) 對財務業務之影響：無。

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

：無。

#### 六、風險管理分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.對公司損益之影響：

| 項 目             | 113年度（新台幣仟元；%） |
|-----------------|----------------|
| 利息收(支)淨額        | 4,075          |
| 兌換(損)益淨額        | (140)          |
| 利息收(支)淨額占營收淨額比率 | 1.81%          |
| 利息收(支)淨額占稅前淨利比率 | 11.78%         |
| 兌換(損)益淨額占營收淨額比率 | (0.06)%        |

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 兌換(損)益淨額占稅前淨利比率 | (0.40)% |
|-----------------|---------|

(1) 利率變動：113年度營運資金充足情況下，致113年度產生利息收入，本公司截至目前並無銀行借款之情形，但本公司仍定期注意銀行借款利率變動情形，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠利率，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

(2) 匯率變動：本公司產品除內銷外，並外銷美國及亞洲各國，其外銷交易多以美元計價，由上表觀之，113年度產生兌換損失140仟元，主係因台幣貶值，評價外幣計價之應付軟體所致。

本公司對外匯處理係以規避風險為原則，不以投機交易為目的，財務人員隨時注意金融資訊及外匯市場之變化，以充分掌握匯率走勢外，並加強建立與銀行間往來之關係，參酌外匯銀行建議，藉以使外匯避險操作更靈活。

(3) 通貨膨脹情形對本公司並無重大影響。

2.未來因應措施：不適用。

(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：

本公司專心本業，最近年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形。本公司已制定「取得或處分資產處理準則」、「背書保證作業辦法」、「資金貸與他人作業程序」，並經股東會決議通過，未來本公司若有從事有關作業時，將依相關作業程序辦理並依法令規定即時且正確公告各項資訊。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來研究發展計畫為因應客戶產品多元化需求，開發各式各樣應用領域SIP，如MCU應用、功率IC應用、觸控IC應用，建置客戶更完整MTPSIP資料庫的解決方案；持續浮動閘級記憶細胞縮小化的研發，第五代浮動閘級記憶細胞所設計的MTP，FTP，OTP plus IP及EEPROM已進入量產，接著研發大容量低壓省電高速的eFlash IP。

本公司的研發費用主要投入在產品的開發上，和當年度銷售金額不一定會有比例關係，本公司相信積極投入研發才能保有公司持續的競爭力，也才能維持現有的優勢，所以在各項研發經費的投入本公司不會因外在環境而有所影響，目前尚無預計重大研發費用發生。

(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：

本公司將持續注意國內外相關政策及法律變動，並即時因應變動所產生之影響；最近年度截至年報刊印日止，並無國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務產生重大影響之情形。

(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：

本公司一向重視研發人才之投入培養與產品技術之開發，亦持續注意國內外科技或產業變化，並著手評估新趨勢所產生之影響，經營階層已充分掌握未來市場方向或

技術開發策略，若有影響將即時採取適當反應，且本公司已訂定資訊系統管理辦法以及電子計算機循環，以落實內控制度與維護資訊安全政策並確保資料完成性與安全性，故最近年度截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務並無重大不利影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司近年來不斷強化公司治理，以因應各種可能之企業危機，並針對各種危機迅速制定處理流程，即時回應，以保障公司之企業形象。最近年度截至年報刊印日止，尚無因企業形象改變而對公司產生重大影響之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度截至年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫。將來若有併購計畫，將秉持審慎評估之態度，充份考量合併之綜效，以確實保障股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度截至年報刊印日止，並未有擴廠之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

- 1.進貨：本公司為一家專業邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體 SIP(矽智財；Silicon Intellectual Property)設計公司，本身並無從事生產與製造，故不適用此評估。
- 2.銷貨：本公司現有銷售客戶，雖部分客戶銷貨收入有超過10%之情形，但皆為信譽卓著的國際公司，雙方往來關係維持良好，收款情形正常，故此類風險輕微。

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

本公司最近年度截至年報刊印日止，並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東有股權之大量移轉之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形。

(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

：無。

### 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，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

：無。

億而得微電子股份有限公司

董事長：黃文謙

