

114年度年報

刊印日：115年3月31日

力智電子網站
www.upi-semi.com

公開資訊觀測站
www.mops.twse.com.tw



一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：

姓 名：邱建邦

職 稱：財務長

電 話：03-5601666

電子郵件信箱：UPI_IR@upi-semi.com

代理發言人：

姓 名：戴筱芸

職 稱：經理

電 話：03-5601666

電子郵件信箱：UPI_IR@upi-semi.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹縣竹北市台元一街5號9樓

電 話：03-5601666

辦事處地址：台北市內湖區瑞光路408號12樓之5

電 話：02-87512062

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

網 址：<http://www.gfortune.com.tw>

電 話：02-23711658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：蔡欣怡會計師、白淑蓓會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：新竹市科學園區工業東三路2號5樓

網 址：<http://www.pwc.tw>

電 話：03-5780205

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.upi-semi.com>

目

錄

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、公司治理運作情形	19
三、簽證會計師公費資訊	54
四、更換會計師資訊	55
五、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情形	55
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股 權移轉及股權質押變動情形	55
七、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	57
八、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	58
參、募資情形	59
一、資本及股份	59
二、公司債辦理情形	62
三、特別股辦理情形	63
四、海外存託憑證辦理情形	63
五、員工認股權憑證辦理情形	64
六、限制員工權利新股辦理情形	66
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	66
八、資金運用計畫執行情形	66
肆、營業概況	67
一、業務內容	67
二、市場及產銷概況	75
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數	85
四、環保支出資訊	85
五、勞資關係	85
六、資通安全管理	87
七、重要契約	90
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	91
一、財務狀況	91
二、財務績效	93
三、現金流量	95

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	96
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.....	96
六、風險事項分析及評估	97
七、其他重要事項	102
陸、特別記載事項	103
一、關係企業相關資料	103
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	103
三、其他必要補充說明事項	103
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	103

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

在全球通膨趨緩與經濟情勢趨於穩定的環境下，人工智慧(AI)等新興科技應用持續擴展，帶動整體市場需求回溫，助力半導體產業維持成長動能。惟主要國家關稅政策調整，促使客戶提前備貨與採購，衍生之匯率波動對整體成長形成一定壓力；加以地緣政治風險升高、全球供應鏈重組、貿易碎片化趨勢加劇，以及極端氣候事件發生頻率上升，企業整體經營環境仍面臨高度不確定性與多重挑戰。面對快速變動的外部環境與產業趨勢，力智秉持「以前瞻布局引領技術創新、以卓越管理強化營運韌性、以夥伴合作加速價值實現」之管理理念，持續深化高附加價值產品與核心技術布局，籍以優化客戶結構與市場分散，提升供應鏈韌性與營運彈性，並透過策略夥伴結盟，加速創新進程、完善產品與服務布局。

力智 114 年度合併營業收入為新台幣 4,581,285 仟元，年增 23.89%；營業毛利率為 34.8%，較前一年度提升 4.5 個百分點，在費用結構持續優化與有效控管下，合併稅後淨利提升至新台幣 692,687 仟元、每股盈餘 (EPS) 為 6.58 元。整體營運績效較 113 年度顯著成長，顯示公司長期推動之經營策略與管理綜效已逐步落實並具體展現。鑒於全球經濟及產業環境仍具高度不確定性，本公司將持續審慎因應外部風險，發揮市場適應能力與執行力，積極投入產品研發、先進製程與市場開發，以鞏固競爭優勢並維持長期穩健成長動能。

在研發成果方面，力智為國內少數同時具備電源管理 IC 與分離式功率元件完整產品線及關鍵技術之公司，持續以高整合度、高效能與高功率密度之電源解決方案為核心發展方向，相關產品可有效提升能源使用效率並降低系統能耗，回應全球節能減碳與低碳轉型趨勢，目前已推出應用於 GPU 平台之新一代多項位控制器 (Multi-Phase Vcore PMIC GPU Application)、具過電流保護功能之驅動與功率元件整合模組 (Power Stage with Overcurrent Protection)、新一代降壓電源轉換器 (Buck Converter for Notebook & Desktop PC)、3 通道具可程式化電流數位類比轉換器 (3 Channel Current Console with Programmable Current DAC)、適用於筆記型電腦 15 通道、8 位元具溫度感測之類比數位轉換器 (15 Channel, 8 Bit ADC Temperature Sensor for Notebook PC)、單串電池一次保護 IC (1st PTIC for Single Cell Battery)、2~5 串鋰電池二次保護 IC 內建電壓調節功能 (2~5S 2nd PTIC with Voltage Regulator)、單通道及雙通道氮化鎵驅動 IC (Single / Dual Channel GaN Driver IC)、30V 電源轉換高效能功率場效電晶體 (New Generation 30V High Performance MOSFET) 及 60V / 100V 工業級超低導通阻抗低壓高效能功率場效電晶體 (60V / 100V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET) 等產品與技術，未來本公司將持續依市場需求推進新世代產品與技術布局，以強化公司中長期成長基礎。

展望未來，力智作為專注於電源管理晶片設計之公司，深知自身於推動永續發展中所扮演的重要角色，不僅為技術創新的推動者，亦為永續發展之積極參與者及實踐者。隨著新興應用市場對高效能電源管理晶片需求持續提升，以及全球對綠色能源與環保技術之高度重視，電源管理技術正朝向低耗能與高效能方向持續演進。力智始終秉持「提供今日與未來高密度電源完

整解決方案，滿足全球頂級使用者需求」為企業使命，透過技術創新、永續治理與穩健經營，在快速變動的科技環境中維持長期競爭優勢。

最後，謹此誠摯感謝全體股東長期以來的支持與信任，面對充滿挑戰與機遇的未來，力智將秉持「以人為本、實事求是、追求卓越、永續經營」的核心價值，持續為客戶、供應商、股東、員工及各利害關係人創造共享價值，攜手邁向穩健成長與永續發展的多贏未來。

董事長：許先越



總經理：黃學偉





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) 董事資料

1. 董事資料

115 年 03 月 31 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	華碩電腦股份有限公司	—	113.7.18	3年	101.6.5	20,135,968	19.38	20,135,968	19.09	—	—	—	—	—	註 1	—	—	—	—
	中華民國	法人代表人：許先越	男 51-60	113.7.18	3年	101.6.5	—	—	—	—	—	—	—	—	臺大復旦 EMBA 華碩電腦(股)公司共同執行長	華碩電腦(股)公司董事暨共同執行長 鈺邦科技(股)公司董事 研揚科技(股)公司董事 華誠創業投資(股)公司董事 Asus Computer International 董事	—	—	—	註 2
副董事長	中華民國	陳泰銘	男 61-70	113.7.18	3年	113.7.18	—	—	—	—	—	—	—	—	國立成功大學名譽工學博士 國立中山大學名譽管理學博士 國立成功大學工程科學系學士 國巨(股)公司總經理	國巨集團創辦人暨董事長 同欣電子工業(股)公司董事長 富鼎先進電子(股)公司董事長 國創半導體(股)公司董事長 國新投資(股)公司董事長 陳氏傳承(股)公司董事長	—	—	—	—
董事	中華民國	華碩電腦股份有限公司	—	113.7.18	3年	101.6.5	20,135,968	19.38	20,135,968	19.09	—	—	—	—	—	註 1	—	—	—	—
	中華民國	法人代表人：張權德	男 51-60	113.7.18	3年	109.9.17	—	—	—	—	—	—	—	—	國立臺灣大學電機工程學研究所博士 瑞傳科技(股)公司共同總經理	華碩電腦(股)公司全球副總裁 翔威國際(股)公司董事長 愛因斯坦人工智慧(股)公司董事 瑞傳科技(股)公司董事暨技術長 超象科技(股)公司董事	—	—	—	—
董事	中華民國	華碩電腦股份有限公司	—	113.7.18	3年	101.6.5	20,135,968	19.38	20,135,968	19.09	—	—	—	—	—	註 1	—	—	—	—



職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
	中華民國	法人代表 人：吳長榮	男 51-60	113.7.18	3 年	111.5.27	-	-	-	-	-	-	-	-	美國范德比大學企管所 中華開發工業銀行副理	華碩電腦(股)公司財務長 杰力科技(股)公司董事 元碩電腦(股)公司董事 華芸科技(股)公司董事 Asus Properties (Vietnam) Ltd. 董事 Asus Tech USA 董事 Datasus Computer America 董事 華誠創業投資(股)公司監察人 華敏投資(股)公司監察人 宇碩電子(股)公司監察人 台灣智慧雲端服務(股)公司監察人 創捷前瞻科技(股)公司監察人 超象科技(股)公司監察人 華碩技術授權(股)公司監察人 台灣生醫大數據科技(股)公司監察人	-	-	-	-
董事	中華民國	國巨股份有 限公司	-	113.7.18	3 年	113.7.18	21,009,000	20.22	21,009,000	19.92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	黃學偉	男 61-70	113.7.18	3 年	109.6.16	275,000	0.26	350,000	0.33	-	-	-	-	國立交通大學電子研究所 碩士 揚智科技(股)公司執行長	力智電子(股)公司總經理 力智電子(深圳)有限公司董事暨法定 代表人 JPD Labo Co., Ltd. 董事	-	-	-	-
董事	中華民國	國巨股份有 限公司	-	113.7.18	3 年	113.7.18	21,009,000	20.22	21,009,000	19.92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	陳彥松	男 51-60	113.7.18	3 年	113.7.18	-	-	-	-	-	-	-	-	美國賓州大學華頓商學院 企管碩士 達勝資本董事總經理 富邦金融控股(股)公司財 務長 中華開發金融控股(股)公 司財務長 元太科技工業(股)公司財 務長 奇美電子(股)公司財務長	國巨(股)公司共同營運長 國巨百慕達控股有限公司董事長 國創半導體(股)公司董事 奇力新電子(股)公司董事 國巨北美(香港)有限公司董事 香港旭泰有限公司董事 君耀(香港)有限公司董事 國益控股(蓋曼)有限公司董事 國益興業(香港)有限公司董事 國益電子(香港)有限公司董事	-	-	-	-



職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
																國益興業科技(深圳)有限公司董事 Egston Holding GmbH 董事 KEMET Corp.董事 KEMET Electronics Corp.董事 Pulse Electronics Corp.董事 Pulse Electronics (Signapore) Pte. Ltd 董事 TOKIN Corp.董事 Yageo Corp. (Japan) Ltd. 董事 Yageo Europe Holding B.V 董事 Yageo Holding France 董事 Yageo Holding Netherlands B.V 董事				
獨立 董事	中華 民國	林琬琬	女 61-70	113.7.18	3 年	113.7.18	-	-	-	-	-	-	-	-	美國伊利諾大學香檳校區 會計碩士 臺大 EMBA 國立臺灣大學商學系學士 臺大商學會計校友會理事 長 -安侯建業聯合會計師事務所 執行長 中華民國會計研究發展基 金會會計問題研議小組顧 問 國立臺灣大學會計系暨研 究所兼任教授級專技人員	豐泰企業(股)公司董事 和碩聯合科技(股)公司獨立董事 廣達電腦(股)公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	邱達勝	男 61-70	113.7.18	3 年	113.7.18	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學經濟研究所 碩士 台新證券公司資深副總經 理 台新國際商業銀行副總經 理 英商渣打銀行金融交易處 副總裁	摩達菲特國際有限公司總經理 同欣電子工業(股)公司獨立董事	-	-	-	-



職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	林秀戀	女 51-60	113.7.18	3 年	113.7.18	-	-	-	-	-	-	-	-	美國賓州 Drexel University MBA 國立臺灣大學會計系學士 全心投資控股(股)公司獨立 董事 中華電視(股)公司監察人	人間管理顧問(股)公司董事長 研揚科技(股)公司獨立董事 影一製作(股)公司獨立董事 中華汽車工業(股)公司獨立董事 品佑會計師事務所所長暨會計師 品佑不動產估價師事務所估價師 誠昕地政士事務所地政士	-	-	-	-

註 1：華碩電腦(股)公司係台灣上市公司，其兼任包括華碩聯合科技(股)公司董事及監察人、亞旭電腦(股)公司董事及監察人、華誠創業投資(股)公司董事及監察人、華敏投資(股)公司董事及監察人、宇碩電子(股)公司董事及監察人、華碩技術授權(股)公司董事及監察人、華碩元宇宙(股)公司董事及監察人、元碩電腦(股)公司董事及監察人、競碩文化傳媒(上海)有限公司董事及監事、Pt.Asus Technology Indonesia Batam 董事及監事、Pt.Asus Technology Indonesia Jakarta 董事及監事、華碩雲端(股)公司董事、華碩健康(股)公司董事、尚立光電(股)公司董事、台灣智慧雲端服務(股)公司董事、國際聯合科技(股)公司董事、翔威國際(股)公司董事、杏碩資訊(股)公司董事、祥碩科技(股)公司董事、研揚科技(股)公司董事、廣源投資(股)公司董事、迅杰科技(股)公司董事、杰力科技(股)公司董事、創捷前瞻科技(股)公司董事、強弦科技(股)公司董事、瑞傳科技(股)公司董事、華芸科技(股)公司董事、愛因斯坦人工智慧(股)公司董事、自由系統(股)公司董事、華碩智行(股)公司董事、蓋亞汽車(股)公司董事、安波科技(股)公司董事、超象科技(股)公司董事、台灣生醫大數據科技(股)公司董事、Asus Computer International 董事、Asus Holland B.V.董事、Asus International Limited 董事、Asus Global Pte. Ltd.董事、Ausu Tech USA 董事、Quantum Cloud International Pte. Ltd.董事等職務。

註 2：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。



2. 法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華碩電腦(股)公司(註1)	國泰台灣 ESG 永續高股息 ETF 基金專戶(4.34%) 施崇棠(4.05%) 元大台灣高股息基金專戶(2.95%) 國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶(2.78%) 花旗(台灣)受託管華碩存託憑證(2.63%) 新制勞工退休基金(2.42%) 大通託管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.34%) 摩根大通銀行託管 JP 摩根有限公司投資專戶(1.30%) 摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數投資專戶(1.22%) 元大台灣卓越 50 證券投資信託基金專戶(1.12%)
國巨(股)公司(註2)	陳氏傳承(股)公司(6.82%) 中國信託商業銀行受託保管 DIHL 控股公司投資專戶(4.85%) 中國信託商業銀行受託保管全日有限公司投資專戶(4.83%) 兆豐國際商業銀行受託保管叁有限公司投資專戶(4.46%) 元大台灣卓越 50 基金專戶(1.43%) 中華郵政(股)公司(1.19%) 旭泰新(股)公司(1.12%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.09%) 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管富達顧問系列 VIII：富達顧問專注新興市場基金投資專戶(1.09%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.03%)

註1：華碩電腦(股)公司之主要股東係依114.03.30停止過戶日資訊。

註2：國巨(股)公司之主要股東係依115.03.28停止過戶日資訊。

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
陳氏傳承(股)公司(註1)	陳泰銘(99.99%) 旭泰安(股)公司(0.00%)
南山人壽保險(股)公司(註2)	潤成投資控股(股)公司(89.55%) 潤華染織廠(股)公司(1.34%) 杜英宗(1.16%) 潤泰興(股)公司(0.97%) 潤泰創新國際(股)公司(0.23%) 潤泰全球(股)公司(0.21%) 元新投資(股)公司(0.16%) 潤泰租賃(股)公司(0.12%) 吉品投資(股)公司(0.11%) 朋城(股)公司(0.09%)



法人股東名稱	法人股東之主要股東
中華郵政(股)公司(註3)	交通部(100%)
旭泰新(股)公司(註4)	李慧真 (26.08%) 旭泰隆事業(股)公司 (24.63%) 旭昌隆事業(股)公司 (24.63%) 士亨隆事業(股)公司 (24.63%) 其他(0.03%)

註1：陳氏傳承(股)公司之主要股東係依115.03.28停止過戶日資訊。

註3：南山人壽保險(股)公司之主要股東係依114.03.31停止過戶日資訊。

註3：中華郵政(股)公司之主要股東係依114.02.10停止過戶日資訊。

註4：旭泰新(股)公司之主要股東係依115.03.28停止過戶日資訊。



4. 董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	具公司法第 30 條各款情事	獨立情形				兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	專業資格與經驗		本人、配偶、二親等以內親屬之情形		具證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事	是否擔任本公司有係本公司之董事、監察人或受僱人	
			擔任本公司或關係企業董監或受雇人情形	持有本公司股數及比重			
華碩電腦(股)公司 法人代表人：許先越	■董事(法人代表人) ■五年以上公司所需之經驗(電腦設備/電子零組件) ■其他產業經驗 許先越先生畢業於臺大復旦 EMBA，目前擔任華碩電腦共同執行長及兼任多家上市櫃公司董事，並自 108 年 03 月起接任本公司董事長，具豐富之經營管理能力、科技研發及其他跨領域之產業經驗。	無	不適用				0
陳泰銘	■董事 ■五年以上公司所需之經驗(被動元件/半導體/IC 設計) ■其他產業經驗 陳泰銘先生為國立中山大學名譽管理學博士，現職為國內被動元件大廠國巨集團董事長，亦兼任半導體、IC 設計及投資等多家上市櫃公司董事(長)，深具豐厚之經營管理及產業領導能力。	無					0
華碩電腦(股)公司 法人代表人：張權德	■董事(法人代表人) ■五年以上公司所需之經驗(電腦設備) ■其他產業經驗 張權德先生擁有台灣大學電機博士學位，目前擔任華碩電腦全球副總裁，並兼任其他跨產業之董事，具深厚之專業技術背景及跨產業知識。	無					0
華碩電腦(股)公司 法人代表人：吳長榮	■董事(法人代表人) ■五年以上公司所需之經驗(財務、會計) ■其他產業經驗 吳長榮先生擁有美國范德比大學企管所碩士學位，目前擔任華碩電腦財務長及多家企業之董事及監察人，具備財會專業知識及產業經驗。	無					0
國巨(股)公司 法人代表人：黃學偉	■董事(法人代表人)/員工 ■五年以上公司所需之經驗(半導體) 黃學偉先生畢業於交通大學電子所，曾任揚智科技執行長並於 109 年 02 月起接任本公司總經理，具深厚之半導體相關經驗、專業技術及公司經營管理能力，帶領本公司於 111 年 01 月 13 日上市掛牌。	無					0



姓名	條件	具公司法第 30 條各款情事	獨立情形					兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	專業資格與經驗		本人、配偶、二親等以內親屬之情形		具證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事	是否擔任本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人		
			擔任本公司或關係企業董監或受雇人情形	持有本公司股數及比重				
國巨(股)公司 法人代表人：陳彥松	■董事(法人代表人) ■五年以上公司所需之經驗(被動元件/財務、會計) ■其他產業經驗(金融控股/光電) 陳彥松先生擁有美國賓州大學企管碩士學位，曾任金融控股及光電業等多家上市公司財務長，現為國巨之共同營運長及其集團旗下多家公司之董事長(長)，具豐富財務分析及其他跨領域之產業管理經驗。	無	不適用					0
林琬琬	■獨立董事 ■審計委員會召集人 ■薪資報酬委員會委員 ■五年以上公司所需之經驗(財務、會計) 林琬琬女士擁有美國伊利諾大學會計碩士學位，取得中華民國會計師證書，曾任安侯建業聯合會計師事務所之執行長，其為國內四大會計師事務所首位女性執行長。目前擔任多家上市公司之董事或獨立董事，具深厚之財會與經營管理之相關專業知識及能力。	無	無	(註)	無	無	2	
邱達勝	■獨立董事 ■審計委員會委員 ■薪資報酬委員會召集人 ■五年以上公司所需之經驗(財務) ■其他產業經驗 邱達勝先生為國立政治大學經濟研究所碩士，曾任多家金融銀行業之高階經理人，現任摩達菲特國際有限公司總經理及多家上市公司之獨立董事，擁有多年財務金融、投資管理等實務經驗。	無	無	(註)	無	無	1	
林秀戀	■獨立董事 ■審計委員會委員 ■薪資報酬委員會委員 ■五年以上公司所需之經驗(財務、會計)與企業永續管理經驗 林秀戀女士畢業於賓州大學 MBA，擁有多張國家考試合格證書，包含中華民國會計師證書、海外 CPA 及格證書、地政師證書、企業評價師及企業永續管理師證書；目前擔任多家上市公司之獨立董事，具深厚之財會與經營管理之相關專業知識及能力。	無	無	(註)	無	無	3	

註：請參閱第 3-6 頁董事資料。



姓名	條件	基本組成									多元化核心能力								
		國籍	性別	具有員工身份	年齡				擔任本公司獨立董事年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
					41 50	51 60	61 70	71 80	3 年 以 下	3 9 年	9 年 以 上								
華碩電腦(股)公司 法人代表人：許先越		中華民國	男		v						v		v	v	v	v	v	v	v
陳泰銘		中華民國	男			v					v		v	v	v	v	v	v	v
華碩電腦(股)公司 法人代表人：張權德		中華民國	男		v						v		v	v	v	v	v	v	v
華碩電腦(股)公司 法人代表人：吳長榮		中華民國	男		v						v	v	v	v	v	v	v	v	v
國巨(股)公司 法人代表人：黃學偉		中華民國	男	v		v					v		v	v	v	v	v	v	v
國巨(股)公司 法人代表人：陳彥松		中華民國	男		v						v	v	v	v	v	v	v	v	v
林琬琬		中華民國	女			v		v			v	v	v	v	v	v	v	v	v
邱達勝		中華民國	男			v		v			v	v	v	v	v	v	v	v	v
林秀戀		中華民國	女		v			v			v	v	v	v	v	v	v	v	v

(1)董事會多元化：

A. 依據本公司公司治理實務守則第 23 條，本公司董事成員之組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一外，就本公司之運作、營運型態及發展需求，其遴選條件不侷限於性別、年齡、國籍及文化等，並宜納入符合本公司多元化發展所需各領域專業及豐富經驗之菁英人才。

B. 衡諸本公司第十屆董事會，其董事成員具備多項產業經驗(涵蓋電腦設備、半導體、電機機械、電子零組件、投資理財等)；其中 2 位為博



士、7 位為碩士，專業領域涵蓋財務會計、經營管理、電機電子及企業永續管理，具備其執行職務所需之知識、技能及素養，已達公司治理要求之各項多元化核心能力指標。

C. 董事成員皆為本國籍；董事年齡分布區間：51 至 60 歲 5 名、61 至 70 歲 4 名。

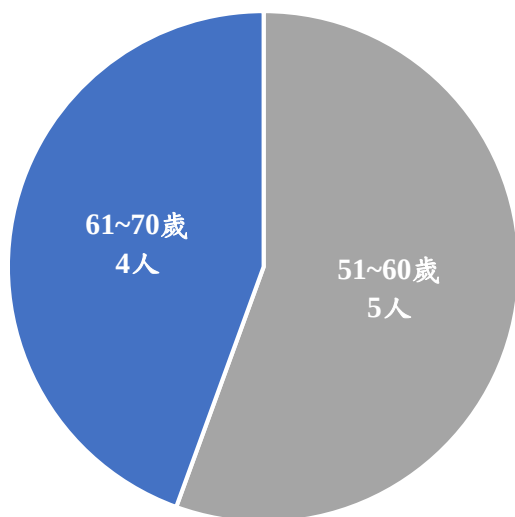
(2) 董事會獨立性：

A. 本公司第十屆董事會成員共 9 席，其中獨立董事共 3 席，占比達 1/3 且獨立董事連續任期皆未逾三屆。

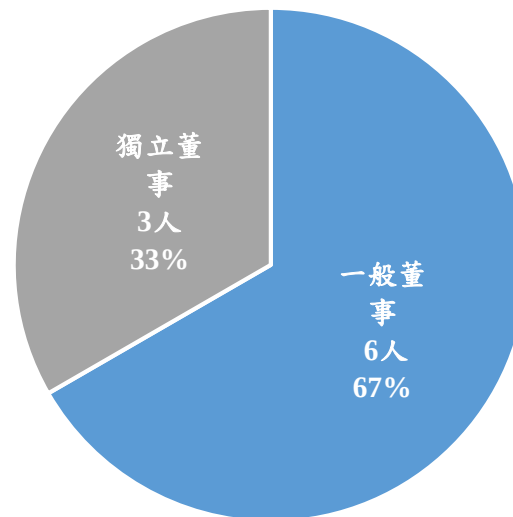
B. 董事兼任本公司員工身分占 11.11%、非員工身份占 88.89%。

C. 具證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定(董事間具有配偶及二親等以內親屬關係)之情形：無此情形。

董事年齡分布



董事及獨立董事席次





(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 31 日：單位：股：%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	黃學偉	男	109.02.11	350,000	0.33	-	-	-	-	交通大學電子研究所碩士 揚智科技(股)公司執行長	力智電子(深圳)有限公司董事暨法定代表人 JPD Labo Co., Ltd. 董事	-	-	-	註 1
資深協理 (財務長、公司治理主管)	中華民國	邱建邦	男	100.09.01	-	-	-	-	-	-	中正大學財務金融系碩士 凱基證券(股)公司業務協理	力群半導體(香港)有限公司董事 力智電子(深圳)有限公司董事暨總經理 JPD Labo Co., Ltd. 監察人	-	-	-	註 2
協理	中華民國	曾鼎濬	男	108.05.02	1,000	0.00	-	-	-	-	中山大學財務管理(學)系碩士 WeEn Semiconductors 銷售總監	-	-	-	-	-
協理	中華民國	羅唯芯	女	111.03.01	-	-	-	-	-	-	美國田納西大學工業與組織心理所碩士 台郡科技(股)公司經理 日月光半導體製造(股)公司經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	柯舜粉	女	110.02.01	113,575	0.11	-	-	-	-	臺北科技大學應用英文系學士 怡得公司國際業務	-	-	-	-	註 3
協理	中華民國	卓佳蓉	女	114.04.11	-	-	-	-	-	-	交通大學 EMBA 卓榮集成電路執行長 揚智科技(股)公司生產與供應鏈資深處長	-	-	-	-	註 4
特助	中華民國	陳建昌	男	108.06.17	15,000	0.01	-	-	-	-	成功大學化學工程學系碩士 日月光中壢 QA Director	-	-	-	-	註 5
資深處長	中華民國	陳淑禎	女	114.12.24	-	-	-	-	-	-	中央大學高階主管企管碩士 長鑫儲存(股)公司品質工程處長 芯恩(青島)集成電路有限公司品質工程處長 積亞半導體(股)公司品質暨可靠度處長	-	-	-	-	註 6



職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
資深處長 (研發主管)	中華民國	林恆立	男	113.11.01	1,670	0.00	-	-	-	-	加拿大西菲莎大學電子工程(學)系碩士 力智電子(股)公司研發副處長	JPD Labo Co., Ltd.董事暨法定代表人	-	-	-	註7
副處長 (會計主管)	中華民國	陳舒慧	女	100.05.10	-	-	-	-	-	-	交通大學管理科學碩士 明泰科技(股)公司副理	-	-	-	-	-

註1：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。

註2：邱建邦先生於115.04.01卸任力智電子(深圳)有限公司總經理。

註3：柯舜粉女士於114.04.01升任協理。

註4：卓佳蓉女士於114.04.11就任資深處長並於115.04.01升任協理。

註5：陳建昌先生於114.12.24調任特助。

註6：陳淑禎女士於114.12.24就任資深處長。

註7：林恆立先生於115.04.01升任資深處長



(三) 最近年度(114 年度)給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
董事長	華碩電腦(股)公司 法人代表人：許先越	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
副董事長	陳泰銘	-	-	-	-	559	559	9	9	568 0.08%	568 0.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	568 0.08%	568 0.08%	無	
董事	華碩電腦(股)公司	-	-	-	-	1,675	1,675	51	51	1,726 0.25%	1,726 0.25%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,726 0.25%	1,726 0.25%	無	
董事	華碩電腦(股)公司 法人代表人：張權德	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無	
董事	華碩電腦(股)公司 法人代表人：吳長榮	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無	
董事	國巨(股)公司	-	-	-	-	1,117	1,117	33	33	1,150 0.16%	1,150 0.16%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,150 0.16%	1,150 0.16%	無	
董事	國巨(股)公司法人 代表人：黃學偉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,182	10,182	108	108	4,327	-	4,327	-	14,617 2.11%	14,617 2.11%	無	
董事	國巨(股)公司法人 代表人：陳彥松	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無	
獨立董事	林琬琬	600	600	-	-	558	558	33	33	1,191 0.17%	1,191 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,191 0.17%	1,191 0.17%	無	
獨立董事	邱達勝	600	600	-	-	558	558	33	33	1,191 0.17%	1,191 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,191 0.17%	1,191 0.17%	無	
獨立董事	林秀戀	600	600	-	-	558	558	33	33	1,191 0.17%	1,191 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,191 0.17%	1,191 0.17%	無	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事及獨立董事所支領的酬金，係依據本公司章程等規定辦理，公司章程第19條明定公司年度如有獲利，得提撥不高於3%之董事酬勞。本公司獨立董事皆擔任審計委員會及薪資報酬委員會之委員，領有固定報酬。

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



2. 監察人之酬金：不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	黃學偉	6,761	6,761	108	108	3,422	3,422	4,327	-	4,327	-	14,617 2.11%	14,617 2.11%	無



4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

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	黃學偉	-	12,244	12,244	1.77%
	資深協理	邱建邦				
	協理	曾鼎濬				
	協理	羅唯芯				
	協理	柯舜粉(註 1)				
	協理	卓佳蓉(註 2)				
	特助	陳建昌(註 3)				
	資深處長	陳淑禎(註 4)				
	資深處長	林恆立(註 5)				
	資深處長	王毓凱(註 6)				
	處長	楊恩旭(註 7)				
	副處長	陳舒慧				

註 1：柯舜粉女士於 114.04.01 升任協理。

註 2：卓佳蓉女士於 114.04.11 就任資深處長並於 115.04.01 升任協理。

註 3：陳建昌先生於 114.12.24 調任特助。

註 4：陳淑禎女士於 114.12.24 就任資深處長。

註 5：林恆立先生於 115.04.01 升任資深處長。

註 6：王毓凱先生於 114.04.14 辭任資深處長。

註 7：楊恩旭先生於 114.08.08 辭任處長。

(四) 說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例分析：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事酬金總額	3,901	3,901	7,018	7,018
董事酬金總額佔稅後純益比例	1.70	1.70	1.01	1.01
總經理及副總經理酬金總額	16,483	16,483	14,617	14,617
總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例	7.17	7.17	2.11	2.11

註：113 及 114 年度個體財務報告之稅後純益分別為新台幣 229,993 仟元及 692,687 仟元。

114 年度董事酬金總額較 113 年度增加 79.9%，主係因 114 年本公司獲利增加，經 115 年 2 月 26 日第十屆第十一次董事會決議配發董事酬勞；總經理及副總經理酬金總額較 113 年度減少 11.32%，主係 113 年含已辭任之王燕暉技術長暨研發主管酬金資訊，若依總經理酬金總額相較，114 年較 113 年度增加 25.4%，係因本公司 114



年度獲利增加，員工酬勞提撥金額提高。

2. 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) 依照本公司章程，公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞且其中基層員工所分派之酬勞不低於當年度提撥員工酬勞之 1%，另不高於 3% 為董事酬勞。
- (2) 本公司董事酬勞政策，以本公司「董事會績效評估辦法」作為評核之基礎，並參酌其對本公司營運成果、參與程度及績效評估結果做整體考量(如：對公司營運參與程度、內部控制等)相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。
- (3) 本公司經理人薪酬結構主要分為本薪、職務加給、獎金、津貼及酬勞等，主要依所擔任之職務、所承擔之責任、當年度公司營運成果、對營運績效參與程度及績效目標達成狀況，並參酌業界水準釐訂之。經理人調薪、年終獎金及員工酬勞分配均依公司經營績效及個人績效而規劃，績效內容涵蓋公司營運目標及個人年度目標之達成，目標設定的方向分為三大構面：
 - A. 厚植核心競爭力：包含商務面、產品面、技術面及管理面等。
 - B. 卓越力智營運績效：包含營收、淨利、成本管理及毛利率等。
 - C. 永續發展藍圖：包含公司治理、企業文化、關鍵人才及核心技術等。

依據上述各經理人所達成之績效結果，於第一季與第三季經薪資報酬委員會及董事會決議後訂定，與公司經營績效呈高度關聯性。



二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

(1) 第十屆董事任期：113 年 07 月 18 日至 116 年 07 月 17 日。

(2) 114 年度董事會共召開 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (B/A)	備註
董事長	華碩電腦(股)公司 法人代表人：許先越	6	0	100%	
副董事長	陳泰銘	3	3	50%	
董事	華碩電腦(股)公司 法人代表人：張權德	3	3	50%	
董事	華碩電腦(股)公司 法人代表人：吳長榮	6	0	100%	
董事	國巨(股)公司 法人代表人：黃學偉	6	0	100%	
董事	國巨(股)公司 法人代表人：陳彥松	4	2	67%	
獨立董事	林琬琬	6	0	100%	
獨立董事	邱達勝	6	0	100%	
獨立董事	林秀戀	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

- 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
- 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：無此情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

屆次 日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第十屆 第五次 114.02.25	許先越董事長 陳泰銘副董事長 張權德董事 吳長榮董事 黃學偉董事 陳彥松董事 林琬琬獨立董事 邱達勝獨立董事 林秀戀獨立董事	113 年度員工及董事酬勞分配案。	通過個別董事酬勞時，該董事本人利益迴避。	經其餘出席董事同意照案通過
	黃學偉董事	經理人與稽核人員 114 年第 1 次員工酬金案。	擔任本公司總經理，屬利害關係人。	經其餘出席董事同意照案通過
第十屆	黃學偉董事	經理人與稽核人員 114 年第 2 次員工酬金案。	擔任本公司總經理，屬利害關係人。	經其餘出席董事同意照案通過

第八次 114.08.05	許先越董事長 張權德董事 吳長榮董事	支付華碩與力士科技於美國東德州法院之二審上訴保證金案。	擔任華碩經理人，屬利害關係人。	經其餘出席董事同意照案通過
------------------	--------------------------	-----------------------------	-----------------	---------------

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：

1. 本公司於110年08月04日董事會通過「董事會績效評估辦法」，113年度透過委任外部專業機構及114年底由董事會議事單位分別向全體董事會成員發出績效考核自評問卷，針對董事會、董事成員及功能性委員會進行評估。

2. 董事會評鑑執行情形：

A. 外部專業機構評估

(1) 外評機構：財團法人台北金融研究發展基金會。

(2) 評估期間：112年1月1日至113年8月26日。

(3) 評估範圍：董事會及其功能性委員會為主。

(4) 評估方式：採評估指標審核與實地訪評為主。

(5) 評估程序：

申請評估	113年8月9日
簽訂契約	113年8月26日
自評指標	113年8月12日至113年8月26日
委員審核	113年8月28日至113年9月6日
實地訪談	113年10月17日

(6) 評估結果：依審核受評公司所提供的七大構面評估指標書面資料，均符合評估指標要求規定，董事會整體運作都能遵循主管機關相關規範，並業於113年12月26日第十屆第四次董事會報告在案。

(7) 建議：

為更有效率推動永續治理與發展，建議受評公司將現行永續發展委員會提升至董事會功能性委員會，增加獨立董事成員，並責成經理部門成立永續發展專責單位或任務編組，對外彙整公司資訊展現作為，對內轉譯外部要求與規範。

為使受評公司未來更宏觀且全面性發展，建議將風險管理與監督機制明訂為審計委員會權責，或列為前項所建議設置於董事會的永續發展委員會職權。

受評公司的願景、使命與核心價值，宜適時揭露於官網及永續報告書；且建議加強連結利害關係人的互動，塑造更深入人心的企業文化認同，除可留任優質員工，亦可提升公司治理及客戶溝通的整體成效。

在推動 ESG 策略部分，除符合主管機關(構)相關法令外，建議可參考國際承諾或出口市場的國際規範，及早修正或補強，積極並提前部署，提升競爭力與維持領先優勢。

本公司將擬議因應措施強化並提報董事會後執行

B. 自評

(1) 114年董事會、董事會成員、審計委員會及薪資報酬委員會之整體績效評估分數分別為100、98.6、100及100分;董事會、審計委員會及薪資報酬委員會出席率分別達85.19%、100%及93.33%，且每位董事對於公司各項議案均有充份表達與建議，並給予最大之支持，故依據上述自評結果，本公司董事會、董事成員與各功能性委員會整理運作情形良好。

(2) 114年度董事會績效評估結果，業於115年02月26日第十屆第十一次董事會報告在案。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式
每年一次	114.01.01-114.12.31	1.整體董事會 2.董事會成員 3.功能性委員會	董事自評

■ 董事會：整體董事會各面向得分皆為 100，顯示董事會運作情形良好，董事會有善盡指導及監督公司政策、重大業務及風險管理之職責。

■ 個別董事成員：經各位董事自評後，整體平均得分為 98.6，其中有五大面向皆獲得 100.0 分，顯示董事們對於各項指標運作效率與效果給予高度正面的評價，僅「對公司營運之參與程度」面向得分為 95.8，主係因部分董事出席率未達 85%，針對出席率未達 85%之董事，考量董事委託皆依法出具委託書委託代理董事出席，且於委託書中充分表達對於所有議案之意見，同時提供其專業建議，故無對於董事會運作有顯著之影響。

董事會		
面向	題數	平均得分
A.對公司營運之參與程度	12	100.0
B.提升董事會決策品質	12	100.0
C.董事會組成與結構	7	100.0
D.董事之選任及持續進修	7	100.0
E.內部控制	7	100.0
合計/平均分數	45	100.0

個別董事成員		
面向	題數	平均得分
A.公司目標與任務之掌握	3	100.0
B.董事職責認知	3	100.0
C.對公司營運之參與程度	8	95.8
D.內部關係經營與溝通	3	100.0
E.董事之專業及持續進修	3	100.0
F. 內部控制	3	100.0
合計/平均分數	23	98.6

■ 功能性委員會：審計委員及薪資報酬委員會平均得分皆達 100.0，顯示功能性委員整體運作情形完善，發揮其應有之職權功能。

面向	審計委員會		薪資報酬委員會	
	題數	平均得分	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	100.0	4	100.0
B. 功能性委員會職責認知	5	100.0	5	100.0
C. 提升功能性委員會決策品質	7	100.0	7	100.0
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	100.0	3	100.0
E. 內部控制	3	100.0	-	-
合計/平均分數	22	100.0	19	100.0



四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 為提升資訊透明度，本公司每季召開法人說明會並指定專人負責定期更新公司財務及業務資訊，同時建立完善的發言人制度，以確保各項重大資訊即時允當揭露，供股東及利害關係人參考。
2. 為建立良好公司治理制度，業經110年08月04日經董事會決議通過「公司治理實務守則」並優於法規規定提前設置公司治理主管負責公司治理相關事務，以協助董事執行業務以強化董事會職能，公司治理主管已於114年完成12小時之進修課程，有關本公司公司治理執行情形亦於公司網站投資人關係轄下公司治理專區一併揭露。
3. 本公司董事會之運作均遵循「董事會議事規則」，並定期檢視相關法令及公司治理需求隨時修訂之，最近一次修訂日為113年04月11日，且本公司公司治理主管、財會主管及稽核主管出席董事會並出具相關報告供董事參考。
4. 為持續提升董事專業知識與法律素養，以促使董事會有效運作，協助新任及續任董事取得12小時及6小時之年度進修課程外，部份董事進修時數高於法規建議時數。
5. 因應全球趨勢，本公司持續強化永續治理措施，並透過辨別利害關係人及其關注議題，提供完整的溝通渠道，相關資訊經提報114年08月05日董事會後於公司網站 ESG 專區揭露。
6. 完成永續報告書編製並提報114年08月05日董事會討論通過，企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效揭露於官網，以供投資人參閱。
7. 為強化公司治理並健全公司風險管控，本公司於114年12月23日董事會提報永續發展推動情形、誠信經營執行情形、資通安全風險管理執行情形以及智慧財產管理計畫執行情形等，以盡早辨識風險，強化董事會對營運風險之監督及控管。



(二) 審計委員會成員資料

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司審計委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	林琬琬	請參閱本年報第 9-10 頁「董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露」			2
獨立董事	邱達勝				1
獨立董事	林秀戀				3

(三) 審計委員會運作情形

(1) 第三屆委員任期：113 年 07 月 18 日至 116 年 07 月 17 日。

(2) 114 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	身分別	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席 率 (B/A)	備註
召集人	獨立董事	林琬琬	4	0	100%	
委員	獨立董事	邱達勝	4	0	100%	
委員	獨立董事	林秀戀	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、本委員會之運作，以下列事項為年度工作重點：

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. 涉及董事自身利害關係之事項
5. 重大之資產或衍生性商品交易
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬
9. 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查核簽證之第二季財務報告
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項(包括但不限於公司財務報表之允當表達)

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

審計委員會運作情形（含證券交易法第14條之5所列事項）：



屆次/日期	審計委員會議案內容	證券交易法第 14-5 所列事項	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第三屆第五次 114.02.25	113 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。	V	無	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	113 年度營業報告書及財務報表案。	V			
	113 年度盈餘分配案。	V			
	114 年度財務報告簽證會計師之委任及報酬案。	V			
	向往來銀行辦理「綜合授信契約」年度續約案。				
	申請與往來銀行簽訂外匯暨衍生性金融商品交易之年度續約案。	V			
	修訂「內部控制制度」案。	V			
	訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。				
第三屆第六次 114.05.06	114 年度第 1 季財務報告案。	V	無	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。				
第三屆第七次 114.08.05	114 年度第 2 季財務報告案。	V	無	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	對大陸子公司力智電子(深圳)有限公司提供銀行融資續約背書保證案。	V			
	向往來銀行申請授信額度案。				
	訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。				
	支付華碩與力士科技於美國東德州法院之二審上訴保證金案。	V			
第三屆第八次 114.11.04	115 年年度稽核計劃案。	V	無	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	114 年第 3 季財務報告案。	V			
	配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，更換財務報告簽證會計師案。	V			
	向往來銀行申請授信額度案。				
	增加投資「碲基半導體股份有限公司」案。				
	訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案				

三、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。

四、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。

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

1. 本公司稽核主管定期提供稽核報告予獨立董事，必要時得隨時以電話、信件、簡訊進行聯繫與溝



通，並於審計委員會中列席，於委員需要相關資料時，提供建議與說明。

日期	溝通重點	溝通結果
114.02.25	113 年第 4 季稽核計劃執行暨改善追蹤情形報告 113 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書	無意見
114.05.06	114 年第 1 季稽核計劃執行暨改善追蹤情形報告	無意見
114.08.05	114 年第 2 季稽核計劃執行暨改善追蹤情形報告	無意見
114.11.04	114 年第 3 季稽核計劃執行暨改善追蹤情形報告 115 年年度稽核計劃案	無意見

2. 本公司會計師以書面或面對面方式就財務報表核閱或查核事項向獨立董事說明，獨立董事得以相同方式回覆意見，必要時得隨時以電話、信件、簡訊做充分溝通。

日期	溝通重點	溝通結果
114.02.25	113 年合併及個體財務報告查核事項(含法令更新) 會計師審計品質指標(AQIs)資訊	無意見
114.05.06	114 年第 1 季合併財務報告核閱事項	無意見
114.08.05	114 年第 2 季合併財務報告核閱事項	無意見
114.11.04	114 年第 3 季合併財務報告核閱事項(含法令更新)	無意見

3. 本公司獨立董事對內部稽核主管及會計師之溝通事項未表示特別意見。



(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	本公司於110年08月04日訂定「公司治理實務守則」且不定時依主管機關規範及公司實際需求修訂之，最近一次修訂日為114年02月25日，並於本公司網站之公司治理專區及公開資訊觀測站揭露，提供投資人參閱。	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？	✓	(一) 本公司已於公司網站投資人關係轄下「股東服務」之股務代理與ESG轄下「利害關係人」揭露相關負責窗口，供股東及投資人提出建言或問題外，另依內部作業程序由投資人關係(發言人或代理發言人)、股務、法務等相關部門處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜並妥善處理給予回應。	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？	✓	(二) 本公司董事、經理人及持股百分之十以上之大股東每月依規定向本公司申報持股異動情形，並透過股務代理機構於股票停止過戶日取得股東名冊，依據股權分散情形掌握主要股東及最終控制者之名單。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓	(三) 本公司對關係企業之監理，已依「內部控制制度」、「子公司監理作業」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」等相關辦法，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，並依風險評估建構適當之防火牆，持續執行並控管之。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	(四) 本公司員工、經理人及董事等人員，除了應遵守證券交易法之規定外，本公司亦訂有「道德行為準則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」及「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」等規範，防範內部人利用未公開之資訊於市場資訊買賣有價證券且應遵守各季財報通過前之交易閉鎖期間規範。本公司亦每年至少一次以上利用電子郵件或實體宣導之方式提供相關法令規範，以避免董事、經理人及員工因不諳法令而觸犯內線交易，114年落實防範內線交易情形： 1. 每月以E-mail方式提醒內部人注意內線、短線交易及申報違規常見樣態相關法令規範，共寄發227封信件。 2. 年度與每季以E-mail方式提醒內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易股票，共寄發86封信件。 3. 每年兩次向全體員工及每年一次向董事以E-mail方	無重大差異。



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否 摘要說明	
		式宣導內線交易相關法令規範，共計574人次。 4. 每季以實體或線上課程方式，向新進人員宣導內線交易規範，共計52人次。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一) 依本公司「公司治理實務守則」第23條已擬訂董事會成員組成應考量多元化，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。 本公司董事會成員經由嚴謹的遴選提名程序產生，目前董事成員共9席(含獨立董事3席)，皆具備執行職務所必須之知識、技能及素養，包含營運判斷能力、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、領導及決策能力。個別董事成員多元化之情形請參閱第11-12頁。 管理目標達成情形： 1. 兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一(達成)； 2. 獨立董事席次不少於董事席次三分之一(達成)； 3. 董事間不具有配偶或二親等以內之親屬關係(達成)； 4. 至少一名女性董事(達成)。 本公司任一性別董事席次未達三分之一，主係本公司身處半導體產業，而該產業從業人員多以男性為主。在第十屆董事會中，已納入2名女性獨立董事，所占席次為九分之二。未來，本公司將積極推動內部女性人才的培育，作為董事接班計畫的一環，並結合外部資源進一步增加女性董事之席次，期望持續提升董事會之多元化。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二) 本公司為健全決策功能及強化管理機制，依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，另為落實永續發展成立「永續發展委員會」，由總經理擔任主席並率領公司核心營運成員執行相關事務。	無重大差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會	✓	(三) 本公司於110年08月04日訂定「董事會績效評估辦法」，每年至少針對董事會、董事成員及功能性委員會執行一次績效評估，績效評估報告將作為董事人選及董事報酬之參考，且至少每三年由外部專業獨立機構或	無重大差異。



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否 摘要說明	
，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	外部專家學者團隊執行評估一次。 本公司已完成114年董事會、董事成員及功能性委員會績效內部自評作業，並將相關評估結果提報近期董事會，評估結果請參閱第20-21頁。 註：113年度已完成董事會績效外部評估，相關資訊揭露於官網之投資人專區。 (四) 1. 依據本公司公司治理實務守則規定，本公司每年定期(一年一次)評估聘任會計師之獨立性及適任性。 2. 參照中華民國會計師執業道德規範第十號「查核與核閱之獨立性」之規定，制定評估表並取得會計師事務所出具之獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)資訊。 3. 114 年度會計師之獨立性及適任性評估業於 115 年 02 月 26 日之審計委員會及董事會審議，業已參照審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性後核議通過，請參閱第 31-33 頁。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	本公司公司治理主管經110年08月04日董事會決議通過，由邱建邦資深協理兼任，邱建邦資深協理現任本公司財務長，擔任財務單位主管達三年以上，符合公司治理主管應具備之資格，主要職權包含以下內容： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 114年公司治理主管進修情形請參閱第34頁。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	本公司已於公司網站ESG專區設置「利害關係人」，網站設有詳細聯絡資料，供利害關係人反映意見並做妥適回應，與利害關係人溝通之實際執行情形，每年(一年一次)提報董事會後於公司網站ESG專區揭露。	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？	✓	本公司已委任福邦證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財	✓	(一) 本公司已架設網站揭露財務業務及公司治理等資訊	無重大差異。



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否 摘要說明	
業務及公司治理資訊？		供投資人參考，本公司網址為 http://www.upi-semi.com/ 。	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(二) 本公司已架設英文網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並落實發言人制度；網站上亦設有法人說明會專區，提供相關資料供投資人下載。	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？	✓	(三) 本公司各月營運情形及第一、二、三季財務報告均依規定期限前提早辦理公告並申報，年度財務報告於年度終了後兩個月內公告(114年度財務報告於115年02月26日完成公告)。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓	(一) 員工權益及僱員關懷：請參閱本公司年報「肆、營運概況之五、勞資關係」。 (二) 投資人關係：本公司設有專責單位，除定期揭露公司重要營運資訊外，亦定期舉辦投資人說明會，以利投資人掌握公司經營動態及發展規劃，114年共舉辦4場法人說明會，提供投資大眾直接與經營團隊交流機會。 (三) 供應商管理：本公司將供應商視為生命共同體，內部有專責單位執行廠商管理與評核，亦已制定「外包商管理作業規範」及「外包商稽核作業規範」，除建立長期合作之夥伴關係外，也敦促供應商力行綠色採購、改善安全與衛生，以共同善盡永續發展責任。 (四) 董事及獨立董事進修之情形：本公司爰依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」安排董事進修，114年董事進修情形請參閱第34頁。 (五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已依法制定內部控制制度及內部管理作業，並依制度及作業進行各項風險管理評估，減少及預防所有可能之風險。 (六) 客戶政策之執行情形：為維持與客戶之長期穩定合作關係及產品持續優化，依風險管理政策建立客戶關係風險管理機制，涵蓋品質溝通、產品交付、新產品導入及售後服務等面向。 品質管理方面，建置客戶品質溝通管道及客訴處理流程，訂定相關品質指標並定期檢討執行情形，同時強化外包商品質監督機制，以降低品質異常風險。	無重大差異。



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	
			產品與交付管理方面，建立新產品導入(NPI)專案管理流程及跨部門協作機制，並透過交期達成率與專案里程碑管理進行控管，以降低延遲交付及開發不符客戶需求之風險。 客戶服務管理方面，設有售後服務回應與支援機制，並定期進行客戶滿意度調查與關鍵客戶風險評估，作為持續改善及風險預警之依據。 客戶政策之配合措施如下： 1. 本公司建立與客戶品質溝通之管道，與客戶維持穩定良好關係並即時有效的處理客訴問題；建立重點客戶品質問題處理指標，加強外包商品質控管，區分重要產品與重要製程，防止異常情形發生，並且適時提供售後服務支援。 2. 提供線上業務 (taiwan@upi-semi.com) 及稽核信箱供不特定人溝通申訴，再由獨立稽核單位審核。 (七) 董監責任保險之執行情形：本公司已為董事及重要職員購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，並將投保情形提報董事會。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 114年度本公司對113年度評鑑擬訂之改善及精進事項暨達成情形： (一) 訂定內部規範禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，且董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票並揭露其執行情形(已達成)。 (二) 於永續報告書定期揭露企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效(已達成)。 (三) 官網揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道並提報董事會(已達成)。 (四) 於永續報告書揭露對社區之風險或機會，並採行相應措施與實施成效(已達成)。 (五) 已揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結政策(已達成)。 (六) 已編製之永續報告書並提報董事會通過(已達成)。 (七) 已於永續報告書揭露制定能源管理計畫與執行情形(已達成)。 (八) 制定提升員工職涯能力之員工培訓發展計畫與實施情形(已達成)。			



114 年簽證會計師評核:

一、審計品質指標(AQIs)資訊

構面一:專業性

AQI 指標	衡量重點	評估結果	備註
查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	是	會計師及主查副總平均查核經驗為 5.5 年，具備足夠之查核經驗。
訓練時數	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	是	簽證會計師及資深查核人員除既有之教育訓練課程外，亦積極參與軟實力培訓課程，113 年平均訓練時數為 111.1 小時。
流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	是	113 年理級以上查核員之流動率為 6.5%，低於同業。
專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員（例如評價人員），以支援查核團隊。	是	查核人數及案件時數皆與同業無明顯差異。

構面二:品質控管

AQI 指標	衡量重點	評估結果	備註
會計師負荷	會計師工作負荷是否過重。	否	主簽會計師於 114 年 7 月擔任執行會計師，113 年尚未擔任公開發行公司主簽，針對副簽會計師 113 年主簽家數為 7 家，約當與同業平均相當。
查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	是	
EQCR 複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	是	
品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	是	

構面三:獨立性

AQI 指標	衡量重點	評估結果	備註
非審計服務公費	非審計服務公費占比對獨立性之是否影響	否	114 年非審計服務公費占比：25.74%
客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數是否對獨立性之影響	否	

構面四:監督

AQI 指標	衡量重點	評估結果	備註
外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	無缺失改善事件。
主管機關發函改善	同上。	是	無缺失改善事件。

構面五:創新能力

AQI 指標	衡量重點	評估結果	備註
創新規劃或倡議	會計師事務所以數據與科技為驅動，釋放效率、聚焦風險，重塑品質與信賴。	是	事務所因應全球化數位轉型，著重數位人才培育和數位工具、流程或量能投資，以確保在日益複雜的風險環境中，透過創新科技持續提升審計品質與市場信賴度。



二、獨立性及適任性評核表

獨立性評估項目		評估結果	是否符合獨立性
1	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦。	是	是
2	財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持實質上之獨立性外，其形式上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業須對審計客戶維持獨立性。	是	是
3	本公司委任之會計師是否保有下列事項：(如下 3.1~3.3 所示)		
3.1	正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。	是	是
3.2	公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。	是	是
3.3	獨立性：會計師於執行財務報表之查核或核閱時，應於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示其意見。	是	是
4	會計師的獨立性與正直、公正、客觀相關聯。會計師是否於委任時有缺乏或喪失獨立性，進而影響正直及公正客觀之立場。	否	是
5	會計師的獨立性是否受到自我利益、自我評估、辯護、熟悉度及脅迫而有所影響。	否	是
6	獨立性受自我利益之影響，係指經由本公司獲取財物利益，或因其他利益關係而與本公司發生利益上之衝突。是否產生下列影響之情況：(如下 6.1~6.6 所示)		
6.1	與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
6.2	與本公司或其董監事間有融資或保證行為。	否	是
6.3	考量本公司流失之可能性。	否	是
6.4	與本公司有密切之商業關係。	否	是
6.5	與本公司間有潛在之僱傭關係。	否	是
6.6	與本公司查核案件有關之或有公費。	否	是
7	獨立性受自我評估之影響，會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中做為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任本公司之董監事，或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。是否產生下列影響之情況：(如下 7.1~7.2 所示)		
7.1	審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
7.2	對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。	否	是
8	獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為審計客戶立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。是否產生下列影響之情況：(如下 8.1~8.2 所示)		
8.1	宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
8.2	擔任本公司之辯護人，或代表審計客戶協調與其他第三人間發生之衝突。	否	是
9	熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與本公司董監事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組成員過度關注或同情審計客戶之利益。是否產生下列影響之情況：(如下 9.1~9.3 所示)		
9.1	與本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是
9.2	卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
9.3	收受審計客戶本公司或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	否	是
10	脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。是否產生下列影響之情況：(如下 10.1~10.2 所示)		
10.1	要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	否	是
10.2	為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	否	是



適任性評估項目		評估結果	是否符合適任性
1	是否具備會計師資格，得以執行會計師業務。	是	是
2	是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事，或依據證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分。 證券交易法第 37 條（會計師查核簽證之管理） 第 3 項 會計師辦理第一項簽證，發生錯誤或疏漏者，主管機關得視情節之輕重，為下列處分： (1).警告。 (2).停止其二年以內辦理本法所定之簽證。 (3).撤銷簽證之核准。	是	是
3	是否對本公司具有相關產業之知識。	是	是
4	是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作，並依查核規劃時程出具財務報告。	是	是
5	是否無利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭。	是	是
6	最新公布之會計、審計及其他有關法令規章變動，是否主動提供予管理階層，並就其重大差異充分討論溝通。	是	是



114 年度董事進修情形:

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	華碩電腦(股)公司 法人代表人 許先越	114.07.23	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業風險應對策略	3
		114.11.11	社團法人中華公司治理協會	美國經貿政策與穩定幣意涵	3
副董事長	陳泰銘	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
董事	華碩電腦(股)公司 法人代表人 張權德	114.12.08	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 的商業價值與數位風險	3
		114.12.19	財團法人台北金融研究發展基金會	展望 2026: 國際政經情勢重點指標與趨勢解析	3
董事	華碩電腦(股)公司 法人代表人 吳長榮	114.07.23	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業風險應對策略	3
		114.11.11	社團法人中華公司治理協會	美國經貿政策與穩定幣意涵	3
董事	國巨(股)公司 法人代表人 黃學偉	114.10.07	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 整合應用	3
		114.10.22	社團法人台灣專案管理學會	數據分析實務: 高層決策的科學基礎	3
董事	國巨(股)公司 法人代表人 陳彥松	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
獨立董事	林琬琬	114.05.09	社團法人中華公司治理協會	如何創造友善職場-談職場霸凌與性騷擾	3
		114.08.12	社團法人中華公司治理協會	智慧製造趨勢與數位科技於經營管理之應用	3
獨立董事	邱達勝	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3
獨立董事	林秀戀	114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3

114 年度公司治理主管進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
公司治理主管	邱建邦	114.08.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣 PMI 廠商下半年營運策略與展望	3
		114.08.28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位金融大革命: 穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3
		114.10.30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3



(五) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，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	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	邱達勝	請參閱本年報第 9-10 頁「董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露」			1
獨立董事	林琬琬				2
獨立董事	林秀戀				3

2. 薪資報酬委員會之職責

本公司薪資報酬委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

- (1) 薪資報酬委員會成員一年需至少出席 2 次以上。
- (2) 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。
- (3) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 第四屆委員任期：113 年 07 月 18 日至 116 年 07 月 17 日。
- (3) 114 年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (B/A)	備註
召集人	邱達勝	5	0	100%	
委員	林琬琬	5	0	100%	
委員	林秀戀	4	1	80%	

其他應記載事項：

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

4. 本公司薪資報酬委員會近期之討論事由及決議結果

屆次/日期	討論事由	決議結果
第四屆第四次 114.02.25	113 年度員工及董事酬勞分配案	全體出席委員 同意照案通過
	經理人 114 年第一次員工酬金案	
	基層員工範圍案	
第四屆第五次 114.4.10	營運生產中心生產管理主管異動案	全體出席委員 同意照案通過
第四屆第六次 114.05.06	114 年度經理人晉升暨調薪案	全體出席委員 同意照案通過
第四屆第七次 114.08.05	營運生產中心工程管理主管異動案	全體出席委員 同意照案通過
	經理人 114 年第二次員工酬金案	
第四屆第八次 114.12.23	品質中心主管異動案	全體出席委員 同意照案通過

5. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。



(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於110年委任人資暨行管中心擔任推動永續發展兼職單位，負責統籌、規劃及執行永續發展之相關活動，但隨著永續觀念的提倡與如何將永續發展融入公司營運需審慎思考，於111年09月29日成立「永續發展委員會」作為永續治理架構之最高決策單位，由總經理擔任主席並率領公司核心營運成員，負責擘劃企業永續發展之策略及目標，並每年定期將政策目標、重點計畫與執行結果提交至董事會核示，由其扮演督導之角色，協助經營團隊確保永續目標發展之達成，最近一次提報日為114年12月23日，本次報告內容包含： 1. 永續發展委員會之組織架構與功能； 2. 公司永續發展之短、中、長期目標； 3. 114年之具體改善結果。	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？	✓		本公司依據「經營策略管理程序」進行風險管理流程，每年由總經理領導各中心主管，運用SWOT分析全面性評估各項潛在風險與機會，並考量其嚴重性及發生頻率區分風險級別，並據以擬訂相關風險之管理政策與因應政策。 此外，本公司之相關作業內控制度均考量風險評估並針對風險管理政策落實而訂定，內容皆依據相關法規配合制定。 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險項目評估</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>供應鏈減碳≥1%</td><td>持續推動，每年檢討成效。</td></tr><tr><td rowspan="2">社會</td><td>健康職場</td><td>本公司遵循安全衛生相關法令，每月由廠護進行健康關懷，舉辦健康講座、安全衛生宣導。</td></tr><tr><td>人權推廣</td><td>確保勞工政策符合國內外人權公約及當地政府之法規要求，並辦理相關教育訓練與勞資會議。</td></tr><tr><td rowspan="2">公司治理</td><td>法令遵循</td><td>1、本公司設有公司治理主管並落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2、研發之產品申請專利，以保障公司權益。</td></tr><tr><td>強化董事職能</td><td>1、每年定期為董事投保董監責任險，保障其受到訴訟或求償之情形；</td></tr></table>	重大議題	風險項目評估	說明	環境	供應鏈減碳≥1%	持續推動，每年檢討成效。	社會	健康職場	本公司遵循安全衛生相關法令，每月由廠護進行健康關懷，舉辦健康講座、安全衛生宣導。	人權推廣	確保勞工政策符合國內外人權公約及當地政府之法規要求，並辦理相關教育訓練與勞資會議。	公司治理	法令遵循	1、本公司設有公司治理主管並落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2、研發之產品申請專利，以保障公司權益。	強化董事職能	1、每年定期為董事投保董監責任險，保障其受到訴訟或求償之情形；	無重大差異。
重大議題	風險項目評估	說明																		
環境	供應鏈減碳≥1%	持續推動，每年檢討成效。																		
社會	健康職場	本公司遵循安全衛生相關法令，每月由廠護進行健康關懷，舉辦健康講座、安全衛生宣導。																		
	人權推廣	確保勞工政策符合國內外人權公約及當地政府之法規要求，並辦理相關教育訓練與勞資會議。																		
公司治理	法令遵循	1、本公司設有公司治理主管並落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2、研發之產品申請專利，以保障公司權益。																		
	強化董事職能	1、每年定期為董事投保董監責任險，保障其受到訴訟或求償之情形；																		



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	
			2、董事皆優於法令要求安排完成董事進修(新任董事12小時、續任董事6小時)，確保董事瞭解近期法規更新、現行制度發展與政策。 利害關係人溝通 1、建立各種溝通管道並公開於公司網站，即時瞭解關係人議題並積極溝通，減少對立與誤解。 2、設有發言人制度對外發言並設有投資人關係暨股務部回覆股東詢問。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 本公司依循環境部訂定之環保法規(如空氣污染防治法、水污染防治法、廢棄物清理法等)，制定相關管理辦法，並取得ISO14001環境管理系統認證，每二年進行環境考量面鑑別，對於鑑別結果設定管理目標、方案，持續進行改善並定期審查，最新認證有效期自112年12月24日至115年12月21日止。 除此之外，本公司持續推動供應鏈符合減碳$\geq 1\%$要求，要求供應鏈持續取得國際認證，如：ISO14064。	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？	✓		(二) 本公司為IC設計公司，無工廠製造有害環境物質，尚無污染之問題。但本公司對於提升能源使用效率及降低能源使用仍戮力執行，於114年度推動大辦公室照明系統全面加裝時間控制器，以有效控管非必要時段之用電需求、落實e化政策以減少紙張使用，宣導空調溫度設定，辦公室送風機及燈具設置定時開關，以達用電最佳效率，避免能源之浪費，並設定每年用電量較前一年減少1%為目標，以112年起皆能達到減量1%之目標。	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三) 公司對於減碳要求定義每年減低1%，並持續推動ISO14064管理認證於供應鏈，中期目標已納入減碳、ISO14064等具體目標於新供應商評鑑系統中並列為重點評估項目，推動既有供應商改善及新供應商評選，以符合公司整體要求目標。	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																																		
(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？	✓		(四) 1. <u>最近兩年度溫室氣體排放量(本公司)</u> 單位：噸 CO2e <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>排放密集度 (噸CO2e/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>144.67</td><td>867.65</td><td>0.27</td></tr><tr><td>114</td><td>123.27</td><td>803.37</td><td>0.20</td></tr></table> 管理政策與成效： 本公司持續推動節能減碳與環境永續管理，透過內部宣導與制度化管理，提升員工對能源使用與環境保護之重視，並於 114 年度推動大辦公室照明系統全面加裝時間控制器，以有效控管非必要時段之用電需求。114年度進行內部優化盤查程序與方式，因此調整113年度溫室氣體盤查數據，以提升數據的完整性與可比性。調整後114年溫室氣體排放量（範疇一及範疇二）較113年度減少8.5%。未來本公司將持續精進能源管理措施，定期檢討排放結構，並設定於119年前溫室氣體排放量減少3%以上，逐步降低營運活動對環境之影響。 2. <u>最近兩年度用水量(本公司)</u> 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th><th>用水密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>5,353.82</td><td>1.45</td></tr><tr><td>114</td><td>5,656.63</td><td>1.23</td></tr></table> 管理政策與成效： 本公司為IC設計公司，無生產製程，主要以民生用水為主且無重大影響性，將持續向員工宣導節約用水並透過日常用水減量之管理手法提升節水率。本公司將以113年為基準年，以119年前總用水量降低1%為目標。 3. <u>最近兩年度廢棄物產出量(本公司)</u> 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>0</td><td>9.94</td><td>0.0027</td></tr><tr><td>114</td><td>0</td><td>7.27</td><td>0.0016</td></tr></table>	年度	範疇一	範疇二	排放密集度 (噸CO2e/百萬元營業額)	113	144.67	867.65	0.27	114	123.27	803.37	0.20	年度	總用水量	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	5,353.82	1.45	114	5,656.63	1.23	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	0	9.94	0.0027	114	0	7.27	0.0016	無重大差異。
年度	範疇一	範疇二	排放密集度 (噸CO2e/百萬元營業額)																																		
113	144.67	867.65	0.27																																		
114	123.27	803.37	0.20																																		
年度	總用水量	用水密集度 (公噸/百萬元營業額)																																			
113	5,353.82	1.45																																			
114	5,656.63	1.23																																			
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)																																		
113	0	9.94	0.0027																																		
114	0	7.27	0.0016																																		



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					
			管理政策與成效： 本公司為IC設計公司，無生產製程，主要以非有害廢棄物為主且無重大影響性，持續向員工宣導減少一次性餐具之使用，並藉由垃圾分類等相關措施，來達到資源回收再利用及廢棄物減量，並訂定廢棄物產生量每年較前一年降低1%為目標。					
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？	✓		(一) 本公司綜合考慮了國際相關標準，包含國際勞工認證(Social Accountability 8000)、責任商業聯盟規範(Code of Conduct - Responsible Business Alliance, RBA)、聯合國世界人權宣言(Universal Declaration of Human Rights)，於「永續發展實務守則」部分條文中規範人力資源運用政策無性別、種族、年齡、婚姻等差別待遇，以落實薪酬、福利、考核、升遷等機會公平公允，此外亦特別訂立「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」確保工作環境安全無虞、員工權益受到保障與尊重、落實污染預防及善盡社會責任。 人權管理政策及其具體管理方案說明如下： <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>保障員工平等並落實性騷擾防治</td><td>1.114年舉辦「人權與性騷擾防治宣導」課程，針對員工(利害關係人)進行課程時數：0.5小時/人，共計28位新進同仁完成訓練。其權責單位人力資源部，未來將持續關注人權保障議題、推動內部相關教育訓練，並提供人力資源從業人員專業技能訓練，以利執行性騷擾申訴、調查、決議等階段之操作程序與訪談要領，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 2.依本公司「工作場所性騷擾防治措施申訴</td></tr></table>	人權管理政策	具體方案	保障員工平等並落實性騷擾防治	1.114年舉辦「人權與性騷擾防治宣導」課程，針對員工(利害關係人)進行課程時數：0.5小時/人，共計28位新進同仁完成訓練。其權責單位人力資源部，未來將持續關注人權保障議題、推動內部相關教育訓練，並提供人力資源從業人員專業技能訓練，以利執行性騷擾申訴、調查、決議等階段之操作程序與訪談要領，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 2.依本公司「工作場所性騷擾防治措施申訴	無重大差異。
人權管理政策	具體方案							
保障員工平等並落實性騷擾防治	1.114年舉辦「人權與性騷擾防治宣導」課程，針對員工(利害關係人)進行課程時數：0.5小時/人，共計28位新進同仁完成訓練。其權責單位人力資源部，未來將持續關注人權保障議題、推動內部相關教育訓練，並提供人力資源從業人員專業技能訓練，以利執行性騷擾申訴、調查、決議等階段之操作程序與訪談要領，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 2.依本公司「工作場所性騷擾防治措施申訴							



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
				及懲戒辦法」，成立性騷擾申訴處理委員會，並設置性騷擾申訴信箱，員工隨時可透過申訴管道表達自己權益及意見，114年申訴案件為0件。	
			提供員工安全與健康之工作環境	請詳本段落(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」之相關說明。	
			協助員工維持身心健康及工作生活平衡	針對員工(利害關係人)施行彈性工時並落實休假制度，提供每年7天彈性休假供員工彈性運用。	
			禁止強迫勞動及禁用童工	恪尊當地政府勞動法令，不得採用任何形式之奴役或脅迫使員工進行非自願性勞動且不得聘僱童工。	
			確保員工權益及意見受到保障及尊重	1.為所有員工投保壽險、健保、疾病傷殘險，提供生育/育嬰假及退休儲備金等。 2.權責單位人力資源部定期舉辦勞資會議，重大勞動條件經勞資代表決議後推行。	
			本公司依循國際人權原則，推動人權盡職調查機制，透過多元申訴管道、彈性工時安排、反歧視與平等就業措施及定期人權教育訓練，建立人權風險辨識、預防與改善之管理流程，並持續精進相關制度，以確保營運活動符合人權保障要求。		
(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？	✓		(二) 公司已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)，將經營績效或成果適當反映於員工薪酬： 1. 依公司章程第19條規定，公司如有獲利，應提供不低於5%為員工酬勞，且其中基層員	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	
(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？	✓		工所分派之酬勞不低於當年度提撥員工酬勞之1%，依據每半年考核員工的工作表現，並給予績效獎金，有效激勵員工。本公司已經董事會決議提撥114年度獲利之9.02%分派員工酬勞，其中1%用於分派於基層員工。 2. 每年均參與同業薪資調查，依據市場薪資水準，維持整體薪酬競爭力。114年度男性與女性員工全年無顯著的差異。為鼓勵優秀員工，經由公司晉升機制，獲得更高的薪酬待遇。 3. 發行員工認股權憑證吸引及留任公司所需人才，提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益。 4. 公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日禮金、三節禮金、結婚津貼、生育津貼與喪葬補助等。另公司重視員工健康，除特、彈休外，亦提供同仁5天全薪病假。 (三) 本公司重視員工安全與健康之工作環境，包括： 1. 本公司設置門禁管制措施及監控設備，嚴格管控進出公司人員，於非上班時間，將門禁系統自動設定連線至簽約合作之保全公司，確保公司同仁人身安全。 2. 本公司派有專職清潔人員，每日定時二次清潔辦公區域環境，且每月一次委託專業環境消毒公司，進行辦公區域消毒，以提供乾淨、衛生及舒適之工作環境。 3. 本公司配合園區管理中心，每年一次進行消防設備檢查，對於損壞或不符規定之設備及時更新、改善，確保消防設備時時正常，安全無虞。 4. 新人到職每月一次定期實施安全衛生教育訓練、每年一次消防訓練及緊急應變演練，增進公司同仁在工作安全衛生及人身安全之專業知識。 5. 本公司將公共區域佈置為文化藝術走廊及綠色植栽，並設有休閒座椅，供同仁休息及欣賞，享受心靈放鬆，紓解工作上壓力。 6. 本公司每年一次進行作業環境檢測，對於實 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	
			驗室內重金屬及揮發性有機物進行監測，避免公司同仁遭受物理性危害因子傷害，提供優良作業環境。 7. 本公司提供在職同仁，以優於職業安全衛生法之規定，每年一次實施健康檢查，114年增加頸椎X光檢查，優化健檢項目，並由簽約合作醫院，派遣醫師駐廠，提供健康檢查結果諮詢。 8. 本公司關心每位同仁健康，特聘職業護理師(每月二次)及醫師(每季一次)，定期臨場健康服務，執行職場母性保護、異常工作負荷、人因性危害及身心不法侵害預防工作，並提供衛教、健康異常追蹤及改善建議，以保護同仁健康。 9. 設置孕婦專屬車位，女性員工可於妊娠期間申請免費停放，並於114年增設提供產品符合環境友善且溫馨的媽媽禮，營造友善工作環境。 114年度本公司員工職災共計0件，火災件數共計0件。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四) 本公司重視人才培育及職涯能力的發展，依工作所需提供內部及外部相關職能領域之教育進修及訓練，並於公司內部建置E-Learning線上學習系統，讓員工可以持續有效的獲得及應用相關知識，提升員工專業能力及知識技能。114年推廣經驗傳承，擴大內部資深同仁傳承經驗，內部訓練總時數1,366小時，外訓含內訓總時數1,666小時。並於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫，本公司進修與訓練實施情形，請參閱肆、營業概況之五、勞資關係。 無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司訂有研發、採購、生產、作業及服務流程，提供客戶客訴及退回之管道，並將問題交由品保及相關單位處理並予以回饋，以保障客戶權益。針對客戶機密資料的保護，本公司依已制定ISO 27001的作業規範，資訊檔案都有設限權限管控，確保客戶資訊無外流之風險。本公司配合RoHS指令的要求建置綠色供應鏈管理。要求供應商及外包商供應本公司使用的 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？	✓		產品、原料、包裝材料須符合規定。 本公司致力於確保客戶的意見得到了解並積極回應，提供客戶最佳的產品與服務。 申訴管道提供於對外官網頁面如下： 1. 客戶服務 聯絡窗口：黃千玲 小姐 E-mail：taiwan@upi-semi.com 2. 不合法(包括貪汙)與不道德行為： 舉發管道聯絡窗口：林佳儒 小姐 Email：contact.lid@upi-semi.com 審計委員會(獨立董事)聯繫方式： Email:Independent_Director@upi-semi.com (六) 本公司訂有「外包商品質管理作業程序」，並定義外包商稽核作業規範，合格供應商執行年度定期不定期之稽核審查，其中包含「力智供應鏈ESG行為準則稽核查檢表」及「品質系統評估表」，審查包含環保、職業安全衛生、勞動人權、資通訊安全或隱私權保護等範疇之項目。 <table><tr><td rowspan="2">114年度稽核供應商</td><td>環保</td><td>職業安全衛生</td><td>勞動人權</td><td>資通訊安全</td><td>隱私權保護</td></tr><tr><td>ESG行為準則稽核查檢表</td><td>ESG行為準則稽核查檢表</td><td>ESG行為準則稽核查檢表</td><td>品質系統評估表</td><td>ESG行為準則稽核查檢表</td></tr><tr><td>供應商：16 家</td><td>已執行</td><td>已執行</td><td>已執行</td><td>已執行</td><td>已執行</td></tr><tr><td>通過率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>100%</td><td>100%</td><td>100%</td></tr></table>				114年度稽核供應商	環保	職業安全衛生	勞動人權	資通訊安全	隱私權保護	ESG行為準則稽核查檢表	ESG行為準則稽核查檢表	ESG行為準則稽核查檢表	品質系統評估表	ESG行為準則稽核查檢表	供應商：16 家	已執行	已執行	已執行	已執行	已執行	通過率	100%	100%	100%	100%	100%	重大差異。
114年度稽核供應商	環保	職業安全衛生	勞動人權	資通訊安全	隱私權保護																									
	ESG行為準則稽核查檢表	ESG行為準則稽核查檢表	ESG行為準則稽核查檢表	品質系統評估表	ESG行為準則稽核查檢表																									
供應商：16 家	已執行	已執行	已執行	已執行	已執行																									
通過率	100%	100%	100%	100%	100%																									
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司業依循全球永續性報告書協會(Global Reporting Initiatives， GRI)發布之 GRI永續性報告準則2021年版、臺灣證券交易所發布之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編製113年永續報告書，本報告書揭露公司所鑑別之經濟、環境及社會重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，相關永續報告書可參閱本公司網站https://www.upi-semi.com/upisemi/esg/corporate-social-responsibility-overview/download-sustainability-report/ 永續報告書未來將依實際需求取得第三方驗證單位之確信。				無重大差異。																							
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂定「企業社會責任實務守則」，並於111年4月13日																														



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	
依金融監督管理委員會110年11月25日金管證發字第1100375814號函規定，將企業社會責任概念擴大至永續發展，修訂部分條文並更名為「永續發展實務守則」，報請董事會核准通過與111年度股東常會報告。復於115年2月26日，依金管證發字第1140352230號函規定再次修訂，報請董事會核准通過並擬提115年度股東常會報告。本公司持續依此守則落實公司治理、促進永續環境發展、維護社會公益，致力於各項永續發展之推動，實際運作情形與本公司守則尚無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
（一）社會公益：本公司今年度選購唐氏症基金會之公益禮盒，做為中秋送禮選擇，其選用在地農產並結合庇護製作，且選用環保印刷相關包裝，實踐環境友善並兼具公益意涵的概念，落實本公司為公益盡一份心力之範疇，114年度中秋禮盒共計採購513盒，以此對唐寶實與身心障礙者做實際支持的行動。本公司總部位於新竹縣，為積極擴展與培育公司所需的在地人才，積極與國立陽明交通大學進行產學合作專案，提供學生們對於產業動態實質的了解，截至114年底，與學校共進行5件產學合作，期透過產業與學校的合作，擴大對於學校資源的投入，安排學生接受實務工作訓練。 （二）環保：本公司為IC設計業，不涉及製造生產，尚無環境污染之疑慮，但本公司仍於企業內部貫徹實施節約能源，包含加強推動節能減碳、辦公資源回收、推動辦公室作業無紙化，加強電子簽核與辦公室自動化作業，以減少紙張使用量，加速無紙化為目標。此外，本公司亦致力研發綠色產品與服務，為地球生態保護盡一份心力。 （三）利害關係人及保障股東權益：本公司重視利害關係人之權益，在公司網站設置利害關係人專區以提供良好之溝通平台，藉以瞭解利害關係人之合理期望及需求，不論是經濟面、社會面與環境面之提問、申訴或建議等內外部議題，本公司都秉持誠信原則妥適處理並提供回饋或改善方案以達有效之溝通。基於保障股東權益及持續優化匯費，本次發放之現金股利匯費下降20%。			



(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														
一、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。	力智氣候治理架構由董事會為最高治理單位，負責監督和管理與氣候相關議題的策略方向，協助經營團隊實現永續目標，確保公司的永續經營。 為更有效地推動永續發展，力智設有「永續發展委員會」，由總經理擔任主席並率領公司核心營運成員，負責制定公司的永續發展策略與目標，定期向董事會報告氣候政策、目標、重點計畫和執行成果，經由董事會指導確保關鍵氣候風險議題得到妥善溝通和管理。 為強化對氣候相關風險機會議題之管理與鑑別，本公司於 111 年 09 月 29 日成立「永續發展委員會」，下設三個功能小組，由權責主管擔任組長，負責制定與執行氣候相關行動方案，並定期向委員會報告。永續發展委員會負責擘畫企業永續發展之策略及目標，每半年檢視各策略之目標達成情形，促進跨部門溝通和整合，有效整合資源，確實推動氣候治理工作。														
二、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)。	力智透過透過 SWOT 分析，針對各個氣候風險與機會議題進行權重評估，並定義短期為 3 年以內，中期為 3 至 5 年，長期為 5 年以上，判斷對力智影響最關鍵之氣候風險與機會。 <table><tr><th>面向</th><th>議題</th><th>影響期程</th><th>氣候風險機會現況</th><th>因應策略與管理措施</th></tr><tr><td>轉型風險</td><td>低碳技術轉型的成本</td><td>短期 (0-3 年)</td><td>在低碳經濟轉型中，客戶對產品的能耗和效率要求日益嚴格，使力智面臨技術轉型的壓力，為滿足客戶要求，導致企業需要投入更多設計及相關製程選用的成本。若未能達到這些標準，可能影響客戶關係和</td><td>1. 與客戶密切合作，即時掌握市場趨勢及需求，提前投入研發資源，開發低碳技術和高效製程，縮短產品研發週期，並與晶圓代工廠商合作，提升產品競爭力。 2. 逐步要求供應廠商踐行綠色生產理念，落實低碳半導體生產工藝，並透過供應商評比和問卷調查，了解供應商使用再生能源情況。</td></tr></table>					面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施	轉型風險	低碳技術轉型的成本	短期 (0-3 年)	在低碳經濟轉型中，客戶對產品的能耗和效率要求日益嚴格，使力智面臨技術轉型的壓力，為滿足客戶要求，導致企業需要投入更多設計及相關製程選用的成本。若未能達到這些標準，可能影響客戶關係和	1. 與客戶密切合作，即時掌握市場趨勢及需求，提前投入研發資源，開發低碳技術和高效製程，縮短產品研發週期，並與晶圓代工廠商合作，提升產品競爭力。 2. 逐步要求供應廠商踐行綠色生產理念，落實低碳半導體生產工藝，並透過供應商評比和問卷調查，了解供應商使用再生能源情況。
面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施											
轉型風險	低碳技術轉型的成本	短期 (0-3 年)	在低碳經濟轉型中，客戶對產品的能耗和效率要求日益嚴格，使力智面臨技術轉型的壓力，為滿足客戶要求，導致企業需要投入更多設計及相關製程選用的成本。若未能達到這些標準，可能影響客戶關係和	1. 與客戶密切合作，即時掌握市場趨勢及需求，提前投入研發資源，開發低碳技術和高效製程，縮短產品研發週期，並與晶圓代工廠商合作，提升產品競爭力。 2. 逐步要求供應廠商踐行綠色生產理念，落實低碳半導體生產工藝，並透過供應商評比和問卷調查，了解供應商使用再生能源情況。											



項目	執行情形				
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施
	實體風險	平均溫度上升	中期 (3-5 年)	全球暖化帶來的影響日益顯著，氣溫上升導致廠房空調用電量持續攀升，加劇電力供應的壓力，並增加企業的營運成本，若電力中斷可能導致原物料和產品運輸延遲，進而影響產能，造成額外的營運成本。	1. 減少空調使用，因應溫度上升帶來的降溫需求。 2. 更換高轉換率設備，提升能源利用效率，降低因溫度上升導致的設備散熱需求和電力負荷。 3. 提升員工節能意識，減少不必要的能源消耗，降低整體電力需求。 4. 建立多元化的供應鏈，降低因極端天氣事件導致的供應鏈中斷風險。
	機會	開發新產品和服務的研發與創新(含低碳產品)	中期 (3-5 年)	部分客戶對系統耗能和效率有明確要求，低碳產品是進入其供應鏈、獲得市場的必要條件。開發低碳產品能提升產品競爭力，更能塑造公司環保品牌形象，儘管開發過程需投入成本，但其帶來的市場優勢、品牌價值和永續發展效益，將增加公司收入。	1. 聚焦開發高效、高整合的 SPS (交換式電源供應器)和 Converter(直流轉直流轉換器)新產品，滿足市場對低碳耗能的需求。 2. 設計更高效率的 IC 產品，以進軍對低碳排有更高要求的市場。 3. 將 ISO 14064 認證列為新供應商評鑑的必要條件，確保供應鏈夥伴符合低碳要求。 4. 推動重點供應商取得 ISO 14067 碳足跡認證，並將碳足跡列為供應商改善項目，強化供應鏈減碳效益。
四、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。	力智建立一套完善的氣候風險管理架構，並將其融入公司整體風險管理制度中。113 年經過氣候風險評估分析，最終決議「低碳技術轉型的成本」及「平均溫度上升」為本公司需重點關注的氣候風險，而「開發新產品和服務的研發與創新(含低碳產品)」則視為本公司在氣候變遷之重要發展方向。彙整後之氣候機會議題報告業已提交至永續發展委員會討論並決策氣候風險擬定因應策略，後續將提報至董事會進行相關討論。 114 年由總經理領導各個中心主管，透過 SWOT 分析，針對各個氣候風險與機會議題進行權重評估，考量其嚴重性及發生頻率，透過會議討論出公司的高、中、低氣候風險等級，提供給各中心主管制定相應的管理措施。				



項目	執行情形		
五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司針對不同情境下可能衍生的政策、法規、市場與技術的轉變及實質性風險等面向分別進行風險與機會分析，財務影響評估已在進行中，並預計於未來發布於永續報告書中。		
六、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。	力智積極面對氣候變遷，將其視為企業永續發展的重要課題，不僅制定明確的溫室氣體減量目標，更致力於產品、製程的開發與創新，承諾降低營運造成的碳排放，力智已於 109 年自行盤查範疇一和範疇二的溫室氣體排放量，並設定每年範疇一和範疇二的溫室氣體排放量減少 1% 的減量目標，114 年度範疇一及範疇二溫室氣體排放量已較 113 年度減少 8.5%，並透過永續發展委員會的監督，確保目標的有效性和適宜性，將成果定期呈報董事會，力智將持續精進氣候行動，朝向低碳永續的未來邁進。		
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前無內部碳定價。		
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量。	目標類型	目標描述	達成情況
	溫室氣體目標	每年範疇一及範疇二溫室氣體排放量相較前一年減少 1%。	114 年度進行內部優化盤查程序與方式，因此調整 113 年度溫室氣體盤查數據，以提升數據的完整性與可比性。調整後 114 年溫室氣體排放量（範疇一及範疇二）較 113 年度減少 8.5%。
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司已依 ISO14064-1 條文標準，對各辦公室溫室氣體排放進行盤查，盤查結果請參閱本章節(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因之三、環境議題的「(四) 1.最近兩年度溫室氣體排放量(本公司)」與下表 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。		



1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

本公司自 110 年起即依相關準則自行盤查母公司之溫室氣體排放情形，並採用營運控制權法作為盤查邊界之界定原則。

113 年度溫室氣體排放量為 1,012.32 公噸 CO₂e (範疇一 144.67 公噸 CO₂e、範疇二 867.65 公噸 CO₂e)，排放密集度為 0.27 公噸 CO₂e/百萬元營業額；114 年度溫室氣體排放量為 926.64 公噸 CO₂e (範疇一 123.27 公噸 CO₂e、範疇二 803.37 公噸 CO₂e)，排放密集度為 0.20 公噸 CO₂e/百萬元營業額。

114 年度進行內部優化盤查程序與方式，因此調整 113 年度溫室氣體盤查數據，以提升數據的完整性與可比性。調整後 114 年溫室氣體排放量 (範疇一及範疇二) 較 113 年度減少 8.5%。說明如下：

		113年度		114年度	
		排放量 (噸CO ₂ e)	密集度 (噸CO ₂ e/營業額新臺幣 百萬元)	排放量 (噸CO ₂ e)	密集度 (噸CO ₂ e/營業額 新臺幣百萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	144.67	0.27	123.27	0.20
	範疇二 間接溫室氣體排放	867.65		803.37	
	小 計	1,012.32		926.64	
合併財務報告 所有子公司	範疇一 直接溫室氣體排放	尚不適用		尚不適用	
	範疇二 間接溫室氣體排放	尚不適用		尚不適用	
	小 計	尚不適用		尚不適用	
總 計		1,012.32	0.27	926.64	0.20

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。



1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司溫室氣體盤查確信作業係參照金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」期程規劃辦理，因屬資本額 50 億元以下公司，截至年報刊印日止，最近兩年度（113 年及 114 年）之溫室氣體盤查尚未辦理第三方確信，確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見均不適用。未來將依主管機關規定期程，逐步導入第三方確信機制，以提升資訊揭露之可靠性與透明度。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

敘明溫室氣體減量基準年：

109 年，排放量為 881.33 公噸 CO₂e/年

減量目標：

本公司依據每年溫室氣體自我盤查結果，調整節能減碳策略，透過宣導並鼓勵員工從日常生活中落實節能減碳，以溫室氣體排放量年減量 1% 以上為目標。

減量策略：

本公司溫室氣體主要排放來自電力所產生之間接排放，透過持續改善硬體設備及節約措施，逐步降低電力使用量，並同時監控公司用水及用電量，防止用量異常時，能及時檢討及改善，同時進行內部教育訓練，提升同仁節能減碳與永續發展之理念。

相關具體行動計畫如下：

1. 辦公室照明電源設置計時器開關，於同仁休息時間自動關閉。
2. 各區域辦公室及會議室，空調系統設置遠端自動控制軟體，於非上班時間自動關閉，確保空調設備於非上班時間關閉。
3. 全區域辦公室空調溫度控制於 26°C，送風量設定於自動，並於各控制面板標示說明。
4. 汰換新式高效率變頻冰水機，節省空調主機耗電。
5. 表單全面 E 化措施，減少影印紙使用量。
6. 鼓勵出差同仁以搭乘公眾運輸工具代替開車，住宿方面也優先選擇具有環保或綠色標章之飯店，使公司同仁出差在外亦能節能減碳。

減量目標達成情形：

109 年至 113 年間每年均年達成減量 1% 以上之目標，114 年度進行內部優化盤查程序與方式，因此調整 113 年度溫室氣體盤查數據，以提升數據的完整性與可比性。調整後 114 年溫室氣體排放量（範疇一及範疇二）較 113 年度減少 8.5%。



(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓	(一) 本公司業經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」、「公司誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，作為本公司董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾。期以秉持誠信為基礎的理念負督導之責，以創造永續發展之經營環境。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓	(二) 本公司業已訂定「誠信經營守則」與「公司誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範執行業務應注意事項，針對行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈、提供或接受不正當利益等高風險不誠信行為，設有具體防範措施及通報程序。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓	(三) 本公司訂定「公司誠信經營作業程序及行為指南」藉以規範企業之作業程序、行為指南、檢舉及懲戒制度，並不定期對內部員工宣導誠信行為之重要性。	無重大差異。
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	(一) 本公司對於商業往來對象，遵循一定程序進行審慎評估作業，亦訂有供應商外包管理程序，要求合作之供應商堅守誠信經營理念，截至114年底，已有27家供應商簽署誠信廉潔承諾書，27家供應商簽署企業社會責任及行為準則承諾書，且供應商皆有定期評鑑，如查有不良紀錄者則進行更換。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行？	✓	(二) 本公司為健全誠信經營之管理，已制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司誠信經營作業程序及行為指南」，並由總經理室與人資暨行管中心為推動企業誠信經營專(兼)職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及執行，於每年定期向董事會報告；最近一次報告日為114年12月23日，114年執行情形如下： 1. 訓練宣導： (1) 主管會議培訓宣導；	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	
			(2) Email公告與案例宣導； (3) 新進員工教育訓練參訓率100%。 2. 查核：稽核室定期查核各部門營業秘密管理之執行與保密情形。 3. 舉報：員工檢舉誠信經營案件為0件。 4. 承諾： (1) 截至114年底，新人100%簽署廉潔承諾書； (2) 要求合作之供應商堅守誠信經營理念，截至114年底，已有27家供應商簽署誠信廉潔承諾書，27家供應商簽署企業社會責任及行為準則承諾書； (3) 承諾發展誠信經營之企業文化。 115年預計執行方案： 1. 訓練宣導：除原訂執行方案外，另新增E-Learning系統線上複訓。 2. 查核：除原有稽核室定期查核各部門營業秘密管理之執行與保密情形外，另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，具以調整防範措施。 3. 舉報：員工檢舉誠信經營案件目標0件。 4. 承諾： (1) 主要經理人與新進員工簽署廉潔承諾書，簽署率達100%。 (2) 持續遵循誠信經營守則，道德行為準則及永續發展實務守則等辦法規定。 (3) 持續盤點及要求新合作之供應商是否簽署誠信廉潔及企業社會責任及行為準則承諾書，確保合作之供應商秉持誠信之企業文化。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司「公司誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司員工於執行業務時應注意之事項，如發現有利益衝突情形者，要求相關人員應予迴避，並將相關情事呈報直屬主管、總經理室或人資暨行管中心。 無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，	✓		(四) 本公司管理階層已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核單位依年度稽核計畫查核。 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	
並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司一年至少一次以上於主管會議宣導誠信經營守則，法務每季進行全公司E-mail公告，並於新進人員訓練中宣導營業秘密與案例。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」、「公司誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，並設置員工申訴機制及管道，針對檢舉情事指派適當之受理專責人員。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司「誠信經營守則」第23條、「公司誠信經營作業程序及行為指南」第21條中皆明訂受理檢舉不誠信行為之程序，從檢舉案件受理、調查過程及結果均留存紀錄並保存，對於舉報人身分及內容應確實保密。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司「誠信經營守則」第23條、「公司誠信經營作業程序及行為指南」第21條及「道德行為準則」第10條皆明訂對於檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉，不因檢舉情事而遭不當處置之措施。
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」，並於公司網站之投資人關係及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容，每年於公司網站 ESG 專區說明每年推動成效。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化並健全發展，實際運作情形與本公司守則尚無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及員工提出改善建議，以提升公司誠信經營之成效。			

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 本公司網址 <http://www.upi-semi.com> 資訊由專人負責蒐集與維護，定期揭露及更新，提供投資人查閱相關資訊。



2. 公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>(代碼：6719)。

(十) 內部控制制度執行狀況

請參閱公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>(代碼：6719)，單一公司之公司治理轄下公司規章/內部控制專區查閱相關資訊：

1. 114 年度內部控制聲明書：

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax_t06sg20?parameters=0eb65210d5bdc34ea16e295ccdbad1094fa31ace87661611d3f8c22bea3fb50de1d5d55f2907af83df59ae82756caca37dd8deda6d21048dd6757f91f6feed9efade4567702b1a82869a09fd73fc4058018643c6d8fe51084337c3a879bfd924903dde6a928cc89597c96889484360aabad04b9feda3c037e7bc4612e745b98e。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議事項及執行情形：

會議性質	會議日期	重要決議	執行情形
114 年 股東常會	114.05.26	1. 113 年度決算表冊承認案。	本案經投票表決照案通過，並據以作為 113 年度盈餘分配之依據。
		2. 113 年度盈餘分配承認案。	本案經投票表決照案通過，並授權董事長訂定 114 年 07 月 25 日為配息基準日，114 年 08 月 20 日為現金股利發放日。
		3 修訂「公司章程」修訂案。	本案經投票表決照案通過，並依修訂之條文實施。

2. 董事會之重要決議：

會議日期	重要決議
114.02.25	1. 113 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。 2. 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 113 年度盈餘分配案。 4. 114 年度財務報告簽證會計師之委任及報酬案。 5. 向往來銀行辦理「綜合授信契約」年度續約案。 6. 申請與往來銀行簽訂外匯暨衍生性金融商品交易之年度續約案。 7. 113 年度員工及董事酬勞分配案。 8. 經理人與稽核人員 114 年第 1 次員工酬金案。 9. 基層員工範圍案。 10. 修訂「公司章程」案。 11. 修訂「內部控制制度」案。 12. 修訂「公司治理實務守則」案。 13. 訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。 14. 召開 114 年股東常會相關事宜案。
114.04.10	1. 營運生產中心生產管理主管異動案。
114.05.06	1. 114 年度第 1 季財務報告案。



會議日期	重要決議
	2. 訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。 3. 114 年經理人與稽核人員調薪案。
114.08.05	1. 114 年度第 2 季財務報告案。 2. 對大陸子公司力智電子(深圳)有限公司提供銀行融資續約背書保證案。 3. 向往來銀行申請授信額度案。 4. 訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。 5. 營運生產中心工程管理主管異動案。 6. 經理人與稽核人員 114 年第 2 次員工酬金案。 7. 出具 113 年永續報告書案。 8. 支付華碩與力士科技於美國東德州法院之二審上訴保證金案。
114.11.04	1. 115 年年度稽核計劃案。 2. 114 年度第 3 季財務報告案。 3. 配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，更換財務報告簽證會計師案。 4. 向往來銀行申請授信額度案。 5. 增加投資「碲基半導體股份有限公司」案。 6. 訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。
114.12.23	1. 115 年年度預算案。 2. 品質中心主管異動案。
115.02.26	1. 114 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 2. 114 年度營業報告書及財務報表案。 3. 114 年度盈餘分配案。 4. 115 年度財務報告簽證會計師之委任及報酬案。 5. 114 年度員工及董事酬勞分配案。 6. 經理人與稽核人員 115 年第 1 次員工酬金案。 7. 中心主管晉升案。 8. 子公司總經理改派案。 9. 基層員工範圍定期審查案。 10. 修訂「內部控制制度」案。 11. 修訂「永續發展實務守則」案。 12. 訂定員工認股權憑證換發新股之增資基準日案。 13. 召開 115 年股東常會相關事宜案。

(十二)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：無此情形。

三、簽證會計師公費資訊

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



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
資誠聯合會計師事務所	鄭雅慧 白淑蓓	114.01.01- 114.09.30	3,000	1,040	4,040	非審計公費包含永續及溫室氣體盤查及其他財務相關諮詢服務等。
	蔡欣怡 白淑蓓	114.10.01- 114.12.31				

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(二) 前目所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

四、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	114年11月04日董事會決議通過
更換原因及說明	配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，自114年第4季起，財務報告簽證會計師由鄭雅慧會計師及白淑蓓會計師，更換為蔡欣怡會計師及白淑蓓會計師。
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用
與發行人有無不同意見	不適用
其他揭露事項	不適用

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	蔡欣怡會計師及白淑蓓會計師
委任之日期	114年11月4日董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方式或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

五、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情形：無此情形。

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



(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		115年截至03月31日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
董事長暨大股東	華碩電腦(股)公司	-	-	-	-
	代表人：許先越	-	-	-	-
副董事長	陳泰銘	-	-	-	-
董事暨大股東	華碩電腦(股)公司	-	-	-	-
	代表人：張權德	-	-	-	-
董事暨大股東	華碩電腦(股)公司	-	-	-	-
	代表人：吳長榮	-	-	-	-
董事、總經理暨大股東	國巨(股)公司	-	-	-	-
	代表人：黃學偉	75,000	-	-	-
董事暨大股東	國巨(股)公司	-	-	-	-
	代表人：陳彥松	-	-	-	-
獨立董事	林琬琬	-	-	-	-
獨立董事	邱達勝	-	-	-	-
獨立董事	林秀戀	-	-	-	-
資深協理	邱建邦	-	-	-	-
協理	曾鼎濬	25,000	-	(26,000)	-
協理	羅唯芯	-	-	-	-
協理	柯舜粉	13,800	-	(4,000)	-
協理	卓佳蓉(註 1)	-	-	-	-
特助	陳建昌	(61,000)	-	-	-
資深處長	陳淑禎(註 2)	-	-	-	-
資深處長	王毓凱(註 3)	17,400	-	不適用	-
資深處長	林恆立	-	-	-	-
處長	楊恩旭(註 4)	-	-	不適用	-
副處長	陳舒慧	(3,000)	-	-	-

註 1：114.04.11 就任，故股數增(減)統計自就任日起。

註 2：114.12.26 就任，故股數增(減)統計自就任日起。

註 3：114.04.14 辭任，故股數增(減)統計至辭任日止。

註 4：114.08.08 辭任，故股數增(減)統計至辭任日止。

(二) 董事、經理人及持股比例超過百分之十以上之股東股權移轉與股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。



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

115 年 03 月 22 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
國巨股份有限公司	21,009,000	19.92	-	-	-	-	國新投資股份有限公司	子公司	-
代表人：陳泰銘	-	-	-	-	-	-		左列公司之董事長	-
華碩電腦(股)公司	20,135,968	19.09	-	-	-	-	華誠創業投資(股)公司	子公司	-
代表人：施崇棠	-	-	-	-	-	-		左列公司之董事長	-
華誠創業投資(股)公司	3,002,937	2.85	-	-	-	-	華碩電腦(股)公司	母公司	-
代表人：施崇棠	-	-	-	-	-	-		左列公司之董事長	-
英屬維京群島商寶興投資(股)公司台灣分公司	1,906,000	1.81	-	-	-	-	寶興業(股)公司	同集團子公司	-
代表人：Chiu Kuan Hsun Eric	-	-	-	-	-	-		左列公司之代表人	-
寶興業(股)公司	1,300,000	1.23	-	-	-	-	英屬維京群島商寶興投資(股)公司台灣分公司	同集團分公司	-
代表人：Chiu Kuan Hsun Eric	-	-	-	-	-	-		左列公司之代表人	-
國新投資股份有限公司	1,166,000	1.11	-	-	-	-	國巨股份有限公司	母公司	-
代表人：陳泰銘	-	-	-	-	-	-		左列公司之董事長	-
鄧玉星	915,000	0.87	-	-	-	-	-	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	827,000	0.78	-	-	-	-	-	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	799,000	0.76	-	-	-	-	-	-	-
群光電子股份有限公司	756,000	0.72	-	-	-	-	-	-	-
代表人：許崑泰	-	-	-	-	-	-		-	-



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

114 年 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 比	股 數	持 比	股 數	持 比
力群半導體(香港)有限公司	13,775	100	-	-	13,775	100
uPI Semiconductor Inc.(註 1)	-	-	-	-	-	-
JPD Labo Co., Ltd.	1.4	100	-	-	1.4	100
力智電子(深圳)有限公司	-	-	註 2	100	註 2	100

註 1：此轉投資公司於 114 年第 2 季解散清算完畢。

註 2：係屬有限公司，故無發行股份。



參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

115 年 03 月 22 日；單位：股

股份種類	核定股本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	上市(註)	未上市(私募)	小計			
普通股	84,483,989	21,000,000	105,483,989	44,516,011	150,000,000	

註:115 年截至 03 月 22 日止，所執行之員工認股權 16,000 股尚未辦理變更登記。

2. 股本形成經過

單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發 行 價 格 (元)	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	核 准 日 期 及 文 號
113.03	10	120,000	1,200,000	81,214	812,137	員工認股權憑證 1,090 仟元	無	註 1
113.05	10	120,000	1,200,000	82,787	827,873	員工認股權憑證 15,736 仟元	無	註 2
113.06	10	150,000	1,500,000	103,787	1,037,873	私募普通股 210,000 仟元	無	註 3
113.09	10	150,000	1,500,000	103,891	1,038,913	員工認股權憑證 1,040 仟元	無	註 4
113.11	10	150,000	1,500,000	103,932	1,039,323	員工認股權憑證 410 仟元	無	註 5
114.03	10	150,000	1,500,000	104,002	1,040,023	員工認股權憑證 700 仟元	無	註 6
114.06	10	150,000	1,500,000	105,375	1,053,753	員工認股權憑證 13,730 仟元	無	註 7
114.09	10	150,000	1,500,000	105,453	1,054,530	員工認股權憑證 777 仟元	無	註 8
114.11	10	150,000	1,500,000	105,467	1,054,670	員工認股權憑證 140 仟元	無	註 9
115.03	10	150,000	1,500,000	105,468	1,054,680	員工認股權憑證 10 仟元	無	註 10

註 1：經經濟部 113.03.25 經授商字第 11330040410 號核准在案。

註 2：經經濟部 113.05.27 經授商字第 11330080050 號核准在案。

註 3：經經濟部 113.06.11 經授商字第 11330094670 號核准在案。

註 4：經經濟部 113.09.23 經授商字第 11330151690 號核准在案。

註 5：經經濟部 113.11.20 經授商字第 11330200690 號核准在案。

註 6：經經濟部 114.03.11 經授商字第 11430030770 號核准在案。

註 7：經經濟部 114.06.02 經授商字第 11430070960 號核准在案。

註 8：經經濟部 114.09.19 經授商字第 11430135700 號核准在案。

註 9：經經濟部 114.11.24 經授商字第 11430184430 號核准在案。

註 10：經經濟部 115.03.13 經授商字第 11530032600 號核准在案。



(二) 主要股東名單

115 年 03 月 22 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
國巨(股)公司		21,009,000	19.92
華碩電腦(股)公司		20,135,968	19.09
華誠創業投資(股)公司		3,002,937	2.85
英屬維京群島商寶興投資(股)公司台灣分公司		1,906,000	1.81
寶興業(股)公司		1,300,000	1.23
國新投資股份有限公司		1,166,000	1.11
鄧玉星		915,000	0.87
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		827,000	0.78
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		799,000	0.76
群光電子股份有限公司		756,000	0.72

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

依公司章程所訂之股利政策：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，並由董事會提請股東會決議後分派之。

本公司股利政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃因素，就可分配盈餘得酌予保留或以股票或現金方式發放，預期股利分派總額不低於當年度稅後淨利及彌補以往虧損並扣除提列法定盈餘公積後之 10%，其中現金股利不低於當年度分派股利總額之 10%。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 114 年度之盈餘分派案業經 115 年 02 月 26 日董事會決議，預計發放現金股利新台幣 485,203 仟元(每股 4.6 元)。本案將俟 115 年 05 月 20 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會並無擬議之無償配股，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

公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞，且其中基層員工所分派之酬勞不低於當年度提撥員工酬勞之 1%，由董事會特別決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

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

員工酬勞及董監事酬勞係以章程所定之成數為估列基礎，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

3. 董事會通過分派酬勞等情形

(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者，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司於 115 年 02 月 26 日董事會決議通過以現金方式分派 114 年度員工酬勞 83,050 仟元及董事酬勞 5,026 仟元，與本公司 114 年度估列金額一致，尚無差異。

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

本公司於 115 年 02 月 26 日董事會決議通過以現金方式分派 114 年度員工酬勞 83,050 仟元，並無以股票分派員工酬勞之情事。

4. 前一年度員工、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：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度(114 年配發)		
	財報認列數	實際配發情形	差異
員工酬勞-現金	24,515	24,515	-
董事、監察人酬勞	1,737	1,737	-

(六) 公司買回本公司股份情形：無。



二、公司債辦理情形：

公司債辦理情形

公 司 債 種 類		113 年第一次私募無擔保可轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期		113 年 6 月 7 日
面 額		新臺幣壹拾萬元
發 行 及 交 易 地 點		國內
發 行 價 格		依票面金額十足發行
總 額		新臺幣壹拾柒億元
利 率		固定票面年利率 0.9%
期 限		七年期 到期日：民國 120 年 06 月 07 日到期
保 證 機 構		無
受 託 人		無
承 銷 機 構		無
簽 證 律 師		無
簽 證 會 計 師		無
償 還 方 法		除依轉換辦法轉換或提前行使賣回外，到期時按債券面額加計應付利息，以現金一次償還
未 償 還 本 金		新臺幣壹拾柒億元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		請參閱本公司債發行及轉換辦法第十八條
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司債發行及轉換辦法(註1)
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依現有轉換價格計算，若全數轉換為普通股時，公司需再發行 6,990,131 股，股本稀釋率為 6.63% (註2)，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		無

註1：請參閱公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> (代碼：6719)，單一公司之股權變動/證券發行轄下有價證券專區之國內有價證券查閱轉換公司債基本資料查詢，發行辦法請詳：

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax_t47sb07?parameters=0eb65210d5bdc34ea16e295ccdbad10968efd11255344b26efae1dc8ae800cca87c33f7cb1f439f0aa513445e70aaaa6f71abe605c3d23d1030108b7cc585da0d6f2b2795dd11



[812a141746f54089f075d68a73f1504246f412daf016f5a2118](#)。

註 2：115.03.31 已發行股份總數為 105,483,989 股。

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		113 年國內第一次無擔保可轉換公司債	
項 目	年 度	114 年	當 年 度 截 至 115 年 3 月 31 日
	最 高	-	-
轉換公司債 市價（註）	最 低	-	-
	平 均	-	-
轉 換 價 格		114 年 7 月 25 日因應現金股利發放調整價格為新台幣 243.2 元	新台幣 243.2 元
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		113 年 6 月 7 日； 新台幣 246.9 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

註：無市價。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。



五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證：

115 年 03 月 31 日；單位：股；新台幣元；%

員工認股權憑證種類	107年第二次 員工認股權憑證	109年第一次 員工認股權憑證			111 年第一次 員工認股權憑證		
申報生效日期及總單位數	107.11.29 4,000,000 股	109.11.16 7,000,000 股			111.05.03 400,000 股		
發行(辦理)日期	107.12.19	109.12.31	110.06.15	110.09.13	111.05.09	111.11.08	112.04.27
已發行單位數	4,000,000	6,615,000	220,000	120,000	284,000	15,000	22,000
尚可發行單位數	0	45,000(註 1)			79,000(註 1)		
發行得認購股數占已發行 股份總數比率(註 2)	3.79	6.27	0.21	0.11	0.27	0.01	0.02
認股存續期間	10 年	10 年			10 年		
履約方式	新股	新股			新股		
限制認股期間及比率	屆滿2年：40% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%	屆滿2年：40% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%			屆滿2年：40% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%		
已執行取得股數	2,221,000	5,268,700	184,000	-	14,100	-	-
已執行認股金額	32,135,892	122,370,620	32,074,400	-	5,521,660	-	-
未執行認股數量(註 3)	-	113,500	6,000	70,000	147,700	-	12,000
未執行認股者其每股認購 價格(註 4)	13.6	22.0	170.7	365.1	386.5	217.7	285.5
未執行認股數量占已發行 股份總數比率	-	0.11	0.01	0.07	0.14	-	0.01
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆 滿二年後，得於存續期間陸 續執行，對原股東權益逐年 稀釋，故其稀釋效果尚屬有 限。	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，得於存續期間陸續執行，對原 股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。			本認股權憑證於發行日屆滿二年後，得於存續期間陸續執行，對原 股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。		

註 1：已超過可發行期間。

註 2：115.03.31 已發行股份總數為 105,483,989 股。

註 3：係已扣除因員工離職而放棄執行之數量。

註 4：發行後遇股本變動或發放現金股利時依員工認股權辦法調整後之價格

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

115 年 03 月 31 日；單位：股；新台幣元；%

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	黃學偉	2,489,000	2.36	1,498,500	14.67 14.1 13.6 24.0 23.2 22.4 22.2	29,409,430	1.42	71,500	22.0 386.5	7,405,000	0.07
	資深協理	邱建邦										
	協理	曾鼎濬										
	協理	羅唯芯										
	協理(註 1)	柯舜粉										
	協理(註 2)	卓佳蓉										
	特助(註 3)	陳建昌										
	資深處長(註 4)	陳淑禎										
	資深處長(註 5)	林恆立										
	副處長	陳舒慧										
	總經理(註 6)	張天健										
	資深副總經理(註 7)	黃金星										
	副總經理(註 8)	鄭宗智										
	技術長(註 9)	王燕暉										
	資深協理(註 10)	馬行健										
	資深協理(註 11)	游智雄										
	資深協理(註 12)	王憲祺										
	資深協理(註 13)	鄭治平										
員工	協理(註 14)	齊海莉	1,280,000	1.21	1,030,000	14.67 14.1 24.0 23.2 22.4 22.2	21,529,555	0.98	45,000	22.2	999,000	0.04
	協理(註 15)	蘇品人										
	資深處長(註 16)	王毓凱										
	處長(註 17)	楊恩旭										
	資深首席工程師	陳銀康										
	處長	黃水木										
	副處長	徐正青										
	副處長	蔡鍵賢										
	副處長	周明弘										
	副處長(註 18)	張志廉										
	副處長(註 19)	曹安傑										
	資深經理(註 20)	林宗義										
	資深經理(註 21)	蔡依芸										
	經理	郭國仁										

註 1：已於 114.04.01 升任。

註 3：已於 114.12.24 調任

註 5：已於 113.11.01 就任並於 115.04.01 升任資深處長。

註 7：已於 108.02.28 離職。

註 9：已於 113.11.01 離職。

註 11：已於 109.02.07 離職。

註 13：已於 111.03.11 離職。

註 2：已於 114.04.11 就任資深處長並於 115.04.01 升任。

註 4：已於 114.12.24 就任。

註 6：已於 108.10.21 離職。

註 8：已於 112.02.28 退休。

註 10：已於 108.02.20 離職。

註 12：已於 109.03.31 離職。

註 14：已於 110.08.31 離職。



註 15：已於 112.02.16 離職。
註 17：已於 114.08.08 離職。
註 19：已於 114.02.24 離職。
註 21：已於 111.05.16 離職。

註 16：已於 114.04.14 離職。
註 18：已於 112.03.03 離職。
註 20：已於 111.03.28 離職。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之執行進度或效益未達預計目標者：無。



肆、營業概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

CC01080	電子零組件製造業
CC01110	電腦及其週邊設備製造業
CC01120	資料儲存媒體製造及複製業
F119010	電子材料批發業
F219010	電子材料零售業
F113050	電腦及事務性機器設備批發業
F213030	電腦及事務性機器設備零售業
F118010	資訊軟體批發業
F218010	資訊軟體零售業
F113070	電信器材批發業
F213060	電信器材零售業
I301010	資訊軟體服務業
I301030	電子資訊供應服務業
F401010	國際貿易業
F601010	智慧財產權業
I501010	產品設計業
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：新台幣仟元；%

產品名稱 \ 年度	113 年度		114 年度	
	營業收入	營業收入	營業收入	營業比重
電源管理 IC	2,557,532	69.16	3,487,737	76.13
功率元件(MOSFET)	1,140,431	30.84	1,093,548	23.87
合計	3,697,963	100.00	4,581,285	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

A. 電源管理 IC

- High Performance Multiphase Buck Regulator for CPU / GPU
CPU/GPU 專用之高效能多相位電壓降壓控制器
- High Current Buck Converter 高電流降壓電壓轉換器



- Quick-Charging IC 快速充電 IC
- Specialty Driver for Power Device 特殊功率元件驅動器
- Power Management IC 電源管理 IC
- Battery PTIC 電池保護 IC
- High Noise Immunity and Voltage Accuracy Protection IC for Battery
高效能強健型電池保護 IC
- Smart Power Stage 電流及溫度監控智慧功率級模組
- Lite Power Stage 驅動功率模組

B. 功率元件(MOSFET)

- Low Qgd / RDS(ON) MOSFET Family for Power Conversion
高效能(低容值/低阻抗)電源轉換專用金屬氧化物半導體場效電晶體
- Ultra Low RDS(ON) / CSP Family for Battery
高效能(低阻抗)及晶片尺寸封裝等小型化電池保護專用金屬氧化物半導體場效電晶體
- 100-700V Mid Volt / High Volt MOS
高效能 100-700V 中高耐壓金屬氧化物半導體場效電晶體

4. 計畫開發之新產品及服務

產品類別	計畫開發之新商品
電源管理 IC	1. Multi-Phase Digital & Hybrid Digital Vcore PMIC for CPU and GPU Application. 2. Next-Gen Smart Power Stage & DrMOS for Server/Datacom/PC Application. 3. PoL for LPDDRx & 3/5V System in PC Application. 4. EFUSE for Server Application. 5. Multi-Cell Battery PTIC
功率元件(MOSFET)	1. New Generation 25V/30V DC/DC High Performance MOSFET / Dual N MOSFET 2. P-type 30V low Ron Load Switch / Multi-cell Battery Application High Performance MOSFET 3. 25V, 30V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET for Hot SWAP Application. 4. New Generation 40V/60V/80V/100V/135V/150V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET for Automotive, Motor, Power Supply, BBU application



(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

本公司專司電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)之設計及銷售，其廣泛運用於電力設備之高效能電源管理、電能變換和電路控制，係進行電能(功率)處理之核心器件，弱電控制與強電運行間之橋樑，典型功率處理功能除包括變頻、變壓、變流、功率放大和功率管理外，更持續朝節能趨勢發展。若就本公司所屬產業觀之，本公司係屬半導體產業一環，並可進一步歸屬功率半導體；而就產品分類而言，則區分為電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)，故茲就半導體、電源管理 IC 及功率元件之產業概況說明如下：

(1) 半導體市場概況

全球人工智慧應用及資料中心基礎設施強勁需求，帶動存儲數據的記憶體(Memory)及負責計算和處理圖像的邏輯晶片(Logic IC)領域需求快速增長，且其他應用也顯示出逐漸恢復，根據世界半導體貿易統計公司(WSTS)預估，114年全球半導體市場規模將達到7,722億美元，相較113年增長22.5%。

展望115年，全球人工智慧 AI 需求相關投資持續旺盛，帶動記憶體、邏輯晶片需求急速擴大，同時，隨著大多數其他產品類別將繼續逐步恢復，預計115年全球半導體市場規模將達到9,755億美元，年增26.3%。

針對公司所屬應用之半導體產品類別，類比晶片(Analog IC)需求持續恢復，此外，在分離式功率元件(Discrete Semiconductors)因汽車領域逐步復甦且持續受益於新能源體系變革與終端應用蓬勃發展，預計隨著新興應用深化下，這兩類產品的需求增幅分別可達7.5%與8.2%。

【WSTS Forecast Summary】

Autumn 2025	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
Americas	195,123	251,926	338,574	45.2	29.1	34.4
Europe	51,250	54,127	60,429	-8.1	5.6	11.6
Japan	46,739	44,835	50,164	0.0	-4.1	11.9
Asia Pacific	337,437	421,354	526,293	16.4	24.9	24.9
Total World - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3
Discrete Semiconductors	31,026	30,900	33,436	-12.7	-0.4	8.2
Optoelectronics	41,095	42,597	45,020	-4.8	3.7	5.7
Sensors	18,923	20,894	22,713	-4.1	10.4	8.7
Integrated Circuits	539,505	677,852	874,291	25.9	25.6	29.0
Analog	79,588	85,552	91,988	-2.0	7.5	7.5
Micro	78,633	84,839	96,620	3.0	7.9	13.9
Logic	215,768	295,892	390,863	20.8	37.1	32.1
Memory	165,516	211,568	294,821	79.3	27.8	39.4
Total Products - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3

資料來源：WSTS 於 2025 年 12 月 2 日發表

Note : Numbers in the table are rounded to whole millions of dollars, which may cause totals by region and totals by product group to differ slightly.

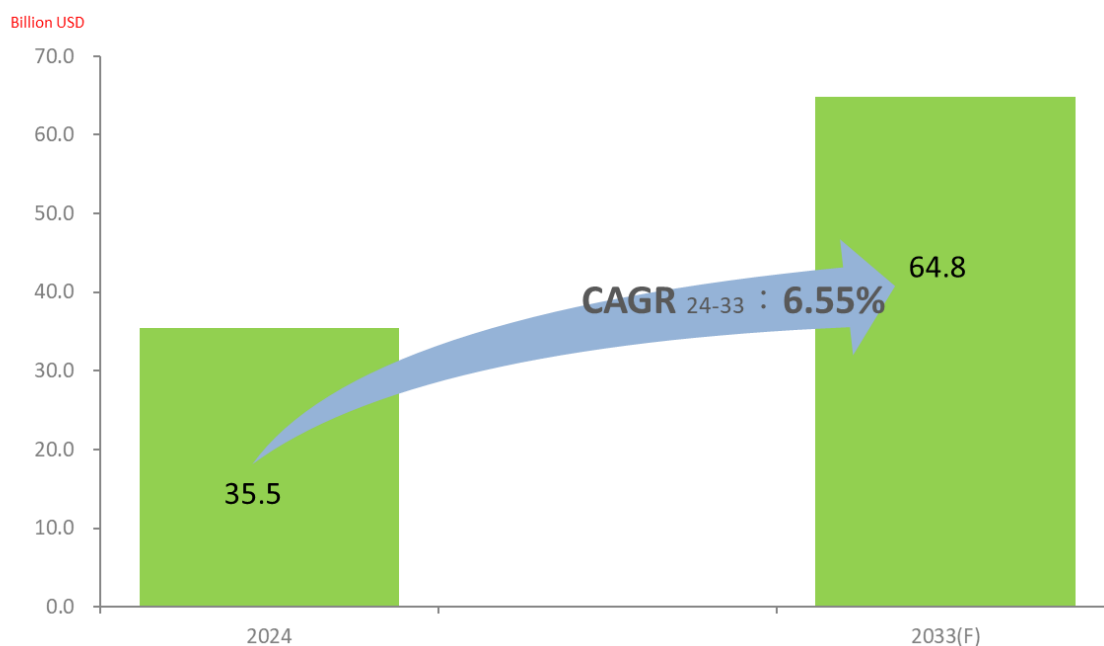
(2) 電源管理 IC 市場概況

隨著環保與節能議題發酵，節能科技為目前重要發展課題之一，而類比 IC 中的電源管理 IC 正扮演著不可或缺的關鍵性角色，電源管理 IC 主要作為在不同的系統運作狀態下，隨時控制並保持系統內適當電流與電壓正常供給。

電源管理單元(PMU)是一種高度集成、針對可攜式應用的電源管理方案，其將傳統分立若干類的電源管理器件整合在單個封裝之內，可實現更高的電源轉換效率、更低功耗以及更少的元件數，以適應縮小的板級空間。PMU 在有限的體積內集成了盡可能多的電源通道，根據各個子單元的需求、提供高效率的供電，或提供低雜訊的乾淨電源，又或者是系統必須的上電時序控制，成為系統供電的首選。

隨著終端設備持續走向輕、薄、短、小之發展趨勢，電源的智慧化管理亦變得不可或缺，另外在人工智慧(AI)、新能源發電、智慧聯網與汽車產業自動化程度不斷提升，造就全球對電池供電消費設備的需求不斷成長，進而將推動全球電源管理 IC 之市場持續成長。依 Research and Market 預測，預估113年至122年全球電源管理 IC 將以年複合成長率6.55%增長。

【113 年至 122 年全球電源管理 IC 產值預估】



資料來源：Research and Markets, August, 2025

(3) 功率式元件市場概況

功率元件係進行電能(功率)處理之核心器件，弱電控制與強電運行間之橋樑，典型功率處理功能除包括變頻、變壓、變流、功率放大和功率管理外，更持續朝節能趨勢發展。近幾年來，隨著人工智慧 (AI)、智慧聯網和新興半導體技術為市場成長，為功率式元件市場帶來良機。

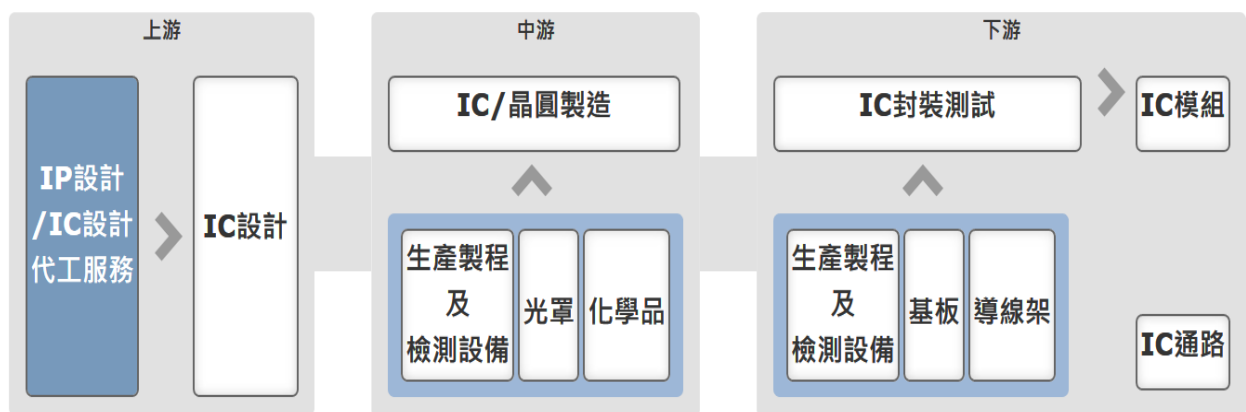
根據世界半導體貿易統計公司(WSTS)統計，分離式功率元件(Discrete Semiconductor)

市場規模於115年將達334億美元，相較114年仍有8.2%之成長幅度。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為無自有晶圓廠之 IC 設計公司，係委由其他生產製造廠商為本公司代工製造、封裝及測試晶片。晶片經最終測試後，經由代理商或直接將產品銷售予在其系統中使用本公司晶片之專業代工廠(OEMs)、設計加工製造廠(ODMs)及系統設計廠商。

依照產品製程，IC 產業鏈可分成上游之 IC 設計公司(Design House)、中游之光罩廠(Mask)和晶圓製造廠(Foundry/IDM)及下游之測試廠(Testing)與封裝廠(Package)，本公司屬於上游之 IC 設計公司，所屬產業之上、中、下游關聯性圖示如下：



資料來源：證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台

3. 產品發展趨勢

本公司現階段主力發展產品為功率半導體，根據世界半導體貿易統計公司(WSTS)預估，全球半導體市場預測 115 年預計為 9,755 億美元，若依公司所屬應用之半導體品項而言，類比晶片(Analog IC)與分離式功率元件(Discrete Semiconductors)，115 年仍可維持 7.5%與 8.2%之成長，茲就本公司產品未來發展趨勢說明如下：

(1) 應用產品輕薄化與成本低價化

隨著資訊家電產品朝向微小化及可攜式的方向發展，以及半導體應用範圍愈來愈廣泛，未來 IC 將朝低耗能、高效率及高穩定度的方向發展。因此，必須掌握市場、產品開發與服務客戶之先機，並加強對產品整合之技術能力。

(2) 因應客戶特殊應用需求而設計之客製化 IC 日益成長

由於未來資訊產品應用積體電路需求日益增加，各廠商在面對消費者對電子資訊產品功能需求愈趨完美情形下，必將更致力於產品之研發，而對特殊應用 IC 之需求亦將隨之大幅成長。

(3) 朝體積小、高效率、低待機功耗與高整合之發展趨勢

隨著可攜式的3C 產品越來越普及，終端客戶對於輕薄短小、長待機時間和高功能整合的要求也日益強烈。為達到此目的，電源 IC 必須在整體效率上做提升，待機時的低耗電量，以延長電池使用時間。而為求輕薄短小，厚度薄面積小但散熱係數佳的封裝型



態也是目前採用的重點。而高整合型 IC 的使用，不但能減少零件數量以縮減使用電路板面積，且能降低系統耗電以及提升系統可靠度及品質等效益，並可提高生產良率，且降低生產工時，進而降低成本。

4. 產業競爭情形

本公司專司功率半導體之設計及銷售，主要產品包括電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)等兩大類。就全球功率半導體發展觀之，主要技術及市場仍掌握在國際大廠包含英飛凌(Infineon)、安森美(On-semi)、Toshiba、ST、Vishay 等；而國內同業廠商為矽力-KY、致新、茂達、富鼎、尼克森、大中、杰力等。功率半導體終端應用領域廣泛，多涵蓋筆記型電腦、桌上型電腦、顯示卡、車用、工控及消費性電子產品，其中消費性電子產品尚包含智慧型手機、電動腳踏車、遙控無人機、掃地機器人、液晶電視與顯示器、電源供應器、快速充電器、電子菸及網路分享器等電子裝置等，惟各家側重之應用領域仍略有不同。

綜觀國內外廠商，本公司在市場中是少數同時具備電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)產品線之設計研發公司，在完整之產品系列組合上，得以提供客戶全方位電源管理解決方案，並憑藉技術及品質優勢，提升公司產品競爭力。

(三) 技術及研發概況

1. 已投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研發費用(A)	523,267	565,897
營業收入淨額(B)	3,697,963	4,581,285
研發費用占營業收入淨額比率(A)/(B)	14.15	12.35

2. 開發成功之技術或產品

年度	產品類別	研發成果
110 年度	電源管理 IC	1. RC Filter Less 2~4S 2nd PTIC 內建擬似濾波器之 2~4 串鋰電池二次保護 IC 2. 5S 2nd PTIC 5 串鋰電池二次保護 IC 3. Lite Power Stage 驅動功率級模組
	功率元件 (MOSFET)	G1 P-type 150V Industrial Grade ,Switch MOSFET in 48V Power System 第 1 代 P 型工業級中壓，應用於 48V 電源系統負載開關
111 年度	電源管理 IC	1. 適用於 4.48V 新型電芯，具有溫度保護功能之 2~4 串鋰電池二次保護 IC 2. 適用於 4.48V 新型電芯，具有 Real Time Clock 功能之 2~4 串鋰電池二次保護 IC 3. 具有智能型延遲啟動 5 串鋰電池二次保護 IC 4. GaN Power Stage Product 5. New-gen 60A Smart Power Stage for NB & Desktop Graphics



年度	產品類別	研發成果
	功率元件 (MOSFET)	1. GenTM 5 40V Industrial Grade Ultra-low Ron ,SR MOSFET Motor Application MOSFET 第 5 代 40V 工業級超低導通阻抗功率場效電晶體，同步整流/無刷馬達專用高效能 2. GenTM 5 100V/150V Industrial Grade MV High Performance MOSFET 第 5 代 100V/150V 工業級中壓高效能功率場效電晶體 3. GenTM 5.2 12V Ultra-low Ron & Thick Metal High Performance MOSFET for Single Cell Battery Application 5.2 代 12V 超薄低導通阻抗單串電池保護專用高效能功率場效電晶體
112 年度	電源管理 IC	1. 90A Smart Power Stage 90 安培整合電流及溫度監控智慧功率級模組 2. VCCIN_AUX Controller VCCIN_AUX 控制晶片 3. Multi-Phase Hybrid Digital Vcore PMIC for CPU & GPU Application 應用於 CPU 與 GPU 平台之混合類比數位訊號之多項位控制器
	功率元件 (MOSFET)	1. GenTM 6 LV 25V DC/DC High Performance MOSFET 第 6 代 25V 直流/直流電源轉換專用單晶片高效能功率場效電晶體 2. 150V Industrial Grade Low Ron MV High Performance MOSFET 150V 工業級中壓低導通阻抗高效能功率場效電晶體 3. 40V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET with LPAK Package 應用於 LPAK 封裝之 40V 工業級超低導通阻抗低壓高效能功率場效電晶體 4. 60V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET with PRPAK5x6 可封裝 PRPAK5x6 之 60V 工業級超低導通阻抗低壓高效能功率場效電晶體
113 年度	電源管理 IC	1. High Voltage GaN Driver for Server Power & Industrial Application. 適用於伺服器電源和工業應用的高壓 GaN FET 驅動器 2. Multi-Phase Vcore PMIC GPU Application. 應用於 GPU 平台之多項位控制器
	功率元件 (MOSFET)	40V, 60V, 100V Industrial Grade High Performance and Strong Heat Dissipation MOSFET for PD3.1 Adapter, Power Supply, Power Tool, and E-Bike. 適用於 PD3.1 轉接器、電源、電動工具和電動自行車的 40V、60V、100V 工業級高性能、強散熱高效能功率場效電晶體
114 年度	電源管理 IC	1. Multi-Phase Vcore PMIC GPU Application. 應用於 GPU 平台之新一代多項位控制器 2. Power Stage with Overcurrent protection 具過電流保護功能之驅動與功率元件整合模組



年度	產品類別	研發成果
		3. Buck Converter for Notebook & Desktop PC 新一代降壓電源轉換器 4. 3-Channel Current Console with Programmable Current DAC 3通道具可程式化電流數位類比轉換器 5. 15 Channel, 8 Bit ADC Temperature Sensor for Notebook PC 適用於筆記型電腦15通道、8位元具溫度感測之類比數位轉換器 6. 1 st PTIC for single cell battery 單串電池一次保護IC 7. 2~5S 2 nd PTIC with voltage regulator 2~5串鋰電池二次保護IC內建電壓調節功能 8. Single / Dual Channel GaN Driver IC 單通道及雙通道氮化鎵驅動IC
	功率元件 (MOSFET)	1. New Generation 30V High Performance MOSFET 30V電源轉換高效能功率場效電晶體 2. 60V/100V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET 60V/100V工業級超低導通阻抗低壓高效能功率場效電晶體

(四) 長、短期業務發展計劃

1.短期發展計劃

(1)產品策略

隨著殺手級應用的發展，電子裝置需要愈來愈強的運算力，連帶其電流量需求愈來愈大，對電源效能要求也愈來愈高。產業發展趨勢帶來的挑戰，正是本公司最好的機會，因為本公司同時擁有電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)兩項關鍵技術正好可充分發揮，發展唯有高整合度才能帶來的高效能、高密度電源產品。

(2)行銷策略

在現有的運算及消費性應用平台客戶基礎上，持續擴大市場佔有率，並以高效能、高密度、具長時間累積品質信任度的電源產品，開拓通訊及工業應用平台客戶，逐步深耕與國際一流大廠與知名品牌客戶的合作，同時持續與 CPU 及 GPU 國際大廠緊密進行先期合作，以共同提供參考設計電路的商務模式服務系統大廠，發展商務。

(3)生產策略

本公司擁有與著名晶圓及封裝測試大廠的多年緊密合作，除將持續與晶圓廠及封裝測試廠等維持密切合作關係，並以合約及技術合作充分掌握原料貨源供應並降低生產成本。



(4)財務策略

優化公司發展、成長所需之資源，並以豐沛企業永續發展所需之資源為目標。

2.長期發展計劃

(1)產品策略

持續基於本公司同時擁有電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)兩項關鍵技術的核心競爭能力，發展以中、高階規格為主的高效能、高密度電源產品，並以基於複合性材料為主的第三類半導體製程開發更高效能的電源產品，並從符合消費規格、工業規格，推進至符合車用規格的產品布局。

(2)行銷策略

以高效能、高密度、具長時間累積品質信任度的電源產品開拓車用電子應用平台客戶，本公司以第三類半導體製程開發的更高效能電源產品會是業界及客戶所需，會以現有客戶群為基礎，聚焦擁有競爭力的核心技術，持續擴展本公司核心產品的應用領域。

(3)生產策略

在現有多年緊密合作的晶圓及封裝測試大廠外，考慮供應鏈地理位置需求、新技術趨勢以及性價比的優化，增加新半導體製造代工廠商的夥伴關係，累積業務拓展基礎，提供客戶迅速準確之交期及高品質之產品。

(4)財務策略

充分利用資本市場多樣化的籌資工具，以取得成本較低之資金，健全財務結構，維持企業永續經營。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

區域別 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	金額	金額	比率
亞洲	3,034,407	82.06	3,866,265	84.39
台灣	656,553	17.75	714,985	15.61
美洲	7,003	0.19	35	0.00
合計	3,697,963	100.00	4,581,285	100.00

2.市場占有率

本公司專注於功率半導體之研發及銷售，其中大致區分為功率元件(MOSFET)及電源管理 IC，而根據世界半導體貿易統計公司(WSTS)預估，115 年分離式功率元件(Discrete Semiconductor)及電源管理 IC 營收金額分別為 334 億美元及 403 億美元，若以本公司 114 年



功率元件與電源管理 IC 營業收入分別為新台幣 10.94 億(約當 0.36 億美元)與 34.88 億(約當 1.16 億美元)相較，其分別占全球市佔率約為 0.11%與 0.29%，顯見未來仍具相當成長空間。

3.市場未來之供需狀況與成長性

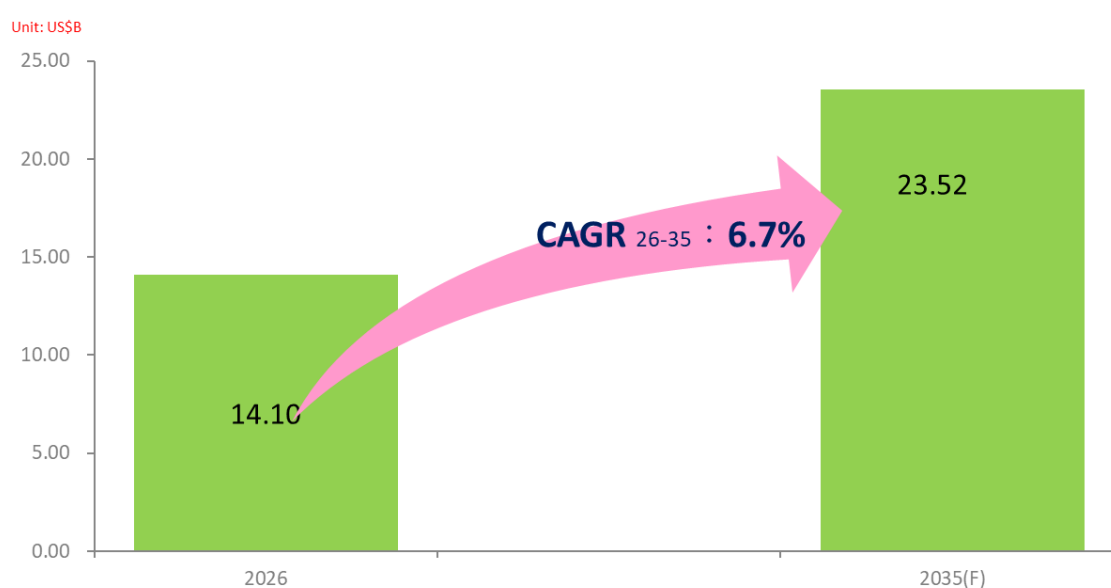
本公司專注於功率半導體之研發及銷售，主要產品包括電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)，其廣泛應用於顯示卡、個人電腦、智慧型手機、伺服器、電動車及工具機產品，以下就其各應用領域之市場狀況說明如下：

(1)顯示卡

本公司致力於高階多相位控制(Multi-phase Control)技術發展，以提供顯示卡精準且穩定之運算核心電壓(Vcore)控制系統為主之電源產品，除可支援全球主要顯示卡廠商 Nvidia 及 AMD 核心電源外，長年又與國內外知名廠商共同研發顯示卡產品新規格，以提供其電源管理之完整解決方案，優化產品整體運作表現。

隨著消費者娛樂影音需求不斷提升、電競遊戲產業快速發展、區塊鏈技術與數位貨幣盛行風潮影響，再加上全球主要顯示卡廠商 Nvidia 及 AMD 不斷推出新規格，帶動新一波高階獨立顯示卡熱潮及個人電腦內建顯示卡規格提升，挹注顯示卡出貨量穩健成長。近年來又隨著擴增實境(AR)和虛擬實境(VR)技術的日益進步，促使應用場景更加多元化，涵蓋遊戲、娛樂、教育、醫療保健和工程設計等領域，再加上人工智慧與遊戲未來專案之加速推動，高階個人運算設備、電競筆電與穿戴式裝置使用量不斷的增加，推動顯示卡市場呈現蓬勃發展態勢，根據 Business Research Insight 研究報告預測，115年至124年全球顯示卡市場將以6.7%的復合年均增長率持續成長，此一趨勢不僅展現顯示卡市場的穩健成長，也為本公司相關產品與未來業務增長提供持續增長之動能。

【115 年至 124 年全球顯示卡市場】



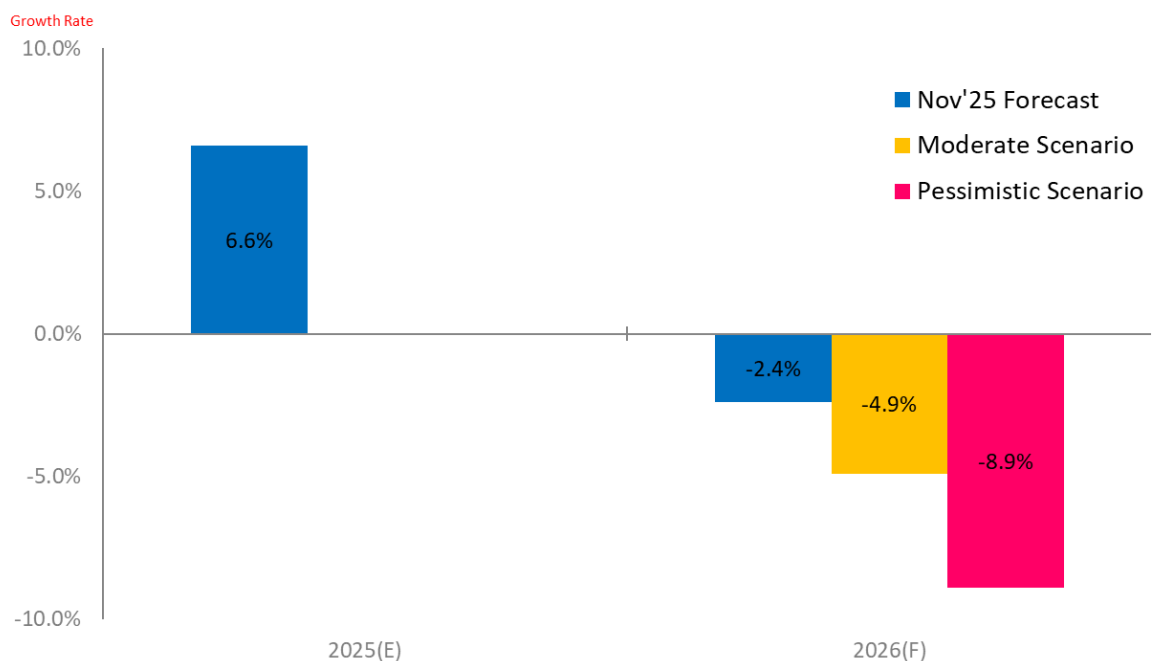
資料來源： Business Research Insight, January 13, 2026

(2)個人電腦

根據國際數據公司(IDC)表示，114年受惠於 Windows 10 終止支援帶動的換機需求，以及供應商預期記憶體即將短缺而提前進行的庫存布局，全球個人電腦出貨量年增6.6%。惟隨著記憶體供應趨緊，原物料成本大幅上升，不僅推升終端產品售價，亦抑制市場需求，預計在溫和情境下，115年全球個人電腦出貨量將年減4.9%；於悲觀情境下，年減幅度恐擴大至8.9%。

本公司深耕電腦產業多年，除能於電源管理領域提供完整解決方案外，亦同時具備電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)之研發技術，使整合性產品得以較同業表現更具競爭優勢，深受電腦品牌大廠青睞，預期即使整體產業趨勢轉弱，仍可憑藉本公司完整解決方案與整合性產品之優勢，持續推升電源管理相關產品之需求。

【114 年至 115 年全球個人電腦出貨量年增率】

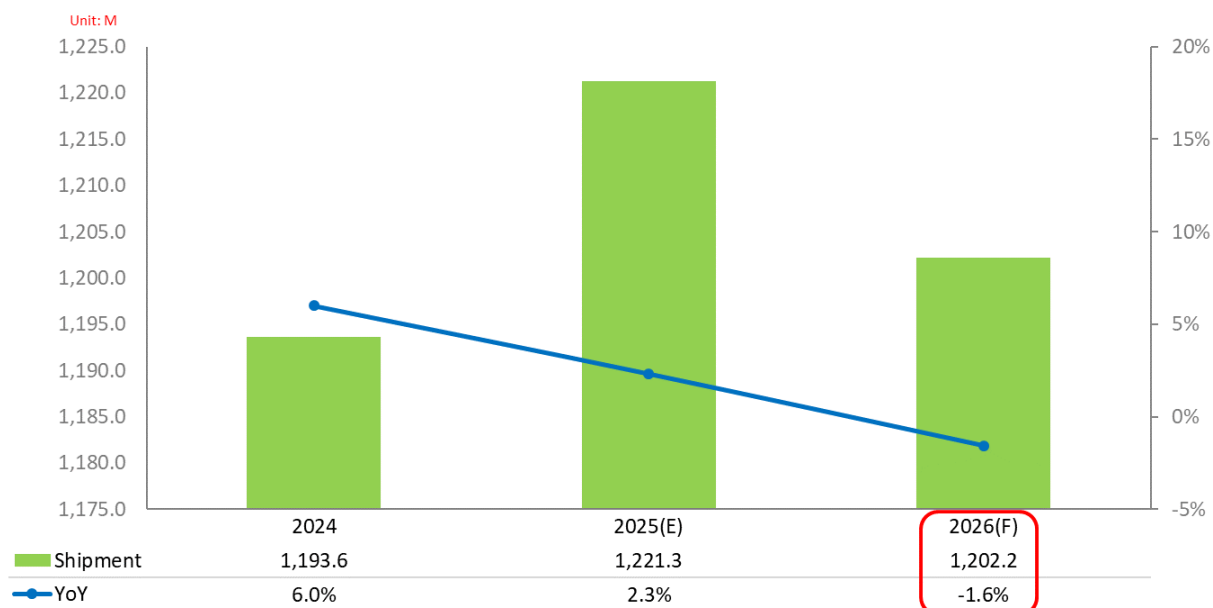


資料來源：IDC, December 18, 2025

(3)智慧型手機

本公司深耕高精密度、高效能電源管理 IC 與功率元件(MOSFET)的研發與應用，深耕消費電子與工業應用市場，現階段公司產品廣泛應用於智慧型手機電池管理與快速充電技術；隨著智慧型手機功能發展越趨複雜及電源耗用需求日益增加，再加上手機市場趨勢逐步轉向不附贈充電器下，快速充電彌補電池續航問題與手機週邊配件市場需求將越趨強勁，依電子時報(DIGITIMES)研究，115年受到動態隨機存取記憶體(DRAM)及 NAND 快閃記憶體(NAND Flash)等零組件價格與供給量，導致手機業者無法提供低價機種與影響出貨量，致115年出貨量轉為負成長，年減率為1.6%，但展望中長期，由於摺疊手機與裝置端生成式 AI 需求不變，未來將成為驅動智慧型手機市場的兩大引擎。綜觀上述智慧型手機市場發展趨勢，仍將持續有利於本公司工規電源與手機電池保護產品市場之商機。

【115 全球智慧型手機出貨量】



資料來源：DIGITIMES, December 2025

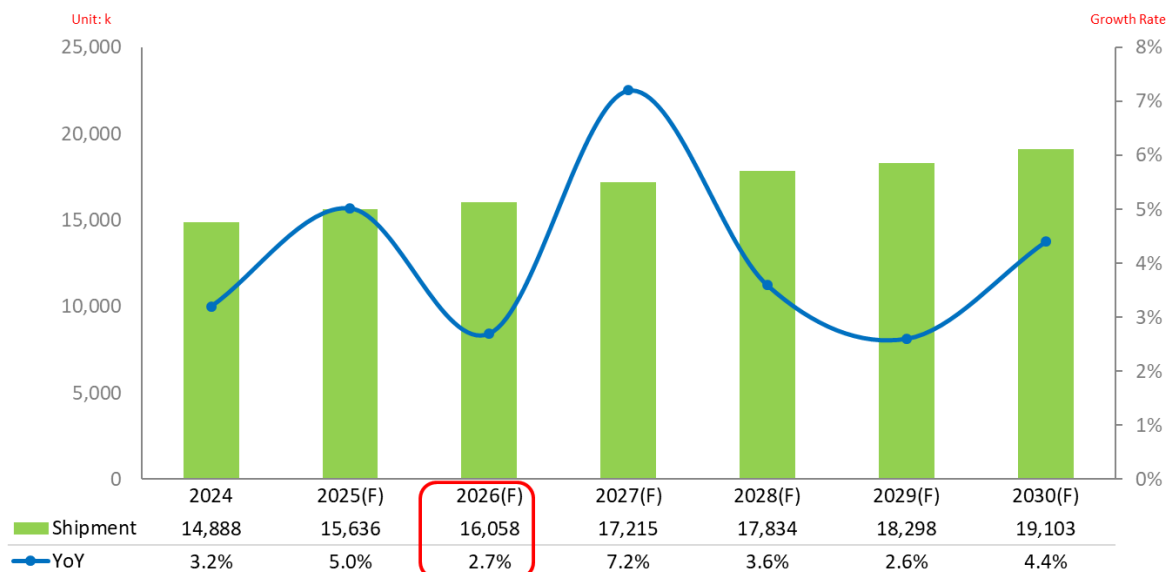
(4) 伺服器

隨著人工智慧(AI)應用範圍的快速擴展，以及全球大型雲端服務提供商(CSP)對 AI 伺服器的部署力度持續加大，AI 伺服器已成為推動伺服器產業升級的核心驅動力之一。根據電子時報(DIGITIMES)的研究，在北美大型雲端業者除大舉採購 AI 伺服器外，為降低美國關稅風險、擴大自研新平台，或汰換舊機款進而重啟通用型伺服器採購，預估 114 年全球伺服器出貨量 1.56 千萬台，年增 5.0%。展望 115 年，考量 114 年北美大型雲端業者在 AI 與通用伺服器出貨成長幅度較高，預期 115 年增幅將放緩，但受惠一般企業採購復甦，可望刺激品牌商出貨，預估出貨量達 1.61 千萬台，年增 2.7%。另依全球 AI 伺服器市場進行區分，115 年高階 AI 伺服器出貨因大型雲端業者仍持續擴張 AI 服務，雖高階 AI 伺服器出貨基期已較高，致增速開始減緩，但年增率仍可達 51.0%；另在一般 AI 伺服器市場方面，由於 AI 應用已在各行各業開始落地，企業將有較成熟方案可運用，並增加自行採購一般 AI 伺服器的動機，致出貨量加速成長，年增率將達 15.2%。

本公司係以高功率電源整合方案為發展主軸，藉由高階直流對直流控制器、功率輸出級(Power Stage)與高精度電壓電流感測技術，以提供各種高效能運算(High Performance Computing)及伺服器等通訊應用平台所需之完整電源方案，依上述伺服器市場預測未來持續呈現穩健成長，足以顯示本公司相關產品之成長力道。

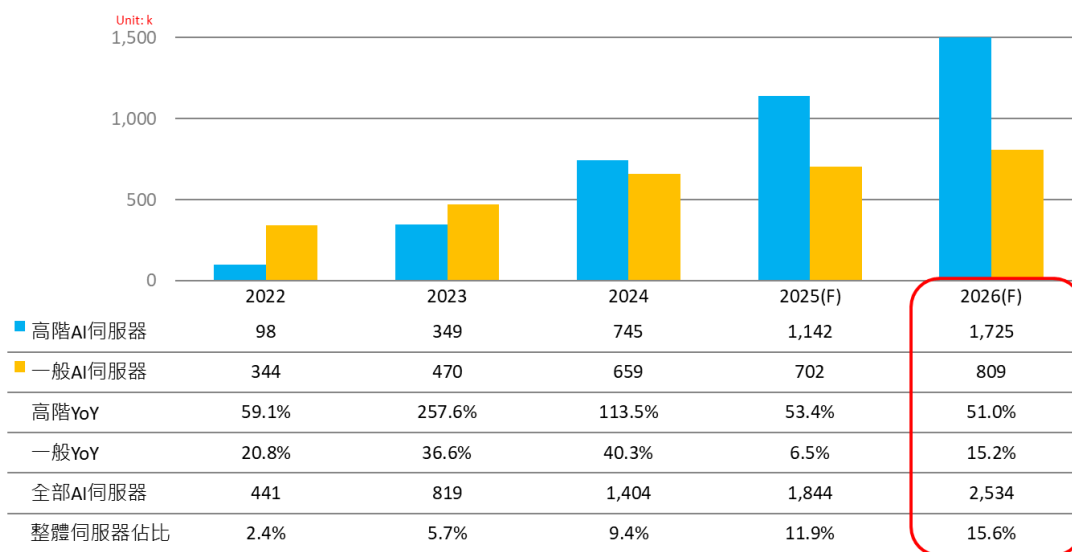


【113 年至 119 年全球伺服器市場】



資料來源：DIGITIMES, October 2025

【111 年至 115 年全球 AI 伺服器市場】



資料來源：DIGITIMES, December 2025

(5) 電動車

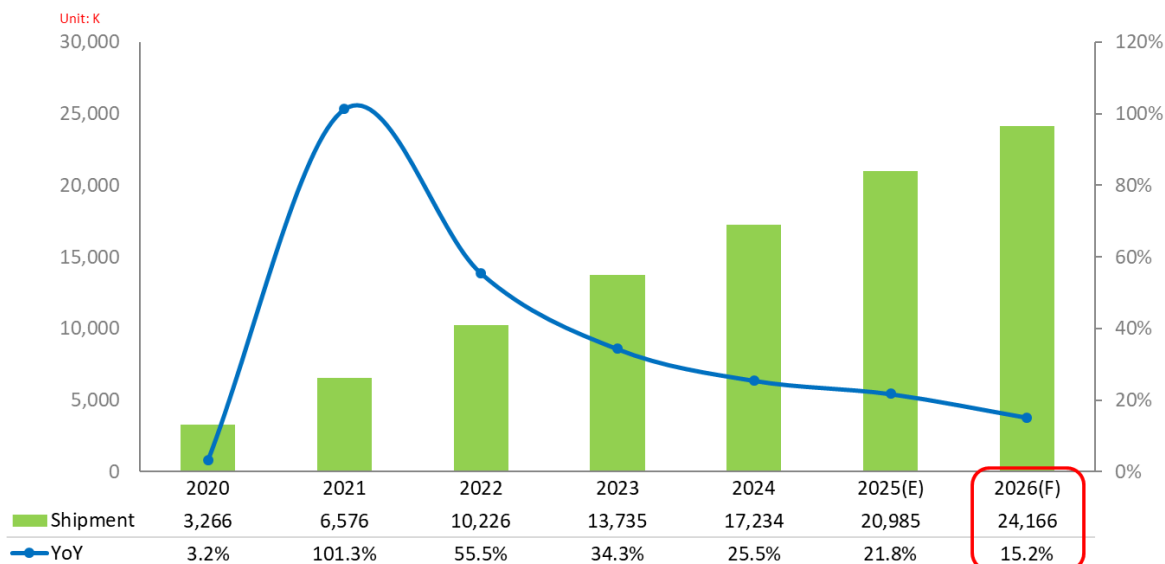
受全球暖化問題日趨嚴重，各國政府對於淨零碳排(Net Zero)要求不斷提升，再加上，各國政府推動的補助政策、消費意識抬頭與能源成本上漲，再再都促使汽車智慧化與電動化成為趨勢，致汽車電子與車用晶片需求持續成長，依電子時報(DIGITIMES)報告預估115年全球電動車市場銷售量達2,416萬台，成長率15.2%。

雖本公司目前應用在車用量產出貨產品僅車載充電器(Car Charger)，但因本公司專精於高整合、高效能、高密度、大電流電源管理解決方案，且車規產品需逐步循序漸進、持續累積經驗，故上述成果與市場趨勢對本公司逐步深耕車載平台仍具相當價值，亦



有助於本公司中長期對車規產品之發展。

【115 年全球電動車市場】

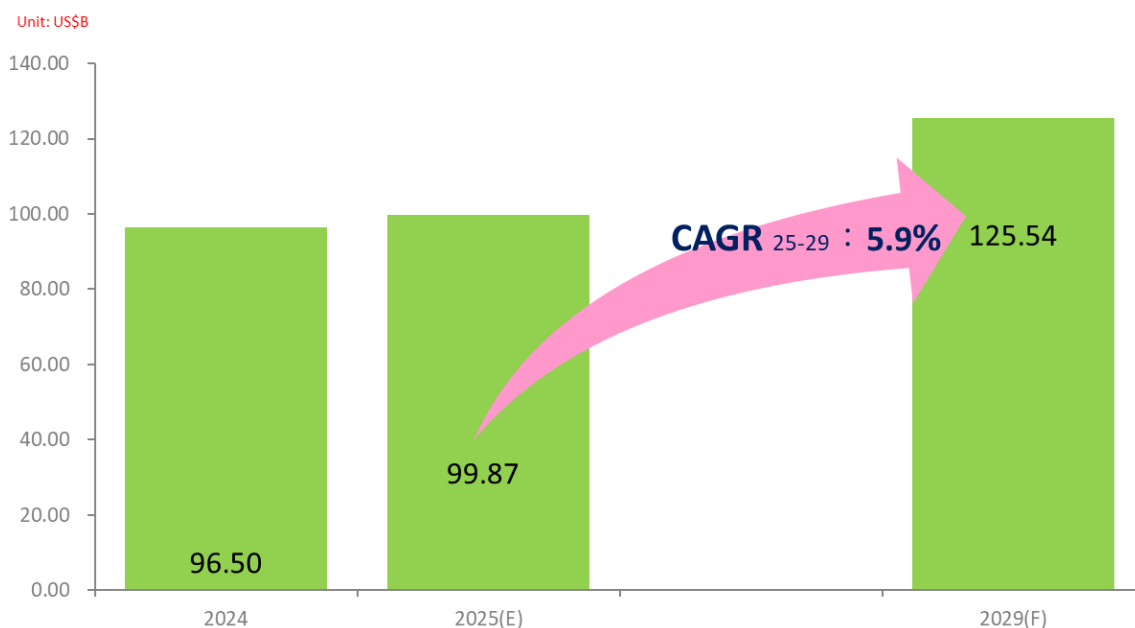


資料來源：DIGITIMES, December 2025

(6)工具機

本公司深耕於高精密度、高效能電源管理 IC 與功率元件(MOSFET)發展，目前產品已涉足工業應用市場領域，其工具機之電源管理 IC 應用亦是本公司的發展重心，近年來受到全球政府積極推動製造業升級與激勵政策，推動了製造業蓬勃發展，進而加深工具機的需求，隨著全球基礎設施、醫療保健、再生能源需求與航太與國防需求擴張，依 The Business Research Company 預估114年至118年全球工具機市場產值將以年復合成長率5.9%增長。

【114 年至 118 年全球工具機市場】



資料來源：The Business Research Company, January 2025



4. 競爭利基

(1) 專業技術團隊

本公司研發及技術團隊具有類比 IC 設計領域之專才，研發以高整合、高效能之功率系統為開發主軸。研發產品應用範圍自處理器電源系統、電池管理系統至家用及工業用電子。

(2) 產品規格齊全

本公司產品規格齊全，可提供混合和高功率密度半導體完整解決方案。

(3) 高性價比產品

本公司設計能力全面，可為客戶打造兼具獨特性與相容性之客製化商品，同時與代工廠商維持良好合作關係，擁有技術及品質優勢，提供客戶高性價比產品。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 經驗豐富的研發團隊

本公司研發團隊成員在產業已累積相當經驗，精通半導體製程、半導體元件物理及電路特性等，在面臨電源效能要求不斷提高與同業競爭下，研發團隊透過持續不斷之產品優化與新應用方案之拓展，讓公司得以在競爭激烈的市場中獲利，並累積研發實力，作為公司長遠發展之能量。

B. 產品線完整

本公司因應市場需求適時推出各項產品解決方案，滿足客戶所有規格產品需求。

C. 客戶服務導向

本公司除在產品品質、交期、良率均能滿足客戶需求外，多年來持續精進研發技術能力及電路設計之優化，以提供客戶最佳且穩定之產品品質，並提供客戶產品設計參考，協助客戶縮短產品開發時程，隨時掌握市場脈動與客戶共同成長。

D. 半導體產業體系分工完整

在晶圓製造、封裝、測試業者產能及技術充足支援下，國內 IC 設計業者除了可集中資源專注於本身專長領域，並可在最短時間內與下游業者取得協調及配合，不論在成本、品質或時效掌控上，均有助於提升產品之市場競爭力。

(2) 不利因素與因應對策

A. 研發人才缺乏之風險

由於 IC 設計業競爭者眾，研發人才需求增加，使得國內 IC 設計人才逐漸略顯不足，致優秀專業人才爭取日漸困難且需要長時間培養及訓練，具經驗之研發人才常成



為他公司招攬之對象。

因應對策：

本公司除提供良好的工作環境及晉升管道，亦提供完整的教育訓練培訓多元化研發人才，並透過持續提升員工福利、給予員工分紅、實施員工認股權證等員工獎酬政策以達留才之效，另由於人才培育不易，本公司積極與國內知名大專院校進行產學合作，致力於深耕校園，落實培育人才精神。截至 114 年底，與學校共進行 8 件產學合作案，培育之學生共計 18 人次，期望透過種子計畫吸引優秀學子投入產業。

此外持續用心經營與員工之關係，舉辦公司內部誓師大會，佈達年度公司營運方向，建立良好溝通管道，以強化員工之向心力與凝聚力，降低人員異動之風險。

B.潛在競爭者跨足市場之風險

IC 設計業為一個高度競爭的產業，如進入市場的競爭廠商增加，可能造成產品價格波動與客戶異動的風險。

因應對策：

本公司現有產品除原有消費規及工規的電源產品解決方案，更同時具備運算平台、消費平台、通訊平台、電池保護管理、工業應用所需的電源產品方案，除能有效發揮本公司技術及產品的綜效，開發性能更高、整合性更好、成本更低的產品以保持產品競爭優勢，滿足不同客戶市場領域的產品需求外，現今亦基於複合性材料為主的第三類半導體製程開發更高效能的電源產品，以因應未來產品應用發展。

另外在商務上亦持續深耕與國際一流大廠與知名品牌客戶的合作，同時持續與 CPU 及 GPU 國際大廠緊密進行先期合作，以共同提供參考設計電路的商務模式服務系統大廠，已有效發展長期性商務。

C.客戶集中之風險

本公司目前營收集集中於主要通路代理商，若銷售客戶異動將對公司營運獲利產生不利影響。

因應對策：

本公司代理商僅具有統籌產品物流規劃之功能，而與主要終端客戶之產品規格設計至售後服務等仍由本公司直接接洽。本公司未來除與既有之通路代理商及終端客戶維持良好合作關係外，亦將持續研發新產品並擬拓展新通路代理商、OEM/ODM 代工或系統廠商等新客源，以降低銷貨集中之風險。

D.對晶圓代工廠依賴程度高，產生進貨集中風險

IC 設計業之特性是將產品製程委外生產，當半導體產業景氣不佳時，代工廠產能可充分因應 IC 設計公司所需，惟當半導體景氣上揚時，各家代工廠之產能均普遍

有供不應求之情形，故取得下游代工廠充裕產能以支應所需，便成為 IC 設計公司營收及獲利成長之關鍵因素。有鑑於此，IC 設計業者通常與特定晶圓代工廠長期往來，因而對晶圓代工廠之依存度高，可能有進貨高度集中之風險。

因應對策：

本公司持續與下游之代工廠維持密切的代工合作關係，以確保產能之取得並掌握產品之交期，同時與國內晶圓大廠簽訂產能保證協議書，未來亦不排除尋求其他廠商合作之可能性，以因應擴產時之需求及避免進貨集中帶來之風險。

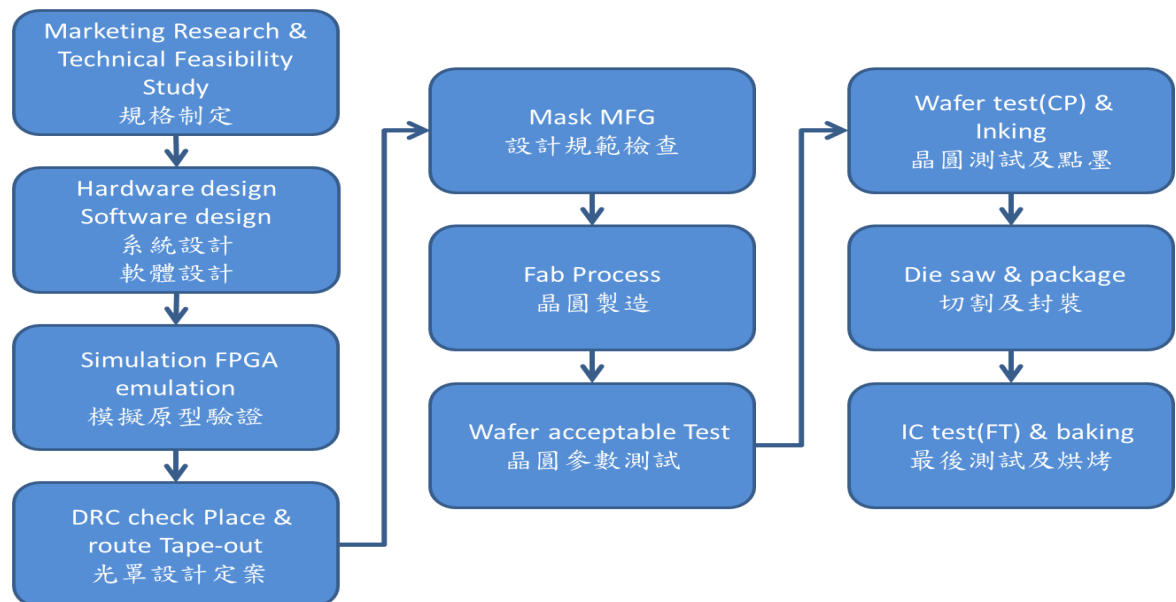
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要商品名稱	用途
電源管理 IC 及功率元件(MOSFET)	主要應用在主機板、筆記型電腦、繪圖卡、高度運算領域及其他消費性電子產品，現今更跨足網通、工業與車用電子之應用。

2. 產品之產製過程

本公司之營運模式為提供 IC 設計，主係進行電路設計、軟硬體整合及與客戶客製化功能之開發，再委外進行生產與後段加工後銷售與客戶，公司並無設置廠房，產製過程請參閱下圖：



(三) 主要原料供應狀況

本公司產品之主要原物料為晶圓，主要向國際知名供應商採購，本公司與供應商配合良好，採購價格也會定期依照實際全球原物料供貨及成本進行修正。另外，本公司嚴密管控供貨品質，確保原料之良率無虞。



主要原料	主要供應商	供應情況
晶圓	甲公司	品質與貨源穩定、長期合作，供應情況良好。
	乙公司	

(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.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	甲公司	703,406	80.96	無	甲公司	799,738	61.96	無
2	乙公司	155,961	17.95	無	乙公司	396,478	30.72	無
	其他	9,429	1.09	無	其他	94,495	7.32	無
	進貨淨額	868,796	100.00		進貨淨額	1,290,711	100.00	

增減變動原因：

本公司為專業之 IC 設計公司，主要原料供應商為國內晶圓代工大廠，由於晶圓代工廠的製程技術、品質良率、設備產能、交貨速度及價格為影響本公司產品開發及銷售成功與否之重要關鍵因素，因此本公司必須能充分掌握與其維持良好且穩定的長期合作關係，以確保本公司之產品在品質、效能及價格上持續保有競爭優勢，故本公司之主要原料供應商為長期配合結果並於短期內不會產生重大調整改變，未來隨著新製程技術不斷開發，本公司亦將積極尋求與其他主要供應商合作，以降低對單一廠商之依賴度。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 公司	1,196,206	32.35	無	A 公司	1,549,166	33.82	無
2	D 公司	599,608	16.21	無	B 公司	827,161	18.06	無
3	B 公司	528,946	14.30	無	C 公司	507,245	11.07	無
4	C 公司	519,809	14.06	無	D 公司	464,319	10.13	無
	其他	853,394	23.08	無	其他	1,233,394	26.92	無
	營業淨額	3,697,963	100.00		營業淨額	4,581,285	100.00	

增減變動原因：

本公司銷售對象之消長情形主係受產品終端市場變化、終端客戶需求、產品應用領域



開發、客戶採購策略改變及客戶營運狀況等因素影響而變化，114 年度在全球通膨趨緩與經濟情勢趨於穩定的環境下，人工智慧等新興科技應用持續擴展，帶動整體市場需求回溫，助力半導體產業維持成長動能，使得本公司營業收入較前一年度成長。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

單位：人；%

年	度	113 年度	114 年度	115 年 截至 03 月 31 日
員工 人數	管 理 人 員	64	54	52
	一 般 職 員	286	237	236
	合 計	350	291	288
平 均 年 歲		42.29	43.34	43.67
平 均 服 務 年 資		5.83	7.46	7.03
學歷分布 比率	博 士	2.29	2.06	2.08
	碩 士	44.57	45.02	44.79
	大 學 (專)	52.29	52.23	52.43
	高 中 (含) 以 下	0.86	0.69	0.69

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

五、勞資關係

(一) 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

優秀的專業員工是公司最重要的資產，和諧的勞資關係企業發展的基石，本公司勞資關係和諧、穩定，公司保持業務積極正向發展，除致力於提升員工福利、待遇及工作環境外，同時維持勞資溝通管道暢通，並經由全體同仁共同努力，發揮個人的專才，使同仁及公司同步成長，共同攜手創造美好的未來。

1. 員工福利措施與實施情形

- (1) 依法享有特休假、提撥退休金，成立職工福利委員會，統籌福利活動，保障勞工權益。
- (2) 全體員工除依法參加勞工保險、全民健康保險外，另提供員工團體保險、旅平險，由公司負擔保費。
- (3) 定期辦理員工健康檢查，為員工的健康把關；不定期舉辦員工活動、旅遊活動、員工下午茶，豐富同仁休閒活動，增進情誼。
- (4) 端午節、中秋節均有禮金或禮品。
- (5) 婚喪生育等均有補助。
- (6) 關心懷孕同仁，提供友善停車位，並採購媽媽禮品，以表達公司關懷與支持。



(7) 設置哺乳室及兒童 U 樂園，營造親善環境讓員工得以在育嬰照顧與工作取得平衡。

2.進修及訓練實施情形

為提升員工專業技術能力、加強工作效率及對產品品質之重視，同時進行內部訓練和外部訓練，以強化各機能別員工之專業能力，本公司各項訓練列舉如下：

- (1) 新進人員訓練：報到當天提供公司工作規則、員工福利、環境政策、智慧財產權及資訊安全等說明課程，讓新進人員對公司有基本的認識。到職三個月內安排企業文化與組織沿革、誠信經營、產品生產流程介紹、品質系統宣導等課程，強化新進同仁對公司的了解與向心力
- (2) 在職人員訓練：培養同仁在工作方面的專業技能、知識及管理的能力。
- (3) 專業職能訓練：依需要派同仁至相關機構受訓，讓同仁取得專業的檢驗認證。

3.退休制度與實施情形

本公司為安定員工退休後之生活，藉以提高在職期間之服務精神，依勞動基準法及勞工退休金條例之規定提撥退休金：

退休金制度	舊制	新制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
如何提撥	按員工每月薪資總額 6% 提撥，存入台灣銀行之專戶	依員工投保等級提撥 6% 至勞工保險局個人專戶
提撥金額	114 年度提撥金額共計 18,957 仟元	

自 94 年 7 月政府推動勞工退休金新制以來，本公司持續依法按月提繳員工工資 6% 退休金，存入勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶，並提供員工於每月工資 0% 至 6% 範圍內自願提繳退休金之彈性機制，以強化其退休保障與財務安全。截至 114 年底，本公司勞退新制雇主提繳率高於法定 6% 之人數，占全體提繳人數之 90.7%，顯示公司長期致力於提升員工福利並落實企業社會責任。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司重視員工權益，勞資關係和諧，員工可透過開放溝通之方式等管道進行意見交流，維持勞資雙方良好互動關係，因此，迄今並無重大之勞資糾紛情事產生。

5.職場多元化與性平政策之推動

- (1) 本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。
- (2) 重視性別職場平等，實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等升遷機會，本公司設有「薪資報酬委員會」，提供員工具競爭力的薪酬，用透明平等的薪酬政策，將企業營運績效回饋予員工。
- (3) 為提供受雇者及求職者免於性騷擾之工作及服務環境，並採取適當之預防、糾正、懲戒及處理措施，以維護當事人權益及隱私，特訂定「工作場所性騷擾防治措施申訴及

懲戒辦法」，並於員工入口網設置性騷擾申訴信箱，且於新進員工入職時舉辦人權與性騷擾防治宣導。

(4)針對同一職別之基層專員，進用人員待遇皆相同，不會因性別或族群而有所差異。

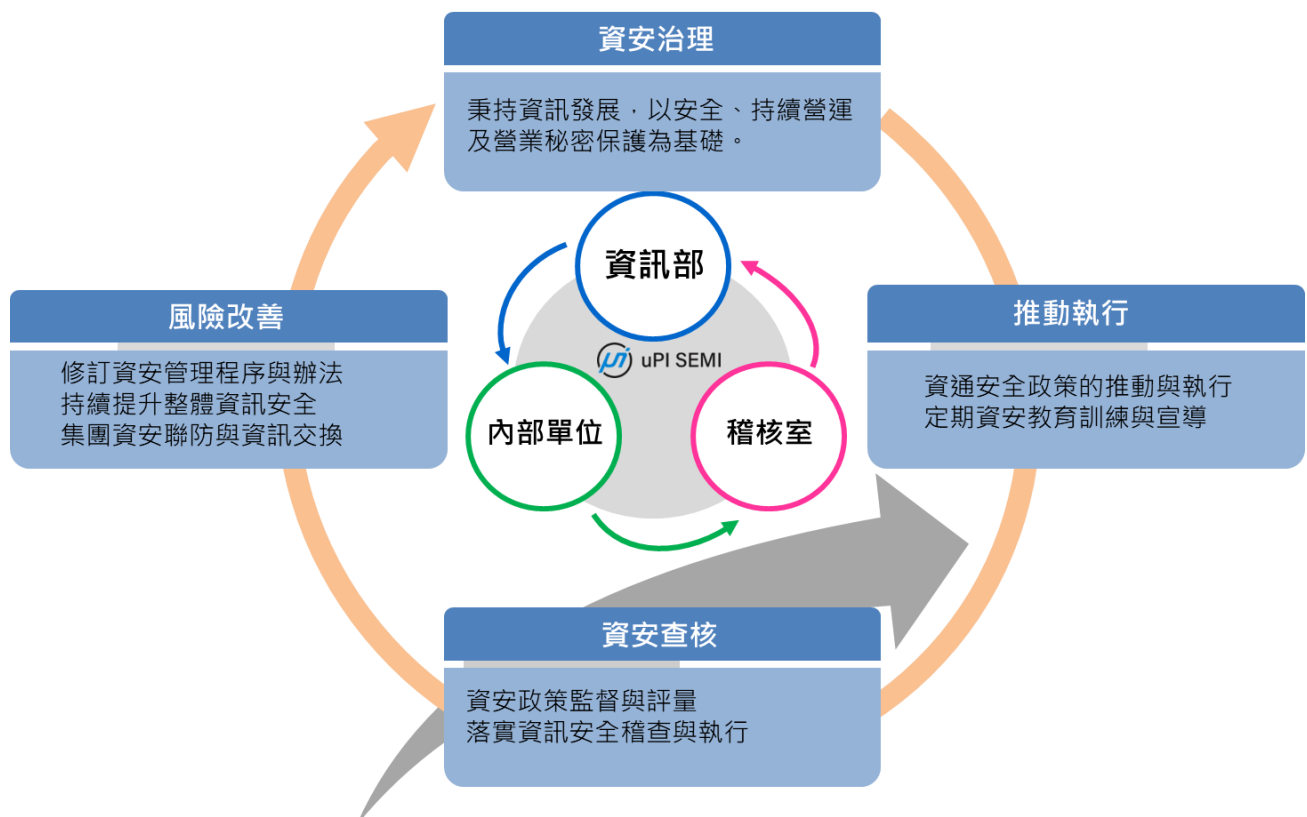
(5)女性多元化指標：

類別	比例
女性佔總員工	40.86%
A、中心主管女性佔比	50.00%
B、經理人女性主管佔比	56.00%
C、部級以上女性主管佔比	20.00%

(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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構：



1. 本公司資通安全之權責單位為資訊部，該部設置1名資訊主管，與1名專業資訊人員，負責訂定企業內部資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全防護與資安政策推動與落實，並定期將公司資安治理概況向董事會報告，最近一次提報日為114年12月23



日。

2. 本公司稽核室為資通安全監理之督導單位，該室設置稽核主管，與專職稽核人員，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
3. 組織運作模式採定期稽核與循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。

(二)資通安全政策：

1. 管理之目的：強化本公司的資訊安全管理，建立「資訊發展，以安全、持續營運及營業秘密保護為基礎」之觀念，確保客戶及公司資料處理之機密性、完整性及可用性，務使本公司資料之處理全程均獲安全保障，提供安全穩定及持續營運之高效率資訊服務。
2. 管理之範圍：適用於本公司全體員工、約聘僱人員、特約廠商、第三方人員以及所有相關資訊資產之安全管理。
3. 安全政策內容：
 - (1) 資訊資產安全管理
 - (2) 網路安全管理
 - (3) 資訊硬體設備管理
 - (4) 軟體管理與維護
 - (5) 人員安全管理及教育訓練
 - (6) 網路、電子郵件及社群媒體使用者之安全管理
 - (7) 資訊作業委外服務之安全管理
 - (8) 實體及環境安全管理
 - (9) 業務永續運作計劃管理
 - (10) 資訊資料之保密及稽核
 - (11) 資訊資料之銷毀
 - (12) 資訊安全事件和機密洩漏之處理

(三)具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

1. 所有資訊系統設定密碼並設定存取權限，並安裝安全偵測及防制程式，以偵測及預防電腦之惡意軟體或行為之危害，確保系統正常運作。
2. 嚴禁員工使用非法軟體或非經授權之資訊軟體，相關之軟體安裝需經核決權限主管同意後，由資訊部協助安裝。
3. 員工、合作廠商、委外廠商使用應簽定相關保密文件，已確保使用本公司資訊以提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
4. 重要資訊系統或設備應建置適當之備援(備份)或監控機制並定期演練，維持其可用性。
5. 同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並依規定定期更換。
6. 建立定期盤點資訊資產清單，依資訊安全風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
7. 制定資訊安全事件的回應方式，以適當對資訊安全事件做即時處理，避免傷害擴大。
8. 不定期以內部郵件向全公司員工宣導資訊安全事項與近期資訊安全事件。
9. 針對新進同仁需完成「資訊系統與資訊安全介紹課程」與課後測驗，確保新進同仁瞭解公司資訊安全政策。
10. 每季針對到職滿三個月之新進同仁及現任同仁，由資訊部進行電腦查核，確保無不當下載或使用前任雇主或競爭對手所有之檔案或具營業秘密之資訊。



系統導入及系統安全	- 於 114 年 1 月順利通過 SGS 之 ISO 27001 複驗並續得認證，充分展現本公司資訊安全管理系統之持續有效性。最新認證有效期自 113 年 3 月 17 日至 116 年 3 月 17 日止。 - 公司於今年在 SecurityScorecard 取得 96 分，並持續維持 A 等級，顯示本公司網絡安全狀態良好，亦反映出在資安防護與風險管理上的持續投入。 - 今年完成總公司對外防火牆的更換，並新增 Advanced Threat 進階防禦模組。此次升級強化了威脅偵測、應用層防護與流量管理能力，提升整體資安防禦深度與系統穩定性。 - 測出外部特權帳號試探系統 3 次，因刺探特權帳號發生資安危害 0 次。 - 防毒發現電腦病毒數 985 次與 EDR 零信任防護系統偵測到高風險以上事件為 163 次，用戶端因系統中毒並產生資安事件 0 次。 - 公司資訊設備與系統因駭客與病毒入侵導致中斷為 0 次。
郵件安全管控	- 完成總公司垃圾郵件防護系統(SPAM)更新，並強化既有 ADM 進階防禦機制，提升惡意郵件與釣魚攻擊的攔截效果。更新後系統整體過濾精準度與威脅偵測能力均有所提升，有效降低郵件相關資安風險。 - 未發現利用外寄郵件洩漏公司機密之重大事件。 - 郵件威脅防護系統辨識出威脅郵件 1,900 封與病毒郵件 173 封，公司因威脅郵件影響資安 0 件。 - ADM 郵件防護系統辨識出 295 封詐騙郵件，公司因商業詐騙影響資安 0 件。
災難復原應變	- 本次公司對外防火牆防火牆系統還原演練於 8 小時內完成，成功確認災難復原 (DR) 程序可於可接受時間內啟動並恢復服務，有效強化企業網路安全防護與營運持續能力。 - 資訊部成功在 8 小時內完成 AD 伺服器復原演練，有效確保業務連續性並強化災難應對能力。 - 資訊部成功在規範時間內(8 小時)完成鼎新 TipTop(ERP)系統復原演練，提升系統穩定性並減少潛在業務中斷風險。
資安防範與情資交換	- 宣導資安政策、規範辦法、資安意識與防釣魚網頁等計 4 次。 - 新人資安教育訓練 10 次，電腦稽查每季 1 次。 - 參加華碩集團資安講座 3 次。 - 定期接收 TWCERT/CC 組織寄送的重大資安情資資訊。

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



七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
產品買賣合約書	丙公司	107.10.01-116.10.31	磊晶矽晶圓採購	無
測試包機合約	AA 公司	109.10.01-115.03.31	測試產能保證	無
產能協議書	BB 公司	109.03.18-114.03.31	封裝產能保證	無
產能保證協議書	CC 公司	110.05.21-115.09.30	封測產能保證	無
產能保證協議書	CC 公司	110.09.30-116.05.31	封測產能保證	無
股份認購協議書	丁公司	111.09.14-	認購該公司股份	無



伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

合併財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)變動	
			金額	百分比
流動資產	13,436,779	14,592,789	1,156,010	8.60
不動產、廠房及設備	436,650	420,742	(15,908)	(3.64)
使用權資產	10,780	13,166	2,386	22.13
無形資產	40,188	30,815	(9,373)	(23.32)
其他非流動資產	2,143,529	1,772,240	(371,289)	(17.32)
資產總額	16,067,926	16,829,752	761,826	4.74
流動負債	775,023	1,041,233	266,210	34.35
非流動負債	1,757,974	1,696,053	(61,921)	(3.52)
負債總額	2,532,997	2,737,286	204,289	8.07
普通股股本	1,046,968	1,054,680	7,712	0.74
資本公積	10,507,644	10,524,997	17,353	0.17
保留盈餘	2,044,107	2,557,832	513,725	25.13
其他權益	(63,790)	(45,043)	18,747	(29.39)
歸屬於母公司業主之權益合計	13,534,929	14,092,466	557,537	4.12
權益總額	13,534,929	14,092,466	557,537	4.12

1. 增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：

- (1) 流動負債：主係購料產生之應付帳款及應付員工獎金費用增加所致。
- (2) 保留盈餘：主係114年度淨利增加所致。
- (3) 其他權益：主係114年度國外子公司外幣報表換算差額及認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加所致。

2. 影響重大者之未來因應計畫：

上述變動對公司並無重大不利影響，且本公司整體營運表現尚無重大異常，故無需擬定因應計畫。



個體財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)變動	
			金額	百分比
流動資產	13,082,446	14,287,993	1,205,547	9.21
採權益法之投資	334,330	292,739	(41,591)	(12.44)
不動產、廠房及設備	428,526	414,978	(13,548)	(3.16)
使用權資產	4,341	-	(4,341)	(100.00)
無形資產	37,776	29,536	(8,240)	(21.81)
其他非流動資產	2,140,270	1,769,491	(370,779)	(17.32)
資產總額	16,027,689	16,794,737	767,048	4.79
流動負債	735,072	1,012,975	277,903	37.81
非流動負債	1,757,688	1,689,296	(68,392)	(3.89)
負債總額	2,492,760	2,702,271	209,511	8.40
普通股股本	1,046,968	1,054,680	7,712	0.74
資本公積	10,507,644	10,524,997	17,353	0.17
保留盈餘	2,044,107	2,557,832	513,725	25.13
其他權益	(63,790)	(45,043)	18,747	(29.39)
歸屬於母公司業主之權益合計	13,534,929	14,092,466	557,537	4.12
權益總額	13,534,929	14,092,466	557,537	4.12

1. 增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：

- (1) 流動負債：主係購料產生之應付帳款及應付員工獎金費用增加所致。
- (2) 保留盈餘：主係114年度淨利增加所致。
- (3) 其他權益：主係114年度國外子公司外幣報表換算差額及認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加所致。

2. 影響重大者之未來因應計畫：

上述變動對公司並無重大不利影響，且本公司整體營運表現尚無重大異常，故無需擬定因應計畫。



二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

合併財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)變動	
			金額	百分比
營業收入	3,697,963	4,581,285	883,322	23.89
營業成本	2,578,545	2,985,662	407,117	15.79
營業毛利	1,119,418	1,595,623	476,205	42.54
營業費用	984,994	927,820	(57,174)	(5.80)
營業利益	134,424	667,803	533,379	396.79
營業外收入及支出	142,441	165,671	23,230	16.31
稅前淨利	276,865	833,474	556,609	201.04
所得稅費用	46,872	140,787	93,915	200.36
本期淨利	229,993	692,687	462,694	201.18
本期其他綜合損益	(55,203)	18,747	73,950	133.96
本期綜合損益總額	174,790	711,434	536,644	307.02
淨利歸屬於母公司業主	229,993	692,687	462,694	201.18
綜合損益總額歸屬於母公司業主	174,790	711,434	536,644	307.02

增減比例變動分析說明（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）：

- (1)營業收入、毛利及營業利益增加：114年度整體市場需求回溫，助力半導體產業維持成長動能，使得本公司客戶銷售增加及提列存貨呆滯損失減少等所致。
- (2)營業外收入及支出增加：主係114年度銀行利息收入增加所致。
- (3)所得稅費用增加：主係依114年度獲利而計算之所得稅費用增加所致。
- (4)本期其他綜合損益增加：主係114年度國外子公司外幣報表換算差額及認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加所致。

綜上，本期淨利及綜合損益總額均較113年度增加。



個體財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)變動	
			金額	百分比
營業收入	3,374,112	4,489,376	1,115,264	33.05
營業成本	2,376,486	2,943,078	566,592	23.84
營業毛利	997,626	1,546,298	548,672	55.00
未實現銷貨(利益)損失	23,039	(5,924)	(28,963)	(125.71)
已實現銷貨(損失)利益	59,550	(23,039)	(82,589)	(138.69)
營業費用	893,032	845,903	(47,129)	(5.28)
營業利益	187,183	671,432	484,249	258.70
營業外收入及支出	88,933	161,127	72,194	81.18
稅前淨利	276,116	832,559	556,443	201.53
所得稅費用	46,123	139,872	93,749	203.26
本期淨利	229,993	692,687	462,694	201.18
本期其他綜合損益	(55,203)	18,747	73,950	133.96
本期綜合損益總額	174,790	711,434	536,644	307.02

增減比例變動分析說明 (前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：

- (1)營業收入、毛利及營業利益增加：114年度整體市場需求回溫，助力半導體產業維持成長動能，使得本公司客戶銷售增加及提列存貨呆滯損失減少等所致。
- (2)未實現銷貨(利益)損失增加：主係114年度沖銷母子公司間順流交易產生之未實現銷貨利益增加所致。
- (3)已實現銷貨(損失)利益減少：主係114年度沖銷母子公司間順流交易產生之已實現銷貨利益減少所致。
- (4)營業外收入及支出增加：主係114年度銀行利息收入增加所致。
- (5)所得稅費用增加：主係依114年度獲利而計算之所得稅費用增加所致。
- (6)本期其他綜合損益減少：主係114年度國外子公司外幣報表換算差額及認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加所致。

綜上，本期淨利及綜合損益總額均較113年度增加。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司參酌主要客戶之需求、市場規模成長狀況，預期未來公司財務業務仍保持穩定獲利。另本公司將持續投入研發資源保持技術領先，並不斷提升產品品質技術以滿足客戶，並與供應商維持良好合作關係以確保供貨無虞，將有助於公司未來營收及獲利增長。



三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形

1.最近年度合併現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額
營業活動現金流入(出)	971,924	1,275,071	(303,147)
投資活動現金流入(出)	(718,455)	(7,886,462)	7,168,007
籌資活動現金流入(出)	(167,808)	6,733,053	(6,900,861)
最近年度現金流量變動之主要原因如下：			
(1)營業活動：主係114年度存貨購料支出增加所致。			
(2)投資活動：主係114年度三個月以上銀行定存及海外債券投資減少所致。			
(3)籌資活動：主係113年度因私募辦理現金增資及發行國內第一次無擔保轉換公司債而產生現金流入，114年度則無此情形所致。			

2.最近年度個體現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額
營業活動現金流入(出)	832,801	1,021,961	(189,160)
投資活動現金流入(出)	(701,084)	(7,876,636)	7,175,552
籌資活動現金流入(出)	(159,927)	6,741,488	(6,901,415)
最近年度現金流量變動之主要原因如下：			
(1)營業活動：主係114年度存貨購料支出增加所致。			
(2)投資活動：主係114年度三個月以上銀行定存及海外債券投資減少所致。			
(3)籌資活動：主係113年度因私募辦理現金增資及發行國內第一次無擔保轉換公司債而產生現金流入，114年度則無此情形所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。



(三)未來一年（115 年度）現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年來自 非營業活動淨 現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,434,870	476,527	(549,985)	1,361,412	-	-
現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動淨現金流量：預估營業獲利產生之淨現金流入。					
(2)非營業活動淨現金流量：主係預計發放現金股利，及為了提升公司研發技術及新產品需求，而持續增添機器設備及光罩等，而呈現淨現金流出。					
(3)現金不足之補救措施：無預計現金不足額之情事。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度無重大資本支出，故對財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)本公司轉投資政策

本公司現階段營運目標以擴充本業經營及加速產品研發與市場開拓為主，近年來本公司積極拓展大陸及日本等海外銷售市場及招攬當地研發人才，故陸續進行相關之海外轉投資事業，未來投資計畫仍須視各轉投資事業之營運情形及公司策略等因素進行相關評估。

本公司目前訂有「取得或處分資產處理作業」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」以及「子公司監理作業」等相關規範並能落實各項管理機制之執行，以使各轉投資事業能發揮最大之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

被投資 公司名稱	原始投資 金額	114年度認列 之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
力群半導體(香港)有限公司	418,182	(9,006)	主係認列力智電子(深圳)有限公司之投資(損)益，114 年度力智電子(深圳)有限公司之本期損失為(3,082)仟元，其中包含未實現銷貨利益 5,924 仟元，以集團合併觀點而言，該未實現損益視同未發生需沖銷，故沖銷後母公司認列轉投資損失(9,006)仟元。	-
力智電子(深圳)有限公司	300,537	註		
uPI Semiconductor Inc.	-	(1,744)	主要為成本及費用中心功能，並賺取行銷支援服務收入。基於優化集團投資架構考量，本公司於 114 年第 2 季解散清算此轉投資公司。	-
JPD Labo Co., Ltd.	18,005	(786)	營運狀況正常，主係賺取開發收入。	-

註：認列力智(深圳)之投資損益業已包含於其投資公司-力群香港，因此不再另行表達。



(三)未來一年投資計畫

本公司將持續加深新技術及新產品開發，亦透過策略夥伴結盟加速產品之創新及完整性，以達產業升級並為未來營運成長投資佈局。

六、風險事項分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度		114 年度	
	金額	佔營收淨額	金額	佔營收淨額
利息收入	190,051	5.14	266,128	5.81
利息費用	21,590	0.58	37,918	0.83
兌換(損)益	118,697	3.21	(125,714)	(2.74)

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司自有資金充足，付息之應付公司債利息支出有限，故預期未來利率變動對本公司並不會產生重大不良影響；另閒置資金之運用在兼顧流動性、安全性的條件下做操作，未來將持續掌握利率變動之趨勢，維持一定之收益水準，減少利率變動的影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司對外銷售與原物料之採購主要係以美元計價，應收、應付款項可互相沖抵，產生一定程度之自然避險效果，惟在轉換成新台幣時，仍會因持有外幣淨資產或淨負債部位而產生匯兌損益，本公司 113 及 114 年度兌換(損)益分別為 118,697 仟元及(125,714)仟元，其占營收淨額比重僅分別為 3.21%及(2.74%)，故匯率變動對本公司營運獲利影響尚屬有限。本公司透過蒐集匯市變動資訊及與金融機構往來聯繫，掌握匯率變動走勢，並適時採取各項因應措施，以規避匯率變動風險。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司對客戶之報價，係參考市場原物料價格之波動而機動調整，故通貨膨脹對本公司之營運尚不致有重大不利之影響，另本公司將隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以降低通貨膨脹對公司營運獲利之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司財務政策以保守穩健為原則，本公司於從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，皆依本公司「資金貸與及背書保證處理程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂定的政策及因應措施辦理，相關作業皆遵循程序審慎執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司以同時具備電源管理 IC 及功率元件兩大產品技術之優勢為基礎，持續強化產品



組合，提供客戶具競爭力且完整的全方位電源管理解決方案；在技術層面，本公司針對體積小、高效率、低待機功耗、高整合等產業技術需求趨勢，持續研發更能滿足客戶需求之技術，並應用於旗下各產品線。

本年度已推出應用於 GPU 平台之新一代多相位控制器 (Multi-Phase Vcore PMIC GPU Application)、具過電流保護功能之驅動與功率元件整合模組 (Power Stage with Overcurrent Protection)、新一代降壓電源轉換器 (Buck Converter for Notebook & Desktop PC)、3 通道具可程式化電流數位類比轉換器 (3 Channel Current Console with Programmable Current DAC)、適用於筆記型電腦 15 通道、8 位元具溫度感測之類比數位轉換器 (15 Channel, 8 Bit ADC Temperature Sensor for Notebook PC)、6. 單串電池一次保護 IC (1st PTIC for Single Cell Battery)、2~5 串鋰電池二次保護 IC 內建電壓調節功能 (2~5S 2nd PTIC with Voltage Regulator)、單通道及雙通道氮化鎵驅動 IC (Single / Dual Channel GaN Driver IC)、30V 電源轉換高效能功率場效電晶體 (New Generation 30V High Performance MOSFET) 和 60V / 100V 工業級超低導通阻抗低壓高效能功率場效電晶體 (60V / 100V Industrial Grade Ultra-low Ron LV High Performance MOSFET) 等產品技術。

本公司將持續在高速運算及 5G 商用領域進行產品與技術佈局，並同步拓展新形態能源架構需求，深耕運算平台、消費平台、通訊平台、電池保護管理及工業應用等領域並擴展至車用電子。

本公司未來研發計畫：

- A. 以先進封裝技術提升功率輸出級應用功率並整合多相位半橋於單一封裝
- B. 以元件與控制技術提升單晶片 (Monolithic) 電源產品之效率表現
- C. 以先進控制技術開發適用於伺服器、資料中心等高效運算應用之電源控制器
- D. 新一代低壓 (25-40V) 與中壓 (60-150V) 溝渠式功率金氧半場效電晶體
- E. 持續開發寬能隙半導體製程以拓展高頻高效能應用市場
- F. 技術布局從符合消費規格、工業規格，推進至符合車用電子規格

2. 預計投入之研發費用

本公司 113 及 114 年度研發費用金額分別為 523,267 仟元及 565,897 仟元，佔各期營業收入比率分別為 14.15% 及 12.35%，研發費用均能維持佔營業收入比率之 10% 以上，顯見本公司對研發活動之重視。未來預計投入之研發費用除維持佔營業收入 10% 以上外，並將依新產品及新技術開發進度逐步編製，並視營運狀況維持一定幅度成長，以確保本公司之競爭優勢。

(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

本公司之營運係依循國內外相關法令及規範執行，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，提供經營階層決策參考，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策。最近年度及本年度截至年報刊印日止，本公司並未有受國內外重要政策及法律變動而影響公司財務業務之情形。

(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

本公司隨時關注所處產業的市場趨勢及相關技術之發展，以能夠迅速掌握產業動態，另亦不斷提升研發能力，除深耕既有產品線之技術規格升級與拓展其應用面外，本公司將持續



開發新型態之產品。

近年來網路攻擊與勒索病毒資安事件頻傳，資訊安全風險控制與保護更顯重要，本公司已佈建多層次縱深防禦之資訊安全管控防護網並嚴格實施管控措施。

最近年度及截至年報刊印日止，尚無發生科技改變(含資通安全風險)及產業變化而對本公司財務業務有重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司專注於本業經營與發展，秉持一貫的誠信及專業之經營原則，持續強化公司內部管理及提升品質管理能力，公司自設立迄今並無任何影響企業形象之情事，另本公司將持續遵守並落實各項公司治理要求，以降低該等風險發生之可能性。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為專業之 IC 設計公司，且採無自有晶圓廠(Fabless)營運模式，本年度截至年報刊印日止尚無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中

本公司 113 及 114 年度來自第一大供應商之進貨比重分別為 80.96%及 61.96%，有進貨集中之情事，主係因半導體產業價值鏈中，晶片設計業者與專業晶圓代工廠間維持穩定之產能供應與技術配合，方能在產品成本、良率、交期等方面有更佳之掌握度，為避免增加光罩重製與試產成本，因此晶片設計業者基於產能供應與技術配合考量，通常選擇特定晶圓代工廠長期配合而不會輕易更換，此係屬半導體設計之產業特性，惟若晶圓合作廠商產能不足，本公司可能產生供貨短缺或交貨延遲之風險。基於以上之風險，本公司與第一大供應商簽訂產能保證協議書，繼續與既有之晶圓代工廠維持良好之合作關係，且公司亦積極尋求其他廠商合作之機會，以達生產風險分散之效果。

2.銷貨集中

本公司終端客戶群眾多，為控管應收款項收款天數、降低個別客戶之管理成本及將有限之資源集中於設計研發等考量，除少部分客戶採直接銷售外，餘均與代理商採行合作銷售模式，透過代理商再銷售予終端客戶，致有銷貨集中於代理商之情形，其中 113 及 114 年度對第一大銷售客戶之銷貨比重分別為 32.35%及 33.82%，公司除透過代理商服務客戶外，並與終端客戶共同進行產品之開發設計，已建立起緊密策略合作關係，公司為了改善客源過度集中之風險，除了持續鞏固既有之客戶基礎，更持續開發新客戶群，並透過專業代理商之銷售通路管道，持續向不同產品應用領域及市場推廣，以達降低銷貨集中之風險。

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

本公司最近年度及本年度截至年報刊印日止，本公司董事或大股東並無股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。



(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 本公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司之前員工在本公司任職期間涉嫌背信及竊取公司營業秘密，故本公司於 107 年 7 月向新竹地檢署對前揭離職員工及其後任職之東沅科技(股)公司提出背信及侵害營業秘密之告訴。該案經新竹地檢署檢察官偵辦後於 109 年 10 月偵查終結，給予起訴決定，目前該案由新竹地方法院刑事庭審理中。另本公司亦向智商法院提起損害賠償之民事訴訟，於 113 年 5 月間經智商法院判決駁回，但因智商法院一審法院對事實認知明顯有違法及疏漏之處，故本公司已依法提起上訴，現由智商法院於二審審理中，經評估此案尚不致對本公司之財務或業務產生重大影響。

2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司之法人董事華碩電腦股份有限公司(以下簡稱華碩公司)截至年報刊印日止尚有以下繫屬中之專利權訴訟案件：

- (1) 華碩公司顯示器與投影機及有背光之顯示器的各類產品，於美國遭專利權訴訟或調查。雖尚無法判斷其可能結果，華碩公司已將可能之損失金額估列入帳。
- (2) 華碩公司手機產品之 LED、支援 IEEE 802.11ac 通訊標準之無線網通產品、售後服務、使用 LVDS 技術之處理器的各類產品、支援 LTE 功能之手機產品、支援 H.264、H.265 及螢幕旋轉之相關產品、使用強茂 MOSFET 的筆電、Flip 系列等可翻轉螢幕電腦、路由器與筆電的產品組合、搭載 Western Digital 硬碟之電筆產品、桌機及筆電產品之 MP3 功能、支援 Wi-Fi6 之產品、具有 802.11ax(Wi-Fi6/6E)、無線喚醒(Wake on Wireless Lan; WoWLAN)技術、Touchpad 斜角滾動功能或能讓筆電螢幕旋轉 360 度之 hinge 結構、使用 Windows 10/11 且支援 Windows Search Bar/Windows Search 功能之產品、支援 Wi-Fi Peer-to-Peer (P2P)相關技術、支援 Qi 無線充電標準之產品、支援充電電池、觸控螢幕、MPEG、USB-C 快充之相關產品、相容於 802.11ac 標準之路由器與筆電、相容於 802.11ax 的產品、支援 H.265 的產品、包含由 CosMX 生產之鋰電池 組之筆電產品、支援 DisplayPort/embedded DisplayPort 之產品、支援 5G 行動通訊之相關產品、使用聯發科 Dimensity 晶片之 ROG Phone 6D、具有無線充電功能之產品、USB-C 擴充基座之相關產品、具有路由器，Wi-Fi 系統功能之產品，分別於台灣、美國、日本、巴西、義大利、德國及中國，遭專利權訴訟或調查。目前尚無法判斷其可能結果及影響數。

(十三)其他重要風險及因應措施：

智慧財產權管理計劃：

本公司自創立之初即深諳智慧財產權之於企業之重要性，除可藉由完整之智慧財產權制度嚴密保護公司投注心力產出之重要技術外，亦可防禦競爭對手以智慧財產權訴訟達到商業競爭目的。因而，本公司自創立之初即成立法務智權部門，對內積極建置智慧財產權相關管理辦法並確實執行，同時亦配合相關法令更新即時修訂相關管理辦法，並定期檢視

執行情形。對外則積極向各國主管機關取得智慧財產權之登記及註冊，並定期檢視競爭對手之智慧財產權取得情形，以有效保護公司之智慧財產權。

公司現有之智慧財產權制度：

一、專利及積體電路布局權保護

1. 公司制定「專利管理辦法」，針對員工專利提案給予獎勵，除提升專利資產之質量外，並明訂有專利申請程序、專利權之歸屬及專利審查委員會之機制，以妥善保護及管理專利資產。
2. 定期檢視專利資產，有效運用專利資產於公司產品，並避免他人侵權，亦考量專利授權或買賣，將專利資產做最大化之利用。
3. 新產品開發前之專利檢索，及競爭對手之專利檢索及專利地圖製作，提供研發同仁於研發產品時參考，除避免侵害他人之智慧財產權，亦避免研發資源之浪費。
4. 針對重要之電路布局申請積體電路布局權保護。
5. 研發同仁之專利教育訓練，宣導專利知識並提倡專利提案。
6. 與外部廠商合作技術開發時，明訂專利權等智慧財產權歸屬，並要求受託廠商保證無侵害他人智慧財產權，及違約時之侵權擔保條款之明訂，以確保公司權益。

二、營業秘密保護

1. 制定「營業秘密管理辦法」及「資訊管理程序」，制定公司實體門禁及重要部門之出入管制，及有關技術、營運相關文件、電腦檔案管理要求，以妥善保護公司之營業秘密。
2. 新進員工均簽署遵守保密義務之聘僱合約，且於到職後即進行營業秘密教育訓練並進行測驗。
3. 公司內部網頁長期公告並宣導營業秘密遵循事項、每季郵件宣導及年度教育訓練。
4. 公司制定「研發日誌簿管理辦法」，針對研發同仁於研發過程中產出之技術予以紀錄保存。
5. 與所有往來客戶及供應商簽署保密合約，妥善保護交易雙方之營業機密。
6. 每年進行營業秘密盤點，使各部門了解部門掌管之營業秘密並加以妥善保護。

三、商標保護

1. 積極取得公司及關係企業之商號及產品表徵之商標權，定期管理及檢視商標清冊，依期限辦理工商標延展，確保商標之有效性。
2. 依核准之商標圖樣有效行使及標示商標權，以提昇註冊商標之顯著性，並避免他人不當侵權，降低公司商譽。
3. 與經銷商、代理商及外包商之合約中明確約定商標授權範圍、期限及標示方式，確保商標之合法及合理使用。

四、著作權保護

1. 於員工聘僱合約中明確約定職務上著作權歸屬於公司所有，保護公司著作權。
2. 公司軟體安裝權限統一由資訊部門控管，防止著作權侵權之發生。
3. 與往來合作對象之合作合約中明訂著作權歸屬，並要求合作對象保證無侵害他人



智慧財產權等事由。

執行情形：

本公司每年將智慧財產相關事項提報至董事會報告，最近一次提報日期為 114 年 12 月 23 日。

一、本公司自成立以來，因應智慧財產權制度之執行情形：

1. 自 99 年起，於新產品開發前進行專利檢索，並製作競爭對手之專利地圖，除避免研發資源之浪費，亦強化專利資產，且避免智慧財產權糾紛。
2. 自 99 年起，每季進行營業秘密宣導及員工電腦查核，強化營業秘密及資安管理。
3. 自 99 年起，每季進行研發記錄簿查核，妥善保護重要技術之營業秘密。
4. 自 101 年起，由公司法務智權部門進行新人到職之智慧財產權相關教育訓練，並於每年度委由外聘講師，針對特定部門舉辦智慧財產權相關議題講座，以加強員工之智慧財產權意識。
5. 於 106 年，為避免著作權侵權，公司所有軟體安裝權限統一由公司資訊部門管理。
6. 於 107 年，修訂並公告營業秘密管理辦法，全方位保護公司重要研發、生產技術及營運管理資訊。
7. 於 110 年起，每年定期向總經理提報年度智慧財產權管理及發展策略，擬定智財權年度發展計劃。

二、取得智慧財產權情形

截至 114 年，本公司於全球獲准之發明專利已累積 301 件，新型專利 108 件，申請中之發明專利 113 件。

三、積體電路布局權

截至 114 年，本公司於全球獲准積體電路布局權為 3 件。

四、取得商標情形

截至 114 年，本公司於全球獲准商標權件數為 16 件。

七、其他重要事項：無。



陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>(代碼：6719)，單一公司之電子文件下載轄之關係企業三書表專區查閱相關資料 https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6719&year=&mtype=K&isnew=true

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



力智電子股份有限公司



負責人：許先越



力智電子股份有限公司

新竹總部

TEL : + 886 - 3 - 560 - 1666

FAX : + 886 - 3 - 560 - 1888

302 新竹縣竹北市台元一街 5 號 9 樓

台北銷售中心

TEL : + 886 - 2 - 8751 - 2062

FAX : + 886 - 2 - 8751 - 5064

114 台北市內湖區瑞光路 408 號 12 樓之 5