

股票代號：4951

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司年報網址：<http://www.fintek.com.tw>



精拓科技股份有限公司

Feature Integration Technology Inc.

114 年度 年 報

中 華 民 國 1 1 5 年 4 月 2 3 日 刊 印

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：陳贈文

職 稱：副總經理

電 話：(03)5600168

電子郵件信箱：Kris_Chen@fintek.com.tw

代理發言人姓名：黃德燾

職 稱：總經理

電 話：(03)5600168

電子郵件信箱：Ted_Huang@fintek.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹縣竹北市台元二街 10 號 7 樓之 1

總公司電話：(03)5600168

分公司、工廠地址及電話

台北辦事處地址：新北市中和區中正路 700 號 7 樓 K4

台北辦事處電話：(02)82278027

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝東路二段 95 號 1 樓

網址：<http://www.emega.com.tw>

電話：(02)33930898

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：江采燕、謝智政會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：新竹科學園區工業東三路 2 號 5 樓

網 址：<https://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海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.fintek.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書-----	1
貳、公司治理報告-----	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料-----	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金-----	12
三、公司治理運作情形-----	18
四、簽證會計師公費資訊-----	65
五、更換會計師資訊-----	65
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間-----	65
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形-----	66
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----	67
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例-----	67
參、募資情形-----	68
一、資本及股份-----	68
二、公司債辦理情形-----	71
三、特別股辦理情形-----	71
四、海外存託憑證辦理情形-----	71
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股憑證辦理情形-----	71
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	71
七、資金運用計畫執行情形-----	71
肆、營運概況-----	72
一、業務內容-----	72
二、市場及產銷概況-----	82
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數-----	87
四、環保支出資訊-----	87
五、勞資關係-----	87
六、資通安全管理-----	89
七、重要契約-----	92
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	93
一、財務狀況-----	93
二、財務績效-----	94
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-----	95
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劃-----	96

六、 風險事項之分析評估-----	96
七、 其他重要事項-----	99
陸、特別記載事項-----	100
一、 關係企業相關資料-----	100
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	101
三、 其他必要補充說明事項-----	101
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對 股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明-----	101

壹、致股東報告書

首先感謝各位股東對精拓科技的長久支持與鼓勵。

精拓科技 民國 114 年營運狀況，相對 113 年本期淨利成長 43.33%。

114 年，相較 113 年主要受美國關稅影響，全球半導體經濟在 AI 熱潮推動下呈高度成長。個人電腦 AMD 市場大幅成長，工業電腦市場亦受 AI 影響，智慧製造與邊緣運算市場需求持續攀升。另外，智慧機器人與智慧醫療市場逐漸開展，亦成為產業關注的未來焦點。

精拓科技 在此市場環境下，產品需求此消彼長，公司將持續因應產業變化，積極投入新產品、新應用與新技術的研發，並強化競爭力，以確保長期穩健成長。

茲將 114 年度營業狀況報告如下：

一、114 年度營業狀況報告：

(一)營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	114 年	113 年	變動比率(%)
營業收入	540,644	515,508	4.88
營業毛利	411,432	380,547	8.12
營業費用	239,355	224,575	6.58
營業利益	172,077	155,972	10.33
稅前淨利	228,484	174,234	31.14

(二)預算執行情形：114 年度未公開財務預測資訊，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

年度		114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
項目				
財務收支	營業收入	540,644	515,508	4.88
	營業毛利	411,432	380,547	8.12
	稅後淨利	204,315	142,551	43.33
獲利能力分析	資產報酬率(%)	18.87	14.18	33.07
	股東權益報酬率(%)	21.64	16.38	32.11
	佔實收資比率(%)	營業利益	45.67	10.34
		稅前純益	51.02	31.14
	純益率(%)	37.79	27.65	36.67
	基本每股盈餘(元)	5.98	4.25	40.71

(四)研究發展狀況：

114 年度研發成果如下：

- 1.工業電腦使用：USB 介面整合 UART 控制器與 RS232/RS485/RS422 收發器之晶片。
- 2.工業電腦使用：I2C 介面內建資料綁定 CAN APP 之控制晶片。
- 3.工業電腦使用：eSPI 介面內含 MCU BGA 封裝之輸出入控制晶片。
- 4.工業電腦使用：USB2.0 介面 CAN FD 控制晶片。

二、115 年度營業計畫概要：

115 年，AI、機器人、智慧醫療及邊緣運算等應用的半導體需求持續增長。精拓科技將持續投入相關產品開發，深化技術布局，並進一步擴大市場應用範疇與產品滲透率，以提升競爭優勢並滿足產業發展需求。

(一)經營方針：

- 1.精拓科技秉持持續創新與研發的精神，公司專注於工業電腦相關應用產品的開發，並積極拓展市場新應用，致力於創新產品研發與企業永續發展。
- 2.產品發展採穩健步調，以滿足客戶與市場需求，並依據客戶硬體平台設計，提供相應的產品與技術支援。
- 3.產品多角化，增加市場的廣度。因應客戶多元化產品需求與新市場開拓，公司積極開發應用介面產品，以支援各類軟體平台技術，確保全面性的服務與解決方案。

(二)預期銷售數量及其依據：

參酌 114 年度既有之訂單、過去產品的銷售實績及對未來產品之規劃預估未來一年度預計銷售量為 24,922 仟顆。

(三)重要產銷政策：

- 1.持續深化與上下游夥伴的合作關係，積極建立策略聯盟，以確保產能穩定、交期可靠、品質一致及具競爭力的生產成本，並靈活調度以滿足多變市場需求。
- 2.強化與經銷通路的互動與合作，透過定期舉辦產品說明會及技術交流活動，提升品牌能見度，深化夥伴關係，並以全球視野布局市場，打造長期穩定的銷售網絡。
- 3.積極與國際領導品牌攜手合作，拓展技術交流與品牌聯盟，共同開發市場契

機，提升全球品牌影響力，擴大國際市場占有率。

4.主動開發新客戶與新興市場，透過精準分析自身優勢與市場動態，快速掌握客戶需求，靈活調整策略，以確保競爭優勢並驅動業務成長。

三、未來公司發展策略，及受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)未來公司發展策略：

精拓科技未來，將秉持「服務、創新、尊重、分享」的經營理念，緊握產業市場趨勢與商機，積極拓展多元化產品，為客戶提供更豐富的選擇與更完善的服務，並推動工業電腦應用向更廣泛、更深入的領域發展，不斷創造企業永續經營的價值。

(二)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

隨著全球趨勢變動及戰爭局勢影響，公司將以更穩健的經營理念，積極強化自身競爭力，並深化與上下游合作夥伴的策略聯盟，凝聚群體力量共同應對市場挑戰，掌握新興市場商機，提升整體供應鏈的韌性與彈性。同時，本公司持續關注國內外政策發展趨勢與法規變革，將永續經營、風險管理及法規遵循納入經營決策核心，靈活調整營運策略，以確保公司長期穩定成長，實現經濟效益與社會責任的雙重目標。

無論全球經濟環境如何變動，市場如何起伏，精拓科技始終堅守務實與誠信的經營原則，以穩健步伐迎接新機遇與挑戰，持續推動技術創新與市場成長。

精拓科技股份有限公司

董事長 黃德燦



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)、董事資料

職稱	國籍或 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		配屬、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	其配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人
							股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)				
董事長	中華民國	黃德煥	男 51-60	114.5.22	3 年	91.5.01	1,048,032	3.48	1,530,032	4.48	-	-	-	-	清華大學電機工程研究所碩士 華邦電子(股)公司研發部副理	精拓科技(股)公司總經理		-
董事	中華民國	陳神寶	男 61-70	114.5.22	3 年	91.5.01	970,002	3.22	1,423,002	4.17	158,762	0.46	-	-	加拿大皇家大學企研所碩士 中原大學電子系學士 華邦電子(股)公司產品中心協理	精拓科技(股)公司策略長		-
董事	中華民國	陳謝文	男 51-60	114.5.22	3 年	91.5.01	1,048,032	3.48	991,033	2.90	41,697	0.12	-	-	國立雲林技術學院電機工程學 士 華邦電子(股)公司行銷企劃副 經理	精拓科技(股)公司資深副總經理		-
獨立 董事	中華民國	王偉臣	男 61-70	114.5.22	3 年	111.2.23	-	-	-	-	-	-	-	-	志成合置會計師事務所會計師 台灣光罩(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 富采投資控股(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 鉦創科技(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員			-
獨立 董事	中華民國	林江亮	男 51-60	114.5.22	3 年	111.2.23	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學會計學系教授 東訓(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 維智(股)公司獨立董事/ 審計委員會委員/薪酬委員會委員 黑松(股)公司獨立董事/審計委員會 員/薪酬委員會委員			-

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	
獨立 董事	中華 民國	張明煌	男 41-50	114.5.22	3 年	111.2.23	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中正大學法律學系碩士	瑞啟會計師事務所會計師 特昇國際(股)公司董事	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	游雅晴	女 61-70	114.5.22	3 年	114.5.22	-	-	-	-	-	-	-	-	上海華東政法大學國際法學博 士	聚睿電子(股)公司法務顧問	-	-	-

1.董事為法人股東代表者之主要股東：不適用。

2.主要股東為法人者其主要股東：不適用。

3.董事所具專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115年3月22日

條件		專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
姓名				
董事長 黃德燦	致力於半導體展業超過 30 年以上，為精拓科技(股)公司創辦人之一。 <u>主要經(學)歷：</u> ●清華大學電機工程研究所碩士 ●華邦電子(股)公司研發部副理 <u>現任：</u> ●精拓科技(股)公司總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係 (2)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-	
董事 陳神寶	致力於半導體展業超過 30 年以上，為精拓科技(股)公司創辦人。 <u>主要經(學)歷：</u> ●加拿大皇家大學企研所碩士 ●華邦電子(股)公司產品中心協理 <u>現任：</u> ●精拓科技(股)公司策略長 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係 (2)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-	
董事 陳贈文	致力於半導體展業超過 30 年以上，為精拓科技(股)公司創辦人之一。 <u>主要經(學)歷：</u> ●國立雲林技術學院電機工程學士 ●華邦電子(股)公司行銷企劃部副經理 <u>現任：</u> ●精拓科技(股)公司資深副總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係 (2)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-	
獨立董事 王偉臣	具有 30 年以上財務、會計及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ●政治大學會計學系學士 ●資誠聯合會計師事務所副所長/會計師 <u>現任：</u> ●志成合署會計師事務所會計師 ●台灣光罩(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ●富采投資控股(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ●鈺創科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員	(1)非為公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母	3	

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 林江亮	具有財務、會計及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ●政治大學會計學系博士 <u>現任：</u> ●中原大學會計學系教授 ●東訊(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ●雍智(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員 ●黑松(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員	公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	3	
獨立董事 張明煌	具有財務、會計、法律及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ●國立中正大學法律學系碩士 <u>現任：</u> ●瑞啟會計師事務所會計師 ●特昇國際(股)公司董事	(8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	-	
獨立董事 游雅晴	具有財務、會計、法律及公司治理之專業知識和經驗。 <u>主要經(學)歷：</u> ●上海華東政法大學國際法學博士 <u>現任：</u> 聚睿電子(股)公司法務顧問	取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第30條各款情事之一。 (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	-	

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

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

本屆董事會由 7 位董事組成，獨立董事 4 人，獨立董事占比為 57%，且獨立董事任期兼未逾三屆。本公司董事皆為本國籍，3 位董事具員工身分。另就董事年齡分布，3 位董事年齡在 60 歲以上，3 位董事年齡在 50 歲以上，1 位董事年齡在 40 歲以上，就專業知識與技能方面，本公司以董事會成員兼具財務或會計、法務、經營管理及產業知識等多面向為目標，目前董事會之組成已具備所需之各項專業資格，且其資歷皆相當豐富，且熟稔本公司財務及營運情形。

本公司董事會管理目標如下：

為達本公司多元化政策要求之背景、經歷、專業等面向之多元性，本公司董事會應至少有 50%董事具產業經驗、至少有 1 名董事具有財務或會計專業，以及至少 1 名董事具有企業經營管理經驗，並以逐步增加至少 1 席至 2 席女性董事、並逐步提升或增加具有永續發展、職業安全衛生、勞動人權及法律等相關專業及經驗的董事成員為目標，強化多元化及監督公司響應國際永續發展趨勢，另為強化獨立董事之獨立性，獨立董事任期皆不超過三屆為目標。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施說明：

原因說明：本公司已於 114 年股東常會改選增加女性董事 1 席，雖符合目前相關法令規定，但仍未達三分之一，董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例。

採行措施：本公司未來將優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入本公司，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策，對於不同性別董事達三分之一將設定為中期目標。

本公司董事多元化落實情形如下：

目前 7 位董事中，已有 1 位女性董事，有 6 位董事(佔 86%)具相關產業經驗(包括黃德燦董事、陳神寶董事、陳贈文董事、王偉臣獨立董事、張明煌獨立董事及游雅晴獨立董事)、有 3 位董事具財會專業及經驗(包括王偉臣獨立董事、林江亮獨立董事、張明煌獨立董事)、有 2 位董事具法律專業及經驗(包括張明煌獨立董事、游雅晴獨立董事)、7 位董事均有經營管理經驗，且獨立董事任期兼未逾三屆，本公司已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

多元化 董事	基本組成							專業知識與技能							專業資格與經驗		
	國籍	性別	員工身分	年齡			獨立董事任期 3 年以上	會計及財務分析 營業判斷	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	商務、財務、會計之大專院校教授	財務會計專門職業人員	商務及公司業務所須之工作經驗
				41 - 50 歲	51 - 60 歲	61 - 70 歲											
黃德燦	中華民國	男	V		V			V		V	V	V	V	V			V
陳神寶	中華民國	男	V			V		V		V	V	V	V	V			V
陳贈文	中華民國	男	V		V			V		V	V	V	V	V			V
王偉臣	中華民國	男				V	V		V	V	V	V	V	V		V	V
林江亮	中華民國	男			V		V		V	V	V		V	V	V	V	
張明煌	中華民國	男		V			V		V	V	V	V	V	V		V	V
游雅晴	中華民國	女				V	V			V	V	V	V	V			V

(2)董事會獨立性：

本公司 4 名獨立董事任期年資在 3 年以下，所有獨立董事連續任期均不超過三屆。所有董事(含獨立董事)間均不具有配偶及二親等以內之親屬關係；獨立董事也未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。

(3)董事會成員接班規劃及運作情形：

本公司董事會成員採候選人提名制度，並依據本公司董事選任程序辦理。

本公司遴選之董事成員考量多元化，並就公司運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，且每年評估董事會之運作績效，績效評估結果作為未來提名董事續任之參考依據。

董事會成員除需具備專業背景、專業技能及產業經歷外，亦應具備對公司經營規劃之專長，為強化董事行使職能之效能，於任職期間，每年安排進修課程，協助董事持續充實新知，以保持其核心價值及專業優勢與能力。

(4)重要管理階層接班規劃：

本公司經副理級以上員工為重要管理階層，負責組織內相關經營管理業務，各管理層級皆設有職務代理人。重要管理階層除應具備必要之專業技能及經歷背景外，其價值觀及經營理念需與本公司企業經營理念『服務、創新、尊重、分享』相符；重要管理階層培訓共分為管理能力、專業能力、個人發展計畫等項目。為培育重要管理階層及其職務代理人，培訓方式除採委外訓練，也透過高階主管之經驗傳承等方式，使受訓者整合運用，以培養其決策判斷能力。

實際執行情形：

A.114 年度，本公司規劃重要管理階層接班培訓課程，內容包括經營管理(總計 62 小時)、企業永續相關課程(總計 19 小時)，專業技術課程(總計 38.5 小時)，平均每位接班人選，受訓時數為 14.9 小時。

B.為因應公司未來發展，本公司於 114 年 10 月晉升楊千柏研發設計副處長為處長；晉升蔡宗佑系統應用二部部經理，為軟韌體研發處處長。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

115年3月22日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		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姓名	備註
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)				
總經理	中華民國	黃德煒	男	91/04/23	1,530,032	4.48	-	-	清華大學電機工程研究所碩士 華邦電子(股)公司研發部副理	-	-	-
策略長	中華民國	陳神寶	男	108/4/11	1,423,002	4.17	158,762	0.46	加拿大皇家大學企研所碩士 中原大學電子系學士 華邦電子(股)公司產品中心協理	-	-	-
資深副總經理	中華民國	陳贈文	男	91/4/16	991,033	2.90	41,697	0.12	雲林技術學院電機工程系學士 華邦電子(股)公司行銷企劃部副經理	-	-	-
業務處協理	中華民國	黃聖峰	男	91/3/16	206,307	0.60	-	-	臺灣工業技術學院電子工程技術碩士 華邦電子(股)公司業務部副經理	-	-	-
研發設計處協理	中華民國	藍玉麟	男	108/4/1	191,046	0.56	43,353	0.13	中山大學電機系學士 華邦電子(股)公司工程師	-	-	-
系統應用處處長	中華民國	林恭安	男	108/4/1	72,943	0.21	-	-	成功大學電機系學士 聯華電子(股)公司製程整合工程師	-	-	-
研發設計處長	中華民國	楊千柏	男	114/10/1	71,000	0.21	6,000	0.02	中央大學電機系碩士 盛群半導體(股)公司設計部課長	-	-	-
軟體研發處處長	中華民國	蔡宗佑	男	114/10/1	-	-	-	-	清華大學資訊系統與應用研究所碩士 精拓科技(股)公司系統應用處部經理	-	-	-
會計部部經理	中華民國	陳盈秀	女	106/10/24	21,000	0.06	-	-	成功大學會計系學士 物業眾信聯合會計師事務所審計部經理	-	-	-
財務部部經理	中華民國	周芯華	女	94/9/2	59,593	0.17	23,637	0.07	中華大學財管系學士 熱映光電(股)公司財務管理師	-	-	-

(三)、董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；本公司目前由董事長兼任總經理，主要目的係以提升經營效率與決策執行力。目前本公司有三位董事及四位獨立董事，且四位獨立董事在財會及法務的領域學有專精，能有效發揮監督公司之職能，董事長在董事會皆有充分議董事及監察人了解公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，未來公司將逐步採專業分工，提升董事會職能及強化監督功能。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金：

114年12月31日 單位:新台幣千元

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) (註1)	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)(註2)	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	股票金額							
																	現金金額	股票金額
董事長	黃德煥																	無
董事	陳神寶	2,387	0	8,359	90	90	10,836及5.30	14,132	425	425	9,950	0	9,950	0	35,343及17.30	35,343及17.30		
董事	陳贈文																	
獨立董事	王偉臣																	
獨立董事	林江亮						2,723及1.33											無
獨立董事	張明煌	2,603	0	0	120	120	2,723及1.33	0	0	0	0	0	0	0	2,723及1.33	2,723及1.33		
獨立董事	游雅晴																	

*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：本公司獨立董事採每月固定金額給付酬勞，且不參與董監酬勞分配，其酬勞部份經薪酬委員會通過。

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：0

註1：係114年度盈餘分配議案股東會前經第九屆第五次董事會通過擬分配之董事酬勞金額。

註2：退職退休金為114年度提列數。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名					
	前四項酬金總額(A+B+C+D)			前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)		
	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
低於 1,000,000 元	王偉臣	王偉臣	林江亮	王偉臣	王偉臣	王偉臣
	林江亮	林江亮	林江亮	林江亮	林江亮	林江亮
	張明煌	張明煌	張明煌	張明煌	張明煌	張明煌
	游雅晴	游雅晴	游雅晴	游雅晴	游雅晴	游雅晴
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	陳贈文	陳贈文	陳贈文	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	黃德燦	黃德燦	黃德燦	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳神寶	陳神寶	陳神寶	陳贈文	陳贈文	陳贈文
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	陳神寶	陳神寶	陳神寶
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	黃德燦	黃德燦	黃德燦
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-	-	-
總計	7	7	7	7	7	7

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

(二)監察人酬金：本公司自 111 年 2 月 23 日成立審計委員會取代監察人，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金：

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註 1)		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事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	黃德燦	8,186	8,186	425	425	5,946	5,946	9,950	0	9,950	0	24,507 及 11.99	24,507 及 11.99	無
策略長	陳神寶													
資深副總經理	陳贈文													

註 1：退職退休金為 114 年度提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	-	-
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	-	-
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	黃德燠 陳神寶 陳贈文	黃德燠 陳神寶 陳贈文
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	-	-
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	-	-
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	-	-
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3	3

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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

115年2月12日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	黃德煉	-	14,629	14,629	7.16
	策略長	陳神寶				
	資深副總經理	陳贈文				
	業務處協理	黃聖峰				
	研發設計處協理	藍玉麟				
	系統應用處處長	林恭安				
	研發設計處處長	楊千柏				
	軟硬體研發處處長	蔡宗佑				
	會計部部經理	陳盈秀				
	財務部部經理	周芯華				

註：盈餘分配之員工酬勞部分經115年2月12日董事會決議通過，尚未經115年股東常會通過，係按照114年度盈餘實際配發比例計算115年度擬分配金額。

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

1.最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例：

項目 \ 年度	114年度		113年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	18.63	18.63	17.42	17.42
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	11.99	11.99	12.11	12.11

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)給付酬金之政策、標準與組合：

A.董事：本公司董事成員年度報酬包含薪資、車馬費及董事酬勞，除獨立董事之薪資係按月支給，不論公司盈虧皆須支付，且不參與董事酬勞分派，車馬費係參酌同業水準由董事會議定之，亦依董事出席董事會之情況支付，其餘董事除每次董事會支領車馬費外，公司每年度決算如有獲利時，依本公司「公司章程」規定提撥不高於3%為董事酬勞。並依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之報酬，董事之報酬則由薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值提報董事會議定之。

B.經理人：本公司經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等，以「績效考核辦法」為依據，每半年進行績效評核；主要針對核心價值（內含服務、創新、尊重、分享及公司利益）、專案績效評量及工作成果考核。薪資係依據經理人職責、專業能力及貢獻度並參酌外部標竿市場水準議定；獎金及員工酬勞則連結公司、部門及個人績效目標，並考量職位重要性與未來風險後核定。

高階經理人激勵制度與永續經營績效連結：

為落實永續經營的長期價值，自 114 年起，我們正式將 ESG 指標納入高階經理人的績效考核與獎勵機制。這項重大變革，體現了決策層對環境與社會的責任承擔，讓每一項經營決策都與守護地球、關懷社會緊密相連。我們正透過領導者的影響力，帶領企業在穩健成長的同時，共創綠色、透明且具社會價值的永續未來。

高階經理人(核心決策團隊)績效評估項目：

績效指標		權重	說明
策略與經營管理指標(70%)		70%	●獲利成長與經營實績 ●核心專業與未來競爭力 ●組織管理與團隊共融
ESG 永續經營指標(30%)	環境面	5%	●減碳計畫執行
	社會面	15%	●供應鏈安全管理 ●客戶服務 ●人權保障與勞資和諧
	治理面	10%	●公司治理評鑑表現 ●誠信經營落實 ●資訊安全防護

(2)訂定酬金之程序：

董事酬金及經理人之薪資報酬皆依本公司「董事會績效評估辦法」、「董事及經理人薪資酬勞辦法」作為依循，經本公司薪資報酬委員會提出建議後，提交本公司董事會討論決議之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

- A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- B.本公司董事及經理人之酬金，係依「公司章程」、「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定辦理，經本公司薪資報酬委員會提出建議後，提交本公司董事會討論決議之，本公司經營階層之重要決策，公司經營階層於進行重大決策時，均審慎衡量財務、營運、法令遵循及公司治理等相關風險因素，其決策成果將反映於公司整體獲利表現及公司治理評鑑結果，進而使董事及經理人薪酬與公司長期經營績效、永續發展及風險管理成效具高度關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

最近年度(114)董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 (B)	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)(B/A)	備註
董事長	黃德燠	7	-	100	
董事	陳神寶	7	-	100	
董事	陳贈文	4	-	100	114/5/22 新任
獨立董事	王偉臣	7	-	100	
獨立董事	林江亮	7	-	100	
獨立董事	張明煌	7	-	100	
獨立董事	游雅晴	3	-	75	114/5/22 新任
其他應記載事項：					
一、董事會之運作如有下列情形之一，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：					
(一)證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已依法設置審計委員會，依證券交易法第 14 之 5 條第 1 項之規定，不適用同法第 14 條之 3 之規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。					
(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。					

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

董事會 日期 期別	董事 姓名	議案內容	應利益迴避 原因	參與表決情形
第八屆 第十七次 114.2.17	陳神寶 黃德燠 林江亮	本公司董事薪資報酬 之內容及數額案	相關董事利 益迴避	本案除董事長陳神寶、董事黃德燠及獨立 董事林江亮因涉及自身利害，不參與討論 及表決外，經本案代理主席王偉臣董事徵 詢其餘出席董事同意通過。
	林江亮	授權本公司審閱稽核 報告之董事案		本案除獨立董事林江亮因涉及自身利害， 不參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出 席董事同意通過。
	陳神寶 黃德燠	本公司董事長及經理 人個別薪資報酬之內 容及數額案		本案除董事長陳神寶及董事黃德燠因涉及 自身利害，不參與討論及表決外，經本案 代理主席王偉臣董事徵詢其餘出席董事同 意通過。
第八屆 第十八次 114.4.8	陳神寶 黃德燠	本公司董事長及經理 人個別薪資報酬之內 容及數額案		本案除董事長陳神寶及董事黃德燠因涉及 自身利害，不參與討論及表決外，經本案 代理主席王偉臣董事徵詢其餘出席董事同 意通過。
第九屆 第二次 114.8.5	黃德燠 陳神寶 陳贈文	本公司擬分派屬經理 人部分之113年度員工 酬勞		本案除董事長黃德燠、董事陳神寶及董事 陳贈文因涉及自身利害，不參與討論及表 決外，經本案代理主席王偉臣董事徵詢其 餘出席董事同意通過。
		本公司擬自114年度執 行員工持股信託計畫 暨經理人參與員工持 股信託案		
第九屆 第四次 114.11.12	黃德燠 陳神寶 陳贈文	本公司擬自114年度執 行員工持股信託計畫 暨經理人參與員工持 股信託(不定期提撥案)		本案除董事長黃德燠、董事陳神寶及董事 陳贈文因涉及自身利害，不參與討論及表 決外，經本案代理主席王偉臣董事徵詢其 餘出席董事同意通過。
第九屆 第五次 115.2.12	王偉臣 林江亮 張明煌 游雅晴	本公司獨立董事報酬 案		本案除獨立董事王偉臣、林江亮、張明煌 及游雅晴等四人，因涉及自身利害，不參 與討論及表決外，本案經主席徵詢其餘出 席董事同意通過。
	黃德燠 陳神寶 陳贈文	本公司董事報酬之內 容及數額案 本公司經理人個別薪 資報酬之內容及數額 案		本案除董事長黃德燠、董事陳神寶及董事 陳贈文等三人，因涉及自身利害，不參與 討論及表決外，經本案代理主席王偉臣董 事徵詢其餘出席董事同意通過。

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，並填列下表董事會評鑑執行情形：

114 年度董事會內部績效評估作業評估結果，業已提本公司 115 年 2 月 12 日董事會報告在案，僅將結果彙整如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	114 年度	董事會	董事會績效自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制	優良
		個別董事成員	董事會成員績效自評	1.本公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對本公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	優良
		審計委員會成員	審計委員會成員績效自評	1.對本公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制	優良
		薪酬委員會成員	薪資報酬委員會成員績效自評	1.對本公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	優良
		永續發展委員會成員	永續發展委員會成員績效自評	1.對本公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	優良

本次評估結果顯示董事會及各功能性委員會運作情形良好，風險控管得宜，符合主管機關及相關法規公司治理之要求。

本公司董事會績效評估的執行至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，本公司於 112 年 12 月委託外部機構社團法人台灣投資人關係協會進行董事會績效評估服務，該機構委派三位執行委員進行評估，該機構及執行委員與本公司無業務往來，並出具獨立性聲明，執行委員分別就董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度等五大構面以問卷及線上訪評方式評核，社團法人台灣投資人關係協會已於 113 年 1 月 16 日出具董事會績效評估報告，本公司業將上述建議事項呈送 113 年 2 月 19 日董事會報告，相關總評及改善計劃內容如下：

建議事項及未來改善計畫

建議事項	評估結果	未來改善計畫
設置「永續發展委員會」之功能性委員會	建議設置「永續發展委員會」，以針對 ESG 等議題做前期專案討論、政策方向指導，協助董事會持續推動及強化公司永續經營與企業社會責任相關之公司治理，並將董事提名、資訊安全、營業秘密、智慧財產權管理等納入討論，以及用較高的視角檢視公司營運的資源配置和績效如何與永續報告書做系統性的連結和呈現，進而健全董事會監督功能及強化管理機能。	本公司將規劃成立永續發展委員會，以期達成永續經營之方針。
女性董事達董事席次三分之一	為推動上市櫃公司董事性別多元化，於民國 114 年上市櫃公司任一性別董事席次未達三分之一者，須於年報具體揭露原因與採行之措施，故建議受評公司提早規劃下屆女性董事達三分之一，以強化董事會組成多元化職能。	本公司將於 114 年股東會改選時，增加女性董事之席次。
由審計委員會或功能性委員會督導風險管理，並至少一年一次向董事會報告	建議由永續發展委員會督導風險管理以及運作情形，並至少一年一次向董事會報告。由上至董事會層級之功能性委員會督導除能建置具有風險意識之企業文化外，對於面對未來瞬息萬變的環境下，當風險來臨時，能提高公司危機處理應變能力並提前進行準備，達到強化公司治理，並健全公司風險管控之效益。	本公司將規劃成立永續發展委員會，並督導風險管理以及運作情形，並至少一年一次向董事會報告。
參酌審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性揭露於年報	受評公司已於民國 112 年 2 月 23 日審計委員會及董事會通過民國 112 年度會計師委任案，並以 AQIs 指標評估獨立性及適任性，並於公司網站上揭露。惟公司治理評鑑係以年報\附表「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」為評鑑資訊依據。因此建議受評公司將已採用審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性揭露於年報。	本公司預計於 113 年董事會通過採用審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性之決議內容揭露於年報。
建置含財務及公司治理相關資訊之英文公司網站	建議提早規劃建置含財務及公司治理相關資訊之英文公司網站，並斟酌自願於股東常會開會 30 日前上傳英文版開會通知、議事手冊及會議補充資料；股東常會開會 16 日前上傳英文版年報；股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告；於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告；透過揭露英文相關資訊，方便外資機構取得企業相關資訊，以利提升公司資訊透明度及國際知名度，並同時提升公司治理評鑑。	本公司規劃建議英文相關資訊之揭露，以提升公司資訊透明度及國際知名度，並同時提升公司治理評鑑。

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

(一)本公司已成立審計委員會，以協助董事會執行其職責。

(二)提昇資訊透明度：本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形、並於本公司網站揭露董事會重大決議事項。

(三)本公司由三名獨立董事組成之薪資報酬委員會，負責執行定期評估並訂定公司整體薪資報酬政策、訂定並定期至少每年一次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、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬、員工認股權計畫與員工分紅計畫或其他員工激勵性計畫。

(四)主動提供各類進修課程予董事參考，亦踴躍鼓勵參加各項公司治理課程並不定期安排講師至公司授課，以強化董事會成員職能。

(二)審計委員會運作情形：

審計委員運作情形如下：

最近年度(114)審計委員會開會 5 次(A)，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
獨立董事	林江亮	5	-	100	游雅晴審計委員於 114/5/22 新任
獨立董事	王偉臣	5	-	100	
獨立董事	張明煌	5	-	100	
獨立董事	游雅晴	3	-	100	
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容，審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：					
(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					
審計委員會日期	期別	議案內容及決議情形		獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員會意見之處理
114.2.17	第一屆第十五次	1.通過本公司 114 年度預算及營運計畫。 2.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過本公司 113 年度盈餘分派案。 4.通過授權本公司審閱稽核報告之董事案。 5.通過修正「內部控制制度」部分章節及「內部稽核實施細則」。 6.通過修正「財務報表編製流程之管理辦法」及「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動管理作業辦法」案。 7.通過本公司 113 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 8.通過本公司簽證會計師之委任及報酬案。 決議：全體出席委員同意通過。		全體出席委員同意通過	提請第八屆第十七次董事會決議，並依董事會決議辦理

審計委員會日期	期別	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員意見之處理
114.5.12	第一屆第十六次	1.通過本公司 113 年第 1 季財務報告案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第八屆第十九次董事會決議，並依董會決議辦理
114.8.5	第二屆第一次	1.通過本公司 113 年第 2 季財務報告案。 2.通過本公司擬處分不動產案。 3.通過委任第一屆永續發展委員會成員案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第二次董事會決議，並依董會決議辦理
114.9.26	第二屆第二次	1.通過本公司擬處分不動產案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第三次董事會決議，並依董會決議辦理
114.11.12	第二屆第三次	1.通過提報本公司 114 年度稽核計畫。 2.通過本公司 114 年第 3 季財務報告案。 3.通過修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。 4.通過本公司擬自 114 年度執行員工持股信託計畫暨員工參與員工持股信託(不定期提撥案)。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第四次董事會決議，並依董會決議辦理
115.2.12	第二屆第四次	1.通過本公司 115 年度預算及營運計畫。 2.通過本公司 114 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過本公司 114 年度盈餘分派案。 4.通過修正「取得或處分資產處理程序」案。 5.通過修正「內部控制制度」部分章節及「內部稽核實施細則」。 6.通過本公司 114 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 7.通過簽證會計師之委任及報酬案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第五次董事會決議，並依董會決議辦理

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師每年至少召開一次單獨溝通會；有重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可不定期隨時溝通。

(二)獨立董事按月收到稽核報告外，內部稽核主管於審計委員會報告年度內部稽核計畫，並於溝通會充分溝通稽核業務執行及缺失改善情形。

(三)會計師於溝通會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

(四)本公司於114年2月17日及115年2月12日進行獨立董事與會計師及內部稽核溝通會，使獨立董事瞭解公司財務狀況、營運結果、法令遵循情形，以評估本公司內部控制之有效性。

四、審計委員會年度工作重點：

(一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(二)內部控制制度有效性之考核。

(三)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。

(四)涉及董事自身利害關係之事項。

(五)重大之資產或衍生性商品交易。

(六)重大之資金貸與、背書或提供保證。

(七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(八)簽證會計師之委任、解任或報酬。

(九)財務、會計或內部稽核主管之任免。

(十)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。

(十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

五、委任簽證會計師：

依本公司「公司治理實務守則」第 29 條規定，本公司應定期評估聘任會計師之獨立性及適任性，評估之內容請詳註 1。經本公司內部自行評估委任簽證會計師資誠聯合會計師事務所江采燕及謝智政會計師之獨立性及適任性，暨簽證會計師之獨立性聲明，並未發現本公司簽證會計師有可能影響獨立性之情事。115 年 2 月 12 日第二屆第四次審計委員會審議通過資誠聯合會計師事務所江采燕及謝智政會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。資誠聯合會計師事務所於 115 年 2 月 12 日第二屆第四次審計委員會提報 113 年度審計品質指標 (AQIs) 報告，該事務所在專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力之 AQIs 五大構面評比均優於同業平均水準，審計品質指標 (AQIs) 報告提供一套衡量審計品質的量化指標，協助公司及審計委員會有效客觀的評估會計師事務所及查核團隊在提升審計品質的能力及承諾，以期強化公司治理並促進企業永續經營。

註 1：會計師獨立性及適任性評估內容

評估事項	評估結果 (Y/N)
1.是否通過會計師考試及格並領有會計師證書、取得會計師資格	Y
2.是否無詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。	Y
3.是否無受監護或輔助宣告尚未撤銷。	Y
4.是否無受破產宣告尚未復權。	Y
5.是否未任公務員而受撤職處分，其停止任用期間尚未屆滿。	Y
6.會計師受託公司業務時，是否整體考量受託案件所需人力、時間及風險程度，合理收取報酬。不以不正常之方式，延攬業務。	Y
7.會計師是否依主管機關之規定持續進修。	Y
8.會計師是否無主管機關所定足以影響會計師信譽之行為。	Y
9.會計師是否無下列行為： (1)受公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。 (2)曾任公司之董事、監察人、經理人或業簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。 (3)與公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二等親等內旁系血親之關係。 (4)本人或其配偶、未成年子女與公司或關係企業有投資或分享財務利益之關係。 (5)本人或其配偶、未成年子女與公司或關係企業有資金借貸。 (6)執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。 (7)不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。 (8)本人連續超過七年提供公司審計服務。 (9)本人與公司有未決或可能的訴訟案件。	Y

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V	一、本公司已訂定本公司「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	二、公司股權結構及股東權益 (一)本公司除透過股務代理機構外，另依內部作業程序設置投資人關係(發言人及代理發言人)、股務、行政等相關部門處理股東建議、疑義及糾紛等事宜並妥善處理給予回應；此外，本公司網站亦建置利害關係人專區，供股東及投資人查詢，另亦提供發言人電話及信箱供股東及投資人提出建言或問題。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(二)本公司設有股務單位及股務代理，能隨時掌控董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股變動情形，並依法按月申報其持股變動情形。此外，定期更新股東名冊及主要股東名冊隨時掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。	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？	V	(三)本公司與關係企業間業務、資產及財務會計之管理均各自獨立，並訂有「集團企業、特定公司與關係人交易管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「對子公司之監督及管理」，依本公司內部控制制度辦理，確實執行風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」等規範，適用對象包含董事及經理人等內部人，以避免資訊不當洩漏及防範內部人從事內線交易。	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	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	三、董事會之組成及職責 (一)本公司依「董事選任程序」及「公司治理實務守則」明確規範董事會組成之多元化政策，本公司董事會成員組成，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務需求，在考慮及篩選董事候選人時，基於多元化方針，衡量專業背景、學經歷、誠信度或相關專業資格等，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下： 1.營運判斷能力。 2.會計及財務分析能力。 3.經營管理能力。 4.危機處理能力。 5.產業知識。 6.國際市場觀。 7.領導能力。 8.決策能力。 目前本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成。董事會成員落實多元化情形請詳第 8~9 頁。	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，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	(二)本公司依法設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，並依相關法令規定運作，無自願設置其他功能性委員會，未來將視公司營運情形及相關法令增設其他各類功能性委員會。	將視公司營運狀況、規模建置及視情況酌情辦理。

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)1.本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過，每年定期進行內部績效評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。並將董事會內部及外部績效評估之結果提報董事會，作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 2.本公司董事會整體績效自評涵蓋以下五大構面：一、對公司營運之參與程度。二、提升董事會決策品質。三、董事會組成與結構。四、董事的選任及持續進修。五、內部控制。 3.本公司董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目含括六大構面：一、公司目標與任務之掌握。二、董事職責認知。三、對公司營運之參與程度。四、內部關係經營與溝通。五、董事之專業及持續進修。六、內部控制。 4.112年董事會由外部機構「台灣投資人關係協會」執行評估，其結論與建議請詳第20~21頁。 5.最近一次（114年度）董事會績效評估已於115年2月12日提報董事會。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，詳細內容請詳本年報第26頁。再將評估結果交由董事會決議，以加強財務公開資訊之獨立性。本公司係依據「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定，並參考審計品質指標（AQIs）評估，依專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力之AQIs五大構面評比均優於同業平均水準，並取具會計師出具之獨立性聲明書。最近一次評估結果於115年2月12日經審計委員會討論及董事會決議通過。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V	四、本公司於112年5月11日經董事會決議通過公司治理主管任命案，負責公司治理相關事務，並與董事保持良好聯絡，主要職責為： 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.辦理「董事責任保險」，並於董事會報告。 6.協助董事遵循法令。 7.檢視公司是否符合公司治理評鑑指標得分。	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？	V	五、本公司已於公司網站設有利害關係人專區，並設有公開之電子信箱由專人負責，另本公司內部已設置發言人及代理發言人，以加強溝通管道流暢並維護利害關係人之合法權益。與利害關係人溝通情形已於114年11月12日提董事會報告。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	六、本公司委由兆豐證券股份有限公司股務代理本部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	七、資訊公開 (一)本公司設有網站(https://www.fintek.com.tw)，揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	(二)本公司有中英文網站，並由相關單位負責資訊之蒐集、揭露及維護，並依規定於公開資訊觀測站申報公司財務業務等相關資訊，且設有發言人及代理發言人，落實發言人制度。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三)本公司依照證券交易法規定之期限進行公告並申報年度財務報告，各季度財務報告與各月份營運情形儘量於規定期限前提早公告申報。	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	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊： (一)員工權益、僱員關懷：本公司經營管理階層重視員工權益，除職工福利委員會外，定期舉辦勞資會議及各種活動、實施退休金制度、鼓勵員工參與各項教育訓練。 (二)投資者關係：本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。 (三)供應商關係：公司與客戶及供應商溝通管道暢通、互動良好。 (四)利害關係人之權利：利害關係人可與公司溝通、建言，以維護利害關係人之權益。 (五)董事進修之情形：公司之董事在其專業領域均具有產業專業背景或經營管理實務經驗，本公司依規定為董事安排進修課程。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司風險管理政策及風險衡量標準之執行工作職掌分層負責，如遇特殊狀況將隨時提報董事會。 (七)客戶政策之執行情形：公司與客戶間溝通良好，並設有專責人員，隨時解決客戶問題。 (八)董事購買責任保險之情形：公司已為全體董事購買責任保險，以強化股東權益之保障。
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：公司依最近年度之公司治理評鑑結果，持續改善，於公司網站及年報加強相關資訊之詳細揭露，115年度將持續加強各項指標之完整性。			

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：本公司訂定「薪資報酬委員會組織規程」，並依組織章程成立本公司薪資報酬委員會定期評估董事、監察人及經理人之薪資報酬。

1.薪資報酬委員會成員資料：

115年3月22日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
	姓名				
獨立董事	王偉臣 (召集人)	參閱第6~7頁董事專業資格獨立董事獨立性資訊揭露		2	
獨立董事	林江亮			3	
獨立董事	張明煌			0	

2.薪資報酬委員會運作情形：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本公司第五屆薪資報酬委員會委員任期自111年2月23日至114年2月22日，第六屆薪資報酬委員會委員任期自114年5月22日至117年5月21日最近年度(114)薪資報酬委員會共開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委員/召集人	王偉臣	4	-	100	
委員	林江亮	4	-	100	
委員	張明煌	4	-	100	

其他應記載事項：

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

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

 - (一)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。
 - (二)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

四、最近一年度薪資報酬委員會運作情形：

薪資報酬委員會	期別	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對薪酬委員意見之處理
114.2.17	第五屆第八次	1.通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。 2.本公司個別董事薪資報酬之內容及數額建議。 3.通過董事長及經理人個別薪資報酬之內容及數額建議。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第八屆第十七次董事會決議，並依董會決議辦理
114.4.8	第五屆第九次	1.通過本公司經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第八屆第十八次董事會決議，並依董會決議辦理
114.8.5	第六屆第一次	1.通過分派屬經理人部分之 113 年度員工酬勞。 2.通過本公司擬自 114 年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第二次董事會決議，並依董會決議辦理
114.11.12	第六屆第二次	1.本公司擬自 114 年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託(不定期提撥案)。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第四次董事會決議，並依董會決議辦理
115.2.12	第六屆第三次	1.通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2.通過董事出席董事會及股東會車馬費。 3.通過獨立董事報酬案。 4.通過董事報酬之內容及數額案。 決議：全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過	提請第九屆第五次董事會決議，並依董會決議辦理

3.永續發展委員會成員資料：

(1)本公司之永續發展委員會委員計3人。

(2)本公司第一屆永續發展委員會委員任期自114年8月5日至117年5月21日，最近年度(114)永續發展委員會共開會1次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 席次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
董事長	黃德燾	1	-	100	
董事	陳贈文	1	-	100	
委員	藍玉麟	1	-	100	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，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永續發展委員會意見之處理：無。					
二、永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					
三、本公司永續發展委員之職權範圍：					
永續發展委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：					
(一)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。					
(二)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。					
(三)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。					
(四)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。					
四、最近一年度永續發展委員會運作情形：					
永續發展 委員會	期別	議案內容及決議情形		獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議項 目內容	公司對永續發 展委員意見之 處理
114.10.28	第一屆 第一次	1.提報本公司 114 年度永續發展 執行情形與成效案。 2.提報本公司 115 年度永續發展 計劃及目標案。 決議：全體出席委員同意通過。		全體出席委員 同意通過	提請第九屆第 四次董事會決 議，並依董會決 議辦理

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司對永續發展議題極高度的重視，已於114年8月正式成立董事會層級的「永續發展委員會」，將其視為企業長期經營的重要核心策略之一。該委員會由公司總經理親自擔任召集人，展現最高管理層對永續議題的積極承諾與決心。委員會下設三個專責功能小組，分別為「公司治理小組」、「關懷小組」以及「環境小組」，其主要職責涵蓋永續發展相關工作的推動、規劃及管理，確保公司在各方面均能持續優化並邁向更高的永續目標。委員會提報董事會核准後設立。每年至少召開一次會議，負責審查精拓所訂之永續發展方向、策略及目標，檢視相關管理方針及具體推動計畫，以及督導永續資訊揭露事項並編撰及審議永續報告書。 114年度已於114年10月28日召開會議，並於114年11月12日提報董事會，會議內容包含： 1. 本公司114年度永續發展執行情形與成效案。 2. 本公司115年度永續發展計劃及目標案。 3. 本公司溫室氣體盤查及查證揭露時程計劃案。 公司董事會定期聽取永續發展委員會的報告，且必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本揭露資料涵蓋115年度在主要據點之永續發展績效表現；風險評估邊界以本公司為主。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策或策略</th></tr><tr><td rowspan="2">環境</td><td>重大災害事件防範與應變</td><td> •建立公司應急計畫並定期演練。 •強化設施維護與安全檢查。 •投保災害保險降低損失風險。 </td></tr><tr><td rowspan="3">社會</td><td>組織調整、供應鏈品質、數位安全</td><td> •加強供應鏈評估與監控，分散供應風險。 •導入數位化管理工具，提升營運效率。 •定期檢討營運模式，適應產業發展。 </td></tr><tr><td>政經變動、產業趨勢、金融資產波動</td><td> •建立市場預警機制，定期監測市場動向。 •強化資產配置，多元化投資組合。 •調整業務策略以適應市場變化。 </td></tr><tr><td>內控疏失、資訊系統錯誤、人為失誤</td><td> •完善內部控制機制，強化稽核程序。 •定期進行資訊系統更新與安全檢測。 •提供專業技能及職業安全教育訓練。 </td></tr><tr><td rowspan="2">公司治理</td><td>投資標的波動、被投資公司管理</td><td> •制定明確的投資政策與風險上限。 •加強投資前的盡職調查與評估。 •定期追蹤投資績效，動態調整策略。 </td></tr><tr><td>法規遵循、契約效力與條款缺失</td><td> •聘請專業法律顧問。 •推動全員法規教育訓練，落實法遵意識。 </td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	重大災害事件防範與應變	•建立公司應急計畫並定期演練。 •強化設施維護與安全檢查。 •投保災害保險降低損失風險。	社會	組織調整、供應鏈品質、數位安全	•加強供應鏈評估與監控，分散供應風險。 •導入數位化管理工具，提升營運效率。 •定期檢討營運模式，適應產業發展。	政經變動、產業趨勢、金融資產波動	•建立市場預警機制，定期監測市場動向。 •強化資產配置，多元化投資組合。 •調整業務策略以適應市場變化。	內控疏失、資訊系統錯誤、人為失誤	•完善內部控制機制，強化稽核程序。 •定期進行資訊系統更新與安全檢測。 •提供專業技能及職業安全教育訓練。	公司治理	投資標的波動、被投資公司管理	•制定明確的投資政策與風險上限。 •加強投資前的盡職調查與評估。 •定期追蹤投資績效，動態調整策略。	法規遵循、契約效力與條款缺失	•聘請專業法律顧問。 •推動全員法規教育訓練，落實法遵意識。	無重大差異
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略																				
環境	重大災害事件防範與應變	•建立公司應急計畫並定期演練。 •強化設施維護與安全檢查。 •投保災害保險降低損失風險。																				
	社會	組織調整、供應鏈品質、數位安全	•加強供應鏈評估與監控，分散供應風險。 •導入數位化管理工具，提升營運效率。 •定期檢討營運模式，適應產業發展。																			
政經變動、產業趨勢、金融資產波動		•建立市場預警機制，定期監測市場動向。 •強化資產配置，多元化投資組合。 •調整業務策略以適應市場變化。																				
內控疏失、資訊系統錯誤、人為失誤		•完善內部控制機制，強化稽核程序。 •定期進行資訊系統更新與安全檢測。 •提供專業技能及職業安全教育訓練。																				
公司治理	投資標的波動、被投資公司管理	•制定明確的投資政策與風險上限。 •加強投資前的盡職調查與評估。 •定期追蹤投資績效，動態調整策略。																				
	法規遵循、契約效力與條款缺失	•聘請專業法律顧問。 •推動全員法規教育訓練，落實法遵意識。																				

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	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	三、環境議題 (一)本公司所委外生產的產品，其所有的製程及生產材料均須符合歐盟RoHS/REACH 等國際環保指令和客戶對綠色產品有害物質的要求，且秉持在地採購原則，所有合作夥伴的生產地皆為位於台灣本地，以減少碳足跡及各種能源的損耗，除使用不含有害物質的綠色材料，更從生產、運輸等面向考量，降低對環境的衝擊。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	(二)公司致力執行廢棄物減量、垃圾分類及資源回收等政策，以提高各項資源之利用率，並且選擇適當合格的廢棄物處理廠商，使廢棄物有回收再利用的可能，降低對環境負荷之衝擊，以維護地球資源。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	(三)本公司評估氣候變遷的影響以及考量環保主管機關相關規定與利害關係人之要求，每年制定節電節水節能減碳措施並設定目標，各項因應措施如下： 1.鼓勵員工搭乘大眾運輸工具，使用綠能設備，減少空氣汙染及二氧化碳的排放。 2.業務精準拜訪：提升拜訪效率，採用共乘制度等，降低車輛使用率，達到節能減碳之效。 3.本公司全體員工配合實施垃圾分類及資源回收，並鼓勵員工自備環保餐具，辦公室使用照明節電措施，達到節省資源效果。廢棄物則委由取得廢棄物清理清除許可證之機構負責回收再利用。 4.本公司持續投入研發低耗能且高效能的產品，希望藉由產品提升與運用，以達節約能源，減少對環境的衝擊，善盡企業環保之責。	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？	V		(四)本公司以下資料，兩年度皆無外部驗證機構驗證，係自行統計： 1.本公司114及113年溫室氣體、用水量及廢棄物總重量排放量如下： <table><tr><th></th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td>直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO₂e)</td><td>0</td><td>13.91</td></tr><tr><td>能源間接(範疇二)(噸CO₂e)</td><td>212.05</td><td>238.90</td></tr><tr><td>其他間接(範疇三)(噸CO₂e)</td><td>77.39</td><td>98.22</td></tr><tr><td>密集度(噸CO₂e/百萬營業額)</td><td>0.4218</td><td>0.4676</td></tr><tr><td>用水量(公噸)</td><td>6,966.89</td><td>1882.08</td></tr><tr><td>用水密集度(公噸/百萬營業額)</td><td>13.86</td><td>3.48</td></tr><tr><td>廢棄物總重量(公噸)</td><td>4.257</td><td>4.3307</td></tr><tr><td>廢棄物總重量(公噸/百萬營業額)</td><td>0.0084</td><td>0.0080</td></tr></table> 註1：114年度較113年度碳排數值增加主要原因為113年10月精拓科技新竹總公司辦公室搬遷，辦公室面積擴大、但又因組織邊界異動，加上營業額上升，以及範疇一”來自逸散排放源之直接排放”改以逸散量計算(原以填充量計算)，故各統計數據的消長係屬合理。 註2：密集度=(範疇一+範疇二)/百萬營業額 註3：2025年因新舊廠區公共用水量的計算方式差異，造成用水量統計數字大幅降低。 2.針對溫室氣體管理之策略、方法、目標： 本公司屬於無晶圓廠之專業IC設計公司，溫室氣體排放主要均屬間接排放型態及少部分的公務車產生的直接排放型態。空調用電及民生用水所產生之二氧化碳排放量，為本公司主要溫室氣體排放來源，遂節能減碳計劃以節約用水用電為主。 為達到降低溫室氣體排放的目標，除監控公司用水及用電量外，並持續檢討及改善，逐步降低使用量，並加強硬體設施方面的改善，同時對內部持續宣導提升同仁節能與永續經營發展之理念。 相關具體管理及作為包括： (1)購買綠電(2025年度 合計購買綠電 6,000度，佔總耗電量1.18%。減碳2.844 tCO₂e，降低總碳排量約0.80%。 (2)定期汰換老舊電器設備，選用節能標章之設備，提升能源效率。汰換老舊燈具，更換為LED等高效率燈具；夜間實施關閉部分照明，以達省電效益。 (3)遵守環保法令並重視環境管理，不定期宣導節能減碳、節約用水，鼓勵不使用一次性餐具...等，加強同仁對愛護環境落實環保的意識。 (4)室內空調溫度維持設定及空調開/關機時間進行管控。		113年	114年	直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO ₂ e)	0	13.91	能源間接(範疇二)(噸CO ₂ e)	212.05	238.90	其他間接(範疇三)(噸CO ₂ e)	77.39	98.22	密集度(噸CO ₂ e/百萬營業額)	0.4218	0.4676	用水量(公噸)	6,966.89	1882.08	用水密集度(公噸/百萬營業額)	13.86	3.48	廢棄物總重量(公噸)	4.257	4.3307	廢棄物總重量(公噸/百萬營業額)	0.0084	0.0080	無重大差異
	113年	114年																													
直接溫室氣體排放量(範疇一)(噸CO ₂ e)	0	13.91																													
能源間接(範疇二)(噸CO ₂ e)	212.05	238.90																													
其他間接(範疇三)(噸CO ₂ e)	77.39	98.22																													
密集度(噸CO ₂ e/百萬營業額)	0.4218	0.4676																													
用水量(公噸)	6,966.89	1882.08																													
用水密集度(公噸/百萬營業額)	13.86	3.48																													
廢棄物總重量(公噸)	4.257	4.3307																													
廢棄物總重量(公噸/百萬營業額)	0.0084	0.0080																													

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	
			(5)空調定期保養，維持濾網清潔，增加換氣效率，提升熱交換能力，降低耗電。 (6)持續推動文件簽核無紙化，降低使用紙本文件，減少紙張使用量。 本公司產品，從設計構想便考量低耗能的綠色設計，此外，所選擇的主要合作夥伴，包含晶圓製造、封裝、測試廠...等，皆需具備ISO14001(環境管理系統)合格認證外，並需確保所有的製程及生產材料均須符合歐盟RoHS/REACH等國際環保指令和客戶對綠色產品有害物質的要求。且秉持在地採購原則，所有合作夥伴的生產地皆為位於台灣本地，以減少碳足跡及各種能源的損耗，除提供客戶不含有害物質的環保產品，更從物料、生產、運輸等面向考量，降低對環境的衝擊，提供消費者最具環保概念的綠色產品。 慎選適當合格的廢棄物處理廠商，不僅力行廢棄物減量並使廢棄物有回收再利用的可能，降低環境汙染風險。 3.針對水資源管理或減量目標： 本公司為IC設計公司，無大量用水需求，僅為員工民生用水。將持續監控公司用水量外，定期檢討及改善，並加強宣導員工節約用水的環保意識，以期逐步降低使用量。 4.針對廢棄物管理政策或減量目標： 與合格廢棄物處理廠商簽訂合約，定期清理廢棄物，進行分類回收，落實回收資源再利用。包材、棧板等庫房作業物料，回收重複使用，降低廢棄物產生。

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					
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	四、社會議題 (一)為落實保障全體員工基本人權，精拓科技認同並遵循國際人權公約及準則之精神，包含但不限於《公民與政治權利國際公約（ICCPR）》、《經濟社會文化權利國際公約（ICESCR）》、《消除對婦女一切形式歧視公約（CEDAW）》、《兒童權利公約（CRC）》、《身心障礙者權利公約（CRPD）》，並同時參考《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業和人權指導原則》及國際勞工組織(ILO)相關公約之精神，訂定人權政策，落實人權保障。除依循相關國際標準外，本公司另遵循各營運據點當地的勞動人權法令，並對於新進人員與在職員工定期宣導及教育人權保障與勞工權益等重要訊息。本公司亦提供申訴管道供員工使用，由專人受理後進行盡責調查，並對檢舉人的個資保密，若經查證屬實，承諾不對檢舉人進行不利對待。 *多元包容與平等機會 <table><tr><td>目標</td><td>提供員工性別平等與多元化的工作環境，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動與人口販運、消弭僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.在人員的招募、晉用、獎酬方面，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌五官、身心障礙或以往工會會員身分而有差別待遇。 2.定期檢視本公司內部規章辦法與作業流程，確保其中皆無潛在之歧視性規範。 3.當疑似歧視事件發生時，受害人可依事件性質，透過申訴管道與處理程序，保障自身權益。</td></tr></table>	目標	提供員工性別平等與多元化的工作環境，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動與人口販運、消弭僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。	風險減緩措施	1.在人員的招募、晉用、獎酬方面，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌五官、身心障礙或以往工會會員身分而有差別待遇。 2.定期檢視本公司內部規章辦法與作業流程，確保其中皆無潛在之歧視性規範。 3.當疑似歧視事件發生時，受害人可依事件性質，透過申訴管道與處理程序，保障自身權益。	無重大差異
目標	提供員工性別平等與多元化的工作環境，秉持開放、公平的原則，不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動與人口販運、消弭僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。						
風險減緩措施	1.在人員的招募、晉用、獎酬方面，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌五官、身心障礙或以往工會會員身分而有差別待遇。 2.定期檢視本公司內部規章辦法與作業流程，確保其中皆無潛在之歧視性規範。 3.當疑似歧視事件發生時，受害人可依事件性質，透過申訴管道與處理程序，保障自身權益。						

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			<table><tr><td>風險減緩措施</td><td>4.由於產業特性關係屬於技術研發型之產業，男女人力構稍有差異，為此行業之常態。114年度女性員工數佔總員工數之比率為30 %。</td></tr><tr><td>114年成效</td><td>無歧視申訴案件。</td></tr></table> *不僱用童工 <table><tr><td>目標</td><td>符合各營運據點當地的受僱從事工作者最低年齡的法律和規定，不僱用童工。</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.禁止僱用未滿 16 歲者。 2.於招募及面試作業文件，要求應徵者據實載明出生日期，並確保資料之正確性，另於報到時覆核身分證件。</td></tr><tr><td>114年成效</td><td>未聘僱未滿十六歲人員。</td></tr></table> *健康安全職場 <table><tr><td>目標</td><td>精拓科技重視員工安全與健康，期望員工能在健康、安全及充滿人性關懷的環境下</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.關心員工身心健康，定期辦理年度員工健康檢查。 2.提供健康監測機制，員工可視需要進行體溫及血壓量測。 3.兼顧工作與生活品質，為達身心靈平衡的企業文化，提供特色多元化的活動，如家庭日、員工旅遊、動靜皆宜及多樣性的各類社團活動、健身紓壓的運動課程等各式繽紛豐富的活動，落實「工作與生活平衡」之理念。</td></tr><tr><td>114年成效</td><td>1.公共空間設計藝文裝置，舒緩工作壓力，提升職場健康。 2.透過3:8減脂比賽、芭蕾雕塑、拳擊有氧等課程，參與走路做公益等活動，鼓勵運動並促進健康保養。 3.舉辦員工旅遊及家庭日活動，結合公司、員工與家庭間的凝聚力及向心力，讓員工互助、互動的感情氛圍更加活絡緊密。</td></tr></table>	風險減緩措施	4.由於產業特性關係屬於技術研發型之產業，男女人力構稍有差異，為此行業之常態。114年度女性員工數佔總員工數之比率為30 %。	114年成效	無歧視申訴案件。	目標	符合各營運據點當地的受僱從事工作者最低年齡的法律和規定，不僱用童工。	風險減緩措施	1.禁止僱用未滿 16 歲者。 2.於招募及面試作業文件，要求應徵者據實載明出生日期，並確保資料之正確性，另於報到時覆核身分證件。	114年成效	未聘僱未滿十六歲人員。	目標	精拓科技重視員工安全與健康，期望員工能在健康、安全及充滿人性關懷的環境下	風險減緩措施	1.關心員工身心健康，定期辦理年度員工健康檢查。 2.提供健康監測機制，員工可視需要進行體溫及血壓量測。 3.兼顧工作與生活品質，為達身心靈平衡的企業文化，提供特色多元化的活動，如家庭日、員工旅遊、動靜皆宜及多樣性的各類社團活動、健身紓壓的運動課程等各式繽紛豐富的活動，落實「工作與生活平衡」之理念。	114年成效	1.公共空間設計藝文裝置，舒緩工作壓力，提升職場健康。 2.透過3:8減脂比賽、芭蕾雕塑、拳擊有氧等課程，參與走路做公益等活動，鼓勵運動並促進健康保養。 3.舉辦員工旅遊及家庭日活動，結合公司、員工與家庭間的凝聚力及向心力，讓員工互助、互動的感情氛圍更加活絡緊密。	
風險減緩措施	4.由於產業特性關係屬於技術研發型之產業，男女人力構稍有差異，為此行業之常態。114年度女性員工數佔總員工數之比率為30 %。																			
114年成效	無歧視申訴案件。																			
目標	符合各營運據點當地的受僱從事工作者最低年齡的法律和規定，不僱用童工。																			
風險減緩措施	1.禁止僱用未滿 16 歲者。 2.於招募及面試作業文件，要求應徵者據實載明出生日期，並確保資料之正確性，另於報到時覆核身分證件。																			
114年成效	未聘僱未滿十六歲人員。																			
目標	精拓科技重視員工安全與健康，期望員工能在健康、安全及充滿人性關懷的環境下																			
風險減緩措施	1.關心員工身心健康，定期辦理年度員工健康檢查。 2.提供健康監測機制，員工可視需要進行體溫及血壓量測。 3.兼顧工作與生活品質，為達身心靈平衡的企業文化，提供特色多元化的活動，如家庭日、員工旅遊、動靜皆宜及多樣性的各類社團活動、健身紓壓的運動課程等各式繽紛豐富的活動，落實「工作與生活平衡」之理念。																			
114年成效	1.公共空間設計藝文裝置，舒緩工作壓力，提升職場健康。 2.透過3:8減脂比賽、芭蕾雕塑、拳擊有氧等課程，參與走路做公益等活動，鼓勵運動並促進健康保養。 3.舉辦員工旅遊及家庭日活動，結合公司、員工與家庭間的凝聚力及向心力，讓員工互助、互動的感情氛圍更加活絡緊密。																			

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							
		*建立多元溝通管道 <table><tr><td>目標</td><td>提供員工多元、多向性的溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應和協助。為達到充分溝通及有效解決問題之目的，定期召開勞資會議並設有員工意見箱以期共創幸福企業。</td></tr><tr><td>風險減緩措施</td><td>1.勞資會議依法每季進行，確保勞資間溝通如期進行。福委會議定期進行，確保員工福祉之執行。 2.設置員工意見管道，由受理單位轉呈權責單位與員工進行溝通。</td></tr><tr><td>114年成效</td><td>每季舉行勞資會議，114年共舉行4場勞資會議，確保勞方意見可充分表達及勞資雙方有暢通之溝通管道。</td></tr></table> 【公司內部溝通架構】於新進人員職前訓練中提供相關法規遵循宣導內容包含禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、工時管理，以及保障人道待遇等。 【資訊安全、個人資料保護線上課程】辦理「資訊安全」及「個人資料保護」線上課程，包含基礎資訊安全觀念、密碼管理、資安事件預防、個資蒐集與使用規範、資料保密原則等，以提升員工資安意識，確保公司與客戶資料安全。透過全員參與，建立組織整體的資訊安全防護能力。 【職場霸凌宣導課程】協助員工了解職場霸凌，知道如何避免霸凌行為，共同營造一個樂於溝通、開放管理的友善工作環境。 【提供完整的職業安全系列訓練】針對不同類別員工在工作場域會遇到的情況，提供不同的安全訓練，如消防訓練、緊急應變訓練、急救人員訓練、一般安全衛生教育訓練等。此外，民國114年亦針對同仁實施的人權保障相關訓練，總時數為307小時，共計195人次完成訓練。未來，我們將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	目標	提供員工多元、多向性的溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應和協助。為達到充分溝通及有效解決問題之目的，定期召開勞資會議並設有員工意見箱以期共創幸福企業。	風險減緩措施	1.勞資會議依法每季進行，確保勞資間溝通如期進行。福委會議定期進行，確保員工福祉之執行。 2.設置員工意見管道，由受理單位轉呈權責單位與員工進行溝通。	114年成效	每季舉行勞資會議，114年共舉行4場勞資會議，確保勞方意見可充分表達及勞資雙方有暢通之溝通管道。	
目標	提供員工多元、多向性的溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，同時讓員工意見得以充分表達，並適時給予回應和協助。為達到充分溝通及有效解決問題之目的，定期召開勞資會議並設有員工意見箱以期共創幸福企業。								
風險減緩措施	1.勞資會議依法每季進行，確保勞資間溝通如期進行。福委會議定期進行，確保員工福祉之執行。 2.設置員工意見管道，由受理單位轉呈權責單位與員工進行溝通。								
114年成效	每季舉行勞資會議，114年共舉行4場勞資會議，確保勞方意見可充分表達及勞資雙方有暢通之溝通管道。								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		(二)本公司訂定合理之薪資報酬政策,包括「任用辦法」、「績效考核辦法」、「員工福利辦法」。每年辦理年度調薪;每月盈餘提撥營運獎金,並依據員工績效於次年初發放,以激勵員工。適時進行結構性調薪以提升人才留任及競爭力。 *員工持股信託 本公司提供員工持股信託(ESOT)福利,員工可透過每月固定提撥薪資,由受託銀行代為購買與管理公司股票。公司並視制度設計提供相對應之公提金,協助員工累積長期資產。讓員工共同分享公司成長成果,並鼓勵持續參與企業發展,達到資產增值、穩健投資與提高向心力之效果。 *員工福利 本公司依勞動相關法令辦理勞工保險、全民健康保險及勞工退休金提撥,另規劃完善的員工及眷屬團體保險,包含醫療險、癌症險、壽險與意外險等,加強員工多重保障。為充分照顧員工,亦成立職工福利委員會,按「職工福利金條例」自每月營業收入總額與下腳收入,由該委員會統籌規劃員工之各項福利措施與運作。 1.福利措施 <table><tr><th></th><th>公司</th><th>職工福利委員會</th></tr><tr><td>獎金類</td><td>三節獎金</td><td>勞動節禮金、生日禮金</td></tr><tr><td>補助類</td><td>中餐餐費補助 停車費補助 員工育兒暨教育補助 國內/外旅遊補助 員工定期免費健康檢查 資深員工獎勵 零食櫃、咖啡機、飲料販賣機</td><td>社團活動補助經費 結婚/生育/住院/喪葬等補助 保溫杯/保溫瓶發放</td></tr></table>		公司	職工福利委員會	獎金類	三節獎金	勞動節禮金、生日禮金	補助類	中餐餐費補助 停車費補助 員工育兒暨教育補助 國內/外旅遊補助 員工定期免費健康檢查 資深員工獎勵 零食櫃、咖啡機、飲料販賣機	社團活動補助經費 結婚/生育/住院/喪葬等補助 保溫杯/保溫瓶發放	無重大差異
	公司	職工福利委員會											
獎金類	三節獎金	勞動節禮金、生日禮金											
補助類	中餐餐費補助 停車費補助 員工育兒暨教育補助 國內/外旅遊補助 員工定期免費健康檢查 資深員工獎勵 零食櫃、咖啡機、飲料販賣機	社團活動補助經費 結婚/生育/住院/喪葬等補助 保溫杯/保溫瓶發放											

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table><tr><td></td><td>公司</td><td>職工福利委員會</td></tr><tr><td>休閒活動類</td><td>慶生會活動 部門聚餐經費 下午茶活動 週年慶活動</td><td>尾牙活動策畫與執行 各類社團活動 免費書籍/雜誌借閱 「精拓科技」特約廠商優惠</td></tr><tr><td>保險類</td><td>法規勞保/健保 免費員工、配偶及子女團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險/手術醫療險、旅遊平安險等) 員工父母親享公司團保優惠</td><td></td></tr></table>		公司	職工福利委員會	休閒活動類	慶生會活動 部門聚餐經費 下午茶活動 週年慶活動	尾牙活動策畫與執行 各類社團活動 免費書籍/雜誌借閱 「精拓科技」特約廠商優惠	保險類	法規勞保/健保 免費員工、配偶及子女團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險/手術醫療險、旅遊平安險等) 員工父母親享公司團保優惠		
	公司	職工福利委員會											
休閒活動類	慶生會活動 部門聚餐經費 下午茶活動 週年慶活動	尾牙活動策畫與執行 各類社團活動 免費書籍/雜誌借閱 「精拓科技」特約廠商優惠											
保險類	法規勞保/健保 免費員工、配偶及子女團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險/手術醫療險、旅遊平安險等) 員工父母親享公司團保優惠												

2.休假制度

(1)固定週休二日外，依勞動基準法之法定年資給予同仁特休假日數；且優於法令，每年給予調整休假(配合人事行政局行事曆)，同仁不需補班或扣假。

(2)同仁遇有育嬰、重大傷病或變故等，需要較長時間休假時，可申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧。

3.退休制度

本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例，訂定退休辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等制度，分述如下：

(1)勞工退休準備金-舊制

本公司依據勞動基準法（舊制）於民國91年成立「勞工退休準備金監督委員會」，為選擇勞動基準法之退休金及屬保留年資之員工，每月按員工薪資2%確實提存退休準備金至台灣銀行。

111年已全數結清員工舊制年資。

(2)勞工退休金-新制

本公司依勞工退休金條例（勞退新制），為適用勞退新制之同仁，按月以不低於同仁每月薪資之6%提繳退休金，並儲存於勞工退休金個人專戶；另外，同仁得在其每月工資6%範圍內，自願提繳退休金。

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？	V	(三)職業安全衛生政策及承諾 透過職業安全衛生管理制度及法規要求之導入及落實，持續強化安全衛生管理和定期評估安全衛生績效，建立安全、衛生及友善工作環境。我們承諾向客戶提供符合相關法令法規和標準的高品質且安全之產品與服務以及做好防止職災、透過健康促進，邁向友善職場，善盡企業的社會責任。 精拓積極並致力於推動職業安全衛生與健康促進、為降低職業災害發生，依循職業安全衛生法規及社會責任國際規範要求，持續改善員工安全與健康的工作環境、預防職業傷害與疾病、降低工作環境中的危險因素。期望符合職業安全衛生法令規範，締造優質安全與健康之企業職場。精拓亦提供各式多元管道，透過勞資會議及意見箱等進行工作者參與、諮詢及溝通。深入了解同仁的意見與想法，透過各種途徑進行溝通，蒐集反饋並解決問題。 長久以來，我們秉持致力於員工照護、員工健康與安全，善盡企業社會責任並追求企業永續經營，我們始終如一堅信員工的安全健康是企業的無價財產！ *職業安全衛生訓練 在職業安全衛生教育訓練方面，為增進本公司同仁對安全衛生之認識與重視，依教育訓練計畫，提供安全相關的教育訓練及演練，並定期依法回訓，以維持最新之勞安知識與技能。 114年訓練成效： <table><tr><th>項目</th><th>114年執行情形</th><th>執行成果</th></tr><tr><td>新進人員勞工安全衛生訓練</td><td>7人參與</td><td>執行率100%</td></tr><tr><td>消防安全講習及緊急逃生演練</td><td>4人參與</td><td>執行率100%</td></tr><tr><td>急救人員安全衛生在職教育訓練</td><td>1人參與</td><td>取得合格證照</td></tr></table>	項目	114年執行情形	執行成果	新進人員勞工安全衛生訓練	7人參與	執行率100%	消防安全講習及緊急逃生演練	4人參與	執行率100%	急救人員安全衛生在職教育訓練	1人參與	取得合格證照	無重大差異
項目	114年執行情形	執行成果													
新進人員勞工安全衛生訓練	7人參與	執行率100%													
消防安全講習及緊急逃生演練	4人參與	執行率100%													
急救人員安全衛生在職教育訓練	1人參與	取得合格證照													

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							
			*員工健康與照顧 <table><tr><td>項目</td><td>114年執行情形</td></tr><tr><td>健康檢查</td><td>健康檢查優於法規，每年安排員工健檢。另，新增檢查項目，如「α胎兒蛋白」、「癌胚胎抗原」、「眼底動脈攝影」、「各項超音波」、「Inbody 測量」等，擴大員工自我健檢重點。 **員工健檢受檢率為 98% **新人健檢受檢率為 100% 關心員工家人健康，眷屬可享優惠價格自費健檢，各項問題疑慮獲得即時性回應及服務。</td></tr><tr><td>健康促進</td><td>舉辦3:8減脂比賽，總計55人次參與，參與率為80%</td></tr></table> 員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形： 1.依消防安全相關法令，每年配合消防隊進行消防設備安全檢查。 2.投保商業火險及公共意外責任險，確保工作環境安全。 3.依職業安全衛生相關法令，實施安全衛生教育訓練。 4.每半年配合台元科技園區舉辦「消防安全講習」宣導課程。 5.職業災害保險費及團體保險費用由公司全額負擔，確保員工工作之安全保障。 6.辦公處所全天候啟動門禁系統管制人員進出，確保員工工作環境之安全無虞。 7.截至本年底止，無發生員工職災及火災事件。	項目	114年執行情形	健康檢查	健康檢查優於法規，每年安排員工健檢。另，新增檢查項目，如「α胎兒蛋白」、「癌胚胎抗原」、「眼底動脈攝影」、「各項超音波」、「Inbody 測量」等，擴大員工自我健檢重點。 **員工健檢受檢率為 98% **新人健檢受檢率為 100% 關心員工家人健康，眷屬可享優惠價格自費健檢，各項問題疑慮獲得即時性回應及服務。	健康促進	舉辦3:8減脂比賽，總計55人次參與，參與率為80%	
項目	114年執行情形									
健康檢查	健康檢查優於法規，每年安排員工健檢。另，新增檢查項目，如「α胎兒蛋白」、「癌胚胎抗原」、「眼底動脈攝影」、「各項超音波」、「Inbody 測量」等，擴大員工自我健檢重點。 **員工健檢受檢率為 98% **新人健檢受檢率為 100% 關心員工家人健康，眷屬可享優惠價格自費健檢，各項問題疑慮獲得即時性回應及服務。									
健康促進	舉辦3:8減脂比賽，總計55人次參與，參與率為80%									

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																														
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四)精拓員工的職能發展，依據各職級可能面對的挑戰、各部門所需的能力，規劃教育訓練及績效考核機制以強化訓練成果。年度課程針對各項職能做規劃，提供不同的職能訓練，落實人才發展培訓制度，且持續推動E-Learning學習，打造多元的學習方式。 <table border="1"><thead><tr><th colspan="2">訓練發展體系</th></tr><tr><th>訓練類別</th><th>說明</th></tr></thead><tbody><tr><td>新進員工訓練</td><td>介紹公司簡介、誠信經營作業及人權政策等通識課程，讓新進員工了解公司願景、企業文化及政策。亦提供新進人員訓練計劃表，並安排專屬新人指導者及新進員工在職訓練，至訓練期滿，新進員工將填寫學習成果及心得，主管會針對新進員工學習狀況填寫回饋，可以了解受訓員工的受訓成果及確認學習的有效性，讓新進員工可以更快適應工作環境及融入公司。</td></tr><tr><td>員工專業訓練</td><td>規劃年度專業類課程，課程安排協助員工提升日常工作執行能力及知識，強化員工專業技能。</td></tr><tr><td>管理發展訓練</td><td>提供強化員工職能及主管管理職能的訓練課程，多元化的管理課程，培養同仁多元的能力。</td></tr></tbody></table> 教育訓練執行成果 114年員工總訓練時數1,049.5小時，年度每人總平均受訓時數為14.58小時。根據公司策略發展規劃及主管與員工的需求調查，編制年度訓練計畫，員工可經由培訓的課程，提升專業職能及技能，進而達成公司賦予的任務及目標。 員工訓練平均時數 <table border="1"><thead><tr><th colspan="2">項目</th><th>114年</th><th>113年</th><th>112年</th></tr></thead><tbody><tr><td colspan="2">每位員工訓練平均時數</td><td>14.58</td><td>17.79</td><td>5.52</td></tr><tr><td rowspan="2">員工依類別訓練時數</td><td>主管</td><td>16.65</td><td>22.25</td><td>6.19</td></tr><tr><td>非主管</td><td>14.24</td><td>17.17</td><td>5.43</td></tr></tbody></table> 註：主管指經理人	訓練發展體系		訓練類別	說明	新進員工訓練	介紹公司簡介、誠信經營作業及人權政策等通識課程，讓新進員工了解公司願景、企業文化及政策。亦提供新進人員訓練計劃表，並安排專屬新人指導者及新進員工在職訓練，至訓練期滿，新進員工將填寫學習成果及心得，主管會針對新進員工學習狀況填寫回饋，可以了解受訓員工的受訓成果及確認學習的有效性，讓新進員工可以更快適應工作環境及融入公司。	員工專業訓練	規劃年度專業類課程，課程安排協助員工提升日常工作執行能力及知識，強化員工專業技能。	管理發展訓練	提供強化員工職能及主管管理職能的訓練課程，多元化的管理課程，培養同仁多元的能力。	項目		114年	113年	112年	每位員工訓練平均時數		14.58	17.79	5.52	員工依類別訓練時數	主管	16.65	22.25	6.19	非主管	14.24	17.17	5.43	無重大差異
訓練發展體系																																
訓練類別	說明																															
新進員工訓練	介紹公司簡介、誠信經營作業及人權政策等通識課程，讓新進員工了解公司願景、企業文化及政策。亦提供新進人員訓練計劃表，並安排專屬新人指導者及新進員工在職訓練，至訓練期滿，新進員工將填寫學習成果及心得，主管會針對新進員工學習狀況填寫回饋，可以了解受訓員工的受訓成果及確認學習的有效性，讓新進員工可以更快適應工作環境及融入公司。																															
員工專業訓練	規劃年度專業類課程，課程安排協助員工提升日常工作執行能力及知識，強化員工專業技能。																															
管理發展訓練	提供強化員工職能及主管管理職能的訓練課程，多元化的管理課程，培養同仁多元的能力。																															
項目		114年	113年	112年																												
每位員工訓練平均時數		14.58	17.79	5.52																												
員工依類別訓練時數	主管	16.65	22.25	6.19																												
	非主管	14.24	17.17	5.43																												

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	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五)本公司產品標示內容包含「公司標誌」、「RoHS標誌」及「HF標誌」，皆遵循本國及銷售地之法規及國際準則。為了強化與客戶的黏著度及建立長期穩定的客情關係，每年將針對客戶滿意度調查的回饋意見，特別是對不滿意事項進行深入分析，並制定具體的改善計畫，以逐步提升服務品質與客戶滿意度。此措施旨在確保客戶需求得到充分關注，進一步鞏固合作夥伴關係，推動業務長期發展。本公司於114年度執行客戶滿意度調查，其平均分數9.2分(滿分10分)，相關問題均處理及結案。本公司與客戶間保持良好之溝通管道並對產品與服務等提供透明且有效之客訴處理程序，將申訴內容提供予內部相關單位擬訂有效之因應對策方案，114年客戶訴願共24件，均順利結案。有任何產品相關問題，皆可透過本公司網站中「投資人服務\利害關係人」項下之連絡繫方式與本公司相關窗口連繫，將有專人服務。	無重大差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六)本公司對供應商皆均建立評核機制，實施基本資格之檢核，並針對簽立新約或換約的主要的生產性供應商，在新簽立的委任積體電路加工合約書時，都會要求增加簽立企業社會責任同意書，以期所有合作夥伴，都能共同善盡企業社會責任。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確認信或保證意見	V	本公司依據主管機關之規定將於115年出具114年度永續報書，將依據相關單位規定及參考國際通用之報告書編製準則或指引編製，以供利害關係人更加了解公司在環境、社會及治理面之運作情形。本公司預計將於115年8月底前計畫發布永續發展報告書。	將視公司營運狀況、規模建置及視情況酌情辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有「永續發展實務守則」，並持續推動永續發展之實踐，與所定守則無重大差異。			

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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1.人權、員工權益方面：本公司任用政策皆符合法令規定，絕不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、五官、身心障礙或以往工會會員身分等為由，予以歧視。為提供免遭性騷擾之工作環境，對性騷擾事件，採取適當之預防、糾正及懲處措施，訂定有相關工作規則。			
2.環保方面：本公司為專業IC設計公司，以IC研發及設計為主，係屬無污染產業，未有環境污染之情事。			
3.本公司追求獲利成長，並將獲利與員工、股東共享，各方面皆遵循法令要求，展現出企業永續發展之社會責任。			
4.本公司相當重視社會公益，不定時參與教育捐助、社會慈善、急難救助以及其他有益社會大眾之活動。			

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																			
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司由公司總經理以及相關部門代表組成永續發展委員會，總經理親自擔任召集人，展現最高管理層對永續議題的積極承諾與決心。委員會下設三個專責功能小組，分別為「公司治理小組」、「關懷小組」以及「環境小組」，其主要職責涵蓋永續發展相關工作的推動、規劃及管理，確保公司在各方面均能持續優化並邁向更高的永續目標。 本公司 113 年正式啟動永續報告書編制作業，由永續報告書編製小組彙整編輯，經報告書編制小組各部門主管複核修訂，送總經理與董事長核閱後，並於 114 年 8 月 5 日經董事會討論通過定稿出版。精拓科與治理單位持續關注國際趨勢、客戶及廠商需求和政府發布的氣候變遷資訊，為了更有效管理氣候變遷和永續供應鏈相關議題對營運潛在的影響，將持續審視、評估及調整公司氣候永續治理政策。																			
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司設有完善的風險管理政策，從環境、社會及治理面向落實永續經營，善盡企業責任。基於氣候相關揭露建議（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）的架構，永續發展辦公室鑑別氣候風險與機會，擬定應對策略，並定期向董事會報告，由董事會監控執行成果，確保企業具備前瞻性應變能力。 <table><tr><th>風險/機會</th><th>氣候相關事件</th><th>潛在財務影響</th><th>期間</th><th>因應策略</th></tr><tr><td>實體風險</td><td>極端氣候事件（如颱風、暴雨、洪水、高溫、停電等）可能直接或間接影響公司營運</td><td> - 辦公區域的修繕費用、停電導致的業務中斷成本。 - 外包生產延誤造成的損失，若長期停工或中斷，可能面臨合同罰款或客戶關係受損。 - 原有的工作安排及計畫受到延誤。 - 員工安全與通勤受影響。 - 災害期間應急措施的費用。 </td><td>短期</td><td> - 針對營運核心伺服器，建立不斷電系統及備援裝置。 - 建立異地上班或備援機制，降低可能的衝擊。 - 建立緊急應變程序。 - 在颱風季節前後提高巡檢，加強預防措施，降低廠區建物受破壞的程度。 - 評估投保財產損失險的效益，分散災損風險。 </td></tr><tr><td>實體風險</td><td>長期溫增加空調及其他冷卻系統的能源需求</td><td> - 辦公區域能源成本大幅提高。 - 設備因長時間高效運作加速老化，增加維護或更換費用。 </td><td>長期</td><td> - 評估改善辦公環境的節能設計。 - 評估導入能源管理系統，監控並降低非必要的能源消耗。 </td></tr></table>					風險/機會	氣候相關事件	潛在財務影響	期間	因應策略	實體風險	極端氣候事件（如颱風、暴雨、洪水、高溫、停電等）可能直接或間接影響公司營運	- 辦公區域的修繕費用、停電導致的業務中斷成本。 - 外包生產延誤造成的損失，若長期停工或中斷，可能面臨合同罰款或客戶關係受損。 - 原有的工作安排及計畫受到延誤。 - 員工安全與通勤受影響。 - 災害期間應急措施的費用。	短期	- 針對營運核心伺服器，建立不斷電系統及備援裝置。 - 建立異地上班或備援機制，降低可能的衝擊。 - 建立緊急應變程序。 - 在颱風季節前後提高巡檢，加強預防措施，降低廠區建物受破壞的程度。 - 評估投保財產損失險的效益，分散災損風險。	實體風險	長期溫增加空調及其他冷卻系統的能源需求	- 辦公區域能源成本大幅提高。 - 設備因長時間高效運作加速老化，增加維護或更換費用。	長期	- 評估改善辦公環境的節能設計。 - 評估導入能源管理系統，監控並降低非必要的能源消耗。
風險/機會	氣候相關事件	潛在財務影響	期間	因應策略																
實體風險	極端氣候事件（如颱風、暴雨、洪水、高溫、停電等）可能直接或間接影響公司營運	- 辦公區域的修繕費用、停電導致的業務中斷成本。 - 外包生產延誤造成的損失，若長期停工或中斷，可能面臨合同罰款或客戶關係受損。 - 原有的工作安排及計畫受到延誤。 - 員工安全與通勤受影響。 - 災害期間應急措施的費用。	短期	- 針對營運核心伺服器，建立不斷電系統及備援裝置。 - 建立異地上班或備援機制，降低可能的衝擊。 - 建立緊急應變程序。 - 在颱風季節前後提高巡檢，加強預防措施，降低廠區建物受破壞的程度。 - 評估投保財產損失險的效益，分散災損風險。																
實體風險	長期溫增加空調及其他冷卻系統的能源需求	- 辦公區域能源成本大幅提高。 - 設備因長時間高效運作加速老化，增加維護或更換費用。	長期	- 評估改善辦公環境的節能設計。 - 評估導入能源管理系統，監控並降低非必要的能源消耗。																

項目	執行情形				
	風險/機會	氣候相關事件	潛在財務影響	期間	因應策略
	機會-資源回收再利用	隨著環保法規及消費者對可持續辦公文化的期望增強，企業可以通過實施資源回收計劃、無紙化辦公等措施，減少資源浪費並提高資源使用效率。	實施資源回收和綠色辦公系統有助於降低資源消耗，減少辦公用品的購買支出。提高企業的 ESG 評級，有可能吸引更多的環保投資和合作機會。	長期	- 推動公司內部無紙化辦公，鼓勵員工使用。 - 數位工具取代紙張。設立資源回收站，對廢棄物進行分類，回收利用。 - 推行辦公室環保文化，鼓勵員工力行節能減碳。
	機會-找尋新商機	隨著極端氣候事件頻發，各產業對低碳技術的需求增加，公司可針對能源管理系統或能源優化設備設計專用 IC 以適應市場趨勢。	提高產品附加值，吸引重視永續發展的客戶。提高產品議價能力，提升利潤。	長期	- 投資相關技術，研發耐用、穩定度高的 IC 產品，以降低汰舊換新率，使降低總碳排，保持市場競爭優勢。 - 持續監測市場趨勢，提前布局新技術方向。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	同上。				
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	精拓科運用 TCFD 架構建構氣候風險辨識流程，依據氣候風險鑑別結果制定相應因應方案，並透過每年檢視政策、法規、技術及市場動態，從公司角度進行風險管理檢討，確保企業面對氣候變遷風險具備前瞻性與應變能力。 公司以永續發展委員會為核心，依循 TCFD 架構統整資源，辨識氣候相關風險與機會，制定因應策略並持續追蹤成效，全面推動永續進程。透過汰換高耗能設備、採購節能設施以提升能源效率，並與供應商協力打造具永續價值的供應鏈。公司積極邁向碳中和，強化能源管理、綠色設計及供應鏈永續作為，落實氣候行動，邁向長期永續發展目標。				
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	不適用。				

項目	執行情形
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，未來會持續朝此計畫及目標努力。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	不適用。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量。	不適用。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	氣候變遷為公司永續發展策略中的關鍵議題，公司持續評估其對營運的潛在衝擊，並制定相應管理方案。以 113 年為比較基期，公司建立溫室氣體排放及氣候風險管理的指標與目標，涵蓋實體風險（如颱風、極端氣溫）與轉型風險（如產業低碳轉型需求）。為回應國際永續倡議，公司承諾於 139 年實現淨零碳排，並設定 119 年綠電使用比例達 5% 的階段目標。為逐步減碳，公司將推動低碳產品研發、提升能源效率、擴大再生能源使用，並加強供應鏈碳減排管理。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	一、訂定誠信經營政策及方案 (一)本公司定有「誠信經營守則」、「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誠信經營之指引。經營階層恪遵公司法、證券交易法及其他商業行為相關法令，以落實誠信經營精神，並於內部營運管理及外部商業活動中確實執行。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V	(二)本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，內容涵蓋「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，嚴格要求公司之一切決策、行為以符合法令規定為基本原則，並且透過教育宣導，強化誠信經營之理念。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	(三)本公司訂定「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？	V	二、落實誠信經營 (一)本公司已訂定「誠信經營守則」，並於執行業務時向交易對象說明公司誠信經營政策，並簽署「誠信廉潔聲明書」。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	(二)本公司董事會授權永續發展委員會負責推動誠信經營政策，並依據「誠信經營作業程序及行為指南」執行企業誠信經營之推動，並定期向董事會報告，最近一次於114年11月12日於董事會報告。	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	
			本年度執行成果如下： 1.宣導誠信政策 公司定期向員工宣導誠信經營政策，落實以誠信為基礎的核心價值觀及經營理念。 2.保密協議之簽署 員工入職均簽訂員工聘僱合約，內容包含受雇期間創作及知悉之機密資訊，僅限職務範圍內使用，非經公司同意，不得告知第三人，離職後亦同，全體員工簽署「廉潔承諾書」。 3.落實利益迴避 本公司「董事會議事規範」訂有利益迴避制度，對董事會所列議案，與董事有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，若致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。本年度董事會已落實執行利益迴避，董事及列席人員於議案有利害關係者，已於該次議案討論及表決時迴避，並於議事錄載明。 4.設置檢舉管道 本公司「檢舉制度」明定檢舉作業程序及保密機制。鼓勵公司內、外部人員舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為。截至本年底止，未收到檢舉非法或不誠信之反應事項。 5.防範內線交易 本公司重大訊息發布及管理機制，制定「防範內線交易管理作業程序」，置於本公司內部「DCC技資中心」專區，供同仁遵循，避免違反或發生內線交易之情事。 6.風險評估及查核 依本年度之查核結果未發現重大悖離誠信經營之情形；另，本年度亦無違法而受主管機關處罰之情事。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司已制定「誠信經營守則」防止利益衝突，其中公司董事會及相關委員會對所列議案，與其自身或其代表人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，於討論及表決均予以迴避。 本公司訂有員工工作規則，明訂全體員工於受雇期間執行業務之應注意事項，避免員工因個人利益而損及公司權益。	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，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司已建立有效的「會計制度」與「內部控制制度」，並由內部稽核單位依稽核計畫定期查核並向董事會報告，以落實公司內部制度之有效運作。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司已將「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉制度」等相關規章揭露於公開資訊觀測站及本公司網站，供員工同仁及利害關係人隨時查閱，並不定期透過員工教育訓練、內部郵件跟內部會議宣導各項規範，使其充分瞭解公司誠信經營之規範，以期瞭解並遵守。 114年度完成誠信經營相關課程計54人次，共計79.5小時。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		三、公司檢舉制度之運作情形 (一)本公司訂有具體檢舉制度及獎勵制度，建立內部及外部檢舉信箱，並設有專責單位處理相關事務。本公司檢舉專區：檢舉制度(http://www.fintek.com.tw)	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	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)本公司訂有「檢舉制度」，針對檢舉案件均有相關標準作業程序及保密機制。 1.檢舉管道：親自舉報、電話舉報及郵件舉報。 2.處理程序：(1)匿名檢舉：原則不處理，惟所陳訴之內容具體且明確認為有調查之必要者仍可分案處理，並做內部檢討之參考。(2)具名檢舉：受理單位應釐清檢舉意旨及具體事證，認為確有違反法律或不道德、不誠信行為之虞者，應檢附事證報請總經理處理之。 3.調查：調查過程中，如有必要，可請檢舉人說明及提供相關資訊，亦可請其他相關部門或外部專家提供協助。 4.結案：受理單位完成調查後，根據調查結果向總經理提出報告，內容包括檢舉案由、調查過程、處理建議及後續檢討改善措施等，並按季彙總向審計委員會及董事會報告。 對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以辦理。如調查過程中或結果發現，有任何員工違反本制度或公司管理規章、管理辦法等，應對該人員進行懲處，如有涉有犯罪或違法情事，則按情節循法律程序究責，並請求損害賠償。內部訂有相關辦法管理調查作業程序，並要求所有相關人員須保密，相關文件皆以密件處理。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司對陳報人身分及檢舉內容將以保密負責之方式適當處理，並保護陳報人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。任何單位或員工均不得以任何方式阻攔、牽制檢舉人檢舉或阻撓調查工作，亦不得以任何方式打擊報復檢舉人或專責人員。公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
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？	V		本公司已在公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則等相關公司治理辦法。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 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、經理人及受僱人提出建議，據以檢討公司誠信經營推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

114 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	黃德燠	114/5/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	矽光子定義網路：矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3.0
		114/9/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務報表舞弊案例探討	3.0
董事	陳神寶	114/8/21	財團法人中華經濟研究院	全球地緣政治經濟大趨勢及台灣產業的機會、挑戰與因應	3.0
		114/10/28	財團法人中華經濟研究院	川普旋風下的世界局勢	3.0
董事	陳贈文	114/6/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	6.0
		114/6/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	6.0
獨立董事	王偉臣	114/5/5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3.0
		114/5/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2025 全球經濟展望	3.0
		114/11/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	併購後整合與綜效評估	3.0
		114/11/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3.0

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	林江亮	114/11/3	社團法人中華公司治理協會	「詐騙」犯罪型態與相關法律責任案例解析	3.0
		114/11/3	社團法人中華公司治理協會	IFRS18「財務報表之表達與揭露重點解析	3.0
獨立董事	張明煌	114/3/24	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	3.0
		114/7/17	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業的法律責任	3.0
獨立董事	游雅晴	114/7/17	台灣科學園區科學工業同業公會	AI之應用、法律與稽核	3.0
		114/7/24	財團法人中華民國櫃檯買賣中心	上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會	3.0
		114/7/25	社團法人中華公司治理協會	董事會議怎麼議？上市櫃公司董事會議事運作常見缺失實務分享	3.0
		114/8/12	社團法人中華公司治理協會	面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永續治理	3.0

114 年度公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	黃德燠	114/5/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業績效管理與獎酬制度設計規劃	3.0
		114/7/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 大未來與企業 AI 轉型	3.0
		114/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	金融友善、身心障礙者權利公約、防制職場性騷擾及職場霸凌	3.0
		114/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應	3.0

智慧財產權管理願景

本公司高度重視法令遵循及智慧財產權保護，深諳法令及智慧財產權對企業的重要性，自本公司成立時起即設置法務智權部門，將智慧財產權的管理結合法務資源，進行智慧財產法律風險辨識，以達到「計畫、預防、管理、執行、防堵、完善」之智慧財產權風險管理機制，防患風險於未然。本公司不主動發動攻勢以法律作為商業競爭的工具，但強化法律並著重事先預防以作為避免紛爭防禦的利器。除建立完整健全之智慧財產權管理制度，以嚴密保護本公司研發人員投注心力產出且得之不易之先進重要技術外，亦可防禦競爭對手利用智慧財產權訴訟之手段達到商業競爭目的，以降低營運侵權的風險而達到永續經營之策略。

智慧財產權管理基本政策

本公司結合公司營運目標及研發資源的智慧財產權基本政策，讓本公司的重要核心技術、創新發明、研發著作、Know-How、商標及營業秘密，皆獲得完善的保護，並確保不侵害他人的相關權利。

智慧財產權管理制度

一、專利權及積體電路電路布局保護

本公司制定「專利提案獎勵辦法」，設立專利審查委員之機制，明確規範構想/技術之分類、專利申請程序、申請類別與國家之判斷、專利權歸屬之約定、專利發明人之義務等，專利提案均需由專利審查委員審查，輔以分級審查的評鑑流程，依技術之重要性及屬性，區分將作為營業秘密或提出專利申請；同時針對員工專利提案及取得專利權設置獎勵制度，藉以提升並妥善保護本公司專利資產之質與量。

建立完備之專利管理系統，管理專利權相關資訊及維持費之繳納與專利權年度檢討。

定期檢視專利權資產，有效運用既有專利權資產與本公司專案或產品相結合，提升產品之市場競爭力及經濟價值。

積極與其他公司策略合作，以既有專利權為客戶開發客製產品或交互授權，將專利權資產做最大化之利用，進而達到貴我公司間雙贏之目的。

新產品開發前之專利檢索、專利地圖之設計與定期監控競爭對手之專利技術，藉以提供本公司研發人員研發創新產品之參考，除避免侵害並尊重第三人之智慧財產權外，亦可減少本公司研發資源之浪費。

訂定重要之電路布局產出與保護方針，規範存取人員的資格、申請、層級、權限及方式。

研發人員定期之腦力激盪聚會及構想挖掘，激發無限可能的創新技術並提升專利提案品質。

本公司內部定期之專利教育訓練，講解專利法規、宣導專利申請程序與實務案例討論。

二、營業秘密保護

制定各式相關之文件與資料管制程序，規範所有內、外部文件、資料之分級與管制規定。

制定各式相關之電腦檔案管理、網路、資訊安全之管制程序，確保所屬各項無形資產、資訊及營業秘密的機密性、完整性、安全性及可用性。重要之圖檔、軟體程式、電子文件等，均應嚴格加密保存。

制定個資保護管理辦法，藉以保護內、外部個人資料之正確使用及保管。

制定公司實體門禁及重要出入口管制，及保全之設置，以妥善保護本公司之營業秘密。

新進員工到職後進行新訓，並簽署聘僱合約，告知新進員工皆不應攜帶前公司之營業秘密至本公司任職；其對本公司之機密資訊包含受雇期間創作及知悉之機密資訊，僅限職務範圍內使用；使員工同意並遵守員工工作守則、在職保密義務、忠誠義務及離職後的保密義務，非經本公司事先書面同意，皆不得洩漏任何本公司機密資訊予第三人。

員工於任職期間如有執行重大機密專案時，亦應另行簽署特定保密協議。

與客戶、供應商及代理商簽署保密合約，妥善保護雙方之營業秘密。

三、商標權保護

為使第三人能夠區別商品或服務之來源和表徵，本公司於成立時即提出多國之商標申請，積極取得本公司及關係企業之商號及產品表徵之商標權，透過商標權建立本公司商譽，引導市場信賴，進一步創建本公司品牌價值。

商標權為正派經營公司之靈魂，申請註冊商標可取得商標專用權，並受法律保護，可有效排除第三人在相同/近似的商品或服務上，申請註冊相同/近似的商標。

定期管理及檢視商標清冊，依期限辦理商標延展及使用宣誓，確保商標之有效性。

依核准之商標圖樣有效行使商標權並標示於軟硬體、文件、產品、包裝及各式相關物件上，以提昇商標之顯著性，並避免他人不當侵權，降低本公司商譽。

每季追蹤商標狀態及檢索是否有近似之商標侵害本公司商標權。

與合作夥伴之合約中明確約定商標授權範圍、期限及標示方式，以確保商標之合法及合理使用。

四、著作權保護

於新進員工聘僱合約中明確約定「職務上產出之著作權」或「利用公司資源產出之著作權」皆歸屬本公司所有，以保護本公司著作權。

實施研發日誌/筆記之政策，針對本公司內部研發人員於創新研發過程中產出之構想或技術，予以紀錄並妥善保存。

本公司重要研發相關文件或光碟，規範特定保管人並予以加密/上鎖。

規範本公司電腦使用權限及軟體安裝/卸載之權限，統一由資訊部門控管，以防止著作權之侵權或被侵權之發生。

與客戶、供應商及代理商明訂著作權之歸屬，並要求合作方保證無侵害他人智慧財產權之情事。

執行情形

本公司因應智慧財產權管理計畫，配合相關法令之更新，即時修訂相關管理辦法，並定期檢視執行之情形：

一、專利權及積體電路電路布局保護

本公司每年一次向董事會彙總並報告智慧財產權之管理與執行成果；董事會報告日期如下：114 年 11 月 12 日。

截至 114 年 10 月 31 日，本公司於全球獲准之專利件數已累積 109 件。分布於台灣、中國、美國等地，另有 3 件專利申請中。

針對本公司的研發創新專案進行前案檢索，強化專利布局，協助研發團隊迴避設計並取得專利權，創造公司產品之競爭力與經濟價值。

定期維護專利並盤點檢討專利之於本公司產品或專案之利用性，同時配合專利地圖及研發流程圖的製作，與本公司之營運目標相結合。

二、營業秘密保護

定期結合資訊部門，進行營業秘密保護之宣導及員工電腦查核，強化營業秘密及資安管理。

定期結合研發部門，進行研發日誌/筆記之查核，妥善保護重要核心技術之營業秘密。

營業秘密所涉及之範圍，定期盤點並建立管理清單。

建立專利與營業秘密之交叉保護機制。

強化外部之保密措施，並詳列於保密合約中應遵循之保密義務及範圍。

個人電腦設定帳號密碼，系統並強制定期更新密碼；配置適當防火牆設備以阻絕外來工惡意攻擊。

實施門禁管制，員工門禁卡依工作性質設定權限；來賓進入本公司實施身分登記，庫房未經授權禁止進入。

定期實施營業秘密保護之教育訓練並督導落實於職場環境中。

三、商標權保護

截至 114 年 10 月 31 日，本公司於全球獲准商標權件數為 18 件。

四、著作權保護

為避免著作權侵權，本公司所有軟體安裝權限統一由資訊部門管理。

(八)內控制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

精拓科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年2月12日

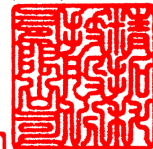
本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年02月12日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

精拓科技股份有限公司

董事長：黃德燦

總經理：黃德燦



簽章



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)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.股東會之重要決議

日期	股東會之重要決議事項	執行情形
114.5.22	1.承認 113 年度營業報告書及財務報表。 2.承認 113 年度盈餘分配案。 3.全面改選董事案。 4.修正「公司章程」案。 5.解除新任董事競業之限制案。	1.決議通過。 2.現金股利新台幣 3.2 元已於 114/7/3 發放完畢。 3.已完成董事改選。 4.決議通過。 5.決議通過。

2.董事會之重要決議

日期	董事會之重要決議事項
第八屆 第十七次 114.2.17	1.通過 114 年度預算及營運計畫。 2.通過 113 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過 113 度員工酬勞及董監酬勞分派案。 4.通過董事薪資報酬之內容及數額建議。 5.通過 113 年度盈餘分派案。 6.通過授權本公司審閱稽核報告之董事案。 7.通過修正「公司章程」案。 8.通過修正「內部控制制度」部分章節及「內部稽核實施細則」。 9.通過修正「財務報表編製流程之管理辦法」及「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動管理作業辦法」案。 10.通過 113 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 11.通過本公司簽證會計師之委任及報酬案。 12.通過本公司董事長及經理人個別薪資報酬之內容及數額建議案。 13.通過全面改選董事案。 14.通過訂定受理股東提名董事(含獨立董事)之相關作業事宜。 15.通過提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單。 16.通過解除新任董事競業之限制案。 17.通過 114 年股東常會受理股東提案事宜。 18.通過召集 114 年股東常會時間、地點及議案。 決議：全體出席董事同意通過。
第八屆 第十八次 114.4.8	1.通過審查受理本公司股東所提之 114 年董事候選人名單案。 2.通過本公司經理人個別薪資報酬之內容及數額案。 決議：全體出席董事同意通過。
第八屆 第十九次 114.5.12	1.通過本公司民國 114 年第 1 季財務報告案。 2.通過為提高員工向心力及強化退休生活保障，擬成立「精拓科技股份有限公司員工持股信託委員會」並由公司補助部分信託資金。 決議：全體出席董事同意通過。

日期	董事會之重要決議事項
第屆 第一次 114.5.22	1.選舉第九屆董事長案。 2.通過本公司委任薪資報酬委員會成員。 決議：全體出席董事同意通過。
第九屆 第二次 114.8.5	1.通過本公司 114 年第 2 季財務報告案。 2.通過本公司擬分派屬經理人部分之 113 年度員工酬勞。 3.通過本公司擬自 114 年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託案。 4.通過本公司擬處分不動產案。 5.通過委任第一屆永續發展委員會成員案。 6.通過本公司 113 年永續報告書。 決議：全體出席董事同意通過
第九屆 第三次 114.9.26	1.通過本公司擬處分不動產案。 決議：全體出席董事同意通過。
第九屆 第四次 114.11.12	1.通過提報 115 年度稽核計畫。 2.通過本公司 114 年第 3 季財務報告案。 3.通過修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。 4.通過本公司基層員工範圍案。 5.通過本公司擬自 114 年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託(不定期提撥案)。 決議：全體出席董事同意通過。
第九屆 第五次 115.2.12	1.通過 115 年度預算及營運計畫。 2.通過 114 年度營業報告書及財務報告案。 3.通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 4.通過董事出席董事會及股東會車馬費。 5.通過獨立董事報酬案。 6.通過董事報酬之內容及數額案。 7.通過 114 年度盈餘分派案。 8.通過修正「取得或處分資產處理程序」案。 9.通過修正「內部控制制度」部分章節及「內部稽核實施細則」。 10.通過 114 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」。 11.通過簽證會計師之委任及報酬案。 12.通過本公司經理人個別薪資報酬之內容及數額案。 13.通過 115 年股東常會受理股東提案事宜。 14.通過本公司召集 115 年股東常會時間、地點及議案。 決議：全體出席董事同意通過。

日期	董事會之重要決議事項
第九屆 第六次 115.3.3	1.通過本公司補選一席獨立董事案。 2.通過訂定受理股東提名獨立董事之相關作業事宜。 3.通過提名及審查董事獨立董事候選人名單。 4.通過解除董事競業之限制案。 5.通過本公司 115 年股東常會新增召集事由案。 決議：全體出席董事同意通過。

(十)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：無。

四、簽證會計師公費資訊：

(一)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：

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計公費					合計	備註
				制度 設計	工商 登記	人力 資源	其他 (註)	小計		
資誠聯合 會計師事務所	江采燕	114 年度	2,100	-	-	-	-	-	2,100	-
	謝智政									

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：不適用。

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：本年度會計師審計公費較前一年度減少達 10%以上，主要係因子公司已清算完結，致納入合併財務報表之查核範圍縮小，會計師查核工作量減少，故審計公費隨之減少。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		115 年截至 3 月 22 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	黃德燾	14,000	-	-	-
董事	陳神寶	35,000	-	-	-
董事	陳贈文	5,000	-	(34,000)	-
獨立董事	王偉臣	-	-	-	-
獨立董事	林江亮	-	-	-	-
獨立董事	張明煌	-	-	-	-
獨立董事	游雅晴	-	-	-	-
業務處協理	黃聖峰	-	-	-	-
研發設計處協理	藍玉麟	6,000	-	-	-
系統應用處處長	林恭安	-	-	-	-
研發設計處處長	楊千柏	-	-	-	-
軟韌體研發處處長	蔡宗佑	-	-	-	-
會計部部經理	陳盈秀	-	-	-	-
財務部部經理	周芯華	-	-	-	-

(二)股權移轉相對人為關係人者：無。

(三)股權質押相對人為關係人者：無。

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

115年3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	關係	
黃德燦	1,530,032	4.48	-	-	-	-	-	-	-
陳神寶	1,423,002	4.17	158,762	0.46	-	-	-	-	-
陳贈文	991,033	2.90	41,697	0.12	-	-	-	-	-
徐慶豐	947,000	2.77	-	-	-	-	-	-	-
詹大為	690,000	2.02	-	-	-	-	-	-	-
黃梨香	536,000	1.57	-	-	-	-	-	-	-
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	515,000	1.51	-	-	-	-	-	-	-
謝緬妍	500,000	1.46	-	-	-	-	-	-	-
曹文雄	490,000	1.43	-	-	-	-	-	-	-
張弘明	387,993	1.14	-	-	-	-	-	-	-

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：子公司瞻誠科技股份有限公司經民國 113 年 10 月 17 日股東臨時會決議通過解散清算案，以民國 113 年 10 月 31 日為解散基準日，並於民國 114 年 8 月 7 日完成清算程序。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

115年3月22日 單位：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 財 產 抵 充 股 款 者	其 他
91/5	10.00	42,000	420,000	15,000	150,000	設立 150,000 仟元	無	註 1
91/6	12.50	42,000	420,000	23,700	237,000	現金增資 87,000 仟元	無	註 2
93/4	13.00	42,000	420,000	25,700	257,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 3
95/11	22.00	42,000	420,000	28,700	287,000	現金增資 30,000 仟元	無	註 4
96/12	10.95	42,000	420,000	29,417	294,170	認股權轉換 7,170 仟元	無	註 5
96/12	37.00	42,000	420,000	32,417	324,170	現金增資 30,000 仟元	無	註 5
97/12	13.00	42,000	420,000	33,299	332,990	員工認股權轉換 8,820 仟元	無	註 6
98/5	10.00	42,000	420,000	36,629	366,289	盈餘轉增資 33,299 仟元	無	註 7
98/5	10.00	42,000	420,000	37,143	371,430	員工分紅轉增資 5,141 仟元	無	註 7
98/11	13.00	42,000	420,000	39,026	390,260	員工認股權轉換 18,830 仟元	無	註 8
99/4	10.00	60,000	600,000	39,807	398,065	盈餘轉增資 7,805 仟元	無	註 9
99/4	10.00	60,000	600,000	40,728	407,279	員工分紅轉增資 9,214 仟元	無	註 9
99/4	13.00	60,000	600,000	43,663	436,629	員工認股權轉換 29,350 仟元	無	註 9
100/4	13.00	60,000	600,000	44,911	449,114	員工認股權轉換 12,485 仟元	無	註 10
100/7	10.00	60,000	600,000	46,407	464,070	盈餘及員工分紅轉增資 14,956 仟元	無	註 11
103/7	10.00	60,000	600,000	41,766	417,663	現金減資 46,407 仟元	無	註 12
103/11	10.00	60,000	600,000	39,826	398,258	註銷庫藏股 19,405 仟元	無	註 13
104/2	10.00	60,000	600,000	39,212	392,120	註銷庫藏股 6,138 仟元	無	註 14
104/7	10.00	60,000	600,000	33,330	333,302	現金減資 58,818 仟元	無	註 15
108/6	10.00	60,000	600,000	32,542	325,423	註銷庫藏股 7,879 仟元	無	註 16
108/7	10.00	60,000	600,000	29,289	292,881	現金減資 32,542 仟元	無	註 17
108/10	10.00	60,000	600,000	30,108	301,081	限制員工權利新股 8,200 仟元	無	註 18
109/6	10.00	60,000	600,000	30,183	301,831	限制員工權利新股 750 仟元	無	註 19
110/3	10.00	60,000	600,000	30,173	301,731	註銷限制員工權利新股 100 仟元	無	註 20
111/1	10.00	60,000	600,000	30,156	301,563	註銷限制員工權利新股 168 仟元	無	註 21
111/3	10.00	80,000	800,000	30,156	301,563	變更核定股本	無	註 22
111/5	10.00	80,000	800,000	30,132	301,323	註銷限制員工權利新股 240 仟元	無	註 23
111/11	10.00	80,000	800,000	34,150	341,503	初次上櫃現金增資 40,180 仟元	無	註 24
111/11	10.00	80,000	800,000	34,148	341,487	註銷限制員工權利新股 16 仟元	無	註 25

註1：91年5月10日經投商字第09101165100號。
 註2：91年7月10日經投商字第09101263580號。
 註3：93年6月1日經投中字第09332191540號。
 註4：95年11月10日經投中字第09533124910號。
 註5：96年12月25日經投中字第09633311350號。
 註6：97年12月3日經投中字第09734059650號。
 註7：98年5月15日經投中字第09832260050號。
 註8：98年11月16日經投中字第09833440410號。
 註9：99年4月16日經投中字第09931919780號。
 註10：100年4月25日經投中字第10031894500號。
 註11：100年7月22日經投中字第10032292190號。
 註12：103年7月16日經投中字第10333508110號。
 註13：103年11月4日經投中字第10333843980號。
 註14：104年2月17日經投中字第10433139600號。
 註15：104年7月21日經投中字第10433560600號。
 註16：108年6月20日經投中字第10833361850號。
 註17：108年7月18日經投中字第10833446140號。
 註18：108年10月5日經投中字第10833618820號。
 註19：109年6月8日經投中字第10933311490號。
 註20：110年3月11日經投中字第11033134210號。
 註21：111年1月03日經投中字第11033816970號。
 註22：111年3月10日經投中字第11133141320號。
 註23：111年5月30日經投中字第11133316780號。
 註24：111年11月8日經投中字第11133687920號。
 註25：111年11月24日經投中字第11133725060號

115年3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	
普通股	34,148,713	45,851,287	80,000,000	1.其中員工認股權憑證 可認購股數6,000,000股。 2.流通在外股數未扣除已收回尚未註銷或是轉讓之庫藏股。

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

115年3月22日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
黃德燦		1,530,032	4.48
陳神寶		1,423,002	4.17
陳贈文		991,033	2.90
徐慶豐		947,000	2.77
詹大為		690,000	2.02
黃梨香		536,000	1.57
花旗託管柏克萊資本 S B L／P B 投資專戶		515,000	1.51
謝細妍		500,000	1.46
曹文雄		490,000	1.43
張弘明		387,993	1.14

(三)公司股利政策及執行情形：

1.公司章程所定之股利政策：

本公司每年度決算如有盈餘時，應先完納稅捐、彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提列特別盈餘公積後，如尚有盈餘，加計以前年度累積之盈餘後，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利發放之方式係由董事會擬定盈餘分派議案，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採股票股利或現金股利搭配，以達成平衡穩定股利政策，每年就可供分配盈餘提撥不低於30%分配股息紅利，惟當年度每股盈餘低於0.1元時，得不予分配；其中現金股利發放比例不得低於當年度股利總額之百分之十。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理，提請股東會決議後分派；以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司應以當年度獲利狀況之百分之十二至百分之十八，分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。當年度提撥員工酬勞數額中，應提撥不低於1%為基層員工分派酬勞。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司114年度盈餘分配案，經115年2月12日第九屆第五次董事會通過，並提報股東常會，盈餘分配每股配發現金股利新台幣約4.50元。

(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：

本次股東會擬議不分配無償股，故不適用。

(五)員工、董事酬勞：

1.本公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：本公司應以當年度獲利狀況之百分之十二至百分之十八，分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。當年度提撥員工酬勞數額中，應提撥不低於1%為基層員工分派酬勞。

2.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：員工及董事酬勞係依管理階層預估可能發放金額為基礎，以章程規定之成數來計算。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本公司於115年2月12日經董事會決議分派員工酬勞41,796仟元及董事酬勞8,359仟元，員工及董事酬勞金額與民國114年估列數一致。

(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：無此情形。

4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司於113年度員工及董事酬勞估計金額分別為32,329仟元及6,466仟元，與實際分派情形並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1.公司所營業務之主要內容：

CC01050	資料儲存及處理設備製造業
CC01080	電子零組件製造業
F119010	電子材料批發業
F219010	電子材料零售業
F401010	國際貿易業
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

主要產品	114度	
	銷售金額	營業比重(%)
混合式IC	352,231	65.15
電源及充電管理IC	188,413	34.85
合計	540,644	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目：

(1)混合式 IC：

A.輸出入控制 IC：工業用電腦使用之 ESPI/LPC 介面整合鍵盤、鼠標、串並埠、溫度、電壓、風扇控制等功能 IC。

B.橋接控制 IC：工業用電腦使用之橋接包含：ESPI/LPC/USB/PCIe 轉 CAN Bus/UART/ISA/GPIO/SPI 等 IC；電競電腦使用之 USB MCU IC。

C.環境監控 IC：NB 使用之溫度監控與工業用電腦使用溫度、電壓、風扇控制等 IC。

(2)電源及充電管理 IC：

A.收發器 IC：工業用電腦使用之收發器包含 RS232、RS485、RS422、CAN 等 IC。

B.PD 充電管理 IC：Type C PD 控制器、電流控制等 IC。

4.計畫開發之新商品(服務)項目：

(1)混合式 IC：

A.工業用電腦(AIoT)使用乙太網路控制器 IC。

B.工業/車用電腦使用 USB2.0 轉 CAN FD IC。

C.工業用電腦使用整合型輸入輸出控制器 IC。

D.工業用電腦使用訊號切換控制 IC。

(2)電源及充電管理 IC：

A.工業用電腦低電壓 CAN 使用之收發器 IC。

B.工業用電流偵測 IC。

C.新一代 PD 控制器 IC。

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展：

本公司為專業IC設計公司，專注於混合式IC及電源與充電管理IC之設計與銷售，產品廣泛應用於工業電腦輸入輸出控制與橋接控制，主要用於電腦與各類設備之連接應用。

我們的產品涵蓋多個應用場景，包括：

- 零售與金融設備：如收銀機的商品掃描器、發票列印機、鍵盤、ATM的鍵盤、存提款明細列印機、現金發放器。
- 交通與門禁系統：捷運、車站、停車場開門管理，以及各類售票系統。
- 工業與自動化應用：工具機電腦與控制介面、工業 4.0（機器人、推高機等）、數位看板、電競電腦。
- 環境與設備監控：NB（筆記型電腦）溫度監控、Type-C PD充電控制器，並廣泛應用於USB 車載充電設備。

從產業鏈角度而言，本公司屬於半導體產業的一環；而就產品應用分類，主要涵蓋工業電腦（包含工業4.0、AIoT等應用）、筆記型電腦（NB）、電競電腦，以及電源與充電管理 IC 等核心領域。因此，以下將針對半導體、工業電腦、筆記型電腦等產業概況進行說明。

(1)全球半導體市場概況

114 年全球半導體產業呈現強勁復甦與高速成長態勢。根據世界半導體貿易

統計組織（WSTS）預估，全球半導體市場規模將突破約 7,800 億美元，年成長率達 20% 以上，顯示產業已自前期庫存調整階段全面回升。此波成長主要受惠於人工智慧（AI）應用快速擴張，並帶動高效能運算（HPC）、雲端資料中心、電動車（EV）及物聯網（IoT）等需求同步提升。

根據 KPMG 調查，全球半導體企業對 114 年營運前景普遍維持樂觀，AI 相關需求成為企業成長的核心動能。此外，在美國晶片法案與歐洲晶片法案等政策支持下，各國持續推動半導體製造在地化與供應鏈重組，進一步強化產業長期發展基礎。

(2) 產業挑戰與風險：

A. 地緣政治與供應鏈風險

美中科技競爭持續升溫，美國對中國高階晶片與先進製程設備之出口管制進一步擴大，對 NVIDIA、AMD 等企業在中國市場之布局造成影響。為降低風險，主要廠商如台積電與三星電子持續推動全球產能布局，在美國、日本與歐洲擴建先進製程產線，形成「區域化供應鏈」趨勢。

B. 人才短缺

隨著 AI 與先進製程技術快速發展，半導體產業對高階人才需求大幅提升，涵蓋 AI 晶片設計、先進製程開發及先進封裝等領域。多數企業仍將人才短缺視為主要挑戰，各國政府與企業持續強化 STEM 教育與人才培育機制，以支撐產業長期發展。

C. 庫存管理

112 年消費性電子需求疲弱所導致的庫存問題已於 114 年大致消化，市場逐步回歸健康供需結構。然而，產業需求重心已由傳統 PC 與智慧型手機轉向 AI 伺服器與資料中心，供應鏈結構出現明顯轉變。

(3) 未來發展趨勢：

A. 先進製程競爭白熱化

台積電、三星電子與英特爾積極競逐 3 奈米以下先進製程，並加速邁向 2 奈米量產。另一方面，Chiplet（晶粒化架構）與異質整合已成為提升效能與降低成本的重要技術方向，主要廠商積極投入相關布局。

B. 半導體製造本地化（去風險化）

在地緣政治影響下，美國、歐洲與日本持續推動半導體產業本地化發展，以降低對單一地區供應鏈的依賴。全球主要製造商持續於美國、日本與歐洲設立晶圓廠，供應鏈朝向「區域化與多元化」發展。

C.先進封裝技術崛起

隨著 AI 晶片運算需求大幅提升，高頻寬記憶體（HBM）與 2.5D/3D IC 封裝技術需求快速成長。台積電之 CoWoS 與英特爾之 Foveros 等先進封裝技術，已成為支撐 AI 運算效能的關鍵技術。

結論：114 年全球半導體產業在人工智慧（AI）驅動下進入新一輪高成長週期，市場需求顯著由傳統消費性電子轉向 AI 與高效能運算領域。雖然地緣政治風險、供應鏈重組與人才短缺仍為主要挑戰，但在政策支持與技術創新推動下，產業長期成長動能依然強勁。

未來，先進製程、Chiplet 架構、先進封裝技術以及供應鏈區域化將成為關鍵發展方向，企業須持續強化技術能力與全球布局，以維持競爭優勢。

(4)半導體產業產品應用分析

隨著人工智慧技術快速發展與數位轉型加速，114 年半導體產業應用範圍進一步擴大，涵蓋人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、電動車（EV）、6G 前期技術、物聯網（IoT）、工業 4.0 及智慧邊緣運算等領域，產業重心由傳統消費電子轉向高效能與智慧化應用。以下針對主要應用領域進行分析：

A.人工智慧（AI）與高效能運算（HPC）

AI 已成為 114 年半導體產業最主要成長動能，AI 晶片市場規模預估突破 1,500 億美元，並持續高速成長。

高頻寬記憶體（HBM）、AI GPU、ASIC 及先進封裝需求大幅提升。

B.電動車（EV）與智慧車

車用半導體市場規模於 2025 年預估突破 1,000 億美元，成為成長最快的應用之一。

C.5G/6G 通訊與物聯網（IoT）

114 年 IoT 半導體市場規模預估超過 600 億美元，並由工業與車聯網應用主導。

D.工業 4.0 與智慧製造

114 年工業半導體市場規模預估達 700 億美元以上，受智慧製造與自動化需求推動持續成長。

E.消費性電子（AI PC/智慧裝置）

114 年 PC/NB 市場逐步復甦，並由 AI PC 帶動新一波換機潮，整體市場規模約 1,300 億美元。

F.電源管理與先進電力技術

114 年電源管理 IC 市場規模預估超過 350 億美元，並受 AI 伺服器與電動車需求帶動持續成長。

G.邊緣 AI 與智慧終端（114 新增重點）

Edge AI 成為 114 年最重要新興應用之一，AI 運算由雲端延伸至終端裝置。

結論：114 年半導體產業應用已全面轉向「AI 驅動」，並由雲端擴展至邊緣與終端裝置，帶動高效能運算、車用電子與智慧製造等領域快速成長。

相較 113 年，產業重心已從「需求回溫」轉變為「結構性成長」，AI 晶片、高頻寬記憶體（HBM）、先進製程與先進封裝技術成為核心發展主軸。

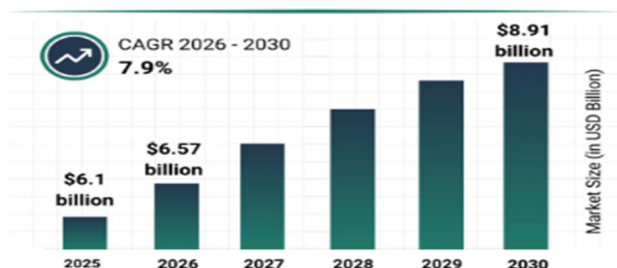
未來，隨著 AI、電動車、6G 與邊緣運算持續發展，半導體產業將進一步朝向高效能、低功耗與高度整合方向演進，而技術創新與供應鏈韌性將成為企業競爭關鍵。

(5)產品應用領域之各種發展趨勢

A.工業電腦（IPC）趨勢

工業電腦（IPC）為工業自動化與智慧製造系統中的核心運算平台，主要應用於設備控制、資料擷取、邊緣運算及即時決策。隨著全球製造業數位轉型與人工智慧（AI）技術導入加速，IPC 產業正由傳統控制設備轉型為「智慧邊緣運算節點」。

整體市場呈現中度成長但高度穩定的特性。預計將從 114 年的 61 億美元成長到 115 年的 65.7 億美元，複合年成長率（CAGR）為 7.6%。相較於 AI 晶片或資料中心伺服器等高速成長市場，IPC 屬於長期穩健型產業，具備高黏著度與長產品生命週期（5~10 年），產業波動性相對較低。



B. 工業電腦核心成長動能

a. 智慧製造與工業 4.0 深化

全球製造業持續導入自動化與數位化技術，智慧工廠、數位孿生（Digital Twin）與預測維護（Predictive Maintenance）成為主流應用。IPC 作為設備控制與資料處理核心，其需求隨產線升級同步提升。

b. AI 與邊緣運算（Edge AI）導入

AI 技術由雲端延伸至邊緣端，使 IPC 從控制設備升級為具備 AI 推論能力的運算平台。企業透過在地端部署 AI 模型，可降低延遲、提升即時性並減少雲端依賴。

c. 工業物聯網（IIoT）與數據驅動決策

隨著感測器與設備全面連網，工業現場產生大量即時數據。IPC 作為邊緣資料處理節點，負責數據整合、分析與回饋控制。

d. 半導體與高科技產業擴產

AI 晶片需求帶動晶圓廠與封裝廠擴建，半導體製造高度依賴自動化設備與機器視覺系統，進一步推升 IPC 需求。

e. 智慧交通與能源應用擴展

IPC 應用逐步延伸至智慧電網、軌道交通、能源管理及國防系統等高可靠度場域。

結論：114 年工業電腦產業正處於由「自動化設備」向「智慧邊緣運算平台」轉型的關鍵階段。AI、邊緣運算與工業物聯網的融合，重新定義 IPC 在產業中的角色，使其成為智慧製造與數位轉型的核心基礎設施。

未來，隨著 AI 應用深化、半導體產業擴張及全球製造升級，IPC 市場將維持穩定成長態勢。企業競爭關鍵將由單純硬體能力，轉向軟硬整合、AI 應用能

力與產業解決方案能力。

C. 電競電腦

114 年電競電腦市場受益於 AI PC 轉型與 Windows 11 升級潮帶動，出貨量展現強勁成長，114 年全球 PC 出貨量預估成長約 9%，達到 2.85 億台。然而，邁入 115 年，因核心零組件成本大幅上漲，市場預計將面臨「量縮價揚」的嚴峻挑戰，預計全球 PC 出貨量將年減 9%至 11.3%，下滑至約 2.53 億台。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司為無晶圓廠（Fabless）之 IC 設計公司，主要專注於 IC 產品的設計與開發，並委託專業晶圓製造、封裝及測試廠商進行晶片的代工生產。經最終測試合格後，產品透過代理商銷售至採用本公司晶片的專業代工廠（OEMs）、設計製造服務商（ODMs）及系統設計廠商，以確保產品順利導入終端應用市場。

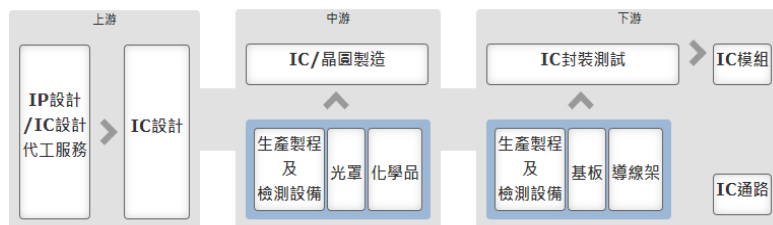
依據 IC 產業供應鏈的分工，整體產業鏈可大致劃分為：

上游：IC 設計（Design House）- 負責晶片架構設計與開發

中游：光罩（Mask）與晶圓製造（Foundry/IDM）- 負責晶圓製造與光罩製程

下游：封裝（Packaging）與測試（Testing）- 負責晶片封裝與測試

本公司作為 IC 設計產業鏈中的上游業者，專注於技術創新與產品開發，並與中、下游合作夥伴建立緊密的合作關係，以確保產品品質與市場競爭力。以下為 IC 產業鏈的上、中、下游關聯性圖示：

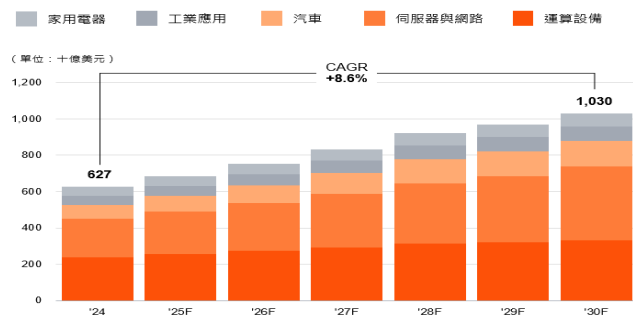


資料來源：證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台

3. 產品之各種發展趨勢：

本公司現階段主力發展產品為工業用電腦相關混合式 IC 與電源及充電管理 IC，根據 PwC 預測，全球半導體市場將以 8.6% 的年複合成長率強勁增長。從 113 年的 6,270 億美元，到 119 年正式突破一兆美元大關。這波成長動能主要來自 AI 對各個終端應用的全面滲透，其中又以伺服器與車用市場的成長力道最為強勁。

全球半導體需求—依終端市場劃分：



Source：Omdia, PwC analysis

茲就本公司產品未來發展趨勢說明如下：

(1)朝小型化與高整合發展

隨著人工智慧物聯網（AIoT）技術的快速發展，市場對電子設備的輕薄化、高效能、低功耗需求日益提升，終端客戶對高性能整合與小型化產品的要求也愈發嚴苛。為符合此趨勢，IC 產品不僅在封裝技術上朝向超薄、微型化發展，更強調高整合度，以提升整體效能與可靠性。

高整合型 IC 不僅能有效降低零組件數量，進一步縮小電路板面積，還可提升系統穩定性與產品品質，同時提高生產良率並縮短製造工時，進而降低總體生產成本，提升市場競爭力。

(2)橋接介面 IC 需求持續成長

隨著工業 4.0 與自動化技術的普及，企業逐步以自動化取代人力密集的生產模式，對於精確控制與高效通訊的需求不斷提升，進一步驅動橋接介面 IC 的市場需求增長。

未來，隨著智慧工廠、機器人技術、嵌入式控制系統的應用擴展，通訊介面 IC 的發展將持續加快，產品種類將逐步多樣化，並朝向高整合、高穩定性方向演進，以滿足不斷變化的市場需求。

(3)整套解決方案成為市場主流

過去市場以單一功能 IC 產品為主，但現今終端客戶需求日趨複雜，單一企業難以獨立提供完整解決方案。因此，整合軟硬體的完整解決方案成為市場主流，不僅能幫助客戶快速完成產品開發，還能提升供應商與客戶間的互動與依賴性。

這類解決方案需結合 IC 設計、韌體開發、應用軟體開發，形成完整的產品生態系，不僅提升產品價值，還可強化市場競爭優勢，確保技術的獨特性與市場份額的穩固。隨著市場需求的提升，導入完整解決方案將成為企業發展的重要方向，進一步推動公司產品的市場滲透率與商業價值。

4.產業之競爭情形：

(1)工業電腦相關 IC：

精拓科技專注於工業電腦（IPC）領域，具備完整的橋接器 IC、收發器 IC 技術，並持續推動更高整合度的產品發展，以滿足工業電腦廠商對於穩定性與高效能的需求。

本公司不僅提供硬體 IC 產品，亦支援工業電腦廠商的軟體、韌體與應用層解決方案，為客戶提供完整的技術支援。目前，公司產品已獲得國內外知名工業電腦廠商採用，並成功進入國際主要 CPU 廠商的標準公板設計，這將進一步鞏固本公司在全球市場的競爭地位，提高市場滲透率。

(2)筆記型電腦相關 IC：

晶圓供應鏈趨於穩定，導致產品價格競爭加劇。本公司產品在技術規格與市場定位上具有獨特優勢，相較於標準化競爭產品，市場壓力相對較小。但是品牌客戶為避免產品缺料問題，於新設計時導入全標準化產品，讓公司此一產品有較大的產業競爭，亦會影響公司 114 筆記型電腦相關產品的營收表現。

(3)充電裝置 IC：

本公司策略性選擇聚焦於工業電腦領域，提供高度客製化的充電解決方案。由於工業電腦市場對於產品的穩定性、耐用性、特殊應用需求較高，公司投入相對較多的研發資源，以確保產品的技術優勢與市場競爭力。此外，隨著工業自動化設備的增長，本公司在工業應用市場的充電裝置 IC 設計需求也持續擴大，有助於提升市場滲透率與品牌影響力。

(三)技術及研究發展概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

項目	年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日 (註)
	研發費用	84,942	26,205

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

註:未經會計師核閱。

2.開發成功之技術或產品：

年度	最近五年度開發成功之技術或產品
110	1.USB2.0 微處理器單產品。 2.PD3.0 雙口控制產品。 3.HDMI to BT656，應用於影音橋接產品。
111	1.第二代整合性 RS232/422/485 收發器產品。 2.CAN FD 收發器，整合車用規格以達多樣介面轉換功能。 3.訊號高壓隔離器，應用於工業自動控制產品上。 4.整合輸入輸出控制器與收發器產品。
112	1.PCie 介面轉 ISA/LPC 介面產品。 2.PCie 介面 CAN FD 控制晶片產品。 3.SPI/I3C 介面 UART/GPIO 控制晶片產品。 4.BGA 封裝輸出控制晶片產品。
113	1.SPI/I3C 介面 CAN FD 控制晶片產品。 2.第三代整合性 RS232/422/485 收發器產品。 3.eSPI 轉 eSPI/LPC 介面橋接產品。 4.多點環境監測控制晶片產品。
114	1.USB 介面 整合 UART 控制器與 RS232/RS485/RS422 收發器之晶片。 2.I2C 介面內建資料綁定 CAN APP 之控制晶片。 3.eSPI 介面內含 MCU BGA 封裝之輸出控制晶片。 4.USB2.0 介面 CAN FD 控制晶片

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期發展計畫：

(1)產品策略：

在現有市場應用基礎上，強化產品橋接介面的多樣性設計與研發，推動技術創新與產品升級。持續擴充收發器產品線，提升產品完整性與實用性，提供

更豐富的解決方案，滿足市場需求。此外，透過完整的產品組合策略，提升客戶選擇彈性，進一步拓展工業用電腦市場的市占率。

(2)行銷策略：

在深化既有客戶關係的同時，積極推動單一 IC 應用範圍向系統整合解決方案延伸。透過整合既有產品，提升軟體與韌體的附加價值，進一步強化橋接器 IC、輸出入控制 IC 及收發器 IC 的整體解決方案。此策略將有效提升產品銷售量與市場占有率，並增強公司的獲利能力。

2.長期發展計畫：

(1)產品研發方向：

專注於遠端控制晶片的技術升級，優化傳輸設計，並結合軟體與韌體開發，以持續推出高效能的遠距控制解決方案，提升產品競爭力。

(2)系統整合與產品創新：

推動橋接器 IC、輸出入控制 IC 與收發器 IC 的整合，打造高效能、多功能的一體化產品。透過提升產品的功能密度，在有限的面積內提供更強大的性能，進一步強化產品線的完整性，並持續提供全面且靈活的解決方案，以滿足市場發展需求。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要商品(服務)之銷售地區與營業額：

單位：新台幣仟元

地區	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
內銷	455,736	88.41	470,522	87.03
外銷	59,772	11.59	70,122	12.97
總計	515,508	100.00	540,644	100.00

2.市場佔有率：

本公司產品係半導體產業—IC設計類產品為主，根據工研院產科國際所（IEK）的最新預估，114年台灣IC設計業產值預計將達到新台幣1兆4,245億元（約457億美元），較113年成長12.0%。而本公司114年度營收為540,644千元，占國內IC設計業市場占有率極低。然隨著本公司未來營運之拓展，持續與終端客戶合作開發及產品功能規格之精進，本公司市場占有率有成長之空間。

3.市場之未來供需狀況與成長性：

根據IMARC Group的最新數據，114年全球工業電腦（IPC）市場規模：114年全球工業電腦市場價值約為56億美元。預計到123年，市場規模將擴大至80億美元。年複合成長率(CAGR)：115年至123年間的複合年成長率估計為3.86%。

市場主要因工業4.0的普及，製造業從傳統流程轉向智慧、互連系統，IPC 在即時數據處理與監控中扮演關鍵角色。自動化需求人工智慧（AI）、機器學習（ML）以及邊緣運算（Edge Computing）的整合，進一步推動了預測性維護與決策分析的應用。由台灣工業電腦廠商主宰此價格驅動市場，並逐漸由零件供應廠轉化成為複雜的系統供應商，其市場潛力後續可期。

4.競爭利基：

(1)專業的研發團隊

本公司擁有一支實力堅強的研發團隊，具備深厚的數位與類比 IC 設計專業，涵蓋核心整合技術、應用電路設計，以及軟硬體與韌體開發能力，並累積豐富的實務經驗。我們專注於工業電腦及其週邊應用領域，致力於提供整合式輸入輸出控制、溫度監測、風扇控制、背光控制、電源管理、智慧充電與高抗靜電等智慧型低功耗節能解決方案，而非僅限於單一功能產品，確保客戶能夠獲得具備成本效益且多功能兼備的解決方案。此外，我們憑藉高度靈活的設計架構與機動性團隊運作，與客戶攜手合作，打造創新且具市場差異化的規格，成為客戶首選的策略夥伴。

(2)完整的智慧財產(IP)技術

本公司針對目標產品線持續深化核心技術研發，已建立完整的介面技術與 IP 資料庫，涵蓋 PCIe、USB、eSPI、LPC、ISA、I2C、I3C、CAN FD、UART、PD、LAN 等關鍵技術，並同步開發相應的軟硬體解決方案。我們密切關注市場趨勢與終端應用需求，確保自主設計的產品具備穩定性、卓越品質及市場競爭力，為客戶提供高附加價值的解決方案。

(3)全方位的客戶支援

本公司不僅提供終端產品開發所需的整合開發工具、參考設計電路與控制韌體程式，同時協助客戶進行生產程式燒錄設備建置，並開發生產測試程式與測試治具。我們透過全方位的技術支援與生產輔導，協助客戶順利建構量產流程。此外，建立完整的客戶服務追蹤機制，確保即時回應客戶需求，提升客戶支援品質與整體滿意度。

5.發展遠景之有利、不利與因應對策：

(1)有利因素：

- A.技術門檻高、進入障礙大，工業電腦 IC 產品涉及高度專業的技術開發，關鍵技術研發不易，形成市場進入障礙，有助於本公司鞏固市場領先地位。
- B.電競市場需求持續成長，隨著電競產業的蓬勃發展，對高效能與低延遲的硬體需求增加，帶動工業電腦相關 IC 產品的應用成長。
- C.工業 4.0 與 AIoT（人工智慧物聯網）需求增長，智慧製造、智能監控、邊緣運算等應用興起，為工業電腦周邊 IC 產品帶來更多市場機會。
- D.已開發 SoC 相關的周邊應用 IC，且已與國際大廠合作，周邊 IC 產品有更多市場發展機會。

(2)不利因素：

- A.產品開發前期投入成本高，回收周期長。

挑戰：IC 產品研發涉及長期技術投入與設備建置，開發成本高昂，且工業電腦晶片需經過嚴格的市場驗證與認證，可能導致資金回收期較長。

因應對策：

- a.市場導向開發策略，透過產業研究與市場趨勢分析，精準掌握未來需求，確保產品設計與市場契合度。
- b.多項目晶圓（MPW，Multi-Project Wafer）開發模式，減少單一產品開發風險，提升設計彈性與競爭力。
- c.強化產品獨特性，透過差異化設計與功能整合，提高產品市場價值，以提升產品獲利能力

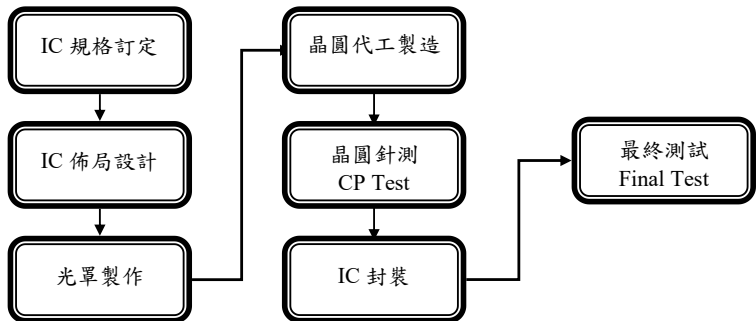
透過上述策略，本公司將持續強化技術優勢，穩固市場地位，並確保長期競爭力，以因應產業變化並掌握成長機會。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.重要用途：

產品名稱	重要用途及功能
輸出入控制IC	應用於工業電腦
橋接控制IC	應用於工業電腦及電競電腦
環境監控IC	應用於筆記型電腦及工業電腦
收發器IC	應用於工業電腦
PD充電管理IC	應用於充電裝置及工業電腦

2.產製過程：



(三)主要原料之供應狀況：

本公司為專業類比及混合信號之 IC 設計公司，主要進貨原料為晶圓，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	A	品質與貨源穩定、長期合作，供應情況良好

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

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

單位：仟元；%

項目	113 年				114 年			
	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	A	55,362	96.17	無	A	61,301	93.69	無
	其他	2,205	3.83		其他	4,131	6.31	
	進貨淨額	57,567	100.00		進貨淨額	65,432	100.00	

註：未達 10%，列入其他項下。

增減變動分析：本公司二年度之進貨廠商未有重大變化。

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

單位：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	客戶甲	418,391	81.16	無	客戶甲	428,393	79.24	無
2	客戶乙	58,826	11.41	無	客戶乙	70,122	12.97	無
3	其他	38,291	7.43	無	其他	42,129	7.79	無
	銷貨淨額	515,508	100.00		銷貨淨額	540,644	100.00	

註：未達 10%，列入其他項下。

增減變動分析：本公司二年度之銷貨客戶未有重大變化。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數：

115 年 4 月 21 日

年 度		113 年度	114 年度	115 年 4 月 21 日
員工人數	合計	66	69	70
平 均 年 歲		43.40	43.70	43.90
平均服務年資		12.40	12.60	12.70
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	36.36%	39.13%	40.00%
	大 專	63.64%	60.87%	60.00%
	高 中	0%	0%	0%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

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。

五、勞資關係：

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

1.員工福利措施及實施狀況：

本公司福利措施分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施：

(1)公司提供之福利措施：中餐餐費補助、停車位補助、員工育兒暨教育補助、國內/外旅遊補助、員工定期免費健康檢查、資深員工獎勵、定期舉辦慶生會、部門聚餐及下午茶活動、勞保、健保、免費員工/配偶及子女團體保險、出差旅行平安險、三節獎金發放及員工分紅等。

(2)職工福利委員會提供之福利措施：勞動節禮金、生日禮金、定期舉辦員工旅遊活動、社團活動補助經費、員工婚喪喜慶之補助、尾牙活動補助經費、簽訂特約廠商等。

2.員工進修、訓練及其實施情形：

本公司認為員工能力的持續發展才能提供公司長期成長的動力，本公司相信學習的機會無所不在，只要持續關心、小事用心，必能累積實力、提升層次，不過，打造學習型組織仍需要公司有系統地推動，本公司在教育訓練方面的做法如下：

(1)訓練規劃：配合公司發展目標，訂定各功能別、職能別的訓練計劃，另於半年度績效考核時，調查員工之個人發展意向及訓練需求，作為訓練規劃之參考。

(2)訓練活動：分為以下數種類型的訓練

A.新進人員訓練。

B.在職人員訓練：專業技能訓練、管理技能訓練、語言訓練、內部分享機制。

3.退休制度及其實施情形：

本公司之退休制度悉依勞動基準法及相關法規訂定，每月提撥薪資總額之2%提列退休準備金，並業經新竹縣政府核准在案，且以職工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行退休基金專戶。本公司於111年與提列舊制退休金員工達成合意結清舊制年資，並於111年12月27日取得新竹縣政府核准在案，未來將不再提撥舊制退休金。94年7月起，配合政府政策採用新制退休辦法，按月依員工工資提撥6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶內。

(1)自請退休：在本公司服務十五年以上且年滿五十五歲者，或在本公司服務二十五年以上者或在本公司服務十年以上且年滿六十歲者。

(2)強制退休：年滿六十五歲者或心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者。

(3)退休金給與標準：

A.適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

B.具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

C.適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資投保級距6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(4)退休申請程序：符合退休資格之員工，須於一個月前填寫「退休申請單」提出退休申請，經總經理核准後，辦妥交接事宜，始得正式退休。

4.勞資間之協議情形：

本公司重視員工意見反映，定期召開勞資會議以了解員工對經營管理、主管領導、福利制度及工作環境等意見，促進勞資雙方和諧，營造良好勞資關係，有效調解意見差異。另外訂定員工申訴辦法及設有檢舉信箱。本公司自成立以來，從未有勞資糾紛及檢舉事件之發生。

5.各項員工權益維護措施：

本公司訂有完善之文件管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。

6.員工人身安全與工作環境的保護措施

本公司致力於維護員工身體健康及工作環境，與健康管理重要工作如下：

- (1)依消防安全相關法令，每年配合消防隊進行消防設備安全檢查。
- (2)投保商業火險及公共意外責任險，確保工作環境安全。
- (3)依職業安全衛生相關法令，實施安全衛生教育訓練。
- (4)每半年配合台元科技園區舉辦「消防安全講習」宣導課程。
- (5)職業災害保險費及團體保險費用由公司全額負擔，確保員工工作之安全保障。
- (6)辦公處所全天候啟動門禁系統管制人員進出，確保員工工作環境之安全無虞。
- (7)截至本年底止，無發生員工職災及火災事件。

(二)列明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，應說明無合理估計之事實：無。

六、資通安全管理：

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

1.資通安全風險管理架構：

(1)資訊安全治理組織

本公司資安專責單位由資訊部負責，目前設置資安長（總經理兼任）、資安主管一員、資安人員一員，負責統籌資訊安全政策之制定、執行及風險管理與遵循，並定期檢討調整資訊安全政策。另稽核室每年定期查核資通安全管理作業，並向董事會及審計委員會彙報查核結果。

(2)資訊安全組織架構



2.資通安全政策：

本公司訂有「資訊管理程序」、「資訊系統權限管理辦法」、「資料備份管理辦法」及「資訊安全檢查辦法」等作業辦法。

- (1)建立資訊資產監控及管控機制，所有人員均有責任及義務保護其所負責之相關資訊資產，以確保本公司重要資訊資產之機密性、正確性及可用性。
- (2)員工之工作職掌應作適當區隔，並僅授予完成工作所需之必要權限與必要資訊。
- (3)人員錄用應進行必要之考核並簽署相關作業規範，以瞭解維護保證資訊安全為每位人員之義務，落實於日常工作中。
- (4)建立業務持續運作管理機制，以維持其適用性。
- (5)本公司資訊安全措施，應符合法律之規範及本公司資訊安全相關辦法之要求；所有資訊安全規範或程序之建置及修改，須符合並遵循資訊安全管理制度之機制。

3.具體管理方案：

資訊安全管理措施說明如下：

- (1)制度規範：本公司內部訂定多項資安規範及制度，以規範本公司人員資訊安全行為，定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
- (2)系統防護：本公司為防範各種內/外部資安威脅，除網路架構設計外，更建置防火牆、端點防護軟體等防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。
- (3)人員訓練：本公司不定期宣導資訊安全事項，藉以提昇公司同仁資安知識與專業技能。

具體作法如下：

項 目	具 體 管 理 方 案
網路管制	限制僅有公司設備及有線網路存取器能存取公司的網路，防火牆會限制存取 VPN 資源；無線網路僅提供網際網路服務，禁止使用無線網路連結公司內部資源。
系統使用權限控管	系統包含 ERP、Run Portal、E-Mail、VPN 等。針對新進人員由管理部門填具「新增暨異動資訊系統帳號門禁管理申請單」，由資訊工程單位新增帳號並設定預設權限；人員離職時，依「離職作業管理辦法」之關規定，由資訊工程單位將該員工之帳號刪除或關閉該帳號的所有權限。資訊單位亦定期提供權限表給各位主管檢視所屬員工之使用權限是否恰當。
資料備份與還原	定期將重要之檔案資料進行備份；檔案伺服器時時自動同步至檔案同步伺服器及異地之檔案伺服器。
病毒防護	防火牆內建病毒引擎/WAN 管制及電腦安裝端點防護軟體。
資料外洩防護	產品開發流程中各階段之輸出資料經主管單位審核後移交文件管制中心(DCC)建檔，產品開發文件如有參考或借閱需求填寫「產品開發文件借閱複印申請單」經權責主管核可方可借閱及複印。研發重要資料存放公司的檔案伺服器，位於防火牆內，並做權限控管，僅給部分的申請者讀取權限。

檢討與持續改善：

項 目	具 體 管 理 方 案
教育訓練與宣導	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。 針對新進同仁需完成「資訊系統與資訊安全介紹課程」，確保新進同仁瞭解公司資訊安全政策。

4.投入資通安全管理之資源：

- (1)本公司定期檢視整體資通安全規劃，以反應現況，並加強宣導同仁資訊安全概念；此外，本公司定期檢視與維護主機設備及防火牆，並將電腦化資訊系統相關控制作業列入年度稽核計畫之稽核項目。
- (2)資訊安全主管及資訊安全人員於 114 年共參加 8 次資安講座與課程。

5.資通安全風險與因應措施：

本公司已建立資安防護措施，但亦無法保證能完全避免網路攻擊，僅能與時俱進持續改善資安規範。

6.重大資通安全事件：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無重大資通安全事件。但面對日益增長的資安威脅，資訊安全的要求及工具也將需與時俱進。

(二)列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司近二年度及截至公開說明書刊印日止，並無因重大資通安全事件所遭受之損失。

七、重要契約：

本公司截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
房屋租賃契約	余麗娟	112/8/27~115/8/26	台北辦公室租賃	無
加工合約	B	113/1/1~117/12/31	委外加工	保密義務
加工合約	C	113/1/1~117/12/31	委外加工	保密義務
加工合約	D	113/1/1~117/12/31	委外加工	保密義務
加工合約	E	113/1/1~117/12/31	委外加工	保密義務
經銷合約	丙	113/4/1~116/6/30	產品經銷	保密義務
授權契約	Qualcomm Technology, Inc.	110/1/22 迄任一方欲終止	技術授權	保密義務
授權契約	Robert Bosch GmbH	於授權協議中之標的權利定義所涵蓋的最後一個即將到期的專利權到期日終止	技術授權	保密義務

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：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	差異	
			金額	%
流動資產	481,512	614,637	133,125	27.65
固定資產	540,985	477,381	(63,604)	(11.76)
無形資產	1,314	7,678	6,364	484.32
資產總額	1,052,242	1,115,033	62,791	5.97
流動負債	138,211	112,338	(25,873)	(18.72)
負債總額	152,920	126,060	(26,860)	(17.56)
股本	341,487	341,487	-	-
資本公積	123,645	123,645	-	-
保留盈餘	438,712	532,440	93,728	21.36
其他權益	(9,520)	(8,599)	921	(9.67)
庫藏股	-	-	-	-
股東權益總額	899,322	988,973	89,651	9.97
最近二年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元以上者：				
1. 流動資產增加，主係因銷貨收款增加及處分待出售非流動資產，現金及約當現金餘額增加所致。				
2. 保留盈餘增加，主係因本期獲利增加所致。				

二、財務績效：

(一)經營結果比較分析表：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	114年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入	515,508	540,644	25,136	4.88
營業成本	134,961	129,212	(5,749)	(4.26)
營業毛利	380,547	411,432	30,885	8.12
營業費用	224,575	239,355	14,780	6.58
營業利益	155,972	172,077	16,105	10.33
營業外收入及支出	18,262	56,407	38,145	208.88
稅前淨利	174,234	228,484	54,250	31.14
所得稅費用	31,683	24,169	(7,514)	(23.72)
本期淨利	142,551	204,315	61,764	43.33
本期綜合損益總額	142,936	203,926	60,990	42.67
重大變動項目說明：				
1.營業外收入及支出、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額增加，主係因本期處分待出售非流動資產，認列利益所致。				

(二)預計產品銷售數量及其依據：

本公司參酌主要客戶之需求、市場規模成長狀況，預期未來一年在銷售量仍保持穩定之成長幅度，此對公司未來財務業務有正面助益。另本公司將持續投入研發資源保持技術領先，並不斷提昇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)對公司未來財務業務之可能影響及因應說明：

未來將努力提供客戶更多的服務與選擇，並持續與策略客戶合作開發新產品，加強對品牌客戶的行銷以提高市佔率，持續努力降低成本，提升毛利率。並透過轉投資事業或策略聯盟開發相關產品，以達成營業目標。

三、現金流量：

(一)最近年度（114）現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	114 全年來自 營業活動淨現 金流量②	114 全年現金 流量③	114 現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
241,815	173,460	89,240	326,035	-	-
(1)營業活動：主係 114 度營運獲利產生。					
(2)投資活動：主係處分待出售非流動資產收現以及資本支出。					
(3)籌資活動：主係 114 度分派現金股利產生現金流出。					

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年(115 年)現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 ①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年現金 流出量③	預計現金剩餘 數額①+②-③	現金不足之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
326,035	190,078	(117,410)	398,703	-	-
未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：預計全年度來自營業活動之淨現金流入。					
(2)投資活動：預計出售投資性不動產產生現金流入。					
(3)籌資活動：主係預計分派現金股利產生現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)轉投資政策：

本公司轉投資策略係以公司營運需求、市場狀況、業務發展及未來成長性等面向進行評估，據以做成投資計畫供管理當局作為投資決策之依據。本公司亦隨時掌握被投資事業之營運狀況，分析投資成效，作為投資後管理之追蹤評估。

(二)轉投資獲利或虧損情形及改善計畫：

單位：新台幣仟元

被投資公司	最近年度認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
瞻誠科技(股)公司	2	由於產業前景不確定性增加，公司在市場開拓與營收成長方面面臨挑戰，導致經營狀況未能迅速改善。	瞻誠科技股份有限公司已於民國 113 年 10 月 17 日股東臨時會決議通過解散清算案，並以民國 113 年 10 月 31 日為解散基準日，且於 114 年 4 月 11 日召開股東臨時會完結清算會議，並已於 114 年 8 月 7 日完成清算程序。

(三)未來一年投資計畫：公司目前尚無未來一年之投資計畫，未來將視需要，由財務部門提出相關投資計畫，並依程序經董事會通過始進行。

六、風險事項之分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動影響及未來因應措施：

本公司資金運用採穩健保守政策，資金配置主要係以從事銀行定存為主，且本公司目前資金尚屬充裕，惟有與銀行保持良好關係，以期能取得較優惠之利率，且隨時觀察金融市場之利率變動對本公司資金之影響，以期隨時能有變通措施，保持靈活度，故利率變動對本公司應不致產生重大影響。

2.匯率變動影響及未來因應措施：

本公司主要進貨及部份銷貨以外幣為主，故目前以自然避險為主，114兌換利益為87，佔營業收入淨額比重為0.016%，所佔比率尚屬微小，目前本公司有隨時留意匯率之變動情形，並採適時結匯，以減少外幣風險暴露部位，使得匯率變動對本公司之影響降至最低，另本公司訂有「從事衍生性商品交易處理程序」，並經股東會決議通過，規範衍生性金融商品相作業程序。

3.通貨膨脹影響及未來因應措施：

本公司並無因受通貨膨脹而對損益產生重大影響之情形，且本公司除密切注意市

場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好之互動關係，以適當調整產品之售價及原物料庫存量，應能有效降低通貨膨脹對本公司之影響。

(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：

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，且本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易係依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」所訂定的政策及因應措施辦理；未來本公司若從事衍生性商品交易政策，仍秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易波動風險為主。另本公司截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫：

隨著全球半導體產業進入高度整合與應用深化階段，2025 年對台灣 IC 設計業而言，是強化產業競爭力與技術升級的關鍵一年。在市場需求變遷下，物聯網(IoT)、人工智慧(AI)、機器人、工業 4.0、自動化控制等應用將成為主流，而高階智慧型手機與平板電腦市場已趨於飽和，因此本公司將聚焦於工業電腦與物聯網相關技術發展。

未來研發方向將以高速數據傳輸介面、類比電路設計、微型處理器整合為核心，進一步提升產品的效能與市場競爭力。此外，公司將擴展研發範疇，推出網路通訊、基礎管理控制器(BMC)與工業級物聯網(IIoT)解決方案，提供兼具環保趨勢與創新應用的產品，以滿足市場需求並提升品牌價值。

2.預計投入研發費用：

本公司自成立以來，即高度重視研發資源的投入，透過內部教育訓練、技術經驗傳承、跨領域合作等方式，強化研發團隊的專業能力與創新力。此外，公司亦積極與研究機構、學術單位合作，累積技術優勢並確保技術領先地位。

2026年，公司預計投入研發費用約佔營業收入的18%，並將根據新產品開發進度適時調整資源配置。未來，公司將持續增加研發人力與設備投資，隨著營收成長擴大研發資本，以強化技術實力、提升產品競爭力，進而穩固市場地位。

(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：

本公司作為專業 IC 設計企業，業務涵蓋全球市場，產業鏈包含客戶、供應商、競爭對手等遍布各國。因此，各國政策與法規變動，包括智慧財產權法規、出口管制、環保規範、資安法規等，均可能對公司財務與業務產生直接或間接影響。

為降低政策與法規變動帶來的風險，本公司採取以下措施：

1.即時監測國內外法規變動，掌握貿易政策與產業規範的最新動態，確保符合國際市場要求。

- 2.強化法遵機制，與專業法律顧問及顧問機構合作，確保營運策略與產品開發皆符合當地法規。
- 3.風險管理機制，透過內部審查與定期政策檢討，提前評估潛在風險並制定因應對策，以維持公司穩定營運。

(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：

科技變革與產業變化對 IC 設計產業的影響深遠，涵蓋先進製程技術、AI 技術發展、邊緣運算、5G、半導體供應鏈變動等多個領域。本公司持續關注市場技術趨勢，並透過市場調研、技術分析，確保產品開發與市場需求同步。

目前，科技變遷對公司財務業務尚無重大影響，但公司已制定以下因應措施：

- 1.定期技術分析，建立市場監測機制，針對關鍵技術與產業供需變動進行評估，確保公司技術發展方向符合市場需求。
- 2.加強資通安全措施，因應全球資安威脅增加，公司強化內部資安管理，並遵循國際資安標準，確保產品與企業數據安全，降低潛在風險。
- 3.靈活應對產業變化，透過彈性供應鏈策略，確保原物料供應穩定，並隨市場需求適時調整產品線，提升企業競爭力。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，即秉持誠信經營、法規遵循、勞資和諧、社會責任的核心理念，並致力於建立良好的企業形象。至今，並無發生影響企業形象之重大事件。

為維護企業信譽與品牌價值，本公司採取以下措施：

- 1.內部法規教育與合規訓練，確保所有員工遵守公司倫理準則與產業法規。
- 2.建立企業社會責任（CSR）機制，積極參與社會公益與環保計畫，強化品牌形象。
- 3.即時應變機制，如發生影響企業形象之事件，公司將透過危機管理小組即時應對，確保資訊透明並降低影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至本年度報告刊印日止，本公司尚無併購計畫。然而，未來若評估進行併購，將秉持審慎評估、風險管理、價值創造的原則，確保併購行動能夠提升公司競爭力並為股東創造最大利益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司已於 113 年遷入新廠房，短期內未有擴增廠房之需求，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中風險評估及因應措施：

本公司為專業類比及混合信號之IC設計公司，主要進貨原料為晶圓，由於國內僅有少數幾家晶圓代工廠商，在綜合考量製程技術、品質良率、交期穩定及成本等因素，選擇優良之晶圓代工廠商，維持長期合作關係，故有進貨集中之情形，此為IC設計產業之行業特性。本公司自設立至今與進貨廠商合作良好，亦培養出良好的關係及默契，其對本公司產品的交期保持穩定，目前無供貨短缺或出貨延遲之情形發生。

2.銷貨集中風險評估及因應措施：

因本公司之產業特性，多透過經銷商銷售與終端客戶，致產生銷貨集中於前二大客戶之情事，此IC設計之行業特性。本公司主要終端客戶皆為知名大廠，且終端客戶之產品方案仍需由本公司與其共同合作進行規格設計與開發及後續技術支援，顯示經銷商僅具有媒介及串接上下游交易對象、統籌產品物流規劃等平台功能，經銷商之變動應不致影響本公司與終端客戶間之穩定合作關係。又為降低主要經銷商信用風險，本公司徵提相關擔保或採預收貨款方式，並持續評估主要客戶財務狀況及實際收款情形。本公司未來除與既有之通路經銷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經銷商，以降低銷貨集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司經營團隊均致力於公司之永續發展，最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟及非訟事件，應列明本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司及前述人員並無已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw>
>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

1.關係企業組織圖：



註：子公司瞻誠科技股份有限公司經民國113年10月17日股東臨時會決議通過解散清算案，以民國113年10月31日為解散基準日，並於民國114年8月7日完成清算程序。

2.關係企業基本資料：

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
瞻誠科技(股)公司	103年1月	台灣	註	IC設計

註：子公司瞻誠科技股份有限公司經民國113年10月17日股東臨時會決議通過解散清算案，以民國113年10月31日為解散基準日，並於民國114年8月7日完成清算程序。

3.依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：本公司及本公司之關係企業所經營業務包括工業電腦、電腦週邊、資訊家電及媒體傳播控制等產品應用之積體電路晶片之研究、開發、設計、製造及銷售業務。

5.各關係企業董事、監察人及總經理：子公司瞻誠科技股份有限公司已完成解散清算程序，故無董事、監察人及總經理。

6.各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期 損益(稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)	資本額
瞻誠科技(股)公司	-	-	-	-	-	(31)	3	-	-

註：子公司瞻誠科技股份有限公司經民國113年10月17日股東臨時會決議通過解散清算案，以民國113年10月31日為解散基準日，並於民國114年8月7日完成清算程序。

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

精拓科技股份有限公司



董事長

黃德燾

