

股票代號：6716



應廣科技股份有限公司
一一四年度年報

刊印日期：中華民國一一五年四月一日

主管機關指定之資訊申報網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司揭露年報相關資料網址：<http://www.padauk.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:李仁修

職稱:業務部協理

電話:(03)572-8688

電子郵件信箱:spokesmen@padauk.com.tw

代理發言人:廖仁昌

職稱:財務會計部資深經理

電話:(03)572-8688

電子郵件信箱:spokesmen@padauk.com.tw

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址:300042 新竹市公道五路三段 1 號 6 樓之 6

總公司電話:(03)572-8688

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:臺北市中正區忠孝東路二段 95 號 1 樓

網址:<http://www.megasec.com.tw>

電話:(02)3393-0898

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

簽證會計師:林政治會計師、葉東輝會計師

事務所名稱:勤業眾信聯合會計師事務所

地址:新竹市科學園區展業一路 2 號 6 樓

網址:<https://www2.deloitte.com/tw/tc.html>

電話:(03)578-0899

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.padauk.com.tw>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	18
三、公司治理運作情形	23
四、會計師公費資訊	63
五、更換會計師資訊	64
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	64
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	64
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	66
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	66
參、募資情形	67
一、資本及股份	67
二、公司債辦理情形	70
三、特別股辦理情形	70
四、海外存託憑證辦理情形	70
五、員工認股權憑證辦理情形	70
六、限制員工權利新股辦理情形	71
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	76
八、資金運用計畫執行情形	76
肆、營運概況	77
一、業務內容	77
二、市場及產銷概況	82
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	86
四、環保支出資訊	86
五、勞資關係	86
六、資通安全管理	88
七、重要契約	91
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	92
一、財務狀況	92
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畫	96
六、風險事項分析評估	97
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	100
三、其他必要補充說明事項	100
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	100
附錄一、內部控制聲明書	

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先僅代表應廣科技謝謝各位股東對本公司的支持，茲就民國一一四年的營運成果以及民國一一五年的營運計畫，報告如下：

一、民國一一四年度營業結果

- (一)營業計畫實施成果：應廣民國一一四年全年營業收入為新臺幣 1,081,905 千元，與民國一一三年之營業收入 1,277,316 千元相較，減少比率 15%；民國一一四年稅後純益為新臺幣 64,793 千元，與民國一一三年稅後純益 129,219 千元，減少比率為 50%；民國一一四年的營業費用為 302,525 千元，與民國一一三年的營業費用 295,322 千元相較，年增加 7,203 千元，主要是研發費用增加；民國一一四年每股稅後盈餘為新臺幣 2.19 元。

單位：新臺幣千元

合併綜合損益簡表	113年	114年	差異	
			金額	%
營業收入	1,277,316	1,081,905	(195,411)	(15)
營業成本	833,555	721,735	(111,820)	(13)
營業毛利	443,761	360,170	(83,591)	(19)
營業費用	295,322	302,525	7,203	2
營業利益	148,439	57,645	(90,794)	(61)
營業外收入及支出	8,780	12,316	3,536	40
稅前淨利	157,219	69,961	(87,258)	(56)
所得稅費用	28,000	5,168	(22,832)	(82)
本期淨利	129,219	64,793	(64,426)	(50)
本年度綜合損益總額	118,335	47,305	(71,030)	(60)

(二)預算執行情形

本公司未對外公開財務預測，故無預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	
		113年	114年
財務收支	營業收入	1,277,316	1,081,905
	營業毛利	443,761	360,170
	本期淨利	129,219	64,793
財務結構	負債占資產比率(%)	34.45	34.54
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	3,827.90	4,092.57
償債能力	流動比率(%)	278.88	280.17
	速動比率(%)	235.91	216.18
獲利能力	資產報酬率(%)	11.35	5.75
	權益報酬率(%)	16.89	8.34
	稅前純益占實收資本額比率(%)	51.75	23.11
	純益率(%)	10.12	5.99
	每股盈餘(元)	4.35	2.19

(四)研究發展狀況

應廣持續延攬研發人才開發新產品，BLDC 產品線的廣度擴增與 24V 高壓產品同步推出，高度集成之充電晶片以及 USB PD 晶片陸續投入市場推廣，另外可抗電源干擾之新一代觸摸晶片也已經推出。民國一一四年投入的研發費用為 202,352 千元，較民國一一三年度 187,668 千元，上升 7.82%。

二、民國一一五年營運計畫概要

應廣秉持著「誠信、創新、品質、服務、合作」的理念經營公司，以誠信為本，積極創新提供客戶最有競爭力的解決方案、最佳的服務品質，以合作的理念與廠商持續改善產品品質。

(一)當年度之經營方針

1. 產品發展策略與現況

應廣科技產品以微控制器為主軸，結合軟、硬、韌體拓展出不同產品線，產品之相關核心技術由公司人員開發、迭代，以讓公司具有長遠的競爭優勢。

通用型微控制器仍然是公司銷售主力，在這競爭激烈的市場，目前產品已經往 MTP 或 Flash 走，但量大產品仍以 OTP 為主，應廣科技自己開發晶片所需之各關鍵 IP 以及開發、燒錄系統之軟、韌體，並做好客戶服務，讓價廉物美、品質穩定之應廣微控制器產品為客戶首選。

直流無刷電機方面，產品技術朝向高電壓以提高產品功率來發展，應廣科技已經推出 24V 的散熱風扇微控制器方案，並通過客戶認證，已經小批量生產，接下來就進入大量生產階段；48V 方案正開發中，將提高整合度與新功能來因應市場需求。至於，FOC 的 BLDC 方案，應廣科技也同時發展軟、硬體不同方案的 FOC 方案，提供客戶不同的選擇，軟體 FOC 方案已經通過客戶認證，硬體 FOC 方案正驗證中。另外，在馬達應用上，高電壓是一定需要處理的事項，公司也會強化高電壓產品佈局。

在觸控產品方面，調整微控制器內部硬體電路，增加硬體濾波功能以防雜訊干擾，目前已經上市推廣銷售，應該有機會有好的表現。在觸控產品上，由於應用非常廣泛，不同種類產品需要的觸摸要求也不一樣，除了較簡易的自容式觸摸 (Self-Capacitance) 外，功能較複雜的互容式觸摸 (Mutual Capacitance) 也是公司發展的項目。

2. 供應鏈管理與合作

因應客戶的中短期需求，以及公司長遠發展，應廣科技持續與晶圓廠和封裝測試廠保持長期戰略合作模式，在適當時機簽訂產能保證合約，以因應公司成長，確保產能無虞。

3. 未來展望

應廣科技持續投入微控制器以及應用系統開發，符合綠能減碳、智能家居市場所需，持續協助客戶開發產品，落實智慧綠能科技，為人們帶來友善的環境，本公司亦善盡社會責任，符合 ESG 企業標準永續發展，隨著人類對智慧綠能的需求，相信應廣科技的成長與獲利是可以期待的。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司參考市場研究之分析以及客戶的需求，配合整體供需環境，再加上公司對產業的歷史經驗為依據，訂定出年度出貨目標；惟本公司 115 年度並未對外做財務預測。

(三)重要之產銷政策

1.生產政策

本公司一直秉持與優質晶圓廠以及封裝測試廠長期合作配合，包括：力積電、超豐等。長期配合的夥伴關係讓公司與配合廠商能有好的默契，在製程技術以及品質穩定取得較好的結果，今年初又是缺貨潮，貨源的取得也較有保障。

2.銷售政策

應廣一向秉持不與客戶爭利的原則，透過代理商、方案商銷售應廣產品給他們的客戶，與代理商夥伴關係，彼此合作開發新客戶以及新產品。

三、未來公司發展策略

(一)配合市場發展趨勢，積極開發新產品及應用，擴大產品廣度深度，尤其與重要客戶策略以及技術開發結合，以客戶需求為目標，找出用軟、韌、硬體電路以及晶片設計搭配之最佳解決方案，擴大市場規模。

(二)微控制器的應用千變萬化，商機亦是無所不在，需與不同領域的產業互動與了解，無刷馬達控制就需要機械與電子不同領域的結合，所以需要重視產業與科技應用的結合，朝策略聯盟、合作等多元方向爭取商機。

(三)大陸競爭廠商容易殺價以取得市佔率，通用型的微控制器屬於較成熟的產品，一般量大但對價格也敏感，要避開產品殺價的紅海市場，就需注重產品功能的差異化，改走利基型規格，以避開價格競爭。

(四)建立彈性生產機制，善用能夠提供物美價廉的供應商，以品質導向的產品與以價格為主的產品，兩者就採用不同供應商，配合客戶以及產品屬性而不同，以提高產品銷售利潤。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

俄烏戰爭持續進行以及美國川普總統的關稅議題，讓世界各地動盪不安，導致全球投資、消費趨於減緩、保守，而半導體供應鏈除了 AI 與記憶體外，都持續供過於求，市場價格下跌的壓力未有稍緩；但一一四年底因貴金屬持續漲價，引發晶圓和封裝價格調漲，進而導致市場瘋狂搶貨、屯貨，這些都是公司今年營運的重大因素。民國一一五年公司營運重點在於新產品開發以及維持晶圓廠以及封裝測試廠的產能，以確保市場佔有率。

最後，衷心感謝各位股東長期給予本公司的信賴與支持，應廣全體同仁將持續努力，腳踏實地的做好每個產品，發展核心技術，提高產品競爭力，持續創造穩定獲利以回饋所有股東。

祝各位股東 身體健康、萬事如意。
謝謝!

董事長:唐燦弼



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、監察人

1.董事資料

115年3月29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	唐燦弼	男 61~70 歲	113/6/27	3	94/2/14	1,505,623	4.95%	1,537,623	5.08%	590,000	1.95%	-	-	國立交通大學電子 研究所碩士 凌陽科技股份有限 公司/影像產品中 心研發處處長 全技半導體股份有 限公司/副總經理	應廣科技 股份有限 公司總經 理	-	-	-	本公司董事長及總經理為同一人，為考量經營效率增加決策執行、更順暢，為提升機制，本公司增加一董事席位，由董事長兼任，並增聘副董事長及總經理等人員，促使會保及監督力量。
董事	中華民國	曾景楠	男 61~70 歲	113/6/27	3	94/2/14	1,777,300	5.84%	1,806,300	5.97%	328,233	1.08%	-	-	國立台灣大學電機 所碩士 旭曜科技股份有限 公司/總經理 凌陽科技股份有限 公司/消費性產品中 心副總經理	-	-	-	-	

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	中華民國	劉博文 (註)	男 51~60 歲	113/6/27	3	113/6/27	3,960,000	13.02%	900,000	2.97%	-	-	-	-	國立清華大學工業 工程學系	-	-	-	-	-
董事	中華民國	陳文濱	男 51~60 歲	113/6/27	3	113/6/27	-	-	25,000	0.08%	-	-	-	-	國立台灣大學電機 工程研究所 威達高科股份有限 公司/類比設計部 長 凌旭科技股份有限 公司/類比設計部 經理	應廣科技 股份有限 公司研發 副總經理	-	-	-	-
董事	中華民國	英智投 資有限 公司	-	113/6/27	3	107/5/18	237,385	0.78%	259,385	0.86%	-	-	-	-	應廣科技股份有限 公司董事	應廣科技 股份有限 公司董事	-	-	-	-
	中華民國	英智投 資有限 公司表 建 表 建 人 吳 璋	男 61~70 歲	113/6/27	-	110/7/1	-	-	-	-	-	-	-	-	工業技術學院電子 系 蔚華科技股份有限 公司事業群總經理	-	-	-	-	-

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	許麗玉	女 61~70 歲	113/6/27	3	107/11/23	-	-	-	-	-	-	-	-	美國德州大學達拉 斯分校管理行政學 碩士 頂晶科技股份有限 公司監察人 鼎元光電科技股份 有限公司監察人	許麗玉會 計師事務所負責人 德霆企業 股份有限 公司董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	許昇財	男 61~70 歲	113/6/27	3	107/11/23	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學法律 系學士 私立南臺科技大學 主任秘書 行政院國科會南科 管理局主任秘書 臺鹽實業股份有限 公司董事會秘書	-	-	-	-	-

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	楊宏澤	男 61~70 歲	113/6/27	3	110/7/1	21,296	0.07%	21,296	0.07%	1,331	0.00%	-	-	國立清華大學電機 研究所博士 國立成功大學電機 工程學系特聘教授 財團法人台灣大電 力研究試驗中心經 濟部派任專家董事 台灣智慧型電網產 業協會名譽理事長 暨監事 茂利科技股份有限 公司獨立董事 利翔航太電子股份 有限公司董事 財團法人台灣大電 力研究試驗中心董 事 中租控股份有限 公司獨立董事 台灣電力有限公 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	
獨立董事	中華民國	馬淑琴	女 51~60 歲	113/6/27	3	113/6/27	-	-	-	-	-	-	-	-	私立文化大學會計 研究所碩士 佳霖會計師事務所 會計師 財團法人農業科技 研究院總管理處處 長 蔚華科技(股)公司資 深經理 安永聯合會計師事 務所新竹所資深經 理	富爾特科 技股份有 限公司獨 立董事	-	-	-	-

註：董事劉博文於114年4月16日辭任董事。

2. 監察人資料：無。

3. 法人股東之主要股東

115年3月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
英智投資有限公司	吳春生(100%)

4. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：不適用。

5.董事及監察人所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形
 (1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

115年4月1日

姓名	專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形 (註3)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董董事家數
唐燦弼	具有公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 凌陽科技股份有限公司/影像產品中心研發處處長 全技半導體股份有限公司/副總經理	不適用。	-
曾景楠	具有公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 旭曜科技股份有限公司/總經理 凌陽科技股份有限公司/消費性產品中心副總經理		-
英智投資 有限公司 代表人_吳 建璋	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 工業技術學院電子系 蔚華科技股份有限公司事業群總經理		-
劉博文 (註1)	具有公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。		-
陳文濱	具有公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 威達高科股份有限公司/類比設計部處長 凌旭科技股份有限公司/類比設計部經理		-
許麗玉 (獨立董事)	具有會計師國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員， 及公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 許麗玉會計師事務所負責人 德霆企業股份有限公司董事	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項。(註4)	-
許昇財 (獨立董事)	具有公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 私立南臺科技大學主任秘書 行政院國科會南科管理局主任秘書 臺鹽實業股份有限公司董事會秘書		-

姓名	條件 專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形 (註3)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
楊宏澤 (獨立董事)	具有公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上，及公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 國立成功大學電機工程學系特聘教授 財團法人台灣大電力研究試驗中心 經濟部派任專家董事 台灣智慧型電網產業協會 名譽理事長暨監事		2
馬淑琴 (獨立董事)	具有會計師國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，及公司業務所須之工作經驗及危機處理能力。 佳霖會計師事務所會計師 財團法人農業科技研究院總管理處處長		2

註1：董事劉博文於114年4月16日辭任董事。

註2：本公司每位董事皆無「公司法」第30條各款情事。

註3：本公司每位董事皆無「證券交易法」第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

註4：公開發行公司之獨立董事於執行業務範圍內應保持其獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，應於選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3)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百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)公司與他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，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7)公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
- (8)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）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (9)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逾新臺幣五十萬元之商務、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。但依本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。

(2)董事會多元化政策及獨立性：

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，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：

A.基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等。

B.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。

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：

A.營運判斷能力。

B.會計及財務分析能力。

C.經營管理能力。

D.危機處理能力。

E.產業知識。

F.國際市場觀。

G.領導能力。

H.決策能力。

本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成 第六屆董事計 9 席，其中僅二席董事有兼任公司經理人之情形未逾董事席次三分之一。
增加一席女性董事	達成 第六屆有二席女性獨立董事許麗玉會計師及馬淑琴會計師，未來持續朝向不同性別董事席次達 1/3 為目標。
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成 第六屆其中二席獨立董事許麗玉會計師、馬淑琴會計師具有財會專長、一席獨立董事許昇財國立台灣大學法律系畢業，具有相關法律知識背景、一席獨立董事楊宏澤為財團法人台灣大電力研究試驗中心 經濟部派任專家董事，具有科技專長。

本公司第六屆董事9席，其中4席為獨立董事(占比 44.44%)，女性獨立董事 2 席(占比 22.22%)；其中2席獨立董事任期年資在6年以上，1席獨立董事任期年資在3-6年，1席獨立董事任期年資在3年以下，具員工身分董事 2 席(占比22.22%)。本公司注重董事會成員之性別平等，女性董事至少一席以上，董事會成員具備營運管理、產業知識、財務及策略管理之工作經驗及專長，董事會成員多元化落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	兼任員工	年齡		獨立董事任期			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理程序	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				51-60歲	61-70歲	3年以下	3~6年	6年以上								
唐燦弼	中華民國	男	✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曾景楠	中華民國	男			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
英智投資有限公司 代表人： 吳建璋	中華民國	男			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉博文 (註)	中華民國	男		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳文濱	中華民國	男	✓	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
許麗玉	中華民國	女			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
許昇財	中華民國	男			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊宏澤	中華民國	男			✓		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
馬淑琴	中華民國	女		✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註：董事劉博文於 114 年 4 月 16 日辭任董事。

A.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：

本屆董事任一性別席次未達三分之一，主要係半導體產業特性所致，較難遴選到此專業之女性董事。為配合多元化政策，以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以落實董事成員多元化政策。

B.董事會獨立性

本公司董事會設有 9 席董事，其中包含 4 席獨立董事，獨立董事佔全體董事比例 44.44%，且連續任期皆不超過三屆。

本公司獨立董事持有本公司已發行股份總數未達百分之一以上或為未持股達前十名之自然人股東。

本公司獨立董事皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項之獨立性。

本公司董事及獨立董事皆無「證券交易法」第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

綜上所述，本公司認為本公司董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月29日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	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	唐燦弼	男	94/2/18	1,537,623	5.08%	590,000	1.95%	-	-	國立交通大學電子研究所碩士 凌陽科技股份有限公司/ 影像產品中心研發處處長 全技半導體股份有限公司/ 副總經理	無	-	-	-	本公司董事長及總經理為同一人主要考量為增加經營效率、決策執行更順暢，惟為提升公司制衡機制，本公司獨立董事席次增加一席，且公司董事過半數未兼任公司經理人及員工等方式，促使董事會保有客觀性及監督的力量。
研發副總經理	中華民國	陳文濱	男	111/1/21	25,000	0.08%	-	-	-	-	國立台灣大學電機工程研究所 威達高科股份有限公司/ 類比設計部處長 凌旭科技股份有限公司/ 類比設計部經理	無	-	-	-	-
支援處協理	中華民國	鄭錫元	男	108/1/17	176,543	0.58%	1,420	0.00%	-	-	私立明新科技大學電子工程科學士 我想科技股份有限公司/ 營運及資訊處資深經理 鈺創科技股份有限公司/ 資材部副理	無	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
系統設計處協理	中華民國	李居旭	男	104/8/1	356,793	1.18%	173,230	0.57%	-	-	私立元智大學電機系學士 松翰科技股份有限公司/ 系統部副理	無	-	-	-	-
晶片設計處協理 (註1)	中華民國	黃金川	男	113/8/5	5,000	0.02%	7,000	0.02%	-	-	國立雲林科技大學電子 與資訊工程所碩士 香港恒燦半導體有限公司/ MCU部設計總監 台灣類比科技股份有限公司/ RD4部經理	無	-	-	-	-
財務會計部資深經理	中華民國	廖仁昌	男	103/8/1	140,965	0.47%	-	-	-	-	國立清華大學經濟系學士 蔚華科技股份有限公司/ 財務處會計部會計經理 群創光電股份有限公司/ 成會課副理	無	-	-	-	-
業務部協理	中華民國	李仁修	男	111/1/10	-	-	11,000	0.04%	-	-	私立明新科技大學電子 工程系學士 香港商燦芯半導體有限公司 台灣分公司/SoC數位 二部資深經理 宇昶半導體股份有限公司/ 系統部資深經理	無	-	-	-	-
品保部資深經理 (註2)	中華民國	郭柏村	男	105/3/1	-	-	-	-	-	-	國立台灣技術學院電子 技術系學士 敦泰科技股份有限公司/ 品保處品保二部資深經理 旭曜科技股份有限公司/ 品保處品管部資深經理	無	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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	
品保部經理 (註3)	中華民國	劉得正	男	114/11/4	-	-	-	-	-	-	逢甲大學電子工程系學士 深圳宏芯宇電子股份有限公司/NPI 工程部經理 廣闊科技股份有限公司/ 代理處長 群聯電子股份有限公司/ 特助	無	-	-	-	-
資訊管理部 資深經理	中華民國	邱建華	男	107/3/7	8,500	0.03%	-	-	-	-	國立政治大學資訊管理系學士 奇菱光電股份有限公司/ 資訊部經理 矽統科技股份有限公司/ 資訊部副理	無	-	-	-	-
行政管理部 經理 (註4)	中華民國	董翠君	女	114/4/21	2,000	0.01%	4,000	0.01%	-	-	淡江大學企業管理系學士 蔚華科技股份有限公司/ 人力資源處專案經理	無	-	-	-	-
會計主管	中華民國	曾盈誠	男	114/1/17	1,000	0.00%	-	-	-	-	靜宜大學管理學院會計系學士 安永聯合會計師事務所/ 經理 維揚聯合會計師事務所/ 審計員	無	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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	
稽核主管	中華民國	胡景雯	女	113/1/18	6,607	0.02%	-	-	-	-	私立朝陽科技大學財務金融系 應廣科技股份有限公司/ 財會部專案副理	無	-	-	-	-

註1：114年11月10日原專案組協理黃金川調任晶片設計處協理。

註2：114年11月14日品保部資深經理郭柏村退休。

註3：114年11月4日品保部經理劉得正新任。

註4：114年4月21日行政管理部經理董翠君新任。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金
 (一)董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

114年12月31日；單位：新臺幣千元

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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
董事	唐燦弼	1,031	1,031	-	-	578	578	45	45	1,654 2.55%	1,654 2.55%	10,591	10,591	108	108	1,065	-	1,065	-	13,418 20.71%	13,418 20.71%	-	
	曾景楠																						
	英智投資有限公司																						
	劉博文(註)																						
	陳文濱																						
獨立董事	許麗玉	960	960	-	-	462	462	75	75	1,497 2.31%	1,497 2.31%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,497 2.31%	1,497 2.31%	-	
	許昇財																						
	楊宏澤																						
	馬淑琴																						

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
 依據本公司章程規定，由薪資報酬委員會考量除給予每年定額之報酬外，另依公司營運狀況提列之董事酬勞則視個別董事投入時間、承擔之風險、董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險謂納給予適當之酬勞。

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

註：董事劉博文於114年4月16日辭任董事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名							
	前四項酬金總額(A+B+C+D)				前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)			
	本公司		財務報告內所有公司H		本公司		財務報告內所有公司I	
低於 1,000,000 元	董事	唐燦弼、曾景楠、英智投資有限公司、劉博文(註)、陳文濱	董事	唐燦弼、曾景楠、英智投資有限公司、劉博文(註)、陳文濱	董事	曾景楠、英智投資有限公司、劉博文(註)	董事	曾景楠、英智投資有限公司、劉博文(註)
	獨立董事	許麗玉、許昇財、楊宏澤、馬淑琴	獨立董事	許麗玉、許昇財、楊宏澤、馬淑琴	獨立董事	許麗玉、許昇財、楊宏澤、馬淑琴	獨立董事	許麗玉、許昇財、楊宏澤、馬淑琴
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)	-		-		董事	陳文濱	董事	陳文濱
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-		-		董事	唐燦弼	董事	唐燦弼
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	共9人		共9人		共9人		共9人	

*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。

註：董事劉博文於114年4月16日辭任董事。

(二) 監察人之酬金：無。

(三)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

114年12月31日；單位：新臺幣千元，%

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	唐燦弼														
研發副總經理	陳文濱	6,625	6,625	108	108	3,966	3,966	1,065	-	1,065	-	11,764 18.16%	11,764 18.16%	無	

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 E
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)	陳文濱	陳文濱
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	唐燦弼	唐燦弼
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	共 2 人	共 2 人

*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

114年12月31日；單位：新臺幣千元

	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	唐燦弼	-	5,716	5,716	8.82
	晶片設計處研發副總經理	陳文濱				
	系統設計處協理	李居旭				
	支援處協理	鄭錫元				
	晶片設計處協理(註2)	黃金川				
	財務會計部資深經理	廖仁昌				
	財務會計部會計課副理(註3)	曾盈誠				
	品保部資深經理(註4)	郭柏村				
	品保部經理(註5)	劉得正				
	資訊管理部資深經理	邱建華				
	行政管理部經理(註6)	董翠君				
	業務部協理	李仁修				
	稽核主管	胡景雯				

註1：本公司113年度員工酬勞業經114年2月25日董事會通過。

註2：原專案組協理黃金川於113年8月5日起擔任經理人，於114年11月10日職務調整卸任經理人。

註3：財務會計部會計課副理曾盈誠於114年1月17日起擔任經理人。

註4：品保部資深經理郭柏村於114年11月14日退休。

註5：品保部經理劉得正於114年11月4日起擔任經理人。

註6：行政管理部經理董翠君於114年4月21日起擔任經理人。

(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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例如下：

114年12月31日；單位：%

職稱	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	3.42	3.42	4.86	4.86
監察人	0	0	0	0
總經理及副總經理	10.66	10.66	18.16	18.16

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

本公司董事酬金包含董事報酬、董事酬勞及業務執行費用三大項，係依公司章程及相關規定辦理；總經理及副總經理酬金包含薪資、獎金及員工酬勞三類，係依公司章程及相關規定辦理。

(2)訂定酬金之程序

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞，所提撥員工酬勞中以不低於百分之十五為董事會所訂條件之基層員工之酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥最高百分之三為董事酬勞。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

另外，董事業務執行費用僅發放每次參加董事會之出席費。

董事酬金訂定之程序，以本公司之董事會績效評估辦法為依循，考量對公司營運參與之程度與貢獻度，給予合理之報酬。

本公司總經理及副總經理等經理人之酬金包含固定薪酬、獎金及員工酬勞等，固定薪酬係依經理人所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

獎金係與公司整體營運績效連結；員工酬勞係依本公司章程規定辦理。

本公司亦成立薪資報酬委員會，該委員會將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，並呈送董事會討論。

(3)經營績效及未來風險之關連性

本公司董事及經理人之績效評估和薪資報酬除參考同業通常水準支給外，並考量營運成果、參與程度(包含董事之出席率、溝通頻率、提供之建議…等)及參酌其對公司績效貢獻度(包含財務性指標如營收及獲利達成率，以及非財務性指標如法令及內控遵循，或特殊功績等)，並綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

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6次(A)，董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	應出席數 (A)	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	唐燦弼	6	6	-	100	
董事	曾景楠	6	6	-	100	
董事(註1)	英智投資有限公司	6	5	1	83	
董事	劉博文	2	2	-	100	114/4/16 辭任
董事	陳文濱	6	6	-	100	
獨立董事	許麗玉	6	5	1	83	
獨立董事	許昇財	6	6	-	100	
獨立董事	楊宏澤	6	6	-	100	
獨立董事	馬淑琴	6	6	-	100	

註1：法人董事英智投資有限公司其代表人為吳建璋。

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之3所列事項：

日期	屆次	重要決議	決議情形
114年1月17日	第6屆第6次	<ol style="list-style-type: none"> 1.提報其他重要報告案－113年度董事評鑑結果 2.提報其他重要報告案－與利害關係人溝通情形報告 3.提報其他重要報告案－永續發展推動情形報告 4.提報其他重要報告案－誠信經營執行情形報告 5.本公司會計主管異動案 6.本公司114年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案 7.審查本公司應提交薪酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案 8.本公司113年度經理人年終獎金發放款 	除議案第8案因董事唐燦弼及陳文濱有自身利害關係之虞，依法利益迴避未參與表決外，經出席董事無異議照案通過。
114年2月25日	第6屆第7次	<ol style="list-style-type: none"> 1.提報其他重要報告案－溫室氣體盤查及查證計畫執行情形報告 2.本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案 3.本公司113年度之內部控制制度聲明書案 4.本公司113年度營業報告書及財務報告案 5.本公司113年度盈餘分派案 6.通過依「民國112年限制員工權利新股發行辦法」發行限制員工權利新股案 7.本公司擬發行「限制員工權利新股」案 8.解除本公司董事競業禁止案 9.修訂本公司章程部分條文案 10.決議本公司114年股東常會召開日期、地點、事由及停止過戶期間 11.訂定本公司114年股東常會受理股東提案事宜 	經主席徵詢出席全體董事無異議通過。

		9.通過依「114年度第1次限制員工權利新股發行辦法」發行限制員工權利新股案 10.修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案	
114年12月19日	第6屆第11次	1.提報其他重要報告案－風險管理運作情形報告 2.提報其他重要報告案－董監事及經理人責任保險續保 3.提報其他重要報告案－資安政策執行情形報告 4.修訂本公司「內部控制制度」案 5.訂定本公司115年度稽核計畫案 6.訂定本公司115年度營運計畫案	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。

(2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會決議事項：無此情形。

2.本公司114年度董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(1)114年1月17日本公司113年度經理人年終獎金發放案，因董事唐燦弼及陳文濱兼任經理人，有自身利害關係之虞，依法利益迴避未參與表決，經餘出席董事無異議照案通過。

(2)114年8月7日本公司113年度經理人員工酬勞分配案及本公司114年經理人薪資調整案，因董事唐燦弼及陳文濱，有自身利害關係之虞，依法利益迴避未參與表決，經餘出席董事無異議照案通過。

3.上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊

114年度董事會及功能性委員會績效評估情形如下，並於115年1月22日提報董事會。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行1次	114/1/1-114/12/31	董事會	董事會內部自評	董事會績效評估： (1)對本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。	4.89
每年執行1次	114/1/1-114/12/31	個別董事成員	董事成員自評	個別董事成員績效評估： (1)公司目標與任務之掌握。 (2)董事職責認知。 (3)對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。	4.96
每年執行1次	114/1/1-114/12/31	審計委員會	審計委員會內部自評	審計委員會績效評估： (1)對公司營運之參與程度。 (2)審計委員會職責認知。 (3)提升審計委員會決策品質。 (4)審計委員會組成及成員選任。 (5)內部控制。	4.95
每年執行1次	114/1/1-114/12/31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	薪資報酬委員會績效評估： (1)對公司營運之參與程度。 (2)薪資報酬委員會職責認知。 (3)提升薪資報酬委員會決策品質。 (4)薪資報酬委員會組成及成員選任。	4.93

每年執行1次	114/1/1-114/12/31	公司治理暨永續發展委員會	公司治理暨永續發展委員會內部自評	公司治理暨永續發展委員會績效評估： (1)對公司營運之參與程度。 (2)公司治理暨永續發展委員會職責認知。 (3)提升公司治理暨永續發展委員會決策品質。 (4)公司治理暨永續發展委員會組成及成員選任。	4.93
每年執行1次	114/1/1-114/12/31	資通安全委員會	資通安全委員會內部自評	資通安全委員會績效評估： (1)對公司營運之參與程度。 (2)資通安全委員會職責認知。 (3)提升資通安全委員會決策品質。 (4)資通安全委員會組成及成員選任。	5.00

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

加強董事會職能目標	執行情形評估
1.持續提升資訊透明度	本公司指定專人依法令規定負責公司資訊揭露及公司網站訊息更新。
2.積極建立與利害關係者之溝通	1.本公司設有發言人及代理發言人，利害關係人可藉此當作溝通管道，或至本公司網站之利害關係人專區，線上提問及建議。 2.每年股東會依時程受理股東提案，有提案權之股東可於受理期間向公司提出申請，本公司將依規定召開董事會審查之。
3.強化監督能力	為落實發展永續環境、執行社會公益、推動公司治理及加強永續發展資訊揭露等目標，於114年11月6日董事會通過「公司治理委員會」更名為「公司治理暨永續發展委員會」，並修訂「公司治理委員會組織規程」，以強化董事會之職能及管理機制，並於114年進行「公司治理暨永續發展委員會」績效評估，檢視功能性委員會實際運作情形。
4.加強專業知識	114年本公司董事進修時數平均8.25小時高於法規建議時數，並持續安排多元外部進修課程，增強其專業性。
5.購買董事及經理人責任保險	本公司已續保董事及經理人責任保險，並提報民國114年12月19日董事會。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會成員資料

115年4月1日

身分別	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
	姓名			
獨立董事(召集人)	許麗玉	請參閱本年報第9頁-董事資料相關內容	請參閱本年報第9頁-董事資料相關內容	-
獨立董事	許昇財	同上	同上	-
獨立董事	楊宏澤	同上	同上	2
獨立董事	馬淑琴	同上	同上	2

2.審計委員會年度工作重點

- (1)公司財報之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性、適任性暨簽證公費案。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令與規則。
- (5)重大衍生性商品交易及背書保證。
- (6)內部稽核主管之任免。

3.審計委員會運作情形

最近年度(114)審計委員會總共召開6次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	應出席數(A)	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	許麗玉	6	5	1	83	
獨立董事	許昇財	6	6	-	100	
獨立董事	楊宏澤	6	6	-	100	
獨立董事	馬淑琴	6	6	-	100	

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之5所列事項。

日期	屆次	重要決議	決議情形
114年1月17日	第3屆第4次	1.本公司會計主管異動案 2.本公司114年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。
114年2月25日	第3屆第5次	1.本公司113年度之內部控制制度聲明書案 2.本公司113年度營業報告書及財務報告案 3.本公司113年度盈餘分派案 4.通過依「民國112年限制員工權利新股發行辦法」發行限制員工權利新股案 5.本公司擬發行「限制員工權利新股」案	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。

114年5月8日	第3屆第6次	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司114年第1季財務報告案 2.本公司114年度會計師財稅簽證之服務公費審查案 3.本公司為子公司池州市廣郁電子科技有限公司背書保證案續約 4.本公司為子公司池州市廣郁電子科技有限公司於合作金庫商業銀行股份有限公司背書保證案 5.本公司為子公司池州市廣郁電子科技有限公司於玉山銀行(中國)有限公司背書保證案 6.本公司「114年第1次買回本公司股份(庫藏股)」案 	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。
114年8月7日	第3屆第7次	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司114年第2季財務報告案 2.合作金庫商業銀行股份有限公司申請衍生性金融商品額度案 3.玉山商業銀行股份有限公司申請衍生性金融商品額度案 4.本公司為子公司池州市廣郁電子科技有限公司於中國信託商業銀行股份有限公司上海分行背書保證續約案 5.註銷本公司第一次買回庫藏股並訂定減資基準日 	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。
114年11月6日	第3屆第8次	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司114年第3季財務報告案 2.預先核准本公司民國115年度非確信服務清單案 3.通過依「114年度第1次限制員工權利新股發行辦法」發行限制員工權利新股案 	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。
114年12月19日	第3屆第9次	<ol style="list-style-type: none"> 1.修訂本公司「內部控制制度」案 2.訂定本公司115年度稽核計畫案 3.訂定本公司115年度營運計畫案 	經主席徵詢出席董事全體無異議通過。

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

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

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(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)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

本公司稽核主管與獨立董事之間保持密切且深度的溝通。除了每月固定呈送稽核與改善報告外，更透過審計委員會的直接對話，落實獨立董事對稽核重點的指導建議，以確保內控制度之有效性。透過彈性多元的聯繫方式(如面談、郵件或電話)，確保關鍵資訊能即時傳達，達成卓越的公司治理目標。

日期	溝通管道	溝通事項	溝通結果
114/1/2	電子郵件	1.113年12月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/1/17	面對面溝通	1.113年度應廣與海外子公司年終資產盤點情形與結果報告。	無異議。

114/1/17	第 3 屆第 4 次 審計委員會 (註)	1.內部稽核計劃 113 年之執行情形。	無異議。
114/2/3	電子郵件	1.114 年 1 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/2/25	第 3 屆第 5 次 審計委員會 (註)	1.114 年內部稽核計劃 1 月之執行情形。 2.113 年度之內部控制制度自行評估報告與討論「內部控制制度聲明書」。	無異議。
114/3/3	電子郵件	1.114 年 2 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/4/1	電子郵件	1.114 年 3 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/5/2	電子郵件	1.114 年 4 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/5/8	第 3 屆第 6 次 審計委員會 (註)	1.114 年內部稽核計劃 2-4 月之執行情形。	無異議。
114/6/2	電子郵件	1.114 年 5 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/7/1	電子郵件	1.114 年 6 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/8/1	電子郵件	1.114 年 7 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/8/7	第 3 屆第 7 次 審計委員會 (註)	1.114 年內部稽核計劃 5-7 月之執行情形。	無異議。
114/9/1	電子郵件	1.114 年 8 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/10/1	電子郵件	1.114 年 9 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/11/3	電子郵件	1.114 年 10 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/11/6	第 3 屆第 8 次 審計委員會 (註)	1.114 年內部稽核計劃 8-10 月之執行情形。 2.對子公司實地查核情形。	無異議。
114/12/2	電子郵件	1.114 年 11 月內部稽核報告提請獨立董事查閱。	無異議。
114/12/19	第 3 屆第 9 次 審計委員會 (註)	1.114 年內部稽核計劃 11 月之執行情形。 2.115 年稽核計劃。 3.內部控制制度修訂。	無異議。

註：該屆次審計委員會無一般董事及管理階層與會。

(2)獨立董事與會計師之溝通情形

本公司簽證會計師每年度至少兩次定期向獨立董事報告，內容涵蓋母子公司財務報表查核結果、內控審查、IFRSs 公報變更之影響及最新法令要求，並針對財報調整分錄或會計準則認列方式進行充分溝通。除定期會議外，雙方亦透過審計委員會、面談、電話或電子郵件等多元管道保持即時聯繫，溝通機制健全且透明。

日期	溝通管道	溝通事項	溝通結果
114/2/25	第 3 屆第 5 次 審計委員會 (註)	1.治理單位之職責。 2.查核範圍及方法。 3.管理當局重大會計政策、會計估計及交易或事項。 4.顯著風險及關鍵查核事項。 5.其他溝通事項。 6.獨立性聲明。 7.查核彙總-113 年度財務報告查核結果。 8.112 年審計品質指標報告(AQI Report)。	無異議。
114/5/8	第 3 屆第 6 次 審計委員會 (註)	1.114 年第 1 季合併財務報告核閱結果。 2.獨立性聲明。 3.其他溝通事項。	無異議。
114/8/7	第 3 屆第 7 次 審計委員會 (註)	1.114 年第 2 季合併財務報告核閱結果。 2.獨立性聲明。 3.其他溝通事項。	無異議。
114/11/6	第 3 屆第 8 次 審計委員會 (註)	1.114 年第 3 季合併財務報告核閱結果。 2.獨立性聲明。 3.其他溝通事項。 4.114 年度查核規劃(含顯著風險及關鍵查核事項)。	無異議。

註：該屆次審計委員會無一般董事及管理階層與會。

4.監察人參與董事會運作情形

本公司於 107 年 11 月 23 日股東臨時會補選 3 席獨立董事，並設置審計委員會代替監察人職權。

(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		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定本公司「公司治理實務守則」，並經董事會通過後公開揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	不適用。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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		<p>(一)本公司設有發言人、代理發言人專責處理股東建議、疑義及糾紛事項，並於本公司網站設置利害關係人專區，透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適合應其所關切之議題。</p> <p>(二)本公司委託專業股務代理機構辦理股東名冊相關事務，並由本公司股務人員與主要股東保持密切聯繫；同時，依規定定期揭露內部人(董事、經理人及其關係人，暨持股百分之十以上之大股東)之持股、質押及轉讓情形，並確實掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者名單，以強化股權結構之透明度。</p> <p>(三)本公司與關係企業間之業務與財務往來，已依主管機關相關規定，訂定書面規範，憑以執行並稽核。</p> <p>(四)本公司依主管機關防範內線交易之相關規定，訂定「防範內線交易管理程序」及「內部重大資訊處理作業程序」，除明確禁止公司內部人利用市場上尚未公開之資訊買賣有價證券外，亦不得將該等資訊洩露予他人，並定期辦理宣導與教育訓練，以防止任何人利用未公開資訊從事內線交易行為。</p>	無重大差異。
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		<p>(一)本公司第六屆董事9席，其中4席為獨立董事(占比 44.44%)，女性獨立董事 2 席(占比 22.22%)；其中2席獨立董事任期年資在6 年以上，1席獨立董事任期年資在3-6年，1席獨立董事任期年資在3年以下，具員工身分董事 2 席(占比22.22%)。本公司注重董事會成員之性別平等，女性董事至少一席以上，董事會成員具備營運管理、產業知識、財務及策略管理之工作經驗及專長。</p> <p>本屆董事任一性別席次未達三分之一，主要係半導體產業特性所致，較難遴選到此專業之女性董事。為配合多元化政策，以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以落實董事成員多元化政策。</p>	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	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		<p>本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實情形詳細資料,請參閱年報「貳、公司治理報告(一)董事、監察人 5.董事及監察人所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形」並揭露於公司網站。</p> <p>(二)本公司除法定規範設置審計委員會及薪資報酬委員會外，另於110年11月設置「公司治理委員會」，為落實永續環境發展、推動社會公益、強化公司治理及永續發展資訊揭露，並於114年11月更名為「公司治理暨永續發展委員會」；另於111年11月設置資通安全委員會，未來亦將視法令規定及營運需求，評估設置其他功能性委員會。</p>
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		<p>(三)本公司已於109年08月07日經董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次董事會及各功能性委員會(包括審計委員會、薪資報酬委員會、公司治理暨永續發展委員會及資通安全委員會等)之績效評估，並將評估結果提報董事會。另於115年01月22日董事會報告114年度評鑑結果，並依規定於公開資訊觀測站及公司官網揭露。董事會並將評估結果作為董事遴選或提名之重要參考依據。</p>
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四)本公司每年至少一次評估簽證會計師獨立性與適任性，針對會計師事務所之財務利益、融資或保證、商業關係及潛在僱傭關係等面向評估，參考審計品質指標(AQIs)，並取得簽證會計師事務所出具之獨立性聲明書，最近兩年度評估結果分別於113年01月18日及114年01月17日向董事會報告。</p> <p>獨立性指標評估項目包含簽證會計師無擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱傭關係、簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券等15項；適任性及績效指標評估項目則包含服務品質、專業程度及時效配合等項目；審計品質指標(AQIs)評估項目則包括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大構面及13項指標，如查核經驗與受訓時數、案件品質管制複核、非審計服務占比、外部檢查缺失及處分、及創新規畫或倡議等。</p>

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		<p>本公司於110年05月06日經董事會通過「公司治理實務守則」，並同時委任財務會計部經理廖仁昌擔任本公司公司治理主管，負責執行公司治理相關事務。其職責包括依法辦理各次董事會及股東常會之相關會議事宜、製作董事會及股東會議事錄、辦理公司變更登記、擬訂及修訂公司治理相關守則與管理辦法，並提供董事會及審計委員會執行職務所需之資訊，另定期規劃與安排董事進修課程，以強化公司治理運作成效。</p> <p>114年公司治理事務執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.擬定及修訂公司治理相關辦法、落實法令遵循。 2.提供董事執行業務所需之資料，並協助董事遵循法令。 3.董事會議之規劃及至少於會議7日前通知所有董事出席，並提供足夠之會議資料，於會後20日內寄發董事會議事錄。 4.依法辦理股東會日期事前登記，法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄，並於修訂公司章程或董事改選後辦理變更登記事務。 5.董事進修每年時數皆符合法規規範，進修情形請詳見附表一。 6.為董事及重要職員購買責任險，並於續保後向董事會報告。 7.公司治理主管進修每年時數皆符合法規規範，進修情形請詳見附表二。 	不適用。
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		<p>本公司設置發言人、代理發言人及各業務承辦人，建立暢通之溝通機制，並尊重及維護各利害關係人之合法權益。公司網站設有「企業永續>利害關係人專區」，將利害關係人區分為客戶、員工、供應商、投資人/股東、媒體及政府/主管機關等六大類，並提供各類利害關係人之聯絡窗口資訊，俾利害關係人於有需求時進行雙向溝通。</p> <p>除建立溝通管道外，本公司並揭露各類利害關係人之關注議題、溝通方式及互動情形，並每年將利害關係人溝通執行情形提報董事會報告，最近一次提報董事會日期為115年01月22日。相關資訊詳見本公司網站(https://www.padauk.com.tw/tw/social/index.aspx?kind=34)</p>	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		<p>本公司委託專業股務機構「兆豐證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會相關事務。</p>	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		<p>(一)本公司已建置投資人專區於網站(www.padauk.com.tw)，並依規定定期揭露及更新財務業務及公司治理相關資訊。</p>	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	
(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) 本公司已設置發言人、代理發言人及各類利害關係人之聯絡管道，並依規定定期辦理公告申報，同時指定專人負責資訊蒐集及公司網站之維護，以確保可能影響股東及利害關係人決策之重要資訊，得以即時且適當揭露。另於公司網站投資人專區提供法說會、股東會等相關文件及影音資料，並揭露財務報告、月營收等資訊，供投資人查閱。	
(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)本公司於會計年度終了後二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。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		<p>(一) 員工權益、僱員關懷：本公司確實落實勞動基準法等相關規定，定期辦理教育訓練，成立職工福利委員會、實施退休金制度外，同時規劃員工團體保險，以保障員工權益。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露相關資訊，使投資人得以完整瞭解公司營運狀況，並藉由股東常會及發言人制度與投資人進行溝通與互動，以維持良好之投資者關係。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司重視供應商關係，與供應商之往來事宜皆有專責員人處理，溝通管道暢通，關係維持良好。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司提供各類利害關係人之聯絡窗口資訊，建立暢通之雙向溝通機制，以確保利害關係人於有需求時得以即時反映意見，並維護其應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事及監察人進修之情形：本公司董事均具有專業背景，並依董事、監察人進修推行要點完成進修課程；此外，本公司亦不定期提供相關進修資訊給予參考，進修情形詳如附表一。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定風險管理政策及程序，並成立風險管理小組，針對各內控流程進行各種風險管理及評估。</p>	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	
			(七) 客戶政策之執行情形：本公司於日常營運中與客戶保持密切聯繫，致力維繫穩定且良好之合作關係，以確保所提供之產品與服務符合客戶需求，並持續精進產品及服務品質。 (八) 董事責任保險：本公司已為為董事及經理人員投保責任險，並於續保後向董事會報告。
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： 本公司未得分之評鑑項目將持續強化及改善，第十一屆公司治理評鑑，本公司居上櫃公司 21%~35%級距。			

附表一：「114 年度董事進修情況」

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	唐燦弼	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
董事長	唐燦弼	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3
董事	曾景楠	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
董事	曾景楠	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3
董事	英智投資有限公司	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
董事	英智投資有限公司	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3
董事	陳文濱	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
董事	陳文濱	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3
獨立董事	許麗玉	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
獨立董事	許麗玉	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3
獨立董事	許昇財	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
獨立董事	許昇財	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3
獨立董事	楊宏澤	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	內部人持股管理及股份交易應注意的法律問題	3
獨立董事	楊宏澤	114/08/12	社團法人中華公司治理協會	IFRS18 介紹與 ESG 趨勢暨相關法律議題	3
獨立董事	楊宏澤	114/08/27	社團法人中華公司治理協會	整合策略發展與 ESG 之企業風險管理新思維	3
獨立董事	楊宏澤	114/09/03	社團法人中華公司治理協會	金融業的綠色挑戰與因應策略	3
獨立董事	楊宏澤	114/12/19	社團法人中華公司治理協會	透析第三方支付之規範與發展趨勢	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	馬淑琴	114/05/08	社團法人中華 公司治理協會	內部人持股管理及 股份交易應注意的 法律問題	3
獨立董事	馬淑琴	114/06/13	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	貿易戰下台灣業者 的機會與挑戰-兩 岸投資管制、中美 角力下原產地認定 與香港國安法的影 響	3
獨立董事	馬淑琴	114/06/13	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	川普 2.0 下美中經 濟與台灣產業展望	3
獨立董事	馬淑琴	114/08/13	社團法人中華 財經發展協會	行銷 5.0 - B2B2C 之品牌管理及數據 分析	3
獨立董事	馬淑琴	114/12/19	社團法人中華 公司治理協會	透析第三方支付之 規範與發展趨勢	3

附表二：「114 年度公司治理主管進修情況」

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	廖仁昌	114/03/20~ 114/03/21	財團法人中華民國 證券暨期貨市場發 展基金會	上市櫃公司永續揭露 實作研習	9
公司治理主管	廖仁昌	114/05/08	社團法人中華公司 治理協會	內部人持股管理及股 份交易應注意的法律 問題	3
公司治理主管	廖仁昌	114/07/24	財團法人中華民國 證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司 內部人股權宣導說明 會	3
公司治理主管	廖仁昌	114/12/19	社團法人中華公司 治理協會	透析第三方支付之規 範與發展趨勢	3

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

115年4月1日

身分別	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公司 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
	姓名			
獨立董事 (召集人)	許昇財	請參閱本年報第9頁-董事資料相關內容	請參閱本年報第9頁-董事資料相關內容	-
獨立董事	許麗玉	同上	同上	-
獨立董事	楊宏澤	同上	同上	-

2.薪資報酬委員會年度工作重點

- (1)董事相關報酬核定。
- (2)經理人績效及薪酬架構檢視。
- (3)經理人薪資及獎酬核定。

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計3人。

(2)本屆委員任期：113年07月16日至116年06月26日，最近年度(114)薪資報酬委員會開會4(A)次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	許昇財	4	-	100	
委員	許麗玉	3	1	75	
委員	楊宏澤	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。

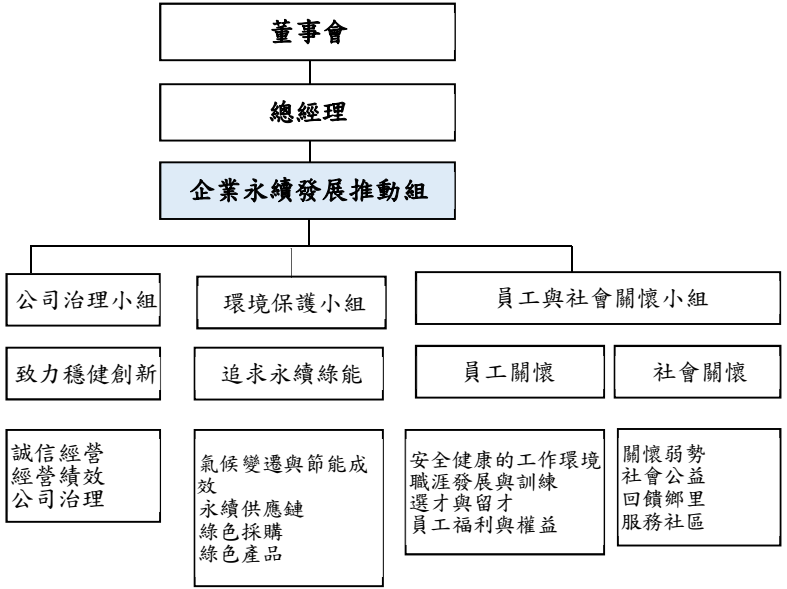
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

4.當年度運作情形

本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下:

薪資報酬委員會期別/日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 3 屆第 2 次 114/01/17	1.審查本公司應提交薪資報酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案。 2.本公司 113 年度經理人年終獎金發放案。	全體出席委員同意通過	由全體出席委員同意通過後提報董事會
第 3 屆第 3 次 114/02/25	1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放金額及方式。 2.本公司「112 年度第 1 次限制員工權利新股發行辦法」發行限制員工權利新股核定獲配董事或經理人身份之員工名單及其被授與股數案。	全體出席委員同意通過	由全體出席委員同意通過後提報董事會
第 3 屆第 4 次 114/08/07	1.本公司 113 年度董事酬勞分配案。 2.本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案。 3.本公司 114 年度經理人薪資調整案。	全體出席委員同意通過	由全體出席委員同意通過後提報董事會
第 3 屆第 5 次 114/11/06	1.本公司「114 年度第 1 次限制員工權利新股發行辦法」發行限制員工權利新股核定獲配董事或經理人身份之員工名單及其被授與股數案。	全體出席委員同意通過	由全體出席委員同意通過後提報董事會

(五) 推動永續發展執行情形及上市上櫃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		<p>(一) 本公司推動永續發展之治理架構：</p>  <pre> graph TD A[董事會] --> B[總經理] B --> C[企業永續發展推動組] C --> D[公司治理小組] C --> E[環境保護小組] C --> F[員工與社會關懷小組] D --> D1[致力穩健創新] D --> D2[誠信經營 經營績效 公司治理] E --> E1[追求永續綠能] E --> E2[氣候變遷與節能成效 永續供應鏈 綠色採購 綠色產品] F --> F1[員工關懷] F --> F2[社會關懷] F1 --> F1a[安全健康的工作環境 職涯發展與訓練 選才與留才 員工福利與權益] F2 --> F2a[關懷弱勢 社會公益 回饋鄉里 服務社區] </pre> <p>(二) 本公司各組織之執行情形：</p> <p>1. 應廣科技於 2022 年將企業社會責任委員會因應實務更名為企業永續發展推動組，以治理、策略、議題關注與價值創造等面向，逐步建立並落實永續發展的執行架構與策略，期望透過組織化的管理，實現應廣科技的永續發展目標。應廣科技目前企業永續發展推動組係由總經理擔任永續發展推動的召集人，指派相關單位主管掌理各組工作職掌及執行相關作業計畫下，設置公司治理、環境保護、員工與社會關懷等工作小組，進而檢視永續發展遵循情形與執行成效。各小組之永續議題推動成果將由企業永續發展推動組蒐集彙整，呈現於應廣科技永續報告書中。推動成果與報告書呈現內容亦將每年定期呈報於董事會，待董事會確認後進行揭露與報導。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>2.本公司企業永續發展推動組之組成、運作及當年度執行情形： 企業永續發展推動組主要工作內容： (1)公司治理小組：協助董事會及經營團隊推動誠信經營及落實公司治理理念、協助提升公司經營績效及降低營運風險。 (2)環境保護小組：供應商管理、推動各項環境保護及節能措施。 (3)員工與社會關懷小組：確保員工職業安全衛生、維護良好勞雇關係及保障員工平等人權、推行各項訓練及福利措施與社區保持良好互動及推行關懷活動，回饋社會。</p> <p>3.本公司企業永續發展推動組定期每年至少一次向董事會報告永續發展推動情形，經營階層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，最近向董事會報告日期為 115 年 1 月 22 日。</p> <p>(三)本公司董事會對永續發展之督導情形： 1.策略目標與方針 作為本公司長期核心價值與成長願景的『永續發展』，相當緊密的結合於公司的日常工作中，ESG 原則更是應廣科技永續發展策略中的最高指導原則，在此原則下，本公司從治理、策略、議題關注與價值創造等面向，建立落實永續發展的執行架構。</p> <p>2.實現 ESG 方針的四大永續策略 為落實 ESG 方針，推動組擬定四大策略以推動永續發展，『致力穩健創新』、『追求永續綠能』、『打造友善企業』、『實現共好社會』，為本公司的四大永續策略，在各策略之下也制訂各需關注的議題，在『致力穩健創新』策略方面，關注誠信經營、經營績效、公司治理等議題；在『追求永續綠能』策略方面，關注氣候變遷與節能成效、永續供應鏈，包括供應商與客戶，重視綠色採購、綠色產品等議題；在『打造友善企業』策略方面，關注安全與健康的工作環境、職涯發展與訓練、選才與留才、員工福利及權益等議題；在『實現共好社會』策略方面，關注關懷弱勢、社會公益、回饋鄉里、服務社區等議題。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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 114 年度在主要據點的永續發展績效表現，風險評估邊界以應廣科技新竹總公司(以下簡稱本公司)為主。 本公司已訂定風險管理政策及程序，每年各部門會就其風險管理情形進行評估，根據永續發展責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，參考附表三。	無重大差異。
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>(一)本公司為 IC 設計服務業，主要業務為設計電路圖，其製造委外生產，公司內無實體產品之產出，屬無污染事業，故不適用環境管理系統驗證。</p> <p>(二)本公司為 IC 設計公司，無生產工廠，營業活動對環境負荷衝擊較低。公司位處承租的辦公大樓內，也配合大樓的能源使用效率管理政策來作業。同時本公司為求環境之保護及永續發展，執行下列環境政策，持續改善以提升環境管理成效：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.教育全體員工了解環境保護之重要性。 2.推動降低生活廢棄、回收及有效利用各項能源。 3.致力於綠色產品設計，以發展及使用低污染之原物料。 4.遵循環保法規及客戶提出之禁用物質規定。 5.稽核供應商，並要求其生產製程符合環保法規及法令。 <p>(三)參考附表四。</p>	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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(四) 本公司為承租商辦大樓，相關資料僅能以占比概值估算，詳見本公司網站。</p> <p>1. 公司過去 2 年度溫室氣體排放量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>【範疇一】 直接溫室氣體排放 (公噸CO₂e)</th> <th>【範疇二】 間接能源 溫室氣體排放 (公噸CO₂e)</th> <th>【範疇三】 其他間接溫室氣體排 放 (公噸CO₂e)</th> <th>資料邊界</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>4.1985</td> <td>125.6546</td> <td>58.6789</td> <td rowspan="2">應廣科技 新竹總公司</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>4.1985</td> <td>133.2422</td> <td>16.3474</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 公司過去 2 年度用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 (公噸)</th> <th>資料邊界</th> <th>用水密集度 (公噸/新臺幣百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>255.5</td> <td rowspan="2">本公司</td> <td>0.2361</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>222.50</td> <td>0.1742</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：因單位轉換及計算錯誤，113 年用水密集度於 113 年年報中誤值為 1.7519。</p> <p>3. 公司過去 2 年度廢棄物：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th colspan="2">有害事業廢棄物</th> <th colspan="2">生活廢棄物</th> </tr> <tr> <th>報廢數量 (kg)</th> <th>報廢數量 (公噸)</th> <th>數量 (kg)</th> <th>數量 (公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>457.12</td> <td>0.45712</td> <td>342.14</td> <td>0.34214</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：本公司因受限於承租之大樓辦公室，管理中心無法單獨計算廢棄物數量，故於 114 年起改由本公司自行統計。</p>		年度	【範疇一】 直接溫室氣體排放 (公噸CO ₂ e)	【範疇二】 間接能源 溫室氣體排放 (公噸CO ₂ e)	【範疇三】 其他間接溫室氣體排 放 (公噸CO ₂ e)	資料邊界	114	4.1985	125.6546	58.6789	應廣科技 新竹總公司	113	4.1985	133.2422	16.3474	年度	用水量 (公噸)	資料邊界	用水密集度 (公噸/新臺幣百萬元營業額)	114	255.5	本公司	0.2361	113	222.50	0.1742	年度	有害事業廢棄物		生活廢棄物		報廢數量 (kg)	報廢數量 (公噸)	數量 (kg)	數量 (公噸)	114	457.12	0.45712	342.14	0.34214	113	0	0	0	0
年度	【範疇一】 直接溫室氣體排放 (公噸CO ₂ e)	【範疇二】 間接能源 溫室氣體排放 (公噸CO ₂ e)	【範疇三】 其他間接溫室氣體排 放 (公噸CO ₂ e)	資料邊界																																												
114	4.1985	125.6546	58.6789	應廣科技 新竹總公司																																												
113	4.1985	133.2422	16.3474																																													
年度	用水量 (公噸)	資料邊界	用水密集度 (公噸/新臺幣百萬元營業額)																																													
114	255.5	本公司	0.2361																																													
113	222.50		0.1742																																													
年度	有害事業廢棄物		生活廢棄物																																													
	報廢數量 (kg)	報廢數量 (公噸)	數量 (kg)	數量 (公噸)																																												
114	457.12	0.45712	342.14	0.34214																																												
113	0	0	0	0																																												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>4.溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策</p> <p>(1)本公司為 IC 設計公司並無生產線，主要溫室氣體排放都來自於冷氣空調與一般生活用水，故隨著氣溫溫度越來越高，公司正處於成長擴編階段，人力編制逐年增加，公司為節能減碳，內部宣導提升同仁節能與永續經營發展之理念，提升電子化，以推動無紙化工作；推行環保餐具，宣導鼓勵及不提供一次性免洗餐具以維護自身健康及環境保護。每年以維持持平為目標，來達到減少碳排放，為溫室氣體減量做最大努力。</p> <p>(2)本公司為 IC 設計公司，無大量用水需求，均為民生用水，以及冷卻水塔等，已執行將水龍頭調整出水量。公司所在大樓僅生活污水，因此用水及水污染風險極低。</p> <p>(3)遵循也配合大樓作業，推動廢棄物減量及資源回收再利用，依據「廢棄物處理管制程序」處理。</p> <p>(4)執行垃圾分類，落實回收提升資源再利用。</p> <p>(5)推動供應商包材回收再利用，統一交由廠商回收處理。</p> <p>(6)廢電池、碳粉夾、光碟、廢料、包材、棧板等均安排回收處理。</p>
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	V		<p>無重大差異。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>承諾</p> <p>應廣科技在營運的各環節中，均將人權議題納入考量，對象包括員工、顧客、供應商、商業合作夥伴以及應廣營運據點所在的社會環境；同時建立多元的溝通平台與管道，確保利害關係人能夠自由且安全的表達意見，並針對利害關係人的建議進行回應。應廣將遵從以下管理原則，以確保落實人權政策。</p> <p>管理原則</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 遵守營運據點當地的法規，提供安全的工作環境、禁止強迫勞動及雇用童工。 2. 提供平等的工作機會，不因種族、性別、性傾向、年齡、國籍、政治傾向、宗教、婚姻、身體殘疾等因素而有差異。 3. 不限制結社自由，尊重員工執行和平集會之權利。 4. 提供安全、衛生、健康的工作環境。 5. 尊重隱私、確保個人資料的蒐集以及使用符合法規要求。 6. 反對各種歧視、霸凌與騷擾。 7. 定期進行人權風險評估，檢視營運活動中的潛在風險。 8. 定期公開揭露人權議題治理狀況，保持資訊透明。

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	
(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		<p>(二)員工福利措施、退休制度及實施情形</p> <p>1.員工福利措施及實施情形</p> <p>(1)健康制度</p> <p>A.提供員工團體保險(費用全額由公司負擔)。</p> <p>B.員工因公國外出差時，投保旅行平安險。</p> <p>C.提供員工每年健康檢查補助。</p> <p>(2)設立職工福利委員會，每三個月召開一次會議，安排員工福利事項。</p> <p>A.每個月發放員工生日禮金。</p> <p>B.一年三次的三節禮金。</p> <p>C.提供婚喪喜慶補助金申請、住院慰問金，不定期舉辦員工旅遊、餐會或小活動等，讓員工倍感關懷之情。</p> <p>(3)每一季提供部門聚餐活動預算及舉辦年終餐會摸彩等活動。</p> <p>(4)公司每年依營運狀況，並進行績效面談每年2次，與員工分享營運成果。</p> <p>A.訂定合理之薪資報酬政策。</p> <p>B.定期辦理年度調薪。</p> <p>C.依營運狀況發放績效獎金。</p> <p>D.依公司年度營運盈餘發放員工分紅獎金。</p> <p>(5)設置「員工持股信託計劃」，協助員工規劃靈活的理財及儲蓄計劃。</p> <p>2.退休制度及實施情形</p> <p>(1)本公司全體員工均適用勞退新制。</p> <p>(2)為使員工能安心工作，並安定其退休後生活，本公司依據勞工退休金條例及相關規定提撥個人投保薪資 6%每個月定期存入勞保局勞工個人退休金專戶。所提撥之退休金於 2025 年認列為費用之金額為 NT\$6,368,904。</p> <p>(3)勞工有自願提撥者，填具申請單，亦將提撥金額存入相同帳戶中。</p> <p>(4)並於工作規章訂定依相關法令之規定請領條件及程序：</p> <p>A.得自請退休：1.工作十五年以上年滿五十五歲者；2.工作二十五年以上者；3.工作十年以上年滿六十歲者。</p> <p>B.退休申請暨請領要件：適用勞退新制之勞工年滿 60 歲，即可向勞保局請領退休金，提繳年資滿 15 年者得選擇請領月退休金或一次退休金；未滿 15 年者，請領一次退休金。另選擇適用年金保險制之勞工，領取保險金之要件，依保險契約之約定而定。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>3.友善哺育環境或措施、職場多元化與平等</p> <p>(1)鼓勵母乳哺育，友善哺育環境及重視隱私安全—哺集乳室設置門禁管制。</p> <p>(2)本公司為IC設計公司，員工多來自理工科背景專業人員，男性偏多，女性員工約29%，另管理職中女性管理者占比約11%。甄選進用之人員依各職務所具資格之初任條件聘任，各層級人員薪資不因性別或性傾向而有所差異，建立同工同酬的工作環境，落實性別職場平等理念。</p> <p>(3)同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要長時間休假時，也能申請留職停薪，屆滿後再申請復職，不因性別或性傾向而有差異，以兼顧個人及家庭照顧的需要。</p> <p>4.本公司由薪酬委員會訂定全公司整體薪酬政策，薪酬政策包含每月固定薪資、年節獎金，按公司營運績效提列員工績效獎金，及公司章程明訂公司年度如有獲利，應提撥一定比例作為員工酬勞，確保薪資報酬合理化並連結公司營運目標結果。</p> <p>薪酬政策：</p> <p>(1)本公司之年終獎金發放考量其年度獲利、員工年資與年度績效考核情形後分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則係依本公司章程第十九條規定，依當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之十，所提撥員工酬勞中以不低於百分之十五為董事會所訂條件之基層員工之酬勞，且基層員工薪酬亦參酌其年資及年度績效考核結果適度調整。經114年3月5日董事會決議，提列員工酬勞新臺幣9,045,188元，其中百分之十五計新臺幣1,356,778元，分派予符合董事會所訂條件之基層員工。</p> <p>(2)本公司治理與營運管理方針，不僅重視實質營運成果的達成，更從經營層指標、部門目標及個人績效出發，滾動式結合永續發展指標，除了追求企業獲利之外，本公司強調全體員工在日常經營中落實環境友善、尊重自然及兼顧社會利益的原則。為表彰同仁辛勤努力，本公司亦設計激勵獎勵制度，以回饋員工貢獻。</p> <p>A. 業績獎金 本公司於每年或依每季依業績目標達成情形發放業績獎金，與員工共享經營成果，以激勵同仁士氣。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>B. 補助案獎金 本公司為鼓勵員工積極參與政府或相關機構補助計畫之申請與執行，訂有補助案獎金機制，員工或團隊成功取得補助案並完成相關執行作業者，得獲得相應獎勵。</p> <p>C. 專利獎金 本公司為鼓勵研發創新與智慧財產之累積，訂有專利提案及申請獲證獎金辦法，員工有專利提案及申請獲證均可依公司訂定辦法獲得相應獎金。</p> <p>D. 新產品提案獎金 員工提出之新產品提案，經審核通過，得依公司規定發放提案獎金；提案成功上市者，其提案人及參與團隊之貢獻將納入年度考績重要評估指標，並得評估發放特別貢獻獎金。</p>
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>(三) 本公司專注於 IC 設計業務，主要工作環境為辦公室作業。常見潛在危害包含人因性危害(如長時間久坐、姿勢不良)、電氣災害及交通事故等。為保障員工安全與健康，公司制定《安全衛生工作守則》、《緊急應變程序》等相關管理文件，從制度面嚴格管控各項職業安全細節，確保員工於工作期間不致暴露於不安全環境，亦能避免因不安全行為導致傷害。公司持續依據《職業安全衛生法》等相關法規要求，完善職業安全衛生管理制度，並透過定期教育訓練強化員工防災與應變意識，使同仁了解在緊急情況下應採取之步驟與注意事項，確保能安全避難且不受任何懲處。同時，公司持續推動職安文化，提升全體同仁安全意識與自我防護能力，預防職業災害之發生。</p> <p>114 具體實施情形:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 於新人報到當日進行新進人員安全衛生教育訓練，並依照勞動部公告及公司作業特性，每年實施在職員工安全衛生訓練，2025 年新人訓練完成率 100%；在職訓練完成率 100%；逃生演練參與率達 90%。 2. 依法規規定，為全體員工辦理定期健康檢查，並由合格醫療機構執行檢查及

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		<p>後續追蹤。實驗室相關人員依工作性質及接觸風險，於必要時進行特殊健康檢查，確保員工健康狀況符合職務需求。若員工健康檢查結果異常或出現身心不適狀況，得透過主管或人資單位啟動關懷機制，協助就醫與後續追蹤。截止 2025 年期間，新人體格檢查完成率 100%；在職同仁健康檢查完成率約 95%。</p> <p>3.經統計，本公司依據職業安全衛生統計方式，綜合失能傷害頻率與失能傷害嚴重率，計算出 114 年度之總合傷害指數(FSI)為 1.21。本公司針對相關事件持續進行原因檢討與改善措施，並定期執行追蹤，作為精進職業安全衛生管理之依據。</p> <p>(四)應廣科技致力於培養未來管理人才、深化員工專業知識與技能、發揮個人潛能並提升工作效率與品質，以確保產品與服務品質達標。具體內容：</p> <p>1.職前訓練：公司為新進同仁安排完整的新人教育訓練，包括組織規章制度、品質政策、費用核銷、資訊安全與風險、職業安全衛生等課程，以協助新人快速融入企業文化。部門主管指派指導員提供職務相關協助與在職指導，確保新進同仁順利勝任工作。</p> <p>2.在職訓練：各部門依專業需求規劃自辦訓練課程，並邀請外部講師或由內部種子教師授課，強化專業能力。同時，公司提供培訓經費，支持員工參與外部專業課程，持續提升執行職務所需的知識與技能。</p> <p>3.自我發展：公司鼓勵員工深化專業能力，在技術領域建立自信並逐步成為計畫主持人，以累積團隊協作與專案管理經驗。同時，公司亦著重資深員工的深度培育，使其成為組織核心人才。透過多元訓練與成長機會，協助員工全面發展並邁向領導角色。</p> <p>2025 年員工訓練時數統計： 新人訓練：13 人次 外訓：65 人次 其他內訓：1023 人次</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	V		<p>(五)本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，將嚴格遵守營運地法令規範；同時為保護消費者權益，本公司訂定「銷售管理程序」及「客訴管理程序」，建立完整退貨流程及申訴管道。</p> <p>(六)本公司供應商相關環保、職業安全衛生或勞動人權遵循情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂有外包商管理程序。 2. 新供應商導入與評核：產品製造供應商優先挑選通過 ISO9001 品質管理系統及 ISO14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理系統等的優質供應商，並包含企業社會責任(禁用童工、廉潔承諾、勞工人權)等面向。 3. 綠色供應商： <ul style="list-style-type: none"> (1) 供應商每年提供材料環境限用物質之第三方檢測報告。要求供應商提供材料相關成分資訊，以瞭解材料中所含有之物質。 (2) 供應商承諾與保證其產品不含「環境管理禁限用物質」(RoHS/REACH 等國際法規禁限用物質)。 4. 衝突礦產管理 <p>本公司網站公告「無衝突礦產宣告書」，宣告相關政策：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 要求我司之供應商須管理其上游及下游供應商，並且遵循無衝突礦物的要求。 (2) 盡我司最大努力確認物料來源，拒絕使用從衝突地區來的礦物並同意遵守 EICC(電子行業行為準則)。 	
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	V		<p>應廣科技 2024 年度永續報告書 (2024 PADAUK Technology Sustainability Report) 已公開發表於本公司網站的企業永續發展專區供利害關係人下載閱覽。本報告書透明且完整的呈現應廣科技在 ESG 的環境(Environmental)、社會(Social)以及治理 (Governance) 三大面向之努力成果，讓利害關係人清楚了解應廣科技實踐永續發展的理念與作為。同時，我們關注利害關係人的期望與需求，並在報告書中做出相關回應，面對不足之處我們將秉持虛懷若谷的態度持續改進。應廣科技也將藉此持續自我檢視，積極回應各界利害關係人之期待，以達到企業永續發展之目標。</p>	<p>報告書並未取得第三方驗證單位之確信或保證意見</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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：本公司已於 113 年 08 月 06 日發行「永續發展實務守則」，為實踐企業對社會、員工及股東們之承諾，積極落實資訊公開透明。	
七、			其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 本公司對於員工權益、供應商關係訂有相關管理辦法，在重視員工權益方面已設立職工福利委員會和員工持股信託委員會；與往來銀行、客戶及供應商均有暢通之溝通管道。 (二) 公司與員工秉持回饋社會，114 年參與社會公益活動： 1. 辦理 2 場捐血活動，獲得員工熱血的響應。 2. 公司重視社區地區發展，帶領數十名同仁及眷屬參與新竹市政府 11 月舉辦馬拉松路跑活動，以行動支持新竹市政府及地方相關團體為打造熱情、友善、人文、運動的新竹市，行銷新竹市觀光特色，活化區域銷售商機，吸引觀光人潮，結合運動、休閒，推動發展健康經濟。 3. 本公司積極支持各項公益活動，並鼓勵員工踴躍參與，以實際行動回饋社會。於 114 年辦理「聖誕愛心圓夢計畫」公益活動，捐贈聖誕禮物及相關物資予三間弱勢團體，期望透過企業與員工的共同參與，為弱勢族群傳遞溫暖與關懷，並送上節慶祝福與正向力量，展現企業善盡社會責任之具體作為。 4. 向財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會購入「2025 中秋 LOVE 義賣」48 份。 (三) 為響應環保，本公司要求員工盡量使用電子檔案文件以替代紙張，並善用作廢文件空白面回收再利用，同時推動電子簽核文件以代替紙張，本公司已加入政府電子交換機制，以節省公文傳遞時間、紙本作業；並執行表單及流程電子化，減少用紙量。 (四) 本公司不定期處理事業廢棄物，並委由合格廢棄物公司妥當處理廢棄物，且呈報國稅局查證，降低對環境的污染。 (五) 本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「工作規章」，並依照「性別平等工作法」、「性騷擾防治法」等相關法令作業，定期加強宣導，實施教育訓練，並設置申訴管道，維護員工良好的工作環境，藉以保障員工之工作權利。 (六) 本公司設有發言人制度以接受投資人建議及回覆疑問等事宜。 (七) 本公司為董事及監察人購買責任保險之情形	
	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間
	全體董事	新加坡商美國國際產物保險股份有限公司台灣分公司	美金貳佰萬元	114 年 12 月 10 日至 115 年 12 月 10 日

附表三. 風險管理政策或策略

風險類別	風險說明	風險管理策略
永續環境	<p><u>供應鏈管理</u> 生產與技術風險：天災、機台故障或良率不穩等因素，恐導致生產中斷，衝擊交期與營收獲利。 市場與地緣政治風險：地緣政治引發之物料短缺與貿易限制，恐推升營運成本，造成供應鏈斷鏈風險。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.依出貨分析及業績預估數據調整產能與備貨，並監控新製程之品質與良率。 2.密切關注國際市場變化，與業務單位交流並提前佈局因應。
	<p><u>溫室氣體排放</u> 政策與法律風險：各國政府陸續推動減碳政策、碳費及碳關稅，若未能及時達成國際減排標準，將面臨法律合規壓力與環境監管風險。 轉型與聲譽風險：氣候變遷引發之營運轉型壓力，可能影響公司品牌聲譽與利害關係人的評價。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.低碳營運：持續落實溫室氣體盤查，推動辦公室與生產過程之節能減碳計畫，並強化廢棄物回收以落實循環經濟。 2.協同減排：與供應鏈夥伴共同推動減排行動，研發更高效能、低功耗之晶片，協助客戶降低終端產品之碳排放。
社會	<p><u>產品品質與安全</u> 原材料品質不穩或設計缺陷引發產品回收，損及法律糾紛或商譽。</p>	<p>落實 ISO 9001 體系，對供應商執行品質稽核，確保材料符合安全標準。</p>
	<p><u>薪酬福利</u> 若薪酬福利制度不具競爭力或缺乏透明度，恐導致關鍵技術人才流失與招募困難，進而延宕研發進度並影響產品品質，對公司營運穩定及長期績效造成負面衝擊。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.薪酬與獎酬須維持市場競爭力。 2.建立績效連動制度，確保獎勵公平合理。 3.透過員工意見調查與勞資會議持續改善福利制度。
公司治理	<p><u>研發創新與智慧財產</u> 研發品質風險：設計規格不完整或驗證覆蓋率不足，可能導致晶片功能錯誤，增加專案改版次數與研發成本。 研發效能與智財風險：測試儀器老舊影響數據精確度；核心技術秘密若遭侵犯或研發過程誤觸他人專利，將損及核心競爭力。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.品質控管：根據設計管制程序進行開發，並採用標準化的驗證工具與紀錄表，以提升驗證覆蓋率並降低功能錯誤率。 2.技術防護：定期校驗設備；落實「新技術及專利申請程序」強化專利布局。

風險類別	風險說明	風險管理策略
	<p><u>經濟績效</u> 地緣政治風險：受地緣政治動盪與全球經濟不確定性影響，導致市場需求波動、產品價格不穩及訂單達成率受損。 匯率波動風險：外幣資產與負債受國際匯率劇烈變動影響，恐造成兌換損失並衝擊獲利能力。 市場服務風險：若未能即時處理客訴或掌握客戶回饋，將導致滿意度下降與訂單流失。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.全球布局策略：積極投入開拓海外市場，以降低地緣政治衝擊。 2.財務風險控管：嚴格執行「從事衍生性金融商品交易處理程序」，由財務主管每月監控匯率風險並進行避險操作，落實交易授權與分工。 3.客戶關係管理：依據「客戶服務與滿意度調查程序」辦理，每年定期進行客戶滿意度調查並分析進度，根據回饋調整銷售策略與服務品質。
	<p><u>誠信經營與永續治理</u> 不誠信、違法或舞弊行為恐致裁罰，損害公司信譽並削弱投資人信心。</p>	更新誠信規範，要求全員簽署誠信與廉潔承諾書，並透明揭露永續資訊。
	<p><u>資訊安全</u> 駭客攻擊、勒索病毒及系統癱瘓對營運連續性與研發資產之威脅。</p>	強化防火牆防護，建立異地備援與災難恢復計劃，並定期對員工進行資安教育演練，降低資安風險。

附表四. 上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

編號	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	<p>1.氣候風險與機會治理情形併年度永續風險管理議題每年向董事會報告，由董事會監督執行成效。2025 年度已於 2026 年 1 月於董事會報告。</p> <p>2.由總經理擔任主任委員，各一級主管實施風險鑑別、評估、處理。</p>
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)	<p>一、氣候相關風險對企業之影響</p> <p>(一)轉型風險</p> <p>1.政策與法規風險(短期)</p> <p>因應政府推動溫室氣體總量管制、碳費／碳稅制度及國際碳邊境調整機制，公司將面臨更嚴格的排放管理與合規要求。短期內，相關政策可能導致能源與用電成本上升，進而增加整體營運成本；若未能即時因應法規調整，亦可能產生合規風險或遭受罰鍰，影響財務表現。為降低衝擊，公司已將碳與能源管理納入營運策略，持續追蹤國內外氣候政策與能源法規動向，並提升能源使用效率，優先採用高效率、低碳設備，以減緩法規變動對營運及財務之影響。</p> <p>2.能源供應風險(限電)(中長期)</p> <p>隨能源轉型推進及再生能源供應尚未完全穩定，中長期可能出現限電或供電不穩之情形，影響公司營運穩定性與研發作業連續性。為因應此類風險，公司可能需增加儲能設備、不斷電系統(UPS)或備用發電設備之投資，進而推升資本支出與營運成本。在策略面，公司已著重於降低整體用電需求，採購具節能標章之設備，並持續維護不斷電系統(UPS)與電力系統，以降低限電對核心業務之衝擊，確保中長期營運穩定。</p> <p>3.原物料成本上漲風險(中長期)</p> <p>氣候變遷可能影響上游供應商之生產能力與物流穩定性，導致原物料或關鍵零組件供應不足，進而推升採購成本。中長期而言，原物料價格上升將增加生產與營運成本，並可能影響產品研發時程與交付能力，對營收與獲利造成壓力。公司已將供應鏈風險管理納入策略規劃，評估並強化供應商之永續與風險管理能力，優先選擇具氣候韌性及國際管理系統認證之供應商，以降低供應中斷與成本波動對財務之影響。</p> <p>(二)實體風險—極端氣候(短期至中長期)</p> <p>隨全球極端天氣發生日數增加，颱風、暴雨及高溫等氣候現象日益頻繁，於極端情況下可能直接或間接影響營運穩定性，造成營運中斷風險。短期內，員工可能因天候因素無法依原計畫進行工作，導致營運中斷或產生財務損失；同時，高溫事件亦可能增加空調與設備冷卻之能源消耗，推升營運成本。為降低實體風險影響，公司已建立遠端作業備援及資料備份機制，確保關鍵業務之連續性，並強化伺服器及重要研發設備之不斷電系統(UPS)與溫控管理，以提升整體營運韌性。</p>

編號	項目	執行情形
		<p>二、氣候相關機會對企業之影響</p> <p>(一)韌性構面－供應鏈管理(中長期) 隨客戶要求供應鏈揭露碳排放與產品碳足跡，供應商須配合低碳政策與管理要求。中長期而言，若供應鏈無法因應低碳轉型，可能影響公司訂單取得與客戶合作關係，進而衝擊營收。公司已將 ESG 與碳管理納入供應商評鑑與管理制度，協助並要求供應商進行碳盤查，並定期執行稽核、追蹤與改善作業，以確保供應鏈持續符合永續經營要求，強化客戶信任並降低潛在財務風險。</p> <p>(二)產品與服務(中長期) 因應氣候變遷及節能法規趨嚴，市場對高能源效率與低碳產品之需求持續提升。雖短期內研發投入成本可能增加，但中長期將有助於提升產品競爭力、市場佔有率及企業價值。公司已將低碳與節能納入產品研發策略，持續投入高效能、低功耗 IC 產品之研發，協助客戶達成節能減碳目標，並創造新市場機會，帶動長期營收成長。</p>
三	敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	極端氣候事件可能導致營運中斷、人力調度受限及能源使用增加，短期內造成營運成本上升或營收損失；中長期則需投入額外資本支出於不斷電系統(UPS)、溫控設備及營運備援機制，以提升企業韌性。在轉型行動方面，因應碳費、能源政策及低碳轉型要求，公司需投入資源於節能設備、碳管理及供應鏈管理機制，短期可能增加營運與投資成本；惟透過提升能源效率、降低碳排放風險及開發低碳產品，有助於降低未來合規成本、強化市場競爭力，並對企業中長期財務表現產生正向影響。
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	依循風險管理政策實施下列： <ol style="list-style-type: none"> 1.企業永續發展推動組成員評估 ESG 風險時，同步針對氣候風險展開評估。 2.企業永續發展推動組會議討論決議重大 ESG 風險及氣候風險，並經董事長核定。 3.依據核定 ESG 風險及氣候風險，設定執行策略目標。 4.每年於董事會報告 ESG 風險及氣候風險執行情形，前次報告為 2026 年 1 月。
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	使用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台計畫(TCCIP)情境模擬：本公司參考 IPCC 第六次評估報告(AR6)定義的 SSP5-8.5 排放情境，以 2025 年為 23.5 度預估新竹市於 2030 年：23.5 度 C；2050 年：24.5 度 C。 以 2050 年升溫 1 度 C，導致間接能源電費費率提高，營運成本上升。
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	公司根據行業屬性，內部鑑別出以下風險並提出行動方案： <ol style="list-style-type: none"> 1.轉型風險的回應： 即時關注法令新況，定期檢視公司氣候相關風險並透過量化或質化風險進行財務衝擊評估，訂定相關因應策略及氣候目標。 2.實體風險的回應： 公司陸續導入 ISO 14064-1 管理系統，落實執行、檢視結果、持續改善等方法，透過定期演練，將風險降至可控程度。

編號	項目	執行情形
七	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	尚未實施內部碳定價。
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	公司的減排目標與策略行動 公司以 2025 年為基準年，目標在 2030 年將範疇 1 與範疇 2 的總碳排放量相較基準年減少 5%，以實現永續發展與低碳轉型。為達成此目標，公司將採取以下策略行動： 1.推動節電措施：透過內部平台積極宣導節能觀念，鼓勵員工身體力行，並每年推動環保辦公室計畫，共同落實節能減碳。 2.持續改善能源管理：透過優化設備與營運模式，提高能源使用效率，同時配合政府降低電力碳排放係數的政策，確保達成減排 5% 的目標。
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 (另填於 1-1 及 1-2)	如下表 1-1 及 1-2

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

資料涵蓋範圍：以應廣科技新竹總公司為主

類別	2025		2024	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
範疇一				
母公司	4.1985	0.0039	4.1985	0.0033
範疇二				
母公司	125.6546	0.1162	133.2422	0.1043
範疇三				
母公司	58.6789	0.0543	16.3474	0.0128

1-1-2 溫室氣體確信資訊

本公司溫室氣體排放量盤查現況係屬自主管理與自願揭露，以利瞭解現況趨勢並提早因應，尚未經外部第三方驗證機構確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

減排目標	策略行動	計畫時程
2025 年為基準年 (僅包括應廣科技，不含其他子公司) 2030 年範疇 1 及範疇 2 排放總量相較基準年減排 5%	1.節電量：辦公室透過內部平台宣導並且鼓勵同仁身體力行，每年推動環保辦公室措施，共同攜手完成目標。 2.透過持續改善，範疇 1 及範疇 2 排放總量相較基準年減排 5%，以能源管理和配合政府降低電力碳排放係數共同攜手完成目標。	2024~2030 年度。

(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(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，並經董事會決議通過，以具體落實誠信經營政策，相關內容已公開揭露於公開資訊觀測站及公司官方網站。公司並要求全體董事、經理人、高階管理階層及員工於從事各項業務及相關活動時，均應確實遵循該行為準則。為進一步強化誠信經營之落實，在任董事須簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，管理階層及全體員工亦須簽署「誠信廉潔承諾書」，以明確其遵循誠信原則之責任與承諾。</p> <p>(二) 為防範營業活動產生不誠信之行為，本公司誠信經營守則中明訂禁止不誠信行為及利益及態樣，並訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，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，具體規範及防範不誠信行為。並於「董事會議事規則」、「道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「工作規則」、「檢舉制度」等規章，分別訂定嚴謹之行為規範、道德準則、申訴及相關之獎懲規定。本公司定期執行風險評估作業，並擬定必要之防範方案及措施。</p> <p>(三) 本公司已訂定「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」，以規範相關作業，明確禁止收受任何不正當利益，或為任何違反誠信及法令之行為。公司同時鼓勵揭露任何非法或違反道德行為準則之情事，並定期宣導，嚴禁經理人及全體員工以任何形式或名義收取有價值之事物，以避免因個人利益而損害公司權益。為確保落實，本公司已設置檢舉管道，並建立完善之管理程序及制度，以有效防範及處理不誠信行為。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		<p>(一) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司於與他人建立任何商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象，是否曾有違法或不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式符合法令規範；並於訂立合約時，明確約定雙方之權利與義務，以保障公司之合法權益。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		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					
(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		<p>(二) 本公司由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之制定與監督執行；並依據誠信經營作業程序及行為指南第五條規定，並每年定期一次向董事會報告其情形，最近二次向董事會報告日期分別為114年1月17日及115年1月22日，呈報監督執行之情形；另稽核人員亦於日常稽核中監督執行，若有發現異常事項，亦得隨時向董事會報告。</p> <p>114年無內、外部檢舉之案件，且無發生貪腐或涉及不誠信行為之情事。</p> <p>114年誠信經營執行狀況如下表：</p> <table border="1"> <tr> <td>教育訓練</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ◆重大訊息及防範內線交易講習:114年講習計90人次，總時數共45時。 ◆誠信經營講習：114年講習計90人次，總時數共45時。 </td> </tr> <tr> <td>承諾</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ◆114年全體員工(含高階經理人)共100人簽署誠信廉潔承諾書，簽署率100%。 ◆114年董事8位簽署遵循誠信經營政策聲明書，簽署率100% </td> </tr> <tr> <td>宣導</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ◆透過案例分享向全公司員工進行誠信及保密責任宣導。 ◆訂定檢舉制度，並揭露檢舉管道。 </td> </tr> </table>	教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> ◆重大訊息及防範內線交易講習:114年講習計90人次，總時數共45時。 ◆誠信經營講習：114年講習計90人次，總時數共45時。 	承諾	<ul style="list-style-type: none"> ◆114年全體員工(含高階經理人)共100人簽署誠信廉潔承諾書，簽署率100%。 ◆114年董事8位簽署遵循誠信經營政策聲明書，簽署率100% 	宣導	<ul style="list-style-type: none"> ◆透過案例分享向全公司員工進行誠信及保密責任宣導。 ◆訂定檢舉制度，並揭露檢舉管道。
教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> ◆重大訊息及防範內線交易講習:114年講習計90人次，總時數共45時。 ◆誠信經營講習：114年講習計90人次，總時數共45時。 								
承諾	<ul style="list-style-type: none"> ◆114年全體員工(含高階經理人)共100人簽署誠信廉潔承諾書，簽署率100%。 ◆114年董事8位簽署遵循誠信經營政策聲明書，簽署率100% 								
宣導	<ul style="list-style-type: none"> ◆透過案例分享向全公司員工進行誠信及保密責任宣導。 ◆訂定檢舉制度，並揭露檢舉管道。 								
(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		<p>(三) 有權人員出席或列席公司董事會皆秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，皆未加入討論及表決均予以迴避，並未代理其他董事行使其表決權；114年利益迴避之情形，請參閱年報_董事會、審計委員會、薪資報酬委員會運作情形。</p> <p>(四) 本公司已建立會計制度及內部控制制度，並確實落實執行；內部稽核人員依據風險評估結果擬訂年度稽核計畫，並依該計畫執行查核作業，以檢視各項內部作業是否遵循相關法令規定，並確保誠信經營政策之落實，相關查核結果均彙整為稽核報告，提報董事會審議。為確保各項制度之設計與執行持續具有效性，本公司每年定期進行全面檢視，並視實際需要辦理修訂作業，以持續強化公司治理與風險管理機制，並作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之重要依據。</p>						
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以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								

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司定期舉辦董事、經理人及員工誠信經營相關教育訓練，宣導誠信經營的理念。114 年度開設之相關訓練課程有「重大訊息及防範內線交易講習」、「誠信經營講習」，具體訓練情形請參照上述(二)說明。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		<p>(一) 為建立誠信透明之企業文化、促進公司健全經營，並保障檢舉人之權益，本公司經董事會通過訂定「檢舉制度」，並於公司網站揭露。公司已建置檢舉管道並公告於公司網站，提供內部及外部人員檢舉犯罪、舞弊或違法等情事，並由稽核室負責受理及調查相關案件。</p> <p>檢舉管道： 1. 檢舉電子信箱：integrity@padauk.com.tw 2. 檢舉專線電話：03-572-8688，稽核室主管</p> <p>(二) 本公司如發現或接獲檢舉，指稱本公司人員涉有不誠信行為，經查證屬實且確有違反相關法令或本公司誠信經營政策、管理規章及相關辦法者，應即要求行為人停止其不當行為，並依規定對該人員予以懲處；如涉及犯罪或其他違法情事，則依其情節循相關法律程序追究責任，並於必要時依法請求損害賠償，以維護公司聲譽及權益。另為防止檢舉人因檢舉行為而遭受任何不當處置，對於檢舉內容及調查過程之相關資料，均採取嚴格保密措施，並以加密方式妥善保存與管理。</p> <p>(三) 本公司「檢舉制度」之適用範圍涵蓋本公司及其子公司，並已建立完善之檢舉人保護機制，明定不得因檢舉行為而對檢舉人之職位、薪酬、工作內容或其他勞動條件為任何不利益之變更，以維護檢舉人之生命、身體及財產安全，並保障其工作權益。檢舉案件之調查全程均採取嚴格保密方式辦理，對檢舉人提供周全保護，其身分將予以絕對保密，並確保不因檢舉情事而遭受任何形式之不當處置。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>無重大差異</p> <p>已於本公司網站，揭露「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」、「檢舉制度」，本公司內部稽核作業執行，並無重大異常情形，顯示推動尚具成效。</p>
<p>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： 本公司已訂定「誠信經營守則」，清楚規範公司人員應遵守之事項，另檢舉與懲處亦已明定於各相關辦法中，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。</p>			
<p>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）</p> <p>(一)誠信經營相關管理辦法訂定或修訂： 訂有「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」、「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理程序」及「檢舉制度」等規定，並公告於公司內部與外部網站中。</p> <p>(二)定期報告：依據誠信經營作業程序及行為指南第五條規定，定期向董事會報告誠信經營之執行情形，最近二次向董事會報告日期分別為114年1月17日及115年1月22日。</p> <p>(三)執行誠信經營政策情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.規範員工與廠商接洽業務符合誠信合作原則、避免私下謀利，截至114年所有在職員工皆已簽署「誠信廉潔承諾書」，透過相關機制，確保及要求相關人員遵守。 2.114年在任董事皆已簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。 3.教育宣導：誠信與廉潔操守講習列入新進員工訓練課程，針對在職員工透過定期進行誠信經營宣導講習，並將誠信經營宣導講習資料公佈在公告欄供同仁自由查看，另外也定期透過電子郵件提醒同仁誠信與廉潔的重要，加強同仁誠信與廉潔的認知。114年針對在職人員透過定期進行誠信經營宣導講習，114年計90人次，總時數共45小時。 3.設立檢舉管道。 4.查核執行情形：114年受理單位未有接獲檢舉或申訴不誠信或不道德之案件。 			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

項目	執行情形
1.修訂章程	114年2月25日董事會通過修訂章程
2.發行永續報告書	114年8月7日董事會通過永續報告書
3.功能性委員會更名暨修訂公司治理委員會組織規程	114年11月6日董事會通過公司治理委員會更名為公司治理暨永續發展委員會暨修訂公司治理委員會組織規程
4.修訂公司治理實務守則	114年11月6日董事會通過修訂守則
5.修訂內部控制制度	114年12月19日董事會通過修訂制度
6.董事及監察人購買責任保險	114年12月10日承保董事責任保險
7.法令及政策宣導	114年教育訓練項目(新人及在職員工)： 宣導「誠信經營」、「重大訊息及防範內線交易」、「風險評估」及「風險管理」、「資訊安全」。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：請參閱附錄一。
上述聲明書已於金管會指定之資訊申報網站完成公告申報，請參閱 MOPS 公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
(網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)
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. 114 年度股東會之重要決議

日期	重要決議	執行情形
114年5月27日	1.承認 113 年度營業報告書及財務報表 2.承認 113 年度盈餘分派案 3.修訂章程部分條文案 4.擬發行「限制員工權利新股」案 5.解除本公司董事競業禁止案	1.各承認事項、討論事項均經股東投票表決決議通過。 2.章程修訂於 114 年 5 月 29 日完成經濟部變更記，並完成公告。 3.發行限制員工權利新股於 114 年 7 月 25 日經金管會申報生效。

2. 董事會之重要決議：請參閱 114 年度年報董事會運作情形。

(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者，其主要內容
無。

四、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

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林政治	114 年度	2,580	720	3,300	-
	葉東輝					

註：非審計公費包含稅簽服務及移轉訂價報告。

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。

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、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、經理人及持股比例超過百分之十之股東，股權變動情形：

職稱	姓名	114年度		當年度截至3月29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
董事長兼公司總經理	唐燦弼	32,000 0	0	0	0
董事	曾景楠	29,000 0	0	0	0
董事	英智投資有限公司	22,000 0	0	0	0
董事(註1)	劉博文	0 (320,000)	0	0	0
董事兼研發副總經理	陳文濱	25,000 0	0	0	0
獨立董事	許麗玉	0	0	0	0
獨立董事	許昇財	0	0	0	0
獨立董事	楊宏澤	0	0	0	0
獨立董事	馬淑琴	0	0	0	0
支援處協理	鄭錫元	10,000 0	0	0	0
系統設計處協理	李居旭	10,000 0	0	0	0
晶片設計處協理(註2)	黃金川	0	0	5,000 0	0
業務部協理	李仁修	15,000 0	0	0 (15,000)	0
財務會計部資深經理	廖仁昌	10,000 0	0	0 (5,000)	0
品保部資深經理(註3)	郭柏村	0 (7,500)	0	0	0
品保部經理(註4)	劉得正	0	0	0	0
資訊管理部資深經理	邱建華	9,500 0	0	0 (1,000)	0
會計主管(註5)	曾盈誠	15,354 (15,000)	0	0	0
行政管理部經理(註6)	董翠君	0	0	2,000 0	0
稽核主管	胡景雯	5,000 0	0	0	0

註1：劉博文於114年4月16日辭任董事；114年4月24日持股低於10%。

註2：原專案組協理黃金川於113年8月5日起擔任經理人，於114年11月10日職務調整卸任經理人。

註3：郭柏村於114年11月14日退休。

註4：劉得正於114年11月4日擔任經理人。

註 5：曾盈誠於 114 年 1 月 17 日擔任經理人。

註 6：董翠君於 114 年 4 月 21 日擔任經理人。

註 7：股東會之停止過戶期間為 115/3/29~115/5/27，115/3/28 為市場最後買進日。

公開資訊觀測站 https://mops.twse.com.tw/mops/web/t93sb06_1 市場別：上櫃、輸入查詢年度及月份，及搜尋 6716 或應廣。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

115年3月29日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
矽金股份有限公司	2,291,896	7.57%	—	—	—	—	唐孟廷	代表人	—
曾景楠	1,806,300	5.97%	328,233	1.08%	—	—	呂鴻梅	配偶	—
唐燦弼	1,537,623	5.08%	590,000	1.95%	—	—	唐旭志 唐孟廷 唐孟沅 吳旭薇	一等親 一等親 一等親 配偶	—
合作金庫商業銀行受託保管應廣科技股份有限公司	546,500	1.81%	—	—	—	—	—	—	—
劉博文	900,000	2.97%	—	—	—	—	—	—	—
吳旭薇	590,000	1.95%	1,537,623	5.08%	—	—	唐燦弼 唐旭志 唐孟廷 唐孟沅	配偶 一等親 一等親 一等親	—
唐旭志	537,980	1.78%	—	—	—	—	唐燦弼 吳旭薇 唐孟廷 唐孟沅	一等親 一等親 二等親 二等親	—
唐孟廷	506,618	1.67%	—	—	—	—	唐燦弼 吳旭薇 唐旭志 唐孟沅	一等親 一等親 二等親 二等親	—
唐孟沅	498,852	1.65%	—	—	—	—	唐燦弼 吳旭薇 唐旭志 唐孟廷	一等親 一等親 二等親 二等親	—
李華健	476,529	1.57%	—	—	—	—	—	—	—

註1：股東會之停止過戶期間為115/3/29~115/5/27，115/3/28為市場最後買進日。

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

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
普盛有限公司	註	100	註	-	註	100
普茂有限公司	註	100	註	-	註	100
廣郁電子(深圳)有限公司	註	100	註	-	註	100
池州市廣郁電子科技有限公司	註	100	註	-	註	100

註：為有限公司，故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

115年4月1日；單位：新臺幣

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
94年2月 (創立)	10	6,000	60,000	1,500,000	15,000,000	設立資本 15,000,000	-	94.2.17經授中字第 09431694100號
95年4月	11	6,000	60,000	4,100,000	41,000,000	現金增資 26,000,000	-	95.4.25經授中字第 09532075020號
96年7月	15	15,000	150,000	8,888,000	88,880,000	現金增資 47,880,000	-	96.7.26 經授中字第 09632488980號
102年9月	16	15,000	150,000	10,888,000	108,880,000	現金增資 20,000,000	-	102.9.18經授中字第 10233896520號
104年4月	10	15,000	150,000	12,521,200	125,212,000	盈餘轉增資 16,332,000	-	104.4.24經授中字第 10433299670號
105年4月	10	25,000	250,000	14,399,380	143,993,800	盈餘轉增資 18,781,800	-	105.4.21經授中字第 10533458590號
106年3月	13.10	25,000	250,000	14,673,280	146,732,800	員工認股權 2,739,000	-	106.3.8經授中字第 10633124580號
106年4月	10	25,000	250,000	17,167,738	171,677,380	盈餘轉增資 24,944,580	-	106.4.18經授中字第 10633217810號
107年3月	10	25,000	250,000	17,443,138	174,431,380	員工認股權 2,379,000	-	107.3.19經授中字第 10733146640號
	14.85					員工認股權 375,000		
107年6月	10	25,000	250,000	19,536,315	195,363,150	盈餘轉增資 20,931,770	-	107.6.14經授中字第 10733336630號
108年3月	10	25,000	250,000	19,855,615	198,556,150	員工認股權 2,078,000	-	108.3.8經授中字第 10833141710號
	11.21					員工認股權 695,000		
	16.14					員工認股權 420,000		
108年5月	10	45,000	450,000	20,017,015	200,170,150	員工認股權 1,124,000	-	108.5.28經授中字第 10833319930號
	11.21					員工認股權 490,000		
109年1月	10	45,000	450,000	20,175,015	201,750,150	員工認股權 1,040,000	-	109.1.30經授中字第 10933041280號
	13.14					員工認股權 540,000		
109年3月	42	45,000	450,000	22,180,000	221,800,000	公司初次上櫃 現金增資	-	109.4.6經授中字第 10933172600號
109年11 月	10	45,000	450,000	22,230,000	222,300,000	員工認股權 500,000	-	109.11.16經授中字第 10933650790號
110年2月	10.41	45,000	450,000	22,294,000	222,940,000	員工認股權 640,000	-	110.2.22經授中字第 11033089830號
110年8月	10	45,000	450,000	24,523,400	245,234,000	盈餘轉增資 2,229,400	-	110.8.20經授中字第 11033518150號
111年7月	10	45,000	450,000	26,975,740	269,757,400	盈餘轉增資 2,452,340	-	111.7.19經授中字第 11133437930號

112年8月	10	45,000	450,000	30,439,314	304,393,140	盈餘轉增資 2,697,574 發行限制員工 權利新股 766,000	-	112.8.11經授中字第 11233488740號
113年5月	10	45,000	450,000	30,419,314	304,193,140	註銷限制員工 權利新股 200,000	-	113.5.21經授商字第 11330577980號
113年11月	10	45,000	450,000	30,379,314	303,793,140	註銷限制員工 權利新股 400,000	-	113.11.27經授商字 第 11330955230號
114年3月	10	45,000	450,000	30,613,314	306,133,140	發行限制員工 權利新股 234,000	-	114.3.14經授商字第 11430389610號
114年8月	10	60,000	600,000	30,008,314	300,083,140	註銷限制員工 權利新股 15,000 註銷庫藏股 590,000	-	114.8.18經授商字第 11430716250號
114年11月	10	60,000	600,000	30,277,314	302,773,140	發行限制員工 權利新股 269,000	-	114.11.17經授商字 第11430884310號
115年2月	10	60,000	600,000	30,269,814	302,698,140	註銷限制員工 權利新股 7,500	-	115.2.9經授商字第 11530316100號

2. 股份種類

115年3月29日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	30,269,814	29,730,186	60,000,000	本公司為上櫃股票。

註：含限制員工權利新股收回待註銷 28,000 股。

3. 若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊
不適用。

(二) 主要股東名單

115年3月29日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
矽金股份有限公司		2,291,896	7.57%
曾景楠		1,806,300	5.97%
唐燦弼		1,537,623	5.08%
劉博文		900,000	2.97%
吳旭薇		590,000	1.95%
合作金庫商業銀行受 託信託財產專戶		546,500	1.81%
唐旭志		537,980	1.78%
唐孟廷		506,618	1.67%
唐孟沅		498,852	1.65%
李華健		476,529	1.57%

註：股東會之停止過戶期間為 115/3/29~115/5/27，115/3/28 為市場最後買進日。

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

(1)公司章程所訂之股利政策

本公司分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。股東紅利總額不低於可分配盈餘之百分之三十，其中股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十。

(2)執行狀況

本公司 114 年度盈餘分配議案，業經 115 年 3 月 5 日董事會通過，決議分配股東現金股利新臺幣 48,431,702 元(每股新臺幣 1.6 元)，並授權董事長訂定配息基準日等相關事宜。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司因未公開 115 年完整式財務預測，故不適用揭露預測性財務資訊之影響。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司依當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之十，所提撥員工酬勞中以不低於百分之十五為董事會所訂條件之基層員工之酬勞，及董事酬勞不高於百分之三。

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

本公司依章程按比率估列員工酬勞及董事酬勞估列數與董事會決議實際配發金額有差異時，則列為次年度損益。

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

本公司業於 115 年 3 月 5 日董事會決議通過分派 114 年度員工酬勞新臺幣 9,045 千元及董事酬勞新臺幣 1,041 千元，全數採現金發放，與原估列數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額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

本公司 113 年度員工酬勞業經 114 年 2 月 25 日董事會通過及 114 年 5 月 27 日股東常會報告，已於 114 年 8 月 22 日發放 113 年度員工酬勞新臺幣 20,327 千元及董事酬勞新臺幣 2,339 千元完畢，與估列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形

115 年 4 月 1 日

買回期次	第1次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	114/05/12~114/07/08
買回區間價格	51.6~59.7
已買回股份種類及數量	普通股590,000股
已買回股份金額	32,031,127
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理消除及轉讓之股份數量	590,000股
累積持有本公司股份數量	-
累積持有本公司股份數量占已發行股份股數比率(%)	-

二、公司債辦理情形
無此情形。

三、特別股辦理情形
無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形
無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形
無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)限制員工權利新股辦理情形

115年4月1日

限制員工權利新股種類	112年第1次限制員工權利新股	
申報生效日期及總股數	112年6月29日、1,000,000股	
發行日期	112年8月1日	114年2月25日
已發行限制員工權利新股股數	766,000股	234,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	234,000股	0股
發行價格	無償發行，每股發行價格為新臺幣0元。	
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	2.53%	0.77%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(一) 員工任職屆滿下述時程： 既得期間 既得股份比例</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 自給與日屆滿二年 50% ● 自給與日屆滿三年 25% ● 自給與日屆滿四年 25% <p>(二) 未曾有違反法令、員工誠信廉潔暨保密承諾及其他公司內部規定者。</p>	
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(一) 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</p> <p>(二) 員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。</p> <p>(三) 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託保管契約執行之。</p> <p>(四) 本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。</p>	
限制員工權利新股之保管情形	本次發行之限制員工權利新股，於既得條件達成前將以股票信託保管之方式辦理。	

員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	公司得予無償收回並辦理註銷。	
已收回或收買限制員工權利新股股數	67,500 股	33,000 股
已解除限制權利之股數	323,000 股	0 股
未解除限制權利之股數	375,500 股	201,000 股
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率 (%)	1.24%	0.66%
對股東權益影響	對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形有限，對現有股東權益亦無重大影響。	

115 年 4 月 1 日

限制員工權利新股種類	114 年第 1 次限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	114 年 7 月 25 日、900,000 股
發行日期	114 年 11 月 6 日
已發行限制員工權利新股股數	269,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	631,000 股
發行價格	無償發行，每股發行價格為新臺幣 0 元。
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.89%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(一) 員工任職屆滿下述時程： 既得期間 既得股份比例</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 自給與日屆滿二年 50% ● 自給與日屆滿三年 25% ● 自給與日屆滿四年 25% <p>(二) 未曾有違反法令、員工誠信廉潔暨保密承諾及其他公司內部規定者。</p>
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(一) 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</p> <p>(二) 員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。</p> <p>(三) 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式</p>

	<p>依信託保管契約執行之。</p> <p>(四)本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。</p>
限制員工權利新股之保管情形	本次發行之限制員工權利新股，於既得條件達成前將以股票信託保管之方式辦理。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	公司得予無償收回並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	10,000 股
已解除限制權利之股數	0 股
未解除限制權利之股數	259,000 股
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率 (%)	0.86%
對股東權益影響	對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形有限，對現有股東權益亦無重大影響。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

115年4月1日

	職稱	姓名	取得限制 員工權利 新股數量	取得限制 員工權利 新股之股 數占已發 行股份總 數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除限 制之股數	發行價格	發行金額	已解除限 制之股數 占已發行 股份總數 比率	未解除限 制之股數	發行價格	發行金額	未解除限 制之股數 占已發行 股份總數 比率
經理人	董事長兼公司總經理	唐燦弼	290,000	0.96%	90,000	0	0	0.30%	192,500	0	0	0.64%
	研發副總經理	陳文濱										
	支援處協理	鄭錫元										
	系統設計處協理	李居旭										
	財務會計部資深經理	廖仁昌										
	品保部資深經理(註4)	郭柏村										
	資訊管理部資深經理	邱建華										
	稽核主管	胡景雯										
	業務部協理	李仁修										
	行政管理部經理(註5)	董翠君										
	品保部經理(註6)	劉得正										
	會計主管(註7)	曾盈誠										

員工	晶片設計處協理 (註 8)	黃金川	319,000	1.05%	15,000	0	0	0.05%	304,000	0	0	1%
	總經理室特助	耿國光										
	晶片設計處資深經理	陳健錫										
	晶片設計五部經理	楊志偉										
	晶片設計二部技術經理	蘇正文										
	系統設計三部經理	許維倫										
	系統設計一部技術經理	譚政華										
	晶片設計一部資深經理	王俊傑										
	晶片設計一部資深工程師	朱明彥										
	晶片設計二部資深技術經理	王嘉弘										

註 1：包括經理人及員工(已離職或死亡者，應予註明)，應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其獲配或認購情形。

註 2：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

註 3：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 4：品保部資深經理郭柏村於 114 年 11 月 14 日退休。

註 5：行政管理部經理董翠君於 114 年 4 月 21 日起擔任經理人。

註 6：品保部經理劉得正於 114 年 11 月 4 日起擔任經理人。

註 7：財務會計部會計課副理曾盈誠於 114 年 1 月 17 日起擔任經理人。

註 8：原專案組協理黃金川於 113 年 8 月 5 日起擔任經理人，於 114 年 11 月 10 日職務調整卸任經理人。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
無此情形。

八、資金運用計畫執行情形
無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1)CC01080 電子零組件製造業
- (2)I301010 資訊軟體服務業
- (3)I301020 資料處理服務業
- (4)F119010 電子材料批發業
- (5)F219010 電子材料零售業
- (6)I501010 產品設計業
- (7)F601010 智慧財產權業
- (8)I199990 其他顧問服務業
- (9)F401010 國際貿易業
- (10)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

年度 \ 主要產品	113年		114年	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
微控制器	1,275,591	99.86	1,078,250	99.66
其他(註)	1,725	0.14	3,655	0.34
合計	1,277,316	100.00	1,081,905	100.00

註：主係運保費、非微控制器銷售及勞務收入等。

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司之產品係以公司發明之專利--多核心平行處理 FPPA™(Field Programmable Processor Array)微控制器架構為核心，搭配並整合周邊電路，主要產品有：8 核心 FPPA™微控制器、雙核心 FPPA™微控制器及單核心 FPPA™微控制器，微控制器內部記憶體分為 OTP(一次寫入式)和 MTP(多次寫入式)兩大主軸，應用範圍包含各式標準型 IO 微控制器、AD 微控制器、無刷馬達控制器、消費玩具微控制器、觸控微控制器及家電微控制器相關產品，產品的走向不但能符合高性能規格之家電產品要求，亦能兼顧消費性玩具類產品之需求。

4. 計畫開發之新商品(服務)

本公司提供多種產品以滿足客戶之需求，茲分述未來主要產品方向如下：

(1) 家電微控制器

家電產品係指提供消費者家庭日常生活使用交流電的電器產品，基於家居生活的使用頻率及使用環境，家電產品對於微控制器品質與交期要求較高，產品品質除了生產良率要高外，微控制器也要能有好的抗電源雜訊干擾特性。家庭電器不但要節能減碳，也需要導入智慧功能來滿足人類生活的需求，內建 EEPROM 功能來記錄使用者的習慣，也是微控制器發展的趨勢，提供客戶高效能、高性能的微控制器亦可提供產品附加價值。

(2) 散熱風扇微控制器

在散熱風扇市場中，高性能規格需求的產品採用性能較高的微控制器，例如：伺服器散熱風扇與機房散熱風扇等。近幾年大數據的需求與人工智慧的發展，散熱風扇的需求量持續增長，規格要求也一直提升，用於散熱風扇的無刷馬達控制器須導入智慧功能，讓散熱風扇更安全、更自動化，內建多次燒錄的微控制器逐漸成為高性能風扇的標準配備。另外，內建硬體加速器支援正弦波形驅動輸出的控制晶片可以讓馬達運轉時更為流暢，產生更低噪音及震動。微控制器也整合功率電晶體預驅動電路(GATE DRIVER)以減少 PCB 外部應用電路的零件，增加製造良率、可靠度以及電源使用效率。

(3)三相直流無刷馬達(BLDC)微控制器

開發內建多次燒錄的微控制器、整合磁場導向控制(FOC)所需之硬體電路、ADC、放大器。

(4)觸控(Touch Key)微控制器

開發整合新一代電容式觸控偵測 IP 的微控制器，新一代電容式觸控偵測 IP 具有高雜訊抵抗能力，適合用於家電及工業控制。

(5)32 位元微控制器

AI 智能產品是未來應用大趨勢，智能產品需要一個具備高速運算能力的微控制器來分析處理大量資訊，而 32 位元微控制器符合市場需求並可用於高階玩具機器人、白色家電、高階的三相無刷馬達控制器(整合向量控制演算法)、無人機...等等的市場應用。

本公司 32 位元微控制器不僅提供客戶易於開發使用的環境與各項所需之軟硬體，並提供眾多開源軟體，讓客戶、創客、學生可在這平台上，快速開發與創造新型產品推向市場共創雙贏的機會。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

工研院產科國際所預估 2025 年台灣 IC 產業產值達新臺幣 64,825 億元(USD\$201.9B)，較 2024 年成長 22.0%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 14,320 億元(USD\$ 44.6B)，較 2024 年成長 12.6%；IC 製造業為新臺幣 43,401 億元(USD\$135.2B)，較 2024 年成長 26.9%，其中晶圓代工為新臺幣 41,362 億元(USD\$128.9B)，較 2024 年成長 27.5%，記憶體與其他製造為新臺幣 2,039 億元(USD\$6.4B)，較 2024 年成長 16.1%；IC 封裝業為新臺幣 4,822 億元(USD\$15.0B)，較 2024 年成長 13.9%；IC 測試業為新臺幣 2,282 億元(USD\$7.1B)，較 2024 年成長 14.0%。新臺幣對美元匯率以 32.1 計算。

2025 年台灣 IC 產業產值統計結果

億新臺幣	25Q1	季成長	年成長	25Q2	季成長	年成長	25Q3	季成長	年成長	25Q4(e)	季成長	年成長	2025 (e)	年成長
IC 產業產值	14,888	-0.4%	27.6%	15,994	7.4%	25.9%	16,697	4.4%	20.6%	17,246	3.3%	15.4%	64,825	22.0%
IC 設計業	3,620	8.4%	20.6%	3,595	-0.7%	15.0%	3,490	-2.9%	7.2%	3,615	3.6%	8.3%	14,320	12.6%
IC 製造業	9,683	-2.8%	34.6%	10,686	10.4%	32.4%	11,372	6.4%	26.8%	11,660	2.5%	17.0%	43,401	26.9%
晶圓代工	9,261	-3.3%	37.2%	10,219	10.3%	34.4%	10,806	5.7%	27.0%	11,076	2.5%	15.7%	41,362	27.5%
記憶體與其他製造	422	8.2%	-5.0%	467	10.7%	0.2%	566	21.2%	23.9%	584	3.2%	49.7%	2,039	16.1%
IC 封裝業	1,069	-3.7%	8.3%	1,155	8.0%	13.0%	1,252	8.4%	12.4%	1,346	7.5%	21.3%	4,822	13.9%
IC 測試業	516	-2.4%	6.3%	558	8.2%	15.3%	583	4.5%	15.4%	625	7.2%	18.4%	2,282	14.0%
IC 產品產值	4,042	8.4%	17.3%	4,062	0.5%	13.1%	4,056	-0.1%	9.2%	4,199	3.5%	12.6%	16,359	13.0%
全球半導體市場 (億美元)及成長率(%)													7,277	15.4%

資料來源：TSIA；工研院產科國際所 (2025/11)

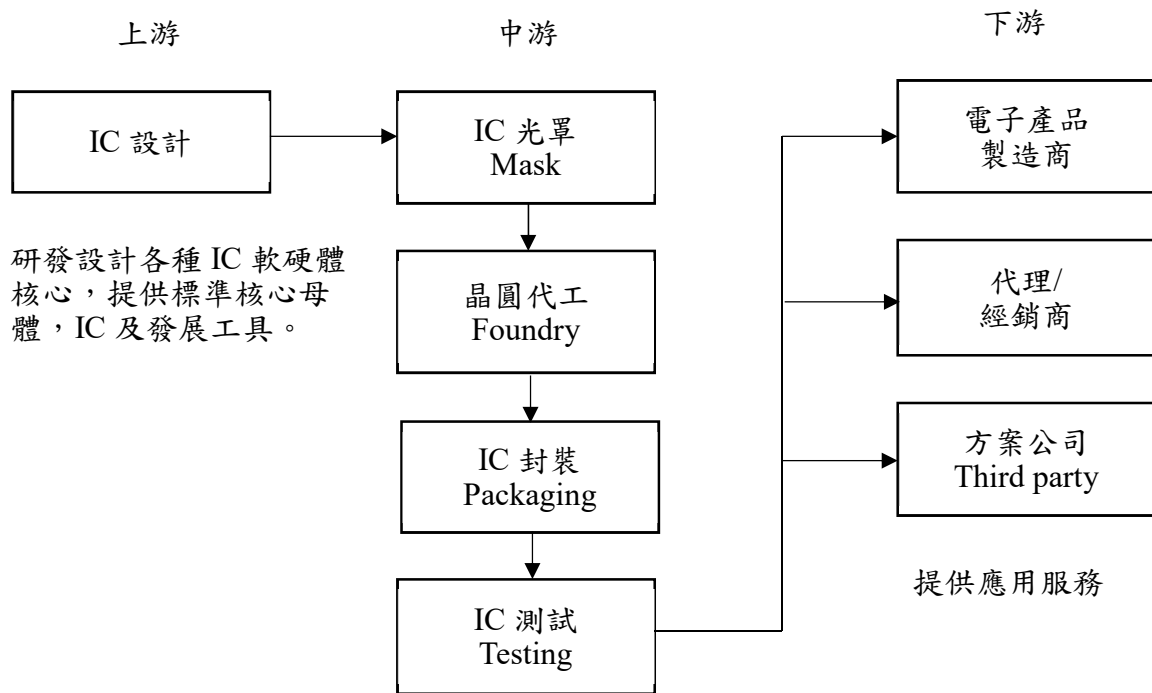
2021~2025(e)年台灣 IC 產業產值

億新臺幣	2021	2021 成長率	2022	2022 成長率	2023	2023 成長率	2024	2024 成長率	2025 (e)	2025 (e) 成長率
IC 產業產值	40,820	26.7%	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%	64,825	22.0%
IC 設計業	12,147	42.4%	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%	14,320	12.6%
IC 製造業	22,289	22.4%	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%	43,401	26.9%
晶圓代工	19,410	19.1%	26,847	19.1%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%	41,362	27.5%
記憶體與 其他製造	2,879	51.0%	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%	2,039	16.1%
IC 封裝業	4,354	15.3%	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%	4,822	13.9%
IC 測試業	2,030	18.4%	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%	2,282	14.0%
IC 產品產值	15,026	44.0%	14,676	-2.3%	12,666	-13.7%	14,478	14.3%	16,359	13.0%
全球半導體市場(億 美元)及成長率(%)	5,559	26.2%	5,741	3.3%	5,269	-8.2%	6,305	19.7%	7,277	15.4%

資料來源：TSIA；工研院產科國際所 (2025/11)
說 明：1.(e)表示預估值(estimate)。

- 2.IC 產業產值=IC 設計業+IC 製造業+IC 封裝業+IC 測試業。
- 3.IC 產品產值=IC 設計業+記憶體與其他製造。
- 4.IC 製造業產值=晶圓代工+記憶體與其他製造。
- 5.上述產值計算是以總部設立在台灣的公司為基準。

2. 產業上、中、下游之關聯性



我國 IC 產業可分成：

(1) 上游

矽智財(SIP: Silicon Intellectual Property)和晶片設計(IC Design House)。

(2) 中游

光罩(Mask)和晶圓製造(Foundry/IDM)、測試(Testing)、切割(Die Saw)與封裝(Package)。

(3) 下游

代理商或應用產業。

隨著產業的成熟發展，專業分工的經營型態超過垂直整合型的發展，我國 IC 產業基本架構在專業分工的型態，不同於日韓的廠商從設計、製造、封裝、測試垂直整合式的經營型態。隨著日益競爭的時代來臨，要保持一定的獲利，除不斷研發高競爭力產品外，更需靠上中下游間密切配合與相互支援，因此從上游 IC 設計、中游晶圓代工、IC 測試切割到下游的銷售通路均需保持良好的互動關係，如此上中下游配合，才能創造出一個更緊密的共同體，達到三贏的局面。本公司在此專業分工產業體系支援下，可集中資源於本身專長領域，以提升公司產品之競爭力，並在競爭激烈之環境中建立起發展之利基。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 消費性微控制器

消費性產品係指提供消費者日常生活用到的各式各樣電子產品，由於消費者對於個人生活便利與娛樂都有持續性的要求與改進，再加上智慧型手機的普及和上網取得資料的方便性，消費性產品的生命週期都變得越來越短，產品需要不斷的創新才能取得市場先機，在消費性微控制器做好交期、品質、服務以提升競爭力。另外，中國大陸憑藉著龐大人口優勢、多年代工經驗以及政府在半導體產業的大力補助，半導體產業蒸蒸日上。整體而言，創新與成本在消費性半導體產品是重要議題。

(2)散熱風扇微控制器

近幾年大數據的需求與人工智慧的發展，高規格散熱風扇的需求量持續增長，性能要求也一直提升。散熱風扇市場中，較高性能規格需求的產品才會使用微控制器，可以提供極低噪音的 sine 波輸出，內建 EE 以提供記憶功能，另外也需要能有更高的整合度以減少外部應用電路零件，例如伺服器散熱風扇。散熱風扇對於產品品質與產品壽命的要求較高，對於散熱風扇微控制器的品質要求也相當高，生產流程要安全、自動化。本公司配合代理商，提供客戶完整的生產配套服務以保障客戶生產的品質。

(3)三相直流無刷馬達微控制器

全球每年用電將近兩萬 TWh(百萬兆瓦)，馬達用電設備約佔了一半，且每年的馬達用電量都有少量的增加。近幾年來，全球各國努力推動最低能源效率標準，預料將對全球的節能、經濟及全球暖化產生極大的貢獻。從泵浦、空壓機及風機的產品上，納入了能源效能管理。

相較於有刷馬達，直流無刷馬達可以低噪音運轉、不會產生火花、也不產生電器干擾，可靠度高且壽命長，提供使用者更舒適生活環境，三相直流無刷馬達將是未來馬達產品的主流架構及技術。例如：冷氣房裡擺放直流無刷馬達之電風扇，可以將電風扇轉速調的很低，維持冷氣房空氣流動又不會讓人覺得太冷，提升生活品質。三相直流無刷馬達微控制器及其解決方案一直是本公司在馬達系列產品的研發方向，整合集成電路設計、韌體、軟體及馬達電機暨演算法等相關領域。

本公司提供的三相直流無刷馬達微控制器正弦波輸出驅動以達產品運轉極靜音的要求，內建 EEPROM 以提供記憶功能，並內建數學運算所需之硬體加速電路以滿足不同產品之功能需求。

(4)家電類微控制器

家電類產品係指提供消費者家庭日常生活使用交流電的電器產品，由於消費者是頻繁使用且又期待產品可以維持較久的壽命，所以家電微控制器的生命週期一般都比較長，但對於品質與交期穩定要求較高，產品品質主要是生產良率要高以及微控制器要能有好的抗雜訊干擾特性。

(5)觸控(Touch Key)微控制器

觸摸控制產品應用越來越廣泛，電容式觸控技術是能夠解決客戶應用上干擾問題，並增加產品穩定性，本公司所開發觸控型微控制器，不但使用了最穩定電容式觸控技術外，更全面提升微控制器的抗干擾能力，可抵抗各式雜訊的干擾，如電源雜訊、電源波動等，特別適合應用於各式多按鍵需求的產品如電磁爐、微波爐、計價秤等。

本公司不僅提供最高性價比的硬體芯片，亦提供客戶穩定觸控演算法與不同應用方案等等的完整配套措施，降低客戶開發產品的難度。

(6)具充電功能微控制器

高度整合是未來發展方向，本公司瞄準手持式相關電子產品，開發出具有充電功能微控制器，大大提升產品競爭優勢，高度整合可以為客戶端節省了生產成本與生產便利性，未來公司會朝向充電與節能方向發展。

4. 競爭情形

臺灣 IC 設計業約四百多家公司，分別在不同領域發揮，然而技術背景相似、目標市場亦雷同、彼此產品重疊性高，同業之間競爭激烈，降價壓力自然大，加上晶片市場價格易跌難漲，是晶片毛利率節節敗退的主因。另外，強調本小利多的 IC 設計公司，因為成立公司的門檻較低，在大陸中央及各級政府刻意扶植、金援下，大陸市場在這幾年時間內，就爆增超過 1,300 家 IC 設計公司，IC 設計公司所面對的同業競爭壓力確實很大。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	114年度	115年第一季(註)
研究發展費用(A)	202,352	56,857

註：115 年度截至年報刊印日尚無經會計師核閱之財務資訊，此係自結數。

2. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	開發技術或產品名稱
114	32位元無感磁場導向控制器，導入客戶設計。 8位元高抗雜訊電容式觸控控制器導入量產。 USB PD 協議控制器(SINK)導入量產。 3 相高轉數 BLDC 控制器導入量產。

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司經營團隊擁有多年的 IC 設計產業經驗，熟知客戶及市場需求，並有晶圓廠及封裝測試廠的全力配合，在臺灣及中國大陸建立當地銷售及技術服務據點。因應未來產業快速發展以及整體經濟發展的不確定因素，公司藉由短長期業務計畫，以讓公司業績穩定成長。

1. 短期業務發展計畫

- (1) 提供產品好品質、短交期、有競爭力價格，讓產品有最佳性價比。
- (2) 在地化技術服務。
- (3) 專業開發工具、高效 C 語言編譯器與穩定燒錄器。
- (4) 維繫與晶圓廠、封裝廠與測試廠之合作關係，以爭取充足之產能及成本競爭力，即時掌控生產的進度及數量，以達到降低庫存與備貨之目標。
- (5) 產品策略能與市場緊密結合，以系統整體成本的角度出發，協助客戶降低整體成本以達到雙贏的目的。
- (6) 整合 MCU 核心架構、IP 技術以及重要關鍵技術，以達到最小化並結合各項無線傳輸技術，目標無線應用消費性產品。在工規產品晶片整合過程中，強化抗雜訊能力與靜電防護能力，以達到美、日、歐 MCU 供應商的技术水準。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 公司產品發展以家電、馬達控制與消費玩具領域為目標，藉由研發高性價比微控制器，優良的產品品質以及快速的在地服務，以滿足客戶的需求，以建立起 PADAUK 的專業品牌形象。公司除了持續精進 8 位元 MCU 產品外，亦將持續導入 32 位元 MCU，發展新一代 32 位元馬達控制 MCU 以擴大市場的覆蓋率。
- (2) 持續使用先進製程，降低成本，建立成本優勢並針對產業淡旺季循環及早做因應，降低其衝擊。
- (3) 切入中高階應用領域，如家電、無刷馬達控制、觸控按鍵以及車用電子等領域。
- (4) 提升產品研發設計能力，建立規格化與模組化之開發技術，減少開發時程與成本，加速新產品上市之時間。
- (5) 產品發展主要項目
 - A. 發展全系列 MTP 微控制器：如 IO、AD、LCD，提供客戶多樣選擇。
 - B. 發展觸控按鍵微控制器，擴大觸控應用領域。
- (6) 發展無刷馬達微控制器。
- (7) 充電產品高度整合。

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：新臺幣千元

年度別 地區別	113年度		114年度	
	銷售額	比例(%)	銷售額	比例(%)
台灣	8,370	1	2,133	-
中國大陸	1,242,855	97	1,073,755	99
香港	23,494	2	-	-
其他	2,597	-	6,017	1
合計	1,277,316	100	1,081,905	100

2. 市場占有率

本公司產品係以微控制器(MCU)與馬達控制器為主，高端微控制器仍以美日歐廠商為主，目前本公司微控制器係以消費性微控制器市場為主，中國大陸中小型廠商為主要客戶，其終端產品應用廣泛且資訊不透明，故較缺乏市占率統計資訊，依本公司於大陸市場調查，目前 8 位元消費性微控制器供應商以本公司和大陸當地設計公司為主，大陸當地設計公司藉著當地政府的扶持、補助與在地化服務優勢逐漸崛起，本公司因產品技術自主而在晶片成本與品質優勢站穩市場。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

微控制器(microcontroller；MCU)基本上就是一個小型電腦，在單一晶片裡內建 CPU、記憶體單元、時脈產生器與 I/O 等，能夠做簡單的運算、控制、處理與參數儲存，由於架構簡單且低成本以及低耗電的特性，因此適合應用在只需簡單運算的電子產品。然而，在積體電路技術不斷更新下，微控制器也從最簡單的 4 位元進展到 8 位元、16 位元以及 32 位元，目前市場主流為 8 位元和 32 位元，如今微控制器已經廣泛應用在各行各業的產品，隨著節能減碳的環保意識抬頭，加上當今智慧裝置、穿戴式裝置與物聯網的流行，省電、電池續航力高的產品越來越受市場青睞。尤其微控制器具備低功耗的特性，因此應用微控制器來設計各式家電控制、節能應用、健康量測等相關電子產品有越來越多的趨勢。由於微控制器應用範圍廣泛，未來微控制器產業需求仍將出現不少新的應用，且成為產趨動產業的新動能，包含車用、工業用、智慧家庭、消費性電子、家電、醫療、銀行，甚至太陽能發電、智慧電網、安全標籤、電源管理和智能電錶等市場，商機非常龐大。

由於微控制器之應用市場非常廣泛，利基業者往往能夠找到自己的發展空間，很難有一家微控制器廠商能夠獨占整個市場。除此之外，由於微控制器通常會採用泛用型(general-purpose)的設計，必須針對不同的應用去寫韌體(firmware)，因此與具備各種系統設計知識的專業經銷商(或稱為 3rd party)合作更形重要，大約有 50% 以上的微控制器都是透過經銷商代為客戶進行專業服務。各家微控制器廠商的晶片架構、指令集往往都不相同，微控制器原廠在推出自有的產品時，需不斷進行架構、指令集以及相對應之發展工具、軟體的更新；除此之外，下游客戶對各架構與指令集的熟悉程度亦影響更換微控制器供應商的意願。因此，想要在微控制器領域上成功，微控制器原廠及客戶長期保持密切合作是不可或缺的一環。

在大陸微控制器市場部份，大陸 IT 市場快速啟動，作為各類電子產品主要控制核心的微控制器也穩定成長，近幾年的年成長率都維持在 10% 左右，龐大商機讓各大微控制器廠商在大陸市場的動作越來越積極，目前大陸在微控制器市場有三大成長動能，包括智慧製造、消費性電子與物聯網。在智慧製造方面，在工業 4.0 的帶動下，智慧製造已然成為全球趨勢，目前多數生產設備與機台都會建入微控制器，達到更智慧、精準的動作，機械手臂、無人工廠等自動化生產項目也在加快部署。消費性電子部分，智慧城市概念讓城市的智慧化架構更完整，各類型系統的應用將逐漸落實，刺激微控制器的大量需求。最後則是應用快速普及的物聯

網，將透過無線通訊延伸出龐大商機，而微控制器是物聯網底層系統的重要元件。這三大市場已成為微控制器成長的最大動力。

就產品需求面來看，現在大陸市場的微控制需求以 8 位元和 32 位元為主，幾乎都跳過 16 位元直上 32 位元，在一些不太複雜的系統，8 位元微控制是性價比最合適的微控制。至於 32 位元微控制主要應用於處理能力需求較高的系統，尤其是近年來物聯網的興起，大數據與無線通訊成為系統設計重點，龐大資料量與傳輸速率越來越快的通訊協定，讓具備高運算能力的 32 位元微控制成為選擇。就成長率來看，32 位元微控制的年成長率為 12%，已高於整體微控制成長率。隨著物聯網落地速度的加快，32 位元微控制的成長還會再加速。

4. 競爭利基

(1) 優異的研發創新能力

本公司歷經多年的經營，累積優秀的人才、研發技術和產品應用相關經驗，公司投入產品所需要之硬體、韌體和軟體相關研發人員，以求產品研發自主性以及創新性，並積極開發人力資源，延攬優秀設計人員，透過分工合作建立有效率的研發團隊，延續並發揚技術之優勢，開發更新更有競爭力的 IC。

(2) 提供多元軟硬體開發工具

協助客戶快速使用本公司開發工具，提供客戶 ICE 模擬器開發，客戶可以用 C 語言、組合語言或兩種混編之語言寫程式，讓客戶在程式語言可以有最大自由度。在無刷馬達或散熱風扇產品，為讓客戶容易開發產品，公司發明應用專利軟體，讓客戶填寫相關規格參數就可開發產品，不需客戶工程師花時間寫程式，大大減少客戶開發產品的時間。

(3) 提供高性價比之 IC 產品

高性價比產品常常是客戶追求的目標，本公司擁有優異的自主研發創新能力，以提供客戶高性價比的 IC 產品。

(4) 上游工廠關係穩固

與上游晶圓代工、封裝、測試工廠關係良好，除了確保貨源穩定供應外，更能以長期合作、大量生產獲得較低的價格優勢，提高本公司之長期競爭力。另外，與工廠合作開發產品所需之相關技術，例如：與晶圓廠開發不同製程之 OTP/MTP 即有機會為本公司帶來好的商機。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 市場需求持續增長

由於電子產品規格要求越來越人性化與智能，這功能主要依賴 MCU 來實現，加上價格持續不斷下降，因此使用 MCU 的產品越來越廣泛，使用量也穩定的攀升。展望未來五年，物聯網、人工智慧以及萬物都連網的情境，因此未來 MCU 需求持續增長是可期待的。

B. 產品開發能力提升

本公司多年累積之研發技術，可開發產品所需要的各種 IP，並藉由策略性合作方式引進新技術，加速產品及技術升級，對於客戶特殊應用，也可按客戶需求快速提供高集成度的 ASIC MCU。

C. 重視客戶服務

目前本公司客戶以台灣和中國大陸為主，微控制器與無刷馬達控制器的行銷都需要技術支援當配套措施，本公司提供客戶容易使用之開發工具以及提供客戶設計參考之解決方案，以增加客戶的競爭力。

(2) 不利因素與因應對策

A. 產品同質性太高且生命週期短

一般台灣 IC 設計公司為了能儘快獲利，公司所規劃的產品常常是市場上熱門的主流產品，為了取得市場占有率，IC 設計公司將會陷入彼此殺價惡性競爭的局面，因而獲利降低且產品生命週期縮短。

因應對策：

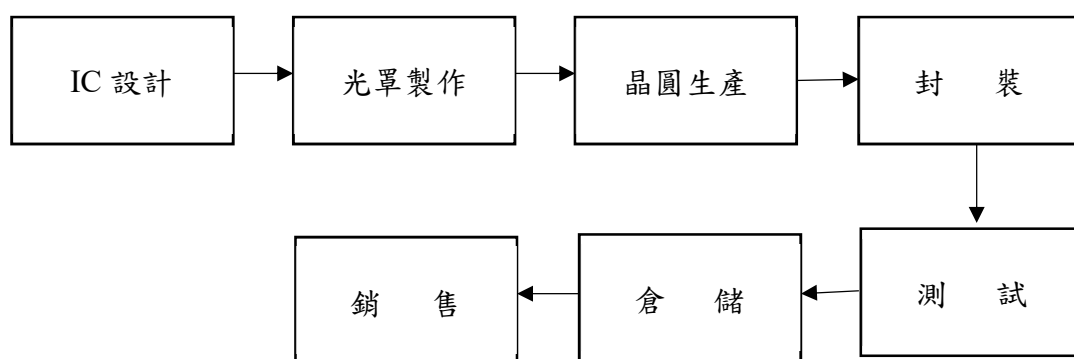
- (A)提升產品技術層次及產品品質以避開衝突。
 - (B)開發系列性產品，完備產品線廣度，滿足客戶一次購足的需要。
 - (C)開發 ASSP 產品以滿足特定產業需求，取得獨特優勢。
 - (D)與晶圓廠及封裝測試廠商策略合作，以取得產品必要之競爭能力。
 - (E)跨領域高度整合提升技術門檻。
- B. 中國大陸紅色供應鏈之威脅
- 在中國大陸政府政策鼓勵與資金支持下，中國大陸 IC 設計業蓬勃發展，憑藉著中國大陸廣大市場的需求快速成長，對智慧財產權刻意忽視以及重視產品市占率、不管產品毛利的的需求，臺灣 IC 設計業均已受到威脅與影響。因應對策：
- (A)目前消費性微控制器的主要競爭廠商是大陸 IC 設計公司，本公司藉著長年累積的 IC 設計技術將晶片設計的又小又穩定，搭配晶圓廠新製程新產品的開發，在成熟消費性產品成本取得與大陸 IC 設計公司抗衡的能力。
 - (B)保護客戶產品智慧財產權，避免客戶間彼此惡性競爭。
 - (C)在工規微控制器市場主要供應商為美日歐廠商，提供完整銷售配套技術服務與好的產品品質已拉開與大陸競爭業者的距離。
 - (D)跨領域高度整合提升技術門檻。
- C. 智慧財產權保護與侵權風險
- 本公司在產品研發上投入大量的人力與資金，相關的產品權與專利權是公司最大的資產，也是公司獲利的保障，大陸 IC 設計公司為了快速取得產品市占率，產品侵權行為都有所聞，如何防備產品被抄襲是重要課題。另外，公司也需要避免侵犯他人之智慧財產權。因應對策：
- (A)本公司產品都有加入嚴密的防抄技術，除了保護公司晶片被抄襲外，也保護客戶產品智慧財產權，公司在晶片設計上將繼續加強防抄技術研發，保護公司與客戶智慧財產權。
 - (B)本公司微控制器以 FPPA™專利架構為核心，關鍵技術已經申請多國專利，公司產品開發皆以自有技術或專利授權為出發，盡可能避開他人已申請之專利。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	用途
微控制器MCU產品	應用於家電產品、健康護理產品、工業儀表控制量測、消費性電子、觸控產品、通訊產品、電腦產品及各式無刷馬達之產品。
其他	非微控制器的銷售，主要含模組、鏡錄器及其他勞務等之收入。

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司產品為高精密度積體電路，主要原材料為矽晶圓，主要原料供應廠商為國內外之知名廠商，與主要原料供應廠商建立長期及良好之生產合作關係，保持晶圓代工資源之優勢，並更積極尋求其他國內外之晶圓代工廠之支援，以支應公司成長之需求。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣千元

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	廠商A	461,826	96.37%	-	廠商A	469,525	99.05	-
	其他	17,396	3.63%	-	其他	4,503	0.95	-
	進貨淨額	479,222	100%		進貨淨額	474,028	100.00	

主要供應商變動原因：

本公司與上、下游廠商長期維持良好之合作關係與互信基礎。近二年度主要產能配置係受市場供需變化及成本因素影響，各廠商進貨金額雖有增減情形，惟整體合作關係及供應結構尚無重大變動。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣千元

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A	72,767	5.70	-	客戶A	108,191	10.00	-
	其他	1,204,549	94.30	-	其他	973,714	90.00	-
	銷貨淨額	1,277,316	100.00		銷貨淨額	1,081,905	100.00	

主要銷貨客戶變動原因：

本公司與主要客戶長期維持良好且穩定之合作關係，主要客戶之銷貨金額，隨市場開拓情形及整體產業景氣供需變化而有所增減。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

115年4月1日

年	度	113年度	114年度	截至115年4月1日止
員工人數	工 程 人 員	51	55	51
	管 理 人 員	16	19	19
	銷 售 人 員	11	10	10
	生 產 人 員	20	16	16
	合 計	98	100	96
平 均	年 歲	43.7歲	42.94歲	43.71歲
平 均	服 務 年 資	5.59年	5.50年	5.90年
學歷分布比率	博 士	2%	2%	2%
	碩 士	42%	48%	45%
	大 專	55%	49%	52%
	高 中	1%	1%	1%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項)，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

(1)公司福利

本大樓辦公環境設置身障專用車位申請、身障人員專用洗手間、茶水間、安全溫馨的集(哺)乳室及AED緊急救護設備等設施，公司並提供團體保險及員工健檢補助，舉辦年終餐會暨尾牙晚會摸彩等活動，且視公司業績狀況提供員工旅遊補助，另設置「員工持股信託計劃」，協助員工規劃靈活的理財及儲蓄計劃。

(2)職工福利

員工及親子旅遊活動，生日禮金，婚/喪/生育之補助金，住院慰問金，三節禮金，文康活動，…等福利。

2. 進修與教育訓練

本公司對人才的培育一直不遺餘力，除鼓勵員工在外進修外，並針對公司發展目標及各職務技能需求及人才發展，提供各式訓練課程及管道，讓每位員工在工作職涯中能不斷學習成長。

(1) 職前訓練(新人訓練)

A. 公司文化融入與陶冶：公司安排新進人員教育訓練，讓新進人員了解公司組織概況、規章制度、品質政策、其他重點政策宣導、同仁與環境，使其在心理上能盡早適應及融入。

B. 工作上專業訓練：部門主管指派部門同仁擔任指導員，針對相關工作職務提供協助培訓指導。

(2) 在職訓練

A. 部門自辦訓練：各部門會針對其專業需求，要求同仁參與部門自辦專長訓練。

B. 公司內部訓練：依各部門實際專業需求，聘請專業講師或內部同仁為種子教師於公司進行多元之專業訓練課程。

C. 公司外部訓練：依執行職務所必要之專業知識及技能，公司得提供培訓課程經費，依個人工作需求安排參與其他外部專業訓練。

(3) 自我發展

除培養員工之專業能力，使其能在技術上建立自信心，進而訓練成計劃主持人，在計劃管理上感受團隊合作經驗及建立；另外培養資深員工為公司中堅幹部，以多元方式訓練培育發展。

3. 退休制度與其實施情形

本公司依勞工退休金條例之規定，對適用勞工退休金條例之員工以每月工資 6% 之提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。勞工有自願提撥者，亦將提撥金額存入相同帳戶中。員工申請退休之程序及條件，依勞工退休金條例、勞動基準法暨相關法規，及公司工作規章辦理。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司定期每季召開勞資相關會議，需要討論議案均經勞資雙方充分溝通，達成共識後執行，迄今勞資間關係良好，雇主與員工之間互動密切。本公司設有行政人事專責單位制定各項符合相關勞基法令規定之制度及措施，保障員工之各項權益，若員工有任何意見，均可透過各種溝通管道向各級主管及行政單位反應及爭取權益。

(二) 說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，應說明無法合理估計之事實

本公司一向重視員工福利，提供良好的工作環境，並強調勞資雙向溝通，勞資關係和諧，齊心努力於公司之成長，因此本公司最近年度截至年報刊印日止，並無重大勞資糾紛或需協議事項。

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. 資訊安全風險管理架構

應廣科技股份有限公司(以下簡稱本公司)為維護公司資通安全管理，於民國 111 年 11 月成立資通安全委員會，負責審查與監督資通安全執行情形，每年定期向董事會提出報告。資訊管理部負責規劃、執行與推動資通安全管理事項，運作模式採 PDCA(Plan-Do-Check-Act)循環式管理(如圖一)，確保可靠度目標之達成且持續改善。稽核室定期或不定期進行查核，若查核有缺失及異常事項，能及時提出檢討與改善方案。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權對董事會負責，將執行情形定期提董事會報告，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)資通安全政策之審查。
- (2)資通安全管理之監督落實。
- (3)矯正預防措施之監督執行。
- (4)重大資通安全事件之監督改善。
- (5)定期召開資通安全會議，對期間內資通安全管理落實、矯正預防措施執行、發生重大資通安全事件改善、以及相關事項之進行討論，並做好及進度追查。
- (6)其他重要資通安全事項之協研議。

資通安全委員會成員資料

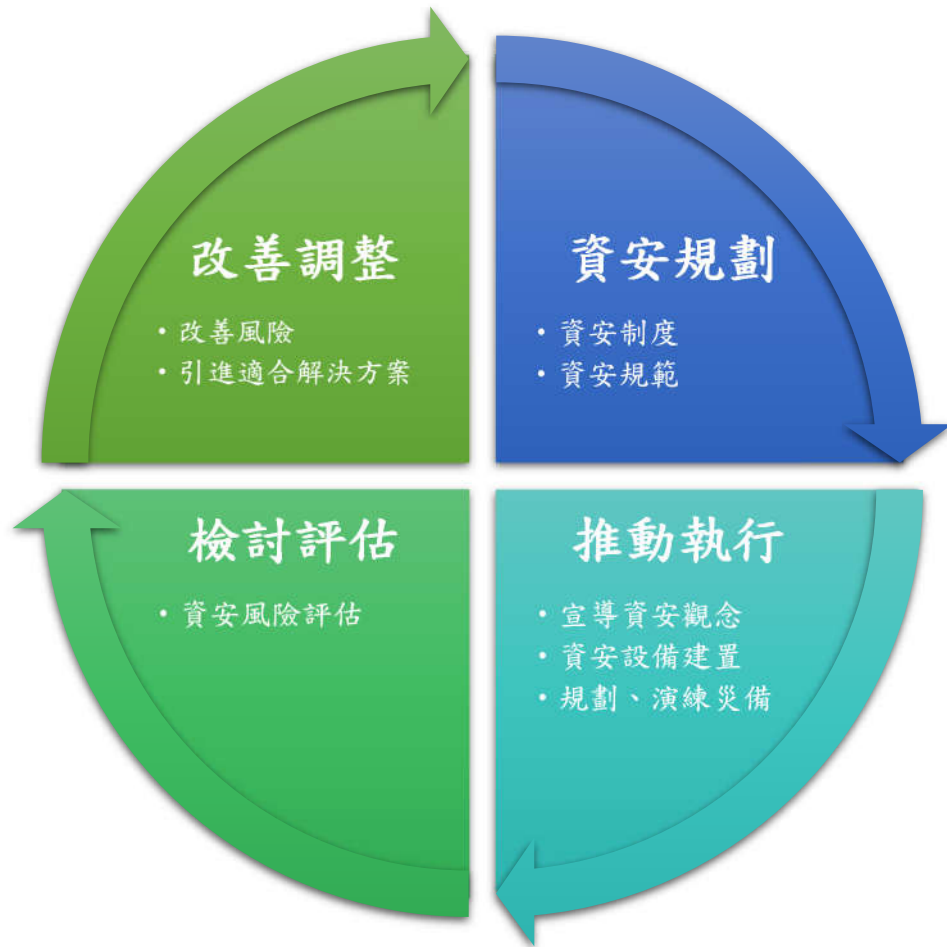
115 年 4 月 1 日

職稱	姓名	主要學經歷
獨立董事 (主席)	楊宏澤	請參閱本年報第 9 頁-董事資料相關內容
獨立董事	許昇財	同上
公司資訊管理部 資深經理	邱建華	國立政治大學資訊管理系學士 奇菱光電股份有限公司資訊部經理 矽統科技股份有限公司資訊部副理

資通安全委員會出席情形

- (1)本公司之資通安全委員會計 3 人。
- (2)本屆委員任期：113 年 07 月 16 日至 116 年 06 月 26 日，最近年度(114)資通安全委員會開 1(A)次，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
獨立董事	楊宏澤	1	-	100	
獨立董事	許昇財	1	-	100	
公司資訊管理部 資深經理	邱建華	1	-	100	具有 CISSP 證照



圖一、PDCA 循環式管理

2. 資訊安全政策

資訊安全目標：維持營運系統不中斷，並保全企業資料與其所在相關聯設備正常運行，以及規範落實本公司資訊的合法、合規存取。

資訊安全政策與規範為達成上述目標，需要以公司整體系統觀、資料流、也要涵蓋公司外相關聯的資訊行為來做評估規劃。據此落實公司各項資訊管理制度並能有效運作執行，維護重要資訊系統的機密性、完整性及可用性，以確保資訊系統、設備網路之安全維運。

本公司遵守下列五大項，讓公司達到永續經營目的：

- (1) 訂定資安制度，遵守資安規範。
- (2) 建置資安設備，落實資安管理。
- (3) 宣導資安觀念，提昇資安意識。
- (4) 規劃緊急應變，迅速災害復原。
- (5) 持續檢討改善，確保永續經營。

3.具體管理方案及投入資訊安全管理之資源

資訊安全管理措施		
構面	要點	相關措施
權限管理	人員帳號、權限管理與機房進出之管理措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 使用者登入電腦限制 ● 人員帳號權限定期盤點 ● 人員帳號權限需經主管核准，依所申請的權限給予授權 ● 機房進出採用感應刷卡，並存有刷卡紀錄
存取管控	人員存取系統及資料傳輸管道之控制措施	<ul style="list-style-type: none"> ● USB 使用管控 ● 系統存取管控措施 ● 操作行為軌跡記錄 ● 定期更換密碼，以維護帳號安全 ● 系統五分鐘未動作，將啟動螢幕保護裝置
外部威脅	內部潛在弱點、中毒管道與防護措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 伺服器/電腦系統安全性和病毒碼更新 ● 伺服器/電腦病毒掃殺與惡意程式檢測 ● 新世代防火牆與入侵偵測系統，阻擋駭客非法入侵 ● 遠端登入到公司內網，使用 VPN 安全方式連線，且有連線紀錄可追查
系統可用性	系統可用狀態與中斷時之處置措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期災害還原演練 ● 機房重要設備配置不斷電系統 ● 資料備份作業、本/異地備份機制

本公司於民國 111 年 3 月加入台灣 CERT/CSIRT 聯盟。

本公司於民國 112 年 8 月設置資訊安全主管及資訊安全人員各 1 名。

本公司於民國 113 年 11 月與法務部調查局簽訂資安聯防 MOU。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實
 近年資安事件頻傳，但公司在資安政策防護下，最近年度及截至年報刊印日止，無因資通安全事件而遭受損失。

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
辦公室租賃	台灣肥料股份有限公司	111.10.01~116.09.30	辦公室租賃	無
IP授權	晶心科技股份有限公司	106.07.27~116.07.26	IP授權	責任限制條款
技術授權	力晶積成電子製造股份有限公司	102.04.08起至雙方代工關係終止	技術授權	無
技術授權	力晶積成電子製造股份有限公司	104.01.20起至雙方代工關係終止	技術授權	無
技術授權	力晶積成電子製造股份有限公司	106.08.10起至雙方代工關係終止	技術授權	無
技術授權	物聯記憶體科技股份有限公司	113.10.28起至118.10.27，產品量產後自動續約三年，若合約屆滿前任一方未正式書面通知不續約，則合約將自動續約一年，此後亦同。	IP授權	無
技術授權	物聯記憶體科技股份有限公司	114.3.28起至119.3.27，產品量產後自動續約三年，若合約屆滿前任一方未正式書面通知不續約，則合約將自動續約一年，此後亦同。	IP授權	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

(一) 財務狀況比較分析表-合併

單位：新臺幣千元

項目	年度	113年度	114年度	差異	
				金額	變動比例%
流動資產		1,091,306	1,015,465	(75,841)	(7)
不動產、廠房及設備		21,974	19,012	(2,962)	(13)
使用權資產		27,404	16,991	(10,413)	(38)
無形資產		64,890	55,566	(9,324)	(14)
其他資產		26,890	33,494	6,604	25
資產總額		1,232,464	1,140,528	(91,936)	(7)
流動負債		391,321	362,449	(28,872)	(7)
非流動負債		33,275	31,479	(1,796)	(5)
負債總額		424,596	393,928	(30,668)	(7)
股本		303,793	302,698	(1,095)	-
資本公積		194,011	195,163	1,152	1
保留盈餘		350,158	311,702	(38,456)	(11)
其他權益		(40,094)	(62,963)	(22,869)	57
權益總額		807,868	746,600	(61,268)	(8)
<p>重要變動項目(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元以上者)主要原因及其影響分析如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 使用權資產減少主係持續提列折舊，且未有新增租賃需轉列至使用權資產之情形。 2. 其他權益負債增加主係發行限制員工權利新股且員工未賺得酬勞持續攤提所致。 					

註：年度財務資料均經會計師查核簽證。

(二) 財務狀況比較分析表-個體

單位：新臺幣千元

項目	年度	113年度	114年度	差異	
				金額	變動比例%
流動資產		886,132	811,792	(74,340)	(8)
不動產、廠房及設備		19,054	16,728	(2,326)	(12)
使用權資產		22,621	14,395	(8,226)	(36)
無形資產		64,368	55,161	(9,207)	(14)
其他資產		48,655	32,798	(15,857)	(33)
資產總額		1,040,830	930,874	(109,956)	(11)
流動負債		197,971	140,002	(57,969)	(29)
非流動負債		34,991	44,272	9,281	27
負債總額		232,962	184,274	(48,688)	(21)
股本		303,793	302,698	(1,095)	-
資本公積		194,011	195,163	1,152	1
保留盈餘		350,158	311,702	(38,456)	(11)
其他權益		(40,094)	(62,963)	(22,869)	57
權益總額		807,868	746,600	(61,268)	(8)
重要變動項目(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元以上者)主要原因及其影響分析如下：					
1.其他資產減少主係存出保證金因達約定條件後返還所致。					
2.流動負債減少主係因營運資金充足故償還短期借款及淨利下滑獎金預估數減少所致。					
3.負債總額減少主係償還短期借款、獎金預估數減少及租賃負債持續攤提所致。					
4.其他權益負債增加主係發行限制員工權利新股且員工未賺得酬勞持續攤提所致。					

註：年度財務資料均經會計師查核簽證。

二、財務績效

(一) 經營結果比較分析表-合併

單位：新臺幣千元

項目	年度	113年	114年	差異	
				金額	%
營業收入		1,277,316	1,081,905	(195,411)	(15)
營業成本		833,555	721,735	(111,820)	(13)
營業毛利		443,761	360,170	(83,591)	(19)
營業費用		295,322	302,525	7,203	2
營業利益		148,439	57,645	(90,794)	(61)
營業外收入及支出		8,780	12,316	3,536	40
稅前淨利		157,219	69,961	(87,258)	(56)
所得稅費用		28,000	5,168	(22,832)	(82)
本期淨利		129,219	64,793	(64,426)	(50)
本年度綜合損益總額		118,335	47,305	(71,030)	(60)

重要變動項目(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元以上者)之主要原因及其影響分析如下：

1.營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本年度綜合損益總額減少，主係因市場需求減弱及銷售單價下跌，進而影響整體獲利表現，所得稅費用亦相應減少。

註：年度財務資料均經會計師查核簽證。

(二) 經營結果比較分析表-個體

單位：新臺幣千元

項目	年度	113年	114年	差異	
				金額	%
營業收入		1,010,350	905,971	(104,379)	(10)
營業成本		622,564	574,666	(47,898)	(8)
營業毛利		387,786	331,305	(56,481)	(15)
已(未)實現銷貨		17,347	(22,828)	(40,175)	(232)
營業毛利淨額		405,133	308,477	(96,656)	(24)
營業費用		261,823	265,783	3,960	2
營業利益		143,310	42,694	(100,616)	(70)
營業外收入及支出		13,909	27,267	13,358	96
稅前淨利		157,219	69,961	(87,258)	(56)
所得稅費用		28,000	5,168	(22,832)	(82)
本期淨利		129,219	64,793	(64,426)	(50)
本年度綜合損益總額		118,335	47,305	(71,030)	(60)

重要變動項目(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元以上者)之主要原因及其影響分析如下：

1.營業收入、營業毛利淨額、營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本年度綜合損益總額減少，主係因市場需求減弱及銷售單價下跌，進而影響整體獲利表現，所得稅費用亦相應減少。

2.未實現銷貨利益增加主係因聯屬公司間交易增加所致。

3.營業外收入及支出淨利益增加，主係因採用權益法認列之子公司獲利提升，及取得政府補助收入之影響所致。

註：年度財務資料均經會計師查核簽證。

(三) 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
本公司參酌總體經濟環境變化、產業景氣循環、本公司經營策略及研究發展，並隨時掌握市場脈絡動向，預計本公司未來年度之營業額應可穩定成長。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

1. 最近年度(114)現金流量變動之分析說明-合併

單位：新臺幣千元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活 動淨現金流量 (2)	全年因投資及籌 資活動淨現金流 量(3)	全年因匯率變動 對現金及約當現 金之影響(4)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
664,081	78,225	(164,450)	(1,292)	576,564	-	-

最近年度現金流量變動之分析說明：

- 營業活動之淨現金流入主係本期為稅前淨利。
- 投資活動之淨現金流出主係存出保證金返還、購買固定資產及無形資產。
- 籌資活動之淨現金流出主係發放現金股利、租賃本金償還及庫藏股票買回。

2. 最近年度(114)現金流量變動之分析說明-個體

單位：新臺幣千元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年因投資及籌資 活動淨現金流量(3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
520,513	149,325	(172,723)	497,115	-	-

最近年度現金流量變動之分析說明：

- 營業活動之淨現金流入主係本期為稅前淨利。
- 投資活動之淨現金流出主係存出保證金返還、購買固定資產及無形資產。
- 籌資活動之淨現金流出主係發放現金股利、租賃本金償還及庫藏股票買回。

(二) 流動性不足之改善計畫 不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

1. 未來一年(115)現金流動性分析-合併

單位：新臺幣千元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活 動淨現金流量 (2)	全年因投資及籌 資活動淨現金流 量(3)	全年因匯率變動 對現金及約當現 金之影響(4)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
576,564	205,499	(75,195)	(1,292)	705,576	-	-

最近年度現金流量變動之分析說明：

- 營業活動之淨現金流量變動主係本公司營業獲利。
- 投資活動之淨現金流量變動主係購買固定資產及無形資產所致。
- 籌資活動之淨現金流量變動主係發放現金股利及租賃本金償還所致。

2. 未來一年(115)現金流動性分析-個體

單位：新臺幣千元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年因投資及籌資 活動淨現金流量(3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
497,115	184,801	(73,661)	608,255	-	-

最近年度現金流量變動之分析說明：

- 營業活動之淨現金流量變動主係本公司營業獲利。
- 投資活動之淨現金流量變動主係購買固定資產及無形資產所致。
- 籌資活動之淨現金流量變動主係發放現金股利及租賃本金償還所致。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 無重大資本支出。

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

本公司轉投資政策主要係配合公司深耕本業、擴大終端產品應用市場及布局大陸市場之整體經營策略，作為提升整體產業競爭力之重要方向。

本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」以及「對子公司之監控作業辦法」等相關規範，並確實落實各項管理機制之執行，以期各轉投資事業得以發揮其應有之經營績效。

未來，本公司轉投資政策仍將秉持長期策略性投資之原則，透過審慎評估與布局以降低經營風險，並提升整體營運效率，以配合公司整體營運與永續發展目標。

(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：新臺幣千元

被投資公司	原始投資金額	114 年度認列之投資(損)益 (註 2)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
普盛有限公司	45,078	140	主係為長期投資設立，投資公司所產生之評價損益均指定計入其他綜合損益。	無
普茂有限公司	26,529	(10,650)	主係為投資旗下子公司設立，認列子公司之投資損益所致。	無
廣郁電子(深圳)有限公司	26,581	13,908	主係認列投資子公司之利益所致。	無
池州市廣郁電子科技有限公司	20,151	14,407	係積體電路買賣及技術服務收入。	無
全芯電子股份有限公司	38,140	-	該投資公司已於 113 年經股東會決議辦理解散清算，並於 114 年完成清算程序。	無
廈門澎湃微電子有限公司	22,100	-	此係長期投資，投資損益均指定計入其他綜合損益。	無
深圳市智創芯微電子有限公司	22,530	-	此係長期投資，投資損益均指定計入其他綜合損益。	無

註 1：本公司係透過普茂有限公司投資廣郁電子(深圳)有限公司，並以廣郁電子(深圳)有限公司轉投資池州市廣郁電子科技有限公司。

註 2：本期認列之投資損益含公司間交易未實現損益之沖銷

(三) 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析評估

(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

(1) 對損益之影響

本公司 114 年度及 113 年度利息收入分別為 6,329 千元及 6,916 千元，佔本公司稅前純益 9.05% 及 4.40%，另本公司 114 年度及 113 年度利息支出分別為 4,279 千元及 7,145 千元，佔本公司稅前純益約 6.12% 及 4.54%，其中利息費用主要係租賃負債之利息及銀行借款之利息，本公司會依銀行往來配合狀況及利率走勢評估，以取得較低資金成本為考量，114 年度及截至年報刊印日止之利率變動對本公司損益之影響尚屬有限。

(2) 未來因應措施

本公司財務結構良好，自有資金尚稱充裕，財務規劃以保守穩健為原則，資金調度首重安全之管理，本公司未來將因應公司規劃發展及視當下金融市場利率變動適時調整資金運用，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動

(1) 對損益之影響

本公司外銷，主要以美金及人民幣計價，貨款收取後多保守承作外幣定存，並無從事任何投機及套利之外匯操作，114 年度及 113 年度淨外幣兌換損益分別為損失 1,012 千元及利益 31,188 千元，產生兌換利益或損失主因公司外幣部位相對較高，而在期末依外幣匯率波動評價產生的帳面差異。隨著未來貨款的收取，外幣部位的平均成本將逐漸降低，114 年度及截至年報刊印日止，對本公司尚無重大影響，同時公司也將視適當時機調整外幣部位。

(2) 未來因應措施

- 由專人負責定時諮詢各專業銀行的匯率變化資訊，以充分掌握匯率走勢。
- 與主要往來銀行開立外匯存款帳戶，客戶匯入之貨款則視實際資金需求及匯率可能變動趨勢，適時決定外幣兌換或存入外匯存款帳戶。

3. 通貨膨脹影響

本公司 114 年度及截至年報刊印日止的損益情況，尚無因通貨膨脹而產生重大影響，預測通貨膨脹對本公司損益之影響尚屬有限。未來本公司仍將持續注意通貨膨脹是否影響成本之情形，必要時採取適當的調整售價及穩定成本措施，以降低對公司營運之影響。

(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

1. 本公司背書保證情形：截至 114 年年底，為他人背書保證金額為新臺幣 368,689 千元，為 100% 持股之子公司池州市廣郁電子科技有限公司提供保證，相關作業皆符合法令規定及公司作業辦法。

2. 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、高槓桿之投資業務。本公司已訂定「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」等辦法，以適用於本公司之遵循依據。本公司 114 年度及截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人之情事。

本公司從事衍生性商品交易均為來自營業活動之外幣部位採取避險措施，無以交易獲利為目的者。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫-智慧財產權管理

智慧財產的管理與保護是 IC 設計公司經營的重要議題，為維護公司得來不易的研發成果以及維護公司正常營運，公司擬定一套智慧財產策略—智慧財產權管理辦法與執行機制，訂定公司運作模式，不僅保護公司營運自由，亦可強化競爭優勢，來協助公司獲利。本公司之智慧財產權管理系統包括了「專利申請與維護」、「晶片設計智財保護」、「晶片佈局智財保護」、「開發系統智財保護」、「機密資訊保護」、「員工保密義務」、「委外保密義務」等。

智慧財產以及營業秘密等相關知識，透過公司內部會議教育訓練公司同仁，除了不侵犯他人之智慧財產外，也需保護本公司智慧財產以及營運相關之秘密，同時也須採取積極手法防禦或打擊他人仿冒本公司產品之行為。

(1) 創新與專利

為了鼓勵員工積極創新，本公司建立獎勵制度，針對「專利申請」、「年度傑出表現」及「特殊貢獻」等進行表揚，敦促員工持續在新技術、新作法上的自我成長，提升公司產品及技術的競爭力。藉由獎勵制度，並結合公司智慧財產權之策略運用，為公司創造具有高附加價值之智慧財產。本公司累積大量創新想法與設計，並提出專利申請，截至 2025 年 12 月，於台灣、美國、中國、韓國及法國等地之有效專利證書共 34 件。2025 共獲得 3 項台灣發明專利證書，並且核發獲證獎金給相關員工。2025 共 9 件申請中發明專利，並且核發提案獎金給相關員工。

(2) 營業秘密

本公司尊重其他公司智慧財產，但本公司產品或特定技術亦有可能侵犯他人之智慧財產或被侵害；若因此而發生相關侵權訴訟時，可能導致本公司無法製造、銷售特定產品，進而造成公司營收減少之風險。對此，本公司採取相關措施以降低因仿冒、侵權而導致股東權益受損的可能性，包括策略性取得其他公司之必要授權，並對公司產品與技術採取多重防禦性或具攻擊性的智慧財產權保護，以防範仿冒品攻擊或濫用專利訴訟之情形。

(3) 保密義務

本公司於員工「工作規章」及「聘僱契約」中明定員工有保守個人經辦業務及公司業務機密之義務。員工無論在職或離職後，均須負有確保本公司技術或業務機密之責任。本公司員工於到職當日，一律簽署保密同意書(納入聘僱契約)後，方得正式任用。

(4) 執行情形

本公司為鼓勵並且保護創新，制定智慧財產權管理策略及相關管理辦法，權責主管每年至少一次向董事會報告智慧財產管理計畫執行情形。最近一次提報日期為 114 年 11 月 6 日。

2. 預計投入之研發費用

本公司以研發設計為主要發展課題，歷年來對研發投入不遺餘力，114 年度研發經費 202,352 千元，佔營收比重 18.70%；115 年度仍將投入 7-9% 以上，預計 218,945 千元，進行新產品之開發計畫。

(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

本公司營運均遵循國內外相關法令，採取適當經營方針，同時開發符合產業之新技術及產品，以擴展市場版圖，且本公司之管理階層亦隨時注意國內外重要政策發展及法規變動等相關趨勢與資訊，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策，適時調整本公司營運策略。114 年度及截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外之重要政策及法律變動，而對本公司財務及業務有重大影響情事。

(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

因應科技改變及產業變化，公司聘僱市場優秀人才，加強公司研發實力，同時亦持續投入策略性相關新技術的研究，順應科技及市場需求的變化，具有即時研發新技術及產品的能力，轉化關鍵性技術運用在各項優勢產品上，維持產業競爭力。公司業務即時掌握產業動態及同業市場訊息，並評估整體對公司營運之影響，作相對應之調整，採行穩健之財務管理策略，以確保市場競爭力。最近年度及截至年報刊印日止，並無重大之科技改變(包括資通安全風險)及產業變化，其結果足使本公司及子公司財務業務產生重大影響之情事。

- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施
本公司係以誠信及穩健為經營原則，自成立以來一切依法行事，遵守相關法令規範，以技術、品質與服務建立起良好企業品牌及形象，同時強化內部溝通與管理，保持和諧之勞資關係，持續維持優良的企業形象。本公司 114 年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施
本公司 114 年度及截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施
本公司 114 年度及截至年報刊印日止，並無進行擴充廠房之計畫。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施
1. 銷貨集中風險
本公司主要透過經銷商及方案商貼近當地市場進行業務開發並服務下游客戶，且持續拓展新市場，銷售結構分散，尚無銷貨集中之情形。
 2. 進貨集中風險
由於國內專業 IC 設計業者多無自有晶圓廠，IC 設計完成後再委由專業晶圓代工廠製造，由於在產製過程中，IC 設計公司需與晶圓代工廠在產能、製程、品質與交期等方面充分配合，為降低生產成本及專注於產品開發，多有集中單一或由少數晶圓代工廠商代工之特性，對晶圓廠代工之依賴甚深故有進貨集中之情形，與其他行業相較，亦較可能有進貨集中之行業特性。
因應對策：
依產品製程需求及成本考量分別委由不同代工廠代工以分散進貨來源，除確保未來產能之供應無虞外，並藉以降低晶圓廠產能滿載時之訂單排擠風險，避免進貨集中之風險程度。
- (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 114 年度及截至年報刊印日止，並無股權大量移轉或更換之情事。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施
本公司 114 年度及截至年報刊印日止，並未有經營權改變之情事。
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形
無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施
無。

七、其他重要事項
無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

114年度關係企業合併營業報告書已於金管會指定之資訊申報網站完成公告申報，請參閱MOPS公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

(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關係企業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

本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

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

無。

附錄一
內部控制聲明書

應廣科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：中華民國115年3月5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：

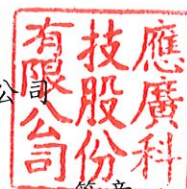
- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定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 3 月 5 日董事會通過，出席董事 8 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

應廣科技股份有限公司

董事長：



總經理：



簽章

簽章

應廣科技股份有限公司



董事長：唐燦弼

