

股票代碼：5351



113年度 年 報

中華民國一一四年四月二十一日 刊印

本年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

<https://www.etrn.com>

一、公司發言人、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱

發言人		代理發言人	
姓	名：蔡婷婷	姓	名：程俊翰
職	稱：處長	職	稱：課長
電	話：(03) 578-2345	電	話：(03) 578-2345
電子郵件信箱：investor@etron.com.tw		電子郵件信箱：investor@etron.com.tw	

二、公司地址及電話

公 司：新竹市科學園區科技五路 6 號
電 話：(03) 578-2345
台北辦公室：台北市內湖區基湖路 35 巷 22 號 10 樓
電 話：(02) 8751-2838

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

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

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：謝智政、徐聖忠
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓
網 址：<https://www.pwc.tw>
電 話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無。

六、本公司網址：<https://www.etron.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	13
四、簽證會計師公費資訊.....	35
五、更換會計師資訊.....	35
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之情形.....	35
七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	36
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	37
九、公司、公司之董事、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及綜合持股比例.....	38
參、募資情形.....	39
一、資本及股份.....	39
二、公司債辦理情形.....	41
三、特別股辦理情形.....	42
四、海外存託憑證辦理情形.....	42
五、員工認股權憑證辦理情形.....	42
六、限制員工權利新股辦理情形.....	43
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	43
八、資金運用計畫執行情形.....	43
肆、營運概況.....	44
一、業務內容.....	44
二、市場及產銷概況.....	50
三、員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	53
四、環保支出資訊.....	53
五、勞資關係.....	54
六、資通安全管理.....	56
七、重要契約.....	57
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	58
一、財務狀況.....	58
二、財務績效.....	58
三、現金流量.....	59
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	59
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.....	60
六、風險評估及管理.....	60
七、其他重要事項.....	62
陸、特別記載事項.....	62
一、關係企業相關資料.....	62
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	62
三、其他必要補充說明事項.....	62
四、發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	62

壹、致股東報告書

各位股東女士/先生：

2024 年半導體產業受惠於 AI 晶片需求強勁帶動整體市場成長，根據世界半導體貿易統計協會（WSTS）及工研院產業科技國際策略發展所於 2025 年 2 月發布的數據，2024 年全球半導體市場產值約 6,276 億美元，年增 19%；2024 年台灣半導體產業產值達新台幣 5.3 兆元，年增 22%，其中 IC 設計業產值新台幣 1.3 兆元，年增 16%，顯示半導體市場景氣已在回溫。

營運成果

本公司 2024 年度合併營業收入為新台幣 34.73 億元，較上一年度成長 30%，合併稅後淨損為新台幣 6.14 億元，較上一年度減少虧損 3.78 億元，每股虧損 1.77 元。

營運方針及經營策略

本集團以眼睛、腦筋、神經仿生人體工學，打造「三經合流」之產品戰略，將資源聚焦三大核心產品線，進行產品開發與集團整合，結合創新發明及企業永續精神，持續發展半導體元件與製程之前瞻研究，累積具競爭力的創新發明智財權，運用同/異質整合技術，推動半導體技術及記憶體產品之革新，以掌握 AI 發展帶來的機會。在經營策略上，持續於控管成本、擷節費用、強化營運效能、提升組織韌性等面向進行改革；強調品質領軍與技術服務之行銷策略，贏取國際領袖級客戶長期穩定合作關係；優化產品組合、積極開發新產品及新市場，發揮技術及業務整合能力；並與多家系統廠商共同開發因應未來潮流之創新產品，從單純元件銷售，切入軟體、應用與系統領域，轉型為次系統提供者，為產品進行加值與賦能；同時與各領域之策略夥伴深化合作關係，在產能、技術、市場與資本上進行合作，充實本集團營運成長的動能，為長期發展奠基。

研究發展

依據「三經合流」之戰略，本集團主要有三大產品線：

一、專精型緩衝記憶體（Specialty Buffer Memory）

本公司之專精型 DRAM 產品以高品質、高效能及高經濟效益著稱，具備極高頻寬（Ultra-High Bandwidth）與超低功耗（Super-Low Power Consumption）之優勢，除了提供消費性市場使用之商業規格外，對於使用環境嚴苛的工業規格及要求高品質、高可靠度之車用規格，亦提供客製化的 KGD（Known Good Die）解決方案。全系列產品規格包括 SDR、DDR、DDR2、DDR3、DDR3L、DDR4 與 LPDDR2 與 LPDDR4/4X，輸出入位元數自 4 到 64 位元，容量涵蓋 16Mb 至 32Gb，其中 DDR2、DDR3、DDR3L、DDR4 與 LPDDR4/4X 高容量產品已採用 2x/1x 奈米先進製程量產，可廣泛應用於網通、機上盒、數位電視、監控設備、電腦週邊、5G 寬頻通訊及快速成長的 AI 終端、智慧家庭、機器人及雲端存儲等新興應用領域中。

本公司近年持續開發與創新的腳步，運用創新的電路設計，突破傳統 DRAM 特性，首創長效資料保存（Long Retention Time，LRT）技術，推出符合 JEDEC 標準介面的 LRTDRAM™ 產品，於車用、異質整合與 KGD 等高溫以及大容量的應用領域下，可大幅提升整體系統效能。

在 AI 領域，本公司為滿足 AI 世代對微型終端裝置的大量需求，領先發表全世界第一顆採用晶圓級晶片尺寸封裝（Wafer Level Chip Scale Package，WLCSP）技術的 RPC DRAM®，是目前體積（Form Factor）最小且兼具成本與功耗雙重優勢的 DRAM 產品，適合應用於工用、機器人、AR/VR、邊緣 AI 及穿戴式裝置或移動裝置的終端 AI 產品，2024 年 RPC DRAM® 正式通過 AEC-Q100 Grade-2 車規級可靠度測試標準，成功進入國際領導品牌車廠的供應鏈。

同時，為因應生成式 AI 世代來臨，本公司也積極開發 DWB（Direct-Wide-Bus）DRAM，提供大語言模型在邊緣運算所需之高頻寬、低功耗、低成本之 AI 記憶體，DWB 同樣擁有完整的 DRAM、PHY 與 Controller 之解決方案。藉由本公司 DWB 獨有的設計技術，在 DRAM 與 Memory Controller 端均可顯著降低功耗。此外，產品具備高度適配性，可依據

需求從1GB擴充至4GB或更大容量，實現高達102.4GB/s或更高的頻寬，滿足各種高效能、高頻寬、低功耗及小尺寸應用的需求。

而本公司累積過去技術及經驗，於2023年底推出可整合記憶體、記憶體控制IP及封裝技術等軟硬體架構的一站式創新AI記憶體平台「MemorAiLink」，能有效發揮記憶體頻寬效能、降低系統整體運算功耗、優化異質整合封裝技術，可協助客戶結合跨領域技術快速進行產品開發，縮短上市時間，為全方位之AI邊緣運算記憶體解決方案。

二、USB 高速傳輸晶片

本集團領先全球，擁有同時符合USB4規格之USB Type-C及Thunderbolt兩大傳輸介面之IC解決方案，針對最新的DP2.1、USB4、Thunderbolt 5規格導入PD IC跟Emarker IC的新應用並且向下兼容。此外新一代4K@60Hz影音擷取IC，支援H.265、H.264壓縮影像資料，整合多項影音處理功能，可應用於直播、導播機、遊戲、會議系統、醫療、工控等市場，進一步跨入Pro AV專業影音市場。

三、3D 影像晶片及AI應用

發展廣角影像技術及景深點雲深度演算法，可做為AI Edge終端運算與深度學習之開發利器。提供機器視覺ICs、2D/3D次系統解決方案及3D感測攝像模組（3D Sensing Camera Module），將人工智慧和其他軟硬體加速器技術整合到現有的產品中，並跨入系統級晶片領域，推出嶄新而具有革命性的eCV系列晶片，以搶攻AI邊緣運算市場及單眼、雙眼、多眼之3D立體視覺（ThingCapture™ Vision）攝影機市場，且積極與國際大廠合作，隨著AI的發展，結合3D感測、電腦視覺與大語言模型和卷積神經網路（Convolutional Neural Network, CNN）感測技術，發展智能感知系統及智能人機互動介面，相關產品在醫療、智慧物聯網、智慧家居、自動駕駛系統、工業自動化、機器人、機器視覺及智能監控與安防皆有廣泛的應用。

另外隨著AI及雲端應用的普及，「隱私」及「資安」成為重要議題，本集團亦提供個人隱私保護及軟硬體資料隱私計算解決方案，在保護個人隱私的前提下進行特定活動的針對性觀察和追蹤，透過受專利保護的演算法，進行大數據分析及數據趨勢解碼，主要應用於醫療、民生、娛樂、金融及元宇宙之資料保護領域，除了已連續兩年榮獲CES創新產品獎之殊榮外，近期推出的AI隱私智能體（AI privacy Agent, AipA），可主動參與應用情境提供分析與即時警示功能，應用面包括已導入台大醫院竹北院區，專為醫療領域設計的隱私病人健康照護系統「AipA輔助隱私醫療照護系統」，以及支援場景與行為感知，協助機器人快速應對現場狀況之「AipA機器人系統」。

本集團致力於提供高階及高附加價值之產品組合，發揮「軟硬兼備」設計本領且自力研發軟體、硬體及韌體技術；累計至2024年底，本集團取得的國內外專利達884件，另有申請中之專利共388件，擁有堅實之研發創新能力。

營運展望

隨著半導體產業邁向兆世代，本集團順應異質性整合之產業趨勢並融合綠色設計及無污染工業之永續概念，持續開發高速度、高頻寬、低電壓、低功耗、適容量、低成本的專精型記憶體及邏輯晶片產品，供應寬頻通訊、無線網路、虛擬實境、消費性電子、安全監控、智慧家庭、智能汽車與無人機、人工智能、機器學習等新興應用領域所帶來的全新需求，同時擴展工業用與車用規格領域之業務，發展新型營運模式與產品線；當市場普遍認為原先預期2024年消費性電子及通訊電子市場需求的復甦將遞延至2025年開始發酵，加上AI帶來的新應用與需求，預估2025年整體產業將逐季回溫。雖有美國關稅及晶片政策的不確定性影響，但本集團仍將持續加快創新研發的腳步及優化產品組合，積極開拓新客源及新市場，提升應用目標市場之占有率，使營運能繼續穩健成長。

董事長：盧超群



總經理：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



貳、公司治理

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

114 年 4 月 21 日；單位：股，%																			
職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡 (註2)	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	盧超群	男	113/6/25	三年	80/2/1	11,779,978	4.05	11,949,727	3.67	13,209,744	4.06	1,000,000	0.31	美國史丹福大學電機碩士/博士 台灣大學電機學士 美國IBM科技總部/研發中心經理 美國工程院 (NAE) 院士 美國發明家學院 (NAI) 院士 IEEE Fellow IEEE固態電路技術最高榮譽獎章 行政院國家傑出科技榮譽獎章 創意電子董事/共同創辦人/首任董事長 欣鈺科技協同創辦人 中華民國管理學會會士 台灣大學傑出校友 交通大學傑出校友/講座教授 世界半導體理事高峰會 (WSC) 理事長 全球半導體聯盟 (GSA) 董事會主席 台灣半導體產業協會 (TSIA) 理事長 華東科技董事代表人	鈺創科技執行長 鈺立微電子創辦人/董事長/執行長 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 帝測智慧科技董事/執行長 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd 顧問 T-Era Architecture Technology, Inc. 顧問 TAT Technology, Inc 顧問 兆紀元設計整合科技顧問 兆紀元智慧晶片聯盟 (AITA) 會長 台灣人工智慧晶片聯盟 (AITA) 會長 台灣半導體產業協會 (TSIA) 常務理事 全球半導體聯盟 (GSA) 理事暨亞太領袖會主席 台灣科學工業園區科學工業同業公會常務理事 台灣玉山科技協會副理事長 台灣電子工業同業公會 台灣電機電子工業同業公會 (TEEMA) 常務理事暨半導體與AI應用委員會主任委員 VLSI Symposia技術委員會委員 台灣大學特聘研究講座教授	無	無	註 3

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 (年齡) (註2)	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	鄧茂松	男	113/6/25	三年	104/6/24	1,068,004	0.37	1,265,219	0.39	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學碩士 工研院電子工業研究所 交通大學工學學士 Vanguard International Semiconductor- America 處長 欣鈺科技共同創始人/副總經理 華潤上華科技行銷/業務副總經理/營運長 /總經理等職務 華潤微電子執行長/執行董事	鈺創科技總經理/提名委員會委員 Etron Technology America, Inc. Manag- ing Director Anzon Technology, Inc. 董事 鈺群科技董事長/總經理 鈺立微電子董事長 eCapture Ltd. Co. 董事 eCapture Co., Limited 董事 Insignis Technology, Inc. 董事 Insignis Technology Corporation 董事 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 帝測智慧科技監察人 AiYs3D Technology, Inc. 董事 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. Managing Director ICL1, Inc. 董事 T-Era Architecture Technology, Inc. 董事 TAI Technology, Inc. 董事 Great Team Backend Foundry, Inc. 董事 漢磊科技獨立董事/審計委員會委員/薪 資報酬委員會委員 Tekscend Photomask Corp. External Board of Director	無	無	無	無
			B												不適用	不適用	無	無	無	無
董事	中華民國	久謙投資(股)公司 代表人：陳世怡	不適用	113/6/25	三年	84/4/17	782,473	0.27	853,155	0.26	0	0.00	0	0.00	美國加州州立大學企管碩士 台灣大學學士 YAMAHA MOTORS CORP USA 宏泰電工總經理	不適用 宏泰電工董事長 申金原投資董事代表人 指南之星創業投資董事代表人	無	無	無	無
			A				0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00			無	無	無	無
董事	中華民國	凱駿投資(股)公司 代表人：徐美玲	不適用	113/6/25	三年	98/6/19	6,716	0.00	7,322	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學學士 永昕生物醫藥財務長 協臻光電財務長 林莉國際財務長/管理委員會成員/監察人 宏泰電工薪資報酬委員會委員	不適用 鈺群科技監察人代表人 鈺立微電子監察人代表人 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 凱駿投資監察人	無	無	無	無
			A				54,831	0.02	59,783	0.02	37,000	0.01	0	0.00			無	無	無	無
董事	中華民國	代表人：戎博斗	男	113/6/25	三年		68,256	0.02	133,315	0.04	38,163	0.01	0	0.00	美國亞利桑那州立大學電機工程碩士 鈺創科技資深副總經理	鈺創科技資深副總經理/研發主管 凱駿投資董事長/總經理 欣鈺科技董事代表人	無	無	無	無
			B														無	無	無	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	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	王愛真	女	113/6/25	三年	104/6/24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學系銀行組 詹金寶證券投顧台灣分公司分析師 亞洲證券台南分公司研究部主管 冠冕真道理財協會南區主任 冠冕全球華人(股)公司財務長 精拓科技薪資報酬委員會委員	鈺創科技審計委員會召集人/薪資報酬 委員會召集人/提名委員會委員 弘貫科技監察人	無	無	無	
			B																	
獨立 董事	中 華 民 國	曾仁宏	男	113/6/25	三年	95/6/12 (註4)	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學管理研究所碩士 國立台灣大學電機學士 光群雷射總經理 台傑科技總經理 Great Team Backend Foundry, Inc.執行長	鈺創科技審計委員會委員/薪資報酬委 員會委員	無	無	無	
			A																	
獨立 董事	中 華 民 國	黃韻潔	女	113/6/25	三年	109/5/13	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中興大學財稅學系 Moneywin International Limited 董事 觀登科技監察人 宜茂科技監察人 宏泰電工投資經理	鈺創科技審計委員會委員 光多科技監察人 光多能源監察人 光多工商顧問監察人代表人 睿嘉科技董事長	無	無	無	
			C																	
獨立 董事	中 華 民 國	王偉臣	男	113/6/25	三年	111/6/8	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立政治大學會計系 賈誠聯合會計師事務所會計師	鈺創科技審計委員會委員/提名委員會 召集人 精拓科技獨立董事/審計委員會委員/薪 資報酬委員會委員 富采投資獨立董事/審計委員會委員/薪 資報酬委員會委員 台灣光罩獨立董事/審計委員會委員/薪 資報酬委員會委員 志成合署會計師事務所會計師	無	無	無	
			B																	

註1：本公司113年4月27日發行總股數：290,595,781股；114年4月21日發行總股數325,595,781股。

註2：年齡71歲以上為A區間，61-70歲為B區間，51-60歲為C區間。

註3：兼任執行長之原因、合理性及必要性之說明：盧超群董事長長年致力貢獻於全球IC設計及半導體產業，著墨於技術創新、學術研究，及企業管理，並落實於創辦多項新事業，其兼任有其合理性及必要性。

因應措施：公司已增加獨立董事席次以茲因應。

註4：獨立董事曾仁宏95年6月12日至98年6月19日擔任監察人，98年6月19日擔任監察人，107年6月15日起擔任獨立董事迄今。

註5：董事鄭茂松擔任 External Board of Director 之 Toppan Photomask Co., Ltd 於 113 年 11 月更名為 Tekscend Photomask Corp。

(二) 董事屬法人股東代表者其主要股東

114 年 4 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
久疆投資(股)公司	陳澤宇(48.82%)、陳良驊(35.02%)、陳世怡(2.70%)、徐煒慈(6.05%)、張俊飛(3.80%)、黎亞明(3.61%)
凱駿投資(股)公司	戎博斗(16.70%)、姚子欽(16.66%)、洪富勇(16.66%)、林遠弘(16.66%)、郭明宏(16.66%)、鍾榮坤(16.66%)

(三) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無此情形。

(四) 董事之專業資格及獨立董事獨立性資訊

職稱及姓名	條件	專業資格及經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 盧超群		註	非獨立董事，故不適用。	0
董事 鄧茂松		註		1
董事 久疆投資(股)公司代表人：陳世怡		註		0
董事 凱駿投資(股)公司代表人：徐美玲		註		0
董事 凱駿投資(股)公司代表人：戎博斗		註		0
獨立董事 王愛真		註	1.獨立董事之綜合持股情形請詳本年報第5頁。 2.本公司獨立董事均於選任前二年及任職期間符合以下獨立性情形： (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第30條各款情事之一。 (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
獨立董事 曾仁宏		註		0
獨立董事 黃韻潔		註		0
獨立董事 王偉臣		註		3

註：請詳本年報3-5頁主要學經歷及兼任情形，全體董事均未有公司法第30條各款情事。

(五) 董事會多元化及獨立性

1. 董事會多元化

本公司已制定「董事會成員多元化政策」並揭露於公司網站，明定本公司董事會之組成應就公司本身運作、營運型態及發展需求擬定多元化方針進行考量，且董事會整體應具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策等能力。目標為各專業領域皆有至少一席相關背景之董事成員，並設置四席獨立董事。

本公司第十二屆董事會多元化政策達成情形如下：

114 年 4 月 21 日

姓名		多元化 項目	基本組成					專業背景（註2）			
			國籍	年齡 （註1）	性別	兼任 員工	是否為 審計 委員	擔任本 公司獨 立董事 屆次	財會	銀行 證券	技術 研發
董事長	盧超群	中華民國	A	男	✓	不適用	不適用			✓	✓
董事	鄧茂松	中華民國	B	男	✓	不適用	不適用			✓	✓
董事	久疆投資（股）公司 代表人：陳世怡	中華民國	A	男		不適用	不適用			✓	✓
董事	凱駿投資（股）公司 代表人：徐美玲	中華民國	A	女		不適用	不適用	✓			✓
董事	凱駿投資（股）公司 代表人：戎博斗	中華民國	B	男	✓	不適用	不適用			✓	✓
獨立董事	王愛真	中華民國	B	女		✓	4	✓	✓		✓
獨立董事	曾仁宏	中華民國	A	男		✓	3			✓	✓
獨立董事	黃韻潔	中華民國	C	女		✓	3	✓			✓
獨立董事	王偉臣	中華民國	B	男		✓	2	✓			✓
比例		—	—	男 67% 女 33%	員工 33% 非員工 67%	100%	—	44%	11%	56%	100%

註 1：年齡 71 歲以上為 A 區間，61-70 歲為 B 區間，51-60 歲為 C 區間。

註 2：董事專業背景之工作經歷請詳本年報第 3-5 頁。

2. 董事會獨立性

截至年報刊印日為止，本公司獨立董事共 4 席，佔全體董事席次比例為 44%。且本公司獨立董事均符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定，未與其餘董事會成員具配偶或二親等以內之親屬關係。

(六) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 4 月 21 日；單位：股，%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人職稱姓名關係		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
執行長	中華民國	盧超群	男	80/2/1	11,949,727	3.67	13,209,744	4.06	1,000,000	0.31	美國史丹福大學電機碩士/博士 台灣大學電機學士 美國IBM科技總部/研發中心經理 美國工程院（NAE）院士 美國發明家學院（NAI）院士 IEEE Fellow IEEE固態電路技術最高榮譽獎章 行政院國家傑出科技榮譽獎章 創意電子董事/共同創辦人/首任董事長 欣銓科技協同創辦人 中華民國管理學會 台灣大學傑出校友 交通大學傑出校友/講座教授 世界半導體理事會（WSC）理事長 全球半導體聯盟（GSA）董事會主席 台灣半導體產業協會（TSIA）理事長 華東科技董事代表人	鈺群科技董事代表人/執行長 鈺立微電子創辦人/董事代表人/執行長 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 帝測智慧科技董事/執行長 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. 顧問 T-Era Architecture Technology, Inc. 顧問 TAT Technology, Inc. 顧問 兆紀元微系統科技顧問 兆紀元設計整合科技顧問 台灣人工智慧晶片聯盟（AITA）會長 台灣半導體產業協會（TSIA）常務理事 全球半導體聯盟（GSA）理事暨亞太領袖會主席 台灣科學工業園區科學工業同業公會常務理事 台灣玉山科技協會副理事長 台灣電機電子工業同業公會（TEEMA）常務理事暨半導體 與AI應用委員會主任委員 VLSI Symposia技術委員會委員 台灣大學特聘研究講座教授	無	無	無	註 2
總經理	中華民國	鄧茂松	男	103/8/12	1,265,219	0.39	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學碩士 工研院電子工業研究所 交通大學工學學士 Vanguard International Semiconductor-America 處長 欣銓科技共同創始人/副總經理 華潤上華科技行銷/業務副總經理/營運長/總經理等職務 華測微電子執行長/執行董事	Etiron Technology America, Inc. Managing Director Anzon Technology, Inc. 董事 鈺群科技董事長/總經理 鈺立微電子董事長 eCapture Ltd. Co. 董事 eCapture Co., Limited 董事 Insignis Technology, Inc. 董事 Insignis Technology Corporation 董事 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 帝測智慧科技監察人 AIYs3D Technology, Inc. 董事 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. Managing Director ICLI, Inc. 董事 T-Era Architecture Technology, Inc. 董事 TAT Technology, Inc. 董事 Great Team Backend Foundry, Inc. 董事 漢磊科技獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會委員 Tekscend Photomask Corp. External Board of Director 凱騰投資董事長/總經理 欣銓科技董事代表人 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. Research Fellow	無	無	無	無
資深副總經理 （研發主管） 副總經理 暨首席研究員 （研發主管）	中華民國	戎博斗 夏海	男	104/12/8	133,315	0.04	38,163	0.01	0	0.00	美國亞利桑那州立大學電機工程碩士 鈺創科技協理 美國紐約雪城大學電子工程碩士 鈺創科技協理	無	無	無	無	
					330,152	0.10	7,147	0.00	0	0.00			無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人職稱姓名關係			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	
副總經理	中華民國	郭明宏	男	110/1/14	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學電子碩士 矽立科技營運處處長 矽立科技協理 台積電品質保證技術副理 世界先進研發製程整合經理 工研院電子所副理 欣銓科技董事代表人	鈺橋半導體董事代表人 凱駿投資董事	無	無	無	無
					54,720	0.02	0	0.00	0	0.00	中央大學工業管理系碩士 鈺創科技協理	華勤科技董事 凱駿投資董事	無	無	無	無
集團法務長	中華民國	王騰緯	男	111/1/24	80,000	0.02	0	0.00	0	0.00	美國明尼蘇達大學法學碩士 輔仁大學法律系 中華映管處長 鈺創科技協理 益安生醫副總經理 益能生技董事	ICLI, Inc. 董事 T-Era Architecture Technology, Inc. 董事 TAT Technology, Inc. 董事 兆紀元微系統科技董事代表人 兆紀元設計整合科技董事代表人 日創值科技董事代表人	無	無	無	無
											美國埃默里大學工商管理碩士 鈺創科技處長 捷泰科技經理 台灣茂矽電子課長 當華邦電子(深圳)執行董事	肆肆投資董事長 Kinglord Corp. 董事長 Plusway Corp. 董事 Etron Technology America, Inc. 董事 肆勤科技董事長 肆贊投資董事長 Anzon Technology, Inc. 董事 Anzon Corporation 董事 Etron Technology (HK) Limited 董事 Intercosmos Group Limited 董事 Grandsino Technology Limited 董事 Fullboom International Limited 董事代表人 Creative Ally Limited 董事 日日新半導體董事長 鈺創寰宇董事長 鈺群科技監察人代表人 鈺立微電子監察人代表人 eCapture Ltd. Co. 董事 eCapture Co., Limited 董事 Insignis Technology, Inc. 董事 Insignis Technology Corporation 董事 銓心半導體異質整合董事長 希潤智慧科技董事長 AIYs3D Technology, Inc. 董事 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. 董事 Great Team Backend Foundry, Inc. 董事 杰群電子科技(東莞)董事 群鑫創業投資董事代表人 T-Era Architecture Technology, Inc. 董事 TAT Technology, Inc. 董事 兆紀元微系統科技董事長 兆紀元設計整合科技董事長 日創值科技董事長 ESTA, Inc. 董事 ICLI, Inc. 董事				
協理	中華民國	姚子欽	男	109/8/15	0	0.00	0	0.00	0	0.00		無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人職務姓名關係			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	
協理	中華民國	王文祺	男	108/10/9	340,211	0.10	0	0.00	0	0.00	中華大學電機工程學士 力鼎半導體課長 鈺創科技處長	無	無	無	無	無
協理	中華民國	洪雷勇	男	108/10/9	282,574	0.09	0	0.00	0	0.00	紐約州立大學資訊科學所碩士 鈺創科技處長	無	無	無	無	無
協理	中華民國	林三卜	男	112/11/15	30,000	0.01	0	0.00	0	0.00	清華大學智慧製造學院高階主管碩士 元智大學資訊工程研究所碩士 營邦企業協理 英業達協理/廠長/處長等職務 威震資訊(威盛集團)產品工程經理	鈺立微電子協理	無	無	無	無
協理	中華民國	關仕穎	男	113/3/28	98,820	0.03	0	0.00	0	0.00	美國密西根大學安鄉堡分校電機暨電腦科學博士 台灣大學電機學士/碩士 北美超微電腦技術經理 北美台積電專案經理 鈺創科技處長 常測智慧科技共同創辦人	鈺立微電子協理	無	無	無	無
協理	中華民國	王國斌	男	113/7/3	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學材料科學與工程學所碩士 鈺創科技處長	無	無	無	無	無
處長 (會計暨公司治理主管)	中華民國	鄭育佳	女	100/12/23	111,111	0.03	0	0.00	0	0.00	輔仁大學會計系學士 勤業會計師事務所領組 大寶精密財務課長 亞洲微電財會主任	無	無	無	無	無
處長 (財務主管)	中華民國	謝瑞玲	女	105/3/23	104,700	0.03	0	0.00	0	0.00	交通大學管理科學所碩士 東訊公司稽核高級專員/專案副理 創意電子監察人 宏泰電工監察人代表人	肆事投資董事代表人 Kingford Corp. 董事 Plusway Corp. 董事 肆寶投資董事代表人 Intercosmos Group Limited 董事 Grandsino Technology Limited 董事 Creative Ally Limited 董事 日日新半導體董事代表人 鈺創寰宇董事代表人 鈺心半導體異質整合董事代表人 鈺立微電子財會主管	無	無	無	無

註1：114年4月21日發行總股數325,595,781股。

註2：兼任董事長之原因、合理性及必要性：盧超群董事長長年致力貢獻於全球IC設計及半導體產業，著墨於技術創新、學術研究，及企業管理，並落實於創辦多項新事業，其兼任有其合理性及必要性。因應措施：已增加獨立董事席次以茲因應。

註3：處長關仕穎於113年3月28日晉升協理；協理鍾榮坤於113年7月3日晉升副總經理；處長王國斌於113年7月3日晉升協理。

註4：總經理鄭茂松擔任 External Board of Director 之 Toppan Photomask Co., Ltd. 於113年11月更名為 Tekscead Photomask Corp.。

二、董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益比例		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比例			領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬A		退職退休金B		董事酬勞C（註2）		業務執行費用D		本公司	財務報告內所有公司		本公司	退職退休金F		員工酬勞G（註2）		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	現金金額	股票金額				
董事長	盧超群	0	0	0	0	0	72	88	72 (0.01)	88 (0.02)	10,169	10,876	0	0	0	0	0	10,241 (1.89)	10,964 (2.03)		
董事	鄧茂松	0	0	0	0	0	72	88	72 (0.01)	88 (0.02)	8,498	8,572	108	0	0	0	0	8,678 (1.60)	8,768 (1.62)		
董事	久疆投資（股）公司 代表人：陳世怡	0	0	0	0	0	240	240	240 (0.05)	240 (0.05)	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.05)	240 (0.05)		
董事	凱駿投資（股）公司 代表人：徐美玲	0	0	0	0	0	240	304	240 (0.05)	304 (0.05)	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.05)	304 (0.05)		
董事	凱駿投資（股）公司 代表人：戎博斗	0	0	0	0	0	72	72	72 (0.01)	72 (0.01)	5,232	5,250	212	0	0	0	0	5,516 (1.02)	5,534 (1.02)	無	
獨立董事	王愛真	420	420	0	0	0	240	240	660 (0.12)	660 (0.12)	0	0	0	0	0	0	0	660 (0.12)	660 (0.12)		
獨立董事	曾仁宏	360	360	0	0	0	240	240	600 (0.11)	600 (0.11)	0	0	0	0	0	0	0	600 (0.11)	600 (0.11)		
獨立董事	黃韻潔	240	240	0	0	0	240	240	480 (0.09)	480 (0.09)	0	0	0	0	0	0	0	480 (0.09)	480 (0.09)		
獨立董事	王偉臣	240	240	0	0	0	240	240	480 (0.09)	480 (0.09)	0	0	0	0	0	0	0	480 (0.09)	480 (0.09)		

※本公司已訂有董事酬金辦法，規範酬金給付之相關政策、制度、標準及結構，除車馬費外，獨立董事基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，故每月得領取固定報酬；如有分派董事酬勞時，將依辦法規定之權數比例計算之。

※除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務領取之酬金：無。

*本公司已訂有董事酬金辦法，規範酬金給付之相關政策、制度、標準及結構，除車馬費外，獨立董事基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，故每月得領取固定報酬；如有分派董事酬勞時，將依辦法規定之權數比例計算之。

*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務領取之酬金：無。

註1：113年度個體財務報告本期淨損為540,640仟元。

註2：承註1，經114年3月董事會決議不分派董事及員工酬勞。

(二) 總經理及副總經理酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資 A		退職退休金 B		獎金及特支費等 C		員工酬勞金額 D（註 3）				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益比例		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			
執行長	盧超群	27,200	30,479	712	712	9,439	10,494	0	0	0	0	37,351 (6.91)	41,685 (7.71)	無
總經理	鄧茂松													
資深副總經理	戎博斗													
副總經理	夏濬													
副總經理	郭明宏													
副總經理	鍾榮坤 (註 2)													
集團法務長	王騰緯													

註 1：113 年度個體財務報告本期淨損為 540,640 仟元。

註 2：協理鍾榮坤於 113 年 7 月 3 日晉升副總經理，本表揭露任職副總經理期間酬金。

註 3：承註 1，經 114 年 3 月董事會決議不分派員工酬勞。

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	郭明宏、鍾榮坤	郭明宏、鍾榮坤
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	夏濬、王騰緯	王騰緯
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	鄧茂松、戎博斗	鄧茂松、戎博斗、夏濬
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	盧超群	盧超群
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 7 人	共 7 人

(三) 前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資 A		退職退休金 B		獎金及特支費等 C		員工酬勞金額 D（註 2）				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益比例		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			
執行長	盧超群	6,126	6,126	0	0	4,043	4,750	0	0	0	0	10,169 (1.88)	10,876 (2.01)	
總經理	鄧茂松	7,009	7,009	108	108	1,489	1,563	0	0	0	0	8,606 (1.59)	8,680 (1.60)	
副總經理	夏濬	2,801	6,080	154	154	1,338	1,410	0	0	0	0	4,293 (0.79)	7,644 (1.41)	
資深副總經理	戎博斗	3,992	3,992	212	212	1,240	1,258	0	0	0	0	5,444 (1.01)	5,462 (1.01)	
副總經理	王騰緯	3,898	3,898	108	108	502	635	0	0	0	0	4,508 (0.83)	4,641 (0.86)	

註 1：113 年度個體財務報告本期淨損為 540,640 仟元。

註 2：承註 1，經 114 年 3 月董事會決議不分派員工酬勞。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：因 113 年度虧損，經 114 年 3 月董事會決議不分派員工酬勞。

(五) 最近二年度董事、總經理及副總經理酬金政策

1. 董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益之比例

單位：%

年度及比例 職務別	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	(0.33)	(0.33)	(0.54)	(0.56)
總經理及副總經理	(5.02)	(5.28)	(6.91)	(7.71)

註：本公司 112 年度個體財務報告本期淨損為 892,914 仟元，113 年度個體財務報告本期淨損為 540,640 仟元，本公司已設置審計委員會取代監察人職責。

2. 酬金政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

本公司訂有「公司章程」、「董事酬金辦法」及「經理人績效評估及薪酬管理辦法」等辦法以規範董事酬金給付之標準及健全本公司經理人績效評估及薪酬管理制度；並設有薪資報酬委員會負責訂定、評估董事及經理人之酬金政策、制度、標準與結構，並將其建議提交董事會討論。本公司訂定酬金之程序、標準與組合，應優先考量公司整體營運績效及未來風險，再參考個人績效達成率、權責範圍、並參酌國內外業界之水準，審慎訂定之。

關係企業則依據各合併財報子公司章程規定辦理，並已考量經營績效及未來風險，最近二年度董事酬金為董事出席董事會議之車馬費。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度本公司董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	盧超群	6	0	100	113/6/25 連任
董事	鄧茂松	6	0	100	113/6/25 連任
董事	久疆投資（股）公司 代表人：陳世怡	6	0	100	113/6/25 連任
董事	凱駿投資（股）公司 代表人：徐美玲	6	0	100	113/6/25 連任
董事	凱駿投資（股）公司 代表人：戎博斗	6	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	王愛真	6	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	曾仁宏	6	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	黃韻潔	6	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	王偉臣	6	0	100	113/6/25 連任

其他應記載事項

1. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項

董事會日期及期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/3/13 第十一屆 第十二次	■ 一一三年度更換財務報表簽證會計師暨簽證會計師獨立性評估案 ■ 修正內部控制制度及內部稽核實施細則案 ■ 解除經理人競業禁止之限制案 ■ 擬由董事會提名之候選人名單暨提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制案	無	不適用
113/5/8 第十一屆 第十三次	■ 辦理現金增資發行普通股案	無	不適用
113/6/25 第十二屆 第一次	■ 委任薪資報酬委員會成員案 ■ 推舉提名委員會成員案	無	不適用
113/7/3 第十二屆 第二次	■ 訂定「鈺創科技股份有限公司 113 年現金增資員工認股辦法」案 ■ 113 年現金增資經理人可認購股數案 ■ 解除經理人競業禁止之限制案 ■ 解除董事競業禁止之限制案	無	不適用
113/8/12 第十二屆 第三次	■ 稽核主管異動案	無	不適用

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

3. 董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事會日期及期別	姓名	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
113/3/13 第十一屆 第十二次	鄧茂松	■ 修正經理人競業禁止之限制案	議案當事人	未參與討論與表決
	盧超群/鄧茂松/戎博斗/陳世怡/徐美玲	■ 擬由董事會提名之候選人名單暨提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制案（決議一般董事部份）		
	王愛真/曾仁宏/黃韻潔/王偉臣	■ 擬由董事會提名之候選人名單暨提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制案（決議獨立董事部份）		
113/6/25 第十二屆 第一次	王愛真/曾仁宏	■ 委任薪資報酬委員會成員案	議案當事人	未參與討論與表決
	王偉臣/王愛真/鄧茂松	■ 推舉提名委員會成員案		
113/7/3 第十二屆 第二次	盧超群/鄧茂松/戎博斗	■ 113 年現金增資經理人可認購股數案	議案當事人	未參與討論與表決
	戎博斗	■ 解除經理人競業禁止之限制案		
	戎博斗	■ 解除董事競業禁止之限制案		

4. 董事會評鑑執行情形

評估週期	每年一次		
評估期間	113 年度（112/12/1~113/11/30）		
評估方式	公司內部評估：透過問卷方式進行董事會、董事會成員及功能性委員會自我評估		
評估內容	評估範圍	評估面向	評估結果
	董事會	針對以下 5 個面向，共計 25 個指標進行評估： ●對公司營運之參與程度 ●提升董事會決策品質 ●董事會組成與結構 ●董事的選任及持續進修 ●內部控制	優良
	董事成員	針對以下 6 個面向，共計 20 個指標進行評估： ●公司目標與任務之掌握 ●董事職責認知 ●對公司營運之參與程度 ●內部關係經營與溝通 ●董事之專業及持續進修 ●內部控制	優良
	審計委員會	針對以下 5 個面向，共計 20 個指標進行評估： ●對公司營運之參與程度 ●功能性委員會職責認知 ●提升功能性委員會決策品質 ●功能性委員會組成及成員選任 ●內部控制	優良
	提名委員會	針對以下 4 個面向，共計 16 個指標進行評估： ●對公司營運之參與程度 ●功能性委員會職責認知 ●提升功能性委員會決策品質 ●功能性委員會組成及成員選任	優良
	薪資報酬委員會	針對以下 4 個面向，共計 16 個指標進行評估： ●對公司營運之參與程度 ●功能性委員會職責認知 ●提升功能性委員會決策品質 ●功能性委員會組成及成員選任	優良
提報董事會	113 年度評估結果已於 114/3/7 董事會報告		

5. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

- (1) 已設置薪資報酬委員會、審計委員會及提名委員會，依其職責將所提之建議提交董事會報告或討論。
- (2) 已設置四席獨立董事，占董事會席次比例為 44%。
- (3) 已訂定「併購特別委員會組織規程」、「董事會成員多元化政策」及「董事、經理人道德行為準則」等內部規章強化董事會職能。
- (4) 已訂定「董事會績效評估辦法」，每年執行董事會內部績效評估作業一次，每三年執行外部評估作業一次，董事會績效評估執行情形及評估結果均於次一年度第

一季提董事會報告；最近一次外部評估於 111 年度委託社團法人台灣投資人關係協會執行。

(5) 本公司 113 年度每位董事進修時數均達 6 小時，全體董事進修時數 75 小時，董事會成員進修資訊已揭露於公開資訊觀測站。

(6) 本公司公司治理主管 113 年度進修情形如下：

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
鄭育佳	113/8/13	台灣科學園區科學工業同業公會	ESG 治理面面觀-從知道到做到	3
	113/9/18	社團法人台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望	3
	113/10/16	社團法人中華公司治理協會	第 20 屆（2024）公司治理國際高峰論壇 - 聚焦治理重心 發揮人才優勢	3
	113/11/11	社團法人台灣投資人關係協會	迎向 AI 與永續轉型 - 高階薪酬管理與人才培育	3
	113/12/17	社團法人中華財經發展協會	川普 2.0 對全球的挑戰	3

(二) 審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	王愛真	4	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	曾仁宏	4	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	黃韻潔	4	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	王偉臣	4	0	100	113/6/25 連任

其他應記載事項

1. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

委員會日期及期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	委員會決議結果	公司對委員會意見之處理
113/3/12 第二屆 第十二次	■一一二年度決算表冊案 ■一一二年度內部控制制度聲明書案 ■一一三年度更換財務報表簽證會計師暨簽證會計師獨立性評估案 ■修正內部控制制度及內部稽核實施細則案	無	通過	不適用
113/5/6 第二屆 第十三次	■辦理現金增資發行普通股案	無	通過	不適用
113/8/8 第三屆 第一次	■一一三年度第二季合併財務報告案 ■稽核主管異動案	無	通過	不適用

2. 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。
3. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形。
4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

溝通方式	重點工作項目及溝通內容	參與人員	
		稽核主管	會計師
無管理階層在場之單獨溝通會議	● 內部稽核報告及內控追蹤事項之處理進度 ● 與財務報告相關議題	✓	✓
審計委員會	● 內部稽核報告及內控追蹤事項之處理進度 ● 內部控制制度有效性之考核 ● 財務報告及公司重要議案之審議	✓	✓
信件/會議	● 內部稽核報告及內控追蹤事項之處理進度 ● 其他屬獨立董事職權之工作事項	✓	

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓	✓	(一) 公司實務上透過發言人體系、投資人關係窗口及法務等相關部門依其部門職掌處理股東建議或糾紛等事宜。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓	✓	(二) 公司已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？	✓	✓	(三) 本公司內部控制制度訂有「子公司監督及管理作業」、「關係人相互間財務業務相關作業」等管理規章，規範與關係企業間之管理權責及管控方式，並監督子公司建立及執行必要之內控機制，與關係企業間有業務往來時，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易之情事，以建立良好之風險控管機制及防火牆。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	✓	(四) 已訂有「道德守則」、「董事、經理人道德行為準則」及「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」等辦法，明文禁止相關情事發生。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，已訂有「董事會成員多元化政策」並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並依該政策選任董事會成員。 具體管理目標： 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，董事會整體應具備營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。 執行情形： ● 本公司設置董事九席，以符合公司發展之所需。 ● 本公司女性董事占全體董事比例達33%。 ● 本公司董事會成員已選任具科技、經營、產業、財會等不同背景之專業人士擔任。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 公司已自願設置提名委員會。如有併購事宜時將依企業併購法及併購特別委員會組織規程規定成立併購特別委員會執行相關業務。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
(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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	✓	無差異情形 無差異情形
四、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之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓	✓	無差異情形
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？	✓	✓	無差異情形
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	✓	無差異情形
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？	✓	✓	無差異情形

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		(二) 本公司設有發言人及代理發言人。除公開資訊觀測站外，亦設有中英文網站，進行財務、業務及法說會影音、簡報等各項資訊之揭露，依各部門工作執掌由專人執行公司資訊之蒐集及揭露。
(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，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	✓	(三) 本公司113年度依主管機關規定之時限內申報公告財務報告及各月份營運情形。
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）？	✓		本公司每年為公司董事會成員及重要人員購買董監事暨重要職員責任保險；113年投保董監事暨重要職員責任保險情形已於113年11月5日提董事會報告。其他有關公司治理運作、員工權益及風險管理政策資訊請參照本年報「公司治理運作情形」、「勞資關係」、「風險評估及管理」章節說明。本公司亦於公司網站及永續報告書中針對各利害關係人之溝通與運作，風險管理政策、衡量標準及執行情形、員工權利與福利、公司治理等各項資訊均已進行完整及詳細之說明，有助於各利害關係人瞭解本公司公司治理及各永續面向之重要資訊。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：			
(一) 本公司於第十屆（112年度）公司治理評鑑中於受評之上櫃公司中，位於21%~35%區間之內，截至本公司113年年報刊印日前第十一屆（113年度）公司治理評鑑結果尚未公布，未來將視公司狀況及實務運作，逐步優化與公司治理相關之事項。			
(二) 配合公司治理評鑑，就公司治理之相關規章進行各項修訂作業，並就年報及網站之資訊揭露進行評估及改善，並強化各項指標項目說明之完整性。			

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 21 日

條件 身分別	姓名	專業資格及經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公 司薪資報 酬委員會 成員家數
獨立 董事 (召集人)	王愛真	請詳本年報 5 頁主要學 經歷及兼任情形	1.獨立董事之綜合持股情形請詳本年報第 5 頁。 2.各成員均於選任前二年及任職期間符合以下獨立性情形： (1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
獨立 董事	曾仁宏			0
其他	郭香蘭	學歷： 成功大學會計系學士 經歷： 榮眾科技獨立董事 中強光電財務長		0

2. 薪資報酬委員會職責

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

- (1) 因應環境變遷適時檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	王愛真	2	0	100	113/6/25 連任
委員	曾仁宏	2	0	100	113/6/25 連任
委員	郭香蘭	2	0	100	113/6/25 連任

其他應記載事項

1. 董事會不採納或修正薪資報酬委員會建議之情形：無此情形。
2. 薪資報酬委員會成員對議決事項有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之情形：無此情形。

3. 最近年度薪資報酬委員會重要決議

委員會日期及期別	議案內容	委員反對及保留意見	委員會決議結果	公司對委員會意見之處理
113/3/7 第五屆 第九次	■經理人薪酬案	無	通過	不適用
113/7/3 第六屆 第一次	■經理人薪酬案 ■113 年現金增資認股案	無	通過	不適用

(五) 提名委員會之組成、職責及運作情形

1. 提名委員會之委任資格條件及其職責

本公司提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與。秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並執行董事進修計畫。
- (4) 其他由董事會授權之事項。

2. 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形資訊

(1) 本公司之提名委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日，113 年度提名委員會開會 2 次，委員專業資格與經驗及委員會運作情形如下：

身分別	職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	主席及召集人	王偉臣	請詳本年報 3-5 頁主要學經歷及兼任情形	2	0	100	113/6/25 連任
獨立董事	委員	王愛真		2	0	100	113/6/25 連任
董事	委員	鄧茂松		2	0	100	113/6/25 連任

其他應記載事項

最近年度提名委員會重要決議

委員會日期及期別	議案內容	委員建議及反對事項	委員會決議結果	公司對委員會意見之處理
113/3/11 第一屆 第一次	■辦理董事會改選暨受理提名事宜案 ■擬由董事會提名之候選人名單暨提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制案 ■一一三年度董事進修計畫案	無	通過	不適用
113/11/1 第二屆 第一次	■修正「審計委員會組織規程」及「提名委員會組織規程」部分條文案 ■一一三年度獨立董事任職期間獨立性評估案 ■一一三年度董事會績效評估作業案	無	通過	不適用

(六) 永續發展執行情形

1. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		1. 公司推動永續發展之治理架構 本公司設立永續發展委員會，由總經理擔任主任委員擬定永續發展策略並每年定期就執行情形向董事會報告。 2. 公司各組織之執行情形 (1) 推動永續發展專（兼）職單位名稱、設置時點及董事會授權： 本公司自 114 年起於總經理室編制專職人員負責永續發展各項推動及協調工作。 (2) 推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形： 本公司總經理作為永續發展委員會主任委員，定期（每年兩次）召集並主持永續發展會議，由總幹事依議案內容邀集工作小組成員參加。為因應永續發展涵蓋環境、社會與公司治理等面向，永續發展委員會採小組分工方式，由權責部門依職掌對應議題採取行動方案，並透過永續發展委員會作成之決議，由主任委員審議後，透過總幹事協同執行秘書交付相關單位執行。 (3) 推動單位向董事會報告之頻率，或當年度向董事會報告之日期：本公司永續發展委員會就執行進度已分別於 113 年 3 月 13 日、113 年 5 月 8 日、113 年 8 月 12 日及 113 年 11 月 5 日向董事會報告推動情形。 3. 董事會對永續發展之督導情形 本公司董事會於 111 年度通過永續發展實務守則修訂，並設立永續發展委員會，擬定永續發展政策方針，並每季瞭解永續工作執行狀況，將永續经营理念融入本公司企業文化當中。
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？	✓		1. 風險評估之邊界（所涵蓋之子公司範圍） 本公司風險評估邊界以本公司為主，包括臺灣兩處公司據點。 2. 辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略 本公司董事會為風險管理最高治理單位，負責核定風險管理政策、程序與架構，並監督風險管理，以確保有效運作，另已通過「風險管理政策與程序」，在公司內部組成風險管理委員會，由總經理擔任主任委員，並設執行秘書依本公司業務特性、風險性質與營運活動，召集風險管理推動小組協同各營運單位進行風險辨識、分析、評量與回應，再按風險影響與承受

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	
			度擬訂順序及控管機制，俾於面對風險時可採取適當之回應措施，且應詳實記錄管理程序及其執行結果，定期向風險管理委員會彙報。 本公司依對利害關係人問卷調查結果，瞭解主要利害關係人對各項永續議題衝擊性評分，再據以由內部對於公司治理、環境、社會進行衝擊評估。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		1. 如何執行有效的環境管理制度、所依據之法規：公司已依產業特性建立合適之環境管理制度，除依據國內環保相關法規執行環境保護相关工作外，並定期執行內外環境管理制度稽核以確保有效性。 2. 公司所通過國際相關驗證標準及其所涵蓋範圍：本公司已符合歐盟有害物質限制指令 (RoHS-2011/65/EU) 之要求，獲國際大廠承認為綠色夥伴外，亦取得 ISO 14001 環境管理系統認證 (證書效期至 115 年 5 月)，持續改善環境績效、制定環境限用物質之相關管理規範，完成設計及生產製程的調整。	無差異情形
(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？	✓		基準年 112 年用電量為 5,890,685 度，113 年公司透過調降空壓機壓力上限、調降熱水爐運作溫度/時間、調降冰機冷卻水回水溫度、傳統燈具更新為 LED 燈具等措施提升能源使用效率，並執行產品原料之環境限用物質管制，以降低環境負荷衝擊。提升能源效率成果 113 年用電量為 4,848,821 度，節省用電量 867,722 度 (14.73%)，符合目標。	無差異情形
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		公司由永續發展委員會評估鑑別氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會。鑑別結果之風險包括缺水、限電、水災、營運成本增加、資產減損等；因應措施為提升營運相關支援系統復原時效、縮短回復正常運轉時效、落實重大異常事件處理機制、持續關注並遵守相關能源與環境法規等。氣候變遷對公司未來潛在的機會則為節能電器之使用，因應措施為持續研發與產低耗能等相關產品。	無差異情形
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		1. 下列項目最近兩年之統計數據、密集度及資料涵蓋範圍 溫室氣體 (範疇一、範疇二)、用水量、廢棄物量之涵蓋範圍為所有廠區，溫室氣體範疇一、範疇二數值依 ISO14064-1 標準，已取得外部第三方驗證之合理保證等級，範疇三則為有限保證等級，其中範疇三有計算用水量及廢棄物量，涵蓋範圍為新竹總公司、台北辦公室與竹北辦公室。	無差異情形

(1) 溫室氣體						
單位：公噸						
資料涵蓋範圍	所有廠區			合計	營業額 (百萬元)	密集度 (公噸 CO2/百萬元)
	範疇一	範疇二	範疇三			
	112 年	473.49	2,910.00	894.44	4,277.93	1.6071
113 年	550.27	2,395.32	848.44	3,794.03	3,473.22	1.0924
(2) 用水量						
單位：公噸						
資料涵蓋範圍		所有廠區		密集度 (公噸/百萬元)		
112 年		66,811		25.0983		
113 年		58,884		16.9537		
(3) 廢棄物 (主要為生活垃圾，事業廢棄物占比小於1%)						
單位：公噸						
資料涵蓋範圍		所有廠區		密集度 (公噸/百萬元)		
112 年		86.58		0.0325		
113 年		84.99		0.0245		
2. 溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策、推動及達成情形						
基準年：112						
項目	溫室氣體		水		廢棄物	
政策	●節約能源以降溫室氣體排放，進而增加碳權的儲備 ●遵守國家能源法令 ●提升能源使用效率 ●採購節能標章設備		●提高水資源使用效率 ●評估水資源風險與因應方案、管控缺水風險		●遵守國家廢棄物管理相關法令 ●承諾產品不使用禁用物質與原料 ●積極推動廢棄物減量與回收利用	
減量目標	除每年將以減少範疇一與範疇二碳排放至少1%為目標外，中期目標 119 年減排 25%，129 年減排 40%		119 年減量 20%		無	

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													
			基準年：112 <table><tr><th>項目</th><th>溫室氣體</th><th>水</th><th>廢棄物</th></tr><tr><td>減量措施</td><td>1.設備節能專案 2.冷凍空調汰換為一級能效設備 3.建置太陽能發電自用 4.持續監控破交交易市場，透過破交交易取得破權</td><td>1.裝設節水器 2.宣導節約用水 3.減少冷卻水塔用水</td><td>減少一次性餐具使用</td></tr><tr><td>113年達成情形</td><td>較基準年減少碳排 13%</td><td>較基準年減少用水 12%</td><td>較基準年減少廢棄量 2%</td></tr></table>	項目	溫室氣體	水	廢棄物	減量措施	1.設備節能專案 2.冷凍空調汰換為一級能效設備 3.建置太陽能發電自用 4.持續監控破交交易市場，透過破交交易取得破權	1.裝設節水器 2.宣導節約用水 3.減少冷卻水塔用水	減少一次性餐具使用	113年達成情形	較基準年減少碳排 13%	較基準年減少用水 12%	較基準年減少廢棄量 2%	
項目	溫室氣體	水	廢棄物													
減量措施	1.設備節能專案 2.冷凍空調汰換為一級能效設備 3.建置太陽能發電自用 4.持續監控破交交易市場，透過破交交易取得破權	1.裝設節水器 2.宣導節約用水 3.減少冷卻水塔用水	減少一次性餐具使用													
113年達成情形	較基準年減少碳排 13%	較基準年減少用水 12%	較基準年減少廢棄量 2%													
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司重視員工之多樣性並提供各方面平等之機會，任用政策皆遵循國際公認之國際人權公約（包括「世界人權宣言」、「經濟、社會及文化權利國際公約」、「公民權利和政治權利國際公約」和「國際勞工組織的基本原則和權利宣言」）及法令規定，絕不因種族、社經階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、身心障礙或以往工會會員身分為由有差別待遇。建立內部適當之管理辦法、程序，定期接受內部、認證單位及客戶稽核，確保執行狀況。	無差異情形												
(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？	✓		本公司員工福利措施，除依勞基法及相關法令辦理外，另提供優於勞基法之彈性休假供同仁運用。薪酬部份：內部訂定獎金發放原則、激勵獎金實施辦法，提供員工持股信託、員工股票選擇權以獎勵員工。其他福利措施：設置職工福利委員會、團體保險措施、高階主管健康檢查，婚、喪、喜慶、生育、久任金幣及急難各項補助，並設立安親服務，提供免費課後同仁子女接送、課後輔導等托兒措施。公司於 97 年獲行政院勞委會「友善職場」認證標章，100 年獲行政院勞委會「員工協助方案 EAPs」優良事業單位表揚，103 年獲勞動部第一屆「工作生活平衡獎」之家庭樂活獎章與健康快樂獎章。本公司參酌總體經濟指標與業界薪酬水準，提供具競爭力的薪酬福利，薪酬政策包含固定薪資、年節獎金及依公司年度盈餘目標達成率發放之營運獎金，並根據公司獲利狀況、參酌員工績效表現及工作貢獻度等之評估來發放員工酬勞，本公司秉持利潤共享的精神，確保員工之努力與成果能得到回饋。	無差異情形												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因															
	是	否																
(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？	✓	摘要說明 1.員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形 員工工作場所設有火警、瓦斯洩漏、氮氣洩漏等各種可立即知悉危險之警報器，並設有自動灑水、泡沫等立即滅災設備。工作場所除設置相關警報與救難設施外，透過導入有效方法、技術及設備，建立健康且安全的工作環境，防止職業災害及疾病發生，強化員工士氣及健康，並維持產品品質及服務水準，同時訂定工安管理目標並定期追蹤改善、制定標準化緊急應變程序，每年從事各種安全應變演練及急救教育訓練，定期對員工舉辦職業安全衛生相關教育訓練，以強化員工對於安全與健康之認知，以及提供員工健康檢查及安全衛生教育等。 2.本公司所取得相關驗證情形及其所涵蓋範圍 本公司已通過「國際標準 ISO 45001：2018 職業健康和安全管理系統」要求，涵蓋範圍為新竹總公司，證書有效期至 115 年 5 月。 3.本公司 113 年度員工職災及火災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施 <table><tr><th>項目</th><th>職災</th><th>火災</th></tr><tr><td>件數/人數</td><td>0 件/0 人</td><td>0 件/0 人</td></tr><tr><td>占員工人數比率</td><td>0%</td><td>0%</td></tr><tr><td>備註</td><td colspan="2">未發生火災與人員受傷事故</td></tr><tr><td>相關改善措施</td><td colspan="2">不適用</td></tr></table>	項目	職災	火災	件數/人數	0 件/0 人	0 件/0 人	占員工人數比率	0%	0%	備註	未發生火災與人員受傷事故		相關改善措施	不適用		無差異情形
	項目	職災	火災															
	件數/人數	0 件/0 人	0 件/0 人															
	占員工人數比率	0%	0%															
	備註	未發生火災與人員受傷事故																
相關改善措施	不適用																	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	依照職能別、階層別規劃並鼓勵員工進修，提供進修課程與管道、進修補助、進修假及留職停薪進修等，並提升其專業技能、鼓勵多元化發展。	無差異情形															
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	公司已取得ISO 9001:2015（證書有效期至116年7月）等國際認證，確保產品品質與服務能取得客戶滿意，並建置客戶溝通管道，同時遵循國際標準則與相關法規維護客戶之安全、隱私，公司亦訂有「客戶關係管理程序」、「客戶訴願處理程序」、「包裝作業辦法」等各項與消費者權益有關之相關辦法與政策。	無差異情形															
(六) 公司是否訂定供應廠商管理政策，要求供應廠商在環保、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？	✓	1.供應廠商管理政策及相關遵循規範，且其內容對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求 本公司已制定「永續供應廠商管理政策」且重視與供應商長期合作，已將永續供應鏈管理範疇延伸至經濟與治理、環境保護及社會共榮等企業社會責任，包含勞工權益、環保、安全衛生、道德與管理系統等皆納入為關鍵供應	無差異情形															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			商評選與稽核要件，以此建立風險管控項目與鑑別高風險供應商，依據評核結果制定改善措施並協助供應商持續精進，期望提升永續供應鏈管理成效與降低供應營運風險，建立永續成長的夥伴關係。並透過在地化採購以提升供貨彈性、縮短新產品開發時間、降低生產成本，期以降低整體供應鏈運輸碳排放量。 2.供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形 本公司之關鍵供應商必需同時具有 ISO9001、ISO14001 與 ISO45001 認證通過，簽署「供應商社會責任與永續發展行為準則」與「環境保護聲明書」，且其所提供之產品或材料需提供第三方實驗室之各項原材料 RoHS ICP 檢測報告，進而確認有害物質成份，始評估合格。本公司也每年進行品質系統、環安衛系統、綠色管理系統、社會責任等進行供應商自評與稽核確認，針對不符合事項進行改善追蹤。	
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？	✓		1.所參考之國際編製準則或指引，及所編製揭露非財務資訊之報告書 本公司依據全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, 下稱 GRI）發布之永續性報導準則 2021 年版（GRI Standards 2021, GRI 準則 2021 年），並參考 TCFD 氣候相關財務揭露指引、SASB 永續會計委員會之永續資訊揭露標準進行撰寫報告書撰寫，同時符合「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求，並於報告書附錄提供 GRI 準則內容索引供利害關係人參照。 2.確信或保證之驗證單位名稱、驗證項目或範圍及其所依循標準 本公司為提升報告書的揭露品質，已委由格瑞國際驗證有限公司（GREAT Certification）依據 AA 1000：AS V3 進行 Type 1 中度保證等級查證，確認符合 GRI 準則 2021。	無差異情形
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：本公司為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，已依「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定「永續發展實務守則」，實際運作情形與公司所訂守則相符。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司已依國際準則進行永續報告書編製，按環境保護、社會責任、責任治理等三大面向進行永續發展的落實與推動，相關措施與成果請詳見公司網站（ https://www.etricon.com/zh-hant/esg/ ）之說明。				

2. 氣候相關資訊執行情形

項目		執行情形							
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理		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。113 年度已分別於每季董事會報告。 2.由總經理擔任永續發展委員會主任委員，組織成員實施風險鑑別、評估、處理。							
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）		依鈺創氣候變遷與評估方法，定義短期為未來 2 年內、中長期為未來 3 年（含）以上。針對鑑別出之主要風險與機會為強化排放量報導義務、颱風洪水等極端天氣事件嚴重程度提高、及開發和/或增加低碳商品和服務三項，本公司已擬定相關因應計畫以降低潛在財務衝擊，相關資訊如下表：							
		編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇	編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇
		R1	提高溫室氣體排放定價	中	短、中期	O1	減少用水量和耗水量	中	中、長期
		R2	強化排放量報導義務	高	短、中、長期	O2	使用更高效率的生產和配銷流程	中	中、長期
		R3	現有產品和服務的要求及監管	中	短期	O3	回收再利用	中	中、長期
		R4	以低碳商品替代現有產品和服務	中	中、長期	O4	轉用更高效率的建築物	中	中、長期
		R5	低碳技術轉型的成本	中	短、中期	O5	採用更高效率的運輸方式	中	短、中、長期
		R6	客戶行為變化	中	短、中期	O6	使用低碳能源	中	中、長期
		R7	降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化	中	中、長期	O7	開放或增加低碳商品和服務	中	短、中、長期
		R8	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	高	中、長期	O8	使用新技術	中	中、長期
		R9	原物料成本上漲	高	中、長期	O9	參與碳交易市場	中	中、長期
		R10	平均氣溫上升	中	中、長期	O10	轉變至非集中式能源	低	中、長期
		R11	海平面上升	中	中、長期				

註：短期為 1-2 年、中期為 3-5 年、長期為 6-10 年

項目	執行情形					
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	極端氣候事件及轉型行動對本公司雖屬於主要風險與機會，但對財務影響屬於低度衝擊。					
	分類	面相	項目	對公司的意義及影響	策略	管理措施/因應措施
TCFD氣候相關財務揭露		轉型風險-政策和法規	強化排放量報義務	透明揭露各項環境衝擊資訊，對財務面衝擊低，為完成 113 年度溫盤揭露，公司財務支出達 30 萬	制定溫室氣體、水資源、廢棄物、能源等管理政策，依各項政策執行	1.每月記錄用水量、廢水量、廢棄物量、能源消耗量 2.進行年度碳排盤查，並於官網、永續報告書及 CDP 網站揭露
		轉型風險-原物料成本上升	原物料成本上升	氣候變遷造成原物料之短缺及低環境衝擊原物料要求，各國碳關稅陸續要求，增加公司營運成本，財務面衝擊中度	1.落實供應商評鑑，促進供應商低碳轉型 2.供應商開發，優先選擇低碳產品或服務供應商	1.持續監控各國碳關稅法規要求 2.透過供應商 ESG 評鑑，尋求具競爭力的低碳供應商
		實體風險-立即性	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	天災可能影響公司營運或造成損失，考慮目前辦公室內作業環境，對公司財務衝擊度低，每年因應天災會支付保險費（金額保密）	依據過往颱風資訊評估可能風險並降低危害程度	1.貴重物品固定地面 2.每年檢查天花板吊具是否牢固 3.天災保險 4.增購吸水砂包（擋水牆） 5.每月抽水馬達排水設施維護 6.建立氣候事件紀錄表列管
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度	內部組成風險管理委員會，由風險管理委員及各營運單位主管依權責執行風險辨識、評估與管理，俾將氣候風險與公司治理、社會責任、營運考量、環境保護、危害事件等風險融入營運活動及日常過程中管理。辨識風險之來源後，經由風險管理委員會審查決定重大風險項目，並要求營運單位採取因應措施，每年將風險管理執行成果向董事會報告，113 年已在 11 月 5 日向董事會報告。					
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響	本公司參考 1.5°C 情境（1.5DS）於風險委員會會議中進行討論，同步使用 TCCIP（氣候變遷整合服務平台）所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用 1.5DS / RCP8.5 情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，於此情境中對於實體風險、法規轉型風險等，進行氣候變遷風險、機會之主題描述。					
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標	1.本公司低碳轉型計畫主要針對範疇二的能源使用之間接排放，主要內容指標為將高耗能設備更新為節能設備，及規劃建置太陽光能綠電，目標在 119 年範疇一與範疇二碳排放量較 112 年碳排放量減少 25% 2.實體風險及轉型風險之指標為透明揭露各項環境資訊與風險程度，已在 113 年第一次通過溫室氣體盤查第三方驗證，並將持續每年進行盤查與驗證，116 年前完成合併子公司溫室氣體盤查與第三方驗證。					
7.若使用內部破定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	尚未實施內部破定價。					

項目	執行情形									
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、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	1.113 年已設定溫室氣體減量目標，經由高耗能設備更新為節能設備及規劃建置太陽能綠電，目標為相較基準年 112 年度：119 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 25%，129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 40%。 2.目前至 129 年之減碳規劃不須使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）以達成相關目標。									
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫	1.溫室氣體盤查資訊 請詳本年報第 24-25 頁。 2.溫室氣體確信資訊 本公司 112 與 113 年度溫室氣體排放量已完成第三方驗證通過。 3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 <table><tr><th>減量目標</th><th>策略及具體行動計畫</th><th>達成情形</th></tr><tr><td>短期 113 年較 112 年減少 1%以上之碳排放量 基準年：112 年，範疇一與二總排放量為 3,383（公噸 CO2e）</td><td>1.工程改善：更新節能燈具 2.行政管理：調降設備壓力、溫度值與調整設備運轉時間</td><td>已達成減量目標</td></tr><tr><td>中長期 119 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 較 112 年減排 25% 129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 較 112 年減排 40% 基準年：112 年，範疇一與二總排放量為 3,383（公噸 CO2e）</td><td>1.透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為一級能效設備 2.實施設施設備節能專案 3.建置太陽能發電自用 4.持續監控碳交易市場，透過碳交易取得碳權</td><td>累計達成率 13%</td></tr></table>	減量目標	策略及具體行動計畫	達成情形	短期 113 年較 112 年減少 1%以上之碳排放量 基準年：112 年，範疇一與二總排放量為 3,383（公噸 CO2e）	1.工程改善：更新節能燈具 2.行政管理：調降設備壓力、溫度值與調整設備運轉時間	已達成減量目標	中長期 119 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 較 112 年減排 25% 129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 較 112 年減排 40% 基準年：112 年，範疇一與二總排放量為 3,383（公噸 CO2e）	1.透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為一級能效設備 2.實施設施設備節能專案 3.建置太陽能發電自用 4.持續監控碳交易市場，透過碳交易取得碳權	累計達成率 13%
減量目標	策略及具體行動計畫	達成情形								
短期 113 年較 112 年減少 1%以上之碳排放量 基準年：112 年，範疇一與二總排放量為 3,383（公噸 CO2e）	1.工程改善：更新節能燈具 2.行政管理：調降設備壓力、溫度值與調整設備運轉時間	已達成減量目標								
中長期 119 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 較 112 年減排 25% 129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 較 112 年減排 40% 基準年：112 年，範疇一與二總排放量為 3,383（公噸 CO2e）	1.透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為一級能效設備 2.實施設施設備節能專案 3.建置太陽能發電自用 4.持續監控碳交易市場，透過碳交易取得碳權	累計達成率 13%								

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司訂有「道德守則」、「董事、經理人道德行為準則」及「誠信經營守則」，並經董事會通過，要求董事會、高階管理層與全體員工均須承諾並積極落實誠信經營。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司訂有道德行為準則、誠信經營守則等行為規範，另為了使同仁時常保持警覺，亦將相關規章文件公布於公司文件系統供隨時查詢。另本公司已建立會計制度及內控制度等制度規章，內部及外部稽核並定期、不定期查核制度之遵循與落實情形。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司已訂有檢舉辦法，內容明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度並落實執行，每年定期檢討前揭方案，並視實務狀況進行修正。
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 公司對往來對象均進行相關評估，並持續要求與往來對象簽署之合約或有關聲明應納入誠信行為條款。
(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？	✓		(二) 本公司由董事會指派法務智財處作為推動企業誠信經營專責單位，並於113年11月5日向董事會報告各項政策、防範方案之監督執行情形。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司已於道德守則及誠信經營守則中制定利益衝突揭露與迴避相關政策，並於聘用員工時請其簽署承諾書，另設置舉報系統，如有受理舉報將成立專案小組進行調查。
(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？	✓		(四) 已建立有效之會計制度、內部控制制度，除由內部稽核單位定期查核以確保其設計及執行持續有效，另定期委託會計師執行查核。

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司每年於4次勞資會議中宣導誠信經營內容，不定期之新人教育訓練亦加入誠信經營項目，113年舉辦4小時誠信經營議題相關課程（包含誠信經營、營業秘密保護、職場平權等），完訓人數為278人。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司訂有檢舉辦法並設立檢舉電話與電子郵件箱，以辦理不誠信行為檢舉案件，案件一經確認受理後即由專責單位依被檢舉對象之身分、層別適用流程與展開內部調查。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司於檢舉辦法中已對檢舉案件之提出、調查、調查結束之處理，皆訂有明確之作業程序，並對於檢舉人員全程保密。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司對於檢舉人採取適當保護措施，不得於公開文書中記載任何足以辨識其身份之事實，並對其姓名、工作單位、地址、電話等嚴格保密，也應在查證事實時，避免暴露其身份。
四、加強資訊揭露	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容及推動成效，請參見以下網址： https://www.etrn.com/zh-hant/esc/誠信經營/
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；本公司定有「誠信經營守則」，要求所有鈺創員工均應在守則的規範下進行業務推展，以建立誠信經營之企業文化及健全發展。其運作與公司所訂守則無差異情形。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司另訂有「道德守則」明定有關員工行為及倫理守則相關之條文。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1. 公司網站 (<https://www.etrn.com>) → 企業永續 → 責任治理
2. 公司網站 (<https://www.etrn.com>) → 企業永續 → 永續報告書

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：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 (<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)
2. 會計師專案審查內部控制者應揭露會計師審查報告：無此情形。

(十) 113 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議及執行情形

113 年股東會議案案由		後續執行情形
承認案	112 年度營業報告書及財務報表案	依股東會決議公告。
承認案	112 年度虧損撥補案	依股東會決議公告。
選舉案	改選本公司董事案	選任盧超群先生、鄧茂松先生、久疆投資（股）公司、凱駿投資代表人（徐美玲小姐、戎博斗先生）擔任董事；選任王愛真小姐、曾仁宏先生、黃韻潔小姐、王偉臣先生擔任獨立董事。
討論案	解除董事競業禁止之限制案	依股東會決議解除董事競業禁止之限制。
討論案	修正「公司章程」	修正後之辦法已於股東會通過當天生效適用。

2. 董事會重要決議

日期	次別	重要議案摘要
113/3/13	第十一屆 第十二次	■一一二年度決算表冊案 ■一一二年度員工酬勞與董事酬勞案 ■一一二年度內部控制制度聲明書案 ■一一三年度更換財務報表簽證會計師暨簽證會計師獨立性評估案 ■修正內部控制制度及內部稽核實施細則案 ■解除經理人競業禁止之限制案 ■辦理董事會改選暨受理提名事宜案 ■擬由董事會提名之候選人名單暨提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制案 ■召集本公司一一三年股東常會案
113/5/8	第十一屆 第十三次	■一一三年度第一季合併財務報告案 ■辦理現金增資發行普通股案 ■修正「公司章程」暨增列 113 年股東會召集事由案 ■一一二年永續報告書編製案
113/6/25	第十二屆 第一次	■選舉董事長案 ■委任薪資報酬委員會成員案 ■推舉提名委員會成員案
113/7/3	第十二屆 第二次	■訂定「鈺創科技股份有限公司 113 年現金增資員工認股辦法」案 ■113 年現金增資經理人可認購股數案 ■解除經理人競業禁止之限制案 ■解除董事競業禁止之限制案
113/8/12	第十二屆 第三次	■一一三年度第二季合併財務報告案 ■稽核主管異動案
113/11/5	第十二屆 第四次	■一一三年度第三季合併財務報告案 ■一一四年度稽核計畫案 ■一一四年度營運計畫案
114/3/7	第十二屆 第五次	■一一三年度決算表冊案 ■一一三年度虧損撥補案 ■一一三年度內部控制制度聲明書案 ■解除經理人競業禁止之限制案 ■解除董事競業禁止之限制案 ■經理人薪資報酬異動案 ■修正「公司章程」暨訂定基層員工範圍案 ■召集本公司一一四年股東常會案

(十一) 113 年度及截至年報刊印日止，董事或審計委員會對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 會計師公費

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	謝智政 徐聖忠	5,550	0	250	0	2,300	2,550	113 年度	非審計公費之其他係稅務簽證及移轉訂價報告等。

(二) 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之情形：無此情形。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上之情形：無此情形。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更換日期	113 年 3 月 13 日		
更換原因及說明	因應資誠聯合會計師事務所內部輪調之變更		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受（繼續）委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	
	說明：不適用		
其他揭露事項	不適用		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	謝智政/徐聖忠
委任之日期	113 年 3 月 13 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三) 前任會計師對公開發行公司年報應行計載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：無

七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年 4 月 21 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長 暨執行長	盧超群	1,169,749 (1,000,000)	0	(1,000,000)	0
董事暨總經理	鄧茂松	197,215	0	0	0
董事	久疆投資(股)公司	70,682	0	0	0
董事代表人	陳世怡	0	0	0	0
董事	凱駿投資(股)公司	606	0	0	0
董事代表人	徐美玲	4,952	0	0	0
董事代表人暨 資深副總經理	戎博斗	88,059 (23,000)	0	0	0
獨立董事	王愛真	0	0	0	0
獨立董事	曾仁宏	0	0	0	0
獨立董事	黃韻潔	0	0	0	0
獨立董事	王偉臣	0	0	0	0
副總經理	夏濬	411,281 (82,000)	0	(10,000)	0
副總經理	郭明宏	0	0	0	0
副總經理	鍾榮坤	54,670	0	0	0
集團法務長	王騰緯	82,000 (2,000)	0	0	0
協理	姚子欽	54,000 (54,000)	0	0	0
協理	王文祺	278,502	0	0	0
協理	洪富勇	75,154 (35,000)	0	0	0
協理	林三卜	30,000	0	0	0
協理	闕壯穎(註)	192,884 (111,000)	0	(15,000)	0
協理	王國斌(註)	0	0	0	0
處長	鄭育佳	45,303 (56,000)	0	0	0
處長	謝瑞玲	147,454 (45,000)	0	2,246	0

註：處長闕壯穎於 113 年 3 月 28 日晉升協理；處長王國斌於 113 年 7 月 3 日晉升協理；本表僅揭露其任職經理人期間之持股變動。

(二) 股權移轉情形：MOPS 公開資訊觀測站→單一公司→股權變動/證券發行→股權轉讓資料查詢→內部人持股異動事後申報表

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(三) 股權質押情形：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 21 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
廖淑娟	13,209,744	4.06	11,949,727	3.67	0	0.00	盧超群 廖敏娟	配偶 二親等之親屬	無
盧超群	11,949,727	3.67	13,209,744	4.06	1,000,000	0.31	廖淑娟 廖敏娟	配偶 二親等之親屬	無
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	4,091,767	1.26	不適用						無
蔡銘裕	3,942,150	1.21	1,000,245	0.31	0	0.00	無	無	無
廖敏娟	3,730,749	1.15	0	0.00	0	0.00	盧超群 廖淑娟	二親等之親屬 二親等之親屬	無
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	3,634,140	1.12	不適用						無
群益證券錯帳專戶	2,309,000	0.71	不適用						無
大通託管先進信託股票指數 I I 投資專戶	2,090,132	0.64	不適用						無
鄧茂松	1,265,219	0.39	0	0.00	0	0.00	無	無	無
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1,181,107	0.36	不適用						無

九、公司、公司之董事、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及綜合持股比例

113 年 12 月 31 日；單位：股，%

轉投資事業	本公司投資		董事、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
聿勤科技（股）公司	2,702,522	93.57	54	0.00	2,702,576	93.57
Kinglord Corp.	26,258	100.00	0	0.00	26,258	100.00
Plusway Corp.	9,825	100.00	0	0.00	9,825	100.00
聿聿投資（股）公司	14,083,000	100.00	0	0.00	14,083,000	100.00
聿贊投資（股）公司	18,000,000	100.00	0	0.00	18,000,000	100.00
Intercosmos Group Ltd.	4,488	100.00	0	0.00	4,488	100.00
Creative Ally Limited	4,620	100.00	0	0.00	4,620	100.00
eEver Technology Limited	17,407,715	43.52	8,718,387	21.80	26,126,102	65.32
eYs3D Microelectronics, Inc.	66,908,126	62.90	16,191,594	15.22	83,099,720	78.12
eCapture Ltd. Co.	11,666,667	100.00	0	0.00	11,666,667	100.00
Insignis Technologies, Inc.	24,500,000	100.00	0	0.00	24,500,000	100.00
帝潤智慧科技（股）公司	5,496,082	80.10	798,706	11.64	6,294,788	91.74
T-Era Architecture Technology, Inc.	2,921,600	7.56	28,718,400	74.32	31,640,000	81.88
TAT Technology, Inc.	1,971,200	7.33	20,708,800	77.04	22,680,000	84.37
日創值科技（股）公司	1,500,000	100.00	0	0.00	1,500,000	100.00

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

114 年 4 月 21 日

年	月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
			股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
113	3	23.6 43.2	650,000	6,500,000	289,381.8	2,893,818	員工認股權憑證轉換 4,490 仟元	無	註 1
113	5	23.6 43.2	650,000	6,500,000	290,513.8	2,905,138	員工認股權憑證轉換 11,320 仟元	無	註 2
113	8	43.2 38.0	650,000	6,500,000	325,595.8	3,255,958	員工認股權憑證轉換 820 仟元 現金增資 350,000 仟元	無	註 3

註 1：113/3/25 竹商字第 1130008855 號。

註 2：113/5/31 竹商字第 1130017109 號。

註 3：113/8/22 竹商字第 1130026896 號。

2. 股份種類

114 年 4 月 21 日

股份 種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式 普通股	325,596 仟股	324,404 仟股	650,000 仟股	1. 已保留 65,000 仟股供員工認股權憑證行使認股權使用。 2. 本公司普通股係屬上櫃公司股票。

3. 總括申報制度相關資訊：本公司未辦理總括申報制度。

(二) 主要股東名單

114 年 4 月 21 日；單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
廖淑娟	13,209,744	4.06%
盧超群	11,949,727	3.67%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	4,091,767	1.26%
蔡銘裕	3,942,150	1.21%
廖敏娟	3,730,749	1.15%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	3,634,140	1.12%
群益証券錯帳專戶	2,309,000	0.71%
大通託管先進信託股票指數 I I 投資專戶	2,090,132	0.64%
鄧茂松	1,265,219	0.39%
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1,181,107	0.36%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度決算如有盈餘，應先依法完納稅捐及彌補虧損，次提撥百分之十法定盈餘公積及依股東會決議或主管機關之命令提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，其餘之盈餘加計前期累積未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。本公司股利政策係依據公司中長期營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化等因素並同時兼顧股東利益，由董事會予以訂定。盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股利分配，現金股利發放比率不低於百分之五。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：本公司 113 年度虧損擬不分派股利。

(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：無此情形。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之十二分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之百分之二分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分配金額若與估列數有差異時之會計處理

員工及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另本公司係以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公允價值，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：無此情形。

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

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：無此情形。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形

(一) 本公司尚未償還及辦理中之公司債情形

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債	
發 行 日 期	111 年 5 月 24 日	
面 額	新台幣壹拾萬元	
發 行 及 交 易 地 點	中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌	
發 行 價 格	以票面金額之 100.8%發行	
總 額	新台幣捌億元整	
利 率	票面利率 0%	
期 限	五年期；到期日：116 年 5 月 24 日	
保 證 機 構	無	
受 託 人	凱基商業銀行股份有限公司	
承 銷 機 構	第一金證券股份有限公司	
簽 證 律 師	不適用	
簽 證 會 計 師	不適用	
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法（下稱「本辦法」）第十一條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十九條提前贖回，或本公司依本辦法第二十條行使賣回權，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期後十個營業日內，按債券面額以現金一次償還，前述日期如遇台北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日	
未 償 還 本 金	新台幣 794,400 仟元	
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	依本辦法第十九條規定	
限 制 條 款	無	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無	
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 114 年 4 月 21 日止，尚未有轉換公司債執行轉換為普通股之情形
	發行及轉換（交換或認股）辦法	本辦法已公告於公開資訊觀測站
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依本公司向主管機關申報送件時之評估資料，本次辦理國內第三次無擔保轉換公司債對原股東股權之最大可能稀釋效果為 3.78%，對現有股東權益並無重大不利之影響
交換標的委託保管機構名稱		無

(二) 轉換公司債資料

公 司 債 種 類			國內第三次無擔保轉換公司債	
年 度			113 年	當年度截至 114 年 4 月 21 日
項 目	最 高	低	106.00	100.50
	最 低	均	97.80	99.30
	平		100.94	99.96
轉 換 價 格			59.10~58.00	58.00
發 行 日 期 及 發 行 時 轉 換 價 格			發行日期：111 年 5 月 24 日 發行時轉換價格：63.90	
履 行 轉 換 義 務 方 式			發行新股	

(三) 交換公司債資料：無。

(四) 總括申報發行公司債情形：無。

(五) 附認股權公司債資料：無。

(六) 私募公司債情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 尚未屆期之員工認股權憑證資訊

114 年 4 月 21 日

員 工 認 股 權 憑 證 種 類	110 年
申 報 生 效 日 期 及 總 單 位 數	110 年 7 月 29 日、8,000 單位
發 行 日 期	110 年 8 月 9 日
存 續 期 間	6 年
已 發 行 單 位 數	8,000 單位
尚 可 發 行 單 位 數	0 單位
發 行 得 認 購 股 數 占 (當 時) 已 發 行 股 份 總 數 比 率	2.99%
得 認 購 期 間	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下表時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為六年，不得轉讓
履 約 方 式	發行新股
限 制 認 股 期 間 及 比 率	2 年 50%、3 年 75%、4 年 100%
已 執 行 取 得 股 數	603 仟股
已 執 行 認 股 金 額	26,050 仟元
未 執 行 認 股 數 量	6,185 仟股
未 執 行 認 股 者 其 每 股 認 購 價 格	42.4 元
未 執 行 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	1.90%
對 股 東 權 益 影 響	占已發行股份總數比例不高，影響不大

註 1：已發行股份總數以 325,595,781 股計算，未執行認股數量已扣除失效之認股數量。

註 2：104 年第 1 次員工認股權憑證已於 113 年 3 月 22 日屆期。

(二) 累積取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

114年4月21日；單位：仟股，仟元，%

職稱		姓名	取得 認股 數量	取得認股 數量占已 發行股份 總數比率	已執行				未執行			
					認股 數量	認股 價格 (元)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率	認股 數量	認股 價格 (元)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率
經理人	執行長	盧超群	2,224	0.68	0	-	0	0.00	2,224	42.4	94,298	0.68
	總經理	鄧茂松										
	資深副 總經理	戎博斗										
	副總經理	夏濤										
	副總經理	郭明宏										
	副總經理	鍾榮坤										
	協理	姚子欽										
	協理	王文祺										
	協理	洪富勇										
	協理	闕壯穎										
	協理	王國斌										
	處長	鄭育佳										
處長	謝瑞玲											
員工	處長	林銘松	1,008	0.31	85	43.2	3,672	0.03	923	42.4	39,135	0.28
	處長	詹敦智										
	處長	張良能										
	處長	郭秀玲										
	處長	石曉云										
	處長	蔡婷婷										
	處長	黃偉達										
	處長	林遠弘										
	處長	黃韋銘										
	處長	陳和穎										

註 1：已發行股份總數以 325,595,781 股計算。

註 2：104 年第 1 次至第 3 次員工認股權憑證均已屆期，本表未包含其資料。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司於113年5月31日經金融監督管理委員會金管證發字第1130344744號函核准辦理現金增資，該計畫已於113年第四季按計畫執行完畢，計畫內容及執行情形：
MOPS公開資訊觀測站→單一公司→股權變動/證券發行→募資→募資計畫執行
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容

- (1) 研究、開發、生產製造（委外代工）、測試與銷售半導體裝置，包括各式積體電路及其零組件；
- (2) 前項產品相關之管理顧問、諮詢及技術轉移；
- (3) 兼營本公司業務相關之進出口貿易業務。

2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

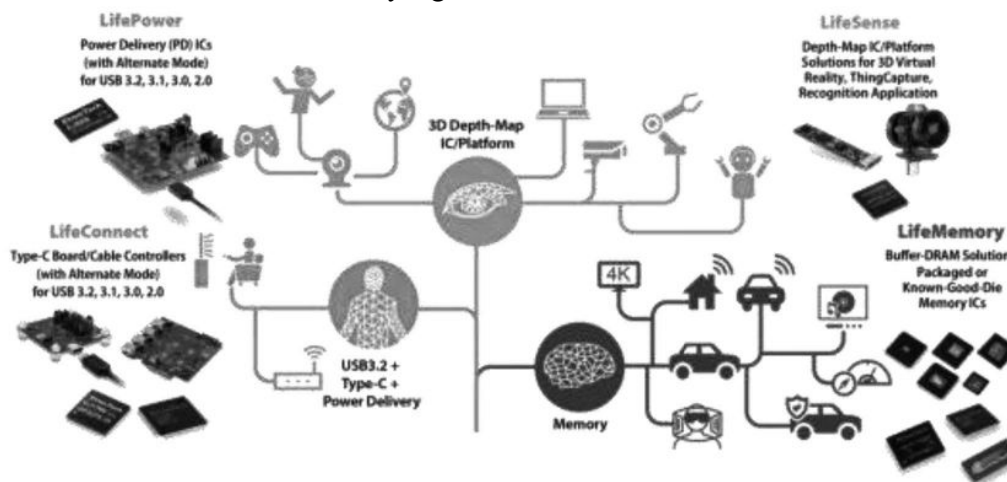
產品別 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
記憶體及類比邏輯系統 ICs	2,660,978	99.96	3,472,747	99.99
其他	990	0.04	470	0.01
合計	2,661,968	100.00	3,473,217	100.00

3. 公司目前之商品（服務）項目

本公司為無晶圓廠積體電路設計公司（IC Fabless），主要業務為專精型緩衝記憶體產品（Specialty Buffer Memory）與系統晶片（System Chip）產品之設計開發、銷售與技術服務；記憶體產品包括動態隨機存取記憶體（DRAM）與串列式快閃記憶體（SPINAND Flash），晶片產品包括 NPU SoC（人工智慧處理晶片）、3D 雙目深度圖視覺處理晶片、3D 雙目影像擷取控制晶片、影像與人工智慧次系統解決方案以及 USB Type-C Switch 與電力傳輸（Power Delivery）晶片等。其中尤以應用於各種寬頻通訊、無線網路、虛擬實境、數位影音、消費性電子、智慧家庭與安全監控等產品為主，隨著 AI 終端與車用電子帶動需求強勁成長，本公司逐步推出相關應用之一系列產品。此外，隨著全球隱私法規日益嚴格，產品線也新增了具備量子安全特性的多模態無個資 AI 人臉辨識方案、高隱私安全 AI 監控系統及 AI Privacy Agent 平台，應用於智慧醫療、智慧監控、智慧工廠等領域，保障使用者隱私。

4. 計劃開發之新商品

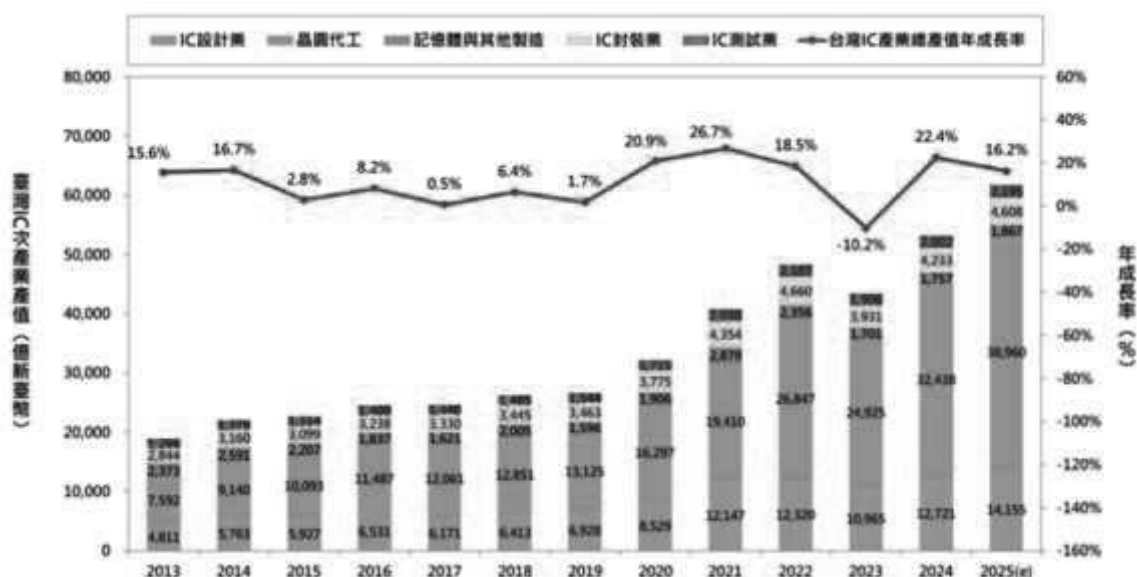
開發更多 DRAM、System Chip、次世代 AI 處理晶片、AI 與 ISP 晶片平台、2D/3D Machine Vision Sensing Sub-System、Type-C Switch、USB 電力傳輸（Power Delivery）及 Privacy-Preserving Image Processing System 等相關新產品所需之關鍵晶片。另同步持續開發 AI Privacy Agent 平台以及多項模組化 AI 偵測功能。



(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

受惠於人工智慧 (AI) 與高效能運算的強勁需求，113 年全球半導體市場重返成長軌道，而台灣的表現優於全球平均水準。根據工研院產科國際所的資料，113 年台灣半導體產業總產值將突破新台幣 5.3 兆元（年增 22.4%）。產業上中下游的 IC 設計、IC 製造與 IC 封測均穩健成長，產值分別為 1.3 兆元（年增 16.0%）、3.4 兆元（年增 28.4%）與 0.6 兆元（年增 6.8%）；而 IC 製造中的晶圓代工為新台幣 3.2 兆元（年增 30.1%），記憶體與其他製造則為 0.2 兆元（年增 3.3%）；展望 114 年，隨著台灣作為全球半導體的核心重鎮，產業總產值預期將進一步提升至新台幣 6.2 兆元（年增 16.2%）。



資料來源：工研院產科國際所（114年2月）

2. 產業上、中、下游之關聯性

半導體產業可分成 Sensor、Discrete、Optoelectronics 與 IC 產業等次產業。其中 IC 產業依產品別又可細分成 Analog IC、Memory、Microprocessor 與 Logic IC 等四項。將 IC 產業依照上中下游垂直分工則可分為 IC 設計、IC 晶圓製造、IC 封裝與 IC 測試。即使同一技術或產業區段內，也有不同的資本和技術密集度。

台灣半導體產業開創晶圓代工與 IC 設計之分工模式且發展迅速，加上 PC 產業要求完整供應鏈的結構下，產生多家 IC 公司，此垂直分工且供應鏈完整的產業特色，使廠商可在供應鏈上任何一段落與海內外廠商進行分工，再集中資源於單一產業領域之模式下，並產生「產業聚落」效果，獲得相當好的成績。根據 IC 產業垂直分工之產業特性，上中下游可細分成：



(1) IC 設計 (IC Design)

IC 設計公司即為積體電路產品設計公司，主要業務為自行設計產品或接受客戶委託設計。專業的 IC 設計公司先瞭解客戶對於 IC 功能的需求，再以其專業設計出線路最簡單、最能發揮效率的佈局圖，生產出一片晶圓，代表多顆晶片的集合。

(2) IC 製造 (IC Manufacturing and Foundry)

IC 製造的作業是將晶圓廠所做好的晶圓，以光罩印上電路的基本圖樣，再以氧化、擴散、CVD、蝕刻、離子植入等方法，將電路及電路上的元件，在晶圓上做出。由於 IC 上的電路設計是層狀結構，因此還要經過多次的光罩投入、圖形製作、形成線路與元件等重複程序，才能做出一個完整的積體電路。

(3) IC 封裝與測試 (IC Packaging and Testing)

封裝與測試產業為 IC 後段作業，經常被簡稱為封測業。IC 封裝主要提供 IC 保護、散熱，電路導通等功能，將加工完成之晶圓，經切割後之晶粒，以塑膠、陶瓷、金屬等材料被覆，以達保護晶粒避免受到外界污染以易於配裝應用；IC 測試則是檢測製造的 IC 功能是否正常。

本公司屬於 IC 設計業，位於整體 IC 產業價值鏈中之上游產業，IC 設計不必投入太多量產用硬體設備，但需要高素質的人力資源。台灣 IC 設計業在消費性電子與通訊產業增溫的時空背景下，逐漸躍居市場主導地位。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

DRAM 是電子產品中不可或缺的關鍵零組件。手機、伺服器與個人電腦為目前市場中的前三大需求應用，而隨著 AI、高效能運算、第五代行動通訊 (5G) 與物聯網 (IoT) 的整合發展，帶動越來越多的創新應用。在這些終端產品的需求推動下 DRAM 近年發展有以下趨勢：

A. 低耗電

在近年越來越普及的穿戴式電子產品與物聯網的相關應用上，省電是一大主要訴求，也因此對於 DRAM 的功耗有更高的要求。

B. 高速化

隨著終端產品對於速度的要求不斷提升，DRAM 的傳輸規格亦不斷演進，目前市面上的規格已由 DDR4 推進到 DDR5。

C. 尺寸縮小化

為持續提升產品的競爭力及成本優勢，DRAM 顆粒尺寸勢必將越來越小，使單一晶圓片的產出數量得以增加。

D. 應用多元化

隨著越來越多新興應用誕生，DRAM 的應用亦將更為廣泛，無論是 AI 與 IoT 所結合的 AIoT 相關智慧應用，或是車載、5G 等應用，DRAM 都扮演著重要角色。

(2) 競爭情形

歷經多次的變動，DRAM 產業已走入寡占格局，前三大廠商三星 (Samsung)、海力士 (SKhynix) 與美光 (Micron) 合計市佔超過九成。本公司為與此三大廠差異化，主要生產銷售專精型 DRAM 及 Known-Good-Die Memory 之 IC 產品、解決方案及產品服務業者，並跨入從雲端運算、車用電子、無線通訊到穿戴式裝置等物聯網相關產品所需之專精型及應用導向緩衝記憶體。

（三）技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

鈺創集團所營業務之技術層次及研究發展內容按公司別分述如下：

（1）鈺創科技

本公司為以消費型電子產品為市場之專精型緩衝記憶體（Specialty Buffer Memory）長期耕耘之領導廠商，致力於開發高性能、低功耗之專精型緩衝記憶體產品，目前全系列產品規格包括 SDR、DDR、DDR2、DDR3、DDR3L、DDR4 與 LPDDR2 與 LPDDR4/4X，輸出入位元數自 4 到 64 位元，容量涵蓋 16Mb 至 32Gb，其中 DDR2、DDR3、DDR3L、DDR4 與 LPDDR4/4X 高容量產品已採用 2x/1x 奈米先進製程量產。產品除可依照客戶需求，提供消費性市場的商業規格、嚴格使用環境的工業規格或最高品質可靠度之車用規格，亦能提供高品質、客製化的 KGD（Known-Good-Die）解決方案。全系列產品除廣泛使用於網通、機上盒、數位電視、監控設備等應用，更打進 5G 寬頻通訊、AI 終端、雲端存儲等新興應用之大廠供應鏈量產出貨中。

針對 AI 時代的大量微型終端裝置之需求，鈺創擁有當今體積（Form Factor）最小又可同時支援高頻寬的 RPC DRAM[®]，是全球第一顆採用 WLCSP 微型封裝技術的 DRAM 產品，並兼具成本與功耗的雙重優勢，適用領域包括各類穿戴式裝置或移動裝置上的微型 AI 攝影機等。而觀察到客戶在產品使用上的需求，鈺創亦開啟新型商業模式，提供 Controller+DRAM 的完整方案。

此外，因應生成式 AI 世代來臨，鈺創正積極開發 DWB（Direct-Wide-Bus）DRAM，提供大語言模型在邊緣運算所需之高頻寬、低功耗、低成本之 AI 記憶體，DWB 也同樣擁有完整的 DRAM、PHY 與 Controller 之解決方案。藉由鈺創 DWB 獨有的設計技術，可同時在 DRAM 與 Memory Controller 端均顯著降低功耗。此外，產品具備高度擴展性，可依據需求從 8Gb 擴充至 32Gb 或更大容量，實現高達 102.4GB/s 或更高的頻寬，滿足各種高效能應用的需求。

鈺創近年亦深刻感受到全球客戶對於提供能整合記憶體與記憶體控制器支援邏輯晶片的一站式開發平台之迫切需求。身為業內少數兼備記憶體與記憶體控制器設計能力的廠商，鈺創以此為基礎，於 112 年年底發表整合記憶體與記憶體控制器支援系統晶片（SoC）的平台-MemorAiLink。除了提供多樣化的記憶體選擇，滿足 SoC 設計的容量和頻寬需求，更結合鈺創擅長的異質整合，進一步優化 SoC 的整體性能和成本，而一站式的記憶體介面 IP 服務則能確保 SoC 和記憶體之間的流暢溝通，有效減少複雜性、縮短上市時間，為客戶提供更具競爭力的解決方案。

（2）鈺群科技

主營 USB Type-C 高速介面晶片產品，其產品涵蓋整合 USB 高速傳輸介面、電力供應、Type-C 訊號切換及影音擷取等技術。針對最新 DP 2.1、USB4、Thunderbolt 5 規格導入新的 PD IC 跟 Emarker IC 的新應用。此外，產品也向下支援現有的 USB 3.2、DP 1.4、Thunderbolt 3 等相容性，達到所連接裝置的最佳互通性。讓原先使用鈺群科技 USB PD 3.0 之客戶可在 PC、NB、Tablet、Docking 等的應用上持續推出產品進而延伸其競爭力。在 USB 應用上也推出新一代 4K@60Hz 影音擷取 IC，支援 H.265、H.264 壓縮的影像資料，整合多項影音處理功能，可以應用在直播、導播機、遊戲、會議系統、醫療、工控等市場，進一步跨入 Pro AV 專業影音市場。

(3) 鈺立微電子

鈺立微電子專注於人工智慧與機器視覺的晶片與平台開發，致力於推動 AI 邊緣運算 (Edge AI Computing) 與智慧感測技術。透過自主研發的 AI 影像處理架構，公司構建高效能 AI 計算模組，支援異質整合、多傳感器融合及自適應學習演算法，使機器能夠更精確地理解環境與物件，提升智慧決策與自動化能力。產品應用涵蓋智慧交通、機器人、自動駕駛、工業 4.0、擴增實境 (AR) 等領域，為全球智慧感測產業提供完整的 AI 次系統解決方案。

公司核心技術包括深度學習推理、強化學習、混合飛時測距、結構光技術與多視角影像分析，能透過 AI 優化影像識別、行為預測、導航定位與決策控制。內建 NPU 神經網路加速器，支援多層感測資料融合與邊緣計算，讓設備能夠即時處理影像、建立環境模型，並透過 SDK 開發工具鏈加速應用開發，實現智能化識別、數據驅動決策、深度場景理解。其數據增強與低功耗 AI 推理技術，能有效優化資源配置，提高效能與功耗比，使產品具備更高的應用彈性。

在智慧交通領域，公司 AI 晶片與視覺模組可應用於車輛監測、停車場管理、智慧號誌控支援全球標準的影像識別與資料處理。在機器人與工業自動化方面，公司開發的 XINK 機器人運算平台整合 SLAM、AI 感測與邊緣決策技術，支援無人機、倉儲物流、智能製造的應用，提升機器自適應能力與作業效率。

隨著生成式 AI、自主學習與智能邊緣運算技術的發展，公司將持續深化 AI 次系統服務 (AI Sub-System as a Service, ASaaS)，推動智慧機器與 AI 視覺感測應用創新，並透過國際戰略合作，加速全球市場布局，確保在智慧感測、人工智慧決策、數據驅動應用領域保持技術領先地位。

(4) 帝濶智慧科技

帝濶以隱私計算 (Privacy Computing) 為主營業務，專注於提供軟硬體一體化的資料隱私計算解決方案，透過數據與影像資料的去識別化技術，有效保護個人隱私與資訊安全。其技術符合歐盟《一般資料保護規範》(GDPR) 和美國《加州消費者隱私保護法》(CCPA) 的要求，並結合差分隱私 (Differential Privacy)、同態加密 (Homomorphic Encryption) 及可搜尋加密 (Searchable Encryption) 等先進技術，研發出多樣化的隱私保護產品。近期致力研發多模態且無個資的 AI 人臉辨識解決方案、高隱私安全的 AI 監控系統，以及 AI Privacy Agent 平台，廣泛應用於企業、金融保險、智慧醫療、智慧監控、智慧工廠等含有大量數據及影像資料、需去識別化並保障隱私的領域。

2. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度	113 年度
研發費用	688,596	657,539
占營收比例	26	19

3. 最近年度開發成功之技術或產品

研發成果
完成 Long Retention Time (LRTDRAM™) 技術開發 完成 25nm 4Gb DDR3 開發 完成 38nm 128Mb DDR2 開發 完成 20nm 2Gb DDR3 開發 發表 Mid-Side Interconnections within Wafer Substrate for OMHI 開發 4K@60Hz 擷取 IC，整合多項的影音處理功能 開發 Sensor Fusion 次系統平台 (RGB、Thermal、Radar、高效能 ToF) 開發 Hybrid Deep Learning Architecture 開發 DeCloakFace (混淆影像深度學習人臉辨識系統) 開發 DeCloakVision (隱私安全 AI 影像監控系統) 開發 SOE-Enterprise (企業電子文件安全交換平台) 開發 PPU (隱私處理晶片) 及 PPU-based Dongle 開發 AI Privacy Agent 平台

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- (1) 加速全球化業務拓展，持續增進策略性客戶與區域性客戶的業務成長。
- (2) 導入新型專精型記憶體，增加 KGD、工規及車規應用導向記憶體銷售，進而擴大市場範圍並加強長期穩定市場佈局與獲利能力。
- (3) 與客戶共同進行全球佈局，掌握全球供應鏈重組的新商機。
- (4) 掌握 USB Type-C 介面標準趨勢，加速擴大 Type-C 產品線及聲音與影像擷取系統之營收與客戶基礎。
- (5) 擴展 AI 視覺晶片市場並深化產業應用，強化 AI 影像處理技術，提升影像辨識與智能決策能力，拓展智慧交通、工業自動化、機器人應用市場，透過 SDK 開發者生態系統加速產業導入，提升 NPU 運算效能，推動智慧停車、自主移動機器人等應用落地。
- (6) 藉去識別化技術與人工智慧的結合，快速導入現實生活中所需數據與影像應用市場，發展一系列負責任人工智慧應用。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 持續以先進製程技術為發展核心，提供全球客戶最具市場競爭優勢之專精型、堆疊型、客製化及應用導向記憶體產品與服務。
- (2) 突破創新非標準型記憶體產品之業務模式，以加速其市場滲透。
- (3) 運用多方位之產品整合，擴大服務國際策略重要客戶。
- (4) 建立 AI 次系統服務 (ASaaS)，推動全球市場布局；構建 AI 次系統服務 (ASaaS)，整合感測硬體、智能決策演算法與算法授權的新商業模式加強軟硬體整合的銷售黏著度。
- (5) 具隱私計算之 AI 應用讓數據/影像辨識及分析符合國際 AI 隱私保護之要求。

二、市場及產銷概況

（一）市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

地區 \ 年度		112 年		113 年	
		金額	%	金額	%
內銷		645,836	24.26	912,895	26.28
外銷	亞洲	1,610,145	60.49	2,192,870	63.14
	其他	405,987	15.25	367,452	10.58
合計		2,661,968	100.00	3,473,217	100.00

2. 市場占有率

根據調研機構統計，113 年全球整體 DRAM 市場規模約為 959 億美元。依照本公司 113 年營收，佔全球市場之比例約為 0.1%。

3. 市場未來之供需狀況及成長性

在 113 年，全球 DRAM 市場呈現出明顯的兩極化。一方面，AI 應用引爆相關的 AI 記憶體產品需求，尤其是 HBM，使得全球整體 DRAM 市場的年營收成長幅度高達 84.8%；但另一方面，其它類型的 DRAM 產品雖在庫存調整已逐步回到健康的水位，但在缺乏強而有力的需求支撐下，市場的復甦動能仍相對不足。

展望 114 年，AI 應用仍將持續扮演 DRAM 市場重要的驅動力，並且這波浪潮將逐步從雲端走向邊緣端，帶動更多的終端應用蓬勃發展，根據 DRAMeXchange 的預估，114 年全球記憶體市場的規模可望達到 1,318 億美元，年增 37.5%，其中位元供給成長 22.7%而平均銷售單價（ASP）則是年成長 18.0%。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

（1）競爭利基

- A. 已成為全球消費性電子產品及電腦週邊產品應用之專精型及應用導向記憶體市場的主要供應商，並已建立世界級高品質記憶體供應商之形象。
- B. 已成為世界級裸晶（KGD）及客製化等專精型及應用導向記憶體之一流專業供應商。
- C. 已與世界一流客戶形成各種設計聯盟。
- D. 與各家晶圓代工廠結盟關係更形穩固，並與上、下游協力廠商合作關係良好。
- E. 研發設計團隊已建立世界級一流設計能力及優良專業領先形象。
- F. 擁有陣容堅強及完全自主的經營及研發設計團隊。
- G. 完備的研發、測試設備。

（2）有利因素

- A. 隨著行動裝置的普及、AI結合IoT所驅動的智慧應用，與5G的崛起，DRAM終端應用將越來越廣泛，且更企盼產品創新，以解決AI新興應用的需求。

- B. 邏輯事業部門產品開發獲得客戶承認並逐漸建立穩定的合作關係。
- C. 三大廠逐漸將產能集中在HBM與DDR5/LPDDR5產品，為專精型記憶體IC設計公司的發展提供空間。
- D. 隨著AIoT的應用崛起，對AI Memory的創新發明需求，替專精型記憶IC設計公司帶來新藍海機會。

(3) 不利因素

- A. DRAM市場對於供需結構變化敏感度極高，晶圓代工市場供給緊鬆不一，皆有可能導致市場供應鏈價格波動，增加營運壓力而影響成長力道。
- B. 除了AI應用引爆相關的AI記憶體產品成長，其它類型的DRAM產品缺乏強而有力的需求支撐，客戶端拉貨相對疲軟。
- C. 進入高容量與高階記憶體標準產品市場時，面對主流廠商，以2x奈米製程技術，成本競爭壓力增大。
- D. 半導體微縮費用增加，導致代工廠、光罩、Probe Cards、測試機台、晶圓及封裝等成本增加，也使設計公司研發投資費用增加，回收時間增長。
- E. 中國DRAM廠商積極擴產，對市場供需平衡不利。

(4) 因應對策

- A. 落實全球業務發展策略，加強業務人力區域化及在地化，提供即時到位服務。
- B. 關注快速成長的新興區域市場如印度、越南等。持續增加佈局全球的策略客戶群數目，並擴大與終端用戶原廠的design-in /design-win。
- C. 持續導入先進的2x/1x奈米製程，並透過創新發明開發高附加價值之特殊型記憶體產品線。
- D. 記憶體與SoC產品均以獲利、現金週轉率、市占率綜合考慮下求業務拓展。
- E. 密切關注國際情勢與產業動態，靈活調整應對策略，做好全面性風險控管。

(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

公司別	類別	主要產品	產品用途
鈺創	DRAM	SDR DDR DDR2 DDR3/3L DDR4 LPDDR2 LPDDR4/4X	廣泛運用於電腦周邊設備、通訊系統、消費性電子與汽車電子這四大應用的關鍵性零組件中，應用範圍如下： 1.電腦及周邊：硬碟機（HDD）、固態硬碟（SSD）、光碟機（ODD）、繪圖（Graphic）、印表機（Printer）、投影機（Projector）、工業電腦（Industrial PC）等產品。 2.通訊系統：數位用戶迴路（xDSL）、光通訊系統（FTTx/PON）無線通訊（WiFi）、物聯網（IoT/IoE）、網路攝影機（IP Cam）、網路機上盒（IP STB）、無人機（UAV）等產品。 3.消費性電子：數位電視（DTV）、顯示器（Display）、機上盒（Set Top Box）、數位影音光碟（DVD）、音頻設備（Audio）、影音設備（Video）智慧家庭（Intelligent Home）、遊戲機（Game Console）等產品。 4.汽車電子：車載資訊娛樂系統（Car Infotainment）、數位音訊（DAB）、行車紀錄器（Dash Cam）、抬頭顯示器（HUD）、汽車導航系統（Navigator）、先進駕駛輔助系統（ADAS）等產品。

公司別	類別	主要產品	產品用途
鈺創	Flash	SPI NAND Flash、e.MMC	SPINAND 主要為大容量、低腳數 SLC NAND Flash，適用於網通、機上盒、IP Cam、IoT 等各類應用。 e.MMC 應用於大容量儲存和高可靠性並具有成本效益應用需求，適用於許多消費性電子裝置（包含智慧型手機、平板電腦和行動網路裝置）、穿戴式裝置和 IoT 等常見大容量之儲存元件。
鈺群	類比邏輯系統 IC	USB Power Delivery +DP Alt Mode MUX	專為 USB Type-C 介面設計，主要應用於電源傳輸（USB Power Delivery），以及控制 USB 資料與 DP 視訊訊號的切換。適用於支援 Type-C 介面的各類電子產品，能實現高效的電源、USB 資料與視訊訊號傳輸。
		USB Video Capture Controller	轉換 HDMI 輸入影像訊號成 4K@60Hz fps USB 影音擷取 IC，主要應用在網路直播、導播機、遊戲、會議系統、醫療、工控等市場。
鈺立微	人工智慧與機器視覺的晶片與平台	AI 次系統平台	AI 邊緣運算與智慧感測技術。透過自主研發的 AI 影像處理架構，公司構建高效能 AI 計算模組，支援異質整合、多傳感器融合及自適應學習演算法，使機器能夠更精確地理解環境與物件，提升智慧決策與自動化能力。產品應用涵蓋智慧交通、機器人、自動駕駛、工業 4.0、AR 等領域，為全球智慧感測產業提供完整的 AI 次系統解決方案。
		3D Vision Sub-System	以自主設計的 3D 深度感測晶片，延伸設計 3D 感測硬體模組套件。應用在服務型機器人、工業用機器人、無人商店及動態感知等領域。
帝潤智慧	資訊服務	隱私資料保護相關系統軟硬體	提供針對個人隱私保護提供軟硬體資料隱私計算解決方案，主要可應用於企業電子文件安全交換平台、企業門禁系統、電子簽名、金融保險、醫療健康、監控業者等具隱私資料等應用領域。

2. 產製過程

IC 生產製造流程主要為四個階段：

（1）電路設計階段

線路設計從定義產品功能開始，接著是設計相關的邏輯和類比等電路，然後做模擬驗證與圖形佈局，最後將電路佈局圖形轉換成製作光罩用的電子資料儲存在磁帶或光碟上。

（2）晶圓製造階段

晶圓製造程序是反覆使用微影照相、蝕刻、氧化與擴散等各種製程技術，一層一層將已經設計好的電路圖形（即做在光罩上之圖案）製作在矽晶圓上。

（3）晶圓測試階段

製成的晶圓上約有數百到數千個晶粒，必須逐一測試，以挑選出功能良好的積體電路晶粒。裸晶產品因無封裝測試階段，需有額外測試流程以確保產品品質。

（4）封裝測試階段

因應客戶對封裝產品使用之需求，微小的晶粒須經過切割、黏粒、鉅線與封裝等裝配過程。並再做一次最終的測試確保品質，完成全部的產製流程。

（三）主要原料之供應狀況

本公司之主要原料為矽晶圓，本公司持續保持與三家以上代工廠長期合作，因此在晶圓之供應來源上應無疑慮。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例與變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	甲公司	1,095,750	59.90	無	甲公司	1,635,912	61.32	無
2	乙公司	259,331	14.18	無	乙公司	393,601	14.75	無
3	其他	474,129	25.92	-	其他	638,460	23.93	-
-	進貨淨額	1,829,210	100.00	-	進貨淨額	2,667,973	100.00	-

增減變動原因：因應客戶需求變化，致進貨廠商比例及增減產生變化。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	A 公司	282,571	10.62	無	B 公司	318,245	9.16	無
2	其他	2,379,397	89.38	無	其他	3,154,972	90.84	無
-	銷貨淨額	2,661,968	100.00	-	銷貨淨額	3,473,217	100.00	-

增減變動原因：因應終端產品需求變化，致銷貨客戶組合比例及增減產生變化。

三、員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人，歲，年

年	度	112 年度	113 年度	當年度 截至 114 年 3 月 31 日
員工人數	研發工程人員	271	272	274
	管理行銷人員	162	172	172
	技術員	12	12	12
	合計	445	456	458
平均年歲		43.93	44.68	44.56
平均服務年資		9.32	9.82	10.01
學歷分佈	博士	3.37%	3.07%	3.06%
	碩士	47.42%	49.34%	49.34%
	大專	44.49%	42.98%	43.01%
	高中	4.27%	4.39%	4.37%
	高中以下	0.45%	0.22%	0.22%

四、環保支出資訊

(一) 113 年度及截止年報刊印日止，因污染環境所受損失資訊：無。

(二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應對策：本公司係屬專業 IC 設計公司，並無重大污染環境情事，未來可能因應法規變更，採取相關作業管制或申報作業。目前可能環保支出包括污染防治設施改善費及環保處分費用，估計每年金額小於新台幣 60 萬元。

五、勞資關係

(一) 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) 本公司員工福利措施，除依勞基法及相關法令辦理外，另包含員工持股信託制度、團體保險措施，使員工更能全心全力投入於工作。
- (2) 公司設置職工福利委員會，除婚、喪、喜慶、生育及急難予以各項補助外，另舉辦各項旅遊活動、慶生會及社團活動，以調劑員工身心健康，並加強員工彼此間的互動及情感。以上各項福利措施，實行以來頗受員工好評。
- (3) 為便利及體恤同仁，公司設立安親服務，提供免費課後同仁子女接送、課後輔導等托兒措施，並設有兒童遊戲室、圖書室、盥洗室、淋浴間等托兒設施，讓員工無後顧之憂，安心工作。
- (4) 為照顧員工身體健康與營養均衡，自聘專業廚師群掌廚，供應午餐、晚餐、麵食、素食、兒童餐點等服務。
- (5) 本公司 97 年度榮獲勞委會（現勞動部）頒發全國級「友善職場」、100 年榮獲勞委會（現勞動部）頒發員工協助方案（EAPs）優良事業單位，亦於 103 年榮獲勞動部第一屆「工作生活平衡獎」之「家庭樂活獎章」及「健康快活獎章」，為象徵企業推動「工作與生活平衡」之國家級最高榮譽。

2. 退休制度

鈺創依據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」訂定「鈺創科技股份有限公司員工退休辦法」及設置勞工退休準備金監督委員會。

- (1) 適用「勞動基準法」退休條件之員工，退休金支付係根據服務年資之基數及核准其退休時一個月平均工資計算。服務年資 15 年以內（含）者，滿一年給與兩個基數，服務年超過 15 年者，每滿一年給與一個基數，惟基數累積最高以 45 個基數為限。鈺創科技依法按月就薪資總額 2%提撥退休金基金，以勞工退休準備金監督委員會名義儲存於臺灣銀行之專戶，並由其負責監督、收支、保管及運用。
- (2) 適用「勞工退休金條例」退休金新制之員工，由公司依員工薪資按行政院核定之月提繳工資分級表 6%提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶，亦依員工意願協助配合自願提繳作業。

3. 員工進修與訓練

鈺創之教育訓練，秉持成人學習理念，鼓勵主動自發性學習，著重知識的內化與工作績效展現，據此理念，制定「教育訓練辦法」、「員工在職進修辦法」等相關訓練辦法，並提供多元訓練模式。113 年度訓練費用約新台幣 53.7 萬元，每人平均訓練次數為 10.36 次，每人平均訓練時數為 15.32 小時。

自 94 年起，持續獲得勞動部勞動力發展署協助企業人力資源提昇計畫-個別型課程補助，於 107、109 及 112 年皆榮獲桃竹苗訓練品質系統（TTQS）銅牌之績優單位。

本公司訓練方式分為內部訓練、產業學習和自我發展三種模式，分述如下：

- (1) 「內部訓練」以部門自行訓練、跨部門整合訓練為主，發揮內部知識傳遞和教學相長之功效。
- (2) 「產業學習」安排外部課程和國際研討會強化知識技術與產業間連結性，並將吸收和整合後之資訊供內部分享。
- (3) 「自我發展」透過內部學習平台、IEEE Database 和圖書館等資源，提供自我成長空間和增進個人學習意願。

本公司之訓練體系分為以下模組：

- A. 「管理職能訓練」提供各階層主管專業的管理訓練，定期舉辦經理人講座，積極培育精英幹部。
- B. 「部門專業職能課程」依年度訓練計劃，擬定員工在不同職位別應具備之專業知識、技能、態度。
- C. 「生命與知識書院」規劃以人文、社會科學、自然科學等學科，提供個人自我成長，開拓心靈或多元層面的知識領域。
- D. 「企業文化」為培養「鈺創人」必備的技能，例如新人訓練，協助新進員工快速瞭解公司的理念與精神、制度與文化。
- E. 「語文訓練」培養員工邁向國際化所需具備的語文能力，提昇自我競爭力。
- F. 「年度認證」特定專業人員，如品檢員、環境安全衛生人員、廚師需通過之認證資格，安排定期年度訓練，並針對攸關產品品質之工作人員，訂定「特定工作人員資格認證實施辦法」，以確保員工技能得以勝任工作。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司無工會組織，未簽訂正式團體協約。但公司每年舉行四次勞資會議，並就勞動條件、工作環境等議題進行協商與溝通。同仁平時亦可透過公司內部信箱及佈告欄達成溝通目的，溝通管道暢通。

同時，鈺創尊重員工之多樣性並提供各方面平等之機會，任用政策皆遵循國際公認之國際人權公約（包括「世界人權宣言」、「經濟、社會及文化權利國際公約」、「公民權利和政治權利國際公約」和「國際勞工組織的基本原則和權利宣言」）及法令規定，絕不因種族、社經階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、身心障礙或以往工會會員身分為由有差別待遇。建立內部適當之管理辦法、程序，定期接受內部、認證單位及客戶稽核，確保執行狀況。

- (二) 113 年度及截至年報刊印日止，勞資糾紛情形及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司並無因勞資糾紛所導致損失之情事，本公司勞資關係和諧，預估未來因勞資糾紛所導致損失之可能性極低。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司設立資訊安全委員會，負責訂定、審核資訊安全方針、資源分配及檢視各項措施執行情況，另由高階管理階層主管擔任管理代表，負責資訊安全管理事項之協調及推動，除定期召開資安會議並就執行情形每年一次向董事會提出報告。此外，為提升資安作業效能，本公司已於 112 年 12 月依法設置資安主管及資安人員，由專責資安主管擔任執行秘書襄助有關資安工作進行，及各營運部門主管擔任委員以參與資訊安全各項計畫、措施之擬訂與執行。

2. 資通安全政策

本公司為確保公司資訊之機密性、完整性及可用性，已依公司營運要求及相關法令規範，制定資安政策作為資訊安全管理之遵循方針，並藉由內部資安組織之運作以確實執行管理措施，另應建立員工資安風險意識，並藉由管理程序及安全防護技術，以達到資訊蒐集、處理、傳送、儲存及流通之安全目標。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

在「人力資源安全與資訊安全教育訓練，提升人員資安意識」方面：

- (1) 本公司將人員聘用變更或終止聘用納入資訊安全流程，對所屬員工進行管理，以確保其在職位上能執行各項相關資訊安全措施，降低可能的資訊安全風險。
- (2) 本公司定期按員工所從事業務工作性質及當前資安環境所需，安排資安意識、社交工程攻擊與防範教育訓練（合計參與 1 小時），並結合時事、活動議題設計社交工程電子郵件，測試員工對釣魚郵件社交攻擊之警覺性，以建立員工資訊安全認知，提升公司資訊安全水準。
- (3) 為加強資訊安全管理人力之培訓及提升本公司資訊安全管理能力，本公司安排對專責人員參加外部資訊安全管理專業訓練課程（合計參與 34 小時），及外部資訊安全職能訓練課程（合計參與 38 小時），辦理資訊人員資安課程（合計參與 48 小時）。
- (4) 不定期對員工發出電子郵件資安通告（合計 22 則），提醒全公司同仁提高警覺，並提供同仁資安事件資訊及防範因應措施。

在「落實資訊資產鑑別及風險管理」方面：

- (1) 為識別公司資產及確保所有資產依其重要性受到保護，本公司每年進行資訊資產清點與分類，檢視資訊資產之機密性、可用性、完整性，評估其可能存在的弱點與可能面臨的威脅擬訂風險處理計畫持續追蹤至完成改善為止。
- (2) 為因應外部資安威脅危害，本公司持續在既有防護機制外加強相關縱深防禦措施，以防毒、防駭、防漏三大資安防護主軸為目標，建置防火牆、入侵偵測防禦、防病毒系統、雙重部署端點偵測與回應軟體（EDR）及啟動多因子認證（MFA）等各項資安防護方案，以提升公司在防禦外部攻擊以及確保內部機密資訊防護的能力。

在「資訊安全事件通報與應變」方面：

- (1) 本公司參與國內資安聯防組織，以取得及分享各項資安情資俾即時採取因應措施。
- (2) 針對可能影響營運衝擊之事件，進行模擬演練；對於本公司資訊安全事件，各部門應在事件發生時按權責及事件分級機制進行通報、依已擬訂之應變計畫妥善採取措施，並將處理過程及結果妥予記錄並向資安委員會報告。

本公司資訊安全委員會於 113 年不定期進行工作小組會議及召集季度正式會議，並於 113 年 11 月 5 日就資安執行情形向董事會提出報告，並持續添置軟、硬體架構以強化網路防護機制、系統運作及機密資訊管理安全性。

本公司導入建立完整的 ISO27001 資訊安全管理系統，在 113 年 6 月通過第三方驗證取得核發證書，證書有效期至 116 年 6 月，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求的資訊安全保護環境，並不斷地進行「計劃－實施－查核－行動」（PDCA, Plan-Do-Check-Act）循環以持續改善。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
保險	美商安達產物保險股份有限公司	113/9/16~114/9/16	董監事及重要職員責任保險	無
產能預約及後續增補協議	力晶積成電子製造股份有限公司	110/10/1~114/12/31	為確保本公司業務所需之晶圓供應不虞匱乏	保密條款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差異金額	增減比例 (%)
流動資產	4,246,574	4,202,397	(44,177)	(1.04)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產非流動及採權益法之投資	1,071,601	1,047,637	(23,964)	(2.24)
不動產、廠房及設備	646,729	653,148	6,419	0.99
其他資產	865,496	827,822	(37,674)	(4.35)
資產總額	6,830,400	6,731,004	(99,396)	(1.46)
流動負債	1,992,236	2,240,816	248,580	12.48
長期借款	1,068,950	18,125	(1,050,825)	(98.30)
其他負債	286,996	192,110	(94,886)	(33.06)
負債總額	3,348,182	2,451,051	(897,131)	(26.79)
股本	2,889,328	3,255,958	366,630	12.69
預收股本	17,143	0	(17,143)	(100.00)
資本公積	718,483	1,419,142	700,659	97.52
保留盈餘	(372,049)	(596,602)	(224,553)	(60.36)
其他權益	168,230	87,081	(81,149)	(48.24)
非控制權益	61,083	114,374	53,291	87.24
權益總額	3,482,218	4,279,953	797,735	22.91
增減比例變動說明：				
1.長期借款：主係113年度償還借款，及應付公司債轉列流動負債所致。				
2.其他負債：主係113年度其他非流動負債轉列流動負債所致。				
3.預收股本：主係113年度員工執行認股權已完成變更登記轉入股本所致。				
4.資本公積：主係113年度現金增資致資本公積溢價增加所致。				
5.保留盈餘：主係113年度為虧損所致。				
6.其他權益：主係113年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現評價利益減少所致。				
7.非控制權益：主係113年度子公司虧損所致。				

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年	113 年	增減金額	增減比例 (%)
營業收入	2,661,968	3,473,217	811,249	30.48
營業成本	(2,744,669)	(3,030,402)	(285,733)	(10.41)
營業毛利	(82,701)	442,815	525,516	635.44
營業費用	(1,157,756)	(1,162,363)	(4,607)	(0.40)
其他收益及費損	67,306	67,555	249	0.37
營業利益（損失）	(1,173,151)	(651,993)	521,158	44.42
營業外收入及支出	180,470	37,741	(142,729)	(79.09)
繼續營業部門稅前淨利（損）	(992,681)	(614,252)	378,429	38.12

項目 \ 年度	112 年	113 年	增減金額	增減比例 (%)
所得稅 (費用)	(2)	-	2	(100.00)
本期淨利 (損)	(992,683)	(614,252)	378,431	38.12
淨利 (淨損) 歸屬於母公司業主	(892,914)	(540,640)	352,274	39.45
增減比例變動分析說明：				
1.營業收入及營業毛利：主係113年上半年市場需求增加，使113年度營業收入較112年度成長所致。				
2.營業外收入及支出：主係113年處分不動產、廠房及設備利益減少所致。				
3.所得稅費用：主係當期課稅所得為零所致。				
4.營業損失與本期淨利(損)：主係113年度營業收入及營業毛利增加，致113年損失減少。				

(二) 預期未來一年度銷售數量及其依據

本公司為專精型記憶體之 IC 設計業者，並跨入 USB 晶片、AI 與影像處理晶片及其系統，結合 AI 隱私計算，產品可應用於各種消費性及智能周邊產品。未來之銷售數量及營運狀況將以消費性電子應用領域之各項需求變化為依據，並以此制定財務業務之各項因應計畫與策略。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動情形分析

單位：%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增 (減) 比率
現金流量比率	—	—	—
現金流量允當比率	56.74	37.81	(33.36)
現金再投資比率	—	—	—
增減比率變動分析說明：			
1.現金流量比率：主係 113 年度營業活動為淨現金流出，故不適用。			
2.現金流量允當比率：主係 113 年度營業活動為淨現金流出所致。			
3.現金再投資比率：主係 113 年度營業活動為淨現金流出，故不適用。			

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司預計不致產生流動性不足之情事，故不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：預估未來一年之現金流動性將較前一年度為佳。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

單位：新台幣仟元

計畫項目	資金運用情形		
	111 年度	112 年度	113 年度
增購機器設備	161,725	115,072	106,404
對財務業務之影響	此資本支出將投入產品之研發與擴建產品之生產，預計對未來之營業收入帶來正面之效益。		

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

本公司之轉投資策略聚焦於長期的策略性發展，核心瞄準與本業相關領域的企業，同時積極引入 AI 技術與應用，並結合去識別化與隱私保護產業的創新技術，以順應數位化與數據安全的產業趨勢。我們致力於透過 AI 技術提升產品競爭力，實現更精準的客戶需求掌握，並藉由強化隱私保護機制，建構更具信任基礎的市場環境。同時，持續開拓全新市場機會，擴大市場占有率，最終推動公司整體營收與獲利的穩健成長，並確保長期的產業領先地位。

（二）最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

在 113 年度，受客戶持續進行庫存調整及消費力回升速度緩慢的影響，各子公司業務拓展雖未達預期，但已有明顯改善，導致整體虧損較前一年縮減。各子公司仍持續投入資源於新技術與新產品的開發，以全面提升競爭力。

展望 114 年，雖然全球主要經濟體的利率仍維持高檔，且經濟與政策的不確定性以及區域性政治風險依然存在，但隨著通膨壓力逐步緩解、客戶庫存調整接近尾聲，以及 AI 應用及去識別化與隱私保護的浪潮帶來的新機遇，各子公司的營運有望逐步改善，並展現更好的績效。

本公司將繼續專注於支持轉投資公司提升核心競爭力與營運效率，以共同創造價值並為本公司挹注更穩定的獲利成長。

（三）未來一年投資計畫

本公司將持續以長期策略性投資為原則，審慎進行投資計畫。

六、風險評估及管理

（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. 利率變動之影響及未來因應措施

112 年度及 113 年度之利息支出分別為 76,530 仟元及 60,617 仟元，占合併營業收入淨額之比率分別為 2.87%及 1.75%，本公司將隨時注意金融市場利率走勢、定期評估銀行利率，並密切與銀行聯繫以極力爭取較優惠之利率條件。

2. 匯率變動之影響及未來因應措施

本公司之營業收入主要以美元計價，扣除部份外幣進貨之應付帳款，外幣淨部位多為美元資產，故新台幣對美元之匯率變動對本公司之損益可能具有影響。本公司除採自然避險外，為避免匯率風險，亦承作遠期外匯與換匯合約，來降低匯率變動對公司損益之影響；另本公司隨時注意國際金融市場之變化，與銀行保持密切聯繫，蒐集匯率波動情形與金融市場相關資訊，以充份掌握匯率走勢及變化，並適時調整美元部位，以降低匯率風險。

3. 通貨膨脹之影響及未來因應措施

最近年度通貨膨脹對本公司及其子公司之營運及損益無重大影響；本公司及其子公司未來將密切注意國際原物料及產品市場價格之變化，與客戶及供應商保持良好的互動關係，隨時因應調整產品售價與物料庫存，以降低通貨膨脹之影響。

- (二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：本公司及其子公司並無從事高風險、高槓桿投資的財務金融商品操作，且已依法訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業管理辦法」等作業程序，以健全財務運作及降低營運風險為目的，並作為本公司及各子公司從事相關行為之遵循依據。從事衍生性商品交易主要以避險為原則，使用遠期外匯與換匯合約降低匯率變動對本公司營運結果所產生之不利影響。
- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司及其子公司順應異質性整合之產業趨勢並納入綠色設計之永續概念，持續開發高速度、高頻寬、低電壓、低耗電、適容量、低成本的專精型記憶體、邏輯晶片、次世代 AI 處理晶片及其系統產品。同時，因應 AI 的快速發展，公司積極布局 AI 記憶體解決方案，推動邊緣 AI 與高效能運算（HPC）應用的創新發展，並致力提供更高階產品組合，創造產品附加價值。113 年度投入之研發費用為 657,539 仟元約為營收之 19%，114 年度投入之比例預估約與 113 年度相當。
- (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：最近年度國內外重要政策及法律變動對本公司及其子公司財務業務並無重大影響；未來亦將隨時取得相關資訊，並即時研擬必要之因應措施以配合營運之需要。
- (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：藉由加強研發能力，注意國內外技術及市場發展方向，以因應科技、產業的變化；公司於財務運作上，注重現金流量之管理，以維持企業之穩健經營。另外對於資安風險的因應，請參閱年報營運概況－資通安全管理項目。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司為全球記憶體 IC 無晶圓廠商及世界級 CEDRAM 及 KGDM 領導廠商，秉持「榮譽、勇氣、創新、團隊合作」之精神，持續研究發展進階技術並致力提升客戶服務，贏得許多國際領袖級客戶長期穩定合作關係。在企業形象上，透過各項資訊揭露及溝通媒介，如公司網站、產品文宣、新聞稿發佈、各獎項及專業認證之肯定、業界活動參與，以及與媒體、投資人的互動，說明公司之核心價值、經營策略、發展方向、市場趨勢，以及其他產品財務等相關訊息，以增加大眾對公司經營方向的了解以及認同，促進公司正面形象。
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：進貨方面，本公司長期深耕半導體 IC 產品領域，已與供應商間形成穩定與緊密之夥伴關係，對於進貨之管理皆已考量兩個以上之供應商，可靈活調配產能，以確保供貨穩定及品質；銷貨方面，本公司銷貨客戶遍及全球，並應用在多種消費性電子產品，且目前仍積極持續在拓展中，並無銷貨集中之情形。
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東、股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司上述人員之股權異動情形主要係個人理財行為所產生，對公司營運產生風險不大。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無此情形。
- (十二) 訴訟或非訟事件：財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心就本公司之前子公司凱鈺科技（股）公司（下稱「凱鈺」）吳前董事長所涉違反證券交易法案件，於民國 106 年 2 月間代表凱鈺投資人對凱鈺吳前董事長、凱鈺及本公司提起

民事訴訟請求賠償，目前案件由最高法院裁判發回高等法院重新審理中，本公司持續與律師積極答辯，以維護權益，並評估該案對本公司股東權益或證券並無重大影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

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
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

鈺創科技股份有限公司



董事長 盧超群



