

股票代號：5299



杰力科技股份有限公司
Excelliance MOS Corporation

一一四年度年報

刊 印 日 期 ： 中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 三 十 日

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

杰力公司年報網址：<https://www.excelliancemos.com>

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：陳倩姮

職稱：財會資深經理

聯絡電話：(03)560-0689

電子信箱：speaker@excelliancemos.com

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：洪宜君

職稱：行政資深副理

聯絡電話：(03)560-0689

電子信箱：speaker@excelliancemos.com

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新竹縣竹北市台元街 22 號 4 樓之 1

電話：(03)560-0689

四、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw>

電話：(02)2389-2999

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：辛郁婷、區耀軍會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：<https://kpmg.com/tw/zh/home.html>

電話：(02)8101-6666

六、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：不適用

七、公司網址：<https://www.excelliancemos.com>

目錄

頁次

壹、致股東報告書.....	3
貳、公司治理報告.....	5
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.....	5
二、公司治理運作情形.....	21
三、會計師公費資訊.....	61
四、更換會計師資訊.....	61
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	62
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	62
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	63
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	64
參、募資情形.....	
一、資本及股份.....	65
二、公司債辦理情形.....	68
三、特別股辦理情形.....	68
四、海外存託憑證辦理情形.....	68
五、員工權憑證辦理情形.....	68
六、限制員工權利新股辦理情形.....	69
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	69
八、資金運用計畫執行情形.....	69
肆、營運概況.....	
一、業務內容.....	70
二、市場及產銷概況.....	80
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率.....	87
四、環保支出資訊.....	87
五、勞資關係.....	87
六、重要契約：.....	93

伍、財務狀況、財務績效及風險事項

一、財務狀況.....	94
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.....	95
六、風險事項分析評估.....	96
七、其他重要事項.....	99

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：.....	100
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	101
三、其他必要補充說明事項.....	101

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國 114 年主要受「地緣政治」與「供應鏈不確定性」影響出現罕見淡旺季反轉，杰力 114 年營收分佈呈現上半年優於下半年結果；受到主要終端客戶推廣影響，全年 PC 相關產品營收較前期減少 12%，智能家電產品線持續因中國市場的成長動能趨緩 減少二成，惟伺服器及車用產品營收貢獻增加 1.8 倍，占全年營收來到 0.7%。

在全球經濟仍然充斥著各種不確定因素情形下，經營團隊仍將此視為營運效率提升的契機，期許競爭實力藉以深化厚實。

一、前一年度營業結果

1. 財務收支及獲利能力：本公司民國 114 年度，營業收入淨額為新台幣 1,483,423 仟元，較前一年度減少 12.3%；營業淨利為 200,405 仟元、稅後淨利為 232,841 仟元，較前一年度減少 22.8%；每股稅後盈餘為新台幣 4.58 元，較前一年度減少 1.35 元。
2. 預算執行情形：本公司民國 114 年度未公告財務預測。
3. 營業計畫實施成果：經營團隊秉持勤樸務實的精神勇於面對市場挑戰，不斷精進新產品及新技術，推出下一世代電腦平台及車用市場所需之電源管理 IC 及功率元件，提供客戶更完整的產品組合及方案。
4. 研究發展狀況：
 - (1) 取得台灣發明專利證書 I885940 - 電晶體結構。
 - (2) 成功開發可調整電流保護,低阻抗電源切換開關。
 - (3) 成功開發具完整保護方案應用於 USB PD3.1 的高壓 40V 開關 18mR/8A。
 - (4) 取得美國發明專利證書 US12,414,351B2 - 分離開結構元件的閘極結構。
 - (5) 成功開發具完整保護及外部功率元件搭配性 PD 開關控制器,應用於 Gaming NB。
 - (6) 成功開發具低功耗,高電流 60A,高度整合驅動 IC 及 MOS 產品(Driver+MOS)。
 - (7) 成功開發具低功耗,高電流 45A,高度整合驅動 IC 及 MOS 產品(Driver+MOS)。
 - (8) 成功開發 30VN Sense MOSFET，提供高度整合轉換元件。
 - (9) 成功開發低 FOM 35mohm*nC 25VN S.G-MOSFET，提供高效能低溫昇之轉換元件。
 - (10) 取得台灣發明專利證書 I910012 - 電晶體結構。
 - (11) 成功開發具低待機功耗,線性穩壓 IC,應用於 RTC 電路。

二、本年度營業計畫概要

台灣半導體產業由過去之生產效能導向，必須提升為技術領先導向，這趨勢在已成熟之電腦產業更加明顯，產業競爭也更形激烈，營運上充滿了各式各樣的挑戰。

未來，杰力科技將致力於：

1. 提升銷售、研發服務品質，建立與客戶長期合作關係，以提高銷售的業績。
2. 在現有之技術基礎下，開發於其他產業領域的應用，尤其是功能整合型之產品，以因應

市場需求的變化。

3. 積極投入節能型產品：

- (1) 以電源管理技術降低系統電能之損耗。
- (2) 開發智慧型電源轉換技術，藉以自動判斷電源系統供電狀態，並切換適當之模式，提升轉換效率，以節省能源的損耗。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

杰力科技堅信惟有不斷投入研發資源、於台灣深耕技術及研究發展，才是企業永續經營的首要法則。因此，本公司將繼續著重於產品線之完整性及開發功能整合性之產品，降低系統設計及製造時的障礙，滿足客戶快速研發、完整方案的全方位需求。

另外，面對全球節能的趨勢，電子產品電能轉換效率需不斷提升。本公司將著重於產品及架構上的改良，致力發展高效能電源管理 IC 及元件。

四、未來公司發展策略

研調機構電子時報（DIGITIMES）預估，2025 至 2030 年全球 NB 出貨量年複合成長率約為 3%，整體出貨規模有望於 2029 年突破 2 億台。不過，2026 年受全球經濟成長放緩、「關稅」與「通膨」推升終端價格影響，市場動能將短暫降溫，全年出貨年增率估僅約 1%。成本上升和疲弱的宏觀環境讓需求未如預期恢復，國際數據公司（IDC）與集邦科技（TrendForce）進一步將 2026 年 PC 出貨量的下滑預測由 2.4% 擴大至 5.4%，最壞情況可能衰退 10.1%；國際數據公司（IDC）也將其預測從下滑 2.4% 下修至下滑 4.9%。

展望 2026 年儘管面臨如此嚴峻的經濟情勢，杰力仍將持續協同半導體供應鏈推出更具競爭力產品，提升產品附加價值以利提高客戶訂單配比增加 PC 產品營收；並迎接智能家電產品在中國大陸「促消費」及「擴大內需」政策有效帶動消費趨勢；伺服器及車用相關產品維持成長趨勢結果，藉以奠定杰力未來成長動能及商機。期許杰力全員共同努力、持續進步，致力提昇公司效率與競爭力並強化產品創新和管理的價值，藉以創造全體股東最大之利益。

最後，希望各位股東繼續給予本公司鼓勵及指教，並感謝各位股東對本公司長期以來的支持。

董事長 李啟隆



總經理 吳嘉連



敬上

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)董事及監察人資料

1.董事及監察人資料

115 年 03 月 22 日；單位：仟股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、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	
董事長	中華民國	李啟隆	男性 61-70	114.05.28	3 年	97.03.03	850	1.67	850	1.67	—	—	—	—	英國里茲大學電子電機博士 交通大學電子物理系學士 漢磊科技(股)公司廠長 尼克森微電子(股)公司總經理	本公司董事長兼執行長(註 1) 鼎巨投資有限公司董事長 鼎巨有限公司董事長 品彤投資有限公司負責人	—	—	—	
董事	中華民國	吳嘉連	男性 51-60	114.05.28	3 年	97.03.03	629	1.24	629	1.24	65	0.13	—	—	英國威爾斯大學 MBA 碩士 交通大學 EMBA 碩士 交通大學電子物理系學士 漢磊科技(股)公司研發處資深經理 尼克森微電子(股)公司研發經理	本公司董事暨總經理 杰力投資(股)公司董事長 連利投資有限公司負責人 奇翼醫電(股)公司董事	—	—	—	
董事	中華民國	華碩電腦(股)公司	—	114.05.28	3 年	97.08.18	2,248	4.42	2,248	4.42	—	—	—	—	—	(註 2)	—	—	—	
	中華民國	代表人：吳長榮	男性 51-60	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	美國范德比大學企管所 中華開發工業銀行副理	華碩電腦(股)公司財務長 力智電子(股)公司董事(代表人) 元碩電腦(股)公司董事(代表人) Asus Properties (Vietnam) Ltd. 董事(代表人) Asus Tech USA 董事(代表人)	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、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																Datasus Computer America 董事(代表人) 華芸科技(股)公司董事(代表人) 華誠創業投資(股)公司監察人(代表人) 華敏投資(股)公司監察人(代表人) 超象科技股份有限公司監察人(代表人) 台灣智慧雲端服務(股)公司監察人 宇碩電子(股)公司監察人(代表人) 創捷前瞻科技(股)公司監察人 華碩技術授權(股)公司監察人(代表人) 台灣生醫大數據科技(股)公司監察人(代表人)				
	中華民國	朋程科技(股)公司	—	114.05.28	3 年	112.06.09	15,000	29.48	15,000	29.48	—	—	—	—	—	(註 3)	—	—	—	
	中華民國	代表人：姚宕梁	男性 61-70	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	淡江大學管研所 中美矽晶製品(股)公司副董事長兼副執行長	中美矽晶製品(股)公司副董事長兼副執行長 環球晶圓(股)公司法人董事代表人 朋程科技(股)公司董事長兼執行長 宏捷科技(股)公司法人董事代表人 旭仁能源(股)公司法人董事代表人 中美鑫投資(股)公司法人董事代表人 瑞柯科技(股)公司法人董事代表人 鼎崴科技(股)公司法人董事代表人				

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、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	
																台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人 寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人 GlobiTech Incorporated 董事 GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事 昆山中辰矽晶有限公司董事長 GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 GlobalWafers America, LLC 董事 元鴻(山東)光電材料有限公司董事				
	中華民國	代表人：吳憲忠	男性 51-60	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	臺灣大學國際企業管理組碩士 朋程科技(股)公司董事暨總經理	朋程科技(股)公司董事暨總經理 鼎崴科技(股)公司法人董事代表人暨董事長 史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事 弘望投資(股)公司法人董事代表人 大青節能科技(股)公司法人董事代表人 台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人 恆勁科技(股)公司法人董事代表人	—	—	—	
獨立董事	中華民國	陳雅貞	女性 51-60	114.05.28	3 年	105.06.30	—	—	—	—	—	—	—	—	中原大學會計研究所碩士 東海大學會計系學士 勤業會計師事務所查帳員 秉誠會計師事務所簽證會計師 勤耀聯合會計師事務所所長	勤耀聯合會計師事務所所長 承實記帳士事務所所長 達鑽顧問(股)公司董事長 曄世生物科技(股)公司獨立董事	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、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	
															經濟部專業人員研究中心講座					
獨立董事	中華民國	李志豪	男性 51-60	114.05.28	3 年	111.05.26	—	—	—	—	—	—	—	—	國立政治大學企業管理研究所碩士 漢民科技(股)公司董事長特別助理 華碩電腦(股)公司投資長	天宇國際科技顧問有限公司董事長 宇威資產管理(股)公司董事長 北科之星創業投資(股)公司董事長 指南之星創業投資(股)公司董事長 台科之星創業投資(股)公司董事長 醫揚科技(股)公司獨立董事 政大之星創業投資(股)公司董事長 北科之星貳創業投資(股)公司董事長 XINPAL PTE. LTD.(新加坡)監察人 北商之星創業投資(股)公司董事長 雄鷹之星創業投資股份有限公司董事長	—	—	—	
獨立董事	中華民國	彭啓煌	男性 61-70	114.05.28	3 年	114.05.28	—	—	—	—	—	—	—	—	美國內布拉斯加大學化學工程與電腦科學碩士 美國瑪麗赫斯特大學企管碩士 國立清華大學化學工程學士 美商 Mentor Graphics 全球資深副總裁及亞太區總裁	西門子 EDA 全球資深副總裁及亞太區總裁 台灣力旺電子(股)公司獨立董事	—	—	—	
獨立董事	中華民國	莊景涪	男性 51-60	114.05.28	3 年	114.05.28	—	—	—	—	—	—	—	—	國立政治大學 EMBA 碩士 國立臺灣大學電機所碩士 國立臺灣大學電機系學士 祥碩科技(股)公司副總經理	祥碩科技(股)公司副總經理	—	—	—	

註 1：本公司董事長兼任執行長因應措施:114 年 5 月 28 日董事全面改選，已增加獨立董事席次，第八屆獨立董事 4 席。

- 註 2：華碩電腦(股)公司係台灣上市公司，其兼任包括華碩聯合科技(股)公司之董事及監察人、亞旭電腦(股)公司之董事及監察人、華誠創業投資(股)公司之董事及監察人、華敏投資(股)公司之董事及監察人、宇碩電子（股）公司之董事及監察人、祥碩科技(股)公司之董事、研揚科技(股)公司之董事、翔威國際(股)公司之董事、廣源投資（股）公司之董事、迅杰科技（股）公司之董事、華碩雲端(股)公司之董事、力智電子(股)公司之董事、創捷前瞻科技（股）公司之董事、強弦科技（股）公司之董事、瑞傳科技（股）公司之董事、台灣智慧雲端服（股）公司之董事、華碩技術授權（股）公司之董事及監察人、杏碩資訊（股）公司之董事、華碩元宇宙（股）公司之董事及監察人、尚立光電（股）公司之董事、華碩健康（股）公司之董事、Asus Computer International 之董事、Asus Holland B.V.之董事、Asus International Limited 之董事、Asus Global Pte. Ltd.之董事、Quantum Cloud International Pte. Ltd.之董事、Pt.Asus Technology Indonesia Jakarta 之董事暨監事、Pt.Asus Technology Indonesia Batam 之董事暨監事、蓋亞汽車(股)公司之董事、華芸科技（股）公司之董事、超象科技(股)公司之董事、競碩文化傳媒（上海）有限公司董事暨監事、自由系統股份有限公司之董事、元碩電腦(股)公司之董事暨監事、ASUS TECH USA 之董事、華碩智行股份有限公司之董事、安波科技(股)公司之董事及台灣生醫大數據科技(股)公司之董事等 38 項職務。
- 註 3：朋程科技(股)公司係台灣上櫃公司，其兼任包括鼎崴科技(股)公司董事、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事、瑞柯科技(股)有限公司董事、弘望投資(股)公司董事、大青節能科技(股)公司董事、台灣茂矽電子(股)公司董事、恆勁科技(股)公司董事、超能高新材料(股)公司董事及 ANJET Corporation 董事等 9 項職務。

2.法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東及持股比例
華碩電腦(股) 公司 基準日:115.03.31	群益台灣精選高息E T F 基金專戶(5.36%)、元大台灣高股息基金專戶(4.71%)、國泰台灣 ESG 永續高股息 ETF 基金專戶(4.27%)、施崇棠(4.05%)、國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶(2.78%)、花旗(台灣)受託管華碩存託憑證(2.63%)、復華台灣科技優息E T F 證券投資信託基金專戶(1.85%)、元大台灣卓越50證券投資信託基金專戶(1.76%)、南山人壽保險(股)公司(1.59%)、新制勞工退休基金(1.49%)
朋程科技(股) 公司 基準日:115.03.21	中美矽晶製品(股)公司(25.57%)、張清照(4.91%)、盧明光(4.91%)、楊素梅(2.95%)、元大商業銀行受託保管盧森堡商達爾國際(股)公司投資專戶(2.94%)、旭鑫投資(股)公司(2.09%)、全球人壽保險(股)公司(1.86%)、盧建志(1.86%)、嘉源投資有限公司(0.98%)、陳國洲(0.98%)

3.主要股東為法人者其主要股東

115 年 03 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及持股比例
中美矽晶製品(股) 公司	弘望投資股份有限公司(3.91%)、台北富邦商業銀行(股)公司受託保管復華台灣科技優息E T F 證券投資信託基金專戶(3.53%)、彰化商業銀行(股)公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶(3.13%)、南山人壽保險(股)公司(2.32%)、張清照(2.07%)、威連科技(股)公司(2.05%)、盧明光(1.73%)、弘茂投資(股)公司(1.63%)、凱基人壽保險(股)公司(1.29%)、中華郵政(股)公司(1.27%)。
旭鑫投資(股)公司	楊素梅(2%)、盧明光(2%)、盧建志(31.97%)、盧怡君(31.97%)。

註：中美矽晶製品(股)公司，係以該公司 115 年 03 月 26 日停止過戶基準日之股東名簿為依據。

旭鑫投資(股)公司，係以該公司 111 年 07 月 11 日經濟部最後核准變更日期之董監事資料為依據。

4.董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露之情形

115 年 03 月 31 日

條件 姓名	獨立 董事	審計委 員會成 員	專業資格與經驗	獨 立 性 情 形	兼 任 其 他 公 開 發 行 公 司 獨 立 董 事 家 數
李啟隆	—	—	主要學歷:英國里茲大學電子電機博士、交通大學電子物理系學士。 主要經歷:漢磊科技(股)公司廠長、尼克森微電子(股)公司總經理。	不 適 用	0
吳嘉連	—	—	主要學歷:英國威爾斯大學 MBA 碩士、交通大學 EMBA 碩士、交通大學電子物理系學士。 主要經歷:漢磊科技(股)公司研發處資深經理、尼克森微電子(股)公司研發經理。		0
華碩電腦(股) 公司代表人: 吳長榮	—	—	主要學歷:美國范德比大學企管所。 主要經歷:華碩電腦(股)公司財務長、中華開發工業銀行副理。		0
朋程科技(股) 公司代表人: 姚宏梁	—	—	主要學歷:淡江大學管研所。 主要經歷:中美矽晶製品(股)公司副董事長兼副執行長、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、朋程科技(股)公司董事長兼執行長。		0
朋程科技(股) 公司代表人: 吳憲忠	—	—	主要學歷:臺灣大學國際企業管理組碩士。 主要經歷:朋程科技(股)公司法人董事代表人暨總經理、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、恆勁科技(股)公司法人董事代表人。		0
陳雅貞	V	V (召集人)	主要學歷:中原大學會計研究所碩士、東海大學會計系學士。 主要經歷:台灣省會計師公會第二十五屆福利委員會委員、育達商業科技大學兼任講師、法院選派檢查人、秉誠會計師事務所簽證會計師、經濟部專業人員研究中心講座、國立新竹高級中學 106~108 學年學生家長會財務委員。 無公司法第 30 條各款情事	註	1
李志豪	V	V	主要學歷:國立政治大學企業管理研究所碩士。 主要經歷:漢民科技(股)公司董事長特別助理、華碩電腦(股)公司投資長。 無公司法第 30 條各款情事		1
彭啓煌	V	V	主要學歷:美國內布拉斯加大學化學工程與電腦科學碩士、美國瑪麗赫斯特大學企管碩士、國立清華大學化學工程學士。 主要經歷:西門子 EDA 全球資深副總裁及亞太區總裁、台灣力旺電子(股)公司獨立董事、美商 Mentor Graphics 全球資深副總裁及亞太區總裁。 無公司法第 30 條各款情事		1
莊景涪	V	V	主要學歷:國立政治大學 EMBA 碩士、國立臺灣大學電機所碩士、國立臺灣大學電機系學士。 主要經歷:祥碩科技(股)公司副總經理。 無公司法第 30 條各款情事		0

註:獨立董事應敘明符合獨立性情形如下

- 1.本公司獨立董事包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬均未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- 2.本公司獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有公司股份數及比重。
- 3.本公司獨立董事均未擔任與本公司有特定關係公司(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 項第 5 款至第 8 款規定)之董事、監察人或受僱人。
- 4.本公司獨立董事於 2024 年及 2025 年均未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5.董事會多元化政策及獨立性之情形：

(1)董事會多元化政策

本公司董事會成員組成考量多元化，本公司訂定之「公司治理實務守則」第 20 條第 2 項中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：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、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：

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

多元化政策之具體管理目標與目前達成情形

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 3 位非執行董事、4 位獨立董事及 2 位執行董事(董事長李啟隆及總經理吳嘉連)，成員具備財金、商務及管理等领域之豐富經驗與專業。此外，本公司注重董事會成員組成之專長經驗，其中科技專長董事比率目標為 88.88%以上，目前 9 位董事，包括 8 位科技專長董事，已達目標比率達 85%；本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前 9 位董事，包括 1 位女性董事，比率達 11.11%。相關落實情形如下表：

董事會成員落實多元化情形：

多元化 核心項目 董事 姓名	基本組成							產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任 公司 員工	年齡		獨立董 事任期 年資		營 運 判 斷	經 營 管 理	領 導 決 策	產 業 知 識	財 務 會 計	法 律	商 務	科 技
				51 至 60 歲	61 至 70 歲	3 年 以 下	3 年 以 上								
李啟隆	中華民國	男	√		√			√	√	√	√			√	√
吳嘉連	中華民國	男	√	√				√	√	√	√			√	√
朋程科技(股) 公司代表人： 姚宏梁	中華民國	男			√		√	√	√	√			√	√	√
朋程科技(股) 公司代表人： 吳憲忠	中華民國	男		√				√	√	√	√			√	√
華碩電腦(股) 公司代表人： 吳長榮	中華民國	男		√				√	√	√	√	√	√	√	√
陳雅貞	中華民國	女		√			√		√	√		√	√		
李志豪	中華民國	男		√			√	√	√	√	√	√	√	√	√
彭啟煌	中華民國	男			√	√		√	√	√	√			√	√
莊景涪	中華民國	男		√		√		√	√	√	√			√	√

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

- 一、原因說明：本公司依據章程設置九席董事，現任董事業經 114 年 5 月 28 日股東會之選任，但女性董事僅有一席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
- 二、採行措施：尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包括 4 位獨立董事，比率達 44.44%。本屆全體董事皆無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事，且本屆歷次董事會獨立董事會議出席率達 100%。於會議中，各董事均有持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題，其表達觀點亦時常獨立於管理層或其他董事。

綜合評估上述各要點，本公司認為本屆董事會具有獨立性。

A.董事間是否具配偶或二等親以內關係者：無；

B.董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）是否為同一人、互為配偶或一親等親屬者：本公司董事長兼任執行長。

本公司董事長兼任執行長因應措施：114 年 5 月 28 日董事改選，已增加獨立董事席次，第八屆獨立董事 4 席。

6.董事會成員及重要管理階層之接班規劃

董事會成員接班規劃及運作情形

本公司董事會目前設有 9 席董事（含 4 席獨立董事），董事會成員具有商務、財務、財務會計或公司業務所需之專業背景、產業經歷、決策能力及管理能力等，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前架構。

關於董事會成員之接班規劃，接班人除須具備執行職務所需之專業知識與技能外，人格特質及價值觀亦須與企業核心價值、企業文化及經營理念相符。基於維持董事會成員之產業專業及經驗傳承，一般董事之接班人選規劃主要來自現任董事推薦適當之人選；至於獨立董事之部分，依法須具商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，國內這部分專業人之供給尚不虞匱乏，故獨立董事之接班人仍規劃來自產業界及學術界。董事會成員之接班人選，除須具備前述之專業能力及人格特質外，另依董事會績效評估結果作為提名董事續任之參考依據。

考量董事職能需求，本公司提供董事進修核心課程及專業課程，選擇涵蓋與公司產業性質相關之財務、風險管理、業務、商務、財務、會計、永續發展、內部控制制度或財務報告責任相關課程，續任者每人每年至少安排六小時之進修課程，新任者每人當年至少安排十二小時之進修課程，冀望董事會成員皆能充分發揮其職能，並提升董事會運作之效能。

重要管理階層接班規劃及運作情形

本公司之重要管理階層除應具備必要之專業技能及經歷背景外，其自身言行應高度符合企業核心價值、文化及精神。本公司副總(含)級以上員工為重要管理階層，負責組織內相關業務，均已設定職務代理人，積極予以培訓。

為因應集團組織發展及營運計畫，本公司除對外招募優秀之人才，亦積極培育具潛力之高階主管，加強個別輔導、工作交流與經驗傳授，深化其對經營理念之認知與培養其經營管理之各項技能，藉此從中遴選接班人選。

為確保副理(含)級以上高階主管及重要管理階層能高度認同企業經營理念並確實執行，且言行能高度符合企業核心價值、文化及精神，本公司每年年中舉辦一次主管外部教育訓練，透過副理(含)級以上高階主管及重要管理階層直接面對面溝通、意見交流、經驗分享與傳承，強化經營團隊，並提供主管們共同學習之議題，加強各部門間交流與凝聚共識。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 22 日；單位：仟股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	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	李啟隆	男性	108.07.23	850	1.67	—	—	—	—	英國里茲大學電子電機博士 交通大學電子物理系學士 漢磊科技(股)公司廠長 尼克森微電子(股)公司總經理	本公司董事長兼執行長 鼎巨投資有限公司董事長 鼎巨有限公司董事長 品彤投資有限公司負責人	—	—	—	
總經理	中華民國	吳嘉連	男性	98.11.01	629	1.24	65	0.13	—	—	英國威爾斯大學 MBA 碩士 交通大學 EMBA 碩士 交通大學電子物理系學士 漢磊科技(股)公司研發處資深經理 尼克森微電子(股)公司研發經理	本公司董事暨總經理 深圳杰勇科技有限公司 監察人 杰力投資(股)公司董事長 連利投資有限公司負責人 奇翼醫電(股)公司董事	—	—	—	
副總經理	中華民國	李協訓	男性	97.05.02	35	0.07	—	—	—	—	台灣大學電子電路所碩士 中央大學電機系學士 台達電子工業(股)公司研發部經理 尼克森微電子(股)公司研發經理	—	—	—	—	
資深經理	中華民國	陳倩姮	女性	104.06.09	—	—	—	—	—	—	中正大學會計資訊所碩士 台中商專會計統計科學士 建漢科技(股)公司財務部副理 鴻海精密工業(股)公司經營管理部課長	—	—	—	—	

註 1：本公司董事長兼任執行長因應措施:114 年 5 月 28 日董事改選，已增加獨立董事席次，第八屆獨立董事 4 席。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：仟元/仟股；%

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(%)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所有 公司	
董事長	李啟隆	—	—	—	—	4,441	4,441	176	176	4,617/ 1.98	4,617/ 1.98	21,581	21,581	108	108	1,670	—	1,670	—	27,976/ 12.01	27,976/ 12.01	無
董事	吳嘉連																					
董事	華碩電腦(股)公司代 表人：黃耀論																					
董事	華碩電腦(股)公司代 表人：吳長榮																					
董事	朋程科技(股)公司代 表人：姚宕梁																					
董事	朋程科技(股)公司代 表人：吳憲忠																					
獨立董事	梁基岩	3,840	3,840	—	—	—	—	192	192	4,032/ 1.73	4,032/ 1.73	—	—	—	—	—	—	—	—	4,032/ 1.73	4,032/ 1.73	無
獨立董事	陳雅貞																					
獨立董事	詹益仁																					
獨立董事	李志豪																					
獨立董事	彭啓煌																					
獨立董事	莊景浩																					
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：依本公司章程第 20 條，公司應以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞之利益，以不高於百分之三分派董監酬勞，董監酬勞金額將隨著稅前利益變動，應屬合理。 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:114 年 5 月 28 日董事全面改選，新增華碩電腦(股)公司董事代表人：吳長榮、朋程科技(股)公司董事代表人：姚宕梁、獨立董事：彭啓煌及獨立董事:莊景浩。而華碩電腦(股)公司董事代表人：黃耀論、獨立董事：梁基岩及詹益仁任職屆滿解任。

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	華碩電腦(股)公司代表人：吳長榮/華碩電腦(股)公司代表人：黃耀論/朋程科技(股)公司代表人：姚宕梁/朋程科技(股)公司代表人：吳憲忠/梁基岩/詹益仁/彭啓煌/莊景涪	華碩電腦(股)公司代表人：吳長榮/華碩電腦(股)公司代表人：黃耀論/朋程科技(股)公司代表人：姚宕梁/朋程科技(股)公司代表人：吳憲忠/梁基岩/詹益仁/彭啓煌/莊景涪	華碩電腦(股)公司代表人：吳長榮/華碩電腦(股)公司代表人：黃耀論/朋程科技(股)公司代表人：姚宕梁/朋程科技(股)公司代表人：吳憲忠/梁基岩/詹益仁/彭啓煌/莊景涪	華碩電腦(股)公司代表人：吳長榮/華碩電腦(股)公司代表人：黃耀論/朋程科技(股)公司代表人：姚宕梁/朋程科技(股)公司代表人：吳憲忠/梁基岩/詹益仁/彭啓煌/莊景涪
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	陳雅貞/李志豪/李啟隆/吳嘉連	陳雅貞/李志豪/李啟隆/吳嘉連	陳雅貞/李志豪	陳雅貞/李志豪
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	—	—
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—	李啟隆/吳嘉連	李啟隆/吳嘉連
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 12 人	共 12 人	共 12 人	共 12 人

2.總經理及副總經理之酬金

115 年 12 月 31 日；單位：仟元/仟股

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（％）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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	李啟隆	8,644	8,644	216	216	15,618	15,618	1,917	－	1,917	－	26,395/11.34	26,395/11.34	無
總經理	吳嘉連													
副總經理	李協訓													

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)	李協訓	李協訓
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—
3,500,000 元(不含)~5,000,000 元(不含)	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	李啟隆/吳嘉連	李啟隆/吳嘉連
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 3 人	共 3 人

3.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：仟元/仟股

項目	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	執行長	李啟隆	0	2,220	2,220	0.95
	總經理	吳嘉連				
	副總經理	李協訓				
	資深經理	陳倩姮				

4.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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二年度支付本公司董事、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

職稱	酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例(%)			
	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	10.07	10.07	13.75	13.75
總經理及副總經理	9.04	9.04	11.34	11.34

(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

A.給付酬金之政策、標準與組合：

(a) 本公司之獨立董事支領固定報酬，其餘董事除每次董事會支領車馬費外，公司每年度決算如有當期淨利時，依本公司「公司章程」第二十條之規定提撥不高於 3%為董事酬勞。並依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會審核及董事會決議通過後，提請股東會核准。重要之董事酬金評估項目如下，如董事兼具員工身分，則另依據下列(b)、(c)之規定給付酬金。

a.經營績效：本公司民國 114 年度，營業收入淨額為新台幣 1,483,423 仟元，較前一年度減少 12.3%；營業淨利為 200,405 仟元及稅後淨利為 232,841 仟元較前一年度減少 22.8%。

b.產業水準：研調機構電子時報（DIGITIMES）預估，2025 至 2030 年全球 NB 出貨量年複合成長率約為 3%，整體出貨規模有望於 2029 年突破 2 億台。不過，2026 年受全球經濟成長放緩、「關稅」與「通膨」推升終端價格影響，市場動能將短暫降溫，全年出貨年增率估僅約 1%。成本上升和疲弱的宏觀環境讓需求未如預期恢復，國際數據公司（IDC）與集邦科技（TrendForce）進一步將 2026 年 PC 出貨量的下滑預測由 2.4%擴大至 5.4%，最壞情況可能衰退 10.1%；國際數據公司（IDC）也將其預測從下滑 2.4%下修至下滑 4.9%。

綜合以上評估事項，董事酬勞 114 年度\$4,441 千元較去年減少 22.66%，係因本期淨利減少所致。

(b) 本公司經理人之委任、解任及報酬依公司規定辦理。給付酬金標準評估項目如下：

本公司經理人酬金，依「人員晉用管理辦法」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 20 條規定提撥 6%至 20%以上為員工酬勞。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為：

a.財務性指標：同(a)點之經營績效及產業水準之參考，並綜合以上評估事項，經理人酬勞 114 年度\$2,220 千元較去年減少 21.75%，係因本期淨利減少所致。

b.非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。本公司總經理/執行長/副總及其他簽名主管薪資報酬績效評核項目如下：

考核要項	評核占比	評核項目	ESG 連結政策
組織管理	20%	組織領導能力:人才培育與發展、職場多元與兼容文化、勞動條件、資訊安全及營業祕密保護	S (社會) G (公司治理)
個人表現	20%	總經理/執行長/副總及其他簽名主管專業能力及工作表現，增加企業永續價值能力	G (公司治理)
關鍵溝通	20%	針對強化利害關係人（員工、客戶、供應商）溝通能力	S (社會) G (公司治理)
專業培訓	20%	專案年度 KPI（提高芯片製造的能源效率）及智慧財產權 KPI（專利數）	E (環境) G (公司治理)
危機應變	20%	對環境或市場趨勢的敏感:包含碳排對市場競爭力影響及極端氣候或生物多樣性等風險應對能力	E (環境)

綜合上述財務指標，本年度總經理/執行長/副總及其他簽名主管薪酬較去年增加，惟依非財務性指標考核結果，本公司發行股權獎勵機制、員工持股計畫（Employee Stock Ownership Plans，簡稱 ESOP）留任總經理/執行長/副總及其他簽名主管及優秀員工。

(c) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、員工持股信託、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及總經理/執行長/副總及其他簽名主管等經理人酬金一致。

B.訂定酬金之程序：

- (a) 為定期評估董事及總經理/執行長/副總及其他簽名主管等經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用總經理/執行長/副總及其他簽名主管等經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據。
- (b) 114 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為顯著超越標準，本公司年度經營指標之評估結果以及獲利如預期之表現。
- (c) 本公司董事及總經理/執行長/副總及其他簽名主管等經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考上述 A 點外，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

C.與經營績效及未來風險之關聯性：

- (a) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- (b) 本公司總經理/執行長/副總及其他簽名主管等經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(一一四年度)董事會開會5次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席 次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%) (B/A)	備註
董事長	李啟隆	5	0	100	
董事	吳嘉連	5	0	100	
董事	朋程科技(股)公司代表人： 姚宕梁	3	0	100	
董事	朋程科技(股)公司代表人： 吳憲忠	5	0	100	
董事	華碩電腦(股)公司代表人： 黃耀論(註)	2	0	100	
董事	華碩電腦(股)公司代表人： 吳長榮	2	1	80	
獨立董事	梁基岩	2	0	100	
獨立董事	陳雅貞	5	0	100	
獨立董事	詹益仁	2	0	100	
獨立董事	李志豪	5	0	100	
獨立董事	彭啓煌	3	0	100	
獨立董事	莊景濤	3	0	100	

註:本公司114年5月28日董事會全面改選，華碩電腦(股)公司董事代表人：黃耀論、獨立董事梁基岩及獨立董事詹益仁任滿解任。

其他應記載事項：

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

- 1.證券交易法第14條之3所列事項：(如下表)
- 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：無此情事。

本公司為健全公司治理已於董事會訂定並通過相關公司治理辦法規章：公司治理實務守則、永續發展實務守則、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、獨立董事之職權範疇規則、薪酬委員會組織規程及審計委員會組織規程並揭露於公司網站。

114年度各次董事會獨立董事出席狀況

獨立董事	第七屆 第 13 次	第七屆 第 14 次	第八屆 第 1 次	第八屆 第 2 次	第八屆 第 3 次
梁基岩	親自出席	親自出席	NA	NA	NA
詹益仁	親自出席	親自出席	NA	NA	NA
陳雅貞	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
李志豪	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
彭啓煌	NA	NA	親自出席	親自出席	親自出席
莊景濤	NA	NA	親自出席	親自出席	親自出席

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

董事姓名	議案內容	迴避原因	參與表決情形
李啟隆、吳嘉連	本公司一一三年度員工酬勞提撥及發放方式案。	本案涉及個別經理人獎金及酬勞提撥之給付，具經理人身分之董事，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事李啟隆及吳嘉連，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，餘經出席董事無異議照案通過。
	民國一一三年度董事酬勞分配案。	本案涉及個別董事酬勞之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事李啟隆及吳嘉連，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，餘經出席董事無異議照案通過。
	本公司經理人年度薪資調整案。	本案涉及個別經理人年度薪資調整之給付，具經理人身分之董事，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事李啟隆及吳嘉連，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，餘經出席董事無異議照案通過。
	本公司經理人酬勞及獎金提撥案。	本案涉及個別經理人酬勞及獎金提撥之給付，具經理人身分之董事，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事李啟隆及吳嘉連，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，餘經出席董事無異議照案通過。
法人董事朋程科技(股)公司、華碩電腦(股)公司	民國一一三年度董事酬勞分配案。	本案涉及個別董事酬勞之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	法人董事朋程科技(股)公司、華碩電腦(股)公司，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，餘經出席董事無異議照案通過。

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

本公司已於108年11月8日董事會決議通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑管理辦法」。內部董事會績效評估每年執行一次，定期個別董事成員及功能性委員會之績效評估辦理以及評估結果檢討；外部董事會績效評估宜至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。114年度董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估結果呈送115年02月10日董事會報告，相關總評內容及措施如下：

(一)董事會績效評估結果：

本公司114年度內部董事會績效評估項目之考核為「優」至「極優」，足以顯示本公司強化董事會效能之成果。其中在董事會組成與結構、董事之選任及持續進修及內部控制等面向均運作良好。

1.總評：

董事會組成，具備均衡的內外部董事結構及獨立董事席次，並兼顧性別、國籍及專業技能的多元性，專業背景包含經營管理、產業科技及財務法律等，均符合公司發展所需；並且每季召開董事會，協助董事及時督導公司營運狀況及策略執行情形。

2.建議事項及改善執行情形：

項目	建議事項	本公司預計採行措施
1	董事會召開頻率適當	114 年董事會召開次數為 5 次，本公司合於法規規定董事會每季召集一次。

(二)董事會評鑑執行情形

評估週期	說明	評估內容
每年執行一次 (評估方式係採內部評估，由財務部負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會運作及審計委員會等四部份，採董事會運作評估、董事對自身參與評估、薪酬委員會對委員會運作評估及審計委員會對委員會運作評估)。	評估期間： 114.01.01~114.12.31 評估範圍：包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。 評估方式：董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員自評(審計委員會及薪酬委員會)。	內部評估董事會整體績效自評涵蓋以下五大構面： A.對公司營運之參與程度。 B.提升董事會決策品質。 C.董事會組成與結構。 D.董事之選任及持續進修。 E.內部控制及風險管理。 董事成員績效評估之衡量項目則涵蓋以下六大面向： A.公司目標與任務之掌握。 B.董事職責認知。 C.對公司營運之參與程度。 D.內部關係經營與溝通。 E.董事之專業及持續進修。 F.內部控制。 功能性委員會績效評估(審計委員會及薪酬委員會)涵蓋以下五大構面： A.對公司營運之參與程度。 B.功能性委員會職責認知。 C.功能性委員會決策品質。 D.功能性委員會組成及成員選任。 E.內部控制。 一一四年度本公司董事成員績效評估、審計委員會及薪酬委員會績效內部評估結果為「優」至「極優」，並已提報 115 年 02 月 10 日董事會。

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

1.加強董事會職能

本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂定本公司「董事會議事規則」，並依相關規定進行董事會職能運作。

本公司已修訂公司章程並於114年05月28日股東會全面改選董事，該次改選已選出四位獨立董事。

2.提升資訊透明度

本公司財務資訊、重大議事決議等資訊均已依規定公佈在公開資訊觀測站，本公司業務資訊亦在公司網站上揭露，投資大眾均可即時獲得資訊。

(二)審計委員會

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 獨立董事家數
獨立董事	陳雅貞	請參閱年報第 11-13 頁資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露		1
獨立董事	李志豪			1
獨立董事	彭啓煌			1
獨立董事	莊景浩			0

114年度審計委員會工作重點彙整-

審計委員會於114年度舉行了4次會議，審議的事項主要包括：

- 1.民國一一三年度營業報告書及財務報告案。
- 2.民國一一三年度內部控制制度聲明書。
- 3.民國一一三年度盈餘分派現金股利案。
- 4.擬訂本公司「基層員工的定義及範圍」案及修訂「薪工循環」部分條文案。
- 5.本公司民國一一四年第一季財務報告。
- 6.本公司民國一一四年第二季財務報告。
- 7.本公司民國一一四年第三季財務報告案。
- 8.本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形。
- 9.本公司一一五年度簽證會計師報酬案。
- 10.制訂民國一一五年度內部稽核計畫。

114年度審計委員會開會4次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	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	梁基岩	2	0	100	114.05.28 任滿解任
獨立董事	詹益仁	2	0	100	114.05.28 任滿解任
獨立董事	陳雅貞	4	0	100	
獨立董事	李志豪	4	0	100	
獨立董事	彭啓煌	2	0	100	新任
獨立董事	莊景涪	2	0	100	新任

(三) 114年度審計委員會符合證交法§14-5所列事項運作情形

期別 開會日期	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項
第二屆 第12次 114.02.26	1.本公司民國一一三年度營業報告書及財務報告案。 2.擬訂本公司「基層員工的定義及範圍」案及修訂薪工循環」部分條文。 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V
第二屆 第13次 114.04.28	1.本公司民國一一四年第二季財務報告。 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V
第三屆 第2次 114.10.28	1.本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形。 2.本公司一一五年度簽證會計師報酬案。 3.制訂民國一一五年度內部稽核計畫。 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。

(一)114年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

內部稽核部門除每月將稽核報告送交各獨立董事審核外、稽核主管亦於審計委員會及董事會議中向各委員及董事提出報告，內部稽核主管定期與審計委員進行稽核業務報告；每月稽核報告發出後如審計委員有疑問亦立即進行討論溝通，於審計委員會及董事會中提出報告，並依據審計委員會及董事會指示作為執行稽核作業之依據。

會議日期	出席人員	溝通重點	處理執行結果
114.02.26 審計委員會	獨立董事陳雅貞 獨立董事梁基岩 獨立董事詹益仁 獨立董事李志豪	民國一一三年第四季稽核報告執行情形報告與進行溝通。	審計委員會報告溝通後，提報董事會。
114.04.28 審計委員會	獨立董事陳雅貞 獨立董事梁基岩 獨立董事詹益仁 獨立董事李志豪	民國一一四年第一季稽核報告執行情形報告與進行溝通。	審計委員會報告溝通後，提報董事會。
114.07.28 審計委員會	獨立董事陳雅貞 獨立董事李志豪 獨立董事彭啓煌 獨立董事莊景涪	民國一一四年第二季稽核報告執行情形報告與進行溝通。	審計委員會報告溝通後，提報董事會。
114.10.28 審計委員會	獨立董事陳雅貞 獨立董事李志豪 獨立董事彭啓煌 獨立董事莊景涪	民國一一四年第三季財務報告執行情形報告與進行溝通。	審計委員會報告溝通後，提報董事會。
		制訂民國一一五年度內部稽核計畫進行說明與溝通。	審計委員會提報溝通，並通過後再提報董事會通過。

(二)114年度獨立董事與會計師溝通情形：

獨立董事與會計師至少每年舉行一次會議，會計師就公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並對財務報告及會計師查核報告或法令修訂有無影響帳列情形溝通；若遇重大事項時得隨時召集會議。

會議日期	出席人員	溝通重點	處理執行結果
114.02.26	獨立董事陳雅貞 獨立董事梁基岩 獨立董事詹益仁 獨立董事李志豪	1.查核發現 2.民國 112 年度審計品質指標-同業狀況報告	會計師親自列席獨力董事溝通會議並就委員所提問題進行討論與溝通。
114.04.28	獨立董事陳雅貞 獨立董事梁基岩 獨立董事詹益仁 獨立董事李志豪	1.獨立性 2.核閱人員核閱期中財務報告之責任 3.核閱範圍及出具核閱結論之類型 4.重要證管法令及稅務法令更新	會計師親自列席獨力董事溝通會議並就委員所提問題進行討論與溝通。
114.07.28	獨立董事陳雅貞 獨立董事李志豪 獨立董事彭啓煌 獨立董事莊景涪	1.獨立性 2.核閱人員核閱期中財務報告之責任 3.核閱範圍及出具核閱結論之類型 4.核閱發現 5.重要證管法令及稅務法令更新	會計師親自列席獨力董事溝通會議並就委員所提問題進行討論與溝通。
114.10.28	獨立董事陳雅貞 獨立董事李志豪 獨立董事彭啓煌 獨立董事莊景涪	1.獨立性 2.民國 113 年度審計品質指標-簽證會計師事務所 AQI 品質報告 3.事務所品質管理制度 4.核閱人員核閱期中財務報告之責任 5.核閱範圍及出具核閱結論之類型 6.核閱發現 7.114 年度查核規劃 8.重要證管法令及稅務法令更新	會計師親自列席獨力董事溝通會議並就委員所提問題進行討論與溝通。

(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 摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√	本公司已訂定「公司治理實務守則」，且不定時依主管機關規範及公司實務需求修訂之，並於本公司網站之公司治理專區及公開資訊觀測站揭露，提供投資人參閱。	無重大 差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√	本公司設有發言人及代理發言人之專責人員，並設有投資人電子郵件信箱處理股東建議或意見等問題。	無重大 差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√	本公司設有股務專責人員，管理相關資訊，並委任股務代理機構協助辦理股務相關事宜，並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之變動情形。	無重大 差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√	本公司訂有「關係人交易之管理辦法」規範與關係企業之交易，應能有效達到風險控管。	無重大 差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√	本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。並且每月月底郵件傳遞提醒內部人。	無重大 差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及方針及落實執行？	√	本公司「公司治理實務守則」第二十條已訂定董事會成員組成多元化之方針。本公司目前設有9席董事，其中獨立董事為4席。董事組成具多元化(請參閱本年報第12-13頁)及並定期進行進修相關課程(請參閱本公司公開資訊站申報)。	無重大 差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√	本公司業已依法設置薪資報酬委員會，未來將視實際運作情形及法令規範設置其他功能性委員會。	無重大 差異
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√	本公司訂有「董事會自我評鑑或同儕評鑑管理辦法」其評估方式(請參閱本年報第22-23頁)。114年度績效評估之結果已於115年2月10日提報董事會並針對可加強處提出改善建議。績效評估將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大 差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√	本公司於115年2月10日召開第3屆第3次審計委員會，有關審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，係採用簽證會計師提交的審計品質指標(AQI)資訊及其他非量化指標共同評估，作為委任簽證會計師之依據及113年度同業狀況報告。審計委員會決議通過後提報同日董事會決議通過。該AQI資訊之編製係參酌金管會於	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									
			民國 113 年 11 月 20 日更新發布的 AQI 架構及揭露範本(含同業資訊)，期間資訊則涵括安侯建業聯合會計師事務所之會計年度 113 年度。本公司審計委員會及董事會評估的項目包含專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等五大構面及 13 項指標；其他非量化指標則主要為評估會計師是否遵行會計師法第 6 條及審計準則公報第 46 號、58 號、第 62 號及第 64 號等規定。 此外，本公司自 108 年度起要求簽證會計師每年提供「超然獨立聲明書」，同時經本公司會計部評估本公司簽證會計師符合本公司獨立性評估標準（請參閱註一），足堪擔任本公司簽證會計師。而本公司董事會於討論簽證會計師獨立性及聘任時，亦檢具會計師之個人簡歷（詳述會計師過去及目前之客戶）、每位會計師之獨立性聲明（未違反職業道德公報第十號）以供董事會評估其獨立性之討論。最近一次評估經 114.10.28 審計委員會決議通過後提報同日董事會決議通過。									
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、設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務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		本公司董事會已於 111 年 11 月 04 日任命財務部陳倩姮資深經理兼任本公司之治理主管，執行公司治理業務並辦理相關申報作業，已依規定申報至公開資訊觀測站。114 年度進修情形如下，共計 12 小時： <table><tr><th>進修期間</th><th>課程名稱及時數</th></tr><tr><td>114.03.20</td><td>公司治理講堂-3小時。</td></tr><tr><td>114.04.11</td><td>公司治理升級：打造人才競爭力新局-3小時。</td></tr><tr><td>114.07.09</td><td>2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇-6小時。</td></tr></table>	進修期間	課程名稱及時數	114.03.20	公司治理講堂-3小時。	114.04.11	公司治理升級：打造人才競爭力新局-3小時。	114.07.09	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇-6小時。	無重大 差異
進修期間	課程名稱及時數											
114.03.20	公司治理講堂-3小時。											
114.04.11	公司治理升級：打造人才競爭力新局-3小時。											
114.07.09	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇-6小時。											
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要永續發展議題？	V		本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通管道。本公司已於公司網站設置利害關係人專區及各利害關係人相關聯絡窗口。 (請參閱註二) 114年度利害關係人溝通情形報告於115年02月10日第八屆第4次董事會中報告在案。	無重大 差異								
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任凱基證券股份有限公司股務代理部代辦機構辦理股東會事務。	無重大 差異								
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司架設網路連結至公開資訊觀測站，以方便社會大眾查詢公司之財務業務及公司治理。	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	本公司設有發言人及代理發言人各一名，並派有專人負責公司資訊之蒐集及揭露。	無重大 差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	本公司歷年年度財務報告、第一、二、三季財務報告及各月份營運情形均於規定期限前提早公告。	無重大 差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V	(一)員工權益：成立職工福利委員會、實施退休金制度以維護員工權益。 (二)僱員關懷：規劃員工團體保險、定期健康檢查，並辦理各項員工教育訓練，本公司一向重視員工之身心健康及學習發展。 (三)投資者關係及利害關係人之權利：本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人及利害關係人之權益，善盡企業對股東之責任。 (四)供應商關係：本公司將綠色環保的政策及概念推廣到整個供應鏈，所有新的產品製造供應商皆必須符合杰力科技相關要求，方得列為合格供應商。同時本公司也要求供應商，不論在工廠或是在運送途中，均應使用回收材料及減少耗材的使用。本公司定期稽核供應商，若發現有違反環境法規事項，我們將提出警告並要求限期改善，情節嚴重者將不再合作。 (五)董事進修之情形：本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，並將定期或不定期安排董事進修課程。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司對風險管理一向採預防政策，除訂有內控制度並由內部稽核不定時查核執行情形，另投保相關保險，例如財產保險、產品運輸險，以規避風險。 (七)客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂的合約及相關規定，並確保客戶相關權益，提供良好服務品質。 (八)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，以強化股東權益之保障。	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	
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。	V		本公司將於公司網站加強揭露相關資訊，以符合公司治理之規範。其他本公司尚未改善之事項，將視公司規劃逐步改善與落實。

註一：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	否	是
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	否	是
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	否	是
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	否	是
8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是

註二：本公司各利害關係人相關聯絡窗口及溝通情形報告

利害關係人	優先關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率	溝通實績
政府與主管機關	1.法規遵循 2.客戶保護與溝通 3.公司治理 4.風險管理 5.主管機關溝通	不定期參與主管機關之政策討論會、座談會。 配合主管機關監理與查核。 拜會主管機關，建立直接交流機會。 設立聯絡窗口，與主管機關維持良好互動。 發言人聯絡窗口：speaker@excelliancemos.com	配合主管機關監理與查核。 1.本公司參與 2025 年「櫃買家族攜手挺公益-送愛 1919 食物銀行」公益活動。 2.第十一屆 2024 年公司治理評鑑評鑑結果列為 6%至 20%。 3.參加法規宣導會、座談會及研討會並且即時回覆主管機關詢問。
員工	1.員工福利 2.員工考核機制 3.營運績效 4.勞資關係	內部網站或內部電子郵件公告：不定期公告各項員工福利事項(健檢、團險等)、福委會資訊、公司重要營運訊息、教育訓練課程資訊年度績效管理作業等訊息。 行政資源部聯絡窗口：hr@excelliancemos.com	1.增加眷屬團保自費項目。 2.2025 年工程研究報告競賽。 3.國際化英文力提升-每人每年定額補助外，舉辦英文線上多益模擬考試。 4.辦理理財講座建立正確投資理財觀念，以奠定未來生活規劃的良好基礎 5.懷孕關懷：友善孕婦停車位、生育禮品。關懷產假：高齡產婦產假（優於勞基法給假）。生活友善-多元給假。
股東與投資人	1.公司治理 2.永續發展策略 3.風險管理 4.股東參與 5.營運績效	新聞報導/重大訊息：媒體/公開資訊觀測站，即時報導/公告重要訊息，如公司治理、重要業務發展、營運績效等股東及投資人關注之相關資訊。 每年召開一次股東會並出版年報。 每三年至少舉辦一次國內法人說明會，設置投資人關係聯絡窗口進行雙向溝通。 不定期接待國內外法人分析師之來訪。 不定期受邀參加國內外論壇。 投資人關係聯絡窗口：speaker@excelliancemos.com	1.每年召開一次股東會並出版中/英文版年報。 2.編制 2024 年中/英文版永續報告書。 3.本公司受邀參加元大證券舉辦之法人說明會。
客戶	1.客戶服務與客戶隱私 2.法規遵循 3.產品管理 4.創新管理 5.反貪腐與公平交易	定期溝通討論會議、現場稽核討論、客戶申訴處理 及客戶滿意度調查 客戶關係聯絡窗口：sales@excelliancemos.com	客訴異常聯絡單及異常矯正措施報告。 定期客戶滿意度調查。
供應商	1.客戶服務與客戶隱私 2.法規遵循 3.反貪腐與公平交易	檢討報告或會議、問卷調查與稽核訪查。 供應商關係聯絡窗口：劉小姐 03-5600689#620	採購品供應商及外包加工廠商之評鑑。 定期供應商及外包加工廠商抽樣稽核。

利害關係人	優先關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率	溝通實績
社會團體與社區居民	1.企業形象 2.員工多元性與勞動權益 3.社區關懷 4.社會參與	公司每年規劃不同的全公司活動或戶外活動：不定期員工捐血活動、1919 食物銀行捐贈物資活動與擔任愛心志工發放物資以及響應『舊鞋救命』公益活動。 行政資源部聯絡窗 口：hr@excelliancemos.com	1.本公司連續八年響應 OTC 公益活動-1919 食物銀行捐款事宜，捐贈救助 5700 瓶民生物資醬油及食物包 1200 包。另外 2024 年為杰力 16 週年，特別舉辦送愛 1919 食物銀行公益活動，捐贈白米 1569 公斤、參加包米志工 31 位。 2.本公司連續六年響應『舊鞋救命』公益活動-六大箱捐贈物資事宜。 3.2025 年同仁認購育幼院「聖誕心願禮物」一起圓夢，祝福聖誕快樂。 4.2025 年榮獲 1111 人力銀行_2025 幸福企業銀獎。 5.2025 年參與台元科技園區舉辦捐血活動。 6.2025 年響應創世基金會購買「實心蛋捲」中秋公益禮盒。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與 經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	李志豪 (召集人)	請參閱年報第 11-13 頁資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露		0
獨立董事	陳雅貞			0
獨立董事	彭啓煌			0
獨立董事	莊景涪			0

2.薪資報酬委員會職責：

薪資報酬委員會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)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

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 4 人。
- (2)本屆委員任期：114 年 5 月 28 日至 117 年 5 月 27 日，本公司 114 年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

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	李志豪	2	0	100	—
委員	陳雅貞	2	0	100	—
委員	彭啓煌	2	0	100	—
委員	莊景浩	2	0	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.薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

期別 開會日期	議案內容及後續處理
第五屆 第7次 114.02.26	1.本公司一一三年度董事酬勞提撥及發放方式案。
	2.本公司一一三年度員工酬勞提撥及發放方式案。
	3.本公司經理人年度薪資調整案。
第六屆 第1次 114.10.28	4.本公司經理人獎金及酬勞提撥案。
	薪酬委員會決議結果：委員會全體成員同意通過。
	公司對薪資報酬委員會決議之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。
第六屆 第1次 114.10.28	1.本公司一一五年度經理人年終獎金發放案。
	2.本公司績效獎金提撥方案。
	薪酬委員會決議結果：委員會全體成員同意通過。
第六屆 第1次 114.10.28	公司對薪資報酬委員會決議之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市 上櫃公 司永續 發展實 務守則 差異情 形及原 因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形。		V	(一) 本公司設置推動永續發展專職單位為永續發展(溫室氣體盤查)委員會，並由總經理擔任主席並授權財會經理負責處理，再由財會經理每年向董事會報告推動成效與計畫。 (二) 2025年度推動永續發展執行情形報告於2025年10月28日董事會中報告，內容如下： 溫室氣體盤查及查證時程計畫： 1.依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，個體公司(即母公司)應於第四階段適用溫室氣體盤查(即116年完成盤查，118年完成查證)，將依主管機關發布之參考指引及相關規定，本公司已提前完成溫室氣體盤查及查證揭露情形。 2.就母公司及子公司溫室氣體盤查及查證已完成如下，提報董事會並按季控管： (1)溫室氣體組織碳盤查-2025年7月29日已取得台灣德國萊因技術監護顧問(股)公司ISO 14064-1:2018 證書。(請參閱本公司網址 https://www.excelliancemos.com/esg-detail/100/) (2)產品碳足跡盤查(EM5201V)-2024年8月24日已取得台灣德國萊因技術監護顧問(股)公司ISO 14067:2018 證書。(請參閱本公司網址 https://www.excelliancemos.com/about/policy/ 及 https://www.excelliancemos.com/esg/24/) (三)2025年永續發展檢討及改善情形。(請參閱註二)本公司永續發展委員會受董事會之督導，當年度已由財會經理報告永續發展推行情形與目標達成績效以及ESG推行情形。 本公司董事會定期聽取經營團隊的報告（包含ESG報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必	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	
			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。 董事會督導永續發展之目標訂定及推行情檢討，董事會除檢視上述的內容進展外，並督導經營團隊給予建議與指導。本公司經營團隊對於母公司溫室氣體盤查及查證規劃已提前於法規限定期限內進行。(請參閱本年報附表二之二之三)	
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	(一) 本公司2020年07月29日經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，由各管理單位定期對風險事項予以評估及檢討，由財會經理彙整重大風險事項後，定期向董事會報告。在經營管理過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關應變措施。 本公司揭露資料及風險評估邊界涵蓋合併公司於2025年1月至2025年12月間之永續發展績效表現。本公司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的風險評估。部分風險評估如下： 環境方面，我們評估「氣候變遷」議題，致力於環境保護，響應綠色與清潔生產。並於2012年12月27日取得ISO 14001系統環境認證。 ；社會方面，我們評估「安全衛生風險管理」議題，由行政資源部，共同研議、協調及規劃安全衛生有關規定事項，有效防止職業災害發生及保障員工健康與安全；公司治理方面，我們評估「公司治理」議題，藉由強化董事會運作、落實誠信經營，確保公司所有人員遵守相關法令之規範，塑造健全的公司治理文化。(請參閱註一)。	無重大差異
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？ (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		V	(一) 本公司制定ISO 14001環境系統程序書(包括環境管理手冊、環境考量面評估作業程序、環境目標標的及方案管理作業程序以及溝通作業程序)。 ISO 14001環境管理系統的環境政策如下：	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	
之再生物料？ (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？ (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？			1.政府之環保相關法規、符合環境考量面之要求下，進行持續改善。 2.減少能資源之浪費。 3.架構徹底達成環境目標之系統。 4.完善環境改善，並持續遵守及維持。 5.加強供應商生產減廢活動及污染預防工作。 6.持續宣導以強化公司員工對環境管理系統的認知。 7.加強公司內部及利害相關團體在環境議題上之緊密溝通。 2025年度執行情形如下列： 1.每年各進行一次ISO 14001環境管理系統之內部稽核 & 外部稽核(3rd Party)作業，以確保環境管理系統之正常運作。 2. 相關單位針對ISO 14001 環境管理系統設立環境管理目標(KPI)，進行努力及改善並做每月一次的實績Review。 本公司官網內揭露3rd認證的ISO 14001證書並提供證書檔案下載(請參閱網頁 https://www.excelliancemos.com/about/policy/。 最新證書效期自2024.12.27-2027.12.27。 (二) 本公司致力於推行綠色環保及節能減碳的行動，尋找任何可能的氣候變遷因應與調適之道。本公司積極投入節能型產品：以電源管理技術降低系統電能之損耗。開發智慧型電源轉換技術，藉以自動判斷電源系統供電狀態，並切換適當之模式，提升轉換效率，以節省能源的損耗。 本公司持續在各辦公室實施節能減碳措施，在2025年電量344,024度較2024年電量315,411度，電力使用量增加約9.07%。然而氣溫每上升 1°C，全台電力負載就會增加約 數十萬瓩。夏季高溫常態化：2024 至 2025 年夏季持續出現極端高溫，導致企業空調用電大幅攀升。因氣候變遷關係，根	

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			據經濟部能源署的最新公開統計數據，2025 年台灣電系統發電量（不含轉供直供）約為 2,524.4 億度（其中燃氣佔比過半，再生能源約佔 12.7%），全國用電成長預測：隨著 AI 產業與半導體擴廠需求，能源署在電力報告中指出，未來十年的全國用電量預計會以年均約 1.7% 的速度持續成長。本年度電力使用量新增28,613KWh，持續朝本年度設定節電比例減量1%為目標。本公司辦公室T5燈管已全面改為LED燈管，以提升能源減量效果。 本公司在產品設計上，提供更節能的方案，增加產品的被採用度。此外，本公司向來使用低污染製造及對環境友善的耗材，產品製程除全面使用無鉛及無鹵製程外，產品使用的零件不僅符合RoHS歐盟環保標準零組件，並且公司的產品也有取得RoHS認證，減少公司生產營運對環境衝擊，也符合國際趨勢及客戶期待。 (三) 本公司在評估氣候變遷相關議題上，由總經理授權財會經理負責處理，再由財會經理每年向董事會報告氣候變遷風險之因應，董事會檢視該因應對策並給予指示。氣候變遷對現在及未來的潛在風險與機會，及因應措施。 (請參閱本公司永續報告書。) 本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報附表二之二之三。 (四) 本公司於自2023年起即自主進行溫室氣體盤查與管理，2024年起則依照ISO 14064-1進行盤查並接受外部查證。詳細之節能減碳及溫室氣體減量執行情形詳細之節能減碳及溫室氣體減量執行情形及過去四年之溫室氣體排放量、用電量、用水量及廢棄物總重量及管理政策。 (請參閱本公司永續報告書。)	

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，列示於本年報附表二之二之三。	
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？ (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？ (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？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？ (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	(一)本公司遵守相關勞動法規及參考聯合國所訂定之「世界人權宣言」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「聯合國全球盟約十項原則」、「經濟社會文化權利國際公約（ICESCR）」等國際人權準則及規範，同時恪守其他子公司所在地法規，平等對待並尊重所有人員，並訂定「杰力公司人權政策」。 本政策適用於全體經理人及員工（受杰力公司雇用從事工作獲取薪資或報酬者）、關係企業、關聯企業、供應商、承攬商、夥伴（客戶、社區）等利害關係人，致力杜絕任何人權侵害，訂定「杰力公司人權政策」，實踐議題內容包括： 1.無違反或嚴重危及結社自由及集體協商之營運據點或供應商。 2.無發生嚴重使用童工風險的營運據點和供應商。 3.無發生具有嚴重強迫或強制勞動事件風險的營運據點和供應商。 4.無發生涉及侵害原住民權利之事件。 5.無發生人權問題申訴。 6.無發生歧視事件。 7.無違反與社會類別相關的法規，也無任何罰款金額。 8.無發生供應鏈對人權有顯著實際或潛在的負面衝擊。 本公司參考聯合國開發計劃署提出的商業人權風險，以勞工權利、環境權利、表達與參與、性別平等、服務與產品責任、治理與安全六大面向，管理本公司及關係企業、關聯企業、供應商、承攬商、夥伴（客戶、社區）等人權議題。 本公司保障人權政策適用範圍及權責單位如下：	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	
			本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由「永續發展委員會」成立跨部門的人權工作小組，包括橫跨會計、財務、股務、資材、行政、資訊、業務、產品技術整合、研發部門等參與單位。各功能組織，有系統且有效地推動人權管理作為；除定期向「永續發展委員會」報告推動進展，同時由「永續發展委員會」主席委任財會經理向董事會報告人權管理作為與執行成果。(請參閱本公司永續報告書。) (二)本公司相關員工福利如下：生日、勞動節、三節(春節、端午節、中秋節)禮券；結婚補助/生育補助/喪葬補助/住院慰問補助；定期舉辦國內、外旅遊或補助，增進工作與生活平衡；各式社團活動補助，讓員工適度運動維持健康；每季部門聚餐補助；定期下午茶及員工汽機車停車補助。 並推動下列員工關懷如下： 1.免費定期員工健康檢查(同仁眷屬可比照同仁費用參加)。 2.定期臨場醫師及職護健康服務。 3.辦理在職員工定期健康檢查諮詢及定期健康講座。 4.購置血壓計啟動員工個案關懷。 5.訂定「母性健康保護管理辦法」，設置哺集乳室，並持續關心妊娠、分娩後、哺乳等女性員工之身心健康。 6.關心中高齡及高齡工作者安全及健康狀態。 7.訂定「人因性危害預防執行計畫」，預防工作傷害。 8.保障員工在執行職務過程中，免於職場不法侵害。 9.懷孕關懷：友善孕婦停車位、生育禮品。 10.關懷產假：高齡產婦產假（優於勞基法給假）。	

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	
			11.生活友善-多元給假：幼兒園及小一新生入學假、小孩因法定傳染病需班級或校區全體停課無法到校，可申請居家上班。 本公司公司章程第20條已制定並揭露薪酬政策如下： 本公司每年度決算如有當期淨利，應提撥6%至20%為員工酬勞，及不高於3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥之。 前項員工酬勞數額中，應提撥不低於10%，為基層員工分派酬勞。 本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。 本公司每年均依照公司營運狀況及參考同業情況調整員工薪資，合理調整薪資。 (請參閱本公司永續報告書。) (三)本公司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如下： 1.本公司辦公室係為自有每半年定期實施作業環境檢測、每年進行辦公室環境清潔及消毒。 2.日、夜間及假日均有保全公司及攝影系統以維護公司進、出及人員安全。 3.依「勞工安全衛生法」規定，設置勞工安全衛生業務主管、勞工安全衛生管理人員及急救人員一名，並依勞工安全教育訓練規則實施訓練。 4.本公司近二年員工失能傷害造成之死亡及失能事故為0。 5.依照安全衛生工作守則之新增「健康指導與管理措施」，新進人員實施一般健康檢查，在職人員每年	

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			實施健康檢查，且提供優於法令規定檢查項目，並開放眷屬自費享有同等優惠檢查。 6.員工於到職時需接受必要的工安教育訓練，每半年辦理全員消防安全教育訓練，強化全員對於安全的意識。 7.114年無因員工健康違法情事而產生金錢損失，且無發生火災事件。 本公司遵循《個人資料保護法》，訂定《個人資料保護管理辦法》，及嚴謹的個資隱私安全管理與防護措施，制定資料標準與分級，落實資料存取權限管控機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，以及資料的可用性、完整性及保密性。適用範圍涵蓋本公司營運期間、營運分支機構、台灣地區及海外地區。本公司為更有效管理隱私相關風險，由人力資源單位管理並設立wecare@excelliancemos.com信箱，建立個資法遵循溝通平台，並提供個資保護所需的支援。本公司《個人資料保護管理辦法》如下： 114年度投入個資保護政策相關量化數據及管理指標如下： ● 新進人員個資保護培訓課程 新進人員到職皆須完成個人資料使用同意及個資保護培訓課程，課程總完訓人數14人,課程總時數達14小時。 ● 事件回應與風險管理 114年度0件個資申訴案件及0起違反個人資料保護法事件。 (請參閱本公司永續報告書。) (四)本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 計畫名稱：公司對員工之培訓發展計畫。 計畫說明：	

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			1.【職前訓練】新進人員課程-為了能讓新進人員能夠更加了解公司相關營運模式或是相關規範相關規範等，公司會進行新人教育訓練課程： •公司及園區介紹，如：企業文化、公司組織，公司公告之管理辦法。 •一般安全衛生訓練課程，內容包括職業安全衛生概念及安全生工作守則。性騷擾防治及職場不法侵害宣導、個人資料使用同意及個資保護培訓課程及防範內線交易內部規範及宣導等。 •綠色產品國際規範要求及限用物質介紹課程。 •營業秘密法構成要件之分析與管理、侵害與經濟間諜、專利佈局、競業禁止實務等相關課程等。 2.【在職訓練】專業技術課程-能除了能夠提升員工的專業技能、工作效率外，也能夠激發創新與問題解決能力。專業課程包括了公司內部辦理之課程以及外訓課程。 •內訓：職務專業的傳承，邀請學有專精的主管或同仁擔任講師。 •外訓：職務專業的需求，依公司「教育訓練作業程序」提出申請。 •資訊安全意識、必備知識與責任。 •以及一些消防編組訓練、急救人員課程、會計或稽核人員持續進修課程等。 專業培訓課程總時數，共計：1623小時。 3.【職級別管理訓練】主管培訓課程-提升主管層級的領導、管理能力和公司治理知識；還有助於提升整個團隊的協作性和績效，使公司不斷的進步。 此項課程主要訓練對象為主管級以上之同仁，費用皆為公司全額補助。 主管培訓課程總時數，共計：322小時。	

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	
			參與度：2025 年度訓練課程參與總人次，共計 718 人次。(請參閱本公司永續報告書。) (五)本公司對產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。同時本公司制定倉儲管制作業程序、設計與開發管制作業程序及客戶抱怨作業程序、機密資訊保護政策及客戶滿意度調查作業辦法等相關保護客戶權益及隱私政策及申訴程序，以求能夠從研發、採購、生產、作業及服務流程等各個環節確保消費者其應有之權益。 (請參閱本公司永續報告書。) (六)本公司將綠色環保的政策及概念推廣到整個供應鏈，所有新的產品製造供應商皆必須符合杰力科技相關要求，方得列為合格供應商。同時本公司也要求供應商，不論在工廠或是在運送途中，均應使用回收材料及減少耗材的使用。 本公司定期稽核供應商，若發現有違反環境法規事項，我們將提出警告並要求限期改善，情節嚴重者將不再合作。在人權議題層面，本公司也要求供應商必需遵守相同的人權政策，致力於打造半導體產業鍊的人權最佳實踐。本公司在職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。 (請參閱本公司永續報告書。)	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ 本報告採用 GRI (Global Reporting Initiative, 全球永續性報告協會) 訂定之永續性報告指南 GRI Standards 進行編撰。藉由國際公認之報告架構，完整揭露杰力科技對於利害關係人所關注之議題上所做的努力與承諾。並列出附件為 GRI Standards 與各章節內容之對照表，以供索引。因本公司屬於自願性編製永續報告書，並未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。				
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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 其他本公司永續發展實施成效(請參閱註二)。				

註一：

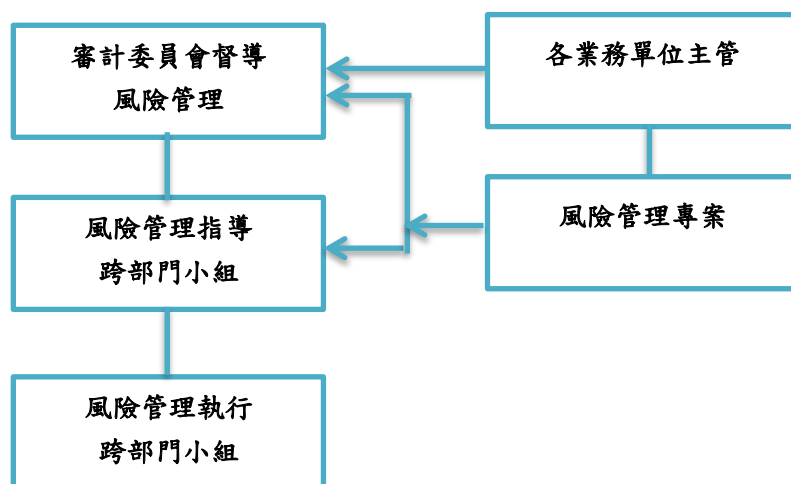
風險管理政策

本公司訂定「風險管理政策」於 2020 年經董事會通過以作為本公司風險管理之最高指導原則；本公司及所屬子公司風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以增加股東價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

風險管理範疇

本公司的風險管理包括「市場風險」、「投資風險」、「信用風險」、「危害風險」、「作業風險」、「法律風險」以及「其他風險」-本公司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的風險評估。

風險管理組織圖



運作情形

本公司自 2020 年起積極推動落實風險管理機制，主要運作情形如下：

- 第六屆第七次董事會頒布本公司風險管理政策與程序。
- 本公司的各業務單位的風險環境及所採行的風險控制措施與風險管理之運作情形已於委由財會經理彙整相關風險事項並於各年度董事會中報告。

年度	報告日期
2020	2020 年 10 月 30 日
2021	2021 年 11 月 12 日
2022	2022 年 11 月 04 日
2023	審計委員會全體委員督導風險管理於 2023 年 10 月 31 日董事會中一併通過報告其運作情形。2024 年 02 月 21 日已報告審計委員會。
2024	審計委員會全體委員督導風險管理於 2024 年 10 月 24 日報告審計委員會並於當日董事會中一併通過其運作情形。
2025	審計委員會全體委員督導風險管理於 2025 年 10 月 28 日報告審計委員會並於當日董事會中一併通過其運作情形。

項目	內容	風險環境	所採行的風險控制措施	運作情形
市場風險	包括因國內外經濟、科技改變、產業變化等因素。	低	年度ISO 9001品質管理系統風險和機會評估報告。	年度(內)稽核項目。 證照有效期間內, 內部年度評估- 2024年度ISO 9001品質管理系統風險和機會評估報告。
投資風險	包括高風險高槓桿、衍生性商品交易、金融理財等市價之波動。	低	取得或處分資產處理程序。 核決權限表。	年度(內)稽核項目。
信用風險	指客戶、供應商及交易對象等未能履行約定或責任。	低	合約審核管理程序。 客戶授信管理程序。	年度(內)稽核項目。
危害風險	係指重大危害事件發生機率與損失的風險。	低	工作規則。 安全衛生工作守則。 新竹縣及第三方單位年度安檢	年度(外)稽核項目。 完成2025新竹縣及第三方單位年度安檢。
作業風險	指因為內部控制疏失、研發品管、人為管理及資訊系統不當或失誤。	低	研發訓練課程。 資材、品保及業務訓練課程。	年度(外)稽核項目。 2025年度研發部門訓練課程3.5小時。 2025年度資材部門訓練課程1小時。 2025年度品保部門訓練課程1.5小時。 2025年度業務部門訓練課程1小時。
法律風險	係未能遵循相關法規或契約本身不具法律效力等或其他因素。	低	內控查核-法令規章遵循事項。 營業秘密法專家講座系列。	年度(內)稽核項目 會計主管持續進修教育訓練12小時。 會計主管代理人及財務報表編制人員持續進修教育訓練12小時。 稽核人員及其代理人持續進修教育訓練12小時。 常見勞資爭議案例解析與處理6小時。 營業秘密法專家講座系列-2025年新進人員教育訓練課程7小時。
其他風險	本公司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的風險評估。	低	環境方面： 取得ISO 14001系統環境認證。 社會方面： 安全衛生風險管理，防止職業災害發生及保障員工健康與安全。 ● 年度民防團隊基本訓練。 ● 年度防火管理人在職教育訓練課程。 ● 職業安全衛生業務主管在職教育訓練課程。 ● 年度急救人員在職教育訓練(複訓)課程。	年度(外)稽核項目 2025 年度民防團隊基本訓練 4 小時。 2025 年度台元消防自衛編組訓練 8 小時。 年度急救人員在職教育訓練(複訓)課程 3 小時。 2025年度公司董事進修證明68小時。 2025年度公司治理主管進修證明12小時。

項目	內容	風險環境	所採行的風險控制措施	運作情形
			● 年度台元消防自衛編組訓練課程。 公司治理方面： 公司董事進修證明每人每年6小時(初任者12小時)。 公司治理主管進修證明每人每年12小時(初任者18小時)	

而本公司就永續發展重大性原則，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如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境保護及生態保育	本公司致力於環境保護，響應綠色與清潔生產。並於2012年12月27日取得ISO 14001系統環境認證。
社會	1.職業安全	每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。
	2.產品安全	本公司各項產品遵守政府規範的各項產品及服務法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。並經由嚴謹的品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，設立客戶服務專線及溝通網站，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係，藉由和客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。

註二：本公司永續發展實施成效：

類別	成效事蹟
經營透明 誠信企業	1. 榮登 2016 年版台灣地區大型企業排名 TOP5000。 2. 榮獲 2018 年第五屆鄧白氏中小企業菁英獎。 3. 榮登 2019 年版台灣地區大型企業排名 TOP5000。 4. 獲選為 2019《富比士雜誌》亞洲最佳中小上市企業。 5. 獲選數位時代雜誌 2019 台灣「高價值企業 100 強」。 6. 獲選為經濟部工業局第 5 屆潛力中堅企業。 7. 獲選為 2019《天下雜誌》快速成長企業一百強。 8. 獲天下雜誌評選為 2020 年『天下雜誌 2000 大』第 1084 名。 9. 獲選數位時代雜誌 2020 台灣「高價值企業 100 強」。 10. 中華徵信所調查為排名全台第 37 名積體電路設計業者。 11. 獲選為 2020《富比士雜誌》亞洲最佳中小上市企業。 12. 榮獲中華徵信所評選為 2021 年 TOP5000 傑出企業中排名全台第 36 名積體電路設計業者。 13. 天下雜誌兩千大調查-杰力排名 979 / 依行業別: IC 設計業第 40 名。 14. 榮獲數位雜誌入選為 2021 高價值企業 100 強。 15. 獲英國《金融時報 Financial Times》頒發 2021 亞太高度成長公司(Asia-Pacific High-Growth Companies 2021)亞太地區前 500 名中排名第 255 名次。 16. 榮獲『110 年教育部體育署運動企業認證』。

類別	成效事蹟
	17.榮獲經濟部工業局『第六屆潛力中堅企業』獎章。 18.榮獲遠見雜誌評選為「2022 年 A+企業」。 19.榮獲英國 AI 商業雜誌 2022 商業卓越獎『Best Consumer Electronics eTailer - Taiwan』。 20.榮獲天下雜誌評選為 2022 年『2000 大企業調查』產業排名第 876 名；獲利率排名第 92 名。 21.榮獲中華徵信所評選為 2022 年 TOP5000 傑出企業中排名全台第 38 名積體電路設計業者。 22.連續三年榮獲數位時代雜誌評選為「高價值企業 100 強」。 23.亞太區高成長企業 500 強 台灣 15 家入列--杰力科技（Excelliance MOS，第 434 名）。 24.榮獲 2023 年【第十七屆金鉅獎】[年度十大企業][年度十大經理人]。 25.榮獲 1111 人力銀行_2023 幸福企業銀獎。 26.成為 2023 年康健雜誌「CHR 健康企業公民」許諾企業。 27.賀本公司榮獲緯創資通股份有限公司頒發「卓越協力夥伴獎」。 28.榮獲中華徵信所評選為 2023 年 TOP5000 傑出企業中排名全台第 39 名積體電路設計業者。 29.榮獲遠見雜誌評選為「2023 年 A+企業」長青獲利王 100 強。 30.2024 杰力捐贈 1919 食物銀行的白米及參與包米志工活動。 31.連續六年榮獲天下雜誌評選為『2000 大企業』 32.榮獲中華徵信所評選為 2024 年 TOP5000 傑出企業中排名全台第 37 名積體電路設計業者。 33.持續榮獲「113 年體育署運動企業認證」。 34.連續七年(2018-2025)榮獲天下雜誌評選為『2000 大企業』。 35.2025 年響應供應鏈追求永續發展，獲得玉山金控頒發永續發展倡議書。 36.榮獲 1111 人力銀行_2025 幸福企業銀獎。 37.榮獲中華徵信所評選為 2025 年 TOP5000 傑出企業中排名全台第 38 名積體電路設計業者。
環境保護	1.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。 2.全區辦公室 T5 燈管已改為 LED 燈管。
社會公益	1.本公司十周年企業淨灘公益活動-為響應環保愛地球，大家一起用行動愛護環境。 2.本公司持續響應新竹天主教仁愛基金會春節公益禮盒及中秋義賣活動公益禮盒。 3.本公司自 2018~2024 年起連續七年響應櫃買中心公益活動-1919 食物銀行捐款事宜，捐贈救助 5700 瓶民生物資醬油及食物包 1000 包及 2024 年 2 小時包 1569 公斤白米=523 包。 4.本公司 2020~2024 年響應『舊鞋救命』公益活動-三大箱捐贈物資事宜。 5.本公司持續積極參與台元科技園區愛心捐血活動。 6.本公司 2020~2021 年捐贈國立陽明交通大學「褚德三紀念獎學金」。 7.本公司捐款台南市北門區文山國小百年校慶。 8.本公司持續「兒童關懷聖誕圓夢」公益活動。 9.2025 響應證交所「櫃買家族攜手捐公益」-獲 1919 食物銀行進行善款與物資捐助感謝狀肯定。
消費者權益	積極投入節能型產品： 1.以電源管理技術降低系統電能之損耗。 2.開發智慧型電源轉換技術，藉以自動判斷電源系統供電狀態，並切換適當之模式，提升轉換效率，以節省能源的損耗。
投資綠色永續發展金融商品	本公司投資台灣積體電路製造(股)公司發行之五年綠色債券(債券簡稱:P12 台積 2A，代碼：B618DG)及遠東新世紀(股)份有限公司發行之五年國內第二次無擔保交換公司債(債券簡稱:遠東新 E2 永，代碼：140202)，合計新台幣 50,095.80 千元整，該永續債券取得櫃檯買賣中心綠色債券資格認可。
投資國內創新型新創事業	本公司參與投資聯友金屬-創投公司，115 年底該創投公司投資國內創新型新創事業（包括創新板聯友金屬-創／代號：7610）共 1 家，餘額為新臺幣 438,624 元。

(六) 本公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形								
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	● 本公司永續發展委員會受董事會之督導，委由財務經理每年定期向董事會報告，報告內容包含永續專案執行成果、氣候變遷風險管理架構及因應策略(TCFD)、各項環境指標、碳中和計劃及未來永續發展方向。 ● 董事會督導永續發展之目標訂定及推行情況檢討，永續發展委員會負責訂立短、中、長期環境目標並強化策略實踐。 ● 各部一級主管由總經理帶領，參與單位橫跨會計、財務、股務、資材、行政、資訊、業務、產品技術整合、研發部門等。								
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)。	● 由永續發展委員會與各單位討論後訂立短、中、長期環境永續目標，並進行短、中、長期的氣候風險與機會鑑別，最後再依鑑別結果呈現公司因氣候變遷所帶來的潛在營運與財務衝擊。 <table><tr><th>短期</th><th>中期</th><th>長期</th></tr><tr><td> · 轉型風險：自願性溫排規範(SBT 科學目標)、碳成本市場訊息不確定性。 · 實體風險：颱風、地震洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 · 市場機會：結合上下游合作夥伴邁向低碳新時代，目前已參與下游企業經濟部工業局 1+N 推動供應鏈減碳的政府計畫。 </td><td> · 轉型風險：加強排放報告義務、轉型至低碳經濟的成本、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加、產品與服務的要求與監管。 · 市場機會：開發或擴大低碳產品與服務、新產品與服務的研發與創新、支持性的政策獎勵。 </td><td> · 轉型風險：溫室氣體排放的價格增加(總量管制/碳稅/能源稅)。 · 實體風險：平均溫度上升。 · 市場機會：開發低碳技術，設計低功率、低耗能之綠色產品。 </td></tr></table>			短期	中期	長期	· 轉型風險：自願性溫排規範(SBT 科學目標)、碳成本市場訊息不確定性。 · 實體風險：颱風、地震洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 · 市場機會：結合上下游合作夥伴邁向低碳新時代，目前已參與下游企業經濟部工業局 1+N 推動供應鏈減碳的政府計畫。	· 轉型風險：加強排放報告義務、轉型至低碳經濟的成本、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加、產品與服務的要求與監管。 · 市場機會：開發或擴大低碳產品與服務、新產品與服務的研發與創新、支持性的政策獎勵。	· 轉型風險：溫室氣體排放的價格增加(總量管制/碳稅/能源稅)。 · 實體風險：平均溫度上升。 · 市場機會：開發低碳技術，設計低功率、低耗能之綠色產品。
短期	中期	長期							
· 轉型風險：自願性溫排規範(SBT 科學目標)、碳成本市場訊息不確定性。 · 實體風險：颱風、地震洪水等極端天氣事件嚴重程度提高。 · 市場機會：結合上下游合作夥伴邁向低碳新時代，目前已參與下游企業經濟部工業局 1+N 推動供應鏈減碳的政府計畫。	· 轉型風險：加強排放報告義務、轉型至低碳經濟的成本、客戶行為變化、利害關係人的顧慮與負面的回饋增加、產品與服務的要求與監管。 · 市場機會：開發或擴大低碳產品與服務、新產品與服務的研發與創新、支持性的政策獎勵。	· 轉型風險：溫室氣體排放的價格增加(總量管制/碳稅/能源稅)。 · 實體風險：平均溫度上升。 · 市場機會：開發低碳技術，設計低功率、低耗能之綠色產品。							

項目	執行情形						
	本公司氣候變遷風險與機會評估說明如下： <table><tr><th>主要轉型風險</th><th>主要實體風險</th><th>主要氣候風險</th></tr><tr><td> ・ 政策與法規-再生能源法規及碳費。 ・ 市場-顧客行為轉變。(客戶要求提供溫室氣體盤查數據以及低碳排放目標，未來面臨因各國碳排政付可能增加碳排成本，因而影響未來營收的成長動能。) 低碳技術投資或轉型係位於供應商端。(本公司為接單式生產之 IC 設計服務公司，全數晶圓產品均係委託生產，故製造成本將轉嫁予客戶吸收)。 </td><td> 颱風或水災或旱災對本公司實體營運設施致災風險不高，產險可轉移風險成本。 </td><td> 本公司係提供委託設計及生產，無自有生產基地。 </td></tr></table>	主要轉型風險	主要實體風險	主要氣候風險	・ 政策與法規-再生能源法規及碳費。 ・ 市場-顧客行為轉變。(客戶要求提供溫室氣體盤查數據以及低碳排放目標，未來面臨因各國碳排政付可能增加碳排成本，因而影響未來營收的成長動能。) 低碳技術投資或轉型係位於供應商端。(本公司為接單式生產之 IC 設計服務公司，全數晶圓產品均係委託生產，故製造成本將轉嫁予客戶吸收)。	颱風或水災或旱災對本公司實體營運設施致災風險不高，產險可轉移風險成本。	本公司係提供委託設計及生產，無自有生產基地。
主要轉型風險	主要實體風險	主要氣候風險					
・ 政策與法規-再生能源法規及碳費。 ・ 市場-顧客行為轉變。(客戶要求提供溫室氣體盤查數據以及低碳排放目標，未來面臨因各國碳排政付可能增加碳排成本，因而影響未來營收的成長動能。) 低碳技術投資或轉型係位於供應商端。(本公司為接單式生產之 IC 設計服務公司，全數晶圓產品均係委託生產，故製造成本將轉嫁予客戶吸收)。	颱風或水災或旱災對本公司實體營運設施致災風險不高，產險可轉移風險成本。	本公司係提供委託設計及生產，無自有生產基地。					
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	(1)營運節能減碳(氣候減緩管理策略) 杰力科技致力於推行綠色環保及節能減碳的行動，尋找任何可能的氣候變遷減緩之道，2023 年我們宣告 2050 年達成碳中和的目標，因產業特性，主要排放源來自電力使用，因此我們執行的主要行動包含持續在宣導節能減碳措施，以期達成氣候變遷減緩之目的。 (2)氣候災害調適(氣候調適管理策略) 杰力科技為無製造工廠的晶片研發設計公司，在整體價值鏈中位於最前端，後端的原物料採購、代工製造、封裝與測試等環節皆交由供應商執行，因此，為能因應極端天氣事件與極端氣候所帶來的災害，我們鼓勵供應鏈伙伴進行氣候相關財務揭露詳細資訊，供利害關係人參考。 (3)氣候機會(低碳產品創新) 杰力科技產品的核心技術為晶片設計，我們致力從晶片設計階段即將環境永續納入考量，無論在產品使用階段或廢棄階段，我們藉由晶片系統架構調整等方式，達到降低產品能耗						

項目	執行情形
	及產品體積微小化的目標，藉此掌握氣候機會，提供客戶更低碳的產品。
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。	本公司風險管理係依循公司規範之風險管理政策與程序，整合涵蓋營運活動過程中所面臨之重大風險，包括但不限於治理面風險、策略面風險、營運面風險、氣候面風險、財務面風險與遵循面風險等，並由各營運單位負責實際執行風險計畫，包含風險辨識、針對風險進行風險分析、風險評估、風險應變與控制以及自我監督。氣候相關風險已列為企業永續發展委員會不定期討論的報告議題之一。
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。	無。
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。	無。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	杰力自 2025 年起將內部碳定價視為達到 2050 淨零目標、落實科學基礎減量目標(SBT) 以及 RE100 等必要工具之一。杰力參考聯合國氣候變遷大會 COP 決議與 IPCC 相關官方文件（IPCC 2013 GWP 100a v1.02），與研析各企業碳定價市場機制原則，並參照環境部「碳費收費辦法」碳費費率每公噸新臺幣 300 元以及本公司委請德國萊因第三方認證公司出具符合 ISO 14067:2018 及台灣環境部碳足跡方案報告基礎，擬訂出每萬顆產品每公噸 CO ₂ e 內部碳價格新臺幣 65 元之內部碳定價（ICP），導入內部碳定價參考價格評估各種方案的環境效益及產品相關部門減碳績效管理目標，鼓勵投資負碳技術與低碳創新，促進全員更致力於減碳改善全球環境暖化及氣候變遷。

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。	無。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	詳 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

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
年度	排放量 (公噸 CO ₂ e)	資料涵蓋範圍	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍
2024	3,920.36290	範疇一+二+三	2.3170	範疇一+二+三
2025(註)	5,971.29840	範疇一+二+三	4.0253	範疇一+二+三
註: 為接軌金管會推動之 IFRS 永續揭露準則 (IFRS S2)，本公司溫室氣體盤查標準由 ISO 14064-1:2018 轉向採用 GHG Protocol (溫室氣體議定書)，並將 2025 年定為盤查與管理基準年。				

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

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明如下：

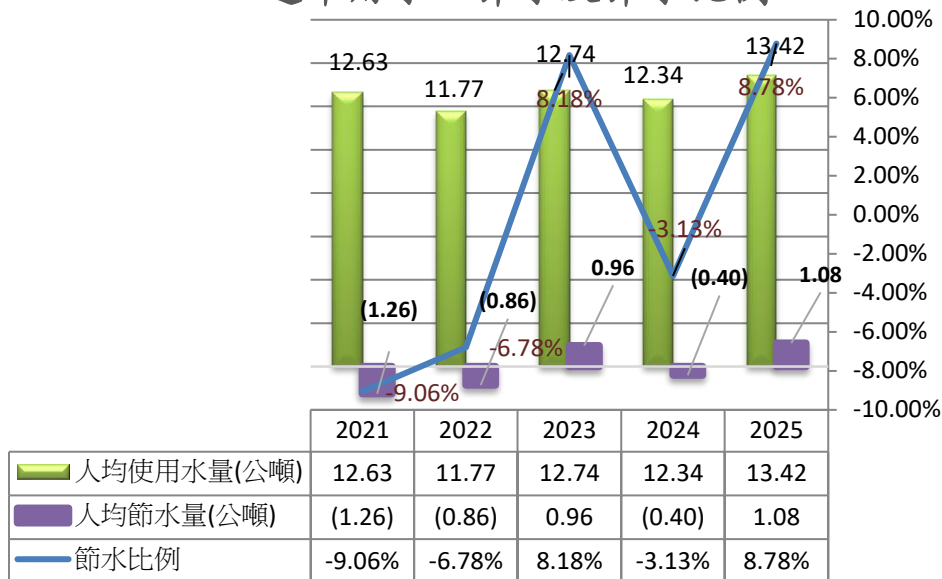
母公司個體及合併財務報告子公司皆自 2023 年度開始執行確信。

年度	確信範圍		確信機構	確信準則	確信意見
2024	確信範圍	排放量 (噸 CO2e)	台灣德國萊因技術監 護顧問(股)公司	ISO 14064-1:2018	本證書僅對年度盤 查的排放數據進行 審查，非對管理系 統進行驗證。
	範疇一	78.6316			
	範疇二	161.7157			
	範疇三	3680.0156			
2025	確信範圍	排放量 (噸 CO2e)	預計台灣德國萊因技 術監護顧問(股)公司 於 2026 年 6 月份確 信	Greenhouse Gas Protocol	本證書僅對年度盤 查的排放數據進行 審查，非對管理系 統進行驗證。
	範疇一	81.8277			
	範疇二	164.6737			
	範疇三	5,724.7970			

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
1-2-1 水資源管理 本公司主要水源 100%來自台灣自來水公司，並無使用地下水、地表水及雨水等其他水源，因此營運受水資源影響的風險程度相對較低，仍基於企業社會責任執行多項節水措施，有效管理水資源。本公司為 IC 設計公司並無生產線，主要溫室氣體排放來自於冷氣空調與辦公照明所需之用電及用水(含飲用、洗滌、清潔環境等用途)。 節約用水措施 1.定期宣導員工節約用水 2.採用省水設備及節水水龍頭 3.辦公室減少濕拖地板次數改以靜電拖把替代 本公司藉由持續紀錄水資源消耗統計，顯示我們使用當地水資源的數據，並記錄計算二氧化碳當量。透過執行節水措施，2025 年度人均用水量較 2024 年增加 1.08 公噸，因用水設備增加所致，並設定每年減少用水 1%的節水目標。

近年用水、節水及節水比例



1-2-2 廢棄物管理

杰力科技為 IC 專業設計公司，本身並無從事實體產品製造，故不會產生製造相關廢棄物。一般廢棄物(生活垃圾及廢紙，非有害廢棄物 1.1460(公噸 CO₂e)則與合法清潔公司簽訂合約，每日清潔並回收資源垃圾，以落實環境保護及資源再利用。為達成資源回收再利用，辦公室中推動垃圾分類與資源回收工作，並加強廢棄物管理並著重於廢棄物的減量，有效確實分類、回收、再利用及妥善處理，並持續改善廢棄物儲存、運送及處理與對環境之衝擊。另外本公司持續進行簽核表單電子化，以降低紙張使用，朝向無紙化的目標前進。

1-2-3 溫室氣體盤查

本公司關心環境與生態永續發展，自 2022 年起自主進行溫室氣體盤查與管理，2023 年起依照 ISO-14064-1 進行盤查並接受外部查證，以確保盤查過程符合最高標準。本公司依據 ISO 14064-1:2018 標準指引要求，溫室氣體盤查邊界設定採營運控制法，針對溫室氣體排放或移除量進行彙總，盤查範圍為杰力科技總公司、新北辦公室及深圳辦事處。營運邊界包括直接溫室氣體排放、能源間接溫室氣體排放及其他間接溫室氣體排放，溫室氣體排放主要為二氧化碳（CO₂）、甲烷（CH₄）、氧化亞氮（N₂O）、氫氟碳化物（HFCs）及 SF₆ 等。

2024 年及 2025 年本公司及合併財務子公司溫室氣體排放量明細如下表：

單位: (公噸 CO₂e/年)

年度	2024	2025
範疇一	78.6316	81.8277
範疇二	161.7157	164.6737
範疇三	3680.0156	5,724.7970

為接軌金管會推動之 IFRS 永續揭露準則（IFRS S2），本公司溫室氣體盤查標準由 ISO 14064-1:2018 轉向採用 GHG Protocol（溫室氣體議定書），並將 2025 年定為盤查與管理基準年。此外，範疇一、二、三之盤查結果，均已通過第三方公正單位「台灣德國萊因（TÜV Rheinland）」之外部查證。

1-2-4 2025 年範疇三年排放量

間接溫室氣體排放量明細	排放量(公噸 CO2e)	
類別 1：購買之商品與勞務產生的排放	5010.6379	公噸 CO2e
類別 2：資本財	54.0525	公噸 CO2e
類別 3：溫室氣體排放之燃料與能源相關活動(未涵蓋在範疇一或範疇二)	55.7516	公噸 CO2e
類別 4：上游運輸及配送	227.0282	公噸 CO2e
類別 5：營運中產生之廢棄物	0.6235	公噸 CO2e
類別 6：商務旅行	9.5897	公噸 CO2e
類別 7：員工通勤	33.9000	公噸 CO2e
類別 15：投資	333.2137	公噸 CO2e

1-2-5 溫室氣體管理之策略

本公司屬無晶圓廠之 IC 設計公司，溫室氣體排放都是間接排放型態，空調用電及民生用水所產生之二氧化碳排放量為本公司主要溫室氣體排放來源，節能減碳計劃以節約用電為主。本公司的策略為從設計源頭便開始進行環境衝擊考量及碳減量，採用綠色設計，並且從原物料生產、運輸、產品生產、產品運輸、產品使用至產品廢棄後處理等，所有過程對環境所造成的衝擊均納入考量；另外營運過程中落實節約用電，達成減少溫室氣體排放量、資源使用減量的目標，以期能對環境生態衝擊降到最低。本公司近年來推動的節能方案包含：宣導員工養成隨手關燈、關閉電源之習慣、鼓勵同仁上下樓層多走樓梯、並汰換照明光源為 LED、以降低電力使用量，進而減少二氧化碳排放。為接軌金管會推動之 IFRS 永續揭露準則（IFRS S2），本公司溫室氣體盤查標準由 ISO 14064-1:2018 轉向採用 GHG Protocol（溫室氣體議定書），並將 2025 年定為盤查與管理基準年，預計於 2030 年達成全公司減量溫室氣體排放 3% 以上。

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，明白規定本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，而為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，具體規範本公司所有人員（包含子公司）於執行業務時應注意之事項並遵守以下原則：包括應秉持誠實、嚴謹及敬業之精神執行職務；應忠於職守，且不得涉入任何不法或不當之活動；應迴避任何可能造成個人利益與公司利益之衝突；不得有玷辱本公司之任何行為；不以法令規章為限，遵行時貴乎自律，並能自我判斷而不違悖常理。因此，本公司經營高層以誠信原則，並為股東及員工創造最大利益為宗旨之原則經營事業。在法令遵循方面，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以落實誠信經營。在董事會與管理階層承諾積極落實方面，本公司董事皆秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，僅陳述意見及答詢，並不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，也不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦相當自律，並無不當之相互支援。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		本公司在「誠信經營作業程序及行為指南」中，具體規範執行業務應注意事項，而對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，禁止提供或收受不正當利益與禁止疏通費及處置及不提供政治獻金等措施(詳細措施請參閱本公司「誠信經營作業程序及行為指南」)。因此本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。而本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。為落實公司所有人能遵循此規範，公司每年定期舉辦員工之相關教育訓練及宣導，本公司董事長室訂定具體公司內外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度。請參閱本公司企業網站利害關係人專區。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司特制定「誠信經營作業程序及行為指南」及「公司內外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」，並積極設置保密管道，給予客戶、股東、政府機關、社會、學術研究機構、供應商及本公司員工等利害關係人士(例如業務夥伴、供應商、以及公眾人士等)，得就欺詐行為、不道德行為(例如貪污或賄賂)，或實	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			際、或潛在違反法律及／或公司政策進行舉報或申訴。 董事長室為本公司專責單位辦理「誠信經營作業程序及行為指南」辦法之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，同時，各單位依據各自工作職掌範疇，執行誠信經營政策及防範方案，共同來確保誠信經營守則被落實，董事長室委由財會經理每年向董事會報告前一年度執行成果。	
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訂誠信行為條款？	✓		依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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？	✓		1.董事長室為本公司專責單位 ，並辦理「誠信經營作業程序及行為指南」辦法之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，同時，各單位依據各自工作職掌範疇，執行誠信經營政策及防範方案，共同來確保誠信經營守則被落實，董事長室委由財會經理每年向董事會報告前一年度執行成果。 114年度本公司的落實誠信經營執行情形已於115年2月10日委由財會經理彙整落實誠信經營情形執行成果並於董事會中報告。 2. 本公司落實執行誠信經營政策，114年相關執	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			行情形如下： (1)教育訓練(請參閱(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練)。 (2)法遵宣達：定期企業誠信宣導。	
(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？	✓		對於利益衝突相關情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向董事長室相關成員報告。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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？	✓		本公司已建有內部控制制度，並落實執行，且由內部稽核人員定期查核制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會；另本公司為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控機制，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依據。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司由行政資源部於新進員工教育訓練中向員工宣導。本公司重視誠信經營，已於102年3月6日經董事會通過訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，使員工了解社會責任精神並與企業共同成長。 本公司114年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、營業秘密法專家講座系列、PD3.1介紹& EMC HV PD Switch應用& MOS 選用、常見勞資爭議案例解析與處理、FineReport基礎入門-參數基礎應用、職場不法侵害及性騷擾防治、114年度主管訓練營、各類所得扣繳法令及申報實務講習會、資訊安全必備知識與責任等相關課程) 計858人次，合計	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			1932.5小時數。	
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？	✓		依據本公司「公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」辦理檢舉事宜。 專責單位及檢舉管道：由發言人受理股東、投資人等利害關係人之檢舉；稽核室受理公司內部同仁及客戶、供應商等之檢舉。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		依據本公司「公司內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉制度」受理檢舉事項之調查標準作業程序事宜。 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已揭露於公開資訊觀測站及公司網站 http://www.excelliancemos.com 。	無重大差異
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：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」，請參閱公開資訊觀測站或本公司企業網站查詢相關資訊。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司訂有「防範內線交易管理程序」明訂本公司有關防範內線交易並保護股東權益之管理事項，均依有關法律、命令及主管機關之規定辦理，避免本公司資訊不當洩露，確保對外界所發表之資訊具及時性與正確性。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制制度聲明書：

上述情形本公司置於公開資訊觀測站(新版 MOPS)索引路徑及網址：

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://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：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.114 年股東常會重要決議內容及執行情形：

會議日期	重要決議內容及執行情形
114.05.28	1.通過一一三年度營業報告書及財務報表。 執行情形：本案經投票表決照案通過，並為 113 年度盈餘分配之依據。 2.通過一一三年度盈餘分配案。 執行情形：訂定 114 年 07 月 31 日為分配基準日，已依股東會決議於 114 年 08 月 21 日全數發放完畢。(每股分配現金股利 4.15 元。) 3.解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制。 執行情形：本案經投票表決照案通過，並依規定執行。

2.114 年度董事會重要決議：

會議日期	重要決議
114.02.26	1.本公司一一三年度董事酬勞提撥及發放方式案。 2.本公司一一三年度員工酬勞提撥及發放方式案。 3.本公司經理人年度薪資調整案。 4.本公司經理人獎金及酬勞提撥案。 5.民國一一三年度營業報告書及財務報告。 6.民國一一三年度內部控制制度聲明書。 7.民國一一三年度盈餘分派現金股利案。 8.擬訂本公司「基層員工的定義及範圍」案及修訂「薪工循環」部分條文。 9.修訂本公司「公司章程」部份條文案。 10.本公司董事全面改選案。 11.提名及審議董事(含獨立董事)候選人名單案。 12.解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。 13.擬訂定本公司一一四年度股東常會召開事宜案。 14.擬訂本公司一一四年度股東常會受理股東提案及提名董事(含獨立董事)候選人事宜。 15.本公司擬向金融機構申請綜合授信額度案。
114.04.28	1.民國一一四年度第一季財務報告案。 2.本公司擬向金融機構申請綜合信額度案。

會議日期	重要決議
114.05.28	1.選舉本公司第八屆董事長。 2.本公司委任薪資報酬委員會委員乙案。
114.07.28	1.本公司民國 114 年第 2 季財務報告案。 2.本公司擬向金融機構申請綜合授信額度案。 3.本公司民國 113 年度永續報告書。 4.本公司擬提申多方專利複審程序（IPR）作業。
114.10.28	1.本公司民國一一四年度第三季財務報告案。 2.民國一一五年度營業目標與預算審核。 3.本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形。 4.本公司一一五年度簽證會計師報酬案。 5.制訂民國一一五年度內部稽核計畫。 6.本公司擬向金融機構申請綜合授信額度案。 7.本公司一一五年度董事責任保險案。 8.修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部份條文案。 9.本公司擬設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。 10.本公司一一五年度經理人年終獎金發放案。 11.本公司績效獎金提撥方案。
115.02.10	1.本公司一一四年度董事酬勞提撥及發放方式案。 2.本公司一一四年度員工酬勞（含基層員工）提撥及發放方式。 3.本公司經理人年度薪資調整案。 4.本公司經理人獎金及酬勞提撥案。 5.民國一一四年度營業報告書及財務報告。 6.民國一一四年度內部控制制度聲明書。 7.民國一一四年度盈餘分派現金股利案。 8.修訂本公司「基層員工的定義及範圍」案及修訂「薪工循環」部分條文。 9.本公司擬修訂 113 年 5 月 9 日發行員工認股權憑證辦法及認股價格。 10.解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。 11.擬訂定本公司一一五年股東常會召開事宜案。 12.擬訂本公司一一五年股東常會受理股東提案事宜。 13.本公司擬向金融機構申請綜合授信額度案。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師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：

簽證會計師公費資訊

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(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	辛郁婷 區耀軍	114 年	1,745	625	2,370	

註:非審計公費主要提供營所稅申報簽證及英文財報公費等服務。

1.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	113 年 10 月 24 日		
更換原因及說明	公司財務報表之簽證原係委任安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師與辛郁婷會計師簽證，因該事務所內部會計師業務調整，擬自民國 114 年第 1 季起改由辛郁婷會計師與區耀軍會計師擔任本公司簽證。		
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	與發行人無不同意見
其他揭露事項 (本準則第十條第六款 第一目之四至第一目 之七應加以揭露者)	無此情形。	

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	區耀軍
委任之日期	113 年 10 月 24 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	無此情形。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形。

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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：

上述情形本公司置於公開資訊觀測站(新版 MOPS)索引路徑及網址：

股權移轉：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。

股權移轉：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

股權質押變動情形：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1。

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 03 月 22 日；單位：仟股

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	
朋程科技股份有限公司	15,000	29.48	—	—	—	—	—	—	—
代表人：姚宏梁	—	—	—	—	—	—	—	—	—
華敏投資股份有限公司	2,624	5.16	—	—	—	—	華碩電腦股份有限公司	華碩電腦股份有限公司為華敏投資股份有限公司之母公司	—
代表人：施崇棠	—	—	—	—	—	—	—	—	—
華碩電腦股份有限公司	2,248	4.42	—	—	—	—	華敏投資股份有限公司	華敏投資股份有限公司為華碩投資股份有限公司之子公司	—
代表人：施崇棠	—	—	—	—	—	—	—	—	—
連利投資有限公司	1,532	3.01	—	—	—	—	—	—	—
代表人：吳嘉連	629	1.24	65	0.13	—	—	—	—	—
華誠創業投資股份有限公司	1,488	2.92	—	—	—	—	華碩電腦股份有限公司	華碩電腦股份有限公司為華誠創業投資股份有限公司之母公司	—
代表人：施崇棠	—	—	—	—	—	—	—	—	—
全球人壽保險股份有限公司	1,230	2.42	—	—	—	—	—	—	—
代表人：彭騰德	—	—	—	—	—	—	—	—	—
李啟隆	850	1.67	—	—	—	—	品彤投資有限公司	負責人	—
品彤投資有限公司	649	1.28	—	—	—	—	—	—	—
代表人：李啟隆	850	1.67	—	—	—	—	—	—	—
吳嘉連	629	1.24	65	0.13	—	—	連利投資有限公司	負責人	—
蘇雪惠	415	0.82	—	—	—	—	—	—	—

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：

單位：股；%

轉投資事業 (註1)	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		累計綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
鼎巨有限公司	60,000	100%	—	—	60,000	100%
鼎巨投資有限公司	870,000	100%	—	—	1,450,000	100%
深圳杰勇科技有限公司(註2)	—	100%	—	—	—	100%

註1：係公司114年12月31日採用權益法之長期投資。

註2：係有限公司，未持有股數。

註3：鼎巨投資有限公司贖回已發行股數800,000。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

單位：仟股

股份 種類	核定股本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	50,889	29,111	80,000	上櫃股票

2.股本形成經過

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註	
		股數	金額	股數	金額	股本來源	其他
97.03	10	500	5,000	500	5,000	現金設立 5,000 仟元	097 年 03 月 03 日經授 中字第 09731816720 號
97.03	10	20,000	200,000	5,500	55,000	現金增資 50,000 仟元	097 年 03 月 20 日經授 中字第 09731934570 號
97.07	10	20,000	200,000	20,000	200,000	現金增資 145,000 仟元	097 年 07 月 08 日經授 中字第 09732589290 號
98.11	15	50,000	500,000	25,000	250,000	現金增資 50,000 仟元	098 年 11 月 23 日經授 中字第 09833493160 號
99.07	18.5	50,000	500,000	26,700	267,000	現金增資 17,000 仟元	099 年 07 月 05 日經授 中字第 09932244390 號
100.09	10	50,000	500,000	27,827	278,271	盈餘轉增資 5,340 仟元 員工紅利轉增資 5,931 仟元	100 年 09 月 13 日經授 中字第 10032503700 號
101.08	10	50,000	500,000	30,000	300,000	盈餘轉增資 11,131 仟元 員工紅利轉增資 10,598 仟元	101 年 08 月 06 日經授 中字第 10132335150 號
102.09	10	50,000	500,000	30,940	309,405	盈餘轉增資 6,000 仟元 員工紅利轉增資 3,405 仟元	102 年 09 月 05 日經授 中字第 10233864240 號
102.10	10	50,000	500,000	32,440	324,405	發行限制員工權利新股 15,000 仟元	102 年 10 月 29 日經授 中字第 10233992570 號
103.06	10	50,000	500,000	32,352	323,525	限制員工權利新股收回減資 880 仟元	103 年 06 月 06 日經授 中字第 10333377150 號
103.12	10	50,000	500,000	32,002	320,021	限制員工權利新股收回減資 3,504 仟元	103 年 12 月 12 日經授 中字第 10333967430 號
104.12	10	50,000	500,000	31,619	316,189	限制員工權利新股收回減資 3,832 仟元	104 年 12 月 17 日經授 中字第 10434012840 號
105.12	10	50,000	500,000	31,156	311,560	限制員工權利新股收回減資 4,630 仟元	105 年 12 月 06 日經授 中字第 10534487750 號
107.01	10	50,000	500,000	35,311	353,110	現金增資 41,550 仟元	107 年 01 月 29 日經授 中字第 10733060700 號
108.06	10	50,000	500,000	35,229	352,290	註銷庫藏股 820 仟元	108 年 06 月 26 日經授 中字第 10833380110 號
110.03	10	80,000	800,000	35,452	354,524	認股權憑證轉換股份 2,234 仟元	110 年 03 月 02 日經授 中字第 11033114080 號
110.05	10	80,000	800,000	35,473	354,732	認股權憑證轉換股份 208 仟元	110 年 05 月 17 日經授 中字第 11033292140 號
110.11	10	80,000	800,000	35,483	354,830	認股權憑證轉換股份 98 仟元	110 年 11 月 30 日經授 中字第 11033738030 號

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註	
		股數	金額	股數	金額	股本來源	其他
111.03	10	80,000	800,000	35,758	357,587	認股權憑證轉換股份 2,757 仟元	111 年 03 月 17 日經授中字第 11133156500 號
111.04	10	80,000	800,000	35,850	358,501	認股權憑證轉換股份 914 仟元	111 年 04 月 27 日經授中字第 11133247140 號
111.11	10	80,000	800,000	35,854	358,540	認股權憑證轉換股份 39 仟元	111 年 11 月 22 日經授中字第 11133711600 號
112.03	10	80,000	800,000	50,854	508,540	私募現金增資 15,000 仟元	112 年 03 月 07 日經授中字第 11230016350 號
112.03	10	80,000	800,000	50,889	508,889	認股權憑證轉換股份 350 仟元	112 年 03 月 25 日經授中字第 11230035600 號

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

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 03 月 22 日；單位：仟股；%

主要股東名稱 \ 股份	持有股數	持股比例
朋程科技股份有限公司	15,000	29.48
華敏投資股份有限公司	2,624	5.16
華碩電腦股份有限公司	2,248	4.42
連利投資有限公司	1,532	3.01
華誠創業投資股份有限公司	1,488	2.92
全球人壽保險股份有限公司	1,230	2.42
李啟隆	850	1.67
品彤投資有限公司	649	1.28
吳嘉連	629	1.24
蘇雪惠	415	0.82

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策：

公司每年度決算如有當期淨利，應提撥 6%至 20%為員工酬勞，及不高於 3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。（前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。）

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，並依法令規定提列及迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

本公司所屬產業正處於成長期，分配股利之政策，需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配案，提報股東會。原則上，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數之 10%，以分派現金股利為原則，但現金股利不少於當年度盈餘可分配數之百分之四十。惟實際分派比率依董事會決議辦理。

2. 本年度擬議股利分配之情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，經 115 年 02 月 10 日董事會通過，擬配發股東現金股利新台幣 186,253,670 元(每股 3.66 元)，員工現金酬勞百分之六，計新台幣 17,764,358 元及董事酬勞百分之一點五，計新台幣 4,441,090 元。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 115 年 05 月 20 日股東會決議之盈餘分配案，並無分發股票股利，故不適用。

(五)員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

請參閱前揭(三)公司股利政策及執行狀況說明。

2. 本期估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派金額若與估列數有差異時之會計處理。

(1)估列係以歷年分派成數為參考依據計算之。

(2)本年度並無以股票分派員工酬勞之情形。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)董事會通過以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，及與認列費用年度估列金額之差異原因及處理情形：

本公司業經 115 年 02 月 10 日董事會通過，擬配發員工現金酬勞新台幣 17,764,358 元及董事酬勞新台幣 4,441,090 元，與認列費用年度估列金額無差異。

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

本公司擬議無配發員工股票酬勞。

(3)考慮擬議配發員工及董事酬勞後之設算每股盈餘

因 114 年度員工酬勞及董事酬勞均已費用化，故不影響原財務報表之金額，每股盈餘仍為 4.58 元。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

本公司 113 年度實際配發員工現金酬勞新台幣 22,966,655 元及董事酬勞新台幣 5,741,664 元，與認列費用年度估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司已屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

115 年 4 月 30 日

員工認股權憑證種類	一一一年度第一次員工認股權憑證	
申報生效日期	111 年 09 月 19 日(金管證發字第 1110356665 號函)	
發行（辦理）日期	113 年 05 月 09 日	
發行單位數	2,000,000 個單位	
發行得認購股數占已發行股份總數(註 1)比率(%)	5.57878	
認股存續期間	存續期間 4 年，自 113 年 05 月 09 日起至 117 年 05 月 08 日止	
履約方式	以本公司發行新股交付	
限制認股期間及比率(%)	<u>時程</u>	<u>可行使認股權比例(累計)</u>
	屆滿二年	40%
	屆滿三年	100%
已執行取得股數	0 股	
已執行認股金額	0 元	
未執行認股數量(註 2)	2,000,000 股	
未執行認股者其每股認購價格	不適用	
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	不適用	
對股東權益影響	本次發行之員工認股權憑證總數為 2,000,000 股，對股權可能稀釋情形:5.57878795%，無重大影響。	

註 1：為該次員工認股權憑證發行時流通在外之已發行股數。

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

115 年 04 月 30 日

項目	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(%) (註 1)	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(%)	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(%) (註 2)
經理人	執行長	李啟隆	717,000	1.40890	0	0	0	0.00	717,000	96.00	68,832,000	1.40890
	總經理	吳嘉連										
	副總	李協訓										
	資深經理	陳倩姮										
員工	處長	劉莒光	790,000	1.55240	0	0	0	0.00	790,000	96.00	75,840,000	1.55240
	處長	洪智欽										
	處長	李敬贊										
	副理	鄭允涵										
	資深工程師	林沛樺										
	副理	羅禕倫										
	資深工程師	陳蔚翎										
	專案經理	簡銘宏										
	專案副理	楊弘堃										
	專案副理	吳克偉										

註 1：為該次員工認股權憑證發行時流通在外之已發行股數。

註 2：為截至 113.12.31 止流通在外之已發行股數 50,888,981 股。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)公司已完成之私募有價證券截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

上述情形本公司置於公開資訊觀測站(新版 MOPS)索引路徑及網址：
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。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容

CC01080	電子零組件製造業
F113020	電器批發業
F118010	資訊軟體批發業
F119010	電子材料批發業
F213010	電器零售業
F219010	電子材料零售業
F401010	國際貿易業
I301010	資訊軟體服務業
I501010	產品設計業
I599990	其他設計業
IZ99990	其他工商服務業
ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

合併公司主要業務係設計及銷售功率元件(Power Device)及電源管理積體電路(Power Management IC)。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	113 年度		114 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
功率元件	1,348,436	79.70	1,138,959	76.78
電源管理 IC	343,520	20.30	344,464	23.22
總計	1,691,956	100.00	1,483,423	100.00

3.合併公司目前之主要商品(服務)項目

主要產品	主要用途及功能
功率元件	係提供電子產品所需電源之調變，透過電源管理 IC 之控制，將交流電源轉換為直流電源，也可將電池、電源供應器提供之單一直流源轉換為各功能電路所需之電壓。主要之產品應用領域為桌上型及筆記型電腦、LCD 監視器及電視、LED 照明、電源供應器及其他消費電子產品。
電源管理 IC	此系列主要為控制功率元件達到低待機耗能及高轉換效率等環保節能之成效，可廣泛應用於電子產品之待機電源(standbypower)、5~35W、35~70W 之各式電源供應器、桌上型及筆記型電腦各功能電路之電源轉換。

4.計劃開發之新商品(服務)

(1)功率元件

- A.新世代第六代 S.G 元件製程之低壓 N-type 溝渠式功率金氧半場效電晶體系列，提供更低導通電阻元件以降低導通時能量損耗，並提供更低之閘極充放電荷以降低元件進行開關切換時之能量損耗。
- B.超高晶胞密度自我對準之元件結構與製程技術，以提供超低導通電阻特性要求之 N-type 及 P-type 溝渠式功率金氧半場效電晶體系列。
- C.新世代第四代中壓 S.G 元件製程技術，以提供具有低導通電阻特性，卻擁有更低閘極充放電荷特性之 40VN~250VN 溝渠式功率金氧半場效電晶體系列。
- D.新世代第二代整合深溝渠結構與平面式高壓製程之超介面型高壓功率金氧半場效電晶體系列。
- E.伺服器熱插拔低壓溝渠式功率金氧半場效電晶體系列，提供更高耐湧浪電流能力功率金氧半場效電晶體。

(2)電源管理 IC

高效率的能源轉換及待機功效一直是目前所有電子設備產品追求的目標，美國能源部(DOE)發佈能效六(DOE 6)對電子產品的使用效率及待機功耗有更嚴格的要求，合併公司依此趨勢亦開發一系列節能相關產品：

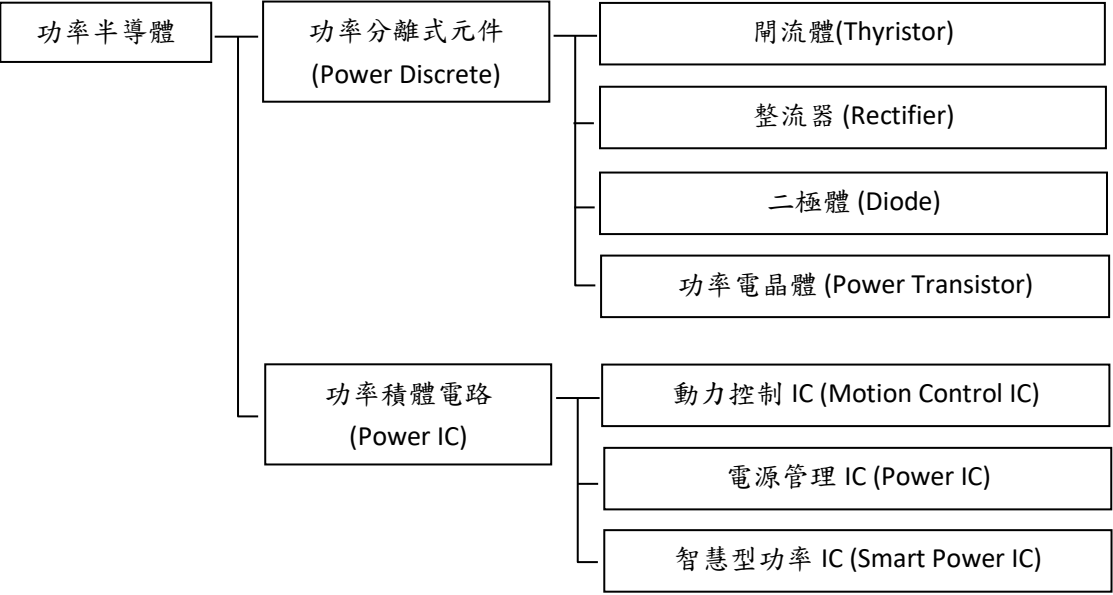
- A.在降壓式(Buck) Converter，合併公司開發一系列低阻抗高效率切換開關轉換器，產品涵括高壓、低壓、高電流及低電流應用及低待機功耗模式的特色，協助客戶延長電池使用時間及電池壽命。
- B.具高轉換效率及快速負載反應電源 Converter,適用於高階顯示卡應用。
- C.高壓電源負載開關(HV Load witch),在 TV 及 Monitor 應用中, 本公司開發一系列提供高轉換效率及具安全保護產品,提供客戶易於規劃系統電源達低待機功耗及符合安全規範產品劃。
- D.USB-PD(Type-C) Switch，因應 Type-C 新型接頭及 USB-PD 的趨勢，高壓、高電流及低導通阻抗應用，結合本公司多年負載開關及功率元件設計的經驗與相關客戶合作，致力於提供實用具高效率效率的 USB-PD 控制開關。
- E.High Power Switch, 因應 Gaming NB/PC 應用,提供一系列高壓、高電流低導通損,充電埠開關控制器。
- F.馬達控制 IC(Motor Driver)馬達控制 IC,適用於中壓馬達驅動 IC,適用於智能家電。
- G.雙通道電源開關,提供準確電源開關機時序控制.適用於 NB/MB 節能系統設計規劃。
- H.提供應用於 Panel Power 的電源切換開關,達到 NB 低待機功耗。
- I.在電源監控管理上,本公司推出具高精度電源偵測線性穩壓 IC，協助客戶輕易完成電源保護及系統元件故障監控及管理。
- J.快速啟動電源控制開關，結合本公司開發快速導通 MOS 元件,提供 Combo IC 解決方案，薄型封裝及,低導通損失及快速切換功能。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

台灣半導體產業鏈完整，且資訊產業產品之設計、製造在國際上已取得重要之地位，IC 設計業者可取得專業晶圓代工廠及封裝測試等外部支援，同時也能就近服務電子產品、系統製造客戶，故具備發展 IC 設計業的最佳優勢。本公司所屬之產業為功率半導體，而功

率半導體產品大致可分為功率分離式元件(Power Discrete) 及功率積體電路(Power IC) 此兩大類，大致之分類如下表所示。

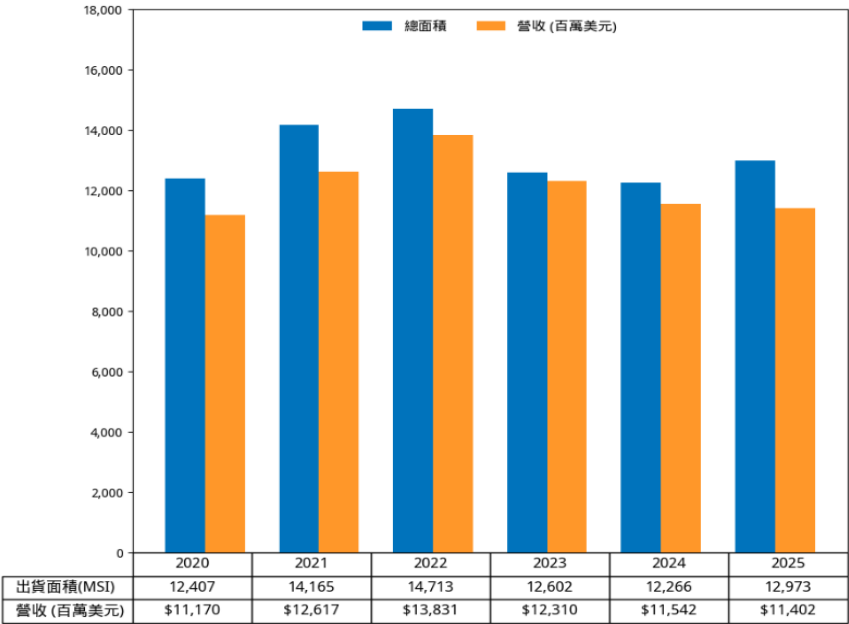


資料來源：CSFB Technology Group

國際半導體產業協會 SEMI 旗下矽製造商組織（SEMI SMG）於矽晶圓產業年度分析報告中指出，2025 年全球矽晶圓出貨量年增 5.8%，達到 12,973 百萬平方英吋（MSI）；然而，同期矽晶圓營收則年減 1.2%，降至 114 億美元。

該組織指出，2025 年為矽晶圓出貨量的重要轉折，在 AI 應用帶動下，邏輯晶片所須的先進磊晶晶圓，以及高頻寬記憶體（HBM）所使用的拋光晶圓需求強勁，促使整體出貨面積重返成長軌道。相較之下，矽晶圓營收成長有限，主要原因在於傳統半導體應用領域復甦動能仍顯不足，市場需求與價格環境尚未有明顯改善。

矽晶圓出貨面積(MSI)暨營收逐年走勢
(僅涵蓋半導體應用)

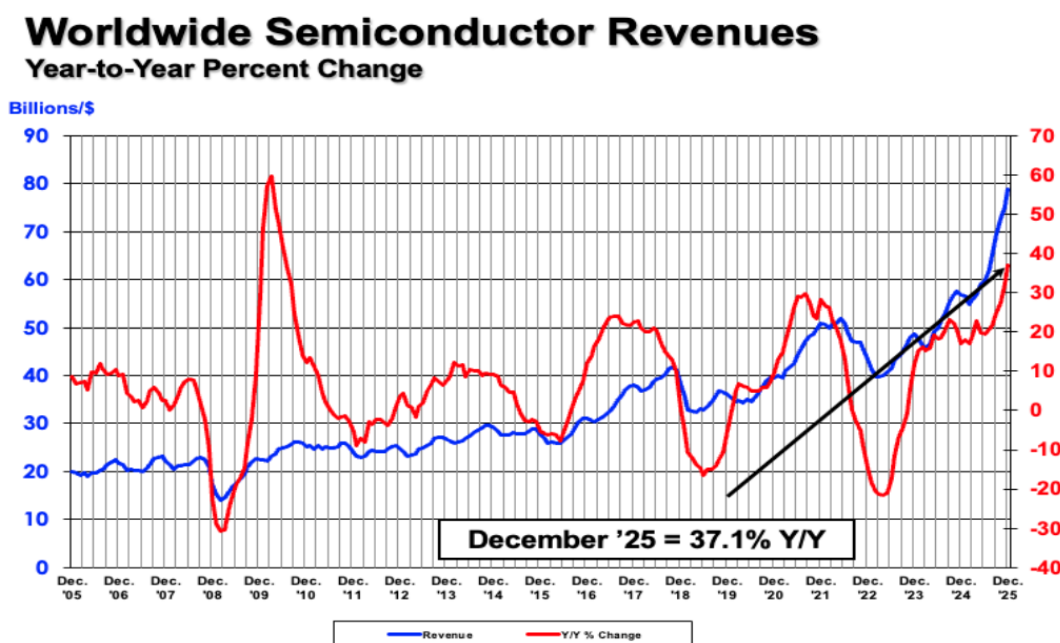


資料來源: SEMI (www.semi.org), 2026年2月
註: 本數據包含拋光矽晶圓, 含原始測試晶圓(virgin test wafer)、磊晶矽晶圓 (epitaxial silicon wafers), 以及由晶圓製造商出貨給終端用戶之非拋光矽晶圓。

美國半導體產業協會(SIA)宣布，2025 年全球半導體銷售額將達到 7,917 億美元，較 2024 年的 6,305 億美元成長 25.6%。此外，2025 年第四季銷售額為 2,366 億美元，較 2024 年第四季成長 37.1%，較 2025 年第三季成長 13.6%。2025 年 12 月全球銷售額為 789 億美元，較 2025 年 11 月成長 2.7%。月度銷售額數據由世界半導體貿易統計組織(WSTS)統計，並採用三個月移動平均值。

「2025 年全球半導體產業年銷售額創歷史新高，接近 8,000 億美元，預計 2026 年全球銷售額將達到約 1 兆美元，」美國半導體產業協會(SIA)總裁兼執行長約翰紐弗表示。「半導體幾乎是所有現代技術的基礎，而人工智慧、物聯網、6G、自動駕駛等新興技術將繼續推動對晶片的強勁需求。」

從地區來看，亞太及其他地區(45.0%)、美洲(30.5%)、中國(17.3%)和歐洲(6.3%)的年度銷售額均有所增長，但日本的銷售額則有所下降(-4.7%)。12 月份的季銷售額方面，美洲(3.9%)、中國(3.8%)和亞太地區(2.5%)均有所成長，但歐洲(-2.2%)和日本(-2.5%)的銷售額則有所下降。2025 年，相較市場表現突出半導體產品；邏輯產品銷售額成長 39.9%，達到 3,019 億美元，成為銷售額最大的產品類別；記憶體產品銷售額位居第二，2024 年成長 34.8%，達 2,231 億美元。



Source: WSTS

根據工研院產科國際所統計 2025 年第 4 季台灣整體 IC 產業產值(含 IC 設計、IC 製造、IC 封裝、IC 測試)達新台幣 17,646 億元，較上季成長 5.7%，較 2024 年同期成長 18.1%。其中 IC 設計業產值為新台幣 3,540 億元，較上季成長 1.4%，較 2024 年同期成長 6.1%。

IC 製造業為新台幣 12,128 億元，較上季成長 6.6%，較 2024 年同期成長 21.7%，其中晶圓代工為新台幣 11,407 億元，較上季成長 5.6%，較 2024 年同期成長 19.1%，記憶體與其他製造為新台幣 721 億元，較上季成長 27.4%，較 2024 年同期成長 84.9%；IC 封裝業為新台幣 1,349 億元，較上季成長 7.7%，較 2024 年同期成長 21.5%；IC 測試業為新台幣 629 億元，較上季成長 7.9%，較 2024 年同期成長 19.1%。

工研院產科國際所預估 2025 年台灣 IC 產業產值達新台幣 65,225 億元，較 2024 年成長 22.7%。其中 IC 設計業產值為新台幣 14,245 億元，較 2024 年成長 12.0%；IC 製造業為新台幣 43,869 億元，較 2024 年成長 28.3%，其中晶圓代工為新台幣 41,693 億元，較 2024 年成長 28.5%，記憶體與其他製造為新台幣 2,176 億元，較 2024 年成長 23.8%；IC

封裝業為新台幣 4,825 億元，較 2024 年成長 14.0%；IC 測試業為新台幣 2,286 億元，較 2024 年成長 14.2%。

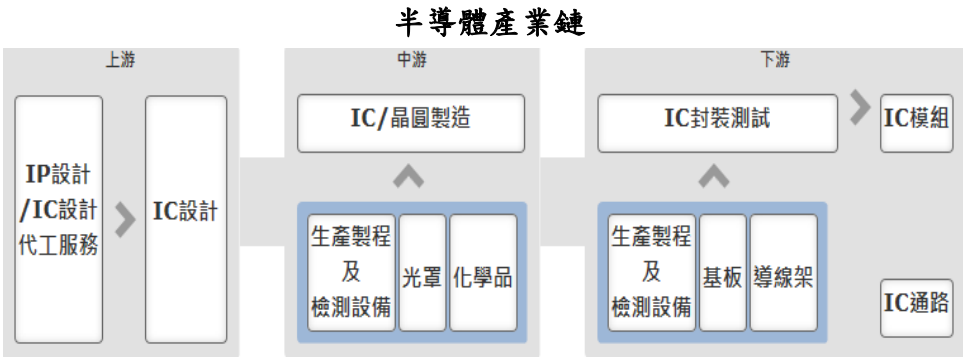
2025 年台灣 IC 產業產值統計結果

億新台幣	25Q1	季成長	年成長	25Q2	季成長	年成長	25Q3	季成長	年成長	25Q4	季成長	年成長	2025 (e)	年成長	26Q1 (e)	季成長	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%	17,646	5.7%	18.1%	65,225	22.7%	18,063	2.4%	21.3%
IC 設計業	3,620	8.4%	20.6%	3,595	-0.7%	15.0%	3,490	-2.9%	7.2%	3,540	1.4%	6.1%	14,245	12.0%	3,600	1.7%	-0.6%
IC 製造業	9,683	-2.8%	34.6%	10,686	10.4%	32.4%	11,372	6.4%	26.8%	12,128	6.6%	21.7%	43,869	28.3%	12,567	3.6%	29.8%
晶圓代工	9,261	-3.3%	37.2%	10,219	10.3%	34.4%	10,806	5.7%	27.0%	11,407	5.6%	19.1%	41,693	28.5%	11,806	3.5%	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%	721	27.4%	84.9%	2,176	23.8%	761	5.5%	80.3%
IC 封裝業	1,069	-3.7%	8.3%	1,155	8.0%	13.0%	1,252	8.4%	12.4%	1,349	7.7%	21.5%	4,825	14.0%	1,297	-3.9%	21.3%
IC 測試業	516	-2.4%	6.3%	558	8.2%	15.3%	583	4.5%	15.4%	629	7.9%	19.1%	2,286	14.2%	599	-4.8%	16.2%
IC 產品產值	4,042	8.4%	17.3%	4,062	0.5%	13.1%	4,056	-0.1%	9.2%	4,261	5.1%	14.3%	16,421	13.4%	4,361	2.3%	7.9%

資料來源：TSIA；工研院產科國際所 (2026/02)

2. 產業上、中、下游之關聯性

半導體產業鏈上游為 IP 設計及 IC 設計業，中游為 IC 製造、晶圓製造、相關生產製程檢測設備、光罩、化學品等產業，下游為 IC 封裝測試、相關生產製程檢測設備、零組件（如基板、導線架）、IC 模組、IC 通路等業。台灣擁有全球最完整的半導體產業聚落及專業分工，IC 設計公司在產品設計完成後，委由專業晶圓代工廠或 IDM 廠（整合型半導體廠，從 IC 設計、製造、封裝、測試到最終銷售都一手包辦）製作成晶圓半成品，經由前段測試，再轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠進行後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。



資料來源：產業價值鏈資訊平台

一、上游：

IC 產品的源頭來自 IC 設計，IP 為 IC 設計的智慧財產權，IP 開發流程包含 IP 設計與 IP 驗證，在 IC 設計中，IP 核心再利用可以有效縮短產品開發週期並降低成本，現今 IC 設計大幅增加了許多功能，因此必須運用既有的驗證有效 IP 元件，以滿足上市前置時間的要求。但是，由於功能要求與技術製程的差異，各公司必須提供的 IP 種類太多，因此產生專門從事 IP 設計之公司。IC 設計使用 CAD 等輔助工具，將客戶或自行開發產品的規格與功能，藉由電路設計由 IC 表現出來，就是如何將一片晶片的功能從邏輯設計到晶圓設計之流程。IC 可簡單區分為類比 IC 與數位 IC 兩大類。全球 IC 設計產業已進入美國、台灣與中國大陸三分天下的時代。中國大陸 2014 年開始大陸扶植半導體產業後，中國大陸 IC 設計產業在內需市場支撐下，近年來快速成長。美中貿易戰後，為避免關鍵技術受制於美國，更加速中國大陸半導體自主化之決心，積極發展自有半導體供應鏈。

二、中游：

IC 製造的流程是將晶圓廠所做好的晶圓，以光罩印上電路基本圖樣，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，在晶圓上製作出來。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，才能製作出完整的積體電路。台灣 IC 製造業者在晶圓龍頭台積電先進製程技術上的發展，仍領先群雄。

三、下游：

IC 封裝是將加工完成的晶圓，經切割過後的晶粒，以塑膠、陶瓷或金屬包覆，保護晶粒以免受汙染且易於裝配，並達成晶片與電子系統的電性連接與散熱效果。IC 測試則可分為兩階段，一是進入封裝之前的晶圓測試，主要測試電性。另一則為 IC 成品測試，主要在測試 IC 功能、電性與散熱是否正常，以確保品質。台灣 IC 封裝與測試產業，穩坐全球之冠，隨著 IoT 應用興起，台灣 IC 封裝與測試業者持續布局高階封裝與異質整合技術，拉大與競爭業者之差距。

IC 通路業僅負責 IC 買賣銷售，不涉及生產製造，係向上游半導體設計廠或製造廠採購，提供給下游電子產業製造商所需之相關零件或材料。

人工智慧（AI）市場需求持續看增，讓 IC 設計服務、高速傳輸、手機晶片等相關業者需求不斷攀升。AI 技術在各個行業中的應用需求不斷增長，包括生成式 AI、自動駕駛及智慧座艙、智慧家庭、醫療保健、工業自動化等領域，在 AI 商機大爆發下，帶動高性能及低功耗的晶片需求，針對各特定應用的 ASIC 需求也將大增，2024 年掀起台灣 IC 設計產業另一波成長高峰。

台灣 IC 設計龍頭聯發科，除受惠 AI 手機需求，挹注相關營收成長，更透拓與輝達合作，有望自邊緣設備端延伸至伺服器端。另外，聯發科也宣布加入 Arm 運算子系統生態系統，致力於加速和簡化產品開發的快速成長生態系，滿足資料中心、基礎設施系統、電信等領域的 AI 應用效能及效率，透過與國際大廠結盟，加速成長空間。

除 IC 設計龍頭受惠 AI 相關商機，在 AI 風潮帶動下，台灣的 IC 設計服務業者更成為北美雲端服務大廠伺服器客製化 CPU 重要合作夥伴，使世芯、創意、智原，甚至是正在布局客製化處理器晶片市場的聯詠、瑞昱都有望受惠。隨著 AI 算力增加、傳輸資料量大增的同時，高速傳輸晶片儼然成為資料傳輸頻寬大小的重要關鍵。除了祥碩之外，創惟、威鋒未來亦有機會切入相關市場，搶占 AI 相關高速傳輸晶片商機。整體而言，台灣 IC 設計業者，各族群展現多元化實力，在高速運算、智慧型手機、車載與物聯網等皆有所著墨，更在 AI 浪潮下各自搶占相關商機。

2025 年川普的對等關稅政策不確定因素，晶片業紛紛提前備貨以分散風險，加上國際大廠「去中化」態勢延續，台灣 IC 設計業成為業界下單首選。2025 年第二季筆電品牌急單陸續湧進，因應 90 天寬限期內大量備貨，因此筆電、手機用驅動 IC 拉貨更加明顯，研判第 3 季需求將提前在第 2 季完成。生成式 AI、邊緣運算與高速通訊技術帶動新一波數位浪潮，台灣 IC 設計業者 2025 年全力衝刺 AI 應用市場，盼迎來營收與獲利雙重突破。然 2025 年下半年將面臨新台幣匯率與美國關稅陰霾雙重挑戰，勢必對整體營運造成壓力。

台灣 IC 製造部分，2025 年 AI 依舊是帶動半導體產業上升週期的主力，加上關稅不確定性使得下游終端客戶提前拉貨，2025 年上半年台灣晶圓代工業者營收呈現成長態勢。台灣晶圓代工龍頭台積電在先進製程絕對優勢下，擁有多數 AI 相關應用訂單，2025 年下半年更將如期量產 2 奈米，在智慧型手機、PC 和伺服器推動下，客戶採用度高，有望成為台積電最暢銷製程。

隨著美中貿易衝突態勢尚未明朗下，儘管在某種程度上為台灣晶圓廠帶來轉單效應，但中國大陸晶圓廠的快速擴張仍對台灣業者形成壓力。二線晶圓代工業者，在中國大陸晶圓代工廠持續擴張產能，使成熟製程供過於求狀況延續，加上關稅尚未明朗化下，2025 年下半年市況不明，價格調幅受限，客戶態度也趨於保守，二線晶圓代工業者產能利用率復甦相對遲緩。

二線晶圓代工廠也積極尋求差異減少中國大陸晶圓代工產能過剩問題，包括聯電持續累積具技術差異化及領先的特殊製程，為強化美國製造，聯電與英特爾初步合作以 12 奈米製程為主，採用英特爾既有設備在美生產，銷售、研發、晶圓代工以聯電為主，預計在 2027 年量產。力積電則積極轉型至 AI 相關配套產品線，目前整合邏輯製程與記憶體 Wafer on Wafer (WoW) 3D 堆疊技術已完成開發，並獲得多個國際大廠採用及試產，未來銅鑼新廠的擴充也將以 WoW 3D 代工業務為主軸，以因應 AI 應用爆發性成長的市場需求。而世界先進與恩智浦半導體在新加坡成立合資公司 VisionPower Semiconductor Manufacturing Company，以興建一座 12 吋晶圓廠，將採用 130 奈米至 40 奈米的技術，生產混合訊號、電源管理及類比產品，以支援汽車、工業、消費性電子及行動裝置等終端市場需求，期望能以策略性布局來迎戰紅色供應鏈的挑戰。

IC 封測部分，2025 年上半年在應美國商務部工業安全局 (BIS) 要求，眾多中國大陸 IC 設計廠受到限制令，中國大陸 IC 設計廠開發的 16 奈米以下產品未在 BIS 封裝廠白名單封裝，台積電將無法接單及出貨。目前出口到中國大陸晶片多由中國大陸封測廠承接，不過在美國商務部祭出新一輪管制後，台灣 IC 封測廠近一步承接相關轉單訂單。除了中國大陸 IC 設計廠大量訂單之際，台灣 IC 封測廠也全力搶攻先進封裝市場，成為推升營運另一重要動能。

全球半導體受 AI、高效能運算 (HPC)、5G 與車用電子等新興應用持續擴大影響，推動先進封裝技術成為重要方向，目前先進封裝仍以 CoWoS 為主，但未來不再是其獨大的局面，其中扇出型面板級封裝 (Fan-Out Panel Level Packaging, FOPLP) 具備高效能、低成本與高良率等優勢，正快速崛起，為下一世代封裝的關鍵解方。
(資料來源：產業價值鏈平台)

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司為專業的類比元件設計公司，主要產品包括功率分離式元件 (Power Discrete) 及電源管理 IC 等兩大類。

全球功率半導體發展，主要的技術及市場仍掌握在國際 IDM 大廠手中，如美國 (On-Semi、Fairchild)、日本 (Renesas、Toshiba) 及歐洲 (ST、Infineon) 等，然類比元件因種類繁多，且許多為客製化產品，每家各有擅長，因此並未如數位 IC 市場般出現獨占局面。

在分離式元件的 power mosfet 於 pc 應用領域，主要競爭者為外商 AOS、Infeneon、Toshiba、On-semi 和 Vishay。電源管理 IC 於 AC/DC 應用的主要競爭者為外商的 Fairchild、昂寶及國內廠商通嘉、立錡和茂達。

綜觀國內外供應商其產品線同時擁有 IC 及 discrete 設計能力的公司並不多，本公司即為少數中同時能供應兩者的 design house，在省電及產品小型化的要求下，整合型 IC 是未來產品發展必然的趨勢。CPU/GPU 多核心架構使微處理器變得更密集、更快速，微處理器所需的功率增加，Dr.MOS 能使電源系統大幅提高功率密度、效率和熱性能，進而增強最終應用的整體性能。

整體 IC 的價格長期趨勢在歷經了激烈的殺價競爭之後，未來的價格跌幅將趨緩，合併公司一直以提供客戶創新及完整的電源方案為產品開發方向，未來產品開發計劃，除了在既有的產品持續發展並提供整合型(IC+Discrete)產品，帶給客戶更有效、更節省空間，及更少成本的電源解決方案。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次、研究發展

(1)低壓 N-type 溝渠式功率金氧半場效電晶體系列

- A.合併公司所有此系列產品均在高生產效率、良率與潔淨度之 0.18 微米製程 8 吋晶圓廠生產，配合高晶胞密度之元件結構與製程技術，提供低開極充放切換能量損耗與低導通能量損耗之產品，適用於高階伺服器、主機板、圖形顯示卡以及筆記型電腦等應用。
- B.持續開發新一代元件結構與 S.G 製程技術，並配合薄型化、微型化封裝技術、WLCSP 之開發以更佳之散熱能力與更小的 PCB 版佔用面積，提供小型化手攜式設備、薄型化筆記型電腦等應用之最佳方案。

(2)低壓 P-type 溝渠式功率金氧半場效電晶體系列

- A.本系列產品均在高生產效率、良率與潔淨度之 8 吋晶圓廠生產，採用與 N-TYPE 相同之高晶胞密度製程技術並可同時內建閘、源極靜電防護二極體於單一晶片，應用於筆記型電腦鋰電池保護模組線路中，具備最低電源消耗及高度可靠之保護能力。
- B.持續開發新一代自我對準元件結構與製程技術，提供小型化手攜式設備、薄型化筆記型電腦等應用之高效能、省能源的最佳方案。

(3)中壓 N-type/P-type 溝渠式功率金氧半場效電晶體系列

- A.成功領先國內同業開發出 200VN/250VN 溝渠式金氧半場效電晶體系列產品，提供相較於平面式功率金氧半場效電晶體更低之元件導通電阻特性，可有效的達到小型化之需求與更佳的熱耗能表現，應用於 LED 背光模組電源平衡控制。
- B.持續開發新一代中壓 S.G 製程之溝渠式功率金氧半場效電晶體，提供最佳元件導通電阻及低開極切換損耗和高雪崩耐能力產品，提供二次側同步整流與 LED 背光模組等應用。

(4)平面式高壓功率金氧半場效電晶體系列

- A.完整推出 500VN~900VN 系列分離式元件產品應用於 LED 照明市場，並與本公司自行開發之超高啟動電壓控制 IC 系列共同封裝於單一元件內，配合降低電磁干擾之獨有技術，可減少客戶外部元件之使用，應用於 LCD TV、MONITOR 及筆記型電腦等電源供應器。
- B.持續開發新一代面式高壓功率金氧半場效電晶體，提供最佳元件導通電阻及低開極切換損耗和高雪崩耐能力產品。

(5)LDO 線性穩壓 IC

本產品線晶片主要應用於低輸入輸出電壓差轉換，本公司順利開發出兩大系列產品。大電流超低壓降系列，主要客戶為主機板，筆記型電腦客戶；提供低成本的電壓轉換控制。低功耗高電源紋波抑制比系列，主要客戶為筆記型電腦及通訊方面客戶；提供高抗電源雜訊能力產品，維持客戶高品質電壓源，以利通訊系統使用，本公司推出整合電源管理偵測機制，監控電源輸出情況，提供主機板，筆記型電腦系統完整電源保護。

(6)脈衝調變電源管理 IC

本產品線主要為脈衝調變(PWM) IC。結合功率元件與 PWM IC 專長，順利開發出兩大系列產品。

A.DC/DC 電源管理 IC 系列，在可攜式產品應用上，提供低腳位(PIN COUNT)高散熱系數的微型化封裝，提供客戶適用於各種低壓節能產品；在高功率應用上該系列產品配合本公司外置功率元件，輸出電流可達 40A 以上。為供應輕薄短小、高效率及高可靠度應用，本公司亦提供 MOS 整合式方案(MOS COMBO)，針對功率元件與 PWM 控制 IC 特別調整，達到體積、效率、散熱及雜訊的最佳化。

B.AC/DC 電源管理 IC 系列，該系列產品搭配本公司，高壓(HV)、低壓元件開發一系列低阻抗高效率切換開關轉換器，產品涵括各種輸出瓦特數應用，其中包含低操作電流，低待機功耗及低雜音操作模式等特色，協助客戶成功導入符合 DOE6 產品。

(7)LOAD SWITCH

本系列產品為電源開關，結合本公司開發低導通元件，提供客戶低轉換能量損失；輸出過電流及過電壓保護功能，提供極佳使用安全性。

A.低壓 LOAD SWITCH，該系列產品以提供低封裝體積及高散熱系數產品及多種規格及功能，協助客戶輕易完成電源管理。

B.高壓 LOAD SWITCH 開關驅動控制器，結合本公司功率元件，提供快速開關及完整保護功能，取代目前複雜及昂貴外部元件的完整解決方案。

C.因應新世代 CPU 電源時序需求，推出電源時序可調整解決方案，簡化主板元件數目及提高操作效率，為一完整時序解決方案。

D.雙通道電源開關控制器具高準確性過電流護，適用於顯示器電源，有效簡化元件及提高轉換效率。

E.USB-PD 電源埠電源開關，HV /ULTRA LOW RON 規格，提昇快充效率及完整保護功能。

F.Oring 電源埠電源開關，提供快速切換完整電壓電流保護機制功能。

G.開發 eFuse 系列產品，提供安全快速 HOT SWAP 控制機制及完整保護。

(8)H.GaN HEMT 氮化鎵高電子遷移率電晶體之製程技術開發本公司已著手開發增強型氮化鎵高電子遷移率電晶體之製程相關技術。

2.研究發展人員與其學經歷

本公司研發部門人員截至 115 年 04 月 30 日止共有 44 人，其中碩士以上學歷佔研發部門總人數之比率為 56.82%，其學歷分佈如下：

115 年 04 月 30 日

學歷	人數	所 占 比 例 (%)	相 關 工 作 經 驗 平 均 年 資 (年)
碩士	25	56.82	14.88
大學	19	43.18	13.84
專科	0	0	0
合計	44	100.00	14.36

3.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	113 年度	114 年度	截至 115 年 03 月 31 日止
研發費用	174,213	180,353	50,191

4.最近二年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
113	1.成功開發 ESD>2KV Pchannel MOSFET 矽智財，提供有限閘極面積下高 ESD 能力之元件。 2.成功開發具完整保護方案雙通道 Oring IC。 3.成功開發具完整保護方案低成本單通道 Oring IC。 4.成功開發 ESD>2KV Nchannel MOSFET 矽智財，提供有限閘極面積下高 ESD 能力之元件。 5.成功開發低高壓線性穩壓 IC。 6.取得台灣發明專利證書 I850794 - 分離閘結構元件的閘極結構。 7.成功開發具完整保護方案應用於 USB PD3.0 的高壓開關 18mR/8A。 8.成功開發低 FOM 350mohm*nC 100VN S.G-MOSFET，提供高效能低溫昇之轉換元件。 9.成功開發具完整保護方案應用於 USB PD3.0 的高壓開關 30mR/5A。 10.取得美國發明專利證書 US12,159,914B2 - 溝渠式功率場效電晶體。 11.成功開發具低待機功耗,高抗雜訊線性穩壓 IC。 12.成功開發應用於 LCD 電源保護開關。 13.成功開發具限電源(LPS)功能 USB PD3.0 開關 IC。
114	1.取得台灣發明專利證書 I885940 - 電晶體結構。 2.成功開發 30VN Sense MOSFET，提供高度整合轉換元件。 3.取得美國發明專利證書 US12,414,351B2 - 分離閘結構元件的閘極結構。 4.成功開發低 FOM 35mohm*nC 25VN S.G-MOSFET，提供高效能低溫昇之轉換元件。 5.取得台灣發明專利證書 I910012 - 電晶體結構。 6.成功開發可調整電流保護,低阻抗電源切換開關。 7.成功開發具完整保護方案應用於 USB PD3.1 的高壓 40V 開關 18mR/8A。 8.成功開發具完整保護及外部功率元件搭配性 PD 開關控制器,應用於 Gaming NB。 9.成功開發具低功耗,高電流 60A,高度整合驅動 IC 及 MOS 產品(Driver+MOS)。 10.成功開發具低功耗,高電流 45A,高度整合驅動 IC 及 MOS 產品(Driver+MOS)。 11.成功開發具低待機功耗,線性穩壓 IC,應用於 RTC 電路。

(四)長、短期業務發展計畫

為因應未來產業發展趨勢及提升合併公司競爭力，藉由擬定各項短期與長期業務發展計畫以規劃公司未來經營方向。茲就本公司短期與及長期業務發展計畫概要說明如下：

1.短期業務發展計畫

- (1)提升現有產品之市場占有率，增加公司的知名度。
- (2)深入了解客戶及市場的產品需求及未來發展趨勢，以提供客戶即時性的及全方位 (TOTAL SOLUTION) 的產品，以縮短新產品上市時程。
- (3)開拓產業的廣度及深度，尋求利基型市場及產品，提高公司的獲利能力。
- (4)培養及訓練業務人員的專業素養及產品知識，提供客戶完善的技術支援和售後服務。
- (5)尋找海外的經銷/代理據點，短期開發以香港、大陸及韓國為主的市場及客戶。

2.長期業務發展計畫

- (1)建立全球性的行銷網路與銷售據點，成為世界級的類比元件設計公司。
- (2)掌握關鍵技術，專注於更先進、更精密之整合型產品，成為市場領導者。
- (3)車用功率分離式元件的認證與客戶推展。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

- 1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區：係依據客戶所在地理位置為基礎歸類。

單位：新台幣仟元；%

銷售區域 \ 年度	113 年度		114 年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%
台灣	1,438,968	85.05	1,270,581	85.65
大陸	217,672	12.87	182,241	12.29
其他	35,316	2.08	30,601	2.06
合計	1,691,956	100.00	1,483,423	100.00

2.市場占有率

依據 TSIA 資料統計台灣 IC 設計業 114 年度之產值為新台幣 14,245 億元，若以本公司 114 年度銷售額 14.83 億元來衡量市佔率，本公司之市佔率約 0.104%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

展望 2026 年，工研院產科國際所預計台灣半導體產業產值將進一步達到 7 兆 7715 億元，年增 18.3%。其中，IC 製造業的產值將突破 5 兆元，達到 5 兆 4339 億元，年增 23.9%，繼續成為台灣半導體產業的主要增長動力。

在 IC 設計、IC 封裝及 IC 測試領域，工研院預期 2026 年台灣 IC 設計業產值約為 1 兆 5214 億元，年增 6.8%；IC 封裝業產值預計達 5163 億元，年增 7.0%；IC 測試業產值將達 2434 億元，年增 6.5%。

根據工研院產科國際所的預測，台灣半導體產業的增長速度將優於全球同業。2025 年台灣半導體業年增幅達 22.7%，僅較全球半導體業的 25.6%減少 2.9%。2026 年，台灣半導體業的年增幅仍預計 18.3%，相較全球半導體業 26.3%則減少 8%。

2022 ~ 2026(e)年台灣 IC 產業產值[↵]

億新台幣 [↵]	2022 [↵]	2022 [↓] 成長率 [↵]	2023 [↵]	2023 [↓] 成長率 [↵]	2024 [↵]	2024 [↓] 成長率 [↵]	2025 [↵]	2025 [↓] 成長率 [↵]	2026 (e) [↵]	2026 (e) [↓] 成長率 [↵]
IC產業產值 [↵]	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%	65,225	22.7%	77,150	18.3%
IC設計業 [↵]	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%	14,245	12.0%	15,214	6.8%
IC製造業 [↵]	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%	43,869	28.3%	54,339	23.9%
晶圓代工	26,847	38.3%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%	41,693	28.5%	51,317	23.1%
記憶體與其他製造	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%	2,176	23.8%	3,022	38.9%
IC封裝業 [↵]	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%	4,825	14.0%	5,163	7.0%
IC測試業 [↵]	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%	2,286	14.2%	2,434	6.5%
IC產品產值 [↵]	14,676	-2.3%	12,666	-13.7%	14,478	14.3%	16,421	13.4%	18,236	11.1%
全球半導體市場(億美元)及成長率(%) [↵]	5,741	3.3%	5,269	-8.2%	6,305	19.7%	7,917	25.6%	9,999	26.3%

資料來源：TSIA；工研院產科國際所 (2026/02)[↵]

說明：[↵]

- 註：(e)表示預估值(estimate)。[↵]
- IC 產業產值=IC 設計業+IC 製造業+IC 封裝業+IC 測試業。[↵]
- IC 產品產值=IC 設計業+記憶體與其他製造。[↵]
- IC 製造業產值=晶圓代工+記憶體與其他製造。[↵]
- 上述產值計算是以總部設立在台灣的公司為基準。[↵]

研調機構世界半導體貿易統計組織（WSTS）與 Omdia 預期，2026 年半導體營收可望延續成長趨勢，再創歷史新高。WSTS 預估，2026 年半導體營收將達到 9750 億美元，美洲和亞太地區是成長最強勁的地區，分別成長 34.4%及 24.9%；Omdia 更預期，有機會超過 1 兆美元大關。

Global semiconductor market (billion US\$)

Actual & Forecast in billion US\$, YoY growth in percent

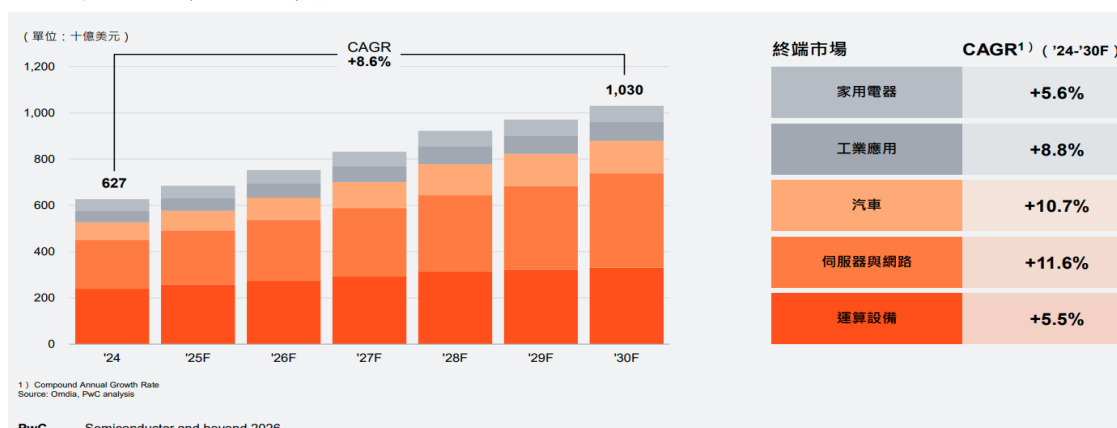


(Source : WSTS · 下同)

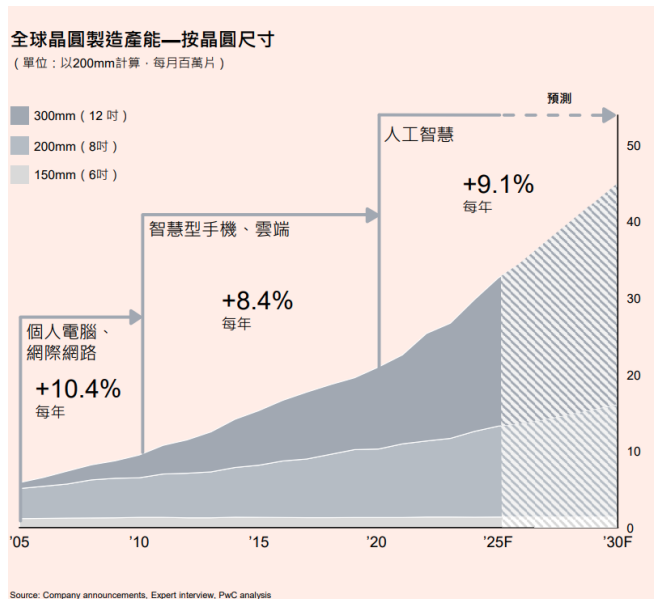
Autumn 2025	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
Americas	195,123	251,926	338,574	45.2	29.1	34.4
Europe	51,250	54,127	60,429	-8.1	5.6	11.6
Japan	46,739	44,835	50,164	0.0	-4.1	11.9
Asia Pacific	337,437	421,354	526,293	16.4	24.9	24.9
Total World - \$M	630,549	772,243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

另外，PwC 發佈《2026 全球半導體展望報告》匯總從需求與供給端分析半導體的未來動向，指出在 AI 浪潮的強力推動下，全球半導體市場預計將以 8.6% 的年複合成長率強勁增長，從 2024 年的 6,270 億美元，於 2030 年突破 1 兆美元大關。報告同時示警，儘管技術創新持續突破，半導體產業正處於轉型與不確定的關鍵時刻。出口管制、關鍵材料限制以及貿易聯盟的變動，正在重新定義全球半導體版圖。

主要發現：台灣與美國正擴大對先進製程的投資；而中國大陸則因先進設備進口受限，主要聚焦於成熟製程。南韓則將大規模投資在記憶體，維持其領導地位。全球半導體市場有望在 2030 年前突破 1 兆美元，AI 與自動駕駛將引領需求，並為產業擴張帶來明顯貢獻。到 2030 年，伺服器與網路領域有望成為半導體需求最大的市場，年複合成長率（CAGR）達 11.6%。未來將深刻影響半導體市場的五大變革性科技為：先進 AI、無人駕駛、人形機器人、量子運算、腦機介面。



在需求端，根據本報告，AI 應用的滲透並非單點突破，而是全面改寫了終端市場的需求樣貌。在資料中心領域，生成式 AI 帶動運算量指數級增長，預計未來五年相關半導體需求將突破 2,500 億美元，其中 AI 加速器佔比將過半。車用市場則朝向「輪子上的高效能電腦」演進，Level 2+ 自駕車與電動車的普及，將大幅推升碳化矽（SiC）等寬能隙功率半導體的需求。即便是趨於飽和的消費性電子市場，也因搭載 NPU 的「AI PC」與智慧手機迎來換機潮。



晶圓產能持續成長

1990 年代至 2000 年代中期 (150mm → 200mm)

晶圓廠開始從 150mm (6吋) 轉向更大的 200mm (8吋) 晶圓，不僅提升了單片晶粒產出，也降低了單位成本。且那時正在早期網際網路時代，個人電腦的需求更加速了 200mm 晶圓的普及。儘管如此，許多 150mm 產線仍透過轉型生產功率半導體元件、微機電系統 (MEMS) 及射頻 (RF) 元件而得以存續。

2000 年代末期至 2010 年代 (200mm → 300mm)

英特爾 (Intel)、台積電 (TSMC) 與三星 (Samsung) 早在 2001 年便導入 300mm (12吋) 晶圓廠進行量產，來充分運用全自動化與更佳的規模經濟優勢。記憶體 IDM 大廠迅速跟進，晶圓代工廠也開始為先進製程擴展 300mm 的產能。200mm 晶圓歷經短暫沉寂後，2016 年起受惠於物聯網感測器、CMOS 影像感測器及電源管理晶片 (Power IC) 的需求驅動，200mm 晶圓迎來了第二波投資熱潮，尤其是在中國與東南亞地區。

2020 年代及以後

由於成本考量，450mm 晶圓的開發計畫已被擱置，300mm 晶圓依然是先進製程邏輯晶片、DRAM 及 3D NAND 產能的主力。與此同時，對碳化矽 (SiC)、氮化鎵 (GaN)、類比晶片與特殊影像感測器的需求，也讓 200mm 及 150mm 晶圓廠的產能持續滿載。這預示著在 2030 年前，三種尺寸的晶圓都將呈現溫和而穩定的增長。

在供給端，亦面臨技術極限與地緣政治的雙重挑戰。在製造與地緣策略上，全球晶圓廠產能雖預計以 7% 年複合成長率擴張，但美中兩大陣營策略分歧，分別追求全球領導地位與供應鏈自給自足。與此同時，隨著摩爾定律放緩，技術重心正從單純的製程微縮，轉向先進封裝與晶片小塊化 (Chiplet) 架構，這也連帶使得 EDA 工具與晶圓測試的重要性與成本日益增加。

半導體的影響力將延續至 2030 年之後。隨著量子運算、人型機器人以及腦機介面 (BCI) 等前瞻技術的可行性提高，半導體將持續扮演關鍵角色。現階段的產業參與者若能提前布局，將能在下一波科技浪潮中搶佔先機。

4. 競爭利基

(1) 專業的研發團隊

合併公司由具備 20 年以上之資深經營、研發團隊所組成，為專業功率元件及積體電路設計公司。專精於功率半導體製程開發，高效率功率元件及電源系統設計。

A. 電源管理分立式元件--POWER MOSFET

研發團隊於 1995 年即投入 POWER MOSFETS 研究。擁有歷練功率半導體元件的關鍵技術，包含材料、製程、測試、元件物理及設計，為國內 POWER MOSFETS 先驅。研發團隊過去持續所開發出之 POWER MOSFETS 在國內同業中一直處於技術領先之地位，利用自行開發出各世代技術所設計出產品，擁有良好的銷售實績。

B. 電源管理 IC

主要研發團隊投入 POWER IC 之研究超過 15 年以上，為國內 POWER IC 設計先驅。擁有扎實的 IC 設計歷練，也包含晶圓廠之半導體製程及元件設計，於產品設計初期考慮量產變異，穩定產品品質及良率，使本公司產品深獲客戶肯定。

(2) 全方位的客戶設計支援及售後服務

合併公司延攬多位曾服務於國內電源大廠包括台達、光寶...等從事電源設計超過 20 年之專業設計人員，支援客戶產品線路設計，問題排除及故障分析，由於充份了解電源線路且包括客戶系統架構及規格，因此能掌握客戶元件的要求及設計趨勢並開發出客戶所要的元件，且一次到位滿足客戶需求，不但節省開發時程，縮短進入市場速度，更節省了開發所需的費用，進而降低公司營運成本。

(3)掌握晶圓代工來源與協力廠商的長期配合

合併公司研發人員同時擁有 IC 設計及晶圓製程能力，因此能在最短時間內實現元件的產出及驗證，因而獲得上游晶圓廠的信賴，加上長久的合作關係，不但在產能上且在價位上都獲得良好的支持。本公司並秉持著優良品質的政策，所選擇的晶圓和封裝廠都是產業界有口碑且經過工程及品保單位嚴格篩選所承認的優良廠商，因為產品品質優於同業及具價格的競爭優勢，在客戶端的 SHARE RATE 持續增加並逐漸打響品牌知名度。

(4)建立完善之行銷通路，並與客戶維持良好互動，提供完善之服務

功率元件因對產品效能及穩定度要求較高，系統廠商在進行嚴謹的認證程序後，一經採用即不輕易更換。此外，技術專利具累積性與延續性，公司在掌握相關技術核心後，可依據各式應用產品之需求，延續開發出各式各樣相關規格之產品項目，使其產品之應用範圍更為廣泛。此外，EMC 於各領域的推廣都是先從一線大廠開始經營，雖然過程較困難，然一旦完成不僅可以取得經濟規模的量，知名度很快打開，且能充分掌握市場發展趨勢，目前杰力開發成功的市場包括 PC，顯示器，無人機等。即將有成果的有充電器，電池管理，電子菸等。最近 2 年來陸續發生國際大廠退出低毛利的市場，如 PC 等，尤其是低壓 MOSFET，此一市場趨勢更加速國內外(品牌)廠商轉向國內供應商，以保持供貨的穩定。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：

- (1)具備垂直整合能力：晶圓製程、元件及電路設計、封測製程及系統設計。
- (2)優越品質：考量製程變異於產品設計中及以設計能力來降低成本，而非使用低價材料。
- (3)通路效率：以大型電子零件代理商系統強化供貨效率。
- (4)快速反應：具備電源設計能力，直接將系統需求轉譯成元件及 IC 設計語言。
- (5)整合需求：完整方案需求增加，提供功率 IC 及元件，因應小型化需求，本公司為國內小型化 POWER 封裝先驅及領先者，同時具備整合產品(PWM+MOS SIP)開發能力。

不利因素及因應策略：

- (1)品牌知名度較龍頭廠商低，品牌建立較晚，仍需時間提升品牌知名度。

因應對策：

- A.秉持優良產品品質政策，建立合併公司產品品質等同於知名國際大廠的形象於客戶心中。
 - B.快速的客戶服務及技術支援，讓客戶對合併公司的技術服務有良好的評價並產生依賴性。
 - C.藉由大型電子零件代理商系統，建立全球化的行銷網路，並積極擴展產業的應用面，增加公司的客戶群，以建立品牌的知名度。
 - D.藉由參展及雜誌，做公司的形象廣告和產品及技術發表，增加曝光率。
- (2)同業以低品質產品削價競爭

合併公司目標市場仍屬於高度成長期，不斷有新競爭廠商加入，新進廠商通常都會用低價來吸引客戶，造成銷售價格下滑。

因應對策：

與重點客戶建立策略性夥伴關係，提供差異化產品及全系列之解決方案，以維持長期穩定的合作關係，並不斷提昇產品設計及製程能力，以降低產品單位成本、提高單位產出率、強化產品成本競爭力。

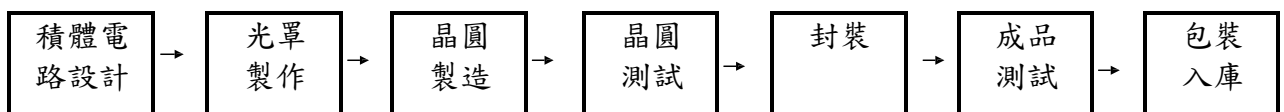
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之用途：

主要產品	重要用途及功能
低壓功率金氧半場效電晶體 (Low Voltage MOSFET)	主要應用於主機板、筆記型電腦、繪圖卡、光碟機、機上盒、鋰電池模組、監視器、數據機、行動電話、及可攜式產品之電源控制系統。
中壓功率金氧半場效電晶體 (Middle Voltage MOSFET)	主要應用在網通電源、桌上型電腦、伺服器、液晶顯示器、手機充電電源、行動電源充電器、筆記型電腦適配器等交換式電源供應器上，應用於同布整流提高整體效率達到環保節能。
高壓功率金氧半場效電晶體 (High Voltage MOSFET)	主要應用在交換式充電器及電源轉換器上的應用，如手機電池充電器及筆記型電腦、攝錄機、數位相機、液晶顯示器等電源轉換器等。同時，也廣泛使用於照明設備、車用、手工具及桌上型電腦、伺服器、LCD/LED 顯示器及消費性電子產品等交換式電源供應器上。
LDO 線性穩壓 IC	主要應用於主機板、光碟機、電源供應器、繪圖卡、筆記型電腦、數位信號處理器、個人數位助理、可攜式及桌上型電腦等產品。具備低輸出入電壓差及低消耗功率之特性，不僅提供穩定的電壓輸出，改善系統的可靠性，並延長電池使用時間。
脈衝調變 電源管理 IC	主要應用於各種電子資訊之相關產品，如主機板、筆記型電腦、桌上型電腦、可攜式產品以及 LED TV/Monitor、網通產品、消費性電子產品及筆記型電腦電源。產品以調變脈衝寬度信號來控制功率轉換元件，兼具節能、高效率及完整保護功能為電源解決方案中，不可或缺之控制 IC。
Power Switch 電源管理 IC	主要應用於主機板、筆記型電腦、工業電腦等產品，在系統性的能源管理中，協助系統設計者能有輕易有效率的做產品系統性的電源效率規劃；因應 Type-C 新型接頭及 USB-PD 的趨勢，高壓、高電流及低導通阻抗及完善保護機制，提供具降低待機功率損耗，消費性電子產品及筆記型電腦等之電源控制 IC。

2.主要產品之產製過程：

本公司主要業務為 IC(積體電路晶片)設計開發、應用服務及銷售，著重於產品之研發及市場銷售，故不做生產製造設備之投資。晶片之製造及測試均委由專業晶圓代工及封裝測試廠進行晶片生產、封裝及測試，除在進貨時執行進料檢驗測試外，公司本身並未直接從事任何晶片生產活動。在下述晶粒產製過程中，本公司負責規格制定、IC 設計及系統設計、及售後服務等業務。光罩製作、晶圓製造、晶圓測試、晶圓切割、封裝及成品測試等則委託專業廠商代工。



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	主要供應商	供應狀況
磊晶矽晶圓	S	關係良好、品質穩定
晶圓代工	R	關係良好、品質穩定
封裝測試	L	關係良好、品質穩定

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

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	L	236,628	27.33	無	H	176,444	20.95	無
2	H	184,396	21.30	無	L	146,328	17.38	無
3	M	86,868	10.03	無	K	85,357	10.14	無
4	其他	357,805	41.34	無	其他	433,912	51.53	無
合計	進貨淨額	865,697	100.00	—	進貨淨額	842,041	100.00	—

增減變動分析：主要係因本公司綜合考量供應商之交期、付款條件及終端市場需求等因素差異，進而調整採購策略，致對各別供應商之採購產生增減變動。

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：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年				114 年			
	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	癸	1,157,581	68.42	無	癸	1,029,008	69.36	無
2	其他	534,375	31.58	無	其他	454,415	30.64	無
3								
合計	銷貨淨額	1,691,956	100.00	—	銷貨淨額	1,483,423	100.00	—

增減變動分析：主係受產品終端市場變化、終端客戶需求、產品應用領域開發、客戶採購策略改變及客戶營運狀況等因素影響而變化。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率

單位：人；年；歲；%

年度		113 年度	114 年度	截至 115 年 04 月 30 日止
員工 人數	研發人員	45	44	44
	業務及管理人員	44	44	46
	合計	89	88	90
平均年歲		40.29	41.80	41.70
平均服務年資		7.81	8.30	8.12
學歷分 佈比率 (%)	博士	1.13	1.14	1.11
	碩士	38.20	36.36	35.56
	大學	50.56	52.27	53.33
	專科	6.74	5.68	5.56
	高中	3.37	4.55	4.44

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

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

1.各項員工福利措施、進修及訓練措施

依據相關法令規定，設有職工福利委員會以推行各項福利措施如旅遊、年節禮金、慶生活動等，另有福利補助金之申請，如婚喪喜慶、生育補助等，更有員工教育訓練、社團活動、員工分紅等福利措施。此外，另為員工辦理團體保險及旅遊平安險等措施，提供員工更高的生活保障。

衛生福利部就「健康台灣-慢性病防治：健康生活模式養成、肥胖防治及三高防治 888 計畫」，本公司企業職場領域推動員工肥胖與三高（高血糖、高血脂、高血壓）防治措施與成果如下列：

(1)員工健康促進措施與防治作為

類別	實施措施
健檢與醫護追蹤	• 提供新進/在職員工健檢補助與報告追蹤。
	• 每月臨場職護健康諮詢服務。
健康講座與衛教	• 每季發送衛教資訊（例：地中海飲食介紹）。
	• CPR 及 AED 急救技能推動。
	• 體重/血壓擺放設置，並推動健康監控宣導。

類別	實施措施
運動與紓壓	• 每週兩次瑜珈及滾筒肌力課程。
	• 鼓勵員工運動：提供健身房補助。
	• 舉辦運動比賽：仰臥起坐、腕力、跳繩。
	• 放鬆紓壓：提供旅遊假一天。
飲食促進	• 每月提供健康下午茶（無糖飲料、低碳水、健康餐）。
健康職場認證	• 已取得健康職場認證（證書期間：1120101~1141231）。

(2) 成果說明：請參閱本公司網址 <https://www.excelliancemos.com/corporate/rules/2025> 年度杰力科技臨場健康服務成果報告。

2. 退休制度與其實施情形

因本公司於 97 年 03 月 03 日成立，所有員工均適用「勞工退休金條例」。依該條例規定，本公司每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法，每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。

於中國大陸境內之子公司依所在地政府法令規定，依員工薪資總額之一定比例提撥養老保險金，繳付予政府有關部門，專戶儲蓄於各員工獨立帳戶。

本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

(1) 自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：（選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理）

- A. 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- B. 工作二十五年以上者。
- C. 工作十年以上年滿六十歲者。
- D. 退休申請應於預定生效日一個月前提出。

(2) 強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- A. 年滿六十五歲者。
- B. 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(3) 退休金給與標準：

- A. 參閱勞工退休金條例第 23 條，勞工退休金之領取方式及計算方式，依據勞工退休金條例辦理。
- B. 107 年起改為 61 歲，此後每兩年提高 1 歲，預計 115 年起為 65 歲。

3.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

依據相關法令規定，勞資雙方並依照聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。本公司自成立以來勞資關係和諧，無重大勞資糾紛及損失之事發生。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施

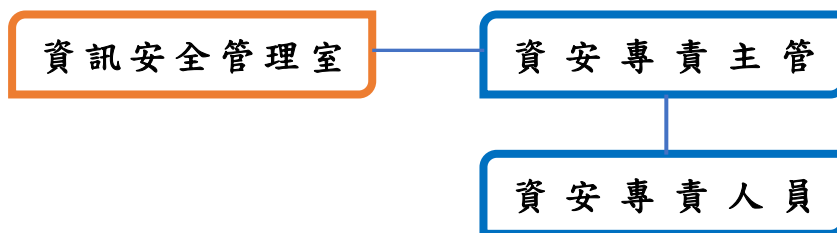
本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類之損失。

六、資通安全管理：

1.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：

(1)資訊安全管理架構

為強化本公司之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，設立資訊安全管理室，為資安專責單位，包含資安專責主管及至少一名以上的資安專責人員，負責資通安全事務的規劃與執行。其中，資通安全風險管理架構至少每年一次於董事會中報告重大議題或規劃。



(2)資訊安全風險管理機制

執行資訊機房、電腦資訊檔案安全、網路安全、郵件安全管理、資訊系統控制存取等管理。

(3)資訊安全政策

本公司訂定「資訊設施管制作業程序」及「資通安全作業程序」於經董事長核准以作為本公司資訊安全管理之最高指導原則；訂定本公司資訊作業標準，發揮企業電腦化最大效能，提供各單位最即時資訊，服務公司所有電腦使用者，增進工作效率。

● 資訊安全之政策願景：

- (1)強化人員認知。
- (2)避免資料外洩。
- (3)落實日常維運。
- (4)確保服務可用。

● 資訊安全之目標：

建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保本公司資料、系統、設備及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

- (1)辦理資通安全教育訓練，推廣員工資通安全之意識與強化其對相關責任之認知。

- (2)保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取與修改，確保其正確完整。
- (3)使用合法授權軟體並定期進行內部與外部稽核，確保相關作業皆能確實落實。
- (4)確保本公司關鍵核心系統維持一定水準的系統可用性。

● **資訊安全之範圍：**

- (1)人員管理及資訊安全教育訓練。
- (2)電腦系統安全管理。
- (3)網路安全管理。
- (4)系統存取管制。
- (5)系統發展及維護安全管理。
- (6)資訊資產安全管理。
- (7)實體及環境安全管理。
- (8)資訊系統永續運作計畫管理。
- (9)資訊安全稽核。

並宣導下列資訊安全政策：

- (1)員工資安意識加強：將具風險的資安威脅訊息資及應對方式不定期與公司員工宣導，避免員工不經意間落入資安威脅的陷阱，加強員工資安意識。
- (2)網路攻擊、病毒威脅：網路防火牆建立多層次的防禦及檢測，終端電腦安裝防毒軟體，並統一進行監控及防護，降低網路威脅入侵及全面掌握資安狀態。
- (3)確保資訊服務不中斷：針對重要營運服務及資料，均有作本地及異地備份及還原演練，如遇無法避免主營運系統或資料庫毀損或運行中斷時，確保符合預期資訊系統復原時間。
- (4)營業機密文件保護：針對營業核心研發文件，均採取獨立資料庫系統並且檔案加密管理方式，保障公司競爭優勢不被輕易獲取。

● **資訊安全的原則及標準：**

- (1)定期宣導資訊安全教育，包括資訊安全政策、資訊安全法令規定、資訊安全作業程序、以及如何正確使用資訊科技設施等，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。
- (2)為預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，對於電腦病毒應採取偵測及防範措施，對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。
- (3)為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，將造成重要資訊資產及關鍵性業務或通訊系統等中斷，應建立資訊系統永續運作規劃之政策。

● **員工應遵守之相關規定：**

- (1)電腦資料及設備，不得任意破壞、攜出、外借、不正當修改，以維護資料完整性。
- (2)禁止使用無版權軟體。
- (3)進入主機後，若作業結束或長時間不使用機器時，應退出機器，以免資料機密外洩，為別人所破壞或造成當機之困擾。
- (4)電腦設備之擺放位置除以方便為原則外，應遠離茶水、咖啡、日曬或潮溼地點，以延長其壽命。

(5)離職或新舊職務交接時，由資訊單位衡量資料相關性作適當處置。

(6)電腦設備無法正常作業時，使用者應立即通知資訊單位，以便檢查或維修。

資訊安全政策運作情形

本公司自 2008 年起積極推動落實資訊安全政策，主要運作情形如下：

■2008 年頒布本公司「資訊設施管制作業程序」。

■2022 年本公司的資訊安全所採行的控制措施與運作情形已於 2022 年 11 月 04 日委由財會經理彙整相關資訊安全執行成果並於董事會中報告。

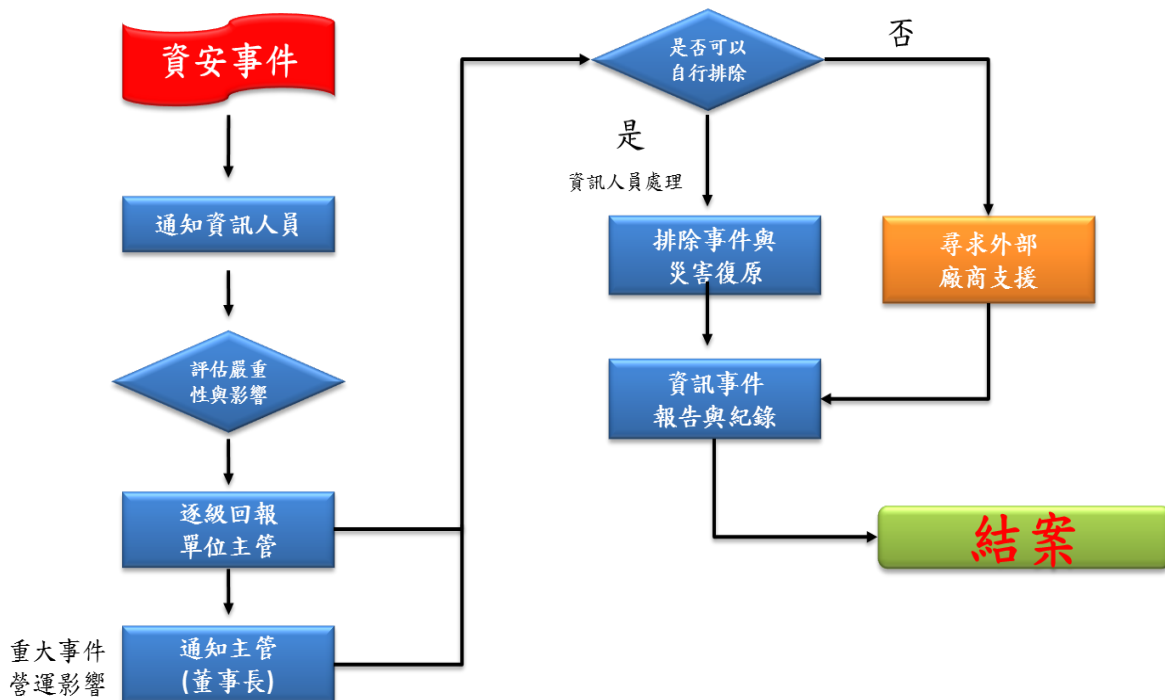
■2023 年訂定本公司「資通安全作業程序」。

■2023 年本公司的資訊安全所採行的控制措施與運作情形已於 2023 年 10 月 31 日委由財會經理彙整相關資訊安全執行成果並於董事會中報告。

■2024 年本公司的智慧財產管理所採行的計畫措施與執行情形已於 2024 年 10 月 24 日委由財會經理彙整智慧財產管理相關執行成果並於董事會中報告。

■2025 年本公司的智慧財產管理所採行的計畫措施與執行情形已於 2025 年 10 月 28 日委由財會經理彙整智慧財產管理相關執行成果並於董事會中報告。

(4)資安事件處置措施



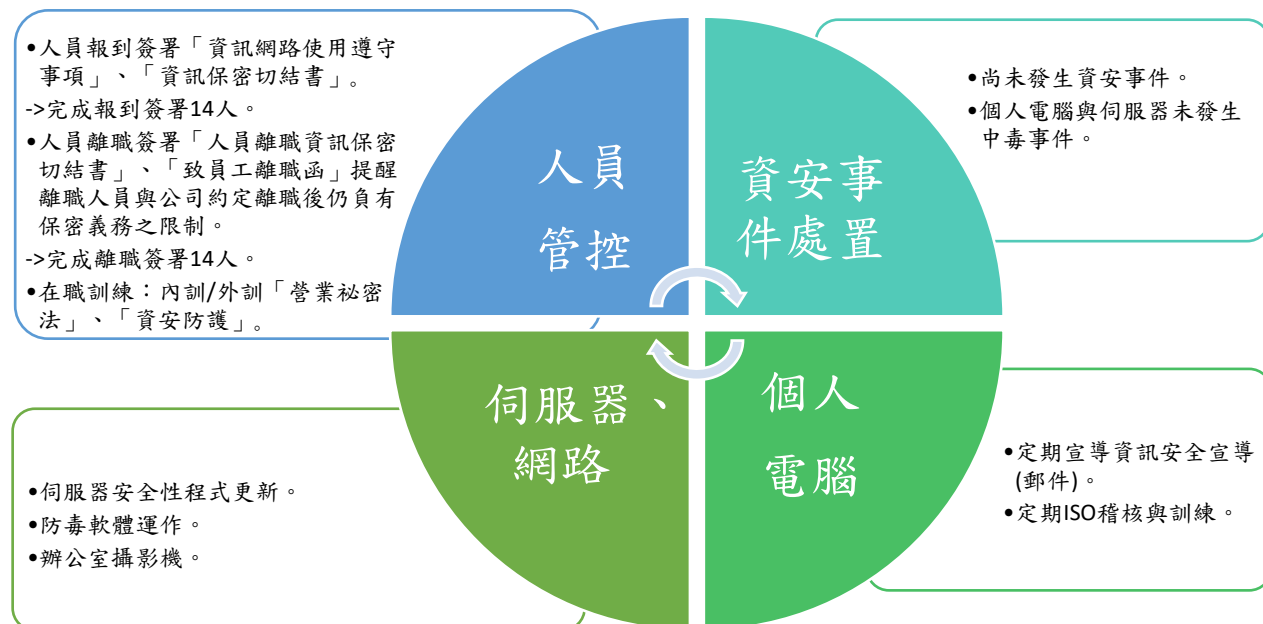
(5)具體管理方案與投入資通安全管理之資源

項目	具體管理措施
防火牆防護	防火牆設定連線規則。
使用者上網控管機制	使用自動網站防護系統控管使用者上網行為。 自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。
防毒軟體	使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。
作業系統更新	作業系統自動更新，因故未更新者，由資訊人員協助更新。
郵件安全管控	有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。 個人電腦接收郵件後，防毒軟體也會掃描是否包含不安全的附件檔案。
資料備份機制	重要資訊系統資料庫皆設定每日備份。
重要檔案上傳伺服器	公司內各部門重要檔案存放於伺服器，由資訊部統一備份保存。
資安險	本公司客戶主要為企業客戶，無消費者個資保管風險，於評估市面資安險種保險範圍、適用行業等項目後，暫不投保資安險，但因應資訊安全所面臨的挑戰，已導入相關軟硬體,例如防火牆、防毒、入侵防護系統...等，並持續關注資訊環境變化趨勢，並強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力。

● 投入資通安全管理之資源

針對系統主機的作業系統或重要軟體升級、災害復原演練等重要的資安工作，資安管理室每月皆會定期檢討規劃與執行進度，並透過不定期的社交工程演練、資安健檢服務等，判斷使用者的資訊安全觀念是否足夠、資訊設備資源投入與系統配置是否存在漏洞，編列資安預算後執行。

● 資訊安全的管理措施



2. 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。

民國一一三年度迄年報刊印日止本公司無因重大資通安全事件所遭受之損失。

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
借款契約	第一商業銀行	103/10/15~118/10/15	中長期擔保借款	無

伍、財務狀況、財務績效及風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	113 年度	114 年度	差異	
	金額	金額	金額	%
流動資產	2,070,107	2,025,530	-44,577	-2.15
不動產、廠房及設備	178,386	169,650	-8,736	-4.9
無形資產及其他資產	1,633,581	1,593,500	-40,081	-2.45
資產總額	3,882,074	3,788,680	-93,394	-2.41
流動負債	646,846	522,968	-123,878	-19.15
負債總額	649,227	524,974	-124,253	-19.14
保留盈餘	1,064,852	1,086,504	21,652	2.03
權益總額	3,232,847	3,263,706	30,859	0.95
重大變動(變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)說明： 114 年度各項資產與負債之變動比率均未達 20% 門檻，無須特別說明。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	113 年度	114 年度	差異	
	金額	金額	金額	%
營業收入淨額	1,691,956	1,483,423	-208,533	-12.33
營業成本	1,213,229	967,491	-245,738	-20.25
營業毛利	478,727	515,932	37,205	7.77
營業費用	302,114	315,527	13,413	4.44
營業淨利	176,613	200,405	23,792	13.47
營業外收入及支出	177,456	73,462	-103,994	-58.6
本期稅前淨利	354,069	273,867	-80,202	-22.65
所得稅費用	52,282	41,026	-11,256	-21.53
本期稅後淨利	301,787	232,841	-68,946	-22.85

年度 項目	113 年度	114 年度	差異	
	金額	金額	金額	%
重大變動(變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)說明： 1.營業成本：減少 20.25%，主係受產品終端市場變化致銷貨減少。 2.營業外收入及支出：減少 58.60%，主係本年度外幣兌換產生損失(54,998 仟元)，較去 年度為兌換利益大幅減少所致。 3.稅前/稅後淨利與所得稅：減少逾 20%，係因本業營收下降及營業外兌換損失綜合影 響所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司主要產品為功率元件及電源管理 IC，依據現有產品銷售預測、新產品開發進度及客戶需求預測，並考量業務發展策略，銷售數量將會持續成長。由於本公司業務持續成長，財務方面主要透過長期資金來源以支應資本支出，短期間內應無資金不足之重大影響，且本公司與晶圓代工、封測廠廠商均有穩固合作關係，故在銷貨需求之產品供貨應屬無虞。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	114 年度	增(減)變動
	淨現金流入(出)	淨現金流入(出)	
營業活動	399,016	355,073	(43,943)
投資活動	(166,361)	(113,899)	52,462
融資活動	(216,715)	(217,590)	(875)
匯率變動對現金及約當現金之影響	370	207	(163)
合計	16,310	23,791	7,481
現金流量變動分析： 1.營業活動：營業活動流入減少主係本期稅前淨利減少所致。 2.投資活動：投資活動流出減少主要係取得金融資產減少所致。			

(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：

本公司目前營運資金尚屬充裕，預期未來一年現金流動性佳，並無現金不足額之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)轉投資政策：本公司對轉投資事業之管理及控制目前訂有「取得或處份資產處理準則」，以便掌握轉投資事業之財務、業務狀況；另於內部控制制度中訂定「子公

司監督與管理」相關規範，以便督促各子公司針對重大財務、業務事項訂定相關作業程序，並監督其依法執行或辦理，建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

(二)獲利或虧損之主要原因：本公司於 103 年始成立轉投資公司，其 114 年虧損主要因為做為技術服務支援，就近服務大陸客戶，因無主要收入來源且需支付人員薪資等相關費用，故產生轉投資損失。

(三)改善計畫：未來將藉由增資方式挹注資金來支付相關營業費用。

(四)未來一年投資計畫：本公司未來一年並無投資計畫。

六、風險事項分析評估(包括資通安全風險)

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		114 年度	
	金額	占稅前純益比率	金額	占稅前純益比率
利息收入	94,955	26.82%	87,476	31.94%
利息支出	161	0.05%	168	0.06%
兌換(損)益	102,502	28.95%	(54,998)	-20.08%

1.利率：

本公司 113 年度及 114 年度利息支出分別為 161 仟元及 168 仟元，占稅前純益比率分別為 0.05%及 0.06%；113 年度及 114 年度利息收入則分別為 94,955 仟元及 87,476 仟元，占稅前純益比率分別為 26.82%及 31.94%。

因應措施：

本公司營運以自有資金為主，銀行借款金額低，利息支出有限；此外，資金之運用採保守為原則，以定存、附買回債券型基金及長期債券為主，未來仍將留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施以避免利率相關之風險。

2.匯率：

113 年度及 114 年度兌換(損)益分別為 102,502 仟元及(54,997)仟元，占稅前純益比率分別為 28.95%及-20.08%。

因應措施：

本公司銷貨收入及採購支出主要係以美元計價，以外幣資產沖銷外幣負債，以達自然避險效果，且本公司將密切注意匯率波動相關資訊，及時掌握匯率走勢，適時依據全球整體經濟、匯率價格及未來資金需求，調整外幣資產與負債，以規避匯率變動的風險，降低匯率變動對公司損益的影響。

3.通貨膨脹：

國內目前無嚴重通貨膨脹之情事，因此對本公司未產生重大之影響。

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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資業務。本公司已制定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」，相關作業均依規定辦理；衍生性金融商品交易以避險為主，另已訂定「取得或處份資產處理程序」以茲遵循。截至年報刊印日止，本公司無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司持續鑽研功率元件及電源管理 IC 產品之領域。除了在既有的產品持續發展並提供整合型(IC+Discrete)產品，給客戶更有效、更節省空間及更少成本之電源解決方案。

本公司預計投入之研發費用將依新產品及新技術開發進度逐步編製，並視營運狀況維持一定幅度成長，以確保本公司之競爭優勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司各項業務之執行均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外重要政策更動及法規變動情況，以充分掌握外在資訊。本公司近期末受國內外重要政策及法律變動而影響財務業務之情事。

(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

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升研發能力，以推出符合市場潮流之產品，故目前並無重大科技改變及產業變化對公司財務而有重大影響之情形。在資安風險控管上本公司建立並落實資訊安全管理系統，訂定資訊安全政策文件，以規範公司資訊安全。本公司資安風險管理請參閱企業網站及本公司年報第 85-89 頁。另外，本公司訂定「智慧財產管理辦法」於 2020 年經董事會通過，以加強本公司智慧財產權之管理，並於公司網站及年報第 95-96 頁

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，本公司最近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：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

- 1.進貨：本公司係一無晶圓廠的 IC 設計公司，主要進貨項目係為晶圓之採購，在半導體產業的價值鏈中，IC 設計廠商為取得可靠且穩定的產能，以及考量製程技術、品質良率、產能充分及交期配合等因素，皆趨向與特定之晶圓代工廠及封測廠商維持長期的合作關係，此為 IC 設計廠商普遍存在之現象，本公司與目前之晶圓供應商及封測廠商往來多年，雙方配合關係良好，並無缺貨之風險，未來將持續配合新產品開發及量產，增加晶圓供貨來源，以降低進貨集中之風險。
- 2.銷貨：本公司為降低銷貨對象集中之信用風險，定期評估客戶之營運狀況及其應收款項收回之情形。本公司之主要客戶之往來信用紀錄良好，惟在考量營運策略及產業特性下，本公司仍會積極拓展新客戶與新市場，將有助降低銷貨集中風險。
- (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：無。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
- (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：不適用。
- (十三)本公司智慧財產管理計畫及揭露執行情形之事項：

智慧財產管理計畫：

1.專利保護措施

- (1)本公司重視自己之智慧財產權，亦尊重他人之智慧財產權；所研發或引進技術均以不侵害他人之智慧財產權為首要之務。
- (2)關於智慧財產權利歸屬問題，本公司原則上均應與員工及委託或合作單位於事前明確之約定，以杜絕爭議。
- (3)本公司員工職務上之發明、創作、著作、營業秘密係利用本公司之資源或經驗本公司得實施或使用之。
- (4)本公司委託或接受委託或與他人合作研發技術時，其智慧財產之歸屬依契約約定。若有共有之必要時，應詳細約定共有之權利義務關係。
- (5)本公司之發明或創作需申請智慧財產權保護者，均應儘速申請。發明人或創作人有協助完成申請、答辯等相關程序之義務。
- (6)對外創意之揭露或研發成果之發表，應事先經權責主管同意，若為可申請專利之發明或創作，應先完成申請專利之程序。
- (7)本公司規劃、設計新商標時，主辦、會辦部門均應負保密義務，其屬委外設計案者，應於委任契約明訂保密條款及受任人違約洩密之賠償責任。
- (8)對於本公司列為秘密之計畫、文件、圖表等，本公司員工應負保密義務，不得洩漏，違者應負民刑事及特別法責任。
- (9)本公司員工因自己過失洩漏或知悉他人洩漏時，應即告知本公司。此項守密及告知義務不因聘約之終止而失效。

2.營業秘密保護

本公司為全面有效地管理營業秘密可以分為對內及對外管理如下列：

(1)對內管理：

於員工工作守則與聘僱契約規定如下：

- A.員工有保守個人經辦業務及公司業務機密之義務。
- B.員工任職或離職後，均不得洩漏任何業務機密，否則公司除有權免職外，並具有法律追溯及賠償公司損失之權利。
- C.受僱本公司員工，亦不得洩露或使用前雇主所有之營業秘密。

本公司並針對營業核心研發文件，均採取獨立資料庫系統並且檔案加密管理方式，保障公司競爭優勢不被輕易獲取。

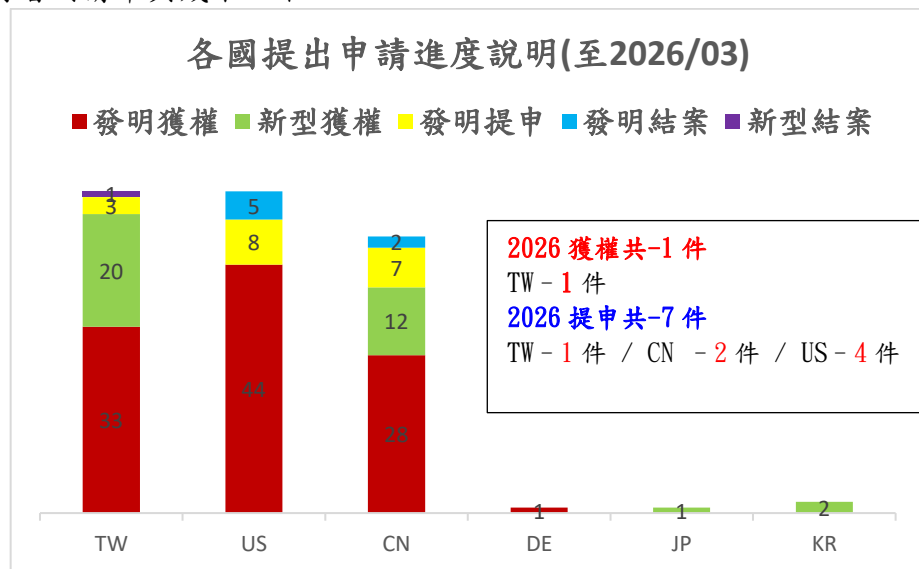
(2)對外管理：

本公司請往來供應商、客戶、協力廠商、承包商以及其他服務廠商等簽訂營業秘密保密同意書。

執行情形

本公司已將智慧財產相關事項提報第八屆第 3 次（114.10.28）董事會進行報告，並針對董事之建議提出改善措施。

目前取得智財清單與成果如下：



註：各國提出申請進度說明（技術案 52 個，申請 6 個國家、167 件專利）

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

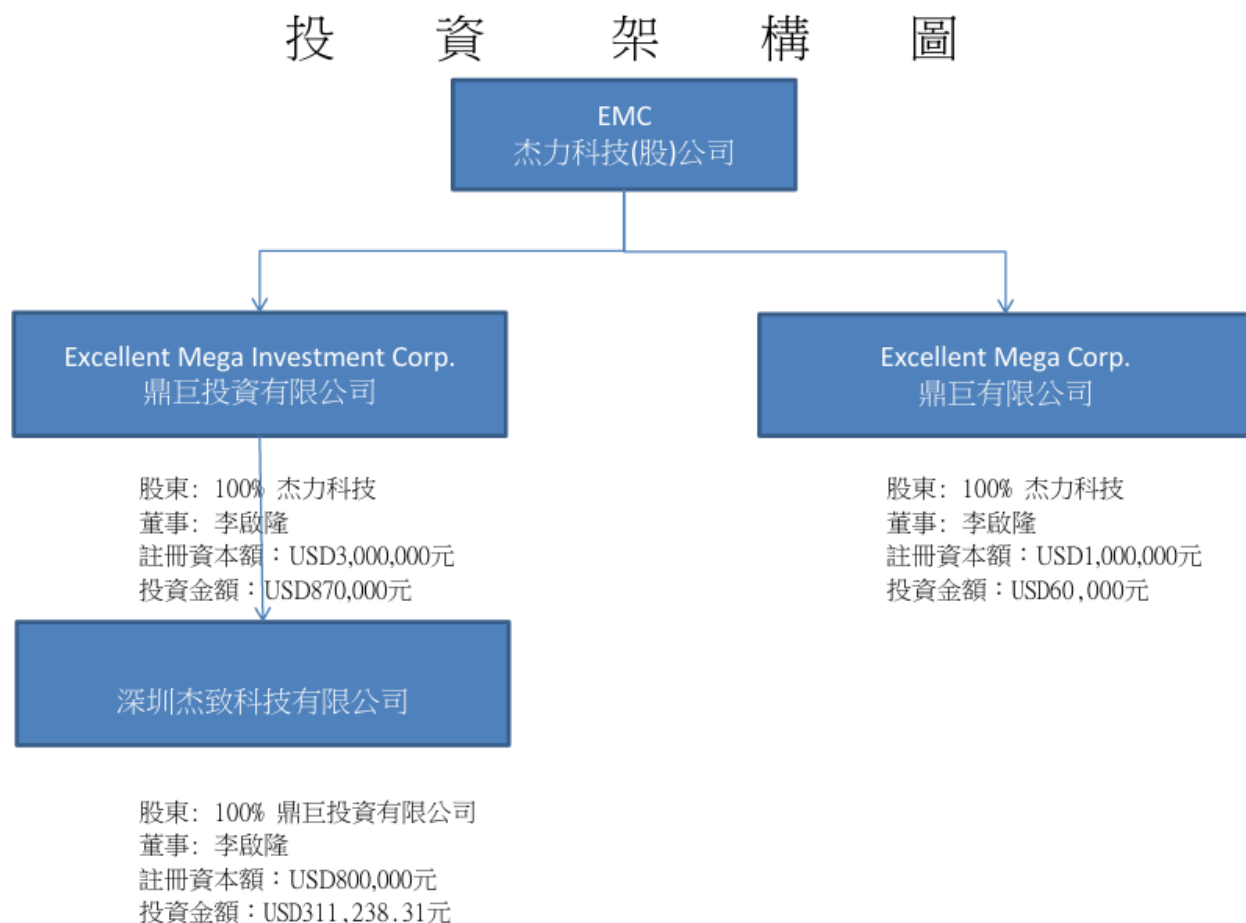
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖

日期：115 年 03 月 31 日



註：深圳杰致科技有限公司投資金額美金換算 FDI 入帳登記表為 USD300,000。

2.關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地點	實收資本額	主要營業項目
鼎巨有限公司	103.04	薩摩亞(註 1)	US\$60,000	海外貿易公司
鼎巨投資有限公司	103.04	薩摩亞(註 1)	US\$870,000	海外控股公司
深圳杰致科技有限公司	113.11	深圳(註 2)	US\$311,238.31	商業貿易

註 1：Sertus Chambers, P.O.Box 603, Apia, Samoa

註 2：深圳市福田区福保街道明月社區益田路 3013 號南方國際廣場 A 座 2810

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請參閱第(一)項之2。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：外幣千股

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數	持股比例
鼎巨有限公司	董事長	李啟隆	60	100%
鼎巨投資有限公司	董事長	李啟隆	870	100%
深圳杰致科技有限公司	負責人	莊世龍	不適用	100%

6.各關係企業營運狀況

114年12月31日；新台幣仟元/美金千元

企業名稱	實收資本	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期稅 後(損)益	每股 盈餘
鼎巨有限公司	1,886 (US 60)	2,032	-	2,032	-	-	41	-
鼎巨投資有限 公司	27,344 (US 870)	23,851	-	23,851	-	-	(5,684)	-
深圳杰勇科技 有限公司	25,144 (US 800)	0	-	0	-	-	(1,906)	-
深圳杰致科技 有限公司	9,775 (US 311)	8,032	1,273	6,759	-	-	(2,724)	-

7.關係企業合併報表：相關資訊於合併報告中均已揭露，請參閱最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

8.關係企業報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

上述情形本公司置於公開資訊觀測站(新版 MOPS)索引路徑及網址：

公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區。

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>。

三、其他必要補充說明事項：無。

杰力科技股份有限公司



負責人：李啟隆

