

股票代號：6104



# 創惟科技股份有限公司

## 114 年度 年 報

中華民國115年4月15日

公開資訊觀測站網址：<https://mopsov.twse.com.tw/>  
本公司年報揭露網址：<https://www.genesyslogic.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱

發 言 人

姓 名：汪立威

職 稱：營運處副總經理

電 話：(02)8913-1888#1998

電子郵件信箱：[ir@genesyslogic.com.tw](mailto:ir@genesyslogic.com.tw)

代理發言人

姓 名：王惠美

職 稱：財會部 經理

電 話：(02)8913-1888#1998

電子郵件信箱：[ir@genesyslogic.com.tw](mailto:ir@genesyslogic.com.tw)

二、總公司之地址、網址及電話

總公司地址：新北市新店區北新路 3 段 205 號 13 樓

網 址：<https://www.genesyslogic.com.tw>

電 話：(02)8913-1888

傳 真：(02)8913-1688

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：中國信託商業銀行代理部

地 址：台北市重慶南路 1 段 83 號 5 樓

網 址：<https://www.ctbcbank.com/>

電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：黃泳華、余聖河

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區信義路 5 段 7 號 68 樓

網 址：<https://www.kpmg.com>

電 話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用。

六、公司網址：<https://www.genesyslogic.com.tw>

## 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b> .....	1
<b>貳、公司治理報告</b>	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	8
三、公司治理運作情形.....	11
四、簽證會計師公費資訊.....	38
五、更換會計師資訊.....	38
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.....	38
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	39
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.....	40
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數並合併計算綜合持股比例.....	40
<b>參、募資情形</b>	
一、資本及股份.....	41
二、公司債辦理情形.....	43
三、特別股辦理情形.....	44
四、海外存託憑證辦理情形.....	44
五、員工認股權憑證辦理情形.....	44
六、限制員工權利新股辦理情形.....	46
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	47
八、資金運用計劃執行情形.....	47
<b>肆、營運概況</b>	
一、業務內容.....	48
二、市場及產銷概況.....	54
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	58
四、環保支出資訊.....	58
五、勞資關係.....	58
六、資通安全管理.....	60
七、重要契約.....	63
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	
一、財務狀況.....	64
二、財務績效.....	65
三、現金流量.....	65
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	66
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.....	66
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日.....	66

七、其他重要事項.....	68
<b>陸、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料.....	69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	70
三、其他必要補充說明事項.....	70
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	70

## 壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

首先感謝各位股東蒞臨參加本公司115年股東常會。

114年全球經濟依然處於高度不確定的環境之中，主要經濟體的貨幣政策分歧、國際貿易爭端及科技競爭加劇，使半導體產業面臨更嚴峻的外部挑戰。美國「晶片法案」持續推動半導體供應鏈回流，美中科技戰延續並升級，各項關稅與技術管制措施更加嚴格。同時，中國內需疲軟與產能過剩問題，使企業承受庫存調整與價格競爭壓力，加速全球供應鏈向區域性與多元化重組。

本公司於114年積極強化供應鏈管理並調整市場布局，以降低地緣政治與市場波動的影響，確保整體營運維持穩定。面對全球供應鏈中斷風險上升，美國「晶片法案」與歐盟「晶片法案」逐步形成影響力，推動全球生產重新配置並提升供應韌性，減輕對東亞晶圓廠過度集中的依賴。

114年AI伺服器與資料中心設備市場的高速傳輸需求快速成長，帶動 USB4、PCI Express 等高速序列介面技術的升級，並推動GPU、ASIC與高速I/O相關晶片需求大幅提升。本公司在此產業趨勢帶動下，整體營運成果保持穩健成長。

### 一、114年營業結果：

#### (一) 經營績效：

114年度合併營業收入淨額為新台幣4,056,160千元，較113年度成長27.6%，毛利率為47.3%，較113年度毛利率44.4%增加2.9%，主要係114年度因消費性市場需求增加及本公司產品組合持續優化，帶動營運表現穩健成長。雖受客戶因應關稅調整而提前拉貨等外在因素影響，本公司憑藉靈活的供應鏈管理與產品技術優勢，維持穩定出貨，推升營收成長動能，展現充足的營運韌性。114年度營業費用為新台幣1,267,806千元，較113年度增加15.1%，主要係持續投入研發資源所致。114年度稅後淨利達新台幣509,807千元，較113年成長67.5%，每股盈餘為5.62元，顯示本公司後續營運績效與市場競爭力將持續提升。

單位：新台幣千元

項目	113 年度	114 年度	增(減)金額
合併營業收入淨額	3,178,690	4,056,160	877,470
合併稅後總(損)益	304,340	509,807	205,467

(二) 預算執行情形：本公司 114 年度未公開財務預測。

#### (三) 財務收支及獲利能力分析：

創惟科技專注於 IC 設計產業發展，財務運作方面以保守穩健為原則，財務結構、償債能力及獲利能力均保持一定的水準並持續力求進步，其分析比較如下：

項目		113 年度	114 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	39	38
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	217	250
償債能力	流動比率(%)	166	169
	速動比率(%)	127	113
	利息保障倍數(%)	24	47
獲利能力	資產報酬率(%)	9	14
	股東權益報酬率(%)	15	23
	稅前純益占實收資本額比率(%)	38	65
	純益率(%)	10	13
	每股盈餘(元)-追溯調整後	3.37	5.62

註:係合併財務比率

#### (四)研究發展狀況：

本公司以高速 SerDes 技術為核心競爭力，持續擴大 USB4®/3.2 及跨領域高速介面技術研發，積極開發高附加價值利基產品，並導入更先進製程技術。研發費用金額由 113 年度 808,832 千元增至 114 年度 913,238 千元，成長 12.9%，顯示本公司持續加大研發投入費用，為未來產品創新奠定基礎。近二年度研發經費投入之比較如下表：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研發費用	808,832	913,238
營業收入	3,178,690	4,056,160
研發費用/營業收入	25.44%	22.51%

註:係合併綜合損益表

## 二、115 年營運計畫概要

115 年全球科技與半導體產業將受 AI 應用、雲端運算、5G 及車用電子與智慧系統需求強力推動下持續擴張產能。本公司將持續以穩健成長為核心，加速技術創新與市場延伸，強化競爭優勢並提升整體營運績效。

## 三、未來公司發展策略

### (一)聚焦重點產品開發

深化 USB4、PCIe Gen 系列、SD Express 等高速介面產品線，支援更高頻寬與低延遲傳輸，以符合 AI 伺服器與雲端系統架構的需求。導入高效能、低功耗、高整合度之控制 IC 介面，擴大先進封裝與高速訊號完整性相關技術，以提高產品附加價值並強化系統級整合能力，提升市場競爭差異化。

### (二)深耕客戶關係

深化與關鍵客戶在 AI 與雲端領域的共同開發與技術協作，提供高整合度之介面解決方案。積極拓展新興領域客戶群，加強技術支援與客製化服務，強化客戶黏著度及擴大應用範圍，推動既有產品導入更多垂直市場之布局。

(三)強化供應鏈管理

強化多元供應鏈策略，降低對單一地區、單一晶圓廠或單一材料來源的依賴，以避免地緣政治與物流中斷所帶來的相關風險。持續提升產品生產彈性與提前規劃產能配置，確保新產品能與市場需求同步上市，維持出貨穩定性。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

115年在全球科技產業持續創新與市場變動加速，半導體產業脈動緊密連結AI、高效能運算、先進封裝與全球供應鏈重整等關鍵趨勢的因素，全球總體經濟，通膨壓力、匯率波動與供應鏈成本上升等狀況都將持續影響營運成本與投資決策。

本公司秉持穩健經營原則，持續透過技術深耕、產品差異化、客戶共創與供應鏈韌性，全面提升競爭力與市場占有率，維持穩定的成長動能，以回饋股東、員工及所有利害關係人的支持，共創企業價值新高峰。

最後，敬祝各位股東身體健康、萬事如意。

董事長暨總經理：王國肇



副 總 經 理：汪立威



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1.董事資料

115年4月11日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要職(俾)	目前兼任本公司及其他公司之職務	兼任或二親等以上關係之其他主管、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			股數	持股比例	職	
董事長	中華民國	王國華	男 71-80	113.06.13	3年	93.06.18	536,681	0.59%	694,681	0.76%	5,477,815	6.01%	無	無	美國伊利諾理工學院電機所碩士 成功大學電機系碩士 工研院電子工業研究所經理	本公司董事長兼總經理、執行長 太欣半導體(股)公司董事長 創維科技(股)公司董事長 博維科技(股)公司董事長 Genesys Logic America, Inc. CEO	董事	蔡豐平	配偶	註1
董事	中華民國	蔡豐平	女 71-80	113.06.13	3年	88.06.22	5,477,815	6.04%	5,477,815	6.01%	694,681	0.76%	無	無	中興大學企業系學士 創維科技(股)公司董事長、董事 台灣中小企業銀行襄理	創維科技(股)公司董事	董事	王國華	配偶	無
董事	中華民國	國字投資股份有限公司	-	113.06.13	3年	107.06.15	1,056,000	1.16%	1,056,000	1.16%	-	-	無	無	創維科技(股)董事	無	-	-	-	無
董事	中華民國	代表人 蔡煥華	女 51-60	113.06.13	3年	107.06.15	2,000	0.00%	2,000	0.00%	0	0.00%	無	無	實踐學校低科	創維科技(股)公司財務課長	無	無	無	無
董事	中華民國	代表人 陳金國	-	113.06.13	3年	113.06.13	484,267	0.53%	484,267	0.53%	-	-	無	無	太欣半導體(股)公司研發副總	無	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	蔡彥卿	男 61-70	113.06.13	3年	104.06.24	2,904	0.00%	2,904	0.00%	0	0.00%	無	無	台北工專電子工程科 太欣半導體(股)公司研發副總	太欣半導體(股)公司總經理 創維科技(股)公司技術長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	汪濤遠	男 61-70	113.06.13	3年	95.06.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	美國加州大學洛杉磯分校會計學博士 國立台灣大學會計學系主任、會計研究所所長 財團法人中華民國會計研究發展基金會台灣財務報導專刊委員會主任委員 財團法人中華民國會計研究發展基金會財務會計專刊委員會執行長 財團法人中華民國會計研究發展基金會永續發展委員會委員	裕融企業股份有限公司獨立董事 台灣高專書局股份有限公司董事長 新月圖書股份有限公司董事長 台灣開明書店股份有限公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	郭能沅	女 61-70	113.06.13	3年	110.08.04	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	美國密西根州立大學藥劑科學系博士 衛生福利部食品安全管理系統評核委員 衛生福利部食品藥物管理署食品檢驗委員會委員 中華藥劑師公會理事 臺灣藥物產業發展協會第三屆理事	實踐大學食品營養與保健生技學系助理教授 經濟部標準檢驗局國際標準技術委員會委員、 司法院專利行政訴訟事件諮詢委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	余尚武	男 61-70	113.06.13	3年	113.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	英國伯明罕大學財務博士 萊文科技大學管理學院院長 北港醫事科技大學管理學院暨語文學院講座教授兼院長 台灣醫事科技大學資訊管理系教授、主任、學務長 東南科技大學副校長兼管理學院院長 德明財經科技大學資訊管理學院教授兼院長 第一金控(股)公司董事(公股代表)	明志科技大學管理暨設計學院發展學系講座教授 遠東生物科技股份有限公司獨立董事、新副委員會委員、審計委員會委員暨召集人、投資審議委員會委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	謝明得	男 61-70	113.06.13	3年	113.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	美國密西根州立大學電機博士 國立成功大學敏求智慧選算學院院長 台灣IC設計協會理事長 國立成功大學電機工程學系主任 工業技術研究院資訊所副所長	國立成功大學電機工程師系教授 工業技術研究院電光所技術長 明泰科技(股)獨立董事	無	無	無	無

註1：本公司董事長兼總經理，係為提升經營效率並與副總經理共同提升公司整體研發技術，本公司已增加獨立董事席次。

## 2. 法人股東之主要股東

115 年 4 月 11 日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東
國宇投資股份有限公司	王國肇 (99.9989%)
	其他 (0.0011%)
世鼎股份有限公司	秦曼平 (99.9038%)
	其他 (0.0962%)

## 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 4 月 11 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
王國肇		董事專業資格與經驗請參閱本年報第 4 頁-董事資料(一)、第 6 頁-專業背景與產業能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
秦曼平				0
世鼎股份有限公司 代表人：陳金國				0
國宇投資股份有限公司 代表人：蔡淑華				0
蔡彥卿		獨立董事專業資格與經驗請參閱本年報第 4 頁-董事資料(一)、第 6 頁-專業背景與產業能力。	無「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 1~9 款之情事，符合獨立性情形	1
汪嵩遠				0
邵貽沅				0
余尚武				2
謝明得				1

註 1：獨立董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形，依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

## 4. 董事會多元化及獨立性：

## (1) 董事會多元化及獨立性：

依據本公司「公司治理實務守則」第二十三條，董事會成員組成應考量多元化，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，應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- |              |          |
|--------------|----------|
| ① 營運判斷能力。    | ⑤ 產業知識。  |
| ② 會計及財務分析能力。 | ⑥ 國際市場觀。 |
| ③ 經營管理能力。    | ⑦ 領導能力。  |
| ④ 危機處理能力。    | ⑧ 決策能力。  |

本公司董事會由 9 位董事組成，包含 5 位獨立董事及 4 位一般董事，本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前董事會成員女性佔 33%(3 位)，男性佔 67%(6 位)，董事們分別來自產業、科技、財務與會計等不同專業背景及產業工作經驗。

職稱	姓名	性別	年齡	國籍	獨立董事任期年資	兼任本公司員工	專業背景與產業能力					
							財務會計	生產製造	經營管理	產業經驗	風險管理	學術研究
董事長	王國肇	男	71-80	中華民國	-	√		√	√	√	√	
董事	秦曼平	女	71-80	中華民國	-		√		√		√	
董事	國宇投資股份有限公司	-	-	中華民國	-		√		√		√	
董事代表人	蔡淑華	女	51-60	中華民國	-		√		√		√	
董事	世鼎股份有限公司	-	-	中華民國	-		√		√		√	
董事代表人	陳金國	男	61-70	中華民國	-			√	√	√	√	
獨立董事	蔡彥卿	男	61-70	中華民國	9 年以上		√		√		√	√
獨立董事	汪嵩遠	男	61-70	中華民國	3-6 年				√		√	√
獨立董事	邵貽沅	女	61-70	中華民國	3-6 年				√		√	√
獨立董事	余尚武	男	61-70	中華民國	3 年以下		√		√	√	√	√
獨立董事	謝明得	男	61-70	中華民國	3 年以下				√	√	√	√

## 董事會多元化政策之具體目標及其達成情形：

具體目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
獨立董事不少於三人	達成
董事會成員至少二名具有財務會計專業背景或管理職務經驗	達成
董事成員至少應包含一位女性董事	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

## 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月11日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	
董事長兼總經理	中華民國	王國肇	男	103.01.01	694,681	0.76%	5,477,815	6.01%	無	無	美國伊利諾瑞工學院電機研究所碩士 成功大學電機系學士 工研院電子工業研究所經理	太欣半導體(股)公司董事長 創惟科技(股)公司董事長 博惟科技(股)公司董事長 (Genesys Logic America, Inc. CEO)	無	無	註1
副總經理	中華民國	謝漢卿	男	101.12.21	0	0%	0	0%	無	無	清華大學資訊科學所碩士 創惟科技(股)公司副總經理、處長 智原科技(股)公司研發處長 大騰電子副總經理室特別助理 聯華電子高級工程師	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	汪立威	男	111.02.01	41,283	0.05%	0	0%	無	無	創惟科技(股)公司營運長、業務長、協理、資深經理 博惟科技(股)公司總經理 安國國際科技(股)公司市場行銷部經理 中央大學研究所碩士 台灣大學管理學院碩士在職專班碩士	Eclat Holding Ltd. 董事、秘書	無	無	無
副總經理	中華民國	陳開基	男	111.02.01	0	0.00%	0	0%	無	無	創惟科技(股)公司副總經理、處長 國立台灣大學物理系學士 法國巴黎第十一大學固態物理博士 台翰精密科技(股)公司副總經理 晨星半導體經理	博惟科技(股)公司法人董事代表	無	無	註2
副總經理	中華民國	李威德	男	111.02.01	1,000	0.00%	0	0%	無	無	創惟科技(股)公司副總經理、資深處長 國立臺北科技大學學士	無	無	無	無
技術長	中華民國	林志榮	男	111.02.01	50,000	0.05%	0	0%	無	無	創惟科技(股)公司總經理、副總經理、技術長、資深經理 博惟科技(股)董事長 揚智科技(股)公司研究員 交通大學資訊工程所碩士	博惟科技(股)公司法人董事代表 Genesys Logic America, Inc. Director	無	無	無
財會主管兼公司治理主管	中華民國	王惠美	女	97.06.30 111.12.29	0	0.00%	0	0%	無	無	創惟科技(股)公司財會部經理 許秀川會計師事務所查帳員 淡江大學會計學系碩士在職專班	無	無	無	無

註1：本公司董事長兼總經理，係為提升經營效率並與副總經理共同提升公司整體研發技術，本公司已增加獨立董事席次。

註2：本公司副總經理謝漢卿於114年7月24日退休；副總經理陳開基於114年9月30日離職，故本表所揭露之資訊係為其任期內之資訊。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

## (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例								
		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	王國肇																	
董事	秦曼平																	
董事	世鼎股份有限公司代表人陳金國	1,440	1,440	0	0	9,138	9,138	0	0	2.08%	2.08%	900	0	900	0	4.22%	4.22%	
董事	國宇投資股份有限公司代表人蔡淑華	2,400	2,400	0	0	11,422	11,422	505	505	2.81%	2.81%	0	0	0	0	2.81%	2.81%	
獨立董事	蔡彥卿																	
獨立董事	余尚武																	
獨立董事	謝明得	2,400	2,400	0	0	11,422	11,422	505	505	2.81%	2.81%	0	0	0	0	2.81%	2.81%	
獨立董事	汪嵩遠																	
獨立董事	邵貽沅																	

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：

(1)依據本公司章程與董事與功能性委員薪酬管理辦法之規定：

①董事長及董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定。

②獨立董事基於各功能性委員會之職責領取業務執行之車馬費費用。

③董事之報酬依公司章程第二十條規定，公司年度如有獲利(指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之五作為董事酬勞。

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

註1：114年度董事酬勞與員工酬勞係為擬議分派金額。

一般董事及獨立董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	王國肇、秦曼平、蔡彥卿、余尚武、謝明得、汪嵩遠、邵貽沅、國宇投資股份有限公司、世鼎股份有限公司	王國肇、秦曼平、蔡彥卿、余尚武、謝明得、汪嵩遠、邵貽沅、國宇投資股份有限公司、世鼎股份有限公司	秦曼平、蔡彥卿、余尚武、謝明得、汪嵩遠、邵貽沅、國宇投資股份有限公司、世鼎股份有限公司	秦曼平、蔡彥卿、余尚武、謝明得、汪嵩遠、邵貽沅、國宇投資股份有限公司、世鼎股份有限公司
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)	-	-	王國肇	王國肇
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	9	9	9	9

(二)監察人之酬金：不適用

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註 1)				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或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	王國肇	16,380	16,380	277	277	6,931	6,931	1,900	0	1,900	0	4.99%	4.99%	無
副總經理	謝漢卿 (註 2)													
副總經理	汪立威													
副總經理	陳開基 (註 2)													
副總經理	李威德													

註 1：114 年度員工酬勞係為擬議分派金額。

註 2：本公司副總經理謝漢卿於 114 年 7 月 24 日屆齡退休；副總經理陳開基於 114 年 9 月 30 日離職，故本表所揭露之資訊係為其任期內之資訊。

總經理及副總經理之酬金級距表

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	陳開基	陳開基
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	謝漢卿	謝漢卿
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	汪立威、李威德	汪立威、李威德
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	王國肇	王國肇
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	5	5

註 1：本公司副總經理謝漢卿於 114 年 7 月 24 日屆齡退休；副總經理陳開基於 114 年 9 月 30 日離職，故本表所揭露之資訊係為其任期內之資訊。

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

職稱	113 年		114 年	
	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	5.25%	5.25%	4.89%	4.89%
總經理及副總經理	9.55%	10.06%	4.99%	4.99%

1. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 給付酬金之政策：董事及經理人之酬金給付，係依其對公司營運之參與程度、專業貢獻及經營績效訂定，整體薪酬水準兼顧公司營運成果、產業薪酬趨勢、公司內部公平性與外部市場競爭性，以確保薪酬政策之合理性與正當性。
- (2) 酬金給付之標準與組合：董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給董事報酬。董事酬金之給付，授權董事會依董事對公司營運之參與程度及貢獻價值議定，並以不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階標準為原則。獨立董事基於各功能性委員會之職責領取業務執行之車馬費費用。惟具員工身分之董事不支領董事報酬。本公司經理人依公司營運狀況與經理人個人績效評定薪資報酬與考核獎金，其他獎勵項目依其對公司之整體貢獻或特殊績效進行評核。公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，其中基層員工酬勞應提撥不低於百分之零點五及提撥不高於百分之五作為董事。
- (3) 訂定酬金之程序：本公司除了參考個人績效、目標達成率及對公司貢獻度，同時亦參酌公司整體績效、產業未來風險與發展趨勢。並依據董事會績效評估辦法及經理人薪酬辦法規範，作為評估董事及經理人薪資酬金之依據。本公司董事及經理人之績效考核及薪酬合理性，均經薪酬委員會審議及董事會決議。
- (4) 與經營績效及未來風險之關聯性：本公司之薪酬制度與經營績效具高度連結，經理人之薪資調整、年終獎金及員工酬勞，均與公司營運成果、預算達成率及個人績效表現連動，有助於引導經理人專注於公司長期經營目標。同時，公司於訂定薪酬時，納入總體經濟及產業景氣因素，降低因追求短期績效而承擔過高經營風險之情形。藉由結合固定薪資與績效導向獎勵之薪酬結構，平衡激勵效果與風險管理，促進公司穩健經營與永續發展。

## 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年4月11日  
單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	王國肇	0	2,800	2,800	0.55%
	總經理	謝漢卿				
	副總經理	汪立威				
	副總經理	陳開基				
	副總經理	李威德				
	技術長	林志榮				
	財會主管 公司治理主管	王惠美				

註1：114年度員工酬勞係為擬議分派金額。

註2：本公司副總經理謝漢卿於114年7月24日屆齡退休；副總經理陳開基於114年9月30日離職，故本表所揭露之資訊係為其任期內之資訊。

## 三、公司治理運作情形

## (一) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會共開會9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	王國肇	9	0	100%	
董事	秦曼平	5	4	55.56%	
董事	世鼎股份有限公司 代表人：陳金國	9	0	100%	
董事	國宇投資股份有限公司 代表人：蔡淑華	9	0	100%	
獨立董事	蔡彥卿	9	0	100%	
獨立董事	汪嵩遠	9	0	100%	
獨立董事	邵貽沅	9	0	100%	
獨立董事	余尚武	9	0	100%	
獨立董事	謝明得	8	1	88.89%	

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：請參閱本年報第14-16頁審計委員會運作情形。

(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。

## 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：

開會日期 (屆-次)	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.01.08 (10-5)	1.王國肇 2.秦曼平 3.世鼎(股)有限公司 代表人陳金國 4.國宇投資(股)公司 代表人蔡淑華	1.本公司薪酬委員會所提 經理人獎金案。	左列 1：王國肇董事 因兼任本公司總經理 及秦曼平董事、世鼎 代表人陳金國董事、 國宇投資代表人蔡淑 華董事為利害關係 人。	左列 1 案除王國肇 董事因兼任本公司 總經理及秦曼平董 事、世鼎代表人陳 金國董事、國宇投 資代表人蔡淑華董 事為利害關係人於 討論及表決迴避 外，經代理主席蔡 彥卿獨立董事徵詢 其他所有出席董事 同意通過。
114.05.09 (10-7)	1.王國肇 2.秦曼平 3.世鼎(股)有限公司 代表人陳金國 4.國宇投資(股)公司 代表人蔡淑華	1.與關係人簽訂技術服務 合約案。	左列 1：王國肇董事、 秦曼平董事、世鼎投 資代表人陳金國董事 及國宇投資代表人蔡 淑華董事為利害關係 人。	左列 1 案除王國肇 董事、秦曼平董事、 世鼎投資代表人陳 金國董事、國宇投 資代表人蔡淑華董 事為利害關係人於 討論及表決迴避 外，經代理主席蔡 彥卿獨立董事徵詢 其他所有出席董事 同意通過。
115-01.27 (10-12)	1.王國肇 2.秦曼平 3.世鼎(股)有限公司 代表人陳金國 4.國宇投資(股)公司 代表人蔡淑華	1.本公司薪酬委員會所提 經理人獎金案。	左列 1：王國肇董事 因兼任本公司總經 理、秦曼平董事(由王 國肇董事代理出席)、 世鼎投資代表人陳金 國董事及國宇投資代 表人蔡淑華董事為利 害關係人。	左列 1：王國肇董事 因兼任本公司總經 理、秦曼平董事(由 王國肇董事代理出 席)、世鼎投資代表 人陳金國董事及國 宇投資代表人蔡淑 華董事為利害關係 人於討論及表決迴 避外，經代理主席 蔡彥卿獨立董事徵 詢其他所有出席董 事同意通過。

## 三、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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	個別董事成員	董事成員自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 公司目標與任務之掌握</li> <li>· 董事職責認知</li> <li>· 對公司營運之參與程度</li> <li>· 內部關係經營與溝通</li> <li>· 董事之專業及持續進修</li> <li>· 內部控制</li> </ul>
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	整體董事會	董事會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 對公司營運之參與程度</li> <li>· 提升董事會決策品質</li> <li>· 董事會組成與結構</li> <li>· 董事之選任及持續進修</li> <li>· 內部控制</li> </ul>

(1) 功能性委員會					
評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	提報董事會日期
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	審計委員會	委員會成員自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 對公司營運之參與程度</li> <li>· 功能性委員會職責認知</li> <li>· 提升功能性委員會決策品質</li> <li>· 功能性委員會組成及成員連任</li> <li>· 內部控制</li> </ul>	115.03.10
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	薪酬委員會	委員會成員自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 對公司營運之參與程度</li> <li>· 功能性委員會職責認知</li> <li>· 提升功能性委員會決策品質</li> <li>· 功能性委員會組成及成員連任</li> <li>· 內部控制</li> </ul>	115.03.10
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	永續發展委員會	委員會成員自評	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 對公司營運之參與程度</li> <li>· 功能性委員會職責認知</li> <li>· 提升功能性委員會決策品質</li> <li>· 功能性委員會組成及成員連任</li> <li>· 內部控制</li> </ul>	115.03.10

四、年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 本公司薪酬委員會定期評估與執行公司經理人之薪酬水準、員工酬勞與其他獎酬激勵計畫。
- (2) 本公司董事會運作均依照董事會議事規則並落實相關規範，運作情形良好。
- (3) 本公司有設置審計委員會取代監察人職權，強化董事會功能。
- (4) 本公司為提升資訊透明度，公司官網設有投資人關係「活動資訊、財務資訊、公司治理」等資訊揭露。
- (5) 本公司訂定董事會績效評估辦法，年度終了將評鑑結果呈報董事會。以下為 114 年度之董事會與功能性委員會之評分：
  - ① 董事會整體總評分：優~極優
  - ② 董事成員總評分：優~極優
  - ③ 功能性委員會彙總評分：優~極優
 評估選項：極優(非常同意)5分；優(同意)4分；中等(普通)3分；差(不同意)2分；極差(非常不同意)
- (6) 本公司已將 114 年度評估情形提報 115 年 3 月 10 日董事會決議。

## (二) 審計委員會運作情形資訊

本公司依據證交法第十四條之四規定於 110 年 8 月 4 日設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

審計委員會之運作監督：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會主要職權事項：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11) 年度營業報告書及盈餘分派表或虧損撥補之議案
- (12) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度審計委員會共開會 6 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	蔡彥卿	6	0	100%	
獨立董事	汪嵩遠	6	0	100%	
獨立董事	邵貽沅	6	0	100%	
獨立董事	余尚武	6	0	100%	
獨立董事	謝明得	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 (屆-次)	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	審計委員會 決議結果	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
114.03.11 (2-4)	1. 決議通過本公司一一三年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 2. 決議通過本公司一一四年度簽證會計師之獨立性及適任性評估。 3. 決議通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書。 4. 決議通過本公司一一三年度盈餘分配案，擬提股東常會承認案。 5. 決議通過訂定本公司「基層員工」之範圍案。 6. 決議通過向金融監督管理委員會申報發行員工認股權憑證案。	無	全體出席委員 照案通過	無

114.05.09 (2-5)	1.決議通過本公司及子公司一一四年第一季之合併財務報告案。 2.決議通過與關係人簽訂技術服務合約案。 3.決議通過與關係人簽訂技術服務合約之簽約代表人人選案。 4.決議通過向金融機構洽訂授信額度年度續約案。 5.決議通過本公司ISO程序書、規範及資訊安全政策。	無	全體出席委員 照案通過	無
114.08.12 (2-6)	1.決議通過本公司及子公司一一四年第二季之合併財務報告案。 2.決議通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」 3.決議通過修訂本公司「董事會議事規則」。 4.決議通過修訂本公司「審計委員會組織規程」。 5.決議向金融機構洽訂授信額度案。	無	全體出席委員 照案通過	無
114.11.11 (2-7)	1.決議通過本公司及子公司一一四年第三季之合併財務報告案。 2.決議通過本公司內部控制制度部分作業修正案 3.決議通過對子公司博惟科技股份有限公司現金增資案。	無	全體出席委員 照案通過	無
114.12.30 (2-8)	1.決議通過本公司一一四年度簽證會計師公費案。 2.決議通過訂定本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」案。 3.決議通過向金融機構洽訂授信額度年度續約案 4.決議通過向金融機構洽訂金融交易額度(避險目的)年度續約案。 5.決議通過同意子公司 Eclat Holding Ltd. 進行減資彌補虧損案。 6.決議通過對子公司 Eclat Holding Ltd. 現金增資案。	無	1、3~6：全體出席委員照案通過 2. 全體出席委員同意修正通過	無
115.03.10 (2-9)	1.決議通過本公司一一四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 2.決議通過本公司一一五年度簽證會計師之獨立性及適任性評估。 3.決議通過本公司一一四年度內部控制制度聲明書。 4.決議通過本公司一一四年度盈餘分配案。 5.決議通過向金融機構洽訂授信額度案。 6.決議通過向金融機構洽訂衍生性金融商品交易(PSR)(避險)額度案。	無	全體出席委員 照案通過	無
<p>(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。</p> <p>二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情事。</p> <p>三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形： 獨立董事與內部稽核主管溝通政策</p>				

- 1.本公司內部稽核主管定期於審計委員會議及董事會議中進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通；內部稽核主管除定期提供獨立董事書面稽核報告外，亦依各獨立董事之建議進行專案業務報告。若遇有重大異常事項時得隨時召集會議。
- 2.本公司內部稽核主管每年年底前於審計委員會議及董事會議陳送次一年度稽核計畫內容。
- 3.本公司每年定期召開獨立董事與內部稽核主管之單獨會議，由內部稽核主管單獨向獨立董事報告年度稽核例會業務內容。
- 4.本公司獨立董事與內部稽核主管有直接聯繫之管道，並得視需要以電子郵件、電話或會面方式溝通。

## (1)獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，114 年度主要溝通事項摘要如下：

日期	會議型態	溝通重點	溝通結果
114.01.08	董事會	114 年 1 月稽核工作報告	同意報告結果
114.03.11	審計委員會 董事會	114 年 1-2 月稽核工作報告 審核 113 年度內部控制制度聲明書	同意報告結果 同意
114.05.09	審計委員會 董事會	114 年 3-4 月稽核工作報告	同意報告結果
114.07.11	董事會	114 年 5-6 月稽核工作報告	同意報告結果
114.08.12	審計委員會 董事會	114 年 7 月稽核工作報告	同意報告結果
114.11.11	審計委員會 董事會	114 年 8-10 月稽核工作報告	同意報告結果
114.12.30	審計委員會 董事會	114 年 11-12 月稽核工作報告	同意報告結果
114.12.30	稽核年度例會 (內部稽核主管單獨向 獨立董事報告)	114 年度稽核計畫執行狀況溝通檢討	審計委員會全體出席委員 同意洽悉
115.01.27	董事會	115 年 1 月稽核工作報告	同意報告結果
115.03.10	審計委員會 董事會	115 年 2 月稽核工作報告 審核 114 年度內部控制制度聲明書	同意報告結果 同意

## (2)獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師之溝通情形：

本公司簽證會計師除針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，適時更新證管、財稅法令新知及相關影響之因應措施，並針對查核發現或法令修訂之影響情形充分溝通，平時視需要可隨時透過電話、電子郵件或召集會議等方式溝通，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好。

最近年度溝通情形如下：

開會日期	會議型態	溝通重點	溝通結果
114.03.11	單獨會議	1. 就 113 年度合併及個體財務報告知查核發現及結果作說明，並溝通關鍵查核事項。 2. 重要法令更新。	獨立董事進一步詢問報告相關內容，經會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114.08.12	單獨會議	1. 就 114 年度第二季合併財務報告知核閱發現及結果作說明。 2. 重要法令更新。	獨立董事進一步詢問報告相關內容，經會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114.12.30	單獨會議	1. 年度查核規劃 2. 關鍵查核事項溝通 3. 重要會計準則暨法令更新	獨立董事進一步詢問報告相關內容，經會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
115.03.10	單獨會議	1. 就 114 年度合併及個體財務報告知查核發現及結果作說明，並溝通關鍵查核事項。 2. 重要法令更新。	獨立董事進一步詢問報告相關內容，經會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

## (三) 薪酬委員會運作情形資訊：

委員會之組成：本委員會由獨立董事組成，由董事會決議委任之，其中 1 人為召集人。本委員會之任期與委任之董事會屆期相同。

委員職責職責：本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

## 1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	工作年資	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	蔡彥卿		具有 20 年以上相關工作經歷	參閱本年報第 6 頁之董事資料相關內容	參閱本年報第 6 頁之董事資料相關內容	1
獨立董事	汪嵩遠		具有 16 年以上相關工作經歷			0
獨立董事	余尚武		具有 20 年以上相關工作經歷			2

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 13 日至 116 年 6 月 12 日，本公司最近年度薪資報酬委員會共開會 7 次

(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	蔡彥卿	7	0	7	
獨立董事	汪嵩遠	7	0	7	
獨立董事	余尚武	7	0	7	

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、董事會決議結果已集公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。

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，應續名薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

開會日期 屆-次	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.08 (6-2)	1. 決議通過本公司 113 年度經理人獎金案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
114.03.06 (6-3)	1. 決議通過本公司 113 年度員工酬勞提撥建議案。 2. 決議通過本公司 113 年度董事酬勞提撥建議案。 3. 決議通過永續發展委員會委員出席會議報酬建議案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
114.05.09 (6-4)	1. 決議通過本公司 113 年度董事酬勞發放建議案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
114.07.11 (6-5)	1. 決議通過本公司 114 年經理人調薪建議案。 2. 決議通過本公司 113 年度經理人之員工酬勞發放建議案。 3. 決議通過本公司 114 年上半年度經理人之獎金發放建議案。 4. 決議通過本公司副總經理提前退休及支給退休金案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
114.12.29 (6-6)	1. 決議通過制定本公司經理人薪酬辦法。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
115.01.27 (6-7)	1. 決議通過本公司 114 年度經理人獎金案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
115.03.10 (6-8)	1. 決議通過本公司 114 年度員工酬勞含基層員工酬勞分派建議案。 2. 決議通過本公司 114 年董事酬勞分派建議案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過

## (四) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因															
	是	否																
一、 公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		摘要說明 本公司已於107年12月28日董事會通過訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站與本公司官網。															
二、 公司股權結構及股東權益																		
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司訂有各項內部作業程序，並依循本公司設立之發言人系統及利害關係人窗口反應至管理階層，可透過電話或電子郵件回覆，若糾紛涉及法律問題則由法務單位處理。															
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司可掌握董事、經理人及持股百分之五以上股東之持股情形，並保持良好的溝通。															
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已訂有「關係人交易之管理作業辦法」、「對子公司之監督與管理作業辦法」並每月彙整子公司之財務報表、每年定期辦理內稽內控之查核作業。															
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定「道德行為準則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」等相關規範，明定應利益規避之原則，並向全體董事及全體同仁宣導與佈達。															
三、 董事會之組成及職責																		
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，依政策所訂定具體管理目標並落實執行。多元化政策、具體管理目標及執行情形請參閱本報第6頁-董事會之多元化及獨立性。															
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 本公司除依法設置審計委員會、薪資報酬委員會之外，亦設置永續發展委員會。未來將視實際營運狀況再行規劃設置其他各類功能性委員會。															
(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績任之參考？	✓		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期作董事會及董事成員之績效評估，並將評估結果提報董事會。評估程序為董事會內部自評及董事個別自評方式進行。評估範圍包括全體董事會、董事個別成員及功能性委員會。相關評估項目與得分情形請參閱本報第12-13頁董事會評鑑情形。															
(四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年定期依訂定之「發證會計師獨立性及適任性評估辦法」進行評估，並取得會計師出具「獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQI)」報告，評估內容包含「獨立性指標」、「審計品質指標(AQI)指標」及「適任性及績效指標」。審計品質指標(AQI)包含對會計師及理級以上查核人員查核經驗、流動率、會計師工作負荷情形、查核團隊投入程度、EQCR會計師複核情形等各項指標評估與同業平均水準之差異，及是否持續投入創新資源以提升審計品質。最近一年度之評估結果業經115年3月10日審計委員會討論通過後，並提報115年3月10日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 下表為發證會計師獨立性指標：															
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項次</th> <th>評估指標</th> <th>是</th> <th>否</th> <th>不適任</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>發證會計師任期未逾7年</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項次	評估指標	是	否	不適任	1	發證會計師任期未逾7年	V			2	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會	V		
項次	評估指標	是	否	不適任														
1	發證會計師任期未逾7年	V																
2	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會	V																

評估項目	運作情形(註)		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		
	計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否對本公司維持獨立性		
3	簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內無擔任審計客戶之董事、經理人或對審計案件重大影響之職務	V	
4	簽證會計師及審計服務小組成員無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	V	
5	簽證會計師卸任一年以內無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	V	
6	簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係	V	
7	簽證會計師事務所無過度依賴單一客戶(本公司)之酬金來源	V	
8	簽證會計師與本公司間無重大密切之商業關係	V	
9	簽證會計師與本公司間無潛在之僱傭關係	V	
10	簽證會計師無與查核案件有關或有公費	V	
11	簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護	V	
12	簽證會計師無宣傳或中介本公司所發行之股票或其他證券	V	
13	簽證會計師未曾收受本公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之禮物或特別優惠	V	
14	簽證會計師或審計服務小組成員無代本公司保管錢財	V	
15	簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」	V	

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		<p>本公司已於111年12月29日董事會通過，由財會部經理暨財務主管王惠美擔任公司治理主管，主要職責為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、協助董事會及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事會相關事宜、保障股東權益、強化董事會職能等。</p> <p>本公司公司治理主管具備公開發行公司財務之主管職務經驗達三年以上，114年度進修時數達12小時，已符合法令規範，進修資訊如下：</p> <table border="1" data-bbox="443 465 762 1384"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.11.18</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>打造永續績效指標與獎勵</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114.10.27</td> <td>台北律師公會及公司治理專業人員協會</td> <td>公司進行關係人交易與重大交易之治理</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114.09.25</td> <td>團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>川普 2.0 下國際經濟情勢與台灣產業動態</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114.07.25</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>董事會議志願服務? 上市櫃公司董事會議事運作常見缺失實務分享</td> <td>3.0</td> </tr> </tbody> </table>	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114.11.18	社團法人中華公司治理協會	打造永續績效指標與獎勵	3.0	114.10.27	台北律師公會及公司治理專業人員協會	公司進行關係人交易與重大交易之治理	3.0	114.09.25	團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下國際經濟情勢與台灣產業動態	3.0	114.07.25	社團法人中華公司治理協會	董事會議志願服務? 上市櫃公司董事會議事運作常見缺失實務分享	3.0
日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																				
114.11.18	社團法人中華公司治理協會	打造永續績效指標與獎勵	3.0																				
114.10.27	台北律師公會及公司治理專業人員協會	公司進行關係人交易與重大交易之治理	3.0																				
114.09.25	團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下國際經濟情勢與台灣產業動態	3.0																				
114.07.25	社團法人中華公司治理協會	董事會議志願服務? 上市櫃公司董事會議事運作常見缺失實務分享	3.0																				
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		無差異																				
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		無差異																				
七、資訊公開																							
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		無差異																				
(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)?	✓		無差異																				
(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，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		符合法令規定，尚未有提早公告之計畫																				

與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	無差異
<p>與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p>	<p>無差異</p>
<p>評估項目</p>	<p>是</p>
<p>否</p>	<p>否</p>
<p>摘要說明</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>
<p>運動情形(註)</p>	<p>本公司董事進修之情形：</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因									
	摘要說明											
是	蔡淑華	114.07.09	6	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇							
	蔡彥卿	114.04.17	2	財團法人工業技術研究院產業學院	趨向淨零排碳：由環境領導出發、全球限塑趨勢下：產業的轉型與機會、碳有價時代：台灣碳權交易市場的發展							
		114.12.03	3	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會							
	汪嵩遠	114.11.25	3	財團法人台灣永續能源研究	第八屆 GCSF 全球企業永續論壇							
		114.11.21	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣講說明會							
	謝明得	114.07.22	3	證券櫃檯買賣中心	114 年度上市櫃公司內部人股權宣講說明會							
		114.02.21	3	社團法人中華公司治理協會	審計委員如何落實財報審查							
	余尚武	114.08.07	3	證券櫃檯買賣中心	114 年度上市櫃公司內部人股權宣講說明會							
		114.07.17	3	社團法人中華財經發展協會	董監事應注意之公司財務決策							
	邵貽沅	114.11.10	3	社團法人中華公司治理協會	TCFD & SBTi 發展與董事職權							
		114.08.04	3	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道							
		114.04.15	3	社團法人中華公司治理協會	公司經營權爭奪案例分析							
		114.03.14	3	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機							
		114.03.07	3	社團法人中華公司治理協會	溫室氣體盤查與確信原則及重點介紹							
<p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司董事會監督高階管理階層依據公司規模、所屬產業特性、營運活動及企業永續營運面向，辨識公司可能面臨的風險來源與類別，並規劃相應的風險應對目標。各單位依職權範疇就短期與長期目標進行風險辨識作業。公司治理單位會同各單位人員持續監控風險變化情形，適時回報高階管理階層，目前整體風險控管作業運作正常。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶均維持良好關係並兼持服務客戶之導向為重。提供高整合度之介面解決方案。積極拓展新興領域客戶群，加強技術支援與客製化服務，並強化客戶黏著度及擴大應用範圍</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：</p>												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>保險對象</th> <th>保險公司</th> <th>期間</th> <th>投保金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董事</td> <td>美商安達產物保險(股)公司 台灣分公司</td> <td>114/8/1-115/8/1</td> <td>美金 500 萬 約折合新台幣 149,350,000 元</td> </tr> </tbody> </table>					保險對象	保險公司	期間	投保金額	全體董事	美商安達產物保險(股)公司 台灣分公司	114/8/1-115/8/1	美金 500 萬 約折合新台幣 149,350,000 元
保險對象	保險公司	期間	投保金額									
全體董事	美商安達產物保險(股)公司 台灣分公司	114/8/1-115/8/1	美金 500 萬 約折合新台幣 149,350,000 元									
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司依評鑑結果強化永續發展之資訊揭露。</li> <li>2. 本公司將持續配合主管機關政策之推動，評估可改善之措施以提升公司資訊透明落實公司治理實務守則精神。</li> </ol>												

## (五) 永續發展委員會運作情形資訊

為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，本公司於114年1月8日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，本委員會負責制定公司永續發展目標並擬定相關管理方針及具體計畫，由永續發展專(兼)責單位協助委員會推行各項計畫，每年至少召開一次會議，並向董事會呈報永續發展之執行情形。

本委員會之職責應包含下列事項：

- (一) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- (二) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (三) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (四) 督導其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

最近年度永續發展委員會共開會2次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數【A】	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
召集人 董事長	王國肇	2	2	0	100%	
獨立董事	蔡彥卿	2	2	0	100%	
副總經理	汪立威	2	2	0	100%	
副總經理	李威德	2	2	0	100%	
副總經理	謝漢卿	1	1	0	100%	114.7.24 解任 應出席次數 1 次
技師長	林志榮	2	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正公司治理及永續委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對永續委員會意見之處理；無此情事。
- 二、永續委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無此情事。

開會日期 (屆-期)	議案內容	結果
114.04.23 (1-1)	1. 審議通過編製本公司2024年永續報告書案 2. 決議通過規劃本公司永續報告書重大議題之鑑別分析頻率	經主席徵詢全體出席委員無異議照案審議通過，提報董事會決議。
114.12.30 (1-2)	1. 決議通過本公司2025年度永續報告書重大主題核定案	經主席徵詢全體出席委員無異議照案審議通過提報董事會決議。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
<p>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？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司已於114年1月8日董事會決議通過設置永續發展委員會，轄下有ESG推行小組推動永續發展相關議題。ESG推行小組由經營治理組、夥伴關係組、環境永續組、社會關懷組所組成，負責統籌環境、社會與治理相關政策之規劃、執行與監督。</p> <table border="1"> <tr> <td>小組名稱</td> <td>ESG推行小組工作範疇</td> </tr> <tr> <td>經營治理組</td> <td>營運績效、公司治理、風險管理、創新研發、資訊安全、法規遵循、氣候相關財務揭露</td> </tr> <tr> <td>夥伴關係組</td> <td>客戶服務、客戶隱私、永續供應鏈、原物料管理、產品健康安全責任</td> </tr> <tr> <td>社會關懷組</td> <td>人權保障、勞資溝通、多元平等、人才培育、員工福利/退休制度、職業安全與健康、社區關係與公益</td> </tr> <tr> <td>環境永續組</td> <td>能源管理、水資源管理、溫室氣體排放、廢棄物管理</td> </tr> </table> <p>ESG推行小組已於114年12月30日向董事會呈報年度永續執行成果，以落實永續治理的監督機制與決策責任。董事會對永續發展之督導情形請參閱本報第23頁之永續發展委員會運作情形。</p>	小組名稱	ESG推行小組工作範疇	經營治理組	營運績效、公司治理、風險管理、創新研發、資訊安全、法規遵循、氣候相關財務揭露	夥伴關係組	客戶服務、客戶隱私、永續供應鏈、原物料管理、產品健康安全責任	社會關懷組	人權保障、勞資溝通、多元平等、人才培育、員工福利/退休制度、職業安全與健康、社區關係與公益	環境永續組	能源管理、水資源管理、溫室氣體排放、廢棄物管理	<p>無差異</p>
小組名稱	ESG推行小組工作範疇												
經營治理組	營運績效、公司治理、風險管理、創新研發、資訊安全、法規遵循、氣候相關財務揭露												
夥伴關係組	客戶服務、客戶隱私、永續供應鏈、原物料管理、產品健康安全責任												
社會關懷組	人權保障、勞資溝通、多元平等、人才培育、員工福利/退休制度、職業安全與健康、社區關係與公益												
環境永續組	能源管理、水資源管理、溫室氣體排放、廢棄物管理												
<p>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？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司高階管理階層依重大性原則、公司營運脈絡、企業永續面向(環境、社會及公司治理)，及內、外部利害關係人關注議題，辨識公司風險來源與類別，規劃風險管理政策及因應策略，擇定風險因應策略並落實風險減緩計畫。營運單位相關人員持續監控各類風險，確保風險於可控範疇，並適時回報高階管理階層。</p> <p>風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策：</p> <table border="1"> <tr> <th>流程</th> <th>運作</th> </tr> <tr> <td>風險辨識</td> <td>董事會及高階管理階層依據公司規模、所屬產業特性、營運活動及企業永續營運面向，辨識公司可能面臨的風險來源與類別，並規劃相應的風險因應對目標。各單位依職權範疇就短期與長期目標進行風險辨識作業。</td> </tr> <tr> <td>風險分析與分級</td> <td>評估內外部環境變化，針對已辨識之風險因子分析其發生機率、嚴重程度、影響時間、影響範圍等指標，據以進行風險等級分類。</td> </tr> <tr> <td>風險回應</td> <td>依風險等級判斷必要的管理策略，擬定風險應對目標；對高風險項目採取強化管理，中低風險項目則持續監控。</td> </tr> <tr> <td>風險監督與審查</td> <td>各營運單位定期檢視及管理所屬業務之風險，並依據公司風險目標、內外部利害關係人關切議題與永續面向進行更新。風險資訊彙整後由風險管理執行人員向各管理階層及董事會相關成員報告，確保風險控管持續有效並適時提升管理層級。</td> </tr> </table>	流程	運作	風險辨識	董事會及高階管理階層依據公司規模、所屬產業特性、營運活動及企業永續營運面向，辨識公司可能面臨的風險來源與類別，並規劃相應的風險因應對目標。各單位依職權範疇就短期與長期目標進行風險辨識作業。	風險分析與分級	評估內外部環境變化，針對已辨識之風險因子分析其發生機率、嚴重程度、影響時間、影響範圍等指標，據以進行風險等級分類。	風險回應	依風險等級判斷必要的管理策略，擬定風險應對目標；對高風險項目採取強化管理，中低風險項目則持續監控。	風險監督與審查	各營運單位定期檢視及管理所屬業務之風險，並依據公司風險目標、內外部利害關係人關切議題與永續面向進行更新。風險資訊彙整後由風險管理執行人員向各管理階層及董事會相關成員報告，確保風險控管持續有效並適時提升管理層級。	<p>無差異</p>
流程	運作												
風險辨識	董事會及高階管理階層依據公司規模、所屬產業特性、營運活動及企業永續營運面向，辨識公司可能面臨的風險來源與類別，並規劃相應的風險因應對目標。各單位依職權範疇就短期與長期目標進行風險辨識作業。												
風險分析與分級	評估內外部環境變化，針對已辨識之風險因子分析其發生機率、嚴重程度、影響時間、影響範圍等指標，據以進行風險等級分類。												
風險回應	依風險等級判斷必要的管理策略，擬定風險應對目標；對高風險項目採取強化管理，中低風險項目則持續監控。												
風險監督與審查	各營運單位定期檢視及管理所屬業務之風險，並依據公司風險目標、內外部利害關係人關切議題與永續面向進行更新。風險資訊彙整後由風險管理執行人員向各管理階層及董事會相關成員報告，確保風險控管持續有效並適時提升管理層級。												
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	<p>✓</p>	<p>(一) 本公司有ISO-9001品質管理系統認證及ISO-14001環境管理系統認證。為維持系統有效性，每年安排第三公證驗證單位實施系統評。因應國際標準修訂，於107年8月完成ISO9001/ISO14001 2015年版標準轉版並取得證書，114年7月完成ISO9001/ISO14001 2015複評稽核，此兩份證書有效期至20280726，確保符合永續經營及持續改進。</p>	<p>無差異</p>										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	<p>摘要說明(註2)</p> <p>(二) 創惟為IC設計業無生產製造工廠屬低碳排產業，秉持『企業使命、焦點目標、成長模式』經營理念，持續提升產品品質及推動綠色供應鏈完整性，以符合ISO 14001環境政策及相關法規之要求。</p> <p>(三) 導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準，強化對綠色法規與供應鍵需求的風險應變能力</p> <p>(四) 114年度無違反環境法律法規被處罰或制裁。</p> <p>(五) 管理階層會議討論氣候變遷可能帶來的營運衝擊及相關應變策略</p> <p>(二) 創惟從事IC設計、研發及銷售，內部能源消耗來源主要為外購電力，屬於非再生能源，用於機房資訊設備、辦公室、量測中心及公用區域之空調及照明等。外部能源消耗則來自公司其他活動所產生的其他間接排放。本公司積極推動綠色生產、並建立環保文化，公司於115年導入ISO 14064-1組織層級溫室氣體排放與移餘量化及報告之規範與指引，進而以國際標準進行更精準之碳盤查作業。</p> <p>1. 能源管理政策：致力節能減碳措施、下班或非工作時，隨手關閉電腦、螢幕及午休時間關閉辦公室照明及逐步全面汰換為節能減碳燈具。</p> <p>2. 執行情形：                      (1) 114年更換燈具達成之能源減量約為1.9萬度，相當於8.92公噸CO<sub>2</sub>e。                      (2) 114全年汰換5台桌上型電腦更換為筆記型電腦，達成之能源減量約為0.2萬度/年，相當於1.09公噸CO<sub>2</sub>e/年。</p> <p>3. 能源消耗總量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>電力(度)</th> <th>電力使用能源消耗總量(GJ)</th> <th>與前一年度相比之能源消耗總量差異%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>1,514,037.8806</td> <td>5,450.5364</td> <td>↓ 2.86%</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>1,507,389.3931</td> <td>5,426.6018</td> <td>↓ 0.44%</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>1,617,805.1584</td> <td>5,824.0986</td> <td>↑ 7.32%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1: 外購電力為3.6 百萬焦耳/度，GJ為109焦耳。                      註2: 114年度電力度數較113年度增加原因：統計範圍新增新竹市及高雄市兩處據點。</p>	年度	電力(度)	電力使用能源消耗總量(GJ)	與前一年度相比之能源消耗總量差異%	112	1,514,037.8806	5,450.5364	↓ 2.86%	113	1,507,389.3931	5,426.6018	↓ 0.44%	114	1,617,805.1584	5,824.0986	↑ 7.32%	無差異
年度	電力(度)	電力使用能源消耗總量(GJ)	與前一年度相比之能源消耗總量差異%																
112	1,514,037.8806	5,450.5364	↓ 2.86%																
113	1,507,389.3931	5,426.6018	↓ 0.44%																
114	1,617,805.1584	5,824.0986	↑ 7.32%																
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓	<p>(六) 本公司為降低氣候變遷對營運連成架構，從治理、策略、風險管理及指標與目標等面向進行全面盤點與管理。由高階管理階層評估各項氣候風險與機會的影響程度及發生頻率，針對轉型風險（政策與法規、技術、市場、名譽）、實體風險（急性風險、慢性風險）以及氣候機會（資源效率、能源使用、產品與服務、市場、營運韌性）進行辨識與描述，並彙整其對本公司營運的關聯性與影響，制定相應的管理及因應策略。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>項目</th> <th>對公司的財務影響</th> <th>因應管理措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險-政策和法規</td> <td>提高溫室氣體排放定價</td> <td>本公司直接碳費負擔有限；而代工廠碳費轉嫁為主要間接壓力，可能導致營運成本上升，惟本公司非屬高碳排放業，對財務衝擊影響不大。</td> <td>持續ISO 14064-1溫室氣體自主盤查，並啟動第三方外部盤查。</td> </tr> <tr> <td>轉型風險-市場</td> <td>原物料成本上漲</td> <td>極端氣候可能導致原物料供應不應求因而造成外包商提高價格，原物料成本將提高公司封裝相關製程產品營運成本上升，稀釋獲利，競爭力下降。</td> <td>與多個外包商建立合作關係，避免對單一外包商之依賴，並建立長期合作互信，以獲得外包商的支撐和優先待遇。</td> </tr> </tbody> </table>	面向	項目	對公司的財務影響	因應管理措施	轉型風險-政策和法規	提高溫室氣體排放定價	本公司直接碳費負擔有限；而代工廠碳費轉嫁為主要間接壓力，可能導致營運成本上升，惟本公司非屬高碳排放業，對財務衝擊影響不大。	持續ISO 14064-1溫室氣體自主盤查，並啟動第三方外部盤查。	轉型風險-市場	原物料成本上漲	極端氣候可能導致原物料供應不應求因而造成外包商提高價格，原物料成本將提高公司封裝相關製程產品營運成本上升，稀釋獲利，競爭力下降。	與多個外包商建立合作關係，避免對單一外包商之依賴，並建立長期合作互信，以獲得外包商的支撐和優先待遇。	無差異				
面向	項目	對公司的財務影響	因應管理措施																
轉型風險-政策和法規	提高溫室氣體排放定價	本公司直接碳費負擔有限；而代工廠碳費轉嫁為主要間接壓力，可能導致營運成本上升，惟本公司非屬高碳排放業，對財務衝擊影響不大。	持續ISO 14064-1溫室氣體自主盤查，並啟動第三方外部盤查。																
轉型風險-市場	原物料成本上漲	極端氣候可能導致原物料供應不應求因而造成外包商提高價格，原物料成本將提高公司封裝相關製程產品營運成本上升，稀釋獲利，競爭力下降。	與多個外包商建立合作關係，避免對單一外包商之依賴，並建立長期合作互信，以獲得外包商的支撐和優先待遇。																

與上市櫃公司永續發展實績守則差異情形及原因	執行情形		與上市櫃公司永續發展實績守則差異情形及原因
推動項目	摘要說明(註2)	否	是
	<p>提供防災訓練，確保緊急聯繫機制暢通，保障人員安全。</p> <p>追蹤外包商在颱風季前的備料狀況，納入外包商季會討論議程。</p> <p>智慧供應鏈優化：利用數據分析預測需求，提升庫存管理效率，與外包商建立緊密合作關係，確保原料與產品快速流通。</p> <p>設定新產品研發週期目標。</p>		
	<p>極端天氣事件除可能衍生災後復原成本外，更可能造成供貨運輸延遲並提高運輸或庫存成本，斷貨將可能導致客戶交貨延遲甚至客戶產線損失產值轉嫁至公司。</p> <p>提高運輸效率可降低成本、縮短交貨時間、提升產品品質和市場競爭力，進而增加盈利與客戶滿意度，優化資源配置，強化供應鏈管理，促進企業持續發展。</p> <p>投資新設備和低碳產品研發，生產成本提高。</p>		
	<p>採用更高效率的運輸方式</p>		
	<p>開發新產品和服務的研發與創新</p>		
	<p>機會-產品和服務</p>		
	<p>機會-資源效率</p>		
	<p>實際風險-立即性</p>		
	<p>颶風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</p>		
	<p>極端天氣事件除可能衍生災後復原成本外，更可能造成供貨運輸延遲並提高運輸或庫存成本，斷貨將可能導致客戶交貨延遲甚至客戶產線損失產值轉嫁至公司。</p>		
	<p>提高運輸效率可降低成本、縮短交貨時間、提升產品品質和市場競爭力，進而增加盈利與客戶滿意度，優化資源配置，強化供應鏈管理，促進企業持續發展。</p>		
	<p>投資新設備和低碳產品研發，生產成本提高。</p>		
	<p>開發新產品和服務的研發與創新</p>		
	<p>機會-產品和服務</p>		
	<p>機會-資源效率</p>		
	<p>實際風險-立即性</p>		
	<p>颶風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</p>		
	<p>極端天氣事件除可能衍生災後復原成本外，更可能造成供貨運輸延遲並提高運輸或庫存成本，斷貨將可能導致客戶交貨延遲甚至客戶產線損失產值轉嫁至公司。</p>		
	<p>提高運輸效率可降低成本、縮短交貨時間、提升產品品質和市場競爭力，進而增加盈利與客戶滿意度，優化資源配置，強化供應鏈管理，促進企業持續發展。</p>		
	<p>投資新設備和低碳產品研發，生產成本提高。</p>		
	<p>開發新產品和服務的研發與創新</p>		
	<p>機會-產品和服務</p>		
	<p>機會-資源效率</p>		
	<p>實際風險-立即性</p>		
	<p>颶風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</p>		
	<p>極端天氣事件除可能衍生災後復原成本外，更可能造成供貨運輸延遲並提高運輸或庫存成本，斷貨將可能導致客戶交貨延遲甚至客戶產線損失產值轉嫁至公司。</p>		
	<p>提高運輸效率可降低成本、縮短交貨時間、提升產品品質和市場競爭力，進而增加盈利與客戶滿意度，優化資源配置，強化供應鏈管理，促進企業持續發展。</p>		
	<p>投資新設備和低碳產品研發，生產成本提高。</p>		
	<p>開發新產品和服務的研發與創新</p>		
	<p>機會-產品和服務</p>		
	<p>機會-資源效率</p>		

(四) 溫室氣體排放：

本公司溫室氣體排放量盤查於114年導入外部盤查，112年至114年辦公室電費以及水費統計推估換算之CO2當量結果如下：

盤查範疇：112年與113年為台北辦公室，114年為台灣地區各辦公室(四個營運據點)

年度	範疇一 (公噸CO2e)	範疇二 (公噸CO2e)	總排放量 (公噸CO2e)	營業收入 (佰萬元)	排放強度 (公噸CO2e/佰萬元)
112	0	747.9347	747.9347	2,515.564	0.2973
113	0	714.5026	714.5026	3,178.690	0.2248
114	954.8136	766.8396	1721.6533	4,056.160	0.4245

註：本表數據係經115年5月永續報告書查證後登載，若有修改則以公開資訊觀測站所公告為主。

溫室氣體管理政策與成效：

從設計源頭便開始進行環境衝擊考量並採用綠色設計，從原物料之生產至產品廢棄後的處理等過程對環境所造成衝擊均納入考量。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。宣導員工養成隨手關燈與關閉電源之習慣、鼓勵同仁上下樓層多走樓梯、並逐步汰換照明為節能燈具，以降低電力使用量，進而達到減少二氧化碳排放之目標。本公司於114年更換燈具達成之能源減量約為1.9萬度，相當於8.92公噸CO2e。資訊機房設備於114年更新網管平台，達成之能源減量約為3.3萬度/年，相當於15.78公噸CO2e/年。另114全年汰換5台桌上型電腦更換為筆記型電腦，達成之能源減量約為0.2萬度/年，相當於1.09公噸CO2e/年。並於115年規劃將27台桌上型電腦更換為筆記型電腦。創惟每年自主實施溫室氣體盤查，以降低對環境和氣候的影響。根據112年的自主盤查結果，辦公區的溫室氣體總排放量為747.9347公噸 CO2e，較111年減少了3.06%。113年溫室氣體總排放量為714.5026公噸 CO2e，較112年減少了4.47%。114年因公司導入ISO 14064-1組織層級溫室氣體排放與移除量化及報告之規範與指引，範疇二之外購電力數據加入新竹辦公室與高雄辦公室之用電能耗排放量，

-26-

與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	執行情形		推動項目																				
	摘要說明(註2)	否	是																				
	<p>範疇一加入逸散排放與範疇二之外購電力數據加入新竹辦公室與高雄辦公室之用電能耗排放量，以至於數據增加為1721.6533公噸 CO<sub>2</sub>e，較113年增加了1007.1507公噸 CO<sub>2</sub>e。為了應對全球暖化所導致的溫室氣體效應，減緩氣候變化可能帶來的影響，我們已安排 114年持續更換節能燈具；於113、114年持續更換辦公大樓變頻空調冰水主機設備，以降低用電量，目標115年溫室氣體總排放量降低1%為目標。</p> <p>水資源管理：</p> <p>主要營運據點新北市新店區及台北市中山區、新竹市東區及高雄市前鎮區皆非屬水資源壓力地區，且亦非位於水源保護區因此對周邊生態無明顯環境衝擊。另，此四位置皆屬商辦大樓辦公室型態，大直辦公室及高雄辦公室生活廢水皆排入下水道，新店辦公室及新竹辦公室則由化糞池過濾後排放至民生排水溝。</p> <p>(1)水資源管理政策：維護自然及生活環境，減少因企業活動對環境造成之影響</p> <p>(2)減量目標：年度用水密度較前一年減少5%</p> <p>(3)推動措施：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 新進同仁教育訓練宣導節約用水。</li> <li>• 提高水資源使用效率。</li> <li>• 評估水資源風險與因應方案，管控水資源，管控水資源風險</li> <li>• 將水龍頭出水適量適當調小或加裝省水閥，以達到節約用水之目的。</li> <li>• 採購大氣取水飲水機，減少水資源取用。</li> <li>• 飲用水每季檢測並定期更換濾心確保員工都能使用到乾淨水。</li> </ul> <p>(4)達成情形：113年度用水密度較前一年減少21%達標，114年度用水密度較前一年減少27%達標。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總(取)用水量 (ML)</th> <th>營業收入 (佰萬元)</th> <th>用水密度 (ML/佰萬元)</th> <th>達成情形 (用水密度每年減少5%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>9.32</td> <td>2,515.56</td> <td>0.0037</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>9.3</td> <td>3,178.69</td> <td>0.0029</td> <td>-21% 達標</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>8.64</td> <td>4,056.16</td> <td>0.0021</td> <td>-27% 達標</td> </tr> </tbody> </table>	年度	總(取)用水量 (ML)	營業收入 (佰萬元)	用水密度 (ML/佰萬元)	達成情形 (用水密度每年減少5%)	112	9.32	2,515.56	0.0037	-	113	9.3	3,178.69	0.0029	-21% 達標	114	8.64	4,056.16	0.0021	-27% 達標	<p>註1：員工總數112年為304人、113年為306人、114年為287人。</p> <p>註2：創惟因未設置獨立水表，取水量計算公式=採取員工數較多的新北市每人每日平均生活用水量*員工人數/24小時*每日用水時間(約9.5hr)*每年工作日數。</p> <p>註3：新店、大直辦公室皆取用翡翠水庫水源、新竹辦公室取用寶山水庫水源、高雄辦公室取用澄清湖水源。</p> <p>註4：資料重編113年度取水量及排水量由原9.42ML修改為9.30，因當時尚未公布113年度每人每日平均生活用水量數據，故先112年度數字311公升計算，本次已用公布之113年度新北市每人每日平均生活用水量307公升重新計算修正。</p> <p>廢棄物管理：</p> <p>創惟屬半導體業，主要營運項目為積體電路晶片設計、製造、測試、銷售為主，在整體營運活動廢棄物來源類別包括一般事業廢棄物與有害事業廢棄物兩種。創惟尚無自用廠房，故主要產生廢棄物為辦公室營運所產生之一般、包材、紙類、包材、廚餘及其他因營運所產生之一般垃圾，由大樓物業管理協助清運。有害事業廢棄物則</p>
年度	總(取)用水量 (ML)	營業收入 (佰萬元)	用水密度 (ML/佰萬元)	達成情形 (用水密度每年減少5%)																			
112	9.32	2,515.56	0.0037	-																			
113	9.3	3,178.69	0.0029	-21% 達標																			
114	8.64	4,056.16	0.0021	-27% 達標																			

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																					
		<p>摘要說明(註2)</p> <p>為廢IC、廢晶圓、廢IC、TRAY盤、blue tape、廢電子零組件(含電路板)等。                      (1)廢棄物管理政策：源頭減廢，資源回收                      (2)減量目標：事業廢棄物密集度每年減少5%                      (3)廢棄物管理政策                      • 遵守國家廢棄物管理相關法令。                      • 積極推動廢棄物減量與回收利用。                      • 落實廢棄物分類、減量與並執行資源回收工作。                      • 訪客來訪不提供一次性塑膠瓶。                      • 宣導同仁減少一次性餐具，中午訂餐時亦請便當廠商不提供一次性餐具。                      • 定期統計同仁影印紙使用量，並提醒同仁用紙量需減少。                      • 不定時稽查是否有分類不完全或任意被丟置情形。                      (4)達成情形：113年度事業廢棄物密集度較前一年減少7%達標，114年度事業廢棄物密集度較前一年減少24%達標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>事業廢棄物總量 (公噸)</th> <th>營業收入 (佰萬元)</th> <th>生活垃圾-不可回收密集度 (公噸/佰萬元)</th> <th>達成情形 事業廢棄物密集度每年減少5%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>56.8537</td> <td>2,515.56</td> <td>0.0226</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>66.6749</td> <td>3,178.69</td> <td>0.0210</td> <td>-7% 達標</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>64.6914</td> <td>4,056.16</td> <td>0.0159</td> <td>-24% 達標</td> </tr> </tbody> </table>	年度	事業廢棄物總量 (公噸)	營業收入 (佰萬元)	生活垃圾-不可回收密集度 (公噸/佰萬元)	達成情形 事業廢棄物密集度每年減少5%)	112	56.8537	2,515.56	0.0226	-	113	66.6749	3,178.69	0.0210	-7% 達標	114	64.6914	4,056.16	0.0159	-24% 達標	
年度	事業廢棄物總量 (公噸)	營業收入 (佰萬元)	生活垃圾-不可回收密集度 (公噸/佰萬元)	達成情形 事業廢棄物密集度每年減少5%)																			
112	56.8537	2,515.56	0.0226	-																			
113	66.6749	3,178.69	0.0210	-7% 達標																			
114	64.6914	4,056.16	0.0159	-24% 達標																			
四、社會議題																							
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		<p>無差異</p> <p>(一)創惟科技致力於尊重人權和打造有尊嚴的工作環境，支持與認同聯合國世界人權宣言(UDHR)，且遵循國際人權法典、國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言、聯合國工商企業與人權指導原則(UNGPs)、經濟合作與發展組織跨國企業準則、聯合國全球盟約十項原則(UNG)及商業聯盟行為準則(RBA)等。                      本公司有訂定人權政策：保障自由勞動權益、禁止歧視、禁用童工、提供安全工作環境、打造安全職場且促進員工身心健康、支持結社自由與和諧勞資關係。本政策適用於全體經理人及員工、關係企業、供應商、客戶等利害關係人，致力杜絕任何人權侵害。本公司將人權政策公告於公司內部公佈欄，並透過辦理友善溝通講座、主管場次之不法侵害自我評估及執行職務遭受不法侵害預防計畫等宣導及教育訓練，強化友善職場環境。人資單位為權責單位並定期檢討人權政策或聲明之實效，當涉及人權侵害時，依據職場不法侵害處理流程進行評估與調查。                      本公司114年度未有違反人權相關紀錄</p>																				
(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？	✓		<p>無差異</p> <p>(二)本公司提供完善且具有競爭力的薪酬福利，吸引及留住各方優秀人才。                      1.本公司每年定期透過薪資與福利調查，每年跟隨人力市場行情進行調薪，並搭配多元留才措施及員工持股計畫。包括獎金制度與公司經營績效連動，不因性別、地域、種族、年齡、宗教等因素而有差別待遇。所有職務的起薪均優於勞動基準法所規定之基本工資。                      2.在員工多元化平等下，本公司114年底員工總人數達287人，女性員工人數占比達21.26%。                      3.公司有福利各項活動，如慶生會、國內旅遊、特殊節日活動、各類社團活動等。另有福利措施如：團體保險、員工租車位補助、員工急難救助貸款補助、員工信託持股、學雜育兒津貼等，提供多元福利補助來照顧員工不同需求。</p>																				

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	摘要說明(註2)	
<p>是</p>	<p>4.本公司之公司章程明定，公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，其中基層員工提撥不低於百分之零點五。請參閱本報第58-59頁之薪資關係。</p>	<p>無差異</p>
<p>否</p>	<p>(三) 本公司內環境幾乎皆為一般辦公室使用，然為使員工於工作中能有妥善的安全保障，設有或執行下列各項措施：(涵蓋範圍為台北辦公室)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提供優於法令規範之身體健康檢查並落實健康管理追蹤。</li> <li>2. 舉辦健康促進講座及心靈成長講座，以員工身心健康發展。</li> <li>3. 辦公室裝潢提供員工舒適安全之工作環境。</li> <li>4. 門禁保安管制：各樓層及辦公區域皆設置保安與門禁管制系統、監視器，並於時時會派員保潔並查看並回報公司管理單位，以確保員工在上班時間，甚至假日或晚間加班，皆能安全。</li> <li>5. 環境清潔維護：每半年進行辦公室清潔及地板打蠟工作。</li> <li>6. 電器類：動力均均有無熔絲開關保護，確保用電安全。</li> <li>7. 消防類：自動滅水器或消防栓；庫房與機房配置CO2滅火器及FM2000自動滅火器。</li> <li>8. 本公司114年度無任何火災與職業災害事故，公司每半年皆會辦理或安排參加安全防災演練及身心健康講座。</li> <li>9. 急救人員：公司依規定亦有配置有受訓合格之急救人員。</li> <li>10. 本公司訂有因性危害預防計畫，並於每季舉辦職業安全衛生教育訓練及新進人員報到時之職業安全衛生教育訓練。</li> </ol>	<p>無差異</p>
<p>是</p>	<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>無差異</p>
<p>否</p>	<p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	<p>無差異</p>
<p>是</p>	<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>無差異</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明(註2)	
		違反其企業社會責任及環境問題,經告知而未改善,本公司得立即終止與供應商之合作關係,並得請求損害賠償。 本公司依責任商業聯盟法規(RBA)制定 GLIQA-250 為包商行為準則,此準則內容皆同 RBA 要求制訂,包含:勞工、健康與安全、環境、道德規範及管理體系。VAP (Validated Assessment Program): 由 RBA 制定的,由最嚴格第三方執行現場稽核制度,符合要求即可取得 VAP 證書。 1.人權盡職調查流程:確認是否取得 VAP 認可證書。 a.申請 VAP 認證並取得證書,經第三方公正單位認證,確定符合 RBA 要求。 b.未申請 VAP 認證,依 GLI QA-250 要求,填寫 QA-250-01 外包商行為準則承諾宣告書及 QA-250-02 外包商永續發展盡職調查問卷。 2.執行情形:外包商共 12 家:已取得 VAP 6 家 + 待核發 VAP 1 家 + 宣告書/盡職調查 5 家 a.外包商 100%完成不使用衝突礦產調查、提供 VAP 及簽署外包商行為準則承諾宣告書。 b.產品經檢驗 100%通過 RoHS/REACH 國際限令要求。 c.違反禁用物質導致的客戶申訴 0 件。 d.外包商行為準則更新當前最新 RBA 8.0 版規範並通知要求全數外包商同步遵循。 e. 100%完成年度外包商評核及盡職調查(無 VAP 者)。	
五、公司是否參閱國際通用之報告書編製準則或指引,編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書?前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見?	✓	本公司自 114 年開始編製前年度之永續報告書,撰寫架構係依據全球永續性標準理事會(GSSB)發布之全球報告倡議、永續性報導準則 2021 年版(GRI Standards 2021),2021 年版 GRI 準則,並參考TCFD氣候相關財務揭露指引、SASB 永續會計委員會之永續資訊揭露標準及永續揭露指標,半導體業進行撰寫,同時符合「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求。114 年度報告書取得第三方驗證單位之 AA1000 中度保證意見。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者,請說明其運作與所定守則之差異情形: 本公司遵循「上市上櫃公司永續發展實務守則」,各作業流程皆符合法令規定,致力發展永續環境,分別於 93 年與 96 年取得 ISO-9001 品質管理系統認證及 ISO-14001 環境管理系統認證,為維持系統有效性,每年安排三公證驗證單位實施系統績評、換證稽核。因應國際標準修訂,於 107 年 8 月完成 ISO9001/ISO14001 2015 年版標準轉版,114 年 7 月完成 ISO9001/ISO14001 2015 複評稽核。公司注重對產品及服務的行銷及標示,遵循國際法規及業界規範標準,確保符合永續經營及持續改進。本公司永續發展守則之其運作與所定守則並無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊: (一) 環保方面: (1)本公司為專業 IC 設計公司,以 IC 研發、設計為主,產品皆以委外加工方式進行生產,委由符合 ISO-14001 環境管理系統標準且符合環保法令要求的外包商進行生產。製程上達到環保的檢測要求。其工作環境要求以低污染、低危害為主。 (2)產品要求符合歐盟 REACH 與 RoHS 規範與政府環保之環保法令,善盡管理產品禁用有害物質,以符合環保標準並對使用者及社會責任。 (3)購置大氣取水飲水機,可用於淨化辦公室空氣、降低空氣濕度提升辦公舒適度與減少自來水使用。 (二) 企業責任: (1)本公司產品遵循國際衝突礦產相關法令規範,每年針對外包商進行礦產來源調查,確保無衝突礦產來源及衝突礦產政策落實。 (2)每年調查外包商企業責任相關符合驗證情況,確保企業責任管理系統符合相關規範及法規要求。 (3)要求外包商完成 QA-250-02 外包商永續發展盡職調查問卷並簽核 QA-250-01 外包商行為準則承諾書,確認外包商瞭解及符合本公司對產品安全、工作環境、勞工人權、環保及道德相關之要求。 (4)2025 年導入 ISO 14064-1 以透明、可驗證的方式揭示自身碳排放,落實對環境與社會的責任。 (三) 社會貢獻方面:本公司贊助學校系所的研究及產學合作,積極為學生未來的職涯方向提供業界實務作法。 (四) 人權方面:本公司有訂定人權政策及執行業務營運不法侵害預防計畫,重視人性化管理,有關勞資關係之相關措施及規定,均經勞資雙方充分溝通,勞資關係和諧。			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(五) 安全衛生方面： 本公司之勞工安全衛生政策為善盡企業之社會責任及保護同仁安全，以提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，推動健康與安全管理，使同仁養成正確的觀念及健康的身心，致力工作項目如下：</p> <p>(1) 遵守並符合環保與安全衛生相關法令及其他要求事項。 (2) 降低工作環境之潛在危險，減少意外發生機率。如每半年舉行消防安全講座及演練以建立正確消防觀念，並每年維護消防設備；每日巡檢環境照明，避免發生危險等。 (3) 提倡節約能源及推廣資源回收，減少資源浪費。 (4) 每季環境衛生之維護作業，包括水質檢測、垃圾分類、環境消毒、每半年檢查空調及新鮮空氣設備等，以提升工作環境之品質。</p>			

## 上市上櫃公司氣候相關資訊： 1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	1. 氣候變遷風險因應狀況未來永永永續發展推行小組將定期向董事會報告，由董事會監督執行成效。 2. 創惟已成立永續發展推行小組，由執行副總擔任主任委員，每年不定期召開會議，於會議中討論公司營運因氣候相關變遷所產生之風險機會議題與因應對策。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	1. 參照 114 年度短中長期氣候風險與機會表；以十年期 (a decade) 考量公司長期營運發展，定義短期為 1-3 年、中期為 4-6 年，長期為 7-10 年。 2. 本公司將氣候風險列為重大營運風險之一，氣候變遷和全球暖化問題對上游供應鏈、公司營運以至下游客需端的價值鏈均會造成重大影響。為充分掌握氣候相關風險對公司營運與發展的影響或可能進而創造的機會，鑑列出氣候相關風險與機會，針對顯著影響財務、改變營運策略或商業模式或衝擊範圍擴及價值鏈的議題，優先規劃因應對策與管理措施。請參閱永續報告書 3.3 氣候相關財務揭露之章節。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1. 提高溫室氣體排放定價：因應氣候變遷制訂的政策與法規，企業可能面臨碳稅徵收的風險，導致營運成本上升，惟本公司非屬高排碳產業，對財務衝擊影響不大。 2. 原物料成本上漲：極端氣候可能導致原物料供不應求因而造成外包商提高價格，原物料成本上漲將提高公司營運成本，稀釋獲利，競爭力下降。請參閱永續報告書 3.3 氣候相關財務揭露之章節。
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。	本公司由高階管理階層評估各項氣候風險與機會的影響程度及發生頻率，針對轉型風險、實體風險以及氣候機會進行辨識與描述，彙整其對本公司營運的關聯性與影響，制定相應的管理及因應策略。依循 TCFD 之架構定期進行檢視與精進，每年向董事會報告相關執行情形，由董事會負責監督整體推動進度與管理成效，以強化公司在氣候變遷議題上的治理能力與營運韌性。請參閱永續報告書 3.3 氣候相關財務揭露之章節。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司針對兩大極端氣候情境進行財務分析評估如下： 轉型風險 (RCP 2.6 情境) 假設台灣及國際碳費接軌，以 114 年範疇一、二排放量 1,721.6533 公噸及預期碳費 300 元/公噸計算，預計每年將增加約 NTDS\$16,496 元之營業成本。為減緩此衝擊，本公司規劃以各項節能措施及再生能源使用率提升可減少碳費支出。 實體風險 (RCP 8.5 情境) 評估極端降雨導致生產基地營運中斷之風險。若因淹水導致供應商工廠停工 3 日，推估將影響，推估將影響營收約 NTDS\$49,464 千元 (台灣總部日均營收*3 日)。公司已針對易受災區域強化設施，並建立異地備援機制以確保策略韌性。
6. 若因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	1. 與多個外包商建立合作關係，避免對單一外包商之依賴，並建立長期合作互信，以獲得外包商的支持和優先待遇，同時密切關注市場和行業的變化，包括原材料價格趨勢和供應情況，提前預見可能的問題，必要時與外包商簽訂長期供應合約，確保穩定的供應和價格。

<p>2. 為確實掌握溫室氣體排放量，114 年導入 ISO 14064-1，並以 113 年為基準年，研議並提出可行之溫室氣體減量方案： 114 年度以減少排放量 1% 為目標。 3. 請參閱永續報告書 3.3 氣候相關財務揭露之章節。</p>	<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。</p>	<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。 1. 最近三年度公司溫室氣體盤查及確信情形 1.1 溫室氣體盤查資訊 盤查範圍：台北辦公室</p>	<p>2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p>	<p>本公司以「持續改善、逐年減量」為原則，依不同年度營運與盤查情形，以 113 年為基準年，設定階段性減量目標如下： 113 年度：以減少 2% 為目標。 114 年度：以減少 1% 為目標。 115 年度：以減少 1% 為目標。 119 年度：相較於基準年減少 3%。</p> <p>減量目標達成情形： 行動項目 節電量 減量成效 汰換節能燈具 約 1.9 萬度 約 8.92 公噸 CO<sub>2</sub>e 資訊機房更新網管平台 約 3.3 萬度/年 約 15.78 公噸 CO<sub>2</sub>e/年 汰換桌機為筆電(5 台) 約 0.2 萬度/年 約 1.09 公噸 CO<sub>2</sub>e/年</p> <p>114 年度未能達成「較前一年減量 1-2%」之目標，主要係盤查邊界擴大至台灣所有營運據點及新增範疇一逸散排放及範疇二購電資料所致。</p>
<p>2. 為確實掌握溫室氣體排放量，114 年導入 ISO 14064-1，並以 113 年為基準年，研議並提出可行之溫室氣體減量方案： 114 年度以減少排放量 1% 為目標。 3. 請參閱永續報告書 3.3 氣候相關財務揭露之章節。</p>	<p>本公司尚未使用內部碳定價。 114~115 年度完成溫室氣體盤查及增加網站及公開資訊揭露；以 113 年為基準年，設定階段性減量目標如下： 113 年度：以減少 2% 為目標 114 年度：以減少 1% 為目標 115 年度：以減少 1% 為目標 119 年度：相較於基準年減少 3% 115 年依循 ISO 14064-1:2018 查證規範進行溫室氣體排放自主盤查，116 年完成盤查資訊揭露，118 年完成查證揭露。 目前未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)來抵換碳額度。</p>	<p>1. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。 1.1 溫室氣體盤查資訊 盤查範圍：台北辦公室</p>	<p>2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p>	<p>本公司以「持續改善、逐年減量」為原則，依不同年度營運與盤查情形，以 113 年為基準年，設定階段性減量目標如下： 113 年度：以減少 2% 為目標。 114 年度：以減少 1% 為目標。 115 年度：以減少 1% 為目標。 119 年度：相較於基準年減少 3%。</p> <p>減量目標達成情形： 行動項目 節電量 減量成效 汰換節能燈具 約 1.9 萬度 約 8.92 公噸 CO<sub>2</sub>e 資訊機房更新網管平台 約 3.3 萬度/年 約 15.78 公噸 CO<sub>2</sub>e/年 汰換桌機為筆電(5 台) 約 0.2 萬度/年 約 1.09 公噸 CO<sub>2</sub>e/年</p> <p>114 年度未能達成「較前一年減量 1-2%」之目標，主要係盤查邊界擴大至台灣所有營運據點及新增範疇一逸散排放及範疇二購電資料所致。</p>
<p>2. 為確實掌握溫室氣體排放量，114 年導入 ISO 14064-1，並以 113 年為基準年，研議並提出可行之溫室氣體減量方案： 114 年度以減少排放量 1% 為目標。 3. 請參閱永續報告書 3.3 氣候相關財務揭露之章節。</p>	<p>本公司尚未使用內部碳定價。 114~115 年度完成溫室氣體盤查及增加網站及公開資訊揭露；以 113 年為基準年，設定階段性減量目標如下： 113 年度：以減少 2% 為目標 114 年度：以減少 1% 為目標 115 年度：以減少 1% 為目標 119 年度：相較於基準年減少 3% 115 年依循 ISO 14064-1:2018 查證規範進行溫室氣體排放自主盤查，116 年完成盤查資訊揭露，118 年完成查證揭露。 目前未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)來抵換碳額度。</p>	<p>1. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。 1.1 溫室氣體盤查資訊 盤查範圍：台北辦公室</p>	<p>2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p>	<p>本公司以「持續改善、逐年減量」為原則，依不同年度營運與盤查情形，以 113 年為基準年，設定階段性減量目標如下： 113 年度：以減少 2% 為目標。 114 年度：以減少 1% 為目標。 115 年度：以減少 1% 為目標。 119 年度：相較於基準年減少 3%。</p> <p>減量目標達成情形： 行動項目 節電量 減量成效 汰換節能燈具 約 1.9 萬度 約 8.92 公噸 CO<sub>2</sub>e 資訊機房更新網管平台 約 3.3 萬度/年 約 15.78 公噸 CO<sub>2</sub>e/年 汰換桌機為筆電(5 台) 約 0.2 萬度/年 約 1.09 公噸 CO<sub>2</sub>e/年</p> <p>114 年度未能達成「較前一年減量 1-2%」之目標，主要係盤查邊界擴大至台灣所有營運據點及新增範疇一逸散排放及範疇二購電資料所致。</p>

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		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) 公司是否制定經營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，以及董事會與高層管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司訂有經營董事會通過之「誠信經營守則」、「工作守則」及「道德行為準則」，董事會成員、本公司及從屬公司所有員工皆應遵守，透過相關內部控制制度強化落實誠信經營之理念。
(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？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」，明定應利益迴避原則、不收受賄賂、不營私牟利、不為相同業務之不當競爭等事項，董事、經理人或員工有違反道德行為準則之情形，依據其於道德行為準則訂定之懲戒或措施處理。
(三) 公司是否於防範不誠信行為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？	✓		本公司訂定「違反誠信經營舉報暨申訴辦法」，對於不誠信之行為，設有檢舉、申訴機制。透過本辦法使董事會成員及全體員工充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。
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定誠信行為條款？	✓		本公司與他人簽訂契約時，均盡可能充分了解對方之誠信經營狀況，並宜將誠信經營納入商業契約中。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		本公司法務組為推動企業誠信經營專職單位，已於114年12月30日向董事報告執行情形。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		本公司於日常已防止利益衝突，並設有陳述管道。
(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之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司對於潛在具有較高不誠信行為之營業活動及作業程序，在會計制度及內部控制制度均建立有效之控管機制；內部稽核單位依據風險評估將高風險之作業列為年度稽核計畫之查核項目及加強防範措施，並將稽核計劃項目實際執行情形於審計委員會及董事會進行報告；本公司及子公司透過自行評估作業落實公司自我監督的機制、及時因應環境的改變，以調整內部控制制度之設計及執行。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司於114年舉辦2場次全員工教育訓練，主題包含營業秘密保護法、合法使用軟體、國家安全法、美國經濟間諜法、個人資料保護法、內線交易、道德誠信，參與人數分別為183人次及238人次。
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？	✓		本公司訂定「違反誠信經營舉報暨申訴辦法」規範有檢舉、申訴及獎勵制度，由專責單位於成立調查小組，調查小組成員與被檢舉人有利害關係者須迴避。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司訂定「違反誠信經營舉報暨申訴辦法」規範受理檢舉案之程序及原則，包含處理期限、文件保存、評估改善及舉報人與調查者身分之保護等各項措施。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司訂定「違反誠信經營舉報暨申訴辦法」規範對檢舉人及調查者之身分及檢舉內容確實保密，妥適保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。

評估項目	運作情形(註1)		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		無差異
五、公司如依據「上市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：無差異。			公司由專責人員負責蒐集與上傳相關資訊網站於公司官網，以即時、公開且透明化方式揭露誠信經營之相關資訊，並同時揭露於公開資訊觀測站。
本公司訂有誠信經營守則供董事、經理人及全體員工遵循，以為公司落實誠信負責經營之基本原則，且於本公司人員執行業務時遵守法令規定及防範方案。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			
本公司訂定有「董事會議事規則」、「股東會議事規則」、「審計委員會組織規程」及「薪酬委員會之組織規程」等規範，並依據內部規範執行公司治理運作。未來透過修訂管理辦法加強資訊透明度。公司之經營均依法令及相關主管機關規定辦理，其決策以股東及公司利益為優先，並遵守公司內部所訂定之規範。			

(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：

1. 依據櫃買中心對有價證券上市櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第13條之4第1項之規定，訂有「申請暫停及恢復交易作業程序」，踐行重大訊息保密與即時資訊揭露機制。
2. 為確保公司對外揭露資訊之一致性與正確性，本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」規定，遵循保密機制。
3. 會計主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
經理	王惠美	114/06/19~114/06/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

## (九)內部控制制度執行狀況：

## 1. 內部控制聲明書

## 創惟科技股份有限公司

## 內部控制制度聲明書

日期：115年3月10日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 114 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 3 月 10 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

創惟科技股份有限公司



董事長：王國肇



簽章

總經理：王國肇



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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. 董事會

會議日期 (屆-期)	重大決議事項	依證交法 第14-5所 列事項	獨董持反 對或保留 意見	公司對獨 立董事意 見之處理
114.01.08 (10-5)	1.決議通過設置永續發展委員會案。			
	2.決議通過委任永續發展委員會成員案			
	3.決議通過本公司薪酬委員會所提經理人獎金案。			
114.03.11 (10-6)	1.決議通過本公司一一四年度營運計畫案。			
	2.決議通過本公司薪酬委員會所提一一三年度員工酬勞分配擬提股東常會報告案。			
	3.決議通過本公司薪酬委員會所提一一三年度董事酬勞分配擬提股東常會報告案。			
	4.決議通過本公司一一三年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。	✓	無	無
	5.決議通過本公司一一四年度簽證會計師之獨立性及適任性評估。	✓	無	無
	6.決議通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書。	✓	無	無
	7.決議通過訂定本公司具體明確之股利政策案。			
	8.決議通過本公司一一三年度盈餘分配擬提股東常會承認案。	✓	無	無
	9.決議通過訂定本公司配發現金股利除息基準日之相關事宜案。			
	10.決議通過本公司一一三年度盈餘分配現金股利擬提股東常會報告案。			
	11.決議通過本公司國內第一次無擔保可轉換公司債之增資發行新股基準日案。			
	12.決議通過訂定本公司「基層員工」之範圍案。	✓	無	無
	13.決議通過修訂本公司「公司章程」部分條文並提股東常會討論案。			
	14.決議通過向金融監督管理委員會申報發行員工認股權憑證案。	✓	無	無
	15.決議通過本公司一一四年度股東常會召開事宜。			
	16.決議通過本公司薪酬委員會所提永續發展委員會委員出席會議報酬建議案。			
	17.決議通過向金融機構洽訂授信額度年度續約案。			
	18.決議通過向金融機構洽訂金融交易額度(避險目的)年度續約案。			
	19.決議通過向金融機構洽訂授信額度年度續約案。			
	20.決議通過向金融機構洽訂金額交易額度(避險目的)年度續約案。			
114.05.09 (10-7)	1.決議通過本公司及子公司一一四第一季之合併財務報告案。	✓	無	無
	2.決議通過編製本公司2024年永續報告書案。			
	3.決議通過本公司一一三年度董事酬勞發放建議案。			
	4.決議通過與關係人簽訂技術服務合約案。	✓	無	無
	5.決議通過向金融機構洽訂授信額度年度續約案。			
	6.決議通過修「國內外出差及海外派駐管理辦法」。			
	7.決議通過修訂本公司ISO程序書、規範及資訊安全政策。			
114.07.11 (10-8)	1.決議通過本公司薪酬委員會所提一一四年度經理人調薪建議案。			
	2.決議通過本公司薪酬委員會所提一一三年度經理人之員工酬勞發放建議案。			
	3.決議通過本公司薪酬委員會所提一一四年上半年度經理人之獎金發放建議案。			
	4.決議通過本公司副總經理提前退休及支給退休金案。			
	5.決議通過本公司一一四年度第二季收回註銷限制員工權利新股減資基準日案。			
	6.決議通過本公司國內第一次無擔保可轉換公司債增資基準日案。			
114.08.12 (10-9)	1.決議通過本公司及子公司一一四年度第二季之合併財務報告案。	✓	無	無
	2.決議通過本公司「資金貸與他人作業程序」，並提請股東會討論案。	✓	無	無
	3.決議通過修訂本公司「董事會議事規則」。			
	4.決議通過修訂本公司「審計委員會組織規程」。			
	5.決議通過向金融機構洽訂授信額度案。			
114.11.11 (10-10)	1.決議通過本公司及子公司一一四年度第三季之合併財務報告案。	✓	無	無
	2.決議通過本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法部份修文案。			
	3.決議通過本公司內部控制制度部分作業修正案。	✓	無	無
	4.決議通過對子公司博惟科技股份有限公司現金增資案。	✓	無	無
	5.決議通過本公司一一四年度第三季收回註銷限制員工權利新股減資基準日案。			

會議日期 (屆-期)	重大決議事項	依證交法 第 14-5 所 列事項	獨董持反 對或保留 意見	公司對獨 立董事意 見之處理
114.12.30 (10-11)	1.決議通過本公司一四年度簽證會計師公費案。	✓	無	無
	2.決議通過訂定本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」案。	✓	無	無
	3.決議通過本公司2025年度永續報告書重大主題核定案。			
	4.決議通過本公司一五年度稽核計畫案。			
	5.決議通過訂定本公司「國內第一次無擔保換公司債發行及轉換辦法」重新修訂案。			
	6.決議通過本公司「一四年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」。			
	7.決議通過制定本公司經理人薪酬辦法。			
	8.決議通過向金融機構洽訂授信額度年度續約案。	✓	無	無
	9.決議通過向金融機構洽訂金融交易額度(避險目的)年度續約案。	✓	無	無
	10.決議通過同意子公司Eclat Holding Ltd.進行減資彌補虧損案。	✓	無	無
	11.決議通過對子公司Eclat Holding Ltd.現金增資案。	✓	無	無
115.01.27 (10-12)	1.決議通過本公司薪酬委員會所提經理人獎金案。			
115.03.10 (10-13)	1.決議通過本公司一五年度營運計畫案。			
	2.決議通過本公司薪酬委員會所提一四年度員工酬勞分派案。			
	3.決議通過本公司薪酬委員會所提一四年度董事酬勞分派案。			
	4.決議通過本公司一四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。	✓	無	無
	5.決議通過本公司一五年度簽證會計師之獨立性及適任性評估。	✓	無	無
	6.決議通過本公司一四年度內部控制制度聲明書。	✓	無	無
	7.決議通過訂定本公司配發現金股利除息基準日之相關事宜案。	✓	無	無
	8.決議通過本公司一四年度盈餘分配現金股利擬提股東常會報告案。	✓	無	無
	9.決議通過本公司國內第一次無擔保可轉換公司債之增資發行新股基準日案。			
	10.決議通過本公司一五年度股東常會召開事宜。			
	11.決議通過向金融機構洽訂授信額度案。			
	12.決議通過向金融機構洽訂衍生性金融交易(PSR)(避險)額度案案。			

## 2. 股東會

會議日期	重要議案摘要及執行情形																				
114.06.11	<p>1.報告事項</p> <p>(1)113 年度營業報告。</p> <p>(2)113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。</p> <p>(3)113 年度審計委員會查核報告。</p> <p>(4)113 年度盈餘分配現金股利情形報告。</p> <p>2.承認事項：</p> <p>(1)承認 113 年度營業報告書及財務報表。</p> <p>決議：本議案經投票表決結果如下： 投票時出席股東表決權數：56,396,406 權</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>表決結果(含電子投票)</th> <th>占投票時出席股東表決權數%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>贊成權數：46,255,987權</td> <td>82.01%</td> </tr> <tr> <td>反對權數：22,989權</td> <td>0.04%</td> </tr> <tr> <td>無效權數：0權</td> <td>0.00%</td> </tr> <tr> <td>棄權與未投票權數：10,117,430權</td> <td>17.93%</td> </tr> </tbody> </table> <p>本案照原案表決通過，並依決議結果執行。</p> <p>執行情形：113 年度營業報告書及財務報表已揭露於公開資訊觀測站供股東參閱。</p> <p>(2)承認 113 年度盈餘分配案。</p> <p>決議：本議案經投票表決結果如下： 投票時出席股東表決權數：56,396,406 權</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>表決結果(含電子投票)</th> <th>占投票時出席股東表決權數%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>贊成權數：46,343,426權</td> <td>82.17%</td> </tr> <tr> <td>反對權數：26,000權</td> <td>0.04%</td> </tr> <tr> <td>無效權數：0權</td> <td>0.00%</td> </tr> <tr> <td>棄權與未投票權數：10,026,980權</td> <td>17.77%</td> </tr> </tbody> </table> <p>本案照原案表決通過，並依決議結果執行。</p> <p>執行情形：113 年度現金股利發放作業已於 114 年 5 月 9 日執行完成。</p>	表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%	贊成權數：46,255,987權	82.01%	反對權數：22,989權	0.04%	無效權數：0權	0.00%	棄權與未投票權數：10,117,430權	17.93%	表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%	贊成權數：46,343,426權	82.17%	反對權數：26,000權	0.04%	無效權數：0權	0.00%	棄權與未投票權數：10,026,980權	17.77%
表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%																				
贊成權數：46,255,987權	82.01%																				
反對權數：22,989權	0.04%																				
無效權數：0權	0.00%																				
棄權與未投票權數：10,117,430權	17.93%																				
表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%																				
贊成權數：46,343,426權	82.17%																				
反對權數：26,000權	0.04%																				
無效權數：0權	0.00%																				
棄權與未投票權數：10,026,980權	17.77%																				

3. 討論事項	
(1) 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	
決議：本議案經投票表決結果如下：	
投票時出席股東表決權數：56,396,406 權	
表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%
贊成權數：46,345,307 權	82.17%
反對權數：23,269 權	0.04%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：10,027,830 權	17.78%
本案照原案表決通過，並依決議結果執行。	
執行情形：修正後「公司章程」已揭露於公開資訊觀測站供股東參閱。	

(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：無此情事。

#### 四、簽證會計師公費資訊

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

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	黃泳華 余聖河	114/01/01~114/12/31	2,360	250	2,610	非審計公費： 認股權複核 移轉訂價報告

註1：上表應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容。

註2：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

(三) 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：無此情事。

#### 五、更換會計師資訊：無此情事

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：無此情事。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 4 月 11 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	王國肇	31,000 0	0	27,000 0	0
董 事	秦曼平	0	0	0	0
董 事	世鼎股份有限公司 代表人：陳金國	0	0	0	0
董 事	國宇投資股份有限公司 代表人：蔡淑華	0	0	0	0
獨 立 董 事	蔡彥卿	0	0	0	0
獨 立 董 事	汪嵩遠	0	0	0	0
獨 立 董 事	邵貽沅	0	0	0	0
獨 立 董 事	謝明得	0	0	0	0
獨 立 董 事	余尚武	0	0	0	0
技 術 長	林志榮	0 (97,000)	0	9,155 (46,000)	0
副 總 經 理	汪立威	0	0	10,000 0	0
副 總 經 理	李威德	0	0	0	0
財 會 主 管 公 司 治 理 主 管	王惠美	0	0	0	0
副 總 經 理	謝漢卿 (解任日期:114/7/24)	0 (65,000)	0	0	0
副 總 經 理	陳開基 (解任日期:114/9/30)	0	0	0	0

說明：本表所揭露之資訊係為其任期內之資訊。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無此情事。

### 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4月11日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
秦曼平	5,477,815	6.01%	694,681	0.76%	-	-	王國肇	配偶	
國宇投資股份有限公司	1,056,000	1.16%	-	-	-	-	世鼎股份有限公司	為該公司董事配偶	
黃國恩	860,000	0.94%	-	-	-	-	-	-	
王國肇	694,681	0.76%	5,477,815	6.01%	-	-	秦曼平	配偶	
高譚翔	676,000	0.74%	-	-	-	-	-	-	
大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶	571,000	0.63%	-	-	-	-	-	-	
世鼎股份有限公司	484,267	0.53%	-	-	-	-	國宇投資股份有限公司	為該公司董事配偶	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	473,000	0.52%	-	-	-	-	-	-	
台北富邦商業銀行受託創惟科技信託財產專戶	393,171	0.43%	-	-	-	-	-	-	
葉永山	378,000	0.41%	-	-	-	-	-	-	

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

114年12月31日/單位：千股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Genesys Logic America, Inc.	40,000	100.00%	-	-	40,000	100.00%
Eclat Holding Ltd.	1,500	100.00%	-	-	1,500	100.00%
博惟科技股份有限公司	20,000	100.00%	-	-	20,000	100.00%
Broadway System America Inc.	15	100.00%	-	-	15	100.00%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成經過

115年4月11日 單位：千股/千元

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (千 股)	金 額 (千 元)	股 數 (千 股)	金 額 (千 元)	股 本 來 源	以 現 金 以 外 之 財 產 抵 充 股 款 者	其 他
114.01	10	123,000	1,230,000	90,678	906,789	收回限制員工權利新股 1,000 股	無	註 1
114.04	10	123,000	1,230,000	90,946	906,467	可轉換公司債轉換成股本 266,697 股	無	註 2
114.09	10	123,000	1,230,000	91,175	911,751	可轉換公司債轉換成股本 232,453 股 收回限制員工權利新股 3,000 股	無	註 3
114.12	10	123,000	1,230,000	91,127	911,271	收回限制員工權利新股 48,000 股	無	註 4

註 1：證授商字第 11330220780 號函核准

註 2：證授商字第 11430052790 號函核准。

註 3：證授商字第 11430135090 號函核准。

註 4：證授商字第 11430201950 號函核准。

##### 2. 股份種類

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份 (上 櫃 股 票)	未 發 行 股 份	合 計	
記 名 式 普 通 股	91,127,107	31,872,893	123,000,000	

註：以 115 年 4 月 11 日停止過戶日為基準日。

##### 3. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券者：不適用。

#### (二)主要股東名單：

115年4月11日/單位：股

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比率 (%)
秦曼平		5,477,815	6.01%
國宇投資股份有限公司		1,056,000	1.16%
黃國恩		860,000	0.94%
王國肇		694,681	0.76%
高諱翔		676,000	0.74%
大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶		571,000	0.63%
世鼎股份有限公司		484,267	0.53%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶		473,000	0.52%
台北富邦商業銀行受託創惟科技信託財產專戶		393,171	0.43%
葉永山		378,000	0.41%

#### (三)公司股利政策及執行狀況

##### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化等因素，由董事會予以訂定。本公司所營事業係屬半導體產業且目前處於營運成長階段，分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於當年度分配股東紅利總額之百分之十。於當年度無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或部分依法令或主管機關規定分派。

## 2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司已於 115 年 3 月 10 日經董事會決議分派 114 年度現金股利 4.5 元，股東股利總額佔當年度新增可供分配盈餘之 89.2%。

## 3. 預期股利政策將有重大變動時：

本公司分派股利時主要考量當年度獲利情形、資本支出預算及資金狀況等因素予以調整。公司預期之股利分派如下：

股東股利總額以不低於當年度新增可分配盈餘之百分之五十為原則，惟低於實收資本額百分之二時，得不予分派，其中現金股利不得低於當年度分配股東紅利總額之百分之十。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情事。

## (五) 員工及董事酬勞：

## 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，其中基層員工酬勞應提撥不低於百分之零點五及提撥不高於百分之五作為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額時)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，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

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

本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎，係以當年度獲利(即稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，再加計未分配盈餘調整項為分派基礎，並以薪酬委員會擬議及董事會通過之分派金額為估計基礎。若以股票分派之員工酬勞，其股數計算係依董事會決議日前一日收盤價並考量除權息之影響後計算之。員工及董事酬勞，實際配發數與估列數有差異時，此為會計估計變動，將列為次年度之損益調整數。

## 3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：114 年度擬議分派員工酬勞 68,550 千元，董事酬勞 20,560 千元，與認列費用年度估列金額尚無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本期員工酬勞全數以現金發放，故不適用。

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

項目	民國 113 年度			
	實際配發數(千元)	原帳載估列數(千元)	差異金額(千元)	差異處理情形
員工酬勞	40,290	40,290	-	實際配發數與估列數無差異調整
董事酬勞	12,090	12,090	-	

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情事。

## 二、公司債辦理情形：

(一) 已發行而尚未償還及辦理中之公司債：本公司未有辦理中之公司債，而尚未償還之國內轉換公司債詳細資料如下：

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		111年8月26日
面額		新台幣100,000元
發行及交易地點		不適用
發行價格		新台幣100.5元
總額		新台幣500,000,000元
利率		票面利率0%
期限		5年期 到期日：116年8月26日
保證機構		不適用
受託人		台北富邦商業銀行股份有限公司
承銷機構		富邦綜合證券股份有限公司
簽證律師		不適用
簽證會計師		不適用
償還方法		除本轉換公司債之持有人(以下簡稱「債權人」)依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內，按債券面額將本公司債權人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇台北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
未償還本金		新台幣436,800,000元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至民國115年4月15日，已執行轉換公司債金額63,200千元，已轉換普通股股數499,923股。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		截至年報刊印日止本公司加權平均流通在外總股數90,873千股估算，於轉換公司債全數轉換最大可能轉換普通股股數約為3,671千股之情況下，股本稀釋程度約為3.88%，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

## (二) 轉換公司債資料：

單位：新台幣/元

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債		
項目	年度	113年	114年	當年度截至115年4月15日止
	轉換公司債市價 (註1)	最高	143.60	146.00
最低		105.55	105.20	106.00
平均(註2)		122.54	123.25	108.27
轉換價格		129.30(註3) 127.10(註4)	127.10(註4) 124.80(註5)	124.80(註5) 119.00(註6)
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		111年8月26日 發行時轉換價格：新台幣132.0元		
履行轉換義務方式		本公司之普通股，本公司將以發行新股之方式履行轉換義務，換發之新股以帳簿劃撥交付，不印製實體方式為之。		

註1：資料來源為證券櫃檯買賣中心

註2：平均價=等價與議價成交總金額/等價與議價總成交股數

註3：因除息配發現金股利，自112年4月21日起轉換價格調整為129.30元

註4：因除息配發現金股利，自113年4月19日起轉換價格調整為127.10元

註5：因除息配發現金股利，自114年4月17日起轉換價格調整為124.80元

註6：因除息配發現金股利，自115年4月15日起轉換價格調整為119.00元



(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：

單位：元

	職稱	姓名	取得認股數量(股)	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(註2)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註1)
經理人	總經理兼任執行長	王國肇	75,000	0.082%	-	-	-	-	75,000	89.5	6,712,500	0.082%
	副總經理(註3)	陳開基										
	副總經理	李威德										
	副總經理	汪立威										
員工	經理	陳憲瑞	225,000	0.25%	-	-	-	-	225,000	89.5	20,137,500	0.25%
	處長	楊新德										
	高級工程師	盧明豪										
	主任工程師	朱元發										
	資深工程師	吳冠漢										
	經理	郭俊廷										
	資深處長	GOYAL PRATEEK KUMAR										
	技術經理	姜健強										
	資深處長	王紹宇										
	副理	洪竣翔										

註1：115年4月11日已發行股份總數為91,127,107股。

註2：副總經理陳開基已於114年9月30日離職，其所獲配之認股權憑證依辦法之規定收回。

註3：第九次員工認股權憑證依發行辦法所訂之配發股利調整後之認股價格為每股89.5元。

## 六、限制員工權利新股辦理情形：

## (一) 限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響：

115 年 4 月 11 日

限制員工權利新股種類	111年第1次(1期)限制員工權利新股	112年第1次(1期)限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	111.07.26	112.08.09
發行日期	113.02.05	-
已發行限制員工權利新股股數	400,000股	-
尚可發行限制員工權利新股股數	0	500,000股
發行價格	0	-
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.44 %	-
員工限制權利新股之既得條件	<p>本次的發行辦法有二種既得條件，其既得條件分述如下：</p> <p>第一種：員工自獲配限制員工權利新股之日起，於下述各既得期間屆滿日仍在職，且達成本公司要求之績效考核至少為「3」(含)以上，可分別達成既得條件之股份比例如下，未達成既得條件者，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷：</p> <p>任職屆滿 2 年：50%。 任職屆滿 3 年：50%。</p> <p>第二種：本公司高階主管(副處長職級(含)以上)自獲配限制員工權利新股即日起，任職屆滿 4 年當日仍在職，且任二年度達成本公司要求之績效考核為「5」，則達成既得條件之股份比例為 100%，未達成既得條件者，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。</p>	
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(一)既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。</p> <p>(二)本公司發行之限制員工權利新股，獲配限制員工權利新股之員工屬中華民國籍者，員工應於獲配後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。獲配限制員工權利新股之員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。</p> <p>(三)獲配之限制新股於未達既得條件前不享有參與股利、股息及資本公積之分配權暨現金增資認股權；如過於本公司各項配股、配息及認股基準日之停止過戶日前十五個營業日起，至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其解除限制之股票仍未享有配股、配息及認股之權利。</p> <p>(四)股東會之出席、提案、發言、投票權及其他有關股東權益事項，皆由交付信託保管機構或保管銀行依約執行之。</p>	
限制員工權利新股之保管情形	<p>限制員工權利新股交付信託保管期間應由本公司委託股票信託保管機構進行，由本公司全權代理員工進行信託保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託保管財產(股份及現金)之移轉、處分等，以及其他基於本辦法所為之行為。</p>	
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>(一)員工離職(自願、解雇、資遣、退休、受職災無法繼任)，除因本項第(四)款第(2)目之情況外，其之前獲配但尚未達成既得條件之股份，本公司將向員工無償收回並辦理註銷。</p> <p>(二)留職停薪：經本公司核准留職停薪者，未達既得條件之限制員工權利新股，自復職日起回復其權益，惟既得期間條件應按留職停薪期間，往後遞延。留職停薪期滿未復職之員工，於留職停薪期滿之日即視為喪失達成既得條件之資格，就尚未達成既得條件之股份由本公司無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>(三)員工死亡，以死亡日為既得日：</p> <p>(1)員工因受職業災害致死亡者，由繼承人於員工死亡日取得該員工獲配之全部限制員工權利新股。繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。</p> <p>(2)員工非因受職業災害致死亡者，依該員工自獲配限制員工權利新股之日起至死亡日止之期間計算佔總限制期限比例，由繼承人於員工死亡日取得該員工獲配之限制員工權利新股依前述比例計算後之數量。繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。</p> <p>(四)調職：</p> <p>(1)員工請調至關係企業、其他公司或子公司時，其尚未達成既得條件之限制員工權利新股應比照本項第二款「離職」之方式處理。</p> <p>(2)因本公司營運所需，經本公司指派轉任本公司關係企業、其他公司或子公司之員工，尚未達成既得條件之限制員工權利新股不受轉任之影響。惟仍需受本條第三項既得條件之限制，且仍需繼續在所指派轉任本公司關係企業、其他公司或子公司服務，其個人績效評核由本公司之董事長參考轉任公司提供之績效評核核定是否達成既得條件。</p>	
已收回或收買限制員工權利新股股數	52,000	-
已解除限制權利新股之股數	93,500	-
未解除限制權利新股之股數	254,500	-
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.28 %	-
對股東權益影響	無重大影響	到期未發行失效，對股東權利無影響。

註 1：115 年 4 月 11 日已發行股份總數為 91,127,107 股

註 2：112 年第 1 次限制員工權利新股已於 114 年 8 月 9 日到期未發行失效。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得股權前十大之員工姓名及取得情形：

111 年第 1 次(1 期)

115 年 4 月 11 日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	總經理	王國肇	197,000	0.2172%	18,000	0	0	0	140,000	0	0	0.15%
	副總經理	李威德										
	副總經理	陳開基										
	副總經理	汪立威										
員工	資深處長	王紹宇	130,000	0.1434%	42,000	0	0	0	74,000	0	0	0.08%
	處長	黃仲平										
	技術經理	陳志高										
	經理	郭俊延										
	經理	張乃仁										
	經理	陸志鵬										
	經理	張世杰										
	經理	陳憲瑞										
	副理	陳鴻衍										
	副理	趙基程										

註 1：115 年 4 月 11 日已發行股份總數為 91,127,107 股。

註 2：副總經理陳開基與處長黃仲平已離職，故所獲配之限制員工權利新股依辦法之規定收回註銷。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

## 肆、營運概況

## 一、業務內容

## (一) 業務範圍

## 1. 所營業務主要內容

(1) 設計、製造、測試、銷售下列產品：

- A. 積體電路
- B. 半導體記憶零組件及其系統設備
- C. 電腦產品及半導體零組件
- D. 數位通訊產品及其半導體零組件
- E. 電腦週邊設備及其半導體零組件
- F. 半導體零組件

(2) 電腦軟體程式設計、研發、銷售、測試及電腦資料處理

(3) 前各項產品之代理及進出口貿易業務

## 2. 本公司上年度(114 年度)主要產品之營業比重如下表

項目	產品名稱	營業比重
(1)	積體電路晶片	99.9%
(2)	其他	0.1%

## 3. 目前之商品項目

## ◎USB 集線器控制晶片

GL850G	高效能 USB 2.0 4-Port 集線器控制晶片
GL850GC	高效能 USB 2.0 4-Port 集線器及充電控制晶片
GL852G	高效能 USB 2.0 4-Port 集線器控制晶片
GL852GC	高效能 USB 2.0 4-Port 集線器及充電控制晶片
GL852GT	工規高效能 USB 2.0 4-Port 充電集線器控制晶片
GL854G	高效能 USB 2.0 7-Port 集線器控制晶片
GL857L	USB 2.0 3-Port 集線器及 SD 快閃記憶卡單槽讀卡機整合型控制晶片
GL3510	高效能 USB 3.2 Gen1 4-Port 集線器控制晶片
GL3523	高效能 USB 3.2 Gen1 4-Port 原生 USB-C®集線器控制晶片
GL3523-S	高效能 USB 3.2 Gen1 4-Port 原生 USB-C®集線器控制晶片
GL3525	高效能 USB 3.2 Gen1 7-Port 集線器控制晶片
GL3525-S	高效能 USB 3.2 Gen1 7-Port 集線器控制晶片
GL3590	高效能 USB 3.2 Gen2 原生 USB-C®集線器控制晶片
GL3590-S	高效能 USB 3.2 Gen2 原生 USB-C®集線器控制晶片

## ◎USB 儲存媒體控制晶片

GL823/GL823U	USB 2.0 SD 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL834/GL834L	USB 2.0 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL835	USB 2.0 SD 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL838	USB 2.0 快閃記憶卡多槽讀卡機控制晶片
GL838UC	USB 2.0 快閃記憶卡單槽多合一讀卡機控制晶片
A390/A395/A500	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3213/GL3213L	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3215/GL3215L	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3221	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片

GL3224/GL3224E	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3230	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3233	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3235	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3235I	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3220	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡多槽讀卡機控制晶片
GL3223	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡多槽讀卡機控制晶片
GL3225	USB 3.2 Gen1 快閃記憶卡多槽讀卡機控制晶片
GL3227E	USB 3.2 Gen1 to eMMC HS400 RAID0 橋接控制晶片
GL3227ET	工規等級 USB 3.2 Gen1 to eMMC HS400 RAID0 橋接控制晶片
GL3231ST	工規等級 USB 3.2 Gen1 to SD 4.0 快閃記憶卡雙插槽讀卡機控制晶片
GL3232X	USB 3.2 Gen1 SD/DDR275 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL3239	USB 3.2 Gen1 智慧卡/NFC/快閃記憶卡多槽讀卡機控制晶片
GL830	USB 2.0 to SATA 橋接控制晶片
GL831/GL831A	ATA/SATA 橋接控制晶片
GL3310	USB 3.2 Gen1 to SATA 3G 橋接控制晶片
GL3321/GL3321G	USB 3.2 Gen1 to SATA 6G 橋接控制晶片

#### ◎PCIe 儲存媒體控制晶片

GL9750	PCIe 1.0 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL9755	PCIe 2.0 快閃記憶卡單槽讀卡機控制晶片
GL9763E	PCIe 1.0 to eMMC HS400 橋接控制晶片
GL9767E	PCIe 2.0 to eMMC HS400 橋接控制晶片
GL9767	PCIe 2.0 to SD 8.0 橋接控制晶片

#### ◎Repeater

BW9802	USB 3.2 Gen2x2 Redriver with CC Logic Detector
BW9821	eUSB2 Repeater Single Port
BW9822	eUSB2 Repeater Single Port + USB 10G Redriver
BW9823	eUSB2 Repeater Single Port + USB 5G Redriver
BW9852	eUSB2 1:4 Repeater HUB
BW9871	eUSB2 Repeater dual Port
BW9902	USB 3.2 Gen2 1-Port Redriver
BW9914	USB 3.2 Gen2 DP-ALT Mode Redriver with 4:4 Switch
BW9915E-11	USB 3.2 Gen2x2 20Gbps Redriver
BW9951	USB 3.2 Gen2 2-Port Redriver
BW9951E-11	USB 3.2 Gen2 2-Port Redriver
BW9930	PCIe 3.0 1-Port Redriver
BW9963	20Gbps 2-Ch 1:2 MUX/DeMUX with CC Logic Detector
BW9971	DP2.1 UHBR10/eDP1.5 4-Lane Redriver
BW9972	DP2.1 UHBR20/eDP1.5 4-Lane Redriver
GL9805	USB 3.2 Gen2x2 Redriver with CC Logic Detector
GL9805V	USB 3.2 Gen2x2 Redriver with CC Logic Detector
GL9900N	USB 3.2 Gen1 1-Port Redriver
GL9901N	USB 3.2 Gen2 1-Port Redriver
GL9901V-1T	USB 3.2 Gen2 1-port Industrial Grade Redriver
GL9904	USB 3.2 Gen2 DP-ALT Mode Redriver with 4:4 Switch
GL9905	USB 3.2 Gen2x2 20Gbps Redriver
GL9906	USB4® 20Gx2 Redriver

GL9950N	USB 3.2 Gen2 2-Port Redriver
GL9950VE-1T	USB 3.2 Gen2 2-port Industrial Grade Redriver
GL9930	PCIe 3.0 1-Port Redriver
GL9930N-1T	PCIe 3.0 1-port Redriver
GL9931	PCIe 3.0 4-Ch Redriver
GL9932	PCIe 4.0 4-Ch Redriver
GL9960	20Gbps 4-Ch 1:2 MUX/DeMUX
GL9961	10Gbps 8-Ch 1:2 MUX/DeMUX
GL9962	20Gbps 2-Ch 1:2 MUX/DeMUX
GL9970	DP 1.4 4-lane Redriver
GL9971	DP2.0 UHBR10 & eDP1.4 4-lane Redriver
GL9982	PCIe 4.0 8-Ch Redriver

◎充電控制晶片

GL887x	充電控制晶片
GL888x	充電控制晶片
GL889x	Qualcomm QC2.0®,MediaTek PE/PE+®充電控制晶片
GL9510	2-port PD2.0/3.0 控制晶片

◎USB 影像控制晶片

GL660	USB 2.0 Bridge 控制晶片
GL123	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL124	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL125	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL126	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL127	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL128	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL843	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL843-2X&3X	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL845	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL846	USB 2.0 掃描器控制晶片
GL310	ARM 獨立型 USB 2.0 掃描器控制晶片
GL310-04	ARM 獨立型 USB 2.0 掃描器控制晶片
GL3466	ARM 獨立型 USB 3.2 Gen1 掃描器控制晶片
GL862EC/EE/EF	USB 2.0 UVC 攝影機控制晶片
GL862EX	USB 2.0 UVC 攝影機控制晶片
GL864A	USB 2.0 UVC 攝影機控制晶片
GL865A	USB 2.0 UVC 攝影機控制晶片

◎Fisheye Image Processor 影像控制晶片

GL3004	FHD 魚眼圖像處理器
GL3008	4K 魚眼圖像處理器

◎PCI Express

GL9701	1-Port PCI Express 至 PCI 介面轉接器
GL9711	1-Port PCI Express 傳訊器
GL9714	4-Port PCI Express 傳訊器

## ◎智慧財產權

GL230

PCI Express PIPE 實體層智財權

GL800

USB 2.0 UTMI Transceiver 智財權

## 4. 計畫開發之新商品

USB4® Hub Controller

USB4®集線器控制晶片

eUSB2 to USB2 Repeater

新一代 eUSB2 to USB2 中繼器

PCIe 5.0 Redriver

PCIe 5.0 訊號中繼器

USB 3.2 SD Card Reader Controller

USB 3.2 超高速讀卡機控制晶片

USB 3.2 UVC 4K Fisheye Image Processor

新一代 USB 3.2 UVC 4K 魚眼攝影機控制晶片

## (二) 產業概況

## 1. 2025 年台灣 IC 設計產業現況

工研院產科國際所預估 2025 年台灣 IC 產業產值達新臺幣 65,225 億元(USD\$209.1B)，較 2024 年成長 22.7%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 14,245 億元(USD\$45.7B)，較 2024 年成長 12.0%；IC 製造業為新臺幣 43,869 億元(USD\$140.6B)，較 2024 年成長 28.3%，其中晶圓代工為新臺幣 41,693 億元(USD\$133.6B)，較 2024 年成長 28.5%，記憶體與其他製造為新臺幣 2,176 億元(USD\$7.0B)，較 2024 年成長 23.8%；IC 封裝業為新臺幣 4,825 億元(USD\$15.5B)，較 2024 年成長 14.0%；IC 測試業為新臺幣 2,286 億元(USD\$7.3B)，較 2024 年成長 14.2%。新臺幣對美元匯率以 31.2 計算。

## 2025 年台灣 IC 產業產值統計結果

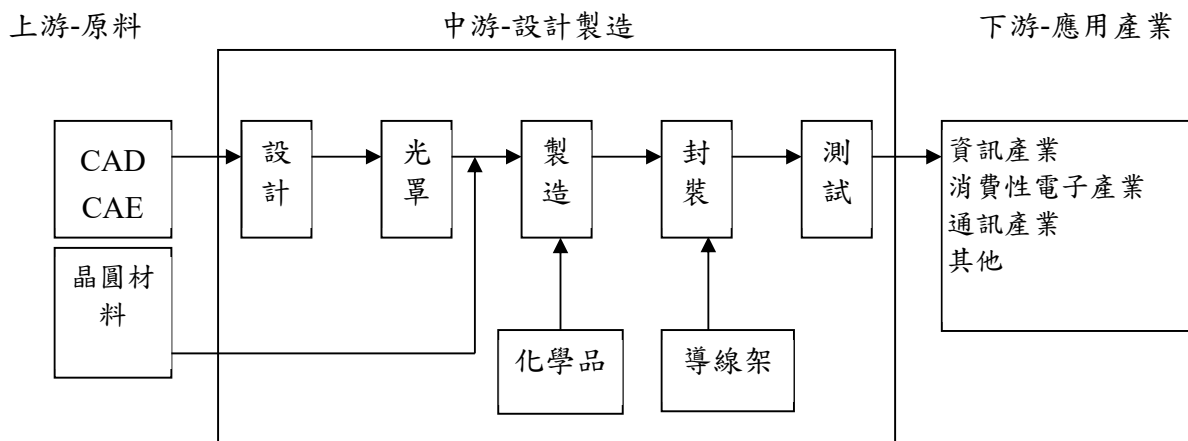
億新台幣	25Q1	季成長	年成長	25Q2	季成長	年成長	25Q3	季成長	年成長	25Q4	季成長	年成長	2025 (e)	年成長	26Q1 (e)	季成長	年成長
IC 產業產值	14,888	-0.4%	27.6%	15,994	7.4%	25.9%	16,697	4.4%	20.6%	17,646	5.7%	18.1%	65,225	22.7%	18,063	2.4%	21.3%
IC 設計業	3,620	8.4%	20.6%	3,595	-0.7%	15.0%	3,490	-2.9%	7.2%	3,540	1.4%	6.1%	14,245	12.0%	3,600	1.7%	-0.6%
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、下游關聯性

IC 產品簡略的產製程序為 IC 設計業者完成產品規格及線路設計後，委託光罩業者製作光罩、晶圓代工業者產出該 IC 之晶圓半成品，最後經過封裝及測試業者進行切割、封裝及測試後完成生產步驟。由此可知 IC 設計業者在整體產業鏈中之重要角色，亦為 IC 產品之起始，須執行規格制訂、電路設計及後續測試方法與規格確認等重要步驟，為創造產品價值之重要階段。隨著 IC 產品功能日漸強大及複雜化，IC 設計產業分工也更為細緻 IC 設計產業體歷經多年來的發展已趨完備，建立包括設計工具、IC 設計、晶圓材料、矽晶圓片、光罩製作、IC 製造、封裝、導線架、測試及週邊支援等相關行業，每一生產階段皆有廠商積極投入，垂直整合、專業分工態勢明確，各有專精(詳下表)。創惟科技主要係從事 USB/PCIe/DisplayPort/HDMI 控制晶片等資訊 IC 之設計，屬於 IC 產業之 IC 設計業。

## IC 產業上、中、下游分工表



## 3. 產品之各種發展趨勢

## (1) 讀卡機控制晶片

本公司 GL3232X USB 3.2 Gen1 controller 是全球第一顆可支援高達 275 MB/s 讀取速度的 SD 3.0 快閃記憶卡讀卡機控制晶片，是 SDR104 速度模式的 2.75 倍，接近 SD 4.0 UHS-II 的讀取速度。GL3232X 基於 UHS-I 介面技術，利用雙倍資料傳輸技術與更快的 SD clock 提升資料傳輸速度，硬體上相容於傳統的 SD 3.0 記憶卡連接器，電路板不需要增加額外元件，讓客戶可以在不增加 RBOM 成本下輕鬆的大幅提升 UHS-I 傳輸速度，提供高效能且平價的產品給消費者。

## (2) 集線器控制晶片

由於 USB-C® 的誕生，幾乎徹底改變傳統認知上 USB 的應用以及其終端市場；USB-C® 在實質的意義上，除了最大能提供大於傳統 4~8 倍約莫 40Gb/sec 的資料傳輸頻寬外，還能夠分享頻寬給於不同的應用，而截至目前為止最令使用者親睽的則是影音應用的 DisplayPort；此外，共生於 USB-C® 的 USB Power Delivery，則因為能在資料以及影音以外，提供足夠的電力，更是另一個讓消費者感到愛不釋手的原因。因此如何有效率地將資料、影音以及電源結合，則是未來 USB USB-C® 發展的焦點。

本公司致力於發展整合度高的集線器控制晶片，在 USB-C® 的誕生之後，也推出了原生支援 USB-C® 的集線器控制晶片。從 USB 2.0 集線器控制晶片、USB 3.2 Gen1 USB-C® 集線器控制晶片、USB 3.2 Gen2 USB-C® 集線器控制晶片，到 USB4® 集線器控制晶片，都支援正反插的交握機制，以及偵測／配置 VBUS，並配置／提供 VCONN 電流；特別是目前最新規格的 USB4® 集線器控制晶片，此控制晶片整合創惟科技自行開發的 USB-C® 的 USB Power Delivery 控制器，並且透過創惟科技自行開發的裝置路由器，能有效率的彙整 USB 資料、DisplayPort 的影音以及高速 PCIe 的資料，並且在無外掛 MUX 元件的情況下，能夠原生直接支援 DisplayPort 交替模式；而除此之外，此 USB4® 集線器控制晶片還能夠相容於 Intel Thunderbolt™ 4，如此，此 USB4® 集線器晶片的幾乎囊括了所有的應用場景，並且能更有效的分配及使用頻寬。

## (3) 訊號中繼器(Redriver)

本公司投入高速訊號 Redriver 產品開發，USB、PCIe、DP Redriver 並已獲電腦知名品牌採用，後續隨著各種傳輸協定速度提升，陸續開發 USB4®、DP 2.1、PCIe Gen5.0、HDMI 2.1 等各類高速訊號協定 Redriver。

在資訊爆炸的時代，大數據已隨時隨地充斥在我們的生活裡，因應巨大的資料量傳輸，各個協會定義出各種不同資料傳輸協定，且不斷往更高速的傳輸速度推進。而高速訊號在系統設計時，PCB 走線及 Cable 訊號線造成訊號的損失(Insertion Loss)，使得資料無法正確的傳輸，而且越高速系統，此現象亦趨嚴重，為解決該問題，就需要使用中繼器(Repeater)在系統設計上。目前中繼器會採用 Redriver 或 Retimer 的架構來實現，而本公司則投入開發 Redriver 產品，可以使得系統設計更簡單、功耗更小且成本更低廉。

#### 4. 市場競爭情形

本公司之主要業務為積體電路、電腦週邊設備及相關產品之設計、製造、測試與銷售，提供消費性電子及系統製造商等客戶完整的解決方案。高速 SerDes 技術之開發與應用為本公司之核心競爭力，除 USB4®/3.2 技術外，也投入更多高速 SerDes 介面技術之研發工作，以掌握跨領域、跨平台的新技術發展趨勢與應用市場的契機。

本公司在高速 USB4®/3.2/2.0、SD 8.0/7.1/4.0/3.0、PCIe 5.0/4.0/3.0 等傳輸介面，針對多項應用領域，規劃完整的產品系列。現除強化 USB 3.2 控制晶片在相關應用領域之佈局，並將持續秉持領導市場及產品創新之一貫精神，積極開發高階製程及多樣化且附加價值高之利基產品，並將透過規格差異化、提昇產品品質與強化執行力，逐步拓展公司產品在利基市場的應用，以豐富公司產品線及提昇利潤空間，強化市場競爭力。

為維持產品競爭力及協助客戶強化其產品優勢，持續導入更先進的製程技術，並已陸續推動主要產品導入控管封裝成本關鍵的銅製程作業。未來更將藉助半導體生態系統的產業鏈緊密合作關係，與策略夥伴的資源整合，拓展各項產品的垂直應用市場，迅速將產品的附加價值傳達至終端客戶。相關產品之競爭對手包含 TI、Microchip、VIA、REALTEK 等。本公司之競爭優勢在於產品相關 IP 均自行研發，在開發速度以及技術掌握度上較佳。

#### (三) 技術及研發概況

##### 1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

(1)最近年度之研究發展支出：本公司之主要業務為積體電路、半導體、數位通訊產品、電腦週邊設備及相關產品之設計、製造、測試與買賣，故本公司對於研究發展之投入不遺餘力，114 年度研究發展支出為新台幣 913,238 千元，115 年度第 1 季止投入研發費用為新台幣 237,120 千元。

(2)最近年度開發成功之技術或產品：

開發期間	開發成功之技術或產品
114 年度	USB 3.2 Gen 1/PD 整合型集線器控制晶片
	USB4®實體層技術
	USB4®/USB 3.2/PCIe 4.0/DP2.1 訊號中繼器
	PCIe SD 8.0/7.1/4.0/3.0 快閃記憶卡讀卡機控制晶片

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期業務發展計劃：

- (1)完成 USB 4 Hub 晶片。
- (2)完成 eUSB 2 Hub 晶片。
- (3)完成新一代功能加強版 USB 3.2G2 Hub。
- (4)完成 USB 3.2G1/2 Hub 精簡版晶片
- (5)完成 USB 2 Hub 精簡版晶片
- (6)完成 USB 3.2 DDR300 讀卡器晶片
- (7)推出小封裝 PCIe SD8/SD9 讀卡機晶片
- (8)推出影像控制晶片並導入客戶設計。

2. 長期業務發展計劃：
- (1)持續推廣 USB 4 Hub 晶片並導入客戶設計。
  - (2)開發 USB4v2 技術與相關晶片。
  - (3)推出 PCI G5/6 redriver 晶片並導入客戶設計。
  - (4)推出影像協定轉換晶片。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：千元；%

年度 銷售地區		113 年度		114 年度	
		銷貨金額	佔當年度 營收比例	銷貨金額	佔當年度 營收比例
外 銷	亞洲	1,090,868	35	1,308,544	32
	其他	41,827	1	17,967	1
小計		1,132,695	36	1,326,511	33
內銷		2,045,995	64	2,729,649	67
合計		3,178,690	100	4,056,160	100

#### 2. 市場占有率

根據工研院產科國際所統計，2025 年台灣 IC 設計業產值為 14,245 億元，本公司 2025 年營業收入淨額約為 40 億(4,056,160 千元)，約佔我國 IC 設計業產值之 0.28%。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

工研院與資策會產業情報研究所(MIC)發布 2026 年科技產業趨勢報告，一致看好生成式 AI 驅動結構轉型，半導體、AI 伺服器等出貨持續強勁，並帶動邊緣 AI、機器人、AI 眼鏡等終端應用百花齊放。

工研院預估，台灣半導體業 2026 年產值將突破 7 兆元大關，達 7.13 兆元，年增 10%，以 IC 製造受惠 3 奈米滿載及 2 奈米產能貢獻，年增 12%最為強勁。工研院剖析，2026 年將迎來「運算堆疊」革命，全球大廠將從單純晶片製造轉向硬體、軟體與平台一體化整合。

資策會 MIC 指出，2026 年全球 AI 伺服器出貨將衝上 450 萬台，市場滲透率達三成，帶動先進製程產能連續四年成長逾四成。分析顯示，先進製程已成戰略資產且高度集中於 AI 應用，重塑產能結構之餘，更奠定台廠高效能運算鏈關鍵地位。

針對邊緣端應用，資策會 MIC 強調，AI 正由雲端延伸至邊緣端，預計 2026 年邊緣 AI 硬體滲透率將逼近二成，帶動 AI Box 解決方案向製造、醫療與零售等垂直領域推展。

新興終端與通訊方面，工研院看好實體 AI 帶動 AI PC 發展，低軌衛星在軌將達 1.1 萬顆，推升台廠衛星零組件需求。資策會 MIC 預估，2026 年 AI 眼鏡出貨 950 萬副、無人機市場 250 億美元，台廠憑藉 IPC 與通訊實力，在邊緣運算及無人機核心零組件與系統整合具加值空間。

工研院指出，人形機器人 2030 年量產並帶動 RaaS 模式，台廠電控供應鏈受惠。資策會 MIC 則預期，2027 年資安產值達 749 億元；隨企業 AI 應用落地，資服營收上看 7,200 億元，逾半企業傾向與具垂直領域知識業者合作。

總結而言，2026 年科技產業將由算力擴張轉向全場景落地，工研院強調，台廠需強化軟硬整合實力，透過跨業結盟創造應用價值。

資策會 MIC 提醒，企業擴展 AI 應用時應高度關注隱私與系統漏洞風險。在先進製程優勢支撐下，台灣供應鏈有望於金馬年領跑全球科技轉型。

以上資料來源：IEK 產業新聞 2026/2/22 AI 實體化 引爆轉型潮

#### 4. 競爭利基

##### (1) 研發團隊設計技術經驗之累積及傳承

IC 設計業係屬技術層次高及技術密集行業，故研發人員之開發成果、設計能力及研發經驗攸關公司之市場競爭力。本公司除重視及加強研發人員專業訓練及提供各項福利措施以吸引並留住人才外，亦積極延攬國內外優秀研發設計人才及與國內外具實力設計公司進行策略聯盟，合作開發，透過分工合作將技術層次提升以建立更有效率之研發團隊，高素質人才及低人員流動率是發展 IC 設計業的成功關鍵之一，能使公司產品更具競爭力。

##### (2) 擁有優良的利基產品

本公司除具備優秀之研發設計團隊及購置新穎精密之儀器設備外，並隨時注意各類電子產品在功能、速度及便利性上之變化，並妥善規劃 IC 研發時程，以便及時推出產品及價格皆優於同業及符合市場需求之高技術應用 IC。

##### (3) 上游工廠合作關係良好且穩定

台灣是具有完整及競爭力之電子及半導體產業之地區，從 IC 設計、晶圓代工、封裝測試至專業行銷通路均發展完備，故本公司考量製程技術、品質良率、設備產能、交貨速度及價格等因素，選擇配合公司之優良廠商，經過雙方長期配合並維持良好合作關係下，生產出品質優良更具競爭力之產品。

##### (4) 提供完整的產品銷售服務

本公司分別於 2002 年及 2003 年成立子公司 Genesys Logic America, Inc. 及 Elact Holding Ltd.，未來將透過子公司及世界各地之代理商或經銷網擴大市場通路，建立完善的行銷通路、並迅速收集市場訊息、掌握先機，以達到及時性之銷售及技術支援。並於 2006 年 11 月透過 Elact Holding Ltd. 間接在大陸設立伊克雷股份有限公司深圳代表處，從事商情搜集、商品或服務之促銷及各類推廣服務，並由經濟部投資審議委員會准予備查在案。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

- A. 本公司積極和國內外具實力設計公司進行策略聯盟，彼此合作開發新產品，使產品更具多樣性及競爭力。
- B. 本公司業務以多元化經營，產品線亦以多樣化規劃，比較不易受到單一產品景氣影響，可藉由多樣化產品線，彼此互補以確保獲利力。
- C. 本公司長期致力於 USB、PCI Express、SATA 等高速介面控制晶片的開發。尤其在 USB 2.0/3.2 的晶片技術開發，其中最困難的實體層(PHY)為自行開發。本公司自 USB 2.0 即自行開發 PHY，至 USB 3.2 時代不但已累積了相當的技術經驗，也具有成本優勢，在產品需要調整或修正時更可快速反映，滿足客戶需求。

我國半導體工業體系在上、下游分工完整且專業，國內晶圓代工廠台積電及聯電

為全球晶圓代工產業之前二名供應商，加上國內 IC 封裝廠及測試廠日趨專業，提供服務的質與量均大幅提昇，因此國內 IC 設計公司相較於國外同業擁有更完善之生產後勤體系，易節省營運成本、生產技術支援及產能調配等優勢。

##### (2) 不利因素及因應措施

不利因素	因應措施
不易聘得各類優秀設計研發人才	藉由與國內外具實力設計公司進行策略聯盟，合作開發新產品。
IC 設計公司之研發人才及其養成期較長，其對公司之向心力，將成為公司的另一項挑戰。	提供良好之工作環境及員工教育訓練機會，使員工有自我實現機會；提昇公司品牌知名度及產品形象，吸引更多優秀人才加入。

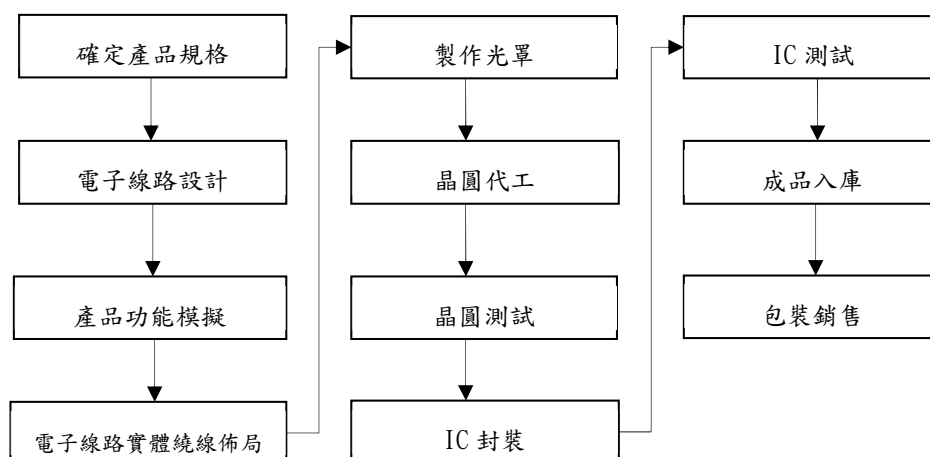
不利因素	因應措施
IC 產品技術進步快速及產品生命週期短、產品功能需求增加、市場變化迅速、同業陸續開發新產品、市場競爭激烈。	持續不斷開發前瞻性之新產品，因應市場快速變化之趨勢；於產品設計過程中配合創新設計方法並利用先進製程及封裝技術，縮短產品開發時間及製造成本，增加產品之競爭力。
IC 設計公司設立門檻低、各類市場競爭日益激烈，毛利不易提昇。	積極開發高階製程、產品多樣化及附加價值高之產品，以豐富公司產品線及提昇利潤空間，強化公司市場競爭力、領先同業；並參與國際間重要產業相關組織、培養堅強核心能力、及時掌握市場先機，助於市場競爭。
智財權	妥善管理所研發之專利價值與創新優異之研發成果，適時向智慧財產權管轄單位提出申請及配合內部法務單位及聘用法律顧問，以維護本公司自身之權益。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
積體電路晶片及智慧財產權	1. 主要為 USB3.2/2.0 集線器、LCD 顯示器外加 USB3.2/2.0 集線器及 PC 主機板內建 USB3.2/2.0 集線器。 2. 應用於移轉儲存裝置可做檔案儲存、備份與分享之用。 3. 應用於掃描器可做影像掃描已供電腦存儲或編輯之用或應用於 PC/NB 之內建或外接之相機模組。 4. 主要為高速傳輸收發器或實體層核心技術，授權客戶應用於電腦及消費性電子核心晶片組產品。

### 2. 產製過程



其重要用途為高速 I/O 通訊，包括 USB/PCIe/DisplayPort/HDMI 相關系列產品、PCI Express 及 Serial ATA 等高速傳輸介面之應用。

## (三) 主要原料之供應狀況

類別	對象	供應狀況	因應措施
進貨	EOUV01	主要供應商屬世界第一大晶圓製造廠商，品質與交期均具優良水準且可合理評估。本公司與晶圓廠均保持長期良好配合關係，並與其建立安全產量，因此晶圓原料之供應無虞。	為發展高階產品做準備並保持長期合作關係，可以提供目前生產產品一定之產能，有效降低備貨風險並縮短生產時程。
進貨	EKOU02	主要供應商屬世界級之晶圓製造廠商，品質與交期均達一定水準且可合理評估。本公司與晶圓廠均保持長期良好配合關係，並與其建立安全產量，因此晶圓原料之供應無虞。	為避免發生旺季缺料以致無法順利供貨之情形，已同時與其他世界級晶圓大廠建立密切業務往來，拓展供貨來源並有效降低進貨集中之風險。

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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元，%

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	EOUV01	555,602	38	無	EOUV01	1,083,814	45	無
2	CGTI01	301,806	20	無	CGTI01	323,287	13	無
3	EKOU02	150,515	10	無	EKOU02	209,024	9	無
	其他	468,607	32	無	其他	784,661	33	無
	進貨淨額	1,476,530	100		進貨淨額	2,400,786	100	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

增減變動原因：主要係因應產品組合改變予以調整產能配置所致。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元，%

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	GIYV01	630,466	20	無	CNCI01	788,890	19	無
2	GRKN01	620,392	20	無	GIYV01	682,792	17	無
3	CNCI01	599,533	19	無	GRKN01	645,552	16	無
4	WTCO01	220,709	7	無	WTCO01	551,607	14	無
	其他	1,107,590	34	無	其他	1,387,319	34	無
	銷貨淨額	3,178,690	100		銷貨淨額	4,056,160	100	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

增減變動原因：主要係因客戶市場狀況變動、銷售網絡調整、產品組合及市場環境變化所致。

### 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、平均年齡及學歷分布比率

115 年 4 月 15 日

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 4 月 15 日
員 工 人 數	研 發 人 員	211	193	193
	其 他 人 員	95	94	96
	合 計	306	287	289
平 均 年 歲		43.4	43.4	45.2
平 均 服 務 年 資		9.7	10.9	11.0
學 歷 分 佈 比 率	博 士	1.4	1.4	1.4
	碩 士	57.8	56.4	56.4
	大 專	40.2	41.5	41.5
	高 中	0.7	0.7	0.7

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

### 四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所遭受之損失：無此情事。
- (二)未來因應對策及可能之支出：本公司的產品已能符合 RoHS 環保的要求，且委外加工廠之製程亦皆已符合 RoHS 環保的要求未來可能之支出僅少許定期檢測費用。

### 五、勞資關係

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

#### 1. 員工福利設施：

- (1)員工保險：本公司除依法提供勞工保險及全民健康保險外，並額外提供所有員工享有公司全額負擔的完善團體保險。
- (2)其他：本公司設有職工福利委員會，辦理有關員工福利各項活動，且每年皆有預算編列，並舉辦各項活動，如慶生會、員工國內旅遊、特殊節日活動、各類社團活動及補助、春酒餐會等。此外，公司提供優於法令規範之身體健康檢查、健康促進及各類運動社團促進方案、衛教講座、運動健身設備、員工租車位補助、員工急難救助貸款補助、員工持股信託方案、學雜育兒津貼補助等福利措施，提供多元福利補助以照顧員工不同需求，提昇工作動力。

#### 2. 員工進修及訓練：

公司設有教育訓練之專責單位，針對各類型工作需求安排規劃適當之訓練課程，同時鼓勵員工參加外部舉辦之訓練課程：

- (1) 每年提供訓練補助，讓員工自行選擇與其工作相關之外部專業訓練課程，使員工不斷提升其專業能力。
- (2) 新進職前訓練：幫助新進員工快速適應工作環境，包括公司經營理念、產業及產品介紹、公司組織及制度介紹、系統操作流程、環境暨品質政策等。
- (3) 管理職能訓練：幫助擔任管理職務的員工提升其領導與治理能力，包括公司治理、內控內稽、部屬培育、員工激勵等。

- (4)專業職能訓練：以提升員工專業能力、工作效率為目的，包括資訊安全、專案管理、設計思考、簡報技巧等。
- (5)核心職能訓練：以共通性課程為主，例如資訊安全、法規遵循、ISO條文介紹等。
- (6)健康促進：建立有助於員工身心健康的職場文化，包括生理與心理健康講座、急救訓練等。

項目	總人數	總時數	總費用(千元)
1.新進職前訓練	92	198	0
2.管理職能訓練	63	98	40
3.專業職能訓練	282	785	262
4.核心職能訓練	613	471	0
5.健康促進	268	633	217
總計	1,318	2,185	519

本公司114年度員工教育訓練支出共NTD 519千元；訓練總時數為 2,185小時；訓練總人數共計 1,318 人次。

3. 退休制度：依據勞動基準法，設置勞工退休準備金專戶，每月提撥2%致勞工退休準備金專戶。並於勞退新制開始前到職者的年資予以保留；另依據勞退新制的勞工退休金條例，每月提撥不低於員工薪資百分之六至員工個人帳戶中。
4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：  
本公司採人性化管理，有關勞資關係之新增或修正措施，均經勞資雙方充份溝通，無勞資爭議狀況發生，勞資關係和諧。
5. 員工行為或倫理守則：  
本公司編製有工作規則，並訂有員工從業道德行為守則，作為員工平常工作及行為之遵行依據。本公司員工應遵守道德行為守則如下：
- (1)本公司員工於執行職務時，應注重團隊精神，摒棄本位主義；並應信守誠實信用之原則，以及秉持積極進取、認真負責之態度。
  - (2)本公司員工不得因性別、種族、宗教信仰、黨派、職級、國籍及年齡等因素，而彼此有任何形式之歧視和排擠。
  - (3)本公司員工應共同維護健康與安全之工作環境，不得有任何性騷擾或其他暴力、威脅恐嚇之行為。
  - (4)本公司員工有責任維護及增加公司正當合法獲取之利益，並應避免：
    - ◆ 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便，致使本人或第三人獲取私利之機會。
    - ◆ 未經公司作適當授權時，向外界提供或揭露機密資料。嚴禁以機密或內幕消息謀取個人利益，或嘉惠、傷害他人。
    - ◆ 與公司競爭。
  - (5)本公司員工應公平對待業務往來之對象；與配偶、親屬、友人或其他利害關係人進行交易時，不得有特別優惠之情事。本公司員工於執行職務時，不得為本人或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不當利益之行為。但其中饋贈或招待為社會禮儀習俗或公司規定所允許者，不在此限。
  - (6)本公司員工就其職務上所獲悉之任何可能重大影響本公司證券交易價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依證券交易法規定嚴格保密，不得利用該資訊從事內線交易。
  - (7)本公司員工應彼此尊重個人隱私，不得散播謠言或造謠中傷。就其職務上所知悉之事項或機密資訊，應謹慎管理，非經本公司揭露或因執行職務之必要而為提供者外，不得洩漏予他人或為工作目的以外之使用；離職後亦同。  
前項應保密之資訊，包括但不限於本公司之人員及客戶資料、發明、業務機密、技

術資料、產品設計、製造專業知識、財務會計資料、智慧財產權等資訊，及其他所有可能被競爭對手利用，或洩漏之後對本公司或客戶有損害之未公開揭露資訊。

- (8)本公司員工應確保所經手之各種形式文書資料正確與完整，並妥為保存。
- (9)本公司員工執行職務時，應避免資料、資訊系統、網路設備等資源遭受竊取、干擾、破壞及入侵等情事，以保障本公司各項資訊之機密性、完整性及可用性。
- (10)本公司員工不得以任何方式影響其他員工為政治捐獻、支持特定政黨或候選人、或參與其他政治活動。此外，亦避免於上班時間及工作場所從事政治活動。
- (11)本公司員工應尊重智慧財產權相關法律規定，禁止非法使用或複製有版權之智慧財產，包括書籍、雜誌及軟體等。
- (12)本公司主管應加強宣導公司內部道德觀念，並鼓勵員工於發現有違反法令規章或本守則之行為時，得以具名檢舉方式向主管呈報，公司並應盡全力保密及保護呈報者之身份，使其免於遭受威脅。
  - ◆本公司為維護兩性工作平等及提供員工免受性騷擾之工作及服務環境，訂定有職場性騷擾防治相關辦法，供全體員工遵行。
  - ◆電腦為本公司員工必備之工具，為規範員工使用電子工具之行為，制定有電腦系統資源使用管理辦法供全體員工遵行；內容包括網路使用規範、網路流量控管規範、資訊內容使用規範、軟體使用規範。
  - ◆公司要求員工簽署勞動契約，其中規範營業秘密之維護，以保障商業利益與競爭能力，避免洩漏而造成損害，同時規範勞務成果及歸屬。

#### 6. 勞工安全衛生政策：

本公司之勞工安全衛生政策為善盡企業之社會責任及保護同仁安全，以提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，推動健康與安全管理，使同仁養成正確的觀念及健康的身心，致力工作項目如下：

- (1)遵守並符合環保與安全衛生相關法令及其他要求事項。
- (2)降低工作環境之潛在危險，減少意外發生機率。如定期舉行消防安全講座以建立正確消防觀念，並定期維護消防設備；每日巡檢環境照明，避免發生危險等。
- (3)每年進行健康教育宣導並提供優於法令規範之身體健康檢查，落實健康管理追蹤；舉辦健康促進及心靈成長講座、各類運動社團活動，以求員工身心健康發展。
- (4)提倡節約能源及推廣資源回收，減少資源浪費。
- (5)定期舉辦環境衛生之維護作業，包括水質檢測、垃圾分類、環境消毒、定期檢查空調及新鮮空氣設備等，以提升工作環境之品質。
- (6)追求「零災害」、「零傷害」之目標，確保工作環境與員工健康。
- (7)保持溝通及意見反應之管道暢通，以利及時處理有關安全衛生議題之改善。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包含勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受損失，預計未來亦無此類之損失。

## 六、資通安全管理：

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

### 1. 資通安全風險管理架構：

本公司已設置資安專責主管和資安專責人員，參考相關資通安全框架，統籌資通安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，定期召開例行會議，依據規畫、執行、查核與行動(Plan-Do-Check-Act, PDCA)的管理循環機制，建立和維護相關資通安全管理系統，並定期向經營管理階層報告資安風險分析結果及本公司採取對應的防護措施與方策，並定期向董事會彙報資通安全管理成效及資安策略方向，以確保資通安全管理系統持續運作的適用性、適切性及有效性，以維護本公司所擁有之資訊資產的機密性、完

整性及可用性，以達資通安全之目的。

## 2. 資通安全政策:

本公司為確保所擁有之資訊資產的機密性、完整性及可用性，透過資通安全管理系統提供能使公司業務持續運作之資訊環境，同時採用相關政府法令與內外部利害相關人之要求，使資訊環境免受內、外部蓄意或意外之威脅，以達到資通安全之目的。

- (1)本公司的管理階層建立及審查此政策，並由經營管理處資訊部之資安專責主管和資安專責人員，統籌資通安全管理相關事項之推動。
- (2)全體同仁應積極參與及支持各項資通安全管理制度並透過適當的標準和程序以實施此政策。
- (3)所有與業務營運相關之人員、組織、委外廠商與訪客等均須依循本政策。
- (4)有關資通安全事件或弱點，全體同仁及委外服務廠商均有責任透過適當通報機制，通報資安聯絡人。
- (5)任何危及資通安全之行為，將視情節輕重追究其民事、刑事及行政責任或依本公司之相關規定進行懲處。

## 3. 具體管理方案

為達資通安全政策與目標，建立全面性的資安防護，推行的管理事項及具體管理方案如下：

### (1)提升資安防禦能力：

- ◆ 持續維護具備入侵偵測及防禦功能的防火牆。
- ◆ 採用 defender of office 365 強化 Email 系統的資訊安全防護
- ◆ 定期進行弱點掃描，針對系統漏洞並加以補強與修護或採取適當之處置措施以降低資安風險。
- ◆ 禁止不安全和不合規範的網路通訊協定和管制高風險的網路通信協定，例如：遠端控制連線。
- ◆ VPN 合規電腦連線管控機制建立，強化 VPN 連線設備之安全性。
- ◆ 實施 Email SPF、DKIM、DMARC 電子郵件驗證機制，防止垃圾郵件和網路釣魚信件。

### (2)精進資安管理程序：

依據上市上櫃公司資通安全管控指引、相關國際資安標準規範和客戶合約之要求，建立和實施相關資安管理程序：

- ◆ 落實系統弱點掃描管理辦法，定期進行弱點掃描，針對系統漏洞並加以補強與修護或採取適當之處置措施以降低資安風險。
- ◆ 落實資訊安全事件管理程序，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。
- ◆ 落實系統變更影響評估管理辦法，於系統變更作業之前進行變更的影響評估，並考量相對應之處置措施，使得系統變更能順利執行，降低變更對公司的衝擊。
- ◆ 落實憑證與金鑰管理、遠端存取、身份辨識、特權帳號管理和行動裝置管理等等相關之管理辦法，以強化電腦資料安全之管理。
- ◆ 落實電腦系統、設備與資料復原管理辦法，以強化相關電腦系統復原和備份資料還原之演練等等相關作業程序，以符合企業永續經營之目標。
- ◆ 修訂及落實電腦病毒防範暨安全防護管理辦法，以強化企業資訊安全防護能力。
- ◆ 114 年導入 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統之國際資安標準以強化整體資安環境。
- ◆ 評估導入安全軟體開發生命週期(SSDLC)於軟體開發流程中，並導入 Gitlab EE 和 PC-lint Plus 相關軟體安全分析工具，以強化軟體本身的安全性。

### (3)增進網路、端點及應用安全：

- ◆ 建立網路存取權限區隔機制，依據連線設備之使用目的，進行網路分段區隔，並設

定適當的網路存取權限。

- ◆端點設備安裝防毒軟體，並導入 XDR 系統以強化端點防護。
- ◆於 VPN 連線、Email 連線、SFTP 連線和特權帳號連線，落實 MFA 強化使用者身分識別。
- ◆用戶端電腦啟用 Bit Locker，進行電腦磁碟資料的加密。
- ◆與供應商的資料傳輸，採用安全網路的傳輸方式 TLS 和 SFTP 協定。
- ◆實施 DLP 機制，強化機敏和個資資料的防護。
- ◆針對行動裝置導入 MDM 的方案，強化行動裝置的管理。
- ◆持續進行和追蹤相關應用軟體和作業系統之更新。
- ◆建立 SIEM 集中式日誌管理系統，掌握相關資安告警通知，並採取適當處置措施。
- ◆關閉工作電腦的 USB Port 資料存取功能和回收使用者工作電腦的管理者權限，以強化端點安全防護和軟體使用之合規性。

#### (4)教育訓練：

- ◆每年不定期進行全體員工之社交工程釣魚演練，以提升同仁資安意識。
- ◆資訊部人員定期進行災難復原演練-AD 災難復原演練。
- ◆關注外部資安情形和相關資安防護趨勢，並發送資安月報。
- ◆隨時掌握 TWCERT/CC、國家資通安全研究院資安週報、相關外部資安情資和相關漏洞訊息。
- ◆資安專責主管和人員參加台灣金融研訓院資安專業訓練課程，並取得訓練證書。
- ◆參加資安大會掌握相關資安趨勢。
- ◆舉辦 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統-內部稽核員訓練課程。

#### 4. 投入資通安全管理之資源：

資通安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- (1) 專責人力：設定資安專責主管和人員，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。
- (2) 教育訓練：提供全體同仁觀看資通安全影片，提升資通安全意識，並提供相關資安管理人員必要之資安專業教育訓練，定期於全員大會進行相關資通安全政策和作業辦法之宣導；年度完成 5 次不定時的社交工程釣魚郵件測試，對於受騙同仁亦完成資安課程和資安意識考核。
- (3) 資安防護系統之監控和告警處理：公司已導入多因子驗證系統 MFA 強化身分驗證、進階端點防護 XDR 強化端點異常網路行為的監控來預防駭客入侵、進階 email 防護以強化病毒郵件、釣魚郵件和詐騙郵件的過濾、入侵防禦等級的防火牆和集中式日誌系統。
- (4) 客戶滿意：無違反客戶資料遺失之投訴案件，滿足客戶對於供應鏈資安之要求事項。
- (5) 系統和設備升級：更換和升級不符合資安要求之資訊系統和設備，例如：Firewall 持續更新、資料庫系統升級、報表系統的升級、AD 系統的備份、檔案加密系統版本升級、備份系統升級、老舊 PC 汰換成 NB 和相關網路設備系統軟體的升級等等。
- (6) 資安公告和通知：製作超過 50 份資安相關公告和通知，傳達資安防護重要規定、注意事項、作業要求和資安訊息。
- (7) 應用程式平台移轉：BPM 系統流程的移轉 3 支電子表單流程、ASP.Net 應用程式平台移轉共 11 個專案。
- (8) 弱點掃描作業：弱掃主機共 27 台，並處置 94 個弱點。
- (9) 供應商：於供應商的維護合約內，加入相關資安需求項目，例如：針對 CVSS 等級屬於嚴重和高的漏洞之修補時程的要求。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，本公司資訊安全管理並無重大不利事件發生。

## 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
委任契約	安侯建業聯合會計師事務所	114/01/01~114/12/31	提供財務報告及稅務報告等專業服務	無
委任契約	台灣微軟股份有限公司	113/09/09~116/09/08	提供技術支援服務	無

## 伍、財務狀況及財務績效檢討分析及風險事項

## 一、財務狀況

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年 度	114 年 度	差 異	
			金 額	%
流 動 資 產	2,140,108	2,384,311	244,203	11.41
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	73,995	233,077	159,082	214.99
不動產、廠房及設備	925,808	919,246	(6,562)	(0.70)
無 形 資 產	62,098	73,044	10,946	17.62
其他非流動資產	90,468	94,293	3,825	4.22
資 產 總 額	3,292,477	3,703,971	411,494	12.49
流 動 負 債	1,281,816	1,404,946	123,130	9.6
非 流 動 負 債	10,072	7,585	(2,487)	(24.69)
負 債 總 額	1,291,888	1,412,531	120,643	9.33
股 本	908,536	911,271	2,735	0.30
資 本 公 積	333,056	366,117	33,061	9.92
保 留 盈 餘	831,606	1,069,633	238,027	28.62
其 他 權 益	(76,907)	(59,254)	17,653	22.95
非 控 制 權 益	4,298	3,673	(625)	(14.54)
權 益 總 額	2,000,589	2,291,440	290,851	14.53

(一)公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之主要原因及其影響，其影響重大者說明其未來因應計畫：

1. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動：主要係投資台幣債券。
2. 保留盈餘：主要係本期獲利增加。
3. 其他權益：主要係發行限制員工權利新股，認列酬勞成本所致。

## 二、財務績效

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	3,178,690	4,056,160	877,470	27.60
銷貨成本	1,768,498	2,138,145	369,647	20.90
營業毛利	1,410,192	1,918,015	507,823	36.01
營業費用	1,101,050	1,267,806	166,756	15.14
營業淨利	309,142	650,209	341,067	110.32
營業外收入及支出	42,519	(52,855)	(95,374)	(224.30)
繼續營業單位稅前淨利	351,661	597,354	245,693	69.86
所得稅費用	47,321	87,547	40,226	85.00
繼續營業單位本期淨利	304,340	509,807	205,467	67.51
其他綜合損益(稅後淨額)	(413)	(492)	(79)	(19.12)
本期綜合損益總額	303,927	509,315	205,388	67.57
本期淨利歸屬於 母公司業主	304,469	509,807	205,338	67.44
本期淨利歸屬於 非控制權益	(129)	—	129	100.00
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	304,055	509,315	205,260	67.50
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	(128)	—	128	100.00

(一)最近二年度增減比例變動分析說明：(增減變動未達 20%者，可免分析)：

1. 營業收入淨額、銷貨成本、營業毛利、營業淨利：主要係本期銷貨收入增加。
2. 營業外收入及支出：主要係新台幣升值使外幣匯兌損失增加。
3. 繼續營業單位稅前淨利：主要係本期銷貨收入增加。
4. 所得稅費用：主要係本期稅前淨利增加，提列所得稅費用相對增加。
5. 繼續營業單位本期淨利、本期綜合損益總額、本期淨利歸屬於母公司業主、綜合損益總額歸屬於母公司業主：主要係本期銷貨收入增加，使獲利增加。

## 三、現金流量

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年其他活動 現金流量	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
1,243,793	516,093	(559,536)	1,200,350	—	—

(一)現金流量變動情形分析：

1. 營業活動之淨現金流入減少：主要係本期存貨跌價迴轉利益及存貨均增加所致。
2. 投資活動之淨現金流出增加：主要係本期取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及無形資產均增加所致。

3. 籌資活動之淨現金流出減少：主要係本期發放現金股利增加，而短期借款本期為增加，去年同期為償還短期借款所致。

(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：

單位：新台幣千元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量 (2)	預計全年現金流(出)量 (3)	預計現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
1,200,350	498,089	(534,794)	1,163,645	—	—

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

說明 項目	金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Genesys Logic America, Inc.	投資金額 30,085 千元 帳面金額 16,236 千元	長期投資	投入高階產品研發專案	嚴控研發預算及擴展市場版圖	無
Eclat Holding Ltd.	投資金額 168,148 千元 帳面金額 7,442 千元	長期投資	營運費用	嚴控支出預算	無
博惟科技(股)公司	投資金額 391,018 千元 帳面金額 121,828 千元	長期投資	擴展階段，已有營收挹注	嚴控支出預算及擴展市場版圖	無
Broadway System America Inc.	投資金額 462 千元 帳面金額 231 千元	長期投資	營運費用	嚴控研發預算及擴展市場版圖	無

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日之下列事項：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率風險—

(1) 本公司持有具利率風險的部位，主要係定期存款及銀行借款，依一一四年十二月三十一日持有之變動利率工具淨資產為 986,363 千元，若利率調升或調降一碼，在所有其他因素維持不變之情況下，一一四年之稅前淨利將增加或減少 2,466 千元，故利率變動對損益造成之影響不大。

(2) 本公司除視市場資金寬鬆情形，與各銀行洽商借款利率，積極降低短期營運資金成本外，基於利率可能持續變化之情形下，本公司於運用閒置資金從事投資時，將採浮動利率或以短期間方式，以規避利率風險，另利率市場風險管理之目標係管控市場之暴險程度，在可承受範圍內，並將投資報酬最佳化。

2. 匯率風險—

(1) 依本公司民國一一四年十二月三十一日持有之外幣淨資產，若匯率貶值或升值 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一一四年度之稅前淨利將增加或減少 2,899 千元。

(2) 本公司因產品銷售報價主要為美金而持有美金部位，目前係以自然避險方式來調控匯率風險，為有效降低匯率變動對營收及獲利之影響，適度保留一部份美元部位以支應美元支出，進而達到自然避險功能外，未來定期觀察總體經濟情勢對於匯率之影響，以作為後續外匯管理策略之依據。

## 3. 通貨膨脹-

本公司持續密切關注市場價格變動趨勢，與供應商及客戶保持良好互動關係，並即時掌握原物料價格波動情形，以積極調適通貨膨脹對整獲利表現的衝擊。

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

1. 政策:為管理財務風險，本公司並未從事高風險、高槓桿財務投資。
2. 獲利或虧損之主要原因:本公司並未從事高風險、高槓桿財務投資，故並未對損益有造成影響。
3. 未來因應措施：為控管某些交易風險，本公司已依據金管會之相關法令及規定，訂定了以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序。其辦法包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「負債承諾及或有事項管理辦法」。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司在各項產品研發計畫一直以滿足客戶的需求，並針對各種應用領域已成功開發多項產品。未來在產品開發方面，為了維持本公司產品競爭力及協助客戶強化產品優勢，將持續導入更先進的製程技術，除現行量產之 0.152um、0.13um、0.11um 及 55nm 製程外，將逐步導入 22nm 製程。除 USB4®/3.2 技術外，本公司也將陸續投入超高速 SerDes 介面技術之研發工作，以掌握跨領域、跨平台的新技術發展趨勢與應用市場的契機。

115 年研發計畫如下：

單位：新台幣千元

研發計畫	預計未來再投入研發費用
USB4/USB 3.2/USB 2.0/eUSB2/DP2.1 集線器控制晶片	184,000
USB4V2 Retimer	45,100
USB 3.2 to SD Express/PCIe to SD Express 讀卡機控制晶片	19,600
USB 3.2/eUSB2/PCIe 訊號中繼器	16,200
Fisheye Image Processor	18,200

(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：

本公司平時即對國內外重要政策及法律變動保持高度注意，針對國內外各種政策及法律狀況變動均擬妥應變措施，最近年度並無對公司財務業務有任何重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務之影響及因應措施：

本公司多年來在研發技術上已經累積了相當的深度，在行銷業務方面也建立了廣大的客戶群與口碑，本公司經營管理階層不定期的留意之變化及科技改變趨勢並評估。為提高市場競爭能力，除將持續投入新產品之研發專案、掌握產品開發時程及研擬 Cost Down 方案、擴充策略伙伴，更將維持穩健之財務結構保持資金調度之彈性以因應未來市場變化。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司力保高度的職業道德以及營運管理上之公允。在所建立的誠信規範下，其經營團隊不容許任何不道德之行為，也絕不在核心價值及原則上有所退讓。在危機發生時，委由總經理指揮，將業務中斷及財務衝擊降至最低，以維持順暢。最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無任何足以影響正常營運及企業形象的風險事項發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無任何併購行動。

(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：

類別	對象	供應狀況	因應措施
進貨	EOUV01	主要供應商屬世界第一大晶圓製造廠商，品質與交期均具優良水準且可合理評估。本公司與晶圓廠均保持長期良好配合關係，並與其建立安全產量，因此晶圓原料之供應無虞。	為發展高階產品做準備並保持長期合作關係，可以提供目前生產產品一定的產能，有效降低備貨風險並縮短生產時程。
進貨	EKOU02	供應商屬世界級之晶圓製造廠商，品質與交期均達一定水準且可合理評估。本公司與晶圓廠均保持長期良好配合關係，並與其建立安全產量，因此晶圓原料之供應無虞。	為避免發生旺季缺料以致無法順利供貨的情事，已同時與其他世界級晶圓大廠建立密切業務往來，拓展供貨來源並有效降低進貨集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：

本公司有訂定資訊安全政策，並建立資訊安全風險管理架構，包含建立網路防火牆、建立防毒軟體及電子郵件攔截系統、建立工作站管制加密環境、系統程式資料存取控制、汰換或升級未達資安要求之作業系統和設備等。本公司不定期進行公司內部人員安全管理及資訊安全教育訓練。各管理階層亦依其職掌進行風險督導管理。經評估上述資訊安全風險管理機制後，並無重大營運風險。

七、其他重要事項：無。

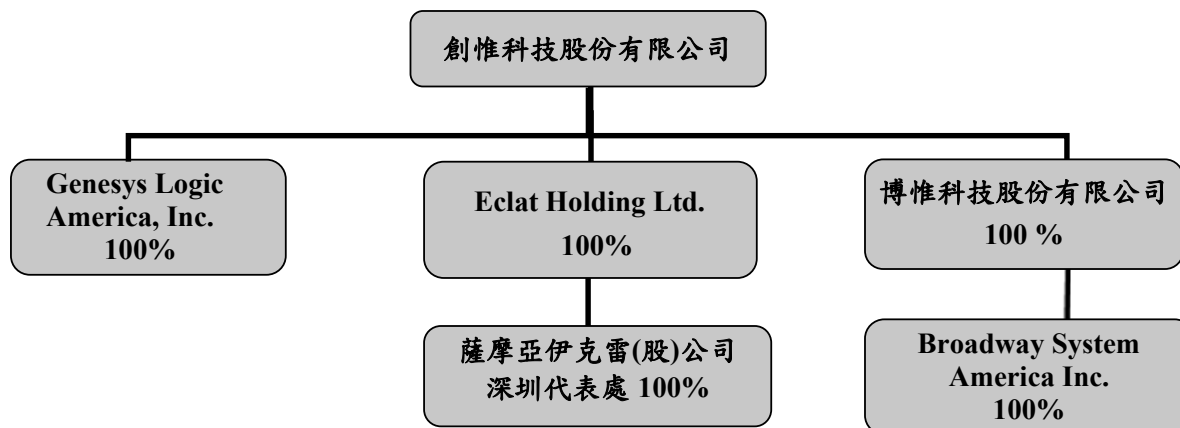
## 陸、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料：

## (一)關係企業合併營業報告書

## 1. 關係企業組織圖

114年12月31日



## 2. 關係企業基本資料

單位：元

企業名稱	設立日期	地址	114年12月31日資本額		主要營業項目
			幣別	金額	
Genesys Logic America, Inc.	91.03.20	2880 Zanker Road, Suit 102 San Jose, CA,95134	USD	400,000	IC設計與銷售
Eclat Holding Ltd.	92.09.15	Le Sanalele Complex, Ground Floor, Vaea Street, Saleufi, PO Box 1868, Apia, Samoa	USD	1,500,000	轉投資
博惟科技股份有限公司	96.12.11	台北市中山區植福路308號 6樓之6	NTD	200,000,000	IC設計與銷售
Broadway System America, Inc.	112.05.01	19104 NORWALK BLVD ARTESIA, CA 90701	USD	15,000	IC設計與銷售

## 3. 關係企業控制從屬公司相互關係明細及所營事業往來分工情形

企業名稱	控制(從屬)公司	控制(從屬)關係	關係企業所營事業往來分工情形
創惟科技股份有限公司	控制公司	-	研發、製造、測試及銷售所營事業相關產品
Genesys Logic America, Inc.	從屬公司	持股控制	1.研發、銷售所營事業相關產品 2.拓展國際市場並開發歐美客戶
Eclat Holding Ltd.	從屬公司	持股控制	從事轉投資業務
博惟科技股份有限公司	從屬公司	持股控制	產品開發與銷售
Broadway System America Inc.	從屬公司	持股控制	1.研發、銷售所營事業相關產品 2.拓展國際市場並開發歐美客戶

## 4. 關係企業董事、監察人及總經理資料

114年12月31日 單位：千股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Genesys Logic America, Inc.	董事長 執行長	王國肇、林志榮 王國肇	40,000	100.00%
Eclat Holding Ltd.	董事、秘書	汪立威	1,500	100.00%
博惟科技股份有限公司	董事長 董事 總經理 監察人	王國肇 林志榮、林財得 林財得 郭寶謙	20,000	100.00%
Broadway System America, Inc.	董事長 執行長	王國肇 王國肇	15	100.00%

## 5. 關係企業營運概況

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨 值	營業 收入	營業利益 (損失)	稅後淨利 (損)	稅後每股 盈餘(元)
Genesys Logic America, Inc.	14,158	23,771	7,535	16,236	38,559	5,091	1,090	0.027
Eclat Holding Ltd.	47,788	9,341	1,899	7,442	—	(10,498)	(10,933)	(7.288)
博惟科技股份有限 公司	200,000	280,376	154,875	125,501	375,169	(59,101)	(59,861)	(2.993)
Broadway System America Inc.	462	231	—	231	—	(85)	(85)	(5.666)

註：114年12月31日台灣銀行中心匯率 USD/NTD=31.43；114年度台灣銀行年平均匯率 USD/NTD=31.18

## (二) 關係企業合併財務報表：

本公司民國一一四度(自一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三) 關係報告書：不適用。依據公司法第三六九條之十二規定，本公司非公開發行股票公司之從屬公司，故依規定無需編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

創惟科技



股份有限公司

負責人：王 國 肇



