

股票代碼：3317

尼克森微電子股份有限公司

Niko-Sem

一一三年度

年 報

可查詢本年報之網址：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 五 日 刊 印

一、本公司發言人

姓 名：林訓民
職 稱：特別助理
聯 絡 電 話：(02)2642-6789
電子郵件信箱：ir@niko-sem.com

代理發言人

姓 名：張玲妮
職 稱：會計經理
聯 絡 電 話：(02)2642-6789
電子郵件信箱：ir@niko-sem.com

二、本公司總公司及工廠

地 址：新北市汐止區工建路368號12樓
電 話：(02)2642-6789

三、辦理股票過戶機構

名 稱：華南永昌綜合證券股份有限公司
地 址：台北市民生東路四段54號4樓
網 址：www.entrust.com.tw
電 話：(02)2718-6425

四、最近年度財務報告簽證會計師

姓 名：傅泓文會計師、洪士剛會計師
事 務 所 名 稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義路五段7號68樓
網 址：www.kpmg.com.tw
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：無

六、公 司 網 址：www.niko-sem.com

目 錄

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司治理報告.....	04
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	04
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	09
三、公司治理運作情形.....	14
四、會計師公費資訊.....	45
五、更換會計師資訊.....	45
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.....	45
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.....	45
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.....	46
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	47
參、募資情形.....	48
一、資本及股份.....	48
二、公司債辦理情形.....	52
三、特別股辦理情形.....	52
四、海外存託憑證辦理情形.....	52
五、員工認股權憑證辦理情形.....	52
六、限制員工權利新股辦理情形.....	52
七、併購(包含合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	52
八、資金運用計劃執行情形.....	52
肆、營運概況.....	53
一、業務內容.....	53
二、市場及產銷概況.....	58
三、從業員工資料.....	61
四、環保支出資訊.....	61
五、勞資關係資訊.....	62
六、重要契約.....	66
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	68
一、財務狀況.....	68
二、財務績效.....	68
三、現金流量.....	69

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	69
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.....	70
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項評估及因應措施.....	70
七、其他重要事項.....	72
陸、特別記載事項.....	73
一、關係企業相關資料.....	73
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	73
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	73
四、其他必要補充說明事項.....	73
柒、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	73

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

根據Gartner的最新預測，2025年全球半導體市場預計將持續增長，產值可望達到6970億美元。這一增長主要受到生成式AI和數據中心建設的推動。此外，AI半導體市場預計將達到1744.8億美元，年複合增長率為15.2%。

然而2024年，全球PC市場經歷了一些微妙的變化。根據IDC的報告，2024年全球PC出貨量同比增長1%，達到2.63億台。這一增長主要得益於中國政府的補貼政策以及年底促銷活動的推動。此外，企業在Windows 10支援計畫於2025年10月終止之前，積極推進硬體升級，也促進了PC市場的增長。另外，根據Canalys的數據，2024年全球PC出貨量增長了3.9%，達到2.56億台。其中，值得注意的是，隨著CPU與PC品牌業者開始將AI導入更多機種，有AI功能的PC將持續滲透，AI技術在PC市場中的應用將逐步增加，並且成為市場增長的一個重要驅動因素。

展望2025年，PC市場面臨諸多挑戰和機遇。首先，Windows 10將於2025年10月停止支援，這將促使大量使用者升級到Windows 11 PC。微軟的“胡蘿蔔加大棒”策略，即通過提供Windows 11的新功能和全新PC硬體的性、安全性和電池續航優勢，來吸引使用者升級。然而，這一策略也面臨挑戰，因為許多老舊且不相容的裝置需要進行硬體升級。此外，全球經濟的不確定性也對PC市場產生影響。美國政府可能實施的新關稅和提高現有關稅的威脅，增加了整個產業的憂慮。總的來說，2025年PC市場既面臨諸多有利因素，也有不少不利因素，這使得市場前景充滿挑戰，需求規劃也變得困難。然而，隨著AI技術的進一步發展和應用，PC市場仍有望在未來幾年內保持穩定增長。

尼克森產品廣泛應用於各領域，並為新商機預先佈局，投入更多資源開發相關技術及新產品。銷售面上以兼顧毛利為考量，調整產品組合，PC市場為主，並逐年提升非PC市場之比重，相關營運成果及計劃如下：

一、營業計劃實施成果

(一)營業計劃實施成果

本公司113年合併營業收入淨額為2,468,261仟元，與上(112)年度2,464,539仟元相當；合併稅後淨利201,472仟元，與上(112)年度稅後淨利209,802仟元相較，減少8,330仟元。113年全年每股稅後盈餘2.49元，上(112)年度每股稅後盈餘2.59元。

(二)預算執行情形

本公司未作113年財務預測。惟依據內部管理之預算，113年度合併營收淨額為2,468,261仟元，達成113年度預算目標之91%；合併稅後淨利201,472仟元，較113年預算稅後淨利目標167,951仟元，增加33,521仟元。

(三)財務收支及獲利能力分析

獲利能力分析	分析項目	113 年	112 年
	資產報酬率(%)	5.58	6.03
	權益報酬率(%)	6.73	7.58
	稅前純益占實收資本額比率(%)	30.08	40.07
	純益率(%)	8.24	8.51
	每股盈餘(元)	2.49	2.59

(四)研究發展狀況

請參閱本公司113年年報肆、一、(三)技術及研發概況。

二、營業計劃概要

(一)經營方針

1. 主要方針: 在各類型電子電器產品電源方案上提供客戶完整及高性價比之功率元件產品線與服務，成為客戶信賴的合作夥伴。
2. 產品及技術面: 強化PC高階產品之開發，並整合IC推出核心電源應用之市場主流產品、AI Server power 使用的功率模組及元件，突破外商壟斷狀態。另持續擴大產品應用領域，針對車用、行動裝置、工業用電源管理及充電所需，開發新型態小尺寸封裝、高電壓高電流、第三代半導體材料技術之相關產品。
3. 管理面: 優化組織結構，明確規範各功能單位之職責及目標，發揮組織效益。產品開發流程系統化，設立風險管控點並即時檢討，提高產品成功率。持續精進產銷系統運作流程，因應市場趨勢、經濟局勢變化、終端客戶需求即時調整供需計畫，將供給作最佳化運用並有效控制庫存。
4. 銷售及服務面: 於各主要晶圓廠逐步投入資源建立技術平台開發全系列產品，擴大銷售規模，並避免過度依賴單一晶圓廠。PC產品為本，力求銷售成長及穩固毛利，非PC市場鎖定各領域主力及重點開發客戶，集中資源提供深化之服務，逐年提升銷售比重。

(二)預期銷售數量及其依據

1. 銷售產品: 高中低壓之功率金屬氧化物半導體-場效電晶體(Power MosFET)為主，功率模組及少部分電源管理IC相關產品。
2. 主要銷售市場對象: 主機板、筆記型電腦、伺服器、平板電腦、GPU顯示卡、風扇等泛PC產品及其週邊電源裝置，以及TV/Monitor顯示面板、車用後裝電子，不斷電系統(UPS)，Power Bank，電子菸，電池BMS，無刷馬達等相關應用，並陸續開發車載充電器(OBC)，充電樁，電動車無線充電等市場。
3. 由於本公司並未編製114年財務預測，故無114年預期銷售數量及金額資料。

(三)重要之產銷政策

1. 加強研發能量，投入中高壓功率模組產品線開發，擴展PC市場以外之應用。利用華南及華東據點，強化服務，積極拓展大陸業務。
2. 經由審慎評估流程，針對個案與同業合作開發，進行MOSFET及IC設計整合成模組，如DrMOS，IPM等，提升產品技術層次，提供更全面之電源解決方案。
3. 依客戶規模及屬性，擬定個別之價格及產銷策略，以滿足不同市場、區域及應用面之需求。
4. 穩固各供應商夥伴關係，降低產能供應風險。著眼於公司中長期發展及成長，與上游原材料、晶圓廠及封裝廠進行專案策略合作，開發新製程、新材料技術及新封裝，提升產品競爭力及佈局新產品線，取得上游晶圓廠的供給並擴大封裝的總產能。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)發展策略：

1. 市場研究及產品規劃、技術研發、工程支援單位之分工合作明確定義於產品開發流程，各階段步驟納入ISO系統化控管。針對不同產品線持續建置工程技術能力及擴充相關儀器設備，搭配原有之量測及可靠度設備，發展高效能、高品質產品，跟進外商規格，以強化公司品牌特色及價值。
2. 客戶及市場導向，深化產品規劃及評估，低中高規格產品需一併考量，設定優先順序分階段開發完善，以配合客戶多樣化應用之需求。
3. 整合功率元件及IC，持續開發新型模組化產品，並著重於家電及車用市場，提供給客戶高性價比的選擇。
4. 公司定位為各類型電源管理方案提供者，朝著全系列功率元件產品及整合服務之Fabless設計公司方向發展，成為客戶信任及長期合作的夥伴。

(二)受到外部競爭、法規及總體經營環境之影響：

1. 市 場 面：根據市調公司初步統計數據，2024年全球傳統個人電腦(PC)市場趨於穩定，出貨量呈現微幅成長。展望未來，在Windows 10終止服務帶動換機潮以及AI PC的商業價值隨著應用的成熟而不斷增加的引領下，預計2025年PC需求將有所回升。
2. 外部環境：2025年全球經濟成長主要驅動因素包括生成式 AI 熱潮和能源領域的持續創新，以及隨著主要央行放鬆貨幣緊縮程度，預期將帶動全球經濟成長穩健，但美國可能實施新關稅和提高現有關稅的威脅，加劇全球經濟的不確定性，提高了整個PC產業的憂慮程度。
另外，隨著電動車的持續普及和半導體在車輛中的應用更加廣泛和深入，智慧駕駛汽車的快速增長，車用半導體市場仍繼續保持強勁的成長動能，將為2021~2027年全球半導體成長幅度最大的應用領域，此將促使廠商在技術創新和產能擴展方面做出新的佈局和投資。
3. 策略結盟：市場未出現強勁需求，但同業競爭則將更趨激烈，優勝劣敗。面對嚴峻競爭之態勢，須以彈性開放之思維進行公司中長期發展規畫，一方面透過結合上游策略合作廠商，必要時投入資金，確保產能供給及新製程開發；另一方面，積極尋求互補性高之同業結盟機會來共同開發新產品，達成雙贏。
4. 法 規 面：經過數年之多方位調整，公司體質良好，現階段並無對營運面造成衝擊之內部因素存在。公司所擬訂之經營方針，皆能於符合法規下運行，營運上多年來已廣為客戶所肯定，展現品牌價值。

最後，謹祝福 各位股東女士、先生們，闔家平安！

董事長 楊惠強



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料：

1、姓名、經(學)歷、持有股份及性質：

114年4月12日單位：股

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任 期	初次選任 日期	選任時		現 在		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事長	中 華 民 國	楊惠強	男 61~70	111.6.8	3 年	90.3.20	2,836,779	4.63	3,751,399	4.63	369,702	0.46	0	0	亞東工專電子科畢業 住佳電腦研發工程師 神達電腦(股)公司研發工程師 台達電子(股)公司研發工程師 尼克森微電子(股)公司總經理	(註 2)	法人董事 代表	盧曉玉	配偶
董事	中 華 民 國	亮源投 資(股) 公司		111.6.8	3 年	98.6.16	3,019,007	4.93	4,008,341	4.95	0	0	0	0	不適用	不適用	無	無	無
	中 華 民 國	代表人： 盧曉玉	女 51~60	111.6.8	3 年	99.9.6	279,567	0.46	369,702	0.46	3,751,399	4.63	0	0	澳洲 Bond University 行銷系碩士 復華投信(股)公司業務襄理 建華商業銀行理財專員 華陽创投(股)公司開發部專員	尼克森微電子(股)公司 董事長特助	董事長	楊惠強	配偶
獨立 董事	中 華 民 國	陳德玉	男 71~80	111.6.8	3 年	93.05.25	0	0	0	0	1,599	0	0	0	美國杜克大學電機工程博士 交通大學電子工程系 美國紐約通用公司工程師 美國維基尼亞州立大學電機系教授 台灣大學電機系教授	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	王凱民	男 51~60	111.6.8	3 年	101.6.18	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學財務系 安仕聯合會計師事務所 合夥會計師	安仕聯合會計師事務所 合夥會計師 拉法生醫股份有限公司 董事及顧問 富動科技股份有限公司 獨立董事	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	吳明志	男 61~70	111.6.8	3 年	111.6.8	0	0	0	0	0	0	0	0	日本早稻田大學商學研究所碩士 日本三洋證券 駐台代表 立大開發投資(股)公司 總經理 中日電熱(股)公司 董事長 立大化工(股)公司 董事長 尼克森微電子股份有限公司 監察人	立大開發投資(股)公司 董事 財團法人台灣產業服務基金會 監察人	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	陳耀銘	男 51~60	111.6.8	3 年	111.6.8	0	0	0	0	0	0	0	0	美國密蘇里大學電機工程博士 義守大學 電機工程學系助理教授 中正大學 電機工程學系副教授 台灣大學 電機工程學系教授	台灣大學 電機工程學系特聘教授	無	無	無

註1：係依本公司114年股東常會停止過戶基準日(114.4.12)統計持有股份及持股比例。

註2：本公司執行長兼總經理、Power Up Tech Co.,Ltd.、金榮投資(股)公司、亮源投資(股)公司、亮寬投資(股)公司、長寬投資(股)公司代表人。

註3：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力。惟為強化董事會之獨立性，董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，同時增加獨立董事席次，提升董事會職能及強化監督功能。公司每年度安排各董事參加外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。

2、法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	前十大股東	持股比例
亮源投資股份有限公司	楊惠強	79.80%
	楊惠宗	20.00%

3、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長/楊惠強		具備商務及公司業務所須之工作經驗五年以上，產業及專業知識豐富，擔任本公司董事長逾20年，總經理職務逾10年。未有公司法第30條各款情事。	-	0
董事/ 亮源投資(股)公司 代表人:盧曉玉		具備商務及公司業務所須之工作經驗五年以上，曾任職復華投信(股)公司業務襄理，目前擔任本公司董事長特別助理，經驗豐富。未有公司法第30條各款情事。	-	0
獨立董事/陳德玉		臺灣大學電機工程學系教授(已退休)，產業及專業知識豐富。未有公司法第30條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。本人及其配偶或以他人名義持有公司股份未達本公司已發行股份總數1%以上，亦非本公司持股前十名之自然人股東，持有本公司股份情形請參閱本年報第7頁。最近兩年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務取得報酬之情事。	0
獨立董事/王凱民		具會計師執照，為執業會計師，會計專業經驗豐富。未有公司法第30條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。未持有本公司股份。最近兩年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務取得報酬之情事。	1
獨立董事/吳明志		具備商務及公司業務所須之工作經驗五年以上，曾任職立大開發投資(股)公司總經理，中日電熱(股)公司及立大化工(股)公司董事長，以及尼克森微電子(股)公司監察人，經驗豐富。未有公司法第30條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。未持有本公司股份。最近兩年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務取得報酬之情事。	0
獨立董事/陳耀銘		臺灣大學電機工程學系特聘教授，產業及專業知識豐富。未有公司法第30條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。未持有本公司股份。最近兩年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務取得報酬之情事。	0

4、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

◆本公司董事成員多元化政策訂於本公司治理實務守則第20條，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

◆董事成員多元化落實情形：

本公司設有六席董事，並經由候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」以確保董事成員之多元性及獨立性。

現任董事中具員工身分之占比約33%、獨立董事之占比約67%、女性董事之占比約17%；獨立董事任期年資二位年資未達三年，二位任期年資逾九年，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範。

本公司因產業特性及歷史因素，過去選任董事時，以專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求。目前董事會成員中已有一位女性董事，未來在董事提名過程中，將優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入。本公司亦於內部人才培養計畫中，強化高階女性管理層的職涯發展，以增加未來董事候選人來源，並定期檢討董事會多元化進度。

董事會多元化落實情形如下：

多元化項目 姓名	基本組成								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡分佈(歲)			獨立董事任期年資		
				60以下	60~69	70以上	3年以下	3年~9年	9年以上
楊惠強	中華民國	男	✓		✓				
亮源投資(股)公司 代表人：盧曉玉		女	✓	✓					
陳德玉(獨立董事)		男				✓			✓
王凱民(獨立董事)		男		✓					✓
吳明志(獨立董事)		男			✓		✓		
陳耀銘(獨立董事)		男		✓			✓		

多元化項目 姓名	專業背景					專業知識與技能							
	會計	產業	財務	行銷	科技	營運 判斷	財務 會計	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領導 能力	決策 能力
楊惠強		✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
亮源投資(股)公司 代表人：盧曉玉				✓		✓		✓	✓		✓	✓	✓
陳德玉(獨立董事)					✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
王凱民(獨立董事)	✓		✓			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
吳明志(獨立董事)		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳耀銘(獨立董事)					✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事成員至少含一位女性	已達成
二分之一以上獨立董事任期不超過三屆	已達成
適足多元之專業知識與技能	已達成

(2)董事會獨立性

本屆董事會設置董事六人，其中獨立董事四席占董事成員比重約67%；兼任本公司員工者有二人，占董事成員比重約33%。董事長楊惠強及法人董事亮源投資(股)公司之代表人盧曉玉具配偶關係，其餘董事間並無配偶或二親等以內親屬關係之情事，符合證券交易法第26條之3第3項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份(註1)		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		
					股數	持股比例	股數	比率	股數	比率			職稱	姓名	關係
執行長兼總經理	中華民國	楊惠強	男	98.10.08	3,751,399	4.63	369,702	0.46	0	0	亞東工專電子科畢業 佳佳電腦研發工程師 神達電腦(股)公司研發工程師 台達電子(股)公司研發工程師 尼克森微電子(股)公司總經理	(註2)	無	無	無
稽核室副理	中華民國	郭毅榕	男	104.03.20	0	0	0	0	0	0	長榮管理學院經營管理碩士 尼克森微電子(股)公司會計助理管理師 資誠聯合會計師事務所審計員 勤業眾信聯合會計師事務所副組長	無	無	無	無
財務處特助	中華民國	林訓民	男	107.05.01	0	0	0	0	0	0	政治大學會計系 致遠會計師事務所查帳副領組 佰鴻電子(股)公司財會經理 建舜電子(股)公司會計經理	無錫超鈺微電子有限公司代表人	無	無	無
協理 功率模組事業處 研發處	中華民國	冷中明	男	111.01.10	91	0	0	0	0	0	台灣科技大學電子工程碩士 中強電子股份有限公司研發處副理	無	無	無	無
				110.09.01											
				113.11.01											
協理 業務處	中華民國	楊信德	男	111.01.10	0	0	0	0	0	0	亞東工專電子工程科 加拿大皇家大學企業管理碩士 Power Integrations, Inc. Regional Sales Manager 力林科技股份有限公司資深業務經理	無	無	無	無
				110.06.01											
				108.01.01											
市場開發處處長	中華民國	劉家燦	男	111.01.10	0	0	0	0	0	0	銘傳大學國際企業學系碩士 佳營電子協理	無	無	無	無
產品應用處副處長	中華民國	李國榮	男	111.01.10	0	0	0	0	0	0	光武技術學院電子工程學系 凹凸科技 經理	無	無	無	無
製造處處長	中華民國	張朝傑	男	107.12.01	0	0	0	0	0	0	中原大學化學工程學系學士 富鼎先進採購副處長 洋華光電製造越南副廠長	無	無	無	無
協理 品保處	中華民國	高 暉	男	112.02.01	0	0	2,774	0	0	0	中原大學工業工程系 參翹半導體股份有限公司品保組長	無	無	無	無
				91.09.02											

註1：係依本公司114年股東常會停止過戶基準日(114.4.12)統計持有股份及持股比例。

註2：Power Up Tech Co.,Ltd.、金榮投資(股)公司、亮源投資(股)公司、亮寬投資(股)公司、長寬投資(股)公司代表人。

註3：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：
本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力。惟為強化董事會之獨立性，董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，同時增加獨立董事席次，提升董事會職能及強化監督功能。公司每年度安排各董事參加外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

1.一般董事及獨立董事之酬金：

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				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)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(註)(F)		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七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		本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額				
董事	楊惠強	1,800	1,800	0	0	7,258	7,258	55	55	9,113 4.52%	9,113 4.52%	11,076	11,076	289	289	8,535	0	29,013 14.40%	29,013 14.40%	無
	亮源投資(股)公司 代表人：盧曉玉																			
獨立董事	陳德玉																			無
	王凱民	1,440	1,440	0	0	7,864	7,864	140	140	9,444 4.69%	9,444 4.69%	0	0	0	0	0	0	9,444 4.69%	9,444 4.69%	
	吳明志																			
	陳耀銘																			

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給付酬金數額之關聯性；

本公司獨立董事酬金係依據公司章程及「董事、監察人及經理人薪酬管理辦法」之規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業水準後，提出建議提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

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給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事酬金係依據公司章程及「董事、監察人及經理人薪酬管理辦法」之規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業水準後，提出建議提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1.113年度無實際退職退休金者，此為依法提撥之退休金。

註2.本公司113年度經會計師查核財報個體及合併稅後淨利皆為201,472仟元。

註3.董事酬勞及員工酬勞為預估值，本公司經114.3.14董事會通過，113年度擬配發董事酬勞15,122仟元及員工酬勞45,367仟元，尚待報告114年度股東常會。

113年12月31日；單位：新台幣仟元

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）	亮源投資股份有限公司 代表人：盧曉玉 陳德玉、王凱民 吳明志、陳耀銘	亮源投資股份有限公司 代表人：盧曉玉 陳德玉、王凱民 吳明志、陳耀銘	陳德玉、王凱民 吳明志、陳耀銘	陳德玉、王凱民 吳明志、陳耀銘
3,500,000元（含）～5,000,000元（不含）			亮源投資股份有限公司 代表人：盧曉玉	亮源投資股份有限公司 代表人：盧曉玉
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）	楊惠強	楊惠強		
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）				
15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）			楊惠強	楊惠強
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	6人	6人	6人	6人

2.監察人之酬金：不適用。

3.總經理及副總經理之酬金：

113年12月31日：單位：新台幣千元

職 稱	姓 名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及 特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)			A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	所有公司	財務報告內 股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
執行長兼 總經理	楊惠強	5,724	5,724	213	213	3,924	3,924	7,972	7,972	0	17,833 8.85%	17,833 8.85%	無

註1.113年度無實際退職退休者，此為依法提撥之退休金。

註2.本公司113年度經會計師查核財務報個體及合併稅後淨利皆為201,472千元。

註3.董事酬勞及員工酬勞為預估值，本公司經114.3.14董事會通過，113年度擬配發董事酬勞15,122千元及員工酬勞45,367千元，尚待報告114年度股東常會。

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日：單位：新台幣千元

經 理 人	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總 計	總額占稅後純 益之比例(%)
	執行長兼 總經理	楊惠強	0	14,912	14,912	7.40
	協 理	冷中明				
	協 理	楊信德				
	協 理	高 暉				
	財務主管	林訓民				
	會計主管	張玲妮				
	公司治理主管	陳雅娟				

註1.本公司114.3.14董事會通過擬配員工酬勞總額45,367千元，尚待報告114年度股東常會。

註2.本次員工酬勞經理人擬議配發金額為預估值。

5.比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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 \ 項 目	酬金總額占稅後純益比例			
	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董 事	9.21%	9.21%	8.19%	8.19%
總經理及副總經理	8.85%	8.85%	8.82%	8.82%

註1.本公司113年度經會計師查核財報個體及合併稅後淨利皆為201,472仟元。

註2.本公司經114.3.14董事會通過，113年度擬配發董事酬勞15,122仟元及員工酬勞45,367仟元，尚待報告114年度股東常會。

本公司於章程第19條中明訂，當年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞及不高於百分之五為董監酬勞。該提撥之金額應經薪資報酬委員會審議，再提請董事會討論通過後始得發放，並報告股東常會。

本公司訂定董事、總經理及副總經理酬金之程序，係以「薪資報酬委員會組織規程」及「董事、監察人及經理人薪酬管理辦法」作為評核之依循。就辦法內評估項目如:董事監察人及經理人發生道德風險事件或重大違法違規、造成公司形象有負面影響、內部管理失當、違反規章制度等風險事件，並參酌董事、監察人及經理人之目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董監事及經理人酬金制度。

董事及監察人報酬，除參酌績效評估標準之評估結果外，另依據本公司章程第15條之規定，由薪資報酬委員會審議各董監事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性，與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準之給情形後提出建議提交董事會決議。

總經理及副總經理之薪資報酬並參酌經理人之個人工作表現及目標達成情形、個人對公司整體績效貢獻度及未來風險關聯合理性等因素綜合考量，另參考公司當年度經營績效及同業薪資水準等因素後給予合理之報酬，薪酬之內容及合理性，均經薪資報酬委員會審議後提交董事會討論通過，並視營運狀況及相關法令檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

綜上，本公司支付董監事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序尚屬合理，視當年度整體經營績效及未來風險相結合，使最高決策者在可控制風險下持續創造企業之長期經營績效。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 6 次 (A)，董事及監察人出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	楊惠強	6	0	100%	
董 事	亮源投資(股)公司				
	代表人：盧曉玉	5	0	83%	
獨立董事	陳德玉	6	0	100%	
獨立董事	王凱民	6	0	100%	
獨立董事	吳明志	6	0	100%	
獨立董事	陳耀銘	6	0	100%	

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：請詳第 44 頁董事會決議事項。

(一) 證交法第 14 條之 3 所列事項。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。

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：

(一) 113 年 3 月 12 日：第八屆第九次

●議案內容：擬訂定本公司 112 年度經理人年終獎金案。

●利益迴避董事：楊惠強、盧曉玉。

●利益迴避原因及參與表決情形：

因本案涉及個別經理人年終獎金給付金額，具經理人身分之董事依規定迴避。

本案董事楊惠強、盧曉玉迴避後，其餘出席董事及獨立董事無異議照案通過。

●議案內容：擬訂定本公司 113 年度董事及經理人薪資及相關支給。

●利益迴避董事：楊惠強、盧曉玉。

●利益迴避原因及參與表決情形：

因本案涉及個別經理人薪資報酬內容及數額，具經理人身分之董事依規定迴避。

本案董事楊惠強、盧曉玉迴避後，其餘出席董事及獨立董事無異議照案通過。

●議案內容：擬訂 112 年度員工及董監酬勞案。

●利益迴避董事：楊惠強、盧曉玉。

●利益迴避原因及參與表決情形：

因本案涉及個別經理人酬勞分配數額，具經理人身分之董事依規定迴避。

本案董事楊惠強、盧曉玉迴避後，其餘出席董事及獨立董事無異議照案通過。

(二) 113 年 11 月 5 日：第八屆第十三次

●議案內容：112 年度獨立董事酬勞分配情形。

●利益迴避董事：陳德玉、王凱民、吳明志、陳耀銘。

●利益迴避原因及參與表決情形：

因本案涉及個別董事自身利害關係，依規定迴避。

本案董事陳德玉、王凱民、吳明志、陳耀銘迴避後，其餘出席董事無異議照案通過。

●議案內容：112 年度一般董事及監察人酬勞及員工酬勞經理人分配情形。

●利益迴避董事：楊惠強、盧曉玉。

●利益迴避原因及參與表決情形：

因本案涉及個別董事自身利害關係，依規定迴避。

本案董事楊惠強、盧曉玉迴避後，其餘出席董事無異議照案通過。

三、董事會自我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	評鑑涵蓋期間：113/1/1-113/12/31	董事會	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制
每年執行一次	評鑑涵蓋期間：113/1/1-113/12/31	個別董事成員	個別董事成員內部自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
每年執行一次	評鑑涵蓋期間：113/1/1-113/12/31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
每年執行一次	評鑑涵蓋期間：113/1/1-113/12/31	審計委員會	審計委員會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

113 年度董事會及功能性委員會績效估於 114 年 1 月 24 日完成，並提報 114 年 3 月 14 日董事會。整體董事會績效自評平均分數介於 4.43~5.00 分，董事會個別成員績效自評平均分數為 4.95~5.00 分，董事皆給予肯定之評價，顯示整體董事會運作良好；薪資報酬委員會及審計委員會績效自評分數皆為 5 分，二者運作均稱完善，皆能充分發揮其職能。（以上評分滿分皆為 5 分）

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

- 1.本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規則」以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形。
- 2.本公司財務資訊、重大議事決議等資訊均已依規定公布在公開資訊觀測站，本公司財務業務資訊亦在公司網站上揭露，投資大眾均可即時獲得資訊。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

1. 審計委員會成員專業資格：

本公司審計委員會由4位獨立董事組成，成員專業資格及經驗請參閱本年報第6頁。

2. 審計委員會運作情形：

(1) 審計委員會之年度審議事項及重點：

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質及誠信度。

年度審議事項及重點主要包括：

- 財務報告
- 重大資產交易
- 重大之資金貸與、背書或提供保證交易
- 涉及董事自身利害關係之事項
- 內控訂定之考核
- 內部控制制度有效性之考核
- 簽證會計師之委任、解任或報酬
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- 財務、會計或內部稽核主管之任免
- 取得或處分資產、資金貸與他人、背書保證處理程序之修訂

(2)最近年度審計委員會開會 5 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數 (B)	委託出席 次數	實際列席率(%) 【B/A】	備 註
獨立董事	王凱民	5	0	100%	
獨立董事	陳德玉	5	0	100%	
獨立董事	吳明志	5	0	100%	
獨立董事	陳耀銘	5	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	議案內容及決議結果
第1屆第7次 113.03.12	議案： 1.112年度營業報告書及財務報告案。 2.112年度盈餘分配案。 3.盈餘轉增資發行新股案。 4.112年度內部控制制度有效性之考核。 5.簽證會計師獨立性及適任性評估。 6.113年度非確信服務項目。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。
第1屆第8次 113.05.05	議案： 1. 113年第1季合併財務報告案。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。
第1屆第9次 113.06.13	議案： 1. 增加投資案。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。
第1屆第10次 113.08.02	議案： 1. 113年第2季合併財務報告案。 2. 子公司增資案。 3. 增加投資案。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。
第1屆第11次 113.11.05	議案： 1. 113年第3季合併財務報告案。 2. 增訂內部控制制度-永續資訊之管理作業。 3. 114年度從事衍生性商品之交易總額度授權案。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。

(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：無此情形。

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：無此情形。

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

(一)內部稽核主管於董事會向獨立董事報告稽核業務執行狀況，惟當董事會議案有關於訂定或修正內控制度時，則於董事會前，另行召開會議，針對該議案內容向獨立董事報告，充分溝通，若遇重大事項或獨立董事認為有必要溝通討論之事項，得隨時召開會議。

日 期	溝通事項	溝通結果
113.03.12	1.112年10月至112年12月內部稽核業務執行情形報告 2.112年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書提案	同意報告結果
113.05.03	113年1-3月份內部稽核業務執行情形報告	同意報告結果
113.08.02	113年4-6月份內部稽核業務執行情形報告	同意報告結果
113.11.05	1.113年7-9月份內部稽核業務執行情形報告 2.113年度稽核計畫 3.增訂內部控制制度-永續資訊之管理作業。	同意報告結果

(二)每年至少一次召開會計師與獨立董事單獨會議，針對財務報告之查核結果及擬出具之查核意見，及按主管機關要求適用之會計公報，向獨立董事報告，作完整性說明，並針對有無重大調整分錄或法令修訂，有無影響帳列，及相關評估結果，充分溝通，若遇重大事項或獨立董事認為有必要溝通討論之事項，得隨時召開會議。

113年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形:

日 期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.11.05 (113年度查核 規劃會議)	獨立董事 陳德玉 獨立董事 王凱民 獨立董事 吳明志 獨立董事 陳耀銘 稽核主管 郭馥榕	1. 113年度查核規劃 2.重要法規更新	本次會議獨立 董事無意見

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司為建立良好公司治理制度，已於109.7.17經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人制度，由發言人及代理發言人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，以確保股東權益。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司透過股務代理機構提供之股東名冊定期掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司就與關係企業間之財務業務相關作業，已訂定書面加以規範，並對子公司財務業務資訊、經營管理及內部稽核管理，並依「子公司監督與管理作業」據以執行，以達風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司董事、經理人及員工等人員，除應遵守證券交易法之規定外，本公司亦訂有「道德行為準則」、「防範內線交易管理作業程序」、「內部重大資訊處理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。此外，本公司業於113年修正「防範內線交易管理辦法」，增訂董事不得於年度財務報告公告前三十日，及每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易公司股票，本公司採取內化規範方式以強化公司治理作為，達到事先防範內線交易。本公司每年宣導內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司已於「公司治理實務守則」中擬定董事會成員組成多元化方針，就公司經營發展規模及實務運作需	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司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？		√	要，設有6席董事，並經由候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」以確保董事成員之多元性及獨立性。 現任6席董事中具員工身分之占比約33%、獨立董事之占比約67%、女性董事之占比約17%；獨立董事任期年資二位年資未達三年，二位任期年資逾九年，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範；1位董事年齡在70歲以上，2位在60~69歲之間，其餘3位在60歲以下。全體董事成員多元化政策落實情形詳下表。 (二) 本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，對於其他各類功能性委員會，未來將視需求設立。	尚待評估中
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		(三) 本公司已於108年11月8日董事會通過訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，每年定期評估一次，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會。113年度董事會、個別董事成員及功能性委員會已於114年1月份完成內部評估。績效評估之結果並已提報114.3.14董事會。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四) 本公司所委任之簽證會計師非為本公司或關係企業之董事、監察人、經理人、受僱人、股東，確認其非利害關係人，符合主管機關獨立性判斷之規定。 本公司每年一次評估簽證會計師之適任性及獨立性，對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、審計服務品質、與管理階層及內部稽核主管之互動等指標，參考安侯建業聯合會計師事務所出具之審計品質指標(AQIs)進行評估，簽證會計師亦已就受託查核作業出具獨立性聲明書。最近二年度評估結果分別於113.3.12及114.3.14提報董事	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			會並揭露於公司網站。	
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?)	✓		本公司已於112年5月5日董事會決議通過委任陳雅娟經理為公司治理主管，為專責公司治理相關事務之最高主管。本公司目前係由財務處負責提供董事執行業務所需資料，協助董事遵循法令並依法辦理董事會、股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道。本公司網站亦設置利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任股務代理機構華南永昌證券股務代辦股東會事宜。	無重大差異
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設網站揭露財務業務及公司治理資訊。 本公司網址： http://www.niko-sem.com	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司已架設中英文網站，提供各相關業務之專用電子郵件信箱，並指定專人負責資訊之蒐集及揭露。此外，本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」以建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，落實發言人制度。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三)本公司於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。惟因年度財務報告所需作業時間較長，尚未於年度終了後兩個月內公告並申報。未來將加強與會計師溝通，致力於縮短年度財務報告作業時間。	年度財報因作業不及，尚未於年度終了後兩個月內公告並申報。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一)員工權益：本公司一向以誠信對待員工，並依勞基法保障員工合法權益。 (二)僱員關懷：成立職工福利委員會、實施退休金制度、鼓勵員工參與各項教育訓練、提供勞工保險、全民健保、團體保險及安排定期健康檢查，重視勞工關係。 (三)投資者關係：本公司依法令規定誠實公開本公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。 (四)供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。 (五)利害關係人之權利：利害關係人得與本公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (六)董事進修之情形：本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，每年不定期參與證券法規及公司治理課程進修，進修情形詳下表。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注於本業，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業執行規範，以期降低並避免可能之風險。 (八)客戶政策之執行情形：本公司已建立「客戶服務管理程序」、「客訴處理流程管理程序」等針對客戶抱怨事件，妥善判別問題所在及責任歸屬，確保對客戶有最佳的服務。 (九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。	無重大差異
九、請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無須填列) 本公司依據主管機關公布之公司治理評鑑結果就公司治理現況進行加強與改善，113年度持續加強資訊揭露的完整性，落實企業社會責任，治理評鑑結果為21%~35%。未來將加強推動永續發展，重視環境議題，揭露相關數據。				

董事會成員多元化政策落實情形：

多元化項目 姓名	基本組成								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡分佈(歲)			獨立董事任期年資		
				60以下	60~69	70以上	3年以下	3年~9年	9年以上
楊惠強	中華民國	男	✓		✓				
亮源投資(股)公司 代表人：盧曉玉		女	✓	✓					
陳德玉(獨立董事)		男				✓			✓
王凱民(獨立董事)		男		✓					✓
吳明志(獨立董事)		男			✓		✓		
陳耀銘(獨立董事)		男		✓			✓		

多元化項目 姓名	專業背景					專業知識與技能							
	會計	產業	財務	行銷	科技	營運判斷	財務會計	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
楊惠強		✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
亮源投資(股)公司 代表人：盧曉玉				✓		✓		✓	✓		✓	✓	✓
陳德玉(獨立董事)					✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
王凱民(獨立董事)	✓		✓			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
吳明志(獨立董事)		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳耀銘(獨立董事)					✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事成員至少含一位女性	已達成
二分之一以上獨立董事任期不超過三屆	已達成
適足多元之專業知識與技能	已達成

本公司 113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	陳德玉	社團法人中華公司治理協會	氣候變遷對財務報表之影響	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	矽光子定義網路:矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3
獨立董事	王凱民	台灣董事學會	智能引領:開創 AI 治理新格局	3
		社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	企業併購策略-企業併購法令與實務研討	4
		社團法人中華公司治理協會	風險委員會運作實務解析	3
		社團法人中華公司治理協會	公司治理、董監事個人責任與風險管理	3

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	吳明志	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3
		社團法人中華公司治理協會	第 20 屆(2024)公司治理國際高峰論壇-聚焦治理中心 發揮人才優勢	6
獨立董事	陳耀銘	社團法人中華財經發展協會	生成式 AI 對企業的風險及注意事項	3
		財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-國際貿易洗錢防範與經濟制裁案例	3

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形 (註2)	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	陳德玉	臺灣大學電機系教授	符合獨立性	無
獨立董事	王凱民	安仕聯合會計師事務所合夥會計師	符合獨立性	無
獨立董事	陳耀銘	臺灣大學電機工程學系特聘教授	符合獨立性	無

註1：請參閱第6頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

註2：薪資報酬委員會成員皆符合以下獨立性情形：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或其關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2、薪資報酬委員會職責

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

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

3、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)、本屆委員任期：111年6月8日至114年6月7日，最近年度薪資報酬委員會開會2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
召集人	陳德玉	2	0	100%	
委員	王凱民	2	0	100%	
委員	陳耀銘	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因):本年度無此情事。
- 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，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理:本年度無此情事。
- 三、最近年度薪資報酬委員會開會日期、議案內容、決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

開會日期	議案內容及決議結果
第5屆第4次 113.01.17	議案： 1.112 年度董事兼任員工及經理人年終獎金案。 2.113 年度董事及經理人薪資及相關支給。 3.112年度員工及董事酬勞分派案。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。
第5屆第5次 113.10.14	報告案： 1.本公司董事及經理人薪資報告。 2.本公司及同業112年度董事及副總經理以上人員薪資報酬比較報告。 議案： 1. 112年度獨立董事酬勞分配情形。 2. 112年度一般董事酬勞及員工酬勞經理人分配情形。 利益迴避董事:第1案陳德玉、王凱民、陳耀銘逐一迴避。 委員意見： 無反對或保留意見。 決議結果：主席徵詢全體出席委員(不含利益迴避之委員)無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否設置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？	√		本公司由董事長帶領董事長室特助併同行政單位組成永續發展之推動小組，將永續發展融入本公司之經營策略，以有目的、有系統、有組織的方式，長期深耕，確保永續發展策略落實於公司日常營運中。 永續發展推動小組每年定期向董事會報告執行成果及未來工作計畫。最近年度處理情形已於113.11.5向董事會報告並揭露於公司網站。董事會亦適時檢視策略的進展，並於需要時督促永續發展推動小組進行調整。	無重大差異
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？	√		本公司已於109.7.17董事會決議通過訂定「風險管理辦法」。 (一)環境保護 本公司為IC設計公司，產品皆採委外加工生產，由於行業特性，並無環境汙染之情事。 本公司積極推動「綠色企業及節能減碳活動」，實施與提升全體人員的環境意識，以符合法令法規及利害相關者要求為主要前提下，進行環境考量面評估並且設定相關審查環境之目標與標的。 本公司秉持著持續改善、污染預防、碳盤查和碳減量之承諾以達公司內部之活動、產品及服務與環境衝擊是合宜的，並開放與外界溝通管道，朝向綠色企業、永續經營發展邁進。 本公司並訂定以下環境政策及目標以做為朝向綠色經營之重要指標。 ●力求持續改善，創造綠色企業 ●致力關懷地球，維護及回饋社會責任 (二)產品安全 本公司各項產品遵守政府規範的各項產品及服務法令，並經由嚴謹的品質管理系統，提供客戶穩定的產品品質。本公司通過ISO 9001品質系統及ISO 14001環境管理系統認證，對品質管理、安全衛生、	無重大差異

評估項目	運作情形			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	
			環境保護、社會責任等均有完整規範，致力於提供客戶零缺點產品。 (三)客戶隱私 本公司嚴格遵守商業機密保密，不得探詢或蒐集非與職務相關之供應商及客戶營業機密，且不得洩漏予他人。本公司與客戶簽訂保密協定，以保護商業機密。 (四)社會經濟與法令遵循 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		(一)本公司於2006年即通過ISO 14001環境管理系統認證，並於2024年5月28日取得ISO 14064-1溫室氣體盤查認證。對於本公司從事環保相關活動或產品或服務，在遵循本國及國際環境法規及符合利害關係人要求之前提下，建立合適之環境管理制度，並落實各項環境作業以確保員工工作環境之安全衛生，致力於創造綠色企業之目標。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		(二)本公司係IC設計公司，其晶片及IC封裝之加工製造係委託專業代工廠代工，故無大量廢料及汙染物產生之問題。另對於IC報廢品及包裝紙箱等需回收處理之廢棄物，均委甲級事業廢棄物清除機構妥善處理。為有效提升綠色工作環境，持續宣導節約能源、產品包材回收使用、文件無紙化之措施。產品使用之原物料，均符合歐盟RoHS指令、歐盟REACH指令、中國RoHS指令、美國毒性物質管理法(TSCA)、持久性有機汙染物法規(POPs)、國際電工委員會電子電氣工業產品材料聲明標準(IEC62474)、無鹵素管控，從產品設計端、原物料採購皆依循環境法規。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	√		(三)本公司因氣候變遷可能導致之災害，如風災、水災、停電、淹水等各類突發狀況造成的停工，造成設備無法正常運作，使得間接增加公司營運成本。本公司透過開發綠色節能產品，藉由製程之改善使用效率提升以因應氣候變遷造成之風險，增加產品採用度。除持續關注國際環境議題及趨勢外，亦導入ISO14001 環境管理系統，確保在追求經營績效的過程，滿足政府及客戶環境法規之要求。期望有效降低經營活動對環境的衝擊，提升環境管理績效，以達到永續發展的最終目的。溫室氣體盤查作業資料庫建置中，預計於2024年5月28日取得ISO14064-1溫室氣體盤查認證。	無重大差異												
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定公司節能減碳、及溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		(四)本公司係IC設計公司，其晶片及IC封裝之加工製造係委託專業代工廠代工，故無生產製造線產生大量溫室氣體排放之問題。本公司其主要空調冰水主機、辦公室照明及設備所需之電力佔範疇一、二總溫室氣體排放量96%，透過持續宣導節約能源、產品包材回收使用、文件無紙化之措施，減緩造成氣候變遷影響，積極推動節約能源及檢討改善，並訂定下年度營收碳排放密度降低1%期望，持續朝2050淨零排放目標前進。由於本公司所屬社區大樓係共用同一水表，2024年度大樓整體用水量增加許多；本公司仍持續實施收集用水數據、宣導節約用水、裝設省水裝置之措施，以達到珍惜水資源及保護環境之目的。 <table><tr><th>項目</th><th>2023</th><th>2024</th></tr><tr><td>範疇一排放量(噸)</td><td>18.3669</td><td>15.2279</td></tr><tr><td>範疇二排放量(噸)</td><td>388.9196</td><td>384.9776</td></tr><tr><td>用水量(度)</td><td>1773.1511</td><td>2027.4545</td></tr></table> 註：2023年經盤查修訂其細項項目及數據。	項目	2023	2024	範疇一排放量(噸)	18.3669	15.2279	範疇二排放量(噸)	388.9196	384.9776	用水量(度)	1773.1511	2027.4545	無重大差異
項目	2023	2024														
範疇一排放量(噸)	18.3669	15.2279														
範疇二排放量(噸)	388.9196	384.9776														
用水量(度)	1773.1511	2027.4545														

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
四、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？	✓		(一) 1.本公司恪守各營運地點所在地之勞動相關法規，遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》和《聯合國企業與人權指導原則》以及《聯合國國際勞動組織》等國際公認之人權標準，設定員工政策及具體管理方案，並將規定以及執行情況公布於本公司網站。 2.本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： <table><tr><th>人權政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>不強迫勞動</td><td> ●遵守就業服務法令。 ●不留置求職者或員工之身分文件、不扣留或收取保證金。 ●提供聘用同意書，明確記載任用條件，經應聘者同意簽屬後任職。 ●員工可依據個人意願依法提出離職申請。 </td></tr><tr><td>不超時工作</td><td> ●遵守勞動相關法令規定的工時。 ●加班需自願且應於加班時發生前向主管提出申請。 ●定期檢視各部門加班與休假情況，不定期向主管宣導正常工時與加班法令規定。 ●內部稽核確保無違法超時工作。 </td></tr><tr><td>禁用童工</td><td> ●禁止聘用未滿16歲者。 ●招募程序需填寫應聘表，核對應聘者出生日期並保證資料之正確性。 </td></tr><tr><td>提供優於行情的工資與福利</td><td> ●遵守勞動法令規範。 ●聘用工資不得低於法定基本工資，每年依據主管機關發布之最低工資檢視是否有違反情況。 ●不得對員工進行罰款或以任何理由苛扣工資。 ●不定期調查業界薪資水平及福利，並檢視公司員工是否合於行情。 </td></tr><tr><td>職場多元包容性</td><td> ●依法令規足額進用身心障礙員工。 ●建立無障礙工作環境。 </td></tr><tr><td>反歧視/反騷擾</td><td> ●遵循性別工作平等法相關規範，訂有人權政策及書面聲明，人事規章亦明定禁止歧視與性騷擾。 ●定期辦理防治宣導或舉辦課程，加強同仁性平權認知。 ●提供申訴管道，以利同仁即時反應與處理。 </td></tr><tr><td>杜絕職場不法侵害</td><td> ●落實公司制定之執行職務遭受不法侵害預防計畫，定期進行「職場不法侵害辨識及風險評估」調查，用以了解現況利於預防。 </td></tr></table>	人權政策	具體方案	不強迫勞動	●遵守就業服務法令。 ●不留置求職者或員工之身分文件、不扣留或收取保證金。 ●提供聘用同意書，明確記載任用條件，經應聘者同意簽屬後任職。 ●員工可依據個人意願依法提出離職申請。	不超時工作	●遵守勞動相關法令規定的工時。 ●加班需自願且應於加班時發生前向主管提出申請。 ●定期檢視各部門加班與休假情況，不定期向主管宣導正常工時與加班法令規定。 ●內部稽核確保無違法超時工作。	禁用童工	●禁止聘用未滿16歲者。 ●招募程序需填寫應聘表，核對應聘者出生日期並保證資料之正確性。	提供優於行情的工資與福利	●遵守勞動法令規範。 ●聘用工資不得低於法定基本工資，每年依據主管機關發布之最低工資檢視是否有違反情況。 ●不得對員工進行罰款或以任何理由苛扣工資。 ●不定期調查業界薪資水平及福利，並檢視公司員工是否合於行情。	職場多元包容性	●依法令規足額進用身心障礙員工。 ●建立無障礙工作環境。	反歧視/反騷擾	●遵循性別工作平等法相關規範，訂有人權政策及書面聲明，人事規章亦明定禁止歧視與性騷擾。 ●定期辦理防治宣導或舉辦課程，加強同仁性平權認知。 ●提供申訴管道，以利同仁即時反應與處理。	杜絕職場不法侵害	●落實公司制定之執行職務遭受不法侵害預防計畫，定期進行「職場不法侵害辨識及風險評估」調查，用以了解現況利於預防。	無重大差異
人權政策	具體方案																			
不強迫勞動	●遵守就業服務法令。 ●不留置求職者或員工之身分文件、不扣留或收取保證金。 ●提供聘用同意書，明確記載任用條件，經應聘者同意簽屬後任職。 ●員工可依據個人意願依法提出離職申請。																			
不超時工作	●遵守勞動相關法令規定的工時。 ●加班需自願且應於加班時發生前向主管提出申請。 ●定期檢視各部門加班與休假情況，不定期向主管宣導正常工時與加班法令規定。 ●內部稽核確保無違法超時工作。																			
禁用童工	●禁止聘用未滿16歲者。 ●招募程序需填寫應聘表，核對應聘者出生日期並保證資料之正確性。																			
提供優於行情的工資與福利	●遵守勞動法令規範。 ●聘用工資不得低於法定基本工資，每年依據主管機關發布之最低工資檢視是否有違反情況。 ●不得對員工進行罰款或以任何理由苛扣工資。 ●不定期調查業界薪資水平及福利，並檢視公司員工是否合於行情。																			
職場多元包容性	●依法令規足額進用身心障礙員工。 ●建立無障礙工作環境。																			
反歧視/反騷擾	●遵循性別工作平等法相關規範，訂有人權政策及書面聲明，人事規章亦明定禁止歧視與性騷擾。 ●定期辦理防治宣導或舉辦課程，加強同仁性平權認知。 ●提供申訴管道，以利同仁即時反應與處理。																			
杜絕職場不法侵害	●落實公司制定之執行職務遭受不法侵害預防計畫，定期進行「職場不法侵害辨識及風險評估」調查，用以了解現況利於預防。																			

評估項目	運作情形			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	
			●公司負責人簽署預防職場暴力之書面聲明，宣示公司職場暴力零容忍的立場。 ●提供申訴管道，以利同仁即時反應與處理。	
			提供安全與健康的工作環境(職業安全衛生) ●訂立職業安全衛生工作規章、人因性危害預防計畫、母性健康保護計畫、異常工作負荷促發疾病預防管理計畫，以建構安全衛生之工作環境。 ●定期檢查工作環境，確保符合法令及保護同仁安全。 ●定期舉辦教育訓練及演練，提升同仁危害認知及預防職業災害。 ●臨場醫護提供相關健康服務、不定期抽檢各區工作場所。	
			保護個人資料 ●訂定個人資料保護規範，落實個人資料保護措施。 ●定期進行個人資料保護法令宣導。	
			訂有供應商管理辦法,定期實地查核 ●供應商定期評鑑納入相關規定，檢視合法性。 ●評鑑合格始得列入供應商名冊選用。	
(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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？	√		(二) 1.本公司重視員工福利與致力於兩性平權的友善職場，公平的員工薪酬政策、績效考核及晉升機會，並不會因為性別、種族、宗教信仰等而有所差異。113年度女性職員占比為37.5%、主管職女性占比為25%。 2.本公司章程第19條明定年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞。112年度提撥之員工酬勞為48,371仟元，已於113年6月13日提報股東會報告、並於113年11月7日完成發放。此外，本公司定期做績效考核，且為有效留才，113年1月對全體員工進行績效調薪，平均調薪1.59%；另有依據各季EPS核定季獎金發放予業務及技術單位、每年舉辦員工旅遊除了享有旅遊補助之外，亦享有旅遊假1天。本公司員工年資3年以上者占92.98%，可見將經營成果與員工共享的留才成效。 3.本公司員工福利措施例如休假與各項禮金補助等及退休制度及實施情形，請參見本年報肆、營運概況之「勞資關係」；另揭露於本公司網頁「人力資源」。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																												
	是	否	摘要說明																																													
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	√		(三) 職業安全衛生政策 公司以邁向「健康企業」為經營理念，持續善盡企業社會責任，完全遵循政府相關職安法令，藉由建立完善的職業安全衛生管理系統，重視員工及供應鏈聲音、落實事故預防、推動健康促進，並保障勞工安全，我們將竭盡一切努力建立「安全健康」、「友善關懷」及「充滿樂趣」的工作環境，以達成永續經營之企業使命。 原則作法如下： Communicate溝通傳達順暢，達成職安衛共識。 Apply遵守職安衛法規，落實執行職安衛制度。 Reduce減免職災傷病發生率，確保全員安全健康。 Engage全員參與積極改善，持續提高安全衛生績效。 具體實施情況如下： ●本公司設置災害緊急應變組織及一名甲種職業安全衛生業務主管。 ●每周特約醫療院所辦理臨場醫護健康服務與健康教育之外 ●每兩年辦理一次全員健康檢查，重視員工的身心健康。 ●每年實施一次全員災害緊急應變演練，訓練員工安全意識及反應。 ●每年進行一次辦公室消防檢查，維護公司各項消防設備良好完善。 ●113年度針對有需要或者還沒上過課的同仁教育訓練紀錄如下，讓同仁職業安全知識及意識更完善： <table><thead><tr><th>課程名稱</th><th>日期</th><th>人數</th><th>時數</th></tr></thead><tbody><tr><td>超實用的健康檢查報告常見數值大解密</td><td>4月19日</td><td>10</td><td>1.5</td></tr><tr><td>PFC 架構跟模組產品簡介</td><td>5月9日</td><td>13</td><td>1</td></tr><tr><td>化學品危害通識</td><td>5月15日</td><td>5</td><td>1</td></tr><tr><td>消防講習</td><td>6月26日</td><td>14</td><td>1</td></tr><tr><td>資訊安全</td><td>8月26日</td><td>8</td><td>1</td></tr><tr><td>職場不法侵害講座</td><td>9月6日</td><td>14</td><td>1.5</td></tr><tr><td>功率模組散熱研討</td><td>9月25日</td><td>14</td><td>2</td></tr><tr><td>ISO 內部稽核員訓練課程</td><td>9月26日</td><td>5</td><td>1</td></tr><tr><td>The measurement skills for short through circuit</td><td>9月18日</td><td>8</td><td>1</td></tr><tr><td>綠色產品</td><td>10月9日</td><td>6</td><td>1</td></tr></tbody></table>	課程名稱	日期	人數	時數	超實用的健康檢查報告常見數值大解密	4月19日	10	1.5	PFC 架構跟模組產品簡介	5月9日	13	1	化學品危害通識	5月15日	5	1	消防講習	6月26日	14	1	資訊安全	8月26日	8	1	職場不法侵害講座	9月6日	14	1.5	功率模組散熱研討	9月25日	14	2	ISO 內部稽核員訓練課程	9月26日	5	1	The measurement skills for short through circuit	9月18日	8	1	綠色產品	10月9日	6	1	無重大差異
課程名稱	日期	人數	時數																																													
超實用的健康檢查報告常見數值大解密	4月19日	10	1.5																																													
PFC 架構跟模組產品簡介	5月9日	13	1																																													
化學品危害通識	5月15日	5	1																																													
消防講習	6月26日	14	1																																													
資訊安全	8月26日	8	1																																													
職場不法侵害講座	9月6日	14	1.5																																													
功率模組散熱研討	9月25日	14	2																																													
ISO 內部稽核員訓練課程	9月26日	5	1																																													
The measurement skills for short through circuit	9月18日	8	1																																													
綠色產品	10月9日	6	1																																													

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否	摘要說明													
			<table><tr><td>ESD 防護</td><td>10 月 24 日</td><td>9</td><td>1</td></tr><tr><td>緊急應變演練</td><td>10 月 1 日</td><td>全公司</td><td>1</td></tr><tr><td>臨場醫護健康報</td><td colspan="3">每月定期提供 1~4 則</td></tr></table>	ESD 防護	10 月 24 日	9	1	緊急應變演練	10 月 1 日	全公司	1	臨場醫護健康報	每月定期提供 1~4 則			
ESD 防護	10 月 24 日	9	1													
緊急應變演練	10 月 1 日	全公司	1													
臨場醫護健康報	每月定期提供 1~4 則															
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		●113年度員工職災件數0件、受影響的人數0人、佔全體員工比率0%。 ●113年度火災件數0件、受影響的人數0人、佔全體員工比率0%。 (四)本公司對各級主管與同仁皆有職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練等，於每年12月訂定年度教育訓練計畫，由該課程熟悉本公司專業的內部講師開課，培訓同仁專業領域能力。同仁如另有有其他課程需求，可申請外部訓練，教育訓練課程費用由公司負擔，並可申請公假。113年度教育訓練共計19種課程，116人次，總時數132小時。	無重大差異												
(五)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？	√		(五)本公司所有產品標示均依國內相關法規及國際通用準則辦理。本公司重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站提供產品聯絡窗口，並設置利害關係人專區，提供客戶提問、申訴或建議之管道，以保障客戶權益。	無重大差異												
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√		(六)本公司訂有供應商管理政策，包含環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，並定期對供應商進行評核。迄今選用之供應商均為評選合格之優良廠商。相關辦法及實施情形亦有公布於公司網站「企業社會責任>供應商管理政策」。	無重大差異												
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		√	迄本年報刊止日尚未完成編製113年度永續報告書。預計114年6月完成編制並於114年8月底前申報。	本公司秉持『創新、品質、服務、關懷』之經營理念，同時將企業責任納入本公司之品質及環境政策，以確保全體員工積極落實環保和企業社會責任。 本公司未來將視營運需求規畫編製永												

評估項目	運作情形			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	
				續報告書，加強非財務資訊揭露。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，以推動及落實永續發展，實際運作情形與本公司守則無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司113年社會公益捐贈明細如下：				
捐贈團體				捐贈金額
衛生福利部嘉義醫院(社會服務暨救助基金)				1,000,000
花蓮縣政府(花蓮0403大地震救災捐贈)				1,000,000
財團法人中華民國自閉症基金會				100,000
財團法人礦工兒子教育基金會				100,000
社團法人中華民國亞東劇團藝術協會				50,000
財團法人博幼社會福利基金會				50,000
合 計				2,300,000

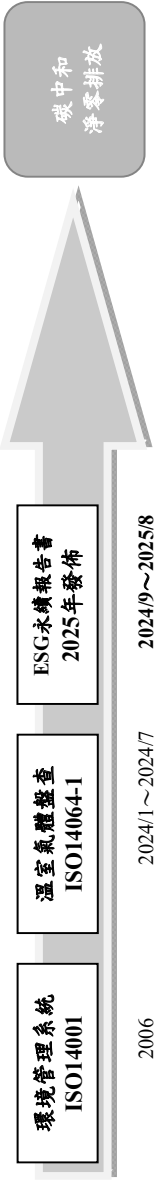
上市上櫃公司氣候相關資訊

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)本公司董事會是氣候變遷議題最高治理單位，對於因應氣候相關風險與機會的具體策略負責決策，並由審計委員會督導本公司風險管理。 (2)本公司已於109年7月17日訂定風險管理辦法，並經董事會通過後實施，由董事長室、風險管理小組以及各單位主管，就本公司可能面臨各種類別風險包含氣候相關風險與機會，進行辨識與衡量，並提出適當的具體應對方案，由董事長室向審計委員會及董事會報告氣候相關風險與機會的執行情況。 (3)本公司整體積極推動「綠色企業及節能減碳活動」，實施與提升全體人員的環境意識，以符合法令法規及利害相關者要求為主要前提下，進行環境考量面評估並且設定相關審查環境之目標與標的。秉持著持續改善、污染防治、碳盤查和碳減量之承諾以達公司內部之活動、產品及服務與環境衝擊是合宜的，並開放與外界溝通管道，朝向綠色企業、永續經營發展邁進。																														
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)。	風險管理小組依據風險評估管理程序規範，請各單位主管於每年度提出風險評估表，依各單位所辨識的風險與機會及其應變措施，進行追蹤與監督，以助公司達成永續發展目標。 <table><tr><th colspan="2">辨識氣候影響</th><th>風險</th><th>機會</th></tr><tr><td rowspan="3">業 務</td><td>短期</td><td>庫存品的報廢</td><td>降低存貨，減少不必要生產庫存。</td></tr><tr><td>中期</td><td rowspan="2">客 戶 要求減少碳排放</td><td rowspan="2">公司實施減碳計畫，減少營運成本並獲客戶認可。</td></tr><tr><td>長期</td></tr><tr><td rowspan="3">策 略</td><td>短期</td><td>減碳政策與法規因應</td><td>綠色採購與供應商管理，生產符合客戶環保要求產品。</td></tr><tr><td>中期</td><td>以淨零排碳為公司各項營運作業目標</td><td>開發及推廣低碳產品。</td></tr><tr><td>長期</td><td>的轉型成本</td><td>達成ESG目標，增加投資人及客戶的信任度。</td></tr><tr><td rowspan="3">財 務</td><td>短期</td><td>企業轉型與採購成本增加</td><td rowspan="3">定期檢討營運管理成本。</td></tr><tr><td>中期</td><td>擴大投入研發技術費用</td></tr><tr><td>長期</td><td>淨零排碳政策須增加營運及投資成本</td></tr></table>	辨識氣候影響		風險	機會	業 務	短期	庫存品的報廢	降低存貨，減少不必要生產庫存。	中期	客 戶 要求減少碳排放	公司實施減碳計畫，減少營運成本並獲客戶認可。	長期	策 略	短期	減碳政策與法規因應	綠色採購與供應商管理，生產符合客戶環保要求產品。	中期	以淨零排碳為公司各項營運作業目標	開發及推廣低碳產品。	長期	的轉型成本	達成ESG目標，增加投資人及客戶的信任度。	財 務	短期	企業轉型與採購成本增加	定期檢討營運管理成本。	中期	擴大投入研發技術費用	長期	淨零排碳政策須增加營運及投資成本
辨識氣候影響		風險	機會																												
業 務	短期	庫存品的報廢	降低存貨，減少不必要生產庫存。																												
	中期	客 戶 要求減少碳排放	公司實施減碳計畫，減少營運成本並獲客戶認可。																												
	長期																														
策 略	短期	減碳政策與法規因應	綠色採購與供應商管理，生產符合客戶環保要求產品。																												
	中期	以淨零排碳為公司各項營運作業目標	開發及推廣低碳產品。																												
	長期	的轉型成本	達成ESG目標，增加投資人及客戶的信任度。																												
財 務	短期	企業轉型與採購成本增加	定期檢討營運管理成本。																												
	中期	擴大投入研發技術費用																													
	長期	淨零排碳政策須增加營運及投資成本																													

項 目	執 行 情 形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	因應氣候變遷及衍生之極端氣候事件，如颱風、洪水、水災，造成企業停工及組織財物衝擊，本公司係IC設計公司，其晶片及IC封裝之加工製造係委託專業代工廠代工，代工廠皆均分三至五家委託代工，以降低極端氣候造成之風險，評估未來因停工及財物直接性之衝擊可能性較低。即便極端氣候事件造成本公司之衝擊性較小，尼克森亦絕不置身事外，其積極推動供應鏈氣候變遷因應、能源與溫室氣體管理、有害物質管理、責任製造，創造永續經營。
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。	本公司由董事會負責決策、審計委員會負責監督，風險管理小組依據風險管理辦法及風險評估管理程序，執行公司關於各種營運風險之辨識、評估、追蹤各單位執行情況等管理流程。 管理流程概述如下，詳細請見本公司網站公司治理重要事項的風險管理： (1) 風險範圍界定：界定與公司有關的各項風險列入辨識項目。 (2) 風險辨識：採用發放風險評估表問卷方式，由各單位填寫。 (3) 風險衡量：依據公司業務性質評估各項方險的衝擊及影響程度。 (4) 風險監控：監控各種風險暴露及超越之情況並做適當之呈報與因應。 (5) 風險報告：定期向審計委員會及董事會報告風險管理執行情況。 (6) 風險回應：對於辨識出的各項風險採取適當之回應措施。 (7) 風險揭露：依據主管機關規定揭露相關資訊，亦宜於年報及公司網頁揭露相關資訊。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司係採用風險評估表問卷調查實際情況方式評估氣候變遷及各項風險，未使用情境分析評估。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	氣候變遷是人類面臨的全球性挑戰，在全球氣候變化日趨嚴峻下，配合國家2050年淨零排放目標，本公司全力執行減碳行動，對氣候變遷減緩盡一份心力。本公司透過辨識氣候變遷風險與機會，評估氣候相關風險對營運與財務之影響，推動各項節能減碳與友善環境的行動，設定轉型計畫內容、指標以及目標如下：

項 目	執 行 情 形			
	轉型計畫	指標	目標	
	節能	用電量	每年節電較去年度至少減少1%費用。	
	溫室氣體排放量	範疇一+範疇二溫室氣體排放量	範疇一+範疇二的每年營收碳排放密度較前年度降低1%。	
	珍惜水資源	用水量	每年減少0.5%。 本公司所屬社區大樓係共用同一水表，仍實施收集用水數據、宣導節約用水、裝設省水裝置之措施。	
	廢棄物減量	廢棄物處理量	每年減少1%。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未實施內部碳定價。			
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。	本公司屬實收資本額50億元以下之公司，依據金管會推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，個體公司(即母公司)應於115年完成盤查，117年完成查證；合併報表子公司應於116年度完成盤查，118年度完成查證。 本公司依金管會規定，已分別於於111年6月8日及112年3月17日完成母公司及子公司之查證時程計畫，提報董事會通過，並按季控管。後續本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續監控並完成溫室氣體盤查及查證，每季定期向董事會報告執行情形，訂定減碳目標、策略及具體行動計畫。 本公司為能精準掌握營運活動產生溫室氣體與碳排放情形，於113年1月正式啟動溫室氣體盤查與查證作業，導入ISO14064-1:2018，並以112年為盤查基準年，於113年5月28日完成第三方驗證。 環境管理系統 ISO14001 溫室氣體盤查 ISO14064-1 ESG永續報告書 2025年發佈 碳中和 淨零排放 2006 2024/1～2024/7 2024/9～2025/8			



項 目	執 行 情 形																				
	本公司自行盤查113年溫室氣體排放量(公噸CO₂e)如下列:(資料範圍-母公司) <table><tr><th>範疇</th><th>類別</th><th>種類</th><th>數據(公噸CO₂e)</th></tr><tr><td rowspan="4">範疇一</td><td>固定燃料燃燒源</td><td>緊急發電機</td><td rowspan="4">15.2279</td></tr><tr><td>製程排放</td><td>無</td></tr><tr><td>移動源</td><td>公務車燃油</td></tr><tr><td>逸散源</td><td>空調、電冰箱、飲水機、二氧化碳滅火器、除濕機、公務車冷媒、化糞池、恆溫恆濕機冷媒、空壓機乾燥機</td></tr><tr><td rowspan="2">範疇二</td><td>外購電力</td><td>台灣電力公司-一般電力</td><td rowspan="2">384.9776</td></tr><tr><td>外購蒸汽</td><td>無</td></tr></table>	範疇	類別	種類	數據(公噸CO ₂ e)	範疇一	固定燃料燃燒源	緊急發電機	15.2279	製程排放	無	移動源	公務車燃油	逸散源	空調、電冰箱、飲水機、二氧化碳滅火器、除濕機、公務車冷媒、化糞池、恆溫恆濕機冷媒、空壓機乾燥機	範疇二	外購電力	台灣電力公司-一般電力	384.9776	外購蒸汽	無
範疇	類別	種類	數據(公噸CO ₂ e)																		
範疇一	固定燃料燃燒源	緊急發電機	15.2279																		
	製程排放	無																			
	移動源	公務車燃油																			
	逸散源	空調、電冰箱、飲水機、二氧化碳滅火器、除濕機、公務車冷媒、化糞池、恆溫恆濕機冷媒、空壓機乾燥機																			
範疇二	外購電力	台灣電力公司-一般電力	384.9776																		
	外購蒸汽	無																			
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司為能精準掌握營運活動產生溫室氣體與碳排放情形，於113年1月正式啟動溫室氣體盤查與查證作業，導入ISO14064-1:2018，並以112年為盤查基準年，於113年5月28日完成第三方驗證。 本公司溫室氣體減量目標，每年營收碳排放密度較前年度降低1%(範疇一+範疇二)。 盤查及查證規劃 母公司-尼克森 <table><tr><th>工 作 項 目</th><th>預計完成時間</th><th>實際完成時間</th></tr><tr><td>訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍</td><td>112年9月</td><td>112年10月16日</td></tr><tr><td>訂定盤查規劃</td><td>113年4月</td><td>113年4月19日</td></tr><tr><td>訂定查證規劃</td><td>113年6月</td><td>113年5月28日</td></tr></table>	工 作 項 目	預計完成時間	實際完成時間	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍	112年9月	112年10月16日	訂定盤查規劃	113年4月	113年4月19日	訂定查證規劃	113年6月	113年5月28日								
工 作 項 目	預計完成時間	實際完成時間																			
訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍	112年9月	112年10月16日																			
訂定盤查規劃	113年4月	113年4月19日																			
訂定查證規劃	113年6月	113年5月28日																			

項 目	執 行 情 形																								
	子公司-超鈺 <table><thead><tr><th>工 作 項 目</th><th>預計完成時間</th><th>實際完成時間</th></tr></thead><tbody><tr><td>訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍</td><td>113年9月</td><td>113年6月25日</td></tr><tr><td>訂定盤查規劃</td><td>114年4月</td><td>—</td></tr><tr><td>訂定查證規劃</td><td>116年6月</td><td>—</td></tr></tbody></table> 子公司-帥群 <table><thead><tr><th>工 作 項 目</th><th>預計完成時間</th><th>實際完成時間</th></tr></thead><tbody><tr><td>訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍</td><td>113年12月</td><td>113年11月8日</td></tr><tr><td>訂定盤查規劃</td><td>114年4月</td><td>—</td></tr><tr><td>訂定查證規劃</td><td>116年6月</td><td>—</td></tr></tbody></table> 溫室氣體查驗 (ISO14064-1) 三階段： 調查執行 1.現場勘驗 2.資料收集 範疇一&範疇二 ➡ 盤查彙整 1.溫室氣體盤查 2.溫室氣體報告產出 3.第三方查證 ➡ 驗證審查 1.溫室氣體管理程序書 2.溫室氣體盤查清冊 3.溫室氣體報告書 另填於「溫室氣體盤查及確信情形」	工 作 項 目	預計完成時間	實際完成時間	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍	113年9月	113年6月25日	訂定盤查規劃	114年4月	—	訂定查證規劃	116年6月	—	工 作 項 目	預計完成時間	實際完成時間	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍	113年12月	113年11月8日	訂定盤查規劃	114年4月	—	訂定查證規劃	116年6月	—
工 作 項 目	預計完成時間	實際完成時間																							
訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍	113年9月	113年6月25日																							
訂定盤查規劃	114年4月	—																							
訂定查證規劃	116年6月	—																							
工 作 項 目	預計完成時間	實際完成時間																							
訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員及其職掌範圍	113年12月	113年11月8日																							
訂定盤查規劃	114年4月	—																							
訂定查證規劃	116年6月	—																							

2.溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額50 億元以上未達100 億元之公司 ☒ 資本額未達50 億元之公司		依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☐ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信		
範疇一	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	15.2279	0.00617		預計 114 年同年 6 月底完成第三方驗證
範疇二	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	384.9776	0.15597		預計 114 年 6 月底完成第三方驗證
範疇三	無			

(六)履行誠信經營情形及上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制訂經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司已於100年11月25日董事會通過訂定「誠信經營守則」，並於111年3月18日因應法令修正並經董事會決議通過，相關資訊並已揭露於公開資訊觀測站及公司網站。本公司高階管理階層及董事會成員於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念負督導之責，已創造永續發展之經營環境。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司於「誠信經營作業程序及指南」中明訂禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩漏商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，均已採行防範措施及進行教育宣導。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，明訂各方案之作業程序及行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並透過教育訓練進行加強宣導，以確實執行於營運作業。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一) 本公司對往來之客戶及供應商均有評核機制，於評估後視其必要性與交易對象簽訂含誠信條款之契約，對雙方的權利義務均詳訂其中並保密。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司董事長室為推動企業誠信經營專責單位，負責推動誠信經營政策及規範之制訂、執行與監督，並每年向董事會報告其執行情形。本公司已於113.11.5董事會完成113年度誠信經營執行情形報告。 本公司落實執行誠信經營政策，113年相關執行情形：	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			A.教育訓練 113年11月8日對現任董事進行”企業誠信經營宣導”教育宣導（1小時10人次）。 113年10月28日對經營幹部進行”企業誠信經營宣導”教育宣導（1小時11人次）。 教材：企業誠信經營宣導/內線交易宣導 其他受僱人則由網頁完成自我教育教練 B.法遵宣達 董事長室推動全體同仁誠信經營之宣導教育，除透過公司官網對外宣導誠信經營政策之具體做法與防範不誠信經營相關制度；並於公司內部定期公告誠信經營及防範不誠信經營行為之相關規範，同時於新人到職時簽署相關合約、新人訓課程中宣導相關準則。 C.溝通管道 員工可透過多重暢通管道與各管理階層及人資單位反應，並於網站、年報等對外文件主動宣示誠信經營政策及落實誠信經營之情形。 D.檢舉制度 本公司「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，並指派法務為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，同時建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 本公司112年度及113年度至今並無涉及不誠信行為之檢舉案件。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司訂定之「誠信經營守則」已明定防止利益衝突之政策，並要求各單位落實執行；公司內部及公司網站均提供暢通管道公員工陳述其意見。此外，本公司董事對董事會議案，與其自身或其代表人之法人有利害關係，致有害於公司利害之虞時，於討論及表決均予以迴避。(請參考董事會運作情形資訊)	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 為落實誠信經營政策，本公司不設立外帳或保留秘密帳戶，且稽核人員定期查核會計制度、內部控制制度遵行情形，並作成稽核報告提報董事會。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司定期及不定期於各式會議中宣導誠信經營守則，113.11.8日對現任董事進行”企業誠信經營宣導”教育宣導，113.10.28對經營幹部進行”企業誠信經營宣導”教育宣導，其他受僱人則由網頁完成自我教育教練。未來將視需求委派相關人員參加外部訓練。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司已於「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中明定應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。如發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，得向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員檢舉。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 為鼓勵員工呈報違法情事，公司依據相關之流程或機制，讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者隱私並予以妥善保密。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司對檢舉人將善盡保密及保護之責任。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		本公司已制訂誠信經營守則，並揭露於公司官網及公開資訊觀測站。 本公司定期會將相關資訊放置於公司網站及公開資訊觀測站，股東、利害關係人及主管機關可藉此隨時掌握公司概況。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）無。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1、內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議

日期	重要決議	執行情形
113/6/13 (113年股東常會)	1.照案通過112年度營業報告書及財務報表。	-
	2.照案通過112年度盈餘分配案。	訂定113.8.26為除權息基準日，113.9.24為股利發放日，每股配發現金股利0.4元及股票股利1.40013374元，已全數發放完畢。
	3.盈餘轉增資發行新股案。	訂定113.8.26為盈餘轉增資基準日，每仟股無償配發140.013374股，已於113.7.10經金融監督管理委員會核准在案，並於113.9.12取得經濟部核准登記。

2.董事會重要決議

日期 會別	重 要 決 議 事 項	證交法§ 14-3所列 事項	獨立董事意 見及公司對 意見之處理	董事會之決議 結果
113/2/5 第8屆 第8次	1.通過簽訂採購保證合約。		無	經出席董事無 異議照案通過
113/3/12 第8屆 第9次	1.通過本公司112度營業報告書及財務報表及會計師查核報告書稿本。 2.通過本公司112年度盈餘分配案。 3.通過盈餘轉增資發行新股案。 4.通過訂定本公司112年度董事兼任員工及經理人年終獎金案。 5.通過提列112年度員工及董事酬勞案。 6.通過本公司112年度「內部控制制度聲明書」案。 7.通過簽證會計師獨立性及適任性評估案。 8.通過本公司113年股東常會召開事宜案。	V V V	無	經出席董事無 異議照案通過
113/5/3 第8屆 第10次	1.通過本公司113年第1季財務報告及會計師核閱報告書稿本案。		無	經出席董事無 異議照案通過
113/6/13 第8屆 第11次	1.通過透過子公司辦理投資案。	V	無	經出席董事無 異議照案通過
113/8/2 第8屆 第12次	1.通過本公司113年第2季財務報告及會計師核閱報告書稿本案。 2.通過本公司113年除權息相關事宜。 3.通過子公司現金增資案。 4.通過透過子公司辦理投資案。	V V	無	經出席董事無 異議照案通過
113/11/5 第8屆 第13次	1.通過本公司113年第3季財務報告及會計師核閱報告書稿本案。 2.通過本公司114年度稽核計劃案。 3.通過114年度從事衍生性商品之交易總額度授權案。 4.通過分派本公司112年度員工及董監酬勞案。 5.通過114年度預算案。 6.通過修訂內部控制制度-永續資訊管理作業案。	V V	無	經出席董事無 異議照案通過
114/3/14 第8屆 第14次	1.通過本公司113度營業報告書及財務報表及會計師查核報告書稿本。 2.通過本公司113年度盈餘分配案。 3.通過盈餘轉增資發行新股案。 4.通過訂定本公司113年度董事兼任員工及經理人年終獎金案。 5.通過提列113年度員工及董事酬勞案。 6.通過本公司113年度「內部控制制度聲明書」案。 7.通過更換會計師案。 8.通過簽證會計師獨立性及適任性評估案。 9.通過修訂本公司『公司章程』案。 10.通過修訂本公司『防範內線交易管理辦法』案。 11.全面改選董事案。 12.通過提名董事候選人名單。 13.通過解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。 14.通過本公司114年股東常會召開事宜案。	V V V V	無	經出席董事無 異議照案通過

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

四、簽證會計師公費資訊：

單位:新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	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	傅泓文 洪士剛	113/01/01~ 113/12/31	2,575	995	3,570	非審計公費： 移轉計價公費等575仟元 稅務簽證公費420仟元 盈餘轉增資申報書覆核25仟元

(一)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審計公費減少金額、比例及原因：公司並無更換會計師事務所，故不適用。

(二)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：無此情形。

五、更換會計師資訊：

本公司財務報表之簽證原係委任安侯建業聯合會計師事務所傅泓文會計師及洪士剛會計師，因該事務所內部組織調整，自民國114年第1季起改由傅泓文會計師及莊鈞維會計師擔任本公司簽證會計師。

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：無此情形。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：請參閱公開資訊觀測站

股權移轉：

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

股權質押變動情形：

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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

單位:股；%

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
亮嘉投資(股)公司 代表人：楊惠強	4,568,961	5.64	0	0.00	0	0.00	亮源投資(股)公司	董事長為同一人
							楊惠強	董事長
							長寬投資(股)公司	董事長為同一人
							楊惠宗	董事長二親等以內之親屬
亮源投資(股)公司 代表人：楊惠強	4,008,341	4.95	0	0.00	0	0.00	亮嘉投資(股)公司	董事長為同一人
							楊惠強	董事長
							長寬投資(股)公司	董事長為同一人
							楊惠宗	董事長二親等以內之親屬
楊惠強	3,751,399	4.63	369,702	0.46	0	0.00	亮嘉投資(股)公司	董事長
							亮源投資(股)公司	董事長
							長寬投資(股)公司	董事長
							楊惠宗	為二親等以內之親屬
長寬投資(股)公司 代表人：楊惠強	3,441,902	4.25	0	0.00	0	0.00	亮嘉投資(股)公司 代表人：楊惠強	董事長為同一人
							亮源投資(股)公司 代表人：楊惠強	董事長為同一人
							楊惠強	董事長
							楊惠宗	董事長二親等以內之親屬
中國信託受託尼克森(股)員工持股會信託	1,219,465	1.50	0	0.00	0	0.00	-	-
楊惠宗	1,190,121	1.47	0	0.00	0	0.00	亮嘉投資(股)公司 代表人：楊惠強	董事長二親等以內之親屬
							亮源投資(股)公司 代表人：楊惠強	董事長二親等以內之親屬
							楊惠強	為二親等以內之親屬
							長寬投資(股)公司 代表人：楊惠強	董事長二親等以內之親屬
黃宗元	834,997	1.03	0	0.00	0	0.00	-	-
鄭詔賢	637,007	0.79	0	0.00	0	0.00	-	-
黃造蓉	612,996	0.76	0	0.00	0	0.00	-	-
黎錦城	438,540	0.54	0	0.00	0	0.00	-	-

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

單位：仟股

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
金榮投資(股)公司	27,000	100%	—	—	27,000	100%
Power Up Tech.Co.,Ltd.	1,930	100%	—	—	1,930	100%
無錫超鈺微電子有限公司	—	—	註	100%	註	100%
帥群微電子股份有限公司	—	—	7,028	70.28%	7,028	70.28%
登豐微電子股份有限公司	—	—	13,725	45.75%	13,725	45.75%

註：有限公司係以出資額表示。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114年4月15日 單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.10	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	創立 5,000,000	—	—
91.09	10	18,000,000	180,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資(註1) 45,000,000	—	—
92.02	10	53,000,000	530,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資(註2) 120,000,000	—	—
92.07	10	53,000,000	530,000,000	20,411,754	204,117,540	盈餘轉增資(註3) 34,117,540	—	—
93.08	12	53,000,000	530,000,000	26,911,754	269,117,540	現金增資(註4) 65,000,000	—	—
95.09	10	53,000,000	530,000,000	30,450,000	304,500,000	盈餘轉增資(註5) 35,382,460	—	—
95.09	36	53,000,000	530,000,000	34,950,000	349,500,000	現金增資(註5) 45,000,000	—	—
95.11	14.84	53,000,000	530,000,000	35,950,000	359,500,000	員工認股權憑證轉股份(註6) 10,000,000	—	—
96.04	14.84	53,000,000	530,000,000	36,150,000	361,500,000	員工認股權憑證轉股份(註7) 2,000,000	—	—
96.07	10	53,000,000	530,000,000	43,165,000	431,650,000	盈餘轉增資(註8) 70,150,000	—	—
96.08	100	100,000,000	1,000,000,000	48,925,000	489,250,000	現金增資(註9) 57,600,000	—	—
97.09	10	100,000,000	1,000,000,000	55,217,500	552,175,000	盈餘及資本公積轉增資(註10) 62,925,000	—	—
98.01	25.37	100,000,000	1,000,000,000	55,340,500	553,405,000	員工認股權憑證轉股份(註11) 1,230,000	—	—
98.09	10	100,000,000	1,000,000,000	60,874,550	608,745,500	盈餘及資本公積轉增資(註12) 55,340,500	—	—
98.10	22.6	100,000,000	1,000,000,000	61,215,050	612,150,500	員工認股權憑證轉股份(註13) 3,405,000	—	—
99.01	22.6	100,000,000	1,000,000,000	61,289,550	612,895,500	員工認股權憑證轉股份(註14) 745,000	—	—

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
100.01	21.6	100,000,000	1,000,000,000	61,419,550	614,195,500	員工認股權憑證轉股份(註15)	—	—
						1,300,000		
100.09	10	100,000,000	1,000,000,000	61,251,550	612,515,500	庫藏股減資(註16)	—	—
						168,000		
112.09	10	100,000,000	1,000,000,000	71,051,798	710,517,980	盈餘轉增資(註17)	—	—
						98,002,480		
113.09	10	100,000,000	1,000,000,000	81,000,000	810,000,000	盈餘轉增資(註18)		
						99,482,020		

註1：經濟部核准日期：91年09月19日，文號：府建商字第091196359號。

註2：經濟部核准日期：92年02月20日，文號：經授商字第09201051430號。

註3：經濟部核准日期：92年07月18日，文號：經授中字第09232379840號。

註4：經濟部核准日期：93年08月05日，文號：經授中字第09332524050號。

註5：經濟部核准日期：95年09月11日，文號：經授中字第09532814090號。

註6：經濟部核准日期：95年11月03日，文號：經授中字第09533084700號。

註7：經濟部核准日期：96年04月03日，文號：經授中字第09631886520號。

註8：經濟部核准日期：96年07月25日，文號：經授中字第09632503780號。

註9：經濟部核准日期：96年08月24日，文號：經授中字第09632656790號。

註10：經濟部核准日期：97年09月22日，文號：經授商字第09701242380號。

註11：經濟部核准日期：98年01月15日，文號：經授商字第09801008230號。

註12：經濟部核准日期：98年09月03日，文號：經授商字第09801200740號。

註13：經濟部核准日期：98年10月15日，文號：經授商字第09801238660號。

註14：經濟部核准日期：99年01月11日，文號：經授商字第09901004160號。

註15：經濟部核准日期：100年01月17日，文號：經授商字第10001008240號。

註16：經濟部核准日期：100年09月23日，文號：經授商字第10001222340號。

註17：經濟部核准日期：112年09月15日，文號：經授商字第11230173170號。

註18：經濟部核准日期：113年09月12日，文號：經授商字第11330165480號。

114年4月15日 單位：股

股份種類	核定股本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上市(櫃)	未上市(櫃)	合計			
記名式普通股	81,000,000	0	81,000,000	19,000,000	100,000,000	—

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東

114年4月12日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比率(%)
亮嘉投資股份有限公司	4,568,961	5.64%
亮源投資股份有限公司	4,008,341	4.95%
楊惠強	3,751,399	4.63%
長寬投資股份有限公司	3,441,902	4.25%
中國信託受託尼克森（股）員工持股會信託戶	1,219,465	1.50%
楊惠宗	1,190,121	1.47%
黃宗元	834,997	1.03%
鄭詔賢	637,007	0.79%
黃造蓉	612,996	0.76%
黎錦城	438,540	0.54%

(三)公司股利政策及執行狀況

1、股利政策

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，公司目前正處於成長階段，基於公司未來資金需求及長期財務規劃，就可分配盈餘分派股東股利，得以現金股利、股票股利或部分現金股利、部分股票股利等方式為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

現階段盈餘分配以當年度可分配盈餘之25%~60%為原則，並考量對未來獲利及資金需求成長情形，而分配股票股利及現金股利。

2、本次股東會擬分配股利情形

本公司113年度盈餘分配案業經114年3月14日董事會決議通過，分配現金股利新台幣32,400,000元(每股0.4元)；股票股利新台幣90,000,000元(每股1.11111111元)，尚待114年6月10日股東會決議。現金股利及股票股利之發放比率分別為26%、74%。

3、預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(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：

項目		年度	114 年度 (預估)
期初實收資本額			810,000,000
本年度配股 配息情形 (註1)	每股現金股利		0.40
	盈餘轉增資每股配股數(股)		0.111111111
	資本公積轉增資每股配股數(股)		—
營業績效 變化情形	營業利益		不適用 (註2)
	營業利益較去年同期增(減)比率(%)		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)		
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%)			
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數	擬制每股盈餘	不適用 (註2)
	改配發現金股利	擬制年平均投資報酬率(%)	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率(%)	
	若未辦理資本公積且盈餘轉	擬制每股盈餘	
	增資改以現金股利發放	擬制年平均投資報酬率(%)	

註1:113年度之配股配息情形，係依114.3.14董事會決議通過之盈餘分配案列示。

註2:本公司並未公開114年度財務預測，故本項不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞，及不高於百分之五為董監酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括符合一定條件之從屬或控制公司員工。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司員工酬勞及董監酬勞估列係依照當年度稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所訂定之比率為基礎估列。惟若嗣後實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3、董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1).配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事、監察人酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

114年3月14日董事會通過擬配發員工現金酬勞新台幣45,367仟元及董事酬勞新台

幣15,122仟元，與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。

(2).擬議配發員工股票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：不適用。

(3).考慮擬議配發員工、董事及監察人酬勞後之設算每股盈餘：2.45元。

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形：

單位：新台幣仟元

說明	實際配發數	董事會通過配發數	差異情形
員工酬勞	48,372	48,372	無差異
董事、監察人酬勞	13,820	13,820	

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購(包含合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股：無。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計劃內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年已完成且計劃效益尚未顯現者：不適用。

(二)執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，就前款之各次計劃之用途，逐項分析其執行情形與原計效益之比較，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明原因、對股東權益之影響及改進計劃：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1、所營業務之主要內容：

本公司主要從事類比積體整合電路產品之設計及行銷等業務。

2、營業比重(113 年度)：

產品項目	營業比重(%)
功率金氧半場效電晶體	99.85
其他	0.15
合計	100.00

3、目前之產品(服務)項目：

A.高、中、低電壓功率金氧半場效電晶體

B.中、高壓極低順向電壓蕭特基二極體

4、計劃開發之新產品(服務)：

年度	預計開發項目
114	1. 第二代 Load Switch MV MOSFET 平台開發。
	2. 第七代 Low gate Charge MV MOSFET 平台開發。
	3. 第四代 SyncPAK 電源應用 MOSFET 產品開發。
	4. 第三代 DrMOS 電源應用 MOSFET 產品開發。
	5. 第四代 DrMOS 電源應用 MOSFET 平台與產品開發。
	6. 第七代 Low gate Charge LV MOSFET 平台開發。
	7. 第三代 40V Low gate Charge MOSFET 平台開發。
	8. 第五代 Load Switch MOSFET 平台開發。
	9. 第二代碳化矽 1200V Power MOSFET 模組開發。
	10. 第三代碳化矽 1200V Power MOSFET 平台持續開發。
	11. 第二代碳化矽 650V Power MOSFET 平台開發。

(二)產業概況：

1、產業之現況與發展：

根據市調公司初步統計數據，2024年全球傳統個人電腦(PC)市場趨於穩定，出貨量呈現微幅成長。其中，值得注意的是，隨著CPU與PC品牌業者開始將AI導入更多機種，有AI功能的PC將持續滲透，AI技術在PC市場中的應用將逐步增加，並且成為市場增長的一個重要驅動因素。PC市場雖面臨諸多挑戰和機遇，在Windows 10終止服務帶動換機潮和AI技術應用成熟的引領下，2025年PC需求仍可有所回升。

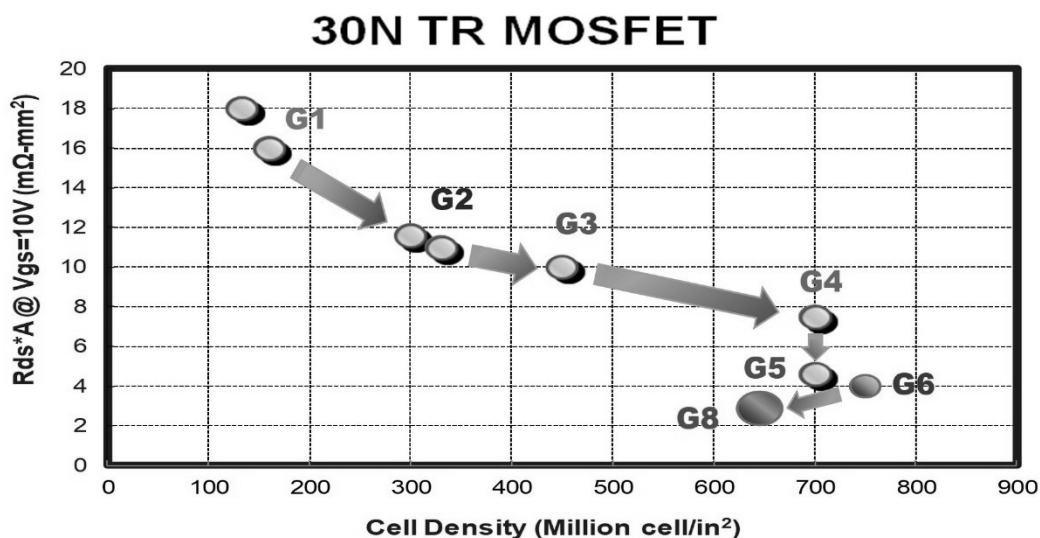
2、產業上、中、下游之關聯性：

台灣的半導體工業從設計、光罩、晶圓材料、晶圓加工、封裝及測試，加上通路商，形成專業分工且垂直完整的產業結構，其中IC設計業位於半導體產業的上游，主要為自行研發設計或接受客戶委託，將所需的積體電路佈局設計完成，透過光罩製作、晶圓製程與封裝等分工，最後再自行測試或交由專業測試廠代為測試。IC設計業在我國電子產業供應鏈中的角色相形重要，在產業群聚效應下，台灣更成為僅次於矽谷的全球第二大IC設計業研發重鎮。

3、產品發展趨勢：

A. PC 電腦市場

當 CPU/GPU 的效能提升時，伴隨而來的也是瓦特數的提升，勢必增加功率元件的需要。DrMOS 為整合 DRIVER IC 與上下橋 MOSFET 合併在同一 PACKAGE 內的高度集成化產品，除可提升線路的簡潔化，減少元件數外，同時也能提升操作頻率，快速因應 CPU/GPU 瞬間所需的動態電流，並可縮小輸出電感及輸出電容的尺寸，減少所需的空間，與分立功率元件解決方案相比，可大幅縮小體積並降低寄生參數，提昇轉換效率，節省電路板空間並提供卓越的性能，所以分立功率元件在 Vcore 應用已逐漸被 Dr MOS 取代，V-Core 採用 DrMOS 設計已成為趨勢。

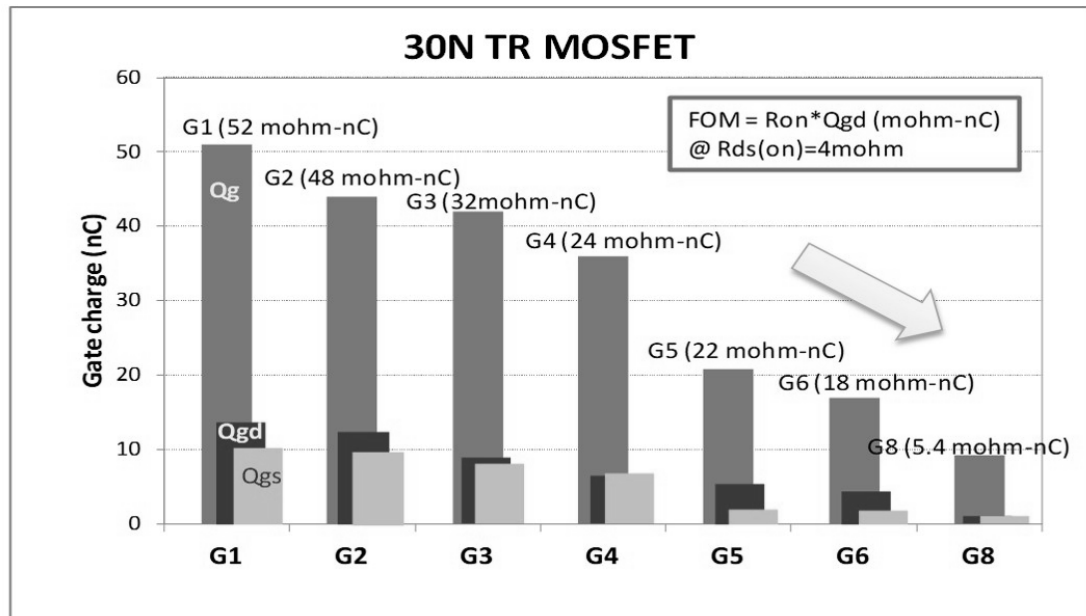


尼克森低壓產品世代製程技術發展演進

本公司專注於半導體功率元件的設計研發，致力於Low gate Charge 結構元件製程技術發展，除了在Rdson的演進外，當然動態參數也是不容忽視的一環。新代的MOSFET將Rdson更進一步的突破矽基材料的限制，意謂相同規格下可包裝的成品體積變小而限制越來越寬鬆。可提供符合在CPU/GPU的設計平台強大的電源轉換設計支援，無論是CPU/GPU本身電源需求，或是在因電源相數增加而延伸出來的空間不足問題的改善。在週邊的電源需求增加，空間及成本不能增加，只能在功率元件的體積及成本達成所需，這是本公司新一代產品所具備的優勢與競爭力。

在可攜式與穿戴式電子產品發展越來越蓬勃，及要求產品設計輕薄短小而輸出的功率

不能改變降低下，新一代的封裝尺寸要求將漸趨嚴格。本公司已推出全新的封裝技術產品 (PowerFet)。利用新的封裝技術可進一步降低封裝產生的阻抗和導通損失，增加熱傳散逸。其特色是3x3mm大小的封裝可以取代DFN5x6的功率元件，厚度則小於0.5mm。搭配第八代元件系列MOSFET產品，導通阻抗將超越前一代產品，在動態參數(Qgd, Crss) 優化改善後也可以有效的減少切換功率損失，有效的降低熱的產生提升效能。



尼克森產品FOM 發展演進

B. 功率模組

功率元件是電子裝置中電能轉換與電路控制的核心，主要應用於變頻、整流、變壓與功率控制，並兼具節能效果。因此，功率元件被廣泛應用於工業電子、消費電子及新能源交通等多個領域。

本公司憑藉新一代 PowerFET 封裝技術的優勢，進一步開發出體積小巧、高效能且符合產業需求的 SiC 功率模組，展現卓越的能效、尺寸優勢、成本效益及可靠性。在電動車與充電樁、太陽能變頻器與不斷電系統(UPS)、電動車無線充電與交直流轉換系統、變頻家電與變頻空調、高效能馬達驅動器及車用驅動變頻器 (Traction Inverter) 等市場的推動下，將帶來全新商機。

此外，本公司導入大功率模組技術，開發適用於 AI 伺服器電源 (PFC、LLC、二次側 DC-DC) 的功率模組與元件，具備高功率密度、高可靠性及高效率等多重優勢，為 AI 伺服器電源設計提供全新的選擇。

C. 低損耗，高能源轉換效率

綠色節能的議題逐漸被重視，客戶要求的電源轉換效率也越來越高。故MOSFET所要求的內阻也越來越低，故晶圓廠的製程能力將左右此產品線的研發。

D. 數位化的電源晶片

CPU/GPU對於電源IC功能的要求不斷增加，傳統的類比IC無法滿足需求，故電路設計將整合數位及類比，功能愈強大，才能配合終端產品之發展趨勢。

E.高整合度

由於電子產品體積縮小化的要求，除了在IC設計、晶圓製程及封裝著手外，對於周遭線路及元件，也盡可能地包含在IC或封裝內，以減少體積及繞線所產生的寄生效應。

DrMOS為將驅動電路(Drive)器和功率MOSFET集成到一個小型封裝中，與分立解決方案相比，體積縮小並降低寄生參數，提昇轉換效率，使系統設計人員能夠節省電路板空間並仍能提供卓越的性能。DrMOS & POL產品也就應市場需求而產生，故掌握封裝的knowledge也將影響到未來產品線的規劃。

4、產品之競爭情形：

本公司秉持著以提供客戶有效、創新及完整的電源方案為產品開發方向，以優越的研發技術及準確的趨勢掌握能力，除持續強化現有產品的類型外，更針對整合控制IC及功率元件之整合型功率模組積極發展，持續投入研發資源，並建置關鍵封裝技術廠房及設備，發展高端及差異化產品，創造高單價，高毛利與高附加價值產品以滿足客戶創新發展的需求。與主要上游原材料、晶圓廠及封測廠策略合作，以確保原材料及產能供應及品質穩定，並尋求降低成本，以提供客戶完整應用面技術、節省空間、成本低廉、品質穩定、高效能、更便利之電源解決方案。本公司面對市場如此競爭之態勢，期透過結合上游策略合作夥伴，確保產能供給。並強化自身產品設計能力，積極提升品質，進入門檻較高的高端產品，創造高單價、高毛利與高附加價值的產品，並擴大對下游客戶應用面提供技術服務，以贏得客戶信任。

5、新半導體替材料趨勢：

矽晶圓材料功率半導體已近發展30餘年，在產業不斷的投入發展新製程已漸接近其材料極限，新一代寬能隙功率元件(SiC, GaN)比起矽製作的功率元件更能提供顯著的益處。這包括更高的操作溫度、高運行電壓、高運作頻率和低功率損耗(低電阻)。這些特性轉化為固態功率電路設計的以下優點：

- 由於減少了開關和傳導損耗，和更高的操作電壓、電流和頻率，轉換效率也相對的被提高了。
- 由於允許更高的操作溫度及頻率和減少所需的冷卻系統，整體系統體積重量也相對的被減輕縮小了，此項材料上的變化，所帶來的效應，將是影響系統設計選擇功率元件的重要考量。

6.策略聯盟：

本公司以累積多年在 MOSFET 和封裝的經驗，提供專業的知識和專業控制晶片廠商作配合，並利用結盟的方式克服純晶片設計業無自主晶圓廠的弱點，以強化產能、成本及技術，持續推出具競爭力的產品及服務。以提昇其產品的效率及加快產品上市的時間，滿足市場的需求，獲取商機。

(三)技術及研發概況：

1、最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	當年度截至 114 年 03 月 31 日
研發費用	211,623	52,528

2、最近年度研發成果：

年度	研發成果
113	1. 第一代 Load Switch MV MOSFET 平台開發成功。
	2. 第六代 Low gate Charge MV MOSFET 產品系列開發成功。
	3. 第四代 PowerFET 產品開發完成。
	4. 第四代 SyncPAK 電源應用 MOSFET 平台開發成功。
	5. 第三代 DrMOS 電源應用 MOSFET 平台開發成功。
	6. 第六代 Low gate Charge LV MOSFET 平台開發成功。
	7. 第二代 40V Low gate Charge MOSFET 產品開發成功。
	8. 第四代 Load Switch MOSFET 產品開發成功。
	9. 第二代碳化矽 1200V Power MOSFET Low Gate charge 平台開發完成。

(四)長短期業務發展計劃：

1、短期業務發展計劃：

- A.充分掌握競爭對手的市場運作方式與因應對策，以提升與客戶議價的能力,使價格期能兼顧市占規模與利潤提升。
- B.全力配合客戶需求提供有差異性的產品特色、強化業務人員的專業技能，且提升產品售後服務，加強客戶的滿意度。
- C.對現有主要客戶，共同開發具有競爭優勢與獨特性的產品，以鞏固並深耕與主要客戶的合作關係，以提升業績和利潤。
- D.積極開發新客戶，對新應用領域(Non PC)及新區域客戶(大陸市場)擴大市場佔有率，創造客戶價值與加強品牌定位並降低銷貨集中之風險。
- E.加強業務對客戶需求預測準確度，提升公司供貨之準時性進而降低積壓庫存風險。

2、長期業務發展計劃：

- A.發展品牌價值，加強觀察與解決顧客的需求能力，以期能「更加親近顧客」，與重要客戶建立長期夥伴關係，共創商機。
- B.建立客戶關係管理系統，即時反應並滿足客戶的需求，以建構穩固與長期合作關係為目標，以成為客戶的企業顧問。另針對主要交易顧客群，提供差異化加值服務以創造更高利潤。
- C.持續開發新應用產品市場，降低市場集中於電腦與電腦週邊的營運風險，提高整體市場佔有率，以持續提高營收。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1、主要產品銷售地區比例：

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	佔營收(%)	金額	佔營收(%)
內銷		84,062	3.41	100,496	4.07
外銷	亞洲	2,379,649	96.56	2,366,349	95.87
	其他	828	0.03	1,416	0.06
合計		2,464,539	100.00	2,468,261	100.00

2、市場佔有率：

本公司產品可廣泛應用於各個產業領域，舉凡電腦及週邊設備、通訊類產品、消費性電子產品、車用電子及工業電子等產品。

根據 IC Insights 最新的調查報告，在各類功率元件中，最具成長性的產品是高壓 MOSFET(超過 200V)與 IGBT 模組，惟本公司產品在市場佔有率並不重大，惟展望未來仍以提升產品市佔及獲利為目標。

3、市場未來之供需情況與成長性：

A.全球功率半導體市場

第三類化合物半導體-碳化矽(SiC)具備耐高溫、耐大電壓、快速作動等特性，可廣泛應用於高功率、高頻和高溫電子電力系統，如電動車及電動車充電設備、太陽能板逆變器等領域。據市場研究機構報告指出，2020-2026年採用碳化矽(SiC)作為功率半導體材料的市場規模成長至45億美元，預估2027年碳化矽(SiC)功率元件市場規模可達63億美元；2021-2027年，整體碳化矽(SiC)功率元件市場的複合年成長率(CAGR)為34%。

電動車產業為了追求更高效能、更快的充電時間、更長的里程數，以及產品體積及重量更為輕巧，愈來愈多車廠導入SiC材料，並以SiC MOSFET取代傳統矽基的IGBT，主要包含驅動逆變器(Traction Inverter)、車載充電器(OBC)及直流變壓器等應用。現全球已有超過20個國家訂定汽車電氣化或燃油車禁售令，目標時程落在2025-2050年之間，此將加速新能源電動車產業發展，SiC功率半導體的市場規模成長性令人期待。

B.未來成長性

生成式AI的崛起推動AI進展，改變企業的商業模式以及工作樣貌，運用雲端運算或是在企業內部打造出高效能運算環境來進行AI模型訓練，圖像以及音訊等多類型且具有創造力的內容已不再遙不可及。然而，生成式AI的運算負載正在逐漸轉向邊緣端，在更靠近資料源的地方，透過裝置的算力來進行即時的生成與回應，提升工作效率與生產力，AI PC便應運而生。在AI技術應用成熟的引領下，PC市場仍有望在未來幾年內保持穩定增長。

4、競爭利基：

A.研發團隊實力堅強

本公司持續投入於功率元件之研發設計與製造，為具備高低電壓功率元件及特殊半導體製程設計等綜合能力之設計公司；另因本公司具備特殊半導體製程設計能力，與晶圓代工廠充分配合，適時給予技術支援，加速新製程與新產品開發的速度，對降低產品成本及提升產品功能上同時兼俱並贏得上游供應商的優先供貨承諾。

B.完善的服務及良好的品質控管

本公司能同時提供予系統廠商控制IC及搭配之功率元件在應用線路上的免費設計服務，使廠商能縮短產品開發時程同時減少元件的使用量達到降低成本的目的，並在供貨的品質及交期上得到客戶極高的評價。

5、公司發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A.有利因素

- 專業技術門檻高，且後進者在缺乏規模經濟下，成本無法與先進者競爭，具進入障礙，不易被取代。
- 綠色環保觀念漸受重視，高效率電源管理逐漸成為所有電子產品必備之功能。
- 類比IC市場為累積式而非取代式的，類比IC產品壽命較長。
- 不需與Chipset、CPU或DRAM等先進製程產品競爭有限的晶圓代工廠產能。
- 國內類比IC設計公司產品，品質已逐漸為客戶所接受，加上國內廠商市佔率仍低，可成長空間仍大。
- 上游原物料供給受限，產品不必殺價競爭。

B.不利因素

- 國內高階類比IC所需之半導體製程如BCD及BiCMOS等並未成熟。
- 低階產品不斷有新競爭者加入，雖不影響本公司之市佔率但仍造成價格滑落。
- 上游原物料供應緊縮，產能受限，不利擴大佔有率。

C.因應對策

- 持續研發新製程以有效提升產品特性及降低成本。
- 持續開發上游供應商以確保產能充足及穩定，得到必要資源。
- 持續開發高階產品，擺脫低價競爭產品。
- 致力拓展海外市場及佈局，並與國際大廠直接接觸，取得第一手技術資訊。
- 提升產銷的控管能力，確保供貨正常，成本控制在一定的範圍內。

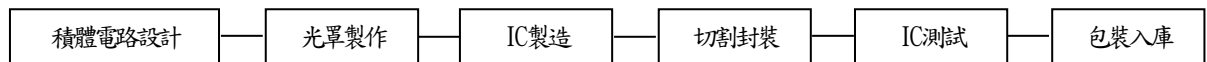
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1、主要產品之重要用途：

本公司產品廣泛應用於：電腦主機板、VGA 卡、筆記型電腦、平板電腦、個人數位助理(PDA)、數位相機、智慧手機、電源供應器、行動電源、電腦散熱風扇、液晶電視(TFT LCD_TV)、液晶顯示器(TFT LCD_Monitor)、液晶顯示面板(LCD)、LED照明、視訊轉換器(STB)及網通產品，以及車用電子/車充市場，Power Bank，電池應用等。

2、產製過程：

- A.市場需求調查，確定產品開發方向或配合客戶需求設計。
- B.新產品開發設計，確定產品規格。
- C.光罩製作及試產。
- D.委託生產晶片。
- E.晶片測試。
- F.委外封裝。
- G.IC 測試。
- H.產品包裝加工。
- I.製成品出貨。



(三)主要原料供應狀況：

本公司主要原料為磊晶，主要供應商為嘉晶半導體。晶圓代工為聯華電子、世界先進。封裝/測試主要係由GEM(捷敏)、通富微電、杰群(GTBF)、長電及微矽等代工生產。目前與供應商關係良好，且供貨狀況穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶資料：

1、最近二年度主要進貨廠商：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 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	供應商 23029	369,718	22.67	無	供應商 23029	377,595	22.30	無
2	供應商 21015	363,794	22.31	無	供應商 21015	363,326	21.46	無
3	供應商 21002	295,157	18.10	無	供應商 21002	278,998	16.48	無
	其他	602,182	36.92	無	其他	673,430	39.76	無
	進貨淨額	1,630,851	100.00		進貨淨額	1,693,349	100.00	

註：進貨金額包含加工費在內。

增減變動原因：

本公司主要供應商可區分為矽晶圓原料供應商、晶圓代工廠及封測廠三類，本公司最近二年度主要供應商之變化，係考量市場供需變化、供應商價格及品質後之結果。

2、最近二年度主要銷貨客戶：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 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	客戶 H0716	309,537	12.56	無	客戶 H0716	206,317	8.36	無
2	客戶 K0665	212,837	8.64	無	客戶 K0665	265,009	10.74	無
	其他	1,942,165	78.80	無	其他	1,996,935	80.90	無
	銷貨淨額	2,464,539	100.00		銷貨淨額	2,468,261	100.00	

增減變動原因：

本公司最近二年度主要銷售對象主係為主機板產業客戶，整體客戶之變化係因應市場供需變化影響銷貨金額之增減變動。

三、從業員工資料

單位：人

年度		112年度	113年度	當年度截至 114年4月15日
員工人數	研發單位	48	48	49
	生產單位	49	49	47
	業務單位	28	28	28
	管理單位	25	25	26
	合計	150	150	150
平均年齡		43.84	44.49	44.55
平均服務年資		11.54	12.3	12.19
學歷分佈比率	碩士(含)以上	14.76%	17.08%	18.05%
	大專	74.58%	73.17%	72.94%
	高中	9.84%	8.94%	8.20%
	高中以下	0.82%	0.81%	0.81%

四、環保支出資訊

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

本公司係IC設計公司，由於行業性質非製造業，並無環境汙染之情事。本公司朝綠色企業及永續發展的願景邁進，每年均獲ISO14001審查合格認證，嚴格按照法令及相關辦法進行規及防護，因此並無因汙染環境遭受損失及處分；估計未來因汙染環境遭受損失及處分可能性極低。

(二) 本公司因應環境管理要求之說明如下：

(1) 環境管理政策

尼克森整體積極推動「綠色企業及節能減碳活動」，實施與提升全體人員的環境意識，以符合法令法規及利害相關者要求為主要前提下，進行環境考量面評估並且設定相關審查環境之目標與標的。

尼克森秉持著持續改善、污染預防、碳盤查和碳減量之承諾以達公司內部之活動、產品及服務與環境衝擊是合宜的，並開放與外界溝通管道，朝向綠色企業、永續經營發展邁進。在此訂定環境政策及目標以做為朝向綠色經營之重要指標。

- 力求持續改善，創造綠色企業
- 致力關懷地球，維護及回饋社會責任

(2) 管理方針

氣候變遷因應、能源與溫室氣體管理、有害物質管理、責任製造。

定期執行法規查核，以確保現行做法可符合新法令。

每年進行內部稽核與外部第三方查證確保管理系統之有效運作。

除持續關注國際環境議題及趨勢外，尼克森導入ISO 14001 環境管理系統，從產品設計端、原物料採購皆依循環保法規，確保在追求經營績效的過程，滿足政府環境法規的要求。

期望有效降低經營活動對環境的衝擊，提升環境管理績效，以達到永續發展的最終目的。

(3) 環境目標

尼克森係屬辦公室環境，其主要空調冰水主機、辦公室照明及設備所需之電力佔範疇一、二總溫室氣體排放量96.19%，尼克森2024年營收碳排放密度較2023年營收碳排放密度降低1.89%，仍持續推動節約能源及檢討改善，並訂定下年度營收碳排放密度降低1%期望，持續朝2050淨零排放目標前進。

年度	溫室氣體排放量(噸)	營業收入(百萬元)	排放密度(噸CO2e)
2023	407.2865	2,464.53	0.1653
2024	400.2055	2,468.26	0.1621

五、勞資關係資訊

(一)員工福利措施、進修、訓練：

福利措施：

- 1.每年視營運成果與績效考核成果進行調薪與晉升作業
- 2.年度員工酬勞
- 3.退休金提撥
- 4.部門聚餐
- 5.免費定期健康檢查
- 6.社團補貼
- 7.年度員工國內或國外旅遊補助、旅遊假
- 8.生日禮金、三節節金、結婚禮金、生育禮金、傷病慰問、喪葬奠
- 9.勞保、健保、團保
- 10.出差旅遊平安保險
- 11.急難救助金
- 12.每月依營業額提撥固定比例至福委會統籌運用
- 13.男性員工於配偶分娩前後享有 7 天陪產(檢)假。
- 14.臨場醫護服務。
- 15.鼓勵母乳哺育，設有哺集乳室，並可申請家庭照顧假及育嬰假。

進修與訓練：

本公司鼓勵員工參與各項內外教育訓練課程及研討會，年度排定公司內部講師或不定期外部講師，於公司內或外部機構舉辦教育訓練課程，包括新進員工訓練、內部講習、研討會、說明會、工作職能指導等，以提昇員工之專業能力、提高工作效率及工作品質，並建立學習型組織風氣，以促使員工透過教育訓練凝聚向心力。

(二)本公司內部稽核人員及財務、會計人員取得相關證照之情形如下：

證照名稱	財務處	稽核室
會計師	1人	0人
國際內部稽核師	1人	0人

(三)員工之進修與訓練

項目	班次數	總人次	總時數(小時)	總費用(元)
在職訓練	19	116	216.5	49,000

(四)退休制度與實施情形：

A.退休制度

舊制：

本公司訂有確定給付職工退休辦法，涵蓋民國九十四年六月三十日之前所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算，每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數，最高以四十五個基數為限。本公司設有勞工退休準備金監督委員會，並依勞動基準法規定，按月依薪資總額3%提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。實際給付退休金時，先自退休準備金專戶支用，如有不足，再由本公司支付。

新制：

自民國九十四年七月一日起，本公司配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，適用原退休辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職員工之服務年資改採確定提撥制。此項採確定提撥退休金部份，本公司依勞工退休金條例規定，按勞工每月工資6%之提繳率，提撥至勞工保險局之勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

B.申請退休條件及程序

本公司依據法令規定適用條件如下：

自請退休（勞基法第 53 條）

勞工有下列情形之一，得自請退休：

- 1.工作15年以上年滿55歲者。
- 2.工作25年以上者。

3.工作10年以上年滿60歲者。

凡符合自請退休要件者，勞工有權隨時請求退休，縱使雇主依勞基法第 11 條規定預告勞工終止勞動契約，亦應依同法第55 條及84條之2規定發給退休金。

強制退休（勞基法第 54 條）

勞工非有下列情形之一，雇主不得強制其退休：

1.年滿65歲者。

2.身心障礙不堪勝任工作者。

勞工如擔任具有危險性、堅強體力等特殊性質之工作，依照勞基法第54條第2項規定，得由事業單位報請中央主管機關予以調整前項第一款之年齡，但不得少於55歲。

符合自請退休同仁可於法令預告期日向公司提出退休申請，人力資源部將依其適用的法令制度協助同仁辦理退休作業。

C.執行情形

113年度屆齡退休0人、自請退休2人，總計退休人數2人。

(五)勞資間之協議情形：

本公司勞資關係和諧，對員工之激勵溝通培訓福利及退休等均訂定完善周全之辦法，使員工與公司之利益相互結合。

(六)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司執行各項勞資政策均依最新法令規定執行且勞資關係良好，因此目前並無因發生勞資糾紛遭受損失；預估未來因勞資糾紛遭受損失發生可能性極低。

(七)工作環境與員工人身安全的保護措施:

本公司以提供員工安全、健康、舒適的工作環境為首要目標，推動勞資和諧、互助互信的友善工作環境，並落實環保、安全與衛生政策相關法令。本公司無工廠，辦公場所致力於下列事項：

項 目	內 容
門禁安全	1.本大樓全天候配置保全駐守與門禁系統。
	2.社后派出所設置定期巡邏箱。
各項設備之維護及檢查	1.本公司每年配合進行消防例行檢查。
	2.依據勞工安全衛生規定對員工飲用水,用電設備及消防器具…等定期於每週,月,季, 進行保養檢查維護。
災害防範措施與應變	1.本公司每年例行進行防災救護演練並設災害通報人員。
	2.依據勞工安全衛生規定於重大災害發生時明確規範各級人員相關應映措施及作業內容。
	3.為員工安全及衛生編制總務為勞工安全衛生業務主管。
生理衛生	1.健康檢查：在職人員依據勞工安全衛生法，每 2 年定期健康檢查。
	2.本工作場所進行全面性禁煙。
	3.每日清潔人員清潔工作場所、每周地板漂白水消毒、於每半年委託專業清潔公司進行例行性大掃除及打蠟作業。
心理衛生	1.教育訓練：提升工作相關專業知識課程、強化知能專題講座。
	2.意見表達：設立共用區及公告區，提供員工意見表達、情緒宣洩及互動學習管道。
	3.性騷擾防治：依「性別工作平等法」於工作規則中訂定申訴管道及懲處條款。
承攬商作業危害因素告知	1.配合政府規定，本公司於發包各項工作時惠於作業前進行工作安全要領說明。
	2.明確要求承攬商做好相關防護措施及人員安全設備落實。
保險及醫療慰問	1.依法投保勞保(含職災保險)、健保，另與保險公司投保員工醫療險及癌症險。
	2.投保僱主補償契約責任險，供員工因傷害意外可申請保險理賠。
	3.對於員工住院，給予慰問金。

六、資通安全管理

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

資通安全風險管理架構

本公司資訊單位負責訂定資通安全管理政策、計畫、技術規範之研議、建置及評估等事項，所訂定之資通安全管理政策，以書面、電子或其他方式告知本公司所屬各單位員工、連線作業之相關單位及提供資訊服務之廠商共同遵行。稽核單位每年依照「資通安全管理辦法」進行稽核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

資通安全政策

為落實資通安全政策，確保本公司資料、系統、網路安全及保障公司及客戶利益，公司訂定「內部控制制度-電子計算機循環」及「資通安全管理辦法」，達成下列政策目標

- 確保資訊資產之機密性、完整性、可用性
- 確保資訊系統穩定持續運作
- 考核評估資訊相關職務及工作人員資料存取權限
- 防止未經授權修改或使用資料與系統
- 定期資訊環境安全稽核

具體管理方案

◆網際網路及資安管控

- 伺服器主機設備機房人員進出權限管制
- 設置防火牆及設定連線規則
- 自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站
- 使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會
- 自動郵件掃描威脅防護，防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件及惡意連結
- 重要資訊資產指定保管人及專人檢測

◆資料存取管控

- 使用者資料存取權限控管及定期更換密碼
- 調離人員取消原有權限
- 委外廠商簽訂安全管制合約，防止資料被竊取、竄改、販售、洩漏及不當備份等情形發生
- 設備報廢前進行儲存裝置資料清除

◆災難復原機制

- 建立系統備份機制，落實異地備份
- 每年定期演練系統復原

◆宣導及檢核

- 定期進行資通安全教育訓練
- 每年定期執行資通安全檢查

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：本公司最近年度截至年報刊印日止，未發生影響公司營運之重大資安事件。

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
銷售	客戶M0073	2006.06.13～	產品銷售合約	無
加工	供應商23029	2021.01.01~2023.12.31	加工測試	無
加工	供應商23029	2021.05.07～	產能保證	無
加工	供應商23029	2021.11.30～	產能保證	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	3,129,453	2,900,795	228,658	7.88%
採用權益法之投資	89,955	170,603	(80,648)	-47.27%
不動產、廠房及設備	367,940	313,827	54,113	17.24%
其他資產	162,073	149,098	12,975	8.70%
資產總額	3,749,421	3,534,323	215,098	6.09%
流動負債	557,197	668,256	(111,059)	-16.62%
負債總額	570,874	671,601	(100,727)	-15.00%
股本	810,000	710,518	99,482	14.00%
資本公積	674,954	630,512	44,442	7.05%
保留盈餘	1,596,934	1,522,160	74,774	4.94%
權益總額	3,178,547	2,862,722	315,825	11.03%

註：增減變動比率達20%且金額達新台幣一仟萬元者則加以說明。

增減比例變動分析說明：

1.採用權益法之投資減少：主係原採用權益法之投資於113年度取得控制力列入合併個體。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入	2,468,261	2,646,539	3,722	0.15%
營業成本	1,796,272	1,821,235	(24,963)	-1.37%
營業毛利	671,989	643,304	28,685	4.46%
營業費用	444,274	378,024	66,250	17.53%
營業利益	227,715	265,280	(37,565)	-14.16%
營業外收入及支出	15,934	19,413	(3,479)	-17.92%
稅前淨利	243,649	284,693	(41,044)	-14.42%
所得稅費用	40,336	74,891	(34,555)	-46.14%
本期淨利	203,313	209,802	(6,489)	-3.09%

註：增減變動比率達20%且金額達新台幣一仟萬元者則加以說明。

增減比例變動分析說明：

1.所得稅費用減少：主係113年獲利減少所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

1、預期銷售數量與其依據：

本公司根據113年度之銷售數、近期接單情形與市場資訊判斷，預期114年度總銷售數量將較113年度微幅下滑。

2、對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司積極開發non-PC市場，分散營運風險。另，本公司財務表現穩健且現金流量正常。內部管理積極改善流程、節約費用，藉由管理面降低經濟景氣循環或產業競爭對營業利益造成的影響。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例%
營業活動淨現金流入(出)	25,914	254,872	(228,958)	(89.83)
投資活動淨現金流入(出)	174,084	(51,796)	225,880	436.10
籌資活動淨現金流入(出)	(31,871)	(26,816)	5,055	18.85

增減比例變動分析說明：

- 1.營業活動：主係應收帳款及應付帳款之收付款時間差影響，致113年度營業活動淨現金流入減少。
- 2.投資活動：主係113年因合併產生之現金流入致投資活動淨現金流入增加。

(二)流動性不足之改善計畫：本公司最近年度無流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量	全 年 來 自 於 投 資 及 籌 資 活 動 淨 現 金 流 量	現 金 剩 餘 (不足)數額	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,546,015	45,639	(151,075)	1,440,579	-	-

1、未來一年現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：114 年度預估營收微幅成長，維持獲利，營業活動淨現金流入。
- (2)投資活動：主要係購置設備及光罩等之現金流出。
- (3)籌資活動：主要係發放股利等籌資活動之現金流出。

2、預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預計可能產生效益：不適用。

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

(一)轉投資政策：

本公司轉投資係以投資控股及配合母公司業務拓展等策略性投資為主。

(二)轉投資獲利或虧損情形：

本公司113年採權益法認列之投資主係：

- 1、本公司為提供客戶完整電源管理方案，轉投資登豐微電子股份有限公司進行策略聯盟。113年度投資利益6,293仟元。
- 2、本公司因整體營運布局所需，轉投資帥群微電子股份有限公司。113年度投資收益7,098仟元。
- 3、本公司為就近服務客戶，轉投資無錫超鈺微電子有限公司，提供產品品質監控及測試服務，其收入足以應付公司營運開銷，故呈現獲利。113年度投資利益2,570仟元。

(三)改善計畫：增加各公司之功能，協助擴展市場，創造營收。

(四)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項評估及因應措施

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1、利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司113年度財務成本101仟元，比重極低，故利率變動對本公司之損益並未產生重大影響。

2、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之產品之銷售及進貨加工其主要報價幣別為美元，故匯率變動對本公司之損益有一定程度之影響，為因應匯率風險之考量，本公司具體作法如下：

- A.本公司財務人員隨時蒐集匯率變動相關資訊，並視實際資金需求及匯率走勢，適時調節所持有之外幣部位，以降低匯率風險。
- B.持續擴大外幣計價進貨之比重及在不增加借款情況下調整借款幣別，藉由外幣資產與負債相抵，大幅降低匯率風險，以達到自然避險之目的。
- C.本公司從事衍生性金融商品交易係以避險為目的，藉由從事預售遠期外匯交易及換匯換利交易，將匯率波動可能產生之風險降低。

3、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司目前未因通貨膨脹而對本公司之損益產生重大影響，本公司不定時參考行政院主計處之統計資料、國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告和經濟指數，並彙集相關資訊提供予管理階層決策之參考。

(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、從事高風險、高槓桿投資交易

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資。

2、資金貸與他人

本公司辦理資金貸與他人時，均依本公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並經董事會決議同意後始得為之。目前本公司無資金貸與他人情形。

3、背書保證

本公司辦理背書保證時，均依本公司「背書保證施行辦法」規定辦理，並經董事會決議同意後始得為之。目前本公司無資金貸與他人情形。

4、衍生性商品交易

本公司依「從事衍生性商品交易處理程序」從事預售遠期外匯及換匯換利交易，其主要目的係為規避外幣資產及負債因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係於實質淨部位需求之範圍內進行避險，應不致於產生重大之獲利或虧損。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本年度研發計畫請參閱肆、營運概況之技術及研發概況所述。本公司未來研發計畫將持續投入對低中高壓功率金氧半場效電晶體之開發，擴展 PC 市場以外之應用。本公司投入之研發費用將維持每年佔營收比重 5%~10%之金額，114 年度預計投入研發費用 156,397 仟元。

(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：

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動情形，並適時提出因應措施，截至年報刊印日止，本公司未受到因國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情事。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意科技及產業變化之趨勢，落實資通安全政策及管控。目前除致力研發新產品上市外，另針對現有產品提昇品質及降低成本，以增加市場競爭力。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，企業形象良好且無重大改變，故無企業形象改變造成企業危機管理之問題。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1、進貨集中之風險及因應措施

本公司原料主要供應商為嘉晶半導體，晶圓代工為聯華電子、世界先進，封裝/測試主要係由GEM(捷敏)、通富微電、杰群(GTBF)、長電科技、微矽等，供應商分布國內外且多為知名廠商。本公司除與既有供應商維持良好關係外，未來將視業務發展及產業變動狀況，適度分散採購對象。經檢視最近年度進貨情形，尚無進貨過度集中之風險，最近年度及截至年報刊印日止未發生供貨短缺或中斷之情事，供貨來源尚屬穩定。

2、銷貨集中之風險及因應措施

本公司在原有主力之產業下開發多元化客戶及跨足至其他產業之應用及產品下，與多家世界級客戶建立了長期穩定的合作關係，透過結合這些客戶及本公司的競爭優勢，可確保本公司長期穩定的成長；本公司藉由分散客源之方式以達到分散風險的目的，以降低單一或少數客戶對本公司之重大影響。經檢視最近年度銷貨情形，尚無銷貨過度集中之風險。

(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：

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：(113年12月31日)

(一)關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：本公司非為他公司之從屬公司，故不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東或董事會通過日期與數額，價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：
本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發行私募有價證券之情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：
本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無子公司持有或處分本公司股票情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

尼克森微電子股份有限公司



董 事 長 ： 楊 惠 強



刊 印 日 期 ： 一 一 四 年 四 月 十 五 日