

The logo for PHISON, featuring the word "PHISON" in a bold, orange, sans-serif font. The background of the entire cover is a vibrant orange-to-red gradient with abstract, flowing shapes and faint binary code (0s and 1s) scattered throughout.

PHISON

股票代碼:8299

群聯電子股份有限公司

一一三年度年報

年報查詢網址

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.phison.com>

刊印日期：中華民國一一四年五月八日

一、公司發言人、代理發言人姓名/職稱/聯絡電話/電子郵件信箱

姓名：于志強

職稱：資深特別助理暨營運長

電話：(037) 586-896 ext.10019

電子郵件信箱：antonioyu@phison.com

姓名：呂國鼎

職稱：專案資深經理

電話：(037) 586-896 ext. 26022

電子郵件信箱：kuoting_lu@phison.com

二、總公司/分公司/工廠之地址及電話

總公司

地址：新竹縣竹北市復興一街 251 號 10 樓之 6

竹南分公司

竹南分公司地址：苗栗縣竹南鎮群義路 1 號

竹南二廠：苗栗縣竹南鎮群義路 1-1 號

竹南三廠：苗栗縣竹南鎮群義路 1-2 號

竹南五廠：苗栗縣竹南鎮群義路 1-5 號

電話：(037)586-896

三、股票過戶機構之名稱/地址/網址/電話

名稱：宏遠證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區信義路四段 236 號 3 樓

網址：<https://www.honsec.com.tw>

電話：(02)2326-8818

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/電話

會計師姓名：呂倩慧、鄭安志

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：新竹市科學園區展業一路 11 號

網址：home.kpmg/tw

電話：(03)579-9955

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：<https://www.phison.com>

群聯電子股份有限公司

一一三年度年報

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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	3
二、 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	9
三、 公司治理運作情形	15
四、 簽證會計師公費資訊	52
五、 更換會計師資訊	52
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	52
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	53
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	54
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	55
參、募資情形	58
一、 資本及股份	58
二、 公司債辦理情形	62
三、 特別股辦理情形	63
四、 海外存託憑證辦理情形	63
五、 員工認股權憑證辦理情形	64
六、 限制員工權利新股辦理情形	65
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	65
八、 資金運用計畫執行情形	66
肆、營運概況	68
一、 業務內容	68
二、 市場及產銷概況	77
三、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	84
四、 環保支出資訊	85
五、 勞資關係	85
六、 資通安全管理	88
七、 重要契約	89
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	91

一、	財務狀況分析	91
二、	財務績效分析	92
三、	現金流量分析	93
四、	最近年度重大資本支出對財務業務之影響	94
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	94
六、	風險事項分析評估	97
七、	其他重要事項	102

陸、特別記載事項 103

一、	關係企業相關資料	103
二、	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	103
三、	其他必要補充說明事項	103
四、	最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	103



壹 致股東報告書

壹、致股東報告書

謹致各位股東女士/先生：

在民國一一三年度，NAND 儲存產業面臨挑戰，但也伴隨著新的機會。隨著 AI 人工智慧、伺服器 and 邊緣運算的快速發展，市場對高速、高效能儲存解決方案的需求持續增長。群聯憑藉技術實力與靈活的市場策略，成功應對市場變化，展現穩定的營運表現。

民國一一三年上半年，NAND 儲存市場需求回溫，系統客戶積極推出新產品搶市。群聯受益於多元市場布局，包括零售儲存市場、電競遊戲機、工控系統、車載應用與伺服器領域，取得顯著營運成果。特別是在 PC OEM、Mobile OEM、企業級 SSD 等 NAND 儲存控制晶片與儲存方案的技術優勢下，公司的營收貢獻中超過 50%的比重來自這些產品線，顯示其市場領導地位。

進入下半年，受到貿易戰、關稅和通膨等全球經濟變數影響，NAND 儲存市場需求放緩，尤其是零售儲存市場的需求顯著下滑。這主要由於 PC OEM 市場已大幅預裝 SSD，消費者不再需要自購升級。然而，群聯憑藉其多元布局策略和創新產品線，依然維持穩健的營運狀態。群聯於民國一二二年末推出的 aiDAPTIV+邊緣 AI 運算方案逐漸獲得客戶導入，企業級 SSD 也開始大規模量產出貨，這些因素為下半年營運提供了有力支撐。

群聯在民國一一三年度的合併總營收達到新台幣 589.36 億元，合併稅後淨利為新台幣 79.54 億元，每股盈餘為新台幣 38.95 元，展現強勁成長與財務穩定性。這些成果反映出公司在技術開發和市場拓展上的不懈努力，並鞏固了其市場競爭力。

展望未來，群聯將持續推動技術創新與市場拓展。公司計劃加強高階儲存產品的開發與 AI 運算應用的突破，預期在 AI 落地微調運算、車用電子市場及企業級儲存解決方案方面實現更多進展。隨著新產品的推出與市場需求的回升，群聯將專注於提升產品品質與技術服務，並強化與全球策略夥伴的合作。

群聯承諾繼續發揮技術優勢，積極應對市場挑戰，致力於為客戶提供最優質的儲存解決方案，實現可持續的業務增長，並為股東、員工及客戶創造多贏局面。

民國一一三年群聯電子已成功開發並推出下列產品，包括：

1. 全球首款 PCIe 5.0 DRAM-Less Client SSD 控制晶片 E31T。
2. 全球首款單晶片 (SoC) 的原生 USB 4.0 控制晶片 U21。
3. 鎖定高階手機且搭載 TSMC 12 奈米製程加上雙通道設計的 UFS 3.1 PS8325。
4. 聚焦追求高性價比的中階手機市場，且採用 22 奈米製程工藝的 UFS 3.1 PS8329。
5. 瞄準最高規格的旗艦手機市場，且搭載 TSMC 12 奈米與四通道設計的 UFS 4.0 PS8361。
6. 專為伺服器與企業級應用打造的企業級 SSD 品牌 PASCARI。
7. 首款 128TB 超高容量的企業級 SSD D205V。

民國一一四年度，預計補充並擴展研發人力至 3,500 人至 3,600 人左右，民國一一四年度的預估主要產品銷售數量是根據本公司產品銷售成長性及產品銷售組合、營運計劃、市場需求預測、產業競爭態勢及主要客戶業務展望評估等情況估列如下：

產品	預期銷售數量
快閃記憶體相關應用控制晶片	410 佰萬 pcs
快閃記憶體應用成品	212 佰萬 pcs

民國一一四年度目前計畫新開發或持續升級之產品線如下：

1. 持續開發高端企業級 SSD，支援更高容量，更高速度以及介面容錯，並與策略夥伴合作共同研發，以滿足企業級儲存市場需求。
2. 持續開發更微型更高容量且更省電之控制晶片方案，包含符合車用儲存市場的 eMMC、UFS、以及 BGA SSD 等，滿足未來行動裝置的高速儲存需求。
3. 持續開發符合車用規格的控制晶片，並持續加強通過各種車規認證，包含 AEC-Q100、ISO26262、IATF16949、ASPICE 等，以滿足持續上升的車用電子需求。
4. 持續推出符合 PC、伺服器、以及車載系統的 Redriver/Retimer IC，為高速傳輸平台提供最佳的訊號穩定方案。
5. 在 aiDAPTIV+方案的基礎上，持續推出進化版的邊緣 AI 方案，擴大 Edge AI 的應用，讓更多使用者享受 AI 所帶的便利。

展望未來，群聯電子仍將秉持著核心企業文化繼續向前邁進，跟進全球快速變化，持續拓展企業版圖，穩定市場定位，擴大市場佔有率，以達成穩定經營的目標。

最後敬祝各位股東
身體健康萬事如意

董事長 顏曄駱



總經理 馬中迅



貳 公司治理報告



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料

114 年 3 月 29 日；單位：股

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配發、未成熟子女現 在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司或其他公司 之職務	其配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察 人			備註 (註1)
							股數	持股 比重(%)	股數	持股 比重(%)	股數	持股 比重(%)	股數	持股 比重(%)			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	現合投資股份有限公司	-	112.05.31	3 年	109.06.03	2,403,000	1.20	2,403,000	1.16	-	0	0.00	0.00	無	無	無	無	無	無此 情形
	馬來西亞	代表人：顏建榮	男 45.50	112.05.31		110.11.18	0	0.00	138,052	0.07	3,031	0.00	0	0.00	國立陽明交通大學電 機與控制工程學系	群聯電子(股)公司副總經理、 MaxStorage Technology Sdn. Bhd.、Core Storage Electronic (Singapore) Limited、Global Flash Limited 董事；寬存投資(股) 公司、群性科技製造(股)公司 法人代表人之董事兼董事長； 群馬電子(股)公司法人代表 人監察人；聯旭東投資(股)公 司、聯成科技(股)公司法人代 表人董事	無	無	無	無此 情形
董事	台灣	鄭宗宏	男 65.50	112.05.31	3 年	97.06.13	1,438,736	0.72	1,449,736	0.70	0	0.00	0	0.00	Greenwich University 商業經營研究所碩士 Kogon Singapore Pre Lid 群聯電子(股)公司副 總經理	群聯電子(股)公司資深特別 助理；Power Flash (Samoa) Limited、Nextorage Corporation、聯源生新(股)公 司董事；群欣電子(股)公司 法人代表人之董事兼董事 長；群東電子(股)公司、曜 成科技(股)公司法人代表人 董事；Phison Electronics Japan Corp.、元香(股)公司、 宏聯誠有限公司、日川風 (股)公司董事長；廣友克運 動事業(股)公司監察人	無	無	無	無此 情形
	台灣	承融投資有限公 司	-	112.05.31		111.05.24	1,158,000	0.58	1,223,000	0.59	-	0	0.00	0.00	無	無	無	無	無	無此 情形
董事	台灣	代表人：莊秋安	男 71.80	112.05.31	3 年	112.05.31	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立暨南大學名譽博 士 泰國新宇工業(股)公 司董事兼總經理 南投縣竹山鎮第 28 屆 調解委員會主席	行政院政務顧問、竹山鎮崇南 宮管理委員會主任委員、日月 行國際發展事業(股)公司董事	無	無	無	無此 情形

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(候)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察 人		備註 (註1)
							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	
董 事	台灣	楊俊男	男 51:60	112.05.31	3 年	109.06.03	4,549,114	2.28	4,549,114	2.20	0	0.00	0	0.00	國立陽明交通大學電 機系統控制工程研究所 博士 群聯電子(股)公司創 辦人	無	無	無	無此 情形
董 事	日本	日新證券株式會 社 (Kisasa Corporation)	-	112.05.31	3 年	106.09.27	19,821,112	9.93	19,821,112	9.60	-	-	1,000	0.00	無	台灣銳光連華專體(股)公 司、台灣保險(股)公司、研果 電子(股)公司、鑫利科技(股) 公司董事	無	無	無此 情形
	日本	代表人：宮內 弘	男 61:70	112.05.31		109.11.13	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	日本電氣通信大學電 氣通信學部 東芝株式會社理事兼知 東芝株式會社研究開 發之株式會社研究開 發之株式會社主任 中京大學資訊工程系 群聯電子(股)公司副 理 群聯電子(股)公司創 辦人	群體株式會社非常勤囑託、東 芝材料株式會社非常勤囑託	無	無	無此 情形
董 事	台灣	許智仁	男 51:60	113.05.27	3 年	100.06.15 (註2)	1,040,301	0.51	1,040,301	0.50	0	0.00	0	0.00	私立中華大學工管工 程管理研究所碩士 聚智聯合會計師事務所 所長	群聯電子(股)公司技術副總	無	無	無此 情形
獨 立 董 事	台灣	王憲民	男 61:70	112.05.31	3 年	112.05.31	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	私立中華大學工管工 程管理研究所碩士 聚智聯合會計師事務所 所長	技嘉科技(股)公司、泰碩電子 (股)公司獨立董事、執業會計 師、數字能源設計(股)公司、 阿波羅電力(股)公司董事長	無	無	無此 情形
獨 立 董 事	台灣	王震雄	男 71:80	112.05.31	3 年	103.06.17	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立陽明交通大學電 子工程系 康達電腦(股)公司執 行長 康達電腦(股)公司總 經理	斯普科技(股)公司、和碩聯合 科技(股)公司獨立董事	無	無	無此 情形
獨 立 董 事	台灣	黃育倫	女 51:60	112.05.31	3 年	109.06.03	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立陽明交通大學資 訊工程學系博士	國立陽明交通大學校務副教 務長、國立陽明交通大學電機 工程學系副教授及台灣開放 式課程聯盟顧問	無	無	無此 情形

註1：董事長與總經理及相當職務(僅指高階人員)為同一人，互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及回避措施。

註2：董事許智仁初次選任日期為 100.06.15，擔任本公司董事期間為 100.06.15-103.06.17 及 106.06.13-109.06.03。

2. 法人股東之主要股東

114 年 3 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
日商鎧俠株式會社 (Kioxia Corporation)	Kioxia Holdings Corporation：100%
理合投資股份有限公司	潘健成：99.38%；許江漢：0.62%
承鑠投資有限公司	潘健成：100.00%

3. 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：

114 年 3 月 29 日

法人名稱	法人之主要股東
Kioxia Holdings Corporation	Toshiba Corporation：30.51%
	BCPE Pangea Cayman, L.P.：22.03%
	BCPE Pangea Cayman2, Ltd.：14.36%
	BCPE Pangea Cayman 1A, L.P.：9.00%
	BCPE Pangea Cayman 1B, L.P.：5.75%
	HOYA Corporation：3.01%

4.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
理合投資股份有限公司代表人： 顏偉驗	顏偉驗先生，現為群聯電子副總經理，具備產業研發、製程、生產管理等相關工作經驗，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	非為獨立董事，故不適用。	無
鄭宗宏	鄭宗宏先生，具備公司業務所需之相關工作經驗，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	非為獨立董事，故不適用。	無
承鑠投資有限公司代表人： 莊秋安	莊秋安先生，具備公司經營及國際貿易之相關工作經驗，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	非為獨立董事，故不適用。	無
楊俊勇	楊俊勇先生，為群聯電子創辦人之一，具備產業所需之研發創新等相關工作經驗，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	非為獨立董事，故不適用。	無
許智仁	許智仁先生，為群聯電子創辦人之一，具備產業所需之研發創新等相關工作經驗，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	非為獨立董事，故不適用。	無
日商鎧俠株式會社(Kioxia Corporation) 代表人： 宮內弘	宮內弘先生，具備公司業務所需之相關工作經驗，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	非為獨立董事，故不適用。	無
王惠民	王惠民先生，係畢業於中華大學工業工程學系碩士，擁有在會計師事務所執業的經驗，具有財務、會計及稅務等專業知識，現為本公司審計委員會、薪資報酬委員會召集人，及風險管理委員會、企業永續經營管理委員會委員，並同時兼任技嘉科技(股)公司、泰碩電子(股)公司獨立董事，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	(1)獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：無。 (2)獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：無。	2
王震緯	王震緯先生，係畢業於國立陽明交通大學電子工程系，曾擔任台灣廣達電腦(股)公司執行長、總經理職務，為電子科技產業之先驅，現同時兼任新普科技(股)公司及和碩聯合科技(股)公司獨立董事，對大趨勢的總體經濟及產業方向具獨特的見解；現為本公司審計委員會、薪資報酬委員會委員，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	(3)獨立董事是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人：無。	2
黃育綸	黃育綸女士，擁有國立陽明交通大學資訊工程學系博士學位，並擔任該校副教務長、台灣開放式課程聯盟顧問，現職為國立陽明交通大學電機工程系副教授，擁有豐富的產業學識及經驗；現為本公司審計委員會、薪資報酬委員會、風險管理委員會、企業永續經營管理委員會委員，並聲明未有公司法第 30 條各款情事。	(4)最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	無

5.董事會多元化及獨立性：

本公司於「公司治理實務守則」中明訂董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、種族及國籍，除應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包括 1.營運判斷能力。2.會計及財務分析能力。3.經營管理能力。4.危機處理能力。5.產業知識。6.國際市場觀。7.領導能力。8.決策能力等多元化專業背景。截至年報刊印日止，董事成員共 9 位，董事成員涵蓋 3 位獨立董事(佔全體董事成員比例為 33.33%)；9 位董事成員中，其中 1 位為女性董事(佔全體董事成員比例為 11.11%)及 3 位具員工身份董事(佔全體董事成員比例為 33.33%)，本公司未來將規劃增加提名女性董事，未來逐步向女性董事占比達 1/3 的最終目標推進。

截至年報刊印日止，有 1 位董事年齡在 41~50 歲，3 位董事年齡在 51~60 歲，其他董事年齡皆為 61 歲以上，其中 3 位獨立董事符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關法令規章所訂定之資格條件，各董事學經歷、性別、專業資格、工作經驗及多元化情形等相關資訊請參閱本年報貳、公司治理報告之一(一)董事及監察人資料及下表。

多元化核心項目 董事姓名		基本組成						產業經驗/專業能力							
		國籍	性別	兼任員工	獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
					3 年以下	3 至 9 年	9 年以上								
董事長	顏曄駿 (理合投資股份有限公司代表人)	馬來西亞	男	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	鄭宗宏	台灣	男	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	莊秋安 (承鑠投資有限公司代表人)	台灣	男					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
董事	楊俊勇	台灣	男					✓				✓	✓		✓
董事	許智仁	台灣	男	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	宮內 弘 (日商鎧俠株式會社(Kioxia Corporation)代表人)	日本	男					✓		✓		✓	✓	✓	✓
獨立董事	王惠民	台灣	男		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	王震緯	台灣	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	黃育綸	台灣	女			✓				✓	✓	✓		✓	✓

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元																		
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(註2)					領取來自子公司以外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)		薪資、獎金及特支費等(E)(註4)		退職退休金(F)(註3)		員工酬勞(G)(註1)				
		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	理合投資股份有限公司																	
董事	理合投資股份有限公司 代表人：顏建陞																	
董事	承綱投資有限公司 代表人：莊秋安	0	0	0	0	22,748	22,748	0	0	22,748	0.29%	45,562	45,562	356	356	5,614	0	74,280 0.93%
董事	陽從勇																	
董事	日商顏德依株式會社 代表人：宮內弘																	
董事	許智仁(註5)																	
獨立董事	王惠民																	
獨立董事	王銘雄	0	0	0	0	12,252	12,252	0	0	12,252	0.15%	0	0	0	0	0	0	12,252 0.15%
獨立董事	黃育倫																	
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：本公司董事酬勞，依本公司公司章程第十九條規定提列，並參考同業通常水準支給情形及考量個人所投入之時間、所擔負之職責，並經薪資報酬委員會及董事會決議後發放之。																		
2.除上表揭露外，最近年度本公司董事提供服務(如擔任母子公司/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：本公司於民國114年3月7日董事會決議通過分派113年度員工酬勞總計新台幣1,000,000千元及董事酬勞新台幣35,000千元。																		
註2：稅後純益係指113年度經稅後調整後之本期淨利新台幣7,953,206千元。																		
註3：此為依法提撥之退休金。																		
註4：係指董事兼任員工所領取包括薪資、職務給付、離職金、各種獎金、獎勵金、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等，並加計依IFRS2股份基礎給付所認列之員工認股權證獎勵金費用。																		
註5：董事許智仁於113年5月27日就任。																		

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	0	0	0	0
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	許智仁		0	0
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	理合投資股份有限公司代表人：顏曉墀、承繼投資有限公司代表人：莊秋安、楊俊勇、日商鑑依株式會社、王惠民、王震緯、黃育綸		承繼投資有限公司代表人：莊秋安、楊俊勇、日商鑑依株式會社、王惠民、王震緯、黃育綸	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0	許智仁	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0	鄭宗宏	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0	理合投資股份有限公司代表人：顏曉墀	
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	9	9	9	9

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註3)		獎金及 特支費等等(C) (註4)		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(註2)		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	股票 金額	現金 金額	財務報告內所有公司 股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
執行長	潘健成													
總經理	馬中迅													
技術副總	許智仁	20,092	20,092	773	773	239,829	239,829	38,852	0	38,852	0	299,546 3.77%	299,546 3.77%	無
副總經理	顏曜駿													
副總經理	鄭國義													
副總經理	許江漢(註5)													

註1：本公司於民國114年3月7日董事會決議通過分派113年度員工酬勞總計新台幣1,000,000仟元。

註2：稅後純益，係指113年度個體財務報告之本期淨利新台幣7,953,206仟元。

註3：此為依法提撥之退休金。

註4：係指總經理及副總經理所領取包括各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額，並加計依IFRS2股份基礎給付所認列之員工認股權憑證酬金費用。

註5：許江漢先生於113年11月08日擔任副總經理職務。

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	0	0
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		許江漢
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	0	0
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	0	0
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	0	0
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		許智仁
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		鄭國義
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		馬中迅、顏曜駿
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0	0
100,000,000元以上		潘健成
總計	6	6

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

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	潘健成	0	42,902	42,902	0.54
	總經理	馬中迅				
	技術副總	許智仁				
	副總經理	顏曄駁				
	副總經理	鄭國義				
	副總經理	許江漢 (註 1)				
	資深特別助理暨營運長	于志強				
	財務及會計部門主管 (處長)	陳寶鳳				

註 1：許江漢先生於 113 年 11 月 08 日擔任副總經理職務。

(四) 分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位：%

職稱	項目	酬金總額占個體財務報告稅後純益比例(%)				增(減)比例 本公司 (%)	增(減)比例 合併報表所有公司 (%)
		112 年度		113 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		1.89	1.89	1.08	1.08	(0.81)	(0.81)
總經理及副總經理		3.83	3.83	3.77	3.77	(0.06)	(0.06)

(1)依據本公司公司章程規定如下：

- A. 依本公司公司章程第十九條之規定，本公司年度如有獲利，應提撥 8%至 19% 為員工酬勞及提撥不高於 1.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞僅得以現金為之。

第一項所謂獲利，係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

- B. 本公司 113 年度獲利新台幣 10,372,832 仟元(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)，114 年 3 月 7 日董事會決議自 113 年度獲利分派員工酬勞計新台幣 1,000,000 仟元(約佔 113 年度獲利之 9.64%)及董事酬勞計新台幣 35,000 仟元(約佔 113 年度獲利之 0.34%)，全數以現金為之。

(2)本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

- A. 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酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

本公司 113 年度支付董事酬金依本公司公司章程第十九條：「本公司年度如有獲利，應提撥 8%至 19%為員工酬勞及提撥不高於 1.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。」規定辦理。

- B. 本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

本公司參考該職位於同業通常水準支給情形，公司內該職位的權責範圍以及對公司整體的營運目標及產業未來經營風險及發展趨勢的貢獻度，其中包括依營運結果調節之浮動獎金。

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

(1) 給付董事酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事酬金政策，依據本公司公司章程第 16 條「本公司董事長及董事之報酬授權董事會依董事長及董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。」及第 19 條「本公司年度如有獲利，應提撥不高於 1.5% 為董事酬勞」之相關規定辦理；本公司董事除依公司章程支領董事酬勞外，無給付其他酬金項目。訂定酬金之程序，以參考董事會績效評估辦法作為評鑑指標之依循，併同董事績效評估結果，出席董事會情形、董事進修情形等資料，據以評估董事績效，由薪資報酬委員會個別審議後，將所提建議提交董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(2) 給付總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

為定期評估經理人之薪資報酬，經理人與員工適用「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關執行長及總經理之薪酬係連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議。為充分顯現經營績效指標達成情形，執行長與總經理之績效衡量標準係以營運、公司治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：每股盈餘（EPS）、股東權益報酬率（ROE）、營業收入、落實品質保證與管理、ESG 之各項績效目標；其中 ESG 績效指標包含再生能源採購及員工留任率兩項，其中 ESG 績效指標共計 10%。其他高階經理人之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理、ESG 績效指標（負責部門之員工留任率）等，其中 ESG 績效指標共計 5%。

訂定酬金之程序，除了參考公司整體的營運績效，亦考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，給予合理報酬，相關績效考核（目標之達成狀況及貢獻度）及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會討論決議通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，故本公司支付執行長及總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，已考量公司未來面臨之營運風險，並與經營績效正向關聯性，以得永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

民國 113 年度董事會共開會 8 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%) (註)	備註
董 事 長	理合投資股份有限公司 代表人：顏曄駿	8	0	100	
董 事	鄭宗宏	8	0	100	
董 事	承鑠投資有限公司 代表人：莊秋安	8	0	100	
董 事	楊俊勇	8	0	100	
董 事	許智仁	4	0	100	113.05.27 新任
董 事	日商鎧俠株式會社 代表人：宮內 弘	6	2	75	
獨立董事	王惠民	8	0	100	
獨立董事	王震緯	7	1	88	
獨立董事	黃育綸	8	0	100	

註：實際出席率係以董事在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

113 年度各次董事會獨立董事出席狀況：◎：親自出席 ☆：委託出席 *：未出席

日期及屆次 姓名	113.01.18 第十屆 第六次	113.03.08 第十屆 第七次	113.04.10 第十屆 第八次	113.05.10 第十屆 第九次	113.07.30 第十屆 第十次
王惠民	◎	◎	◎	◎	◎
王震緯	◎	◎	◎	☆	◎
黃育綸	◎	◎	◎	◎	◎

日期及屆次 姓名	113.08.14 第十屆 第十一次	113.11.08 第十屆 第十二次	113.12.02 第十屆 第十三次
王惠民	◎	◎	◎
王震緯	◎	◎	◎
黃育綸	◎	◎	◎

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：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

(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：無此情形。

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

董事會日期	議案內容	利益迴避董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
113.01.18	審查本公司經理人定期績效評估及年終暨績效激勵獎金發放計劃案	顏暉駿、鄭宗宏	依公司法第 206 條之規定，利益迴避董事為議案之利害關係人，故迴避行使表決權。	與董事有利害關係之議案，已經與自身有利害關係之董事個別迴避討論及表決。
113.03.08	本公司擬於國立陽明交通大學台南分部預定地捐建新建大樓	黃育綸		
	本公司擬第 2 次轉讓第三次買回本公司股份予經理人案	顏暉駿、鄭宗宏		
113.04.10	提前終止承租孫公司群佳科技製造(股)公司 4 樓建物案	顏暉駿		
	本公司擬於國立陽明交通大學竹北六家分部校地捐建新建大樓	黃育綸		
113.05.10	審議本公司經理人年度固定薪資調整發放計劃案	顏暉駿、鄭宗宏		
113.07.30	審議本公司董事及經理人定期績效評估暨經理人績效激勵獎金與民國 112 年度董事酬勞與經理人員工酬勞發放案	顏暉駿、鄭宗宏、楊俊勇、宮內弘、莊秋安、許智仁、王惠民、王震緯、黃育綸		
113.08.14	本公司根據「一一年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之經理人名冊及認股價格案	顏暉駿、鄭宗宏、許智仁		

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

評估方式	委任外部專業機構、專家進行績效評估	董事會內部自評、董事成員自評
評估週期	每三年委請外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次	每年執行一次
評估期間	民國 111 年 10 月 01 日至民國 112 年 09 月 30 日	民國 113 年 01 月 01 日至民國 113 年 12 月 31 日
評估範圍	包含整體董事會、個別董事成員及功能性委員會（審計委員會及薪資報酬委員會）之運作情形進行績效評估	包含整體董事會、個別董事成員及審計委員會、薪資報酬委員會功能性委員會
評估內容	委任外部專業獨立機構「台灣投資人關係協會」對本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會（審計委員會及薪資報酬委員會）運作情形進行績效評估，該協會評估程序係結合本公司提供之文件、自評問卷、及實地訪談三種方式進行評估，並依據評估結果出具績效評估報告	1. 董事會運作績效評估包含下列五大面向 (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)董事之選任及持續進修(5)內部控制 2. 董事成員運作績效評估包含下列六大面向 (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 3. 審計委員會運作績效評估包含下列五大面向

		(1)對公司營運之參與程度(2)審計委員會職責認知(3)提升審計委員會決策品質(4)審計委員會組成及成員選任(5)內部控制 4.薪資報酬委員會運作績效評估包含下列五大面向 (1)對公司營運之參與程度(2)薪資報酬委員會職責認知(3)提升薪資報酬委員會決策品質(4)薪資報酬委員會組成及成員選任(5)內部控制
評估結果	「台灣投資人關係協會」於 112/10/30 出具董事會績效評估報告，本公司並於 112/11/7 將董事會績效評估結果呈送董事會報告；該協會根據本公司提供之董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊，並結合自評問卷與實地訪談結果出具董事會績效評估報告，並彙整出評估結論與建議事項。 <u>評估結論及建議事項</u> 1.參酌導入台灣智慧財產管理系統(TIPS)、ISO56005 或類似之智慧財產管理系統標準，並經第三方驗證 <u>公司未來改善計劃</u> 本公司為致力於智慧產權的維護，已建立完善的智慧產權管理制度，並由專人負責管理。在制度的規劃與執行上，我們盡力做到完善，並已取得不錯的成效。其中，在專利獲權數量上，截至 112 年第三季，本公司在全球專利總數已累積超過 1988 件，台灣專利 718 件，美國專利 617 件，大陸專利 623 件，其他國家 30 件。在專利品質上，本公司的專利獲准率高達 90%以上。本公司有注意到台灣智慧財產管理系統或 ISO56005 的優點，然而導入此新系統需要公司各部門額外投入相當的人力、時間與成本。考量系統導入對投資人及公司所帶來的綜合效益，目前評估暫不導入但會持續追蹤該系統的後續演進。 2.設置專任公司治理主管 <u>公司未來改善計劃</u> 將以主管機關要求、國內外永續趨勢為基準，持續評估永續業務及設立專任公司治理主管的必要性，以利達到協助董事盡到善良管理人忠實注意義務之積極效益。 3.會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告 <u>公司未來改善計劃</u> 將持續與權益投資公司進行溝通，並透過工作人力安排優化，以期縮短結帳時程，於建	本公司民國 113 年度董事會(含功能性委員會)績效評估，係採問卷方式進行，已於民國 114 年 3 月 7 日送交董事會報告檢討改進。 1.董事會運作績效評估結果顯示董事會對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。 2.董事成員運作績效評估結果顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。 3.審計委員會運作績效評估結果顯示審計委員會對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。 4.薪資報酬委員會運作績效評估結果顯示薪資報酬委員會對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。

	議時間內公布經會計師查核簽證之年度財務報告。	
--	------------------------	--

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：

(一)加強董事會職能之目標：

1. 本公司董事會運作，遵循本公司所訂定之「董事會議事規範」及相關法令規定執行。
2. 本公司於民國 109/11/12 年訂定「董事會績效評估辦法」，定期於每年進行董事會績效評估。113 年度董事會績效評估作業已辦理完成並提報於 114/03/07 董事會。
3. 董事持續進修公司治理相關課程：本公司於每年度安排董事公司治理或與時事相關之進修課程，使董事便利取得相關資訊，以保持其核心價值及專業優勢與能力。
4. 本公司鼓勵各董事積極參與董事會運作，各董事出席董事會之年度出席率(不含代理出席)，宜不低於 80%並列入董事績效評估項目。

(二)執行情形評估：

1. 本公司於公開資訊觀測站及公司網頁揭露財務業務相關資訊，以提昇資訊透明度；並依規定於公開資訊觀測站或公司網頁揭露董事出席董事會情形、參與公司治理課程進修情形、獨立董事與會計師溝通事項摘要、獨立董事與稽核主管會議，促進本公司資訊透明度之提昇，俾利公司治理執行之增進。
2. 本公司由全體獨立董事組成審計委員會、薪資報酬委員會並設置風險管理委員會、企業永續經營管理委員會等功能性委員會以協助董事會履行監督職責，健全本公司之公司治理，強化管理機能。

(二) 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 8 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事 (召集人)	王惠民	8	0	100	
獨立董事	王震緯	8	0	100	
獨立董事	黃育綸	8	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之年度工作重點及職權

(一)審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的

- 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。

(二)審計委員會之職權事項如下：

- 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.依證交法第三十六條之一規定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。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、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：

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
113.01.18 (第二屆第四次)	審議本公司「一一二年度員工認股權憑證發行及認股辦法」部份條文修訂 本公司內部稽核主管異動案 修訂「核決權限表」部分條文案 本公司一〇八年度及一〇九年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案 本公司擬增加對子公司 Power Flash (Samoa) Limited 之投資，以間接投資設立中國福建省廈門市新設公司廈門佳芯電子有限公司(名稱暫定)案 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案 本公司配合安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整，更換簽證會計師案	
113.03.08 (第二屆第五次)	本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案 本公司民國 112 年度盈餘分配表 本公司民國 112 年下半年度盈餘分配現金股利案 本公司民國 113 年度營運計畫案 修訂本公司會計制度部分條文案 本公司銀行授信額度案 本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案 修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案 修訂本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」部份條文案 修訂本公司「處理董事所提出要求之標準作業程序」部份條文案 本公司民國 112 年股東常會決議辦理之私募普通股案擬不繼續辦理募集發行 本公司辦理私募普通股案 本公司擬於國立陽明交通大學台南分部預定地捐建新建大樓 本公司一一二年度內部控制制度聲明書案 本公司擬第 2 次轉讓第三次買回本公司股份予員工案	審計委員會一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
113.04.10 (第二屆第六次)	本公司國內無擔保轉換公司債申請轉換普通股變更登記案	

		修訂本公司「印鑑使用管理作業」部分條文案	
		提前終止承租孫公司群佳科技製造(股)公司 4 樓建物案	
		本公司擬於國立陽明交通大學台南分部校地新建宿舍工程	
		本公司擬於國立陽明交通大學竹北六家分部校地捐建新建大樓	
	113.05.10 (第二屆第七次)	本公司民國 113 年第 1 季財務報表案	
		本公司銀行授信額度案	
		本公司擬計劃投資設立台灣子公司富存投資股份有限公司(名稱暫定)案	
		本公司擬透過投資新設台灣子公司富存投資股份有限公司(名稱暫定)，間接投資設立馬來西亞子公司 MaiStorage Technology Sdn. Bhd.(名稱暫定)案	
	113.07.30 (第二屆第八次)	本公司國內無擔保轉換公司債申請轉換普通股變更登記案	
		本公司擬終止國立陽明交通大學竹北六家分部指定地捐建新建大樓案	
		修訂本公司「不動產、廠房及設備管理辦法」部分條文案	
		修訂本公司「不動產、廠房及設備循環」部分條文案	
	113.08.14 (第二屆第九次)	本公司民國 113 年第 2 季財務報表及營業報告書案	
		本公司民國 113 年上半年度盈餘分配表	
		本公司民國 113 年上半年度盈餘分配現金股利案	
		本公司銀行授信額度案	
		本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案	
		本公司根據「一一二年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之員工名冊及認股價格案	
	113.11.08 (第二屆第十次)	本公司民國 113 年第 3 季財務報表案	
		本公司銀行授信額度案	
		本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案	
		修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案	
		本公司國內無擔保轉換公司債申請轉換普通股變更登記案	
		本公司一一一年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案	
		修訂「核決權限表」部分條文案	
		制訂本公司「一一四年度稽核計畫」討論案	
		制定「永續資訊內部控制管理作業」、「永續資訊管理作業」及「永續報告書編製及驗證作業程序」	

113.12.02 (第二屆第十一次)	本公司之子公司 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 擬處分其所持有深圳宏芯宇電子股份有限公司之股份案	
------------------------	--	--

(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。

三、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：

審計委員會日期	議案內容	利益迴避獨立董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
113.03.08	本公司擬於國立陽明交通大學台南分部預定地捐建新建大樓	黃育綸	依公司法第 206 條之規定，利益迴避獨立董事為	與獨立董事有利害關係之議案，已經與自身
113.04.10	本公司擬於國立陽明交通大學竹北六家分部校地捐建新建大樓	黃育綸	議案之利害關係人，故迴避行使表決權。	有利害關係之獨立董事個別迴避討論及表決。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

獨立董事與內部稽核主管溝通之會議性質：單獨會議

獨立董事與內部稽核主管溝通之頻率(在無一般董事及管理階層在場之情況下)：原則上為一年一次

稽核室已於 113/07/30 辦理「獨立董事與稽核主管溝通會議」，並依獨立董事之建議進行追蹤及改善。

(二) 獨立董事與簽證會計師之溝通情形(每年至少 4 次無管理階層參與的單獨會議)

日期	溝通重點	溝通結果
113/03/08	- 會計師進行獨立性聲明。 - 會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。 - 會計師就本公司 112 年度財務報表查核結果；包含核閱範圍、查核發現及公司治理情形進行說明。 - 會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。 - 會計師針對治理單位提問進行討論及溝通。	會計師對本公司 112 年度之財務報告出具『無保留意見』之查核報告。治理單位已了解會計師說明事項，對查核事項及查核結論無意見。
113/5/10	- 會計師進行獨立性聲明。 - 會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。 - 會計師就本公司 113 年第一季財	會計師對本公司 113 年第一季度之財務報告出具『保留結論』之核閱報告。治理單位已了解會計師說明事項，

		務報表核閱結果；包含核閱範圍、核閱發現及公司治理情形進行說明。 4. 會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。	對核閱事項及核閱結論無意見。
	113/08/14	1. 會計師進行獨立性聲明。 2. 會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。 3. 會計師就本公司 113 年第二季財務報表核閱結果；包含核閱範圍、核閱發現及公司治理情形進行說明。 4. 會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。	會計師對本公司 113 年第二季度之財務報告出具『保留結論』之核閱報告。治理單位已了解會計師說明事項，對核閱事項及核閱結論無意見。
	113/11/8	1. 會計師進行獨立性聲明。 2. 會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。 3. 會計師就本公司 113 年第三季財務報表核閱結果；包含核閱範圍、核閱發現及公司治理情形進行說明。 4. 會計師就本公司 113 年度財務報表查核規劃進行說明。 5. 會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。	會計師對本公司 113 年第三季度之財務報告出具『保留結論』之核閱報告。治理單位已了解會計師說明事項，對核閱事項及核閱結論無意見。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並已揭露於本公司網站，請參閱本公司網站 www.phison.com /投資人關係/公司治理/公司規章制度/公司治理實務守則。	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？	V		(一) 本公司未訂定內部作業程序，但為確保股東權益，依規定設有發言人、代理發言人及股務及法務單位專人處理股東建議或糾紛等事宜。	(一) 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？	V		(二) 本公司定期依據股務代理部於公司辦理停止過戶日時所提供之股東名冊，確實掌握董事、經理人及持股百分之十以上大股東之持有股份情形，並隨時保持良好的溝通管道。	(二) 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？	V		(三) 本公司已制定「關係企業相互間財務業務相關作業規範」及內部控制制度等具體作業辦法，建立適當風險控管機制及防火牆，稽核人員並定期監督執行情形。	(三) 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？	V		(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」及「誠信經營守則」，規範並禁止任何可能涉及內線交易之行為，並不定期向內部人及員工進行宣導，以防範內線交易之發生。	(四) 無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司「公司治理實務守則」訂定董事會成員多元化之政策，多元化政策之具體管理目標與落實情形請參閱本年報第7頁。	(一) 無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，目前設置企業永續經營管理委員會及風險管理委員會，其他各類功能性委員會，未來視公司營運情形及實際需求適時評估設置。	(二) 無重大差異
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續	V		(三) 請參閱本年報第 16-18 頁。	(三) 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	
任之參考？				
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性與適任性，並經審計委員會及董事會決議通過。評估項目如下所示： 1. 會計師獨立聲明書。 2. 會計師所提供之審計及非審計服務皆需經過審計委員會決議通過，以確保非審計服務符合獨立性規範。 3. 同一會計師未連續執行簽證服務超過五年。 4. 每年參考審計品質指標(AQIs)，針對會計師專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等五大構面及十三項指標，彙整評估會計師獨立性及適任性。	(四) 無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司經 2021 年 8 月 6 日董事會決議通過，指派于志強資深特別助理暨營運長為首任公司治理主管，同時由股務部、法務處、IR 部門等單位協助，保障股東權益並強化董事會職能。	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？	V		本公司與員工、往來客戶及供應商、股東、政府機關與當地社區，均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益，本公司網頁上設有發言人及各相關業務部門聯絡資訊，另設有利害關係人專區提供專人聯絡資訊及問卷，以妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 此外，本公司建立申訴追蹤平台，確保所有申訴均被妥善回應並保存相關紀錄。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代理機構"宏遠證券股份有限公司股務代理部"，代辦本公司各項股務事宜。	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？	V		(一) 本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊，本公司並設置網站	(一) 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	
			www.phison.com 隨時揭露相關資訊。	
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V		(二)(1)公司已設置中文、英文、日文、簡體中文網頁。 (2)指派專員蒐集及定期更新網頁。 (3)發言人制度等連絡資訊: antonioyu@phison.com kuoting_lu@phison.com (4)法人說明會等資料查詢 洽詢公開資訊觀測站/彙總報表/法人說明會一覽表。	(二)無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V		(三)本公司已於114年3月7日公告113年度財務報告,已較法令規定期限提前,並於規定期限前公告申報完成第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	(三)無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		本公司依據公司章程第十六條第二項「本公司得為董事於任期內,就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。」,每年度為董監事及重要職員購買責任保險,經投保完成後,於董事會中報告實際執行情形,並依法於公開資訊觀測站公告。其餘公司治理運作情形之重要資訊請參考公司官網之公司專區(https://www.phison.com/zh-tw/investor-relations/corporate-governance)及ESG專區(https://www.phison.com/zh-tw/csr)。	無重大差異

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形,及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

(一)本公司依據第十屆公司治理評鑑之最終評鑑結果擬定預計改善指標,其改善情形如下:

題號	題目	已改善情形	就尚未改善者提出優先加強事項與措施
1.18	公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容?	本公司已於113年股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容。	無
2.17	公司董事會是否定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性,並於年報詳實揭露評估程序?	本公司定期參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性,並已於年報揭露。	無

(四) 薪資報酬委員會之組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

日期：114 年 3 月 29 日

身分	條件	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
	姓名			
獨立董事 (召集人)	王惠民	請參閱本年報第 3-4 頁及第 6-7 頁相關內容。		2
獨立董事	王震緯			2
獨立董事	黃育綸			無

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：112 年 7 月 5 日至 115 年 5 月 30 日，最近年度薪資報酬委員會開會 5 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%) (註)	備註
召集人	王惠民	5	0	100	
委員	王震緯	5	0	100	
委員	黃育綸	5	0	100	

註：實際出席率以薪資報酬委員會委員在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、本公司薪資報酬委員會職權：

(一) 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。

(二) 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。

(三) 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。

薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之：

(一) 薪資管理應符合本公司之薪酬理念。

(二) 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現與公司經營績效及未來風險之關聯合理性。

(三) 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

二、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：無此情形。

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

3.薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及本公司對於成員意見之處理

時間	討論事由	決議結果	公司對於成員意見之處理
113.01.18 第五屆第二次	審查本公司經理人定期績效評估及年終暨績效激勵獎金發放計劃案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並提請董事會討論。	委員無意見
113.03.08 第五屆第三次	審議本公司自民國 112 年度獲利分派董事酬勞之金額及員工酬勞中發予兼任員工之董事及經理人之金額、方式案。		
	本公司擬第 2 次轉讓第三次買回本公司股份予經理人案。		
113.05.10 第五屆第四次	審議本公司經理人年度固定薪資調整發放計劃案。		
	審議公司執行長與總經理之 113 年度目標設定案。		
	修訂本公司「員工持股信託辦法」部份條文案。		
113.07.30 第五屆第五次	審議本公司薪資報酬委員會民國 114 年之工作計劃案。		
	審議本公司董事及經理人定期績效評估暨經理人績效激勵獎金與民國 112 年度董事酬勞與經理人員工酬勞發放案。		
113.08.14 第五屆第六次	本公司根據「一一二年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之經理人名冊及認股價格案。		

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已設置專職單位「企業永續經營管理委員會」負責推動永續發展事務。請參閱本公司網站 www.phison.com/投資人關係/公司治理/企業永續經營管理委員會。 1. 本公司於 2021 年 11 月將企業永續經營管理委員會升格為董事會下的功能性委員會，為本公司內部負責 ESG 事務的最高決策單位，一年一次向董事會報告運作情形。 2. 執行情形如下： (1) 企業永續經營管理委員會由三名委員組成，包括獨立董事 王惠民先生、獨立董事 黃育綸女士、資深特別助理暨營運長 于志強先生(召集人)，並成立執行秘書處。其職責如下： 一、推動及強化公司治理與誠信經營制度。 二、推動及發展企業永續相關事項。 三、督導其他經董事會決議之永續相關工作事項。 (2) 企業永續經營管理委員會本年度工作重點為五期廠房導入 ISO 50001 能源管理系統、氣候風險/機會之因應計畫及提升各項永續評鑑績效，未來將持續推行新的永續專案及優化既有專案內容。 (3) 企業永續經營管理委員會一年一次向董事會報告運作情形。本年度已於 2025 年 1 月 20 日向董事會報告 2024 年度永續專案執行成果及 2025 年度之工作規劃。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(4) 董事會每年聽取企業永續經營管理委員會的報告案,2024 年報告內容涵蓋內部人權及多元化落實情況、誠信經營落實情況、五期廠房導入 ISO 50001 能源管理系統事宜,董事會依本身權責及專業提出相關建議,督導專案方向並提高專案成功率。	
二、公司是否依重大性原則,進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估,並訂定相關風險管理政策或策略?	V		本公司風險評估之邊界為台灣所有營運據點,揭露資料內容為 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之績效表現,以及重大主題的管理方針與因應作為。 本公司企業永續經營管理委員會依重大性原則及與內外利害關係人溝通之成果,並對照國內外永續發展趨勢及主管機關要求,鑑別出永續重大主題,訂定監督及風險管理機制,降低相關風險之影響。請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/2.1 重大議題鑑別流程 (P18-P19) & 3.3 誠信經營 (P30) & 3.5 風險管理(P33) & 3.6 經濟績效(P36) & 4 創新管理 (P42) & 4 綠色產品(P42) & 5 責任供應鏈(P50) & 7.2 人才吸引與留任(P72) & 7.3 人才發展與訓練 (P82)。	無重大差異
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度?	V		(一) 本公司遵循政府頒布之環保法令(如廢棄物清理法等)及內部環境保護政策,並持續取得 ISO 14001 環境管理系統驗證,驗證範疇涵蓋快閃記憶體儲存裝置的設計與組裝、快閃記憶體控制晶片設計,並著重於資源回收利用及提升能源使用效率,減少對環境的衝擊。	(一) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			本公司取得 ISO 14001 證書，有效日期為 2024.02.09~2027.02.08。 詳細成果，請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/6. 環境保護 (P56~P67)。	
(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？	V		(二) 本公司訂定環境保護政策、綠色採購政策及永續管理績效指標，落實能資源管理及減量目標，並通過 ISO14001 環境管理系統驗證及 ISO14064-1 溫室氣體查證。本公司將各項得回收再利用之物品轉由資源回收廠商回收再利用，善盡環境保護之職責。 本公司 2023 年度共推動六項節能專案，推估節省 650,854 度電，相當於減少約 322 公噸二氧化碳當量。因本公司 98.5%的碳排都來自用電，故本公司以二氧化碳排放強度(溫室氣體排放量/百萬營收)設定目標及檢視達成情形。 2023 年溫室氣體排放密集度目標為 ≤ 0.190 公噸/百萬營收(排放基準年為 2023 年)，但因市場調整需求導致營收未達預期，故未達成目標。未來將持續推動節能專案，提升能源使用效率。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/永續管理指標(P10-11)&6. 環境保護 (P59-62)。	(二) 無重大差異
(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？	V		(三) 本公司以董事會下的功能性委員會-風險管理委員會為氣候變遷管理的最高組織，委員會由三名委員組成，至少有過半數委員為獨立董事，一年一次向董事會報告運作情形。 本公司依據業務性質揭露	(三) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			氣候相關風險及機會，並透過鑑別極端氣候帶來的實體風險、轉型風險與產品/服務機會，制定相關因應措施。 本年度鑑別出的轉型風險包括溫室氣體總量管制與碳費及為達成減碳目標產生之營運成本，因應作法為在廠內推行各項節能減碳措施、驗證能源及環境管理系統，並透過採購再生能源來減輕未來碳費的影響。實體風險則包括限水/斷水、限電/斷電、暴雨/洪水，針對限水/斷水，本公司建立內部水情分析缺水警示系統，並利用兩股水源互相備援的方式，以因應其中一股水源不足的風險；對於限電/斷電，本公司採用 UPS 來確保重要機房及機台運作的穩定性，並每月測試發電機，未來將持續評估其餘重要實驗室是否須增設 UPS，以降低缺電對公司的衝擊；針對暴雨/洪水，本公司墊高基地來降低淹水機率，並購買防洪設備做因應。 同時本公司於 2021 年開始購買再生能源(風電)，至 2023 年再生能源使用量達總用電量的 3.11%，預計至 2025 年再增加到 10%，至 2030 年達到 20%，以穩健腳步進行能源轉型，降低營運過程中溫室氣體的排放量。請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/6.1 氣候變遷管理 (P56-59)& 6.2 能資源管理(P60-62)。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理	V		(四) 本公司每年進行溫室氣體盤查，同時統計水資源使用量及廢棄物產生量，了解公司在各個營運階段中耗用	(四) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
之政策？			的能資源與產生的溫室氣體量。 (1)過去兩年統計數據 用水量: 本公司 2023 年整體取水為 108,935 公噸，取水密集度（取水量/百萬營收）為 2.259 公噸/百萬營收；本公司 2022 年整體取水為 127,010 公噸，取水密集度（取水量/百萬營收）為 2.108 公噸/百萬營收。 溫室氣體: 2023 年溫室氣體範疇一排放量為 228.3663 公噸 CO₂e，範疇二排放量為 15,447.9343 公噸 CO₂e，範疇三排放量為 4905.0443 公噸 CO₂e。2023 度溫室氣體排放密集度（溫室氣體排放量/百萬營收）為 0.325 公噸二氧化碳當量/百萬營收；2022 年溫室氣體範疇一排放量為 340.8842 公噸 CO₂e，範疇二排放量為 15,001.1131 公噸 CO₂e，範疇三排放量為 4396.9639 公噸 CO₂e。2022 年溫室氣體排放密集度（溫室氣體排放量/百萬營收）為 0.255 公噸二氧化碳當量/百萬營收。 廢棄物: 本公司 2023 年共產生 338.27 公噸的廢棄物，包含一般事業廢棄物及生活廢棄物(不包含 E 類有害事業廢棄物)，其中可回收量為 156.64 公噸，占總量的 46.31%，另外 2023 年本公司台灣所有營運據點所產生之有害事業廢棄物總重量共計 57.10 公噸。本公司 2022 年共產生 248.32 公噸的廢棄物，包含一般事業廢棄物及生活廢棄物(不包含 E 類有害事業廢棄物)，其中可回收量為 62.60 公噸，占總量的 25.21%，另外 2022 年本公司台灣所有營	

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	
			營運據點所產生之有害事業廢棄物總重量共計 6.17 公噸。 (2) 溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策 本公司訂定環境保護政策，內容包含節約能源、廢棄物管理、碳盤查、自主減碳、再生能源、生物多樣性及環境教育等，並在永續報告書中揭露溫室氣體、取水、廢棄物管理指標，每年報告達成情形。本公司 2023 年的溫室氣體排放密集度目標為≤ 0.190 公噸/百萬營收，但因市場調整需求導致營收未達預期，故未達成目標；人均用水量目標為較 2018 年減少 8%，本公司已達成年度目標；廢棄物因五廠 2024 年初剛通過廢棄物清理計畫書，故 2024 年會增加一整個廠的生活垃圾及回收垃圾，預估會超過基準年變動之顯著性門檻 (3%)，故今年暫不設定廢棄物長期減量目標，待 2025 年重新訂定廢棄物減量基準年及減量目標。 本公司 2023 年度共推動八項節能節水專案，推估節省 650,854 度電與 11,832 度水，相當於減少約 324 公噸二氧化碳當量。 (3) 各項資訊之驗證情形： 本公司目前已就溫室氣體及能源使用部分取得 ISO 14064-1 驗證及 ISO 50001 驗證。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/永續管理指標 (P10-11)&6. 環境保護 (P56-P64)。	
四、社會議題				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(一) 公司是否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？	V		(一) 本公司參照國際勞工組織三方原則宣言 (International Labor Office Tripartite Declaration of Principles)、OECD 多國企業指導綱領 (The OECD Guidelines for Multinational Enterprises)、聯合國世界人權宣言 (UN Universal Declaration of Human Rights)、聯合國工商業與人權指導原則 (United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights)、聯合國全球盟約 (The United Nations Global Compact)、負責任商業聯盟行為準則 (Responsible Business Alliance) 等國際公認之人權標準及相關法規，於 2024 年修訂新版人權政策。政策內容包括多元包容性與平等機會、禁止強迫勞動、最低工資保障、健康安全職場、結社自由、勞資協商、申訴舉報、隱私保護、教育訓練、商業道德，致力消除營運過程中可能產生之人權風險。本公司為落實人權政策，運用人權盡職調查程序，依循蒐集相關人權議題，進行議題重大性篩選與評估，執行預防及減緩措施，到最後修正回饋與持續改善的流程，持續減緩人權風險。此外，所有員工每年必須完成包含人權議題的 RBA 教育訓練，同時每年定期由內部 RBA 權責單位依據最新 RBA 準則進行 1 次內部人權稽核，並將稽核成果提報至企業永續經營管理委員會，讓經營管理階層掌握人權政策落實程度及相關績效。請參閱本公司	(一) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			網站 www.phison.com/ESG/資源中心/2023 永續報告書/7.2.3 人權管理(P79-P81)。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		(二) 本公司定期衡量市場薪資水準, 並將公司經營績效與員工獎酬連結, 且參考總體經濟指標來訂定合理薪資報酬政策, 以確保整體薪酬競爭力。同時, 透過定期績效評核與發展作業機制, 提供雙向溝通互動平台, 以成就組織與個人發展, 並依績效表現結果給予相對應獎酬, 藉以激勵員工與企業共同成長。 本公司提供優於法令之福利制度, 包括給予同仁七天調整休假, 給予家庭照顧假三天工資照給, 提供員工協助方案(EAPs)等。此外, 本公司設有職工福利委員會, 提供多項員工福利, 例如旅遊補助、員工進修補助、三節禮金、社團補助等。 2023 年本公司女性員工比例為 23.68%; 女性主管比例為 17.80%; 女性在高階管理階層之占比為 16.67%。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/資源中心/2023 永續報告書/7.1 員工結構(P70) & 7.2.2 薪資與福利(P73-P75)。	(二) 無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	V		(三) - 對於工作環境的維護, 本公司總部已取得 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證, 有效日期為 2024.02.09-2027.02.08。 - 本公司每年定期實施工作環境或作業危害之辨識、評估及控制, 執行自動檢查與提供工作者的個人安全防護具, 並每半年委託認可之作業環境監測機構辦理勞	(三) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			工作業環境監測；另辦理勞工健康保護四大計畫(母性健康保護預防、人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病預防、執行職務遭受不法侵害等)以落實友善的安全職場。 3. 2023 度本公司無發生重大職業災害，員工總傷害事故為 22 件，人數 22 人(占 2023 年底員工總數之 0.58%)，22 件傷害事故皆為員工通勤之交通事故，其中有 5 件(人)為輕傷害，17 件(人)為暫時全失失能，相關改善對策為邀請當地警察機關來廠辦理交通安全宣導及實施機車胎紋檢測。。 4. 本公司遵循職業安全衛生法對新進及在職員工實施安全衛生教育訓練、危害通識，並特約從事勞工健康服務醫師到廠從事員工衛教指導。 5. 2023 年度本公司無發生人員傷亡或公司財損的火災。 6. 本公司每年舉辦員工健康檢查，健檢分析發現肥胖及三高是常見之健康問題，透過持續推動健康促進，希望員工能改善並維持健康，相關活動如下：(1)每月量測血壓：1 次/月且持續半年，藉此觀察自己的血壓變化。(2) 舉辦糖尿病預防及管理、減重、增肌減脂等健康講座，提升員工對於肥胖及三高預防的知識。(3) 減重活動：透過 3 個月的飲食及運動控制，達到減重的效果，2024 參與人數共 246 人，減重成果共 556.4 公斤。(4) 健康生活養成活動：需在 1.5 個月內任選並完成指定健康任務才可獲得獎勵，任務包含日步數超過 6000 步、	

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	
			量測血壓、運動超過 30 分鐘、有吃水果或蔬菜及邀請好友一起運動，2024 參與人數共 563 人，達成任務總計 299 人。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/7.4 職業安全衛生(P86-P91)。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司設有七大培訓架構，分別為新人教育訓練、在職/專業訓練、品質訓練、輔助技能訓練、安衛相關訓練、階層別訓練與車載系統訓練，亦依個人職涯需求，提供自我啟發訓練與證照補助。每年人資部門依照組織及各部門專業職能需求，規劃年度訓練計畫方向及主要受訓對象。且為配合各項業務發展及提高人才素質，謀求人力之有效運用，亦舉辦定期或不定期之各種訓練，以充實員工之工作知識與技能，其各項程序作業依公司規定《教育訓練管理辦法》辦理。為確認訓練成效，本公司依柯氏模式 (Kirkpatrick Model) 四階段：反應、學習、行為、成果進行評估，非線上訓練課程透過滿意度調查判斷成效。2023 年本公司平均每人教育訓練時數達 14.8 小時，總體課程滿意度分數達 94.8 分。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/7.3 人才發展與訓練 (P82-P84)。	(四) 無重大差異
(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	V		(五) 本公司產品及服務標示資訊標示於產品包裝背卡及說明書內，標示內容包含「品牌商」、「RoHS 標誌」、「CE 安規標誌」、「WEEE 回收標	(五) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
訴程序？			誌」，以宣告產品或服務的安全性及有害物質相關法規之符合性。 本公司訂定個人資料保護管理政策及隱私權政策，如利害關係人發現本公司有違反、疑似違反或可能導致違反隱私權或個資保護之情事，得透過專用電子郵件信箱: privacy@phison.com 與本公司安全暨資源整合部聯繫。請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/相關政策/個人資料保護管理政策 & 本公司網站/隱私權政策。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/3.7 資訊安全(P39-P41)/4.3 客戶關係管理 (P48-P49) / 6.4.2 綠色管理流程(P65-P66)。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 本公司訂定「供應商行為準則」。每年依據生管部及採購部設定之交易條件，要求既有第一階供應商填寫「永續風險評估問卷」，內容涵蓋勞工、職業安全衛生、環境保護、供應鏈管理、永續與風險管理五大面向，由本公司人員進行複評，依照分數高低劃分供應商永續風險等級，後續依照供應商之長期永續績效進行供應鏈的管理及優化。新進供應商亦須滿足基本的永續評估，通過評估後才可開始與本公司的商業合作。 此外，依據「QW230004 RBA 供應商管理辦法」，採購部和生管部製作並每年定期盤點「QR2303 主要供應商名單」，盤點時可參考年度支出、核心業務關鍵組成部分、多次採購、在 ICT(資訊通訊產業)行業供	(六)無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			應鏈內等。原物料供應商依據採購總金額、持續交易金額劃分為 A 級、B 級及 C 級，加工廠則依據生產量、是否為客戶指定加工廠劃分為 A 級及 B 級，A 級供應商應達成之永續標準包括取得 ISO 14001 證書、取得 ISO 14064-1 證書、取得 ISO 45001 證書、每年填具「永續風險評估問卷」，而 B 級和 C 級供應商應每年填具「永續風險評估問卷」。 同時本公司定期邀請全體供應商參加 RBA 相關教育訓練，並考量不可替代性、採購金額等因素，根據風險辨識的結果篩選出關鍵供應商，每年由本公司專業人員執行 RBA 稽核。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/ 資源中心/2023 永續報告書/5.責任供應鏈 (P50-P54)。	
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？	V		為確保資訊揭露之質量與透明度，2023 年永續報告書依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）發布之 GRI 準則（GRI Standards 2021）（目前尚未發佈半導體業之產業標準）、永續會計準則委員會 SASB (Sustainability Accounting Standards Board) 之半導體業準則 (Semiconductors Sustainability Accounting Standard 2018)、以及氣候變遷財務揭露框架(TCFD)為編製基準，並由台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司 (TUV NORD Taiwan) 根據 AA1000AS v3 保證標準、GRI 準則及 SASB 準則完成查證。 考量營運重大性，永續報告書除經濟績效章節係依合併報表原則設定組織邊界，其餘章節揭露範疇皆為群聯電子台灣所有營運據點(群聯電子總部、群聯電子新	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			竹、台北及台南辦公室)。 請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/資源中心/2023 永續報告書/關於本報告書(P2)。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已於 109 年訂定「企業社會責任實務守則」，內容涵括落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業社會責任資訊揭露等。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1.環境保護： 有關本公司對環境責任詳細執行內容，請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/資源中心/2023 永續報告書/6.環境保護(P56-P67)。				
2.社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益與其他社會責任活動： 有關本公司持續傳遞善念之詳細內容，請參閱本公司網站 www.phison.com/ESG/資源中心/2023 永續報告書/8.社會共榮(P93-P96)。				
3.消費者權益： 有關本公司對於客戶關係管理之詳細內容，請參閱本公司網站 www.phison.com /ESG/資源中心/2023 永續報告書/4.創新與服務(P48-P49)。				

(五之一)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。	本公司董事會設置功能性委員會-風險管理委員會，為管理氣候變遷的權責單位，委員共三人，其中過半數為獨立董事，每年定期向董事會報告氣候風險管理進程。風險管理委員會下設有執行小組負責氣候相關風險與機會的辨識、評估與監控，每年向風險管理委員會報告重要的氣候風險相關資訊。
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)。	本公司依據 TCFD 氣候相關財務揭露架構分析氣候變遷風險與機會對營運的衝擊與貢獻，辨識出重大風險因子，如為達成減碳目標的營運成本、溫室氣體總量管制與碳費/碳稅、水電供應不足、暴雨/洪水等。機會因子則有開發低碳產品、提升能/資源使用效率，若新產品能效優化明顯將有助於營收，並藉由減少能源耗用降低公司營運成本。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候導致全球平均氣溫上升，造成本公司用電量逐年增加，同時在暴雨/洪水的發生機率也相對增加，致使生產中斷，或貨物無法正常交付，最終增加營運成本支出。本公司積極開發低碳產品，透過設計不斷優化產品效能，提升使用者便利性的同時間接降低終端使用者的碳排放量，低碳產品也有助於市場推廣，增加產品營收。
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。	透過相關部門參與討論，針對重大風險規畫調適與減緩策略，整體評估結果呈報風險管理委員會與董事會。

項目	執行情形
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。	本公司使用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台的資料，以不同氣候模型(考量 SSP1-2.6、SSP2-4.5、SSP3-7.0 及 SSP5-8.5 等實體情境)進行情境模擬。
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。	已建立用水量、溫室氣體排放量及再生能源使用比例等氣候相關風險與機會評估管理指標。每年執行 ISO 14064-1 碳盤查並委由第三方查驗機構進行數據查證，未來將持續增加範疇三的排放揭露，以報告本公司完整的碳排放資訊。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚無規劃內部碳定價。
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。	已訂定溫室氣體排放密集度(範疇1+2)目標、再生能源使用比例及人均用水量等關鍵氣候目標。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司每年進行 ISO14064-1 自主盤查，並進行第三方查證。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

2022 年類別一及類別二共排放 15,341.997 公噸二氧化碳當量，溫室氣體排放密集度(溫室氣體排放量/百萬營收)為 0.255。資料涵蓋範圍為群聯電子所有廠房及租賃辦公室之使用，但扣除尚未正式營運滿一年及未使用之設施及據點。

2023 年類別一及類別二共排放 15,676.301 公噸二氧化碳當量，溫室氣體排放密集度(溫室氣體排放量/百萬營收)為 0.325。資料涵蓋範圍為群聯電子所有廠房及租賃辦公室之使用，但扣除尚未正式營運滿一年、未使用之設施及據點及外包管理範圍。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
2022	涵蓋群聯電子所有廠房及租賃辦公室之使用，但扣除尚未正式營運滿一年及未使用之設施及據點。	UCS	ISO 14064-1	合理保證等級
2023	涵蓋群聯電子所有廠房及租賃辦公室之使用，但扣除尚未正式營運滿一年、未使用之設施、據點及外包管理範圍。	UCS	ISO 14064-1	合理保證等級

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

2023 年類別一及類別二共排放 15,676.301 公噸二氧化碳當量，減量基準年為 2023 年，2023 年減量目標為溫室氣體排放密集度 ≤ 0.190 公噸/百萬營收，但因市場調整需求導致營收未達預期，故未達成此減量目標。本公司具體減碳策略及行動包括廠內推行節能措施、評估汰換老舊設備及購買再生能源。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	(一) 本公司於 109 年訂定「誠信經營守則」，揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並致力於遵守國際規範和營運當地政府所制定法規以及社會大眾所公認的道德守則，包括公平競爭、反競爭行為、反托拉斯行為、尊重當地市場行銷法規、不販售違法的產品、保護著作權及任何形式的智慧財產權等法令規定辦理；本公司並針對董事及經理人，分別簽訂保密合約，約定其需遵循之各項規定。	(一) 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？	V	(二) 為防範任何不誠信行為，本公司內部訂有員工聘僱契約書之同仁廉潔守則、工作規則及獎懲管理辦法及行為準則之規範，除了要求所有員工必須自行告知公司有利益衝突或可能有利益衝突等從業道德疑慮之事項，設有檢舉信箱 (whistleblower@phison.com)。	(二) 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？	V	(三) 本公司要求供應商、承包商或其他合作者提供其不會從事任何違法之商業行為及不會向本公司同仁提供不當利益或賄賂等之書面承諾。	(三) 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定誠信行為條款？	V	(一) 本公司內部訂有工作規則及獎懲管理辦法加以規範不誠信行為，於商業活動中甄選供應商時，秉持誠信與公平公正原則，選擇各方面最具競爭力及誠信經營之供應商；嚴格禁止向供應商收取回扣或其他不正當利益等的不誠信行為。	(一) 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？	V	(二) 本公司已設置專職單位「企業永續經營管理委員會」負責推動永續發展事務，「企業永續經營管理委員會」為董事會下的功能性委員會，一年一次向董事會報告運作情形。本年度已於 2024/11/08 董事會報告履行誠信經營執行情形。	(二) 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	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司內部訂有誠信經營守則、工作規則、行為準則及獎懲管理辦法加以規範員工，禁止員工因個人利益而犧牲公司權益。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核各項業務及呈報董事會報告其運作情形。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 誠信為本公司創立以來的五大核心之一，內建誠信經營於企業文化中，並不時於各會議宣導，以求落實。
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？	V		(一) 本公司訂有同仁廉潔守則、工作規則、獎懲管理辦法及行為準則。本公司之員工或供應商，得透過電話、E-Mail (whistleblower@phison.com) 或信函之方式，向檢舉窗口說明任何違反誠信之規定。
(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？	V		(二) 本公司意見溝通與反應辦法流程明定相關主管有保密當事人資料之責任。
(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？	V		(三) 本公司檢舉流程中明定應保密檢舉人，公司將保密且給予適當之保護以避免檢舉人遭受不公平的報復或對待。
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？	V		本公司設有公司網站提供投資人相關訊息，並依主管機關及相關法令規定，公告於公開資訊觀測站供投資人瞭解公司治理資訊情形。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已於 2020 年訂定「誠信經營守則」，揭露於公司網站及公開資訊觀測站，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。並於 2024/11/08 董事會報告履行誠信經營執行情形如下： 1. 誠信經營守則 A. 利益迴避：本公司召開審計委員會、薪資報酬委員會、董事會時，依據公司法第 206 條之規定於董事對議案有自身利害關係時，提供說明內容，對於有自身利害關係之董事於討論及表決該議案時進行迴避。 B. 禁止內線交易及保密協定：本公司訂定防範內線交易之管理作業程序及全體員工簽訂員工聘僱契約書，並不定期向董事、經理人及受僱人以書面、電子郵件轉知最新之法令訊息並定期宣導。除			

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			
前述方式外，每年度對董事辦理內線交易相關法令及每年度以線上課程方式定期發送給公司經理人及受僱人做為年度教育訓練必修課程。			
2.教育訓練			
A.經理人/員工/新進人員道德、人權、反貪腐相關訓練執行情形如下：			
本公司 2024 年舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練（含誠信經營法規遵行、反貪腐、內線交易、會計制度及內部控制等相關課程）合計 8,118 人次，合計 4,318 小時。			
B.董事道德訓練執行情形如下：			
已於 2024 年 11 月 8 日舉辦落實誠信經營(包含防範內線交易宣導)等之董事進修課程。			
3.2024 年執行誠信經營政策報告：			
A.依公司實際需求及配合法令修訂，持續修正與誠信經營政策等相關辦法。			
B.持續對董事進行「防範內線交易」、「內部人股權交易」等相關性的法令宣導。			
C.持續對員工加強道德訓練及請員工持續簽立群聯電子商業行為與道德準則行為承諾聲明書。			
4.建立舉報機制：檢舉制度與檢舉人保護			
於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「行為準則」及「道德管理程序」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，指派行政管理處主管為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，本公司網頁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，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至董事會，並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 2024 年度及截至目前為止，未收到任何檢舉案件。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：			
本公司已訂定「防範內線交易之管理作業程序」及「防範內線交易之管理稽核作業」，在「防範內線交易之管理作業程序」內容中已訂定「如何規範界定影響股價之內部重大消息範圍」及「影響股價之內部重大消息對外公開前之保密作業及禁止買賣措施」等條文；本公司將不定期以書面、電子郵件或轉述最新之法令訊息，對董事、經理人及受僱人辦理防範內線交易之管理作業程序及相關法令之教育宣導。			

(七) 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

113 年度董事進修之情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
			起	迄				
法人代表人董事	顏曄駿	112/05/31	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
董事	鄭宗宏	112/05/31	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
董事	楊俊勇	112/05/31	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
法人代表人董事	莊秋安	112/5/31	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
法人代表人董事	宮內 弘	112/05/31	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
董事	許智仁	113/05/27	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
獨立董事	王惠民	112/05/31	113/5/14	113/5/14	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3.0	12
			113/8/14	113/8/14	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事會如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3.0	
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	
獨立董事	王震緯	112/05/31	113/10/28	113/10/28	社團法人中華獨立董事協會	百工百業用 AI—從趨勢看落地實踐與挑戰	3.0	12
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數	當年度 進修總 時數
			起	迄				
			113/11/13	113/11/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3.0	
獨立董事	黃育綸	112/05/31	113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法遵及執法新訊	3.0	6
			113/11/8	113/11/8	社團法人中華公司治理協會	公平交易法結合申報—近期案例新訊	3.0	

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章／內部控制」「內控聲明書公告」點選查詢。

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

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章／內部控制」「內部控制專案審查報告」點選查詢。

(網址: <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>)

(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

時間	股東會重要決議	執行情形
113.05.27	通過承認本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案	已遵行決議結果。
	通過承認本公司民國一一二年度盈餘分配案	已分別訂定 112 年 12 月 29 日及 113 年 7 月 15 日為 112 年上半年度、112 年下半年度股東現金股利除息基準日，並已分於 113 年 1 月 19 日、113 年 8 月 1 日發放。(每股分配現金股利 4.42484464 元及 8.65930424 元。)
	補選本公司董事一席案	董事當選名單：許智仁，已於 113 年 6 月 20 日獲經濟部准予登記。
	通過本公司辦理私募普通股案	本次私募普通股案已於 114 年 3 月 7 日董事會決議通過不再繼續辦理募集發行，並提報 114 年股東常會。
	通過解除本公司董事競業行為之限制案	已解除董事競業行為之限制。

2.董事會重要決議

開會日期	重要決議
113.05.10	本公司民國 113 年第 1 季財務報表案
	本公司銀行授信額度案
	本公司擬計劃投資設立台灣子公司富存投資股份有限公司(名稱暫定)案
	本公司擬透過投資新設台灣子公司富存投資股份有限公司(名稱暫定)，間接投資設立馬來西亞子公司 MaiStorage Technology Sdn. Bhd.(名稱暫定)案
	審議本公司經理人年度固定薪資調整發放計劃案
	審議公司執行長與總經理之 113 年度目標設定案
	修訂本公司「員工持股信託辦法」部份條文案
113.07.30	審議本公司董事及經理人定期績效評估暨經理人績效激勵獎金與民國 112 年度董事酬勞與經理人員工酬勞發放案
	本公司國內無擔保轉換公司債申請轉換普通股變更登記案
	本公司擬終止國立陽明交通大學竹北六家分部指定地捐建新建大樓案
	修訂本公司「不動產、廠房及設備管理辦法」部分條文案
	修訂本公司「不動產、廠房及設備循環」部分條文案
	2023 年永續報告書(中英文)編製之成果
113.08.14	本公司民國 113 年第 2 季財務報表及營業報告書案
	本公司民國 113 年上半年度盈餘分配表
	本公司民國 113 年上半年度盈餘分配現金股利案
	本公司銀行授信額度案
	本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案
	本公司根據「一一二年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之經理人名冊及認股價格案
	本公司根據「一一二年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之員工名冊及認股價格案
	本公司擬配合印度法規，於印度開立電子證券交易帳戶(Demat Account)案
113.11.08	本公司民國 113 年第 3 季財務報表案
	本公司銀行授信額度案
	本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案
	修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案
	本公司國內無擔保轉換公司債申請轉換普通股變更登記案
	本公司一一一年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案
	修訂「核決權限表」部分條文案
	制訂本公司「一一四年度稽核計畫」討論案
	制定「永續資訊內部控制管理作業」、「永續資訊管理作業」及「永續報告書編製及驗證作業程序」
	本公司副總經理新任案
113.12.02	本公司之子公司 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 擬處分其所持有深圳宏芯宇電子股份有限公司之部份股份案
114.01.20	審議本公司經理人定期績效評估及年終暨績效激勵獎金發放計劃案
	本公司擬訂定「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案
	本公司銀行授信額度案

開會日期	重要決議
	本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案
	本公司國內無擔保轉換公司債申請轉換普通股變更登記案
	本公司一一一年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案
	本公司擬計劃投資新設台灣子公司高存投資股份有限公司(名稱暫定)案
114.03.07	本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案
	本公司民國 113 年度盈餘分配表
	本公司民國 113 年下半年度盈餘分配現金股利案
	本公司民國 114 年度營運計畫案
	本公司配合安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整，更換簽證會計師案
	本公司 114 及 115 年度簽證會計師委任報酬及簽證會計師之獨立性及適任性評估案
	修訂本公司『預先核准非確信服務之一般政策』案
	本公司民國 113 年股東常會決議辦理之私募普通股案擬不繼續辦理募集發行
	本公司辦理私募普通股案
	修訂本公司「資通安全管控作業程序」部分條文案
	修訂本公司「薪工循環」部分條文案
	本公司一一三年度內部控制制度聲明書案
	擬依法修改公司章程以增訂基層員工分配員工酬勞比率條款
	本公司召開民國 114 年股東常會案
114.04.09	董事會原已通過關於修改公司章程以增訂基層員工分配員工酬勞比率條款，然因修正條文對照表編排有誤而有需更正之必要，故再提請 討論
114.05.07	本公司民國 114 年第 1 季財務報表案
	本公司銀行授信額度案
	本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案
	本公司一一一年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案
	本公司擬購買苗栗縣竹南鎮廣源段土地二筆
	本公司擬購買苗栗縣竹南鎮廣源段土地三筆
	本公司根據「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」發行員工認股權憑證之經理人名冊及認股價格案
	本公司根據「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」發行員工認股權憑證之員工名冊及認股價格案
	審議本公司經理人年度固定薪資調整發放計劃案
	審議本公司 114 年度高階經理人目標暨績效達成獎勵設定案

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

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	呂倩慧 鄭安志	113/01/01~113/12/31	7,300	2,300	9,600	【註】

【註】非審計公費主要係支付：稅務簽證、移轉訂價報告、國別報告及其他諮詢服務費用等。

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

五、更換會計師資訊：無。

- (一) 關於前任會計師：不適用。
- (二) 關於繼任會計師：不適用。
- (三) 前任會計師對公開發行公司年報應記載事項準則第十條第六款第一目及第二目之3所規定事項函送前任會計師，並通知前任會計師如有不同意見時，應於十日內函復。公司應將前任會計師之復函加以揭露：不適用。

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

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

(一) 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：

職稱	姓名	113 年度		114 年 4 月 30 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／董事理合投資股份有限公司代表人／副總經理	顏曄駿	30,000	-	(4,000)	-
董事	理合投資股份有限公司	-	-	-	-
董事	鄭宗宏	6,000	-	-	-
董事	楊俊勇	-	-	-	-
董事	承鑠投資有限公司	50,000	-	-	-
董事承鑠投資有限公司代表人	莊秋安	-	-	-	-
董事/技術副總	許智仁(註 1)	10,000	-	-	-
董事	日商鎧俠株式會社	-	-	-	-
董事日商鎧俠株式會社代表人	宮內 弘	-	-	-	-
獨立董事	王惠民	-	-	-	-
獨立董事	王震緯	-	-	-	-
獨立董事	黃育綸	-	-	-	-
執行長	潘健成	74,000	-	-	-
總經理	馬中迅	45,000	-	-	-
副總經理	鄭國義	32,000	-	-	-
副總經理	許江漢(註 2)	-	-	800	-
財務及會計部門主管(處長)	陳寶鳳	5,000	-	(6,000)	-
資深特別助理暨營運長	于志強	40,000	-	-	-

註 1：許智仁先生於 113 年 5 月 27 日就任董事職務。

註 2：許江漢先生於 113 年 11 月 8 日就任副總經理。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：

姓 名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
潘健成	贈與	113.05.03	李宜玫	配偶	100,000	不適用
		113.08.22	潘冠合	子女	17,000	
			潘煒翔	子女	17,000	
			潘咨里	子女	17,000	

(三) 股權質押之相對人為關係人者：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

114 年 3 月 29 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(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
第一商業銀行受託保管鎖俠株式會社投資專戶 代表人：宮內 弘	19,821,112	9.60	不適用	不適用	1,000	0.00	無	無	無
	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	無
群益台灣精選高息ETF基金專戶	18,000,000	8.71	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	6,233,000	3.02	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
潘健成	5,862,972	2.84	923,262	0.45	4,854,144	2.35	無	無	無
楊俊勇	4,549,114	2.20	0	0.00	0	0.00	無	無	無
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	4,295,504	2.08	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 30 ETF 證券投資信託基金專戶	3,776,000	1.83	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
歐陽志光	3,449,000	1.67	資料無法取得						
花旗台灣託管新加坡政府投資專戶	2,788,000	1.35	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
理合投資股份有限公司 負責人:潘健成	2,403,000	1.16	不適用	不適用	不適用	不適用	潘健成	公司負責人	無
	5,862,972	2.84	923,626	0.45	4,854,144	2.35	無	無	無

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

113 年 12 月 31 日單位：股；%

投資公司名稱	轉投資事業	本公司投資		本公司董事、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(%)
本公司	群欣電子股份有限公司	38,000,000	100.00	0	0.00	38,000,000	100.00
本公司	聯旭東投資股份有限公司	65,000,000	100.00	0	0.00	65,000,000	100.00
本公司	群東電子股份有限公司	2,263,800	49.00	2,356,200	51.00	4,620,000	100.00
本公司	Phison Electronics Japan Corp.	2,000	100.00	0	0.00	2,000	100.00
本公司	Global Flash Limited	22,100,000	100.00	0	0.00	22,100,000	100.00
本公司	EpoStar Electronics (BVI) Corporation	6,288,523	30.51	0	0.00	6,288,523	30.51
本公司	群馬電子股份有限公司	55,000,000	100.00	0	0.00	55,000,000	100.00
本公司	Power Flash (Samoa) Limited	13,800,000	100.00	0	0.00	13,800,000	100.00
本公司	Regis Investment (Samoa) Limited	21,900,000	100.00	0	0.00	21,900,000	100.00
本公司	ProGrade Digital Inc.	2,785,000	28.71	0	0.00	2,785,000	28.71
本公司	Nextorage Corporation	11,797	98.31	0	0.00	11,797	98.31
本公司	Phison Technology India Private Limited	2,299,990	100.00	0	0.00	2,299,990	100.00
本公司	富存投資股份有限公司	75,000,000	100.00	0	0.00	75,000,000	100.00
聯旭東投資股份有限公司	曜成科技股份有限公司	900,000	100.00	0	0.00	900,000	100.00
群欣電子股份有限公司	Phison Technology Inc.	3,000,000	100.00	0	0.00	3,000,000	100.00
群欣電子股份	Phison Technology	10	0.00	0	0.00	10	0.00

投資公司名稱	轉投資事業	本公司投資		本公司董事、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(%)
有限公司	India Private Limited						
群欣電子股份有限公司	MIPHI SEMICONDUCTOR S PRIVATE LIMITED	37,350,000	45.00	0	0.00	37,350,000	45.00
群馬電子股份有限公司	群佳科技製造股份有限公司	34,842,595	100.00	0	0.00	34,842,595	100.00
富存投資股份有限公司	Maistorage Technology Sdn. Bhd.	100,000,000	100.00	0	0.00	100,000,000	100.00
Global Flash Limited	Core Storage Electronic (Samoa) Limited	19,150,000	100.00	0	0.00	19,150,000	100.00
Power Flash (Samoa) Limited	Power Flash (HK) Limited	3,000,000	100.00	0	0.00	3,000,000	100.00
Power Flash (Samoa) Limited	深圳佳存電子科技有限公司	【註 1】	100.00	0	0.00	【註 1】	100.00
Power Flash (Samoa) Limited	廈門佳芯電子有限公司	【註 2】	100.00	0	0.00	【註 2】	100.00
Regis Investment (Samoa) Limited	RealYou Investment Limited	21,850,000	100.00	0	0.00	21,850,000	100.00
RealYou Investment Limited	合肥瑞瀚電子科技有限公司	【註 3】	100.00	0	0.00	【註 3】	100.00
合肥瑞瀚電子科技有限公司	合肥芯鵬技術有限公司	【註 4】	24.23	0	0.00	【註 4】	24.23
RealYou Investment	深圳宏芯宇電子股份有限公司	50,000,000	11.02	0	0.00	50,000,000	11.02

投資公司名稱	轉投資事業	本公司投資		本公司董事、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(%)
Limited							
Core Storage Electronic (Samoa) Limited	深圳宏芯宇電子股份有限公司	55,271,874	12.18	1,000,000	0.22	56,271,874	12.40

【註1】出資額人民幣 10,000 仟元/新台幣 43,520 仟元。

【註2】出資額人民幣 60,000 仟元/新台幣 267,720 仟元。

【註3】出資額人民幣 40,800 仟元/新台幣 182,825 仟元。

【註4】出資額人民幣 40,000 仟元/新台幣 175,460 仟元。



參 募資情形

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

單位：新台幣元；股

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 (核准日期及文號)
113.02	10	300,000,000	3,000,000,000	204,768,993	2,047,689,930	員工認股權轉換 3,000,000 元	無	經濟部 113.02.20 經授商字第 11330018110 號函 核准
113.04	10	300,000,000	3,000,000,000	204,779,768	2,047,797,680	可轉換公司債轉換 107,750 元	無	經濟部 113.04.30 經授商字第 11330065500 號函 核准
113.08	10	300,000,000	3,000,000,000	204,781,137	2,047,811,370	可轉換公司債轉換 13,690 元	無	經濟部 113.08.30 經授商字第 11330146770 號函 核准
113.11	10	300,000,000	3,000,000,000	205,334,130	2,053,341,300	員工認股權轉換 5,520,000 元 及可轉換公司債轉換 9,930 元	無	經濟部 113.11.27 經授商字第 11330205280 號函 核准
114.02	10	300,000,000	3,000,000,000	205,817,828	2,058,178,280	員工認股權轉換 4,835,000 元 及可轉換公司債轉換 1,980 元	無	經濟部 114.02.13 經授商字第 11430012780 號函 核准

2. 股份種類

114 年 3 月 29 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	
記名式普通股	206,566,328	93,433,672	300,000,000	上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 29 日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例 (%)
第一商業銀行受託保管鎧俠株式會社投資專戶	19,821,112	9.60
群益台灣精選高息 ETF 基金專戶	18,000,000	8.71
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	6,233,000	3.02
潘健成	5,862,972	2.84
楊俊勇	4,549,114	2.20
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	4,295,504	2.08
臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 30 ETF 證券投資信託基金專戶	3,776,000	1.83
歐陽志光	3,449,000	1.67
花旗台灣託管新加坡政府投資專戶	2,788,000	1.35
理合投資股份有限公司	2,403,000	1.16

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司公司章程所訂之股利政策：

依據本公司公司章程第十九條之一之規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應提請股東會決議分派之。

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐，彌補累積虧損，依第十九條第一項規定預估保留員工酬勞及董事酬勞，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應提請股東會決議分派之。

本公司分配股利之政策係依法令及本公司公司章程規定，並需考量公司目前及未來之國內外產業競爭狀況、投資環境、營運資金需求及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，以促進永續經營及穩定發展。本公司股東紅利分派得以現金股利或股票股利方式發放，其中股東現金股利分派之比例不低於股東紅利總額百分之十。

2.本年度董事會擬議股利分派之情形：

本公司民國 113 年度盈餘分配發放現金股利之情形如下：

民國 113 年	董事會決議日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
上半年度	113/08/14	114/02/07	13.12356282 (註 2)	2,701,063,197
下半年度	114/03/07	尚未決定	12 (註 3)	2,471,061,936
合計				5,172,125,133

註 1：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

註 2：經董事會授權，依除息基準日實際流通在外總股數所計算之每股實際配發金額。

註 3：係依本公司截至民國 114 年 1 月 31 日之流通在外股數 205,921,828 股計算，每股擬配發現金股利為新台幣 12 元。每股實際配發現金股利金額，將依照除息基準日之實際流通在外總股數計算之，並將按除息基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份配發，分配金額計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。

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：不適用。

(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

依據本公司公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥 8%至 19%為員工酬勞及提撥不高於 1.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞僅得以現金為之。第一項所謂獲利，係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2.民國 113 年度估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

(1)民國 113 年度估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：

員工酬勞及董事酬勞係以本公司 113 年度獲利 10,372,831,564 元(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)，提撥員工酬勞計新台幣 1,000,000 仟元(約佔 113 年度獲利之 9.64%)及董事酬勞計 35,000 仟元(約佔 113 年度獲利之 0.34%)，全數以現金為之。

(2)以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用。

(3)實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

實際分派金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

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，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司董事會於114年3月7日決議通過之民國113年度員工酬勞及董事酬勞分派案，決議分派員工酬勞計新台幣1,000,000仟元及董事酬勞新台幣35,000仟元，全數以現金為之，決議配發之員工酬勞及董事酬勞與認列年度費用估列金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：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）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司前一年度(112年度)員工酬勞及董事酬勞與年度估列費用差異情況說明如下：

單位：新台幣元

分配項目	董事會決議 配發金額	認列費用年 度估列金額	差異金額	差異原因及處理情形
員工酬勞-現金	930,000,000	930,000,000	0	無
董事酬勞	23,000,000	23,000,000	0	

(六) 買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公司債辦理情形

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債	國內第二次無擔保轉換公司債
發 行 日 期	110 年 12 月 17 日	113 年 01 月 23 日
面 額	每張新台幣 100,000 元整	每張新台幣 100,000 元整
發 行 及 交 易 地 點	於中華民國境內發行	於中華民國境內發行
發 行 價 格	依債券票面金額 100.5%發行	依債券票面金額 101%發行
總 額	新台幣 35 億元整	新台幣 60 億元整
利 率	票面利率 0%	票面利率 0%
期 限	3 年期；到期日：113 年 12 月 17 日	5 年期；到期日：118 年 1 月 23 日
保 證 機 構	無	無
受 託 人	台北富邦商業銀行股份有限公司	台北富邦商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	宏遠證券股份有限公司	凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師	大尹法律事務所 張簡勵如律師	大尹法律事務所 張簡勵如律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 郭俐雯、陳培德會計師	安侯建業聯合會計師事務所 呂倩慧、游萬淵會計師
償 還 方 法	除債券持有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，或本公司依該辦法第十八條提前贖回者，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時依債券面額以現金一次償還，款項將於到期日後十個營業日(含第十個營業日)內支付	除債券持有人依本公司國內第二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，或依該辦法第十九條行使賣回權，或本公司依該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時之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內依債券面額以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
未 償 還 本 金	新台幣 0 元整	新台幣 60 億元整
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	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款	無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無	無
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至年報刊印日止，尚無任何轉換情形。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或	無。	依截至年報刊印日止本公司於經濟部核

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		准登記之已發行總股數 205,817,828 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 10,652 仟股(發行總額 6,000,000 仟元/563.3)之情況下所設算之股本稀釋程度約為 4.92%；因債權人於日後行使轉換權之時點不一，公司已發行股份總數係於 113 年 1 月 23 日至 118 年 1 月 23 日內的可轉換期間逐步增加，增加比例不重大且對原有股東股權可能稀釋比率係逐步稀釋。
交換標的委託保管 機構名稱	不適用	不適用

轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債		國內第二次無擔保轉換公司債	
項目	年度	113 年度截至 12 月 17 日止		113 年度	114 年度截至 4 月 30 日止
	最高	新台幣 153.00 元		新台幣 137.00 元	新台幣 118.50 元
轉換公司債市價	最低	新台幣 99.70 元		新台幣 103.10 元	新台幣 102.00 元
	平均	新台幣 122.77 元		新台幣 114.79 元	新台幣 111.88 元
轉換價格		不適用		自 114 年 1 月 14 日起，轉換價格由新台幣 579.7 元調整為新台幣 563.3 元。	
發行日期及發行時轉換價格		發行日期為 110 年 12 月 17 日，發行時轉換價格：新台幣 570 元。		發行日期為 113 年 1 月 23 日，發行時轉換價格：新台幣 588 元。	
履行轉換義務方式		本轉換公司債已於 113 年 12 月 17 日到期，並已於到期日之次一營業日(113 年 12 月 18 日)終止上櫃買賣。依群聯一發行及轉換辦法第六條規定，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還，款項已於 113 年 12 月 30 日支付。		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，換發之普通股新股以帳簿劃撥交付，不印製實體方式為之。	

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

員工認股權憑證種類	111年第1次 員工認股權憑證	112年第1次 員工認股權憑證	114年第1次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	111年7月27日 6,000,000單位	112年12月12日 6,000,000單位	114年4月11日 2,000,000單位
發行日期	111年9月7日	尚未發行	尚未發行
存續期間	4年	5年	4年
已發行單位數	6,000,000單位	0單位	0單位
尚可發行單位數	0單位	6,000,000單位	2,000,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.93%	尚未發行	尚未發行
得認股期間	113年9月7日~115年9月6日	尚未發行	尚未發行
履約方式	以發行新股方式交付	以發行新股方式交付	以發行新股方式交付
限制認股期間及比率(%)	自被授予員工認股權憑證屆滿2年後可行使認股權利50%，屆滿3年後可行使認股權利100%，前述可行使認股權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。	自被授予員工認股權憑證屆滿2年後可行使認股權利50%，屆滿3年後可行使認股權利75%，屆滿4年100%，前述可行使認股權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。	自被授予員工認股權憑證屆滿2年後可行使認股權利50%，屆滿3年後可行使認股權利100%，前述可行使認股權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。
已執行取得股數	1,784,000	尚未發行	尚未發行
已執行認股金額	484,404,900	尚未發行	尚未發行
未執行認股數量	3,956,000單位	尚未發行	尚未發行
未執行認股者其每股認購價格	267	尚未發行	尚未發行
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.92%	尚未發行	尚未發行
對股東權益影響	本次員工認股權憑證於發行日屆滿2年後可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿2年50%，屆滿3年100%，認股權係屆滿2年後分比例行使，公司已發行股份總數係逐步增加，增加比例亦低，對原有股東股權可能稀釋比率逐步稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。	本次員工認股權憑證於發行日屆滿2年後可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿2年50%，屆滿3年75%，屆滿4年100%，認股權係屆滿2年後分比例行使，公司已發行股份總數係逐步增加，增加比例亦低，對原有股東股權可能稀釋比率逐步稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。	本次員工認股權憑證於發行日屆滿2年後可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿2年50%，屆滿3年100%，認股權係屆滿2年後分比例行使，公司已發行股份總數係逐步增加，增加比例亦低，對原有股東股權可能稀釋比率逐步稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

(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憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

單位：新台幣元

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2)	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(註2)	認股數量(股)	認股價格(註1)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註2)
經理人	執行長	潘健成	180,000	0	0	0	0	180,000	267	48,060,000	0.09%
	副總經理	顏曙暨									
	總經理	馬中迅									
	副總經理	鄭國義									
	副總經理(註3)	許江漢									
	技術副總	許智仁									
	資深特別助理暨營運長	于志強									
	財務及會計部門主管(處長)	陳寶鳳									
員工	PHISON TECHNOLOGY INC.(USA) 總經理	吳宗誠	499,000	131,500	274.8267	35,730,600	0.06%	367,500	267	98,122,500	0.18%
	資深處長暨投資長	邱淑華									
	處長	陳志銘									
	處長	張家源									
	處長	葉志剛									
	副處長	林佩儒									
	副處長	郭育璋									
	副處長	蘇佳郁									
	副處長	林健銘									
	副處長	陳慶聰									
	副處長	鄭文隆									
	經理	周棟揚									
	副理	孫世洋									
	資深特別助理	康育銘									
	特別助理	張寧學									

註1：本公司訂定「一一一年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之發行日期為111年9月7日，

原始發行價格為新台幣293.5元，依發行辦法所計算調整後之認股價格為新台幣267元。

註2：係以本公司截至114年3月29日止已發行股份總數206,566,328股為計算基礎。

註3：許江漢先生於113年11月08日擔任副總經理職務。

六、限制員工權利新股辦理情形：民國113年度及截至年報刊印日為止，本公司並無發行限制員工權利新股之情形。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：民國113年度及截至年報刊印日止，本公司並無任何併購或受讓其他公司股份而發行新股之情形。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司於民國 113 年發行國內第二次無擔保轉換公司債，資金運用計畫執行情形如下：

(一)計畫內容：

- 1.主管機關核准文號：金融監督管理委員會112 年 12 月 28 日金管證發字第 1120365104號函。
- 2.本次計畫所需資金總額：新台幣6,060,000仟元
- 3.資金來源：發行國內第二次無擔保轉換公司債，每張債券面額為新台幣100仟元，發行總張數為60,000張，發行總面額為新台幣6,000,000仟元，發行期間5年，票面利率為0%，依票面金額之101%發行，發行總金額為新台幣6,060,000仟元。
- 4.計畫項目、預計進度及預計可能產生效益

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			113 年度
			第一季
充實營運資金	113 年第一季	6,060,000	6,060,000
預計可能產生效益	本次發行國內第二次無擔保轉換公司債所預計募集之 6,060,000 仟元用於充實營運資金，以因應未來營運規模成長所增加對購料支出、產品研發投入、市場開發拓展及人員成長相關費用等各類營運支出所需營運周轉金之需求，除可降低本公司對銀行之依存度，增加長期穩定營運資金及資金運用靈活度之外，若依據本公司取得銀行一年期借款平均利率 2.015% 估算，預計往後每年約可減少 122,109 仟元(6,060,000 仟元 *2.015%)之利息支出，亦可適度減輕本公司財務負擔，強化財務結構，進而增加其長期競爭力。		

(二) 實際執行情形

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行情形			進度超前或落後情形、原因及改善計畫
充實營運資金	支用金額	預定	6,060,000	業已依原預計資金運用計劃於 113 年第一季執行完畢。
		實際	6,060,000	
	執行進度	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
合計	支用金額	預定	6,060,000	綜上，本次募資計畫業已於 113 年第一季全數執行完畢。
		實際	6,060,000	
	執行進度	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

本公司該次募集與發行國內第二次無擔保轉換公司債所募資金業已於 113 年第一季全數執行完畢，並已依規定按季將資金運用情形輸入公開資訊觀測站，尚無重大異常情形。

(三)效益評估

本公司自民國一一三年一月開始發行國內第二次無擔保轉換公司債，募集資金 6,060,000 仟元用於充實營運資金。以上計劃項目已於民國一一三年三月全數執行完畢，依計劃可降低本公司對銀行之依存度、減少往後每年之利息支出以減輕本公司財務負擔，強化財務結構。

肆 營運概況



肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 營業內容

本集團從事快閃記憶體控制晶片及其應用產品整合之設計、製造及銷售業務，說明如下：

- (1) 固態硬碟 (SSD) 控制晶片及模組產品之研發設計、製造及銷售。
- (2) 智慧型手機、平板電腦等行動裝置的內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片及模組產品：如 eMMC、UFS。
- (3) USB 隨身碟控制單晶片及系統產品之研發設計、製造及銷售。
- (4) 快閃記憶卡(SD/CF) 控制晶片及記憶卡產品之研發設計、製造及銷售。

2. 公司主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	113年度	
	營業收入淨額	營業比重(%)
快閃記憶體模組產品	42,685,764	72.43
控制晶片	9,666,295	16.40
積體電路	4,612,768	7.83
其他	1,970,686	3.34
合計	58,935,513	100.00

註：採用國際財務報導準則(合併主體)。

3. 目前之主要產品(服務)項目

- (1) 固態硬碟控制晶片及模組產品。
- (2) 行動裝置內嵌式控制晶片如：eMMC、UFS。
- (3) 隨身碟控制晶片及應用產品。
- (4) 快閃記憶卡控制晶片及快閃記憶卡系列產品: SD 卡、microSD 卡等。

4. 計劃開發之新產品(服務)

- (1) 持續開發高端企業級 SSD，支援更高容量，更高速度以及介面容錯，並與策略夥伴合作共同研發，以滿足企業級儲存市場需求。
- (2) 持續開發更微型更高容量且更省電之控制晶片方案，包含符合車用儲存市場的 eMMC、UFS、以及 BGA SSD 等，滿足未來行動裝置的高速儲存需求。
- (3) 持續開發符合車用規格的控制晶片，並持續加強通過各種車規認證，包含 AEC-Q100、ISO26262、IATF16949、ASPICE 等，以滿足持續上升的車用電子需求。

- (4) 持續推出符合 PC、伺服器、以及車載系統的 Redriver/Retimer IC，為高速傳輸平台提供最佳的訊號穩定方案。
- (5) 在 aiDAPTIV+方案的基礎上，持續推出進化版的邊緣 AI 方案，擴大 Edge AI 的應用，讓更多使用者享受 AI 所帶的便利。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

由於本集團目前係專注於快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計等業務，以下分別就快閃記憶體及 NAND Flash 應用之產業現況與發展敘述如下：

(1) 快閃記憶體之產業現況與發展

NAND Flash 快閃記憶體為最適合使用於大量資料儲存之儲存元件，其單位成本為所有非揮發性記憶體內最低的，故可大量使用於可攜式產品以儲存資料，如隨身碟、記憶卡及相關應用之智慧型手機、筆記型/桌上型電腦及伺服器等。NAND Flash 技術逐漸由 2D 架構的 MLC 晶片，轉進 3D 架構的 TLC 晶片，3D TLC 晶片雖具有成本優勢，但必須要靠控制晶片提昇其運作之效能及確保資料可靠度。藉由新型控制晶片的協助，3D TLC 晶片也已應用於內嵌式記憶體和 SSD 領域。

隨著網路商業與服務興盛，市場對資料存儲空間需求大增且要求更高速更可靠之資訊串流方案，使固態硬碟 SSD、內嵌式記憶體 eMMC 應用在電腦及智慧型手機之滲透率在近年大幅提高，甚至跨進大量資料處理伺服器及雲端應用。另外，快閃記憶卡及隨身碟等產品也因影音資訊技術精進而使單一檔案容量提高，進而單一產品存儲容量也大幅增加，對讀取速度及穩定的要求也同時提昇。綜合以上，NAND Flash 產業有許多長期發展的利基和優勢。

也因為 NAND Flash 製程技術與應用演進快速，NAND Flash 記憶體技術難度越來越高，所需要的資料糾錯(Error Correction)位元也越多，與控制晶片業者的配合度要更緊密，控制晶片重要的技術如平均抹寫技術 (Wear Leveling) 與壞損區塊管理 (Bad Block Management)等，目的都是延長 NAND Flash 使用壽命。

群聯電子致力於 NAND Flash 控制晶片的研發與控制晶片應用產品的設計已超過 20 年，累積深厚的 NAND Flash 管理技術與知識，至今取得 NAND Flash 相關技術專利近二千件，也創造出獨特的營運模式，本著「分享、誠信、效率、創新」的理念與文化，群聯全體員工仍將共同努力持續進步，使群聯電子屹立於市場領導者的地位。

(2) NAND Flash 應用之產業現狀及發展

NAND Flash 快閃記憶體已成為主流的儲存裝置，增加了許多新的應用，而本集團已針對不同領域研發出多種解決方案。

USB 3.2 隨身碟控制晶片與產品

USB 3.2 主要是為加速影音資料傳輸所設計，具有 USB 2.0 Hi-Speed 快 10~40 倍以上的傳輸速率、向下相容性、更佳的電源管理效率與更充足的電源供給量。USB 2.0 的理論頻寬為每秒 480Mb，而 USB 3.2 理論頻寬大幅增加為 5Gb~20Gb，因此既有的 USB 2.0 相關快閃記憶體產品，其最大實際傳輸速度大約只有 28MB~30MB/每秒，如果用 USB 3.2 實現此一產品，可以使傳輸速度提昇到最大 1800MB/每秒以上，大幅縮短資料傳輸時間，可謂革命性的新產品。本集團為第一家提出 4 通道與 8 通道交錯式的 USB 3.2 快閃記憶體單晶片控制 IC 廠商，不僅改善消耗功率與本體發熱等問題，並縮小 PCB 面積且降低整體的成本，設計出每秒讀取速度高達 400MB，寫入每秒 300MB 的最高速 USB 3.2 隨身碟，其資料存取效能直逼固態硬碟，並可將 1TB 以上的 NAND Flash 濃縮於隨身碟內，也持續推出高性價比 USB3.2 控制晶片及隨身碟，讓更多的消費者能享受到 USB3.2 帶來的便利與效能。

SD 控制晶片與產品

SD (Secure Digital) 記憶卡(含 microSD Card) 是目前高畫質單眼相機、運動及空拍數位相機、行車紀錄器、印表機、智慧型手機與平板電腦等最為廣泛使用的一種儲存裝置。近年高容量卡片需求比重提升，TLC 以其低成本、高容量的特性，在 USB、SD Card 等消費性市場的運用最顯著。由於功能手機 (Feature Phone) 已被智慧型手機取代，搭售小型快閃記憶卡 microSD 的需求也逐漸轉向更高容量，群聯在 SD 產品線著重於新功能的開發，支援新一代 SD8.0/9.0 規格 (SD Express)，提供更高隨機/循序讀/寫效能的高容量卡片以支援高資料量的多媒體應用，也順勢進入利基市場，提供更高附加價值之產品，滿足一直未受重視的高階設備使用者的高階記憶卡需求，更能用以擴充手持式裝置內建快閃記憶體。此外，針對 DVR、空拍機等設備所需的不間斷、高畫質及高速錄影，本集團已開發特殊客製化的 SD/microSD 解決方案，通過客人驗證，目前穩定量產中。

eMMC

eMMC 快閃記憶體控制晶片，是為因應智慧型手機日益增長的記憶體需求所研發的產品。近年來由於智慧型手機的高速成長以及性能的提升，對於記憶體控制晶片的要求愈來愈高，其中包括高速傳輸、同時讀寫、背景運作、安全性、省電等多功能。目前包括 Samsung、KIOXIA、SanDisk、SK Hynix、Micron 等國際 NAND Flash 大廠皆積極投入 eMMC 之研發，為快閃記憶體發展新趨勢，且主要應用產品為智慧型手機、平板電腦、機上盒及 Smart TV 等多元化的電子產品，深具成長爆發力。此嵌入式快閃記憶體不僅在存取速度上必須達到智慧型手機應用的需求，在品質可靠度要求更高於一般卡類儲存媒體之技術門檻。群聯在快閃記憶體控制 IC 耕耘已久，領先的 NAND Flash 管理技術及累積的豐富經驗是開發此項產品最重要的基礎，加上群聯已申請之專利技術，足以在此領域取得領先的位置，發表具有競爭力的產品。本集團開發 JEDEC 固態技術協會所制訂之 eMMC 5.x 嵌入式快閃記憶控制晶片，已成功打入國際大廠供

應鏈並穩定出貨，同時完成研發車用型高穩定度及可靠度 eMMC。

UFS

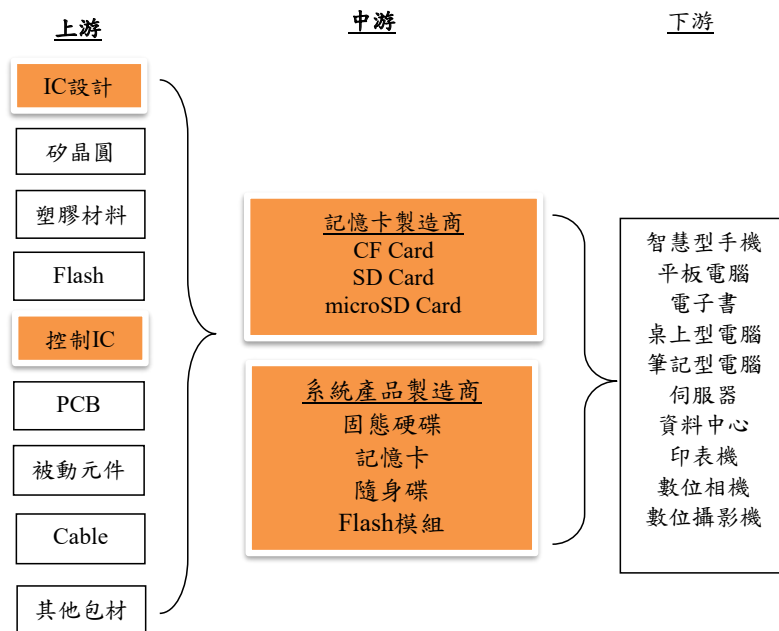
智慧型手機功能日益精進，除手機處理器性能持續提昇，各種功能的 App 爆量增加，配備的照相機解析度也不斷提高，在在都需要更高效能、更高容量的儲存媒體。鑒於 eMMC 受傳輸介面電氣特性所限，難以繼續提昇資料傳輸速率，業界因而制定新的介面規格 UFS (Universal Flash Storage)，目前 UFS 已可達到 eMMC 6 倍以上的資料傳輸速率，未來還會持續推出更高速的規格。此外，UFS 也納入了廣為應用的 SCSI 架構，支援 multi-thread 資料存取，更能發揮快閃記憶體的性能。本集團目前已完成產品原型驗證，持續積極投入研發資源，開發 UFS 控制晶片及整合解決方案，除了延續 eMMC 的市佔，更將擴大高階手持式裝置儲存媒體的滲透率。

SSD

傳統的資訊、電子產品都使用硬碟為儲存媒體，然而隨著電腦產業軟硬體的迅速發展，時至今日硬碟已經無法跟的上其他電腦軟硬體的腳步，固態硬碟 (SSD) 的產生正是在這種潮流中出現。不同於傳統硬碟以磁盤做為儲存的媒體，固態硬碟使用的是快閃記憶體，具有如讀寫速度，使用順暢度，耗電量，噪音，重量，尺寸等優勢。在雲端科技和平板電腦逐漸被重視後，對固態硬碟的需求更是迫切，因此群聯電子一直致力於開發此創新的快閃記憶體控制晶片與系統產品因應市場需求，目前已有各種 SATA 以及 PCIE 介面的 SSD 晶片以及整體解決方案，能滿足通路、PC OEM 以及資料中心各自對 SSD 的需求，並持續以前瞻性的眼光設計出創新而領導性的技術/產品，俾能推昇固態硬碟的效能並降低單位成本，讓群聯 SSD 為更多更廣的應用創造更大的價值。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本集團主要業務為快閃記憶體控制晶片以及隨身碟、記憶卡等 Flash 應用系統產品之研發與銷售，故分屬產業之上、中游兩部分，有關產業上、中、下游關聯圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

A. 控制晶片：

- 固態硬碟、UFS、eMMC 控制晶片：設計朝多功能的整合、更大記憶體容量、更高速傳輸、隨機存取速度、高資料存取穩定、壽命延長、支援大廠之各種快閃記憶體規格及傳輸介面、低電壓、低成本及單晶片化等趨勢發展。
- 快閃記憶卡與 USB 控制晶片：設計朝更高速傳輸、資料存取穩定、支援大廠之各種快閃記憶體規格，支援各種 3C 產品的高相容性、更小型、低電壓、低成本及單晶片化等趨勢發展。

B. NAND 儲存模組產品：朝更大記憶體容量、高速傳輸、小型化、資料保密、軟體平台整合等趨勢發展。

C. 綜上所述，本集團在未來的產品發展趨勢，主要計畫以 Flash 資料儲存應用，進行單一功能系列及相互整合功能系列的新產品開發，在 Flash 應用產業繼續研發創新應用產品。

(2)競爭情形

NAND 產業應用越來越往內嵌式應用走，所要求的技術層次跳躍迅速，很多商機和技術核心都直接由 NAND Flash 大廠掌握，台系 NAND Flash 控制晶片業者的優勢逐漸減少，驅使產業持續整合或個別業者轉型。無法從 USB 2.0 隨身碟和快閃記憶卡 SD 控制晶片領域轉進 SSD、內嵌式記憶體 eMMC 和 USB 3.0 控制晶片的業者，已經被淘汰出局。群聯積極投入研發資源，升級各項核心技術，進入高技術門檻的 eMMC、UFS 與 SSD 領域，在通路和 PC OEM 市場都交出一定的成績，並利用策略聯盟的實力，持續茁壯。雖然不少 IC 公司未來仍規畫陸續加入內嵌式控制晶片行列，分食大餅，但此產業最關鍵核心是要與 NAND Flash 大廠緊密合作，才能順勢打入系統大廠的供應鏈，未來，群聯會持續強力投資研發、建立策略聯盟，進行垂直整合，聯合產業上中下游佈局高、中、低階 SSD/eMMC/UFS 產品線確保競爭優勢。

Flash 應用產品之核心關鍵技術主要為控制晶片及其韌體、軟體之整合技術，唯有具備專業的韌體技術能力，才能快速地開發出支援大廠之各種快閃記憶體規格並支援各種產品的高相容性的優質差異化與客製化產品，呈現持續性的市場競爭力。本集團因同時具有快閃記憶體控制晶片及韌體 (Firmware) 的優異設計能力，及開發系統應用產品的整合技術能力，可完整提供從控制晶片 IC 至記憶體模組成品的儲存技術全方位方案，擁有獨特且優異的市場競爭力，相信能持續在市場上穩健成長。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展概況

本集團主要從事快閃記憶體控制晶片及 USB 隨身碟、快閃記憶 SD 卡、SSD、eMMC 與 UFS 嵌入式模組等高科技資料儲存系列產品之研發設計、製造及銷售。而隨身碟、快閃記憶卡及各種內建式 NAND Flash 應用產品新產品線等各種 NAND Flash 應用產品之核心關鍵技術主要為快閃記憶體控制 IC 及其韌體、軟體之整合技術，本集團因同時具有快閃記憶體控制 IC、韌體的優異設計能力，及系統應用產品的整合技術能力，可提供從 IC 至成品的完整 Solution，擁有獨特且優異的市場競爭策略，才能快速地開發出支援大廠各種快閃記憶體規格並支援各種 3C 產品高相容性的優質差異化產品，呈現持續性的優秀市場競爭力。

2. 所營業務之研究發展

本集團研發團隊實力堅強、技術先進且經驗豐富，年輕、努力、有創意是研發人員的共通特色，並已在 Flash 應用產品的技術上有多年的研發經驗傳承，專注於設計快閃記憶體控制晶片及發展相關週邊應用系統，不但在快閃記憶體控制晶片設計技術上持續領先外，並將新概念應用於新產品開發上，提供完整的設計技術解決方案。本集團研發團隊始終致力成為世界前三大快閃記憶體控制晶片及快閃記憶體週邊應用系統之設計者及提供者。

3.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年
研究發展費用(A)		12,585,639
營業收入淨額(B)		58,935,513
研究發展費用佔營業收入淨額比例(A/B)		21.35%

註：採用國際財務報導準則(合併主體)。

4.開發成功之技術或產品

(1)開發成功之研發項目

年 度	研 發 成 果
112 年	➢ 專為車用儲存市場打造的 PCIe 4.0 PS5022-E22T 儲存方案，最高讀寫效能達到 7000MB/s，支援-40° C~95° C 的運作溫度，且獲頒 2024 台灣精品獎的殊榮。 ➢ 推出專為 AI 資料運算架構的 PCIe 5.0 Redriver PS7102/PS7103 與 Retimer PS7201/PS7202 IC，將為高速運算架構與資料中心提供優異的訊號調節功能。 ➢ 全球首款支援 3600MT/s 與 2400MT/s NAND Flash 的 PCIe 4.0 DRAM-Less 控制晶片 PS5027-E27T，為 PC OEM 與移動裝置提供絕佳的效能與功耗比率。 ➢ 推出 E18 pSLC PCIe 4.0 SSD 儲存方案，非常適合用於需要寫入密集應用的工作站、伺服器、NAS、以 RAID 系統，提供最佳耐用度。 ➢ 推出業界獨創的 aiDAPTIV+服務方案，透過群聯獨家整合 SSD 的 AI 運算架構，將大型 AI 模型做結構性拆分，並將模型參數隨應用時間序列與 SSD 協同運行，以達到在有限的 GPU 與 DRAM 資源下，最大化可執行的 AI 模型，預計能有效降低提供 AI 服務所需投入的硬體建構成本。 ➢ 推出全球首創且唯一的 NAND 控制晶片暨儲存模組研發資源共享與 ASIC 設計服務平台 (IMAGIN+ Platform)，助力全球夥伴與客戶打造各種新興應用所需的 ASIC (Application-Specific Integrated Circuit) 晶片與 NAND 儲存加值方案。
113 年	➢ 全球首款 PCIe 5.0 DRAM-Less Client SSD 控制晶片 E31T。 ➢ 全球首款單晶片 (SoC) 的原生 USB 4.0 控制晶片 U21。 ➢ 鎖定高階手機且搭載 TSMC 12 奈米製程加上雙通道設計的 UFS 3.1 PS8325。 ➢ 聚焦追求高性價比的中階手機市場，且採用 22 奈米製程工藝的 UFS 3.1 PS8329。 ➢ 瞄準最高規格的旗艦手機市場，且搭載 TSMC 12 奈米與四通道設計的 UFS 4.0 PS8361。 ➢ 專為伺服器與企業級應用打造的企業級 SSD 品牌 PASCARI。 ➢ 首款 128TB 超高容量的企業級 SSD D205V。

(2)本公司之專利技術:

本公司致力於快閃記憶體相關應用技術之自行研發，充分掌握關鍵技術並積極申請專利保護。截至 114 年 3 月 31 日止於世界各國申請中之專利案件為 168 件，已取得各國專利權核准數達 2,089 件。

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計劃

(1)行銷業務面

- A. 善用策略聯盟，尋求產業大廠為策略夥伴，共同開發市場，提升市場產品技術地位及市佔率，進而提高市場需求之穩定度。同步，並與當地的策略代理商夥伴加深合作，借力使力，加深在地化的布局。
- B. 依不同客戶類別及全球市場區域做差異性的銷售策略，充分滿足市場需求及加強客戶穩定度，強化全球銷售網。
- C. 積極開發中國大陸、新興國家市場(例如 印度、東南亞等)及歐美市場，以拓展本公司客戶多樣化及市場版圖。

(2)研發面

- A. 持續提昇各種快閃記憶體應用控制晶片之功能，以支援各式快閃記憶體規格及提昇多功能整合支援性，朝快速讀取效能、低功耗、壽命延長、高容量、高相容性支援之趨勢研發。
- B. 產品朝多元應用發展，加強隨身碟，快閃記憶卡及固態硬碟的附加功能及規格，更符合消費者之需求。
- C. 計畫將以 Flash 資料儲存應用、Embedded 及資料保密功能的三個方向，進行單一功能系列及相互整合功能系列的新產品開發。

(3)生產面

- A. 持續強化產銷平衡的生產管理，加強對委外加工廠的擴充與組織性管理。
- B. 持續降低生產成本，尋求品質佳，價格具競爭性之原物料，亦強化 OEM 產製能力，持續以提高產品良率為目標，進而降低成本，以達到利潤極大化之目標。
- C. 強化存貨管理，做最大化利用。
- D. 善用策略聯盟，因應不同地區市場做產銷規畫與投資，以有效降低產銷成本，並可就地服務客戶。
- E. 持續強化與上游原物料供應商的合作關係，做好原料存貨控管及產銷平衡。

(4)管理及財務面

- A. 遵守上櫃公司的自我管理規範及公司治理制度，藉由在資本市場的掛牌，達到提昇公司知名度，並吸引優秀人才之目的。
- B. 維持與銀行的良好互動，加強客戶徵信，確保債權，並定期檢視應收付款情形，穩定財務管理。
- C. 健全財務結構：持續有效降低公司營運成本，加強資金管理及匯率避險措施，以保守穩健的財務操作及管理，獲得公司最大利潤。
- D. 善用 TIPTOP GP ERP System 系統、AgentFlow 系統等，整合公司資源，提昇公司營運效率，並持續改善作業流程。

- E. 以人性化的管理配合健全的制度，提升員工向心力，加強教育訓練，保持高度工作效率，並提升人力資源的素質。
- F. 人力資源及組織作業流程的有效管理：持續改善公司內部組織運作的工作流程，提升工作效率與工作品質，並不斷提昇人力資源素質。

2. 中長期發展計畫

- (1)行銷業務政策：持續加強行銷人員之專業訓練，持續收集完整市場資訊，建立完整客戶服務網，構建完整的代理商通路，拓展全球市場版圖，進軍世界各大經濟體。
- (2)研發政策：積極招募優秀研發人才，培養精良研發團隊，透過研發高階人才的才能持續研發新世代技術，依市場需求增加創新產品線，並積極開發高附加價值系列產品，以持續提升產品的差異化及競爭力，永保創新活力，並強調研發、創新、務實，以保持公司在快閃記憶體應用的領導廠商地位。
- (3)生產政策：與既有原料供應廠及晶圓代工廠維持良好合作關係，並持續尋求新供貨，以分散 Flash Memory 及晶圓代工集中風險，強化與代工廠合作關係，並持續使用先進製程，以降低成本，並持續強化產銷管理及品管流程，建立競爭優勢。
- (4)營運管理政策：秉持永續務實經營之理念，藉由人力資源擴充、產品多元化發展、國內外市場開拓、國際級策略夥伴合作及上下游轉投資資源整合等多方面之長期規劃，使營運規模及觸角持續穩定擴大，以成為國際知名之快閃記憶體應用領導廠商。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

銷售區域 \ 年度	112 年度	113 年度
	營業收入	營業收入
亞洲	36,138,268	46,118,060
美洲	10,101,826	11,383,430
歐洲	1,926,058	1,325,219
澳洲	55,229	41,431
其他	249	67,373
合計	48,221,630	58,935,513

2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場佔有率：未有明確統計資料，故不適用。

(2) 市場未來之供需狀況與成長性

A. 供給情形

快閃記憶體產品應用領域持續擴大，市場需求快速成長，但由於對產品品質的要求快速提昇，技術能力較弱的廠商漸漸難以競爭。目前記憶體控制晶片的主要供應商包括群聯、慧榮、點序、智微等。至於快閃記憶體模組產品製造廠商眾多，國外部分有 KIOXIA、Kingston、及 Micron 等，而國內則有群聯、創見、宇瞻、威剛、廣穎等公司投入。

B. 需求情形

NAND Flash 的應用市場隨著 Flash 價格的合理降低、多媒體產品的市場潮流及可攜式產品的普及化，使得 NAND Flash 的應用產品逐漸增加，除原有之隨身碟、小型記憶卡應用之數位及 3C 產品外，使用內嵌式記憶體智慧型手機持續增加，讀寫速度更快的固態硬碟也大幅取代傳統硬碟應用於個人電腦、筆記型電腦及大型資料中心，再加上近年興起的車用電子系統、工廠自動化、嵌入式系統應用、甚至遊戲電競與伺服器市場等，都持續導入 NAND 儲存相關產品，而使 NAND Flash 成為近年應用最普及最穩定的儲存媒體，進而帶動 NAND 控制晶片需求的穩定上升，整體 NAND 儲存市場需求穩定成長。

C. 成長性

隨著全球 5G 基礎建設與產品應用逐步實現，連動使高速存取大量資料的雲端、大數據、AI 與物聯網等科技應用更加蓬勃，加上各式電競軟體與遊戲主機規格升級對超高速資料存取的需求提升，預料將持續推升超高速固態硬碟（SSD）的滲透率維持快速成長，本集團因應不同的應用市場推出不同的 NAND Flash 控制晶片，包括符合市場主流的 PCIe Gen 4x4 NVMe 規格的控制晶片，以及領先業界的高階 PCIe Gen5x4 NVMe SSD 控制晶片，為市場提供最完整的 PCIe SSD 控制晶片儲存方案；在高階應用/企業級的 SSD 應用市場，本集團推出的可客制化企業級 SSD 解決方案也逐漸受到市場肯定；此外，群聯位於美國科羅拉多州的研發中心，開發成果也持續發酵，不僅有效的與合作夥伴協力開發驗證產品，更就近服務 Tier-1 的企業伺服器廠商客戶。

在嵌入式應用方面，本集團司作為世界上少數完整提供 eMMC 及 UFS 控制晶片的業界領導公司，致力於更低功耗，更低發熱的技術研發，持續推昇 BGA SSD 到 PCIe NVMe 規格，提供需要超高速資料存儲的嵌入式應用最佳選擇，推動行動儲存裝置進入更高速、更節能的新世代。此外，本集團更預計領先推出支援 UFS4.0 的全新控制晶片，特別搭配群聯電子自有技術，StrongECC™、Advance LDPC、CoXProcessor™ 以及 RAID 架構，不僅提供低功率消耗、展現絕佳的錯誤更正能力，更提供逼近 SSD 的效能表現。

在 SD 記憶卡方面，本集團發表且量產最新符合 SD8.0/9.0 (SD Express) 規格兼容的 SD & microSD 卡的控制晶片，具有高速隨機存取的絕對優勢，提供高達 1TB 資料儲存容量，為業界最高規格，瞄準高清解析影像應用市場。

在 USB 系列產品方面，群聯公司最新符合 USB 4.0 規格的 USB 原生 NAND 控制晶片，專攻高容量的行動儲存應用需求。

3.競爭利基

(1)專業、年輕、穩定之研發團隊，快速推出創新技術及產品

群聯之研發團隊投入 NAND Flash 之週邊應用產品產業已甚久，係國內此領域技術先驅之一。本集團之研發人員共通特色為年輕、努力、創意、迅速，89 年 11 月設立自今，已成功開發 USB 4.x NAND flash 控制晶片、SD 9.0 (SD Express) 控制晶片、eMMC 5.x 控制晶片、UFS 4.x 控制晶片、SATA SSD、PCIe Gen3/4/5 SSD 控制晶片(未來也將有 Gen6)、security USB 隨身碟控制晶片、甚至 Redriver/Retimer 等高速傳輸訊號增強 IC 等，皆屬同業中之領先群。未來本集團將持續加強研發人員專業訓練，提供各項福利措施以吸引及留住人才外，並適時招募優秀人才，以促進經驗傳承與技術層次提升，使公司產品更具競爭力，發展出具有差異化的創新產品。

(2)股東陣容堅強，並善用策略聯盟

市場上 NAND Flash 的供應商目前仍以 KIOXIA (原，Toshiba Memory Corporation)、美光 (Micron)、三星、海力士等少數幾家大廠商為大宗，再加上 NAND Flash 相關週邊產品多有專利保護之問題，因此如何取得 NAND Flash 之充分貨源及專利保護為應用廠商重要之課題。

本公司自成立以來，一直追求技術領先，積極開拓新的應用領域，不僅與各 Flash 製造大廠皆保持技術上的良好溝通管道，並於 91 年引進策略合作夥伴 KIOXIA。由於 KIOXIA 擁有 NAND Flash 晶圓廠，可提供群聯 Flash 支援外，亦為 Secure Digital、xD-Picture 規格之創始者，加上與其他業者所推廣小型記憶卡規格有交互授權之協議，因此本公司透過與 Flash 製造大廠的良好合作，可順利投入各式 Flash 應用控制晶片之開發。本公司亦於 103~104 年度透過私募發行新股方式引進策略合作夥伴 Kingston Technology Corporation 及研華投資股份有限公司。本公司並參與宇瞻科技之私募普通股，對於增加 Flash 原料的穩定來源及拓展產品銷售通路，各有不錯的助益。此外，本集團也於 2020 年於美國科羅拉多州成立策略研發中心，為 Enterprise SSD 市場布局。

本集團將繼續縝密佈局以建立長期的策略合作夥伴關係，進行上下游的資源整合，創造有效率及充足的產能，並開發新的產品線，朝多元化的市場版圖伸展，提供市場更完整的產品服務，不斷地因應環境改變而調整，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

(3)同時掌控設計端與通路端之競爭優勢

本集團除自行開發 NAND Flash 控制 IC 及從事 SSD、快閃記憶體模組產品等應用成品設計外，組裝製造絕大部分係交由外包合作廠商負責。應用成品行銷業務則自行透過台灣通路廠商或海外通路行銷至歐、美、日等地區，不似傳統 IC 設計公司，僅負責 IC 之開發，再銷售至系統組裝業者，一但產品成熟或競爭同業投入後，存有壓低毛利率接單及庫存呆滯之壓力。因此，本集團不似單純生產組裝之模組廠商僅賺取較低毛利之代工費用，而是位居系統產業鏈中附加價值最高的設計與行銷兩端，而享有較純 IC 設計公司更高的營收，亦較純組裝製造公司享有更高的獲利之競爭優勢。因此，本集團控制晶片產品之銷售對象包括 KIOXIA、Kingston、Micron 等 Tier-1 NAND 廠商，而系統應用 NAND 模組產品亦能憑藉對控制晶片技術全盤掌握而迅速完成產品製作而銷售予美國、歐洲及日本等各大品牌客戶與系統整合廠商等等，足以顯現本集團同時掌握控制晶片及系統應用產品兩端的研發技術及銷售之營運模式具有獨特的市場競爭力及高度的產品技術能力。

4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.半導體工業分工體系完整

我國半導體工業體系上中下游分工完整，晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，提供服務的量質均大幅提升，提供快閃記憶體控制 IC 設計公司優異之後勤支援。

B.SSD 市場快速成長

SSD 具有高效能、低耗電、低故障率的卓越性能，所搭配的快閃記憶體也因持續推進製程，使得成本大幅降低。SSD 大量使用於個人及雲端儲存裝置並已取代傳統硬碟。本集團目前已推出支援最新一代 SATA 及 PCIe NVMe 之高性能 SSD 控制晶片及 SSD 成品，並掌握所有關鍵技術持續研發更高傳輸效能及更節能省電的新機型，搭配新的 3D 架構快閃記憶體使 SSD 不但性能更好，成本也更低，由於 SSD 市場快速成長，本集團迅速掌握市場脈動，包括消費型儲存應用、嵌入式應用、電競市場、車用電子、行動裝置、以及伺服器系統等，提供符合市場需求產品，確保本集團在產業中持續領先地位。

C.智慧型手機發展，帶動小型記憶卡快速成長

隨著 NAND Flash 製程技術不斷進步，導致每單位記憶體容量價格持續降低，各式小型快閃記憶卡之價格將逐漸降低；加上市場應用層面持續擴大，記憶卡之使用範圍由目前如智慧型手機等消費性產品漸次擴展至各項 AI 家電，預期未來小型記憶卡應用市場將持續呈現快速成長趨勢。

D.Flash 的應用產品已從隨身碟、記憶卡等，擴充至內建於手機及其他手持式影音產品，更近一步擴充至電腦內嵌式固態硬碟(SSD)系統產品、行動裝置中的 eMMC 及車用電子系統等等，應用範圍更加廣泛，使得 Flash 應用產品產業更加成長。

(2)不利因素及具體因應對策：

A.產業成長快速，新加入競爭者眾

因應對策：本集團利用優異的 NAND Flash 控制晶片設計及韌體撰寫之關鍵技術能力，除加快開發新一代產品之速度外，並努力增加產品之附加價值及多功能整合，提供客戶多元化及全面性之解決方案，並持續強力投資技術研發，拉開與競爭同業之技術差距，有效提高公司獲利能力。

B.快閃記憶體皆由國外大廠所掌控

因應對策：與世界各大快閃記憶體供應商保持密切合作(如 KIOXIA、Micron、SK Hynix、WD 等等)，更進一步尋求策略聯盟的機會，並密切注意快閃記憶體的規格變化、市場供需情形及其價格之走勢，進行存貨之機動調控，致力優化庫存管理以期達成銷售利潤最大化。

C.產品規格多樣化

因應對策：由於目前快閃記憶體之規格皆由世界大廠所制定，加上儲存產品規格與介面眾多，因此本集團必須密切注意各式快閃記憶體規格及其儲存應用產品最新協定及終端市場之發展狀況，加速開發新技術及新產品，並增加主要產品種類，強化產品多元化功能，以提高產品附加價值及市場區隔性，使產品生命週期得以延長並降低因產品規格異動或終端產品發展不如預期所影響。

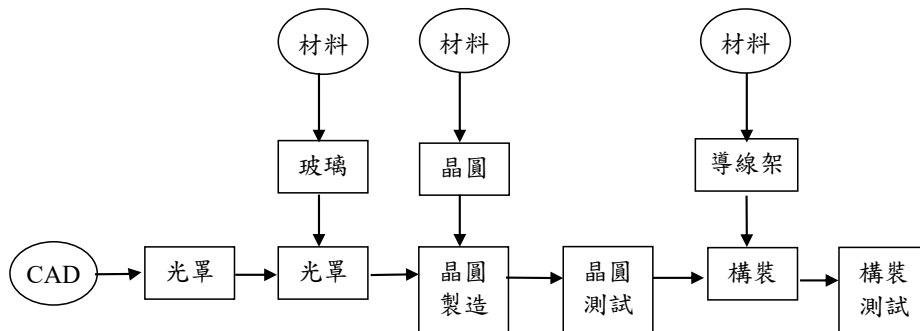
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

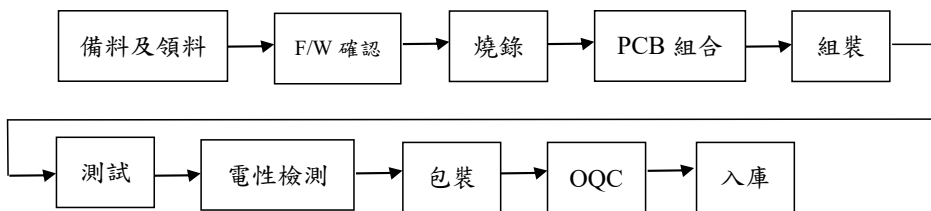
產品類別	用途
NAND 系統模組產品	為附有快閃記憶體之儲存裝置(隨身碟，快閃記憶卡，固態硬碟等及嵌入式記憶體)，隨著 USB 介面，相機，手機、筆記型電腦、工業自動化系統、車用電子、雲端伺服器之普及，方便用於資料之快速重複存取。
NAND 控制晶片 IC	作為一般系統產品硬體 I/O 介面，負責應用快閃記憶體模組產品之韌體命令集及快閃記憶體等之間之中樞控制及整合，使系統產品與記憶體可以進行命令轉譯及資料交換工作。

2. 產製過程

(1) 控制 IC 之產製過程



(2) 快閃記憶體模組產品產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料包括快閃記憶體及控制晶片、印刷電路板、外殼、連接器及排線等，主要供應狀況如下：

主 要 原 料	主 要 供 應 廠 商	供應情形
快閃記憶體	鎧俠、美光、台灣愛思開海力士	供需正常
控制晶片	聯電集團、台積電	供需正常
印刷電路板	志超科技、健鼎、欣興電子	供需正常
電源管理晶片、高速晶片	聯電集團、台積電、美國格羅方德	供需正常
雙倍資料傳輸率(DDR)、系統產品、外殼、電子材料	台灣愛思開海力士、聯強國際、微星科技、荃立精密、岩督科技、艾睿電子	供需正常

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

1. 最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商資料

單位：新台幣仟元

112 年				113 年			
名稱	金額	占全年度進貨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨額比率(%)	與發行人之關係
台灣鎧俠	10,032,575	33.70	是	台灣鎧俠	13,589,653	38.97	是
A 廠商	5,286,595	17.76	無	A 廠商	4,323,093	12.40	無
B 廠商	3,206,872	10.77	無	B 廠商	2,793,240	8.01	無
其他	11,247,952	37.77	-	其他	14,163,156	40.62	-
進貨淨額	29,773,994	100.00	-	進貨淨額	34,869,142	100.00	-

增減變動說明：

- (1) 台灣鎧俠：112 年度及 113 年度本公司向台灣鎧俠進貨金額分別為 10,032,575 仟元及 13,589,653 仟元，占各年度進貨額比率分別為 33.70% 及 38.97%；113 年度進貨金額較 112 年度增加，主係因 112 年第 4 季快閃記憶體原廠產能限縮出現部份供貨吃緊，本公司採取預付貨款以確保 113 全年度穩定貨源，故台灣鎧俠在 113 年度的進貨金額及進貨淨額比率都較 112 年增加。
- (2) A 廠商：112 年度本公司向 A 廠商進貨金額為 5,286,595 仟元，占 112 年度進貨淨額比率為 17.76%，113 年因庫存量安全，本公司減少對 A 廠商採購，故 A 廠商在 113 年度的進貨金額下降造成 113 年進貨額比率減少至 12.40%。
- (3) B 廠商：112 年度本公司向 B 廠商進貨金額為 3,206,872 仟元，占 112 年度進貨額比率為 10.77%，113 年因庫存量安全，本公司減少對 B 廠商採購，故 B 廠商在 113 年度的進貨金額下降造成進貨額比率由 10.77% 減少至 8.01%。

2. 最近二年度任一年度曾占銷貨總額百分之十以上之主要客戶資料：

單位：新台幣仟元

112 年度				113 年度			
名稱	金額	占全年度 銷貨額比 率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨額比 率(%)	與發行人 之關係
銷貨淨額	48,221,630	100.00	-	銷貨淨額	58,935,513	100.00	-

增減變動說明：

本公司 112 年度和 113 年度未有銷售客戶年度銷貨金額占銷貨總額百分之十以上之情形。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

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

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年度 4 月 30 日止
員 工 人 數 (人)	主 管 人 員	750	892	918
	生 產 線 員 工	336	375	388
	一 般 職 員	3,312	3,530	3,466
	合 計	4,398	4,797	4,772
平 均 年 歲		34.7	34.78	35.03
平 均 服 務 年 資		4.82	5.18	5.42
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.66	0.71	0.69
	碩 士	63.07	63.14	63.33
	大 專	30.79	30.71	30.41
	高 中	5.18	5.17	5.32
	高 中 以 下	0.30	0.27	0.25

註：採用國際財務報導準則(合併主體)。

四、環保支出資訊

本公司主要產品為快閃記憶體控制晶片以及快閃記憶體模組產品、快閃記憶卡等，本公司所有產品皆委由檢驗合格並符合環保法令要求的加工廠進行生產，並要求在製程上達到環保的檢測要求。

- (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（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，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，應說明其無法合理估計之事實

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何因環境污染而遭主管機關罰鍰之情事發生，故無此情形。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

公司：

- (1) 具有高競爭力的薪資水準。
- (2) 分派員工酬勞，利潤分享。
- (3) 每年視營運狀況定期依工作績效調薪。
- (4) 年終獎金一般 2 個月(台灣)。
- (5) 依營運狀況發放激勵獎金。
- (6) 升遷管道暢通。
- (7) 鼓勵員工創作發明，給予高額專利獎金。
- (8) 完善之教育訓練規劃及安排。
- (9) 鼓勵員工推薦優秀人員，給予具吸引力的推薦獎金。勞工保險、全民健康保險、退休金制度、團體保險及旅行平安保險。
- (10) 週休二日，彈性班別設計。優於勞基法特別休假制度，服務滿一年給予特休 8 天。
- (11) 有薪家庭照顧假全年合計 3 天、有薪流產假 5 天及 7 天。
- (12) 政府紀念不放假之紀念日給予調整休假勞基法規定的紀念日一年共 7 天。
- (13) 資深同仁久任精美禮品。
- (14) 員工持股信託。

提供員工舒適安全及人性化的工作環境及休閒環境：

公司：

- (1) 上萬坪自有廠房設備。
- (2) 每年定期提供同仁完整的免費健康檢查、健康講座。
- (3) 提供休閒中心（備有跑步機、有氧飛輪、健身腳踏車、活動式拳擊踢靶、手足球台...等），另有瑜珈教室及戶外綜合球場。
- (4) 提供員工生活服務方案協助。（由不同的專家提供心理／法律／理財／管理..等各項需求支援。）
- (5) 提供醫療協助。
- (6) 新進研發人員三個月免費宿舍。
- (7) 提供美食街(餐廳、咖啡吧、便利商店..等)與平面停車場、停車塔。
- (8) 伙食補助。
- (9) 優質農場，不定期提供優質有機蔬果。

福委會：

- (1)公司職工福利委員會提供之各種福利措施及舉辦各項休閒活動。各式婚、喪、生育、住院等補助。
- (2)每年提供國內(外)旅遊補助。
- (3)舉辦家庭日與不定期活動，每半年部門聚餐補助。
- (4)三節及生日禮券/禮金。
- (5)勞動節禮品/禮券/禮金。
- (6)主題性年終尾牙活動，活動精彩有趣，豐富大獎等著您，即使是哈哈獎也不平凡。
- (7)提供多樣性社團活動管理、經費補助，目前有游泳社、有氧社、瑜珈社、壘球社、籃球社、羽球社、登山社...等社團。
- (8)享有特約商店優惠。

2.員工進修及訓練情形：

為培育公司經營發展所需人才，每年度依員工及公司業務需求規劃年度教育訓練課程，依年度教育訓練課程員工可選擇參加公司內部舉辦之內訓課程及外部訓練單位舉辦之專業課程，以培養個人職能，提升員工素質。然而除了強化管理才能發展和專業知能，儲備各管理及專業人才外，公司亦鼓勵由內部同仁來擔任內部講師，以培養員工講師應具備之能力做為第二專長。

本公司112年度及113年度教育訓練費用總支出金額分別為新台幣4,899,404元及4,075,078元，訓練課程分類共為七大類，各分類與執行情形如下：

類別	112 年度				113 年度			
	次數	完訓人次	累積時數	總費用(NT\$)	次數	完訓人次	累積時數	總費用(NT\$)
在職專業	230	15,459	16,576	1,507,449	252	16,566	28,743.10	484,014
品質	49	1,445	4,484	539,560	80	4,411	6,649.70	127,801
輔助技能	6	329	1,408	1,054,965	8	240	1,157.50	1,349,000
安衛相關	88	7,363	6,870	167,040	91	20,042	9,373.10	292,840
管理	35	2,072	8,933	1,574,190	45	1,706	9,603.00	1,770,660
自我啟發	31	25,952	17,503.5	22,200	31	34,977	19,091.00	20,763
語文	1	1	100	34,000	5	5	1,060.00	30,000
合計	440	52,621	55,874.5	4,899,404	512	77,947	75,677.40	4,075,078

3.退休制度與其實施情形：

本公司訂有員工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定員工退休金之支付。

- (1)選擇適用勞動基準法之退休金制度者(即適用舊制退休)，其退休金之給予方式如下：係根據服務本公司年資所獲得的基數計算之工作年資，十五年（含）以下，每滿一年給予兩個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數，但最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者，以半年計；滿半年未滿一年者，以一年計。自九十年二月起，每月按員工薪資總額之百分之三提撥員工退休基金，於九十五年七月起改為每月按員工薪資總額之百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。
- (2)選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者(即適用新制退休)，其退休金之給予方式如下：選擇適用之後的年資，自選擇日期起，至離職日期止，按月由公司以不低於每月工資百分之六之方式計算，提繳存入個人退休金帳戶中。除了公司為員工提繳之金額外，員工亦得在其每月工資百分之六之範圍內，自願另行提繳退休金，共同存入個人退休金帳戶中。提繳之比率，一年內以更改二次為限。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形:

本公司對於員工福利的照顧、員工前程的規劃、員工專業知能之強化及員工意見的反應均十分重視，故勞資關係一向和諧，本公司目前尚無工會，故迄未簽訂團體協約，本公司以勞資會議運作持續保持勞資雙方之良好夥伴關係。

- (二) 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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

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

本公司於 106 年成立資訊安全委員會，由總經理擔任資訊安全管理代表，每季召開資安會議，定期向最高管理階層報告資訊安全系統之績效，並審核資訊安全政策與目標。於 111 年 7 月加入 TWCERT 資安聯盟，不定時接收到資安情資加強防護，並檢視內部各項設備、系統更新或彌補漏洞。於 111 年 11 月 4 日訂定『資通安全管控作業程序』送呈董事會核准通過，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規。為維護集團公司資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障使用者資訊隱私，明訂同仁應避免未經授權的存取及修改，同時尊重智慧財產權，保障客戶及公司資訊，且當任何人發現資訊安全意外事故或可疑之安全弱點，均應依循通報機制向資安人員反應，進行適當調查及處理。每年對員工實施資訊安全教育訓練及社交工程演練，並每季進行資安公告與宣導，致力於提升同仁資訊安全意識，降低公司營運所面臨之資安風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無重大資通安全事件發生，故無此情形。

七、重要契約

最近年度及截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權契約	Synopsys International limited	2003/7/16 起	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	ARC International (UK) Limited	2006/11/24 起	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	SD-3C LLC	2018/11/29-2028/11/28	授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	SD Association	2022/03/03 起	授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	4C Entity LLC	2023/3/7-2023/3/6	4C CPRM/CPM 技術授權	支付授權費與年費
授權契約	朗科科技	2007/12/20 起到雙方專利權屆滿為止	雙方交互授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
技術合作契約	Intel Corporation	2008 年起	合作 USB3.0 final specification 之製定	智慧財產權歸屬及保密責任等規範
授權契約	ARM limited	2015/9/30	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	Rambus Inc.	2018/1/1 -2027/12/31	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	USB Implementers Forum, Inc.	2019/10/15 起	USB-IF 商標授權	會員責任與保密義務等規範
產業標準會員契約	USB Implementers Forum, Inc.	2019/10/4 起	USB-IF 會員資格	會員責任與保密義務等規範
授權契約	Andes Technology Corp.	2012/5/10 起	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
產業標準會員契約	MIPI Alliance Inc.	2012/04/18 起	會員資格與相關授權合約	會員責任與保密義務等規範
產業標準會員契約	Intel Corp.	2012/08/09 起	採用 USB3.0 規格	USB3.0 規格使用及保密責任等規範
產業標準會員契約	Serial ATA International Organization (SATA-IO)	2013/5/31 起	認證標示授權	會員責任與保密義務等規範
授權契約	Cadence Design Systems (Ire) Ltd *(原簽約對象 Tensilica 被 Cadence 併購)	2013/1/1 起	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
產業標準會員契約	Nvm Express, Inc	2014/4/2 起	會員資格與相關授權合約	會員責任與保密義務等規範
授權契約	PLDA Inc.	2015/5/27 起	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	Intel Corporation	2017/7/13 起	取得 Thunderbolt 技術與商標使用授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	Universal Flash Storage Association, Inc.	2018/1/18 起	取得 UFSA Logo 使用授權	遵守 UFSA logo 的使用規範
產業標準會員契約	Automotive Edge Computing Consortium, Inc.(Aecc)	2020/11/16 起	會員資格與相關授權合約	會員責任與保密義務等規範
產能預訂合約	某供應商	2021/09/22 起	取得產能支援，以因應群聯營運需求	意向書各條款應予保密
土地租賃契約書	亨福實業股份有限公司	2023/06/01-2025/05/31	為活化公司資產，本公司將所持有的部分中華路土地出租	遵守合約所載權利義務
授權契約	Andes Technology Corp.	2023/02/22 起	技術授權	遵守授權使用範圍

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
				與保密義務等規範
預付貨款合約	某供應商	2024/01/01-2025/03/31	取得產能支援，以因應群聯營運需求	合約內容應予保密
授信合約	第一商業銀行股份有限公司	2013/1/14~2028/1/14	孫公司群佳科技製造股份有限公司簽署長期擔保借款合同	遵守合約所載權利義務
產業標準會員契約	EEMBC Corporate Benchmark License Agreement	2021/9/26 起	會員資格與相關授權合約	會員責任與保密義務等規範
授權契約	Rambus Inc.	2021/9/23 起	專利授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	PLDA SAS Rambus Inc.	2023/12/20~2033/12/19	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	Cadence Design Systems (Ireland) Limited Taiwan Branch	2023/11/7~2024/11/6	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
授權契約	Cadence Design Systems (Ireland) Limited Taiwan Branch	2023/11/7~2024/11/6	技術授權	遵守授權使用範圍與保密義務等規範
捐建館舍暨產學合作合約書	國立陽明交通大學	大樓正式啟用後，公司有權使用 40 年	基於產學合作及培育人才目的，公司於國立陽明交通大學台南分部校地新建大樓工程，興建完成後將捐贈學校用以與公司進行產學合作	遵守合約所載權利義務

伍

財務狀況及財務績效之 檢討分析與風險事項



伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113.12.31	112.12.31	差異	
				金額	%
現金及約當現金		19,982,162	14,220,367	5,761,795	40.52
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		743,512	980,757	(237,245)	(24.19)
應收票據及帳款		8,010,891	9,621,791	(1,610,900)	(16.74)
存貨		24,614,049	24,410,405	203,644	0.83
其他流動資產		690,217	586,351	103,866	17.71
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		219,544	242,257	(22,713)	(9.38)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		431,750	457,457	(25,707)	(5.62)
採用權益法之投資		3,717,895	4,062,871	(344,976)	(8.49)
不動產、廠房及設備		7,745,010	7,447,729	297,281	3.99
其他非流動資產		3,184,137	2,932,539	251,598	8.58
資產總計		69,339,167	64,962,524	4,376,643	6.74
短期借款		813,068	2,106,363	(1,293,295)	(61.40)
應付票據及帳款		1,309,205	6,507,593	(5,198,388)	(79.88)
其他流動負債		12,097,250	13,187,467	(1,090,217)	(8.27)
應付公司債		5,611,070	0	5,611,070	100.00
其他非流動負債		442,511	372,948	69,563	18.65
負債總計		20,273,104	22,174,371	(1,901,267)	(8.57)
股本		2,058,178	2,047,690	10,488	0.51
資本公積		13,053,610	11,552,379	1,501,231	12.99
保留盈餘		34,283,152	30,808,166	3,474,986	11.28
其他權益		(338,243)	(362,774)	24,531	6.76
庫藏股票		-	(1,257,308)	1,257,308	(100.00)
母公司業主之權益總計		49,056,697	42,788,153	6,268,544	14.65
非控制權益		9,366	0	9,366	100.00
權益總計		49,066,063	42,788,153	6,277,910	14.67
最近二年度前後期變動達 20%以上，且變動金額達一千萬元者之主要原因及其影響分析如下：					
(1) 現金及約當現金增加主要係因發行第二次可轉換公司債所致。					
(2) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動減少，主要係認列公開發行股票評價損失所致。					
(3) 短期借款減少，主要係因本公司為美金匯率避險減少美金銀行借款所致。					
(4) 應付帳款減少，主要係因已預付貨款致應付帳款減少所致。					
(5) 應付公司債增加係因發行第二次可轉換公司債所致。					
(6) 庫藏股票減少，係因庫藏股轉讓與員工所致。					

二、財務績效分析

(一) 經營結果比較分析表

合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度(合併)		112 年度(合併)		113 年度 成長率
		金額	%	金額	%	%
營業收入		58,935,513	100.00	48,221,630	100.00	22.22
營業成本		39,836,751	67.59	32,107,386	66.58	24.07
營業毛利		19,098,762	32.41	16,114,244	33.42	18.52
銷售費用		1,694,467	2.88	1,277,484	2.65	32.64
管理費用		1,279,995	2.17	959,935	1.99	33.34
研究發展費用		12,585,639	21.35	10,305,558	21.37	22.12
預期信用減損損失(利益)		5,577	0.01	(50,601)	(0.10)	111.02
營業費用		15,565,678	26.41	12,492,376	25.91	24.60
營業淨利		3,533,084	6.00	3,621,868	7.51	(2.45)
營業外收支		6,215,982	10.55	477,574	0.99	1,201.57
稅前淨利		9,749,066	16.55	4,099,442	8.50	137.81
所得稅費用		1,795,067	3.05	475,014	0.99	277.90
本期淨利		7,953,999	13.50	3,624,428	7.52	119.46
其他綜合損益		20,579	0.03	(161,374)	(0.33)	112.75
本期綜合損益總額		7,974,578	13.53	3,463,054	7.18	130.28
本期淨利歸屬於母公司業主		7,953,206	13.50	3,624,428	7.52	119.43
本期綜合損益總額歸屬於母公司業主		7,973,842	13.53	3,463,054	7.18	130.25
每股盈餘(新台幣元)		38.95		18.48		110.77
最近二年度前後期變動達 20% 以上，且變動金額達一千萬元者之主要原因及其影響分析下：						
(1) 營業收入及營業成本增加係因出貨量增加所致。						
(2) 預期信用減損損失變動，係因應收帳款逾期金額小幅增加所致。						
(3) 營業費用增加，主要係因稅前淨利及員工人數增加，員工獎酬增加所致。						
(4) 營業淨利減少，主要係因營業收入減少及營業費用增加所致。						
(5) 營業外收支淨額、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益增加，係因處分關連企業致營業外收入增加所致。						
(6) 所得稅費用增加，係因本期淨利增加及 CFC 課稅所致。						

(二) 營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

項 目	前後期增（減） 變 動 數	差 異 原 因			
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	銷 售 組 合 差 異	數 量 差 異
營業毛利	2,984,518	3,867,333	(6,418,421)	1,156,391	4,379,215
說 明	1.售價有利差異：主要係高容量快閃記憶體模組產品銷售增加所致。 2.成本價格不利差異：主要係高容量快閃記憶體模組產品成本增加所致。 3.銷售組合有利差異：主要係積體電路產品銷售增加所致。 4.數量有利差異：主要係因整體銷售量增加所致。				

三、現金流量分析

(一) 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)比例%
營業活動	(1,696,217)	2,094,093	3,790,310	223.46
投資活動	(1,364,335)	3,903,140	5,267,475	386.08
籌資活動	258,303	(672,816)	(931,119)	(360.48)
增減變動比例達 20%以上項目之原因分析： 1. 營業活動之淨現金流入增加：主要係本公司 113 年營業收入增加所致。 2. 投資活動之淨現金流入增加：主要係本公司 113 年處分關係企業所致。 3. 籌資活動之淨現金流出增加：主要係本公司 113 年償還短期借款及可轉換公司債到期贖回所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：無流動性不足之疑慮。

(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	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
19,982,162	(441,622)	(4,790,315)	14,750,225	不適用	不適用
1.未來一年度現金流量變動情形分析： 營業活動：主要係預計備貨需求及營運狀況。 投資活動：主要係為取得固定資產、無形資產及增加轉投資計畫等支出所致。 籌資活動：主要係短期銀行借款、執行員工認股權增資及發放股東現金股利等支出所致。 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：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 最近年度轉投資政策：

本公司主要之轉投資政策主要係配合公司深耕 NAND Flash 系統整合技術等本業，以策略性投資、多角化經營及擴大集團事業領域之投資方向為主軸，輔以提升投資收益以增進股東權益。

(二) 最近年度轉投資其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	113 年度 投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
Global Flash Limited	投資及貿易服務	4,897,133	認列採用權益法之 關聯企業投資利益	無	無
Regis Investment (Samoa) Limited	一般投資業	226,233	認列採用權益法之 關聯企業投資利益	無	無
群馬電子股份有限公司	投資及貿易服務	32,107	認列採用權益法之 關聯企業投資利益	無	無
聯旭東投資股份有限公司	一般投資業	(8,339)	認列金融資產之評 價損失	無	無
EpoStar Electronics (BVI) Corporation	一般投資業	358	認列外幣未實現兌 換利益	無	無
群欣電子股份有限公司	一般投資業	67,749	認列採用權益法之 關聯企業投資利益	無	無
Nextorage Corporation	快閃記憶體應用 產品之研發、設 計、製造及銷售	73,735	營運穩定成長，本 業獲利	無	無
Power Flash (Samoa) Limited	投資及貿易服務	(25,743)	認列採用權益法之 關聯企業投資損失	無	無
ProGrade Digital Inc.	高速快閃記憶體 產品及市場開發	7,882	營運穩定成長，本 業獲利	無	無
Phison Electronics Japan Corp.	業務服務據點	891	營運穩定，本業小 幅度獲利	無	無
Phison Technology India Private Limited	存儲設備、電子 產品及其零配件 之設計、研發、 批發、進出口及 相關業務	1,645	營運穩定，本業小 幅度獲利	無	無

轉投資事業	主要營業項目	113 年度 投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
群東電子股份有限公司	快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發	3,096	營運穩定，本業小幅度獲利	無	無
富存投資股份有限公司	一般投資業	(14,193)	認列採用權益法之關聯企業投資損失	無	無
曜成科技股份有限公司	電子零組件製造及買賣	不適用	-	無	無
Phison Technology Inc.	電子產品買賣及業務服務據點	不適用	-	無	無
Phison Technology India Private Limited	存儲設備、電子產品及其零配件之設計、研發、批發、進出口及相關業務	不適用	-	無	無
MIPHI SEMICONDUCTORS PRIVATE LIMITED	快閃記憶體相關應用產品及軟體之開發、設計、銷售和技術服務	不適用	-	無	無
群佳科技製造股份有限公司	電子零組件製造及買賣	不適用	-	無	無
Core Storage Electronic(Samoa) Limited	投資及貿易服務	不適用	-	無	無
Power Flash (HK) Limited	電子產品買賣及貿易服務	不適用	-	無	無
RealYou Investment Limited	一般投資業	不適用	-	無	無
Maistorage Technology Sdn. Bhd.	快閃記憶體控制晶片及其週邊應用存儲方案和產品之研發、設計、製造和銷售及從事貿易業務貨物進出口、軟體開發、技術開發和技術服務	不適用	-	無	無
合肥瑞瀚電子科技有限公司	電子產品軟硬件的研發、設計、銷售、技術服務等相關服務及一般投資業	不適用	-	無	無

轉投資事業	主要營業項目	113 年度 投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
深圳佳存電子科技有 限公司	存儲設備、電子 產品及其零配件 之設計、研發、 批發、進出口及 相關業務	不適用	-	無	無
合肥芯鵬技術有限公 司	電子產品軟硬件 的研發、生產、 銷售、技術服務 等相關業務及一 般投資業	不適用	-	無	無
深圳宏芯宇電子股份 有限公司	電子產品軟硬件 的研發、銷售、 技術服務等相關 業務	不適用	-	無	無
廈門佳芯電子有限公 司	集成電路及系統 及電子產品軟硬 件的研發、設 計、生產、銷 售、技術服務等 相關業務	不適用	-	無	無

六、風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

利率變動：本公司及子公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率負債，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險。惟本公司及子公司預期市場利率變動將不致對本公司及子公司相關未來現金流出產生重大影響。

本公司及子公司 112 年度及 113 年度利息費用分別為 53,957 仟元及 273,410 仟元，占當年度營業收入淨額比例分別為 0.11% 及 0.46%，故利率變動對本公司及子公司整體營運之影響尚屬有限。

本公司及子公司截至 113 年度帳上之長期借款餘額為 60,511 仟元，除已於 113 年 1 月發行國內第二次無擔保轉換公司債外，未來一年尚無重大之長期融資計劃，故利率變化對本公司及子公司損益並無重大影響。惟本公司及子公司將持續注意利率走勢，定期評估，據以訂定融資政策。

匯率變動：本公司及子公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使合併公司產生匯率變動暴險。本公司及子公司從事外幣借款即在規避部分外幣淨資產或淨負債之匯率風險，因匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場風險相對不重大。

本公司及子公司於銷貨時多以美金為報價基礎，而進貨則以美金和台幣報價為主，外幣之需求和供給可抵消部份匯率變動之影響程度，惟短期間之匯率變動若過大仍可能對本公司及子公司營收及獲利造成部份影響。113 年度之淨匯兌利益為 716,880 仟元，係因短期匯率波動而產生之利益。為因應匯率變動風險，本公司及子公司財會部隨時蒐集匯率變化訊息，以利掌握與研判匯率走勢規劃長短期外匯操作做適度的避險，另財會部門亦與銀行保持良好互動關係，由往來銀行適時提供外匯資訊與建議，而財會部根據對匯率趨勢之研判，由權責主管採取適當避險措施，以降低匯率風險。

通貨膨脹：113 年及截至年報刊印日為止，通貨膨脹對合併公司損益並無重大影響。

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

合併公司 113 年及截至年報刊印日止，僅為規避以外幣計價之淨資產或淨負債因匯率波動所產生之風險而進行短期外匯之交易，除此之外，並未從事任何高風險或高槓桿之投資。本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「衍生性商品交易處理程序」之相關內控程序辦法。截至目前為止，本公司未曾將資金貸與他人且未曾為他人背書保證，並於本公司之衍生性商品交易處理程序中限定若有從事避險性交易需因避險性質，故對合併公司不會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

1. 合併公司 114 年度主要研發計畫：

- (1) 持續開發高端企業級 SSD，支援更高容量，更高速度以及介面容錯，並與策略夥伴合作共同研發，以滿足企業級儲存市場需求。
- (2) 持續開發更微型更高容量且更省電之控制晶片方案，包含符合車用儲存市場的 eMMC、UFS、以及 BGA SSD 等，滿足未來行動裝置的高速儲存需求。
- (3) 持續開發符合車用規格的控制晶片，並持續加強通過各種車規認證，包含 AEC-Q100、ISO26262、IATF16949、ASPICE 等，以滿足持續上升的車用電子需求。
- (4) 持續推出符合 PC、伺服器、以及車載系統的 Redriver/Retimer IC，為高速傳輸平台提供最佳的訊號穩定方案。
- (5) 在 aiDAPTIV+方案的基礎上，持續推出進化版的邊緣 AI 方案，擴大 Edge AI 的應用，讓更多使用者享受 AI 所帶的便利。

- #### 2. 預計投入之研發費用：
- 合併公司近年來將研發能力投入於快閃記憶體應用產品之控制 IC 產品與增加附加強大功能系列產品之範圍，並已陸續成功導入市場。未來合併公司仍將持續投入研究發展，全年度研發費用將隨營業額之增加而成長，新產品量產時間將隨客戶產品線之規劃時間完成。另影響研究發展之主要成功因素則在於研發人員之研發能力及對軟硬體系統技術之掌握，相信以合併公司研發團隊長期累積之經驗，必將勝任此重任，陸續規劃出具市場競爭力之產品。114 年度預計投入之研發費用預計約為 123 億元，實際研發支出將依據客戶需求、產品研發與營運狀況調整。

(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

合併公司遵循國家政策與法令，相關單位對重要政策與法律變動均密切注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作順暢合併公司並將持續注意國內外之重要政策與法律變動，隨時評估因應。截至目前為止，合併公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

1. 近來小型資訊產品成為市場潮流，方便隨身儲存資料的需求也隨之大增，因此市場上的內建式 Flash 儲存模組應用產品與日增加，各種傳輸介面也推陳出新，以因應消費者的需求，此變化將成為市場的趨勢。此外，因為成本優化固態硬碟在終端產品取代傳統硬碟的比例日益提高。因此，小型儲存媒體、內建式 Flash 儲存模組及固態硬碟的市場需求更見穩定，對公司財務業務具有正面之影響。而集團公司也積極投入研發人力，並對市場科技動態持續監控，以因應未來因科技改變而產生之挑戰。

2. 網路與資訊科技繼續進步，不僅讓資訊無遠弗屆，許多工具更讓工作效率倍增。集團積極建置自動化設計環境，提昇產品研發的效能與效率。集團公司已成功導入 TIPTOP ERP 系統、AgentFlow 系統及 SAMP 系統等，有效整合內部控制機能，提高生產力及產品品質監控。
3. 資通安全風險評估分析及其因應措施等重要風險評估之事項：本公司於 106 年成立資訊安全委員會，由總經理擔任資訊安全管理代表，每季召開資安會議，定期向最高管理階層報告資訊安全系統之績效，並審核資訊安全政策與目標。於 111 年 7 月加入 TWCERT 資安聯盟，不定時接收到資安情資加強防護，並檢視內部各項設備、系統更新或彌補漏洞。於 111 年 11 月 4 日訂定『資通安全管控作業程序』送呈董事會核准通過，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規。為維護集團公司資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障使用者資訊隱私，明訂同仁應避免未經授權的存取及修改，同時尊重智慧財產權，保障客戶及公司資訊，且當任何人發現資訊安全意外事故或可疑之安全弱點，均應依循通報機制向資安人員反應，進行適當調查及處理。每年對員工實施資訊安全教育訓練及社交工程演練，並每季進行資安公告與宣導，致力於提升同仁資訊安全意識，降低公司營運所面臨之資安風險。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

合併公司一直專注於設計快閃記憶體控制器晶片及發展相關的應用系統，以期在 IC 設計技術上持續領先，同時主導應用產品新概念形成與生產的做法，成為快閃記憶體週邊應用及快閃記憶體晶片技術先驅。合併公司之多項產品已成功推銷至全世界，目前擁有知名大廠之 OEM 及 ODM 訂單，更以「經營團隊最年輕、經營效率最快速、經營活力最強勁」闖出自己的天地。截至目前為止，本公司企業形象一向良好，尚無有重大形象改變而造成企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司自民國 113 年度至年報刊印日為止，並無任何併購行動的風險發生。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司自民國 113 年度至年報刊印日為止，並無任何擴充廠房之計畫。惟本公司仍將持續視公司集團海內外公司之實際營運需求，審慎評估規畫購置土地、建築物或建置廠房等之重大投資計畫與需求。

可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中：

合併公司主要從事快閃記憶體控制晶片及快閃記憶體應用系統產品(即隨身碟、記憶卡、嵌入式快閃記憶體及固態硬碟等)之研發與銷售，各項應用系統產品之主要原料為快閃記憶體。由於目前快閃記憶體製造者主要為韓國三星、日本鎔俠、韓國 Hynix 及美國 Micron、Sandisk 等少數供應商，無論是控制晶片或系統產品在

規劃初期就必需配合快閃記憶體規格進行研發及產品設計，使控制晶片廠商或系統產業者和快閃記憶體製造者的合作更緊密，故進貨集中為本公司所在產業之特性。

合併公司主要供應商為台灣鎰俠(Kioxia KITW)；台灣鎰俠為日本鎰俠(Kioxia KIC)之子公司。日本鎰俠鑑於合併公司兼具快閃記憶體控制晶片及系統成品之研發設計及行銷能力，除投資合併公司外，並持續與本公司合作各項產品開發計畫。合併公司配合日本鎰俠專精之 TLC (Triple-level Cell)、QLC (Quad-level Cells)及 3D Nand 等新式快閃記憶體技術，設計開發高效能及高相容性之控制晶片，並向日本鎰俠之相關公司採購其相關快閃記憶體產品應用於合併公司系統產品，又因合併公司開發之控制晶片韌體程式配合其快閃記憶體運作效能良好，加以快閃記憶體應用產品蓬勃發展及本公司創新 FLASH 應用產品推出順利，業務迅速拓展，使得雙方業務合作關係良好且緊密，而使合併公司向日本鎰俠之相關公司採購之日本鎰俠快閃記憶體等產品維持較高比例，而有進貨集中之情事，由於合併公司與日本鎰俠已合作數年，目前供貨狀況尚屬穩定，故無重大進貨風險。

2. 銷貨集中：

合併公司主要銷售對象包含全球電子通路商與品牌商、工業應用大廠等，並直接或間接供應存儲應用產品予各類應用產品(如手機、NB 及遊戲機等)品牌製造商，銷售區域涵蓋全球，合併公司最近年度及截至年報刊印日前，未有對單一客戶之銷售金額超過營收淨額 10%之情事，故無銷貨集中之風險。

(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：截至年報刊印日止，無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件

本公司於108年11月以及108年12月分別接獲新竹地方法院通知，財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(以下稱投保中心)分別提起兩件民事訴訟如下：

(1)對本公司及潘健成先生提起解任董事之訴訟(以下稱解任訴訟)；

(2)對本公司暨潘健成先生等人提起民事訴訟請求損害賠償，請求金額685,570仟元(以下稱求償訴訟)。

該解任訴訟以及求償訴訟皆為民國一〇五年八月五日所發生財報事件刑事訴訟之延伸案件。本公司已委任律師進行答辯，並請求法院駁回訴訟。其中，解任訴訟於民國一一四年一月十五日宣判，台灣高等法院判決潘健成先生擔任本公司董事之職務應予解任；惟潘健成先生已於民國一一〇年十一月十八日辭任本公司董事及董事長職務，對本公司已無影響。另，有關求償訴訟，於民國一一三年五月三日台灣新竹地方法院宣判「原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔」投保中心不服並將本案上訴至台灣高等法院。

(十三)其他重要風險及因應措施：

風險管理委員會

為確保群聯電子股份有限公司及其子公司風險管理之有效性、完整性與合理性，以維護股東權益、達成永續發展並落實公司治理，本公司於2021年11月成立風險管理委員會，為董事會下的功能性委員會，一年一次向董事會報告運作情形。

風險管理委員會為綜理風險管理活動之單位，至少由三名委員組成，委員均具有法律、會計或科技相關專業背景，由其中一名委員擔任召集人，並至少有過半數委員為獨立董事，並成立執行秘書處。

風險管理組織架構與職掌

1. 董事會

負責核定本辦法及監督本公司所存在或潛在之各種風險，並進行合理資源配置以確保風險有效管控。

2. 風險管理委員會

風險管理委員會為綜理風險管理活動之單位，至少由三名委員組成，其中一名委員擔任召集人，並至少有過半數委員為獨立董事，並成立執行秘書處。其職責如下：

制訂相關風險作業辦法，建立風險管理標準，並定期檢視本公司風險管理機制之落實、風險類別評估與作業精進事宜。

執行董事會風險管理決策，並定期檢視本公司整體風險管理機制之發展、建置及執行效能。

核定風險回應策略暨行動方案，並要求本公司各風險管理權責單位有效辨識、衡量、監管及控制各項風險。

每年至少召開一次風險管理委員會會議。

審查並整合本公司各風險管控報告，且每年至少一次向董事會報告風險管理執行情形。

3. 執行秘書處

負責本公司風險管理活動之執行推動與協調，包含負責召開風險管理委員會會議、協助風險管理委員會訂定風險管理政策程序、與各營運單位溝通風險資訊、收集整合各營運單位之風險管理報告等風險管理委員會指定之事項。

4. 各營運單位

負責實際執行各單位之風險計畫，包含風險辨識、針對風險進行風險分析、風險評估、風險應變與控制以及自我監督。各營運單位應定期或於風險管理委員會要求時，向風險管理委員會報告各類風險之風險管理執行狀況。

風險管理範疇

本公司對於日常經營活動所面對之各項風險，應就其發生之可能性及影響性綜合評估，採取適當之對策，以持續改善及降低企業風險。

本公司經營風險，可歸納為營運風險、市場風險、作業風險、資訊安全風險、環境安全風險、電力暨水資源穩定供應風險、法定傳染病風險，及其他與經營有關之風險等。為確保各項風險控制在可容忍範圍內，本公司應訂有各類風險之彙總及管理指標，由各營運單位定期監控。

風險管理委員會成員

職稱	董事姓名	主要經(學)歷：
獨立董事	王惠民	私立中華大學工業工程管理研究所碩士 眾智聯合會計師事務所所長
獨立董事	黃育綸	國立陽明交通大學資訊工程學系博士 國立交通大學副教務長 國立陽明交通大學電機工程學系副教授
資深特別助理暨 營運長	于志強(召集人)	政治大學風管所碩士 國聯光電法務主任 群聯電子法務經理 群聯電子發言人 群聯電子資深特別助理 群聯電子營運長

當年度運作情形

2024年共召開1次風管會年會，委員平均出席率為100%。會議中報告該年度執行緊急應變管理流程(以地震災害為例)、資訊安全、氣候變遷因應措施及供應鏈風險管理措施之成果。風管會年會結束後，並向董事會報告該年度的運作情形與成果。

七、其他重要事項：無。



陸 特別記載事項



陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

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

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「主題專區」項下「投資專區」之「私募專區」點選查詢。

(網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>)

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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

群聯電子股份有限公司

Phison Electronics Corporation



董事長：顏曄駢

Chairman : Wee Kuan Gan



