

# 群聯電子股份有限公司

## 一一四年度年報

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：中華民國一一五年五月八日

**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：鄭安志、吳俊源

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](http://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

## 一一四年度年報

### 目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、 董事、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、總經理及副總經理之酬金.....	10
三、 公司治理運作情形.....	16
四、 簽證會計師公費資訊.....	48
五、 更換會計師資訊.....	48
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.....	48
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.....	49
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.....	50
九、 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	51
參、募資情形.....	53
一、 資本及股份.....	53
二、 公司債辦理情形.....	57
三、 特別股辦理情形.....	58
四、 海外存託憑證辦理情形.....	58
五、 員工認股權憑證辦理情形.....	59
六、 限制員工權利新股辦理情形.....	60
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	60
八、 資金運用計畫執行情形.....	61
肆、營運概況.....	64
一、 業務內容.....	64
二、 市場及產銷概況.....	73
三、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	79
四、 環保支出資訊.....	80
五、 勞資關係.....	80
六、 資通安全管理.....	83
七、 重要契約.....	84
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	85

一、	財務狀況分析.....	85
二、	財務績效分析.....	86
三、	現金流量分析.....	87
四、	最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	88
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.....	88
六、	風險事項分析評估.....	89
七、	其他重要事項.....	94

## 陸、特別記載事項..... 95

一、	關係企業相關資料.....	95
二、	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	95
三、	其他必要補充說明事項.....	95
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.....	95



壹

致股東報告書

# 壹、致股東報告書

謹致各位股東女士/先生：

在民國一一四年度（2025年），全球半導體產業迎來了由人工智慧（AI）驅動的深刻變革。隨著生成式AI從雲端資料中心擴展至邊緣運算設備，NAND儲存產業不僅走出先前的循環低谷，更轉化為支撐AI運算的關鍵基礎建設。群聯電子憑藉領先的技術研發實力與靈活的「5+5」成長戰略，成功捕捉市場先機，在民國一一四年度創下卓越的營運里程碑。

民國一一四年度，受惠於全球AI伺服器需求激增以及企業數位轉型的加速，市場對高速、大容量及低延遲儲存方案的需求呈現爆發式增長。群聯電子深耕多年的企業級SSD品牌「PASCARI」在市場取得重大突破，不僅成功進入全球主要資料中心供應鏈，更在超高容量儲存領域保持技術領先。同時，在PC與行動裝置OEM市場，隨著AI PC與AI手機的普及，群聯的PCIe Gen5與UFS 4.0控制晶片方案也進一步鞏固了市場領導地位。

在財務表現方面，群聯電子於民國一一四年度展現了強勁的獲利能力與經營效率。全年度合併營業收入達到新台幣726.64億元，較前一年度增長23.3%；全年度合併稅後淨利約為新台幣87億元，每股盈餘（EPS）達到新台幣41.98元，其中第四季單季EPS更創下新台幣21.74元的歷史新高。這反映出公司產品組合優化、非消費型應用市場（如企業級、車載與工控）營收貢獻度提升，以及對NAND產業鏈供需節奏的精準掌握。

研發創新始終是群聯維持競爭優勢的核心。民國一一四年度，我們在多個關鍵技術領域取得豐碩成果：

1. 全球首款旗艦PCIe 5.0 SSD控制晶片E28
2. 全球首款 PCIe 5.0 DRAM-Less Client SSD控制晶片E31T
3. 全球首款單晶片（SoC）的原生USB 4.0 控制晶片U21
4. 推出全球首款通過ISO 26262 ASIL-B車規認證的SSD控制晶片PS5022
5. 鎖定高階手機的UFS4.1 PS8361與PS8363高效能UFS控制晶片
6. 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
7. 全球最高容量128TB超高容量的企業級SSD D205V

展望民國一一五年度，群聯電子將持續朝向「千億營收」的目標邁進。我們預計將持續強化技術護城河。面對複雜變化的國際政經情勢與地緣政治挑戰，群聯將發揮多元供應鏈管理優勢，深化與全球NAND原廠及系統大廠的策略合作。我們將專注於AI微調運算、高效能伺服器、自動駕駛及高階行動裝置市場，提供更具競爭力的儲存資訊解決方案。

群聯電子承諾，將繼續秉持「技術領先、品質第一、服務至上」的原則，為全球客戶創造價值，並持續為股東、員工及合作夥伴實現可持續的獲利回報。

民國一一五年度群聯電子預估主要產品銷售數量，係根據全球半導體景氣預測、AI 應用普及速度及主要客戶之需求展望估列如下：

產品	預期銷售數量
快閃記憶體相關應用控制晶片	420 百萬 pcs
快閃記憶體應用成品	180 百萬 pcs

民國一一五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 所帶來的便利。

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 顏暉駿



總經理 馬中迅





貳

# 公司治理報告



# 貳、公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事資料

#### 1. 董事資料

115年3月29日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(缺)任日期	任期	初任選任日期	還任時持有股份		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		主要組(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	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 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)			股數	持股 比率(%)	
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	2,503,000	1.13	-	-	0	0.00	滿	群聯電子(股)公司副總經理-MaiStorage Technology Soln. Bhd., Core Storage Electronic (Samoa) Limited、Global Flash Limited、雷存投資(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；聯旭來投資(股)公司、唯成科技(股)公司法人代表人董事	無	無	無此情形
							0	0.00	82,052	0.04	1,031	0.00	0	0.00	國立陽明交通大學電機資訊工程學系	群聯電子(股)公司副總經理	無	無	無此情形
董事	台灣	鄭宏宏	男 64-70	112.05.31	3年	97.06.13	1,438,736	0.72	1,431,736	0.65	0	0.00	0	0.00	元培醫事科技大學醫務管理系碩士 Greenwich University 商業系 經營研究所碩士 Kogen Singapore Pte Ltd 群聯電子(股)公司副總經理	群聯電子(股)公司資深特約助理；Power Flash (Simon) Limited、Nextorage Corporation、群輝光學(股)公司董事；群聯電子(股)公司法人代表人之董事兼董事長；群聯電子(股)公司、唯成科技(股)公司法人代表人董事；元系(股)公司、宏聯誠有限公司、日川(股)公司董事長；德泰光運動事業(股)公司監察人	無	無	無此情形
							0	0.00	1,288,000	0.58	-	-	0	0.00	滿	行政院政務顧問、紫南宮管理委員會主任委員、日月行經開辦事業(股)公司董事	無	無	無此情形
董事	台灣	代表人：莊秋安	男 74-80	112.05.31	3年	112.05.31	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立醫事大學名譽博士 泰國新宇工業(股)公司董事暨總經理	行政院政務顧問、紫南宮管理委員會主任委員、日月行經開辦事業(股)公司董事	無	無	無此情形
							0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	滿	無	無	無此情形	



職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要進(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	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)			股數	持比率(%)	
獨立董事	台灣	黃育倫	女 51(40)	112.05.31	3年	109.06.03	0	0.00	0	0.00	0	0	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 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：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應留明其原因、合理性、必要性及因應措施。

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

115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：

115年4月30日

法人名稱	法人之主要股東
Kioxia Holdings Corporation	Toshiba Corporation : 27.25%
	BCPE Pangea Cayman, L.P. : 22.00%
	BCPE Pangea Cayman2, Ltd. : 14.34%
	BCPE Pangea Cayman 1A, L.P. : 8.98%
	BCPE Pangea Cayman 1B, L.P. : 5.74%
	The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust account) : 2.59%
	UBSS LLC CUSTODY A/C EXCL BEN CUST UBSS LLC : 1.18%
	BNYM SA/NV FOR BNYM FOR BNYM GCM CLIENT ACCTS M ILM FE : 1.01%
	JPMorgan Securities Japan Co., Ltd. : 0.74%
	Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust account) : 0.72%

註：上述資訊取自 Kioxia Holdings Corporation 官方網站(<https://www.kioxia-holdings.com/en-jp/ir/stock/outline.html>)，係該公司截至 114 年 9 月 30 日之主要股東資料。

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： 顏曄駁		顏曄駁先生，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管理研究所碩士，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永續暨風險管理委員會委員，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、永續暨風險管理委員會委員，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	年齡				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
				41-50	51-60	61-70	71-80		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) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月29日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要 經(學)歷	目前兼 任其他 公司之 職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人		備註 (註1)
					股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)			職稱	姓名	
執行長	馬來西亞	潘健成	男	97.10.01	5,760,972	2.61	906,262	0.41	5,019,144	2.27	國立陽明交通大學電機與控制工程所碩士 群聯電子(股)公司創辦人	註2	無	無	無此情形
總經理	台灣	馬中迅	男	112.08.04	80,000	0.04	0	0.00	0	0.00	中央大學物理研究所碩士 集元科技副總經理	註3	無	無	無此情形
技術副總	台灣	許智仁	男	101.08.01	1,040,301	0.47	0	0.00	0	0.00	中原大學資訊工程系 華邦電子副理	無	無	無	無此情形
副總經理	馬來西亞	顏璋聲	男	101.02.24	82,052	0.04	1,031	0.00	0	0.00	國立陽明交通大學電機與控制工程學系	註4	無	無	無此情形
副總經理	台灣	鄭國義	男	111.03.01	141,134	0.06	1,558	0.00	0	0.00	台灣科技大學電機所碩士 揚智科技工程師 智原科技工程師	註5	無	無	無此情形
副總經理	台灣	許江漢	男	113.11.08	25,000	0.01	0	0.00	0	0.00	University of Southern California 電子工程系碩士 華碩電腦工程師	註6	無	無	無此情形
財務及會計部門主管(處長)	台灣	陳寶鳳	女	109.03.27	20,000	0.01	0	0.00	0	0.00	University of Wales 電子商務管理系碩士	無	無	無	無此情形
資深特別助理暨營運長	台灣	于志強	男	110.02.06	82,000	0.04	0	0.00	0	0.00	政治大學風管所碩士 國聯光電法務主任	註7	無	無	無此情形

註1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施。

註2：聯旭東投資(股)公司、曜成科技(股)公司、群馬電子(股)公司法人代表人之董事兼董事長；理合投資(股)公司、匯聚投資(股)公司、承聯投資有限公司之董事長；群欣電子(股)公司、高存投資(股)公司法人代表人之董事；Global Flash Limited、Core Storage Electronic (Samoa) Limited、Masco Investment Management Limited、Fleche Technology Limited之董事；MaiStorage Technology Sdn. Bhd. 執行長。

註3：群東電子(股)公司監察人；群欣電子(股)公司法人代表人董事、高存投資(股)公司法人代表人董事兼董事長。

註4：MaiStorage Technology Sdn. Bhd.、Core Storage Electronic (Samoa) Limited、Global Flash Limited 董事；富存投資(股)公司、群佳科技製造(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、理合投資(股)公司監察人；聯旭東投資(股)公司、曜成科技(股)公司法人代表人董事。

註5：合肥強聯電子科技(股)公司法定代理人；EpoStar Electronics (BVI) Corporation 之董事。

註6：Phison Technology India Private Limited、Phison Electronics Japan Corp. 董事，富存投資(股)公司法人代表人董事；群聚投資(股)公司、匯聚投資(股)公司法人代表人監察人、理合投資(股)公司監察人。

註7：群欣電子(股)公司法人代表人之監察人。



**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)	0	0	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：顏曄聲、鄭宗宏、承懌投資有限公司代表人：莊秋安、楊俊勇、日商鋈依株式會社、許智仁、王惠民、王震緯、黃育綸	承懌投資有限公司代表人：莊秋安、楊俊勇、日商鋈依株式會社、許智仁、王惠民、王震緯、黃育綸	承懌投資有限公司代表人：莊秋安、楊俊勇、日商鋈依株式會社、許智仁、王惠民、王震緯、黃育綸	承懌投資有限公司代表人：莊秋安、楊俊勇、日商鋈依株式會社、許智仁、王惠民、王震緯、黃育綸
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	0	0	鄭宗宏	
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0	0	許智仁	
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0	0	理合投資股份有限公司代表人：顏曄聲	
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0	0	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0	0	0	0
100,000,000元以上	9	9	9	9
總計				

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	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	26,503	26,503	881	881	44,596	44,596	66,970	0	66,970	0	138,950	1.59%	
副總經理	顏曄睦													
副總經理	鄭國義													
副總經理	許江漢													

註1：本公司於民國115年3月6日董事會決議通過分派114年度員工酬勞總計新台幣1,000,000千元。

註2：稅後純益，係指114年度個體財務報告之本期淨利新台幣8,739,178千元。

註3：此為依法提繳之退休金。

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、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證溢酬金費用。

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)	0	0
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)	許智仁	
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	許江漢、鄭國義	
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	馬中迅、顏曄睦	
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	潘健成	
100,000,000元以上	6	6
總計		

(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	73,100	73,100	0.84%
	總經理	馬中迅				
	技術副總	許智仁				
	副總經理	顏暉駘				
	副總經理	鄭國義				
	副總經理	許江漢				
	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				

(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、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、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 (%)
		113 年度		114 年度			
		本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司		
董 事		1.08	1.08	0.73	0.73	(0.35)	(0.35)
總經理及副總經理		3.77	3.77	1.59	1.59	(2.18)	(2.18)

(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，其中包括不低於 1%作為基層員工分配酬勞，以及提撥不高於 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 114 年度獲利新台幣 11,148,787 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)，115 年 3 月 6 日董事會決議自 114 年度獲利分派員工酬勞計新台幣 1,000,000 仟元(約佔 114 年度獲利之 8.97%)及董事酬勞計新台幣 36,000 仟元(約佔 114 年度獲利之 0.32%)，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 114 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，其中包括不低於 1%作為基層員工分配酬勞，以及提撥不高於 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、營業利益、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 10%。

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 114 年度董事會共開會 11 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：顏暉駿	11	0	100	
董 事	鄭宗宏	11	0	100	
董 事	承鑠投資有限公司 代表人：莊秋安	10	1	91	
董 事	楊俊勇	11	0	100	
董 事	許智仁	11	0	100	
董 事	日商鎧俠株式會社 代表人：宮內 弘	10	1	91	
獨立董事	王惠民	11	0	100	
獨立董事	王震緯	9	2	82	
獨立董事	黃育綸	11	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。

114 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

姓名 \ 日期及屆次	114.01.20 第十屆 第十四次	114.03.07 第十屆 第十五次	114.04.09 第十屆 第十六次	114.05.07 第十屆 第十七次	114.05.15 第十屆 第十八次	114.07.14 第十屆 第十九次
王惠民	◎	◎	◎	◎	◎	◎
王震緯	◎	◎	◎	◎	◎	◎
黃育綸	◎	◎	◎	◎	◎	◎

姓名 \ 日期及屆次	114.07.30 第十屆 第二十次	114.08.14 第十屆 第二十一次	114.09.03 第十屆 第二十二次	114.11.07 第十屆 第二十三次	114.12.22 第十屆 第二十四次
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
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	顏曄駿、鄭宗宏、許智仁	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。	與董事有利關係之議案，已經與自身有利關係之董事個別迴避討論及表決。
114.05.15	本公司擬出租苗栗縣竹南鎮廣源段1542-1地號部分土地	王惠民		
	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	顏曄駿、許智仁		
	審議本公司經理人年度固定薪資調整發放計劃案	顏曄駿、許智仁		
114.07.30	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	顏曄駿		
	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113年度董事酬勞與經理人員工酬勞發放案	顏曄駿、許智仁、鄭宗宏、楊俊勇、宮內弘、莊秋安、王惠民、王震緯、黃育綸		

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114年01月01日至民國114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
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	<p>「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。</p> <p><u>評估結論及建議事項</u></p> <p>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</p> <p><u>公司未來改善計劃</u></p> <p>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。</p> <p>2.設置專任公司治理主管</p> <p><u>公司未來改善計劃</u></p> <p>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。</p> <p>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</p> <p><u>公司未來改善計劃</u></p> <p>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，於建議時間內公布經會計師查核簽證之年度財務報告。</p>	<p>本公司民國 114 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 115 年 3 月 6 日送交董事會報告檢討改進。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

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。114 年度董事會績效評估作業已辦理完成並提報於 115/03/06 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永續暨風險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 10 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	10	0	100	
獨立董事	王震緯	9	1	90	
獨立董事	黃育綸	10	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 意見之處理
114.01.20 (第二屆第十二次)	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 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 (第二屆第十三次)	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	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。
114.04.09 (第二屆第十四次)	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 (第二屆第十五次)	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	

	<p>本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案</p> <p>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</p> <p>本公司擬購買苗栗縣竹南鎮廣源段土地二筆</p> <p>本公司擬購買苗栗縣竹南鎮廣源段土地三筆</p> <p>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</p>
114.05.15 (第二屆第十六次)	<p>本公司之子公司 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 擬投資大陸地區深圳市銓興科技有限公司</p> <p>本公司擬參與香港世邦魏理仕有限公司台灣分公司受託辦理之土地投標案</p> <p>本公司擬出租苗栗縣竹南鎮廣源段 1542-1 地號部分土地</p>
114.07.14 (第二屆第十七次)	<p>修訂本公司「生產循環」部分條文案</p> <p>本公司擬發行國內第三次無擔保轉換公司債案</p> <p>本公司擬向金管會證券期貨局申請修訂 113 年 1 月 23 日發行國內第二次無擔保轉換公司債之發行及轉換辦法</p> <p>本公司銀行授信額度案</p> <p>本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案</p>
114.08.14 (第二屆第十八次)	<p>本公司民國 114 年第 2 季財務報表及營業報告書案</p> <p>本公司民國 114 年上半年度盈餘分配表</p> <p>本公司民國 114 年上半年度盈餘分配現金股利案</p> <p>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</p>
114.09.03 (第二屆第十九次)	<p>本公司中華路土地新建倉儲廠房資本支出案</p>
114.11.07 (第二屆第二十次)	<p>本公司民國 114 年第 3 季財務報表案</p> <p>本公司銀行授信額度案</p> <p>本公司銀行外匯暨衍生性金融商品額度案</p> <p>本公司 111 年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案</p> <p>制訂本公司「一一五年度稽核計畫」討論案</p> <p>修訂「核決權限表」部分條文案</p> <p>修訂本公司「採購及付款循環」部分條文案</p> <p>修訂本公司「薪工循環」部分條文案</p> <p>本公司擬於韓國設立辦事處案</p>
114.12.22 (第二屆第二十一 次)	<p>本公司擬訂定「群聯電子股份有限公司股務作業管理辦法」案</p> <p>本公司擬新設立竹北分公司(名稱暫定),向國家科學及技術委員會新竹科學園局管理局申請投資進駐新竹生物醫學園區</p>

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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
114.05.15	本公司擬出租苗栗縣竹南鎮廣源段 1542-1 地號部分土地	王惠民	依公司法第 206 條之規定，利益迴避獨立董事為議案之利害關係人，故迴避行使表決權。	與獨立董事有利害關係之議案，已經與自身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 114/07/08 辦理「獨立董事與稽核主管溝通會議」，並依計畫持續進行。

(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
114/03/07	<ol style="list-style-type: none"> <li>會計師進行獨立性聲明。</li> <li>會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。</li> <li>會計師就本公司 113 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。</li> <li>會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。</li> <li>會計師針對治理單位提問進行討論及溝通。</li> </ol>	會計師對本公司 113 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。
114/5/07	<ol style="list-style-type: none"> <li>會計師進行獨立性聲明。</li> <li>會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。</li> <li>會計師就本公司 114 年第一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。</li> <li>會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。</li> </ol>	會計師對本公司 114 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，對核閱事項及核閱結論無意見。
114/08/14	<ol style="list-style-type: none"> <li>會計師進行獨立性聲明。</li> </ol>	會計師對本公司 114 年第二

	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. 會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。</li> <li>3. 會計師就本公司 114 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。</li> <li>4. 會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。</li> </ol>	<p>季度之財務報告出具『保留結論』之核閱報告。</p> <p>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。</p>
114/11/07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師進行獨立性聲明。</li> <li>2. 會計師說明會計師、董事會及審計委員會之職責。</li> <li>3. 會計師就本公司 114 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。</li> <li>4. 會計師就本公司 114 年度財務報表查核規劃進行說明。</li> <li>5. 會計師對主管機關近期函令及法規進行溝通。</li> </ol>	<p>會計師對本公司 114 年第三季度之財務報告出具『無保留結論』之核閱報告。</p> <p>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。</p>

(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8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，目前設置永續暨風險管理委員會，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任之參考？	V		(三) 請參閱本年報第17-19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
(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 www.phison.com 隨時揭露相關資訊。	(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
(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 115 年 3 月 6 日公告 114 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治理專區 ( <a href="https://www.phison.com/zh-tw/investor-relations/corporate-governance">https://www.phison.com/zh-tw/investor-relations/corporate-governance</a> ) 及 ESG 專區 ( <a href="https://www.phison.com/zh-tw/csr">https://www.phison.com/zh-tw/csr</a> )。	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)本公司依據第十一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
1.19	公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	公司網站已提供 114 年股東常會全程不間斷錄影檔。	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：115年3月29日

身分別	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3-5頁及第7-8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3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	3	0	100	
委員	王震緯	2	1	67	
委員	黃育綸	3	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
114.01.20 第五屆第七次	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
114.05.15 第五屆第八次	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		
	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酬設定案		
114.07.30 第五屆第九次	審議本公司薪資報酬委員會民國 115 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 113 年度董事酬勞與經理人員工酬勞發放案		

(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	
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	否	<p>為提升管理效率及集中資源，本公司於2025年11月經董事會決議，將既有「企業永續經營管理委員會」與「風險管理委員會」合併為「永續暨風險管理委員會」，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。</p> <p>「永續暨風險管理委員會」由二名委員組成，包括獨立董事王惠民先生、獨立董事黃育倫女士、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。</p> <p>本年度已於2026年2月5日向董事會報告2025年永續及風險管理成果及2026年度之工作規劃。報告主題包括IFRS S1/S2接軌準備作業、資訊安全管理、供應鏈去風險化、供應鏈資安管理、公益專案五年成果報告、碳管理平台導入專案及永續評比績效。董事會每年聽取「永續暨風險管理委員會」的報告案，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。</p> <p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com">www.phison.com</a>/投資人關係/公司治理/永續暨風險管理委員會。</p>
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	否	<p>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2024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。</p> <p>本公司永續暨風險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 <a href="http://www.phison.com">www.phison.com</a>/ESG/資源中心/2024 永續報告書/2.1 重大議題鑑別流程(P18-P19) &amp; 3.5 風險管理(P34) &amp; 3.6 經濟績效(P37) &amp; 4 創新管理(P42) &amp; 4 綠色產品(P43) &amp; 5 責任供應鏈(P49) &amp; 7.2 人才吸引與留任(P72) &amp; 7.3 人才發展與訓練(P82)。</p>
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	否	<p>(一) 本公司遵循 ISO 14001 建立環境管理系統並持續取得驗證，驗證範疇涵蓋快閃記憶體儲存裝置及快閃記憶體控制晶片之設計。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>推動項目</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>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 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書/6.環境保護 (P56-P67)。</p> <p>(二) 本公司五期廠房取得 ISO 50001 能源管理系統驗證，透過數據追蹤分析，持續找尋能源改善機會，減少對環境的衝擊。本公司 2024 年度共推動三項節能專案，推估節省 489,287.72 度電，節電比例達 1.37%。因本公司主要碳排放來自外購電力，因此僅訂定二氧化碳排放強度(溫室氣體排放量/百萬營收)管理指標。2024 年度溫室氣體排放強度目標設定為 ≤ 0.320 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬營收，實際排放強度為 0.285 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬營收，較 2023 年下降 12.31%，順利達成既定目標。另因本次 ISO 14064-1 2018 之盤查邊界有新增加及量化方法變更，導致溫室氣體排放量變動起過顯著性門檻，故排放基準年由 2023 年更改為 2024 年，以確保數據比較之一致性與合理性。</p> <p>本公司致力從源頭減少廢棄物丟棄量，並落實資源回收。2024 年本公司 0.0051% 的有害事業廢棄物及 47.46% 的一般廢棄物係採用回收方式處理，佔年度廢棄物總量的 43.27%。本年度廢棄物回收比例較 2023 年上升 3.65 個百分點。</p> <p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書/永續管理指標(P10-11)&amp;6.環境保護 (P60-63)。</p>	(二) 無重大差異
<p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	V	<p>(三) 本公司以董事會下的功能性委員會-永續暨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。</p> <p>本年度依據 TCFD 公布之氣候相關財務揭露建議書架構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，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。</p> <p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書/6.1 氣候變遷管理(P56-58)。</p>	(三) 無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																										
	是	否																																																											
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>摘要說明</p> <p>(四) 本公司依據 ISO 14064-1 規範每年進行溫室氣體盤查，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。本公司 2024 年的溫室氣體排放強度目標為 <math>\leq 0.320</math> 公噸/百萬營收，已達成目標。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="4">單位:噸 CO2e</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>類別一</th> <th>類別二</th> <th>類別三-六</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>228.3663</td> <td>15,447.9343</td> <td>4,905.0443</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>344.3885</td> <td>16,441.4106</td> <td>5,366.8295</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>類別一+類別二排放強度 (公噸/百萬營收)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0.325</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0.285</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>加總</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>20,581.345</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>22,152.629</td> </tr> </tbody> </table> <p>本年度人均用水量目標為較 2018 年減少 9%，已達成年度目標。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>取水量(公噸)</th> <th>取水密集度 (取水量/百萬營收)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>108,935</td> <td>2.259</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>101,567</td> <td>1.723</td> </tr> </tbody> </table> <p>本年度因五廠剛通過廢棄物清理計畫書，預估會超過基準年變動之顯著性門檻(3%)，故 2024 年無設定廢棄物減量目標，待 2025 年重新訂定廢棄物減量基準年及減量目標。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>廢棄物產生量 (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/百萬營收)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>395.37</td> <td>0.0082</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>445.66</td> <td>0.0076</td> </tr> </tbody> </table>	單位:噸 CO2e				年度	類別一	類別二	類別三-六	112	228.3663	15,447.9343	4,905.0443	113	344.3885	16,441.4106	5,366.8295				類別一+類別二排放強度 (公噸/百萬營收)				0.325				0.285				加總				20,581.345				22,152.629	年度	取水量(公噸)	取水密集度 (取水量/百萬營收)	112	108,935	2.259	113	101,567	1.723	年度	廢棄物產生量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬營收)	112	395.37	0.0082	113	445.66	0.0076	(四) 無重大差異
單位:噸 CO2e																																																													
年度	類別一	類別二	類別三-六																																																										
112	228.3663	15,447.9343	4,905.0443																																																										
113	344.3885	16,441.4106	5,366.8295																																																										
			類別一+類別二排放強度 (公噸/百萬營收)																																																										
			0.325																																																										
			0.285																																																										
			加總																																																										
			20,581.345																																																										
			22,152.629																																																										
年度	取水量(公噸)	取水密集度 (取水量/百萬營收)																																																											
112	108,935	2.259																																																											
113	101,567	1.723																																																											
年度	廢棄物產生量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬營收)																																																											
112	395.37	0.0082																																																											
113	445.66	0.0076																																																											

推動項目	執行情形		與上市公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書/永續管理指標 (P10-11)&amp;6. 環境保護 (P59-P64)。</p> <p>(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永續暨風險管理委員會，讓經營管理階層掌握人權政策落實程度及相關績效。請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書/7.2.3 人權管理 (P79-P82)。</p>	(一) 無重大差異
(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	<p>(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勵連結，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，並依績效表現給予相對應獎勵，藉以激勵員工與企業共同成长。</p> <p>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</p>	(二) 無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 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、三節禮盒、社團補助等。 2024年本公司女性員工比例為 23.52%；女性主管比例為 17.72%；女性在高階管理階層之占比為 15.87%。 請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書 /7.1 員工結構(P70) & 7.2.2 薪資與福利(P73-P75)。	
(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) 本公司每半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工作業環境監測，並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健康教育指導。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。 2024年本公司無發生人員傷亡或公司財損的火災，亦無發生重大職業災害，員工總傷害事故為 21 件，人數 21 人(占 2024 年底員工總數之 0.53%)，21 件傷害事故皆為員工通勤之交通事故，其中有 6 件(人)為輕傷害，15 件(人)為暫時全失能，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。 本公司持續推廣多元的健康宣導講座與員工協助方案，當有重大疾病或流行疾病發生時，也會透過公司內部郵件向員工宣導注意事項及應變措施，提升員工預防意識及應變能力。2024 年共舉辦 3 場健康篩檢及 12 場健康講座，參加健康促進活動達 1,025 人次。 請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/">www.phison.com/ESG/</a> 資源中心/2024 永續報告書 /7.4 職業安全衛生(P88-P93)。	(三) 無重大差異
(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。2024 年平均每人教育訓練時數達 18.93 小時，課程滿意度分數達 95.27 分。	(四) 無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>課程類別</td> <td>受訓對象</td> <td>新人教育訓練</td> <td>在職/專業訓練</td> <td>品質訓練</td> <td>輔助技能訓練</td> <td>安衛相關訓練</td> <td>階層別訓練</td> <td>車載系統訓練</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>全公司新進同仁</td> <td>全公司在職同仁</td> <td>工作與品質相關之部門同仁</td> <td>全公司在職同仁</td> <td>全公司在職同仁</td> <td>基層/中階/高階主管</td> <td>與工作相關之部門同仁</td> </tr> </table>	課程類別	受訓對象	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	車載系統訓練			全公司新進同仁	全公司在職同仁	工作與品質相關之部門同仁	全公司在職同仁	全公司在職同仁	基層/中階/高階主管	與工作相關之部門同仁	
課程類別	受訓對象	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	車載系統訓練													
		全公司新進同仁	全公司在職同仁	工作與品質相關之部門同仁	全公司在職同仁	全公司在職同仁	基層/中階/高階主管	與工作相關之部門同仁													
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024 永續報告書">www.phison.com/ESG/資源中心/2024 永續報告書</a> / 才發展與訓練 (P82-P86)。</p> <p>(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。本公司訂有「客戶保護政策」，客戶可直接聯絡業務或品保部門的對應窗口，收到客戶投訴後，本公司將在規定的時間內回覆客戶，協助客戶迅速解決問題。</p> <p>請參閱本公司網站 <a 476="" 520="" 942="" 958"="" data-label="Page-Footer" href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024 永續報告書/4.3 客戶關係管理 (P47-48)/6.4.3 有害物質管理(P66)。&lt;/a&gt;&lt;/p&gt; &lt;/td&gt; &lt;td&gt;(五) 無重大差異&lt;/td&gt; &lt;/tr&gt; &lt;tr&gt; &lt;td&gt;(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？&lt;/td&gt; &lt;td&gt;V&lt;/td&gt; &lt;td&gt;&lt;/td&gt; &lt;td&gt; &lt;p&gt;(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，並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，後續依照供應商的長期永續績效進行供應鍵的管理並每年定期盤點「主要供應商名單」，依據採購總金額、持續交易金額劃分等級，並訂定不同之永續要求。&lt;/p&gt; &lt;p&gt;同時本公司定期邀請供應商參加 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。&lt;/p&gt; &lt;/td&gt; &lt;td&gt;(六) 無重大差異&lt;/td&gt; &lt;/tr&gt; &lt;/tbody&gt; &lt;/table&gt; &lt;/div&gt; &lt;div data-bbox="> <p>-35-</p> </a></p>																		

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	<p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024">www.phison.com/ESG/資源中心/2024</a> 永續報告書/5. 責任供應鏈 (P50-P55)。</p> <p>為確保資訊揭露之質量與透明度，2024 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，並由優麗麗國際管理系統驗證股份有限公司 (DQS Taiwan Inc.) 根據 AA1000AS v3 TYPE II 中度保證標準、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。</p> <p>請參閱本公司網站 <a href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024">www.phison.com/ESG/資源中心/2024</a> 永續報告書/關於本報告書 (P2)。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請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。		<p>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。</p> <p>其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p>	
七、環境保護： 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 <a href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024">www.phison.com/ESG/資源中心/2024</a> 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 <a href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024">www.phison.com/ESG/資源中心/2024</a> 永續報告書/8. 社會共榮 (P96-P101)。 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 <a href="http://www.phison.com/ESG/資源中心/2024">www.phison.com/ESG/資源中心/2024</a> 永續報告書/4. 創新與服務 (P47-P48)。			

(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-「永續暨風險管理委員會」，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。「永續暨風險管理委員會」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「永續暨風險管理委員會」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，並藉由減少能資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「永續暨風險管理委員會」與董事會。
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之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，未來將持續增加類別三到六的排放揭露，以報告本公司完整的碳排放資訊。 因國際政策動向與監理要求提升，本公司就營運層面擬定轉型策略，訂定相應的管理指標與階段性目標作為管理依據，以因應國際趨勢演變並兼顧風險控管與機會發掘： 1.資源轉型 (1)推動策略:自設計階段即進行產品效能提升，產品採用環保及耐用材質，幫助終端使用者節能及延長產品壽命。包材設計以輕量化為原則，並優先採用再生材料。 (2)指標與目標:已建立 2028 年人均用水量、溫室氣體排放強度及廢棄物生產量等關鍵氣候目標 KPI。 2.能源轉型

項目	執行情形
	<p>(1)推動策略:取得ISO 50001能源管理系統驗證,依據用電熱點推行節能專案、汰換老舊設備等,落實低碳生產。</p> <p>(2)指標與目標:已訂定2030年再生能源使用比例目標及2030年減碳目標。</p>
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具,應說明價格制定基礎。	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。	<p>本公司設定氣候相關目標,以強化氣候風險管理能力:</p> <p>1.氣候相關目標:</p> <p>(1)人均用水量目標(國內據點):2026年較2018年減少11%、2028年較2018年減少13%。</p> <p>(2)廢棄物密集度目標(國內據點):2026年<math>\leq 0.0075</math>公噸/百萬營收、2028年<math>\leq 0.0073</math>公噸/百萬營收。</p> <p>(3)溫室氣體排放強度目標(類別一+類別二):2026年<math>\leq 0.319</math>公噸/百萬營收、2028年<math>\leq 0.317</math>公噸/百萬營收。</p> <p>(4)再生能源使用比例目標(當年度使用量):2026年達總用電量10%、2028年達總用電量10%。</p> <p>2.再生能源使用:</p> <p>本公司自2021年開始購買再生能源(風電),並為達成2025年與2030年的目標,於2025年進一步採購太陽能光電,至2024年再生能源使用量達總用電量的5.56%,預計至2025年達到10%,至2030年達到20%,透過持續採購再生能源,逐步降低使用傳統電力所產生的碳排放。</p>
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	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

2023 年類別一及類別二共排放 15,676.301 公噸二氧化碳當量，溫室氣體排放強度（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。

2024 年類別一及類別二共排放 16,785.799 公噸二氧化碳當量，溫室氣體排放強度（溫室氣體排放量/百萬營收）為 0.285。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
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
2024	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

2024 年類別一及類別二共排放 16,785.799 公噸二氧化碳當量，2024 年減量目標為溫室氣體排放強度 $\leq 0.320$  公噸/百萬營收，已達成此減量目標；另因本次 ISO 14064-1 2018 之盤查邊界有新增及量化方法變更，導致溫室氣體排放量變動超過顯著性門檻，故排放基準年由 2023 年更改為 2024 年。以確保數據比較之一致性與合理性。本公司於減碳策略及行動上，我們推行各項節能專案、汰換老舊設備、購買可再生能源、導入組織碳盤查及產品碳足跡管理平台，提升整體盤查效率與數據品質，進而掌握排放熱點。

(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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否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「永續暨風險管理委員會」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2025年11月7日向董事會報告履行誠信經營執行情形。	(二) 無重大差異
(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。	(三) 無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	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。	(四) 無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	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。	(五) 無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	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。	(一) 無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	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。	(二) 無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	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。	(三) 無重大差異
四、加強資訊揭露				

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	
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司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。
<p>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：</p> <p>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 2025 年 11 月 7 日向董事會報告履行誠信經營執行情形如下：</p> <p>1.誠信經營守則</p> <p>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。</p> <p>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。除以前述方式外，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。</p> <p>2.教育訓練</p> <p>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 2025 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），受訓人數 4,088 人（總計 8,017 人次，合計 3,005 小時）。</p> <p>B. 董事道德訓練執行情形如下： 已於 2025 年 11 月 7 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。</p> <p>3.2025 年執行誠信經營政策報告：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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 2025 年度及截至目前為止，未收到任何檢舉案件。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>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。</p>			

(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

114 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	顏曄駁	112/05/31	114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	6
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	3.0	
董事	鄭宗宏	112/05/31	114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	6
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	3.0	
董事	楊俊勇	112/05/31	114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	6
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	3.0	
法人代表 人董事	莊秋安	112/5/31	114/6/4	114/6/4	社團法人中華公司治理協會	ESG 最新法令規範、趨勢、影響及因應	3.0	10
			114/11/18	114/11/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 的能與不能:AI 浪潮下的企業生存法則	2.0	
			114/11/18	114/11/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位資產發展趨勢與資安風險	2.0	
			114/11/18	114/11/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	洗錢防制與反詐騙保護	3.0	
法人代表 人董事	宮內 弘	112/05/31	114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	6
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	3.0	
董事	許智仁	113/05/27	114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	6
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	3.0	
獨立董事	王惠民	112/05/31	114/8/13	114/8/13	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114 上半年最新稅務法令與實務解析	7.0	13
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	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				
獨立董事	王震緯	112/05/31	114/9/24	114/9/24	社團法人中華公司治理協會	全球稅務新秩序下之挑戰與思維	3.0	12
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	3.0	
			114/11/12	114/11/12	社團法人中華公司治理協會	內線交易實務的最新發展	3.0	
獨立董事	黃育綸	112/05/31	114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	內線交易防範:法制架構與實務案例分析	3.0	6
			114/11/7	114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務:修法重點與實務案例分析	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
114.05.27	通過承認本公司民國一一三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一一三年度盈餘分配案	已分別訂定 114 年 1 月 14 日及 114 年 7 月 7 日為 113 年上半年度、113 年下半年度股東現金股利除息基準日，並已分別於 114 年 2 月 7 日、114 年 7 月 31 日發放。(每股分配現金股利 13.12356282 元及 11.95899874 元。)
	通過本公司辦理私募普通股案	本次私募普通股案已於 115 年 3 月 6 日董事會決議通過不再繼續辦理募集發行，並提報 115 年股東常會。
	通過修訂本公司「公司章程」部份條文案	本案通過，已依修訂後「公司章程」運作，於 114 年 7 月 2 日獲經濟部准予登記並公告於本公司網頁。

2.董事會重要決議

開會日期	重要決議
114.05.15	本公司之子公司 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 擬投資大陸地區深圳市銓興科技有限公司
	本公司擬參與香港世邦魏理仕有限公司台灣分公司受託辦理之土地投標案
	本公司擬出租苗栗縣竹南鎮廣源段 1542-1 地號部分土地
	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
	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
114.07.14	修訂本公司「生產循環」部分條文案
	本公司擬發行國內第三次無擔保轉換公司債案
	本公司擬向金管會證券期貨局申請修訂 113 年 1 月 23 日發行之國內第二次無擔保轉換公司債之發行及轉換辦法
	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
114.07.30	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 113 年度董事酬勞與經理人員工酬勞發放案
	2024 年永續報告書(中英文)編製之成果
114.08.14	本公司民國 114 年第 2 季財務報表及營業報告書案
	本公司民國 114 年上半年度盈餘分配表
	本公司民國 114 年上半年度盈餘分配現金股利案
	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
114.09.03	本公司中華路土地新建倉儲廠房資本支出案
114.11.07	為提升管理效率及集中資源，本公司擬合併「企業永續經營管理委員會」與「風險管理委員會」為「永續暨風險管理委員會」
	本公司民國 114 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
	本公司 111 年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案
	制訂本公司「一一五年度稽核計畫」討論案
	修訂「核決權限表」部分條文案
	修訂本公司「採購及付款循環」部分條文案
	修訂本公司「薪工循環」部分條文案
本公司擬於韓國設立辦事處案	
114.12.22	本公司擬訂定「群聯電子股份有限公司股務作業管理辦法」案
	本公司擬新設立竹北分公司(名稱暫定)，向國家科學及技術委員會新竹科學園局管理局申請投資進駐新竹生物醫學園區

開會日期	重要決議
115.02.05	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
	因應本公司之子公司 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 及瑞元投資有限公司之「轉投資公司深圳宏芯宇電子股份有限公司向香港聯合交易所有限公司遞交首次公開發行 H 股股票並在香港聯合交易所有限公司主板上市申請」案，擬授權提供及簽署相關文件等處理相關事宜
	修訂本公司「薪工循環」部分條文案
	本公司一一四年度內部控制制度聲明書案
	本公司銀行授信額度案
	訂定本公司『客戶授信及應收帳款管理辦法』案
	訂定本公司『應收帳款備抵及存貨備抵提列政策』案
115.03.06	本公司民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	本公司民國 114 年度營業報告書及財務報表案
	本公司民國 114 年度盈餘分配表
	本公司民國 114 年下半年度盈餘分配現金股利案
	本公司民國 115 年度營運計畫案
	本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案
	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
	本公司擬向第一商業銀行及台北富邦商業銀行作為共同統籌主辦銀行及其他金融機構申請授信總額度不超過新臺幣壹佰伍拾億元三年期聯合授信案，授信總額度並得視募集情形在 25% 範圍內調整
	本公司擬訂定「一一五年度員工認股權憑證發行及認股辦法」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 111 年度員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案
	本公司民國 114 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「公司章程」部份條文案
選舉本公司第十一屆董事九席(含獨立董事三席)案	
本公司召開民國 115 年股東常會案	
115.04.08	本公司擬發行海外第一次無擔保轉換公司債案
	本公司董事會提名並審核一一五年股東常會改選之第十一屆董事九席(含獨立董事三席)之候選人名單案
	解除本公司新任董事競業行為之限制案

(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	鄭安志	114/01/01~114/12/31	7,300	2,850	10,150	【註】
	吳俊源					

【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	114 年度		115 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	顏曄驗	(48,000)	-	(12,000)	-
董事	理合投資股份有限公司	100,000	-	-	-
董事	鄭宗宏	(18,000)	-	-	-
董事	楊俊勇	-	-	-	-
董事	承鑠投資有限公司	40,000	-	25,000	300,000
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	-	-	-	-
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	-	300,000	(102,000)	(500,000) 500,000
總經理	馬中迅	(20,000)	-	-	-
副總經理	鄭國義	35,000	-	-	100,000
副總經理	許江漢	13,000	-	-	-
財務及會計部門主管(處長)	陳寶鳳	(3,000)	-	-	-
資深特別助理暨營運長	于志強	-	-	(23,000)	-

(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、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	115.01.13	潘○合	子女	34,000	不適用
			潘○翔	子女	34,000	
			潘○里	子女	34,000	

(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

115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鐘俠株式會社投資專戶 代表人：宮內 弘	19,821,112	8.97	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
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行一外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶	6,703,504	3.03	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
潘健成	5,760,972	2.61	906,262	0.41	5,019,144	2.27	理合投資股份有限公司	董事長	無
楊俊勇	4,549,114	2.06	0	0.00	0	0.00	無	無	無
花旗台灣託管新加坡政府投資專戶	4,127,000	1.87	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
新制勞工退休基金	3,871,293	1.75	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	3,242,090	1.47	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	2,628,054	1.19	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	2,503,000	1.13	不適用	不適用	不適用	不適用	潘健成	該公司董事長	無
	5,760,972	2.61	906,262	0.41	5,019,144	2.27	理合投資股份有限公司	董事長	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,471,894	1.12	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無

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

114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、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	28.62	0	0.00	2,785,000	28.62
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
本公司	高存投資股份有限公司	28,000,000	100.00	0	0.00	28,000,000	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
群欣電子股份有限公司	Phison Technology India Private Limited	10	0.00	0	0.00	10	0.00
群欣電子股份有限公司	Miphi Semiconductors 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
Global Flash Limited	Core Storage Electronic (Samoa) Limited	19,150,000	100.00	0	0.00	19,150,000	100.00

投資公司名稱	轉投資事業	本公司投資		本公司董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
		股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)
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
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
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】	23.75	0	0.00	【註 4】	23.75
RealYou Investment Limited	Hosin Global Electronics Co., Ltd.(SZ)	50,000,000	10.69	0	0.00	50,000,000	10.69
Core Storage Electronic (Samoa) Limited	Hosin Global Electronics Co., Ltd.(SZ)	55,271,874	11.81	1,000,000	0.21	56,271,874	12.02

【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。

# 募資情形

參

+

# 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
114.05	10	300,000,000	3,000,000,000	206,552,828	2,065,528,280	員工認股權轉換 7,350,000 元	無	經濟部 114.05.29 經授商字第 11430068340 號函核准
114.09	10	300,000,000	3,000,000,000	206,627,828	2,066,278,280	員工認股權轉換 750,000 元	無	經濟部 114.09.01 經授商字第 11430139830 號函核准
114.12	10	300,000,000	3,000,000,000	207,973,328	2,079,733,280	員工認股權轉換 13,455,000 元	無	經濟部 114.12.18 經授商字第 11430202900 號函核准
115.03	10	300,000,000	3,000,000,000	217,834,373	2,178,343,730	員工認股權轉換 10,580,000 元及可轉換公司債轉換 88,030,450 元	無	經濟部 115.03.24 經授商字第 11530035730 號函核准

## 2. 股份種類

115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	221,085,747	78,914,253	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

115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	8.97
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行－外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶	6,703,504	3.03
潘健成	5,760,972	2.61
楊俊勇	4,549,114	2.06
花旗台灣託管新加坡政府投資專戶	4,127,000	1.87
新制勞工退休基金	3,871,293	1.75
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	3,242,090	1.47
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	2,628,054	1.19
理合投資股份有限公司	2,503,000	1.13
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,471,894	1.12

## (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 114 年度盈餘分配發放現金股利之情形如下：

民國 114 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	114/08/14	115/01/13	6.22831640 (註 2)	1,343,080,882
下半年度	115/03/06	尚未決定	17 (註 3)	3,751,904,199
合計				5,094,985,081

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 115 年 1 月 31 日之流通在外股數 220,700,247 股計算，每股擬配發現金股利為新台幣 17 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，其中包括不低於 1% 作為基層員工分配酬勞，以及提撥不高於 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 114 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 114 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 114 年度獲利 11,148,787 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)，提撥員工酬勞計新台幣 1,000,000 仟元(約佔 114 年度獲利之 8.97%)及董事酬勞計 36,000 仟元(約佔 114 年度獲利之 0.32%)，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 115 年 3 月 6 日決議通過之民國 114 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 36,000 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(113 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	1,000,000,000	1,000,000,000	0	無
董事酬勞	35,000,000	35,000,000	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	國內第二次無擔保轉換公司債	國內第三次無擔保轉換公司債
發行日期	113年1月23日	115年2月6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101%發行	依債券票面金額101%發行
總額	新台幣60億元整	新台幣60億元整
利率	票面利率0%	票面利率0%
期限	5年期；到期日：118年1月23日	5年期；到期日：120年2月6日
保證機構	無	無
受託人	台北富邦商業銀行股份有限公司	永豐商業銀行股份有限公司
承銷機構	凱基證券股份有限公司	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	安侯建業聯合會計師事務所 呂倩慧、游萬淵會計師	安侯建業聯合會計師事務所 鄭安志、吳俊源會計師
償還方法	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，或本公司依發行及轉換辦法第十九條行使賣回權，或本公司依發行及轉換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。	除債券持有人依本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法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。
未償還金額	新台幣0元整 國內第二次無擔保轉換公司債已全數轉換為普通股。	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二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。另本公司已行使債券贖回權並於115年1月23日終止櫃檯買賣。	請參閱本公司國內第三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	已轉換(交換或認股)普通股、海 本公司於民國114年11月18日公告依群聯二發行及轉換辦法第十八條(一)執行贖回權，除部分債券持有	截至年報刊印日止，尚無任何轉換情形。

外存託憑證或其他證券之金額	人已於公告日前申請轉換為普通股外，其餘未轉換之公司債已全數於115年1月26日前申請轉換為普通股。	
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	請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換(交換或認股)辦法對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	因債權人行使轉換之時點不一，對原有股東股權可能稀釋比率係逐步稀釋，故稀釋效果尚屬有限，且本公司已行使債券贖回權並於115年1月23日終止櫃檯買賣，故對現有股東權益應無重大影響。	因債權人行使轉換之時點不一，對原有股東股權可能稀釋比率係逐步稀釋，故稀釋效果尚屬有限。
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		國內第二次無擔保轉換公司債		國內第三次無擔保轉換公司債
項目	年度	114年度	115年度 截至1月22日止 (註)	115年度 截至4月30日止
	轉換公司債市價	最高	新台幣 270.00 元	新台幣 374.00 元
最低		新台幣 102.00 元	新台幣 260.00 元	新台幣 111.10 元
平均		新台幣 163.44 元	新台幣 291.66 元	新台幣 120.21 元
轉換價格		自 114 年 12 月 22 日起，轉換價格由新台幣 550.5 元調整為新台幣 547.3 元。		新台幣 2,488 元
發行日期及發行時轉換價格		發行日期為 113 年 1 月 23 日，發行時轉換價格：新台幣 588 元。		發行日期為 115 年 2 月 6 日，發行時轉換價格：新台幣 2,488 元
履行轉換義務方式		本公司之普通股，本公司將以發行新股之方式履行轉換義務，換發之普通股新股以帳簿劃撥交付，不印製實體方式為之。		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。

註：國內第二次無擔保轉換公司債已於 115 年 1 月 23 日終止櫃檯買賣。

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 員工認股權憑證	112年 員工認股權憑證	114年 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	114年8月27日	114年8月27日
存續期間	4年	5年	4年
已發行單位數	6,000,000單位	6,000,000單位	2,000,000單位
尚可發行單位數	0單位	0單位	0單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.71%	2.71%	0.90%
得認股期間	113年9月7日~ 115年9月6日	116年8月27日~ 119年8月26日	116年8月27日~ 118年8月26日
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	5,379,500單位	0單位	0單位
已執行認股金額	1,421,113,500元	0元	0元
未執行認股數量	354,500單位	5,861,000單位	1,987,000單位
未執行認股者其每股認購價格	259.40元	481.70元	481.70元
未執行認股數量占已發行股份總數比率 (%)	0.16%	2.65%	0.90%
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(股)	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	700,000	0.32%	51,000	260.90	13,305,900	0.02%	649,000	259.40 481.70	283,946,600	0.29%
	副總經理	顏暉駿										
	總經理	馬中迅										
	副總經理	鄭國義										
	副總經理	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	829,000	0.37%	377,000	259.40 260.90 267.00 274.80	99,206,450	0.17%	452,000	259.40 481.70	217,283,800	0.20%
	技術長	林緯										
	資深特別助理	康育銘										
	資深特別助理	張寧學										
	資深處長暨投資長	邱淑華										
	資深處長	陳志銘										
	處長	葉志剛										
	處長	蘇佳邠										
	處長	林佩儒										
	副處長	郭育璋										
	副處長	鄭文隆										

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」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259.40元；訂定「一一二年度員工認股權憑證發行及認股辦法」及「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發行日期為114年8月27日，原始發行價格為新台幣484.50元，依發行辦法所計算調整後之認股價格為新台幣481.70元。

註2：係以本公司截至115年3月29日止已發行股份總數221,085,747股為計算基礎。

六、限制員工權利新股辦理情形：民國114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114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 115 年發行國內第三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 114 年 9 月 10 日金管證發字第 1140353590 號函。
- 2.計畫所需資金總額：新台幣 6,060,000 仟元。
- 3.資金來源：發行國內第三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.計畫項目及預定資金運用進度

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	
			115 年度	
			第一季	
充實營運資金	115 年第一季	6,060,000	6,060,000	
預計可能產生效益	本次發行國內第三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週轉金之需求，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，依據本公司取得銀行一年期借款平均利率 2.195%估算，預計 115 年約可減少 110,848 仟元之利息支出，往後每年約可減少 133,017 仟元之利息支出，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

計畫項目	執行情形			進度超前或落後情形、原因及改善計畫
	支用金額	預定	實際	
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 115 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 115 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三次無擔保轉換公司債所募資金業已於 115 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

本公司自民國一一五年二月開始發行國內第三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一一五年第一季全數執行完畢，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

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	114年度	
	營業收入淨額	營業比重(%)
快閃記憶體模組產品	52,619,444	72.41
控制晶片	13,993,650	19.26
積體電路	3,382,981	4.66
其他	2,668,016	3.67
合計	72,664,091	100.00

##### 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 所帶來的便利。

## (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、更佳之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

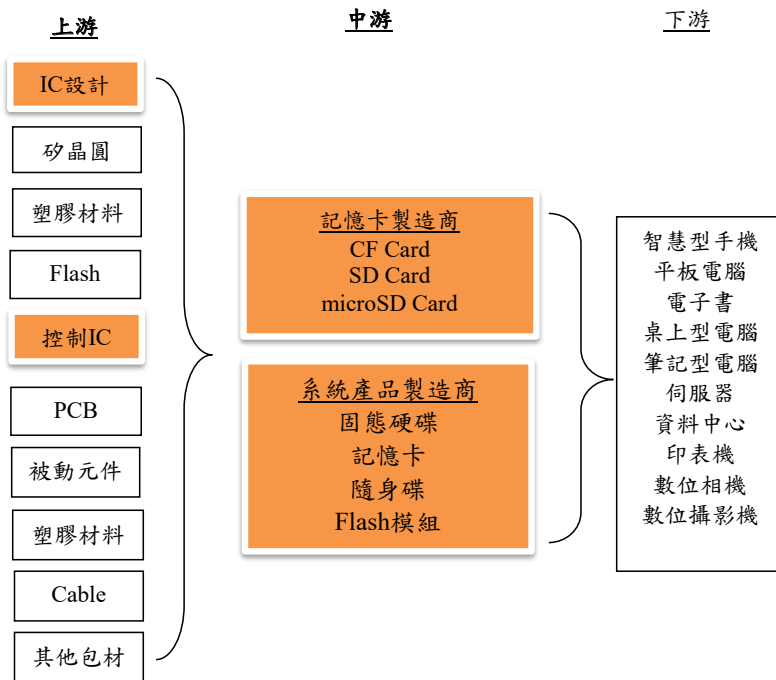
智慧型手機功能日益精進，除手機處理器性能持續提昇，各種功能的 App 爆量增加，配備的照相機解析度也不斷提高，在在都需要更高效能、更高容量的儲存媒體。鑒於 eMMC 受傳輸介面電氣特性所限，難以繼續提昇資料傳輸速率，業界因而制定新的介面規格 UFS (Universal Flash Storage)，目前 UFS 已可達到 eMMC 6 倍以上的資料傳輸速率，未來還會持續推出更高速的規格。此外，UFS 也納入了廣為應用的 SCSI 架構，支援 multi-thread 資料存取，更能發揮快閃記憶體的性能。本集團目前已完成產品原型驗證，持續積極投入研發資源，開發 UFS 控制晶片及整合解決方案，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	114 年
研究發展費用(A)		13,775,492
營業收入淨額(B)		72,664,091
研究發展費用佔營業收入淨額比例(A/B)		18.96%

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	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 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 儲存增值方案。</li> </ul>
113 年	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 全球首款 PCIe 5.0 DRAM-Less Client SSD 控制晶片 E31T。</li> <li>➢ 全球首款單晶片 (SoC) 的原生 USB 4.0 控制晶片 U21。</li> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 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。</li> </ul>

年 度	研 發 成 果
	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 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。</li> <li>➢ 專為伺服器與企業級應用打造的企業級 SSD 品牌 PASCARI。</li> <li>➢ 首款 128TB 超高容量的企業級 SSD D205V。</li> </ul>
114 年	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 全球首款旗艦 PCIe 5.0 SSD 控制晶片 E28</li> <li>➢ 全球首款 PCIe 5.0 DRAM-Less Client SSD 控制晶片 E31T</li> <li>➢ 全球首款單晶片 (SoC) 的原生 USB 4.0 控制晶片 U21</li> <li>➢ 推出全球首款通過 ISO 26262 ASIL-B 車規認證的 SSD 控制晶片 PS5022</li> <li>➢ 鎖定高階手機的 UFS4.1 PS8361 與 PS8363 高效能 UFS 控制晶片</li> <li>➢ 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</li> <li>➢ 全球最高容量 128TB 超高容量的企業級 SSD D205V</li> </ul>

(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。截至至 115 年 3 月 31 日止於世界各國申請中之專利案件為 171 件，已取得各國專利權核准數達 2,162 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、低耗電、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 GPERP 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，保持高度的工作效率，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，建立完善客戶服務網，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	113 年度	114 年度
		營業收入	營業收入
亞洲		46,118,060	57,241,376
美洲		11,383,430	13,882,453
歐洲		1,325,219	1,517,290
澳洲		41,431	21,510
其他		67,373	1,462
合計		58,935,513	72,664,091

#### 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 BGASD 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，更進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。

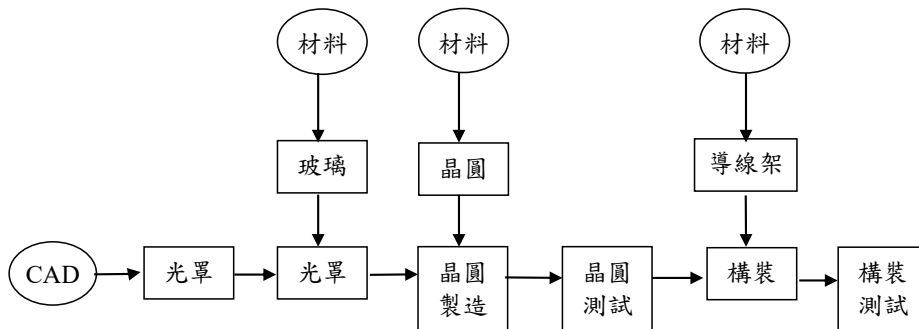
## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

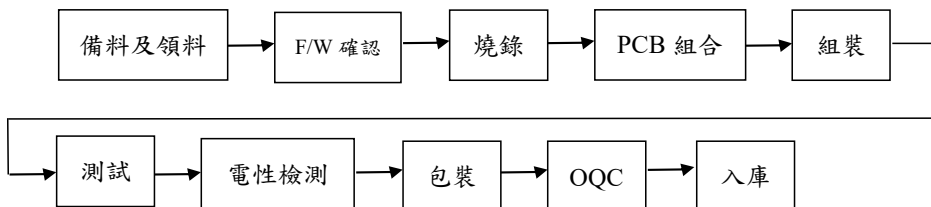
產品類別	用途
NAND 系統模組產品	為附有快閃記憶體之儲存裝置(隨身碟，快閃記憶卡，固態硬碟等及嵌入式記憶體)，隨著 USB 介面，相機，手機、筆記型電腦、工業自動化系統、車用電子、雲端伺服器之普及，方便用於資料之快速重複存取。
NAND 控制晶片 IC	作為一般系統產品硬體 I/O 介面，負責應用快閃記憶體模組產品之韌體命令集及快閃記憶體等之間之中樞控制及整合，使系統產品與記憶體可以進行命令轉譯及資料交換工作。

### 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、健鼎科技	供需正常
電源管理晶片、高速晶片	聯電集團、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、美光、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

113 年				114 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	13,589,653	38.97	是	台灣鎧俠	14,131,433	28.33	是
A 廠商	4,323,093	12.40	無	A 廠商	6,557,699	13.15	無
B 廠商	2,793,240	8.01	無	B 廠商	5,457,778	10.94	無
其他	14,163,156	40.62	-	其他	23,734,161	47.58	-
進貨淨額	34,869,142	100.00	-	進貨淨額	49,881,071	100.00	-

增減變動說明：

- (1) 台灣鎧俠：113 年度及 114 年度本公司向台灣鎧俠進貨金額分別為 13,589,653 仟元及 14,131,433 仟元，占各年度進貨額比率分別為 38.97%及 28.33%；因 114 年 AI 算力對儲存容量需求急速攀升帶動快閃記憶體模組產品市場需求增加，本公司積極向各家原廠及通路商採購快閃記憶體，故雖然 114 年度對台灣鎧俠進貨金額較 113 年增加，但因 114 年度進貨淨額 49,881,071 仟元較 113 年度進貨淨額 34,869,142 仟元增加幅度更大，故台灣鎧俠 114 年度進貨額比率 28.33%較 113 年度進貨額比率 38.97%下降。
- (2) A 廠商：114 年度本公司向 A 廠商進貨金額為 6,557,699 仟元較 113 年進貨金額 4,323,093 仟元增加，主要係因 114 年 AI 算力對儲存容量需求急速攀升帶動快閃記憶體模組產品市場需求增加，本公司積極向各家原廠及通路商採購快閃記憶體，A 廠商的 114 年度進貨額比率 13.15%也較 113 年度進貨額比率 12.40%提高。
- (3) B 廠商：114 年度本公司向 B 廠商進貨金額為 5,457,778 仟元較 113 年進貨金額 2,793,240 仟元增加，主要係因 114 年 AI 算力對儲存容量需求急速攀升帶動快閃記憶體模組產品市場需求增加，本公司積極增向各家原廠及通路商採購快閃記憶體，B 廠商 114 年度進貨額比率 10.94%也較 113 年度進貨額比率 8.01%提高。

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

113 年度				114 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	58,935,513	100.00	-	銷貨淨額	72,664,091	100.00	

增減變動說明：

本公司 113 年度和 114 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		113 年度	114 年度	截至 115 年度 3 月 31 日止
員 工 人 數 ( 人)	主 管 人 員	892	951	953
	生 產 線 員 工	375	443	559
	一 般 職 員	3,530	3,519	3,544
	合 計	4,797	4,913	5,056
平 均 年 歲		34.78	35.43	35.37
平 均 服 務 年 資		5.18	5.83	5.86
學 歷 分 布 比 率 ( %)	博 士	0.71	0.73	0.71
	碩 士	63.14	61.57	60.70
	大 專	30.71	31.86	32.22
	高 中	5.17	5.66	6.27
	高 中 以 下	0.27	0.18	0.10

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) 有新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113年度及114年度教育訓練費用總支出金額分別為新台幣4,075,078元及3,959,693元，訓練課程分類共為七大類，各分類與執行情形如下：

類別	113 年度				114 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	252	16,566	28,743.10	484,014	202	8,300	10,648.10	245,026
品質	80	4,411	6,649.70	127,801	42	1,587	2,652.67	71,270
輔助技能	8	240	1,157.50	1,349,000	8	199	651.50	1,219,473
安衛相關	91	20,042	9,373.10	292,840	110	18,237	9,628.93	264,096
管理	45	1,706	9,603.00	1,770,660	63	2,967	14,196.50	2,153,468
自我啟發	31	34,977	19,091.00	20,763	35	41,129	29,329.67	6,360
語文	5	5	1,060.00	30,000	0	0	0	0
合計	512	77,947	75,677.40	4,075,078	460	72,419	67,107.37	3,959,693

### 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，按月由公司以及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。

具體管理方案：資通安全防護及控制措施

本公司依據國際標準架構，建立涵蓋「識別、保護、偵測、回應、復原」五大面向之全方位資通安全防禦機制，確保公司關鍵資產與營運韌性：

識別 (Identify)	落實風險評估與資產管理，包括身分與存取管理 (Identity Access)、系統修補管理、滲透測試。
保護 (Protect)	強化關鍵資源之防禦深度，包括防火牆、電子郵件防護系統、入侵偵測系統、WAF、防毒軟體、定期舉辦全體員工資安意識宣導及教育訓練，落實社交工程演練。
偵測(Detect)	建置即時監控與告警體系，包括端點防護、NDR。
回應 (Respond)	設有資安應變小組負責資安事件應變處置，包括事件調查、鑑識與提出改善方案。資安事件通報與處理皆依程序規範執行。
復原 (Recover)	制定資料備援計劃。若遭遇資訊安全事件影響營運，能在最短的時間內回復正常營運。

### (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
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	合約各條款應予保密
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
工業表後儲能服務合作契約(含土地租金)	阿波羅群能股份有限公司	待儲能系統建置完成之營運日起 20 年	土地出租予阿波羅群能股份有限公司建置儲能系統，儲能系統設置完成後由阿波羅群能公司負責營運該儲能系統，同時向本公司提供表後儲能服務	遵守合約所載權利義務
工業表後儲能服務合作暨土地租賃契約	阿波羅永續電力股份有限公司	待儲能系統建置完成之營運日起 20 年	本公司之孫公司群佳科技製造股份有限公司將其土地出租予阿波羅永續電力股份有限公司建置儲能系統，儲能系統設置完成後由阿波羅永續電力股份有限公司負責營運該儲能系統，同時向群佳科技製造股份有限公司提供表後儲能服務	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	114.12.31	113.12.31	差異	
				金額	%
現金及約當現金		16,275,252	19,982,162	(3,706,910)	(18.55)
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		1,433,838	743,512	690,326	92.85
應收票據及帳款		13,689,060	8,010,891	5,678,169	70.88
存貨		35,608,709	24,614,049	10,994,660	44.67
其他流動資產		1,472,817	690,217	782,600	113.38
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		179,808	219,544	(39,736)	(18.10)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		990,969	431,750	559,219	129.52
採用權益法之投資		4,719,750	3,717,895	1,001,855	26.95
不動產、廠房及設備		8,424,354	7,745,010	679,344	8.77
其他非流動資產		2,961,052	3,184,137	(223,085)	(7.01)
資產總計		85,755,609	69,339,167	16,416,442	23.68
短期借款		2,350,964	813,068	1,537,896	189.15
應付票據及帳款		8,877,918	1,309,205	7,568,713	578.12
其他流動負債		14,066,466	12,097,250	1,969,216	16.28
應付公司債		0	5,611,070	(5,611,070)	(100.00)
其他非流動負債		352,257	442,511	(90,254)	(20.40)
負債總計		25,647,605	20,273,104	5,374,501	26.51
股本		2,179,614	2,058,178	121,436	5.90
資本公積		19,104,335	13,053,610	6,050,725	46.35
保留盈餘		39,151,389	34,283,152	4,868,237	14.20
其他權益		(338,217)	(338,243)	26	0.01
母公司業主之權益總計		60,097,121	49,056,697	11,040,424	22.51
非控制權益		10,883	9,366	1,517	16.20
權益總計		60,108,004	49,066,063	11,041,941	22.50

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) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動增加，主要係認列公開發行股票評價利益所致。
- (2) 應收帳款增加係因第四季度AI應用帶動資料儲存需求持續攀升使銷貨淨額增加所致。
- (3) 存貨增加係因客戶下單需求增加及推估市場需求而增加備貨。
- (4) 其他流動資產增加，主要係因應收營業稅退稅款及預付款項增加所致。
- (5) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動增加，主要係因增加投資所致。
- (6) 採用權益法之投資增加，主要係因增加投資及認列投資利益所致。
- (7) 短期借款增加，主要係因本公司為美金匯率避險提高美金銀行借款所致。
- (8) 應付帳款增加係因期末進貨增加所致。
- (9) 應付公司債減少係因國內第二次無擔保轉換公司債轉換所致。
- (10) 其他非流動負債減少，主要係因長期借款及透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動減少所致。
- (11) 資本公積增加，主要係因國內第二次無擔保轉換公司債轉換及員工執行認股權所致。

## 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	114 年度(合併)		113 年度(合併)		114 年度 成長率
		金額	%	金額	%	%
營業收入		72,664,091	100.00	58,935,513	100.00	23.29
營業成本		47,806,393	65.79	39,836,751	67.59	20.01
營業毛利		24,857,698	34.21	19,098,762	32.41	30.15
銷售費用		1,647,034	2.27	1,694,467	2.88	(2.80)
管理費用		1,201,423	1.65	1,279,995	2.17	(6.14)
研究發展費用		13,775,492	18.96	12,585,639	21.35	9.45
預期信用減損損失(利益)		(32,712)	(0.05)	5,577	0.01	(686.55)
營業費用		16,591,237	22.83	15,565,678	26.41	6.59
營業淨利		8,266,461	11.38	3,533,084	6.00	133.97
營業外收支		1,939,356	2.67	6,215,982	10.55	(68.80)
稅前淨利		10,205,817	14.05	9,749,066	16.55	4.69
所得稅費用		1,464,642	2.02	1,795,067	3.05	(18.41)
本期淨利		8,741,175	12.03	7,953,999	13.50	9.90
其他綜合損益		(57,252)	(0.08)	20,579	0.03	(378.21)
本期綜合損益總額		8,683,923	11.95	7,974,578	13.53	8.90
本期淨利歸屬於母公司業主		8,739,178	12.03	7,953,206	13.50	9.88
本期綜合損益總額歸屬於母公司業主		8,682,406	11.95	7,973,842	13.53	8.89
每股盈餘(新台幣元)		41.98		38.95		7.78

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 114 年度應收帳款收回情況良好，迴轉預期信用減損損失所致。
- (3) 營業淨利增加係營業毛利增加所致。
- (4) 營業外收支淨額減少，主要係處分採權益法之投資利益減少及外幣兌換損失增加所致。
- (5) 其他綜合損益減少，主要係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資評價調整所致。

## (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	5,758,936	(6,317,728)	6,416,744	2,238,073	3,421,847
說明	1. 售價不利差異：主要係 114 年度售價較低的嵌入式快閃記憶體模組產品銷售佔比增加，影響平均單位售價較 113 年度減少。 2. 成本價格有利差異：主要係 114 年度售價較低的嵌入式快閃記憶體模組產品銷售佔比增加，影響平均單位成本較 113 年度減少。 3. 銷售組合有利差異：主要係快閃記憶體模組產品和控制晶片銷售數量和銷售金額增加。 4. 數量有利差異：主要係快閃記憶體模組產品和控制晶片銷售數量增加。				

## 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	113 年度	114 年度	增(減)金額	增(減)比例%
營業活動	2,094,093	1,597,542	(496,551)	(23.71)
投資活動	3,903,140	(1,908,272)	(5,811,412)	(148.89)
籌資活動	(672,816)	(3,108,669)	(2,435,853)	(362.04)
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減少：主要係本公司 114 年存貨增加致應付帳款增加所致。 2. 投資活動之淨現金流出增加：主要係本公司 114 年取得不動產、廠房及設備增加所致。 3. 籌資活動之淨現金流出增加：主要係本公司 114 年發放現金股利增加所致。				

### (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 量	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
16,275,252	(7,706,943)	6,229,907	14,798,216	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：主要係發行可轉換公司債、長短期銀行借款、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

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。

本公司民國 114 年度合併報表採用權益法認列之投資利益為新台幣 757,320 仟元，未來本公司採用權益法之轉投資仍以長期策略性投資為原則，並持續審慎評估。

## 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 113 年度及 114 年度利息費用分別為 273,410 仟元及 147,949 仟元，占當年度營業收入淨額比例分別為 0.46%及 0.20%，故利率變動對本公司及子公司整體營運之影響尚屬有限。

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。114 年度之淨匯兌損失為 82,649 仟元，係因短期匯率波動而產生之損失。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：114 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 114 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 115 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 BGASSD 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。115 年度預計投入之研發費用預計約為 180 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『資通安全管控制業程序』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。
4. 本公司雖已建立資通安全管理制度與相關資安防護措施，然面對全球駭客攻擊手法日新月異，以及特殊進階持續性威脅 (APT) 之存在，無法完全排除公司營運系統遭非法入侵之風險。隨著人工智慧 (AI) 技術之迅速發展，攻擊者亦可能利用 AI 開發高度複雜之惡意程式或自動化網路釣魚攻擊，挑戰既有之防禦機制。本公司透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，投入資源加強補救與改進措施。

#### (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 114 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 114 年度至年報刊印日為止，除 114 年 9 月 3 日董事會通過中華路土地新建倉儲廠房資本支出案，預計於中華民國 116 年第 1 季起分階段投資外，尚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、日本鎧俠、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品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鎧俠(Kioxia KITW)；台灣鎧俠為日本鎧俠(Kioxia KIC)之子公司。日本鎧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。合併公司配合日本鎧俠專精之 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，並向日本鎧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鎧俠之相關公司採購之日本鎧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鎧俠已合作數年，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8日以及108年12月13日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105年8月5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114年1月15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。本公司及潘健成先生不服並上訴最高法院，最高法院於114年11月24日宣判原判決廢棄，解任訴訟發回台灣高等法院審理中。另，潘健成先生已於110年11月18日辭任本公司董事及董事長職務，本案的最終結果對本公司應無影響。此外，有關求償訴訟，於113年5月3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，求償訴訟尚在台灣高等法院審理中。

### (十三)其他重要風險及因應措施：

「永續暨風險管理委員會」

為提升管理效率及集中資源，本公司於2025年11月經董事會決議，將既有「企業永續經營管理委員會」與「風險管理委員會」合併為「永續暨風險管理委員會」。

本公司之「永續暨風險管理委員會」為董事會下的功能性委員會，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。永續暨風險管理委員會為綜理永續發展事務及風險管理活動之單位，其下成立執行秘書處，依據群聯電子「風險管理政策與程序辦法」推動與協調本公司風險管理活動。

「永續暨風險管理委員會」架構與職掌

#### 1. 董事會

負責核定「永續暨風險管理委員會組織規程」及「風險管理政策與程序辦法」，推動永續發展事務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計畫有效執行。

#### 2. 「永續暨風險管理委員會」

永續暨風險管理委員會為綜理永續事務及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：

審議公司永續發展政策。

審議公司風險管理政策。

督導公司永續發展業務規劃、推動及執行之成果。

督導公司風險管理業務規劃、推動及執行之成果。

#### 3. 執行秘書處

負責本公司永續專案及風險管理活動之執行推動與協調，包含負責召開永續暨風險管理委員會會議、協助委員會訂定相關政策程序、與各營運單位溝通永續及風險趨勢、收集整合各營運單位之永續及風險管理報告等。

#### 4. 各營運單位

負責實際執行各單位之永續及風險計畫，包含永續績效改善、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永續暨風險管理委員會要求時，向永續暨風險管理委員會報告各類風險之風險管理執行狀況。

#### 永續暨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

2025年共召開1次永續暨風險管理委員會，委員平均出席率為100%。報告主題涵括IFRS S1/S2接軌準備作業、資訊安全管理、供應鏈去風險化、供應鏈資安管理、公益專案五年成果報告、碳管理平台導入專案及永續評比績效。永續暨風險管理委員會年會結束後，亦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](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：

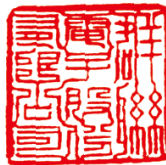
請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「主題專區」項下「投資專區」之「私募專區」點選查詢。

(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**





***PHISON***

群聯電子股份有限公司

350402 苗栗縣竹南鎮群義路1號

電話：037-586896