

股票代號：6129



普誠科技股份有限公司
Princeton Technology Corp.

一一四年度年報

2025 ANNUAL REPORT

中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 十 一 日 刊 印

可查詢本年報之網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>
<http://www.princeton.com.tw>

本公司發言人：

姓名：胡玉珍

職稱：董事長室協理及財務長

電話：(02)6629-6288 #25233

電子郵件信箱：jade@princeton.com.tw

代理發言人：

姓名：趙其琳

職稱：董事長室專案經理

電話：(02)6629-6288 #24564

電子郵件信箱：gloria@princeton.com.tw

一、 公司、工廠：

台北總公司：新北市新店區寶橋路 233 之 1 號 2 樓

電話：(02)6629-6288

新竹辦公室：新竹市光復路二段二巷 47 號 6 樓之 1

電話：(03)575-2191

工廠：新北市新店區寶橋路 235 巷 6 弄 3 號 6F

電話：(02)6629-6288

二、 股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw/zh-tw/>

電話：(02)2389-2999

三、 最近年度簽證會計師：

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

會計師姓名：吳孟達、潘金樹

地址：台北市松山區敦化北路 122 號 7 樓

網址：<https://www.crowe.com/tw>

電話：(02)8770-5181

四、 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。

五、 公司網址：

<http://www.princeton.com.tw>

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	13
四、簽證會計師公費資訊.....	40
五、更換會計師資訊.....	40
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.....	40
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	40
八、持股比例占前十名股東間其相互間之關係資料.....	41
九、綜合持股比例.....	42
參、募資情形	
一、資本及股份.....	43
二、公司債辦理情形.....	46
三、特別股辦理情形.....	46
四、海外存託憑證辦理情形.....	46
五、員工認股權憑證辦理情形.....	46
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	46
七、資金運用計劃執行情形.....	46
肆、營運概況	
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	52
三、從業員工.....	58
四、環保支出資訊.....	58
五、勞資關係.....	58
六、資通安全管理.....	61
七、重要契約.....	62
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項之評估	
一、財務狀況.....	64
二、財務績效.....	65
三、現金流量.....	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	66
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	67
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項之分析評估.....	67
七、其他重要事項.....	70
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	71
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	71
三、其他必要補充說明事項.....	71
四、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	71

壹、致股東報告書

一、前一年度營業結果

1. 本公司 114 年之營業收入為 655,876 仟元，稅後淨損為 197,749 仟元，稅後每股盈餘為負 1.09 元。本公司 114 年底資產總額為 1,893,126 仟元，負債總額為 232,068 仟元，負債比率為 12%，流動比率為 231%，財務結構健全。

本公司 114 年之合併營業收入為 1,123,060 仟元，歸屬於母公司稅後淨損為 197,749 仟元，稅後每股盈餘為負 1.09 元。本公司 114 年底合併資產總額為 2,169,037 仟元，負債總額為 454,778 仟元，負債比率為 21%，流動比率為 291%，合併之財務結構健全。

2. 預算執行情形：本公司 114 年並未公告財務預測，故不適用。
3. 研究發展狀況：強化公司產品競爭力，以系統整合方案的供應者為導向規劃本公司產品與研發策略，藉由系統級整合能力切入客戶核心架構，深化合作關係並挖掘多元應用場景之商業機會，以提升客戶長期價值並擴大營收規模。
建立專責韌體團隊，推動馬達演算法與 MCU 深度整合，並導入 SiP 封裝技術，整合 MCU、馬達與 LED 驅動，打造平台化解決方案。

二、本年度營業計劃概要

1. 本年度經營方針：公司將聚焦車用電子與消費性市場，深化高能效 LED 驅動、車用通訊與電源技術布局，並透過 MCU 整合驅動 IC 發展系統級方案，持續提升產品價值與市場競爭力，推動營運規模與獲利能力成長。
2. 預期銷售數量：本公司 115 年並未公告財務預測，故不適用。
3. 重要之產銷政策：聚焦車用與工業核心客戶，透過 Design-in 模式提前介入客戶開發流程，提升專案黏著度。同時以平台化產品組合（MCU、Driver、Power）進行交叉銷售，擴大單一客戶貢獻度，並結合策略性客戶深度合作與區域代理布局，加速市場滲透與營收成長。

三、未來公司發展策略

全面深化「系統解決方案」策略，以 MCU 為核心樞紐整合車用 LED、馬達與電源產品，透過 Design-in 模式深度介入車用與工業客戶開發流程，擴大交叉銷售並提升單一客戶價值。同時穩固既有顯示驅動產品現金流，加速印表機驅動量產導入，並積極布局高毛利高階應用產品。配合區域代理與雙軌地緣布局，拓展全球市場，推動產品結構升級與營收快速成長。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

IMF 預估 2026 年全球經濟成長率約為 3.2%~3.4%，整體維持溫和成長趨勢，通膨則可望進一步回落至約 3.5%~4.0%區間。然而，主要經濟體貨幣政策走向、貿易保護措施持續，以及地緣政治風險等因素，仍為全球經濟發展帶來不確定性。

在國內經濟方面，受惠於半導體及電子產業需求回溫、民間投資持續擴增及消費動能穩定，預期 2026 年臺灣經濟成長率約可維持在 3.0%~3.5%。惟需關注國際貿易政策變動對出口之影響，以及能源價格與電價調整可能帶動之通膨壓力。

在產業與營運層面，隨著車用電子及高效能應用需求持續成長，相關市場競爭亦日趨激烈。本公司將持續投入新產品與關鍵技術研發，深化與重要客戶之合作關係，並積極拓展新應用領域及市場版圖，同時強化供應鏈管理與成本控制，以提升整體營運韌性與市場競爭力。

感謝各位股東長期對本公司的支持與鼓勵，謝謝大家！

董事長 姜長安



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)、董事及監察人資料(1)

115 年 4 月 18 日

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選 (就) 任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 午 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 經 (學) 歷	要 司 之 職 務	具配偶或二親等 以內關係之其 他主管、董事或 監察人	備 註	
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率					
董 事 長	中 華 民 國	姜 長 安	男 61-70 歲	112.06.16	3	88.06.14	11,557,256	6.39%	11,557,256	6.39%	0	0%	0	0%	1. 聯電行銷部經理 2. 陽明交通大學電子 物理系畢	1..普誠科技(深圳)董事長 2.普誠創智(成都)董事長 3.成都啟臣微電子董事長 4.誠益投資董事長 5.普芯科技董事長 6.展達科技董事長 7.前瞻能源科技董事長 8.矽譜科技董事長 9.商丞科技董事 10.台灣肯懋電腦董事 11.文創一號董事 12.群鑫創投監察人 13.矽速(股)公司董事長 14.鳳凰高材料材料董事 15.喜馬拉雅創投管顧董 事長 16.喜馬拉雅創投(股)董事 17.泰芯(股)公司董事長 18.加鑫(股)公司董事長	無	無	
董 事	中 華 民 國	泰芯(股)公司 代表人:張瑋如	女 61-70 歲	112.06.16	3	112.06.16	6,546,000	3.62%	6,976,000	3.86%	不適用	不適用	不適用	不適用	1. 光磊科技董事 2. 銘傳大學觀光學系	前矽科技董事	無	無	
							10,000	0%	10,000	0%	0	0%	0	0%					
董 事	中 華 民 國	泰芯(股)公司 代表人:鍾霖	男 31-40 歲	112.06.16	3	112.06.16	6,546,000	3.62%	6,976,000	3.86%	不適用	不適用	不適用	不適用	1. 寬序室內裝修負責 人 2. 成功大學建築學系 碩士	鍾霖建築師事務所負責人	無	無	
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%					
董 事	中 華 民 國	國立陽明交通 大學	男 51-60 歲	112.06.16	3	94.06.13	1,225	0.00%	1,225	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	1. 陽明交通大學電機 系主任 2. 陽明交通大學光電 工程研究所博士	陽明交通大學電子物理系 教授	無	無	
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%					

115 年 4 月 18 日

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期	選任午時持有股份		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 經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公 司 之 職 務	具配偶或二親等 以內關係之其 他主管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中華民國	巫雪敏	女 61-70 歲	112.06.16	3	94.06.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1. 東元電機總稽核 2. 美國芝加哥大學商 學碩士	商丞科技獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	蔡宜真	女 61-70 歲	112.06.16	3	94.06.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1. 賽亞基因財務長及 發言人 2. 美國俄亥俄大學商 學碩士		無	無	無	
獨立 董事	中華民國	馬裕豐	男 61-70 歲	112.06.16	3	97.06.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1. 中央銀行經濟研究 處專員 2. 台北大學企業管理 所博士	實踐大學財務金融系助理 教授 商丞科技獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	陳枝凌	男 61-70 歲	112.06.16	3	112.06.16	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1. 台北市會計師公會 會計審計委員會委員 2. 政治大學會計研究 所碩士	日正聯合會計師事務所合 夥會計師	無	無	無	

法人股東之主要股東

115 年 4 月 18 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
泰芯股份有限公司	加鑫股份有限公司(100%)
法人股東名稱	捐助人名稱及捐助比率
國立陽明交通大學	請詳學校網站之捐款芳名錄 (https://www.fund.nctu.edu.tw/donation.php)

主要股東為法人者其主要股東

115 年 4 月 18 日

法人名稱	法人之主要股東
加鑫股份有限公司	姜長安(30%)、翁蕙津(30%)

董事及監察人資料(2)

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 (註 1)	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
姜長安	國立陽明交通大學電子物理系學士，曾任職聯華電子行銷部經理，目前擔任普誠科技董事長兼總經理。 姜長安先生為普誠科技的創辦人亦為台灣 IC 設計產業之先驅，專注於 IC 設計和半導體產業之經營管理，具備豐富的營運判斷能力、經營管理能力、領導能力等多元化專業背景。	非獨立董事	0
張瑋如	銘傳大學觀光學系學士，曾任光磊科技(股)公司董事，目前擔任前瞻科技(股)公司董事。 張瑋如女士擁有電子科技產業豐富的董事經驗。		0
鍾霖	成功大學建築學系碩士，目前擔任寬序室內裝修有限公司及鍾霖建築師事務所負責人。 鍾霖先生擁有豐富的公司經營管理能力。		0
林烜輝	國立陽明交通大學光電工程研究所博士，曾任國立陽明交通大學電物系系主任，目前擔任國立陽明交通大學電子物理系教授。 林烜輝先生擁有豐富的學術經驗及電子物理專業能力。		0
巫雪敏	美國芝加哥大學商學碩士，曾任大成長城企核處副總經理。 巫雪敏女士專精內部稽核、財務專業及企業經營。	全體獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定，內容	1

蔡宜真	美國俄亥俄大學商學碩士，曾任賽亞基因財務長及發言人。 蔡宜真女士專長於財務會計及公司治理。	請詳註 2	0
馬裕豐	台北大學企業管理所博士，曾任中央銀行經濟研究處專員，目前擔任實踐大學財務金融系助理教授。 馬裕豐先生專長於財務會計及公司治理。		1
陳枝凌	政治大學會計研究所碩士，曾任台北市會計師公會會計審計委員會委員，目前擔任日正聯合會計師事務所合夥會計師。 陳枝凌先生擁有豐富的學術經驗、內部稽核、公司治理及財務會計專業能力，對企業經營、薪酬績效管理及企業成長具備豐富經歷，並具備財務資訊解析與運用能力。		0

註 1：(1) 所有董事成員均未有公司法第 30 條各款情事。

(2) 獨立董事專長說明請參照董事會成員落實多元化情形

註 2：「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定

(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人

(2) 本人、配偶、未成年子女或利用他人名義持有公司已發行股份總數非為百分之一以上或持股前十名之自然人股東

(3) 非為公司或關係企業之經理人或董事、監察人、持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東之 配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬

(4) 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人

(5) 最近 2 年董事本人或其擔任董事之公司並未提供本公司專屬或專業服務之情事

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

本公司為強化董事會運作及董事職能「董事會多元化」，建構多元化及專業化的董事會，成員皆由具產業、財會、商務、投資等專家及學者組成，董事會成員具備產業經驗者過半，涵蓋營運判斷、公司治理、經營管理、風險管理及永續發展管理等各專業領域。

(1) 一般董事成員：具有陽明交通大學電子物理系學士、陽明交通大學光電工程研究所博士、成功大學建築研究所碩士等成員所組成。

(2) 獨立董事成員：具有美國芝加哥大學商學研究所碩士、美國俄亥俄州立大學商學研究所碩士、台北大學企業管理所博士、政治大學會計研究所碩士等專業背景成員所組成。

(3) 本公司注重董事成員之產業經驗及專業能力：董事會成員多元化政策之具體管理目標為

財務會計稅務專業董事至少 3 席，女性董事至少 2 席；目前本公司 8 位董事中，具備財務會計稅務者有 4 位獨立董事，女性董事有 3 席，席次皆達 100%。

(4) 本公司 6 位董事年齡在 61-70 歲，1 位董事年齡在 51-60 歲，1 位董事年齡在 31-40 歲。

(5) 本公司兩位獨立董事任期年資年資 21 年，一位獨立董事任期年資 18 年，一位獨立董事任期年資 3 年。

(6) 董事會成員 8 席，包含 1 席自然人董事、3 席法人董事及 4 席獨立董事，成員組成多元化，具備不同核心能力，輔以不同專業背景的獨立董事，有效地承擔其職責，其職責包括建立良好董事會治理制度，指導公司管理階層，強化管理機能，並且監督公司整體的營運狀況，致力於利害關係人權益極大化。

董事姓名	多元化 核心 項目	基本組成									多元化情形								
		國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			獨立董事任 期年資			營 運 判 斷	會 計 及 財 務 分 析	經 營 管 理	產 業 知 識	公 司 治 理	領 導 能 力	決 策 能 力	風 險 管 理	國 際 市 場 觀
					31 至 40	51 至 60	61 至 70	3 年 以 下	3 年 至 9 年	9 年 以 上									
姜長安		中 華 民 國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
泰芯(股)公司 代表人：張瑋如		中 華 民 國	女				V				V		V	V			V	V	V
泰芯(股)公司 代表人：鍾霖		中 華 民 國	男		V						V		V			V	V		V
國立陽明交通大 學 代表人：林烜輝		中 華 民 國	男			V					V		V	V		V	V		V
巫雪敏		中 華 民 國	女				V			V	V	V	V		V		V	V	
蔡宜真		中 華 民 國	女				V			V	V	V	V		V		V	V	
馬裕豐		中 華 民 國	男				V			V	V	V	V		V		V	V	
陳枝凌		中 華 民 國	男				V	V			V	V	V		V		V	V	

(二)董事會獨立性：

1. 本公司落實公司治理制度，各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司尊重董事之專業，各項董事會議案於會前得以充分討論，重大議案或其他專案視需求事前諮詢董事溝通探討，會議進行過程亦諮詢各董事之專業意見，有效提高議案決策之效益，並形成良好之董事會議事文化。本公司獨立董事客觀行使職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製；具有員工身分之董事占比為

12.5%，獨立董事占比為 50%。

2. 依本公司「董事選舉辦法」，董事(含獨立董事)之選舉採用累積投票制與候選人提名制度，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，保持獨立性。本公司董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 18 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	李國維	男	113.05.09	32,000	0.02%	0	0%	0	0%	1.普誠科技副總經理 2.台灣科技大學電子所碩士	無	無	無	無	
協理	中華民國	郭芳鈿	男	99.09.15	0	0%	0	0%	0	0%	1.天鈺半導體處長 2.清華大學電機工程碩士	無	無	無	無	
協理	中華民國	黃景興	男	103.3.12	13,000	0.01%	0	0%	0	0%	台灣大學物理所	無	無	無	無	
協理	中華民國	楊建宇	男	106.9.1	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學會研所	無	無	無	無	
協理	中華民國	陳一南	男	107.6.20	0	0%	0	0%	0	0%	德霖技術學院電子工程系	無	無	無	無	
協理	中華民國	張立穎	男	109.2.1	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學電機所	無	無	無	無	
財務主管	中華民國	胡玉珍	女	96.01.25	0	0%	0	0%	0	0%	1.英商渣打銀行資深經理 2.美國聖若望大學企管碩士	1.誠益投資董事 2.展連科技監察人 3.普誠創智(成都)董事 4.群鑫創投監察人 5.群能管顧董事長 6.成都啟臣微電子監察人	無	無	無	
稽核主管	中華民國	李燕釗	女	97.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	1.宏國稽核室主任 2.文化大學會計系	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	林文瑜	女	96.09.27	3	0%	0	0%	0	0%	1.明騰工業稽核主管 2.東吳大學會計碩士	1.誠益投資會計主管 2.誠益投資董事 3.成都啟臣微電子監察人	無	無	無	

二、最近年度支付董事、監察人(或審計委員會之獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：仟元、仟股/115 年 4 月 18 日

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之 比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特支 費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																	
董 事 長 (註 1)	姜長安	0	0	0	0	0	0	60	60	60 NA	60 NA	3,044	3,044	0	0	0	0	0	0	3,104 NA	3,104 NA	0
董 事	泰 芯(股)公 司 代表人: 張瑋如	0	0	0	0	0	0	40	40	40 NA	40 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	40 NA	40 NA	0
董 事	泰 芯(股)公 司 代表人: 鍾霖	0	0	0	0	0	0	50	50	50 NA	50 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	50 NA	50 NA	0
董 事	國立陽明 交通大學 代表人: 林烜輝	0	0	0	0	0	0	60	60	60 NA	60 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	60 NA	60 NA	0
獨立 董事	馬裕豐	0	0	0	0	0	0	140	140	140 NA	140 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	140 NA	140 NA	0
獨立 董事	巫雪敏	0	0	0	0	0	0	140	140	140 NA	140 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	140 NA	140 NA	0
獨立 董事	蔡宜真	0	0	0	0	0	0	120	120	120 NA	120 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	120 NA	120 NA	0
獨立 董事	陳枝凌	0	0	0	0	0	0	140	140	140 NA	140 NA	0	0	0	0	0	0	0	0	140 NA	140 NA	0
1.本公司獨立董事酬金除參酌董事績效評估所得之結果外，另依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將 績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議 2.除上表揭露外，.最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無																						

1.本公司獨立董事酬金除參酌董事績效評估所得之結果外，另依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議

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

註 1: 本公司因本期稅後虧損，故無配發董事酬勞及員工酬勞，且不適用佔稅後純益比例之計算。

(二)總經理及副總經理之薪金

單位：仟元、仟股/115年4月18日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純 益之比例(%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	李國維	3,400	3,400			820	820	0	0	0	0	4,220 NA	4,220 NA	無

註1：退職退休金之金額屬依「勞動基準法」之退職退休金費用化之提撥數。

註2：本公司因本期稅後虧損，故無配發員工酬勞，且不適用估稅後純益比例之計算。

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位：仟元、仟股/115年4月18日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	李國維	3,400	3,400	0	0	820	820	0	0	0	0	4,220 NA	4,220 NA	無
董事長	姜長安	2,460	2,460	0	0	584	584	0	0	0	0	3,044 NA	3,044 NA	無
財務長	胡玉珍	1,824	1,824	0	0	420.4	420.4	0	0	0	0	2,244.4 NA	2,244.4 NA	無
協理	楊建宇	1,800	1,800	0	0	415	415	0	0	0	0	2,215 NA	2,215 NA	無
協理	郭芳鈿宇	1,800	1,800	0	0	310	310	0	0	0	0	2,110 NA	2,110 NA	無

(四)員工分紅情形

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115 年 4 月 18 日 單位：新台幣仟元；仟股

	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	總經理	李國維	0	0	0	0
	協理	郭芳鈿				
	協理	黃景興				
	協理	楊建宇				
	協理	陳一南				
	協理	張立穎				
	財務主管	胡玉珍				
	會計主管	林文瑜				

註 1：114 年度經理人員工酬勞金額係經董事會決議通過。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

(五)、說明本公司及財務報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司年度如有獲利，應提撥5%~20%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥1.5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。總經理及副總經理酬金包括薪資、獎金、員工紅利、員工認股權憑證等，則係依所擔任之職位及所承擔之責任，參考同業對於同類職位之水準釐訂之。

1. 本公司董事、總經理及副總經理酬金係由本公司，並未有領取合併報表內其他公司之酬金情形。
2. 114年及113年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例

職稱	114 年度 酬金總額 占稅後純益之比例(%)		113 年度 酬金總額 占稅後純益之比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	NA	NA	NA	NA
監察人(註一)	-	-	-	-
總經理及副總經理	NA	NA	NA	NA

註一、本公司於 112/6/16 股東會以提名制選出三位獨立董事，成立審計委員會替代監察人職權。

註二、因本公司 114 年度營運虧損，不適用占稅後純益比例之計算。

3. 董事酬金包含報酬、業務執行費用及董事酬勞等，業務執行費用為車馬費，全部董事依出席次數給付；董事酬勞則依據公司章程規定，提撥本期獲利

1.5%為董事酬勞，董事酬勞分派之比例以對公司目標與任務之掌握、對公司營運之參與程度及董事之專業及持續進修等評估項目結果，以加權結果進行分配，個別酬金皆已提報薪酬委員會和董事會決議。

4. 總經理及副總經理之酬金包含固定薪酬、績效獎金、員工酬勞及其他薪酬，績效獎金及員工酬勞係與經營績效連結，評估指標包含擔任職務、管理成效及部門年度績效目標達成率，如營收、毛利率、淨利率及部門自訂重要指標，再併同考量公司當年度整體獲利、未來風險及發展策略等綜合評估後擬定酬金，提報薪酬委員會及董事會決議。

三、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形

(1) 董事會運作情形資訊

最近(114)年度董事會開會 5 次(A)，董事(含審計委員會之獨立董事)列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	姜長安	5	0	100%	112.6.16 續任
董事	法人-泰芯(股) 代表：張瑋如	3	2	60%	112.6.16 新任
董事	法人-泰芯(股) 代表：鍾霖	4	1	80%	112.6.16 新任
董事	法人-陽明交通 大學 代表：林烜輝	5	0	100%	112.6.16 續任
獨立董事	馬裕豐	5	0	100%	112.6.16 續任
獨立董事	巫雪敏	5	0	100%	112.6.16 續任
獨立董事	蔡宜真	4	1	80%	112.6.16 續任
獨立董事	陳枝凌	5	0	100%	112.6.16 新任

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：因本公司已成立審計委員會，故毋需填報。

(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：

無此情形。

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形

請詳附表二(2)董事會評鑑執行情形。

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：

本公司致力於落實董事會成員治理、健全監督功能、強化董事會管理效能及提升資訊透明度，並將持續以強化董事會及審計委員會之職能及運作效率為目標，以期更能發揮對公司運作的監督功能。

1、本公司 112 年 6 月 16 日由 112 年股東會依候選人提名制選出之四位獨立董事組成「審計委員會」，依據「審計委員會組織規程」執行監督之責。

2、本公司於公開資訊觀測站、年報及公司網站上各項資料之揭露作業，皆遵守主管機關之相關法令辦理，為自願性揭露資訊透明之公司。

3、本公司重視董事會成員組成多元化，110 年通過「董事會績效評估辦法」後，每年定期進行董事會績效評估，114 年董事會、審計委員會及薪酬委員會內部評核結果為「優」並已提報 115 年 3 月 6 日之董事會。

4、本公司已訂定「公司治理實務守則」及依主管機關公司治理評鑑指標等持續強化公司治理，官網亦即時更新公司治理相關資訊，提升公司透明度。

(2) 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	董事會及個別董事成員及功能性委員會(含審計委員會及薪酬委員會)之績效評估	董事會及功能性委員會內部自評及董事成員自評方式	1. 董事會績效評估：公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修及內部控制 2. 個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制 3. 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制

(二)、審計委員會運作情形

最近年度(114)審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	馬裕豐	4	0	100%	112.6.16 續任
獨立董事	巫雪敏	4	0	100%	112.6.16 續任
獨立董事	蔡宜真	3	1	75%	112.6.16 續任
獨立董事	陳枝凌	4	0	100%	112.6.16 新任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、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。

日期	期別	重要決議事項	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
114/2/27	第 6 屆 第 7 次	1. 承認本公司 113 年度財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 3. 114 年度會計師查核簽證公費。	所有獨立董事未有出具反對或保留意見
114/5/7	第 6 屆 第 8 次	1. 承認本公司 114 年度第 1 季合併財務報表。 2. 114 年度簽證會計師獨立性評估	所有獨立董事未有出具反對或保留意見
114/8/12	第 6 屆 第 9 次	1. 辦理與合作金庫衍生性金融商品曝險額度申請案。 2. 承認本公司 114 年度第 2 季合併財務報表。 3. 修訂本公司「內部控制制度」部分章節案。	所有獨立董事未有出具反對或保留意見
114/11/13	第 6 屆 第 10 次	1. 辦理與合作金庫衍生性金融商品曝險額度增加申請案。 2. 承認本公司 114 年度第 3 季合併財務報表。	所有獨立董事未有出具反對或保留意見

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

無此情形。

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

無此情形。

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

本公司內部稽核主管與財務主管依審計委員會組織規程，定期每季於審計委員會向獨立董事分別報告內部稽核計畫執行情形與財務報告查核或核閱結果，並不定期依公司財務與業務需求召開臨時審計會審議之。本年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

(1)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：本公司獨立董事依審計委員會組織規程，定期每季召開審計委員會審核稽核報告與財報，內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

日期及會議	溝通事項	溝通方式	溝通結果
114/2/27 第6屆第7次審計委員會	1. 113年第4季稽核情形 2. 113年度內部控制及會計處理建議書 3. 113年度內部控制制度聲明書	列席報告並針對相關問題進行討論	於審計委員會報告及討論通過
114/5/7 第6屆第8次審計委員會	1. 114年第1季稽核情形	列席報告並針對相關問題進行討論	於審計委員會報告及討論通過
114/8/12 第6屆第9次審計委員會	1. 114年第2季稽核情形 2. 修訂本公司「內部控制制度」部分章節案	列席報告並針對相關問題進行討論	於審計委員會報告通過
114/11/13 第6屆第10次審計委員會	1. 114年第3季稽核情形 2. 115年度稽核計劃表	列席報告並針對相關問題進行討論	於審計委員會報告及討論通過

註：以上溝通事項於審計委員會報告或討論通過後，皆已呈送同日董事會報告或決議通過。

(2)獨立董事與會計師之溝通情形：

1.本公司簽證會計師就查核本公司財務狀況等事項，不定期向審計委員會報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

日期及會議	溝通事項	溝通方式	溝通結果
114/02/27	113年度財務報表及合併	列席並針對相關	於審計委員

第 6 屆第 7 次 審計委員會	財務報表	問題進行討論	會討論及董事會決議通過
114/02/27 討論財務報表查核結論事項	• 關鍵查核事項(KAM)說明 • 查核意見類型 • 本期重大性 • 未更正不實表達 • 內部控制顯著缺失 • 其他溝通事項	針對相關問題進行諮詢討論與建議	獨立董事無意見通過
114/12/24 討論查核事項及公司治理事項	• 治理單位之角色及責任 • 查核會計師之角色及責任 • 本事務所之品質管理制度簡介 • 查核人員之獨立性 • 風險導向審計方法論總覽 • 規劃集團查核範圍及時間 • 集團查核團隊	針對相關問題進行諮詢討論與建議	獨立董事無意見通過

四、年度工作重點及運作情形：

1. 本公司審計委員會由四位獨立董事組成，依據審計委員會組織規程運作，年度審議工作重點包含：

- (1)財務報表
- (2)內部控制制度修訂和內部稽核執行狀況
- (3)簽證會計師委任、解任及報酬評估
- (4)重大資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證交易
- (5)涉及董事自身利害關係之事項
- (6)主管機關規定之重大事項

2. 114 年審計委員會議召開 4 次，114 年審計委員會出席率達 93.75%，出席情形佳，相關議案均審議通過且無反對意見，與獨立董事和簽證會計師溝通順暢。

(三)、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司為建立良好公司治理制度，已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，公司網站並設有「公司治理」專區，供投資人查詢下載相關公司治理規章。	無重大差異情形
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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 為確保股東權益，已於本公司董事長室設有發言人及委任凱基證券股務代理部處理股東建議或糾紛等情形。 (二) 本公司依據股務代理之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者，並定期申報董事及經理人股權異動情形。 (三) 本公司與關係人已訂定相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容包括「關係人進銷貨交易管理」、「背書保證」、「資金貸與」、「取得或處分資產」等皆訂有交易作業程序加以控管，並切實執行之，重大交易需經董事會及股東會通過，建立風險控管機制及防火牆。 (四) 本公司分別於111年11月10日及112年5月4日董事會通過修訂「內部重大訊息處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」，均告知內部人嚴格遵循，嚴禁公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並明定董事等內部人不得於年度財務報告公告前三十日，每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易公司股票並每季通知提醒。	無重大差異情形

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？ (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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，董事會成員組成注重多元性，為建構多元化及專業化的董事會，成員皆由具產業、財會、商務、投資等專家及學者組成，董事會成員具備產業經驗者過半，涵蓋營運判斷、公司治理、經營管理、風險管理及永續發展管理等各專業領域。 (二) 本公司目前除薪酬委員會及審計委員會外，尚未設置其他功能性委員會，未來將視法令環境、公司營運及管理需求評估設置其他功能性委員會。 (三) 本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」並每年執行一次董事會績效評估，評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評，並將結果提報董事會，作為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據。 (四) 本公司依據公司治理實務守則一年一次於董事會進行會計師之獨立性評估，參考 AQI 指標資訊，評估項目主要包含確認與公司高階主管無親屬關係、與公司無資金借貸或非屬公費之金錢利益往來、同一會計師未連續執行簽證服務超過七年等，並取得簽證會計師獨立性聲明書，最近一次評估經 115 年 5 月 6 日審計委員會決議通過後並提報董事會通過，評估項目明細請詳公司網站。	無重大差異情形
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司經 112 年 5 月 4 日董事會決議通過，指派財務部協理胡玉珍擔任公司治理主管，並配置一位公司治理人員，主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、提供董事執行業務所需資料、協助董事持續進修事宜等，公司治理主管 114 年業務執行重點及進修情形請詳公司網站。	無重大差異情形

五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司與客戶、供應商及其他利害關係人皆保持良好之關係，秉持誠信原則，提供充足之經營資訊，適當維護其應有之合法權益。本公司設有發言人，並已於公司網站架設利害關係人專區，包含客戶、供應商、投資人、員工及其他等，提供電子郵件信箱及特定聯絡窗口供各類利害關係人提問，並由各主要業務負責人及時回覆，維持良好溝通管道；本公司利害關係人關注議題、溝通方式及執行狀況請詳公司網站。	無重大差異情形
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		公司委任凱基證券股務代理部辦理本公司股東會事務。	無重大差異情形
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？ (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)？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司目前已架設中英文公司網站(網址：www.princeton.com.tw)揭露財務業務及公司治理資訊等相關資訊。 (二) 本公司網站設有中、英、日、韓文四種版本，指定客服單位專人負責每週蒐集及揭露公司之新產品/展覽資訊、公司重大訊息、財務報告、各項公告、公司治理資訊於公司網站、並於法人說明會前及會後將相關資料放置公司網站，供投資大眾參考。本公司並指派發言人及代理發言人專責對外說明公司財務、業務、研發等發展狀況，以落實發言人制度。 (三) 公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前提早完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異情形

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）？	✓	1. 員工權益與僱員關懷：對於員工權益之維護亦不遺餘力，每位員工均依法加入勞保、健保並提撥退休金及退休準備金以保障員工權益，除此對相關勞動法令之規定本公司亦遵行不悖，有些公司之規定甚至優於法令之規定，比如陪產流產假、陪產檢假、病假住院期間仍給全薪及第一年給假等。公司除為員工及子女免費辦理團保，以補足全民健保之缺漏外，每年提供一次員工免費體檢，每年舉辦員工運動會或家庭日活動，每季舉行慶生會，並提供慰問金予住院同仁等。 2. 投資者關係：本公司指派有發言人及代理發言人專責對外說明公司財務、業務、研發等發展狀況，維繫與投資人之溝通管道。 3. 供應商關係：本公司訂有供應商管理相關辦法，除要求供應商密切配合外，亦定時對供應商進行稽核，以確保交期及品質並與其保持良好互動關係。 4. 利害關係人之權利：對於與本公司之利害關係人，如股東、投資人、客戶等，本公司隨時保持溝通管道之暢通，秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護利害關係人之權益。本公司於公司網站上設有公司介紹，產品/業務資訊，及投資人服務〔包含公司發佈之重大訊息、每季/年財報資料、法說會資訊、公司治理資訊、股東專欄(如發言人、股務代理機構、公司最新股價、股利分派情形、股東會相關公告及分析師報告)〕等資訊。 5. 董事進修情形：本公司為達成公司治理提升之目標，建立董事進修學習之機制，鼓勵董事除保持其專業優勢與能力，均參照「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計或法律等課程進行進修之推行。 本年度董事參加「上市上櫃公司董事、	無重大差異情形
--	----------	--	----------------

			監察人進修推行要點參考範例」所指定機構之專業進修訓練課程情形請詳前述之董事、監察人之訓練情形。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有「從事衍生性商品交易處理程序」、「從事衍生性商品交易風險管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證辦法」等各項管理程序以為執行單位與稽核單位之依據。 7. 保護消費者或客戶政策之執行情形：為顧及客戶全方位的服務及消費上的保障，普誠提供 2 大管道：客戶抱怨處理及網站即時服務系統，來達到促進 PTC、客戶之間互動的效果，並藉由服務網無時無刻都貼心地滿足大家的需求；並於每週的品質會議、每月的主管會議及每季的 QBR 會議定期檢討改進。 8. 公司為董事購買責任保險之情形：自 92 年起每年持續為全體董事購買責任保險。	
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： 本公司已就公司治理評鑑結果持續改善情形： 1. 指標4.27：公司已揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量。 尚未改善者提出優先加強事項與措施： 1. 指標1.2：與關係人相互間之書面規範，將增訂相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告。 2. 指標2.8：公司尚有二分之一以上獨立董事其連續任期超過三屆，將於115年股東會改選之。				

(四)、公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)	姓名	條件	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	巫雪敏	1.	均具二十年以上商務、財務、會計所需之工作經驗及教學經驗		1
獨立董事	馬裕豐	2.	專業資格與經驗及獨立性，請參閱董事資料相關內容第5-8頁		1
獨立董事	蔡宜真	3.	各成員於選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定。		0
獨立董事	陳枝凌				0

薪資報酬委員會之職權範圍：

依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第二條職責範圍之規定，本公司薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、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，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- 二、定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、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，並考量個人績效評估結果、個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 二、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 三、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 四、訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度，若仍高於前一年度，應於年報中揭露合理性說明，並於股東會報告。
- 五、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。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。

本公司之子公司之董事及經理人薪資報酬依其分層負責決行事項需經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再行提交董事會討論。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 16 日至 115 年 6 月 15 日，最近年度(114)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	巫雪敏	2	0	100%	112/06/16 續任
委員	蔡宜真	1	1	50%	112/06/16 續任
委員	馬裕豐	2	0	100%	112/06/16 續任
委員	陳枝凌	2	0	100%	112/06/16 新任
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)。					
無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理。					
無此情形。					

(五)、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註 1)			差異情形 及原因
	是	否	摘要說明(註 2)	
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	✓		公司已於 113 年 8 月 9 日董事會通過設置推動永續發展兼職單位並訂定「永續發展實務守則」，推動永續發展小組成員涵蓋總環衛、品質、人事、稽核及董事長室，每年一次召開永續發展推動小組會議並提報董事會討論通過，針對有關環境、社會及公司治理議題之風險評估皆持續進行並推動中，並已於 114 年 8 月底前完成永續報告書之編製。	無重大差異情形
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？		✓	公司預計將於 2026 年參照「上市上櫃公司風險管理實務守則」考量本公司整體之規模、業務特性、風險性質與營運活動，訂定「風險管理政策與程序」，將以董事會作為風險管理最高治理單位，董事會對本公司的風險治理負整體責任，審計委員會協助董事會監督風險管理系統，包括審視本公司的企業風險管理架構與流程，以利辨識及管理風險，並向董事會報告與風險管	尚未訂定風險管理政策

			理有關之重大議題、發現及建議。		
三、環境議題				無重大差異情形	
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 1. 本公司設有環境管理相關專責人員，推動環境管理運作及執行環保相關法規規定，且依產業特性，訂定有「廢棄物管理程序」、「化學品及化學廢棄物管理規範」、「噪音管理程序」等相關辦法。 2. 本公司已取得 ISO14001：2015 環境管理系統證書(認證號碼：TW20/10225;有效期限:2023/10/01~2026/10/01)。		
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 1. 由於廢電子零組件下腳料不良品中仍含有金、銀、鈹、鉍等有價金屬以及銅、鉛、鋅、鋁、錫、鐵等可回收金屬，故本公司針對這些報廢半導體零組件，委託合格甲級廢棄物清除及處理業者進行回收資源再生作業，並提供相關處理過程證明做後續追蹤。 2. 總公司設置廚餘處理機減少廚房食物的廢棄物量，提高廚餘的再利用率。		
(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？	✓		(三) 1.IC 設計業位於半導體業產業上游，本公司無相關製造程序，若因氣候變遷而致的實質風險，應僅有因空調與辦公照明需求的用電、用水增加而導致的費用增加，因此公司均宣導無紙化作業及使用省電燈具及省水用具，同時執行隨手關燈及節約用水的政策，積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，持續推動宣導執行。 2.本公司 IC 產品朝向省電節能設計的方向發展，減少造成對環境的過度負擔。本公司於平日進行空調系統溫度控制及用電時段管制，並使用 LED 節能燈具以達成節能減碳的目標。		
(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？	✓		(四) 1. 用水量揭露： 資料涵蓋範圍:涵蓋母公司、子公司。 用水量數據(單位:百萬公升)		
			年度	2024 年	2025 年

			<table><tr><td>總用水量</td><td>8.134</td><td>7.563</td></tr></table>	總用水量	8.134	7.563							
總用水量	8.134	7.563											
			2. 廢棄物重量統計揭露： 資料涵蓋範圍：涵蓋僅母公司。 事業廢數據(單位:公噸) <table><tr><td>類別</td><td>2024 年</td><td>2025 年</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物 (E-0217)</td><td>0.0036</td><td>0.0018</td></tr><tr><td>廢棄物清運處置百分比(%)</td><td>100%</td><td>100%</td></tr></table>	類別	2024 年	2025 年	有害事業廢棄物 (E-0217)	0.0036	0.0018	廢棄物清運處置百分比(%)	100%	100%	
類別	2024 年	2025 年											
有害事業廢棄物 (E-0217)	0.0036	0.0018											
廢棄物清運處置百分比(%)	100%	100%											
			3. 本公司所屬產業係從事 IC 設計研發，尚無從事製造生產等溫室氣體排放之情事，主要碳排來源為各辦公室之水電能源耗用，為持續達成碳排減量，本公司持續以節能 LED 照明設備汰換老舊燈具，定期監控辦公室用電數據，並評估汰換老舊空調設備。 4. 用水量：持續推動節水宣導與管理，檢修漏水，採用節能節水設備。根據 WRI 水風險評估，本公司據點屬低至中等水風險區域。 5. 廢棄物部份持續推動資源回收降低廢棄物產出，本公司事業廢棄物依環保法規分類，生活垃圾進行資源分類後交由園區管理處垃圾集中場統一處理，有害事業廢棄物交由合格甲級廢棄物清除處理機構處理，並積極推動源頭減量與回收。										
四、社會議題													
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司招募、任用人員不因其性別、種族、省籍等之不同而有差異，並依相關法令提供育嬰假、安胎假、陪產假、產檢假、陪產檢假、足額任用殘障人士為本公司員工。所涉之員工權利義務規定符合我國《勞動基準法》、《性別工作平等法》、《個人資料保護法》、《就業服務法》等相關法規。	無重大差異情形									
(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？	✓		(二) 本公司設有「職工福利委員會」，推展多樣化福利制度，平日員工福利活動計有社團活動、慶生會、年節禮品、旅遊活動、婚喪喜慶補助等，增加密合員工間情感交流與團隊精神。本公司除勞保、健保之										

(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？	✓	外，另有團體壽險、意外險及住院醫療險與癌症險多項保障；本公司員工錄用薪資、晉升及報酬，係依據其職務類別、學經歷、專業知識及技術、專業年資經歷及個人績效表現而定，不因年齡、性別、種族等因素而有所差異，本公司將性別平衡融入所有人力資源實踐，114年女性員工平均佔全體員工比率為34%，女性主管比率33%；；持續促進性別的平衡，以做出最好決策與創新，並提升員工滿意度。 (三) 公司透過下列方式，提升員工安全及健康的工作環境： 1、定期辦理員工健康檢查。。 2、推行無菸工作環境，讓員工在舒適及健康環境下工作。 3、提供員工乾淨安全之飲用水，並定期進行檢測、保養與消毒。 5、不定期舉辦火災、地震等演練，提升員工緊急應變處理能力，讓員工影響降至最低。 6、不定期舉辦戶外活動，如健行或旅遊等，讓員工在工作之餘，亦能適當照顧自己的健康及培養運動習慣。 7、公司與國際接軌，推行環安衛管理系統，並取得ISO14001環境管理系統及ISO45001職業安全衛生管理系統之認證，證書效期到2026年10月，每年並定期舉辦消防演練和職安衛教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	(四) 本公司訂有「教育訓練管制程序」，內容含蓋全公司教育訓練體系、教育訓練規範等，分別對不同的階層別、專業別及新進人員規劃適合之訓練課程。每年並訂有年度教育訓練計劃，對品質、環安衛相關人員及法規要求相關人員安排內、外部之訓練課程。	
(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	✓	(五) 為顧及消費者全方位的服務及消費上的保障，公司提供2大管道：客戶抱怨處理及網站即時服務系	

題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	統，來達到促進公司及客戶之間互動的效果，並藉由服務網無時無刻都貼心地滿足大家的需求；並於每週的品質會議、每月的主管會議及每季的 QBR 會議定期檢討改進。此外，公司對產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。 (六) 公司已訂定供應商管理政策，除針對產品品質及規格定期稽核與評鑑外，並訂定管理政策及要求供應商在環保、職業安全衛生及勞動人權等議題遵循相關規範，並定期評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，若供應商未符合規定，需要求指定期間內完成改善並達到標準。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司已參考全球永續性報告協會發布之 GRI 準則、行業揭露及依行業特性參採其他適用之準則，提前因應法規要求，於 114 年 8 月編製完成 114 年度永續報告書，內容涵蓋永續發展政策及推動情形、公司治理政策、環境永續管理及職場安全與健康等事項，力求實踐並落實永續管理，並已取得第三方驗證單位之確信，公司未來在環境、社會及公司治理之遵循皆會持續進行。	無重大差異情形
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，對於相關議題如永續經營、環境保護、員工權益、社會公益及相關資訊揭露，皆有內部制度規範之。為履行企業社會責任，本公司將不定期對環保、社會貢獻、社會服務、安全衛生等活動盡一份心力。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 本公司為專業 IC 設計公司，以 IC 研發及設計為主，係屬無污染產業，未有環境污染之情事。 2. 本公司不定期參與有關社會公益之相關活動。 3. 本公司係依據「勞動基準法」及相關勞動法令管理公司員工，並由專人處理員工之工作事宜，以保障其基本權益。 4. 本公司係參照職業安全衛生有關法令，辦理安全衛生工作，以保障工作者健康與安全。			

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

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。	● 本公司自 114 年起將每年定期提報氣候變遷相關風險與機會之監督及治理情形於董事會中報告，由董事會監督管理進程。
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)。	● 依內部目標管理期程，定義短期(1-3 年)，中期(3-5 年)及長期 5-10 年的氣候相關風險與機會項目，並評估氣候風險因子對公司在策略、營運及財務規劃之潛在影響。 ● 本公司將於 113 年導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準自主盤查，未來將持續推動減碳方案等作法，期望 2050 年達到碳中和的目標。 ● 本公司氣候風險與機會對財務主要影響為空調用電增加造成的財務成本上升，對財務的短中長期影響均極小。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	● 依「台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)」資料顯示，極度高溫可能導致短暫缺電，但本公司有完善的不斷電系統與緊急發電機系統及資料備援措施，不至於產生營運風險。 ● 本公司主要業務為 IC 設計，並未涉及 IC 生產活動，久旱不雨導致產線停工之風險，亦未列入重大風險考量。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	● 本公司目前有 ISO14001 風險評估作業，可鑑別出重要議題，將氣候變遷議題納為風險管理一環，據此擬訂管控策略與行動方案。
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。	● 目前本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	● 本公司用於評估氣候的相關風險指標包括電力使用量及溫室氣體排放量等。 ● 目前尚無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	● 本公司尚未有內部碳定價之規劃。
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	● 本公司用於評估氣候的相關風險指標包括電力使用量及溫室氣體排放量等。 ● 目前本公司尚未設定氣候相關目標。 ● 本公司目前尚未使用碳抵換及再生能源憑證(RECs)。

(RECs)數量。	
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	● 本公司於 113 年開始委託外部輔導顧問公司協助實施溫室氣體盤查作業，並於 113 年起每年出具溫室氣體盤查報告書及確信報告書。 ● 溫室氣體盤查情形請詳 1-1，減量目標、策略及具體行動計畫請詳 1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂ e)、密集度(公噸 CO₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

年度	2024	2025	2024	2025	確信機構	確信情形說明
範疇一	總排放量(公噸 CO ₂ e)		密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)			
母公司	30.5868	32.8057	0.02667	0.02921	國富浩華 聯合會計 師事務所	2024 年已確信 2025 年尚在確 信中
子公司	56.8679	42.8324	0.04959	0.03814		
合計	87.4547	75.6381	0.07627	0.06735		
範疇二	總排放量(公噸 CO ₂ e)		密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)			
母公司	587.6410	604.0501	0.51247	0.53786	國富浩華 聯合會計 師事務所	2024 年已確信 2025 年尚在確 信中
子公司	370.749	375.26	0.32333	0.33414		
合計	958.39	979.3101	0.83580	0.87200		
範疇三	總排放量(公噸 CO ₂ e)		密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)			
母公司	16.3146	79.6171	0.01423	0.07089	國富浩華 聯合會計 師事務所	2024 年已確信 2025 年尚在確 信中
子公司	29.1456	32.2450	0.02541	0.02871		
合計	45.4602	111.8621	0.03964	0.09960		
範疇一	87.4547	75.6381	0.07627	0.06735		
範疇二	1,027.9480	979.3101	0.89646	0.87200		
範疇三	45.4602	111.8621	0.03964	0.09960		
合計	1,160.8629	1166.8103	1.01237	1.03895		

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。		
	2025 年	2024 年
確信範圍	1. 普誠科技(股)公司 2. PRINCETON SILICON LIMITED 3. 誠益投資(股)公司 4. 普誠科技（深圳）有限公司 5. 普誠創智（成都）科技有限公司 6. 成都啟臣微電子股份有限公司	1. 普誠科技(股)公司 2. PRINCETON SILICON LIMITED 3. 誠益投資(股)公司 4. 普誠科技（深圳）有限公司 5. 普誠創智（成都）科技有限公司 6. 成都啟臣微電子股份有限公司
確信機構	國富浩華聯合會計師事務所	國富浩華聯合會計師事務所
確信準則	依照確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信案件」規劃及執行有限確信	依照確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信案件」規劃及執行有限確信
確信意見	未發現本公司溫室氣體聲明在所有重大方面未依照國際標準組織發布之 ISO14064-1:2018「溫室氣體-第一部分：規範組織層級溫室氣體排放量及移除量之量化與報導」編製而須做修正之情事	未發現本公司溫室氣體聲明在所有重大方面未依照國際標準組織發布之 ISO14064-1:2018「溫室氣體-第一部分：規範組織層級溫室氣體排放量及移除量之量化與報導」編製而須做修正之情事

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。	
1.溫室氣體減量基準年:民國 113 年，範疇一&範疇二碳排放總量: 1045.8447 (tCO ₂ e) 2.減量目標: 每年與基準年相比，溫室氣體排放量以逐年下降 1%為目標。 3.減量策略及具體行動計畫: 中國地區成都子公司兩台公務車(汽油)全面汰換為電動車及油電混合車，並於園區停車場設置公共充電樁，建構友善的綠能交通環境。 母公司持續進行辦公室節能措施；照明全面改用 LED 平板燈等節能燈具、午休時間辦公區關燈半小時及下班定時關閉冰水主機減少耗能。 4.減量目標達成情形: 4-1 114 年溫室氣體總排放量 1054.9482 tCO ₂ e，較 113 年 1045.8447 tCO ₂ e 增加 0.87%，主因為母公司員工人數增加(29 人，佔母公司總人數 15%)及實驗室增加耗能設施(恆溫恆溼機二台)，間接增加空調、電力、照明系統碳排放量，因此未達成自 113 起訂定每年減碳 1%的減量目標。 4-2 114 年度中國地區(子公司)溫室氣體排放量 418.0924 tCO ₂ e 較去年 113 年 427.6169 tCO ₂ e 下降 9.52450 tCO ₂ e，減幅達 2.23%，為子公司主要 114 年溫室氣體排放量之改善措施之減量具體成效。	

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

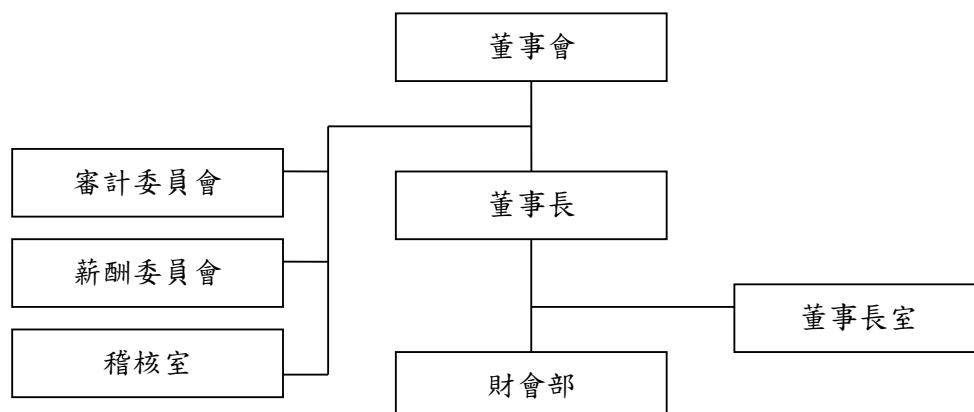
(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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？	✓		(一) 本公司已於113年8月9日董事會通過制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以作為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，並一向秉持誠信公開、堅持品質、鼓勵創新及專注效率為管理及經營準則，對內從上到下均要求遵守所有法令與規範。	無重大差異情形
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司已於113年8月9日董事會通過制定「董事及經理人道德行為準則」，明訂禁止提供或收受不正當利益，公司內部辦法並明訂員工誠信行為之檢舉及懲戒制度，並透過內部控制制度有效的執行，以降低不誠信行為的風險，以收防範之效。	無重大差異情形
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司訂有「董事及經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明定防範不誠信行為之相關作業程序及行為指南，對於任何可疑為違反從業道德之行為，經確認屬實之個案，對於違反者將採取如終止僱傭或業務往來關係等嚴厲懲戒措施，並適時採取法律行動。	無重大差異情形

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、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？	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，與往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。	無重大差異情形
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司已於113年8月設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，主要成員包括董事長室採購部、法務室、稽核室及人事部等一級主管，惟尚未向董事會報告相關執行情形，但有關營運重大政策、投資案、取得與處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析，並須經董事會決議。	無重大差異情形
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司員工與管理階層之溝通管道暢通，如有發現任何問題，皆能向管理階層反映。	無重大差異情形
(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？		✓	(四) 公司尚未訂定針對誠信經營之內部控制制度，但會計部依會計原則審查交易帳務，對於重大案件或有疑議案件諮詢會計師確認；稽核室依定期不定期對各部門進行稽核，落實監督機制及控管各項風險管理。	尚未訂定針對誠信經營之內部控制制度
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		✓	(五) 公司尚未定期舉辦誠信經營之教育訓練課程，未來將視需要定期舉辦。	尚未定期舉辦誠信經營之教育訓練

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司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？ (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？ (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？		✓ ✓ ✓	目前公司已訂定「執行職務遭受不法侵害預防計畫程序」辦法，惟尚未訂定檢舉制度，規劃將於未來適當時間訂定。	尚未訂定檢舉制度
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司對外網站及公開資訊觀測站放置的年報及永續報告書中，已揭露誠信經營之相關政策要求及資訊。	無重大差異情形
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並遵循該作業程序暨行為指南運作。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：



董事會: 負責監督活動及忠實注意，並授權稽核委員會監督公司之正常運作。

審計委員會: 監督公司之財務報表是否允當表達，內部控制之有效實施，相關法令之遵循，及存在或潛在風險之控管，並將所提議案交由董事會決議。

薪酬委員會: 負責訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並將所提議案交由董事會決議。

稽核室: 負責自我評估內部控制，內部政策及外部法令之遵循及確認。

(八)、內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

普誠科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 6 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 114 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 3 月 6 日董事會通過，出席董事 人中，有 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

普誠科技股份有限公司



董事長：



總經理：



2. 經證期會要求公司需委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

不適用。

(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：

1.114 年股東會重要決議事項執行情形

重要決議事項	執行情形之檢討
1. 承認本公司 113 年度營業報告書及決算表冊案	1. 已執行相關作業。
2. 承認本公司 113 年度虧損撥補案。	2. 已執行相關作業。
3. 討論「公司章程」部分條文修訂案	3. 已執行相關作業。

2. 114 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議事項

日期	重要決議事項
114/02/27 第 13 屆 第 8 次	1. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 2. 通過本公司副總經理異動案。 3. 通過 114 年度會計師查核簽證公費。 4. 承認 113 年度財務報表及合併財務報表。 5. 承認本公司 113 年度虧損撥補案。 6. 通過 113 年度員工及董事酬勞分配情形。 7. 通過本公司基層員工的定義及範圍。 8. 通過本公司「公司章程」部份條文修訂案。 9. 通過本公司銀行額度申請作業。 10. 通過本公司孫公司普誠創智向招商銀行融資借款辦理續約作業。 11. 通過本公司 114 年度營運計畫案。 12. 通過本公司 114 年股東常會召開日期、地點及議案。
114/05/07 第 13 屆 第 9 次	1. 承認本公司 114 年度第 1 季合併財務報表案。 2. 通過 114 年度簽證會計師獨立性評估案。 3. 通過孫公司普誠創智向永豐銀行(中國)有限公司申請融資借款額度案。 4. 通過孫公司普誠科技增加成都啟臣微電子股份之投資案。 5. 通過本公司 114 年度營業報告書。 6. 通過本公司 114 年股東常會召開日期、地點及議案。
114/05/27 第 13 屆 第 10 次	1. 通過孫公司普誠科技增加成都啟臣微電子股份之投資案(補充合理性意見書)。
114/08/12 第 13 屆 第 11 次	1. 承認本公司 114 年度第 2 季合併財務報表。 2. 通過 113 年永續報告書。 3. 通過辦理本公司與合作金庫衍生性金融商品曝險額度申請案。 4. 通過修訂本公司「內部控制制度」部分章節案。

日期	重要決議事項
114/11/13 第 13 屆 第 12 次	1. 通過本公司 115 年度稽核計劃表。 2. 通過 114 年度經理人重要績效指標與衡量機制。 3. 通過 114 年度績效考核與年終獎金發放情形。 4. 承認本公司 114 年度第 3 季合併財務報表。 5. 通過本公司銀行額度續約申請作業。 6. 通過辦理本公司與合作金庫衍生性金融商品曝險額度增加申請案。
115/03/06 第 13 屆 第 13 次	1. 通過本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。 2. 通過修訂本公司內部控制制度融資循環之「股東權益」部份條文案。 3. 通過修訂本公司「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」部份條文案。 4. 通過 115 年度會計師查核簽證公費。 5. 承認 114 年度財務報表及合併財務報表。 6. 承認本公司 114 年度虧損撥補案。 7. 通過 114 年度員工及董事酬勞分配情形。 8. 通過本公司銀行額度續約申請作業。 9. 通過本公司改選本公司董事案。 10. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。 11. 通過本公司 115 年度營運計畫案。 12. 通過本公司 115 年股東常會召開日期、地點及議案。
115/05/06 第 13 屆 第 14 次	1. 承認本公司 115 年度第 1 季合併財務報表。 2. 通過 115 年度簽證會計師獨立性評估案。 3. 通過孫公司普誠科技(深圳)有限公司增加成都啟臣微電子股份有限公司股份之投資案。 4. 通過本公司孫公司普誠創智(成都)科技有限公司向招商銀行融資借款辦理續約作業。 5. 承認更正本公司 114 年度虧損撥補案。 6. 通過本公司減資彌補虧損案。 7. 通過本公司「健全營運計畫書」案。 8. 通過本公司 115 年度營業報告書。 9. 通過提名及審議董事及獨立董事候選人案。 10. 通過本公司 115 年股東常會召開日期、地點及議案(新增議案)。

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

無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

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
國富浩華聯合 會計師事務所	吳孟達	114.1.1~114.12.31	3,180	1,698	4,078	
	潘金樹	114.1.1~114.12.31				

註：非審計公費中，其中 1,698 仟元為永續報告、稅務申報、移轉訂價報告、溫室氣體確信服務、專案服務等費用。

(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。

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

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

職 稱	姓 名	114 度		當年度截至 4 月 18 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	姜長安	0	0	0	0
董事	泰芯(股)公司 代表人:張瑋如	0	0	0	0
		0	0	0	0
董事	泰芯(股)公司 代表人:鍾霖	0	0	0	0
		0	0	0	0
董事	國立陽明交通大學 代表人:林烜輝	0	0	0	0
		0	0	0	0
獨立董事	馬裕豐	0	0	0	0
獨立董事	巫雪敏	0	0	0	0

獨立董事	蔡宜真	0	0	0	0
獨立董事	陳枝凌	0	0	0	0
總經理	李國維	0	0	(6,000)	0
協理	郭芳鈿	0	0	0	0
協理	黃景興	(14,000)	0	0	0
協理	楊建宇	0	0	0	0
協理	陳一南	0	0	0	0
協理	張立穎	0	0	0	0
財務主管	胡玉珍	0	0	0	0
會計主管	林文瑜	0	0	0	0

股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：無此情形。

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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 18 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
姜長安	11,557,256	6.39%	0	-	0	-	泰芯(股)公司	代表人	
泰芯股份有限公司 代表人：姜長安	6,976,000	3.86%	0	-	0	-	姜長安	代表人	
	11,557,256	6.39%	0	-	0	-			
鑫芯股份有限公司 代表人：陳聖傑	3,495,197	1.93%	0	-	0	-	無	-	
	-	-	0	-	0	-			
邱穎川	1,223,086	0.68%	0	-	0	-	無	-	
王心助	1,059,000	0.59%	0	-	0	-	無	-	
周錦千	900,000	0.50%	0	-	0	-	無	-	

花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	759,000	0.42%	0	-	0	-	無	-	
鄭文裕	600,000	0.33%	0	-	0	-	無	-	
匯豐（台灣）英商高 盛國際公司投資專戶	502,330	0.28%	0	-	0	-	無	-	
林朝盛	450,000	0.25%	0	-	0	-	無	-	

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

115 年 3 月 31 日 單位：股；％

轉 投 資 事 業 (註 1)	本 公 司 投 資		董事、監察人、經理人及 直接或間接控制事業之 投資		綜 合 投 資	
	股 數	持股比例	股 數	持股比例	股 數	持股比例
普芯科技有限公司	33,500,000	100.00%	0	0%	33,500,000	100.00%
誠益投資(股)公司	15,000,000	100.00%	0	0%	15,000,000	100.00%
訊強通訊科技(股)公司	8,000,000	25.00%	0	0%	8,000,000	25.00%
展連科技(股)公司	1,580,000	7.87%	10,480,774	52.22%	12,060,774	60.09%
前瞻能源科技(股)公司	4,573,650	8.80%	5,565,184	10.70%	10,138,834	19.50%
成都啟臣微電子(股)公 司	10,625,000	85.00%	0	0%	10,625,000	85.00%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

115 年 4 月 18 日

單位：新台幣仟元；仟股

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	其他
75.05	10	1,000	10,000	1,000	10,000	創立	無	無
76.12	10	10,000	100,000	6,000	60,000	現金增資	無	無
77.01	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資	無	無
78.12	10	20,000	200,000	12,500	125,000	現金增資	無	無
79.04	10	20,000	200,000	20,000	200,000	現金增資	無	無
87.11	10	60,000	600,000	35,000	350,000	現金增資	無	無
88.07	10	60,000	600,000	45,000	450,000	現金增資	無	無
89.07	10	100,000	1,000,000	62,325	623,250	紅利暨盈餘轉增資	無	無
90.10	10	100,000	1,000,000	76,659	766,597	紅利暨盈餘轉增資	無	無
91.09	10	150,000	1,500,000	90,823	908,231	紅利、資本公積暨盈餘轉增資	無	無
91.12	10	150,000	1,500,000	90,874	908,742	可轉換公司債(普誠一)轉換	無	無
92.08	10	150,000	1,500,000	112,374	1,123,737	紅利、資本公積暨盈餘轉增資	無	無
92.10	10	150,000	1,500,000	112,422	1,124,225	可轉換公司債(普誠一)轉換	無	無
93.08	10	230,000	2,300,000	138,946	1,389,460	紅利暨盈餘轉增資	無	無
94.06	10	230,000	2,300,000	139,109	1,391,086	員工認股權憑證執行	無	無
94.10	10	230,000	2,300,000	154,941	1,549,410	紅利暨盈餘轉增資	無	無
94.12	10	230,000	2,300,000	150,941	1,509,410	庫藏股註銷	無	無
95.05	10	230,000	2,300,000	151,002	1,510,025	員工認股權憑證執行	無	無
95.08	10	230,000	2,300,000	160,339	1,603,385	紅利暨盈餘轉增資	無	無
96.02	10	230,000	2,300,000	160,930	1,609,390	員工認股權憑證執行	無	無
96.05	10	230,000	2,300,000	161,071	1,610,710	員工認股權憑證執行	無	無
96.08	10	230,000	2,300,000	163,035	1,630,348	員工認股權憑證執行	無	無
96.08	10	230,000	2,300,000	170,902	1,709,016	紅利暨盈餘轉增資	無	無
96.11	10	230,000	2,300,000	172,327	1,723,273	員工認股權憑證執行	無	無
97.03	10	230,000	2,300,000	172,948	1,729,483	員工認股權憑證執行	無	無
97.05	10	230,000	2,300,000	173,479	1,734,788	員工認股權憑證執行	無	無
97.07	10	230,000	2,300,000	173,675	1,736,748	員工認股權憑證執行	無	無
97.08	10	230,000	2,300,000	178,962	1,789,622	紅利暨盈餘轉增資	無	無
99.03	10	230,000	2,300,000	179,729	1,797,292	員工認股權憑證執行	無	無

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	其他
99.05	10	230,000	2,300,000	180,168	1,801,677	員工認股權憑證執行	無	無
99.09	10	230,000	2,300,000	180,306	1,803,059	員工認股權憑證執行	無	無
99.11	10	230,000	2,300,000	180,710	1,807,097	員工認股權憑證執行	無	無
100.03	10	230,000	2,300,000	180,750	1,807,497	員工認股權憑證執行	無	無
100.05	10	230,000	2,300,000	180,857	1,808,567	員工認股權憑證執行	無	無
100.11	10	230,000	2,300,000	180,902	1,809,017	員工認股權憑證執行	無	無
100.12	10	230,000	2,300,000	180,921	1,809,207	員工認股權憑證執行	無	無
104.01	10	230,000	2,300,000	180,944	1,809,437	員工認股權憑證執行	無	無

115 年 4 月 18 日

單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	
記名普通股	180,943,675	69,056,325	250,000,000	

註：本公司股票係屬上櫃買賣。

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單(股權比例達 5% 以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例)

115 年 4 月 18 日

主要股東名單	持有股數	持股比例
姜長安	11,557,256	6.39%
泰芯股份有限公司	6,976,000	3.86%
鑫芯股份有限公司	3,495,197	1.93%
邱穎川	1,223,086	0.68%
王心助	1,059,000	0.59%
周錦千	900,000	0.50%
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	759,000	0.42%
鄭文裕	600,000	0.33%
匯豐（台灣）英商高盛國際公司投資專戶	502,330	0.28%
林朝盛	450,000	0.25%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量

投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 50% 分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50%。

2. 本次股東會擬議股利分配情形

因本期稅後虧損，本公司擬不發放股東股利。

3. 預期股利政策將有重大變動時說明：

不適用。

(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：

因本次股東會擬議不無償配股，故不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥 5%~20% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥 1.5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工酬勞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：若實際分配金額與估列數有差異時將以會計估計變動調整入帳。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司 114 年度稅後虧損，董事會通過不發放員工酬勞及董事酬勞。與認列費用年度估列金額無差異。

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

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

(1) 上年度實際配發情形：

A. 員工酬勞：0 元。

B. 董事酬勞(含獨立董事)：0 元。

(2) 原董事會通過之擬議配發情形及差異

本公司上年度盈餘實際配發員工紅利及董監酬勞之相關情形如下：

	實際配發情形	原董事會及股東會 通過擬議配發數	差異數	差異原因
1. 員工酬勞	0 元	0 元	0	不適用
2. 董事酬勞	0 元	0 元	0	不適用

(六) 公司買回本公司股份情形：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無申請買回公司股份。

二、公司債辦理情形：

本公司無尚未償還或辦理中之公司債。

三、特別股辦理情形：

本公司無流通在外或辦理中之特別股。

四、海外存託憑證辦理情形：

本公司無已參與發行而尚未全數兌回或辦理中之海外存託憑證。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)員工認股權憑證辦理情形：本公司員工認股權證皆已到期，故不適用。

(二)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：本公司員工認股權證皆已到期，故不適用。

(三)限制員工權利新股辦理情形：本公司無此情事，故不適用。

(四)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：本公司無此情事，故不適用。

六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：

無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被併購或受讓公司之基本資料：

不適用。

七、資金運用計劃執行情形

(一)、計劃內容

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

無。

(二)、執行情形

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

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務主要內容

- (1) 電子儀器及其零組件之製造與買賣業務(管制品及醫療儀器度量衡器除外)。
- (2) 電腦軟體系統設計及規劃業務。
- (3) 電腦及週邊設備及其零組件之製造及買賣業務。
- (4) 工業自動化控制系統之設計、製造及安裝業務。
- (5) IC (積體電路) 設計及製造業務。
- (6) 有關前項最新科技資料之諮詢顧問業務。
- (7) 前各項有關之進出口貿易業務。
- (8) 前各項有關業務之經營與投資業務。

2. 營業比重

本公司目前主要營業項目為 TFT 驅動 IC、馬達驅動 IC、LED 照明驅動 IC、及其他 IC 之設計、製造及銷售。

單位：新台幣仟元；%

主要產品項目	114 年營業額	營業比重
積體電路(IC)產品	1,117,244	99.48%
其他(註)	5,816	0.52%
合計	1,123,060	100.00%

註：包含數位影像處理器、客戶委託設計 IC、電源管理系列 IC、馬達驅動系列 IC、遙控 IC 及微處理器控制 IC 等項目。

3. 目前之商品項目

項目	主要產品內容	重要用途及功能
顯示器驅動積體電路系列	1. 薄膜電晶體液晶顯示幕驅動積體電路(TFT LCD Driver IC) 2. 液晶顯示幕驅動積體電路(LCD Driver IC) 3. 螢光顯示幕驅動積體電路(VFD Driver IC) 4. 有機發光二極體驅動積體電路(OLED Driver IC) 5. 發光二極體驅動積體電路(LED Driver IC)	汽車儀錶板、汽車抬頭顯示器(HUD)、各類消費性電子產品顯示屏、各類工業儀器顯示屏。

項目	主要產品內容	重要用途及功能
馬達驅動積體 電路系列	1. 直流馬達驅動積體電路(DC Motor Driver IC) 2. 步進馬達驅動積體電路(Stepping Motor Driver IC) 3. 伺服器馬達驅動積體電路片(Servo Motor Driver IC) 4. 三相無刷直流馬達驅動器/控制器(3 Phase BLDC Motor Driver/Controller) 5. 柵極驅動積體電路(Gate Driver IC)	園林工具機、電風扇、汽車空調執行器、POS 機、冰箱、網路攝影機、安防攝影機、伺服馬達、家用/車門鎖控制、3D 打印機
MCU	ARM Cortex M 微電腦控制	車用 Body LED，馬達 MCU
其他	1. 印表機頭驅動 IC 系列 2. 多媒體音響控制積體電路系列 3. 射頻積體電路(RF IC) 4. 電源管理晶片(Power IC) 5. 客戶委託設計積體電路(ASIC IC)	1. 工業用噴墨印表機頭 2. 汽車音響、家電、視聽產品 3. 無線耳機\喇叭\麥克風、影音收發器、家電產品之紅外線發射及接收之遙控裝置 4. 電源供應器、AC/DC 轉換器

4 計劃開發之新商品

- 整合驅動晶片開發車載微控制器驅動(MCU)產品
- 新開發車用電源管理晶片產品線與矩陣型車用照面晶片
- 持續開發噴墨打印機頭驅動 IC，從工業應用擴充到民生應用
- 新開發超低抖動型晶體震盪器，支持 AI/6G 通信

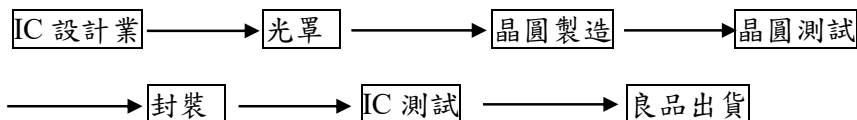
(二) 產業概況

本公司主要產品以車載/消費性電子 IC 為主，以下即根據本產業作概略分析：

1. 產業之現況與發展

根據工研院 ITIS 資料，IC 產業可細分為設計業、製造業、封裝業、測試業。台灣 IC 產業垂直分工架構經過多年來的運作，愈來愈完整而且專業，相對也提供了 IC 設計產業蓬勃發展的機遇，且近年來我國 IC 設計業無論在廠商數、營業額上均有傲人之成長，目前我國 IC 設計業在產業上、下游密切合作下，掌握商機並持續維持榮景。

2. 產業上、中、下游之關聯性



以上下游關係來說，IC 設計業是整個 IC 產業中的最上游，晶圓製造業屬中游，而封裝業和測試業是最下游，至於 IP、CAD/CAE、晶圓原料、Lead frame 等，則屬於相關配合之產業。

IC 設計專業化程度在國際間以台灣為最高，搭配上台灣垂直分工完善之晶圓代工及封裝上的優勢，產品在功能上及價格上都相當具有國際競爭力，這也造成台灣 IC 設計產業在國際間具有相對的競爭優勢。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司早期是以消費性 IC 作為研究發展的主軸，目前研究發展的主軸已於多年前轉化為車載與民生 IC 並重。尤其是為了提升人類生活的舒適性與效能，因而造就了人工智慧與自動化機械的快速發展。因此研發方向著重於視覺資訊的傳達/電子機械的驅動/LED 照明等方向，沿襲多年來在車載顯示驅動 IC 成功的發展，亦將其他產品線之研發觸角伸展於車用電子領域。茲以本公司研發的主要重點：顯示器驅動 IC 系列、馬達驅動 IC 系列、車用/商用 LED 照明 IC 系列、ASIC 等，分別說明相關產品發展趨勢。

(1) 顯示器驅動 IC 系列

本公司早期由家用與車載影音儀表之顯示驅動 IC (VFD/STN-LCD) 起家，並一路拓展至車用 HUD 面板驅動 IC (TFT)，奠定了深厚的高壓製程 (HV) 技術基礎。然而，面對近年面板產業板塊向中國轉移以及嚴峻的價格競爭，公司已務實調整戰略腳步。針對既有的 VFD、STN 與 TFT 顯示驅動產品。我們持續透過調整設計以控制日益上升的成本，並針對 TFT 推出與競爭者相容性產品以支援中國面板，藉此降低對單一日本客戶，競爭力下滑的的依賴，以最有效率的資源維持穩定的產品現金流收益。

與此同時，顯示器驅動研發團隊的研發重心已成功轉型，全面聚焦於具備高護城河日本市場獨有的印表機噴墨頭驅動晶片 (Printer Head Driver, PHD)。憑藉多年累積的高壓製程精密控制技術，我們已與全球領先大廠達成深度的訂製合作。鎖定高階工業與商用領域並逐漸拓展商用使用領域，其極高的技術精度門檻與噴墨頭「消耗品」的特性，不僅確保了長期的訂單需求，更形成一道天然屏障，避開了中國廠商的低價競爭紅海。未來，PHD 將取代傳統顯示驅動，成為顯示器驅動研發團隊中長期最具潛力的高毛利獲利基石。

(2) 馬達驅動 IC 系列

因應全球自動化與高效能運算趨勢，本公司已建立完整且具延展性的技術佈局，產品涵蓋有刷馬達、步進馬達及無刷直流馬達 (BLDC) 之驅動與控制。面對市場高度同質化與低價競爭，本公司正由單一驅動 IC 供應商，全面轉型為結合「驅動、控制與演算法」的系統級整合方案提供者。

(3) 車用/商用 LED 照明 IC 系列

汽車產業正加速邁向智能化與電氣化，車用照明已從單純提供可視性，演變為結合駕駛輔助系統、品牌特徵與車內 HMI（人機互動）的核心系統。憑藉深厚的驅動 IC 設計能力與 AEC-Q100 車規認證經驗，本公司目前已建構完整的 LED 產品線（涵蓋 DC/DC 升降壓、恆壓/恆流控制及線性驅動器），穩固車用與商用照明的市場基礎。

面對市場的高像素化趨勢與嚴峻的價格競爭，本公司的戰略正全面由「單一元件供應商」升級為「系統級方案提供者」。我們將進一步透過「多通道 LED 驅動」、「高效率前級 DC/DC 電源管理」與「MCU 通訊診斷」的深度協同設計，提供客戶完整的平台化參考設計。此舉不僅能解決車廠在熱管理與軟體整合上的痛點，更將帶動整體解決方案的單價（ASP）提升，確保本公司在未來車內數位化照明與區域化架構（Zonal Architecture）的浪潮中，取得高毛利與高價值的市場領先地位。

(4)振盪器 IC 系列

本公司投入開發的振盪器晶片（Ultra Low Jitter Oscillator），明確鎖定 AI 資料中心、5G/6G 與高階網通設備等高速運算藍海，具備「高使用量、高單價、優良毛利」的核心商業價值。這項產品系列將帶領普誠打入高端通訊與運算供應鏈，是提升整體產品價值、優化毛利結構並驅動中長期爆發性成長的關鍵引擎。這將徹底翻轉普誠的產品價值定位，正式躋身高階通訊與運算應用的核心供應鏈。

（三）技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 項目	114 年	115 年 3 月 31 日止
研發費用	373,544	101,200
營收淨額	1,123,060	332,276
比例	33.26%	30.46%

2.開發成功之技術或產品

- 擴充升級通用型微控制器(MCU)產品，並取得 IEC 60730 認證
- 擴充車載 LED 照明驅動 IC (車外/車內)
- 新開發車載矩陣型 LED 車載 LED
- 噴墨打印機頭驅動 IC
- 具 ASIL 之抬頭顯示器 TFT 驅動 IC

（四）長、短期業務發展計劃

1.短期計畫概況

(1) 行銷策略

- A. 針對不同市場特性，擬訂行銷策略，就中國(含香港)及美國市場而言，以既有基礎持續深耕市場；日本市場為重點拓展地區，以積極尋找代理商方式建立行銷管道。
- B. 針對不同產品性質及市場特性擬訂銷售策略，並調整銷售部人力架構及依代理商特性、專長來調整所代理產品，以充分發揮人力資源達到深耕市場目的。

(2)生產策略

- A. 目前公司之測試、加工均委外生產，並加強維繫與封裝廠、測試廠等外包廠商之長久良好合作關係，以爭取充足之產能，供應客戶需求。
- B. 除持續與暨有的代工廠建立更穩固之分工合作關係外，並尋求其他適當新代工廠，以分散進貨來源，降低生產風險及增加採購談判空間。

(3)產品發展方向

- A. 持續強化車用電子領域的競爭力，維持車載產品一定品質。
- B. 收集分析代理商或客戶反饋訊息，積極開發客戶所在市場之需求產品。

(4)營運規模與財務配合

- A. 全力擴展業績，並藉股票上櫃掛牌，透過財務、業務的公開，吸引大眾參與投資，提高公司知名度，以穩健之財務運作，使資金之運用達最大效率。
- B. 配合業務擴展之資金需求，在不影響獲利能力之前提下，適時辦理增資或向銀行借款以支應，並靈活運用資金以創造適當財務利潤。

2.長期業務發展概況

(1)行銷策略

- A. 持續加強行銷專業人員之培養，拓展以國際知名大廠及代理商為主要客戶之目標，透過子公司之設立，建立全球網路與銷售據點，成為世界性之品牌。
- B. 擴充亞洲地區以外之銷售據點，逐步建立全球行銷網路，並爭取國際知名大廠成為新產品開發的合作伙伴。

(2)生產政策

與既有晶圓代工廠維持良好合作關係，為免遭代工廠之牽制，藉尋求新代工廠合作關係，除研擬參與投資之可能性，並持續使用先進製程，以降低成本，建立競爭優勢。

(3)產品發展方向

- A. 在顯示器驅動 IC 產品技術層次，目前產品研發方向著重於日趨擴大的車用電子市場。目前在 HUD 領域已有相當成果，因應智能電動汽車之發展，將持續關注車內各式資訊傳達之顯示驅動 IC。
- B. 汽車產業正處於從傳統燃油動力向電動化、智能化轉型的歷史交匯點。在這一進程中，車載照明系統已不再僅僅是為了提供基本的可視性，除了 LED 照明及背光 IC 商機龐大，公司目前已具備完整的 LED 驅動產品組合，涵蓋 DC/DC 架構（包含 Boost 與 Buck）、恆壓與恆流控制、Linear Driver，以及背光相關解決方案，基本產品拼圖已趨完整。其中，Bulk Boost LED Driver 主要應用於車用頭燈，高效率降壓型恆流驅動則應用於霧燈、轉向燈與煞車燈，而 Linear Driver 則多用於尾燈與轉向燈等應用場景，目前車用內外部照明需求之 LED 驅動 IC 為本公司之研發重點，將持續關注此產業發展。
- C. 馬達驅動市場近年快速成長，應用橫跨工業自動化、車用電子、家電及機器人等領域，需求動能強勁。然而，市場競爭亦日趨激烈，並呈現明顯的兩極化結構：歐美大廠如 TI、Infineon 與 Rohm，憑藉長期累積的系統能力與品牌優勢，穩居高階市場；另一方面，中國廠商在政策支持與資本投入下快速崛起，特別是在車用與中低階市場以價格優勢大幅滲透。在此競爭格局下，傳統純驅動 IC 因技術門檻相對有限，逐漸陷入高度同質化，產品價格與毛利均承受持續壓縮的壓力。面對此一結構性挑戰，公司自 2025 年起啟動產品升級與差異化策略，投入 Smart Gate Driver 的開發。該產品除透過架構優化達成成本改善外，更導入多項主動式保護機制。提升系統可靠度與應用安全性。此舉使產品由單純價格導向轉向價值導向競爭，有助於拉開與中國低價競品的差距，並提升客戶導入門檻與產品單價。
- D. MCU 產品線方面，普誠科技的發展策略並非走向一般通用型微控制器市場，而是明確定位為「應用導向型 MCU 供應商」。其核心邏輯在於結合公司既有的驅動電路設計優勢、長期深耕車用市場的通路基礎，以及多年累積的車用電子開發經驗與品質體系（如 AEC-Q100，IEC60730），打造具差異化的 MCU 產品定位，而非與市場上高度競爭的通用型 MCU 正面競爭。

(4)營運規模與財務配合

秉持永續經營之理念，藉由人力資源擴充與產品多元化發展等多方面之長期規劃，使營運規模持續擴大，以成為海內外知名之 IC 設計公司。

二、市場及產銷概況

（一）市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

種類 \ 年度	114 年度		113 年度	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
日本	320,144	28.51%	210,550	18.36%
中國大陸(含香港)	704,387	62.72%	828,713	72.27%
其他	98,529	8.77%	107,411	9.37%
營業淨額	1,123,060	100.00%	1,146,674	100.00%

2.市場佔有率

根據工研院產科國際所統計，2025 年台灣 IC 設計業產值為新台幣 14,200 億元，本公司 2025 年營收為新台幣 11.23 億元，約佔台灣 IC 設計業產值的 0.08%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

台灣 IC 設計業 2025 年度產值約為 14,200 億元，較 2024 年的 12,721 億元成長 11.6%；預估 2026 年度產值將為 15,000 億元，較 2025 年成長 5.6%。

4.競爭利基

IC 設計公司最主要競爭利基便是其長久以來設計經驗的累積。本公司目前轉型為以視覺資訊的傳達/電子機械的驅動/LED 照明等方向。尤其是顯示器驅動 IC、馬達驅動 IC 和 LED 照明驅動 IC 三項更是長期投入相當的人力和物力在研發的工作上，因此也累積了相當深厚的技術與經驗，這是目前本公司賴以競爭的核心技術。此外品質的堅持、通路的設立和品牌的建立，也是本公司維持競爭力之不二法門。本公司的品牌在中國已廣為人知，而在日本的車載品產業，普誠亦有一定的知名度。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A. 我國 IC 產業結構良好完備

專業分工之產業結構是我國 IC 產業與國外最大之不同點。國際大廠多以設計、製造、封裝、測試，甚至系統產品等上下游垂直整合方式經營，而國內則集中資源於單一產業領域及上、下游垂直分工的經營型態。然而，在快速變遷之產業環境，以及日益擴大之資本設備投資額下，我國獨特之專業分工模式，確實符合了產業趨勢需求。

B. 受景氣循環影響較小

由於 IC 設計公司營運模式皆是以晶圓委外代工生產之方式為主，仰仗的是腦力的開發，固定設備投資較少，且產品設計隨市場需求之不同而變化，在營運上較富有彈性，又能迅速因應外部變化，因此受景氣循環

影響較小。

C. 消費性電子產品市場持續成長

消費性電子產品應用範圍十分廣泛，潛藏之商機無限，隨著新型消費商品的不斷推陳出新，若國內業者能準確抓住(或創造)市場需求，未來仍具相當成長空間。

D. 客戶認同及代工產能之掌握

本公司致力研發新的產品技術予客戶應用或接受客戶委託設計其所需之 IC，因其 IC 係應用於客戶產品之中，故從產品開發方向、市場預測、工程技術配合及售後服務等，IC 設計公司須與下游客戶長期配合，進而取得其認同並創造出良好的合作關係。

另一方面，本公司為專業 IC 設計廠商，屬無晶圓設計公司(Fabless Design House)之營運型態。其營運中最重要的一環便為產能的取得，而本公司與半導體上游之晶圓代工廠，中下游體系之專業封裝及測試業者均維持良好且穩定的合作關係，因此客戶認同及充沛產能均為對公司營運有利之競爭優勢。

E. 素質優良之研發團隊

截至 115 年 3 月 31 日止，本公司研發人員計有 114 人擁有大專以上學歷及豐富之工作資歷，自公司創立迄今四十年，人員穩定，為公司累積穩固之技術基礎。

(2)不利因素及因應對策

A. 同業競爭激烈

一般而言，消費性電子 IC 設計之技術障礙相對較低，且資金門檻亦不高，故競爭者眾。且有鑑於 IC 設計對半導體產業發展之主導力，相關業者基於策略聯盟或上下游整合之趨勢，陸續投資設立 IC 設計公司；另 IC 製造廠商歷經 1996 年 IC 價格大幅下降之衝擊，消費性 IC 獲利空間相對具吸引力，部分 IC 製造業者或藉轉投資方式或將設計部門獨立以跨足消費性 IC 的設計與製造，挾其充沛之資金及自有產能入侵市場，促使市場競爭態勢加劇。

因應對策：

(A)拓展產品線廣度、充實技術種類並增加高階產品等，以提供客戶更多的應用，進而創造市場需求。

(B)以優良的技術、穩定品質、交貨準時及完善售後服務來掌握客戶。

(C)加速產品之世代交替，改良製程以降低平均成本，提供客戶更具競爭力的價格。

(D)積極延伸開發產業用/車用驅動 IC，以強化業績與獲利之穩定性。

B. 市場產品變化快速，產品生命週期短

半導體技術進步快速，產品功能需求增加及同業陸續開發新產品均促使其汰舊換新的腳步加快。

因應對策：

- (A)加速開發利基產品，以因應市場快速變動，並加強引進高階開發系統及藉模組化設計方式，縮短產品開發時間並取得市場先機。
- (B)不斷投入大量研發人力及經費，開發新的專利技術，並充份利用累積之成果及經驗，以維持研發之領先地位，拉大與競爭者技術上之差距，擺脫價格競爭之態勢。
- (C)因工業用/車用此兩個領域在週期性與異動性相當穩定，因此擴大此兩領域之發展為本公司的重點因應對策。

C. 專業人力成本上漲

由於 IC 設計服務之資源來自堅強的研發團隊，因此研發人才成為公司成功經營之關鍵因素。近年由於 IC 產業之蓬勃發展，專業人力需求與日俱增，但專業研發人員養成期較長，且為凝聚專業人員對公司之向心力，公司將付出較高人力成本。

因應對策：

- (A)提高生產高附加價值產品比例，提升人員產值。
- (B)針對公司各部門業務所需，制定年度教育訓練計劃，施予員工充份教育訓練，使員工有自我實現之機會，提升其對公司向心力。
- (C)良好的工作環境，充份授權，給予員工最大的發揮空間。

D. 對上游晶圓代工廠、外包廠依賴度高

由於專業之 IC 設計公司，本身並無自有之晶圓廠，其產品產製過程乃將自行開發設計之產品委由晶圓廠代工，經測試後再外包予封裝廠進行封裝，構裝品則再經測試完成後方得銷售。因此，IC 設計業者之發展空間與代工產能供應息息相關，在代工產能供應無虞下，IC 設計業者才得以全力開發新產品，因此，穩定的晶圓代工廠產能為 IC 設計公司業務持續發展的關鍵。

因應對策：

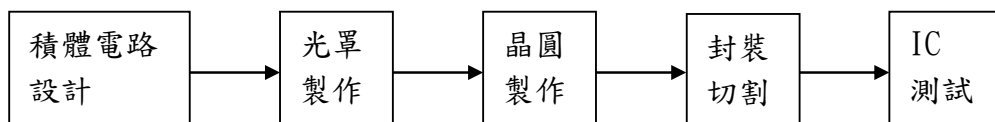
依產品製程需求及成本考量委由國內、外多家廠商代工，來分散晶圓代工來源，以穩定本公司晶圓代工產能之取得。

(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

項目	主要產品內容	重要用途及功能
顯示器驅動積體電路系列	1. 薄膜電晶體液晶顯示幕驅動積體電路(TFT LCD Driver IC) 2. 液晶顯示幕驅動積體電路(LCD Driver IC) 3. 螢光顯示幕驅動積體電路(VFD Driver IC) 4. 有機發光二極體驅動積體電路(OLED Driver IC) 5. 發光二極體驅動積體電路(LED Driver IC)	汽車儀錶板、汽車抬頭顯示器(HUD)、各類消費性電子產品顯示屏、各類工業儀器顯示屏。
馬達驅動積體電路系列	1. 直流馬達驅動積體電路(DC Motor Driver IC) 2. 步進馬達驅動積體電路(Stepping Motor Driver IC) 3. 伺服器馬達驅動積體電路片(Servo Motor Driver IC) 4. 三相無刷直流馬達驅動器/控制器(3 Phase BLDC Motor Driver/Controller) 5. 柵極驅動積體電路(Gate Driver IC)	園林工具機、電風扇、汽車空調執行器、POS 機、冰箱、網路攝影機、安防攝影機、伺服馬達、家用/車門鎖控制、3D 打印機
MCU	ARM Cortex M 微電腦控制	車用 Body LED，馬達 MCU
其他	1. 印表機頭驅動 IC 系列 2. 多媒體音響控制積體電路系列 3. 射頻積體電路(RF IC) 4. 電源管理晶片(Power IC) 5. 客戶委託設計積體電路(ASIC IC)	1. 工業用噴墨印表機頭 2. 汽車音響、家電、視聽產品 3. 無線耳機\喇叭\麥克風、影音收發器、家電產品之紅外線發射及接收之遙控裝置 4. 電源供應器、AC/DC 轉換器

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	供應廠商	供應情形
晶圓	台積電	穩定
晶圓	聯華電子	穩定

(四) 最近二年度主要進銷客戶名單

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占當年度截 至前一季止 銷貨淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係
1	C16	113,236	9.88%	無	C16	209,816	18.68%	無	C16	47,336	14.25%	無
2	C22	126,067	10.99%	無	C22	116,160	10.34%	無	C22	30,290	9.12%	無
3	C20	119,861	10.45%	無	C20	116,135	10.34%	無	C20	43,094	12.97%	無
4	C6	140,301	12.24%	無	C16	93,119	8.29%	無	C6	34,437	10.36%	無
5	其他	647,209	56.44%	無	其他	587,830	52.35%	無	其他	177,119	53.30%	
	銷貨 淨額	1,146,674	100.00%		銷貨 淨額	1,123,060	100.00%		銷貨 淨額	332,276	100.00%	

增減變動原因：本期銷售淨額較上期減少，係因 114 年度日本消費性電子 IC 市場需求減少所致。

說明：本公司產品銷售以外銷為主，採美金報價所占的銷售比例最高。

2. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年度 進貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率 〔%〕	與發 行人 之關 係
1	V9	55,147	7.41%	無	V9	87,344	12.84%	無	V9	35,538	14.98%	無
2	V11	72,397	9.73%	無	V11	70,076	10.30%	無	V11	25,503	10.75%	無
3	V2	88,372	11.88%	無	V2	62,042	9.12%	無	V2	24,913	10.50%	無
4	其他	527,942	70.98%	無	其他	460,744	67.74%	無	其他	151,258	63.77%	無
	進貨 淨額	743,858	100.00%		進貨 淨額	680,206	100.00%		進貨 淨額	237,212	100.00%	

增減變動原因：配合產品開發需求，調整供貨來源。

說明：本公司產品之主要原料為晶圓，在品質與製程能力均有相當程度之水準。本公司與供應商間亦會定期檢討價格、產品品質與服務情形等；整體而言，本公司長期與這些供應商間的合作關係穩定且良好。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	本年度截至 年報刊印日止
員 工 人 數	經理人	29	27	27
	研發人員	107	114	115
	生產人員	23	12	12
	一般職員	52	57	56
	合計	211	210	210
平均年歲		48.2	47.3	47.4
平均服務年資		17.1	15.3	15.4
學 歷 分 布 比 率	博士	0	0	0
	碩士	69	80	81
	大專	131	122	122
	高中	11	8	7
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：

本公司致力於環境之維護，建置有 ISO14001 環境管理系統及 ISO45001 職業安全衛生管理系統，並於九十四年五月獲得日本 SONY 公司 Green Partner 認證，所有外銷歐美及日本、韓國、新加坡、馬來西亞之產品全都符合 RoHS 之規定；且本公司係屬專業 IC 設計公司，其晶片之加工製造均委由晶圓代工廠代工，IC 封裝測試也委由專業封測廠代工，廠內僅有少許工程驗證用測試設備及輔助設計用之電腦設備，故並無污染環境遭受損失及處分之情事。

五、勞資關係

（一）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

(1) 本公司設有「職工福利委員會」，推展多樣化福利制度，平日員工福利活動計有社團活動、慶生會、年節禮品、旅遊活動、公益活動、婚喪喜慶補助等，增加密合員工間情感交流與團隊精神。

(2)本公司除勞保、健保之外，另有團體壽險、意外險及住院醫療險與癌症險多項保障。

2.員工進修、訓練

本公司訂有「教育訓練管制程序」，內容含蓋全公司教育訓練體系、教育訓練規範等，分別對不同的階層別、專業別及新進人員規劃適合之訓練課程。每年並訂有年度教育訓練計劃，對品質、環安衛相關人員及法規要求相關人員安排內、外部之訓練課程。

本公司除各部門新進人員的在職訓練及內部培訓外，外訓課程計有 ISO 9001 主導稽核員培訓、職業安全衛生管理人員訓練、急救及防火人員培訓、生產技術訓練、電路設計研究、半導體產品趨勢研討、客戶服務、文書、財會實務、人資管理、MIS 網管及軟體應用、稽核、公司治理董監實務、專利與智慧財產權等課程。

114 年度教育訓練主要提升內部組織學習機制，運用自辦課程讓相關部門或同業務屬性之部門同仁分享與互動，使經驗永續傳承以達成各部門績效目標，提高內訓功能並降低其相關訓練成本的支出，故 KPI 教育訓練指標以教育訓練實際開課課程數之加總大於 40 場次為執行目標，其指標達成度為 275%，內訓場次共計舉辦 110 場，訓練時數總計為 315 小時；而各項專業外派訓練之進行，其訓練人次為 57 人次，訓練總時數約 410.5 小時，全年度訓練支出費用總計 118,000 元整。

其中經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形：

經理人職稱	姓名	受訓課程名稱	受訓時數
稽核主管	李燕釗	建立永續資訊管理內控制度關鍵要素及稽核重點	6
		永續資訊管理與內控內稽實務重點研討	6
會計主管	林文瑜	2025 新汲智會	32
財務主管	胡玉珍	韌性台灣-櫃買永續債暨 ETF 論壇	3
		數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
		IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應	3
		董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3

本公司目前取得主管機關之相關證照：

名 稱	人數	名 稱	人數
證券商高級業務員	2	職能管理師	1
期貨商業業務員	2	甲種勞工安全衛生主管	6
股務人員專業能力測驗	2	勞工衛生安全管理員	1
證券投資分析人員測驗	1	廢棄物清除處理技術人員	1
CFA 特許金融分析師	1	防火管理員	4
CIA 內部稽核師執照	3	急救人員	9

投信投顧業務員	1	有害作業主管安全衛生	1
信託業務人員測驗	1	有機溶劑作業主管	2
初階外匯人員能力測驗	1	環安衛講師基礎	1

3.退休制度與其實施情形

勞工退休金條例 94 年 7 月 1 日施行後，適用勞工退休金條例之勞工，按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。本公司退休辦法係依政府相關法令辦理，保留舊制工作年資者，其舊制工作年資之退休金依勞動基準法規定辦理，並成立勞工退休準備金監督委員會，定期提撥退休準備金及召開退休準備金監督委員會議，以確保勞工權益。

4.勞資間之協議

本公司設有『勞資會議』，每季定期召開，以增進勞資雙方溝通機會並建立共識，進而共同達成員工福利目標與企業營運目標。

5.員工權益維護措施

本公司訂有「同仁手冊」、「聘僱契約」、「員工保密協議書」、「員工考核辦法」、「員工職務職稱及晉升辦法」及「員工獎懲辦法」...等各項管理規章，內容皆本著公司管理文化「堅持品質、鼓勵創新、專注效率」之精神，訂定員工及經理人應遵守之行為與倫理守則及相關權利義務；相關規章辦法於公司內部網站均可隨時查閱。對公司之董事、監察人，訂有「董事會議事規則」明訂利益衝突之迴避規則，及「審計委員會組織規程」要求委員要利益迴避並盡善良管理人之職責。除此，於新進人員教育訓練時，包含一般安全衛生教育訓練，職場反霸凌宣導、職場不法侵害&性騷擾防治教育訓練，對於員工之行為守則也列入訓練課程內容之一，使員工能瞭解並遵守公司之相關規定。

- (1) 同仁手冊及安全衛生工作守則：詳列公司簡介、企業文化與政策、請假管理辦法、獎懲辦法、保險、禮金補助、福利措施、公司產品/代理商/十大客戶介紹、品質政策及辦公室設備使用方式等，使新進員工對公司有一完整瞭解，協助其快速、有效地適應新環境，遵守公司之相關規定。
- (2) 聘僱契約：明訂上下班時間、門禁安全管理進出方式、行為倫理準則(包含誠實、道德、迴避利益衝突、保密、公平、保護資產、守法等)及各項管理辦法等規定，使新進員工能即時有效地瞭解並遵守公司相關規定。
- (3) 員工保密協議書：明訂公司機密業務、資訊應予維護保密並與獎懲結合。
- (4) 員工考核辦法：明訂每年考核的類別、期間、程序及計分方式，以期以合理性、公正性及制度化的考核方式，來增進員工績效，達成工作目標。
- (5) 員工職務職稱及晉升辦法：明訂晉升之類別、職權與程序，與考核成果之聯結，以期在通暢的晉升制度下，能健全公司的發展，創造雙贏的成果。
- (6) 員工獎懲辦法：各項獎懲規定，均週知員工遵守，讓員工明確知道行為規

範；員工遇有足資鼓勵之事蹟或懲誠行為時，依上開規定辦理獎懲。並明訂嘉獎、小功、大功及警告、小過、大過、免職之行為規範，以嚴明工作紀律，貫徹獎優懲劣之原則，來保障各項工作能順利進行。

- (7) 員工請假辦法及門禁管理：明訂各項假別、天數及相關規定，使員工請假有所依循；並設置門禁系統及警衛人員，以增進公司及員工之安全保障。
- (8) 健康檢查管理規定：明訂新進人員、在職員工及從事危害作業員工之檢查項目及期限，以維護全體同仁健康，提升工作效率。
- (9) 性騷擾防治措施及懲戒辦法：為維護兩性工作平等與人格尊嚴，明訂其申訴、調查之程序及罰則，以期防制就業場所性騷擾行為。

6.重大資訊處理作業程序：

- (1) 本公司之所有重大訊息皆依證券交易法第一百五十七條之規定於公開資訊站發佈重大訊息，並張貼於公司網站之「投資人服務」重大訊息網頁上，使投資大眾及所有員工都能在第一時間獲知最及時的公司重大訊息。
「投資人服務」網頁內容為重大訊息、財報資料、法說會資訊、公司治理與股東專欄（含公司發言人與股務代理之聯絡資料、股價查詢、除權除息資訊、股東大會相關公告、股利公告及分析師報告）。
- (2) 凡新任之經理人與董事，皆於公司人事公告第一天接獲股務組 email 傳送之上市櫃公司董監事手冊、上市櫃公司董監事宣導資料之檔案供其參閱，並在 email 上重點敘述持股申報之重點與強調證交法之罰則，以避免其違反暨發生內線交易之行為。

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

本公司一直秉持著『勞資和諧』之經營理念來管理，並已建立了良好且穩定的企業文化與工作環境。未來公司發展將不斷努力擴展各項管理規章、福利、制度等，為全體同仁謀求更多更好的權利與義務。最近二年度及截至年報刊印日止，除下列事項外，未有因勞資糾紛而遭受其他損失情形：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違法法規內容	裁罰金額	因應措施
114/2/12	新北府勞檢字第1144663406號	勞動基準法第38條第1項及第4項	對因故數年間未服勞務員工是否適用勞基法第38條第1項及第4項一事，本公司援引高等法院判決見解認為該員工應不適用相關勞基法規定，毋須給予特休未休工資。然而該法院判決見解未獲得主管機關認可，並依法對公司進行裁罰。	4萬8仟元	已繳納罰鍰、加強內部人員訓練，並給予相當於其特休未休工資的補償。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構

本公司的資訊安全體系，由資訊單位負專責，負責資安技術控管，確保公司資訊安全管理制度之運作，鑑別資訊安全管理制度之內、外部議題、及利害相關團體對本公司之資訊安全要求與期望、執行資訊安全防護相關工作、資訊安全事件應變處理、及資訊安全事件事後復原能力，以預防資訊安全事件之發生及降低資訊安全事件之損失。

(二) 資通安全政策

本公司確保資訊資產之機密性、完整性、可用性及適法性，並避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅，衡酌本公司之業務需求，持續導入資訊科技管理工具、及不斷強化資訊安全管理機制，以持續有效運作資訊安全管理及隱私權保護等機制。

(三) 資通安全具體管理方案及投入資源

一、資訊安全管理及稽核機制

本公司稽核部門是為查核資訊部門之單位，落實資訊安全管理機制，以PDCA循環運作模式建立、實施、維護、與改善資訊安全管理制度。

二、資訊安全技術控管建置

透過建置資訊安全監控系統、以預防駭客侵入及竊取公司機密資料。建立完整資訊系統安全防護網，包含機房、網路設備、網路連線及個人資訊設備管理（例如桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦及智慧型手機等），以落實員工個人資料、公司機密資料、客戶及供應商等資料保護。

三、資訊安全教育訓練

為提升本公司員工對資訊安全之意識與認知：

(1) 資訊安全認知宣導：為提高員工資訊安全意識，適時透過各種管道、及會議進行資訊安全相關訊息公告及宣導。

(2) 資訊安全教育訓練：

I、新進員工報到當日即簽署從業人員職業道德服務協議並接受資訊安全相關教育訓練，以瞭解公司資訊安全政策與要求。

II、除公司所舉辦之教育訓練外，單位資訊人員參與外部所舉辦之相關訓練活動或研討會（包括線上），吸取資訊安全防護機制及最新資訊安全攻擊型態，並已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)，以強化資訊安全防護。

III、透過不定期演練，以提升員工資安意識。

(四) 重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，營運無發生因資通安全事件之重大情事所衍生之相關的財務賠償或損失。

致力於保護內、外部之營運相關資訊資產安全與隱私，及重視來自內、外部之資安威脅的防禦，持續跟進相關國內外資安威脅情資，以適時管理各項資安作業與監控，以減少企業因資安威脅造成之營運影響，落實資通安全之責任，實

現企業永續發展。

七、重要契約

115 年 3 月 31 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術合作契約	Aplus Flash Technology, Inc.	92.10.20~	技術授權	無
	智原科技股份有限公司	93.02.04~	技術授權	無
	智原科技股份有限公司	93.08.25~	IC 開發支援	無
	DVD Copy Control Association	93.11.04~	技術授權	無
	Aplus Flash Technology, Inc.	93.11.11~	技術授權	無
	聯華電子股份有限公司	94.01.17~	技術授權	無
	智原科技股份有限公司	94.04.08~	技術授權	無
	巨集國際半導體股份有限公司	96.06.04~	技術授權	無
	Silicon Ocean, Inc.	97.05.14~	技術授權	無
	Cadence Design Systems Limited	97.08.29~	軟體授權及維護	無
	Back-End Service Trade Intelligence Integration Corp.	102.01.18~	晶圓測試專案	無
	ARM LIMITED	102.04.11~	技術授權	無
	台灣積體電路製造股份有限公司	102.11.21~	技術授權	無
	台灣積體電路製造股份有限公司	102.11.22~	技術支援	無
	ARM LIMITED	103.03.27~	技術授權	無
	Dolphin Integration SA	103.03.31~	技術授權	無
	TSMC 台積電	103.07.07~	技術授權	無
	ARM LIMITED	107.02.27~	技術授權	無
	超豐電子股份有限公司	115.1.10~118.1.9	採購合約	無
	清盛電子股份有限公司	115.1.3~118.1.2	封裝合約	無
	ARM LIMITED	113.10.21~	技術授權	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	1,206,263	1,395,775	(189,512)	(13.58%)
非流動資產	962,774	965,202	(2,428)	(0.25%)
資產總額	2,169,037	2,360,977	(191,940)	(8.13%)
流動負債	414,022	246,156	167,866	68.19%
非流動負債	40,756	57,281	(16,525)	(28.85%)
負債總額	454,778	303,437	151,341	49.88%
股本	1,809,437	1,809,437	0	0.00%
資本公積	73,923	73,923	0	0.00%
保留盈餘	(203,696)	(10,444)	(193,252)	(1850.36%)
其他權益項目	(18,606)	(5,957)	(12,649)	(212.34%)
非控制權益	53,201	190,581	(137,380)	(72.08%)
股東權益總額	1,714,259	2,057,540	(343,281)	(16.68%)

1. 增減比例超過10%之變動分析

- 流動資產、資產總額減少：係因本期現金及存貨分別較上期減少126,954仟元、84,016仟元所致。
- 流動負債增加：主因本期因應營業所需增加短期借款96,009仟元，及取得子公司股權而應付股權款項增加57,014仟元所致。
- 非流動負債減少：主要本期退還部分產能保證金11,730仟元所致。
- 負債總額增加：主因本期短期借款、其他應付款增加所致。
- 保留盈餘減少：係因本期營業收入、稅後淨利減少及兌換損失增加所致。
- 其他權益項目減少：係本期認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
- 非控制權益減少：係本期增加子公司股權，少數股權比例較上期減少所致。
- 股東權益總額減少：係因本期營業收入、稅後淨利減少及兌換損失增加所致。

2. 財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。

3. 未來因應計劃：不適用。

二、財務績效

最近二年度經營結果比較分析表

單位：仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	1,123,060	1,146,674	(23,614)	(2.06%)
營業成本	758,650	804,580	(45,930)	(5.71%)
營業毛利	364,410	342,094	22,316	6.52%
營業費用	611,089	601,699	9,390	1.56%
營業利益	(246,679)	(259,605)	12,926	4.98%
營業外收入及支出	62,986	90,988	(28,002)	(30.78%)
繼續營業部門稅前淨利	(183,693)	(168,617)	(15,076)	(8.94%)
所得稅利益(費用)	(6,597)	(1,585)	(5,012)	(316.21%)
繼續營業部門稅後淨利	(190,290)	(170,202)	(20,088)	(11.80%)
1. 增減比例超過20%的變動分析： ●營業外收入及支出增加：主要係本期補助收入等其他收入較上期減少24,672仟元、及兌換損失較上期增加17,919仟元所致。 ●所得稅費用增加：主要係以前年度調整、暫時性差異之產生及迴轉所致。 2. 預期銷售數量與其依據：未公佈財務預測，故不適用。 3. 對未來財務業務之可能影響及因應計畫：未公佈財務預測，故不適用。				

三、現金流量

現金流量變動分析

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率變動對現金及約當現金之影響	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
113年12月31日	114年	114年	114年	114年12月31日	投資計劃	理財計劃
445,013	(37,648)	(94,543)	5,237	318,059	-	-

1. 本年度現金流量變動分析：

- 營業活動之現金流出約37,648仟元：主要本期稅前淨損183,693仟元，存貨減少產生現金流入84,016仟元，所致。
- 投資活動之現金流出約87,158仟元：主要係本期取得不動產、廠房及設備、取得透過損益按公允價值衡量之金融資產，分別產生現金流出63,860仟元、以及17,500仟元所致。
- 籌資活動之現金流出約7,385仟元：主要係本期短期借款增加95,773仟元、另本期取得子公司股權，產生現金流出59,850仟元，以及非控制權益變動現金流出31,391仟元所致。

2. 流動性不足之改善計劃：無現金不足額之情形，故不適用。

3. 未來一年現金流動性分析：未公佈財務預測，故不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二) 預計可能效益：不適用。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

截至 114 年 12 月，本公司透過投資香港 PRINCETON SILICON LIMITED，再間接於大陸地區進行轉投資，投資總額共計美金 33,500,000 元：

1. 普誠科技(深圳)有限公司：因內部營運調整，於 106 年中起逐步將 IC 批發及零售業務，轉移創智(成都)銷售，主要負責大陸地區銷售售後服務及推廣服務，114 年度認列投資利益 18,603 仟元。
2. 普誠創智(成都)科技有限公司：為拓展業務與招攬西部優秀研發人員，透過子公司普芯科技有限公司(Princeton Silicon Limited.)，於 103 年 11 月 7 日於中國大陸成都設立孫公司普誠創智(成都)科技有限公司，主要從事積體電路設計及軟體設計及積體電路產品及電子產品的批發及進出口相關配套服務等，有助於提升母公司產品品質及成本優勢，114 年認列投資損失 12,367 仟元。
3. 成都啟臣微電子股份有限公司：為持續拓展大陸市場，且看好啟臣微電子持續成長之營收及獲利能力，普誠科技(深圳)有限公司於 102 年 9 月起陸續收購啟臣微電子股份，截至 114 年 12 月止，投資啟臣微電子之持股比例為 85%，主要從事高性能模擬及混合信號 IC、電源管理 IC 的研發、製造及銷售，114 年認列投資利益 RMB 4,999 仟元。

展望未來，為持續提昇產品競爭力及更貼近市場求，本公司將更積極擴大投入中國市場推廣開發，以增加產品市場佔有率及品牌能見度，期能進一步提高本公司於中國大陸地區之營業收入及利潤。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項之分析評估

(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

(1) 對公司損益之影響:

項目	114年度（新台幣仟元；%）
利息收支淨額	2,304
兌換損益淨額	(4,986)
利息收支淨額占營收淨額比率	0.21%
利息收支淨額占稅前淨利比率	(1.25%)
兌換損益淨額占營收淨額比率	0.44%
兌換損益淨額占稅前淨利比率	(2.71%)

a. 利率變動

本公司114年底具利率變動之現金流量風險之金融資產及金融負債分別為398,311仟元及149,433仟元，若市場利率變動將使此類金融商品之有效利率隨之變動，市場利率提高1%，將增加本公司每年度利益約2,489仟元。

b. 匯率變動

本公司有以外幣計價之進出口業務資金往來，匯率變動主要仍影響積體電路成本及收入，114年底具匯率變動之風險之應收付款項淨額為JPY-847仟元及USD1,639仟

元，若台幣匯率變動將使公平價值隨之變動，台幣匯率升值1%，將增加本公司利益約503仟元。

c. 信用風險

本公司之主要信用風險係來自於應收款項之回收，故114年底暴露於信用風險底下之資產淨額為271,932仟元。

d. 通貨膨脹

目前全球經濟處於逐步落底朝向復甦的階段，各國的利率均處於低檔區，並無通貨膨脹的情形發生，對本公司的損益情形影響有限。

(2) 未來因應措施:

a. 利率變動之因應措施

本公司暴露於市場利率變動風險之金融資產多為營運週轉所需之資金，但為將暴露部位降至最低，本公司風險評估小組將不定期核算閒置資金，並投資於信評優良之債券基金、可轉債等固定收益金融資產，抵銷利率風險所衍生之損益。

b. 匯率變動之因應措施

本公司營運資金充裕，在財務操作上有較大彈性空間可因應利率變動風險；對匯率變動，除部分採取動態自然避險外，本公司風險評估小組，將選擇較佳匯點進行即期賣匯或與國內信譽優良之銀行簽訂遠期外匯合約以規避匯率變動風險。

c. 信用風險之因應措施

本公司僅與已經核可且信用良好之第三人交易，本公司政策並規定與客戶進行信用交易前，需經信用確認程式，並持續評估應收帳款與應收票據回收情形，一經風險評估小組評估出有違約之可能性，立即要求對方提供足額擔保並提列適當備抵評價，故其帳面餘額已適當考量及反映信用風險。

d. 通貨膨脹

全球央行自 2022 年啟動的緊縮貨幣政策已取得顯著成效。在經歷了兩年的高利率環境後，全球通膨率已普遍回落至各國央行的目標區間（約 2%）。目前的政策重點已從「強力抗通膨」轉向「預防性降息」或「中性利率水準」，以維持經濟增長的動能，並確保物價長期穩定走緩。

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

本公司致力於本業之發展，並未從事於高風險、高槓桿投資、資金貸與他人等情事，背書保證均依本公司制定之背書保證辦法執行，截至 115.03.31 止，本公司之孫公司-普誠深圳提供銀行融資所需背書保證予孫公司-普誠創智，背書保證金額為人民幣 10,000 仟元；為降低匯率變動對本公司損益之影響，本公司隨時視匯率變化情形從事預售遠匯及外匯選擇權等衍生性商品交易，其目的在於避免匯率變化造成公司獲利衝擊。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

未來研發計劃請參閱本年報「參、營運概況-計劃開發之新產品」一節說明；前述計劃之新產品研發，本公司已陸續投入相關人力資源與技術資源，預計未來因從事

開發新產品所投入之研發費用，將呈微幅成長之趨勢。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司設法務室並聘有法律顧問以為國內外重要政策及法律變動對公司財務業務影響之研究及諮詢。依其資料，尚無重大影響，故不適用。

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

本公司及子公司持續關注所處產業相關之科技改變及技術發展，配合產業趨勢及市場需求，不斷提升自行研發能力，並定期評估科技發展及產業變化對營運之影響，以維持市場競爭優勢。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司未因科技變革或產業變化而對財務及業務產生重大影響。另因持續投入技術研發並積極拓展產品之市場應用領域，科技改變及產業變化對本公司及子公司整體營運具正面助益。

另本公司透過建置資訊安全監控系統、以預防駭客侵入及竊取公司機密資料。建立完整資訊系統安全防護網，包含機房、網路設備、網路連線及個人資訊設備管理(例如桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦及智慧型手機等)，以落實員工個人資料、公司機密資料、客戶及供應商等資料保護。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司目前並無企業形象改變，因此尚無對企業危機管理之影響，故不適用。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無併購規劃，因此尚無預期效益或可能風險，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無擴充廠房之規劃，因此尚無預期效益或可能風險，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司目前並無進貨或銷貨集中之現象，因此尚無可能風險，故不適用。

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

本公司目前並無董監或大股東股權大量移轉或更換之現象，故不適用。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司目前並無經營權改變之現象，因此尚無影響或風險，故不適用。

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

本公司目前並無此種對股東權益或證券價格有重大影響之情況發生，故不適用。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析說明及因應措施：本公司已建立一套完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持本公司的營運及會計等重要企業運作的功能，但亦無法保證電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，因此本公司會透過每年檢視和評估網路安全規章及程序，並由稽核制定下列資訊安全管理相關作業以確保本公司資訊安全受到保護：

1. 電腦系統作業維護管制程序，2. 資料備份施行細則，3. 資訊系統復原政策，4. 資訊系統權限說明

民國 114 年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網路攻擊或事件，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查，未來本公司將持續強化資安防護及建

立防範機制，減少公司資訊安全風險，定期資安評估，使本公司資訊安全管理系統得以維持。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱金管會指定之資訊申報網站（即公開資訊觀測站）公告申報之資訊，完整路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址如下：

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：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，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。

普誠科技股份有限公司



負責人：姜長安

