

股票代號
4973

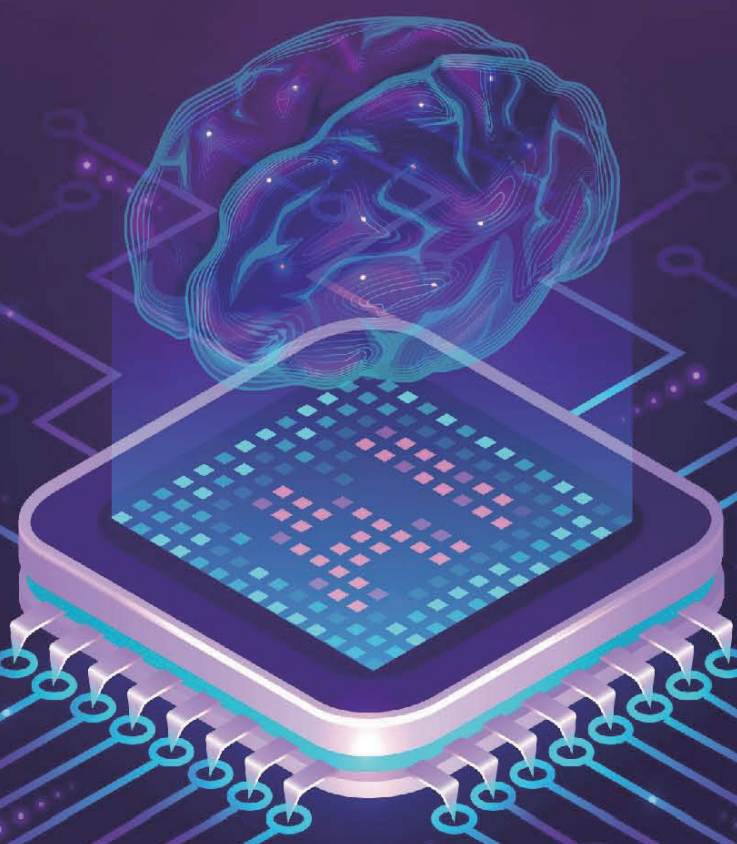


廣 穎 電 通

廣 穎 電 通 股 份 有 限 公 司

Silicon Power Computer & Communications Inc.

114年度 年 報



中華民國一一五年五月五日刊印

【查詢年報網址】公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.silicon-power.com>

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人

姓 名：謝超民

職 稱：事業群總經理

電 話：(02)8797-8833

電子郵件信箱：hr_adm@silicon-power.com

代理發言人

姓 名：唐婉佩

職 稱：經理

電 話：(02)8797-8833

電子郵件信箱：hr_adm@silicon-power.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：台北市內湖區洲子街 106 號 7 樓

電 話：(02)8797-8833

工 廠：新北市汐止區大同路一段 308 之 6、8、10 號 6、7 樓

電 話：(02)7708-1188

三、股票過戶機構

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司

地 址：台北市敦化南路二段 97 號地下二樓

網 址：<https://www.capital.com.tw>

電 話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師

簽證會計師：林冠宏、陳憲正

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網 址：<https://www.pwc.tw>

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.silicon-power.com>

目 錄

壹、	致股東報告書	1
貳、	公司治理報告	4
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	4
二、	最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	11
三、	公司治理運作情形	17
四、	簽證會計師公費資訊	43
五、	更換會計師資訊	44
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事務所或其他關係企業情形	45
七、	最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	45
八、	持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	46
九、	公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	47
參、	募資情形	48
一、	資本及股份	48
二、	公司債辦理情形	52
三、	特別股辦理情形	52
四、	海外存託憑證辦理情形	52
五、	員工認股權憑證辦理情形	52
六、	限制員工權利新股辦理情形	53
七、	併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	55
八、	資金運用計畫執行情形	55
肆、	營運概況	56
一、	業務內容	56
二、	市場及產銷概況	73
三、	最近二年度及年報刊印日止從業員工人數	81
四、	環保支出資訊	81
五、	勞資關係	82
六、	資通安全管理	84
七、	重要契約	86
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	87
一、	財務狀況	87
二、	財務績效	88
三、	現金流量	89
四、	最近年度重大資本支出對財務業務之影響	89
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	89
六、	最近年度及截至年報刊印日止風險事項之評估	90
七、	其他重要事項	93
陸、	特別記載事項	94
一、	關係企業相關資料	94
二、	最近年度及截至年報刊印日止私募有價證證券辦理情形	94
三、	其他必要補充說明事項	94
四、	最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	94

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

114 年度全球記憶體市場在人工智慧 AI 浪潮帶動下，產業動能由傳統循環轉向實質應用需求，帶動供需結構趨緊及產品價格向上。廣穎電通積極掌握轉型契機，佈局大容量 DRAM、企業級 SSD 及 PCIe Gen 5 等高速傳輸方案，並憑藉深度韌體優化與靈活供應鏈優勢，成功由供應商升級為客戶之策略技術夥伴。在全體同仁努力下，公司不僅有效應對 AI 驅動之規格升級，鞏固全球合作夥伴關係，更確保在產業結構性變革中掌握議價優勢，維持毛利率與獲利之穩健成長，為公司永續經營奠定正向發展之基礎。

114 年度營業結果

一、營業計劃實施成果及財務收支及獲利分析

廣穎全年營收達新臺幣 42.58 億元，較 113 年同期減少 3.19%，毛利率達 23.69%，營業毛利較 113 年同期上升 14.44%；本期淨利為新臺幣 1.34 億元，較 113 年同期上升 18.63%，每股盈餘達到 2.11 元。114 年獲利分析如后：

分析項目	114 年度	113 年度
資產報酬率	4.42 %	3.82 %
權益報酬率	6.39 %	5.09 %
稅前純益佔實收資本額比率	25.09 %	20.24 %
純益率	3.16 %	2.57 %
每股盈餘(元)	2.11 元	1.79 元

二、預算執行情形

本公司並未公開財務預測，故無需揭露預算執行情況。

三、研發狀況

作為全球記憶體品牌，廣穎堅持投入研發及設計資源、持續創新，並推出具競爭力的新品，以滿足市場需求。

- A. Nand 快閃記憶體相關產品：研發搭載各種高速主流介面（PCIe Gen 5x4、PCIe Gen 4x4、SATA3、USB3.2 Gen2x2、SD6.X、SD express、CFexpress 4.0 等）的記憶體產品，並持續開發更高容量、高可靠度的儲存解決方案。
- B. DRAM 記憶體模組：採用 BGA 封裝之記憶體顆粒及多層印刷電路板（HDI PCB）等高品質原料，並導入聯合電子委員會（JEDEC）所規範之最新一代 DDR5 記憶體，針對消費性儲存應用，已推出適用於桌上型電腦、筆記型電腦及電競超頻的記憶體模組產品，提供從 4800MHz 至高達 8000MHz 速度的 DDR5 規格。在伺服器電腦使用的 RDIMM 記憶體模組，也已陸續推出 16GB/32GB/64GB 等容量，速度高達 6400MT/s。
- C. 外接式 HDD/SSD 儲存裝置：2.5 吋 HDD 全面導入 USB 3.2 Gen1，硬碟尺寸涵蓋 7mm、9.5mm、15mm 等規格，產品設計以輕薄、軍規等級耐用為主。針對外接式 SSD，推出搭載高效能快閃記憶體控制器 Flash Controller 之 USB Type-C 產品，支援 USB 3.2 Gen2x2 高速傳輸模式，資料傳輸速率可達 20Gbps。
- D. 工業用儲存方案：產品研發著重穩定性與使用壽命，並因應企業客戶各種應用需求，提供客製化的儲存解決方案。因應雲端運算與資料庫對更高運算效能的需求，新導入 DDR5-6400MHz 及 7200MHz RDIMM，同時容量推升到 64GB 滿足 Edge AI 應用在運算的需求。

在 SSD 部份，開發 M.2 2280 PCIe Gen5x4 SSD，速度可提升 1 倍，最快可達 14000MB/s，亦向下相容於 PCIe 4.0 及 3.0 平台，以滿足客戶追求極致效能的需求。在產品延續性方面，無論是帶有 DRAM 的 350S 或是不帶 DRAM 的 3K0E 及 3M0E 系列，陸續導入 218 層 BiCS8 3D TLC 快閃記憶體，並同時具備斷電保護與業界認可的 TCG OPAL 資訊加密安全功能，給予現代安全防衛系統與設備的能力。

microSD 卡片導入最新 218 層 BiCS8 技術，容量支援 128GB 至 1TB，具備高容量、高耐用度與高穩定性，特別適用於各類嚴苛的工業應用環境。

PFS (Power Failure Signal) 為今年推出、可搭配 PCIe SSD 的新技術。當系統偵測到斷電預警時，SSD 會即時將快取資料寫入 NAND Flash，完成未寫入指令並更新關鍵資料，最後安全關機，確保資料完整並降低斷電風險。

在工控產品加值軟體方面，將推出全新 Smart Tools，整合既有 SSD ToolBox 功能，可即時監控 SSD 健康與使用狀態，並透過讀寫數據分析使用行為，協助評估是否導入客製化韌體。同時支援 DRAM 模組監控與異常告警通知，有效提升系統管理效率與可靠性。

115 年度營業計畫概要

佈局 115 年，廣穎將持續拓展全球市場，推動各產品線均衡發展，堅守優異的產品品質與發揮產品設計的深厚實力，持續以自有品牌行銷全球。此外，廣穎也將持續強化內部人員及組織的健全，同時提升品牌在永續發展上的參與度與實踐度，創造長期品牌價值，確保公司得以健康的永續經營下去。

一、115 年度的目標展望如下：

- (一)持續精耕品牌，使廣穎的品牌效益逐年提升。
- (二)建立具競爭力的銷售模式，提供全方位服務。
- (三)推升目標客戶的營收成長率，增進公司健康的營收獲利。
- (四)加強全球在地化的競爭力，深化經營各個市場。
- (五)增加全球合格市場數量，維持長期穩定的營收獲利。
- (六)產品銷售比例多元化，提升營收與維持獲利水準。
- (七)關鍵人才選用育留的競爭力，以達人均產值最佳化。
- (八)不斷提升庫存管理及採購能力，管控庫存的風險與效益。
- (九)積極投入研發，強化各項產品之新應用技術。
- (十)不斷優化產線效能，帶動生產規模經濟的成本效益，提高獲利能力。
- (十一)持續實踐永續發展目標，促進以永續發展為本之競爭優勢。

二、預期銷售數量及其依據

本公司依據 115 年度產業景氣、市場需求及未來訂單數量，預測各類產品可能之銷量數量。

產品項目	115 年度預計銷售數量/千單位
消費性產品	3,720
策略性產品(工業用產品、電競和數位影音產品)	3,332

三、重要之產銷政策

記憶體產業自 2025 年第四季起，受惠於 AI 基礎設施的爆發性需求，邁入史上供應最為吃緊的「超級週期」。進入 2026 年，市場結構呈現顯著分化：AI 基礎設施需求持續引領高成長；反觀消費性電子市場，則深陷供應緊縮與成本攀升的雙重挑戰。

面對經營環境的劇烈變化，廣穎在產品策略上聚焦企業及工業應用領域，深耕醫療設備、車載系統、自動化控制，以及從雲端到邊緣運算等多元應用場景。在市場經營策略上，則秉持長期戰略佈局，透過與核心夥伴建立穩定共生的戰略體系，旨在強化公司營運韌性，鞏固市場領先地位。

最後，謝謝各位股東對廣穎的愛護與肯定，希望各位股東能秉持以往對本公司的支持，繼續給予廣穎電通鼓勵與指教；另外，也感謝所有的客戶、供應商，以及廣穎全體堅守崗位的同仁們的付出，我們會更加努力，不斷創新突破，締造更佳的營運成績。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

董事長 陳慧民



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、監察人

1. 董事、監察人資料

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		現在持有股份		配偶、未成年 子女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司之 其他公司職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主事 或監察人	備 註
							股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率				
董事長	中華民國	陳慧民	男 61-70 歲	112.6.16	3 年	92.7.15	732,566	1.12	732,566	1.12	223,417	0.34	0	0	美國奧克拉荷馬 中央州立大學 MBA 創見資訊(股)公司 業務處協理	本公司執行長 Silicon Power Computer & Com- munications, Netherlands B.V. 董事長 網信投資(股)公司、矽創電子(股)公 司、Silicon Power Investment Co., Ltd. 董事 Silicon Power Japan Co., Ltd 監察人	無	(註)
副董事長	中華民國	李盛樞	男 61-70 歲	112.6.16	3 年	92.7.15	415,278	0.64	415,278	0.64	0	0	0	0	台灣大學 電機工程學研究所 矽創電子(股)公司 總經理	本公司副執行長 昇佳電子(股)公司董事長兼執行長 矽創電子(股)公司、Silicon Power Investment Co., Ltd. 董事	無	無
董事	中華民國	矽創電 子(股) 公司	--	112.6.16	3 年	103.6.18	4,198,701	6.43	4,198,701	6.43	0	0	0	0	NA	無	無	無

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年 子女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司之職務及其他公司職務	具配偶或以 二親等以 內關係之 其他主事 人或監察人	備註
							股 數	持 比	股 數	持 比	股 數	持 比	股 數	持 比				
	中華民國	代表人 毛穎文	男 61-70 歲	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學 EMBA 成功大學電研所 矽創電子(股)公司 總經理	矽創電子(股)公司、力碩科技(股)公 司、吉光微電子(股)公司董事長兼執 行長；矽創投資(股)公司、Sitronix Holding International Limited、 Sitronix Global Limited 董事長； 鈺創電子(股)公司、昇佳電子(股)公 司、極創電子(股)公司、新特系統(股) 公司、融易網路(股)公司、鳳凰創新 創業投資(股)公司、鳳凰貳創新創業 投資(股)公司、鳳凰參創新創業投資 (股)公司、鳳凰肆創新創業投資(股) 公司、鳳凰陸創新創業投資(股)公 司、鳳凰柒創新創業投資(股)公司董 事；鉅寶科技(股)公司獨立董事	無	無
獨立董事	中華民國	黃清茂	男 61-70 歲	112.6.16	3 年	100.6.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學 經營管理碩士 藍天電腦(股)公司 高級總監	泰博科技(股)公司特別助理 御康國際(股)公司董事長兼總經理 喬聯科技(股)公司董事	無	無
獨立董事	中華民國	洪敬恒	男 51-60 歲	112.6.16	3 年	109.6.19	0	0	0	0	0	0	0	0	美國奧克拉荷馬 中央州立大學 MBA	太曼妮企業有限公司代表人	無	無
獨立董事	中華民國	劉復華	男 61-70 歲	112.6.16	3 年	109.6.19	0	0	0	0	0	0	0	0	世界新聞專科學校 廣播電視科	頂典有限公司代表人	無	無
獨立董事	中華民國	鄭翠玉	女 61-70 歲	112.6.16	3 年	100.2.25	0	0	0	0	0	0	0	0	大陸暨南大學 會計學碩士	廣展會計師事務所所長	無	無

註：本公司目前由董事長兼任執行長職務，為提高營運之決策效率，進而提升經營績效，為公司創造更高的價值，故有其合理性及必要性。

另，為強化公司治理，本公司增設獨立董事席次以作為因應。

法人股東之主要股東

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
矽創電子股份有限公司	谷明投資股份有限公司	2.80%
	廣穎電通股份有限公司	2.62%
	昇佳電子股份有限公司	2.03%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	1.89%
	林文彬	1.83%
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	1.76%
	毛穎文	1.47%
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶	1.37%
	鄭奕禧	1.34%
	林文隆	1.12%

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
谷明投資股份有限公司	馬來西亞商 Icon Peak Sdn Bhd.	100%
昇佳電子股份有限公司	矽創電子股份有限公司	46.31%
	許源卿	1.21%
	南山人壽保險股份有限公司	1.16%
	鄭淑慧	0.89%
	毛穎文	0.67%
	林文彬	0.61%
	台新國際商業銀行受託李盛樞之二信託財產專戶	0.61%
	黃宗元	0.51%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	0.51%
	廣勝科技有限公司	0.43%

2. 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
陳慧民		具有管理、商務專業及公司產業之工作經驗。 本公司歷任董事長、執行長。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。	0
李盛樞		具有管理、商務專業及公司產業之工作經驗。 本公司歷任副董事長、副執行長。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。	0
毛穎文		具有管理、商務專業及公司所需之工作經驗。 為上市公司矽創電子(股)公司董事長。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。	1
黃清茂 (獨立董事)		具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
洪敬恒 (獨立董事)		具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
劉復華 (獨立董事)		具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
鄭翠玉 (獨立董事)		具有財務、會計專業之工作經驗。 本公司審計委員會召集人。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係。 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0

3. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：

依本公司「公司治理實務守則」第 20 條規定，董事會結構就公司實務運作需要，決定適當董事席次。本公司董事會成員組成已考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求訂定多元化具體管理目標宜包括但不限於以下二大面向：

一、基本條件與價值：不同性別董事不得少於一人、年齡、國籍及文化等。

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

本公司目前董事會成員有 7 名（含 4 名獨立董事），其中 1 名為女性獨立董事、全數董事均為中華民國籍，年齡分佈在 51-70 歲之間。此外，本公司亦注重性別平等，唯考量成員專業背景及公司營運需求下，未能同步提高女性董事席次，預計未來 5 年內以提升女性董事達三分之一為多元化目標。

董事會整體具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等多元化領域之能力與經驗，對公司及產業有一定的瞭解，能提供公司所需之有效經營建議，以不負股東的期待。其達成情形如后：

董事職稱	姓名/性別	營運判斷能力	會計及財務分析力	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
董事長	陳慧民 (男)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
副董事長	李盛樞 (男)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	矽創電子(股) 公司代表人： 毛穎文(男)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	黃清茂 (男)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	洪敬恒 (男)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	劉復華 (男)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	鄭翠玉 (女)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2) 董事會獨立性：

本公司董事會成員間均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事（無配偶及二親等以內親屬關係）。另，為保有獨立董事之獨立性，本屆獨立董事佔全體董事席次達二分之一（4 席），4 位獨立董事任期均未超過三屆且其中 2 位為本屆新任，能於執行業務範圍內保持其獨立性，且運用其本身財會、商務專業之工作經驗，有效監督公司運作，一同打造更優質的董事會運作績效。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部门與分支機構主管資料

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	陳慧民	男	99/03	732,566	1.12	223,417	0.34	0	0	美國奧克拉荷馬中央州立大學 MBA 創見資訊(股)公司業務處協理	Silicon Power Computer & Communications,Netherlands B.V.董事長 網信投資(股)公司、矽創電子(股)公司、Silicon Power Investment Co.,Ltd.董事 Silicon Power Japan Co.,Ltd 監察人	無	無	無	(註)
副執行長	中華民國	李盛樞	男	99/03	415,278	0.64	0	0	0	0	台灣大學電機工程學研究所 矽創電子(股)公司總經理	昇佳電子(股)公司董事長兼執行長 矽創電子(股)公司、Silicon Power Investment Co.,Ltd.董事	無	無	無	無
事業群總經理	中華民國	謝超民	男	99/12	649,016	0.99	129,689	0.20	0	0	交通大學經營管理研究所 建大工業(股)公司業務管理師	無	無	無	無	無
事業群總經理	中華民國	林金佑	男	108/03	82,500	0.13	0	0	0	0	清華大學動力機械所 創見資訊(股)公司行銷副總經理	無	無	無	無	無
執行副總經理	中華民國	李啟漢	男	104/08	189,500	0.29	0	0	0	0	台灣大學 EMBA 伍豐科技(股)公司總經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	袁良仁	男	101/01	223,574	0.34	0	0	0	0	交通大學電信工程學系 欣興電子(股)公司資深專案經理 本公司總經理室特助	無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	胡家銘	男	113/03	15,000	0.02	0	0	0	0	交通大學 電信工程研究所 衡宇科技(股)公司 產品行銷副總經理 創見資訊(股)公司 研發副總經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	鄭宗揚	男	115/03	42,000	0.06	0	0	0	0	University of Findlay , MBA 基準電子(股)公司 (美國分公司)業務經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	吳致良	男	115/05	0	0	0	0	0	0	成功大學 環境工程研究所 威銖科技(股)公司 業務副總經理	無	無	無	無	無
財會處長	中華民國	吳望平	男	99/03	268,197	0.41	0	0	0	0	東海大學會計系 威聯通科技(股)公司 會計經理	無	無	無	無	無

註：本公司目前由董事長兼任執行長職務，為提高營運之決策效率，進而提升經營績效，為公司創造更高的價值，故有其合理性及必要性。
另，為強化公司治理，本公司增設獨立董事席次以作為因應。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註1)	
		本公司 財務報告內所有公司	本公司 財務報告內所有公司	本公司 財務報告內所有公司	本公司 財務報告內所有公司	本公司 財務報告內所有公司	本公司 財務報告內所有公司	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	
一般董事	董事長														無	
	副董事長															
	董事	0	0	0	2,222	0	0	1.65%	10,759	108	108	917	0	14,005 10.42%		
	董事													10.42%		
獨立董事	黃清茂	1,600	0	0	0	0	0	1.19%	0	0	0	0	0	1,600 1.19%	無	
	洪敬恒													1,600 1.19%		
	劉復華													1,600 1.19%		
	鄭翠玉													1,600 1.19%		

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；獨立董事之報酬依公司章程規定，以其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。該獨立董事之報酬係固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。

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

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：獨立董事之報酬係由董事會決議，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。該獨立董事之報酬係固定酬金，而不參與公司之盈餘分配。

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

註 1：依本公司 115.03.06 董事會決議分派 114 年度員工酬勞金額；按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 2：袁培榮於 115.03.31 辭任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	陳慧民、李盛樞、袁培榮 黃清茂、洪敬恒、劉復華 鄭翠玉、矽創電子(股)公司	同左	黃清茂、洪敬恒、劉復華 鄭翠玉、矽創電子(股)公司	同左
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	--	--	--	--
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	--	--	李盛樞	同左
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	--	--	袁培榮	同左
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	--	--	陳慧民	同左
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	--	--	--	--
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	--	--	--	--
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	--	--	--	--
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	--	--	--	--
100,000,000 元以上	--	--	--	--
總計	8 人	8 人	8 人	8 人

(二) 監察人之酬金：本公司已設置審計委員會，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

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)(註 1)				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	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	陳慧民													無
副執行長	李盛樞													
總經理	袁培榮 (註 2)													
事業群總經理	謝超民													
事業群總經理	林金佑													
執行副總經理	李啟漢													
副總經理	袁良仁	36,664	36,664	947	947	5,520	5,520	5,055	0	5,055	0	48,186 35.86%	48,186 35.86%	
副總經理	吳孟軒 (註 2)													
副總經理	胡家銘													
副總經理	鄭宗揚 (註 2)													
副總經理	吳致良 (註 2)													

註 1：依本公司 115.03.06 董事會決議分派 114 年度員工酬勞金額；按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 2：袁培榮於 115.03.31 退休；吳孟軒於 114.12.05 解任；鄭宗揚、吳致良分別於 115.03.06、115.05.08 新任。

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	--	--
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	李盛樞、袁良仁	同左
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	胡家銘、吳致良	同左
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	袁培榮、吳孟軒、鄭宗揚	同左
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	陳慧民、謝超民、林金佑、李啟漢	同左
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	--	--
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	--	--
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	--	--
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	--	--
100,000,000 元以上	--	--
總計	11 人	11 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱		姓名	股票紅利 金額	現金紅利 金額(註 1)	總計	總額占稅 後純益之 比例(%)
經 理 人	執行長	陳慧民	0	5,267	5,267	3.92%
	副執行長	李盛樞				
	總經理	袁培榮(註 2)				
	事業群總經理	謝超民				
	事業群總經理	林金佑				
	執行副總經理	李啟漢				
	副總經理	袁良仁				
	副總經理	吳孟軒				
	副總經理	吳孟軒(註 2)				
	副總經理	鄭宗揚(註 2)				
	副總經理	吳致良(註 2)				
	財會處長	吳望平				

註 1：依本公司 115.03.06 董事會決議分派 114 年度員工酬勞金額；截至年報刊印日止，員工酬勞分派名單尚未決定，故上述之金額，為預估之數字。

註 2：袁培榮於 115.03.31 退休；吳孟軒於 114.12.05 解任；鄭宗揚、吳致良分別於 115.03.06、115.05.08 新任。

(五)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、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

項目 職稱	酬金佔稅後純益之比例			
	114 年度		113 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事	11.61%	11.61%	14.88%	14.88%
監察人	本公司已設置審計委員會故不適用。			
總經理及副總經理	35.86%	35.86%	34.79%	34.79%

註：本公司 115.03.06 董事會決議分派 114 年度員工酬勞新台幣 16,854,000 元、董事酬勞新台幣 2,222,000 元，並提報 115.06.18 股東常會。

本公司董事酬勞係依公司章程第二十六條之一規定，提撥金額不高於公司年度獲利 3% 額度，除依據「董事報酬管理辦法」外，並參酌董事成員績效評估、董事會出席情形及董事進修情形等因素，另加計其對公司績效貢獻度給予合理報酬；獨立董事之報酬係參酌國內外業界水準並依「董事報酬管理辦法」授權董事會議定之。獨立董事之報酬係固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。

另，給付員工酬勞亦依公司章程第二十六條之一規定，提撥年度獲利 10%~20% 為員工酬勞，其中應提撥不低於 45% 分派予基層員工，經董事會決議並提報股東常會。

經理人酬金係依據公司「績效考核施行細則」評核，其中績效獎金及員工酬勞與經營績效連結。考量公司當年度整體獲利情況，對經理人進行年度績效考核，評估指標主要包含年度目標達成率、部門管理成效等條件計算酬金數額，提報薪資報酬委員會審議，並經董事會通過後執行。

綜上，本公司支付董事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序尚屬合理，其經營績效亦已漸顯現，故兩者應具正向關聯。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

114 年度董事會共計開會 4 次(A)，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
董事長	陳慧民	4	0	100	無
副董事長	李盛樞	3	1	75	無
董事	袁培榮	4	0	100	無
董事	矽創電子(股)公司 代表人：毛穎文	3	1	75	無
獨立董事	黃清茂	4	0	100	無
獨立董事	洪敬恒	4	0	100	無
獨立董事	劉復華	3	1	75	無
獨立董事	鄭翠玉	4	0	100	無

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，依證券交易法第14條之5規定，不適用證券交易法第14條之3。相關事項請參閱本公司年報「貳、公司治理報告」三、公司治理運作情形（二）審計委員會運作情形。

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

- 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：

114. 08. 08董事會：陳慧民、李盛樞、袁培榮因「113年度經理人員工酬勞給付案」利益迴避未參與討論及表決。

- 董事會評鑑執行情形：

本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並於115. 01. 31前完成114年度董事自評、功能性委員會(薪資報酬委員會及審計委員會)及董事會績效評估，由審議單位於115. 03. 06提報董事會完成。

評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
114. 01. 01 ~ 114. 12. 31 (評估週期為 每會計年度)	個別董事成員	由董事自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。

評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
114.01.01 ~ 114.12.31 (評估週期為 每會計年度)	功能性委員會/ 薪資報酬委員會	由功能性委員會 成員自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
	功能性委員會/ 審計委員會	由功能性委員會 成員自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
	董事會	由議事單位進行 評估	1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

加強董事會職能目標	執行情形評估
提昇董事會品質	強化董事會職能，董事均採候選人提名制，成員組成多元化並具備專業能力。 每年安排董事進修課程，並定期宣導政策法令，以提昇董事會運作及決策能力。
健全董事會結構	董事會轄下設置有薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會三個功能性委員會，旨在協助董事會提高公司治理績效，落實公司永續發展。 上述委員會由全體獨立董事組成，永續發展委員會增加董事長擔任召集人，成員均具備不同專業背景，結構健全有助於監督並推動公司政策。
董事利益迴避之遵守	董事會議案若遇有需董事利益迴避者，每位董事均會嚴守規定自行迴避。
評估簽證會計師獨立性	公司目前所委託的「資誠聯合會計師事務所」是國內四大事務所之一，董事會每年一次依以下事項評估簽證會計師獨立性，以加強公司財務報告之可信賴度： 一、會計師出具之獨立聲明書。 二、確保會計師無與本公司暨子公司有任何重大財務利益或潛在僱用關係，進而影響其獨立性。 三、同一會計師未連續執行簽證服務超過七年。
遵循法令政策運作	董事會均確實遵守「董事會議事規範」運作，並秉持資訊透明化之精神，董事會重大決議均依規定公告於公開資訊觀測站暨本公司網站，執行情形良好。
內部控制	稽核單位監督公司各項內部控制及風險管理，並由稽核主管列席董事會報告其執行情形。

(二) 審計委員會運作情形

114 年度審計委員會共計開會 4 次(A)，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	黃清茂	4	0	100	無
獨立董事	洪敬恒	4	0	100	無
獨立董事	劉復華	3	1	75	無
獨立董事	鄭翠玉	4	0	100	無

其他應記載事項：

1. 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，旨在協助董事會提高公司治理績效，並監督公司有關內部控制有效實施、財務報告允當表達及誠信度。

審議工作重點主要包括：內部控制制度之政策與執行、財務報表及會計政策與執行、重大資產取得或處分、公司風險管理之政策與執行。

2. 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：

(1)證券交易法第14條之5所列事項暨運作情形

會議日期	重要決議事項	屬證券交 易法第 14 條之 5 所 列事項	獨立董事 意見暨審 計委員會 決議結果	公司(董事 會)對審計 委員會意 見之處理
114.03.14 第三屆 第七次	113 年度內部控制制度聲明書案	✓	各獨立董 事均表示 贊成，並 經審計委 員會全體 委員同意 照案通過 。	公司(董事 會)依審計 委員會之 建議，核 准通過所 有議案， 並確實執 行後續相 關作業。
	修訂內部控制制度案	✓		
	修訂「股東會議事規則」案	✓		
	修訂「公司章程」案	✓		
	更換簽證會計師案	✓		
	委任簽證會計師報酬暨獨立性評估案	✓		
	112 年度限制員工權利新股非屬經理人之員工配發案	✓		
	112 年度限制員工權利新股增資基準日訂定案			
	113 年度營業報告書、合併財務報告(含個體財務報告)案	✓		
	113 年度盈餘分派案			
	113 年度現金股利分派案			
114.05.02 第三屆 第八次	114 年第一季合併財務報告案	✓		
114.08.08 第三屆 第九次	114 年第二季合併財務報告案	✓		

會議日期	重要決議事項	屬證券交易法第 14 條之 5 所列事項	獨立董事意見暨審計委員會決議結果	公司(董事會)對審計委員會意見之處理
114.11.07 第三屆 第十次	115 年度內部稽核計劃案	✓		
	修訂「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」案	✓		
	修訂內部控制制度案	✓		
	114 年第三季合併財務報告案	✓		

(2)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決議事項：無。

3. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情事。

4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

稽核主管除按月呈報查核情形外，並於每季審計委員會召開前，向獨立董事說明內稽查核計畫及執行情形等事項，同時聽取獨立董事之意見，以提昇董事會及各營運部門更有效率的運作。

截至目前為止，本公司獨立董事與稽核主管溝通情形良好。

座談日期	座談主題	結果
114. 08. 08	第二季稽核計劃查核重點及結果	經報告後，獨立董事對報告並無異議。
114. 11. 04	第三季稽核計劃查核重點及結果	經報告後，獨立董事對報告並無異議。
115. 03. 06	第四季稽核計劃查核重點及結果	經報告後，獨立董事對報告並無異議。

會計師每季均會將本公司財務查核重點呈報予獨立董事並提出說明。經溝通後，會計師始出具核閱報告提案董事會。

截至目前為止，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好。

座談日期	座談主題	結果
114. 03. 14	113 年度合併暨個體財務報告查核範圍、查核發現、其他溝通事項及會計師獨立性。 會計、審計及稅務法令更新。	經報告後，獨立董事對報告並無異議。
114. 05. 02	114 年第 1 季合併財務報告核閱方式及範圍、核閱發現、其他溝通事項及會計師獨立性。 會計、審計及稅務法令更新。	經報告後，獨立董事對報告並無異議。
115. 03. 06	114 年度合併暨個體財務報告查核範圍、查核發現、其他溝通事項及會計師獨立性。 會計、審計及稅務法令更新。	經報告後，獨立董事對報告並無異議。

(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：

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？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於官網及公開資訊觀測站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人、代理發言人及股務等單位，並於官網設置「投資人專區」，專責處理股東建議或糾紛等問題。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司與股務代理機構定期掌握主要股東之持股情形，並與投資人保持良好關係。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司已訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「風險管理政策」相關法則，並依循規定據以執行。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「其它管理作業之風險控制」，明確禁止內線交易行為並不定期宣導。	無差異
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？	✓		(一)董事會擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行請參閱年報「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、監察人／3. 董事會多元化及獨立性」說明。	無差異
(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？	✓		(二)目前除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，亦於112.11.03董事會成立永續發展委員會，以落實本公司永續發展之目標。	無差異
(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？	✓		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並於115.01.31前完成評鑑，由審議單位提報115.03.06董事會完成。亦會運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無差異

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？	✓		(四)本公司目前所委託的「資誠聯合會計師事務所」是國內四大事務所之一，審計委員會參考審計品質指標(AQI)評估簽證會計師獨立性及適任性，並依以下重要項目交付115.03.06董事會決議通過： 1. 確保會計師無與本公司暨子公司有任何重大財務利益或潛在僱用關係，小組成員亦未收受餽贈或禮物等事宜，進而影響其獨立性。 2. 會計師符合獨立性足可擔任簽證會計師，並由事務所出具聲明書。 3. 同一會計師未連續執行簽證服務超過七年。	無差異
四、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）？	✓		本公司經董事會決議由吳望平資深處長擔任公司治理主管，並由公司治理專責單位統籌公司治理相關事務，提供董事執行業務所需資料，協助董事進修及遵循法令，依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。公司治理主管114年度已完成12小時進修，符合持續進修之規定。	無差異
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已於官網設置「利害關係人專區」，利害關係人若有任何意見或問題，均可直接反應，並由專責單位負責回應，以維護公司利害關係人之權益。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任專業股務代理「群益金鼎證券股份有限公司股務代理部」為本公司股務代理人，負責處理股東會事務。	無差異

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	
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司於官網設置「投資人專區」，並定期揭露財務業務、公司治理等相關資訊供投資人瞭解。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		(二)本公司網站涵蓋中英文資訊，並設有完善發言人制度，相關資訊之蒐集及揭露均由公司治理、永續發展及投資人關係等專責單位負責。投資人亦可於「公開資訊觀測站」查詢公司最新訊息。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三)本公司目前於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	尚未於年度終了後兩個月內公告申報財務報告
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）？	✓		本公司相當重視公司治理，除訂定多項公司治理相關規範外，亦設置多元溝通管道。本公司利害關係人均可透過官網、股東會年報、公開資訊觀測站等公開資訊，瞭解公司治理之運作情形。另，本公司訂有「資訊系統安全管理作業程序」，由相關單位負責監督執行，確保公司資訊安全，降低風險。 本公司董事均定期進修，亦有購買責任保險，以降低公司風險承擔。 （請參閱(6)董事進修之情形）	無差異
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。	✓		本公司持續強化公司治理，制訂完善公司治理相關規範，並配合參與主管機關建置之「公司治理評鑑系統」，協助投資人瞭解公司治理實施成效。 本公司114年度評鑑排名級距為全體上櫃公司6-20%，持續落實公司治理，提升企業永續價值，維護利害關係人權益。	無差異

公司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：

本公司有完整工作規則規範同仁間之勞動權利義務以茲雙方遵循，並報經地方主管機關核備。其主要內容包含：總則、受僱與解僱、工資、工作時間、休息、休假、請假、退休、女工、考勤、考核、獎懲與升遷、職業災害補償及撫卹、福利措施與安全衛生、性騷擾防治、職場霸凌防治與處理等，皆以保障同仁權益與公司永續營運為原則。

(2)僱員關懷：

在本公司一貫秉持穩健經營的理念並朝著「全球佈局，根留台灣」的原則下，以國際接軌的上下班方式，採行週休二日與彈性上班的機制，讓同仁在工作上有更多的自由與靈活安排工作時間，並嚴格奉行法令規範的勞工保險、全民健保、退休金提撥開始，延伸到每位員工的團體意外保險、住院醫療保險項目。

健康的員工通常更有活力和專注力，公司聘僱特約醫護人員，負責臨場健康服務，提供健康諮詢與衛教相關資訊。如遇有健康管理異常問題，同時會提出建議採行措施以及建議改善事項之追蹤。為協助同仁能了解健康的重要性，學習保持身心健康，從而減少生病的機率，每年均安排健康講座，通過預防性健康教育，學會如何避免常見的健康問題，以提升同仁健康意識。2025 年度共計辦理職業安全與健康教育訓練計 528 人次，平均 1.6 小時。我們相信「記憶」對每一個人來說都是獨特且專屬的！針對運作同仁的各項關懷措施方面，組織成立職工福利委員會及人文傳承企劃室，讓同仁不僅「看得到，也要用得到」的福利政策。除了年節禮品、年終大摸彩、結婚、生育補助、住院慰問、眷屬死亡慰問金、同仁急難貸款、獎助學金以外，為能發揚「長久維繫的夥伴關係」，我們更不遺餘力地關心同仁在工作與家庭間的平衡。因為公司相信要讓同仁擁有「工作與生活平衡」的人生必須要做到三件事：一是「與同仁『分享』經營成果與永續未來」；再者，應「『關懷』同仁每個人生階段的幸福」；最後，要「成為『值得同仁信賴』的共事夥伴」。

(3)投資者關係：

為保障投資者權益，本公司均依規定即時公告財務、業務及重大訊息，並於公司網站設置「投資人專區」，由專責單位負責處理投資人相關事宜。

(4)供應商關係：

本公司訂有「供應商管理作業程序書」，凡合作之供應商均需符合審查評鑑標準，公司亦與各供應商保持良好互動，有長期穩定之合作關係，以期共同致力提升社會責任。

(5)利害關係人之權利：

本公司於公司網站設置「利害關係人專區」，為保障公司利害關係人權益，讓利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護其應有之合法權益。

(6)董事進修之情形：

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
陳慧民	114.07.29	社團法人台灣投資人關係協會	家族傳承稅務新觀念	6
	114.07.31	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續在 AI 轉型中的領先策略	
李盛樞	114.07.29	社團法人台灣投資人關係協會	家族傳承稅務新觀念	6
	114.07.31	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續在 AI 轉型中的領先策略	

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
毛穎文	114.07.29	社團法人台灣投資人關係協會	家族傳承稅務新觀念	6
	114.07.31	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續在 AI 轉型中的領先策略	
黃清茂	114.08.26	社團法人中華民國內部稽核協會	提升企業永續價值，完善風險管理	6
洪敬恒	114.09.04	社團法人中華民國內部稽核協會	從公司治理看薪工循環與勞動事件法	6
劉復華	114.09.04	社團法人中華民國內部稽核協會	從公司治理看薪工循環與勞動事件法	6
鄭翠玉	114.04.10	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	營所稅申報要點及疑義解析	7

註：本公司董事進修情形皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定。

- (7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理政策」，以降低營運上可能面臨的可能風險。另，公司亦訂有「資訊系統安全管理作業程序」，由相關單位負責監督執行，強化資安防護，以確保公司資訊安全，降低風險。
- (8)客戶政策之執行情形：本公司以完備的產品種類，接受少量多樣的訂單，可以在 48 小時內出貨至全球各地。提供動態價格與價格保護機制，使經銷通路商樂於推展本公司的產品，也配合提供 RMA 中心服務，達成一次購足、快速維修的目的。
- (9)公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年度均為董事投保董事責任保險，並已將投保情形報告於 114.08.08 董事會。
- (10)智慧財產權為公司核心競爭力之一，本公司透過鼓勵員工創新，創造優質研發成果，同時透過積極的智慧財產管理，因應商標使用情形，定期檢視全球銷售地區，進行商標註冊、延展及審核確認等工作，強化公司營運競爭力。
- 相關執行情形如后並已於 114 年 11 月 7 日提報董事會：
1. 專利管理：本公司國內外專利總數為 28 件。
 2. 營業秘密管理：響應公司持續強化相關保密要求，持續與涉及公司機密資訊案件的合作方，皆須簽署保密契約。並對內部人員進行訓練，截至 114 年 10 月，已對 227 位同仁進行智慧財產權相關知識宣導訓練課程。

(四) 公司設置薪資報酬委員會、永續發展委員會，分別揭露其組成、職責及運作情形：

1-1 薪資報酬委員會成員資料：

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

條件 身分別/姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	黃清茂	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
獨立董事	洪敬恒	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
獨立董事	劉復華	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
獨立董事	鄭翠玉	具有財務、會計專業之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0

1-2 薪資報酬委員會職責：

- (1)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。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

1-3 薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計四人。
- (2)本屆委員任期：112 年 06 月 16 日至 115 年 06 月 15 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次 (A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	黃清茂	4	0	100	無
獨立董事	洪敬恒	4	0	100	無
獨立董事	劉復華	3	1	75	無
獨立董事	鄭翠玉	4	0	100	無

其他應記載事項：

1. 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：無此情事。
2. 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：

會議日期	重要決議事項	薪資報酬委員會 決議結果
114.03.14 第五屆 第五次	訂定「114 年度董事會績效評估指標」案	全體出席委員無異議照案通過，並提報董事會決議。
	經理人員工酬勞給付案	
	112 年度限制員工權利新股經理人配發案	
	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	
114.05.02 第五屆 第六次	經理人員工酬勞給付案	
114.08.08 第五屆 第七次	董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構相關辦法檢討案	
	董事酬勞、獨立董事報酬給付案	
	經理人員工酬勞給付案	
114.11.07 第五屆 第八次	經理人員工酬勞給付案	

2-1 永續發展委員會成員資料：

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

條件 身分別/姓名		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
董事長 (召集人)	陳慧民	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
獨立董事	黃清茂	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
獨立董事	洪敬恒	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0

獨立董事	劉復華	具有商務專業及公司所需之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0
獨立董事	鄭翠玉	具有財務、會計專業之工作經驗。 無公司法第 30 條各款情事。	董事間無配偶及二親等以內親屬關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」法令規定。	0

2-2 永續發展委員會職責：

- (1)公司永續發展政策之擬定。
- (2)公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。
- (3)公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
- (4)關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。

2-3 永續發展委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之永續發展委員會委員計五人。
- (2)本屆委員任期：113 年 03 月 15 日至 115 年 06 月 15 日，最近年度永續發展委員會開會 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
董事長 (召集人)	陳慧民	2	0	100	無
獨立董事	黃清茂	2	0	100	無
獨立董事	洪敬恒	2	0	100	無
獨立董事	劉復華	1	1	50	無
獨立董事	鄭翠玉	2	0	100	無

其他應記載事項：

1. 董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，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：無此情事。
2. 永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

會議日期	重要決議事項	永續發展委員會 決議結果
114.08.08 第一屆 第四次	2024 年度永續報告書案	全體出席委員無異議照案通過，並提報董事會決議。

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於 112.11.03 董事會決議設置永續發展委員會，由董事長與全體獨立董事組成，並由董事長擔任召集人，負責督導公司之永續發展。 為推動並落實相關政策，委員會設置永續發展辦公室為專職單位，帶領公司各部門一同以永續發展為目標，逐步達成各項指標進度。 永續發展委員會於 114 年度共計四次向董事會報告執行情形，其議題內容包含(1)永續報告書執行進度及結果提報；(2)溫室氣體盤查執行進度報告。(3)永續發展相關規劃方案。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司永續風險評估邊界係以合併報表母子公司為主，永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則來鑑別重大主題，綜合考量價值鏈上對環境、社會及公司治理議題的正負面衝擊，同時評估衝擊相關風險與機會對公司營運影響，進而分析相關議題對公司投資人及其他利害關係人產生之影響程度，並擬定策略確保公司穩健經營與永續發展。相關風險管理政策或策略可參考最近期揭露之永續報告書。（下載專區 https://www.silicon-power.com/tw/esg/sustainability_policy/sustainability_policy01/621/ ）	無差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司通過 ISO14001 環境管理系統(證書效期 113.04.25 至 116.04.24 止)，所有零件、包裝材料以及產品亦符合歐盟 2011/65/EU RoHS 標準，致力遵循環保法令。	無差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能之設備，降低企業及產品能源消耗，使能源使用效率最佳化。同時為降低環境負荷，在產品紙箱已導入使用回收再生材料。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		114 年度共進貨 34.49 公噸產品裝箱使用之瓦楞紙箱，100%為再生紙漿所製。 另，114 年度計投資 11.6 萬汰換耗能設施，總效益可節約用電 3965.31 度(kWh)/年。 (三)本公司採用〈氣候相關財務揭露〉(TCFD)建議的組織營運四大核心要素：治理、策略、風險管理以及指標和目標評估現在及未來的氣候變遷潛在風險與機會。 114 年度按季向董事會報告溫室氣體盤查執行進度，並定期檢討氣候相關財務風險對策之執行情形，且依據最新法規、環境變遷實務與情境，跨部門召集氣候變遷風險管理會議，檢討調整相關策略與行動方案。	無差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)本公司定期執行溫室氣體盤查、用水與廢棄物總量統計，並推行節能減碳措施，例如更換製程設備、更換 LED 燈具、包材回收利用及電子化簽核作業等。 兩年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量可參考最近期揭露之永續報告書。（下載專區 https://www.silicon-power.com/tw/esg/sustainability_policy/sustainability_policy01/621/）	無差異
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)本公司遵循「勞動基準法」進行選才、育才及留才作業，支持並參考《聯合國世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《聯合國全球契約十項原則》和《國際勞工組織公約宣言》等國際人權規範，秉持公平、多元包容、尊重的原則對待全體員工，盡力提升勞動條件及穩定勞資關係並打造零歧視與零騷擾的友善環境。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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)本公司對於員工福利極為重視，每年依公司獲利提撥 10%~20%為員工酬勞，其酬勞提撥不低於 45%分派予基層員工。 115.03.06 董事會決議員工酬勞計新台幣 16,854,000 元，其中提撥 7,584,300 元予基層員工，落實獲利與同仁共享，以期能留才、攬才及育才，創造雙贏的友善職場。	無差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三)本公司定期舉辦員工健康檢查、環境消毒、員工旅遊、團康舒壓等團康活動。並定期安排消防演練、勞工安全衛生課程、每月定期檢查消防設備滅火器及每年定期檢查消防設備感知器、灑水器、消防栓、受信總機等消防安檢以維護每位同仁人身安全。 為確保同仁都能熟知職業安全衛生法規與標準，除對在職同仁定期宣導外，針對新進同仁會提供至少 3 小時以上教育訓練，以提升全體同仁在安全衛生意識及深耕公司安全文化。 114 年度持續辦理職業安全與健康相關教育訓練 528 人次，平均 1.6 小時。 114 年度本公司職業災害及火災件數為 0 件。	無差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司訂有「教育訓練作業程序書」，對員工有完整之培訓計劃，鼓勵並加強其職能發展，重視員工之適性發展。 培訓課程分別為品質管理、在職專業、安全衛生、環境管理及通識等訓練類型，符合法規、生產、研發、財務、人事及銷貨等管理需求，藉此協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。 114 年度總訓練時數計 4,043 小時。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(五)本公司銷售之產品與服務，均遵循相關法規及國際準則，以確保品質，保障客戶權益。 對於顧客健康與安全，公司在產品開發將永續環境與客戶安全列入首要考慮。在物料選用與開發時，必須遵循「產品限用物質管理作業程序書」-歐盟之有害物質限用指令（EU RoHS）及化學品註冊、評估、許可和限制法案（EU REACH）之規範等，以及依據「產品安規驗證程序書」確保產品符合環境與客戶安全。 公司訂有〈個人資料保護政策〉與〈個資保護申訴流程〉等客戶個資保護內部規範，保護客戶隱私是我們對客戶的承諾。 另，公司採取透明化與健全申訴制度，設有隱私權反映及舉報管道，若遇有相關情事均可透過官網(https://www.silicon-power.com/tw/esg/sustainability_stakeholders/stakeholder-contact/#content)、連絡電話(02) 8797-8833 分機 606 或電子信箱 sp.ir@silicon-power.com 進行申訴或舉報。	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)為善盡企業社會責任，除維護員工及所有利害關係人之基本人權，並要求供應鏈共同重視人權議題，鼓勵供應鏈夥伴遵循相同標準。 本公司訂有「供應商管理作業程序書」，針對往來之供應商要求在其環保、職業安全衛生或勞動人權等指標需符合本公司永續理念相關評鑑，以期共同致力提升社會責任。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			114 年度新增 36 家供應商，其中 100%簽署完成「反賄賂承諾書」、「禁限用物質保證書」、「衝突礦產政策聲明書」及「BSCI 自評表」。	
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 GRI 準則編製 113 年度永續報告書且通過第三方驗證確信完成，並提報 114.08.08 董事會。 另，114 年度永續報告書預計於 115 年 8 月份可確信完成並提報董事會。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請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」，其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異情事。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 永續發展執行情形請參考最近期揭露之永續報告書。(下載專區 https:// www.silicon-power.com/tw/esg/sustainability_policy/sustainability_policy01/621/)				

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。	董事會為本公司致力於因應氣候變遷最高治理單位，其下設立永續發展委員會，由董事長擔任召集人，出任推動氣候相關風險與機會政策執行。 永續發展委員會每年至少一次向董事會報告 ESG 重大議題執行情形與氣候相關風險與機會管理成果，以落實監督治理。 永續發展委員會轄下設置永續發展辦公室，為執行單位，負責組織的經濟、環境、人群與氣候相關財務揭露 (TCFD) 等相關工作衝擊應對的資源整合、策略研擬與行動方案執行。永續發展辦公室因應情勢，不定期辨識與評估氣候風險因子等各面向風險因子，並針對高關注度風險召開風險管理會議，檢視對應策略及整體達成情形。
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)。	本公司鑑別出的氣候轉型風險為 2030 年(NDC)減排目標、2050 年(NDC)淨零排放、歐盟碳邊境調整機制(CBAM)、碳費/碳稅及客戶低碳要求。實體風險則有強降雨、乾旱/停水、限電/停電、平均氣溫上升及海平面上升。上述轉型及實體風險在短中期而言，均會導致營運成本之增加；長期則會加強公司永續營運韌性，提高公司競爭力。 另，鑑別出的氣候機會包括耗能設施的汰舊換新成本、低碳製程及全廠資源循環、取得政府機關獎勵與合作、使用綠電及購買碳權、推動低碳綠色產品設計及原物料備用來源自主化。短期而言，確實會增加公司額外成本負擔，但中長期來看則會提升公司整體營運效能及產品競爭力。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件如強降雨、乾旱及停水等極有可能造成公司營運中斷，以致財務業務之損失。轉型行動在短期會增加營運成本，但長期則會加強公司永續營運韌性，提高公司競爭力。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司由永續發展辦公室負責跨部門整合氣候風險管理流程，經由各部門實際參與討論，由永續發展辦公室針對重大風險執行情形及整體評估結果，定期呈報永續發展委員會與董事會。
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。	本公司依企業策略、氣候風險及相關研究報告進行內部評比，鑑別氣候風險與機會項目，篩選出氣候相關財務衝擊關鍵標的，針對衝擊強度最高之轉型風險(2050 淨零排放)與實體風險(強降雨)為背景，分別以 SSP1-1.93、SSP5-8.5 情境假設進行分析，分析其對市場規模、成本、整體策略的影響並納入量化因子，將分析結果作為公司因應對策與管理。 轉型風險(2050 淨零排放)模擬結果：未來可能受相關法規影響，若無法符合規範須購買綠電憑證或碳

	權，評估最嚴格情境假設下，將致使公司每年營運成本增加約新台幣 19,564,345 元。 實體風險(強降雨)模擬結果：如遭受強降雨，由於營運基地為鋼筋水泥大樓，且低樓層並未存放貴重材料設備，即使發生淹水時，亦不致造成設施設備與物料財務衝擊。但若因強降雨影響員工出勤造成公司停工，預估每次發生時，將造成潛在影響年營收約 0.37%，約新台幣 17,009,413 元。
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。	本公司參考金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發佈的〈氣候相關財務揭露〉(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱 TCFD)檢視轉型風險、實體風險與氣候相關機會對公司衝擊性與財務影響程度進行氣候風險鑑別。公司設定以 2023 年溫室氣體排放(類別一及二)為減量目標基準年。 短期目標：5 年內(2024-2028 年)每年減量 1% 中期目標：10 年內(2029-2033 年)每年減量 2% 長期目標：2050 年底前達到「淨零排放」。 本公司為落實淨零承諾的目標，於 114 年已提前自發完成母公司 113 年度溫室氣體盤查(範疇一範疇二)。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前無內部碳定價，未來將配合政府規劃進行。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司將環境保護視為企業營運的核心責任，秉持「符合法規、綠色生產、友善環境、全員參與」的精神，積極因應氣候變遷挑戰。公司參考溫室氣體議定書(GHG Protocol)盤查溫室氣體相關資訊，藉由盤查過程與結果，確實掌握溫室氣體排放來源及相關數據，系統化地管理碳排放來源，承諾到中期目標 2030 年時，溫室氣體排放量減少 9%，同時致力於達成 2050 淨零排放目標，善盡身為地球村一份子的責任。 為落實淨零承諾的目標，採取短、中、長期來進行減碳規劃，以因應氣候變遷，特將三階段評估概述如后： 短期：承諾減碳並落實盤查作業，持續增購汰換耗能設備，強化能源減碳成果。目標為五年內(113-117 年)每年減量 1%。 中期：盤查範圍擴大至類別三至六，耗能設備加掛監控系統，以利明確掌握能源使用效率。產品面則透過產品碳足跡力行減量目標。目標為十年內(118-122 年)每年減量 2%。 長期目標：持續節能減碳，開發低耗能綠色產品，全力配合政府「2050 淨零排放」，若與目標仍有落差部分，則考慮購買再生能源及憑證以達成淨零排放目標。

	114 年度(範疇一及範疇二)總排放量為 835.5805 公噸(CO ₂ e)，較基準年度 112 年降低排放 11.41%。本公司 114 年度所使用能源百分百為電力(台電)，無汽油及柴油耗用，現階尚未使用再生能源。
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。	請參閱 1-1 及 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 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

排放量

年度／項目	範疇一(公噸 CO ₂ e)	範疇二(公噸 CO ₂ e)
114	62.5531	773.0274
113	62.8255	786.5839

排放密集度

年度／項目	公司營收(百萬元)	範疇一及範疇二 (公噸 CO ₂ e／百萬元)
114	4,258	0.1962
113	4,399	0.1931

註：資料涵蓋範圍為母公司，尚未包含合併財務報告子公司。

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。

依「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規定，本公司應自民國 117 年開始執行確信，合併財務報告子公司應自民國 118 年執行確信。

目前數據為階段性自我盤查結果，以利瞭解現況並提早因應，公司擬規劃提前於 116 年進行盤查確信事宜。

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。

本公司設定以母公司 112 年溫室氣體排放(範疇一及範疇二)為減量目標基準年，基準年排放基準量為 943.2088 公噸 CO₂e。

減碳目標與對策略概述如下：

短期目標：5 年內（113-117 年）每年減量 1%。

策略：承諾減碳並落實盤查作業，持續盤查與汰換耗能設備，強化節能減碳成果。

中期目標：10 年內（118-122 年）每年減量 2%。

策略：盤查範圍擴大至範疇三，耗能設備加掛監控系統，以利明確掌握能源使用效率。

產品面則透過產品碳足跡力行減量目標。

長期目標：全力配合政府「2050 淨零排放」。

策略：持續節能減碳，開發低耗能綠色產品。若與目標仍有落差部分，則考慮購買再生能源及憑證以達成淨零排放。

114 年度溫室氣體排放(範疇一及範疇二)為 835.5805 公噸(CO₂e)，較前一年度排放量 849.4094 公噸(CO₂e)減少 1.63%，達 13.8299 公噸(CO₂e)。相較於基準年度(2023)排放量降低 11.41%；相較於 114 年度目標 924.3446 公噸(CO₂e)，超過預期目標。

(六) 履行落實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：

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)本公司訂有「公司誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過，且揭露於官網與公開資訊觀測站，董事會與管理階層亦確實監督執行，且每年一次向董事會報告執行情形。	無差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司嚴禁任何不當利益之收受，為確保誠信經營之落實，專責單位依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理。	無差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，並具體規範及積極防範不誠信行為，亦定期檢討內容，同時公告於公司內、外部網站。	無差異
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？	✓		(一)本公司與往來對象建立商業關係前，會先行評估對象之合法性、誠信經營政策，以確保公司誠信經營之落實。	無差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		✓	(二)本公司指定 <u>管理處</u> 為專責單位，其運作均遵循本公司所訂程序已於 114.11.07 向董事會報告年度執行情形，及本年度未有違反誠信與道德等情事。	已設置專責單位，但尚未隸屬於董事會。
(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「道德行為準則」、「反腐敗行為準則」及「員工申訴管道作業程序書」，要求員工遵章守紀，並提供適當之申訴管道。	無差異

項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)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)為確保誠信經營之落實，本公司之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員均定期查核其遵循情形，並匯報董事會。有效防止各項弊端及督促公司政策的落實，並使內部控制制度得以良好運作。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」並公布於公司網站及內部電子公佈欄。每年藉由董事進修課程與員工線上課程加強宣導，以強化董事及同仁從業道德與法規遵循的意識。(114 年度教育訓練共計 221 人次。)	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)公司設有申訴管道，亦於官網設置「利害關係人專區」，專責單位若發現或接獲檢舉，會立即查明事實，以維護公司之名譽及權益。若有違反情事，將依規定處理改善。	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，並具體規範受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司處理檢舉情事予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無差異
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？	✓		本公司官網設有「投資人專區-公司治理」揭露誠信經營資訊，並於公開資訊觀測站同步公告，供利害關係人查詢及依循。114 年度無違反「誠信經營守則」之案件。	無差異

- 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：
本公司已訂定「公司誠信經營守則」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
- 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：
本公司秉持誠信經營之精神，遵守公司法、證券交易法暨其他法令規章，宣導往來廠商、董事、經理人及同仁能落實誠信經營之政策，並定期檢視運作情形，使公司朝永續經營理念發展。

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 1.公開資訊觀測站
（網址 <https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>）
- 2.本公司官網「投資人專區」
（網址 <https://www.silicon-power.com/tw/investor/sustainability-governance-mops/>）
- 3.本公司官網「利害關係人專區」
（網址 <https://www.silicon-power.com/tw/esg/>）

（八）內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制制度聲明書：
請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
（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：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議

會議日期	重要決議事項	後續執行情形
114.06.19 股東常會	113 年度營業報告書及財務報表案	經股東常會承認後，依規定公告於公開資訊觀測站。
	113 年度盈餘分派案	現金股利依規定由董事會決議，提撥 65,392,843 元（每股新台幣 1 元），以現金發放，並於 114 年 05 月 23 日發放完成。
	修訂「公司章程」案	經股東常會決議後，按新修訂條文實施。
	修訂「股東會議事規則」案	經股東常會決議後，按新修訂條文實施。

2. 董事會之重要決議

會議日期	重要決議事項	屬證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理
114.03.14 第九屆 第八次	113 年度內部控制制度聲明書案	✓	無此情事
	修訂內部控制制度案	✓	無此情事
	修訂「股東會議事規則」案		無此情事
	修訂「公司章程」案		無此情事
	更換簽證會計師案	✓	無此情事
	委任簽證會計師報酬暨獨立性評估案	✓	無此情事
	訂定「114 年度董事會績效評估指標」案		無此情事
	經理人員工酬勞給付案		無此情事
	112 年度限制員工權利新股經理人配發案		無此情事
	112 年度限制員工權利新股非屬經理人之員工配發案		無此情事
	112 年度限制員工權利新股增資基準日訂定案		無此情事
	113 年度營業報告書、合併財務報告(含個體財務報告)案		無此情事
	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案		無此情事
	113 年度盈餘分派案		無此情事
	113 年度現金股利分派案		無此情事
	銀行授信額度申請案		無此情事
	銀行授信額度申請案（追認）		無此情事
	114 年股東常會召開案		無此情事
114.05.02 第九屆 第九次	經理人員工酬勞給付案		無此情事
	銀行授信額度申請案（追認）		無此情事
	114 年第一季合併財務報告案		無此情事
114.08.08 第九屆 第十次	擬具 2024 年度永續報告書案		無此情事
	董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構相關辦法檢討案	✓	無此情事
	董事酬勞、獨立董事報酬給付案	✓	無此情事
	經理人員工酬勞給付案		無此情事
	銀行授信額度申請案		無此情事
	114 年第二季合併財務報告案		無此情事

會議日期	重要決議事項	屬證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理
114.11.07 第九屆 第十一次	115 年度營運計劃預算案		無此情事
	115 年度內部稽核計劃案	✓	無此情事
	修訂「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」案		無此情事
	訂定「基層員工」定義案		無此情事
	修訂內部控制制度案	✓	無此情事
	經理人員工酬勞給付案		無此情事
	銀行授信額度申請案		無此情事
	銀行授信額度申請案（追認）		無此情事
115.03.06 第九屆 第十二次	114 年第三季合併財務報告案		無此情事
	114 年度內部控制制度聲明書案	✓	無此情事
	修訂內部控制制度案	✓	無此情事
	修訂「取得或處分資產作業程序」案	✓	無此情事
	向關係人取得不動產使用權案	✓	無此情事
	委任簽證會計師報酬暨獨立性評估案	✓	無此情事
	訂定「115 年度董事會績效評估指標」案		無此情事
	經理人晉升案		無此情事
	經理人員工酬勞給付案		無此情事
	「112 年度限制員工權利新股」註銷股份案		無此情事
	全面改選董事（含獨立董事）案		無此情事
	受理股東提案暨提名案		無此情事
	第十屆董事（含獨立董事）候選人提名案	✓	無此情事
	解除第十屆董事競業禁止之限制案	✓	無此情事
	銀行授信額度申請案		無此情事
	銀行授信額度申請案（追認）		無此情事
	114 年度營業報告書、合併財務報告(含個體財務報告)案		無此情事
	114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案		無此情事
115.05.08 第九屆 第十三次	114 年度盈餘分派案		無此情事
	114 年度現金股利分派案		無此情事
	115 年股東常會召開案		無此情事
	第十屆董事（含獨立董事）候選人提名案	✓	無此情事
	總經理聘任案		無此情事
	經理人晉升案		無此情事
	經理人員工酬勞給付案		無此情事
	發行國內第一次無擔保轉換公司債案	✓	無此情事
	俄羅斯辦事處改派代表人案		無此情事
	俄羅斯辦事處之銀行帳戶更換代表人案		無此情事
	銀行授信額度申請案		無此情事
	銀行授信額度申請案（追認）		無此情事
	115 年第一季合併財務報告案		無此情事

（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其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

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(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林冠宏	114.01.01~114.12.31	3,285	920	4,205	
	陳憲正					

註：非審計公費佔審計公費達四分之一，非審計服務項目包括人力資源、稅務簽證、移轉訂價相關報告及稅務諮詢。

- (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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	自 114 年第一季財務報表更換簽證會計師		
更 換 原 因 及 說 明	資誠聯合會計師事務所為保持簽證會計師之獨立性，執行內部職務調整，自 114 年第一季起，財務報告之簽核(核閱)簽證，由 <u>林冠宏</u> 會計師、 <u>賴宗義</u> 會計師，更換為 <u>林冠宏</u> 會計師、 <u>陳憲正</u> 會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	會 計 師	委 任 人
	主動終止委任	-	-
	不再接受(繼續)委任	-	-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明		
其 他 揭 露 事 項	無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	資誠聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	林冠宏、陳憲正
委 任 之 日 期	自 114 年第一季財務報表更換簽證會計師
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

三、前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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他關係企業情形：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：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動：

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

股權質押變動情形：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告
(網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(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 04 月 20 日(停止過戶日)；單位：股、%

序 號	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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	名 稱 或 姓 名	關 係	
1	矽創電子股份有限公司	4,198,701	6.43	0	0	0	0	-	-	無
	負責人：毛穎文	0	0	0	0	0	0	-	-	無
2	網信投資股份有限公司	2,889,129	4.43	0	0	0	0	陳慧民	為該公司 董事	無
	負責人：陳秉毅	0	0	0	0	0	0	陳慧民	二親等以 內之親屬 關係	無
3	廣勝科技有限公 司	2,437,803	3.73	0	0	0	0	-	-	無
	負責人：蘇莉莉	0	0	415,278	0.64	0	0	-	-	無
4	曾子懿	1,500,000	2.30	0	0	0	0	-	-	無
5	花旗託管柏克萊 資本 SBL/PB 投資專戶	964,000	1.48	0	0	0	0	-	-	無
6	台北富邦商業 銀行受託保管 廣穎電通股份 有限公司	958,000	1.47	0	0	0	0	-	-	無
7	袁培榮	956,447	1.46	309,820	0.47	0	0	-	-	無
8	兆豐國際商業銀 行受託陳慧民信 託財產專戶	950,000	1.45	0	0	0	0	-	-	無
9	陳慧民	732,566	1.12	223,417	0.34	0	0	網信投資 股份有限 公司	為該公司 董事	無
10	謝超民	674,016	1.03	129,689	0.20	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)	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
Silicon Power Computer & Communications, Netherlands B.V	2,500	100	0	0	2,500	100
Silicon Power Japan Co., Ltd.	200	100	0	0	200	100
Silicon Power Computer & Communications USA Inc.	200,000	100	0	0	200,000	100
Silicon Power Investment Co.,Ltd (SAMOA)	3,500,000	100	0	0	3,500,000	100
Flashzone Technology India Private Limited	870,000	100	0	0	870,000	100

註：係本公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股份來源

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(仟 元)	以現金以外之財產 抵充股款者	其 他
92.02	10	200	2,000	200	2,000	設立股本	-	註 1
92.07	10	30,000	300,000	15,500	155,000	現金增資 148,000	貨幣債權 5,000 仟元	註 2
93.06	10	30,000	300,000	17,050	170,500	現金增資 15,500	-	註 3
95.01	10	30,000	300,000	17,538	175,380	員工認股權 4,880	-	註 4
95.03	40	30,000	300,000	20,238	202,380	現金增資 27,000	-	註 5
95.10	10	30,000	300,000	26,001	260,009	盈餘轉增資 38,452 員工紅利轉增資 7,034 資本公積轉增資 12,143	-	註 6
96.01	24	30,000	300,000	27,481	274,809	現金增資 14,800	-	註 7
	10			27,663	276,626	員工認股權 1,817	-	
96.10	10	60,000	600,000	29,953	299,532	盈餘轉增資 19,364 員工紅利轉增資 3,542	-	註 8
97.05	10	60,000	600,000	30,085	300,846	員工認股權 1,314	-	註 9
97.10	10	60,000	600,000	33,643	336,434	盈餘轉增資 30,085 員工紅利轉增資 5,503	-	註 10
98.06	10	60,000	600,000	34,834	348,342	員工認股權 11,908	-	註 11
98.11	10	60,000	600,000	38,898	388,976	盈餘轉增資 34,834 員工紅利轉增資 5,800	-	註 12
99.04	10	60,000	600,000	40,705	407,054	員工認股權 18,078	-	註 13
99.05	10	60,000	600,000	45,428	454,280	盈餘轉增資 40,706 員工紅利轉增資 6,520	-	註 14
100.04	10	60,000	600,000	46,228	462,280	員工認股權 8,000	-	註 15
100.10	10	60,000	600,000	51,972	519,718	盈餘轉增資 46,228 員工紅利轉增資 11,210	-	註 16
101.06	10	100,000	1,000,000	55,029	550,289	盈餘轉增資 15,591 員工紅利轉增資 14,980	-	註 17
101.07	28	100,000	1,000,000	60,204	602,039	現金增資 51,750	-	註 18
104.01	29	100,000	1,000,000	64,204	642,039	現金增資 40,000	-	註 19
	10			65,204	652,039	限制員工權利新股 10,000		
104.06	10	100,000	1,000,000	65,183	651,829	限制員工權利新股註銷-210	-	註 20
104.09	10	100,000	1,000,000	65,147	651,469	限制員工權利新股註銷-360	-	註 21
104.12	10	100,000	1,000,000	65,139	651,389	限制員工權利新股註銷-80	-	註 22
105.02	10	100,000	1,000,000	65,030	650,304	限制員工權利新股註銷-1,085	-	註 23
105.06	10	100,000	1,000,000	64,974	649,744	限制員工權利新股註銷-560	-	註 24
105.09	10	100,000	1,000,000	64,923	649,233	限制員工權利新股註銷-511	-	註 25
105.11	10	100,000	1,000,000	64,907	649,065	限制員工權利新股註銷-168	-	註 26
106.04	10	100,000	1,000,000	64,845	648,447	限制員工權利新股註銷-618	-	註 27
106.07	10	100,000	1,000,000	64,837	648,375	限制員工權利新股註銷-72	-	註 28
106.08	10	100,000	1,000,000	64,833	648,327	限制員工權利新股註銷-48	-	註 29
106.12	10	100,000	1,000,000	64,776	647,758	限制員工權利新股註銷-568	-	註 30

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 (仟 元)	以現金以 外之財產 抵充股款 者	其 他
107.10	10	100,000	1,000,000	64,423	644,228	庫藏股註銷-3,530	-	註 31
108.01	10	100,000	1,000,000	63,506	635,058	庫藏股註銷-9,170	-	註 32
112.12	10	100,000	1,000,000	64,506	645,058	限制員工權利新股 10,000	-	註 33
113.10	10	100,000	1,000,000	64,393	643,928	庫藏股註銷-1,130	-	註 34
114.04	10	100,000	1,000,000	65,393	653,928	限制員工權利新股 10,000	-	註 35
115.04	10	100,000	1,000,000	65,293	652,928	限制員工權利新股註銷-100	-	註 36

註 1：92.02.18 府建商字第 092055642 號
 註 3：93.06.18 府建商字第 09312400800 號
 註 5：95.03.22 府建商字第 09574705500 號
 註 7：96.01.05 府建商字第 09587344010 號
 註 9：97.05.29 府產業商字第 09782871520 號
 註 11：98.06.29 府產業商字第 09885094210 號
 註 13：99.04.12 府產業商字第 09982770810 號
 註 15：100.04.22 府產業商字第 10083066500 號
 註 17：101.06.05 經授商字第 10101102740 號
 註 19：104.01.14 經授商字第 10301259020 號
 註 21：104.09.07 經授商字第 10401181760 號
 註 23：105.02.16 經授商字第 10501028340 號
 註 25：105.09.02 經授商字第 10501212960 號
 註 27：106.04.21 經授商字第 10601047860 號
 註 29：106.08.30 經授商字第 10601124210 號
 註 31：107.10.29 經授商字第 10701132780 號
 註 33：112.12.18 經授商字第 11230224290 號
 註 35：114.04.10 經授商字第 11430041130 號

註 2：92.07.04 府建商字第 09212494500 號
 註 4：95.01.18 府建商字第 09571909400 號
 註 6：95.10.24 府建商字第 09584043910 號
 註 8：96.10.03 府產業商字第 09689492010 號
 註 10：97.10.02 府產業商字第 09789490900 號
 註 12：98.11.13 府產業商字第 09889471620 號
 註 14：99.05.28 府產業商字第 09984344500 號
 註 16：100.10.06 府產業商字第 10001226550 號
 註 18：101.07.04 經授商字第 10101125100 號
 註 20：104.06.12 經授商字第 10401107610 號
 註 22：104.12.11 經授商字第 10401258050 號
 註 24：105.06.02 經授商字第 10501116110 號
 註 26：105.11.29 經授商字第 10501272550 號
 註 28：106.07.14 經授商字第 10601090940 號
 註 30：106.12.15 經授商字第 10601171250 號
 註 32：108.01.25 經授商字第 10801011830 號
 註 34：113.10.24 經授商字第 11330182630 號
 註 36：115.04.17 經授商字第 11530036720 號

已發行股份之種類

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)；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	65,292,843	34,707,157	100,000,000	核定股本中保留 3,000,000 股予員工 認股權憑證

註：流通在外股份屬上櫃股票。

(二)主要股東名單

115 年 04 月 20 日(停止過戶日)

股 份 主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
矽創電子股份有限公司	4,198,701	6.43
網信投資股份有限公司	2,889,129	4.43
廣勝科技有限公司	2,437,803	3.73
曾子懿	1,500,000	2.30
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	964,000	1.48
台北富邦商業銀行受託保管廣穎電通股份有限公司	958,000	1.47
袁培榮	956,447	1.47
兆豐國際商業銀行受託陳慧民信託財產專戶	950,000	1.46
陳慧民	732,566	1.12
謝超民	649,016	0.99

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應依下列順序分派之：

- (1)提繳稅款。
- (2)彌補以往虧損。
- (3)提列 10%為法定盈餘公積，法定盈餘公積已達實收資本總額時不在此限。
- (4)依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (5)如尚有盈餘，再視公司未來資金需求及長期財務規劃提存保留盈餘。

由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案。分派股息及紅利以發行新股之方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金之方式為之時，授權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為之，並報告股東會。

本公司股利之分派，須考量公司所處環境及成長階段，基於公司未來資金需求及長期財務規劃，在無其他特殊情形考量下，以不低於當年度稅後盈餘的 30%為原則。

盈餘之分派得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之五。

2. 本次董事會決議股利分派之情形：

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	333,164,081
加：114 年度保留盈餘調整數(註一)	976,320
加：114 年度稅後淨利	134,360,615
減：提列 10%法定盈餘公積	(13,533,694)
可供分配盈餘	454,967,322
分配項目：	
股東紅利（現金股利每股 1 元）	(65,292,843)
期末未分配盈餘	389,674,479
註一：114 年度保留盈餘調整數係依確定福利計劃認列之精算利益。 註二：截至 115.02.26 止，本公司流通在外股數 65,292,843 股（已扣除限制員工權利新股未既得股數 100,000 股），如嗣後本公司股本發生發動，而影響流通在外股數，致配息率發生變動時，授權董事長調整之。	

3. 預期股利政策將有重大變動時之說明：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：

本公司年度如有獲利，應提撥 10~20% 為員工酬勞，及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 45% 分派予基層員工。

員工酬勞以股票或現金為之、董事酬勞以現金為之，並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，另員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：

本公司員工及董事酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債，嗣後董事會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。

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：

本公司已於 115 年 03 月 06 日董事會決議通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞，決議分派員工酬勞 16,854,000 元及董事酬勞 2,222,000 元，均以現金發放，並提報 115 年股東常會，上述金額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：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：

113年度員工酬勞及董事酬勞金額分別為16,454,000元及2,169,000元，實際分派情形與認列費用年度估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一) 限制員工權利新股辦理情形

115 年 05 月 05 日

限制員工權利新股種類	112 年度限制員工權利新股																		
申報生效日期及總股數	112 年 08 月 09 日 總股數 2,000,000 股																		
發行日期	112 年 11 月 10 日 (1,000,000 股) 114 年 03 月 17 日 (1,000,000 股)																		
已發行限制員工權利新股股數	2,000,000 股																		
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股																		
發行價格	無償																		
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	3.06%																		
員工限制權利新股之既得條件	獲配限制員工權利新股後屆滿下述時程仍在職，並符合「個人績效」認定條件，可分別達成既得條件之股份如后： <table border="1"> <thead> <tr> <th>既得期間</th><th>可既得比例</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獲配後任職屆滿一年</td><td>30%</td></tr> <tr> <td>獲配後任職屆滿二年</td><td>30%</td></tr> <tr> <td>獲配後任職屆滿三年</td><td>40%</td></tr> </tbody> </table> 「個人績效」認定條件：係於既得日之最近一年內，績效評量成績達以下考核標準，並依本公司績效考核管理辦法召開考評會會議確認績效等第後，核予當年度可既得之比例： <table border="1"> <thead> <tr> <th>個人績效表現</th><th>可既得比例</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>優秀</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>良好</td><td>80%</td></tr> <tr> <td>符合預期</td><td>60%</td></tr> <tr> <td>待改進、差</td><td>0%</td></tr> </tbody> </table>	既得期間	可既得比例	獲配後任職屆滿一年	30%	獲配後任職屆滿二年	30%	獲配後任職屆滿三年	40%	個人績效表現	可既得比例	優秀	100%	良好	80%	符合預期	60%	待改進、差	0%
既得期間	可既得比例																		
獲配後任職屆滿一年	30%																		
獲配後任職屆滿二年	30%																		
獲配後任職屆滿三年	40%																		
個人績效表現	可既得比例																		
優秀	100%																		
良好	80%																		
符合預期	60%																		
待改進、差	0%																		
員工限制權利新股之受限制權利	員工於達成既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押或其他方式之處分。																		
限制員工權利新股之保管情形	由本公司全權代理員工與股票信託機構進行（包括但不限於）信託契約之商議、簽署、修訂、展延、終止及信託財產之交付、運用及處分指示。																		
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。																		
已收回或收買限制員工權利新股股數	100,000 股																		

已解除限制權利新股之股數	870,000 股
未解除限制權利新股之股數	1,030,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	1.58%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，因此對股東權益尚無重大影響。

(二) 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：

115 年 05 月 05 日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量(仟股)	取得限制員工權利新股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數(仟股)	發行價格	發行金額(仟元)	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數(仟股)	發行價格	發行金額(仟元)	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	事業群總經理	謝超民	925	1.42%	435	0	0	0.67%	490	0	0	0.75%
	事業群總經理	林金佑										
	執行副總經理	李啟漢										
	副總經理	胡家銘										
	副總經理	鄭宗揚										
	副總經理	吳致良										
	財會處長	吳望平										
員工(註)	GM	Julio Redondo	620	0.95%	302	0	0	0.46%	318	0	0	0.49%
	資深處長	關志良										
	資深處長	吳良振										
	處長	闕沼鋒										
	處長	謝佳蓉										
	處長	張志傑										
	處長	白快弘										
	處長	吳家豪										
	資深經理	張力升										
	經理	周余萍										
	經理	唐婉佩										

註：員工係指經理人以外之前十大員工。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行
(網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

(二) 執行情形：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行
(網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容：

本公司主要業務為資料儲存及處理設備及電子零組件之開發、製造及銷售，所營事業範圍如下：

F218010 資訊軟體零售業。
F219010 電子材料零售業。
F118010 資訊軟體批發業。
F119010 電子材料批發業。
F401010 國際貿易業。
CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
CC01080 電子零組件製造業。
CC01101 電信管制射頻器材製造業。
F401021 電信管制射頻器材輸入業。
ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

項 目	營收及比重	114 年度	
		營業收入	營業比重(%)
NAND FLASH 快閃記憶體產品		2,902,978	68.17%
DRAM 記憶體模組		971,497	22.81%
策略性產品		363,999	8.55%
其他		19,901	0.47%
營業收入淨額總計		4,258,375	100%

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司暨子公司主要產品為記憶卡、隨身碟、記憶體模組、固態硬碟、外接式硬碟、行動電源與手機週邊等產品。

4. 計劃開發之新商品(服務)

A. 記憶卡產品

Hypera microSDXC™ Express Card

採用 SM2708 控制晶片，支援 SD Express 7.1 標準，透過 PCIe Gen 3x1 與 NVMe 協定帶來高速效能，最高讀取 880MB/s、寫入 700MB/s，較傳統 UHS-II microSD 提升約 2.7 倍，能為 Nintendo Switch 2 等新世代主機提供更快速的遊戲載入與下載體驗。

PCIe 與 UHS-I 雙介面設計，可同時相容新舊世代裝置，並提供最高 1TB 容量，輕鬆儲存大型遊戲與高解析影音內容。同時支援 V30 規格，可穩定進行 4K UHD 錄影與播放，滿足娛樂與創作需求。

在可靠性方面，採用 3D TLC NAND 並通過嚴格耐久測試，支援 10,000 次插拔，操作溫度 0°C 至 70°C，並具備防震、防靜電與 X 光防護設計，同時提供 10 年有限保固，兼顧效能與耐用性。

Inspire microSDXC™ Card

產品採用 3D TLC NAND 技術，提供最高 1TB 大容量，適合長時間拍攝與內容創作使用，同時廣泛相容於空拍機、運動攝影機、平板與遊戲掌機等多元裝置。搭配支援 DDR200 的讀卡機與相容設備，最高傳輸速度可達約 170MB/s，能滿足 4K Ultra HD 高畫質錄影與高速資料傳輸需求，並符合 UHS-I U3、V30 及 A2 應用效能等級，讓 App 啟動更快速、遊戲運行更流暢，帶來穩定且高效的使用體驗。

在耐用性方面，具備防水、防摔、耐高低溫與耐磨損等多重防護設計，並內建 ECC 雙重自動糾錯機制，有效確保資料完整性。兼顧效能、穩定與長期可靠性，專為高效能需求的內容創作者與重度玩家打造。

Golden Series High Endurance microSDHC/SDXC™ Card

搭載 UHS-I U3 高速規格並符合 V30 錄影等級，可穩定支援 4K 高畫質攝錄，特別適用於高密度、長時間循環錄影情境，如行車記錄器、監視攝影機與各類安全監控系統，確保影像連續流暢。

其最高讀取速度可達 100MB/s、寫入 80MB/s（實際效能依系統環境而定），能有效提升錄製與檔案傳輸效率。採用高品質快閃記憶體並提供最高 512GB 容量，可長時間穩定儲存 4K 影像與大量資料，滿足持續錄影需求。

在耐用與可靠性方面，具備防震、防水、防靜電與防 X 光設計，可因應多種嚴苛環境，並內建 ECC 自動錯誤修正機制，即時偵測與修正資料錯誤，確保長時間運作下的資料完整性與系統穩定性。

B. 隨身碟產品

DS72 USB3.2 Gen2 雙介面 TypeA+C 提供驚人讀寫速度，分別最高達每秒 1050MB 及 1000MB，與標準隨身碟相比分別快上 9.1 倍和 26.7 倍，轉瞬之間大型檔案傳輸完成，兼具隨身碟的輕巧與固態硬碟的疾速。採高速 USB 3.2 Gen 2 傳輸介面，與最高達 2TB 的超大存儲容量，無論大型檔案、電玩遊戲、還是影音資料，毋須受限雲端儲存空間，可於智慧型手持裝置與電腦間進行更快速方便的資料傳輸，即刻存好存滿。DS72 選用防刮鋁合金材質，可防止指紋沾染及刮痕，確保堅韌耐用；帽蓋配置可保護 USB 接頭，確保資料安全。

DS72 還具備 Type-A 與 Type-C 雙傳輸介面，輕鬆相容於各種行動裝置及 Windows、Mac 和 Android 作業系統，展現優異的跨裝置儲存表現。創作者可以輕鬆從配備 Type-C 接口的相機將高解析度媒體傳輸到配備 Type-A 接口的筆記型電腦，減少編輯過程中的停機時間，大幅提升工作效率，反之亦然。DS72 讓智慧型手機、平板、個人電腦之間的檔案傳輸更加快速靈活，同時免去外出需要攜帶其他外接傳輸線的麻煩。

C. 記憶體產品

DDR5 RDIMM 4800~6400MT/s

採用原廠高品質 DRAM 顆粒打造，並經過長時間穩定性測試，確保在企業級應用環境中的高可靠性與持續運作能力。相較於標準 ECC UDIMM，具備更優異的容錯與錯誤修正能力，能有效提升伺服器系統的穩定性與整體運作良率，並已通過主流伺服器平台驗證，完整相容 Intel 與 AMD 架構。

在架構設計上，採用高密度配置並內建 32 個記憶體 Bank（分為 8 組、每組 4 Bank），大幅提升資料吞吐效率，同時整合 Serial Presence Detect (SPD) EEPROM，可提供精準的系統辨識與最佳化設定。模組亦搭載高品質鍍金金手指，確保長時間使用下仍具備穩定的訊號傳輸與連接耐用性。

此外，On-Die ECC 與暫存時脈驅動器 (RCD) 技術，可即時偵測並自動修正錯誤，在高負載運作下依然維持穩定表現。搭配 1.1V 低電壓設計與內建 PMIC 電源管理晶片，不僅有效降低功耗與熱能產生，也進一步強化電壓控制與訊號穩定度，是資料中心與企業伺服器的理想記憶體解決方案。

XPOWER Cyclone DDR5 RGB UDIMM

提供自 6000 MT/s 起的高速效能，帶來流暢且高反應的系統體驗，並支援 Intel XMP 3.0，讓使用者能輕鬆完成效能調校，發揮硬體潛力。內建 PMIC 電源管理晶片，可提供穩定且高效的電力供應，同時搭載 On-Die ECC 技術，進一步提升資料可靠性與整體系統穩定性。

外觀設計結合時尚導光燈條與 RGB 燈效，可透過主機板軟體進行個人化設定，打造獨具風格的視覺效果。搭配堅固的 2mm 散熱片，有效強化散熱能力，最高可降低超過 10°C 溫度，確保長時間運作下依然穩定。

XPOWER Cyclone DDR5 RGB CU-DIMM

提供 8200 MT/s 至 9200 MT/s 的極致高速表現，為高效能運算與極限玩家帶來卓越效能。透過導入時鐘驅動晶片 (CKD) 技術，大幅提升訊號穩定性與整體系統效率，即使在高頻運作下依然維持穩定表現，並支援 Intel XMP 3.0，一鍵即可輕鬆釋放完整效能。

內建 PMIC 電源管理晶片與 ECC 機制，確保在高負載情境下仍具備穩定且可靠的運作品質，並完整相容 Intel Core Ultra 桌上型處理器與 Z890 平台。外觀方面採用現代化光條設計，結合可與主機板軟體同步的 RGB 燈效，打造沉浸式視覺體驗，同時搭配 2mm 散熱片，有效降低超過 10°C 溫度，確保長時間運作依然穩定。

D. 讀卡機產品

C200 Memory Card Reader

採用輕薄機身設計並配備吊飾孔，方便隨身攜帶外出使用。支援 UHS-I DDR200 傳輸模式，讀取速度最高可達 180MB/s、寫入最高 165MB/s，能充分發揮高效能 microSD 卡的傳輸實力，同時向下相容 USB 2.0，兼顧不同裝置需求。

採用 USB-C 介面，廣泛相容於桌上型電腦、筆記型電腦、智慧型手機與平板裝置，並支援 Windows、macOS、Linux、ChromeOS、iOS、iPadOS 與 Android 等多種作業系統。隨插即用設計，無需額外安裝驅動程式，操作簡單直覺。

E. 外接式固態硬碟產品

超薄設計，耐用高速行動固態硬碟 PX10，結合高效能與輕薄美學，為數位影像創作者和行動工作者提供便利的儲存解決方案。其機身僅 10.3mm 厚、重量僅 33g，提供黑色與粉色兩種時尚配色，搭載 USB 3.2 Gen 2 Type-C 高速介面。除了時尚外觀，PX10 亦兼顧效能與穩定性，獨特的外型設計有助於提升散熱效果，確保長時間維持高速運作。讀取與寫入速度高達 1,050MB/s，不論是傳輸大型檔案，或是直接在 iPhone 17 Pro / Pro Max 上錄製高畫質 Apple ProRes 影片，都能大幅提升工作效率。此外，PX10 通過耐衝擊測試，確保數據安全無虞，即使在移動中也能提供穩定可靠的儲存體驗。

F. 固態硬碟產品

持續開發最新介面、足容(full capacity)與 NVMe SATA/PCIe SSD 相關產品，以全系列高中低容量及不同速度訴求之產品以配合多元化之使用族群，並強調高穩定性與高效能之產品特色，及致力於持續與各不同品牌電腦系統與遊戲主機之高相容性。

XPOWER 系列推出 XS90 PCIe SSD，採 PCIe Gen 5x4 最新極速介面，專為次世代運算而生，搭載台積電 6 奈米製程主控晶片，提供閃電般的强悍性能與卓越效率，以滿足 AI 驅動工作負載、頂尖電競及專業內容創作日益增長的需求。XS90 結合了極致速度與尖端技術，重新定義了使用者對 Gen 5 SSD 的效能期望。

XS90 的核心採用 PCIe Gen 5x4 介面與台積電 6 奈米製程控制器，專為效能功耗進行了優化。其讀取速度高達 14,300MB/s、寫入速度高達 13,400MB/s¹，是 SP 廣穎電通迄今速度最快的 SSD。XS90 配備 LPDDR4 DRAM 快取，確保在 AI 模型訓練或高解析度影片編輯等密集運算任務中，也能提供迅如閃電的回應速度。XS90 兼具高效能與低功耗的特性，是採用 PCIe 5.0 規格的最新桌上型電腦和筆記型電腦的理想選擇。

無論在渲染複雜 3D 模型、開發先進應用程式，或剪輯高畫質影片，XS90 都能完美匹配各種專業需求。XS90 提供 1TB、2TB 和 4TB 多種容量，為大型檔案、遊戲庫和 AI 訓練資料庫提供充足空間。其精巧的 M.2 2280 尺寸與無散熱片設計，確保了與多數主機板和筆記型電腦的高度相容性，為使用者提供無縫、靈活的升級體驗。對於重度使用者、創作者和 AI 創新者而言，XS90 是速度、儲存與適應性的完美平衡。

XS90 展現了 SP 廣穎電通在創新、可靠性與效能方面的持續承諾。支援 NVMe 2.0 協定並提供 5 年有限保固，為專業人士和狂熱玩家帶來所信賴的長期可靠性。隨著運算需求，特別是 AI 應用的興起，XS90 已準備就緒，為創造力與生產力強力助陣。

G. 工規產品

面對記憶體產業雲端運算與資料庫需求追求更高的運算效能，新導入 DDR5-6400MHz 及 7200MHz RDIMM，同時容量推升到 64GB 滿足 Edge AI 應用在運算的需求。

SSD 部分開發 M.2 2280 PCIe Gen5x4 SSD，速度可提升 1 倍，最快可達 14000MB/s，亦向下相容於 PCIe 4.0 及 3.0 平台，以滿足客戶追求極致效能的需求。

在產品延續性方面，無論是帶有 DRAM 的 350S 或是不帶 DRAM 的 3K0E 及 3M0E 系列，陸續導入 218 層 BiCS8 3D TLC 快閃記憶體，並同時具備斷電保護與業界認可的 TCG OPAL 資訊加密安全功能，給予現代安全防衛系統與設備的能力。

microSD 卡片推出 218L BiCS8 產品，產品容量支援 128GB 至 1TB，適合高容量/高耐用/高穩定性的工業應用環境。

PFS (Power Failure Signal)為今年度推出可搭配 PCIe SSD 產品的新技術，此技術搭配系統斷電預警訊號，SSD 韌體採取保護措施，立即執行將快取中的資料寫入 NAND Flash，更新關鍵系統資料，完成所有未完成的寫入指令，在完成上述操作後，SSD 進行安全關機，確保資料完整性。

在工控產品加值軟體部分，將開發一套全新 Smart Tools，結合原本 SSD ToolBox 功能，可以檢視 SSD 健康與使用狀態，並新增使用行為分析功能，透過 SSD 讀寫資料來分析出使用者使用行為，可讓使用者評估是否要選用特殊功能 FW，此軟體同步整合監控廣穎 DRAM 模組，另此軟體亦可透過設定發送告警訊息至指定的 e-mail。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

自 2025 年第 4 季起，全球記憶體產業受人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、雲端資料中心及邊緣運算等需求持續成長帶動，市場發展重心由消費性應用逐步轉向高效能、高可靠度及高附加價值產品。相較於消費型市場，商規與工業應用市場更重視產品穩定供貨、長生命周期支援、環境耐受性及系統相容性，帶動記憶體產業朝應用導向與高可靠度方向發展。

3D NAND 技術演進

自 2014 年至今，3D NAND 技術已從 24 層發展至超過 300 層，層數持續提升。然而，隨著堆疊高度增加，製程複雜度與資本支出顯著上升，使得單純透過增加層數來降低成本的效益逐漸趨緩。

因此，產業發展重心已從「層數競賽」轉向「架構與效能優化」，包括採用 CMOS under Array（CuA）、String Stacking 等技術，以提升密度與良率。同時，在資料傳輸方面，隨著層數與容量提升，NAND 內部資料吞吐需求大幅增加，亦推動介面技術（如 ONFI）持續升級，以支援更高 I/O 速度與整體效能表現。

在應用端，AI、資料中心與邊緣運算的快速成長，進一步帶動高容量與高效能儲存需求。整體而言，3D NAND 已從單純堆疊層數，進入「架構、介面與應用需求協同演進」的新階段。

2026 年記憶體產業技術發展趨勢，DRAM 產業正式進入由 AI 需求主導的結構性成長階段。隨著 AI 從訓練（Training）逐步轉向推論（Inference）的大規模部署，記憶體需求從單純頻寬競爭，轉向容量、功耗效率與系統協同效能的整體優化。

根據產業觀察，DDR5 已於 2025 年完成主流化，並在 2026 年持續擴大滲透率，成為伺服器、PC 及工業應用的標準配置。DDR5 與 LPDDR5/5X 合計占整體 DRAM 市場比重持續提升，DDR4 則進一步退居成本導向與長生命周期應用市場（如工控與嵌入式系統），呈現明顯的世代交替趨勢。

在高階應用方面，HBM（High Bandwidth Memory）持續為 DRAM 產業成長的核心動能。隨著 AI 伺服器與加速器需求快速提升，HBM3e 已進入規模化量產階段，並帶動記憶體產業向高頻寬與高附加價值發展。HBM 與傳統 DDR 記憶體形成分工架構，前者聚焦極高頻寬運算場景，後者則承擔系統主記憶體角色。

未來三年，記憶體技術將進入多軌並行的新格局。DDR5 持續進行效能優化與成本下降，成為市場主力；DDR6 則進入早期商用導入與生態建構階段，主要鎖定高階運算與資料中心應用。相較於 DDR5，DDR6 預期將提供更高的資料傳輸速率（可達 12,000 MT/s 以上），但同時對訊號完整性（SI）、電源管理與 PCB 設計提出更高要求，並伴隨較高的初期導入成本。

技術發展重點亦由單一元件性能提升，轉向系統層級整合，包括記憶體與處理器之間的協同運作。CXL（Compute Express Link）等新一代介面技術逐步成熟，使記憶體資源得以在系統層級進行動態配置，進一步改變傳統記憶體架構，提升資料中心與邊緣運算系統的彈性與效率。

在產品技術方面，DDR5 持續導入關鍵設計強化系統穩定性與可靠度，包括 Client Clock Driver（CKD）以提升訊號品質，以及 On-Die ECC（ODECC）以強化資料完整性。此外，工業級應用強調寬溫操作與環境耐受性設計（如抗硫化），以確保產品於高溫、高濕及高污染環境下之穩定運作。

應用層面，AI 邊緣運算（Edge AI）、智慧製造、智慧監控與網通設備成為主要成長動能。相較於過去集中於資料中心的運算模式，2026 年開始可觀察到 AI 運算逐步下沉至邊緣裝置，帶動對高容量、低延遲及高可靠度記憶體模組的需求成長。

整體而言，2026 年記憶體產業的競爭關鍵，已由單一規格競爭，轉變為「技術能力 × 成本控制 × 應用對應」的綜合實力比拼。能同時掌握 DDR5 成本優化、HBM 趨勢連動，以及 DDR6 技術佈局，將在新一輪產業競爭中取得關鍵優勢。

PCIe 介面技術發展與市場動態

隨著 AI、高效能運算（HPC）與資料中心需求持續成長，PCIe 介面技術於 2026 年加速升級，成為支撐高速資料傳輸與系統效能的關鍵基礎架構。PCIe 5.0 由導入期進入成長期，在企業級 SSD 市場的滲透率持續提升，逐步邁向主流；PCIe 4.0 則憑藉成熟度與成本優勢，仍維持穩定出貨基礎。

在平台端，隨著新一代伺服器處理器與 AI 加速器全面支援 PCIe 5.0，高頻寬傳輸能力逐步成為系統架構設計的標準配置，進一步帶動儲存裝置與控制器方案同步升級。對應高速傳輸需求，相關解決方案在訊號完整性（SI）、功耗控制與散熱設計上的技術門檻亦顯著提高，使 PCIe 5.0 的導入不僅是介面升級，更牽動整體系統設計能力的提升。

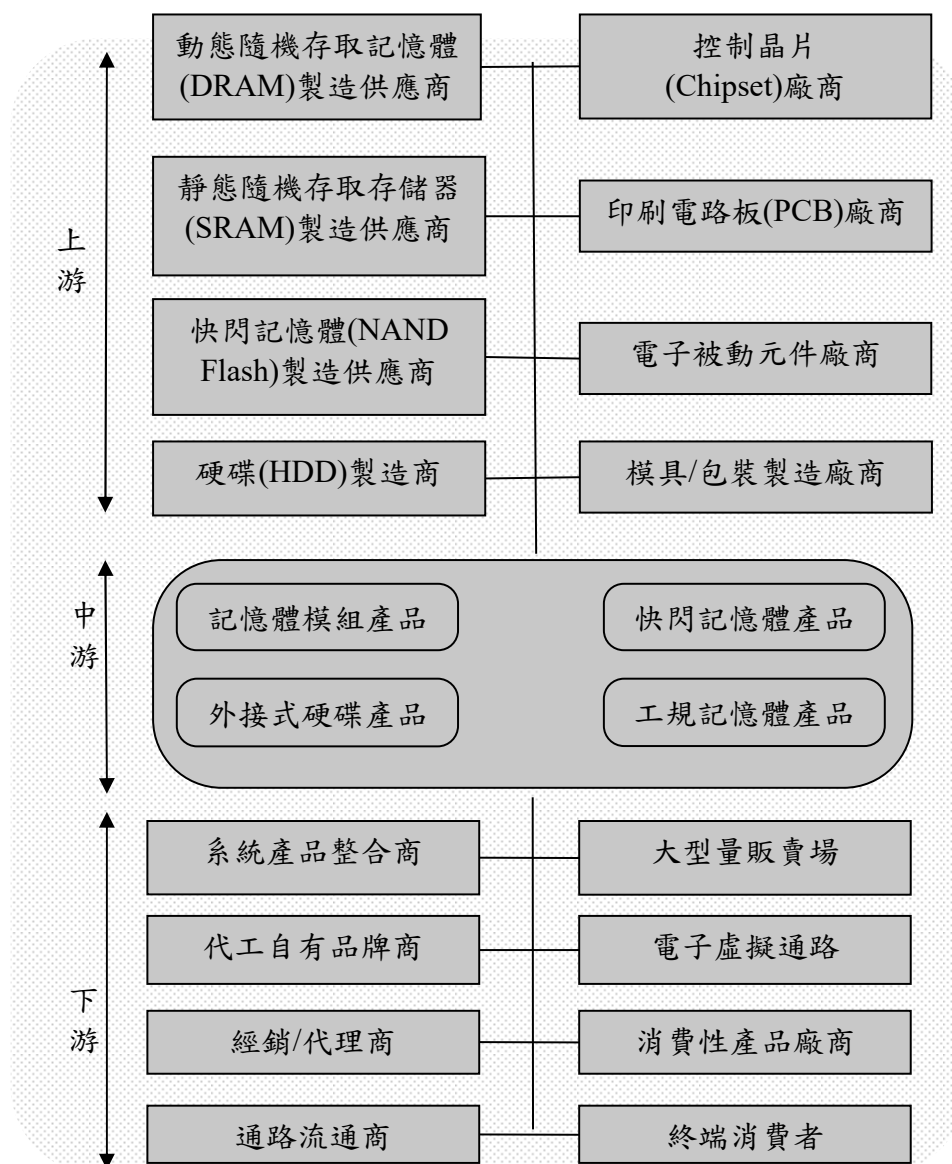
在應用端，PCIe 5.0 的成長動能主要來自 AI 伺服器、資料中心與高效能運算平台，特別是在 GPU 加速架構與高吞吐儲存系統中，可顯著提升資料傳輸效率。相較之下，消費級市場受限於實際應用需求與平台成本考量，PCIe 4.0 仍為主流配置，PCIe 5.0 主要集中於高階產品與特定應用場景。

次世代 PCIe 6.0 則於 2026 年持續處於初期導入階段，已開始在部分資料中心與高端應用中進行驗證與小規模部署。由於採用 PAM4 訊號技術，PCIe 6.0 在大幅提升傳輸速率的同時，也帶來更高的訊號完整性挑戰與錯誤修正（FEC）需求，使其短期內仍以特定高階應用為主，尚未進入大規模商用階段。

在工業與嵌入式市場方面，PCIe 技術的導入節奏相對穩健。由於工控應用重視長期供貨穩定性與系統可靠度，PCIe 4.0 仍為目前主流選擇。然而，隨著 Edge AI、機器視覺與智慧製造等應用興起，部分高效能工控設備已開始導入 PCIe 5.0，以支援更高資料吞吐與即時運算需求，顯示市場正逐步由單一穩定導向，轉向效能與可靠度並重的發展趨勢。整體而言，PCIe 技術發展呈現由平台升級帶動應用擴展的結構性成長。PCIe 4.0 持續作為市場主流基礎，PCIe 5.0 加速滲透並成為高效能應用關鍵介面，而 PCIe 6.0 則處於技術驗證與生態建構階段。未來市場競爭將聚焦於高速傳輸、功耗控制與系統可靠度之間的整體平衡，以滿足多元應用場景的需求。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司暨子公司主要產品以快閃記憶體產品、記憶體模組產品、外接式硬碟產品及工規記憶體產品與其他行動周邊產品等，連貫產業的上、中、下游，緊密與廠商及客戶連動，串成完整的供應體系，圖示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

A. 產品之各種發展趨勢

隨全球記憶體與儲存產業應用結構持續轉變，產品發展方向已由過往以容量提升與價格競爭為主，逐步轉向高效能、高可靠度、低功耗及應用整合能力並重之發展模式。特別是在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、資料中心、工業控制、邊緣運算、智慧監控與專業影像製作等應用帶動下，市場對記憶體與儲存產品之需求已不僅止於基本規格提升，而更強調長時間穩定運作、高速資料處理能力、系統相容性、散熱效率及生命周期管理能力，促使產品競爭由單一價格與規格導向，逐步演變為技術能力、應用對應能力及供應品質之全面競爭。

在 DRAM 產品方面，隨 DDR5 滲透率持續提升，市場逐步形成以高頻寬、高容量及低功耗為核心之產品升級趨勢。DDR5 憑藉較高傳輸速度、較佳能源效率與較大容量支援能力，已成為伺服器、商用電腦及新世代平台之主要配置方向；DDR4 則因具備平台成熟、價格相對穩定與驗證完整等優勢，仍穩定應用於工業電腦、醫療設備、通訊系統、自動化設備及其他長生命周期應用市場。整體而言，DRAM 產品競爭情形已由過往世代替換主導，逐步轉向依據應用領域特性進行差異化產品布局，供應商除須兼顧新世代產品升級能力外，亦須維持既有產品之長期供貨與客戶支援能力，以滿足不同市場對性能、穩定度與成本之綜合需求。

在 NAND Flash 及相關儲存產品方面，市場發展方向則持續朝高容量、高耐久、高傳輸效能及高可靠度設計演進。3D NAND 技術隨堆疊層數提升，雖有助於增加儲存密度與降低單位容量成本，惟製程複雜度與資本投入亦同步提高，促使各主要廠商逐步將競爭焦點由單純堆疊層數競賽，轉向架構優化、I/O 效能提升、生產良率改善及整體應用價值提升。隨著企業級儲存、智慧監控、邊緣設備、網通設備及工業應用市場持續擴張，市場對儲存產品之要求亦由一般消費型應用之容量與價格，轉向重視產品耐寫次數、資料保存能力、斷電保護設計、環境耐受性及長期供貨穩定性，使得具備高可靠度與應用驗證能力之產品更具競爭優勢。

在 SSD 產品方面，市場正朝高速介面、控制器效能提升、散熱設計優化及應用分層化方向發展。PCIe 4.0 目前仍為工業控制、嵌入式系統及多數商規平台之主流規格，具備技術成熟、相容性高及導入成本相對合理等優勢；PCIe 5.0 則已逐步應用於企業級儲存、AI 伺服器、高效能工作站及資料密集型運算平台，帶動 SSD 產品朝更高連續讀寫效能與更低延遲方向升級。惟隨傳輸速度持續提升，訊號完整性、控制晶片功耗、熱管理及系統穩定性等問題亦成為產品設計關鍵，競爭焦點不再僅為理論傳輸速率，而在於供應商能否於高速運作環境下，同時兼顧穩定度、耐用性與整體系統相容性。至於 PCIe 6.0 目前仍處於前期技術驗證與生態建立階段，短期內尚未大規模商用化，未來仍須視高端應用市場需求與整體產業成熟度逐步推進。

在記憶卡、嵌入式儲存及外接式高速儲存產品方面，隨專業影像製作、行動創作、無人機應用、智慧監控及邊緣資料擷取需求增加，產品發展趨勢亦明顯朝高速化、大容量化、輕薄化及多場景應用導向前進。特別是在高解析影像由 4K 逐步邁向 6K、8K 甚至更高規格之趨勢下，記憶卡與外接式儲存產品除需具備更高持續寫入速度外，亦需支援長時間錄製、快速備份、跨裝置資料傳輸及高耐用性設計，以降低拍攝及工作流程中斷風險。此一趨勢使產品競爭由一般消費型儲存市場之價格競爭，逐步延伸至專業應用市場之規格穩定性、持續效能表現、相容性驗證及整體工作流程整合能力之競爭。各品牌除推出

更高階之 CFexpress、SD UHS-II、外接 SSD 與高速讀卡設備外，亦透過產品組合擴充，強化其於專業創作者、影音製作團隊及企業應用客戶之解決方案完整性。

從整體競爭情形觀察，目前全球記憶體與儲存市場已逐步形成由原廠、模組廠及應用解決方案供應商共同競爭之產業結構。原廠憑藉技術研發、產能掌握及高階產品優勢，持續主導高效能與高附加價值產品市場；模組與品牌廠則透過產品組合、多元應用布局、在地服務能力與客製化支援，爭取工業、商規及專業應用領域之市場機會。面對產品週期縮短、技術升級加速與應用需求分眾化之市場環境，廠商若僅依賴單一產品規格或價格競爭，將較難維持長期優勢；未來較具競爭力者，將為具備完整產品線、持續技術升級能力、供應穩定管理能力、應用驗證能力及客戶服務整合能力之廠商。

整體而言，記憶體與儲存產品之發展趨勢，已由過往以規格推升與價格導向為主之模式，逐步轉向以應用需求驅動之產品分層化與高可靠度設計為核心。隨各類終端應用對效能、穩定性、耐用性及系統整合能力要求持續提高，市場競爭亦同步由單點產品競爭，擴展至整體解決方案、供應能力與應用服務能力之競爭。未來能夠因應不同應用情境，提供兼具產品性能、品質穩定與長期服務能力之廠商，將較有機會於產業升級與市場重組過程中取得有利地位。

B. 競爭情形

本公司暨子公司主要產品涵蓋記憶卡、隨身碟、DRAM 模組、固態硬碟及工業級儲存解決方案等，主要競爭廠商包括 Kingston、創見資訊、威剛科技、宜鼎國際、宇瞻科技、ATP、Swissbit 等國內外品牌。整體而言，隨全球記憶體與儲存產業由過往以容量提升與價格競爭為主之模式，逐步轉向高效能、高可靠度、長生命周期支援及應用整合能力並重之發展方向，市場競爭態勢亦由單一產品規格與價格導向，進一步演變為技術能力、應用服務能力、供應穩定度及客戶驗證能力之綜合競爭。

(1) 產品策略朝向應用導向與差異化發展

面對 2026 年市場競爭環境，本公司持續因應產業結構與應用需求變化，調整產品布局與營運策略，以維持並提升整體競爭優勢。在產品策略方面，因應人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、邊緣運算、智慧製造、網通設備及專業影像應用等需求持續成長，本公司持續擴展 DDR5 記憶體模組及 PCIe SSD 產品線，並同步強化大容量 NAND Flash 相關產品布局，以掌握高頻寬、大容量與高速傳輸應用之市場機會。另一方面，考量工業與嵌入式應用市場對長期供貨穩定性、系統相容性、寬溫操作及高可靠度要求持續提高，本公司亦持續深化工業級儲存產品之規格設計與應用驗證能力，以提升產品附加價值及市場區隔性。

此基礎上，本公司進一步強化客製化設計與應用導入能力，針對不同產業應用需求（如工業自動化、邊緣運算、智慧醫療與網通設備），提供包含容量配置、效能調校、SPD 參數設定、韌體優化及料件組合（BOM）彈性調整等多元客製化服務，以滿足客戶在系統整合與長期供應上的差異化需求。

此外，透過與客戶於開發初期的協同設計（co-design）與平台驗證支援，本公司能更精準地對應各類應用場景之相容性與穩定性要求，縮短導入時程並降低整體系統風險，進一步強化產品競爭力與客戶黏著度。

(2) 市場布局持續深化與區域拓展

面對 2026 年全球記憶體與儲存產業朝高效能、高可靠度及應用分眾化發展之趨勢，本公司除持續強化產品技術與應用服務能力外，亦同步深化全球市場布局，以因應各

區域市場需求差異及成長機會。隨市場競爭由價格導向逐步轉向供貨穩定、在地支援及長期合作能力之競爭，本公司持續推動全球在地化（Glocalization）策略，於既有歐洲、日本及美國市場基礎上，拓展東歐、中南美洲、大洋洲、印度、韓國、中東及中國大陸等市場，並透過在地業務團隊及通路合作，提升市場滲透率與品牌能見度。此外，本公司並依各區域市場特性，彈性調整產品布局與推廣策略，在成熟市場持續深化高附加價值產品滲透，在新興市場積極擴大通路覆蓋與業務開發，以強化整體市場競爭力並建立未來成長動能。

(3) 供應鏈管理能力成為競爭關鍵

面對 2026 年記憶體顆粒價格波動、供應資源集中及市場需求變動加劇之環境，供應鏈管理能力已成為產業競爭重要關鍵。本公司持續透過多元供應來源、彈性採購策略及與主要原廠之合作深化，強化料源掌握、庫存管理及交期調度能力，以提升供應鏈韌性並降低營運風險。藉由穩定供貨能力之提升，本公司得以更有效因應客戶對交期、品質及長期供應穩定性之要求，進一步強化市場競爭力。

(4) 由產品供應轉向解決方案服務

隨 2026 年市場應用需求持續朝高效能、高可靠度及多元化方向發展，客戶對記憶體與儲存產品之需求已由單一規格採購，逐步轉向更重視應用整合、系統相容性及長期服務支援。本公司因應此一趨勢，持續由單一產品供應商朝解決方案提供者轉型，深化與客戶之合作關係，並依不同應用場景提供客製化記憶體與儲存方案，以提升產品附加價值、客戶黏著度及長期合作效益。

配合應用需求日益複雜，本公司逐步由單一產品供應商轉型為解決方案提供者，深化與客戶之合作，提供客製化記憶體與儲存方案，以提升客戶黏著度與長期合作價值。因應工業應用對資料安全與系統穩定性的高度要求，本公司整合硬體、韌體與軟體技術，建構完整工控儲存解決方案。於資料安全方面，透過 DataGuard 提供硬體寫入保護，結合 Sanitize 機制，並導入 Power Fail Signaling (PFS) 與 PFP+ (Power Fail Protection Plus)，強化斷電情境下之資料完整性與系統保護能力。於效能與穩定度方面，透過 FrameSolid 技術提升長時間運作之寫入穩定性，並結合 ThermoPro 與熱管理設計，確保系統於高負載環境下穩定運行。於設備管理方面，整合 SMART IoT、SP Smart Tool 與 FWxpress，提供健康度監控、韌體更新與遠端管理功能，並透過壽命預測與預警分析，協助客戶優化維運效率與降低風險。

本公司持續推動產品由單一硬體供應，升級為涵蓋資料安全、系統穩定與智慧管理之整體解決方案，實現由「產品供應」邁向「全方位工控儲存解決方案」之轉型。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次、研究發展

A. 快閃記憶體相關產品

本公司暨子公司持續因應市場關鍵零組件(FLASH 及 Controller)推展,不斷推出新型及新功能之機種,以滿足市場消費者之需求。其主要技術層次係設計研發具成本優勢的各種高速主流介面(PCIe G5x4、PCIe G4x4、SATA3、USB3.2 Gen2x2、USB4、SD express、Cfexpress 4.0 等),針對新一代快閃記憶體製程晶片的推出,持續開發更高容量及更高可靠度的快閃記憶體儲存裝置。另外,針對產品的電器特性及相容性予以優化,並提升製程良率,以嚴格的測試流程來確保產品品質。

B. DRAM 記憶體模組

在 IC 製程微縮以及封裝技術不斷演進下,記憶體模組對原料與製程技術的要求也相對提高,本公司暨子公司採用了 BGA 封裝之記憶體顆粒及多層印刷電路板(PCB)等高品質原料,目前導入聯合電子委員會(JEDEC)所規範的最新一代的 DDR5 記憶體,推出適用於桌上型電腦的記憶體模組及筆記型電腦用記憶體模組產品,提供 DDR5 模組規格從 4800MT/s 至高達 6400MT/s 速度,包含 CUDIMM、CSODIMM 產品開發。在伺服器電腦使用的 RDIMM 記憶體模組,也已陸續推出 16GB/32GB/64GB 等容量,速度高達 6400MT/s,另外也陸續推出電競專用的 DDR5 RGB 超頻模組。未來持續關注最新的 DDR5 規格及相關運用,積極開發其相關產品,以符合消費者之產品選用。

C. 外接式 PHD/PSD 儲存裝置相關產品

外接式 PHD 部分:持續推出資料防護性更好、更具成本優勢的產品,將 2.5 吋款式產品線全面導入 USB3.2 Gen1,以軍規等級/防震/輕薄為主,硬碟尺寸涵蓋 7mm/9.5mm/15mm 等製程,提供消費者更多的選擇。

外接式 PSD 部分:推出內部搭載高速 Flash Controller 且具有產品競爭力的 USB Type-C PSD 產品,具有 USB 3.2 Gen2x2 高速傳輸模式,資料傳輸速率可達 20Gbp/s。

D. 行動電源/車用充電裝置

由於對智慧型手機及平板電腦的依賴程度愈來愈高,對於裝置電力補給的需求也愈來愈大,如何保持裝置持續運作已成為消費者最在乎的部分。為回應消費者需求,本公司所持續推出之行動電源集輕巧美型、超大容量、快速供電等特色於一身,可同時支持多台設備快速充電。在安全性方面,透過充電壓保護(OVP)、過放電壓保護(UVP)、過放電流保護(OCP)、短路保護(SCP)等四大安全防護機制,確保在使用上更加安全無虞。

E. 工規產品

面對記憶體產業雲端運算與資料庫需求追求更高的運算效能,新導入 DDR5-6400MHz 及 7200MHz RDIMM,同時容量推升到 64GB 滿足 Edge AI 應用在運算的需求。

SSD 部分開發 M.2 2280 PCIe Gen5x4 SSD,速度可提升一倍,最快可達 14000MB/s,亦向下相容於 PCIe 4.0 及 3.0 平台,以滿足客戶追求極致效能的需求。

在產品延續性方面,無論是帶有 DRAM 的 350S 或是不帶 DRAM 的 3K0E 及 3M0E 系列,陸續導入 218 層 BiCS8 3D TLC 快閃記憶體,並同時具備斷電保護與業界認可的 TCG OPAL 資訊加密安全功能,給予現代安全防衛系統與設備的能力。

microSD 卡片推出 218L BiCS8 產品,產品容量支援 128GB 至 1TB,適合高容量/高耐用/高穩定性的工業應用環境。

PFS (Power Failure Signal)為今年度推出可搭配 PCIe SSD 產品的新技術，此技術搭配系統斷電預警訊號，SSD 韌體採取保護措施，立即執行將快取中的資料寫入 NAND Flash，更新關鍵系統資料，完成所有未完成的寫入指令，在完成上述操作後，SSD 進行安全關機，確保資料完整性。

在工控產品加值軟體部分，將開發一套全新 Smart Tools，結合原本 SSD ToolBox 功能，可以檢視 SSD 健康與使用狀態，並新增使用行為分析功能，透過 SSD 讀寫資料來分析出使用者。。。使用行為，可讓使用者評估是否要選用特殊功能 FW，此軟體同步整合監控廣穎 DRAM 模組，另此軟體亦可透過設定發送告警訊息至指定的 e-mail。

F. 研究發展概況

本公司暨子公司由研發單位負責新產品及新技術之研究及開發，目前研究發展重心涵蓋快閃記憶體、DRAM 記憶體模組、外接式 PHD/PSD、工業用 Flash 相關產品/DRAM 記憶體模組、行動電源/車用充電設備等新產品的開發。

藉由優異的硬體規格，多樣的產品外觀和具附加價值的軟體應用，來開拓更寬廣的儲存市場。另外也積極開發工規等級的儲存裝置，以高可靠度的設計為重點，輔以整合解決方案，在工業應用領域創造產品價值。

2. 最近年度及 115 年截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	114年度	截至115年3月31日止(註)
研發費用	59,126	35,156
營業收入	4,258,375	2,077,977
研發費用比例	1.39	1.69

註：係 115 年第一季經會計師核閱之財務報表數。

3. 最近年度及 115 年截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

01.	XPOWER CYCLONE 系列 DDR5 RGB 電競超頻記憶體模組(XPOWER CYCLONE DDR5 OC Gaming RGB UDIMM & CU-DIMM) 因電競領域需求持續攀升與為滿足專業玩家升級設備的需求，推出性能更優越且強悍的電競系列 XPOWER CYCLONE DDR5 OC Gaming RGB UDIMM & CU-DIMM 新品。結合卓越設計與極致性能於一體，搭載高頻率低延遲晶片與先進散熱技術充分展現無懈可擊的效能，外型設計採用沉浸式 RGB 燈效讓電腦設備更加閃耀奪目，並支援主機板 RGB 同步控制軟體，可自由打造燈光效果展現自我風格與營造獨特的電競氛圍，為記憶體解決方案創建新里程碑。在實際效能方面 XPOWER CYCLONE DDR5 OC Gaming RGB UDIMM 提供從 6000 MT/s 至 8000 MT/s 的疾速效能；而 XPOWER CYCLONE DDR5 OC Gaming RGB CU-DIMM 速度更是從 8200 MT/s 到 9200 MT/s 帶來更加驚人的飆速體驗，可更多方面滿足不同玩家與消費者的需求。
02.	超高速 uSD express 記憶卡(Hypera microSDXC™ Express Card) Hypera microSDXC™ Express Card 選用 3D TLC NAND Flash 並搭配 SM2708 控制器，可支援 PCIe Gen 3x1 和 NVMe 介面，讀取速度每秒高達 880MB，速度比 SATA 固態硬碟（每秒 560MB）快 1.5 倍，相較於傳統 UHS-I microSD 記憶卡（每秒 100MB）提升八倍以上。寫入速度則可達每秒 700MB，隨著 NAND Flash 製程優化及主控韌體運算方式的提升，最高寫入速度更能將近每秒 800MB。Hypera microSDXC™ Express Card 具備 LDPC ECC 糾錯能力，可以增加快閃記憶體壽命，使記憶體在耐久度使用上大幅提升。此外，Hypera microSDXC™ Express Card 向下兼容 microSDXC UHS-I 記憶卡設備。儲存容量可達 1TB，可滿足掌上型遊戲機、智慧型手機、家用監控、平板電腦、行車紀錄器、4K 高解析度影片等需求，為使用者帶來更高效能的儲存體驗。
03.	PCIe Gen 5x4 NVMe™ DRAM-less SSD (US85) US85 專為遊戲玩家、內容創作者和 AI 愛好者量身打造，採用了 M.2 2280 的規格，為了因應市場主流，且能夠靈活運用各種先進 NAND Flash 製程的 SSD，決定採用 MAP1806 八通道的控制晶片，採用台積電 12nm 製程，傳輸介面來到 PCIe Gen5x4，MAP1806 本身為不帶 DRAM 的晶片方案，支援 HMB 模式，採用體質優良的 NAND Flash 顆粒來確保 SSD 的品質，提供頂級的效能與可靠性。在實際效能方面，MAP1806 連續讀寫最高可到讀 10300MB/s，寫最高可到 8600MB/s，IOPS 部分，4K 隨機讀取可達 1000K，4K 隨機寫入可達 1200K，並支援最新 3D Nand Flash 及 ONFI 5.0 Flash。
04.	AI 工業級 CSO-DIMM/CU-DIMM 廣穎電通看好工業運算、邊緣 AI、智慧製造與高效能嵌入式系統市場持續成長，且新世代主流平台對 DDR5 記憶體之支援已逐步成熟，最高可穩定支援至 6400 MT/s，為滿足客戶於系統升級時對高速、高穩定性與高可靠度記憶體模組之需求，規劃推動 DDR5 6400 MT/s CSODIMM 與 CUDIMM 記憶體模組之自主研發專案。本專案之產品定位以工業與嵌入式應用為核心，提供高頻寬、低延遲且穩定的效能表現，協助系統於資料密集與即時運算情境下維持高效率運作，適用於邊緣運算設備、工業電腦、嵌入式主機板、通訊設備與自動化系統等應用場域，全面提升系統反應速度與整體運算效能。DDR5 6400 CSO-DIMM 與 CU-DIMM 模組於設計上導入 CKD (Clock Driver) 架構，以改善高速時脈訊號

	完整性並確保高頻操作下之穩定性，同時搭配 PMIC 與 On-Die ECC 等技術，強化供電品質與資料可靠度，為長時間運作之工業環境提供穩定且可信賴的記憶體解決方案。
05. 工業級 M.2 2280 PCIe SSD MEC3K0E, DAP & DataGuard Support	採用 M.2 2280 PCIe Gen3x4 介面，能夠靈活運用各種先進 Nand Flash 製程的 SSD，RTS5766-VBB 四通道的控制晶片，採用台積電 28nm 製程，來降低 SSD 的成本，並支援到 3D TLC 的主流 Flash，選用體質優良的 Nand Flash 顆粒來確保 SSD 的品質，以及獨家可選擇金手指端 UART、Write protect、Erase 功能 (DAP) 介面，可與工業主機板配合整合防寫、全碟清除以及 Debug 無須額外設計其他介面，讓 MEC3K0E 的讀寫效能、相容性、高可靠度和價格具有領先業界的優勢及更輕薄的 SSD，加速提高消費者使用 SSD 的意願。
06. 工業級 M.2 2230 PCIe E Key SSD MEM3K0E, DAP Support	此專案針對 NVIDIA Jetson 系列 E Key interface，E Key 介面主要用於無線通訊模組，部分 E Key 插槽亦支援 PCIe 通道，可用於連接 PCIe/NVMe 協議的 SSD，提供了高達 PCIe Gen3x1 的傳輸速率，以及 M Key 介面外的額外的儲存。為了能夠靈活運用各種先進 Nand Flash 製程的 SSD，本案採用 Realtek RTS5766-VBB 4 通道的控制晶片，採用台積電 28nm 先進製程，來提高產品性能與 NAND 支援度，進而降低 SSD 的成本；並支援 3D TLC 的主流同步 Flash，選用體質優良的 Nand Flash 顆粒來確保 SSD 的品質，以及獨家安全防護的系統設計，讓 MEM3K0E 的讀寫效能、相容性、高可靠度和價格領先業界並加速提高消費者使用 SSD 的意願。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

A. 強化通路經營

持續加強通路經營的深度與廣度；經營深度滲透至終端通路，除了對客戶與客戶的客戶提供最即時適切之銷售協助外，並確實掌握市場脈動以開發具市場性及競爭力之新產品，同時加強通路廣度與數位網路行銷型態，積極擴張通路基礎，平衡實體通路與電商通路布局，增加通路覆蓋率。

B. 強化工業市場經營與應用滲透

持續深化工業與嵌入式市場通路布局，強化與 OEM、工業電腦（IPC）廠及區域經銷商之合作關係，並提前參與客戶產品開發與 design-in 階段，以提升對終端應用需求之掌握能力。透過提供即時技術支援與產品建議，強化通路深度與廣度，提升市場滲透率與專案導入機會。B. 推動工控品牌發展與市場能見度提升因應工業應用市場成長趨勢，本公司積極推動工控品牌發展，強化產品在可靠度、穩定性與長期供貨等核心價值之市場認知。同時加大行銷資源投入，透過參展、數位行銷與技術內容推廣，提升品牌於工業與嵌入式應用領域之能見度與專業形象。

C. 強化供應鏈管理與成本控管能力

在顆粒價格波動與供應不確定性增加的環境下，持續優化庫存管理與採購策略，並深化與上游原廠之合作關係，以提升關鍵資源取得能力。透過靈活的供應鏈管理機制，兼顧成本控制與供貨穩定性，以維持市場競爭力。D. 提升工業級產品服務與技術支援能力聚焦工業應用產品與服務發展，強化 FAE 技術支援與應用導入能力，提供客戶從產品選型、驗證到導入之完整支援。建立長期合作關係，提升客戶黏著度，並強化專案型業務拓展能力。

D. 堅持 SP 品牌形象

在競爭激烈的市場中，本公司暨子公司積極以 SP 品牌形象持續發展，努力堅持品質、不斷創新與研發，擴大市場佔有率。且因應工業應用市場成長趨勢，積極推動工控品牌發展，強化產品在可靠度、穩定性與長期供貨等核心價值之市場認知。同時加大行銷資源投入，透過參展、數位行銷與技術內容推廣，提升品牌於工業與嵌入式應用領域之能見度與專業形象。

E. 提升工業級產品服務與技術支援能力

聚焦工業應用產品與服務發展，強化 FAE 技術支援與應用導入能力，提供客戶從產品選型、驗證到導入之完整支援。建立長期合作關係，提升客戶黏著度，並強化專案型業務拓展能力。

F. 完善服務品質

產業應用的工控產品與服務的研發與業務專注發展，鎖定全球產業應用行業的龍頭，提供專業的產品與服務，建立長期的產品研發夥伴關係與穩定供應。

2. 長期計畫

A. 長期業務發展計劃

①全球完整通路佈局

積極佈局全球市場，除了歐洲、美國、日本、俄羅斯及中國外，也積極拓展全球主要新興市場，讓事業版圖逐漸擴及全球。

②深耕培育在地人才

為落實在地化經營策略，強化在地市場的經營與了解，培訓在地人才。

③垂直整合、創造獲利

垂直整合產品線，比主要競爭者提供更多樣產品選擇，透過持續擴大客層與精實客戶管理以降低通路風險。

B. 長期行銷策略

①以建立廣穎 SP 品牌為目標，落實至產品服務等各個層面。

②積極參與專業國際性參展，爭取國際性獎項，展現 SP 品牌，強化品牌信賴與創造品牌曝光機會。

③堅持百分之百測試與驗證，高品質、高信賴讓客戶使用上滿意放心。

④超過 15 種產品線，2000 多項產品，提供客戶多樣性選擇，可一次購足所有需求。

C. 建立完整產業應用工控產品客製化需求的研發、測試和生產能力

建立工業級品牌形象與市場定位，以工業應用市場為核心，強化品牌於可靠度、穩定性及專業技術能力之市場認知，逐步建立工控品牌形象。強化技術行銷與國際曝光，積極參與國際專業展會與產業活動，並透過數位行銷與技術內容推廣，提升品牌曝光與市場影響力。

提升產品品質與信賴度，持續強化產品測試與驗證機制，確保產品品質與穩定性，以提升客戶使用信賴度。提供完整產品組合與一站式服務，持續擴展產品線與應用覆蓋範圍，提供客戶多元產品選擇，滿足不同應用需求。。

D. 完整客戶服務系統

①48 小時出貨，協助客戶掌握獲利商機。

②藉由後端即時的客戶服務中心支援，全球化的 FAE 服務網路建立，讓客戶得到高品質的技術支持與服務，達到全面性客戶滿意。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	114 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比率	營業收入淨額	比率
亞 洲	1,385,662	32.54%	1,519,906	34.55%
美 洲	1,163,998	27.33%	1,312,808	29.85%
歐 洲	981,229	23.04%	1,043,506	23.72%
台 灣	494,312	11.61%	358,198	8.14%
大洋洲	207,203	4.87%	134,911	3.07%
其 他	25,971	0.61%	29,330	0.67%
合 計	4,258,375	100%	4,398,659	100%

2. 市場佔有率

本公司暨子公司主要係從事記憶卡、隨身碟、外接硬碟記憶體模組、外接硬碟及 SSD 固態硬碟等相關產品之製造及銷售，由於主原件 DRAM 記憶體跟 Flash 快閃記憶體產品應用類別繁多，記憶體交易方式又分為合約市場和現貨市場等，不易推算精準的市佔率。根據同業上市(櫃)公司 114 年度營業收入為比較基礎推算列示如后：(資料來源為公開資訊觀測站)

公司名稱	營收淨額	市場佔有率
廣穎電通	4,258,375	3.95%
威剛科技	53,087,430	49.29%
創見資訊	17,125,453	15.90%
十銓科技	20,428,449	18.97%
宇瞻科技	11,123,604	10.33%
品安科技	1,675,964	1.56%
合 計	107,699,275	100%

3. 市場未來之供需狀況與成長性

近年全球記憶體市場受總體經濟變化、終端需求波動及產業庫存調整影響，市場規模曾出現明顯修正，惟隨人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、雲端資料中心及邊緣運算等應用需求持續成長，帶動高階記憶體與儲存產品需求回升，推升整體市場逐步恢復成長動能。展望 2026 年，在 AI 伺服器、智慧運算、車用電子、工業控制、智慧監控、物聯網及專業影像應用等需求持續擴展下，全球記憶體市場仍具成長空間，市場發展重心亦由過往偏向消費性應用，逐步轉向高效能、高可靠度及高附加價值產品。

就產品結構而言，DRAM 與 NAND Flash 仍為全球記憶體市場之主要產品項目，惟受 AI 應用快速發展影響，高頻寬記憶體（HBM）之市場比重與重要性持續提升，成為帶動產業成長之主要動能之一。隨生成式 AI 模型規模持續擴大，HBM3E 已逐步成為新一代 AI 加速器之重要配置，HBM4 亦陸續進入送樣及導入階段，帶動市場對高頻寬、高容量及高附加價值記憶體產品之需求增加。另一方面，DDR5 持續擴大於伺服器、商用電腦及高效能平台之滲透率，DDR4 則仍於工業控制、醫療設備、通訊系統及嵌入式應用等長生命周期市場維持穩定需求，顯示整體市場需求結構已逐步朝多元化及分眾化應用發展。

在 NAND Flash 與儲存產品方面，隨資料中心、智慧監控、邊緣運算、專業影像製作與行動創作等應用需求增加，市場對高容量、高耐久度、高傳輸效能及高可靠度產品之需求亦持續成長。尤其在高解析影像由 4K 逐步朝 6K、8K 甚至更高規格發展下，儲存產品除需滿足容量提升需求外，亦需兼顧持續寫入效能、快速傳輸能力、系統相容性及長時間穩定運作表現，帶動市場由單純價格導向逐步轉向應用價值導向。

整體而言，全球記憶體產業未來之供需變化，仍將受到地緣政治、供應鏈調整、原廠產能規劃、製程良率及終端應用需求變化等因素影響，短期內市場價格與供需狀況仍可能出現波動。惟長期而言，隨 AI、智慧運算、車用電子、機器人及次世代科技應用逐步普及，記憶體與儲存產品之需求基礎將較過往更趨多元與穩定，產業發展可望逐步朝中長期穩健成長方向前進。

4. 競爭利基

記憶體模組與儲存產業規模經濟特性明顯，市場大者恆大之態勢仍然存在，主要大廠憑藉資金、技術、料源掌握及議價能力，持續占有市場優勢。面對競爭環境，本公司暨子公司持續以自有品牌、產品創新設計、完整通路策略及服務至上之經營理念，建立競爭優勢，並因應 2026 年產業朝高效能、高可靠度及應用分眾化發展之趨勢，持續強化供應鏈管理、產品差異化及全球市場布局能力，以維持整體競爭力。

A. 快速生產、提升出貨效率

本公司暨子公司積極整合上游零組件供應商資源，並與 NAND Flash 及 DRAM 製造商維持良好供需合作關係，同時掌握品牌、行銷、技術、產品及全球服務能力。透過依接單狀況安排生產及彈性調整供貨策略，有效降低庫存風險，並提升出貨效率與市場反應速度。此一營運模式不僅有助於降低營業費用與資本支出，亦能即時滿足客戶需求，提供具市場競爭力之價格與服務，進一步強化本公司於市場變動環境下之營運韌性。

B. 掌握通路、創造通路利潤

記憶體市場價格變動快速且競爭激烈，本公司暨子公司採多區域、多通路及少量多樣之策略，靈活因應市場需求，提升產品快速到達終端市場之能力，並兼顧客戶庫存管理與本公司存貨週轉效率。為避免經銷通路衝突，本公司審慎選擇全球各地合作夥伴，透過通路區隔策略，有效降低市場殺價競爭，維持品牌於各區域市場之價格定位。另藉由快速供貨、即時反應市場價格及與經銷通路商建立緊密合作關係，並於全球重點區域設有子公司、辦公室或當地業務代表，本公司得以持續深化全球通路布局，提升市場滲透率與營運成長動能。

C. 產品創新、創造差異化

本公司暨子公司長期致力於產品設計與研發創新，持續追求產品功能、效能與設計美學之精進。近年來，本公司產品屢獲國內外產品設計獎項肯定，顯示本公司在創新技術與產品設計方面具備良好實力。面對記憶體與儲存市場由價格競爭逐步走向應用價值競爭之趨勢，本公司將持續透過產品創新、設計差異化及品牌價值提升，強化市場辨識度與產品附加價值，進一步鞏固競爭優勢。

D. 自有品牌、榮獲國際肯定

本公司暨子公司堅持以自有品牌作為永續經營目標，並因應全球市場變化持續推動在地化經營策略，由總公司統籌品牌規劃與管理，並由各區域據點執行在地市場策略。有關產品定位、價格、包裝設計及廣告行銷等事項，均透過內部完整且嚴謹之流程制度進行管控，並藉由國際重要展覽、各國媒體宣傳及數位行銷推廣，持續傳達品牌形象，強化品牌精神與市場能見度。透過自有品牌經營與全球在地化布局，本公司得以持續提升品牌價值與國際市場競爭力。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

① 品牌效益發酵、國際市場肯定

本公司暨子公司銷售自有品牌「Silicon Power」，持續專注本業，履獲世界級獎項，不但產品線完整，品質穩定更獲消費者肯定。品牌成長至今始終不變的信念是，記憶儲存產品的意義不應只是儲存資料之用，面對數位化快速發展的社會，設計更具效能，提升速度的記憶體產品。

② 產品種類完整，技術規格領先

本公司暨子公司擁有完整研發團隊，注重技術研發，同時以完整快閃記憶卡、隨身碟、記憶體模組、SSD 固態硬碟、外接硬碟、無線、工規類等產品與行動配件銷售到全球。產品設計陸續獲得國內、外重要獎項肯定，多元化產品提供客戶一次購足的滿足性，並以產品新技術，帶領客戶創造更多銷售機會。

③ 創新的研發能力

本公司暨子公司致力於開創自有品牌，成功開發多項產品並申請相關專利，基於產品生命週期短及需搶得先機推出新產品之考量，期能降低研發新產品之成本，並加快新產品研發進度，創造雙贏市場，奠定本公司暨子公司於同業中之競爭利基。

④ 服務品質提升，全球保證服務

本公司暨子公司致力提升服務品質，成立線上購物網站，用以滿足消費者追求便利、安全與快速的消費需求，提供多樣化的產品供消費者選擇；本公司暨子公司以優質快速的售後服務取代傳統送修模式，為產品創造更多的附加價值，藉此希望消費者能體會到本公司暨子公司真正關心消費者需求。

⑤產品品質穩定深受市場肯定

本公司暨子公司為行銷推廣之基礎，提供予客戶優良品質的產品，相當重視產品品質之管理。藉由持續引進自動化生產設備與高性能測試檢驗平台，並於生產過程中實施產品 100%測試與各分段製程間嚴格抽驗檢測進而有效掌握產品品質與良率，故可減少產品售出後維修支出，並能獲得客戶對產品之肯定。

⑥重視核心價值、著重人員培訓

本公司暨子公司核心價值為「分享、關懷、值得信賴」，為客戶、股東、員工、供應商創造共同最大利益，落實「分享、關懷、值得信賴」在日常作業制度中，共創與上述利害關係人之間的雙贏局面，共同穩健成長。

本公司暨子公司堅信員工的成長是公司成長的一部份，從過往訓練歷程裡，公司尊重員工自由學習意願、肯定個人價值與專長下，以「新進人員訓練」、「業務每週輔導研討」、「業務專業技能培訓」、「讀書會」、「管理職能訓練」、「專業職能訓練」等，讓員工能在工作中學習分享彼此的經驗與專長，使大家的潛能得以無限地發揮；另設有「職務輪調」與「職務晉升」制度，讓同仁在本身專業領域外，得以有跨領域學習和成長的空間。

⑦以多市場齊頭發展的發展策略

本公司暨子公司多年來在俄羅斯、日本、中東、義大利、西班牙以及法國等地，都已打下非常優異的成績，整體佈局係以重要目標市場開始切入，並依循此成功模式複製至其他市場。由點至線迅速擴展，搭配即時而彈性的價格以及「48 小時出貨&客服」的競爭策略，為本公司暨子公司打下成功的基礎；本公司暨子公司持續擴大俄羅斯、日本、中東、義大利、西班牙、法國等基礎市場的市佔率，並於屹立於俄羅斯站穩前三大品牌排序；此外，針對地方性通路與服務特性的差異，運用當地人才，快速站穩腳步，投入更多的資源目的就是要在最快的時間取得最佳的戰略位置。

B. 不利因素與因應對策

①關鍵原料占成本比重高，且其價格波動幅度，影響獲利穩定

快閃記憶體、記憶體模組及儲存裝置具備的共同特性，就是關鍵原料(DRAM 顆粒及 NAND Flash 顆粒)佔產品成本比重高，當市場晶片價格波動劇烈，產品成本立刻受到影響，進而影響到產品售價與銷售，亦影響公司獲利之穩定性。再者，記憶體市場的產能將對市場造成影響，可能導致價格下跌或者因減產造成價格的上揚。技術變革亦可能會對記憶體市場產生影響，例如，新記憶體技術的出現可能會導致傳統記憶體市場的萎縮。最後，國際貿易環境的不穩定性可能會影響會導致需求下降和價格下跌。

因應對策：

(A)加強對市場價格趨勢之研判能力，並蒐集有關原料之供需資料，藉以避免市場價格波動風險。

- (B)加強庫存管理及高效率之銷售體系，透過完整的全球行銷據點，採接單後 48 小時內出貨之快速生產及出貨模式，以降低價格波動之風險。
- (C)配合經營團隊對市場價格的敏銳反應，在持續佈建全球通路網的助益下，快速消化現有產品。並因優良的品牌價值和形象及產品線多元化的優勢，幫助公司提升毛利並避開中小型同業的低價競爭，維持穩定的獲利能力。
- (D)積極整合上游原料供應商的資源，並以資料系統輔助掌控庫存；製造生產方面，於淡季以廠內自製生產，旺季時可搭配下游外包廠商生產，提升整體產能。

②技術規格成熟、整合性產品多

現有標準記憶卡、記憶體等規格日漸統一，規格創新速度趕不上生產的速度，因此在產品規格化後，基本款產品相似度高，能創造的差異化低。另外現有手機、媒體撥放器等產品具備大容量的儲存功能甚至於雲端的逐步普及，也會影響到記憶產品的銷售。

因應對策：

從設計、研發端來創造產品製造差異化，並附加競爭對手沒有的新功能，同時積極與原廠及各技術協會研討、開發新技術，領先推出新規格產品，品牌形象提昇，強化技術領先能力。

③資訊產品推陳出新速度加快，市場競爭激烈

由於新資訊產品不斷推陳出新，技術不斷進步，世代交替極為快速。消費者在新功能誘使且價格尚可接受之範圍內，多半轉向購買新規格產品，使得舊有產品跌價迅速，業者往往以低價出清過時庫存，面臨虧損風險，復加上消費者對於快閃記憶卡容量與傳輸速度要求越來越高，因此帶動各家廠商推出高容量、高傳輸速度、快速寫入速度產品，整體市場競爭激烈。

因應對策：

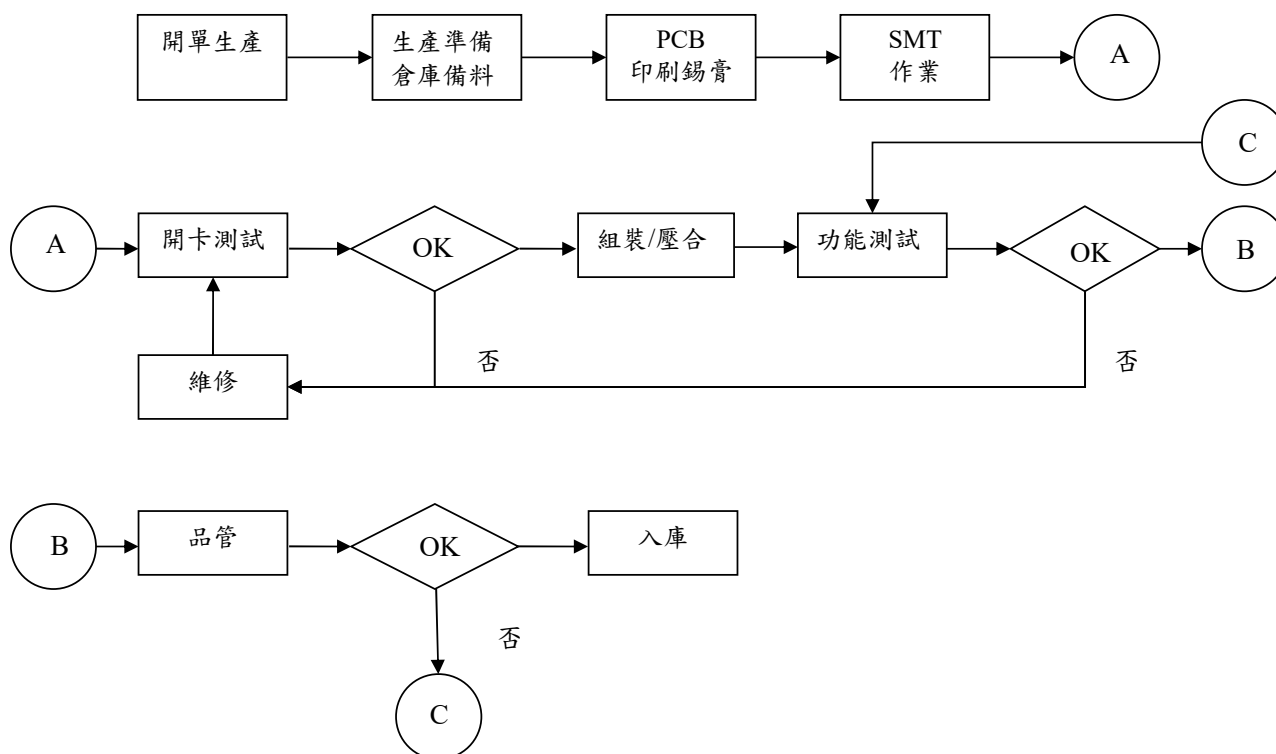
- (A)密切注意消費市場之需求情形，與廠商及客戶保持良好互動關係，除知悉上游產品新技術之推出時程，以掌握市場需求及趨勢之脈動，降低本項不利因素之風險。
- (B)因應各國技術進步之程度不一，對產品需求亦不相同，因此積極佈建全球行銷通路，將不同規格、容量之產品銷售至目標市場，將有助於減緩產品生命週期縮短帶來之衝擊。
- (C)本公司暨子公司對產品規格之演進與設計頗為重視，由於資訊、通訊與消費性電子產品，愈趨走向流行化風格。因此，公司不斷推出具有輕巧時尚設計感與創新性產品，以滿足消費者追求新穎之產品需求。
- (D)凡購買本公司暨子公司產品即可免費下載 SP Widget 軟體，該軟體具有 7 大備份及安全防護功能，讓消費者享受安全而便利的加值服務。此外，消費者若有任何產品問題，皆可經由全球經銷體系及客服中心，立即獲得本公司暨子公司提供終身保固及完整售後服務。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品重要用途

主要產品	用 途
記憶體模組	應用於桌上型電腦、筆記型電腦、伺服器、工作站、印表機等資訊產品上，作為存取之記憶體功用。
快閃記憶體產品	作為連接電腦系統之外接記憶體存取裝置；或複合式功能作為資料儲存、影音拍攝與播放之多功能裝置。
固態硬碟產品	以高容量、高速度與高穩定度特性在儲存裝置領域逐漸取代現有磁盤式硬碟。
外接式硬碟產品	作為電腦系統之外接存取裝置。
工業用記憶體模組 (Flash/DRAM)	應用於不同企業領域需求之特殊規格系統裝置。
行動電源/充電裝置	作為平板電腦或手機的充電電源。

2. 產製過程



(三)主要原料之供應狀況

原 料	供 應 來 源	供貨狀況
動態隨機存取記憶體	Hynix、Micron、Samsung、CXMT（長鑫存儲）、NANYA（南亞）	穩定供貨
快閃記憶體	WD、Micron、Kioxia（鎧俠）、Hynix、YMTC（長江存儲）	穩定供貨
印刷電路板	堅順、欣強、競國	穩定供貨
晶片組	群聯電子、慧榮科技、點序科技、衡宇科技、瑞昱半導體、弦知科技	穩定供貨
硬碟	Seagate、WD、Toshiba	穩定供貨

(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

1. 佔進貨總額百分之十以上供應商

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止			
	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	癸公司	325,611	10.32	無	其他	3,795,164	100	無	卯公司	705,437	39.26	無
2	其他	2,828,706	89.68	無	--	--	--	--	辰公司	276,735	15.40	無
3	--	--	--	--	--	--	--	--	其他	814,818	45.34	無
	進貨淨額	3,154,317	100		進貨淨額	3,795,164	100		進貨淨額	1,796,990	100	

註：主要供應商變動係考量產品品質及供應商報價，而向不同供應商進貨所致。

2. 佔銷貨總額百分之十以上客戶

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止			
	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	A 公司	990,052	22.51	無	A 公司	774,767	18.19	無	其他	2,077,977	100	無
2	其他	3,408,607	77.49	無	其他	3,483,608	81.81	無	--	--	--	--
	銷貨淨額	4,398,659	100		銷貨淨額	4,258,375	100		銷貨淨額	2,077,977	100	

註：本公司主要客戶並無重大變動，銷貨佔比變動主要是受客戶端市場需求變動所致。

三、最近二年度及年報刊印日止從業員工人數

單位：人；歲；年；%

年 度		113 年度	114 年度	115 年 截至 5 月 5 日
員 工 人 數	主 管 職	94	95	95
	一 般 同 仁	209	209	214
	線上作業人員	123	128	132
	合 計	426	432	441
平 均 年 歲		41	36	35.6
平 均 服 務 年 資		5.8	6.6	6.4
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	15.5	15.5	15
	大 專	55.4	56.1	54.8
	高 中	10.6	9	8.6
	高 中 以 下	18.5	19.4	21.6

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及處分之總額及未來因應對策可能之支出：

1. 本公司暨子公司因污染環境所受損失及處分之總額：無此情事。
2. 本公司暨子公司以「符合法規、綠色生產、友善環境、全員參與」之環境管理精神，承諾降低營運及製造過程對於環境的衝擊，並持續推動各項處理與管制，強化源頭減廢及污染預防，致力成為永續發展之綠色企業。

因應全球綠色環保趨勢潮流，配合國家及國際環保法規與政策，並結合上下游廠商，透過綠色生產持續減低對環境之衝擊。本公司於 2010 年導入 ISO14001 環境管理系統，分析與辨識風險、機會與內外部議題，適當展現本公司之環境績效，並滿足永續發展、透明和責任等社會期望。在生產及服務過程中對各類原物料的使用以及衍生污染物的控制已取得良好成效。營運活動過程中並未產生大量之空汙、廢水、廢棄物及溫室氣體排放等可能造成環境衝擊之項目。

3. 重大環保支出：無。

五、勞資關係

1. 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) 員工福利措施與實施情形：

本公司為增進員工福利，依法成立職工福利委員會按期提撥福利金，目前本公司福利措施要點如下：

- ① 公司法定福利措施：提供全民健康保險、勞工保險、勞工退休準備金提撥、積欠工資墊償基金提撥、職業災害保險及勞工退休金提繳。
- ② 公司特別提供：提供員工酬勞、教育訓練計畫、團體意外保險、住院醫療保險及定期健康檢查。休假制度依勞動基準法辦理，並於員工任職滿三個月時先行給予三日特別休假，另提供生日假，以兼顧員工休息與工作需求；同時設立多元溝通平台，確保員工意見得以即時且透明地傳達。
- ③ 福利委員會提供：婚喪喜慶補助金、傷病慰問金、生育津貼、多元福利金、不定期員工活動、社團補助、急難貸款。

(2) 員工進修與訓練：

本公司提供員工完整的教育訓練，以利員工發揮職能進而提昇公司整體發展，讓員工職場生涯更趨完整。本公司於 114 年度員工進修與訓練資料如后：

類別	班次	課時 (單位：小時)	人次	費用支出 (單位：元)
通識訓練	62	105.5	1,321	0
安全衛生	23	96.5	578	150,700
品質管理	4	43	63	6,900
環境管理	2	10	4	8,700
在職專業	64	168	628	58,100
總計	155	423	2,594	224,400

(3) 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：

職稱／姓名	進修日期	主辦單位／課程名稱	進修時數
公司治理 主管吳望平	114.10.16	金融監督管理委員會／第十五屆臺北公司治理論壇	6
	114.10.29	財團法人中華民國會計研究發展基金會／永續資訊編製與申報實務研習班	6
財會主管 吳望平	114.10.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會／改善財務&管理報表呈現模式再塑營運績效	6
	114.11.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會／公司經營階層舞弊之司法認定-以背信、非常規交易、財報不實為中心	6

職稱／姓名	進修日期	主辦單位／課程名稱	進修時數
財會主管 代理人 周余萍	114.12.29 ~ 114.12.30	財團法人中華民國會計研究發展基金會／發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
稽核主管 張志傑	114.09.04	內部稽核協會／從公司治理看薪工循環與勞動事件法	6
	114.09.19	內部稽核協會／Power BI-資料整合與分析	6
稽核主管 代理人 林瑜青	114.09.17	內部稽核協會／自行評估實務篇	6
	114.10.13	內部稽核協會／Power BI-風險評估與視覺化分析	6

(4)退休制度與其實施情形：

為了增進勞工退休生活保障，加強勞雇關係，本公司依法執行退休金提撥。

①適用舊制員工：

本公司之退休制度依據勞基法相關規定辦理，並依法按月提撥退休金存入中央信託局，交由勞工退休準備金監督委員會管理。

②適用新制員工：

依據勞工退休金條例，由公司按月給付薪資總額 6%提撥退休準備金，存入勞保局管理專戶；員工亦可依個人意願，每月依投保薪資 6%範圍內提繳退休金至個人退休金專戶。

(5)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司成立以來，有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令辦理。公司對於員工意見極為重視，並本著共存共榮之經營理念與明確的管理政策，內部溝通管道通暢，維持良好和諧的勞資關係。

2. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司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及因應措施：

(1)最近二年度及截至年報刊印日止公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

(2)未來可能發生勞資糾紛所遭受之損失之估計金額及因應措施：

本公司暨子公司創立以來即秉持誠信、負責態度，致力於員工福祉，勞資雙方一團和氣，共同為公司的成長而努力不懈，使得公司業績逐昇，故勞資關係一向融洽。最近二年度及截至公開說明書刊印日止，本公司暨子公司並未有因勞資糾紛所遭受之重大損失，預計未來應無勞資糾紛之情事。

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：

1. 資通安全風險管理架構：

公司為確保資訊安全風險，由直屬總經理的資訊安全單位最高主管負責資通安全風險管理事項，包括統籌資訊安全管理、督導及協調年度資訊安全計畫、規劃資訊安全教育訓練宣導資訊安全訊息，並視資通安全情況，可隨時召開管理審查會議，檢討資訊安全管理制度，並與總經理報告結果。每年由稽核室就內部控制制度(電腦化資訊循環)進行資通安全檢查，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2. 資通安全政策：

落實資訊安全管理公司訂有內部控制制度(電腦化資訊循環及資訊系統安全管理作業程序書)。另，針對個人資料保護作業、資料備份工作、電腦防毒、災害復原及演練紀錄等都加以訂定相關指導書，希望藉由全體同仁共同努力建立安全及可信賴之電腦化作業環境，並確保本公司資料、系統、設備及網路安全，保障公司利益及各資訊系統之永續運作。

以下為公司的資訊安全政策目標：

- (1) 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全相關作業能落實執行。
- (2) 成立資安專責部門以規劃資安政策及計畫。
- (3) 確保所有員工都有資通安全危機意識。
- (4) 確保依職能部門分別對儲存媒體賦予不同存取權限，避免未經授權的存取與修改，確保其正確完整。
- (5) 確保本公司資訊系統持續運作並於架構設計時提高服務可用性。
- (6) 確保資訊資產之機密性、完整性及完整備份。
- (7) 盤點公司資產及資產相對應有可能產生之風險，並區分風險等級。
- (8) 依照風險等級定義須投入資源所減緩之風險，並將殘存風險減低至可接受狀態。

。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

- (1) 確認防火牆政策完整性，因應外部攻擊隨時調整防火牆設定。
- (2) 針對資產可能產生之風險對實體及網路進行必要之區隔及保護。
- (3) 確認防毒軟體病毒碼每日更新，定期對電腦及儲存媒體進行病毒掃描。
- (4) 關注資安情報，注意系統是否有嚴重漏洞，並安排更新以修補漏洞。
- (5) 制定並套用嚴格密碼強度政策，降低被帳號被盜用之風險。
- (6) 降低非網管人員電腦權限，電腦設備不允許自行安裝軟體。
- (7) 依職能部門分別賦予不同存取權限。
- (8) 確認離職人員帳號刪除及調離人員取消原有權限。
- (9) 遠端登入資訊系統應經過適當申請及核准。
- (10) 視需求辦理資訊安全教育訓練，推廣員工資訊安全之意識與強化其對相關責任之認知。
- (11) 公司內各部門重要檔案存放於伺服器，由資訊單位統一備份保存。
- (12) 確認每日執行備份，儲存媒體每周異地儲存，並定期演練關鍵資訊系統災難復原作業。
- (13) 電腦設備有專人保管並設定帳號密碼，未經授權禁止使用私人儲存裝置。

- (14)不定期檢討電腦網路安全控制措施，檢視網管項目之系統紀錄，追蹤異常情況。
 - (15)資安部門人員固定參加年度資安大會獲取資訊安全新知，並視需求參加資安相關技術課程及研討會。
- (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：
- 本公司暨子公司截至年報刊印日止，並未遭受重大資通安全事件，無相關之損失及影響。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
租賃合約	矽創電子(股)公司	2026/04/01~2029/03/31	辦公場所租賃 (總公司 106 號 7F、7F-1)	無
	許○○	2026/02/15~2028/02/14	辦公場所租賃 (總公司 106 號 8F、8F-1)	無
	許○○	2026/03/01~2029/02/28	辦公場所租賃 (總公司 108、110 號 8F)	無
	許○○	2026/03/01~2028/02/28	辦公場所租賃 (總公司 112 號 8F)	無
	王○○	2026/05/01~2027/04/30	辦公場所租賃 (總公司 34 號 7F)	無
	錫田企業(股)公司	2025/05/01~2030/04/30	辦公場所租賃 (總公司 108、110 號 7F)	無
	余○○	2026/03/15~2029/03/14	辦公場所租賃 (汐止廠 308-7 號 5F)	無
	日美國際(股)公司	2026/02/01~2031/01/31	辦公場所租賃 (汐止廠 308-7 號 1F)	無
	安普新(股)公司	2026/01/01~2028/12/31	辦公場所租賃 (汐止廠 308-6、308-8、 308-9 號 2F)	無
授權合約	SD-3C, LLC	2025/01/01~ 2027/12/31 (每期 3 年自動延展)	SD HOST/ANCILLARY PRODUCT LICENSE AGREEMENT (HALA)	保密約定
保險契約	和泰產物保險(股)公司 兆豐產物保險(股)公司 中國信託產物保險(股) 公司	2025/12/23~2026/12/23	商業火災保險	無
	富邦產物保險(股)公司	2025/10/01~2026/10/01	一般商業責任保險	無
	旺旺友聯產物保險(股) 公司	2025/11/22~2026/11/22	公共意外責任保險	無
	富邦產物保險(股)公司	2025/12/15~2026/12/14	貨物運輸保險	無
	富邦人壽保險(股)公司	2026/01/01~2026/12/31	團體一年定期保險	無
	明台產物保險(股)公司	2025/08/01~2026/08/01	董監事及重要職員責任 保險	無
	南山產物保險(股)公司	2026/2/25~2027/02/25	團體商務旅行平安保險 (甲型)與團體海外商務 旅行綜合保險	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,627,431	1,903,567	723,864	38.03
不動產、廠房及設備	245,319	244,337	982	0.40
無形資產	3,791	1,779	2,012	113.10
其他資產	712,909	804,916	(92,007)	(11.43)
資產總額	3,589,450	2,954,599	634,851	21.49
流動負債	1,471,510	828,896	642,614	77.53
非流動負債	32,442	5,036	27,406	544.20
負債總額	1,503,952	833,932	670,020	80.34
股本	653,928	643,928	10,000	1.55
資本公積	349,746	325,457	24,289	7.46
保留盈餘	709,039	639,095	69,944	10.94
其他權益	372,785	512,187	(139,402)	(27.22)
庫藏股票	0	0	0	0
歸屬於母公司業主之權益	2,085,498	2,120,667	(35,169)	(1.66)
增減變動比例達 20%且變動金額達新台幣 1,000 萬元之分析說明： (1)流動資產增加：主要係 114 年存貨及應收帳款增加所致。 (2)資產總額增加：主要係 114 年存貨及應收帳款增加所致。 (3)流動負債增加：主要係 114 年短期借款及應付帳款增加所致。 (4)非流動負債增加：主要係 114 年租賃負債-非流動增加所致。 (5)負債總額增加：主要係 114 年短期借款及應付帳款增加所致。 (6)其他權益減少：主要係 114 年透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動評價調整減少所致。				

(二)影響重大者應說明未來因應計畫：因應市場價格上漲、購貨資金需求增加，本公司擬於資本市場進行籌資，以期改善負債比率。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	4,258,375	4,398,659	(140,284)	(3.19)
營業成本	3,249,479	3,517,088	(267,609)	(7.61)
營業毛利	1,008,896	881,571	127,325	14.44
營業費用	893,232	808,879	84,353	10.43
營業利益	115,664	72,692	42,972	59.12
營業外收入及支出	48,382	57,654	(9,272)	(16.08)
稅前淨利	164,046	130,346	33,700	25.85
所得稅費用	29,685	17,086	12,599	73.74
本期淨利	134,361	113,260	21,101	18.63
增減變動比例達 20%且變動金額達新台幣 1,000 萬元之分析說明：				
(1)營業利益增加：主要係 114 年營業成本減少幅度較營業收入減少幅度大，使營業毛利增加所致。				
(2)稅前淨利增加：主要係 114 年營業成本減少幅度較營業收入減少幅度大，使營業毛利增加所致。				
(3)所得稅費用增加：主要係 114 年獲利較 113 年增加所致。				

(二)預期銷售數量與其依據：

本公司暨子公司未來一年之銷售數量，需視產業趨勢、供需情形、市場價格等因素變化所決定，本公司將持續研發新產品、強化產品競爭力並持續加強業務市場開發，以期銷售持續成長。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

相關財務績效分析對於本公司暨子公司未來財務尚無重大變動及不利之可能影響。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年現金 流入(出)量	現金剩餘 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
339,547	(507,199)	(77,286)	262,261	不適用	不適用
現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：本年度主要係增加進貨，致全年營業活動淨現金流出 507,199 仟元。					
(2)投資活動：本年度主要係購置機器設備之資本支出增加，致全年投資活動淨現金流出 18,988 仟元。					
(3)籌資活動：本年度主要係短期借款增加，致全年籌資活動淨現金流入 447,326 仟元。					
(4)流動性不足之改善計劃：不適用。					

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年現金 流入(出)量	現金剩餘 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
262,261	(250,000)	120,000	382,261	不適用	不適用
現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：本公司預計 115 年度雖營運獲利但進貨增加，將使營業活動產生淨現金流出。					
(2)投資及籌資活動：本公司預計 115 年度主要因短期借款增加，將使投資及籌資活動產生淨現金流入。					
(3)流動性不足之改善計劃：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：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：

(一)轉投資政策、其獲利或虧損原因及改善計劃：

轉投資公司	持有 比例	投資政策	被投資公司 本期損益	獲利或虧損 之主要原因	改善 計劃
Silicon Power Computer & Communications, Netherlands B.V.	100%	海外銷售據點	32,680	持續業務開發及市場價上漲。	無
Silicon Power Japan Co., Ltd.	100%	海外銷售據點	15,642	持續業務開發及市場價上漲。	無
Silicon Power Computer & Communications USA Inc.	100%	海外銷售據點	30,320	持續業務開發及市場價上漲。	無
Silicon Power Investment Co.,Ltd	100%	控股公司	249	認列轉投資之利益。	無
Flashzone Technology India Private Limited	SPI 100%	海外銷售據點	228	依營運成本收取適當維修服務收入。	無

(二)未來一年投資計劃：

本公司暨子公司持續積極各地市場開發，除在既有市場及電子商務上持續擴展業務外，未來將持續加強工控市場的業務開發，以期業績持續成長。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之評估

(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. 利率變動

本公司114年度利息費用為12,800仟元，佔本公司稅前淨利比率為7.80%，且本公司從事之長、短期借款係屬浮動利率之金融商品，故利率變動對本公司之損益影響有限。本公司財務結構良好，閒置資金基於保守穩健原則，存放於信用良好之金融機構，以兼顧安全及合理利益為考量。惟日後若因營運上需要向銀行借貸資金而增加利息支出，利率變動對本公司損益影響將隨之增高，本公司將隨時注意利率變動情形，採取必要因應措施，以降低利率變動對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動

本公司114年度匯兌利益14,309仟元，佔稅前淨利比率為8.72%。本公司銷貨除子公司外主要以美元進行收款，採購部份亦多以美元進行付款，在策略上儘可能達到自然避險之效果，降低匯率波動對本公司損益之影響。同時本公司財務部亦隨時蒐集匯率資料、掌握匯率走勢，視公司營運狀況決定是否採用適當之衍生性金融工具規避匯率風險。

3. 通貨膨脹

本公司主要原料Flash顆粒之價格，主要是受到市場供需變化而定，與通貨膨脹之關聯不高。本公司暨子公司除隨時注意市場價格波動外，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，近年來並未有因通貨膨脹之因素而產生對損益有重大影響之情形，故通貨膨脹對本公司暨子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：

本公司暨子公司以穩健保守為原則，並未從事高風險及高槓桿投資，目前無資金貸與他人及背書保證之情事，衍生性商品交易以避險為主。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

A、記憶體模組產品：

- (1)標準型記憶體模組產品：配合記憶體晶片製程演進，持續開發8GB/16GB/24GB/32GB/48GB/64GB DDR5-4800MT/s、DDR5-5600MT/s、DDR5-6400MT/s等適用於桌上型電腦及筆記型電腦記憶體模組，另外開發16GB/32GB/64GB DDR5-4800MT/s、DDR5-5600MT/s、DDR5-6400MT/s適用於伺服器及工作站專用的RDIMM記憶體模組。
- (2)超頻型記憶體模組產品：持續開發符合Intel XMP 3.0及AMD EXPO規範的DDR5超頻記憶體模組。另外為滿足電競市場，持續開發XPOWER系列具有散熱片及自帶LED的RGB超頻記憶體。

B、快閃記憶體產品：

- (1)持續導入更高速及高容量 SD/microSD 卡，滿足行車記錄器、監視攝影機、住家安全監控系統與穿戴式攝影機等長時間循環錄影、高密度寫入的錄製需求。
- (2)導入 CFexpress 記憶卡搭載 PCIe Gen4x2 規格的高速及高容量產品，追求高速資料傳輸和高容量儲存空間。
- (3)開發多樣外觀及更具有成本效益的 USB3.2 Gen2x2、USB4 介面隨身碟，及追求高速資料傳輸和高容量儲存空間。
- (4)持續開發 3D QLC 產品追求更高效能及更高容量及更高性價比的產品。

C、固態硬碟：

- (1)持續開發更高效能及更高容量 SSD，並提供優異的性價比產品且兼顧高效能。
- (2)開發 PCIe G5x4 更高效能及更高容量產品，滿足客戶追求極致效能的需求。
- (3)持續開發具有散熱片的產品，追求更穩定的產品效能。

D、外接式硬碟：

- (1)持續開發 1TB~8TB 容量且外型時尚新穎之外接式硬碟。
- (2)開發 USB4 介面外接式固態硬碟，搭配更高散熱效能的外殼設計，追求高速度資料傳輸和高容量儲存空間。

E、工業用記憶體模組：

由於工業用 Flash 相關產品/DRAM 記憶體模組在產品定位上著重產品穩定性與使用壽命，並且對應於多種應用領域因而有不同的需求條件，本公司暨子公司除了推出高品質的各種介面及 form factors 之工業用 Flash 及 DRAM 相關產品之外，並著重在整合適當之解決方案，並提供客製化的軟體及功能，以迎合工業的各種專屬應用需求。

F、Power Bank 產品：

- (1)持續開發主流容量、外型時尚輕薄之行動電源，具備辨識裝置功能、LED 燈顯示充放電狀態，另外，開發 Type C 介面以滿足新型平板電腦或手機的備用電源，並有易攜、防水、防塵之智慧型裝置的備用電源及適用戶外使用之行動電源。
- (2)持續導入車用/家用之充電裝置，具備 Smart-Detect 智能充電功能，可自動偵測辨識產品裝置需求電流，適配最佳化電流輸出，有效保護使用者充電設備，提供快速且安全的傳輸電力。

2. 未來研發費用約新台幣 95,894 仟元。

3. 未來影響研發成功之主要因素：

研發計畫	未來影響研發成功之主要因素
DDR5 記憶體模組	電源控制模組的品質、主板相容性、記憶體顆粒製程及良率、超頻記憶體的穩定性、模組散熱效果。
USB 3.2 Gen2x2 隨身碟	市場需求與控制器技術。
SD6.0 LVS SD7.0 Express	市場需求與控制器技術。
PCIe Gen5x4 高速大容量固態硬碟	控制器推出上市的時程、應用端的普及率、記憶體顆粒的品質與產品相容性。
SATA 介面 高速大容量固態硬碟	市場需求與控制器技術、記憶體顆粒的品質。
Power Bank	產品安全性、產品價格。
外接式硬碟	資料安全防護、產品價格。
工業用 DRAM 記憶體模組	應用於不同企業領域需求之特殊規格系統裝置。
工業用 SSD/PCIe 高速大容量固態硬碟	軟硬體整合度、客戶規格需求。

(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：

本公司暨子公司對於國內外重要政策及法律變動均適時採取因應措施，最近年度截至年報刊印日止，並無發生因國內外重要政策及法律變動而對公司財務業務有重大影響之情事。

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

本公司暨子公司為因應市場需求及科技成長，除將產品線多元化發展外，研發團隊亦積極開發新產品及新技術，以保有市場競爭力。此市場趨勢對於本公司提升營運績效均有正面影響。另，為確保公司資訊安全，由直屬總經理的資訊單位最高主管負責資通安全風險管理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司暨子公司秉持專業和誠信經營原則，重視企業形象、風險控管及落實公司治理。致力讓公司企業形象成為「優質、專屬、獨特的記憶儲存」領導品牌。本公司暨子公司最近年度截至年報刊印日止，並無發生因企業形象改變對公司產生重大影響之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司暨子公司最近年度截至年報刊印日止，尚無併購計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司暨子公司最近年度截至年報刊印日止，尚無擴充廠房計劃。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨

本公司暨子公司為避免進貨過於集中之風險，以分散進貨來源為原則，因而與各主要供應商間之交易金額均互有消長，以確保供貨來源之穩定。未來本公司仍將持續與各主要供應商維持長期且穩的供貨關係，故本公司暨子公司並無進貨集中之風險。

2. 銷貨

本公司暨子公司致力於穩定且長期的銷售通路建置，平均每月與數百個客戶往來交易，故本公司暨子公司並無銷貨集中之風險。另子公司係本公司之海外營運據點，所有貨源均由本公司供應，子公司之銷售狀況亦屬良好。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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：無。
2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

本公司已訂定「風險管理政策」，以降低營運上可能面臨的可能風險。
最近年度及截至年報刊印日止，並無重大風險之虞。

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 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：

請參閱公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區

(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，發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益

或證券價格有重大影響之事項：無。

廣穎電通股份有限公司

董事長 陳慧民





廣 穎 電 通

廣 穎 電 通 股 份 有 限 公 司

Silicon Power Computer & Communications Inc.