



113 年度 年報

愛普科技股份有限公司
AP Memory Technology Corp.

股票代碼：6531

刊印日期：中華民國114年3月19日

公開資訊觀測站：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q5

公司年報網址：<https://www.apmemory.com/tw/investor/financial?investor-tab=report>

一、 本公司發言人及代理發言人：

	<u>發 言 人</u>	<u>代 理 發 言 人</u>
姓 名：	林郁昕	洪志勳
職 稱：	財務長	總經理
聯絡電話：	(03)560-1651	(03)560-1651
電子郵件信箱：	ir@apmemory.com	ir@apmemory.com

二、 總公司之地址及電話：

地址：新竹縣竹北市台元一街 1 號 10 樓之 1

電話：(03)560-1558

三、 辦理股票過戶機構名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：www.kgi.com.tw

電話：(02)2389-2999

四、 最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：簡明彥會計師、莊碧玉會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：www.deloitte.com.tw

電話：(02)2725-9988

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：

掛牌買賣之交易場所：盧森堡證券交易所

查詢方式：<https://www.bourse.lu/home>

六、 公司網址：<https://www.apmemory.com/tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	37
五、更換會計師資訊.....	37
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.....	37
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	37
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.....	38
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	38
參、募資情形.....	39
一、資本及股份.....	39
二、公司債辦理情形.....	41
三、特別股辦理情形.....	41
四、海外存託憑證之辦理情形.....	41
五、員工認股權憑證辦理情形.....	42
六、限制員工權利新股辦理情形.....	45
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	45
八、資金運用計畫執行情形.....	45
肆、營運概況.....	46
一、業務內容.....	46
二、市場及產銷狀況.....	52
三、從業員工.....	55
四、環保支出資訊.....	56
五、勞資關係.....	56

六、資通安全管理	57
七、重要契約	57
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	58
一、財務狀況	58
二、財務績效	58
三、現金流量	59
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	59
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	59
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	61
七、其他重要事項	63
陸、特別記載事項.....	64
一、關係企業相關資料	64
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	64
三、其他必要補充說明事項	64
四、最近年度及截至年報刊印日止，依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.....	64

壹、致股東報告書

113 年對於愛普科技是重要的一年，我們掌握住了 VHM™、IoTRAM™、S-SiCap™ 這三條產品線的市場機會，奠定未來發展的堅實基礎。具體來說，VHM™ 產品線不僅持續推進既有專案，更進一步與重要客戶簽署了新的專案，從概念驗證(POC, Proof-of-Concept)跨足到產品雛型驗證專案(product-like proof-of-concept projects)上；IoTRAM™ 產品線所推出的新產品 ApSRAM™，獲得良好的市場迴響；同時我們的 S-SiCap™ 產品線也在中介層(Interposers)應用上，達成批量生產的里程碑。我們相信這些成就將在未來幾年帶來財務貢獻。更重要的是，愛普展示了將創新技術推向市場的優異能力。

在 113 年合併損益表中，淨利為新台幣（以下同）15.8 億元（每股盈餘為 9.73 元）。113 年的合併營業收入為 41.9 億元，較 112 年減少了 1%；營業毛利則從 112 年的 17.6 億元增加至 113 年的 21.5 億元，年增 22%。毛利率在產品組合的有利變化以及各產品線高毛利產品相對出貨增加下，增加了 9 個百分點，113 年度毛利率達到 51%。

單位：除另予註明外，為新台幣仟元

	113 年度 (A)	112 年度 (B)	變動數 (C=A-B)	變動比率 (C/B)
營業收入	4,192,378	4,226,907	(34,529)	(1%)
營業毛利	2,145,573	1,755,006	390,567	22%
毛利率(%)	51%	42%	9%	
營業費用	1,082,483	902,225	180,258	20%
營業費用率(%)	26%	21%	5%	
營業淨利	1,063,090	852,781	210,309	25%
營業外收入	969,785	766,200	203,585	27%
稅前淨利	2,032,875	1,618,981	413,894	26%
本年度淨利	1,578,232	1,444,970	133,262	9%
淨利率(%)	38%	34%	4%	
每股盈餘(元)	9.73	8.93	0.80	9%

113 年 12 月 31 日的合併資產負債表部分，在考量資金狀況及金融利率情勢變化下，我們將部份的「現金及約當現金」部位調整配置，轉承作三個月以上之定期存款，並依據會計準則規範認列為「按攤銷後成本衡量之金融資產」。此外，對於來頡科技股份有限公司（下稱來頡科技；TWSE: 6799）的股權投資，於愛普被選任為該公司之法人董事長後，此投資從「透過損益按公允價值衡量之金融資產」轉分類為「採用權益法之投資」。而 113 年底的存貨達 12 億元，較 112 年底增加 3.5 億元，保持在 6-7 個月的庫存水位目標。

113 年底的負債總計金額為 11 億元，負債比率 8%，股東權益淨值在 113 年底達到 119 億元，較 112 年底增加 5%。整體而言，愛普的現金及約當現金、三個月以上的銀行定期存款等高流動性資金部位佔總資產部位近七成，持續維持優異的財務結構。

單位：新台幣仟元

	113 年底 (D)	112 年底 (E)	變動數 (F=D-E)	變動比率 (F/E)
現金及約當現金	4,188,544	8,864,216	(4,675,672)	(53%)
按攤銷後成本衡量之金融資產	4,752,325	9,441	4,742,884	50,237%
存貨	1,203,177	851,330	351,847	41%
透過損益按公允價值衡量之金融資產	543,115	1,139,267	(596,152)	(52%)
採用權益法之投資	874,465	106,011	768,454	725%
其他流動及非流動資產	1,446,662	1,543,326	(96,664)	(6%)
資產總計	13,008,288	12,513,591	494,697	4%
負債總計	1,101,231	1,191,797	(90,566)	(8%)
股本	812,108	811,759	349	-
其他股東權益	11,094,949	10,510,035	584,914	6%
股東權益總計	11,907,057	11,321,794	585,263	5%

總體環境變化

在過去一年美中科技戰局更加嚴峻緊繃，尤其是在高效能運算(HPC, High Performance Computing)領域更是針鋒相對。即便愛普產品未在制裁禁令的範圍內，仍然對我們的營運規劃造成不小的衝擊，例如：在美國法規的頻繁更新下，使得愛普，乃至於半導體整體產業，在營運策略的長期規劃準備上，面臨極大的困難與不確定性；在中國製造的政策指示則影響了中國客戶採用中國以外技術的意願。所幸這些對於我們的直接影響相對有限。

經歷 110~112 年如雲霄飛車般的供需出貨後，產業供應鏈已找到了新的平衡。晶圓代工廠出貨恢復正常，且市場需求也穩定回復至疫情前的趨勢水準。

生成式人工智慧(AI)技術的熱潮，從雲端高效能運算(in-cloud high-performance-computing)擴展至設備終端邊緣運算(on-device edge computing)的應用，這些在邊緣運算設備的 AI 技術運用更加需要客製化（或者優化）的記憶體元件。我們的 VHM™以及 VHMStack™一直在這場創新技術革命中處於最重要的前鋒地位。

IoTRAM™ 產品線

IoT 事業部向全球物聯網市場提供極具成本效益優勢的 IoTRAM™產品。113 年受到庫存調整和市場變化的綜合影響，IoT 事業部的營業收入從 112 年的 39.7 億元下降到 33.4 億元，YoY 減少了 16%。

IoT 事業部的主要應用領域分為三塊：連接裝置(Connectivity)、穿戴裝置(Wearable)及在影像、聲音等的其他應用。

113 年營收下滑主要來自於連接裝置應用領域的市場變化，連接裝置主要應用是蜂巢式網路，也就是 4G/ 5G modem、Wi-Fi、Bluetooth 以及部分的 industrial IoT，這些連接裝置模組在成本縮減的驅動下降低了對於記憶體容量的要求，每個連接裝置的平均記憶體容量因而下降，影響此部分應用的營收到出貨。

而穿戴裝置應用的營收貢獻在 113 年則有明顯的增加。本於愛普在低功耗技術上的領先優勢，我們持續在這塊領域具有主導的先行地位，113 年更推出了專為穿戴裝置所客製設計

的超低功耗新產品：ApSRAM™，在市場上獲得極高關注，並有多個設計導入(design-ins)專案進行。

同時，我們也看到了 IoTRAM™在支持 AI 運算的 MCU、低功耗顯示時序控制晶片(TCON)等等新應用上的市場機會。是以，我們對於 IoTRAM™產品線的持續增長保持樂觀態度。

VHM™ 產品線

AI 事業部 113 年的收入約為 8.6 億元，較 112 年的 2.6 億元增長了 231%。這一增長主要來自新一代 VHM™和 S-SiCap™中介層(Interposer)產品的放量出貨。先說明 VHM™產品線的營運狀況。

現有的概念驗證(POC)項目在近期已取得重大進展，在 113 年更進一步與客戶合作開發以產品雛型為基礎的驗證專案，可見客戶對於愛普的 VHM™技術有了更好的理解與認同，並正在將這些技術推進至主流應用。

除了雲端人工智慧(In-cloud AI)，愛普 VHM™產品的高頻寬、低功耗客製化設計，在設備終端人工智慧(On-device AI)的應用領域更將大有可為，諸如在設備終端大型語言模型(On-device LLM) 推理(Inference)將會是應用 VHM™技術的潛在巨大商機。

於此同時，我們仍會持續為加密貨幣產業提供高頻寬的產品。113 年以愛普第三代 VHM™為基礎的 ETC 礦機進入量產，其能效比更是較其前代產品提高了近三倍。我們在此一領域保持了主導地位。愛普不斷創新的企業文化也使我們得以在競爭中具有明顯優勢。

S-SiCap™ 產品線

S-SiCap™ 是我們多年來持續開發的產品線。113 年，愛普 S-SiCap™ 中介層(Interposer)產品開始了早期生產，此一產品是為了整合 HBM3 和 HBM3E 的先進高效能運算晶片而量身定製。我們有信心在未來幾年我們的中介層 IP 和產品將會在高效能運算市場上獲得更多的採用。

除了前述應用外，我們在分離式 S-SiCap™ (Discrete S-SiCap™)產品嵌入封裝基板(Embedded in Substrate)的應用上也取得了重大進展，我們與幾乎所有主要的基板供應商都在密切合作，開發進度良好。

未來佈局及新市場機會

愛普不僅專注於現有產品線的開發，亦持續不懈關注探索在其他相關領域的核心技術機會。

超高頻無線射頻辨識晶片(UHF RFID, Ultra-high-frequency RFID)標籤市場經過數十年的近乎停滯後，正開始快速增長。愛普過去數年耕耘投資於 UHF RFID 標籤 IC 公司-Onecent Technology Inc.(Onecent)。Onecent 的產品具有低成本、高靈敏度和高度可擴展的生產能力。截至 114 年 3 月，Onecent 成為了愛普科技集團的一分子，我們高度看好藉由此一跨領域技術的整合，能進一步開拓其他潛在應用市場。

著眼於電源管理 IC(PMIC)在超高功率、高效能運算和超低功耗物聯網設備中的重要性，愛普因而投資了其中的佼佼者：來頡科技和一家美國新創科技公司，以期通過這些合作夥伴關係來進一步開發適用於這些高需求應用的突破性產品。

資本規劃及業外收入說明

愛普管理團隊衡量未來可能發展及評估對應資金成本後，於 111 年 1 月完成了 1.9 億美元 GDR 發行，為愛普在這幾年的佈局發展提供了厚實的支持基礎。這筆資金受到地緣政治的影響和市場景氣的波動，動撥狀況較當初預期的運用計畫為慢，營運團隊仍會專注於長期策略發展，考量全球市場快速變化趨勢，謹慎小心地對應規劃及佈局資金運用。

愛普持有的大量美元部位，使我們難以避免地必須面對外幣兌換損益的大幅波動，在 113 年我們認列了鉅額匯兌收益，但我們未來也必須承擔匯兌損失的潛在風險。然而我們認為美元和台幣之間的巨大利差是對外匯損失的自然對沖，將得以緩解部分匯率損失。而因應不確定的政經局勢，美元是相對較為穩定的貨幣資產，是以相信持有美元的財務風險是有限的，也因此我們目前並無規劃透過金融衍生性商品來操作外匯避險活動。

樂觀看待 114 年及長期佈局

經過多年紮實的技術與經驗積累，VHM™和 S-SiCap™產品線預計將在 114 年開始帶來營收貢獻，未來數年亦將持續增長。這些產品線在高頻寬、低功耗上的特性非常適合應用在 AI 和其他高效能運算平台。愛普會抓緊 AI 浪潮，並持續增長、創造營收貢獻。我們將會持續不斷努力開發革命性的創新產品與解決方案，致力於擴大應用領域、業務規模和獲利穩定性，以增加愛普集團的長期價值為最終目標。

在此深深感謝各位股東、客戶、廠商、集團員工以及各方合作夥伴持續不斷的支持與鼓勵，謝謝大家！

愛普科技股份有限公司



董事長兼任執行長

陳文良



總經理

洪志勳



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

114年3月19日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註 1)	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	台灣	陳文良	男 A	112.05.29	3年	109.06.15	61,358	0.04%	62,186	0.04%	-	-	-	-	美國 Cypress 半導體公司研發資深經理 美國 Cascade 半導體公司總經理 美國 Intel 公司研發部門經理 美國耶魯大學應用物理博士	愛普科技(股)公司執行長暨技術長、愛普存儲技術(杭州)有限公司監察人、VIVR Corporation 董事長、美商萬維科技股份有限公司台灣分公司負責人、來頤科技(股)公司董事長代表人、Onecent Technology Ltd.董事、智慧記憶科技(股)公司董事、力晶積成電子製造(股)公司董事	無	無	無
董事	台灣	洪志勳	男 A	112.05.29	3年	112.05.29	101,509	0.06%	102,443	0.06%	-	-	-	-	安國國際科技(股)公司研發工程及生產營運協理 智旺科技(股)公司生產營運資深經理 力旺電子(股)公司生產營運經理 陽明交通大學工業工程與管理系博士	愛普科技(股)公司總經理、愛普存儲技術(杭州)有限公司董事、愛普存儲技術(香港)有限公司董事、凱芯科技(股)公司董事長、來揚科技(股)公司董事	無	無	無
董事	台灣	山一投資有限公司	-	112.05.29	3年	103.06.04	26,706,668	16.50%	26,706,668	16.44%	-	-	-	-	-	-	無	無	無
	台灣	代表人：葉瑞斌 (註 3)	男 B				-	-	-	-	-	-	-	-	台灣新思科技董事長暨新思科技全球副總裁 群鑫創業投資(股)公司董事長 久元電子(股)公司執行長 惠普科技業務經理 中央大學電機研究所碩士	翰聯科技(股)公司董事、 巨有科技(股)公司獨立董事、 來頤科技(股)公司執行長	無	無	無
董事	台灣	立順投資有限公司	-	112.05.29	3年	106.06.19	127,854	0.08%	127,854	0.08%	-	-	-	-	-	-	無	無	無
	台灣	代表人：謝明霖	男 A				-	-	-	-	-	-	-	-	力晶科技(股)公司企業發展副總經理 力世管理顧問公司投資部協理 奕力科技(股)公司董事 台灣大學商學研究所碩士	立順投資有限公司董事長、英屬維京群島商 TREASURE FORT INVESTMENTS LTD. 董事長、世仁投資(股)公司董事、力世創業投資(股)公司董事、智成電子(股)公司董事、智仁科技開發(股)公司董事、力信投資(股)公司董事、Lonex Holding Limited 董事、智高醫學科技(股)公司董事、力合量電子(股)公司董事、創新服務(股)公司董事、晶幣科技(股)公司董事、飛聖航空(股)公司董事、海悅國際開發(股)公司董	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註 1)	選任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持 有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管或董事		
							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
															事、合肥晶集成電路股份有限公司董事、瑞相科技股份有限公司董事、新量子光學股份有限公司董事、智豐科技股份有限公司董事、力晶微元電子股份有限公司董事芯鼎科技(股)公司獨立董事、智慧記憶科技(股)公司監察人、力宇創業投資(股)公司監察人、力晶創新投資控股(股)公司董事暨總經理				
獨立 董事	台灣	王 瑄	女 A	112.05.29	3年	110.08.20	-	-	-	-	-	-	-	-	國家通訊傳播委員會多項專案之採購評選委員會委員、 元智大學內部稽核委員會主任委員、 中華電信(股)公司顧問、 台灣大學會計學系兼任講師、 中華民國會計師、 國立臺灣大學會計學博士	元智大學助理教授、 元智大學內部稽核委員會主任委員、 元智大學永續發展暨社會責任中心主任、 海柏特(股)公司獨立董事、 江申工業股份有限公司獨立董事	無	無	無
獨立 董事	台灣	孫又文	女 B	112.05.29	3年	111.05.27	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣積體電路製造(股)公司 企業訊息處 資深處長暨代理發言人 旭揚創投合夥人及財務長 匯豐詹金寶證券 台灣區總經理 道富銀行保管業務 台灣區總經理 美國加州聖荷西州立大學 財務系副教授 美國辛辛那提大學 財務學博士	台灣投資人關係學會(TIRI)名譽理事長、 聯發科技股份有限公司顧問	無	無	無
獨立 董事	台灣	劉容西	男 B	112.05.29	3年	110.08.20	-	-	-	-	-	-	-	-	銖寶科技(股)公司獨立董事、 致伸科技(股)獨立董事、 立大農畜興業(股)公司董事長、 麗登紡織有限公司董事長、 美國麻省理工學院電機工程及計算機科學碩士、 美國普渡大學物理碩士	Chelmsford. International Ltd 董事長、 臺灣併購暨私募股權協會理事、 菲律賓 Subic Bay Development and Management Co. Ltd、 世華開發(股)公司董事、 世誠營造(股)公司監察人	無	無	無

註 1：A 表 60 歲以下，B 表 60 歲以上。

註 2：本表所載之相關持股股數資訊，係以 114 年 2 月內個人持股申報資料揭露。

註 3：於 113 年 10 月 21 日改派葉瑞斌先生擔任其法人董事代表人。

董事屬法人股東代表者，其法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	法人股東之主要股東為法人者其主要股東
山一投資有限公司	YAMAICHI HOLDINGS CO., LTD. (100%)	JUAN LI (100%)
立順投資有限公司	謝明霖(48.45%)	

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

職稱／姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 陳文良	具美國耶魯大學應用物理博士學位，現任本公司營運長及技術長；曾於國際知名大廠 Intel, Cypress 擔任研發要職，致力於半導體產業相關領域 30 餘年，除此之外擁有專業領導、營運管理及策略規劃之能力。	未有公司法第 30 條各款情事	0
董事 洪志勳	具陽明交通大學工業工程與管理系博士學位，現任本公司總經理；曾任本國境內上市、櫃公司高階經理人，對產業有豐富的規劃經驗。		0
董事 山一投資有限公司 代表人：葉瑞斌	具中央大學電機研究所碩士學位，曾任台灣新思科技董事長暨新思科技全球副總裁，專精於企業營運、市場行銷及策略規劃，且對於半導體產業有深度的瞭解。		0
董事 立順投資有限公司 代表人：謝明霖	具台灣大學商學研究所碩士學位；現任力晶創新投資控股(股)公司總經理，且具有多家上市、櫃及公開發行公司之董事、監察人。		1
獨立董事 王瑄	具國立臺灣大學會計學博士學位，及中華民國會計師、國際內部稽核師執照，現任元智大學會計系助理教授及內部稽核委員會主任委員，具備相當之會計專業。		2
獨立董事 孫又文	具美國辛辛那提大學財務學博士學位，曾任美國加州聖荷西州立大學財務系副教授具備相當的財務專業。並曾任職於台灣積體電路製造(股)公司企業訊息處資深處長暨代理發言人。	(5) 並未直接持有公司已發行股份總數百分之 5 以上、非為持股前 5 名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非為本公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 (7) 非為本公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事、監察人或受僱人。 (8) 並未擔任與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之 5 以上股東。 (9) 並未為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事、監察人、經理人及其配偶。	0
獨立董事 劉容西	具美國麻省理工學院電機工程及計算機科學、美國普渡大學物理雙碩士學位，擔任過多家公司之董事長、總經理等職務，對於公司運營有豐富經驗，並相當了解產業趨勢動態。		0

3. 董事會多元化及獨立性

截至年報刊印日止，本公司目前董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事，具員工身份之董事比率為 28.6%，獨立董事比率為 42.9%，女性董事比率為 28.6%，本公司將注意董事會成員組成之性別平等。落實執行本公司「公司治理實務守則」第三條所規定之董事會成員組成應考量多元化方針。

職稱／姓名	性別	具員工身份	獨立董事任期(屆)	多元化核心項目能力							
				營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
董事長 陳文良	男	✓	(一般董事，不適用)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事 洪志勳	男	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事 山一投資有限公司代表人： 葉瑞斌	男			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事 立順投資有限公司代表人： 謝明霖	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事 王瑄	女		2	✓	✓		✓		✓	✓	✓
獨立董事 孫又文	女		2	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事 劉容西	男		2	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月19日；單位：股

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		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
執行長兼任技術長	台灣	陳文良	男	105.09.01	62,186	0.04%	-	-	-	-	美國 Cypress 半導體公司研發資深經理 美國 Cascade 半導體公司總經理 美國 Intel 公司研發部門經理 美國耶魯大學應用物理博士	愛普存儲技術(杭州)有限公司監察人、VIVR Corporation 董事長、美商萬維科技股份有限公司台灣分公司負責人、來韻科技(股)公司董事長代表人、Onecent Technology Ltd.董事、智慧記憶科技(股)公司董事、力晶積成電子製造(股)公司董事	無	無	無
總經理	台灣	洪志勳	男	111.07.01	102,443	0.06%	-	-	-	-	安國國際科技(股)公司研發工程及生產營運協理 智旺科技(股)公司生產營運資深經理 力旺電子(股)公司生產營運經理 陽明交通大學工業工程與管理系博士	愛普存儲技術(杭州)有限公司董事、愛普存儲技術(香港)有限公司董事、凱芯科技(股)公司董事長、來揚科技(股)公司董事	無	無	無
資深副總經理	台灣	劉景宏	男	108.08.19	452,075	0.28%	-	-	-	-	美國 Cypress 半導體公司產品工程主任工程師 聯華電子(股)公司製程整合工程師 陽明交通大學應用化學碩士	無	無	無	無
財務長	台灣	林郁昕	女	111.07.01	286,395	0.18%	-	-	-	-	安國國際科技(股)公司財務經理 元大京華證券(股)公司業務襄理 勤業會計師事務所查帳員 政治大學會計碩士	來韻科技(股)公司董事長特別助理 (任職至 114/3/31)	無	無	無
副總經理	台灣	薛澤源	男	113.03.01	-	-	-	-	-	-	華邦電子美國分公司業務副總經理 華邦電子行銷處長 慶康科技研發工程師 清華大學工程與系統科學碩士	無	無	無	無
副總經理	台灣	劉宗寧	男	114.01.01	943	-	-	-	-	-	台灣積體電路(股)公司業務開發經理 同亨科技(股)公司產品行銷經理 昇陽電腦(股)公司硬體設計工程師 史丹佛大學電機碩士	無	無	無	無
協理	台灣	黃偉城	男	111.04.01	19,000	0.01%	-	-	-	-	華邦電子新產品開發驗證經理 台灣積體電路(股)公司品質管理資深工程師 旺宏電子產品驗證工程師 高苑科技大學電子工程學士	無	無	無	無
會計暨財務主管	台灣	洪茂銓	男	109.05.04	6,956	-	-	-	-	-	勤業眾信聯合會計師事務所副理 台北大學會計學系碩士	無	無	無	無
公司治理主管	台灣	洪書陵	女	110.05.07	23,770	0.01%	-	-	-	-	龍燈環球農業科技有限公司財務副理 安永聯合會計師事務所查帳員 東吳大學會計系學士	無	無	無	無

註：本表所載之相關持股股數資訊，係以 114 年 2 月內部人持股申報資料揭露。

(三) 最高經理人與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露之相關資訊

本公司董事長陳文良先生兼任執行長，係為提升經營效率與決策執行力，平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況及計畫方針以落實公司治理。而董事會及管理團隊亦充分尊重各獨立董事在正式會議與非正式場合所提出之建言，評估落實於日常營運與策略執行之中。我司獨立董事設立四席，懸缺一席將於 114 年股東常會補選，符合公司治理對應之規範要求。

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	山一投資代表人-劉景宏 ^(註2) 山一投資代表人-葉瑞斌 ^(註1,2) 立順投資代表人-謝明霖 ^(註1)	山一投資代表人-劉景宏 ^(註2) 山一投資代表人-葉瑞斌 ^(註1,2) 立順投資代表人-謝明霖 ^(註1)	立順投資代表人-謝明霖 ^(註1) 山一投資代表人-葉瑞斌 ^(註1,2)	立順投資代表人-謝明霖 ^(註1) 山一投資代表人-葉瑞斌 ^(註1,2)
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	山一投資、立順投資、 陳文良、洪志勳、王瑄、 孫又文、葉瑞斌、劉容西	山一投資、立順投資、 陳文良、洪志勳、王瑄、 孫又文、葉瑞斌、劉容西	山一投資、立順投資、王瑄、 孫又文、葉瑞斌、劉容西	山一投資、立順投資、王瑄、 孫又文、葉瑞斌、劉容西
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	—	—	—	—
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)	—	—	山一投資代表人-劉景宏 ^(註2)	山一投資代表人-劉景宏 ^(註2)
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元(不含)	—	—	陳文良、洪志勳	陳文良、洪志勳
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	共 11 位	共 11 位	共 11 位	共 11 位

註 1：此為會議執行津貼，支付法人董事之自然人代表。

註 2：於 113 年 10 月 21 日改派法人董事代表人，由劉景宏先生異動為葉瑞斌先生。

(二) 總經理及副總經理之酬金

113 年度；單位：新台幣仟元；仟股；%

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(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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			
執行長兼任技術長	陳文良	11,913	11,913	414	414	28,414	28,414	2,940	-	2,940	-	43,681 2.77%	43,681 2.77%	-
總經理	洪志勳													
資深副總經理	劉景宏													
財務長	林郁昕													
副總經理	薛澤源 ^(註2)													

註1：113 年度估列之員工酬勞已於 114 年 2 月 27 日經董事會決議以現金發放。

註2：於 113 年 3 月 1 日就任。

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)	—	—
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	—	—
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	薛澤源 ^(註)	薛澤源 ^(註)
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	劉景宏、林郁昕	劉景宏、林郁昕
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	洪志勳、陳文良	洪志勳、陳文良
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	共 5 人	共 5 人

註：於 113 年 3 月 1 日就任。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年度；單位：新台幣仟元

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	執行長兼任技術長	陳文良	-	4,825	4,825	0.31%
	總經理	洪志勳				
	資深副總經理	劉景宏				
	財務長	林郁昕				
	副總經理	薛澤源 ^(註 1)				
	副總經理	劉宗寧 ^(註 2)				
	協 理	黃偉城				
	會計暨財務主管	洪茂銓				
	公司治理主管	洪書陵				

註 1：於 113 年 3 月 1 日就任。

註 2：於 114 年 1 月 1 日由協理擢升為副總經理。

(四) 酬金政策

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

職 稱	112 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		113 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	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	2.36%	2.36%	2.68%	2.68%
總經理及副總經理	2.54%	2.54%	2.77%	2.77%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性
本公司公司章程訂定，以當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利以不高於 3% 為董事酬勞，亦明訂員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。另依據本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」，本公司獨立董事係支領固定報酬而不參與酬勞分配。

副總經理級以上之經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，其中薪資係依其所擔任之職位、承擔之責任及貢獻度，並參酌同業水準議定之；獎金及員工酬勞則考量這些經理人之個人績效展現，績效評估項目包含財務性指標（如公司獲利能力、營收成長率、稅前及稅後淨利達成率等）及非財務性指標（如永續目標達成、是否發生道德風險事件、或其他造成公司形象、商譽有負面影響的風險事件、職工安全衛生等），非財務性指標中永續相關績效評核項目數不宜低於評核總項目數 5%。酬金政策之制訂，亦依據公司章程、相關人事辦法及核決權限訂定之。

本公司支付董事及副總經理級以上之經理人酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡，並於實際發放前送呈薪資報酬委員會審議之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1. 最近年度(113年)董事會開會 5 次(A)，董事出席情形

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
董事長	陳文良	5	0	100.00	
董事	洪志勳	5	0	100.00	
董事	山一投資有限公司 代表人：劉景宏	3	0	100.00	113.10.21 卸任
董事	山一投資有限公司 代表人：葉瑞斌	2	0	100.00	113.10.21 改派
董事	立順投資有限公司 代表人：謝明霖	5	0	100.00	
獨立董事	王瑄	5	0	100.00	
獨立董事	孫又文	5	0	100.00	
獨立董事	葉瑞斌	3	0	100.00	113.10.21 辭任
獨立董事	劉容西	5	0	100.00	

註：實際出席率(%)係以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

2. 董事會其他應記載事項

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項暨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

113年 開會 日期	會議	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
03.01	第 5 屆 第 6 次	<ul style="list-style-type: none"> ■ 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 ■ 解除董事及其代表人競業禁止之限制案 	所有獨立董事 未有其他意見 並同意通過
05.03	第 5 屆 第 7 次	<ul style="list-style-type: none"> ■ 決議投資子公司 APware Technology Corp. ■ 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 ■ 112 年董事酬勞分配案 ■ 依本公司「112 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」，提報被授予之員工名單及其獲配數量 	
10.30	第 5 屆 第 9 次	<ul style="list-style-type: none"> ■ 向證期局申報發行 113 年度員工認股權憑證案 ■ 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案 ■ 修訂本公司「內部控制制度」案 	
12.27	第 5 屆 第 10 次	<ul style="list-style-type: none"> ■ 本公司 114 年度簽證會計師聘任及簽證公費案 ■ 依本公司「112 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」，提報被授予之員工名單及其獲配數 	

(2) 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。

(3) 董事對利害關係議案迴避之執行情形

113年 開會日期	會議		議案內容	應利益迴避原因	議案決議情形
05.03	第5屆	第7次	本公司執行行長及總經理 112 年度績效評核及 113 年薪酬調整	該案討論內容與陳文良董事、洪志勳董事相關	除有自身利害關係之董事迴避外，其餘出席董事無異議照案通過
12.27	第5屆	第10次	依「112 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」，提報被授予之員工名單及其獲配數量	該案討論內容與陳文良董事、洪志勳董事相關	
			本公司執行行長及總經理 114 年薪酬規劃案	該案討論內容與陳文良董事、洪志勳董事相關	

(4) 董事會評鑑執行情形

本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則第 37 條制訂「董事會績效評估辦法」，已於 113 年 12 月委由外部評鑑機構「社團法人臺灣誠正經營學會」完成董事會評鑑相關事宜，評估結果並提送 113 年 12 月 27 日董事會報告；各功能性委員會年度績效自我評估已於 114 年 2 月中旬完成並提送 114 年 2 月 27 日董事會報告。

A. 外部評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每 3 年 執行一次	針對董事會 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之績效進 行評估	針 對 董 事 會、個別董事 成員之績效 進行評估	透過取得公 司內部相關 規 範 及 紀 錄、問卷及線 上訪談	以董事會專業職能、董事會 決策效能、董事會對內部控 制之重視程度與監督、董事 會對永續經營之態度等四大 構面進行評估

B. 內部評估

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	針對功能性 委員會 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日之績效進 行評估	針 對 功 能 性 委 員 會 之 績 效 進 行 評 估	委員會內部 自評	1. 審計委員會整體績效評 估：參酌主管機關擬定之 評估指標，公司營運之參 與程度、審計委員會職責 認知、審計委員會決策品 質、審計委員會組成及選 任、內部控制等進行評 估，並向董事會報告評估 結果。 2. 薪資報酬委員會整體績 效評估：參酌主管機關擬 定之評估指標，對公司營 運之參與程度、薪資報酬 委員會職責認知、提升薪 資報酬委員會決策品質、 薪資報酬委員會組成及成 員選任…等進行評估，並 向董事會報告評估結果。

(5) 加強董事會職能之目標

- A. 本公司官網設有「公司治理」專區，內容包括公司治理架構、董事會、功能性委員會運作之情形以及重要公司規章等，股東可透過該專區瞭解本公司董事會運作情形。
- B. 本公司為強化董事會結構與運作，本公司獨立董事席次達董事席次二分之一，因應葉瑞斌獨立董事於 113 年 10 月 21 日辭任，本公司董事會於 113 年 12 月 27 日決議將 114 年股東常會安排於 114 年 4 月召開，儘速補選獨立董事席次之缺額。另依據「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於公開資訊觀測站提供董事會董事出席情形。
- C. 設立薪資報酬委員會及審計委員會：本公司已於 104 年 4 月 20 日成立薪資報酬委員會，並於 106 年股東會選任獨立董事及成立審計委員會，以加強董事會執行其職責。
- D. 加強公司治理：本公司已於 103 年 12 月 22 日經董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「公司治理實務守則」，並持續依法規及公司實務運作進行條文更新修訂。另已於 110 年 5 月 7 日經董事會通過設置及聘任專職之公司治理主管。
- E. 重視永續發展議題：於 114 年 1 月 1 日起設立企業永續發展委員會，為專責永續發展之治理單位，藉以制訂永續發展政策或相關管理方針。
- F. 本公司已為全體董事投保責任險，詳細資料皆公告於公開資訊觀測站。

(二) 審計委員會運作情形

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

1. 最近年度（113 年）審計委員會工作重點

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經審計委員會查核，認為尚無不合。

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序（包括銷售、採購、外包、人事、財務、資訊安全、法令遵循等控制措施）的有效性，並監督公司內部稽核單位運作情形與覆核內部控制自行評估結果。審計委員會認為公司的內部控制系統是有效的。

2. 最近年度（113 年）審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B / A】 ^(註)	備註
主席	葉瑞斌	3	0	100.00%	113.10.21 辭任
主席	孫又文	5	0	100.00%	113.10.22 起 擔任主席
委員	王瑄	5	0	100.00%	
委員	劉容西	5	0	100.00%	

註：實際出席率(%)係以獨立董事在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 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

A. 證券交易法第 14-5 條所列事項

會議期別	113 年開會日期	議案內容	決議結果暨公司對獨立董事反對、保留意見或重大建議之處理
第 3 屆第 5 次	03.01	<ul style="list-style-type: none"> ■ 本公司 112 年度個體、合併財務報表 ■ 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 ■ 解除董事及其代表人競業禁止之限制 	所有獨立董事未有其他意見並同意通過
第 3 屆第 6 次	05.03	<ul style="list-style-type: none"> ■ 決議投資子公司 APware Technology Corp. ■ 修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」 	
第 3 屆第 7 次	07.31	<ul style="list-style-type: none"> ■ 本公司 113 年第 2 季度合併財務報表 	
第 3 屆第 8 次	10.30	<ul style="list-style-type: none"> ■ 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案 ■ 修訂本公司「內部控制制度」 	
第 3 屆第 9 次	12.27	<ul style="list-style-type: none"> ■ 本公司 114 年度簽證會計師聘任及簽證公費 	

B. 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。

(2) 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(1) 本公司內部稽核主管於每季的審計委員會與審計委員會委員溝通稽核結果及應改善事項之執行情形；雙方亦安排單獨會議討論內部控制風險的衡量、稽核項目之擬定及因應查核發現之相關改善建議…等。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(2) 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項；亦有單獨會議討論財報關鍵查核事項、查核範圍及方法及近期法規變動…等。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

113 年會議日期	與內部稽核主管溝通之重大事項	與簽證會計師溝通之重大事項
03.01 (第 3 屆第 5 次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年度內部控制制度自行評估執行情形說明評估結果 ■ 審核「內部控制制度聲明書」 ■ 稽核計畫執行結果及應改善事項之執行進度 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年個體及合併財務報告查核情形
05.03 (第 3 屆第 6 次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核計畫執行結果及應改善事項之執行進度 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 113 年第 1 季財務報告審閱情況

113 年 會議日期	與內部稽核主管溝通 之重大事項	與簽證會計師溝通 之重大事項
07.31 (第 3 屆 第 7 次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核計畫執行結果及應改善事項之執行進度 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 113 年第 2 季財務報告審閱情況
10.25	<ul style="list-style-type: none"> ■ 內部控制制度風險評估結果 ■ 預防性內部控制作業建議 ■ 114 年年度稽核計畫草案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 查核風險/關鍵查核事項 ■ 查核範圍及方法 ■ 法規變動報告 ■ 評核簽證會計師資歷、AQIs 及獨立性
10.30 (第 3 屆 第 8 次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核計畫執行結果及應改善事項之執行進度 ■ 114 年年度稽核計畫 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 113 年第 3 季財務報告審閱情況
12.27 (第 3 屆 第 9 次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核計畫執行結果及應改善事項之執行進度 	

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則	✓		本公司「公司治理實務守則」業經董事會決議通過施行。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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)本公司設有發言人、代理發言人及股務人員...等專責人員，並訂有「股東會議事規則」處理股東建議、糾紛或訴訟事宜。 (二)本公司依證交法第 25 條規定，對內部人所持股權變動情形，按月於公開資訊觀測站申報，以了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之股權異動情形。 (三)透過「關係人相互間財務業務相關作業規範」、內部控制及內部稽核制度等制定相關管理辦法及作業系統，做有效的風險控管。 (四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「道德行為準則」等，並經董事會通過施行。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)依據本公司治理實務守則，董事會之組成應考量多元化，宜包括但不限於以下二大面向之標準：1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。2.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，並應有一席董事具備會計或財務專長。依前述政策檢視現任 7 位董事成員名單中，董事會女性董事共 2 席，男、女席次比率比為 71% 及 29%，優於「上市櫃公司永續發展行動方案」所訂之 113 年之標準。年齡在 60 歲以下之董事占比為 57%；全體獨立董事任期皆未逾三屆以上。於專業知識技能面向，本公司董事分別具有營運判斷、經營管理、產業知識、領導及決策能力，	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>且有 3 位董事具有財務會計專業。</p> <p>(二)本公司自 114 年 1 月 1 日起，設立「企業永續發展委員會」直屬董事會。</p> <p>(三)本公司已訂定有「董事會績效評估辦法」，並每年定期於第一季執行前一年度之績效評估作業，最少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。113 年度外部評鑑結果已於 113 年 12 月 27 日向董事會報告。</p> <p>(四)本公司一年一次評估簽證會計師之獨立性，委任年度簽證會計師前，檢視審計品質指標(AQIs)及評估簽證會計師之獨立性（獨立性評估項目請詳附表二），並取得簽證會計師所出具之獨立性聲明書，經評估本公司簽證會計師符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。本公司於 113 年 12 月 27 日提報審計委員會及董事會審議並通過 114 年簽證會計師之委任。</p>													
<p>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）？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司經董事會指派董事會秘書洪書陵擔任公司治理主管，協助處理董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理功能性委員會、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，並協調安排董事進修、與管理階層溝通等事宜。</p> <p>113 年度公司治理主管進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.06.06</td> <td>臺灣證券交易所</td> <td>以永續知識力打造全新碳時代宣導會</td> <td>7.0</td> </tr> <tr> <td>113.12.09</td> <td>中華公司治理協會</td> <td>如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範</td> <td>6.0</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113.06.06	臺灣證券交易所	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	7.0	113.12.09	中華公司治理協會	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	6.0	<p>無重大差異</p>
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數													
113.06.06	臺灣證券交易所	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	7.0													
113.12.09	中華公司治理協會	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	6.0													

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	
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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設立投資人專區及利害關係人專區，內載有聯繫方式以暢通與利害關係人間的溝通管道，本公司與利害關係人間之溝通情況良好。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部代辦股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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)本公司透過網站(www.apmemory.com)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。 (二)本公司指定財會中心負責公司資訊之蒐集及揭露（聯絡方式：電話：03-560-1651 /信箱：ir@apmemory.com）。且建立發言人制度（發言人：林郁昕；代理發言人：洪志勳）。法人說明會相關資料亦已放置公司網站。 (三)本公司於年度終了兩個月內透過公開資訊觀測站公告年度結算主要財務數據，提供即時訊息予股東、利害關係人等。並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。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		1. 本公司訂有「永續發展實務守則」，並落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業社會責任資訊揭露等持續推動。 2. 本公司透過網站(www.apmemory.com)揭露財務業務及公司治理相關資訊，提供公開透明之資訊供一般員工、投資人、供應商及利害關係人查閱。 3. 本公司董事於其所屬領域均屬專門人士，本公司隨時提供董事需要注意之相關法規資訊，另本公司經營團隊亦定期為董事做業務及其他相關簡報。本公司董事之進修情形敬請參考附表一或本公司公開資訊觀測站揭露。 4. 本公司已依相關法令建立完備之內部控制制度並有效執行，另亦針對主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理風險評估，以降低信用風險。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			5. 本公司董事對有自身利害有關關係之議案，均有迴避討論及表決。 6. 本公司已為董事及重要職員購買責任保險。	

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：

1. 公司官方網頁已新增 ESG 專區及利害關係人章節，並強化資訊揭露了完整性以供一般員工、投資人、供應商及利害關係人查閱相關資訊。
2. 公司董事會為強化企業永續發展，於轄下設立「企業永續發展委員會」，每季聽取委員會的報告，範圍包含發展策略、ESG 推動規劃、年度計劃推行成果...等，在需要時敦促經營團隊進行調整。

附表一：113 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	進修課程	進修時數	課程主辦單位
董 事 長	陳文良	09.30	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0	臺灣證券交易所
		12.09	公司治理-資訊安全-個資安全稽核	3.0	財團法人台北金融研究發展基金會
董 事	洪志勳	06.17	公司治理-稅務洗錢風險防範-國家八大洗錢風險態樣	3.0	財團法人台北金融研究發展基金會
		10.23	企業併購法律與實務	4.0	中華無形資產暨企業評價協會
董 事	山一投資有限公司 法人代表：劉景宏	09.20	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
董 事	山一投資有限公司 法人代表：葉瑞斌	07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	臺灣證券交易所
董 事	立順投資有限公司 法人代表：謝明霖	10.04	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		11.22	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	王 瑄	03.29	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3.0	社團法人中華公司治理協會
		08.23	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3.0	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	孫又文	03.11	2024 公司治理趨勢及策略	3.0	台灣數位治理協會
		03.15	2024 審計委員會運作及財報審議	3.0	台灣數位治理協會
獨立董事	劉容西	11.04	公司治理-國際貿易洗錢防範與經濟制裁案例	3.0	財團法人台北金融研究發展基金會
		11.08	公司治理-從公司治理談控制股東角色與問責	3.0	財團法人台北金融研究發展基金會

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	

表二：簽證會計師獨立性、專業性及適任性評估表：

項目	結果	
1. 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
2. 與委託人無重大財務利害關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
3. 避免與委託人有任何不適當關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
4. 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
5. 執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
6. 會計師名義不得為他人使用。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
7. 未握有本公司及關係企業之股份。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
8. 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
9. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
10. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
11. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
12. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
13. 未與本公司管理階層人員有配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係，若有則不得簽證。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
14. 未收取任何與業務有關之佣金。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
15. 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 本公司第四屆薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件		獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗		
主席	王瑄	為本公司獨立董事，相關之工作年資、專業資格與經驗請詳本報中「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」章節	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	2
委員	劉容西	東吳大學會計碩士，具中華民國會計師執照，目前於台北商業大學會計資訊系兼任助理教授、東吳大學會計系兼任講師。 曾擔任過多家公司之薪酬委員，對於公司薪酬政策及薪酬工具有豐富經驗。	(6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0
委員	藍經堯 (註)	東吳大學會計碩士，具中華民國會計師執照，目前於台北商業大學會計資訊系兼任助理教授、東吳大學會計系兼任講師。 曾擔任過多家公司之薪酬委員，對於公司薪酬政策及薪酬工具有豐富經驗。	(6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0

註：於 113 年 12 月 31 日辭任

2. 薪資報酬委員會之職責：本委員會之運作，以強化公司治理為目的，並以激勵、留任人才為考量，評估與監督本公司董事及經理人之薪資報酬制度。主要職權為定期檢視董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策及制度、評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 5 月 29 日至 115 年 5 月 28 日，最近年度（113 年）薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B / A】 ^(註 1)	備註
召集人	葉瑞斌	2	-	100.00%	註 2
召集人	王瑄	3	-	100.00%	註 3
委員	劉容西	3	-	100.00%	-
委員	藍經堯	3	-	100.00%	註 4

註 1：實際出席率(%)係以其在職期間開會次數及其實際出席次數計算之。
 註 2：於 113 年 10 月 21 日辭任
 註 3：自 113 年 11 月 1 日起擔任主席
 註 4：於 113 年 12 月 31 日辭任

(3) 薪資報酬委員會討論事由與決議結果

113 年 開會日期	討論事由	決議結果
03.27	<ul style="list-style-type: none"> ■ 執行長績效評核案 ■ 經理人績效、晉升及薪酬調整案 ■ 112 年董事酬勞分配案 	全體出席委員同意
06.13	<ul style="list-style-type: none"> ■ 經理人 113 持股信託提撥金額及營運獎金 ■ 修訂「營運獎金、績效獎金與額外激勵獎金計算及發放作業細則」 	全體出席委員同意
12.18	<ul style="list-style-type: none"> ■ 修訂「營運獎金、績效獎金與額外激勵獎金計算及發放作業細則」 ■ 經理人 114 年持股信託規劃 ■ 114 年執行長及總經理獎酬規劃 	全體出席委員同意

(4) 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無此情形。

(5) 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

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？	✓		本公司董事會於 113 年 12 月 27 日通過自 114 年 1 月 1 日起設立「企業永續發展委員會」為本公司推動永續發展之專責單位，協助董事會持續推動企業永續發展，以實踐永續經營之目的，並每年至少一次向董事會呈報永續計劃之進程。企業永續發展委員會由三位委員組成，由董事會指派，現由董事兼任總經理洪志勳先生擔任召集人。下轄有 4 個工作小組包括「環境永續」、「永續供應鏈」、「員工權益及社會關懷」及「經營治理」，藉以計劃及推展永續目標。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司訂定「風險管理辦法」並依據現行法規完成修訂，經審計委員會審議、董事會決議生效。除持續掌握可能面臨內外部風險外，將定期模擬風險發生時的因應措施及成果。 1. 風險評估邊界以本公司為主，考量營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，亦將子公司-愛普存儲技術（杭州）有限公司納入範疇。 2. 除對公司治理相關重大議題，包含：社會經濟與法令遵循、強化董事職能、利害關係人溝通…等訂定管理策略，並透過編制永續經營報告書，辨別環境、社會、相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。	無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司係 IC 設計產業，本身並無工廠，對環境衝擊甚微，目前已於 ISO 品質手冊中建立「綠色產品管理程序」，並由總經理帶領綠色管理小組，與各供應商共同推動綠色產品及全面污染防治計畫，以盡環境保護之責任；其環境管理涵蓋範疇包含：生產	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>運營過程、配銷和物流、廢棄物管理等，以確保符合國際法規與客戶之要求，並達到企業永續經營之目標。環境承諾如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 節約能源減少環境衝擊 <ol style="list-style-type: none"> (1) 致力節約能源，合理回收資源有效再利用。 (2) 減少因產品相關活動所衍生之環境衝擊，以達到企業永續發展之目的。 2. 符合國際法規遵守無衝突礦產政策 <ol style="list-style-type: none"> (1) 致力預防污染、規範危害環境之禁用/管制物質，符合國際法規及客戶要求。 (2) 遵守責任商業聯盟之無衝突礦產政策，承諾不採購及不使用來自衝突地區物質。 <p>(二) 本公司產品設計係以低功耗、高效能為原則，以協助客戶之電子產品提升能源使用效率。內部持續推動電子流程簽核作業，以期降低文件用紙量，公司同仁亦主動的隨手關燈、減少免洗餐具使用並落實垃圾分類，以對環境盡份心力。</p>	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<p>(三) 於 113 年上半年，完成氣候變遷風險之初步評估，並著手規劃因應措施。</p>	
(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？	✓		<p>(四) 本公司於 112 年永續經營報告中揭露 112 年溫室氣體排放盤點結果，並將盤查範圍擴大至子公司-愛普存儲技術（杭州）有限公司。113 年盤查結果已於本年報上市上櫃公司氣候相關資訊章節揭露。現對公司內部全體員工進行節約資源之教育宣導及巡迴檢查，藉以有效避免不必要之資源（包含但不限於油、水、紙、電）浪費。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 致力打造有尊嚴的工作環境，維護在本公司任職人員的人權。除此之外，本公司認同並自願遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《聯合國國際勞工組織》等國際公認之人權標準，藉以制訂人權政策、反歧視與反騷擾政策，並定期檢視，評估潛在衝擊，制定對應措施。	無重大差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 員工福利措施： 1. 經營績效反映於員工薪酬：本公司訂有薪資報酬政策，可確實將公司經營績效、員工績效考核結果與員工獎酬結合，以激勵員工士氣並分享經營成果及維繫員工向心力。 2. 休假及其他福利：請參閱本年度年報「肆、營運概況」之「五、勞資關係」說明。	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三) 本公司維護員工健康與安全，追求職場零災害，每半年實施一次火災逃生演練，讓全體同仁熟悉公司疏散動線、集合地點及人員清點流程，持續強化同仁緊急應變能力並確保大家安全。為保障同仁免於作業場所中受到有害物的危害，每年執行 2 次作業環境監測，確保提供安全之工作環境。本公司亦安排醫師每年兩次及護理師每月兩次之頻率到辦公室，提供同仁專業健康諮詢。113 年度未有發生職災及火災。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四) 本公司訂有教育訓練程序，並有內部教育訓練組織，每年皆會依公司策略重點及各單位需求規劃年度訓練計畫，並依照訓練計畫執行課程。課程種類	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		包含領導管理課程、各類專業課程、通識課程、法遵類課程等。課程型態包含外部講師、內部講師以及至外部機構訓練。旨在提供員工各類訓練、強化及拓展其職能，協助其職涯發展，厚植公司實力。 (五)本公司產品與服務之行銷及標示，均遵循法規及國際準則。另本公司產品所銷售之對象非為一般消費大眾，對於一般客戶或是其他利害關係人，均可透過公司網站之聯繫方式進行反映，對於相關反映均會請相關單位進行了解後，做最妥適之處理。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)本公司與主要供應商之契約均包含企業社會責任之精神，並定期執行供應商評估。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司永續經營報告書之編制係依循 GRI 及 SASB 編制準則。113 年報告書預計於 114 年 8 月底發佈並公告於公司網頁；另將依據法定時程，安排第三方驗證單位確信作業。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，本公司有關企業社會責任之運作，悉依該實務守則之內涵與相關規定辦理確實遵循，並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<p>(一) 本公司為盡社會責任參與之責，與臺灣積體電路製造股份有限公司及產業先進共同發起，以馬佐平博士為名，於臺灣大學電機系設立「馬佐平博士未來創新領導者獎助金」以鼓勵後進勇於創新、敢於領導世界科技進步，延續馬博士實踐科技研究創新精神。</p> <p>(二) 資助與愛普科技主要營運地同縣市之國立清華大學特殊教育學系「特殊教育系學生獎助學金暨媒合從事身心障礙者服務計畫」，除可使特教學生在理論與實務部份可作更緊密的結合，培育未來的優質特教工作人員，亦可促使身心障礙學童充分激發潛能，擁有過尊嚴生活的條件。</p> <p>(三) 提供生育補助，並對高齡生育女性員工提供優於法令規範之產假天數，鼓勵員工生育。</p> <p>(四) 為提供女性員工方便集乳，設置完善的哺（集）乳室，以鼓勵哺育母乳的風氣。</p> <p>(五) 設置員工意見反映信箱，廣採員工之建議，建立制度化的提案、溝通與申訴（包含性騷擾申訴）管道，使員工的期待、建議及問題，可獲得合理適切的答覆與處理。</p>				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

推動項目	執行情形			
一、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 113 年起關注氣候變遷相關議題，並推動氣候變遷風險與機會相關管理，成立氣候風險評估小組執行氣候變遷風險與機會識別與評估作業，將定期向董事會報告。			
二、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)。	本公司於 113 年氣候相關風險與機會評估，由 19 個部門鑑別可能帶來衝擊的風險因子與可能的機會；經由內外部討論，識別 2 項顯著風險，但並無識別顯著機會。			
	顯著風險	影響層面	潛在財務衝擊	說明
	短期實體風險：劇烈天氣引發天災	直接營運、上游供應商	產能下降使收入減少	氣候變遷加劇，極端天氣與自然災害（如颱風、洪水、地震、熱浪、寒潮等）的頻率與強度增加，可能帶來供應鏈中斷、基礎設施損害、運輸與物流延誤等，影響營收與營運成本。
中期政策法規異動風險：能源、水源等生產資源短缺	直接營運	增加直接成本、增加間接成本	台灣半導體產業高度依賴穩定電力，IC 設計業依賴數據中心、EDA（電子設計自動化）工具運行、模擬驗證等，需要高效能運算設備支持。如果政府因應氣候變遷推動更嚴格的能源政策（如碳排限制、電價上漲），可能影響營運成本。	
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	項目	說明	財務影響	
	極端氣候事件	極端氣候事件可能影響本公司自身營運、委外生產、運輸、下游客戶生產等	產能下降使收入減少：自身營運與委外生產工廠可能受極端氣候影響，導致生產中斷、延遲交貨等，影響客戶訂單，進而造成營收減少 營運成本增加：因高溫導致冷卻成本提高、因極端氣候導致物流運輸中斷可能使交貨延遲、提高運輸成本等，都可能使公司營運成本增加；災害後，自身營運與委外生產工廠設備可能受損，恢復生產的維修和清理成本都會使營運成本增加	
	轉型行動	因應氣候變遷的轉型計畫包括綠色轉型	資本支出增加：為了降低碳足跡，可能需要額外低碳製造投資，例如投資太陽能、風電等，減少對傳統電網的依賴 保險成本提高：隨著氣候風險增加，IC 相關產業的財產保險、設備保險費率將上升，特別是設廠於高風險地區	

推動項目	執行情形	
四、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。	風險與機會辨識	參考 TCFD 建議、產業相關資訊，透過情境分析進行氣候變遷風險與機會的識別，並考量政策法規、實體環境、科技等外部資訊執行定期評估；經內部討論，評估與本公司相關的風險與機會因子
	風險與機會評估	邀集相關部門進行風險與機會評估，並針對評估結果與內外部確認與討論，確認相關風險因子的影響、可能發生的時間區間與可能的財務衝擊。
	因應規劃	針對鑑別出之顯著潛在風險與可能機會，考量公司既有營運發展方向，由相關部門進行因應方案規劃，於定期的經營管理會議中確認與報告。
	監督與報告	相關執行成果於經營管理會議中追蹤與報告。
本公司風險管理於定期經營管理會議中識別、確認與規劃因應方式，現納入氣候變遷相關因子，仍於經營管理會議中確認與報告，已納入既有風險管理制度中。年度辨識結果已於 113 年 10 月 30 日向審計委員會及董事會呈報。		
五、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。	本公司考量國際評估報告與國內相關政策法規，設定氣候風險與機會評估情境，轉型風險主要考量 2050 淨零排放情境，實體風險主要考量 SSP-8.5 情境。	
六、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。	1. 現行碳減量行動主要專注在範疇二，將辦公設備置換為節能設備，如：辦公區更換省電燈管…等，113 年整體碳排放已降低約 4.5%。此外，自 114 年開始購置綠電，以響應政府 2050 淨零碳排的目標。 2. 實體風險及轉型風險之指標是透明揭露氣候相關風險程度，目標在 116 年前完成溫室氣體範疇三之盤查，並於 117 年前完成溫室氣體盤查第三方驗證。	
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未實施內部碳定價。	
八、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。	面對日益嚴峻之極端氣候威脅，同時善盡企業永續發展之精神。愛普科技透過溫室氣體盤查了解整體碳排放狀況，藉以找出碳排熱點並擬定因應之減碳計畫。持續藉由綠電採購以及更換節能設備，以降低溫室氣體排放量。此外，將於 114 年制訂減碳基準年及中、長期目標。	
九、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。	請詳 2.及 3.	

2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

<p>本公司基本資料</p> <p><input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業</p> <p><input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司</p>	<p>依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查</p> <p><input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查</p> <p><input type="checkbox"/> 母公司個體確信</p> <p><input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信</p>
---	--

		113 年		112 年	
		總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
本公司	範疇一	2.135	/	13.531	/
	範疇二	301.640		307.508	
	小計	303.765		321.039	
子公司	範疇一	1.368		1.142	
	範疇二	53.006		52.841	
	小計	54.374		53.983	
合計		358.139	0.086	375.022	0.089

註：子公司盤點範疇僅愛普存儲技術（杭州）有限公司；另盤查結果尚未執行確信。

3. 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。

113 年溫室氣體排放量絕對值較 112 年減少 4.5%。

短期目標：

1. 114 年增加綠電使用率 5%，透過綠電使用降低外購電力之需求達到減碳之目的。
2. 持續推動辦公室節能減碳措施，汰換耗能燈管以提升能源使用效率。

中、長期目標：

逐年評估綠電增額使用，並偕同下游供應商共同商討減碳目標，以「2050 淨零碳排」為最終目標。

(七) 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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司「誠信經營守則」業經董事會核定後實施。</p> <p>(二)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」業經董事會核定後實施。</p> <p>(三)本公司由公司治理單位辦理誠信政策宣導訓練及監督，並鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，誠信經營亦納入績效考核與人力資源政策。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>(一)本公司往來對象均經適當評鑑，與往來對象簽訂契約中亦明訂誠信行為條款。</p> <p>(二)將規劃企業誠信經營專責單位設置之時程，並取得董事會同意後設置；在設置前，由公司治理主管兼任，並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。</p> <p>(三)悉依本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」辦理。</p> <p>(四)本公司業已建立完善有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核並依定期計劃及不定期專案進</p>	<p>無重大差異</p> <p>依運作情形評估建置對應專責單位事宜</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

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	
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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		行各項作業活動之稽核作業。會計師依據年度查核計畫，進行內控循環之抽測查核。 (五)本公司於定期召開之全員會議中，向全體同仁說明及宣導公司經營策略及政策。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並明定檢舉、獎勵制度及申訴管道，對於被檢舉之對象，將依其職務、職位、職能等相關因素進行考量指派適當之受理專責人員。 (二)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並明定對檢舉人身分及檢舉內容保密。 (三)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並明定保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異 無重大差異 無重大差異
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？	✓		本公司設有網站，揭露公司相關資訊，並有專人負責資料維護更新，目前依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務等資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司隨時注意國內、外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

(八) 其他足以增進公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司持續投入資源加強公司治理運作。在公司網站上，設置公司治理專區說明公司治理情形，附上公司治理相關規章供查詢下載，並即時揭露公告重大訊息及定期召開法人說明會。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制/內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。
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。

(十) 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. 股東會決議

本公司 113 年股東常會於 113 年 5 月 27 日舉行，會中出席股東決議通過下列議案：

股東會重要決議	執行情形
承認事項： 1. 112 年度營業報告書及決算表冊案 2. 112 年度盈餘分配表案	承認。 承認，每股配發現金股利 7.0 元，並於 113.07.11 完成發放。
討論事項： 1. 修訂本公司「董事選任程序」 2. 解除董事及其代表人競業禁止之限制	決議通過。 決議通過。

2. 董事會決議

本公司 113 年度及截至年報刊印日止共召開 7 次董事會，重要決議摘要如下：

時間	議案
113.03.01	1. 出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」 2. 通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配 3. 通過 112 年度個體、合併財務報表 4. 通過 112 年營業報告書 5. 通過本公司 112 年度盈餘分配案 6. 通過本公司 112 年度盈餘分配表 7. 訂定 112 年第 4 季員工認股權憑證執行轉換普通股後辦理變更登記之增資基準日 8. 同意解除董事及其代表人競業禁止之限制 9. 通過 113 年股東常會召開日期及召集事由之相關事宜 10. 受理 113 年股東常會股東提案事宜
113.05.03	1. 通過 113 年度第 1 季合併財務報告 2. 通過投資子公司 APware Technology Corp. 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」及「董事會議事規範」 4. 修訂本公司「資產管理辦法」案，並更名為「固定資產及無形資產管理辦法」 5. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」 6. 訂定 113 年第 1 季員工認股權憑證執行轉換普通股後辦理變更登記之增資基準日 7. 通過 112 年董事酬勞分配 8. 依本公司「112 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」，通過被授予之員工名單及其獲配數量

時間	議案
113.07.31	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 113 年度第 2 季合併財務報告 2. 通過 112 年永續報告書 3. 訂定 113 年第 2 季員工認股權憑證執行轉換普通股後辦理變更登記之增資基準日
113.10.30	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 113 年度第 3 季合併財務報告 2. 通過向證期局申報發行 113 年度員工認股權憑證 3. 訂定 113 年第 3 季員工認股權憑證執行轉換普通股後辦理變更登記之增資基準日 4. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」 5. 修訂本公司「內部控制制度」 6. 通過 114 年年度稽核計畫
113.12.27	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 年度簽證會計師聘任及簽證公費案 2. 預先核准財務報表簽證會計師及其事務所向本公司提供非確信服務案 3. 本公司 114 年度預算 4. 本公司向各銀行申請授信額度案 5. 設置「永續發展委員會」暨訂定本公司「企業永續發展委員會組織規程」 6. 委任本公司第一屆永續發展委員會委員 7. 本公司第四屆薪資報酬委員會委員增補案 8. 解除本公司經理人競業禁止之限制 9. 補選本公司獨立董事一席案 10. 提名獨立董事候選人暨審查獨立性案 11. 解除新任獨立董事競業禁止之限制 12. 本公司 114 年股東常會召開日期及召集事由之相關事宜
114.02.27	<ol style="list-style-type: none"> 1. 出具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」 2. 通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配 3. 通過 113 年度個體、合併財務報表 4. 通過 113 年營業報告書 5. 通過本公司 113 年度盈餘分配案 6. 通過本公司 113 年度盈餘分配表 7. 修訂本公司「公司章程」案 8. 解除董事及其代表人競業禁止之限制 9. 修正 114 年股東常會召開日期及召集事由之相關事宜 10. 本公司轉投資架構調整案 11. 訂定 113 年第 4 季員工認股權憑證執行轉換普通股後辦理變更登記之增資基準日
114.03.19	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 113 年董事酬勞分配明細 2. 同意解除董事競業禁止之限制

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 會計師公費

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	簡明彥	113.01.01~	4,900	400	5,300	—
	莊碧玉	12.31				

說明：非審計公費係包含移轉訂價報告、員工認股權發行申報、非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表。

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

(三) 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：無此情形。

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 彙總報表 > 股權變動 / 證券發行 > 董監大股東持股/質押/轉讓 > 董監事、經理人及大股東持股餘額 > 董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表】，市場別請選擇「上市」、產業別請選擇「半導體業」，並輸入資料年月查詢。

(二) 董事、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：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

114年3月2日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	
山一投資有限公司 負責人：李娟JUAN LI	26,706,668	16.44%	—	—	—	—	YAMAICHI HOLDINGS CO., LTD. 負責人：JUAN LI	母公司	
智豐科技(股)公司 負責人：羅英華	6,500,000	4.00%	—	—	—	—	無	無	
吳郁展	18,000	0.01%	—	—	—	—	無	無	
宇惠實業(股)公司 負責人：陳慧娟	5,287,000	3.25%	—	—	—	—	無	無	
黃崇仁	4,360,470	2.68%	—	—	—	—	無	無	註
黃崇仁	555,970	0.34%	—	—	564,286	0.35%	瑞聖(股)公司	法人董事代表	
YAMAICHI HOLDINGS CO., LTD. 負責人：JUAN LI	4,169,006	2.57%	—	—	—	—	山一投資有限公司 負責人：李娟 JUAN LI	子公司	
吉利	4,058,610	2.50%	—	—	—	—	無	無	
李炫錫	3,546,678	2.18%	—	—	—	—	無	無	
瑞聖(股)公司 負責人：黃淑敏	2,720,192	1.67%	—	—	—	—	黃崇仁	法人董事代表	
新制勞工退休基金	2,312,980	1.42%	—	—	—	—	無	無	
	791,000	0.49%	—	—	—	—	無	無	
	1,815,100	1.12%	—	—	—	—	無	無	

註：透過 JHC HOLDINGS INTERNATIONAL LTD.持有。

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

113年12月31日

轉投資事業 ^(註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(仟股)	持股比例	股數(仟股)	持股比例	股數(仟股)	持股比例
AP Memory Corp, USA	2,000	100%	-	-	2,000	100%
愛普存儲技術(杭州)有限公司	-	100%	-	-	-	100%
愛普存儲技術(香港)有限公司	-	-	10	100%	10	100%
APware Technology Corp.	10	100%	-	-	10	100%
VIVR Corporation	10,000	100%	-	-	10,000	100%
凱芯科技股份有限公司	1,000	100%	-	-	1,000	100%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

114年3月19日；單位：新台幣仟元；仟股

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113.03	5	200,000	1,000,000	162,004	810,020	員工認股權證648仟元	無	113.03.19經授商字第11330041170號函
113.05	5	200,000	1,000,000	162,190	810,951	員工認股權證931仟元	無	113.05.27經授商字第11330080020號函
113.09	5	200,000	1,000,000	162,212	811,062	員工認股權證111仟元	無	113.09.05經授商字第11330149470號函
113.11	5	200,000	1,000,000	162,250	811,249	員工認股權證187仟元	無	113.11.21經授商字第11330199300號函
114.03	5	200,000	1,000,000	162,348	811,739	員工認股權證491仟元	無	114.03.19經授商字第11430033290號函

114年3月19日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	162,492,232	37,507,768	200,000,000	流通在外股份屬上市公司股票，其包含尚未變更登記完成之員工認股權憑證執行轉換144,355股。

總括申報制度相關資訊：無

(二) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114年3月2日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
山一投資有限公司		26,706,668	16.44
智豐科技股份有限公司		6,500,000	4.00
吳郁展		5,287,000	3.25
宇惠實業股份有限公司		4,360,470	2.68
黃崇仁		4,169,006	2.57
YAMAICHI HOLDINGS CO., LTD.		4,058,610	2.50
吉利		3,546,678	2.18
李炫錫		2,720,192	1.67
瑞聖股份有限公司		2,312,980	1.42
新制勞工退休基金		1,815,100	1.12

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限），並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後之餘額，加計以前年度未分配之累積盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。

前項盈餘分配議案以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之；本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息紅利、法定盈餘公積或資本公積之全部或一部份，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司尚處於成長階段，考量未來資金需求及長期財務規劃，在不違反公司章程之前提下，股利發放金額主要考量：(1)當年淨利總額之 50%；(2)高於前一年度發放股利金額，來決定實際配發金額。股利之發放得以現金股利或股票股利的方式分配，其中現金股利所佔比率不低於股東股利分配數的百分之二十。前述股利發放之比例，得視當年度公司實際獲利及資金狀況，經董事會決議調整之。

2. 股利分派之情形

單位：元

每股股利		年度
現金股利		113 年度
無償配股	盈餘	7.0
	資本公積	0
合計		0
		7.0

上表為經本公司 114 年 2 月 27 日董事會決議通過之每股現金股利，係依 114 年 2 月 18 日流通在外股數設算之，實際配發股息、股利比率，尚須依除息基準日實際流通在外股數設算之。

3. 股利政策是否預期有重大變動：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. 本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。

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

113 年度員工酬勞及董事酬勞係分別按扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益之 1.16% 及 0.3% 估列，該等金額於 114 年 2 月 27 日董事會決議均以現金配發之。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司 114 年 2 月 27 日董事會決議以現金配發 113 年度員工酬勞 24,008 仟元及董事酬勞 6,200 仟元，與認列費用年度之估列金額並無差異。

(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

董事會決議以現金配發員工酬勞，故不適用。

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

本公司業經 114 年 2 月 27 日董事會決議通過，實際配發金額與 113 年財務報告之認列金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形

1. 最近年度及截至年報刊印日止，尚無買回本公司股份之情形。
2. 本公司於 107 年 10 月 8 日經董事會決議買回庫藏股轉讓股份予員工，買回期間為 107 年 10 月 9 日至 107 年 12 月 8 日，買回之股數 258 仟股，買回價格 11,246 仟元。轉讓期間已於 110 年 11 月 6 日屆期，於 111 年 2 月 25 日經董事會決議註銷，並完成相關變更登記。
3. 本公司為維護股東權益，於 108 年 5 月 14 日經董事會決議買回庫藏股，買回期間為 108 年 5 月 15 日至 108 年 7 月 12 日，買回之股數 1,500 仟股，買回價格 55,325 仟元；本公司於 108 年 8 月 9 日經董事會決議註銷庫藏股 1,500 仟股，並完成相關變更登記。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：

項目		發行(辦理)日期	111 年 1 月 25 日
發行及交易地點			盧森堡證券交易所
發行總金額			美元 189,760,000 元
單位發行價格			美元 29.65 元
發行單位總數			6,400,000 單位
表彰有價證券之來源			現金增資發行新股
表彰有價證券之數額			1 單位海外存託憑證表彰本公司普通股 2 股
存託憑證持有人的權利與義務			權利義務與普通股相同
受託人			無
存託機構			花旗銀行
保管機構			花旗(台灣)銀行
未兌回餘額			0 單位
發行及存續期間相關費用之分攤方式			由發行公司負擔
存託契約及保管契約之重要約定事項			詳存託契約及保管契約
每單位市價	113 年	最高	美元 34.6 元
		最低	美元 16.0 元
		平均	美元 22.7 元
	當年度截至 114 年 3 月 19 日	最高	美元 20.0 元
		最低	美元 16.7 元
		平均	美元 18.5 元

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形

114年3月19日

員工認股權憑證種類	105年度第二次	107年度		108年度	109年度	
申報生效日期	105年12月26日	107年9月14日		108年7月11日	109年9月15日	
申報生效總單位數	1,200,000	700,000		750,000	400,000	
發行(辦理)日期	106年1月25日	107年11月9日	108年4月26日	108年12月20日	109年9月26日	110年3月12日
已發行單位數	680,000	692,000	8,000	750,000	319,000	69,430
尚可發行單位數	0	0		0	0	
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.20%	0.41%	0.01%	0.80%	0.31%	0.07%
認股存續期間	十年	十年		十年	十年	
履約方式	以發行新股交付	以發行新股交付		以發行新股交付	以發行新股交付	
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間及累積最高可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之40% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之70% (3) 認股權憑證授予期滿四年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積最高可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之25% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之25% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積最高可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積最高可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積最高可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積最高可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權
已執行取得股數	323,200股	612,000股	8,000股	815,000股	176,500股	6,670股
已執行認股金額	23,134,176元	16,065,100元	211,600元	32,840,000元	27,830,870元	2,466,566元
未執行認股數量	0 (註1)	56,000 (註2)	6,000	479,000 (註3)	328,000 (註4)	115,030 (註5)
未執行認股者其每股認購價格	不適用	20.80元	20.30元	38.80元	154.90元	362.50元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	-	0.03%	0.00%	0.30%	0.20%	0.07%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。

註1：不含離職註銷之363,800股。

註2：不含離職註銷之378,000股。

註3：不含離職註銷之206,000股。

註4：不含離職註銷之133,500股。

註5：不含離職註銷之17,160股。

註6：110年10月15日股票面額變更股票換發基準日前之已發行未執行且未失效之員工認股權憑證每單位可認購股數，已依據員工認股權憑證發行及認股辦法所載之公式調整。

員工認股權憑證種類	110 年度	111 年度			112 年度		
申報生效日期	110 年 9 月 24 日	111 年 9 月 28 日			112 年 12 月 6 日		
申報生效總單位數	270,000	1,000,000			300,000		
發行(辦理)日期	111 年 4 月 29 日	111 年 12月23日	112 年 4月28日	112 年 12月22日	113 年 1 月 1 日	113 年 6 月 3 日	114 年 1 月 1 日
已發行單位數	267,000	426,330	173,670	398,400	150,000	40,000	68,000
尚可發行單位數	0	0			42,000		
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.14%	0.22%	0.10%	0.22%	0.09%	0.02%	0.04%
認股存續期間	十年	十年			十年		
履約方式	以發行新股交付	以發行新股交付			以發行新股交付		
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權	認股權憑證授予期間及累積可行使認股權比例： (1) 認股權憑證授予期滿二年：其受領認股權憑證總數之 25% (2) 認股權憑證授予期滿三年：其受領認股權憑證總數之 50% (3) 認股權憑證授予期滿四年：其受領認股權憑證總數之 75% (4) 認股權憑證授予期滿五年：得自由行使其剩餘之認股權
已執行取得股數	8,631 股	12,185 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股
已執行認股金額	2,058,902 元	1,988,595 元	0 元	0 元	0 元	0 元	0 元
未執行認股數量	212,150 ^(註 1)	343,795 ^(註 2)	156,894 ^(註 3)	364,200 ^(註 4)	150,000	40,000	68,000
未執行認股者其每股認購價格	236.20 元	163.20 元	268.30 元	448.50 元	450.50 元	349.50 元	310.00 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.13%	0.21%	0.10%	0.22%	0.09%	0.02%	0.04%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。	對原有普通股股東股權稀釋無重大影響。可吸引及留任所需人才，並提高向心力，對公司發展有正面助益。

註 1：不含離職註銷之 46,219 股。

註 2：不含離職註銷之 70,350 股。

註 3：不含離職註銷之 16,776 股。

註 4：不含離職註銷之 34,200 股。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

114年3月19日；單位：新台幣元；股

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	執行長暨技術長	陳文良	1,220,080	0.75%	283,000	\$20.80~\$158.00	\$14,928,150	0.17%	937,080	\$20.80~\$450.50	\$238,247,787	0.58%
	總經理	洪志勳										
	資深副總經理	劉景宏										
	財務長	林郁昕										
	副總經理	薛澤源										
	副總經理	劉宗寧										
	協理	黃偉城										
	會計主管暨財務主管	洪茂銓										
	公司治理主管	洪書陵										
員工(註1)	資深經理	王健綱	997,080	0.61%	543,482	\$20.80~\$369.80	\$23,944,971	0.33%	453,598	\$20.80~\$448.80	\$50,460,520	0.28%
	資深經理	王媿仙										
	資深經理	何亦中										
	資深經理	郭張立										
	資深經理	陳秉澤										
	副處長	黃仲強										
	資深經理	黃建璋										
	資深經理	黃思維										
	資深處長	黃景倫										
	資深經理	賈雪貞										

註 1：以姓氏筆劃排序。

註 2：110年10月15日股票面額變更股票換發基準日前之已發行未執行且未失效之員工認股權憑證每單位可認購股數，已依據員工認股權憑證發行及認股辦法所載之公式調整。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

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) 本公司於 111 年現金增資發行新股參與發行海外存託憑證

1. 計畫所需資金總額：美元 200,001 仟元，折合新台幣約 5,700,032 仟元。
2. 資金來源：現金增資發行普通股新股參與發行海外存託憑證
3. 計畫內容及執行情形：請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw>
> 募資計劃執行專區】，輸入公司代號查詢。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：本公司為專業積體電路(IC)設計公司，從事客製化記憶體相關的研發、設計、製造與銷售，並提供矽智財的技術支援與授權，為全球非標準型記憶體 IC 設計之領導廠商，以優越的品質與整合性的服務，協助客戶實現理想，推出創新、改變世界的產品。

1. 於經濟部商業司登記之所營業務之主要內容：
 - (1) CC01080 電子零組件製造業
 - (2) F401010 國際貿易業
 - (3) I501010 產品設計業
 - (4) F601010 智慧財產權業
 - (5) ZZ99999 除許可業務外，得經營法律非禁止或限制之業務
2. 目前主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	年度	112 年度		113 年度	
		營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
記憶體積體電路晶片銷貨收入		3,902,005	92.31	3,872,334	92.36
勞務收入		205,724	4.87	245,587	5.86
授權收入		90,214	2.13	48,061	1.15
其他收入 ^(註)		28,964	0.69	26,396	0.63
合計		4,226,907	100.00	4,192,378	100.00

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

註：其他收入係出售樣品及工程品收入。

3. 目前之商品（服務）項目與用途

本公司為專業積體電路(IC)設計公司，主要業務為提供記憶體相關積體電路產品之設計、生產及銷售，目前主要之業務如下：

(1) IoT 相關記憶體產品 (IoTRAM™)，主要可分為以下二大類：

A. 虛擬靜態隨機存取記憶體(Pseudo SRAM)

具有低引腳數、體積小及低功耗等特性，主要係應用於穿戴式裝置及物聯網相關產品上。為支援特殊應用規格產品，近年來本公司持續開發客製化規格(Customized DRAM)如超低功耗(ultra-low-power)、超高頻寬(ultra-high-bandwidth)產品，以支援新一代高速物聯網應用。

B. 低功耗動態隨機存取記憶體(Low Power DRAM)

具有體積小及低功耗等特性，可應用於智慧型手機及各式行動裝置中。

(2) AI 相關記憶體產品授權與客製化之設計服務：

人工智慧的大量運算需使用大容量、高頻寬的緩存記憶體來使系統能夠快速執行運算，尤其是當前最受矚目的大型語言模型(Large Language Model)，需更高的記憶體頻寬和容量。本公司之客製化高頻寬記憶體(VHM™, Very High-bandwidth Memory)產品及設計，主要應用於人工智慧(AI)與高效能運算(HPC)等領域，藉由 3D 異質晶圓堆疊技術(WoW, Wafer-on-Wafer)之整

合，可提升系統效能，相較於一般的高頻寬記憶體(HBM)，在頻寬及功耗上更具優勢。

隨著相關生態鏈日趨成熟，本公司亦推出 VHMInterposer™ 與 VHMStack™ 技術平台，為客戶提供更具彈性與高性能的解決方案。VHMInterposer™ 透過 micro-bump bonding 技術，有效整合 DRAM 與矽電容，並充分利用現有供應鏈，達到資源最佳化配置。而 VHMStack™ 則採用 WoW hybrid bonding，實現多層 DRAM 堆疊，大幅提升儲存容量，同時保持高頻寬優勢，滿足客戶對高性能、大容量產品的需求。

(3) 矽電容相關產品及 IP 授權服務 (S-SiCap™)：

矽電容(Silicon Capacitor)是一種整合式被動元件(IPD, Integrated Passive Device)，本公司的矽電容命名為 S-SiCap™，是 Stack Silicon Capacitor 的縮寫。採用先進的堆疊式結構(Stack)開發，可達到電容密度更高，同時體積更小，且有極佳的溫度與電壓穩定性等優勢，符合高階手機及高速運算晶片的需求。S-SiCap™ 技術可應用於多種產品類型，並搭配先進封裝製程，提供客戶有效的解決方案。

4. 計畫開發之新商品

本公司持續致力於提供創新的 DRAM 解決方案，並持續投入研發資源，開發以下新產品及新應用。

- (1) 應用於穿戴式裝置及物聯網裝置上之新世代超低功耗高頻寬記憶體產品
- (2) 人工智慧(AI)應用之客製化記憶體
- (3) 3D 堆疊客製化技術記憶體(VHM™;VHMStack™)之系列方案及應用領域。
- (4) 應用於下一代 5G 通訊之 LPDDR4 記憶體
- (5) 記憶體內運算(In Memory Computing)
- (6) 矽電容(S-SiCap™) 搭配先進封裝製程，應用於高階手機及高效能運算晶片
- (7) DRAM 和矽電容中介層解決方案組合 VHMInterposer™
- (8) 電源供應相關產品(Power Delivery)
- (9) 無線射頻識別方案(RFID)

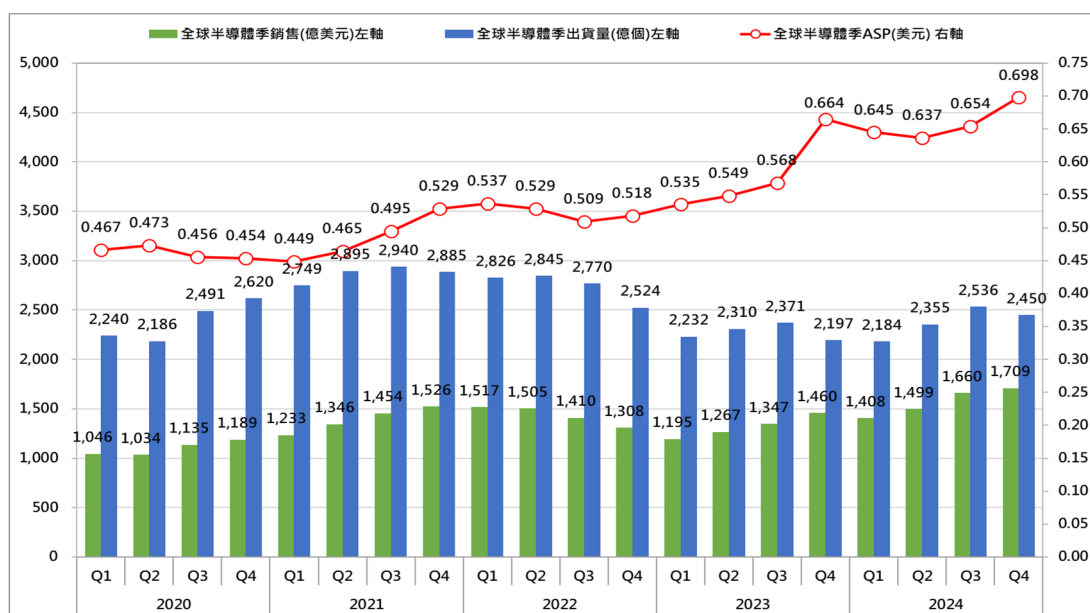
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 產業現況

近年來，受到國際局勢動盪、通膨以及後疫情的經濟景氣反轉，導致終端需求轉趨疲弱；雖庫存持續調整，供應鏈庫存壓力減緩，但仍受制市場供過於求影響，成長力道有限。然而，進入 113 年開始，全球半導體市場開始回溫，特別是在人工智慧(AI)、高效能運算(HPC)及 5G 技術的帶動下，市場需求逐步復甦。

根據 WSTS 統計，113 年全球半導體市場總銷售值達 6,276 億美元，較 112 年成長 19.1%；亞太地區市場銷售值為 1,527 億美元，較 112 年成長 12.5%。此成長動能主要來自 AI 伺服器、HPC 應用需求增加，推動晶片市場回暖。



資料來源：TSIA；WSTS；工研院產科國際所 (114/02)

回顧 113 全年，全球半導體市場的成长動能主要來自前一年的低基期，以及終端電子產品市場緩步復甦。隨著全球智慧型手機與 AI PC 等新產品上市，帶動相關晶片需求回升；邊緣 AI 運算需求增加，拉升高效能運算晶片出貨；通訊技術升級亦驅動設備更新需求等，這些需求皆推動臺灣 IC 設計業全年在 AI、通訊與消費性等應用領域市場成长。(TSIA 2024)

(2) 台灣 IC 產業市場整體概況

根據工研院產科國際所統計預估，113 年台灣 IC 產業產值達新台幣 53,151 億元(USD\$165.6 Billion)，較 112 年成长 22.4%。其中 IC 設計業產值為新台幣 12,721 億元(USD\$39.6 Billion)，較 112 年成长 16.0%，新台幣對美元匯率以 31.2 計算。

110 年~114 年台灣 IC 產業產值

單位：新台幣億元

	110	110 成長率	111	111 成長率	112	112 成長率	113	113 成長率	114 (e)	114 (e) 成長率
IC 產業產值	40,820	26.7%	48,370	18.5%	43,428	-10.2%	53,151	22.4%	61,785	16.2%
IC 設計業	12,147	42.4%	12,320	1.4%	10,965	-11.0%	12,721	16.0%	14,155	11.3%
IC 製造業	22,289	22.4%	29,203	31.0%	26,626	-8.8%	34,195	28.4%	40,827	19.4%
晶圓代工	19,410	19.1%	26,847	38.3%	24,925	-7.2%	32,438	30.1%	38,960	20.1%
記憶體與其他製造	2,879	51.0%	2,356	-18.2%	1,701	-27.8%	1,757	3.3%	1,867	6.3%
IC 封裝業	4,354	15.3%	4,660	7.0%	3,931	-15.6%	4,233	7.7%	4,608	8.9%
IC 測試業	2,030	18.4%	2,187	7.7%	1,906	-12.8%	2,002	5.0%	2,195	9.6%
IC 產品產值	15,026	44.0%	14,676	-2.3%	12,666	-10.2%	14,478	14.3%	16,022	10.7%
全球半導體市場 (億美元)及成長率(%)	5,559	26.2%	5,741	3.3%	5,268	-8.2%	6,276	19.1%	6,979	11.2%

資料來源：TSIA；工研院產科國際所 (114/02); (e)表示預估值(estimate)。

(3) DRAM 市場概況

DRAM 市場在 113 年受全球 PC、伺服器及行動裝置市場影響，經歷了需求波動。113 年第四季受季節性影響，記憶體市場表現疲軟，產值相較前季衰退 14.7%，年衰退 8.7%。然而，隨著 AI 運算需求增加，特別是在伺服器與高效能運算(HPC)領域，市場需求預期逐步回升。TSIA 報告指出，2025

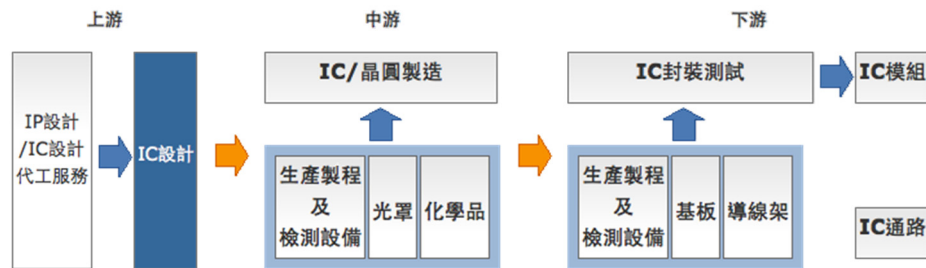
年預計 DRAM 市場將於上半年觸底，下半年隨 PC、手機及消費性電子市場回暖，需求將逐步回升。此外，AI PC 及 HPC 市場的擴展預計將進一步帶動高效能記憶體需求。

2. 產業上、中、下游之間的關聯性

IC 設計業係半導體產業體系中最前端之部份，而其對應之中、下游產業依次為晶圓代工及晶圓製造、封裝及測試等。台灣 IC 產業有別於國外大廠從設計、製造、封裝、測試垂直整合之架構，而是在每一生產環節皆有個別廠商投入且各有所專，形成一水平分工體系。

IC 設計公司為積體電路產品設計公司，主要業務為自行設計產品銷售或接受客戶之委託設計，屬知識密集產業。IC 設計業在產業價值鏈中，屬於上游產業，完成最終產品前，必須經過專業晶圓代工廠或 IDM 廠（整合型半導體廠）製作成晶圓半成品，再經由前段測試，然後轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠做後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。

茲將 IC 設計產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



資料來源：證券櫃檯買賣中心，半導體產業鏈簡介

3. 產品之未來發展趨勢

在人工智慧及物聯網應用的帶動下，DRAM 的需求更加多元化，其中省電、高效能、微型化為主要特性之客製化記憶體已被市場重視且廣泛採用，以下說明本公司產品之發展趨勢：

(1) 超低功耗

因穿戴式裝置及物聯網設備等應用對於電力耗用上有更高之規格需求，甚至要求不到傳統 DRAM 之十分之一耗電量。本公司持續專注於低功耗記憶體之研究開發及量產，現為此規格之佼佼者。

(2) 晶粒尺寸縮小化、腳數減少

傳統 DRAM 藉由縮小晶粒尺寸，增加晶片單位產出數量，以降低成本。而在系統單晶片(SoC)隨著邏輯製程發展而持續微縮，客戶亦相對要求 DRAM 之晶粒尺寸縮小及腳數(pins)減少，本公司之 1-IO、4-IO 及 8-IO 之記憶體產品即為業界領先規格產品。

(3) IoT 應用範圍廣泛

隨著 IoT 技術的普及，大量新興應用崛起，有更多更小的裝置需連結網路來傳送各種資料。由於 IoT 裝置通常有低功耗、高效能和小尺寸等要求，使得對客製化記憶體及低功耗記憶體的需求相對增加。

(4) 科技發展帶來之 DRAM 新應用

人工智慧(AI)和高效能運算(HPC)等新型應用需要進行大量的資料運算和高頻寬的數據傳輸，比傳統運算裝置所需的 DRAM 要求更高。隨著人工智

慧演算法的不斷演進，諸多晶片技術架構，包括 CPU、GPU、FPGA 以及 ASIC，也紛紛被採用以對應相關 AI 模型的要求，進而催生各種不同類型的 DRAM 以滿足不同應用場景。由於進行 AI 模型運算時需要反覆快速地在記憶體中儲存和讀取大量的數據，因此需要高效能、高頻寬、低功耗的記憶體來提供快速的數據傳輸，以降低整個系統的能耗和熱量產生，提高運算效率和性能。為此，本公司積極與各領域主導廠商進行緊密合作，共同推動記憶體技術的創新和發展，以滿足新型應用的需求，推動產業的發展。

4. 市場競爭情形

DRAM 產業經汰弱整理後，已經逐漸整合，全球主要 DRAM 製造廠商為 Samsung、Micron、SK Hynix 等，國內較具規模之 DRAM 製造商則為南亞科、華邦電及力積電。國內大部分 DRAMIC 設計廠商皆以標準型記憶體為主要業務，而本公司則專注於客製化記憶體產品之設計，針對客戶及產品應用需求進行開發。

(三) 技術及研發概況

1. 技術層次及研究發展

本公司依 IoT 事業部及 AI 事業部分別進行不同應用市場之策略布局及研發作業。

本公司 IoT 事業部持續領導全球 IoT 應用之客製化 DRAM 市場，將 pSRAM、Low-Power DRAM 等產品線以良裸晶(Known-Good-Die, KGD)及晶圓級封裝(WLCSP)形式，推展於蜂巢式通信、穿戴裝置、智能聯網及智能影音之應用上。IoT 事業部產品之年出貨量約 10 億顆，作為產業的領導者及規格制定者，本公司將持續在既有之技術基礎上，積極投入研發資源、開發高效能的介面平台及產品，滿足新的應用場景需求。

本公司 AI 事業部於完成全世界第一個 3D 異質整合 DRAM 及邏輯晶片之開發後，推出 VHM™ DRAM 及 IP 等系列產品線，打造出全新的市場及生態。VHMLInK™ IP 於晶圓量產前，帶來授權金及 NRE 收入，並於 VHM™ 量產後帶來晶圓銷售收入。AI 事業部之產品尚有 VHMStack™、矽電容 IP (S-SiCap™)，應用範圍含括 AI 及高效能運算(HPC)應用。VHMStack™ 能夠滿足記憶體容量，其本身也具有 VHM™ 超高頻寬及絕佳的能耗比等特色，擁有提升人工智慧推理效率、降低資料中心能耗及縮減 AR/VR 封裝尺寸等領先優勢。

此外，本公司基於矽電容技術已開發多項新產品線及服務，包括分離式矽電容 (Discrete S-SiCap™)及矽電容中介層 (S-SiCap™ Interposer)，搭配先進封裝製程，能夠滿足高階手機及高速運算需求規格、提升 SoC 系統單晶片的效能，進一步改善電源完整性 (Power Integrity)及信號完整性 (Signal Integrity)。

2. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

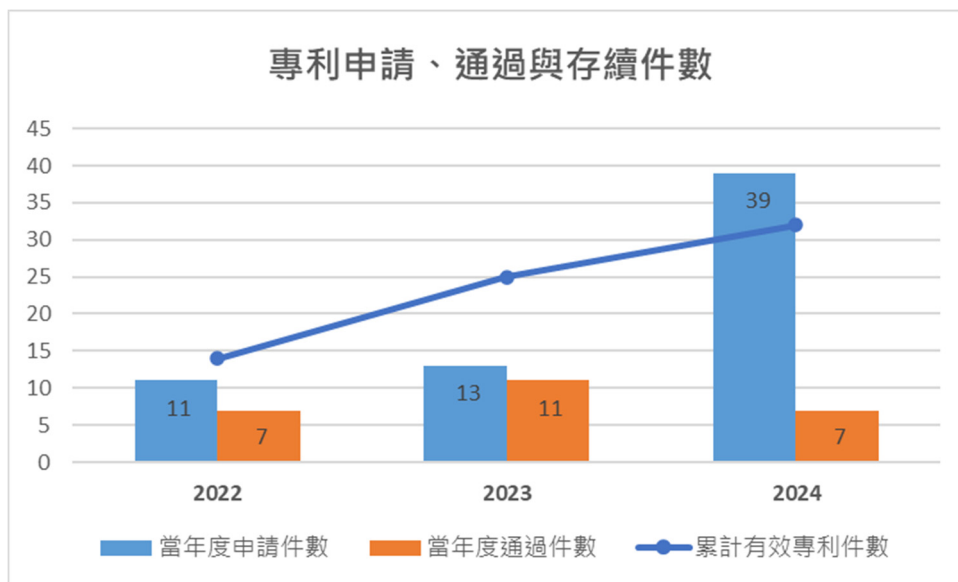
本公司最近二年度之研究發展費用佔營收淨額之比例如下，112 及 113 年研發費用金額分別為 583,627 仟元及 780,593 仟元，本公司本於厚植研發實力與布局新產品線，對於研發之投入不遺餘力。

3. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- (1) 異質晶圓之 3D 堆疊技術 (VHM™)
- (2) Ultra-High-Speed OPI Pseudo-SRAM (UHS™)
- (3) Ultra-Low-Swing OPI Pseudo-SRAM (ULS™)
- (4) 應用 S-SiCap™ IP 之系列產品及服務

4. 本公司現有專利之狀況

本公司建立完整專利審查、申請及獎勵等管理制度，以鼓勵研發人員持續開發創新，逐步建構專屬本公司的關鍵專利組合。本公司更於 113 年優化專利申請流程，對申請效率以及申請案件數量的提升有顯著的效果。本公司依照產品主要市場地，在美、中、台等地皆有專利佈局，謹以下圖展示近三年之專利成長情況：



(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期營業目標

- (1) 以卓越的核心技術、完整的售後服務與技術支援，為既有客戶創造最大的價值。
- (2) 持續拓展行銷通路據點，將外銷市場觸角延伸至美國及歐洲等市場。
- (3) 持續與晶圓廠及測試封裝廠維繫良好之合作關係，以獲取產能及生產成本優勢。
- (4) 積極開發產品新的應用市場，以擴大產業佈局。
- (5) 掌握產品趨勢及客戶需求，降低研發風險。
- (6) 整合集團管理資源，強化內部控制及公司治理，提高經營管理效率。

2. 長期營運方向

- (1) 以持續創新為使命：身為研發設計公司，愛普不會停止創新的腳步，並透過定期教育訓練，讓創新成為愛普員工的 DNA。
- (2) 運用既有的記憶體核心技術，逐步開發高附加價值之相關產品，以提升整體產品競爭力，讓愛普 AP Memory 成為不可取代的品牌。
- (3) 與原有晶圓及測試封裝代工廠商維持良好關係；並尋求新代工廠商的配合，擴大代工供給能力。
- (4) 持續與世界級大廠之合作關係，並尋求共同制定規格與合作開發，維繫長久夥伴關係。
- (5) 推動異業策略聯盟，加速開發記憶體以外之其他多元化積體電路產品線，增加公司整體競爭優勢。
- (6) 整合管理資源，及時提供決策資訊，以因應產業變化，保持最佳競爭能力。

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；%

銷售地區	年度	112 年度		113 年度	
		金額	比率	金額	比率
中國		2,861,528	68%	3,238,744	78%
台灣		456,773	11%	592,529	14%
美洲		72,968	2%	178,165	4%
歐洲		71,347	1%	11,810	-
其他		764,291	18%	171,130	4%
合計		4,226,907	100%	4,192,378	100%

2. 市場佔有率

依據工研院產業經濟與趨勢研究中心(IEK)公佈台灣 IC 設計產業 Memory 產值推估本公司之市佔率，113 年台灣 IC 設計產業產值為新台幣 12,721 億元，以本公司 113 年之合併營業收入淨額推算約佔其中 0.33%。係因本公司係著重客製化之記憶體相關產品及設計服務，是故以產業產值估算，佔比偏低。

3. 市場未來供需狀況與成長性

本公司為專業 IC 設計廠商，核心業務為提供客製化記憶體相關積體電路產品之設計、生產及銷售，目前除設計生產使用於 IoT 相關邊緣運算裝置(Edge device)之虛擬靜態隨機存取記憶體(Pseudo SRAM)及低功耗動態隨機存取記憶體(Low Power DRAM)之晶片產品；另本公司 VHM™ 為全世界 DRAM 與邏輯晶片的真 3D 堆疊異質整合技術之首例，提供高頻寬運算之記憶體解決方案。

物聯網(Internet of Things, IoT)為受各界矚目之新興領域，藉由裝置、機械、數位機器間的數據傳輸，可將小量的數據封包匯集至一個較大節點，進行從個人、家用乃至於整座工廠設施的整合與自動化，進一步拉近分散的資料，統整物與物間的數位資訊。本公司設計生產之記憶體晶片，具有低成本、低功耗、高效能之特性，相當符合在 IoT 應用市場領域之特殊需求，並可依客戶需求進行客製化之規格調整，滲透了絕大部分的物聯網應用平台；隨著 5G 佈建漸趨成熟，各式連網頻寬逐漸增加之下，相關應用預期能加速開發。

隨著智慧工廠、城市等場景對數據分析越發需要精準、即時且大量處理的需求，AI 與 IoT 結合已是現在進行式。在 AI 晶片助益下，IoT 邊緣與終端裝置可透過機器學習或深度學習等技術加值，同時帶出無延遲、低成本、高隱私等優勢，顯示出 AI 晶片的重要性。

與此同時，邊緣運算透過 AI 使終端設備於運行上更加智慧，不僅保有邊緣運算於延遲性、隱私性、連接性、功耗、成本等優勢，並進一步使系統具有主動性與智慧性。若以場景角度切入，邊緣 AI 相較傳統邊緣運算，其主要帶來的效益包括數據處理過濾和邊緣智慧分析，此也將成為兩技術持續結合的動能。

隨著全球高速運算(HPC)市場加速發展，AI 應用逐趨多元化，運算需求不斷提升，本公司著重於 3D 堆疊異質整合(WoW, Wafer-on-wafer) 的記憶體技術架構，以及衍生之高效能低功耗記憶體產品。目前，本公司已開發多項系列技術產品，如 VHM™、VHMStack™和 VHMInterposer™，並且與多家領先的 AI 與 HPC

公司啟動合作案，為本公司奠定堅實的基礎。未來，愛普將持續加大資源投入，打造完善的量產供應生態鏈，為客戶提供完整且可靠的供應體系。

4. 競爭利基

(1) 經營團隊經驗豐富

本公司經營團隊成員過去皆於國內外知名半導體公司服務，各主要部門主管對半導體市場趨勢脈動、先進製程技術與 IC 設計核心技術之掌握、國內外晶片大廠客戶之開發與建立良好溝通管道等有相當豐富之經驗，同時本公司擁有精確的管理體系，對於公司未來整體競爭力之提升有相當大的幫助。

(2) 與供應商廠商關係良好

本公司與供應商長期配合關係良好，充分掌握產品品質與交期，即時提供客戶所需，同時透過有效設計方式改善成本結構，對本公司業務發展及公司獲利有正面之影響。

(3) 提供完整的銷售服務

本公司係依客戶需求設計所需的客製化記憶體，委託晶圓代工廠製造，經測試後出售與銷售客戶，並提供客戶產品使用上之技術諮詢及支援服務，以完整的銷售服務，滿足客戶各項需求。

(4) 與客戶共同制定產品規格

本公司於產品設計前會與客戶討論並共同制定產品規格，設計出符合客戶需求之客製化產品，以領先同業設計方式，取得客戶認同。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 人工智慧(AI)與高效能運算(HPC)記憶體市場需求驅動成長動能

隨著人工智慧技術的突破性進展與物聯網、穿戴裝置、智慧家居等應用智慧化，雲端資料中心與邊緣運算對記憶體規格的要求日益提升，進而推動市場對客製化低功耗、高頻寬記憶體的需求。龐大的 AI 模型訓練和推理運算，需要更大容量、更高頻寬的記憶體來支撐。本公司憑藉在 IoT 領域的深厚耕耘與 AI 技術的領先優勢，將能充分把握市場成長契機，在競爭激烈的記憶體市場中脫穎而出。

B. 國內半導體分工體系完整，提供 IC 設計公司充分之後勤支援

台灣為全球晶圓專業代工的重鎮，擁有高市占率、高產能利用率及完整製程技術與經驗，台灣半導體產業以特有的上下游垂直分工方式獨步全球，整個 IC 產業價值鏈分工極細且結構完整，並產生產業聚落效果，使本公司產品在時效掌握及成本控制方面具有一定之優勢。

C. 研發人員熟稔產業技術，具有堅強的研發實力

本公司為專業客製化記憶體 IC 設計公司，研發團隊具有豐富的實務經驗，適時調整產品組合，因應市場趨勢變化。此外，近期跨足到矽電容的新領域，借用了堆疊式電容(Stack)技術以取代傳統深槽刻蝕(Deep trench)作法來研發設計矽電容產品，以滿足高階手機及高效能運算晶片的需求。

D. 與全球資訊大廠維繫良好的合作關係

本公司主要銷售客戶為全球知名晶片廠商，因能即時滿足客戶客製化之需求，故與其已建立長期穩定之共利關係，對本公司業務之拓展極具助益。

(2) 不利因素與因應對策

A. 市場變化快速

隨著資訊電子產品技術之更新，若對產業未來趨勢判斷錯誤，即容易造成積壓庫存，而產生營運風險。

因應對策：

- a. 與供應商及客戶保持良好的互動關係，透過業務及技術支援人員與客戶的第一線接觸，以利掌握市場趨勢及產品脈動。
- b. 定期召開經營會議，就銷售、接單、庫存等狀況決定銷售計劃及修正銷售預測，以達到準確的銷售預測為目標。
- c. 不斷開發新產品並創新功能，以瞭解世界級大廠之產品方向取得市場先機。

B. 市場競爭日趨激烈

市場競爭日趨激烈、產品價格波動大，使經營風險相對提高。

因應對策：

- a. 持續創新產品與功能，創造產品附加價值，並進行垂直與橫向整合的可行性評估，同時以本身技術優勢及經驗開發記憶體以外的創新產品。
- b. 不斷改進產品設計模式，以增加設計模組可再次利用率，縮短開發時程與降低成本，增加競爭力。
- c. 自行研發與合作整合兼容並行，縮短產品研發時間。
- d. 加強人才培訓提昇自行研發實力，以因應產品變化速度。

C. 產品以外銷為主，需面臨匯率波動之風險

本公司產品大部份外銷，且主要以美元為計價單位，故匯率變動將影響本公司之獲利。

因應對策：

本公司主要係利用外幣資產負債互抵進行自然避險，若有避險需求，將適時運用遠期外匯等各項金融工具之操作規避匯率波動可能造成之損失。

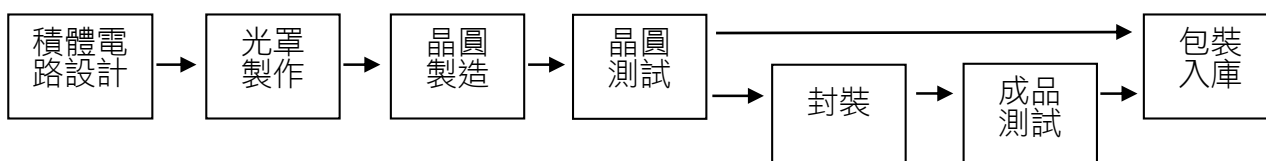
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

本公司主要提供客製化記憶體相關積體電路晶片之研發、銷售以及設計服務，以作為各式邊緣運算裝置及高速運算晶片之緩存記憶體，並具有體積小、低功耗、高效能等產品特性。

2. 產製過程

本公司為專業之 IC 設計公司，所研發之 IC 晶片依各製程分別委託晶圓廠及測試封裝廠等代工生產，以下為產品製造程序之流程圖：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應商名稱	供應狀況
晶圓	甲公司	良好

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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	廠商甲	1,264,614	99.61%	-	廠商甲	1,884,705	99.55%	-
	其他	4,957	0.39%	-	其他	8,503	0.45%	-
	進貨淨額	1,269,571	100.00%		進貨淨額	1,893,208	100.00%	

變動分析：

112 年度庫存持續去化至低水位，113 年雖消費性市場未見明顯復甦，且 IoT 各應用需求波動較大，惟 AI VHM™ wafer 需求大幅提高，因此配合整體需求將庫存水位調整至一定水準，故 113 年整體進貨金額大幅增加。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	客戶 A	1,235,554	29.23%	-	客戶 A	644,723	15.38%	-
2	客戶 D	691,676	16.36%	-	-	-	-	-
	其他	2,299,677	54.41%	-	其他	3,547,655	84.62%	-
	銷貨淨額	4,226,907	100.00%		銷貨淨額	4,192,378	100.00%	

說明：其他客戶銷貨金額均未達 10%。

變動分析：

113 年度 IoT 市場競爭激烈，因此 IoT 各應用類別產品需求波動較大，另 AI 事業部 113 年度營收在 VHM™ 和 Interposer Wafer Sales 的貢獻下大幅增加，因此主要客戶占比有所增減變動。

三、從業員工

單位：人；年；%

年度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 19 日
員工人數(人)	主管職	45	56	56
	研發/工程人員	117	141	145
	支援人員	35	36	37
	合計	197	233	238
平均年歲		38.5	38.1	38.3
平均服務年資(年)		3.9	3.9	4.0
學歷分布比率(%)	博士	3.1	2.6	2.9
	碩士	54.3	59.2	59.7
	大專	42.6	38.2	37.4
	高中	-	-	-
	高中以下	-	-	-

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生因污染環境所遭受之損失。另本公司為 IC 設計業，業務內容以 IC 研發設計為主，產品為委外加工生產，目前及未來並無發生環境污染之虞。

五、勞資關係

(一) 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. 員工福利措施及落實

- (1) 員工自到職日起，即享有勞工保險、全民健保及團體保險。
- (2) 本公司設置有「員工持股信託計劃」，由公司全額提撥購股金。
- (3) 除基本月薪資，並提供春節、端午及中秋節金，並依據公司整體營運、團隊與個人績效表現下，與員工共享獲利盈餘，以達人才吸引、留置、激勵與計畫性培育優質人才之目的。
- (4) 為照顧員工健康，每年提供員工健康檢查補助。
- (5) 同仁可申請婚喪喜慶、生育補助等各項福利津貼，公司亦提供停車費補助、特殊紀念品、多樣化點心、各式體能活動、不定期員工聚餐等福利措施。
- (6) 本公司依法成立「職工福利委員會」，以照顧員工生活、促進身心健康及維持勞資雙方和諧為宗旨，負責各項福利方案規劃與執行，如：社團活動、員工旅遊、旺年會等，持續推動員工福利業務。

2. 員工進修及訓練

自員工入職開始，本公司即提供新進人員訓練，向新進員工說明公司相關政策與制度。「愛普學院」為本公司員工學習系統的主軸，依照各專業領域規劃內、外部訓練，展開全方位人才培育計劃。

3. 退休制度與實施情形

依勞工退休金條例規定，每月提撥不低於勞工工資 6%之退休金至勞工個人退休金帳戶，並依退休金條例及本公司人事管理辦法之相關規定辦理退休事宜。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

依據相關法令規定，勞資雙方並依照服務契約書、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。本公司自成立以來勞資關係和諧，積極建立雙向及開放之溝通方式，尚無重大勞資糾紛及損失之情事發生。

(二) 最近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與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司一向重視勞資關係和諧，故最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受重大損失。

六、資通安全管理

(一)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：本公司自 109 年起，由高階主管參與資通安全治理規劃與佈建，檢視資安風險項目並提出因應措施。另已於 112 年底建置專責資通安全組織，統籌資通安全政策之制定與執行，並定期於董事會呈報成效。
2. 資通安全政策：
 - (1) 目標：確保公司與合作伙伴之資訊資產的機密性、完整性與可用性，防止非法外洩與使用。
 - (2) 政策：遵循內部控制規範，進行資訊安全教育訓練，建置完善之備份機制與內外部防禦機制，制定災難復原計畫並定期演練，以達永續經營目的。
3. 具體管理方案：
 - (1) 制定管理制度：涵蓋資訊安全管理、資通安全事件通報及應變管理、資訊業務委外安全管理、資訊設備汰除回收管理、核心業務持續運作管理、安全系統發展與生命週期管理等。
 - (2) 持續風險評估：導入資安風險評估平台，定期檢測資通環境安全。
 - (3) 提升資安防護能力：強化防火牆、端點管控、異常入侵偵測等防禦機制。
 - (4) 權限管理：包含實體機房、系統與資訊環境之接觸控制，定期檢視人員帳號、應用系統及資料庫等存取權限並修正。
 - (5) 宣導與演練：定期教育訓練、社交工程演練及重要系統災害復原演練，強化資安防護及機密資訊保護意識及應變處理能力。
4. 投入資通安全管理之資源：
 - (1) 教育訓練：全體員工皆須定期接受資安教育訓練。
 - (2) 資安公告：不定期發送資安宣導與資安事件等相關資訊。

(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：不適用。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
產品開發	I 客戶	113/10/25~118/10/24	依客戶需求開發多層堆疊記憶體	無
產品銷售	A 客戶	113/5/28 起生效	雙方就矽中介質之量產階段約定採購/銷售條件	無
ApSRAMInK 技術授權	A 客戶	113/5/7~114/5/6	授權客戶評估使用愛普之特定介面工具，以促成客戶向愛普採購 ApSRAM 產品	無
委託開發	Mobiveil, Inc.	113/7/10 起生效	委託供應商開發專用於愛普 Ultra High Speed (UHS) PSRAM 產品的 IP 控制器	無
政府補助計畫	台北市電腦商業同業公會	114/1/1~116/6/30	執行經濟部 A+企業創新研發淬鍊計畫專案-New High Performance Computer Architecture Implementation in HBM2 and Connect to AI and Data Intensive Application	研發成果實施應遵守相關法規之限制
合作開發	P 客戶、W 供應商	113/10/1 起生效	結合三方專業與資源共同開發電源管理 IC	無
房屋租賃	金南昌建設有限公司	113/7/1~116/6/30	不動產租賃作為辦公室之用	無
綜合授信	兆豐國際商業銀行	113/1/8~114/1/31	採購原料物資、外銷等營運用途之綜合授信	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112 年	113 年	差異	
				金額	%
流動資產		10,390,647	10,786,575	395,928	4
不動產、廠房及設備		76,438	66,155	(10,283)	(13)
無形資產		76,363	64,422	(11,941)	(16)
其他資產		1,970,143	2,091,136	120,993	6
資產總額		12,513,591	13,008,288	494,697	4
流動負債		1,088,279	965,019	(123,260)	(11)
非流動負債		103,518	136,212	32,694	32
負債總額		1,191,797	1,101,231	(90,566)	(8)
股本		811,759	812,108	349	-
資本公積		6,234,430	6,367,692	133,262	2
保留盈餘		4,275,948	4,719,073	443,125	10
其他權益		(343)	8,184	8,527	25
股東權益總額		11,321,794	11,907,057	585,263	5
重大變動項目說明（前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者）：					
(1) 非流動負債增加：因金融資產評價利益之暫時性差異所產生之遞延所得稅負債增加所致。					

二、財務績效

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112 年	113 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業成本	2,471,901	2,046,805	(425,096)	(17)	
營業毛利	1,755,006	2,145,573	390,567	22	
營業費用	902,225	1,082,483	180,258	20	
營業淨利	852,781	1,063,090	210,309	25	
營業外收支	766,200	969,785	203,585	27	
稅前淨利	1,618,981	2,032,875	413,894	26	
所得稅費用	174,011	454,643	280,632	161	
本年度淨利	1,444,970	1,578,232	133,262	9	
其他綜合損益	107	8,527	8,420	79	
本年度綜合損益總額	1,445,077	1,586,759	141,682	10	
重大變動項目說明（前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者）：					
(1) 營業毛利增加：有利產品銷售組合使的毛利率上升，因此整體毛利金額增加。					
(2) 營業費用增加：主要係員工人數增加及研發專案的持續投入所致。					
(3) 營業外收支增加：主要係美金升值使得外幣兌換利益增加所致。					
(4) 所得稅費用增加：主要係因 111 年所得稅核定項目所產生之增繳所得稅費用金額約 8 仟萬元所致。					
(5) 營業淨利、稅前淨利、本年度淨利、本期綜合損益總額增加：主要係產品組合不同、毛利率上升及兌換利益增加之綜合影響。					

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計劃如下：

1. 預期銷售數量與其依據

本公司係依據客戶之預估需求，考量整體市場環境、產能規劃及過去歷史經驗而訂定年度目標，且本公司持續致力於研發新產品，以因應市場推陳出新之產品需求，藉以擴增產品線增加營收來源，本公司並將持續進行營運策略之調整，以配合銷售預估及產品發展規劃，進一步調控合理庫存水位。

2. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

依據業務行銷單位所提供之預計銷售資訊，配合生產營運之下單排程及品管工程之良率資訊，據以估算成本及費用，進一步使產能及財務資金有效運用，以因應業務成長之需。

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

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額
營業活動	2,043,301	1,511,720	(531,581)
投資活動	(506,148)	(4,841,665)	(4,335,517)
籌資活動	(853,127)	(1,353,290)	(500,163)
匯率變動影響	(2,242)	7,563	9,805
淨現金流入數	681,784	(4,675,672)	(5,357,456)

現金流量變動情形分析：

(1) 營業活動之淨現金流入金額減少：113 年雖獲利狀況較 112 年為佳，但在建置庫存等因素的影響下，營業活動之淨現金流入減少。

(2) 投資活動之淨現金流出金額增加：主係承做三個月以上定存所致。

(3) 籌資活動之淨現金流出：主要係發放現金股利及償還短期借款。

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司無現金流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

110 年度開始因全球半導體產業之需求遠超過現有供給量，除晶圓代工產能短缺外，晶圓測試之產能亦受到很大影響，本公司在整體產能及需求之綜合考量下，於 110-112 年度分別購買/租賃部分測試機台，以因應終端客戶後續之拉貨需求。另本公司於 111 年 1 月辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證而募集資金共計美金 189,760 仟元，該些資金將有部分運用於購置高階封裝/測試機器設備，以完整化先進製程。

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

本公司轉投資政策係因應本公司營運策略規劃，考量地區性特性，著重於當地資源之最大運用，以兼顧本業發展為原則，非以短期性財務投資為考量。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

轉投資事業	113 年度認列 (損)益	主要原因	改善計畫
AP Memory Corp, USA	(13,227)	該子公司主要著重於新產品及新專案之研究開發，本公司支付該子公司技術服務費，以支應其相關支出。	持續評估該子公司之日常營運資金需求及費用支出。
愛普存儲技術 (杭州)有限公司	65,742	該子公司為大陸現有及潛在客戶提供在地之售前/售後服務、研發適合當地市場之產品。	持續拓展中國市場發展機會，以逐步提升當地市場滲透率，擴大銷售規模。
愛普存儲技術 (香港)有限公司	5,194	該子公司主要為採取貿易模式承接香港客戶美金訂單。	持續拓展中國市場發展機會，以逐步提升當地市場滲透率，擴大銷售規模。
APware Technology Corp.	(657)	該子公司為本公司之策略投資公司，投資與本公司核心業務相關且已獲利或具備發展潛力的公司。	持續執行策略投資。
VIVR Corporation	(11,432)	該子公司主要著重於 PMIC 設計服務，本公司支付該子公司技術服務費，以支應其相關支出。	持續拓展其他 PMIC 設計服務及產品之研發與銷售。
凱芯科技股份有 限公司	(2,917)	該子公司持續進行開拓市場及開發客戶，因營業收入規模尚未足夠支應營業費用導致虧損。	將透過該子公司擴大集團 Package 產品之銷售渠道。

(三) 未來一年投資計畫

因應公司營運策略之調整轉換，持續茁壯發展 IoT、VHM™及 S-SiCap™ Interposer 等產品線，將優化轉投資公司之架構，加強運作規劃，期能強化運用在地資源，拓展全球化運營版圖。同時未來將更全面性檢討集團轉投資公司之營運績效，進一步評估並規劃後續調整作業，以避免資源過於分散，發揮轉投資之效益。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動

(1) 對公司損益之影響

本公司目前日常營運週轉均以自有資金為主，112 年度及 113 年利息支出分別為 1,744 仟元及 2,059 仟元，佔營收淨額分別為 0.04%及 0.05%，對公司損益影響極小。而利息收入則係閒置資金依銀行存款利率計算而生，本公司 112 年度及 113 年利息收入分別為 367,260 仟元及 408,711 仟元，佔營收淨額分別為 8.69%及 9.75%。

(2) 具體因應措施

本公司定期評估銀行各項專案存、借款利率，且隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金之影響，以期隨時採取變通措施，調整閒置資金部位，故利率變動對本公司損益尚不致有重大影響。

2. 匯率變動

(1) 對公司損益之影響

本公司主要銷售客戶係以美元計價，而進貨亦係以美元計價，透過自然避險及選擇持有強勢貨幣，以調節公司之匯兌損益；本公司 112 年度及 113 年兌換利益分別為 9,100 仟元及 512,739 仟元，佔本公司營業收入淨額之比重約為 0.22%及 12.23%。

(2) 具體因應措施

本公司已取得衍生性金融商品承作額度，若有避險需求，將適時運用金融工具之操作，規避匯率變化之風險，而有鑑於美元持續走弱，財務單位已進行避險政策之檢討，評估將由專人進行外幣部位之避險，以持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以隨時就匯率波動所產生之影響應變，並在現貨市場靈活調節外幣部位。

3. 通貨膨脹

(1) 對公司損益之影響

最近年度及截至年報刊印日止，並無顯著之通貨膨脹情形產生，本公司過去之合併損益尚無因通貨膨脹而產生重大影響。

(2) 具體因應措施

本公司及子公司密切注意上游原物料市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，未來將持續密切觀察物價指數變化情形，研判通貨膨脹對本公司之影響，適時調整產品售價及原物料庫存量，以因應通貨膨脹所帶來之壓力。

(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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資業務。本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。截至年報刊印日止，本公司無進行高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、為他人背書保證及衍生性商品交易之情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

本公司除了不斷地改進既有產品，以降低成本並提高產品相容性與穩定度；亦不斷投入市場分析與研發人力，著力開發支援客戶特殊應用規格而優化之客製 DRAM 產品，以增加優勢與提高競爭門檻。既有及新一代產品之應用產品面及延伸既有技術如下：

- A. 延伸可應用於穿戴式裝置相關之虛擬靜態隨機存取記憶體相關積體電路產品。
- B. 延伸可應用於物聯網相關之虛擬靜態隨機存取記憶體相關積體電路產品。
- C. 開發可應用於行動裝置相關之行動記憶體相關積體電路產品。
- D. 可應用於人工智能(AI)及區塊鏈之超高頻寬客製化記憶體。

2. 預計投入研發費用

本公司預計投入研發費用金額係依新產品及新技術開發進度逐步編列，並視市場變化及新產品的研發進度持續投入研發經費，未來隨營業額的成長，預計將可逐步提高研發費用，以擴展本公司營運規模並增加競爭力。

(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

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司持續投入大量資源研發新技術，並隨時注意產業相關之科技改變及技術發展，以推出符合市場潮流之產品，亦隨時觀察未來科技之脈動，適當調整公司經營策略。截至年報刊印日止，本公司尚無發生科技改變及產業變化而對本公司財務業務造成重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，因此，最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成營運危機之情事，惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要求並於日常作業即進行風險預防管理，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司為 IC 設計公司，尚無擴充廠房之需求，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨方面

由於國內專業 IC 設計業者多是採無自有晶圓廠之方式經營，IC 設計完後，需委由晶圓代工廠製造，由於在產製過程中，IC 設計公司需與晶圓代工廠在產能、製程、品質與交期等方面充分配合，因此多有集中單一或由少數晶圓代工廠

商代工之特性，對晶圓廠代工之依賴甚深，有進貨集中之潛在風險。

因應措施：

本公司選擇全球知名優秀之晶圓代工廠為主要原料晶圓來源，並與其建立長期合作關係，使產能配額能符合公司之需求，並提高晶圓供貨及交期之穩定度，以降低本公司進貨集中之風險。

2. 銷貨方面

本公司主要產品為記憶體相關之積體電路晶片，目前出貨係以裸晶粒 (Known Good Die, KGD) 出貨予客戶，再與其自有晶片進行封裝，客戶主要著重於 IoT 市場，該市場因手機晶片市場佔有率多集中於少數廠商手中，而本公司推出之產品，為達迅速打入市場、提高產品市場佔有率之目的，因此銷貨較為集中於手機晶片產業中之前幾大廠商。

因應措施：

本公司持續與現有客戶保持密切互動，以了解客戶需求，持續投入研發，領先同業推出新產品，並致力於拓展客源，降低銷貨客戶集中之情形。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，公司董事及持股超過 10% 之大股東並未有大量移轉本公司股票之情事，對公司應不致發生任何重大影響與風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估說明：

本公司已建置資安治理架構，定期執行風險評估並據以持續強化資安管控措施，如優化軟硬體設備防護功能、定期進行資安演練、定期教育訓練及宣導與制修訂相關書面規範等，降低對營運之衝擊。

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，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

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，依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。

愛普科技股份有限公司



董事長：陳文良



