

力領科技股份有限公司 一一二年度年報



一、公司發言人

姓名：毛廷方
職稱：執行長室 經理
電話：03-5601180
電子郵件信箱：spokesperson@forcelead.com.tw

公司代理發言人

姓名：楊尚仁
職稱：業務二部 副處長
電話：03-5601180
電子郵件信箱：spokesperson@forcelead.com.tw

二、公司地址及電話

總公司地址：新竹縣竹北市台元一街 5 號 6 樓之 9
電話：03-5601180

三、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券股份有限公司 股務代理部
地址：台北市建國北路一段 96 號 B1
電話：02-25048125
網址：<https://www.tssco.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名：張雅芸會計師、蔡美貞會計師
地址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓
電話：03-5780899
網址：<http://www.deloitte.com.tw>

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 不適用。

六、公司網址

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

年報目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	4
參、公司治理報告	
一、組織系統.....	7
二、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.....	9
三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	16
四、公司治理運作情形.....	21
五、簽證會計師公費資訊.....	64
六、更換會計師資訊.....	64
七、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情形.....	65
八、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.....	65
九、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.....	67
十、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.....	68
肆、募資情形	
一、資本及股份.....	69
二、公司債辦理情形.....	72
三、特別股辦理情形.....	73
四、海外存託憑證辦理情形.....	73
五、員工認股權憑證辦理情形.....	73
六、限制員工權利新股辦理情形.....	76
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	76
八、資金運用計畫執行情形.....	76
伍、營運概況	
一、業務內容.....	77
二、市場及產銷概況.....	84
三、從業員工.....	91
四、環保支出資訊.....	92
五、勞資關係.....	92
六、資通安全管理.....	93

七、重要契約.....	95
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表.....	96
二、最近五年度財務分析.....	98
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	100
四、最近年度財務報告.....	101
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	101
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	101
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況之檢討與分析.....	102
二、財務績效之檢討與分析.....	103
三、現金流量之檢討與分析.....	103
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	104
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	104
六、風險事項及評估.....	104
七、其他重要事項.....	108
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	109
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	109
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	109
四、其他必要補充說明事項.....	109
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	109

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

一、一一二年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司一一二年度全年營業收入為新台幣 26.57 億元，較一一一年度減少 5.43%；營業毛利為新台幣 9.57 億元，較一一一年度減少 17.07%；稅後淨利為新台幣 4.37 億元，較一一一年度減少 24.24%，每股盈餘為新台幣 11.74 元。

一一二年，全球消費力道隨著美國為控制通膨不斷升息而走弱，連帶壓抑汽車購買需求；儘管全球在庫存調整、經濟不振、匯率波動的籠罩下，本公司的庫存於第一季已回復健康水位，且前幾年與車廠共同布局開發的案件相繼量產，下半年營收逐漸增溫。

力領的產品主要應用於車用顯示器驅動(Automotive Display Driver)及特殊應用顯示器 (Application Specific Integrated Circuit, ASIC Display Driver)、智慧物聯網顯示器(AIoT Display Driver)三大類。車用驅動晶片產品上，力領為中系、德系車款、日系品牌供應商，隨著智慧座艙形成趨勢，多螢幕，虛擬儀錶板、抬頭顯示、電子後視鏡、娛樂資訊中控、空調顯示旋鈕、後座娛樂顯示，成為車廠智慧化的焦點，尤其新興的電動車產品線設計和導入數位顯示比燃油車更迅速。為了滿足市場需求，力領積極發展具競爭優勢的產品，配合明確的產品發展路徑，創造長期的成長動能。

(二)預算執行情形

本公司一一二年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

(三)獲利能力分析

分析項目		一一二年度	一一一年度
資產報酬率		19.16%	23.15%
權益報酬率		26.89%	35.53%
占實收資本比率(%)	營業利益	130.14%	202.23%
	稅前純益	135.99%	207.52%
純益率		16.44%	20.53%
每股純益(元)(註)		11.74	18.20

註：按當年度發行在外加權平均股數計算。

(四)研究發展狀況

本公司致力於顯示器驅動晶片之設計，研發團隊已深耕領域數十載，未來將因應市場趨勢，持續研發與改良高整合度、高對比、高飽和度、高流暢度、高省電/低功耗及高解析度之顯示器驅動產品之晶片，一一二年度研發費用達新台幣 3.33 億元，占營收比重 12.54%，一一一年度為新台幣 3.33 億元，占營收比重 11.84%，比重較前一年度提升。

本公司將持續致力於顯示器驅動晶片之研發，預計投入之研發費用將依新產品及新技術開發進度編列，且持續投入研發資源以符合客戶及市場之需求，並視營運狀況維持應有之成長幅度，以確保本公司之競爭優勢及維持營運成長動能。

二、一一三年度營業計畫概要

力領一一二年聚焦於推進既有車用產品規格的量產與導入，以及擴大量產延伸性產品、深化客戶服務、提升產品品質，並因應地緣政治布局供應鏈。同時，我們集中內部研發能量開發車用 TDDI 新產品線，亦延攬外部優秀人才，提升研發的速度，協助客戶切入車用 TDDI 市場。

一一三年力領計畫推出新世代車用 TDDI 晶片，以擴大前裝中控市場份額、並升級既有的後裝中控市場。新世代 TDDI 單一晶片整合了顯示、觸控、韌體應用，技術複雜度高。以市場面而言，車用 TDDI 應用仍處於持續增長的導入期與成長期，是個好的切入點。營收貢獻上，TDDI 單價優於 DDI 晶片。研發上，力領持續發展車用顯示晶片科技，包含 TDDI 整合顯示、觸控以及 Local Dimming 的三合一晶片的技術；並關注車用 OLED、車用 LED HUD 的技術演進。

三、未來發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

過去數年公司耕耘布局車用前裝與後裝專案開發，可望陸續量產開花結果。公司未來將聚焦在車用顯示相關領域的經營，除了深化電動車的車用顯示市場、在 GOA 面板的顯示應用，並針對中控顯示應用，開發新的 TDDI 車用顯示晶片，以具有產品差異化的車用 DDI 顯示晶片，提高競爭力。

以外部競爭而言，研究機構調查顯示，新的一年，歐美仍在控制通膨、中國處在通縮，全球購車與消費需求仍處於低迷；同時，中美貿易戰重新建構全球供應鏈與市場秩序仍在進行，力領因應外部環境的變革與外部競爭的挑戰，開發功能整合度高與價格更具優勢的新產品以滿足車用市場需求，並深化與客戶的長期夥伴關係。

力領營運均遵循國內外相關法令，管理層留意國內外重要政策以調整公司營運策略。公司治理上，本公司八位董事中，有三位獨立董事由女性出任；我們也陸續投入永續發展行動，包括啟動編撰首年度永續報告書、編制溫室氣體盤查清冊、關注氣候風險，攜手客戶朝向淨零碳排和永續供應鏈前進，為股東和員工創造長期的企業價值。

力領科技股份有限公司



董事長：毛穎文



貳、公司簡介

一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國 98 年 12 月 11 日

(二)公司沿革

年 度	項 目
民國 98 年	✦正式設立登記完成，實收資本額為 2,000 仟元，公司名稱為矽橋科技股份有限公司。
民國 101 年	✦民國 101 年 1 月正式啟動 IC 設計營運。
	✦民國 101 年 3 月公司更名為力領科技股份有限公司。
	✦民國 101 年 4 月辦理現金增資 48,000 仟元，增資後實收資本額為 50,000 仟元。
	✦推出為國際手機大廠訂製智慧型手機特殊應用 WVGA(480*800 解析度)顯示器驅動晶片。
民國 102 年	✦民國 102 年 10 月辦理現金增資 100,000 仟元，增資後實收資本額為 150,000 仟元。
	✦推出搭配特殊應用 WVGA 顯示器驅動晶片的電源倍壓晶片。
	✦推出通用型 WVGA(480*800 解析度)顯示器驅動晶片。
	✦特殊應用 WVGA 顯示器驅動晶片與電源倍壓晶片順利通過國際手機大廠認證，開始量產。
	✦推出 0.16 微米製程智慧型手機 HD(720*1280 解析度)顯示器驅動晶片。
民國 103 年	✦取得 ISO9001 認證。
	✦民國 103 年 7 月辦理現金增資 16,720 仟元，增資後實收資本額為 166,720 仟元。
	✦推出降低成本通用型 WVGA 顯示器驅動晶片。
	✦推出降低成本通用型 HD 顯示器驅動晶片。
民國 104 年	✦民國 104 年 8 月辦理現金增資 30,000 仟元，增資後實收資本額為 196,720 仟元。
	✦民國 104 年 9 月辦理員工認股權發行新股 13,403 仟元，增資後實收資本額為 210,123 仟元。
	✦特殊應用 WVGA 顯示器驅動晶片全年度出貨量達 3,400 萬顆，占該國際手機大廠當年度全球智慧型手機 10.2%及 WVGA 智慧型手機 53.1%。
	✦推出特殊應用 HD 顯示器驅動晶片。
	✦推出車用中控、儀表用 1440-ch TFT 顯示器驅動晶片。
民國 105 年	✦推出通用型 qHD (540*960 解析度)顯示器驅動晶片。
	✦推出零電容通用型 HD 顯示器驅動晶片。

年 度	項 目
	✦特殊應用 HD 顯示器驅動晶片順利量產。
	✦民國 105 年 7 月辦理盈餘轉增資 82,390 仟元及員工酬勞轉增資 14,347 仟元，增資後實收資本額為 306,860 仟元。
	✦推出車用備援式示架構及廣視角技術。
民國 106 年	✦民國 106 年 7 月辦理盈餘轉增資 66,634 仟元及員工酬勞轉增資 14,971 仟元，增資後實收資本額為 388,465 仟元。
	✦推出特殊應用 qHD 顯示器驅動晶片，同年並順利量產。
	✦推出 1920ch 車用顯示器驅動晶片，汽車儀表 FHD 解析度應用。
民國 107 年	✦民國 107 年 8 月辦理員工酬勞轉增資 3,000 仟元，增資後實收資本額為 391,465 仟元。
	✦推出零電容特殊應用 HD 顯示器驅動晶片，同年並順利量產。
	✦推出車用 RGBW 顯示器驅動晶片，增強對比及降低功耗顯示應用。
民國 108 年	✦民國 108 年 7 月辦理員工酬勞轉增資 600 仟元，增資後實收資本額為 392,065 仟元。
	✦推出特殊應用 FHD 顯示器驅動晶片，同年並順利量產。
	✦推出支援車用安全功能需求(OSD)的顯示器驅動晶片。
	✦獲得 ISO26262 程序認證。
民國 109 年	✦取得 ISO45001 認證。
	✦民國 109 年 7 月辦理員工酬勞轉增資 1,300 仟元，增資後實收資本額為 393,365 仟元。
	✦於 12 吋 80 奈米製程推出特殊應用顯示器全系列 FHD、HD、qHD 及 WVGA 顯示器驅動晶片。
	✦推出支援車用 LTPS 6 mux 面板顯示器驅動晶片。
民國 110 年	✦民國 110 年 6 月取得矽創電子(股)公司分割之車載事業部門，以每股 36 元發行新股，計發行普通股 3,000,000 股，增資後實收資本額為 423,365 仟元。
	✦民國 110 年 6 月矽創電子(股)公司車載事業部門併入力領科技(股)公司。
	✦民國 110 年 7 月辦理現金減資 180,000 仟元，減資後實收資本額為 243,365 仟元。
	✦民國 110 年 8 月辦理員工酬勞轉增資 18,165 仟元，增資後實收資本額為 261,530 仟元。
	✦民國 110 年 12 月辦理員工認股權發行新股 30,000 仟元，增資後實收資本額為 291,530 仟元。
	✦推出單顆應用車用晶片:1920ch 車用 Triple Gate 顯示器驅動晶片。

年 度	項 目
	✦推出車用高性價 HUD 顯示器驅動晶片的最佳方案，大幅降低晶片本體及周邊元件的成本。
	✦推出 3-by-1 車用顯示器驅動晶片，大幅度降低終端系統成本。
	✦全年度營業額首次突破 1 億美金。
民國 111 年	✦民國 111 年 7 月辦理員工酬勞轉增資 42,382 仟元，增資後實收資本額為 333,912 仟元。
	✦民國 111 年 9 月辦理員工認股權發行新股 10,000 仟元，增資後實收資本額為 343,912 仟元。
	✦完成導入車用供應鏈品質管理標準 IATF 16949 規範。
	✦推出優化車用 LTPS 6MUX 顯示器驅動晶片的最佳方案，並同時邁出供應鏈安全布局的第一步。
	✦推出首款 12 吋 55 奈米特殊應用 FHD 顯示器驅動晶片並順利量產。
民國 112 年	✦民國 112 年 4 月辦理員工認股權發行新股 10,000 仟元，增資後實收資本額為 353,912 仟元。
	✦民國 112 年 7 月辦理員工酬勞轉增資 26,331 仟元，增資後實收資本額為 380,243 仟元。
	✦推出特殊應用 qHD 顯示器驅動晶片，同年並順利量產。
	✦推出 aSi 高解析度車用儀表單一顯示器驅動晶片。
	✦推出戶外高亮度可視車用顯示器驅動晶片。
	✦民國 112 年 8 月經財團法人中華民國櫃檯買賣中心核准公開發行，股票代號 6996。
	✦民國 112 年 12 月興櫃股票登錄櫃檯買賣。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構圖



部門別	工作業務職掌
執行長室	✦建立公司經營方針、重大策略及擬訂營運目標。
	✦策略投資合作規劃與執行。
總經理	✦監督管理所轄部門的工作目標與執行。
稽核室	✦實施管理內部稽核及改善管理績效。
企業永續暨 投資人關係	✦推動永續發展，定期報告執行狀況。
	✦關注利害關係人的關切議題，整合內外部溝通。
	✦提供環境、社會及公司治理的目標與執行方案。
	✦建立公司與投資機構、媒體間的溝通網絡。
	✦發佈及回應對外訊息，完善資訊揭露與資訊對等。
	✦彙整市場與產業動態，提供管理團隊決策參考。
財務會計部	✦資金運用調度及銀行往來關係維護。
	✦各項預算整合編製及分析控管。
	✦董事會及股東會召開及文件準備。
	✦各項成本及財務報表之編製及分析。
	✦各類稅務及所得扣繳申報事宜。
人資行政部	✦執行人力資源規劃、訓練發展及員工獎酬、福利事務。
	✦綜理一般總務、採購、保險、職業安全衛生及財產管理等執行業務。
系統服務部	✦負責公司營運系統自動化及電子訊息之傳遞管理。
	✦制訂並落實公司資訊安全政策。

部門別	工作業務職掌
業務處	✦推廣公司產品。
	✦管理代理商。
	✦公司產品定價策略。
	✦客戶洽談產品價格與訂單事宜。
	✦收集市場信息。
	✦與客戶建立良好的溝通與信任。
製造工程處	✦交貨回覆、交期跟催，客戶服務等管理。
	✦產品開發工程活動的規劃與執行。
	✦產品成本改善的規劃與執行。
消費性產品事業處	✦車後、AIoT 及特殊應用顯示器驅動產品規格企劃、產品開發、市場資訊收集、生產及客戶支援。
	✦開發相關產品之應用軟體及功能驗證。
	✦產品系統驗證工具與方法之開發與維護。
	✦IC 佈局圖形繪製及其資料存檔備份。
	✦發展與前項相關的各種電路架構與軟硬體核心工具之開發與維護。
車載產品事業處	✦車用電子技術之產品規格企劃、產品開發、市場資訊收集、生產及客戶支援。
	✦開發相關產品之應用軟體及功能驗證。
	✦產品系統驗證工具與方法之開發與維護。
	✦IC 佈局圖形繪製及其資料存檔備份。
	✦發展與前項相關的各種電路架構與軟硬體核心工具之開發與維護。
品質保證處	✦產品開發工程活動的規劃與審查。
	✦產品與供應商品質的監測與改善。
	✦客訴分析與處理服務。
	✦ISO9001 活動規畫與執行。
	✦車用產品 IATF16949 專案活動規畫與執行。
	✦車用產品 ISO26262 專案活動規畫與執行。

二、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)董事資料

113年4月28日；單位:股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							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	
董事長兼 執行長	中華民國	矽創電子 (股)公司	-	112.10.18	3 年	98.11.10	24,336,545	64.00	23,197,545	61.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人： 毛穎文	男 61-70 歲			98.11.10	537,688 (註1)	1.41	537,688	1.41	300,000	0.79	-	-	臺灣大學EMBA國際企業管理 組 成功大學電機工程研究所 成功大學電機工程系 矽創電子(股)公司 總經理 聯華電子(股)公司 市場企劃	註4	公司 治理 主管 兼 發言 人	毛廷 方	父女	註5
董事	中華民國	矽創電子 (股)公司	-	112.10.18	3 年	98.11.10	24,336,545	64.00	23,197,545	61.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人： 江政隆	男 51-60 歲			101.3.2	346,000 (註2)	0.91	346,000	0.91	252,000	0.66	-	-	交通大學電子研究所 交通大學電子工程學系 奇景光電(股)公司 手機設計處 副處長	力領科技(股)公司 總經 理 廣闊科技(股)公司 獨立 董事	-	-	-	-
	中華民國	代表人： 林春生	男 61-70 歲			110.3.18	152,000 (註3)	0.40	152,000	0.40	-	-	-	-	逢甲大學電子系 EPSON 研發部 執行經理	矽創電子(股)公司副執 行長兼研發長	-	-	-	-
董事	中華民國	王關生	男 61-70 歲	112.10.18	3 年	112.6.20	-	-	-	-	-	-	-	美國麻省理工學院企管研究所 美國 Rice University 電機系 成功大學電機工程學系 Goldman, Sachs & Co 美國高 盛公司 執行董事	聯合管理顧問(股)公司 董事長 崑崙綠能環保(股)公司 董事 廣明光電(股)公司 獨立 董事 存遠堂投資(股)公司董 事長 聯金投資(股)公司董事	-	-	-	-	
獨立 董事	中華民國	李竹盛	男 41-50 歲	112.10.18	3 年	112.10.18	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學化學工程學研究所 臺灣大學化學工程學系 台創科技(股)公司 執行長 昇佳電子(股)公司 總經理 矽創電子(股)公司 處長	輯潛資本投資(股)公司 董事長兼執行長 台創科技(股)公司 監察 人	-	-	-	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	陳正君	女 61-70 歲	112.10.18	3 年	112.10.18	—	—	—	—	—	—	—	—	臺灣大學 EMBA 商學組 美國密西根大學 Ann Arbor 分 校 電機資訊 臺灣大學電機工程學系 威數意動(股)公司 董事長 智邦科技(股)公司 技術長 智易科技(股)公司 技術長	中華開發創新加速(股) 公司 董事	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	許彩瓊	女 61-70 歲	112.10.18	3 年	112.10.18	—	—	—	—	—	—	—	—	天津南開大學經濟學 博士 美國喬治華盛頓大學財務研究 所 臺灣大學 EMBA 會計與管理決 策組 東吳大學企業管理學系 瑞士寶盛銀行 亞太區執行董 事 新加坡銀行香港分行 董事	驛宏資通(股)公司 獨立 董事 台北科技大學生醫產業 研發中心 顧問	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	楊郁民	女 61-70 歲	112.10.18	3 年	112.10.18	—	—	—	—	—	—	—	—	臺灣大學 EMBA 會計與管理決 策組 成功大學會計學系 星辰(台灣)商業銀行 財務長 花旗(台灣)商業銀行 會計長	—	—	—	—	—

註1：董事長兼執行長毛穎文選任時持有股數包含保留最終運用決定權之信託股數298,000股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註2：總經理江政隆選任時持有股數包含保留最終運用決定權之信託股數168,000股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註3：董事林春生選任時持有股數包含保留最終運用決定權之信託股數43,000股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註4：目前兼任力領科技(股)公司執行長、Sitronix Holding International Limited. 董事長、矽創電子(股)公司董事長兼執行長、鈦創電子(股)公司董事、昇佳電子(股)公司董事、極創電子(股)公司董事、矽創投資(股)公司董事長、新特系統(股)公司董事、廣穎電通(股)公司董事、鉸寶科技(股)公司獨立董事、融易網路(股)公司董事、吉光微電子(股)公司董事長兼執行長、鳳凰創新創業投資(股)公司董事、鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事、鳳凰參創新創業投資(股)公司董事、鳳凰肆創新創業投資(股)公司董事。

註5：本公司董事長兼任執行長，係考量其具有產業知識、營運判斷及企業管理等領域之工作經驗，能落實經營監督與管理，提高決策能力及強化公司營運，藉由其專長使其於行使董事長職責時，給予董事會適時監督並提供專業意見，以提升企業價值，故有其合理性及必要性。本公司為強化公司治理所採取之因應措施為已於112年10月18日股東臨時會進行董事全面改選，設置四席獨立董事，強化獨立董事職能，並以審計委員會取代監察人且董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人，尚足以落實公司治理目標。

(二)法人股東之主要股東

113 年 4 月 22 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)公司	群益台灣精選高息 ETF 基金專戶	8.97%
	台北富邦商業銀行(股)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	4.54%
	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	4.24%
	彰化商業銀行(股)公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶	3.61%
	谷明投資(股)公司	2.80%
	廣穎電通(股)公司	2.62%
	華南商業銀行受託保管統一台灣高息動能 ETF 證券投資信託基金專戶	1.97%
	林文彬	1.83%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管太平洋資本 UCITS 基金公司－太平洋南北 EM 全資本股票投資專戶	1.61%
	毛穎文	1.47%

(三) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

113 年 5 月 3 日

法人名稱	法人之主要股東	持股 比例
谷明投資(股)公司	馬來西亞商 ICON PEAK SDN. BHD	100.00%

資料來源：經濟部商業司商工登記公示資料查詢系統。

113 年 4 月 23 日

法人名稱	法人之主要股東	持股 比例
廣穎電通(股)公司	矽創電子(股)公司	6.51%
	網信投資(股)公司	4.88%
	廣勝科技有限公司	3.74%
	花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	2.26%
	袁培榮	1.48%
	兆豐國際商業銀行受託陳慧民信託財產專戶	1.47%
	匯豐(台灣)商業銀行(股)公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	1.37%
	台北富邦商業銀行(股)公司受託保管廣穎電通(股)公司	1.27%
	陳慧民	1.14%
	見賢科技有限公司	1.12%

資料來源：廣穎電通 112 年度年報。

(四)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
董事 矽創電子(股)公司 代表人： 毛穎文		1.具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	1
董事 矽創電子(股)公司 代表人： 江政隆		1.具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	1
董事 矽創電子(股)公司 代表人： 林春生		1.具有科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
董事 王關生		1.具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	1

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
獨立董事(審計委員會召集人) 李竹盛		1.具有科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	本公司四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無
獨立董事 陳正君		1.具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。		無
獨立董事(薪資報酬委員會召集人) 許彩璿		1.具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。		1
獨立董事 楊郁民		1.具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。 2.相關學經歷請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。		無

(五)董事會多元化政策及獨立性：

- (1) 董事會多元化政策：本公司第六屆董事會由八席董事(含四席獨立董事)組成，整體而言已具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力，具備產業經驗和專業知識，並跨足多項產業領域且有互補能力。本公司董事具有多元化面向、互補及落實情形，並已符合本公司之「公司治理守則」第 20 條載明之標準，未來仍視董事會運作、營運型態及發展需求調整多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知

識、技能及素養，提供不同角度思維與貢獻，以進一步強化董事會職能。

多元化核心 姓名	基本條件與價值								產業經驗					專業能力			
	國籍	性別	具有員工身分	年齡				獨立董事任期年資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	國際市場觀	領導及決策能力	半導體相關	財務法律專長
				31 40 歲	41 50 歲	51 60 歲	61 歲以上	3 年以下	超過 3 年								
董事 矽創電子(股)公司 代表人：毛穎文	中華民國	男	✓	-	-	-	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事 矽創電子(股)公司 代表人：江政隆	中華民國	男	✓	-	-	✓	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事 矽創電子(股)公司 代表人：林春生	中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	-
董事 王關生	中華民國	男	-	-	-	-	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事 李竹盛	中華民國	男	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	-
獨立董事 陳正君	中華民國	女	-	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事 許彩璿	中華民國	女	-	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓
獨立董事 楊郁民	中華民國	女	-	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓

- (2) 董事會獨立性：本公司董事會由八席董事(含四席獨立董事)組成，並注重董事會成員組成之性別平等，包含女性董事 3 位占比為 38%，非具員工身分之董事 6 位占比 75%，獨立董事 4 位占比為 50%且全體董事間皆未具有配偶、二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。每位獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」中有關獨立性規範。

(六)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

113年4月28日；單位:股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長	中華民國	毛穎文	男	101.03.01	537,688	1.41	300,000	0.79	—	—	臺灣大學EMBA 國際企業管理組 成功大學電機工程研究所 成功大學電機工程系 矽創電子(股)公司 總經理 聯華電子(股)公司 市場企劃	註5	公司治理主管兼發言人	毛廷方	父女	註6
總經理	中華民國	江政隆	男	101.03.01	346,000	0.91	252,000	0.66	—	—	交通大學電子研究所 交通大學電子工程學系 奇景光電(股)公司 手機設計處副處長	廣闊科技(股)公司 獨立董事	—	—	—	—
副總經理	中華民國	郭文源	男	112.11.01	364,000 (註1)	0.96	—	—	—	—	清華大學電子工程研究所 長庚大學電機工程系 矽創電子(股)公司 Automotive BU 處長	—	—	—	—	—
資深處長	中華民國	陳捷慶	男	101.06.01	306,000 (註2)	0.80	—	—	—	—	交通大學電子研究所 交通大學電子工程學系 奇景光電(股)公司 手機設計處經理	—	—	—	—	—
公司治理主管兼發言人	中華民國	毛廷方	女	112.09.06	112,000 (註3)	0.29	—	—	—	—	臺灣大學管理學院企業管理研究所 南加州大學經濟學系及國際關係雙主修 矽創電子(股)公司 專案副理 昇佳電子(股)公司 專案副理	矽創電子(股)公司 公司治理主管 昇佳電子(股)公司 公司治理主管	董事長兼執行長	毛穎文	父女	—
財會主管	中華民國	彭鈺婷	女	110.12.28	84,000 (註4)	0.22	—	—	—	—	中原大學會計系 矽創電子(股)公司 資深管理師	—	—	—	—	—

註1：副總經理郭文源持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數 152,000 股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註2：資深處長陳捷慶持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數 104,000 股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註3：公司治理主管兼發言人毛廷方持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數 23,000 股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註4：財會主管彭鈺婷持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數 26,000 股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶。

註5：目前兼任力領科技(股)公司執行長、Sitronix Holding International Limited. 董事長、矽創電子(股)公司董事長兼執行長、鈺創電子(股)公司董事、昇佳電子(股)公司董事、極創電子(股)公司董事、矽創投資(股)公司董事長、新特系統(股)公司董事、廣穎電通(股)公司董事、銘寶科技(股)公司獨立董事、融易網路(股)公司董事、吉光微電子(股)公司董事長兼執行長、鳳凰創新創業投資(股)公司董事、鳳凰參創新創業投資(股)公司董事、鳳凰肆創新創業投資(股)公司董事。

註6：本公司董事長兼任執行長，係考量其具有產業知識、營運判斷及企業管理等領域之工作經驗，能落實經營監督與管理，提高決策能力及強化公司營運，藉由其專長使其於行使董事長職責時，給予董事會適時監督並提供專業意見，以提升企業價值，故有其合理性及必要性。本公司為強化公司治理所採取之因應措施為已於 112 年 10 月 18 日股東臨時會進行董事全面改選，設置四席獨立董事，強化獨立董事職能，並以審計委員會取代監察人且董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人，尚足以落實公司治理目標。

三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

112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3)		業務執行費用(D)(註5)		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註4)									
		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			
董事	董事長兼執行長																										
	董事兼總經理																										
	董事	-	-	-	-	3,362	3,362	34	34	3,396	3,396	0.78%	0.78%	10,518	10,518	108	108	2,110	-	2,110	-	16,132	16,132	3.69%	3.69%	40,306	
	董事																										
	董事																										
獨立董事	獨立董事																										
	獨立董事	400	400	-	-	290	290	18	18	708	708	0.16%	0.16%	-	-	-	-	-	-	-	-	708	708	0.16%	0.16%	-	
	獨立董事																										
	獨立董事																										

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司4位獨立董事兼任審計委員會及3位獨立董事兼任薪資報酬委員會之職能，除給予每年定額之報酬外，另依公司營運狀況提列之董事酬勞則視其投入時間及承擔之風險亦給予適當之酬勞。

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：董事劉孟煌於112年10月18日股東臨時會全面改選後卸任。

註2：董事王關生於112年6月20日股東常會補選；112年10月18日股東臨時會全面改選連任。

註3：本表之董事酬勞業經113年3月6日董事會決議通過。

註4：本表之員工酬勞業經113年3月6日董事會決議通過，按去年度實際配發金額比例計算之擬議分派數。

註5：毛穎文、江政隆、林春生及劉孟煌為法人董事-矽創電子(股)公司代表人，董事酬勞係給付給法人董事，業務執行費用係給付給其個人。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	母公司及所有轉投資事業 I
低於 1,000,000 元	矽創電子(股)公司(法人代表：毛穎文、江政隆、林春生、劉孟煌)、王關生、李竹盛、陳正君、許彩瑱、楊郁民	矽創電子(股)公司(法人代表：毛穎文、江政隆、林春生、劉孟煌)、王關生、李竹盛、陳正君、許彩瑱、楊郁民	矽創電子(股)公司(法人代表：林春生、劉孟煌)、王關生、李竹盛、陳正君、許彩瑱、楊郁民	王關生、李竹盛、陳正君、許彩瑱、楊郁民
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	矽創電子(股)公司	矽創電子(股)公司	矽創電子(股)公司	矽創電子(股)公司
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	矽創電子(股)公司 (代表人：毛穎文)	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	矽創電子(股)公司 (代表人：江政隆)	矽創電子(股)公司 (代表人：江政隆)
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	矽創電子(股)公司 (代表人：林春生、劉孟煌)
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	矽創電子(股)公司 (代表人：毛穎文)
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	10 人	10 人	10 人	10 人

(二)監察人之酬金：

112年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項 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)		酬勞(B)		業務執行 費用(C)		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			
監察人	徐淑芳	—	—	280	280	12	12	292 0.07%	292 0.07%	6,206
監察人	鄭淑慧									

註1：112年10月18日股東臨時會全面改選，選任四位獨立董事，設置審計委員會取代監察人後卸任。

註2：監察人酬勞業經113年3月6日董事會決議通過。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	母公司及所有 轉投資事業D
低於1,000,000元	徐淑芳、鄭淑慧	鄭淑慧
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)	—	—
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)	—	徐淑芳
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	2人	2人

(三)總經理及副總經理之酬金

112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(%)		領取自子公司以外資或轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	毛穎文	2,900	2,900	126	126	8,752	8,752	3,603	-	3,603	-	15,381 3.52%	15,381 3.52%	16,811
總經理	江政隆													
副總經理	郭文源 (註2)													

註1：本表之員工酬勞業經113年3月6日董事會決議通過，按去年度實際配發金額比例計算之擬議分派數。

註2：郭文源於112年11月1日晉升為副總經理。

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	母公司及所有轉投資事業
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)	郭文源	郭文源
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	毛穎文	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	江政隆	江政隆
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	毛穎文
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	3人	3人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

112年12月31日；單位：新台幣仟元；%

分派	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	董事長兼執行長	毛穎文	—	4,992	4,992	1.14
	公司治理主管兼發言人	毛廷方				
	總經理	江政隆				
	副總經理	郭文源				
	資深處長	陳捷慶				
	財務/會計主管	彭鈺婷				

註：本表之員工酬勞業經113年3月6日董事會決議通過，按去年度實際配發金額比例計算之擬議分派數。

(五)分別比較說明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、監察人、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並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.本公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占財務報告稅後純益比例之分析。

單位：新台幣仟元；%

職稱	111 年度				112 年度			
	本公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告內 所有公司	
	總額	比例	總額	比例	總額	比例	總額	比例
董事	4,807	0.83	4,807	0.83	4,104	0.94	4,104	0.94
監察人	403	0.07	403	0.07	292	0.07	292	0.07
總經理及副總經理	9,793	1.70	9,793	1.70	15,381	3.52	15,381	3.52
稅後純益	576,706		576,706		436,894		436,894	

112 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 111 年度增加，係因 112 年度董事及總經理及副總經理人數增加所致。

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

本公司董事酬金包含報酬、業務執行費用及董事酬勞等，獨立董事因擔任薪資報酬委員會及審計委員會職務，每年參酌同業行情水準給予固定之報酬；業務執行費用為車馬費，依董事出席次數給付。董事報酬依本公司章程第十六條規定，依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，授權由董事會議定之。董事酬勞係依本公司章程第十八條之一規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會審議後提報董事會核准。

本公司支付執行長、總經理及副總經理等經理人之酬金包含固定薪酬、營運獎金及員工酬勞等，固定薪酬係依經理人所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之，每年度依「董事及經理人績效評估辦法」重新評核調整。營運獎金係與公司整體營運績效連結，依獲利之固定比例提撥；員工酬勞係依本公司章程第十八條之一規定，本公司年度如有獲利，應提撥比例不高於百分之二十五，不低於百分之一為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞。依「董事及經理人績效評估辦法」之評核項目如：目標達成考核及行為考核等評估結果給予適當之酬勞，經薪資報酬委員會審議後提報董事會核准。

除上述外，本公司將未來營運風險之可能性降至最低，隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，且綜合考量目前公司治理之趨勢後以謀求公司永續經營與風險控管之平衡。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 6 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長兼執行長	矽創電子(股)公司 (代表人：毛穎文)	6	0	100%	112.10.18 股東臨時會全面改選連任。
董事兼總經理	矽創電子(股)公司 (代表人：江政隆)	6	0	100%	112.10.18 股東臨時會全面改選連任。
董事	矽創電子(股)公司 (代表人：林春生)	6	0	100%	112.10.18 股東臨時會全面改選連任。
董事	矽創電子(股)公司 (代表人：劉孟煌)	3	0	100% (應出席 3 次)	112.10.18 股東臨時會全面改選卸任。
董事	王關生	4	0	100% (應出席 4 次)	112.06.20 股東常會補選；112.10.18 股東臨時會全面改選連任。
獨立董事	李竹盛	3	0	100% (應出席 3 次)	112.10.18 股東臨時會全面改選新任。
獨立董事	陳正君	3	0	100% (應出席 3 次)	112.10.18 股東臨時會全面改選新任。
獨立董事	許彩瑱	3	0	100% (應出席 3 次)	112.10.18 股東臨時會全面改選新任。
獨立董事	楊郁民	3	0	100% (應出席 3 次)	112.10.18 股東臨時會全面改選新任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會日期及期別	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
112.11.29 第六屆 第三次	1.修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】案。 2.本公司一一三年度簽證會計師委任及公費審查案。	所有獨立董事對議案均同意通過	無

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

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

董事會日期	112 年 09 月 06 日
董事姓名	毛穎文
議案內容	本公司設置公司治理主管案。
應利益迴避原因	因董事長毛穎文與治理主管毛廷方小姐具二親等以內之親屬關係。
參與表決情形	董事長毛穎文因利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	112年11月29日
董事姓名	許彩璿、陳正君、楊郁民、李竹盛
議案內容	本公司薪資報酬委員會審議之獨立董事報酬案。
應利益迴避原因	獨立董事報酬訂定，與董事自身有利害關係。
參與表決情形	獨立董事許彩璿/陳正君/楊郁民/李竹盛因利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	112年11月29日
董事姓名	毛穎文、江政隆
議案內容	本公司薪資報酬委員會審議之經理人目前已實施之各項薪資報酬項目案。
應利益迴避原因	董事兼任經理人，與董事自身有利害關係。
參與表決情形	董事長毛穎文及董事江政隆因利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	112年11月29日
董事姓名	毛穎文、江政隆
議案內容	本公司薪資報酬委員會審議之一一二年度經理人營運獎金發放案。
應利益迴避原因	董事兼任經理人，與董事自身有利害關係。
參與表決情形	董事長毛穎文及董事江政隆因利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	112年11月29日
董事姓名	毛穎文、江政隆
議案內容	許可本公司經理人之競業行為案。
應利益迴避原因	董事兼任經理人，與董事自身有利害關係。
參與表決情形	董事長毛穎文及董事江政隆因利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	112年11月29日
董事姓名	毛穎文、江政隆、林春生
議案內容	本公司向母公司(矽創電子股份有限公司)取得使用權資產案。
應利益迴避原因	取得使用權資料標的與董事代表之法人有利害關係。
參與表決情形	董事長毛穎文、董事江政隆及董事林春生因利益迴避不參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

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

本公司於民國 112 年 9 月 6 日董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年執行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員之內部績效評估，並將評估結果提報於隔年第一季董事會。本公司於 113 年 1 月完成 112 年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(含審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估，並於 113 年 3 月 6 日提報董事會。

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	112年1月1日至112年12月31日	整體董事會	董事會內部自評。	董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等。
		個別董事成員	董事成員自評。	個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
		功能性委員會 1. 審計委員會 2. 薪資報酬委員會	功能性委員會內部自評。	功能性委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

1. 董事會績效自評結果：

由負責之議事事務單位收集董事會活動相關資訊，填寫「董事會績效評估自評問卷」，績效評量指標包含五大面向、共計 45 項指標，整體評量結果 4.39 分(總分 5 分)，評量結果顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。

自評五大面向	考核項目
A. 對公司營運之參與程度	12 項
B. 提升董事會決策品質	12 項
C. 董事會組成與結構	7 項
D. 董事之選任及持續進修	7 項
E. 內部控制	7 項

2. 董事會成員績效自評結果：

由董事填寫「董事成員績效評估自評問卷」，績效評量指標包含六大面向、共計 23 項指標，整體評量結果為 4.83 分(總分 5 分)，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。

自評六大面向	考核項目
A. 公司目標與任務之掌握	3 項
B. 董事職責認知	3 項
C. 對公司營運之參與程度	8 項
D. 內部關係經營與溝通	3 項
E. 董事之專業及持續進修	3 項
F. 內部控制	3 項

3. 審計委員會績效自評結果：

由各委員填寫「功能性委員會績效評估自評問卷」，績效評量指標包含五大面向、共計 24 項指標，整體評量結果為 4.69 分(總分 5 分)，顯示審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。

自評五大面向	考核項目
A. 對公司營運之參與程度	4 項
B. 功能性委員會職責認知	6 項
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項
D. 功能性委員會組成及成員選任	4 項
E. 內部控制	3 項

4.薪資報酬委員會績效自評結果：

由各委員填寫「功能性委員會績效評估自評問卷」，績效評量指標包含四大面向、共計 19 項指標，整體評量結果為 4.85 分(總分 5 分)，顯示薪資報酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。

自評四大面向	考核項目
A.對公司營運之參與程度	4 項
B.功能性委員會職責認知	5 項
C.提升功能性委員會決策品質	7 項
D.功能性委員會組成及成員選任	3 項

四、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
提升董事會品質及效能	每年安排董事進修課程，並定期宣導政策法令，以提升董事會運作及決策能力。 本公司業於 112 年 9 月 6 日設置公司治理主管，增加對董事之支援，提升董事會效能。
健全董事會結構	112 年 10 月 18 日股東臨時會全面改選後並設置審計委員會，由全體獨立董事以專業身份，審查各項重要議案；另於 112 年 11 月 1 日設置薪資報酬委員會，每年就本公司董事及經理人薪酬制度評估檢討，並向董事會提出建議，以供董事會決策參考。
董事會績效評估	每年一次由董事會成員及功能性委員會成員與董事會之議事單位以自評方式完成績效評估，並將評估結果提報董事會。

(二)審計委員會運作情形

1.審計委員會年度工作重點

本公司審計委員會由四名獨立董事組成，協助董事會監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之委任及獨立性評估、內部控制制度之有效執行、相關法令規範之遵循、公司現存及潛在風險之控管等，依據本公司「審計委員會組織規程」運作，每季至少召開一次會議，並視需要隨時召開會議，主要之職權事項如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。

(11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

A.審閱年度財務報告

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告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、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

B.評估內部控制制度之有效性

審計委員會評估本公司內部控制制度政策及程序(包括銷售、採購、生產、人資、財務及法令遵循等內控措施)之有效性，監督內部稽核單位之稽核作業執行情形，覆核內部控制制度自行評估結果，審計委員會評估本公司之內部控制制度係屬有效。

2.審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 1 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	李竹盛	1	0	100%	112年10月18日股東臨時會全面改選，設置審計委員會取代監察人。
獨立董事	陳正君	1	0	100%	
獨立董事	許彩瑱	1	0	100%	
獨立董事	楊郁民	1	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期及期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
112.11.29 第一屆 第一次	1.修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】案。 2.一一二年度第二季財務報告案。 3.本公司一一三年度簽證會計師委任及公費審查案。	全體出席委員同意通過。	全體出席董事無異議照案通過。

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1.內部稽核主管每月透過電子郵件方式將上月稽核報告傳送給各獨立董事查閱，獨立董事針對報告內容可直接與稽核主管溝通；本公司獨立董事於 112 年 10 月 18 日選任，預計每年至少二次參加會計師與獨立董事之座談會議，單獨向獨立董事

報告稽核業務執行情形。

2.內部稽核主管於審計委員會列席報告

- (1)年度風險評估結果及內部稽核計畫。
- (2)內部控制制度設計及執行之有效性。
- (3)每季內部稽核作業執行情形及稽核發現追蹤改善情形。

本公司於112年10月18日設置審計委員會，審計委員與內部稽核主管共召開1次溝通會議，112年度並無特殊狀況。綜上，本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

3.其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形

本公司獨立董事得隨時要求簽證會計師針對財務報表查核結果及其他相關法令要求之事項，向獨立董事進行報告與溝通。若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告，112年度並無上述特殊狀況。未來預計每年至少舉辦二次會計師與獨立董事之座談會議，與獨董進行討論溝通。

(三)監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會3次【A】，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數【B】	委託出席次數	實際列席率(%)【B/A】	備註
監察人	徐淑芳	3	0	100% (應出席3次)	112.10.18 股東臨時會全面改選，設置審計委員會取代監察人後卸任。
監察人	鄭淑慧	3	0	100% (應出席3次)	112.10.18 股東臨時會全面改選，設置審計委員會取代監察人後卸任。

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

1.監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）：

本公司於股東會選任2名監察人，每次召開董事會時均有監察人列席，且會視情況與相關人員溝通。

2.監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

(1)監察人與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫管道，溝通情形良好。

(2)內部稽核主管按月呈送內部稽核報告給監察人簽閱。

(3)內部稽核主管列席董事會報告稽核執行情形，監察人並無反對意見。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無此情形。

(四) 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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，並於民國 112 年 11 月 29 日經董事會決議通過後揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	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？	✓		(一) 為確保股東權益，本公司設有發言人、代理發言人，並於公司網站【聯絡我們】專區設置股東聯絡窗口及方式，由專責人員負責處理股東建議、疑義及糾紛。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司每月依規定申報董事、經理人及 10% 以上大股東之持股情形且股務作業委由專業之股務代理機構辦理，依其所提供之股東名冊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。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司訂有「集團企業、特定公司及關係人交易往來作業辦法」，並於民國 112 年 11 月 29 日董事會訂定為「關係人相互間財務業務相關作業辦法」，內容包括進銷貨交易、取得或處分資產之管理程序，明訂前述各項重大交易應提報董事會通過後始得進行，並應於年度結束將實際交易情形提最近期股東會報告，以明確劃分與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責，應能有效評估風險及建立適當之防火牆。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部	✓		(四) 本公司為維護證券交易市場交易公平性，已依主管機	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	
人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？			關相關規定訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」經民國 112 年 11 月 29 日董事會通過，並加以宣導禁止內線交易之相關規範，確實告知內部人嚴格遵守防止內線交易之情事，避免資訊不當洩漏及確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之防範。	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <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>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司於「董事選任程序」明訂董事會成員多元化之政策，現任之董事成員亦具有財務會計及與公司業務相關之專業技能與經驗。董事會成員多元化情形及管理目標與落實情形，請參閱本公司年報「叁、公司治理報告之二、董事資料之(五)董事會多元化政策及獨立性」。</p> <p>(二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會等功能性委員會。未來將視公司營運發展需求設置其它功能性委員會。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>未來將視公司規模、營運需要及法令規定設置功能性委員會。</p>

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									
(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)本公司已於民國 112 年 9 月 6 日董事會通過「董事會績效評估辦法」，並揭露於公司網站，每年內部執行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效評估，並將評估結果提報於隔年第一季董事會。本公司於民國 113 年 1 月完成 112 年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(含審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估，並於 113 年 3 月 6 日提報董事會，請參閱本公司年報「叁、公司治理報告之四、公司治理運作情形之(一)董事會運作情形」。	無重大差異。								
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會定期每年評估一次簽證會計師之獨立性及適任性，並將評估結果提報董事會。 1.獨立性評估 本公司參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第 10 號查核與核閱之獨立性」訂定評估項目如下表，且簽證會計師就受託查核本公司財務報表出具獨立性聲明書。最近一次評估經民國 113 年 3 月 6 日審計委員會決議通過後，並提報民國 113 年 3 月 6 日董事會決議通過。 <table border="1" data-bbox="996 1152 1718 1393"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.簽證會計師與本公司未有直接或重大間接財務利益關係。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2.簽證會計師與本公司未有密切之商業關係。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3.簽證會計師與本公司未有潛在之僱傭關係。</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	1.簽證會計師與本公司未有直接或重大間接財務利益關係。	是	2.簽證會計師與本公司未有密切之商業關係。	是	3.簽證會計師與本公司未有潛在之僱傭關係。	是	無重大差異。
評估項目	評估結果											
1.簽證會計師與本公司未有直接或重大間接財務利益關係。	是											
2.簽證會計師與本公司未有密切之商業關係。	是											
3.簽證會計師與本公司未有潛在之僱傭關係。	是											

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													
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4. 簽證會計師及其審計小組於審計期間或最近兩年內未曾擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5. 簽證會計師與本公司未有資金借貸之情事。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6. 簽證會計師未有對本公司提供可能直接影響審計工作之非審計服務項目。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8. 簽證會計師並非已連續七年提供本公司審計服務。</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 適任性評估</p> <p>本公司取得會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，依五大構面及十三項指標(如下表)，確認本公司簽證會計師及事務所各項指標數據與同業及自身過去年度比較，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。最近一次評估經民國 113 年 3 月 6 日審計委員會決議通過後，並提報民國 113 年 3 月 6 日董事會決議通過。</p>	評估項目	評估結果	4. 簽證會計師及其審計小組於審計期間或最近兩年內未曾擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	5. 簽證會計師與本公司未有資金借貸之情事。	是	6. 簽證會計師未有對本公司提供可能直接影響審計工作之非審計服務項目。	是	7. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	是	8. 簽證會計師並非已連續七年提供本公司審計服務。	是	
評估項目	評估結果															
4. 簽證會計師及其審計小組於審計期間或最近兩年內未曾擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是															
5. 簽證會計師與本公司未有資金借貸之情事。	是															
6. 簽證會計師未有對本公司提供可能直接影響審計工作之非審計服務項目。	是															
7. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	是															
8. 簽證會計師並非已連續七年提供本公司審計服務。	是															

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																		
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>構面</th> <th>指標</th> <th>評估結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>專業性</td> <td>1-1 查核經驗 1-2 訓練時數 1-3 流動率 1-4 專業支援</td> <td rowspan="2">除「專業支援」及「會計師負荷」指標外，餘皆優於同業水準，且前述兩項指標逐年改善。</td> </tr> <tr> <td>品質控管</td> <td>2-1 會計師負荷 2-2 查核投入 2-3 案件品質管制複核 2-4 品管支援能力</td> </tr> <tr> <td>獨立性</td> <td>3-1 非審計服務公費 3-2 客戶熟悉度</td> <td>非審計服務公費占比及簽證累積年數皆顯示具獨立性。</td> </tr> <tr> <td>監督</td> <td>4-1 外部檢查缺失及處分 4-2 主管機關發函改善</td> <td>各項監督指標位於同業水準之中間值。</td> </tr> <tr> <td>創新能力</td> <td>5-1 創新規劃或倡議</td> <td>事務所各項創新規劃，有助於提升審計品質之規畫或創新能力。</td> </tr> </tbody> </table>	構面	指標	評估結果	專業性	1-1 查核經驗 1-2 訓練時數 1-3 流動率 1-4 專業支援	除「專業支援」及「會計師負荷」指標外，餘皆優於同業水準，且前述兩項指標逐年改善。	品質控管	2-1 會計師負荷 2-2 查核投入 2-3 案件品質管制複核 2-4 品管支援能力	獨立性	3-1 非審計服務公費 3-2 客戶熟悉度	非審計服務公費占比及簽證累積年數皆顯示具獨立性。	監督	4-1 外部檢查缺失及處分 4-2 主管機關發函改善	各項監督指標位於同業水準之中間值。	創新能力	5-1 創新規劃或倡議	事務所各項創新規劃，有助於提升審計品質之規畫或創新能力。	
構面	指標	評估結果																			
專業性	1-1 查核經驗 1-2 訓練時數 1-3 流動率 1-4 專業支援	除「專業支援」及「會計師負荷」指標外，餘皆優於同業水準，且前述兩項指標逐年改善。																			
品質控管	2-1 會計師負荷 2-2 查核投入 2-3 案件品質管制複核 2-4 品管支援能力																				
獨立性	3-1 非審計服務公費 3-2 客戶熟悉度	非審計服務公費占比及簽證累積年數皆顯示具獨立性。																			
監督	4-1 外部檢查缺失及處分 4-2 主管機關發函改善	各項監督指標位於同業水準之中間值。																			
創新能力	5-1 創新規劃或倡議	事務所各項創新規劃，有助於提升審計品質之規畫或創新能力。																			
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	✓		本公司於民國 112 年 9 月 6 日董事會決議通過指派發言人擔任公司治理主管，本公司發言人已具備「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第 20 條及「上市上櫃公司治理實務	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																					
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>守則」第 3-1 條所定公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。與財會部門共同負責公司治理相關事務，主要職責為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、提供董事執行業務所需資料、協助董事就任與持續進修及協助董事遵循法令等事宜。</p> <p>112 年度進修情形如下：</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>112/10/18</td> <td>社團法人中華治理協會</td> <td>公司治理與證券法規</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/11/08</td> <td>社團法人中華財經發展協會</td> <td>地緣政治下台商全球常見供應鏈現況說明與趨勢分析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/11/22</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>證交所-112 年上市公司及未上市(櫃)公開發行公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/12/13</td> <td>社團法人中華財經發展協會</td> <td>企業循環經濟與永續發展</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	112/10/18	社團法人中華治理協會	公司治理與證券法規	3	112/11/08	社團法人中華財經發展協會	地緣政治下台商全球常見供應鏈現況說明與趨勢分析	3	112/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	證交所-112 年上市公司及未上市(櫃)公開發行公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	112/12/13	社團法人中華財經發展協會	企業循環經濟與永續發展	3	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																					
112/10/18	社團法人中華治理協會	公司治理與證券法規	3																					
112/11/08	社團法人中華財經發展協會	地緣政治下台商全球常見供應鏈現況說明與趨勢分析	3																					
112/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	證交所-112 年上市公司及未上市(櫃)公開發行公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3																					
112/12/13	社團法人中華財經發展協會	企業循環經濟與永續發展	3																					
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，		✓	<p>本公司設有員工申訴信箱，另設置發言人、代理發言人，擔任公司對外溝通管道，未來亦將於公司網站設置利害</p>	<p>持續更新網站，依實際需求設置利害關係人專</p>																				

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	
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？			關係人專區，以妥適回應利害關係人之關切議題。 本公司於 112 年第四季成立「永續發展推動小組」鑑別重要利害關係人及永續議題，依據重要利害關係人對各項議題之關注程度，並考量公司於營運過程對環境、社會及治理面向之衝擊度後產生重大永續議題，預計於 113 年第三季出版企業永續報告書。	區，以妥適回應利害關係人之關切議題。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構-台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理本公司股東會及各項股務事宜。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設網站，並建置投資人關係專區，以揭露財務業務及公司治理等資訊。股東及投資人亦可透過公開資訊觀測站查詢本公司財務業務及公司治理相關資訊。	無重大差異。
(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)本公司網站現行雖未設有英文網站，已架設之中文網站依工作職掌設有專責單位負責資訊的蒐集及揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並已建立發言人制度，負責對外溝通本公司相關資訊，另法人說明會簡報放置於公司網站。	英文網站持續建置中。
(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)本公司於 112 年 12 月登錄為興櫃公司，依法適用每會計年度終了後四個月內公告並申報年度財務報告，尚未提前適用於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，惟各月份營運情形於規定期限前提	未來將視法令規定及公司實務運作評估是否提早公告。

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	
			早公告並申報。	
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）？	✓		<p>(一) 員工權益及僱員關懷：本公司除依法為員工辦理各項保險、實施退休金制度及成立職工福利委員會外，並定期舉辦勞資會議作為勞資雙方溝通管道。對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。請參閱本公司年報「伍、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司為維護股東權益，使投資大眾便於瞭解公司之經營狀況，並設有發言人及代理發言人，專責公司發言事務，不定期參加法人說明會，並依規定揭露相關資訊於公開資訊觀測站及公司網站。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司經營策略以誠信為原則，信守與供應商及利害關係人的承諾，與往來之供應商維持良好互動合作關係。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司與員工、往來客戶及供應商等利害關係人均保持良好之溝通管道，並尊重且維護其應有合法之權益。</p> <p>(五) 董事進修之情形：為落實公司治理，本公司董事均具專業背景能力及經營管理實務經驗，本公司 8 位董事(含獨立董事)均達 3 小時以上的進修時數。本公司董事之進修情形請參閱公開資訊觀測站。</p>	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>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>1. 本公司已遵循法令規定制定「內部控制制度」及相關管理辦法規章，以防範風險，並由稽核室依風險評估後擬訂之稽核計畫查核內部控制制度之落實程度。</p> <p>2. 由最高管理階層及各單位主管組成風險管理小組，每年一次分析公司內外部議題，鑑別利害相關者與其關注議題，提出各風險範疇之風險議題，經各單位主管評估議題之關注度(以公司永續經營方向考量)及衝擊度(風險發生可能造成之後果)，確定重大風險議題，呈報最高管理階層核准後，各相關單位訂定年度目標及管理方案。</p>	
	✓		(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶之合作均依本公司規範及雙方簽署之合約辦理以維護雙方權益，並設有專人負責與客戶溝通及處理相關問題。	
	✓		(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已投保董事及經理人責任險，每年定期評估投保額度，並向董事會報告董事責任險投保情形。	
<p>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：本公司為尚未列入受評之公司，故不適用。</p>				

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會，應揭露其組成及運作情形

本公司並無設置提名委員會，薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形如下：

1.薪資報酬委員會成員資料

113 年 4 月 28 日

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	許彩瑱		請參閱本公司年報「參、公司治理報告之二、董事資料之(四)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容。	1.本公司三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 2.於委任前兩年及任職期間，並無違反「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第六條各款獨立性之規定。	1
獨立董事	陳正君				無
獨立董事	楊郁民				無

2.薪資報酬委員會職責

本公司薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)定期檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- (2)定期檢討本公司董事及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估本公司董事及經理人個別薪資報酬之內容及數額。

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 3 人。
- (2)本屆委員任期：112 年 11 月 1 日至 115 年 10 月 17 日。最近年度薪資報酬委員會開會 1 次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	許彩瑱	1	0	100%	112 年 10 月 18 日股東

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
委員	陳正君	1	0	100%	臨時會第一屆獨立董事選舉，112年11月1日董事會委任。
委員	楊郁民	1	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、最近年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

薪資報酬委員會 日期及期別	議案內容	薪資報酬委員會決議 結果	公司對薪資報酬委 員會意見之處理
112.11.29 第一屆第一次	1.通過本公司獨立董事報酬案。 2.通過本公司經理人目前已實施之各項薪資報酬項目案。 3.通過本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。 4.通過一一二年度經理人營運獎金發放案。	1.本議案討論及表決時，已請列席利害關係之委員輪流迴避，其餘出席委員全體同意通過。 2.~4.經全體出席委員同意照案通過。	提董事會，已請列席利害關係之委員輪流迴避，其餘出席委員全體同意通過。

(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？		✓	本公司尚未於董事會核准「永續發展之治理架構」，惟公司已開始於 112 年第四季著手建立永續發展推動小組，制定公司永續策略藍圖，推動企業 ESG 永續事務。	未來將視公司營運需要或法令規定辦理。
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？	✓		<p>本公司風險管理程序依重大性原則，依循「風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查機制」等步驟，界定風險與機會對公司的衝擊及因應。</p> <p>「風險管理工作小組」由最高管理階層及各營運單位主管組成，為本公司風險管理推動與執行單位，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務，其相關職責分述如下：</p> <p>最高管理階層(董事長、總經理)，其主要權責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 統籌指揮風險管理政策及程序的推動及運作，協調跨部門之風險管理互動及溝通。 2. 評估公司面臨的重大風險及核准風險管控的優先順序；管理風險在公司風險胃納範圍內。 3. 督導風險控管的改進及審視風險管理制度的有效性。 <p>各營運單位主管其主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制。 2. 定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執 	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										
			<p>行單位。</p> <p>3.確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策。</p> <p>依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策、策略及作為如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類型</th> <th>風險因子</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷</td> <td>本公司為無工廠 IC 設計公司，落實產品與其製程原材料減少資源、能源浪費，達成環境永續的承諾。自 112 年度啟動溫室氣體排放盤查作業，以達善盡企業環保之責。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>人才吸引與留才 / 人才發展</td> <td>本公司所需之人才類別提供多元招募管道，關注同業薪酬水準，制訂具產業競爭力的整體薪酬及福利策略，提高人才吸引力及員工留任率。透過多元招募管道，定期檢視整體獎酬架構，秉持與員工利潤共享理念，提供具競爭力的薪酬及完善的福利制度，吸引並留任優質人才。 本公司各層級及職務的員工及主管，規畫對應之訓練及提</td> </tr> </tbody> </table>	風險類型	風險因子	風險管理政策或策略	環境	氣候變遷	本公司為無工廠 IC 設計公司，落實產品與其製程原材料減少資源、能源浪費，達成環境永續的承諾。自 112 年度啟動溫室氣體排放盤查作業，以達善盡企業環保之責。	社會	人才吸引與留才 / 人才發展	本公司所需之人才類別提供多元招募管道，關注同業薪酬水準，制訂具產業競爭力的整體薪酬及福利策略，提高人才吸引力及員工留任率。透過多元招募管道，定期檢視整體獎酬架構，秉持與員工利潤共享理念，提供具競爭力的薪酬及完善的福利制度，吸引並留任優質人才。 本公司各層級及職務的員工及主管，規畫對應之訓練及提	
風險類型	風險因子	風險管理政策或策略											
環境	氣候變遷	本公司為無工廠 IC 設計公司，落實產品與其製程原材料減少資源、能源浪費，達成環境永續的承諾。自 112 年度啟動溫室氣體排放盤查作業，以達善盡企業環保之責。											
社會	人才吸引與留才 / 人才發展	本公司所需之人才類別提供多元招募管道，關注同業薪酬水準，制訂具產業競爭力的整體薪酬及福利策略，提高人才吸引力及員工留任率。透過多元招募管道，定期檢視整體獎酬架構，秉持與員工利潤共享理念，提供具競爭力的薪酬及完善的福利制度，吸引並留任優質人才。 本公司各層級及職務的員工及主管，規畫對應之訓練及提											

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										
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>供多元學習資源，協助提升其工作職能及職涯永續發展。同時建立完善人才培訓架構，讓各職級員工均有合適的自我發展目標，給予對應的訓練及學習資源，協助其工作職能及職涯的永續發展。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>永續供應鏈</td> <td>進行供應商評選、稽核與輔導，要求供應商合作，共同實踐社會責任、發展低碳行動，創造永續價值。</td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td>資安管理</td> <td>113 年第二季啟動資訊安全管理組織架構運作設置資安主管，依據資安趨勢變化，持續強化資安相關規範及同仁資安意識。</td> </tr> </table>			供多元學習資源，協助提升其工作職能及職涯永續發展。同時建立完善人才培訓架構，讓各職級員工均有合適的自我發展目標，給予對應的訓練及學習資源，協助其工作職能及職涯的永續發展。		永續供應鏈	進行供應商評選、稽核與輔導，要求供應商合作，共同實踐社會責任、發展低碳行動，創造永續價值。	公司治理	資安管理	113 年第二季啟動資訊安全管理組織架構運作設置資安主管，依據資安趨勢變化，持續強化資安相關規範及同仁資安意識。	
		供多元學習資源，協助提升其工作職能及職涯永續發展。同時建立完善人才培訓架構，讓各職級員工均有合適的自我發展目標，給予對應的訓練及學習資源，協助其工作職能及職涯的永續發展。											
	永續供應鏈	進行供應商評選、稽核與輔導，要求供應商合作，共同實踐社會責任、發展低碳行動，創造永續價值。											
公司治理	資安管理	113 年第二季啟動資訊安全管理組織架構運作設置資安主管，依據資安趨勢變化，持續強化資安相關規範及同仁資安意識。											
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>本公司為專業 IC 設計公司，以晶片研發及設計為主，所有製程皆委外，並不直接從事生產製造，評估不適用 ISO14001 環境管理系統。為建立合適之環境管理制度，建置綠色供應鏈管理，訂定「環境限用物質管理程序」，從源頭採購符合歐盟環保規定（如 RoHS 指令、REACH）及其他相關國際環保標準（HSF 規範）的產品，藉由審查供應商提供之原物料的檢驗證明文件，以證明其交付的原物料不含危害環境的管制物質。</p>	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>1.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設計之辦公設備，降低企業能源消耗，使能源使用效率最佳化。</p> <p>2.本公司產品主要以顯示器驅動晶片為主，並於產品開發過程中，減少不必要的功能設計，降低操作功耗，縮小晶片產品的體積，以降低產品生產製造過程中的能源損耗與碳排放。</p> <p>3.本公司依據各國法規及客戶要求，彙整出對於生態、環境及人體有危害之環境限用物質的綠色產品管理系統，制訂本公司「環境限用物質管理程序」，明訂供應商遵循並持續稽核監督，確保綠色產品管理系統有效運行。</p>	無重大差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<p>1.本公司為IC設計公司，並無生產線，在半導體產業供應鏈位居上游，所面臨氣候變遷的潛在風險在於溫室效應的影響下所產生的天然災害，導致限水限電、供應鏈中斷、原物料成本上升等，可能對公司營運產生衝擊而增加損失風險。另一方面氣候變遷可能也為公司業務發展帶來新的契機，極端氣候致使全球環保意識高漲，引領消費者對具有環保概念及節能產品的需求提升。</p> <p>2.本公司將持續關注並符合相關環境保護法規，以有效因應氣候變遷相關風險；並響應節能減碳的全球化趨勢，持續推行相關節能減碳措施。</p>	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																									
(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>本公司為專業 IC 設計公司，從事產品之設計、研發及銷售，晶圓製造、封裝、測試等生產作業則委由專業代工廠進行，不會產生製造相關之廢棄物及廢水排放。</p> <p>1.溫室氣體排放量(本公司台元科技廠區)</p> <p>本公司自 111 年度起配合集團進行溫室氣體盤查，並以 111 年度之數據為基準將持續進行溫室氣體盤查，以便統計前後期差異，做為良好控管依據。</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>直接溫室氣體排放 (範疇一)</th> <th>輸入能源之 間接溫室氣體排放 (範疇二)</th> <th>密集度：總 排放量/營 收(公噸/百 萬)(註)</th> <th>其他間 接排放 (範疇三)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111 年</td> <td>0.5870</td> <td>109.3826</td> <td>0.04590</td> <td>18.9539</td> </tr> <tr> <td>112 年</td> <td>0.4192</td> <td>110.0898</td> <td>0.04975</td> <td>21.6399</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：溫室氣體排放密集度=總排放量(公噸 CO2e) /營業額(新台幣百萬元)</p> <p>2.用水量(本公司台元科技廠區)</p> <p>水資源耗用來自於一般生活用水及空調冷卻水塔用水。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 (百萬公升)</th> <th>用水量密集度 (百萬公升/m²)(註)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>1.043</td> <td>0.000725</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>1.093</td> <td>0.000760</td> </tr> </tbody> </table>	年度	直接溫室氣體排放 (範疇一)	輸入能源之 間接溫室氣體排放 (範疇二)	密集度：總 排放量/營 收(公噸/百 萬)(註)	其他間 接排放 (範疇三)	111 年	0.5870	109.3826	0.04590	18.9539	112 年	0.4192	110.0898	0.04975	21.6399	年度	用水量 (百萬公升)	用水量密集度 (百萬公升/m ²)(註)	111	1.043	0.000725	112	1.093	0.000760	無重大差異。
年度	直接溫室氣體排放 (範疇一)	輸入能源之 間接溫室氣體排放 (範疇二)	密集度：總 排放量/營 收(公噸/百 萬)(註)	其他間 接排放 (範疇三)																								
111 年	0.5870	109.3826	0.04590	18.9539																								
112 年	0.4192	110.0898	0.04975	21.6399																								
年度	用水量 (百萬公升)	用水量密集度 (百萬公升/m ²)(註)																										
111	1.043	0.000725																										
112	1.093	0.000760																										

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													
			<p>註：用水量密集度=用水量(百萬公升)/樓地板面積(m²)</p> <p>3.廢棄物總重量(本公司台元科技廠區) 廢棄物來自於生活垃圾，分為一般垃圾、廚餘及資源回收類，同仁集中垃圾於暫時存放區，再由清潔公司確認回收分類並清運至台元科技園區指定回收區，後續由合格廢棄物清理公司運至焚化廠處理。另為少量因產品開發與測試所須而產生之事業廢棄物，包含一般事業廢棄物及電子廢棄物(晶圓類、塑膠/捲/膜類、廢棄晶片、鍍金板類等)，由本公司自行委託給合格處理廠商。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>生活廢棄物 直接處置</th> <th>有害廢棄物 回收再利用</th> <th>總重量 (公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>4.2740</td> <td>1.2600</td> <td>5.5340</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>5.0640</td> <td>0.9149</td> <td>5.9789</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：生活廢棄物統計係依據本公司辦公室所在之台元科技園區各期之廠戶總產生量/總人數*本公司人數概算而得。 註2：111年度數據乃因疫情影響集中回收所致。</p> <p>4.內部加強宣導隨手關燈/關空調，以減少不必要的空調用電量，以降低溫室氣體排放。建置資訊機房，採用全虛擬化環境，減少實體主機耗能議題，降低機房與空調用電負載。使用具省水標章之水龍頭、馬桶、小便斗，且將水龍頭出水量調整為適合的水量，避免水資源的浪費；持續對員工宣導節能減碳與節約用水觀念及確實執行垃圾分類降低垃圾量，提高資源回收再利用。</p>	年度	生活廢棄物 直接處置	有害廢棄物 回收再利用	總重量 (公噸)	111	4.2740	1.2600	5.5340	112	5.0640	0.9149	5.9789	
年度	生活廢棄物 直接處置	有害廢棄物 回收再利用	總重量 (公噸)													
111	4.2740	1.2600	5.5340													
112	5.0640	0.9149	5.9789													

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？	✓		1. 本公司恪遵國內勞動暨相關法規，支持並遵循《聯合國世界人權宣言》、《商業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與國際勞工組織的《工作基本原則與權利宣言》等國際人權公約所揭櫫之原則與精神，訂定本公司之人權政策，努力在員工、合作夥伴及客戶之間推動並關注人權保障。期許我們周遭的任何利害關係人，包括但不限於員工、合作夥伴及客戶等，均能獲得公平而有尊嚴的對待。 2. 本公司主要人權關注事項及具體做法如下： <table border="1" data-bbox="987 711 1621 1399"> <thead> <tr> <th>關注事項</th> <th>具體方案</th> <th>改善措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>多元包容性與平等機會</td> <td>制定「人員甄選及任用辦法」及「敘等升等管理辦法」，執行上述平等承諾。</td> <td>配合並依照政府法令、社會環境的變遷，隨時檢視工作環境與規章。</td> </tr> <tr> <td>符合基本薪資</td> <td>制定「薪資作業準則」，所有同仁薪資皆優於法令規定之基本工資。</td> <td>每年參考同業薪資水準，定期檢視薪資核敘規範，確保薪資水準具備市場競爭力。</td> </tr> <tr> <td>合理工時</td> <td>設有出勤門禁管理系統</td> <td>針對工時異常同仁，將由主管給予關懷、</td> </tr> </tbody> </table>	關注事項	具體方案	改善措施	多元包容性與平等機會	制定「人員甄選及任用辦法」及「敘等升等管理辦法」，執行上述平等承諾。	配合並依照政府法令、社會環境的變遷，隨時檢視工作環境與規章。	符合基本薪資	制定「薪資作業準則」，所有同仁薪資皆優於法令規定之基本工資。	每年參考同業薪資水準，定期檢視薪資核敘規範，確保薪資水準具備市場競爭力。	合理工時	設有出勤門禁管理系統	針對工時異常同仁，將由主管給予關懷、	無重大差異。
關注事項	具體方案	改善措施														
多元包容性與平等機會	制定「人員甄選及任用辦法」及「敘等升等管理辦法」，執行上述平等承諾。	配合並依照政府法令、社會環境的變遷，隨時檢視工作環境與規章。														
符合基本薪資	制定「薪資作業準則」，所有同仁薪資皆優於法令規定之基本工資。	每年參考同業薪資水準，定期檢視薪資核敘規範，確保薪資水準具備市場競爭力。														
合理工時	設有出勤門禁管理系統	針對工時異常同仁，將由主管給予關懷、														

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							
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>協助。</td> </tr> <tr> <td>健康安全職場</td> <td>制定「勞工健康管理程序」、「消防防護計劃書」、「員工申訴處理辦法」及員工手冊訂有性騷擾防治、申訴及懲戒相關措施，並由相關權責單位專案管理。</td> <td>依循政府法令實施人員教育訓練、工作環境巡檢及內/外部稽核，檢視全公司之環境、安全、衛生作業，以確保工作環境安全。</td> </tr> </table> <p>3.本公司持續關注人權保障議題，針對同仁實施人權相關教育訓練，提高人權保障意識。</p>			協助。	健康安全職場	制定「勞工健康管理程序」、「消防防護計劃書」、「員工申訴處理辦法」及員工手冊訂有性騷擾防治、申訴及懲戒相關措施，並由相關權責單位專案管理。	依循政府法令實施人員教育訓練、工作環境巡檢及內/外部稽核，檢視全公司之環境、安全、衛生作業，以確保工作環境安全。	
		協助。								
健康安全職場	制定「勞工健康管理程序」、「消防防護計劃書」、「員工申訴處理辦法」及員工手冊訂有性騷擾防治、申訴及懲戒相關措施，並由相關權責單位專案管理。	依循政府法令實施人員教育訓練、工作環境巡檢及內/外部稽核，檢視全公司之環境、安全、衛生作業，以確保工作環境安全。								
(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?	✓		<p>1.員工薪酬</p> <p>本公司薪資政策包含固定月薪、年終獎金及按公司獲利提列固定比例之營運獎金，另依本公司章程第十八條之一，本公司年度如有獲利，應提撥比例不高於百分之二十五，不低於百分之一為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。將經營績效或成果反映於員工薪酬，並透過每年定期績效考核作業，據以衡量員工達成組織目標的貢獻做為獎酬決策參考依據。</p>	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	
			<p>2.員工福利措施 本公司除提供舒適的工作環境外，給予彈性的休假制度與優於勞基法的休假計算，每年一次免費健康檢查及旅遊補助等各項多元化福利措施，請參閱本公司年報「伍、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p>3.職場多元化與平等 本公司人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。本公司屬半導體產業之 IC 設計業，研發能量為核心競爭力，因此 112 年研發人員及技術人員占整體員工人數之 64.5%，以電子電機領域為主要來源，女性職員占比為 27.3%，女性主管占比則為 24%，研發同仁與主管雖皆以男性同仁居多，仍持續發掘與招募女性同仁，以及營造兩性平等之工作環境，提升女性主管晉升之占比。此外，尊重身心障礙者之工作權益且遵循相關法令之規範，依據《身心障礙者權益保障法》第 38 條之規定，應聘僱身心障礙者 1 名，已足額聘僱，提供公平多元之就業機會。</p> <p>4.經營績效反映於員工薪酬 依據本公司章程第十八條之一，本公司年度如有獲利，應提撥比例不高於百分之二十五，不</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	
			低於百分之一為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	
(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？	✓		<p>1.本公司提供安全健康的工作環境，辦公環境之各項設施以保護員工安全為優先考量，並遵守職業安全衛生相關法規，降低工作環境中的危險因素，預防人員於工作時發生職業災害，確保員工安全及健康。</p> <p>(1)本公司位於台元科技園區內，大樓一樓設有警衛管理，電梯執行樓層進出管理，進入電梯須刷卡才可到公司所在樓層；公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置，全天候啟動保全系統管制人員進出。</p> <p>(2)設置防火管理人員，每日進行日常用電及火源檢查，每月進行防火避難設施及消防安全設備檢查，每年委託專業消防機構進行辦公室排煙閘門、偵煙感知器及消防廣播等動態測試，確保消防設備皆能正常運作。每年兩次配合大樓管理單位執行消防演習，提升災害時的應變能力，每年並指派員工參加消防訓練，提升災害時的應變能力。</p> <p>(3)人資行政部為職業安全衛生權責單位，遵循</p>	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	
			<p>職業安全衛生管理辦法之要求，設置甲種職業安全衛生業務主管，致力提供安全、衛生及健康的辦公環境，負責擬訂、規畫及推動安全衛生管理事項，持續推動安全工作環境及職業災害預防。</p> <p>(4)聘用專業清潔人員每日清理辦公室環境、廚餘回收及垃圾分類，同時設置符合環保法令、標示清楚之回收桶，不定期對全體同仁宣導環保及垃圾分類規定。</p> <p>(5)每年兩次配合大樓管理單位實施辦公室環境消毒，每半年進行辦公作業環境二氧化碳濃度檢測，每年進行噪音、照明、溫溼度檢測及辦公作業環境風險評估。</p> <p>2.本公司重視員工健康並投入資源強化職業病預防，提供員工完善之職場健康照護。</p> <p>(1)每年對在職員工實施健康檢查，並於健康檢查後約診醫生，員工可依健康檢查結果與醫生面談並提供健康指導。</p> <p>(2)特約醫師一年 3 次及護理師每月 3 次每次 2 小時的臨廠健康服務，除了例行性執行員工健康關懷與指導、母性健康保護及異常工作負荷等作業外，如同仁有任何身心健康問題，可預約安排諮詢服務。</p> <p>(3)臨廠護理師透過員工健康問卷調查，分析員工個人潛在健康風險，協助同仁健康管理與</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	
			<p>促進，預防職業傷害與慢性疾病的衍生；透過員工健康檢查報告進行風險分級管理，因應不同級別進行健康訪談。</p> <p>(4)不定期舉辦員工健康促進活動，並提供獎勵，鼓勵員工增進個人身體健康。</p> <p>3.本公司針對員工於工作場所會遇到之狀況，提供不同之職場安全教育訓練，包含消防訓練、急救人員訓練、一般安全衛生教育訓練及職業安全衛生業務主管訓練等。</p> <p>4.本公司 112 年度無發生員工職災案件。</p> <p>5.本公司 112 年度無發生火災事件。</p>	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>1.本公司重視員工職涯發展，為提升人力資源素質訂有「教育訓練管理程序」，每年編列預算執行內外部教育訓練課程以充實員工職涯技能，重視員工受訓期間的意見反映外，同時也會根據員工個人教育訓練成果，作為未來升遷、調職的參考。請參閱本公司年報「伍、營運概況之五、勞資關係」。</p>	無重大差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>1.本公司產品於出貨前依品管標準檢驗，且遵循國內外相關環境法規要求，產品標示符合RoHS及無鹵素產品標章，以確保產品品質符合客戶需求。</p> <p>2.本公司為IC設計公司，透過代理商進行產品銷售，訂有「客戶服務與抱怨處理程序」，規範</p>	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	
			<p>客訴之執行方針，以力求最快速解決客戶提出之問題，由技術服務部/產品推廣部即時提供終端客戶技術問題諮詢及一般性問題解決，且每年度依據「客戶滿意度作業程序」進行客戶滿意度調查，內部針對客戶不滿意項目提出矯正及改善措施。客戶若有任何問題，亦可透過公司網站之「技術支援」或「行銷業務」信箱反應，由專人處理，確保反應事件獲得妥善處理。</p>	
<p>(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？</p>	✓		<p>1. 本公司訂有「供應商管理程序」，從新供應商評選，至合格供應商之季度評鑑與年度稽核，皆規範合宜之控管程序及方式。針對新供應商及合格供應商名錄建立事前及定期評鑑機制，包含品質、環境管理及職業安全衛生系統等相關標準之認證、產品及製程不含環境危害物質等稽核評鑑項目，不合格者須於限期內改善，未能改善者則從合格供應商名單中除名，以確保供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。</p> <p>(1) 新供應商評鑑 針對國內外新供應商的採用，會進行品質、交期、成本、製程能力、綠色產品管理及職安系統評比。初步判定核可的新供應商，仍再需要透過實際稽核通過方可進入本公司的合格供應商名錄。</p> <p>(2) 合格供應商管理 每季度針對合格供應商進行定期的績效評</p>	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	
			<p>比，確認供應商對於各項要求的落實程度，評分結果未達標準者，需安排評鑑小組重新進行稽核；每年度亦針對合格供應商進行年度稽核，確保供應商能持續符合本公司產品的品質要求，並強化和供應商之間的合作溝通，提升供應商的自主管理意識。但合格供應商若發生使用禁用物質事件，則予以停用。</p> <p>2.本公司為專業之IC設計公司，負責積體電路及系統之設計，後續生產委託專業晶圓代工廠商進行晶圓製作，再委由專業封裝及測試廠商進行晶圓檢測、切割、封裝及晶片測試。針對晶圓及委外加工之供應商管理機制如下：</p> <p>(1)品質管理 本公司導入 ISO9001 品質管理系統，供應商皆需通過 ISO9001 品質系統認證合格。</p> <p>(2)環境保護 本公司依據各國法規及客戶要求，彙整出對於生態、環境及人體有危害之環境限用物質的綠色產品管理系統，依據本公司制訂的「環境限用物質管理程序」，明訂供應商所使用原物料、包裝材料皆須全面符合歐盟 RoHS (Directive 2011/65/EU)/REACH SVHC/包裝材廢棄物 (Directive 94/62/EC) 指令/無鹵指令/美國有毒物質控制法及客戶對綠色環保需求，同時須配合本公司簽署【供應商不使用環境危害物質聲明書】及提供第三公證單位檢測報告，共同致力</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									
			<p>提升企業社會責任。供應商需通過 ISO14001 環境管理系統評鑑，如無認證，需要有預計完成認證之計畫。</p> <p>(3)職業安全衛生及勞動人權保障 供應商需通過 ISO45001 職業衛生安全管理系統評鑑，如無認證，需要有預計完成認證之計畫；或符合職業安全衛生、勞動法規等相關法規規範及不得雇用童工等勞動人權規範。</p> <p>(4)衝突礦產管理 本公司採用 RMI 責任礦產倡議組織 (Responsible Minerals Initiative) 所發佈之 CMRT (Conflict Minerals Reporting Template) 調查表對供應商進行調查，確保供應商提供產品中所使用的金屬沒有來自於剛果及其周邊國家，以及這些國家內任何武裝力量控制區之衝突礦產，並持續監測直接供應鏈採購的做法，以避免取得有爭議的金屬原料。</p> <p>3.本公司 112 年度主要晶圓及委外加工供應商取得認證及符合環境物質管理規範之統計如下：</p> <table border="1" data-bbox="958 1098 1603 1401"> <thead> <tr> <th colspan="2">項目</th> <th>取得/符合統計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">品質管理</td> <td>ISO 9001 品質管理系統</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>IATF 16949 汽車業品質管理系統(車用產品供應商)</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	項目		取得/符合統計	品質管理	ISO 9001 品質管理系統	100%	IATF 16949 汽車業品質管理系統(車用產品供應商)	100%	
項目		取得/符合統計										
品質管理	ISO 9001 品質管理系統	100%										
	IATF 16949 汽車業品質管理系統(車用產品供應商)	100%										

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										
			<table border="1"> <tr> <td>環境保護</td> <td>ISO 14001 環境管理系統</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生及勞動人權保障</td> <td>ISO 45001 職業衛生安全管理系統</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>環境物質管理規範</td> <td>RoHS/HF/ REACH</td> <td>100%</td> </tr> </table>	環境保護	ISO 14001 環境管理系統	100%	職業安全衛生及勞動人權保障	ISO 45001 職業衛生安全管理系統	100%	環境物質管理規範	RoHS/HF/ REACH	100%	
環境保護	ISO 14001 環境管理系統	100%											
職業安全衛生及勞動人權保障	ISO 45001 職業衛生安全管理系統	100%											
環境物質管理規範	RoHS/HF/ REACH	100%											
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？	✓		本公司將依循全球報告倡議組織（The Global Reporting Initiative, GRI）發布之 GRI Standards，另採用永續會計準則（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）科技與通訊（Technology and Communications）領域之半導體（Semiconductors）產業標準，進行 112 年永續報告書之編製，完成編制後公開發布於公司網站。因本公司尚未提前適用報告書經第三方查驗之相關規定，未來將視公司營運需要或法令規定辦理。	除報告書未來將視公司營運需要或法令規定取得第三方驗證單位之確信或保證意見外，其餘已在進行中。									
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： 本公司於 112 年 9 月 6 日經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，本公司依循該守則運作執行，尚無重大差異情形。詳情請參閱本公司官網 www.forcelead.com.tw 。													
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司專注研發創新技術、追求盈餘以創造股東利益之同時，不忘關注社會需求與環境問題，透過弱勢關懷及環境保護，並鼓勵員工貢獻一己之力，共同善盡企業社會責任及義務，與社會共享共好。 (一)公益產品購買 公司定期購買公益、弱勢團體相關產品，做為會議及下午茶餐點。													

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(二)環境保護</p> <p>1.響應政府減塑政策，公司於日常餐飲及下午茶不提供免洗餐具、塑膠吸管。</p> <p>2.不定期捐贈老舊電腦予「華碩文教基金會」，參與華碩「逆物流回收再生電腦捐愛地球專案」，將回收的淘汰資訊產品，整修成再生電腦捐贈給弱勢團體，消弭數位落差，並降低污染以達到環境保護。</p> <p>(三)支持金融機構綠色存款</p> <p>響應金融機構推出之綠色存款計畫專案，金融機構將運用該存款資金於再生能源、節能、污染防制、自然資源永續利用、廢污水處理、潔淨交通運輸、綠能建築等產業之綠色授信，以具體行動支持我國綠能產業發展。本年度承作金融機構綠色存款(含活存及定存)合計約當新台幣壹仟參佰柒拾萬元。</p>			

符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：不適用。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<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)本公司依據《上市上櫃公司誠信經營守則》訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」與「誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，已對外明示誠信經營的企業文化，規範所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令與規定。董事會成員與高階管理階層亦秉持誠信的原則來經營公司，上述辦法經 112 年 9 月 6 日董事會通過會通過後實施，並提報股東會。</p> <p>(二)本公司依據「誠信經營守則」訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，具體定義營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動項目，針對提供或收受不正當利益、不當慈善捐贈或贊助等高風險之不誠信行為訂有具體防範措施及通報程序。</p> <p>(三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉制度」，明訂作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行。</p>	<p>無重大差異。</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	
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訂誠信行為條款？	✓		(一)本公司對於往來供應商及客戶遵循內部控制制度及各項管理辦法規定，進行徵信或評鑑作業，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。
(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)本公司為健全誠信經營之管理，經 112 年 9 月 6 日董事會決議通過「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，由人資行政部負責，負責誠信經營作業程序及行為指南之制定及監督執行，並每年定期向董事會報告其執行情形。 112 年度誠信經營政策執行情形摘要如下： 1.112 年 12 月辦理「誠信經營行為宣導」線上宣導課程，應訓人員包含全體正職員工，完訓率 96.3%。 2.於公司內部網站設置違反誠信檢舉信箱及公司官網之「利害關係人專區」設置違反誠信經營檢舉管道，由本公司人資源行政部為受理專責單位，112 年度未有違反誠信檢舉之情事。 3.本公司誠信經營相關規章制度已公開揭露於公司網站及公開資訊觀測站，且每年透過內部宣導，使內外部人員清楚知悉本公司誠信經營政策，112 年度未有違反誠信經營政策之事件。

無重大差異。
預計 113 年起每年定期向董事會報告其執行情形。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，如有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」與「誠信經營作業程序及行為指南」中制訂防止利益衝突政策、提供檢舉電子信箱(MG_FRReport@forcelead.com.tw)，並落實執行。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司為確保落實誠信經營，已建立有效的會計制度及內部控制制度，並隨時檢討修正，本公司稽核室依風險評估結果，擬訂年度稽核計畫後執行查核；且透過自行評估作業之執行，以確保內部控制制度設計與執行持續有效，作為出具內部控制制度聲明書之依據，並提報董事會通過。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司透過舉辦「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大訊息處理作業程序」及「內線交易法令」等誠信經營相關內容的新人教育訓練及線上學習課程宣導，使員工清楚瞭解公司誠信經營理念與規範，及不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。於112年12月辦理「誠信經營行為宣導」線上課程，應訓人員包含全體正職員工，內容包含公司誠信守則及誠信經營政策、內部重大資訊處理程序及規範、內線交易防範、營業秘密及智慧財產保護與檢舉管道等，並將課程簡報置於內部教育訓練系	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			統，共計 106 位員工參加，完訓率 96.3%。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司依據《上市上櫃公司誠信經營守則》訂定「檢舉制度」，提供內部員工及外部人員檢舉管道，於公司內外部官網設置檢舉電子信箱(MG_FReport@forcelead.com.tw)，由本公司人資行政部為專責單位，管理並受理相關事件。</p> <p>(二)本公司「檢舉制度」已訂有檢查作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關的保密機制。</p> <p>(三)本公司「檢舉制度」已訂有保護檢舉人的保護相關機制。本公司以保密方式處理檢舉案件，對於檢舉人之身份及檢舉內容予以保密，並依法採取適當之保護措施，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」與「誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，揭露於公開資訊觀測站，並於公司網站設置公司治理專區，揭露所訂誠信經營守則內容及推動成效。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司依據《上市上櫃公司誠信經營守則》訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」與「誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，董事會成員及高階管理階層秉持誠信經營理念，且全體同仁需遵循守則及相關辦法規定。本公司誠信經營運作情形與所訂守則無重大差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>本公司遵循相關法規及內部控制制度，嚴禁不誠信或違反法令之行為，詳情請參閱本公司官網www.forcelead.com.tw。</p>			

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已制定「公司治理實務守則」及相關規章，以落實公司治理之運作與推動，並將公司治理相關規章於本公司網站(<http://www.forcelead.com.tw>)公司治理專區及公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>公司治理)揭露。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司於公司網站設置公司治理專區，揭露各項公司治理運作情形，並即時公告重大訊息及不定期參加法人說明會。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

力領科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：一一三年三月六日

本公司民國一一二年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一二年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一三年三月六日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

力領科技股份有限公司

董事長：毛穎文

總經理：江政隆



簽章



簽章

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，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)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. 股東會重要決議及其執行情形

一一二年股東常會重要決議內容	執行情形
1.通過一一一年度財務報表及營業報告書案。	已依股東會決議辦理。
2.通過一一一年度盈餘分配案。	1.盈餘分配案經股東會通過後過，決議發放現金股利共計新台幣 519,035,566 元，授權董事長另訂除息基準日等相關事宜。 2.由董事會授權董事長決定配息基準日為 112 年 7 月 15 日，現金股利並於 112 年 7 月 28 日全數發放完畢。
3.增選董事一席案。 董事當選名單：王關生。	112 年 6 月 30 日獲經濟部准予登記，並公告於公司網站。
4.解除新任董事及其代表人競業限制案。	已依股東會決議辦理。

一一二年第一次股東臨時會重要決議內容	執行情形
1.通過修訂本公司章程案。	依照新修訂條文實施，並於 112 年 10 月 27 日獲經濟部准予登記，並公告於公司網站。
2.通過修訂本公司【取得或處分資產處理程序】及【從事衍生性商品交易處理程序】案。	已公告於公司網站並依照修訂後程序辦理。
3.通過廢止本公司【董事及監察人選任程序】，並訂定【董事選任程序】案。	已公告於公司網站並依照修訂後程序辦理。
4.通過修訂本公司【股東會議事規則】案。	已公告於公司網站及公開資訊觀測站並依照修訂後程序辦理。
5.通過本公司申請股票上市(櫃)案。	依股東會決議辦理。
6.通過辦理初次上市(櫃)現金增資提撥公開承銷，原股東全數放棄優先認購權利案。	股東會決議通過，並將於申請上櫃核准後，依決議辦理。
7.全面改選董事八席(含獨立董事四席)案。 第六屆董事當選名單： 矽創電子(股)公司代表人：毛穎文、江政隆及林春生。 董事：王關生。 獨立董事：許彩瑣、李竹盛、陳正君、楊郁民。	112 年 10 月 27 日獲經濟部准予登記，並公告於公司網站。
8.通過解除新任董事及其代表人競業限制案。	依股東會決議辦理公告。

2. 董事會重要決議事項

會議日期	重 要 決 議 事 項
112.03.15 第五屆 第九次	1. 通過一一一年度員工及董監事酬勞分配案。
	2. 通過一一一年度財務報表及營業報告書案。
	3. 通過一一一年度盈餘分配案。
	4. 通過一一一年度內部控制制度聲明書案。
	5. 通過增選董事一席案。
	6. 通過解除新任董事及其代表人競業限制案。
	7. 通過本公司首次辦理股票公開發行案。
	8. 通過本公司銀行授信額度申請案。
	9. 通過本公司一一二年度營運計劃及預算案。
	10. 通過本公司向母公司(矽創電子股份有限公司)取得使用權資產案。
	11. 通過修訂本公司【內部控制制度】、【內部稽核實施細則】案。
	12. 通過召集本公司一一二年股東常會相關事宜案。
112.04.11 第五屆 第十次	1. 通過本公司銀行授信額度申請案。
	2. 通過員工認股權憑證發行案。
112.09.06 第五屆 第十一次	1. 通過本公司申請股票登錄興櫃櫃檯買賣案。
	2. 通過本公司辦理股票全面無實體發行作業案。
	3. 通過修訂本公司章程案。
	4. 通過訂定本公司【審計委員會組織規程】案。
	5. 通過訂定本公司【薪資報酬委員會組織規程】案。
	6. 通過修訂本公司【取得或處分資產處理程序】及【從事衍生性商品交易處理程序】案。
	7. 通過廢止本公司【董事及監察人選任程序】，並訂定【董事選任程序】案。
	8. 通過修訂本公司【股東會議事規則】案。
	9. 通過訂定本公司【誠信經營作業程序及行為指南】案。
	10. 通過訂定本公司【道德行為準則】案。
	11. 通過訂定本公司【誠信經營守則】案。
	12. 通過訂定本公司【永續發展實務守則】案。
	13. 通過訂定本公司【檢舉制度】案。
	14. 通過本公司申請股票上市(櫃)案。
	15. 通過辦理初次申請上市(櫃)現金增資提撥公開承銷，原股東全數放棄優先認購權利案。
	16. 通過全面改選董事八席(含獨立董事四席)案。
	17. 通過提名獨立董事候選人案。
	18. 通過解除新任董事及其代表人競業限制案。
	19. 通過訂定本公司【董事會績效評估辦法】案。
	20. 通過委任本公司一一二年簽證會計師案。
	21. 通過召集本公司一一二年第一次股東臨時會相關事宜案。
	22. 通過本公司設置公司治理主管案。
	23. 通過本公司擬購置辦公處所案。
	24. 通過本公司衍生性商品交易監督管理人員授權案。

會議日期	重 要 決 議 事 項
112.10.18 第六屆 第一次	1. 通過推選董事長案。
112.11.01 第六屆 第二次	1. 通過設置本公司薪資報酬委員會案。 2. 通過委任本公司薪資報酬委員案。 3. 通過稽核報告及追蹤報告陳核至董事會授權之董事會成員案。 4. 通過訂定本公司【申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序】案。
112.11.29 第六屆 第三次	1. 通過修訂本公司【董事會議事規則】案。 2. 通過修訂本公司各項作業辦法案。 3. 通過訂定本公司【公司治理實務守則】案。 4. 通過訂定本公司【關係人相互間財務業務相關作業辦法】案。 5. 通過訂定本公司【獨立董事之職責範疇規則】案。 6. 通過訂定本公司【風險管理政策及程序】案。 7. 通過修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】案。 8. 通過本公司薪資報酬委員會審議之獨立董事報酬案。 9. 通過本公司薪資報酬委員會審議之經理人目前已實施之各項薪資報酬項目案。 10. 通過本公司薪資報酬委員會審議之董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。 11. 通過本公司薪資報酬委員會審議之一一二年度經理人營運獎金發放款案。 12. 通過一一二年度第二季財務報告案。 13. 通過本公司一一三年度簽證會計師委任及公費審查案。 14. 通過本公司【一一三年度稽核計劃】案。 15. 通過本公司一一三年度營運計劃及預算案。 16. 通過許可本公司經理人之競業行為案。 17. 通過本公司銀行授信額度申請案。 18. 通過本公司向母公司(矽創電子股份有限公司)取得使用權資產案。
113.03.06 第六屆 第四次	1. 通過一一二年度員工及董監事酬勞分配案。 2. 通過一一二年度財務報告及營業報告書案。 3. 通過一一二年度盈餘分配案。 4. 通過一一二年度現金股利分配案。 5. 通過一一二年度內部控制制度聲明書案。 6. 通過本公司「公司提升自行編製財務報告能力計畫書」之自行評估報告案。 7. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 8. 通過訂定本公司【處理董事要求之標準作業程序】案。 9. 通過修訂本公司【董事會議事規則】案。 10. 通過修訂本公司【審計委員會組織規程】案。 11. 通過修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】案。 12. 通過本公司銀行授信額度申請案。 13. 通過召集本公司一一三年股東常會相關事宜案。 14. 通過一一二年度董事及經理人績效評估結果與薪資報酬之內容及數額案。
113.04.30 第六屆	1. 通過本公司內部控制制度聲明書案。 2. 通過本公司於初次申請上市(櫃)前與主辦承銷商簽訂「穩定承銷價格機制協議

會議日期	重 要 決 議 事 項
第五次	書」案。
	3.通過本公司辦理現金增資發行新股供初次申請上市(櫃)前公開承銷案。
	4.通過本公司銀行授信額度申請案。
	5.通過解除董事及其代表人競業限制案。
	6.通過一一三年第一季財務報告案。
	7.通過本公司一一三年第二季及第三季財務預測案。
	8.通過新增一一三年股東常會召集事由案。
	9.通過許可本公司經理人之競業行為案。

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭解任情形之彙總：無。

五、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：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	林政治 蔡美貞	民國 112 年度	1,300	1,120	2,420	非審計公費包含稅務簽證、內部控制制度專審、辦理公開發行輔導、員工認股權價值運算報告覆核公費。

(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：無此情形。

(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：無此情形。

六、更換會計師資訊

(一)關於前任會計

更換日期	112 年 11 月 29 日經董事會決議通過		
更換原因及說明	因勤業眾信聯合會計師事務所內部調整，民國 113 年第一季起財務報表之查核簽證會計師由林政治及蔡美貞會計師，變更為張雅芸及蔡美貞會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用

	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
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	無		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	張雅芸、蔡美貞會計師
委任之日期	112年11月29日經董事會通過
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。

七、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情形

本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，未有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情形。

八、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、經理人大股東股權變動情形

單位:股

職 稱	姓 名	112 年度		當年度截至 113 年 04 月 28 日止	
		持有股數增 (減)數(註 1)	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數(註 1)	質押股數增 (減)數
法人董事/大股東	矽創電子(股)公司	(1,139,000)	—	—	—
董事長兼執行長	矽創電子(股)公司 代表人：毛穎文	(87,559)	—	231,000	—
董事兼總經理	矽創電子(股)公司 代表人：江政隆	(54,000)	—	162,000	—
董事	矽創電子(股)公司 代表人：林春生	50,000	—	53,000	—
董事	矽創電子(股)公司 代表人：劉孟煌(註 2)	50,000	—	不適用	不適用
董事	王關生(註 3)	—	—	—	—
獨立董事	李竹盛(註 4)	—	—	—	—
獨立董事	陳正君(註 4)	—	—	—	—
獨立董事	許彩璿(註 4)	—	—	—	—
獨立董事	楊郁民(註 4)	—	—	—	—
監察人	徐淑芳(註 5)	46,000	—	不適用	不適用
監察人	鄭淑慧(註 6)	300,000	—	不適用	不適用
副總經理	郭文源	33,000	—	34,000	—
資深處長	陳捷慶	88,000	—	14,000	—
公司治理主管兼 發言人	毛廷方(註 7)	(8,000)	—	2,000	—
財會主管	彭鈺婷	27,000	—	3,000	—

註1：持有股數增(減)數含有持股信託轉入及轉出。

註2：法人董事代表人劉孟煌於112年10月18日股東臨時會全面改選後卸任。

註3：董事王關生係於112年6月20日股東常會新任。

註4：於112年10月18日股東臨時會全面改選；李竹盛、陳正君、許彩璿及楊郁民選任為獨立董事，設置審計委員會取代監察人。

註5：監察人徐淑芳於110年8月31日股東臨時會新任監察人；於112年10月18日股東臨時會全面改選，選任四名獨立董事，設置審計委員會取代監察人後卸任。

註6：監察人鄭淑慧於111年6月21日股東常會新任監察人；於112年10月18日股東臨時會全面改選，選任四名獨立董事，設置審計委員會取代監察人後卸任。

註7：經理毛廷方於112年9月6日董事會新任公司治理主管。

(二)股權移轉資訊(股權移轉之相對人為關係人者)

113年4月28日；單位：股

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
陳捷慶	贈與	112/03/25	陳○英	本公司經理人之兄弟姊妹	40,000	—
毛穎文	贈與	112/06/21	鄭淑慧	本公司董事長兼執行長之配偶	350,000	—
毛穎文	贈與	112/06/21	毛廷方	本公司董事長兼執行長之子女	50,000	—
郭文源 (註1)	贈與	112/06/27	黃○惠	本公司經理人之配偶	65,000	—
郭文源 (註1)	贈與	112/06/27	郭○成	本公司經理人之子女	65,000	—
江政隆	贈與	112/06/30	楊華	本公司總經理之配偶	200,000	—
江政隆	贈與	112/06/30	江○萱	本公司總經理之子女	18,000	—
江政隆	贈與	112/06/30	江○承	本公司總經理之子女	17,000	—
江政隆	贈與	112/07/05	江○翰	本公司總經理之子女	17,000	—
鄭淑慧 (註2)	贈與	112/07/05	毛○維	本公司董事長兼執行長之子女	50,000	—

註1：郭文源於112年11月1日晉升為副總經理。

註2：監察人鄭淑慧於111年6月21日股東常會新任監察人；於112年10月18日股東臨時會全面改選，選任四名獨立董事，設置審計委員會取代監察人後卸任。

(三)股權質押資訊(股權質押之相對人為關係人者)

本公司之董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無股權質押之相對人為關係人之情形發生。

九、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

113年4月28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)公司	23,197,545	61.01	—	—	—	—	毛穎文	法人董事長代表人	—
代表人：毛穎文	537,688	1.41	300,000	0.79	—	—	矽創電子(股)公司	法人董事長代表人	—
							鄭淑慧	互為配偶	
2.中國信託商業銀行(股)公司受託信託財產專戶	3,429,500	9.02	—	—	—	—	—	—	—
3.兆豐證券(股)公司	790,476	2.08	—	—	—	—	—	—	—

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	
4.毛穎文	537,688	1.41	300,000	0.79	—	—	矽創電子(股)公司	法人董事長 代表人	—
							鄭淑慧	互為配偶	
5.江政隆	346,000	0.91	252,000	0.66	—	—	楊華	互為配偶	—
6.陳春永	337,000	0.89	—	—	—	—	—	—	—
7.鄭淑慧	300,000	0.79	537,688	1.41	—	—	毛穎文	互為配偶	—
8.郭文源	212,000	0.56	—	—	—	—	—	—	—
9.陳捷慶	202,000	0.53	—	—	—	—	—	—	—
10.楊華	200,000	0.53	398,000	1.05	—	—	江政隆	互為配偶	—

十、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：無。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

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
107/08	13.38132	40,000	400,000	39,146	391,465	員工酬勞轉增資3,000仟元	無	民國107年08月10日經授中字第10733467800號
108/07	13.211393	40,000	400,000	39,206	392,065	員工酬勞轉增資600仟元	無	民國108年07月01日經授中字第10833396760號
109/07	15.632059	40,000	400,000	39,336	393,365	員工酬勞轉增資1,300仟元	無	民國109年07月02日經授中字第10933360010號
110/06	36	50,000	500,000	42,336	423,365	取得矽創電子(股)公司車載事業部門30,000仟元	無	民國110年06月25日經授中字第11033364770號
110/07	10	50,000	500,000	24,336	243,365	現金減資180,000仟元	無	民國110年07月15日經授中字第11033426570號
110/08	15.269011	50,000	500,000	26,153	261,530	員工酬勞轉增資18,165仟元	無	民國110年08月18日經授中字第11033507400號
110/12	45	50,000	500,000	29,153	291,530	員工認股權轉增資30,000仟元	無	民國110年12月23日經授中字第11033800970號
111/07	57.342	50,000	500,000	33,391	333,912	員工酬勞轉增資42,382仟元	無	民國111年07月08日經授中字第11133407740號
111/09	58	50,000	500,000	34,391	343,912	員工認股權轉增資10,000仟元	無	民國111年09月19日經授中字第11133567100號
112/04	58	50,000	500,000	35,391	353,912	員工認股權轉增資10,000仟元	無	民國112年04月27日經授中字第11233249050號
112/07	45.766	50,000	500,000	38,024	380,243	員工酬勞轉增資26,331仟元	無	民國112年07月28日經授中字第11233444690號

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	38,024,333	11,975,667	50,000,000	本公司股票屬興櫃公司股票

(二)股東結構

113年4月28日；單位：人；股；%

數量	股東結構					
	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	—	7	7	787	3	804
持有股數	—	4,431,135	23,245,595	10,051,603	296,000	38,024,333
持股比例	—	11.65	61.13	26.44	0.78	100.00

總括申報制度相關資訊：無。

(三) 股權分散情形

113 年 4 月 28 日；單位：人；股；%

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	280	42,290	0.11
1,000 至 5,000	281	544,226	1.43
5,001 至 10,000	63	472,009	1.24
10,001 至 15,000	32	422,500	1.11
15,001 至 20,000	26	475,610	1.25
20,001 至 30,000	23	576,600	1.52
30,001 至 40,000	13	432,510	1.14
40,001 至 50,000	15	692,600	1.82
50,001 至 100,000	49	3,351,579	8.81
100,001 至 200,000	13	1,662,200	4.37
200,001 至 400,000	5	1,397,000	3.68
400,001 至 600,000	1	537,688	1.41
600,001 至 800,000	1	790,476	2.08
800,001 至 1,000,000	-	-	-
1,000,001 以上	2	26,627,045	70.03
合計	804	38,024,333	100.00

註：本公司未發行特別股

(四) 主要股東名單

113 年 4 月 28 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
矽創電子(股)公司		23,197,545	61.01
中國信託商業銀行(股)公司受託信託財產專戶		3,429,500	9.02
兆豐證券(股)公司		790,476	2.08
毛穎文		537,688	1.41
江政隆		346,000	0.91
陳春永		337,000	0.89
鄭淑慧		300,000	0.79
郭文源		212,000	0.56
陳捷慶		202,000	0.53
楊華		200,000	0.53

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項目	年度		111 年度	112 年度	當年度截至 113 年 3 月 31 日
	每股市價 (註 1)	最 高		未上市(櫃)	未上市(櫃)
最 低			未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
平 均			未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
每股淨值 (註 2)	分 配 前		45.77	44.04	37.30
	分 配 後		30.67	33.72	—
每股盈餘	加權平均股數		31,680	37,199	38,024
	每股盈餘(註 3)		18.20	11.74	3.58
每股股利	現 金 股 利		14.67(註 7)	10.32	—
	無償 盈餘配股		—	—	—
	配股 資本公積配股		—	—	—
	累積未付股利		—	—	—
投資報酬分析	本益比(註 4)		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
	本利比(註 5)		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
	現金股利殖利率(註 6)		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)

註 1：本公司截至年報出具日止為未上市(櫃)股票，故無市價可循。

註 2：以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：本公司未有無償配股等情形而須追溯調整。

註 4：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 5：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 6：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 7：本公司 112 年 6 月 20 日股東常會決議，通過配發股東現金股利新台幣 519,035,566 元(每股為 15.09 元)，後因執行員工認股權憑證轉股票後影響流通在外股數後調整配息率，使得每股為 14.67 元。

(六)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本期稅後淨利，應依下列順序分派之。

1. 彌補累積虧損。
2. 提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達本公司實收資本總額時，不在此限。
3. 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
4. 如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分派股東股息紅利，股東股息紅利之分派得以現金或股票方式為之，惟現金股利分派之比率不低於股利總額之百分之十。分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

(1)依本公司章程規定，本公司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，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金方式為

之，並提報最近一次股東會。

(2)本公司於113年3月6日董事會決議通過112年度現金股利分配案，股東紅利為新台幣392,301,334元，以發放現金之方式為之，每股配發新台幣10.31711283元，現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及股東戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總數，並授權董事長訂定配息基準日等事宜。

3.預期股利政策有無重大變動：無。

(七)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。

(八)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數及範圍

本公司年度如有獲利，應提撥比例不高於百分之二十五，不低於百分之一為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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：

本公司依公司章程所定之成數估列員工、董事酬勞金額，實際配發金額與估列金額有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司於113年3月6日董事會決議通過112年度員工及董監事酬勞分配案，以現金發放員工酬勞為新台幣39,320,484元及董監事酬勞新台幣3,932,048元，前述金額與112年度估列費用數無差異。

(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：

本公司111年度實際配發員工酬勞新台幣120,510,123元(其中以現金發放為新台幣7元及以股票發放為新台幣120,510,116元。其發行股數以最近一期經會計師查核之財務報告淨值新台幣45.766元為計算基礎，發行新股2,633,180股，計算不足一股之員工酬勞以現金發放)，董監酬勞新台幣5,190,356元，係採現金發放，與111年度財務報表認列金額無差異。

(九)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：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。屬私募員工認股權憑證者，應以顯著方式標示：無。

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

1.民國一〇四年度員工認股權憑證

113年5月3日；單位：仟股；%；仟元

	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	總經理	江政隆	380	1.81%	380	10	3,800	1.81%	—	—	—	—
	資深處長	陳捷慶										
員工	副處長(註3)	李亭儀	735	3.50%	735	10	7,350	3.50%	—	—	—	—
	資深技術經理	李嘉川										
	資深專案經理	沈介俊										
	技術處長	林文荃										
	資深經理	林金鋒										
	資深經理	黃柏登										
	資深技術經理	楊文霖										
	資深技術經理	楊琇如										
	資深技術經理	劉秀娥										
	處長	鐘悉豪										

註1：經理人及員工係分別以姓名筆劃排列，非以取得股數多寡排列。

註2：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註3：已離職。

2.民國一一〇年度員工認股權憑證

113年5月3日；單位：仟股；%；仟元

	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	公司治理主管兼發言人	毛廷方	806	2.76%	806	45	36,270	2.76%	—	—	—	—
	執行長	毛穎文										
	總經理(註3、4)	王崑										
	總經理	江政隆										
	副執行長兼研發長(註3)	林春生										
	財會主管(註3)	徐淑芳										
	副總經理	郭文源										
	資深處長	陳捷慶										
	財會主管	彭鈺婷										
	總經理(註3)	劉孟煌										
	研發長(註3)	鄭奕禧										
員工	資深技術經理	李嘉川	566	1.94%	566	45	25,470	1.94%	—	—	—	—
	副處長	沈萬祥										
	技術處長	林文荃										
	經理	洪詠能										
	特別助理(註3、4)	張美櫻										
	資深經理	張鐵諺										
	處長	莊敬文										
	副處長	許仁傑										
	資深技術經理	郭智龍										
	處長	陳志豪										
	資深經理	彭世緯										
資深技術經理	楊文霖											
處長	鐘悉豪											

註1：經理人及員工係分別以姓名筆劃排列，非以取得股數多寡排列。

註2：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註3：依本公司章程第六條之二規定，認股權人對象得包括符合董事會決議所訂條件之控制公司(矽創電子(股)公司)員工。

註4：已離職。

3.民國一一年度員工認股權憑證

113年5月3日；單位：仟股；%；仟元

	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	公司治理主管兼發言人	毛廷方	249	0.72%	249	58	14,442	0.72%	—	—	—	—
	執行長	毛穎文										
	總經理	江政隆										
	副執行長兼研發長(註3)	林春生										
	財會主管(註3)	徐淑芳										
	副總經理	郭文源										
	資深處長	陳捷慶										
	財會主管	彭鈺婷										
	總經理(註3)	劉孟煌										
	研發長(註3)	鄭奕禧										
員工	資深經理	尤志民	172	0.50%	172	58	9,976	0.50%	—	—	—	—
	副處長	沈萬祥										
	特別助理(註3、4)	張美櫻										
	資深經理	張鐵諺										
	處長	莊敬文										
	副處長	許仁傑										
	處長	陳志豪										
	資深經理	彭世緯										
	資深處長(註3)	蔡青霖										
	資深經理	簡志穎										
	處長	鐘悉豪										

註1：經理人及員工係分別以姓名筆劃排列，非以取得股數多寡排列。

註2：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註3：依本公司章程第六條之二規定，認股權人對象得包括符合董事會決議所訂條件之控制公司(矽創電子股份有限公司)員工。

註4：已離職。

4.民國一—二年度員工認股權憑證

113年5月3日；單位：仟股；%；仟元

	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	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	公司治理主管兼發言人	毛廷方	440	1.24%	440	58	25,520	1.24%	—	—	—	—
	執行長	毛穎文										
	總經理	江政隆										
	副執行長兼研發長(註3)	林春生										
	財會主管(註3)	徐淑芳										
	副總經理	郭文源										
	資深處長	陳捷慶										
	財會主管	彭鈺婷										
	總經理(註3)	劉孟煌										
	研發長(註3)	鄭奕禧										
員工	資深處長(註3)	王修美	229	0.65%	229	58	13,282	0.65%	—	—	—	—
	處長(註3)	呂景芳										
	特別助理(註3、4)	張美櫻										
	資深經理	張鐵諺										
	處長	莊敬文										
	處長	陳志豪										
	副處長	陳雅娟										
	特別助理(註3)	陳儒宏										
	資深經理	彭世緯										
	資深處長(註3)	蔡青霖										
資深經理	簡志穎											

註1：經理人及員工係分別以姓名筆劃排列，非以取得股數多寡排列。

註2：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註3：依本公司章程第六條之二規定，認股權人對象得包括符合董事會決議所訂條件之控制公司(矽創電子(股)公司)員工。

註4：已離職。

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：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

依經濟部登記所載之主要營業項目如下

CC01080 電子零組件製造業

F113030 精密儀器批發業

F118010 資訊軟體批發業

F119010 電子材料批發業

F213040 精密儀器零售業

F218010 資訊軟體零售業

F219010 電子材料零售業

F401010 國際貿易業

I301010 資訊軟體服務業

I599990 其他設計業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要業務內容及其營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	111 年度		112 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
顯示器驅動晶片	2,809,051	100	2,656,536	100

3. 目前之商品(服務)項目

公司主要業務為顯示器驅動晶片之研發、設計與銷售，產品主要應用於車用顯示器驅動(Automotive Display Driver)及消費性電子產品顯示器驅動(Consumer Electronics Display Driver)兩大領域。消費性電子產品包含特殊應用顯示器(Application Specific Integrated Circuit, ASIC Display Driver)、智慧物聯網顯示器(AI+IoT Display Driver, AIoT Display Driver)及其他消費性電子顯示器等產品。

①車用顯示器驅動晶片，應用於：

A. 車用前裝顯示器驅動晶片：車用儀表之功能安全解決方案、車用電子後視鏡高亮度低耗電解決方案、抬頭顯示器(Head-up Display, HUD)顯示方案、空調圓形旋鈕方案以及提供各式高信賴度及高性價比之顯示器 IC 設計解決方案。

B. 車用後裝顯示器驅動晶片：除了新款車型已內建有智慧顯示屏外，隨著車內座艙的智慧化和多屏化，市場亦提供舊車車主升級導航、主動盲點安全

偵測以及升級影音配件，這類選裝商品涵蓋中控主機、電子後照鏡、盲區警示等車用後裝配件。公司開發了一系列顯示器驅動晶片專用於後裝的車用中控系統和電子後照鏡顯示屏市場。

②消費性電子顯示器驅動晶片，應用於：

- A. 特殊應用(ASIC)顯示器：有別於標準工業晶片，公司可依客戶特定之功能需求，提供客製化 IC 設計服務。
- B. 智慧物聯網(AIoT)顯示器：AIoT 為人工智慧(AI)應用相關的設備，用以收集分析數據資訊，產品分為智慧醫療、智慧育樂、智慧移動與智慧零售等領域。公司提供智慧聯網及工業用之中、大型顯示器驅動晶片，包含手持 POS 機及智慧居家控制面板等中小型顯示器方案晶片之設計服務。
- C. 其他：包含應用於手機螢幕之顯示器驅動晶片及電源倍壓晶片。

(4)計畫開發之新商品(服務)

①車用顯示器驅動晶片

- A. 聚焦於車用智慧座艙之大尺寸長形觸控顯示器之應用，開發整合車用觸控顯示器驅動晶片 (Touch and Display Driver IC, TDDI)。
- B. 開發支援不同顯示器介面轉換及局部調光(Local Dimming)之橋接晶片 (Bridge 晶片) 及時序控制晶片 (Timing Controller 晶片, Tcon 晶片)，為單一晶片 Tcon 應用。
- C. 投入新一代主流技術之 Micro LED，開發高對比及高飽和度之車用 Micro LED 顯示器驅動晶片。
- D. 鎖定可提供低延遲之車用 OLED 顯示器驅動晶片。
- E. 鎖定車用後裝中控台市場開發高效能、低成本的專用觸控與顯示器驅動整合晶片 (Touch and Display Driver IC)。

②消費性電子顯示器驅動晶片

- A. 針對中尺寸物聯網(AIoT)、類工控及商用細分市場，開發高效能、低成本的專用觸控與顯示器驅動整合晶片 (Touch and Display Driver IC)。
- B. 鎖定物聯網(AIoT)的利基市場，開發適合該市場長寬比例及應用特性的 AIoT 高解析度顯示器驅動晶片。

(二)產業概況

(1) 車用顯示器之產業現況與發展

①車用顯示晶片產業

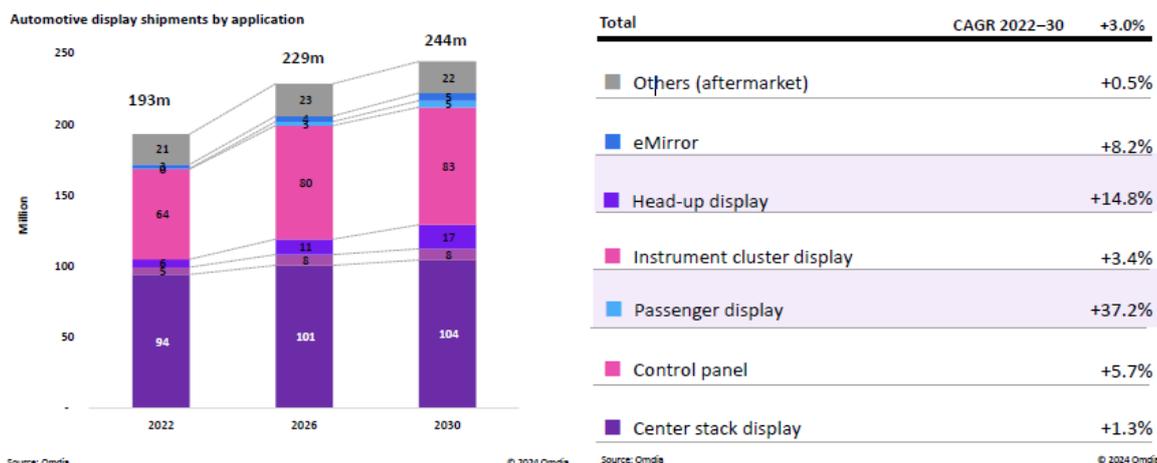
歷經 2020 年疫情爆發的衝擊，2021 年汽車等原物料供給一度因為疫情斷鍊而讓缺料的風險推向高峰、供應商相繼加大產能；2022 年疫情消退，終端需求滑落，頓時供應鏈反轉為供過於求；歷經一年消化存貨，2023 年供

需終於走向平衡、庫存恢復健康水位。回顧 2020 年-2024 年間，車用元件的供需雖然因疫情干擾而起劇烈變化，但是過去十年，新創電動車品牌帶動傳統品牌車廠朝向「智慧座艙」的概念，快速形成新一代車款的設計主流。

「車用顯示器」為智慧座艙的重要設備與介面，也是結合視覺、聽覺、娛樂互動體驗及智慧助理，實現個人化、智慧化、資訊豐富化及沉浸式體驗的最佳設備。車輛的核心結構，從早期對機械結構精益求精的追求，演變成電子智慧、與智慧手機、智慧裝置的無縫整合的能力與客戶體驗競爭。隨著 AI 人工智慧、物聯網 IoT、5G 網路佈建開始盛行，車廠在車艙設計上逐步發展出 5-6 個屏幕，包含駕駛儀表、抬頭顯示器(Head-Up Display, HUD)、中控觸控螢幕、空調旋鈕顯示器、電子後視鏡、後座資訊娛樂顯示器，這 6 個屏幕已經逐步演化為新一代智慧汽車的標準架構。

圖一：智慧座艙預計帶動顯示器新需求持續上升

The rise of intelligent driving is creating demand for new types of displays



資料來源：OMDIA

② 智慧座艙帶動每部車的顯示器需求量上升

智慧座艙已成為車市的主流設計，車用顯示器的使用數量也因而快速增加。從平均一輛傳統車使用 1.5 個顯示器，朝向平均一輛車使用 5 個顯示器增長。根據 Omdia 研究機構資料顯示，新增的車用顯示器中，抬頭顯示器(Head-up Display, HUD)及電子後視鏡、後座乘客顯示器之滲透率仍處於成長增速的階段：從 2022 年至 2030 年的年均複合成長率(CAGR)來看，預計顯示器需求增速最快的是後座乘客顯示器，達 37.2%；其次是抬頭顯示器 (Head-up Display, HUD)，達 14.8%；電子後視鏡的需求增加 8.2%。此外，在智慧座艙的調查報告中，統計應用於智慧座艙的顯示器共分七類，而 2022 年 - 2030 年間，這七類的總年均複合成長率

(CAGR)為 3.0%，這數據雖然溫和，但是本公司的核心產品恰好著重在這七類中需求增速最快的四類，涵蓋後座乘客顯示器、抬頭顯示器、電子後視鏡，以及駕駛座儀表顯示器，因此，本公司的未來成長深具潛力。

以全球總體車輛的年增數量而言，預期未來車艙用顯示器市場的增長幅度亦將高於總體車輛數量之年增率，由此可見，車用顯示器驅動晶片中長期的市場需求處於成長趨勢。

③車用後裝顯示器驅動晶片

隨著汽車朝向智慧化與智慧座艙的趨勢發展，智慧導航系統、安全警示系統、資訊影音系統儼然成為新一代汽車安全與資訊娛樂的主流配備。平均 7-10 年的車輛使用年限對比快速迭代的電子科技，座艙智慧化潮流前的舊款設計車主，若要享有新一代的車用資訊娛樂與主動安全科技，除了換購新車外，選裝車用後裝配件也是另一個較為經濟的選項。今日常見的車用後裝配件包含，車用中控臺顯示器介面和電子後照鏡，這兩種設備都配有顯示器以及顯示器驅動晶片元件。車用後裝配件中控臺顯示器介面和智慧電子後照鏡的影音系統開發商，多採用共通性和成熟性高的 Android 平臺，隨著技術成熟和成本優化，車用後裝市場需求也逐漸擴大。

④消費性電子顯示器驅動晶片

a.特殊應用顯示器驅動晶片

特殊應用(ASIC)顯示器驅動晶片是針對客戶特殊的應用和利基市場所提供的 IC 設計訂製服務、開發客製化的顯示器驅動晶片。現階段客製化 IC 設計的主要應用在特定規格的智慧手機面板驅動晶片，以滿足智慧手機 Full-HD 面板售後市場，在彩度與解析度上的要求高。目前的智慧手機由於功能與規格不斷增加，使單價持續攀升，在螢幕受損或是手機翻新市場時，消費者選擇換裝搭載特殊應用(ASIC)顯示器驅動晶片的面板，是售後市場增長的主要推力。我們將會推出觸控新產品，以滿足特殊應用(ASIC)顯示器驅動晶片市場的需要。

b.智慧物聯網顯示器驅動晶片

隨著遠近端通訊技術以及聯網設備的蓬勃發展，物聯網已經成為產品發展趨勢。家電內建 4G、5G、無線網路(Wi-Fi)及藍芽(Bluetooth, BT)讓遠端控制成為可能，並帶動智慧家居控制系統和智慧音箱等產品日趨普及，大幅度提升生活便利性。同時，隨著各式第三方行動電子支付興起，搭載顯示器驅動晶片的新一代多功能聯網 POS 機已在零售業和餐飲業相當普及。

新型態的物聯網(AIoT)電子產品，因為直覺友善的人機觸控操作介面而大受使用者歡迎。隨著電子產品的一機多功能的趨勢，隨之

提升的需求是資訊顯示的豐富性，也推使高解析度的顯示器逐漸成為市場主流。本公司擅長之 HD 高解析度顯示器驅動技術，為 AIoT 顯示器應用高階市場提供一系列顯示器驅動專用晶片，且將獨到的零電容 HD 顯示器驅動技術帶入 AIoT 設備。本公司的 HD 高階 AIoT 顯示器方案，讓客戶和方案商能兼顧經濟性及高性能。

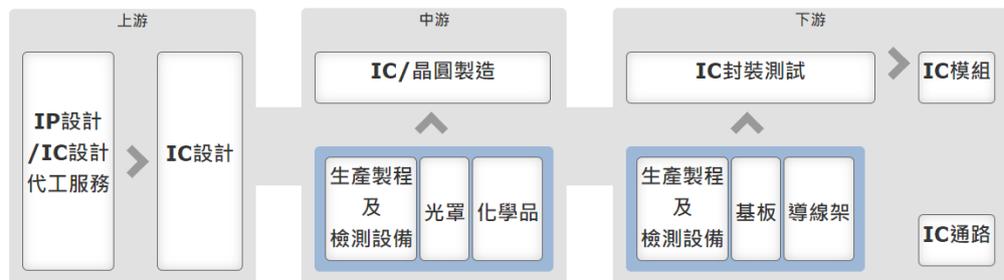
另外，隨著人工智慧 AI 的快速發展，驅動數位轉型以及智慧製造成為製造工廠的首要課題。智慧工廠需要更多的顯示器作為人機溝通介面，加上日常倉儲管理的 PDA 系統、各生產站點的產線追蹤掃描系統等，都需要搭載人機介面顯示器，長期發展可期。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

臺灣半導體產業體系發展完整，IC 設計、晶圓材料、矽晶圓片、光罩製作、晶片製造、封裝、導線架、測試及周邊支援等皆有眾多專業廠商投入，形成專業化之垂直分工明確態勢，使得臺灣半導體產業體系之上、中、下游結構更趨於完整。本公司積體電路之研發設計及佈局圖製作為半導體產業體系中之上游，公司透過專業分工，將光罩、晶圓及金凸塊製造、晶圓測試、研磨切割、封裝等製造程序委由專業代工廠分別負責，由專業測試廠進行後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予模組系統廠商裝配生產成為最終產品。

半導體產業主要上、中、下游之關聯及產業定義如下所示：

圖二：半導體產業主要上、中、下游之關聯示意圖



資料來源：中華民國證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平臺網站

(3) 產品發展趨勢

① 車用前裝顯示器驅動晶片

汽車產業屬繁雜的長供應鏈，料件琳琅滿目且缺一不可，從高度技術密集的積體電路到仰賴人工的車用線束；橫跨基礎材料到半導體元件，其中最重要的人車介面就是車用顯示器的應用。伴隨自動駕駛技術的發展，車內娛樂與資訊串流應用將更廣泛，而衍生更多顯示器界面的商機，例如：顯示器朝向大型化、高解析度、曲面設計、觸控與手勢、顯示效果表現、訊號低延遲、可變色玻璃及投射式顯示技術等新應用；同時整合座艙多樣化設計、省電要求、安全設計，又兼顧

總成本。前述座艙多樣化設計如：小型儀表或無儀表配合抬頭顯示器(Head-up Display, HUD)、電子後視鏡及旋鈕之異形切割等；顯示效果之表現如：10 位元之色彩深度、色溫、對比、高亮、裸視及 3D 等。此外，隨著電子顯影後視鏡(Electronic Rearview Mirror, eMirror)的法規推展，具備高反應速度、高對比特色的產品將會是未來的趨勢。電動車的蓬勃發展造就了主要提供資訊娛樂的中控屏產生多樣規格的強大需求，由於中控屏對於行車安全的疑慮較低，規格有朝向消費等級的趨勢，例如高色彩飽和度、高對比、易更換，預期 OLED 屏的滲透率將逐步提升。綜合以上，OLED 屏為我們未來的晶片產品發展趨勢之一。

②車用後裝顯示器驅動晶片

目前車用後裝市場的主流中控顯示器尺寸是 9 吋和 10.1 吋，解析度以 HD (720x1280)為主，觸控功能採外掛觸控面板加上觸控晶片來實現；解析度往 FHD 和 2K 高解析度發展；尺寸方面，受限於既有車款的中控臺空間和機構限制，尺寸僅稍稍放大至 12.3 吋；而在觸控方面，為了達成薄型化、輕量化、顯示效果優化、供應鏈簡化的方向，外掛觸控面板逐步替換為 In-Cell Touch 觸控顯示器驅動晶片 (Touch and Display Driver IC, TDDI)，將是未來的發展趨勢。

③消費性電子顯示器驅動晶片

A.特殊應用顯示器驅動晶片

本公司可依客戶特定之需求、特殊的應用，針對利基市場提供 IC 設計、開發客製化顯示器驅動晶片服務。目前的主要客群，是為客戶開發特殊規格的智慧手機 FHD 面板驅動晶片，搭載獨步的零電容顯示驅動技術，以滿足智慧手機的面板售後市場，屬於消費性電子產品的高階應用。我們將持續發展新產品，以滿足特殊應用(ASIC)顯示器驅動晶片市場。

B.智慧物聯網顯示器驅動晶片

早期家電及電子產品由簡單的機械按鍵旋鈕控制，後來演變成單色或黑白顯示器，讓大眾進入所見即所得、明確的資訊與操控模式。迄今雖仍有許多家電及電子產品採用傳統人機介面模式，但隨著消費電子半導體技術的進步和普及，使用者對於顯示器所顯示資訊的細緻度與豐富性要求也日益增高，顯示器尺寸也逐步放大、解析度從 QVGA、VGA 等，朝向更高畫質的 HD 發展。家電和電子產品的整體趨勢是由無顯示器介面，演變到簡易顯示器介面，再升級到搭載高階的 HD 顯示器介面，而這個趨勢正在蓬勃發展，對於本

公司所致力於的 HD AIoT 顯示器驅動晶片，帶來極大的成長潛力。

(4) 競爭情形

全球驅動晶片供應商以日本、臺灣及韓國業者為主。有別於日本及韓國驅動晶片供應商多以垂直整合製造公司(Integrated Device Manufacturer, IDM)的形態，為面板廠商的一個部門，一手包辦設計、生產、封測及銷售，主要供應自家面板的驅動晶片需求；臺灣之驅動晶片供應商主要聚焦於 IC 設計及銷售，為無廠半導體製造公司(Fabless)的營運形態。

2015 年起，中國積極建構半導體產業鏈，藉由國內外併購及國家政策，扶持本土公司半導體產業發展；再者，中國 IC 設計業者為提升半導體產業鏈競爭力與擴大整體產值，積極招攬臺灣高階 IC 設計人才，形成臺灣 IC 設計業者需持續面對的競爭與威脅；臺灣 IC 設計公司藉由高規格、創新技術、高性價比策略，目前仍居優勢地位、維持領先市占。

綜上所述，企業市場策略及產業整併、政府的產業扶植政策、人才的培育養成、關鍵研發技術的掌握等議題，為各國推動半導體的重要關鍵。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年 度	111 年度	112 年度	當年度截至 113 年 5 月 3 日
研發費用	332,677	333,063	117,448
占營業收入比例(%)	11.84%	12.54%	12.33%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品	主要用途及功能
106	1920ch 車用顯示器驅動晶片	汽車儀表 FHD 解析度應用。
107	車用 RGBW 顯示器驅動晶片	增強對比及降低功耗顯示應用。
108	支援車用安全功能需求(OSD)的顯示器驅動晶片	滿足客戶 ASIL 需求。
109	支援車用 LTPS 6mux 面板顯示器驅動晶片	LTPS 面板 1-chip FHD 方案。
110	車用高性價 HUD 顯示器驅動晶片	大幅降低晶片本體及周邊元件成本。
	3-by-1 車用顯示器驅動晶片	有效降低終端客戶成本 2/3 方案。
111	成功開發出首款 12 吋 55 奈米特殊應用 FHD 顯示器驅動晶片並順利量產	提供客戶降低成本帶 RAM 特殊應用顯示器驅動晶片之方案。
	優化車用 LTPS 6MUX 顯示器驅動	邁出供應鏈安全佈局的第一步。

年度	開發成功之技術或產品	主要用途及功能
	晶片的最佳方案	
112	aSi 高解析度車用儀表單一顯示器驅動晶片	去除 Gate Driver，簡化客戶備料風險。
	戶外高亮度可視車用顯示器驅動晶片	優化成本提升各類型戶外車用顯示面板滲透率。

(四)長、短期業務發展計劃

(1)短期業務發展計畫

- ①強化直接客戶之經營，全力推展主流規格產品，提高市場滲透率。
- ②延伸接觸供應鏈終端，提前因應客戶需求與市場變化。
- ③因應客戶產品差異化需求，同時滿足性價比與可靠度要求。專注車用與消費性市場晶片研發，持續創新與提升產品品質。
- ④車用聚焦抬頭顯示 HUD、電子後視鏡及顯示旋鈕等新興應用，以差異化與性價比搶占市場份額；消費性產品聚焦提升顯示器規格。
- ⑤導入新能源車產品市場，將新興電動車品牌列為重點開發市場。
- ⑥強化管控供應鏈管理風險，維持健康庫存水位。

(2)長期業務發展計畫

- ①持續深化自有技術，強化現有產品性能。
- ②與客戶建立互信，採取長期合作策略，加速共同開發新產品與新應用。
- ③觀察產業動態及市場趨勢、掌握關鍵技術，規劃具備核心競爭力與前瞻性之產品。
- ④加速發展車用顯示器晶片新技術，以期在車廠導入新案前期取得優勢，並在智慧座艙趨勢的主升段取得一席之地。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	111 年		112 年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷	209,770	7.47	325,090	12.24
外銷	2,599,281	92.53	2,331,446	87.76
合計	2,809,051	100.00	2,656,536	100.00

2.市場占有率

本公司 111 及 112 年營收淨額為 28.09 億元及 26.57 億元，依據工研院產科國際所資料顯示，IC 設計業產值 111 及 112 年分別為及 10,965 億元及 12,320 億元得出近兩年度本公司市場占有率分別為 0.26%及 0.22%。市調機構群智諮詢指出，2023 年全球車用面板出貨年增 7% 達 2.1 億片，主因受惠汽車

智慧化發展，智慧座艙滲透率拉升，供應鏈對車用面板備貨需求積極，2023 下半年出貨量不斷創新高。然車用顯示器為人機間的重要介面，本公司對未來車用顯示器驅動晶片發展深具潛力。

3.市場未來之供需狀況與成長性

①車用顯示器在前裝應用市場的發展

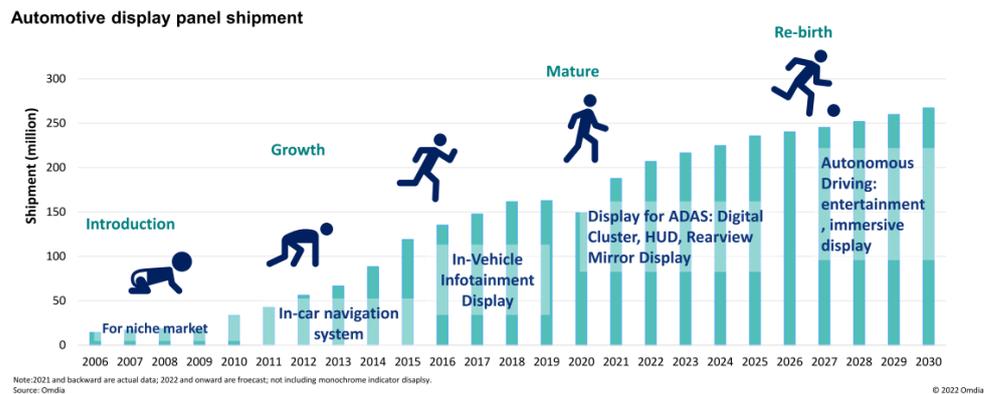
隨著車輛自動輔助駕駛技術進步及電動(新能源)車市占率逐步提升，車艙內配備多樣化顯示器已成為未來車輛的主流配備，從早期的一車一屏朝向一車多屏，呈現倍數增長。目前主流市場的駕駛座配備 4 吋至 12.3 吋的數位儀表(Cluster)，中央資訊顯示器(CID)以 7 吋至 15 吋或以上的面板尺寸成為前裝市場的主流尺寸；高級車輛配備異型切割顯示器(Free form)，或車艙內各式機械按鍵或旋鈕皆可搭配小型資訊顯示器，讓駕駛者及乘員可輕易以視覺化方式瞭解車況及各種內外部資訊。

大型車輛亦因鏡片物理限制造成駕駛存有視覺盲區，偶有造成鄰近車輛損傷及安全問題，伴隨著攝影鏡頭普及化，車輛將大量採用多顆攝影鏡頭搭配顯示器(e-mirror)作為安全行駛不可或缺的輔助設備。

②車用顯示器驅動晶片的成長性

根據 Omdia 調研資料顯示(詳圖三)，車用顯示器從 2009 年起，除了 2019 年底至 2020 年中因全球市場遭遇新冠疫情(Covid-19)影響，出現暫時性的下降外，每年均保有 10%左右的成長動能。展望未來，隨著全球 5G 基礎建設及車聯網技術的開發，車艙內的前裝面板搭載率，預估 2030 年出貨量將可超過 2.5 億片。

圖三：車用顯示器出貨量



資料來源：Omdia

③車用顯示器驅動晶片在後裝應用市場的發展

隨著汽車智慧化的發展，新車多屏化已成大勢所趨，而根據市場調研機構 IHS Markit 統計，汽車平均的使用壽命已達 12.1 年，而現有使用舊車的車主仍想要享受智慧導航、安全和影音系統等設備，因此，車用後裝配件市場正好能

滿足這些車主的需求。在顯示方面，車用後裝中控台主機和電子後視鏡都有顯示器驅動晶片 (DDI)或觸控顯示器驅動晶片 (Touch and Display Driver IC, TDDI) 的需求；車用後裝市場雖然一般不需要使用車規晶片，但是在性能和可靠度的需求和一般消費用品片並不完全相同，屬於車規顯示器顯示器驅動晶片中，另一塊持續成長的市場。

4. 競爭利基

① 多樣性的產品方案

公司產品線橫跨大中小尺寸面板，能對應市面上各式面板多樣化製程：超級扭曲向列液晶(Super-twisted Nematic Display, STN)、非晶矽(Alpha-Si, a-Si)、低溫多晶矽(Low Temperature Poly-silicon, LTPS)及銦鎳鋅氧化物(Indium Gallium Zinc Oxide, IGZO)等。產品包括應用於工控中大尺寸面板之捲帶式覆晶薄膜封裝(Chip On Film, COF)及玻璃覆晶封裝(Chip On Glass, COG)驅動晶片、應用於車用面板並符合多項安全性認證規格、以及 AIoT 物聯網電子產品的驅動晶片。

② 優秀的研發團隊

公司研發團隊秉持技術自主原則，深耕類比訊號電路設計、混合訊號電路設計、觸控系統研發之相關技術及整合，結合各領域之菁英長期培訓，奠基紮實的研發經驗，並持續研發各式功能及規格之驅動標準工業晶片及 ASIC 晶片、觸控晶片、Tcon 晶片與電源倍壓晶片，擘畫開發整合型產品，如：觸控顯示器驅動晶片 (Touch and Display Driver IC, TDDI)、內建面板驅動晶片的時脈控制器(TCON Embedded Driver, TED)與大尺寸驅動暨觸控晶片(Large Touch Display Intergrated, LTDI)，以及前瞻性產品，如：Micro LED 及 Mini LED，輔以高性價比的最適規格產品規劃,配合客戶車用顯示特殊應用的領先開發,以確保產業競爭力。

③ 卓越的品質與高效率的服務

公司產品在開發時程、交期、品質及技術服務均能供應及滿足全球各大面板廠客戶，且於終端方案商都有技術服務團隊駐點服務，縮短客戶推出新產品的時間，公司車用產品均具備國際汽車電子協會(Automotive Electronics Council, 簡稱 AEC) AEC-Q100(IC 晶片)車規驗證標準及符合零失效目標之汽車供應鏈品質管理標準 IATF16949 規範，長期為面板廠、Tier 1 廠及車廠等汽車生產鏈合作夥伴所採用，成功切入歐系、美系、日系、韓系及中系等世界知名車廠，以卓越的品質與高效率的服務來滿足客戶需求。

④ 強健穩固的供應鏈

公司係屬 IC 設計公司，本身雖不具備生產能力，但卻是主要的零組件供應商，公司長期與各知名代工廠、系統廠為夥伴關係，與上下游共同執行完整

的產品開發流程，除能充分掌握產品生產流程之時間外，更有效降低成本並確保品質，於淡季時調配產能、減少成本支出，對公司產品之成本、品質與效能，提供良好之競爭力。公司具備與全球關鍵客戶直接合作的能力並配合穩健的供應鏈夥伴，有利於貼近客戶需求降低研發投資風險，並能進一步掌握市場趨勢脈動、領先佈局開發新世代技術，不斷創新提供營運的成長動能。

綜上所述，就產品多樣性、本身研發技術、品質與服務及客戶關係，均具有相當之競爭利基。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

A 顯示器應用及市場需求持續擴大

根據市場研究機構群智諮詢(Sigmaintell)預測指出，顯示器驅動晶片市場有望在 2024 年由衰退轉為增長，預計 2024 年全球顯示器驅動晶片出貨量約 79.7 億顆，同比增長約 5.7%。隨著顯示器成為人機介面的重要媒介，顯示器應用從消費領域及資訊領域，逐步滲透至車用、智慧物聯網、工業控制、醫療等應用場域，顯示器多元化發展依各應用場域提供適合的顯示方式，同時帶動對上游零組件的無限商機。

B.堅強的研發團隊，掌握關鍵技術

截至 113 年 3 月 31 日止，本公司研發團隊博碩士比例達 74%，研發實力堅強，有利於高品質產品及創新技術開發。顯示器產業與其應用市場變化快速，公司累積了多年相關產品開發及銷售經驗，能適時推出符合市場需求之產品，故不論是在技術之創新、應變能力或滿足客戶各項需求皆極具優勢及競爭力。

C.臺灣半導體產業體系分工完整

臺灣半導體產業體系分工完整，伴隨製程技術的快速演進，晶圓代工廠、封裝廠與測試廠皆持續進行擴廠整併及提高生產技術等，持續強化晶片製造國際競爭力之領先優勢；藉由晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，能提供專業 IC 設計公司先進的技術與製程、彈性靈活的生產調度、世界級的服務品質與快速的應變能力等優異之後勤支援，讓公司在變化迅速之市場中具有產品交期彈性上之優勢，充分掌握導入市場之先機。

D.客戶導向之服務策略

公司除在產品品質、交期、良率均能滿足客戶之需求外，多年來持續精進研發技術能力及電路設計之優化，以提供客戶最佳且穩定之產品品質，已與面板廠商建立密切合作模式，加強產品協同開發與設計，協助客戶縮短產品開發時程，並隨時掌握市場脈動與客

戶共同成長。

E.垂直整合關係完善良好

公司為專業 IC 設計公司，與專業晶圓代工廠及封裝測試廠間在多年合作下建立良好合作夥伴關係，並擁有深厚之產業鏈關係，可取得穩定充足之產能與技術服務，加上國內專業晶圓代工廠、測試與封裝效能均已達世界水準，使得公司已具備長期發展之競爭力。

②不利因素與因應對策

A.升息抑制終端需求

目前整體經濟環境通貨膨脹過高，各國央行採取升息、縮表等方式來壓抑通膨；惟此舉亦會對終端需求產生壓抑並會在短期間造成市場的衝擊與信心，導致需求下滑。

因應對策：

公司嚴格控制庫存水位，並積極開拓增加多元應用市場、加強與客戶溝通，對於庫存控管與新應用產品推出時程做更深度的交流。

B.國際情勢的不確定因素

歸因於區域戰爭、地緣政治、貿易戰、通貨膨脹等影響，使得半導體市場出現不確定因素，如長短料供應、需求下修、庫存去化等變數，都將使公司業務經營上的不確定風險提升。

因應對策：

公司採取銷貨分散客戶、增加產品多樣性及做好庫存的管控等，可以有效降低整體的營運風險並增加營運的穩定度。

C.產業競爭關係

隨著中國晶圓廠的逐步擴建，中國採購國有化的趨勢將無可避免，透過併購及補貼政策，上下游整合等動作，勢必使得臺廠面臨更強大的市場競爭。

因應對策：

公司採取分散銷貨客戶地區，加強客戶經營，提升產品開發的創新與質量。

D.人才招募及市場需求競爭日益激烈

隨著網路技術提升，對於人機互動的需求增加，AIoT 物聯網電子產品及車用智慧座艙的也逐步普及，顯示器驅動晶片之設計需隨之整合其他多項功能或周邊晶片，加速產品開發速度刻不容緩。近年國內半導體產業蓬勃發展，各家半導體公司之研發設計人才需求呈現搶才態勢。而本公司屬智慧型產業，其競爭優勢在於研發人員之設計能力與經驗，且由於晶片產業競爭者眾，優秀專業人才的爭取日漸困難，且需要長時間培養及訓練，具經驗之研發人才為兵家必爭之菁英，使得市場競爭日益激烈。

因應對策：

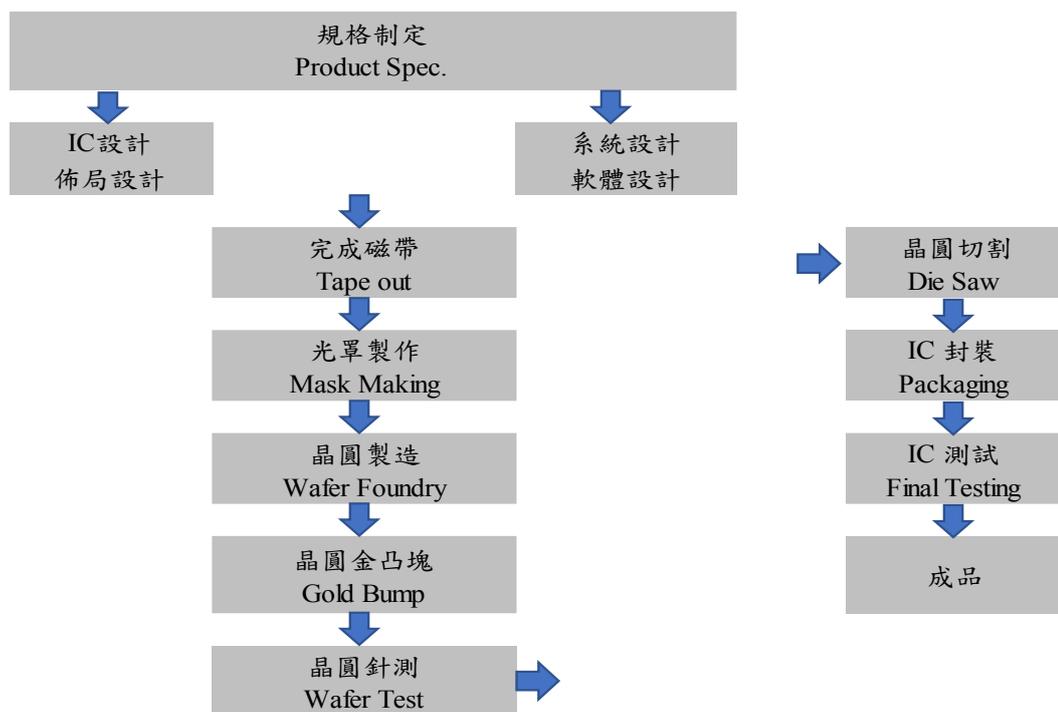
公司具創新及整合開發之技術能力，並積極布局市場、加強產品的規畫及積極與客戶的溝通，並深化自身技術累積，透過與客戶互信共利的良好互動，掌握最先進的技術與市場發展趨勢。目前公司營運狀況穩定且良好，提供優質的工作環境以及晉升管道以外，再輔以內外部完整的教育訓練，並實施員工獎酬，凝聚員工向心力及提升穩定度以加速產品佈建，並藉由申請上櫃，有效提升公司之知名度並吸引優秀人才加入。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

產品項目	重要用途及功能
車用顯示器驅動晶片	電子後視鏡、儀表板、抬頭顯示器、空調圓形旋鈕、中控臺及其他各項車用顯示器應用。
消費性電子顯示器驅動晶片	POS 機、手機顯示器、消費性電子及工控應用。

2.主要產品之產製過程



在上述晶粒產製過程中，本公司負責規格制定、IC 設計、系統設計及售後服務等業務，光罩製作、晶圓製造、晶圓金凸塊、晶圓針測、晶圓切割、IC 封裝及最終測試等則委託專業廠商代工。

(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
晶圓	主要供應廠商為甲公司、乙公司、丙公司、丁公司及戊公司，其產品品質穩定，產能供需狀況及交期配合度高，且雙方合作甚久關係良好，無原料供應短缺之虞。

(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	111年				112年				113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 第 一 季 止 進 貨 淨 額 比 率〔%〕	與發 行人 之關 係
1	甲公司	469,362	32.99	無	丁公司	394,237	36.39	無	乙公司	153,797	44.66	無
2	乙公司	388,677	27.31	無	乙公司	271,597	25.07	無	丁公司	82,847	24.05	無
3	丙公司	311,836	21.91	無	甲公司	207,747	19.18	無	丙公司	44,847	13.02	無
4	丁公司	175,675	12.35	無	丙公司	146,333	13.51	無	戊公司	41,244	11.97	無
5	其他	77,405	5.44	無	其他	63,455	5.85		其他	21,707	6.30	無
	進貨淨額	1,422,955	100.00	—	進貨淨額	1,083,369	100.00	—	進貨淨額	344,442	100.00	—

註：因契約約定得不揭露客戶名稱，以代號為之。

增減變動原因：

本公司為 IC 設計公司，主要原料為晶圓，其供應商之選擇主要係考量需與晶圓製造廠商於產能取得、製程技術、品質良率及交期穩定等各方面充分配合，並與其建立長期合作關係，故主要進貨廠商甲公司、乙公司、丙公司、丁公司及戊公司；因本公司銷售產品組合變化及產品使用料件調整，故對主要供應商之進貨金額增減變動。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	111年				112年				113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 第 一 季 止 銷 貨 淨 額 比 率〔%〕	與發 行人 之關 係
1	A公司	586,712	20.89	無	A公司	634,813	23.90	無	A公司	157,564	23.09	無
2	B公司	423,582	15.08	無	B公司	421,094	15.85	無	B公司	108,741	15.93	無
3	C公司	270,154	9.62	無								
4					D公司	302,538	11.39	無	D公司	115,117	16.87	無
5					E公司	268,544	10.11	無				
6	其他	1,528,603	54.41	—	其他	1,029,547	38.75	—	其他	301,033	44.11	—
7	銷貨淨額	2,809,051	100.00	—	銷貨淨額	2,656,536	100.00	—	銷貨淨額	682,455	100.00	—

註：因契約約定得不揭露客戶名稱，以代號為之。

增減變動原因：

主要銷貨客戶增減情形主要係取決於終端客戶需求所產生的銷售產品組合差異及產品市場環境變化，而 112 年受到價格調整及去化庫存的影響以致銷貨金額及比例有所變動。

(五)最近二年度生產量值

單位：仟顆；新台幣仟元

生產量值 主要商品	111 年度			112 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
顯示器驅動晶片	-	65,428	1,504,501	-	84,772	1,697,344
合計	-	65,428	1,504,501	-	84,772	1,697,344

註：本公司係從事 IC 設計業，主要委託晶圓代工廠製造，再委外進行封裝及測試作業，故不適用產能計算。

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟顆；新台幣仟元

銷售量值 主要商品	111 年度				112 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
顯示器驅動晶片	3,594	209,770	66,291	2,599,281	6,219	325,090	77,430	2,331,446
合計	3,594	209,770	66,291	2,599,281	6,219	325,090	77,430	2,331,446

三、從業員工

年 度		111 年度	112 年度	當年度截至 113 年 5 月 3 日
員 工 人 數	主 管 人 員	21	25	26
	專 業 人 員	56	68	71
	助 理 人 員	16	16	15
	技 術 人 員	1	1	1
合 計		94	110	113
平 均 年 歲		41.50	42	42.54
平 均 服 務 年 資		3.7	4.1	4.29
學 歷 分 布 比 率	博 士	-	-	-
	碩 士	62%	64%	65%
	大 專	37%	35%	34%
	高 中	1%	1%	1%
	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。：無。

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

- *優於勞基法的彈休假制度
- *年終獎金
- *員工分紅及績效獎金
- *年度健康檢查
- *年度旅遊
- *部門聚餐
- *台元健身房補助
- *零食櫃及飲料吧
- *不定期公司活動
- *按摩師每週駐廠服務
- *婚喪喜慶補助、三節禮金及生日禮金、旅遊補助(職福會)

2.員工進修、訓練

本公司訂有「教育訓練管理程序」，人才培訓與養成是力領永續發展之根基，我們依工作需求規劃相關管理或專業領域課程提供員工進修，除了基本專業面的內部訓練外，還提供外部進修的機會，鼓勵員工在專業領域有所突破與發展，同時發現自我價值並滿足職涯發展。年度訓練計畫的編制由各部門針對需求提出年度訓練計劃及預算，由人資行政單位彙整後填入【年度教育訓練計畫表】，除充分落實各項訓練外，也重視員工受訓期間的意見，同時依據員工個人教育訓練的成果，作為未來升遷、調職的參考。各項內外部教育訓練皆透過「學習發展系統」及數位學習平台（e-Learning）管理員工之學習歷程及記錄，且留存訓練課程之講義，做為知識與經驗之傳遞及分享。

(1)新人教育訓練

報到當日由人資行政部向新進同仁說明公司相關管理辦法、員工行為準則等制度，於E化新人訓練課程中則涵蓋資訊安全、營業秘密與智慧產權保密、性騷擾及人權相關不法侵害、公司誠信政策及禁止內線交易等公司治理與相關永續資訊宣導。

(2)專業能力發展計畫

A.通識課程：對於公司之政策理念宣導，及公司產品、技術與製程等基礎概論介紹課程。

B.專案訓練：針對各項專案工作小組成員，進行專案內容之教育訓練。

C.品質管理：配合公司營運發展需求，依各項 ISO 管理系統之導入規畫，安排相關系統標準之介紹課程。

D.專業職能訓練：依主管機關及法令規範，針對特定職能同仁安排固定時數之在職進修課程，如職業安全衛生、財務會計、內部稽核、品質管理等。

E.工程技術訓練：依據研發工程人員執行職務所需之各項專業職能及因應公司產品之不同發展階段，提供所需之訓練課程。

3.員工退休制度與其實施情形

本公司依據「勞工退休金條例」規定適用新制，每月依薪資之 6% 提繳退休金至勞工保險局之勞工退休金個人專戶。員工得於每月薪資百分之六範圍內，個人自願另行提繳退休金，員工個人自願提繳部分，得自當年度個人綜合所得總額中全數扣除。

4.勞資間之協議情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並每季召開勞資會議討論相關議題，截至目前為止，勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而需協調。

5.各項員工權益維護措施

本公司訂有工作規則及各種管理規章制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

1.風險管理架構

本公司資訊安全管理係透過建置相關資訊安全管理措施並進行相關風險評估，執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。

2.資通安全政策

本公司在資通安全風險控管上，已訂定相關管理辦法以規範公司資訊安全，為公司建立與維護一個安全的資訊系統環境，包含網際網路及電子郵件使用、密碼設定、軟體安裝等作業，制定相關之資通安全管理政策，並積極監控網路流量，針對異常狀況立即予以處置。對於員工之教育訓練，不定期進行資通安全宣導，建立危機意識；稽核室每年對公司資通安全檢查作業進行稽查，以了解資安運作狀況，評估對各項風險控制及異常事項之改善是否確實，以降低及避免相關資安

風險。

採取之主要管理措施如下：

- A. 定期執行資訊安全宣導，提醒員工遵守資安規範。
- B. 重要系統資料定期備份及異地備份。
- C. 強化網路防火牆與網路控管。

3. 具體管理及投入資通安全管理之資源

管理項目	施行措施
資訊安全政策與教育訓練	➤ 資訊安全政策的制定並透過定期資訊安全宣導提升同仁資訊安全意識。
網路安全管理	➤ 依據作業需求與安全等級，有效管理網路環境，區隔內、外網路環境存取控制。
系統存取控制	➤ 依據同仁業務需求，制訂系統存取控制政策，明定使用單位及人員的存取權限，異動變更須妥善管制記錄過程以備查詢。 ➤ 辦公與研發環境區隔，阻斷機密與敏感資料直接存取的渠道，關鍵資料不落地。
終端設備管理	➤ 伺服器、個人電腦、其他裝置等終端設備資訊安全管控，包含軟、硬體資產盤點、防毒、系統 Patch 更新、敏感資料存取管控。
資料保護	➤ 定期排程進行資料保全備份，包含電子檔案、文件、郵件、伺服器作業環境、個人電腦、網路設備。
資訊安全事故管理	➤ 委外進行資訊系統弱點掃描，並針對弱點進行漏洞修補。 ➤ 非預期資訊安全事件，建立相對應的解決辦法，收集軌跡與事件鑑別追蹤，降低發生可能性與減少營運的衝擊。

(二)列明最近二年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

契約性質	當事人(註 1)	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	矽創電子(股)公司	110/08/01-112/12/31	辦公室租賃契約(註 2)	無
租賃契約	矽創電子(股)公司	113/01/01-117/12/31		無
租賃契約	矽創電子(股)公司	112/02/01-114/12/31	辦公室座位租賃契約	無
勞務提供契約	矽創電子(股)公司	110/07/01-	提供倉儲管理、資訊系統服務、業務服務及技術服務	無
產能保證合約	丙公司	111/01/01-113/12/31	產能預約協議書	無
產能保證備忘錄	矽創電子(股)公司	110/08/25-116/08/31	產能預約協議書	無
產能保證備忘錄	矽創電子(股)公司	111/01/01-112/12/31	產能預約協議書	無
IC 供貨合約	亥公司	110/12/13-113/12/31	IC 供貨合作協議書	無
IC 供貨合約	戊公司	110/12/10-112/12/31	IC 採購與供貨合作協議書	無
預售房屋土地買賣契約書	文生開發(股)公司	112/09/06-116/12/31	辦公室購買合約	無

註 1：因契約約定得不揭露客戶名稱，以代號為之。

註 2：於 112 年 11 月 29 日簽訂續租合約。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 3月31日止 (註 1)
		108 年度	109 年度 (擬制後)	110 年度 (擬制後)	111 年度	112 年度	
流動資產		865,645	1,042,674	2,468,487	1,947,085	2,037,208	2,179,872
不動產、 廠房及設備		26,024	52,171	65,553	85,146	79,357	77,190
無形資產		605	2,947	9,386	14,289	21,020	17,763
其他資產		25,670	6,820	221,852	172,118	213,396	241,998
資產總額		917,944	1,104,612	2,765,278	2,218,638	2,350,981	2,516,823
流動 負債	分配前	239,305	397,888	1,026,091	594,083	623,985	1,032,348
	分配後	376,543	508,830	2,001,519	1,113,118	1,016,286 (註 3)	不適用
非流動負債		65,760	33,496	67,504	50,617	52,489	66,242
負債 總額	分配前	305,065	431,384	1,093,595	644,700	676,474	1,098,590
	分配後	442,303	542,326	2,069,023	1,163,735	1,068,775 (註 3)	不適用
歸屬於母公司 業主之權益		612,879	600,630	1,671,683	1,573,938	1,674,507	1,418,233
共同控制下前 手權益		—	72,598	—	—	—	—
股本		392,066	393,366	291,530	343,912	380,243	380,243
資本公積		20,250	20,982	221,109	469,809	616,568	616,568
保留 盈餘	分配前	200,566	186,597	1,159,463	760,741	678,600	422,316
	分配後	63,328	75,655	184,035	241,706	286,299 (註 3)	不適用
其他權益		(3)	(315)	(419)	(524)	(904)	(894)
庫藏股票		—	—	—	—	—	—
非控制權益		—	—	—	—	—	—
權益 總額	分配前	612,879	673,228	1,671,683	1,573,938	1,674,507	1,418,233
	分配後	475,641	562,286	696,255	1,054,903	1,282,206 (註 3)	不適用

註 1：108 年至 112 年之財務資料均經會計師查核簽證；113 年第一季財務資料業經會計師核閱。

註 2：本公司自民國 108 年度首度適用國際財務報導準則編製。

註 3：依本公司章程第十九條之一規定現金股利分派授權董事會決議，係 113 年 3 月 6 日董事會決議之金額。

註 4：110 年 6 月 1 日矽創電子(股)公司分割車載事業部門予力領科技(股)公司後，將 109 及 110 年度追溯重編之財務資料。

(二)簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 113年3月31日 (註1)
	108年	109年 (擬制後)	110年 (擬制後)	111年	112年	
營業收入	1,057,742	1,446,334	3,532,757	2,809,051	2,656,536	682,455
營業毛利	296,339	496,032	2,008,636	1,154,565	957,473	267,257
營業損益	154,691	169,055	1,351,304	695,517	494,882	146,608
營業外收入及 支 出	16,880	2,012	8,393	18,182	22,215	8,531
稅前淨利	171,571	171,067	1,359,697	713,699	517,097	155,139
繼續營業單位 本期淨利	152,487	144,154	1,119,210	576,706	436,894	136,017
停業單位損失	—	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	152,487	144,154	1,119,210	576,706	436,894	136,017
本期其他綜合 損 益 (稅後淨額)	(3)	(312)	(104)	(105)	(380)	10
本期綜合損益 總 額	152,484	143,842	1,119,106	576,601	436,514	136,027
淨利歸屬於 母 公 司 業 主	152,487	123,269	1,083,808	576,706	436,514	136,027
淨利歸屬於共 同控制下前手 權 益	—	20,885	35,402	—	—	—
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 母 公 司 業 主	152,484	122,957	1,083,704	576,601	436,514	136,027
綜合損益總額 歸屬於共同控 制下前手權益	—	20,885	35,402	—	—	—
每股盈餘(元)	3.89	3.41	32.50	18.20	11.74	3.58

註1：108年至112年之財務資料均經會計師查核簽證；113年第一季財務資料業經會計師核閱。

註2：本公司自民國108年度首度適用國際財務報導準則編製。

註3：110年6月1日矽創電子(股)公司分割車載事業部門予力領科技(股)公司後，將109及110年度追溯重編之財務資料。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	查核意見
108年	勤業眾信聯合會計師事務所	林政治	無保留意見
109年	勤業眾信聯合會計師事務所	林政治	無保留意見
110年	勤業眾信聯合會計師事務所	林政治、蔡美貞	無保留意見
111年	勤業眾信聯合會計師事務所	林政治、蔡美貞	無保留意見
112年	勤業眾信聯合會計師事務所	林政治、蔡美貞	無保留意見
113年第一季	勤業眾信聯合會計師事務所	張雅芸、蔡美貞	無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 113年3月31 日(註1)
		108年	109年 (擬制後)	110年 (擬制後)	111年	112年	
財務 結構 (%)	負債占資產比率	33.23	39.05	39.54	29.05	28.77	43.64
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	2,607.74	1,354.62	2,653.10	1,907.96	2,176.23	1,923.14
償債 能力 (%)	流動比率	361.73	262.05	240.57	327.74	326.48	211.15
	速動比率	255.27	206.80	192.23	209.52	242.52	158.40
	利息保障倍數	147.14	481.52	5,190.68	2,125.10	393.63	325.55
經營 能力	應收款項週轉率(次)	14.91	12.83	16.76	12.66	14.05	14.19
	平均收現日數	24.48	28.44	21.77	28.83	25.97	25.72
	存貨週轉率(次)	3.32	4.22	4.51	2.87	2.89	3.24
	應付款項週轉率(次)	6.86	5.22	4.91	6.45	8.98	6.37
	平均銷貨日數	109.93	86.49	80.93	127.17	126.29	112.65
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	39.76	36.99	60.01	37.28	32.29	34.87
	總資產週轉率(次)	1.25	1.43	1.82	1.12	1.16	1.12
獲利 能力	資產報酬率(%)	18.26	14.28	57.85	23.15	19.16	5.60
	權益報酬率(%)	26.98	22.41	95.45	35.53	26.89	8.79
	稅前純益占實收資本額比率(%)	43.76	43.48	466.40	207.52	135.99	163.19
	純益率(%)	14.41	9.96	31.68	20.53	16.44	19.93
	每股盈餘(元)	3.89	3.41	32.50	18.20	11.74	3.58
現金 流量	現金流量比率(%)	106.72	66.79	129.63	56.47	145.44	11.74
	現金流量允當比率(%)	217.16	147.74	175.54	101.55	112.06	109.81
	現金再投資比率(%)	27.51	16.27	65.88	(37.09)	20.58	7.43
槓桿 度	營運槓桿度	1.75	2.15	1.38	1.54	1.74	1.70
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

1.償債能力：

利息保障倍數減少，主係因112年度營收及獲利減少，且因利率上升，使利息費用增加所致。

2.經營能力：

應付款項週轉率增加，主係因112年中市場需求回溫，但平均應付廠商餘額較去年同期仍減少所致。

3.獲利能力：

權益報酬率、稅前純益占實收資本額比例及基本每股盈餘減少，主係因調降售價，營收下滑，因此整體獲利能力下降。

4.現金流量：

現金流量比率及現金再投資比率增加：主係因112年度營業活動淨現金流入較111年度增加(111年度發放之現金股利大於112年度)所致。

註1：108年至112年之財務資料均經會計師查核簽證；113年第一季財務資料業經會計師核閱。

註2：上述各項財務比率之計算公式，列示如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註3：110年6月1日矽創電子(股)公司分割車載事業部門予力領科技(股)公司後，將109及110年度追溯重編之財務資料。

力領科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

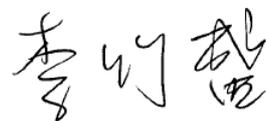
董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

力領科技股份有限公司一一三年股東常會

力領科技股份有限公司

審計委員會召集人:李竹盛



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

四、最近年度財務報告

請參閱本年報第 110 頁~第 161 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告

本公司因無轉投資事業，故個體財務報告與上述四之財務報告相同。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	111 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		2,037,208	1,947,085	90,123	4.63
不動產、廠房及設備		79,357	85,146	(5,789)	(6.80)
使用權資產		4,453	4,943	(490)	(9.91)
無形資產		21,020	14,289	6,731	47.11
其他資產		208,943	167,175	41,768	24.98
資產總額		2,350,981	2,218,638	132,343	5.97
流動負債		623,985	594,083	29,902	5.03
非流動負債		52,489	50,617	1,872	3.70
負債總額		676,474	644,700	31,774	4.93
股 本		380,243	343,912	36,331	10.56
資本公積		616,568	469,809	146,759	31.24
保留盈餘		678,600	760,741	(82,141)	(10.80)
其他權益		(904)	(524)	(380)	72.52
權益總額		1,674,507	1,573,938	100,569	6.39
<p>增減比例變動達 20% 以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者，主要原因及其影響說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 其他資產增加：主係因支付台元十期辦公室價款及提列產能保證金備抵損失所致。 2. 資本公積增加：主係因員工酬勞轉增資、員工認股權轉換成普通股所致。 					

二、財務績效之檢討與分析

1.財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	111 年度	差異	
				金額	%
營業收入		2,656,536	2,809,051	(152,515)	(5.43)
營業成本		1,699,063	1,654,486	44,577	2.69
營業毛利		957,473	1,154,565	(197,092)	(17.07)
營業費用		462,591	459,048	3,543	0.77
營業利益		494,882	695,517	(200,635)	(28.85)
營業外收入及支出		22,215	18,182	4,033	22.18
稅前淨利		517,097	713,699	(196,602)	(27.55)
所得稅費用		80,203	136,993	(56,790)	(41.45)
本期淨利		436,894	576,706	(139,812)	(24.24)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(380)	(105)	(275)	261.90
本期綜合損益總額		436,514	576,601	(140,087)	(24.30)
增減比例變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者，主要原因及其影響說明如下：					
營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本期綜合損益總額減少：					
雖 112 年全球景氣陸續回溫，供應鏈進入庫存調整，惟為庫存去化調降售價，使營收及獲利減少，且因部分產能保證合約估列損失帳列營業成本項下，使得營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本期綜合損益總額皆減少所致。					

2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司依據產業景氣，考量研發及業務拓展計劃擬定營運目標，預期未來銷售數量需視產業景氣決定，本公司積極研發新產品，以期財務狀況配合業務之成長及獲利之挹注，持續維持穩健良好。

三、現金流量之檢討與分析

(一)最近年度現金流量變動分析

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	全年因投資及籌資活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
356,562	907,586	(871,030)	393,118	-	-
最近年度現金流量變動之分析說明：					
1.營業活動：主要係 112 年度為稅前淨利，致營業活動呈淨現金流入。					
2.投資及籌資活動：主要係因購置生產用模具及購置辦公大樓、無形資產等資本支出，及發放現金股利，致投資及籌資活動呈淨現金流出。					

(二)流動性不足之改善計劃：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年來自投資活動淨現金流量	預計全年來自籌資活動淨現金流量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
393,118	836,312	(116,831)	10,223	1,122,822	-	-
分析說明：						
(一)未來一年現金流量變動情形分析：						
營業活動：主要係預計營運獲利，致營業活動呈淨現金流入。						
投資活動：主要係預計因新產品量產、產量擴充之資本支出及購置辦公大樓，致投資活動呈淨現金流出。						
籌資活動：主要係預計辦理現金增資，致籌資活動呈淨現金流入。						
(二)預計現金不足額之補救措施及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

(一)重大資本支出之運用情形資金來源：

單位：新台幣仟元

計畫項目	資金來源	112 年度
不動產、廠房及設備	自有資金	176,870
無形資產	自有資金	19,666
合計		196,536

(二)預計產生之效益：

不動產、廠房及設備之購置主要因應營運成長空間需求及節省租金支出而購置辦公大樓；無形資產之增添為研究開發產品所需，可提高研發設計效率。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析及評估

(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)對損益之影響

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	111 年度		112 年度	
	金額	占營業收入淨額比率	金額	占營業收入淨額比率
利息收入	8,932	0.32	18,410	0.69
利息費用	336	0.01	1,317	0.05

資料來源：各期財務資料經會計師查核簽證。

本公司於 111 年度及 112 年度之利息收入分別為 8,932 仟元及 18,410

仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.32 %及 0.69%，影響尚屬微小。另本公司於 111 年度及 112 年度之利息費用分別為 336 仟元及 1,317 仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.01 %及 0.05%，對本公司損益之影響亦屬有限。

(2) 未來因應措施

隨著金融利率之變動，本公司將適時調整資金運用，因應利率變動可能產生之財務風險，未來公司資金規劃仍以穩健原則，資金配置上做好安全控管，並考量公司未來營運規模及獲利能力提升的情況下，將閒置資金之運用同時兼顧流動性及安全性。另公司除持續與金融機構保持良好往來關係且持續監控利率之變動趨勢，並會適時爭取最適利率以因應利率變動對公司損益之影響。

2. 匯率變動

(1) 對損益之影響

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	111 年度		112 年度	
	金額	占營業收入淨額比率	金額	占營業收入淨額比率
兌換利益淨額	8,592	0.31	2,318	0.09

資料來源：各期財務資料經會計師查核簽證。

本公司於 111 年度及 112 年度之兌換利益淨額分別為 8,592 仟元及 2,318 仟元占年度營業收入淨額之比率分別為 0.31%及 0.09%，主要係因美金匯率波動所致，但對本公司損益之影響亦屬有限。

本公司以銷貨所產生之外幣收入支付對外採購所產生之外幣應付帳款，並採取穩健保守之原則進行操作以規避匯率變動所可能造成之不利影響。

(2) 未來因應措施

本公司進銷貨之交易幣別主要為美元，因此美元匯率之波動是本公司營運活動所必須面臨之風險，故本公司將持續關注國際匯市主要貨幣之走勢及經濟環境變動情形，隨時蒐集匯率資訊，掌握匯率走勢，適時調整外幣資產及負債之淨部位，轉換外幣部位為新台幣，以降低匯率變動對損益之影響。

3. 通貨膨脹

本公司最近年度及截至年報刊印日止之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，預測通貨膨脹對本公司損益之影響尚屬有限。未來本公司仍將持續監控通貨膨脹對進貨成本之情形，隨時掌握上游供應鏈成本變化，必要時採取適當的穩定成本措施及調整銷貨價格，以降低通貨膨脹對損益之影響。

(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

本公司董事會已通過公司不從事資金貸與他人及背書保證，並已訂定「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，作為本公司之遵循依據。

本公司財務政策以保守穩健為原則，本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之計畫。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

本公司致力於顯示器驅動晶片之設計，研發團隊已深耕領域數十載，未來將因應市場趨勢，持續研發與改良高整合度、高對比、高飽和度、高流暢度、高省電/低功耗及高解析度之顯示器驅動產品之晶片。

2. 預計投入研發費用

本公司研發經費係依新產品及新技術開發進度逐項編列，且持續投入研發資源，以符合市場及客戶之需求，以確保公司之競爭優勢。本公司 111 年度及 112 年度之研發費用分別為新台幣 332,677 仟元及 333,063 仟元，分別占當年度營業收入淨額之 11.84%及 12.54%，本公司預計 113 年投入之研發經費預計約占營收 12.28%。

(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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因國內外重要政策及法律變動而有影響財務、業務之情事，且本公司營運均遵照國內外相關法令規定辦理，本公司之管理階層亦隨時注意國內外政策發展趨勢及蒐集法規變動情形，以調整公司相關營運策略之依據，且不定期指派相關人員參加外訓相關課程，必要時諮詢相關專業人士或機構，以利於即時因應市場變化並採取適當因應措施。故國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務不致產生重大影響。

(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

半導體產業變化快速，科技日新月異，產業的變化及科技的發展對產業內的成員均會產生一定程度的影響。公司一旦無法配合科技改變或產業變化而適時調整策略或推出具競爭力產品，將可能因此對公司的財務業務產生不利的影響。為避免產業、科技的轉變造成不利影響，本公司隨時注意產業及科技的各項變化，並評估各項變化可能影響，進而提出有效的因應策略並研發符合市場需求的產品。以便及時推出有競爭力的產品，維持進而提升公司的競爭策略。

基於風險管控的要求，本公司針對資訊安全透過完整的控制措施，包括政策、組織、流程、軟體及硬體工具以達到管理要求。並透過計劃、維運、監管及持續改善措施以確保公司減少不當威脅，從而降低管理風險。

為確保公司所屬資訊資產之機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，防止公司資訊系統及其資料遭致不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事，落實資訊安全防護及管理機制，公司已制定網絡和電腦相關的資訊安全保護措施，並透過持續的檢查和評估，確保其資訊安全管理程序的適當性及有效性，但當資訊安全威脅迅速變化時，不能保證企業不面臨新的風險和攻擊，網絡攻擊有可能會盜取企業的商業秘密和其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的資訊以及員工的個人資料。

公司因業務需求，未來不慎購買和安裝含有惡意軟件的設備，進而受到攻擊。為防止和減少此類攻擊所造成的損害，本公司持續改善及落實資訊安全防護及管理機制，如建立掃毒機制，防止含有惡意軟件的機器進入公司、加強網路防火牆的管理及監控，以防止電腦病毒在企業內擴散、定期透過教育訓練，強化員工資訊安全意識、引進新資訊技術，加強數據保護、委託外部專家對資訊安全進行評估及測試驗證。雖然本公司持續加強資訊安全防護措施，但仍無法保證公司免於惡意軟體及駭客攻擊。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因企業形象改變而有影響公司危機管理之情事，且本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，致力維護公司形象，並未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。本公司將持續維持優良企業形象，不斷提升產品技術品質滿足客戶需求，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫。若將來有涉及併購之情事或計畫，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司係屬半導體產業上游之 IC 設計公司，晶圓製造及封裝測試均委外處理，無生產廠房及重大機器設備。另本公司董事會於 112 年 9 月 6 日決議通過購置辦公大樓，以因應營運成長空間需求及節省租金支出，本公司營運資金充沛，並無因擴充廠房而產生可能導致營運資金之周轉風險。綜上所述，最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。若將來有涉及擴充廠房之情事或計畫，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨

本公司係無晶圓廠之專業 IC 設計公司，主要進貨項目為晶圓之採購，在產製過程中，IC 設計完成後委由專業晶圓製造廠商進行原料-晶圓之製造，後交由專業封裝及測試廠商進行晶圓之封裝測試。基於產業特性，IC 設計公司需與晶圓製造廠商於製程技術、品質良率、產能供應及交期等方面充分配合，為專注於產品開發，多有趨向與單一或少數特定廠商維持長期合作關係之特性。然本公司與目前之晶圓供應商往來多年，配合關係良好，未來將持續配合新產品開發及量產，長期保持穩定之合作關係。此外，本公司進貨項目均維持兩家以上之合格供應商，以避免供貨短缺或交貨中斷之風險。

2. 銷貨

本公司主要業務為顯示器驅動晶片之研究、設計、開發及銷售，本公司銷售主要係透過代理商為主，雖銷貨對象較為集中某幾家代理商，惟終端客戶分散於各模組廠及各車廠品牌商，故尚無銷售集中之風險。然本公司最近年度及截至年報刊印日止並無銷售單一客戶達 30%以上之情事，亦無銷售集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無董事或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉或更換之情事，故尚無對本公司之營運造成重大影響及風險。本公司內部人之股權移轉情形皆按主管機關相關規定申報。

本公司 112 年 10 月 18 日股東臨時會全面改選董事及監察人，主要係公司規劃上市(櫃)所需而進行之董事席次調整，另為強化公司治理，選任獨立董事，並設置審計委員會取代監察人，故對公司財務業務無重大之影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(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：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

- (一)關係企業合併營業報告書：不適用。
- (二)關係企業合併財務報表：不適用。
- (三)關係報告書：請參閱本年報第 162 頁至 165 頁。

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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

會計師查核報告

力領科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

力領科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達力領科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與力領科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對力領科技股份有限公司民國 112 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對力領科技股份有限公司民國 112 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

力領科技股份有限公司之收入來源主要為商品銷售收入，民國 112 年度營業收入淨額為新台幣 2,656,536 仟元，與收入認列相關會計政策請參閱報告附註四、十九及三二。此類收入係於移轉承諾之商品予客戶而滿足履約義務時認列。收入認列流程為接獲客戶訂單並核對交易條件等資訊後，由業管單位於系統內建立訂單，經權責主管核准後排入生產排程，並於生產完成後經物料管理單位自系統開立銷貨單及發票，於客戶或其委派貨運公司取貨時當場簽收或取得貨運業者快遞提單，並經系統核對出貨相關資訊相符後產生出貨簽收明細表，會計人員依據系統產生之出貨簽收明細表入帳。

本會計師評估力領科技股份有限公司民國 112 年度收入變化顯著之銷售客戶有其收入認列真實性之風險，因此本會計師以該等客戶之銷貨執行下列查核程序，以確認力領科技股份有限公司收入認列之真實性：

1. 瞭解及測試收入認列之主要內部控制設計及執行之有效性。
2. 抽核並驗證銷貨是否取具客戶原始訂單，並經適當核准。
3. 檢視內／外部憑證之品名與數量是否一致，且與收入認列之金額相符。
4. 檢視收入變化顯著之銷售客戶應收帳款收款情形之合理性，並確認收款對象與金額是否與收入認列一致。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估力領科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算力領科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

力領科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對力領科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使力領科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致力領科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對力領科技股份有限公司民國 112 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治

林政治



會計師 蔡 美 貞

蔡美貞



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日



力拓材料股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四、六及二六)	\$ 393,118	17	\$ 356,562	16	2170	應付帳款(附註二六)	\$ 254,543	11	\$ 123,815	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二六)	22,314	1	21,009	1	2206	應付員工酬勞及董監事酬勞(附註二十)	43,253	2	125,700	6
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、八及二六)	8,930	-	9,310	-	2219	其他應付款(附註十六及二六)	128,883	6	140,915	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九、二六及二八)	905,705	39	656,905	30	2220	其他應付款—關係人(附註二六及二七)	30,771	1	22,689	1
1170	應收帳款淨額(附註四、十、十九及二六)	169,101	7	187,836	9	2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	101,630	4	143,226	6
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、十九、二六及二七)	10,865	1	10,334	-	2280	租賃負債—流動(附註四、十三、二四、二六及二七)	2,364	-	4,538	-
1200	其他應收款(附註四及二六)	3,086	-	2,490	-	2300	其他流動負債(附註十六、十九、二四及二六)	<u>62,541</u>	<u>3</u>	<u>33,200</u>	<u>2</u>
1310	存貨(附註四、五及十一)	496,080	21	679,121	31	21XX	流動負債總計	<u>623,985</u>	<u>27</u>	<u>594,083</u>	<u>27</u>
1410	預付款項及其他流動資產(附註四、十五、二六及二九)	<u>28,009</u>	<u>1</u>	<u>23,518</u>	<u>1</u>		非流動負債				
11XX	流動資產總計	<u>2,037,208</u>	<u>87</u>	<u>1,947,085</u>	<u>88</u>	2580	租賃負債—非流動(附註四、十三、二四、二六及二七)	2,131	-	273	-
	非流動資產					2645	其他非流動負債(附註四、二四、二六及二九)	<u>50,358</u>	<u>2</u>	<u>50,344</u>	<u>2</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二七)	79,357	3	85,146	4	25XX	非流動負債總計	<u>52,489</u>	<u>2</u>	<u>50,617</u>	<u>2</u>
1755	使用權資產(附註四、十三及二七)	4,453	-	4,943	-	2XXX	負債總計	<u>676,474</u>	<u>29</u>	<u>644,700</u>	<u>29</u>
1780	無形資產(附註四及十四)	21,020	1	14,289	1		權益(附註四、十八及二三)				
1990	其他非流動資產(附註四、十五、二六、二七及二九)	<u>208,943</u>	<u>9</u>	<u>167,175</u>	<u>7</u>	3110	普通股股本	<u>380,243</u>	<u>16</u>	<u>343,912</u>	<u>16</u>
15XX	非流動資產總計	<u>313,773</u>	<u>13</u>	<u>271,553</u>	<u>12</u>	3200	資本公積	<u>616,568</u>	<u>26</u>	<u>469,809</u>	<u>21</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	241,706	10	184,035	8
						3350	未分配盈餘	<u>436,894</u>	<u>19</u>	<u>576,706</u>	<u>26</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>678,600</u>	<u>29</u>	<u>760,741</u>	<u>34</u>
							其他權益項目				
						3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損失	(904)	-	(524)	-
						3XXX	權益總計	<u>1,674,507</u>	<u>71</u>	<u>1,573,938</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,350,981</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,218,638</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,350,981</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,218,638</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：彭鈺婷



力領科技股份有限公司

綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二七）	\$ 2,656,536	100	\$ 2,809,051	100
5000	營業成本（附註十一、二十、二七及二九）	<u>1,699,063</u>	<u>64</u>	<u>1,654,486</u>	<u>59</u>
5900	營業毛利	<u>957,473</u>	<u>36</u>	<u>1,154,565</u>	<u>41</u>
	營業費用（附註二十及二七）				
6100	推銷費用	84,867	3	84,622	3
6200	管理費用	44,661	2	41,749	1
6300	研究發展費用	<u>333,063</u>	<u>13</u>	<u>332,677</u>	<u>12</u>
6000	營業費用合計	<u>462,591</u>	<u>18</u>	<u>459,048</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>494,882</u>	<u>18</u>	<u>695,517</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出（附註四、二十及二七）				
7100	利息收入	18,410	1	8,932	1
7010	其他收入	1,499	-	974	-
7020	其他利益及損失	3,623	-	8,612	-
7050	財務成本	(<u>1,317</u>)	-	(<u>336</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>22,215</u>	<u>1</u>	<u>18,182</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	517,097	19	713,699	26
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>80,203</u>	<u>3</u>	<u>136,993</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>436,894</u>	<u>16</u>	<u>576,706</u>	<u>21</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	本年度其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(\$ 380)	-	(\$ 105)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 436,514</u>	<u>16</u>	<u>\$ 576,601</u>	<u>21</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 11.74</u>		<u>\$ 18.20</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 11.54</u>		<u>\$ 16.40</u>	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：毛穎文 

經理人：毛穎文 

會計主管：彭鈺婷 



力頓科技股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	金額	本		保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目	
			資 本	公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 未 實 現 損 益	權 益 總 計
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	29,153	\$ 291,530	\$ 221,109	\$ 75,655	\$ 1,083,808	(\$ 419)	\$ 1,671,683
B1	110 年度盈餘分配							
B5	法定盈餘公積	-	-	-	108,380	(108,380)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(975,428)	-	(975,428)
N1	員工酬勞轉增資發行新股	4,238	42,382	200,642	-	-	-	243,024
G1	員工認股權計劃下發行之普通股	1,000	10,000	48,000	-	-	-	58,000
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	58	-	-	-	58
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	576,706	-	576,706
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(105)	(105)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	576,706	(105)	576,601
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	34,391	343,912	469,809	184,035	576,706	(524)	1,573,938
B1	111 年度盈餘分配							
B5	法定盈餘公積	-	-	-	57,671	(57,671)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(519,035)	-	(519,035)
N1	員工酬勞轉增資發行新股	2,633	26,331	94,179	-	-	-	120,510
G1	員工認股權計劃下發行之普通股	1,000	10,000	48,000	-	-	-	58,000
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	4,487	-	-	-	4,487
C3	受領股東贈與	-	-	93	-	-	-	93
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	436,894	-	436,894
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(380)	(380)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	436,894	(380)	436,514
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	38,024	\$ 380,243	\$ 616,568	\$ 241,706	\$ 436,894	(\$ 904)	\$ 1,674,507

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：彭鈺婷



力領科技股份有限公司

現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 517,097	\$ 713,699
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	55,933	45,860
A20200	攤銷費用	12,611	9,009
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨利益	(1,305)	(20)
A20900	財務成本	1,317	336
A21200	利息收入	(18,410)	(8,932)
A21300	股利收入	(380)	(380)
A21900	員工認股權酬勞費用	4,487	58
A23700	存貨跌價（回升利益）及呆滯 損失	(39,459)	89,488
A23700	預付貨款減損損失	66,142	63,020
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	389	(22,122)
A30000	營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	10,923	8,546
A31160	應收帳款－關係人	(1,113)	37,081
A31180	其他應收款	494	(488)
A31200	存 貨	222,500	(298,491)
A31230	預付款項	(7,730)	11,877
A31240	其他流動資產	102	(55)
A32150	應付帳款	144,780	(263,437)
A32180	其他應付款	164	47,471
A32190	其他應付款－關係人	8,119	(4,200)
A32230	其他流動負債	(1,364)	18,979
A32990	應付員工酬勞及董監事酬勞	38,063	114,313
A33000	營運產生之現金	1,013,360	561,612
A33100	收取之利息	17,320	8,141
A33300	支付之利息	(1,295)	(314)
A33500	支付之所得稅	(121,799)	(233,952)
AAAA	營業活動之淨現金流入	907,586	335,487

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,445,605)	(\$ 764,705)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	1,196,805	777,905
B02700	取得不動產、廠房及設備	(176,870)	(62,886)
B03700	存出保證金增加	(240)	(23,377)
B03800	存出保證金減少	11,718	5,838
B04500	取得無形資產	(19,666)	(15,006)
B07600	收取之股利	380	380
BBBB	投資活動之淨現金流出	(433,478)	(81,851)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	30,865	10,503
C03100	存入保證金減少	-	(27,995)
C04020	租賃本金償還	(6,422)	(4,466)
C04500	發放現金股利	(519,035)	(975,428)
C04800	員工執行認股權	58,000	58,000
C09900	受領股東贈與	93	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(436,499)	(939,386)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,053)	17,123
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	36,556	(668,627)
E00100	年初現金及約當現金餘額	356,562	1,025,189
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 393,118	\$ 356,562

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：彭鈺婷



力領科技股份有限公司

財務報告附註

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

力領科技股份有限公司（以下稱「本公司」）係於 98 年 12 月 11 日經經濟部核准設立，而於 102 年 5 月 1 日開始主要營業活動，並產生重要收入。本公司主要營業項目為多樣化整合型的車用顯示器驅動晶片之研發、設計及銷售。

矽創電子股份有限公司（以下簡稱「母公司」）為因應組織調整及專業分工暨統籌集團資源之分配調度，以期提高公司整體營運績效及市場競爭力，於 110 年 3 月 18 日經母公司董事會決議依照企業併購法及公司法等相關法令，將車載事業部門予以分割，並由本公司發行新股作為讓與之對價，並於 110 年 6 月 1 日分割完成。

本公司股票自 112 年 12 月 20 日起，經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准，於該中心之興櫃股票櫃檯買賣。

本財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告於 113 年 3 月 6 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRS 會計準則」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則將不致造成本公司會計政策之重大變動。

(二) 113 年適用之金管會認可之 IFRS 會計準則

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	國際會計準則理事會(IASB) 發布之生效日(註1)
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日(註2)
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024 年 1 月 1 日
IAS 7 及 IFRS 7 之修正「供應商融資安排」	2024 年 1 月 1 日(註3)

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

註 3：第一次適用本修正時，豁免部分揭露規定。

截至本財務報告通過發布日止，本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 21 之修正「缺乏可兌換性」	2025 年 1 月 1 日(註2)

註 1：除另註明外，上述新發布 / 修正 / 修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：適用於 2025 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。首次適用該修正時，將影響數認列於首次適用日之保留盈餘。當本公司以非功能性貨幣作為表達貨幣時，將影響數調整首次適用日權益項下之國外營運機構兌換差額。

截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具外，本財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 外幣

本公司編製財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當年度損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

(五) 存 貨

存貨包括原料、在製品及製成品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

(六) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計值變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(七) 無形資產

1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計值變動之影響。

2. 內部產生－研究及發展支出

研究之支出於發生時認列為費用。

3. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

(八) 不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(九) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交割日會計認列及除列。

(1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產包括強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產包括未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，及不符合分類為按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，所產生之股利及利息係分別認列於其他收入及利息收入，再衡量產生之利益或損失則係認列於其他利益及損失。公允價值之決定方式請參閱附註二六。

B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收帳款（含關係人）及其他應收款、原始到期日超過 3 個月以上之定存、質抵押定存、其他流動資產及存出保證金）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款及附買回票券，係用於滿足短期現金承諾。

C. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

本公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業合併收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於本公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

(2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

2. 權益工具

本公司發行之權益工具係依據合約協議之實質與權益工具之定義分類為權益。

本公司發行之權益工具係以取得價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

3. 金融負債

(1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

(十) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自積體電路產品銷售。由於積體電路產品於起運或貨交客戶指定地點時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

(十一) 租賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

本公司為承租人

除適用認列豁免之短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間變動導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於資產負債表。

(十二) 借款成本

借款成本係於發生當年度認列為損益。

(十三) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

(十四) 股份基礎給付協議

1. 給與員工及其他提供類似勞務之人員之員工認股權

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整資本公積－員工認股權。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。本公司辦理現金增資保留員工認購，係以確認員工認購股數之日為給與日。

本公司於每一資產負債表日修正預期既得之員工認股權估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計值，並相對調整資本公積－員工認股權。

2. 給與母公司員工之權益交割股份基礎給付協議

本公司給與母公司員工以本公司權益工具交割之員工認股權，係視為對母公司之投資返還，並以給與日權益工具之公允價值衡量，於既得期間內認列所發行之員工認股權，並相對調整資本公積，如有不足再借記保留盈餘。

(十五) 所得稅

所得稅費用係當年度所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當年度所得稅

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能具有課稅所得以供可減除暫時性差異、購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當年度之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當年度及遞延所得稅

當年度及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當年度及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

本公司於發展重大會計估計值時，將通貨膨脹及市場利率波動可能之影響，納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大會計估計之考量，管理階層將持續檢視估計與基本假設。

估計及假設不確定性之主要來源

(一) 存貨之減損

存貨淨變現價值係正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。

六、現金及約當現金

	112年12月31日	111年12月31日
銀行存款	\$ 76,598	\$ 96,796
庫存現金	110	110
約當現金	316,410	259,656
	<u>\$ 393,118</u>	<u>\$ 356,562</u>

銀行存款及約當現金於資產負債表日之利率區間如下：

	112年12月31日	111年12月31日
銀行存款	0.001%~4.200%	0.001%~4.000%
約當現金	0.850%~5.350%	0.430%~4.200%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	112年12月31日	111年12月31日
<u>金融資產－流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產		
國內基金投資	<u>\$ 22,314</u>	<u>\$ 21,009</u>

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	112年12月31日	111年12月31日
<u>流 動</u>		
國內上市（櫃）公司股票	<u>\$ 8,930</u>	<u>\$ 9,310</u>

本公司購買國內上市（櫃）公司股票，因屬策略目的投資而指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

本公司於 112 及 111 年度認列股利收入皆為 380 仟元，其中與 112 年及 111 年 12 月 31 日仍持有者有關之金額皆為 380 仟元。

九、按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>流 動</u>		
國內投資		
原始到期日超過3個月之定期存款(一)	\$488,700	\$321,900
質押定期存款(二)	<u>417,005</u>	<u>335,005</u>
	<u>\$905,705</u>	<u>\$656,905</u>

(一) 截至 112 年及 111 年 12 月 31 日止，原始到期日超過 3 個月之定期存款利率區間分別為年利率 1.430%~1.800% 及 1.205%~1.500%。

(二) 按攤銷後成本衡量之金融資產質押之資訊，參閱附註二八。

十、應收帳款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$170,362	\$189,097
減：備抵損失	(<u>1,261</u>)	(<u>1,261</u>)
	<u>\$169,101</u>	<u>\$187,836</u>

本公司對商品銷售之一般授信期間為 30~115 天，應收帳款不予計息，並於必要情形下預收款項或取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。本公司使用其他公開可取得之財務資訊及歷史交易紀錄，對主要客戶予以評等。本公司持續監督信用暴險及交易對方之信用等級，另透過每年複核及核准之交易對方信用額度以管理信用暴險。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況及產業經濟情勢。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，僅以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

本公司對關係人銷售之一般授信期間為 45 天，應收關係人帳款請參閱附註二七。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且本公司無法合理預期可回收金額，例如交易對方正進行清算，本公司直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

本公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

112 年 12 月 31 日

	未 逾 期	逾期 1~30 天	逾期 31~90 天	逾期 91 天以上	合 計
預期信用損失率	0.7%	0%	0%	0%	
總帳面金額	\$ 170,362	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 170,362
備抵損失 (存續期間 預期信用損失)	(<u>1,261</u>)	-	-	-	(<u>1,261</u>)
攤銷後成本	<u>\$ 169,101</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 169,101</u>

111 年 12 月 31 日

	未 逾 期	逾期 1~30 天	逾期 31~90 天	逾期 91 天以上	合 計
預期信用損失率	0.7%	0%	0%	0%	
總帳面金額	\$ 189,097	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 189,097
備抵損失 (存續期間 預期信用損失)	(<u>1,261</u>)	-	-	-	(<u>1,261</u>)
攤銷後成本	<u>\$ 187,836</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 187,836</u>

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	112年度	111年度
年初及年底餘額	<u>\$ 1,261</u>	<u>\$ 1,261</u>

相較於年初餘額，112 年 12 月 31 日之應收帳款總帳面金額淨減少 18,735 仟元，備抵損失未變動，111 年 12 月 31 日之應收帳款總帳面金額淨減少 10,037 仟元，備抵損失未變動。

十一、存 貨

	112年12月31日	111年12月31日
製 成 品	\$210,265	\$195,747
在 製 品	198,326	433,604
原 料	<u>87,489</u>	<u>49,770</u>
	<u>\$496,080</u>	<u>\$679,121</u>

上述存貨未有提供擔保之情形。

銷貨成本性質如下：

	112年度	111年度
已銷售之存貨成本	\$ 1,683,847	\$ 1,509,364
預付貨款減損損失	66,142	63,020
存貨（回升利益）跌價損失（一）	(39,459)	89,488
其他	(11,467)	(7,386)
	<u>\$ 1,699,063</u>	<u>\$ 1,654,486</u>

（一）存貨淨變現價值回升，係因先前導致存貨淨變現價值低於成本因素已消失所致。

十二、不動產、廠房及設備

	租賃改良物	機器設備	試驗設備	辦公設備	合 計
<u>成 本</u>					
111年1月1日餘額	\$ 6,761	\$ 2,808	\$ 158,323	\$ 517	\$ 168,409
增 添	870	4,925	54,940	41	60,776
處 分	-	-	(65,959)	(76)	(66,035)
111年12月31日餘額	<u>\$ 7,631</u>	<u>\$ 7,733</u>	<u>\$ 147,304</u>	<u>\$ 482</u>	<u>\$ 163,150</u>
<u>累計折舊</u>					
111年1月1日餘額	\$ 1,297	\$ 2,140	\$ 99,206	\$ 213	\$ 102,856
折舊費用	1,288	710	39,128	57	41,183
處 分	-	-	(65,959)	(76)	(66,035)
111年12月31日餘額	<u>\$ 2,585</u>	<u>\$ 2,850</u>	<u>\$ 72,375</u>	<u>\$ 194</u>	<u>\$ 78,004</u>
111年12月31日淨額	<u>\$ 5,046</u>	<u>\$ 4,883</u>	<u>\$ 74,929</u>	<u>\$ 288</u>	<u>\$ 85,146</u>
<u>成 本</u>					
112年1月1日餘額	\$ 7,631	\$ 7,733	\$ 147,304	\$ 482	\$ 163,150
增 添	-	1,552	41,996	-	43,548
處 分	-	(355)	(1,671)	-	(2,026)
112年12月31日餘額	<u>\$ 7,631</u>	<u>\$ 8,930</u>	<u>\$ 187,629</u>	<u>\$ 482</u>	<u>\$ 204,672</u>
<u>累計折舊</u>					
112年1月1日餘額	\$ 2,585	\$ 2,850	\$ 72,375	\$ 194	\$ 78,004
折舊費用	1,288	1,682	46,306	61	49,337
處 分	-	(355)	(1,671)	-	(2,026)
112年12月31日餘額	<u>\$ 3,873</u>	<u>\$ 4,177</u>	<u>\$ 117,010</u>	<u>\$ 255</u>	<u>\$ 125,315</u>
112年12月31日淨額	<u>\$ 3,758</u>	<u>\$ 4,753</u>	<u>\$ 70,619</u>	<u>\$ 227</u>	<u>\$ 79,357</u>

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

租賃改良物	5 年
機器設備	4 年
試驗設備	3~6 年
辦公設備	6 年

十三、租賃協議

(一) 使用權資產

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
使用權資產帳面金額		
建築物	<u>\$ 4,453</u>	<u>\$ 4,943</u>
使用權資產之增添	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
使用權資產之折舊費用	<u>\$ 6,106</u>	<u>\$ -</u>
建築物	<u>\$ 6,596</u>	<u>\$ 4,677</u>

除以上所列增添及認列折舊費用外，本公司之使用權資產於 112 及 111 年度並未發生重大轉租及減損情形。

(二) 租賃負債

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
租賃負債帳面金額		
流動	<u>\$ 2,364</u>	<u>\$ 4,538</u>
非流動	<u>\$ 2,131</u>	<u>\$ 273</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
建築物	1.595%~1.845%	1.595%

(三) 重要承租活動及條款

本公司建築物係向母公司承租，租期分別於 112 年 12 月及 114 年 12 月到期。於租賃期間終止時，本公司對所租賃之建築物並無優惠承購權，並約定未經出租人同意，本公司不得將租賃標的之全部或一部轉租或轉讓，請參閱附註二七。

本公司亦於台南承租辦公室，租期於 113 年 12 月到期。於租賃期間終止時，本公司對所租賃之建築物並無優惠承購權，並約定未經出租人同意，本公司不得將租賃標的之全部或一部轉租或轉讓。

(四) 其他租賃資訊

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
短期租賃費用	<u>\$ 660</u>	<u>\$ 916</u>
租賃之現金流出總額	<u>(\$ 7,205)</u>	<u>(\$ 5,491)</u>

本公司選擇對符合短期租賃之停車位及辦公室座位適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

十四、無形資產

	權	利	金	電	腦	軟	體	合	計
<u>成 本</u>									
111年1月1日餘額	\$	19,231		\$	8,440			\$	27,671
增 添		<u>3,348</u>			<u>10,564</u>				<u>13,912</u>
111年12月31日餘額	\$	<u>22,579</u>		\$	<u>19,004</u>			\$	<u>41,583</u>
<u>累計攤銷</u>									
111年1月1日餘額	\$	10,767		\$	7,518			\$	18,285
攤銷費用		<u>6,649</u>			<u>2,360</u>				<u>9,009</u>
111年12月31日餘額	\$	<u>17,416</u>		\$	<u>9,878</u>			\$	<u>27,294</u>
111年12月31日淨額	\$	<u>5,163</u>		\$	<u>9,126</u>			\$	<u>14,289</u>
<u>成 本</u>									
112年1月1日餘額	\$	22,579		\$	19,004			\$	41,583
增 添		<u>3,009</u>			<u>16,333</u>				<u>19,342</u>
112年12月31日餘額	\$	<u>25,588</u>		\$	<u>35,337</u>			\$	<u>60,925</u>
<u>累計攤銷</u>									
112年1月1日餘額	\$	17,416		\$	9,878			\$	27,294
攤銷費用		<u>4,971</u>			<u>7,640</u>				<u>12,611</u>
112年12月31日餘額	\$	<u>22,387</u>		\$	<u>17,518</u>			\$	<u>39,905</u>
112年12月31日淨額	\$	<u>3,201</u>		\$	<u>17,819</u>			\$	<u>21,020</u>

攤銷費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

權 利 金	2 年
電 腦 軟 體	2~6 年

十五、其他資產

	112年12月31日	111年12月31日
<u>流 動</u>		
其他流動資產		
其 他	\$ <u>223</u>	\$ <u>325</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
預付款項		
預付探針卡	\$ 11,899	\$ 4,570
進項稅額及留抵稅額	9,849	8,407
預付貨款(一)	5,154	8,291
預付費用	<u>884</u>	<u>1,925</u>
	<u>\$ 27,786</u>	<u>\$ 23,193</u>
<u>非流動</u>		
其他非流動資產		
預付房屋及建築款(二)	\$121,870	\$ -
存出保證金(二)	87,073	99,773
長期預付貨款(一)	<u>-</u>	<u>67,402</u>
	<u>\$208,943</u>	<u>\$167,175</u>

(一) 預付貨款及長期預付貨款，主係與晶圓廠簽訂購料合約，依合約規定預付之貨款，請詳附註二九。

(二) 預付房屋及建築款與產能保證有關之存出保證金合約內容及規定，請詳附註二九。

十六、其他應付款及其他流動負債

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>流動</u>		
其他應付款		
應付薪資及獎金	\$ 90,389	\$ 96,815
應付研究費	7,379	6,594
應付設備款	5,458	17,213
其他	<u>25,657</u>	<u>20,293</u>
	<u>\$128,883</u>	<u>\$140,915</u>
其他負債		
存入保證金	\$ 30,705	\$ -
合約負債	30,191	31,170
代收款	<u>1,645</u>	<u>2,030</u>
	<u>\$ 62,541</u>	<u>\$ 33,200</u>

十七、退職後福利計畫

確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之

個人專戶。本公司 112 及 111 年度認列之退休金成本分別為 7,704 仟元及 6,604 仟元。

十八、權益

(一) 普通股股本

	112年12月31日	111年12月31日
額定股數(仟股)	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>
額定股本	<u>\$500,000</u>	<u>\$500,000</u>
已發行且已收足股款之股數 (仟股)	<u>38,024</u>	<u>34,391</u>
已發行股本	<u>\$380,243</u>	<u>\$343,912</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

本公司股本變動主要係因員工執行認股權及員工酬勞以股票形式發放所致。

本公司於 111 年 3 月 15 日董事會決議員工酬勞轉增資發行新股 4,238 仟股，每股面額 10 元，並以每股新台幣 57.342 元溢價發行，增資後實收股本為 333,912 仟元。上述增資案經董事會決議，以 111 年 6 月 28 日為增資基準日，已於 111 年 7 月 8 日完成辦理變更登記。

本公司於 111 年 8 月 16 日董事會決議員工認股權發行新股 1,000 仟股，每股面額 10 元，並以每股新台幣 58 元溢價發行，增資後實收股本為 343,912 仟元。上述現金增資案經董事會決議，以 111 年 8 月 24 日為增資基準日，已於 111 年 9 月 19 日完成辦理變更登記。

本公司於 112 年 4 月 11 日董事會決議員工認股權發行新股 1,000 仟股，每股面額 10 元，並以每股新台幣 58 元溢價發行，增資後實收股本為 353,912 仟元。上述現金增資案經董事會決議，以 112 年 4 月 20 日為增資基準日，已於 112 年 4 月 27 日完成辦理變更登記。

本公司於 112 年 3 月 15 日董事會決議員工酬勞轉增資發行新股 2,633 仟股，每股面額 10 元，並以每股新台幣 45.766 元溢價發行，增資後實收股本為 380,243 仟元。上述增資案經董事會決議，以 112 年 7 月 20 日為增資基準日，已於 112 年 7 月 28 日完成辦理變更登記。

(二) 資本公積

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本</u>		
股票發行溢價	\$614,920	\$468,254
受領股東贈與	<u>1,648</u>	<u>1,555</u>
	<u>\$616,568</u>	<u>\$469,809</u>

此類資本公積得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應依下列順序分派之：

1. 彌補累積虧損。
2. 提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達本公司實收資本總額時，不在此限。
3. 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
4. 如尚有盈額，併同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司已於111年6月21日股東會決議通過修正章程，訂明本公司公開發行後，授權董事會特別決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。

依本公司章程之員工及董監事酬勞分派政策，參閱附註二十(七)員工酬勞及董監事酬勞。

本公司每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分派股東股息紅利，股東股息紅利之分派得以現金或股票方式為之，惟現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十。分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司於 112 年 6 月 20 日及 111 年 6 月 21 日舉行股東常會，分別決議通過 111 及 110 年度盈餘分配案如下：

	<u>111 年度</u>	<u>110 年度</u>
法定盈餘公積	<u>\$ 57,671</u>	<u>\$108,380</u>
現金股利	<u>\$519,035</u>	<u>\$975,428</u>
每股現金股利 (元)	<u>\$ 15.09</u>	<u>\$ 33.46</u>

本公司於 112 年 6 月 20 日股東會決議，授權董事長另訂除息基準日等相關事宜。本公司因執行員工認股權憑證影響流通在外股數致股東配息發生變動，董事長於 112 年 6 月 20 日依董事會授權，決定變更每股現金股利為 14.67 元。

本公司 113 年 3 月 6 日董事會擬議 112 年度盈餘分配案如下：

	<u>112 年度</u>
法定盈餘公積	<u>\$ 43,689</u>
特別盈餘公積	<u>\$ 904</u>
現金股利	<u>\$392,301</u>
每股現金股利 (元)	<u>\$ 10.32</u>

上述現金股利已由董事會決議分配，其餘尚待預計於 113 年 6 月 26 日召開之股東常會決議。

(四) 其他權益項目

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益

	<u>112 年度</u>	<u>111 年度</u>
年初餘額	(\$ 524)	(\$ 419)
當年度產生		
未實現損益		
權益工具	(380)	(105)
年底餘額	<u>(\$ 904)</u>	<u>(\$ 524)</u>

十九、收 入

(一) 客戶合約收入之細分

<u>產 品 別</u>	<u>112 年度</u>	<u>111 年度</u>
積體電路	<u>\$2,656,536</u>	<u>\$2,809,051</u>

地 區 別	112年度	111年度
香 港	\$ 2,266,796	\$ 2,327,750
台 灣	325,090	209,770
其 他	64,650	271,531
	<u>\$ 2,656,536</u>	<u>\$ 2,809,051</u>

本公司地區別收入係依客戶指定之產品運送地為計算基礎。

(二) 合約餘額

	112年12月31日	111年12月31日	111年1月1日
應收帳款（附註十）	\$ 169,101	\$ 187,836	\$ 197,873
應收帳款－關係人（附註二七）	10,865	10,334	47,490
合 計	<u>\$ 179,966</u>	<u>\$ 198,170</u>	<u>\$ 245,363</u>
合約負債－流動（附註十六）			
商品銷貨	<u>\$ 30,191</u>	<u>\$ 31,170</u>	<u>\$ 13,390</u>

來自年初合約負債於當年度認列為收入之金額如下：

	112年度	111年度
<u>來自年初合約負債</u>		
商品銷貨	<u>\$ 31,170</u>	<u>\$ 13,390</u>

合約負債之變動主要係來自滿足履約義務之時點與客戶付款時點之差異。

二十、淨 利

(一) 利息收入

	112年度	111年度
按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 18,398	\$ 8,926
押金設算利息	12	6
	<u>\$ 18,410</u>	<u>\$ 8,932</u>

(二) 其他收入

	112年度	111年度
股利收入	\$ 380	\$ 380
租金收入	121	121
其他收入	998	473
	<u>\$ 1,499</u>	<u>\$ 974</u>

(三) 其他利益及損失

	112年度	111年度
淨外幣兌換利益	\$ 2,318	\$ 8,592
透過損益按公允價值衡量之 金融資產及負債之淨利益	<u>1,305</u>	<u>20</u>
	<u>\$ 3,623</u>	<u>\$ 8,612</u>

(四) 財務成本

	112年度	111年度
租賃負債之利息	\$ 123	\$ 109
銀行借款利息	7	138
其他利息費用	<u>1,187</u>	<u>89</u>
	<u>\$ 1,317</u>	<u>\$ 336</u>

(五) 折舊及攤銷

	112年度	111年度
不動產、廠房及設備	\$ 49,337	\$ 41,183
使用權資產	6,596	4,677
無形資產	<u>12,611</u>	<u>9,009</u>
合 計	<u>\$ 68,544</u>	<u>\$ 54,869</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業費用	\$ 54,654	\$ 45,711
營業成本	<u>1,279</u>	<u>149</u>
	<u>\$ 55,933</u>	<u>\$ 45,860</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業費用	<u>\$ 12,611</u>	<u>\$ 9,009</u>

(六) 員工福利費用

	112年度	111年度
短期員工福利	\$288,458	\$317,263
退職後福利		
確定提撥計畫(附註十 七)	7,704	6,604
股份基礎給付	<u>4,487</u>	<u>58</u>
員工福利費用合計	<u>\$300,649</u>	<u>\$323,925</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
依功能別彙總		
營業費用	\$271,695	\$291,385
營業成本	<u>28,954</u>	<u>32,540</u>
	<u>\$300,649</u>	<u>\$323,925</u>

(七) 員工酬勞及董監事酬勞

本公司依章程規定以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不高於 25% 及不低於 1% 提撥員工酬勞，不高於 1% 提撥董事酬勞。112 及 111 年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 113 年 3 月 6 日及 112 年 3 月 15 日經董事會決議如下：

金 額

	<u>112年度</u>		<u>111年度</u>	
	<u>現</u>	<u>金 股 票</u>	<u>現</u>	<u>金 股 票</u>
員工酬勞	\$ 39,321	\$ -	\$ -	\$ 120,510
董監事酬勞	3,932	-	5,190	-

111 年度員工酬勞股數為 2,633 仟股，係按 112 年 3 月 15 日董事會決議金額除以最近期經會計師查核之財務報表每股淨值 45.766 元計算。

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

112 及 111 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 112 及 111 年度財務報表之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(八) 外幣兌換損益

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
外幣兌換利益總額	\$ 47,255	\$ 80,663
外幣兌換損失總額	(44,937)	(72,071)
淨 利 益	<u>\$ 2,318</u>	<u>\$ 8,592</u>

二一、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用之主要組成項目：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 80,203	\$136,993
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 80,203</u>	<u>\$136,993</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
稅前淨利	<u>\$517,097</u>	<u>\$713,699</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$103,419	\$142,740
暫時性差異產生之稅額影響	118	29,028
投資抵減之稅額影響	(23,277)	(34,815)
決定課稅所得應予調整增加		
之項目	(57)	40
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 80,203</u>	<u>\$136,993</u>

(二) 本期所得稅負債

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$101,630</u>	<u>\$143,226</u>

(三) 未於資產負債表中認列遞延所得稅資產之金額

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
可減除暫時性差異	<u>\$202,964</u>	<u>\$201,417</u>

(四) 所得稅核定情形

本公司截至 110 年度之營利事業所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

二二、每股盈餘

單位：每股元

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
基本每股盈餘	<u>\$ 11.74</u>	<u>\$ 18.20</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 11.54</u>	<u>\$ 16.40</u>

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

本年度淨利

	112年度	111年度
歸屬於本公司業主之淨利	<u>\$436,894</u>	<u>\$576,706</u>
用以計算基本及稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$436,894</u>	<u>\$576,706</u>
<u>股 數</u>		單位：仟股
	112年度	111年度
用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數	37,199	31,680
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工酬勞	<u>664</u>	<u>3,481</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數	<u>37,863</u>	<u>35,161</u>

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

二三、股份基礎給付協議

員工認股權計畫

本公司分別於 112 年 4 月 11 日及 111 年 8 月 16 日經董事會核准發行員工認股權憑證各 1,000 仟單位，每單位可認購普通股 1 股。由董事會通過日起一次或分次發行，實際發行日期授權由董事長訂定之。給與對象以本公司正式編制內之全職員工及符合一定條件之控制或從屬公司員工為限。憑證持有人於發行日起，可行使被給與之認股權證。

員工認股權之相關資訊如下：

	1 1 2 年 認 股 權 計 劃		1 1 1 年 認 股 權 計 劃	
	單 位 (仟)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元 / 股)	單 位 (仟)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元 / 股)
員 工 認 股 權				
年初餘額	-	\$ -	-	\$ -
本年度給與	1,000	58.00	1,000	58.00
本年度行使	(1,000)	58.00	(1,000)	58.00
本年度逾期失效	-	-	-	-
年底餘額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

本公司分別於 112 年 4 月 11 日及 111 年 8 月 16 日給與 112 年及 111 年之認股權計劃之員工認股權各 1,000 仟單位，其中分別給與母公司員工 408 單位及 175 單位，均使用 Black-Scholes 評價模式計算員工認股權公平價值，於給與日之假設資訊評價模式所採用之輸入值如下：

	112年4月11日	111年8月16日
給與日股價（元／股）	\$ 65.57	\$ 54.83
行使價格（元／股）	\$ 58.00	\$ 58.00
預期波動率	33.99%	35.61%
存續期間	0.012 年	0.012 年
預期股利率	-	-
無風險利率	1.02%	0.73%
認股權公平價值（元／股）	\$ 7.58	\$ 0.07

112 及 111 年度認列之酬勞成本分別為 4,487 仟元及 58 仟元。

二四、現金流量資訊

(一) 來自籌資活動之負債變動：

112 年度

	112年1月1日	現金流量	非現金之變動		112年12月31日
			匯率變動	新增租賃	
租賃負債	\$ 4,811	(\$ 6,422)	\$ -	\$ 6,106	\$ 4,495
存入保證金	48,725	30,865	(168)	-	79,422
	<u>\$ 53,536</u>	<u>\$ 24,443</u>	<u>(\$ 168)</u>	<u>\$ 6,106</u>	<u>\$ 83,917</u>

111 年度

	111年1月1日	現金流量	非現金之變動		111年12月31日
			匯率變動	新增租賃	
租賃負債	\$ 9,277	(\$ 4,466)	\$ -	\$ -	\$ 4,811
存入保證金	61,096	(17,492)	5,121	-	48,725
	<u>\$ 70,373</u>	<u>(\$ 21,958)</u>	<u>\$ 5,121</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 53,536</u>

二五、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。

本公司資本結構係由權益（即股本、資本公積、保留盈餘及其他權益項目）組成。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

二六、金融工具

(一) 公允價值資訊－按公允價衡量之金融工具

1. 公允價值層級

112年12月31日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融資產</u>				
國內基金投資	\$ 22,314	\$ -	\$ -	\$ 22,314
<u>透過其他綜合損益按公允</u>				
<u>價值衡量之金融資產</u>				
權益工具投資				
－國內上市(櫃)股票	\$ 8,930	\$ -	\$ -	\$ 8,930

111年12月31日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融資產</u>				
國內基金投資	\$ 21,009	\$ -	\$ -	\$ 21,009
<u>透過其他綜合損益按公允</u>				
<u>價值衡量之金融資產</u>				
權益工具投資				
－國內上市(櫃)股票	\$ 9,310	\$ -	\$ -	\$ 9,310

112及111年度無第1等級與第2等級公允價值衡量間移轉之情形。

(二) 金融工具之種類

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>金融資產</u>		
<u>透過損益按公允價值衡量</u>		
強制透過損益按公允價		
值衡量	\$ 22,314	\$ 21,009
按攤銷後成本衡量之金融資		
產(註1)	1,569,171	1,314,225
<u>透過其他綜合損益按公允價</u>		
<u>值衡量之金融資產</u>		
權益工具投資	8,930	9,310
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量(註2)	403,230	239,329

註 1：餘額係包含現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收帳款（含關係人）、其他應收款、存出保證金及其他流動資產等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含應付帳款（含關係人）、其他應付款（含關係人）及存入保證金等按攤銷後成本衡量之金融負債。

（三）財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括權益工具投資、應收帳款及應付帳款。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度，分析暴險之內部風險報告監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險、利率風險及其他價格風險）、信用風險及流動性風險。

本公司透過衍生金融工具規避暴險，以減輕該等風險之影響。衍生金融工具之運用受本公司董事會通過各項管理辦法及政策所規範，其為匯率風險、利率風險、信用風險、衍生金融工具與非衍生金融工具之運用以及剩餘流動資金之投資書面原則。內部稽核人員持續地針對政策之遵循與暴險額度進行複核。本公司並未以投機目的而進行金融工具（包括衍生金融工具）之交易。

1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。本公司從事衍生金融工具以管理所承擔之外幣匯率及利率風險。

本公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

(1) 匯率風險

本公司之現金流入與流出有一部分以外幣為之，故有部分自然避險之效果。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，參閱附註三十。

敏感度分析

本公司主要受到美金匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣（功能性貨幣）對各攸關外幣之匯率增加及減少 5% 時，本公司之敏感度分析。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 5% 予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於各相關貨幣貶值 5% 時，將使稅前淨利增加之金額；當新台幣相對於各相關外幣升值 5% 時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

	美 金	影 響
	112年度	111年度
損 益	\$ 1,604	\$ 6,812

(2) 利率風險

因本公司同時持有固定及浮動利率資產及負債，因而產生利率暴險。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	112年12月31日	111年12月31日
具公允價值利率風險		
— 金融資產	<u>\$792,315</u>	<u>\$396,161</u>
— 金融負債	<u>\$ 4,495</u>	<u>\$ 4,811</u>
具現金流量利率風險		
— 金融資產	<u>\$506,123</u>	<u>\$616,921</u>

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率資產，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之資產金額於報導期間皆流通在外。

若利率增加／減少 0.1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司 112 及 111 年度之稅前淨利將分別增加／減少 506 仟元及 617 仟元，主因為本公司之變動利率淨資產利率暴險。

(3) 其他價格風險

本公司因上市櫃權益證券投資及基金受益憑證而產生權益價格暴險。本公司並未積極交易該等投資。本公司權益價格風險主要集中於台灣地區交易所、櫃買中心之半導體產業及金融保險產業權益工具、台灣市場交易之信用連結結構型商品及台灣市場交易之開放型基金受益憑證。

敏感度分析

下列敏感度分析係依資產負債表日對權益價格暴險而進行。

若權益價格上漲／下跌 5%，112 及 111 年度稅前損益將因透過損益按公允價值衡量金融資產之公允價值變動分別增加／減少 1,116 仟元及 1,050 仟元。112 及 111 年度稅前其他綜合損益將因透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產之公允價值變動分別增加／減少 447 仟元及 466 仟元。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務及本公司提供財務保證造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

另因流動資金之交易對方係信用良好之銀行，故該信用風險係屬有限。

除了本公司應收帳款總額高於 10%之客戶外，本公司並無對任何單一交易對方或任何一組具相似特性之交易對方有重大的信用暴險。因應收帳款總額高於 10%之客戶為信譽卓著之廠商，故該信用風險係屬有限。

3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。

銀行借款對本公司而言係為一項重要流動性來源。截至 112 年及 111 年 12 月 31 日本公司未動用之融資額度，參閱下列(2) 融資額度之說明。

(1) 非衍生金融負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依本公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量編製(包含本金及估計利息)。因此，本公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

112 年 12 月 31 日

非衍生金融負債	要求即付或				合 計
	短於1個月	1 ~ 3 個月	3個月~1年	1 ~ 5 年	
無附息負債	\$ 161,751	\$ 189,793	\$ 62,653	\$ -	\$ 414,197
租賃負債	204	408	1,811	2,149	4,572
	<u>\$ 161,955</u>	<u>\$ 190,201</u>	<u>\$ 64,464</u>	<u>\$ 2,149</u>	<u>\$ 418,769</u>

111 年 12 月 31 日

非衍生金融負債	要求即付或				合 計
	短於1個月	1 ~ 3 個月	3個月~1年	1 ~ 5 年	
無附息負債	\$ 119,937	\$ 95,285	\$ 72,197	\$ -	\$ 287,419
租賃負債	381	763	3,431	275	4,850
	<u>\$ 120,318</u>	<u>\$ 96,048</u>	<u>\$ 75,628</u>	<u>\$ 275</u>	<u>\$ 292,269</u>

上述非衍生金融資產及負債之浮動利率工具金額，將因浮動利率與資產負債表日所估計之利率不同而改變。

(2) 融資額度

	112年12月31日	111年12月31日
無擔保之銀行額度		
— 已動用金額	\$ 165,000	\$ 305,000
— 未動用金額	<u>1,257,403</u>	<u>1,325,000</u>
	<u>\$ 1,422,403</u>	<u>\$ 1,630,000</u>

已動用之銀行額度係開立購料保證函予供應商。

二七、關係人交易

本公司之母公司為矽創電子股份有限公司，於 112 年及 111 年 12 月 31 日持有本公司普通股分別為 61.01% 及 70.76%。

除已於其他附註揭露外，本公司與關係人間之交易如下：

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
矽創電子股份有限公司 (矽創電子)	本公司之母公司
新特系統股份有限公司 (新特公司)	兄弟公司
合肥創發微電子有限公司 (創發公司)	兄弟公司

(二) 營業收入

關 係 人 類 別	112年度	111年度
母 公 司	<u>\$ 74,941</u>	<u>\$ 92,514</u>

本公司與關係人銷貨之交易係按一般交易條件及價格辦理。

(三) 進 貨

關 係 人 類 別	112年度	111年度
母 公 司	<u>\$ -</u>	<u>\$ 28</u>

本公司與關係人進貨之價格及付款條件與一般交易條件相當。

(四) 製造費用

關 係 人 類 別	112年度	111年度
兄弟公司	\$ 35,923	\$ 28,392
母 公 司	<u>114</u>	<u>2,469</u>
	<u>\$ 36,037</u>	<u>\$ 30,861</u>

本公司支付關係人支援服務費及探針卡之交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係依合約約定計算。

(五) 營業費用

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	112年度	111年度
支援服務費	母 公 司	\$ 57,305	\$ 60,874
研發費用	母 公 司	126	-
雜項購置	母 公 司	-	8
		<u>\$ 57,431</u>	<u>\$ 60,882</u>

本公司與關係人之支援服務費、研發費用及雜項購置，因無相關同類交易可循，其交易條件係依合約約定計算。

(六) 應收關係人款項

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	112年12月31日	111年12月31日
應收關係人帳款	母 公 司	<u>\$ 10,865</u>	<u>\$ 10,334</u>

流通在外之應收關係人款項未收取保證。112及111年度應收關係人款項並未提列呆帳費用。

(七) 其他應付關係人款項

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	112年12月31日	111年12月31日
其他應付款－關係人	母 公 司	\$ 21,664	\$ 21,600
	兄 弟 公 司	9,107	1,089
		<u>\$ 30,771</u>	<u>\$ 22,689</u>

流通在外之其他應付關係人款項餘額係未提供擔保品。

(八) 存出保證金

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	112年12月31日	111年12月31日
存出保證金	母 公 司		
	矽創電子	<u>\$ 7,402</u>	<u>\$ 20,100</u>

上述對關係人之存出保證金係向供應商共同取得進貨額度保證及租賃押金產生。

(九) 取得之不動產、廠房及設備

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	112年12月31日	111年12月31日
不動產、廠房及設備	母 公 司	<u>\$ -</u>	<u>\$ 116</u>

上述對關係人之取得之不動產、廠房及設備主要係取得價款產生。

(十) 承租協議

關係人類別	112年度	111年度
<u>取得使用權資產</u>		
<u>母公司</u>	<u>\$ 6,106</u>	<u>\$ -</u>
關係人類別	112年12月31日	111年12月31日
<u>租賃負債</u>		
<u>母公司</u>	<u>\$ 4,222</u>	<u>\$ 4,244</u>
關係人類別	112年度	111年度
<u>利息費用</u>		
<u>母公司</u>	<u>\$ 117</u>	<u>\$ 98</u>
<u>租賃費用</u>		
<u>母公司</u>	<u>\$ 446</u>	<u>\$ 1,152</u>
<u>押金設算息</u>		
<u>母公司</u>	<u>\$ 11</u>	<u>\$ 6</u>

本公司 112 年 2 月及 110 年 8 月分別向關係人承租辦公室座位及甲建築物，租賃期間分別為 2.92 年及 2.33 年，租金係參考類似資產之租金水準，並依租約按月支付固定租賃給付。

租賃費用包含短期租賃費用。

(十一) 背書保證

取得背書保證

關係人類別	112年12月31日	111年12月31日
<u>母公司</u>		
背書保證手續費	<u>\$ -</u>	<u>\$ 267</u>

矽創電子股份有限公司提供本公司向供應商取得進貨合約之背書保證。相關手續費收取之交易條件，因無相關同類交易可循，其交易條件係依合約約定計算。

(十二) 其他

帳列項目	關係人類別	112年度	111年度
<u>其他收入</u>	兄弟公司		
	創發公司	\$ 191	\$ -
	<u>母公司</u>		
	矽創電子	<u>103</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 294</u>	<u>\$ -</u>

上述與關係人之其他收入係研發耗材及專利權交易所產生之價款。

(十三) 主要管理階層薪酬

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
短期員工福利	\$ 23,613	\$ 34,096
股份基礎給付	1,455	8
退職後福利	<u>220</u>	<u>108</u>
	<u>\$ 25,288</u>	<u>\$ 34,212</u>

董事主要管理階層之薪酬係依照個人績效及公司獲利狀況決定。

二八、質抵押之資產

本公司下列資產已提供作為進貨及關稅擔保之保證金：

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
質押定期存款（帳列按攤銷後成本衡量之金融資產－流動）	<u>\$417,005</u>	<u>\$335,005</u>

二九、重大或有負債及未認列之合約承諾

除已於其他附註所述者外，本公司於資產負債表日之重大承諾事項如下：

(一) 長期採購合約

本公司於 110 年間與供應商簽訂長期供料合約，雙方約定於合約期間依各合約約定之供貨量等條件交付，本公司已依合約規定支付供應商美金 6,903 仟元作為確保產能供應之保證，合約雙方之權利義務，依據各合約內容為準，其中帳列預付貨款美金 4,101 仟元及存出保證金美金 2,802 仟元。

截至 112 年 12 月 31 日本公司評估已簽訂產能保證合約中預付貨款因估計無法實現而予以轉銷，帳列銷貨成本項下，該估計可能隨市場需求波動而調整，112 年 12 月 31 日預付貨款餘額為美金 184 仟元。

112 年 12 月 31 日存出保證金餘額為美金 2,802 仟元。

(二) 長期供貨合約

本公司於 110 年度與客戶簽訂長期供貨合約，雙方約定於合約期間依合約約定之供貨量提供予客戶，截至 112 年 12 月 31 日止本公司依合約規定已收取美金 587 仟元作為確保供貨量之保證，合約雙方之權利義務，依據各合約內容為準。

112 年 12 月 31 日存入保證金餘額為美金 587 仟元。

(三) 取得不動產

本公司於 112 年 9 月 6 日經董事會決議通過購置辦公處所，與文生開發股份有限公司簽訂台元科技園區第十期 2B 棟 8 樓及 9 樓辦公室及停車位之買賣合約，交易總金額為 937,250 仟元（含稅）。截至 112 年 12 月 31 日止，已支付價款 121,870 仟元。

三十、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

112 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率
外幣資產				
貨幣性項目				
美金	\$ 11,994		30.705	
外幣負債				
貨幣性項目				
美金	10,949		30.705	

111 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率
外幣資產				
貨幣性項目				
美金	\$ 10,670		30.71	
外幣負債				
貨幣性項目				
美金	6,234		30.71	

本公司 112 及 111 年度已實現及未實現外幣兌換損益合計數請詳附註二十(八)，由於外幣交易繁多，故無法按各重大影響之外幣分別揭露兌換損益。

三一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司部分）：附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣 3 億元或實收資本額 20%以上：附表二。
6. 處分不動產之金額達新台幣 3 億元或實收資本 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上：無。
8. 應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上：無。
9. 從事衍生工具交易：無。
10. 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：無。
11. 被投資公司資訊：無。

(三) 大陸投資資訊：附表三。

三二、部門資訊

(一) 部門收入、營運結果及部門資產

本公司之營運決策者用以分配資源及評量部門績效係著重於整體公司之財務資訊，而各部門間具有相類似之經濟特性，各部門亦使用相似之製程以生產相似之產品，且透過相同之銷售方式銷售，故本公司係屬單一營運部門報導。另本公司提供給營運決策者覆核之部門資訊，其衡量基礎與財務報表相同，營運部門損益、資產及負債之衡量基礎與本財務報告編制基礎相同，故 112 及 111 年度應報導之部門收入及營運結果可參照 112 及 111 年度之綜合損益表；

112 年及 111 年 12 月 31 日應報導之部門資產可參照 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表。

(二) 主要產品收入

本公司主要產品收入分析如下：

產 品 別	112年度	111年度
積體電路	<u>\$ 2,656,536</u>	<u>\$ 2,809,051</u>

(三) 地區別資訊

本公司來自外部客戶之營業收入依客戶指定之產品運送地區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	來自外部客戶之收入		非 流 動 資 產	
	112年度	111年度	112年12月31日	111年12月31日
台灣(本公司所在地)	\$ 325,090	\$ 209,770	\$ 104,830	\$ 104,378
香 港	2,266,796	2,327,750	-	-
其 他	64,650	271,531	-	-
	<u>\$ 2,656,536</u>	<u>\$ 2,809,051</u>	<u>\$ 104,830</u>	<u>\$ 104,378</u>

非流動資產不包括金融工具及其他非流動資產。

(四) 主要客戶資訊

來自單一客戶之收入達本公司收入淨額之 10% 以上者如下：

客 戶 名 稱	112年度		111年度	
	金 額	佔銷貨 淨額%	金 額	佔銷貨 淨額%
辛 客 戶	\$ 634,813	24	\$ 586,712	21
己 客 戶	421,094	16	423,582	15
丁 客 戶	註	註	270,154	10
乙 客 戶	302,538	11	註	註
丙 客 戶	268,544	10	註	註

註：收入金額未達本公司收入總額之 10%。

力領科技股份有限公司
 期末持有有價證券情形
 民國 112 年 12 月 31 日

附表一

單位：除另予註明者外，
 係新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股數／單位數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	
本公司	基金 台新巨龍基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	1,746,862	\$ 22,314	-	\$ 22,314	註一
	股票 大聯大甲特	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資－流動	190,000	8,930	-	8,930	註一

註一：係按 112 年 12 月 31 日收盤價計算。

註二：上列有價證券於 112 年 12 月 31 日，並無提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制使用者。

註三：本表所稱有價證券，係指屬國際財務報導準則第 9 號「金融工具」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

力領科技股份有限公司

取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表二

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
力領科技股份有限公司	建築物	112/9/6	\$ 937,250	\$ 121,870	文生開發股份有限公司	無	—	—	—	—	依不動產鑑價報告及董事會決議	營運使用	無

註：支付價款帳列預付房屋及建築款項下。

力領科技股份有限公司

大陸投資資訊

民國 112 年度

附表三

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期	期	初	本期	匯	出	或	本期	期	末	被投資公 司 本期(損)益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面價值	截至本 期 止已匯 回 投資 收益
				自	自	自	自	自	自	自	自	自	自					
-	-	\$ -	-	\$ -	-	-	\$ -	-	-	-	\$ -	-	-	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -

本期期末累計 赴大陸地區 投資金額	自台灣匯出 投資金額	經濟部投審會 核准投資 金額	依經濟部投審會 規定赴大陸 地區投資 限額
\$ -	\$23,888 (USD 778 仟元)	\$1,004,704	

關係報告書聲明書

本公司民國 112 年度（自 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製之關係報告書，其所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：力領科技股份有限公司



負責人：毛穎文

中華民國 113 年 3 月 6 日



113.3.6 勤竹 1130119 號

受文者：力領科技股份有限公司

主旨：就 貴公司民國 112 年度關係報告書相關資訊無重大不符之聲明書
表示意見。

說明：

- 一、貴公司於民國 113 年 3 月 6 日編製之民國 112 年度(自民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日止)之關係報告書，經 貴公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符，聲明書如附件。
- 二、本會計師已就 貴公司編製之關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」，並與 貴公司民國 112 年度之財務報告附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治



會計師 蔡 美 貞



力領科技股份有限公司

112 年度關係報告書

一、從屬公司與控制公司間之關係概況

112 年 12 月 31 日；單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員 擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
矽創電子股份有限公司	對本公司有實質控制力之母公司	23,197,545	61.01%	-	董事長兼執行長 董事 董事兼總經理	毛穎文 林春生 江政隆

二、交易往來情形

本公司與控制公司矽創電子股份有限公司之交易往來情形如下：

(一)進、銷貨交易情形：

單位：新台幣仟元，%

與控制公司間交易情形				與控制公司間 交易條件		一般交易條件		差異 原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收帳項			備註
進(銷)貨	金額	占總進 (銷)貨 之比率	銷貨 毛利	單價 (元)	授信 期間	單價 (元)	授信 期間		餘額	占總應收(付) 帳款、票據之 比率	金額	處理 方式	備抵呆 帳金額	
銷貨	\$ 74,941	2.82%	\$-	\$-	月結 45 天	\$-	月結 30 天~ 月結 115 天	註	\$ 10,865	6.04%	\$-	-	\$-	-
製造費用	\$ 114	0.01%	\$-	\$-	月結 45 天	\$-	月結 30 天~ 月結 60 天	註	\$ 21,664	13.57%	-	-	-	-
營業費用	\$ 57,431	12.42%	\$-											

註：本公司與關係人銷貨之交易係按一般交易條件及價格辦理。

(二)財產交易情形：無。

(三)資金融通情形：無。

(四)資產租賃情形：

單位：新台幣仟元

交易類型 (出租或承租)	標的物		租賃期間	租賃性質	租金 決定依據	收取(支付) 方法	與一般租金 水準之比較 情形	本期租金 總額	本期收付 情形	其他約 定事項
	名稱	座落 地點								
承租	辦公室	台元科技園區	110/08/01~112/12/31	營業租賃	依合約約定	月結	無重大差異	註一	—	—
承租	辦公室座位	台元科技園區	111/01/01~112/01/31	營業租賃	依合約約定	月結	無重大差異	\$ 58	—	—
承租	辦公室座位	台元科技園區	112/02/01~114/12/31	營業租賃	依合約約定	月結	無重大差異	註二	—	—
承租	辦公室座位	台北內湖區	112/01/01~112/12/31	營業租賃	依合約約定	月結	無重大差異	\$ 30	—	—
			112/09/01~112/12/31	營業租賃				\$ 10		

註一：自民國 108 年 1 月 1 日起，因採用國際財務報導準則第 16 號「租賃」，將其列為使用權資產，並於民國 112 年 12 月 31 日到期。

註二：自民國 108 年 1 月 1 日起，因採用國際財務報導準則第 16 號「租賃」，將其列為使用權資產，並於民國 112 年 12 月 31 日使用權資產餘額及租賃負債帳面金額分別為\$4,187 仟元及\$4,222 仟元。

(五)其他重要交易往來情形：無重大交易往來情形。

三、背書保證情形：無。

四、其他對財務、業務有重大影響之事項：無。

力領科技股份有限公司



董事長 毛穎文





302 新竹縣竹北市台元一街5號6樓之9

Tel 03-5601180

Fax 03-5601181

www.forcelead.com.tw