



FORCELEAD

股票代碼 6996

力領科技股份有限公司 一一三年度年報

刊印日期：中華民國一一四年五月五日

查詢本年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司揭露年報網址：<https://www.forcelead.com.tw>

一、公司發言人

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

公司代理發言人

姓名：李洸慶
職稱：企業永續暨投資人關係專案副理
電話：03-5601180
電子郵件信箱：ir@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、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	79
五、更換會計師資訊.....	80
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形.....	81
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	81
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	82
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	82
參、募資情形	
一、資本及股份.....	83
二、公司債辦理情形.....	85
三、特別股辦理情形.....	85
四、海外存託憑證辦理情形.....	85
五、員工認股權憑證辦理情形.....	85
六、限制員工權利新股辦理情形.....	86
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	88
八、資金運用計畫執行情形.....	88
肆、營運概況	
一、業務內容.....	89
二、市場及產銷概況.....	95
三、從業員工.....	102
四、環保支出資訊.....	102
五、勞資關係.....	102
六、資通安全管理.....	105
七、重要契約.....	107

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況之檢討與分析.....	108
二、財務績效之檢討與分析.....	109
三、現金流量之檢討與分析.....	109
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	110
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.....	110
六、風險事項及評估.....	110
七、其他重要事項.....	114
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	115
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	115
三、其他必要補充說明事項.....	115
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	115

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

一、一一三年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司一一三年度全年營業收入為新臺幣 29.69 億元，較一一二年度增加 11.77%；營業毛利為新臺幣 11.96 億元，較一一二年度增加 24.96%；稅後淨利為新臺幣 5.89 億元，較一一二年度增加 34.71%，每股盈餘為新臺幣 15.37 元，各項數據皆有出色的表現。

值得分享喜訊的是，力領科技已於 12 月成功上櫃，這是全體員工一起努力的里程碑，我們也深信這是展開另一段全新旅程的開始。力領科技聚焦於車用中小尺寸顯示器的驅動晶片產品。受惠於新世代車輛智慧座艙設計朝向顯示器分散化，催生車廠發展各類顯示器的需求，以滿足駕駛人安全警示、車況監控、駕駛輔助和乘客的娛樂功能。此外，車用顯示器導入多樣新技術以提供更高的解析度、更快的反應速度以及更低的能耗，大幅提升了駕駛人和乘客的行車安全與使用體驗。

力領科技積極研發自有規格晶片以創造長期增長，一起共同開發的主要車廠橫跨中系、歐系、韓系以及美系等汽車品牌。公司供應智慧座艙應用的產品涵蓋，數位儀錶板、全景式抬頭顯示、電子後視鏡、娛樂資訊中控、空調顯示旋鈕、後座娛樂顯示、後座扶手顯示等配備以及增進行車安全需求之顯示器驅動技術，以多元完整的產品線滿足客戶在新世代車型的市場需求。

(二)預算執行情形

本公司一一三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		一一三年度	一一二年度
資產報酬率		20.39%	19.16%
權益報酬率		26.83%	26.89%
占實收資本比率(%)	營業利益	153.71%	130.14%
	稅前純益	161.29%	135.99%
純益率		19.82%	16.44%
每股純益(元)(註)		15.37	11.74

註：按當年度發行在外加權平均股數計算。

(四)研究發展狀況

公司致力於顯示器驅動晶片之設計，研發團隊已長期深耕車用領域，未來將因應市場趨勢，持續研發與優化高整合度、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。一一三年度公司研發費用達新臺幣 3.90 億元，占營收比重 13.12%，相較於一一二年度為新臺幣 3.33 億元，占營收比重 12.54%，比重較前一年度提升。

公司將持續投入車用顯示器驅動晶片之研發資源以符合客戶及市場之需求。研發預算將視營運狀況調整、研發費用依新產品及新技術開發進度編列與投入，以維持公司競爭優勢及營運成長動能。

二、一一四年度營業計畫概要

力領科技於一一四年計畫推進車用新產品之方向，主要是開發新規格抬頭顯示器市場，以及驗證與導入 TDDI 新產品至前裝中控市場、升級後裝中控市場產品線。新世代 TDDI 單一晶片整合顯示、觸控、韌體應用，具高技術複雜度，車用 TDDI 單一整合晶片在產品生命週期上仍處於導入期與成長期，對公司長期發展深具潛力。

三、未來公司發展策略

力領科技過去數年與客戶、車廠持續深耕，共同開發(design-in)自有規格的車用解決方案，可望今年及明年陸續量產且在營收產生疊加效應。公司深化 GOA (Gate on Array) 面板的顯示應用技術、拓展 TDDI 車用顯示應用，持續開發 DDI 顯示晶片，在不斷優化性能和品質下，提供客戶獨特的差異化設計的產品。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在全球外部競爭環境方面，電動車新興品牌的崛起對傳統車廠構成了嚴峻挑戰；同時，供應鏈的重組與本地化生產策略，使車廠更貼近市場，以降低貿易風險並快速回應市場，公司持續因應供應鏈的變動，掌握對上游晶片供應的影響。

在法規環境方面，各國政府推行日益嚴格的碳排標準、審視補貼、稅收優惠及關稅政策等，公司亦持續關注各國政策對新能源車與傳統車廠的發展與長期影響。

總體經營環境影響方面，儘管大環境車用行業的市場競爭和法規政策變動，公司仍見到智慧座艙、自動駕駛、車聯網等新科技產生的人機介面顯示器擴展所帶來的趨勢與機會。我們積極回應市場變化、開發功能整合度高且具價格競爭力的新產品，以滿足車用市場需求。同時，我們強化與客戶的長期夥伴關係，建立韌性敏捷的企業文化，以確保公司的長期發展。

在營運方面，公司恪遵國內外相關法令，經營團隊密切關注重大政策動向，並適時調整營運策略。在永續發展方面，為了將永續發展提升至最高層級，我們在董事會下完成設置永續發展暨風險管理委員會，行動上的包括，發布首份永續報告書、編制溫室氣體盤查清冊、朝向永續供應鏈發展，為股東和員工創造長期的企業價值。

我們衷心感謝股東們的支持與信任。未來，力領科技團隊將憑藉專注與創新精神，積極拓展新客戶與新應用、創造更高的企業價值，讓股東、客戶及員工共享營運成果。

力領科技股份有限公司

董事長：毛穎文



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

114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	23,188,545	55.32	—	—	—	—	—	廣穎電通(股)公司法人董事 益創一創業投資(股)公司法 人董事	—	—	—	—
	中華民國	代表人： 毛穎文	男 61-70 歲			98.11.10	537,688	1.41	563,688	1.34	300,000	0.72	—	—	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	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	23,188,545	55.32	—	—	—	—	—	廣穎電通(股)公司法人董事 益創一創業投資(股)公司法 人董事	—	—	—	—
	中華民國	代表人： 林春生	男 61-70 歲			110.3.18	152,000	0.40	152,000 (註1)	0.36	—	—	—	—	逢甲大學電子系 臺灣愛普生科技(股)公司研 發部執行經理	矽創電子(股)公司副執行長 兼研發長	—	—	—	—
	中華民國	代表人： 郭文源 (註2)	男 41-50 歲	114.03.12	3 年	114.03.12	340,000 (註3)	0.81	340,000 (註3)	0.81	—	—	—	—	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)公司車載產品 事業處處長	力領科技(股)公司執行副總	—	—	—	—
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 美國萊斯大學電機系 成功大學電機工程學系 美國高盛公司執行董事	聯合管理顧問(股)公司董事 長 崑鼎綠能環保(股)公司董事 廣明光電(股)公司獨立董事 川寶科技(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 51-60 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)公司創新感測 事業處處長	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 全渠運購(股)公司董事	—	—	—	—	

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 美國密西根大學安娜堡分校 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 臺北科技大學生醫產業研發 中心顧問 瑞士寶盛銀行亞太區執行董 事 新加坡銀行香港分行董事 中國信託商業銀行資本金融 市場事業處協理	驊宏資通(股)公司獨立董事	-	-	-	-
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(臺灣)商業銀行財務長 花旗(臺灣)商業銀行會計長	美時化學製藥(股)公司獨立 董事	-	-	-	-

註1：董事林春生現在持有股數包含保留最終運用決定權之信託股數152,000股交付台北富邦商業銀行受託信託財產專戶。

註2：矽創電子(股)公司自114年3月12日起改派法人代表人董事。

註3：執行副總郭文源選任時持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數67,000股交付中國信託商業銀行(股)公司員工持股信託財產專戶，現在持有股數包含保留最終運用決定權之信託股數34,000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、矽創電子(股)公司董事長兼執行長、Sitronix Holding International Limited.董事長、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、吉光微電子(股)公司董事長兼執行長、廣穎電通(股)公司董事、銳寶科技(股)公司獨立董事、融易網路(股)公司董事、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、鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事。

註5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

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。此外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，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

114年3月31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	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	3.59
	谷明投資股份有限公司	2.80
	廣穎電通股份有限公司	2.62
	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	2.38
	林文彬	1.83
	新制勞工退休基金	1.62
	毛穎文	1.47
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶	1.37
	鄭奕禧	1.34
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.15

(三)法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114年5月5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。

114年4月21日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
廣穎電通(股)公司	矽創電子股份有限公司	6.42
	網信投資股份有限公司	4.42
	廣勝科技有限公司	3.69
	袁培榮	1.46
	兆豐國際商業銀行受託陳慧民信託財產專戶	1.45
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管阿卡迪恩新興市場微量資本證券主基金投資專戶	1.14
	陳慧民	1.12
	見賢科技有限公司	1.11
	謝超民	1.03
	兆豐國際商業銀行受託信託財產專戶-袁培榮	0.93

(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 (永續發展暨風險管理委員會召集人)	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「貳、公司治理報告之一、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	1.本公司法人董事—矽創電子(股)公司之代表人，並擔任本公司及母公司董事長暨執行長與關係企業之董事。 2.本人及其配偶持有本公司已發行股份總數 1%以上且為前十名之自然人股東。 3.非為獨立董事。其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	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「貳、公司治理報告之一、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	1.本公司法人董事—矽創電子(股)公司之代表人，並擔任母公司副執行長兼研發長。 2.非為獨立董事。其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	無
董事 矽創電子(股)公司代表人： 郭文源 (註一)	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「貳、公司治理報告之一、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	1.本公司法人董事—矽創電子(股)公司之代表人，並擔任本公司執行副總。 2.本人及其配偶未持有本公司已發行股份總數 1%以上但為前十名之自然人股東。 3.非為獨立董事。其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	無

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 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「貳、公司治理報告之一、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。	1.擔任本公司自然人董事。 2.惟其亦符合主管機關要求之獨立性，於選任前二年及任職期間，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」第 3 條所列之獨立性情形。 3.其擔任董事期間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利，據以獨立行使相關職權。	2
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「貳、公司治理報告之一、(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「貳、公司治理報告之一、(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(薪資報酬委員會召集人) 許彩瑱		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「貳、公司治理報告之一、(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。	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 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「貳、公司治理報告之一、(一)董事資料」。 3.無公司法第 30 條各款情事。		1

註一：矽創電子(股)公司自 114 年 3 月 12 日起改派法人代表人董事。

(五)董事會多元化政策及獨立性：

1.董事會多元文化

(1) 董事會多元化政策：

依本公司之「公司治理實務守則」第 20 條及「董事選任程序」第三條董事之選任，應考量董事會之整體配置。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，其整體應具備之能力包括：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(2) 公司具體管理目標及達成情形：

董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

具體管理目標	達成情形
1.注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。	已達成
2.著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。	已達成
3.董事成員中，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一。	已達成
4.獨立董事席次達董事會席次 1/3 以上。	已達成
5.具財務會計背景至少一席。	已達成

本公司現任董事會由 8 席董事組成，均為中華民國籍，且注重董事會成員組成之性別平等，男性董事 5 席(占比 62%)，女性董事 3 席(占比 38%)；1 席董事年齡在 41~50 歲、1 席董事年齡在 51~60 歲及 6 席董事年齡在 61~70

歲。

非獨立董事中，具集團員工身分董事為 3 席，其中 2 位董事具本公司經理人身份(占全體董事比例 25%)亦符合兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一規定，均具有科技、產業知識及營運判斷能力；另 1 席董事為光電產業公司獨立董事，能提供不同產業經驗及建議，具有商務、科技、營運判斷能力所須之工作經驗。

本公司獨立董事為 4 席(占全體董事比例 50%)，4 席獨立董事任期年資均落於 3 年以下。獨立董事其中 3 席為女性(占全體董事比例 38%)，均具有財務及會計專業，另 1 席獨立董事有科技產業總經理的工作經歷，具備科技、產業知識及營運判斷能力，以上董事皆有助於提升本公司之公司治理及未來經營策略方向之規劃。

姓名	基本條件與價值								多元化核心能力									
	國籍	性別	具有員工身分(含集團)	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	產業知識		國際市場觀	領導能力	決策能力
				41 50 歲	51 60 歲	61 70 歲	71 80 歲	3 年以下	超過 3 年					半導體相關	財務法律專長			
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：林春生	中華民國	男	✓	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	
董事 矽創電子(股)公司 代表人：郭文源	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 許彩璜	中華民國	女	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	
獨立董事 楊郁民	中華民國	女	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	

綜上所述，本公司董事會成員具備之專業背景及多元化核心能力，對本公司整體業務助益良多，且已確實落實具有多元化之管理目標。

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，獨立董事 4 位(占全體董事比例 50%)，占董事會席次 1/3 以上，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。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，綜上所述，本公司董事會已具備獨立性。

(六)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114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	毛穎文	男	101.03.01	563,688	1.34	300,000	0.72	—	—	臺灣大學 EMBA 國際企業管理組碩士 成功大學電機工程研究所碩士 成功大學電機工程系學士 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	毛廷方	父女	註 6
執行副總	中華民國	郭文源	男	114.03.05	340,000 (註 1)	0.81	—	—	—	—	清華大學電子工程研究所碩士 長庚大學電機工程系學士 矽創電子(股)公司車載產品事業處處長	—	—	—	—	—
資深處長	中華民國	陳捷慶	男	101.06.01	315,000 (註 2)	0.75	—	—	—	—	交通大學電子研究所碩士 交通大學電子工程學系學士 奇景光電(股)公司手機設計處經理	—	—	—	—	—
公司治理主管	中華民國	毛廷方	女	112.09.06	112,000 (註 3)	0.27	—	—	—	—	臺灣大學管理學院企業管理碩士 南加州大學經濟學系及國際關係雙主修學士 昇佳電子(股)公司總經理室專案副理 矽創電子(股)公司執行長室專案副理	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	89,500 (註 4)	0.21	—	—	—	—	中原大學會計系學士 矽創電子(股)公司財會管理會計部資深管理師	—	—	—	—	—

註 1：執行副總郭文源持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數 34,000 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 20,000 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：公司治理主管毛廷方持有股份包含保留最終運用決定權之信託股數 5,000 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 6,000 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、矽創電子(股)公司董事長兼執行長、Sitronix Holding International Limited. 董事長、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、吉光微電子(股)公司董事長兼執行長、廣穎電通(股)公司董事、鉅寶科技(股)公司獨立董事、融易網路(股)公司董事、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、鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事。

註 6：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

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。此外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，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。

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)、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)、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、林春生)、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)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 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
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	矽創電子(股)公司 (代表人：林春生)
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 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：毛穎文)
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	9 人	9 人	9 人	9 人

(二)總經理及副總經理之酬金

113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															
總經理	江政隆(註2)	4,938	4,938	216	216	7,364	7,364	3,822	-	3,822	-	16,340	16,340	2.78%	2.78%	14,157
執行副總(註3)	郭文源															

註1：本表之員工酬勞業經114年3月5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：總經理江政隆於114年3月12日離職，並由董事長毛穎文暫代總經理職務。

註3：郭文源先生於114年3月5日晉升為執行副總。

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	毛穎文	-
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)	江政隆、郭文源	江政隆、郭文源
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	毛穎文
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	3人	3人

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113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	-	5,327	5,327	0.91
	公司治理主管	毛廷方				
	總經理	江政隆(註2)				
	執行副總(註3)	郭文源				
	資深處長	陳捷慶				
	財務/會計主管	彭鈺婷				

註1：本表之員工酬勞業經114年3月5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：總經理江政隆於114年3月12日離職，並由董事長毛穎文暫代總經理職務。

註3：郭文源先生於114年3月5日晉升為執行副總。

(四)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	112 年度				113 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	4,104	0.94	4,104	0.94	7,765	1.32	7,765	1.32
監察人(註一)	292	0.07	292	0.07	-	-	-	-
總經理及副總經理	15,381	3.52	15,381	3.52	16,340	2.78	16,340	2.78
稅後純益	436,894		436,894		588,556		588,556	

註一：112年10月18日全面改選董事，並設立審計委員會取代監察人，故113年度已無發放監察人之酬金。

113年度董事酬金較112年度給付金額增加，係因董事及獨立董事按任職期間比例及因113年度獲利增加所致，總經理及副總經理之酬金總額較112年度增加。

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。訂定酬金之程序，除參考「董事成員績效評估自評問卷」外，亦參考董事會績效評估結果、董事會出席情形及董事進修狀況等。本公司董事酬金經薪資報酬委員會審議後提交董事會決議，並提報股東會報告。「董事成員績效評估自評問卷」評估內容請參閱本公司年報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之（一）董事會運作情形」說明。

本公司支付執行長、總經理及副總經理等經理人之酬金係參考該職位於同業通常水準支給情形而訂定，包含固定薪酬、營運獎金及員工酬勞等，固定薪酬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。營運獎金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，本公司每年對經理人進行兩

次績效考核，評估指標包含目標達成考核及行為考核，另自 114 年度起為激勵經理人重視長期綜合績效表現，達到永續經營，將永續發展策略與目標和經理人績效連結，其中ESG永續發展績效評估以四大重要指標：『創新管理』、『永續供應鏈』、『財務績效』、『氣候行動/能源管理』為目標，同時納入獎金及員酬分派之考量，權重占比 5%，並依上述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。

三、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%	
董事兼總 經理	矽創電子(股)公司 (代表人：江政隆)	6	0	100%	
董事	矽創電子(股)公司 (代表人：林春生)	6	0	100%	
董事	王關生	6	0	100%	
獨立董事	李竹盛	6	0	100%	
獨立董事	陳正君	6	0	100%	
獨立董事	許彩瑱	6	0	100%	
獨立董事	楊郁民	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本公司年報審計委員會運作情形。

(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	113 年 3 月 6 日
董事姓名	毛穎文、江政隆、林春生、王關生、許彩瑱、陳正君、楊郁民、李竹盛
議案內容	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。
應利益迴避原因	一一二年度董監事名冊暨個別董監事酬勞分配，與董事代表之法人、董事及獨立董事自身有利害關係。
參與表決情形	已請列席利害關係之董事輪流離席迴避未參與討論及表決，其餘出席董事全體同意通過。

董事會日期	113 年 4 月 30 日
董事姓名	毛穎文、林春生
議案內容	解除董事及其代表人競業限制案。
應利益迴避原因	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林春生離席迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	113年4月30日
董事姓名	毛穎文
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	董事長毛穎文離席迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	113年7月31日
董事姓名	毛穎文、江政隆
議案內容	一一二年度經理人員工酬勞現金分配案。
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離席迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	113年7月31日
董事姓名	楊郁民
議案內容	解除董事競業限制案。
應利益迴避原因	與董事自身有利害關係。
參與表決情形	獨立董事楊郁民離席迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	113年7月31日
董事姓名	毛穎文、江政隆、林春生
議案內容	與母公司矽創電子(股)公司無競業情形案。
應利益迴避原因	本案與母公司矽創電子(股)公司之產品有關。
參與表決情形	母公司矽創電子(股)公司法人代表董事長毛穎文、董事江政隆及董事林春生離席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	113年10月30日
董事姓名	毛穎文、江政隆
議案內容	本公司初次上櫃前現金增資保留由員工認購之經理人認股分配案。
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離席迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	113 年 12 月 18 日
董事姓名	毛穎文、江政隆
議案內容	本公司 113 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離席迴避未參與討論及表決，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 12 月完成 113 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 114 年 3 月 5 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	113 年 1 月 1 日至 113 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 3. 永續發展暨風險管理委員會	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 4.52 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 4.86 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 4.91 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 4.83 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

5.永續發展暨風險管理委員會績效自評：

本公司於 113 年 12 月 18 日設置永續發展暨風險管理委員會，其委員會運作期間未滿一年，故 113 年評估作業暫不執行。

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	本公司董事間未具有配偶或二等親以內之親屬關係，董事會之運作皆依「董事會議事規範」辦理。 每年安排董事參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點指定機構所舉辦涵蓋公司治理主題相關之進修課程已達 6 小時以上，並定期宣導政策法令，以提升董事會運作及決策能力。
健全董事會結構	113 年 12 月 18 日設置永續發展暨風險管理委員會，主要職責為協助董事會推動永續發展及風險管理工作，強化董事會管理機制。
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。
提供資訊透明度	本公司之財務報表，均委託勤業眾信聯合會計師事務所定期查核簽證，並及時將財報及董事會重大決議事項公開於本公司網站及法令所要求之資訊網站，並建立發言人制度，以確保各項重大資訊能即時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

(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 113 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、薪工、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。

C. 委任簽證會計師

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 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」之內容制定獨立性評估表，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，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所張雅芸會計師及蔡美貞會計師均符合獨立性評估標準。

2. 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 6 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	6	0	100%	
獨立董事	陳正君	6	0	100%	
獨立董事	許彩瑄	6	0	100%	
獨立董事	楊郁民	6	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
113.3.6 第一屆 第二次	1. 一一二年度財務報告及營業報告書案。 2. 一一二年度內部控制制度聲明書案。 3. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 4. 訂定本公司【處理董事要求之標準作業程序】案。 5. 修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】案。	全體出席委員同意通過。	無異議照案通過。
113.4.30 第一屆 第三次	1. 本公司內部控制制度聲明書案。 2. 解除董事及其代表人競業限制案。 3. 一一三年第一季財務報告案。	全體出席委員同意通過。	無異議照案通過。
113.7.31 第一屆 第四次	1. 一一三年第二季財務報告案。 2. 發行限制員工權利新股案。 3. 解除董事競業限制案。	1~2. 全體出席委員同意通過。 3. 獨立董事楊郁民女士因利益迴避未參與討論及表決，其餘出席委員無異議照案通過。	無異議照案通過。
113.8.28 第一屆 第五次	本公司擬辦理現金增資發行新股供初次上櫃前之公開承銷案。	全體出席委員同意通過。	無異議照案通過。
113.10.30 第一屆 第六次	一一三年第三季財務報告案。	全體出席委員同意通過。	無異議照案通過。
113.12.18 第一屆 第七次	1. 訂定本公司永續資訊管理相關內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。 2. 修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】部分條文案。	全體出席委員同意通過。	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

董事會日期	113年7月31日
獨立董事姓名	楊郁民
議案內容	解除董事(含獨立董事)及其代表人競業限制案
應利益迴避原因	與獨立董事自身有利害關係
參與表決情形	獨立董事楊郁民離席迴避未參與討論及表決，其餘出席委員全體同意通過。

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）：獨立董事與內部稽核主管及會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。

- 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。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。
- 3.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。本公司113年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，且請會計師針對關鍵查核事項、公司治理、最新法令修正等事項向各委員報告。
- 4.其他：發生重大異常事項，或獨立董事、內部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。
- 5.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要，請參考本公司網站：投資人關係/公司治理/功能性委員會專章說明。

日期	溝通方式	溝通事項	獨立董事之意見及後續處理
113.3.6	獨立董事及會計師座談會	1.一一二年度財務報告查核結果及關鍵查核事項說明。 2.未來(即將)適用之準則及法令介紹。	無意見
113.3.6	審計委員會	1.一一二年度第四季內部稽核作業報告。 2.一一二年度內部控制制度聲明書。 3.修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】	獨立董事對報告內容表達同意
113.4.30	審計委員會	1.一一三年第一季內部稽核作業報告。 2.本公司內部控制制度聲明書。	獨立董事對報告內容表達同意
113.7.31	獨立董事及會計師座談會	1.一一三年第二季財務報告核閱結果說明。 2.未來(即將)適用之準則及法令介紹。	無意見
113.7.31	審計委員會	1.一一三年第二季內部稽核作業報告。	獨立董事對報告內容表達同意
113.10.30	審計委員會	1.一一三年第三季內部稽核作業報告。	獨立董事對報告內容表達同意

113.12.18	審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1.訂定本公司永續資訊管理相關內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文。 2.修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】部分條文案。 3.一一四年度稽核計劃案。 	獨立董事對報告內容表達同意
-----------	-------	--	---------------

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「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，本公司已制定股東會議事規則，並設有發言人、代理發言人，並於公司網站【利害關係人專區】及【聯絡我們】專區皆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，且自 113 年 12 月上櫃後將每季取得持股 5% 以上之股東名單，並將股務作業委由專業股代理機構「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」協助處理股務相關事宜，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) 本公司關係企業的資產、財務及會計皆獨立運作，並設有稽核人員獨立審查。且本公司訂有「集團企業、特定公司及關係人交易往來作業辦法」，及「關係人相互間財務業務相關作業辦法」，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，應能有效控管風險及建立適當之防火牆機制。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明					
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司為維護證券交易市場交易公平性，已依主管機關相關規定訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」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。並告知本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，並於每月以電子郵件通知內部人，避免內部人誤觸規範。	無重大差異。				
			本公司每年至少一次對現任受僱人辦理「誠信經營行為宣導」數位課程之教育宣導；以郵件發送主管機關之防範內線交易宣導資訊給董事；新任受僱人則於新人訓練時進行「內部重大資訊處理作業程序」及「內線交易相關法令簡介」等課程，解說內容包含內部重大訊息資訊保密作業及揭露的處理程序、防範內線交易教育宣導、防止客戶機密洩漏員工教育宣導...等。					
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>應訓人次</th> <th>合計受訓時數(小時)</th> <th>完訓率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>誠信經營行為宣導 (含內部重大資訊處理作業程序宣導、內線交易相關法令簡介)</td> <td>116人</td> <td>58時</td> <td>92%</td> </tr> </tbody> </table>		課程名稱	應訓人次	合計受訓時數(小時)	完訓率
課程名稱	應訓人次	合計受訓時數(小時)	完訓率					
誠信經營行為宣導 (含內部重大資訊處理作業程序宣導、內線交易相關法令簡介)	116人	58時	92%					

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>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>	✓		(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「貳、公司治理報告之二、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之(五)董事會多元化政策及獨立性」說明。	無重大差異。
<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>	✓		(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。並於 113 年 12 月 18 日成立永續發展暨風險管理委員會，負責提出及執行永續發展政策或制度俾利公司短、中、長期目標及永續發展目標之達成。未來將視公司營運發展需求設置其它功能性委員會。	無重大差異。
<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	✓		(三) 本公司已訂定「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 113 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)之績效評估結果，已於 114 年 3 月 5 日提報董事會，請參閱本公司年報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(一)董事會運作情形」。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>(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。</p> <p>1.獨立性評估</p> <p>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 114 年 3 月 5 日審計委員會決議通過後，並提報民國 114 年 3 月 5 日董事會決議通過。</p> <table border="1" data-bbox="996 638 1720 1340"> <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> <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>	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	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	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																					
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													
			<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 114 年 3 月 5 日審計委員會決議通過後，並提報民國 114 年 3 月 5 日董事會決議通過。</p> <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>除「訓練時數」及「專業支援」外，皆優於同業水準，顯示事務所及簽證會計師執行審計業務之專業及管理能力佳。</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> <td>除「會計師負荷」外，皆優於同業水準，顯示事務所及會計師之審計品質控管能力佳。</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低於 40%，簽證累積年數少於 10 年，且審計簽證會</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「訓練時數」及「專業支援」外，皆優於同業水準，顯示事務所及簽證會計師執行審計業務之專業及管理能力佳。	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	除「會計師負荷」外，皆優於同業水準，顯示事務所及會計師之審計品質控管能力佳。	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低於 40%，簽證累積年數少於 10 年，且審計簽證會	
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「訓練時數」及「專業支援」外，皆優於同業水準，顯示事務所及簽證會計師執行審計業務之專業及管理能力佳。														
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	除「會計師負荷」外，皆優於同業水準，顯示事務所及會計師之審計品質控管能力佳。														
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低於 40%，簽證累積年數少於 10 年，且審計簽證會														

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>計師並無連續七年提供本公司審計服務，顯示事務所及會計師執行審計工作時，維持實質及形式之獨立立場，公正表示其意見。</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，顯示事務所審計品質佳。</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> </table>			計師並無連續七年提供本公司審計服務，顯示事務所及會計師執行審計工作時，維持實質及形式之獨立立場，公正表示其意見。	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，顯示事務所審計品質佳。	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。	
		計師並無連續七年提供本公司審計服務，顯示事務所及會計師執行審計工作時，維持實質及形式之獨立立場，公正表示其意見。											
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，顯示事務所審計品質佳。											
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>本公司已委任集團專任公司治理主管毛廷方，其已具備「上市上櫃公司治理實務守則」第 3-1 條所定之公司治理相關事務管理主管職務經驗達三年以上。與財務會計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>113 年度進修情形如下：</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													
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.7.3</td> <td>臺灣證券交易所</td> <td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>113.7.30</td> <td>社團法人台灣投資人關係協會</td> <td>企業如何提升ESG績效關鍵</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>自 112 年度起任職一年內，累計公司治理主管相關主題之進修時數為 21 小時。</p>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113.7.3	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	113.7.30	社團法人台灣投資人關係協會	企業如何提升ESG績效關鍵	3	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數													
113.7.3	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6													
113.7.30	社團法人台灣投資人關係協會	企業如何提升ESG績效關鍵	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，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？	✓		<p>(一)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；投資人關係和企業永續發展聯繫管道與公司溝通。公司網站亦設置利害關係人專區，設置利害關係人連絡之電子郵件信箱及聯絡窗口供各利害關係人提問，以妥適回應利害關係人之關切議題。</p> <p>(https://www.forcelead.com.tw/zh/index-zh/investor/stakeholder/)</p> <p>(二)本公司網站設有技術支援服務信箱，有專人負責處理產品應用問題。</p> <p>技術支援服務信箱：fae@forcelead.com.tw</p> <p>(三)本公司網站並揭露股務代理機構及簽證會計師聯絡資訊，提供投資人聯絡方式。</p> <p> (https://www.forcelead.com.tw/zh/index-zh/investor/ir-c</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	
			ontact/)	
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)本公司網站包含中英文資訊，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。同時，本公司網站及公開資訊觀測站揭露公司相關營運資訊，法人說明會簡報公佈於公司網站，且依主管機關規定，依法善盡公司資訊揭露之責任與義務。	無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三)本公司未於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，惟各季度財務報告及各月份營運情形皆於規定期限前提早公告並申報。	未來將視法令規定及公司實務運作評估是否提早公告。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、	✓		(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	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	
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>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「肆、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)於113年度均達6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」-董事及監察人出(列)席董事會及進修情形彙總表。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 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</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	
	✓		<p>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.本公司 113 年 12 月 18 日設置永續發展暨風險管理委員會，預計自 114 年開始定期至少召開兩次會議，且每年至少一次向董事會報告，其下永續發展推動小組-「風險管理工作小組」，由各營運單位主管組成，為本公司風險管理推動與執行單位，評估永續議題可能產生風險（含機會）之負面與正面衝擊程度，並擬定短、中、長期之管理方針與目標，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務。</p> <p>3.請參閱本公司年報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」說明。</p> <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。</p> <p>(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>	
<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 113 年度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

114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「貳、公司治理報告之一、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				1

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之薪資報酬，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

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4次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	許彩瑱	4	0	100%	
委員	陳正君	4	0	100%	
委員	楊郁民	4	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
113.3.6 第一屆 第二次	1.一一二年度員工及董監酬勞分配案。 2.一一二年度董事及經理人績效評估結果與薪資報酬之內容數額案。	1.經全體出席委員同意照案通過。 2.本議案討論及表決時，已請列席利害關係之委員輪流離席迴避，其餘出席委員全體同意通過。	無異議照案通過。
113.7.31 第一屆 第三次	一一二年度經理人員工酬勞現金分配案。	經全體出席委員同意照案通過。	無異議照案通過。
113.10.30 第一屆 第四次	本公司初次上櫃前現金增資保留由員工認購之經理人認股分配案。	經全體出席委員同意照案通過。	無異議照案通過。
113.12.18 第一屆 第五次	本公司113年度經理人營運獎金發放案。	經全體出席委員同意照案通過。	無異議照案通過。

(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？	✓		<p>1.本公司於 113 年 12 月 18 日起，在董事會下設立永續發展暨風險管理委員會，由三名董事組成，其中兩位為獨立董事，並由董事長毛穎文擔任召集人，訂定企業永續發展於經濟、環境及社會、公司治理各面向之年度目標並定期監督執行狀況，帶領本公司落實企業永續發展的願景及短、中、長期目標。</p> <p>2.永續發展暨風險管理委員會下設置「永續發展推動小組」，其下設置「公司治理工作小組」、「環境永續工作小組」、「社會責任工作小組」及「風險管理工作小組」。各工作小組為本公司永續議題管理之執行單位，彙整重要利害關係人對於本公司各項永續議題的關注與期望、制定對應之策略以落實公司在營運、環境保護、客戶與供應商的永續發展政策。</p> <p>3.永續發展暨風險管理委員會職權與成員：</p> <p>(1)擬定推動永續發展及風險管理之政策、治理架構、角色與權責。</p> <p>(2)審核「永續發展推動小組」提出之永續發展相關議題之政策、管理方針及具體推動計畫。</p> <p>(3)永續發展及風險管理執行情形與成效之檢討與追蹤。</p> <table border="1" data-bbox="974 1212 1825 1292"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>職稱</th> <th>主要專長</th> <th>所具備永續專業知識與能力</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	姓名	職稱	主要專長	所具備永續專業知識與能力					無重大差異
姓名	職稱	主要專長	所具備永續專業知識與能力									

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>毛穎文 董事長</td> <td>主席/ 召集人</td> <td>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。</td> <td>企業如何提升 ESG 績效關鍵</td> </tr> <tr> <td>李竹盛 獨立董事</td> <td>委員</td> <td>具有科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。</td> <td>企業如何提升 ESG 績效關鍵</td> </tr> <tr> <td>許彩瓊 獨立董事</td> <td>委員</td> <td>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。</td> <td>1.企業如何提升 ESG 績效關鍵 2.企業 ESG 永續治理認知與內涵-全球淨零碳排趨勢與企業因應之道</td> </tr> </table>	毛穎文 董事長	主席/ 召集人	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。	企業如何提升 ESG 績效關鍵	李竹盛 獨立董事	委員	具有科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。	企業如何提升 ESG 績效關鍵	許彩瓊 獨立董事	委員	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。	1.企業如何提升 ESG 績效關鍵 2.企業 ESG 永續治理認知與內涵-全球淨零碳排趨勢與企業因應之道	
毛穎文 董事長	主席/ 召集人	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。	企業如何提升 ESG 績效關鍵													
李竹盛 獨立董事	委員	具有科技、產業知識、營運判斷能力、企業經營能力及經驗。	企業如何提升 ESG 績效關鍵													
許彩瓊 獨立董事	委員	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。	1.企業如何提升 ESG 績效關鍵 2.企業 ESG 永續治理認知與內涵-全球淨零碳排趨勢與企業因應之道													
			<p>4.本公司永續發展暨風險管理委員會甫於 113 年年底設立，預計於 114 年 7 月及 10 月各召開乙次會議，並分別向該季度董事會報告執行情形，詳細的年度目標與執行情形將於會議召開完畢後揭示於本公司網站。 (https://www.forcelead.com.tw/zh/index-zh/investor/committee/)。</p>													
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之	✓		<p>1.本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司新竹總公司為</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	
風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？			<p>主。</p> <p>2.本公司依業務性質分由各營運單位針對風險管理採取事先防範措施，以減少因風險帶來的損失為原則，定期執行相關評估、監控、通報與處理，透過風險評估問卷聚焦風險因子，經執行長裁示年度風險關注因子，由永續發展暨風險管理委員會下轄之「風險管理工作小組」召開風險管理會議，與各營運單位溝通風險資訊、收集整合各營運單位之風險管理報告，並向永續發展暨風險管理委員會及董事會報告各類風險之風險管理執行狀況。最近一次提報董事會日期為 113 年 12 月 18 日。113 年度風險管理執行情形請詳見公司網站 (https://www.forcelead.com.tw/zh/index-zh/investor/risk-management/)</p> <p>3.此外，本公司亦參考 GRI 通用準則 2021 版與 AA1000 AP 2018 當責性原則標準之規範，以「包容性、重大性、回應性、衝擊性」等四大原則，進行重大性永續議題管理流程，評估議題在經濟、環境、人(包括人權)方面的衝擊性，並與內外部利害關係人溝通，及透過國內外 ESG 評鑑機構和整合各部門評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，依結果作為公司永續發展策略目標方向，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>4.相關風險管理政策請參閱「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」中之補充說明。</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>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 IC 研發及設計為主，所有製程委外、不直接從事生產製造，故評估後不適用 ISO 14001 環境管理系統。為建立適用產品之環境管理制度，本公司根據歐盟 RoHS (Directive 2011/65/EU)/REACH SVHC/ 包裝材廢棄物 (Directive 94/62/EC) 指令/無鹵指令及客戶對綠色環保需求，訂有『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，並定期請供應商提供物質檢測報告及 ISO 14001 有效認證，共同致力提升環境永續發展。本公司為加強工作場所廢棄物處理、資源回收等工作，亦循環境部〈廢棄物清理法〉訂定之規範，進行清理及處置管理作業。</p>	無重大差異。
<p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	✓		<ol style="list-style-type: none"> 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，使能源使用效率提升。 2.本公司甫於113年12月掛牌上櫃，故設定113年用電度數為基準年度數，並訂定近4年(114-117年)用電度數較基準年減少3%的目標。本公司113年用電度數為257,631.1862度，較112年增加約35,228度（約增加15.84%），主係辦公人數增加，導致用電度數上升。本公司預計將於115年第三季前進行114年度溫室氣體盤查外部查證，屆時將視需求評估變更基準年份。 3.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，優化功能設計，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。 4.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，制定本公司 	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>「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> <p>5.本公司推動電子簽核系統，減少來往信件、公函的列印；公司內宣導公告亦以電子郵件方式執行，大量減少用紙。同時宣導使用資源回收及節能減碳政策，使公司營運對環境影響程度降低。</p>	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會之評估及因應措施，詳細內容列示於本公司年報公司氣候相關資訊「(一)氣候相關資訊執行情形」。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、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.最近2年溫室氣體排放量(本公司台元科技園區及臺南辦公室):</p> <p>本公司已完成 113 年度 ISO 14064-1:2018 溫室氣體自行盤查。主要溫室氣體排放源為外購電力，其餘為逸散排放源；本公司無固定及移動式排放源，因無生產製程，亦無製程排放源。最近兩年溫室氣體排放資訊、確信情形及減量政策請參閱「氣候相關資訊執行情形」之「1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」及「1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。</p> <p>2.最近2年用水量(本公司台元科技園區):</p> <p>本公司無製造工廠，主要水資源耗用來自於一般生活用水、空調冷凝水和機房設備冷卻水，在執行情形上，本公司</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>113年用水量為1,284.3543公噸、用水密集度為0.8896，相較112年的用水密集度增加17.58%，主係新竹辦公場域員工總數增加。本公司甫於113年12月掛牌上櫃，故設定113年為基準年，未來辦公場域有所變動時不排除變動基準年的可能性，及將持續檢視是否有更加適當之用水效率指標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量 (公噸)</th> <th>用水量密集度 (公噸/樓地板面積/m²)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>1,092.3830</td> <td>0.7566</td> </tr> <tr> <td>113 (基準年)</td> <td>1,284.3543</td> <td>0.8896</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司長年關注水資源節能環保議題，將繼續投入多項改善措施，在節水計畫方面，以全面落實日常生活節約用水做起，包括裝置感應水龍頭、省水器及二段式馬桶，節省適當水量，並於各用水處標示明顯節約用水宣導，將可利用之水資源發揮更大效益。本公司為辦公大樓型態，致力於高效率使用水資源，目標為每年相較於基準年113年達成用水密集度減量1%。</p> <p>3.最近2年廢棄物產出量(本公司台元科技園區)：</p> <p>本公司致力於環境保護，關注廢棄物產生量，由永續發展暨風險管理委員會每年進行績效檢討，並訂定廢棄物產出量朝向資源循環零廢棄的方向進行。在執行情形上，本公司113年廢棄物密集度為0.0018(公噸/百萬元)，較112年廢棄物密集度為0.0023(公噸/百萬元)，約減少21.74%。本公司甫於113</p>	年度	用水量 (公噸)	用水量密集度 (公噸/樓地板面積/m ²)	112	1,092.3830	0.7566	113 (基準年)	1,284.3543	0.8896	
年度	用水量 (公噸)	用水量密集度 (公噸/樓地板面積/m ²)											
112	1,092.3830	0.7566											
113 (基準年)	1,284.3543	0.8896											

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>年 12 月掛牌上櫃，故設定 113 年為基準年，未來辦公場域有所變動時不排除變動基準年的可能性。</p> <p>本公司生活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。</p> <p>事業廢棄物來自於因產品開發與測試所須而產生之不良品回收，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，數量統計方式來自於回收清運公司載運處置後，進行回收報告統計而得。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>生活廢棄物 (公噸)</th> <th>事業廢棄物 (公噸)</th> <th>廢棄物 總重量 (公噸)</th> <th>廢棄物 密集度 (公噸/百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>5.0640</td> <td>0.9149</td> <td>5.9789</td> <td>0.0023</td> </tr> <tr> <td>113 (基準年)</td> <td>3.8902</td> <td>1.5706</td> <td>5.4608</td> <td>0.0018</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。</p> <p>註2：廢棄物密集度計算方式為當年度廢棄物總重量/當年度營業額</p> <p>「資源循環零廢棄」是本公司廢棄物管理最終目標。公司訂有『環保管制程序』，分別落實一般廢棄物及一般事業廢棄物的資源回收機制。以廢棄物總量削減與廢棄物資源再利用為策略，藉由合作廠商之製程技術改善、原物料減量等源頭管理</p>	年度	生活廢棄物 (公噸)	事業廢棄物 (公噸)	廢棄物 總重量 (公噸)	廢棄物 密集度 (公噸/百萬元)	112	5.0640	0.9149	5.9789	0.0023	113 (基準年)	3.8902	1.5706	5.4608	0.0018	
年度	生活廢棄物 (公噸)	事業廢棄物 (公噸)	廢棄物 總重量 (公噸)	廢棄物 密集度 (公噸/百萬元)															
112	5.0640	0.9149	5.9789	0.0023															
113 (基準年)	3.8902	1.5706	5.4608	0.0018															

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>措施，減少廢棄物產出，達到降低廢棄物密集度每年減量 1% 的目標 (以 113 年為基準年)。</p> <p>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，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>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓		<p>1. 本公司認同並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」等，為善盡企業社會責任並落實人權保障，特制定人權政策，以杜絕任何侵犯及違反人權的行為。並恪守政府勞動、職安、個資相關法規，人權保障適用範圍包括但不限於員工、客戶、供應商與合作夥伴。</p> <p>2. 基於企業永續經營的理念，本公司每年定期透過關注社會重大議題、問卷調查、政府單位公文與相關利害關係人溝通等方式，檢視自身營運、價值鏈與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。</p> <p>3. 本公司人權政策、及改善措施摘要如下：</p> <p>(1) 多元包容性與平等機會</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															
			<table border="1"> <tr> <td>人權承諾</td> <td> 1. 於人員的招募、聘用、晉升、獎酬及各項福利方面，不因種族、語言、血型、宗教、黨派、籍貫、性別、年齡、婚姻、容貌五官、或其他的歧視等因素為由，而有差別待遇。 2. 於職務特殊限制外，聘用身心障礙員工，並承諾不因上述任何因素為由而有差別待遇。 3. 於人員管理方面，重視「用人唯才，適才適所」，不因無關的個人特質作為管理考核指標。 4. 不因性別而有差別待遇。工作相同、效率相同者，給付同等之工資。 </td> </tr> <tr> <td>管理/作業準則</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> </tr> <tr> <td>改善措施</td> <td> 1. 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。 2. 若查有違反「人權政策」之實，則與主管進行必要之改善措施，並返還員工應有之權利。 </td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(2)反歧視與反騷擾</td> </tr> <tr> <td>人權承諾</td> <td>對於任何形式的職場歧視與騷擾行為均採取零容忍政策，提供有效、適當之申訴、懲戒機制，致力營造平等任用。</td> </tr> <tr> <td>管理/作業準則</td> <td>制定『性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法』，免於歧視與騷擾之工作環境。</td> </tr> <tr> <td>改善措施</td> <td>於本公司電子公告公開揭示宣導。</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(3)符合基本薪資</td> </tr> </table>	人權承諾	1. 於人員的招募、聘用、晉升、獎酬及各項福利方面，不因種族、語言、血型、宗教、黨派、籍貫、性別、年齡、婚姻、容貌五官、或其他的歧視等因素為由，而有差別待遇。 2. 於職務特殊限制外，聘用身心障礙員工，並承諾不因上述任何因素為由而有差別待遇。 3. 於人員管理方面，重視「用人唯才，適才適所」，不因無關的個人特質作為管理考核指標。 4. 不因性別而有差別待遇。工作相同、效率相同者，給付同等之工資。	管理/作業準則	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。	改善措施	1. 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。 2. 若查有違反「人權政策」之實，則與主管進行必要之改善措施，並返還員工應有之權利。	(2)反歧視與反騷擾		人權承諾	對於任何形式的職場歧視與騷擾行為均採取零容忍政策，提供有效、適當之申訴、懲戒機制，致力營造平等任用。	管理/作業準則	制定『性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法』，免於歧視與騷擾之工作環境。	改善措施	於本公司電子公告公開揭示宣導。	(3)符合基本薪資	
人權承諾	1. 於人員的招募、聘用、晉升、獎酬及各項福利方面，不因種族、語言、血型、宗教、黨派、籍貫、性別、年齡、婚姻、容貌五官、或其他的歧視等因素為由，而有差別待遇。 2. 於職務特殊限制外，聘用身心障礙員工，並承諾不因上述任何因素為由而有差別待遇。 3. 於人員管理方面，重視「用人唯才，適才適所」，不因無關的個人特質作為管理考核指標。 4. 不因性別而有差別待遇。工作相同、效率相同者，給付同等之工資。																		
管理/作業準則	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。																		
改善措施	1. 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。 2. 若查有違反「人權政策」之實，則與主管進行必要之改善措施，並返還員工應有之權利。																		
(2)反歧視與反騷擾																			
人權承諾	對於任何形式的職場歧視與騷擾行為均採取零容忍政策，提供有效、適當之申訴、懲戒機制，致力營造平等任用。																		
管理/作業準則	制定『性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法』，免於歧視與騷擾之工作環境。																		
改善措施	於本公司電子公告公開揭示宣導。																		
(3)符合基本薪資																			

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>人權承諾</td> <td> 1. 為確保員工的經濟福祉，所有員工的薪資均符合並優於當地法令規定之基本工資水準，並依規定辦理社會保險。 2. 以照顧員工為前提，並提供法令規範之外的團體保險與相關福利、獎金發放措施。 </td> </tr> <tr> <td>管理/作業準則</td> <td> 1. 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。 2. 新錄取人員於報到日前簽回錄取通知書，其中載明薪資，以確保雙方同意之勞雇條件符合法令規範。 3. 每個月發放之薪資，均提供項目明細與計算方式，確保發放內容符合法令規範。 </td> </tr> <tr> <td>改善措施</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> </table> <p>(4)合理工時</p> <table border="1"> <tr> <td>人權承諾</td> <td>為確保員工工作與生活平衡，力領科技每周工時符合法令外，並提供優於勞基法的休假制度。</td> </tr> <tr> <td>管理/作業準則</td> <td>設有出勤門禁管理系統，針對工時異常的同仁，系統將主動給予提醒。</td> </tr> <tr> <td>改善措施</td> <td>於出勤門禁系統中主動設置提醒功能，並定時進行檢視與控管。</td> </tr> </table> <p>(5)禁止人口販運及強迫勞動</p>	人權承諾	1. 為確保員工的經濟福祉，所有員工的薪資均符合並優於當地法令規定之基本工資水準，並依規定辦理社會保險。 2. 以照顧員工為前提，並提供法令規範之外的團體保險與相關福利、獎金發放措施。	管理/作業準則	1. 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。 2. 新錄取人員於報到日前簽回錄取通知書，其中載明薪資，以確保雙方同意之勞雇條件符合法令規範。 3. 每個月發放之薪資，均提供項目明細與計算方式，確保發放內容符合法令規範。	改善措施	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。	人權承諾	為確保員工工作與生活平衡，力領科技每周工時符合法令外，並提供優於勞基法的休假制度。	管理/作業準則	設有出勤門禁管理系統，針對工時異常的同仁，系統將主動給予提醒。	改善措施	於出勤門禁系統中主動設置提醒功能，並定時進行檢視與控管。
人權承諾	1. 為確保員工的經濟福祉，所有員工的薪資均符合並優於當地法令規定之基本工資水準，並依規定辦理社會保險。 2. 以照顧員工為前提，並提供法令規範之外的團體保險與相關福利、獎金發放措施。														
管理/作業準則	1. 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。 2. 新錄取人員於報到日前簽回錄取通知書，其中載明薪資，以確保雙方同意之勞雇條件符合法令規範。 3. 每個月發放之薪資，均提供項目明細與計算方式，確保發放內容符合法令規範。														
改善措施	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。														
人權承諾	為確保員工工作與生活平衡，力領科技每周工時符合法令外，並提供優於勞基法的休假制度。														
管理/作業準則	設有出勤門禁管理系統，針對工時異常的同仁，系統將主動給予提醒。														
改善措施	於出勤門禁系統中主動設置提醒功能，並定時進行檢視與控管。														

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>人權承諾</td> <td> 1. 員工擁有自由離職或終止僱傭關係的權利。 2. 不進用遭強逼、擔保（包括抵債）或用契約束縛的勞工、非自願或剝削性的監獄勞工、奴役或販運的人口。 3. 除法律另有規定外，不以任何理由扣押員工身份證、護照、工作許可證及扣押薪資。 </td> </tr> <tr> <td>管理 / 作業準則</td> <td>制定『人員甄選及任用辦法』及『員工離職作業辦法』，執行上述承諾。</td> </tr> <tr> <td>改善措施</td> <td>定期檢核政府法令，確保並遵守企業社會責任及道德規範。</td> </tr> </table> <p>(6)禁用童工</p> <table border="1"> <tr> <td>人權承諾</td> <td>符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。</td> </tr> <tr> <td>管理/作業準則</td> <td> 1. 招募表單提供年齡相關資訊，未滿十六歲者，不得安排面談。 2. 新錄取員工於報到當日須提交相關身分證明文件，確認已年滿十六歲方得晉用。 </td> </tr> <tr> <td>改善措施</td> <td>定期檢核政府法令，確保並遵守企業社會責任及道德規範。</td> </tr> </table> <p>(7)健康安全職場</p> <table border="1"> <tr> <td>人權承諾</td> <td>1. 照護員工健康是公司應盡義務，為確保同仁健康，力領科技每年定期提供員工免費且完善的健康檢查。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</td> </tr> </table>	人權承諾	1. 員工擁有自由離職或終止僱傭關係的權利。 2. 不進用遭強逼、擔保（包括抵債）或用契約束縛的勞工、非自願或剝削性的監獄勞工、奴役或販運的人口。 3. 除法律另有規定外，不以任何理由扣押員工身份證、護照、工作許可證及扣押薪資。	管理 / 作業準則	制定『人員甄選及任用辦法』及『員工離職作業辦法』，執行上述承諾。	改善措施	定期檢核政府法令，確保並遵守企業社會責任及道德規範。	人權承諾	符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。	管理/作業準則	1. 招募表單提供年齡相關資訊，未滿十六歲者，不得安排面談。 2. 新錄取員工於報到當日須提交相關身分證明文件，確認已年滿十六歲方得晉用。	改善措施	定期檢核政府法令，確保並遵守企業社會責任及道德規範。	人權承諾	1. 照護員工健康是公司應盡義務，為確保同仁健康，力領科技每年定期提供員工免費且完善的健康檢查。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
人權承諾	1. 員工擁有自由離職或終止僱傭關係的權利。 2. 不進用遭強逼、擔保（包括抵債）或用契約束縛的勞工、非自願或剝削性的監獄勞工、奴役或販運的人口。 3. 除法律另有規定外，不以任何理由扣押員工身份證、護照、工作許可證及扣押薪資。																
管理 / 作業準則	制定『人員甄選及任用辦法』及『員工離職作業辦法』，執行上述承諾。																
改善措施	定期檢核政府法令，確保並遵守企業社會責任及道德規範。																
人權承諾	符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。																
管理/作業準則	1. 招募表單提供年齡相關資訊，未滿十六歲者，不得安排面談。 2. 新錄取員工於報到當日須提交相關身分證明文件，確認已年滿十六歲方得晉用。																
改善措施	定期檢核政府法令，確保並遵守企業社會責任及道德規範。																
人權承諾	1. 照護員工健康是公司應盡義務，為確保同仁健康，力領科技每年定期提供員工免費且完善的健康檢查。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																

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>康指導。</p> <p>2. 提供員工安全的工作環境是公司的職責，力領科技依法規設有職業安全衛生業務主管、急救人員及消防防護小組，持續推動安全工作環境與職業災害預防。</p> <p>3. 維護員工合法權益，力領科技設有員工申訴信箱、性騷擾專屬申訴信箱，使全體員工免於遭受職場暴力、性騷擾之脅迫。</p>	
			<p>管理/作業準則</p> <p>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『性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法』，由相關權責單位專案管理。</p>	
			<p>改善措施</p> <p>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。</p>	
			(8)結社自由與集體談判權	
			<p>人權承諾</p> <p>1. 成立職工福利委員會(簡稱福委會)，並依法遴選員工代表委員，確保員工之權益。</p> <p>2. 尊重員工自由組織與參加工會、以及集體談判之權利。</p>	
			<p>管理/作業準則</p> <p>定期召開福委會議，由福委會委員規劃員工福利活動。</p>	
			<p>改善措施</p> <p>權責單位審核/監督福利活動舉辦及經費報銷；如有違反員工權益或其他違法事宜，亦進行糾正。</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	
			4.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。113年度實施『職場不法侵害預防措施』訓練課程，總時數54小時，共計108位同仁完成訓練，占全體同仁人數90%。公司並設有性騷擾專屬投訴及員工申訴信箱。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，已提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	
(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： 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> <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「肆、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</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>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 113 年研發人員及技術人員占整體員工人數之 66.9%，以電子電機領域為主要來源，女性職員占比為 27.4%，女性主管占比則為 19.2%，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。此外，配合集團每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。</p>	
(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>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。本公司已於 109 年取得 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，並於 112 年 11 月 26 日通過複評，認證有效</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>年限至 115 年 11 月 26 日。</p> <p>1.員工安全：</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)人資行政部為職業安全衛生權責單位，遵循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>2.環境測定：</p> <p>(1)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>(2)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>3.健康檢查及管理：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)針對防治員工肥胖及三高，公司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。113 年舉辦『減脂油切大作</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>戰，戰勝體脂肪』活動，共 30 人報名，合計減重 50 公斤，體脂共下降 48%。</p> <p>(2)特約醫師及護理師定期駐點的臨廠健康服務，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。辦公室設有員工休息區、書報閱讀區、哺乳室及駐點按摩師等，致力於提供員工良好的工作環境。</p> <p>4.安全衛生教育訓練及職業傷害：</p> <p>(1)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>(2)113 年度安全衛生教育訓練受訓共 316 人次，總受訓時數為 602.83 小時。</p> <p>(3)本公司 113 年度員工職災件數為 0。</p> <p>5.火災：</p> <p>(1)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</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>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及每年指派員工參加消防訓練以提升災害時的應變能力。</p> <p>(2)本公司 113 年度火災件數為 0，死傷人數為 0。</p> <p>6.員工個人資料保護：</p> <p>(1)在員工個人資料保護上，本公司參考「個人資料保護法」與「個人資料保護法實施細則」訂定「個人資料保護管理辦法」建立本公司個人資料管理及安全措施，適用範圍涵蓋本公司所有員工均適用之，由人資行政部會同有關單位協助同仁及各單位專責管理，以統籌並落實本公司個資安全保護及管理。</p> <p>(2)本公司 113 年度無員工個資外洩之情形。</p> <p>(3)本公司 114 年將規劃執行全體同仁個人資料保護政策之員工教育訓練。</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>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「肆、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p>113 年度員工培訓實施情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>人數</th> <th>總時數</th> <th>範圍</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員訓練</td> <td>20</td> <td>99.29</td> <td>新到職員工</td> </tr> </tbody> </table>	項目	人數	總時數	範圍	新進人員訓練	20	99.29	新到職員工	無重大差異。
項目	人數	總時數	範圍									
新進人員訓練	20	99.29	新到職員工									

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				
			內部專業能力訓練	350	1,089.29	全體員工，依各營運單位工作需求申請	
			外部專業能力訓練	25	203.5	全體員工，依各營運單位工作需求申請	
			主管訓練	9	79	主管職同仁	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>1. 本公司對於產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際準則，以確保產品及服務品質，保障客戶權益。對於顧客健康與安全，本公司制定『環境限用物質管理程序』，確保供應商的材料均需符合國際環保規範，產品標示符合RoHS、無鹵(HF)，以及歐盟的REACH等規範，以確保產品品質符合客戶需求。</p> <p>2. 在客戶隱私、個人資料保護與商務行為上，對外，針對重大案件，和客戶合作前會簽訂保密協定，對內，本公司制定『企業道德行為準則』，適用於本公司全體董事、經理人及員工，確保公司與顧客雙方的機密資訊有所保障，每位新進人員需接受『內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序』訓練課程，且於報到時簽署『保密資訊暨智權保證函』宣導員工保密義務與責任，資訊部門每年固定頻率實施員工訪問的權限控制，確保只有授權人員能夠查詢敏感客戶資訊，定期進行權限審計，確保同仁權限使用之合規性，以及部署防火牆和入侵檢測系統，監控和防止未經授權的數據訪問，防止客戶個人資料或機密洩漏。</p> <p>3. 本公司為IC設計公司，透過代理商進行產品銷售，訂有『客戶</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	
			服務與抱怨處理程序』，規範客訴之執行方針，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『客戶服務與抱怨處理程序』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。	
(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>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</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>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.本公司關注國際、產業及客戶永續發展議題，亦想藉此了解供應商伙伴於ESG方面可能面臨之風險，113年度參考「責任商業聯盟（RBA）行為準則 8.0」，制定本公司的「供應商行為準則承諾書」，除了對未來新供應商的加入進行管理，也向既有供應商發放、令其認知內容，並要求簽署確認函及遵守規範。113年度供應商回覆情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>狀態描述</th> <th>達成比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(1) 本身已為 RBA 成員或提供有效 RBA 驗證，或 (2) 提供自身遵守 RBA 聲明書，或 (3) 提供其公司所制定的之相關「供應商行為準則」， 經檢核大致覆蓋 RBA 行為準則規範項目</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>新供應商已簽署力領科技「供應商行為準則承諾書」</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.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</p>	狀態描述	達成比例	(1) 本身已為 RBA 成員或提供有效 RBA 驗證，或 (2) 提供自身遵守 RBA 聲明書，或 (3) 提供其公司所制定的之相關「供應商行為準則」， 經檢核大致覆蓋 RBA 行為準則規範項目	100%	新供應商已簽署力領科技「供應商行為準則承諾書」	100%
狀態描述	達成比例								
(1) 本身已為 RBA 成員或提供有效 RBA 驗證，或 (2) 提供自身遵守 RBA 聲明書，或 (3) 提供其公司所制定的之相關「供應商行為準則」， 經檢核大致覆蓋 RBA 行為準則規範項目	100%								
新供應商已簽署力領科技「供應商行為準則承諾書」	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	
			<p>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，依據本公司制定的『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</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>供應鏈採購的做法，以避免取得有爭議的金屬原料。113年無違反及喪失資格的供應商。</p> <p>4.本公司 113 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"> <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> <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> </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%	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%	
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%																			
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？	✓		<p>本公司參考全球報告倡議組織 (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，編製 112 年度永續報告書，並公開發布於公司網站。本公司 113 年度永續報告書持續參考國際通用之報告書編製準則或指引編製，且已規劃取得第三方驗證單位(DQS Taiwan Inc.)之確信或保證意見。</p>	無重大差異。																	
<p>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』，並遵照『上市上櫃公司永續發展實務守則』精神與原則，由本公</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	

司永續發展暨風險管理委員會為專職單位負責推動，其運作情形與所訂守則無差異。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(一)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。

重大議題	風險評估項目說明	風險管理政策或策略
環境	環境衝擊及管理 (氣候變遷)	<ol style="list-style-type: none"> 1.力領科技為無工廠之 IC 設計公司，為呈現公司在關注環境、氣候變遷風險等議題，符合利害關係人的期待，依計劃揭露相關文件。 2.減少營運與產品製程中的原材料、資源、能源所產生之碳排，達成降低全球升溫的長期目標。 3.為落實永續發展及風險管理之長期目標，已於 113 年第 4 季成立永續發展暨風險管理委員會。 4.密切關注主管機關對氣候變遷資訊揭露之法規要求。
	天然災害	<ol style="list-style-type: none"> 1.隨時掌握正確氣象資訊，針對不同天災，研擬相關預防與因應作為。 2.針對員工、建物及貨物，投保團體意外傷害險、火險及運輸險，以轉嫁及分散風險。 3.定期評估員工、建物及貨物等相關保險之內容，需要調整時能及時因應。
社會	職業安全與衛生	<ol style="list-style-type: none"> 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。 2.依循職安相關法令執行，並定期辦理職安教育訓練、消防演練，以完善執業安全衛生之管理，另定期實施員工健檢，強化員工自主健康管控與職業災害預防等，以提升員工身心健康。 3.定期檢視職安相關教育訓練、消防演練之內容，讓員工持續保持對安全問題的關注，並掌握基本的自救和應急技能。
	產品品質安全 (商業模式變化)	<ol style="list-style-type: none"> 1.依據「供應商管理程序」，評選、稽核與輔導供應商，達成具有競爭力的產品品質策略目標。 2.新供應商皆需簽屬「供應商行為準則承諾書」，符合且通過評鑑標準，始可成為合格供應商。
	客戶及供應鏈管理	<ol style="list-style-type: none"> 1.依據生產管理程序，每週檢視產品備貨節奏，每月依預測數與外包協商產能準備，每年依計畫與各段協調明年度的產能。 2.災害發生當下立即整理損害狀況，與客戶溝通最佳補償方案。 3.針對量大產品擴充預備產能到不同前、後段合作夥伴。

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	
公司治理	強化董事職能 (國內外重要政策及法律變動)	1.瞭解所有董事之學經歷及專業背景，依法規要求，安排董事每年6小時以上的進修課程。 2.同時每月加強公司內部人對於違反內線交易、交易封閉期間資訊宣導。		
	財務相關風險 (利率、匯率、通貨膨脹、市場投資)	1.隨著金融利率之變動，適時調整資金運用，資金規劃仍以穩健原則，資金配置上做好安全控管，並徵詢各家銀行定存期間、金額及利率，評估後採最適條件下承作。 2.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情形，必要時採取適當的穩定成本措施，以降低對公司營運之影響。 3.本公司已訂定『取得或處分資產處理程序』及『衍生性商品交易處理程序』等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據謹慎執行，並依相關法令規定進行公告申報作業。		
	營運相關風險 (產業、科技變化)	1.關注產業技術發展及產品需求，定期掌握最新產業動態，評估對營運的衝擊以擬定因應策略。 2.增加自身的研發能力，提升產品開發流程、自動化，除提升效率外，也可以節省研發人力成本，縮短開發時程，增加產品的完善度。 3.掌握客戶需求變化，進行客戶關係管理，並靈活調整產品設計和市場策略。		
<p>(二)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。</p> <p>1.弱勢關懷及促進社區發展</p> <p>(1)本公司總部設在新竹竹北台元科技園區內，定期向公益團體購買相關產品，113年度向「喜憨兒庇護工場(新竹地區)」機構訂購公益餅乾，做為會議及零食吧小餅乾，金額共計新臺幣7,174元，用小小的舉動挹注暖流，給予機構前進動力。</p> <p>(2)113年度發起『送愛到部落』公益活動，與喜憨兒合作(新竹地區)，購買愛心餐盒並分送到偏遠部落國小。本次活動共計50位力領科技員工共襄盛舉，共募得新臺幣124,200元，合計購買207盒公益餐盒，提供3所國小(新竹縣五峰鄉/屏東縣春日鄉/高雄市美濃區)內207位同學113學年下學期餐盒。</p> <p>2.物資捐贈</p> <p>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</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>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>截至 113 年底累計捐贈減少 1.362 公噸二氧化碳排放，換算約少砍伐 113.497 顆樹木（統計來源為華碩文教基金會）。</p> <p>3.環境保護</p> <p>(1)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，依據本公司制定的「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，共同致力提升企業社會責任。</p> <p>(2)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)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，落實環境減塑。</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合計新臺幣伍佰萬元。</p>	

公司氣候相關資訊

(一)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司董事會轄下成立之「永續發展暨風險管理委員會」為推動企業永續行動的核心，由董事會委任至少三名成員，且成員們具備企業永續經營知識及能力：包括召集人董事長及兩位獨立董事。每年至少召開一次會議，並得視需要隨時召開，負責擬定推動風險管理之政策、治理架構、角色與權責，檢討、追蹤風險管理執行情形與成效，並提報董事會。董事會為最高治理單位，定期聽取永續發展暨風險管理委員會報告，並針對 ESG 重大議題執行情形(包括氣候等風險管理成果)等報告內容確保策略可行性，同時監督委員會有效運作。永續發展暨風險管理委員會下轄設有風險管理工作小組，負責本公司之風險管理推動與執行，需每年至少一次，各營運單位辨識與評估氣候等各面向風險因子，針對高關注度風險召開風險管理會議，與各營運單位溝通風險資訊，檢視對應策略及整體達成情形。永續發展暨風險管理委員會已於 113 年修訂「風險管理政策與程序」，持續將氣候變遷風險管理納入公司整體風險管理之流程。</p> <p>此外，預計其他功能委員會亦負責部分氣候相關議題之治理，包括「薪資報酬委員會」規劃於 114 年增訂高階經理人在 ESG 相關績效之報酬指標，將氣候相關目標及目標達成程度納入高階經理人之績效評估與薪酬制度中，以監控氣候相關議題目標之實現。透過獎酬制度與氣候變遷管理之相關成果連結，促使管理階層以同時使公司獲利且達成永續經營之方式經營公司業務；如此，將可實現公司之永續目標，並為投資人及利害關係人帶來價值。</p>

2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。

經公司內部辨識及參考主要供應商狀況，定義短期為3年以內，中期為3至10年，長期為10年以上。

列入評估之短、中、長期氣候風險與機會，對於本公司業務、潛在財務影響及因應策略如下：

時點	風險	議題描述及對業務的影響	潛在財務影響	策略因應作為
短期 (3年以內)	實體風險- 極端氣候事件 增強	颱風暴雨增加，員工無法出勤使生產力受影響，或是出現乾旱缺水影響供應商運作，生產交貨延遲。	(1) 營收下降。 (2) 產品採購成本及運輸成本上升。	(1) 藉由TCFD風險管理框架進行模擬情境分析，檢視供應鏈廠區的風險分布。 (2) 定期檢視供應鏈是否設置相關水情監控機制與緊急應變辦法。 (3) 透過地理分散的供應鏈佈局降低供應商中斷供貨風險所可能造成的影響。
中期 (3~10年)	轉型風險- 碳稅與 碳費	因應《氣候變遷因應法》所制定之《碳費收費辦法》等法規於113年正式公告，相關碳費未來可能有所提升。除此之外，若供應商為了符合自訂目標(如：《自主減量計畫管理辦法》)，將導致供應商營業費用提高。	(1) 若臺灣未來實施「總量管制與碳罰緩」或「碳稅」機制，財務成本上升。 (2) 若臺灣未來將碳費啟徵門檻下調至本公司需負擔碳費水準，則財務成本增加。	本公司密切關注臺灣、國際法令發展，同儕實踐及碳交易市場之狀況。

				(3) 供應商設置再生能源發電設備，造成其營運成本增加。	
	長期 (>10 年)	轉型風險- 溫室氣體排放 淨零碳排承諾	本公司與重要利害關係人皆關注溫室氣體排放盤查、減量的目標設定及成果達成情形；供應商亦受到此趨勢影響，有節能減碳的需求。	<ul style="list-style-type: none"> (1) 購買節能減碳設備，導致營業費用上升。 (2) 未來可能購買再生能源(憑證)及碳權費用上升。 (3) 廠商採購設備成本上升，進而攤提至提供之產品或服務上，使得本公司生產成本上升。 	<ul style="list-style-type: none"> (1) 本公司113年參考ISO 14064-1：2018進行溫室氣體自我盤查。預計於115年第三季前進行外部查證，並設定短期溫室氣體減量目標。長期則依法遵循行政院「臺灣2050淨零排放」目標、相關綠能政策。 (2) 公司響應金融機構綠色存款計畫，將資金運用於再生能源、節能、污染防治等產業，支持國內綠能發展。113年承作綠色存款總額為新台幣伍佰萬元。預計114年將進行綠色債券購買。 (3) 逐步替換耗能設備，未來研議內部碳定價、購買綠電計畫。

(4) 檢視重要供應商是否有 ISO 14001 環境、ISO 50001 能源的標準導入，幫助其管理溫室氣體排放總量。

經公司內部辨識及參考同業狀況，列入評估之氣候機會如下：

時點	機會	發生時點/議題描述及對業務的影響	潛在財務影響	策略因應作為
短期 (3年以內)	產品與服務	推動低碳、綠色產品設計及生產。	(1) 推出差異化產品，營收上升。 (2) 生產成本下降。 (3) 研發成本增加。	(1) 持續推出低功耗、超低功耗晶片，符合市場、客戶對節能商品的需求。 (2) 設計上使用零電容技術，達到減料目的，同時使製程生產成本下降。
中期 (3~10年)	提升能源使用效率	電量使用影響溫室氣體排放，因此好的能源使用效率對公司認知自身於節能減碳浪潮中需採取行動與立場具指引作用。	用電總量下降使營運成本下降。	(1) 關注同業能源使用效率及其節能措施。 (2) 評估公司現行能源使用情況、確認是否存在節能機會和優化措施，部署能源管理計畫。
長期 (>10年)	提升企業韌性	強化氣候變遷不同風險的各項因應方式，提升公司應變能力與令客戶信賴。	降低氣候變遷風險可能造成的營運成本損失。	持續永續供應鏈管理，與各處合作夥伴深化合作，攜手提升供應鏈敏捷、效率和韌性。

<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端氣候及轉型行動對本公司之潛在財務衝擊影響，請見前項中氣候風險、氣候機會表格裡的「潛在財務影響」。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司為健全公司治理、落實企業經營之風險管理，針對可能威脅公司營運的不確定因素進行風險管理，於113年經董事會修訂通過「風險管理政策與程序」，並授權永續發展暨風險管理委員會下轄的風險管理工作小組負責風險管理活動之規劃、執行推動與協調，包含召開風險管理會議、辨識與分析公司風險類別與等級、彙整提報風險管理報告等。</p> <p>風險管理工作小組每年定期開會，各營運單位溝通風險資訊與評估永續發展各面向之風險(包含氣候變遷風險)，並向永續發展暨風險管理委員會及董事會報告各類風險之風險管理執行狀況。最近一次提報董事會日期為113年12月18日。</p> <p>(1)風險辨識：</p> <p>A.風險管理工作小組依據過往經驗及資訊，並考量內外部利害關係者關注重點，辨識包括策略、營運、財務及其他新興範疇的風險。</p> <p>B.113年度所收集氣候相關風險因子為氣候變遷、天然災害。本公司未來隨時注意氣候變遷議題發展趨勢，據以增訂需辨識之風險因子。</p> <p>(2)風險分析：</p> <p>各營運單位辨識風險因子後，針對其進行性質及特徵的瞭解，同時考慮公司現行管控機制完整性、過往經驗、同業案例、監控頻率與目標，對其進行「發生可能性」與「一旦發生後負面衝擊度」的風險評分，由此乘積了解風險對公司之影響，作為後續風險管理的依據。</p> <p>(3)風險評量與回應及監督審查：</p> <p>A.透過風險分析結果，將所有風險進行排名，經由各營運單位代表和執行長檢視後，決定公司優先關注和處理之風險議題。該內容後續提報予永續發展暨風險管理委員會進行核定。</p> <p>B.各營運單位依據風險等級，規劃與執行後續風險回應方案，持續監控，並定期提交風險管理運作情況予風險管理工作小組。</p> <p>C.風險管理工作小組定期呈報永續發展暨風險管理委員會風險管理運作情況且受審查，並由委員會召集人或其指定人至少一年一次向董事會報告。</p> <p>D.董事會為風險管理之最高治理單位，監督風險管理流程及相關風險對策是否持續有效運作，並將相關審查結果納入績效衡量與報告事項中。</p>

本公司為無工廠之IC設計公司，對氣候風險的因應較製造業彈性大且速度快。本公司將持續關注金管會成立之專案小組對情境分析所需參數及重大假設的資料庫建置。目前公司初步列出未來進行情境分析時需考量之因素。

● 情境、參數、假設及分析因子：

- (1) 碳費單價(可能隨時間變化)考量臺灣環境部於113年發布碳費三子法及相關說明資料、簡報。
- (2) 臺灣區域供應鏈實體風險參考臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)。
- (3) 溫室氣體排放情境採用聯合國跨政府氣候變遷委員會(IPCC)發布第6次評估報告(AR6)，以共享社會經濟情境 (Shared Socioeconomic Pathway, SSP) 中的低排放情境 (SSP1-2.6) 及極高排放情境 (SSP5-8.5) 評估各地實體風險。
- (4) 應考量各供應商營運據點(及其所屬國家碳管理、碳市場制度)、生產量及運送方式，以及成品本身及其銷售地點是否涉及碳邊境調整機制(CBAM)。
- (5) 考量到一項風險如何影響其他風險的複雜及不確定性，每項風險因子都是獨立模型，並未考量風險間之依賴及抵換。
- (6) 評估財務衝擊使用上述參數假設預估時間範圍自民國116年至139年。

● 主要財務影響：

轉型風險中的碳費成本：目前因臺灣環境部《碳費收費辦法》碳費啟徵門檻為2.5萬噸，本公司尚未列入徵收名單，若119年起徵門檻水準下調至本公司需負擔碳費水準，將以113年第5次碳費費率審議會結論：「西元 2030 年之碳費費率將接軌國際碳定價水準(每公噸CO2e 1,200元~1,800元)」中的預估設算。

5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。

情境假設	估計可能民國119年之財務影響
碳價每公噸CO2e新台幣1,200元~1,800元 民國(114年~117年)目標為較基準年(113年)減量3%，118年開始每年目標下降1%，推估119年減碳量 以民國113年度本公司個體財報營業收入為119年營業收入	增加之營業費用約占營業收入約0.005%~0.007%

6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及

面對氣候風險，本公司以淨零承諾為目標，透過執行溫室氣體盤查、參考國際永續指標評鑑、定期評估氣候風險、配合供應鏈減碳計畫、發展綠色低碳產品等策略，並每年度召集內部風險管

<p>用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>理會議，以定期評估氣候相關風險，包括轉型風險。藉由氣候轉型行動，維護地球環境的乘載能力，實現共生共榮的永續生態體系。</p> <p>關於因應管理氣候相關風險轉型計畫內容，請參考上述第2項氣候風險、氣候機會表格裡的「策略因應作為」。</p> <p>辨識及管理風險的指標上，公司固定參考國際評鑑項目，例如 Sustainalytics, S&P Global Corporate Sustainability Assessment，及政府法規演變。目標上，為落實淨零承諾，本公司於113年已提前完成112年度溫室氣體盤查，並持續進行自我盤查，暫設定相較113年度基準年，範疇一及二排放之加總，短期(114年-117年)減量目標為3%，未來將持續監督是否達成減量目標。本公司預計於115年第三季進行114年度溫室氣體盤查外部查證，將視查證情形，重新訂立減量目標。此外，本公司與多方利害關係人建立夥伴關係，加速落實氣候風險控管及減緩行動、半導體產業零碳綠色影響力，穩健邁向行政院「臺灣2050淨零排放」的長期目標。</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司113年暫無內部碳定價工具，將持續觀察與評估碳交易市場及相關工具，預計於114年下半年開始規劃。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>本公司在氣候相關目標上，以執行強化排放量報導義務和溫室氣體減量為目標，每年達成進度上，本公司相較上市櫃公司溫室氣體排放路徑圖規定，提前於113年第二季完成112年度ISO 14064-1溫室氣體盤查，預計114年第三季完成113年度溫室氣體盤查報告書並每年持續進行自我盤查，預計於115年第三季委託第三方機構英國標準協會(British Standards Institution, BSI)完成114年度溫室氣體盤查外部查證。溫室氣體排放範疇、減量之規畫期程及每年達成進度請詳以下第九項1-1、1-2說明。</p> <p>上述目標所涵蓋之活動，因本公司為專業IC設計公司，無製造、封裝、測試等生產機台或是化學製程的能源消耗，營運空間以新竹、臺南辦公室為主體，故在範疇二的溫室氣體排放量占比最大，整體用電以空調、照明、電腦資訊、實驗室器材等用電設備構成整體能源使用組成。</p> <p>惟公司尚未使用再生能源憑證抵減碳額度，公司將持續關注市場、同業實踐成果，謹慎評估使用再生能源類別所形成之汙染及其達成效益。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</p>	<p>請參閱 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形及 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司屬「資本額 50 億元以下」之公司且無子公司，依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，本公司應於以下時點揭露溫室氣體盤查資訊：
1.本公司應於 115 年完成 114 年度溫室氣體盤查，並於年報揭露盤查資訊；117 年完成 116 年度個體盤查資訊及確信情形，並於年報揭露盤查資訊及確信情形。

2.112 年度與 113 年度溫室氣體盤查屬自願性揭露。

力領科技股份有限公司 (總公司)	112 年度		113 年度	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度(註 3) (公噸 CO ₂ e/新臺幣百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度(註 3) (公噸 CO ₂ e/新臺幣百萬元)
溫室氣體種類				
範疇一(註 1)	0.4192	0.0002	0.4196	0.0001
範疇二(註 1)	109.8674 (註 4)	0.0414	122.1172	0.0411
範疇三(註 1 及註 2)	21.6399	0.0081	84.3205	0.0284
合計	131.927	0.0497	206.857	0.0696
確信機構	-		-	
確信情形說明	-		-	
確信意見/結論	-		-	

註 1：溫室氣體盤查資料 112 年度涵蓋範圍為總公司(力領科技股份有限公司新竹辦公室)，113 年度涵蓋範圍則涵蓋總公司(力領科技股份有限公司新竹辦公室)及臺南辦公室。

註 2：本公司 112 年度範疇三涵蓋類別四：採購商品與服務中對能源採購之間接排放，113 年度範疇三除前述外，擴增涵蓋類別三：員工通勤。

註 3：密集度 = CO₂ 總排放量 / 力領科技個體營收(新臺幣百萬元)。

註 4：由於 113 年度力領科技進行溫室氣體自我盤查時，尚未公布 112 年度台電電力排碳係數(0.494 kg CO₂e/度)，因此使用 111 年度數據(0.495 kg CO₂e/度)進行計算。為追求數據精確性，112 年度調整為相應年份的排放係數。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

為持續達成國際減量趨勢，本公司透過永續發展暨風險管理委員會進行減量追蹤，設定範疇一及二溫室氣體排放加總，短期(114年~117年)目標為較基準年(113年)減量3%，後續每年下降1%，至目標年民國119年減碳目標為較基準年下降5%。為達成減量目標，計畫針對用電量最大的空調主機設備，透過冰水主機出水溫度調整及適時啟動並聯運作，和調高室內冷房溫度、定時裝置的操作管理，減少空調用電量；在用電習慣方面，則進行宣導節電、辦公事務機器設定省電模式、降低螢幕待機時間等節電措施，進而降低溫室氣體排放；研議陸續將公司T5日光燈管替換為更省電LED燈管，預期在積極減碳作為下，總碳排可持續下修。在達成(執行)情形上，113年溫室氣體排放(範疇一及二)較112年增加約11.11%，主係範圍新增涵蓋本公司臺南辦公室，且辦公人數較前一年有所增加，致總用電量提升。

(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>(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，經董事會決議通過後，於本公司網站揭露，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，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。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，且每年一次向董事會報告當年度誠信經營執行情形。</p>	無重大差異。
<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>(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，其中涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為。</p> <p>為防範任何不誠信行為，本公司全面要求供應商不得從事任何違法之商業行為及不得向本公司員工提供不當利益與賄賂，並定期針對供應商進行稽核評比。如遇較高不誠信行為風險之廠商，除得隨時終止或解除契約外，情節重大者將通報司法單位。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉制度」，明訂各項不誠信應禁止之行為、檢舉制度、懲戒制度，同時落實於各單位營運作業中，並定期教育、宣導與定期檢討修正相關內容。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(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，避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，得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。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司企業誠信經營之相關宣導及執行，指定人資行政部為專責單位，負責誠信經營政策與防範不誠信行為方案之制定及監督執行，並每年一次向董事會報告執行情形。最近一次報告日期為 113 年 12 月 18 日，並揭露於公司網站。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(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。本公司為防止利益衝突，訂有「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」，依規範所述執行並落實。如有不法行為，檢舉人可使用公告之獨立檢舉信箱(MG_FRReport@forcelead.com.tw)向專責單位提出	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			檢舉。									
(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，本公司稽核室依不誠信行為風險之評估結果，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？	✓		<p>(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 113 年間辦理「誠信經營行為宣導」線上課程，應訓人員包含全體正職員工，課程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統。113 年度內部舉辦誠信經營議題相關之課程員工參與課程情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>完成人數</th> <th>訓練總時數</th> <th>完訓率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>誠信經營行為宣導</td> <td>116 位</td> <td>58 小時</td> <td>92%</td> </tr> </tbody> </table>	課程名稱	完成人數	訓練總時數	完訓率	誠信經營行為宣導	116 位	58 小時	92%	無重大差異。
課程名稱	完成人數	訓練總時數	完訓率									
誠信經營行為宣導	116 位	58 小時	92%									

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>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，於公司內外部網站公開揭露檢舉電子信箱(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」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」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>本公司 113 年度受理舉辦件數 0 件且無涉及不誠信行為之情事。</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</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	
差異。			
<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>(一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。</p> <p>(二)公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致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。</p> <p>(三)本公司已制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩露，並確保公司對外界發表資訊之一致性與正確性。</p> <p>(四)本公司定期安排董事、經理人參與公司治理課程，增益其監督及治理公司之能力，期提昇公司治理成效及誠信經營之落實。</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司網址(<http://www.forcelead.com.tw>)資訊由專人負責蒐集與維護，定期揭露及更新，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，供投資人查閱財務、業務等資訊。

本公司制定「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)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書

請參閱索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告(網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議及其執行情形

一一三年股東常會重要決議內容	執行情形
承項事項 (1).通過一一二年度財務報表及營業報告書案。 (2).通過一一二年度盈餘分配案。	已依股東會決議辦理。 1.盈餘分配案依公司章程規定由董事會特別決議配發股東現金紅利 392,301,334 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除息基準日為 113 年 5 月 2 日，現金股利並於 113 年 6 月 6 日全數發放完畢。
討論事項 通過解除現任董事及其代表人競業限制案。	已依股東會決議辦理。

一一三年第一次股東臨時會重要決議內容	執行情形
討論事項 (1).通過發行限制員工權利新股案。 (2).通過解除董事競業限制案。	已依股東會決議辦理。 已依股東會決議辦理。

2. 董事會重要決議事項

會議日期	重要決議事項
113.3.6 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。

會議日期	重要決議事項
113.4.30 第六屆 第五次	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。
113.7.31 第六屆 第六次	1. 通過一一三年第二季財務報告案。
	2. 通過本公司銀行授信額度申請案。
	3. 通過一一二年度經理人員工酬勞現金分配案。
	4. 通過發行限制員工權利新股案。
	5. 通過解除董事競業限制案。
	6. 通過召集本公司一一三年第一次股東臨時會相關事宜案。
	7. 通過與母公司矽創電子(股)公司無競業情形案。
113.8.28 第六屆 第七次	1 通過本公司擬辦理現金增資發行新股供初次上櫃前之公開承銷案。
113.10.30 第六屆 第八次	1. 通過一一三年第三季財務報告案。
	2. 通過本公司銀行授信額度申請案。
	3. 通過本公司初次上櫃前現金增資保留由員工認購之經理人認股分配案。
	4. 通過修訂本公司【113 年度限制員工權利新股發行辦法】案。
	5. 通過擬訂本公司發行 113 年度限制員工權利新股發行日(增資基準日)案。
	6. 通過修訂本公司【公司治理實務守則】案。
113.12.18 第六屆 第九次	1. 通過訂定【永續發展暨風險管理委員會組織規程】設置永續發展暨風險管理委員會案。
	2. 通過訂定本公司【永續報告書編製及確信作業程序】條文案。
	3. 通過修訂本公司【風險管理政策及程序】案。
	4. 通過訂定本公司永續資訊管理相關內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。
	5. 通過修訂本公司【內部控制制度】及【內部稽核實施細則】部分條文案。
	6. 通過一一四年度稽核計劃案。
	7. 通過本公司 113 年度經理人營運獎金發放款案。
	8. 通過本公司一一四年度營運計劃及預算案。
	9. 通過本公司銀行授信額度申請案。
114.3.5 第六屆 第十次	1. 通過一一三年度員工及董事酬勞分配案。
	2. 通過一一三年度財務報告及營業報告書案。
	3. 通過一一三年度盈餘分配案。
	4. 通過一一三年度現金股利分配暨訂定除息基準日案。
	5. 通過一一三年度內部控制制度聲明書案。
	6. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。

會議日期	重 要 決 議 事 項
	7. 通過一一四年度簽證會計師委任及公費審查案。
	8. 通過修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。
	9. 通過修訂本公司【公司章程】案。
	10. 通過修訂本公司【取得或處分資產處理程序】案。
	11. 通過修訂本公司【董事會績效評估辦法】案。
	12. 通過本公司銀行授信額度申請案。
	13. 通過召集本公司一一四年度股東常會相關事宜案。
	14. 通過一一三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。
	15. 通過本公司重要營運主管晉升案。
114.4.30 第六屆 第十一次	1. 通過一一四年度第一季財務報告案。
	2. 通過一一三年度經理人員工酬勞現金分配案。
	3. 通過本公司【董事及經理人績效評估辦法】修訂案。
	4. 通過本公司銀行授信額度申請案。
	5. 通過本公司衍生性商品交易監督管理人員授權案。
	6. 通過本公司擬投資有價證券案。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 應揭露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	張雅芸 蔡美貞	113.01.01~ 113.12.31	1,800	880	2,680	非審計公費包含稅務簽證、非擔任主管職薪資申報作業、上櫃前內部控制制度實地專案審查、限制員工權利新股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。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

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。

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

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。

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

(一)董事、監察人、經理人大股東股權變動情形

請參閱索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。

(二)股權移轉資訊(股權移轉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移轉之相對人為關係人之情形發生。

(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。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114年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	23,188,545	55.32	—	—	—	—	毛穎文	法人董事長 代表人	—
代表人：毛穎文	563,688	1.34	300,000	0.72	—	—	矽創電子 (股)公司	法人董事長 代表人	—
							鄭淑慧	配偶	
2.中國信託商業銀行 (股)公司受託信託 財產專戶	860,000	2.05	—	—	—	—	—	—	—
3.毛穎文	563,688	1.34	300,000	0.72	—	—	矽創電子 (股)公司	法人董事長 代表人	—
							鄭淑慧	配偶	
4.江政隆	361,000	0.86	—	—	—	—	—	—	—
5.郭文源	306,000	0.73	—	—	—	—	—	—	—
6.鄭淑慧	300,000	0.72	563,688	1.34	—	—	毛穎文	配偶	—
7.兆豐證券(股)公司	298,164	0.71	—	—	—	—	—	—	—
8.陳捷慶	295,000	0.70	—	—	—	—	—	—	—
9.中國信託商業銀行 受託保管力領科技 (股)公司員工有表 決權，有股利分配 權之限制型股票信 託專戶	293,000	0.70	—	—	—	—	—	—	—
10.楊華	200,000	0.48	—	—	—	—	—	—	—

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114年5月5日；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
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
113/10	10	50,000	500,000	38,317	383,173	限制員工權利新股增資 2,930 仟元	無	民國 113 年 11 月 18 日經授中字第 11330935950 號
113/12	200~258.5	50,000	500,000	41,919	419,193	現金增資 36,020 仟元	無	民國 113 年 12 月 23 日經授中字第 11331010710 號

總括申報制度相關資訊：無。

114年5月5日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	41,919,333	8,080,667	50,000,000	屬上櫃股票

(二)主要股東名單

114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		23,188,545	55.32
中國信託商業銀行(股)公司受託信託財產專戶		860,000	2.05
毛穎文		563,688	1.34
江政隆		361,000	0.86
郭文源		306,000	0.73
鄭淑慧		300,000	0.72
兆豐證券(股)公司		298,164	0.71
陳捷慶		295,000	0.70
中國信託商業銀行(股)公司受託保管力領科技(股)公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶		293,000	0.70
楊華		200,000	0.48

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，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，以發放現金方式為之，並提報最近一次股東會。

(2) 本公司於 114 年 3 月 5 日董事會決議通過 113 年度現金股利分配案，股東紅利為新台幣 530,303,747 元，以發放現金之方式為之，每股配發新台幣 12.65057693 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，並於董事會訂定除息基準日等相關事宜。

3. 預期股利政策有無重大變動：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、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 114 年 3 月 5 日董事會決議通過 113 年度員工及董事酬勞分配案，以現金發放員工酬勞為新台幣 52,970,039 元及董事酬勞新台幣 5,297,005 元，前述金額與 113 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：

本公司於 113 年 3 月 5 日董事會決議通過 112 年度員工酬勞為新台幣 39,320,484 元，董監事酬勞為新台幣 3,932,048 元，已於 113 年度全數發放，並與 112 年度財務報表認列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益影響

114年5月5日

限制員工權利新股種類	113年度第1次限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	113年10月9日 500,000股
發行日期	113年10月30日
已發行限制員工權利新股股數	293,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	207,000股
發行價格	0元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.70%
員工限制權利新股之既得條件	<ol style="list-style-type: none"> 1.於各既得期間屆滿日仍在職 2.達成公司所設定個人績效評核指標與公司整體績效者 3.各既得期間內未曾有違反任何與本公司或與本公司國內外控制或從屬公司簽訂之合約 4.各既得期間內未曾有違反本辦法以及本公司或本公司國內外控制或從屬公司之工作規則/公司規定 5.各既得期間內未曾有違反任何第三方與本公司或與本公司國內外控制或從屬公司間之合約等情事者，各年度可既得之最高股份比例為： 任職屆滿1年：25% 任職屆滿2年：25% 任職屆滿3年：25% 任職屆滿4年：25%
員工限制權利新股之受限制權利	<ol style="list-style-type: none"> 1.依信託約定，員工獲配新股後，於達成既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押、無異議請求收買權或以其他方式之處分。但本辦法另有規範者，則從其規範。 2.股東會之出席、提案、發言、投票表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之。 3.限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託/保管，且於達成既得條件前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求受領返還限制員工權利新股。 4.如本公司辦理現金減資、減資彌補虧損等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付員工；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。
限制員工權利新股之保管情形	<ol style="list-style-type: none"> 1.獲配限制員工權利新股之員工，需按本公司程序簽署相關文件與辦理相關信託/保管程序。未依規定完成相關文件簽署者，視同放棄限制員工權利新股。 2.本公司發行之限制員工權利新股，應以股票信託/保管之方式辦理，於限制員工權利新股交付信託/保管期間，應由本公司或本公司指定之人為代理人全權代理所有獲配員工與股票信託/保管機構進行(包括但不限於)信託/保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託/保管財產之交付、運用及處分指示。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<ol style="list-style-type: none"> 1.員工未能符合「113年度限制員工權利新股發行辦法」(以下簡稱本辦法)第五條(三)項所定之既得條件時，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。

限制員工權利新股種類	113 年度第 1 次限制員工權利新股
	<p>2.自願離職、資遣、解雇、退休：針對尚未既得之限制員工權利新股部分，於離職、資遣、解雇、退休生效日即視為未符合既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>3.留職停薪：經由公司特別核准之留職停薪員工，針對尚未既得之限制員工權利新股部分，自留職停薪生效日起暫停計算，並自復職日起接續計算，本辦法第五條第(三)項之時程將依此遞延，惟若於留職停薪期間屆滿未復職者，則視同自願離職比照辦理。</p> <p>4.調職：遇有員工申請轉調本公司國內外控制或從屬公司者，針對尚未既得之限制員工權利新股部分，應比照自願離職方式處理，惟若員工係因本公司營運所需，經指定派任或轉任本公司國內外控制或從屬公司或其他公司者，針對尚未既得之限制員工權利新股部分，不受派任或轉任影響；惟仍需繼續在所指定派任或轉任之公司服務，且仍需受本辦法第五條第(三)項既得條件之限制，否則視為未符合既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>5.一般死亡或因受職業災害死亡或致身體殘疾而無法繼續任職：針對尚未既得之限制員工權利新股部分，則依在職月份數之比例計算股數(四捨五入取仟股整數)，若為死亡，則由繼承人完成必要法定程序並提供相關證明文件後，得以就該股數申請領受其應繼承之股份；惟繼承人自本公司通知領取之日起一年內須配合辦理股份領取的相關作業程序。逾時未能配合辦理者，視為繼承人拒絕受領，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。若為受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職，則依本辦法第五條第(三)項既得條件之時程比例達成既得條件仍由該員工領受該股數。</p> <p>6.員工向本公司以書面聲明自願放棄被授予之限制員工權利新股者，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>7.員工終止或解除對本公司就限制員工權利新股信託/保管帳戶之代理授權(參考本辦法第六條第(一)項和第七條第(五)項)，就尚未既得之限制員工權利新股部分，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p>
已收回或收買限制員工權利新股股數	0 股
已解除限制權利之股數	0 股
未解除限制權利之股數	293,000 股
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率(%)	0.70
對股東權益影響	對每股盈餘可能之稀釋情形尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形

114年5月5日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
員工	技術經理	白逸維	224,000	0.53%	—	—	—	—	224,000	—	—	0.53%
	專案經理	李一民										
	專案經理	李至玄										
	資深技術經理	李致富										
	資深技術經理	郭定隆										
	專案經理	黃士倫										
	資深技術經理	黃柏仁										
	專案經理	黃啓全										
	技術經理	楊淳皓										
	專案經理	葉晟穎										
	副處長	蘇聰宜										

註1：經理人並無取得限制員工權利新股之情事。

註2：員工係以姓名筆劃排列，非以取得股數多寡排列。

註3：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、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	113 年度	
	金額	比重(%)
顯示器驅動晶片	2,969,215	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。消費性電子顯示器驅動產品包含特殊應用(Application Specific Integrated Circuit, ASIC) 顯示器驅動、智慧物聯網(AIoT Display Driver) 顯示器驅動等產品。

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解決方案：包括獨立控制電路技術儀表板、電子後視鏡、抬頭顯示(Head-up Display, HUD)、三合一圓形控制旋鈕、中控臺、後座扶手、後座娛樂資訊等顯示器驅動晶片，並導入高亮度低耗電技術，提供客戶完整的產品需求服務。
- B. 車用後裝顯示器驅動晶片解決方案：因應舊車座艙升級智慧化的需求，包含中控主機影音升級配件、電子後視鏡、導航顯示、主動盲區安全偵測警示等車用後裝配件；以及提供車用中控主機系統和電子後視鏡顯示器市場的新一代整合觸控與顯示器驅動晶片(TDDI)。

②消費性電子顯示器驅動晶片，主要應用於：

- A. 智慧物聯網(AIoT)顯示：AIoT 為兼具聯網功能的智慧終端設備 (smart devices)提供數據資訊顯示的應用，產品涵蓋手機顯示器、智慧家電、智慧醫療、智慧家居、安全防護監控、智慧零售(聯網 POS 系統)、工控設備、商業儀器設備等。公司亦提供中大顯示器觸控顯示器驅動晶片給智慧聯網及商用市場相關應用。
- B. 特殊應用(ASIC)顯示器：依客戶特定需求，提供客製化 IC 設計服務，包含手持 POS 機及智慧居家控制面板等顯示器驅動晶片方案之設計服務。
- 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. 開發大尺寸顯示器整合觸控顯示器驅動晶片 (Touch and Display Driver IC, TDDI)。
- B. 開發後裝新一代具高效能、低成本之中控系統和電子後照鏡顯示應用之整合觸控顯示器驅動晶片 (TDDI)。
- C. 開發二輪車新一代戶外高亮度可視性及高可靠度顯示器驅動晶片。
- D. 開發整合支援多重顯示器介面轉換、橋接(Bridge)晶片、時序控制 (Timing Controller, Tcon)晶片功能之單一晶片應用。
- E. 開發車用低延遲之 OLED 顯示器驅動晶片。
- F. 關注車用 Micro LED 之主流趨勢及其高對比及高飽和度之技術發展。

②消費性電子顯示器驅動晶片

- A. 針對中尺寸物聯網(AIoT)、類工控及商用利基市場，開發新一代高效能、低成本的專用整合觸控顯示器驅動晶片 (TDDI)。
- B. 鎖定物聯網(AIoT)中的利基市場，開發符合市場需求之尺寸以及應用特性的高解析度、低功耗顯示器驅動晶片。
- C. 針對中尺寸平板市場，開發帶主動筆與串接功能之整合觸控顯示器驅動晶片 (TDDI)。

(二)產業概況

(1)車用顯示器之產業現況與發展

①車用顯示器驅動晶片產業

車用晶片從 109 年起歷經疫情爆發、110 年一度斷鏈深陷缺料危機、推使供應鏈擴大產能以應對疫情產生的強大購車需求。隨著疫情於 111 年消退、購車潮退燒，市場急轉為供過於求，歷經一年的庫存去化，供需終於在 112 年恢復平衡，113 年市場秩序再度回復穩定。回顧過去，全球車輛銷售量雖然受疫情的劇烈衝擊，惟全球各大車更加快步伐，全面導入「智慧座艙」設計在新一代車型中。這個重大變革將使智慧座艙市場的增長高於總體車輛總數之增幅，也帶動車用顯示器驅動晶片的長期成長。

智慧座艙朝向智慧化與聯網化的數位互動顯示功能，例如，新車型不斷加入進階多樣的視覺智慧導引顯示、主被動安全顯示、資訊影音顯示等，為新世代車輛的標準配備。舊車款也發展出新市場來滿足原車升級的需求：車主可透過原廠與外廠通路，選裝車用後裝配件，例如升級中控臺顯示器介面、智慧電子後照鏡、導航顯示等。車用後裝市場以搭載顯示器驅動晶片以及採用共通性高、成熟的 Android 影音系統平臺為主流，需求亦隨著技術成熟、成本優化與車輛壽命延長而擴大。

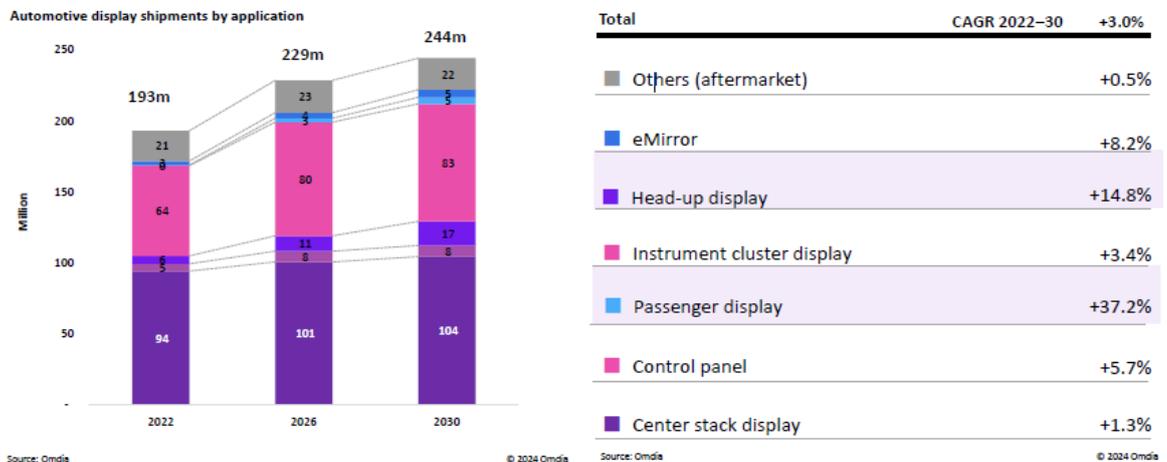
②智慧座艙帶動單一車輛的顯示器需求量上升

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，車用顯示器是智慧座艙內人機的重要設備與介面，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，從早期對機械性能的追求，演變成車用智慧系統連結智慧手持裝置、穿戴裝置、智慧居家、雲端辦公室無縫整合客戶體驗的科技競爭。隨著 AI 人工智慧、物聯網 IoT、5G 網路佈建開始盛行，車艙架構設計從傳統平均一輛車使用 1.5 個顯示器，朝向一輛車平均使用 5 至 6 個顯示器穩定增長。

根據 Omdia 研究機構資料顯示(詳圖一)，車用顯示器中，抬頭顯示器(HUD)、電子後視鏡(E-Rearview Mirror)、後座乘客顯示器(Passenger Display)之滲透率仍處於增速成長的階段：以 2022 年至 2030 年的年均複合成長率(CAGR)而言，顯示器需求增速最快的是後座乘客顯示器，因基期小，增長高達 37.2%；其次是抬頭顯示器，達 14.8%；再其次是電子後視鏡，需求增加 8.2%。此外，在智慧座艙 2022 年至 2030 年間的預測數據中，七類智慧座艙的顯示器應用的總年平均複合成長率為 3.0%，這數據雖呈現溫和，但是力領科技的核心產品受益於七類中需求增速最快的四類，包含後座乘客顯示器、抬頭顯示器、電子後視鏡，以及駕駛座儀表顯示器，因此，力領科技身為專攻車用顯示器驅動晶片設計且有完整的產品線，在此大趨勢的驅動下，未來成長可期。

圖一：智慧座艙預計帶動車用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

③消費性電子顯示器驅動晶片

a.特殊應用(ASIC)顯示器驅動晶片

特殊應用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。由於智慧手機的顯示功能與規格不斷提升，使原廠維修單價持續攀升，在螢幕受損時，消費者選擇換裝搭載特殊應用顯示器驅動晶片的的面板，是售後市場的主要需求。

b. 智慧物聯網(AIoT)顯示器驅動晶片

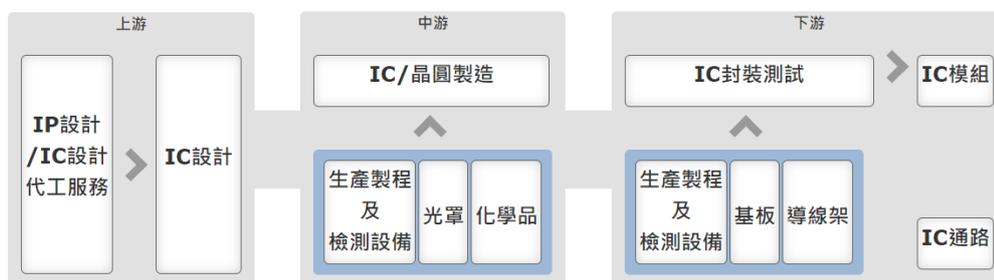
隨著通訊技術和聯網設備的普及，物聯網產品以直覺友善的人機觸控介面以及一機多功能的趨勢，已深入手機顯示器、智慧家電、智慧醫療、智慧家居、安全防護監控、智慧零售(聯網 POS 系統)、工控設備、商業儀器設備等。公司亦提供中大型顯示器觸控顯示器驅動晶片給智慧聯網及商用市場相關應用，大幅提升生活的便利性。力領科技提供 AIoT 產品，高解析度顯示器驅動技術，並導入零電容綠色科技。同時，顯示器的人機介面需求隨著人工智慧推動智慧製造與數位轉型，工廠、倉儲管理及產線追蹤系統而持續增加，具有長期發展的潛力。

(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，形成垂直分工專業化的明顯態勢，使得臺灣半導體產業體系之上、中、下游結構更趨於完整。力領科技致力於積體電路之研發設計及佈局圖製作，位於半導體產業體系中的上游。公司的產品製造透過外部專業分工，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，測試後裝配生產成成品。產品長期提供給面板廠、Tier 1 廠及車廠等汽車供應鏈合作夥伴採用，終端品牌包括歐系、美系、日系、韓系及中系等世界知名車廠。

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

汽車產業擁有繁雜且綿密的長供應鏈，涵蓋從高度技術密集的積體電路到仰賴人工組裝的車用線束，涵蓋基礎材料至半導體元件。其中，最重要的人車介面即為車用顯示器。隨著未來自動輔助駕駛技術的發展，車內娛樂與資訊串流應用將更為蓬勃，衍生出更多顯示器界面的市場機會。例如：顯示器技術朝向分散化：高解析度、觸控與手勢操作、亮度增強與解析度等顯示效果提升、訊號低延遲及投射式顯示技術等新應用，整合座艙多樣化設計、省電需求、安全電路設計、總成本考量，都牽動顯示器應用不斷推陳出新。

品牌車廠對於功能安全(Functional Safety)需求日益提升，例如當儀表顯示器發生異常時，如何透過 OSD(On-Screen Display)偵測功能，以額外的獨立電路傳輸數據至顯示器，解決儀表顯示異常風險。此外，小型儀表搭配抬頭顯示器(HUD)的趨勢正成為主流，

而電子後視鏡(e-Rearview Mirror)的需求持續增長則是為彌補車輛流線造型導致後擋風玻璃視線不佳、倒車顯影的安全需求與部分國家的法規要求。座艙顯示器多樣化進一步推升顯示效果優化的強大需求，包括色彩深度、色溫調控、高對比度、高亮度、裸視3D技術及模組更換便利性等，以強化駕駛與乘客的視覺體驗、提升車輛的科技內涵。綜觀產業發展趨勢，於車艙內分散配置多個顯示器來滿足乘客個人化、功能性的科技體驗，已成為獲取消費者青睞的關鍵策略。M型化是車用市場呈現的趨勢，眾家車廠為了塑造品牌的獨特風格以及車輛的市場區隔，對營造車艙環境所設計的顯示器規格需求各有差異，使得力領科技得以更靈活地自訂規格與各車廠共同開發新產品，也創造更多的成長機會。

②車用後裝顯示器驅動晶片

車用後裝市場的中控顯示器，目前主流尺寸是9吋和10.1吋，解析度以HD(720x1280)為主，採外掛觸控面板加上觸控晶片來實現觸控功能；中控顯示器規格往FHD和2K高解析度發展。顯示器尺寸方面，受限於中控臺空間和機構寬度限制，中控顯示器尺寸僅能放大至12.3吋；在觸控技術方面，為了達成顯示器模組薄型化、輕量化、顯示效果優化、供應鏈簡化的方向，單顆整合觸控顯示器驅動晶片(In-Cell Touch TDDI)未來將取代外掛觸控顯示器，是可預見的發展趨勢。

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。主要為客戶代為開發特殊規格的智慧手機FHD顯示器驅動晶片，搭載公司獨有的零電容專利技術，以滿足智慧手機的顯示器售後市場需求，屬於消費性電子產品的高階應用。

B.智慧物聯網顯示器驅動晶片

隨著半導體量產技術的推進和大量普及，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，顯示資訊的細緻度與豐富性日益增高，顯示器尺寸增大、解析度朝向更高畫質發展，帶動觸控顯示器升級採用整合觸控與顯示器功能之驅動晶片，這個趨勢方興未艾，對力領科技所推出的HDAIoT顯示器驅動晶片帶來成長潛力。

(4)競爭情形

車用顯示器驅動晶片的市場進入門檻極高，目前市場主要由臺系供應商主導，這與消費性電子產品市場常以價格競爭決定勝敗的態勢不同。首先，車用顯示器具有少量多樣的特性，每一個晶片都必須符合零瑕疵的測試標準，以保障駕駛員及乘客的人身安全且影響車廠的售後維修成本以及車輛妥善率滿意度。若產品設計不良或可靠性出現缺陷，不僅造成安全事故疑慮，還可能導致車廠面臨巨額賠償。基於此，車用晶片的驗證過程相當嚴格，從開發到全面量產往往需要1至2年以上的時間。一旦通過驗證，車廠通常不輕易更換供應商，以確保供應的連續性與產品品質，從而帶給供應商穩定長期的合作關係。

供應車用顯示器驅動晶片的IC公司，其大多數主要業務仍集中在消費性產品領域，車用營收占比相對較低。力領科技以深耕車用市場作為發展主軸，為全球少數營收超過八成聚焦於車用的顯示器驅動晶片設計公司。隨著自動駕駛及車用電子系統的智慧化浪潮，車廠對於高性能、高可靠度的顯示器驅動晶片需求進一步提升，力領科技將憑藉產品在嚴

格驗證通過安全性、可靠性的卓越表現下，在全球競爭環境中迎來更多發展機遇。

(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	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
研發費用	389,531	96,806
占營業收入比例(%)	13.12%	15.51%

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 顯示器驅動晶片的最佳方案	邁出供應鏈安全佈局的第一步。
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。
113	HUD 安全性能提升晶片(透明度偵測)	提升行車安全，避免異常影像干擾駕駛視線。
	二輪車高可靠度晶片	提升螢幕亮度表現、降低功耗，增加戶外可視性。
	推出高性價比 RGBW 顯示器驅動晶片(電動車-摩托車節能專用)	協助客戶產品升級至整合觸控顯示解決方案。
	車後中控與平板顯示器 HD TDDI(解析度 800*1280)	支持高電壓與提升穩定性。
	新一代工控規電源倍壓晶片	

(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，用以提前感知客戶需求與因應市場變化。

- 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，提升顯示器畫質，持續創新並兼具成本優化。
- ④車用前裝應用聚焦於抬頭顯示器、電子後視鏡及三合一圓形控制旋鈕顯示器等自有規格解決方案；車用後裝、消費性電子應用聚焦於開發整合觸控顯示器驅動晶片(TDDI)，以產品差異化與性價比擴大市占率。
- 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，供應鏈在地化，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	112 年		113 年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷	325,090	12.24	385,298	12.98
外銷	2,331,446	87.76	2,583,917	87.02
合計	2,656,536	100.00	2,969,215	100.00

2.市場占有率

本公司 112 及 113 年營收淨額為新臺幣 26.57 億元及 29.69 億元，依據工研院產科國際所資料顯示，臺灣 IC 設計業產值 112 及 113 年分別為 12,320 億元及 12,769 億元得出近兩年度本公司市場占有率分別為 0.22%及 0.23%。市調機構群智諮詢(Sigmaintell)指出，2024 上半年全球車用面板出貨量約為 1.1 億片，同期增長約為 11%，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，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車用顯示器驅動晶片在前裝應用市場的供需狀況與成長性

隨著車輛自動輔助駕駛技術進步及新能源車市占率逐步提升，車艙配備多樣化顯示器已成為車輛的主流配備，從早期的一車一屏朝向一車多屏，受面板出貨量增加以及高

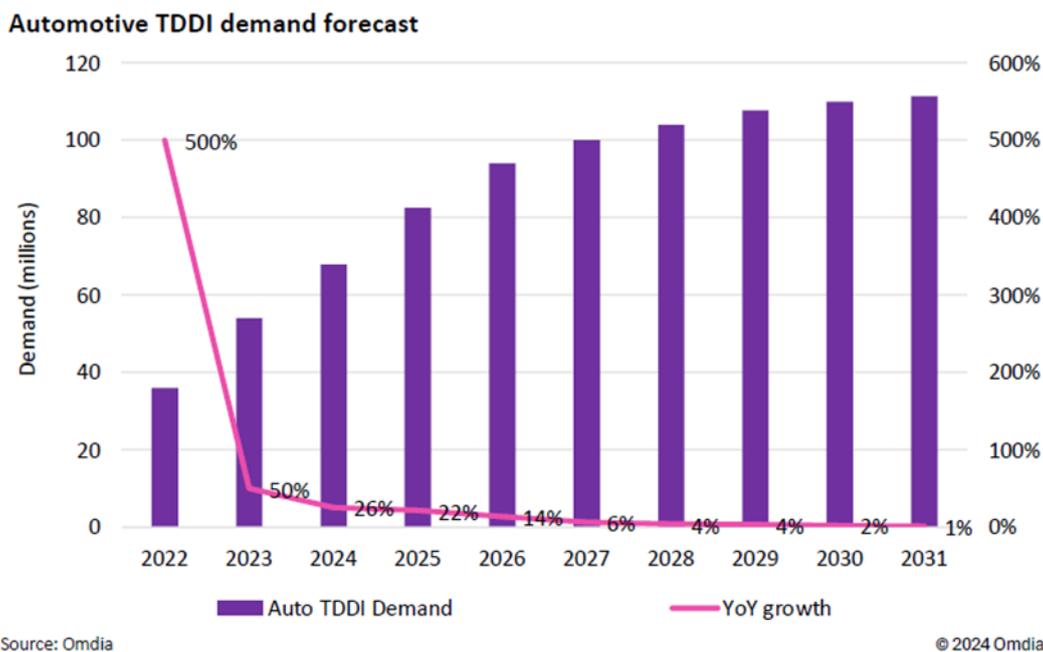
解析度滲透率提升的推動，車用顯示器驅動晶片的需求預計將持續增長。

目前前裝市場的駕駛座配備 4 吋至 12.3 吋的數位儀表(Cluster)，中控或稱中央資訊顯示器(CID)以 7 吋至 15 吋及以上的尺寸為主流，公司與系統廠(Tier 1)共同開發的合作關係日益緊密，持續導入新儀表案。車艙內各式傳統機械按鍵或旋鈕皆可轉換為公司自有規格的控制旋鈕顯示器解決方案，新型架構設計協助系統廠有效降低成本。此外，車輛電子後視鏡顯示器(E-Rear View Mirror)因高解析攝影鏡頭普及化被大量採用，搭配多顆攝影鏡頭，避免鏡片因物理限制造成的視覺盲區，讓駕駛者以多角度掌握車輛周邊影像，降低人車損傷風險並提升行車安全。

②車用顯示器驅動晶片在後裝應用市場的供需狀況與成長性

後裝市場聚焦於增進車輛智慧化與改善乘客體驗，促使座艙內顯示器設備蓬勃發展。根據市場調研機構 IHS Markit 統計，車輛使用的平均壽命已經增加至 12.1 年，舊車升級配備的後裝市場不容小覷。舊車車主想要享受搭載顯示器之智慧化設備，例如智慧導航、中控顯示器、抬頭顯示器、電子後視鏡和後座影音系統等，這些設備皆是力領科技供應的顯示器驅動晶片(DDI)或整合觸控顯示器驅動晶片(TDDI)的主要市場，而車用後裝配件市場正好能滿足這些車主的需求。後裝市場晶片在性能表現及可靠度驗證的要求相較一般消費用品片仍相對嚴謹，尤其在導入車用整合觸控顯示器驅動晶片，未來深具市場潛力。根據 Omdia 調研資料顯示(詳圖三)，預估 2027 年前，車用整合觸控顯示器驅動晶片之需求將維持雙位數年成長，直至 2030 年前亦維持每年正成長趨勢。

圖三：車用整合觸控顯示器驅動晶片出貨量



資料來源：Omdia

4. 競爭利基

① 優秀研發團隊：打造核心自主技術

力領科技研發團隊秉持技術自主策略並取得眾多專利，深耕類比訊號電路設計、混合訊號電路設計、觸控系統研發等相關技術及整合。公司結合各領域之菁英長期培訓，奠基紮實的研發經驗，並持續投入顯示器驅動技術的開發，例如：面板內嵌觸控晶片設計、Tcon 晶片設計，工業晶片設計、ASIC 晶片設計、電源倍壓晶片設計等功能及規格；公司中期產品開發以整合型晶片產品為主軸，例如：整合觸控顯示器驅動晶片(TDDI)、內建時脈控制器(TCON Embedded Driver, TED)的顯示器驅動晶片、大尺寸觸控驅動晶片(LTDI)，以及關注前瞻性技術，例如：Micro LED。公司的長期產品開發規劃會配合客戶的下一代需求，希望以最適規格產品輔以高性價比策略進入市場，以確保產品競爭力。

② 多元產品與卓越服務：車用驅動晶片的領航者

力領科技產品多元且完整，涵蓋大中小尺寸面板，以靈活對應市場多樣化的面板製程包含超級扭曲向列液晶(STN)、非晶矽(a-Si)、低溫多晶矽(LTPS)及銦鎳鋅氧化物(IGZO)等面板製程。公司提供產品包括符合車用安全認證規格的顯示器驅動晶片均通過國際汽車電子協會(AEC)的 AEC-Q100 車規驗證標準，並符合零失效目標的 IATF16949 汽車供應鏈品質管理規範，長期供應面板廠、Tier 1 廠及全球知名歐系、美系、日系、韓系及中系車廠。此外，還有應用於工控大尺寸面板的捲帶式覆晶薄膜封裝(COF)及玻璃覆晶封裝(COG)驅動晶片、適用於 AIoT 物聯網電子產品的先進驅動晶

片。公司在開發時程、交期、品質及技術服務等方面，均滿足全球各大面板廠客戶卓越品質與高效率服務的需求，並依需要設有駐點技術服務團隊於終端方案商，協助客戶縮短新產品上市時間。

③強健穩固的供應鏈：建立長遠競爭優勢

力領科技為無工廠 IC 設計公司。在委託製造封裝測試方面，公司長期深耕產業鏈，與全球知名晶圓代工廠、測試封裝廠關係緊密，協同優化產品的製造流程；我們不僅精準掌握生產時程，有效控管成本並確保品質，更能運用集團奧援，靈活調配產能、降低支出，提升整體競爭優勢。在車用產品開發方面，公司與面板模組廠、Tier 1 系統廠、品牌車廠，攜手開發新產品，並長期受國際車廠指定採用，展現產品的高信賴度與卓越的競爭力。車用前裝市場進入門檻高，晶片驗證時間較長且嚴謹，驗證通過後切入供應鏈建立長期合作關係，訂單及營收穩定且不太輕易更換供應鏈。公司透過穩健的供應鏈管理，不僅能貼近市場需求、降低研發投資風險，更能提前布局新世代技術，持續推動營運成長，為產業帶來長期貢獻。

綜上所述，力領科技優秀的研發團隊、多元的產品線，卓越服務以及強健穩固的供應鏈夥伴，均為面對市場競爭的優勢與後盾。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A 顯示器應用及市場需求持續擴大

智慧座艙趨勢持續發酵、創造車用顯示器應用增長商機。根據市場研究機構群智諮詢(Sigmaintell)預測指出，預計 2025 年全球車用顯示面板出貨數量將維持 5.4% 高速增長，達到 2.5 億片。

B.堅強的研發團隊，掌握關鍵技術

公司擁有堅強研發實力，能迅速應對市場變化，開發高品質創新產品，滿足客戶在產品設計、技術支援、市場應變的需求。

C.半導體產業體系分工完整

臺灣半導體產業分工完整，晶圓代工、封裝、測試廠持續提升技術與產能，代工製程穩定、生產彈性與服務高效，為 IC 設計公司提供競爭力。

D.客戶導向之服務策略

公司致力於產品品質、交期與良率提升。協同面板廠密切合作，縮短客戶產品開發與設計時程，共同掌握市場機遇。

E.垂直整合關係完善良好

公司與晶圓代工、封裝測試廠建立長期合作關係，確保穩定產能與技術支援，

加上臺灣成熟的代工產業鏈，奠定長期競爭優勢。

②不利因素與因應對策

A. 降息導致美元走弱，影響獲利

半導體產業主要以美元計價，當美元走弱時，出口到非美元地區（如歐洲、日本、韓國）的收益將縮水，即使銷量不變，換算回本國貨幣的營收與利潤仍可能下降。

因應對策：

強化匯率避險策略，例如透過遠期外匯合約減少匯損風險，同時嚴格控制庫存水位，加強與主要客戶溝通，掌握庫存控管與新應用產品推出時程，降低庫存風險。

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，例如，關稅壁壘、貿易政策改變、供應鏈長短料、需求不振、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：

公司採取銷貨管道分散化、增加產品線多樣性、客戶多角化、做好庫存的管理等，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

隨著中國晶圓廠和面板廠的逐步擴建，中國供應鏈採購國有化的趨勢將無可避免，中國若政策補貼或整合併購上下游產能，可能會導致產業面臨更大的市場競爭。

因應對策：

公司採取客戶多角化與銷貨地區分散化，加強客戶經營，提升產品的創新價值。

D. 人才招募及市場需求競爭日益激烈

隨著顯示器驅動晶片設計需整合多項功能或周邊晶片，加速產品開發刻不容緩。近年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大增。而本公司經營屬於智慧財與管理財，研發人員優秀的設計能力與經驗是創造競爭優勢的重要基礎，由於晶片產業求才若渴，且需長時間培養及訓練，具經驗之研發人才為兵家必爭之菁英，使得爭取與培養優秀專業人才成為長期規畫項目之一。

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。為使人力效率充分發揮，

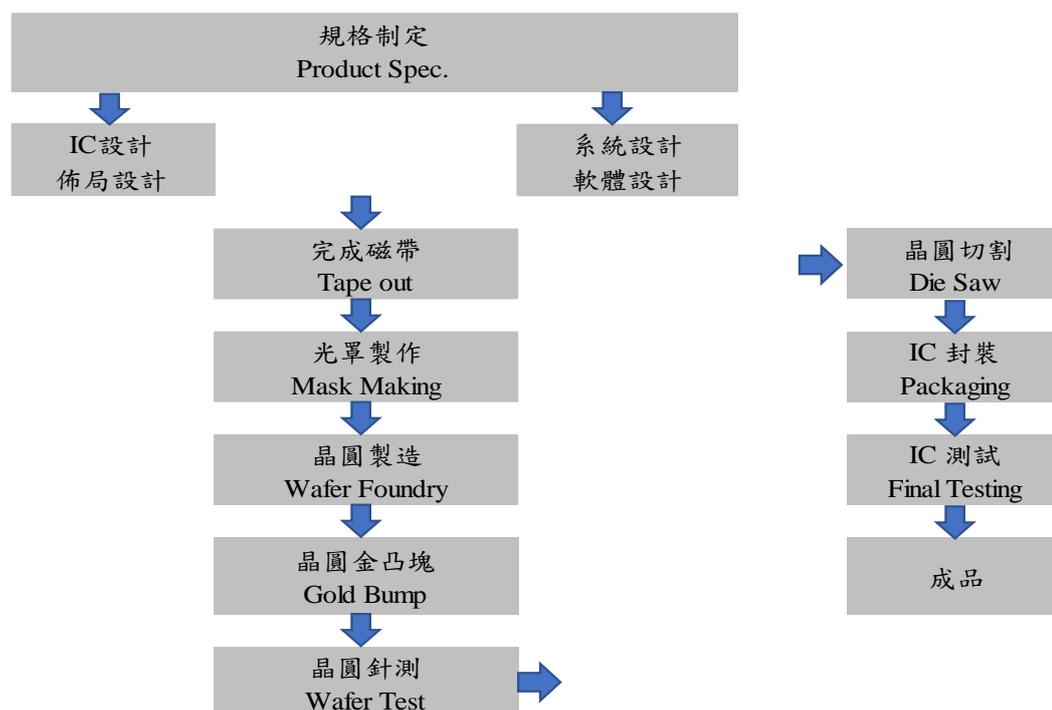
公司加強產品規畫並與客戶積極溝通，並不斷累積自身技術，透過與客戶的長期互信共利，參與市場發展趨勢。目前公司營運狀況良好，提供優質的工作環境以及晉升管道以外，再輔以內外部完整的教育訓練，並實施員工獎酬，凝聚員工向心力。並藉由上櫃，提升公司知名度並吸引優秀人才加入以加速開發新產品推出市場，讓企業形成正向的成長循環。

(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	儀表板、電子後視鏡、抬頭顯示、三合一圓形控制旋鈕、中控臺、後座扶手、後座娛樂資訊及其他各項車用顯示器驅動晶片應用。
消費性電子顯示器驅動晶片	手機顯示器、智慧家電、智慧醫療、智慧家居、安全防護監控、智慧零售(聯網 POS 系統)、工控設備、商業儀器設備等驅動晶片應用。

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、丙公司及丁公司，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	112 年				113 年				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率〔%〕	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	丁公司	394,237	36.39	無	乙公司	605,317	46.20	無	乙公司	104,201	44.35	無
2	乙公司	271,597	25.07	無	丁公司	418,379	31.93	無	丁公司	78,403	33.37	無
3	甲公司	207,747	19.18	無	丙公司	138,804	10.59	無	丙公司	27,589	11.74	無
4	丙公司	146,333	13.51	無	甲公司	96,392	7.36	無	甲公司	19,867	8.46	無
5	其他	63,455	5.85	無	其他	51,298	3.92	無	其他	4,880	2.08	無
	進貨淨額	1,083,369	100.00	—	進貨淨額	1,310,190	100.00	—	進貨淨額	234,940	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、丙公司及丁公司；因本公司銷售產品組合及製程變化，故對主要供應商之進貨金額與比例而有所變動。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率〔%〕	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	634,813	23.90	無	A 公司	658,455	22.18	無	A 公司	123,873	19.84	無
2	B 公司	421,094	15.85	無	C 公司	505,449	17.02	無	B 公司	76,406	12.24	無
3	C 公司	302,538	11.39	無	B 公司	467,321	15.74	無	C 公司	74,250	11.89	無
4	D 公司	268,544	10.11	無								
5	其他	1,029,547	38.75	—	其他	1,337,990	45.06	—	其他	349,766	56.03	—
6	銷貨淨額	2,656,536	100.00	—	銷貨淨額	2,969,215	100.00	—	銷貨淨額	624,295	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造成銷貨金額及比例有所變動。

三、從業員工

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員 工 人 數	主 管 人 員	25	26	25
	專 業 人 員	68	78	77
	助 理 人 員	16	19	19
	技 術 人 員	1	1	1
合 計		110	124	122
平 均 年 歲		42	41.9	42.6
平 均 服 務 年 資		4.1	4.3	4.71
學 歷 分 布 比 率	博 士	-	0.8%	0.8%
	碩 士	64%	65.3%	65.6%
	大 專	35%	33.1%	32.8%
	高 中	1%	0.8%	0.8%
	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

員工一直是力領科技最重要的資產，我們重視所有同仁身心健康，除了提供舒適的工作環境外，更有多元化的福利措施，讓員工能兼顧工作與家庭生活。

- 人性化管理風格，同時提供優於勞基法的彈休假制度與優於勞基法的休假計算。讓員工有更多的時間陪伴家人，達到工作與生活的平衡。
- 關懷員工健康狀況，每年定期提供員工免費健康檢查，並設有特約醫師及護理師定期駐點服務，除了例行性執行員工健康關懷與健康指導、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，都可預約安排諮詢服務。

● 提供母性關懷並建立友善育兒環境措施：

懷孕	生產	哺乳	育兒
建立生理及心理支持	減輕身心壓力	友善哺育環境 重視隱私安全	工作生活平衡
<ul style="list-style-type: none"> ▶ 特約醫師及護理師臨場服務，提供生理及心理的照顧。 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 提供完善的團體保險，涵蓋配偶及子女的保險費。 ▶ 提供陪產假 6 天，並可於配偶的分娩前後 30 天內申請。 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 提供家庭照顧假及育嬰留停。 ▶ 溫馨的哺乳環境提供香氛及音樂舒壓。 ▶ 於哺乳室購買奶瓶消毒鍋、專用清潔劑與母乳專用冰箱。 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 提供生育禮金及祝賀禮。

- 重視社會公益，聘請視障按摩師，每周提供員工按摩服務，提供員工紓壓管道，員工在辦公室內享受專業的按摩舒壓服務，並提供視障朋友就業機會。
- 員工協助方案，提供包含家庭、情感、人際、工作等議題之免費諮商諮詢服務。提高同仁因應或調適內外壓力感受的正面能量。
- 健康職場，提供台元健康中心健身房補助，鼓勵同仁運動，除此之外，公司每年結合健康議題，辦理健康促進活動，【2024 年健康促進：減脂油切大作戰，戰勝體脂肪】，並取得國健署發放之『健康職場認證標章』。
- 提供高額團體保險，除員工本人受惠外，亦提供員工之配偶、父母、子女，使員工本人及家庭在醫療品質及經濟上皆能享有保障。
- 活絡工作氛圍，除了年度旅遊外，提供部門聚餐費用、不定期舉辦公司活動，拉近員工間情誼以活絡組織氣氛。
- 配合節慶假日，辦公室應景布置，對辦公環境的品質重視，並不定時提供節慶下午茶，讓員工可以輕鬆享受節慶的氣氛。
- 依規定設立職工福利委員會，按月提撥福利金，由職工福利委員會規劃及提供員工更多樣化的福利，例如：年度員工旅遊補助、年節禮金、生日禮金、婚喪喜慶補助金等。
- 於公司內部網頁公告職工福利委員新增特約商店，提供所有員工能以更優惠的價格和便捷的方式取得商品及服務，並可在出遊或日常生活中運用，
- 福委會禮金以 APP 方式發送，讓每一位員工都能在特定時間點收到職福會發放的電子禮券，電子禮券的合作形式也採符合連鎖品牌或是普遍性的通路店家，讓同仁便於消費使用。
- 設有零食櫃及飲料吧，讓員工工作告一段落之餘，可以放鬆補充體力。

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科技永續發展之根基，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。113 年全年雇主提撥退休金總額為 9,297 仟元。

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。

本公司尚無成立企業工會，故未有簽訂團體協約之事宜。

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。

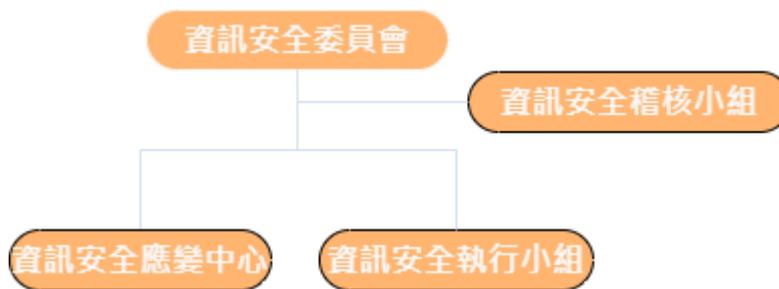
六、資通安全管理

(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.資通安全風險管理架構

資訊安全委員會由總經理擔任召集人，下設資訊安全應變中心與資訊安全執行小組，負責資訊安全管理、規劃、督導及推動執行。資訊安全委員會每年定期開會，審查公司資訊安全管理相關事宜及檢討資訊安全政策執行情形，並向董事會報告查核結果；另外力領科技自 112 年加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (Taiwan Computer Emergency Response Team / Coordination Center, TWCERT / CC)，掌握可能之資安事件或漏洞，及早預防、改善與管理。

➤ 資訊安全組織架構與工作職掌：



- 資訊安全委員會：由總經理擔任召集人；下設資訊安全應變中心與資訊安全執行小組，負責資訊安全管理制度相關事項之決議執行。
- 資訊安全執行小組：由資訊安全委員會召集人指派人員組成，負責規劃及執行各項資訊安全作業。
- 資訊安全應變中心：針對非預期資訊安全事件，建立相對應的解決辦法，收集軌跡與事件鑑定及「風險改善計畫」彙整與控管，持續追蹤至完成改善為止。
- 資訊安全稽核小組：由資訊安全委員會指派或由第三方協助執行，負責評估資訊安全管理制度之執行情形。

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.資通安全政策及具體管理方案

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。

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，制定系統存取控制政策，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。

3.投入資通安全管理之資源

資訊安全委員會每年定期開會，今年度已於 113 年 9 月 20 日，審查及檢討執行情形，最近一次提報董事會日期為 113 年 12 月 18 日。113 年度資訊安全事件並未影響營運、商譽。

113 年投入資通安全管理之資源：

- (1)資通安全教育訓練，透過資訊安全宣導(113年度共計發布12次)與社交工程演練(113年度共計2次)提升同仁資訊安全意識。
- (2)網路環境存取依據作業需求與安全等級，有效區隔網路環境存取控制。
- (3)終端設備資訊安全管控，包含軟、硬體資產盤點、端點防護軟體(防毒)與資料外洩防護。
- (4)進行資訊系統弱點掃描(113年度共計1次)，並針對弱點進行漏洞修補。
- (5)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。
- (6)資訊安全委員會每年定期開會(113年度共計1次)，審查公司資通安全管理相關事宜及檢討資通安全政策執行情形。

(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	113/01/01-117/12/31	辦公室租賃契約	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 起	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
IC 供貨合約	C 公司	110/12/13-113/12/31	IC 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。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

1. 財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		3,123,757	2,037,208	1,086,549	53.34
不動產、廠房及設備		79,393	79,357	36	0.05
使用權資產		27,430	4,453	22,977	515.99
無形資產		18,069	21,020	(2,951)	(14.04)
其他資產		186,806	208,943	(22,137)	(10.59)
資產總額		3,435,455	2,350,981	1,084,474	46.13
流動負債		662,275	623,985	38,290	6.14
非流動負債		60,928	52,489	8,439	16.08
負債總額		723,203	676,474	46,729	6.91
股 本		419,193	380,243	38,950	10.24
資本公積		1,480,913	616,568	864,345	140.19
保留盈餘		874,521	678,600	195,921	28.87
其他權益		(62,375)	(904)	(61,471)	6,799.89
權益總額		2,712,252	1,674,507	1,037,745	61.97

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：

1. 流動資產增加：主係因 113 年第四季上櫃現金增資使得流動資產增加所致。
2. 使用權資產增加：主係因續租台元 6 樓辦公室(含停車位)及新承租台南辦公室所致。
3. 資產總額增加：主係因 113 年第四季上櫃現金增資使得資產總額增加所致。
4. 資本公積增加：主係因 113 年第四季上櫃現金增資及現增保留員工認股酬勞成本、發行限制員工權利新股及受領股東贈與所致。
5. 保留盈餘增加：主係因依章程規定提列法定盈餘公積及 113 年度獲利增加所致。
6. 其他權益減少：主係因認列限制員工權利新股未賺得酬勞成本所致。
7. 權益總額增加：主係因 113 年第四季上櫃現金增資、現增保留員工認股酬勞成本、依章程規定提列法定盈餘公積及 113 年度獲利增加所致。

2. 未來因應計劃：

本公司最近二年度財務狀況係屬正常之營運活動而產生之變動，並無重大影響，故尚無重大因應計劃。

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	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業收入		2,969,215	2,656,536	312,679	11.77
營業成本		1,772,747	1,699,063	73,684	4.34
營業毛利		1,196,468	957,473	238,995	24.96
營業費用		553,037	462,591	90,446	19.55
營業利益		644,361	494,882	149,479	30.20
營業外收入及支出		31,782	22,215	9,567	43.07
稅前淨利		676,143	517,097	159,046	30.76
所得稅費用		87,587	80,203	7,384	9.21
本期淨利		588,556	436,894	151,662	34.71
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		570	(380)	950	(250.00)
本期綜合損益總額		589,126	436,514	152,612	34.96

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：

營業毛利、營業利益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額增加：
 隨著全球景氣陸續回溫，使營收及獲利增加，且 112 年度因部分產能保證合約損失帳列營業成本項下，113 年無此情況；綜上使得營業毛利、營業利益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額皆增加所致。

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	匯率影響數	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
393,118	647,511	(502,729)	8,787	546,687	-	-

最近年度現金流量變動之分析說明：

- 營業活動：主要係 113 年度為稅前淨利，致營業活動呈淨現金流入。
- 投資及籌資活動：主要係因購置生產用模具及無形資產等資本支出、承作 3 個月以上定存及發放現金股利，致投資及籌資活動呈淨現金流出。

(二)流動性不足之改善計畫：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
546,687	765,538	(159,336)	(711,307)	441,582	-	-
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：主要係預計發放現金股利，致籌資活動呈淨現金流出。						
(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	113 年度
不動產、廠房及設備	自有資金	46,210
無形資產	自有資金	9,534
合計		55,744

(二)預計產生之效益：

不動產、廠房及設備之購置主要係生產用模具；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	112 年度		113 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	18,410	0.69	22,592	0.76
利息費用	1,317	0.05	1,990	0.07

資料來源：各期財務資料經會計師查核簽證。

本公司於 112 年度及 113 年度之利息收入分別為 18,410 仟元及 22,592

仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.69% 及 0.76%，影響尚屬微小。另本公司於 112 年度及 113 年度之利息費用分別為 1,317 仟元及 1,990 仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.05% 及 0.07%，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	112 年度		113 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	2,318	0.09	10,011	0.34

資料來源：各期財務資料經會計師查核簽證。

本公司於 112 年度及 113 年度之兌換利益淨額分別為 2,318 仟元及 10,011 仟元占年度營業收入淨額之比率分別為 0.09% 及 0.34%，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

本公司產品之報價係參考市場原物料價格之波動進行滾動式調整，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，持續研發整合車用觸控顯示器驅動晶片、時序控制晶片、大尺寸顯示器整合觸控顯示器驅動晶片及車用 OLED 顯示器驅動晶片。

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 112 年度及 113 年度之研發費用分別為新台幣 333,063 仟元及 389,531 仟元，分別占當年度營業收入淨額之 12.54% 及 13.12%，本公司預計 114 年投入之研發經費預計約占營收 14.08%。

(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

本公司的營運均遵照國內外相關法令規定辦理，且管理階層一直密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令，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，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，並確保危機處理時與利害關係人的溝通管道暢通，統一由發言人對外代表發言，以降低企業風險發生對公司造成之影響。

(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處所，以因應營運成長之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。

(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：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、 其他重要事項：無。

陸、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：請參閱索引路徑(公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區，網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

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