

力領科技股份有限公司 一一四年度年報



刊印日期：中華民國一五年五月五日

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：彭鈺婷

職 稱：財務會計 經理

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.....	84
五、更換會計師資訊.....	84
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.....	84
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.....	84
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.....	85
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.....	85
參、募資情形	
一、資本及股份.....	86
二、公司債辦理情形.....	88
三、特別股辦理情形.....	88
四、海外存託憑證辦理情形.....	88
五、員工認股權憑證辦理情形.....	88
六、限制員工權利新股辦理情形.....	89
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	91
八、資金運用計畫執行情形.....	91
肆、營運概況	
一、業務內容.....	92
二、市場及產銷概況.....	99
三、從業員工.....	106
四、環保支出資訊.....	106
五、勞資關係.....	106
六、資通安全管理.....	109
七、重要契約.....	111

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.....	112
二、財務績效之檢討與分析.....	113
三、現金流量之檢討與分析.....	113
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	114
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.....	114
六、風險事項及評估.....	114
七、其他重要事項.....	118

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	119
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	119
三、其他必要補充說明事項.....	119
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	119

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

一、一一四年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

力領科技於一一四年度完成掛牌上櫃後首個完整營運年度。受全球總體經濟波動及產品組合調整的影響，本年度營業收入為新臺幣 26.90 億元，較前一年度減少 9.40%；營業毛利為新臺幣 10.82 億元，減少 9.57%；稅後淨利為 5.06 億元，減少 14.02%。儘管受對等關稅以及匯率等外部環境衝擊，公司營運仍保有韌性，一一四年度每股盈餘為新臺幣 12.15 元。

公司核心業務為車用顯示器驅動晶片之研發與銷售。隨車輛座艙智慧化進程加速，顯示器分布由集中化轉向分散化與乘客需求導向，帶動車廠對客製功能顯示需求之成長。本公司透過與中、歐、韓、美系等全球主要車廠及其系統廠直接進行規格開發，產品應用由數位儀錶板擴展至全景式抬頭顯示器（HUD）、電子後視鏡、娛樂資訊觸控中控、空調顯示旋鈕、後座娛樂顯示及後座扶手顯示等應用。藉由完整車用產品佈局，建立延續性的營收基礎。

(二)預算執行情形

本公司一一四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		一一四年度	一一三年度
資產報酬率		14.65%	20.39%
權益報酬率		18.59%	26.83%
佔實收資本比率(%)	營業利益	124.19%	153.71%
	稅前純益	128.43%	161.29%
純益率		18.81%	19.82%
每股純益(元)(註)		12.15	15.37

註：按當年度發行在外加權平均股數計算。

(四)研究發展狀況

面對產品技術的快速更迭，本公司維持高度研發投入以確保產品競爭優勢。一一四年度研發費用計新臺幣 4.09 億元，占營業收入比重由前一年度之 13.12% 提升至

15.21%。

研發團隊專注於提升驅動晶片在嚴苛車用環境下的可靠度與整合性，本年度關鍵成果包含：

- 1.導入安全架構：成功開發並導入具備安全檢測功能之抬頭顯示器(HUD)晶片。
其次是數位儀表持續導入 OSD (On-Screen Display) 備援線路設計，針對駕駛安全增加故障警示數量與提升顯示品質，目前已通過客戶驗證並投入實際應用。
- 2.開發高整合度產品：研發兼具高對比度與低功耗特性之新一代驅動晶片，在維持功能與可靠度之前提下優化成本，強化產品在量產端之競爭力。

二、一一五年度營業計畫概要

進入一一五年度，力領科技將持續強化技術與市場地位。營運聚焦於高附加價值產品的開發與推廣：

1. 橋接晶片 (Bridge IC): 針對車用大尺寸螢幕需求，整合區域調光 (Local Dimming) 技術，提供更精緻的對比表現。
2. 觸控顯示整合晶片 (TDDI): 優化觸控感應與顯示驅動之整合效能，並逐步導入主流車廠。由於車用零件具備長生命週期與高技術門檻，公司將持續透過前期設計參與 (Design-in) 模式鞏固未來量產動能，預期隨新專案進入量產，將逐步貢獻營收。

三、未來公司發展策略

力領科技聚焦於車用自有規格晶片之開發。我們與車廠共同建構未來座艙之顯示需求、開發功能差異化與具高性價比優勢的產品，與供應鏈維持密切的長期合作關係。隨著車內多屏化的趨勢確立，公司將現有產品平台根據應用場景彈性規畫，積極擴張產品線以提升市占率，追求企業價值之穩定成長。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部環境方面，全球地緣政治引發之供應鏈在地化趨勢，以及車廠相繼投入智慧輔助、電動化與數位轉型的進程，對產業競爭格局產生深遠影響。同時，各國對車用安全規範之嚴格要求，亦提升了產品開發的門檻與成本。

力領科技將密切追蹤市場法規動態，透過彈性的產能規劃與多元的客戶佈局，降低單一市場波動之風險。經營團隊將持續強化內部管理機制與組織效率，確保公司在變動的經營環境中，能維持財務穩健並持續為全體股東創造長期利益。

本公司謹代表經營團隊，向各位股東的支持表達最誠摯的謝意。

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

115 年 4 月 26 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	
董事長兼執行長	中華民國	矽創電子 (股)公司	—	98.11.10		98.11.10	24,336,545	64.00	23,437,545	55.80	—	—	—	—	—	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	112.10.18	3 年	98.11.10	537,688	1.41	563,688	1.34	380,000	0.90	—	—	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 3	公司 治理 主管	毛 廷 方	父女 註 4
董事	中華民國	矽創電子 (股)公司	—	98.11.10		98.11.10	24,336,545	64.00	23,437,545	55.80	—	—	—	—	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	112.10.18	3 年	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 51-60 歲	114.03.12	3 年	114.03.12	340,000	0.81	340,000	0.81	204	0.00	—	—	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 力碩科技(股)公司執行副總 美國麻省理工學院企管研究 所	力碩科技(股)公司總經理	—	—	—
董事	中華民國	王關生	男 61-70 歲	112.10.18	3 年	112.6.20	—	—	—	—	—	—	—	—	聯合管理顧問(股)公司董事 長 崑崙綠能環保(股)公司董事 廣明光電(股)公司獨立董事 川實科技(股)公司獨立董事	—	—	—	—
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系 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 全渠運賺(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 聯宏資通(股)公司獨立董事	—	—	—	—	
獨立董事	中華民國	許彩瑱	女 61-70歲	112.10.18	3年	112.10.18	—	—	—	—	—	—	—	天津南開大學經濟學博士 美國喬治華盛頓大學財務研 究所 臺灣大學 EMBA 會計與管 理決策組 東吳大學企業管理學系 瑞士寶盛銀行亞太區執行董 事 新加坡銀行香港分行董事 中國信託商業銀行資本金融 市場事業處協理	聯宏資通(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 星展(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日起改派郭文源先生為法人代表人董事。

註3：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、Sitronix Global Limited. 董事長、矽創電子(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、鳳凰參創新創投資(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、鳳凰柒創新創業投資(股)公司董事、鳳凰捌創新創業投資(股)公司董事。

註4：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

115 年 3 月 27 日

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

(三) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 5 月 5 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
谷明投資股份有限公司	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。

115 年 4 月 20 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
廣穎電通股份有限公司	矽創電子股份有限公司	6.43
	網信投資股份有限公司	4.43
	廣勝科技有限公司	3.73
	曾子懿	2.30
	花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	1.48
	台北富邦商業銀行受託保管廣穎電通股份有限公司	1.47
	袁培榮	1.47
	兆豐國際商業銀行受託陳慧民信託財產專戶	1.46
	陳慧民	1.12
	謝超民	0.99

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

(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.具有財會專業、電機理工專業背景及半導體產業領域(IC設計)專業知識與技能且具備商務、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、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(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

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： 林春生		1.具有電機理工專業背景及半導體產業領域(IC設計)專業知識與技能且具備科技、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、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(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.具有電機理工專業背景及半導體產業領域(IC設計)專業知識與技能且具備科技、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、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(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，並擔任本公司總經理。 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
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、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(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

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事(審計委員會召集人) 李竹盛		1.具有電機理工專業背景及半導體產業領域(IC設計)專業知識與技能且具備科技、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、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(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.具有財會專業背景且具備商務、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、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(一)董事資料」。 3.無公司法第30條各款情事。		1
獨立董事(薪資報酬委員會及提名委員會召集人) 許彩瑱		1.具有財會專業背景且具備商務、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、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(一)董事資料」。 3.無公司法第30條各款情事。		1
獨立董事 楊郁民		1.具有財會專業背景且具備商務、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、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(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日起改派郭文源先生為法人代表人董事。

(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，兼任本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.具備財務會計背景至少一席。	已達成
6.董事間不得具有配偶或二等親以內之親屬關係。	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%)；2 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%)，均具備財會專業背景，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 \ 多元化核心		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 許彩璿		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

115 年 4 月 26 日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數			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	380,000	0.90	—	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 1	公司治理主管	毛廷方	父女	註 2
總經理 註 3	中華民國	郭文源	男	114.03.05	340,000	0.81	204	0.00	—	清華大學電子工程研究所碩士 長庚大學電機工程學系學士 矽創電子(股)公司專載產品事業處處長 力碩科技(股)公司執行副總	—	—	—	—	—
資深處長	中華民國	陳捷慶	男	101.06.01	315,000	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	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 新特系統(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	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：目前兼任力碩科技(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、Sitronix Global Limited. 董事長、昇佳電子(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)公司董事長、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)公司董事、鉅寶網路(股)公司董事、融易網路(股)公司董事、鳳凰創新創業投資(股)公司董事、鳳凰創新創業投資(股)公司董事、鳳凰創新創業投資(股)公司董事、鳳凰創新創業投資(股)公司董事、鳳凰創新創業投資(股)公司董事。

註 2：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。

註 3：總經理郭文源於 114 年 3 月 5 日晉升為執行副總，同年 8 月 1 日升任為總經理。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日;單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1、2)		業務執行費用(D) (註2)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註3)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	現金金額	股票金額	
董事	董事長兼執行長																			
	董事兼總經理																			
	董事兼總經理	-	-	3,139	16	3,155	3,155	7,511	130	130	1,770	-	1,770	-	12,566	12,566	2,48%	22,740	2,48%	
	董事																			
	董事																			
獨立董事	獨立董事																			
	獨立董事	2,400	-	1,120	32	3,552	3,552	-	-	-	-	-	-	-	3,552	3,552	0.70%	-	0.70%	
	獨立董事																			
	獨立董事																			

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事兼任審計、薪資報酬、永續發展暨風險管理及提名委員會之相關職能，皆投入大量心力並給予專業見解，除給予每年定額之報酬外，另依公司營運狀況提列之董事酬勞則視其投入時間及承擔之風險亦給予適當之酬勞，並以持續提升董事會之職能。

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

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事兼任審計、薪資報酬、永續發展暨風險管理及提名委員會之相關職能，皆投入大量心力並給予專業見解，除給予每年定額之報酬外，另依公司營運狀況提列之董事酬勞則視其投入時間及承擔之風險亦給予適當之酬勞，並以持續提升董事會之職能。

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

註1：本表之董事酬勞業經115年3月4日董事會決議通過。

註2：毛穎文、江政隆、郭文源及林春生為法人董事-矽創電子(股)公司代表人，董事酬勞係給付給法人董事，業務執行費用係給付給其個人。

註3：本表之員工酬勞業經115年3月4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4：董事兼總經理江政隆於114年3月12日離職。

註5：矽創電子(股)公司自114年3月12日起改派郭文源先生為法人代表人董事。

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、郭文源、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、郭文源、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：江政隆)、王關生、李竹盛、陳正君、許彩瑱、楊郁民
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	矽創電子(股)公司	矽創電子(股)公司	矽創電子(股)公司	矽創電子(股)公司
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
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：郭文源)	矽創電子(股)公司 (代表人：毛穎文、郭文源)
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	10 人	10 人	10 人	10 人

(二)總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註 1)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		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	3,112	3,112	130	130	4,399	4,399	1,770	-	1,770	-	9,411 1.86%	9,411 1.86%	13,958
總經理	江政隆 (註 2)													
總經理 (註 3)	郭文源													

註 1：本表之員工酬勞業經 115 年 3 月 4 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：總經理郭文源於 114 年 3 月 5 日晉升為執行副總，同年 8 月 1 日升任為總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	毛穎文、江政隆	江政隆
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)	郭文源	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

114 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	—	2,794	2,794	0.55
	公司治理主管	毛廷方				
	總經理	江政隆(註 2)				
	總經理	郭文源(註 3)				
	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 115 年 3 月 4 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：總經理郭文源於 114 年 3 月 5 日晉升為執行副總，同年 8 月 1 日升任為總經理。

(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	113 年度				114 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	7,765	1.32	7,765	1.32	6,707	1.33	6,707	1.33
總經理及副總經理	16,340	2.78	16,340	2.78	9,411	1.86	9,411	1.86
稅後純益	588,556		588,556		506,028		506,028	

114 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 113 年度減少，係因 114 年度稅後純益減少且人員離職所致。

- 2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事酬金包含報酬、業務執行費用及董事酬勞等，獨立董事因擔任薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展暨風險管理委員會及提名委員會職務，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每年給予固定之報酬，授權由董事會議定之。當屆獨立董事報酬經薪資報酬委員會審議後提報董事會核准。業務執行費用為車馬費，依董事出席次數給付。董事酬勞則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。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。

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，隨時視實際營運績效、產業未來風險、發展趨勢及相關法令適時檢討酬金制度，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 5 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)	5	0	100%	-
董事兼總 經理	矽創電子(股)公司 (代表人：江政隆)	0	1	0% (應出席 1 次)	114 年 3 月 12 日辭任矽創電子 (股)公司法人代表人。
董事兼總 經理	矽創電子(股)公司 (代表人：郭文源)	3	1	75% (應出席 4 次)	114 年 3 月 12 日矽創電子(股)公 司改派郭文源先生為代表人。
董事	矽創電子(股)公司 (代表人：林春生)	5	0	100%	-
董事	王關生	5	0	100%	-
獨立董事	李竹盛	5	0	100%	-
獨立董事	陳正君	5	0	100%	-
獨立董事	許彩璵	5	0	100%	-
獨立董事	楊郁民	5	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	114 年 3 月 5 日
董事姓名	毛穎文、江政隆、林春生、王關生、許彩璵、陳正君、楊郁民、李竹盛
議案內容	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。
應利益迴避原因	一一三年度董監事名冊暨個別董監事酬勞分配及經理人調薪，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，其餘出席董事無異議照案通過。

董事會日期	114 年 4 月 30 日
董事姓名	毛穎文、郭文源
議案內容	一一三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郭文源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	114 年 7 月 30 日
董事姓名	郭文源
議案內容	擬請通過經理人任命案。
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	董事郭文源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	114 年 10 月 29 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	114 年 10 月 29 日
董事姓名	毛穎文、許彩瑱、李竹盛
議案內容	推舉本公司第一屆提名委員會委員案。
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許彩瑱、李竹盛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	114 年 12 月 17 日
董事姓名	毛穎文、郭文源
議案內容	本公司 114 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郭文源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	114 年 12 月 17 日
董事姓名	毛穎文、郭文源、林春生
議案內容	擬請通過本公司向母公司(矽創電子股份有限公司)取得使用權資產案。
應利益迴避原因	董事所代表之法人有自身有利害關係。
參與表決情形	法人董事代表毛穎文、郭文源、林春生因利益迴避離席未參與討論及表決，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。本公司已完成 114 年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，並於 115 年 3 月 4 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	114 年 1 月 1 日至 114 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 4. 提名委員會	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 4.62 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 4.91 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 4.95 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 4.84 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 17 項指標，整體評量結果為 5 分(總分 5 分)，顯示永續發展暨風險管理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	3 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

6.提名委員會績效自評：

本公司於 114 年 10 月 29 日設置提名委員會，其委員會運作期間未滿一年，故 114 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	114 年 10 月 29 日設置提名委員會，主要職責為以善良管理人之注意，忠實履行遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，向董事會提出候選人建議名單，且規劃並執行董事進修計畫，以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 114 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 5 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	李竹盛	5	0	100%	-
獨立董事	陳正君	5	0	100%	
獨立董事	許彩璿	5	0	100%	
獨立董事	楊郁民	5	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
114.3.5 第一屆 第八次	1. 一一三年度財務報告及營業報告書案。 2. 一一三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. 一一四年度簽證會計師委任及公費審查案。 5. 訂定本公司【簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法】案。 6. 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。 7. 修訂本公司【取得或處分資產處理程序】案。	全體出席委員同意通過。	無異議照案通過。
114.4.30 第一屆 第九次	一一四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。
114.7.30 第一屆 第十次	1. 一一四年第二季財務報告案。 2. 擬請通過本公司實際發行限制員工權利新股暨訂定增資基準日案。	全體出席委員同意通過。	無異議照案通過。
114.10.29 第一屆 第十一次	一一四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。
114.12.17 第一屆 第十二次	擬請通過本公司實際發行限制員工權利新股暨訂定增資基準日案。	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：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：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 114 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/公司治理運作情形/獨立董事與稽核主管及會計師溝通情形說明。

日期	溝通方式	溝通事項	獨立董事之意見及後續處理
114.3.4	獨立董事及會計師座談會	1.一一三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。 3.一一三年第四季內部稽核作業報告。	無意見
114.3.5	審計委員會	1.一一三年第四季內部稽核作業執行情形及稽核發現追蹤改善情形。 2.一一三年度內控自行評估結果與內部控制制度聲明書。	獨立董事對報告內容表達同意
114.4.30	審計委員會	1.一一四年第一季內部稽核作業執行情形及稽核發現追蹤改善情形。	獨立董事對報告內容表達同意
114.7.30	獨立董事及會計師座談會	1.一一四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。 3.一一四年第二季內部稽核作業報告。	無意見
114.7.30	審計委員會	1.一一四年第二季內部稽核作業執行情形及稽核發現追蹤改善情形。	獨立董事對報告內容表達同意
114.10.29	審計委員會	1.一一四年第三季內部稽核作業執行情形及稽核發現追蹤改善情形。	獨立董事對報告內容表達同意
114.12.17	審計委員會	1.一一五年度稽核計劃案。	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【利害關係人事區】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，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。
(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	✓		(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	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							
券？		摘要說明 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。 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><tr><th>課程名稱</th><th>應訓人次</th><th>合計受訓時數(小時)</th></tr><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>131人</td><td>65.5小時</td></tr></table>	課程名稱	應訓人次	合計受訓時數(小時)	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)	131人	65.5小時	
課程名稱	應訓人次	合計受訓時數(小時)							
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)	131人	65.5小時							
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一)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	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	
			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之(五)董事會多元化政策及獨立性」說明。	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並自願設置其他各類功能性委員會如下： 1.113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。 2.114年10月29日成立提名委員會，以健全本公司董事會功能及強化管理機制。 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。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並揭露於公司網站，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114年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估結果，已於115年3月4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																			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)本公司審計委員會定期每年評估一次簽證會計師之獨立性及適任性，並將評估結果提報董事會。 1.獨立性評估 本公司參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第 10 號查核與核閱之獨立性」訂定評估項目如下表，且簽證會計師就受託查核本公司財務報表出具獨立性聲明書。最近一次評估經民國 115 年 3 月 4 日審計委員會決議通過後，並提報民國 115 年 3 月 4 日董事會決議通過。	無重大差異。																		
	<table><tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th></tr><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></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
	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														
		2.適任性評估 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 115 年 3 月 4 日審計委員會決議通過後，並提報民國 115 年 3 月 4 日董事會決議通過。 <table><tr><th>構面</th><th>指標</th><th>評估結果</th></tr><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，且審計簽證會計師並無連續七年提供本公司審計服務，顯</td></tr></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，且審計簽證會計師並無連續七年提供本公司審計服務，顯	
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，且審計簽證會計師並無連續七年提供本公司審計服務，顯													

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><tr><td></td><td></td><td>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>			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。	
		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)?	✓		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、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動及其他依公司章程或契約所訂定之事項等事宜。	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																
			114 年度進修時數共計 12 小時，進修情形如下： <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>114.7.9</td><td>臺灣證券交易所</td><td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr> <tr> <td>114.7.29</td><td>社團法人台灣投資關係協會</td><td>家族傳承稅務新觀念</td><td>3</td></tr> <tr> <td>114.7.31</td><td>社團法人台灣投資關係協會</td><td>企業永續在 AI 轉型中的領先策略</td><td>3</td></tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	114.7.29	社團法人台灣投資關係協會	家族傳承稅務新觀念	3	114.7.31	社團法人台灣投資關係協會	企業永續在 AI 轉型中的領先策略	3
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																
114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																
114.7.29	社團法人台灣投資關係協會	家族傳承稅務新觀念	3																
114.7.31	社團法人台灣投資關係協會	企業永續在 AI 轉型中的領先策略	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？	✓		(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事區，設置利害關係人連結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。 (https://www.forcelead.com.tw/zh/index-zh/investor/stakeholder/) (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。 技術支援服務信箱：fae@forcelead.com.tw (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。 (https://www.forcelead.com.tw/zh/index-zh/investor/ir-contact/) 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	
六、公司是否委任專業股務代理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、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、	✓		(一) 員工權益及僱員關懷：本公司除依法為員工辦理各項保險、實施退休金制度及成立職工福利委員會外，並定期舉辦勞資會議作為勞資雙方溝通管道。對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，	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
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)？			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」。 (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。 (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。 (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。 (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114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。 (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，並由稽核室依風險評估後擬訂之稽核計畫查核內部控制制度

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	
			之落實程度。 2.本公司 113 年 12 月 18 日設置永續發展暨風險管理委員會，規範每年至少開會一次，並得視需要隨時召開會議，114 年共召開兩次會議。委員會每年亦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。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶之合作均依本公司規範及雙方簽署之合約辦理以維護雙方權益，並設有專人負責與客戶溝通及處理相關問題。 (八) 公司已投保董事責任保險之情形：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。

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：

本公司於 114 年度首度受評第十二屆公司治理評鑑。針對未得分指標擬訂改善措施，說明如下：

題號	評鑑指標	擬定改善措施
1.7	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？	為提升資訊透明度，預計將 114 年報進行英文版翻譯。
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估，且揭露執行情形及評估結果？	為強化董事會結構與運作，預計於 115 年執行外部評估。
3.5	公司是否於股東常會開會 18 日前上傳以英文揭露之年度財務報告且於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告者	為提升資訊透明度，預計將英文版 114 年度財務報告於股東常會開會 18 日前上傳，且將 115 年中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告。

(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

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

115 年 4 月 26 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)	許彩璿		請參閱本公司年報「貳、公司治理報告之一、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				1
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 3 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	3	0	100%	—
委員	陳正君	3	0	100%	
委員	楊郁民	3	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	
114.3.5 第一屆 第六次	1.一一三年度員工及董事酬勞分配案。 2.一一三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。	
114.4.30 第一屆 第七次	1.本公司「董事及經理人績效評估辦法」修訂案。 2.一一三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。	
114.12.17 第一屆 第八次	本公司 114 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。	

本公司設置提名委員會之組成、職責及運作情形如下：

1.提名委員會成員之委任資格條件

董事會推舉至少 3 名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與。

2.提名委員會職責

本公司提名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)制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (2)建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3)訂定並定期檢討董事進修計畫及董事之繼任計畫。
- (4)訂定本公司之公司治理實務守則。

3.提名委員會運作情形資訊

(1)本公司之提名委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：114 年 10 月 29 日至 115 年 10 月 17 日。最近年度提名委員會開會 1 次【A】，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	專業資格與經驗	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 (獨立董事)	許彩瑱	請參閱本公司年報「貳、公司治理報告之一、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	0	100%	-
委員 (董事長)	毛穎文		1	0	100%	
委員 (獨立董事)	李竹盛		1	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，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提名委員會意見之處理：無此情形。

二、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、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、最近年度提名委員會之討論事由與決議結果：

提名委員會日期及期別	議案內容	提名委員會決議結果	公司對提名委員會意見之處理
114.12.17 第一屆 第一次	現任獨立董事任職期間資格審核案。	本議案討論及表決時，已請列席利害關係之委員(獨立董事許彩瑱及李竹盛)輪流離席迴避，其餘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？	✓		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。 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各項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。 3.永續發展暨風險管理委員會職權與成員： (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。 (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。 (3)永續發展及風險管理執行情形與成效之檢討與追蹤。

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			
			姓名	職稱		主要專長
			毛穎文 董事長	主席/ 召集人	具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力及企業經營能力及經驗。	企業永續在 AI 轉型中的領先策略
			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。	企業永續在 AI 轉型中的領先策略
			許彩瑱 獨立董事	委員	具有商務、科技、產業知識、營運判斷能力及企業經營能力及經驗。	企業永續在 AI 轉型中的領先策略
	4.本公司永續發展暨風險管理委員會於113年12月18日成立，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/)					
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	✓		1.本公司揭露資料涵蓋114年1月至114年12月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主。			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？		2.本公司依業務性質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114年10月29日。 114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/) 3.此外，本公司亦依循 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。 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。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境	✓	本公司為專業 IC 設計公司，以 IC 研發及設計為主，所有製程	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
管理制度？			委外、不直接從事生產製造，故評估後不適用 ISO 14001 環境管理体系。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』，明訂供應商所提供物質檢測報告及 ISO 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。
(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？	✓		無重大差異。 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.本公司預計於115年第二季進行114年度溫室氣體盤查之外部查證，故針對能源使用數據暫設定114年為基準年，並訂定每年減量1%，至119年減量5%的目標，惟未來若辦公場域有所變動時不排除變動基準年的可能性。本公司114年用電度數為266,473.3795度，較113年增加約8,844.1933度（增加3.43%），主係辦公人數增加，導致用電度數上升。在用電行為方面，本公司自114年6月30日起，在辦公室每日午休時段(12:20PM至1:00PM)實施辦公室照明自動熄燈設施，鼓勵同仁午休時間利用自然光或至茶水間、休息區活動，以減少不必要的能源浪費並營造節能文化。 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

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		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「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。 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。	
(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，詳細內容請參閱本公司年報「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？	✓	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。 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): 本公司已完成 114 年度 ISO 14064-1:2018 溫室氣體自行盤查，預計將於 115 年第二季取得 114 年度溫室氣體盤查外部查證聲明書。本公司主要溫室氣體排放源為外購電力，其餘為逸散排放源；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本公司年報「公司氣候相關資訊 (一)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	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											
		形」及「1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。 2.最近 2 年用水量(本公司台元科技園區)： 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 114 年用水量為 1,457.1617 公噸、用水密集度為 0.8010，相較 113 年的用水密集度減少 9.96%。本公司目前設定 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。 <table><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><tr><td>113 (基準年)</td><td>1,284.3543</td><td>0.8896</td></tr><tr><td>114</td><td>1,457.1617</td><td>0.8010</td></tr></table> 盤查範圍：1113 年度為新竹總公司，1114 年度為新竹總公司及臺南辦公室 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，以全面落实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%。 3.最近 2 年廢棄物產出量(本公司台元科技園區)： 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	年度	用水量 (公噸)	用水量密集度 (公噸/樓地板面積/m ²)	113 (基準年)	1,284.3543	0.8896	114	1,457.1617	0.8010	
年度	用水量 (公噸)	用水量密集度 (公噸/樓地板面積/m ²)										
113 (基準年)	1,284.3543	0.8896										
114	1,457.1617	0.8010										

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																
		向資源循環零廢棄的方向進行。在執行情形上，本公司 114 年廢棄物密集度為 0.0023(公噸/百萬元)，較 113 年廢棄物密集度 0.0018(公噸/百萬元)，約增加 27.78%，未來會規畫如何積極執行減量措施。本公司目前設定 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。 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。 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。 <table><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><tr><td>113 (基準年)</td><td>3.8902</td><td>1.5706</td><td>5.4608</td><td>0.0018</td></tr><tr><td>114</td><td>4.4134</td><td>1.8108</td><td>6.2242</td><td>0.0023</td></tr></table> 註1：生活廢棄物統計係依據本公司新竹總公司所在之台元科技園區各期之廠戶總產生量／總人數*本公司人數概算而得。 註2：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 「資源循環零廢棄」是本公司廢棄物管理最終目標。公司	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)	113 (基準年)	3.8902	1.5706	5.4608	0.0018	114	4.4134	1.8108	6.2242	0.0023	
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)														
113 (基準年)	3.8902	1.5706	5.4608	0.0018														
114	4.4134	1.8108	6.2242	0.0023														

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		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）。 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。	
四、社會議題 （一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	1. 本公司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。 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	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									
		制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。 3.本公司相關權責單位為人資行政，其制定之人權政策及改善措施摘要如下： (1)多元包容性與平等機會 <table><tr><td>人權承諾</td><td> 1. 於人員的招募、聘用、晉升、獎勵及各項福利方面，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></table> (2)反歧視與反騷擾 <table><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></table>	人權承諾	1. 於人員的招募、聘用、晉升、獎勵及各項福利方面，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。	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。	
人權承諾	1. 於人員的招募、聘用、晉升、獎勵及各項福利方面，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。										
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。										

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><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></table>	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。						
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 <table><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> (4)合理工時 <table><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></table>	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。
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。											

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	
			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。	
			(5)禁止人口販運及強迫勞動		
			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。	
			(6)禁用童工		
			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。	

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									
		(7)健康安全職場 <table><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康指導。 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。 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。 </td></tr><tr><td>管理/作業準則</td><td>制定『勞工健康管理程序』、『消防防護計劃書』、『員工申訴處理辦法』及『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。</td></tr><tr><td>改善措施</td><td>依循政府法令實施人員教育訓練、工作環境巡檢及內/外部稽核，檢視全公司之環境、安全、衛生作業，以確保工作環境安全。</td></tr></table> (8)結社自由與集體談判權 <table><tr><td>人權承諾</td><td> 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。 2. 尊重員工自由組織與參加工會、以及集體談判之權利。 </td></tr></table>	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康指導。 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。 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。	管理/作業準則	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。	改善措施	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。	人權承諾	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。 2. 尊重員工自由組織與參加工會、以及集體談判之權利。	
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康指導。 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。 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。										
管理/作業準則	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。										
改善措施	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。										
人權承諾	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。 2. 尊重員工自由組織與參加工會、以及集體談判之權利。										

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><tr><td>管理/作業準則</td><td>定期召開福委會會議，由福委會委員規劃員工福利活動。</td></tr><tr><td>改善措施</td><td>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。</td></tr></table> 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。114年度實施『職場不法侵害預防措施』訓練課程，總時數65小時，共計130位同仁完成訓練，完訓率為100%。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。	管理/作業準則	定期召開福委會會議，由福委會委員規劃員工福利活動。	改善措施	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。	
管理/作業準則	定期召開福委會會議，由福委會委員規劃員工福利活動。							
改善措施	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。							
(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？	✓		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。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。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。 114 年度公司稅後淨利為 506,028 仟元，公司依年度獲利情形提撥員工酬勞，並預計於 115 年度發放，其中基層員工工	無重大差異。				

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		勞，依照章程規定提撥不低於百分之五十分派予基層員工，充分體現公司以基層員工為優先之薪酬分配原則，顯示公司將經營成果實際反映於員工整體報酬水準。本公司在兼顧股東權益與穩健經營前提下，將經營成果合理回饋員工，員工能共享公司經營成果，並以落實照顧多數員工及強化組織穩定之薪酬政策。 本公司亦定期進行薪資檢討，綜合考量公司營運績效、員工表現及外部薪資市場變化，適時調整薪資結構。114 年度基層員工調薪總額占整體調薪總額 80% 以上，以維持薪資水準之公平性與市場競爭力，並強化員工留任與向心力。 透過上述機制，本公司持續建立「經營績效—員工回饋—組織穩定」之正向循環，以支持公司長期穩健發展與永續經營目標。 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」。 3.職場多元化與平等： 本公司人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。本公司屬半導體產業之 IC 設計業，研發能量為核心競爭力，因此 114 年研發人員及技術人員占整體員工人數之 75%，以電子電機領域為主	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 要來源，女性職員占比為 26.5%，女性主管占比則為 17.9%，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。 4.經營績效反映於員工薪酬： 每年依公司獲利情形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。
(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？	✓		無重大差異。 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，認證有效年限至 115 年 11 月 26 日。 1.員工安全： (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。 (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

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		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。 2.環境測定： (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。 (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。 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。 (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。114年舉辦『燃脂計畫，健康動一夏』活動，共28人報名，合計體脂共下降69.3%，運動總次數達到350次(平均每人每周至少運動一次，一次30分鐘以上)。 (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。 (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	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		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。 (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。 4.安全衛生教育訓練及職業傷害： (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。 (2)114年度安全衛生教育訓練受訓共 300 人次，總受訓時數為 620 小時。 (3)本公司 114 年度員工職災件數為 0。 5.火災： (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昇災害時的應變能力。 (2)本公司 114 年度火災件數為 0，死傷人數為 0。 6.員工個人資料保護： (1)在員工個人資料保護上，本公司參考「個人資料保護法」與	

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																										
		「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障及管理。 (2)本公司 114 年度無員工個資外洩之情形。 (3)本公司 114 年執行全體同仁個人資料保護政策之員工教育訓練，完成人次為 131 人次，合計訓練總時數為 65.5 小時。																										
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	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」。 114 年度員工培訓實施情形如下： <table><tr><th>項目</th><th>人次</th><th>總時數</th><th>每人平均時數 (總時數/人次)</th><th>範圍</th></tr><tr><td>新進人員訓練</td><td>13</td><td>64.36</td><td>4.95</td><td>新到職員工</td></tr><tr><td>內部專業能力訓練</td><td>364</td><td>5,920.50</td><td>16.27</td><td>全體員工，依各營運單位工作需求申請</td></tr><tr><td>外部專業能力訓練</td><td>32</td><td>327.5</td><td>10.23</td><td>全體員工，依各營運單位工作需求申請</td></tr><tr><td>主管訓練</td><td>8</td><td>67</td><td>8.38</td><td>主管職同仁</td></tr></table>	項目	人次	總時數	每人平均時數 (總時數/人次)	範圍	新進人員訓練	13	64.36	4.95	新到職員工	內部專業能力訓練	364	5,920.50	16.27	全體員工，依各營運單位工作需求申請	外部專業能力訓練	32	327.5	10.23	全體員工，依各營運單位工作需求申請	主管訓練	8	67	8.38	主管職同仁	無重大差異。
項目	人次	總時數	每人平均時數 (總時數/人次)	範圍																								
新進人員訓練	13	64.36	4.95	新到職員工																								
內部專業能力訓練	364	5,920.50	16.27	全體員工，依各營運單位工作需求申請																								
外部專業能力訓練	32	327.5	10.23	全體員工，依各營運單位工作需求申請																								
主管訓練	8	67	8.38	主管職同仁																								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		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標準則，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』，確保供應商的物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。 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。 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

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		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？	✓	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。 (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。 (2) 合格供應商管理 每季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。	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								
		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。114 年度供應商回覆情形如下： <table><tr><th>狀態描述</th><th>達成比例</th></tr><tr><td>(1) 本身已為 RBA 成員或提供有效 RBA 驗證，或</td><td rowspan="3">100%</td></tr><tr><td>(2) 提供自身遵守 RBA 聲明書，或</td></tr><tr><td>(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></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></table> 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： (1)品質管理 本公司導入 ISO 9001 品質管理系統，供應商皆需通過 ISO 9001 品質系統認證合格。 (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	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	100%	(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	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	100%									
(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										
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		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		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/ 包裝材料廢棄物 (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 ISO 14001 環境管理系統評鑑，如無認證，需要有預計完成認證之計畫。 (3)職業安全衛生及勞動人權保障 供應商需通過 ISO 45001 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。 (4)衝突礦產管理 本公司採用 RMI 責任礦產倡議組織 (Responsible Minerals Initiative) 所發佈之 CMRT (Conflict Minerals Reporting Template) 調查表對供應商進行調查，確保供應商提供產品中所使用的金屬沒有來自於剛果及其周邊國家，以及這些國家內任何武裝力量控制區之衝突礦產，並持續監測直接供應鏈採購的做法，以避免取得有爭議的金屬原料。114 年無違反及喪失資格的供應商。 4.本公司 114 年度主要晶圓及委外加工供應商取得認證及符合各類管理規範之統計如下：	

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><tr><th colspan="2">項目</th><th>取得/符合統計</th></tr><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></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？	✓		本公司依循全球報告倡議組織（The Global Reporting Initiative, GRI）發布之 GRI Standards：2021 通用準則，、SASB SICs: Semiconductor Ver. 2023 指標、TCFD 架構，編製 113 年度永續報告書。本報告書取得第三方驗證單位(DQS Taiwan Inc.)之報告書。本報告書取得第三方驗證等級聲明，其中，SASB: AA1000AS v3 2020 第二類型中度保證等級聲明，其中，SASB: TC-SC-110a.1, TCSC-110a.2, TC-SC-130a.1, TC-SC-140a.1, TC-SC-150a.1 則為 AA1000 AS v3 2020 第二類型高度保證等級。目前已將歷年及最新的報告書公開發布於公司網站，依循規範、外部保證及確信之細節亦可從各年度永續報告書進行確認。 無重大差異。																	
六、公司如依據『上市上櫃公司永續發展實務守則』定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：	本公司於 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。																				

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	
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)	1.力頌科技為無工廠之 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、能源所產生之碳排放，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	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。		
	職業安全與衛生	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理與職業災害預防等，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。		
社會	產品質安全 (商業模式變化)	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.新供應商皆需簽署「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	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。		
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。		

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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.精進研發能力，強化產品組合，聚焦車用及高階應用等成長動能。 3.掌握客戶需求變化，並靈活調整產品設計和市場策略，以客製化產品有效進行客戶關係管理，提高客戶滿意度，縮短交貨時程。 4.持續更新並提升網路與電腦相關資安防護措施與設備，確保智慧財產之安全。對內提升對知識產權的意識和保護，降低侵犯外部知識產權風險。	

(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。

- 1.弱勢關懷及促進社區發展
 - (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，114 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 9,100 元，用小小的舉動挹注暖流，給予機構前進動力。
 - (2)114 年度持續投入『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 43 位力領科技員工共襄盛舉，共募得新臺幣 129,600 元，合計購買 108 盒公益餐盒，提供 2 所國小(新竹縣峨眉鄉/新竹縣五峰鄉)108 位同學 114 學年上下學期餐盒。
 - (3)第九屆盲人環台為公益而跑捐贈 20,000 元作為支持〔台灣盲人環台為公益而跑協會〕年度活動費用，鼓勵全國視障跑友走出戶外、迎向挑戰。
 - (4)感恩節活動：向唐氏症基金會購入公益商品，致贈一起做公益的同仁共計 58 位(好柿花生手工皂禮盒)14,480 元。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
2.物資捐贈 不定期捐贈老舊電腦予「華碩文教基金會」，參與華碩「逆物流回收 再生電腦捐 愛地球專案」，將回收的淘汰資訊產品，整修成再生電腦捐贈給弱勢團體，消弭數位落差，並降低污染以達到環境保護。 截至 114 年底累計捐贈減少 1,415 公噸二氧化碳排放，換算約少砍伐 117,928 顆樹木（統計來源為華碩文教基金會）。 3.環境保護 (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。 (2)供應商需通過 ISO 14001 環境管理系統評鑑，如無認證，需要有預計完成認證之計畫。 (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。 (三)投資或響應永續發展金融商品 響應綠色或社會效益投資計畫，力領科技於 114 年新增投資遠東新世紀股份有限公司綠色債券（債券簡稱：遠東新 E2 永，代碼：140202）新臺幣 4,838,700 元整，該債券取得櫃檯買賣中心綠色債券資格認可。			

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。	在氣候變遷相關議題的治理與監督，以下為治理單位相關職權範圍及職責、溝通頻率描述： 1. 董事會：最高治理單位，每年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(包括氣候風險管理成果)等報告內容提供策略可行性或建議，同時追蹤執行進度和督促委員會依據評估結果調整規劃事項。 2. 永續發展暨風險管理委員會：董事會委任董事長及兩位獨立董事擔任委員會委員職務，並任命董事長為召集人，每年成員們透過永續相關課程進修，持續精進具備企業永續經營知識及能力。並負責督導公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫，檢討、追蹤永續發展執行情形與成效，每年亦提報董事會相關策略與目標之達成進度。 3. 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。透過獎勵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。 本公司已於 112 及 113 年訂定「永續發展實務守則」及「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，並成立永續發展暨風險管理委員會。基於對氣候變遷風險與機會辨認的日益重視，委員會督導其下風險管理工作小組，已於 113 年修訂「風險管理政策與程序」，該程序明確劃分各治理單位與管理階層風險與機會之辨認與因應措施的角色與權責範圍。管理階層中，風險管理工作小組需每年至少一次召集各營運單位辨識與評估各面向風險因子(包括氣候變遷與天然災害)，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，並每年提報至永續發展委員會及董事會。另外，執行辦公室針對氣候策略執行情形，114 年度已報告：溫室氣體盤查及規劃外部查證、能源管理計畫、風險管理會議、制定內部碳定價等議題之工作狀況。

執行情形						
項目	經公司內部辨識及參考主要供應商狀況，定義可能影響之時間區間：短期為3年以內，中期為3至10年，長期為10年以上。以下為列入評估的氣候風險與機會，及其對本公司經營模式影響(業務)和價值鏈影響：					
	可能影響之時間區間		風險類型	風險事件	議題描述	對經營模式影響
	短	中				
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)。			實體風險 - 立即性	極端氣候事件	(1) 因颱風、豪雨、高溫、淹水、乾旱等極端氣候事件影響辦公室運作及安全性。 (2) 能源供應不穩定。 (3) 產品運輸異動。	● 目前影響：本年度暫無重大影響。 ● 預期影響：氣候變遷帶來的極端事件間接造成供應商能源供給或營運中斷，影響供應鏈生產、交貨準時性，亦使其緊急應變成本上升；供應商為增加抵抗風險的韌性，將投入更多資源。
			轉型風險 - 政策和	碳稅與碳費	(1) 臺灣破費。 (2) 歐盟碳邊境調整機制。	● 目前影響：暫無影響。 ● 預期影響：若臺灣未來將破費徵門檻下調，本公司需負擔破費、營運費用將增加；若歐盟擴
						● 目前影響：為配合本公司未來揭露範疇3排放，上游供應商需提供溫室氣體盤查、產品碳足跡的資料。 ● 預期影響：上游供應商未來隨破費、碳稅力度提升，除繳納碳

項目	執行情形					
	法規	轉型風險 - 名譽	利害關係人要求	(1) 舊有產品在市場需求變化下，需投入研發費用，拓展新技術與規格，另一方面亦面臨後進者挑戰。	(1) 舊有產品在市場需求變化下，需投入研發費用，拓展新技術與規格，另一方面亦面臨後進者挑戰。	大納管範圍至下游客戶產品，則本公司需配合提供相關資料。
						費碳稅等費用外，亦推動更多減碳措施，所增加的額外營運費用可能轉嫁至本公司與下游客戶。
						● 目前影響： 部分上下游廠商因主管機關、客戶要求，或是參與氣候相關倡議而投入營運資源。 ● 預期影響： 價值鏈相互影響，合作程度加深，進入新客戶供應鏈門檻增加。
						● 目前影響： 暫無重大影響。 ● 預期影響： 在選擇新供應商上，難度增加，必須以可以配合市場需求之供應商為主要考量。

項目	執行情形					
						排的特性，公司必須以最佳成本與品質滿足客戶及市場需求。
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：						
可能影響之時間區間	機會類型		機會議題	議題描述	對經營模式影響	對價值鏈影響
	短	中	長			
	●	●	●	(1) 開發低碳產品，並符合高效率省電需求(新規格)，迎合市場趨勢，協助終端消費者降低使用階段的能源耗損及碳排放量。	● 目前影響：設計上使用零電容技術，客戶可達到減料、製程生產成本下降。另，公司積極佈署低功耗技術專利。 ● 預期影響：市場逐漸重視永續觀念，大幅青睞低功耗產品，客戶訂單需求增加。	● 目前影響：客戶減省工序、降低採購電容元件成本，加快生產時間。 ● 預期影響：本公司將選擇得以配合品質政策需求之供應商。

項目						執行情形																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
						●	(1) 以最適化供應鏈模式，提供符合品質的產品。	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	

項目	執行情形		
	風險事件/機會議題	目前減緩與調適努力-策略	預期財務影響
	風險：極端氣候事件	(1) 參考國家災害防救科技中心資料，確認各營運據點災害潛勢情況，皆無直接位於淹水、土石流坡地、海嘯的潛勢區；且於颱風豪雨警報時，配合大樓管委會進行相關預防作業。	(1) 營業費用增加： IT採購相應設備及維持ISO 27001系統有效性。
		(2) 桌上型電腦配備不斷電系統；機房設備裝置、線路具備援機制，資料則進行異地備份；維持ISO 27001系統有效性，包含制定營運持續的程序文件、進行業務衝擊分析、復原時間及資產風險評鑑、定期執行災難演練復原計畫。	
		(3) 每日機動性應變物流可能產生之變化，密切與價值鏈保持聯繫。	
	風險：碳稅與碳費	(1) 持續關注各國碳相關法律與機制發展。 (2) 於情境分析中，提前評估未來若需繳納碳費，對於營業收入之負擔。	(1) 營業費用增加： 繳納碳稅、碳費。
	風險：利害關係人要求	(1) 配合外部需求，填答客戶問卷、主管機關ESG數位平臺，編制年報和永續報告書及追蹤國際評鑑機構的ESG問卷項目，如實揭露	(1) 營業費用增加： 為提升碳數據的可信賴度，進行外部機構第三方驗證。

項目	執行情形		
		公司碳排放情況。	
	風險：市場需求變化	(1) 持續關注技術發展與市場趨勢，適時偕同價值鏈規劃產品開發。	(1) 營業費用增加： 投入研發所需時間與人力。
	機會：創新技術	(1) 擁有零電容、低功耗技術之專利。 (2) 密切與客戶聯繫、合作，從產品推廣至驗證導入，並且適當調整組織，增強工作效率與滿足客戶需求。	(1) 營業利益挹注： 營收及毛利持續獲益於搭載創新技術之產品。
	機會：供應鏈管理	(1) 供應鏈部門每日與供應外包商密切聯繫，即時監督各種可能延遲交貨的情況。 (2) 定期審視供應商交貨順暢，了解其是否針對發生過的生產事故進行改善或預防措施(例如針對能源供給不穩定，供應商選擇專線供電)，將風險納入採購量的考量。 (3) 透過多重及跨區域的供應商分佈，以及產銷系統建置各產品庫存和供需模型，維持供貨穩定。	(1) 營業費用增加： 持續拓展可能合作供應商，試驗階段費用增加。
	機會：節能措施	(1) 考慮外部利害關係人要求及自身減碳需求，進行節能措施。	(1) 營業費用減少： 用電成本下降。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	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」。		
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管	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		

項目	執行情形
理流程如何整合於整體風險管理制度。	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。 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114年10月29日。 (1)風險辨識： 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。 B.114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。 (2)風險分析： 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。 (3)風險評量與回應及監督審查： 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。 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。 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。 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。
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	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。

項目	執行情形				
及主要財務影響。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	● 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》碳費起徵門檻為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。 <table border="1" data-bbox="908 320 1158 1507"> <tr> <th data-bbox="908 842 986 1507">情境假設</th><th data-bbox="908 320 986 842">估計可能民國119年之財務影響</th></tr> <tr> <td data-bbox="986 842 1158 1507"> 碳價每公噸CO₂e新台幣1,200元~1,800元 目標為119年較基準年(114年)減量5% 以民國114年度本公司個體財報營業收入為119年營業收入 </td><td data-bbox="986 320 1158 842"> 增加之營業費用約占營業收入約 0.005%~0.008% </td></tr> </table> 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。 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	情境假設	估計可能民國119年之財務影響	碳價每公噸CO ₂ e新台幣1,200元~1,800元 目標為119年較基準年(114年)減量5% 以民國114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%~0.008%
情境假設	估計可能民國119年之財務影響				
碳價每公噸CO ₂ e新台幣1,200元~1,800元 目標為119年較基準年(114年)減量5% 以民國114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%~0.008%				

項目	執行情形
	「目前減緩與調適努力-策略」。 辨識及管理風險的指標上，公司追蹤國際評鑑項目，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。由於本公司預計於115年第二季進行114年度溫室氣體盤查外部查證，規劃將114年度範疇一及二排放之加總設定為基準年排放量，並重新訂立119年減量目標相較基準年排放下降5%。未來將持續監督是否達成，亦會追蹤公司變動情況及利害關係人要求，滾動式考量基準年及減量目標。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。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	力領科技於114年10月參照環境部《碳費收費辦法》，暫訂定每公噸新臺幣300元之內部碳定價(ICP)，後續持續追蹤環境部氣候變遷署碳費率審議會決議結果，視情況及需要調整價格。預計後續據此開展內部碳費機制作業，若有效落實，即可應用於節能減碳專案，為公司的減碳目標推升助力。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司在氣候相關目標上，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，後續持續自我盤查。預計於115年第二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。 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。 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。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	請參閱 1-1 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。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

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. 113 年度溫室氣體盤查屬自願性揭露。

溫室氣體種類	113 年度		114 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)
範疇一(註 1)	0.8198(註 2)	0.0003	0.7805	0.0003
範疇二(註 1)	122.1172	0.0411	126.3093	0.0470
合計	122.937 (註 2)	-	127.090	-
確信機構	新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司 (BSI Group Singapore Pte. Ltd., Taiwan Branch, BSI)			
確信情形說明	預計於 115 年第二季取得外部查證聲明書			
確信準則	國際標準組織發布之 ISO 14064-3:2019			
確信意見/結論	合理保證等級			

註 1：溫室氣體盤查資料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：此處數據與 113 年度年報揭露有所差異，主係當時鑑別新增場域排放源時有所遺漏，因而少計算相關排放量，今年度進行盤查作業時發現有誤，因而追溯調整 113 年度數據。

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

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，由於規劃 115 年第二季進行 114 年度溫室氣體盤查外部查證，因此暫設定 114 年度為基準年，並設定 119 年減碳目標較基準年(114 年)減量 5%，每年持續下降 1%。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，且自 114 年 7 月起，在辦公室每日午休時段（12:20PM 至 1:00PM）實施辦公室照明自動熄燈措施，藉由利用自然光線降低電力消耗，以減少不必要的能源浪費。研議陸續將 T5 日光燈管替換為更省電 LED 燈管，預期在積極減碳作為下，總碳排可持續下降。

(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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司依據《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。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司依據「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。 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。

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	
(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。
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。
(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 114 年 10 月 29 日，並揭露於公司網站。
(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_FReport@forcelead.com.tw)向專責單位提出檢舉。

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							
	是	否						
(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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(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。 (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114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。114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： <table><tr><th>課程名稱</th><th>完成人數</th><th>訓練總時數</th></tr><tr><td>誠信經營行為宣導</td><td>131 位</td><td>65.5 小時</td></tr></table>	課程名稱	完成人數	訓練總時數	誠信經營行為宣導	131 位	65.5 小時
	課程名稱	完成人數	訓練總時數					
誠信經營行為宣導	131 位	65.5 小時						
✓	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	
差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			
(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。			
(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表決權。			
(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。			
(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。			

(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. 決議及其執行情形

一一四年股東常會重要決議內容	執行情形
承項事項 (1).通過一一三年度財務報表及營業報告書案。 (2).通過一一三年度盈餘分配案。	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 530,303,747 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 114 年 5 月 2 日，現金股利並於 114 年 5 月 27 日全數發放完畢。
討論事項 (1).通過修訂本公司【公司章程】案。 (2).通過修訂本公司【取得或處分資產處理程序】案。	114 年 7 月 15 日獲經濟部准予登記，並公告於公司網頁。 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
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。
	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	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。

會議日期	重 要 決 議 事 項
第十一次	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。
114.7.30 第六屆 第十二次	1.通過一一四年第二季財務報告案。
	2.通過一一三年度永續報告書案。
	3.通過本公司銀行授信額度申請案。
	4.通過本公司實際發行限制員工權利新股暨訂定增資基準日案。
	5.通過經理人任命案。
114.10.29 第六屆 第十三次	1.通過一一四年第三季財務報告案。
	2.通過許可本公司經理人之競業行為案。
	3.通過本公司銀行授信額度申請案。
	4.通過設置本公司提名委員會並訂定【提名委員會組織規程】案。
	5.通過推舉本公司第一屆提名委員會委員案。
	6.通過本公司限制員工權利新股註銷減資案。
114.12.17 第六屆 第十四次	1.通過本公司 114 年度經理人營運獎金發放案。
	2.通過本公司一一五年度營運計劃及預算案。
	3.通過本公司銀行授信額度申請案。
	4.通過本公司實際發行限制員工權利新股暨訂定增資基準日案。
	5.通過本公司向母公司(矽創電子股份有限公司)取得使用權資產案。
	6.通過一一五年度稽核計劃案。
115.3.4 第六屆 第十五次	1.通過一一四年度員工及董事酬勞分配案。
	2.通過一一四年度財務報告及營業報告書案。
	3.通過一一四年度盈餘分配案。
	4.通過一一四年度現金股利分配暨訂定除息基準日案。
	5.通過一一四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。
	7.通過預先核准一一五年度非確信服務清單案。
	8.通過一一五年度簽證會計師委任及公費審查案。
	9.通過全面改選董事(含獨立董事)案。
	10.通過提名董事暨審查獨立董事候選人案。
	11.通過解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業限制案。
	12.通過本公司一一五年度董事進修計畫案。
	13.通過召集本公司一一五年股東常會相關事宜案。
	14.通過一一四年度董事及經理人績效評估案。
	15.通過一一四年度個別董事酬勞分配案。
	16.通過一一五年度經理人薪資調整案。

(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	114.01.01~ 114.12.31	1,800	530	2,330	非審計公費包含稅 務簽證、非擔任主管 職薪資申報作業、移 轉訂價報告公費。

(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

本公司最近兩年度無更換會計師。

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、經理人及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

115 年 4 月 26 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.矽創電子股份有限公司	23,437,545	55.80	—	—	—	—	毛穎文	法人董事長代表人	—
代表人：毛穎文	563,688	1.34	380,000	0.90	—	—	矽創電子(股)公司	法人董事長代表人	—
							鄭淑慧	配偶	
2.白鴻曉	600,000	1.43	—	—	—	—	—	—	—
3.毛穎文	563,688	1.34	380,000	0.90	—	—	矽創電子(股)公司	法人董事長代表人	—
							鄭淑慧	配偶	
4.鄭淑慧	380,000	0.90	563,688	1.34	—	—	毛穎文	配偶	—
5.郭文源	340,000	0.81	204	0.00	—	—	—	—	—
6.張秋香	324,000	0.77	—	—	—	—	—	—	—
7.江政隆	321,000	0.76	—	—	—	—	—	—	—
8.陳捷慶	315,000	0.75	—	—	—	—	—	—	—
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	293,750	0.70	—	—	—	—	—	—	—
10.王麗如	215,000	0.51	—	—	—	—	—	—	—

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

115 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	-	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
114/08	-	50,000	500,000	41,965	419,653	限制員工權利新股增資 460 仟元	無	民國 114 年 08 月 29 日經授中字第 11430728560 號
114/11	-	50,000	500,000	41,947	419,473	限制員工權利新股註銷 180 仟元	無	民國 114 年 11 月 17 日經授中字第 11430881100 號
115/01	-	50,000	500,000	42,005	420,053	限制員工權利新股增資 580 仟元	無	民國 115 年 01 月 02 日經授中字第 11430971570 號
115/03	-	50,000	500,000	41,998	419,978	限制員工權利新股註銷 75 仟元	無	註一

註一：截至年報刊印日止，收回待註銷之限制員工權利股份普通股 7,500 股，尚未辦妥變更登記。

總括申報制度相關資訊：無。

115 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	41,997,833	8,002,167	50,000,000	屬上櫃股票

註：截至年報刊印日止，普通股流通在外股份中尚有已收回待註銷之限制員工權利股份計 7,500 股，尚未辦妥變更登記。

(二)主要股東名單

115 年 4 月 26 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
矽創電子股份有限公司	23,437,545	55.80
白鴻曉	600,000	1.43
毛穎文	563,688	1.34
鄭淑慧	380,000	0.90
郭文源	340,000	0.81
張秋香	324,000	0.77
江政隆	321,000	0.76

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
陳捷慶		315,000	0.75
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		293,750	0.70
王麗如		215,000	0.51

(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 115 年 3 月 4 日董事會決議通過 114 年度現金股利分配案，股東紅利為新台幣 420,053,330 元，以發放現金之方式為之，每股配發新台幣 10 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)如嗣後因公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而需修正時，授權董事長全權處理。

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。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。

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 115 年 3 月 4 日董事會決議通過 114 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 42,586,192 元及董事酬勞新台幣 4,258,620 元，前述金額與 114 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 114 年 3 月 5 日董事會決議通過 113 年度員工酬勞為新台幣 52,970,039 元，董事酬勞為新台幣 5,297,005 元，已於 114 年度全數發放，並與 113 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

115 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	114 年 07 月 30 日	114 年 12 月 17 日
已發行限制員工權利新股股數	293,000 股	46,000 股	58,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	207,000 股	161,000 股	103,000 股
發行價格	0 元	0 元	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%	0.11%	0.14%
員工限制權利新股之既得條件	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	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	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	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		
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	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。 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。 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。 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。 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。 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。		
已收回或收買限制員工權利新股股數	18,000 股	0 股	0 股
已解除限制權利之股數	73,250 股	4,500 股	0 股
未解除限制權利之股數	201,750 股	41,500 股	58,000 股
未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率（%）	0.48	0.10	0.14
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

115 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	246,000	0.59%	52,000	—	—	0.12%	176,000	—	—	0.42%
	技術經理	李至玄										
	資深技經	李致富										
	資深技經	郭定隆										
	專案經理	黃士倫 (註 4)										
	資深技經	黃柏仁										
	經理	游智凱										
	技術經理	曾德銘										
	專案經理	葉晟穎										
	技術經理	楊淳皓										
	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。

註 4：已離職。

註 5：已發行股份總數為 42,005,333 股。

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

2. 主要業務內容及其營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	114 年度	
	金額	比重(%)
顯示器驅動晶片	2,690,150	100
其他	35	0
合計	2,690,185	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晶片(Automotive Display Driver IC)及工控顯示器驅動晶片(Industrial Display Driver IC)兩大領域。

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：包括儀表板、抬頭顯示(Head-up Display, HUD)，以及電子後視鏡、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，並導入顯示安全控制電路(OSD)、高亮度低耗電技術、整合觸控與顯示器驅動晶片(TDDI)，以及二輪車(包含汽油摩托車及電動摩托車)提供客戶完整的產品線。

B. 車用後裝顯示器驅動晶片解決方案：因應座艙升級智慧化與駕駛輔助的需求，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整合觸控與顯示器驅動晶片(TDDI)。

②工控顯示器驅動晶片應用：

A. 工控與商用觸控顯示器驅動晶片：涵蓋智慧家電(含投影機)、智慧家居、安全防護監控、智慧零售(聯網 POS 系統)、智慧醫療等工控、商業儀器終端設備 (smart devices)。

B. 其他：應用於顯示器的電源倍壓晶片。

4.計畫開發之新商品(服務)

①車用顯示器驅動晶片

A. 觸控顯示整合晶片 (TDDI)：優化觸控感應與顯示驅動之整合效能 (Touch and Display Driver IC, TDDI)。

B. 開發後裝整合觸控顯示器驅動晶片 (TDDI)：應用於新一代高性價比之中控系統和電子後照鏡顯示器。

C. 開發橋接晶片 (Bridge IC)：針對車用大尺寸螢幕需求，整合區域調光 (Local Dimming) 技術，提供更精緻的對比表現。

D. 關注車用低延遲之 OLED 顯示器驅動晶片。

E. 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工控顯示器驅動晶片

A. 針對中尺寸類工控、物聯網(AIoT)、商用利基市場，開發新一代高效能、高性價比的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

車用晶片於 114 年歷經美國對世界各國對等關稅談判，終端需求一度處於觀望低迷的狀態，直到各國關稅於第三季相繼底定，需求終於逐漸恢復常態，第四季供應鏈開始回穩。全球各大車相繼在新一代車型中導入「智慧座艙」設計，並朝向軟體定義車輛 (Software Defined Vehicle, SDV) 架構的典範轉移。也就是說，車輛從傳統「以硬體為中心」的分散式架構，走向「以軟體控制與定義」的集中式架構，實現軟硬體功能透過 OTA (無線更新) 升級、持續透過高效能中央運算平台導入數位功能，透過和智慧手機連接讓車輛的用戶體驗和智慧手機一致。這個典範轉移使智慧座艙成為主流，也帶動車用顯示器驅動晶片數量的長期成長。

② 智慧座艙帶動單一車輛的顯示器需求量上升

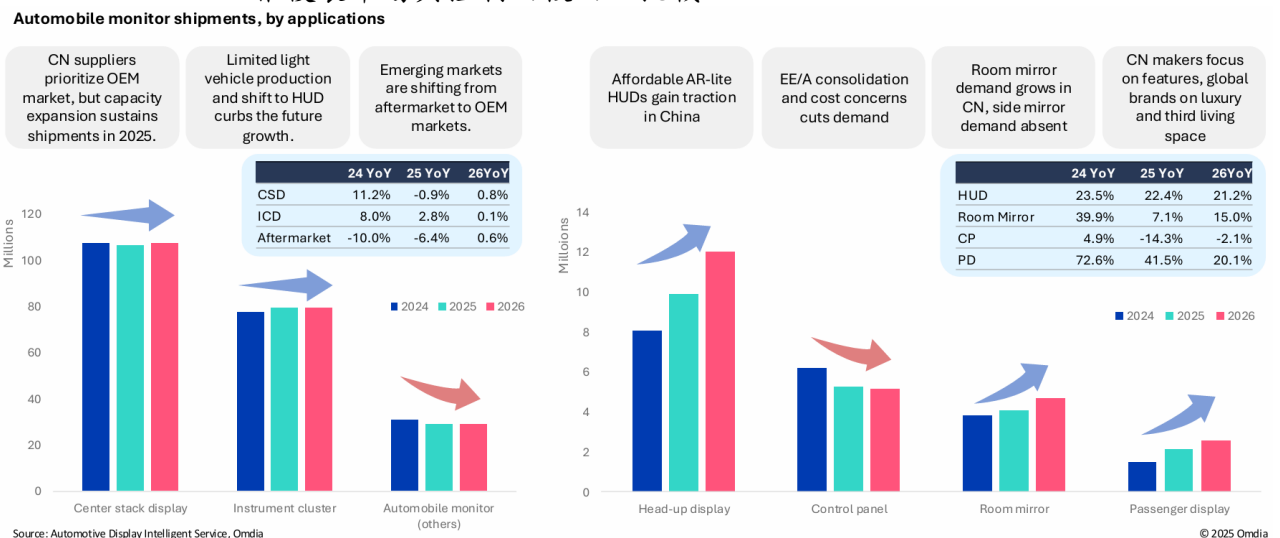
智慧座艙成為車市的主流設計，車用顯示器的使用數量也因而快速增加，車用顯示器是智慧座艙內人機的重要設備與介面，結合視覺、聽覺、娛樂互動體驗及智慧助理，可連接手機，實現個人化、智慧化、資訊於從智慧手機透過無線連接達成沉浸式體驗的最佳設備。車輛的核心結構，從早期對機械性能的追求，演變成車用智慧系統連結智慧手持裝置、穿戴裝置、智慧居家、雲端辦公室無縫整合客戶體驗的科技競爭。隨著 AI 人工智慧、物聯網 IoT、5G 網路佈建開始盛行，車艙架構設計從傳統平均一輛車使用 1.5 個顯示器，朝向一輛車平均使用 5 至 6 個顯示器穩定增長。

智慧座艙朝向智慧化與聯網化的數位互動顯示功能。新車型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。

舊車款的應用缺口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。

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 2025 年至 2026 年的年增(YoY)而言，顯示器需求增速最快的是抬頭顯示器，達 21.2%；其次是後座乘客顯示器，因基期小，年增長高達 20.1%；再其次是電子後視鏡，需求年增 15.0%。雖然車用顯示器需求量在 2026 年呈現溫和增加，但是力領科技的核心產品受益於車用顯示器需求增速最快的三類，包含乘客顯示器、抬頭顯示器、電子後視鏡顯示器，因此，力領科技身為專攻車用顯示器驅動 IC 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：電子後視鏡、乘客顯示器及抬頭顯示器強勁成長；中控台表現平穩，惟後裝市場與控制面板面臨挑戰



資料來源：Omdia

③工控顯示器驅動晶片

力領科技提供工控顯示器驅動晶片產品，高解析度顯示器驅動技術，並導入少電容綠色科技。同時，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增加顯示器的人機介面需求持續增加，具有長期發展的潛力。此外，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)等結合智慧聯網，進入日常商業應用中。

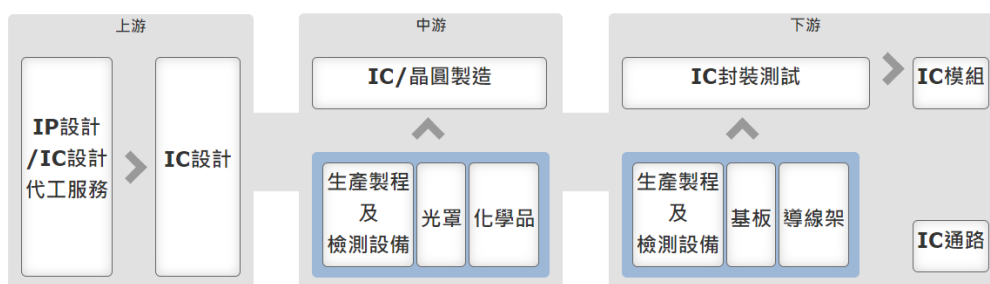
(2)產業上、中、下游之關聯性

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。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。座艙顯示器多樣化推升顯示效果優化的需求，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。此外，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。

根據研究機構 Omdia 報告，車用顯示器朝向高規格化、多元化與安全性提升四大趨勢：

1.數位儀表 (Cluster) 規格與安全性強化：主流規格走向大尺寸(10.25 吋及 12.3 吋)與高解析度 (LTPS 技術 1920×720 以上)模組。

2.中控台 (CID) 整合觸控 (In-Cell Touch) 比例持續攀升：預計 2026 年市場份額將超過 44.7%。在技術分佈上，a-Si LCD 與 LTPS LCD 仍是主流，佔 9 成以上市場。

3.智慧座艙多元顯示：首先是抬頭顯示器 (HUD) 普及化，從 W-HUD、AR-HUD 以

及 AR-Lite HUD，有助滲透至中低階車款；再來是電子後視鏡（E-Mirror），雨天視野更廣、安全性更佳，市場規模持續擴大。

4.二輪車（摩托車）市場新機遇：傳統儀表正轉向「強光下清晰可見」與「低發熱」特性的 TFT 顯示器，市場包含汽油、電動摩托車及電動自行車，整體規模龐大。

②車用後裝顯示器驅動晶片

目前車用後裝市場的中控顯示器，主流尺寸是9吋和10.1吋，解析度以 HD(720x1280) 逐步往 FHD 和 2K 發展，觸控功能採外掛觸控面板加上觸控晶片實現。顯示器尺寸方面，受限於中控台寬度限制，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工控顯示器驅動晶片

隨著家電和電子產品趨勢升級到高階的顯示器介面，顯示資訊的細緻度與豐富性日益增高。顯示器尺寸增大、畫質朝向更高解析度，帶動晶片升級為整合觸控及顯示器驅動的產品功能，已成為市場主流。對力領科技帶來成長潛力。

(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，與消費性電子產品市場常以價格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，每一顆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。

大多數車用顯示器驅動晶片的 IC 設計公司，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。力領科技專注車用市場，為全球少數車用營收接近八成的顯示器驅動 IC 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增高，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	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
研發費用	409,121	103,636
占營業收入比例(%)	15.21%	14.39%

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	滿足客戶車輛安全完整性等級(ASIL)需求。

年度	開發成功之技術或產品	主要用途及功能
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) 二輪車高可靠度晶片 推出高性價比 RGBW 顯示器驅動晶片(電動車-摩托車節能專用) 車後中控與平板顯示器 HD TDDI(解析度 800*1280) 新一代工控規電源倍壓晶片	提升行車安全，避免異常影像干擾駕駛視線。 提升螢幕亮度表現、降低功耗，增加戶外可視性。 協助客戶產品升級至整合觸控顯示解決方案。 支持高電壓與提升穩定性。
114	優化 HUD 的安全檢測功能晶片 優化儀表、後視鏡的安全功能晶片 優化二輪車戶外高亮度可視性及高可靠度顯示器驅動晶片 車用電源晶片	晶片具備安全檢測失效功能，大幅提升應用場景的安全性。 增加 OSD (On-Screen Display)故障警示數量與提升顯示品質，並且在增強功能與可靠度的基礎下優化成本。 設計符合二輪車(含汽油摩托車以及電動摩托車)使用場景。 設計以符合中小尺寸車用模組。

3.智慧財產管理

智慧財產權為力領科技核心競爭力之一，透過積極的智慧財產管理，鼓勵員工創新、致力於創造優質智慧財產，藉此強化營運競爭力；此外，力領科技亦尊重他人智慧財產，除要求員工遵守客戶與供應商之保密要求外，並審慎評估他人智慧財產權發展情形，以降低公司違約與侵權風險。

①在營業秘密管理方面：規劃營業秘密保護相關之課程，強化同仁保密意識。

②在專利管理方面：依據研發單位需求，就其研發策略與方向提前進行專利檢索，以利後續專利布局申請規劃。

項目	內容
權益保護	力領科技鼓勵創新研發與嚴謹對待員工之發明與創新提案，除進行內部專利評審外，亦協助研發單位形成專利申請策略，以保護公司研發產出以及相關權益。
獎勵機制	於專利相關辦法中規範獎勵機制，鼓勵員工創新發明，協助公司累積專利權，加強競爭力。
成果	公司累積至 114 年，總共取得 53 件專利，並維持 52 件有效之專利。

③在商標管理方面：依據業務單位需求，針對新進市場國家評估是否進行商標註冊，確保形成更完整的商標權保護。

④執行情形：力領科技對內針對營業秘密或其他保密文件進行保密措施設置，對外揭露或接受外部營業秘密或其他保密文件時，皆會要求簽署保密契約，且要求相關員工遵守該項保密約定。智慧財產相關事項執行情形，一年至少一次提報董事會，最近一次提報董事會日期為 114 年 10 月 29 日。

⑤取得智財清單與成果：

(1)累計至 114 年底，國內外專利總數為 59 件(含申請中專利 6 件以及獲證專利 53 件)，114 年取得 2 件國內外專利(即獲證專利)。

(2)114 年度無發生違反公司智慧財產相關規定事件，確保在智慧財產管理方面保持高度的紀律與責任。

(3)114 年度公司智慧財產相關教育訓練，合計共 125 人次完成，教育訓練時數合計為 62.5 小時。

(四)長、短期業務發展計畫

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、工控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	113 年		114 年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷	385,298	12.98	603,416	22.43
外銷	2,583,917	87.02	2,086,769	77.57
合計	2,969,215	100.00	2,690,185	100.00

2.市場占有率

本公司 113 及 114 年營收淨額為新臺幣 29.69 億元及 26.90 億元，推估全球市佔約 8-10% (係依據本公司營收與市調機構公布之全球車用顯示器驅動晶片產值推估)，尚有很大的成長空間。依據市調機構群智諮詢(Sigmaintell)指出，2025 年全球車用面板出貨量約為 2.5 億片，年增長約為 5.4%，受惠汽車智慧化發展，智慧座艙滲透率拉升，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-Rearview 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。

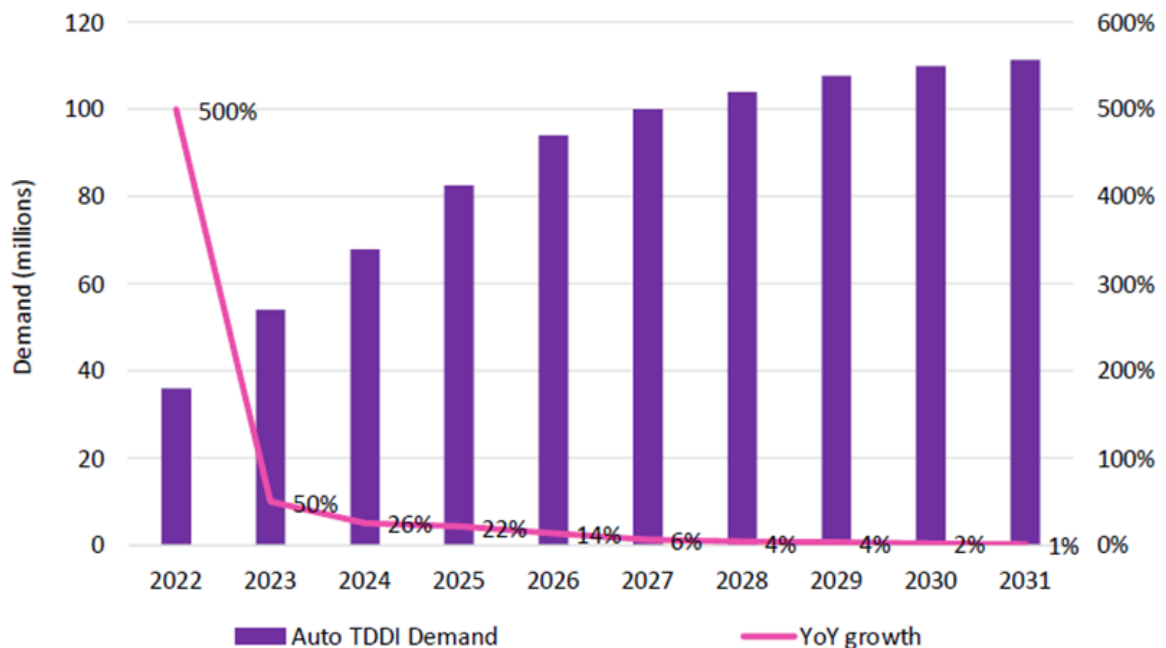
②車用顯示器驅動晶片在後裝應用市場的供需狀況與成長性

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。根據標普全球移動（S&P Global Mobility）數據顯示，因新車價格高昂、高利率及供應鏈影響，截至 2025 年底，美國汽車與輕型卡車平均車齡再創高達到 12.8 年，舊車升級配備的後裝市場不容小覷。舊車車主想要升級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，這些皆是力領科技的顯示器驅動晶片主要市場，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晶片仍相對嚴謹，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

Automotive TDDI demand forecast



Source: Omdia

© 2024 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 IC 設計、Tcon IC 設計、工業 IC 設計、電源倍壓 IC 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)及銦鎵鋅氧化物(IGZO)等面板製程。為深化車用佈局，力領科技在既有 AEC-Q100 產品驗證與 IATF 16949 品質體系基礎上，正進一步將 ASPICE（車用軟體開發流程）導入車載產品開發管理系統，也正與客戶共同開發符合 ISO 26262（車輛電氣和電子系統功能安全標準）晶片產品。ASPICE 已成為全球 Tier-1 供應商的必要門檻，若設計流程遵循此標準，不但保證了晶片所搭載的軟體研發過程可追溯性。若硬體晶片同時具備 ISO 26262 標準認證，則可以先提供晶片的可靠度評估文件、增加客戶開案使用信心並降低召回風險，確保系統失效時仍具備引導安全狀態的能力，提升長期競爭優勢。此外，應用於工控中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、適用於工控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，並長期受國際車廠推薦與指定採用，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。以出貨量的視角看，受電動車及智能座艙高階化推動，螢幕數量與尺寸持續增加，TrendForce 估計 2026 年全球車用顯示面板出貨數量將維持穩定成長，供應量預計將超過 2.4 億片，需求持續擴大。以產品需求的視角看，根據 Omdia 最新預測數據，車用面板出貨仍保持增長態勢。尤其在抬頭顯示器（HUD）、電子後視鏡（e-Rearview Mirror）及乘客顯示幕（Passenger Display）在 2026 年仍預計有強勁成長。此外，二輪車（摩托車）儀表正從傳統面板轉向導入 TFT 顯示器，帶來高亮度（強光下清晰可見）、低發熱、與低功耗等顯示器適用場景的市場迎向換裝數位儀表的新機遇。

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.金價持續飛漲，推升晶片成本

受地緣政治與通膨影響，國際金價自 114 年起持續飆升，年底漲幅已逾五成。由於顯示驅動晶片普遍採用金凸塊（Gold Bump）作為封裝連接媒介，金材成本高漲直接推升封測廠的加工成本。

因應對策：

面對嚴峻的成本壓力，公司除與封測廠加速研發減少金材用量技術。同時，透過優化整體供應鏈成本、開發高附加價值產品優化產品組合，以降低金材上漲對毛利的衝擊。

B.國際情勢的不確定因素

歸因於地緣政治、貿易戰、通貨膨脹等影響加劇，使得半導體市場不確定因素增加，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：

車用顯示器驅動晶片仍屬於少量多樣市場，市場規模與產值相對消費性電子小，不易規模化。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 IC 設計需整合多項功能或周邊晶片，加速產品開發刻不容緩。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，公司加強產品規劃並與客戶積極溝通，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。

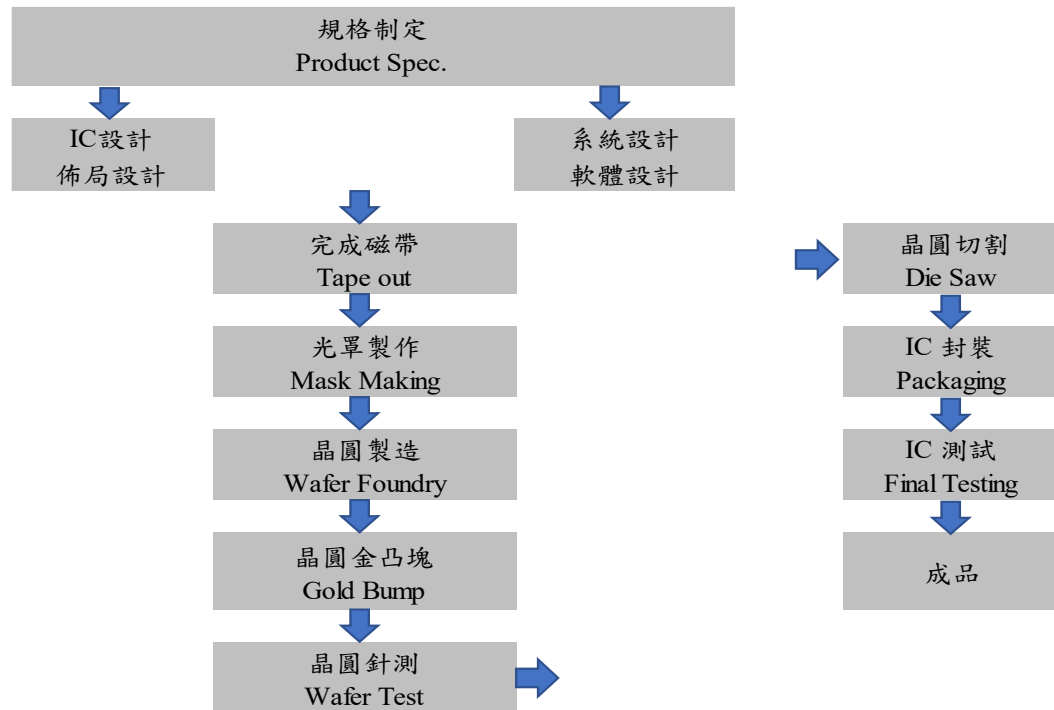
(二)主要產品之重要用途及產製過程

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、抬頭顯示器、三合一圓形控制旋鈕、中控臺、後座扶手、後座娛樂資訊、二輪車(汽油及電動)及其他各項車用顯示器驅動晶片應用。
工控顯示器驅動晶片	智慧家電(含投影機)、安全防護監控、智慧零

產品項目	重要用途及功能
	售(聯網 POS 系統)、工控設備、智慧醫療、智慧家居、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、乙公司及丙公司，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	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲公司	605,317	46.20	無	甲公司	456,067	44.75	無
2	乙公司	418,379	31.93	無	乙公司	364,374	35.75	無
3	丙公司	138,804	10.59	無	丙公司	107,203	10.52	無
4	其他	147,690	11.28	無	其他	91,515	8.98	無
	進貨淨額	1,310,190	100.00	—	進貨淨額	1,019,159	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、乙公司及丙公司；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	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 公司	658,455	22.18	無	A 公司	451,323	16.78	無
2	B 公司	505,449	17.02	無	矽創電子股份有限公司	324,179	12.05	關係人
3	C 公司	467,321	15.74	無	C 公司	312,942	11.63	無
4					B 公司	273,759	10.18	無
5	其他	1,337,990	45.06	—	其他	1,327,982	49.36	—
6	銷貨淨額	2,969,215	100.00	—	銷貨淨額	2,690,185	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：

主要係終端客戶需求變動及產品組合調整導致主要銷貨客戶銷售金額有所變動。

三、從業員工

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	主 管 人 員	26	25	26
	專 業 人 員	78	86	87
	助 理 人 員	19	20	19
	技 術 人 員	1	1	1
合 計		124	132	133
平 均 年 歲		41.9	41.9	42.9
平 均 服 務 年 資		4.3	4.8	5.0
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.8%	-	-
	碩 士	65.3%	68.2%	67.7%
	大 專	33.1%	31.1%	31.6%
	高 中	0.8%	0.7%	0.7%
	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
➤ 特約醫師及護理師臨場服	➤ 提供完善的團體保險，涵蓋	➤ 提供家庭照顧假及育嬰留	➤ 提供生育禮金及祝賀禮。

懷孕	生產	哺乳	育兒
務，提供生理及心理的照顧。	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。	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。	

- 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，鼓勵同仁養成健康規律的運動習慣，除了舉辦【2025 健康促進：燃脂計畫，健康動一夏】活動外，特別聘請專業老師，舉辦兩場健康講座：【超慢跑，輕鬆入門，健康起跑!】、【舒壓按摩小滾珠】，涵蓋時下最熱門的運動與精油紓壓課程。
- 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。114年全年雇主提撥退休金總額為10,009仟元。

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。

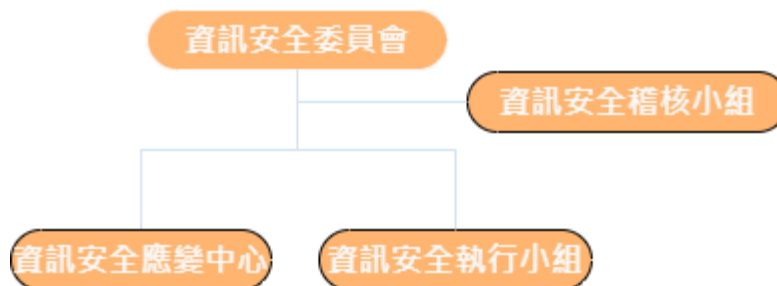
六、資通安全管理

(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。 - 雙因子認證強化存取控制。
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。 - 異地備份針對關鍵服務備份。
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 114 年 9 月 25 日召開會議審查及檢討執行情形，最近一次提報董事會日期為 114 年 10 月 29 日。114 年度資訊安全事件並未影響營運、商譽。

114 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(114年度共計發布12次)與社交工程演練(114年度共計1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)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。
- (5)資訊安全委員會每年定期開會(114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(註 2)	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(註 3)	無
預售房屋土地買賣契約書	文生開發(股)公司	112/09/06-116/12/31	辦公室購買合約	無

註 1：因契約約定得不揭露客戶名稱，以代號為之。

註 2：於 114 年 12 月 17 日簽訂續租合約。

註 3：雙方協議延長契約效期至 115 年 6 月 30 日。

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	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	2,915,909	3,123,757	(207,848)	(6.65)
不動產、廠房及設備	132,316	79,393	52,923	66.66
使用權資產	19,043	27,430	(8,387)	(30.58)
無形資產	21,285	18,069	3,216	17.80
其他資產	405,416	186,806	218,610	117.03
資產總額	3,493,969	3,435,455	58,514	1.70
流動負債	746,176	662,275	83,901	12.67
非流動負債	17,459	60,928	(43,469)	(71.34)
負債總額	763,635	723,203	40,432	5.59
股 本	420,053	419,193	860	0.21
資本公積	1,492,915	1,480,913	12,002	0.81
保留盈餘	851,502	874,521	(23,019)	(2.63)
其他權益	(34,136)	(62,375)	28,239	(45.27)
權益總額	2,730,334	2,712,252	18,082	0.67
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.不動產、廠房及設備增加：主係因 114 年添購生產用測試機台所致。				
2.其他資產增加：主係因金融工具投資及預付台元辦公室工程款所致。				
3.非流動負債減少：主係因退回客戶產能供應保證金所致。				
4.其他權益增加：主係因認列限制員工權利新股酬勞成本所致。				

2.未來因應計畫：

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，故尚無重大因應計畫。

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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,690,185	2,969,215	(279,030)	(9.40)
營業成本	1,608,278	1,772,747	(164,469)	(9.28)
營業毛利	1,081,907	1,196,468	(114,561)	(9.57)
營業費用	560,902	553,037	7,865	1.42
營業利益	521,704	644,361	(122,657)	(19.04)
其他收益淨額	699	930	(231)	(24.84)
營業外收入及支出	17,805	31,782	(13,977)	(43.98)
稅前淨利	539,509	676,143	(136,634)	(20.21)
所得稅費用	33,481	87,587	(54,106)	(61.77)
本期淨利	506,028	588,556	(82,528)	(14.02)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	6,432	570	5,862	1,028.42
本期綜合損益總額	512,460	589,126	(76,666)	(13.01)
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.營業外收入及支出減少：主係因 114 年度認列賠償損失所致。				
2.稅前淨利減少：主係因營業收入及營業毛利減少，稅前淨利相對減少所致。				
3.所得稅費用減少：主係因以前年度所得稅調整所致。				

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畫擬定營運目標，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	
					投資計畫	理財計畫
546,687	618,077	(525,568)	(5,675)	633,521	-	-
最近年度現金流量變動之分析說明：						
1.營業活動：主要係 114 年度為稅前淨利，致營業活動呈淨現金流入。						
2.投資及籌資活動：主要係因購置生產用測試機台、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
633,521	506,963	(340,287)	(575,815)	224,382	-	-
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：主要係預計因購置辦公大樓及新產品量產、產量擴充之資本支出，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畫：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	114 年度
不動產、廠房及設備	自有資金	162,242
無形資產	自有資金	15,911
合計		178,153

(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測試機台及模具；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；%

年度 項目	113 年度		114 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	22,592	0.76	35,393	1.32
利息費用	1,990	0.07	1,977	0.07

資料來源：各期財務資料經會計師查核簽證。

本公司於 113 年度及 114 年度之利息收入分別為 22,592 仟元及 35,393 仟元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.76% 及 1.32%，影響尚屬微小。另本公司於 113 年度及 114 年度之利息費用分別為 1,990 仟元及 1,977 仟元，占年度營業收入淨額之比率皆為 0.07%，對本公司損益之影響亦屬有限。本公司於 113 年度及 114 年度財務報導期間結束日因持有浮動利率之銀行存款，當利率增加/減少 0.1%，將使 113 年度及 114 年度之稅前淨利增加/減少 471 仟元及 433 仟元。

(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；%

年度 項目	113 年度		114 年度	
	金額	占營業收入 淨額比率	金額	占營業收入 淨額比率
兌換損益淨額	10,011	0.34	(3,079)	(0.11)

資料來源：各期財務資料經會計師查核簽證。

本公司於 113 年度及 114 年度之兌換損益淨額分別為 10,011 仟元及 (3,079) 仟元占年度營業收入淨額之比率分別為 0.34% 及 (0.11%)，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。本公司於 113 年度及 114 年度財務報導期間結束日，針對美金貨幣進行匯率風險之敏感度分析，當新台幣相對於美金貶值/升值 5% 時，將使 113 年度及 114 年度稅前淨利增加/減少 3,015 仟元及 5,890 仟元。

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或從事外匯避險交易，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，從事衍生性商品交易主要係以避險目的為主，並以公司因業務所產生之應收應付款項進行避險，交易目的之衍生性商品操作主要係保本型之金融商品，以確保公司之經營利潤。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、背書保證之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

本公司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，持續研發整合區域調光 (Local Dimming) 技術之橋接晶片 (Bridge IC)、車用觸控顯示整合晶片 (TDDI)、具備安全檢測與 OSD 備援功能之高可靠度驅動晶片。

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 113 年度及 114 年度之研發費用分別為新台幣 389,531 仟元及 409,121 仟元，分別占當年度營業收入淨額之 13.12%及 15.21%，本公司預計 115 年投入之研發經費預計約占營收 16.10%。

(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。並透過計畫、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

本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，且重視內部管理並致力維護公司形象，最近年度及截至年報刊印日止，並未有因企業形象改變而有嚴重影響公司危機管理之情事。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，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。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 IC 之研究、設計、開發及銷售，其銷售方式係透過代理商為主，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