

ememory

股票代號：3529

力旺電子股份有限公司
113 年度年報



本年報查詢網址

公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

本公司網站 <https://www.ememory.com.tw>

中華民國114年4月13日刊印

一、公司發言人

姓名：盧俊宏

職稱：執行副總經理暨營運長

電話：(03)560-1168

電子郵件信箱：ir@ememory.com.tw

代理發言人

姓名：郭美華

職稱：財會主管兼公司治理主管

電話：(03)560-1168

電子郵件信箱：ir@ememory.com.tw

二、公司地址及電話

地址：新竹科學園區新竹市園區二路 47 號 305 室

竹北營業所：新竹縣竹北市台元一街 5 號 8 樓

電話：(03)560-1168

三、辦理股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02) 2389-2999

網址：<https://www.kgi.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：林政治、張雅芸

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(02)2725-9988

網址：<https://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：<https://www.ememory.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	- 1 -
貳、公司治理報告	- 3 -
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	- 3 -
二、公司治理運作情形	- 15 -
三、簽證會計師公費資訊	- 43 -
四、更換會計師資訊	- 43 -
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	- 44 -
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	- 44 -
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	- 45 -
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	- 45 -
參、募資情形	- 46 -
一、資本及股份	- 46 -
二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形	- 49 -
三、員工認股權憑證之辦理情形	- 50 -
四、限制員工權利新股辦理情形	- 51 -
五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	- 51 -
六、資金運用計劃執行情形	- 51 -
肆、營運概況	- 52 -
一、業務內容	- 52 -
二、技術及研發概況	- 57 -
三、市場及產銷概況	- 59 -
四、從業員工概況	- 66 -
五、環保支出資訊	- 66 -
六、勞資關係	- 66 -
七、資通安全管理	- 68 -
八、重要契約	- 69 -

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	- 73 -
一、財務狀況	- 73 -
二、財務績效	- 73 -
三、現金流量	- 74 -
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	- 75 -
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	- 75 -
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析	- 75 -
七、其他重要事項	- 82 -
陸、特別記載事項	- 83 -
一、關係企業相關資料	- 83 -
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	- 83 -
三、其他必要補充說明事項	- 83 -
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	- 83 -

壹、致股東報告書

各位股東女士/先生：

經歷了後疫情時代半導體產業所面臨庫存調整的挑戰，力旺電子在 113 年度達成了相當不錯的成績，尤其是總營收、授權金都創下新高，業績重新回到成長的軌道。在此，向各位股東分享這些豐碩的成果：

● 在營運及財務方面：

- 合併營業收入創下新高為新台幣 3,605,968 仟元，年增 18.2%，其中權利金佔 68.6%，年增 16.4%；授權金佔 31.4%，年增 22.5%，更是續創新高。雖然去年半導體的成長不如預期的好，只有 AI 相關的產業一枝獨秀，但我們先進製程持續推進，在成熟製程的 OTP、MTP 廣建平台，積極推展各項技術跟應用，讓各個產品線的授權金營收增長，其中 MTP 的授權金成長最為明顯；力旺與燭碼在 PUF-based security IP 的銷售金額，也較去年有明顯成長，推廣到更多的新客戶和新應用。
- 合併營業利益為新台幣 1,986,651 仟元，年增 17.4%；稅後淨利為新台幣 1,834,250 仟元，年增 24.4%；每股稅後純益為新台幣 24.57 元，年增 24.3%，亦創下新高。
- 合併現金餘額為新台幣 3,307,749 仟元。

● 在研究發展與技術布局方面，嵌入式非揮發性記憶元件之開發已進入最先進製程平台並發展多元應用的記憶體技術，以滿足各式電子產品之需求，其中：

- 技術開發方面，NeoBit 主要擴展工規和車規平台；NeoFuse 也持續在各代工廠廣布平台，並已進入 2nm 的開發驗證，將導入 AI、HPC、ADAS 和 5G 等相關應用；NeoPUF 正順利進行 3nm 功能驗證，並有客戶應用在新一代機密運算；在 NeoEE 和 NeoMTP 的開發上，因應客戶需求積極導入車規應用；在 NeoFlash 的開發也有不錯的進展，在幾個代工廠平台同時進行開發中；在 RRAM 的部分，22nm 正在進行車規 IP 的開發，同時也進行 55nm BCD 的開發驗證，除了 OTP/MTP 外，也可以提供客戶 eFlash 的方案，做到 One-Stop-Shop 的技術服務。
- 量產平台方面，已經完成 3nm OTP 的驗證並有客戶導入設計中，在 4/5/6/7nm 製程 OTP 皆完成可靠度認證，且有客戶導入使用，並累積有 38 個來自 7nm 以下的設計案；NeoPUF 從 55nm 到最先進製程 3nm FinFET 製程，每一代製程均有客戶開始導入晶片設計或試產中；在 MTP 的部分則是完成 55nm 開發，已經有客戶導入使用；22nm 的 RRAM 已完成了可靠度認證並有數個客戶導入設計中。除了先進製程的布建外，全球在成熟製程方面的產能也是在積極擴充，這些多是在 DDI、PMIC、CIS 和 MCU 等的應用，而這些應用也多需要我們的 NVM 技術，所以我們可以期待這些擴建的產能會持續帶來更多的權利金收入。
- 在 113 年度代工廠的新技術授權案完成了 41 個項目合約，而客戶新開案數也達到 685 產品定案的新高點，預期這些新計劃的量產可以成為未來權利金收入新的儲備能量。

展望今年(114)與未來，既有產品應用(OLED DDI、TDDI、PMIC、Sensor、DTV、MCU 與 STB 晶片)持續增加市場滲透率並往更先進製程移動，ISP、DRAM、CIS 和 Connectivity IC 等 NTO 數也保持成長；MTP 持續導入 DDR5 SPD、PMIC、Type-C、Wireless charger 和 SoC PMIC 等應用；在彩色電子紙的驅動 IC 部分，過去一年多中廣建平台，有數個客戶積極導入量產中。PUF-based security IP 目前累積導入超過92個授權案，主要的應用領域包括 Iot & Connectivity、HPC & DPU、AI、SSD and Automotive 等，量產規模正逐漸擴大，而今年大部分需求是來自先進製程，包含有 3/4/5/6/7nm 各製程的設計專案，燊碼將持續與世界級領導的 CPU IP 公司、Design Service 公司和晶圓代工廠等合作聯盟共同推廣，相信隨著歐美法規的要求和市場對資訊安全防護需求的增加，PUF 相關的授權金和權利金將持續成長。

在永續發展方面，力旺也開始購入綠電，朝 2050 淨零碳排目標前進，我們持續自發提供 ESG 中英文報告，讓利害關係人了解力旺在永續經營上的努力與成果，並依循著 RISE (Responsibility, Innovation, Sustainability, Excellence)的企業核心價值，不斷推出最佳的 IP 技術及解決方案，以確保公司及利害關係人之最大利益。

在獲獎肯定方面，力旺產品技術除了獲得客戶廣泛的正向回饋外，也在諸多的評比競賽中屢獲得青睞，力旺與燊碼在 EE Awards Asia 2024 中分別榮獲「年度最佳 IP/處理器」(NeoFuse)與「最佳安全技術平台」殊榮。力旺也獲得櫃買三十周年的「上櫃市值貢獻獎」，更是業界唯一連續 15 年獲得台積電 IP Partner Award，高度肯定力旺對客戶工程的投入與技術品質的要求。

迎接新的一年，面對地緣政治和市場需求不確定等的挑戰，我們依舊沉穩面對，專注於技術創新、厚植實力，與客戶密切合作拓展新的應用領域，秉持 RISE 的企業核心價值，堅定地朝著公司目標前進。

最後，感謝各位股東女士、先生長期以來的支持及愛護，讓力旺在卓越的路上一直前行，祝福大家身體健康，萬事如意。

董事長 徐清祥



總經理 何明洲



會計主管 郭美華



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1. 董事資料

114 年 4 月 13 日；單位：年；仟股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 日期	任期	選 次	選任日期		現任		配偶、未成 年子女現在		利用他人 名義持有		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 (註 1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中 華 民 國	徐清祥	男 61~70	113.06.19	3	89.08.08	1,429	1.91	1,429	1.91	6	0.01	0	0	1.美國香檳城伊利諾大學電機 博士 2.國立清華大學電子研究所 所長 3.美國紐約州 IBM T. J. 華生研 究中心研究員	1.漢芝電子(股)公司董事長 2.PUFsecurity USA Corporation 董 事長 3.焯碼科技(股)公司法人董事長代 表暨總經理 4.安瀚科技(股)公司法人董事代表 5.宏基(股)公司獨立董事/薪資報 酬委員會委員/審計委員會委員 6.閎康科技(股)公司獨立董事/薪 資報酬委員會委員/審計委員會 委員 7.財團法人國家實驗研究院董事	浩瀚 國際 投資 有限 公司 法人 董事 代表	徐浩	父子	無
董事	中 華 民 國	曾繁城	男 71~80	113.06.19	3	113.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	1.國立成功大學電機工程博士 2.國立交通大學電機工程碩士 3.國立成功大學電機工程學士 4.國立交通大學名譽博士 5.國立清華大學名譽博士 6.世界先進積體電路(股)公司總 經理 7.台灣積體電路製造(股)公司總 經理 8.台灣積體電路製造(股)公司副 總執行長 9.台灣積體電路製造(股)公司副 董事長 10.宏基(股)公司獨立董事/薪資 報酬委員會委員/審計委員 11.財團法人國家文化藝術基金 會董事	1.台灣積體電路製造(股)公司董事 2.台積電(中國)有限公司董事長 3.創意電子(股)公司法人董事長代 表 4.世界先進積體電路(股)公司副董 事長 5.財團法人台積電文教基金會董 事長 6.財團法人雲門文化藝術基金會 董事 7.醫療財團法人竹銘基金會董事	無	無	無	無

114 年 4 月 13 日；單位：年；仟股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	選 任日期	選任時		現任		配偶、未成 年子女現在		利用他人 名義持有		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 (註 1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	陳莉菁	女 51~60	113.06.19	3	104.06.09	2,338	3.13	2,295	3.07	0	0	0	0	1.美國夏威夷州立大學旅遊管理學院航空管理碩士 2.國泰投信投資長 3.景順全球科技基金經理人	力旺電子(股)公司投資人關係	無	無	無	無
董事	中華民國	何明洲	男 51~60	113.06.19	3	111.06.15	44	0.06	44	0.06	48	0.06	0	0	1.國立清華大學電機研究所碩士 2.台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	1.力旺電子(股)公司總經理 2.燐碼科技(股)公司法人董事代表 3.eMemory Japan 合同會社職務執行者 4.燐積科技(上海)有限公司法定代表	無	無	無	無
董事	中華民國	徐木泉	男 71~80	113.06.19	3	92.05.07	1,273	1.71	1,273	1.70	366	0.49	0	0	1.中國醫藥學院醫學系 2.台大醫院婦產科主治醫生 3.北城婦幼醫院院長 4.輔仁大學附設醫院主治醫師	1.漢芝電子(股)公司董事 2.新竹市私立光復高級中學董事	無	無	無	無
法人 董事	中華民國	浩瀚國際投資有限公司	不適用	113.06.19	3	101.06.19	1,132	1.52	1,132	1.52	0	0	0	0	不適用	1.漢芝電子(股)公司法人董事 2.安瀚科技(股)公司法人董事	無	無	無	無
法人 董事 代表人	中華民國	浩瀚國際投資有限公司 代表人：徐浩	男 41~50	113.06.19	3	110.11.02	31	0.04	31	0.04	0	0	0	0	1.美國加州大學聖地牙哥分校材料/生物工程系博士 2.美國波士頓醫學院神經與解剖學碩士 3.美國杜克大學生物與化學學士 4.經濟部 A+企業創新研發淬鍊計畫主持人	1.沛爾生技醫藥(股)公司研發長 2.涵玉資產(股)公司監察人	董事長	徐清祥	父子	無
法人 董事 代表人	中華民國	浩瀚國際投資有限公司 代表人：盧俊宏	男 51~60	113.06.19	3	112.07.26	20	0.03	29	0.04	84	0.11	0	0	1.國立台灣大學光電工程所碩士 2.台灣飛利浦電子工業(股)公司研發工程師 3.台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	力旺電子(股)公司執行副總經理暨營運長	無	無	無	無

114 年 4 月 13 日；單位：年；仟股；%

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		現任		配偶、未成 年子女現在		利用他人 名義持有		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 (註 1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	陳自強	男 71~80	113.06.19	3	105.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	1.美國耶魯大學工程及應用科學 碩士、博士 2.國立成功大學物理系學士 3.電機電子工程師學會院士	IBM 院士暨科技研發中心副 總裁	無	無	無	無
獨立 董事	美 國	孫元成	男 71~80	113.06.19	3	113.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	1.美國伊利諾大學香檳分校電機 工程碩士、博士 2.國立台灣大學電機系學士 3.安基資訊(股)公司獨立董事/審 計委員會委員 4.台灣積體電路製造(股)公司技 術暨研發副總經理 5.美國 IBM 研究總部研發主管	1.國立陽明交通大學校聘副 校長 2.國立陽明交通大學產學創 新研究院院長 3.國立台灣大學電子工程學 研究所特聘講座教授 4.財團法人交大思源基金 會董事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	彭啟煌	男 61~70	113.06.19	3	113.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	1.美國內布拉斯加大學化學工程 和電腦科學碩士 2.美國馬麗赫斯特大學 MBA 3.國立清華大學化學工程學士 4.美商 Mentor Graphics 亞太區總 裁	西門子 EDA 全球資深副總 裁及亞太區總裁	無	無	無	無
獨立 董事 (卸任)	中 華 民 國	金聯勝 (註 2)	男 71~80	(註 2)		98.05.26	(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	1.美國哥倫比亞大學核子工程暨 應用物理碩士、博士 2.國立清華大學核子工程學系 3.台灣積體電路製造(股)公司全 球業務暨服務資深副總經理 4.IBM 公司微電子部全球業務暨 服務副總裁 5.Motorola 公司電腦事業群亞太 營運副總裁	1.世界先進積體電路(股)公 司獨立董事/薪資報酬委員 會委員/審計委員會委員 2.創意電子(股)公司獨立董 事/薪資報酬委員會委員/ 審計委員會委員 3.國立清華大學科學院榮譽 講座教授	無	無	無	無
獨立 董事 (卸任)	中 華 民 國	喻銘鐸 (註 2)	男 61~70	(註 2)		104.06.09	(註 2)	0	0	0	0	0	0	0	1.美國賓州大學華頓商學院企管 碩士 2.國立政治大學公共行政碩士 3.北京小米科技有限責任公司財 務長 4.聯發科技(股)公司財務長暨發 言人 5.台灣積體電路製造(股)公司財 務經理	1.東捷科技(股)公司獨立董 事/薪資報酬委員會委員/ 審計委員會委員 2.愛唯秀(股)公司法人董事 代表 3.輝倉投資有限公司董事長 4.鈺祥企業(股)公司董事 5.人誠文創(股)公司法人董 事代表	無	無	無	無

註 1：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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註 2：該獨立董事於 113.06.19 改選卸任，故表列資料係截至 113.06.19。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 13 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
浩瀚國際投資有限公司	鄭亭玉	25.00%
	徐清祥	15.00%
	徐浩	20.00%
	徐瀚	20.00%
	徐涵	20.00%

主要股東為法人者其主要股東：不適用。

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 4 月 13 日

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
徐清祥	董事長	請參閱本年報第 3~4 頁董事資料	不適用	2
曾繁城	董事			0
陳莉菁	董事			0
何明洲	董事			0
徐木泉	董事			0
徐 浩	董事			0
盧俊宏	董事			0
陳自強	獨立董事 (薪資報酬委員會 召集人)	請參閱本年報第 5 頁董事資料 本公司獨立董事均無公司法 第 30 條各款情事	本公司獨立董事均符合「公開 發行公司獨立董事設置及應 遵循事項辦法」第 3 條規定	0
孫元成	獨立董事			0
彭啓煌	獨立董事 (審計委員會 召集人)			0
金聯舫	獨立董事 (註)			2
喻銘鐸	獨立董事 (註)			1

註：該獨立董事於 113.06.19 改選卸任，故表列資料係截至 113.06.19。

3. 董事會多元化及獨立性

本公司「公司治理實務守則」訂有董事會成員組成考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍及文化等）及專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技等）二大面向，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

本公司現任董事共 10 位，已具有產業界、學術界、醫學界以及醫藥界等多元專業背景，在經營管理、領導決策、產業知識、學術及財務金融等領域各有專長，相關資訊亦揭露於本公司網站。董事成員包含 3 位具有員工身份之董事占比為 30%，2 位具有二等親以內親屬關係占比為 20%，3 位獨立董事占比為 30%，其年資分別為 1 年、1 年及 9 年；董事年齡分布區間 41~50 歲有 1 位，51~60 歲有 3 位，61~70 歲有 2 位，71~80 歲有 4 位。此外，本公司亦注重董事成員組成之性別分布，然考量董事人選其專業背景及公司營運需求，合適女性董事難尋，目前本公司女性董事為 1 席，尚未達董事席次三分之一，本公司未來將於下屆改選前持續尋求合適之女性董事人選，朝金管會設定之董事性別多元化目標邁進。

本公司各董事及獨立董事間並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項之情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年4月13日；單位：仟股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註1)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	何明洲	男	110.11.01	44	0.06	48	0.06	0	0	1.國立清華大學電機研究所碩士 2.台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	1. 矽碼科技(股)公司法人董事代表 2.eMemory Japan 合同會社職務執行者 3. 矽積科技(上海)有限公司法定代表人	無	無	無	無
執行副總經理暨營運長	中華民國	盧俊宏	男	103.01.01	29	0.04	84	0.11	0	0	1.國立台灣大學光電工程所碩士 2.台灣飛利浦電子工業(股)公司研發工程師 3.台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	無	無	無	無	無
資深副總經理兼技術長	中華民國	林慶源(註2)	男	97.02.21	100	0.13	34	0.05	0	0	1.國立中央大學碩士 2.國立清華大學EMBA 3.台灣積體電路製造(股)公司技術副理 4.世界先進積體電路(股)公司技術副理	無	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	何建宏	男	103.01.01	68	0.09	0	0	0	0	1.國立交通大學電子研究所碩士 2.世界先進積體電路(股)公司工程師 3.捷誠科技(股)公司工程師	無	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	陳信銘	男	111.10.26	0	0	0	0	0	0	1.國立清華大學電機工程所碩士 2.台灣積體電路製造(股)公司資深工程師	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	賴宗沐	男	114.01.01	1	0.00	0	0	0	0	1.國立清華大學電機工程所碩士 2.台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林俊宏	男	114.01.01	0	0.00	0	0	0	0	1.國立中央大學電機工程所碩士 2.台灣茂矽電子(股)公司資深工程師	無	無	無	無	無
財會主管兼公司治理主管	中華民國	郭美華	女	100.08.02	14	0.02	0	0	0	0	1.淡江大學會計系 2.國聯光電科技(股)公司稽核主任	無	無	無	無	無

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註2：林慶源先生於113.05.10退休解任，故表列資料係截至113.05.10。

(三)董事、總經理及副總經理等之酬金
1.董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股；％

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						領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金					
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B) (註2)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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		本公司		財務報告內所有公司	現金金額	股票金額
董事長	徐清祥	25,488	25,551	0	0	6,735	6,735	30	30	32,253	32,316	0	0	0	0	0	0	0	0	32,253	32,316	無	
董事	曾繁城 (註7)	0	0	0	0	3,368	3,368	20	20	3,388	3,388	0	0	0	0	0	0	0	0	3,388	3,388	無	
董事	陳莉菁	0	0	0	0	5,051	5,051	30	30	5,081	5,081	2,081	2,081	71	71	4,500	0	4,500	0	11,733	11,733	無	
董事	何明洲	0	0	0	0	5,051	5,051	30	30	5,081	5,081	14,048	14,048	108	108	6,614	0	6,614	0	25,851	25,851	無	
董事	徐木泉	0	0	0	0	3,368	3,368	25	25	3,393	3,393	0	0	0	0	0	0	0	0	3,393	3,393	無	
法人董事	港瀚國際投資有限公司	0	0	0	0	6,735	6,735	0	0	6,735	6,735	0	0	0	0	0	0	0	0	6,735	6,735	無	
法人董事	徐浩	0	0	0	0	0	0	30	30	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	30	30	無	
代表人	盧俊宏	0	0	0	0	0	0	30	30	30	30	12,952	12,952	182	182	3,307	0	3,307	0	16,471	16,471	無	
獨立董事	陳自強	840	840	0	0	2,865	2,865	70	70	3,775	3,775	0	0	0	0	0	0	0	0	3,775	3,775	無	
獨立董事	孫元成 (註7)	448	448	0	0	2,865	2,865	40	40	3,353	3,353	0	0	0	0	0	0	0	0	3,353	3,353	無	
獨立董事	彭啓煌 (註7)	448	448	0	0	2,865	2,865	40	40	3,353	3,353	0	0	0	0	0	0	0	0	3,353	3,353	無	
獨立董事 (卸任)	金聯紡 (註8)	392	392	0	0	0	0	30	30	422	422	0	0	0	0	0	0	0	0	422	422	無	
獨立董事 (卸任)	喻銘鐸 (註8)	392	392	0	0	0	0	30	30	422	422	0	0	0	0	0	0	0	0	422	422	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 113 年度獨立董事與一般董事共同參與董事酬勞分配，依其特定的職權及責任，獨立董事另外每月給予「固定報酬」及「功能委員會報酬」，並經薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議，每年定期評估獨立董事之合理報酬，隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討報酬制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

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：係指本公司 113 年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 2：退職退休金係屬退職退休金費用化之提撥數。

註 3：本欄為本公司 114 年 2 月 26 日董事會通過分派之董事酬勞。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)，本公司 114 年 2 月 26 日董事會通過分派員工酬勞，本欄董事兼任員工取得員工酬勞係今年擬議配發金額。

註 7：該董事及獨立董事於 113.06.19 改選新任。

註 8：該獨立董事於 113.06.19 改選卸任，故表列資料係截至 113.06.19。

2.總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及 特支費等(C) (註2)		員工酬勞金額(D) (註3)			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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	何明洲												
執行 副總經理 暨營運長	盧俊宏												
資深 副總經理 兼技術長	林慶源 (註4)	16,211	16,211	621	621	28,405	28,405	16,535	0	16,535	61,772 3.37%	61,772 3.37%	無
資深 副總經理	何建宏												
資深 副總經理	陳信銘												

註1：退職退休金係屬退職退休金費用化之提撥數。

註2：係指最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註3：本公司114年2月26日董事會通過分派員工酬勞，本欄總經理及副總經理係今年擬議配發金額。

註4：林慶源先生於113.05.10退休解任，故表列資料係截至113.05.10。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	林慶源	林慶源
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)	何建宏	何建宏
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	陳信銘	陳信銘
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	何明洲、盧俊宏	何明洲、盧俊宏
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	5 人	5 人

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；%

經 理 人	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額(註)	總 計	總額占稅後純益之比例 (%)
	總經理	何明洲	0	18,189	18,189	0.99%
	執行副總經理暨營運長	盧俊宏				
	資深副總經理	何建宏				
	資深副總經理	陳信銘				
	財會主管兼公司治理主管	郭美華				

註：本公司 114 年 2 月 26 日董事會通過分派員工酬勞，本欄經理人酬勞係今年擬議配發金額。

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

單位：新台幣仟元；%

職稱	項目	本公司			合併報表所有公司		
		112 年度		113 年度		112 年度	
		總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金 (不含兼任員工領取相關酬金)		55,778	3.78%	67,316	3.67%	55,804	3.78%
總經理及副總經理酬金		61,456	4.17%	61,772	3.37%	61,456	4.17%
稅後純益		1,474,443	-	1,834,250	-	1,474,443	-

說明：董事酬金(不含兼任員工酬金)以及總經理及副總經理酬金 113 年度總額較 112 年度增加，係因 113 年度稅後淨利較 112 年度稅後淨利增加所致。另外 113 年度有 1 位副總經理退職，故總經理及副總經理酬金僅小幅增加。

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

- 本公司已於 100 年 10 月 20 日董事會通過設置薪資報酬委員會，有關董事、總經理、副總經理及經理人酬金，依其組織規程由薪資報酬委員會定期檢討董事及經理人績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估董事及經理人之薪資報酬，提出建議後再提交董事會討論。
- 本公司章程第 25 條規定，以不高於當年度獲利 2% 額度內，做為當年度董事酬勞。本公司一般董事酬勞係考量公司營運成果，及個別董事參與公司日常營運活動之投入程度，採行權重分配原則而給予合理報酬；本公司 113 年度獨立董事與一般董事共同參與董事酬勞分配，依其特定的職權及責任，獨立董事另外每月給予「固定報酬」及「功能委員會報酬」。
- 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司依據「董事會績效評估辦法」每年執行績效評估作業，並於次一年度第一季董事會前完成。董事成員評量指標包含六大面向為衡量項目(包含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)，113 年度個別董事成員績效評估結果，請參閱本年報第 16~17 頁董事會評鑑執行情形。

D. 本公司章程第 25 條規定，應提撥當年度獲利 1%~25% 為員工酬勞。總經理、副總經理及經理人之酬金包含薪資、員工酬勞及員工認股權憑證等。薪資水準係依各經理人對公司之貢獻度暨參考同業水準後決定之，並依據本公司「薪資管理辦法」，秉持與員工利潤共享的理念，以兼顧對外競爭力、內部公平性及合法性為前提。鼓勵經理人與公司共同成长，除了發放之三節獎金外，配合公司營運績效表現，每年皆訂有年度目標，每季依目標達成情況及經理人之貢獻度發放季獎金、績效獎金及員工酬勞。

E. 本公司經理人績效評估說明如下：

(1) 本公司經理人(包含總經理及副總經理)績效評估依本公司「績效管理辦法」每年進行二次考核，評鑑要項分「執行力」、「價值觀」及「管理職能」三大項目，經理人為本公司一級主管的角色，須具備思考該組織未來的發展趨勢與方向，對於「管理職能」部分(項目包含指導和發展人才、授權委責、客戶導向、營運決策能力等)，另外特別加重「制定策略方向」的職能，以其讓經理人達成管理職能所須展現的各項行為。

(2) 總經理的評估指標，依據公司整體的年度目標達成情況予以評核，包括公司合併營收達成率、預算目標達成率、公司稅後淨利達成率、新產品與新技術開發、客戶滿意度、市場競爭力、人才培育等，依所佔權數計算。再併同考量公司當年度整體獲利、未來風險和發展策略等綜合評估後擬定酬金，提報薪酬委員會及董事會決議。

(3) 副總經理的評估指標，依據副總經理的年度目標達成情況予以評核，包括所擔任職務之管理成效、針對所屬中心及事業群的年度目標達成率(如產品市占率、新客戶、新產品、新技術導入等)有計劃指導執行、建立系統、培養人才、與落實公司文化等，依所佔權數計算。

F. 與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及各事業群/中心部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留住優秀之管理人才。

(2) 本公司經理人績效目標均與對未來風險已有適度控管，酬金政策與未來風險有一定關聯性，為確保各經理人職責範圍內可能之風險得以管理及防範，均依實際績效表現核給評等之結果，連結本公司各項薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

(3) 本公司及其子公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎勵工具，給付形式如員工認股權憑證，非於盈餘當年度全數給付，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

(4) 董事及經理人相關之薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司 113 年度董事會共開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備 註
董 事 長	徐清祥	6	0	100.00%	
董 事	曾繁城	4	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選新任 應出席次數 4 次
董 事	陳莉菁	6	0	100.00%	
董 事	何明洲	6	0	100.00%	
董 事	徐木泉	5	0	83.33%	
董 事	浩瀚國際投資 代表人：徐浩	6	0	100.00%	
董 事	浩瀚國際投資 代表人：盧俊宏	6	0	100.00%	
獨立董事	陳自強	6	0	100.00%	
獨立董事	孫元成	4	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選新任 應出席次數 4 次
獨立董事	彭啓煌	4	0	100.00%	
獨立董事	金聯舫	2	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選卸任 應出席次數 2 次
獨立董事	喻銘鐸	2	0	100.00%	

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，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱本年報第 17~18 頁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、本公司 113 年度及 114 年截至 4 月 13 日止董事對利害關係議案迴避之執行情形如下：

(一)第八屆第十五次董事會(113.02.21)：

案 由：本公司 112 年度經理人績效考核案。

決 議：董事盧俊宏先生兼任經理人，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。本案經主席徵詢其餘出席董事，無異議依照 113 年 2 月 21 日召開之薪資報酬委員會審議結果通過。

案 由：本公司 112 年度經營團隊員工酬勞暨團隊營運獎金分配案。

決 議：董事長徐清祥先生、董事陳莉菁女士、董事何明洲先生及盧俊宏先生為本案受分配人，董事徐浩先生為董事長子女，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。本案改由獨立董事金聯舫先生擔任主席，經主席徵詢其餘出席董事，無異議依照 113 年 2 月 21 日召開之薪資報酬委員會審議結果通過。

(二)第九屆第二次董事會(113.07.24)：

案 由：本公司 112 年度董事個別酬勞分配案。

決 議：本案經說明計算結果後，採行一般董事及獨立董事酬勞分別迴避及表決。

- 1.一般董事酬勞：主席由獨立董事陳自強先生擔任，董事長徐清祥先生、董事陳莉菁女士/何明洲先生及董事徐浩先生/盧俊宏先生為法人董事浩瀚公司之代表人依法需利益迴避，不能參與討論及表決。
- 2.獨立董事酬勞：主席為董事長徐清祥先生，獨立董事陳自強先生為本案受分配人，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。
- 3.以上經主席徵詢其餘出席董事，無異議依照 113 年 7 月 24 日召開之薪資報酬委員會審議結果通過。

(三)第九屆第五次董事會(114.02.26)：

案 由：本公司 113 年度經理人績效考核案。

決 議：董事盧俊宏先生兼任經理人，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。本案經主席徵詢其餘出席董事，無異議依照 114 年 2 月 26 日召開之薪資報酬委員會審議結果通過。

案 由：本公司 113 年度經營團隊員工酬勞暨團隊營運獎金分配案。

決 議：董事長徐清祥先生、董事陳莉菁女士、董事何明洲先生及盧俊宏先生為本案受分配人，董事徐浩先生為董事長子女，依法需利益迴避，不能參與討論及表決。本案改由獨立董事陳自強先生擔任主席，經主席徵詢其餘出席董事，無異議依照 114 年 2 月 26 日召開之薪資報酬委員會審議結果通過。

三、董事會評鑑執行情形：

本公司已於 109 年 10 月 28 日董事會通過制定「董事會績效評估辦法」，每年定期針對董事會、董事會成員、審計委員會及薪資報酬委員會進行績效評估；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。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~113.12.31	董事會 個別董事成員 功能性委員會	董事會內部自評 董事自評 功能性委員會自評 註：評分結果分為 5 個等級之方式呈現，評估等級說明如下：數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)。	董事會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 個別董事成員績效評估： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 功能性委員會績效評估(包含審計委員會及薪資報酬委員會)： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

113 年度董事會平均分數介於 4.8~5 分、董事會成員平均分數介於 4.5~4.9 分、審計委員會平均分數介於 4.4~5 分、薪資報酬委員會平均分數介於 4.6~4.8 分，各面向平均分數大部份均達極優。本公司將持續提升董事會運作效益，依據董事之回饋，提供董事更完整及時之資訊，強化董事會及功能性委員會職能。上述評估結果已提報 114 年 2 月 26 日董事會。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

- (一) 本公司於 100 年 10 月 20 日設置薪資報酬委員會，負責協助董事會定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，及定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (二) 本公司為更加符合公司治理精神，已於 104 年 6 月 9 日自願設置審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權。
- (三) 本公司網站設有「投資人關係」專區，提供財務、業務、重大訊息及公司治理等資訊供投資人查閱，並指定專人即時維護資訊；另建立發言人制度及審計委員會信箱，供股東諮詢公司財務、業務相關資訊。
- (四) 本公司致力於推動公司治理評鑑以提昇資訊透明度，本公司 113 年榮獲公司治理評鑑「前 20% 公司」。此外，本公司亦入選證券櫃檯買賣中心「公司治理指數」、「富櫃 50 指數」、「富櫃 200 指數」、「薪酬指數」、「銳聯 Quality 50 指數」、「半導體領航報酬指數」、「臺灣上櫃永續指數」、「特選上櫃 ESG 成長報酬指數」、「特選上櫃 ESG 電子菁英報酬指數」、「TPEX FactSet 氣候韌性指數」、「TPEX FactSet 半導體氣候韌性指數」、「上櫃 ESG 30 指數」及「特選上櫃 ESG 龍頭報酬指數」成分股之肯定。

(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，成員專業資格與經驗，請參閱本年報第 5 頁之獨立董事資料。

113 年度工作重點如下：

1.審核財務報告：

審核 112 年度財報及 113 年度第一季至第三季財報

2.審核營業報告書及盈餘分配議案：

審核 112 年度營業報告書及盈餘分配議案

3.考核內部控制制度之有效性：

審核內部稽核報告及 112 年度內部控制制度之有效性

4.審核簽證會計師之公費、獨立性及績效：

審核 113 年度簽證會計師之公費、獨立性及績效評估

5.審核與銀行簽訂之授信案

6.審核員工認股權憑證轉換普通股暨相關變更登記案

7.審核年度稽核計畫

8.審核「內部控制制度」及相關「內部稽核實施細則」之修訂

9.審核「審計委員會組織規程」之修訂

10.審核年度預算

本公司 113 年度審計委員會共開會 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	陳自強	5	0	100.00%	
獨立董事	孫元成	3	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選新任 應出席次數 3 次
獨立董事	彭啓煌	3	0	100.00%	
獨立董事	金聯舫	2	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選卸任 應出席次數 2 次
獨立董事	喻銘鐸	2	0	100.00%	

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：均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形，請參閱本年報第 41~42 頁董事會之重要決議之備註 1 說明。

(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。

二、本公司 113 年度及 114 年截至 4 月 13 日止獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

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）：

1.本公司稽核主管皆有全程列席每次審計委員會，並於會議中報告稽核業務，獨立董事亦可與稽核主管當面做充分之溝通。

2.本公司稽核主管均定期呈交稽核報告予獨立董事審查。

3.本公司會計師於審計委員會審查各季財務報表時皆有全程列席審計委員會並報告核閱或查核情形，審計委員與會計師皆能當面做充分之溝通。

(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？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制訂「公司治理實務守則」，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V V V V		(一)本公司已設立發言人制度，並有專人負責股務相關事宜及處理股東建議事項，另聘請法律顧問協助回覆及處理股東之法律事項諮詢。 (二)本公司定期依股務代理機構於公司辦理停止過戶日時所提供之股東名冊，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。 (三)本公司之關係企業其資產、財務、業務及會計事務皆由專人負責及受總公司控管與稽核。 (四)本公司已制訂「誠信經營及從業道德守則」，明訂本公司人員應遵守證券交易法之規定，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。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V V V V		(一)請參閱本年報第6~7頁董事會多元化及獨立性之說明。 (二)本公司已依法令規定成立薪資報酬委員會及審計委員會，未來會視營運需求設置其他功能性委員會。 (三)請參閱本年報第16~17頁董事會評鑑執行情形之說明。 (四)本公司會計師定期每年提供依據金管會發布之「會計師事務所編製審計品質指標指引」編製之審計品質指標	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	
			報告(AQI Report)，並說明13項指標內容，以作為本公司評估會計師獨立性及適任性之參考。本公司審計委員會及董事會亦依據中華民國會計師職業道德規範公報第10號規定項目，定期每年評估簽證會計師獨立性，並取得會計師事務所出具之獨立性聲明書；最近一次評估的日期為113年12月18日。	
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司董事會已決議通過設置公司治理主管，負責公司治理相關事務。公司治理主管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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。113年公司治理主管進修總時數為16小時，詳細課程內容已揭露於公司網站。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司利害關係人可經由公司網站「利害關係人專區」找到對應窗口，或透過電子郵件向審計委員表達意見。另本公司網站中的企業永續專區，詳盡說明本公司企業永續政策及具體推動事蹟，提供利害關係人知悉本公司企業永續的相關理念。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任凱基證券(股)公司股務代理部辦理本公司股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提	V V V		(一)本公司已架設中英文網站，揭露財務業務及公司治理資訊。 (二)本公司已架設中英文網站並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；落實發言人制度；不定期參加外部機構舉辦之法人說明會，且每季自行召開線上法人說明會，法人說明會資料均已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。 (三)本公司112及113年度財務報告已於113年2月22日及114年2月27日公告申報，而113年第一、二、三季及114	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	
早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			年第一季財務報告與各月份營運情形亦於規定期限前提早公告並申報。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1.本公司積極保障員工權益以及對員工關懷，除遵守勞動法規相關規定外，並提供優於勞動法規的休假天數。 2.本公司已有設置投資人關係單位，能即時處理投資人提出的各項問題。 3.本公司採購單位依採購管制作業程序管理供應商，並定期覆核合格供應商名單，確保供應商品質。 4.利害關係人可透過本公司網站利害關係人專區進行溝通。 5.本公司董事均積極參加各種專業知識進修課程，董事進修情形已揭露於公開資訊觀測站。 6.本公司董事會每季至少開會一次，董事出席狀況良好，且董事對和自身有利害關係之議案討論及表決時皆已迴避。 7.本公司內部控制制度、年度預算以及必要之管理規章辦法為本公司的風險管理政策以及衡量標準，且該些制度，預算以及辦法皆需提請審計委員會審查，並經董事會討論通過；負責單位需定期向審計委員會以及董事會報告其執行情形。 8.本公司已建立客戶服務供應管制作業程序、顧客滿意度調查作業程序，針對客戶抱怨事件，規範其處理程序，並定期評估客戶之滿意度，確保對客戶有最佳的服務。 9.本公司已為董事及經理人購買責任保險，並揭露於公開資訊觀測站。	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 1.本公司112年度年報已自願揭露董事之個別酬金。 2.本公司113年股東常會過半數董事親自出席。 3.本公司於113年5月起依據「再生能源藍圖」購買再生能源，總計113年再生能源使用量占比達總量22.8%，累積取得758張憑證。				

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料：

114 年 4 月 13 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	陳自強	請參閱本年報第 6 頁 獨立董事專業資格與經驗及獨立性情形		0
獨立董事	孫元成			0
獨立董事	彭啓煌			0
獨立董事	金聯舫(註)			2
獨立董事	喻銘鐸(註)			1

註：該獨立董事於 113.06.19 改選卸任，故表列資料係截至 113.06.19。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊：

本公司薪資報酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，依其組織規程由薪資報酬委員會定期檢討董事及經理人績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估董事及經理人之薪資報酬，提出建議後再提交董事會討論，113 年度工作重點如下：

- (1)審核員工酬勞及董事酬勞分配。
- (2)審核經理人績效考核。
- (3)審核經營團隊員工酬勞暨團隊營運獎金分配。
- (4)審核經營團隊成員之退職金發放案。
- (5)審核董事個別酬勞分配。

113 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理情形，請參閱下表及本年報第 41~42 頁董事會之重要決議之備註 2 說明。

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 6 月 19 日至 116 年 6 月 18 日，113 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	陳自強	3	0	100.00%	
委員	孫元成	1	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選新任 應出席次數 1 次
委員	彭啓煌	1	0	100.00%	
召集人	金聯舫	2	0	100.00%	113.06.19 股東常會改選卸任 應出席次數 2 次
委員	喻銘鐸	2	0	100.00%	

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。

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。

(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？	V		本公司訂定「永續發展實務守則」，由永續經營委員會為專責單位，且由總經理擔任召集人於每季召開會議，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，辨識永續發展相關議題的風險和機會以決定因應策略和相關投資，並每年定期檢視目標達成度和績效向董事會報告執行情形，同時董事會對相關管理方針及具體推動事項進行督導。113年度永續發展執行報告已公佈於公司網站。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司為確保永續策略落實，每季度定期由總經理主導召開永續經營委員會議檢視各利害關係人在環境、社會與公司治理方面所關注的議題，並考量雙重重大性原則進行與公司營運相關之風險評估，提出相關策略與措施，請參閱本年報第81~82頁。本公司亦將各利害關係人關注議題及溝通實績等資訊揭露於公司網站「利害關係人專區」。	無重大差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		考量本公司之產業特性屬於無污染事業，故不適用一般環境管理系統驗證。	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司遵守相關環保法令，並減少資源浪費，落實資源回收再利用。	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司評估氣候變遷可能造成災害風險、市場風險、經營風險等，為降低相關潛在風險導致營運成本增加的衝擊，本公司藉由核心技術的創新，將產品以精簡元件設計，取代傳統非揮發性記憶體所需之複雜製程，減少二氧化碳排放量，讓綠色環保從責任轉變為機會；透過策略、行銷、管理、研發等各方面的創新，並搭配執行力，為永續而持續改變。	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																																														
			本公司氣候相關資訊執行情形，請參閱本年報第30~35頁。 面對氣候變遷對營運可能產生的衝擊，力旺電子依據氣候相關財務揭露建議書(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構，持續鑑別價值鏈氣候風險與機會、規劃因應措施，展現力旺電子於氣候變遷之議題所採取的治理與策略。																																														
(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？	V		基於減碳目標，依據國際標準 ISO 14064-1:2018訂定新的組織邊界包含本公司及所有子公司進行溫室氣體盤查，自111年起進行盤查並完成外部盤查，將每年定期揭露溫室氣體盤查結果，並逐年檢視減碳成效，我們希望在114年能將組織的能源密集度下降1%。111年~113 年之溫室氣體排放數據如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>單位</th><th>111 年</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別一</td><td>噸 CO₂e</td><td>15.6618</td><td>102.7494</td><td>178.3336</td></tr> <tr> <td>類別二</td><td>噸 CO₂e</td><td>1,653.5073</td><td>1,623.4599</td><td>1,337.0920</td></tr> <tr> <td>類別三~五</td><td>噸 CO₂e</td><td>27.4432</td><td>56.5070</td><td>179.2328</td></tr> <tr> <td>總排放</td><td>噸 CO₂e</td><td>1,696.6123</td><td>1,782.716</td><td>1,694.658</td></tr> <tr> <td>碳密集度</td><td>噸 CO₂e/ 百萬營業額</td><td>0.5274</td><td>0.5845</td><td>0.4700</td></tr> </tbody> </table> 主要水資源之使用為一般民生用途，營運受水資源影響的風險程度相對較低，主要水源則來自新竹的頭前溪及寶山水庫，我們希望在114年能將用水密集度下降1%。本公司所在的台元科技園區設有污水回收裝置，回收之汙水主要用於澆灌科園區周圍的花園植栽。生活汙水均排至台元園區內生活污水處理設施處理後再排至水體，對水體無顯著影響。111年~113 年之用水數據如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>單位</th><th>111 年</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td><td>度</td><td>5,780.4</td><td>6,106.0</td><td>6,122.0</td></tr> <tr> <td>用水密集度</td><td>度/ 百萬營業額</td><td>1.7970</td><td>2.0018</td><td>1.6977</td></tr> </tbody> </table>	項目	單位	111 年	112 年	113 年	類別一	噸 CO ₂ e	15.6618	102.7494	178.3336	類別二	噸 CO ₂ e	1,653.5073	1,623.4599	1,337.0920	類別三~五	噸 CO ₂ e	27.4432	56.5070	179.2328	總排放	噸 CO ₂ e	1,696.6123	1,782.716	1,694.658	碳密集度	噸 CO ₂ e/ 百萬營業額	0.5274	0.5845	0.4700	項目	單位	111 年	112 年	113 年	用水量	度	5,780.4	6,106.0	6,122.0	用水密集度	度/ 百萬營業額	1.7970	2.0018	1.6977	無重大差異。
項目	單位	111 年	112 年	113 年																																													
類別一	噸 CO ₂ e	15.6618	102.7494	178.3336																																													
類別二	噸 CO ₂ e	1,653.5073	1,623.4599	1,337.0920																																													
類別三~五	噸 CO ₂ e	27.4432	56.5070	179.2328																																													
總排放	噸 CO ₂ e	1,696.6123	1,782.716	1,694.658																																													
碳密集度	噸 CO ₂ e/ 百萬營業額	0.5274	0.5845	0.4700																																													
項目	單位	111 年	112 年	113 年																																													
用水量	度	5,780.4	6,106.0	6,122.0																																													
用水密集度	度/ 百萬營業額	1.7970	2.0018	1.6977																																													

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																					
			廢棄物的部分主要來自於員工生活垃圾，無產生有害廢棄物，垃圾分為一般垃圾及資源回收類。同仁於集中垃圾暫時存放區，進行分類後再由物業管理公司協助清運，垃圾由合格廢棄物清理公司運至焚化廠或回收處理。111年~113 年之廢棄物數據如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>單位</th><th>111 年</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般垃圾</td><td>公噸</td><td>4.176</td><td>4.565</td><td>4.863</td></tr> <tr> <td>可回收再利用</td><td>公噸</td><td>7.112</td><td>10.049</td><td>10.882</td></tr> <tr> <td>非有害廢棄物總重量</td><td>公噸</td><td>11.288</td><td>14.614</td><td>15.745</td></tr> </tbody> </table> 註 1：廢棄物處理場址：皆為離場（委外處理）。 註 2：處理方式：焚化、再生利用、其他處置作業。 疫情後恢復正常辦公室上班，相對用水量及生活垃圾量也隨之提高。 響應全球節能減碳及減廢的趨勢，積極進行一連串措施，如逐年更換LED照明、加速空調設備汰換與管理、採購綠電、推動表單電子化，減少紙張的使用量，讓員工從工作環境深植節能減碳的生活概念，持續實施垃圾減量，以達到環境無污染為目標。	項目	單位	111 年	112 年	113 年	一般垃圾	公噸	4.176	4.565	4.863	可回收再利用	公噸	7.112	10.049	10.882	非有害廢棄物總重量	公噸	11.288	14.614	15.745	
項目	單位	111 年	112 年	113 年																				
一般垃圾	公噸	4.176	4.565	4.863																				
可回收再利用	公噸	7.112	10.049	10.882																				
非有害廢棄物總重量	公噸	11.288	14.614	15.745																				
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？	V		本公司已制訂「保障人權政策」，並公開揭露於公司網站。本公司恪守公司所在地之法令規範，依循《聯合國企業與人權指導原則》、《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》、《世界人權宣言》、《負責任商業聯盟行為準則》等國際公認之人權標準，有尊嚴地對待及尊重所有員工、契約及臨時人員、實習生等。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： 1. 提供安全的工作環境，設置安全衛生管理組織，重視每位員工的個人安全，致力降低職業災害之風險及保障員工身心健康。 2. 公司設有專責職業護理師，負責提供員工的健康管理、健康關懷、急救處理和健康教育等，另每年6次駐廠醫師服務，提供	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	
			同仁相關諮詢服務及健康指導；訂有母性保護計畫，對於妊娠期間及分娩後一年內女性同仁執行工作適性評估、醫護面談指導並保障其工作健康與安全。 3. 每年舉辦高品質健康檢查，並由公司全額補助。 4. 尊重職場人權並遵循勞動法規，不雇用童工。提供員工順暢的溝通管道，建立勞資關係和諧的工作環境。 5. 保障個人資料的處理、蒐集及利用，具備完善資安管理機制，有效管控資料存取及避免外洩之風險。 此外，113年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為532.6小時，共計687人次參與訓練。未來，將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<u>員工薪酬</u> 本公司於章程明定年度如有獲利，應提撥1%~25%為員工酬勞。秉持人性化管理及與員工利潤共享的理念，以兼顧對外競爭力、內部公平性及合法性為前提，訂定「薪資管理辦法」辦理，提供多元並具競爭力的薪資福利與獎酬規劃。 為鼓勵員工與公司共同成長，除了固定發放之三節獎金外，配合公司營運績效表現，每年皆訂有年度目標，每季依目標達成情況及同仁之貢獻度發放季獎金、績效獎金及員工酬勞。員工升遷依「績效管理辦法」辦理，每年有二次之考核，以作為薪資調整、升遷、獎金發放依據。 <u>員工福利措施</u> 本公司重視同仁工作與生活平衡，除了具競爭力的薪資外，也提供員工優於法令的休假與活動。每日有下午茶補助、每週有社團活動、每季福委辦理慶生會活動、每年部門聚	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	
			餐經費及提供高額旅遊津貼，並舉辦家庭日及尾牙。 為體恤同仁之辛勞，並鼓勵同仁施作預防性檢查，每年辦理免費健檢計畫；業務/主管同仁享有車險補助等福利。 <u>休假制度</u> 除勞動基準法規定的假別之外，公司提供生日假、健檢假，以及特定休假日；此外，若符合項目也有優於法令的七天全薪病假。 <u>經營績效反映於員工薪酬</u> 本公司113年度平均員工福利費用及平均薪資費用相較前一年度成長約14.9%及16%，係因113年度稅後淨利較112年度成長，公司視實際經營狀況提撥變動薪酬發放，進而影響整體員工酬勞發放增加、以及依營收達成狀況提撥之各項獎金(如季獎金/績效獎金)亦增加，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。	
(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？	V		本公司致力於維護勞工身體健康及工作環境之議題，依職業安全衛生相關法令，每年定期實施安全衛生教育及舉辦「消防安全講習」、「CPR急救訓練」宣導課程。為了讓同仁有舒適健康之環境，提供專屬停車位或交通補助、專用哺乳室空間、全天候啟動保全系統、多功能休憩區等。 堅信健康的員工是公司最大的財富，提供全額運動健身補助（每年補助逾440人次）及定期辦理員工健康檢查（近兩年每年補助超過300人次），並於公司內提供臨場醫護人員駐廠服務，以進行同仁健康管理及提供健康諮詢服務。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		為提昇公司之階段性目標，並培養員工的專業能力與管理能力，使人力有效運用並獲得工作所需之知識、技能和能力，以厚植公司人力資本發展為基礎，發展各層級目標。每週三訂為力旺學習日，舉行各類專業內訓課程，並補助外訓課程經費，並訂定跨領域學	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	
			習專案與各職級培訓計畫。進而規劃員工發展計畫之目標、學習能力、執行概況、成效評量，以及如何與內部實務做結合，並進一步提出每年度之方案規劃。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司主要業務為授權IP矽智財，係屬無實體之產品，故無標示之適用；本公司已通過德國萊因 ISO9001:2015 品質管理系統與 ISO26262 車規流程認證並取得證書，產品 NeoBit & NeoEE AS series 已通過德國萊因車規 ISO26262 (Road vehicles-Functional Safety) & 工業規格 IEC61508 (Functional safety of electrical/ electronic/ programmable electronic safety-related systems) 認證並取得證書。為持續強化資訊安全治理與客戶隱私保護，本公司於112年取得ISO27001資訊安全認證，並持續確保其證書之有效性，以及公司資通訊業務運作之有效性與持續性，並對利害關係人的隱私及數據安全更佳保護。 本公司秉持著「品質至上、服務第一、全心滿足顧客」的理念，專注於提升產品品質，使顧客滿意度達到最優先的目標。我們致力於提供安全、可靠且高品質的產品，並與客戶建立良好的溝通機制，確保透明且有效的客訴處理程序。此外，我們每年定期進行客戶滿意度調查，多年來一直受到客戶的高度評價，113年度平均滿意度分數達到95.48分。我們將持續努力，為客戶提供更卓越的產品和服務體驗。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司為要求供應鏈廠商具備工作環境安全、員工受到尊重並具有尊嚴、商業營運促進環保並遵守道德操守，制定了「力旺電子供應商行為準則」，除要求供應商遵守本準則外，並要求主要供應商簽署「力旺電子供應商社會責任承諾書」，同時遵守其經營所在國與地區的法律和法規。此外，也鼓勵供應商要求其下游供應商、承包商和服務提供商認	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	
			同並採用「力旺電子供應商行為準則」。力旺電子每年要求供應商依「力旺電子供應商準則符合檢查表」進行自我檢查，其內容包含勞工、健康與安全、環境保護、道德規範及管理體系等五大面向，並要求供應商在環保、安全及衛生等議題遵循相關規範。113年度調查共發出「supplier checking list」共計26份，供應商回覆率為100%。並由品管單位查核回收之問卷並以此做為瞭解供應商實施狀況之依據，若必要時本公司會安排現場稽核以確保供應鏈遵行企業社會責任之狀況。	
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？	V		本公司永續報告書依據GRI準則核心選項、SASB的永續指標與依循 TCFD 公布之氣候相關財務揭露建議書揭露氣候相關資訊進行編撰，並經永續委員會核准後公佈於本公司網站及公開資訊觀測站。	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：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司於公司網站建置企業永續專區，詳盡說明本公司企業永續政策及具體推動事蹟，使內外部人員清楚知悉本公司企業永續的相關理念。 (二)本公司不定期參與慈善活動並回饋社會。113年度捐款清華大學獎學金新台幣30萬元、捐款陽明交通大學學術回饋金新台幣6.8萬元、捐款財團法人為台灣而教教育基金會新台幣17萬元、捐款社團法人新竹市自閉症協進會新台幣31.5萬元、捐款台灣積體電路設計學會新台幣 5 萬元、訂購公益團體蒙恩聽障烘焙坊禮盒新台幣31.5萬元及愛盲基金會禮盒新台幣9.6萬、捐贈華碩文教基金會「再生電腦 希望工程」電腦硬體設備、捐贈誠品文化藝術基金會「閱讀分享計畫」童書書籍及參與「脊髓損傷潛能發展中心」聖誕紅盆栽義賣活動。 (三)本公司致力推動多元學習方案，除了在內部提供多樣的知識傳承課程外，特別與大專院校合作開設相關課程，希望藉此資源共享機會善盡企業社會責任，建立產學合作平台，將業界的實務做法進行分享與交流。				

(六)氣候相關資訊

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。		本公司訂定「永續發展實務守則」，由永續經營委員會為專責單位，由總經理擔任召集人於每季召開會議，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，辨識永續發展相關議題的風險和機會以決定因應策略和相關投資，並每年定期檢視目標達成度和績效向董事會報告執行情形，且於董事會報告溫室氣體盤查執行進度。						
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。		本公司因應氣候變遷風險所帶來之影響，針對氣候風險相關議題，基於TCFD 架構與公司業務特性，辨識氣候轉型風險、實體風險與機會類別，制定相關因應措施與策略，詳細說明如下：						
風險		氣候風險議題	類別	潛在財務影響	期間	氣候機會議題	類別	潛在財務影響
		市場偏好改變-低碳產品需求上升	市場、技術	客戶要求產品須具低耗能與低碳排的特性，無法適應的企業將產生轉型風險	短期	開發低碳產品服務	市場、產品和服務	滿足客戶的需求，帶動營收增加
		客戶要求低碳策略以符合趨勢	市場	1.代工廠已被要求增加綠電採購 2.客戶及代工廠端陸續被要求進行低碳策略，如公司未執行可能導致印象不好	短、中期	溫室氣體排放減量、供應管理計畫	市場	與客戶建立環境友善夥伴關係，提升品牌價值
		企業聲譽衝擊	名譽	1.無法符合政策法規或國際氣候變遷行動倡議之目標，以致公司出現負面新聞 2.利害關係人提出ESG 相關議案，公司僅能被動應對或無法回應	中期	提升企業聲譽	名譽	積極因應氣候變遷議題，提升公司各項永續或 ESG 評等，進而強化公司永續品牌價值，回應利害關係人期待與信任，有助提升企業長期經營

項目	執行情形						
	氣候風險議題	類別	潛在財務影響	期間	氣候機會議題	類別	潛在財務影響
風險轉型風險	氣候政策	政策和法規	1.法規要求台灣地區擴大設置再生能源或繳交代金，導致電價調漲 2.綠能不足購買不到綠電，影響客戶對公司的觀感與合作關係	中、長期	再生能源市場興起	能源	使用再生能源，不僅能降低化石燃料之依賴及對碳價格敏感度
	溫室氣體排放量管制及徵收碳稅	政策和法規	徵收碳費、碳稅導致營運成本上升	中、長期	溫室氣體排放減量計畫	能源	使用再生能源，不僅能降低化石燃料之依賴及對碳價格敏感度
實質風險	極端氣候-強颱風/極端降雨-乾旱	長期性	颱風暴雨等自然災害的強度與頻度上升，導致員工無班上 水情轉為橙燈（限水 15%）以上，自來水每日減供，限水導致交貨	短期 短期	強化氣候韌性，以達永續經營	韌性	將氣候情境納入公司商業模式的風險變化，以應對氣候變化的影響，提高企業韌性
	暖化造成用電量增加	立即性	溫度上升將造成空調負載提高，增加營運成本	短期	溫室氣體排放減量計畫	能源、資源使用效率	節約用電，節省營運成本

項目		執行情形					
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		針對極端氣候事件，本公司全面評估相關財務面之影響與轉型行動如下：					
風險	氣候風險議題	類別	潛在財務影響		氣候機會議題	類別	潛在財務影響
	極端氣候-強颱/極端降雨-乾旱	長期性	颱風暴雨等自然災害的強度與頻度上升，導致員工無法上班		強化氣候韌性，以達永續經營	韌性	將氣候情境納入公司商業模式的風險管理，以應對氣候變化對企業的影響，提高企業韌性
			水情轉為橙燈（限水15%）以上，自來水每日減供，限水導致供應商無法生產交貨				
		針對極端氣候事件，本公司因應做法如下：					
		1. 建立水情應變計畫					
		2. 持續關注並監督政府加強跨區域水資源調度能力					
		3. 監測代工廠缺水動向是否影響生產					
		4. 建立即時遠距辦公系統					
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。		面對氣候相關風險與機會，本公司訂定「永續經營程序」，將企業社會責任內化於營運策略及管理，作為長期推動永續的指導原則，以展現力旺電子落實永續發展決心，相關政策共以下六點：1.溫室氣體排放：致力提高能源使用效率與規劃再生能源使用，以降低公司營運所產生的溫室氣體排放量。2.溫室氣體排放：2050年將達成淨零排放(Net Zero)的重大目標。3.氣候風險：藉由辨別出自身當前所面臨之氣候變遷風險及機會，強化在面對氣候變遷風險下之應對措施，同時藉此機會創造出屬於企業的競爭優勢。4.環境機會：透過創新的嵌入式非揮發性記憶體技術及 IP 矽智財，客戶可以有效降低稱產成本，縮短開發時程，協助客戶節能減碳、達成淨零排放與永續發展目標。5.環境機會：創新綠能產品開發、落實環境保護及資源再利用。6.環境合規：遵循政府頒定之環保與安衛法規及其他需求。 鑑別組織在不同情境下可能衍生的市場、政策和法規、技術、名譽、立即及長期性風險等面向分別進行風險與機會分析，針對氣候變遷特定議題進行評估，以了解具體的潛在影響，最後依據氣候風險鑑別與排序結果，設定與執行相關因應方案。					

項目		執行情形																					
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷之風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。		本公司尚未使用情境分析。																					
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。		本公司評估氣候變遷可能造成災害風險、市場風險、經營風險等，為降低相關潛在風險導致營運成本增加之衝擊，本公司藉由核心技術的創新，將產品以精簡元件設計，取代傳統非揮發性記憶體所需之複雜製程，減少二氧化碳排放量，讓綠色環保從責任轉變為機會；透過策略、行銷、管理、研發等各方面的創新，並搭配執行力，為永續而持續改變。本公司為因應氣候變遷之趨勢與影響，全面評估風險議題並制定具體計畫與做法如下： <table><tr><th>風險</th><th>氣候風險議題</th><th>類別</th><th>潛在財務影響</th><th>鑑別等級</th><th>因應做法</th></tr><tr><td rowspan="2">轉型風險</td><td>市場偏好改變-低碳排放產品需求上升</td><td>市場、技術</td><td>客戶要求產品須具低耗能与低碳排的特性，無法適應的企業將產生轉型風險</td><td>中</td><td>因應節能減碳、綠能發展等趨勢，尋求新的商機 1.開發降低功耗運營的IP規格 2.與綠能發展相關IC產業，諸如太陽能、除電力設備、風力&水力等需要用到IP優先支持 3.持續擴展BCD製程IP需求，讓電源控制的應用更普及化已全面減少電力浪費 4.藉由IP製程微縮設計與產業運營特性，滿足客戶及節能市場之需求</td></tr><tr><td>客戶要求低破策略以符合趨勢</td><td>市場</td><td>1.代工廠已被要求增加綠電採購 2.客戶及代工廠端陸續被要求進行低破策略，如公司未執行可能導致印象不好</td><td>低</td><td>1.持續利用IP產業特色，降低企業能源使用占比，透過日常營運管理指標，監控項目執行成果 2.積極響應客戶低碳策略，力旺電子首次於2023年通過2022年組織ISO14064-1溫室氣體盤查之查證，並設定碳排放減量目標與政策，且持續確保其證書之有效性 3.於2024年完成再生能源採購協議，並取得再生能源與綠電憑證，作為公司輸入能源來源之一 4.持續推動供應商管理：年度供應商ESG自評表發放與評鑑、執行書面稽核與實地訪查關鍵供應商</td></tr></table>					風險	氣候風險議題	類別	潛在財務影響	鑑別等級	因應做法	轉型風險	市場偏好改變-低碳排放產品需求上升	市場、技術	客戶要求產品須具低耗能与低碳排的特性，無法適應的企業將產生轉型風險	中	因應節能減碳、綠能發展等趨勢，尋求新的商機 1.開發降低功耗運營的IP規格 2.與綠能發展相關IC產業，諸如太陽能、除電力設備、風力&水力等需要用到IP優先支持 3.持續擴展BCD製程IP需求，讓電源控制的應用更普及化已全面減少電力浪費 4.藉由IP製程微縮設計與產業運營特性，滿足客戶及節能市場之需求	客戶要求低破策略以符合趨勢	市場	1.代工廠已被要求增加綠電採購 2.客戶及代工廠端陸續被要求進行低破策略，如公司未執行可能導致印象不好	低	1.持續利用IP產業特色，降低企業能源使用占比，透過日常營運管理指標，監控項目執行成果 2.積極響應客戶低碳策略，力旺電子首次於2023年通過2022年組織ISO14064-1溫室氣體盤查之查證，並設定碳排放減量目標與政策，且持續確保其證書之有效性 3.於2024年完成再生能源採購協議，並取得再生能源與綠電憑證，作為公司輸入能源來源之一 4.持續推動供應商管理：年度供應商ESG自評表發放與評鑑、執行書面稽核與實地訪查關鍵供應商
風險	氣候風險議題	類別	潛在財務影響	鑑別等級	因應做法																		
轉型風險	市場偏好改變-低碳排放產品需求上升	市場、技術	客戶要求產品須具低耗能与低碳排的特性，無法適應的企業將產生轉型風險	中	因應節能減碳、綠能發展等趨勢，尋求新的商機 1.開發降低功耗運營的IP規格 2.與綠能發展相關IC產業，諸如太陽能、除電力設備、風力&水力等需要用到IP優先支持 3.持續擴展BCD製程IP需求，讓電源控制的應用更普及化已全面減少電力浪費 4.藉由IP製程微縮設計與產業運營特性，滿足客戶及節能市場之需求																		
	客戶要求低破策略以符合趨勢	市場	1.代工廠已被要求增加綠電採購 2.客戶及代工廠端陸續被要求進行低破策略，如公司未執行可能導致印象不好	低	1.持續利用IP產業特色，降低企業能源使用占比，透過日常營運管理指標，監控項目執行成果 2.積極響應客戶低碳策略，力旺電子首次於2023年通過2022年組織ISO14064-1溫室氣體盤查之查證，並設定碳排放減量目標與政策，且持續確保其證書之有效性 3.於2024年完成再生能源採購協議，並取得再生能源與綠電憑證，作為公司輸入能源來源之一 4.持續推動供應商管理：年度供應商ESG自評表發放與評鑑、執行書面稽核與實地訪查關鍵供應商																		

項目		執行情形				
風險	氣候風險議題	類別	潛在財務影響	鑑別等級	因應做法	
轉型風險	企業聲譽衝擊	名譽	1.無法符合政策變遷或國際氣候目標，以行動倡議之出現為新聞 2.利害關係人提出ESG相關議案，公司僅能被动回應無法回應	低	說明或澄清報導，並採取具體行動以符合政策法規或氣候變遷相關的國際目標	
	綠能政策	政策和法規	1.法規要求台灣地區擴大設置再生能源或繳交代金，導致電價調漲 2.綠能不足導致無法購買足額綠電，影響客戶對公司的觀感與合作關係 徵收碳費、碳稅導致營運成本上升	中	1.推動節電計畫 2.購買再生能源憑證，2024年度共累計758張憑證 3.完成十年期綠電採購，於2024年綠電佔所耗電力比約22%，已達成當年度綠電目標值(15%) 4.以有效行動及教育訓練，針對節能減碳對症下藥 5.持續推動資料雲端化，降低設備能耗與維護成本	
	溫室氣體排放管制及徵收碳稅			低		
實質風險	極端氣候-強颱/極端降-雨-乾旱	長期性	颱風暴雨等自然災害的強度與頻度上升，導致員工無班上 水情轉為橙燈（限水15%）以上，自來水每日減供，限水導致供應商無法生產交貨	低	1.建立水情應變計畫 2.持續關注並監督政府加強跨區域水資源調度能力 3.監測代工廠原料運輸、缺水動向是否影響生產 4.建立即時遠距辦公系統	

項目		執行情形				
風險	氣候風險議題	類別	潛在財務影響	鑑別等級	因應做法	
					暖化造成用電量增加	立即性
		本公司尚未使用內部碳定價。				
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。		本公司於2022年進行溫室氣體盤查，並持續確保其認證之有效性，2024年度已取得ISO14064-1:2018查證。				
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。		每年檢視組織排放量，配合減量目標檢視達成績效。承諾企業將會致力於設立科學基礎減碳目標，組織於2030年前減量基準年的25%，2050年將達成淨零排放(Net Zero)的重大目標。為有效降低總碳排放量，力旺電子於2024年5月起依據「再生能源藍圖」購買再生能源，總計2024年再生能源使用量占比達總量22.8%，累積取得758張憑證，以達成溫室氣體管理之短、長期目標。				
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。		2024年本公司總共排放1,694.658噸CO ₂ e，其中類別一排放178.3336噸CO ₂ e，類別二排放1,337.0920噸CO ₂ e，類別三排放158.5232噸CO ₂ e，類別四排放0噸CO ₂ e，類別五排放20.7096噸CO ₂ e，並已通過溫室氣體盤查之查證。選定營業額作為組織特定之度量標準，計算出能源密集度比值為 0.4700(噸CO ₂ e/百萬營業額)，我們希望在2025年能將組織的能源密集度下降1%、且規劃每年灰電使用量線性減量最少4.2%，以「控制升溫在1.5°C」的情境設立減量目標。				

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？ (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？ (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？	V		(一)本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，已制定經董事會通過之「誠信經營及從業道德守則」，並公開揭露於公司網站及公開資訊觀測站；本公司董事會通過由永續經營委員會負責推動及監督本公司之誠信經營及從業道德，並由總經理擔任召集人，每年向董事會報告誠信經營及從業道德執行情形。 (二)本公司訂有「工作規則」，明訂全體員工需言行廉潔守分，不得收受賄賂，以避免員工因個人利益而損害公司權益；亦於本公司「誠信經營及從業道德守則」中明確規範公司董事、經理人及員工等禁止提供或收受不正當利益處理程序及獎懲制度。此外，為落實防範貪腐行為發生之風險，本公司每年定期進行貪腐風險評估。 (三)本公司「誠信經營及從業道德守則」中具體規範執行業務應注意事項、作業程序、違規之懲戒及申訴管道，利害關係人可經由公司網站「利害關係人專區」找到對應窗口，或透過電子郵件向本公司或審計委員進行檢舉或申訴。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對	V		(一)本公司業務單位以及採購單位依據內部	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？			作業程序，分別對客戶進行徵授信調查，以及對供應商進行服務品質之管理。本公司亦配合客戶需要簽署供應商從業道德規範承諾書或企業社會責任同意書等，並要求主要供應商應簽署「力旺電子供應商社會責任承諾書」，其內容已有要求道德規範相關條款。	
(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？	V		(二)本公司訂定「誠信經營及從業道德守則」，由永續經營委員會為專責單位，且由總經理擔任召集人，每年定期向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。113年度誠信經營執行報告已公佈於公司網站。	
(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？	V		(三)本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會會議事項，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，得陳述意見及答詢，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。另本公司「誠信經營及從業道德守則」亦訂有本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。	
(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	V		(四)為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度；本公司財務報告已委託會計師查核並出具簽證報告；內部稽核人員依不誠信行為風險的評	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	V		估結果，編製內部稽核計畫執行查核。 (五) 本公司日常業務中即重視注意所有員工落實誠信原則，並於新人訓練課程中規劃「資訊環境及資安宣導」課程，強調對於有形的資訊設備及無形的資訊資產，應妥善保管及保密，以免外洩公司機密；「個人資料處理法宣導」課程強調任何處理個人資料的人員，皆應簽訂保密切結書善盡保密義務且不得違法使用個人資料；「內線交易宣導」課程宣導不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人及「誠信暨反貪腐宣導」課程以強化員工從業道德意識進而落實誠信經營政策並積極防範不誠信行為。本公司113年度新進人員參與上述課程總人數為36人，總時數為54小時，相關課程簡報檔案亦置於公司內部學習系統，提供全體員工參考。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司網站「利害關係人專區」已建立檢舉管道及相關處理程序，公司內部myeMemory平台亦設有「員工意見信箱」及「內部申訴程序」，提供員工意見反應之管道，或透過電子郵件向審計委員進行檢舉，並依檢舉對象由公司指派專人受理。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)本公司接獲檢舉案件後，依檢舉事項由公司指派專人受理及調查，受理人員須將處理方法、進度及結果向公司及當事人報告，檢舉當事人及處理人員均應對調查過程與相關資料保密，不得擅自對外發佈，且公司應保護檢舉當事人免於遭受任何報復或其他不利之待遇。	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)承上述，本公司應保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。對於無法保密導致案情外流之相關當事人，將依相關規定予以議處。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司訂定「誠信經營及從業道德守則」已公開揭露於公司網站及公開資訊觀測站；另公司網站及年報亦有說明本公司推動誠信經營之執行情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司訂有經董事會授權的核決權限表，以落實分層負責管理機制；本公司內部控制制度包含關係人交易管理作業、對子公司之監督與管理作業、董事會議事運作管理作業、審計委員會議事運作管理作業以及薪資報酬委員會議事運作管理作業，由內部稽核單位每年安排查核並向審計委員會以及董事會報告。

本公司另訂定取得或處分資產處理程序、背書保證作業程序、資金貸與他人作業程序及買回庫藏股作業程序等公司治理相關規章，均可於公開資訊觀測站及本公司網站中查詢相關內容。

本公司董事每年度皆依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修公司治理及專業知識課程並取得證明文件，詳細課程內容已揭露於公開資訊觀測站。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

力旺電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

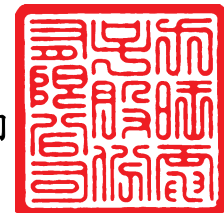
日期：114年2月26日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 2 月 26 日董事會通過，出席董事 10 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

力旺電子股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

2.本公司委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之重要決議：

1.本公司 113 年股東常會重要決議及執行情形：

重 要 決 議	執 行 情 形
承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案	決議通過。
承認本公司一一二年度盈餘分配案	訂定 113.07.12 為分配基準日，113.07.26 為發放日。(每股盈餘配發現金股利 17.5 元。)
選舉本公司第九屆董事案	董事當選名單：徐清祥、陳莉菁、徐木泉、何明洲、浩瀚國際投資有限公司代表人徐浩、浩瀚國際投資有限公司代表人盧俊宏、曾繁城 獨立董事當選名單：陳自強、孫元成、彭啓煌 已於 113.06.27 經主管機關准予登記並公告於公司網站。
通過解除本公司第九屆董事及其代表人競業禁止之限制案	決議通過。

2.本公司 113 年及 114 年截至 4 月 13 日董事會、審計委員會及薪資報酬委員會重要決議及執行情形：

時 間	屆 次	重 要 決 議	執行情形
113.02.21	第八屆第十五次	1.通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案(註 2) 2.通過本公司 112 年度財務報告及營業報告書案(註 1) 3.通過擬具本公司 112 年度盈餘分配案(註 1) 4.通過本公司第九屆董事選舉案 5.通過擬召開本公司 113 年股東常會案 6.通過本公司 112 年度經理人績效考核案(註 2) 7.通過本公司 112 年度經營團隊員工酬勞暨團隊營運獎金分配案(註 2) 8.通過本公司 112 年度內部控制自行評估報告暨「內部控制制度聲明書」案(註 1) 9.通過擬修訂公司治理相關規章案 10.通過本公司及子公司 113 年度簽證會計師公費案(註 1)	已依決議結果執行。
113.05.02	第八屆第十六次	1.通過本公司 105 年度第一次發行之員工認股權憑證轉換普通股暨相關變更登記案(註 1) 2.通過本公司 113 年第一季合併財務報告案(註 1) 3.通過因應本公司營運之需要，擬與銀行簽訂授信案(註 1) 4.通過股東提名董事候選人名單案 5.通過本公司經營團隊成員之退職金發放案(註 2)	已依決議結果執行。

時 間	屆 次	重 要 決 議	執行情形
113.06.19	第九屆 第一次	1.通過推選董事長案 2.通過本公司第六屆薪資報酬委員會委員聘任案	已依決議 結果執行。
113.07.24	第九屆 第二次	1.通過本公司 113 年第二季合併財務報告案(註 1) 2.通過本公司 112 年度董事個別酬勞分配案(註 2)	已依決議 結果執行。
113.10.25	第九屆 第三次	1.通過本公司 105 年度第一次發行之員工認股權憑 證轉換普通股暨相關變更登記案(註 1) 2.通過本公司 113 年第三季合併財務報告案(註 1) 3.通過擬修訂本公司「誠信經營及從業道德守則」 案	已依決議 結果執行。
113.12.18	第九屆 第四次	1.通過本公司 114 年度預算案(註 1) 2.通過修訂本公司「內部控制制度」及相關「內部 稽核實施細則」案(註 1) 3.通過本公司及子公司 114 年度稽核計畫案(註 1) 4.通過擬修訂本公司公司治理相關規章案 上述規章包含「董事會議事規則」、「審計委員會 組織規程」(註 1)、「公司治理實務守則」 5.通過本公司委任會計師獨立性及績效評估案(註 1) 6.通過本公司人事任命案	已依決議 結果執行。
114.02.26	第九屆 第五次	1.通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 (註 2) 2.通過本公司 113 年度財務報告及營業報告書案(註 1) 3.通過擬具本公司 113 年度盈餘分配案(註 1) 4.通過本公司「基層員工」範圍訂定案 5.通過擬修訂本公司「公司章程」案 6.通過擬召開本公司 114 年股東常會案 7.通過本公司 113 年度經理人績效考核案(註 2) 8.通過本公司 113 年度經營團隊員工酬勞暨團隊營 運獎金分配案(註 2) 9.通過本公司 113 年度內部控制自行評估報告暨「內 部控制制度聲明書」案(註 1) 10.通過本公司及子公司 114 年度簽證會計師公費案 (註 1)	除第 1、8 案尚未全 數配發完 畢，及第 2、3、5 案尚待 114.06.11 股東常會 承認或決 議外，其 餘已依決 議結果執 行。

註 1：本公司依證券交易法第 14 條之 5，經與董事會同日召開之審計委員會同意通過後提交當日董事會決議事項。

註 2：本公司依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 7 條，經與董事會同日召開之薪資報酬委員會同意通過後提交當日董事會決議事項。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、簽證會計師公費資訊

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

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林政治 張雅芸	113.01.01~ 113.12.31	1,720	510	2,230	非審計公費係稅務簽證公費及年度英文報告翻譯費。

(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：不適用。

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

四、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：

更換日期	112年7月26日經本公司董事會通過		
更換原因及說明	本公司為配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，自112年第2季起簽證會計師由黃裕峰會計師及方蘇立會計師，更換為林政治會計師及張雅芸會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	無	無	會計原則或實務
		無	財務報告之揭露
		無	查核範圍或步驟
		無	其他
	說明		
其他揭露事項	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	林政治、張雅芸
委任之日期	112年7月26日經本公司董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師之復函：不適用。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一)本公司董事、經理人及大股東股權變動情形如下：

職 稱	姓 名	113 年度		114 年截至 4 月 13 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	徐清祥	0	0	0	0
董事	曾繁城(註 1)	0	0	0	0
董事	陳莉菁	(33,000)	0	(17,000)	0
董事兼總經理	何明洲	0	0	0	0
董事	徐木泉	0	0	0	0
董事	浩瀚國際投資	0	0	0	0
獨立董事	陳自強	0	0	0	0
獨立董事	孫元成(註 1)	0	0	0	0
獨立董事	彭啓煌(註 1)	0	0	0	0
獨立董事	金聯舫(註 2)	0	0		
獨立董事	喻銘鐸(註 2)	0	0		
執行副總經理暨營運長	盧俊宏	0	0	8,750	0
資深副總經理兼技術長	林慶源(註 3)	8,750	0		
資深副總經理	何建宏	3,000	0	0	0
資深副總經理	陳信銘	0	0	0	0
副總經理	賴宗沐(註 4)			200	0
副總經理	林俊宏(註 4)			100	0
財會主管兼公司治理主管	郭美華	1,500	0	0	0

註1：該董事及獨立董事於113.06.19改選新任。

註2：該獨立董事於113.06.19改選卸任，故表列資料係截至113.06.19。

註3：該經理人於113.05.10退休解任，故表列資料係截至113.05.10。

註4：該經理人於114.01.01新任。

(二)股權移轉資訊之相對人為關係人之情形：無。

(三)股權質押資訊之相對人為關係人之情形：無。

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

114年4月13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	
渣打託管小額世界基金公司投資專戶	5,493,762	7.36	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
花旗託管新加坡政府投資專戶	4,911,955	6.58	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
陳莉菁	2,295,000	3.07	-	-	-	-	無	無	無
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：林福星	2,064,000	2.76	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
新制勞工退休基金	1,855,325	2.48	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
徐清祥	1,429,407	1.91	6,423	0.01	-	-	浩瀚國際投資有限公司 代表人：鄭亭玉	該公司代表人 為本公司 董事長配偶	無
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	1,355,000	1.81	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
徐木泉	1,273,179	1.70	366,279	0.49	-	-	無	無	無
匯豐託管寶拉資本基金有限公司	1,140,122	1.53	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
浩瀚國際投資有限公司 代表人：鄭亭玉	1,131,697	1.52	不適用	不適用	不適用	不適用	徐清祥	該公司代表人 為本公司 董事長配偶	無

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

114年4月13日；單位：仟股；%

轉投資事業 (註 1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資(註 2)		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
漢芝電子	2,057	2.23	4,352	4.71	6,409	6.94

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：董事若為法人其股數包含該法人及其代表人。

參、募資情形
一、資本及股份
(一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
89.09	10	40,000	400,000	30,895	308,950	設立資本 308,950 仟元	技 術 作 價 60,000 仟元	89.09.22 經(0八九)商字第 089134296 號
91.01	10	40,000	400,000	40,000	400,000	現金增資 91,050 仟元	無	91.01.09 經授商字第 09101006950 號
92.12	10	60,000	600,000	46,000	460,000	現金增資 60,000 仟元	無	92.12.11 園商字第 0920034610 號
93.11	10	61,500	615,000	32,689	326,889	減少資本 203,111 仟元 現金增資 70,000 仟元	無	93.11.24 園商字第 0930032426 號
94.10	10	61,500	615,000	33,425	334,249	員工認股權證 7,360 仟元	無	94.10.24 園商字第 0940028474 號
95.01	10	61,500	615,000	33,500	334,999	員工認股權證 750 仟元	無	95.01.23 園商字第 0950001176A 號
95.08	10	61,500	615,000	38,357	383,565	盈餘轉增資 41,133 仟元 員工紅利轉增資 7,433 仟元	無	95.08.01 園商字第 0950019826 號
95.10	10	61,500	615,000	39,446	394,455	員工認股權證 10,890 仟元	無	95.10.23 園商字第 0950027836 號
96.01	10	61,500	615,000	39,452	394,515	員工認股權證 60 仟元	無	96.01.10 園商字第 0960000825 號
96.08	10	61,500	615,000	44,869	448,694	員工認股權證 4,940 仟元 盈餘轉增資 41,721 仟元 員工紅利轉增資 7,518 仟元	無	96.08.31 園商字第 0960023515 號
96.10	10	61,500	615,000	45,415	454,154	員工認股權證 5,460 仟元	無	96.10.16 園商字第 0960027729 號
97.01	10	61,500	615,000	45,558	455,584	員工認股權證 1,430 仟元	無	97.01.28 園商字第 0970002528 號
97.04	10	61,500	615,000	45,744	457,444	員工認股權證 1,860 仟元	無	97.04.29 園商字第 0970011421 號
97.07	10	61,500	615,000	53,497	534,974	員工認股權證 1,690 仟元 盈餘轉增資 64,050 仟元 員工紅利轉增資 11,790 仟元	無	97.07.29 園商字第 0970020537 號
97.11	10	61,500	615,000	53,966	539,664	員工認股權證 4,690 仟元	無	97.11.06 園商字第 0970031028 號
98.01	10	61,500	615,000	54,116	541,164	員工認股權證 1,500 仟元	無	98.01.19 園商字第 0980001857 號
98.04	10	61,500	615,000	54,300	543,004	員工認股權證 1,840 仟元	無	98.04.20 園商字第 0980010553 號
98.08	10	80,000	800,000	60,392	603,916	員工認股權證 800 仟元 盈餘轉增資 54,116 仟元 員工紅利轉增資 5,995 仟元	無	98.08.05 園商字第 0980021773 號
98.10	10	80,000	800,000	60,427	604,266	員工認股權證 350 仟元	無	98.10.26 園商字第 0980030178 號
99.02	10	80,000	800,000	62,422	624,221	員工認股權證 19,955 仟元	無	99.02.11 園商字第 0990004274 號
99.03	10	80,000	800,000	62,452	624,521	員工認股權證 300 仟元	無	99.06.02 園商字第 0990015194 號
99.08	10	100,000	1,000,000	65,358	653,567	員工認股權證 320 仟元 盈餘轉增資 18,727 仟元 員工紅利轉增資 10,000 仟元	無	99.08.26 園商字第 0990024779 號
99.10	10	100,000	1,000,000	65,378	653,777	員工認股權證 210 仟元	無	99.10.29 園商字第 0990032379 號
100.01	10	100,000	1,000,000	76,086	760,855	員工認股權證 7,078 仟元 現金增資 100,000 仟元	無	100.02.09 園商字第 1000003917 號
101.01	10	100,000	1,000,000	76,514	765,138	員工認股權證 4,283 仟元	無	101.01.17 園商字第 1010001845 號
101.05	10	100,000	1,000,000	76,706	767,058	員工認股權證 1,920 仟元	無	101.05.09 園商字第 1010013550 號
101.11	10	100,000	1,000,000	76,833	768,323	員工認股權證 1,265 仟元	無	101.11.06 園商字第 1010034298 號
105.02	10	100,000	1,000,000	75,783	757,823	註銷庫藏股 10,500 仟元	無	105.02.18 竹商字第 1050004206 號
107.04	10	100,000	1,000,000	75,791	757,908	員工認股權證 85 仟元	無	107.05.09 竹商字第 1070013293 號
108.07	10	100,000	1,000,000	75,805	758,050	員工認股權證 142 仟元	無	108.08.20 竹商字第 1080023864 號
108.10	10	100,000	1,000,000	75,831	758,314	員工認股權證 264 仟元	無	108.11.05 竹商字第 1080032062 號
109.02	10	100,000	1,000,000	75,834	758,336	員工認股權證 22 仟元	無	109.03.02 竹商字第 1090005834 號

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
109.10	10	100,000	1,000,000	76,056	760,561	員工認股權證 2,225 仟元	無	109.11.10 竹商字第 1090031845 號
110.02	10	100,000	1,000,000	76,073	760,726	員工認股權證 165 仟元	無	110.03.10 竹商字第 1100006431 號
110.04	10	100,000	1,000,000	76,080	760,797	員工認股權證 71 仟元	無	110.05.07 竹商字第 1100013101 號
110.10	10	100,000	1,000,000	76,123	761,234	員工認股權證 437 仟元	無	110.11.10 竹商字第 1100033006 號
111.02	10	100,000	1,000,000	76,126	761,262	員工認股權證 28 仟元	無	111.03.04 竹商字第 1110006693 號
111.07	10	100,000	1,000,000	76,162	761,622	員工認股權證 360 仟元	無	111.08.09 竹商字第 1110025360 號
111.10	10	100,000	1,000,000	76,184	761,844	員工認股權證 222 仟元	無	111.11.11 竹商字第 1110036385 號
112.02	10	100,000	1,000,000	76,186	761,864	員工認股權證 20 仟元	無	112.03.07 竹商字第 1120006764 號
112.07	10	100,000	1,000,000	76,188	761,884	員工認股權證 20 仟元	無	112.08.08 竹商字第 1120026011 號
112.10	10	100,000	1,000,000	76,209	762,092	員工認股權證 208 仟元	無	112.11.15 竹商字第 1120037246 號
112.10	10	100,000	1,000,000	74,642	746,422	註銷庫藏股 15,670 仟元	無	112.11.15 竹商字第 1120037246 號
113.05	10	100,000	1,000,000	74,656	746,562	員工認股權證 140 仟元	無	113.05.14 竹商字第 1130014827 號
113.10	10	100,000	1,000,000	74,663	746,632	員工認股權證 70 仟元	無	113.11.11 竹商字第 1130035957 號
註	10	100,000	1,000,000	74,674	746,737	員工認股權證 105 仟元	無	註

註：114 年 2~4 月所執行之員工認股權 10,500 股尚未辦理變更登記。

114 年 4 月 13 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	
記名式普通股	74,673,742 (註)	25,326,258	100,000,000	上櫃股票

註：114 年 2~4 月所執行之員工認股權 10,500 股尚未辦理變更登記。

(二)主要股東名單

本公司持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 13 日

主要股東名稱	股份 持有股數 (股)	持股比例 (%)
渣打託管小額世界基金公司投資專戶	5,493,762	7.36
花旗託管新加坡政府投資專戶	4,911,955	6.58
陳莉菁	2,295,000	3.07
富邦人壽保險股份有限公司	2,064,000	2.76
新制勞工退休基金	1,855,325	2.48
徐清祥	1,429,407	1.91
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	1,355,000	1.81
徐木泉	1,273,179	1.70
匯豐託管寶拉資本基金有限公司	1,140,122	1.53
浩瀚國際投資有限公司	1,131,697	1.52

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

(1)提繳稅款。

(2)彌補累積虧損。

(3)法定盈餘公積：於提撥前二款規定數額後剩餘之數額，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資本總額時，不在此限。

(4)依法令或主管機關規定所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。

(5)當年度盈餘就一至四款規定數額後剩餘之數與前期未分配盈餘合計之一定金額為股東可分配盈餘，由董事會作成盈餘分配案，提請股東會決議分配之。

本公司股利發放將考量所處環境及處於成長階段，因應未來擴充之資金需求及長期業務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司股利政策，以不低於可分配盈餘之 50% 為原則。前項盈餘之分派，以不低於 10%為限分派現金股利，其餘分派股票股利，由董事會參考衡量未來營運及資本支出後，擬具分派案，提請股東會議決之。

2.本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 113 年度盈餘分派，業經 114 年 2 月 26 日董事會擬議分派情形如下，俟 114 年 6 月 11 日股東常會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日辦理。

力旺電子股份有限公司

盈餘分配表
民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ 94,285,452
113 年度稅後淨利	1,834,250,334	
確定福利計畫之再衡量數入保留盈餘	5,534,746	1,839,785,080
提撥 10%法定盈餘公積		(183,978,508)
提列特別盈餘公積		(558,490)
累計可供分配盈餘		1,749,533,534
分配股東紅利-現金(每股配發 22 元)		(1,642,607,824)
期末未分配盈餘		\$106,925,710

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



註：1.依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式；本年度盈餘分配係優先分配最近年度。

2.股東現金股利合計新台幣 1,642,607,824 元，每股配發新台幣 22 元，係依 114 年 2 月 25 日已發行流通在外股數 74,663,992 股計算，每位股東發放總額計算至元為止，元以下全捨。現金股利配發未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

3.預期未來股利政策之變動：無。

(四)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情形。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司係以當年度彌補虧損後再行扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以1%~25%及不高於2%提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本期實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：視為會計估計變動，列為股東會決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。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：

A.本公司於114年2月26日第九屆第五次董事會通過113年度員工酬勞及董事酬勞分配案，其中員工酬勞為新台幣389,032,957元，董事酬勞為新台幣38,903,296元。

B.上開員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形與113年度財務報表認列數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：
無此情形。

4.前一年度(112年)員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：仟股/新台幣仟元

項 目	董事會決議 配 發 金 額	認列費用年 度估列金額	差異數	股數 (仟股)	股價 (元)	差異 說明
員工酬勞	302,977	302,977	無	無	無	不適用
董監酬勞	30,298	30,298	無	無	無	

(六)本公司買回公司股份情形：無此情形。

二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形：無此情形。

三、員工認股權憑證之辦理情形

(一)本公司尚未屆期之員工認股權憑證至 114 年 4 月 13 日止辦理情形及對股東權益之影響

員工認股權憑證辦理情形

114 年 4 月 13 日

員工認股權憑證種類	105 年度第一次員工認股權憑證 (105 年 2 月 23 日發行)
申報生效日期 及總單位數	104.12.30 2,000
發行(辦理)日期	105.02.23
已發行單位數	500
尚可發行單位數	0
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.66%
認股存續期間	10 年 (至 115.02.22)
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年認購 30% 屆滿 3 年認購 60% 屆滿 4 年認購 100%
已執行取得股數(仟股)	458.5
已執行認股金額(仟元)	146,513
未執行認股數量(仟股)	12.75(註)
未執行認股者其每股認購價格(元)	318.4
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.02%
對股東權益影響	屆滿二年後可行使之認購權為授予數之 30%，屆滿三年後可行使之認購權為授予數之 60%，屆滿四年後可全數行使，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

註：係已扣除因員工離職而放棄執行之數量。

(二)本公司累積至 114 年 4 月 13 日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

114 年 4 月 13 日

	職 稱	姓 名	取得認股數量 (股)	取得認股數量占發行股份總數比率	已執行			未執行			
					認股數量 (股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占發行股份總數比率	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占發行股份總數比率
經 理 人	總經理	何明洲									
	執行副總經理暨營運長	盧俊宏									
	資深副總經理	何建宏									
	資深副總經理	陳信銘	93,750	0.13%	81,000	324.2~318.4	25,862	12,750	318.4	4,060	0.02%
	副總經理	賴宗沐									
	副總經理	林俊宏									
員 工	財會主管兼公司治理主管	郭美華									
	部經理	王世辰									
	專案副處長	王宏祥									
	處長	林春甫									
	資深業務處長	林詩芸									
	資深處長	孫文堂									
	處長	許信坤	84,250	0.11%	84,250	331.6~318.4	26,884	0	318.4	0	0%
	專案副處長	黃士展									
	資深部經理	羅明山									
	資深部經理	黃志豪									
	處長	李文豪									

四、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

六、資金運用計劃執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務之主要內容

①CC01080 電子零組件製造業

②I501010 產品設計業

③F601010 智慧財產權業(內嵌式非揮發性記憶體(ENVM))

④CC01050 資料儲存及處理設備製造業

⑤研究、開發、製造、銷售下列產品：

A.嵌入式單次編程矽智財 (Embedded One-Time-Programmable Memory SIP)

B.嵌入式快閃記憶體晶片矽智財 (Embedded Flash Memory SIP)

C.嵌入式多次編程矽智財 (Embedded Multi-Time-Programmable Memory SIP)

D.嵌入式可變電阻式記憶體晶片矽智財 (Embedded Resistive-Random-Access Memory, RRAM SIP)

E.物理不可複製功能(PUF)技術的晶片安全矽智財 (Physically Unclonable Function SIP)

2.營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品種類	112年度		113年度	
	營業收入淨額	營業比重	營業收入淨額	營業比重
技術服務收入	925,838	30.4%	1,134,009	31.4%
技術權利金	2,124,487	69.6%	2,471,959	68.6%
合 計	3,050,325	100%	3,605,968	100%

3.公司目前之商品（服務）項目與對應之營收項目

本公司成立於2000年9月，為國內取得超過1,260項自有專利的矽智慧財產(Silicon Intellectual Property，以下簡稱SIP)設計公司，致力於內嵌式非揮發性記憶體晶片技術開發、應用及各種控制晶片。

本公司所專注之技術創新，係以現有製程(如Logic、Radio-Frequency、High Voltage及BCD Process)創造出新的嵌入式非揮發性記憶體，有別於其他嵌入式記憶體須引進新材料或新製程。正因如此，本公司之技術平台可快速且廣泛的架構於全球之晶圓代工廠，並提供各類型應用之IC設計公司使用。相較於同業所提出之非揮發性記憶體技術，採用不穩定的元件操作模式、或需引進新材料及新製程，以致開發時間長且不易相容於現有製程，故無法快速地及廣泛地佈局至晶圓代工之所有製程，且亦增加相關之製造成本。

SIP是智財商品，使用者(即客戶)並無所有權，只是獲得這項商品的使用權及製造權，所有權仍屬於商品的創造者，因此使用者於每次使用智財商品進行產品設計或是製造時必須支付相關費用。在SIP交易過程中，根據使用者的屬

性，分別需支付授權金(License fee)或使用費(Usage fee)或開發費用(Non-Recurring Engineering，以下簡稱 NRE)或權利金(Royalty)或其組合。各項收取費用說明如下：

①授權金(License fee)

本公司授權之主要對象係大型半導體廠，由於專利進入障礙或量產經驗，客戶群必須借重本公司的技術以達成其生產目的。授權金通常是針對個別製程平台進行費用的收取，例如：0.5um、0.35um、0.25um、0.18um、0.13um、55nm、40nm、28/22nm、16/12nm、7/6nm、5/4nm 及 3nm 等等。

②使用費(Usage fee)

使用費係針對使用現有之記憶體線路區塊(macro)的客戶，每使用一次在客戶產品上，就收取一次固定費用，即使同一個記憶體線路區塊，若客戶使用在其三個產品上，即必須支付三次使用費。

③開發費用(Non-Recurring Engineering，以下簡稱 NRE)

根據客戶所要求之規格，客製非標準記憶體線路區塊時，收取之開發費用。

④權利金(Royalty)

一般而言，係依據客戶晶片或產品價格收取一定比例之費用。

4.新產品（服務）開發計畫

本公司致力於內嵌式非揮發性記憶體設計之開發，專注於 OTP、MTP、Flash 及 PUF 技術之領域，已成功導入主流大廠之製程技術，並進行客戶產品之大規模量產。而新計畫之開發將公司核心技術繼續在縱向上往先進製程推進，擴大建置在 12nm 乃至於 2nm 之新世代邏輯製程技術。在橫向上，呼應台積電所提倡的“More-than-Moore”策略，於成熟製程平台往高附加價值特殊製程擴展，積極開發記憶體 IP 於高電壓、微機電、BCD、影像感測、類比、SOI 等特殊應用製程，廣泛的建置內嵌式非揮發性記憶體於各種平台，滿足客戶多樣化需求，達成相關性 SIP 一次購足(one-stop shopping)的解決方案。另外在新興記憶體技術上，公司亦積極投入研發人力在 40nm 以下製程平台，擴建新一代記憶體矽智財。具體計畫如下：

- ①擴展產業平台滲透率，積極引進新應用於車載自動駕駛，智慧物聯網及人工智慧等新興領域。
- ②延伸現有 NeoBit 客源基礎，開發高規格 NeoEE 及 NeoMTP 新型矽智財來強化客戶使用範疇。
- ③加速 NeoFuse 新技術開發至先進製程，擴增 NeoPUF 新平台之建置，配合子公司熵碼開發晶片安全矽智財並推廣其應用。
- ④持續 NeoFlash 研發，擴展更多製程平台並提升規格至車用等級。
- ⑤與合作夥伴進行 RRAM 與 MRAM 開發。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)產業現況

IP(Intellectual Property)「智慧財產」係指任何受到法律認可與保護，未經專利所有人同意不得任意抄襲使用之無實體財產權；而半導體產業中所稱之矽

智慧財產權(Silicon Intellectual Property，以下簡稱 SIP)是將所需之元件做成已經事先定義、經驗證、可以重複使用之功能組塊(Function Block)。

矽智財(SIP)為一預先設計好、經驗證且可重覆使用的模組，舉凡所有加入晶片中可使晶片正常運作的軟體或硬體功能區塊，都可稱為矽智財元件，某些矽智財元件包含可調整的參數，容許使用者在線上(Package level)作有限度的個別化設計，一個設計人員能夠使用這些矽智財元件，在不需重新設計此一功能模組下，即可實現其系統設計中之部份功能，在講求市場先機以及產品週期縮短的產業環境下，使用矽智財元件可達到大幅縮短產品開發時程以及產品上市時間。

SIP 緣起於 90 年代中期後，由於半導體製程技術日益精進，在消費性電子產品越趨輕、薄、短小，並在成本考量且要求快速上市的前提下，靈活應用 SIP 所製成的系統單晶片 (System on Chip；SoC) 可大幅縮短原本複雜產品驗證及介面整合之時程，讓產品商只須專注少數新功能之驗證，且以單一光罩達到線上功能調變之需求，減少對先進製程昂貴光罩成本，讓廠商更專注其本業，而無需耗費大量人力、物力於市場上已驗證過之 SIP，以達到產品多變的市場需求。

隨著晶片設計之複雜化與晶片整合之快速發展，更突顯設計生產力之重要性，可預見未來晶片中之電晶體數量將以倍數成長。如果一切從頭開發，勢必耗掉可觀之人力、物力資源。若透過購買或授權的方式取得全部或部分事先已定義、經驗證且可重複使用的 SIP 元件加以組合，將可降低設計人員之負擔，大幅縮減產品開發時間，也提高產品即時上市之競爭優勢。因此，運用 SIP 元件設計單晶片系統，將是必然之趨勢。

(2)產業發展

隨著 SIP 與 SoC 發展密不可分，SIP 所強調重複設計使用、縮減上市時間、低耗電、輕巧及價格更低廉的產品特性與 SoC 應用特性相符，而使用 SIP 可以立即增加 IC 設計的速度，縮短 IC 製程與設計二者技術之差距，且在 SoC 的設計趨勢下，可重複使用的 SIP 更是快速發展一顆複雜晶片的關鍵。因此，SIP 的運用在 IC 設計產業扮演著非常重要之角色。

力旺電子專注 SIP 業務，營收自 2013 年起皆來自權利金、授權金與技術服務收入之貢獻，毛利率達 100%，成為純 SIP 廠商。隨著本公司營運逐漸成長，客戶數與客戶新產品數擴增，技術服務收入與授權金收入仍將持續成長。

顯見隨著資訊、家電、個人服務通訊及物聯網時代的來臨，IC 設計業市場規模逐年擴大，未來 SIP 之需求亦會相對成長，其所衍生的市場與利潤也將是未來產業發展的重要指標，且 SIP 建立創新的授權營運模式，不直接產銷產品，而是以授權或收取權利金之方式行銷技術，使得 IP 業者成功開拓嶄新的利基市場。IP 產業由於固定成本低、毛利率高，優於半導體價值鏈中其他階段產業。

受到晶圓代工產業的興起，帶動 IC 設計產業的發達，而 SoC 的發展也促成圍繞著 IC 設計產業的結構調整。配合著 SoC 設計過程中對於 SIP 可重複使用的需求，SIP 呈現相當高的成長率。目前亞洲已經擁有製程先進且產能眾多的代工廠與為數較多之 IC 設計公司，提供了 SIP 的發揮舞台，這對身處亞洲的 SIP 公司提供很好的發展機會。

2.我國IC工業上、中、下游分工表

結構	步驟	製造流程
上游	SIP、設計服務與 IC 設計	邏輯設計、電路設計、圖形設計
中游	光罩與晶圓製造	氧化、光罩標準、蝕刻、雜質擴散、離子植入、化學氣相沈積、金屬濺鍍、晶片檢查
下游	封裝與測試	切割、置放、鐸線、塑模、測試

SIP 為上游 IC 設計及設計服務之上游，SIP 存在與否，決定了上游產品上市之時程。

3.產品發展趨勢

(1)可重複使用之 SIP

產品上市時機為主要競爭要件，產業趨向分工與專注，IP 將為決勝之重要關鍵。

(2)完成認證且可靠之 SIP

由於 SoC 之複雜度及產品規格不定性極高，牽涉之產品開發費用極為可觀，在先進製造中缺乏認證之 SIP 幾乎和風險劃上等號，因此客觀之第三方認證將可大幅降低生產風險。認證對象中又以晶圓代工廠最具客觀及說服效力，因此擁有多廠認證之 SIP 不但代表生產代工廠之轉換彈性，也意味著其 IP 之千錘百鍊，經歷各種製程考驗。

(3)於先進製程持續佈建之 SIP

在 55 奈米至最先進製程 (如 2 奈米) 中，第一類廣泛應用於顯示卡、電源管理晶片、網路處理器等產品中所需之大量 SRAM/DRAM 的 Memory Repair(記憶修復)，以及 Feature Selection(功能選項)、Chip ID(產品辨識)和 Trimming 之低密度應用。

第二類為即將成為普遍採用之 DRM(Digital Rights Management，數位內容管控)及安全加密(Cryptographic Security)之應用，舉凡有承載大量數位內容之數位消費電子產品(Digital consumers)，如 DVD-PLAYER、DVD-Recorders、Set-Top-Box、數位電視、遊戲機、MP3 等，此類產品將適用數 K bits 之嵌入式非揮發性記憶體來達到儲存加解密之資訊，在強調資料安全的物聯網、智慧手機、智慧車、智慧卡晶片與生物電子應用領域中，扮演關鍵性的角色。

第三類為高密度(1~4M Bytes)之規格在程式碼之嵌入，用以取代目前之 ROM，達成高整合度及安全性之要求，多應用於無線領域，如：WiFi、Bluetooth、Smart phone、車載規格 MCU 等。

(4)推廣高安全性之 SIP

本公司近年來亦致力於 PUF 技術之應用，伴隨 OTP 平台廣布的優勢，將穩定且優異的 NeoPUF 技術搭配安全線路的設計來推廣至 IoT、AI、5G 等應用領域。力旺與子公司熵碼科技以及其它世界級提供安全性晶片或是方案的公司合作，利用 NeoPUF 這個隨機且唯一的特性，將陣列 PUF 轉換為由 0 或 1 組成的數列，應用在金鑰、身分辨識和進階安全功能的亂數值，可以用來發展不同的晶片安全功能。

4.競爭情形

若以本公司專業經營之 CMOS 製程可程式嵌入式非揮發性記憶體 IP 觀之，國內競爭者之技術仍停留在舊製程平台並一直在解決技術穩定性的階段，其產品品質面臨量產不穩定與客戶不信任的考驗，而國外兩個主要競爭對手被併購後，其整合之後的效益和變化仍有待觀察。若以設計服務與 IP 產業來看，近年來除了晶心科和 M31 提供其他領域之 SIP 授權，其它則多是以 ASIC 或 SoC 等客製化程度較高之服務為主，並與晶圓代工廠策略聯盟提供 Turnkey 服務。目前在國內較具規模之設計服務業有創意電子、智原科技及世芯科技等，由 113 年度各設計服務業者之產品別收入可看出，其權利金收入及智財授權費佔營收比重偏低，主要專注提供 ASIC 後量產之 Turnkey 服務為主。

5.本公司具行業特殊性之關鍵績效指標(Key Performance Indicator,KPI)

使用力旺 IP 之新產品數量(New Tape-Out, NTO)					
112 年度			113 年度		
目標數	實際數	達成率	目標數	實際數	達成率
630	572	91%	600	685	114%

由於 2023 年庫存過剩的問題，各 IC 設計公司對新產品的開發相對保守，所以整體新產品數量是減少的，在庫存銷貨陸續處理完後，2024 年已回到成長動能，並有超出預期的表現。

(三)長短期業務發展計畫

本公司近年來不斷拓展市場與產品應用，結合全球策略夥伴，期許成為嵌入式記憶體技術之領導品牌。

1.公司短期計畫

(1)行銷計畫

- A.根基在現有市場之行銷通路，拓展 NeoBit、NeoFuse、NeoPUF、NeoEE 與 NeoMTP 使用普及性。
- B.積極推動 NeoFlash 技術發展，尤其配合 BCD 平台對於新一代智慧型電源管理晶片(smart PMIC)需要更高容量記憶體的需求，將 NeoFlash 推廣到更多的代工廠成為新的技術標準。
- C.因應智慧型自動駕駛車的普及，在已有的 IP 技術中研發更多的車用規格矽智財，並積極通過高等級安全車用規格(ISO26262)的審查。
- D.經由與歐美日大廠合作，深耕當地市場。
- E.陸續於美、日、中國等市場建立子公司或地區性銷售單位，以就近服務客戶，增加運作效率來提高客戶滿意度及黏著度。
- F.推展新一代記憶體技術之產品應用，包含 RRAM 及 MRAM 的研發。
- G.專注並往下紮根產品市場之系統領域、產品的專業及投資最佳化。
- H.擴大新技術之技術授權予國內外晶圓代工廠，以分散客戶之晶圓供貨來源，提供客戶更多選擇。
- I.加強準時交貨率以提升客戶滿意度：NeoBit、NeoFuse、NeoPUF、NeoEE 及

NeoMTP 產品屬於可即刻接受訂單委託設計，將以優良的製程技術及專業的技術人員，搭配完整及嚴謹之認證步驟，以贏得客戶的信賴。

J.積極開發相關記憶體新的應用技術，以既有之技術推廣到新的產品應用，增加市場佔有率。

K.善加運用代工廠夥伴之銷售管道，強化產品推廣力道。

L.運用網路及社群工具，配合新技術、新應用、新平台的新聞稿發佈和技術白皮書的發表，增加公司曝光度、知名度及專業度。

M.持續增強線上系統功能供客戶做即時查詢和自行下載 SIP 設計套件，讓客戶能快速找到適合的 SIP 使用，以最精簡的人力來服務更多的客戶。

(2)財務計畫

以穩健之營運方式達成財務健全化及資金運用最佳化之目標。

2.公司長期計畫

(1)行銷計畫

A.建立全球服務及行銷據點，以提升在地經營效能、市場知名度及佔有率。

B.建立完整的 SIP 供應平台，提供客戶完整的 SIP 服務與選擇。

C.持續開發新興技術與新產品應用，策略合作夥伴開創新市場。

D.持續建立完整之新產品導入流程，提供更全面性的內嵌式非揮發性記憶體解決方案，讓客戶能在力旺一次購足需要之產品，並加強客戶關係和提高忠誠度。

E.與全球先進製程晶圓代工廠合作策略型研發計畫，建立新技術與製程平台，強化全球競爭力。

F.提高在先進製程的使用率，開發新的應用於高階、高單價的產品上，以增加權利金的收入。

G.積極發展高附加價值之高可靠度非揮發性記憶體矽智財，例如工規和車規等應用，以提升品質並提高權利金收入，開展新的藍海應用。

H.加強海外市場之開發與經營，深耕客戶群，提高接單及產品使用比例。

I.與子公司燭碼科技以及其它世界級提供安全性晶片或是方案的公司合作，利用 NeoPUF 這個隨機且唯一的特性，來發展不同的晶片安全功能，推廣至 IoT、AI、5G 等應用領域。

(2)財務計畫

充份利用資本市場多樣化之籌資管道及理財工具，建構穩健之財務結構。

二、技術及研發概況

(一)最近年度及截至年報刊印日投入之研發費用

單位：新台幣仟元

	113 年度	114 年截至第一季止
研發費用(A)	1,006,157	242,893
營收淨額(B)	3,605,968	911,734
(A)/(B)	27.9%	26.6%

(二)最近年度及截至年報刊印日開發成功之技術或產品

本公司最近年度及截至年報刊印日開發成功之技術或產品列舉如下：

時 間	項 目
113 年度及 截至 114 年 4 月 13 日	1. NeoBit 技術 (1) 前進全球不同區域更多晶圓代工廠之 90 奈米及 0.18/ 0.15/ 0.13 / 0.11 微米 BCD 製程建置 OTP，以因應純 5V 或 3.3V 電源管理晶片需求。 (2) 新增多個代工廠開發 55 奈米及 0.25/ 0.18/ 0.15 微米 BCD 製程之車用規格 IP，正陸續進行設計或已完成功能驗證。 (3) 因應 ESG 及縮減製造流程趨勢，持續與代工廠於多個 3.3V 或 5V 邏輯 MR 製程推出 OTP IP 方案。 2. NeoFuse 技術 (1) 完成強化版 3 奈米鰭式場效電晶體先進製程 OTP IP 功能驗證。 (2) 完成晶圓代工廠最新一代具成本效益之 4 奈米鰭式場效電晶體先進製程 OTP 設計定案。 (3) 持續擴展開發更多晶圓代工廠 12 奈米製程並完成 OTP IP 之可靠度驗證。 (4) 開發 16 奈米高壓 FinFET 製程 OTP IP，並已完成 OTP IP 功能驗證。 (5) 開發 16 奈米 DRAM 製程 OTP IP，並已完成 OTP IP 功能驗證。 (6) 於 19 奈米 DRAM 製程 OTP IP 之開發已完成可靠度驗證。 (7) 於 28 奈米嵌入式快閃記憶體上之車用 OTP IP 開發已完成可靠度驗證。 (8) 持續擴增更多 OTP 開發計畫至全世界晶圓代工廠 90 / 80 / 55 / 40 / 28 / 22 奈米等高壓製程。 (9) 於 40 奈米先進 BCD 製程完成 OTP IP 開發之設計定案，並持續拓展及開發 0.11 微米至 55 奈米 BCD 製程之 OTP IP。 (10) 配合重要客戶研發在車用市場電源管理晶片應用所需的 0.15 微米 OTP IP，已完成可靠度驗證，並擴展至更多晶圓廠。 3. NeoPUF 技術 (1) 完成強化版 3 奈米鰭式場效電晶體先進製程 NeoPUF 及結合數位設計之 PUFrt 也完成功能性驗證。 (2) 完成最新一代具成本效益 4 奈米嵌入式快閃記憶體之 NeoPUF 及結合數位設計之 PUFrt 也已完成設計定案。 (3) 與子公司燭碼科技合作，以 NeoPUF 為核心之 PUFrt / PUFcc 在持續在不同技術節點，包括先進製程 3 奈米至成熟製程 55 奈米等正進行多個客戶的計劃開發案。 4. NeoEE 技術 (1) 完成 55 奈米 BCD NeoEE 功能驗證，運用於採用負電壓基板設計的電源管理晶片。

時 間	項 目
	(2) 完成 0.15 微米 1.8V / 3.3V embedded SPD EEPROM IP 設計，運用於 DDR5 DIMM 模組。 5. NeoMTP 技術 (1) 完成 55 奈米 BCD 製程之 NeoMTP 功能驗證，運用於電源管理晶片。 (2) 完成 90 奈米 BCD 製程之車用規格 NeoMTP 功能驗證，運用於車用電源管理晶片。 (3) 完成 90 奈米高壓製程及 0.11 微米高壓製程 NMOS FTP 可靠度驗證，可使矽智財高度縮小並且尺寸縮小約 30%~40%，並已獲得超過六個電子紙及電子標籤驅動晶片製造商採用。 6. RRAM 技術 (1) 完成低電壓操作之 22 奈米嵌入式 RRAM 客製 IP 設計，用於高階 MCU 產品。 (2) 完成 55 奈米 BCD 製程之車用規格 RRAM IP 設計，運用於車用電源管理晶片。 7. NeoFlash 技術 (1) 完成 80 奈米 BCD 製程 NeoFlash 功能驗證，適用於車用電源管理晶片。

三、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品（服務）銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	112 年度	113 年度
內 銷	1,846,521	2,102,300
亞 洲	1,013,258	1,270,919
其 他	190,546	232,749
總 計	3,050,325	3,605,968

2.市場佔有率

以全球 IP 產業而言，依據 IPnest 統計，2024 年 IP 設計業產值為美金 84.916 億元。本公司 2024 年營收較 2023 年成長 18.2%，佔市場總產值 1.3%，因此全球排名也由 2023 年第 9 名提升至 2024 年第 7 名。隨著近年新開發之 NeoEE、NeoFuse、NeoMTP 與 NeoPUF 技術的導入，以及 NeoFlash 積極的研發擴展，整體 IP 技術佈局將益趨完整，將可提供客戶更多元選擇與技術服務，持續提升公司的營運狀況。隨著市場應用多元發展帶動本公司營運逐年成長，客戶數與客戶新產品採用數繼續增加，技術服務收入與授權金收入會持續成長，權利金收入亦將進一步發酵，在嵌入式非揮發性記憶體矽智財市場佔有率將快速成長。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場未來之供需狀況

矽智財元件的重要性隨著全球 IC 業者對於先進製程的需求逐漸受到重視，主要應用市場分別為行動通訊、一般消費性電子產品、工業電子產品與車用電子產品，本公司研發一系列嵌入式非揮發性可程式記憶體技術與硬體安全矽智財，應用產品涵蓋有微控制器晶片、LCD 面板控制晶片、LCD 面板驅動晶片、OLED 面板驅動晶片、PMIC 電源管理晶片、ISP 影像訊號處理晶片、高頻訊號晶片、短距離通訊晶片、藍牙通訊晶片、數位視訊轉換盒晶片、指紋辨識控制晶片、震盪器控制晶片、MP3 控制晶片、電池管理晶片、語音晶片、TWS 晶片、WiFi 晶片、人工智慧晶片、DDR5 相關周邊晶片、DRAM 晶片以及車用晶片等。

以本公司產品技術應用面來看未來市場的供需狀況，行動裝置、智慧聯網應用以及智慧車用電子近年來的快速成長，讓應用其中的晶片數量也迅速成長，例如：行動裝置應用處理器、面板驅動晶片、面板控制晶片、電源管理晶片、觸控晶片、通訊晶片、音頻晶片等，而快速發展的新興應用市場如生物特徵辨識晶片(指紋辨識晶片)、行動用 DRAM、影像感測晶片(CMOS Image Sensor)、影像訊號處理晶片(ISP)及整合型觸控顯示驅動晶片(TDDI)都將持續為本公司的營收注入新的成長動能。

未來行動裝置應用產品將持續增加，隨著高階產品不斷推陳出新，中低階產品在新興市場需求之下帶動成長動能，再加上虛擬實境/擴增實境及車用電子的新應用，總產值將會持續不斷增加。

(2)市場未來之成長性

系統單晶片(SoC)隨著晶片整合度之提高，對終端產品輕薄短小之需求，逐漸成為 IC 技術發展的主流趨勢，隨著委外設計之比重逐步提升、新製程光罩與技術開發之成本越來越高，及晶片複雜度高使設計週期時間延長等因素，使矽智產元件成為加快系統單晶片(SoC)開發時間的關鍵。此外，為因應系統單晶片(SoC)複雜的設計及生產過程，半導體產業分工將愈趨專業化，使用矽智財進行系統單晶片(SoC)產品設計將降低設計人員的負擔，大幅縮短產品開發期，以提高產品即時上市(Time-to-Market)的關鍵競爭優勢，故系統單晶片(SoC)對矽智產元件之依賴程度也大幅提高。

隨著半導體製程的快速發展，產品因體積日益輕薄短小，功能之要求越趨多元，引領 IC 產品設計朝向多功能整合與嵌入式設計，如智慧手機應用處理器晶片、堆疊式影像感測器、生物特徵辨識模組、車用智慧影像辨識系統。顯見隨著行動通訊、智慧家電、智慧聯網、自動控制時代的來臨，IC 設計市場之規模也逐年擴大。而本公司利用破壞式創新之邏輯製程非揮發性記憶體矽智財將邏輯製程提升成嵌入式非揮發性記憶體之邏輯製程，使得 SoC 系統電路設計變得簡單、容易達成，可降低 SoC 開發與製造成本、提高效能，亦能滿足物聯網的高度安全需求及車用規格之耐高溫及高穩定度。本公司除了在成熟製程技術平台發展建立浮閘架構(Floting Gate)通用平台，針對先進邏輯製程技術平台(5nm~65nm)也成功開發 NeoFuse 解決方案並伴隨 NeoPUF 的導入，可協助客

戶產品開發規劃及驗證之多元平台選擇，提高量產靈活度，並進階提升客戶產品商務競爭優勢，因此我們可以想見矽智財元件未來的成長可期。

4.競爭利基

(1)掌握多樣化嵌入式非揮發性記憶體技術

本公司自成立以來致力於嵌入式非揮發性記憶體技術的開發，專注於 NeoBit、NeoFuse、NeoEE、NeoMTP 及 NeoFlash 技術之應用，除獲得主流大廠成功導入 0.5 微米至 3 奈米等製程技術進行客戶產品之量產外，並擴大支援 2 奈米先進製程之研究發展，進一步滿足客戶多元應用之需求。本公司之非揮發性記憶元件技術可適用於任何 CMOS 製程(包含 Logic、Analog、M-M、HV、SiGe、CIS、EEPROM、DRAM 製程..等)，應用面廣泛，嵌入使用於客戶端之產品可在不修改元件特性的前提下，直接進行設計導入，客戶可以有效縮短開發時程。以標準邏輯製程為例，若要將嵌入式非揮發性記憶體(如 Embedded Flash 或 EEPROM)技術移植至 0.13um 和 90nm 製程技術，至少需要二至三年，55nm 及 28nm 製程需時更長，然而移植 NeoBit、NeoEE、NeoFuse 或 NeoMTP 至每一製程技術只需六至九個月即可完成。而公司既有的 NeoFlash 技術，只需在傳統邏輯製程上加上 2 至 3 道光罩製程，即可提供高容量記憶體單元，因應新一代 IC 產業將多種功能晶片整合到單一系統單晶片(system on a chip)的需求，此技術具有非常優異的產品性價比，是整合性晶片的最佳解決方案。近期針對智能電源管理 IC 合併微控制器單元的新趨勢，已與多家代工廠合作，將 NeoFlash 技術陸續佈建到數個高階 BCD 製程中，相信未來幾年將帶來另一波營收的成長。

(2)記憶體 IP 技術具有一次/多次的寫入功能，增加客戶產銷彈性

一般的 ROM 在元件製造過程中，就必須加上程式碼光罩，亦即程式碼在製造過程中就已加上，產品完全沒有更換程式碼的彈性，同時不同版本的程式碼亦增加光罩及產品本身庫存管理的困擾。NeoBit、NeoFuse、NeoPUF、NeoEE 及 NeoMTP 技術之嵌入式非揮發性記憶元件可在邏輯元件製造過程中直接加入記憶元件，產品本身均具有空白的一次/多次(OTP/MTP)寫入功能，特殊應用的供應商能夠在交貨給特定客戶前，才將所需要的程式碼寫入或是提供給客戶使用時進程式碼或資料的更新，可大幅提升 IC 業者的產銷彈性，取得少量多樣、快速交貨的優勢。

(3)掌握優異之 Physical Unclonable Function (PUF)技術

本公司近年來亦致力於 PUF 技術之應用，伴隨 OTP 平台廣布的優勢，可將穩定且優異的 NeoPUF 技術伴隨安全線路的設計推廣至新領域。

5G 浪潮、人工智能、萬物互聯加速無國界的智慧生活圈成形。隨著龐大的個人隱私、雲端服務、大數據資料等網路雲相關應用，訊息洩漏、竄改等資安問題，考驗著科技人的智慧。具備較高安全防護能力的硬體安全方案，是許多企業針對 IoT 設備安全採取的部署方向。然而，安全設計團隊的建構不僅耗時且所費不貲，也反應在晶片設計公司面臨晶片安全部署的需求在即、卻望之卻步的主因。力旺與子公司熵碼科技合作，針對晶片製造商所面臨的晶片安全

部署困難與對整合便利性的期待，以力旺量子穿隧 PUF(晶片指紋)之技術為基礎，而發展出一系列的整合性安全電路設計模組 IP (PUFrt, PUFcc, PUFflash, PUFse etc)，這些都是高安全、高效能、易使用、低成本之整合性系統安全解決方案，未來預期可廣泛應用於各類 IoT、AI 和 5G 等應用之中，實現晶片安全運行、安全運算與安全存儲等目的。

(4)堅強的研發團隊

本公司自成立以來，即以開發自有技術為導向，董事長徐清祥博士是國際知名非揮發性記憶體會議之技術委員，曾任清華大學電子研究所所長，於 1992 年首先提出 P-型通道快閃記憶體，並於 1997 年及 1999 年連續獲得國科會傑出研究獎。

由徐董事長率領之研發團隊具備優異的專業技術能力及相關工作經驗，業已取得超過 1,260 項國內外相關專利，其自主開發完成之嵌入式非揮發性記憶體技術專利於 94 年 10 月獲得「94 年國家發明創作獎」金牌殊榮、97 年 10 月獲頒經濟部「產業科技發展獎」之優等創新企業獎及經濟部智慧財產局「97 年國家發明創作獎」、106 年 12 月獲科技部新竹科學工業園區管理局頒發「優良廠商創新產品獎」及「研發成效獎」、108 年 4 月榮獲經濟部「國家產業創新獎」之卓越創新首獎、109 年 10 月嵌入式安全技術專利 NeoPUF 獲得「國家發明創作獎金牌獎」。112 年 12 月再次以晶片安全解決方案獲頒新竹科學園區「優良廠商創新產品獎」，同時 NeoFlash 也獲得 EE Times Award 頒發之最佳 IP 產品獎及 R&D 創新獎。

本公司秉持自行開發先進技術並不斷培育、網羅優秀研發人才，以提供客戶完整的設計資源及可靠的技術支援，使客戶的產品更具競爭力。

(5)優秀的經營團隊

本公司經營團隊主要來自知名大廠，擁有長年產業營運經驗，且各主管對研發、業務及營運管理均有專長，在管理團隊默契及合作理念相合下，其整體營運效能得以發揮並帶領企業穩定發展。

(6)與國際知名晶圓代工廠穩固的合作關係

本公司所合作之晶圓代工廠均為國內外知名之大廠，其製程技術、品質良率及交貨速度均為首屈一指，而本公司所提供之嵌入式非揮發性記憶體技術與 IP 授權及製造技術與設計服務不僅均通過嚴格之驗證，且成功協助晶圓代工廠的客戶量產，合作關係良好。2024 年力旺再度榮獲台積公司開放創新平台 OIP 年度合作夥伴獎，成為連續十五年來在記憶體矽智財領域唯一獲此殊榮的得獎者，以台積公司在半導體獨佔的領先地位及其對矽智財供應商嚴格的審核標準，力旺能夠長年來得到台積公司一致的肯定，證實我們的技術能力及經營績效優於各國際大廠。另外，於 2013 至 2016 年間，力旺也連續四年榮獲中芯國際集成電路製造公司最佳矽智財供應商獎之褒揚，除此之外，也持續獲得其他代工廠一致的肯定與支持。相信在彼此穩固的依存關係下，與晶圓代工廠之策略聯盟不僅能挹注營收之成長，亦能有效擴大市場佔有率。

(7)零庫存使營運資金運用更靈活

本公司以授權嵌入式非揮發性記憶技術與硬體安全 IP 為唯一業務，為零

庫存之業務行為，而本公司亦非製造業，在沒有廠房及機器設備等龐大資本支出的情形下，其營運資金更可靈活運用。

(8)完整且有效率的服務品質

本公司建置客戶技術服務系統，依據成熟的流程管理機制，提供給客戶正確且準時技術文件交付服務，有別於國外銷售 SIP 公司之營運模式，國外之公司提供 SIP 授權，但其矽智財元件與客戶之產品無法相容時，通常須客戶自行解決，而本公司著重嵌入式非揮發性記憶體 IP 技術與客戶晶片之相容性，另外硬體安全 IP 可以提高客戶的產品競爭力並與嵌入式非揮發性記憶體 IP 完全互補，故有問題時均會提供完整及良好的解決方案。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.半導體產業分工愈趨專業

半導體產業上下游關係非常密切，可迅速提供服務的 IP 對於電子科技產業而言是很大的利基，並可與整個國際市場連結成完整的供應鏈。台灣半導體產業歷經了三十餘載的歷練與成長，擁有完整的半導體產業鏈，而台灣 IC 設計業的蓬勃發展帶動 SIP 產業的成長，擁有的世界一流晶圓廠如台積電、聯電、世界先進、力積電等可以提供 SIP 製程驗證的平台。而本公司在 SIP 上可靠的產品品質與完整的產品佈局，提供客戶良好的產品開發基礎，可以專注在自身的產品開發工作，進而促進客戶與本公司之間更緊密的合作關係。

B.客戶優勢

力旺電子位居在亞洲，亞洲擁有全球主要的代工廠，日韓擁有大型的 IDM 公司，台灣與大陸亦是 IC 設計公司的聚落基地。除此之外，力旺電子多年來建立了完整的客戶群與客戶的長期支持，客戶黏著度高，對於新產品的導入有極大優勢。

(2)不利因素及因應對策

A.國內 SIP 設計人才不足

SIP 設計為典型的知識經濟，人才的良窳為公司成敗之關鍵，惟目前資深而專業之人才難覓，且為凝聚專業人員對公司之向心力，公司將付出較高之人力成本。

【因應措施】

a.本公司透過內部與外部的專業教育訓練與在職訓練，長期培育人才，並藉由產學合作與國內多所大專院校配合招攬優秀人才。

b.實施員工激勵獎金制度，使員工的表現可以得到相對應的回饋。

B.產業前景看好，競爭者日增

SIP 將成為半導體產業的趨勢，且 IC 設計日趨複雜，尤其進入系統單晶片設計領域時，IP 授權使用將成為不可或缺的業務，而本公司引領嵌入式非揮發性記憶體技術與硬體安全 IP 的應用風潮，成為新型主流產品中不可或缺的關鍵線路模組，因此將吸引許多競爭者的加入。

【因應措施】

- a.開發高附加價值的設計服務技術，讓客戶的需求均能獲得迅速、正確且全方位的滿足。
- b.開發新產品應用，協助客戶提升產品的效能抑或提升客戶產品的競爭力。
- c.持續創新，提供客戶完整的嵌入式記憶體佈局與硬體安全矽智財方案。
- d.增加客源及持續開發國際市場提升市場佔有率。
- e.持續提升客戶工程服務的品質。

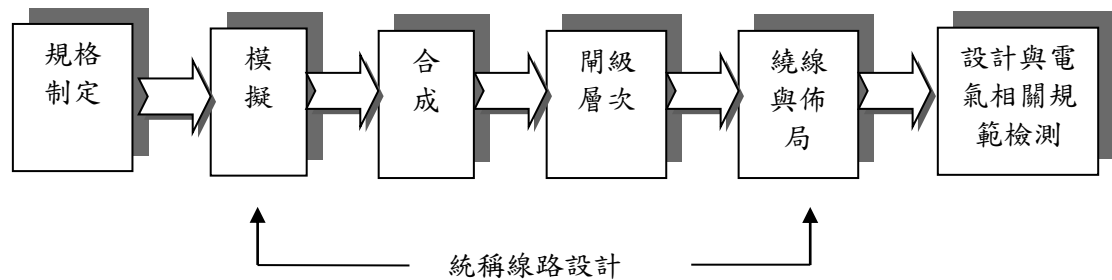
(二)主要產品之重要用途及及產製過程

1.主要產品之用途

本公司主要產品係內嵌式記憶體技術、內嵌式記憶體 IP 與硬體安全 IP 之設計服務，主要應用於產品之範圍則涵蓋了資訊設備、汽車電子、家電、通訊及消費性電子等。

2.主要產品之產製過程

力旺電子為 IP 供應商，並無生產實體產品，其提供 IP 服務之流程如下圖所示：



(三)主要原料之供應狀況

本公司係嵌入式非揮發性記憶體技術與 IP 授權及製造技術與設計服務的專業 SIP 供應商，係以授權為主要營運模式的公司，無原物料供應之狀況。

(四)本公司最近二年度中任一一年度中曾佔進貨或銷貨總額百分之十以上之供應商或客戶：

1.本公司最近二年度中任一一年度中曾佔全年度進貨總額百分之十之主要供應商資料：

本公司 100 年下半年起在經營策略調整的情形下，決定走向專注 IP 產業，並規畫逐步降低晶圓生產服務的收入比重，最近二年度暫無晶圓進貨，故無進貨供應商。

2.本公司最近二年度中任一一年度曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶：

單位：新台幣仟元

排 名	112 年度			113 年度			114 年截至第一季止		
	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率	與發行人 之關係	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率	與發行人 之關係	名稱
1	A 公司	939,321	30.8%	無	A 公司	935,001	25.9%	無	A 公司
2	B 公司	545,344	17.9%	無	B 公司	639,964	17.8%	無	B 公司
3	其他	1,565,660	51.3%		其他	2,031,003	56.3%		其他
	銷貨淨額	3,050,325	100.0%		銷貨淨額	3,605,968	100.0%		銷貨淨額

說明：A 公司營收貢獻主要來自於權利金，過去這二年營收主要來自於智慧手機和移動裝置上之電源管理晶片、顯示器驅動晶片、指紋辨識晶片、MEMS 感測晶片等，以及 MCU、數位電視、電視機上盒和藍芽晶片等熱門應用領域。

四、從業員工概況

本公司最近二年度截至年報刊印日止從業員工資料：

年	度	112 年度	113 年度	114 年截至 4 月 13 日
員工人數(註)	業務人員	60	61	55
	行政人員	54	56	62
	研發人員	237	243	249
	合 計	351	360	366
平 均 年 歲		40	40	39
平 均 服 務 年 資		8.03	8.4	8.4
學歷分佈比率(%)	博士	3.7%	4.4%	4.4%
	碩士	65.8%	65.3%	66.1%
	大專	30.2%	30.0%	29.2%
	高中	0.3%	0.3%	0.3%
	高中以下	無	無	無

註：包含本公司及子公司員工。

五、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：無此情形。

六、勞資關係

(一)本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：

本公司自 91 年 9 月 18 日成立「職工福利委員會」，並經新竹科學工業園區管理局准予備查，按月提撥經費，定期辦理員工福利活動，每年度皆有詳實福利規劃及預算編列，包括年節禮券、舉辦員工團康競賽活動、國內外旅遊活動、婚喪補助、生育補助、員工住院慰問金、慶生會、尾牙晚會摸彩、健康檢查、勞健保、員工團保(包含配偶及子女免費投保)、出差旅平險、設置免費點心/飲料吧、下午茶券補助、員工停車位補助、運動健身補助、專用哺乳室、個人專屬生日假、健檢假以及優於法令之力旺特定休假日等。

2.員工進修、訓練狀況：

(1)本公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能發展，以達成公司共同目標，教育訓練為本公司人力資源管理重點之一。內容涵蓋員工技能、知識、語文、系統、管理等相關訓練，以提昇員工專業技能與知識，並強化工作態度。本公司提供員工參加訓練之機會及經費，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與專業，創造公司整體利潤，並使個人職涯規劃與公司整體利益能共同成長。

(2)本公司 113 年度教育訓練實施情形如下：

項 目	班次數	總人次	總時數	總費用
1.新進人員訓練	5	63	261.5	0
2.專業職能訓練	471	2,807	4,905.0	417,447
3.主管才能訓練	11	225	1,032.0	476,556
4.通識訓練 (包含環安、工具手法課程等)	17	675	2,025.5	292,026
總 計	504	3,770	8,224.0	1,186,029

註：包含本公司及子公司員工。

3.退休制度及其實施狀況：

本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例訂定退休管理辦法，涵蓋所有員工，明定退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立勞工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於中央信託局；自 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例，原適用該辦法之員工全數選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於 6%提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

4.勞資間之協議情形：

為營造和諧之勞資關係，公司提供員工座談會及員工意見箱等申訴管道，讓員工意見反應之管道順暢，且每季由總經理向員工報告公司現況，讓同仁能充分瞭解公司營運情形，本公司自成立至今，勞資關係和諧，均依法令相關規定辦理。

5.各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有完善之文管系統，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，隨時新增公告文管系統中，以維護員工權益。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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，應說明無法合理估計之事實：本公司自成立至今，勞資關係和諧，目前及未來尚無可能發生勞資糾紛造成損失之虞。

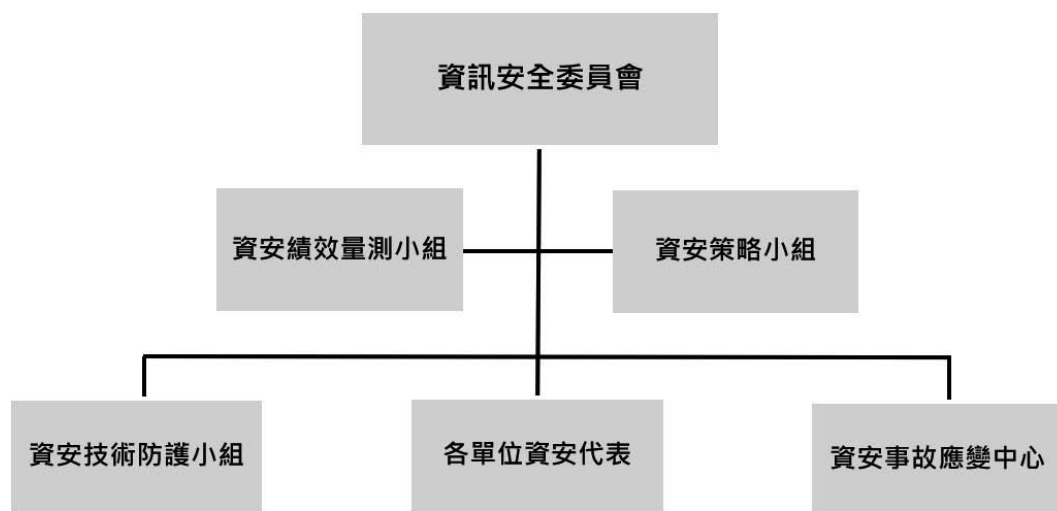
七、資通安全管理

(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：

本公司為持續強化資訊安全治理，於 102 年 4 月成立「資訊安全委員會」，負責制定資訊安全管理政策與規範。111 年導入國際標準 ISO27001 之資訊安全管理系統，並且擴編資訊安全推動組織，由總經理擔任「資訊安全委員會」主席，各單位副總及一級主管擔任資訊安全委員，共同推動與督導資訊安全工作之計劃與執行成效。

資訊安全委員會每季定期開會，審查資訊安全政策執行情形並裁示、議決各項資訊安全議題，並且每年向董事長報告年度資訊安全推動工作之計畫與成效。稽核室亦每年對資訊安全管理作業進行查核並向董事會報告查核結果。



資訊安全推動組織架構

2.資通安全政策：

本公司採取 ISO27001 資訊安全管理系統(Information Security Management System, ISMS)之架構，作為公司建立資訊安全管理制度之基礎。依據 PDCA(Plan-Do-Check-Action)流程，以循序漸進、持續改善之原則，確保公司資訊業務運作之有效性與持續性，維護資訊資產之機密性、完整性、可用性，及各項資安作為之法規遵循性。

3.具體策略方案：

本公司從政策推動面、管理制度面、防護能力面、意識教育面四個面向，提出具體之資訊安全策略方案：

(1) 推動資訊安全政策：本公司「資訊安全委員會」由總經理及各單位副總及一級主管組成，督導安全策略的規劃與執行，確保資訊安全政策之有效推動與落實。

(2) 提升資安治理成熟度：導入 ISO27001 資訊安全管理系統，建置符合國際標準之資訊安全管理架構，本公司於 112 年 4 月取得 ISO27001 資訊安全認證，目前證書之有效期為 112 年 4 月 5 日至 115 年 4 月 4 日。

- (3) 強化技術防護能力：本公司參考美國國家標準暨技術研究院 (NIST) 所提出網路安全框架 (CSF - Cyber Security Framework) 的五大核心功能：識別(Identify)、保護(Protect)、偵測(Detect)、應變(Respond)、復原(Recover)，同時整合 ISO27001 管理系統的要求，全面檢視並進行資訊安全防護技術的強化。
- (4) 加強人員資安意識：每年舉辦全員之“資安政策及資安意識”教育訓練課程，並且隨時掌握政府及業界最新資安與預警訊息，於重大軟體更新或資安威脅事件時，通知同仁應注意及配合事項。

4.投入資通安全管理之資源：

本公司 113 年積極投入企業資訊安全工作，配置相關之人力資源及設備進行資訊安全制度之規劃、監控及執行，所完成的措施及執行成果下：

- (1) 完成 ISO27001 資訊安全管理系統之轉版專案 (ISO 27001:2022)，依據 ISO27001 新版內容檢視及強化現有之資訊安全系統，並成功於 114 年 4 月正式通過 ISO27001:2022 的轉版認證。
- (2) 每月定期召開資訊安全策略規劃暨執行會議，每季定期召開資安委員會議，113 年度共召開 12 次資訊安全策略規劃暨執行會議，4 次資安委員會議。
- (3) 強化同仁資安防護意識，新進員工及全體員工每年進行資訊安全教育訓練及資訊安全政策宣導，以及定期舉辦社交工程釣魚郵件演練。
- (4) 強化資通系統及相關設備之存取控制，進行帳號及權限盤點作業、採用最小存取權限原則、建置特權帳號管理體系、加強密碼管理機制、針對系統管理作業實行紀錄與稽核，以杜絕未授權的系統操作等。
- (5) 強化公司區域網路及相關設備之防護與監控，將公司內重要性、風險等級不同的設備進行網路區隔，限制區域間存取權限，降低惡意程式的跨區橫向移動的風險，強化活動稽核以落實持續診斷與防範。完成網路存取控管，限制非授權設備網路存取權限，避免公司網路資源被不當使用，降低網路威脅的風險。
- (6) 強化軟體及應用系統安全，制定應用系統開發維護之資安防護及控制措施，落實系統 patch 更新，即時修補高風險漏洞，定期執行弱點掃描，於系統上線前執行源碼掃描安全檢測等。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止(114.04.13)，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。

八、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	新加坡 格羅方德半導體 (GLOBALFOUNDRIES Singapore)	91/11/25~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 瑞薩科技 (Renesas Technology)	92/04/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	台積電 (TSMC)	92/09/03~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	新加坡 格羅方德半導體 (GLOBALFOUNDRIES Singapore)	93/01/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	佑華微電子 (Alpha Microelectronics)	93/05/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	世界先進 (Vanguard)	94/01/04~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 理光公司 (Ricoh)	94/04/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	力晶半導體 (Powerchip)	94/04/06~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 東芝公司 (Toshiba)	94/10/31~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	馬來西亞 矽佳公司 (Silterra)	95/04/07~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	韓國 美格納半導體 (MagnaChip)	96/09/28 ~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 富士通微電子 (Fujitsu Microelectronics)	96/12/19~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	韓國 東部高科 (Dongbu HiTek)	97/06/24~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	聯華電子 (UMC)	97/05/23~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 美子美電機 (Mitsumi Electronic)	98/04/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 美子美電機 (Mitsumi Electronic)	98/07/07~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	美國 德州儀器 (TI)	99/02/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 華力微電子 (HLMC)	100/08/10~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 宏力半導體 (GSMC)	100/09/28~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 三菱電機 (Mitsubishi Electric)	101/03/29~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	台積電 (TSMC)	101/06/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	世界先進 (Vanguard)	101/01/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	韓國 美格納半導體 (MagnaChip)	101/10/12~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	荷蘭 恩智浦半導體 (NXP Semiconductors)	101/11/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	聯華電子 (UMC)	102/03/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	台積電 (TSMC)	103/03/04~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	韓國 SK 海力士 (SK hynix)	103/03/18~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	力晶科技 (Powerchip)	103/09/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	世界先進 (Vanguard)	104/08/31~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	美國 格羅方德半導體 (GLOBALFOUNDRIES)	104/09/07~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	江蘇 華潤上華科技 (CSMC)	104/09/11~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 中芯國際 (SMIC)	105/01/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	鉅晶電子 (Maxchip)	105/05/06~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	韓國 東部高科 (DB HiTek)	105/05/18~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	世界先進 (Vanguard)	105/07/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 東芝集團 (JSC)	106/05/09~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 夏普 (SHARP)	106/07/20~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	新加坡 格羅方德半導體 (GLOBALFOUNDRIES Singapore)	106/07/23~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
開發合約	合肥 芯合半導體 (HFC)	106/10/10~	共同開發合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	蘇州 和艦科技 (HeJian Technology)	106/12/05~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	華邦電子 (Winbond)	107/02/21~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 華虹宏力半導體 (HHGrace)	107/04/25~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	廣州 粵芯半導體 (CanSemi)	108/07/24~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	廣州 粵芯半導體 (CanSemi)	108/10/21~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	無錫 SK 海力士 (SK Hynix Wuxi)	109/07/23~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	韓國 啟方半導體 (Key Foundry)	109/11/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	天津 中芯國際 (SMIC-Tianjin)	110/03/22~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 華力微電子 (HLMC)	110/05/20~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 華虹宏力半導體 (HHGrace)	110/07/19~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	武漢 新芯集成 (XMC)	110/07/20~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 華力集成 (HLIC)	110/10/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 積塔半導體 (GTA Semiconductor)	110/10/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 瑞薩電子 (Renesas Electronics)	110/12/15~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	聯華電子 (UMC)	110/12/15~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	新加坡 世界先進 (VIS-SG)	111/01/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	日本 聯華電子 (USJC)	111/02/10~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	力晶積成電子 (PSMC)	111/03/07~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	上海 華虹宏力半導體 (HHGrace)	111/03/11~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	聯華電子 (UMC)	111/10/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	世界先進 (VIS)	111/11/04~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	韓國 東部高科 (DB HiTek)	112/09/01~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	寧波 榮芯半導體 (RSC)	112/09/25~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	廣州 粵芯半導體 (CanSemi)	113/04/02~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權
授權合約	廣州 廣州粵芯三期 (CanSemi-IC)	113/04/02~	技術授權合約	保密及遵守智慧財產權

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	比例(%)
流動資產	3,636,784	2,954,593	682,191	23.09
不動產、廠房及設備	482,569	473,470	9,099	1.92
無形資產	84,839	79,299	5,540	6.99
其他資產	254,360	250,335	4,025	1.61
資產總額	4,458,552	3,757,697	700,855	18.65
流動負債	859,903	689,585	170,318	24.70
非流動負債	13,970	14,334	(364)	(2.54)
負債總額	873,873	703,919	169,954	24.14
歸屬於母公司業主之權益	3,564,207	3,023,274	540,933	17.89
股本	746,633	746,423	210	0.03
資本公積	122,218	114,313	7,905	6.92
保留盈餘	2,701,085	2,167,708	533,377	24.61
其他權益	(5,729)	(5,170)	(559)	10.81
非控制權益	20,472	30,504	(10,032)	(32.89)
權益總額	3,584,679	3,053,778	530,901	17.39
變動差異達 20%以上分析說明：				
1.流動資產及保留盈餘增加，主要係 113 年度營收及獲利增加所致。				
2.流動負債及負債總額增加，主要係 113 年度營收獲利增加致應付員工酬勞、董事酬勞及所得稅負債增加所致。				
3.非控制權益減少，主要係 112 年度子公司現金增資所致。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元，每股盈餘為元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增（減）金額	變動比例%
營業收入	3,605,968	3,050,325	555,643	18.22
營業毛利	3,605,968	3,050,325	555,643	18.22
營業損益	1,986,651	1,692,600	294,051	17.37
營業外收入及支出	167,982	58,392	109,590	187.68
稅前淨利	2,154,633	1,750,992	403,641	23.05
本期淨利	1,822,258	1,462,657	359,601	24.59
本期其他綜合(損)益	5,115	1,884	3,231	171.50
本期綜合損益總額	1,827,373	1,464,541	362,832	24.77
淨利歸屬於母公司業主	1,834,250	1,474,443	359,807	24.40
淨利歸屬於非控制權益	(11,992)	(11,786)	(206)	1.75
綜合損益總額歸屬於母公司業主	1,839,227	1,476,336	362,891	24.58
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(11,854)	(11,795)	(59)	0.50
每股盈餘	24.57	19.76	4.81	24.34

變動差異達 20%以上分析說明：

- 1.營業外收入增加，主要係 113 年度台幣貶值致產生匯兌利益增加所致。
- 2.稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額、淨利歸屬於母公司業主、綜合損益總額歸屬於母公司業主、每股盈餘增加，主要係 113 年度營收增加所致。
- 3.本期其他綜合利益增加，主要係確定福利計畫之再衡量數增加所致。

三、現金流量

(一)、最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營 業活動淨現 金流入量(2)	全年來自投資及 籌資活動淨現金 流出量(3)	匯率變動 對現金之 影響(4)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)+(4)	現金不足額之 補救措施	
					投資計畫	理財計畫
\$2,731,524	\$1,992,331	\$1,498,598	\$82,492	\$3,307,749	0	0

1.本年度現金流量變動情形分析：

- A.營業活動：營業活動淨現金流入主係本年度獲利所致。
- B.投資活動：投資活動淨現金流出主係購置不動產、廠房及設備與無形資產所致。
- C.籌資活動：籌資活動淨現金流出主係發放現金股利所致。

2.流動性不足之改善計劃：不適用。

(二)、未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營 業活動淨現 金流入量(2)	全年來自投資及 籌資活動淨現金 流出量(3)	匯率變動 對現金之 影響(4)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)+(4)	現金不足額之 補救措施	
					投資計畫	理財計畫
\$3,307,749	\$2,019,482	\$1,790,192	\$0	\$3,537,039	0	0

1.未來一年現金流動性分析：

- A.營業活動：係預計營業淨利等所產生之淨現金流入所致。
- B.投資活動：係預計購置不動產、廠房及設備與無形資產之淨現金流出所致。
- C.籌資活動：係預計發放現金股利之淨現金流出所致。

2.流動性不足之改善計劃：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：本公司112年10月24日董事會決議向台元科技園區購買第十期廠辦及停車位共計新台幣1,815,000仟元。本辦公大樓為預售建案，預計於116年完工交屋，付款時程將依工程進度及買賣契約書約定時程分期支付。本公司資金來源主要係未來營收獲利、並藉由調整股東股利配息率、或出售原有辦公室、或向銀行借款等各方面來支應。

(二)預期可能產生效益：配合公司長期發展策略、營運所需及延攬更多優秀人才。

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

本公司之轉投資政策，係以穩健獲利及與被投資公司建立商業往來為目的。本公司113年度採權益法之轉投資損失共計新台幣3,470仟元，虧損主要來自中國市場的多重衝擊，主要體現在價格競爭、客戶流失及市場轉型需求等方面導致被投資公司營收下滑以及提列庫存呆滯減損。未來本公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估及管理各項轉投資計劃。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析

(一)、本公司利率、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分析如下：

1.利率：本公司 113 年度利息收入為新台幣 71,484 仟元，利息費用為新台幣 582 仟元，均占年度營業收入及損益比例尚低，預計未來利率變動對本公司之整體營運及損益將不致造成重大影響。

2.匯率變動：本公司銷貨主要以美元及日幣計價，部份採購以美元計價，故匯率變動對本公司之應收及應付外幣帳款及經營獲利均有影響。本公司為規避匯率變動之風險，設有專人隨時觀察國際經濟情勢，並向銀行取得匯率預測資訊，以充分掌握國際匯率走勢及資訊並採取適宜之措施，降低匯率變化對本公司損益產生之不利影響。

3.通貨膨脹：本公司未曾發生因通貨膨脹而重大影響獲利情事。公司管理階層對市場之情勢判斷甚為敏銳，爾後若因通貨膨脹而導致進貨成本提高，本公司將適當調整公司之營運方針，如調整銷貨價格等，故通貨膨脹之風險均在公司之掌控中。

(二)、最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、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：無此情形。

(三)、最近年度及截至年報刊印日止未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司為因應未來成長將持續致力於嵌入式非揮發性記憶體設計的開發，配合先進製程研發新的 SIP，使公司更具競爭力。

最近年度計畫	目前進度及預計完成時間	預計投入研發經費	未來研發得以成功之主要影響因素
NeoBit 因應客戶純 5V 或 3.3V 電源晶片管理需求，前進 90 奈米及於 0.18 / 0.15 / 0.13 / 0.11 微米 BCD 製程建置 OTP IP 開發案	預計 2025 年陸續完成功能驗證或可靠度驗證	USD 300K	IP 設計須符合電源晶片需求之工規標準
NeoBit 因應客戶車用需求，於多個代工廠開發 0.25 / 0.18 / 0.15 微米及 55 奈米 BCD 製程之車用規格 IP	預計 2025 年陸續完成功能驗證或可靠度驗證	USD 300K	IP 設計須符合車用規格工規標準
NeoBit 因應 ESG 及縮減製造流程趨勢，持續與代工廠於多個 3.3V 或 5V 邏輯 MR 製程推出 OTP IP 方案	預計 2025 年陸續完成功能驗證及可靠度驗證	USD 150K	矽智財整體品質與良率
NeoFuse 應用於行動裝置或高速運算之下一代 2nm Nanosheet 開發案	預計 2025 年完成設計定案	USD 1,200K	矽智財整體品質與良率及 IP 設計須符合寬電壓域及高溫規格
NeoFuse 應用於行動裝置或高速運算之高效能版 3nm FinFET 開發案	預計 2025 年完成功能驗證及可靠度驗證	USD 600K	矽智財整體品質與良率及 IP 設計須符合寬電壓域及高溫規格
NeoFuse 應用於行動裝置或高速運算之最新一代具成本效益之 4nm FinFET 開發案	預計 2025 年完成功能驗證	USD 500K	矽智財整體品質與良率及 IP 設計須符合寬電壓域及高溫規格
NeoFuse 應用於物聯網裝置 12nm FinFET 開發案	預計 2025 年完成可靠度驗證	USD 300K	IP 設計須符合物聯網規格標準
NeoFuse 於 OLED DDI 16nm 開發高電壓 FinFET 製程之 OTP IP	預計 2025 年完成功能驗證及可靠度驗證	USD 500K	矽智財整體品質與良率
NeoFuse 應用於先進 16nm DRAM 製程開發案	預計 2025 年完成功能驗證及可靠度驗證	USD 300K	記憶體儲存元件之良率
NeoFuse 應用於先進電源管理晶片 40nm BCD 製程開發案	預計 2025 年完成功能驗證及可靠度驗證	USD 300K	矽智財整體品質與良率
NeoPUF 於安全模組 PUFrt 之產品開發	預計 2025 年完成高性能版 3nm 製程產品驗證	USD 300K	符合相關安全加密之設計標準

最近年度計畫	目前進度及預計完成時間	預計投入研發經費	未來研發得以成功之主要影響因素
NeoPUF 於安全模組 PUFrt 之產品開發	預計 2025 年完成最新一代具成本效益之 4nm 製程產品設計定案	USD 300K	符合相關安全加密之設計標準
NeoEE 於 55nm BCD DNW 製程開發案	預計 2025 年完成可靠度認證	USD 200K	良好的抗寫入干擾設計
NeoEE 於 0.13um 1.8V / 5V 製程 SPD EEPROM 規格開發案	預計 2025 年完成可靠度驗證	USD 250K	資料保存能力、寫入次數
NeoEE 於 0.15um 1.8V / 3.3V 製程 SPD EEPROM 規格開發案	預計 2025 年完成功能驗證	USD 250K	資料保存能力、寫入次數
NeoMTP 於 DDR5 PMIC 應用之 90nm BCD 開發案	預計 2025 年完成可靠度認證	USD 150K	記憶儲存元件之資料保存能力
新型 FTP 於 80nm HV 製程開發案	預計 2025 年完成可靠度認證	USD 300K	記憶儲存元件之寫入擦抹特性及資料保存能力
NeoMTP 於 55nm BCD 製程開發案	預計 2025 年完成可靠度認證	USD 150K	記憶儲存元件之資料保存能力
NeoMTP 於 90nm BCD 車規製程開發案	預計 2025 年完成可靠度認證	USD 200K	矽智財及記憶儲存元件可靠度符合車用規格標準
新型 FTP 於 90nm BCD 程開發案	預計 2025 年完成功能驗證	USD 300K	記憶儲存元件之寫入擦抹特性及資料保存能力
NeoFlash 技術於 0.13um BCD 車規製程開發案	預計 2025 年完成 IP 設計	USD 600K	矽智財與代工廠 ONO 整體品質
NeoFlash 技術於 40nm LP 製程開發案	預計 2025 年達成周邊電路面積縮減 20%	USD 600K	矽智財與代工廠 ONO 整體品質
RRAM 技術於 22nm ULP 製程車規開發案	預計 2025 年完成車規性能改善	USD 200K	矽智財設計品質、工廠製程穩定度
RRAM 技術於 55nm BCD 製程車規開發案	預計 2025 年完成車規功能驗證	USD 200K	矽智財設計品質、工廠製程穩定度

- (四)、最近年度及截至年報刊印日止國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，以充分掌握市場環境變化。本公司未曾發生因受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情事。

- (五)、最近年度及截至年報刊印日止科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司已建立網路與電腦相關資安防護措施，並透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。面對瞬息萬變的資訊安全威脅時，這些網路攻擊會嘗試入侵公司對外網站及郵件伺服器，進而破壞或企圖竊取公司的機密資訊。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，可能會失去公司重要的資料，對外的聯繫也可能因此停擺。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、對本公司進行敲詐或勒索。為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，本公司已強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨區域擴散，依電腦類型建置端點防毒措施，並導入偵測與處理惡意軟體的解決方案。

針對特定軟體、韌體中已被公開揭露的漏洞，在企業尚未安裝修補更新或對漏洞進行防禦前，駭客或犯罪集團可能開發零時差漏洞攻擊手法或惡意程式，以取得電腦系統控制權或窺探機密資訊。為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，本公司已導入零時差防護軟體，在漏洞被修補前提供適當防護，防止漏洞被駭客利用。113 年駭客組織對台灣多個政府及企業網站發起分散式阻斷服務（DDoS）攻擊，為了有效防範分散式阻斷服務攻擊，公司已建置對應的防護機制，避免因遭受攻擊而導致服務中斷。

本公司亦重視研發能力之提昇，透過和世界級大廠的緊密策略聯盟，可迅速掌握產業動態，並領先同業取得市場訊息，保持穩健彈性的財務管理，故科技改變及產業變化對本公司具有正面影響。

- (六)、最近年度及截至年報刊印日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的危機事項；未來本公司在追求股東權益最大化之同時，亦將善盡企業之社會責任。

- (七)、最近年度及截至年報刊印日止進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

無此情形。

- (八)、最近年度及截至年報刊印日止擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

無此情形。

- (九)、最近年度及截至年報刊印日止進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司 100 年下半年起在經營策略調整的情形下，決定走向專注 IP 產業，並規畫逐步降低晶圓生產服務的收入比重。102 年起至年報刊印日止暫無晶圓進貨。

本公司主要銷貨客戶為國內、外世界級大廠，對本公司而言，訂單及營收品質亦將相對穩定，雙方已建立十分深厚的合作關係，亦無銷貨集中所面臨之風險。

- (十)、最近年度及截至年報刊印日止董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

無此情形。

(十一)、最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)、訴訟或非訟事件：

- 1.截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)、其他重要風險及因應措施：

- 1.公司風險管理政策：本公司之管理階層一向注重風險管理，內部稽核辨識及評估風險制定稽核計畫，透過獨立客觀的查核程序，檢查各部門是否依循公司風險管理政策執行相關控管措施，協助公司發現潛在風險與改善，以強化公司整體風險管理的有效性。
- 2.本公司為確保永續策略落實，每季度定期由總經理主導召開永續經營委員會議檢視各利害關係人在環境、社會與公司治理方面所關注的議題，並考量雙重重大性原則進行與公司營運相關之風險評估，提出相關策略與措施，請參閱本年報第81~82頁。
- 3.本公司風險管理之組織架構

組織名稱	權責範圍
董事會	訂定風險管理政策、架構及文化；確保風險管理機制之有效性及進行資源分配。
審計委員會	審核風險管理政策、架構及文化並向董事會提出建議；另監督風險管理機制之有效性並向董事會提出建議。
高階管理階層 (總經理、副總經理)	執行董事會風險管理決策、協調跨部門之風險管理互動與溝通、負責經營決策規劃、評估中長期投資效益，以降低策略性風險。
稽核室	依據風險評估結果編製年度稽核計畫，按年度稽核計畫對各項內控作業查核以及追蹤稽核發現改善情形。依查核結果出具稽核報告提供予管理階層做為調整管理政策及程序之參考，並定期向審計委員會以及董事會報告稽核計畫執行情形。
管理審查會議	定期對公司品質/資訊安全管理系統作全面性檢討，審查內容包含來自利害相關者之回饋等，確保其持續的正常運作。
資訊安全委員會	議決及裁示資訊安全政策及議題，提供推動資安工作之資源。
永續經營委員會	研擬和制定永續發展之願景、政策與目標，辨識永續發展相關議題的風險和機會以決定因應策略和相關投資，督導永續發展策略的規劃和實施，監督永續發展績效和資訊揭露。
環安單位	工安事項之風險控管及教育宣導、環境衛生安全之建立與維持。
各單位經理人	執行日常各項營運之風險控管、進行風險控管之自我評估。
管理中心	資訊系統之維護管理、人力資源之配置、行政總務之規劃安排、智權法務之審核建立。
品質暨流程整合部	標準化推動與管理、功能安全管理系統管理、公司經營企劃與管理、專案與營運流程管理、協調與應對內外部稽核。
財務部	會計帳務之維護及編製管理性報表以提供管理階層制定及修正各項決策、財務資金之控管、股務事項之安排及執行、製作及分析長短期投資之效益。

4.本公司風險管理組織表

重要風險評估事項	風險控管 業務主辦單位 (第一機制)	風險審議及控制 (第二機制)	董事會 審計委員會 稽核室 (第三機制)
一、利率、匯率及財務	財務部	總經理	1.董事會： 風險評估控管之決策與最終控制 2.審計委員會： 審核風險評估並向董事會提出建議
二、高風險高槓桿投資、資金貸予他人、衍生性商品交易、金融理財投資			
三、研發計劃	研發單位 業務發展單位 資安策略小組 資安技術防護小組	1.專案管理(成員：專案負責人、業務發展單位、研發單位主管、品質暨流程整合部) 2.高階主管會議(成員：總經理、管理中心主管、業務發展單位 VP、研發單位 VP、財務會計主管) 3.資訊安全委員會(成員：總經理、管理中心主管、業務發展單位 VP、研發單位 VP、財務會計主管)	3.稽核室： 3.1 評估風險管理機制是否有效 3.2 協助識別重大風險
四、科技及產業變動			
五、政策與法律變動	總經理	1.主管會議(成員：總經理、管理中心主管、業務發展單位 VP、研發單位 VP、財務會計主管) 2.管理審查會議(成員：總經理、各單位主管、品質暨流程整合部) 3.永續經營委員會(成員：由總經理擔任召集人，各一級主管為委員，委員會下設有執行秘書、投資人關係組與工作小組)	3.3 查核內部控制制度設計與執行情形；提出改善建議並追蹤改善情形
六、訴訟及非訴訟事項	智權法務部		
七、企業形象/永續發展	總經理室 各相關單位		
八、董事及大股東之股權移動	股務單位 投資人關係單位	董事長、總經理、投資人關係單位	
九、經營權變動	董事長、總經理		
十、其他營運事項	各相關單位	董事長、總經理	

5.本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理策略與措施如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理策略與措施
環境	環境保護及生態保育	環境保護為企業永續中極為重要的一環。本公司為專業矽智財公司，並無從事實體生產與製造，因此不會製造或排放製造相關之廢棄物，屬於無污染事業。然而，我們仍盡力將環境保護融入方針訂定及日常營運，共同維護企業永續發展。考量本公司之產業特性屬於無污染事業，並不適用一般環境管理系統驗證。我們遵守相關環保法令，並減少資源浪費、落實資源回收再利用。基於減碳目標，依據國際標準 ISO 14064-1:2018 訂定新的組織邊界包含本公司及所有子公司進行溫室氣體盤查，自 111 年起進行盤查並完成外部盤查，將每年定期揭露溫室氣體盤查結果，並逐年檢視減碳成效。響應全球節能減碳及減廢的趨勢，積極進行一連串措施，如逐年更換 LED 照明、加速空調設備汰換與管理、採購綠電、推動表單電子化，減少紙張的使用量，讓員工從工作環境深植節能減碳的生活概念，持續實施垃圾減量，以達到環境無污染為目標。
	氣候變遷	本公司評估氣候變遷可能造成災害風險、市場風險、經營風險等，為降低相關潛在風險導致營運成本增加的衝擊，本公司藉由核心技術的創新，將產品以精簡元件設計，取代傳統非揮發性記憶體所需之複雜製程，減少二氧化碳排放量，讓綠色環保從責任轉變為機會；透過策略、行銷、管理、研發等各方面的創新，並搭配執行力，為永續而持續改變。 面對氣候變遷對營運可能產生的衝擊，力旺電子依據氣候相關財務揭露建議書(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構，持續鑑別價值鏈氣候風險與機會、規劃因應措施，展現力旺電子於氣候變遷之議題所採取的治理與策略。
社會	職場安全	本公司致力於維護勞工身體健康及工作環境之議題，依職業安全衛生相關法令，定期實施安全衛生教育及舉辦「消防安全講習」、「CPR 急救訓練」宣導課程。為了讓同仁有舒適健康之環境，提供專屬停車位或交通補助、專用哺乳室空間、全天候啟動保全系統、多功能休憩區等。 堅信健康的員工是公司最大的財富，提供全額運動健身補助（每年補助逾 440 人次）及定期辦理員工健康檢查（近兩年每年補助超過 300 人次）。 公司有專責的職業護理師，制定專屬的健康管理分級制度，針對不同風險族群提供相應的管理計畫。職護在同仁健康檢查後，會客製化健康教育內容，並通過面對面的健康諮詢，快速了解員工的健康問題，作為推廣健康促進活動的參考。提供一個健康的工作環境，保護員工的安全，傳播正確的健康觀念，強化員工自主管理意念，提供全方位的健康照護。

重大議題	風險評估項目	風險管理策略與措施
社會	產品安全	主要業務為授權 IP 矽智財，係屬無實體之產品，故無標示之適用；本公司已通過德國萊因 ISO9001:2015 品質管理系統與 ISO26262 車規流程認證並取得證書，產品 NeoBit & NeoEE AS series 已通過德國萊因車規 ISO26262 (Road vehicles-Functional Safety) & 工業規格 IEC61508 (Functional safety of electrical/ electronic/ programmable electronic safety-related systems)認證並取得證書。為持續強化資訊安全治理與客戶隱私保護，本公司於 112 年取得 ISO27001 資訊安全認證，並持續確保其證書之有效性，以及公司資通訊業務運作之有效性與持續性，並對利害關係人的隱私及數據安全更佳保護。 本公司秉持著「品質至上、服務第一、全心滿足顧客」的理念，專注於提升產品品質，使顧客滿意度達到最優先的目標。我們致力於提供安全、可靠且高品質的產品，並與客戶建立良好的溝通機制，確保透明且有效的客訴處理程序。此外，我們每年定期進行客戶滿意度調查，多年來一直受到客戶的高度評價，113 年度平均滿意度分數達到 95.48 分。我們將持續努力，為客戶提供更卓越的產品和服務體驗。
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站，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。

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。

力旺電子股份有限公司



董事長：徐 清 祥



ememory

EMBEDDED WISELY, EMBEDDED WIDELY

