

Intelligent Acoustic

s o l u t i o n s



AI · Wireless · DAFC · Immersive · Highly integrated

2024

ANNUAL REPORT

凌陽科技股份有限公司一百一十三年年報

中華民國一十四年四月十五日 刊印

<p>發言人姓名：莊濟安 職稱：處長 電話：(03)5786005 電子郵件信箱：IR@sunplus.com</p>	<p>Spokesperson Name: Joseph Chuang Title: Director Tel: +886-3-5786005 E-mail: IR@sunplus.com</p>
<p>代理發言人姓名：郭明怡 職稱：專案副理 電話：(03)5786005 電子郵件信箱：IR @sunplus.com</p>	<p>Deputy Spokesperson Name: Ming-Yi Kuo Title: Assistant Project Manager Tel: +886-3-5786005 E-mail: IR@sunplus.com</p>
<p>總公司及工廠所在地 地址：新竹科學園區創新一路 19 號 電話：(03)5786005</p>	<p>SUNPLUS HEADQUARTERS 19, Innovation 1st Road, Hsinchu Science Park, Hsinchu 300, Taiwan Tel: +886-3-5786005</p>
<p>辦理股票過戶機構 名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部 地址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓 電話：(02)6636-5566 網址：https://www.ctbcbank.com</p>	<p>Stock Transfer Agency Transfer Agency Department, CTBC Bank Co., Ltd. 5F., No. 83, Sec. 1, Chongqing S. Rd., Zhongzheng Dist., Taipei City 100, Taiwan (R.O.C.) Tel: +886-2-6636-5566 Website: https://www.ctbcbank.com</p>
<p>最近年度財務報告簽證會計師 會計師姓名：葉東輝、張雅芸 事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 地址：新竹科學園區展業一路二號 6 樓 電話：(03)5780899 網址：http://www.deloitte.com.tw</p>	<p>AUDITORS Name: Tung-Hui Yeh, Ya-Yun Chang Company: Deloitte & Touche Tohmatsu Limited 6F, 2, Prosperity Road 1, Hsinchu Science Park, Hsinchu 300, Taiwan Tel: +886-3-5780899 Website: http://www.deloitte.com.tw</p>
<p>公司網址 https://www.sunplus.com</p>	<p>Website: http://www.sunplus.com</p>

凌陽科技股份有限公司
一一三年年報
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、 最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	11
三、 公司治理運作情形	20
四、 簽證會計師公費資訊	70
五、 更換會計師資訊	70
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及其關係企業者	70
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	71
八、 股權比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	72
九、 綜合持股比例	73
參、 募資情形	74
一、 資本及股份	74
二、 公司債辦理情形應包括未償還及辦理中之公司債，並參照公司法第二百四十八條之規定，揭露有關事項及對股東權益之影響	80
三、 特別股辦理情形應包括流通在外及辦理中之特別股，並揭露相關發行條件、對股東權益影響及公司法第一百五十七條規定之事項	80
四、 海外存託憑證辦理情形	80
五、 員工認股權憑證辦理情形	80
六、 限制員工權利新股辦理情形	80
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	80
八、 資金運用計劃、執行情形	80
肆、 營運概況	81
一、 業務內容	81
二、 市場及產銷概況	92
三、 從業員工資料	98
四、 環保支出資訊	98
五、 勞資關係	100
六、 資通安全管理	100
七、 重要契約	102
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理	103
一、 財務狀況	103
二、 財務績效	104
三、 現金流量	105
四、 重大資本支出對財務業務之影響	106
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	106
六、 最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估	107
七、 其他重要事項	113
陸、 特別記載事項	114

一、最近年度關係企業相關資料.....	114
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	123
三、其他必要補充說明事項.....	123
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.....	123

壹、致股東報告書

2024 年營業結果

2024 年合併營收淨額為新台幣 64.34 億元，營業毛利新台幣 31.15 億元，研發費用 21.53 億元、管理費用 5.26 億元及銷售費用 3.28 億元，2024 年營業淨利為新台幣 1.07 億元。加計營業外淨收入新台幣 6.86 億元後，稅前淨利達新台幣 7.92 億元，扣除所得稅費用 1.96 億元，本公司 2024 年度稅後淨利為 5.96 億元，歸屬於凌陽科技本公司業主淨利為新台幣 2.59 億元，2024 年稅後每股淨利為新台幣 0.44 元。

2024 年合併營收較 2023 年增加 16.23%，毛利率 48%較前一年度 46%略為增加。2024 年營業淨利 1.07 億元較 2023 年營業淨損 2.47 億元，利益增加 143.08%。

業外收入由 2023 年 1.61 億元增加至 2024 年 6.86 億元，主要因 2024 年處分權益法公司利益較 2023 年增加 4.25 億元。

IFRS 合併報表揭露 2024 年其他綜合損益，包含國外營運機構財務報表換算之兌換差額、透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現損益、確定福利計畫之再衡量數、採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額等，合計 2024 年其他綜合損益稅後淨額為新台幣-0.97 億元。合計 2024 年之綜合損益總額為新台幣 4.99 億元；綜合損益總額歸於本公司業主利益為新台幣 1.49 億元。

產品研究發展與公司營業計畫

目前凌陽科技合併主要個體包括凌陽科技、凌通科技、凌陽創新科技、景相科技與大陸各地子公司。

凌陽深耕車用晶片與智能環繞音頻晶片，車用晶片包含智能座艙、自動駕駛輔助系統、車內音效；智能環繞音頻晶片包含 Soundbar、Gaming Soundbar、Party Speaker、Speakerphone 等產品。除了上述二大類及影音娛樂系統等晶片產品外，更推出適合 AIoT 應用的智能運算晶片 Plus1。

車用資訊娛樂系統(In-Vehicle Infotainment)除了用於汽車之外，凌陽也推廣在二輪車的儀表，擴展車用產品的市場與價值。SoundBar 除在產品線中加入藍牙無線傳輸，也積極推廣 PC/Gaming Soundbar，這些新增產品的銷售成長將是凌陽營收與獲利的主要成長動力來源。

智能運算晶片 Plus1，大幅降低邊緣運算 (Edge Computing) 應用的研發門檻，已開發完成 12 奈米具 AI 功能的晶片，將是少量多樣 AIoT 新創應用的最佳方案。更獲得經濟部補助，將用來開發下一代 12 奈米 AI 晶片，增加更多功能。

凌通主要產品線包括：消費性 IC、多媒體 IC 及 MCU 等產品線。消費性 IC 方面，推出更新 4 位元精簡指令集 CPU 語音合成控制 IC，提供客戶成本優化的語音合成解決方案；持續優化 16 位元語音微控制訊號處理器 IC，提供客戶高性價比的語音/音樂合成解決方案。多媒體產品方面，完成新一代 40 奈米 32 位元高性價比多媒體 SoC 的實驗晶片開發，內建 ARM9 CPU、圖像信號處理、人工智慧加速器、高速影音介面等。演算法方面，成功開發面容老化、雙人姿態估測、駕駛狀態偵測、車側盲點偵測、車後防撞偵測等深度學習演算法。MCU 產品方面，開發完成新一代 8 位元及 32 位元高性價比的 Flash MCU，可用於直流無刷馬達驅動控制、無線充電等應用。在產品應用方面，開發成功通過無線充電聯盟（WPC）最新 Qi 2.0 的全球首批認證。

凌陽創新 2024 年銷售金額 83% 來自 NB 相關的內置相機、17% 來自 USB 外接攝像裝置、行車後拉、高拍儀、IOT 等相關產品。在當前市場能見度不明下，將持續改善技術研發與產品開發的效率，持續深耕 AI 機器視覺領域。

大陸子公司包括上海凌陽、上海凌創佳陽、上海凌創佳鴻、凌陽利華(深圳)、凌陽成芯(成都)、重慶雙芯與北京凌陽益輝等，主要為支援集團內公司之大陸客戶工程服務與業務推廣。

外部競爭、法規、及總體經濟環境影響

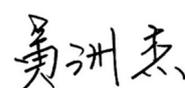
回顧 2024 年，全球經濟緩步回升，但受到美中貿易戰、地緣政治的影響，市場消費需求變化大。面對變局，凌陽除了提供客戶更具性價比的產品並持續去化庫存，順利轉虧為盈外，更持續投資技術與產品開發，加快腳步開發新的產品及應用，以因應市場競爭及建立競爭優勢。

展望 2025 年，美國新政府的關稅政策、中國經濟能否回復等，都讓經濟發展充滿變數與挑戰。產業成長的瓶頸不再是晶圓或是封裝測試的代工，而是經濟成長創造的需求。公司將密切關注國際經濟環境的變動，並積極開發新產品，因應市場的需求。

未來公司發展策略

凌陽科技以及集團旗下所有合併個體，將持續深耕各領域之核心競爭力，開發新產品並積極投入先進技術，提升產品價值，開創新產品與市場。調整及優化產品線與投資，觀察市場趨勢並積極拓展市場，改善本業與業外績效，儲備新一波的成長動能，回報各位股東的長期支持。

董事長



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

114年04月15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	黃洲杰	男 61-70歲	113.06.12	三年	79.07.09	92,737,817	15.67%	92,737,817	15.67%	1,370,993	0.23%	-	-	清華大學電 機工程碩士	註1	-	-	註2
	中華民國	台灣樂菲 (股)公司	-	113.06.12	三年	113.06.12	10,000	0.00%	10,000	0.00%	0	0.00%	-	-	-	無	-	-	無
董事	中華民國	代表人： 詹文雄	男 51-60歲	113.06.12	三年	98.05.11	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	臺灣大學國 際企業學研 究所碩士	芯鼎科技(股)公司董事、佳 能企業(股)公司董事、映泰 (股)公司獨立董事、海悅國 際開發(股)公司董事長、新應 材(股)公司董事長、年興紡 織(股)公司獨立董事、歐利 得材料科技(股)公司董事、 彥文資產管理顧問(股)公司 董事、虹冠電子工業(股)公 司獨立董事、精英電腦(股)公 司獨立董事、思微合成生 技(股)公司董事、德鑫貳半 導體控(股)公司董事、新 應材日本株式會社董事。	-	-	無
董事	中華民國	蔡智杰	男 51-60歲	113.06.12	三年	113.06.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	台北大學企 業管理研究 所碩士	捷登產經顧問(股)公司董事 長、天人菊綠色科技(股)公 司董事長、矽力杰(股)公司 獨立董事、卓越成功(股)公 司獨立董事、新至陞科技 (股)公司獨立董事、泰富國 際網絡(股)公司監察人。	-	-	無

獨立董事	中華民國	黃則仁	男 61~70歲	113.06.12	三年	104.06.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣科技大學財務金融研究所EMBA管理學碩士	盛鑫聯合會計師事務所執業會計師事務所長、景岳生物科技公司獨立董事、審計委員暨薪酬委員、Playsee Inc. 董事。	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	陳瑞琦	男 41~50歲	113.06.12	三年	110.07.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學理學院(科技與數位學習學程)碩士	中天國際法律事務所律師、可取國際(股)公司獨立董事、華創財務顧問(股)公司董事長、勁耘科技(股)公司董事。	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	郭聰玲	女 51~60歲	113.06.12	三年	110.07.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Penn State University 電腦工程碩士	無	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	黃淑君	女 51~60歲	113.06.12	三年	113.06.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學管理學院商研所EMBA碩士	思品有限公司董事長、昇佳電子(股)公司獨立董事、審計委員暨薪酬委員、佳世達科技(股)公司獨立董事、審計委員暨薪酬委員、零壹科技(股)公司獨立董事、審計委員暨薪酬委員、雙鴻科技(股)公司董事。	-	-	-	無

註1：凌通科技(股)公司董事長、Ventureplus Group Inc. 董事長、Ventureplus Mauritius Inc. 董事長、凌陽投資(股)公司董事長、威陽投資(股)公司董事長、凌陽多媒體(股)公司董事長、Generalplus International (Samoa) Inc. 董事長、凌陽創新科技(股)公司董事長、Generalplus (Mauritius) Inc. 董事長、凌陽益輝科技(股)公司董事長、北京凌陽益輝科技(股)公司董事長、凌陽利華科技(深圳)有限公司董事長兼總經理、凌陽利華科技(股)公司董事長、凌陽成芯科技(成都)有限公司董事長、財團法人華嚴產業共同標準推動基金會董事長、重慶雙芯科技(股)公司董事長、Worldplus Holdings L.L.C 總經理、醫智亮加速器(股)公司董事長、Sunny Fancy Ltd. 董事長、Giant Rock Inc. 董事長、芯鼎科技(股)公司董事長、重慶雙芯科技(股)公司董事長、Worldplus Holdings L.L.C 總經理、醫智亮加速器(股)公司董事長、醫療財團法人竹銘基金會董事長、凌耀科技(深圳)有限公司董事長、交大校友總會名譽理事、上海凌創佳陽科技(股)公司董事長、上海凌創佳陽科技(股)公司董事長、樂芯生物(股)公司董事長。

註2：公司董事長與總經理事務者(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：

- 本公司董事長兼任執行長，係為提升經營效率及決策執行力，目前本公司已有下列具體措施：
1. 董事會七席成員中，除董事長外，其餘六位董事未兼任員工或經理人。
 2. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
 3. 110年度董事改選增加一席獨立董事。

(二) 董事資料

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114年04月15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
黃洲杰		現任本公司董事長暨執行長。具有五年以上公司業務所須之工作經驗，擁有專業領導、營運管理及策略規劃之能力，引領公司永續經營並走向產業之翹楚。未有公司法第30條各款情事之一。	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (3)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
台灣樂菲(股)公司代表人:詹文雄		現任新應材(股)公司董事長。具有五年以上公司業務所須之工作經驗，擁有市場策略及業務推廣之能力及經營與管理之豐富經驗。未有公司法第30條各款情事之一。	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	4
蔡智杰		現任捷登產經顧問(股)公司董事長。具有五年以上公司業務所須之工作經驗，具有產業知識及國際市場觀之能力。未有公司法第30條各款情事之一。	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (3)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	3

黃則仁	現任盛鑫聯合會計師事務所執業會計師兼所長，具備會計師資格，有五年以上公司業務所須之工作經驗，專精企業財務會計，可提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	符合下列獨立性情形： (1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1
陳瑞琦	現任中天國際法律事務所律師。具備律師資格，有五年以上公司業務所須之工作經驗，能提供風險管理、法律策略、遵循及管理決策意見。		1
郭聰鈴	曾任nVidia副總裁，具有五年以上公司業務所須之工作經驗，具備專業領域經驗及經營管理實務專才，可提供公司策略規劃及產品研發之專業意見。		無
黃淑君	現任思品有限公司董事長，具有五年以上公司業務所須之工作經驗，具備專業領域經驗及經營管理實務專才，可提供公司策略規劃及產品研發之專業意見。	(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第30條各款情事之一。 (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	3

二、董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：本公司現任董事會成員七席中：

(1) 一般董事成員：具有清華大學電機工程研究所碩士、臺灣大學國際企業學研究所碩士、台北大學企業管理研究所碩士等成員所組成。

(2) 獨立董事成員：具有台灣科技大學財務金融研究所EMBA管理學碩士、台灣大學法律系、Penn State University 電腦工程碩士、台灣大學管理學院商研所EMBA碩士等專業背景及專業技能等成員所組成。

(3) 本公司注重董事成員之產業經驗及專業能力：

1. 具產業經驗董事比率目標為50%：本公司具備產業經驗董事有黃洲杰、詹文雄、蔡智杰、郭聰鈴、黃淑君共5位董事，比例達71.43%。

2. 財務會計稅務專業董事至少1席：本公司具備財務會計稅務專業者有黃則仁董事，席次達100%。

3. 專長於法律事務董事至少1席：本公司具備法律專業事務者有陳瑞琦董事，席次達100%。

(4) 本公司一位獨立董事任期年資在九年以上，兩位獨立董事任期年資三年，一位獨立董事任期年資在一年以下。

(5) 本公司三位董事年齡在61~70歲，四位董事年齡在41~60歲。

(6) 本公司董事多元化面向、互補及落實情形已包括本公司「公司治理守則」第 20 條載明之標準；未來將視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(7) 任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

原因說明：本公司雖注重董事會成員組成之性別平等，但因產業特性，短時間尋求女性人才不易，7位董事中僅有1位女性，女性董事席次未達三分之一。

採行措施：持續尋求產業或學校等多方管道人才推薦，提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(二) 董事會獨立性：

(1) 本公司具有員工身份之董事佔比為14.29%，獨立董事佔比為57.14%。

(2) 本公司董事均無證券交易法第26之3條第3項及第4項規定情事，董事間亦無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(三) 法人股東之主要股東

台灣樂菲(股)公司前十名之股東名稱及其持股比例

114年04月15日

法 人 名 稱	持 股 比 例
詹文雄	18.42%
陳玫玲	21.05%
詹彥安	15.79%
詹彥凱	15.79%
詹彥佳	15.79%
詹彥甯	12.63%
詹文河	0.53%

註 3：景相科技(股)公司協理、上海凌陽科技有限公司協理、重慶雙芯科技有限公司協理。

註 4：峻魁智慧(股)公司董事、晶絡科技(股)公司董事。

註 5：景相科技(股)公司監察人、凌陽多媒體(股)公司監察人、上海凌陽科技有限公司董事兼總經理、醫智亮加速器(股)公司監察人、上海凌創佳陽科技有限公司總經理、上海凌創佳鴻科技有限公司總經理。

註 6：凌通科技(股)公司協理、凌陽創新科技(股)公司協理、凌陽多媒體(股)公司董事、景相科技(股)公司董事、上海凌陽科技有限公司董事、上海凌創佳陽科技有限公司董事、上海凌創佳鴻科技有限公司董事。

註 7：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；

本公司董事長兼任執行長，係為提升經營效率及決策執行力，目前本公司已有下列具體措施：

1. 董事會七席成員中，除董事長外，其餘六位董事未兼任員工或經理人。
2. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
3. 110年度董事改選增加一席獨立董事。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 支付董事總經理及副總經理之報酬

董事之酬金

一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

職稱	姓名	董事酬金				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(%) (註10)		領取來自子公司轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪賞、獎金及特支費等退職退休金(F)			本公司	
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額		現金金額	股票金額
董事長	黃洲杰	0	0	0	0	170,000	170,000/0.07	6,005,574	6,005,574	91,992	91,992	6,267,566/2.42	6,267,566/2.42	254,839
董事	台灣樂菲(股)公司(註12)	0	0	0	0	66,333	66,333/0.03	0	0	0	0	66,333/0.03	66,333/0.03	無
	代表人：詹文雄(註13)	0	0	0	0	25,000	25,000/0.01	0	0	0	0	25,000/0.01	25,000/0.01	351,613
董事	詹文雄(註13)	0	0	0	0	73,667	73,667/0.03	0	0	0	0	73,667/0.03	73,667/0.03	無
董事	遠見科技(股)公司(註14)	0	0	0	0	53,667	53,667/0.02	0	0	0	0	53,667/0.02	53,667/0.02	無
	法人代表：舒偉仁(註14)	0	0	0	0	15,000	15,000/0.01	0	0	0	0	15,000/0.01	15,000/0.01	653,210
董事	蔡智杰(註12)	0	0	0	0	96,333	96,333/0.04	0	0	0	0	96,333/0.04	96,333/0.04	1,420,400
獨立董事	魏哲和(註14)	0	0	0	0	196,000	196,000/0.08	0	0	0	0	196,000/0.08	196,000/0.08	無
獨立董事	黃則仁	0	0	0	0	443,000	443,000/0.17	0	0	0	0	443,000/0.17	443,000/0.17	無
獨立董事	陳瑞琦	0	0	0	0	443,000	443,000/0.17	0	0	0	0	443,000/0.17	443,000/0.17	無
獨立董事	郭聰鈴	0	0	0	0	443,000	443,000/0.17	0	0	0	0	443,000/0.17	443,000/0.17	無
獨立董事	黃淑君(註12)	0	0	0	0	244,000	244,000/0.09	0	0	0	0	244,000/0.09	244,000/0.09	無

單位：元

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：

依本公司公司章程第十八條之一規定「本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會參酌同業通常水準議定之。如公司有盈餘時，另依本章程第二十九條之規定分配酬勞。」
 衡量公司現行經營規模及考量公司目前營運情況，公司支付獨立董事報酬之政策及訂定，與經營績效及未來承擔之風險呈正向關係。獨立董事酬金之給付經薪資報酬委員會通過後提報董事會決議。

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

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)	財務報告內所有公司 (註9)H	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
	本公司(註8)	財務報告內所有公司 (註9)I	本公司(註8)
低於 1,000,000 元	黃洲杰、台灣樂菲(股)公司(註12)、台灣樂菲(股)公司(註13)、詹文雄(註13)、遠見科技(股)公司(註14)、舒偉仁(註14)、蔡智杰(註14)、魏哲和(註14)、陳瑞琦、黃淑鈴、郭聰玲、黃則仁、陳瑞琦、黃淑君(註12)	黃洲杰、台灣樂菲(股)公司(註12)、台灣樂菲(股)公司(註13)、詹文雄(註13)、遠見科技(股)公司(註14)、舒偉仁(註14)、蔡智杰(註14)、魏哲和(註14)、陳瑞琦、黃淑鈴、郭聰玲、黃則仁、陳瑞琦、黃淑君(註12)	台灣樂菲(股)公司(註12)、台灣樂菲(股)公司代表人詹文雄(註13)、詹文雄(註13)、遠見科技(股)公司(註14)、舒偉仁(註14)、蔡智杰(註12)、魏哲和(註14)、黃則仁、陳瑞琦、黃淑君(註12)
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)			黃洲杰
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)			
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)			
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)			
100,000,000 元以上	12	12	12
總計			

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- 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。本公司董事長兼任執行長配有公務座車，並配有司機給付相關報酬為624仟元。
- 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)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表一之三。
- 註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
- 註 12：113.06.12 新任。
- 註 13：113.06.12 自然人董事改法人代表人董事。
- 註 14：113.06.12 解任。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

總經埋及副總經埋之酬金

總經埋及副總經埋之酬金 (個別配合級距揭露姓名方式)

單位：元/股

職稱	姓名	薪金(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註9)
		本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	
執行長	黃洲杰	4,565,600	4,565,600	91,992	91,992	1,439,974	1,439,974	0	0	0	0	6,097,566/2.35	6,097,566/2.35	254,839
副總經理	林至信	2,726,400	2,726,400	163,248	163,248	394,000	394,000	0	0	0	0	3,283,648/1.27	3,283,648/1.27	無
副總經理	王中呈	2,476,400	2,476,400	108,000	108,000	352,000	352,000	0	0	0	0	2,936,400/1.13	2,936,400/1.13	無

*不論職稱，凡職位相當於總經埋、副總經埋者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

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(註6)	財務報告內所有公司(註7)E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	林至信、王中呈	林至信、王中呈
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	黃洲杰	黃洲杰
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	3	3

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列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。

本公司黃董事長兼任執行長配有公務座車，並配有司機給付相關報酬為 624 仟元。

註 4：係填列最近年度經董事會通過過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式) (註1)

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%) (註6)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報告內所 有公司(註5) 現金 金額	財務報告內所 有公司(註5) 股票 金額	本公司	財務報告 內所有公 司	
執行 長	黃洲杰	4,565,600	4,565,600	91,992	91,992	1,439,974	1,439,974	0	0	0	0	6,097,566/ 2.35	6,097,566/ 2.35	254,839
副總 經理	林至信	2,726,400	2,726,400	163,248	163,248	394,000	394,000	0	0	0	0	3,283,648/ 1.27	3,283,648/ 1.27	無
副總 經理	王中呈	2,476,400	2,476,400	108,000	108,000	352,000	352,000	0	0	0	0	2,936,400/ 1.13	2,936,400/ 1.13	無
協理	吳昭旺	2,281,400	2,281,400	156,288	156,288	460,000	460,000	0	0	0	0	2,897,688/ 1.12	2,897,688/ 1.12	無
協理	張洋	2,354,000	2,354,000	108,000	108,000	396,000	396,000	0	0	0	0	2,858,000 /1.10	2,858,000 /1.10	無

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、宿舍、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。

本公司黃董事長兼任執行長配有公務座車，並配有司機給付相關報酬為624仟元。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

114 年 4 月 15 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	黃洲杰	0	0	0	0
	副總經理	林至信	0	0	0	0
	副總經理	王中呈	0	0	0	0
	協理	張洋	0	0	0	0
	協理	吳昭旺	0	0	0	0
	處長	鄭淑貞	0	0	0	0
	公司治理主管	陳美娟	0	0	0	0

(三) 說明本公司及財務報告內所有公司於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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

一、本公司及財務報表內所有公司最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金佔稅後純益(損)比例之分析：

職稱	112 年度		113 年度	
	金額	佔稅後純益(損)之比例	金額	佔稅後純益(損)之比例
董事	11,956 仟元	-2.42%	14,587 仟元	5.63%
總經理及副總經理				

二、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：

本公司依據公司章程規定，並參酌同業通常水準，支付董事酬金。經營團隊之酬金政策，係依照該職等於同業市場之薪資水準，加以各職責領域對公司經營暨個人之績效達成率，給與合理報酬。

依本公司章程規定，公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之一·五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

本公司所有董事支領固定酬金，每次出席並支領車馬費。另董事酬勞分派之比例以對公司目標與任務之掌握、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通及董事之專業及持續進修等評估項目結果，給予權數並依加權結果進行分配。

本公司經理人薪資報酬除參考同業通常水準支給情形，同時考量專業年資、工作績效、目標達成、重大貢獻等評估項目決定，工作績效重要評估項目包括：公司核心價值之實踐、財務與營運指標之管理(如產品營收、毛利、達交與研發時程)、企業社會責任之落實，並衡量其他特殊貢獻、或重大事件等綜合考量後，給予合理報酬。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度第十二屆董事會開會 4 次，第十三屆董事會開會 6 次，共計 10 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	黃洲杰	10	0	100	113.06.12 改選連任
董事	台灣樂菲(股)公司 代表人：詹文雄	5	1	83	113.06.12 改選新任
董事	詹文雄	4	0	100	113.06.12 改選卸任
董事	遠見科技(股)公司 法人代表：舒偉仁	3	1	75	113.06.12 改選卸任
董事	蔡智杰	6	0	100	113.06.12 改選新任
獨立董事	魏哲和	4	0	100	113.06.12 改選卸任
獨立董事	黃則仁	10	0	100	113.06.12 改選連任
獨立董事	陳瑞琦	10	0	100	113.06.12 改選連任
獨立董事	郭聰鈴	10	0	100	113.06.12 改選連任
獨立董事	黃淑君	6	0	100	113.06.12 改選新任

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項—本公司已設立審計委員會，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，請參閱審計委員會運作情形(本年報第 22 至 25 頁)。

(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—

(一) 一一三年一月二十五日董事會討論「一一二年度經理人年終獎金發放討論案」：

本案表決時，請列席主管依法迴避，黃董事長兼執行長未參與年終獎金發放，無需進行利益迴避。經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。

(二) 一一三年五月二日董事會討論「審查董事(含獨立董事)候選人資格討論案」：

1. 本案因與部份現任董事有自身利害關係，進行個別表決，並請受審查之董事依法迴避不參與討論及表決。
2. 審查董事候選人黃洲杰先生及遠見科技(股)公司資格部份，因與主席黃洲杰先生有自身利害關係，故依法迴避不參與討論及表決。經主席指示委由黃則仁獨立董事擔任代理主席。
3. 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，本案經主席或代理主席徵詢其餘出席董事無異議後照案通過。

(三) 一一三年五月二日董事會討論「解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制討論案」：

1. 本案因與部份現任董事有自身利害關係，進行個別表決，並請受審查之董事依法迴避不參與討論及表決。
2. 解除董事候選人黃洲杰先生及遠見科技(股)公司之競業禁止之限制，因與主席黃洲杰先生有自身利害關係，故依法迴避不參與討論及表決。經主席指示委由黃則仁獨立董事擔任代理主席。
3. 除依法迴避未參與討論及表決之董事外，本案經主席或代理主席徵詢其餘出席董事無異議後照案通過。

(四) 一一三年七月十二日董事會討論「本公司第六屆『薪資報酬委員會委員』委任討論案」：

本案並未決定薪酬委員酬勞金額，故無需進行利益迴避。本案經主席徵詢全體出席董事同意後照案通過。

(五) 一一三年八月十三日董事會討論「本公司長期投資處分討論案」：

本案因與黃洲杰董事長及蔡智杰董事有自身利害關係，所以依法迴避不參與討論及表決。經主席指示委由黃則仁獨立董事擔任代理主席，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議後照案通過。

(六) 一一三年八月十三日董事會討論「一一三年度全公司調薪暨經理人調薪績效討論案」：

本案表決時，請列席主管依法迴避，黃董事長兼執行長未參與調薪，無需進行利益迴避。經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。

(七) 一一三年八月十三日董事會討論「本公司董事暨功能性委員會酬金討論案」：

1. 經主席指示由黃則仁獨立董事代理主席，除依法迴避未參與討論及表決之一般董事外，經代理主席徵詢全體出席獨立董事，就一般董事之酬金無異議照案通過。
2. 除依法迴避未參與討論及表決之獨立董事外，經主席徵詢全體出席之一般董事，就獨立董事之酬金無異議照案通過。

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。

本公司已於一一一年一月十九日董事會決議通過修訂『董事會績效評估辦法』。一一三年度董事會暨功能性委員會績效評估結果業於一一四年三月十二日董事會報告。董事會評鑑執行情形：

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	董事會內部自評	董事會績效評估： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。
每年執行一次	113/01/01 ~ 113/12/31	個別董事成員	董事成員自評	個別董事成員績效評估： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。
每年執行一次	113/01/01 ~ 113/12/31	審計委員會	董事成員自評	審計委員會績效評估： 一、對公司營運之參與程度。 二、委員會職責認知。 三、提升委員會決策品質。 四、委員會組成及成員選任。 五、內部控制。
每年執行一次	113/01/01 ~ 113/12/31	薪資報酬委員會	董事成員自評	薪資報酬委員會績效評估： 一、對公司營運之參與程度。 二、薪資報酬委員會職責認知。 三、提升委員會決策品質。 四、委員會組成及成員選任。 五、內部控制。

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—

本公司已設置審計、薪酬等功能性委員會，依其職權審查相關議案並交由董事會決議，以健全監督功能及強化管理機能。董事會成員則持續參加公司治理主題相關之進修課程，充實新知並增進交流，以持續提升董事會職能。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形

113 年度第三屆審計委員會開會 4 次，第四屆審計委員會開會 4 次，共計 8 次 (A)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註 1、註 2)	備註
獨立董事	黃則仁	8	0	100	113.06.12 改選連任
獨立董事	魏哲和	4	0	100	113.06.12 改選卸任
獨立董事	陳瑞琦	8	0	100	113.06.12 改選連任
獨立董事	郭聰鈴	8	0	100	113.06.12 改選連任
獨立董事	黃淑君	4	0	100	113.06.12 改選新任

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。

(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。

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	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
第三屆第二十一次審計委員會 113.03.13	1. 一一二年度內部控制自行評估結果報告暨內部控制制度聲明書討論案。	v	無
	2. 一一二年度第四季預算執行狀況報告暨一一二年度財務報表討論案。	v	無
	3. 一一二年度合併財務報表討論案。	v	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體委員同意通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

第三屆第二十二次審計委員會 113.05.02	1. 解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制討論案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第三屆第二十三次審計委員會 113.05.13	1. 一一三年第一季預算執行狀況報告暨合併財務報表討論案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第四屆第一次審計委員會 113.08.13	1. 一一三年第二季預算執行狀況報告暨合併財務報表討論案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第四屆第三次審計委員會 113.11.11	1. 一一三年第三季預算執行狀況報告暨合併財務報表討論案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第四屆第四次審計委員會 113.12.25	1. 本公司管理辦法訂定暨修訂討論案。	V	無
	2. 一一四年度會計師委任暨獨立性評估討論案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

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。

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事項、方式及結果等）：

1. 本公司內部稽核主管於一一三年三月十三日、一一三年五月十三日、一一三年八月十三日及一一三年十一月十一日向獨立董事報告內部稽核計劃執行情形及其追蹤報告執行情形，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
2. 本公司會計師於一一三年三月十三日、一一三年五月十三日、一一三年八月十三日及一一三年十一月十一日針對一一二年第四季及一一三年第一到三季合併財務報告查核或核閱結果進行溝通會。本公司獨立董事得隨時要求簽證會計師針對財務報表（含合併財務報表）查核結果及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告與溝通。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

審計委員會工作重點：

本公司審計委員會主要職權為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等。

本公司審計委員會於一一三年審議的事項主要包括：

- 一、公司財務報表之允當表達；
- 二、簽證會計師之委任及獨立性評估。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。

審閱財務報告

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估本公司內部控制的政策和程序的有效性，認為公司的風險管理和控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督。

委任簽證會計師

為確保簽證會計師事務所的獨立性，本公司審計委員會係參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10號制定獨立性評估表，評估簽證會計師是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目，並依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十九條規定，參考審計品質指標（AQIs），評估會計師之獨立性及適任性。一一三年十二月二十五日第四屆第四次審計委員會及第十三屆第六次董事會決議通過勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝會計師及張雅芸會計師符合獨立性及適任性評估。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		<p>摘要說明</p> <p>本公司及子公司凌通科技、凌陽創新科技為建立良好公司治理制度，爰參酌「上市上櫃公司治理實務守則」規定，訂定「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站及公司網站揭露。</p> <p>其餘子公司目前雖尚未訂定公司治理實務守則，但其管理辦法之制定按照公司治理精神並依循主管機關等單位頒佈之法規，定期檢討修訂。</p>
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？	V		無重大差異情形
(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？	V		無重大差異情形
(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？	V		無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		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	<p>3.其餘子公司亦訂有各項管理辦法，對於與關係企業之交易往來均有明確規範，以達風險控管及防火牆機制。</p> <p>1.本公司及凌通科技、凌陽創新科技均已訂定『內部重大資訊揭露處理暨防範內線交易管理作業程序』及『誠信經營作業程序及行為指南』，本公司及子公司均告知公司內部人嚴格遵循，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p> <p>2.本公司及凌通科技於一一年十二月董事會、凌陽創新科技於一二年四月董事會通過修訂「內部重大資訊揭露處理暨防範內線交易管理作業程序」，明定董事不得於年度財務報告公告前三十日，每季財務報告公告前五日之封閉期間交易公司股票。</p>	無重大差異情形
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？	V	<p>1.本公司「公司治理實務守則」第二十條(董事會整體應具備之能力)已明訂董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學歷資格外，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>2.本公司董事會具備產業經驗、商務、會計、法務等專業背景，具體管理目標及落實情形，請詳見本年報第5至7頁。</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>3.凌通科技及凌陽創新科技訂有「公司治理實務守則」，董事會成員組成注重多元性，並普遍具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養。</p> <p>4.凌陽創新科技訂有「公司治理實務守則」，並普遍具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養。已達成董事會組成多元化政策之具體管理目標：</p> <p>(1)獨立董事席次佔比42.85%，優於法定比例。</p> <p>(2)兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一。</p> <p>(3)獨立董事任期皆未逾三屆。</p> <p>(4)除前述外，亦注重董事會組成之性別平等，女性董事比率目標為10%，目前董事成員中有1名為女性，比率達成14%，未來仍持續致力於提升女性董事占比目標。</p> <p>各子公司董事亦均在各領域具備不同專長，確實落實董事會成員多元化方針。</p>	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	<p>本公司、凌通科技及凌陽創新科技依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並由全體獨立董事所組成。本公司、凌通科技及凌陽創新科技並設有推動企業誠信經營專責單位，定期向董事報告執行狀況及成果。未來將視法令環境、公司營運及管理需求評估設置其他功能性委員會。</p> <p>其他子公司目前未設置薪資報酬委員會、審計委員會及其他功能性委員會，未來將視公司實際需要設置之。</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V	<p>1. 本公司、凌通科技及凌陽創新科技已陸續於一〇九九年及一一〇〇年訂定「董事會績效評估辦法」。每年定期就董事會、個別董事及功能性委員會進行自我評鑑，且將績效評估之結果作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>2. 其餘子公司尚未訂定「董事會績效評估辦法」，但均不定期檢討董事會功能，未來將視法令環境、公司營運狀況及管理需求，評估訂定董事會績效評估辦法之可行性。</p>	無重大差異情形
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>本公司、凌通科技及凌陽創新科技每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註2之標準與13項AQI 指標進行評估。參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水平。本公司最近一年度評估結果業經一一一三年十二月二十五日審計委員會討論通過後，並提報一一一三年十二月二十五日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>各子公司於年度終了，資本額達一定數額以上者，均會評估簽證會計師之獨立性，並於董事會決議簽證會計師之聘任。</p>	無重大差異情形
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	V	<p>1. 本公司董事會已於一一〇〇年三月二十九日決議通過委任董事長室經理擔任公司治理主管，為使集團上市櫃公</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?</p>		<p>否</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p>
		<p>摘要說明</p> <p>司之公司治理文化及發展方向一致性，由本公司之公司治理主管兼任凌通科技及凌陽創新科技之公司治理主管，並已於一二年二月凌通科技及凌陽創新科技董事會決議通過。本公司公司治理主管除兼任子公司之公司治理主管及董事之外，並未兼任本公司或其他公司職務。</p> <p>2. 本公司公司治理主管主要職責包括依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令，提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</p> <p>3. 一一三年度本公司業務執行重點：</p> <p>(1) 為董事會及委員會彙整會議議程、載明召集事由於開會七日前寄發召集通知予各董事或委員，並提供充分之會議資料以利與會人員能確實瞭解議案相關資訊；當會議議題與董事或委員自身或其代表之法人有利害關係之情事時，亦提醒應予利益迴避。</p> <p>(2) 負責於董事會議及股東會議當日之董事會及股東會議事錄，會後發布重要決議之重大訊息或公告，確保揭露資訊之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>(3) 辦理公司各項作業之變更登記。</p> <p>(4) 評估購買合宜保額之「董事及經理人責任保險」並完成投保事宜，且將承保內容向董事會報告。</p> <p>(5) 不定期提供董事相關進修資訊，提醒依「上市上櫃公</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>司董事、監察人進修推行要點」規範之規定時數進修並完成相關申報。</p> <p>(6)不定期提供董事會成員有關董事執行業務所須之資料、公司治理或經營業務相關之新頒布法令或修正法令資訊。</p> <p>(7)每年逐項檢視公司治理評鑑指標達標情形，針對未得分之指標提出改善計劃及因應措施。</p> <p>(8)依董事需求提供公司業務或財務等營運資訊，維持董事和各業務主管間之溝通及交流順暢。</p> <p>(9)向董事會報告其就獨立董事於提名時、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。</p> <p>4. 本公司公司治理主管進修情形詳註3。</p>	
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	<p>1. 本公司及各子公司與往來銀行、供應商、及其他本公司之利害關係人皆保持良好之關係，秉持誠信原則，提供充足之經營資訊，適當維護其應有之合法權益。</p> <p>2. 本公司利害關係人關注議題、溝通方式及執行狀況詳註4。</p> <p>3. 本公司、凌通科技及凌陽創新科技已於公司網站設置利害關係人專區，針對不同利害關係人設置不同之對應窗口，同時建置完善的系統及回應機制，以確保利害關係人關切議題之妥適回應。本公司已於一一三二二月二十五日將一一三二年度與各利害關係人溝通情形報告至董事會。</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	4.其餘子公司亦於公司網站上提供詳細聯絡資料，利害關係人如有需要得隨時以電話、書信、傳真及電子郵件等方式聯繫。 本公司、凌通科技、凌陽創新科技委任中國信託商業銀行股務代理部辦理公司股東會事務。 其他子公司設有股務專責人員妥善處理股東會各項事務。	無重大差異情形
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？	V	本公司、凌通科技及凌陽創新科技皆設有中文網站，並設置專區揭露財務業務及公司治理資訊之情形；其中，本公司與凌通科技亦設有英文網站，提供相同資訊。	無重大差異情形
(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）？	V	本公司、凌通科技及凌陽創新科技有指定專人負責相關資訊之蒐集及揭露，並設有發言人及代理發言人。其中，本公司與凌通科技亦設有英文網站，提供相同資訊。 其他子公司均指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，目前尚未設有發言人。	無重大差異情形
(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、三季財務報告各月份營運情形？	V	凌通科技於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，本公司與凌陽創新科技雖未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但仍於法令規定期限前公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異情形
八、公司是否有其他有助於瞭解公司	V	(一)員工權益：本公司及各子公司在勞基法及性別平等	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？		<p>否</p> <p>工作法之規範及精神下，針對員工權益訂有各類管理辦法並遵循之。</p> <p>(二)僱員關懷：本公司及各子公司各項管理規章均以員工利益為主，關心員工生活、福利，並訂定合理之薪資待遇。</p> <p>(三)投資者關係：本公司及各子公司均設有專責人員負責公司資訊蒐集、揭露及投資人之答詢，與投資者維持良好關係。</p> <p>(四)供應商關係：本公司及各子公司與供應商均有良好的供應鏈關係，達到整體生產成本最佳化。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司及各子公司與利害關係人保持良好之溝通管道，並尊重且維護其合法之權益。</p> <p>(六)董事及監察人進修之情形：本公司及各子公司鼓勵董事及監察人參加持續進修之課程。本公司並將董事進修情形公告於公開資訊觀測站。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司及各子公司依法訂定內部規章，進行各種風險管理及評估。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司及各子公司與客戶均維持良好關係，並依據各內部管理辦法以提供客戶服務，並以「為客戶提供最好的服務」為公司重要之經營理念。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司、凌通科技及凌陽創新科技已為董事購買責任保</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限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： 本公司一一三年度之改善情形如下： (1) 指標2.6：本公司已於一一三年度股東會董事改選後新增一名女性董事。 (2) 指標4.7：本公司一一三年度已於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書。 (3) 指標4.19：本公司已於一一三年度以每度4.95元之電價、每年1萬度，計每年49,500元，向台電公司購買電證合一的綠電，每年可減少碳排放4,940公斤 CO2e，為永續環境貢獻企業責任。		險，本公司保單承保範圍並涵蓋各子公司之董事監察人。	

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果 (是/否)	是否符合獨立性 (是/否)
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	符合
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	符合
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	符合
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	符合
5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	符合
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	符合
7.除依法令許可業務外，會計師是否代表本公司與第三者間法律案件或其他爭議事項之辯護	否	符合

8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	符合
---	---	----

AQIS 五大構面 13 項指標：

構面一：專業性	評估重點
1-1 查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。
1-2 訓練時數	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。
1-3 流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。
1-4 專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。
構面二：品質控管	評估重點
2-1 會計師負荷	會計師工作負荷是否過重。
2-2 查核投入	查核團隊成員於各階段投入是否適當。
2-3 案件 EQCR	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。
2-4 品質控管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。
構面三：獨立性	評估重點
3-1 非審計服務公費	非審計服務公費占比對獨立性的影響。
3-2 客戶熟悉度	審計個案於事務所發證年度財報告之累計年數對獨立性之影響。
構面四：監督	評估重點
4-1 外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。
4-2 主管機關發函改善	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。
構面五：創新能力	評估重點
5-1 創新能力	會計師事務所提升審品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。

註 3：公司治理主管進修情形：

姓名/職稱	日期	主辦單位	課程名稱	時間

陳美娟 董事長室經理/ 公司治理主管	113.08.15	中華民國公司經營暨永續發展協會	CFC 法令最新發展動態及影響	3 小時
	113.09.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
	113.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3 小時
	113.11.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3 小時
	113.12.04	證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3 小時

註 4：本公司利害關係人關注議題、溝通方式及執行狀況：

邊界	利害關係人	關注事項	溝通途徑	溝通頻率	聯絡窗口	2024 年執行狀況
內部	員工	薪資、福利、教育訓練、職業健康與安全、品質系統、HSF 管理	員工溝通會	每半年 1 次	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	召開 2 次會議，並公告同仁提問及回覆
			職工福利委員會	不定期	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	於內部生活交流道的福委會論壇公告相關訊息
			勞工退休準備金監督委員會	每季 1 次	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	召開 4 次會議，並有會議紀錄供查詢
			內部宣導	不定期	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	E-mail、海報、公告等不定期宣導
			員工績效面談	每年 2 次	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	年中及年底各實施一次員工績效面談，備置績效與前程發展分析表可參考，達成率 90% 以上
			勞資會議	每季 1 次	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	召開 4 次會議，並有會議紀錄供查詢
			職業安全衛生委員會	每季 1 次	環安 張國詩 shamir.chang@sunplus.com	召開 4 次會議，並有會議紀錄供查詢
董事會	永續發展推動情形報告	永續發展執行情形報告	每年 1 次	發言人 莊濟安處長 IR@sunplus.com	於 2024/5/13 董事會報告 2023 年執行狀況	

			溫室氣體查證時程規畫報告	每季1次	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	於1、5、8、11月之董事會報告溫室氣體盤查及查證時程執行進度
	與各利害關係人溝通		本公司與各利害關係人溝通情形報告	每年至少1次	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	於2024/12/25 董事會報告
客戶	客戶訴願		客訴不良品分析	依客訴案件	品質與可靠性工程部 林文彬 QA@sumplus.com	2024年客訴案件 54件，屬凌陽責任 20 件，均順利結案
	客戶滿意		客戶滿意度調查	每年2次	品質系統部 張心綏 QS@sumplus.com	年初及年中兩次調查，客戶滿意度在滿分10分下，品質：9.91/9.15；無危害物質(HSF)：9.66/9.53，相關問題均處理及結案
	產品品質及有害物質要求		郵件	不定期	品質系統部 孫怡君 QS@sumplus.com	品質及有害物質要求，共50份外來文件規範；均妥為處理。
代理商	不良品季度清點		不良品季度清點	每季1次	品質系統部 張心綏 QS@sumplus.com	2024年Q1~Q4均已完成
外包廠	綠色產品要求		GPM系統	報告期限更新，新產品發布，新規範要求	品質系統部 孫怡君 QS@sumplus.com	2024年報告更新共219件
	供應商管理辦法		外包廠品質/環衛考核	每廠每年1次	供應商品質暨工程管理部 何桂琪 QC@sumplus.com	對既有外包廠品質/環衛執行考核，計10廠次
承租戶	相關的環保、安全規定		會議、E-mail、LINE通知	不定期	環安 張國詩 shamir.chang@sumplus.com	廠內有關環衛相關措施，不定時電話及E-MAIL往來溝通
政府機關	法令遵循		公文往返、會議、E-mail	不定期	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	1. 參與主管機關之討論會、座談會 2. 配合主管機關監理與查核 3. 設立聯絡窗口，與主管機關維持良好互動
股東及投資人	營運績效、風險管理、		公司年報 財務報告	每年一次 每季一次	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	1. 2024/5/24 於公開資訊觀測站上傳 2023 年 度 年 報

公司治理、 股東參與	法人說明會	每年二次	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	2. 2024 年每季上傳財務報告	
		每年一次		2024/8/19、2024/12/4，受邀參加二場法人說明會	
	股東常會 企業社 官網設立及利害關 係人專區	隨時	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	2024/6/12 召開股東常會	
		隨時	發言人 莊濟安處長 IR@sumplus.com	已於官網設立企業社社會責任及利害關係人專區	
	設置股務及投資口 人關係聯絡窗口 進行雙向溝通			股務及投資人關係聯絡窗口提供對外溝通管道	

(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15日

身分別 (註1)	姓名	條件		兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
		專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形(註3)	
獨立董事 (召集人)	黃則仁	請參閱第5至7頁附表一董事資料 (一)相關內容		1
獨立董事	陳瑞琦			0
獨立董事	郭聰鈴			0
獨立董事	黃淑君			3

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第5至7頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他（若為召集人，請加註記）。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考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6條第1項5~8款規定）之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。
- 二、本屆委員任期：113 年 07 月 12 日至 116 年 06 月 11 日，113 年度第五屆薪資報酬委員會開會 1 次，第六屆薪資報酬委員會開會 1 次，共計 2 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)(註)	備註
召集人	黃則仁	2	0	100	113.06.12 改選連任
委員	魏哲和	1	0	100	113.06.12 改選卸任
委員	陳瑞琦	2	0	100	113.06.12 改選連任
委員	郭聰鈴	2	0	100	113.06.12 改選連任
委員	黃淑君	1	0	100	113.06.12 改選新任

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)：董事會採納且未修正薪資報酬委員會之建議。
- 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：薪酬委員會之成員皆一致同意薪酬委員會之決議事項，無反對或保留意見。

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

三、薪酬委員會職責：

本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

1. 本公司薪資報酬委員會職權

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效，並訂定其薪資報酬之內容及數額。

2. 薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之

- (1) 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (2) 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成利潤中心目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (3) 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (4) 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (5) 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

四、一一三年度薪資報酬委員會議案內容、決議結果以及公司對薪酬委員會意見之處理：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第十次 113.01.25	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一二年度經理人年終獎金發放討論案。 2. 一一三年全公司薪酬暨經理人薪酬規則討論案。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 全體委員同意通過 2. 全體委員同意通過 	董事會全體出席董事同意通過
第六屆第一次 113.08.13	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」修訂討論案。 2. 一一三年度全公司調薪暨經理人調薪績效討論案。 3. 本公司董事暨功能性委員會酬金討論案。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 全體委員同意通過 2. 全體委員同意通過 3. <ol style="list-style-type: none"> (一)就一般董事之酬勞，經主席徵詢全體出席委員無異議後照案通過。 (二)就獨立董事之酬勞，除依法進行利害關係迴避之委員外，經主席徵詢其餘出席委員無異議後照案通過。 (三)就黃則仁獨立董事之酬勞，經主席指示由陳瑞琦委員代理主席，除黃則仁委員依法迴避未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席委員，無異議照案通過。 	董事會全體出席董事同意通過

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因																																																																								
	是	否																																																																									
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？</p>	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>1. 本公司為健全永續發展之管理，籌組永續發展跨部門組織，設置經濟、環境及社會三個工作小組(如附表)；由行政管理處統籌負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，董事會並授權該處處長處理及定期向董事會報告處理情形。本公司最近一次向董事會報告永續發展推動情形為一一三年五月十三日。董事會檢視永續發展管理措施，督促公司實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保永續發展政策之落實。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">對應部門 工作小組</th> <th rowspan="2">董事長室</th> <th rowspan="2">財會處</th> <th colspan="2">行政管理處</th> <th rowspan="2">EHS</th> <th rowspan="2">QS</th> <th rowspan="2">QC</th> <th rowspan="2">PM/IRD</th> <th rowspan="2">業務</th> </tr> <tr> <th>人資</th> <th>行管</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>經濟</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>環境</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>勞工條件與 尊嚴勞動</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>人權</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>產品責任</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 凌通科技已成立永續推行委員會以及永續推行跨部門工作小組。凌陽創新科技為落實並深化永續精神於日常營運，將「永續推動小組」更名為「永續</p>	對應部門 工作小組	董事長室	財會處	行政管理處		EHS	QS	QC	PM/IRD	業務	人資	行管	經濟	V			V		V	V	V	V	環境				V	V	V	V	V		勞工條件與 尊嚴勞動			V	V	V					人權	V			V	V	V				社會	V	V	V	V	V		V	V	V	產品責任						V	V	V	V	無重大差異情形
對應部門 工作小組	董事長室	財會處				行政管理處							EHS	QS	QC	PM/IRD	業務																																																										
			人資	行管																																																																							
經濟	V			V		V	V	V	V																																																																		
環境				V	V	V	V	V																																																																			
勞工條件與 尊嚴勞動			V	V	V																																																																						
人權	V			V	V	V																																																																					
社會	V	V	V	V	V		V	V	V																																																																		
產品責任						V	V	V	V																																																																		

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因						
	是	否							
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？(註2)		<p>否</p> <p>推行委員會」。其他子公司雖未設置推動永續發展專(兼)職單位，但在環保及相關社會責任活動皆不遺餘力。</p> <p>本公司及子公司透過永續發展跨部門組織及各管理系統之運作，以本公司為風險評估之邊界，透過永續發展跨部門組織內部會議及各管理系統風險評估會議，依重大性原則，對於營運相關之環境、社會及公司治理等議題進行風險評估，本公司最近一次風險評估於一一年九月二十日完成年度之風險評估事宜。</p> <p>依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護及節能減碳</td> <td>本公司致力於環境保護與節能。位於半導體產業上游，本公司發揮卓越研發技術，持續推進半導體高階製程技術，以節省晶片能源的消耗，進而帶動下游消費性電子終端產品的電力能源使用。經由執行環境管理(EMS)與制度化的PDCA管理循環，有</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護及節能減碳	本公司致力於環境保護與節能。位於半導體產業上游，本公司發揮卓越研發技術，持續推進半導體高階製程技術，以節省晶片能源的消耗，進而帶動下游消費性電子終端產品的電力能源使用。經由執行環境管理(EMS)與制度化的PDCA管理循環，有	無重大差異情形
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略							
環境	環境保護及節能減碳	本公司致力於環境保護與節能。位於半導體產業上游，本公司發揮卓越研發技術，持續推進半導體高階製程技術，以節省晶片能源的消耗，進而帶動下游消費性電子終端產品的電力能源使用。經由執行環境管理(EMS)與制度化的PDCA管理循環，有							

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守原則差異情形及原因
	是	否	
	<p>摘要說明(註2)</p> <p>效降低對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定執行和計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成。</p> <p>氣候變遷相關財務揭露(TCFD)</p> <p>本公司依治理、策略、風險管理、指標與目標四大面向，已評估規劃指導原則與具體作法。</p> <p>社會</p> <p>1.職業安全衛生</p> <p>本公司取得職業安全衛生管理系統(ISO45001:2018)認證，每年定期舉行消防演練和職安衛教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</p> <p>2.產品安全</p> <p>本公司各項產品遵守政府規範的各項產品及服務法令，符合歐盟危害物質RoHS/REACH規範。並經由嚴謹的品質系統管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提升客戶滿意度，設立客戶服務專線及溝通網站，每年定期</p>		

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明(註2)</p> <p>主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係，藉由和客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。</p> <p>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。</p> <p>公司治理</p> <p>社會經濟與法令遵循</p>	
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	<p>1. 本公司設有環保專責人員，管理法定的環保管理系統；本公司優於管理系統之標準由環境管理系統主任稽核員實施系統運作及管理；已通過環境管理系統 ISO14001:2015 認證，證書有效期至2026年02月09日。</p> <p>2. 子公司依法免設環保專責人員，但仍有專人推動相關的環境管理工作。</p>	無重大差異情形
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>本公司及各子公司均宣導無紙化作業及使用省電燈具及省水用具，同時執行隨手關燈、節約用水的政策。</p> <p>本公司透過廠務設施操作系統優化及積極推動各項減廢活動，增加廠務系統操作效能及減少對環境之</p>	無重大差異情形

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
(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		無重大差異情形
(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		無重大差異情形

影響；以逐年節能1%為目標，一一三年歸屬公司用電為6,943仟度，因廠內承租戶增加、增加廠區整體電力使用量，因而與一一二一年之6,983仟度相較，僅節能0.5%，未能達標，將持續相關節能措施，期使電力消耗能降低。

本公司及各子公司遵守相關環保法令，積極響應資源回收並分類，另推動使用各項再生物料及包材再使用，以減少對環境之衝擊。

IC設計業位於半導體產業上游，本公司及各子公司無相關製造程序，若因氣候變遷而致的實質風險，應僅有因空調與辦公照明需求的用電、用水增加而導致之費用增加，惟透過廠務設施操作系統優化減少能源消耗及對環境之影響；本公司及各子公司為發揮卓越研發技術，持續推進半導體高階製程技術，實踐摩爾定律(Moore's Law)，以節省晶片能源的消耗，進而帶動下游消費性電子終端產品的電力能源使用。在產品設計上，提供更節能的方案，增加產品的被採用度。

1.本公司依據ISO14064之規範，原以民國一〇〇〇年為盤查基準年，每年實施溫室氣體排放量盤查，為2026年之第三方查證做準備，目前已請顧問公司輔導盤查，屆時將改以民國一一四年為基準年；盤查邊界為本公司自有之廠區，本公司設定間接溫室氣體排放量，每年下降2%為目標；一一一三年溫室

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明(註2)</p> <p>氣體排放量為 3,203.059 噸-CO2e 較一二年之 3,384.530 噸-CO2e 減少 181.471 噸-CO2e、下降 5.36%；已達標。</p> <p>2.一二年溫室氣體年排放量 3,203.059 (噸-CO2e) 中，屬【範疇一】直接溫室氣體排放和移除，直接排放者(如公務車輛油耗、發電機用油、冷媒逸散者)為 75.7731(噸-CO2 當量)，僅約 2.37%。餘均屬【範疇二】與【範疇三】之間接排放產生。</p> <p>3.本公司一二年因兩年一次的清洗廠內蓄水池之故，自有廠區的用水量為 28.67 仟噸，較一二年之 28.26 仟噸，用量微幅增加 1.45%。</p> <p>4.本公司一二年一般事業廢棄物產出 101.04 噸，月均量為 8.42 噸，含事業活動一般垃圾(D-1801)、廢塑膠混合物(D-0299)、廢纖維混合物(D-0899)三類，且 D-1801 類占 80.96%；另 IC 不良品(環保法令中之表列類有害事業廢棄物)為 0.32 噸，產出量極少；事業廢棄物總重量統計、評估及差異分析，符合本公司制定之環安衛管理政策中“管控風險、預防災害”及“節能減廢、永續環境”之內容。</p> <p>5.子公司同樣為落實環境保護之承諾，將降低公司整體碳排放量訂為公司長期改善目標，凌通科技及凌陽創新科技已實施自主盤查，期望能達成溫室氣體排放量逐年減少，並致力於節約能源、回收廢棄物、遵守環保法規，並承諾污染預防與持續改善。</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
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	<p>本公司及各子公司遵守勞動相關法令，並訂定相關工作規則，從優保障員工權益，並提供資訊使員工了解其權益。各項管理政策及程序概述如下：</p> <p>1. 人權政策： 為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，本公司、凌通科技及凌陽創新科技力從並遵守各項國際人權公約相關規定，遵循『聯合國世界人權宣言』、『聯合國商業與人權指導原則』、『聯合國全球盟約』與『聯合國國際勞動組織』等國際人權公約及勞動基準相關勞動法規，尊重國際公認的基本人權，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種情勢之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視、保障員工之合法權益，並依法制定相關之管理政策與程序。</p> <p>2. 人權風險減緩措施： 為減緩人權風險，本公司、凌通科技及凌陽創新科技致力於各項工作環境、工作條件之提升。</p> <p>3. 相關教育訓練： 本公司、凌通科技於上班時間安排相關法令宣導課程，並透過 e-learning 線上課程的錄製與設計增加課程吸收效率，以增進員工對於相關法令與資訊之了解。</p> <p>詳細人權關注議題及對應做法請參照附註4說明。</p>	無重大差異情形

與上市櫃公司 永續發展實守 則差異情形及原 因	執行情形(註1)	
	是	否
無重大差異情形	<p>摘要說明(註2)</p> <p>本公司致力於打造平等包容的工作環境，包括性別、年齡的多元化；同時也為所有全體同仁提供一致性標準的升遷機會，落實平權公正的概念。男性員工與女性員工比約為 66：34，且主管職中，女性主管占比為 28%。</p> <p>本公司及各子公司分別提供優於法令的給假制度，例如優於法令的特休天數、每年 10 日的給薪病假、以及 19 日的國定假日與紀念日，並依照勞動部頒佈之《職工福利委員會組織準則》，邀請各部門推派委員組成職工福利委員會，統籌公司福委會經費並推動各項福利措施。提撥比率一直為營收 0.15%(法定之最高比例)，讓福委會能規劃更多元有趣的福利項目。</p> <p>依據本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之一·五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。</p> <p>本公司及各子公司每年發放之整體獎酬，會依據公司整體營運目標達成、年度獲利狀況及員工個人績效表現與投入程度決定。在每年 7 月前，公司均會衡量市場同業整體薪酬水準及員工個人表現、未來發展等相關原則，為同仁適當調整薪資。</p> <p>每年員工酬勞須經董事會同意並於股東會議報告，並揭露於公司年報。</p>	V
	<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?</p>	V
無重大差異情形	<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環</p>	V

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
境，並對員工定期實施安全與健康教育？		<p>範之設施及環境。依法設置專責組織及人員，實施環境安全衛生管理相關事宜，並提供員工職涯發展良好環境，提供多種教育訓練與培訓計畫。</p> <p>本公司作業場所內相關機械設備依法定週期實施定期自動檢查、勞工作業環境監測每半年(每年4、10月)實施，確保員工、環境及設備之安全，並提供優於法令規定之定期健康檢查。一一三年未有職業災害發生，員工職災之件數、人數及占員工總人數比率均為零。</p> <p>本公司通過國際職業健康安全管理系統(ISO45001:2018)及勞動部職業健康職場認證；職業衛生系統認證經2024年12月換證稽核，證書效期已展延至2028/02/24。</p> <p>本公司每半年舉行防災安全編組訓練，協同同仁熟悉各項演練措施與環境，以因應災難發生時將傷害減至最低，一一三年於4月24日、9月4日實施，11月15日實施全廠區的疏散演練；對於消防防災設備，本公司均妥善維護，每月及不定期由廠務人員巡檢，每年11月底前經消防設備師(士)簽證，完成年度消防檢修及申報。一一三年未有火災事故發生，火災件數及死傷人數均為零。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		無重大差異情形

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司 永續發展實守 則差異情形及原 因
	是	否	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		無重大差異情形

的教育訓練發展體系，包含通識、管理、特定、專業、自我啟發培訓(Self Development, SD)類等各職類課程。

配合公司營運目標及員工前程發展規劃，以培訓未來組織所需要的專業和管理人才，本公司制定「員工教育訓練管理程序」，使訓練各項業務之推動及員工參訓能有所依循，培訓對象遍及公司全體員工，包含約聘、派遣人力，不因性別等因素而有所不同。

每年配合公司發展目標，透過教育訓練需求調查，以問卷、訪談或共識會議等方式，擬訂年度教育訓練計畫，並向全體員工公告。除依不同專業能力提供適當的訓練課程外，同仁也可以提出培訓目標，自主提報內外部課程需求。除了實體課程之外，我們也於教育訓練管理系統建置e-learning學習平台，透過數位化教材及課程影片，打破時空限制，提供再次學習的機會。

本公司及各子公司與客戶間保持良好之溝通管道，對產品與服務之行銷及標示，均遵循本公司客戶及供應商當地之相關法規及國際準則。本公司、凌通科技及凌陽創新科技訂有「客戶服務管理程序」及「客戶訴願處理辦法」，以有系統及效率的處理流程解決客戶問題及提升服務品質。本公司、凌通科技及凌陽創新科技官網均設有利害關係人專區，客戶若有任何問

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
(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	<p>本公司及各子公司早已意識到供應鏈的環境與社會責任，對供應商的要求並不限於性能和品質。相關部門的同仁定期稽核及與供應商聯絡，以確保供應商提供的環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範及保持應有的水準。若供應商未符合規定，需於指定時間內改進並達到標準。如果無法改善，將尋找其他能夠符合本公司及各子公司對供應商及外包廠的環保、職業安全衛生或勞動人權評核計10廠次，供應商及外包廠均能符合標準。</p>	無重大差異情形
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	<p>本公司依據2021年10月，GRI發布之GRI通用準則2021 (GRI Universal Standards 2021) 編製2023年永續報告書；並附GRI Standards對照表，以供索引各章節內容。向利害關係人揭露財務以外的經營績效，包括公司治理、綠色製程與環境友善管理措施、員工職業安全軟體設備更新、員工教育訓練、福利政策以及社會公益執行成果，展現永續經營之企業願景與使命。《永續報告書》刊登媒體為官方網站與臺灣證券交易所公開資訊觀測站，股東與利害關係人皆可便利且快速取得透明化的非財務績效資訊。本公司永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。 凌通科技依據全球永續性報告協會(GRI)發布之</p>	無重大差異情形

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明(註2)</p> <p>準則，編製2023年永續報告書並已取得第三方驗證單位之保證意見。 凌陽創新科技依循全球永續性報告協會(GRI)發布之準則，並參考氣候相關財務揭露指引(TCFD)、永續會計委員會(SASB)之永續資訊揭露標準編制2024年永續報告書，並委由第三方單位進行中度保證等級查證，將於2025年8月前發布於官網及申報於ESG數位平台。 其他各子公司雖未編製永續報告書，但在各公司高階管理政策上對於環保及相關社會責任活動皆不遺餘力。</p>	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實守則」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、子公司凌通科技及凌陽創新科技已訂定「永續發展實守則」、「永續資訊管理作業程序」、「永續資訊管理作業程序」、「永續資訊管理作業程序」，對於相關議題如永續經營、環境保護、員工權益、社會公益以及相關資訊揭露，皆有內部制度規範之。 為履行企業社會責任，本公司及各子公司將不定期對環保、社會貢獻、社會服務、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動盡一份心力。			<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實守則」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、子公司凌通科技及凌陽創新科技已訂定「永續發展實守則」、「永續資訊管理作業程序」、「永續資訊管理作業程序」、「永續資訊管理作業程序」，對於相關議題如永續經營、環境保護、員工權益、社會公益以及相關資訊揭露，皆有內部制度規範之。 為履行企業社會責任，本公司及各子公司將不定期對環保、社會貢獻、社會服務、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動盡一份心力。</p>
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.本公司及各子公司為專業IC設計公司，以IC研發及設計為主，係屬無污染產業，未有環境汙染之情事。 2.本公司及各子公司不定期積極參與有關社會公益之相關活動。 3.基於專業服務之理念，本公司及各子公司已訂定相關客訴之執行方針，以力求最快速解決客戶提出之問題。 4.本公司及各子公司係依據「勞動基準法」及相關勞動法令等勞工相關法令管理公司員工，並由專人處理員工之工作事宜，以保障其基本權益。 5.本公司及各子公司係參照職業安全衛生有關法令，辦理安全衛生工作，以保障工作者健康與安全。 6.本公司通過ISO14001 環境管理系統、ISO45001 國際職業安全健康管理系統，落實環境、職場及工作者健康及安全防護。			<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.本公司及各子公司為專業IC設計公司，以IC研發及設計為主，係屬無污染產業，未有環境汙染之情事。 2.本公司及各子公司不定期積極參與有關社會公益之相關活動。 3.基於專業服務之理念，本公司及各子公司已訂定相關客訴之執行方針，以力求最快速解決客戶提出之問題。 4.本公司及各子公司係依據「勞動基準法」及相關勞動法令等勞工相關法令管理公司員工，並由專人處理員工之工作事宜，以保障其基本權益。 5.本公司及各子公司係參照職業安全衛生有關法令，辦理安全衛生工作，以保障工作者健康與安全。 6.本公司通過ISO14001 環境管理系統、ISO45001 國際職業安全健康管理系統，落實環境、職場及工作者健康及安全防護。</p>

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱台灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

註 4：為恪遵國際人權公約精神，且依內涵制訂並實施各項保障人權政策，凌陽科技以【公民與政治權利國際公約】及【經濟、社會和文化權利國際公約】內涵為依歸執行保障人權政策，本公司特別重視以下人權議題，茲將執行做法整理如下對照表：

人權關注議題	凌陽對應之人權做法
確保工作機會均等	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 不因個人性別、種族、社經地位、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、宗教、黨派、國籍、容貌、五官、懷孕、身心障礙等予以歧視。 ➢ 確保雇用政策無差別待遇，落實雇用、薪酬制度、員工訓練、考評與升遷機會之公平。
嚴禁雇用童工	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 本公司禁止雇用十八歲以下兒童與少年，使未滿十五歲之兒童與十五歲以上未滿十六歲之童工及十六歲以上未滿十八歲之少年得以充分保障就學權利。 ➢ 本公司積極參與公益及對相關社福團體捐助，如與家扶中心合作及公益款項捐贈，使受教育權利及資源機會更為普及與平等。
員工集會結社自由	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 提供多元的社團活動，並鼓勵員工積極參與。
申訴管道與機制	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 提供有效的申訴管道與處理機制，以避免工作環境中產生歧視與騷擾。
建立健康安全的工作環境	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 為提供員工一個健康與安全的職場環境，本公司仍持續不斷改善工作環境，以降低職災風險並保障員工健康。
提供員工身心健康與工作平衡的工作環境	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 提供多元活動（例如運動課程、藝文講座以及員工旅遊等），以豐富同仁工作與生活間的平衡。 ➢ 設立優良的健康照護措施（醫護室、視障按摩、健康檢查等），以守護員工健康。
符合基本薪資	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 提供優於法令的工資水準。

上市上櫃公司氣候相關資訊
1. 氣候相關資訊執行情形項目

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本公司永續發展跨部門小組轄下的「環境功能委員會」負責統籌/評估全公司氣候變遷的風險及機會(包括目標及推動計畫),並揭露在年度永續報告書;本公司每年定期提報氣候變遷相關風險與機會之識別、管理情形於董事會中報告,由董事會監督管理進程。本公司最近一次向董事會報告為一一三五年五月十三日。 • 凌通科技管理階層進行鑑別氣候相關的風險與機會,擬定後續的因應策略,並且定期向董事會報告,由董事會監控。 • 凌陽創新科技成立永續推行委員會,由執行副總擔任主任委員,其中環境小組執行氣候相關議題,未來將定期於董事會報告氣候議題。
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 依內部既有目標管理期程,定義短期(1-3年),中期(3-5年)及長期(5-10年)的氣候相關風險與機會項目,並評估氣候風險因子對公司在策略、營運及財務規劃之潛在影響。 • 本公司已導入ISO14064-1:2018溫室氣體盤查標準自主盤查,未來將持續推動減碳方案等作法,期望2050年達到碳中和的目標。 • 本公司及凌通科技氣候風險與機會對財務主要影響為空調用電增加造成的財務成本上升,對財務的短、中、長期影響均極小。 • 凌陽創新科技氣候風險與機會對財務主要影響為極端氣候造成原物料成本增加及可能的災害損失、運輸受阻衍生交貨延遲,惟公司已擬定因應措施,期降低損失。
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 台灣於2025年起徵收碳費,雖然主要是以年碳排放2.5萬噸的排放大戶為對象,但未來不排除會以每年10%的增幅,持續往上,凌陽將持續關注政策的發展。

	<ul style="list-style-type: none"> • 依「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)」(AR6統計降尺度版)資料顯示，極度高溫可能導致短暫停電，但本公司有完善的不斷電系統與緊急發電機系統及資料備援措施，不至於產生營運風險。 • 本公司、凌通科技及凌陽創新科技主要業務為IC設計，並未涉及IC生產活動，久旱不雨導致產線停工之風險，亦未列入重大風險考量。
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>永續發展跨部門小組「環境功能委員會」依TCFD架構進行內部溝通或會議討論，結合公司現有的ISO14001風險評估作業，鑑別出重要議題，將氣候變遷議題納為風險管理一環，據此擬定管控策略與行動方案。</p> <p>凌通科技定期針對各項氣候風險因子進行分析與評估，制訂相關因應措施與改善方案，並蒐集最新相關風險訊息，進行檢討管理，以避免對企業營運造成影響。</p> <p>凌陽創新科技之永續推行委員會完成氣候環境背景資料蒐集，評估營運範圍之氣候風險，再建立氣候風險機會項目清單及內部營運衝擊調查問卷，據此分析氣候相關風險機會衝擊程度及可能影響期間，設定執行策略目標，未來永續推行委員會將定期向董事會報告ESG風險及氣候風險因應措施執行情形。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 根據國家自主貢獻(Nationally Determined Contributions, NDCs)與國際能源總署(International Energy Agency, IEA)所發展的全球升溫1.5°C之情境(1.5°C Scenario,2DS)進行模擬，以2011年為基準年，估算凌陽科技減碳比例。因應查證實務，計畫將改以2025年為基準年。 • 為達到2050年NDCs溫室氣體減量目標，針對溫室氣體產出佔比較大之範疇二進行節電管理。 • 若有效達成節電目標，可減少設備運作之成本。 • 凌通科技及凌陽創新科技目前暫無規劃。

<p>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。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 凌陽科技用於評估氣候的相關風險指標包括電力使用量及溫室氣體排放量等。 • 從2012年開始，每年以總用電度數下降1%為目標。 • 設定間接溫室氣體排放量，每年下降2%為目標。 • 凌通科技目前暫無規劃。 • 凌陽創新科技之實體風險及轉型風險之項目、因應策略及目標： <ol style="list-style-type: none"> (1)台灣碳費徵收機制：持續 ISO 14064-1 溫室氣體自主盤查，控制碳排放量並加速制定減少溫室氣體排放減量計畫。 (2)強化排放量報導義務：積極追蹤政府相關法規資訊，及時調整溫室氣體盤作業方式，以達合規要求。 (3)原物料成本上漲：與多個供應商建立合作關係，同時密切關注市場和行業的變化，確保穩定的供應和價格。
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司與凌通科技及凌陽創新科技尚未有內部碳定價之規劃。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 凌陽科技用於評估氣候的相關風險指標包括電力使用量及溫室氣體排放量等。 • 從2012年開始，每年以總用電度數下降1%為目標，2011年(基準年)至2023年均達標。 • 設定間接溫室氣體排放量，每年下降2%為目標；2024年設定間接溫室氣體排放量目標應為67.63噸-CO₂e，2024年經顧問輔導盤查及實際核算後減少468.273噸-CO₂e，亦達標。 • 透過節能管控措施，目前未使用碳抵換，2024年取得電證合一之再生能源憑證(RECs)10張。 • 凌通科技及凌陽創新科技目前暫無規劃。
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於I-1 及I-2)</p>	<p>凌陽科技自2012年起實施自主盤查，尚未由確信機構就盤查結果實施確信，本公司為資本額50億元以上未達100億元之公司，將依照主管機關之規定，於2027年年底前完成母公司之溫室氣體盤查確信。2024年11月起接受顧問公司輔導中。</p>

• 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形如1-1。
 • 減量目標、策略及具體行動計畫如1-2。

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。

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

範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)		密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2)	確信機構	確信情形說明	
	2023	2024				
年度	2,7660	75,7731	2024 0.0464			
母公司	48,5500	48,5500	0.0230	無	尚無需確信	
子公司(凌通科技)	10,0871	9,5610	0.0061			
...(註 1)						
合計	61,4031	133,8841	0.0126			
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元) (註 2)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元) (註 2)	確信機構	確信情形說明
母公司	3,381.76	2,913.4871	3.0523	1.7835		
子公司(凌通科技)	649.5400	635.6300	0.3082	0.2694		
子公司(凌陽創新科技)	197.2175	217.7770	0.1195	0.1198		
...(註 1)						
合計	4,228.5175	3,766.8941	0.8801	0.6482		
範疇一	61,4031	133,8841	0.0126	0.0230		
範疇二	4,228.5175	3,766.8941	0.8801	0.6482		
合計	4,289.921	3,900.778	0.8926	0.6712	無	尚無需確信

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

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。
依據證交所「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司應於2025年完成盤查，2027年完成確信；合併報表子公司應於2026年完成盤查，2028年完成確信；本公司目前尚無需確信。惟，依據「上市櫃公司永續發展路徑圖」問答集要求，合併財報上市櫃子公司(凌通、凌陽創新)比照母公司時程完成。本公司自2012年起，已自主盤查並將溫室氣體盤查結果揭露於本公司對外網站、年報及ESG Report，目前正接受顧問公司輔導，準備查證作業中。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司屬IC設計產業，逾97%的溫室氣體排放量都是間接排放型態，因此，設定間接溫室氣體排放量，每年下降2%為目標；因排放源主要來自空調與辦公照明需求的外購電力，已透過廠務監控系統，使空調設備運轉更有效率，同時向同仁宣導節能觀念及作為，減少不必要的浪費；2024年溫室氣體排放量為3,203.059噸-CO₂e較2023年之3,384.530噸-CO₂e減少181.471噸-CO₂e、下降5.36%；已達標。將持續相關節能措施，期使電力消耗能降低。

(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

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(註1)		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？	V	<p>本公司、凌通科技及凌陽創新科技訂有董事會通過之『誠信經營程序及行為指南』，以作為明示誠信經營之政策、作法，以及董事會及管理階層積極落實經營政策之承諾，並於公司網站上揭露。</p> <p>其餘子公司秉持著「誠信」、「創意」、「品質」、「服務」的經營理念，制定公司內部各項管理制度及辦法，落實執行並不定期檢討。</p>	無重大差異情形
(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？	V	<p>本公司、凌通科技及凌陽創新科技訂有「員工道德行為準則」、「董事及經理人道德行為準則」及「誠信經營程序暨行為指南」，明訂禁止提供或收受不正當利益。本公司及凌陽創新科技訂有『檢舉制度』，凌通科技訂有『檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法』，鼓勵舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為。此外，本公司尚要求職務上敏感度較高之行管、生產中心、業務及資訊單位同簽署「廉潔承諾書」；與客戶簽訂年度經銷合約時，一併簽訂「誠信行為聲明書」；依年度交易</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		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？	V		<p>金額定義相關供應商簽訂「誠信行為聲明書」。其餘子公司已於「工作規則」中，明訂員工誠信行為之檢舉及懲戒制度，並透過內控制度有效的執行，以降低不誠信行為的風險，以收防範之效。</p> <p>本公司、凌通科技及凌陽創新科技分別訂有「檢舉制度」、「員工道德行為準則」、「董事及經理人道德行為準則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「誠信經營作業程序暨行為指南」，明定防範不誠信行為之相關作業程序及行為指南，為使同仁時常保持對於誠信行為的認識，本公司除將從業道德相關規範的規章文件公布在公司內部網站供同仁隨時查詢外，另透過教育課程方式對新進同仁進行相關宣導。</p> <p>對於任何可疑為違反從業道德之行為，經確認屬實之個案，對於違反者將採取包含如終止僱傭或業務往來關係等嚴厲懲戒措施，並適時採取法律行動。</p> <p>子公司之「工作規則」訂有禁止不誠信行為，對於違反規定之懲處及申訴制度。</p>
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定誠信行為	V		無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
條款？		<p>明訂契約必要時應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並得將本公司誠信經營政策納入契約條款。此外，本公司自一〇六年起與客戶簽訂年度經銷商合約時，一併簽訂「誠信行為聲明書」；依年度交易金額定義相關供應商亦簽訂「誠信行為聲明書」。</p> <p>其餘子公司藉由客戶信用額度評核及供應商管理作業，審慎評估往來對象之合法性，以避免不誠信的商業活動。</p>	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	<p>本公司及凌通科技為健全誠信經營之管理，凌通董事長室為推動企業誠信經營專責單位，凌陽創新科技董事會授權財會部負責推動誠信經營政策，負責制定並推動誠信經營政策與防範方案。專責單位每年定期於十二月向董事會報告執行情形。本公司最近次向董事會報告時間為一三年十二月二十五日。</p> <p>其餘子公司積極由上而下推動企業誠信經營理念，未來將視公司實際狀況設置推動單位，並定期報告董事會。</p> <p>一三年本公司誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形：</p> <p>1. 宣導誠信政策</p> <p>本公司內部設置誠信政策宣導專區，向員工宣導誠信經營政策，落實以誠信為基礎的核心理念。</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>值觀及經營理念。</p> <p>新人訓宣導公司誠信政策並進行測驗，以確信新人了解公司誠信政策。一一三新進員工已完成此測驗。</p> <p>2. 「誠信行為聲明書」中訂定誠信經營條款</p> <p>(1) 本公司「誠信行為聲明書」內容包含利益衝突防止、避免圖利或不當利益輸送、履行保密責任、禁止行賄及收賄、侵害公司之機密、商譽、業務之行為等。</p> <p>(2) 本公司針對營業範圍內較高不誠信行為風險之供應商及客戶要求簽署「誠信行為聲明書」，一一三年已完成新增簽署「誠信行為聲明書」。</p> <p>3. 簽署廉潔承諾書</p> <p>本公司要求職務上敏感度較高之行管、生產中心、業務及資訊單位同仁簽署「廉潔承諾書」，內容包含利益衝突防止、避免圖利或不當利益輸送、履行保密責任及防範內線交易，鼓勵呈報任何非法或違反道德行為標準之行為等，一一三年已完成新增簽署「廉潔承諾書」。</p> <p>4. 建立便利檢舉管道</p> <p>本公司訂有「檢舉制度」，明定檢舉之作業程</p>	

評估項目	運作情形(註1)		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 序及保密機制，鼓勵公司內、外部人員舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為。截至一三年底止，未接獲檢舉信件。	
(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	本公司及凌通科技訂有『誠信經營作業程序及行為指南』，凌陽創新科技訂有『誠信經營作業程序及行為指南』及『誠信經營守則』。本公司及各子公司員工與管理階層之溝通管道暢通，如有發現任何問題，皆能向管理階層反應。除此之外，負責誠信經營相關事務之部門皆依其職責依法辦理相關事務，防止利益衝突及提供適當陳述管道運作情形。	無重大差異情形
(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？	V	本公司、凌通科技及凌陽創新科技為落實誠信經營已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期檢查內部控制制度之執行情形，並透過自行檢查制度之執行，以確保內部控制制度有效性，作為出具內部控制制度聲明書之依據，並提報董事會通過。 母公司對於子公司已依風險分析編製年度稽核計劃並執行之。	無重大差異情形
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	本公司及凌通科技訂有『誠信經營作業程序及行為指南』，凌陽創新科技訂有『誠信經營作業程序及行為指南』及『誠信經營守則』。內建誠信經營於企業文化中，並不時於各會議中宣	無重大差異情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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、凌通科技及凌陽創新科技已於公司內部網站放置誠信經營相關規範，以供同仁隨時查詢。本公司對外網站及公開資訊觀測站放置的 年報，及企業社會責任報告中，亦詳盡揭露誠信經營之相關政策要求及資訊。	無重大差異情形
五、公司如依據「上市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： 本公司及凌通科技訂有『誠信經營作業程序及行為指南』，凌陽創新科技訂有『誠信經營作業程序及行為指南』及『誠信經營守則』，並遵循該作業程序暨行為指南運作。本公司、各子公司與各廠商及組織合作皆秉持誠信經營原則辦理。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司及各子公司以誠信為根本，務求全體員工秉持誠信精神，對投資人、客戶和社會負責。本公司設有申訴、檢舉信箱，員工如發現任何違反誠信原則或危害公司聲譽之事，可透過網路申訴或檢舉。此外，本公司及各子公司與相關廠商及合作對象多為長期合作，並明訂契約，設置相關專職人員參與，維繫長期穩健合作關係。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露事項

(1) 內部控制聲明書

凌陽科技股份有限公司

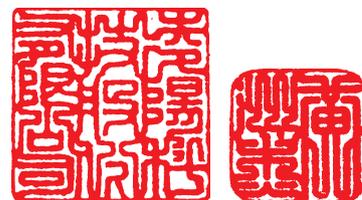
內部控制制度聲明書

日期：114年3月12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的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查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3月12日董事會通過，出席董事七人中，無反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

凌陽科技股份有限公司



董事長兼執行長：黃洲杰

黃洲杰

- (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：
不適用。

(九) 一一三年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

一一三年股東會決議事項執行情形			
日期	決議單位	決議事項及執行情形	
113.06.12	股東常會	1. 承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。 2. 承認本公司一一二年度虧損撥補案。 執行情形：本年度無配發股利。 3. 本公司第十三屆董事(含獨立董事)改選案。 改選結果：已於113年6月24日獲國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局准予登記並公告於公司網站。 4. 通過解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。 執行情形：自股東會決議後生效。	
一一三年及截至年報刊印日止董事會重要決議事項：			
日期	決議單位	案由	決議結果
113.03.13	董事會	1. 一一二年度財務報表討論案。 2. 一一二年度營業報告書討論案。 3. 本公司一一二年度虧損撥補討論案。 4. 本公司第十三屆董事(含獨立董事)改選案。 5. 解除本公司經理人競業禁止之限制討論案。 6. 解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制討論案。 7. 一一三年股東常會召開事宜及受理股東提案權討論案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
113.05.02	董事會	1. 審查董事(含獨立董事)候選人資格討論案。 2. 解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制討論案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。

113.05.13	董事會	1. 一一三年第一季營運狀況報告暨合併財務報表討論案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
113.06.12	董事會	1. 董事長推選案。	經董事詹文雄先生提名黃洲杰先生為本公司董事長，所有出席董事一致同意黃洲杰先生擔任本公司董事長。
113.07.12	董事會	1. 本公司第六屆『薪資報酬委員會委員』委任討論案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
113.08.13	董事會	1. 一一三年第二季營運狀況報告暨合併財務報表討論案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
113.10.25	董事會	1. 長期投資取得討論案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
113.11.11	董事會	1. 一一三年第三季營運狀況報告暨合併財務報表討論案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
113.12.25	董事會	1. 一一四年度會計師委任暨獨立性評估討論案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。
114.03.12	董事會	1. 一一三年度財務報表討論案。 2. 一一三年度營業報告書討論案。 3. 本公司一一三年度虧損撥補討論案。 4. 解除本公司董事及其代表人競業禁止限制討論案。 5. 一一四年股東常會召開事宜及受理股東提案權討論案。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。

(十) 一一三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，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

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
勤業眾信聯合 會計師事務所	葉東輝	113.1.1~113.12.31	5,100	1,130	6,230
	張雅芸	113.1.1~113.12.31			

非審計公費係稅務簽證、稅務申請案件、移轉定價報告及非主管薪資申報查核等相關之費用。

- (一) 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。
- (二) 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。

五、更換會計師資訊：無。

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及其關係企業者：無。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 4 月 15 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
董事長兼執行長	黃洲杰	0	0	0	0
董事	遠見科技(股)公司(註1)	0	0	0	0
董事	台灣樂菲(股)公司(註2)	0	0	0	0
董事	詹文雄	0	0	0	0
董事	蔡智杰(註2)	0	0	0	0
獨立董事	魏哲和(註1)	0	0	0	0
獨立董事	黃則仁	0	0	0	0
獨立董事	陳瑞琦	0	0	0	0
獨立董事	郭聰鈴	0	0	0	0
獨立董事	黃淑君(註2)	0	0	0	0
副總經理	林至信	0	0	0	0
副總經理	王中呈	0	0	0	0
協理	張洋	0	0	0	0
協理	吳昭旺	0	0	0	0
財務會計處長	鄭淑貞	0	0	0	0
公司治理主管	陳美娟	0	0	0	0

註1：113年06月12日解任。

註2：113年06月12日就任。

(二) 股權移轉資訊

姓名	股權移 轉原因	交易 日期	交易 相對人	交易相對人與公司、董事及持 股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易 價格
無	無	無	無	無	無	無

(三) 股權質押資訊

114年4月15日；單位：股

姓名 (註1)	質押 變動 原因 (註2)	變動 日期	交易 相對人	交易相對人與 公司、董事及 持股比例超過 百分之十股東 之關係	股數	持股 比率	質押 比率	質 借 (贖 回) 金額
-	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：係填列公司董事、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

八、股權比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

114年4月15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	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	姓名	關係
黃洲杰	92,737,817	15.67%	1,370,993	0.23%	-	-		
劉德忠	12,197,523	2.06%	1,141,943	0.19%	-	-	-	-
遠見科技股份有限公司 代表人：周發	10,038,049	1.70%	-	-	-	-	-	-
李文欽	6,792,000	1.15%	1,089,000	0.18%	-	-	-	-
花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶	6,344,825	1.07%	-	-	-	-	-	-
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	5,845,752	0.99%	-	-	-	-	-	-
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	5,429,000	0.92%	-	-	-	-	-	-
美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶	4,990,712	0.84%	-	-	-	-	-	-
龔執豪	4,339,964	0.73%	537,361	0.09%	-	-	-	-
渣打託管 i Shares 新興市場 ETF	3,822,000	0.89%	-	-	-	-	-	-

九、綜合持股比例

113 年 12 月 31 日；單位：仟股/%

轉投資事業名稱 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
凌通科技(股)公司	37,117	34	14,892	14	52,009	48
凌陽創新科技(股)公司	29,113	50	3,996	7	33,109	57
芯鼎科技(股)公司	12,429	13	130	-	12,559	13
凌陽多媒體(股)公司	22,441	90	2,559	10	25,000	100
景相科技(股)公司	13,200	55	10,800	45	24,000	100

註：除上表所列公司外，其餘本公司直接持有之權益法長期投資均由本公司單一持股，無綜合持股情形。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

114年04月15日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外之 財產抵充股款 者	其他
79/08	10	2,300	23,000	620	6,200	現金增資 6,200	無	尚未公開發行
79/08	10	2,300	23,000	1,150	11,500	現金增資 5,300	無	尚未公開發行
81/03	10	2,300	23,000	2,300	23,000	現金增資 11,500	無	尚未公開發行
82/12	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資 20,900 盈餘轉增資 16,100	無	尚未公開發行
83/09	10	19,800	198,000	19,800	198,000	現金增資 60,000 盈餘轉增資 78,000	無	尚未公開發行
84/06	10	39,600	396,000	39,600	396,000	盈餘轉增資 198,000	無	84年6月28日台財 證第37335號函
85/06	10	64,360	643,600	64,360	643,600	盈餘轉增資 247,600	無	85年6月26日台財 證第40155號函
86/06	10	105,500	1,055,000	105,500	1,055,000	盈餘轉增資 411,400	無	86年6月10日台財 證第46641號函

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外之 財產抵充股款 者	其他
87/06	10	184,000	1,840,000	184,000	1,840,000	盈餘轉增資 785,000	無	87年6月8日台財 證第49408號函
88/06	10	269,120	2,691,200	269,120	2,691,200	盈餘轉增資 851,200	無	88年6月23日台財 證第57760號函
89/06	10	600,000	6,000,000	370,000	3,700,000	盈餘轉增資 1,008,800	無	89年6月03日台財 證第48003號
89/09	10	600,000	6,000,000	390,000	3,900,000	參與發行海外存 託憑證 200,000	無	89年9月18日台財 證第72620號函
90/06	10	700,000	7,000,000	534,000	5,340,000	盈餘轉增資 1,440,000	無	90年6月27日台財 證第140791號函
90/12	10	700,000	7,000,000	544,742	5,447,424	合併轉增資 10,742	無	90年12月12日台 財證第173137號函
91/06	10	1,000,000	10,000,000	694,950	6,949,500	盈餘轉增資 957,334 資本金積轉增資 544,742	無	91年5月30日台財 證第129546號函
92/07	10	1,000,000	10,000,000	777,504	7,775,040	盈餘轉增資 130,590 資本金積轉增資 694,950	無	92年5月22日台財 證一字第 0920122560號
93/06	10	1,000,000	10,000,000	875,254	8,752,544	盈餘轉增資 355,500 資本金積轉增資 622,004	無	93年6月15日台財 證一字第 0930126644號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外之 財產抵充股款 者	其他
94/07	10	1,050,000	10,500,000	945,570	9,455,700	盈餘轉增資 487,576 資本公積轉增資 175,051 員工認股權 40,529	無	94年7月11日金管 證一字第 0940127940號 台證上字第 09400288741號
94/11	10	1,050,000	10,500,000	948,147	9,481,472	員工認股權 25,772	無	台證上字第 09400340711號
95/03	10	1,050,000	10,500,000	948,730	9,487,297	員工認股權 5,825	無	台證上字第 09500052761號
95/06	10	1,050,000	10,500,000	949,784	9,497,844	員工認股權 10,547	無	台證上字第 09500116511號
95/06	10	1,200,000	12,000,000	1,021,358	10,213,578	盈餘轉增資 508,844 資本公積轉增資 189,230 員工認股權 17,660	無	金管證一字第 0950126238號
95/11	10	1,200,000	12,000,000	1,022,777	10,227,773	員工認股權 14,195	無	台證上字第 0950030505號
96/01	10	1,200,000	12,000,000	512,212	5,122,119	減資5,114,358 員工認股權 8,703	無	金管證一字第 0950159014號
96/03	10	1,200,000	12,000,000	512,954	5,129,537	員工認股權 7,418	無	台證上字第 0960005441號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外之 財產抵充股款 者	其他
96/09	10	1,200,000	12,000,000	554,240	5,542,399	盈餘轉增資 288,622 資本公司積轉增資 102,415 員工認股權 21,825	無	金管證一字第 0960038299 號
96/11	10	1,200,000	12,000,000	556,051	5,560,514	員工認股權 18,115	無	台證上字第 0960037136 號
97/03	10	1,200,000	12,000,000	556,750	5,567,504	員工認股權 6,990	無	台證上字第 09700075761 號
97/05	10	1,200,000	12,000,000	556,893	5,568,931	員工認股權 1,427	無	台證上字第 09700142371 號
97/09	10	1,200,000	12,000,000	598,203	5,982,028	盈餘轉增資 301,637 資本公司積轉增資 111,092 員工認股權 368	無	金管證一字第 0970036239 號
98/02	10	1,200,000	12,000,000	596,910	5,969,099	註銷庫藏股 -12,929	無	台證上字第 0980003591 號
103/03	10	1,200,000	12,000,000	591,995	5,919,949	註銷庫藏股 -4,915	無	台證上字第 10300058351 號

114年04月15日；單位：股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份(上市公司股票)	庫藏股股份	未發行股份	合計	
上市記名式普通股	591,994,919	0	608,005,081	1,200,000,000	無

總括申報制度相關資訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的及預期效益	未發行部分預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無	無	無	無	無	無	無	無

(二) 主要股東名單

114年04月15日

名稱	股份	持有股數	持股比例
黃洲杰		92,737,817	15.67%
劉德忠		12,497,523	2.06%
遠見科技股份有限公司		10,038,049	1.70%
李文欽		7,148,825	1.15%
花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶		6,800,000	1.07%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		5,884,000	0.99%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		5,845,752	0.92%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管J P 摩根證券有限公司投資專戶		5,247,000	0.84%
龔執豪		4,699,926	0.73%
渣打託管 i S h a r e s 新興市場 E T F		4,590,531	0.65%

(三) 公司股利政策、執行狀況及預期有重大變動之說明

(1) 公司章程所訂之股利政策

本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，所餘盈餘，連同前期累積未分配盈餘為股東股利，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。惟盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。每年度盈餘分派之股東股利總數以當年度新增可分配盈餘不低於百分之十進行分派，惟低於實收資本額百分之一時，得不予分派。前述現金股

利不得低於應分派股東股利總數之百分之十。

(2) 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司一一三年度稅後淨利全數彌補虧損，故本年度無股利可供配發。

(3) 本次股東會擬議資本公積配發現金之情形：

不適用。

(4) 預期有重大變動之說明：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

本公司未編製並公告一一四年度財務預測，無須揭露此資訊。

(五) 員工酬勞及董監酬勞

(1) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之一·五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

(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

本公司估列員工、董事酬勞金額係依章程所訂之成數為估列基礎，按一定比例提列，並認列為當期費用；嗣後，實際配發金額與估列金額有差異時，該差異數將依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(3) 董事會通過之擬議配發一一三年度員工酬勞及董事酬勞等資訊

本公司一一三年度稅後淨利全數彌補虧損，故未配發員工酬勞及董事酬勞。

(4) 上年度盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形

本公司於一一三年六月十二日召開股東會通過有關員工酬勞及董事酬勞之配發情形如下：

	金額(元)
員工酬勞－以現金方式發放	\$0
董事酬勞－以現金方式發放	0
合計	\$0

上述之分配情形與本公司一一三年三月十三日之董事會決議並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形應包括未償還及辦理中之公司債，並參照公司法第二百四十八條之規定，揭露有關事項及對股東權益之影響：無。

三、特別股辦理情形應包括流通在外及辦理中之特別股，並揭露相關發行條件、對股東權益影響及公司法第一百五十七條規定之事項：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：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應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(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：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

八、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

所營業務之主要內容：

CC01080 電子零組件製造業。

I501010 產品設計業。

F401010 國際貿易業。

I301010 資訊軟體服務業。

I301020 資訊處理服務業。

研究、開發、製造、銷售下列產品：

- 1.各種積體電路之設計、製造、測試及銷售。
- 2.各種積體電路模組之設計、製造、測試及銷售。
- 3.各種應用軟體之研究、開發及銷售。
- 4.各種矽智財之研究、開發及銷售。
- 5.各種積體電路之貿易及代理業務。

現有產品種類及營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	113 年度	
	銷值	比例(%)
IC 收入	6,057,979	94.15
其他	376,107	5.85
合計	6,434,086	100.00

計劃開發之新商品(服務)

公司別	計畫開發之新產品
凌陽科技	(1)車用信息娛樂系統晶片 (2)車用智能座艙系統晶片 (3)車用行車輔助系統晶片 (4)車用座艙聲學系統晶片 (5)車用儀表系統晶片 (6)沉浸式高解析音頻晶片 (7)藍牙傳輸整合音頻晶片 (8)人工智能端側音頻晶片 (9)複合功能無線音頻模組 (10)視覺 AI 系統晶片 (11)邊緣運算生成式 AI 系統晶片 (12)多模態大模型邊緣 AI 系統晶片
凌通科技	(1)消費性產品線 A.新一代 4 位元 CPU 語音合成控制 OTP 晶片 (A)內建 SPU(Speech Processing Unit)來處理音訊合成工作

	<p>(B)優化周邊，做出更高性價比的晶片</p> <p>B. 新一代 16 位元 μ'nSP CPU 語音合成控制 Flash 晶片</p> <p>(A)整合麥克風放大電路、高解析度數位音頻放大電路</p> <p>(B)內建新一代 SPU(Speech Processing Unit)來處理音訊合成的工作</p> <p>(C)內建 Flash 記憶體，可快速更新程式碼</p> <p>C. 新一代 8 位元 6502 CPU 液晶顯示控制晶片</p> <p>(A)可點最多達 2000 點液晶，並且可串接來擴充點數</p> <p>(B)內建 OTP 記憶體，可快速更新程式碼</p> <p>(C)可外掛 SPI Flash，且可在 SPI Flash 上面執行程式碼</p> <p>(2)多媒體產品線</p> <p>A. 新一代 40 奈米多媒體應用 SoC</p> <p>(A)內建凌通自行研發的第三代深度學習加速器，在不增加算力的條件下提高使用效能，可支持多種人臉/人形/手勢辨識、免綠幕的人像去背和背景模糊化、年齡轉換、卡通化、視線偵測、人體姿態辨識、雙人去背、雙人化妝、多物件辨識、3D 物件辨識等演算法功能，進一步提升終端客戶的體驗</p> <p>(B)新一代 ISP:denoise engine 強化、WDR 對比強化及 AWB/AE 支援多模式調整</p> <p>(C)加入 frame buffer compression IP 以提高 DDR bandwidth 使用效率</p> <p>(D)新一代 DDRPHY data rate 提升至 1066Mbps</p> <p>(E)新一代 DMA2D engine for HMI application 加速</p> <p>B. 持續研發 Deep Learning 演算法，開發畫面的人物置中、雙人姿態辨識、魚眼鏡頭 dewarping、雙魚眼鏡頭 360 度的 IQ + dewarping + stitching、駕駛員專心狀態偵測(DMS) 等演算法，強化現有行車記錄器、遊戲機、兒童相機的產品附加價值。</p> <p>(3)MCU 產品線</p> <p>A. 新一代 32 位元馬達控制 MCU</p> <p>(A)優化高速運算放大器及類比數位轉換器，可驅動高速電摩用直流無刷馬達</p> <p>(B)優化周邊電路，提供客戶比前一代更高性價比的產品</p> <p>B. 新一代 8 位元遙控器 MCU</p> <p>C. 新一代整合高壓單元無線充電控制器</p>
凌陽創新科技	<p>(1)符合 Windows Hello Human Presence 筆電嵌入式 5M AI 攝像頭控制晶片</p> <p>(2)符合 Windows Hello Human Presence 筆電嵌入式 4K2K AI 攝像頭控制晶片</p> <p>(3)USB2.0 4K2K HDR/WDR 影像處理晶片</p> <p>(4)16M 超高解析度 USB3.0 AI 攝像頭控制晶片</p> <p>(5)具多元偵測之智能影像偵測功能影像處理晶片</p> <p>(6)超低功耗 IOT 影像系統</p>
景相科技	<p>(1)前裝車規 USB3.2 TYPE C MediaHUB IC</p> <p>(2)前裝車規 USB2.0 Dual-Role HUB IC</p>

(二) 產業概況

產業之現況與發展

全球景氣狀況

國際貨幣基金組織（IMF）在 2025 年 1 月發布的《世界經濟展望》報告中預計，2025 年和 2026 年全球經濟成長率均為 3.3%，低於 2000-2019 年 3.7% 的歷史平均水平。這個預測與 2024 年 10 月相比，2025 年的預測大致不變，主要是由於美國的向上修正抵消了其他主要經濟體的向下修正。全球整體通膨率預計將在 2025 年降至 4.2%，2026 年降至 3.5%。已開發經濟體的通膨率將比新興市場和發展中經濟體更早回到目標水平。分析：

- 成長放緩的影響：全球經濟成長率低於歷史平均水平，這可能意味著整體需求增長的減緩，包括對消費性電子產品的需求。這將間接影響半導體產業，特別是那些依賴消費性電子產品市場的企業。
- 美國經濟的影響：美國經濟的向上修正，可能對半導體產業帶來一定的正面影響，因為美國是半導體產品的重要消費市場。然而，其他主要經濟體的向下修正，可能會抵消部分正面影響。
- 通膨的影響：通膨率的下降，有助於減輕企業的成本壓力，並可能刺激消費需求。這對半導體產業來說是個積極的信號。然而，各國通膨回落速度不一，可能導致不同地區的市場表現差異。
- 對半導體產業的綜合影響：綜合來看，2025 年全球經濟狀況對半導體產業的影響是複雜的。成長放緩可能帶來需求壓力，但美國經濟的韌性和通膨的逐步下降，可能提供一些支持。

2025 年半導體行業的機會：

- AI 與高效能運算（HPC）需求持續成長：人工智慧、機器學習、雲端運算等領域的快速發展，將持續推動對高效能半導體的需求。這將為半導體產業帶來新的成長動力。
- 車用半導體市場擴大：隨著智慧汽車、電動汽車的普及，車用半導體市場預計將持續擴大。這將為半導體企業提供更多發展機會。
- 新興技術應用：量子計算、生物科技等新興技術的發展，將為半導體行業帶來新的應用領域和市場機會。

2025 年半導體行業仍持續面對的挑戰：

- 地緣政治局勢：中美科技競爭、俄烏戰爭等地緣政治事件仍未平息，可能導致供應鏈中斷、貿易限制等問題，對半導體產業造成不確定性。
- 全球經濟衰退風險：全球經濟成長放緩、通膨壓力等因素可能影響消費性電子產品的需求，進而影響半導體市場。
- 技術人才短缺：半導體行業需要大量專業人才，但人才培育速度可能無法跟上產業發展需求，導致人才短缺問題。

進一步分析對車用半導體及汽車電子行業的影響：

- 汽車市場需求：全球經濟成長放緩，可能影響汽車銷售，進而影響車用半導體的需求。
- 電動汽車市場：雖然整體汽車市場可能受到影響，但電動汽車市場預計仍將保持成長勢頭，這將繼續推動對車用半導體的需求，特別是電池管理系統、功率半導體等。
- 智慧汽車技術：智慧座艙、ADAS 等智慧汽車技術的發展，將持續帶動對高性能車用半導體的需求。

凌陽將持續投入研發，開發符合市場需求的產品，特別是在車用 IC 領域，在凌陽所擅長並有長久積累的影響娛樂系統和座艙控制系統上結合人工智能軟硬體，以提供終端消費者更好的使用體驗。凌陽也持續加強與汽車產業的合作包括汽車製造商、Tier 1 供應商、系統整合商等，深入了解汽車產業的需求，以便更好地為其提供產品和服務。

AI 與智能產品方面，近年來對算力的需求日益提高，同時 AI 科技在全全球重量級企業一同發展下突飛猛進，目前 AI 的熱潮已從幾年前的視覺神經網路演進到現今的自生成對話、圖片的生成式 AI，在軟體與演算法持續有新創公司投入之下，對運算平台的需求也逐步提高。但同時對規格也充滿著不確定性，對成本、對能耗的需求也是滾動式的在調整。

凌陽以過去在 AI 及 SOC 的基礎下，主要專注在邊緣裝置端的 AI 應用，特別是對各種物理世界的感知與理解，從 sensor 端到 AI 運算單元，從感知計算到 AI 模型落地，整合前後端及軟硬體，打造完整的 AI 生態鏈。

台灣在 AI 晶片產業有獨特的位置，半導體產業鏈完整，從晶圓製造、記憶體整合、先進封裝都十分齊全，加上 AI 所需的硬體 IP、軟體程式也在政府鼓勵下有許多新創業者加入，能形成完整的供應生態鏈。

整體來說，這是一個嶄新且不容錯過的機會，相對的，最新的技術造成產品未真正成熟，終端產品的持續變化就是需要時時關注的議題，以免開發最終成果與當前的市場需求已有落差。

產業上、中、下游之關聯性

本公司負責規格制定、IC 設計及系統設計、晶圓針測及售後服務等業務。光罩製作、晶圓製造、晶圓切割、IC 封裝及最終測試等則委託專業廠商代工。台灣半導體製造供應鏈十分完整，上下游製造廠座落新竹科學園區或周邊，形成半導體聚落效應，可有效提高製造生產效率。

產品發展趨勢及競爭情形

公司別	主要產品	產品發展趨勢與競爭情形
凌陽科技	IC 產品應用於車用智慧座艙系統，先進駕駛輔助系	凌陽以支援 Apple CarPlay 與 Google Android Auto 等手機互聯功能之單晶片

	<p>統 (ADAS), 及各式家用音響、Soundbar 和 DVD 播放機, 視覺 AI 晶片, 邊緣運算生成式 AI 系統晶片, 並授權高速介面 IP、高效能資料轉換器 IP 與類比 IP。</p>	<p>(Display Audio SoC) 為主力產品, 並擴展至智慧座艙系統, 2024 年已有多家客戶量產智慧座艙系統產品。2025 年將持續投入系統與 IC 開發資源於此領域。2023-2024 年投入資源於車用儀表(包括四輪與兩輪車)系統, 2024 年已取得不錯出貨實績, 預期 2025 年會持續成長。</p> <p>凌陽以優異聲學算法, 結合 Dolby Atmos 以及 DTS Virtual: X 技術, 開發的第一代 3D 沉浸式高解析度音頻單晶片 (Immersive HD Audio SoC), 至 2024 年已憑藉產品高性價比導入大多數全球知名影音品牌量產; 同時, 整合最新藍牙傳輸技術, 實現無線環繞音場體驗, 大獲市場好評; 2025 年, 將推出第二代 3D 沉浸式高解析度音頻單晶片, 結合 AI 人工智能端側音頻處理, 來實現高度整合功能, 期待能為市場帶來新的應用, 也為公司帶來新的成長動力。</p> <p>凌陽亦提供高速介面、資料轉換器與類比等 IP 授權。</p> <p>另外, 凌陽研發的視覺 AI 晶片是一款擁有影像輸入界面和完整的 Linux 及 AI 開發環境的系統單晶片。它採用基於視覺的人工智慧技術, 能夠進行複雜的影像處理和分析, 並支持各種 AI 算法的開發。此晶片不僅具有高效能的計算能力, 同時也具備低功耗和小尺寸等優點, 可應用於多種場合, 如智能監控、自主移動機器人等領域, 是一項具有極高價值的技術創新。</p>
凌通科技	<p>A. 教育學習平台 B. 智慧型互動玩具市場 C. 無線充電市場 D. 影像產品市場 E. 無刷馬達市場</p>	<p>A. 教育學習平台</p> <p>本公司在教育學習市場已有深厚基礎, 不斷在軟硬體技術上領先同業, 從早期的 8 位元、16 位元平台, 到目前主力及具特殊功能的 32 位元平台。與國內同業比較, 本公司擁有完整且全面性的佈局與更佳的整合度及效能, 領先業界開發的 16/32 位元平台, 同時具有 CPU 的彈性及 DSP (數位信號處理器) 之強大運算能力, 教育學習平台所需要之高音質及互動的多媒體功能在此平台可發揮得淋漓盡致。另本公司提供的方案均為整合度較高的 SoC 方案, 並擁有同業沒有的特殊硬體加速處理單元, 讓客戶在開發及生產上能更快速的完成, 並利</p>

用特殊硬體加速，達到高速運算的目的，提升客戶產品的價值，以因應市場快速的變化。

在特殊硬體加速上面，本公司採區隔化作法，提供許多市場需要且軟體難以達到的特殊功能，如 GPU (Graphics Processing Unit)、APU (Accelerated Processing Unit)、SPU (Sound Processing Unit)、Open VG (A standard API designed for hardware-accelerated 2D/3D vector graphics)及 DLA (Deep Learning Accelerator) 等，本公司不僅提供具競爭力的硬體平台，在開發工具及程式庫均提供客戶完整方案，快速有效的服務客戶，讓客戶能很容易的開發製作最重要的教學內容 (Content)，並輔以具啟發與互動性的特殊功能來達到有效學習的目的，這也是本公司產品極具競爭力的原因之一。

B. 智慧型互動玩具市場

在互動玩具領域，本公司一向領導市場走向互動性更強的智慧型玩具，從 8 位元、16 位元到 32 位元平台均有涵蓋。本公司推出結合語音及影像辨識之互動娃娃產品，更獲得時代雜誌的最佳玩具發明獎，為最早運用 AI 技術於玩具中實例。近幾年 AI 技術開始運用於各類生活產品中，本公司在 AI 技術很早便有著墨，累積了不少軟、硬體 IP (Intellectual Property)，針對智慧玩具市場，已開始與客戶創造新世代產品，將 AI 技術概念注入玩具市場，預期將能引領市場潮流，創造出全新且不一樣的互動式玩具。

與競爭對手相較，本公司的特殊智慧互動技術及完整的 total solution 深獲客戶青睞，並以技術領先及反應快速見長，且長期經營客戶關係，讓客戶願意與本公司配合共同創造未來更有價值的產品。

C. 無線充電市場

本公司在無線充電領域開發已超過十年，是國內從事此類產品量產的領導廠商。除了率先取得 WPC Qi 的認證外，以量產數量而言堪稱國內第一。因多年經驗的累積，

		<p>使得我們的產品無論在兼容性及效率上普遍取得客戶的認同。在產品開發上，除持續推出整合度更佳的發射端晶片外，並積極配合 WPC 新規範的公布隨時推出新產品以符合規格。WPC 於 2023 年下半年公布了新的 Qi 2.0 規範，將原為蘋果主導的磁吸功能列為標準規範，我們也在 2023 年底全球首批通過了 WPC Qi 2.0 的產品認證，在無線充電領域上持續走在相對領先的步伐。另在車用前裝市場的部份近年來持續增加了幾個設計案。展望未來，越來越多的車款將無線充電列入標配，此部份的成長是可預見的!</p> <p>D.影像產品市場 本公司除在原有之行車紀錄器市場以更高整合度、高穩定度及高性價比的優勢，持續提升市場佔有率外，也在影像處理之基礎下往其他消費領域發展，包括兒童相機、室外多功能攝影機、直播追蹤雲台、個人化護理產品，不斷有新的應用與產品推向市場。未來將持續提升產品價值並鞏固市場佔有率，往多路攝像及智能駕駛輔助(DMS)系統開展，以期將產品應用更加多元化。</p> <p>E.無刷馬達市場 本公司在無刷馬達領域上的耕耘已有十餘年，累積了相關的技術與經驗，控制方式從方波有霍爾到弦波無霍爾都有相對應的解決方案。近年來也因應市場微型化的需求，相繼推出結合驅動功能的整合型 IC，應用領域也從原本市占率相當高的電動自行車/滑板車等助行工具逐步擴大到家用風扇、吸塵器、吹風機等小家電及工業扇、手持工具機等應用，另因應競爭激烈的大陸市場，我們也持續開發出具競爭力的新產品，以維持整體獲利。</p>
凌陽創新科技	<p>1. 影像處理控制晶片，主要應用：</p> <p>(1) 筆電嵌入式攝影機 (NB Camera)</p> <p>(2) USB 外接式網路攝影機(USB Webcam)</p> <p>(3) 文件掃描儀</p> <p>(4) 醫療內窺攝影機</p>	<p>發展趨勢：</p> <p>A.影像處理控制晶片 隨著網路攝影機的普及，使用者對於網路攝影機的影像品質要求越來越高，本公司研發及行銷策略為專注在以 HD、FHD、5 百萬及 4K2K 解析度規格產品，並導入人工智慧邊緣運算能力，以提供高品質的高階影像應用產品及方案為市場目標。</p>

	<p>(5) 行車紀錄器後拉攝影機</p> <p>(6) 物聯網農業用監控攝影機</p> <p>2. 微控制晶片，主要應用：</p> <p>(1) HID 微控制晶片</p> <p>(2) 低功耗 IOT 影像系統</p>	<p>隨 Windows 11 作業系統普及後，網路攝影機視訊影像品質已經是產品設計關鍵要素，各大品牌客戶產品都需要通過影像品質認證並取得標章，藉此彰顯產品水準。在相關影像品質的測試與認證工作上，本公司開發與品質團隊皆已建立完整量測環境與驗證技術，並有許多調校經驗，足以提供客戶相關的影像調整技術支援與服務。</p> <p>除此之外，微軟作業系統內建的 Windows Hello 生物辨識系統，需要在攝影機加入用於人臉辨識使用的紅外線(IR)相機模組，而本公司提出搭配 RGB IR 感測器對應的影像控制晶片，也藉此順利拿到微軟 Windows Hello 人臉辨識攝影機認證。展望未來，本公司將持續優化影像處理控制器晶片，並導入 AI 運算處理器以滿足市場對於生物辨識系統安全性與可靠性的需求。</p> <p>B.微控制晶片</p> <p>微控制器(MCU)為整合微處理器單元(Micro-Processor Unit, MPU)、記憶體元件、獨立的輸出與輸入電路及週邊通訊介面電路，可獨力完成內嵌式系統的控制任務，本公司之微控制器產品主要係應用於人機介面裝置(Human Interface Device, HID)為主。除此之外，低功耗的 IOT 影像裝置適用性及普及性越來越高，本公司提出的低功耗影像微處理晶片就是專門提供極省電並有優異影像處理能力的微控制晶片。展望未來，本公司會持續優化微處理晶片能力，加入邊緣計算 AI 運算模組，滿足 IOT 裝置智能化的需求。</p> <p>競爭情形：</p> <p>A.影像處理控制晶片</p> <p>因全球半導體銷售金額涵蓋種類眾多難以區分終端產品類別，依 Trend Force 報告顯示，全球筆記型電腦 2024 年全年出貨量約 174,000 千台，目前 NB Camera 的影像處理晶片 IC 設計業領導廠商為我國瑞昱(Realtek)及本公司，瑞昱產品線主要涵蓋 HD、FHD 及 5M/4K 晶片，本公司亦是涵蓋 HD、FHD 及 5M/4K 之影像處理晶片為</p>
--	---	--

		主。 B.微控制晶片 IOT 影像處理微控制晶片為多樣型的市場，沒有獨大的競爭領導廠商。
景相科技	前裝車規 USB2.0 MediaHub IC 前裝車規 USB2.0 OTG HUB IC	車用周邊晶片產品線：持續深耕前裝車用客戶，增加造車新勢力等新能源車廠客戶的布局，主要競爭對手為 Microchip、ST、Ti、EPSON 及 NXP。

(三) 技術及研發概況

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

項目	年度	113 年度
研發費用		2,153,360
佔當年度營業收入比率		34%

開發成功之技術及產品

公司別	成功開發之技術	計畫開發之新產品
凌陽科技	(1)H.264 解碼技術 (2)MPEG2//MPEG4 解碼技術 (3)Servo 控制技術 (4)HDMI DVD 晶片產品 (5)JPEG 解碼技術 (6)Video 編解碼技術 (7)CarPlay/Android Autod 單芯片及系統平台 (8)ADAS 系統平台 (9)各式沉浸式環繞音場算法 (10)最新藍牙音頻無線傳輸技術 (11)各式人工智能語音處理技術 (12)視覺 AI 處理技術 (13)生成式 AI 加速晶片	(1)車用資訊娛樂系統晶片 (2)車用智慧座艙系統晶片 (3)車用行車輔助系統晶片 (4)車用座艙聲學系統晶片 (5)車用儀表平台 (6)沉浸式高解析音頻晶片 (7)藍牙傳輸整合音頻晶片 (8)人工智能端側音頻晶片 (9)複合功能無線音頻模組 (10)視覺 AI 系統晶片 (11)邊緣運算生成式 AI 系統晶片 (12)多模態大模型邊緣 AI 系統晶片
凌通科技	(1)開發完成新一代 4-bit RISC 語音合成控制 IC (2)開發完成新一代 40 奈米 32 位元內建人工智慧(AI)加速器的高階	(1)內建 OTP，提供 Cost-Effective OTP 的解決方案。開發完成新一代 16-bit μ 'nSP CPU 語音合成控制 IC，整合 CPU、快取記憶體、

	<p>多媒體實驗晶片</p> <p>(3)開發完成新一代 8 和 32 位元高階馬達控制 MCU</p>	<p>SPU(Speech Processing Unit)、RAM、I/O、計時器、高解析度數位音頻放大驅動電路和 SPI 介面，可搭配不同大小 SPI Flash，提供高效能的 Flash 的解決方案。</p> <p>(2)該 IC 內建 ARM9 CPU、3D GPU、新一代深度學習引擎、影像、語音處理單元、高速影音介面等，所有工程開發結果都符合預期。而在多媒體演算法研發方面，成功開發臉部年齡轉換(Face Aging)、雙人 pose 估測、駕駛狀態偵測、車側盲點偵測、車後防撞偵測等深度學習演算法，協助客戶開發人機介面平台、人工智慧等各式影音應用。</p> <p>(3)內建高頻寬(BW=10MHz)運算放大器 (OPA) 及高速 (1Msps) ADC 等 IP，可用於直流無刷馬達驅動控制、無線充電等應用，提供高性價比的 MCU 方案。同時於無線充電應用面，成功通過無線充電聯盟 (WPC) 最新 Qi 2.0 的全球首批認證。</p>
<p>凌陽創新科技</p>	<p>(1) USB2.0 camera controller with AI for NB/PC</p> <p>(2) USB2.0 camera controller with HDR for NB/PC</p> <p>(3) USB3.0 camera controller with AI for video conference/ industrial camera</p>	<p>(1)完成開發低功耗，具有 AI 功能的 NB/PC 用相機控制器，可以完全符合微軟新一代 HPD (Human Presence Detection) 對於低功耗的嚴格要求</p> <p>(2)利用先進演算法，完成開發不須內建 DRAM 的硬體 HDR (High Dynamic Range)，以及 WDR(wide Dynamic Range) 技術，在更大的亮暗差別的環境下，依然能保留照片亮部、暗部的細節</p> <p>(3)利用先進的影像處理演算法，搭</p>

		配 USB3.0 高傳輸速率的控制 器，完成開發視訊會議、工業用 相機的控制晶片
景相科技	(1)USB Display IC (2)Automotive Mediahub IC (3)Automotive OTG HUB IC	(1)前裝車規 USB3.2 TYPE C MediaHUB IC (2)前裝車規 USB2.0 Dual-Role HUB IC

(四) 長、短期業務發展計畫

短期業務計畫：

凌陽科技在車用晶片產品與系統平台方面，有具手機互聯功能(Display Audio, DA)影音系統 SoC、低成本的智慧座艙系統 SoC、數位儀表系統 SoC、以及車用音頻 DSP。根據 S&P Global Mobility 的最新預測，2025 年全球新車銷售量將達到 89.6 百萬輛，相較於 2024 年的 88.2 百萬輛，增長約 1.6%。這一預測反映了全球汽車市場的謹慎恢復增長。凌陽 2025 年車用產品線資源配置仍持續優先在中國外銷市場、北美、東南亞等區域拓展市占率，並且看好兩輪車數位儀表系統持續由類比系統升級迭代，也在 2025 年增加資源投入。

在智能音頻產品與系統平台發展方面，除了沉浸式 3D 環繞高解析音頻晶片，伴隨著世界主要家電及專業音響品牌大廠的導入，不斷提升市場滲透率外，2024 年推出符合最新藍牙傳輸規範的整合型音頻單晶片，為無線傳輸家用音頻建構新的應用生態，實質地推動凌陽音頻產品於 2024 年取得大幅成長。展望 2025 年，凌陽將再推出 AI 人工智能端側運算的高整合單晶片，內建聲音輸出與語音輸入的智能處理功能，持續提供使用者取得最佳音頻體驗；同時，多項創新音頻平台在最新年度國際消費電子展 CES 上的發表，吸引客戶對於凌陽新產品、新應用、新生態的期待，紛紛要求快速導入新品前期開發，以滿足消費者對於次世代音頻的創新需求。

智能 AI 產品於 2023 年推出 12 奈米 AISOC，市場目標為家用掃地機、割草機與立體視覺攝影模組等。其中具 AI 功能的掃地機最大市場為中國，割草機市場為美國，皆透過系統整合夥伴建立整體解決方案以推進該市場，立體視覺模組為取代為 Intel RealSense EOL 後留下的產品真空帶。

隨著生成式 AI 與機器人在 2024 的技術爆發，市場需求也快速萌芽，從雲端到邊緣端，對物理世界的感知、探索、理解，是機器視覺結合 AI 應用的發展機會，凌陽會專注在視覺甚至語音處理到辨識型 AI 與生成式 AI 的系統開發與應用。

凌通科技專注於消費性電子晶片，產品線包括液晶控制、語音/音樂、多媒體與微控器晶片，產品研發居該市場領導地位。主要應用產品包括電子計算機/遊戲機、語音發聲互動玩具、數位音訊播放器、各式電器用品及各式消費類電子產品。在消費性產品線，可望維持穩定的成長及獲利；在多媒體產品線，聚焦在 AI 智慧型機器人、穿戴式裝置、OID、行車紀錄器、航拍記錄器及運動 DV 等，預期在產品的開發及市場的擴展上將繼續成長；在 MCU 產品線，將更著重在新產品線的規劃、開發及新客戶的建立，投入更多的資源，加快產品線的擴展。

凌陽創新科技專注電腦周邊應用晶片開發，產品包括 PC/NB 人機介面裝置晶片、網

路攝影機晶片、光學感知器、遙控器控制 IC 等等。2024 年銷售金額主要來自 PC/NB 相關的相機控制晶片方案、消費類影像處理方案。持續在影像處理技術深耕，同時投入機器視覺領域，為影像產品方案增加更多的價值，未來可以持續穩健成長。

景相科技持續深耕前裝車用周邊晶片市場，2024 年公司前十大客戶約佔總營收的 80% 以上，客戶群涵蓋中國內陸一級 Tier1 廠商，產品全面應用於前裝車載領域。終端搭載景相科技解決方案的車廠包括全球知名合資品牌、中國領先自主品牌、日系主流車廠以及多家新能源造車新勢力。2025 年，隨著 SPD10X 系列車規 Hub 產品線放量，以及 SPD10XX Dual-Role HUB 新產品線量產，預計將進一步擴大公司的市占率、新能源車市場的滲透率，為公司業績增長提供強勁動力。

長期發展：

凌陽科技包含集團旗下所有合併個體，將持續深耕各領域之核心競爭力，努力拓展市場以增加市占率，發展高附加價值產品以提升毛利率，觀察景氣與市場趨勢，調整並優化產品線與轉投資，改善本業與業外投資績效，同時積極投入開發先進技術與產品，拓展營運規模，充實經營團隊與提昇公司知名度及形象，以期為所有股東創造更多獲利。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	113 年度	
	金額	比例(%)
亞洲	3,709,387	57.65
台灣	2,667,457	41.46
其他	57,242	0.89
合計	6,434,086	100.00

市場佔有率

根據工研院產科國際所的預估，2025 年台灣 IC 設計產業產值預計將達到新台幣 1 兆 4,071 億元，相較於 2024 年的 1 兆 2,800 億元，年成長率為 9.9%。這表示 2025 年台灣 IC 設計產業產值預計將持續成長，但成長幅度可能較 2024 年趨緩。

本公司 2024 年合併營收為新台幣 64.3 億元，市佔率約為 0.50%。

市場未來供需狀況與成長性

根據工研院產科國際所的預估，2025 年台灣 IC 產業產值將達到新台幣 6 兆元，相較於 2024 年的 5 兆 3,001 億元，年成長率為 13.2%。這表示 2025 年台灣 IC 產業產值預計將有顯著的成長，主要受到 AI 和高效能運算等應用需求的推動。

公司別	產品應用市場	供需狀況與成長性
凌陽科技	車用影音系統 車用 ADAS 等	2025 年預估全球輕型乘用車產銷僅較 2024 年小幅成長 1.7%。凌陽在前裝市場占有率可望持續提高，特別是在中國外銷與東南亞市場。後裝一線品牌訂單穩定。儀表產品出貨可望成長。晶片生產供應情況正常，車規產品生產週期長。
	智能音頻產品	展望 2025 年，儘管面臨美國關稅增加等不確定因素，但各大消費性電子品牌大多提早布局分散生產據點，降低可能的貿易戰風險；同時，伴隨前幾年庫存消化近尾聲，加上凌陽適時推出 AI 智能音頻新品，可預期將繼 2024 年的成長動能再次翻揚。
	智能 AI 產品	2024 全新 AI 晶片進入市場，以高算力解決市場上對視覺 AI 晶片的需求，此為凌陽第一代 AI 產品。2025 對各種 AI 的需求更為強烈，將以開源方式讓各使用者開發與應用成各式不同的 AI 需求。
凌通科技	教育學習平台	電子教育玩具因其極佳之互動性及聲光效果，能幫助兒童有系統的學習從形狀、名稱、數字到文字等內容，透過有趣的遊戲及互動過程，讓孩童在潛移默化中快速學習，也因為學習效果較傳統書籍佳，因此市場不斷快速成長。
	智慧型互動玩具市場	智慧型互動玩具領域是本公司重點發展方向，目前本公司每年智慧型互動玩具的出貨量可達數億顆，為市場佔有率最高的 IC 設計公司。在高階的產品中，本公司之 16/32 位元 SoC 控制晶片每年也應用在無數的產品，如卡拉 OK、電子琴、兒童相機、電視互動娛樂平台及穿戴式裝置等；智慧型擬真寵物與機器人為目前最熱門話題，除了娛樂與教育的目的外，也兼具撫慰與陪伴的效果，在高齡化的趨勢下，也有更多的產品開始設計給年長的族群使用，產品的目標年齡層可望更進一步擴大，需求也可望進一步提升。
	無線充電市場	全球所有知名手機品牌均已正式支援無線充電，顯示市場不斷在追隨此一風潮，全球已有超過 5 億個裝置內建無線充電，預計在未來 10 年，全球發送器和接收器的出貨量將持續增加。尤其在新的 Qi 2.0 規範公布後，一舉解決了之前無線充電常面臨的對位不準與效率不佳的問題，對產業的普及應有莫大助益。另在車用市場的成長也是未來無線充電發展的重點，目前已有超過 200 款車型內建無線充電，包括 Mercedes-Benz, BMW, Lexus, Toyota, Honda 等傳統大廠及所有新能源車款。本公司看好無線充電未來的市場潛力，早已領先同業完成技術佈局及 Qi 最新認證，相關產品出貨量持續攀升中。

	影像產品市場	本公司經營影像相關產品多年，技術根基紮實。近兩年來，行車紀錄器市場漸趨成熟，但凌通始終維持一定的市場佔有率，並不斷推出更新的產品，如推出電子後視鏡加語音控制提升競爭力，另在市場上的新產品如智能門鎖、打獵機、玩具相機及個人健康護理產品...等，凌通都有所著墨。未來將持續耕耘，往差異化與更高階的產品開發。
	直流無刷馬達市場	直流無刷馬達市場在節能減碳的趨勢下，整體市場的快速發展已是無庸置疑!本公司在此領域已耕耘多年，尤其在大陸的電動自行車領域上有著超過 30% 以上的市場佔有率，應用產品別也從電動自行車、滑板車、一路衍伸到家電、工具機、工控馬達等相關應用。隨著市場上直流無刷馬達產品的不斷新增，本公司估計此產品線未來五年都可維持 10% 以上的年平均成長率。
凌陽創新科技	影像處理控制晶片/微控制晶片	2022下半年開始，原本遠距工作的各類裝置需求趨緩，造成去化庫存為業者首要任務；但隨著AI人工智慧與IOT應用開始滲透各場域的成長趨勢，即使經過2023年及2024年全球的區域動亂與經濟低迷，新技術應用與伴隨之需求將帶動景氣反轉，半導體元件市場需求將持續大幅成長，本公司將持續研發具差異化、高品質、高附加價值的影像處理晶片，提供客戶品質優量且穩定之產品，以維持本公司之市場競爭力。
景相科技	前裝車用周邊市場	汽車產業正邁向電子化與智能化，成為繼3C之後的下一個兆級市場。根據最新研究，2025年全球汽車電子市場規模將突破3,800億美元，其中ADAS與車聯網技術成為成長主力。景相科技後續也將推出USB3.2 Gen2 Type-C Hub的解決方案，滿足智能座艙高速傳輸需求，同時也持續投入其它車用周邊晶片開發。未來，公司將繼續擴大在車用電子市場的布局、深化與車廠合作，推動智能汽車技術創新。

競爭利基及發展遠景之有利及不利因素

(1) 競爭利基：

(a) 研發團隊經驗累積與傳承完整

本公司 1990 年創立以來即定位為 IC 設計公司，經營團隊已經建立了完整的產品開發、技術管理、市場行銷等制度，並傳承給後進的員工，讓技術無斷層、客戶少埋怨、員工個人成長有成就。此外，凌陽並積極建立專利佈局，讓所研發的核心 IP 可創造更多價值。

(b) 專注於利基市場，經營與維護核心能力

IC 市場競爭激烈不進則退，本公司持續投入大量研發資源，積

極建立與維護核心能力，勇於面對國際競爭，具經濟規模，比較容易爭取晶圓供應商的支持。本集團旗下產品線眾多，對產能的需求不因少數產品的汰換而大幅波動，是晶圓代工廠積極爭取的客戶，因此容易取得充沛的晶圓供應，且成本具競爭力。

(c) 與上、下游廠商策略合作，專業分工，各展所長

本公司積極與上、下游廠商策略合作，掌握核心技術，專注於利基產品開發，對長期發展有正面貢獻。

(d) 與客戶維持長期穩定的合作關係

由於消費性電子終端產品須仰賴 IC 來提高其附加價值，故終端產品廠商對 IC 設計業者之選擇格外謹慎；自產品開發流程來看，舉凡規格、產品的功能需求、產品交期、品質良率、及售後服務等等，皆為終端產品廠商所重視，凡此皆須經雙方長期配合、培養默契，於評估合格後，始建立雙方長久之合作關係。

本公司一向致力於研究發展，並累積多年經驗，不斷開發新市場及通路，並採用代理商制度提供下游客戶更完備之服務，一直與全球各大成品製造商維持長久良好之合作關係。

(2) 有利因素：

(a) 陸續推出高階多媒體電子產品用 IC，提供客戶獲利的機會。

(b) 產品開發複雜化，SoC 產業進入障礙升高，有利於凌陽這種資源充足、具有規模的 IC 公司。

(c) 設計能力強及研發設備完整，開發新產品及降低產品成本的速度快，因應景氣變化的能力強。

(d) 與晶圓代工廠長期合作，需求量已達相當經濟規模，利於取得晶圓代工產能。

(e) 已在車用前後裝市場達成量產實績，相對其他新進入者容易進入車廠供應鏈。

(f) 為全球首家推出 Dolby Atmos 整合晶片，已在各國際家電及專業音響品牌大廠量產，整合平台成熟度高，專業開發工具完善，客戶對方案開發信心度亦較高。

(g) 中美市場皆建立密切合作的 AI 合作夥伴，分別對不同地區以合適的戰略進行深耕。

(3) 不利因素：

(a) 消費性 IC 市場前景看好，競爭者眾。

(b) PC 需求衰退，相關營收受影響。

(c) 晶片功能趨向高度整合，設計日漸複雜，開發費用增加。

(d) 消費性產業受景氣波動影響較大

(e) 車用半導體市場供應鏈封閉，進入障礙高。

(f) 中美貿易與地緣政治風險。

(g) AI 科技日新月異，需求變化極快，晶片產業一年以上的開發週期可能趕不及終端市場需求。

(4) 因應對策：

- (a)積極研發新產品，提昇附加價值。
- (b)使用更高階製程，降低晶片單位成本，提高單位晶圓產出率。
- (c)與客戶建立策略性夥伴關係，相互依存，達成雙贏。
- (d)持續建立 IP 策略夥伴，擴大與加速 IP 來源。
- (e)不僅依賴於單一市場，而是尋找多個市場的機會，包括不同地區、應用領域和汽車製造商，以降低市場不確定性的風險。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

重要用途

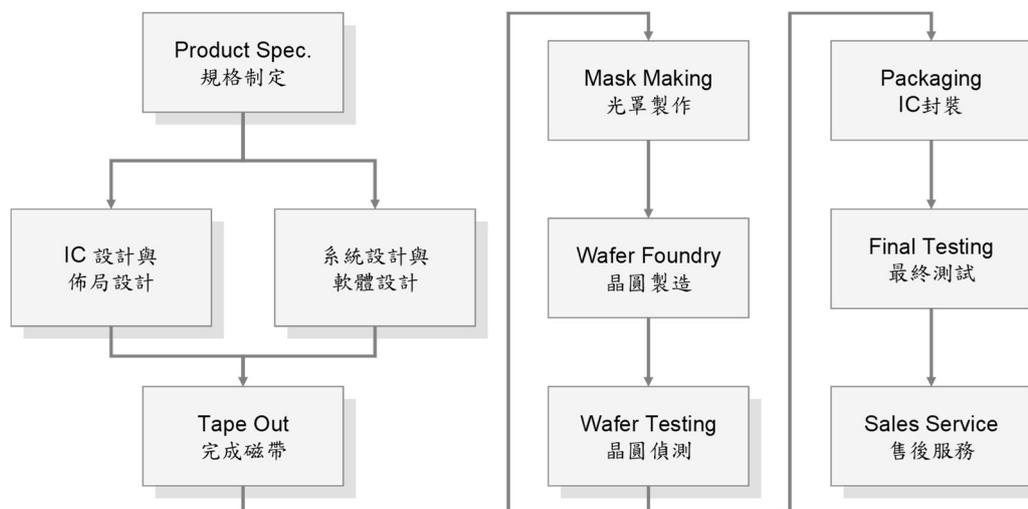
車用座艙系統：車用資訊娛樂與行車輔助系統晶片，結合影像編解碼技術、智慧手機互聯技術並搭載豐富多媒體附加功能，提供多種智慧駕駛輔助功能，讓駕駛者和乘客都能享受更安全舒適的旅程。

兩輪車及四輪車數位儀表系統：數位儀表控制系統晶片，結合智慧手機互聯技術及內建功能安全、資訊安全等硬體，讓駕駛者有更好的駕駛體驗。

智能音頻產品：沉浸式高解析音頻晶片，透過內建於晶片DSP高效能運算技術，輔以創新3D沉浸式聲學算法，搭配最新人工智能音頻處理，讓使用者可以輕鬆享受家庭劇院音質體驗。同時，開發複合功能無線音頻實現多聲道環繞音效及特殊場效，從而實現 Sound plus Technology 的最佳聆聽體驗。

智能AI產品：視覺感知結合AI辨識，應用於機器視覺的偵測，用於智能攝影機與自走機器人等用途。智能攝影機可偵測長照監護、嬰兒照護、寵物陪伴，自走機器人如掃地機、割草機甚至無人飛行載具等。開發過程除了硬體的算力需求外，各場景的AI模型訓練乃至資料收集等都是AI產品重要的環節。

產製過程



在上述晶粒產製過程中，本公司負責規格制定、IC 設計及系統設計、晶圓針測及售後服務等業務。光罩製作、晶圓製造、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：

本公司主要原料為晶圓，目前主要供應商為國內外晶圓代工大廠，供料情形穩定而準時。

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
晶圓	A、B、C	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

112 年度				113 年度			
客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與本公司之關係	客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與本公司之關係
A 公司	904,618	16.34	無	A 公司	887,005	13.79	無
B 公司	636,299	11.50	無	B 公司	792,803	12.32	無
C 公司	443,508	8.01	無	C 公司	534,741	8.31	無
其他	3,550,996	64.15		其他	4,219,537	65.58	
銷貨淨額	5,535,421	100.00		銷貨淨額	6,434,086	100.00	

主要進貨廠商名單

單位：新台幣仟元

112 年度				113 年度			
廠商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與本公司之關係	廠商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與本公司之關係
A 公司	566,481	46.95	無	A 公司	910,088	42.18	無
C 公司	203,915	16.90	無	C 公司	316,153	14.65	無
D 公司	86,137	7.14	無	B 公司	201,366	9.33	無
其他	350,150	29.01		其他	729,967	33.84	
進貨淨額	1,206,683	100.00		進貨淨額	2,157,574	100.00	

三、從業員工資料

年度		112 年	113 年	截至 114 年 4 月 15 日
員 工 人 數	研究發展單位	786	762	758
	生產單位	66	61	61
	管理單位	232	225	222
	合計	1,084	1,048	1,041
平均年齡		37.1	39.71	37.92
平均服務年資		9.18	10.43	10.09
學 歷 分 佈 比 率	博士	1%	1%	1%
	碩士	39%	42%	42%
	大學	50%	48%	48%
	專科	7%	7%	7%
	高中職	3%	2%	2%
	合計	100%	100%	100%

四、環保支出資訊

(一) 環保資訊

本公司為一高科技積體電路專業IC設計廠商，在新竹科學工業園區內從事半導體之研究開發，產品全數委託國內外各知名積體電路製造廠商生產製造晶圓片，無觸及各環保規定之有害污染源及未有違反環保規定所產生的損失之相關情事。

公司內絕大部份為辦公室作業，無產生有害污染源之設施與設備，無需環保操作之支出；產品上委託品質、成本、生產效率為最佳組合之晶圓代工廠及封裝、測試代工廠，降低不良品的耗損，有效地直接與間接減少環保支出。基於實現環境保護的理念及展現對社會的關懷和責任，本公司已建立環境保護體系並承諾及宣告且已通過ISO 14001：2015認證；另，為減少電子廢棄物對生態環境的影響，凌陽科技提供客戶不含危害物質且滿意的產品，目前所有凌陽科技產品均符合法規的規定及客戶要求，並已通過IECQ QC080000認證。

為減少溫室效應對氣候影響的衝擊，凌陽科技目前依據ISO14064:2018版為標準實施自我盤查，原以民國100年為盤查基準年，每年實施溫室氣體排放量盤查，並揭露於永續報告書(ESG Report)中，尚未經外部驗證。為2026年之第三方查證做準備，目前已請顧問公司輔導盤查，屆時將改以民國114年為基準年。

經自主盤查結果，近三年(2022-2024)溫室氣體年排放量分別為3,634.229、3,384.53及3,203.059(噸-CO₂當量)。2024年溫室氣體年排放量3,203.059(噸-CO₂當量)中，屬【範疇一】、直接溫室氣體排放和移除，直接排放者(如公務車輛油耗、發電機用油、冷媒逸散者)為75.7731(噸-CO₂當量)，僅約2.37%。餘均屬【範疇二】與【範疇三】之間接排放產生。

凌陽屬IC設計產業，逾97%的溫室氣體排放量都是間接排放型態，排放源主要來自空調與辦公照明需求的水及電力，已透過廠務監控系統，使空調設備

運轉更有效率，同時向同仁宣導節能觀念及作為，以每年減量2%以上為目標，減少不必要的浪費。

除以既有監控系統做調控節能措施，也積極加強員工環保意識，推動減廢、回收、節能與省水，節省能資源耗損，以期降低對環境的衝擊。

因兩年一次的清洗廠內蓄水池之故，自有廠區的用水量為28.67仟噸，較一二年之28.26仟噸，用量微幅增加1.45%。

廢棄物部分，一般事業廢棄物產出101.04噸，月均量為8.42噸，含事業活動一般垃圾(D-1801)、廢塑膠混合物(D-0299)、廢纖維混合物(D-0899)三類，且D-1801類占80.96%；一般事業廢棄物由清除廠商清運送至新竹市環保局資源回收焚化廠代處理，一年之清運費用約為10萬元；另IC不良品(環保法令中之表列類有害事業廢棄物)為0.32噸，產出量極少；目前由合格廠商無償清理，尚無清理費用產生。事業廢棄物總重量統計、評估及差異分析，符合本公司制定之環安衛管理政策中”管控風險、預防災害”及”節能減廢、永續環境”之內容。

(二) 從業員工之工作環境

身為 IC 設計之領導公司，關心及照顧公司的工作者是公司的首要責任。我們提供優於職業安全衛生法令規範之設施及環境，依法設置專責組織及人員，實施環境安全衛生管理相關事宜。

本公司作業場所內相關機械設備依法定期實施定期自動檢查、勞工作業環境監測每半年(每年4、10月)實施，確保員工、環境及設備之安全，並提供優於法令規定之定期健康檢查。一一三年未有職業災害發生，員工職災之件數、人數及占員工總人數比率均為零。

公司每年實施優於法規要求之一般員工及高階主管健康檢查，確保每一位員工都能掌握自身健康狀況。並設有醫護室，每兩個月即有專業醫師駐診，提供員工健康諮詢服務，更不定時安排健康促進活動。更重要的是，我們為職場女性提供良善的哺集乳室，內備有冰箱及電動集乳設備，且於2015年通過新竹縣職場親善哺集室認證，讓每一位有需求的母親都能安心工作；2020年更通過勞動部職安署健康職場認證，守護每位同仁的身心健康。

凌陽科技自2004年9月起通過ISO 14001:2004環境管理系統認證，並於2016年11月通過ISO 14001:2015新版認證；自2018年4月起推動職業安全衛生管理系統建置作業，並於2019年1月取得職業安全衛生管理系統(ISO45001)認證。職安衛系統認證經2024年12月換證稽核，證書效期已展延至2028/02/24。

管理系統	國際標準編碼及版本	證書起始日 Valid from	證書有效日 Valid until
環境管理系統	ISO14001:2015	2023/02/10	2026/02/09
職業安全衛生 管理系統	ISO45001:2018	2022/02/25	2028/02/24

五、勞資關係

(一) 員工福利措施

依照相關法令規定，辦理勞、健保、社會保險、同仁與眷屬團體保險，使同仁本身與家庭皆能蒙受保障福利。依法成立職工福利委員會，按每月銷貨收入及下腳收入提撥福利金，提供年節禮券、補助婚喪喜慶、辦理旅遊、社團活動及尾牙等活動，促進同仁工作與生活之平衡。定期舉辦勞資溝通協調會議，促進勞資合作，改善勞動條件及勞工生活與工作環境，以維護勞資雙方互助依存，兩蒙其利與和諧。

(二) 進修、訓練

依據公司發展以及個人訓練需求，公司結合內部以及外部訓練資源，規劃多元化的訓練課程，公司並鼓勵員工自我學習，茲就本公司之訓練重點列示如下：

管理職能訓練、專業職能訓練、通識職能訓練、特定職能訓練、自我發展訓練。

(三) 退休制度

依勞動基準法相關規定，設立勞工退休準備金監督委員會，每月為選擇勞動基準法之退休金及屬保留年資之員工薪資百分之二提存退休準備金至台灣銀行專戶。年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度3月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。自九十四年七月一日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。

(四) 其他重要協議

公司運作以勞基法為遵循基準，勞資雙方依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章執行。平時即重視員工各項福利及與員工之雙向溝通的暢通，廣徵員工各項意見，以做為公司各項措施改善之參考。因此勞資關係十分和諧，惟本公司仍將加強勞資雙方之溝通協調，並盡力做好福利措施，促使勞資關係更加和諧，以期消弭勞資糾紛發生之可能。

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失：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：

【資通安全風險管理架構】

本公司設置資安專責主管及資安專責人員，負責推動、協調監督及審查資通安全管理事項。

資訊安全政策、計畫及技術規範之研議、建置及評估等事項，由資訊處負責辦理。

資通系統及資料之安全需求研議、使用管理及保護等事項，由業務權責單位負責辦理。

資通機密維護及稽核使用管理事項，由內部稽核室會同相關單位負責辦理。

每月資訊處於主管會議向執行長報告資訊作業與執行結果。

每年稽核室會進行內部稽核，若發現缺失，會要求受查單位改善措施並追蹤改善結果。

每年會計師會進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求改善措施並追蹤改善結果。

【資通安全政策】

本公司為增進資通作業安全及穩定之運作，提供可信賴之資通服務，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，以符合相關法令、法規，主管機關要求及客戶契約規範，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，並順利推展公司各項業務，特制定本公司資通安全政策做為本公司資通安全管理最高指導方針。主要有以下幾個策略

1. 建立資通作業安全相關程序，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性
及公司業務之持續運作。並符合相關法律規章及營運要求。
2. 建立本公司資通安全組織並訂定分工權責，俾利推行資通安全作業。
3. 建立資通安全事件通報應變機制，以確保資安事件妥善回應、控制及處理。
4. 定期宣導資訊安全政策及相關規定，並落實員工資通安全教育訓練。
5. 定期執行資通安全稽核作業，以確保資通安全管理落實執行。

【資通安全具體管理方案】

1. 「資通安全政策」、「資通安全作業程序」符合「上市上櫃公司資通安全管控指引」。
2. 明定資安組織權責及分工。資訊處長為資安專責主管，並指派資安專責人員。
3. 加入資安情資分享組織。建立資安事件的內外通報窗口與聯繫方式及應變處置 SOP。
4. 不定期對員工進行資安宣導，以提昇同仁資安意識，113 年共 4 次。每周進行集團內部資通管理與安全會議，113 年共 48 次。
5. 稽核室及會計師每年會進行資訊作業查核，並進行改善措施。

【投入資通安全管理之資源】

1. 人力資源：資訊處長為資安專責主管，並已指派適當人員擔任資安專責人員。資訊處同仁管理資通系統，擔負資安管理權責。公司資安管理及維護相關人力共 15 人。
2. 系統資源：已建立多層次之網路安全縱深防禦，包括網路、閘道、伺服器、系統、應用軟體、終端、周邊設備等，已投入之相關資源如下：

高可用性基礎架構：重要資通基礎建設皆採無單點系統故障設計與建置。
新世代入侵防禦系統(IPS)：結合雲端數據更新防禦策略，阻絕網路攻擊並避免成為跳板。

新世代防火牆：依工作特性建立物理或邏輯區隔與安全策略，研發中心獨立控管。

資料傳遞管控與紀錄：資料傳出公司或下載至周邊設備，都被管制並留下

紀錄。

定期弱點掃描：委託第三方資安公司進行外部弱點偵測並修補改善弱點或做因應處理。

定期更新修補：進行系統更新、程式與安全漏洞修補，避免病毒、惡意軟體及駭客利用。

完整系統備份：公司內系統、應用服務與資料都有完整保護與備份。

定期災後復原演練：定期排程進行災後復原演練並檢討改善缺失及還原時間。

系統權限管控：權限申請與變更都有管制與紀錄，密碼每半年更新。權限每半年盤點。

網路通訊：集團內公司間通聯採用專線或是有經過 VPN 加密的公眾網路。

行動裝置安全：個人出差或居家辦公等遠端連線公司服務，需經雙因素認證及加密通道。

端點設備防毒防駭：終端設備集中管理，病毒碼更新、行為監控。

郵件安全：垃圾信與惡意程式過濾。

資產與系統管理：用戶端軟硬體資產異動管理、非法軟體稽核。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，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	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租賃	新竹科學園區管理局	84.08.01~130.12.31	租賃自建廠房用土地	限自建廠房用
租賃契約	科學園區管理局	113.01.01~117.12.31	辦公室租賃	-
授權契約	ARM LIMITED	96.12.27~無限期	ARM7TDMI-S 技術授權	凌通公司不得再授權予他人
授權契約	ARM LIMITED	99.06.01~無限期	CORTEX-A8S CORE 技術授權	凌通公司不得再授權予他人
授權契約	ARM LIMITED	97.03.09~無限期	ARM926EJ-S CORE 技術授權	凌通公司不得再授權予他人
授權契約	ARM LIMITED	105.03.09~無限期	ARM CORTEX-M0 技術授權	凌通公司不得再授權予他人

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

(一) 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增 (減) 變 動	
	一一二年度	一一三年度	金 額	%
流 動 資 產	7,495,714	8,442,952	947,238	13
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	1,811,640	1,790,783	(20,857)	(1)
無 形 資 產	199,006	231,150	32,144	16
其 他 資 產	4,449,671	3,870,840	(578,831)	(13)
資 產 總 額	13,956,031	14,335,725	379,694	3
流 動 負 債	1,714,734	1,847,477	132,743	8
非 流 動 負 債	1,442,016	1,458,126	16,110	1
負 債 總 額	3,156,750	3,305,603	148,853	5
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	8,485,219	8,609,181	123,962	1
股 本	5,919,949	5,919,949	-	-
資 本 公 積	1,160,931	1,148,828	(12,103)	(1)
保 留 盈 餘	1,591,899	1,875,220	283,321	18
其 他 權 益	(124,159)	(271,415)	(147,256)	119
庫 藏 股 票	(63,401)	(63,401)	-	-
非 控 制 股 權	2,314,062	2,420,941	106,879	5
權 益 總 額	10,799,281	11,030,122	230,841	2
增減變動分析說明： 其他權益減少，主要係因本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益減少所致。				

二、財務績效

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一 一 二 年 度	一 一 三 年 度	增 (減) 變 動	
				金 額	%
營 業 收 入		5,535,421	6,434,086	898,665	16
營 業 毛 利		2,524,245	3,114,921	590,676	23
營 業 損 益		(247,354)	106,548	353,902	(143)
營業外收入及支出		161,184	685,836	524,652	325
稅前淨利(損)		(86,170)	792,384	878,554	(1,020)
繼續營業單位 本期淨利(損)		(221,273)	596,208	817,481	(369)
本期淨利(損)		(221,273)	596,208	817,481	(369)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		87,665	(97,312)	(184,977)	(211)
本期綜合損益總額		(133,608)	498,896	632,504	(473)
增減變動分析說明：					
1.營業毛利增加，主要係本年度營收增加所致。					
2.營業損益增加，主要係本年度營收增加所致。					
3.營業外收入及支出增加，主要係本年度處分權益法公司利益增加所致。					
4.稅前淨利及本期淨利增加，主要係本年度營業利益及營業外收入增加所致。					
5.本期其他綜合損益減少，主要係本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少所致。					
6.本期綜合損益總額增加，主要係本年度淨利增加所致。					

(二) 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：

本公司業務單位依據現有產品的銷售預測、新產品開發進度、客戶生產需求預測數值，並考量業務發展策略而定。本公司主要透過長期資金來源以支應資本支出，短期間內應無資金不足之重大影響。且本公司與晶圓代工、封測廠廠商均有穩固合作關係，故在銷貨所需之產品供貨上應屬無虞。

三、現金流量

- (一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

最近二年度流動性分析

項目	年度	一一二年度	一一三年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)		64.12	41.76	(35)
現金流量允當比率(%)		59.79	61.91	4
現金再投資比率(%)		2.01	3.56	77
現金流量比率減少，主要係本年度營業活動淨現金流入減少所致。				
現金再投資比率增加，主要係本年度發放現金股利減少所致。				

未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動 淨現金流量②	預計全年來自 投資及籌資活 動現金淨流入 (出)量③	預計現金剩 餘(不足)數 額①+②+③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$4,919,087	758,631	(1,003,860)	4,673,858	-	-
1.現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計一一四年度營業獲利所致。					
(2)投資活動：主要係預計購置固定資產、IP 技術授權成本及研發軟體等。					
(3)籌資活動：主要係預計償還銀行借款及發放股利等。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、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：無。

(二) 預計可能產生效益：無。

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：

本公司轉投資主要著眼於公司長期發展之策略需求；本公司民國一一三年度採權益法之投資損失為新台幣26,213仟元，未來本公司仍將以相同原則，持續審慎評估轉投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- (1)利率：鑒於近年來國內外總體經濟狀況快速變動，各國政府透過利率政策調節經濟情勢下，利率產生波動，本公司目前有浮動利率之中長期資金借款部位，利率上升時對公司獲利有不利影響，故平時由財務單位蒐集相關利率變動趨勢相關資訊，並評估利率避險措施之可行方案及其效益評估，且定期提報董事會，以降低利率波動對本公司損益之影響；此外，帳上現金部位則除繼續以安全性高之定期存款為主要資金配置外，利率下降時對公司獲利有不利影響，將尋求較高報酬且安全性佳之短期投資，以提升整體資金之投資報酬。
- (2)匯率：本公司外幣資產主要為美金定存及以美金計價之應收帳款，外幣負債主要為美金計價之應付帳款，交易定價也多以美金為計價基礎，新台幣兌美元升值，對於營收與毛利有不利影響，目前除資產負債互抵之自然避險之效果外，並透過增加短期美元借款及降低美元淨部位等措施避險，以減少匯率波動對本公司損益之影響。
- (3)通貨膨脹：國際原油價格及各種原物料價格波動大，加上各國央行匯率利率政策調節下，整體經濟環境呈現通貨膨脹或通縮狀況。當國際市場消費緊縮，相對會對高單價的消費性電子產品出貨量造成影響，對公司獲利產生不利影響，惟公司仍努力開發具高成長性的新興國家市場，以減少已開發國家市場成長趨緩的情形；而國際市場呈通貨膨脹趨勢時，物價上揚易造成採購成本增加，相對會對獲利產生不利影響，惟公司將持續推出新產品及降低成本方案，以維持獲利水準，以減少通貨膨脹對本公司損益之影響。

(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：

- (1)本公司未從事任何高風險、高槓桿之投資。
- (2)本公司已訂定「資金貸與他人作業辦法」，資金貸與執行時，已經適當之風險評估作業，貸款撥放後，經常注意借款人之財務、業務以及相關信用狀況，並提列適足之備抵壞帳及進行必要之債權保全程序之研究及處理。
- (3)本公司已訂定「背書保證作業程序」，保證對象以轉投資之關係企業為主，背書保證執行時，已經適當之風險評估作業，未發生任何虧損之情事。
- (4)本公司已訂定「從事衍生性商品交易處理程序」，主要從事外幣資產之匯率避險，未從事投機性交易，因係避險性質，不會產生重大之獲利或虧損。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

未來公司仍將積極投入研發，估計約占營收之25%~26%。

計畫投入研發之新產品

公司別	計畫開發之新產品
凌陽科技	(1)車用信息娛樂系統晶片 (2)車用智能座艙系統晶片 (3)車用行車輔助系統晶片 (4)車用座艙聲學系統晶片 (5)車用儀表系統晶片 (6)沉浸式高解析音頻晶片 (7)藍牙傳輸整合音頻晶片 (8)人工智能端側音頻晶片 (9)複合功能無線音頻模組 (10)視覺 AI 系統晶片 (11)邊緣運算生成式 AI 系統晶片 (12)多模態大模型邊緣 AI 系統晶片
凌通科技	(1)消費性產品線： A.新一代 4 位元 CPU 語音合成控制 OTP 晶片 (a)內建 SPU(Speech Processing Unit)來處理音訊合成工作 (b)優化周邊，做出更高性價比的晶片 B.新一代 16 位元 μ nSP CPU 語音合成控制 Flash 晶片 (a)整合麥克風放大電路、高解析度數位音頻放大電路 (b)內建新一代 SPU(Speech Processing Unit)來處理音訊合成的工作 (c)內建 Flash 記憶體，可快速更新程式碼 C.新一代 8 位元 6502 CPU 液晶顯示控制晶片 (a)可點最多達 2000 點液晶，並且可串接來擴充點數 (b)內建 OTP 記憶體，可快速更新程式碼 (c)可外掛 SPI Flash，且可在 SPI Flash 上面執行程式碼 (2)多媒體產品線： A.新一代 40 奈米多媒體應用 SoC (a)內建凌通自行研發的第三代深度學習加速器，在不增加算力的條件下提高使用效能，可支持多種人臉/人形/手勢辨識、免綠幕的人像去背和背景模糊化、年齡轉換、卡通化、視線偵測、人體姿態辨識、雙人去背、雙人化妝、多物件辨識、3D 物件辨識等演算法功能，進一步提升終端客戶的體驗 (b)新一代 ISP: denoise engine 強化、WDR 對比強化及 AWB/AE 支援多模式調整 (c)加入 frame buffer compression IP 以提高 DDR bandwidth 使用效率 (d)新一代 DDRPHY data rate 提升至 1066Mbps (e)新一代 DMA2D engine for HMI application 加 B.持續研發 Deep Learning 演算法，開發畫面的人物置中、雙人姿態辨識、魚眼鏡頭 dewarping、雙魚眼鏡頭 360 度的 IQ + dewarping

	<p>+ stitching、駕駛員專心狀態偵測(DMS) 等演算法，強化現有行車記錄器、遊戲機、兒童相機的產品附加價值。</p> <p>(3) MCU 產品線：</p> <p>A. 新一代 32 位元馬達控制 MCU</p> <p>(a) 優化高速運算放大器及類比數位轉換器，可驅動高速電摩用直流無刷馬達</p> <p>(b) 優化周邊電路，提供客戶比前一代更高性價比的產品</p> <p>B. 新一代 8 位元遙控器 MCU</p> <p>C. 新一代整合高壓單元無線充電控制器</p>
凌陽創新科技	<p>(1) 支援新一代 embedded USB(eUSB)規範，具備更高 AI 運算力，更低功耗要求，符合 Windows Hello Human Presence 筆電嵌入式 4K2K AI 攝像頭控制晶片</p> <p>(2) 具高 AI 運算力、低功耗 USB2.0 5M HDR/WDR 影像處理晶片</p> <p>(3) 具多元偵測之智能影像偵測功能影像處理晶片</p>
景相科技	<p>(1) 前裝車規 USB3.2 TYPE C MediaHUB IC</p> <p>(2) 前裝車規 USB2.0 Dual-Role HUB IC</p>

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均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況，以充份掌握並因應市場環境變化，最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

(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：

半導體技術不斷往更精密製程發展，固然能夠降低 IC 晶片單位成本，但是大幅增加了產品研發經費。公司一方面積極開發高附加價值、主流市場的消費性多媒體產品；另一方面也深耕利基、產品生命週期長的車用產品。一則充分利用先進製程技術可降低成本的優點，以主流市場大量的特性來分攤研發費用；二則以較長的產品生命週期來分攤研發費用。

為維持本公司業務及資通服務正常營運，免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，每年滾動式檢討相關作業與風險。

評估駭客攻擊造成營運、服務、資料的破壞、外洩、損失，仍是目前影響公司資訊資產機密性、可用性的最大風險。

因應風險，本公司持續投資更新多層次防禦的架構與設施，強化監管、備份並進行還原演練，將風險損失降至最低。

【資通安全風險及因應措施】

若有重大風險會提報至主管會議或直接向管理中心主管或執行長報告。

資安風險項目	影響評估說明	因應措施	成效說明
個人電腦帳戶密碼	帳戶盜用，密碼破解或洩漏。身分冒用或資料被竊取。植入後門或惡意軟體。	系統密碼每半年強制修改並採用複雜性密碼 公司外登入須通過 MOTP 認證。	減少密碼外洩風險。由公司外登入須經雙因素認證。
資料外洩	週邊設備或網路傳輸造成資料外洩	資料傳出公司外需申請，資料傳出或複製	定期產生報告供主管查核，減少資料外洩

		留下紀錄。特殊設備需申請核准後才可使用。	風險。
電腦防毒防駭防勒索	惡意軟體層出不窮，勒索加密會造成公司損失。	更新病毒碼、PC 行為控管、郵件篩選，加入情資通報 IoC、網路行為控管、資料備份。	多層次防禦。不定期宣導防勒索三不三要。降低惡意軟體攻擊風險。
系統更新漏洞修補	避免漏洞已被開採利用	定期系統更新；弱點掃描修補；情資漏洞修補。	配合廠商及情資通報，隨時更新調整。
個人資訊權限	權限過大或超過使用期限	每半年檢討回收與主管覆核。	權限審核已採電子流程處理，報表送主管查核。
資料保全	資料因意外或惡意攻擊損毀	系統資料備份、災後復原演練。	每日備份；定期復原演練。
網路安全	阻絕網路端攻擊	採用多層次防禦網路及閘道器端使用新世代 IPS、FireWall。運用雲端技術預防新世代攻擊。	運用雲端資安資料庫阻絕零時差攻擊、依工作特性採物理及邏輯區隔。
郵件安全	避免釣魚郵件，攔截惡意軟體，避免中間人攻擊。勒索軟體及其他社交工程攻擊層出不窮，型態方式多變。	垃圾郵件、惡意軟體(勒索)郵件篩選過濾，特徵比對，黑白名單管控。DNS、郵件查證。	資訊部門持續在技術上降低中毒、偽造、詐騙風險。同時不定期持續宣導防勒索三不三要宣導。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司重視並珍惜企業形象，秉持誠信是經營的基礎建構公司治理方針，並定期揭露財務資訊，落實資訊公開透明以維護股東權益。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

最近年度及年報刊印日止，本公司並無任何購併計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

公司今年度無擴充廠房計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司分別向數家不同之供應商採購原物料，封裝測試之代工廠商亦採分散策略，以確保產出無虞；本公司 113、112 年度最大銷售客戶佔當年度營收淨額比率分為 14% 及 16%，無銷貨集中單一客戶之風險。

(十) 董事、監察人或持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：

最近年度及年報刊印日止，本公司並無上述情形。

- (十一) 經營權之改變對公司之影響風險及因應措施：
最近年度及年報刊印日止，本公司並無上述情形。
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：
企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略：

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境保護及節能減碳	本公司致力於環境保護與節能。位於半導體產業上游，本公司發揮卓越研發技術，持續推進半導體高階製程技術，以節省晶片能源的消耗，進而帶動下游消費性電子終端產品的電力能源使用。 經由執行環境管理(EMS)與制度化的PDCA管理循環，有效降低對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定執行的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成。
	氣候變遷相關財務揭露(TCFD)	依治理、策略、風險管理、指標與目標四大面向，規劃指導原則與具體作法。(如次頁所示)
社會	1.職業安全衛生	本公司取得職業安全衛生管理系統(ISO45001:2018)認證，每年定期舉行消防演練和職安衛教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。
	2.產品安全	本公司各項產品遵守政府規範的各項產品及服務法令，符合歐盟危害物質 RoHS/REACH 規範。並經由嚴謹的品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，設立客戶服務專線及溝通網站，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係，藉由和客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。
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。

氣候變遷相關財務揭露(TCFD)

治理(揭露組織在氣候相關風險與機會)

指導原則	具體作法
董事會監督氣候相關的風險與機會	永續發展跨部門小組，每年定期提報氣候變遷相關風險與機會之識別、管理情形定期於董事會中報告，由董事會監督管理進程。
管理階層在評估與管理氣候相關風險與機會	永續發展跨部門小組轄下的「環境功能委員會」負責統籌/評估全公司氣候變遷的風險及機會（包括目標及推動計畫），並揭露在年度永續報告書。

策略(立即與潛在的氣候相關風險與機會，對組織業務、策略與財務規劃衝擊)

指導原則	具體作法
已鑑別短中長期的氣候相關風險與機會	<ul style="list-style-type: none"> 依內部既有目標管理期程，定義短期(1-3年)，中期(3-5年)及長期(5-10年)的氣候相關風險與機會項目，並評估氣候風險因子對公司在策略、營運及財務規劃之潛在影響。 已導入ISO14064-1:2018溫室氣體盤查標準自主盤查，未來將持續推動減碳方案等作法，期望2050年達到碳中和的目標。
對組織業務、策略及財務規劃有產生重大衝擊的氣候風險與機會	<p>經過氣候相關風險識別流程，鑑別出重大風險與機會如下：</p> <p>重大風險有二個</p> <ul style="list-style-type: none"> 新興法規要求強化碳排放的揭露：依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，凌陽為資本額50~100億元上市櫃公司，應114年完成盤查，116年完成查證。凌陽預計114年第2季完成內部查證，116年第2季完成外部驗證。 碳定價機制：台灣於2025年起徵收碳費，雖然主要是以年碳排2.5萬噸的排放大戶為對象，但未來不排除會以每年10%增幅，持續往上，凌陽將持續關注政策的發展。 <p>重大機會有一個</p> <ul style="list-style-type: none"> 開發低碳產品與服務市場：我們將致力於研發低能耗，高效率的關鍵零組件，提供最佳的解決方案，善盡綠色環保及節能減碳的責任。
不同情境對組織業務、策略與財務規劃之潛在衝擊	<ul style="list-style-type: none"> 凌陽科技根據國家自主貢獻(Nationally Determined Contributions, NDCs)與國際能源總署(International Energy Agency, IEA)所發展的全球升溫1.5°C之情境(1.5°C Scenario, 2DS)進行模擬，以2011年為基準年，估算凌陽科技減碳比例。 為達到2050年NDCs溫室氣體減量目標，針對溫室氣體產出佔比較大之範疇二進行節電管理。 依「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)」(AR6統計降尺度版)資料顯示，極度高溫可能導致短暫缺

	<p>電，但本公司有完善的不斷電系統與緊急發電機系統及資料備援措施，不至於產生營運風險。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 本公司主要業務為IC設計，並未涉及IC生產活動，久旱不雨導致產線停工之風險，亦未列入重大風險考量。
--	--

風險管理(組織用以鑑別、評估及管理氣候相關風險流程)

指導原則	具體作法
組織鑑別及評估氣候相關風險流程	永續發展跨部門小組轄下的「環境功能委員會」，依循TCFD揭露的架構進行氣候相關風險的識別，主要是透過下列四個步驟：(1)風險議題的鑑別，(2)決定重大的風險議題，(3)辨識重大的機會議題，(4)研擬減緩或調適方案。
組織管理氣候相關風險的流程	<ul style="list-style-type: none"> • 依照 ISO 14001，以 PDCA管理循環進行管理，確保公司環境保護目標與執行策略一致性，每年於管審會議檢視調適減緩作為，以確保目標達成。 • 搭配ISO 9001現有供應商永續管理的機制，及ISO 14001環境管理系統與ISO45001職業安全衛生管理系統，透過ESG 面向進行供應商篩選，針對重要供應商進行年度實地或書面稽核。
鑑別、評估及管理氣候相關風險的流程，如何整合納入整體的風險管理	永續發展跨部門小組「環境功能委員會」依 TCFD 架構進行內部溝通或會議討論，結合公司現有的 ISO 14001 風險評估作業，鑑別出重要議題，將氣候變遷議題納為風險管理一環，據此擬定管控策略與行動方案。

指標和目標(揭露組織評估及管理氣候相關風險與機會之重要指標與目標)

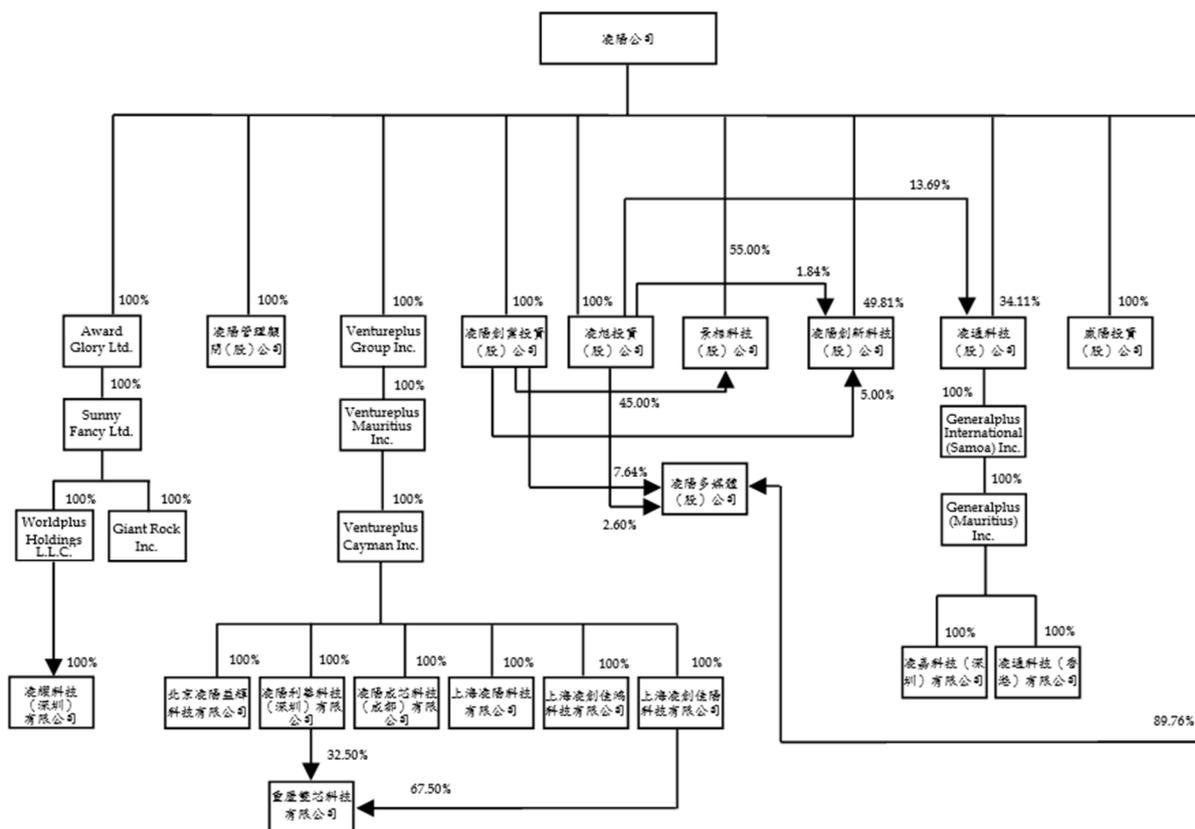
指導原則	具體作法
揭露組織在策略與風險控管之程序中，評估氣候相關風險與機會所使用的指標	凌陽科技用於評估氣候的相關風險指標包括電力使用量及溫室氣體排放量等。
揭露範疇1、範疇2及範疇3(如適用)之溫室氣體排放量與相關風險	自2012年起每年依照ISO 14064-1標準進行溫室氣體範疇1、2之自主盤查，範疇3不適用未揭露，盤查項目以外購電力使用為主，歷年的查證的結果都揭露於永續報告書「環境資訊產出量化統計」章節。
描述組織對於管理氣候相關風險與機會所設立之目標和達標程度	<ul style="list-style-type: none"> • 從2012年開始，每年以總用電度數下降1%為目標，2011年(基準年)至2023年均達標。 • 設定間接溫室氣體排放量，每年下降2%為目標；2024年設定間接溫室氣體排放量目標應為67.63 噸-CO₂e，2024年經顧問輔導盤查及實際核算後減少468.273噸-CO₂e，亦達標。 • 將持續相關節能措施，期使電力消耗能降低。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、最近年度關係企業相關資料

(一) 關係企業圖



(二) 凌陽科技(股)公司各關係企業基本資料

113年12月31日；單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
凌旭投資(股)公司	民國 87 年 07 月 02 日	新竹市北區育英里四維路 89 巷 2-1 號 5 樓之 2	700,000	一般投資
凌陽創業投資(股)公司	民國 88 年 11 月 20 日	新竹市北區育英里四維路 89 巷 2-1 號 5 樓之 2	1,237,488	創業投資業
Ventureplus Group Inc.	民國 90 年 07 月 27 日	21 Regent Street, Belize City, Belize	2,526,650	投資業務
Ventureplus Mauritius Inc.	民國 90 年 08 月 02 日	Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius	2,526,656	投資業務
Ventureplus Cayman Inc.	民國 90 年 09 月 14 日	P.O.Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205 Cayman Islands	2,526,661	投資業務

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
上海凌陽科技有限公司	民國 90 年 12 月 07 日	上海自由貿易試驗區祖冲之路 1077 號	US\$2,000 仟元(註一)	軟件開發、客戶技術服務及出租業務
凌陽管理顧問(股)公司	民國 92 年 10 月 2 日	新竹市北區育英里四維路 89 巷 2-1 號 5 樓之 2	5,000	管理顧問
威陽投資(股)公司	民國 93 年 02 月 13 日	新竹市北區育英里四維路 89 巷 2-1 號 5 樓之 2	124,000	一般投資
凌通科技(股)公司	民國 93 年 03 月 30 日	新竹科學園區工業東四路 19 號	1,088,158	IC 設計
Generalplus International (Samoa) Inc.	民國 93 年 11 月 12 日	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	US\$19,090 仟元(註一)	投資業務
Generalplus (Mauritius) Inc.	民國 93 年 11 月 25 日	Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene Mauritius	US\$19,090 仟元(註一)	投資業務
凌嘉科技(深圳)有限公司	民國 94 年 03 月 24 日	廣東省深圳市南山區粵海街道海天二路 18 號軟體產業基地 4 棟 C 座 7 樓	US\$18,700 仟元(註一)	IC 產品應用開發、銷售、售後服務及市場研究調查
凌陽創新科技(股)公司	民國 95 年 12 月 14 日	新竹科學園區新竹市力行一路 1 號 3 樓 A2	584,436	IC 設計
凌陽多媒體(股)公司	民國 96 年 04 月 18 日	新竹科學園區新竹縣創新一路 19-1 號	250,000	IC 設計
凌通科技(香港)有限公司	民國 96 年 03 月 21 日	香港九龍灣宏開道 16 號 德福大廈 13 樓 1307 室	US\$390 仟元(註一)	行銷
凌陽利華科技(深圳)有限公司	民國 96 年 10 月 22 日	深圳市南山區科園路 1003 號軟件基地 2C 七、八、九樓	US\$32,250 仟元(註一)	軟件開發、客戶技術服務、出租業務、物業管理及企業管理
凌陽成芯科技(成都)有限公司	民國 97 年 01 月 08 日	四川省成都市高新區天府四街 117、153 號 3 棟 1 樓 1 號	US\$20,000 仟元(註一)	軟件開發、客戶技術服務、出租業務及物業管理
北京凌陽益輝科技有限公司	民國 102 年 12 月 11 日	北京市海淀區上地信息產業基地三街 1 號樓 6 層 C 段	RMB27,000 仟元(註二)	軟件開發、客戶技術服務及出租業務

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
景相科技(股)公司	民國 103 年 10 月 27 日	新竹科學園區新竹縣創新 一路 19-1 號 2 樓	240,000	IC 設計
Award Glory Ltd.	民國 105 年 01 月 04 日	21Regent Street, Belize City,Belize.	325,997	投資業務
Sunny Fancy Ltd.	民國 103 年 10 月 29 日	Office1, 1st Floor, DEKK Complex, Plaisance, Mahe, Seychelles.	325,997	投資業務
Giant Rock Inc.	民國 103 年 07 月 03 日	The Mason Complex, Suites 19 & 20, The Valley, Anguilla.	188,171	投資業務
Worldplus Holdings L.L.C.	民國 88 年 09 月 07 日	3500 South Dupont Highway,Dover,Delaware 19901,U.S.A.	US\$3,600 仟 元(註一)	投資業務
凌耀科技(深 圳)有限公司	民國 89 年 01 月 18 日	深圳市南山區粵海街道濱 海社區高新南十道 87、 89、91 號深圳市軟件產業 基地 2 棟 C804	RMB19,039 仟元(註二)	軟件開發、 出租業務及 物業管理
重慶雙芯科技有 限公司	民國 108 年 07 月 26 日	重慶市北碚區雲漢大道 117 號附 541 號	RMB40,000 仟元(註二)	軟件開發及 集成電路設 計
上海凌創佳陽科 技有限公司	民國 113 年 01 月 16 日	上海自由貿易試驗區祖冲 之路 1077 號 2 幢 3 樓 1306 室	US\$14,200 仟 元(註一)	軟件開發及 客戶技術服 務
上海凌創佳鴻科 技有限公司	民國 113 年 01 月 16 日	上海自由貿易試驗區祖冲 之路 1077 號 2 幢 3 樓 1302 室	US\$1,000 仟 元(註一)	軟件開發及 企業管理

註一：民國113年底美金兌台幣比率為1：32.785

註二：民國113年底人民幣兌台幣比率為1：4.478

(三) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

企業名稱	主要營業或生產項目	往來分工情形
凌旭投資(股)公司	一般投資	不適用
凌陽創業投資(股)公司	創業投資業	不適用
Ventureplus Group Inc.	投資業務	不適用
Ventureplus Mauritius Inc.	投資業務	不適用
Ventureplus Cayman Inc.	投資業務	不適用
上海凌陽科技有限公司	軟件開發、客戶技術服務及物業管理	本公司之大陸營運據點
凌陽管理顧問(股)公司	管理顧問	不適用
威陽投資(股)公司	一般投資	不適用
凌通科技(股)公司	IC 設計	策略子公司
Generalplus International (Samoa) Inc.	投資業務	不適用
Generalplus (Mauritius) Inc.	投資業務	不適用
凌嘉科技(深圳)有限公司	IC 產品應用開發、銷售、售後服務及市場研究調查	不適用
凌陽創新科技(股)公司	IC 設計	策略子公司
凌陽多媒體(股)公司	IC 設計	策略子公司
凌通科技(香港)有限公司	行銷	不適用
凌陽利華科技(深圳)有限公司	軟件開發、客戶技術服務、出租業務、物業管理及企業管理	本公司之大陸營運據點
凌陽成芯科技(成都)有限公司	軟件開發、客戶技術服務、出租業務及物業管理	本公司之大陸營運據點
北京凌陽益輝科技有限公司	軟件開發、客戶技術服務及出租業務	本公司之大陸營運據點
景相科技(股)公司	IC 設計	策略子公司
Award Glory Ltd.	投資業務	不適用
Sunny Fancy Ltd.	投資業務	不適用
Giant Rock Inc.	投資業務	不適用
Worldplus Holdings L.L.C.	投資業務	不適用
凌耀科技(深圳)有限公司	軟件開發、出租業務及物業管理	本公司之大陸營運據點
重慶雙芯科技有限公司	軟件開發及集成電路設計	本公司之大陸營運據點
上海凌創佳陽科技有限公司	軟件開發及客戶技術服務	本公司之大陸營運據點
上海凌創佳鴻科技有限公司	軟件開發及企業管理	本公司之大陸營運據點

(四) 凌陽科技(股)公司各關係企業董事、監察人及總經理資料

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例
凌旭投資(股)公司	董事長	凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰	70,000,000 -	100% -
凌陽創業投資(股)公司	董事長	凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰	123,748,800 -	100% -
Ventureplus Group Inc.	董事長	凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰	RMB37,900 仟元 及 US74,605 仟元 (註一)	100% (註一) -
Ventureplus Mauritius Inc.	董事長	Ventureplus Group Inc. 代表人：黃洲杰	RMB37,900 仟元 及 US74,605 仟元 (註一)	100% (註一) -
Ventureplus Cayman Inc.	董事長	Ventureplus Mauritius Inc. 代表人：黃洲杰	RMB37,900 仟元 及 US74,605 仟元 (註一)	100% (註一) -
上海凌陽科技有限公司	董事長 董事兼總經理 董事 監事	Ventureplus Cayman Inc. 代表人：黃洲杰 鄭淑貞 陳美娟 王淑蘭	US\$17,655 仟元 (註一) - - -	100% (註一) - - -
凌陽管理顧問(股)公司	董事長	凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰	500,000 -	100% -
威陽投資(股)公司	董事長	凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰	12,400,000 -	100% -
凌通科技(股)公司	董事長 董事 董事兼總經理 董事 獨立董事 獨立董事 獨立董事	凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰 單維恒 賈懿行 劉溪鶴 柴佳明 賴迺欣 陳進明	37,324,304 - - 18,305 - - - -	34.30% - - 0.02% - - -
Generalplus International (Samoa) Inc.	董事長	凌通科技(股)公司 代表人：黃洲杰	US\$19,090 仟元 (註一) -	100% (註一) -
Generalplus (Mauritius) Inc.	董事長	Generalplus International (Samoa) Inc. 代表人：黃洲杰	US\$19,090 仟元 (註一) -	100% (註一) -
凌嘉科技(深圳)有限公司	董事長 董事兼總經理 董事	Generalplus (Mauritius) Inc. 代表人：黃洲杰 賈懿行 劉建益	US\$18,700 仟元 (註一) - - -	100% (註一) - - -

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例
凌陽創新科技(股)公司	董事長	凌陽科技(股)公司	29,265,751	50.08%
	董事	代表人：黃洲杰	-	-
	董事兼總經理	邱琦瑛	527,880	0.90%
	董事	龔執豪	2,480,473	4.24%
	獨立董事	黃鴻文	-	-
	獨立董事	陳昭廷	-	-
	獨立董事	王庭鴻	-	-
凌陽多媒體(股)公司	董事長兼總經理	凌陽科技(股)公司	22,440,723	89.76%
	董事	代表人：黃洲杰	-	-
	董事	陳美娟	-	-
	監察人	王淑蘭	-	-
凌通科技(香港)有限公司	董事兼總經理	凌旭投資(股)公司	650,185	2.60%
		Generalplus (Mauritius) Inc.	US\$390 仟元 (註一)	100% (註一)
凌陽利華科技(深圳)有限公司	董事兼總經理	代表人：賈懿行	-	-
	董事長	Ventureplus Cayman Inc.	US\$32,250 仟元 (註一)	100% (註一)
	總經理	代表人：黃洲杰	-	-
凌陽成芯科技(成都)有限公司	監事	張成才	-	-
	董事長	Ventureplus Cayman Inc.	US\$20,000 仟元 (註一)	100% (註一)
	總經理	代表人：黃洲杰	-	-
北京凌陽益輝科技有限 公司	監事	張成才	-	-
	董事長	Ventureplus Cayman Inc.	RMB27,000 仟元 (註一)	100% (註一)
	董事兼總經理	代表人：黃洲杰	-	-
	董事	張成才	-	-
景相科技(股)公司	監事	王淑蘭	-	-
	董事長	Ventureplus Cayman Inc.	RMB27,000 仟元 (註一)	100% (註一)
	董事兼總經理	代表人：黃洲杰	-	-
	董事	張成才	-	-
Award Glory Ltd.	監事	邱琦瑛	-	-
	董事長	Ventureplus Cayman Inc.	RMB27,000 仟元 (註一)	100% (註一)
	董事長	代表人：黃洲杰	-	-
Sunny Fancy Ltd.	董事長	凌陽科技(股)公司	13,200,000	55.00%
		代表人：黃洲杰	-	-
Giant Rock Inc.	董事長	凌陽科技(股)公司	13,200,000	55.00%
		代表人：黃洲杰	-	-
Award Glory Ltd.	董事長	凌陽創業投資(股)公司	10,800,000	45.00%
		代表人：黃洲杰	-	-
Sunny Fancy Ltd.	董事長	凌陽科技(股)公司	US\$7,072 仟元 及 RMB25,166 仟元 (註一)	100% (註一)
		代表人：黃洲杰	-	-
Giant Rock Inc.	董事長	Award Glory Ltd.	US\$7,072 仟元 及 RMB25,166 仟元 (註一)	100% (註一)
		代表人：黃洲杰	-	-
Giant Rock Inc.	董事長	Sunny Fancy Ltd.	US\$2,700 仟元 及 RMB25,166 仟元	100% (註一)
			-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例
	董事長	代表人：黃洲杰	(註一) -	-
Worldplus Holdings L.L.C.	總經理	Sunny Fancy Ltd. 代表人：黃洲杰	US\$3,600 仟元 (註一) -	100% (註一) -
凌耀科技(深圳)有限公司	董事長 總經理	Worldplus Holdings L.L.C. 代表人：黃洲杰 張成才	RMB\$19,039 仟元 - -	100% - -
重慶雙芯科技有限公司	董事長 董事兼總經理 董事 監事	黃洲杰 張成才 高敏富 王淑蘭	- - - -	- - - -
上海凌創佳陽科技有限 公司	董事長 監事	Ventureplus Cayman Inc. 代表人：黃洲杰 陳美娟	US\$14,200 仟元 (註一) - -	100% (註一) - -
上海凌創佳鴻科技有限 公司	董事長 監事	Ventureplus Cayman Inc. 代表人：黃洲杰 陳美娟	US\$1,000 仟元 (註一) - -	100% (註一) - -

註一：被投資公司非股份有限公司，故填列出資額及出資比例。

(五) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(六) 凌陽科技(股)公司各關係企業營運概況

113年12月31日；單位：除每股(損失)盈餘外，為新台幣仟元

企業名稱	實收 資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期 損益 (稅後)	每股(損 失)盈餘 (元) (稅後)
凌旭投資(股)公 司	700,000	1,026,124	11,338	1,014,786	140,244	137,611	145,092	2.07
凌陽創業投資 (股)公司	1,237,488	1,625,628	12,191	1,613,437	303,776	298,936	294,907	2.38
Ventureplus Group Inc.	2,526,650	1,789,580	0	1,789,580	0	(47,204)	(47,204)	不適用
Ventureplus Mauritius Inc.	2,526,656	1,789,577	0	1,789,577	0	(47,206)	(47,204)	不適用
Ventureplus Cayman Inc.	2,526,661	1,822,194	32,641	1,789,553	0	(50,462)	(47,206)	不適用
上海凌陽科技有 限公司	65,570	233,655	114,122	119,533	174,502	115,564	29,173	不適用
凌陽管理顧問 (股)公司	5,000	2,860	0	2,860	0	(200)	(166)	(0.33)
威陽投資(股)公 司	124,000	122,321	218	122,103	5,623	5,420	5,928	0.48
凌通科技(股)公 司	1,088,158	2,908,550	664,753	2,243,797	2,359,785	225,991	246,887	2.27

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股(損失)盈餘(元)(稅後)
Generalplus International (Samoa) Inc.	625,866	566,585	0	566,585	13,881	13,881	13,881	不適用
Generalplus (Mauritius) Inc.	625,866	576,559	0	576,559	13,881	13,881	13,881	不適用
凌嘉科技(深圳)有限公司	613,080	610,002	45,051	564,951	289,427	3,488	12,965	不適用
凌陽創新科技(股)公司	584,436	3,084,271	486,246	2,598,025	1,817,927	519,827	482,067	8.25
凌陽多媒體(股)公司	250,000	4,972	70	4,902	54	(82)	(54)	(0.002)
凌通科技(香港)有限公司	12,786	13,997	2,409	11,588	12,573	870	916	不適用
凌陽利華科技(深圳)有限公司	1,057,316	820,268	34,623	785,645	185,819	(11,691)	1,694	不適用
凌陽成芯科技(成都)有限公司	655,700	701,060	463,426	237,634	297,722	41,603	36,174	不適用
北京凌陽益輝科技有限公司	120,906	55,686	2,162	53,524	3,455	(8,152)	(1,408)	不適用
景相科技(股)公司	240,000	87,196	18,746	68,450	119,334	7,391	10,723	0.45
Award Glory Ltd.	325,997	251,051	0	251,051	0	(65,894)	(65,894)	不適用
Sunny Fancy Ltd.	325,997	251,051	0	251,051	0	(65,909)	(65,894)	不適用
Giant Rock Inc.	188,171	164,720	0	164,720	0	(56,718)	(56,647)	不適用
Worldplus Holdings L.L.C.	110,538	86,156	0	86,156	0	(9,227)	(9,227)	不適用
凌耀科技(深圳)有限公司	85,257	49,627	7,885	41,742	50,283	(9,455)	(7,793)	不適用
重慶雙芯科技有限公司	179,120	226,881	36,350	190,531	110,129	(15,506)	(12,598)	不適用
上海凌創佳陽科技有限公司	465,547	519,457	1,057	518,400	0	(8,848)	(6,882)	不適用
上海凌創佳鴻科技有限公司	32,785	38,431	1,719	36,712	9,387	(540)	(5)	不適用

註：上述關係企業營運概況之財務資料係採用國際財務報導準則編制

(七) 關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報告及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：凌陽科技股份有限公司

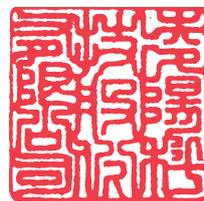
負責人：黃 洲 杰



中 華 民 國 114 年 3 月 12 日

- 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。

凌陽科技股份有限公司



負責人：黃洲杰



中華民國一十四年四月十五日刊印

Make difference

凌陽科技股份有限公司
台灣30076新竹科學園區創新一路十九號

SUNPLUS TECHNOLOGY CO., LTD.
19, Innovation First Road, Hsinchu Science Park, Taiwan 30076