

股票代號：5236



凌陽創新科技（股）公司

一一四年年報

凌陽創新科技股份有限公司 編製

查詢年報網站：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國一一五年三月三十一日

### 一、本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：李遠  
職稱：總經理特助  
電話：(03)563-2822  
電子郵件信箱：IR@sunplusit.com  
代理發言人姓名：李妍萍  
職稱：財務主管  
電話：(03)563-2822  
電子郵件信箱：IR@sunplusit.com

### 二、總公司、分公司及工廠所在地

總公司：新竹科學園區力行一路1號3樓A2  
工廠：新竹科學園區力行一路1號3樓A2/1樓B7  
電話：(03)563-2822

### 三、辦理股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行代理部  
地址：台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>

### 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳彥君、葉東輝  
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所  
地址：新竹科學工業園區展業一路二號6樓  
電話：(03)578-0899  
網址：<http://www.deloitte.com.tw>

### 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

### 六、公司網址：<http://www.sunplusit.com>

# 凌陽創新科技股份有限公司

## 一一四年年報

### 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	2
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	2
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	53
五、更換會計師資訊.....	53
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	53
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：.....	55
九、綜合持股比例.....	55
參、募資情形.....	56
一、資本及股份.....	56
二、公司債辦理情形應包括尚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.....	61
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.....	61
四、海外存託憑證辦理情形.....	61
五、員工認股權憑證辦理情形.....	61
六、限制員工權利新股.....	62
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	62
八、資金運用計劃執行情形.....	62
肆、營運概況.....	63
一、業務內容.....	63
二、市場及產銷概況.....	76
三、從業員工資料.....	81
四、環保支出資訊.....	82
五、勞資關係.....	82
六、資通安全管理.....	84
七、重要契約.....	86
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	87
一、財務狀況.....	87
二、財務績效.....	88
三、現金流量.....	89
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	89
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.....	90
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估.....	90
七、其他重要事項.....	92

陸、特別記載事項.....	93
一、最近年度關係企業相關資料.....	93
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	93
三、其他必要補充說明事項.....	93
柒、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.....	93

## 壹、致股東報告書

民國一一四年營業收入為新台幣1,999,748仟元(較民國一一三年成長10%)，毛利率為58%(較民國一一三年減少2%)，民國一一四年稅後淨利新台幣515,179仟元。其中研究發展費用新台幣393,794仟元(佔營收20%)，管理及銷售費用合計為新台幣199,243仟元(佔營收10%)。

組織結構人力配置，研發人力含產品開發處、開發工程處與行銷服務處系統開發人員、工程及製造處測試程式開發與產品工程人員佔67%，銷售人力含行銷服務處，負責銷售與售後服務人員佔10%，生產人力含工程及製造處，執行外包生產與儲運人員佔4%，管理人力含總經理室與管理處等佔19%。

民國一一四年銷售金額80%來自NB相關的內置相機、20%來自USB外接攝像裝置、行車後拉、高拍儀、IOT相關。民國一一五年，全球經濟進入地緣重組與關稅挑戰的關鍵期。隨著供應鏈去風險化成為常態，本公司受惠於AIPC滲透率預期突破50%的大換機潮，將挑戰轉化為成長動能。在經濟「內外皆溫」的格局下，我們將進一步提升研發效率，確保在NB影像感測領域的領導地位，並加速AI機器視覺於垂直領域的規模化落地。

產品行銷方面，本公司前十大客戶結構健全，民國一一四年營收貢獻顯著。隨美中貿易摩擦帶動分散式供應鏈需求，本公司將在穩固台、港、中既有市場之餘，積極配合客戶全球佈局。市場應用除延續遠距影像與智慧NB相機外，將深化具備AI自動化與邊緣運算功能的影像裝置，以符合企業數位轉型之規模化需求。

生產方面，本公司持續深化與台灣領先晶圓代工廠的長期戰略夥伴關係。在成熟製程市場穩定擴張的背景下，我們透過結合高整合度IC設計與穩定製程，致力於提升產品的技術價值與毛利空間。同時，強化與外包封測廠的品質監督系統，在關稅挑戰下展現卓越的成本韌性與交期可靠度。

展望未來，本公司傾力研發的『熱感應視覺晶片』已進入關鍵應用階段。該技術能無視光線環境，提供工業設備升溫預警，精準對接全球對工廠自動化安全(Industrial Safety)與ESG減災的迫切需求。同時，因應未來更趨嚴格的資料隱私法規，該晶片能提供「去識別化」的智慧監測，為居家安全與智慧生活築起一道精準、隱私且不可或缺的安全防護網。

董事長：黃洲杰



總經理：蔡建忠



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事

115年3月31日；單位：股；%

職稱	姓名	性別/ 年齡	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選(就)任 日期	任期	選任時 持有股份		現 在 持有股份		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 (註3)	
							股 數	持 股 率	股 數	持 股 率	股 數	持 股 率	股 數	持 股 率			職	稱	姓 名		關 係
董事長	凌陽科技 (股)公司	-	中華民國	95.12.01	112.06.15	3年	29,265,751	50.03	29,890,061	49.81	-	-	-	-	-	註1	無	無	無	無	
	代表人： 黃洲杰	男 71~80歲	中華民國	95.12.01	112.06.15	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學電機工程系碩士 凌陽科技董事長兼執行長	註2	無	無	無	無	
董事	凌陽科技 (股)公司	-	中華民國	95.12.01	112.06.15	3年	29,265,751	50.03	29,890,061	49.81	-	-	-	-	-	註1	無	無	無	無	
	代表人： 邱瑋瑛	女 51~60歲	中華民國	109.08.07	112.06.15	3年	-	-	541,974	0.90	-	-	-	-	政治大學法律系碩士 凌陽創新科技(股)公司監察人 熱映光電(股)公司董事	安慶國際法律事務所主持律師、 達亞國際(股)公司獨立董事、矽 力杰(股)公司獨立董事、北京凌 陽益輝科技有限公司監事	無	無	無	無	
董事	龔執豪	男 61~70歲	中華民國	95.12.01	112.06.15	3年	2,480,473	4.24	2,546,701	4.24	-	-	-	-	交通大學電子工程系碩士 凌陽科技(股)公司控制與週邊事業 群總經理 凌陽創新科技(股)公司總經理	無	無	無	無	無	
董事	黃鴻文	男 61~70歲	中華民國	109.08.07	112.06.15	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系學士 勤業會計師事務所合夥會計師 盟立自動化(股)公司獨立董事	無	無	無	無	無	
獨立 董事	陳昭廷	男 61~70歲	中華民國	109.08.07	112.06.15	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	中央大學管理學碩士 佳得(股)公司獨立董事兼薪酬委員	盛鑫聯合會計師事務所執業會 計師、岳豐科技(股)公司獨立董 事兼薪酬委員、喜樂健管理顧問 有限公司董事	無	無	無	無	無
獨立 董事	王庭鴻	男 51~60歲	中華民國	109.08.07	112.06.15	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學法律系學士 友威科技(股)公司法律顧問 台中市牙醫師公會法律顧問、特瑞科 台中市政府衛生局醫事審議委員會 委員	崇法法律事務所合署律師、台中 市牙醫師公會法律顧問、特瑞科 技有限公司法律顧問、熱映光電 (股)公司獨立董事兼薪酬委員	無	無	無	無	無
獨立 董事	謝佳穎	男 51~60歲	中華民國	109.08.07	112.06.15	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學商學研究所碩士 嘉澤端子工業(股)公司獨立董事兼 薪酬委員 鼎元光電科技(股)公司獨立董事兼 薪酬委員 Total Fortune Capital執行董事	嘉澤端子工業(股)公司董事、起 象科技(股)公司董事、Total Fortune Capital執行董事、廣盛 科技(股)公司董事、亮訊科技 (股)公司董事	無	無	無	無	無

註1：凌陽創業投資(股)公司法人董事、凌旭投資(股)公司法人董事、威陽投資(股)公司法人董事、凌陽管理顧問(股)公司法人董事、凌通科技(股)公司法人董事、Venturplus Group Inc. 法人董事、凌陽多媒體(股)公司法人董事、Award Glory Ltd. 法人董事、景相科技(股)公司法人董事、晶絡科技(股)公司法人董事、先進智能系統(股)公司法人董事。

註2：凌陽科技(股)公司董事長兼執行長、凌陽創業投資(股)公司董事長、凌旭投資(股)公司董事長、凌通科技(股)公司董事長、威陽投資(股)公司董事長、凌陽管理顧問(股)公司董事長、Award Glory Ltd. 董事長、Venturplus Group Inc. 董事長、Venturplus Mauritius Inc. 董事長、Venturplus Cayman Inc. 董事長、上海凌陽科技有限公司董事長、Generalplus International (SAMOA) Inc. 董事長、Generalplus (MAURITIUS) Inc. 董事長、凌嘉科技(深圳)有限公司董事長、凌陽利華科技(深圳)有限公司董事長、凌陽成芯科技(成都)有限公司董事長、Sunny Fancy Ltd. 董事長、Giant Rock Inc. 董事長、醫智亮加速器(股)公司董事長、凌耀科技(深圳)有限公司董事長、上海凌創佳陽科技有限公司執行董事、上海凌創佳鴻科技有限公司執行董事、景相科技(股)公司董事長兼總經理、凌陽多媒體(股)公司董事長兼總經理、芯鼎科技(股)公司董事、財團法人華聚產業共同標準推動基金會董事、醫療財團法人竹銘基金會董事、Worldplus Holdings L.L.C 總經理。

註3：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，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。

(二)董事資料

1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115年3月31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
凌陽科技(股)公司 代表人： 黃洲杰	1.具有電子產業專業知識及領導決策、經營管理及產業經驗。 2.未有公司法第30條各款情事。	1.本人及配偶與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3.最近兩年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	-
凌陽科技(股)公司 代表人： 邱琦琪	1.具有法律專業、熟稔相關法令及公司治理專才經驗。 2.未有公司法第30條各款情事。	1.本人與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2.本人持有公司股份為541,974股，持股比例為0.9%。	2
龔執豪	1.具有電子產業專業知識及領導決策、經營管理及產業經驗。 2.未有公司法第30條各款情事。	1.本人及配偶與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2.本人持有公司股份為2,546,701股，持股比例為4.24%。 3.最近兩年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	-
黃鴻文	1.具有財務會計專業知識及公司治理專才經驗。 2.未有公司法第30條各款情事。	1.本人及配偶與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 4.本人未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 5.最近兩年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	-

條件 姓名	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
陳昭廷	1. 具有財務會計專業知識及產業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人及配偶與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 4. 本人未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 5. 最近兩年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
王庭鴻	1. 具有法律專業、熟稔相關法令及公司治理專才經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人及配偶與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 4. 本人未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 5. 最近兩年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
謝佳穎	1. 具有財務、商務及風險管理專業知識及產業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人及配偶與本公司董事及經理人無任何親屬關係。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 4. 本人未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 5. 最近兩年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	-

## 2. 董事會多元化及獨立性說明：

### (1) 本公司之「公司治理實務守則」第二十條：「董事會整體應具備之能力」

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

公司之董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。

董事會成員組成考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體須具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

### (2) 本公司董事具備產業經驗、商務管理、會計及法務等專業背景。為強化董事會對公司產業之理解，本公司設定具產業經驗董事比率目標為50%。目前董事會共7席董事，其中具產業經驗之董事包括黃洲杰、龔執豪、陳昭廷及謝佳穎等4位，占董事席次57%，已達成所設定之目標。

在董事結構方面，本公司董事會共7席董事，其中包含3名獨立董事，占董事席次43%，有助於強化董事會之獨立性與監督功能。董事會成員皆為本國籍人士，並具備多元專業背景與豐富實務經驗，以提升董事會整體運作效能。

在年齡分布方面，本公司董事會成員年齡區間分布為51~60歲3人、61~70歲3人及71~80歲1人，兼具不同世代之經驗與觀點，有助於提升董事會整體決策之多元性。

在性別多元方面，本公司董事會目前包含1名女性董事，占董事席次14%。本公司設定女性董事比率目標為10%，目前已達成目標，未來仍將持續關注董事會性別多元性，逐步提升女性董事參與比例。

本公司董事平均任期約為9~10年，其中陳昭廷、王庭鴻及謝佳穎3名獨立董事任期年資為4~6年，所有獨立董事連續任期均未超過3屆。另本公司全體董事（含獨立董事）間均無配偶或二親等以內之親屬關係，各獨立董事亦未擔任與本公司具有特定關係公司之董事、監察人或受僱人，並均符合主管機關有關獨立董事資格之相關規定。

未來本公司將持續透過董事候選人提名制度，於提名及選任董事時綜合考量專業能力、產業經驗及性別多元等面向，逐步優化董事會成員結構，以強化公司治理及董事會運作效能。

(3) 多元化政策相關落實情形如下：

董事姓名	多元化項目	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡區間	獨立董事任期年資	財務會計	法律	領導決策	產業經驗	經營管理
						4~6年					
凌陽科技(股)公司代表人：黃洲杰		中華民國	男	-	71~80				✓	✓	✓
凌陽科技(股)公司代表人：邱琦瑛		中華民國	女	-	51~60			✓	✓		✓
龔執豪		中華民國	男	-	61~70				✓	✓	✓
黃鴻文		中華民國	男	-	61~70		✓		✓		✓
陳昭廷		中華民國	男	-	61~70	✓	✓		✓	✓	✓
王庭鴻		中華民國	男	-	51~60	✓		✓	✓		✓
謝佳穎		中華民國	男	-	51~60	✓			✓	✓	✓

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，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(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 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、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

### (三)法人股東之主要股東

#### 1. 法人股東之主要股東

114年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
凌陽科技(股)公司	黃洲杰	15.67%
	劉德忠	2.06%
	遠見科技(股)公司	1.70%
	李文欽	1.15%
	花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶(註)	1.07%
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數(註)	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(註)	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(註)	0.84%
	龔執豪	0.73%
	渣打託管 iShares 新興市場 ETF(註)	0.65%

#### 2. 主要股東為法人者其主要股東

114年4月15日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
遠見科技(股)公司	森羅投資有限公司	38%
	周至元	2.69%
	黃雲龍	2.07%
	李積舜	1.59%
	陳世芸	1.50%
	花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1.38%
	凌陽科技股份有限公司	1.27%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管中央短資有限公司投資專戶	1.08%
	李俊翰	1.06%
	王泳泳	1.05%

註：投資專戶非股份有限公司，不適用。

(四)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

115年3月31日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註1)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理(註2)	蔡建忠	男	中華民國	115.01.01	141,609	0.24	106,420	0.18	-	-	交通大學電子研究所碩士 凌陽創新科技(股)公司執行副總	天淵實業(股)公司董事	-	-	-	-
財務會計主管	李妍萍	女	中華民國	98.06.15	18,480	0.03	-	-	-	-	東吳大學會計學系學士 致遠會計師事務所審計組襄理 凌陽創新科技(股)公司財會部副理	無	-	-	-	-
公司治理主管	陳美娟	女	中華民國	112.02.22	-	-	-	-	-	-	政治大學會計研究所碩士 凌陽科技(股)公司董事長室經理 凌陽科技(股)公司公司治理主管	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(股)有限公司董事、 上海凌創佳陽科技(股)有限公司監事、 上海凌創佳鴻科技(股)有限公司監事、 凌陽科技(股)公司公司治理主管、 凌通科技(股)公司公司治理主管	-	-	-	-

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

註2：蔡建忠先生已於115年1月1日升任為總經理。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱 (註1)	姓名	董事酬金(註1)								兼任員工領取相關酬金(註1)								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註9)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)(註3)		董事酬勞(C)(註4)		業務執行費用(D)(註5)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註9)		薪資、獎金及特支費等(E)(註6)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註7)						
		本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司 財務報告內所有公司(註8)		本公司	財務報告內所有公司(註8)			
董事長	凌陽科技 代表人：黃洲杰	120	-	-	-	6,998	-	96	-	7,214/ 1.40%	-	11,131	-	108	-	-	-	-	-	18,453/ 3.58%	-	6,889
董事	凌陽科技 代表人：邱琦瑛																					
董事	龔執豪																					
董事	黃鴻文																					
獨立董事	陳昭廷	360	-	-	-	2,211	-	162	-	2,733/ 0.53%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,733/ 0.53%	-	-	
獨立董事	王庭鴻																					
獨立董事	謝佳穎																					

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十七條二規定「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，另依本章程第三十一條之一規定分配酬勞。」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/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

- 註1：本公司114年度董事酬勞及員工酬勞業經民國115年2月26日董事會決議通過。
- 註2：係114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)。
- 註3：係114年度提撥數。
- 註4：係經115年2月26日董事會決議通過分派之董事酬勞金額。
- 註5：係114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)。
- 註6：係114年度董事兼任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。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註7：係114年度董事兼任員工取得員工酬勞(含股票股利及現金紅利)。
- 註8：本公司並無編製合併報表。
- 註9：係指114年度稅後淨利515,179仟元。
- 註10：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司章程及115年2月4日董事會修訂通過之「董事及經理人薪酬管理辦法」，本公司獨立董事兼任審計及薪資報酬委員會之職能，除給予每年定額之報酬外，另因公司營運狀況提列之董事酬勞，則視其投入時間及承擔之風險給予適當之酬勞。
- 註11：係董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、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。

### 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司(H)	本公司	財務報告內 所有公司(I)
低於1,000,000元	黃洲杰、邱琦瑛、 龔執豪、黃鴻文、 陳昭廷、王庭鴻、 謝佳穎	黃洲杰、邱琦瑛、 龔執豪、黃鴻文、 陳昭廷、王庭鴻、 謝佳穎	黃洲杰、邱琦瑛、 黃鴻文、陳昭廷、 王庭鴻、謝佳穎	黃洲杰、邱琦瑛、 黃鴻文、陳昭廷、 王庭鴻、謝佳穎
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)	凌陽科技	凌陽科技	凌陽科技	凌陽科技
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	龔執豪	龔執豪
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	共8人	共8人	共8人	共8人

(二)監察人之酬金：不適用。

(三).總經理及副總經理之酬金：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註1)		退職退休金(B)(註2)		獎金及特支費等(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5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司		財務報告內所有公司(註6)		本公司	財務報告內所有公司(註6)	
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額			
總經理(註7)	龔執豪	6,015	-	216	-	15,415	-	-	-	-	-	21,646/ 4.20%	-	無
執行副總(註8)	蔡建忠													

註1：係114年度副總經理以上主管之薪資、職務加給、離職金。

註2：係114年度提撥數。

註3：係114年度副總經理以上主管各種獎金、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。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：總經理及副總經理酬勞金額：無。

註5：係指114年度稅後淨利515,179仟元。

註6：本公司並無編製合併報表。

註7：龔執豪先生已於115年1月1日卸任總經理。

註8：蔡建忠執行副總已於115年1月1日升任為總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(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)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	龔執豪、蔡建忠	龔執豪、蔡建忠
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	共2人	共2人

(四) 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

本公司一一四年度配發之員工酬勞擬未分派予經理人。

(五) 前五位酬金最高主管之酬金資訊：本公司無下列情事，故無需揭露此訊息。

1. 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者。
2. 最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。

(六) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

職稱	年度	113年度		114年度	
		酬金總額	佔稅後純益比例	酬金總額	佔稅後純益比例
董事		29,125	6.04	31,595	6.13
總經理及副總經理					

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

本公司依據公司章程規定，並參酌同業通常水準，支付董事酬勞。

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（本項員工酬勞數額中不低於百分之十為基層員工分配酬勞）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。

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綜合評估結果，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、年度目標達成狀況、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

1.本公司 114 年度董事會共召開 8 次，董事出(列)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】	備 註
董事長	凌陽科技(股)公司 代表人:黃洲杰	8	-	100%	無
董 事	凌陽科技(股)公司 代表人:邱琦瑛	8	-	100%	無
董 事	龔執豪	8	-	100%	無
董 事	黃鴻文	8	-	100%	無
獨立董事	陳昭廷	8	-	100%	無
獨立董事	王庭鴻	8	-	100%	無
獨立董事	謝佳穎	8	-	100%	無

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。

(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：無此情形。

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	迴避原因	表決情形
114.01.15	龔執豪	一一三年度年終獎金發放(含經理人)討論案。	利害關係人	經其餘出席董事無異議通過。
114.02.26	黃洲杰 王庭鴻	解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制討論案。	利害關係人	(一)經代理主席徵詢全體出席董事，就解除黃洲杰董事長競業禁止案無異議照案通過。 (二)經主席徵詢全體出席之一般董事，就解除王庭鴻獨立董事競業禁止案無異議照案通過。
114.04.24	龔執豪	一一四年度端午節獎金(含經理人)發放討論案。	利害關係人	經其餘出席董事無異議通過。

董事會日期	董事姓名	議案內容	迴避原因	表決情形
114.08.07	龔執豪	1.一一四年度全公司調薪暨經理人調薪討論案。 2.一一四年度中秋節獎金(含經理人)發放討論案。	利害關係人	經其餘出席董事無異議照案通過。
	黃洲杰 邱琦瑛 龔執豪 黃鴻文 陳昭廷 王庭鴻 謝佳穎	3.一一三年度董事酬勞分配討論案。	利害關係人	(一)經代理主席徵詢全體出席獨立董事，就一般董事之酬勞無異議照案通過。 (二)經主席徵詢全體出席之一般董事，就獨立董事之酬勞無異議照案通過。

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，並填列附表董事會評鑑執行情形：本公司已於一一一年一月十七日董事會決議通過修訂『董事會績效評估辦法』。一一四年度董事會暨功能性委員會績效評估結果業於一一五年二月二十六日董事會報告。董事會評鑑執行情形：

評估週期 (註1)	評估期間 (註2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註4)	評估內容 (註5)
每年執行一次	一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日	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	一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日	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	一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日	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	一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日	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。

- 註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。
- 註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會108年1月1日至108年12月31日之績效進行評估。
- 註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。
- 註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。
- 註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：
- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
  - (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
  - (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：
- (一) 本公司已投保「董事經理人責任險」，以分散董事及經理人依法執行職務時所可能承擔之法律責任風險，並提升公司治理機制。
  - (二) 為提升董事專業職能與落實公司治理，本公司持續安排董事參與公司治理相關專業進修課程，114 年度及 115 年度均規劃相關課程，以強化董事會整體監督與決策功能。
  - (三) 為提升資訊透明度，本公司於公司網站設置「公司治理專區」。
  - (四) 本公司設置三名獨立董事，並訂定「獨立董事之職責範疇規則」，以利獨立董事行使職權；另設置審計委員會以取代監察人制度，協助董事會執行監督職責。
  - (五) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，每年定期辦理董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估，以持續精進董事會運作效能。

## (二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

### 1. 審計委員會年度工作重點及運作情形：

- (1) 本公司審計委員會由三名獨立董事組成，成員之專業資格與經驗委任如下：

審計委員會成員	專業資格與經驗
陳昭廷獨立董事	<p>陳昭廷先生在本公司擔任二屆獨立董事，曾任佳得(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員。現職為盛鑫聯合會計師事務所執業會計師，並兼任喜樂健管理顧問有限公司董事及岳豐科技(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員，具超過三十年豐富之財務會計經驗。</p> <p>陳昭廷先生具備財務會計、領導決策、產業經驗及經營管理等專業能力，於擔任本公司獨立董事期間，對公司審計、財務及經營分析均能提供適切之建議與指導。本公司爰借重其於會計及審計領域之專業，持續強化公司治理及監督機制。</p>
王庭鴻獨立董事	<p>王庭鴻先生在本公司擔任二屆獨立董事，曾任友威科技(股)公司法律顧問及台中市政府衛生局醫事審議委員會委員。現職為崇法法律事務所合署律師，並兼任熱映光電股份有限公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員，另擔任特瑞科技有限公司及台中牙醫師公會法律顧問，具超過三十年法律實務經驗。</p>

	王庭鴻先生具備法律、領導決策及經營管理等專業能力，於擔任本公司獨立董事期間，對公司法遵、風險控管及治理事項均能提供適切之建議與指導。本公司爰借重其於法務領域之專業，持續監督公司運作。
謝佳穎獨立董事	謝佳穎先生在本公司擔任二屆獨立董事，曾任嘉澤端子工業(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員、鼎元光電科技(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員。現職為超象科技(股)公司董事、廣盛科技(股)公司董事、嘉澤端子工業(股)公司董事及亮訊科技(股)公司董事，具備豐富之產業經驗。 謝佳穎先生具備領導決策、產業經驗及經營管理等專業能力，於擔任本公司獨立董事期間，對董事會運作及公司治理決策均能提供適切之建議與指導。本公司爰借重其於產業及經營管理領域之專業，持續強化公司治理及監督機制。

本公司審計委員會主要職責為協助董事會履行監督職責，包括審查財務報告、評估內部控制制度之有效性、監督風險管理機制、委任或解任簽證會計師、審查重大資產交易、背書保證及資金貸與、募集或發行有價證券等事項，以確保公司治理制度之健全運作。

(2)審計委員會 114 年度工作重點如下：

i.審閱財務報告

本公司年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，均經審計委員會核議通過後，提請董事會討論，並於董事會決議通過後，提送股東常會請求承認。

ii.評估內部控制之有效性

本公司每年由內部單位自行評估內部控制制度與執行情形，由稽核單位定期向審計委員會報告，並將內部控制制度修訂案及年度內部控制制度聲明書提送審計委員會審議。

iii.委任簽證會計師

本公司每年由審計委員會評估簽證會計師之專業性、獨立性及委任報酬之合理性。

(3)本公司 114 年度審計委員會共召開 6 次，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
獨立董事	陳昭廷	6	-	100%	無
獨立董事	王庭鴻	6	-	100%	無
獨立董事	謝佳穎	6	-	100%	無
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)證交法第 14 條之 5 所列事項：					
審計委員會日期	期別	議案內容		審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.02.26	2-9	1.一一三年度財務報表討論案。		無異議通過	全體出席董

		2.盈餘轉增資發行新股討論案。 3.一一三年度內部控制制度聲明書討論案。 4.一一四年度會計師委任討論案。		事無異議通過。
114.04.24	2-10	一一四年第一季財務報表討論案。	無異議通過	全體出席董事無異議通過。
114.08.07	2-12	一一四年第二季財務報表討論案。	無異議通過	全體出席董事無異議通過。
114.10.30	2-13	1.勤業眾信聯合會計師事務所內部調整更換簽證會計師討論案。 2.一一四年度第三季財務報表討論案。	無異議通過	全體出席董事無異議通過。
114.12.23	2-14	本公司管理辦法修訂討論案(修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」)。	無異議通過	全體出席董事無異議通過。

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

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

審計委員會日期	獨立董事姓名	議案內容	迴避原因	表決情形
114.02.26	王庭鴻	解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制討論案。	利害關係人	(一)非獨立董事之解除董事競業禁止，經主席徵詢全體出席委員無異議後照案通過。 (二)本案因與獨立董事有自身利害關係，需個別表決，解除王庭鴻先生董事競業禁止部份，經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (一)獨立董事與內部稽核主管、會計師每年至少召開一次溝通會；有重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可不定期隨時溝通。
- (二)本公司內部稽核主管定期與審計委員會進行稽核業務報告及討論。
- (三)本公司審計委員與簽證會計師溝通狀況良好。
- (四)本公司內部稽核於114.2.26溝通會向獨立董事報告一一三年度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，獨立董事對該次溝通內容表示無意見。
- (五)本公司會計師於114.2.26溝通會針對一一三年度財務報告查核結果與獨立董事進行溝通。本公司獨立董事得隨時要求簽證會計師針對財務報表查核結果及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告與溝通，獨立董事對該次溝通內容表示無意見。

2.監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司參酌「上市上櫃公司治理實務守則」，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。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一)本公司為確保股東權益，設有發言人機制，對外處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二)本公司可掌握主要股東及其最終控制者之名單，並依法揭露相關持股異動情形。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)本公司與關係企業相關事項處理均依內部控制制度本公司「關係人交易處理辦法」及相關法令規定辦理，以有效執行風險控管及防火牆機制。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)公司已訂定「內部重大資訊揭露處理暨防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，公司內部重大資訊處理及揭露由發言人專責處理。本公司於114年度財務報告公告前三十日及每季財務報告公告前十五日，email通知提醒本公司董事於財報封閉期間不得交易本公司股票。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 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： (1) 獨立董事席次佔比 42.85%，符合法定比例。 (2) 獨立董事任期皆未逾三屆。 (3) 為強化董事會對公司產業之理解，本公司設定具產業經驗董事比率目標為 50%。目前董事會具產業經驗之董事佔比為 57%，已達成所設定目標。 (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佔比目標。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	(二) 本公司目前依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。未來將依法令及實際需求評估設置其他各類功能性委員會。	無重大差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？		V	(三) 本公司已訂有「董事會績效評估辦法」，針對董事會、董事成員、功能性委員會進行自我評鑑，每年應至少執行一次內部績效評估，其結果將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做為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 本公司每年定期評估簽證會計師之適任性及獨立性，經評估簽證會計師均符合本公司獨立性評估標準（註1），並經 114.2.26 審計委員會及董事會決議通過。</p> <p>本公司於評估過程中，參酌審計品質指標（Audit Quality Indicators, AQIs）（註2），並綜合考量會計師之專業能力、審計品質、獨立性及審計服務績效等因素。評估結果顯示，簽證會計師及事務所之審計品質多數符合或優於同業水準，且未發現影響其獨立性之情事。</p> <p>本公司並取得簽證會計師出具之獨立性聲明，確認其已遵循相關職業道德規範並維持獨立性。</p>	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司已配置適任之公司治理人員，並設置公司治理主管，負責公司治理相關事務。</p> <p>為強化集團公司治理運作之一致性，本公司於112年2月22日經董事會決議通過，由母公司公司治理主管陳美娟女士兼任本公司公司治理主管，負責本公司公司治理相關事務。</p> <p>公司治理主管之主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>2. 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3. 協助董事就任及持續進修。</li> <li>4. 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5. 協助董事遵循法令。</li> <li>6. 向董事會報告獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>7. 辦理董事異動相關事宜。</li> <li>8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項。</li> </ol> <p>公司治理主管114年度進修情形請參閱（註3）。</p>	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司於公司網站設置「利害關係人專區」，主要針對政府/主管機關、股東/投資人、員工、客戶、供應商五大類別之利害關係人，由相關對應窗口進行溝通。每年於董事會報告利害關係人之溝通情形，最近期報告日為114年12月23日。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委託中國信託商業銀行代理部辦理股務及股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司網站( <a href="http://www.sunplusit.com">http://www.sunplusit.com</a> )揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 本公司之財務業務及公司治理等資訊，透過公司網站及公開資訊觀測站對外揭露。另設有發言人及代理發言人統一對外發言，法人說明會相關資訊亦同步揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三) 本公司114年度財務報告未於會計年度終了後兩個月內公告申報；但第一、二、三季財務報告及各月份營運收入均依照主管機關相關規定期限前，完成申報及公告作業。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工權益：本公司與員工建立順暢之溝通管道，維持良好勞資關係，共同分享利潤，亦依勞基法保障員工合法權利。</li> <li>2. 僱員關懷：本公司定期辦理員工健檢等活動關懷員工健康，並設有職工福利委員會，提升員工福利；另定期召開勞資會議及設立意見箱，瞭解雙方想法以達勞資雙贏局面。</li> <li>3. 投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令之規定召集股東會，亦給予股東充分發問或提案之機會，並設有發言人制度以處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司亦依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</li> <li>4. 供應商關係：本公司與往來廠商及金融機構，均依據契約及相關作業規定進行，以維護雙方合法之權益。</li> <li>5. 利害關係人權利：本公司設立利害關係人專區，與利害關係人溝通渠道順暢，尊重及維護其合法權益。</li> </ol>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		<p>6. 董事進修之情形：本公司之董事在其專業領域均具有產業專業背景或經營管理實務經驗，本公司依規定為董事安排進修課程。</p> <p>7. 風險管理政策風險衡量標準之執行情形：本公司訂有「內部控制制度」涵蓋所有營運活動，並落實執行公司內部稽核作業，以加強各單位之監督管理。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係。</p> <p>9. 本公司每年為董事購買責任保險。</p>	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：	<p>已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施，列舉如下：</p> <p>(1) 111年起公司制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站揭露其運作情形。</p> <p>(2) 111年起定期將落實誠信經營執行情形報告至董事會。</p> <p>(3) 111年起定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會。</p> <p>(4) 111年起公司依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。</p> <p>(5) 112年公司董事會於112年2月22日委任母公司凌陽科技(股)公司之公司治理主管擔任，並於公司網站及年報說明職權範圍及進修情形。</p> <p>(6) 112年公司訂定關係人交易處理辦法並揭露於公司網站。</p> <p>(7) 112年公司訂定職場多元化政策，並於公司網站揭露其運作情形。</p> <p>(8) 113年公司網站揭露供應商管理政策，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，並說明實施情形。</p> <p>(9) 113年公司訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報。</p> <p>(10) 113年公司將獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形(如就公司財務報告事項及查核結果等)揭露於公司網站。</p> <p>(11) 114年公司依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則，首次編製永續報告書並取得第三方驗證，並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。</p>			

註 1：會計師獨立性評估項目

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
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

註 2：審計品質指標(AQIs)之 5 大構面 13 項指標。

構面一：專業性	衡量重點
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三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	衡量重點
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	衡量重點
3-1 非審計服務公費	非審計服務公費佔比對獨立性的影響。
3-2 客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財報告之累計年數對獨立性之影響。
構面四：監督	衡量重點
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室否依有關法令及準則執行。
構面五：創新能力	衡量重點
5-1 創新能力	會計的事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。

註 3. 公司治理主管 114 年度進修情形：

日期	主辦單位	課程名稱	時數
114.09.03	中華民國公司經營暨永續發展協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3 小時
114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
114.11.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3 小時
114.12.03	中華民國公司經營暨永續發展協會	智慧財產權態樣、權利保護與 AI 相關議題	3 小時

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

本公司設置薪資報酬委員會，協助董事會評估及訂定董事及經理人之薪資報酬政策與制度，以確保薪酬制度具合理性及競爭力。薪資報酬委員會由本公司三位獨立董事組成，陳昭廷獨立董事擔任召集人，王庭鴻獨立董事及謝佳穎獨立董事擔任委員，定期（至少每年一次）檢討董事績效評估與薪資報酬之政策及制度；定期評估並審核董事及經理人之薪資報酬、員工獎酬工具或其他員工激勵性計畫。

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 31 日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事 薪委會 召集人	陳昭廷	請參閱(二)董事資料 1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		1
獨立董事	王庭鴻			1
獨立董事	謝佳穎			-

2. 薪資報酬委員會職責

本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人薪資報酬，薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之：
  - (A) 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。
  - (B) 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。
  - (C) 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。
  - (D) 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。
  - (E) 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。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 第一屆委員任期：109 年 8 月 17 日至 112 年 6 月 15 日，第二屆委員任期：112 年 7 月 3 日至 115 年 6 月 14 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 4 次(A)，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)	備註
召集人	陳昭廷	4	-	100%	無
委員	王庭鴻	4	-	100%	無
委員	謝佳穎	4	-	100%	無

其他應記載事項：

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

日期	期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.15	2-6	一一三年度年終獎金發放(含經理人)討論案。	經全體出席委員同意照案通過。	提董事會，依法進行利害關係迴避，由全體出席董事同意通過。
114.02.26	2-7	一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形討論案。	經全體出席委員同意照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114.04.24	2-8	一一四年度端午節獎金(含經理人)發放討論案。	經全體出席委員同意照案通過。	提董事會，依法進行利害關係迴避，由全體出席董事同意通過。
114.08.07	2-9	1.一一四年度全公司調薪暨經理人調薪討論案。 2.一一四年度中秋獎金(含經理人)討論案。	經全體出席委員同意照案通過。	提董事會，依法進行利害關係迴避，由全體出席董事同意通過。
		3.一一三年度董事酬勞分配討論案。	依法進行利害關係迴避，經全體出席委員同意照案通過。	

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已訂定「永續發展實務守則」，經董事會通過及股東會報告，並於111年設置「永續推動小組」兼職單位，為落實並深化永續精神於日常營運，於113年7月將該單位更名為「永續推行委員會」(註1)，因本公司組織調整，自115年起由總經理擔任永續推行委員會主任委員，委員會下設置「經營治理」、「環境」、「關懷」三個工作小組，分別由相關權責團隊組成。永續推行委員會透過不定期會議，依據重大性原則辨識攸關營運活動與利害關係人關注的重大永續議題及其風險，各工作小組依指派議題擬定相關管理政策及短中長期目標和具體執行措施，並適時追蹤措施有效性與目標績效達標狀況，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運。永續推行委員會主任委員每年至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來永續工作策略規劃。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司「永續推行委員會」參考全球永續揭露規範及主管機關之規定，依重大性原則，鑑別利害關係人關注的環境、社會、公司治理構面之重大風險項目及永續議題，包括研發創新、資訊安全、客戶服務、永續供應鏈、節能減碳、勞資溝通及職業安全健康，合計7項永續議題作為本公司推動永續管理之重大議題並訂定對應策略(註2)。	無重大差異。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司為積體電路設計公司，產品製造全數委外，屬於低耗能產業，但為了減少環境衝擊，本公司不使用禁用的物質與原料，節省能源及預防環境污染，並對同仁及供應商宣導相關政策，以達政府及客戶相關環境保護法規。 本公司依照國際環保法規與客戶要求建立環境管制物質管理流程，推動綠色採購，以綠色產品管理系統審查原物料、包材檢測報告，製程方面要求廠商簽署環境有害物質不使用保證書。依照環境部訂定之廢棄物清理法制定廢棄物處理相關管理程序與安全衛生管理程序，事業廢棄物依照法規進行管制、分類與儲存，再委託主管機關核可之清理廠商處理。114年度未發生任何違反法規與客戶協定之事件。每年透過節約能源計劃專案使能源發揮最大效益逐年降低碳排放量。114完成走道及靠窗LED燈管減量與停用部份用電設備節電，年度空調系統保養增加能源效率。鼓勵同仁出差使用大眾運輸工具，減少公務車汽油使用。執行辦公電腦休眠、運算主機自動關機與使用虛擬主機取代實體主機節省用電。推動電子簽核、宣導雙面列印減少用紙，零免洗餐具使用政策，減少生活垃圾。設置資源回收箱，垃圾確實分類，達到減廢。	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>(二) 本公司持續推動節約能源計劃專案，透過盤點高耗能老舊設備進行汰換，更換節能產品，提高能源效率，停用部份耗能設備，減少能源消耗與浪費，辦公室運營中雖非高耗能場域，透過有效的節能減碳措施能顯著降低碳排。已設定 113 年為基準年，短、中長期目標每年減少 1~2% 碳排放量，由負責單位每年進行數據彙整與評估，做為持續改善之依據。114 年提升能源使用效率的行動方案，總計約減少碳排 16.5735 公噸 CO<sub>2</sub>e：</p> <p>(1) 持續推行無紙化政策。</p> <p>(2) 鼓勵員工出差搭乘大眾運輸工具、減少公務車汽油用量與溫室氣體排放。</p> <p>(3) 實行辦公電腦休眠省電與 RD 運算主機自動開關機節省待機用電。</p> <p>(4) 即時監測辦公室能源使用情況，每日公告並提醒同仁節約能源。</p> <p>(5) 年度空調系統保養含機房冷氣維護與保養，清潔冷卻水塔與中央空調送風機與迴風板海棉以減少積塵增加能源效率。</p> <p>(6) 3A2 移除部份走道與靠窗燈管總計 18W 的 43 支，10W 的 16 支 LED 燈管減少照明用電。</p> <p>(7) 停用耗電販賣機與老舊電冰箱。</p> <p>本公司在整體的能源使用結構上，主要分為兩種的能源消耗，第一大類為公司營運所需的電力為最大宗的佔比，消耗佔比第二的為公務車汽油的使用。用電方面，114 年總用電為 290,313 度相較於 113 年總用電 275,030 度(更新原 113 年總用電量 440,844 度，因變更分類及更新排放係數)增加 15,283 度電(幅度 5.56%)，主要係因 1B7 辦公室與影像實驗室用電增加以致 114 年度總用電度數增加。汽車用油方面則為連續兩年下降情形，114 年同仁因出差使用大眾運輸工具比例增加，故公務車汽油相較 113 年使用量下降 7.50%，總計減少 188 公升。未來凌陽創新將持續透過能源消耗量的盤查，以監控各年度的能源使用情況。</p> <p>由於租用辦公室的限制，本公司無法採購綠電使用，為達成中長期減碳與 2050 淨零目標，短期將規劃採購綠電憑證，並持續評估採購再生能源的可行性。</p>	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		(三) 為降低氣候變遷對本公司營運產生的衝擊，以及減少公司營運對環境的影響，除提高產品效能及重視綠色產品外，日常營運中對節能減碳的宣導及落實，以達成加強環境保護之目標；參考(Task Force on Climate-related Financial Disclosures,TCFD)架構之氣候風險評估請參閱(註3)。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(四) 本公司屬 IC 設計公司，營運活動皆在辦公大樓內，從事產品之設計、研發及銷售。與製造相關之晶圓製造、封裝、測試等生產作業則委由專業代工廠進行，因此未產生大量之空汙、廢水、廢棄物及溫室氣體排放等可能造成環境衝擊之項目。</p> <p>(1) 溫室氣體排放量</p> <p>本公司參考 ISO 14064-1: 2018 與 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書所進行之碳排放盤查，最近兩年度之碳排統計如下：</p> <p>※ 直接溫室氣體排放(範疇一)</p> <p>包括本公司所有或可控制之排放源如公務車用油及設備類冷媒逸散包括實驗室之恆溫恆濕機、機房獨立空調、冰箱等。</p> <p>※ 能源間接溫室氣體排放(範疇二)</p> <p>凌陽創新能源間接溫室氣體排放均來自台電之外購電力，主要是本公司辦公室之自用電力。</p> <p>※ 其他間接溫室氣體排放(範疇三)</p> <p>凌陽創新其他間接溫室氣體排放依照 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書揭露以下九種類別之排放：購買之商品及勞務、資本財、與燃料及能源相關活動、上游運輸及配送、營運中產生之廢棄物、商務旅行、員工通勤、上游租賃資產、下游運輸及配送。</p>	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																										
	是	否	摘要說明																																											
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>因 114 年度起溫室氣體盤查方法與排放係數更新，本公司依國際溫室氣體盤查原則重新計算 113 年排放量，以確保年度數據具有一致性與可比較性：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">排放源類型</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>總排放當量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">113 年 (更新)</td> <td>排放當量 (公噸 CO<sub>2</sub>e/年)</td> <td>10.7193</td> <td>130.3642</td> <td>7,217.4033</td> <td>7,358.4869</td> </tr> <tr> <td>範疇別占比(%)</td> <td>0.15%</td> <td>1.77%</td> <td>98.08%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">114 年</td> <td>排放當量 (公噸 CO<sub>2</sub>e/年)</td> <td>10.2704</td> <td>137.6084</td> <td>8,653.7951</td> <td>8,801.6739</td> </tr> <tr> <td>範疇別占比(%)</td> <td>0.12%</td> <td>1.56%</td> <td>98.32%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註 1：以上碳排數據皆為自行盤查數據，預計於 116 年進行第三方查證。            註 2：統計方法採用「排放係數法」計算，外購電力之排放係數依循經濟部能源局公告之電力排碳係數，113 年為 0.474(kgCO<sub>2</sub>e / 度)，114 年係數截至刊印日尚未公布，故沿用 113 年度係數。            註 3：排放量計算均以本公司為邊界。            註 4：114 年度首次揭露其他間接溫室氣體排放(範疇三)，同時更新基準年(113 年)排放數據。</p> <p>113 年原揭露數據：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">排放源類型</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>總排放當量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">113 年</td> <td>排放當量 (公噸 CO<sub>2</sub>e/年)</td> <td>9.5610</td> <td>217.7770</td> <td>227.3380</td> </tr> <tr> <td>範疇別占比(%)</td> <td>4.21%</td> <td>95.79%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：            1. 以 112 年電力排碳係數 0.494(kgCO<sub>2</sub>e / 度)計算            2. 範疇二尚包含不具營運控制權(依比例分攤之租賃用電等)的用電碳排。</p>	排放源類型		範疇一	範疇二	範疇三	總排放當量	113 年 (更新)	排放當量 (公噸 CO <sub>2</sub> e/年)	10.7193	130.3642	7,217.4033	7,358.4869	範疇別占比(%)	0.15%	1.77%	98.08%	100%	114 年	排放當量 (公噸 CO <sub>2</sub> e/年)	10.2704	137.6084	8,653.7951	8,801.6739	範疇別占比(%)	0.12%	1.56%	98.32%	100%	排放源類型		範疇一	範疇二	總排放當量	113 年	排放當量 (公噸 CO <sub>2</sub> e/年)	9.5610	217.7770	227.3380	範疇別占比(%)	4.21%	95.79%	100%	無重大差異。
排放源類型		範疇一	範疇二	範疇三	總排放當量																																									
113 年 (更新)	排放當量 (公噸 CO <sub>2</sub> e/年)	10.7193	130.3642	7,217.4033	7,358.4869																																									
	範疇別占比(%)	0.15%	1.77%	98.08%	100%																																									
114 年	排放當量 (公噸 CO <sub>2</sub> e/年)	10.2704	137.6084	8,653.7951	8,801.6739																																									
	範疇別占比(%)	0.12%	1.56%	98.32%	100%																																									
排放源類型		範疇一	範疇二	總排放當量																																										
113 年	排放當量 (公噸 CO <sub>2</sub> e/年)	9.5610	217.7770	227.3380																																										
	範疇別占比(%)	4.21%	95.79%	100%																																										

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(2) 水資源管理</p> <p>本公司為 IC 設計公司，因未從事產品之生產、製造，故無製程用水需求，皆為生活用水。公司位於台灣新竹科學園區，非屬水資源壓力地區，經過評估，本公司對水資源及水源地生態環境不會造成明顯的環境衝擊。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總取水量 (ML)</th> <th>總排水量 (ML)</th> <th>耗水量 (ML)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>11.9449</td> <td>11.9449</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>114 年</td> <td>11.4765</td> <td>11.4765</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：用水量計算均以本公司為邊界。</p> <p>本公司目前所在位置於新竹科學園區低至中度水資源壓力地區，另外，經評估本公司非位於生態保護區或其保護區週邊位置，對水資源及水源地生態環境不會造成明顯環境衝擊。本公司持續督導員工節水環境教育宣導，力行節約用水，降低對水資源及環境的衝擊。</p> <p>(3) 廢棄物管理</p> <p>本公司廢棄物種類以辦公室一般事業廢棄物為主，類別主要為員工生活垃圾、廚餘及資源回收類垃圾，另有極少量測試用屬於有害事業廢棄物之 PCB 板。一般事業廢棄物由同仁集中垃圾於暫存區，再由清潔人員協助再分類及清運；有害事業廢棄物之 PCB 板則因用量相當少，待蒐集到固定量之後才委由集團統一處置。</p> <p>本公司持續推動無紙化辦公，紙本簽核除少數用印文件外均已轉電子簽核，並不定期宣導同仁使用雙面列印模式，單面紙張回收再利用，減少紙類資源回收類垃圾。設立短、中長期每年減少用紙 1~2% 的目標，114 年度相較於 113 年度大幅減少 36.5% 用紙量約 34.6 包 A4 影印紙，估計減少碳排 0.3301 公噸 CO<sub>2</sub>e。</p> <p>114 年度一般事業廢棄物-生活垃圾較 113 年增加 0.5813 公噸、114 年度一般事業廢棄物-回收垃圾較 113 年度增加 0.2560 公噸，係因 114 年度辦公區人員異動與座位變更時進行廢棄物整理整頓清潔故廢棄物量均有略微提升，因此 114 年度廢棄物密集度相較 113 年度為同樣略微提升。</p>	年度	總取水量 (ML)	總排水量 (ML)	耗水量 (ML)	113 年	11.9449	11.9449	0	114 年	11.4765	11.4765	0	無重大差異。
年度	總取水量 (ML)	總排水量 (ML)	耗水量 (ML)													
113 年	11.9449	11.9449	0													
114 年	11.4765	11.4765	0													

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>本公司遵循政府各項勞動法規，同時認同並支持國際公認之人權規範與原則精神，包含【聯合國世界人權宣言】、【聯合國全球盟約】及國際勞工組織的【工作基本原則與權利宣言】，平等對待員工，透過各項平權措施，消弭任何可能造成職場不對等的勞動條件，保障同仁勞動權益。由人資單位，特制訂，全體員工適用本公司之人權政策為：</p> <p>本政策適用於全體經理人及員工（受凌陽創新科技公司雇用從事工作獲取薪資或報酬者）、關係企業、關聯企業、供應商、承攬商、夥伴（客戶）等利害關係人，致力杜絕任何人權侵害。</p> <p>人權承諾：</p> <p>本公司依循《聯合國世界人權宣言》等國際標準，保障員工基本權利，禁止強迫勞動、禁用童工、維護平等就業、職場禁止騷擾與霸凌、尊重結社自由，確保職場友善、多元共融。</p> <p>一、勞工權利</p> <p>本公司遵循我國勞動相關法規，人性化彈性上下班與工時管理，避免超時工作。明訂敘薪敘等標準與績效考核、獎懲規範，以達到薪酬、績效、獎金考核等作業程序，符合公平性與合規性。</p> <p>二、人權政策</p> <p>建立健康安全的職場環境</p> <p>支持男女平權政策、確保平等的工作機會</p> <p>反對職場歧視、霸凌與騷擾</p> <p>禁用童工</p> <p>建立多元的溝通管道</p> <p>持續檢視與改善相關制度與作為</p>	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>提供安全的工作場所(包含彈性的工作時間、休息時間、工資與職業安全衛生) 杜絕任何侵犯及違反人權的行為</p> <p>遵守人權正義，尊重員工於法律上所賦予之權利、恪守勞動法規。</p> <p>三、安全職場 本公司遵守職業安全衛生相關法令，辦理安全衛生工作、教育訓練及員工健康檢查，提供健康、安全、環保、節能之工作環境，降低職場環境風險，保障員工的身心健康。</p> <p>四、個人隱私與資安保障 本公司重視並保障員工、客戶及所有利害關係人之隱私權，建置完善之資通安全管理機制，遵循嚴謹的管控規範與防護措施。人權承諾與政策適用於本公司及相關供應商，以期許並要求合作廠商遵守，共同致力於對人權議題之關注。</p> <p>違反人權之處理 本公司員工若有任何侵害或違反人權之行為，依&lt;工作規則&gt;及&lt;執行職務遭受不法侵害預防計畫&gt;等規範，視情節輕重給予適當懲處，並持續追蹤考核與監督，必要時得通報警方與檢調單位，以避免相同事件發生。</p> <p>人權治理架構。 本公司以董事會為最高層級的人權治理架構，由 ESG 委員會督導跨部門的人權工作情況，包括企業資訊安全、企業永續、客戶服務、環保安全衛生、人力資源、資訊技術、法務、資材管理、營運、品質暨可靠性、研究發展等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理作為；同時不定期向董事會報告人權管理作為與執行成果。</p> <p>落實職場人權 本公司尊重職場多元性，秉持開放、公平的原則，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、外貌、健康狀況等而有差別待遇，致力提供一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。</p>	

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>114 年本公司未曾發生下列人權相關之爭議事件：</p> <p>嚴重使用童工風險的營運據點和供應商。</p> <p>具有嚴重強迫或強制勞動事件風險的營運據點和供應。</p> <p>涉及侵害原住民權利的事件。</p> <p>違反歧視申訴、強迫勞動之事件。</p> <p>人權問題申訴。</p> <p>違反或嚴重危及結社自由及集體協商的營運據點或供應商。</p> <p>其他詳細資訊可參考本公司永續報告書。</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?	V		<p>(二) 完善的薪酬福利政策是吸引和留住優秀人才的重要因素, 並對提升員工滿意度、激勵士氣、及維護公司聲譽具有關鍵作用。透過提供競爭力的薪酬福利, 公司能夠促進員工的長期投入和忠誠度, 進而增強企業競爭力。</p> <p>本公司提供具競爭力的薪酬制度及多元化的福利措施, 持續了解同業薪酬水平, 以優於 IC 設計同業平均薪酬之薪資, 制定具競爭力的薪酬策略方針; 提供多元福利措施, 制定各種福利補助項目, 開創永續發展的健全友善的職場。</p> <p>(1) 薪酬：</p> <p>本公司設立薪資報酬委員會定期檢討公司薪酬政策及計畫, 並以優於市場行情的標準訂定具有競爭力的之薪資架構。</p> <p>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(本項員工酬勞數額中不低於百分之十為基層員工分配酬勞)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>本公司每年公司獲利及經營績效反映於員工薪酬, 員工年度調薪及員工酬勞分派依據績效評核結果作為準則。薪資項目包含固定薪資、年終獎金、節慶</p>	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否	摘要說明												
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		<p>獎金、專利獎金及員工創新獎金。</p> <p>本公司已於 115.2.26 董事會決議通過 114 年度員工酬勞分派情形, 114 年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)為新台幣 613,993,283 元, 擬提撥員工酬勞 1%計新台幣 6,139,933 元(員工酬勞數額中 10%計新台幣 613,994 元為基層員工酬勞), 以現金方式發放之, 本案將提 115 年 5 月 29 日股東常會報告。有關基層員工分派酬勞申報業已於 115.2.26 於公開資訊觀測站完成申報。</p> <p>(2) 員工福利措施及休假:</p> <p>本公司依勞動相關法令辦理勞工保險、全民健康保險及勞退金提撥, 另有規劃完善的員工及眷屬團體保險, 包含醫療險、癌症險、壽險與意外險等, 加強員工多重保障。同時為充分照顧員工, 成立職工福利委員會, 按「職工福利金條例」, 提撥一定比例作為職工福利金, 並由該委員會獨立統籌規劃員工之各項福利措施與運作。</p> <p>(A) 福利措施:</p> <table border="1" data-bbox="920 1023 1850 1393"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項 目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">獎金類</td> <td>1. 節慶獎金</td> </tr> <tr> <td>2. 百貨禮券(三節、勞動節、同仁生日、廠慶)</td> </tr> <tr> <td rowspan="5">補助類</td> <td>1. 餐費補助</td> </tr> <tr> <td>2. 停車費補助</td> </tr> <tr> <td>3. 教育訓練全額補助</td> </tr> <tr> <td>4. 在職碩班進修獎助學金</td> </tr> <tr> <td>5. 國內/外旅遊補助</td> </tr> </tbody> </table>	類別	項 目	獎金類	1. 節慶獎金	2. 百貨禮券(三節、勞動節、同仁生日、廠慶)	補助類	1. 餐費補助	2. 停車費補助	3. 教育訓練全額補助	4. 在職碩班進修獎助學金	5. 國內/外旅遊補助	無重大差異。
類別	項 目														
獎金類	1. 節慶獎金														
	2. 百貨禮券(三節、勞動節、同仁生日、廠慶)														
補助類	1. 餐費補助														
	2. 停車費補助														
	3. 教育訓練全額補助														
	4. 在職碩班進修獎助學金														
	5. 國內/外旅遊補助														

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		<table border="1"> <tr> <td></td> <td>           6. 員工定期免費健康檢查            7. LDCT 早期肺癌篩檢全額補助            8. 零食櫃、咖啡機            9. 第二專長進修補助            10. 社團活動補助經費            11. 員工優秀子女教育獎助學金            12. 結婚/生育/住院/喪葬等補助         </td> </tr> <tr> <td>類別</td> <td>項目</td> </tr> <tr> <td>休閒活動類</td> <td>           1. 慶生會活動            2. 部門聚餐經費            3. 按摩師駐廠服務            4. 各項運動/健康類比賽活動            5. 尾牙活動策畫與執行            6. 各類社團活動            7. 免費書籍/雜誌/DVD 借閱            8. 「凌陽集團」特約廠商優惠         </td> </tr> <tr> <td>保險類</td> <td>           1. 法規勞保/健保            2. 免費員工團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險、旅遊險等)            3. 員工眷屬享公司團保優惠         </td> </tr> </table>		6. 員工定期免費健康檢查 7. LDCT 早期肺癌篩檢全額補助 8. 零食櫃、咖啡機 9. 第二專長進修補助 10. 社團活動補助經費 11. 員工優秀子女教育獎助學金 12. 結婚/生育/住院/喪葬等補助	類別	項目	休閒活動類	1. 慶生會活動 2. 部門聚餐經費 3. 按摩師駐廠服務 4. 各項運動/健康類比賽活動 5. 尾牙活動策畫與執行 6. 各類社團活動 7. 免費書籍/雜誌/DVD 借閱 8. 「凌陽集團」特約廠商優惠	保險類	1. 法規勞保/健保 2. 免費員工團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險、旅遊險等) 3. 員工眷屬享公司團保優惠
				6. 員工定期免費健康檢查 7. LDCT 早期肺癌篩檢全額補助 8. 零食櫃、咖啡機 9. 第二專長進修補助 10. 社團活動補助經費 11. 員工優秀子女教育獎助學金 12. 結婚/生育/住院/喪葬等補助							
			類別	項目							
			休閒活動類	1. 慶生會活動 2. 部門聚餐經費 3. 按摩師駐廠服務 4. 各項運動/健康類比賽活動 5. 尾牙活動策畫與執行 6. 各類社團活動 7. 免費書籍/雜誌/DVD 借閱 8. 「凌陽集團」特約廠商優惠							
保險類	1. 法規勞保/健保 2. 免費員工團保(壽險/意外險/癌症醫療險/住院醫療險、旅遊險等) 3. 員工眷屬享公司團保優惠										
(B) 休假制度											
(a) 固定的週休 2 日基礎上, 依勞動基準法之法定年資給予同仁特休假日數; 且優於法令, 每年給予彈休假 4 日, 同仁可自行安排休假。											
(b) 同仁遇有育嬰、重大傷病或變故等, 需要較長時間休假時, 可申請留職停薪, 以兼顧個人與家庭照顧。											
(c) 實施彈性工作時間, 提升同仁工作自主性。											

無重大差異。

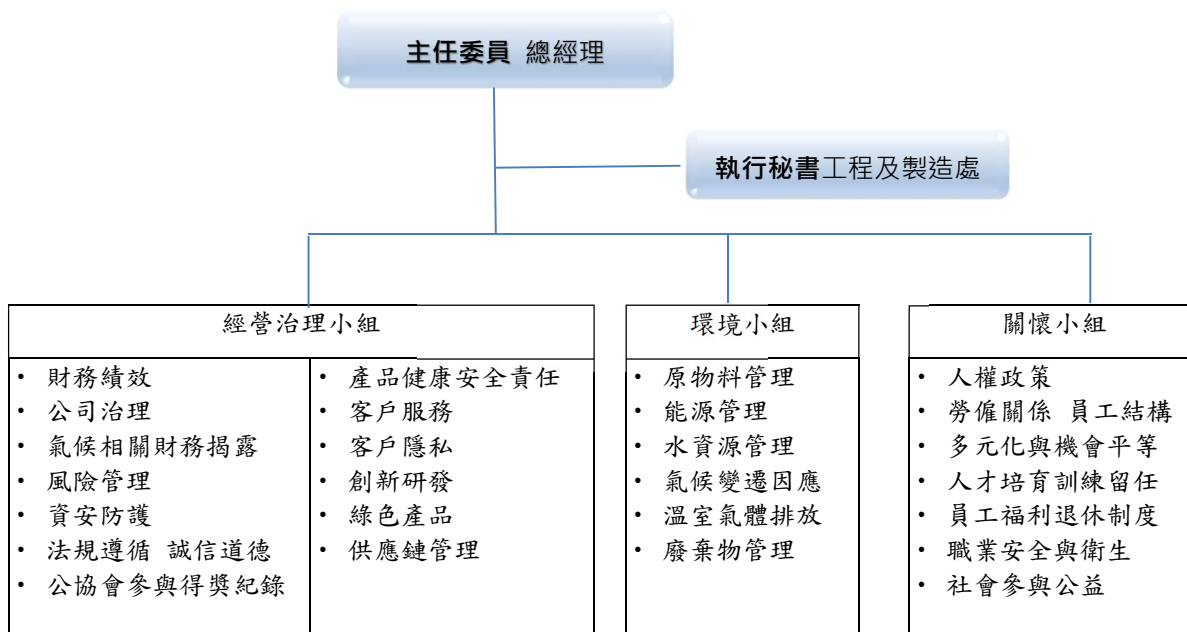
推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(d) 優於勞基法之友善請假制度規定，對於員工申請事假及家庭照顧假，皆可以 0.5 小時為請假單位，以利員工照顧並處理家庭事務，婚假亦可於結婚週年內分批申請，更加符合彈性需求。</p> <p>(3) 退休制度 本公司由人資單位依據勞動基準法、勞工退休金條例及相關辦法訂定員工退休制度；對於適用勞工退休金條例退休金之員工，每月提撥不低於工資之 6% 至員工個人退休金帳戶，114 年勞工退休金條例之提撥金額為新台幣 10,467 仟元。且於 110 年已提前全數結清本國籍員工之舊制年資，目前適用勞動基準法之退休項目僅餘外籍員工。</p>	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施。	V		<p>(三) 凌陽創新科技遵循【職業安全衛生法】與國內外相關法令規定，我們承諾提供員工安全、健康的工作環境，並以零職災為目標。本公司分屬第二類之事業單位，依照法規要求，設置有職業安全衛生業務人員，為實現安全管理目標，使同仁強化環境安全衛生法規、緊急應變計畫以及各項活動之安全衛生風險，公司進行 114 年度安全衛生教育訓練，及消防疏散演練，以強化同仁安全意識。114 年進行職業安全衛生宣導訓練，員工參與率 100%；消防疏散演練，在廠員工參與率 100%。</p> <p>透過管理制度的推行，加強公司環境維護與同仁作業之安全管理，定期依法辦理作業環境檢測、年度員工健康檢查等，並有臨場醫師及護理師定期到公司主動關懷同仁健康，或提供不定期預約諮詢服務。此外，舉辦各項健康講座，提升同仁健康與危害意識；公司廠房依規定，每年進行消防設備安全檢查，114 年度本公司未有職災及火災情事，死傷人數為 0。</p> <p>凌陽創新科技於 114 年持續獲得國民健康署頒發「健康職場認證-健康啟動標章」。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(四) 人才是凌陽創新永續發展之根基，企業永續經營的關鍵在於員工是否能持續學習成長，為了激發員工之創意，公司在管理上採取開放式管理模式，重視團隊合作，更重視對員工的培訓。整體的學習發展策略是以在職訓練為基礎，鼓勵同仁在工作中發揮創意，相互學習、激盪彼此的腦力，朝多元發展，同時亦建立完善的教育訓練體系，打造優質的學習環境培育人才。</p> <p>凌陽創新為提升同仁的專業技能，每年依照公司發展需求擬定訓練計畫並落實訓練目標，讓員工職涯可以走得更長遠，公司亦能享受同仁成長進步的成果；再透過內部培訓持續傳承職能與經驗予有關部門，協助同仁擬定學習發展方向並作為員工規劃個人職涯計畫的依據。</p>	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>新進同仁報到時會由專人宣導公司內部各項規章制度與職業安全相關知識，再由所屬部門對其進行專業技能培訓。凌陽創新積極鼓勵同仁進修專業技能課程，並提供多元的學習管道，讓同仁得以發揮專業，成就自我。各部門每年依自身需求研擬教育訓練計劃並實施教育訓練，同仁進修分為內部與外部訓練，內訓由各部門依實際業務需要安排人員到部門授課；外訓則由部門視業務需要提出申請，經核准後即選派專人參加外部機構舉辦的課程，參與培訓的同仁受訓後再對部門其他同仁分享培訓心得，讓有關人員得以學以致用。</p> <p>凌陽創新秉持培育菁英的理念，鼓勵同仁進修，提供全方位培訓計畫與豐富的訓練資源，協助同仁持續成長精進。114 年度外部教育訓練課程，參與課程共 104 人次參加，內訓課程共舉辦 26 場次，729 人次參與。</p> <p>其他詳細資訊可參考本公司永續報告書。</p>	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>(五) 本公司產品與服務之行銷及標示，皆遵循本國及銷售地之法規及國際準則。本公司與客戶間保持良好之溝通管道並對產品與服務等提供透明且有效之客速處理程序，將申訴內容提供予內部相關單位擬訂有效之因應對策方案。公司網站設置利害關係人專區，提供最佳溝通管道。</p> <p>客戶權益政策及申訴程序請詳永續報告書。</p>	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>(六) 本公司制定「外包廠品質管制規範」並設置「稽核管理系統」，供品質、工程、外包等評鑑團隊使用，自新供應商之審核至合格供應商之定期評鑑等資料，皆歸檔於系統中，透過明確的管理機制，排除不符資格的供應商，以達到供應鏈生產穩定及品質穩定的管理目標。從新供應商評鑑至合格供應商之每月評鑑與年度稽核，各製程皆制定合宜之控管程序。</p> <p>本公司與主要供應商簽訂委外加工合約，要求供應商符合其所在國家之所有與勞工及雇用、安全衛生、環境保護及企業倫理相關之法令。主要供應商均通過 ISO 9001 品質管理系統、ISO14001 環境管理系統評鑑、ISO45001 職業安全衛生管理系統評鑑、IATF 16949 汽車業品質管理系統、QC080000 國際有害物質流程管理 (HSPM) 標準等相關國際品質系統認證合格。</p> <p>114 年度已完成主要 7 家供應商自評問卷填報，內容涵蓋製程能力、綠色產品管</p>	無重大差異。

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>理、環境有害物質管控及職業安全衛生管理系統等項目。</p> <p>主要供應商所使用原物料、包裝材料皆全面符合歐盟 RoHS (Directive 2011/65/EU)/REACH SVHC/包裝材廢棄物(Directive 94/62/EC) 指令/無鹵指令及客戶對綠色環保需求，同時提供第三公證單位的認證書，共同致力提升企業社會責任，並提供最新 RMI 衝突礦產調查表，盡責揭露礦產來源。主要供應商的產品與製程材料皆符合「危害環境之禁用物質管理辦法」，且簽署「供應商不使用環境危害物質聲明書」。</p> <p>主要供應商均已簽署「供應商永續承諾書」並完成 ESG 問卷調查。每年均依照 GRI 相關準則產出永續報告書並依據負責任商業聯盟行為準則(RBA)制定「企業社會責任管理制度及推動計畫」，針對道德、勞工人權、環境、健康安全與管理系統各面向，共同善盡企業的社會責任。</p>	
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>本公司之永續報告書編制係依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, 下稱GRI)發布之永續性報導準則2021年版(GRI Standards 2021,GRI準則2021年)，並參考TCFD氣候相關財務揭露指引、SASB永續會計委員會之永續資訊揭露標準進行撰寫，同時符合「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求，為提升報告書的揭露品質，委由格瑞國際驗證有限公司(GREAT Certification)依據AA1000:ASV3進行Type 1中度保證等級查證，確認符合GRI準則2021並取得保證聲明，預計於115年8月底前發布於官網及申報於ESG數位平台。</p>	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司獲得國民健康署頒發「健康職場認證-健康啟動標章」之肯定(114)</li> <li>2. 本公司以及同仁多年來持續進行慈善活動，為社會公益盡一份力，114 年度具體成果如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 凌陽創新科技注重企業社會責任，始終關注社會公益事業，積極參與社會貢獻，協助在地農民經營效益，將員工活動(採果樂、年節禮盒採購等)結合推廣在地水果、扶助弱勢團體，114 年度合計支出新台幣 9.4 萬元。</li> <li>(2) 由同仁自發性捐款「喜憨兒社會福利基金會新竹事務所」(位於新竹縣竹北市)，114 年度共捐贈新台幣 25.6 萬元。</li> </ol> </li> </ol>				

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(3) 關懷偏鄉醫療，捐款「埔里基督教醫院」(南投縣)新台幣 69.5 萬元。</p> <p>(4) 捐款響應櫃買家族捐助「社團法人中華基督教救助協會」(新北市)「1919 食物銀行」新台幣 5 萬元。</p> <p>(5) 不定期於公司辦公場所之矽導竹科商務中心(新竹科學園區)舉辦捐血活動，同仁皆踴躍參與，共計 42 袋。</p> <p>(6) 聘僱視障朋友，公司辦公場所(新竹科學園區)提供同仁按摩服務，增加視障朋友就業機會，合計費用約新台幣 34.3 萬元。</p> <p>3. 響應金融機構永續定期存款投(融)資計畫，該計畫書所收受存款，主要為支應綠色資金運用計畫、社會資金運用計畫及永續績效連結授信資金運用計畫之授信業務，本公司 114 年承作永續定期存款新台幣 5 百萬元。</p>	

註 1：永續推行委員會組織圖



註 2：重大性永續議題

面 向	重大主題	政策與承諾
公司治理	研發創新	基於全球環境保護與節能的需求，電子產品必定趨向人工智慧與低耗能兩大主題的高度整合，運用強大智慧判斷與影像處理及資料傳輸的背後必定是降低能源的使用；凌陽創新的研發必定是走向效能功耗比更高的產品方向，提供終端產品製造商高畫質高像素的攝影機功能外，可以協助人工智慧功能的高運算力與物聯網低耗能的拉鋸必須達到平衡點。 凌陽創新依據國際環保趨勢及客戶要求制定「危害環境之禁用物質管理辦法」透過完整且明確的流程管理，導入風險管控的概念，設計開發並製造出符合期待的高品質之綠色產品。除了要求 100% 主要供應商取得 ISO 14001 環境管理系統驗證，透過定期審查與稽核確保綠色供應要求落實執行，另外亦持續關注國際環保議題，積極參與客戶舉辦之供應商大會，掌握客戶要求，確保綠色供應鏈管理系統有效運作。為確保提供 100% 符合 RoHS、無鹵及 REACH 產品之承諾，凌陽創新會要求外包廠每年到期前提供最新檢測報告，品保 GP 人員負責審查文件是否符合相關規定並定期前往供應商確認其 GP 管控有效性及風險。
公司治理	資訊安全	<ol style="list-style-type: none"> <li>軟硬體升級維護：每年投入一定比例的預算來進行資安相關軟硬體的升級及維護，對於資訊安全的要求及工具與時俱進。</li> <li>保護敏感數據：針對員工/客戶相關的資訊、財務資料、產品技術文件和商業機密資料...等的保護，本公司採行各項資安措施來防止這些資訊不會被未授權的個人或團體所竊取、竄改或洩漏。</li> <li>企業合規要求：藉由嚴格的資安防護措施提升客戶、廠商、員工和合作夥伴們的信任。</li> <li>提高營運效率：本公司採取之嚴格資安措施不僅僅是一種防禦性策略，還可以因為安全及良好的網路及資訊系統環境，提昇管理和流程的優化，提高企業的運營效率和生產力。</li> </ol>
公司治理	客戶服務	<ol style="list-style-type: none"> <li>建立服務導向的營運模式及優化服務流程，提升客戶信賴並創造雙贏。</li> <li>應用創新技術控管及提升產品品質，並與客戶合作，提供貼近需求之產品與服務。</li> <li>傾聽客戶的聲音，提升客戶滿意度，同時遵守法規、客戶及國際綠色產品標準要求，達成環境保護的承諾。</li> <li>為客戶提供健康安全的產品。</li> <li>遵守各營運據點當地有關產品品質、服務、健康與安全及行銷與標示之法規。</li> </ol>
環 境	永續供應鏈	產品若是含有害物質，將對地球環境與人體健康造成威脅，全球消費者與各國政府都十分關注此議題。凌陽創新允諾提供客戶不含危害物質 (Hazardous Substance Free, HSF) 的產品，符合歐盟有害物質限用指令 (RoHS)，建立綠色供應鏈管理系統之文件控管 (Green Supply Chain Management, GPM)，嚴格要求產品符合綠色生產；與供應商建立穩定而密切的合作關係，實踐環境永續。
環 境	節能減碳	善盡企業社會責任，落實節能減碳措施，建立環境永續的低碳企業。
社 會	勞資溝通	<ol style="list-style-type: none"> <li>建立多元溝通機制，確保員工意見能及時被傾聽與回應。</li> <li>定期進行員工滿意度調查，作為改善勞資關係的參考依據。</li> <li>鼓勵雙向溝通，強化管理層與員工的互動，營造平等尊重的工作氛圍。</li> <li>確保所有勞資溝通活動符合法律法規與公司內部準則，並尊重員工權利。</li> </ol>
社 會	職業安全健康	<ol style="list-style-type: none"> <li>遵守所有相關職業安全法規及行業標準，確保員工工作環境的安全性。</li> <li>設立專責的職安人員，定期檢查和改進公司安全措施。</li> <li>制定並執行全面的安全管理政策，包括應急預案、危害識別和風險管理措施。</li> <li>每年提供一次的職業健康與安全培訓，提升員工安全意識和應變能力。</li> <li>操作庫房堆高機人員定期接受復訓。</li> </ol>

註3：因應全球暖化導致的極端氣候，以及近年來能源及氣候變遷議題等影響性日趨重要，為減緩氣候變遷對公司營運衝擊，本公司依據氣候相關財務揭露建議（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）的架構，分為治理、策略、風險管理、指標和目標等，由高階管理階層就風險與機會之影響程度及發生頻度評分，針對轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即性風險、長期性風險)及機會(資源效率、能源來源、產品/服務、市場、韌性)鑑別與描述對公司營運較相關之主題影響與因應策略，預計未來將每年定期向董事會報告，由董事會監控執行成效。

治理	策略	風險管理	指標和目標
氣候相關風險與機會的治理情況	業務、策略和財務規劃，實際及潛在與氣候相關的衝擊	氣候相關風險管理流程	評估和管理氣候相關議題的指標和目標
<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 氣候變遷風險因應狀況未來永續推行委員會將定期向董事會報告，由董事會監督執行成效。</li> </ul>	參照 113 年度短中長期氣候風險與機會表；以十年期(a decade)考量公司長期營運發展，定義短期為 1-3 年、中期為 3-5 年，長期為 6-10 年。	風險鑑別、評估及管理流程如下：  <ul style="list-style-type: none"> <li>Step 1: 由永續發展委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集</li> <li>Step 2: 氣候風險及營運範圍評估</li> <li>Step 3: 建立氣候風險與機會項目清單</li> <li>Step 4: 建立內部營運衝擊調查問卷</li> <li>Step 5: 永續發展委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 114 年度已完成溫室氣體盤查及增加網站及公開資訊揭露</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 凌陽創新已成立永續推行委員會，由執行副總擔任主任委員，每年不定期召開會議，於會議中討論公司營運因氣候相關變遷所產生之風險機會議題與因應對策。</li> </ul>	凌陽創新將氣候風險列為重大營運風險之一，氣候變遷和全球暖化問題對上游供應鏈、公司營運以至下游客需端的價值鏈均會造成重大影響。為充分掌握氣候相關風險對公司營運與發展的影響或可能進而創造的機會，凌陽創新鑑別出氣候相關風險與機會，針對顯著影響財務、改變營運策略或商業模式和衝擊範圍擴及價值鏈的議題，優先規劃因應對策與管理措施。	<ul style="list-style-type: none"> <li>Step 3: 決定重大風險項目</li> <li>Step 4: 建立執行策略及目標設定</li> <li>Step 5: 每年透過永續發展委員會滾動檢討執行策略及目標之成效</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 相較於基準年 113 年，每年碳排減少 1-2%。</li> <li>◆ 推動電子簽核減少用紙 1%。</li> <li>◆ 推行辦公電腦休眠與運算主機自動開關機省電。</li> <li>◆ 持續依循 ISO 14064-1: 2018 查證規範與 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書進行溫室氣體排放自主盤查，確實掌握溫室氣體排放狀況，進而研議並提出可行之溫室氣體減量方案。</li> </ul>
	本公司參考 2°C 情境(2DS)於永續發展委員會會議中進行討論，同步使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台)所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用 2DS / RCP2.6 情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，於此情境中對於實體風險、法規轉型風險等，進行氣候變遷風險、機會之主題描述。	整體來看 114 年度風險評估結果，皆為中低度風險並無高風險項目，然基於降低風險考量，凌陽創新仍選擇發生度與衝擊度相對較高的項目提出相關風險因應策略。	

氣候變遷財務影響分析

面向	項目	影響 期程	對公司的財務影響	因應管理措施
轉型風險- 政策和法規	台灣碳費 徵收機制	長期	因應氣候變遷制訂的政策與法規，企業可能面臨碳稅徵收的風險，導致營運成本上升，惟本公司非屬高排碳產業，對財務衝擊影響不大。	持續依循相關規定進行溫室氣體自主盤查，控制碳排量並加速制定減少溫室氣體排放減量計畫。
	強化排放量 報導義務	長期	未依法規落實盤查與揭露將被處以罰鍰	積極追蹤金管會法規相關資訊，及時調整溫室氣體盤查作業方式，以達合規要求。
轉型風險- 市場	原物料成本上漲	長期	極端氣候可能導致原物料供不應求因而造成供應商提高價格，原物料成本上漲將提高公司營運成本，稀釋獲利，競爭力下降	與多個供應商建立合作關係，避免對單一供應商之依賴，並建利長期合作互信，以獲得供應商的支持和優先待遇，同時密切關注市場和行業的變化，包括原材料價格趨勢和供應情況，提前預見可能的問題，必要時與供應商簽訂長期供應合約，確保穩定的供應和價格。
實體風險- 立即性	颱風、洪水等極端 天氣事件嚴重程度 提高	長期	極端天氣事件除可能衍生災後復原成本外，更可能造成供貨運輸時程延遲並提高運輸或庫存成本，關鍵零件如斷供將可能導致客戶交貨延遲甚或客戶斷線損失產值轉嫁至公司。	持續降低產品碳排放量，符合客戶減排要求，提高產品議價能力或提高訂單量，進而增加銷售營收。
機會- 產品和服務	開發新產品和服 務的研發與創新	長期	1.投資新設備和低碳產品研發，生產成本提高 2.產品能源效率提升，使用階段能源費用減少	透過產品多元化創造更高價值的產品和服務，增加營收；持續投入研發高效能、低碳足跡的環境友善產品。
機會- 市場	進入新市場	長期	高價值、高資源再利用率、低碳化的產品和服務創造營收，為客戶帶來節能效益	持續推動綠色產品相關之技術研發，滿足客戶之要求，引領市場需求，擴大市佔率進而增加銷售營收

(六)氣候相關資訊執行情形項目

項目	執行情形			
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	凌陽創新已成立永續推行委員會，由總經理擔任主任委員，每年不定期召開會議，於會議中討論公司營運因氣候相關變遷所產生之風險機會議題與因應對策。氣候變遷風險因應狀況，未來永續推行委員會每年至少一次向董事會報告，由董事會監督執行成效。			
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)。	凌陽創新將氣候風險列為重大營運風險之一，氣候變遷和全球暖化問題對上游供應鏈、公司營運以至下游客需端的價值鏈均會造成重大影響。為充分掌握氣候相關風險對公司營運與發展的影響或可能進而創造的機會，凌陽創新鑑別出氣候相關風險與機會，針對顯著影響財務、改變營運策略或商業模式和衝擊範圍擴			
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	及價值鏈的議題，優先規劃因應對策與管理措施。請參閱(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的註3說明。			
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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 永續推行委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集，評估營運範圍之氣候風險</li> <li>● 建立氣候風險機會項目清單，建立內部營運衝擊調查問卷</li> <li>● 依據問卷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</li> <li>● 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</li> </ul>			
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。	本公司參考 2°C情境(2DS)於永續發展委員會會議中進行討論，同步使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台)所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用 2DS / RCP2.6 情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，於此情境中對於實體風險、法規轉型風險等，進行氣候變遷風險、機會之主題描述。			
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。	<b>面向</b>	<b>項目</b>	<b>時間</b>	<b>管理目標、因應措施及投入成本</b>
	轉型風險- 政策和法規	台灣碳費徵收機制(提高溫室氣體排放定價)	長期	持續依循相關規定進行溫室氣體自主盤查，控制碳排放量並加速制定減少溫室氣體排放減量計畫。
		強化排放量報導義務	長期	積極追蹤金管會法規相關資訊，及時調整溫室氣體盤作業方式，以達法規要求
	轉型風險- 市場	原物料成本上漲	長期	與多個供應商建立合作關係，避免對單一供應商之依賴，並建利長期合作互信，以獲得供應商的支持和優先待遇，同時密切關注市場和行業的變化，包括原材料價格趨勢和供應情況，提前預見可能的問題，必要時與供應商簽訂長期供應合約，確保穩定的供應和價格。
實體風險- 立即性				颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未實施內部碳定價
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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 相較於基準年 113 年每年碳排減少 1-2%、推動電子簽核減少用紙 1%、推行辦公電腦休眠與運算主機自動開關機省電</li> <li>● 持續依循 ISO 14064-1: 2018 查證規範與 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書進行溫室氣體排放自主盤查，確實掌握溫室氣體排放狀況，進而研議並提出可行之溫室氣體減量方案</li> <li>● 目前未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)來抵換碳額度</li> </ul>
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 1-1 及 1-2)。	請參閱下表

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 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

最近兩年度盤查數據如下：本公司無合併子公司。

類別	年度	113年(註2、註3)		114年	
		排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度(註 1) (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度(註 1) (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)
範疇一		10.7193	0.0060	10.2704	0.0052
範疇二		130.3642	0.0717	137.6084	0.0688
範疇三(註4)		7,217.4033	3.9701	8,653.7951	4.3274

註 1： 113 年度營收新台幣 1,817.93 百萬元；114 年度營收新台幣 1,999.75 百萬元。

註 2： 113 年度參考該年度之電力碳排係數更新該年度數據。

註 3： 將不具營運控制權(依比例分攤之租賃用電等)的用電碳排由範疇二調整列入範疇三。

註 4： 依照GHG Protocol溫室氣體盤查議定書揭露以下九種類別之排放：購買之商品及勞務、資本財、與燃料及能源相關活動、上游運輸及配送、營運中產生之廢棄物、商務旅行、員工通勤、上游租賃資產、下游運輸及配送。

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。

依據上市櫃公司永續發展路徑圖推動時程，本公司屬於第3階段(股本50億元以下)，預計116年完成溫室氣體確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

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

減排目標	策略行動	計畫時程
相較基準年 113 年度 119 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 12% 129 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 22%	1. 推行節約能源計畫專案 2. 採購綠電，投資再生能源專案	1. 112~119 年度 2. 112~129 年度
<p>114 年度溫室氣體排放範疇 1 及範疇 2 總計增加 4.82%，未來凌陽創新將持續加強節能減碳措施，減少用電碳排，並採購綠電憑證以達成減排目標。</p> <p>範疇 1 於汽車用油方面因同仁出差使用大眾運輸工具比例增加，故公務車汽油相較 113 年使用量下降 7.50%，總計減少 188 公升，溫室氣體減少 0.4491 公噸 CO<sub>2</sub>e。</p> <p>範疇 2 用電方面，114 年總用電為 290,313 度相較於 113 年總用電 275,030 度，增加 15,283 度電(5.56%)，主要係因 1B7 辦公室與影像實驗室用電增加以致 114 年度總用電度數增加。</p>		

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事及經理人道德行為準則」、「員工道德行為準則」及「檢舉制度」，以落實企業誠信經營政策。「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並經董事會通過。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		(二) 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，防範不誠信之行為，並於各部門訂定各項作業準則，規範各階層人員從事各項營業活動時，應履行誠信之規範。	無重大差異。
(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		(三) 本公司於誠信經營作業程序及行為指南明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		(一) 公司已制訂「誠信經營守則」，並於執行業務時向交易對象說明公司誠信經營政策，並簽署「誠信行為聲明書」。	無重大差異。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二) 本公司董事會授權財會部負責推動誠信經營政策，並依據「誠信經營作業程序及行為指南」執行企業誠信經營之推動，並定期向董事會報告，最近一次於114年12月23日於董事會報告。 (1) 114年度客戶或供應商簽署「誠信行為聲明書」1份，累積簽署20份。 (2) 114年度員工簽署「廉潔承諾書」增加11份，全體員工均簽署，以落實誠信經營理念。 (3) 公司內部網站設有法令宣導專區，向員工宣導誠信經營政策，落實以誠信為基礎的核心價值觀及經營理念，114年度宣導新進同仁11位。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)公司已制定「誠信經營守則」防止利益衝突，其中公司董事會及相關委員會對所列議案，與其自身或其代表人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，於討論及表決均予以迴避。	無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，另內部稽核單位每年依風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並於相關內控循環中設有控制點（例如銷售/採購/薪工等）據以查核防範方案遵循情形。	無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)於公司網站首頁設置誠信經營政策，向員工傳達以誠信為基礎的核心價值觀及經營理念，並針對新進同仁特別宣導。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)公司訂有「檢舉制度」並建立檢舉管道，指定行政單位為受理之專責單位。	無重大差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		(二)公司訂有「檢舉制度」，針對檢舉案件均有相關標準作業程序及保密機制。	無重大差異。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)公司訂有「檢舉制度」，設有保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之處理程序。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一) 本公司已在公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則等相關資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：已訂定誠信經營守則，公司業已致力於誠信經營守則之推動，與所訂守則無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司的經營理念為誠信、創新、品質、服務與卓越，以誠信為首。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露事項

1. 內部控制聲明書：參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 114年5月29日股東常會之重要決議及執行情形：

(1) 本公司一一三年度盈餘分派案。

執行情形：股東股利每股配發現金股利7.158元，總計新台幣418,339,246元，已於114年7月31日發放完竣。

(2) 辦理資本公積配發現金案。

執行情形：資本公積配發現金，每股配發0.575元，總計新台幣33,605,067元，已於114年7月31日發放完竣。

(3) 本公司盈餘轉增資發行新股案。

執行情形：盈餘轉增資發行普通股 1,560,444 股，每股面額新台幣 10 元，總計新台幣 15,604,440 元，每股配發新台幣 0.267 元，已於 114 年 8 月 13 日完成增資新股發放上櫃。

2. 董事會重要決議：114年度及截至年報刊印日止董事會重要決議：

董事會日期	期別	議案內容	決議結果
114.02.26	8-13	1.一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形討論案。 2.一一三年度財務報表討論案。 3.一一三年度營業報告書討論案。 4.一一三年度盈餘分派及盈餘分派現金股利討論案。 5.本公司盈餘轉增資發行新股討論案。 6.辦理資本公積配發現金討論案。 7.解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制討論案。 8.本公司章程修訂討論案。 9.一一四年股東常會召開事宜及受理股東提案權討論案。 10.一一四年度會計師委任暨會計師獨立性及適任性評估討論案。	無異議通過
114.04.24	8-14	1.一一四年第一季財務報表討論案。 2.本公司章程修訂討論案。	無異議通過
114.06.17	8-15	訂定本公司一一三年度盈餘轉增資發行新股配股基準日及相關事宜。	無異議通過
114.08.07	8-16	一一四年第二季財務報表討論案。	無異議通過
114.10.30	8-17	一一四年第三季財務報表討論案。	無異議通過
114.11.12	8-18	1.本公司申請股票上市討論案。 2.人事異動討論案。	無異議通過
115.02.26	8-21	1.一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形討論案。 2.一一四年度財務報告討論案。 3.一一四年度營業報告書討論案。	無異議通過

董事會日期	期別	議案內容	決議結果
115.02.26	8-21	4.一一四年度盈餘分派及盈餘分派現金股利討論案。 5.辦理資本公積配發現金討論案。 6.本公司第九屆董事(含獨立董事)改選案。 7.一一五年股東常會召開事宜及受理股東提案權討論案。 8.一一五年度會計師委任暨會計師獨立性及適任性評估討論案。 9.解除本公司經理人競業禁止討論案。	無異議通過

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

#### 四、簽證會計師公費資訊：

##### (一)會計師公費

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	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝	114.01.01~114.06.30	1,820	1,280	3,100	會計師事務所內部業務輪調
	張雅芸					
	陳彥君	114.07.01~114.12.31				
	葉東輝					

非審計公費服務內容：係盈餘轉增資申報案件、稅務簽證及稅務申請案件。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：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或其關係企業者：無。

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

(1)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及質押情形：

請分別參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表([https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1))及公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1))。

(2)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(3)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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

115年3月31日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
凌陽科技(股)公司 代表人：黃洲杰	29,890,061	49.81	-	-	-	-	凌旭投資(股)公司	1. 採權益法評價之被投資公司 2. 公司董事長與他公司董事長為同一人	-
							凌陽創業投資(股)公司	1. 採權益法評價之被投資公司 2. 公司董事長與他公司董事長為同一人	-
凌陽創業投資(股)公司 代表人：黃洲杰	2,998,490	5.00	-	-	-	-	凌陽科技(股)公司	1. 對公司採權益法評價之他公司 2. 公司董事長與他公司董事長為同一人	-
							凌旭投資(股)公司	公司董事長與他公司董事長為同一人	-
龔執豪	2,546,701	4.24	-	-	-	-	-	-	-
凌旭投資(股)公司 代表人：黃洲杰	1,106,750	1.84	-	-	-	-	凌陽科技(股)公司	1. 對公司採權益法評價之他公司 2. 公司董事長與他公司董事長為同一人	-
							凌陽創業投資(股)公司	公司董事長與他公司董事長為同一人	-
邱琦瑛	541,974	0.90	-	-	-	-	-	-	-
林高煌	520,000	0.87	-	-	-	-	-	-	-
劉樹	400,947	0.67	-	-	-	-	-	-	-
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	294,206	0.49	-	-	-	-	-	-	-
吳國炎	203,997	0.34	-	-	-	-	-	-	-
匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶	200,983	0.33	-	-	-	-	-	-	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、綜合持股比例：不適用。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

115年3月31日

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
95.12	10	35,000	350,000	22,000	220,000	分割新設	-	註1
96.11	14	35,000	350,000	24,200	242,000	現金增資22,000仟元	-	註2
97.08	10	35,000	350,000	25,652	256,520	員工紅利轉增資7,260仟元、盈餘轉增資7,260仟元	-	註3
97.10	25	35,000	350,000	27,052	270,520	現金增資14,000仟元	-	註4
98.09	10	35,000	350,000	28,792	287,920	員工紅利轉增資8,700仟元、盈餘轉增資8,700仟元	-	註5
98.12	16.7	40,000	400,000	36,879	368,789	分割受讓發行新股80,869仟元	-	註6
99.02	12.7	40,000	400,000	37,459	374,587	員工認股權執行579,813股	-	註7
99.06	10	40,000	400,000	38,416	384,160	員工紅利轉增資4,300仟元、盈餘轉增資4,300仟元	-	註8
	12.7					員工認股權執行97,293股		
99.10	12	70,000	700,000	40,417	404,166	員工認股權執行318,756股	-	註9
	16.2					員工認股權執行1,681,849股		
99.11	25	70,000	700,000	45,417	454,166	現金增資50,000仟元	-	註1
100.02	13.4	70,000	700,000	45,504	455,038	員工認股權執行45,284股	-	註11
	17.2					員工認股權執行41,885股		
100.03	10	70,000	700,000	48,184	481,838	員工紅利轉增資13,400仟元、盈餘轉增資13,400仟元	-	註12
100.05	13.4	70,000	700,000	48,410	484,101	員工認股權執行110,496股	-	註13
	11.6					員工認股權執行22,557股		
	17.2					員工認股權執行56,543股		
	15.2					員工認股權執行36,719股		
100.08	11.6	70,000	700,000	48,450	484,495	員工認股權執行39,425股	-	註14

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
100.11	11.6	70,000	700,000	48,469	484,690	員工認股權執行 19,518股	-	註 15
101.03	11.6	70,000	700,000	48,497	484,968	員工認股權執行 27,737股	-	註 16
101.05	11.6	70,000	700,000	48,528	485,286	員工認股權執行 31,852股	-	註 17
101.08	11.6	70,000	700,000	48,552	485,522	員工認股權執行 23,635股	-	註 18
101.09	10	70,000	700,000	49,943	499,437	員工紅利轉增資 12,364千元(發行 664仟股)、盈餘轉 增資7,275千元	-	註 19
101.11	11.6	70,000	700,000	49,947	499,478	員工認股權執行 4,110股	-	註 20
102.03	10.9	70,000	700,000	49,989	499,899	員工認股權執行 42,121股	-	註 21
102.08	-	70,000	700,000	50,989	509,899	發行限制員工權利 新股1,000,000股	-	註 22
102.11	10.9 10.5	70,000	700,000	51,040	510,407	員工認股權執行 50,838股	-	註 23
103.01	10.5	70,000	700,000	51,287	512,875	員工認股權執行 246,823股	-	註 24
103.03	-	70,000	700,000	51,234	512,345	收回註銷限制員工 權利新股53,000股	-	註 25
103.05	-	70,000	700,000	52,634	526,345	發行限制員工權利 新股1,400,000股	-	註 26
103.11	-	70,000	700,000	52,602	526,025	收回註銷限制員工 權利新股32,000股	-	註 27
104.03	-	70,000	700,000	52,558	525,585	收回註銷限制員工 權利新股44,000股	-	註 28
104.06	-	70,000	700,000	52,343	523,436	收回註銷限制員工 權利新股215,000 股	-	註 29
104.08	-	70,000	700,000	52,138	521,386	收回註銷限制員工 權利新股205,000 股	-	註 30
104.11	-	70,000	700,000	51,485	514,851	收回註銷限制員工 權利新股653,500 股	-	註 31
105.03	-	70,000	700,000	51,460	514,601	收回註銷限制員工 權利新股25,000股	-	註 32
105.06	-	70,000	700,000	51,457	514,576	收回註銷限制員工 權利新股2,500股	-	註 33
105.11	-	70,000	700,000	51,450	514,501	收回註銷限制員工 權利新股7,500股	-	註 34
109.11	-	70,000	700,000	52,450	524,501	發行限制員工權利 新股1,000,000股	-	註 35
110.07	160	70,000	700,000	57,510	575,101	現金增資50,600千 元	-	註 36
110.07	-	70,000	700,000	57,500	575,001	收回註銷限制員工 權利新股10,000股	-	註 36

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
110.09	-	70,000	700,000	58,500	585,001	發行限制員工權利新股 1,000,000 股	-	註 37
112.08	-	70,000	700,000	58,498	584,985	收回註銷限制員工權利新股 1,500 股	-	註 38
112.11	-	70,000	700,000	58,443	584,435	收回註銷限制員工權利新股 55,000 股	-	註 39
114.07	10	100,000	1,000,000	60,004	600,040	盈餘轉增資發行新股 1,560,444 股		註 40

- 註 1： 95 年 12 月 14 日園商字第 0950032991 號  
註 2： 96 年 11 月 30 日園商字第 0960032263 號  
註 3： 97 年 8 月 7 日園商字第 0970021811 號  
註 4： 97 年 10 月 16 日園商字第 0970029005 號  
註 5： 98 年 9 月 11 日園商字第 0980025494 號  
註 6： 98 年 12 月 23 日園商字第 0980036450 號  
註 7： 99 年 2 月 11 日園商字第 0990004269 號  
註 8： 99 年 7 月 7 日園商字第 0990019050 號  
註 9： 99 年 10 月 5 日園商字第 0990029738 號  
註 10： 99 年 11 月 10 日園商字第 0990033360 號  
註 11： 100 年 02 月 22 日園商字第 1000004856 號  
註 12： 100 年 03 月 21 日園商字第 1000007668 號  
註 13： 100 年 05 月 03 日園商字第 1000012328 號  
註 14： 100 年 08 月 12 日園商字第 1000024090 號  
註 15： 100 年 11 月 11 日園商字第 1000033560 號  
註 16： 101 年 03 月 13 日園商字第 1010007222 號  
註 17： 101 年 05 月 10 日園商字第 1010013585 號  
註 18： 101 年 08 月 24 日園商字第 1010026409 號  
註 19： 101 年 09 月 28 日園商字第 1010030097 號  
註 20： 101 年 11 月 13 日園商字第 1010035075 號  
註 21： 102 年 03 月 13 日園商字第 1020007249 號  
註 22： 102 年 08 月 30 日園商字第 1020026367 號  
註 23： 102 年 11 月 14 日園商字第 1020034673 號  
註 24： 103 年 01 月 16 日園商字第 1030001682 號  
註 25： 103 年 03 月 14 日園商字第 1030007362 號  
註 26： 103 年 05 月 05 日園商字第 1030013143 號  
註 27： 103 年 11 月 28 日園商字第 1030035048 號  
註 28： 104 年 03 月 13 日園商字第 1040006505 號  
註 29： 104 年 06 月 01 日竹商字第 1040015310 號  
註 30： 104 年 08 月 28 日竹商字第 1040025088 號

註 31：104 年 11 月 13 日竹商字第 1040033123 號  
 註 32：105 年 03 月 14 日竹商字第 1050006586 號  
 註 33：105 年 06 月 30 日竹商字第 1050017549 號  
 註 34：105 年 11 月 22 日竹商字第 1050032337 號  
 註 35：109 年 11 月 16 日竹商字第 1090032479 號  
 註 36：110 年 8 月 12 日竹商字第 1100022720 號  
 註 37：110 年 9 月 9 日竹商字第 1100026122 號  
 註 38：112 年 8 月 24 日竹商字第 1120027993 號  
 註 39：112 年 11 月 10 日竹商字第 1120037284 號  
 註 40：114 年 7 月 21 日竹商字第 1140022947 號

115年3月31日；單位：股

種類	股份	核定股本			備 註
		流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股		60,004,038	39,995,962	100,000,000	上櫃公司股票

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

115年3月31日；單位：股；%

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
凌陽科技股份有限公司	29,890,061	49.81
凌陽創業投資股份有限公司	2,998,490	5.00
龔執豪	2,546,701	4.24
凌旭投資股份有限公司	1,106,750	1.84
邱琦瑛	541,974	0.90
林高煌	520,000	0.87
劉樹	400,947	0.67
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	294,206	0.49
吳國炎	203,997	0.34
匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司 投資專戶	200,983	0.33

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司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回轉特別盈餘公積，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。

如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於擬撥供分派前先行扣除。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理，提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

### 2. 本年度已議股利分配之情形

114 年度盈餘分配案業經 115 年 2 月 26 日董事會決議分配，擬發放之現金股利、資本公積金額如下：

- (1) 盈餘分配之現金股利新台幣 463,231,174 元，每股發放 7.72 元。
- (2) 資本公積發放之現金新台幣 76,805,169 元，每股發放 1.28 元。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞（本項員工酬勞數額中不低於百分之十為基層員工分配酬勞）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。

前項員工酬勞及基層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. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派業經 115 年 2 月 26 日董事會決議通過，再提請股東常會報告，擬配發員工現金酬勞金額為新台幣 6,139,933 元（員工酬勞數額中 10% 計新台幣 613,994 元為基層員工酬勞），董事現金酬勞為新台幣 9,209,899 元，與認列費用年度估列金額無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 114 年度員工酬勞配發方式係以現金發放之，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人之酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

本案業於 114 年 2 月 26 日董事會決議通過及 114 年 5 月 29 日提請股東常會報告，113 年度提撥員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 5,794,032 元及 8,691,047 元，全數以現金為之。員工酬勞及董事酬勞實際配發金額與股東常會報告分配金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形應包括尚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：不適用。

六、 限制員工權利新股：無。

七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、 資金運用計劃執行情形：不適用。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

1. 公司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、設計、開發、製造及銷售下列產品：

A.各種積體電路之設計、製造、測試及銷售。

B.各種積體電路模組之設計、製造、測試及銷售。

C.各種應用軟體之研究、開發及銷售。

D.各種矽智財之研究、開發及銷售。

E.前項各類產品之進出口貿易業務。

2. 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		114 年度	
	營業收入金額	營業收入比重	營業收入金額	營業收入比重
IC	1,816,537	99.92	1,994,797	99.75
其他	1,390	0.08	4,951	0.25
合計	1,817,927	100.00	1,999,748	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目：

本公司目前主要產品線分為兩大類：

(1) 筆電嵌入式ISP晶片及USB外接式網路攝影機影像處理控制晶片。

(2) 個人電腦週邊裝置微控制晶片及低功耗IOT影像微控制晶片。

4. 計劃開發之新商品(服務)

本公司依市場需求擬定未來計劃開發之新商品分為三大主軸：

(1) 影像處理控制晶片產品

A. 筆電嵌入式攝影機 ISP 晶片

(a) 4K2K 影像處理控制晶片。

(b) Windows Hello Human Presence 筆電嵌入式 AI 攝像頭控制晶片。

B. USB 外接式網路攝影機 ISP 晶片

(a) USB3.0 高品質 4K2K AI 人工智能外掛網路攝影機控制晶片。

(b) USB2.0 五百萬畫素 AI 人工智能外掛網路攝影機控制晶片。

(2) 安全與感知 (Safety & Sensing) 應用晶片【開發中】

針對車用安全、工業監控及特定環境感測需求，開發具備「感知冗餘」能力之方案：

- A. AI 紅外線熱顯像 (Thermal Imaging) 處理晶片：結合非接觸式溫度感測與 AI 演算法，適用於工業安全監測及夜視輔助。
- B. 多感測器融合 (Sensor Fusion) 處理平台：整合紅外線與可見光影像，提供更穩定之邊緣運算能力，以符合高安全性標準之感測需求。

(3) 智慧人機介面與醫療影像應用【開發中】

- A. Smart HMI (智慧人機介面) 控制晶片：整合語音識別、手勢控制及顯示驅動技術，提供下一代智慧家電與車載系統之互動核心。
- B. 低功耗 IOT 智慧視覺微控制晶片：強化邊緣端 AI 辨識效率，延長裝置待機時間。
- C. 高解析度醫療內窺影像控制晶片：針對醫療級精準度開發之低延遲、高色彩還原影像方案。

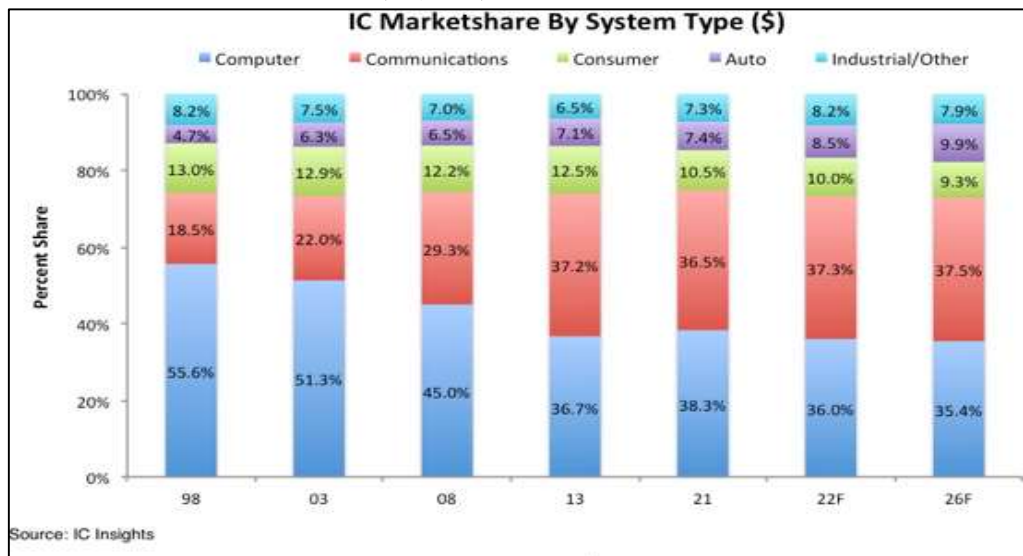
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 攝影機影像處理控制晶片

依研調機構 IC Insight 統計資料顯示，目前全球半導體市場終端應用以電腦用與通訊 IC 為主，其次則為消費性電子 IC，消費性電子 IC 應用涵蓋範圍包括家電、娛樂、教育及健康醫療器材等不同領域，各領域所需核心技術能力皆不相同，消費性電子 IC 設計公司的發展策略也由早期單一產品線逐漸朝多產品線發展，以避免過度集中單一消費性 IC 產品之營運風險。

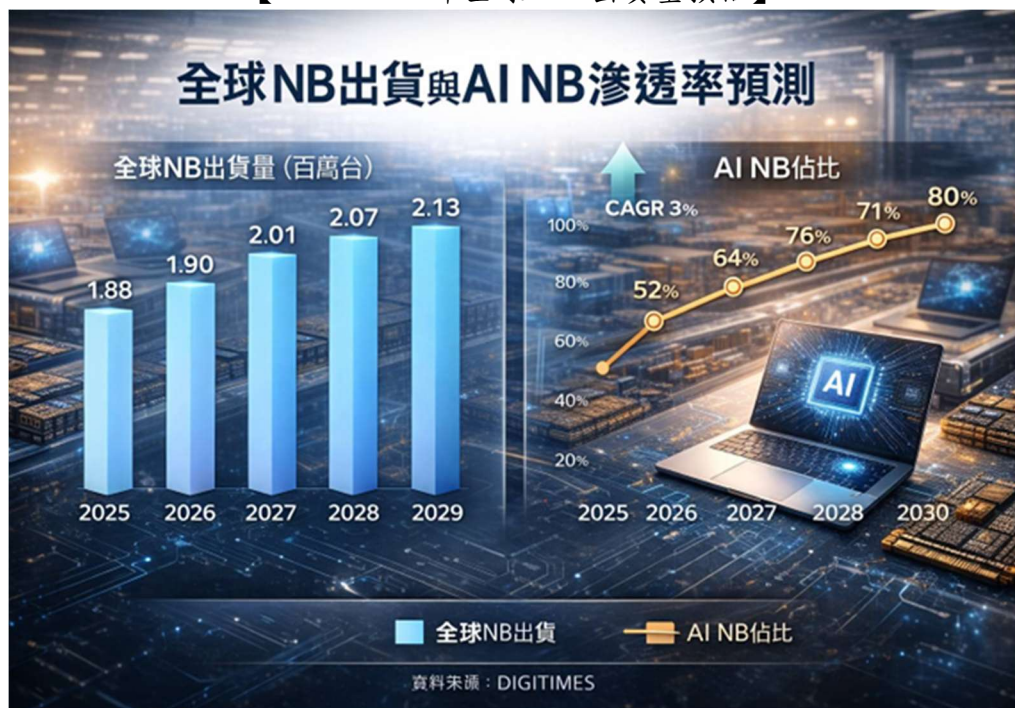
【全球半導體市場終端應用需求】



資料來源：IC Insight(2020/06)

筆記型電腦網路攝影機影像處理控制晶片屬電腦週邊電子 IC 的一環，與終端產品筆記型電腦的需求息息相關，過去大多數消費型筆記型電腦所配備的視訊鏡頭畫質皆不高，直到微軟於 2015 年開發者大會上發布 Windows 10 作業系統將內建 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，才提高對筆電內建攝影機的影像品質，並帶動符合認證的紅外線網路攝影機影像處理控制晶片之需求，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。儘管自疫情後，遠距工作及教學的普及化持續帶動筆電規格效能的需求提升及穩定的出貨量，然受到生成式 AI、雲端運算與 GPU 伺服器持續擴張影響全球記憶體市場發生結構性變化，因高階記憶體需求逐漸侵蝕消費性市場的產能，致傳統記憶體價格持續飆升，造成品牌筆記型電腦成本壓力日益增加，迫使品牌筆電上修產品價格並調降規格因應，根據研調機構 DIGITIMES 統計資料顯示 2026 年全球筆記型電腦出貨量年增率僅為 1%，但隨著新一代作業系統推出、AI 運算能力提升，以及小型語言模型加速導入終端設備，推算 2030 年全球出貨量將成長至 2.13 億台，年複合成長率約 3%。

【2025~2030 年全球 NB 出貨量預估】

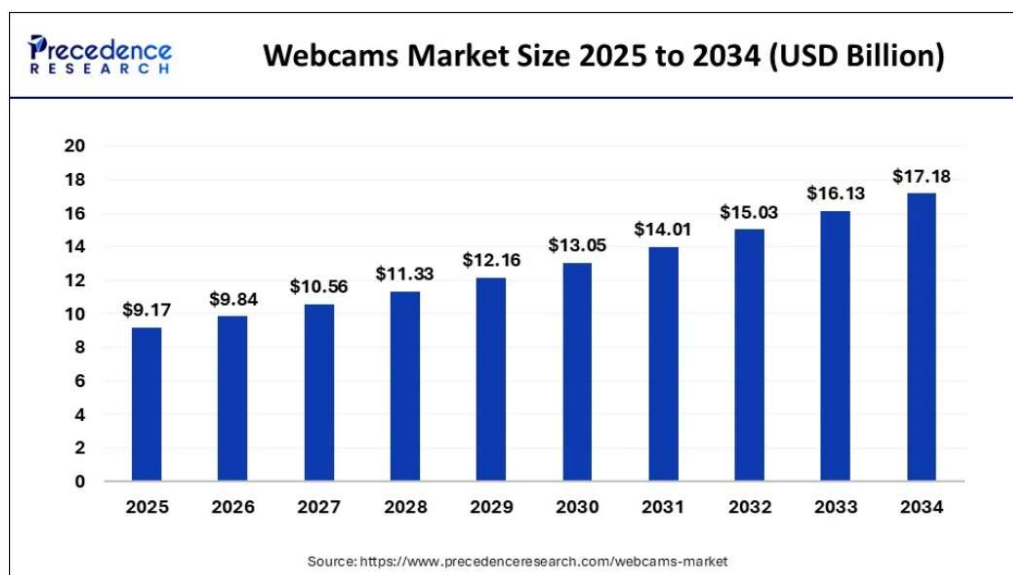


資料來源：DIGITIMES(2025/11)

外接式攝影機產品方面則分為 USB 連接及無線傳輸兩種形式，相較於筆記型電腦內建攝像機，外接式攝影機能夠提供更高品質的影像，包括高達 4K 影像品質及使用高動態範圍成像技術(High Dynamic Range Imaging；HDR)，讓在低光源到直接日照的各種不同光線下仍能提供清晰的影像品質，藉由清晰的視訊品質取代面對面會議，將能有效降低商務旅

行的需求，依研調機構 Precedence Research 統計資料顯示，推算 2025 年至 2034 年全球外接式 Webcam 市場規模將達 171.8 億美金，年化複合成長率達 7.24%。

#### 【2025~2034 年全球 Webcams 市場規模預估】



資料來源：Precedence Research(2025/11)

除傳統視訊及監控需求外，外接式攝影機也逐漸將核心技術朝向類似的其他產品發展，例如：

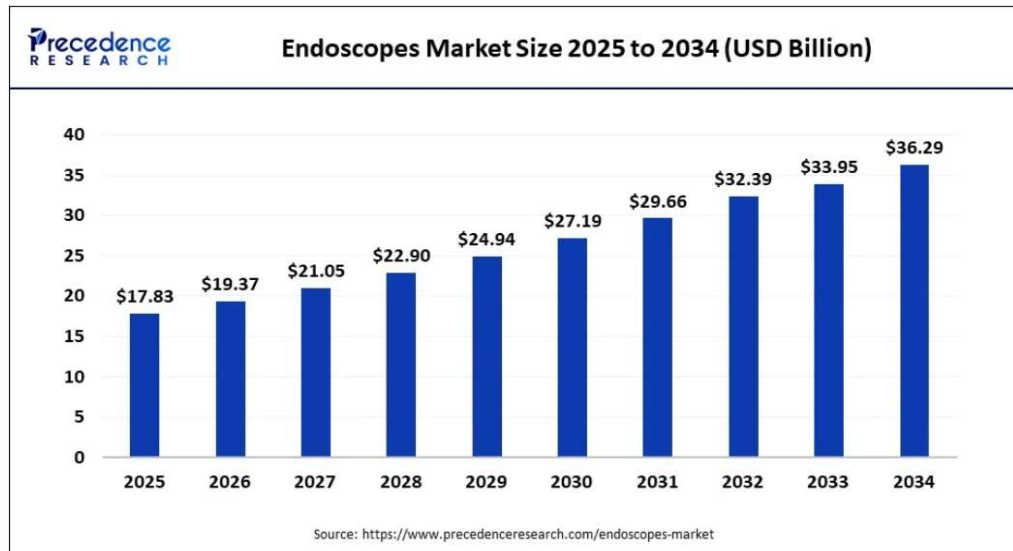
#### 辦公或教育用高拍儀(document camera)

相較於傳統掃描方式，應用於辦公及教育用市場之高拍儀能夠在一秒鐘內完成掃描並進一步以光學字元辨識(Optical Character Recognition；OCR)方式辨識文字，長期而言，若遠距辦公及教育成為常態，且教育模式逐漸朝數位化發展，將使高拍儀需求在未來持續成長，依研調機構 Market Research Future 推算 2025 年至 2035 年全球 Document Camera 市場規模將達 11.25 億美金，年化複合成長率達 8%。

#### 醫療用攝影機

醫療用內視鏡是觀察人體內部器官狀態的常見設備，其配備之攝影機所需之技術含量高，因需考量人體內部血液和水分對影像成像的影響，還要克服鏡頭發熱問題，隨著新興市場經濟高度成長及人們對醫療照護的需求提高，長期來說內視鏡需求將持續成長，依研調機構 Precedence Research 推算 2025 年至 2034 年全球內視鏡市場規模將達 362.9 億美金，年化複合成長率達 8.39%。

## 【2025~2034 年全球內視鏡市場規模預估】

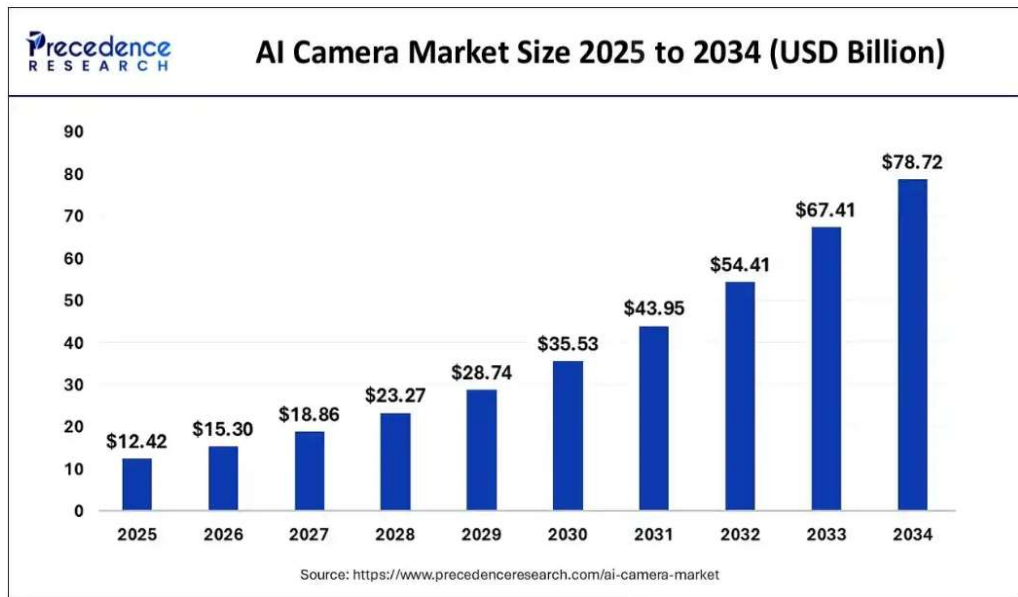


資料來源：Precedence Research(2025/11)

### 人工智慧攝影機

在人工智慧浪潮下也讓攝影機的技術含量提高，例如專注於視訊領域的羅技(Logitech)於 2018 年所推出的 Right Sense™ 技術，就是主打在攝影機內加入人工智慧技術，讓攝影機可以自動偵測並移動鏡頭及調整變焦，讓視訊會議過程中的對話及視線接觸更加自然，在影像品質方面則是利用寬動態範圍(Wide Dynamic Range；WDR)技術，將人物和背景區分開，以軟體修正影像中逆光與眩光的問題，即使在光線條件不良的情況下仍能提供良好的影像品質，尤其在辦公室中的頭頂照明與兩側的炫光，透過此項技術將能夠在不論多人或單人視訊都能有良好的視訊體驗。此外，透過人工智慧核心的深度學習(Deep Neural Network；DNN)技術，將使攝影機技術有更多應用的可能，在傳統的物件辨識技術下，是透過特徵擷取演算法找出特徵，藉以凸顯某物件的重要特徵，並過濾不相關的雜訊，但最大的缺點在於沒有一個演算法能適用所有的電腦視覺應用，故需以人工提出特徵以作為演算法使用，而藉由深度學習技術，透過大量資料而訓練系統自動學習合適的特徵並藉以辨識物件，例如傳統的監控攝影機就能藉由人工智慧技術的協助，只檢測人類的活動，而排除掉貓狗、樹葉或窗簾的移動，因此在透過人工智慧的技術持續發展下，將帶領攝影機產業從傳統的視訊用途，逐步朝向智慧家電、AIoT(人工智慧物聯網)前進，也將持續帶動未來相關影像處理控制晶片的成長。依研調機構 Precedence Research 推算 2025 年至 2034 年全球 AI Camera 市場規模將達 787.2 億美金，年化複合成長率達 22.81%。

### 【2025~2034 年全球 AI Camera 市場規模預估】



資料來源：Precedence Research(2025/11)

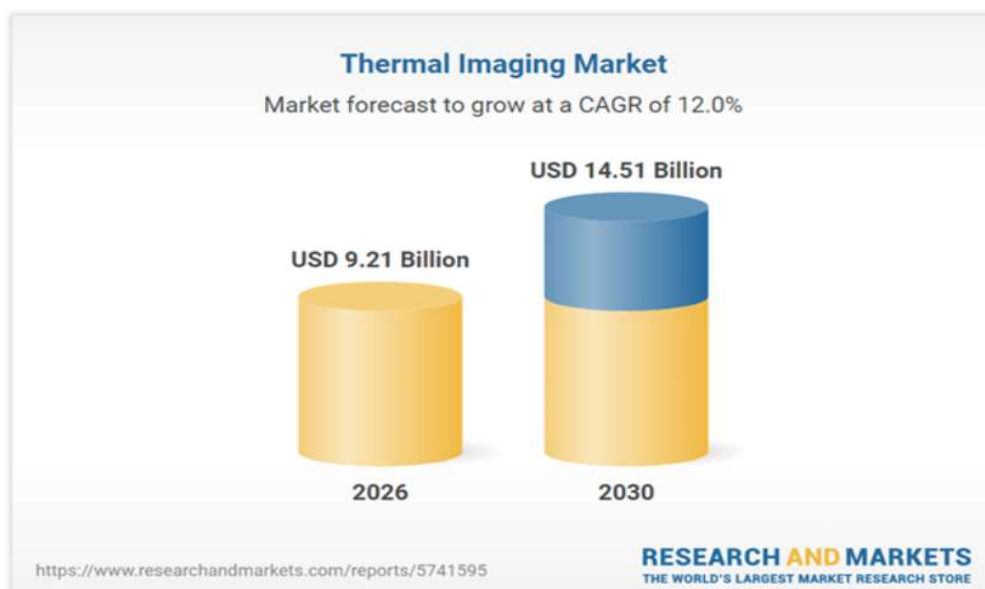
#### (2) 安全與感測之熱成像控制晶片

根據研調機構 Yole Group 於 2025 年針對熱成像技術的市場監測數據顯示，熱成像感測器因具備全天候感知能力，能夠彌補傳統鏡頭與雷達在強光、惡劣氣候或環境對比度極低時的視覺缺陷，成為符合 2026 年 Euro NCAP 新版安全法規中「感知冗餘」的關鍵技術，因此紅外線熱成像技術從過去的軍事或高階監控應用，正式轉向車用 ADAS 與工業自動化的「安全備援」核心組件。在此架構下，感測控制晶片的角色已從單純的數據轉換，演變為負責即時識別「熱特徵」的關鍵節點，確保在各種環境下都能精準識別行人與障礙物。

依研調機構 Research and markets 於 2026 年 1 月發佈資料顯示，全球熱成像市場正處於高速擴張期，預估 2026 年全球熱成像市場規模將成長至 92.1 億美元並達到 11.8% 之成長，主係自動駕駛輔助系統 (ADAS) 對於感知冗餘 (Perception Redundancy) 的需求日益迫切，加上工業 4.0 環境下對於設備預防性維護及智慧監控的廣泛導入。此外，各國政府在航太與國防領域的預算持續增加，進一步強化了熱成像技術在全天候環境監控與偵測上的部署。隨著人工智慧與邊緣運算晶片效能的顯著提升，熱成像數據得以更即時地整合至各類物聯網 (IoT) 架構中，不僅提升了系統在極端環境下的辨識精度，亦加速了其在醫療影像、消費性電子及智慧城市基礎建設等多元應用場景的普及，從而驅動整體市場規模穩健上升。展望未來，Research and markets 預測 2026 年至 2030 年全球熱成像市場規模將達 145.1 億美金，年化複合成長率達 12%，預估主要趨勢係 AI 驅動之熱影像分析技術 (AI-powered Thermal Analytics) 的廣泛應用與技術民主化，隨

著深度學習演算法與邊緣運算 (Edge AI) 晶片的深度整合，熱成像系統已從過去單純的影像捕捉裝置，演進為能即時識別特定物件、預測異常熱點並自動觸發決策的「智慧感知節點」。

#### 【2026~2030 年全球熱成像市場規模預估】



資料來源：Research and markets (2026/1)

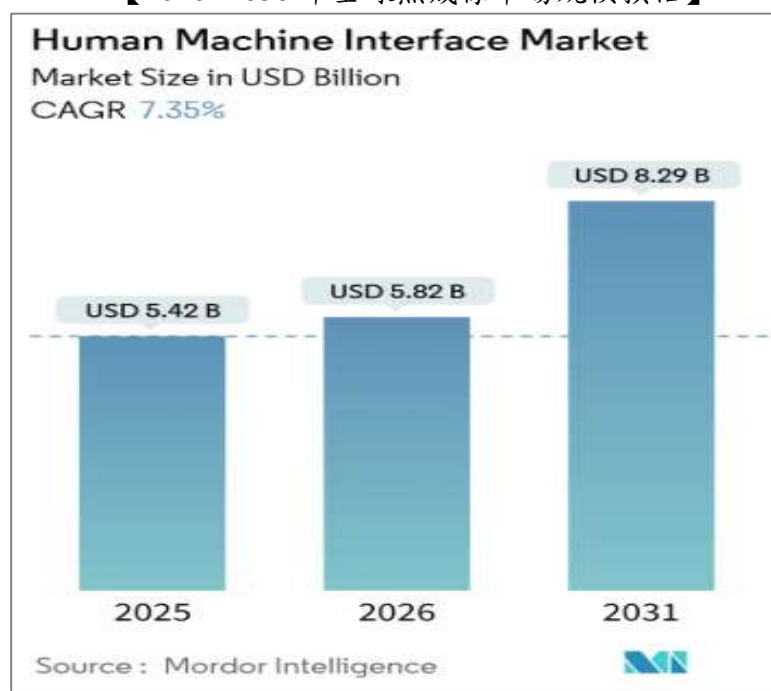
### (3) 智慧人機介面(Smart HMI)

Smart HMI 主要功能係扮演人類與機器溝通的智慧橋樑，其核心功能在於透過邊緣 AI 運算，將複雜的機器運行數據即時轉化為直覺的操作回饋，並主動感知使用者意圖與環境狀態，實現人機協作。在此技術之下，根據研調機構 Omdia 在 2025 年針對智慧座艙與工業介面技術的市場監測數據顯示，Smart HMI 技術已從過去單純的資訊顯示與手動輸入設備（如螢幕及按鍵），正式轉型為具備 AI 認知能力的智慧協作系統，透過邊緣 AI 的即時運算，使其具備主動感知使用者意圖與環境變化的能力，而非僅是被動等待指令。因此，感測控制晶片的角色已從單純的繪圖渲染 (GPU)，演變為負責即時分析用戶狀態與場景需求的關鍵決策節點，確保系統能在毫秒等級內準確判讀使用者需求並提供對應的決策建議。

依研調機構 Mordor Intelligence 於 2026 年 2 月發佈資料顯示，預估 2026 年全球 Smart HMI 市場規模將成長至 58.2 億美元並達到 7.38% 之成長，主係全球工廠正受各國政府推動數位轉型政策驅動，希望能把辦公室的管理系統與現場設備真正串聯起來。隨著產業轉向以人為本的「工業 5.0」生產模式，製造業對於邊緣連接面板、沉浸式視覺化及「安全設計」架構的投資持續增加，以滿足即時數據觀察、降低設備停機時間及提升整體生產力的迫切需求。此外，隨著邊緣 AI 晶片運算能提供更精準的預測性用戶體驗，企業正積極導入具備 AI 析能力的 HMI 系統，不僅提升了人機互動的直覺性，更有效強化了複雜製造環境下的數據決策效能。展望未來，

Mordor Intelligence 預測 2026 年至 2031 年全球 Smart HMI 市場規模將達 82.9 億美金，年化複合成長率達 7.35%，預估主要趨勢係係生成式 AI 與大型語言模型 (LLM) 的深度整合，這將驅動人機介面從「預定義邏輯控制」全面轉向「生成式自適應介面」。在此發展路徑下，Smart HMI 將演進為具備高情境感知力的主動式決策支援系統，透過 AI Agents 與視覺語言模型的即時運算，介面將能根據操作者經驗、任務場景及環境數據，動態生成最優化且超個人化的交互內容與操作引導。另隨技術演進將圍繞於去中心化邊緣運算的普及，確保在維持毫秒級低延遲的同時，實現高階語意理解與複雜決策處理。

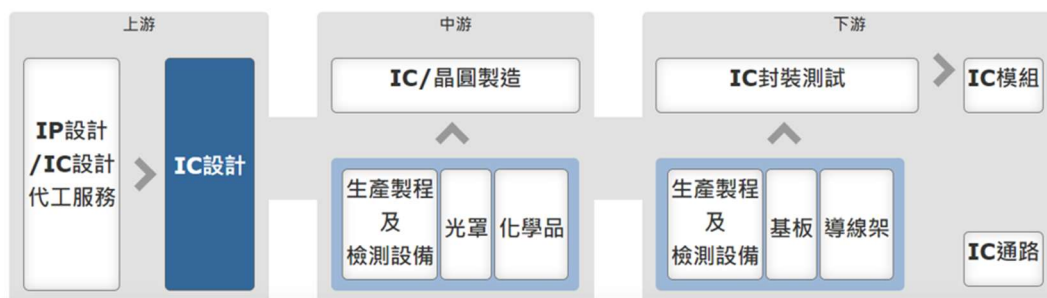
【2026~2030 年全球熱成像市場規模預估】



資料來源：Modor Intelligence (2026/2)

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司屬於 IC 產業鏈上游的 IC 設計公司，主要業務為自行研發、設計與銷售影像處理及微控制器 IC 晶片，營運流程為由本公司先依據市場及品牌廠需求設計開發相關晶片，再委由中游的 IC 製造公司將晶圓廠所做好的晶圓，以光罩印上電路基本圖樣，再以氧化、擴散、CVD、蝕刻、離子植入等方法，將電路及電路上的元件在晶圓上製作出來，最後加工完成之晶圓再由下游的 IC 封裝及測試廠將製造完成之 IC 晶片進一步封裝及測試而完成最終之 IC 成品。茲將該行業上、中、下游之關聯性列示如下圖：



資料來源：產業價值鏈資訊平台 (<https://ic.tpex.org.tw/introduce.php?ic=D000>)

由於國內半導體產業分工明確，因此我國 IC 設計公司大多無自有晶圓廠，而是委由晶圓代工廠代工，為降低生產成本及專注產品研發，因此大多會較集中於單一或少數晶圓代工廠代工，而本公司選擇全球知名晶圓代工廠代工，依過往合作經驗皆能滿足產能需求，並透過長期合作方式，提高供應及交貨的穩定性。

### 3. 產品發展趨勢及競爭情形

產品系列	應用領域
影像處理控制晶片	筆電嵌入式攝影機(NB Camera)、USB 外接式網路攝影機(USB Webcam)、文件掃描儀、醫療內窺攝影機、行車紀錄器後拉攝影機、物聯網監控攝影機
安全與感知	紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)、AI 邊緣運算感知系統、物聯網監控與遠端診療裝置
Smart HMI	智慧人機介面裝置、低功耗物聯網智慧控制系統

本公司目前將研發與業務資源聚焦於高毛利與高附加價值之應用，主要產品線劃分為三大類：第一類為影像處理控制晶片，第二類為安全與感知產品，第三類為 Smart HMI 控制晶片。各產品線的發展趨勢分述如下：

#### A. 影像處理控制晶片

影像處理控制晶片是網路攝影機(Webcam)模組中負責影像調整、編碼及 USB 傳輸的 Backend IC(一般稱 ISP 晶片)。其核心涵蓋影像數位訊號處理器(DSP)、微控制器(MCU)及 USB 介面等，功能為將影像感測器接收之影像訊號進行處理與壓縮，再傳送至電腦系統端。為因應終端市場的變化與產品差異化需求，本公司已將策略重心移向毛利率較高的高階筆記型電腦(High-end NB)及 AI PC 市場。我們專注於 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(Edge AI)能力，以提供高品質的影像解決方案。隨著微軟 Windows 11 作業系統及 AI PC 規格的普及，各大品牌客戶產品皆需通過嚴格的影像品質認證。本公司開發與品質團隊已建立完整的量測環境與驗證技術，具備豐富的調校經驗，能提供客戶全方位的影像調整技術支援。此外，針對 Windows Hello 生物辨識系統，本公司搭配 RGB IR 感測器對應的影像控制晶片已順利取得認證，未來將持續優化晶片效能，滿足高階市場對生物辨識系統安全性與可靠性的要求。

## B. 安全與感知

隨著 AI 與感測技術的演進，影像應用正經歷由單純的「看見(Seeing)」進化為深度「感知(Perceiving)」的重大轉型。本公司積極跨足具備高成長潛力的感知市場，並投入紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)相關控制技術的研發。在技術佈局上，本公司致力於紅外線熱影像核心技術的自主研發。我們成功開發出 Thermal ISP 技術，並高度整合 NUC (非均勻性校正)與 AGC (自動增益控制)等先進影像處理功能。展望未來，包含讀出積體電路(ROIC)在內的底層核心技術，亦是本公司持續深耕與開發的重點。此一技術佈局不僅能有效降低整體系統成本，更能大幅提升開發效率、產品靈活度與市場競爭優勢。

## C. Smart HMI

針對物聯網與智慧裝置日益複雜的人機互動需求，本公司推出 Smart HMI (智慧人機介面)產品線。此系列產品在架構上全面升級，以高度整合的微控制器(MCU)與神經網路處理器(NPU)為核心，結合記憶體元件、獨立的輸出與輸入電路及週邊通訊介面，專注於提供極省電且具備高效能運算能力的控制方案。有鑑於低功耗 IoT 裝置的普及與智能化發展，本公司的 Smart HMI 晶片不僅能獨立完成內嵌式系統的控制任務，更大幅導入邊緣運算(Edge AI)技術。透過內建的 NPU 算力，主要以 AI 模型來實現低延遲、高精準度的語音辨識、音訊處理以及手勢控制等進階功能。這將使終端設備具備更強大的本地端資料處理與即時決策能力，全面滿足人機介面裝置智能化、多樣化以及低功耗的市場趨勢。

## 4. 產品競爭情形

### A. 影像處理控制晶片

依據研調機構（如 TrendForce）最新報告指出，隨著 AIPC 換機潮與高階筆電規格升級，內建攝影機的影像處理需求與規格門檻日益攀升。目前全球 NB Camera 的影像處理晶片(ISP)設計業中，本公司在全球市場具備高達 40%的市占率，與國內大廠瑞昱(Realtek)同為市場領導廠商。雙方產品線皆完整涵蓋 HD、FHD 及 5M/4K 高解析度晶片，並皆積極朝向 Edge AI 邊緣運算領域進行技術競逐。本公司將持續以優異的影像品質與高度整合的 AI 解決方案，穩固並擴大在高階市場的領先地位。

### B. 安全與感知

紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)屬於高技術門檻與高毛利的利基市場。其競爭核心在於底層的讀出積體電路(ROIC)設計能力以及複雜的熱影像處理演算法，過去此領域多由少數國際特定大廠把持。本公司憑藉長期在影像處理領域累積的深厚技術底蘊，結合高附加價值的感測融合(Sensor Fusion)方案，切入此一高成長市場。相較於傳統熱影像供應商，我們能提供更具備系統整合度與開發彈性的解決方案，藉此打破既有市場壁壘。

### C. Smart HMI

物聯網人機介面與低功耗控制晶片市場屬於多樣化、碎片化的應用場域，目前尚無單一獨大的競爭領導廠商。面對市場對智能化互動日益增加的需求，多數傳統競爭同業仍停留在單純的微控制器(MCU)解決方案。本公司則以高度整合的 MCU 搭配神經網路處理器(NPU)之雙核心架構，主打低延遲且精準的 AI 音訊語音辨識與手勢控制，在競爭激烈的紅海市場中形成強烈的產品差異化，具備極佳的市場突圍優勢。

#### (三)技術及研發概況

##### 1. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項 目	113 年度	114 年度
研發費用	371,090	393,794
營收淨額	1,817,927	1,999,748
佔營收淨額比例(%)	20	20

##### 2. 開發成功之技術及產品(最近五年度)

年度	具體研發成果	應用領域
110	5M USB camera controller with HW TNR for NB/PC	因應對影像品質的需求，開發第二代 TNR 技術，以增加少量的成本，換取更高的影像品質，為應用在 5M 解析度的 NB/PC 網路相機
	Low power IOT snap camera ISP	針對 IOT 應用的自帶內存超低功耗 ISP
111	USB2.0 camera controller with AI for NB/PC	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
	USB2.0 camera controller with HDR for NB/PC	利用先進演算法，完成開發不須內建 DRAM 的硬體 HDR (High 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
112	USB3.0 camera controller for video conference/industrial camera	利用先進的影像處理演算法，搭配 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
113	4K2K USB2.0 camera controller with AI for NB/PC	符合 Windows Hello Human Presence 筆電嵌入式 4K2K AI 攝像頭控制晶片
	Low power IOT snap camera ISP with AI	具多元偵測之智能影像偵測功能影像處理晶片及超低功耗 IOT 影像系統
114	eUSB2V1 Compliant 5MP AI Camera Controller for Notebook and PC	符合 Windows Hello Human Presence 筆電，並且滿足 INTEL/AMD eUSB2V1 介面新平台的五百萬畫素的 AI 控制晶片
	eUSB2V1 Compliant 4K UHD AI Camera Controller for Notebook and PC	符合 Windows Hello Human Presence 筆電，並且滿足 INTEL/AMD eUSB2V1 介面新平台的 4K UHD 的 AI 控制晶片
	Thermal ISP IP	開發客製化 ISP (影像訊號處理) IP，優化遠紅外熱感應影像品質

### 3. 智慧財產管理政策

凌陽創新科技為妥善保護研發成果，強化競爭力，制定與營運目標結合的智慧財產管理計畫，由研發單位依佈局方向開發專利，其提案審查係透過公司內部專利審查會議，確保專利品質。在此架構下，透過資訊單位開發的至智財管理系統以確保妥善記錄、整合、維護與運用專利資產。

#### A. 專利保護

本公司為建構堅實的智慧財產權，公司設計多元鼓勵創新機制，持續激勵員工提出發明申請；同時建立智財管理系統，專利提案於法務智權系統申請，由專利審查委員會以分級方式進行審查，依專利屬性於不同國家分別申請，兼顧專利數量與品質。

#### B. 營業秘密保護

本公司制定文件與資料管制程序，所有內、外部文件都有管制，輔以分級。並於員工工作守則與聘僱契約規定員工有保守個人經辦業務及公司機密之義務。且員工任職或離職後，均不得洩漏，否則公司有法律追溯及賠償公司損失之權利。

#### C. 商標保護

為令他人能夠區別商品或服務之來源，本公司針對特定商品或服務名稱品牌有申請商標，透過商標建立公司商譽，引導信賴，進一步建立公司價值。申請註冊商標可取得商標專用權，受法律保護，可排除他人在相同/近似的商品或服務上，申請註冊相同/近似的商標。

#### D. 執行情形

- 智慧財產管理執行情形，本公司每年向董事會彙總報告 1 次，董事會報告日期：114 年 12 月 23 日
- 近年來與智慧財產管理相關制度之主要活動說明如下：
  - 民國 96 年制定本公司「專利申請管理辦法」，提升專利品質。
  - 民國 98 年新增本公司「專利申請管理辦法之專利提案獎金」，鼓勵同仁積極地以自主獨立研發的成果取得智慧財產。
  - 民國 98 年新增本公司「機密文件資料揭露管制程序」，加強營業秘密保護。
  - 民國 109 年擴編本公司專利技術委員會，深化專利管理與公司營運整合。

截至 114 年底，取得智財清單與成果如下：

專利：本公司於獲准專利累計 14 件。

商標：本公司於獲准商標累計 4 件。

### (四)長、短期業務發展計畫

#### 1. 短期業務發展計畫

##### (1) 產品市場策略

- a. 藉由與市場領導品牌客戶及策略夥伴（如天淵實業等）進行深度合作，精準掌握高階 NB、AI PC、紅外線熱影像及智慧物聯網市場的最新創意與需求。藉此在早期進行技術開發，規畫涵蓋先進感知與智慧互動的高階功能，從而領先市場推出產品。

- b. 基於已開發完成之影像處理(ISP)、讀出積體電路(ROIC)與 Smart HMI (MCU 搭配 NPU)架構，持續進行漸進式技術改善。針對市場的邊緣運算(Edge AI)主流應用，提出具備多功能整合（如感測融合、AI 語音與手勢辨識）及極低功耗的優質產品，以改善客戶之成本結構與產品性價比。
- c. 提供客戶完整的產品組合選擇方案，廣泛應用於客戶的主流及中、高階終端設備之上。另外依據市場需求之變動，定期更新三大核心產品線（影像處理、安全與感知、Smart HMI）的開發路徑圖(Roadmap)，以鞏固長期客戶合作關係及策略聯盟。
- d. 在提升品牌價值方面，本公司外銷國家包括中國、日本、韓國、泰國及越南等，其中又以中國為主，主係因國際大廠均委託中國模組廠代工生產所致。然若以筆電嵌入式網路攝影機模組廠代工之終端品牌廠觀之，本公司之終端品牌客戶除國內之品牌廠外，亦打入知名歐美品牌及亞洲品牌。本公司已積極佈局日韓及歐美等高階市場，以進一步提升本公司之國際品牌價值。

## (2) 產品服務策略

- a. 因應市場脈動趨勢及客戶多樣化的邊緣運算需求，開發適當之軟硬體整合方案與產品組合，並提供標準參考設計方案（如熱影像感測模組、Smart HMI 語音控制公板），讓客戶可以快速開發並製造產品進入市場，大幅節省設計導入至量產的時程。
- b. 對於產業技術品質認證規範需求提供客戶技術諮詢與調校支援，並於量產階段由技術支援人員至客戶廠區進行診斷服務以解決生產問題。在應用支援方面，積極配合客戶開發驅動程式(Driver)或應用軟體(APP)，強化終端產品之 AI 功能性以符合市場需求。

## 2. 長期業務發展計畫

### (1) 產品研發重點專注於精進開發影像處理晶片及核心演算法：

- a. 影像處理控制：高階筆記型電腦(High-end NB)與 AI PC 之低功耗待機及 AI 影像邊緣運算；遠距醫療診斷及拋棄式內視醫療攝影；高速序列影像傳輸、高畫素影像處理及工業視覺應用。
- b. 安全與感知：紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)底層核心技術開發，包含新一代讀出積體電路(ROIC)的設計，以及感測融合(Sensor Fusion)先進演算法。
- c. Smart HMI：智慧人機介面技術深化，持續提升 MCU 與 NPU 雙核心架構之效能，精進超低延遲的 AI 語音辨識、音訊處理與手勢控制能力。

### (2) 產品組合將持續往高階 NB 與 AI PC 運算 ISP、紅外線熱影像感測以及 Smart HMI 領域移轉，藉由高技術門檻與高毛利的產品線，努力維持營收及獲利率都優於 IC 設計產業平均值的長期表現。

### (3) 持續關注是否有能提升公司價值之產創或政府部門計畫： 本公司持續關注有無能提升公司價值之相關產創或其他政府部門之專案計畫，未來若有機會，本公司將積極投入計畫，貢獻公司研發能量與政府部門創造雙贏。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

地區別	年度	113年度		114年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
內銷		1,006,428	55.36	1,109,812	55.50
外銷		811,499	44.64	889,936	44.50
合計		1,817,927	100.00	1,999,748	100.00

#### 2. 市場佔有率

依研調機構（如 TrendForce）報告顯示，全球筆記型電腦 2025 年出貨量約 182,000 千台，其中蘋果 Mac 筆記型電腦因其採用自行研發影像處理晶片而不納入整體市場出貨量中。本公司深耕影像處理晶片領域，目前在全球市場具備高達 40% 的市占率，營收表現穩定且優於業界平均。除穩固既有高階筆記型電腦與 AI PC 的影像處理晶片優勢外，本公司積極跨足安全與感知及 Smart HMI 兩大新興領域。在安全與感知部分，透過與天淵實業的深度戰略合作，正式切入紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)市場，預計於 2026 年底首批讀出積體電路(ROIC)與 VGA ISP 的樣品開發；而在 Smart HMI 領域，本公司以 MCU 搭配 NPU 的架構搶進物聯網 Edge AI 人機介面市場。預期此高附加價值之產品線佈局，將成為本公司未來極大之成長動能。

#### 3. 市場未來供需狀況與成長性

延續數年疫情影響推升遠距需求，致先前筆記型電腦與視訊會議系統顯著成長。雖然 2022 下半年至 2024 年經歷了終端裝置需求趨緩與去化庫存的挑戰，但隨著 2025 年 AI PC 換機潮、邊緣運算(Edge AI)與 IoT 應用開始深度滲透各個場域，新技術的應用（如感測融合、AI 語音與手勢辨識）已帶動產品規格的全面升級與景氣反轉。

在晶圓產能方面，本公司主力產品皆已採用 12 吋晶圓製程，產能擴充與良率相對穩定。展望未來，終端市場對於智能化與感知能力的需求將持續大幅成長，本公司將持續研發具差異化、高品質且高毛利的影像處理晶片、紅外線熱影像技術及 Smart HMI 解決方案，提供客戶領先業界之優良產品，以維持並擴大大本公司之市場競爭力。

#### 4. 競爭利基及發展遠景之有利及不利因素與因應對策

##### (1) 競爭利基

###### A. 專業的研發團隊

本公司研發工程團隊具備堅強的數位及類比 IC 設計、核心演算法、應用電路設計及軟體研發能力與豐富實務經驗，提供應用於網路攝影機(Webcam)、Smart 人機介面裝置(包括手勢 AI, AI 驅動的使用者介面)及物聯網智能無線控制等各種產品的完整解決方案。

同時，研發團隊正積極投入紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)領域，運用高階合成(HLS)技術實現 Thermal ISP prototype，並整合 NUC(非均勻性校正)與 AGC(自動增益控制)等先進影像功能，有效在降低硬體成本的同時，大幅提升開發效率與產品性能。

###### B. 完整的智慧財產(IP)知識庫

本公司針對目標產品線積極開發核心技術，已建立完整的微控制器(MCU)、CMOS 影像感測器、DSP 影像處理器、高速介面實體層(Physical Layer)電路的 IP 資料庫、核心演算法及軟體程式。

在 Edge AI 的應用，除了演算法的精進外，實體加速度(DLA)也針對需求改善，開發更加省電及運算力提升的自有 IP，以強化產品的競爭力。

本公司亦隨時關注終端市場的客戶需求，配合外購先進技術 IP，自主設計開發出品質穩定優良的產品方案給客戶。

###### C. 全方位的客戶支援

本公司除了提供客戶開發終端產品所需的整合開發工具(IDE 或 ICE)、參考設計電路及控制軟體程式外，同時提供生產程式燒錄設備，協助客戶開發生產測試程式和治具，全程輔導客戶順利建立量產流程，並建立客戶服務追蹤流程資料庫系統，確保客戶支援活動的品質，提升客戶滿意度。

###### D. 良好的品牌形象與策略合作

本公司研發銷售的產品性能優良，在全球市場具備高達 40% 的市占率，主力產品長期榮獲國際品牌大廠採用，並持續獲得終端客戶之肯定。此外，本公司積極展開策略結盟，與天淵實業等夥伴簽署合作備忘錄(MOU)，並於 CES 2026 成功展示 AI 高幀率紅外線熱影像方案，引領產業技術由「看見(Seeing)」進化為「感知(Perceiving)」，進一步鞏固高科技品牌的領先地位。

(2) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

有利因素：

A. 產品領域關鍵技術開發不易、進入障礙高

本公司研發之網路攝影機、人機介面裝置及熱影像控制晶片，其研發必須具備數位電路、類比電路、光學感知器、數位信號處理器及無線傳輸之 IC 設計能力，並針對目標應用市場研發適當的演算法（如 Sensor Fusion 與 Thermal 演算法）。同時也必須依據電腦主機、作業系統及裝置特定功能來開發控制韌體及 PC 驅動程式，需要之技術層次高且牽涉領域極廣，進入障礙較一般通用 IC 設計公司顯著更高，可藉此避免同業競相投入而有殺價情形，保障本公司的獲利能力。

B. 專擅市場蓬勃發展

本公司專擅的產品市場已成功由 NB/PC 產業擴充到非 NB/PC 的文件掃描、醫療內窺、聯網電視機、物聯網遠端診療及智能家庭控制等應用領域。

根據 2026 年最新市場調研機構（如 Fortune Business Insights 與 Mordor Intelligence）報告指出，受惠於混合辦公常態化，全球視訊會議市場預估將於 2026 年突破 410 億美元，視訊會議硬體市場更展現出強勁的雙位數年複合成長率（約 10%~15%）。搭配具備 AI 邊緣運算、虛擬背景及降噪等更新功能的設備陸續上市，本公司於非 NB/PC 領域之產品需求將維持強勁成長。

C. 物聯網產品市場區隔多樣、客戶需求複雜

物聯網的產品應用領域不斷推陳出新，不同領域的客戶需求都不相同，屬於多樣少量的利基市場，因此只要能夠快速提供客戶滿意的產品及服務，就能在這些利基市場區隔取得利潤，且不需與其他業者削價競爭，透過本公司研發團隊跨領域的產品研發及行銷能力，將有利於在這些新產品領域中保持領先地位。

D. 國內半導體產業供應鏈分工完整

半導體產業屬資本與技術密集的產業，國內半導體產業分工完整，伴隨產業技術的快速演進，晶圓代工廠、封裝廠與測試廠各自在日益成長的經濟規模下不斷進行擴廠與技術更新，藉此提升我國半導體產業在國際競爭力的領先優勢，IC 設計公司也因此得以集中資源投入於先進產品的開發，充分掌握進入市場的先機。

## 不利因素及因應對策：

### A. 筆記型電腦(NB)終端市場受零組件漲價影響，面臨出貨衰退風險

根據 IDC 與 Gartner 於 2026 年初發布的最新預測，受限於 DRAM 與 SSD 等記憶體與儲存元件價格暴漲(預估 2026 年底前飆升約 130%)，導致 PC 終端生產成本與售價大幅攀升，預期將使得 500 美元以下的入門級筆電市場快速萎縮。研調機構預估 2026 年全球 PC 出貨量將面臨約 10.4%至 11.3%的顯著衰退，這將對傳統 NB 攝影機晶片需求造成一定的壓力。

#### 因應對策：

將研發與業務焦點移向毛利率較高的高階 NB 及 AI PC 市場。同時，透過與天淵實業的深度戰略合作，預計於 2026 年底首批讀出積體電路(ROIC)與 VGA ISP 的樣品開發，正式跨足高成長潛力的紅外線熱影像市場。此舉不僅有效降低對單一中低階 NB 終端市場的依賴，更藉由高附加價值的新世代感知解決方案，維持公司整體長期的獲利與成長動能。

### B. 產品開發先期投資成本龐大，預定回收報酬率不容易達成

IC 產品的研究發展需要長期投入工程人力和開發設備，研發相關成本較高，若產品無法符合市場需求或超越競爭廠商而使銷售情況不佳，則公司將因資金及資源錯置將蒙受損失。

#### 因應對策：

本公司在開發各階段產出績效與時程之控管均甚為嚴謹，並積極利用 AI 輔助開發工具提升程式碼撰寫與技術文件生成的效率，確保產品的設計品質與開發進度具備高度競爭力。

### C. 市場產品規格變化快速，產品生命週期愈來愈短

終端產品變化迅速且生命週期愈來愈短，造成 IC 開發時程必須跟隨縮短的壓力愈來愈大。另外半導體技術進步快速，產品整合功能需求不斷增加，加上競爭同業也不斷開發新產品，都促使產品汰舊換新的腳步加快。

#### 因應對策：

本公司在規劃開發新系列晶片時即會考慮各種可能的應用領域，讓晶片架構的設計預留硬體及韌體設計彈性，藉此根據市場需求變化快速提供應用系統設計方案(PCB、韌體及驅動軟體)，以減少開發全新晶片的資源耗費，同時本公司致力於加強人員的教育訓練及提高人力素質，以提高整體研發能力及縮短開發時程。

### D. 市場規模持續擴大後，將造成新競爭者加入，影響價格下滑

在目標市場中，不乏新進競爭者的加入，他們往往採用低價策略以吸引客戶，這可能導致整體銷售價格的下滑。

因應對策：

與重點客戶建立策略性夥伴關係，提供差異化功能產品（如融合紅外線熱影像感測之 AI 方案）與全方位技術服務與競爭價格策略，以維持長期穩定的合作關係，並提高產品設計及製程能力，以降低晶片單位成本、提高單位晶圓產出率及強化產品競爭力。

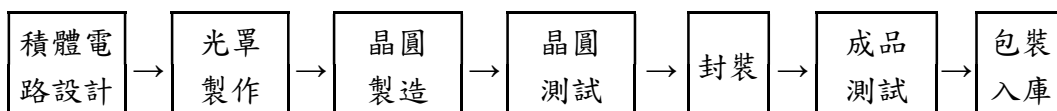
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品用途：

產品系列	應用領域
影像處理控制晶片 (ISP)	<ul style="list-style-type: none"><li>● 高階筆電嵌入式網路攝影機(High-end NB / AI PC Camera)</li><li>● USB 外接式網路攝影機(USB Webcam)</li><li>● 高拍儀、文件掃描儀</li><li>● 醫療內窺攝影機</li><li>● 物聯網監控攝影機</li><li>● 具高 AI 運算力 HDR/WDR 影像處理晶片</li></ul>
安全與感知	<ul style="list-style-type: none"><li>● 紅外線熱影像感測器(Infrared Thermal Imaging Sensor)控制模組</li><li>● 讀出積體電路(ROIC)與感測融合(Sensor Fusion)方案</li><li>● 高階邊緣運算安防監控系統</li><li>● 遠端智能醫療感知設備</li></ul>
Smart HMI	<ul style="list-style-type: none"><li>● 具備 MCU 與 NPU 雙核心之邊緣運算控制晶片</li><li>● 低功耗 IoT 智能控制系統</li><li>● 具備 AI 語音辨識、音訊處理與手勢控制之智慧人機介面模組</li></ul>

2. 主要產品之產製過程

本公司為專業之 IC 設計公司，所研發之 IC 晶片依各製程分別委託晶圓廠、封裝廠與測試廠等代工生產，以下為產品製造程序之流程圖：



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	主要供應商	供應狀況
矽晶圓	A、B	良好、品質穩定

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商：

單位：新台幣仟元

113 年度				114 年度			
廠商名稱	金額	占全年度進貨淨額比例 (%)	與本公司之關係	廠商名稱	金額	占全年度進貨淨額比例 (%)	與本公司之關係
A 公司	510,498	98.36	無	A 公司	605,549	96.93	無
其 他	8,517	1.64		其 他	19,200	3.07	
進貨淨額	519,015	100.00		進貨淨額	624,749	100.00	

增減變動分析：最近兩年之進貨廠商未有重大變動。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷售總額百分之十以上之主要銷售客戶：

單位：新台幣仟元

113 年度				114 年度			
客戶名稱	金額	占全年度銷售淨額比例 (%)	與本公司之關係	客戶名稱	金額	占全年度銷售淨額比例 (%)	與本公司之關係
A 公司	534,741	29.41	無	A 公司	591,784	29.59	無
B 公司	369,432	20.32	無	B 公司	461,010	23.05	無
C 公司	325,434	17.90	無	C 公司	418,524	20.93	無
D 公司	219,026	12.05	無	D 公司	203,281	10.17	無
其 他	369,294	20.31		其 他	325,149	16.26	
銷售淨額	1,817,927	100.00		銷售淨額	1,999,748	100.00	

增減變動分析：最近兩年之主要銷售客戶未有重大變動。

三、從業員工資料

單位：人；%

年 度		113年度	114年度	115年度 截至刊印日
員工 人數	管理人員	26	27	26
	一般職員	108	111	112
	兼 職	-	-	-
	合 計	134	138	138
平均年齡(歲)		42.83	42.80	42.76
平均服務年資		11.18	11.42	11.31
學歷 分布 比率 (%)	博 士	1.5	1.5	1.5
	碩 士	62.7	63.8	63.8
	大 學	30.6	29.7	29.7
	專 科	5.2	5.0	5.0
	高 中	-	-	-

#### 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司主要從事 IC 設計與開發，過程中並不會產生廢水、廢氣及噪音等污染問題。故最近二年度未有因污染環境所受損失，預計未來亦無重大環保支出。

2. 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
3. 最近二年度及截至公開說明書列印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
4. 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。
5. 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年預計之重大環保資本支出：無。

#### 五、勞資關係

1. 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

##### (1) 員工福利措施

本公司依照相關法令規定，提撥職工福利金，組織職工福利委員會，以規劃、督導及推行員工福利事項；員工享有生日禮券、端午節、中秋節及春節禮券等福利，並設有婚、喪、住院及生育等補助金，照顧員工之生活；此外，除依勞基法及相關法令為員工投保勞健保外，本公司另為員工辦理團體醫療險及出差旅遊平安險等措施，提供員工更高的生活保障。

本公司秉持關懷員工身心健康理念，積極打造安全、健康的工作環境，讓員工在職場中獲得全方位的健康支持。我們特聘專業職業衛生護理師與專科醫師駐廠服務，確保職場健康管理符合法規要求，同時落實企業對員工的關懷。本公司獲國民健康署頒發 2025「健康職場認證- 健康啟動標章」之肯定，並持續推動各項健康促進活動。具體實施成效如下：

項 目	分 類	113 年比例	114 年比例	近二次變化	備 註
血 壓	高於標準	8.60%	2.40%	-6.20%	顯著改善
	標 準	90.00%	97.60%	7.60%	
	低於標準	1.40%	0.00%	-1.40%	
飯前血糖	高於標準	4.30%	6.10%	1.80%	異常率上升
	標 準	94.30%	92.70%	-1.60%	
	低於標準	1.40%	1.20%	-0.20%	
BMI (男)	高於標準	60.40%	62.50%	2.10%	異常率上升
	標 準	34.00%	32.10%	-1.90%	
	低於標準	3.80%	5.40%	1.60%	

項 目	分 類	113 年比例	114 年比例	近二次變化	備 註
BMI (女)	高於標準	33.30%	38.50%	5.20%	異常率上升
	標 準	66.70%	57.70%	-9.00%	
	低於標準	0.00%	3.80%	3.80%	
LDL 膽固醇	高於標準	38.60%	37.80%	-0.80%	改善
	標 準	61.40%	62.20%	0.80%	
	低於標準	0%	0%	0.00%	
三酸甘油脂	高於標準	22.90%	17.10%	-5.80%	顯著改善
	標 準	77.10%	82.90%	5.80%	
	低於標準	0.00%	0.00%	0.00%	

## (2) 進修及訓練

公司每年編列教育訓練經費提供員工進修及訓練之用，並結合內部及外部訓練資源，規劃多元的訓練課程，包括語文課程、職能專業課程及管理訓練課程等，此外對於新進人員亦設計輔導員機制，在生活面及技術面給予協助以幫助新人快速融入環境。

## (3) 退休制度與實施狀況

本公司依據勞動基準法、勞工退休金條例及相關辦法訂定員工退休制度；依勞動基準法規定於民國 96 年起設立勞工退休金監督委員會，每月為選擇勞動基準法及保留年資之員工，提存百分之二薪資退休準備金至中央信託局(後變更為臺灣銀行專戶)，且於 110 年已全數結清本國籍員工之舊制年資，目前適用勞動基準法之退休項目僅餘外籍員工。

員工申請退休之條件：

依照勞基法員工符合下列情形者，得自請退休。

1. 工作年資十五年以上，且年滿五十五歲者。
2. 工作年資滿廿五年以上者。
3. 工作年資滿十年以上，且年滿六十歲者。

員工申請退休之程序：

退休之申請須向權責主管提出申請，並由本公司退休金監督委員會決議通過核准後，始得正式退休。

依「勞動基準法」符合退休資格申請退休時，本公司將依舊制工作年資每滿一年發給相當於二個月平均工資之退休金；超過十五年之工作年資，每滿一年發給相當於一個月平均工資之退休金，最高總數以四十五個月為限。

另對於適用勞工退休金條例退休金之員工，每月依勞工退休金條例提撥不低於工資之 6%至員工個人退休金帳戶，114 年勞工退休金條例之提撥金額為新台幣 10,467 仟元。

#### (4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一切依照勞動法令及相關規定，勞資雙方依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理；本公司自成立以來勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛及損失之情事發生。

#### (5) 各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

2. 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容及處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司重視員工福利及勞資和諧，目前為止未有勞資糾紛，未來也將秉持相同原則，避免勞資糾紛發生。

### 六、資通安全管理

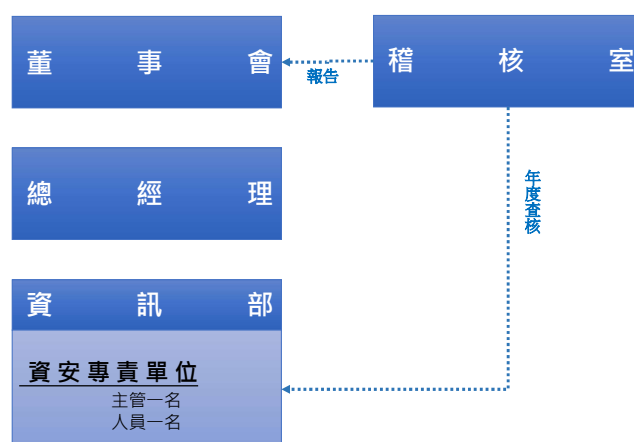
1. 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

#### (1) 資通安全風險管理架構

##### A. 資訊安全治理組織

本公司已由資訊部組成「資訊安全專責單位」，負責統籌資訊安全政策之制定、執行及風險管理與遵循，成員包含資訊安全主管1位及資安人員1位，由總經理定期監督其運作，確認資訊安全政策落實。另稽核室每年查核資通安全管理作業，並向董事會及審計委員會彙報查核結果。

##### B. 資訊安全組織架構



## (2) 資通安全政策

萬物聯網時代各種網路攻擊、勒索病毒、資訊機密竊取等各種資安事件日益頻繁，任何資安負面事件都會對企業聲譽造成嚴重損害，導致客戶流失和長久經營困難之風險。有效的資安措施可以幫助本公司識別、評估和管理這些風險，確保企業運營的連續性和穩定性。本公司的資訊安全政策為：

1. 每年投入預算進行資安相關軟硬體之升級及維護。
2. 採行各項資安措施來防止員工/客戶相關的資訊、財務資料、產品技術文件和商業機密資料不會被未被授權者竊取、竄改或洩漏。
3. 藉由嚴格資安防護提升員工和合作夥伴們的信任。
4. 確保安全良好網路及資訊系統環境，優化管理和流程，提高企業運營效率生產力。

### A. 具體管理方案

#### --多層資安防護機制

項目	具體管理方案
網路安全	<ul style="list-style-type: none"><li>● 導入防毒牆技術，執行電腦掃描及系統與軟體更新。</li><li>● 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台擴散。</li></ul>
裝置安全	<ul style="list-style-type: none"><li>● 建置端點防毒軟體，強化惡意軟體行為偵測。</li></ul>
應用程式安全	<ul style="list-style-type: none"><li>● 關鍵應用系統，每年定期災害復原演練</li><li>● 程式開發於測試環境進行，與正式環境區分。</li></ul>
人員與實體安全	<ul style="list-style-type: none"><li>● 電腦機房設有門禁、溫濕度監測及不斷電系統。</li></ul>
帳號與權限管理	<ul style="list-style-type: none"><li>● 權限給予以職務所需。</li><li>● 離職帳號權限凍結。</li></ul>
資料安全保護技術強化	<ul style="list-style-type: none"><li>● 文件及資料加密控管及追蹤。</li><li>● 儲存裝置僅限讀取權限。</li><li>● 重要客戶或供應商，簽署保密協議。</li></ul>

#### --檢討與持續改善

教育續練與宣導	<ul style="list-style-type: none"><li>● 提升同仁資安意識，宣導郵件社交攻擊態樣。</li><li>● 向新進同仁布達硬軟體使用規則並簽署同意書。</li></ul>
---------	--

### B. 投入資通安全管理之資源

- (a) 每年編列固定比例預算（不少於資訊預算總額10%）進行資安相關軟硬體的升級及維護，114年資安相關費用佔資訊部門整體費用的13%。
- (b) 定期選派資訊人員參加資訊安全相關課程。

(3)資通安全風險與因應措施:

本公司已建立網路與電腦的資安防護措施，但無法保證重要企業功能之電腦系統能完全避免網路攻擊，造成營運及商譽的損害；有鑑於此，本公司主動加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心」透過情資分享，提升內部各項資安防護。另，本公司訂有「電腦防毒管理辦法」、「公司重大中毒事件處理SOP」等資安事件應變處置及通報作業程序，及時因應。

2. 最近年度及截止年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：截止刊印日止未發生重大資通安全事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	科學園區管理局	113.01.01-117.12.31	辦公室租賃	無
代理商合約	甲公司	112.03.27-114.12.31(註)	產品銷售	無
代理商合約	乙公司	112.03.10-114.12.31(註)	產品銷售	無
代理商合約	丙公司	113.01.01-114.12.31(註)	產品銷售	無
代理商合約	丁公司	113.01.01-114.12.31(註)	產品銷售	無
代理商合約	戊公司	114.01.01-115.12.31	產品銷售	無
代理商合約	己公司	114.01.01-115.12.31	產品銷售	無
委託加工合約	A供應商	113.12.01-118.11.30	委託封裝加工合約	無
委託加工合約	B供應商	113.12.01-118.11.30	委託測試加工合約	無
委託加工合約	C供應商	114.09.01-119.08.31	封裝及測試加工合約	無
凌陽集團相關	凌陽成芯科技(成都)有限公司	114.01.01-116.12.31	軟體開發	無
凌陽集團相關	凌耀科技(深圳)有限公司	113.01.01-114.12.31(註)	軟韌體開發及FAE技術服務	無
矽智財授權合約	DEEPLUX INC	112.10.25-117.10.24	矽智財授權	無
合作備忘錄	天淵實業(股)公司	115.03.16~120.03.15	熱成像應用之晶片與系統解決方案	無

註：截止刊印日均已續約。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(變動比率達20%且變動金額達1仟萬元者)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；%

年度	113 年度	114 年度	增減變動	
			金額	%
流動資產	3,018,302	3,043,687	25,385	0.84
不動產、廠房及設備	11,254	7,868	( 3,386)	( 30.09)
無形資產	22,485	16,485	( 6,000)	( 26.68)
其他資產	32,230	53,611	21,381	66.34
資產總額	3,084,271	3,121,651	37,380	1.21
流動負債	450,635	431,113	( 19,522)	( 4.33)
非流動負債	35,611	29,549	( 6,062)	( 17.02)
負債總額	486,246	460,662	( 25,584)	( 5.26)
股本	584,436	600,040	15,604	2.67
資本公積	1,285,881	1,252,276	( 33,605)	( 2.61)
保留盈餘	788,851	869,816	89,965	10.26
其他權益	( 61,143)	( 61,143)	-	-
股東權益總額	2,598,025	2,660,989	62,964	2.42
增減變動分析：				
一、重大變動項目之主要原因及影響：				
其他資產增加：係本年度參與天淵實業股份有限公司之策略投資，帳列預付投資款。				
二、影響重大者之未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體營運表現尚無重大異常，故無須擬定因應計畫。				

## 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(變動比率達 20%且變動金額達 1 仟萬元者)之主要原因：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	增減變動	
		金額	金額	金額	%
營業收入		1,817,927	1,999,748	181,821	10.00
營業成本		731,298	843,983	112,685	15.41
營業毛利		1,086,629	1,155,765	69,136	6.36
營業費用		566,802	593,037	26,235	4.63
營業淨利		519,827	562,728	42,901	8.25
營業外收入及支出		45,091	35,915	( 9,176)	( 20.35)
稅前淨利		564,918	598,643	33,725	5.97
所得稅費用		82,851	83,464	613	0.74
本期淨利		482,067	515,179	33,112	6.87
本期綜合利益總額		481,997	514,908	32,911	6.83
增減變動分析：					
本公司最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益變動未達重大變動，營運表現平穩。					

(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：

本公司之主要產品為影像處理控制晶片(ISP)，應用於高階筆電嵌入式網路攝影機、USB 外接式網路攝影機及其他高拍儀、文件掃描儀、醫療內窺攝影機以及物聯網監控攝影機等。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

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。

#### 1. 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元；%

期初 現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年來自 投資活動淨現 金流量(3)	預計全年來自 籌資活動淨現 金流量(4)	期末現金餘額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足 額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
2,076,248	542,994	(112,059)	(457,575)	2,049,608	-	-
分析說明： 1. 未來一年度現金流動性分析： (1) 營業活動：主要是來自營運及獲利的淨現金流入。 (2) 投資活動：主要是出售金融資產及投資款之淨現金流出。 (2) 籌資活動：主要是發放現金股利之淨現金流出。						

#### 2. 流動性不足之改善計畫：無。

#### 3. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年來自 投資活動 淨現金流量 (3)	預計全年來自 籌資活動 淨現金流量 (4)	期末現金餘額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足 額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
2,049,608	527,964	(13,482)	(547,472)	2,016,618	-	-
分析說明： 1. 未來一年度現金流動性分析： (1) 營業活動：預計來自營運及獲利的淨現金流入。 (2) 投資活動：預計購置設備及無形資產的淨現金流出。 (2) 籌資活動：預計發放現金股利的淨現金流出。 2. 預計現金不足額之補救措施：無。						

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：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

(一)最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與改善計畫：並無重大轉投資案。

(二)預計可能產生效益：無。

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. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 114 年度及 113 年度之利息費用分別為 858 仟元及 1,215 仟元，佔營業收入淨額比率分別為 0.04% 及 0.07%，顯示利率變動對本公司損益尚不致產生重大影響。本公司財務結構健全且債信良好，預計未來利率變動對本公司整體營運尚不致產生重大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司營業收入主要係以美元計價，因此美元的升貶值將造成兌換損益，而影響本公司獲利率。為降低匯率變動對公司損益造成影響，本公司財務部門亦隨時蒐集匯率資料，掌握匯率走勢，在策略上儘可能以外幣資產與負債之平衡，達到自然避險之效果，降低匯率波動對本公司損益之影響，近年來兌換損益之影響如下：

單位：新台幣仟元；%

項 目	113 年度	114 年度
兌換(損)益	12,704	( 8,643)
營收淨額	1,817,927	1,999,748
佔營收淨額比例(%)	0.70	( 0.43)

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

受烏俄戰爭影響，整體經濟環境呈現通貨膨脹高漲之勢，惟本公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生重大影響；未來在規劃案件時將持續關注整體物價變化並將通貨膨脹風險予以考量，適時掌握並機動調整營運策略。

(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)本公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險事業，且基於穩健原則及務實之經營理念，並無從事高風險、高槓桿之投資，故風險尚屬有限。

(2)本公司已訂定「資金貸與他人作業辦法」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法，並經過股東會決議通過在案，相關作業皆依據風險狀況及相關規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫：

本公司未來研究發展計畫除了著重於智慧影像核心演算法、嵌入式軟體及晶片外，更致力於將核心技術由傳統影像處理轉向\*\*「安全與感知(Safety & Sensing)」\*\*領域。針對車用安全、工業自動化及高效能運算需求，本公司已擬定相關研發計畫並配置專責人力與財務支援，同時積極佈局符合下一代 embedded USB (eUSB) 規範之解決方案。

進行之研發計畫包括：

- A. 高階影像與感測融合：研究更高階的影像處理演算法與硬體實現，整合紅外線熱顯像與多感測器融合技術，提升邊緣運算能力，以滿足自動駕駛感知冗餘及特定人工智能視覺應用。
- B. Smart HMI 產品線開發：結合觸控、語音與智慧視覺，開發新一代智慧人機介面(Smart HMI)解決方案，提供更直覺、安全且具互動性的使用者體驗，拓展至智慧家電與車載系統市場。
- C. eUSB 高速傳輸與整合：持續優化低功耗高速傳輸技術，確保在複雜的系統架構中維持極佳的穩定性與合規性。

本公司亦將持續探索智慧視覺應用之趨勢，秉持創新與突破技術之思維，努力提高產品價值。透過持續投入研發經費並配合外購關鍵 IP 以提升核心技術及加速研發時程，目前已完成智慧影像應用產品的設計，預計於今年下半年推出高整合、高效能、低功耗之 eUSB 智慧影像與 Smart HMI 相關應用產品。

(2) 預計投入之研發費用：

本公司近年研發費用如下，研發經費之投入將視未來營運狀況及新產品開發進度進行編列，預計 115 年度研發支出佔營收淨額比例約 20% 左右，以提升本公司之市場競爭力。

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	114 年度
研發費用	371,090	393,794
營收淨額	1,817,927	1,999,748
佔營收淨額比例(%)	20	20

(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：

本公司日常營運均遵照相關法令規定辦理，並隨時注意政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以及時有效因應各項變動之影響。截至目前為止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(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：

本公司隨時注意所處產業及科技之改變，並迅速掌握產業動態，以做好相關之規劃及因應措施，故科技改變及產業變化對公司財務業務尚無重大影響，資通安全相關說明請參閱伍、營運概況之六、資通安全管理。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司持續積極強化公司內部管理及提升服務品質管理能力，以建立企業之形象，進一步能增加客戶對本公司之信任。除在國內規劃朝資本市場發展外，未來本公司在追求股東權益最大化之同時，亦將善盡企業之社會責任。截至刊印日止，並未發生企業形象改變而造成企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無任何購併計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至刊印日止，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：

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施：

專業之 IC 設計公司，在委託晶圓廠代工時，需考量代工廠之產能設備、品質良率及製程技術等，所以集中一家進貨廠商為產業特性，故本公司有此情形。本公司除了持續加強與現有代工廠關係外，也將尋求國內外其他代工廠，以避免進貨過度集中。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要銷售對象為代理商及大型的模組組裝廠，因產品組合差異而致銷售對象有所增減，除了加強授信管理並提供相當擔保品外，隨時注意應收帳款的收款情形，目前成效良好。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，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：最近年度及截至年報刊印日止，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：最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無上述情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

- 一、最近年度關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。

## 柒、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：

本公司於115年3月24日與關係人天淵實業簽署合作備忘錄，由於該合作案係屬未來業務轉型之重大策略合作布局，符合證券交易法第三十六條第三項第二款規定，對股東權益或證券價格有重大影響之事項，故以重大訊息進行公告，未來將於法說會及年報等對外資訊揭露合作案之方向及進度，以提升資訊透明度並確保股東權益。

凌陽創新科技股**份**有限公司

負責人：黃洲杰 

中華民國一五年三月三十一日刊印

新竹科學園區創新力行一路1號3樓A2  
TEL：03-5632822 FAX：03-6687799  
<http://www.sunplusit.com>