

股票代號：2458



義隆電子股份有限公司

一一三年度 年 報

可查詢本年報網址：<http://mops.tse.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 六 日 刊 印

一、公司發言人：

姓名：蔡淑馨

職稱：副處長

電話：(03)5639977 ext 6101

電子郵件信箱：elsa@emc.com.tw

代理發言人：

姓名：謝志華

職稱：專案主任

電話：(03)5639977 ext 6103

電子郵件信箱：prepyc@emc.com.tw

二、公司所在地：

總公司：新竹縣科學園區創新一路 12 號

電話：(03)5639977

中和廠：新北市中和區建一路 150 號 5 樓

電話：(02)82263008

三、股票過戶機構之名稱、地址及電話：

名稱：元富證券股份有限公司

地址：105 台北市松山區光復北路 11 巷 35 號地下一樓

網址：www.masterlink.com.tw

電話：(02)2768-6668

四、最近年度財務報表簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話：

姓名：呂倩慧、李昉儀會計師

名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市 11049 信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

網址：http://www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

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：無

六、公司網址：http://www.emc.com.tw/

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、總經理及副總經理等之酬金	8
三、公司治理運作情形	13
四、簽證會計師公費資訊	55
五、更換會計師資訊	56
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	57
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	57
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之 資訊	58
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對 同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	59
參、募資情形	60
一、資本及股份	60
二、公司債辦理情形	63
三、特別股辦理情形	63
四、海外存託憑證辦理情形	63
五、員工認股權憑證辦理情形	63
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	63
七、資金運用計畫執行情形	63
肆、營運概況	64
一、業務內容	64
二、市場及產銷概況	69
三、從業員工資料	75
四、環保支出資訊	75
五、勞資關係	76
六、資通安全管理	78
七、重要契約	80

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	81
一、財務狀況.....	81
二、財務績效.....	82
三、現金流量.....	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	85
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年 投資計劃.....	85
六、風險事項分析及評估.....	87
七、其他重要事項.....	90
陸、特別記載事項.....	91
一、關係企業相關資料.....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	92
三、其他必要補充說明事項.....	92
柒、最近年度及截至年刊印日止，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

各位股東女士、先生：

一、2024營運成果

2024年全球經濟仍保持彈性。通膨放緩、勞動力市場壓力緩解以及人工智慧相關產品包括半導體高階製程以及AI伺服器等出貨十分強勁等，據國際貨幣基金組織的數據（IMF）全球經濟成長率仍達3.2%，與去年全球經濟成長率達3.3%相較，呈現出小幅放緩。

2024年整體消費力道受到全球經濟趨緩影響，消費性電子產業表現較為和緩，而其中筆記型電腦市場仍有微幅成長，表現不俗。目前預估2024年全年出貨量年增約2.5%，出貨量約1.83億台。本公司營收比重中大多數為筆記型電腦相關晶片和模組產品，雖出貨量仍受全球經濟影響，呈現緩慢成長，然受惠 AI 以及高算力的需求，帶動 Edge Computing 發展，公司所研發的 AI 晶片及功能也廣泛被筆記型電腦品牌廠商採用，並行銷至全球，營收年增5.29%。

筆記型電腦供應鏈歷經2023年的去庫存規劃，2024年回歸正常需求，惟品牌廠商考量庫存水位偏高產生營運上高度挑戰，於是規畫將庫存水位下降至相對低位，公司也因此同步調整，配合客戶的短單及市場需求。2024年間，公司的產品庫存已降至疫情前的水位，大多數筆記型電腦相關產品線也分別受到市占率上升及客戶回補庫存…等影響，年對年有明顯增長。

本公司持續深耕開發更優化的產品，藉以提供品牌廠商更具市場競爭力，2024年開發完成產品包括應用於 NB 觸控板的壓力感測及觸覺回饋驅動晶片、AI 觸控板具防手掌誤觸及防水解決方案、具主動筆追蹤同步顯示及防手掌誤觸/防水的 AI 觸控螢幕解決方案、應用於 AI PC 的指紋辨識應用解決方案、應用於車用顯示器的觸控驅動整合晶片、應用於車用顯示器的區域調光控制晶片及聯網型消防模組控制晶片。

2024年本公司各項產品線，受惠於公司長期穩定的技術以及持續開發的 AI 應用，在筆記電腦市場中穩定向上發展，並且持續拓寬應用領域。在觸控板模組中，除因應多指操作而有增加模組尺寸的需求，以及長期導入觸覺回饋的大方向發展外，也開發多項 AI 相關應用發展，例如將筆的功能結合觸控板書寫及繪畫…等，對於產品的業績貢獻都具有相當大的潛力；觸控螢幕晶片產品2024有明顯的成長，主要受惠於單層內嵌式觸控面板(SLOC)的市占率提升以及電容式技術在電子書的滲透率提升，以及高階筆電觸控螢幕晶片出貨增加。

後續將加速公司拓展新技術及新應用；指向裝置在2024年因應客戶需求提升，以及公司市占率的回升，年對年成長超過五成以上，公司長期穩定的技術及深厚的研發實力，也更能夠支持其輕薄的設計發展方向；指紋辨識產品在2024年面臨多項挑戰，但受惠於客戶積極發展 AI 相關應用，有望將更多功能導入，並提升滲透率。

2024年合併營收達126.96億元，合併毛利率48.9%，合併營業淨利率24.1%。歸屬母公司稅後盈餘為27.36億元。

二、2025年度營業計劃概要

歷經多項經濟事件影響，包含了地緣政治衝突及美國大選落幕等，邁入2025年，全球總體經濟成長短期展望穩定，但仍存在不確定性，關稅議題縈繞著產業界和各國之間擺盪，讓市場經濟的表現呈現變數。在筆記型電腦市場中，公司持續拓展 AI 晶片應用，並與客戶積極開發 AIPC 的市場；微軟計畫於今年第四季停止更新 Windows 10作業系統，資安考量將激起商用型筆電帶動換機潮，預計將為筆記型電腦市場帶來新一波的成長浪潮。

根據 Omdia 預估，2025年筆記型電腦出貨量將年增中至高個位數，總出貨量預計可達到1.96億台。2025年仍可見短單，主要是品牌廠商預期將受到進一步徵收關稅而提前備貨所致。隨著 AI 技術發展，資安環境也面臨挑戰，而微軟 Windows 10停止更新，可能讓受影響的裝置暴露在資安風險中，用戶為了降低資安風險，將有助於換機潮發生。目前總體經濟仍存在許多不確定性，但公司仍不斷精進研發實力、開發技術及新應用，並與客戶維持良好合作關係，期望能夠在在 global 政經環境之不確定氛圍中，持續提升總體營運績效。

2025年預計開發完成產品包括支援 AI 及增強觸控板手指/手掌識別功能的觸控板解決方案、應用在 NB 壓感回饋觸控版解決方案、應用在 Chromebook 的單層觸控螢幕(SLOC)解決方案(支援防水、手套、主動筆操作)、高解析度區域調光控制的智慧座顯示器解決方案、應用於先進駕駛輔助系統(ADAS)的高解析度高動態範圍影像處理解決方案、應用於車用顯示器觸控的觸控驅動整合解決方案(支援防水、手套)、應用在智慧卡的指紋辨識解決方案以及應用於充電器(GAN)驅動晶片，另外觸覺回饋、指紋辨識、SLOC…等技術的導入及拓展，加以長期改良疊構及優化功能，以提升價格及技術能力，亦有機會帶動平均價格提升，是以各項皆有利於提升筆電相關產品的營運績效。

公司亦積極拓展非筆電產品及應用，2024年已開始出貨車用 ADAS，同步開發智慧座艙，期望能夠將技術推廣至電動巴士以外的領域。除此之外，也推出車用電控玻璃晶片，可調整玻璃的透光率及顏色，藉由拓展更多的技術及應用領域，期望提升營運績效。

本公司專注於精進核心技術，提供客戶高效率且創新的產品及服務，並開發多元產品及應用，創造多樣化的營收來源，確保經營韌性，並落實企業社會責任，實踐永續經營理念。公司致力推展經濟、環境、社會三個面向的影響力，並發展長期穩定的經營策略，致力提升集團的營運及獲利能力，以創造更高的價值與福祉，回饋給各利害關係人。

董 事 長 葉儀皓



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門分支機構主管資料：

(一)董事及監察人

1.1.董事及監察人持有股份

114年3月30日

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選 任 日 期	任 期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註二)	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	葉儀皓	男 69	113.5.30	三年	83.5.5	6,288,895	2.06%	6,288,895	2.07%	無	無	無	無	交通大學電研所 工研院電子所工程師 華展半導體(股)經理 華隆微電子(股)公司部長	誠鼎、九鼎、遠鼎、文鼎、 益鼎生技創投、益創一創業 投資、益創二創業投資、 ELAN(HK)、POWER ASIA、北 科之星創投、北科之星貳創 投、義傳科技法人董事代 表；義晶科技、義碩智能、 奇美車電法人董事代表並 擔任董事長；華聚基金會董 事	董事	葉宗穎	父子	(註1)
董 事	中華民國	玉隆投資(股)	不適用	113.5.30	三年	91.6.26	7,083,059	2.33%	7,083,059	2.33%	無	無	無	無	無	無	無	無	無	
	中華民國	葉宗穎	男 37	113.5.30	三年	110.7.2	無	無	無	無	無	無	無	無	美國加州大學聖地牙哥分 校電子工程學系及經濟學 系	聚積科技法人董事代表 義明科技法人董事代表	董事長	葉儀皓	父子	
董 事	中華民國	顏國隆	男 66	113.5.30	三年	86.6.14	1,282,555	0.42%	1,282,555	0.42%	無	無	無	無	台灣大學電機工程所 工研院電子所工程師 華隆微電子(股)公司經理	義明科技、義晶科技、義傳 科技、達盛電子法人董事代 表	無	無	無	
董 事	中華民國	邱德成	男 59	113.5.30	三年	89.3.30	無	無	無	無	25,000	0.008%	無	無	政治大學企管研究所	益鼎、遠鼎、九鼎、文鼎創 投、益鼎生技、誠鼎創業投 資、益創一創業投資、益創 二創業投資及益鼎創業投 資管理顧問(股)公司董事長 /總經理 益創三(股)公司董事長 益創三創業投資有限合夥 法人代表人之董事長 帝寶工業及笙科電子(股)公 司法人董事代表 四維創新材料(股)公司董事	無	無	無	

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選 任 日 期	任 期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註二)	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事	中 華 民 國	宗隆投 資(股)	不適 用	113.5.30	三 年	91.6.26	3,078,903	1.01%	3,078,903	1.01%	無	無	無	無	無	無	無	無	無	
	中 華 民 國	魏啟林	男 77	113.5.30	三 年	95.6.12	無	無	無	無	無	無	無	無	法國巴黎大學經濟學博 士、英國倫敦大學帝國學院 管理碩士、台灣土地銀行董 事長、行政院秘書長、台灣 大學國際企業研究所所長	台灣大學商學研究所教 授；康舒科技董事；台塑、 英業達、中保科、信邦獨立 董事	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	林憲銘	男 72	113.5.30	三 年	104.6.2	無	無	無	無	無	無	無	無	交通大學電子計算機與控 制工程學士 宏基電腦(股)公司總經理	緯創資通董事長暨策略長、 遊戲橘子數位科技董事、 緯創綠能控股董事長	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	蔡娟娟	女 75	113.5.30	三 年	113.5.30	無	無	無	無	無	無	無	無	國立台灣大學物理學學士 芝加哥大學物理學博士	友達光電(股)公司 董事	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	蔡承儒	男 38	113.5.30	三 年	113.5.30	無	無	無	無	無	無	無	無	美國賓州大學 華頓商學院商學學士	富邦人壽保險副董事長 富邦金融控股董事 富邦育樂副董事長 富邦證券投資信託董事 Eternal Hope Limited董事 (BVI) 以馬內利投資有限公司董 事 之初創業投資管理顧問董 事 台灣職業籃球發展股份有 限公司董事 銳瑪國際有限公司董事	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	呂芳誠	男 54	113.5.30	三 年	110.7.2	無	無	無	無	4,000	0.001%	無	無	清大資訊工程所博士 威播科技(股)海外業務協 理	華瓷館公司、王瓷公司、甄 誠投資公司董事長	無	無	無	

註 1：與總經理同一人，原因為促進公司營運效率，減少管理層級。因應方式：董事會中有過半數董事未兼任員工或經理人及在 110 年 7 月 2 日、113 年 5 月 30 日改選董事時，皆已增加一席獨立董事席次，獨立董事席次達到四席。

1.2.法人股東之主要股東

114年3月30日

法人股東名稱	法人股東主要股東
玉隆投資股份有限公司	葉儀皓(100%)
宗隆投資股份有限公司	葉儀皓(100%)

1.3. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114年3月30日

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
葉儀皓	具交大電子所學歷，擔任義隆電子董事長兼總經理超過20年經驗，長於領導、營運判斷、經營管理。無公司法第30條各款情事。	不適用	無
顏國隆	具台大電機所學歷，擔任義隆電子副總經理超過20年經驗，IC產業經驗豐富。無公司法第30條各款情事。	不適用	無
邱德成	具政大企管所學歷，擔任創投董事長，產業經驗豐富。無公司法第30條各款情事。	不適用	無
宗隆投資代表人 魏啟林	曾任職於政府單位及大學教授，現任票券公司董事長，具豐富產官學經驗。無公司法第30條各款情事。	不適用	4
玉隆投資代表人 葉宗穎	具美國加州大學聖地牙哥分校電子工程學系及經濟學系學位，常年與外商電子大廠接觸，具國外業務經驗。	不適用	無
林憲銘	現為國內知名電子大廠董事長，具豐富產業及商業經驗。無公司法第30條各款情事。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	無

姓名 \ 條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
蔡承儒	具美國知名華頓商學院商學學士學歷，又歷練國內知名金控公司旗下多項管理職務，目前擔任金控旗下人壽公司副董事長，對商學及財務具有豐富經驗。 無公司法第30條各款情事。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	無
蔡娟娟	曾任大學教授及擔任電子紙公司總經理，目前擔任面板大廠董事，同時具有產業及學術經驗。 無公司法第30條各款情事。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	無
呂芳誠	清大資工所博士，擔任公司負責人，具商業經驗。 無公司法第30條各款情事。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	無

1.4董事會多元化及獨立性：

- (一)董事會多元化：本公司於107年11月08日第九屆第三次董事會通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即訂有多元化方針及規範董事應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理手則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。公司在110.7.2董事會改選時，增加一席董事及一席獨立董事以達成董事會多元化目標的情形，113.5.30董事會改選時依規定選任一位女性董事，下次董事會改選目標為女性董事達董事會席次1/3，以豐富董事會多元性。
- (二)董事會獨立性：本公司113.5.30改選董事後，獨立董事有4位，佔總董事9位的44%，具員工身份之董事佔比為22%，葉儀皓董事長與葉宗穎董事間具二親等親屬關係。

(二)總經理及各單位主管資料：

114年3月30日

職 稱 (註1)	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註2)	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼 總經理	中 華 民 國	葉儀皓	男	83.09.01	6,288,895	2.06%	無	無	無	無	交通大學電研所 工研院電子所工程師 華展半導體(股)經理 華隆微電子(股)公司部長	誠鼎、九鼎、遠鼎、文鼎、益鼎生技創投、益創 一創業投資、益創二創業投資、ELAN(HK)、POWER ASIA、北科之星創投、北科之星貳創投、義傳科 技法人董事代表；義晶科技、義碩智能、奇美車 電法人董事代表並擔任董事長；華聚基金會董事	無	無	無	(註3)
執行 副總經理	中 華 民 國	顏國隆	男	89.11.10	1,282,555	0.42%	無	無	無	無	台灣大學電機工程所 工研院電子所工程師 華隆微電子(股)公司經理	義明科技、義晶科技、義傳科技、達盛電子法人 董事代表	無	無	無	
財會主管	中 華 民 國	陳義麟	男	102.06.28	無	無	無	無	無	無	國立中正大學會計所 國立政治大學財政系 安侯建業會計師事務所副理 義發科技(股)公司經理 義隆電子(股)公司副處長	無	無	無	無	

註1：不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：與董事長同一人，原因為促進公司營運效率，減少管理層級。因應方式：董事會有過半數董事未兼任員工或經理人及110年7月2日、113年5月30日改選董事時，皆已增加一席獨立董事席次，獨立董事席次達到四席。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬：

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日

單位: 仟元 / 仟股

職稱			姓名	董事酬金							A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司或母公司以外轉投資事業酬金(註11)
				報酬(A) (註2)		退職退休金(B)【註1】		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)			薪資、獎金及特支費等(E) (註5)		退職退休金(F) (註1)		員工酬勞(G)(註6)						
				本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)		本公司	
董 事	董事長	葉儀皓	0	0	0	0	51,000	51,000	400	400	51,400 1.88%	51,400 1.88%	25,330	35,969	267	267	24,318	0	24,318	0	101,315 3.70%	111,954 4.09%	270
	董 事	玉隆投資(股)																					
	董 事	葉宗穎																					
	董 事	顏國隆																					
	董 事	宗隆投資(股)																					
	董 事	魏啟林																					
獨立董事	獨立董事	林憲銘	2,650	2,650	0	0	0	0	740	740	3,390 0.12%	3,390 0.12%	0	0	0	0	0	0	0	3,390 0.12%	3,390 0.12%	0	
	獨立董事	蔡承儒																					
	獨立董事	蔡娟娟																					
	獨立董事	呂芳誠																					
	獨立董事	蕭明福【註2】																					
	獨立董事	唐傳義【註2】																					

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：

依據本公司「董事薪資報酬管理辦法」規定本公司獨立董事每月報酬定額為新台幣伍萬元，不論公司盈虧，公司應支給報酬，惟獨立董事不參與年度盈餘分配所提撥之董事酬勞。公司董事因換屆改選、任期內辭職等原因離任者，按其實際任期佔全年度比例發放。

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】：退職退休金係屬113年度退職退休金之提撥數。

【註2】：113.5.30股東會改選而解任

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(註8)	財務報告內所有公司 (註9) H	本公司(註8)	母公司及所有轉投資事業 (註9) I
低於1,000,000元	蕭明福、唐傳義、林憲銘、 蔡承儒、蔡娟娟、呂芳誠	蕭明福、唐傳義、林憲銘、 蔡承儒、蔡娟娟、呂芳誠	蕭明福、唐傳義、林憲銘、 蔡承儒、蔡娟娟、呂芳誠	蕭明福、唐傳義、林憲銘、 蔡承儒、蔡娟娟、呂芳誠
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)	葉儀皓、魏啟林、邱德成、 顏國隆、玉隆投資、宗隆投 資	葉儀皓、魏啟林、邱德成、 顏國隆、玉隆投資、宗隆投 資	魏啟林、邱德成、玉隆投資、 宗隆投資	魏啟林、邱德成、玉隆投資、 宗隆投資、葉宗穎
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)				
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)			顏國隆	顏國隆
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)			葉儀皓	葉儀皓
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	12席	12席	12席	13席

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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

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

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

(二)監察人之酬金：本公司於104年選任三席獨立董事，成立審計委員會取代監察人，113年無監察人酬金。

(三)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日
單位: 仟元、仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例(%) (註8)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內所有公司 (註5)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	葉儀皓	18,527	21,029	267	267	6,803	7,220	24,318	0	24,318	0	49,915 1.82%	52,834 1.93%	120
執行副總經理	顏國隆													

【註】退職退休金係屬113年度退職退休金之提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	母公司及所有轉投資事業(註7) E
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
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)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	顏國隆	顏國隆
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	葉儀皓	葉儀皓
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
低於1,000,000元	2人	2人

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

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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

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

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

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

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年 12月31日

單位: 仟元/股

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	葉儀皓	0	25,279	25,279	0.92%
	執行副總經理	顏國隆				
	財會主管	陳義麟				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(五).本公司及合併報表所有公司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稅後純益比例之分析並說明給付酬金政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

單位：仟元

職稱	113年度				112年度			
	本公司		合併報表內所有公司		本公司		合併報表內所有公司	
	酬金 總額	占稅後純 益之比例	酬金 總額	占稅後純 益之比例	酬金 總額	占稅後純 益之比例	酬金 總額	占稅後純 益之比例
董事	54,790	2.00%	54,790	2.00%	42,940	2.00%	42,940	2.00%
監察人	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
總經理及副總經理	49,915	1.82%	52,834	1.93%	44,406	2.07%	48,757	2.27%

說明：(1)本公司獨立董事支領固定酬金及出席費外，不支領其他報酬。董事、經理人之酬金悉依公司章程規定辦理：公司章程第二十九條規定公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞及不超過百分之二為董事酬勞；有關董事、經理人之酬金由薪酬委員會審視各董事、經理人對公司營運參與程度、貢獻價值及財務指標(營收及稅後淨利)達成情形，並參酌同業支付水準後提報董事會核定。

(2) 113年度員工及董事酬勞分配部份係為擬議配發之金額，112年度為實際配發之酬金

(3) 公司在113年董事酬金較112年增加主要因為113年稅前淨利較112年增加，使依獲利提列之董事酬勞增加所致。113年董事酬勞增加比率大於稅後淨利增加比率，原因在於113年稅後淨利較112年稅後淨利包含較高的所得稅費用，而董事酬勞提列是依扣除員工及董事酬勞前的稅前淨利提列，故以113年董事酬勞增加比率與113年扣除員工及董事酬勞前的稅前淨利增加比率比較時，兩者則相差不大。

(4) ESG績效與高階經理人酬金連結政策：針對高階經理人薪酬，我們訂有經理人之薪資報酬管理辦法，並將ESG永續發展納入績效管理辦法中，高階經理人ESG績效依據當年度設定的連動因子係數直接連動到員工獎金與員工酬勞總額，並逐年提高連動因子係數，以強化ESG績效與變動薪酬之連動。

高階經理人ESG指標如下：

類型	ESG指標	與變動薪酬連動占比		
		2024年	2025年	2026年
年度績效指標	(1)減少碳排、(2)綠色產品開發、(3)法規遵循、(4)健康與福祉	15%	25%	30%

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

(1) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會8次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	葉儀皓	7	0	100%	連任
董事	玉隆投資(股) 代表人：葉宗穎	7	0	100%	連任
董事	顏國隆	7	0	100%	連任
董事	宗隆投資(股) 代表人：魏啟林	5	2	71.40%	連任
董事	邱德成	6	1	85.71%	連任
獨立董事	林憲銘	6	0	85.71%	連任
獨立董事	蔡承儒	4	1	75%	113.5.30 改選，新任
獨立董事	蔡娟娟	4	4	100%	113.5.30 改選，新任
獨立董事	呂芳誠	6	0	85.71%	連任
獨立董事	蕭明福	7	0	100%	113.5.30 改選，舊任
獨立董事	唐傳義	7	0	100%	113.5.30 改選，舊任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司成立審計委員會，不適用。

(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：無此情形

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：113 年董事會評鑑執行情形資訊如下表。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：110 年股東會增加一席獨立董事及一席董事，獨立董事達四席，董事席次達九席，113 年股東會依規定選任一位女性董事，以提高董事會成員多元性；董事會及功能性委員會並每年進行績效評估及考核自評，本公司 113 年進行董事會績效考核外評(評核期間：112 年)，以落實公司治理及提升董事會績效。下次董事會改選目標目標為女性董事達董事會席次 1/3。

(2) 董事會評鑑執行情形

董事會報告日期	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)	評估結果
2025/2/27	每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會	董事成員自評	對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。	良好
2025/2/27	每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	審計委員會	審計委員會成員自評	對公司營運之參與程度、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。	良好
2025/2/27	每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會委員考核自評	薪資報酬委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、對公司營運之參與程度、功能性委員會組成及成員選任。	良好
2025/2/27	每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	永續發展委員會	永續發展委員會成員考核自評	永續發展委員會成員績效評估：對公司營運之參與程度、對於公司永續發展相關政策及執行情形之掌握、專業知識和經歷範疇、定期參與委員會會議、確實遵守保密義務。	良好
2025/2/27	每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。	良好

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 113 年 1 月 1 日至 113 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。

本公司依據董事會績效評估辦法規定，每三年委由外部專業獨立機構執行評估作業，民國113年3月已委託外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會對本公司進行董事會績效評估，評估報告於113年4月10日出具，並在113年12月24日董事會報告，且陸續將評估建議落實於公司實務運作中。

(二)審計委員會運作情形：

審計委員會旨在協助董事會行其監督公司在執行有關會計、稽、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會審議的事項主要包括：

- 財務報表；
- 稽核及會計政策與程序；
- 內部控制制度暨相關之政策與程序；
- 重大之資產或衍生性商品交易；
- 重大資金貸與背書或保證；
- 募集或發行有價證券；
- 衍生性金融商品及現金投資情形；
- 法規遵循；
- 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突；
- 申訴報告；
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告；
- 資訊安全；
- 公司風險管理；
- 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量；
- 簽證會計師之委任、解任或報酬；
- 財務、會計或內部稽核主管之任免；
- 審計委員會職責履行情形；及
- 審計委員會績效評量自評問卷等。

●評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)，並審查了公司稽核部門和簽證會計師的定期報告。

●審閱財報報告

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具報查核報告。上述營報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

審計委員會成員資料：

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司審計 委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	呂芳誠		清大資工所博士，擔任公司負責人，具商業經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0
獨立董事	林憲銘		現為國內知名電子大廠董事長，具豐富產業及商業經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0
獨立董事	蔡承儒		具美國知名華頓商學院商學學士學歷，又歷練國內知名金控公司旗下多項管理職務，目前擔任金控旗下人壽公司副董事長，對商學及財務具有豐富經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0
獨立董事	蔡娟娟		曾任大學教授及擔任電子紙公司總經理，目前擔任面板大廠董事，同時具有產業及學術經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0

最近年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	林憲銘	7	0	100%	連任
獨立董事	呂芳誠	7	0	100%	連任
獨立董事	蔡承儒	3	1	75%	113.5.30 改選，新任
獨立董事	蔡娟娟	4	0	100%	113.5.30 改選，新任
獨立董事	蕭明福	3	0	100%	113.5.30 改選，舊任
獨立董事	唐傳義	3	0	100%	113.5.30 改選，舊任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

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

審計委員會	議案內容及後續處理	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議	證交法第 14 條之 5 所列項目	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
第三屆第十六次 113.01.22	1. 討論本公司第十三次買回股份擬辦理轉讓員工(非具經理人身份)案，提請核議	無	V	
第三屆第十七次 113.02.22	1. 擬向為昇科科技公司及其關係人購買奇美車電(股)公司股權，提請核議	無	V	
	2. 討論本公司一一二年度財務報告案及營業報告書案	無	V	
	2. 通過一一二年度內部控制設計執行有效聲明書	無	V	
	3. 委聘安侯建業聯合會計師事務所會計師查核簽證本公司一一三年各項財務報表及稅務報告	無	V	
	審計委員會決議結果(113.02.22)：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			
第三屆第十八次 113.05.02	1. 一一三年第一季自結之合併財務報告提請核議	無	V	
	審計委員會決議結果(113.05.02)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			
第四屆第二次 113.08.12	1. 一一三年第二季自結之合併財務報告提請核議	無	V	
	2. 十年期再生能源購買合約(2024-2033)案，提請追認			
	審計委員會決議結果(113.08.12)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			
第四屆第三次 113.11.05	1. 本公司一一二年第三季自結之合併財務報告，提請審核	無	V	
	2. 認購庫得科技股份有限公司現金增資案，提請核議	無	V	
	審計委員會決議結果(113.11.05)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			

第四屆 第四次 113.12.24	1. 追認發起設立北科之星貳創業投資(股)公司案，提請核議	無	V	
	2. 參與發起設立益創三創業投資有限合夥案，提請討論	無	V	
	審計委員會決議結果(113.12.24)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過			

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通方式	溝通重點	建議及結果
113/02/22	審計委員會	1、民國 113 年 1 月止之內部稽核業務報告:投資循環及研發循環 2、通過本公司 112 年度內部控制設計及執行有效聲明書 3、訂定公司治理作業程序及查核程序	無異議
113/05/02	審計委員會	1、民國 113 年 3 月止之內部稽核業務報告:生產循環及不動產、廠房及設備循環	無異議
113/08/12	審計委員會	1、民國 113 年 6 月止之內部稽核業務報告:存貨管理、預算管理、資訊管理	無異議
113/11/05	審計委員會	1、民國 113 年 9 月止之內部稽核業務報告:融資循環、財務報表編製相關作業及薪工循環	無異議
113/12/24	審計委員會	1、民國 113 年 11 月止之內部稽核業務報告:採購及付款循環、銷貨及收款循環	無異議

歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
113/02/22	與公司治理單位溝通會議： 1. 獨立性 2. 查核人員查核財務報表之責任 3. 112 年度財務報告查核範圍 4. 112 年度財務報告查核發現 附件： (1) 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項 (2) 近期審計準則更新彙總 (3) 審計準則 600 號「集團財務報表查核之特別考量」預計修正之主要影響 (4) 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	無異議

註：

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

(三)監察人參與董事會運作情形：公司 104 年成立審計委員會取代監察人，故不適用。

(四)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		公司於107年11月08日董事會訂定「公司治理守則」，並公告於公司網站及公開資訊觀測站。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司設有發言人體系及法務部門處理相關問題	無
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司設有股務專責人員及委託股務代理元富證券處理相關事務。	無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司訂有「子公司營運管理辦法」做為控管依據	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為準則」規範。	無
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		1. 本公司於107年11月08日第九屆第三次董事會通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即訂有多元化方針及規範董事應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理手則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司注重董事會成員組成之多元性，於110年7月2日股東會改選時增加一席董事及一席獨立董事以增加董事多元化，113年5月30日股東會改選時依規定選任一位女性董事，以提高董事會成員多元性。下次董事會改選目標目標為女性董事達董事會席次1/3，以豐富董事會多元性。 2. 本公司現任董事會由5位董事及4位獨立董事組成，董事中長於領導、營運判斷、經營管理、危	無

評估項目	運作情形(註)			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	
(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		機處理且具有產業知識及國際市場有葉儀皓、顏國隆、邱德成、魏啟林；邱德成有多年創投基金管理經驗，產業經驗豐富；魏啟林曾任職於政府單位及大學教授，現任票券公司董事長，具豐富產官學經驗；葉宗穎常年與外商電子大廠接觸，與外商互動良好，有助於公司拓產國外業務；獨立董事林憲銘為國內知名電子大廠董事長，常提供寶貴實務運作建議；獨立董事蔡承儒具美國知名華頓商學院商學院學士學歷，又歷練國內知名金控公司旗下多項管理職務，目前擔任金控旗下人壽公司副董事長，對商學及財務具有豐富經驗；獨立董事蔡娟娟曾任大學教授及擔任電子紙公司總經理，目前擔任面板大廠董事，同時具有產業及學術經驗；另一獨立董事呂芳誠，除具有資工博士背景外，亦具有相關公司經營經驗。 3. 本公司具員工身份之董事佔比為22%，獨立董事佔比為44%，2位獨立董事任期年資1年以下，1位獨立董事為任期年資為3年，1位獨立董事為任期年資為9年，獨董年齡皆介於37-74歲；董事年齡70歲以上有1位，介於60歲至69歲有2位，介於50歲至60歲有1位，低於40歲有1位。 4. 董事會和管理階層重視包容性和多元性，以支持本公司之價值觀，「多元化管理目標」：董事會支持並監督管理階層提高女性高階主管人數之行動。 公司目前設立永續發展委員會，第三屆永續發展委員會於113年5月改選，設置委員5人，由總經理葉儀皓(主席)、執行副總顏國隆、獨立董事林憲銘、獨	無

評估項目	運作情形(註)			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)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		立董事蔡娟娟、獨立董事蔡承儒組成，5位成員皆具有財務或公司業務所需專長，負責監督公司ESG推動。 本公司董事會於107年12月21日訂有「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年執行一次內部董事會績效評估，董事會內部評估期間應於每年年度結束時，針對括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會進行當年度績效評估。董事會內部績效評估結果，應於次一年度最近一次召開之董事會前完成，董事會(功能性委員會)績效評估之衡量項目 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。 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目應至少函括下列六大面向： 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。 每年年度結束時，由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫相關自評問卷，最後由統籌之執行單位將資料統一回收後，記錄評估結果報告，送交董事會報告。 本公司於114年1月完成董事會、薪酬委員會、永續	無

評估項目	運作情形(註)			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		發展委員會、審計委員會及董事成員績效評估，並於114年2月27日董事會報告。本公司董事會成員及各功能委員會績效考核結果皆屬良好。 本公司依據董事會績效評估辦法規定，每三年委由外部專業獨立機構執行評估作業，民國113年3月已委託外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會對本公司進行董事會績效評估，評估報告於113年4月10日出具，並在113年12月24日董事會報告，且陸續將評估建議落實於公司實務運作中。 本公司於每年委任會計師前評估會計師之獨立性及適任性，本公司依據本公司獨立性評估標準(註1)及會計師事務所出具獨立性聲明函及「審計品質指標(AQIs)」13項指標資訊評估會計師獨立性及適任性。確認安侯建業聯合會計師事務所李昉儀會計師及呂倩慧會計師符合獨立性要求，另外會計師及事務所在查核經驗、訓練時數、專業支援及案件品質管制複核等指標優於同業平均水準，會計師事務所持續投入審計創新工具、流程數位化及審計支援中心以提高審計效率。最近一次評估結果提報於114年2月27日審計委員會及董事會審議並通過。 註1：會計師獨立性評估標準 <table><tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th><th>是否符合獨立性</th></tr><tr><td>1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>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</td><td>否</td><td>是</td></tr></table>	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	是	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	是	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	是	無
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	是														
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	是														
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	是														

評估項目	運作情形(註)					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																				
			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	是																		
			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	是																		
			6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																		
			7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是																		
			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	是																		
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		本公司於110.4.28董事會指定財會主管兼任公司治理主管，依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、提供董事執行業務所需資料、協助董事持續進修及協助董事遵循法令等事宜。 公司治理主管進修情形如下：合計共12小時			無																	
			<table><tr><th colspan="2">進修日期</th><th rowspan="2">主辦單位</th><th rowspan="2">課程名稱</th><th rowspan="2">時數</th></tr><tr><th>起</th><th>迄</th></tr><tr><td>113/08/29</td><td>113/08/29</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>國際淨零、永續揭露新趨勢-從歐盟分類條例(TR)到我國永續經濟活動認定</td><td>3.0</td></tr><tr><td>113/08/29</td><td>113/08/29</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題</td><td>3.0</td></tr></table>			進修日期		主辦單位	課程名稱	時數	起	迄	113/08/29	113/08/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	國際淨零、永續揭露新趨勢-從歐盟分類條例(TR)到我國永續經濟活動認定	3.0	113/08/29	113/08/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3.0	
進修日期		主辦單位	課程名稱	時數																			
起	迄																						
113/08/29	113/08/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	國際淨零、永續揭露新趨勢-從歐盟分類條例(TR)到我國永續經濟活動認定	3.0																			
113/08/29	113/08/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3.0																			

評估項目	運作情形(註)							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					
			113/0 8/30	113/0 8/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令實務解析	3.0	
			113/0 8/30	113/0 8/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	3.0	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網站設有利害關係人專區及公開之電子信箱，以維護利害相關人溝通管道順暢。					無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司委託專業股代理元富證券處理股東會相關事務。					無
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		公司設有對外網站(網址http://www.emc.com.tw)揭露財務業務資訊及公司治理資訊。					無
(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		公司目前設有專屬網站及專責發言人，法說會影音檔及簡報資料亦置於公司網站，以供大眾參考。					無
(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		公司113年年度財務報告於會計年度終了後兩個月內公告及申報；第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定申報期限前完成申報。					無
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	V		1.本公司員工除享有健勞保及團體保險、退休金給付等一般福利外，另由公司提供之福利包括：發					無

評估項目	運作情形(註)					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						
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)？			給年節獎金、員工酬勞、定期健康檢查、設立醫護室注重員工健康、員工旅遊補助及社團活動等。						
			2.本公司設有發言人、代理發言人及投資人關係聯絡人，並設有公開之電子信箱，以期建立公司與投資人溝通橋樑。公司對外網站(網址http://www.emc.com.tw)亦設有利害關係人專區，列示各利害關係人關切之考量面及相關之溝通方式、回應方式。						
			3.董事及監察人進修之情形:						
			職稱	姓名	年月		主辦單位	課程名稱	時數
			董事長	葉儀皓	11309		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
					11311		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
			董事	顏國隆	11309		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
11311	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會			3				
董事	邱德成	11310	社團法人中華公司治理協會	勞動爭議與公司治理	3				
		11310	社團法人中華公司治理協會	企業永續治理新動力:資本市場如何檢視企業長期價值	3				

評估項目	運作情形(註)								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							
			法人 董事	魏啟林	11305	社團法人中華 公司治理協會	2024 生成式 AI 新趨勢與大挑戰	1.5		
					11307	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	誠精準掌握永續方程式	3		
					11308	社團法人中華 公司治理協會	稅務治理	1.5		
					11310	社團法人中華 公司治理協會	企業永續治理新動力：資本市場如何檢視企 業長期價值	3		
					11311	社團法人中華 公司治理協會	全球合規管理發展趨勢	1.5		
					11311	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	洗錢防制與誠信經營講座(兼論性騷擾防治)	3		
			法人 董事	葉宗穎	11309	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3		
					11311	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3		
			獨立 董事	林憲銘	11305	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	最新稅法及大股東股權節稅介紹	3		
					11309	社團法人中華 公司治理協會	DEI 文化打造企業永續競爭力	2		
					11309	社團法人中華 公司治理協會	AI 與開源時代 - 企業法律風險解析	3		

評估項目	運作情形(註)							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							
			獨立 董事	蔡承儒	11303	財團法人保險 事業發展中心	公平待客及洗錢防制 進修課	1.5		
					11308	財團法人保險 事業發展中心	組織韌性關鍵趨勢: 數位信任(資安)X 永 續發展	1.5		
					11308	社團法人中華 公司治理協會	IFRS17 接軌重點、國 際同業開帳策略及經 營策略	3		
			獨立 董事	蔡娟娟	11308	社團法人中華 獨立董事協會	跨國企業併購的法律 規劃與風險管理	3		
					11308	社團法人中華 獨立董事協會	外資機構投資人如何 看待 ESG 永續治理及 投資責任	3		
			獨立 董事	呂芳誠	11304	財團法人台灣 金融研訓院	第 64 期公司治理論 壇	3		
					11309	財團法人台灣 金融研訓院	第 81 期公司治理論 壇	3		
			4. 公司召開董事會，如涉有董事本身利害關係致有 損及公司利益之虞時，董事應秉持自律，不得參 與表決，亦不得代理其他董事參與表決權。 5. 本公司已為董事及經理人購買責任保險，保額為 新台幣16,000萬元，有關承保期間及保費等資訊 已於113.08.12董事會中報告。							

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)：
本公司113年公司治理評鑑結果已改善項目：
(1) 民國113年3月已委託外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會對本公司進行董事會績效評估，評估報告於113年4月10日出具。
(2) 民國113年5月30日本公司董事會改選，選任一位女性董事。
未來優先加強事項：公司制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(五)薪酬委員會成員資料

身分別 姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	林憲銘	現為國內知名電子大廠董事長，具豐富產業及商業經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0
獨立董事	蔡娟娟	曾任大學教授及擔任電子紙公司總經理，目前擔任面板大廠董事，同時具有產業及學術經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0
獨立董事	呂芳誠	清大資工所博士，擔任公司負責人，具商業經驗。	依據主管機關的要求，公司選任獨立董事時，已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0

(六)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

二、第五屆委員任期：林憲銘、呂芳誠110年7月2日至113年5月29日、唐傳義110年8月3日至113年5月29日、第六屆委員任期：林憲銘、呂芳誠、蔡娟娟113年5月30日至116年5月29日，最近年度薪資報酬委員會開會6次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	林憲銘	6	0	100%	連任
委員	蔡娟娟	3	0	100%	113.5.30改選，新任
委員	呂芳誠	6	0	100%	連任
委員	唐傳義	3	0	100%	113.5.30改選，舊任

薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第十二次 113.1.15	1. 本公司第十三次買回股份擬辦理轉認員工案	委員會全體出席成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆 第十三次 113.2.22	1. 經理人一一二年度績效獎金發放案 2. 經理人一一二年度員工酬勞發放案	委員會全體出席成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆 第十四次 113.5.2	1. 一一二年度董事酬勞配發案 2. 更新董事暨經理人獎酬規劃時程	委員會全體出席成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第六屆 第一次 113.5.30	1. 推舉薪酬委員會召集人及會議主席	委員會全體出席成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第六屆 第二次 113.8.12	1. 經理人薪資調整案	委員會全體出席成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第六屆 第三次 113.12.24	1. 董事暨經理人獎酬規劃時程 2. 委任經理人退休辦法	委員會全體出席成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

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。

註：

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

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

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否	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？ （上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	V		1. 遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，於 103 年成立「CSR 委員會」，110 年更名為「ESG 委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，第三屆永續發展委員會於 113 年 5 月改選，目前由三位獨立董事、總經理及副總經理擔任委員，並由總經理擔任召集人，共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。 2. 執行情形 (1) 產業績效管理室為推動永續發展的兼職單位，於 111 年 5 月 5 日獲得永續發展委員會議通過擔任秘書組，負責上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。 (2) 永續發展委員會下設有公司治理、環境管理、健康安全、資安管理、人權與關懷、永續供應鏈、綠色產品設計、公司治理及道德等八個小組，小組成員都來自於公司各部門，並由秘書組負責整合相關永續議題，協助將永續策略導入各部門執行。每年年初提交工作小組的年度工作計畫/永續目標等，年底提交年度工作計畫/永續目標的執行情況。共訂定 25 項永續目標，全部達標。 (3) 113 年共召開 3 次永續發展委員會會議(2/22,5/30,12/24)。 3. 公司董事會每半年聽取永續發展委員會提報的議案(包含溫室氣體盤查規劃、十年再生能源購買合約、年度公司治理報告及新增公司治理作業程序及查核程序、修訂永續發展委員會設置辦法及誠信經營作業程序及行為指南等)，藉由董事會經常性檢視公司永續進展的作為，也適時敦促永續發展委員會進行調整。 本年度「ESG 委員會」運作情形如下： <table><tr><th>會議日期</th><th>重要決議事項</th></tr><tr><td>113/5/30</td><td>本次委員一個討論案： 1、推舉永續發展委員會召集人及會議主席 經委員會全體出席人員共同推舉葉儀皓總經理為第三屆永續發展委員會召集人及會議主席</td></tr></table>	會議日期	重要決議事項	113/5/30	本次委員一個討論案： 1、推舉永續發展委員會召集人及會議主席 經委員會全體出席人員共同推舉葉儀皓總經理為第三屆永續發展委員會召集人及會議主席	無
會議日期	重要決議事項							
113/5/30	本次委員一個討論案： 1、推舉永續發展委員會召集人及會議主席 經委員會全體出席人員共同推舉葉儀皓總經理為第三屆永續發展委員會召集人及會議主席							

			113/12/24 本次委員會的三個報告案： 1、113年Q3溫室氣體盤查規劃進度 2、113年永續發展目標 3、113年各小組年度重點工作達成情形 經委員會全體出席人員一致同意照案通過。								
			114/2/27 本次委員會的三個報告案： 1、114年永續發展目標達成情形 2、114年各小組年度重點工作 3、113年永續報告重大主題 經委員會全體出席人員一致同意照案通過 一個決議事項： 1、為降低資安風險，請survey資安保險事宜								
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？（註2） （上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	V	1. 本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界涵蓋本公司臺灣所有的營運據點。 2. 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則，進行重要議題相關風險評估，並與內外部利害關係人溝通，再依據評估後之風險，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控的風險管理策略及因應措施，以降低相關風險之影響。並於 113/12/24 提報董事會報告。 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理策略及因應措施</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境風險</td><td>評估各種環境風險樣態可能造成法規修訂、區域性停電、供水短缺，溫室效應、廢棄物處理等。</td><td> ✓訂定環境政策，並依環境安全衛生管理手冊進行管理，通過環境管理系統 ISO 14001 之認證，建立符合要求之環境管理系統。 ✓制度化的PDCA 管理循環，有效降低對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定節能減碳的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目目標的進度，以確保目標的達成。 ✓因應氣候變遷議題，每年進行溫室氣體盤查 ISO 14064-1 認證，並於2024 年推行能源管理系統 ISO 50001 認證及開始購買再生能源，以強化對溫室氣體減量議題的效益。 </td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險評估項目	風險管理策略及因應措施	環境	環境風險	評估各種環境風險樣態可能造成法規修訂、區域性停電、供水短缺，溫室效應、廢棄物處理等。	✓訂定環境政策，並依環境安全衛生管理手冊進行管理，通過環境管理系統 ISO 14001 之認證，建立符合要求之環境管理系統。 ✓制度化的PDCA 管理循環，有效降低對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定節能減碳的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目目標的進度，以確保目標的達成。 ✓因應氣候變遷議題，每年進行溫室氣體盤查 ISO 14064-1 認證，並於2024 年推行能源管理系統 ISO 50001 認證及開始購買再生能源，以強化對溫室氣體減量議題的效益。	無
重大議題	風險評估項目	風險評估項目	風險管理策略及因應措施								
環境	環境風險	評估各種環境風險樣態可能造成法規修訂、區域性停電、供水短缺，溫室效應、廢棄物處理等。	✓訂定環境政策，並依環境安全衛生管理手冊進行管理，通過環境管理系統 ISO 14001 之認證，建立符合要求之環境管理系統。 ✓制度化的PDCA 管理循環，有效降低對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定節能減碳的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目目標的進度，以確保目標的達成。 ✓因應氣候變遷議題，每年進行溫室氣體盤查 ISO 14064-1 認證，並於2024 年推行能源管理系統 ISO 50001 認證及開始購買再生能源，以強化對溫室氣體減量議題的效益。								

			社會	營運風險	評估勞工環境及產品問題，可能影響營運延誤或中斷等。 ✓訂有職業安全衛生政策，並通過職業安全衛生管理系統 ISO 45001，依照環境安全衛生管理手冊進行管理。 ✓訂有品質政策，並通過品質系統 ISO 9001 之認證，依照品質手冊進行管理。 ✓經營團隊每月定期召開經營管理會議，另設有職業安全衛生委員會，每季召開會議。 ✓ ISO9001/ISO45001 系統每年進行一次品質/勞工健康安全體系的風險評估，定期召開管理審查會議。 ✓供應商評鑑管理機制:本公司致力於 IC 設計與供應商製造的互助發展循環，與供應商建立成為夥伴共榮的長期合作關係，除兼顧供應商交期與價格外，並共同生產製造符合客戶要求的高品質產品；也持續關注供應商永續發展與友善環境保護的行動。本公司使用系統管理 (ISO)、監控稽核(供應商稽核)、風險管理(系統問卷填寫調查)、持續改善(外包會議)、雙向溝通(供應商大會、利害關係人問卷)五大策略，積極架構可行作法，要求供應商落實社會責任，並且朝永續發展努力。 ✓遵守政府規範的各項產品及服務法令，符合歐盟危害物質 RoHS/REACH 規範。擴大限制有害物質，歐盟在 2022 年 5 月 20 日，公開了一項針對 RoHS 指令限制物質的提案程 (Initiative) 四溴雙酚 A(TBBP-A)、中鏈氯化石蠟 (MCCPs)。	
--	--	--	----	------	---	--

						✓遵守不使用衝突礦產的政策。 ✓每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係。產品也遵守不使用衝突礦產的政策。		
			公 司 治 理	資 訊 安 全 風 險	評估資訊系統之機密性、完整性、可用性、法律遵循性等可能影響面向，系統可能遭受偶發或惡意的破壞與不當使用，使資訊安全體制無法運行。	✓訂定資訊安全政策及員工電腦電子郵件暨網路資源使用管理辦法，並依資訊安全管理手冊進行管理。 ✓設立資訊安全管理委員會，每年定期一次向董事會報告資安治理概況。 ✓每年定期一次執行資訊安全內部稽核、教育訓練等事項。		
			公 司 治 理	財 務 風 險	評估國內外產業情勢之變動，對公司收入、生產成本、匯率等影響，進而對公司損益及現金流量可能產生之衝擊。	✓遵照「國際財務報導準則(IFRS)」，「國際會計準則(IAS)」及政府法規等之相關規定。 ✓定期產出每季度及年度財務報告。 ✓重要財務議題經董事會依相關規範執行及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。		
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		本公司於 2016 年完成 ISO 14001：2015 驗證，範圍涵蓋新竹總部與中和廠區，目前認證有效日期為 2025 年 11 月 20 日；每年請相關單位填寫環境風險評估，每季也會進行環保法規查核(國際與台灣法令)，進而設立環境管理方案進行改善，並會同高階主管召開環境管理審查會議，定期確認執行進度。				無	
(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		1.於2001年起陸續推行無紙化作業，減少紙張使用，從2011年有記錄起由1449包，到2024年1062包，共下降26.71%。 2. 檢討並調整公共區域燈區，減少燈具用量、電腦關機時間管理、冷卻水塔散熱馬達運作時間調整及空壓機系統整合，以提高能源使用效率。 3.包裝材料循環再利用：如托盤/管條/晶圓盒/紙箱/緩衝材…等。廠內，庫房每季進行報廢品銷毀時，會把PKG包裝IC報廢後的托盤留存下來，不定期請廠商進行回收。2024年回收產品使用之托盤的百分比為9.32%。其餘如管條/晶圓盒/紙箱/緩衝材…等留存在庫房區/倉庫區就地循環再利用。				無	

			4.為接軌國際減碳趨勢，倡議RE100(100%使用再生能源)的目標，義隆電子已於2023年完成再生能源評估方案，預計於2024年開始購買再生能源，本公司2024年取得再生能源憑證達277張，減碳量約可達136.838tonCO2-e(以2023年電力排碳係數計算)；2025年購買額度預計提升至少450張。																
(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		<table><tr><td colspan="3">實體風險：</td></tr><tr><td>風險因子</td><td>風險描述</td><td>因應措施</td></tr><tr><td>極端天氣事件的嚴重性和頻率增加</td><td>台灣為颱風經常侵襲之地區，颱風、突發性強降雨產生的淹水 大陸高溫假，產線休假，客戶端產品開發&交貨不順，生產單位協調別的供應商完成訂單。</td><td>啟動緊急事件處理機制:預先提醒同仁各項日常業務的因應方案。 啟動持續第二供應商備援計畫。 投保商業火災綜合保險。 採用線上會議拜訪。 生企單位提前收到代工廠通知，直接把當天的生產需求挪到其他地區的代工廠。</td></tr><tr><td>降雨模式變化</td><td>長期降雨模式變化，致集中降雨和缺水差異，旱災情況較少發生，但仍可能因久未下雨，導致缺水</td><td>定期清洗水塔，推動節水措施 持續關注氣候變化，定期檢討因應措施</td></tr><tr><td>平均溫度上升</td><td>依據《臺灣氣候變遷科學報告2024》臺灣各測站溫度的長期變化趨勢一致，有逐年暖化的情況並具有年代際尺度的低頻振盪訊號，增溫趨勢越靠近現代越明顯。以百年測站而言，平均升溫趨勢由每10年約0.15℃增加至0.27℃，夏半年則由0.15℃增加至0.32℃。冬半年由0.15℃增加至0.29℃ (近50年趨勢)，近30年的冬半年增溫趨勢則趨緩。</td><td>調整空調開放時間。 戶外燈具改為太陽能燈具。 飲水機加裝定時器。 採用感應式照明。 檢討各區域用電狀況，進行燈具調整。 持續關注省電產品。</td></tr></table>	實體風險：			風險因子	風險描述	因應措施	極端天氣事件的嚴重性和頻率增加	台灣為颱風經常侵襲之地區，颱風、突發性強降雨產生的淹水 大陸高溫假，產線休假，客戶端產品開發&交貨不順，生產單位協調別的供應商完成訂單。	啟動緊急事件處理機制:預先提醒同仁各項日常業務的因應方案。 啟動持續第二供應商備援計畫。 投保商業火災綜合保險。 採用線上會議拜訪。 生企單位提前收到代工廠通知，直接把當天的生產需求挪到其他地區的代工廠。	降雨模式變化	長期降雨模式變化，致集中降雨和缺水差異，旱災情況較少發生，但仍可能因久未下雨，導致缺水	定期清洗水塔，推動節水措施 持續關注氣候變化，定期檢討因應措施	平均溫度上升	依據《臺灣氣候變遷科學報告2024》臺灣各測站溫度的長期變化趨勢一致，有逐年暖化的情況並具有年代際尺度的低頻振盪訊號，增溫趨勢越靠近現代越明顯。以百年測站而言，平均升溫趨勢由每10年約0.15℃增加至0.27℃，夏半年則由0.15℃增加至0.32℃。冬半年由0.15℃增加至0.29℃ (近50年趨勢)，近30年的冬半年增溫趨勢則趨緩。	調整空調開放時間。 戶外燈具改為太陽能燈具。 飲水機加裝定時器。 採用感應式照明。 檢討各區域用電狀況，進行燈具調整。 持續關注省電產品。	無
實體風險：																			
風險因子	風險描述	因應措施																	
極端天氣事件的嚴重性和頻率增加	台灣為颱風經常侵襲之地區，颱風、突發性強降雨產生的淹水 大陸高溫假，產線休假，客戶端產品開發&交貨不順，生產單位協調別的供應商完成訂單。	啟動緊急事件處理機制:預先提醒同仁各項日常業務的因應方案。 啟動持續第二供應商備援計畫。 投保商業火災綜合保險。 採用線上會議拜訪。 生企單位提前收到代工廠通知，直接把當天的生產需求挪到其他地區的代工廠。																	
降雨模式變化	長期降雨模式變化，致集中降雨和缺水差異，旱災情況較少發生，但仍可能因久未下雨，導致缺水	定期清洗水塔，推動節水措施 持續關注氣候變化，定期檢討因應措施																	
平均溫度上升	依據《臺灣氣候變遷科學報告2024》臺灣各測站溫度的長期變化趨勢一致，有逐年暖化的情況並具有年代際尺度的低頻振盪訊號，增溫趨勢越靠近現代越明顯。以百年測站而言，平均升溫趨勢由每10年約0.15℃增加至0.27℃，夏半年則由0.15℃增加至0.32℃。冬半年由0.15℃增加至0.29℃ (近50年趨勢)，近30年的冬半年增溫趨勢則趨緩。	調整空調開放時間。 戶外燈具改為太陽能燈具。 飲水機加裝定時器。 採用感應式照明。 檢討各區域用電狀況，進行燈具調整。 持續關注省電產品。																	

			<table><tr><td>海平面升高</td><td>依據《臺灣氣候變遷科學報告2024》在全球暖化程度2.0℃下，臺灣因海平面上升造成的海岸溢淹範圍較全球暖化程度1.5℃更加深入內陸，且淹水深度更深。1.5℃各縣市淹沒面積百分比為0.08%至2.71%；2.0℃各縣市淹沒面積百分比增至0.30%至4.30%，兩種情境皆以雲林縣淹沒面積百分比最高。在全球暖化程度1.5℃情境下，沿海地區海岸溢淹深度超過1.5公尺的縣市包含新北市、彰化縣、雲林縣、嘉義縣及臺東縣；在全球暖化程度2.0℃情境下，沿海地區海岸溢淹深度超過1.5公尺的縣市除了上述縣市，增加桃園市、新竹縣市、臺南市、高雄市與花蓮縣。</td><td>針對可能面臨海平面上升風險之據點，依其風險程度評估調整庫存品存放位置，並於建設時墊高，避免被淹沒之可能性。 若遇極端暴雨，可能需再添增防水閘門或抽水設備。 啟動持續第二供應商備援計畫。</td></tr></table>	海平面升高	依據《臺灣氣候變遷科學報告2024》在全球暖化程度2.0℃下，臺灣因海平面上升造成的海岸溢淹範圍較全球暖化程度1.5℃更加深入內陸，且淹水深度更深。1.5℃各縣市淹沒面積百分比為0.08%至2.71%；2.0℃各縣市淹沒面積百分比增至0.30%至4.30%，兩種情境皆以雲林縣淹沒面積百分比最高。在全球暖化程度1.5℃情境下，沿海地區海岸溢淹深度超過1.5公尺的縣市包含新北市、彰化縣、雲林縣、嘉義縣及臺東縣；在全球暖化程度2.0℃情境下，沿海地區海岸溢淹深度超過1.5公尺的縣市除了上述縣市，增加桃園市、新竹縣市、臺南市、高雄市與花蓮縣。	針對可能面臨海平面上升風險之據點，依其風險程度評估調整庫存品存放位置，並於建設時墊高，避免被淹沒之可能性。 若遇極端暴雨，可能需再添增防水閘門或抽水設備。 啟動持續第二供應商備援計畫。			
海平面升高	依據《臺灣氣候變遷科學報告2024》在全球暖化程度2.0℃下，臺灣因海平面上升造成的海岸溢淹範圍較全球暖化程度1.5℃更加深入內陸，且淹水深度更深。1.5℃各縣市淹沒面積百分比為0.08%至2.71%；2.0℃各縣市淹沒面積百分比增至0.30%至4.30%，兩種情境皆以雲林縣淹沒面積百分比最高。在全球暖化程度1.5℃情境下，沿海地區海岸溢淹深度超過1.5公尺的縣市包含新北市、彰化縣、雲林縣、嘉義縣及臺東縣；在全球暖化程度2.0℃情境下，沿海地區海岸溢淹深度超過1.5公尺的縣市除了上述縣市，增加桃園市、新竹縣市、臺南市、高雄市與花蓮縣。	針對可能面臨海平面上升風險之據點，依其風險程度評估調整庫存品存放位置，並於建設時墊高，避免被淹沒之可能性。 若遇極端暴雨，可能需再添增防水閘門或抽水設備。 啟動持續第二供應商備援計畫。							
	轉型風險：								
	<table><tr><td>風險因子</td><td>風險描述</td><td>因應措施</td></tr><tr><td>強化排放量的報導義務</td><td>金管會要求實收資本額未達新臺幣50億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司：自2027年起，完成盤查資訊揭露；自2029年起，完成確信資訊揭露。 證交所要求自2023年起每年需參考GRI通用準則及SASB準則編製前一年度之永續報告書，並於報告書內註明各揭露項目是否取得第三方確信或保證。依永續揭露指標—半導體業揭露，以專章揭露氣候相關資訊。</td><td>每年進行ISO14064-1溫室氣體盤查，並委第三方查證。 每年依照規定編製永續報告，並請第三方查證。 稽核室訂定公司治理作業程序及查核程序，並於2024/2/22呈報董事會通過，以後每年定期執行。</td></tr></table>	風險因子	風險描述	因應措施	強化排放量的報導義務	金管會要求實收資本額未達新臺幣50億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司：自2027年起，完成盤查資訊揭露；自2029年起，完成確信資訊揭露。 證交所要求自2023年起每年需參考GRI通用準則及SASB準則編製前一年度之永續報告書，並於報告書內註明各揭露項目是否取得第三方確信或保證。依永續揭露指標—半導體業揭露，以專章揭露氣候相關資訊。	每年進行ISO14064-1溫室氣體盤查，並委第三方查證。 每年依照規定編製永續報告，並請第三方查證。 稽核室訂定公司治理作業程序及查核程序，並於2024/2/22呈報董事會通過，以後每年定期執行。		
風險因子	風險描述	因應措施							
強化排放量的報導義務	金管會要求實收資本額未達新臺幣50億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司：自2027年起，完成盤查資訊揭露；自2029年起，完成確信資訊揭露。 證交所要求自2023年起每年需參考GRI通用準則及SASB準則編製前一年度之永續報告書，並於報告書內註明各揭露項目是否取得第三方確信或保證。依永續揭露指標—半導體業揭露，以專章揭露氣候相關資訊。	每年進行ISO14064-1溫室氣體盤查，並委第三方查證。 每年依照規定編製永續報告，並請第三方查證。 稽核室訂定公司治理作業程序及查核程序，並於2024/2/22呈報董事會通過，以後每年定期執行。							

				金管會要求上市上櫃公司需在年報揭露氣候相關資訊。義隆電子每年都依照上述規定編製年報。 金管會於2023年4月發布「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，要求上市櫃公司將永續資訊管理納入內部控制制度，並列為年度必要稽核項目，相關規定自114年起施行。 證交所及櫃買中心自113年起擴大永續報告書審閱廣度及深度，上市櫃公司每五年至少被選定為受查公司一次，如經查得永續資訊有重大揭露缺失，二單位將處以違約金，並函請公司更補正，並得列為公司治理評鑑扣分參考。		
			碳定價機制	政府於2026年開始正式徵收碳費。根據環境部碳費審議委員會決議，碳費一般費率定為每公噸300元，未來將分階段逐步調升。首波徵收對象為年排放量超過2.5萬公噸的電力業、燃氣供應業和製造業，約影響281家企業和500家工廠。	義隆不是首批被要求的對象，但仍需持續關注整體政策發展走向，擬訂因應措施。	
			產品及服務要求及規範	義隆目前都符合現有產品服務及規範要求 (RoHS/Reach...)	參與國際/客戶法規溝通，使管制項目合理可行 隨時留意法規更新	
			低碳替代產品及服務	目前義隆有三項產品是佔有率名列第一，持續關注市面及客戶低功耗需求，並進行技術前期開發，以免發生未能成功發展低碳服務的窘境	因應市場趨勢及市場求，研發更低功耗的關鍵零組件	
			客戶行為變化	客戶要求參加CDP問卷，填寫產品碳足跡問卷，取得溫氣	企劃/業務單位定期參與客戶供應商ESG會議，掌握	

				體盤查認證/能源管理系統，承諾淨零目標年，使用綠電比例…，如未配合，將影響客戶觀感，未來可能影響訂單 客戶新的需求，向內傳達，滿足客戶要求時程 2024年年底已完成ISO 50001 能源管理系統的查證。 預計2025年推動義隆集團GHG Protocol盤查，以利提交SBTi 目標。		
			原物料成本增加	電價逐年上漲，取得能源成本增加 2024年委外晶圓製造/測試/封裝成本下滑。 2024年下半年度原材市場減產，市場整體訂單需求大幅下滑，經與供應商廠議價，成本未上漲。	提升能源使用效率 多方尋求再生能源供應商 啟動購置綠電評估 設計面要尋找替代方案 供應商製程替代材料 持續關注市場/供應商的 成本變化趨勢	
			強制要求使用再生能源	用電大戶(5000KW)須於2025年需有10%再生能源，義隆目前並非用電大戶，並非強制要求對象	2024年已購買再生能源約28萬度，逐年提升再生能源使用比例。	
			國際倡議評鑑績效不佳	義隆ESG評鑑評比沒有發生不佳的情形。若發生時，恐影響客戶觀感，長久影響訂單	指派專人負責相關評比作業 透過公司網站、年報與永續報告書向利害關係人溝通執行成果	
			機會：			
			機會因子	氣候機會描述	因應措施	
			轉用更高效率的建築物	預計2026年完工的竹北新廠採用綠建築銀級/智慧建築黃金級/電梯動力電源回收/太陽能，對於組織的溫室氣體減量有一定的貢獻，可提高固定資產價值	新廠預計取得綠建築/智慧建築認證，友善環境，並降低碳排放，提升企業形象	

			減少用水量和耗水量	廠內多為生活污水，沒有製程用水，但不會引進新進設備	每年設定每人每年用水減量1% 廁所設置感應式水龍頭
			開發和/或增加低碳商品和服務	客戶持續要求關鍵零組件產品需要低耗電、高干擾、防水、能耐高/低溫使用、工規等規格，義隆需先盤查產品碳足跡，才能著手進行減碳，導入綠色設計思維，降低產品製造與使用階段能耗，進而透過低碳產品和服務的需求，提升營收	市場企劃/業務單位與客戶定期開會，了解客戶新的需求。 新的客戶需求回饋到RD單位，啟動評估，尋找符合市場趨勢，滿足客戶需求解決方案
			使用低碳能源	積極推動節能減碳方案，提升能源使用效益 強化能源管理措施，提升能源資源績效以達成2050年RE100目標	2024年已購買再生能源約28萬度 設定2050年RE100目標： 2024年再生能源使用5%（達標） 2030年再生能源使用20% 2035年再生能源使用30%
			參與碳交易市場	國際碳權交易平台已於2023年底上架第一批國際碳權，上架首日有包括台積電、中鋼、鴻海、各種金控等27間企業參與購買。2024/10上路的是國內碳交易平台。義隆會等到減量到不能再減時(10%)，才會購買。	持續關注國際碳權交易平台的交易資訊，之後視需求再評估碳權購買。
			善用公共部門獎勵辦法	參與品牌廠的以大帶小計畫，完成特定產品的碳足跡。	提供數據證據佐證，並與輔導團隊一起討論，最終取得特定產品的碳足跡。

			進入新市場 應用新技術(ex:第三代半導體)開發新產品，順利進入高效率、低耗電的新市場(ex:電競筆電電源供應器市場)。 市場企劃/業務單位持續蒐集市場趨勢，客戶要求，競爭對手roadmap。 定期召開技術發展會議，與高層/RD單位溝通新產品的開發順序。 積極尋找合適的供應商(晶片/封裝)	
(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		公司於103年開始自主編撰CSR報告書，並通過第三方驗證，其中包含自主揭露溫室氣體排放量，涵蓋範圍為ESG報告書劃分範圍。 (1) 溫室氣體： (1)溫室氣體：(因部分資料尚未取得為估算資料，最後依ESG報告書為主) 2024年溫室氣體排放總量(範疇一、範疇二)為2851.9265tCO₂-e，較2023年溫室氣體排放總量2,947.967tCO₂-e，下降3.25%。 範疇一主要為公務車用汽柴油、堆高機柴油、緊急發電機用柴油、廚房桶裝瓦斯、冷媒及化糞池的排放，2024年直接溫室氣體排放量總計為392.5595tCO₂-e，較2023年384.9588tCO₂-e，較2023年上升1.97%，主要原因為完善關係企業在範疇一的揭露。 範疇二主要為電力排放產生，2024年間接溫室氣體排放量總計為2,459.367 tonCO₂-e，較2023年2,563.008tCO₂-e下降4.04%，主要措施為檢討並調整公共區域燈區，減少燈具用量、電腦關機時間管理、冷卻水塔散熱馬達運作時間調整及空壓機系統整合，以提高能源使用效率且於2024年起購買再生能源，減少碳排放量。 範疇三的部分，主要揭露廢棄物處理與清運與原物料產生之排放量，2024年統計排放量為494.3422 tCO₂-e較2023年排放量512.7562 tCO₂-e下降18.414tCO₂-e。 義隆集團溫室氣體排放強度，以公司總人數當作度量標準與合併直接（範疇一）和能源間接（範疇二）溫室氣體排放總量的比值，計算每位員工每年溫室氣體產生量。2024年為2.663tCO₂-e/人-年，較2023年2.753 tCO₂-e/人-年下降3.26%。	無

		(2) 用水量： 因本公司為IC設計公司主要為民生用水，其中僅新竹總部為自有大樓，其餘據點皆承租辦公大樓，無獨立電表，水費直接併入管理費，故僅揭露新竹總部的部分。 2024年新竹總用水度數為17,956度，較2023年18,405度減少2.43%，2024年每人每年用水度數28.92度，較2023年29.92度減少3.33%，用水量與大致與2023年持平。 (3) 廢棄物： 義隆集團的廢棄物主要為一般廢棄物與實驗室測試時產生之少量有害廢棄物，類別分為一般廢棄物(D類)、資源回收(R類)、少許有害廢棄物(E-0222、E-0217)，針對較機密之檔案我們每年會另外安排一次進行銷毀。廢棄物的處理方式，一般廢棄物、機密文件以焚化方式處理；電子零組件方面(代碼E-0222、E-0217)採物理破碎處理。 <table><tr><td></td><td></td><td>2023年</td><td>2024年</td></tr><tr><td>一般廢棄物</td><td>D類</td><td>38.204ton</td><td>38.13ton</td></tr><tr><td>資源回收</td><td>R類</td><td>8.971ton</td><td>9.968ton</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>E類</td><td>6.901ton</td><td>5.612ton</td></tr></table> 上述整理資料截至114.02月為廠內統計資料，尚未進行ESG報告書審查，預計於114Q2進行第三方驗證，實際資料依ESG報告書為主。			2023年	2024年	一般廢棄物	D類	38.204ton	38.13ton	資源回收	R類	8.971ton	9.968ton	有害事業廢棄物	E類	6.901ton	5.612ton	
		2023年	2024年																
一般廢棄物	D類	38.204ton	38.13ton																
資源回收	R類	8.971ton	9.968ton																
有害事業廢棄物	E類	6.901ton	5.612ton																
四、社會議題																			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？		公司除訂定工作規則符合相關法令規定外，並經董事會通過，訂定「人權政策」維護員工基本人權，塑造人權充分保障環境，認同並支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國國際勞動組織公約》等國際公認之基本人權，並要求合作廠商營運活動，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，有尊嚴的對待及尊重公司內、外部成員，並恪守公司所在地之勞動相關法規。	無																
(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？		本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員會辦理各項福利事項:本公司薪酬政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。	無																

(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？		1. 本公司於 2019 年完成 ISO 45001：2018 驗證，範圍涵蓋新竹總部與中和廠區，目前認證有效日期為 2025 年 04 月 29 日。 2. 本公司設有職業安全衛生管理一級單位，每年會實施一次工作區域風險評估，制定管理方案表，並會同高階主管與勞工代表每季召開職業安全衛生會議，定期審視與調整。 3. 2024 年執行成效： 3-1 2024 年完成 28 位特定作業人員職業安全衛生教育訓練。 3-2 廠內作業環境測定結果皆符合台灣法令規定。 3-3 每年提供同仁免費健康檢查，檢查項目多於法令規定項目。 3-4 2024 年完成新人安全衛生教育訓練共計 172 人。 3-5 2024 年完成 11 位急救人員緊急救護事件暈倒流程 3-6 廠內當年度職業傷害發生率為 0。 3-7 健康促進講座共 379 人次參加。 3-8 醫師臨場服務參與人數為 123 位。 3-9 舉辦場捐血活動共 82 人次參加。 3-10 2024 年減重活動，平均每人減重公斤數由 2023 年 2.35 公斤降上升到 2024 年 2.5 公斤。 3-11 針對母性勞工公司提供好孕到專案，提供哺乳室、孕婦停車位、書籍及孕婦椅。 3-12 2024 年竹北 AI 園區總部大樓新建工程取得友善優良工地特優獎 3-13 2024 年新竹廠展延國健署「健康職場促進」標章認證 3-14 2024 年新竹廠獲得體育署「運動企業認證」標章 4. 公司於 2024 年未發生火災。 針對廠內消防規劃與設備管理，本公司依法規定，每年一次實施消防檢修申報，每二年一次實施建築物公共安全檢修申報。 人員管理的部分，為強化同仁對火災發生時的應變，除對新進人員實施消防逃生與滅火訓練外，每半年也會實施一次廠區消防逃生演練(含外籍同仁住宿點)。 另新竹總部每年會參加一次創新路段民防團訓練與其他公司共同演練；中和廠區會每年參加一次管委會辦理之消防聯合演練及新北市中和區颶洪及地震複合式災害防救演練	無
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？		本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。	無
(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，		1. 本公司產品與服務之行銷及標示，皆遵循「ISO 9001 品質管理系統」、「ISO 14001 環境管理系統」國際準則，綠色產品符合 RoHS / Reach / RMI 等國際法規的要求。	無

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？		2.公司內部制定「客戶服務程序書」、「客訴處理管理程序書」相關流程，並建置客戶服務網站，設有業務同仁，不定期與客戶溝通，主動聯繫拜訪，掌握需求；接受客戶申訴，以保護客戶的權益。 3.本公司訂有個人資料保護管理制度與政策，並設有個人資料保護專案小組，管理及保護客戶隱私。透過個資內部稽核、外部驗證、危機預防及教育訓練，為客戶的資料把關。									
(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？		本公司訂有「企業社會責任管理制度及推動計畫」、「供應商管理程序書」，建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待。 本公司成立供應商輔導專案，透過遴選供應商、稽核輔導、績效評估、訓練與供應商大會，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理之中，本公司 113 年合作供應商 100% 符合以下條件。 <table><tr><td>供應商評估</td><td>所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 製程相關原物料供應商必須通過 ISO9001 品質管理系統認證、供應商依業務類別取得政府核發之有效工廠登記證及 ISO14001 環境管理認證、廠務及相關作業承攬商必須取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證。</td></tr><tr><td>供應商稽核</td><td>定期供應商稽核本公司成立稽核小組及輔導團隊，針對供應商的缺失追蹤改善進度，共同提升品質與技術、精進製程、提升良率、強化環保安全衛生績效、導入自動化提升產能，並且要求一起承諾減廢。</td></tr><tr><td>供應商訓練</td><td>本公司會不定期舉辦訓練，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範，課程包含職場衛生、員工健康、消防保養、碳盤查、氣候變遷、法規風險與從業道德等。</td></tr><tr><td>供應商大會</td><td>本公司每年舉辦供應供應商大會，透過引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範，課程包含職場衛生、員工健康、消防保養、碳管理、氣候變遷、法規風險、從業道德與衝突礦產。</td></tr></table>	供應商評估	所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 製程相關原物料供應商必須通過 ISO9001 品質管理系統認證、供應商依業務類別取得政府核發之有效工廠登記證及 ISO14001 環境管理認證、廠務及相關作業承攬商必須取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證。	供應商稽核	定期供應商稽核本公司成立稽核小組及輔導團隊，針對供應商的缺失追蹤改善進度，共同提升品質與技術、精進製程、提升良率、強化環保安全衛生績效、導入自動化提升產能，並且要求一起承諾減廢。	供應商訓練	本公司會不定期舉辦訓練，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範，課程包含職場衛生、員工健康、消防保養、碳盤查、氣候變遷、法規風險與從業道德等。	供應商大會	本公司每年舉辦供應供應商大會，透過引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範，課程包含職場衛生、員工健康、消防保養、碳管理、氣候變遷、法規風險、從業道德與衝突礦產。	無
供應商評估	所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 製程相關原物料供應商必須通過 ISO9001 品質管理系統認證、供應商依業務類別取得政府核發之有效工廠登記證及 ISO14001 環境管理認證、廠務及相關作業承攬商必須取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證。										
供應商稽核	定期供應商稽核本公司成立稽核小組及輔導團隊，針對供應商的缺失追蹤改善進度，共同提升品質與技術、精進製程、提升良率、強化環保安全衛生績效、導入自動化提升產能，並且要求一起承諾減廢。										
供應商訓練	本公司會不定期舉辦訓練，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範，課程包含職場衛生、員工健康、消防保養、碳盤查、氣候變遷、法規風險與從業道德等。										
供應商大會	本公司每年舉辦供應供應商大會，透過引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範，課程包含職場衛生、員工健康、消防保養、碳管理、氣候變遷、法規風險、從業道德與衝突礦產。										
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		本公司永續報告已依循全球永續報告協會出版之 GRI 通用準則 2021 進行編製，符合「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」、「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「上市櫃公司永續發展路徑圖」、「永續會計準則理事會」(Sustainability Accounting Standards Board ,SASB)準則及「氣候相關財務揭露」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構進行揭露。 該報告於 2024/05/06 經 SGS 台灣檢驗科技股份有限公司依據 AA1000 v3 第二類型中度保證等級，「氣候相關財務揭露 TCFD」進行第三方獨立保證。	無								

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：

結合供應商推動公益大串連，齊點亮新竹縣市 30 校

義隆電子2024年攜手 26 家供應商夥伴們共同捐贈教學物資給新竹縣市 30 所學校，總捐贈物資加現金價值高達新台幣 300 萬元，此舉不僅嘉惠偏遠地區的中小學等約 1500 位學童，也彰顯了義隆與供應商夥伴們對於社會責任的重視，回應聯合國永續發展目標的優質教育(SDG4)

實習生計畫與扶植人才-大學院校學生

義隆為專業的 IC 設計公司，培育人才是最直接有效回饋社會的方式。至 2024 年底已提供 174 個職缺給**大學院校學生實習**。

產學研合作計畫與培養人才-研究所及大學學生

義隆電子評估自身需求，選擇合適的大學院校及學術研究機構的教授進行技術專案的開發，從 2022 年以來，至 2024 年底與研究單位、大學共合作 41 項產學計畫，並提供獎學金給在學的博士生、碩士生及學士共 99 位。

落實生態保育，翻轉傳統的實驗教育-偏遠國小學生

義隆認同台灣好基金會聚焦有機飲食、土地教育、家鄉認同的理念，從 2020 年以來已連續第四年參與「神農計畫」，2024 年捐贈 100 萬元，主要協助苗栗地區的中興國小/中和國小發展有特色跨領域的教學應用課程。

贊助2024「e啟讀出未來」公益捐贈—國小學生

義隆響應元太科技「e 啟讀出未來」公益專案，與 22 家企業一同捐贈 1,024 台彩色電子書閱讀器(內建近 11 萬冊電子書)，總捐贈價值近新台幣 3,000 萬元，嘉惠雲林縣 40 所國小 1 萬 5 千多名國小學生。

關懷弱勢族群—獨居長者

在疫情趨緩後，義隆與合作長達十年的天主教社服中心，再次在中秋節前夕聯合舉辦愛心園遊會，期望透過義賣，把園遊會設攤義賣扣除成本後的所得全數捐出，協助機構修繕費用。至 2024 年底已捐贈近 167 萬元，近千人響應活動。

公益假制度-鼓勵員工自主投入社會公益

自 2022 年起，義隆電子實施公益假制度，鼓勵員工在工作之餘，自行參加外部團體的公益活動。累計至 2024 年底已有 408 位同仁參加，如社區環境清掃志工，環境保育團體志工，動物保護團體志工，圖書館志工，捐血活動義工…都是。

守護環境，珍愛地球-認養海灘淨灘做起

自 2023 年起認養南寮南海觀音亭，連續二年由公司志工同仁偕同 403 位親友用淨灘守護地球，撿拾 1749.12kg 廢棄物。透過淨灘，減少廢棄物進入大海的機會，用具體的行動力，回應聯合國永續發展目標(SDGs)的 SDG14「保育海洋生態」。

耶誕送暖—捐款助惠明盲校學子溫暖過冬

員工參與 2024 年惠明盲校歲末耶誕捐款活動，募得近 28 萬元款項，用以製作學童外套。希望透過這份小小的心意，幫助孩童度過溫暖的冬天。

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	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。 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）。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1. 董事會為本公司氣候變遷管理最高監督單位，負責審查年度公司治理報告，確保氣候相關風險管理制度有效推行。永續發展委員會是義隆電子內部最高階的 ESG 推動組織，負責推動執行氣候管理相關計畫，每年定期向董事會呈報氣候相關的經營成效。113 年每季呈報溫室氣體盤查/查證進度，年度 TCFD 風險評估結果。 「環境管理組」每年依循 TCFD 框架辨識氣候相關風險與機會，針對列為重大財務衝擊的風險/機會項目，擬訂目標及推動計畫持續推進，每年由 ISO14001 管理審查會檢視整體風險管理的成果。 短期風險為強化排放量的報導義務及原物料成本增加兩項，為強化排放量的報導，每年需出版永續報告，溫室氣體盤查報告的查證費用，增加運營成本。原物料成本增加，相較 111 年成本上漲，但 112 年起價格已陸續往下，未發生原物料成本上漲。 中期風險-碳定價機制、客戶行為變化與國際倡議評鑑績效不佳等 3 項，面對政府及客戶持續需求，義隆已啟動碳費評估因應，陸續導入相關溫室氣體盤查、能源管理體系等，後續會產生查證費用。目前未發生國際倡議評鑑不佳， 長期風險-極端天氣事件(颱風、暴雨等)的嚴重性和頻率增加、降雨模式和極端天氣變化、平均溫度上升、以低碳替代產品替代現有產品服務及現有產品/服務要求及規範等 4 項。 發生極端氣候事件如颱風、突發性強降雨等，將影響產品運送，並導致各據點/供應商營運中斷，生產受到影響，義隆電子每年定期投保商

項目	執行情形				
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。 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。	業火災綜合保險因應。 而為減緩與適應氣候變遷所做的轉型行動為組織創造氣候機會有下列二者，1. 預計 2026 年落成竹北新廠是座符合綠建築銀級/智慧建築黃金級的高效率建築物，除對組織的溫室氣體減量有一定的貢獻，也可提高固定資產的價值。2. 2024 年已購買再生能源約 28 萬度，已階段性達成 2024 年使用 5%再生能源的目標，之後再依實際的情況，持續採購綠電，達成 2050 年電力淨零排放目標。3. RD 需要持續投入研發，因低碳需求帶來商機，機會增加營收。 公司現有的 ISO 14001 環境管理體系已將氣候變遷議題納為風險管理的一環，「環境管理組」每年依循 TCFD 揭露架構，辨識、評估氣候相關風險/機會，並訂定目標與行動計畫，落實執行。每年由管理審查會檢視整體風險管理的成果。 上述整理資料截至 114.02 月為廠內統計資料，尚未進行 ESG 報告書審查，預計於 114Q2 進行第三方驗證，實際資料依 ESG 報告書為主。 <table border="1"> <tr> <th>情境分析</th><th>情境分析的結果如何影響業務目標和策略</th></tr> <tr> <td>情境一：RE100(100% renewable energy)</td><td> 公司依台灣 NDCs「2050 年淨零排放」的目標，擬定相關策略 1.每年完成 ISO 14064-1 查證以提升可靠性。 2.義隆電子再生能源購買目標： 2024 年使用 5%再生能源(已達標) 2030 年使用 20%再生能源 </td></tr> </table>	情境分析	情境分析的結果如何影響業務目標和策略	情境一：RE100(100% renewable energy)	公司依台灣 NDCs「2050 年淨零排放」的目標，擬定相關策略 1.每年完成 ISO 14064-1 查證以提升可靠性。 2.義隆電子再生能源購買目標： 2024 年使用 5%再生能源(已達標) 2030 年使用 20%再生能源
情境分析	情境分析的結果如何影響業務目標和策略				
情境一：RE100(100% renewable energy)	公司依台灣 NDCs「2050 年淨零排放」的目標，擬定相關策略 1.每年完成 ISO 14064-1 查證以提升可靠性。 2.義隆電子再生能源購買目標： 2024 年使用 5%再生能源(已達標) 2030 年使用 20%再生能源				

項目	執行情形	
		2035 年使用 30%再生能源 2050 年使用 100%再生能源 以 2022 年義隆電子總用電度數當基準，評估 2024 年開始購買綠電到 2050 年 RE100，預估增加綠電成本將上升 10,387 萬。 3. 已於 2024 年 11 月取得 ISO 50001 認證，後續將維持每年的系統有效性，預估驗證費為 9 萬。 2024 年義隆集團溫室氣體排放量範疇二佔總排放量(範疇一+範疇二)的 86.23%，主要排放源為電力，故先規劃持續節電與購買綠電來降低溫室氣體排放量，後續再搭配新技術來減碳，直到無法減量則購買碳權來進行中和，以達到 2050 年淨零碳排的目標。
	情境二：淹水潛勢 (1)短期 依 2024 年中央氣象局各區逐日雨量資料，依年度 24 小時最大降雨量，以 NCDR 災害潛勢評估新北、新竹、台南、高雄地區，淹水狀況。 (2)長期 依 NCDR 氣候變遷災害風險調適平台中「RCP8.5」情境進行模擬。	(1)短期 新竹廠區依「24 小時降下 350mm 的雨」淹水災害潛勢評估，結果無顯著影響。 中和、台南、高雄廠區依「24 小時降下 200mm 的雨」淹水災害潛勢評估，僅高雄廠區附近路段小部分有淹水問題，淹水深度不超過 1m，目前評估不影響員工上下班，其他廠區則無顯著影響。 (2)長期 依氣候變遷災害風險調適平台，模擬評估「RCP8.5」結果顯示，當年平均溫度上升 1.5°C，除了新竹廠區以外，其餘廠區皆為

項目	執行情形		
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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 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)。	<table border="1" data-bbox="1171 204 2063 368"> <tr> <td data-bbox="1171 204 1496 368">此情境假設的時間範圍為 2021-2040 年，所面臨的環境是年平均溫度增加 1.5°C 情形</td><td data-bbox="1496 204 2063 368">淹水高風險區域。</td></tr> </table> 目前規劃竹北 AI 園區總部大樓採用綠建築與智慧建築設計已於 2024 年 11 月取得 ISO 50001 能源管理系統認證，未來將制定節能目標，來達成減碳的目的。 目前廠內無使用內部碳定價機制。 義隆電子短期目標為每年減少較前一年溫室氣體排放量降低 1%。2023 年較 2022 年間接溫室氣體排放量減少 188.7437 ton CO₂-e，已經達標。訂定短中期目標為自基準年(2019 年)至 2025 年累計節電率達到 10%。目前截至 2024 年累計節電率為 9.25%，已完成階段性目標。 2024 年公司已達成使用 5%再生能源階段性目標，接下來會依目標年持續增加再生能源購買量。目標如下： 2030 年使用 20%再生能源 2035 年使用 30%再生能源 2050 年使用 100%再生能源 義隆電子已於 2024 年完成 2023 年 ISO14064-1 之查驗，其餘關係企業配合金管會時程與 ESG 報告書進度進行自主盤查。義隆電子 2024 年 ISO14064-1 將於 2025Q2 進行查驗。依金管會規定各關係企業應於 2027 年成盤查 2029 年完成驗證。	此情境假設的時間範圍為 2021-2040 年，所面臨的環境是年平均溫度增加 1.5°C 情形	淹水高風險區域。
此情境假設的時間範圍為 2021-2040 年，所面臨的環境是年平均溫度增加 1.5°C 情形	淹水高風險區域。		

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

義隆電子(含新竹總部、中和一廠、台南研發中心、高雄研發中心)溫室氣體盤查結果如下：

2023 年：

範疇一：378.3724tCO₂-e，範疇二：2,483.0743tCO₂-e，範疇一+範疇二總和為 2,861.4467tCO₂-e

範疇三：521.5260tCO₂-e(涵蓋原物料與廢棄物處理)

2024 年：

範疇一：383.9682 tCO₂-e，範疇二：2,327.6887 tCO₂-e，範疇一+範疇二總和為 2,711.6569 tCO₂-e

範疇三：494.3422 tCO₂-e(涵蓋原物料與廢棄物處理)

密集度〔(範疇一+範疇二)/營業額(百萬)〕

2023 年密集度：0.237(tCO₂e/百萬元)

2024 年密集度：0.214(tCO₂e/百萬元)

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

確信範圍：義隆電子(含新竹總部、中和一廠、台南研發中心、高雄研發中心)

確信機構：BSI

確信準則：範疇一與範疇二：合理保證等級。範疇三：採用確證與協議程序(AUP)

確信意見：N/A

已於 2024 年 05 月取得 2023 年溫室氣體盤查查證聲明書。

2024 年 ISO14064-1 將於 2025.03 進行外部稽核，確信範圍、機構、準則皆與 2023 年盤查範圍一致，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

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

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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。

目前尚未盤查完財務報告邊界之溫室氣體排放量，依金管會規定最晚應於 2029 年完成查證。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	是		(一) 本公司訂定『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』，並經董事會通過，在公司網站上誠信經營執行情形。管理階層基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，積極落實誠信經營政策。 (二) 本公司訂定『誠信經營守則』、『誠信經營作業程序及行為指南』及『檢舉制度』，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。 (三) 本公司訂定『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施。	無差異
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定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	是	是	(一) 本公司與他人簽訂契約時，充分瞭解對方之誠信經營狀況，並於契約中明訂商業活動如涉及有不誠信行為之情事，得隨時無條件終止或解除契約。 (二) 本公司指定總經理室為推動企業誠信經營專責單位，若發生不誠信行為事件，其處理方式及後續檢討改善措施，由總經理室向董事會報告，並每年定期向董事會報告年度誠信經營執行情形。113年誠信經營單位之運作及執行情形於113年12月24日董事會中報告。	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	是		(三) 本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單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？	是		(四) 本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應檢討，確保該制度之設計及執行持續有效。並由內部稽核單位定期依稽核計畫查核相關制度遵循情形。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		(五) 2018年起新人到職訓練加入反貪腐數位課程，100%完成相關訓練及線上測驗，之後定期更新。本公司 113 年度舉辦與誠信經營相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、會計制度及內部控制制度等相關課程)計 1,164 人次，合計課程共 735.9 小時。 本公司於新人到職教育訓練課程包含防範內線交易及年度財務報告之30日前及季報公告15日前之封閉期間不得交易其股票之規定。2024年本公司另外安排3位董事參加防範內線交易宣導課程。 新上任之董事均有簽收董事宣導資料，其資料包含「董監事法規宣導手冊」、「董事聲明書」及「上市公司及其董事監察人與大股東應行注意之證券市場規範事項」。本公司	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			於2022年修改「公司治理守則」及「內部重大資訊處理作業程序」增加規定：「公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票」。本公司於2024年5月通知各董事2024下半年至2025上半年董事會預計召開日期，包含各季及年度財務報告預計通過時間，以供各董事遵循前述規定。 另於2023年起，本公司以email方式通知董事各季財務報告公告前之股票交易封閉期間，避免董事誤觸該規範。	
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？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是	是	(一) 本公司訂定具體檢舉及獎勵制度，員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核單位或其他適當人員呈報。 (二) 本公司網站設有「舉報信箱」和「員工申訴辦法」，供員工及外部人士以匿名之方式舉報，並指派人力績效管理室主管為專責處理人員。本公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，並設置智權法務室處理商業機密之專責單位，負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，確保其作業程序之持續有效。	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	是		(三) 公司將盡全力保護保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置及安全。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	是		公司已於網站及公開資訊觀測站，揭露所訂『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』及於公司網站公司治理項下揭露誠信經營執行情形。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 無差異				
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） 本公司至2024年底並未發生任何貪腐、違反商業道德及誠信的案件。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：公司對外網頁企業責任項下有公司治理相關的規章。

(十) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：(請參閱索引路徑(新版 MOPS)：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告，網址(新版 MOPS)：

<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：不適用。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十二) 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：

股東會決議及執行情形：

開會日期	會議	股東會重要決議	執行情形
113.05.30	113 年股東常會	承認事項：	
		通過承認民國一一二年度決算表案	依決議辦理
		選舉事項：	
		選舉本公司第十一屆董事(含獨立董事)	113 年 6 月 3 日獲新竹科學園區管理局准以登記
		其他議案：	
		解除董事競業禁止之限制	依決議辦理

董事會決議：

會議日期	會議性質	重要決議內容
113.01.15	董事會	1. 修訂本公司第十三次買回股份轉讓辦法，提請核議 2. 討論本公司第十三次買回股份擬辦理轉讓員工及訂定基準日案，提請核議
113.02.22	董事會	1. 報告董事會績效考核自評結果 2. 報告永續發展委員會績效考核自評結果 3. 報告薪資報酬委員會績效考核自評結果 4. 報告審計委員會績效考核自評結果 5. 報告溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形 6. 報告庫藏股執行情形 7. 薪資報酬委員會提案：經理人一一二年度績效獎金發放，提請核議 8. 薪資報酬委員會提案：經理人一一二年度員工酬勞發放，提請核議 9. 向為昇科科技公司及其關係人購買奇美車電(股)公司股權，提請核議 10. 本公司一一二年度自結財務報表及合併財務報表案及營業報告書案，提請審議 11. 討論本公司一一二年下半年度盈餘分派案，提請核議 12. 有關112年下半年度盈餘分派案，現金股利配息基準日及股利發放日之作業，提請討論 13. 員工酬勞及董事酬勞配發，提請核議 14. 改選本公司第十一屆董事案，提請核議 15. 受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間，應選名額及受理處所案，提請討論 16. 討論本公司一一三年股東常會召開日期、地點，提請核議 17. 訂定受理股東提案期間暨受理處所，提請核議 18. 訂定公司治理作業程序及查核程序，提請核議 19. 本公司一一二年度之內部控制制度，業經自行評估完竣，評估之結果謹出具內部控制聲明書，提請核議 20. 委聘安侯建業聯合會計師事務所會計師查核簽證本公司一一三年各項財務報表及稅務報告，提請核議

會議日期	會議性質	重要決議內容
113.03.11	董事會	1. 報告氣候變遷相關財務資訊揭露評估報告(TCFD) 2. 董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案，提請討論 3. 解除董事競業禁止之限制，提請核議 4. 變更第十三次買回股份轉讓員工認股繳款方式，提請核議
113.05.02	董事會	1. 報告公司溫室氣體盤查及查證時程規劃 2. 薪酬委員會提：一一二年度董事酬勞配發，提請核議 3. 薪資報酬委員會提案：調整董事暨經理人獎酬規劃時程，提請核議 4. 本公司一一三年第一季自結之合併財務報告，提請核議
113.05.30	董事會	1. 推選董事長 2. 聘請總經理 3. 委任審計委員會委員，提請決議 4. 聘請薪資報酬委員會委員，提請決議 5. 聘請永續發展委員會委員，提請核議
113.08.02	董事會	1. 報告購買董事及經理人責任險 2. 薪酬委員會提：經理人薪資調整，提請核議 3. 本公司一一三第二季自結之合併財務報告，提請核議 4. 討論本公司一一三年上半年度盈餘分派案，提請討論 5. 修訂本公司「永續發展委員會設置辦法」部分條文，提請核議 6. 十年期再生能源購買合約(2024-2033)案，提請追認 7. 編製2023永續報告書，提請核議 8. 向遠東銀行、兆豐銀行、王道銀行、凱基銀行申請應收帳款承購及融資額度，提請核議
113.11.05	董事會	1. 報告公司溫室氣體盤查及查證時程之完成情形 2. 本公司一一二年第三季自結之合併財務報告，提請核議 3. 認購庫得科技股份有限公司現金增資案，提請核議
113.12.24	董事會	1. 本公司董事會績效評估報告 2. 企業社會責任執行計畫與成果情形報告 3. 風險管理運作情形報告 4. 與利害關係人溝通情形報告 5. 誠信經營單位之運作及執行情形報告 6. 資訊安全具體管理方案情形報告 7. 智慧財產管理執行情形報告 8. 薪資報酬委員會提案：董事暨經理人獎酬規劃時程，提請核議 9. 薪資報酬委員會提案：訂定委任經理人退休辦法，提請核議 10. 訂定一一四年度稽核計畫案，提請核議 11. 修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文案，提請核議 12. 追認發起設立北科之星貳創業投資(股)公司案，提請核議 13. 參與發起設立益創三創業投資有限合夥案，提請討論
114.02.27	董事會	1. 報告董事會績效考核自評結果 2. 報告永續發展委員會績效考核自評結果 3. 報告薪資報酬委員會績效考核自評結果 4. 報告審計委員會績效考核自評結果 5. 報告溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形 6. 報告庫藏股執行情形 7. 薪資報酬委員會提案：經理人一一三年度績效獎金發放，提請核議 8. 薪資報酬委員會提案：經理人一一三年度員工酬勞發放，提請核議 9. 本公司一一三年度自結財務報表及合併財務報表案及營業報告書案，提請審議 10. 討論本公司一一三年下半年度盈餘分派案，提請核議 11. 有關113年下半年度盈餘分派案，現金股利配息基準日及股利發放日之作業，提請討論 12. 員工酬勞及董事酬勞配發，提請核議 13. 本公司基層員工的定義及範圍，敬請討論

會議日期	會議性質	重要決議內容
		14. 本公司章程修訂案，提請核議 15. 除董事競業禁止之限制，提請核議 16. 修訂內部控制制度，提請核議 17. 討論本公司一一四年股東常會召開日期、地點，提請核議 18. 訂定受理股東提案期間暨受理處所，提請核議 19. 本公司一一三年度之內部控制制度，業經自行評估完竣，評估之結果謹出具內部控制聲明書，提請核議 20. 認購義碩智能科技(股)公司114年度現金增資案，提請核議 21. 委聘安侯建業聯合會計師事務所會計師查核簽證本公司一一四年各項財務報表及稅務報告，提請核議
114.05.06	董事會	1. 薪酬委員會提：一一三年度董事酬勞配發，提請核議 2. 本公司一一四年第一季自結之合併財務報告，提請核議 3. 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則，提請討論

(十三) 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：

會計師公費資訊級距表（請勾選符合之級距或填入金額）

金額單位：新臺幣千元

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
安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧	113 年度	4,460	1,458	5,918	
	李昉儀	113 年度				

請具體敘明非審計公費服務內容：稅務簽證費用、薪資檢查表簽證費、數據保護要求(DPR)獨立評估費用及境外投資公司維持公費。

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。。

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。

(二)非審計公費性質：係稅務簽證費用、薪資檢查表簽證費、數據保護要求(DPR)獨立評估費用及境外投資公司維持公費。。

(三)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：未更換。

(四)審計公費較前一年度之審計公費減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：

(一)、關於前任會計師

更 換 日 期	民國111年11月03日		
更 換 原 因 及 說 明	本公司委任之會計師事務所因內部組織調整，自112年第一季起本公司簽證會計師由周寶蓮會計師及曾漢鈺會計師更換為李枋儀會計師及呂倩慧會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)、關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	李昉儀、呂倩慧
委任之日期	民國111年11月03日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)、前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：(請參閱索引路徑(新版MOPS)：股權移轉：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，股權質押變動情形：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；網址(新版MOPS) 股權移轉：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1，股權質押變動情形：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

2.1 股權移轉資訊：

於集中市場自由買賣，故不適用。

2.2.股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

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。 (註3)		備 註
	股數 (股)	持股 比例	股數 (股)	持股 比例	股數 (股)	持股 比例	名稱	關係	
華南商業銀行受託保管 元大台灣價值高息EET F證券投資信託基金 專戶	14,123,000	4.64%	無	無	無	無	—	—	
義隆投資股份有限公司 代表人：葉儀皓	12,438,199	4.09%	無	無	無	無	—	為本公司之 子公司	
	6,288,895	2.06%	無	無	無	無	玉隆投資 (股)公司	為該公司主 要股東	
新制勞工退休基金	11,253,918	3.70%	無	無	無	無	—	—	
玉隆投資(股)公司 代表人：陳秀珠	7,083,059	2.33%	無	無	無	無	葉儀皓	為本公司主要 股東	
	0	0%	無	無	無	無	葉儀皓	二等親	
葉儀皓	6,288,895	2.06%	無	無	無	無	玉隆投資 (股)公司	為該公司主 要股東	
上海商業儲蓄銀行股份 有限公司 代表人：李慶言	5,203,000	1.71%	無	無	無	無	—	—	
	0	0%	無	無	無	無	—	—	
花旗(台灣)託管挪威中 央銀行投資專戶	4,604,303	1.51%	無	無	無	無	—	—	
渣打國際商業銀行營業 部受託保管先進星光基 金公司之系列基金先進 總合國際股票指數基金 投資專戶	3,578,344	1.17%	無	無	無	無	—	—	
長庚醫療財團法人	3,404,000	1.12%	無	無	無	無	—	—	
渣打國際商業銀行營業 部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	3,255,870	1.07%	無	無	無	無	—	—	

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

單位：仟股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Elan (HK)	29,328	100.00%			29,328	100.00%
義隆投資(股)公司	50,000	100.00%			50,000	100.00%
Elan Information	65	100.00%			65	100.00%
鉅普科技(股)公司	784	49.00%			784	49.00%
義傳科技(股)公司	47,363	39.14%	831	0.69%	48,194	39.83%
義晶科技(股)公司	20,569	83.40%	1,575	6.39%	22,144	89.79%
同富投資(股)公司	3,000	46.73%			3,000	46.73%
亮芯科技(股)公司	1,805	45.07%			1,805	45.07%
義碩智能(股)公司	14,647	92.27%	987	6.22%	15,634	98.49%
義明科技(股)公司	4,113	18.01%	2,138	9.36%	6,251	27.37%
文鼎創業投資(股)公司	19,950	30.00%			19,950	30.00%
達盛電子(股)公司	2,500	24.69%			2,500	24.69%
指旺科技(股)公司	600	23.08%			600	23.08%
奇美車電(股)公司	14,050	46.83%			14,050	46.83%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		附 註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外之財產 抵充股款者	其 他
83.05	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	創立	無	無
86.08	10	110,600	1,106,000	110,600	1,106,000	盈餘轉增資 100,000 員工紅利 6,000	無	86/7/5(86)台財政(一)第五二七五〇號函
87.07	10	147,140	1,471,400	147,140	1,471,400	盈餘轉增資 331,800 員工紅利 33,600	無	87/6/18(87)台財政(一)第五二九四一號函
88.09	10	164,854	1,648,540	164,854	1,648,540	盈餘轉增資 147,140 員工紅利 30,000	無	88/7/12(88)台財證第六三四四六號函
89.06	10	220,810	2,208,102	220,810	2,208,102	盈餘轉增資 494,562 員工紅利 65,000	無	89/5/2(89)台財證第三五一五六號函
90.07	10	450,000	4,500,000	295,038	2,950,383	盈餘轉增資 662,431 員工紅利 79,850	無	90/5/2(90)台財證第一四三七八〇號函
91.07	10	450,000	4,500,000	329,239	3,292,391	盈餘轉增資 295,038 員工紅利 46,970	無	91/7/8(91)台財證一字第〇九一〇一三七三三四號函
92.07	10	450,000	4,500,000	330,792	3,307,923	公司債轉換股份 15,532	無	92/7/30 圓商字第 0920020871 號
92.10	10	450,000	4,500,000	335,307	3,353,071	公司債轉換股份 45,148	無	92/10/21 圓商字第 0920029312 號
93.01	10	450,000	4,500,000	338,311	3,383,114	公司債轉換股份 30,043	無	93/1/29 圓商字第 0 第 0930001801 號
93.04	10	450,000	4,500,000	338,903	3,389,028	公司債轉換股份 5,914	無	93/4/21 圓商字第 0930010383 號
93.07	10	450,000	4,500,000	343,235	3,432,348	公司債轉換股份 43,319	無	93/7/27 圓商字第 09300199753 號
93.09	10	450,000	4,500,000	355,684	3,556,841	盈餘轉增資 101,493 員工紅利 23,000	無	93/9/21 圓商字第 0930025813 號
94.01	10	450,000	4,500,000	364,625	3,646,253	公司債轉換股份 89,412	無	94/1/20 圓商字第 0940001655 號
94.04	10	450,000	4,500,000	359,625	3,596,253	庫藏股註銷減資(50,000)	無	94/4/28 圓商字第 0940011303 號
94.10	10	450,000	4,500,000	367,876	3,678,760	盈餘轉增資 67,507 員工紅利 15,000	無	94/10/5 圓商字第 0940026465 號
95.08	10	450,000	4,500,000	366,876	3,668,760	庫藏股註銷減資(10,000)	無	95/08/23 圓商字第 0950022570 號
95.10	10	450,000	4,500,000	371,755	3,717,548	盈餘轉增資 36,788 員工紅利 12,000	無	95/10/2 圓商字第 0950025887 號
95.11	10	450,000	4,500,000	361,785	3,617,848	庫藏股註銷減資(99,700)	無	95/11/15 圓商字第 0950029921 號
97.10	10	480,000	4,800,000	410,670	4,106,698	合併增資 488,850	無	97/10/21 圓商字第 0970029807 號
98.08	10	480,000	4,800,000	415,936	4,159,360	員工認股權執行 11,480 盈餘轉增資 41,182	無	98/08/26 圓商字第 0980023343 號
99.07	10	480,000	4,800,000	416,094	4,160,936	員工認股權執行 1,576	無	99/07/19 圓商字第 0990020694 號
100.07	10	480,000	4,800,000	416,343	4,163,428	員工認股權執行 2,492	無	100/7/21 圓商字第 21017 號
101.10	10	480,000	4,800,000	418,245	4,182,445	員工認股權執行 19,017	無	101/10/17 圓商字第 32156 號
102.01	10	480,000	4,800,000	418,938	4,189,381	員工認股權執行 6,936	無	102/01/17 圓商字第 1954 號
102.04	10	480,000	4,800,000	428,228	4,282,277	員工認股權執行 92,896	無	102/4/16 圓商字第 1020010764 號
102.07	10	480,000	4,800,000	432,599	4,325,985	員工認股權執行 43,708	無	102/7/15 圓商字第 1020020794 號
102.10	10	480,000	4,800,000	433,215	4,332,125	員工認股權執行 6,140	無	102/10/18 圓商字第 1020031608 號
103.04	10	480,000	4,800,000	435,121	4,351,214	員工認股權執行 19,089	無	103/4/18 竹商字第 1030010997 號
103.05	10	480,000	4,800,000	438,598	4,385,978	員工認股權執行 34,764	無	103/5/19 竹商字第 1030014030 號
103.10	10	480,000	4,800,000	439,335	4,393,348	員工認股權增資 7,370	無	103/10/20 竹商字第 1030030508 號
103.12	10	480,000	4,800,000	441,145	4,411,448	員工認股權行使 18,100	無	103/12/26 竹商字第 1030038314 號
105.08	10	480,000	4,800,000	434,115	4,341,148	庫藏股註銷減資(70,300)	無	105/8/16 竹商字第 1050023250 號
107.08	10	480,000	4,800,000	303,880	3,038,804	減資 1,302,344	無	107/8/29 竹商字第 1070025345 號

股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (上市公司股票)	未發行股份	合計	
記名式普通股	303,880,392	176,119,608	480,000,000	—

(二)主要股東名單

114年3月30日

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
華南商業銀行受託保管元大台灣價值高息EET F證券投資信託基金專戶	14,123,000	4.64%
義隆投資股份有限公司	12,438,199	4.09%
新制勞工退休基金	11,253,918	3.70%
玉隆投資(股)公司	7,083,059	2.33%
葉儀皓	6,288,895	2.06%
上海商業儲蓄銀行股份有限公司	5,203,000	1.71%
花旗(台灣)託管挪威中央銀行投資專戶	4,604,303	1.51%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	3,578,344	1.17%
長庚醫療財團法人	3,404,000	1.12%
渣打國際商業銀行營業部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	3,255,870	1.07%

(三)公司股利政策及執行狀況

(1)股利政策：

本公司股利政策，為考量未來資金之需求、內外部整體環境變化及滿足股東對現金流入之需求，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及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議後，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

股利分派比例如下：

當年度擬分派盈餘數額不得低於累積可分配盈餘之百分之五十；考慮未來擴充計畫及投資資金需求，現金股利不低於當股利總額之百分之十。

(2)本次股東會擬議股利分派情形：

本公司民國一一三年上半年盈餘分配議案，業經民國一一三年第十一屆第二次董事會通過，擬自可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣1,215,521,568元，每股配發現金股利4.06元；民國一一三年下半年盈餘分配議案，業經民國一一四年第

十一屆第五次董事會通過，擬自可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣1,124,357,451元，每股配發現金股利3.76元。有關配息基準日及股利發放日授權董事長全權處理。民國一一三年上半年盈餘分配之配息基準日為113年10月1日，股利發放日為113年10月18日；民國一一三年下半年盈餘分配之配息基準日為114年4月3日，股利發放日為114年4月17日。

(3)預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司並無公開民國一一三年度財務預測資訊，依民國八十九年二月一日台財證(一)第00371號函規定，本公司毋須揭露此資訊，故此項目不適用。

(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十為員工酬勞及不超過百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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：本期公司依據公司章程及參考以往實際發放之董監酬勞，估計可能的員工酬勞及董事酬勞發放金額，若實際發放數與估計數有差異時，則依會計估計變動處理，列為次年度損益。

3.董事會通過之分派酬勞情形：

本公司於民國一一四年二月二十七日董事會決議，擬按公司章程分派一一三年員工酬勞及董事酬勞如下：

單位：仟元；仟股

項目	金額	分派現金	分派股票			酬勞	與認列費用 年度估計是 否有差異
			金額	股數	占本期稅後純 益及員工酬勞 總合比例		
員工酬勞		506,000	0	0	0	0	無差異
董事酬勞		0	0	0	0	51,000	

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

本公司於民國一一三年二月二十二日董事會決議通過分派一一二年員工酬勞及董事酬勞決議案與原認列數相同，其實際配發情形如下：

單位：仟元；仟股

項目	金額	分派現金	分派股票			酬勞	與原董事會通 過之擬配發情 形及費用認列 差異
			金額	股數	占盈轉比例		
員工分紅		386,000	0	0	0	0	無差異
董監酬勞		0	0	0	0	39,000	

(六)公司買回本公司股份情形:

買 回 期 次	第13次(期)
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	110/08/06~110/10/05
買 回 區 間 價 格 -	140-200
已買回股份種類及數量	普通股
已買回股份金額	6,857,000股
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	68.57%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,738,000股
累積持有本公司股份數量	普通股5,119,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.68%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證發行情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日為止辦理情形及對股東權益之影響：本公司已無未屆期之員工認股權憑證。

(二) 累積至年報刊印日止，取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無

(三) 限制員工權利新股辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

(1)所營業務主要內容：

下列產品之研究、開發、生產、製造、銷售：

(a)觸控螢幕晶片(Touchscreen Controller)

(b)帶筆功能的觸控螢幕晶片(Touchscreen Controller with Pen)

(c)觸控板模組 (Touchpad Module)

(d)指向裝置(Pointing Stick)

(e)生物辨識晶片(含指紋與人臉辨識)

(2)一一三年度主要業務內容及其營業比重：

業務內容	營業額(仟元)	營業比重(%)
消費性觸控積體電路	3,218,851	23.16
筆電輸入裝置模組	9,112,060	71.78
其他	364,951	5.06
合計	12,695,862	100.00

(3)計劃開發之新商品：

本公司計畫開發的新產品包括：

- 應用於先進駕駛輔助系統(ADAS)的高解析度高動態範圍影像處理解決方案
- 高解析度區域調光控制的智慧座顯示器解決方案
- 應用於車用顯示器觸的觸控驅動整合解決方案(支援防水、手套)
- 應用在智慧卡的指紋辨識解決方案
- 應用於充電器(GAN)驅動晶片
- 應用在Chromebook的單層觸控螢幕(SLOC)解決方案(支援防水、手套、主動筆操作)

(二)產業概況

(1)產業上、中、下游之關聯性

半導體產業為台灣製造業與出口的重要動能，且對下游供應鏈產生的影響甚巨，包含了近期快速發展的科技、汽車、醫療、能源等產業。近年更結合生成式人工智慧(Generative AI)等創新應用，帶動台灣科技業的蓬勃發展。

台灣半導體產業上下游產業鏈完整，專業分工模式獨步全球，晶圓代工與IC封測產值全球第一，IC設計產值全球第二。整體的發展位居全球關鍵的位置，最重要的特色即是專業分工，同時也是驅動近五十年我國半導體發展的最重要憑藉。

相較於美、日、韓等國家之IC業者係採上、中、下游整合方式經營，我國則採高度專業分工，從IC設計、光罩製作、晶圓製造、切割、封裝及測試均可獨立成單一業者，我國IC產業的垂直分工體系經多年來的整合發展日趨完整，使得半導體產業群聚效益日漸發酵。

日前台灣半導體產業協會公布2023年台灣IC產業產值預計約4.3兆元，年減達11.2%，高於全球半導體市場衰退的10.1%，主要受近年來美中貿易衝突、地緣政

治(烏俄戰爭、兩岸關係緊張、以巴衝突)，以及長期以來的通膨壓力影響。然展望2024年，我國半導體產值將恢復正常，預期台灣IC產業產值將成長至4.9兆元，年增14%。面對未來全球經濟體高度不確定性及新興科技發展，台灣理應仍以更積極的態度面對各種挑戰，期許將半導體的產業優勢拓展至各行各業，並成為全球供應鏈中不可或缺的合作夥伴。

(2)產品發展趨勢及競爭情形

因應近期發展快速的生成式人工智慧(Generative AI)，本公司將多年研究的人工智慧(AI)技術廣泛應用於產品中，尤其是影像辨識處理技術。本公司自2018年開始，即與中央研究院合作開發人工智慧(AI)技術，除贊助台灣人工智慧學校開辦經費以外，也累計派遣內部數百名主管參與人工智慧的所有課程，學習人工智慧(AI)技術的關鍵要素，並進而將人工智慧(AI)技術之所學，應用於本公司的多項產品線，包含觸控板模組、觸控螢幕晶片及指紋辨識晶片等，同時也持續與重要客戶討論其他可拓展應用的功能及領域。

除了人工智慧(AI)外，本公司也以增加產品功能及提升產品規格來帶動營運的成長，例如觸覺回饋(Haptic Pad)採用率提升、大尺寸觸控板帶動平均單價上升、高單價的MOC(Match On Chip)滲透率再升級，單層觸控功能晶片的內嵌式觸控面板(SLOC)、整合觸控和驅動晶片的LTDI等，同時，長期投入觸控技術的開發和應用，並擁有美、日、大陸和台灣等地的專利。

其次，生物辨識在智慧型手機的應用滲透率已經非常高，同時，競爭態勢相較而言比較激烈。本公司為總體營運成長考量，強化在影像辨識的應用，並且朝多元化的應用產品作發展，筆電是目前最重視的應用。

同時，在非筆電的應用亦積極展開，首先，先進駕駛輔助系統(ADAS)是本公司積極執行的營業重點，結合轉投資公司共同開發訴求行車安全為主的ADAS有關的產品，包括Camera Module、感測器融合(Sensor Fusion)演算法以及外接元件等，提供優質的整體解決方案予電動巴士和大型巴士等，為進軍車用電子市場先行鋪路，預期能夠在2024年間看到營收貢獻。

其次，為了擴大指紋辨識的應用，帶動營運成長，本公司積極朝智慧卡市場進軍，因智慧卡的應用範圍非常廣，包括信用卡、金融卡、員工識別證、身份證等，未來市場潛力非常大，雖然目前市場尚未起飛，不過，持續提升產品性價比，來吸引品牌客戶的採用仍持續進行，本公司為提升市場競爭力以訴求高附加價值的支援加密以及支付以及增加防假指紋等功能作為產品訴求，提供客戶端最佳的市場競爭力。

義隆電子及關係企業目前的產品線：

本公司目前有兩大產品分類、五大產品線：

兩大產品分類分別是觸控和非觸控類，觸控類營收是2023年營運的主要動力，佔營收比重達78%，非觸控類佔22%。五大產品線包括觸控類的觸控螢幕晶片、觸控板模組(Touch Pad module)、指紋辨識晶片；以及非觸控類的微控制器(MCU)和指向裝置(Pointing Stick)。

觸控螢幕晶片：應用產品包括智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、AI PC、電子書等，另外在車用電子陸續導入智慧座艙、觸控、指紋以及 Mini LED 的 Local Dimming 技術應用。

觸控板模組暨晶片：主要應用在筆記型電腦。

生物辨識晶片：應用範圍非常多，從智慧手機、筆電、平板、智慧卡、PC 週邊等，目前正積極搶進車用市場，將以電容式及光學式指紋辨識晶片附帶高附加價值的支援加密，以及支付和增加防假指紋等功能作為產品訴求，提供客戶端最佳的市場競爭力，尋求營收和利潤極大化。

微控制器 IC：主要應用在大小家電、安全系統、通訊週邊如充電器、高階的互動式玩具、手機、電子字典、語言學習機、光學滑鼠、鍵盤控制晶片等市場。

指向裝置（Pointing Stick）：此產品主要應用於筆記型電腦。

(三)技術及研發概況：

(1)最近二年度研究發展經費支出：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
研發費用	2,284,823	2,148,773
營收淨額	12,695,862	12,058,515
占營收淨額比例	18%	18%

資料來源：會計師簽證報告

(2)開發成功之技術或產品：

- 聯網型消防模組控制晶片
- 應用於車用顯示器的觸控驅動整合晶片
- 應用於車用顯示器的區域調光控制晶片
- 應用於 NB 觸控板的壓力感測及觸覺回饋驅動晶片
- AI 觸控板具防手掌誤觸及防水解決方案
- 具主動筆追蹤同步顯示及防手掌誤觸/防水的 AI 觸控螢幕解決方案

(3)關係企業：義晶科技、義碩智能及奇美車電等之產品及計畫開發產品：

義晶科技：義晶科技目前主要產品包括：(1)魚眼鏡頭校正影像處理晶片(2)百萬畫素高解析度影像處理晶片

計畫開發之新商品：晶片 IC：為強化車載智能影像應用，持續開發車載影像智能辨識技術(ADAS)市場，期望未來提供駕駛者中低速前行駛時的安全防護與後續倒車時自動影像測距轉換俯視角讓駕駛者安全停車。

義碩智能：現有主要產品包括(1)五百萬像素 360 度全景高解析 H.264 式網路攝影機(5 Mega Pixel 360 degree Fisheye H.264 IP Camera) (2)雙鏡全景球型網路攝影機(Dual Lens Panoramic Dome Network Camera) (3)二百萬低照度戶外槍型網路攝影機(2 Mega Pixel Low Lux Outdoor Bullet Network Camera) (4) 人工智慧交通偵測系統 (ARTIFICIAL INTELLIGENCE TRAFFIC DETECTION SYSTEM)。

計畫開發之新商品：具 AI 影像辨識功能之槍型攝影機(AI 攝影機)

義明科技：現有主要產品包括(1)環境光感測器(2)近接感測器(3)環境光-近接感測器三合一模組(4)OLED 屏下 LED 環境光-近接感測器(5)RGB 色溫感測器(6) TWS 入耳偵測感測器(7) AR/VR 穿戴偵測感測器 (8) Edge AI Vision 視覺感測器

奇美車電：主要產品包括：(1)前置鏡頭偵測系統(車道偏移/前車防撞/前車距監控/行人防碰撞警示)(2) 外置鏡頭偵測系統(側邊及後方盲區警示系統)(3) 內置鏡頭偵測系統(身分鑑別/疲勞/分心/注意力/姿勢崩塌警示系統)(4) 車載智能影像運算控制盒 (AI-box for vision base) (5) CMS (Camera Monitor System) 電子後照鏡系統(6) 鏡頭模組方案。

計劃開發之新商品：進階版前置鏡頭偵測系統、進階版外置鏡頭偵測系統、AI - Digital Sideview Monitoring system、農機建機 AI 智慧偵測系統、AI 環景偵測系統、Pure Camera (for Centralized sensing system)

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期計畫

A.行銷策略：

- (a) 建立在終端客戶的需求基本上，以本公司創新的研發技術、完善的維護服務及穩固的客戶關係，提供終端客戶最貼近理想的解決方案，並以多元化的選擇，滿足筆電市場豐富的設計及構想，體現差異化所帶來的更高競爭力。
- (b) 業務行銷人員深入產業，直接面對客戶端的需求，以精進對整體產業供應鏈的掌握，了解市場的關鍵需求，以及能產生業務能量的客戶，並尋求具實力的業者合作配合等。同時，在主要市場駐點，並派售後服務工程師隨時待命，配合業務需求為客戶作最佳的服務。

B.產品發展方向：

- (a) 具防手掌誤觸及防水功能的AI觸控板解決方案，降低因隨著觸控板尺寸增加而導致的誤觸風險。
- (b) 將帶手套及防水操作的觸控板及觸控螢幕和驅動晶片導入車用市場。
- (c) 具低耗電防假指紋的指紋辨識解決方案，更保護個資安全。此舉有助於拓展更巨大的智慧型手機、筆記型電腦、信用卡、金融卡、員工門禁卡、車用電子等商機。
- (d) 帶主動筆的觸控板解決方案，提供予線上學習者最佳的使用方案。
- (e) 提供在戶外強光下Mini-LED之區域調光技術，使車用螢幕畫質不受光線影響。
- (f) 開發應用於AI PC的指紋辨識應用解決方案，以降低隨著人工智慧(AI)發展而愈受重視的盜用風險。

C.生產策略：

加強整個生產作業流程的自動化作業規劃及管理，提升模組產出效率，完成快速交貨。同時，充分與半導體產業上中下游的業者維持緊密的合作關係以機動作業做各項因應措施，以終端客戶訂單展望為主，提前規劃生產，兼顧產品品質並維持良好出貨效率，以滿足終端客戶期望。

D.營運策略：

- (a) 產品銷售策略富有彈性：為了強化市場拓展以及有效提升營收規模，並符合客戶的需求，採用模組化、單晶片等多種的銷售方式。
- (b) 聚焦化：為因應整體市場競爭日趨白熱化，以產品導入人工智慧(AI)技術，明顯與競爭對手作區隔，以聚焦在具有競爭力以及具利潤的應用市場為主軸。

- (c) 效能極大化：活化本公司全系列產品皆具有觸控效能，並以具競爭優勢的帶筆功能，防假指紋的功能，導入各種終端消費性產品中，以提升產品的毛利率為目標。
- (d) 品牌、ODM、面板廠以及相關供應鏈等客戶並進：強化與品牌客戶的合作方案，同時，也配合ODM廠商以及面板廠和上中下游等供應鏈的客戶資源，多元化並進藉以提升營運績效。

E.財務策略：

尋求產業上中下游供應鏈的合作機會，以投資等方式建構新的產業合作平台，使企業發揮財務效益，並具有結合雙方企業的資源，增加產品互補，帶動營收成長；同時，以穩健的財務操作，使資金運用達到最大效益。

(2)長期發展計劃

A.行銷策略：

- (a) 以亞洲的台灣為營運總部，作為運籌帷幄的中心，佈建全球行銷網路及通路體系，包括全球的知名筆電、智慧型手機、平板電腦、汽車、家電等品牌廠商都是本公司重要客戶，且靈活運用自有能量及代理經銷體系之行銷及技術支援能力，並結合美日歐以及中國大陸知名企業合作，共同開拓新應用市場，以爭取產品成為市場最主要領先者作為目標，提供全方位的行銷及完整的售後服務，藉以帶動營收上揚，以提升市場知名度及佔有率。
- (b) 積極建立自有的精英人才庫，提升國際行銷能力並加強技術支援，持續與世界級大廠的合作。擴大全球版圖，以完善的服務態度，增加客戶信任度，並提升接觸全球人才的機會。

B.產品發展方向：

- (a) 持續與美系、大陸、日系等多家知名平台和規格制定的業者合作，推出因應市場最新規格的需求產品，並有效帶動量價的提升。
- (b) 積極結合轉投資的關係企業以及相關物聯網技術之公司，共同開發相關人工智慧(AI)技術應用平台，以及趨勢產品Mini LED/Micro LED等，投入汽車電子、智慧家居、智慧交通、穿戴式產品等不同領域。

C.生產策略：

持續提升產品良率作業，以提高產品品質、降低生產成本，並有效提高毛利率。建立與外包廠緊密的合作關係或策略聯盟，形成完整的生態系統，確保上下游產能銜接無虞。

D.營運策略：

- (a) 聚焦具競爭力之產品，並擴大其應用範圍，藉由在原有技術上的突破，以及了解終端客戶需求設計產品，創造差異化優勢。以多年發展人工智慧(AI)技術的實力為奠基，致力將人工智慧(AI)技術延伸至各項應用領域，藉此強化國際競爭力，並支持長期發展的優勢。
- (b) 策略聯盟：制定供應商策略，建立完整的上下游生態系統，以及長期合作的夥伴關係，以達到產能調節並能迅速支援終端客戶需求的功能。

E.財務策略：

配合企業體經營規模的不斷擴大，充分利用資本市場之各式理財工具以取得較低廉營運資金，藉此強化財務結構。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

(1)最近二年主要商品之銷售地區

單位：新台幣千元

地區\銷售	年度	113年度		112年度	
		銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
台灣		990,987	7.81	801,359	6.65
大陸		2,380,449	18.75	1,820,302	15.10
香港		9,071,745	71.45	9,240,554	76.63
其他		252,681	1.99	196,300	1.62
營收淨額合計		12,695,862	100.00	12,058,515	100.00

經歷總體經濟不穩定性的干擾，2023 年全球筆電市場需求下降，全年筆電出貨量衰退雙位數，總出貨量 1.74 億台。除了受到長期通膨及升息的擔憂影響，地緣政治(俄烏戰爭、以巴衝突)及中國大陸基礎建設和經濟放緩，都造成經濟發展受阻，進而壓縮全球消費力道。庫存已經在 2023 年逐漸去化。

不過，在經過兩年的逆風情勢，全球筆電產品也將於 2024 年迎來曙光。微軟預計將於 2025 年 10 月停止支援更新 Windows 10 系統，回顧歷史經驗，有機會在 2024 年迎來換機潮。另外，隨著生成式人工智慧(Generative AI)的興起，終端客戶也積極開發將人工智慧整合到個人電腦(AI PC)產品，此舉將有助於個人生產力或是工作效率的提升，改變個人電腦長期以來的發展生態，除了硬體規格要求提高外，更可能帶動零組件的功能升級，為筆電市場注入一股新意。本公司將持續強化產品功能和規格升級，以具競爭優勢的產品作規格導入，形成差異化競爭，藉此來提升市場佔有率。

同時，我們發現筆電市場仍然大有可為，特別是產品功能或是規格升級，替代既有的產品，滲透率仍然偏低的產品再作推廣導入，市佔率低的產品仍有提升的空間等。

指紋辨識產品在筆電的滲透率仍然偏低，特別是平均單價較高的 MOC (Match On chip,先行核對指紋再開機解鎖)，在後勢仍然看漲的前提下，我們期許在未來兩到三年內，囊括大部分的市場，取得市場主導的地位。觸覺回饋觸控板(Haptic Pad)2022 年首度出貨，即貢獻上億元的營收，2023 年恰逢總體經濟疲軟，影響出貨，但隨著 2024 年筆電市場回溫，有機會再度提升客戶導入的意願；大尺寸的觸控板的推出，則有利於平均單價的上升，單層的內嵌式觸控面板(SLOC)積極推廣導入並量產出貨，則有利於觸控螢幕晶片的營收，雖然全球的總經環境存在不確定性，且外在的市場競爭依然十分激烈，本公司仍努力在晶片設計技術工程部分積極強化，有效降低成本，期許有助於提升營運效能。

至於應用在筆電的指向裝置 (Point stick) 產品，目前本公司市佔率居全球第一，主要供應給全球最具規模的筆電大廠，我們將隨著筆電大廠的市場佔有率不斷提升而再揚升，同時，隨著客戶要求更輕薄的設計趨勢發展，有利於平均售價的提升。

本公司微控制器產品，仍將持續開發更低功耗的晶片平台，提供最佳解決方案予客戶，並加強在中國大陸的方案公司合作，並提供最佳性價比之控制晶片等。

本公司的客戶涵蓋全球各大品牌，不論是美系、日系、韓系、台灣和大陸等都囊括在內。在筆電市場零配件之次產業具有支配性的地位。2024 年持續朝擴大市場佔有率以及更佳化的營運成績目標努力。

(2)市場占有率：

本公司是一家全方位整合解決方案的專業 IC 設計公司，具有強大的研發團隊，每年並投入超過 12%以上的研發經費，是講求研發新產品為主體的晶片設計公司，本公司所開發的產品品質深獲客戶的認可，目前全球一線大廠的客戶比例佔營收一半以上。目前有三項產品名列全球第一，分別是觸控筆電螢幕晶片、觸控板模組以及指向裝置等。

依工研院經資中心（IEK）資料顯示，2023 年全年，台灣 IC 設計產值約為 1.0965 兆元（351 億美元），本公司所佔比例約是 1.10%。

(3)市場未來的供需狀況與成長性：

真正影響半導體的主要是終端市場需求的變化，半導體晶片最大的使用量在消費性電子產品，包括智慧型手機、筆電、平板、電視等。2023 年總體經濟成長受阻，主要受到長期通膨及升息的影響，縱使供應鏈積極去庫存，仍受到一定程度的影響。然隨著庫存天數回到合理的區間，在終端客戶正常拉貨的情形下，雖然總體經濟仍存在著許多不確定性，卻為 2024 年的營運帶來轉機。

除此之外，各種消費性產品功能明顯將愈來愈多，勢必需要更多更強功能的晶片加持，再加上目前許多消費性電子產品仍在尋求最佳性價比的解決方案，晶片的需求只會有增無減，最具發展潛力的電動車使用半導體晶片的數量更是一般燃油車的數倍以上，不只是電動轎車，大型巴士亦在尋求電氣化和智能化，電動巴士它的未來前景相對看好。因此，無疑的半導體的前景仍然是十分看好的，長線的市場需求依然確立無疑。緊接著，人工智慧(AI)的應用可以說是繼智慧型手機、PC、平板之後的下一波巨大商機，本公司目前已經陸續將現有的產品導入人工智慧(AI)功能，包含了筆電、車用、手機、智慧卡的應用產品。本公司長期深耕人工智慧(AI)技術，利用人工智慧(AI)加強產品功能，同時配合客戶創造差異化優勢，藉此帶動本公司營運的成長。

(4)競爭利基：

- A.擁有堅強的研發技術團隊及龐大的專利技術。
- B.掌握產品的關鍵技術及IP，具備重要競爭利基之實力。
- C.專業化之人工智慧(AI)技術服務，有效之產品整合及客戶技術工程支援之提供。
- D.提供模組化的解決方案，有別於同業營運模式，差異化的銷售策略，有效提升與客戶間更緊密的關係。
- E.擁有全球五大筆電品牌客戶的緊密合作關係，以及完善之通路代理商及海內外全球佈局之行銷據點。
- F.與國內外智慧型手機模組廠、觸控廠商、面板廠以及筆電ODM廠商的合作以及量產經驗。

(5)發展遠景有利與不利因素：

A.有利因素

一本公司以全球市場為主，不侷限區域市場，廣度和深度佳，並結合美、日知名平台和規格制定者，對全球一線品牌以及中國大陸客戶進行全面接觸和爭取訂單。2024年市場開發的重點是，持續強化模組化的銷售模式，強化產品功能、導入人工智慧(AI)技術並帶動平均售價的上揚，持續耕耘非筆電產品的市場，有利於營運廣度的上升，並積極爭取全球的品牌大廠使用本公司晶片產品的滲透率，以及中國大陸的一線品牌客戶等。

- 彈性化的營業策略，可多重提供模組化以及單晶片或晶片組等銷售方式。
- 觸控應用已明顯滲透在各式消費性電子產品中，且逐年提高滲透比率，本公司擁有相當多的半導體相關技術，可廣泛的應用於各項消費電子產品，正好吻合市場的發展趨勢。
- 擁有堅強的研發技術團隊及數百項的專利技術。
- 貼近市場，在廣大的消費市場作委外加工生產，達到快速交貨的目標，強化客戶服務。
- 生產鏈的體系完整—充分與半導體產業上中下游的業者維持緊密的合作關係。
- 相關客戶端的上中下游供應鏈的長期合作，了解生產和製程需求，縮減作業流程時間、降低週邊成本，提升生產效率。
- 因應市場價格/功能比的需求，持續提供高性價比的產品，一直是本公司努力的目標。同時，因應不同市場以及產品功能特性的差異要求，提供多元化的產品系列，可以因應客戶需求提供不同的產品解決方案。
- 產品多元化，受景氣衝擊小，市場行銷通路廣，受單一市場有變化時其衝擊較低，且有穩定的客戶群。
- 消費電子數位化蔚為市場主流，本公司成立至今，一直以消費性電子產品和市場為導向，並洞悉消費性電子儼然已是今後市場的主流產業，新產品陸續出爐，有助於迎合市場需求。

B.不利因素

- 晶片設計業對晶圓產能的依賴度高，易受制晶圓廠；雖然目前晶圓產能不再吃緊，但是短期總體經濟不確定性高，導致品牌客戶下單保守，雖積極看待2024年筆電市場的成長性，但短期內仍需謹慎經營。
- 除了晶圓代工以外，總體半導體上中下游的供應鏈以及本公司致力於模組產品的供應鏈例如印刷電路板、連接器、電阻等都非常重要，缺一不可，因此保持與所有相關的供應鏈合作緊密至關重要。
- 投入人工智慧(AI)相關應用的開發經費投入金額較大，應用環境處於萌芽期，變化迅速，形成產品開發壓力。目前仍以人工智慧(AI)的產品應用為主，以產品功能來構築競爭的門檻，排除競爭障礙。
- 國內可供應的研發人力嚴重不足，同時，外商半導體公司紛紛來台擴充據點，就地尋覓人才，在僧多粥少的情況下，使得徵才成為企業相當頭痛的問題。
- 來自於國內外IC設計公司同業的競爭日趨激烈，殺價競爭日益嚴重，產品售價壓力日增，形成經營上壓力。

(6)因應對策：

- 掌握市場趨勢的演進，研擬因應策略。全球筆電的市場需求數量經歷過去兩年買氣疲弱，今年可望藉由換機潮及AI PC帶來成長性，一般預估全年呈現個位數成長。我們觀察到筆電產業隨著生成式人工智慧(Generative AI)的發展，揭開終端客戶開發AI PC的序幕，有望使用帶有人工智慧(AI)功能的晶片產品；另外，單層On Cell的市場商機，Haptic Pad漸漸被品牌廠商認同，市場需求有增溫現象，MOC(Match-On-Chip)指紋的滲透率增加中，這些新的機會，它所代表的是晶片或是模組產品平均售價的上升，都將實質有利於營運面。另外，Mini LED/Micro LED時代的來臨，本公司與轉投資公司聚積科技持續共同合作，開發相關的控制晶片，將應用於筆電、汽車、穿戴式產品等市場。以及與轉投資企業奇美車電合作共同推動先進駕駛輔助系統(ADAS)於汽車市場，特別是在短期內在電動巴士市場會有成績呈現。

為了因應市場的發展趨勢，本公司依然堅持差異化的經營策略，例如電容式生物辨識感測晶片，增加防假指紋的功能，可以應用於智慧型手機和筆記型電腦產業，並跨入全新的金融產業，瞄準信用卡、金融卡及個人使用的社保卡等。信用卡指紋功能市場尚未起來，不過，我們持續堅持降低晶片成本，以訴求最佳的性價比來爭取客戶的認同。

所有產品的開發，都瞄準智慧型手機、筆電和平板等應用產品，並尋求新的應用領域開發市場。同時，為精進未來的產品發展積極投入人工智慧(AI)的領域，期盼可以有效提升本公司的晶片產品附加價值，強化競爭力，帶動營運再創新猷。

- 彈性化的營業策略，可多重提供模組化以及晶片等銷售方式：其中有關模組化的銷售模式，可以提升與系統廠商更緊密的合作，並構築競爭門檻。
- 持續延攬學有專精的研發人才，力行在地化策略，提升整體工程人力運作能量，且降低相關營業費用成本，並厚植研發團隊的實力，並達到縮短產品開發時程的目標。
- 透過與國內外同業或相關業者策略聯盟方式，擴大市場打擊面，加速營收和獲利的成長。
- 行銷通路的佈建，擴增海內外市場的行銷據點，並積極開發新客戶。
- 掌握市場發展動態，並了解終端客戶以及消費者的需求，並呼應其需求，以達成營收獲利成長的目標，並強化產品的應用領域，充實應用工程人力的服務機制，讓本公司與客戶間能夠共存共榮，同步獲利。

(二)主要產品之重要用途及產製過程:

(1)主要產品之重要用途

目前本公司有兩大產品分類、五大產品線，兩大產品分類分別是觸控和非觸控類。觸控部分包括觸控螢幕晶片、觸控板模組(Touch Pad module)、生物辨識晶片；非觸控類包括微控制器(MCU)和指向裝置(Pointing Stick)。所有相關產製過程，都是由本公司自行作晶片設計，交由光罩公司負責製成光罩，再移轉到晶圓製造工廠，經由黃光、蝕刻等多項流程，再作晶圓測試，流程再經過封裝測試等，最後交由客戶端作生產，所有產製時間，依各種晶片要求功能、精密度等而有所不同。

A、觸控類應用產品：

觸控類應用產品包括觸控螢幕晶片和觸控模組產品，兩者是2023年和2024年公司重要的營收來源，其中觸控螢幕晶片，主要應用產品包括智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、電子書、AIPC，目前積極推廣相關的產品應用在汽車市場等。

B、觸控板模組(Touch Pad module)：

主要應用在筆記型電腦。

C、生物辨識晶片：

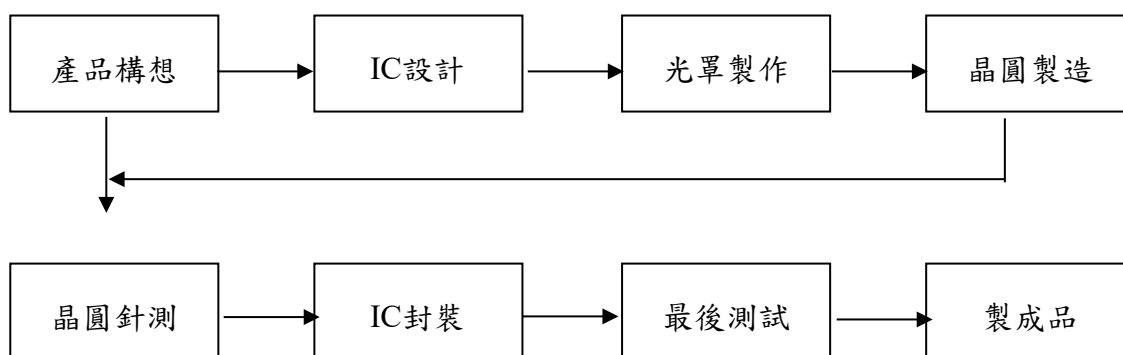
2023年指紋辨識晶片以筆電為應用的大宗，並持續增加推廣品牌客戶採用MOC(Match-On-Chip)，以資安訴求來增加產品銷售量並有助於提升平均售價，由於指紋辨識晶片的應用範圍非常廣，從智慧手機、筆電、平板、智慧卡、PC週邊等，尋求具有利基性、市場滲透率仍低，且發展前景好的應用產業，是今後努力執行的重心。

D、微控制器 IC：

本公司微控制器IC產品主要核心技術有：八位元精簡指令處理器 以及完成具有DSP運算功能之16位元微控制器及開發平台，主要應用在大小家電、安全系統、通訊週邊如充電器、高階的互動式玩具、手機、電子字典、語言學習機、光學滑鼠、鍵盤控制晶片等市場。微控制器過去一向為外國IC廠商所主導，本公司開發的系列產品，以價格具競爭力，發展工具如OTP、MTP、ICE等皆相當齊全，可以快速使得客戶的產品迅速上市，達到Time to Market的要求，今後持續尋求更多的方案公司配合，提供客戶整體的解決方案，以達到客戶、企業體以及消費者三贏的境界。

E、指向裝置（Pointing Stick）產品：應用於筆記型電腦，已陸續完成高抗雜訊、抗RFI干擾的指向裝置感測晶片，2024年將隨著品牌客戶的設計趨勢共同精進，並加強推廣市場作全力的配合。

(2)產製過程：



(三)主要原料之供應情況：

本公司主要原料項目為晶圓及光罩，本公司主要合作之專業晶圓代工廠有台積電、聯電、世界先進、Key foundry 等公司，多元化與國內外晶圓廠建立合作關係，以因應市場隨時的變化。這些專業晶圓代工廠其品質、製程技術及交期掌控均相當優異。此外，在光罩部分，主要合作之對象為晶圓廠內部的光罩部門，台灣光罩與中華凸版等，均為長期合作之廠商，並無供貨短缺或中斷之虞。

(四)主要進、銷貨客戶名單

(1)主要銷貨客戶名單(佔銷貨額10%以上)

最近二年度主要銷貨客戶資料(合併基礎)

單位：新台幣仟元

項目	112年				113年				114年度截至前一季止(註2)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	奇普仕	3,997,237	33.15	非關係人	奇普仕	4,650,864	36.63	非關係人	奇普仕	1,086,779	34.85	非關係人
2	品佳	3,659,153	30.34	非關係人	品佳	3,012,185	23.73	非關係人	品佳	813,465	26.08	非關係人
	其他	4,402,125	36.51		其他	5,032,813	39.64		其他	1,218,640	39.07	
	銷貨淨額	12,058,515	100.00		銷貨淨額	12,695,862	100.00		銷貨淨額	3,118,884	100	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(2)主要進貨客戶名單(佔進貨額10%以上)

最近二年度主要供應商資料(合併基礎)

單位：新台幣仟元

項目	112年(註3)				113年(註3)				114年度截至前一季止(註2、註3)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	聯華	242,570	5.30	非關係人	聯華	949,399	17.00	非關係人	聯華	280,232	19.76	非關係人
2	特創電子	616,547	13.48	非關係人	特創電子	574,613	10.29	非關係人	特創電子	89,884	6.34	非關係人
	其他	3,714,630	72.62		其他	4,060,755	72.71		其他	1,048,168	73.90	
	進貨淨額	4,573,747	100		進貨淨額	5,584,767	100		進貨淨額	1,418,284	100	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

註3：含購入製成品

三、從業員工基本資料

最近二年度合併從業員工人數、平均服務年資、年齡、學歷分布比率：

年 度		112年度	113年度	114年3月31日
員 工 人 數	經 理 人	238	360	353
	技 術 員	306	357	340
	一 般 職 員	730	625	612
	合 計	1,274	1,342	1,305
平均年歲		38.68	38.62	38.90
平均服務年資		11.3年	11.3年	11.6年
學 歷 分 佈 比 率	博 士	1.1%	0.9%	1.0%
	碩 士	44.3%	43.2%	43.4%
	大 專	38.1%	37.1%	34.1%
	高 中	1.7%	1.9%	5.9%
	高中以下	14.8%	16.9%	15.6%

四、環境支出資訊

本公司一向重視環保，防治污染工作績效良好，並無環境污染及違章罰鍰之情事。

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

(二) 工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司工作環境優良，十六度榮獲新竹科學園區管理局廠房綠美化評選特優獎的積體電路(IC)設計公司。此外，本公司一向重視員工健康與安全衛生相關事宜，其項目包括：

1. 員工健康檢查
2. 成立工安室及醫護室，以做好勞工安全衛生教育及環保管理。
3. 特聘請專業師資來廠舉辦多場健康促進講座
4. 每月聘請專業家醫科醫師至公司辦理臨廠健康服務，提供員工健康諮詢。
5. 每半年均舉辦一次安全衛生教育訓練
6. 舉辦減重班及減重競賽，以促進員工健康。
7. 飲用水水質檢測。
8. 公司消防設施每年委請專業廠商檢修申報。
9. 每半年作一次員工消防訓練。
10. 每半年作一次工作場所環境 CO2 測定，以維員工健康。
11. 廠內作業環境測定結果皆符合台灣法令規定且檢測值趨近於 0。
12. 針對母性勞工公司提供好孕到專案，提供哺乳室、孕婦停車位、書籍及孕婦椅。

13. 取得 ISO 14001 環境系統認證，環境政策--防治污染，全員參與，致力環保，持續改善。目前認證有效日期為 2025 年 11 月 20 日；每年請相關單位填寫環境風險評估，每季也會進行環保法規查核(國際與台灣法令)，進而設立環境管理方案進行改善，並會同高階主管召開環境管理審查會議，定期確認執行進度。
14. 已於 2014 年開始導入 CSR 公司企業社會責任報告書，並於 2014 年開始執行溫室氣體盤查，並制定每年節能減碳至少 1%之 KPI 績效指標。
15. 已於 2016 年 05 月取得 OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統之認證。本公司於 2019 年完成 ISO 45001：2018 驗證，範圍涵蓋新竹總部與中和廠區，目前認證有效日期為 2025 年 04 月 29 日。
16. 2018 年度參加衛生福利部國民健康署健康職場評選，榮獲『性別友善健康獎』殊榮。
17. 2019 年度參加衛生福利部國民健康署健康職場評選，榮獲『職場創意金點獎』殊榮。
18. 2024 年中和廠區通過國民健康署「健康職場促進」標章認證
19. 2024 年新竹廠展延國健署「健康職場促進」標章認證
20. 2024 年公司第二次獲得「運動企業認證」標章

五、勞資關係

本公司勞資關係和諧，未因勞資糾紛遭受重大損失。

(一)現行重要勞資協議及實施情形

1.員工福利措施

- (1)本公司除設有餐廳、運動健身器材區及醫務室設施外，員工享有健勞保及團體保險、退休金給付、定期健康檢查，並設有專業醫護人員，提供員工健康管理服務。另外由公司提供之福利包括：發給年節獎金、員工酬勞發放、社團活動補助、年節禮券、每季新增在職人員給與一日樂活彈休假、舉辦家庭日活動、員工年度健康檢查、彈性上下班制度等。
- (2)本公司依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利事項，其福利金來源為成立時提撥資本額 1%，每月薪資及營業額分別提撥 0.5%及 0.12%。由福利委員會訂定年度計劃及預算，定期召開福利委員會會議，討論、議決及舉辦各項福利活動，公佈福利金收支情形。由福委會提供之福利項目包括：生日禮金、旅遊補助、婚喪生育補助等項目。

2.員工進修及訓練

本公司為充實同仁豐富之知識和技能，以提昇工作士氣與品質，故設有專責單位規劃全體同仁之進修訓練，並依專業別提供外訓機會，以期同仁之成長和企業發展相結合，共創企業遠景。

完整訓練體系-

- (1) 新進人員訓練：公司簡介、環境導覽、品質系統、勞動法令、職場人權、勞工安全衛生訓練、消防演練、企業社會責任…等
- (2) 專業技術培訓：含括研發技術、產業新知、工作站技能鑑定、品質檢驗、綠色環境、內稽內控、法規管理、推動系統所需之證照課程，深耕專業技能
- (3) 管理技能培訓：部門人員管理，問題解決，跨部門團隊合作，創新精神。
- (4) 導入數位學習的天下創新學院，提供專業與管理的全方位培訓，儲蓄關鍵人才，接軌接班人養成計畫
- (5) 不定期安排名人演講、人文藝術講座、勞工安全衛生講座、防疫新知

多元學習管道

(1)內部訓練：

由公司邀請業界、學界、及各專業領域的知名專家到公司授課，提供與時俱進的產業新知、法令知識、及通識資訊

(2)派外訓練：

鼓勵同仁持續提升專業能力，根據工作發展的需求參加外部機構舉辦的課程/研討會，並提供培訓補助

(3)知識傳承：

部門內、及跨部門之間不定期舉辦工作經驗分享課程，促進跨部門團隊合作

(4)館際合作：

與 SOC 聯盟、工研院、交大等多家機構合作，促進產業資訊交流互動。

(5)知識管理網站：建構知識管理網站，協助同仁取得技術文件，達到知識傳承不間斷

多元化的培訓成果擴散措施

我們鼓勵同仁發揮創意，秉持團隊互助精神，並將知識技術透過文字、影像等方式，透過知識管理系統達到傳承，轉化為組織整體績效的提升。公司積極投入產學合作，2022 開辦潛龍計畫獎學金，並透過發表會等多種形式宣導研發技術的應用，深耕校園、培訓未來潛在人才，將訓練發展視為企業社為責任之必要。公司擁有先進設備及環境舒適的訓練教室，讓同仁能專心上課且樂在學習。

最近年度(113 年)合併公司員工進修、訓練執行情形

單位: 元 / 人數 / 小時

項目	費用	人次	時數
技術研發類	75,700	3,271	2,461
管理類	69,163	5,182	5,985
生產品保類	44,343	727	1,631
通識類	61,170	4,765	6,267
合計	250,376	13,945	16,343

財會及稽核主管取得證照情形：

職稱	姓名	年月	證照名稱	證照號碼
稽核主管	鍾憶玫	9503	中華民國內部稽核協會內部稽核師	(證)字第 9420032 號
財會主管	陳義麟	9812	中華民國會計師	(98)專高會字第 000085 號

3.退休制度

(1)退休金提繳：

- 本公司訂有職工退休辦法並設置勞工之退休準備金監督委員會，本公司依勞工退休準備金提撥及管理辦法規定，每月依給付薪資總額 2% 提撥退休準備金，存放臺灣銀行職工退休準備專戶。
- 本公司另依勞工退休金條例之規定，對適用勞工退休金條例之員工以每月工資 6% 之提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

(2)退休制度：

- A.強制退休：a.年滿 65 歲者或
b.心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。
- B.自請退休：a.服務滿 25 年，或
b.年滿 55 歲且服務滿 15 年，或
c.年滿 60 歲且服務滿 10 年。

C.基數：退休前 6 個月平均薪資。

(3)退休給付：適用勞動基準法之退休金工作年資，每滿1年給與2個基數，超過15年之年資，每增加1年給與1個基數，總數以45個基數為限。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司未與員工訂定書面協議，員工對公司之各項建議可透過每季勞資會議、職安會議、每年員工大會、員工意見箱、電子郵件、內部網路系統等管道自由發表，由人力績效管理部彙整員工之意見，依意見性質分送各權責單位負責回覆，並呈報總經理後，依員工工作辦法規定處理；而對於員工權益之維護，亦依循員工工作辦法及主管機關法令相關規定辦理。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形

六、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

資訊安全風險管理架構：

為了讓資訊安全管理可以有效且持續運作，成立義隆電子「資訊安全管理委員會」，主要負責審視資訊安全管理的相關方針、政策、制度、推動組織之擬定，並每年定期一次向董事會報告資安治理概況。本公司於2024年配置一名資訊安全專責主管及一名資訊安全專責人員，負責公司資訊安全規劃與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。

資通安全政策：

義隆電子考量國內外資訊安全管理發展趨勢與企業核心業務之關聯性，持續強化與精進資訊安全管理制度，確保公司資料、系統、設備及網路安全，避免遭受偶發或惡意的破壞與不當使用，使資訊安全體制可以持續且穩定地運行。

為因應日益重要的資訊安全課題，義隆已調整並架構了具備完善資料防護的資訊環境，確保內部及客戶端資料的安全，如下表：

項目	說明
防火牆	區隔定義內外網，防止不正常的網路攻擊及上網行為。
IPS入侵防禦系統(含APT防禦)	透過相關模組，防範外部未知的非法入侵及預防進階持續性滲透攻擊與破壞。
上網防毒系統	經此模組，即時過濾進出 Internet 的封包，避免遭受網站病毒或惡意程式感染。
網頁網址過濾系統	規範員工只可瀏覽特定網頁類別，避免資料外洩也可避免員工上班時瀏覽不當網站影響工作效率。
應用程式控制系統	規範員工上網時可使用的網路應用程式，可避免資料外洩，也可避免不良應用程式所造成的異常網路流量。
垃圾郵件過濾系統	可大幅降低進入公司的垃圾郵件量。 內含郵件掃毒模組，可有效過濾內嵌病毒的惡意郵件。
郵件備份系統	備份所有進出公司的郵件，做為郵件追蹤及歸檔之用，符合法規需要，並提供同仁郵件遺失回存。
郵件稽核系統	透過設定篩選條件，可做精密的郵件稽核動作，解決機敏資料外洩困擾。
DLP資料外洩防範系統及端點防護	透過電腦週邊控管，避免公司重要資料外流。 記錄週邊裝置的存取動作，過濾是否有資安危害行為。
漏洞掃描	定期掃描電腦系統漏洞並執行修補，確保各系統無安全疑慮。
MPLS IP-VPN + VDI 居家辦公環境	提供兩岸三地各據點間安全且品質穩定的VPN連線，及疫情期間兼顧資安考量的居家連線環境。
次世代防毒、端點檢測和回應軟體	安裝於所有公司配發的電腦設備上，以使用者行為取代病毒碼來即時防範電腦病毒及駭客攻擊所造成的資安危害。另提升架構為廠商 MDR 安全監控協助。
Log 歸檔稽核系統	Syslog 記錄儲存/稽核/查詢系統，整合各式 LOG 協助企業舉證，LOG 集中管理滿足稽核需求，完整還原歷史資安事件。
對外網站防護	將最易受外部攻擊的公司對外網站，導入雲端網頁應用防火牆服務，提供高階的資安保護，形成對外網站的銅牆鐵壁。
密碼 2FA 認證機制	為提升外部網站安全，已導入二次密碼認證保護機制

113 年除持續原有之資安防護架構外，再就現有資安架構進行改善，

1) 已導入 Microsoft M365 改善原郵件系統安全性。

2) 已導入 F5 頻寬管理器補強舊設備資安防護之不足並增強公司外網之穩定度。

113 年無重大資通安全危害事件

特權帳號管理評估將再安排測試不同的解決方案以強化資安架構。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術授權	ARM	107/12/30~	ARM cortex-M4 perpetual license	無
技術授權	Silicon Library license agreement	113/3/26~	eDP (Embedded Display Port) Receiver IP 電路授權	無
聯合委任統包合約	聯奇開發股份有限公司	108/9/23~工程保固期滿	國立交通大學台南分部致遠樓新建工程聯合委任統包合約書-產學空間5號	無
聯合租地自建合約	國立交通大學	108/2/1~128/1/31	國立交通大學台南分部致遠樓新建工程聯合租地自建合約書-產學空間5號	無
聯合委任統包合約	聯奇開發股份有限公司	108/9/23~工程保固期滿	國立交通大學台南分部致遠樓新建工程聯合委任統包合約書-產學空間6號	無
聯合租地自建合約	國立交通大學	108/2/1~128/1/31	國立交通大學台南分部致遠樓新建工程聯合租地自建合約書-產學空間6號	無
土地設定地上權契約	新竹縣政府	110/3~130/3	新竹縣國際AI智慧園區產業專用區(一)	無
房屋租賃合約	財團法人研華文教基金會	110/8/1~115/7/31	房屋租賃合約	無
房屋租賃合約	揚信科技	111/2/1~119/1/31	房屋租賃合約	無
測試合作	華泰電子股份有限公司	110/7/1~ 113/6/30	封裝測試(Turnkey)合作意向書	無
測試合作	華泰電子股份有限公司	113/7/1~113/12/31~	補充協議書(五)	無
工程監造	潘冀聯合建築師事務所	112/8/11~ 115/10/31	AI智慧園區大樓監造人員服務合約	無
研究發展專案	台北市電腦商業同業公會	112/12/1~114/5/31	A+企業創新研發淬鍊計畫—前瞻技術研發計畫專案契約書	無
研發計畫合作	隆達電子/奇美車電	112/12/1~114/5/31	A+企業創新研發淬鍊計畫—前瞻技術研發計畫合作契約書	無
軟體轉售協議	香港商德勤太平洋企業管理諮詢有限公司	111/3/30~114/5/29	向思愛普軟體系統股份有限公司購買合約所述軟體的軟體使用許可，且思愛普授權德勤諮詢轉售供應商軟體許可	無
工程合約	麗明營造股份有限公司	112/4/28~以取得使用執照為完工結點	新竹縣國際AI智慧園區產業專用區(一)義隆集團總部大樓新建工程總包承作	無

伍、財務狀況及經營結果檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	8,662,355	8,623,518	38,837	0.45
不動產、廠房及設備	2,787,691	1,517,920	1,269,771	83.65
無形資產	489,373	598,071	(108,698)	(18.17)
其他資產	919,228	948,801	(29,573)	(3.12)
資產總額	15,017,106	14,019,435	997,671	7.12
流動負債	3,587,588	3,324,128	263,460	7.93
非流動負債	1,428,555	1,468,118	(39,563)	(2.69)
負債總額	5,016,143	4,792,246	223,897	4.67
歸屬於母公司業主之權益	9,773,280	8,819,577	953,703	10.81
股本	3,038,804	3,038,804	0	0
資本公積	1,139,143	936,880	202,263	21.59
保留盈餘	6,475,387	5,836,582	638,805	10.94
其他權益	(31,059)	113,796	(144,855)	(127.29)
庫藏股票	848,995	1,106,485	(257,490)	(23.27)
非控制權益	227,683	407,612	(179,929)	(44.14)
股東權益總額	10,000,963	9,227,189	773,774	8.39

說明:

(一) 公司最近二年度合併資產、負債及股東權益增減比例變動達20%以上且變動金額達新台幣一千萬者之主要原因及其影響及未來因應計劃:

- 1.不動產、廠房及設備:本期較去年增加主要為本年新增預付AI園區工程款所致。
- 2.資本公積:本期較去年增加數主要為認列權益法未依持股比例認購之資本公積及認列因子公司獲配母公司股利調整認列之資本公積;減少數為沖銷購買子公司成本與淨值差異金額,兩者相抵後餘額仍較去年增加。
- 3.其他權益:本期較去年減少主要為本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失所致。
- 4.非控制權益:本期減少主要本期向合併子公司非控制權益購買股份所致。

(二) 未來因應計畫:不適用。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表：

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減) 金額	變動 比例 %
營業收入	12,695,862	12,058,515	637,347	5.29
營業毛利	6,204,417	5,432,037	772,380	14.22
營業損益	3,065,972	2,434,475	631,497	25.94
營業外收入及支出	206,778	38,326	168,452	439.52
稅前淨利	3,272,750	2,472,801	799,949	32.35
繼續營業單位本期淨利	2,592,554	1,985,030	607,524	30.61
本期淨利	2,592,554	1,985,030	607,524	30.61
本期其他綜合損益	(114,268)	118,479	(232,747)	(196.45)
本期綜合損益總額	2,478,286	2,103,509	374,777	17.82
淨利歸屬於母公司業主	2,735,895	2,143,520	592,375	27.64
淨利歸屬於非控制權益	(143,341)	(158,490)	15,149	(9.56)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	2,621,113	2,262,470	358,643	15.85
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(142,827)	(158,961)	16,134	(10.15)

(二)最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

(增減比例變動達 20%以上，且金額達一千萬以上者分析說明)

1.營業淨利增加：

主要為營業收入及銷貨毛利率較去年上升，使營業淨利增加。

2.營業外收入及支出增加：

主要是今年有較高的股利收入所致。

3.其他綜合損益增加：

主要為本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失增加所致。

4.本期稅前淨利增加：

主要由於本營業收入及銷貨毛利率較去年上升，使營業淨利增加，致本期稅前淨利增加。

(三)預期銷售量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

經歷全球經濟成長趨緩影響，2024 年全球筆電市場需求溫和復甦，全年筆電出貨量成長個位數，總出貨量預估 1.83 億台。雖然通膨及失業率壓力已有些許舒緩，但總體經濟的不確定性及地緣政治衝突等影響，消費性電子產業復甦表現較為和緩。

消費性電子產品正以溫和的速度復甦中，而微軟預計將於 2025 年 10 月停止支援更新 Windows 10 系統，在企業及消費者同步提高資安意識的趨勢下，微軟停更所造成的資安問題，將有機會為筆電市場帶來換機潮。另外，隨著生成式人工智慧 (Generative AI) 的興起，終端客戶也積極開發將人工智慧整合到個人電腦(AIPC)產品，此舉將有助於個人生產力或是工作效率的提升，改變個人電腦長期以來的發展生態，除了硬體規格要求提高外，更可能帶動零組件的功能升級，為筆電市場注入一股新意。本公司將持續強化產品功能和規格升級，以具競爭優勢的產品作規格導入，形成差異化競爭，藉此來提升市場佔有率。

紋辨識產品在筆電的滲透率仍然偏低，特別是平均單價較高的 MOC (Match On chip,先行核對指紋再開機解鎖)，在後勢仍然看漲的前提下，我們期許在未來兩到三年內，囊括大部分的市場，取得市場主導的地位。觸覺回饋觸控板(Haptic Pad)2022 年首度出貨，即貢獻上億元的營收，2023 年恰逢總體經濟疲軟，影響出貨，但隨著筆電市場回溫，加以 AIPC 的創新應用帶動，在 2024 年客戶導入的意願已有顯著提升，營收表現也優於前二年，2025 年導入的品牌機種增加，相信有助於營收的提升；大尺寸的觸控板的推出，則有利於平均單價的上升，單層的內嵌式觸控面板(SLOC)積極推廣導入並量產出貨，則有利於觸控螢幕晶片的營收，雖然全球的總經環境存在不確定性，且外在的市場競爭依然十分激烈，本公司仍努力在晶片設計技術工程部分積極強化，有效降低成本，期許有助於提升營運效能。

先進駕駛輔助系統(ADAS)是本公司積極執行的營業重點，結合轉投資公司共同開發訴求行車安全為主的ADAS有關的產品,包括Camera Module,感測器融合(Sensor Fusion)演算法以及外接元件等,提供優質的整體解決方案予電動巴士和大型巴士等，為進軍車用電子市場先行鋪路，2024年開始已有營收貢獻，將來也預計拓展電動巴士以外的用途，包含物流車及計程車，並將技術推廣至東南亞…等交通環境雷同於台灣本地的交通情境。

其次，為了擴大指紋辨識的應用，帶動營運成長，本公司積極朝智慧卡市場進軍，因智慧卡的應用範圍非常廣，包括信用卡、金融卡、員工識別證、身份證等，未來市場潛力非常大，雖然目前市場尚未起飛，不過，持續提升產品性價比，來吸引品牌客戶的採用仍持續進行，本公司為提升市場競爭力以訴求高附加價值的支援加密以及支付以及增加防假指紋等功能作為產品訴求，提供客戶端最佳的市場競爭力。

本公司是一家全方位整合解決方案的專業IC設計公司，具有強大的研發團隊，每年並投入超過12%以上的研發經費，是講求研發新產品為主體的晶片設計公司，本公司所開發的產品品質深獲客戶的認可，目前全球一線大廠的客戶比例佔營收一半以上。目前有三項產品名列全球第一，分別是觸控筆電螢幕晶片、觸控板模組以及指向裝置等。

三、現金流量

(一)最近年度(113 年)合併流量變動分析：

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘 額 (1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年現金 流出量(3)	現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,614,034	3,309,652	(2,651,049)	3,272,637	—	—
1. 本年度合併現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：營業活動之淨現金流入較上年度減少898,006千元，主要由於本年度存貨減少數較去年降低、預付購料款增加、應付帳款減少及其他流動負債增加數減少，與應收帳款增加數減少及支付所得稅減少影響互抵後本年度營業活動現金流入仍較上年度減少。					
(2)投資活動：投資活動之淨現金流出較上年度減少1,476,181千元，主要由於本年度按攤銷後成本衡量之金融資產減少及收取較多之股利，與取得不動產金額增加互抵後營業活動現金流出仍較上年度減少。					
(3)籌資活動：籌資活動之淨現金流出較上年度減少127,089千元，主因本年度發放現金股利金額減少所致。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘 額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量(2)	預計全年現 金流出量(3)	預計現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足 額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
3,272,637	2,701,491	(2,009,579)	3,964,549	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：本公司預計營業收入因微軟於2024年第四季停止更新Windows 10作業系統，加上AIPC風潮預計可帶來新一波換機潮。另外支援AI及增強觸控板手指/手掌識別功能的觸控板解決方案、具觸覺回饋功能觸控板推廣亦為營收成長主要動因，預計營業活動為淨現金流入。					
(2)投資活動：主要為投入竹北AI智慧園區支出、購置固定資產及軟體等支出及攤銷後成本衡量之金融資產減少，預計投資活動為淨現金流出。					
(3)融資活動：主要係預計發放股東現金股利、員工購買庫藏股等，預計融資活動為現金流出。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形資金來源：

計劃項目	實際或預期 之資金來源	所需資金總額 (截至民國113年)	實際資金運用情形 (民國113年)
竹北AI園區新廠	自有資金	1,969,308	1,969,308

(二)預計產生之效益：

本公司112年5月於新竹縣竹北市「新竹縣國際AI智慧園區」動土興建新廠房，期望未來完工後作為建構5G、AI、IOT、行動載具及智慧醫療等相關產業創新技術研發基地，吸引更多優秀人才，提升AI產業的交流與發展

五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

說明 項目	投資政策	本期認列投資 損益金額	獲利(虧損)原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
Elan H.K Micro electronics Corp	銷售本公司產品，提供售後服務，建立銷售據點	87,900	本期獲利主要為產品物流管理及售後服務之佣金收入持續貢獻所致。	—	—
義隆投資股份有限公司	一般投資業	58,827	主要為本期金融資產評價利益增加所致。	—	—
義傳科技股份有限公司	通信網路晶片之研究、設計、開發、製造及銷售	(171,393)	因持續投入無線5G電信新產品研發，使113年仍產生損失。	預計開發新一代5G晶片與軟硬體整體解決方案，可望提供5G O-RU客戶兼具成本與功能優勢的產品，114年的營收產生貢獻。	—
義晶科技股份有限公司	多媒體影音壓縮晶片之研發設計、製造及銷售	(22,451)	受惠車載客群產品出貨動能持續攀升，推升113年營收較112年成長51%。但因客戶陸續去化庫存，致使客戶新訂單出貨緩慢，但仍看好智能影像辨識應用市場及車用影像市場成長性，持續投入高階奈米晶片計劃開發，致113年產生損失。	積極提升影像處理優化能力，提供完整影像產品應用方案，以縮短客戶產品技術導入時程。預計114年將提升產品營收動能。	—
義碩智能股份有限公司	研究、設計、開發、製造及銷售網路攝影機及網路伺服器業務	(23,332)	因持續投入研發具AI影像辨識功能之槍型攝影機開發，使113年持續虧損。	隨著AI影像辨識功能之槍型攝影機開發及多個試點推廣，有望對114年營收產生貢獻。	—

義明科技股份有限公司	電子零組件製造、電腦及其週邊設備製造業、光學儀器製造業	(22,554)	受到競爭者削價競爭影響及新產品開案不如預期，致使 113 年度整體銷售量及毛利較前一年度衰退。	積極導入在地供應鏈，開發性能更佳、感度更好之產品，同時開發利基型產品，跨足非手機應用市場。	
奇美車電資股份有限公司	影像辨識與汽車電子類產品製造及批發等業務	(33,382)	由於開發進度不如預期及終端客戶規格驗收調整影響，使營收不如預期，但持續安全輔助系統的開發與精進投入，使 113 年虧損。	持續擴大高毛利產品的銷售，擰節成本支出等措施，有望在 114 年提升獲利能力。	—
文鼎創業投資股份有限公司	創業投資	61,330	主要為本期金融資產評價利益增加。	—	—

註: 僅對投資損益達新台幣一仟萬以上進行分析。

六、風險事項分析及評估

(一) 最近年度利率、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：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度
營業收入淨額	12,695,862
稅前淨利	3,272,750
兌換(損)益淨額	95,635
兌換(損)益淨額佔營收淨額比率	0.75%
兌換(損)益淨額佔稅前淨利比率	2.92%
利息收入	70,458
利息收入佔營收淨額比率	0.55%
利息收入佔稅前淨利比率	2.15%
利息費用	13,812
利息費用佔營收淨額比率	0.11%
利息費用佔稅前淨利比率	0.42%

1.利率：113 年度利息收支淨額佔營收淨額比率為 0.44%，公司資金運用以安全性為首要考量，故將資金配置於健穩性標的，以獲取穩定之利息收益。

2.匯率：本公司為避免匯率波動，故藉由經常性之進銷貨款相互沖抵，以達到匯率變動自然避險效果，113 年度整體產生匯兌利益 95,635 仟元。本公司由財務人員隨時掌握匯率脈動，並作適當之處置及因應，以降低匯率變動對公司損益之衝擊。

3.通貨膨脹：本公司與原物料供應廠商長期配合，致供貨來源及價格皆尚稱穩定，故通貨膨脹對本公司損益並無重大影響，本公司將密切注意相關經濟環境及市場變化，以避免通貨膨脹對公司產生不利影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司並未從事高風險及高槓桿投資、亦無資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形。本公司訂有資金貸與他人、背書保證及取得或處分資產等作業程序，以作為相關作業之依循。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

1.未來研發計劃：

因應近期發展快速的生成式人工智慧(Generative AI)，本公司將多年研究的人工智慧(AI)技術廣泛應用於產品中，尤其是影像辨識處理技術。本公司自2018年開始，即與中央研究院合作開發人工智慧(AI)技術，除贊助台灣人工智慧學校開辦經費以外，也累計派遣內部數百名主管參與人工智慧的所有課程，學習人工智慧(AI)技術的關鍵要素，並進而將人工智慧(AI)技術之所學，應用於本公司的多項產品線，包含觸控板

模組、觸控螢幕晶片及指紋辨識晶片等，同時也持續與重要客戶討論其他可拓展應用的功能及領域。

除了人工智慧(AI)外，本公司也以增加產品功能及提升產品規格來帶動營運的成長，例如指紋辨識模組結合Copilot快捷功能、觸覺回饋(Haptic Pad)採用率提升、大尺寸觸控板帶動平均單價上升、高單價的MOC(Match On Chip)滲透率再升級，單層觸控功能晶片的內嵌式觸控面板(SLOC)、整合觸控和驅動晶片的LTDI等，同時，長期投入觸控技術的開發和應用，並擁有美、日、大陸和台灣等地的專利。

其次，生物辨識在智慧型手機的應用滲透率已經非常高，同時，競爭態勢相較而言比較激烈。本公司為總體營運成長考量，強化在影像辨識的應用，並且朝多元化的應用產品作發展，筆電是目前最重視的應用。

同時，在非筆電的應用亦積極展開，首先，先進駕駛輔助系統(ADAS)是本公司積極執行的營業重點，結合轉投資公司共同開發訴求行車安全為主的ADAS有關的產品，包括Camera Module、感測器融合(Sensor Fusion)演算法以及外接元件等，提供優質的整體解決方案予電動巴士和大型巴士等，為進軍車用電子市場先行鋪路，2024年開始已有營收貢獻，將來也預計拓展電動巴士以外的用途，包含物流車及計程車，並將技術推廣至東南亞…等交通環境雷同於台灣本地的交通情境。

其次，為了擴大指紋辨識的應用，帶動營運成長，本公司積極朝智慧卡市場進軍，因智慧卡的應用範圍非常廣，包括信用卡、金融卡、員工識別證、身份證等，未來市場潛力非常大，雖然目前市場尚未起飛，不過，持續提升產品性價比，來吸引品牌客戶的採用仍持續進行，本公司為提升市場競爭力以訴求高附加價值的支援加密以及支付以及增加防假指紋等功能作為產品訴求，提供客戶端最佳的市場競爭力。

大尺寸的觸控板的推出，則有利於平均單價的上升，單層的內嵌式觸控面板(SLOC)積極推廣導入並量產出貨，則有利於觸控螢幕晶片的營收，雖然全球的總經環境存在不確定性，且外在的市場競爭依然十分激烈，本公司仍努力在晶片設計技術工程部分積極強化，有效降低成本，期許有助於提升營運效能。

至於應用在筆電的指向裝置(Point stick)產品，目前本公司市佔率居全球第一，主要供應給全球最具規模的筆電大廠，我們將隨著筆電大廠的市場佔有率不斷提升而再揚升，同時，隨著客戶要求更輕薄的設計發展，有利於平均售價的提升。

本公司微控制器產品，仍將持續開發更低功耗的晶片平台，提供最佳解決方案予客戶，並加強在中國大陸的方案公司合作，並提供最佳性價比之控制晶片等。

2.預計投入之研發費用約二十一億元。

(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：

本公司設法務部門，專責國內外相關智財、法律、重要政策等資訊研究與搜集，以確實掌握此對公司財務業務之影響，並及時提供因應措施。

最近年度國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利之影響。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司多元化的產品群，得以滿足客戶之需求，而豐富多樣的產品線，使得本公司受科技改變的影響較單一或少數業者為小，近年來積極尋求多方生產資源下，已有效控制成本。

在資訊安全風險評估方面，定期評估資訊系統之機密性、完整性、可用性、法律遵循性等可能影響面向，系統可能遭受偶發或惡意的破壞與不當使用，使資訊安全體制無法運行之風險。因應措施：

- A. 訂定資訊安全政策及員工電腦電子郵件暨網路資源使用管理辦法，並依資訊安全管理手冊進行管理。
- B. 設立資訊安全管理委員會，每年定期一次向董事會報告資安治理概況。
- C. 每年定期一次執行資訊安全內部稽核、教育訓練等事項。

此外，在財務運作上，積極加強現金流量之管理，維持良好之財務結構，以維持企業穩健經營，分散經營風險，因此科技改變對本公司財務業務無重大之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司預計未來四年於新竹縣竹北市「新竹縣國際 AI 智慧園區」，興建新廠房，作為建構 5G、AI、IOT、行動載具及智慧醫療等相關產業創新技術研發基地，並整合關係企業，進行 AI 資源上的統合，希望可以帶動 AI 產業群聚效應並發揮加乘效益，吸引更多優秀人才，提升 AI 產業的交流與發展。

為減少未來建廠產生的資金成本，本公司已於 110 年申請經濟部「根留臺灣企業加速投資行動方案」，並獲得主管機關核准，由政府支付部分銀行手續費，以降低公司未來的資金成本。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司對主要銷售客戶之應收帳款與金融機構簽訂無追索權之應收帳款讓售合約，依合約約定，公司不須承擔應收帳款無法回收之風險，以降低銷售中度風險。本公司進貨廠商尚屬分散，不致有進銷貨過度集中之情形發生。

(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及風險：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉之情形發生。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司113年度董事無大幅變動之情形，故不致有經營權改變之情事發生。

(十二)訴訟或非訟事件:

114年5月6日

案件	說明	結果
義隆電子(深圳)有限公司民國一一〇年五月十一日及十三日收到由內蒙古呼和浩特市中级人民法院所發出之訴訟文書載明匯頂公司提出專利侵權訴訟。	義隆電子(深圳)有限公司民國一一〇年五月十一日收到由內蒙古呼和浩特市中级人民法院所發出之訴訟文書，獲悉匯頂公司已於該法院對本公司及義隆深圳提出專利侵權訴訟。本公司及義隆深圳已委任專利律師於答辯期限內向法院聲請管轄權異議，惟呼和浩特中級人民法院於民國一一〇年七月二十二日裁定駁回。目前本公司及義隆深圳已於法定上訴期間，向該法院遞交上訴狀，上訴於最高人民法院，惟最高人民法院於民國一一一年一月二十八日駁回上訴。民國一一二年三月二十三日獲律師通知，內蒙古呼和浩特市中级人民法院正式宣判本公司勝訴，法院除了駁回匯頂公司的訴訟請求外，並令匯頂公司負擔此次訴訟的案件裁判費。	民國一一二年三月二十三日獲律師通知，內蒙古呼和浩特市中级人民法院正式宣判本公司勝訴。
本公司於民國一一三年三月二十日對敦泰電子股份有限公司提出專利侵權訴訟	本公司於民國一一三年三月二十日向智慧財產及商業法院遞狀起訴敦泰電子股份有限公司(以下簡稱：敦泰公司)，主張敦泰公司所製售之應用於觸控板(touch pad)的觸控晶片，已經落入了本公司所擁有的中華民國發明專利第I662460號專利的權利範圍，而侵害了本公司的專利權，因此訴請法院禁止前述被告使用與製售涉案的產品，並請求損害賠償。截至目前為止仍待智慧財產及商業法院審理。	義隆為原告，目前案件現由法院審理中，評估案件結果對義隆應無重大不利影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：公司之「關係企業合併營業報告書」及相關規章已揭露於公開資訊觀測站(請參閱索引路徑(新版MOPS)：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區，網址(新版MOPS)：
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

(二)關係企業合併財務報表：

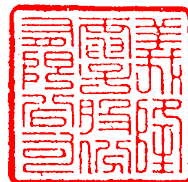
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

□

公司名稱：義隆電子股份有限公司



負責人：葉儀皓



日期：中華民國一一四年二月二十七日

- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。

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

義隆電子股份有限公司



董事長 葉儀皓

