

股票代號：6166



一一四年度年報

刊印日期：中華民國一一五年四月二十日

查詢本年報網址：

<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

<http://www.adlinktech.com>

一、本公司發言人

姓 名：陳淑芬
職 稱：協理
電 話：(03) 216-5088
電子郵件信箱：iris.chen@adlinktech.com

代理發言人

姓 名：林郁庭
職 稱：資深經理
電 話：(03) 216-5088
電子郵件信箱：samantha.lin@adlinktech.com

二、本公司地址及電話

總 公 司：桃園市龜山區華亞一路 66 號
電 話：(03) 216-5088
工 廠：桃園市龜山區華亞一路 68 號
電 話：(03) 216-5088

三、股票過戶機構

名 稱：台新綜合證券股份有限公司 股務代理部
地 址：台北市建國北路一段 96 號 B1
網 址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>
電 話：(02) 2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：劉建良、王儀雯會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>
電 話：(02) 2725-9988

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、本公司網址：<http://www.adlinktech.com>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
參、募資情形	30
肆、營運概況	36
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	53
陸、特別記載事項	57

壹、致股東報告書

面對產業快速變動以及 AI 與邊緣運算加速導入的市場環境，凌華在 2025 年成功奠定穩健的成長基礎，並清晰描繪三年成長藍圖。我們將以「加速成長、極大化獲利 (Accelerate Growth, Maximize Profit)」為核心主軸，提升公司在營收規模、獲利能力與 邊緣人工智慧 (AI Edge) 市場的整體影響力。2025 全年營收達 118 億元，較 2024 年成長 17%；稅前淨利 6.43 億元，每股盈餘 (EPS) 2.35 元，較前一年成長十倍，展現營運效率與體質的顯著改善。

財務收支和獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		2025 年	2024 年
財務收支	合併銷貨收入淨額	11,801,217	10,078,338
	合併稅前淨利	643,140	25,810
獲利能力	合併資產報酬率	3.92%	0.11%
	合併股東權益報酬率	9.06%	0.25%
	合併營業利益占實收資本額	30.21%	2.84%
	合併稅前純益占實收資本額	29.54%	1.19%
	合併純益率	4.23%	0.13%
	每股盈餘(元)	2.35	0.23

以平台化與垂直市場雙引擎，啟動下一階段成長

EAAP (Edge AI Apps Platform) 將成為凌華未來三年的核心技術與商業成長引擎，加速公司從產品導向邁向平台化與生態系驅動的營運模式。透過平台化策略，我們讓各種 AI 應用軟體能與凌華的硬體更快速、更容易整合落地，大幅縮短 Time to Market，提升客戶導入速度與成功率，並透過統一的平台架構，我們能與生態系夥伴更快速地共同 Go-To-Market，形成具規模、可擴展、能在市場前線迅速驗證與複製的聯合解決方案，加速業務成長。

在市場佈局上，公司將聚焦四大核心垂直產業—醫療 (MedTech)、娛樂資訊 (Infotainment)、智慧製造 (Smart Manufacturing) 與強固及關鍵任務應用 (Rugged & Mobility)。這些領域將成為公司穩健營運的根基，並與 EAAP 共同形成「4+1」策略架構：四大垂直市場提供長期穩定動能，而 AI 平台則帶來高速成長的推進力。展望未來，公司看好相關市場需求與產業發展趨勢，預期核心垂直市場及 AI 應用業務均具成長潛力，將成為推動營運持續成長的重要動能，驅動凌華進入下一階段的成長曲線。

以客戶為核心驅動成長，打造韌性、多元且可持續的市場佈局

2025 年，我們全面推動更具系統性、以客戶為中心 (Customer Centric) 的市場與銷售策略，致力成為全球客戶最可信賴的合作夥伴。我們首先從「選對客戶」著手，透過市場潛力、策略價值與長期貢獻三大指標，鎖定最具影響力的目標客戶與關鍵生態系夥伴，聚焦能真正推動成長並與我們共同打造市場競爭力的合作對象。

在此基礎上，我們更深入理解客戶需求與挑戰，直擊其最核心的痛點，並以此打造清晰且具差異化的價值主張 (Value Proposition)。同時，我們透過高階主管引導式參與 (Top-down Engagement)，

進一步深化與客戶決策層的連結，確保明確掌握「誰是最終決策者」，並在信任、洞察與策略思考的基礎上建立長期且穩固的合作關係。

這套以客戶為核心的策略，使凌華能在全球市場中打造更具韌性、多元且可持續的成長佈局，也讓我們更具信心在未來三年持續擴大市場影響力，並為公司奠定長期成長的關鍵基礎。

以成果為導向的執行文化

在新的營運框架下，我們更加強調「先畫靶、再射箭」的執行紀律。所有專案、活動與資源投入，必須與公司的整體策略保持一致，確保每一分努力都能轉化為對營運的實質貢獻，而非停留在表面的投入。

自今年起，我們以更明確的標準定義「對的 Opportunity」。由市場部（Marketing）主導，並與產品部門（BU）與業務部門（RBU）協作，我們將商機分為三大類：TA（Target Account）、Partner、Quick Sell，以一致的評估方式判斷投入價值，確保資源集中在最具成效的市場與客戶。

但設定目標只是開始，真正重要的是「確實執行」。各團隊需對自己的承諾負責，持續追蹤進度；若結果未如預期，要立即檢討、快速調整，讓組織保持敏捷。同時，我們也深知成果依賴跨部門合作。Marketing、BU、RBU 以及供應鏈、技術團隊都必須緊密配合，才能把每一項商機從機會點推進到真正落地、創造價值。

這樣以目標為導向、依據數據決策、以協作為核心的運作方式，將讓凌華更高效、更精準地推動策略，並在激烈的市場競爭中持續擴大成長與優勢。

邁向三十而立：以永續與創新迎向下一階段

2025 年同時是凌華科技成立 30 週年的重要里程碑。我們從嵌入式產品設計起步，成為全球邊緣運算的重要力量，這些成就來自股東、客戶、合作夥伴與全球團隊的支持。在此，我謹致上最誠摯的謝意。站在「三十而立」的新起點，凌華深知永續經營已從被動遵循進化為影響企業競爭力的核心策略。面對全球氣候議題由「減緩」走向「韌性」的新趨勢，我們重新檢視並提升減碳目標，同時導入 ISO 50001 能源管理系統，以精準數據提升營運效率與減排成果。

人才與創新依然是推動凌華持續成長的關鍵動能。我們啟動 AI Work Hack 學習計畫，協助員工掌握 AI 時代所需的能力；也首次進行員工敬業度調查，作為打造更具凝聚力、效率與競爭力的職場文化的重要基礎。在產品面，凌華正式通過 IEC 62443-4-1 產品安全開發制度認證，確保工業邊緣運算產品自設計階段即具備最嚴謹的資安防護，進一步強化我們在全球市場的技術實力與信任度。

展望未來，凌華科技將以更明確的策略、更敏捷的執行力與更長遠的視野，把握 AI 與邊緣運算帶來的機會。不僅追求短期成果，更致力於成為為股東創造長期價值的永續企業。三十年的累積奠定了堅實基礎，下一個三十年，我們將以誠信、創新與韌性，與所有合作夥伴共同邁向更具成長力與全球競爭力的未來。

凌華科技股份有限公司

董事長：劉 鈞

總經理：黃怡暉

會計主管：郭芯瑜

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

115 年 4 月 20 日；股數單位：仟股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前主要兼任本公司及其他公司之職務（註 1）	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
法人董事	中華民國	友達光電(股)公司	-	114.06.20	三年	109.06.22	42,310	19.45%	42,310	19.43%	0	0	0	0	-	• 達運精密工業股份有限公司董事長 • 富采控股股份有限公司董事 • 鑫創電子股份有限公司董事	無	無	無	無
董事代表人暨董事長	中華民國	劉鈞	男 61~70	114.06.20	三年	90.05.07			10,143	4.66%	3,888	1.79%	0	0	• 清華大學計算機管理決策研究所碩士 • 資訊工業策進會	• 凌華科技(股)公司執行長 • 註 2	顧問	倪寒芬	配偶	註 2
董事代表人	中華民國	柯富仁	男 51~60	114.06.20	三年	109.06.22			0	0	0	0	0	0	• 交通大學光電(科學)工程博士 • 元太科技工業(股)公司董事長暨執行長 • 友達光電(股)公司策略規劃總處副總 • 友達光電(股)公司電視事業群副總	• 友達光電(股)公司總經理暨集團營運長	無	無	無	無
董事代表人	中華民國	吳宜芳	女 51~60	114.06.20	三年	111.06.22			0	0	0	0	0	0	• 日本早稻田大學工業管理碩士 • 友達光電(股)公司銷售事業單位協理 • 友達光電(股)公司供應鏈總部副總	• 友達光電(股)公司副總經理	無	無	無	無
法人董事	中華民國	財團法人臺北市凌華教育基金會	-	114.06.20	三年	114.06.20	1,555	0.71%	1,575	0.72%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	無
董事代表人	中華民國	黃怡暉	男 51~60	114.06.20	三年	114.06.20			105	0.05%	0	0	0	0	• 成功大學航空太空工程學所碩士 • 凌華科技(股)公司智能運算事業群執行副總經理 • 研華(股)公司 Associate Vice President	• 凌華科技(股)公司總經理暨營運長 • 註 2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李維倩	女 51~60	114.06.20	三年	105.06.20	0	0	0	0	0	0	0	0	• 台灣大學社會學研究所碩士 • 鈺創科技(股)公司董事代表人 • 凱駿投資(股)公司董事	• 中強光電(股)公司人資副總 • 增你強(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	魏興海	男 61~70	114.06.20	三年	111.06.22	0	0	0	0	0	0	0	0	• 交通大學高階主管碩士學程 • 台灣大學商學系會計組 • 安侯建業聯合會計師事務所執業會計師、顧問	• 台灣港建(股)公司獨立董事 • 合勤投控(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	曾志光	男 41~50	114.06.20	三年	111.06.22	0	0	0	0	0	0	0	0	• 台灣大學電機工程所 • 台灣大學數學系 • 雲創通訊(股)公司全球業務與行銷副總 • 安謀國際科技(股)公司總裁	• 安謀國際科技(股)公司全球車用暨機器人業務負責人兼任北美業務副總裁	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	于永浩	男 61~70	114.06.20	三年	111.06.22	0	0	0	0	0	0	0	0	• 美國東北大學工業工程碩士 • 佛吉亞(Faurecia)公司 Head of Ecosystem Development • 佛瑞亞(Forvia)公司 Executive Consultant • Strategic Consultant of Azumo, Inc.	• Executive Consultant of 攸泰科技(Ubiqconn Technology Inc.), North America	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	程世嘉	男 41~50	114.06.20	三年	114.06.20	0	0	0	0	0	0	0	0	• 美國史丹佛大學電腦科學研究所 • 台灣大學資訊管理學系 • 美商科高國際有限公司(Google)軟體工程師	• 愛卡拉互動媒體(股)公司執行長	無	無	無	無

註1：僅列示兼任公開發行公司之職務；董事兼任本公司關係企業職務情形，請參閱公開資訊觀測站/電子書/關係企業三書表專區中關係企業合併營業報告書之關係企業董事、監察人及總經理。

註2：本公司董事長與執行長為同一人，已於 114 年董事改選時增加獨立董事席次以強化董事會之獨立性。

1. 法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
友達光電股份有限公司	佳世達科技股份有限公司(6.90%)、永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶(5.33%)、廣達電腦股份有限公司(4.61%)、合作金庫商業銀行股份有限公司(2.99%)、花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶(2.33%)、新制勞工退休基金(1.67%)、南山人壽保險股份有限公司(1.55%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.96%)、香港匯豐台北分行託管英商高盛公司投資專戶(0.96%)、匯豐銀行台北分行託管美林國際公司投資專戶(0.92%)
財團法人臺北市凌華教育基金會	凌想科技有限公司(100%)

2. 上表主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
佳世達科技股份有限公司	友達光電股份有限公司(持股 12.20%)、宏碁股份有限公司(持股 4.21%)、台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶(持股 3.89%)、康利投資股份有限公司(持股 2.60%)、達方電子股份有限公司(持股 2.07%)、中華郵政股份有限公司(持股 1.39%)、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(持股 0.99%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶(持股 0.95%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(持股 0.92%)、社團法人東木協會(持股 0.89%) 註:資料來源為該公司 114 年 3 月 31 日停止過戶日之資料
廣達電腦股份有限公司	千字投資(股)公司(持股 14.82%)、林百里(持股 10.76%)、國泰人壽保險(股)公司(持股 2.36%)、梁次震(持股 2.14%)、新制勞工退休基金(持股 2.13%)、怡佳欣投資(股)公司(持股 1.47%)、富邦人壽保險(股)公司(持股 1.46%)、欣敏投資(股)公司(持股 1.27%)、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶(持股 1.22%)、梁欣敏(持股 1.15%) 註:資料來源為該公司 114 年 4 月 15 日停止過戶日之資料
合作金庫商業銀行股份有限公司	合作金庫金融控股股份有限公司 100%
南山人壽保險股份有限公司	潤成投資控股股份有限公司(持股 89.55%)、潤華染織廠股份有限公司(持股 1.34%)、杜英宗(持股 1.16%)、潤泰興股份有限公司(持股 0.97%)、潤泰創新國際股份有限公司(持股 0.23%)、潤泰全球股份有限公司(持股 0.21%)、元新投資股份有限公司(持股 0.16%)、潤泰租賃股份有限公司(持股 0.12%)、吉品投資股份有限公司(持股 0.11%)、朋城股份有限公司(持股 0.09%) 註:資料來源為該公司 114 年 3 月 31 日停止過戶日之資料
凌想科技有限公司	劉鎧(持股 15%)、劉鈞(持股 58.77%)、倪寒芬(持股 25%)、劉想想(持股 1.23%)

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
法人董事 友達光電(股)公司 代表人：劉鈞		為本公司創辦人，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	非獨立董事	0
法人董事 友達光電(股)公司 代表人：柯富仁		目前擔任友達光電總經理暨集團營運長，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
法人董事 友達光電(股)公司 代表人：吳宜芳		目前擔任達擎(股)公司法人董事長代表人，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
法人董事 財團法人臺北市凌 華教育基金會 代表人：黃怡璇		目前擔任本公司總經理暨營運長，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
獨立董事 李維倩		目前擔任中強光電人資副總，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第14條之2所訂資格要件。	1
獨立董事 魏興海		目前擔任傳智合署會計師事務所執業會計師，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		2
獨立董事 曾志光		目前擔任安謀國際科技(股)公司全球車用暨機器人業務負責人兼北美業務副總裁，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
獨立董事 于永浩		目前擔任 Ubiquinn 公司之策略顧問，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
獨立董事 程世嘉		目前擔任愛卡拉互動媒體(股)公司執行長，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第30條各款情事。

董事會多元化及獨立性

董事會多元化

為公平、公正、公開選任董事，凌華科技依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定「董事選舉辦法」，規範候選人應具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導與決策等各項能力。

目前董事會由具備執行職務所須專業之九位董事組成，擁有不同領域之豐富學經歷及知識技能。身為最高治理單位，董事會得建立良好有效的公司治理制度且經由任命、監督及指導公司經理人，提升整體管理機能，並確保凌華科技在永續發展的道路上持續前進，極大化利害相關者權益。

本公司女性董事席次未達三分之一，主因係本公司所屬產業特性，董事會成員之遴選長期以產業實務經驗、專業背景及公司治理所需之多元專長為優先，目前相關領域具備豐富經驗且符合本公司董事資格條件之女性人選相對有限。現階段本公司董事會已於一般董事及獨立董事中各配置至少一名女性董事，未來仍將於董事改選或補選時，持續兼顧董事會專業組成及性別多元性，並定期檢視董事會性別結構，以落實公司治理。

職稱	董事長	董事及法人董事代表人			獨立董事				
姓名	劉鈞	柯富仁	吳宜芳	黃怡璇	李維倩	魏興海	曾志光	于永浩	程世嘉
性別 /年齡	男 /61~70	男 /51~60	女 /51~60	男 /51~60	女 /51~60	男 /61~70	男 /41~50	男 /61~70	男 /41~50
專業背景									
產業知識	V	V	V	V	V		V	V	V
財務會計						V			
技術研發	V	V		V			V	V	V
專業知識與技能									
營運判斷	V	V	V	V			V	V	V
經營管理	V	V	V	V	V		V		V
危機處理	V	V	V	V	V	V	V	V	V
國際 市場觀	V	V	V	V	V	V	V	V	V
領導決策	V	V	V	V	V	V	V	V	V

董事會多元化政策之管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
獨立董事席次占全體董事席次二分之一以上。	達成
兼任公司經理人之董事未逾席次三分之一。	達成
半數獨立董事連續任期不宜逾三屆。	達成
董事專業能力包含產業知識、財務會計、技術研發、營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀及領導決策能力。	達成

• 董事會獨立性

凌華科技九席董事中有五位獨立董事（占比56%），符合章程第17條「本公司設董事五至九人，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。任期三年，連選均得連任。董事名額中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。」

本公司定期檢視每位獨立董事之書面聲明，確認其均持續符合獨立性要求。董事間並無證券交易法第26條之3規定第3項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 20 日；股數單位：仟股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之經理人			備註
					股 數	持股比率	股 數	持股比率	股 數	持股比率			職稱	姓名	關係	
執行長	中 華 民 國	劉 鈞	男	90.05.07	10,143	4.66%	3,888	1.79%	0	0	• 清華大學計算機管理決策研究所碩士 • 資訊工業策進會	友達永續基金會董事、註 1	顧問	倪寒芬	配偶	註 2
總經理暨營運長	中 華 民 國	黃怡瞰	男	110.10.18	105	0.05%	0	0	0	0	• 成功大學航空太空工程學所碩士 • 研華(股)公司 Associate Vice President • 凌華科技(股)公司智能運算事業群執行 副總經理	法博智能移動(股)公司董事、註 1	無	無	無	無
副總經理暨全球財務長	中 華 民 國	鄒大智	男	95.06.01	312	0.14%	4	0.00%	0	0	• 美國紐約州立大學 Albany 分校碩士 • 銳倬科技(股)公司副總經理	註 1	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	陳淑芬	女	110.05.06	64	0.03%	0	0	0	0	• 美國伊利諾大學企管碩士 • 台壽保投信(股)公司投研部經理	註 1	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	郭芯瑜	女	111.06.01	0	0	0	0	0	0	• 英國艾希特大學會計與金融理學碩士 • 中環科技事業(股)公司副理	法博智能移動(股)公司監察人	無	無	無	無

註1：兼任本公司關係企業職務情形，請參閱公開資訊觀測站/電子書/關係企業三書表專區中關係企業合併營業報告書之關係企業董事、監察人及總經理。

註2：執行長與董事長為同一人，已於 114 年董事改選時增加獨立董事席次以強化董事會之獨立性。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (註9)		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9)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用 (D)(註3)				薪資、獎金及特 支費等(E) (註4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註5)						
		本公司	財務報告 內所有公 司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司		財務報告 內所有公 司(註6)		本公司	財務報告內 所有公司 (註6)			
董事	友達光電(股) 公司代表人： 劉鈞(註10)	480	480	0	0	1,604	1,604	50	50	2,134 0.42%	2,134 0.42%	11,620	12,440	57	57	0	0	0	0	17,594 3.44%	18,414 3.60%	14,493
	周友義 (註10)	113	113	0	0	373	373	20	20	506 0.10%	506 0.10%											
	致茂電子(股) 公司代表人： 黃秀妙(註10)	113	113	0	0	373	373	20	20	506 0.10%	506 0.10%											
	友達光電(股) 公司代表人： 柯富仁	240	240	0	0	802	802	50	50	1,092 0.215%	1,092 0.215%											
	友達光電(股) 公司代表人： 吳宜芳	240	240	0	0	802	802	50	50	1,092 0.215%	1,092 0.215%											
	財團法人臺北市 凌華教育基金 會代表人： 黃怡暉(註10)	127	127	0	0	429	429	30	30	586 0.11%	586 0.11%											
獨立 董事	李維倩	985	985	0	0	242	242	50	50	1,276 0.25%	1,276 0.25%	0	0	0	0	0	0	0	0	5,549 1.08%	5,549 1.08%	0
	魏興海	1,094	1,094	0	0	242	242	50	50	1,386 0.27%	1,386 0.27%											
	曾志光	875	875	0	0	242	242	30	30	1,147 0.22%	1,147 0.22%											
	于永浩	875	875	0	0	242	242	50	50	1,167 0.23%	1,167 0.23%											
	程世嘉(註10)	424	424	0	0	129	129	20	20	573 0.11%	573 0.11%											
總計		5,566	5,566	0	0	5,480	5,480	420	420	11,466 2.24%	11,466 2.24%	11,620	12,440	57	57	0	0	0	0	23,143 4.52%	23,963 4.68%	14,493
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：																						

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司之獨立董事報酬係依基數加計擔任之職務權重比例，採每季發放，另考量獨立董事所擔負之風險與投入時間，配發依章程 26 條規定所提撥之酬勞，並補助每位董事及功能性委員會成員會議出席費用。

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

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 7)	財務報告內所有公司(註 8)	本公司(註 7)	財務報告內所有公司(註 8)
低於 1,000,000 元	周友義、致茂電子股份有限公司、黃秀妙、柯富仁、吳宜芳、財團法人臺北市凌華教育基金會、黃怡暉、程世嘉	周友義、致茂電子股份有限公司、黃秀妙、柯富仁、吳宜芳、財團法人臺北市凌華教育基金會、黃怡暉、程世嘉	周友義、致茂電子股份有限公司、黃秀妙、柯富仁、吳宜芳、財團法人臺北市凌華教育基金會、程世嘉	周友義、致茂電子股份有限公司、黃秀妙、柯富仁、吳宜芳、財團法人臺北市凌華教育基金會、程世嘉
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	李維倩、魏興海、曾志光、于永浩	李維倩、魏興海、曾志光、于永浩	李維倩、魏興海、曾志光、于永浩	李維倩、魏興海、曾志光、于永浩
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	劉鈞、友達光電股份有限公司	劉鈞、友達光電股份有限公司	友達光電股份有限公司	友達光電股份有限公司
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	劉鈞、黃怡暉	劉鈞、黃怡暉
10,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	14 (含法人代表人 5 位)	14 (含法人代表人 5 位)	14 (含法人代表人 5 位)	14 (含法人代表人 5 位)

註1：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2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費等)。

註4：係指最近年度董事兼任員工所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證等，亦應計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工取得員工酬勞者。

註6：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7：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8：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9：係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註10：本公司於 114 年 6 月 20 日股東常會全面改選，原任董事周友義及致茂電子股份有限公司代表人黃秀妙任期屆滿卸任；其餘董事均獲連任，其中董事劉鈞改以友達光電股份有限公司代表人身分當選；另新選任董事財團法人臺北市凌華教育基金會代表人黃怡暉及獨立董事程世嘉。

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

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)（註1）		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) （註2）		員工酬勞(D) （註3）				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例（%） （註7）		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本 公 司	財務報 告內所 有公司 （註4）	本 公 司	財務報 告內所 有公司 （註4）	本 公 司	財務報告 內所有公 司 （註4）	本公司		財務報告 內所有公 司（註4）		本 公 司	財務報告 內所有公 司 （註4）	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執行長	劉鈞	14,436	16,456	216	216	15,126	15,126	0	0	0	0	29,778 5.82%	31,798 6.22%	無
總經理 暨營運長	黃怡暉													
副總經理 暨全球財 務長	鄒大智													

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5)	財務報告內所有公司(註6)
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	無	無
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	劉鈞	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	劉鈞
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	鄒大智	鄒大智
15,000,000 元以上	黃怡暉	黃怡暉
總計	3	3

註1：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2：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。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等，亦應計入酬金。

註3：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。

註4：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5：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6：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7：係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

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

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	執行長	劉鈞	0	0	0	0%
	總經理暨營運長	黃怡暉				
	副總經理暨全球財務長	鄒大智				
	協理	陳淑芬				
	協理	郭芯瑜				

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

1. 本公司於最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	19.66%	21.31%	4.52%	4.68%
總經理及副總經理	46.31%	49.73%	5.82%	6.22%

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

給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

- (1) 為建立具競爭性及合理性之薪資報酬制度，凌華科技設置薪酬委員會，每年定期檢視董事及經理人績效評估結果與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於薪酬委員會審議後，提董事會議定之。
- (2) 本公司給付酬金之組合，依「薪資報酬委員會組織規程」第5條第2項所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。
- (3) 董事酬金：
依本公司章程第23條，「董事執行職務之報酬，按個別董事對公司營運參與之程度及貢獻價值，參酌國內同業水準，授權董事會分別議定之」；另當年度公司如有稅前淨利，依本公司章程第26條規定提撥不高於3%為董事酬勞。重要之董事酬金評估項目如下：
➢ 對營運參與之程度及貢獻：考量是否擔任董事長、功能性委員會召集人或委員。
➢ 同業水準：參照同產業上市公司或同業平均董事酬金等綜合考量。
- (4) 經理人酬金：
本公司「薪資管理辦法」明訂基本薪資、津貼與加給、及獎金之項目和給付標準。於聘任經理人時，參酌同業類似職務給付水準，議定固定薪資按月給付，變動部分係績效獎酬，以下方之經理人績效評估項目，作為核發參考依據：
➢ 個人指標：公司核心價值之實踐、經營管理能力及個人目標達成率。
➢ 公司指標：依公司營收與管理損益指標分配，並參酌經理人之利潤貢獻度。

與經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 本公司視實際經營狀況、產業未來風險及公司治理等法令趨勢，適時檢討酬金制度，以謀永續經營與風險控管之平衡。
- (2) 經營階層之重要決策，均衡參酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。
- (3) 本公司及其子公司114年給付經理人之酬金包含長期獎酬，給付形式為員工認股權，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

一一四年度董事會開會5次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
董事長	友達光電(股)公司代表人：劉鈞	5	0	100 %	
董事	周友義	2	0	100 %	於 114/6/20 任期屆滿
董事	致茂電子(股)公司代表人：黃秀妙	2	0	100 %	於114/6/20任期屆滿
董事	友達光電(股)公司代表人：柯富仁	5	0	100 %	
董事	友達光電(股)公司代表人：吳宜芳	5	0	100 %	
董事	財團法人臺北市凌華教育基金會 代表人：黃怡暉	3	0	100%	於 114/6/20 新任
獨立董事	李維倩	5	0	100 %	

獨立董事	魏興海	5	0	100 %	
獨立董事	曾志光	2	3	40 %	
獨立董事	于永浩	5	0	100 %	
獨立董事	程世嘉	2	1	67%	於114/6/20新任

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第14條之3規定。

有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.05.07	友達光電股份有限公司 代表人劉鈞、柯富仁、吳宜芳、財團法人凌華教育基金會代表人黃怡暉、李維倩、魏興海、曾志光、于永浩、程世嘉	解除董事競業行為之限制案	為解除競業議案之對象	不參與討論及表決

三、本公司董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形：

(一) 本公司董事會於111年5月5日通過「董事會績效評估辦法」，明訂每年應至少辦理一次內部董事會及各功能性委員會績效評估，並至少每三年委由外部專業獨立機構辦理評估。評估期間原則為每年1月1日至12月31日，若當年度適逢董事改選，則以改選後實際任職期間為評估期間。

(二) 本公司114年委託誠一管理顧問股份有限公司辦理外部董事會效能評估，評估結果為「優良」，顯示本公司董事會運作健全，成員具備多元專業，並能有效發揮職能。

(三) 114年度內、外部評估業已於115年3月12日董事會議（第十二屆第5次）中報告。

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
內部評估	每年執行一次	114.06.20 ~ 114.12.31	董事會、功能性委員會(包含審計委員會及薪酬委員會)及其個別成員	成員內部自評	(1) 董事會評估內容：公司營運參與、決策品質、組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 (2) 功能性委員會評估內容：公司營運參與、職責認知、決策品質、組成及成員選任、內部控制。 (3) 董事會個別成員評估內容：公司目標與任務之掌握、職責認知、公司營運參與、內部關係經營與溝通、專業及持續進修、內部控制。
外部評估	每三年執行一次	114.01.01 ~ 114.12.31	董事會、功能性委員會(包含審計委員會及薪酬委員會)及其個別成員	委託外部獨立機構辦理評估，透過資料分析(含114年公開資訊觀測站資料及董事會、董事成員與各功能性委員會自評問卷)、會議觀察，並輔以訪談獨立董事、全球財務長及公司治理主管進行。	(1) 董事會運作與制度 (2) 董事會組成與分工 (3) 董事參與與貢獻 (4) 資訊揭露與決策支持 (5) 內部控制與風險管理

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一) 分別於100年、108年設置由獨立董事組成之薪酬委員會、審計委員會。

(二) 由審計委員會督導風險管理，且至少每年向董事會報告一次風險管理事項。

(三) 於每季董事會召開前，提供重大會議相關影音或簡報資料，供董事事前參閱，以強化溝通之資訊完整度與效率。

(二) 審計委員會運作情形

一一四年度審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
獨立董事	李維倩	4	0	100 %	
獨立董事	魏興海	4	0	100 %	
獨立董事	曾志光	3	1	75%	
獨立董事	于永浩	4	0	100 %	
獨立董事	程世嘉	1	1	50%	於114/6/20新任

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第14條之5所列事項

開會日期	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
114. 03. 06	第二屆 第11次	案由一：內部稽核主管之內部稽核報告案 案由二：113年度財務報表暨營業報告書案 案由三：擬具113年度內部控制聲明書案 案由四：會計師委任異動暨獨立性及適任性評估案 案由五：擬具113年度盈餘分配案 案由六：本公司銀行授信融資額度案	所有獨立董事 核准通過
114. 05. 07	第二屆 第12次	案由一：本公司內部稽核主管異動案 案由二：內部稽核主管之內部稽核報告案 案由三：本公司114年度第1季合併財務報告 案由四：本公司銀行授信融資額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 案由五：本公司轉投資之子公司為營運資金所需，向金融機構申請授信融資案，並由本公司保證案 案由六：由本公司提供子公司凌華科技(中國)有限公司保證案	所有獨立董事 核准通過
114. 08. 06	第三屆 第1次	案由一：內部稽核主管之內部稽核報告案 案由二：本公司上半年度合併財務報告 案由三：本公司及子公司對100%持有之國外子公司資金貸與案 案由四：本公司轉投資之子公司為營運資金所需，向金融機構申請授信融資案，並由本公司保證案 案由五：本公司減少提供子公司凌華科技(中國)有限公司保證事宜	所有獨立董事 核准通過
114. 11. 06	第三屆 第2次	案由一：內部稽核主管之內部稽核報告案 案由二：擬具本公司115年度稽核計畫案 案由三：本公司114年度第三季合併財務報告 案由四：本公司100%持有之國外子公司間資金貸與案 案由五：本公司銀行授信融資額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 案由六：本公司轉投資之子公司為營運資金所需，向金融機構申請授信融資案，並由本公司保證案 案由七：修訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案 案由八：修訂本公司「薪資作業之內部控制制度」案	所有獨立董事 核准通過

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (一) 每年至少一次召開獨立董事、會計師與稽核主管單獨會議，充分溝通相關議題。
 (二) 每月向獨立董事呈報稽核報告，並定期於審計委員會報告內部稽核業務執行情形，若有疑義立即予以充分說明。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/11/06	獨立董事 魏興海 獨立董事 李維倩 獨立董事 曾志光 獨立董事 于永浩 獨立董事 程世嘉 會計師 劉建良 稽核主管 蔡佳盈	114年第三季合併財務報告核閱結果及114年度關鍵查核溝通事項，並針對核閱發現進行討論。	獨立董事審議並通過
114/03/06	獨立董事 魏興海 獨立董事 李維倩 獨立董事 曾志光 獨立董事 于永浩 會計師 林文欽 稽核主管 林友婷	113年度個體及合併財務報告查核結果及關鍵查核事項，並針對核閱發現進行討論。	獨立董事審議並通過

(三)薪資報酬委員會運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	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)	李維倩	目前擔任中強光電(股)公司人資副總，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件。	1
獨立董事	魏興海	目前擔任傳智合署會計師事務所執業會計師，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		1
獨立董事	曾志光	目前擔任安謀國際科技(股)公司全球車用暨機器人業務負責人兼北美業務副總裁，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
獨立董事	于永浩	目前擔任 Ubiqconn 公司之策略顧問，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0
獨立董事	程世嘉	目前擔任愛卡拉互動媒體(股)公司執行長，具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。		0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計五人。
 (2) 本屆委員任期：114年06月20日至117年06月19日，一一四年度薪資報酬委員會開會3次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	李維倩	3	0	100 %	
委員	魏興海	3	0	100 %	
委員	曾志光	2	1	66.67 %	
委員	于永浩	3	0	100 %	
委員	程世嘉	1	0	100%	於 114/6/20 新任

其他應記載事項：			
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。			
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。			
三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：			
開會日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/03/07	案由一：113年度經理人薪酬結構與實際給付總額案 案由二：114年4月至115年3月底經理人調薪案 案由三：訂明分派酬勞予基層員工之比例，並修訂公司章程案 案由四：113年年度獎金與提議額外留才獎金案 案由五：修改114年度副總級以上經理人之績效結構案 案由六：董事會及功能性委員會內部績效評估結果案 案由七：113年度員工及董事酬勞分配案案 案由八：114年度董事酬勞、報酬暨車馬費建議案	委員會全體成員 同意通過	提請董事會 由全體董事同意通過
114/06/20	案由一：自114年6月20日起，適用於新任董事之酬勞、報酬暨車馬費建議案	委員會全體成員 同意通過	提請董事會 由全體董事同意通過
114/11/06	案由一：經理人114年度薪資結構與給付年薪預估案 案由二：115年度經理人績效評估制度	委員會全體成員 同意通過	提請董事會 由全體董事同意通過

(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			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並於本公司網站與公開資訊觀測站揭露相關內容。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司已制定並遵循「股東會議事規則」，建立本公司良好股東會治理制度；並依規定設置發言人及代理發言人制度，設有專人及電子郵件信箱處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜等問題。	
(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		已設置股務承辦人員，並委由「台新綜合證券(股)公司股務代理部」協助，依法定期申報內部人之持股變動情形，隨時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，並與主要股東關係良好。	
(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		本公司已建立並遵循「對子公司監理作業辦法」，使子公司在營運上有明確的策略及具體的作業規範，完整與子公司間之風險控管及防火牆機制。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		1. 本公司已訂定並遵循「道德行為準則」，導引本公司內部人之行為符合道德標準，防止利益衝突、避免圖私利並善盡保密責任。 2. 於113年董事會通過修正「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，增訂第8條之1「依證券交易法第157條之1規範，內部人禁止利用市場上未公開資訊買賣有價證券。本公司關於獲悉財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，為禁止公司內部人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	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			股票。」	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」規定董事會成員組成應考量多元化；詳細執行情形請參閱年報（第5頁至第6頁）。	
(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		本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會；未來將視法令規定或實務需求設置其他各類功能性委員會。	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司董事會已於111年5月5日訂定董事會績效評估辦法，規範每年至少執行一次董事會及各功能性委員會之內部績效評估；另由薪資報酬委員會訂定並定期檢討董事績效評估結果與薪資報酬之政策、制度、標準及結構，並提報董事會討論。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年評估會計師之獨立性及適任性，除請會計師出具審計品質指標(AQI)資料及獨立性聲明書外，並依下方「註：會計師獨立性評估標準」與AQI指標綜合評估。最近年度評估結果於115年3月12日審計委員會討論通過後，提報同日董事會決議通過。	
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		1. 本公司董事會通過聘任陳淑芬擔任公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第3條之1第1項公司治理主管之規定。 2. 公司治理主管之職權包含：提供董事及審計委員會執行業務所需之資料與公司經營有關之最新法規發展、協助董事及審計委員會遵循法令、每年定期向董事會報告公司治理運作情形，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事及審計委員就任及持續進修等。 3. 114年公司治理事務執行重點如下： ➢ 召開5次董事會、4次審計委員會。 ➢ 召開股東常會1次。 ➢ 董事會成員均完成至少6學分之進修課程。 ➢ 辦理董事會及功能性委員會之績效評估。	
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(包括但不限於股東、員工客戶及供應商等)，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		1. 本公司重視利害關係人意見回饋，已於公司網站設置專區，提供暢通之聯繫信箱，建立有效溝通管道，並就可能對利害關係人產生重大影響之事項，發布即時重大訊息。 2. 為回應利害關係人日益關注之議題，凌華科技訂出「經營韌性」、「環境責任」，以及「共融育才」三大永續發展策略支柱，並積極規劃對應之短中長期目標。 3. 本公司與各利害關係人建立多元溝通管道，詳細請參閱永續報告書之「永續願景與目標-利害關係人溝通」段落。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任專業股務代辦機構台新綜合證券股務代理部辦理股東會事務。	
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		於本公司中英文網站設置投資人專區，有關財務、業務及公司治理等資訊皆定期更新。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
？				
(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		1. 本公司財務業務、公司治理、法人說明會資訊均已於本公司網站「投資人關係」專區中詳盡揭露，並有專人負責維護資料之更新。 2. 本公司已架設中、英文網站，並設發言人及代理發言人各一人，統一對外發言公司相關資訊。	
(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		本公司於規定期限前公告並申報年度、季度財務報告。	僅於規定期限前公告年度財務報告
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 除提供員工勞基法的基本福利保障外，每季舉行勞資會議關懷員工，詳本年報營運概況之勞資關係說明。 2. 除設置投資者專用電子信箱及發言人外，並定期舉行法人說明會，與主要投資者關係良好。 3. 與供應商具長期合作穩定關係。 4. 考量董事所負職責之重大性，為其購買責任保險，並於每年第四季董事會報告續約事宜，包含投保金額、承保範圍等重要內容。 5. 重視企業運作與社會責任之互動關係，設有凌華教育基金會，與在地政府機關配合，積極參與其推行之活動，回饋社會。 6. 請見下方表：「董事及公司治理主管進修情形」。	無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。			1. 本公司於臺灣證券交易所第十二屆公司治理評鑑，評鑑結果位於上市公司前21%至35%級距。 2. 最近年度已改善事項： (1) 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，明訂相關重大關係人交易應提報董事會決議通過。 (2) 制定本公司「提升企業價值計畫」，提報於第三季董事會，並揭露於公開資訊觀測站，積極與股東溝通。 (3) 於年度員工績效考核中導入員工敬業度調查，建立與員工定期溝通對話機制，保障員工表達意見之權利。 3. 將來優先加強事項： 規劃設置董事會層級之永續發展委員會。 4. 本公司未來將持續配合 ESG 評鑑發展趨勢，精進公司治理作為。	

註：會計師獨立性評估標準

簽證會計師事務所：	勤業眾信聯合會計師事務所		
簽證會計師：	劉建良會計師及王儀雯會計師		
評估事項		檢查結論	
		是	否
1	委任會計師與本公司無重大財務利害關係。	V	
2	委任會計師與本公司無任何不適當關係。	V	
3	委任會計師及其助理人員確守誠信、公正與獨立性。	V	

4	委任會計師目前或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人 或對審計案件有重大影響之職務；亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	V	
5	在審計期間，委任會計師本人及配偶或受扶養親屬未擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。在審計期間，委任會計師之四親等內之近親若擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，其違反獨立性程序須降低至可接受程序。	V	
6	未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。	V	
7	委任會計師名義不得為他人使用。	V	
8	委任會計師不得與本公司有金錢借貸之情事。	V	
9	委任會計師不得兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	V	
10	委任會計師不得收取任何與業務有關之佣金。	V	
11	委任會計師不得握有本公司之股份。	V	
12	委任會計師不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	V	
13	委任會計師不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	V	
14	委任會計師不得涉及本公司制定決策之管理職能。	V	
評估結果		經評估會計師均符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。	

註：董事進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	友達光電(股)公司 代表人：劉鈞	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	友達光電(股)公司 代表人：柯富仁	114.05.29	中華獨立董事協會	中美新局-新川普主義下台灣財經影響及全球經濟產業回應	3
				企業全球佈局關鍵因應	3
董事	友達光電(股)公司 代表人：吳宜芳	114.05.29	中華獨立董事協會	中美新局-新川普主義下台灣財經影響及全球經濟產業回應	3
				企業全球佈局關鍵因應	3
董事	財團法人臺北市凌華教育基金會 代表人：黃怡瞰	114.05.29	中華獨立董事協會	中美新局-新川普主義下台灣財經影響及全球經濟產業回應	3
				企業全球佈局關鍵因應	3
		114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114.10.03	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	李維倩	114.05.08	社團法人中華公司治理協會	職場不法侵害的認識與防治	3
		114.11.10	社團法人中華公司治理協會	企業併購稅負的關鍵解析	3
		114.11.21	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	魏興海	114.02.24	中華財經發展協會	川普關稅新政與全球經濟變局	3
		114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114.10.03	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	曾志光	114.12.17	社團法人台灣專案管理學會	公司治理專案績效管理系統運作與評估	3
		114.12.23	社團法人台灣專案管理學會	公司治理利害關係人分析與整合專案管理	3
獨立董事	于永浩	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
獨立董事	程世嘉	114.09.26	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114.11.14	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 的商業價值與數位風險洞察	3

		114.11.28		人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
		114.12.02		董事會績效指標與衡量	3

註：公司治理主管進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
陳淑芬	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
	114.07.31	台灣證券交易所	114 年度壯大台灣資本市場高峰會	3
	114.09.08	台灣證券交易所	CDP 對應 IFRS S2 問題解析宣導課程_台北場	6

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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 本公司訂有「永續發展實務守則」，並自112年起每年編制永續報告書，且於111年設置ESG永續發展委員會由執行長擔任主席，委派授權全球財務長管理永續秘書處，帶領 ESG 推動小組統籌及運作，以下設立「永續產品」、「永續環境」、「永續關懷」、「永續供應鏈」及「風險治理」五大功能小組。 2. 該委員會不定期召開會議設定短中長期目標，並統整各部門永續發展執行成果，向董事會進行年度報告。 3. 董事會亦於每一季聽取經營團隊報告，負責評估經理人之各項策略是否符合永續發展原則，並由董事會定期檢視其實施情況。必要時，將促使經營團隊進行相應調整。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		1. 本公司風險評估邊界以母公司為主，亦包含其他亞洲地區、美洲及歐洲之據點及子公司。此外，經由多元的溝通管道，利用系統性的方式討論與鑑別出8類利害關係人：股東、員工、客戶、供應商、社區、政府機關、商業夥伴及專業顧問。 2. 永續發展委員會參考 GRI 準則、SASB 準則及相關產業要求，彙整出19項永續關切議題，以問卷方式請ESG永續發展委員會、單位主管評估各該議題之衝擊程度（規模、範疇）、發生可能性，統計出各永續議題的顯著程度。 3. 結果顯示，E環境相關之「綠色產品」、「溫室氣體盤查」；S社會議題之「員工多元與包容」、「人才發展與培育」；以及G經濟面向之「客戶關係管理」、「經營績效」、「資訊安全管理」、「創新技術與專利」、「供應鏈管理」等9大項目，為本公司114年聚焦的重大主題。 4. 永續發展委員會並指示風險管理小組，依循風險管理流程，針對前述議題，訂定有效辨識、分析、衡量評估、監督及管控之政策與方案。	無差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		1. 母公司及中國凌華均取得ISO 14001環境管理系統認證，有效運行環境管理制度。本公司目前ISO 14001證書效期為113年1月26日至116年1月25日。 2. 為使本公司落實環境管理系統之相關條文，並確保公司活動符合本地法規及客戶要求，設有「環安衛管理委員會」負責訂定環境政策、擬訂管理目標、推行管	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			理計劃、追蹤改善方案等，並經由教育訓練宣達環境方針。	
(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. 配合本公司環安衛管理政策之一「節省能資源，建立資源再生」，有以下實績： ➢ 節省能資源：導入節能設備與措施（含採用省水電之設備或裝置、實施節能措施、共用產品紙類包裝規格、減少產品塑膠類包裝、優化散熱設計，降低散熱塊的鋁合金使用量），並於2025年取得ISO 50001能源管理系統驗證，建立重大耗能設備鑑別、分析及汰換機制，持續提升能源使用效率。 ➢ 建立資源再生：推動廢棄物回收再利用、導入太陽能發電與雨水回收系統、提升環保包材使用比例，並規劃綠電採購，同時將永續提供在地利害關係人，實踐資源循環與循環經濟。 2. 本公司於114年獲頒桃園市環保局「綠色採購績優單位」。	
(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		請參閱下表「氣候相關資訊執行情形」。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		1. 母公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量： (1) 溫室氣體排放量請見下方表「氣候相關資訊執行情形」。 (2) 用水量113年42.98百萬公升；114年37.55百萬公升。 (3) 廢棄物總重量113年為4.50公噸；114年度為10.47公噸（皆為非有害廢棄物）。 2. 基準年2023年，碳盤查減量目標： (1) 短期目標：2026年減碳排9.2%，綠電占比6%。 (2) 中期目標：2027~2028年減碳排17%，綠電占比6%。 (3) 長期目標：2029年後減碳排30.2%，2050年目標淨零碳排。 3. 114年推動措施及達成情形 (1) 包裝減廢、減塑，及提升包材內襯環保性 ▪ 紙箱紙盒共用率實績：84.50%。 ▪ 導入空氣柱緩衝材：13筆。 (2) 節能設計與產品效能優化 ▪ 新產品機種導入內部鋁合金導熱塊體積優化：9筆。 ▪ 新機種導入低功耗設計達63.33%，外部電源適配器無負載功耗由0.21W降至0.15W。 (3) 產品合規與品質提升 ▪ 產品符合銷售地安規認證要求：100%。 ▪ 取得IEC 62443-4-1認證。 (4) 太陽能光電	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			• 太陽能發電量為 567,394 度，產生 568 張綠電憑證。 (5) 導入並完成ISO 50001 能源管理系統查證，證書效期為 114 年 11 月 14 日至 117 年 11 月 13 日。	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司遵守相關勞動法規，並綜合參照國際標準，如：國際勞工組織（International Labor Organization）相關規範以及111年導入之「責任商業聯盟行為準則（Responsible Business Alliance Code of Conduct）」，訂定並落實人權管理制度，符合自由選擇職業、人道待遇、禁止不當歧視與維護員工健康安全等各項法規要求，並建立多元的溝通及員工投書管道，保障員工申訴權益。本政策適用於本公司全體員工，由人力資源單位統籌推動及執行。	無差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		1. 員工薪酬：訂定「薪資管理辦法」、「專案計畫的考核與績效評估」、「業績獎金管理辦法」提供員工合理薪資報酬，並建立明確有效的獎勵及懲戒制度。同時，依章程提撥3%至20%的稅前淨利為員工酬勞，其中不低於10%為基層員工分派酬勞，將經營成果依照部門工作目標及個人績效達成率與員工共享。 2. 員工休假：除法定假別外，公司提供優於勞基法的特休，另員工每年享有生日假1日及全薪病假5日（依當年度在職比例計算）。 3. 職場多元化與平等：人才的任用及發展上提供均等機會，尊重多元族群，不因性別、國籍、宗教、年齡、身障、政治立場、婚姻狀況等，影響其聘僱、薪酬、升遷。114年，女性員工占比46.23%、女性主管占比25.35%。 4. 員工福利措施之詳細說明，請見本年報第肆、五、「勞資關係」。	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		1. 本公司堅持打造安全、友善、健康的職場環境，取得目前效期為113年12月6日至116年12月5日之ISO 45001職業安全衛生管理系統證書，並定期實施相關宣導和訓練。 2. 114年度職業傷害紀錄為2件，其中並無嚴重的職業傷害，亦無火災發生。本公司分析所有職災案件的原因，據以執行改善方案，並於安全衛生會議中進行追蹤，避免類似事件再度發生。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司依照不同職務類型與職等職級之學習需求，規劃各項課程類型，如：新進人員訓練、通識課程、管理類課程、專業技能類課程、產線專業課程及特殊從業人員課程等，並提供多元之實體、線上學習管道，落實在職訓練，精進員工的工作效能。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		1. 本公司訂定「客戶服務管理程序」，規範不良品、退修品、客訴、與客戶滿意度調查等售後管理程序，以維護消費者的權益。且本公司設置全球客戶服務中心，就客戶之問題與回饋，回覆有效的解決方案。 2. 就新產品初期之評估與提供新服務之面向上，本公司參考相關法規及國際準則，訂有「隱私與保密管理程序」、「廣告與公平交易管理程序」，確保客戶隱私受保障，且無不實行銷或標示的情事。									
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		1. 本公司制訂具體的供應商永續管理辦法與目標。對新供應商實施「供應商永續及企業社會責任宣導與承諾聲明書」以及「供應商社會責任風險評估與考核審查表」的簽署與審查。 2. 114年實施情形如下，經過審查之新供應商100%完成簽署及審查；既有供應商則須參與ESG持續評鑑及年度RBA供應商稽核，若供應商評鑑總分未達70分，則須確實改善並經再次評鑑達標後，始得開展合作。									
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司使用全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative）所發布之GRI準則編製永續報告書。114年之永續報告書並經第三方機構勤業眾信聯合會計師事務所進行ISAE3000確信。	無差異								
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司之「永續發展實務守則」符合主管機關規定，涵蓋公司治理、永續環境、社會公益、資訊揭露等面向，請參閱： https://www.adlinktech.com/tw/Management-Approach?_gl=1*n476pu*_gcl_au*MTc0MzQ5MTQ1OC4xNzQ3MTg5MDE3 。												
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行作情形之重要資訊：												
1. 長期贊助凌華教育基金會www.adlinktech.org，與在地政府、非營利組織等配合，以回饋社會。 2. 112年起，每年出版永續報告書，請參閱：https://www.adlinktech.com/tw/CorporateSocialResponsibility.aspx 3. 本公司透過導入責任商業聯盟行為準則（RBA），定期進行人權盡職調查作業，落實人權風險管理及維護責任。 • 流程如下： (1) 風險評估：依RBA標準化風險評估範本（SAQ），鑑別「勞工」、「健康與安全」、「環境」、「道德規範」、「管理系統」及「供應商管理」相關制度中的風險。 (2) 管理：針對高風險事項進行討論，審視現行規則及措施是否有效保障員工權益。 (3) 減緩：透過每年教育訓練，使員工清楚了解相關規定與權益；並透過基層溝通收集意見，納入決策。 (4) 監督：依RBA 標準進行現場稽核、文件審查及員工訪談，檢核制度與環境落實情形；建立多元內外部申訴管道，即時監控與回應風險。 • 針對114年度調查（涵蓋員工及供應商等利害關係人）之「勞工人權」議題，概述鑑別之人權議題及措施實行情形如下：												
<table><tr><th>風險議題</th><th>減緩措施</th></tr><tr><td>工時</td><td> • 定期宣導禁止超時加班。 • 定期監控加班時數與連續上班天數。 • 建置加班控管系統，供主管進行監督管理。 • 於每年度執行全公司員工RBA回訓，加強宣導。 </td></tr><tr><td>未成年工</td><td> • 制定「勞工人權管理方案」並揭露於本公司官網。 • 落實不雇用童工政策，於新進人員相關管理程序中新增雙證件驗證機制，強化招募審核。 </td></tr><tr><td>禁止強迫勞動</td><td> • 制定「勞工人權管理方案」並揭露於本公司官網。 </td></tr></table>					風險議題	減緩措施	工時	• 定期宣導禁止超時加班。 • 定期監控加班時數與連續上班天數。 • 建置加班控管系統，供主管進行監督管理。 • 於每年度執行全公司員工RBA回訓，加強宣導。	未成年工	• 制定「勞工人權管理方案」並揭露於本公司官網。 • 落實不雇用童工政策，於新進人員相關管理程序中新增雙證件驗證機制，強化招募審核。	禁止強迫勞動	• 制定「勞工人權管理方案」並揭露於本公司官網。
風險議題	減緩措施											
工時	• 定期宣導禁止超時加班。 • 定期監控加班時數與連續上班天數。 • 建置加班控管系統，供主管進行監督管理。 • 於每年度執行全公司員工RBA回訓，加強宣導。											
未成年工	• 制定「勞工人權管理方案」並揭露於本公司官網。 • 落實不雇用童工政策，於新進人員相關管理程序中新增雙證件驗證機制，強化招募審核。											
禁止強迫勞動	• 制定「勞工人權管理方案」並揭露於本公司官網。											

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			- 與醫療院所簽訂健檢特約，由公司月結支付健檢費用給醫療院所。 - 本公司已建立預防性之還款保護規範，針對各類教育代墊費用明確限制還款上限與免息政策，以防範經濟脅迫風險並落實RBA勞工權益保障。 - 開放外籍移工可以自由選擇住宿地，確保其自主選擇權。	
職業健康與安全			- 透過ISO45001系統辨識並降低各類作業危害。 - 辦理特殊崗位員工健康檢查，以及定期對員工進行健康關懷及健康狀況追蹤。	

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形 (註)																					
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。	1.依據臺灣證券交易所來函辦理本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，並提報董事會核備，且按季向董事會報告執行進度，以進行控管。																					
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)。	2.已辨識及敘明氣候變遷預計產生的風險與機會、影響時程、財務影響等。																					
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3.為因應氣候變遷對公司帶來的相關風險，公司提出調適因應及作為，陸續導入相關因應對策或作為，包括碳平台、ISO 認證、導入再生能源或購買綠電憑證等，故公司財務支出增加。																					
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。	4.「氣候相關風險鑑別與評估流程」符合本公司「企業風險管理流程」之架構及執行方式，得以體現對氣候風險的完整控制。																					
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。	5.參考 TCCIP 未來推估模式，模擬本公司所在處受實體天災影響下，平均溫度及降雨量變化。																					
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。	6.尚無規劃。																					
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7.尚無規劃。																					
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。	8. <table><tr><td colspan="3">本公司以 2023 年為基準年，設定 2025 年溫室氣體減量目標：</td></tr><tr><td>邊界</td><td>涵蓋率</td><td>範疇一及範疇二溫室氣體減量目標達成狀況</td></tr><tr><td>總部及華亞廠區</td><td>100%</td><td>目標減量 5%，實際減量 4.76%</td></tr><tr><td colspan="3">未達標主因：因採用最新公告之能源產品熱值，致範疇一排放量計算結果增加，屬計算基礎調整影響。</td></tr><tr><td colspan="3">歷年再生能源憑證認列數：</td></tr><tr><td>年份</td><td>2024 年</td><td>2025 年</td></tr><tr><td>再生能源憑證 (T-REC)</td><td>465 張</td><td>568 張</td></tr></table>	本公司以 2023 年為基準年，設定 2025 年溫室氣體減量目標：			邊界	涵蓋率	範疇一及範疇二溫室氣體減量目標達成狀況	總部及華亞廠區	100%	目標減量 5%，實際減量 4.76%	未達標主因：因採用最新公告之能源產品熱值，致範疇一排放量計算結果增加，屬計算基礎調整影響。			歷年再生能源憑證認列數：			年份	2024 年	2025 年	再生能源憑證 (T-REC)	465 張	568 張
本公司以 2023 年為基準年，設定 2025 年溫室氣體減量目標：																						
邊界	涵蓋率	範疇一及範疇二溫室氣體減量目標達成狀況																				
總部及華亞廠區	100%	目標減量 5%，實際減量 4.76%																				
未達標主因：因採用最新公告之能源產品熱值，致範疇一排放量計算結果增加，屬計算基礎調整影響。																						
歷年再生能源憑證認列數：																						
年份	2024 年	2025 年																				
再生能源憑證 (T-REC)	465 張	568 張																				
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。	9. <table><tr><td colspan="3">(1) 最近兩年度溫室氣體盤查及查證情形</td></tr><tr><td colspan="3">(1-1) 溫室氣體盤查資訊</td></tr><tr><td colspan="3">近兩年溫室氣體排放量統計表（單位：公噸 CO₂e）：</td></tr><tr><td>項目 \ 年份</td><td>2024 年</td><td>2025 年</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>	(1) 最近兩年度溫室氣體盤查及查證情形			(1-1) 溫室氣體盤查資訊			近兩年溫室氣體排放量統計表（單位：公噸 CO ₂ e）：			項目 \ 年份	2024 年	2025 年									
(1) 最近兩年度溫室氣體盤查及查證情形																						
(1-1) 溫室氣體盤查資訊																						
近兩年溫室氣體排放量統計表（單位：公噸 CO ₂ e）：																						
項目 \ 年份	2024 年	2025 年																				

	範疇一	690.778	769.722
	範疇二	4,778.204	4,717.975
	範疇三	1,037.140	1,167.47
	溫室氣體排放強度 (註) (公噸 CO ₂ e/新臺幣仟元)	0.000820	0.000673
	註: 溫室氣體排放強度以範疇一及範疇二計算。		
	(1-2) 溫室氣體查證資訊: 完整確信資訊將於永續報告書揭露		
	(2) 2025 年溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫		
	項目	內容	
	溫室氣體減量基準年	2023 年	
	範疇	範疇一、範疇二	
	減量目標	1.溫室氣體較基準年減量 9.2% 2.綠電占總使用發電量比率 6%	
	減量目標達成情形	1.溫室氣體較基準年減量 4.76% 2.綠電占總使用發電量比率 5.71%	
	策略	環境責任	
	具體行動	- 設置太陽能板自發自用 - 導入並完成 ISO 50001 能源管理系統查證 - 評估再生能源使用，建立綠電採購計畫	

註：詳細情形請參閱本公司永續報告書第四章「環境關懷」。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		1. 本公司訂有經董事會通過之「道德行為準則」及「誠信經營守則」，並以董事與高階主管簽署之「誠信經營聲明書」及董事長簽署之「勞工人權與商業道德宣言與政策」，對外明示誠信經營之政策、作法，以及積極落實之承諾。 2. 結合風險管理與內部控制機制，定期分析及評估不誠信行為風險，據以訂定利益迴避、避免圖私利之機會、保密責任、公平交易、禁止內線交易等防範方案。 3. 亦訂有「商業道德管理程序」、「隱私與保密管理程序」、「廣告與公平交易管理程序」等確實遵循之管理辦法，敘明相關行為指南、違規之懲戒及申訴方式，並視需求由權責單位檢討修正。	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訂誠信行為條款？	V		1. 本公司供應商均需簽署「供應商永續及企業社會責任宣導與承諾聲明書」，聲明符合環境及社會相關標準，並承諾誠信及反貪腐理念。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否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？ (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？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			2. 本公司設有誠信經營專責單位「法務室」，除處理一般法務或訴訟業務外，尚包含辨識利害關係人間權利義務事項及業務行為之適法性等，並每年向董事會報告誠信經營內規之更新，以及防範方案之制定與執行。114年度已於11月6日董事會報告誠信經營政策、防範不誠信行為方案及執行情形。 3. 於「誠信經營守則」規範利益衝突情事發生時，應將相關情事同時陳報直屬主管及專責單位。 4. 本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，由內部稽核單位定期查核並向董事會提報內控制度運作情形，亦每季委託會計師執行核閱/查核。 5. 114年度已舉辦之誠信經營相關訓練包含「員工道德約款課程」、「RBA-商業道德課程」，訓練人次達1,122人次，總時數為3,253.5小時。	
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？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		1. 公司訂有「檢舉、申訴與建議及員工參與回饋管理程序」，當接收到內外部申訴或檢舉時，皆依照程序規範，以保密方式進行調查，並對有礙案件客觀、公正處理者，實行迴避制度。 2. 設有多元便利的申訴管道，包含適用於內部申訴之實體或網路員工意見箱、人資部門或法務室email及專線，以及在官網放置esg@adlinktech.com信箱，供外部人員申訴檢舉。 3. 公司亦訂有「檢舉人保護暨反報復管理程序」，明確其檢舉權利及其他合法權益受保護，若因檢舉而受到紀律處分及其他不公正待遇者，應予以糾正或矯正。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		相關內容均已上傳於公開資訊觀測站或公司官網。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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）：無。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行情況：

- 請至以下路徑查詢本公司之「內部控制制度聲明書」：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告 (<https://mops.twse.com.tw/mops/#!/web/t06sg20>)
- 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議

召開日期	重要決議
114.06.18	114 年股東常會 1. 通過承認 113 年度營業報告書及財務報表案 2. 通過承認 113 年度盈餘分配案 3. 修訂本公司「公司章程」案 4. 全面改選董事案 5. 解除新任董事及其代表人競業行為之限制案

2.董事會重要決議

召開日期	重要決議
114.03.06	1. 本公司營運計畫案 2. 113 年度員工及董事酬勞分配案 3. 113 年度財務報告暨營業報告書案 4. 擬具 113 年度內部控制聲明書案 5. 會計師委任異動暨獨立性及適任性評估案 6. 擬具本公司 113 年度盈餘分配案 7. 訂定「永續發展委員會組織規程」案 8. 召開 114 年股東常會相關事宜案 9. 全面改選董事案 10. 本公司銀行授信融資額度案 11. 113 年度經理人薪酬結構與實際給付總額 12. 因應基層員工酬勞分派需求，擬修訂公司章程 13. 114 年度經理人績效制度 Corporate KPI 確認案 14. 114 年度董事酬勞、報酬暨車馬費建議案
114.05.07	1. 本公司內部稽核主管異動案 2. 本公司 114 年第 1 季合併財務報告 3. 提名董事及獨立董事候選人案 4. 解除新任董事及其代表人競業行為之限制案 5. 本公司銀行授信融資額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 6. 本公司轉投資之子公司為營運資金所需，向金融機構申請授信融資案，並由本公司保證 7. 為符合供應商開放出貨額度需求，由本公司提供子公司凌華科技(中國)有限公司保證事宜
114.06.20	1. 選舉事項：推選董事長案 2. 自 114 年 6 月 20 日起，適用於新任董事之酬勞、報酬暨車馬費議案 3. 委任薪資報酬委員會案
114.08.06	1. 本公司 114 年上半年度合併財務報告 2. 本公司預計發布之 2024 年永續報告書 3. 本公司及子公司對 100%持有之國外子公司資金貸與案 4. 本公司銀行授信融資額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 5. 本公司轉投資之子公司為營運資金所需，向金融機構申請授信融資案，並由本公司保證 6. 本公司減少提供子公司凌華科技(中國)有限公司保證案
114.11.06	1. 擬具本公司 115 年度稽核計畫 2. 本公司 114 年第三季合併財務報告 3. 本公司 100%持有之國外子公司資金貸與案 4. 本公司銀行授信融資額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 5. 本公司轉投資之子公司為營運資金所需，向金融機構申請授信融資案，並由本公司保證 6. 修訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案 7. 擬訂定本公司員工認股權憑證轉換普通股之增資基準日案 8. 修訂本公司「薪資作業之內部控制制度」案 9. 經理人 114 年度薪資結構與給付年薪預估 10. 115 年度經理人績效評估制度

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	劉建良 王儀雯	114.01.01~114.12.31	5,720	1,822	7,542	非審計公費係稅務 簽證、複核移轉訂 價報告及永續諮詢 顧問費等。

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	114年3月6日經董事會通過			
更換原因及說明	會計師事務所內部輪調，自民國114年第1季起，將本公司簽證會計師由林文欽會計師及王儀雯會計師，更換為劉建良會計師及王儀雯會計師			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師	委任人
	情況			
	主動終止委任		不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同意見	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)	不適用			

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	劉建良、王儀雯
委任之日期	114年3月6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	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

- (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：無。

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

七、董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 股權變動情形

職稱 (註)	姓 名	一一四年度		當年度截至 4 月 20 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人董事/大股東	友達光電(股)公司	0	0	0	0
法人董事代表人 暨董事長及執行長	劉鈞	(33,000)	0	0	0
法人董事代表人	柯富仁	0	0	0	0
法人董事代表人	吳宜芳	0	0	0	0
法人董事	財團法人臺北市凌華教育基金會 (註 1)	0	0	0	0
法人董事代表人	黃怡瞰 (註 1)	80,000	0	25,000	0
獨立董事	李維倩	0	0	0	0
獨立董事	魏興海	0	0	0	0
獨立董事	曾志光	0	0	0	0
獨立董事	于永浩	0	0	0	0
獨立董事	程世嘉 (註 1)	0	0	0	0

註1：董事財團法人臺北市凌華教育基金會代表人黃怡瞰及獨立董事程世嘉，係自 114 年 6 月 20 日新任。

職稱 (註)	姓 名	一一四年度		當年度截至 4 月 20 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
總經理暨營運長	黃怡瞰	80,000	0	25,000	0
副總經理暨全球財務長	鄒大智	0	0	0	0
協理	陳淑芬	0	0	0	0
協理	郭芯瑜	0	0	0	0

註：係年報刊印日止在任者。

(二) 股權移轉資訊：上述股權移轉之相對人非關係人。

(三) 股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 20 日

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名 義合計持有 股份		前十大股東相互間具有關係人或為 配偶、二親等以內之親屬關係者， 其名稱或姓名及關係		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱(或姓名)	關係	
友達光電(股)公司 代表人：彭双浪	42,310,407	19.43%	-	-	-	-	註		
	-	-	資料無法取得						
康利投資(股)公司 代表人：彭双浪	15,944,000	7.32%	-	-	-	-	註		
	-	-	資料無法取得						
花旗（台灣）商業銀行受託保管 英國凱塞科技有限公司投資專戶	14,707,559	6.75%	-	-	-	-	無	無	
隆利投資(股)公司 代表人：彭双浪	13,175,000	6.05%	-	-	-	-	註		
	-	-	資料無法取得						
劉鈞	10,143,124	4.66%	3,887,586	1.79%	-	-	劉鎧	二親等以內之親屬	
							倪寒芬	配偶	
致茂電子(股)公司 代表人：黃欽明	9,365,253	4.30%	-	-	-	-	無	無	
	-	-	資料無法取得						

劉鎧	7,361,632	3.38%	-	-	-	-	劉鈞	二親等內之親屬	
鼎洲電子(股)公司	5,220,000	2.40%	-	-	-	-	無	無	
代表人:胡正陽	2,688,000	1.23%	資料無法取得						
增你強(股)公司	4,532,592	2.08%	-	-	-	-	無	無	
代表人:陳信義	-	-	資料無法取得						
倪寒芬	3,887,586	1.79%	10,143,124	4.66%	-	-	劉鈞	配偶	

註：康利投資及隆利投資為友達光電 100%投資之子公司，3 間公司之代表人皆為彭双浪先生。友達光電對本公司之綜合投資比例為 32.80%。

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例

單位：仟股

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
FAROBOT TECH Inc.	6,249	49%	-	-	6,249	49%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

115 年 4 月 20 日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份 (已上市)	未發行股份	合 計	
記名式 普通股	203,071,698 股	76,928,302 股	280,000,000 股	額定資本額，其中 20,000,000 股供行使員工認股權憑證使用。 已發行股份總數計 217,779,257 股 (含私募普通股 14,707,559 股)。

2. 股本形成經過

單位：股、新台幣元

年 月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
84.08	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	現金創立 5,000,000 元	無	無
85.04	10	800,000	8,000,000	800,000	8,000,000	現金增資 3,000,000 元	無	無
87.07	10	2,800,000	28,000,000	2,800,000	28,000,000	現金增資 20,000,000 元	無	無
87.10	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 22,000,000 元	無	無
88.05	10	10,750,000	107,500,000	10,750,000	107,500,000	盈餘轉增資 23,000,000 元 員工紅利轉增資 2,000,000 元 現金增資 32,500,000 元	無	無
89.06	10	19,800,000	198,000,000	19,800,000	198,000,000	盈餘轉增資 31,175,000 元 員工紅利轉增資 3,259,000 元 現金增資 56,066,000 元	無	無
90.06	10	57,000,000	570,000,000	29,300,000	293,000,000	盈餘轉增資 41,580,000 元 員工紅利轉增資 4,420,000 元 現金增資 49,000,000 元	無	註 1
91.10	10	57,000,000	570,000,000	37,260,000	372,600,000	盈餘轉增資 58,014,000 元 員工紅利轉增資 6,350,000 元 資本公積轉增資 15,236,000 元	無	註 2
92.05	10	57,000,000	570,000,000	37,265,420	372,654,200	可轉債轉換普通股 54,200 元	無	無
92.08	10	64,000,000	640,000,000	47,467,725	474,677,250	盈餘轉增資 63,351,214 元 員工紅利轉增資 11,720,000 元 資本公積轉增資 11,179,626 元 可轉債轉換普通股 15,772,210 元	無	註 3
92.10	10	64,000,000	640,000,000	48,189,558	481,895,580	可轉債轉換普通股 7,218,330 元	無	無
93.02	10	64,000,000	640,000,000	48,454,450	484,544,500	可轉債轉換普通股 2,648,920 元	無	無
93.04	10	64,000,000	640,000,000	48,672,985	486,729,850	可轉債轉換普通股 2,185,350 元	無	無
93.06	10	100,000,000	1,000,000,000	62,580,485	625,804,850	盈餘轉增資 100,806,000 元 員工紅利轉增資 17,340,000 元 資本公積轉增資 20,929,000 元	無	註 4
93.07	10	100,000,000	1,000,000,000	63,059,112	630,591,120	可轉債轉換普通股 4,786,270 元	無	無
93.10	10	100,000,000	1,000,000,000	63,335,707	633,357,070	可轉債轉換普通股 2,765,950 元	無	無
94.01	10	100,000,000	1,000,000,000	63,974,003	639,740,030	可轉債轉換普通股 6,382,960 元	無	無
94.05	10	100,000,000	1,000,000,000	64,268,884	642,688,840	可轉債轉換普通股 1,063,810 元 員工認股權行使 1,885,000 元	無	無
94.07	10	100,000,000	1,000,000,000	72,166,884	721,668,840	盈餘轉增資 70,700,000 元 員工紅利轉增資 7,900,000 元 員工認股權行使 380,000 元	無	註 5
94.10	10	100,000,000	1,000,000,000	73,457,957	734,579,570	可轉債轉換普通股 10,574,140 元 員工認股權行使 2,336,590 元	無	無
95.02	10	100,000,000	1,000,000,000	74,664,542	746,645,420	可轉債轉換普通股 11,865,850 元	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
						員工認股權行使 200,000 元		
95.04	10	100,000,000	1,000,000,000	76,364,737	763,647,370	可轉債轉換普通股 15,454,450 元 員工認股權行使 1,547,500 元	無	無
95.07	10	100,000,000	1,000,000,000	93,846,024	938,460,240	盈餘轉增資 168,200,000 元 可轉債轉換普通股 6,267,870 元 員工認股權行使 345,000 元	無	註 6
95.10	10	150,000,000	1,500,000,000	96,585,272	965,852,720	可轉債轉換普通股 27,017,480 元 員工認股權行使 375,000 元	無	無
96.01	10	150,000,000	1,500,000,000	96,983,731	969,837,310	可轉債轉換普通股 3,859,590 元 員工認股權行使 125,000 元	無	無
96.04	10	150,000,000	1,500,000,000	98,065,837	980,658,370	可轉債轉換普通股 9,473,560 元 員工認股權行使 1,347,500 元	無	無
96.07	10	150,000,000	1,500,000,000	99,646,695	996,466,950	可轉債轉換普通股 15,438,580 元 員工認股權行使 370,000 元	無	無
96.07	10	150,000,000	1,500,000,000	105,526,695	1,055,266,950	盈餘轉增資 58,800,000 元	無	註 7
96.10	10	150,000,000	1,500,000,000	105,554,195	1,055,541,950	員工認股權行使 275,000 元	無	無
97.01	10	150,000,000	1,500,000,000	105,644,195	1,056,441,950	員工認股權行使 900,000 元	無	無
97.03	10	150,000,000	1,500,000,000	103,694,195	1,036,941,950	註銷庫藏股 19,500,000 元	無	註 8
97.04	10	150,000,000	1,500,000,000	103,767,945	1,037,679,450	員工認股權行使 73,750 股	無	無
97.07	10	150,000,000	1,500,000,000	103,856,945	1,038,569,450	員工認股權行使 89,000 股	無	無
97.07	10	150,000,000	1,500,000,000	114,155,495	1,141,554,950	盈餘轉增資 102,985,500 元	無	註 9
97.10	10	150,000,000	1,500,000,000	114,174,495	1,141,744,950	員工認股權行使 19,000 股	無	無
98.02	10	150,000,000	1,500,000,000	114,224,495	1,142,244,950	員工認股權行使 50,000 股	無	無
98.04	10	150,000,000	1,500,000,000	114,344,495	1,143,444,950	員工認股權行使 120,000 股	無	無
98.08	10	150,000,000	1,500,000,000	119,947,720	1,199,477,200	盈餘轉增資 56,032,250 元	無	註 10
98.10	10	150,000,000	1,500,000,000	119,957,720	1,199,577,200	員工認股權行使 10,000 股	無	無
99.03	10	150,000,000	1,500,000,000	120,158,970	1,201,589,700	員工認股權行使 201,250 股	無	無
100.06	10	150,000,000	1,500,000,000	138,053,870	1,380,538,700	盈餘轉增資 178,949,000 元	無	註 11
100.12	10	150,000,000	1,500,000,000	137,478,870	1,374,788,700	庫藏股註銷 5,750,000 元	無	註 12
101.07	10	200,000,000	2,000,000,000	158,100,700	1,581,007,000	盈餘轉增資 206,218,300 元	無	註 13
102.01	10	200,000,000	2,000,000,000	170,709,394	1,707,093,940	私募增資普通股 12,608,694 股	無	註 14
102.10	10	200,000,000	2,000,000,000	170,780,894	1,707,808,940	員工認股權行使 71,500 股	無	無
103.01	10	200,000,000	2,000,000,000	170,922,394	1,709,223,940	員工認股權行使 141,500 股	無	無
103.04	10	200,000,000	2,000,000,000	170,987,394	1,709,873,940	員工認股權行使 65,000 股	無	無
103.08	10	200,000,000	2,000,000,000	171,066,394	1,710,663,940	員工認股權行使 79,000 股	無	無
103.08	10	200,000,000	2,000,000,000	183,055,964	1,830,559,640	盈餘轉增資 119,895,700 元	無	註 15
103.10	10	200,000,000	2,000,000,000	183,290,464	1,832,904,640	員工認股權行使 234,500 股	無	無
104.03	10	200,000,000	2,000,000,000	183,433,464	1,834,334,640	員工認股權行使 143,000 股	無	無
104.04	10	200,000,000	2,000,000,000	183,542,464	1,835,424,640	員工認股權行使 109,000 股	無	無
104.06	10	250,000,000	2,500,000,000	183,802,464	1,838,024,640	員工認股權行使 260,000 股	無	無
104.07	10	250,000,000	2,500,000,000	183,833,464	1,838,334,640	員工認股權行使 31,000 股	無	無
104.08	10	250,000,000	2,500,000,000	200,397,834	2,003,978,340	盈餘轉增資 165,643,700 元	無	註 16
104.10	10	250,000,000	2,500,000,000	200,482,834	2,004,828,340	員工認股權行使 85,000 股	無	無
104.11	10	250,000,000	2,500,000,000	201,702,834	2,017,028,340	限制員工權利新股 1,220,000 股	無	無
104.12	10	250,000,000	2,500,000,000	201,758,834	2,017,588,340	員工認股權行使 56,000 股	無	無
105.02	10	250,000,000	2,500,000,000	216,758,834	2,167,588,340	現金增資 15,000,000 股	無	註 17
105.02	10	250,000,000	2,500,000,000	216,898,834	2,168,988,340	限制員工權利新股 140,000 股	無	無
105.03	10	250,000,000	2,500,000,000	217,074,834	2,170,748,340	員工認股權行使 176,000 股	無	無
105.06	10	250,000,000	2,500,000,000	217,214,834	2,172,148,340	限制員工權利新股 140,000 股	無	無
105.06	10	250,000,000	2,500,000,000	217,129,834	2,171,298,340	限制員工權利新股減資 85,000 股	無	無
105.06	10	250,000,000	2,500,000,000	217,280,334	2,172,803,340	員工認股權行使 150,500 股	無	無
105.09	10	250,000,000	2,500,000,000	217,557,834	2,175,578,340	員工認股權行使 277,500 股	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
105.12	10	250,000,000	2,500,000,000	217,561,834	2,175,618,340	員工認股權行使 4,000 股	無	無
106.03	10	250,000,000	2,500,000,000	217,567,834	2,175,678,340	員工認股權行使 6,000 股	無	無
106.05	10	250,000,000	2,500,000,000	217,505,834	2,175,058,340	限制員工權利新股減資 62,000 股	無	無
106.09	10	250,000,000	2,500,000,000	217,482,634	2,174,826,340	限制員工權利新股減資 23,200 股	無	無
107.01	10	250,000,000	2,500,000,000	217,523,134	2,175,231,340	員工認股權行使 40,500 股	無	無
108.04	10	250,000,000	2,500,000,000	217,520,449	2,175,204,490	限制員工權利新股減資 2,685 股	無	無
108.11	10	280,000,000	2,800,000,000	217,497,257	2,174,972,570	限制員工權利新股減資 23,192 股	無	無
114.07	10	280,000,000	2,800,000,000	217,515,257	2,175,152,570	員工認股權行使 18,000 股	無	無
114.08	10	280,000,000	2,800,000,000	217,551,257	2,175,512,570	員工認股權行使 36,000 股	無	無
114.09	10	280,000,000	2,800,000,000	217,595,257	2,175,952,570	員工認股權行使 44,000 股	無	無
114.10	10	280,000,000	2,800,000,000	217,675,257	2,176,752,570	員工認股權行使 80,000 股	無	無
114.12	10	280,000,000	2,800,000,000	217,699,257	2,176,992,570	員工認股權行使 24,000 股	無	無
115.01	10	280,000,000	2,800,000,000	217,724,257	2,177,242,570	員工認股權行使 25,000 股	無	無
115.03	10	280,000,000	2,800,000,000	217,769,257	2,177,692,570	員工認股權行使 45,000 股	無	無
115.04	10	280,000,000	2,800,000,000	217,779,257	2,177,792,570	員工認股權行使 10,000 股	無	無

註 1：經財政部證券暨期貨管理委員會(九十)台財證(一)第 002683 號函核准。
 註 2：經財政部證券暨期貨管理委員會(九十一)台財證一字第 0910147385 號函核准。
 註 3：經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 6 月 10 日台財證一字第 0920125431 號函核准。
 註 4：經財政部證券暨期貨管理委員會 93 年 4 月 26 日台財證一字第 0930115165 號函核准。
 註 5：經行政院金融監督管理委員會 94 年 5 月 31 日金管證一字第 0940121716 號函核准。
 註 6：經行政院金融監督管理委員會 95 年 6 月 9 日金管證一字第 0950123298 號函核准。
 註 7：經行政院金融監督管理委員會 96 年 6 月 27 日金管證一字第 0960032383 號函核准。
 註 8：經行政院金融監督管理委員會 97 年 2 月 26 日金管證三字第 0970008212 號函核准。
 註 9：經行政院金融監督管理委員會 97 年 8 月 22 日金管證三字第 09700249051 號函核准。
 註 10：經行政院金融監督管理委員會 98 年 6 月 30 日金管證發字第 0980032524 號函核准。
 註 11：經行政院金融監督管理委員會 100 年 6 月 24 日金管證發字第 1000029083 號核准。
 註 12：經臺灣證券交易所 100 年 12 月 20 日臺證上一字第 10000390651 號核准。
 註 13：經行政院金融監督管理委員會 101 年 7 月 3 日金管證發字第 1010029277 號核准。
 註 14：經經濟部商業司 102 年 1 月 8 日經授商字第 10201002650 號核准。
 註 15：經行政院金融監督管理委員會 103 年 6 月 27 日金管證發字第 1030024515 號核准。
 註 16：經行政院金融監督管理委員會 104 年 6 月 29 日金管證發字第 1040024448 號核准。
 註 17：經行政院金融監督管理委員會 104 年 12 月 14 日金管證發字第 1040050050 號核准。

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

115 年 4 月 20 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
友達光電(股)公司	42,310,407	19.43%
康利投資(股)公司	15,944,000	7.32%
花旗(台灣)商業銀行受託保管英國凱塞科技有限公司投資專戶	14,707,559	6.75%
隆利投資(股)公司	13,175,000	6.05%
劉鈞	10,143,124	4.66%
致茂電子(股)公司	9,365,253	4.30%
劉鎧	7,361,632	3.38%
鼎洲電子(股)公司	5,220,000	2.40%
增你強(股)公司	4,532,592	2.08%
倪寒芬	3,887,586	1.79%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

依據章程第 27 條規定，本公司採剩餘股利政策，依公司未來資本預算規劃衡量未來年度資金需求酌予保留所需資金後，剩餘盈餘以股利方式分派，其中現金股利不得低於股利總數之 10%。除前述章程規範外，在無特殊考量下，本公司以分派現金股利為原則，且實際發放數不少於當年度可分配盈餘之 50%。

具體盈餘分派方式亦載於章程第 26 條之 1：「本公司每年度盈餘分派時，本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，應先彌補累積虧損，如尚有盈餘，再提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，就前期累積之其他權益減項淨額，自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列，其餘按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，連同累積未分配盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東股息紅利之。」、「本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。」

2. 本次股東會擬議股利分配情形：115 年度股東會（114 年度盈餘分配）預計每股配發現金股利 1.2 元。

分配項目	金額	備 註
現金紅利-保留盈餘	261,114,309 元	每股配發約 1.2 元

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：未有無償配股，無影響。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第 26 條規定：「公司年度如有稅前淨利，應提撥百分之三至二十為員工酬勞、不高於百分之三為董事酬勞並向股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依上述比率提撥。」及「員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之十為基層員工分派酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放為之，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之」。

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

本公司 114 年度估列員工酬勞新台幣 56,309,770 元及董事、獨立董事酬勞金額新台幣 5,480,000 元係依過去經驗可能發放之金額為基礎，年度終了後，董事會決議發放之金額有重大變動時，應調整原提列年度之費用；年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。如董事會決議採股票發放員工酬勞，股票酬勞股數以決議發放之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以董事會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 本公司 115 年 3 月 12 日董事會通過以現金分派員工酬勞新台幣 56,309,770 元及董事酬勞新台幣 5,480,000 元，合計新台幣 61,789,770 元。與認列費用年度估列金額相同，並無差異。
- (2) 以股票分派之員工酬勞金額：不適用。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

本公司 113 年度員工現金酬勞及董事酬勞分別為 9,459,452 元及 540,548 元，實際分派金額與認列數並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

1. 截至年報刊印日止，本公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響

員工認股權憑證種類	112 年度第 1 次 員工認股權憑證	112 年度第 2 次 員工認股權憑證	112 年度第 3 次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	112 年 3 月 30 日 5,000 單位		
發行(辦理)日期	112 年 5 月 2 日	113 年 9 月 18 日	114 年 3 月 18 日
已發行單位數	1,434	2,198	1,368
尚可發行單位數	-	-	-
發行得認購股數占 已發行股份總數比率	0.66%	1.01%	0.63%
認股存續期間	114 年 5 月 2 日 至 118 年 5 月 1 日	115 年 9 月 18 日 至 119 年 9 月 17 日	116 年 3 月 18 日 至 120 年 3 月 17 日
履約方式	發行新股		
限制認股期間及比率	認股權憑證授予期間屆滿 2 年後，可行使認股權比例(累計)為 100%		
已執行取得股數	282,000 股	-	-
已執行認股金額	16,113,480 元	-	-
未執行認股數量	1,152,000 股	2,038,000 股	1,368,000 股
未執行認股者其每股認購價格	57.14	66.44	83.19
未執行認股數量占 已發行股份總數比率	0.53%	0.94%	0.63%
對股東權益影響	於發行日屆滿 2 年後，方能行使認股權而存續期間長達 6 年，且得認購股數占已發行股份總數比率僅 2.09%，對股東權益稀釋效果尚屬有限。		

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

單位：元

	職稱	姓名		取得認股數量(股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
						認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理暨營運長	黃怡瞰	112 年度第 1 次	201,000	0.09%	105,000	57.14	5,999,700	0.05%	96,000	57.14	5,485,440	0.04%
	副總經理暨全球財務長	鄒大智											
	會計主管	郭芯瑜											
	總經理暨營運長	黃怡瞰	112 年度第 2 次	324,000	0.15%	0	66.44	0	0.00%	324,000	66.44	21,526,560	0.15%
	副總經理暨全球財務長	鄒大智											
	會計主管	郭芯瑜											
	總經理暨營運長	黃怡瞰	112 年度第 3 次	275,000	0.13%	0	83.19	0	0.00%	275,000	83.19	22,877,250	0.13%
	副總經理暨全球財務長	鄒大智											
	會計主管	郭芯瑜											
員工	前十大員工		112 年度第 1 次	534,000	0.25%	81,000	57.14	4,628,340	0.04%	453,000	57.14	25,884,420	0.21%
			112 年度第 2 次	861,000	0.40%	0	66.44	0	0.00%	788,000	66.44	52,354,720	0.36%
			112 年度第 3 次	256,000	0.12%	0	83.19	0	0.00%	256,000	83.19	21,296,640	0.12%

註：本於保密原則，不予公開前十大員工之職稱和姓名；已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

2025 年，在全球產業數位轉型與人工智慧技術持續深化應用的帶動下，工業與嵌入式運算市場逐步邁向以邊緣人工智慧（Edge AI）為核心之智慧化發展階段。凌華科技持續深化邊緣運算（Edge Computing）與 AI 運算平台之產品策略，並積極拓展智慧製造、機器人、自主移動機器人（AMR）、工業視覺、醫療設備與交通運輸等垂直市場應用，以強化整體市場競爭力。

隨著企業對即時資料分析與智慧自動化需求持续提升，Edge AI 運算平台逐漸成為智慧設備與自動化系統之重要基礎架構。凌華科技透過整合 CPU、GPU 與 AI 加速技術之異質運算平台，推出多元化邊緣運算產品與解決方案，協助客戶快速導入人工智慧應用並提升設備智慧化程度。

2025 年，公司營運成長動能主要來自 AI 運算平台、邊緣視覺運算產品及客製化設計製造服務（DMS+）業務的擴展。隨著機器人與自動化設備需求快速成長，相關邊緣運算與工業視覺平台亦持續帶動市場需求。凌華科技透過完整的嵌入式模組、工業電腦系統及 AI 運算平台產品線，持續強化在智慧設備與工業運算市場中的競爭優勢。

在區域市場方面，美洲仍為公司主要營收來源，亞太與歐洲市場亦維持穩定成長。公司持續強化全球在地化服務能力與通路合作關係，並積極拓展印度及東南亞等新興市場，以掌握全球製造產業升級與自動化需求所帶來之商機。

此外，公司亦持續推動智慧製造與營運效率提升，包括提升製造自動化程度、強化供應鏈管理能力、優化品質管理機制以及縮短產品開發週期，以提升整體營運效率與市場反應速度。

展望 2026 年，隨著人工智慧應用由雲端逐步延伸至設備端，並加速導入機器人、自動化設備與智慧製造場域，邊緣人工智慧與嵌入式運算平台需求預期將持續成長。凌華科技將持續深化 Edge AI 技術發展，並透過產品創新與產業生態合作，持續拓展高附加價值應用市場，創造長期穩健之營運成長動能。

一、業務內容

（一）業務範圍

1. 所營業務之主要內容：嵌入式電腦及電腦週邊產品、量測及自動化產品、邊緣運算解決方案。
2. 合併營業比重

單位：新台幣仟元

產品部門	一一四年度	比重
IoT 策略解決方案與技術事業處	1,464,622	12%
網路通訊暨車載事業處	284,743	3%
模組化電腦事業處	3,639,944	31%
邊緣運算平台事業處	1,625,405	14%
顯示運算事業處	2,393,419	20%
客製化強固電腦事業處	2,049,017	17%
其他	344,067	3%
合計	11,801,217	100%

3. 本公司目前之產品線

凌華科技長期深耕嵌入式運算與工業電腦領域，產品線涵蓋嵌入式模組、邊緣運算平台、工業電腦系統、AI 運算平台及顯示與客製化解決方案，並整合 CPU、GPU 與 AI 加速技術，提供完整之 Edge AI 運算平台與產業應用解決方案。主要產品線如下：

(1) IoT 策略解決方案與技術事業處 IoT Solution and Technology Business Unit

- 軟體定義 EtherCAT 控制系統 SuperCAT
- AI 視覺系統與影像擷取平台 PXI/PXIe 模組化量測平台
- 數位影像擷取卡
- 高階運動控制卡
- 工業量測與資料擷取卡 IIoT 工業閘道器
- 自主移動機器人控制系統與 AI 智能相機

(2) 網路通訊暨車載事業處 Network, Communication & Automotive Business Unit

- 工業級 AI 邊緣運算伺服器
- 網路安全及網路服務平台
- 自動駕駛與車載 AI 運算平台
- 商用車 AI 先進駕駛輔助系統 (AI-ADAS)
- 智慧座艙控制器

(3) 模組化電腦事業處 Computer on Modules Business Unit

- COM-HPC、COM Express、SMARC、Qseven 及 OSM 等工業等級嵌入式模組
- 模組化電腦開發套件

(4) 邊緣運算平台事業處 Edge Computing Platforms Business Unit

- Edge AI 推論平台與 GPU 加速系統
- 工業電腦系統及主機板
- 無風扇嵌入式電腦
- 3.5 吋及 Mini-ITX 嵌入式單板電腦
- ROS2 開源機器人解決方案
- 移動式機器人控制器
- 物聯網閘道器
- 工業級固態硬碟

(5) 邊緣顯示運算事業處 Edge Visualization Business Unit

- 嵌入式 MXM GPU 模組與繪圖卡
- 工業級顯示器與觸控電腦工業級觸控平板電腦與 All-in-One 系統
- 多媒體播放器
- 醫療顯示與醫療運算平台博弈電腦、顯示器、主機板與 I/O 控制器

(6) 客製化強固電腦事業處 DMS & Rugged Computing Business Unit

- CompactPCI、PC104 及 VPX 工業用模組化強固型電腦
- 符合美國開放式感測系統架構 (SOSA) 強固型 VPX 軍規等級單板電腦
- 軌道交通與車載無風扇強固型 AI 運算平台
- 戶外強固型寬溫垂直領域工業電腦
- 模組和系統客製化製造服務(DMS+)

4. 本公司新產品開發計畫

(1) IoT 策略解決方案與技術事業處

持續深耕智慧製造與工業自動化相關技術，專注於運動控制、機器視覺、資料擷取與工業物聯網等關鍵平台的研發與整合，協助製造業客戶導入智慧工廠與自動化生產系統。未來產品發展將以整合控制、感測、資料分析與 AI 技術為核心，提供完整的智慧製造基礎架構。

- **智慧製造控制與運動控制平台：**

持續發展軟體定義 EtherCAT 運動控制解決方案 SuperCAT，並整合控制器、閘道器與顯示功能之屏控一體機以及 EtherCAT I/O 模組，以建構完整之工業控制系統。透過持續優化 SuperCAT 軟體功能與控制演算法，提升自動化設備之控制精度與系統整合效率。

- **運動控制與設備控制產品：**

持續開發各類運動控制卡與設備控制產品，以支援智慧製造與自動化設備控制需求。

- **工業 AI 視覺與影像處理平台：**

持續發展工業影像擷取卡與 AI 影像運算平台，結合邊緣 AI 影像分析技術，以支援智慧製造中的瑕疵檢測、品質監控與自動化視覺應用。

- **模組化量測與自動化測試平台：**

持續推出中高低階 PXI/PXIe 控制器與模組化量測平台，應用於電子製造、自動化測試與產線品質檢測。

- **能源管理與智慧設備監控平台：**

持續開發 EMU 系列 IIoT 閘道器，應用於設備監控與能源管理，包括廠房設備能耗管理、新能源發電場域與電動車充電基礎設施等應用。

(2) 網路通訊暨車載事業處

聚焦於高效能邊緣運算伺服器平台之研發，結合高可靠度系統設計與 AI 運算能力，提供支援多元邊緣 AI 應用的運算基礎架構。該平台可因應不同產業對即時運算、資料處理與系統穩定性的需求，廣泛應用於智慧製造、智慧城市、交通系統與電信邊緣運算等場域。

- **高效能 AI 邊緣運算伺服器平台：**

持續推出高效能 AI 邊緣運算伺服器產品，支援 GPU 與多元加速架構，以滿足各類垂直產業於邊緣端進行 AI 推論與資料分析的需求，並協助客戶建構高效且可擴展的邊緣運算環境。

- **邊緣 AI 應用場域：**

透過高效能邊緣運算平台，支援多元應用場景，包括智慧交通與車載 AI 系統、電信邊緣運算（MEC）、以及新世代開放式電信網路架構（Open RAN）等領域，並持續與產業夥伴合作，推動邊緣 AI 運算在各產業的落地應用。

(3) 模組化電腦事業處

專注於嵌入式模組化運算平台之研發，透過模組化設計與異質運算架構，提供高效能且可擴充之嵌入式運算平台，以支援多元邊緣運算應用。

- **異質運算嵌入式模組平台：**
與 Intel、NVIDIA、Arm、Qualcomm、NXP 及 MediaTek 等策略夥伴合作，推出支援 CPU、GPU 及 AI 加速技術之嵌入式模組產品。
- **新世代模組化運算標準：**
以 PICMG 核心會員角色參與 COM-HPC 等新世代模組化運算標準制定，推動嵌入式運算平台之技術發展。
- **長生命週期嵌入式模組產品線：**
持續提供 ETX、COM Express、SMARC、Qseven 及 OSM 等嵌入式模組產品，以滿足工業設備長期供貨需求。

(4) 邊緣運算平台事業處

邊緣運算平台事業處專注於 Edge AI 運算平台與工業電腦系統開發，透過整合 CPU、GPU 與 AI 加速技術，提供智慧設備、自動化系統與機器人應用所需之高效能邊緣運算平台。

- **機器人與自主系統運算平台：**
開發支援 ROS 與 ROS2 架構之機器人運算平台，以支援自主移動機器人與智慧物流應用。
- **Edge AI 運算平台：**
持續開發整合 AI 加速技術之邊緣運算平台，以支援智慧製造、工業視覺與機器人應用。
- **異質運算嵌入式平台：**
發展支援 x86 與 Arm 架構之嵌入式運算平台，以滿足不同應用場景之運算需求。
- **工業電腦與嵌入式系統平台：**
推出新一代工業電腦系統與嵌入式單板電腦，以支援智慧設備與邊緣運算應用。
- **嵌入式儲存解決方案：**
推出 ASD+ 嵌入式快閃儲存產品，以支援工業與資料密集型應用之高可靠度儲存需求。

(5) 邊緣顯示運算事業處

專注於邊緣可視化與顯示運算平台之研發，提供整合顯示與運算能力之智慧顯示解決方案。

- **工業顯示與人機介面平台：**
持續推出工業級觸控顯示器與觸控電腦，以支援智慧製造、自助服務設備及公共設施等應用。
- **嵌入式 GPU 與圖形運算平台：**

持續開發 MXM GPU 模組與嵌入式繪圖平台，以支援高效能圖形處理與 AI 運算應用。

- **醫療顯示與醫療運算平台：**

開發高可靠度醫療顯示與醫療運算系統，以滿足醫療影像與臨床應用需求。

(6) 客製化強固電腦事業處

客製化強固電腦事業處專注於高可靠度嵌入式運算平台與客製化設計製造服務，為交通、國防與特殊產業應用提供專屬運算系統。

- **高可靠度嵌入式系統平台：**

持續發展 CompactPCI 與 PC104 等嵌入式平台，以滿足嚴苛環境之運算需求。

- **開放式系統架構強固平台：**

開發符合 MOSA 與 SOSA 架構之強固型 VPX 運算平台，以支援國防與航太應用。

- **交通運輸 AI 運算平台：**

推出適用於軌道交通之強固型 AI 運算平台，以支援智慧交通系統。

- **智慧顯示解決方案：**

開發乘客資訊顯示系統與戶外強固型顯示設備。

- **客製化嵌入式運算設計服務：**

透過 DMS+設計製造能力，為 OEM 與 ODM 客戶提供完整系統設計與整合服務。

(二) 產業概況

凌華科技所處之工業電腦與嵌入式運算產業，是支援全球智慧製造、工業自動化及數位轉型的重要基礎產業。隨著人工智慧、機器人、自動化設備與工業物聯網（IIoT）技術快速發展，產業需求逐步由傳統工控設備轉型為整合 AI 運算、智慧設備與產業應用之運算平台市場。

在產業價值鏈方面，工業電腦產業具有完整的上下游供應體系，涵蓋半導體元件供應商、運算平台製造商、系統整合商及終端應用客戶等不同環節。

- **全球產業發展趨勢：**

近年來，人工智慧與機器人技術的快速發展，使工業運算平台市場呈現新的產業發展方向。隨著 AI 推論技術逐漸成熟，越來越多智慧設備與自動化系統需要具備即時資料分析與邊緣運算能力，使 Edge AI 平台逐漸成為智慧設備與工業系統之核心運算架構。

同時，全球製造業智慧化升級需求持續增加，機器人、自主移動機器人（AMR）、工業視覺與智慧物流系統等應用快速成長，帶動工業電腦與嵌入式運算平台需求持續擴大。此外，在節能減碳與永續發展趨勢推動下，高效能與低功耗之運算平台亦逐漸成為產業發展重要方向。

在上述技術與市場趨勢帶動下，Edge AI、機器人與智慧自動化應用預期將成為未來工業運算產業的重要成長動能。

- **上游供應商策略合作：**

產業上游主要由半導體與晶片設計企業構成，包括 CPU、GPU、AI 加速器及其他運算晶片供應商。凌華科技持續與 Intel、NVIDIA、Arm、NXP、Qualcomm 及 MediaTek 等國際技術夥伴建立長期策略合作關係，以強化邊緣 AI 運算平台與異質運算架構能力。

透過上述策略合作，公司得以持續提升產品運算效能並強化整體技術競爭力。

- **凌華科技價值提升(中游)：**

凌華科技在產業價值鏈中扮演嵌入式運算平台與邊緣 AI 解決方案整合者角色。公司透過整合運算平台、AI 加速技術與軟體系統能力，提供完整之邊緣運算解決方案。

公司持續強化以下核心能力：

- 異質運算平台整合能力
- 模組化嵌入式運算架構
- Edge AI 推論運算平台
- 工業視覺與智慧設備應用
- 客製化設計製造服務 (DMS+)

透過上述能力，凌華科技可協助設備製造商與系統整合商快速導入智慧化設備與 AI 應用。

- **下游應用持續擴大：**

在人工智慧與自動化技術帶動下，下游應用市場持續擴展，主要應用領域包括：智慧製造與工業自動化

- 機器人與自主移動機器人 (AMR)
- 工業視覺與 AI 檢測系統
- 醫療設備與醫療影像系統
- 交通運輸與智慧交通
- 能源管理與智慧城市

其中，機器人與智慧自動化設備已逐漸成為工業運算市場的重要成長動能。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入研發費用

單位:新台幣仟元

年 度 項 目	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
合併研究發展費	1,521,068	1,544,496	1,693,220	1,700,337	1,671,299

在研發投入力度上，凌華科技多年來研發費用占營收的比重平均約為 15%，在技術和產品創新上都持續成長。

2. 開發成功之技術或產品

近年來，凌華科技持續投入邊緣運算與人工智慧技術研發，在 Edge AI 運算、工業視覺、嵌入式運算平台與異質運算架構等領域取得多項技術成果，並逐步落實於各項產品與產業應用之中。主要研發成果包括：

- **Edge AI 邊緣運算平台技術：**
發展整合 CPU、GPU 及 AI 加速技術之邊緣運算平台，以支援智慧製造、機器人、智慧交通與工業視覺等應用場景。
- **工業 AI 視覺與影像處理平台：**
開發結合影像擷取、AI 推論與邊緣運算能力之機器視覺平台，廣泛應用於自動化檢測、品質監控與醫療影像分析等領域。
- **異質運算嵌入式平台技術：**
持續發展支援 x86 與 Arm 架構之嵌入式運算平台，並整合 AI 加速技術，以提供高效能且彈性的邊緣運算能力。
- **高可靠度工業運算平台設計技術：**
開發符合工業級可靠度需求之嵌入式主機板、工業電腦與系統平台，以支援長時間運行與嚴苛環境下之關鍵應用。

技術發展與研發方向

在人工智慧與邊緣運算技術持續發展的趨勢下，凌華科技將持續加強以下關鍵技術領域之研發投入：

- Edge AI 與邊緣推論運算技術
- 異質運算與嵌入式運算平台技術
- 工業 AI 視覺與智慧檢測系統
- 機器人與自主系統運算平台
- 高可靠度工業級系統設計

同時，公司亦將持續深化智慧製造、醫療設備、交通運輸及通訊等垂直市場應用，透過整合硬體平台與軟體技術能力，提供具差異化之邊緣運算解決方案。

未來，凌華科技將持續強化 Edge AI 與嵌入式運算技術佈局，推動產品創新與技術升級，以鞏固公司在工業電腦與邊緣運算市場之競爭優勢。

(四) 長、短期業務發展計畫

短期策略目標

- 深耕智慧製造、機器人與醫療相關應用市場
- 加速 Edge AI 與 AI 運算平台產品開發
- 擴大工業視覺與機器人控制系統應用
- 強化 DMS+客製化設計製造服務能力
- 強化全球通路合作與區域營運
- 提升製造自動化與營運效率

中長期策略目標

- 深化 Edge AI 與機器人運算平台技術
- 拓展智慧製造與自動化設備解決方案
- 建立 Edge AI 產業生態系
- 推動 ESG 永續發展策略
- 強化全球在地化服務能力
- 提升產品創新與技術領先優勢

策略執行重點

- 推動 AI 智慧製造與工廠自動化
- 強化研發投資與 AI 技術能力
- 發展節能與永續運算平台
- 優化全球供應鏈管理
- 強化人才培育與組織能力

透過上述策略發展方向，凌華科技將持續深化 Edge AI 與嵌入式運算核心技術，並拓展機器人與智慧自動化應用市場，在全球工業與嵌入式運算產業中維持競爭優勢，並為客戶與股東創造長期價值。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區（114 年）

單位：新台幣仟元

地區	銷售金額	比重
亞洲	3,425,545	29 %
美洲	4,038,630	34 %
歐洲	2,262,494	19 %
中國	1,940,067	17 %
其他	134,481	1 %

凌華科技是一家全球化公司，我們的客戶群、科技實力和商業夥伴關係並不依賴單一區域或單一垂直市場。以區域而言，2025 年凌華科技有 34% 的營收來自美洲，29% 來自亞太地區，19% 來自歐洲，17% 來自中國。

2. 市場占有率與市場未來之供需狀況

全球工業電腦與嵌入式運算市場隨著智慧製造、機器人、自動化設備與人工智慧應用的快速發展，市場需求持續增加。凌華科技長期深耕嵌入式運算與工業電腦市場，在模組化嵌入式運算平台、邊緣運算系統與 AI 運算平台等領域具備穩定市場基礎。

隨著 AI 技術逐步導入設備端運算，Edge AI 平台需求持續增加，並帶動智慧製造、機器人、自主移動機器人（AMR）、工業視覺與智慧物流等應用市場快速發展。整

體而言，工業電腦與邊緣運算市場未來仍具穩定成長潛力。

3. 競爭利基與發展遠景

競爭利基：

- 1) 技術創新優勢
 - 持續投入研發，研發費用約占營收 15%
 - 具備邊緣 AI 運算與異質運算整合能力
 - 擁有完整嵌入式模組與系統平台產品線
- 2) 市場佈局優勢
 - 全球研發、製造與服務據點
 - 深耕智慧製造、醫療與交通等垂直市場
 - 提供高彈性客製化解決方案
- 3) 策略合作優勢
 - 與全球半導體與 AI 技術領導廠商建立長期合作
 - 透過 EdgeOpen™ 建立開放式產業生態系
 - 建構穩定供應鏈與產業合作網絡

有利因素：

- 工業自動化與智慧製造需求持續增加
- AI 推論與 Edge AI 應用快速擴展
- 機器人與自動化物流市場成長
- 智慧醫療與交通設備需求提升
- ESG 與節能解決方案帶動新商機

不利因素與因應對策：

工業電腦與嵌入式運算產業仍可能受到全球經濟波動、供應鏈變化及市場競爭等因素影響。

- 1) 主要不利因素包括：
 - 全球景氣循環與產業投資變動
 - 半導體供應鏈變化與元件成本波動
 - 市場競爭持續加劇
 - 技術發展快速，產品生命週期縮短
- 2) 針對上述挑戰，公司採取以下因應策略：
 - 持續提升研發能力與產品創新
 - 強化供應鏈管理與多元供應來源
 - 深化垂直產業應用市場布局
 - 強化與國際技術夥伴合作關係
 - 提升高附加價值產品與解決方案比重

策略發展重點

展望未來，凌華科技將持續深化邊緣運算與人工智慧技術，並積極拓展智慧設備與自動化應用市場，主要發展方向包括：

- 發展 Edge AI 與智慧運算平台
- 深耕智慧製造與機器人應用市場

- 推動工業視覺與 AI 檢測系統應用
- 擴展醫療設備與交通運輸應用
- 強化客製化設計製造服務 (DMS+)
- 提升產品節能與永續設計能力

透過上述策略，凌華科技將持續強化技術優勢與市場競爭力，並掌握全球工業與嵌入式運算產業之長期成長機會。

(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

凌華科技主要產品涵蓋嵌入式運算模組、工業電腦系統、邊緣運算平台與 AI 運算系統，並廣泛應用於智慧製造、交通運輸、通訊網路、醫療設備、智慧城市及工業自動化等領域。透過整合嵌入式運算技術與人工智慧運算能力，公司提供從運算模組、平台系統到產業應用解決方案之完整產品架構。主要產品及其用途如下：

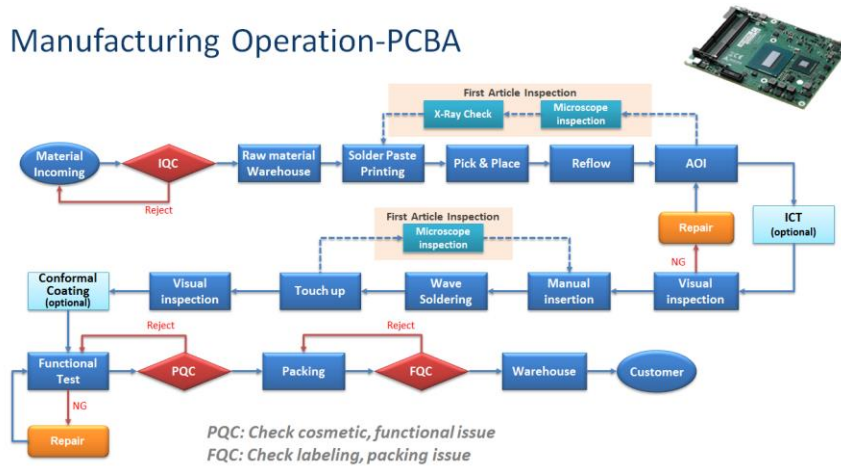
- 邊緣運算平台：整合運算、通訊與資料處理能力之邊緣運算平台，可應用於電信網路、企業專網、工業物聯網及邊緣資料處理等應用。
- Edge AI 邊緣運算伺服器：提供高效能 AI 推論與資料處理能力，適用於智慧製造、智慧交通、智慧城市及各類工業 AI 應用場景。
- 網路與通訊運算平台：提供高可靠度運算平台，應用於電信網路設備、企業網路安全設備及邊緣網路系統。
- 智慧交通與車載運算平台：高可靠度無風扇運算系統，應用於鐵路行控系統、車載影像分析系統與智慧交通設備。
- 高可靠度嵌入式運算平台：包括 VPX 與 CompactPCI 等模組化運算平台，主要應用於國防、航太及高可靠度工業系統。
- 智慧製造與工業自動化平台：提供資料擷取、設備監控與工業物聯網等解決方案，支援智慧工廠與工業 4.0 相關應用。
- 工業 AI 視覺與影像處理系統：工業 AI 相機與影像處理平台可應用於視覺導引機器人、品質檢測與自動化生產系統。
- 自動化量測與測試平台：PXI 模組化量測系統與資料擷取設備，應用於電子製造測試、半導體檢測與高階量測系統。
- 工業顯示與人機介面系統：包括工業顯示器與觸控電腦，應用於自動化設備操作介面、智慧零售及公共資訊系統。
- 醫療運算與顯示平台：高可靠度醫療電腦與顯示系統，應用於醫療影像、臨床診斷與醫療資訊系統。
- 嵌入式工業電腦與主機板：包括工業主機板、單板電腦與無風扇嵌入式電腦，可耐高溫、高濕與震動等嚴苛工業環境。
- 模組化嵌入式運算平台：包括 COM-HPC、COM Express、SMARC、Qseven、ETX 與 OSM 等嵌入式模組，廣泛應用於醫療設備、交通系統及工業自動化設

備。

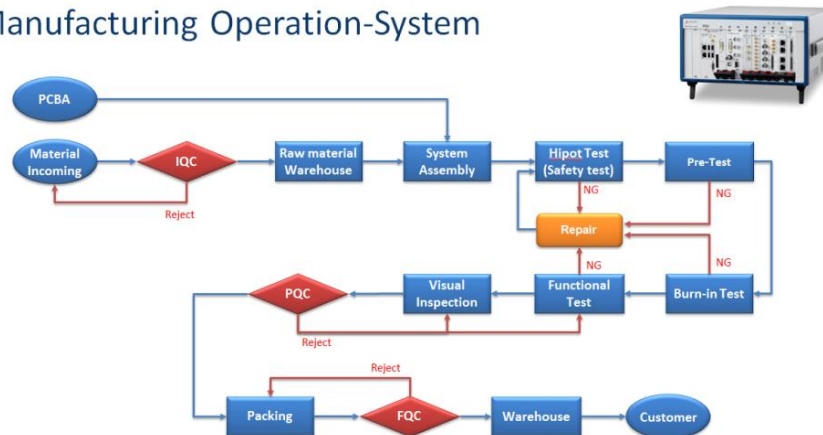
- 嵌入式 GPU 與 AI 加速平台：提供高效能圖形與 AI 運算能力，可應用於智慧城市、智慧製造、醫療影像與交通系統。
- 機器人與自主系統運算平台：支援 ROS 與 ROS2 架構之機器人運算平台，可應用於自主移動機器人與智慧物流系統。

2. 主要產品產製過程

Manufacturing Operation-PCBA



Manufacturing Operation-System



(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	供應情形
CPU / Chipset / 電腦週邊	良好
PCB	良好
單板電腦	良好
IC	良好
機箱	良好
連接器	良好
鐵件 / 散熱片	良好
RAM MODULE	良好

採購來源為國內、外頗具知名之廠商，且與本公司具有穩定之合作關係，供應量穩定充足。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商、客戶資料及其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	供應商 A	1,154,639	23%	無	供應商 A	1,522,235	21%	無
2	供應商 B	481,757	10%	無	供應商 B	1,121,234	16%	無
3	其他	3,328,479	67%	—	其他	4,416,264	63%	—
	進貨淨額	4,964,875	100%	—	進貨淨額	7,059,733	100%	—

增減變動原因：供應商 A、B 為本公司主要貴重料件供應商，配合主要產品生產及關鍵料件採購需求增加，致進貨比例提高。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	其他	10,078,338	100%	—	其他	11,801,217	100%	—
	銷貨淨額	10,078,338	100%		銷貨淨額	11,801,217	100%	

註：本公司無單一客戶之銷售額達百分之十以上。

三、最近二年度從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數	直接人員	345	322	336
	間接人員	1,365	1,271	1,269
	合計	1,710	1,593	1,605
平均年歲		40.67	42.28	42.43
平均服務年資		7.25	7.94	8.27
學歷分布比率	博 士	0.76%	0.55%	0.59%
	碩 士	33.19%	30.02%	29.18%
	大 專	58.22%	59.63%	59.22%
	高 中	6.20%	7.77%	8.54%
	高中以下	1.63%	2.03%	2.47%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無。

五、勞資關係

(一) 員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權

益維護措施情形

本公司致力於創造優質工作環境，員工照護方案從「家／舒心、行／安心、作／專心、育／寬心、食／放心、身／歡心」六大面向著手，超越傳統的職業安全和身體健康，將關注擴展至員工的心理健康、工作與生活平衡，建立員工、家庭與公司三贏的局面，六大面向照護方案之亮點為包含以下：

- 家／舒心：建構涵蓋風險評估、健康指導、環境優化及托育支援之母性保護機制；透過職醫與職護專業介入，確保同仁於妊娠、產後及哺乳期間之健康與安全，落實工作與家庭平衡；並提供好孕小禮包、設置集乳室，及與托育機構與藥局合作提供優惠，以減輕育兒負擔；另於 114 年榮獲桃園市政府「母性健康保護模範單位」及「職場友善育兒表揚」。
- 行／安心：提供完整交通配套，且每週五與連續假日前一工作日皆得提早 1.5 小時下班，避開交通尖峰時段。
- 作／專心：實施彈性上下班制，員工得以根據自身情況，於一定範圍內調整出勤時間。
- 育／寬心：同仁子女學業優異符合資格者，每學期得申請教育獎學金。
- 食／放心：選擇具 HACCP 認證廠商規劃餐點，提供員工豐富餐食選擇，並以環保、低碳之供餐及用餐環境，獲得「環保餐廳」標章；另定期辦理員工團膳滿意度調查，蒐集對餐飲內容與品質之意見，以持續精進餐食服務。
- 身／歡心：以「預防、促進、支持」為核心建構全方位健康職場，透過健康數據管理（升級 H2U Pano 健康管理平台）、職醫與職護專業介入及多元身心促進活動，如舉辦健康講座、運動專案及疫苗接種等活動，提供員工完善健康支持；另結合心理諮商服務、休閒運動設施及按摩小站等措施，持續提升員工身心健康與職場活力，114 年榮獲衛生福利部國民健康署「績優健康職場認證—群體守護獎」。

1. 員工福利措施

公司提撥最高比例福利金成立職工福利委員會，聘僱專職人員規劃各項員工福利活動與服務外，福委會定期召開每年共計 16 場溝通大會，傾聽員工聲音並舉辦各種分眾活動滿足員工不同的福利需求，如：節慶禮品、年終摸彩同樂派對、各類知識講堂、國內旅遊、團隊競賽、兒童夏令營、年貨大街等活動。同時福委會鼓勵多元化社團發展，目前共計 19 個社團，員工參與社團人數占比約 38%。

2. 員工進修及訓練制度

公司訓練體系自員工到職日起，依職務與職級提供系統化職涯培訓，課程涵蓋新進、通識、管理、專技、產線及特殊從業人員課程；同時透過多元學習管道與資源，如內部數位學習平台「凌基百科」（ADLINK ki-pedia）、外部專業課程補助，以及輪調或外派機會，持續培養潛力人才。另於 114 年推動「AI-LINK Empowerment Program」，以建立全員 AI 基礎認知為核心，透過跨職能培訓及微學習機制，累計辦理 8 場課程、465 人次參與，促進 AI 知識普及與應用能力提升。於 114 年度，本公司內部及外部員工總訓練時數為 24,165 小時。

3. 員工退休制度

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，每月依薪資費用總額 2% 之比率，定期提撥退休準備金，以保障勞工權益。2005 年 7 月起，併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得計算，提撥 6% 至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，

另依自願提繳率，自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施

本公司視員工為公司最大的事業伙伴與人才資產，每季定期舉行勞資會議，對於保持和諧之勞資關係不遺餘力。

- (1) 完善之申訴管道：設有性騷擾、職場暴力等申訴管道，及相應的反報復與監督機制。
- (2) 公平之獎酬制度：公司的各項績效考核和激勵措施係以公正、合理為原則，並依獲利情形每年辦理調薪與酬勞分派，將營運成果和員工共享。
- (3) 雙向之意見交流：本公司重視每位員工的意見，設有實體及線上之意見提案區。經營階層亦不定時佈達經營策略，說明公司營運概況、未來方針，並回覆員工提問。

5. 工作環境與員工人身安全之保護措施

項目	內容
災害防範措施與應變	(1) 完善的訓練：於新進人員到職時即進行職業安全衛生訓練，亦安排在同儕定期回訓。並定期辦理緊急災害應變、化學品洩漏等實務演練，以熟悉各樓層消防設備之配置、使用和逃生路線。 (2) 定期檢查及保養：包含建築物公共安全檢查、消防設備年度檢查、每半年的作業環境監測、每季之飲水機保養及水質檢驗、保養低壓電氣設備及各項製程設備等，皆確實維護及檢查。 (3) 緊急應變計畫：成立傳染病、火災等災害之緊急應變小組，當事件發生時，進行持續營運之風險評估和因應，盡可能將損害減至最低。 (4) 安心的救護網絡：依法配置合格的急救人員，並於全廠區設置三台自動體外心臟去顫器(AED)，各樓層設置醫藥箱，針對醫藥箱管理者定期辦理專業救護訓練，強化現場應變能力。
門禁安全	(1) 與保全公司簽訂合約，維護全廠安全。 (2) 員工需使用識別證辨識後始可進入廠區。 (3) 設置門禁加強廠區之安全防護，並設有嚴密監視系統。
生理衛生	(1) 專業醫療團隊：職業醫學專科醫師每月定期駐診，提供員工健康諮詢、疾病預防及高風險個案工作適性評估等服務，並與職護合作推動各項健康管理與促進計畫。 (2) 健康檢查與追蹤管理：補助新進人員體格檢查費用，在職人員每兩年健康檢查；從事特殊危害作業者每年執行特殊健檢。除此之外，亦與醫療機構合作，提供員工及眷屬更多元的健檢方案選擇。健檢後落實健康風險分級管理，必要時安排醫療諮詢或進行配復工評估，確保工作適配與健康保障。 (3) 健康工作環境：實施全區禁菸、定期環境清潔消毒及定點設置酒精消毒器。 (4) 母性健康保護：針對懷孕、產後及哺乳同仁，提供階段性健康指導與專業諮詢，並定期實施作業場所危害風險評估，適情況由職醫進行工作適性建議；而針對育齡期員工，規劃女性專屬生理健康講座，營造性別友善的職場文化。 (5) 不定期舉辦健康講座、衛教推廣及主題活動（如戒菸、減重、疾病預防等），提升員工健康意識與職場健康文化。
心理衛生	(1) 職場不法侵害防治：訂立申訴機制並由專責單位依規定審慎處理。同時訂有預防職場不法侵害計畫，依循計畫內容執行風險評估及系統性預防措施。 (2) 心理諮詢服務：心理師每月駐點，提供員工一對一心理諮詢服務。 (3) 心理健康促進與宣導：舉辦心理調適、溝通技巧等專題講座，並透過 e-mail、電子看板等多元管道傳遞心理健康訊息，提高員工心理健康意識。
保險及慰問金	(1) 依法投保勞保(含職災保險)、健保，並有員工團體保險等機制。 (2) 向員工提供傷病、死亡慰問金、急難救助金等。

(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：無。

六、資通安全管理

凌華科技之企業目標為提供穩健可靠的軟、硬體產品和服務，致力於協助客戶發展邊緣運算的應用，以及工業物聯網的解決方案。為了達到企業目標，公司制定適當的資訊安全管理策略，且定期檢視以逐步強化，確保客戶和員工處於完整且可信賴的資訊環境。

（一）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

1. 資通安全風險管理架構

本公司的資通安全治理，係由執行長室依據企業整體經營和風險，決定資安治理方針，資安長依此建立公司資安策略，並設立資訊安全辦公室，進行公司資安架構的設計、資安風險的管理、安全營運，以及合規與稽核，以利資安作業的推動與落實。資安長與資安辦公室統合各單位組織，依據不同層面的需求，進行資訊安全策略的評估與成效的控管。

同時，依據資訊安全政策要求，每年定期進行資訊安全風險評鑑，將風險議題依據可能產生的衝擊與影響程度進行量化分析，藉此依據風險嚴重性來進行短、中、長期的規劃並實踐，以確保所列之風險皆可處於可控、可視，並可針對不同風險等級進行有效的資源分配與佈署。



2. 資通安全政策管理架構

為維護本公司之永續經營，確保資訊資產之機密性、完整性、可用性，免於因外在威脅或內部人員不當之管理與使用，致遭受竄改、揭露、破壞或遺失等風險，特訂定資通安全政策如下：

- (1) 確保本公司資訊資產之機密性，防止本公司機敏性資訊及個人資料因內部或外部、蓄意或意外之各種威脅與破壞，致遭受竄改、揭露、破壞、遺失等風險。
- (2) 確保本公司資訊資產之完整性與可用性，以保護本公司之資訊資產安全，確保本公司之設備及網路，不因各種威脅與破壞造成服務錯誤或中斷。

3. 具體管理方案

- (1) 依據美國國家標準暨技術研究院(National Institute of Standards and Technology, NIST)制定的網路安全框架(Cybersecurity Framework, CSF)協助組織建立完善的風險管理週期，進行風險指標項目之建立與評鑑整體資安成熟度，以確保資訊安全項目要求可符合國際要求。
- (2) 每年度配合外部稽核與企業內部稽核單位進行事實的查核，依據資訊資產及風險評估表進行風險現況的確認與更新。
- (3) 每年於總部資訊機房與外部 IDC 機房，依據資訊業務營運持續演練計畫進行狀

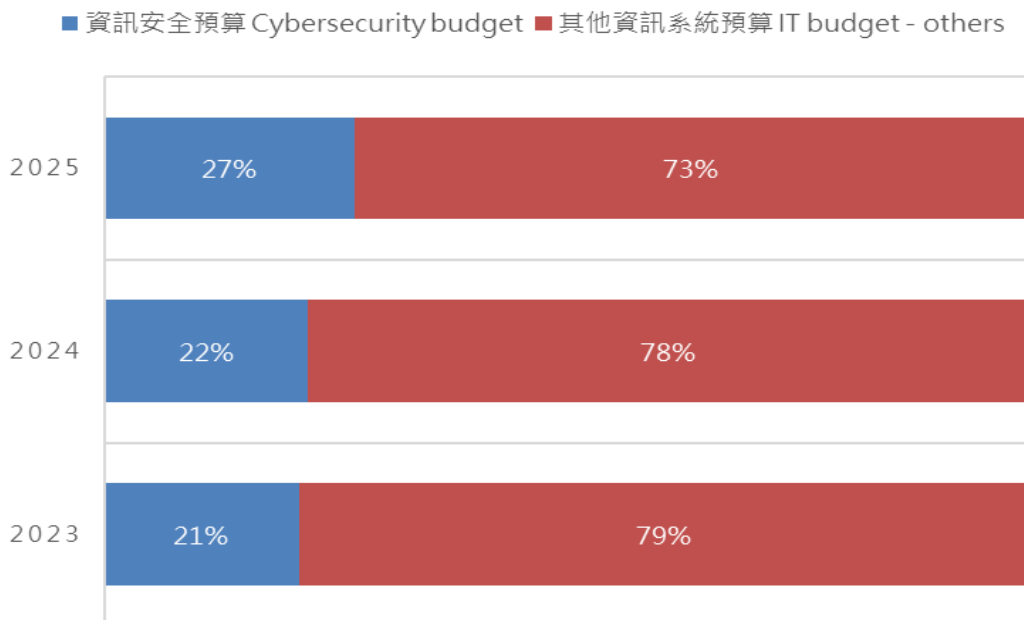
況演練，確保問題發生時其資訊單位可提供持續運營的能力。

- (4) 建立資訊安全事件應變流程，由應變小組進行統籌對應並執行相關必要措施以降低或終止資安事件所導致的影響。
- (5) 持續優化「資訊安全監控中心」(Security Operation Center, SOC)機制，以 7x24 全年不間斷的監控服務，達到資訊安全的事前檢測、事中監控應變、事後鑑定與回復的全面性的資安措施。
- (6) 各端點均安裝防毒軟體，並設置次世代防火牆與次世代端點防護機制，以管控裝置安全。
- (7) 實施資訊委外供應商評估機制，並於相關規範中更新機密資訊與隱私權之保密措施，加強供應鏈符合最新的資安規範。
- (8) 增強員工資安風險意識，每年至少安排一次社交工程演練，輔以資安宣導及教育訓練。
- (9) 透過加入 TWCERT/CC...等資安情資單位，掌握此多元管道的情資分享情報，降低零日(Zero-Day)攻擊風險，並達到跨域資安威脅聯防之綜效。

4. 投入資通安全管理之資源

凌華已於 2022 年取得資訊安全管理系統 ISO/IEC 27001:2013 驗證，並已於 2025 年完成「ISO/IEC 27001:2022」轉版換證，符合新版認證的相關要求規範。本公司透過國際管理驗證的導入，提升資訊基礎建設、資訊應用系統等相關的資訊安全等級，以落實資訊管理的核心要求。

資訊安全預算比重



(二) 最近年度及截至年報刊印日止，本公司未因重大資通安全事件遭受損失。

七、重要契約：無。

八、智慧財產管理計畫

凌華科技重視智慧財產權，訂有「凌華科技專利權管理辦法」，詳細規範專利與營業秘密之取得、維護與運用。智慧財產管理按照專利、商標、營業秘密與著作權四大面向，分別制定管理方針並執行，以提升市場競爭力、保障產品品質與客戶權益，並降低法遵風險。

（一）智慧財產管理方針

管理方針	內容
專利管理	1. 由專利工程師辦理專利檢索與技術評估，經專利審查委員會審議後共同決定申請策略。 2. 委由外部事務所撰寫文件，內部由專利工程師與發明人共同行校對或檢討，以管控專利文件品質。 3. 法務室會將技術揭露文件與申請文件之保存及造冊，依照獎勵制度發放獎金，並定期評估每一件專利案件之維權或淘汰，提升凌華科技在業界競爭力。
商標管理	1. 商標管理分為公司層級及產品層級兩類需求，分別由公司最高主管或專案經理／市場人員提出申請。法務室於接獲需求後，負責委託外部事務所進行商標檢索及佈局分析，評估最佳申請策略；並就申請成本與使用單位協議後提出申請。 2. 申請完成後，由法務室統一辦理文件保存與造冊管理，並督導使用單位依核准態樣正確使用及留存使用證據，同時定期檢視各商標之維護或汰除，以維護公司商譽及客戶權益。
營業秘密管理	1. 員工到職前須簽署聘僱契約，明訂不得洩漏或使用前雇主之營業秘密，並負有任職期間及離職後之保密義務。 2. 法務室定期辦理教育訓練，強化員工保密意識並落實電子及紙本文件控管。 3. 人資單位於離職或退休面談時，負責宣導智慧財產權歸屬、保密義務及競業禁止等相關法律責任，以降低營業秘密外洩風險。
著作權管理	法務室定期進行智慧財產權教育訓練，要求員工遵循合法使用原則並禁止使用盜版軟體；行銷部門定期與圖庫公司簽訂授權合約，確保本公司所使用之圖庫來源合法。

（二）執行情形

1. 本公司定期於每年第4季將智慧財產相關事項提報至董事會報告，並針對董事之建議提出改善措施；最近一次提報日期為114年11月6日。
2. 114年智慧財產成果：
 - 研發專利成果：
專利申請件數達16件，較113年9件成長約78%，顯示技術研發與防護能力持續提升；並於第34屆台灣精品獎獲7項產品肯定，領域涵蓋工業電腦、AI平台、醫療設備及交通運輸，展現全方位的研發領導地位。
 - 商標成果：
為支持全球營運據點之擴張，凌華科技積極進行全球商標布局。截至2025年12月31日，全球已有93件獲准商標，有效維持共有82件，尚有11件正在審查中。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	差異	
			金額	%
流動資產	7,648,707	7,234,172	414,535	5.73%
不動產、廠房及設備	4,019,255	4,164,344	(145,089)	-3.48%
無形資產	307,244	341,229	(33,985)	-9.96%
其他資產	862,733	907,987	(45,254)	-4.98%
資產總額	12,837,939	12,647,732	190,207	1.50%
流動負債	4,828,259	4,515,747	312,512	6.92%
非流動負債	2,387,650	2,724,541	(336,891)	-12.37%
負債總額	7,215,909	7,240,288	(24,379)	-0.34%
股 本	2,177,243	2,174,973	2,270	0.10%
資本公積	1,321,736	1,290,107	31,629	2.45%
保留盈餘	2,222,254	1,920,905	301,349	15.69%
其他權益	(116,505)	(8,808)	(107,697)	1222.72%
非控制權益	17,302	30,267	(12,965)	-42.84%
權益總額	5,622,030	5,407,444	214,586	3.97%
最近二年度增減比率變動達 20%且 1 仟萬元以上之分析說明：				
1. 其他權益減少：係因合併報表之累積換算調整數受新台幣升值影響所致。				
2. 非控制權益減少：主要係因具非控制權益之合併個體當期虧損，致權益減少。				

二、財務績效分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	增（減）金額	增（減）%
營業收入	11,801,217	10,078,338	1,722,879	17.09%
營業成本	7,583,037	6,282,611	1,300,426	20.70%
營業毛利	4,218,180	3,795,727	422,453	11.13%
營業費用	3,561,180	3,733,281	(172,101)	-4.61%
營業利益	657,763	61,683	596,080	966.36%
營業外收入及支出	(14,623)	(35,873)	21,250	-59.24%
財務成本	96,375	101,275	(4,900)	-4.84%
稅前淨利(損)	643,140	25,810	617,330	2391.82%
所得稅費用	143,709	12,295	131,414	1068.84%
本年度淨利(損)	499,431	13,515	485,916	3595.38%
稅後其他綜合損益	(115,867)	162,122	(277,989)	-171.47%
綜合損益總額	383,564	175,637	207,927	118.38%
歸屬於母公司業主之淨利	511,507	50,900	460,607	904.93%
歸屬於母公司業主之綜合損益總額	396,529	209,048	187,481	89.68%
最近二年度增減比率變動達 20%且 1 仟萬元以上之分析說明：				
1. 營業成本增加：係因營業收入成長，致營業成本隨之增加。				
2. 營業利益增加：係因營業收入增加，且營業費用控管得宜所致。				
3. 營業外收入及支出減少：主要係因前一年度認列客戶賠償損失，本年度無此情況。				
4. 稅前淨利/本年度淨利增加：係因營業收入增加，且營業費用下降所致。				
5. 所得稅費用增加：主要係因獲利提升，致所得稅費用隨之增加。				
6. 稅後其他綜合損益減少：主要係因合併報表之累積換算調整數受新台幣升值影響所致。				
7. 綜合損益總額/歸屬於母公司業主之淨利/歸屬於母公司業主之綜合損益總額增加：主要係因本年度營業收入成長，且費用控管得宜，致整體獲利提升所致。				

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	增 (減) 比率%
現金流量比率	15.47	25.87	-40.20%
現金流量允當比率	31.39	28.24	11.15%
現金再投資比率	6.08	10.67	-43.02%
增減比率變動達 20%以上之分析說明： 現金流量比率/現金再投資比率下降：主要係因備貨金額增加，致營運資金占用提高，進而使營業活動現金流量減少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金餘額 ①	預計全年來自營業 活動淨現金流量 ②	預計全年 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
2,458,627	716,000	682,000	2,492,627	0	0
一、現金流量變動情形分析： - 營業活動：未來仍將因應業務需求維持適當之存貨水位，並持續優化存貨控管及應收帳款管理，以提升資金周轉效率。 - 投資活動：預期資本支出將依營運需求審慎投入，整體規模維持於可控範圍內，以避免對現金流造成過度壓力。 - 籌資活動：包含既有借款償還及股利發放等，將依公司整體資金狀況審慎規劃及適當安排。 二、預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響:無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司之轉投資政策係藉由設立海外子公司、辦事處或技術服務中心的方式，與熟悉當地產業環境或銷售服務能力強之經銷商結盟，建立完整的行銷通路並提供快速的售後服務，以滿足各區域市場的獨特需求，開拓潛在的新客戶，提升市場佔有率；除此之外，本公司並積極尋求與本公司產品及產業相關之合作夥伴，且不排除轉投資或購買對公司有助益之標的，以利公司未來發展。

(二)轉投資之獲利或虧損分析

本公司於 114 年度認列轉投資子公司德國 ATG 之當期損益為損失歐元 1,909 仟元，較前一年度損失歐元 2,679 仟元降低 770 仟元，主要係因內部組織調整，營運效率略微提升所致。

英國 ZTL 之當期損益為損失英鎊 964 仟元（前一年度損失英鎊 2,986 仟元），主要係其仍自駕軟體平台之開發及升級階段。該子公司於 2022 年 10 月獲得自駕車軟體公司 TTTech Auto 策略性投資，注資歐元 12.48 百萬元，以支應未來數年之產品研發及營運資金需求，且雙方技術具互補性，將持續共同開發及升級自駕軟體平台產品，為車輛提供更全面的即時通訊功能，並確保通訊安全和高品質，預期未來可於自駕車市場創造更多效益。

凌華智能係於 113 年 3 月成立，為透過新加坡子公司與香港智能轉投資之子公司，並於 113 年 8 月注資後正式營運，該公司於 114 年度認列利益人民幣 10,411 仟元。

(三) 未來一年投資計畫

本公司最近年度轉投資政策以對原有投資事業增資及配合個別區域市場發展策略完整行銷通路佈局為原則，並積極審慎尋求與本業有關之可投資標的。

六、風險事項分析

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動方面：

本公司在資金規劃上採保守穩健原則，首重安全性與流動性，並定期評估貨幣市場利率及金融資訊。因購置台灣集團企業總部，資本支出較往年增加，公司因此舉借銀行長期貸款以支應部分資金。預計未來營運現金流將逐年攤還貸款，降低利率上升帶來的利息負擔。114 年度公司利息保障倍數為 10.33 倍，較去年提升，主要因獲利能力改善。

2. 匯率變動方面：

公司除針對匯率變動調整產品價格，以合理反映成本變動外，也將主要進貨項目的應付帳款幣別調整為與應收帳款相同的外幣，使應收與應付產生自然對沖效果，降低匯率風險。此外，公司針對外幣淨曝險部位規劃遠期外匯交易，以有效管理匯率變動風險。114 年度外幣及遠期外匯的匯兌損益淨結果為正數，詳細情形請參見公司損益表中其他利益及損失項下之說明。

3. 通貨膨脹：

本公司不定期根據市場狀況調整售價及進銷貨條件，故通膨並未造成太大的負面衝擊。

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

1. 最近年度從事高風險、高槓桿投資之情形：無。

2. 最近年度資金貸與他人之情形：詳 114 年度合併財務報告附表一。

3. 最近年度背書保證情形：詳 114 年度合併財務報告附表二。

4. 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：本公司除因配合營運活動所產生之外幣淨曝險部位而採行之匯率避險外，未從事其它非避險目的之衍生性商品交易，其獲利或虧損變動將與公司外幣曝險部位之匯兌損益變動方向相反，產生對沖效果，相關操作均遵守本公司「取得或處分資產管理辦法」之規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

產品	研發計畫說明	目前進度	預計完成時間	預計投入經費 (新台幣)
EGX-MXM-BW5000/ EGX-MXM-BW4000	基於 NVIDIA Blackwell 世代最高階的嵌入式 GPU 所設計之 MXM 模組，支援高達 10,496 CUDA Cores，提供卓越的 FP4/FP8/INT8 運算吞吐量。搭載 24GB GDDR7，針對大語言模型（LLM）邊緣推論與高解析度影像處理提供充足帶寬。並且支	開發中	115 年	562 萬元

	援 PCIe Gen5 x16，確保與主機系統間的資料傳輸無瓶頸。此模組化設計能縮短客戶系統開發週期，並在嚴苛環境（醫療、工控、戶外運算）中展現極高的穩定性。適用於高階醫療影像，邊緣微型資料中心。			
COM-HPC-cNVLS	基於 intel 最新世代 Nova Lake S 平台的 COM HPC 產品，集成高效率 CPU、高性能 GPU 和專門給 AI 使用的 NPU 於一體，並且提供多樣性且快速的 IO 介面如 PCIe Gen 5 以及 10G 的網路訊號給客戶端依據自身使用環境選擇使用，此外其集成於一體的設計可以降低客戶使用門檻加速產出產品。主要的應用項目在於邊緣伺服器、資料中心。	開發中	116 年	254 萬元
VNX-PTL	VNX-PTL 是一款符合 VITA 90.x (VNX+) 規範的單板電腦。它搭載 Intel 最新 Panther Lake 平台，在顯著提升運算效能的同時，更確保能耐受極端高低溫的環境挑戰。此模組完美融合了 PC/104 的緊湊尺寸與 3U VPX 的強固性及擴展性，是無人機(UAV)與攜行式設備(Man-portable)等邊緣運算應用的理想選擇。在尺寸、重量與功耗(SWaP)極度受限的關鍵任務中，VNX-PTL 透過模組化開放標準，為高效能運算提供了穩定、具備互操作性且易於維護的強大支援。	開發中	116 年	240 萬元

(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：

本公司財務業務之執行，均遵循相關法令辦理，截至目前為止尚無影響之情事。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，無任何損及企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司近期並無進行任何併購之計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

預期效益：擴充廠房可使本公司及子公司提升生產能力以承接更多的訂單，進而提升營收與獲利，並有機會擴大市場佔有率。

可能風險及因應措施：若擴充廠房未能如期完成，可能影響產能規劃；本公司將持續控管工程進度並適時調整資源配置，以降低營運影響。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十) 董事、監察人或超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：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：

請參閱公開資訊觀測站/電子書/關係企業三書表專區

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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