



VIA Labs, Inc.

股票代號：6756

威鋒電子股份有限公司

VIA Labs, Inc.

民國一一四年年報

2025 VLI Annual Report

查詢年報網址|公開資訊觀測站| <https://mops.twse.com.tw/>
|威鋒電子公司網址| <https://www.via-labs.com/>

中華民國 一一五 年 五 月 二十 日 刊 印

一、發言人、代理發言人

發言人

姓 名：林志峰

職 稱：總經理

電 話：(02)2218-1838

電子郵件信箱：investor@via-labs.com

代理發言人

姓 名：陳鴻文

職 稱：營運長兼任財會主管及公司治理主管

電 話：(02)2218-1838

電子郵件信箱：investor@via-labs.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新北市新店區中正路529-1號7樓

電 話：(02)2218-1838

三、股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地 址：台北市重慶南路一段83號5樓

網 址：<https://www.ctbcbank.com>

電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：王攀發、施錦川會計師

地 址：台北市信義區松仁路100號20樓

網 址：<https://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資訊之方式

不適用。

六、公司網址：<https://www.via-labs.com>

威鋒電子股份有限公司

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	13
三、公司治理運作情形	17
四、簽證會計師公費資訊	56
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	58
七、最近年度至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股 權移轉及質押變動情形	59
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊	60
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，並合併計算綜合持股比例	61
參、募資情形	62
一、資本與股份	62
二、公司債辦理情形	66
三、特別股發行情形	66
四、海外存託憑證辦理情形	66
五、員工認股權憑證辦理情形	66
六、限制員工權利新股辦理情形	67
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	67
八、資金運用計畫執行情形	67
肆、營運概況	68
一、業務內容	68
二、市場及產銷概況	76
三、從業員工	84
四、環保支出資訊	85
五、勞資關係	85
六、資通安全管理	85
七、重要契約	87
伍、永續發展	88
一、企業承諾	88
二、社會參與	95
三、環境績效	96

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	99
一、財務狀況	99
二、財務績效	100
三、現金流量	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	101
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	101
六、風險事項	102
七、其他重要事項	108
柒、特別記載事項	109
一、關係企業相關資料	109
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	109
三、其他必要補充說明事項	109
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	109

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

常言道「水漲船高」，惟 2025 年的發展顯示，AI 資本浪潮並未全面帶動產業成長，反而為整體科技產業帶來明顯的回檔壓力與衝擊。多家產業巨擘進行歷史性的組織重整，產業同業亦普遍出現人力精簡的情況，雖然 AI PC 自 2023 年起已廣泛上市，但對一般消費者而言，真正具顛覆性的「殺手級應用」仍尚未出現。2025 年資料中心建設與 AI 基礎設施投資創下新高，然而這些投資同時引發全球 DRAM 供應吃緊，市場預期將在 2026 年推升成本，並對消費性裝置的整體需求造成壓力。

對威鋒電子而言，2025 年同樣充滿挑戰。美國貿易政策持續波動，包含對主要貿易夥伴提高關稅，進一步加劇市場不確定性與金融波動，在第一季因訂單大幅成長而產生明顯的「宿醉效應」，對客戶的新產品導入(NPI)時程造成重大影響，原本規劃推進具備新功能與較高平均銷售單價(ASP)的次世代晶片，卻因多項已確認專案延後而暫緩，同時部分既有產品型號的生命週期被延長；此外，中國本土晶片供應商在國家政策支持下，持續對市場價格形成壓力，為通用型產品建立新的價格底線。在此環境下，威鋒電子仍專注於核心業務，穩健擴展高速連接與 USB Type-C 產品組合，涵蓋多元應用領域，持續強化產品差異化並維持技術領先地位，在整體總體經濟環境充滿挑戰的情形下，威鋒電子 2025 年合併營收仍達新台幣 15.5 億元。

本公司亦進一步深化與美國及日本一線科技大廠之策略合作關係，並正式推出首批工業級產品，成功切入具高度技術門檻但毛利結構優異的新市場。展望未來一年，我們將持續推出多項 USB 相關新產品，並加大對長期研發的投資，以提升競爭力、優化資源配置，支持公司永續成長，為股東與員工創造長期價值。

一一四年度營業報告

114 年度合併營業收入為新台幣 1,550,110 仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為新台幣 77,635 仟元，以加權平均流通在外股數 69,871 仟股計算，每股盈餘為新台幣 1.11 元。

單位：新台幣仟元；%；每股盈餘：新台幣元

項 目		114 年	113 年
財務收支	營業收入(仟元)	1,550,110	1,700,310
	營業毛利(仟元)	751,776	850,957
	歸屬本公司業主之淨利(仟元)	77,635	157,248
獲利能力	資產報酬率(%)	1.55	4.19
	股東權益報酬率(%)	1.88	5.29
	占實收資本比率(%) (註)	營業利益 (15.67)	2.10
		稅前純益 8.62	25.79

項 目		114 年	113 年
獲利能力	純益率(%)	3.53	8.95
	每股盈餘(元)	1.11	2.26

註：114 年底實收資本額包括預收股款資本額 1,135 仟元

一一五年度營業計畫概要

2025 年，威鋒電子成功從守住既有市佔的策略，轉型為開拓高價值市場。透過 USB4 產品在商用平台的大量出貨，以及威鋒電子專有技術的成功導入與鎖定，公司已奠定未來多年營收成長的有利基礎，我們選擇不參與價格競逐的惡性循環，而是執行紀律嚴謹的雙軌策略：一方面專注於推進標準化連接產品的核心技術藍圖，另一方面則為最具策略意義的合作夥伴提供半客製化解決方案。對於持續性創新的投入，也進一步加深了我們的競爭護城河。

威鋒電子致力於提供以 USB、DisplayPort 與 HDMI 為核心的實用且專業的 IC 解決方案。Apple、Intel、AMD、Qualcomm 等主要作業系統與平台供應商，皆已全面支援上述三項技術。USB4 為威鋒電子目前平均銷售單價(ASP)最高的產品線，且已逐步成為筆記型電腦、平板、掌上型遊戲機，甚至桌上型電腦的標準配備。最新的 USB4 v2.0 規格最高可支援 80Gbps 傳輸速度，預期將於未來兩至三年內廣泛導入市場，威鋒電子亦已同步投入相關解決方案的研發。

展望未來，威鋒電子肩上扛著許多股東的期許，將繼續帶領員工維持紀律、落實公司核心價值、確實執行技術路徑圖，積極推動企業永續發展，秉持共榮共生的精神，透過誠信經營的公司治理、關懷員工、重視環保議題及社區關懷…等各方面的具體行動，將永續經營概念落實在公司各項營運決策及行動中。我們也將一如既往，為客戶提供高品質的產品與服務，與合作夥伴攜手追求長期成長與獲利能力。

敬祝各位

有平安、喜樂、健康的一年！

董事長 陳文琦



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

1. 董事

115 年 4 月 20 日

單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管 、 董 事			備 註 (註 1)
							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	陳文琦	男 71-80 歲	114.6.20	3 年	97.6.24 (註 2)	80,497	0.12%	80,497	0.12%	379,072	0.54%	0	0	美國加州理工學院電腦碩士 美商 SYMPHONY 總經理	威盛電子(股)公司董事長兼任總經理 宏達國際電子(股)公司董事 建達國際(股)公司董事(法人代表) 聯利媒體(股)公司董事長(法人代表) 威智投資(股)公司董事 欣東投資(股)公司董事 坤昌投資(股)公司董事 威連科技(股)公司董事 弘茂投資(股)公司董事 全德投資(股)公司董事 利威投資(股)公司董事 台灣威亞數位科技(股)公司董事(法人代表)	董事	王雪紅	配偶	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事			備註 (註1)
							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	王雪紅	女 61~70 歲	114.6.20	3 年	109.6.19 (註 2)	379,072	0.54%	379,072	0.54%	80,497	0.12%	0	0	美國柏克萊大學經濟學系 大眾電腦(股)公司 PC 事業部總經理 威盛電子(股)公司董事長	宏達國際電子(股)公司董事長 兼任總經理 威盛電子(股)公司董事 建達國際(股)公司董事長(法人代表) 聯利媒體(股)公司董事(法人代表) 臺灣塑膠工業(股)公司董事 聯想集團有限公司獨立非執行董事 威智投資(股)公司董事 欣東投資(股)公司董事 坤昌投資(股)公司董事 威達科技(股)公司董事 弘茂投資(股)公司董事 全德投資(股)公司董事 利威投資(股)公司董事 台灣威亞數位科技(股)公司董事(法人代表) 長庚國際能源(股)公司董事	董事長	陳文琦	配偶	無
董事	中華民國	威盛電子(股)公司	-	114.6.20	3 年	97.6.24	39,002,000	55.82%	39,002,000	55.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：林子牧	男 61~70 歲	114.6.20	3 年	97.6.24	52,873	0.08%	52,873	0.08%	0	0	0	0	美國加州理工學院電腦博士 美商 GCH 公司處長	威盛電子(股)公司董事兼資深副總經理	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註(註1)
							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	威盛電子(股)公司	-	114.6.20	3年	97.6.24	39,002,000	55.82%	39,002,000	55.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：陳主望	男 51~60歲	114.6.20	3年	102.2.01	0	0	0	0	0	0	0	0	美國加州大學柏克萊分校工程學系學士 威盛電子(股)公司董事長特助	威望國際(股)公司董事長(法人代表) 威宏科技(股)公司董事(法人代表) 英屬蓋曼群島商威望國際娛樂(股)公司台灣分公司經理人 台灣威亞數位科技(股)公司董事長(法人代表) 英屬維京群島商威亞數位娛樂(股)公司台灣分公司經理人 威盛電子(深圳)有限公司董事(法人代表) 威盛電子(上海)有限公司董事(法人代表) 威盛電子(香港)有限公司董事 芯威鋒科技(北京)(股)公司董事長(法人代表)	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	謝韻明	男 71~80歲	114.6.20	3年	108.11.5	0	0	0	0	0	0	0	0	清華大學化學系學士	泰崙工業(股)公司董事長兼任總經理 聚信醫院管理顧問有限公司董事長 東進造漆廠(股)公司董事長 華立捷科技(股)公司獨立董事 基暉科技股份有限公司監察人	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	殷偉雄	男 61~70歲	114.6.20	3年	108.11.5	0	0	0	0	0	0	0	0	上海復旦大學 EMBA 美國密西根州立賽格諾大學企研所碩士 信昌化學工業(股)公司財務長 臺灣水泥(股)公司財務主管資深協理 臺灣積體電路製造(股)公司財務部經理 鴻海精密工業(股)公司半導體事業群資深協理	鼎譽管理顧問(股)公司資深投資顧問 中華民國全國商業總會會務顧問	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事			備註 (註 1)
							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	
獨立董事	中華民國	吳璧昇	男 51~60 歲	114.6.20	3 年	108.11.5	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學經濟系 學士 昇豐證券(股)公司總經理 室襄理 永利證券(股)公司 研發部科長兼期貨 籌備處主任 萬寶華企業管理顧問 (股)公司專業人才事業 總經理	迦勒卓越(股)公司董事長兼任 總經理	無	無	無	無

註 1：本公司並無董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

註 2：為擔任法人代表人之初次選任日期。

2.董事為法人股東之主要股東

115 年 4 月 20 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例%
威盛電子股份有限公司	欣東投資股份有限公司	8.73%
	威智投資股份有限公司	7.61%
	坤昌投資股份有限公司	7.40%
	威連科技股份有限公司	7.10%
	弘茂投資股份有限公司	6.35%
	王雪紅	6.23%
	威弘投資股份有限公司	2.70%
	香港商香港上海匯豐銀行託管比特公司投資專戶	2.52%
	全德投資股份有限公司	2.28%
	利威投資股份有限公司	2.26%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 4 月 20 日

法人名稱	法人之主要股東
欣東投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.42%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.42%)、公益信託恩典社會福利基金(16.42%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.42%)
威智投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.42%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.42%)、公益信託恩典社會福利基金(16.42%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.42%)
坤昌投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.42%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.42%)、公益信託恩典社會福利基金(16.42%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.42%)
威連科技股份有限公司	弘茂投資股份有限公司(30.46%)、全德投資股份有限公司(10.75%)
弘茂投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.34%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.34%)、公益信託恩典社會福利基金(16.34%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.34%)
威弘投資股份有限公司	弘茂投資股份有限公司(66.67%)、威連科技股份有限公司(33.33%)
全德投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.446%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.446%)、公益信託恩典社會福利基金(16.446%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.446%)
利威投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.446%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.446%)、公益信託恩典社會福利基金(16.446%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.446%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性之情形

115 年 4 月 20 日

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳文琦	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 具備工程背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	0
王雪紅	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 具備經濟學與銷售背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	1 (註 2)
威盛電子(股)公司 代表人： 林子牧	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 具備工程背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	0
威盛電子(股)公司 代表人： 陳主望	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 具備工程背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	0
謝韻明	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 為審計委員會成員，具備化學背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)~(4) 所有獨立性情形	0
殷偉雄	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 為審計委員會成員，具備財務背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)~(4) 所有獨立性情形	0
吳壁昇	1. 學經歷請參閱「董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料」 2. 為審計委員會成員，具備金融與人力資源專業背景及高階主管專業管理能力 3. 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)~(4) 所有獨立性情形	0

註 1：獨立性情形如下：

- (1) 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- (2) 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有公司股份。
- (3) 無擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。
- (4) 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 2：王雪紅董事擔任聯想集團有限公司(0992HK)獨立非執行董事。

5. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司經董事會通過之公司治理實務守則已明定董事會多元化政策，依該政策，本公司董事會成員組成應考量多元化，依本公司運作、營運型態及發展需求等，選任多元化背景及觀點之成員，其考量因素包括但不限於性別、年齡、國籍、文化、教育背景、專業背景（如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

除此之外，董事會成員提名的考量因素亦包括：董事候選人應具備誠信正直之聲譽，在各專業領域享有傑出成就、經驗及名望，承諾投入充分時間參與監督公司業務，並具有協助經營管理之能力，且對公司的成功提供貢獻等。如屬獨立董事，其資格條件應符合法令規定。

此外，為達本公司多元化政策要求之背景、經歷、專業等面向之多元性，促進多元觀點，本公司董事會應至少有一名董事具電子產業背景、至少一名董事具有會計或財務專業、至少一名董事具有人力資源專業，以及至少一名董事具有領導決策能力，作為具體管理目標。本公司目前七位董事中，有五位董事具電子產業背景，有三位董事具有會計或財務專業，並有一位董事具有人力資源專業，以及七位董事具有領導決策能力，已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

董事會成員落實多元化情形如下：

多元化 核心 董事 姓名	基 本									產 業 經 驗					專 業 能 力		
	國 籍	性 別	具 有 員 工 身 份	年 齡				獨 立 董 事 任 期 年 資		專 業 服 務 與 行 銷	財 務 與 金 融	電 子 產 業	化 學 、 塑 橡 膠	人 力 資 源 專 業	風 險 管 理	會 計	領 導 決 策 能 力
				41~50 歲	51~60 歲	61~70 歲	71~80 歲	3 年 以 下	4~9 年								
陳文琦	中 華 民 國	男	-	-	-		✓	-	-	✓	○	✓	-	-	✓	-	✓
王雪紅	中 華 民 國	女	-	-	-	✓	-	-	-	✓	✓	✓	-	-	✓	✓	✓
威盛電子 (股)公司 代表人： 林子牧	中 華 民 國	男	-	-	-	✓	-	-	-	✓	○	✓	-	-	✓	-	✓
威盛電子 (股)公司 代表人： 陳主望	中 華 民 國	男	-	-	✓	-	-	-	-	✓	○	✓	-	-	✓	-	✓
謝韻明 (獨立董事)	中 華 民 國	男	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	○	-	✓	-	✓	-	✓
殷偉雄 (獨立董事)	中 華 民 國	男	-	-	-	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	-	-	✓	✓	✓
吳璧昇 (獨立董事)	中 華 民 國	男	-	-	✓		-	-	✓	✓	✓	-	-	✓	✓	✓	✓

註：✓係指具有能力；○係指具有部分能力

- A. 本公司第7屆董事會7名董事成員（含3名獨立董事），整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力；其中擁有電子產業經驗者為陳文琦董事長、林子牧董事（法人代表）、陳主望董事（法人代表）、王雪紅董事及殷偉雄獨立董事；化學、塑橡膠產業經驗之謝韻明獨立董事；擅長於財務專業能力之殷偉雄獨立董事；擅長人力資源專業之吳璧昇獨立董事。
- B. 本公司董事平均任期為10.9年，其中謝韻明、殷偉雄及吳璧昇3名獨立董事任期為第三屆邁入第七年。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為3名獨立董事42.86%；無具員工身份之董事。董事成員年齡分布區間計有2名董事位於51-60歲、3名董事位於61-70歲、2名董事位於71-80歲。
- C. 本公司注重董事會成員的性別平等，不同性別董事席次雖尚未達董事會席次三分之一（含）以上，但已符合至少一席不同性別董事，佔比14.29%，仍未達三分之一席次，係因產業特性，短時間尋求人才不易，未來將盡力增加女性董事席次，規劃尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性

本公司董事會共 7 名董事，含 3 名獨立董事，獨立董事組成結構占比為 42.86%；董事會具獨立性，並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，且本屆歷次董事會獨立董事均全員出席（獨立董事會議出席率達 100%）。於會議中，各董事均有持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題，其表達觀點亦時常獨立於管理層或其他董事。董事會成員中僅陳文琦董事與王雪紅董事為配偶關係，獨立董事間、及董事與獨立董事間並無配偶及二親等以內之親屬關係。

(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；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備註 (註1)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總 經 理	中 華 民 國	林志峰	男	98.03.03	1,213,000	1.73%	0	0	0	0	馬里蘭大學電機博士 Cirrus Logic 資深經理 VIA Technologies, Inc. 副總經理	無	研發處 協理	林小琪	兄妹	無
營運長兼 任財會主 管兼任公 司治理主 管	中 華 民 國	陳鴻文	男	105.01.08	200,000	0.29%	0	0	0	0	東吳大學會計研究所碩士 威盛電子(股)公司副總經理兼任財務及 會計部門主管	立衛科技(股)公司董事(法人代表) 威鋒(深圳)有限公司代表人 匯聯芯橋科技(廈門)有限公司代表人 厚德生醫創業投資(股)公司監察人 鴻達國際投資(股)公司董事長(法人代表) 芯威鋒科技(北京)(股)公司董事 財團法人國紹泌尿科學教育基金會董事	無	無	無	無
研發處 副總經理 (註 2)	中 華 民 國	呂學忠	男	106.12.01	213,469	0.30%	0	0	0	0	UC Santa Barbara EECS 碩士 IDT DSP 設計工程師 ULSI 副總經理 威盛電子(股)公司副總經理	立衛科技(股)公司董事(法人代表)	無	無	無	無
產品管理 處副總經 理(註 3)	中 華 民 國	許錦松	男	97.07.09	175,000	0.25%	0	0	0	0	國立臺灣大學資訊工程所碩士 祥碩科技(股)公司協理	無	無	無	無	無
業務處 副總經理	中 華 民 國	黃義家	男	105.06.14	100,000	0.14%	0	0	0	0	University of South Australia Advanced Technology Management 碩士 美商安邁科技 PM 協理	無	無	無	無	無
研發處 協理	中 華 民 國	曾紋郁	男	112.03.01	201,000	0.29%	1,000	0.001%	0	0	國立臺灣大學電機研究所博士 威盛電子(股)公司經理	無	無	無	無	無
研發處 協理(註 4)	中 華 民 國	林小琪	女	114.01.02	47,000	0.07%	0	0	0	0	國立交通大學電子研究所碩士 威盛電子(股)公司副處長	無	總經理	林志峰	兄妹	無
產品管理 處協理 (註 4)	美 國	TERRANCE SHIH	男	114.01.02	65,000	0.09%	14,000	0.02%	0	0	UC Berkeley Cognitive Science 學士 威盛電子(股)公司高級產品行銷代表	無	無	無	無	無

註 1：本公司並無總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

註 2：自 115.03.15 起解任經理人並退休。

註 3：自 114.08.01 起解任經理人；於 115.03.25 離職。

註 4：自 114.01.02 起職稱晉升為協理。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金：(個別揭露姓名及酬金方式)

114 年 12 月 31 日；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(%)		兼 任 員 工 領 取 相 關 酬 金								A、B、C、D、 E、F、G 等七項總 額及占稅後純益 之比例(%)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公 司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本公司	財務報 表內所有公司	本公司	財務報 表內所有公司	本公司	財務報 表內所有公司	本公司	財務報 表內所有公司	本公司	財務報 表內所有公司	本公司	財務報 表內所有公司	本公司	財務報 表內所有公司	本公司		財務報表內 所有公司		本公司	財務報 表內所有公司	
董事長	陳文琦	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	無
										0%	0%									0%	0%	
董 事	威盛電子(股) 公司代表人： 林子牧	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	無
										0%	0%									0%	0%	
	威盛電子(股) 公司代表人： 陳主望	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	18,411
										0%	0%									0%	0%	
事	王雪紅	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	無
										0%	0%									0%	0%	
獨 立 董 事	謝韻明	300	300	0	0	300	300	80	80	\$ 680	\$ 680	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 680	\$ 680	無
										0.88%	0.88%									0.88%	0.88%	
	殷偉雄	300	300	0	0	300	300	80	80	\$ 680	\$ 680	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 680	\$ 680	無
										0.88%	0.88%									0.88%	0.88%	
	吳璧昇	300	300	0	0	300	300	70	70	\$ 670	\$ 670	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 670	\$ 670	無
										0.86%	0.86%									0.86%	0.86%	

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

本公司獨立董事酬金係包括參加董事會議之車馬費、功能性委員會之固定報酬及依公司章程規定所提列之董事酬勞。前述定額報酬金額係由本公司薪酬委員會參考同業水準及個別獨立董事投入時間、擔負之職責…等因素後提出建議，經董事會通過議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事並無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)領取酬金之情事。

註：本表所揭露酬金內容與所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。

2.總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元；%

職 稱	姓 名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(註 2) (D)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例(%)		領取來自子公司 以外轉投資 事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總 經 理	林志峰	22,616	27,100	495	495	5,556	5,556	1,365	0	1,365	0	\$ 30,032 38.68%	\$ 34,516 44.46%	1,670
營運長兼 任財會主 管及公司 治理主管	陳鴻文													
副總經理	呂學忠													
副總經理	許錦松 (註 3)													
副總經理	黃義家													

註1：本表目的係為資訊揭露之用，所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故不作課稅之用。

註2：係本公司 115.3.11 董事會通過擬議分派員工酬勞金額，並參考過去實際配發比例計算之擬議配發數。

註3：自 114.08.01 起解任經理人。

酬金級距表

給付本公司各總經理及副總經理酬金級距(註1)	總經理及副總經理姓名	
	本公司	母公司及 所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元（含） ～ 2,000,000 元（不含）	許錦松(註2)	許錦松(註2)
2,000,000 元（含） ～ 3,500,000 元（不含）	-	-
3,500,000 元（含） ～ 5,000,000 元（不含）	黃義家	-
5,000,000 元（含） ～ 10,000,000 元（不含）	陳鴻文、呂學忠	陳鴻文、呂學忠、 黃義家
10,000,000 元（含） ～ 15,000,000 元（不含）	林志峰	林志峰
15,000,000 元（含） ～ 30,000,000 元（不含）	-	-
30,000,000 元（含） ～ 50,000,000 元（不含）	-	-
50,000,000 元（含） ～ 100,000,000 元（不含）	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

註1：本表所揭露酬金內容與所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。

註2：自 114.08.01 起解任經理人。

3.上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形（彙總方式揭露分派情形）

114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元；%

職 稱		姓 名	股票金額	現金金額	總 計(註 1)	總額占稅後純益之比例(%)(註 2)
經 理 人	總 經 理	林志峰	0	1,950	1,950	2.51%
	營運長兼 任財會主 管及公司 治理主管	陳鴻文				
	副總經理	呂學忠				
	副總經理	許錦松(註 3)				
	副總經理	黃義家				
	協 理	曾紋郁				
	協 理	林小琪(註 4)				
	協 理	TERRANCE SHIH(註 4)				

註 1：係本公司 115.3.11 董事會通過擬議分派員工酬勞金額，並參考過去實際配發比例計算之擬議配發數。

註 2：本公司 114 年度歸屬於母公司業主之稅後純益為 77,635 仟元，於 115.3.11 董事會決議分配董事酬勞及員工酬勞。

註 3：自 114.08.01 起解任經理人。

註 4：自 114.01.02 起職稱晉升為協理。

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

1. 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度 職 稱	114 年度		113 年度	
		酬金總額	占稅後純益 比例(%)	酬金總額	占稅後純益 比例(%)
本 公 司	董 事	2,030	2.61%	1,940	1.23%
	總經理及副總經理	30,032	38.68%	45,647	29.03%
	合計	32,062	41.29%	47,587	30.26%
財 務 有 限 公 司	董 事	2,030	2.61%	1,940	1.23%
	總經理及副總經理	34,516	44.46%	48,858	31.07%
	合計	36,546	47.07%	50,798	32.30%

註：本表目的係為資訊揭露之用，所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故不作課稅之用。

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

(1) 董事酬金

本公司董事酬金係包括參加董事會議之車馬費、功能性委員會之報酬及依公司章程按年度獲利所提撥之董事酬勞：

- A. 董事酬金政策之定額依「薪資報酬委員會組織規程」給付，除參考公司整體營運績效外，亦參酌個別董事投入時間、擔負之職責、對公司績效之貢獻度、未來風險及同業水準等，並經薪資報酬委員會及董事會審核通過。
- B. 董事酬勞政策係訂於公司章程第 19 條，年度如有獲利時，得由董事會提撥不高於百分之一為董事酬勞。114 年度董事酬勞約佔未扣除員工與董事酬勞稅前淨利 0.99%計 900,000 元，全部以現金方式發放。

(2) 總經理及副總經理酬金

本公司「薪資管理辦法」明訂各職務的工作說明書、各職位的工作職責，和各項工作津貼及獎金等薪資結構。經理人相關獎金視公司年度經營績效、財務狀況及依照「績效管理辦法」每半年執行一次之工作績效評估結果，做為總經理及副總經理獎金核發之參考依據。總經理及副總經理績效評估項目包含財務性指標（例如：各事業部門對公司利潤貢獻度、經理人之目標達成率...等）及非財務性指標（例如：公司核心價值之實踐、營運管理能力、公司治理績效...等），計算其經營績效之酬金，經薪酬委員會及董事會審核通過。酬金水準依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之，相關酬金及員工酬勞並經薪酬委員會及董事會審核通過；變動項目之評核指標包含：營業額、利潤、市場佔有率以及客戶滿意度、組織發展、人才培訓與留任。

- (3) 經營績效目標與未來風險控管：每年年初擬定公司策略、營運規劃及年度預算時納入短、中、長期的風險考量；每季提報預算執行情形至審計委員會與董事會報告；每季檢討經營團隊績效達成率和貢獻度，並做滾動式調整預算，確保經理人職責範圍內可能之風險得以管理及防範，以及經理人實際績效表現得連結人力資源及相關薪資報酬之政策。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

本公司 114 年度董事會開會 6 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	陳文琦	6	0	100	
董 事	威盛電子(股)公司代表人： 林子牧	6	0	100	
董 事	威盛電子(股)公司代表人： 陳主望	6	0	100	
董 事	王雪紅	6	0	100	
獨立董事	謝韻明	6	0	100	
獨立董事	殷偉雄	6	0	100	
獨立董事	吳璧昇	6	0	100	

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（請參閱本年報第 53~55 頁（九）2.董事會重要決議）：經全體獨立董事同意通過。

(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：無董事自身利害致損害公司利益之虞之議案。

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，並填列下表董事會評鑑執行情形

(一) 依據本公司「董事會績效評估辦法」第 3 條規定執行 114 年度董事會績效評估，內部評估範圍包含董事會、個別董事成員及功能性委員會，以上績效評估結果提報 115 年 3 月 11 日董事會；另外，每三年至少由外部專業獨立機構執行評估一次，114 年委任社團法人中華公司治理協會為外評機構執行董事會績效外部評估。

績效評估對象及方式	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會及董事會成員—自評	每年執行一次	114/1/1~12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會(薪酬委員會和審計委員會)之績效評估。	本公司內部董事會績效評估之執行單位由公司治理推動單位執行，採用內部問卷方式進行。董事會內部自評、董事成員自評。 每三年由外部專業獨立機構或外部專家團隊執行評估，評估方式係結合資料分析、問卷和實地訪談等三種方式進行。	1. 董事會績效評估：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。 2. 個別董事成員績效評估：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。 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。	請詳第 19~20 頁(二) 114 年度董事會及功能性委員會績效評估結果報告。
董事會及董事會成員—他評	每三年執行一次	113/9/1~114/8/31	董事會成員、公司治理主管及稽核主管	委由社團法人中華公司治理協會，執行期間 113/9/1 ~ 114/8/31 董事會績效外部評估。評估方式為協會事前書審與視訊訪評。	包括： 1. 董事會之組成與分工 2. 董事會之指導與監督 3. 董事會之授權與風管 4. 董事會之溝通與協作 5. 董事會之自律與精進	協會依據公司自評所提供之內容與資料審查，後續進行視訊訪談，最後出具評估報告書。詳細內容已置於公司網站，其路徑為： https://www.via-labs.com/investor_directors.php

(二) 114 年度董事會及功能性委員會績效評估結果報告

1. 本公司為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會功能，依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。

2. 評估期間：114 年 1 月 1 日 ~ 114 年 12 月 31 日

3. 本次自評採問卷方式，問卷內容分為 5 個等級之方式呈現，其中數字 1：極差（非常不同意）；數字 2：差（不同意）；數字 3：中等（普通）；數字 4：優（同意）；數字 5：極優（非常同意）。

4. 評估統計結果

(1) 董事會績效考核自評包含下列五大面向、共計 45 項指標。

評估人：陳文琦董事長、王雪紅董事、林子牧董事、陳主望董事、謝韻明獨立董事、殷偉雄獨立董事、吳璧昇獨立董事共 7 人，評量結果如下表：

自評五大面向	考核項目(項)	評分結果(分)
A.對公司營運之參與程度	12	4.952
B.提升董事會決策品質	12	5.000
C.董事會組成與結構	7	5.000
D.董事之選任及持續進修	7	4.959
E.內部控制	7	4.959
合 計	45	4.974

評價：整體得分 4.974 分較 113 年度減少 0.004 分，董事會整體運作評等優良；其中，「對公司營運之參與程度」面向的得分稍偏低，主要係董事出席股東會之情形需再加強。

(2) 董事會成員考核自評包含下列六大面向、共計 23 項指標。

評估人：陳文琦董事長、王雪紅董事、林子牧董事、陳主望董事、謝韻明獨立董事、殷偉雄獨立董事、吳璧昇獨立董事共 7 人，評量結果如下表：

自評六大面向	考核項目(項)	評分結果(分)
A.公司目標與任務之掌握	3	5.000
B.董事職責認知	3	5.000
C.對公司營運之參與程度	8	4.964
D.內部關係經營與溝通	3	5.000
E.董事之專業及持續進修	3	5.000
F.內部控制	3	5.000
合 計	23	4.994

評價：整體得分 4.994 分較 113 年度減少 0.006 分，董事成員參與董事會運作情形評等優良，董事會成員各具專業且負責，溝通良好；其中，「對公司營運之參與程度」面向的得分稍偏低，公司宜加強在公司營運之參與上與董事的緊密程度。

(3)功能性委員會運作績效自評包含下列五大面向、共計 24 項指標。

評估人：謝韻明獨立董事、殷偉雄獨立董事、吳璧昇獨立董事共 3 人，評量結果如下表：

自評五大面向	考核項目	評分結果(分)
A.對公司營運之參與程度	4 項	5.000
B.功能性委員會職責認知	7 項	5.000
C.提升功能性委員會決策品質	7 項	5.000
D.功能性委員會組成及成員選任	3 項	5.000
E.內部控制	3 項	5.000
合 計	24 項	5.000

評價：整體得分 5 分，與 113 年度評分相同，功能性委員會運作情形評等極優。薪酬委員會&審計委員會成員針對此五個面向之滿意度均給予最高分 5.00 之滿意度。

5. 綜合評價：優良。

整體來說，董事會運作情形良好，將依據本次董事會之評鑑結果持續強化，以提昇公司治理成效。

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

- (一) 114 年度全體董事之董事會應出席次數為 42 次，實際出席次數 42 次，實際出席率為 100%。
- (二) 114 年度每位董事之進修時數皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。
- (三) 114 年度三位獨立董事出席率皆為 100%，符合每次董事會會議應至少一席獨立董事親自出席之規定。

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形

114 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備 註
獨立董事	謝韻明	5	0	100	
獨立董事	殷偉雄	5	0	100	
獨立董事	吳璧昇	5	0	100	

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

審計委員會 日期(期別)	議 案 內 容	獨立董事 意見	公司對獨立 董事意見處理	決議 結果
114.03.11 第二屆第 11 次	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 本公司 113 年度現金股利分配案。 3. 本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 本公司 114 年度財務預算案。 5. 稽核主管報告案。 6. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 7. 本公司 114 年度會計師獨立性及適任性評估、委任及報酬案。 8. 本公司 113 年第四季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。 9. 擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司提供背書保證額度案。 10. 本公司擬發行員工認股權憑證 2,000,000 股，暨訂定「114 年度第 1 次員工認股權憑證發行及認股辦法」案。	無	無	通過

審計委員會 日期(期別)	議 案 內 容	獨立董事 意見	公司對獨立 董事意見處理	決議 結果
114.05.09 第二屆第 12 次	1. 稽核主管報告案。 2. 本公司 114 年第一季財務報表案。 3. 本公司擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司提供背書保證額度案。 4. 本公司擬向往來銀行申請綜合授信額度美金陸佰萬元整案。 5. 本公司 114 年第一季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。	無	無	通過
114.06.11 第二屆第 13 次	1. 提報追認修正 114 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法案。 2. 提報本公司 114 年度第一次員工認股權憑證受配員工名單及其所得認股權之數量建議案。	無	無	通過
114.08.07 第三屆第 1 次	1. 威鋒電子股份有限公司第三屆審計委員會召集人推舉案。 2. 稽核主管報告案。 3. 本公司 114 年前二季財務報表案。 4. 本公司擬向往來銀行申請綜合授信額度新台幣壹億陸仟伍佰萬元整案。	無	無	通過
114.11.11 第三屆第 2 次	1. 勤業眾信聯合會計師事務所與審計委員會溝通事項。 2. 稽核主管報告案。 3. 本公司 114 年前三季財務報表案。 4. 擬訂定本公司 115 年度稽核計畫案。 5. 本公司內控制度—薪工循環(薪資計算作業)修正案。 6. 本公司擬處分長芯盛(武漢)科技股份有限公司之股權投資案。 7. 本公司 114 年第三季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。	無	無	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、審計委員會工作職責

本公司「審計委員會組織規程」第 6 條：

(一) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(二) 內部控制制度有效性之考核。

- (三) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (四) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (五) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (六) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師核閱簽證之第二季財務報告。
- (十一) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

三、審計委員會 114 年度工作重點

審議本公司各項財務報告、內部稽核報告、監督各項重要風險事項及內部控制制度執行情形，以及審議簽證會計師之獨立性及適任性...等。

四、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。

五、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）

114 年 11 月 11 日舉行無一般董事及管理階層在場之會議。

(一)獨立董事與會計師之溝通情形

1.本公司年度財務報告，審計委員會於財務報告審核前，事先提供簽證會計師就查核結果及查核意見說明。年度並寄發書面溝通事項函，報告查核風險，查核關鍵事項及必要說明事項。

2.獨立董事與會計師溝通情形摘要如下表

日 期	溝通方式	溝 通 事 項	溝通結果
114.11.11	審計委員會	1.本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所執行民國 114 年度財務報表簽證之查核，簽證會計師分別為王攀發及施錦川，依據審計準則第 62 公報規定及 Deloitte Global Audit Quality 政策，會計師及查核小組於執行財務報表查核工作時，應適時與公司審計委員會進行溝通。 2.溝通主要目的係說明查核人員於執行審計工作的方法論、於規劃階段或查核結論時對受查公司的了解與發現事項，與公司審計委員會成員保持雙向交流，進而強化公司治理。	同意洽悉

3.本公司每年定期參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性，每年度取得委任簽證會計師出具之獨立性聲明書供審計委員會及董事會審議。為確保會計師獨立性，114年3月11日第二屆第十一次審計委員會及114年3月11日第一次董事會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所王攀發會計師及施錦川會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

(二)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

- 1.本公司於會計年度終了前將次一年度稽核計畫，提請審計委員會審議通過後，提報董事會決議。
- 2.將稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前通知獨立董事，以利獨立董事瞭解稽核運作情形。
- 3.本公司修訂內部控制制度及內部稽核制度，經審計委員會審議通過後，提報董事會決議。
- 4.本公司自行評估內部控制制度設計及執行結果，出具內部控制制度聲明書經審計委員會通過後，提報董事會決議。
- 5.平時稽核主管視實際需要，得以電話或電子郵件與獨立董事溝通。
- 6.獨立董事與內部稽核溝通情形摘要如下表：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114.03.11	審計委員會	本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 113 年第四季稽核業務執行情形	通過後提報董事會決議 同意洽悉
114.05.09	審計委員會	114 年第一季稽核業務執行情形	同意洽悉
114.08.07	審計委員會	114 年第二季稽核業務執行情形	同意洽悉
114.11.11	審計委員會	114 年第三季稽核業務執行情形 115 年度稽核計畫案	同意洽悉 通過後提報董事會決議

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司於 108 年 9 月 26 日董事會決議訂定公司治理實務守則，且於 109 年 3 月 20 日配合法令及未來實務運作修訂其內容，並依公司治理實務守則強化完善的內部控制制度，提升資訊透明度，以維護股東及利害關係人的權益。	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？	✓		(一) 本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜，可處理股東建議、疑義及糾紛、新聞媒體、投資機構之各項答詢，若有訴訟之情事則由法務部門處理。	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？	✓		(二) 本公司設立股務單位，對主要股東及主要股東之最終控制者名單均隨時注意掌握，另依法定期揭露董事及主要股東之股權資料。	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？	✓		(三) 本公司與關係企業之控管，係依本公司及子公司、關係企業之「集團企業相互間財務業務相關作業規範」、「內部控制制度」及相關法令規定辦理，可有效建立風險控管。	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？	✓		(四) 本公司管理階層重視誠信經營，於內部管理制度設計上注重防弊，制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，嚴格禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並每月初向內部人宣導證券交易法及相關法規有關內部人規範的法令宣導，禁止內部人涉及內線交易行為。	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司董事會成員之組成係考量公司目前營運規模及發展規劃，多元化具體管理目標包括注重性別平等、是否兼任本公司員工、年齡、經歷、專業背景、專業技能、產業經歷等綜合評估，且具備誠信正直之聲譽，承諾投入充分時間參與監督公司業務，具有協助經營管理之能力並對公司的營運提供建議及監督；如屬獨立董事其資格條件應符合法令規定，目前本公司董事會由七位董事組成，其中三位為獨立董事，各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷，多元化之組成使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能，符合多元化目標，相關落實情形，請詳見第 9~11 頁 (一)董事資料 5.董事會多元化及獨立性。	無
(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？	✓		(二) 目前符合依法令規定設置薪資報酬委員會及審計委員會，另設置公司治理推動單位、誠信經營推動單位及永續發展委員會，未來將視公司營運需求擇適當時間再行設置。	無
(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？	✓		(三) 本公司業經 109 年 3 月 20 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，已於 115 年第一季前完成評估，並於 115 年 3 月 11 日提報董事會。 董事會績效評估將每年定期進行，另應至少每三年由外部	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。114 年度績效評估結果報告，以及 114 年委任社團法人中華公司治理協會為外評機構執行董事會績效外部評估報告，請詳見第 17~18 頁中，三、公司治理運作情形(一)董事會運作情形之其他應記載事項三、(一)。 (四) 本公司財務部一年一次參考審計品質指標(AQIs)並評估簽證會計師之獨立性。已將結果提報 115 年 3 月 11 日審計委員會及董事會審議並通過。經本公司財務部評估結果，勤業眾信聯合會計師事務所王攀發會計師及劉書琳會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(附表一)，足堪擔任本公司簽證會計師，勤業眾信聯合會計師事務所並出具會計師獨立聲明書。	無
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)？	✓		本公司經 109 年 3 月 20 日董事會決議通過，指派營運長陳鴻文兼任公司治理主管，設置公司治理推動單位由管理處兼任，保障股東權益並強化董事會職能。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。114 年度本公司公司治理主管已完成 18 小時之進修課程。	無

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	
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？	✓		公司網站設置利害關係人專區，供利害關係人與公司聯繫使用，包括： (一) 股東/投資人溝通：設立公司網站投資人專區、公告每年股東會資訊、每月營收及財務資訊、參與法人說明會等，並提供發言人及股務代理機構的聯絡方式。 (二) 員工溝通：定期召開勞資會議、維持雙方溝通管道暢通；透過公司內部電子平台，公司政策及資訊能公開且即時傳遞週知；建立匿名「員工意見回覆區」，藉此聆聽員工寶貴的建議與回饋，並確保員工提出之問題獲得重視並由相關單位妥善處理及回覆。透過上述方式，落實勞雇溝通管道順暢。 (三) 客戶溝通：本公司網站詳列產品資訊、最新訊息、客戶滿意度調查及聯絡信箱，另每月召開代理商會議，交流營運產業資訊及相關意見。 (四) 供應商溝通：透過供應商簽署供應商合約、企業社會責任自主聲明書、誠信經營同意書、供應商訓練及測驗、供應商稽核等管理，與供應商攜手建立永續供應鏈。 (五) 主管機關溝通：配合主管機關執行各項安全合規檢查、申報表單／公文以及議案諮商拜訪等。 (六) 社區團體溝通：本公司不定期主動拜會社區團體並共同舉辦公益活動及社區關懷；本公司亦設有對社區團體之窗口，負責處理意見及與其溝通事宜。	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		委任中國信託商業銀行股份有限公司代理部為股務代辦機構。	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？	✓		(一) 本公司已將產品資訊、財務資訊、公司治理資訊、人力資源等訊息揭露於本公司網站 https://www.via-labs.com/ 。	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)？	✓		(二) 本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊。公司網站亦有英文的部分說明，揭露供英文版的產品說明與年度財務報告，舉辦法人說明會同步將法說相關資料置放於公司網站，並已建立發言人制度。	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？		✓	(三) 本公司最近年度財務報告並未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，惟已於規定期限前提早公告並申報年度財務報告與各月份營運情形。	法定期限內公告並申報完成
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)？	✓		(一) 本公司董事於其所屬行業領域均屬專業人士，本公司隨時提供董事需要注意之相關法規資訊，另本公司經營團隊亦定期為董事做業務及財務相關簡報。董事及經理人進修情形良好，114 年度及截至年報刊印日之研習課程進修情形詳如附表二或公開資訊觀測站。 (二) 本公司已依相關法令建立完備之內部控制制度並有效執行，另亦針對主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理風險評估，以降低信用風險。	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
			(三) 本公司董事對有利害關係之議案均已迴避。 (四) 本公司與客戶保持暢通之溝通管道。 (五) 董事之責任保險已於 114 年 6 月 1 日投保，投保金額為美金 3,000,000 元，預計 115 年 6 月更新續保，並將投保情形提報董事會。 (六) 本公司在重要管理階層接班傳承規劃中，強調接班人應具備卓越的公司策略擘劃與營運能力之外，亦著重誠信、正直、創新、勇氣的信念與實踐。公司董事會成員及重要管理階層之接班人選，係透過集團的高階管理團隊、搭配內外部訓練機制、專業能力深化、個人發展計畫等系統性培訓，訓練接班團隊在決策判斷、實際營運上的廣度與深度，預計 5~10 年作為後續傳承的基礎準備。 (七) 本公司於 115 年 3 月 11 日向董事會報告智慧財產管理成果，114 年度獲得專利核准項目有發明專利 14 件、新型專利 1 件，總計 15 件。 (八) 本公司為推動與辦理資訊安全各項作業，於 108 年度成立「資安推動委員會」，以確保本公司的資訊資產能適法及有效保全。分別於 109 年 2 月及 114 年 11 月通過 ISO 27001 資訊安全管理系統認證，115	

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	
			年 3 月 11 日向董事會報告資 安政策之執行情形。 (九) 本公司為推動並落實公司整 體風險管理，由總經理擔任召 集人，統籌指揮風險管理計畫 之推動及運作，並由其下各部 門管理人員及員工共同參與 推動執行，114 年度風險管理 運作情形提 115 年 3 月 11 日 董事會報告。其中，風險議題 涵蓋公司治理、社會及環境， 並說明風險來源及公司因應 對策。	
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：本公司 114 年度之公司治理評鑑成績 位於上市公司排名級距 51%~65%。				

附表一

1.會計師獨立性評估表如下

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：王攀發會計師、劉書琳會計師

評 估 項 目	是	否
1.會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	✓	
2.會計師是否未與本公司或本公司董監事有融資或保證行為。	✓	
3.會計師是否未基於考量客戶流失之可能性，而影響對公司查核工作。	✓	
4.會計師是否未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	✓	
5.會計師是否未收取與查核案件有關之或有公費。	✓	
6.會計師及審計小組成員目前或最近二年是否未在本公司擔任董監事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	✓	
7.會計師對本公司提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	✓	
8.會計師是否未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	✓	
9.會計師是否未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之衝突。	✓	
10.會計師是否未與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	✓	
11.會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務。	✓	
12.會計師是否未兼任本公司經常性工作，支領固定薪給。	✓	
13.會計師是否未涉及本公司制訂決策之管理職能。	✓	
14.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	✓	
15.截至目前為止，會計師是否未有受處分之情事。	✓	

2.會計師適任性評估表如下

評 估 項 目	是	否
1.是否具會計師資格，得以執行會計師任務。	✓	
2.是否對本公司具有相關產業之知識。	✓	
3.是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作。	✓	
4.是否無利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭。	✓	

附表二：董事及經理人進修情形

1. 董事進修情形

職 稱	姓 名	進修日期		訓練 時數	主辦單位	課程名稱
		起	迄			
董事長	陳文琦	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
		114.12.10	114.12.10	3	社團法人中華公司治理協會	2025 川普「對等關稅」衝擊下的契約風險管理
董事	王雪紅	114.11.14	114.11.14	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	海外投資併購
		114.11.14	114.11.14	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道
董事	林子牧	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
		114.12.10	114.12.10	3	社團法人中華公司治理協會	2025 川普「對等關稅」衝擊下的契約風險管理
董事	陳主望	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
獨立董事	謝韻明	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
獨立董事	殷偉雄	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
獨立董事	吳璧昇	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
		114.12.10	114.12.10	3	社團法人中華公司治理協會	2025 川普「對等關稅」衝擊下的契約風險管理

2. 主要經理人進修情形

職 稱	姓 名	進修日期		訓練 時數	主辦單位	課程名稱
		起	迄			
總經理	林志峰	114.05.15	114.05.15	8	台灣積體電路製造股份有限公司	TSMC 2025 Taiwan Technology Symposium
		114.05.20	114.05.23	32	中華民國對外貿易發展協會&台北市電腦商業同業公會	COMPUTEX 2025
營運長 兼任財 會主管 及公司 治理主 管	陳鴻文	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
		114.11.06	114.11.06	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報告書之編製與參考範例
		114.12.16	114.12.16	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析
副總經理	呂學忠	114.01.10	114.01.10	2	CTIMES	重新認識光場顯示技術
		114.04.22	114.04.24	24	VLSI	2025VLSI
		114.05.13	114.05.14	16	ISIG	I.S.E.S Taiwan

職 稱	姓 名	進修日期		訓練 時數	主辦單位	課程名稱
		起	迄			
副總經理	呂學忠	114.09.08	114.09.12	35	SEMICON Taiwan	SEMICON Taiwan2025
		114.12.06	114.12.10	40	IEEE	IEDM 2025
協理	曾紋郁	114.02.17	114.02.18	16	PCI-SIG	PCI-SIG Developers Conference APAC Tour 2025
		114.06.19	114.06.19	8	Synopsys	Synopsys Executive Summit
協理	Terrance Shih	114.11.24	114.11.24	1	Intel	Thunderbolt 5 Technology: The Next Generation
		114.12.02	114.12.02	8	Qualcomm	Snapdragon Compute Ecosystem Summit 2025

3. 公司治理主管進修情形

職 稱	姓 名	進修日期		訓練 時數	主辦單位	課程名稱
		起	迄			
營運長 兼任財 會主管 及公司 治理主 管	陳鴻文	114.07.09	114.07.09	6	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
		114.11.06	114.11.06	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報告書之編製與參考範例
		114.12.16	114.12.16	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 本公司於 114 年 6 月 20 日由董事會決議通過並聘任獨立董事謝韻明先生、殷偉雄先生、吳璧昇先生為薪資報酬委員會第三屆委員，並於 114 年 11 月 10 日由薪資報酬委員會推舉獨立董事謝韻明先生擔任召集人。
2. 主要職責及年度工作重點為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
3. 運作方式依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理，每年至少召開二次會議。
4. 薪資報酬委員會成員資料

為強化公司治理，並健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，本公司已於民國 108 年 11 月 13 日成立薪資報酬委員會。

本屆薪酬委員會成員所具專業資格及獨立性情形如下表所列：

115 年 4 月 20 日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	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)	謝韻明	請參閱第 8 頁(一)董事資料下的 「4.董事專業資格及獨立董事 獨立性之情形」相關內容	符合(1)~(4)所有獨立性 情形	0
獨立董事	殷偉雄	請參閱第 8 頁(一)董事資料下的 「4.董事專業資格及獨立董事 獨立性之情形」相關內容	符合(1)~(4)所有獨立性 情形	0
獨立董事	吳壁昇	請參閱第 8 頁(一)董事資料下的 「4.董事專業資格及獨立董事 獨立性之情形」相關內容	符合(1)~(4)所有獨立性 情形	0

註：請參閱第 8 頁註 1 之說明。

5.薪資報酬委員會運作情形

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：114 年 6 月 20 日至 117 年 6 月 19 日，最近年度 114 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備 註
召集人	謝韻明	3	0	100%	
委員	殷偉雄	3	0	100%	
委員	吳壁昇	3	0	100%	

其他應記載事項

一、本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考，職責範圍包括定期檢討本公司薪資報酬委員會規程並提出修正建議、訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其薪資報酬之內容及數額。

二、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。

三、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。

四、最近一年薪資報酬委員會之討論議案與決議結果如下表			
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
114.03.10 第二屆 第7次	1.本公司113年度員工(含經理人)及董事酬勞分派案。 2.本公司114年度董事酬金狀況案。 3.本公司114年度經理人異動案。 4.本公司114年度經理人調薪計劃案。	經主席徵詢全體出席委員同意通過	提報董事會討論，經全體出席董事同意通過。
114.06.11 第二屆 第8次	1.審查本公司民國114年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法之經理人可認購情形。	經主席徵詢全體出席委員同意通過	提報董事會討論，經全體出席董事同意通過。
114.11.10 第三屆 第1次	1.本公司第三屆薪資報酬委員會召集人推舉案。 2.本公司民國114年經理人之工作績效狀況案。 3.本公司民國114年經理人待核定之薪酬狀況案。 4.本公司薪酬委員會民國115年之工作計劃案。	經主席徵詢全體出席委員同意通過	提報董事會討論，經全體出席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因與氣候相關資訊執行情形

1. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已設置永續發展推動單位由總經理室兼任，並帶領各部門擬定永續目標及 ESG 發展方針，由相關部門之職責配合落實執行，亦每年定期檢討政策、制度及管理方針之合適性及定期向董事會報告執行成果，目前仍持續致力永續發展之推行。本公司於 113 年將永續經營推動單位，更名為永續發展委員會，由董事長擔任委員會主席，公司治理主管為總幹事，相關權責單位主管為推行委員，負責未來溫室氣體盤查及減量等相關永續發展工作，並每季定期向董事會報告最新進度。 董事會負責督導公司整體的永續發展管理方針、策略與目標制定，及重大決議並監督永續發展管理机制之有效運作。 114 年永續發展執行情形於 115 年 3 月 11 日向董事會報告。	無
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？	✓		公司已依重大性原則，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，為健全本公司之公司治理，落實企業經營之風險管理，各相關部門依職掌內容進行各項議題風險評估，並訂定「風險管理辦法」，如「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」等以合理確保公司策略目標的達成。	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
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？	✓		(一)本公司在工安及環保之推展方面，除了致力於推動符合國內環安衛相關法規外，也積極與國際接軌，認真執行 ISO 9001 品質管理系統及 IECQ QC080000 有害物質管理系統並每年取得第三方認證單位之認證。本公司所有產品符合完全綠色政策 (True Green Policy)，包括歐盟有害物質限用指令(RoHS 2.0)及無鹵製程 (Halogen Free)，並要求供應商無使用有害物質，以符合國際客戶對於產品安全性之需求；此外，產品之包裝材料與型錄等皆使用符合環保材質之環保回收紙與環保油墨等以降低環境污染。	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？	✓		(二)本公司秉持節省能源及保護環境之理念，致力於源頭改善，產品開發設計以低功耗節能為核心，另新舊世代產品可以相容替代，來達成相關原物料減量及廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊。	無
(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？	✓		(三)本公司致力響應目前全球節能減碳之環保趨勢，以善盡地球公民保護環境之責，如：空調開放時間之控管與溫度控制、隨手關燈與全面採用省電燈管...等實際措施。	無
(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	✓		(四)本公司常設工安環保人員專責環保、安全及衛生相關業務之推動與執行，並有「甲種職業安全衛生業務主管」專責研擬、規	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			劃及決議全公司整體性之環安衛生策略及各項議案之推動。本公司114年度之用電量較113年增加 53,229 kWh 增加 CO ₂ 排放量約 17.39 公噸；114、113 年度之總用水度數分別為 3,436 及 2,993 度，公司主要研發測試用電需量增加與台電購電成本提高 11%，致力於環境永續發展。本公司將持續推展節能減碳行動；事業廢棄物清運處理量 114、113 年度之重量分別為 232 公斤及 154 公斤，114 年度因處理累積過去年度之事業廢棄物，故重量增加。	
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？	✓		(一) 本公司以正直的首要核心價值理念，致力於塑造一個尊重人權及有尊嚴、勞資和諧的工作環境，支持且尊重國際勞動人權規範，包含《世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《國際勞工組織－工作基本原則與權利宣言》、《聯合國全球盟約》等國際人權公約所揭示之原則；恪守公司全球各據點的勞動相關法規，確認人力資源運用政策無種族、年齡、性別、性傾向、身心障礙、懷孕、社經階級、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以保障員工之合法權益，並依法制定相關之管理辦法與程序；尊嚴地對待及尊重所有正式員工、契約及臨時人員等，落實公司人權政策方案。請參閱本年報「伍、永	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(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？	✓		續發展」第 91 頁「(二)人權政策」之說明。 (二)本公司定期衡量市場薪資水準且依據總體經濟指標來訂定合理薪資報酬政策，以確保整體薪酬競爭力；並訂定合理之員工福利措施等。依公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 5%為員工酬勞(本項員工酬勞數額不低於 3%為基層員工分配酬勞)，將公司經營績效與員工獎酬連結，114 年度實際提撥比率為 8%。此外，透過定期績效評核機制，提供雙向溝通互動平台，以成就組織與個人發展，並依績效表現結果給予相對應獎酬，藉以激勵員工與企業共同成長。114 年度經理人及非經理人的調薪幅度分別落於 1~4%與 0~4%之間。此外，本公司提供優於法令制度之福利，包括優於勞基法之休假制度，依法提供勞健保、提撥勞工退休金、員工團體保險、員工定期健康檢查，並設有職工福利委員會，提供三節禮金、生日禮金、員工婚喪喜慶之禮金補助、簽約特約商店優惠及多元社團活動；另為體恤員工平日辛勞，提供多元化之軟硬體支持措施，包括：設置汽、機車停車場、健身房、醫務室及哺(集)乳室等友善設施，並提供下午茶點心及晚間便當、聘僱視障按摩師提供按摩服務，協助員工於工作之餘舒緩身心壓	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(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？	✓		力，促進身體健康與工作效率。另與鄰近醫療院所及托兒機構建立合作機制，提供員工及其眷屬多元化之健康照護與托育資源支持，協助同仁兼顧家庭照護責任。請參閱本年報「伍、永續發展」第 88~90 頁「(一)員工福利措施」之說明。 (三) 本公司依職業安全衛生法，提供並維護員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，每半年至少一次實施各項勞工作業環境之測定及環境改善，以杜絕職業災害疾病之發生。114 年度總經歷工時為 369,808 小時，扣除同仁上下班交通事故不列入職業傷害統計，公司達到零職災之目標。本公司在辦公區域設置二套自動體外心臟電擊去顫器(AED)，定期推動急救教育訓練，依規定每三年辦理急救人員複訓，並每年開設 AED 操作與 CPR 訓練課程，倡導「人人具備基本急救能力」之安全文化。現已有四名同仁取得急救人員證照，並配置於各區辦公室，以提升意外事故發生時之即時應變與初步處置能力，持續強化整體職場安全防護體系。 本公司承諾強化並推展員工安全及健康，落實工作環境之安全管理，為了預防重大異常事故之發生，不僅針對新進員工	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
			進行安全衛生教育訓練，每年定期對全體員工進行滅火器及消防栓箱等滅火設備之使用訓練以及避難逃生之演練，並每三年對全體員工進行職業安全衛生在職教育訓練，以確保員工之安全。為推廣健康促進，本公司設置專責的「職場促進室」配置專業合格心理諮商師負責員工心理諮商和聘請專業護理師安排定期健康檢查、流感預防宣導及防疫措施宣導等關懷員工事項。每月一次外聘專業醫師駐點服務，為員工提供職場健康諮詢服務。同時定期辦理多元化健康促進課程，主題涵蓋身心健康管理、醫療新知宣導、四癌篩檢、體重管理、健康健走、健康飲食、體適能訓練、人因工程預防、職場不法侵害預防與人際溝通等職業安全與健康相關議題，且公司設置完善的員工健身中心供員工使用。請參閱本年報第89~90 頁「伍、永續發展」(一)員工福利措施 4.員工安全與健康照護」及第 96~97 頁「(一)工作環境與員工人身安全的保護措施」之說明。 本公司 114 年度無火災事故之發生。針對火災之防範，公司內部會定期實施危險物品之巡查及管理，電氣設備之檢查及使用安全之檢點。 另外針對火警之緊急應變，除針對火警警報系統之強化與定	

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		期測試外，行政部亦成立緊急應變小組，並定期演練，期能於第一時間內應變處理，以降低火災之危害。 (四) 本公司重視人才培育，為強化員工專業能力並支持職涯發展，建置完整之教育訓練體系，規劃包含領導發展學院、專業學院、基礎學院、自我成長學院及外部學院等多元培訓架構，依員工職務內容與職能需求擬定年度教育訓練計畫並編列相關預算，透過系統化培訓制度持續提升員工專業知識與管理能力。 教育訓練內容涵蓋專業技術訓練、管理能力培養、法規與智財相關課程及個人成長學習等，並透過內部講師授課、外聘專家講座、跨部門技術交流及派員參與外部專業研討會等方式，強化員工專業技能與產業視野。此外，公司亦積極推動線上學習與多元學習管道，使員工得以持續精進專業知識並掌握最新產業趨勢。 114 年度教育訓練主軸聚焦於「關鍵思考與創新 with AI」，導入生成式 AI 應用思維，提升員工問題解決能力與數位工具應用能力，促進研發及工作流程之數位轉型。同時辦理多場前瞻產業趨勢講座，內容涵蓋 AI 晶片發展趨勢、供應鏈布局、人形機器人技術及量子電腦應用等議題，以協助員工掌握全	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(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？ (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？	✓ ✓		球產業變化並強化技術前瞻能力。 透過制度化之教育訓練與持續學習機制，本公司致力協助員工發展專業職能與管理能力，使個人職涯發展與公司營運策略相互結合，並為公司技術創新與永續發展奠定穩固之人才基礎。請參閱本年報第 93 頁「伍、永續發展」(四)進修及訓練情形」之說明。 (五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。 公司網站提供所有產品資料可以查詢或下載，消費者亦可點選「CONTACT US」作為與公司溝通的管道。 (六) 本公司對於往來供應商均有嚴謹之內部評估與調查作業程序，除將有無影響環境與社會之紀錄列為重要檢查項目外，各項產品的提供均須符合法令環保標準。	無 無
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？	✓		本公司於 113 年開始編製永續報告書。永續報告書依循國際通用之報告書編製準則編製指引 (GRI Standards)，並取得第三方驗證單位的 AA1000 第 1 類型 (Type 1) 中度保證。	無

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
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				
本公司經 109 年 3 月 20 日董事會決議訂定「企業社會責任實務守則」，復於 111 年 11 月經董事會通過修正為「永續發展實務守則」，其運作情形皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」內所規範之精神及原則一致。				
七、 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參閱本年報「伍、永續發展」章節說明。				

2.上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形

項 目	執 行 情 形		
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、颱風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。 本公司透過永續發展推動單位定期評估、制定、推動及強化本公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並例行性提報董事會相關推動情形。		
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。 評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 短期：溫室氣體盤點，瞭解公司範疇一、範疇二、範疇三溫室氣體的碳排放量。 中期：溫室氣體的總量管制，瞭解碳稅/碳費對營運模式和成本的影响。 長期：淨零排放趨勢。		
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	項目	期間	對公司的財務衝擊
	轉型風險政策和法規—強化排放量報導義務	長期	因應氣候變遷制訂的政策與法規，企業可能面臨碳稅徵收的風險，導致營運成本上升，惟本公司非屬高排碳產業，對財務衝擊影響不大。

項 目	執 行 情 形		
	項目	期間	對公司的財務衝擊
	轉型風險— 原物料短缺	中期	極端氣候可能導致原物料供不應求因而造成供應商提高價格，原物料成本上漲將提高公司營運成本，稀釋獲利，競爭力下降。
	轉型風險— 以低碳商品替代現有產品和服務	短期	為因應低碳趨勢，客戶要求投入研發資源開發低功耗 IC 產品，導致研發成本增加。 此外，現有產品可能受影響進而逐步汰換，造成短期營收下滑與庫存壓力。
	實體風險— 洪災、旱災、颱風、地震等極端天氣事件嚴重程度提高	短期	極端天氣事件除可能衍生災後復原成本外，更可能造成供貨運輸時程延遲並提高運輸或庫存成本，關鍵零件如斷供將可能導致客戶交貨延遲甚或客戶斷線損失產值轉嫁至公司。
	平均氣溫上升	短期	平均氣溫增加，冷氣用電量及冷氣水塔用水量將無可避免地增加，導致碳排放無法下降。
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。	依據公司風險管理辦法，董事會為公司風險控管的最高決策單位，推動並落實公司整體風險管理目標，明確瞭解公司營運所面臨之風險，並委請審計委員會協助董事會執行風險管理職責，由審計委員會監督風險管理，定期檢討風險管理政策的適用性與執行效能，辨識和管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃。 風險管理小組依據各部門業務範疇，進行危害、營運、財務、策略、合規、資安、其他等七大面向風險鑑別與分析，各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年至少一次向審計委員會和董事會提出執行情形報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。		

項 目	執 行 情 形		
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。	情境分析是一種預測未來的參考，進行氣候模型之質性與量化分析，以評估在不同外部條件下面對氣候變遷風險的韌性。目前本公司尚未有情境分析的規劃。		
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。	項 目	期 間	因應策略及目標
	轉 型 風 險 政 策 和 法 規 強 化 排 放 量 報 導 義 務	長期	● 制定溫室氣體、水資源、廢棄物、能源等管理政策，依各項政策執行。 ● 進行年度碳排盤查，並於官網及永續報告書揭露
	轉 型 風 險 原 物 料 短 缺	中期	● 落實供應商評鑑，促進供應商低碳轉型。 ● 供應商開發，優先選擇低碳產品或服務供應商。 ● 持續監控各國碳關稅法規要求。
	轉 型 風 險 以 低 碳 商 品 替 代 現 有 產 品 和 服 務	短期	● 因應低碳轉型風險，公司已納入氣候變遷相關議題至中長期營運策略，聚焦於開發低功耗 IC 產品並調整產品組合，逐步淘汰高碳產品線。逐年加強碳盤查與減排管理，強化風險識別與應變能力。透過階段性目標設定與資源配置，降低財務造成的衝擊。
	實 體 風 險 洪 災、早 災、颱風、 地 震 等 極 端 天 氣 事 件 嚴 重 程 度 提 高	短期	● 依據過往颱風資訊評估可能風險並降低危害程度。 ● 每年檢查窗台、天花板設施是否牢固，避免地震掉落至同仁受傷情事發生。 ● 配合管委會年度安全檢查。
	平 均 氣 溫 上 升	短期	● 因應全球平均氣溫持續上升可能對供電穩定及員工作業環境造成影響，公司並已針對營運場所的空調系統進行定期保養與檢修，提高冷卻效率及節省碳排。未來將逐步制訂節能與溫控管理策略，提升營運環境的適應力與能源韌性。

項 目	執 行 情 形										
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未啟動內部碳定價作業，將持續了解各項法規，為日後碳定價做準備。										
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。	本公司尚未設定氣候相關目標，也未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。										
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。	依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司 111 年 4 月 28 日提報董事會，本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>工 作 項 目</th><th>預計完成時間</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>訂定設置專(兼)職單位，評估專(兼)職人員人數及其職掌範圍，以及設置內部查證單位。</td><td>112 年 12 月</td></tr> <tr> <td>擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃</td><td>112 年 12 月</td></tr> <tr> <td>完成本公司及合併報表子公司溫室氣體盤查</td><td>115 年 3 月</td></tr> <tr> <td>完成本公司及合併報表子公司溫室氣體查證</td><td>117 年 3 月</td></tr> </tbody> </table>	工 作 項 目	預計完成時間	訂定設置專(兼)職單位，評估專(兼)職人員人數及其職掌範圍，以及設置內部查證單位。	112 年 12 月	擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃	112 年 12 月	完成本公司及合併報表子公司溫室氣體盤查	115 年 3 月	完成本公司及合併報表子公司溫室氣體查證	117 年 3 月
工 作 項 目	預計完成時間										
訂定設置專(兼)職單位，評估專(兼)職人員人數及其職掌範圍，以及設置內部查證單位。	112 年 12 月										
擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃	112 年 12 月										
完成本公司及合併報表子公司溫室氣體盤查	115 年 3 月										
完成本公司及合併報表子公司溫室氣體查證	117 年 3 月										

(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？	✓		(一) 本公司經 109 年經董事會決議並提報股東會通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」；本公司的企業核心價值為正直、創新、紀律、積極正向、客戶信賴，並以創新及關懷促動世界連結為使命。在企業誠信與道德規範管理下，董事、經理人及所有員工均致力於保持高度的職業道德，公司並訂定各項內部辦法以確	無

評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		保誠信經營與法令遵循之落實，並已將相關規範公布於公司網站供同仁隨時查詢。 本公司董事及法令規範之管理階層已簽署誠信聲明書。 (二) 公司管理階層重視誠信經營，於內部管理制度設計上注重防弊，以制度規劃達到防範不誠信行為，降低不誠信行為風險。本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，不得做出任何違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益；若任何決策或交易有涉及自身利益衝突情形，基於利益迴避原則，董事及經理人不得參與表決。	無
(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？	✓		(三) 本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉制度」，凡董事、經理人及受僱人，涉及違反本公司之「誠信經營守則」等不法之行為，皆可進行檢舉。查詢方式：本公司網站 https://www.via-labs.com	無
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？	✓		(一) 公司所有商業活動往來契約或文件，均會視比例原則定訂誠信行為條款。	無
(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？	✓		(二) 本公司設置「誠信經營推動單位」，指派管理處兼任。本公司舉辦誠信經營相關訓練課程，課程內容涵蓋從業道德行為規範、智權資訊管理、內線交易防範、營業秘密侵害防範，內部及客戶溝通合規政策等。每年至少一次檢討誠信經營政策執行	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		情形，做成報告提報董事會，於115年3月11日董事會報告。 (三) 本公司管理階層重視內部稽核單位與人員賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，並為員工或廠商的陳述管道；本公司隨時提供董事及經理人需要注意之有關內部人利益迴避的法規資訊。	無
(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？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，以確保該制度之設計及執行持續有效。內部稽核人員依照年度稽核查核計畫定期查核作成稽核報告，提交審計委員會審閱並提報董事會。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司新進員工教育訓練必納入公司核心價值的宣導，強調以誠信基礎的公司政策。每年至少一次實施全體員工誠信經營守則宣導教育課程，同時也鼓勵員工參加外部的相關教育訓練課程。114 年度公司舉辦「企業誠信經營」課程，計有184 人次參加；其他與誠信經營相關議題之內、外部教育訓練課程主題為資訊安全、風險管理、營運風險、財務風險、勞工安全、品質規劃控制，共計 748 人次、累計時數為 1,667 小時。	無
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？	✓		(一) 本公司業經董事會通過決議通過訂定「道德行為準則」，並訂有檢舉及獎勵制度。稽核室為檢舉受理單位，作為員工內部的申訴管道；外部廠商或客	無

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		戶得透過公司網站信箱或公司電話反應意見或申訴。目前並無違反誠信經營或不合法情事發生。 (二) 本公司受理檢舉事項的調查作業以保密、秉持公平及公平為原則，調查人員並應注意自身利益迴避。本公司設置檢舉信箱：新北市新店區中正路529-1 號 7 樓威鋒電子股份有限公司稽核室主管。 電話檢舉：(886)-2-2218-1838 轉稽核室主管，或電子郵件：ethics.reporting@via-labs.com 調查完成後，應由調查單位將調查過程相關文件紀錄保存至少 5 年，若發生與檢舉內容相關之訴訟時，應繼續保存至訴訟終結止。	無
(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？	✓		(三) 檢舉人身分受保護為原則，不因檢舉而遭受不當之處置。	無
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？	✓		本公司網站建置公司財務、業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考。本公司落實誠信經營之規範於公司網站、年報中揭露，並於公司網站揭露「誠信經營守則」和「誠信經作業程序及行為指南」之內容。	無
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： 本公司經 109.3.20 董事會決議訂定「誠信經營守則」，其運作情形與所訂守則內容皆與「上市上櫃公司誠信經營守則」內所規範之內容無差異。				
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

本公司已訂立「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以避免本公司或內部人因未諳法律或其他規定而誤觸或有意觸犯內線交易相關規定而損及聲譽，進而保障投資人及維護公司權益；本公司管理處每年至少一次向同仁宣導內線交易之防範等相關法令，並將此辦法置於本公司網站以供查詢，詳細內容請參閱網址：https://www.via-labs.com/investor_rules.php。

本公司持續投入資源加強公司治理運作，並於本公司網站設置「公司治理專區」說明本公司治理情形，網站提供相關規章供下載查詢及即時揭露公告重大訊息。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

本公司內部控制制度聲明書表已上傳至公開資訊觀測站，詳細內容請參閱網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>，

網站路徑：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。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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. 股東會決議事項及其執行情形

(1) 本公司民國 114 年度股東常會於民國 114 年 6 月 20 日於台北矽谷國際會議中心 2 樓 B 廳（新北市新店區北新路三段 223 號）舉行，會中出席股東決議事項及其執行情形如下：

重 要 決 議 事 項	執 行 情 形
一、承認事項： 1. 承認 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認 113 年度盈餘分配案。	決議通過，相關表冊業依相關規定向主管機關辦理備查及公告。 決議通過，訂定 114 年 4 月 26 日為分配基準日，每股配發現金股利 1.8 元，發放日期為 114 年 5 月 22 日。
二、討論事項： 公司章程修正案。	決議通過，已於 114 年 8 月 12 日獲經濟部核准變更登記並公告於本公司網站，已依修正後章程運作。

重 要 決 議 事 項	執 行 情 形
三、選舉事項： 全面改選董事(含獨立董事)案。 四、其他議案： 解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案。 五、臨時動議：	第七屆董事(含獨立董事)當選名單如下：當選董事陳文琦、王雪紅、威盛電子(股)公司代表人：林子牧、威盛電子(股)公司代表人：陳主望 當選獨立董事：謝韻明、殷偉雄、吳璧昇，已於114年8月12日獲經濟部核准變更登記並公告於本公司網站。 決議通過。 無。

2.董事會重要決議

民國 114 年度至年報刊印日共 8 次董事會，重要決議事項如下：

日 期	重 要 決 議 事 項
114.03.11	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告。 2. 113 年度董事會績效評估報告。 3. 113 年度智慧財產管理計畫執行情形報告。 4. 113 年度資訊安全推動情形報告。 5. 113 年度誠信經營推動情形報告。 6. 113 年度永續發展推動情形報告。 7. 113 年度風險管理運作情形報告。 8. 稽核主管報告稽核業務執行情形報告案。 9. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 10. 本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。 11. 本公司 113 年度現金股利分配案。 12. 本公司 113 年度盈餘分配案。 13. 本公司 114 年度財務預算案。 14. 本公司 114 年度董事酬金狀況案。 15. 本公司 114 年度經理人異動及調薪計畫案。 16. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 17. 本公司 114 年度會計師獨立性及適任性評估、委任及報酬案。 18. 公司章程修正案。 19. 本公司 113 年第四季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。 20. 擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司提供背書保證額度案。 21. 本公司擬發行員工認股權憑證 2,000,000 股，暨訂定「114 年度第 1 次員工認股權憑證發行及認股辦法」案。

日 期	重 要 決 議 事 項
114.03.11	22.全面改選董事(含獨立董事)案。 23.本公司受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所案。 24.訂定召開 114 年股東常會日期、時間、地點、議程及受理股東提案相關事項。
114.05.09	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告。 2. 稽核主管報告稽核業務執行情形報告案。 3. 本公司 114 年第一季財務報表案。 4. 提名董事(含獨立董事)候選人名單案。 5. 提請解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案。 6. 本公司擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司提供背書保證額度案。 7. 本公司擬向往來銀行申請綜合授信額度美金陸佰萬元整案。 8. 公司章程修正案。 9. 本公司 114 年第一季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。
114.06.11	1. 114 年度「董監事及經理人責任保險」投保情形報告。 2. 公司治理評鑑結果報告案。 3. 提報追認修正 114 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法案。 4. 審查本公司民國 114 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法之經理人可認購情形。 5. 提報本公司 114 年度第一次員工認股權憑證受配員工名單及其所得認股權之數量建議案。
114.06.20	1. 提請選舉董事長案。 2. 擬聘任第三屆薪資報酬委員案。
114.08.07	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告。 2. 稽核主管報告稽核業務執行情形。 3. 本公司 114 年前二季財務報表案。 4. 本公司經理人異動案。 5. 本公司擬向往來銀行申請綜合授信額度新台幣壹億陸仟伍佰萬元整案。 6. 提報本公司 113 年度永續報告書案。
114.11.11	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告。 2. 本公司提升企業價值計畫報告。 3. 稽核主管報告稽核業務執行情形。 4. 本公司 114 年前三季財務報表案。 5. 擬訂定本公司 115 年度稽核計畫案。 6. 本公司 114 年度經理人之工作績效及待核定之薪酬狀況。 7. 本公司內控制度—薪工循環(薪資計算作業)修正案。 8. 本公司擬處分長芯盛(武漢)科技股份有限公司之股權投資案。 9. 本公司 114 年第 3 季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。

日 期	重 要 決 議 事 項
115.03.11	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規畫報告。 2. 114 年度董事會績效評估報告。 3. 114 年度智慧財產管理計畫執行情形報告。 4. 114 年度資訊安全推動情形報告。 5. 114 年度誠信經營推動情形報告。 6. 114 年度永續發展推動情形報告。 7. 114 年度風險管理運作情形報告。 8. 114 年度利害關係人溝通情形報告。 9. 稽核主管報告稽核業務執行情形報告案。 10. 本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。 11. 本公司 114 年度員工及董事酬勞分派案。 12. 本公司 114 年度現金股利分配案。 13. 本公司 114 年度盈餘分配案。 14. 本公司 115 年度財務預算案。 15. 本公司 115 年度董事酬金狀況案。 16. 本公司 115 年度經理人異動及調薪計畫案。 17. 本公司基層員工之定義修正案。 18. 本公司內控制度－薪工循環(薪資計算作業)修正案。 19. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。 20. 本公司 115 年度更換會計師、會計師獨立性及適任性評估、委任及報酬案。 21. 擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司提供背書保證額度案。 22. 本公司 114 年第 4 季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。 23. 本公司擬發行員工認股權憑證 2,000,000 股，暨訂定「115 年度第 1 次員工認股權憑證發行及認股辦法」案。 24. 訂定召開 115 年股東常會日期、時間、地點、議程及受理股東提案相關事項。
115.05.06	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告。 2. 稽核主管報告稽核業務執行情形報告案。 3. 本公司 115 年第一季財務報表案。 4. 擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司提供資金貸與案。 5. 擬對子公司匯聯芯橋科技(廈門)有限公司增資案。 6. 本公司擬投資 Achi Capital Partners Global Fund II LP 及 Achi Capital Partners Asia Fund II LP 金融資產案 7. 本公司 115 年第 1 季員工認股權憑證轉換本公司普通股發行新股案。

(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

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

單位：新臺幣仟元

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
				稅務簽證	其他(備註)	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	王攀發	114.01.01~114.12.31	2,260	250	246	496	2,756	包括：發行員工認股權公費、文件繕打印刷費及交通費等 246 仟元。
	施錦川							

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

五、更換會計師資訊

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露前任會計師及繼任會計師相關事項

自 115 年第一季起，因會計師事務所內部調整，簽證會計師由王攀發會計師及施錦川會計師，更換為王攀發會計師及劉書琳會計師。

- (一) 關於前任會計師

更換日期	115.3.11 (董事會決議日)		
更換原因及說明	因勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，故自民國 115 年第一季起，由原王攀發會計師及施錦川會計師更換為王攀發會計師及劉書琳會計師。		
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		

(續下頁)

(續上頁)

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	✓	
	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	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	王攀發及劉書琳
委任之日期	115.3.11 (董事會決議日)
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) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：無。

(四) 會計師獨立性之評估

本公司財務中心一年一次參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性，獨立性評估表如下表，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書。經評估本公司簽證會計師符合本公司獨立性評估標準（請見下表「會計師獨立性評估表」），足堪擔任本公司簽證會計師，已將評估結果提報 115 年 3 月 11 日審計委員會審議並經董事會通過。

會計師獨立性評估表如下：

評 估 項 目	是	否
1.會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	✓	
2.會計師是否未與本公司或本公司董監事有融資或保證行為。	✓	
3.會計師是否未基於考量客戶流失之可能性，而影響對公司查核工作。	✓	
4.會計師是否未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	✓	
5.會計師是否未收取與查核案件有關之或有公費。	✓	
6.會計師及審計小組成員目前或最近二年是否未在本公司擔任董監事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	✓	
7.會計師對本公司提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	✓	
8.會計師是否未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	✓	
9.會計師是否未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之衝突。	✓	
10.會計師是否未與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	✓	
11.會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務。	✓	
12.會計師是否未兼任本公司經常性工作，支領固定薪給。	✓	
13.會計師是否未涉及本公司制訂決策之管理職能。	✓	
14.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	✓	
15.截至目前為止，會計師是否未有受處分之情事。	✓	

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一) 股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 115 年 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
董事長	陳文琦	0	0	0	0
董 事	王雪紅	0	0	0	0
董 事	威盛電子股份有限公司	159,000	0	0	0
	代表人：林子牧	0	0	0	0
董 事	威盛電子股份有限公司	159,000	0	0	0
	代表人：陳主望	0	0	0	0
獨立董事	謝韻明	0	0	0	0
獨立董事	殷偉雄	0	0	0	0
獨立董事	吳璧昇	0	0	0	0
總經理	林志峰	0	0	0	0
營運長／ 財會主管／ 公司治理主管	陳鴻文	45,000	0	75,000	0
研發處 副總經理	呂學忠(註1)	0	0	0	0
產品管理處 副總經理	許錦松(註2)	0	0	0	0
業務處 副總經理	黃義家	25,000	0	0	0
研發處 協理	曾紋郁	0	0	0	0
產品管理處 協理	TERRANCE SHIH (註3)	35,000	0	0	0
研發處 協理	林小琪(註3)	0	0	0	0
持 股 比 例 超 過 百 分 之 十 之 股 東	威盛電子股份有限公司	159,000	0	0	0

註1：自 115.03.15 起解任經理人並退休。

註2：自 114.08.01 起解任經理人；於 115.03.25 離職。

註3：自 114.01.02 起職稱晉升為協理。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
威盛電子股份有限公司 (代表人：陳文琦)	39,002,000	55.73%	0	0	0	0	王雪紅	董事	無
林志峰	1,213,000	1.73%	0	0	0	0	無	無	無
欣東投資股份有限公司 (代表人：江素蘭)	514,437	0.74%	0	0	0	0	威連 弘茂 威智 坤昌 王雪紅	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長	無
弘茂投資股份有限公司 (代表人：江素蘭)	491,021	0.70%	0	0	0	0	威連 欣東 威智 坤昌 王雪紅	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長	無
威智投資股份有限公司 (代表人：江素蘭)	462,939	0.66%	0	0	0	0	威連 欣東 弘茂 坤昌 王雪紅	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長	無
坤昌投資股份有限公司 (代表人：江素蘭)	450,360	0.64%	0	0	0	0	威連 欣東 弘茂 威智 王雪紅	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長	無
王雪紅	379,072	0.54%	80,497	0.12%	0	0	威盛 威連 欣東 弘茂 威智 坤昌	董事 董事 董事 董事 董事 董事	無
大通託管 J P 摩根 證券有限公司投資 專戶	343,378	0.49%	0	0	0	0	無	無	無
群益金鼎證券受威連 科技股份有限公司	323,000	0.46%	0	0	0	0	欣東 弘茂 威智 坤昌 王雪紅	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人 董事長	與威連科技
花旗託管柏克萊資 本 S B L / P B 投 資專戶	321,000	0.46%	0	0	0	0	無	無	無

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，
並合併計算綜合持股比例

114 年 12 月 31 日

單位：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
VIA LABS USA, INC.	300,000	100%	0	0%	300,000	100%
威鋒電子（深圳）有限公司	(註 1)	100%	(註 1)	0%	(註 1)	100%
芯威鋒科技（北京）股份有限公司	990,000	99%	10,000	1%	1,000,000	100%
匯聯芯橋科技（廈門）有限公司	(註 1)	55%	(註 1)	45% (註 2)	(註 1)	100%

註 1：係屬有限公司並無發行股份。

註 2：威鋒電子股份有限公司及威盛電子（深圳）有限公司於 113 年 3 月分別出資人民幣 20,350 仟元及 16,650 仟元成立匯聯芯橋科技（廈門）有限公司，持股比例分別為 55% 及 45%。

參、募資情形

一、資本與股份

(一) 股本來源

1. 股本來源

115 年 4 月 20 日
單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
97 年 7 月	10	60,000	600,000	20,000	200,000	設立資本 200,000 仟元	無	(註 1)
99 年 10 月	10	60,000	600,000	45,000	450,000	現金增資 250,000 仟元	無	(註 2)
106 年 12 月	10	60,000	600,000	60,000	600,000	現金增資 20,000 仟元 認股權證轉增資 130,000 仟元	無	(註 3)
107 年 7 月	10	100,000	1,000,000	60,000	600,000	無	無	(註 4)
109 年 12 月	10	100,000	1,000,000	67,500	675,000	現金增資 75,000 仟元	無	(註 5)
111 年 3 月	10	100,000	1,000,000	68,117	681,170	員工行使認股權轉增資 6,170 仟元	無	(註 6)
111 年 5 月	10	100,000	1,000,000	68,478	684,780	員工行使認股權轉增資 3,610 仟元	無	(註 7)
111 年 8 月	10	100,000	1,000,000	68,497	684,970	員工行使認股權轉增資 190 仟元	無	(註 8)
111 年 11 月	10	100,000	1,000,000	68,511	685,110	員工行使認股權轉增資 140 仟元	無	(註 9)
112 年 3 月	10	100,000	1,000,000	68,759	687,590	員工行使認股權轉增資 2,480 仟元	無	(註 10)
112 年 5 月	10	100,000	1,000,000	69,002	690,020	員工行使認股權轉增資 2,430 仟元	無	(註 11)
112 年 8 月	10	100,000	1,000,000	69,009	690,090	員工行使認股權轉增資 70 仟元	無	(註 12)
112 年 12 月	10	100,000	1,000,000	69,074	690,740	員工行使認股權轉增資 650 仟元	無	(註 13)
113 年 4 月	10	100,000	1,000,000	69,371	693,710	員工行使認股權轉增資 2,970 仟元	無	(註 14)
113 年 5 月	10	100,000	1,000,000	69,561	695,610	員工行使認股權轉增資 1,900 仟元	無	(註 15)
113 年 9 月	10	100,000	1,000,000	69,574	695,740	員工行使認股權轉增資 130 仟元	無	(註 16)
113 年 11 月	10	100,000	1,000,000	69,726	697,260	員工行使認股權轉增資 1,520 仟元	無	(註 17)
114 年 4 月	10	100,000	1,000,000	69,777	697,770	員工行使認股權轉增資 510 仟元	無	(註 18)
114 年 5 月	10	100,000	1,000,000	69,868	698,680	員工行使認股權轉增資 910 仟元	無	(註 19)
114 年 12 月	10	100,000	1,000,000	69,881	698,810	員工行使認股權轉增資 130 仟元	無	(註 20)
115 年 5 月	10	100,000	1,000,000	69,948	699,480	員工行使認股權轉增資 670 仟元	無	(註 21)

註 1：經濟部 97 年 7 月 7 日經授中字第 09732597710 號核准函

註 2：臺北縣政府 99 年 10 月 14 日北府經登字第 0993162332 號核准函

註 3：經濟部 106 年 12 月 26 日經授商字第 10601172570 號核准函

註 4：經濟部 107 年 7 月 13 日經授商字第 10701080610 號核准函

註5：經濟部110年1月11日經授商字第10901246490號核准函
 註6：經濟部111年3月25日經授商字第11101046390號核准函
 註7：經濟部111年5月26日經授商字第11101081840號核准函
 註8：經濟部111年8月26日經授商字第11101157720號核准函
 註9：經濟部111年11月14日經授商字第11101218050號核准函
 註10：經濟部112年3月23日經授商字第11230048790號核准函
 註11：經濟部112年5月25日經授商字第11230088230號核准函
 註12：經濟部112年8月24日經授商字第11230162800號核准函
 註13：經濟部112年12月5日經授商字第11230223780號核准函
 註14：經濟部113年4月02日經授商字第11330044460號核准函
 註15：經濟部113年5月27日經授商字第11330083150號核准函
 註16：經濟部113年9月16日經授商字第11330152830號核准函
 註17：經濟部113年11月18日經授商字第11330196970號核准函
 註18：經濟部114年4月10日經授商字第11430040160號核准函
 註19：經濟部114年5月28日經授商字第11430074310號核准函
 註20：經濟部114年12月1日經授商字第11430185780號核准函
 註21：經濟部115年5月4日經授商字第11530042130號核准函

2. 股份種類

115年4月20日 單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	69,990,000	30,010,000	100,000,000	本公司為上市股票

註：本公司115年1月至4月員工認股權執行股數計42,000股，尚未辦理股本變更登記，故截至115年4月20日止，流通在外股數為69,990,000股。

3. 若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

115年4月20日 單位：股；%

主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
威盛電子股份有限公司	39,002,000	55.73%
林志峰	1,213,000	1.73%
欣東投資股份有限公司	514,437	0.74%
弘茂投資股份有限公司	491,021	0.70%
威智投資股份有限公司	462,939	0.66%
坤昌投資股份有限公司	450,360	0.64%
王雪紅	379,072	0.54%
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	343,378	0.49%
群益金鼎證券受威連科技股份有限公司	323,000	0.46%
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	321,000	0.46%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

依本公司章程第二十條：「本公司年度決算如有本期稅後淨利時，依下列順序分派之：

一、提繳稅捐。

二、彌補以往年度虧損。

三、提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。

四、依法提列或迴轉特別盈餘公積；提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再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。

五、依前述一至四項順序分派後，得併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。

考量本公司產業發展處於成長階段，本公司之股利政策主要係依據未來之資本預算資金需求及配合長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素而定。本公司股利分派得以現金或股票為之，其數額以不低於當年度稅後盈餘百分之十，惟現金股利分配之比率不低於股利總額百分之十。

盈餘分配依下列規定辦理：分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會；如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。」

2. 執行情形

本次股利分配之情形：

本公司 114 年股利分配，業經 115 年 3 月 11 日董事會訂定決議如下：

114 年度稅後淨利為新台幣 77,635 仟元，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及依法提列 10% 法定盈餘公積、加計迴轉特別盈餘公積後，可供分配盈餘為新台幣 298,099 仟元。考量資金運用及避免股本膨脹，發放現金股利新台幣 62,987 仟元，每股配發現金股利 0.89993570 元，經董事長訂定配息基準日為 115 年 4 月 24 日，並已於 115 年 5 月 22 日發放。

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

本公司於本年度並無無償配股之情形，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程第十九條規定：「本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞（本項員工酬勞數額不低於百分之三為基層員工分配酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，並由董事會決議具體條件對象。」

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

(1) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：依上述(五)1.本公司章程規定，本期員工酬勞估列比例為 8.56%，董事酬勞估列比為 0.99%。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本公司本期未以股票分派員工酬勞，不適用。

(3) 實際分派金額與估列數有差異時之會計處理如下：於年度終了後至財務報告通過日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動差異調整於原提列年度費用；財務報告通過日後經董事會決議提報股東會，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於提報股東會年度調整當年度之損益。

3. 董事會通過之擬議分派酬勞情形

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

本公司 114 年度員工及董事酬勞分派案，已於 115 年 3 月 11 日經董事會決議通過擬以現金分派，員工酬勞分派新台幣 7,800,000 元，董事酬勞分派新台幣 900,000 元，與本期估列金額相同，故無費用認列差異之情形。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期個體稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司本期未以股票分派員工酬勞，不適用。

4. 前一年度(113 年度)員工及董事酬勞之實際分派情形 (包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 113 年度董事酬勞 900,000 元及員工酬勞 17,500,000 元已於 114 年度以現金發放，實際分派金額與估列金額相同，故無費用認列差異之情形。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股發行情形：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

(一) 截至年報刊印日止，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

115 年 4 月 20 日
單位：股；新台幣元；%

員工認股權憑證種類	108 年第一次 員工認股權憑證	114 年第一次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	108/10/1 3,000,000	114/5/26 2,000,000
發行日期	108/12/4	114/6/11
已發行單位數	3,000,000	2,000,000
尚可發行單位數	0	0
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	4.29%	2.86%
認股存續期間	10 年	10 年
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年：50%	屆滿 2 年：50%
	屆滿 3 年：75%	屆滿 3 年：75%
	屆滿 4 年：100%	屆滿 4 年：100%
已執行取得股數	2,490,000	0
已執行認股金額	44,968,380	0
未執行認股者數量	510,000	2,000,000
未執行認股者其每股認購價格	16.95 (註 2)	105
未執行認股數量占 已發行股份總數比率(%)	0.73%	2.86%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿 二年後，得於存續期間陸續執 行，對原股東權益逐年稀釋， 故其稀釋效果尚屬有限。	本認股權憑證於發行日屆滿 二年後，得於存續期間陸續執 行，對原股東權益逐年稀釋， 故其稀釋效果尚屬有限。

註 1：截至年報刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無。

註 2：係因發放 113 年度現金股利，依員工認股權辦法調整認股價格。

(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員工認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

115 年 4 月 20 日

單位：股；新台幣元；%

職 稱	姓 名	累積取得 認股數量 (股)	累 積 取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	已 執 行				未 執 行			
				累積認股 數量 (股)	認股價格 (新台幣元) (註 2)	累積認股 金額 (新台幣元)	累 積 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	累積認股 數量 (股)	認股價格 (新台幣元) (註 2)	累積認股 金額 (新台幣元)	累 積 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)
總經理	林志峰	6,410,000	9.16%	5,610,000	106 年度 認購價格 \$10； 108 年度 認購價格 \$18.73/ \$18.13/ \$17.48/ \$17.30/ \$16.95 (註2)	54,850,100	8.02%	800,000	108 年度 認購價格 \$16.95； 114 年度 認購價格 \$105	13,840,000	1.14%
副總經理	呂學忠 (註 1)										
營運長兼 任財會主 管及公司 治理主管	陳鴻文										
副總經理	許錦松 (註 1)										
副總經理	黃義家										
協理	曾紋郁										
協理	林小琪										
協理	施士揚										
前 十 大 員 工	徐榮燦	2,354,000	3.36%	2,076,000	106 年度 認購價格 \$18.73/ \$18.13/ \$17.48/ \$17.30/ \$16.95 (註2)	23,345,610	2.97%	278,000	108 年度 認購價格 \$16.95； 114 年度 認購價格 \$105	4,809,400	0.40%
	何志龍										
	劉榮昌										
	張惠能										
	王澤祥										
	林俊亨										
	施迪民 (註 1)										
	王維宇 (註 1)										
	曾朝傑 (註 1)										
工	潘利峰 (註 1)										

註 1：為已退休或離職之員工。

註 2：係因發放現金股利，依員工認股權辦法調整認股價格。

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、資金運用計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容

本公司總部位於臺灣新北市新店區，在美國及中國設立分支機構，客戶群涵蓋全球各大領先高科技、電信及電子消費品牌。

本公司所營之主要業務內容為設計、研發及銷售 USB (Universal Serial Bus, 通用序列匯流排) 相關控制晶片並提供完整解決方案之晶片設計商，產品廣泛應用於各種高速傳輸及充電相關之行動周邊裝置。所營事業如下：

CC01080 電子零組件製造業

CC01110 電腦及其週邊設備製造業

F113050 電腦及事務性機器設備批發業

F113070 電信器材批發業

F118010 資訊軟體批發業

F119010 電子材料批發業

F213030 電腦及事務性機器設備零售業

F213060 電信器材零售業

F218010 資訊軟體零售業

F219010 電子材料零售業

F401010 國際貿易業

F601010 智慧財產權業

I301010 資訊軟體服務業

I301020 資料處理服務業

I301030 電子資訊供應服務業

I501010 產品設計業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

年 度 產 品	113 年度		114 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
USB 相關控制晶片	1,699,768	99.97%	1,549,951	99.99%
專利授權及其他收入	542	0.03%	159	0.01%
總 計	1,700,310	100.00%	1,550,110	100.00%

3. 目前主要商品(服務)項目

本公司專注於 USB 相關控制晶片之設計、開發與銷售，核心技術涵蓋 USB4、DisplayPort 與 HDMI 並提供完整的 USB Type-C 解決方案，包括：透過 USB Power Delivery (USB PD) 進行協定協商與充電功能、DisplayPort 轉 HDMI 協定轉換，以及 USB 資料傳輸等技術。本公司產品廣泛應用於各類個人電腦、高速周邊設備、消費性電子產品、電競設備及可攜式裝置，主要產品項目如下：

(1)USB4 40Gbps 控制晶片

裝置端 Device Controller

(2)USB 3.2 5Gbps/10Gbps, USB2 控制晶片

A. 主控端 Host Controller

B. 集線器 Hub Controller

C. 裝置端 Device Controller

D. 外接式存儲橋接 External Storage Bridge Controller

E. 音訊控制 Audio Controller

(3)USB Type-C 介面控制晶片及產品設計參考方案

A. 下行口控制晶片 USB Type-C DFP CC Controller

B. 上行口控制晶片 USB Type-C UFP CC Controller

C. 傳輸切換 USB Data Switch and Mux

D. 訊號中繼控制晶片 Signal Integrity Chip : Re-driver

(4)USB Power Delivery 電源管理晶片及傳輸方案

A. 電子標記晶片 Electronic Marker (E-Marker)

B. DP 替代模式及 USB PD 控制晶片 (DisplayPort Alternate Mode & PD Controller)

C. 牆充控制晶片 USB PD Wall Adapter

D. 接收端控制晶片 USB PD Sink Controller

(5)USB 2.0 轉 USB 3.2 硬體轉換橋接晶片

U3TT (USB 3.2 Transaction Translator 傳輸轉譯控制器)

(6)DisplayPort 轉 HDMI 信號轉換器

A. 單轉影音轉換控制器 SST PCON (Single Stream Transport Protocol Converter)

B. 多重串流傳輸影音控制器 MST Hub (Multi-Stream Transport)

4.計畫開發之新商品

憑藉扎實的晶片設計基礎、一級(Tier 1)客戶群以及對產品標準制定的參與，公司為客戶提供兼具最新技術與高成本效益的參考設計。本公司有別於傳統單一技術的晶片應用，各產品線之間可互相搭配，加乘功能之可能性及應用面之可塑性，藉以全方面拓展消費性電子及家用／商用市場。本公司在多個製程節點上擁有多項智慧財產權(IP)，同時也能提供客製化設計服務，以滿足客戶獨特的設計需求。

目前正持續開發

- (1)USB4 40Gbps/80Gbps 裝置端與集線器相關控制晶片
- (2)USB 5Gbps 雙 SD 記憶卡讀卡控制器
- (3)工規集線器 Hub Controller
- (4)DP2.1 HBR3 MST 多轉影音轉換集線器
- (5)DP2.1 UHBR20 MST 多轉影音轉換集線器
- (6)eKVM 雙上行口熱鍵切換控制晶片
- (7)Mux 與 Re-driver 訊號中繼控制晶片
- (8)eUSB2 轉 USB2 訊號中繼晶片

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展

USB Type-C 生態系已逐步建立強制功能一致性的規範，此一轉變已由 Windows Hardware Compatibility Program (WHCP)所正式確立，並隨著 Apple 在 iPhone、iPad 與 Mac 導入具備資料與顯示功能之 USB-C 介面，以及 Google 近期推出 Android Desktop Mode(適用於採用 Android 16 的 Pixel 8 系列及更新機種)，進一步推動落實。在此要求下，所有通過認證之行動裝置 USB Type-C 連接埠，均須同時支援資料傳輸、USB Power Delivery (PD)及 DisplayPort Alternate Mode (DP Alt Mode)功能。

本公司長期於 USB Implementers Forum (USB-IF)及 Video Electronics Standards Association (VESA)中持續扮演先驅與貢獻者角色，並積極參與相關核心規範之制定。憑藉早期導入之技術基礎，現行 IC 產品組合已依據當前產業規範進行架構設計，可完整支援高頻寬傳輸協定及具電源效率之分散式晶片架構，以因應新一代運算需求。

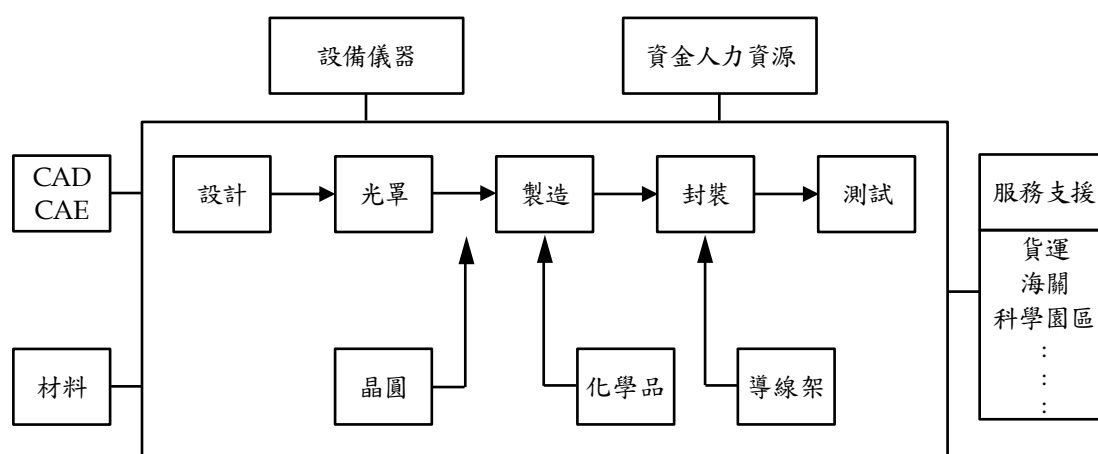
本公司在高度整合的連接技術與電源管理領域居於產業領先地位。憑藉先進的多協定整合技術，可無縫整合資料傳輸、影像傳輸與 PD 3.2 快充，支援最高 40Gbps 傳輸速率及 240W 電力供應，為各類高效能應用提供穩定且高效率的解決方案。

隨著市場邁向 AI 原生 PC、空間運算與邊緣智慧時代，高頻寬與低延遲傳輸架構的需求持續攀升。為掌握此一成長動能，威鋒電子積極布局新一代 USB4 v2.0 產品。其雙向 80Gbps 傳輸能力，並可於非對稱應用情境下擴展至 120Gbps，提供支撐高效能運算生態系所需的基礎性能。威鋒電子將持續加速技術創新與產品推進，在 AI 驅動的硬體新世代中鞏固市場領導地位。

除了消費性應用，本公司也積極耕耘工規 USB Hub 領域，以因應產業設備對高可靠度、寬溫運作與耐用性的需求。工規 USB Hub 的應用範圍快速擴大，主要包括：工業自動化(Factory Automation)、AIoT 與邊緣運算設備、零售／物流系統(Retail & Logistics)與交通運輸／車載系統(In-Vehicle / Transportation)。本公司工規 USB Hub 產品具備寬溫（如：-40°C 至 85°C）及高度可靠性，以滿足工控長時間運作環境的要求。

2. 產業上、中、下游之關聯性

台灣 IC 產業之上、中、下游關係大致可歸類為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝、測試廠，上、中、下游之關聯性請見下圖。



本公司身處上游之產業，主要業務係為自行設計 IC 及銷售產品，為 IC 產業之 IC 設計業，在完成最終產品前之光罩、晶圓製造、晶片封裝及測試之主要製造過程均委外生產。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) SuperSpeed USB 5Gbps/10Gbps/20Gbps 高速傳輸晶片

SuperSpeed USB 功能支援 5Gbps、10Gbps 與 20Gbps 傳輸速率，已廣泛應用於個人電腦、行動裝置及虛擬實境(VR)設備等產品。威鋒電子深耕 SuperSpeed USB 解決方案近二十年，除具備完整的高速傳輸技術實力外，亦在實際應用場域中累積了豐富的互通性(interoperability)與相容性整合經驗。隨著採用先進製程節點的新一代系統單晶片(SoC)平台發展，相關功能模組可能朝向分離式架構設計，此一趨勢亦為威鋒電子帶來新的市場機會。

(2)USB4 40Gbps/80Gbps 晶片

USB4 以 USB Type-C 為唯一介面，整合音訊、影像、資料與電力傳輸，並支援 USB、PCIe、DisplayPort、Thunderbolt 等多種協定，同時向下相容 USB 3.2、USB 2.0 與 Thunderbolt 3，是 AI PC、高速儲存、外接 GPU 與多螢幕應用的重要介面。其頻寬自 USB3.2 的 20Gbps 大幅提升至 40Gbps，最新的 USB4 v2.0 更可達 80Gbps。隨著 Apple 與 Intel 自 2020 年起陸續推出 USB4 處理器，市場上的電腦已普遍支援 USB4。威鋒電子為少數具備 USB4 裝置端控制晶片設計與生產能力的公司之一，展現了在高速介面開發領域的深厚專業技術。USB4 轉 PCIe 的應用案例，也為現有平台增添 AI 功能提供了可行的解決方案。

USB-IF 於 2022 年正式發布 USB4 v2.0 規格，支援 80Gbps 對稱傳輸，以及最高可達 120Gbps/40Gbps 的非對稱傳輸模式，特別適用於高解析度與高更新率多螢幕應用。此外，USB4 v2.0 也支援 DisplayPort 2.1 與 PCIe 5.0，進一步提升外接顯示卡等高效能裝置的傳輸能力。因應標準持續演進，威鋒電子亦同步投入 USB4 v2.0 產品的開發。

(3)USB Type-C 晶片與 USB PD 電力傳輸控制晶片

USB Type-C 及 USB Power Delivery (PD) 3.2 已成為筆記型電腦、平板電腦及可攜式裝置之標準介面。各國推動 USB Type-C 作為通用充電埠之相關法規，進一步鞏固其市場地位。USB PD 技術持續發展，朝向更快速充電及更高彈性設計邁進，以因應現行消費市場之需求。

隨著 USB PD 3.2 標準之導入，USB Type-C 之充電能力已由 100W 提升至 240W，使原本仰賴專用電源轉接器之高效能筆記型電腦，亦可採用 USB Type-C 充電方案；除 Apple 公司率先導入 140W 充電規格外，多家品牌之筆記型電腦亦已陸續支援此一功能。此外，最新推出之 Thunderbolt 5 標準亦將進一步擴大此一應用領域，其規格要求支援 140W 充電，並將其列為相較於前代之主要優勢之一。

本公司已推出多項符合 USB PD 3.2 Extended Power Range (EPR) 規範之產品，並支援新一代 AVS (Adjustable Voltage Supply) 功能，積極掌握高功率充電市場之發展契機。過去一年，本公司與多家國際領先廠商建立合作關係，將 USB PD 控制晶片導入其新產品開發計畫，帶動市場需求持續成長，並為營運發展注入新動能。

(4)DisplayPort (DP)

DisplayPort 與 HDMI 目前為主流的影音介面標準。自 Video Electronics Standards Association (VESA) 於 2014 年在 USB-C 上導入 DisplayPort Alt Mode 以來，加上 USB4 規範要求 USB4 主機與集線器必須

支援 DisplayPort，使得 DisplayPort 的採用率大幅提升。Microsoft Windows Hardware Compatibility Program (WHCP) 亦規範，所有出廠搭載 Windows 11 24H2 及以上版本的系統，其 USB-C 連接埠需同時支援資料傳輸、充電及影像功能，並能即插即用。市場上幾乎所有 USB Type-C 周邊設備及擴充底座均已支援 DP Alt Mode，本公司相關產品因此具市場需求與應用價值。

VESA 於 2022 年底完成 DisplayPort 2.1 規範，提供技術架構，使傳輸容量相較前一代 DisplayPort 1.4a 標準提升三倍。透過將物理層(PHY)與 USB4 對齊，該規範統一採用普及的 USB-C 連接器與線材生態系，簡化硬體設計並確保廣泛的互通性。對使用者而言，可實現真正「單線」的擴充底座體驗，支援多台 4K 或 8K 高刷新率顯示器及高速周邊裝置，避免過往世代的連接瓶頸。

威鋒電子於 2024 年推出支援 8K60、4K240 與可變刷新率(VRR)技術的 DisplayPort 1.4 至 HDMI 2.1 轉換器，已被應用於 Thunderbolt 5、USB4 及 DisplayPort Alt Mode 等相關場景。此外，本公司可同時傳輸多路影音訊號的 Multi Stream Transport (MST)集線器控制器，預計將於 2026 年下半年進入客戶送樣階段，進一步強化公司在高階顯示介面市場的布局與影響力。

(5)eUSB2

由 USB-IF 發布之 eUSB2 (Embedded USB2)規範，旨在解決次 7 奈米製程晶片製造中的一項關鍵物理限制。由於現行數十億台 USB 2.0 裝置仍採用 3.3V I/O 訊號電壓，然而此電壓水準已超出現今 5 奈米、3 奈米及未來 2 奈米製程節點之容忍範圍。透過將訊號電壓降至 1.0V/1.2V，eUSB2 得以將 USB 2.0 功能直接整合至主系統單晶片(SoC)中，同時維持系統可靠性，並藉由將高電壓 I/O 分流至成熟且良率較高之製程節點，進一步降低成本。

此一架構可透過將「高電壓」I/O 功能委由成熟製程實現，在確保穩定運作的同時達成成本優化。eUSB2 已成為新一代 AI 導向之行動裝置及個人電腦平台之關鍵基礎技術，特別是在功耗密度及散熱管理要求日益嚴苛之環境下，其重要性更為顯著。

隨著國際主要半導體公司之先進製程 SoC 產品逐步導入並僅支援 eUSB2 介面，威鋒電子已投入相關資源進行產品開發，預計於 2026 年第四季開始進行客戶送樣。

4. 市場競爭情形

USB 控制晶片設計產業持續面臨複雜多變的經營環境，包括：地緣政治風險、長期貿易限制措施以及全球供應鏈重組等挑戰；同時，中國成熟製程技術與大規模產能快速擴張，使市場競爭進一步加劇。在積極推動國產替代政策的帶動下，標準化產品價格持續下探，整體市場壓力隨之升高。

除總體經濟因素外，AI 原生 PC、邊緣運算基礎建設及空間運算的快速成熟，亦從根本上重塑高速介面市場格局。此類高資料量應用需仰賴 USB4 v2.0 所提供之高頻寬能力，以及 USB PD 3.2 的電源管理與先進影像解決方案。AI 產業的蓬勃發展雖帶動高階 IC 產品需求成長，亦加速產業整併。全球科技領導企業積極透過併購布局其生態系，提升市場集中度，使中小型企業之差異化空間進一步壓縮。

在此情勢下，威鋒電子所面臨之挑戰，已不僅限於價格競爭，更涵蓋技術世代更迭加速及生態系深度整合之需求。為因應標準化產品之價格壓力，公司策略性擴展與 Tier-1 生態系夥伴之半客製化晶片合作。威鋒電子以卓越設計品質、快速導入最新技術標準能力，以及積極參與國際標準組織而廣受肯定。此一客製化策略有助於深化公司之策略價值，嵌入全球關鍵供應鏈體系，並創造較高毛利之營收來源。

本公司將持續掌握高速介面需求變化，積極推出新一代產品，加大前瞻研發投入，並深化與 Tier-1 夥伴之專案合作，以強化競爭優勢。透過上述布局，將進一步提升供應鏈韌性，並穩固威鋒電子於快速演進之連接技術生態系中的領導地位。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%		
項 目(註)	114年度	當年度截至115年3月31日 為止
研發費用(A)	694,478	187,570
營收淨額(B)	1,550,110	414,892
(A)/(B) %	44.80%	45.21%

註：係經會計師查核(核閱)之財務報告。

2. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	研 發 成 果
114	1. VL832 USB4裝置端控制晶片已獲PC OEM大廠採用，並導入量產商用產品。 2. 新一代USB Type-C/DP1.4轉HDMI2.1信號轉換器VL605，已完成測試並可支援來自Intel、AMD、NVIDIA、Qualcomm及Apple等平台之VRR（可變更新率）功能。 3. 新一代DP2.1 HBR3轉HDMI2.1/DP++多轉信號轉換器VL610。 4. 新一代產品10Gbps 6:4 Mux晶片VL172，支援DP Alt-Mode引腳配置E在USB Type-C上行口UFP的應用。 5. 推出支援寬溫範圍運作之工業級USB 3.2 / USB 2.0 Hub控制晶片。 6. 新一代USB PD晶片VL109通過USB-IF PD3.2 EPR認證。 7. USB PD控制晶片VL103與VL105透過韌體更新已通過USB-IF PD 3.2 SPR認證。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1) 加速客戶產品上市時程

透過威鋒電子完整之產品組合與完善技術支援，協助客戶縮短開發週期、提升產品差異化能力，進而擴大市場滲透率並強化合作夥伴之成功機會。

(2) 深化 Tier-1 生態系夥伴關係

與全球知名科技領導企業建立更緊密之策略聯盟，積極推動 USB4 v2.0、高功率 USB PD 3.2 及客製化晶片解決方案於快速成長之 AI 原生與邊緣運算周邊生態系中的導入與應用。此外，除持續深耕筆記型電腦與平板市場外，亦積極拓展智慧型手機領域，特別聚焦於 iPhone 周邊配件、遊戲主機擴充底座、娛樂設備及消費性電子產品等應用市場，以擴大產品布局與營收來源。

(3) 多元布局高成長消費市場

在維持 PC 與筆記型電腦市場占有率的同時，積極拓展行動裝置與娛樂應用領域。公司聚焦於 USB Type-C 可攜式裝置周邊市場，包括高效能遊戲擴充底座、遊戲主機、掌上型遊戲電腦及高階消費性電子產品等應用，以擴大成長動能與市場版圖。

(4) 加速全球市場滲透

透過拓展台灣與中國以外的客戶基礎，優化全球市場布局。公司持續深化北美、日本、南韓及歐洲市場的品牌影響力與客戶忠誠度，並確保供應鏈高度彈性，以滿足各地區的在地化需求。

(5)營運與供應鏈卓越

透過嚴謹的產能規劃，並與主要晶圓代工與供應鏈夥伴保持緊密合作，確保原料供應穩定、製造成本最佳化，並具備在快速變動的 AI 硬體市場中靈活調整的內部運作能力。

(6)強化品牌領導力

透過積極參與國際指標性展會、技術論壇及標準制定組織，鞏固威鋒電子作為產業先驅的聲譽。同時，持續透過專業技術出版物與全球媒體報導，提升公司國際能見度與品牌形象。

2.長期業務發展計畫

(1)持續積極參與國際標準組織，助力塑造全球連接技術的未來。藉由保持在 USB、Power Delivery 與 DisplayPort 等規範的前沿，確保威鋒電子的長期研發規劃與整體科技產業發展方向保持高度一致。

(2)以成功的半客製化與專屬晶片合作為基礎，建立與全球科技領導企業的深度、多年度整合關係。將威鋒電子技術直接嵌入關鍵 OEM 廠商的長期產品規劃，形成策略護城河，不僅抵禦短期商品化壓力，也確保公司更穩定且長期的營收來源。

(3)系統性擴展高度整合的 USB4 與次世代 ASIC 產品組合。公司長期目標為提供支援資料密集型應用（如：AI 原生 PC、邊緣運算...等）之高速基礎建設核心技術。

(4)持續優化研發與產品管理流程，前瞻性預測全球供應鏈結構變化及最終用戶需求，確保公司在快速變動的市場中保持競爭優勢。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年 度(註) 地 區		113 年度		114 年度		當年度截至 115 年 3 月 31 日	
		銷售額	比率	銷售額	比率	銷售額	比率
內 銷		829,172	48.77%	755,767	48.76%	228,157	54.99%
外 銷	香 港 及 大 陸	635,398	37.37%	617,403	39.83%	147,892	35.65%
	日 本	223,322	13.13%	138,323	8.92%	10,342	2.49%
	其 他	12,418	0.73%	38,617	2.49%	28,501	6.87%
合 計		1,700,310	100.00%	1,550,110	100.00%	414,892	100.00%

註：係經會計師查核(核閱)之財務報告。

2.市場占有率

USB Type-C 市場持續穩定成長中，根據 Future Market Insights 研究報告，2025 年全球 USB Type-C 市場估值為 334 億美元，預計 2028 年將成長至 513 億美元。其中法規為重要推力之一，自 2024 年起強制小型行動電子產品採用 USB-C 充電接口，並於 2026 年將規範擴大至筆記型電腦。生成式 AI 在影像創作領域的使用逐步深化，以及 VR、AR 及 XR 等沉浸式應用逐漸成熟，推動對高速、低延遲且高穩定度連接解決方案的需求。同時，多螢幕、高解析顯示與高刷新率應用普及，行動裝置與掌上型設備運算能力持續提升，促使行動辦公與桌面化使用場景成長，擴充基座與多功能連接設備成為重要使用場景。

主流作業系統與平台對 USB4 的支援已成熟，USB4 技術日益普及，數據與影像傳輸便利度大幅提升，將開啟未來更多影音選擇與可能。USB4 相關技術持續突破，有助於提升行動裝置的功能整合，預期將會帶動周邊傳輸高速、高性能晶片的升級商機，為電子產品革命推波助瀾。

3.市場未來之供需狀況與成長性

根據國際調研機構 IDC 所發布之最新 PC 出貨報告顯示，2025 年全球 PC 出貨將累積達到 2.847 億台、較 2024 年的年度出貨量成長 8.1%。整體而言，2025 年全球 PC 市場呈現回溫態勢；展望 2026 年，隨著記憶體供應持續緊繃，PC 廠商面臨的成本壓力正在上升，IDC 預期 2026 年 PC 平均售價(ASP)將走高，出貨量成長空間有限，甚至可能出現個位數衰退，但產值因價格結構調整而上升，市場波動性恐較 2025 年明顯放大。

數位科技環境已由 5G 所帶動的高頻寬串流時代，逐步演進至一個結合裝置端與雲端人工智慧運算的新世代。在此趨勢下，原本集中於雲端之複雜運算工作負載逐步向邊緣裝置轉移，使裝置端對電源效率與 I/O 傳輸效能之需求顯著提升。隨之而來，對低延遲、高頻寬介面之需求，已由過去之高階規格，轉變為新一代 AI 硬體之基本功能要求。

根據研究機構 Precedence Research 的報告，2025 年全球 OTT (Over-The-Top)串流服務市場規模約為 3,991.2 億美元，並預期於 2026 年成長至 5,032.9 億美元，逾 26%的年成長率。使用者以多元形式接觸影音內容的意願持續提升，相關業者亦透過多樣化平台與服務模式拓展市場版圖。USB4 技術日益普及，使高速數據與高解析影像傳輸更為便利，為未來影音內容與應用情境帶來更多發展契機。

4.競爭利基

(1)獨特完整的解決方案，依 USB Type-C 市場擴展現況，2024 年採用數量已成長至 38 億部。基於產品及規格領先的優勢，本公司更重要的是不僅開發 USB

Type-C 相關晶片及最新的 USB PD、SuperSpeed USB 5Gbps/10Gbps/20Gbps /USB4 40Gbps 技術，更要進一步與客戶討論及合作，開發設計出符合使用者需求的應用，提供高度整合的產品解決方案。

(2)享有先進者優勢(First-Mover Advantage)，透過眾多客戶的採用，持續保持產品在不同平台之間的相容性。本公司產品擁有最佳與最廣的產品相容性，不斷演變成為競爭對手難以超越的障礙，去年約每兩個季度即推出新一代的 DP Alt-Mode 控制晶片，例如：DP Alt-Mode 晶片 VL109 於 2024 年第四季獲得 USB-IF 協會 USB PD 3.2 EPR 認證，不僅優化產品規格，亦整合客戶的特殊需求與 USB Type-C 的市場新趨勢。本公司跳脫傳統晶片思考，從單一產品成為一個完整產品庫，客戶能根據不同需求選用，屢次大幅拉開與競爭者之間的距離，保持各產品線之間的競爭優勢。

(3)資深優秀的研發團隊，學有專精、擁有豐富之產業經驗，涵蓋數位邏輯設計、軟／韌體設計、類比設計、系統設計...等，結合各領域菁英，紮實的研發經驗，成就本公司提供更多樣更快速的產品解決方案。

(4)成功的客戶量產經驗，努力並積極協助客戶自設計至量產，本公司研發及客服工程之技術服務，在業界向來廣受客戶肯定，不但提供客製化服務，亦規劃可快速量產的參考設計，兼顧客戶成本與使用者經驗，打造雙贏局面。

5.發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1)有利因素

A. 本年度正式拓展至工業級應用市場，展現本公司於高可靠性與長產品生命週期設計方面的核心技術實力，並強化對客戶長期供應與穩定合作的承諾，有助於持續擴大市場布局，未來發展動能可期。

B. 隨著物理 AI(Physical AI)與機器人應用持續成長，USB 介面在連接多組攝影機、音訊及各類感測器方面具高度適配性，特別符合機器人多鏡頭與多感測架構需求；同時，機器人體積較大，代表對訊號調節相關產品的需求可能增加。

C. 隨著手機設計的輕薄趨勢，手機市場已逐漸導入全功能的 USB Type-C 接口，可預期周邊及應用生態鏈將隨之成熟。「產品差異化」是手機周邊裝置市場中孰能勝出的關鍵因素，本公司產品 VL10X USB PD 電力傳輸控制晶片系列產品具有豐富的選擇性與先進優勢，同時，VL10X 產品應用之彈性，在於可搭配集線器使用，而本公司正是市場上 USB Hub 集線器控制晶片的領導廠商，也為 VL10X 產品提供更多參考設計(Turnkey)之優勢。

D. 累積 USB PD 與 Hub 相關技術與經驗，以建立更完整的產品組合，應用於桌上型電腦與筆記型電腦周邊設備市場，並持續維持在智慧型手機擴充基

座(Docking Station)與轉接器(Adapter)市場的領先地位。隨著 USB Type-C 應用日益普及，Hub/PD Hub 模組產品的市場需求預期將持續成長。

E. 憑藉專業的研發團隊，以及身為 USB Implementers Forum (USB-IF)工作小組成員與貢獻者的角色，公司能率先推出符合最新規格的产品與應用。此外，當新產品通過 USB-IF 協會認證後，亦有機會成為 KGH/KGD/KGS 產品，被視為產業標準產品，從而建立競爭對手難以取代的市場地位。目前公司已有多項產品達成此成果。

F. 許多產品皆透過 USB 介面進行資料傳輸與充電，應用場景廣泛，包括電腦、筆記型電腦、智慧型手機、可攜式顯示器、掌上型遊戲機、擴充基座、轉接器及電源轉接器等。隨著技術發展，傳統 USB 充電方式已逐漸轉向以 USB Type-C 與 USB Power Delivery 為主的充電規格。

(2)不利因素

A. AI 投資快速擴張，DRAM 產能被集中使用，大型 AI 資料中心計畫佔據全球 DRAM 供應的重要比例，導致市場供給緊張。受此影響，DRAM 供應可得性已明顯下降、成本大幅上升，並逐步轉嫁至終端市場，2026 年的手機或個人電腦可能面臨記憶體配置縮減或售價上升，對產業發展帶來挑戰。

B. 隨著 USB 與 PD 充電技術日益成熟，USB Type-C 擴充基座和轉接器仍有極大的市場成長空間，故不斷吸引新的競爭者加入。然而為爭取客戶、抑或為擴大市場占有率，部分競爭者為降低成本，簡化產品功能與生產流程，以達到用低價吸引客戶，過度的價格競爭，將降低整體產業的獲利水準。

C. 晶片設計同業競爭者眾，在地緣政治新趨勢、中國持續擴大成熟製程產能，以及美國加徵關稅等貿易政策變動的影響下，市場競爭加劇，對產品價格勢必帶來壓力；其次，世界級之國際大廠亦積極整併，躋身於強敵之間，尋求公司及產品定位的難度將是未來長期之一大挑戰。

(3)因應對策

A. 因應 DRAM 供應緊張與價格上升可能導致客戶成本增加或出貨延遲，本公司將加強策略合作，提供具成本效益的產品組合與解決方案，協助降低整體支出；同時保持彈性產能與生產排程，以應對出貨波動。同時，亦積極導入並認證第二供應來源之生產夥伴，以確保長期供應穩定及營運持續性。

B. USB Type-C 廣泛被採用於行動裝置，為本公司進軍移動設備市場提供了大好機會，若能在 USB Type-C 周邊產品發揮關鍵功能，持續發展行動裝置的潛在市場，可獲得穩定且亮麗的表現。

- C. 優化現有產品，保持其市場競爭性。透過提供客製化軟／韌體服務，增加產品附加價值，提高整體競爭力，提供更多的組合選擇。基於現有技術的模組，研發符合客戶需求之產品，以完整的策略，藉此強化客戶關係，滿足客戶便利一次購買(One-Stop Shop)與簡化供應商管理複雜度的需求，以降低競爭者低價競爭的衝擊。
- D. 隨時關注市場趨勢走向，預測未來產品的最終樣貌，推出符合市場需求之新產品。積極地與 USB-IF 協會的緊密合作，確保規格學理與技術的合理與可行性，並維護市場上產品規格的相容性，支持客戶積極參與認證。
- E. 美國加徵關稅等貿易政策變動、地緣政治、中美科技角力影響甚鉅，對經營環境可能的變化積極檢視並隨時思考因應之道，持續加強多方面建立供應鏈合作夥伴是刻不容緩之事。
- F. 全面系統化專案管理，以開發團隊長期累積之經驗，優化硬體與韌體開發時程，滿足產品切入市場時機；同時，關注市場趨勢走向，預測未來產品的最終樣貌，尋求不同領域的合作夥伴，藉由同業之間的技術互補、相互加乘，提供客戶完整且多元之方案。
- G. 提供更完善的售後服務，增加國外銷售及技術支援人力，建立更完整的售後系統，提供即時與當地的技術支援。協助客戶產品開發進度，快速解決客戶量產遇到的問題。藉此鞏固客戶關係。
- H. 增進企業營運效率，有效管理產銷流程，以因應不穩定的市場變化與客戶需求；建立健全的公司制度，提升管理績效，藉由營運效率提升，強化公司的競爭力。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

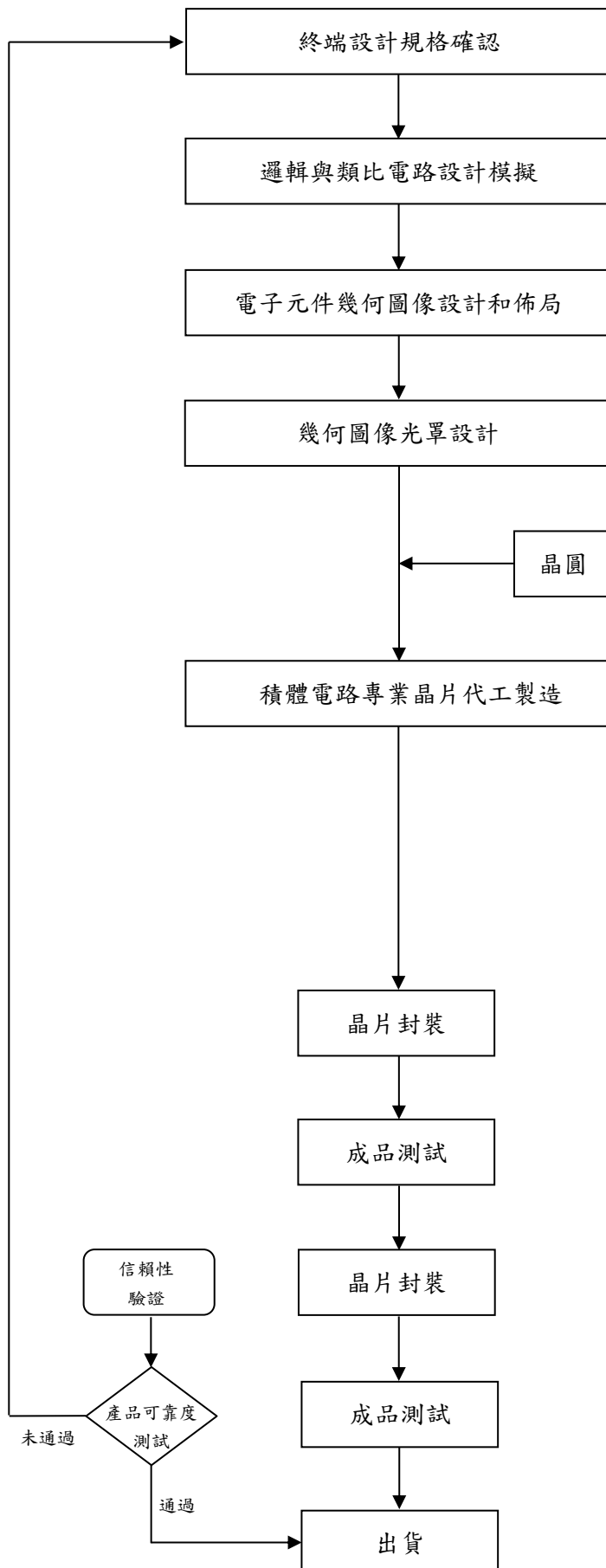
產品項目	重 要 用 途
USB 系列傳輸晶片	USB(Universal Serial Bus)傳輸相關整合型單晶片控制方案，可大量節省影像與資料的傳輸時間，產品包括：Host, Hub, SATA Bridge ...等控制晶片。
USB Type-C 介面控制晶片	USB Type-C 介面具單一埠口傳輸電力、數據、影音之優勢，產品包括：DP Alt-Mode、E-Marker、Audio、Switch、Re-driver ...等控制晶片。
USB 電源控制晶片	充電控制晶片支援 BC 1.2、Apple 2.4A、Samsung、Quick Charge 充電、USB PD。 應用於行動電源、牆充、車充...等控制晶片。
DisplayPort 信號轉換器	DisplayPort 信號轉換器將 DP Alt-mode 或 USB4 DP tunneling mode 傳輸的 DP 影音信號轉換成家庭影音主流的 HDMI 信號。 產品包括：單轉 HDMI 2.0、單轉 HDMI 2.1、多轉 MST Hub 等轉換器。

2. 主要產品之產製過程

本公司完成晶片電路設計後，由委外代工廠生產製造晶片，產製過程包括：光罩製作、晶圓製造、晶片封裝、測試以及包裝入庫，產品流程圖與設計製造流程說明如下圖：

產品流程圖

設計製造流程說明



1. 終端設計規格確認

2. 邏輯設計與模擬

3. 類比電路設計與模擬

4. 邏輯與類比電路混合驗證模擬

5. 電子元件圖型設計和佈局

6. IC 設計業者依不同晶片功能及屬性，將晶片的邏輯、電路混和設計成為一份份的電路圖。

7. 光罩製作／護膜如同照片一般，光罩上面密密麻麻佈滿著設計業者的電路圖，讓晶圓廠將光罩上的圖樣，轉移製造到矽晶圓表面上。

8. 長單晶

9. 切片

10. 研磨：以二氧化矽為原料，由棒狀或粒狀的「多晶矽」，再拉出成為「單晶矽晶棒」，最後經過研磨、拋光、切片後，就成為半導體原料，外觀類似雷射唱片的晶圓片。

11. 氧化

12. 光罩校準

13. 蝕刻

14. 雜質擴散

15. 離子植入

16. 化學氣相沈積

17. 電極金屬蒸發

18. 晶片檢查晶圓片在經過一連串細密製程後，就將原先各層光罩上的電路幾何圖像，移轉製到晶片上。

19. 晶片單一化切割

20. 單一化晶片置放於載板或導線架

21. 單一化晶片以鋅線連接至載板或導線架引腳

22. 塑模封

23. 成品測試

24. 產品可靠度測試在晶圓廠將晶片製作完成後，封裝業者的工作，則包括切割、鋅線、塑模，最後生成一顆顆的晶片形狀。完成封裝。

25. 測試業者在確保晶片功能一切正常無誤後即出貨。

26. 出貨

(三) 主要原料供應狀況

本公司有兩家以上原料供應廠商，均為通過嚴格審查程序之國際大廠，雙方長期合作始終維持良好之夥伴關係，故本公司能隨時掌握原料供需之情形，至目前為止原料供應商之供貨情形十分穩定。本公司目前集中下單於少數但高良率之供應廠商，以獲得更高折扣進而降低生產成本但仍維持高品質之產品，對公司獲利更有利；本公司亦定期對供應廠商進行評分，以確保原料之品質水準及交期之準確。

主要原料	供應廠商	供應狀況
晶圓(Wafer)	甲公司	良好

(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客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1.最近二年度任一年度中曾占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，並說明其增減變動原因。

單位：新台幣仟元；%

項 目	113 年度(註)				114 年度(註)				當年度截至 115 年 3 月 31 日(註)			
	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	甲公司	299,211	45.56	無	甲公司	503,034	59.19	無	甲公司	120,066	59.47	無
2	乙公司	274,267	41.76	無	乙公司	242,501	28.54	無	乙公司	57,999	28.73	無
3	其 他	83,244	12.68	無	其 他	104,302	12.27	無	其 他	23,841	11.80	無
	進貨 淨額	656,722	100.00		進貨 淨額	849,837	100.00		進貨 淨額	201,906	100.00	

註：係經會計師查核(核閱)之財務報告。

其金額與比例增減變動原因說明

本公司與上、中及下游廠商已合作多年，均維持良好之夥伴關係，除進貨金額因生產依銷售訂單需求及庫存水位調整產量及成本因素而增減外，最近二年度向供應商進貨金額之排名並無重大變化。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

單位：新台幣仟元；%

項 目	113 年度(註)				114 年度(註)				當年度截至 115 年 3 月 31 日(註)			
	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	A 公司	707,568	41.61	無	A 公司	664,020	42.84	無	A 公司	210,810	50.81	無
2	B 公司	242,719	14.27	無	B 公司	251,421	16.22	無	B 公司	61,604	14.85	無
3	C 公司	173,414	10.20	無	C 公司	203,414	13.12	無	C 公司	47,683	11.49	無
4	D 公司	222,203	13.07	無	D 公司	135,755	8.76	無	D 公司	9,469	2.28	無
	其 他	354,406	20.85	無	其 他	295,500	19.06	無	其 他	85,326	20.57	無
	銷貨 淨額	1,700,310	100.00		銷貨 淨額	1,550,110	100.00		銷貨 淨額	414,892	100.00	

註：係經會計師查核(核閱)之財務報告。

其金額與比例增減變動原因說明

本年度 D 客戶排行之變動主要係因該客戶為國際遊戲機大廠，其產品正面臨新推出下一代遊戲機之過渡期所致。本公司十分重視客戶 IC 通路商之業務發展及需求，提供必要之技術支援，故主要客戶之銷售金額變動係因市場開拓及產品需求而變化。

三、從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

115年3月31日；單位：人；%

項 目 \ 年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數 (人)	直 接 人 員	0	0	0
	間 接 人 員	224	220	223
	合 計	224	220	223
平 均 年 歲 (歲)		42.64	43.14	42.78
平 均 服 務 年 資 (年) (註)		7.35	8.08	8.06
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	4%	4%	4%
	碩 士	46%	47%	45%
	大 專	50%	49%	51%
	高 中	0%	0%	0%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

註：未包括同集團內其他事業單位之服務年資。

四、環保支出資訊

請參閱本年報「伍、永續發展 三、環境績效」之說明。

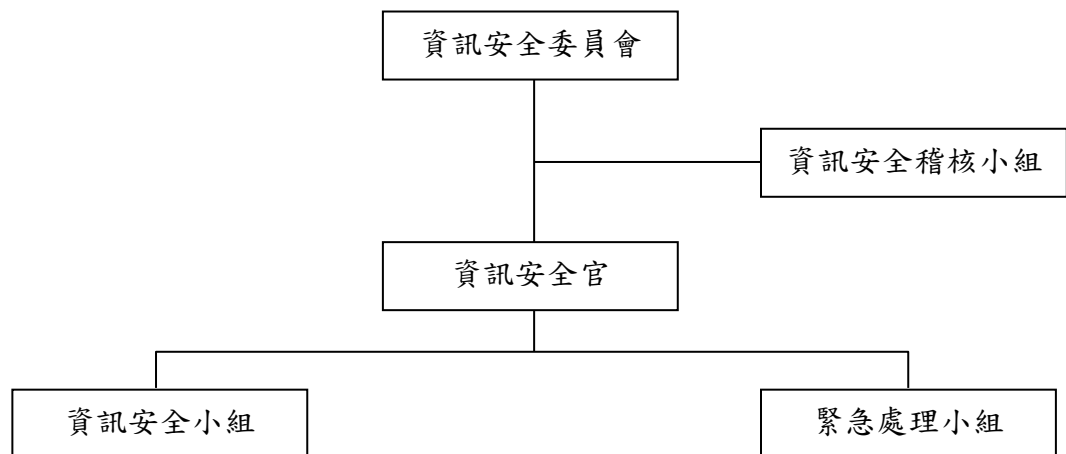
五、勞資關係

請參閱本年報「伍、永續發展 一、企業承諾」之說明。

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。

1. 資通安全風險管理架構



為強化本公司之資訊安全管理，本公司於 109 年設立「資訊安全管理委員會」，由本公司副總經理擔任資訊安全長並為本會召集人統籌，設置資訊安全官負責資訊安全作業之監督與審核及協調等相關作業，組織團隊包含資訊安全處理小組、緊急處理小組與資訊安全稽核小組；資訊安全處理小組執行負責規劃及執行各項資訊安全作業；緊急處理小組負責緊急應變處理作業及營運持續計畫之執行與演練；資訊安全稽核小組配合公司稽核單位進行資訊安全內部與外部稽核工作。並於民國 112 年度設置資安專責單位，包含資安長、資安主管和資安專責人員，負責資訊安全政策推動和執行事宜，提升公司資安防護能力。

2. 資通安全政策

隨著資訊科技之日新月異及網路使用之普及，關於資訊保護、駭客攻擊勒索問題層出不窮，面臨日益嚴峻的資安風險及挑戰，為落實強化資訊安全管理，確保資料、系統、設備、網路安全，本公司資訊安全政策以國際標準化組織(ISO)頒布之國際標準—ISO27001 建立資訊安全管理系統，為整體管理系統之一部分，以營運風險方案管理為基礎，以建立、實施、操作、監督、審查、維持及持續改進本公司資訊安全管理制度，以保護資訊之機密性、完整性與可用性，本公司除遵循政府的相關資訊安全政策及公司內部制度外，克盡職責落實日常資訊安全之管理工作，以免於遭受內、外部蓄意或意外之威脅，期望將資訊安全之營運風險降至最低，全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- (1)確保資訊資產之機密性與完整性
- (2)確保依據部門職能規範資料存取
- (3)確保資訊系統之持續運作
- (4)防止未經授權修改或使用資料與系統
- (5)定期執行資訊安全稽核作業，確保資訊安全落實執行

3.具體管理方案

- (1)網際網路資安管控
 - A.架設防火牆管控
 - B.即時對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描
 - C.即時監控各項網路服務項目之系統紀錄與追蹤異常之情形
- (2)資料存取管控
 - A.電腦設備應有專人保管並設定帳號與密碼
 - B.設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫
 - C.資訊系統之帳號權限應經適當之申請和核准
- (3)災難復原機制
 - A.定期檢視緊急應變計畫
 - B.每年定期演練系統復原
 - C.建立系統備份機制與落實異地備份
 - D.定期檢討電腦網路安全控制措施
- (4)資安宣導及檢核
 - A.隨時宣導資訊安全資訊提升員工資安意識
 - B.開設資訊安全教育訓練課程和講座
 - C.每年定期執行社交工程演練計畫
 - D.每年定期執行資通安全工作報告呈報董事會

4.資訊安全具體執行情形

- (1)通過第三方認證單位英國標準協會稽核，並取得 ISO27001 認證(Certificate number: IS 723115)，持續不間斷地通過稽核及每年證書有效的持續評估訪問，於 114 年 11 月通過 BSI 年度稽核驗證，證書持續有效。
- (2)導入第三方風險評估系統，透過網路安全評估平台協助公司盤點並評估以公司名義登錄之對外網路資產風險程度，提供安全分數評等與改善建議，以持續強化公司外部網路資產之整體安全態勢。
- (3)持續參與資安聯防組織，建立多元資安情資分享管道，以強化跨域資安威脅聯防能力；本公司已於 111 年加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC)。

- (4)建置並持續維護員工網站之資安專區，定期進行公司內部資安資訊分享；本年度於資安專區共發布 334 則資安相關訊息。
- (5)每月定期進行資安宣導，並依資安新興議題或重大駭客事件不定期發布資安宣導通知。本年度共寄發資安宣導通知信 15 封以上。
- (6)辦理兩次社交工程釣魚郵件演練，以提升員工資安警覺與防範意識，降低受騙風險與資安事件發生機率(演練期間:115/5/26~5/29、115/7/28~7/30；演練範本 8 份，總發信量 1,568 封)。
- (7)進行兩次主機弱點掃描，發現潛在安全漏洞並進行修補，並符合法規資安稽核要求。
- (8)規劃並舉辦資安相關教育訓練與課後測驗，以提升員工資安知識與意識；當年度共舉辦 5 場資安課程，總參與人次達 476 人次(舉辦日期:115/4/9、4/11、4/24、7/16、9/5)。
- (9)公司帳號已實施密碼定期變更與複雜度控管，並全面導入多因子驗證(MFA)機制，透過多重驗證流程確保系統存取僅限授權人員，有效提升登入安全性並降低帳號遭盜用風險。
- (10) 使用 MDR (Managed Detection and Response)服務，針對公司全體電腦設備提供 7 天 × 24 小時持續性資安監控、防護、偵測與應變服務，結合專業技術與資安人員支援，以快速識別並回應潛在資安事件，強化整體防護能力。
- (11) 持續加強網路安全防護措施有包括防火牆、入侵檢測系統(IDS)、虛擬私人網絡(VPN)...等，以防範未經授權的存取和攻擊。
- (12) 重要機房設備已投保商業火災綜合保險，以降低營運中斷與資產損失風險。
- (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

本公司 114 年度未發生重大資安事件導致營業損害之情事。本公司持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計畫演練，以保護公司重要系統與資料安全。

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約

契約性質	契約相對人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	威盛電子股份有限公司	113/1/1 ~115/12/31	辦公室租賃合約	無

伍、永續發展

一、企業承諾

列示公司各項員工福利措施、人權政策、性平與多元化管理、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：

本公司向來秉持著「勞資一家、勞資和諧」之經營理念，並依相關法令規定及以回饋分享給員工為宗旨，來規劃與實施各項福利、訓練發展計畫與退休制度與退休金按時提撥，因此數年來員工在福利制度完善、有暢通的申訴管道及具激勵與發展之工作環境下勞資關係和諧。

(一) 員工福利措施

1. 員工雇用

本公司恪遵勞動基準法等相關勞動法令規範，堅守合法聘僱原則，嚴禁雇用未達法定工作年齡之童工，並於招募、任用、考核及留任等各項人力資源管理作業中，落實平等就業機會，不因性別、年齡、身心障礙、懷孕、種族或宗教信仰等因素而有任何差別待遇。本公司與全體員工之聘僱關係，均以明確且合理之勞動契約為依據，保障勞資雙方權益；如因營運需求須終止聘僱關係時，亦將依法定程序辦理資遣事宜，確保員工權益獲得充分保障，並持續落實企業對於人權與勞動權益之重視。

2. 員工向心力

本公司透過多元化員工關係活動，持續強化員工對組織之認同感與歸屬感。定期舉辦年終感恩餐會、部門聚餐及聖誕節等節慶活動，並配合母親節、父親節及婦女節等重要節日辦理各類手作課程與關懷活動，促進員工工作與生活平衡。此外，公司亦成立十數個多元主題之員工社團，鼓勵同仁跨部門參與交流，藉由活動互動增進彼此瞭解與團隊合作，提升組織凝聚力與員工向心力，營造正向友善之職場文化。

3. 員工服務

本公司重視員工工作與生活平衡，為體恤員工辛勞並提升整體工作福祉，持續提供多元化之軟硬體支持措施，包括設置汽機車停車場及健身房等友善設施，並提供下午茶點心及晚間餐食補給，以滿足員工於工作期間之基本生活需求。

此外，公司聘僱視障按摩師提供定期按摩服務，協助員工於工作之餘舒緩身心壓力，促進身體健康與工作效率。另與鄰近醫療院所及托兒機構建立合作機制，提供員工及其眷屬多元化之健康照護與托育資源支持，協助同仁兼顧家庭照護責任。

同時，設置醫務室與哺（集）乳室等空間，提供員工、其眷屬及相關利害關係人安心且便利之使用環境，致力營造支持性與包容性之友善職場，以落實企業永續發展與員工關懷之核心價值。

4. 員工安全與健康照護

(1) 員工健康管理措施

A. 為強化職場安全管理機制，本公司已建置員工危機事件處理與照護流程，並於健身房及辦公區域設置二套自動體外心臟電擊去顫器（AED），以提升工作場所發生突發性心臟驟停事件時之即時搶救效率，確保員工生命安全。除完善急救設備設置外，本公司亦定期推動急救教育訓練，依規定每三年辦理急救人員複訓，並每年開設 AED 操作與 CPR（心肺復甦術）訓練課程，倡導「人人都要會急救」之安全理念。現已有四名同仁取得急救人員證照，並配置於各區辦公室，以提升意外事故發生時之即時應變與初步處置能力，持續強化整體職場安全防護體系。

B. 考量本公司員工主要潛在職業風險為「異常工作負荷」及「人因性危害」，本公司秉持預防重於治療之原則，持續推動職業健康風險管理機制。於每兩年定期辦理員工健康檢查時，並同步針對全體同仁實施職業安全衛生風險評估問卷調查，評估項目涵蓋「異常工作負荷」、「人因性危害」及「員工心理健康（如憂鬱傾向）」等面向，據以進行健康風險盤點與分級管理。針對不同風險等級之同仁，提供就醫轉介、健康衛教諮詢及持續追蹤等健康保護措施，以降低職業災害發生風險並維護員工身心健康。同時，本公司不定期辦理職業安全與健康促進相關教育訓練課程，提升員工自我保護意識，並持續改善作業環境中之潛在危害因子。此外，亦針對懷孕中、待產或申請產假之同仁，提供母性健康保護措施與關懷管理，以確保其於工作期間之安全與健康，落實友善且安全之職場環境。

(2) 全方位員工健康服務模式

本公司結合創新與關懷之企業使命，致力於推動以員工為核心之全人健康照護機制，透過跨專業整合服務，建構「健康監測與管理」、「健康促進與維護」、「職業安全與預防」及「員工協助方案」四大健康管理主軸，全面提升員工身心健康福祉，打造安全、友善且具幸福感之職場環境。

A. 職業醫學專業服務：本公司邀請新店耕莘醫院職業醫學科主任孫惠鈺醫師每月定期駐廠提供專業服務，內容涵蓋醫療新知宣導、健康諮詢、傳染病防治、職業傷病預防及復工評估等，協助同仁提升健康識能並強化職業安全管理。

- B. 心理健康支持與員工協助方案：聘請專業心理師提供心理諮詢、生涯規劃、婚姻及家庭輔導、職場壓力調適、重大傷病與喪親關懷、員工行為風險與危機管理等服務，並設置性騷擾、跟蹤騷擾、性別平權及職場霸凌等不法侵害申訴機制與協助管道，同時提供主管諮詢服務，強化友善與安全之工作環境。
- C. 健康照護與管理機制：聘請專業護理師，提供員工一般及緊急生理照護、傷病分級管理、進行體能檢測、新人健檢、健康諮詢及健康促進活動規劃等服務，持續推動員工健康管理制度化作業。
- D. 健康促進與職業災害預防措施：鑑於本公司中高齡員工比例逐年提升，且辦公型工作型態可能衍生之久坐及代謝相關健康風險，本公司持續推動系統化健康促進與職業災害預防規劃，定期辦理多元化健康促進課程與活動，內容涵蓋身心健康管理、醫療新知宣導、四癌篩檢、體重管理、健康飲食、科技體適能檢測與訓練、中藥包製作、人因工程預防及職場不法侵害預防與人際溝通等議題，全面提升員工健康識能與自我保護能力。114 年度健康職場相關活動共辦理 17 場次，累計參與 262 人次。為降低代謝症候群及慢性疾病風險，持續推動為期 2 個月之健康健走與團隊減重活動；個人健走活動計 27 人參與，團隊減重活動計 15 人參與，合計減重 7.4 公斤，體脂肪總下降 33.9%。透過團體互動、目標設定與成果追蹤機制，有效提升員工參與動機與自我健康管理意識，並協助養成規律運動習慣，避免復胖情形發生。整體而言，透過多元且持續性的健康促進與職業災害預防措施，本公司有效預防久坐型態所衍生之健康風險，強化員工身心健康與跨部門交流互動，提升組織凝聚力與整體營運效能，落實企業永續發展之社會責任。

5. 員工與眷屬關懷方案

本公司建置完善之員工及其家庭關懷支持機制，當員工發生意外事故、重大傷病、病逝或家庭重大變故時，即啟動員工關懷程序，由專責單位提供即時慰問與必要協助，並視個案需求安排至醫療院所或居家探視，以提供心理支持與實質協助。同時，針對員工或其家庭可能面臨之經濟與生活困境，得啟動基金會急難救助機制，並透過員工協助方案整合內部財務、法務及相關專業資源，提供多面向之諮詢與支持服務，協助員工及其家庭度過突發性困境。

6. 職工福利委員會

公司依照「職工福利委員會組織準則」提撥法令規定營收比例，並由各部門推派福委代表組成職工福利委員會，規劃運用公司福委會經費，除提供三節禮金、生日禮金以及員工婚喪喜慶之禮金補助，同時實行員工彈性福利制度，讓公司福利金額發揮最大效益。

(二) 人權政策

本公司以正直的首要核心價值理念，致力於塑造一個尊重人權及有尊嚴、勞資和諧的工作環境，支持且尊重國際勞動人權規範，包含「世界人權宣言」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「國際勞工組織－工作基本原則與權利宣言」、「聯合國全球盟約」等等；恪守公司全球各據點的勞動相關法規，尊嚴地對待及尊重所有正式員工、契約及臨時人員等，關注身心障礙人士等弱勢群體，落實公司人權政策方案。具體原則如下：

1. 禁止強迫勞動及童工：禁止任何形式之人口販運，不以強暴、脅迫、拘禁或其他非法之方法，強制員工從事勞動；禁用童工，聘用員工時須有年齡證明，以保障兒童及青少年權益。
2. 薪資及工時：薪資福利皆合於當地法令要求，絕不低於法定最低工資，定期參與薪資調查，視需求調整薪酬福利，以保障員工的生活工資需求。遵守當地法規，進行工時、休假及法定假日的管理。
3. 多元包容禁止歧視：嚴禁不法歧視，在人才選育用留中不分國家、地區、膚色、種族、宗教、性別、性向、階級、貧富、教育、職業、就業和年齡而有所歧視，薪資的核敘亦不因個人性別、年齡、種族、宗教、政治立場而有差異。
4. 友善職場：實踐並推廣友善職場，倡導性別平權，零騷擾及零霸凌的友善職場文化，禁止在工作場所有任何形式的暴力或騷擾等不法侵害行為。
5. 安全健康工作環境：落實法令規定，並持續優化安全的工作環境，舉辦勞工安全衛生教育訓練、防災防火訓練，以提升員工對安全衛生的知識，預防職業災害與疾病發生。定期辦理健康檢查及健康講座，提供運動健身空間，舉辦多元化的活動及講座，達到身心靈的生活平衡；關懷員工及其家人的健康，創造身心安穩地工作環境。
6. 結社自由：尊重員工集會結社，鼓勵創辦各類社團，以豐富工作與生活。
7. 勞資和諧：建立正向及開放式的勞資溝通管道，聆聽員工聲音與反饋，定期舉行勞資會議，提倡和諧的勞資關係。
8. 申訴制度：設置申訴管道，提供員工向公司反應各項問題。另為維護性別工作平等，提供員工、求職者免受性騷擾之工作及服務環境，設有性騷擾防治及職場不法侵害之專屬申訴電話與電子信箱。於申訴調查期間皆保密方式處理，不洩漏申訴人之姓名或其他足資識別申訴人身分之相關資料，以保障申訴人。
9. 定期評估：定期檢視人權管理成效，評估人權相關制度及優化管理作業，人權政策亦同步於公司官方網站公開揭露，提升員工與利害關係人的人權意識，進而持續改進。

(三) 性平與多元化管理

公司倡導職場性別平權，尊重每一位員工的差異化，維護多元性別群體的權益，確保員工不會因殘疾、性別、性傾向、年齡、背景、階級、政治、宗教信仰與種族等而受到歧視、偏見或不公平待遇。員工的聘用除了禁用童工、落實僱用多元性別與不同種族國家的員工之外，在員工留任培育方面更致力推動薪酬升遷公平性，積極規劃多元化管理，如：制訂性騷擾防治與禁止不法侵害政策、成立性平委員會、設置反歧視、性平、性騷及霸凌申訴窗口、母性哺乳關懷、不定期辦理性別平等、防制就業歧視等友善職場教育訓練，致力提高全體員工認知正確性並且確保高階主管投入並支持等相關措施，努力為不同背景員工創造更大的兼容性，鼓勵擁抱彼此的差異，邁向共融共好的多元職場文化。

為實踐 ESG 永續策略，特別是在社會面向推動的 DEI(Diversity 多元, Equity 公平, Inclusion 包容) 職場文化，本公司已建置制度化性平管理機制，並結合心理與法制專業資源，提升員工對《性別平等工作法》及就業平等原則的認知與實務理解。透過制度宣導與教育活動，我們鼓勵全體員工積極參與性平學習，持續推動友善、共融的職場文化，增進心理安全感與組織歸屬感。

員工族裔指標

類 別	占全體員工比例(%)	占管理職級比例(%)
中 華 民 國 籍	99.46%	97.3%
外 國 籍	0.54%	2.7%

女性多元化指標

指 標	百分比(%)
女性佔總員工(%)	21.62%
女性佔所有主管(%)	18.92%
女性佔基層主管(%)	26.67%
女性佔高階主管(%)	13.64%

其它多元化指標

類 別		占全時員工當量(FTEs)比例(%)
身 心 障 礙 人 士		0.54%
全 體 員 工	按年齡分群：< 30 歲	13.51%
	按年齡分群：30 ~ 50 歲	54.06%
	按年齡分群：> 50 歲	32.43%
	總 計	100.00%

(四) 進修及訓練情形

本公司深知「人才」為企業永續經營與技術創新的核心動能。作為 USB、USB Power Delivery 與 DisplayPort 相關控制晶片之領導廠商，公司持續依營運策略與產業趨勢，規劃年度教育訓練藍圖，強化員工專業能力與前瞻視野，確保個人職涯發展與組織成長目標同步推進，提升整體競爭力。

除透過在職指導與內部培訓深化專業知識外，公司亦積極整合外部學習資源，鼓勵員工參與專業研討與產業交流，以補足新興技術與國際趨勢知識，持續精進核心技術實力。

1. 內部訓練課程：針對公司專業技術與管理能力需求辦理內部教育訓練，包括新進員工訓練、部門專業技術交流、環境安全教育訓練等，強化基礎能力與內部知識傳承。
2. 外部訓練與專業研習：依各部門業務發展需求，選派員工參與外部專業研討會與培訓課程，強化產業知識與實務能力，提升公司整體技術與管理水準。
3. 年度重點培訓方向：114 年度訓練主軸聚焦「關鍵思考與創新 with AI」，導入生成式 AI 應用思維，協助員工強化問題解決能力與數位工具運用能力，推動工作流程與研發模式之數位轉型。同時辦理 9 場前瞻趨勢專題講座，涵蓋「川普 2.0 供應鏈布局」、「AI 晶片發展趨勢」、「人形機器人技術演進」及「量子電腦應用前景」等議題，將全球產業變化與 AI 技術發展趨勢轉化為產品創新與技術布局之參考依據，強化公司技術前瞻性與市場應變能力。整體而言，本公司透過制度化教育訓練規劃與前瞻議題導入，持續深化員工專業能力與創新思維，為企業技術領先與長期成長奠定堅實人才基礎。

本公司 114 年度教育訓練之各項成果如下：

單位：人次；次；小時；新台幣元

課程項目	總人次	總梯次	總時數	總費用(元)
專業訓練	1,272	27	2,412	476,355
領導管理	33	5	563	
新進人員訓練	6	1	48	
外訓課程	39	39	238	

(五) 員工退休制度

本公司為安定員工退休後的生活，依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」之相關規定訂定員工退休辦法。本國籍勞工依法適用新制，按月依薪資總額提撥 6% 至員工個人退休金專戶；外國籍勞工依法適用新制或舊制，並成立勞工退休準備金監督委員會，依勞工每月薪資總額 2%，按月提撥勞工退休準備金，存儲於臺灣銀行之專戶，以保障勞工權益。

本公司依勞動基準法規定如下：

1. 自請退休要件

員工有下列情形之一得自請退休：

- (1) 在本公司服務滿 15 年以上，且年滿 55 歲。
- (2) 在本公司服務滿 25 年以上。
- (3) 在本公司服務滿 10 年以上，且年滿 60 歲。

2. 命令退休要件

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- (1) 年滿 65 歲者
- (2) 身心障礙不堪勝任工作者

前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之；對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，得由事業單位報請中央主管機關予以調整，但不得少於五十五歲。

3. 退休金給與標準

- (1) 適用勞動基準法退休金制度(勞退舊制)之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第五十五條第一項第一款規定計給。但依第五十四條第一項第二款規定，強制退休之員工，其身心障礙係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第一款規定加給百分之二十。
- (2) 適用勞工退休金條例退休金制度(勞退新制)規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至員工個人之退休金專戶。

4. 退休金給付

本公司應給付員工適用勞動基準法退休金規定之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

(六) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司高度重視勞資關係及員工權益維護，建置制度化之勞資溝通與協議機制，以確保透明、公平與及時資訊傳遞。公司定期召開勞資會議，114 年度共舉辦四場，藉由會議討論及協商，促進勞資雙方共識與合作。此外，公司透過內部電子平台公開政策與重要資訊，確保員工即時知悉並理解相關規範與制度；同時設置匿名「員工意見回覆區」，提供員工表達建議、回饋或疑慮的管道，並確保各項問題獲得適切處理與回覆。透過上述制度化措施，本公司落實勞資雙向溝通、強化員工權益保障，持續促進和諧勞資關係，打造公平、透明與友善的工作環境，並支援公司永續經營與治理目標。

(七) 勞資糾紛因應

列明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：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未發生任何勞資糾紛事件亦未因此遭受任何損失。本公司高度重視勞資關係管理，積極建構多元且暢通的溝通機制，確保員工意見能被及時傾聽與回應，並落實各項管理制度與員工福利措施，以促進勞資雙方良性互動；所有作業均遵循相關法令規定，並持續檢視及優化內部政策，以降低勞資糾紛風險。本公司自成立以來，勞資關係和諧，對於未來可能發生之勞資爭議，公司已建立風險控管與應變流程，包括：即時溝通、法令遵循檢核及內部調解機制，並將持續監測勞資環境，以確保勞動條件與公司政策符合規範，保障員工權益與公司運營穩定性。

二、社會參與

(一) 本公司承諾秉持節省能源及自然資源之理念，體認環保為現今人類最重要之課題之一，設計及製造最符合環境效益之產品，並鼓勵員工共同參與為地球環保而努力，並不定期舉辦健康講座、宣導辦公室節能減碳、力行資源回收，推廣「環保」、「低碳飲食」及「環境健康」等議題共同愛護地球。

(二) 本公司基於企業社會責任之實踐，持續投入社會公益參與，透過參與集團公益行動並結合員工志願參與機制，持續關懷弱勢團體與促進社會共融，不定期舉辦相關活動並廣邀同仁參與，積極發揮企業正向影響力，具體執行情形如下：

- 1.聖誕聯歡義賣活動：114 年度參與集團公益行動，邀請數家弱勢團體舉辦義賣活動，計有中華民國自閉症總會(星兒工作坊)、喜憨兒社會福利基金會、糕菲庇護工場、小胖威利病友關懷協會、勵馨甜心工坊、新北市大安庇護農場、中華善愛社福協會附設小豆苗小作所、台北市勝利社會福利事業基金會(新北市樸樹咖啡樹林店 PURE COFFEE)、台北市失親兒福利基金會社團法人及中華民國微光社會福利協會附設庇護工場等單位，活動義賣總金額計新台幣 56,828 元，以實際行動支持社福團體永續發展。
- 2.長期支持「1919 捐書陪讀計畫」：持續響應中華基督教救助協會推動之教育扶助專案，114 年度共同捐贈二手書籍 267 本與回饋金新台幣 950 元，協助偏鄉學童提升閱讀資源可近性，縮短教育落差。
- 3.參與「舊鞋救命計畫」國際援助行動：透過社團法人舊鞋救命國際基督關懷協會平台募集物資，114 年度共同捐贈二手鞋 237 雙、二手包 20 個及二手衣 274 件，將愛心物資送往非洲地區，支持當地兒童基本生活需求與就學環境改善。

4. 支持醫療陪伴服務計畫：號召同仁共同捐款予中華民國紅鼻子關懷小丑協會，協助推動紅鼻子醫生於全台醫療院所提供住院病童情緒陪伴服務，114 年度共募得善款新台幣 36,000 元，以促進兒童心理支持與正向療癒能量。

(三) 社區風險與機會

本公司深耕在地營運逾十年，持續關注企業營運對周邊社區可能產生之影響，並視社區參與為強化企業社會韌性之重要機會，一路走來堅持落實「敦親睦鄰並想讓社會變得更好」的理念與目標邁進，為促進社區福祉與關懷弱勢團體，積極辦理社會救助與義賣活動，鼓勵員工用實際行動投入社會公益，為社區付出，成為社區公民，建立良好敦親睦鄰關係，並降低潛在社會風險，強化企業與社區之共榮發展基礎。

114 年社區公民行動		
類 別	說 明	時 間
捐血救人公益活動	配合園區神腦基金會每年夏季、秋季與冬季辦理聯合捐血活動，鼓勵員工挽袖捐血，以實際行動支持社區醫療量能並提升公共健康意識。114 年度共辦理 4 場次捐血活動。	114.01.21、 114.04.30、 114.07.30、 114.11.03

三、環境績效

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：不適用。

本公司配合政府推行綠色消費政策，採購具環保標章、節能標章、省水標章、綠建材標章及碳標籤等五大標章產品，落實全民綠色消費。

(一) 工作環境與員工人身安全的保護措施

1. 有害物質限用(RoHS)推動：本公司常設工安環保人員專責環保、安全及衛生相關業務之推動與執行，並有「甲種職業安全衛生業務主管」專責研擬、規劃及決議全公司整體性之環安衛生策略及各項議案之推動。本公司在工安及環保之推展方面，除了致力於推動符合國內環安衛相關法規外，也積極與國際接軌，認真執行 ISO 9001 品質管理系統及 IECQ QC080000 有害物質管理系統並每年取得第三方認證單位之認證。本公司所有產品符合完全綠色政策(True Green Policy)，包括歐盟有害物質限用指令(RoHS 2.0)及無鹵製程(Halogen Free)，並要求供應商無使用有害物質，以符合國際客戶對於產品安全性之需求；此外，產品之包裝材料與型錄等皆使用符合環保材質之環保回收紙與環保油墨等以降低環境污染。

- 2.災害防範與緊急應變措施：訂定「緊急應變計畫程序書」及「消防防護計畫書」，每年至少演練兩次，確保公司於火災、疫情擴散等重大災害發生時，所有人員皆瞭解應變方式，部門及緊急應變編組各項作業能有所適從，以統一指揮作業步調及方向，期以達降低人員傷亡、損害控制之目的。
- 3.職業災害防止計畫：為達成零職災之目標，本公司每年底擬定年度職業災害防止計畫，並由事業單位依計畫時程和內容確實執行及模擬演練，再透過稽核制度確認執行成效與缺失之改善，於每三個月之勞資會議中，修正職業災害防止計畫，再依勞資會議決議之事項，訂定明年度之職業災害防止計畫，不斷地透過 PDCA 手段，逐年降低事業單位風險之危害，以達成零災害最終目標。
- 4.現場作業環境測定：本公司依「勞工作業環境監測實施辦法」委由勞委會認可之合格作業環境測定機構辦理作業環境測定，定期實施二氧化碳(CO₂)、照度、有機溶劑(乙醇、正溴丙烷、異丙醇)、鉛(Pb)、電磁波...等作業環境之量測。相關檢測資料依行政部「勞工作業環境測定實施辦法」公告同仁周知，並做為行政部工務部門以為各區環境改善及節能措施之參考依據。
- 5.實施自動檢查：本公司針對電器設備、消防設施及作業環境擬定自動檢查實施計畫，積極找尋可能潛在之危害因素，並努力改善相關問題及可能之缺失，以有效控制可能發生之風險。本公司進行年度之建築物安檢、消防檢修申報、各樓層分路總開關箱之定期保養及紅外線熱顯像檢查，辦公室及實驗室全面改為固定式插座且不使用延長線，並定期檢查電源迴路負載，以降低各種可能之公共安全危害，全面提昇公司同仁上班環境之安全。

(二) 節能措施之具體做法與成果

本公司為無晶圓廠之專業積體電路設計公司，主要從事積體電路之開發設計及測試，產品之製造係委外由專業代工廠生產加工，114 年度及截至年報刊印日止，未有因環境污染及廢棄物管理缺失而受環保主管機關處分之記錄。

1.環境管理績效目標如下：

- (1)短期目標為遵行相關環境法令，提倡廢棄物之資源分類及減量活動，以達成原物料減量及廢棄物減量目標；
- (2)中期目標為持續地改善環境管理系統，減少對環境之衝擊；
- (3)長期目標為提倡員工共同參與及關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，秉持節省能源及自然資源之理念，致力於環境生態之改善。

2.環保節能主要之具體措施與成果如下：

- (1)本公司設計及製造符合環境效益之產品，致力於產品微形及輕量化以降低公司營運對自然環境所產生之衝擊，推動垃圾分類與資源回收工作並落實 5R(Reduce、Reuse、Recycle、Repair、Refuse)有效降低有害事業廢棄物清

運處理量。事業廢棄物清運處理量 114、113 年度之重量分別為 232 公斤及 154 公斤，114 年度因處理自過去年度累積之事業廢棄物，故重量較重。

- (2)本公司最主要的溫室氣體排放來源為電力之使用，本公司之節能措施使 114 年度之用電量 445,770 度換算成 CO₂ 排放量為 211.29 公噸較 113 年度之用電量 392,541 度換算成 CO₂ 排放量為 193.9 公噸，增加 53,229 kWh，增加 CO₂ 排放量約 17.39 公噸。114、113 年度之總用電費分別為 1,983,251 元及 1,623,601 元，增加 359,650 元係因研發測試用電需量增加與台電電價提高。本公司每年定期進行冰水主機、冰水送風機、全熱交換器等空調設備之年、季、月例行性維養以降低其故障率，並提高運轉效率。本公司亦實施辦公室午休時間關燈、汰除舊有 T5 燈具改裝 LED 燈具，可較未實施節能前節省照明 46% 用電量。
- (3)本公司 114、113 年度之總用水度數分別為 3,436 及 2,993 度，114 年用水量較高係因氣候異常炎熱，公用冷卻水塔公共用水分攤增加。本公司無製程用水，仍持續推動節約用水及使用具省水標章之產品，如：兩段式沖水馬桶、省水標章水龍頭、感應式沖水之衛生設備與節約用水宣傳...等。
- (4)本公司營運業務正處於成長期，亦非工廠耗電事業，但為保護環境及永續經營，本公司持續執行各項節能措施，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物為每年減少 1% 為目標。
- (5)本公司落實產品無毒原料之綠色設計，並推行綠色採購及管理，透過產品及服務，提供及協助客戶減少對環境衝擊及改善環境品質之對策；本公司產品包裝材料與型錄等亦陸續更換為環保材質、使用環保回收紙與環保油墨等以降低環境污染。
- (6)本公司致力於環保觀念及教育之推廣，不斷向員工宣導垃圾減量及資源分類等環保相關訊息，亦鼓勵員工共同參與及關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，相關措施如：配合餐盒供應廠商推廣員工環保餐具之使用、宣導員工擦手紙巾及紙杯減量使用、購買環保標章產品...等措施。

陸、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	113 年度	114 年度	增 (減) 變 動	
			金 額	%
流動資產	1,978,392	1,568,170	(410,222)	(21%)
不動產、廠房及設備	106,592	99,165	(7,427)	(7%)
使用權資產	29,222	14,811	(14,411)	(49%)
無形資產	115,595	86,784	(28,811)	(25%)
其他資產	1,558,410	2,108,805	550,395	35%
資產總額	3,788,211	3,877,735	89,524	2%
流動負債	855,645	855,575	(70)	(0%)
非流動負債	28,971	108,885	79,914	276%
負債總額	884,616	964,460	79,844	9%
股本	697,260	698,810	1,550	0%
預收股本	882	1,135	253	29%
資本公積	1,581,469	1,598,588	17,119	1%
保留盈餘	628,574	580,072	(48,502)	(8%)
其他權益	(75,458)	(11,402)	64,056	(85%)
非控制權益	70,868	46,072	(24,796)	(35%)
權益總額	2,903,595	2,913,275	9,680	0%

(一)最近二年度發生重大變動之項目（變動達 20%以上、且變動金額達新台幣一仟萬元以上者）之主要原因

- 1.流動資產減少：主要係因「按攤銷後成本衡量之金融資產－流動」減少約 392,000 仟元所致。
- 2.使用權資產減少：主要係因本期辦公室租賃期間攤提所致。
- 3.無形資產減少：主要係因本期無形資產期間攤提所致。
- 4.其他資產增加：主要係因本期增加投資「按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動」約 30,064 仟元及「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動」約 358,618 仟元所致。
- 5.非流動負債增加：主要係因本期長期借款增加所致。
- 6.其他權益增加：主要係因「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具」未實現損益增加所致。
- 7.非控制權益減少：主要係因非控制權益本期認列投資損益所致。

(二)最近二年度財務狀況變動若影響重大者應說明未來因應計畫：上述變動係屬正常營業變動，對公司財務狀況並無重大影響。

二、財務績效分析

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增 (減) 變 動	
			金 額	%
營業收入	1,700,310	1,550,110	(150,200)	(9%)
營業成本	849,353	798,334	(51,019)	(6%)
營業毛利	850,957	751,776	(99,181)	(12%)
營業費用	836,322	861,373	25,051	3%
營業利益	14,635	(109,597)	(124,232)	(849%)
營業外收入及支出	165,289	169,893	4,604	3%
利息收入	38,511	31,322	(7,189)	(19%)
其他利益及損失	130,181	144,313	14,132	11%
財務成本	(3,403)	(5,742)	(2,339)	69%
稅前淨利	179,924	60,296	(119,628)	(66%)
所得稅費用	(27,689)	(5,510)	22,179	(80%)
本期淨利	152,235	54,786	(97,449)	(64%)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(44,884)	61,704	106,588	(237%)
本期綜合損益總額	107,351	116,490	9,139	9%
本期歸屬於母公司業主淨利	157,248	77,635	(79,613)	(51%)
本期歸屬於母公司業主綜合損益	109,410	141,286	31,876	29%
最近二年度發生重大變動之項目(變動比率達百分之二十且變動金額達一仟萬元以上者)之主要原因				
1. 營業利益、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本期歸屬於母公司業主淨利減少原因：主要係因本期受終端需求下滑影響，營業收入減少以及營業費用增加所致。				
2. 本期其他綜合損益(稅後淨額)、本期綜合損益總額及本期歸屬於母公司業主綜合損益增加原因：主要係因「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益」增約 1.56 億元所致。				

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

三、現金流量分析

(一) 最近二年度現金流量變動之分析說明

單位：%

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	變動比例
現金流量比率	50.75	8.81	(82.64)
現金流量允當比率	80.21	72.51	(9.60)
現金再投資比率	9.13	0.00	(100.00)
增減比例變動分析說明			
1. 現金流量比率降低主要係因營業活動之現金流量較上年度減少所致。			
2. 現金再投資比率降低主要係因本年度營業活動之現金流量減少所致。			

(二) 未來一年(115 年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 ①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年投資 及融資活動淨 現金流量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 計畫	融資 計畫
998,203	268,316	68,508	1,335,027	不適用	

註：融資活動包括發放現金股利 62,987 仟元。

(三) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計無現金不足額之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 114 年資本支出新台幣 252,846 仟元，主要係為購入研發儀器設備、電腦軟體及辦公設備...等供發展公司業務之用，資金來源皆為自有資金。

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

本公司目前皆基於公司基本營運需求或公司未來成長之考量而進行策略性轉投資，依循主管機關訂定「取得與處分資產處理程序」作為轉投資事業之依據，由相關單位遵循內部控制制度辦法執行，上述程序或辦法並經由董事會或股東會決議通過。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：本公司 114 年度採用權益法認列子公司損失之份額為新台幣(25,544)仟元，主要係因投資新設立子公司匯聯芯橋公司營運初期業務尚在開發中所致，未來改善計畫為規劃加強 IC 通路商合作及增加產品線以拓展業務增加獲利。

(三) 未來一年投資計畫：本公司之轉投資將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

六、風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度(註)		114 年度(註)		當年度截至 115 年 3 月 31 日(註)	
	金額	占營業收入比率	金額	占營業收入比率	金額	占營業收入比率
利息收入	38,511	2.26%	31,322	2.02%	8,042	1.94%
利息支出	3,403	0.20%	5,742	0.37%	2,037	0.49%

註：係經會計師查核(核閱)之財務報告。

本公司在資金規劃上以保守穩健為原則，並以安全性及流動性為重，目前資金充裕，尚無借款需求，113、114 年度利息收入及利息支出占本公司營業收入比重均未達 3%，故利率變動對本公司營運不致有重大影響。本公司持續與往來銀行保持密切關係，並定期評估利率及金融資訊，當未來有資金需求時，適時採取必要措施，以降低利率變動對公司損益造成之風險。

2. 匯率變動

本公司進銷貨之計價單位以美金為主，113、114 年度及 115 年第一季淨外幣兌換(損)益分別為新台幣 35,937 仟元、(17,475)仟元及 7,861 仟元，占營業收入比重分別為 2.11%、(1.13%)及 1.89%，故當匯率變動時，對本公司之外幣帳款及經營獲利將有影響，但整體對本公司營運及獲利不致有重大影響。本公司對外幣資金管理採穩健保守原則，對外幣存款帳戶進行外匯部位管理，除以外幣計價、收付款之進銷貨款產生避險效果外，亦與主要往來銀行維持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，供相關人員作為報價、避險作業之依據，在報價時亦考量匯率變動而調整售價以確保利潤，消除匯率波動對公司損益產生之重大影響。

3. 通貨膨脹

行政院主計總處公布 114 全年消費者物價總指數年增率 1.66%，主要係因基本生活需求品項價格上漲。本公司截至目前尚未因通貨膨脹產生重大影響。著眼未來全球經濟成長放緩，升息及產業景氣循環連帶影響電子消費性產品的需求。本公司密切注意市場供給、需求以及價格之波動，妥善運用跨國企業分點優勢，提供更具生產穩定供應期與彈性出貨物流計畫的機動應變能力，積極調整產銷策略以減少對營收及獲利之衝擊。

(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

本公司專注於本業之發展，最近年度及截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之作業。本公司背書保證主要為 114 年 3 月 11 日、5 月 9 日及 115 年 3 月 11 日董事會決議通過對子公司匯聯芯橋科技（廈門）有限公司為其營運之用，提供背書保證額度共美金 700 萬元作為向供應商及其關聯公司購料時申請信用額度與營運周轉所需之用，並依「背書保證管理辦法」之規定辦理；本公司資金貸與主要為 115 年 5 月 6 日董事會決議通過對子公司匯聯芯橋科技（廈門）有限公司提供資金貸與美金 275 萬元，供其因應營運周轉之需，並依「資金貸與他人作業程序」之規定辦理。本公司於內部控制制度中制訂完整作業流程，由各權責部門依本程序辦理作業；本公司並已訂定「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」...等辦法，以作為未來從事相關行為之遵循依據，進而控制本公司營運之風險。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 本公司之主要研發方向為開發可供多樣平台運用之 USB4、SuperSpeed USB 及 USB Type-C 相關之控制晶片。擁有領先之研發經驗及技術，使各區段產品具差異化，廣泛且多樣化應用於客戶產品設計，進而提升終端產品市場價值。本公司對於客戶在其產品於初期設計、驗證、製造生產時發生之問題，可提供完整解決方案，以達協助客戶降低成本、提高性能、快速導入量產等之目的，進而提升並鞏固客戶對本公司產品之信任。未來研發計畫如下：

- (1) 開發 DP2.1 UHBR20 MST Hub 多轉影音轉換集線器
- (2) 開發新款 USB 4 40Gbps/80Gbps Hub 控制晶片
- (3) eUSB2 轉 USB2 訊號中繼晶片及其相關產品
- (4) 為一線品牌公司提供客製化控制晶片
- (5) 開發工業級 USB2/3 Hub, PD 控制晶片及其相關產品
- (6) 開發 eKVM (embedded Keyboard, Video, and Mouse) 控制晶片

2. 預計投入研發費用佔整體營收約 30%~50% 以支持上述研發計畫，提高產品競爭優勢，並視營運狀況及市場情勢變化適時調整。

(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

本公司隨時觀察與注意國內外重要政策及法律變動，並諮詢相關專家，以充分掌握並因應市場環境變化，進行適當調整安排以因應法規或政策之變動。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務有受影響之情形。

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

本公司致力於創新研發以追求企業永續經營，設有專職團隊持續注意相關科技改變及產業變化情形，積極參與國際協會制定規格之技術組織，領先掌握技術趨勢及市場變化，適時調整公司未來發展方向，進而強化產品技術以符合客戶之需求，維持穩健彈性之財務業務發展，故科技改變或產業變化對本公司具有正面之影響。

在資通安全風險方面，本公司積極建構資安管理網絡，透過防火牆設置、資訊機房管理、使用者資訊安全管理等落實執行各項既定的政策。每年定期透過教育訓練，優化公司員工有關資訊安全、環境維護及提升風險意識水準。資訊部門負責本公司資訊安全治理、規劃、督導及推動執行政策、持續評估與篩選可能之風險，並適時提出措施以因應各種資訊安全需求。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持「正直、積極正向、創新、紀律、客戶信賴」之企業精神以及專業和誠信之經營原則，專注致力於本業之經營，並恪守主管機關相關法令規定，與客戶維持良好之商業關係，有效推行內部控制制度與風險管控，並強化內部管理以凝聚員工向心力，本公司善盡企業之社會責任，對外資訊透明，對於各項重大訊息均即時揭露，提供利害關係人相關資訊，始終維持良好之企業形象，故最近年度及截至年報刊印日止並無因企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無購併之計畫，惟未來若有併購計畫，將依本公司「取得或處分資產處理程序」辦理，並秉持審慎之態度評估效益，以確實保障股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險

本公司為研發、設計、銷售晶片產品之公司，產品係委外由專業代工廠生產加工，無需廠房從事生產行為，故無擴充廠房之相關風險產生。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險

1. 進貨：本公司晶片產品係委外由專業代工廠生產加工，晶圓、封裝及測試為主要原料及加工費用，113 年度對前三大進貨廠商之金額比重分別為 46%、42% 及 5%(合計占 93%)；114 年度對前三大進貨廠商之金額比重分別為 59%、29% 及 5%(合計占 93%)。本公司係屬無晶圓廠之專業 IC 設計公司，而 IC 設計業為滿足客戶產品規格需求，首要考量為供應商之製程技術、良率、價格、交期配合、品質、供貨穩定性及產品保密性。目前集中少數廠商使得生產成本得因此降低，係屬 IC 設計產業之產業特性，且供應商與本公司在產能、製程、品質及交期等方面均能充分配合，長期維持良好且穩定之夥伴關係。本公司主要原料

皆有兩家以上之合格供應商，以除去不可抗力因素造成缺貨之風險，故可確保未來穩定供貨及降低進貨集中之風險。

2.銷貨：本公司主要銷售產品為 USB 相關控制晶片，113 年度對前四大銷貨客戶之比重分別為 41.61%、14.27%、13.07%、10.2% (合計占 79.15%)；114 年度對前四大銷貨客戶之比重分別為 42.84 %、16.22 %、13.12 %、8.76 % (合計占 80.94%)主係因本公司產品線完整、客戶群眾多，除國際大廠及重要客戶外，為執行嚴格收款政策及降低客戶管理成本，本公司遂行與數家 IC 通路商採合作銷售模式，目前尚無銷售客戶集中之風險。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無股權大量移轉之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無經營權改變之情形。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施

1.其他重要風險

本公司之風險應變組織係以董事會為公司風險管理之最高單位，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解本公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性。由總經理擔任召集人，統籌指揮風險管理計畫之推動及運作，並由其下各部門管理人員及員工共同參與推動執行，並由審計委員會督導。

2.因應措施風險管理之組織架構

權責單位	業務風險管理
董事會	落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解本公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。
審計委員會	督導公司風險管理，審視風險管理政策，定期檢討其適用性與執行效能。持續監督風險管理機制運作的有效性，確保能有效地辨識、評估、管理、回應、監控公司風險，並融合至日常營運作業流程中。
稽核室	● 協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議。 ● 評估各部門執行有關風險管理作業是否落實執行，確保制度落實與遵循。
總經理室	● 經營決策風險評估及執行因應策略。 ● 媒體公關及對外聯絡事宜。 ● 人力資源之配置及應變管控。

權 責 單 位	業 務 風 險 管 理
產品管理處	● 市場產品分析，擬定新產品開發策略。 ● 市場行銷廣告，提升公司產品應用價值。 ● 產品銷售技術支援及協助解決客戶技術問題管控。
業務處	控管公司未來業務量可能之變化。
研發處	● 研發進度及作業環境的管控。 ● 新產品及製程開發風險評估。
產品暨製造工程處	● 產品品質判定結果審查、出貨品質檢驗審查、規劃推動全公司之品質保證系統，使其合乎標準及客戶要求，並予以有效維持。 ● 執行客戶對品質系統的調查回覆，客戶異常反應處理的追蹤與列管。
管理處	● 財務及稅務風險的評估。 ● 公司法律風險之評估及執行因應策略。 ● 網路資訊安全及營運風險之評估及執行因應策略。 ● 預防職業災害發生。 ● 勞動安全衛生管理教育及計畫實施。 ● 供應商及原物料採買應變計畫。 ● 相關倉儲及運輸管理。 ● 設備購置替代計畫。 ● 氣候變遷與環境風險的評估。

3. 公司營運議題的風險評估及因應對策

風險議題	風 險 來 源	風 險 來 源 說 明	因 應 對 策
公 司 治 理	市場風險	● 終端市場需求不振	擴展既有產品應用範圍，並與國際大廠共同合作開發產品。
		● 同業削價競爭	持續以技術領先取得先進者優勢，與客戶共同推展高速傳輸新規格商機。
	法律風險	因合約或相關智慧財產權產生之風險	謹慎審核契約，建立專利保護傘，本年度新增 15 件專利以降低及避免風險。
	財務風險	因匯率變動對公司損益影響	主要採進銷貨自然避險，亦與主要往來銀行密切聯繫掌握外匯市場變化，作為報價及避險之依據，並適時減少外匯資產淨部位，降低風險。
	資訊安全風險	企業資訊的洩密外流與智慧財產遭受損害	成立資安推動委員會，並取得 ISO 27001 認證證書，去年的執行結果及今年工作計畫『資訊安全管理體系運作』(PDCA)，以確保本公司的資訊資產能適法及有效安全。

風險議題	風險來源	風險來源說明	因應對策
公司治理	重大事故風險	由於自然災害或人為不可控因素，導致公司營運中斷。	本公司訂有營運持續管理指導方針，各相關部門負責營運持續管理之人員每兩年參與一次營運持續管理訓練或演習，訓練與演練的內容應包括執行演練後之檢核分析與演練改善之時程表，營運持續管理指導方針及有關之營運持續管理計畫每年至少檢討一次。
	客戶關係風險	因客戶滿意度下降、訂單流失甚至商譽受損，進而影響營收與市場信任。	當客戶表達不滿時，公司採取「即時掌握、迅速處理、關係強化」的應對機制。透過主動聯繫與數據分析，快速釐清問題來源，並立即採取行動解決個案，同時檢討並優化相關流程，以防類似狀況再發生。公司亦重視與客戶的溝通，積極回應反饋，提供具體解方並表達誠意與感謝，藉此提升客戶滿意度與信任，降低關係惡化與流失風險。
社會環境	供應商風險	供應商未能確實執行環保、職業安全衛生或勞動人權規範。	本公司對於往來供應商均有嚴謹之內部評估與調查作業程序，除將有無影響環境與社會之紀錄列為重要檢查項目外，各項產品的提供均須符合法令環保標準，主要供應商皆能遵行「責任商業聯盟行為準則」治理經營企業。
	人才風險	在高科技產業競爭加劇及少子化趨勢影響下，關鍵技術與專業人才招募與留任難度提升；若未能有效培育與留任關鍵人才，可能影響營運效率、技術傳承及公司中長期發展。	公司視人才為企業永續發展之關鍵資產，已建立完整人力資源管理與人權保障機制，以降低人事風險並強化組織競爭力。相關措施包括： ● 完善人權與任用制度：制定人權政策，落實平等任用與多元包容原則，確保不因性別、年齡、種族、宗教或政治立場而有差別待遇，營造尊重與安全的職場環境。 ● 提升薪酬競爭力與公平性：定期進行市場薪資調查，建立具市場競爭力且公平合理的薪酬與績效考核制度，兼顧激勵效果與內部公平。 ● 系統化人才培育與接班規劃：建構多層次教育訓練體系，涵蓋新人訓練、專業技能強化及主管與關鍵人才之領導力發展，協助員工持續成長，並強化關鍵職務之人才接續能力。 ● 多元福利與員工關懷措施：提供具吸引力之福利制度與員工關懷機制，提升員工滿意度與組織認同，降低人才流動風險。 透過上述制度化與長期性的人力資源管理措施，公司持續提升人才穩定度與組織韌性，以支撐營運穩定與永續成長。

風險議題	風險來源	風險來源說明	因應對策
社會環境	氣候變遷風險	極端氣候變遷造成地球環境破壞	推動節能減碳措施，例如：調整空調使用時間與溫控、推廣節能燈具，成功降低每日 10~15% 用電量，積極履行環保責任。

七、其他重要事項

與財務透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

單位：人

證照	本公司	財務報告內所有公司
中華民國會計師	2	2
內部稽核協會舉辦之國際內部稽核師	1	1
中華民國記帳士	1	1

柒、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料，最近年度依「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」所編製之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

本公司關係企業三書表已上傳至公開資訊觀測站，詳細內容請參閱網址：

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

網站路徑：公開資訊觀測站／單一公司／電子文件下載／關係企業三書表專區。

- 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。

威鋒電子股份有限公司



董事長 陳文琦

