



股票代碼：3527

聚積科技股份有限公司 Macroblock, Inc.

一百一十一年度年報

中 華 民 國 一 百 一 十 二 年 五 月 十 日 刊 印

查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

公司網址：<https://www.mblock.com.tw/zh-tw>

一、公司發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：楊立昌

發言人職稱：董事長

電話：(03)579-0068 #8888

電子郵件信箱：mbi.ir@mblock.com.tw

代理發言人姓名：陳企凱

代理發言人職稱：總經理

電話：(03)579-0068 #8888

電子郵件信箱：mbi.ir@mblock.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：30072 新竹市埔頂路 18 號 3 樓之 5 之 6

電話：(03)579-0068

工廠地址：30544 新竹縣新埔鎮關埔路內立段 77 號

32460 桃園市平鎮區中興路平鎮段 458 號 (OB 棟 4 樓)

工廠電話：(03)588-9985

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司

地址：10366 台北市承德路三段 210 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：葉東輝會計師、黃裕峰會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：30078 新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(03)578-0899

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.mblock.com.tw/zh-tw>

聚積科技股份有限公司

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	4
一、設立日期.....	4
二、公司沿革.....	4
參、公司治理報告.....	6
一、組織系統.....	6
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	9
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	15
四、公司治理運作情形.....	19
五、簽證會計師公費資訊.....	45
六、更換會計師資訊.....	45
七、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.....	46
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	46
九、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.....	47
十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	47
肆、募資情形.....	48
一、資本及股份.....	48
二、公司債辦理情形.....	51
三、特別股辦理情形.....	51
四、海外存託憑證辦理情形.....	51
五、員工認股權憑證辦理情形.....	51
六、限制員工權利新股辦理情形.....	51
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	51
八、資金運用計畫執行情形，包括計畫內容及執行情形.....	51
伍、營運概況.....	52
一、業務內容.....	52
二、市場及產銷概況.....	58
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	64
四、環保支出資訊.....	64
五、勞資關係.....	64
六、資通安全管理.....	68
七、重要契約.....	69
陸、財務概況.....	70
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表.....	70

二、最近五年度財務分析.....	72
三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告.....	75
四、最近年度財務報告.....	75
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	75
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	75
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	76
一、財務狀況.....	76
二、財務績效.....	76
三、現金流量分析.....	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	77
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.....	77
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....	78
七、其他重要事項.....	81
捌、特別記載事項.....	82
一、關係企業相關資料.....	82
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	84
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	84
四、其他必要補充說明事項.....	84
玖、最近年度及截至年報刊印日止，有無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.....	84
拾、附件	
一、111年度合併財務報告及會計師查核報告	
二、111年度個體財務報告及會計師查核報告	

聚積科技股份有限公司

壹、致股東報告書

親愛的股東女士/先生們：

依據資策會(MIC)研究顯示，111 年原先全球半導體延續 110 年成長動能，但由於下半年需求反轉與通膨、俄烏戰爭等因素影響，成長不如預期；且庫存去化預估將延續至 112 年上半年，亦將影響 112 年半導體市場表現。本公司持續關注全球景氣變化及中美關係並提出相關應變措施。本公司深耕虛擬製作專用 LED 顯示屏，提供一系列節能、高整合驅動晶片，全面升級 LED 顯示屏驅動晶片的規格，為虛擬製作、戶外商用廣告和前瞻顯示應用帶來更多產品選擇，並積極布局 LED 車用驅動晶片，包含頭燈、尾燈、車載顯示器背光等應用。本公司 111 年營收為新台幣 2,534,448 仟元，毛利率達 46%，EPS 為 6.44 元。

LED 顯示屏進行虛擬製作可有效降低拍攝成本，即時可見的拍攝環境可讓演員身歷其境的演出，更可讓電影人全方位發揮創意，打造故事的環境和情景，LED 顯示屏虛擬攝影棚儼然已成為趨勢。然而面對新興的應用，電影製作人要求更高的規格以達更完美的顯示效果。因此，LED 顯示屏的規格升級正在蓄勢待發，包括更小的像素間距、更寬的色深、更好的低灰階表現、更高的幀率、更高的刷新率和更低的功耗。本公司已發表一系列用於虛擬製作的 LED 顯示屏驅動晶片，讓 LED 顯示屏升級變得更簡單可行，且所有驅動晶片均具備 16 位元灰階，低灰階表現更佳，支援 3,840 到 7,680Hz 的高刷新率、從 120fps 到 240fps 或更高的幀率，以及省電功能。

眾多車載顯示器研究報告均指出車載顯示器將走向更大尺寸、更高的解析度，以及更細膩的畫面品質，而這些市場需求指向高分區數區域調光的技術需求。聚積科技 Mini-LED 背光驅動晶片透過掃描架構優勢，在實現高分區數區域調光的同時，可以讓光學距離較小使機構不厚重；再者降低所使用的元件數，使背板布板簡潔進一步提升整體的可靠度。此外，本公司獨有的 S-PWM 與插黑屏技術，可以有效減輕屏閃與拖影現象，實現清晰顯示的目標，具體提升畫面品質。

面對未來的競爭與挑戰，聚積科技持續朝向 LED 顯示、照明、車用及背光相關應用產品發展，深耕高規格 LED Driver IC 顯示技術，設定產品標準並選定策略夥伴與客戶，保持供應鏈之彈性調整，持續發展 Mini/Micro LED 於顯示器應用之新事業契機。在財務結構穩定健全下，積極落實 ESG 並強化公司治理，持續強化公司體質向前邁進，探索與創造新聚積。

茲將 111 年營業成果報告如下：

一、111 年營業結果

(一)營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

年 度	111 年/金額	(%)
項 目		
營業收入	2,534,448	100
營業毛利	1,158,894	46
營業費用	885,269	35
營業利益	273,625	11
營業外收支	47,357	2
稅前淨利	320,982	13
稅後淨利	286,345	12
每股盈餘(元)	6.44	

(二)財務收支及獲利能力分析:

分析項目		111 年度
財務結構	負債佔資產比率 (%)	16.38
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率 (%)	794.21
償債能力	流動比率 (%)	521.98
	速動比率 (%)	313.65
	利息保障倍數	199.01
獲利能力	資產報酬率 (%)	8.43
	股東權益報酬率 (%)	10.53
	稅前純益佔實收資本比率 (%)	72.22
	純益率 (%)	11.3
	每股盈餘 (元)	6.44

(三)研究發展狀況:

年度	研發成果
111	序列式車燈驅動芯片
	分散式行列合一 LED 顯示屏驅動芯片
	128 掃 LED 顯示屏驅動芯片
	16 掃大電流內建 PLL LED 顯示屏驅動芯片
	支援可變幀率(VRR), 48CH/50V/8 掃 FALD 背光驅動芯片
	48CH/24V/4 掃 FALD 背光驅動芯片
	符合 AEC-Q100 規範 48CH/24V/4 掃 FALD 背光驅動芯片
	P0.9375mm LED 智慧互動觸控一體機
	P0.48mm 超小間距顯示模組

二、112 年度營業計畫概要

(一)經營方針:

A. LED 顯示應用:

持續專注高整合、高行掃之 LED 驅動 IC，開發顯示效果可達高對比、清晰低灰細節、相同色域，更高的色彩深度之 IC。

B. LED 車用應用:

LED 顯示器高對比度及抗陽光特性，車用市場採用 LED 燈具及 LED 顯示器日益增加，本公司將加速佈局車用 OE 照明技術與 LED 顯示器產品開發能力，持續投入各項資源，深耕車用領域。

C. LED 背光應用:

極致輕薄、屏閃、以及拖影現象一直是 LCD 顯示器面臨的挑戰，而全矩陣式分區調光 Mini-LED 背光技術有望解決這三大挑戰。本公司在 LED 背光應用上針對不同尺寸背光顯示器，已有完整產品組合，適用於電視、筆電、平板電腦、穿戴式裝置以及車用顯示器。

D. LED 模組應用:

疫情帶動了虛擬拍攝的市場需求，且應用也從高階的電影製作延伸至電視、廣告、戲劇等不同領域。虛擬拍攝需求高動態範圍成像(HDR)、高畫面更新率(HFR)、高灰階(High Grayscales)，此高畫面品質的需求帶動了技術的提升，也創造了其他的新利基市場。本公司掌握著 Mini LED 模組的生產技術與 Micro LED 的供應鏈，可提供高畫面品質的 LED 模組及系統整合方案，滿足客戶端不同沉浸顯示應用需求並提供一站式的整合服務。

(二)重要產銷政策:

1. 持續深耕客戶，擴大市場佔有率，導入國際一線大廠，開拓新產品線。
2. 掌握晶圓代工來源與協力廠商的長期配合，擴大與 Mini/Micro LED chip 與 PCB 板供應商合作，加速開發新的 Mini/Micro LED 顯示屏產品，並建立供應廠商的策略結盟，持續改善產品品質與成本競爭力。同時亦建立良好夥伴關係及維持密切代工默契，以確保產能之取得並掌握產品之交期，達成客戶之需求及服務。

三、未來公司發展策略

聚積科技致力於 LED 相關產品的研究開發，結合市場應用需求，提供客戶完整產品系列，累積設計經驗和整合技術能力，開拓產品線之廣度及深度，同時開發其他高階產品，增加產品附加功能，提升附加價值；持續發展產品優化及更具成本效益之產品，使產品多元化以滿足客戶之市場需求。另透過與國際一線大廠共同合作投資或策略聯盟的方式，逐步擴大國際行銷市場，提高市場佔有率。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司之產品主要應用在室內外顯示看板產品，銷售地區廣泛且大多具有標案性質。室內屏及超密屏等應用趨勢逐漸形成，模擬機艙、電影或廣告的拍攝商業模式蓬勃起飛，配套解決方案更顯重要。本公司因應市場競爭將朝向高階產品之開發，增加產品附加功能，提升附加價值；並持續發展整合型客戶服務計畫，提供更俱成本效益之產品。

本公司積極落實並強化公司治理，前九屆治理評鑑成績皆達上櫃公司前百分之二十，未來將編製永續報告書(ESG Report)，具體揭露公司如何因應利害關係人所關注的經濟、環境、社會、公司治理等重要議題，有效提高公司資訊透明度。

總體經營環境方面，因產業結構進入低價化模式，導致獲利空間遭受擠壓，未來將朝向高階製程及高階產品之開發以提升產品競爭力。此外本公司之外銷比重達 85%以上，以人民幣、美金交易為主，目前亦隨時監控匯率變化調整外幣部位並適時採取避險措施因應。

五、結語：

我們更將全力以赴展現更好的營收及獲利成果，為股東創造更好之投資報酬。感謝各位股東對聚積長久以來不斷的支持與肯定，謹致上最誠摯的謝忱。

董事長： 楊立昌

總經理： 陳金凱

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 88 年 6 月 25 日

二、公司沿革：

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、轉投資關係企業、重整之情形：無。
- (二) 最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換：無。
- (三) 最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變、經營方式或業務內容之重大改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。
- (四) 以前年度及截至年報刊印日止重要資訊：

88 年 06 月 創立於新竹市光復路二段 295 號 17 樓之 6，登記資本額新台幣壹仟萬元整，實收資本額新台幣貳佰伍拾柒萬元整。

90 年 02 月 辦公室遷址至新竹市埔頂路 18 號 3 樓之 5、之 6 及 6 樓之 4。

93 年 07 月 通過 ISO 9001：2000 品質系統認證。

94 年 11 月 取得 Macroblock/MBI 商標。

94 年 12 月 取得聚積科技商標。

95 年 01 月 於深圳成立孫公司聚信光電貿易有限公司。

95 年 08 月 公司股票辦理公開發行申報生效。

95 年 09 月 申請登錄興櫃掛牌買賣。

96 年 01 月 轉投資錦鑫光電(股)公司。

96 年 10 月 10 月 29 日正式上櫃掛牌買賣，股票代號 3527，辦理現金增資 26,410 仟元，累計實收資本額達 264,349 仟元。

102 年 03 月 轉投資繁星投資(股)公司。

103 年 07 月 第十一屆上市上櫃公司資訊揭露評鑑 A++ 成績並受邀頒獎。

104 年 04 月 第一屆公司治理評鑑成績排名上櫃公司前百分之五並受邀頒獎。

105 年 04 月 第二屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

106 年 04 月 與經濟部財團法人工業技術研究院簽訂超小間距 LED 數位顯示技術合作開發契約，推動超小間距 LED 顯示產業。

106 年 04 月 第三屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

107 年 04 月 第四屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

108 年 04 月 第五屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之五並受邀頒獎。

109 年 04 月 第六屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

110 年 04 月 第七屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

111 年 01 月 通過南韓「顯示系統及其共用驅動電路」之專利。

111 年 02 月 通過台灣「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」之專利。

111 年 03 月 通過台灣「解耦合發光顯示設備及其解耦合驅動裝置」、「掃描式顯示器的背光驅動方法及背光驅動裝置」之專利。

111 年 04 月 通過台灣「發光顯示設備及其驅動裝置」之專利。

111 年 04 月 通過日本「屏下式感測控制方法」之專利。

111 年 04 月 本公司第八屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

111 年 05 月 通過南韓「屏下式感測控制方法」之專利。

111 年 05 月 通過日本「顯示系統及其共用驅動電路」之專利。

111 年 05 月 通過美國「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」之專利。

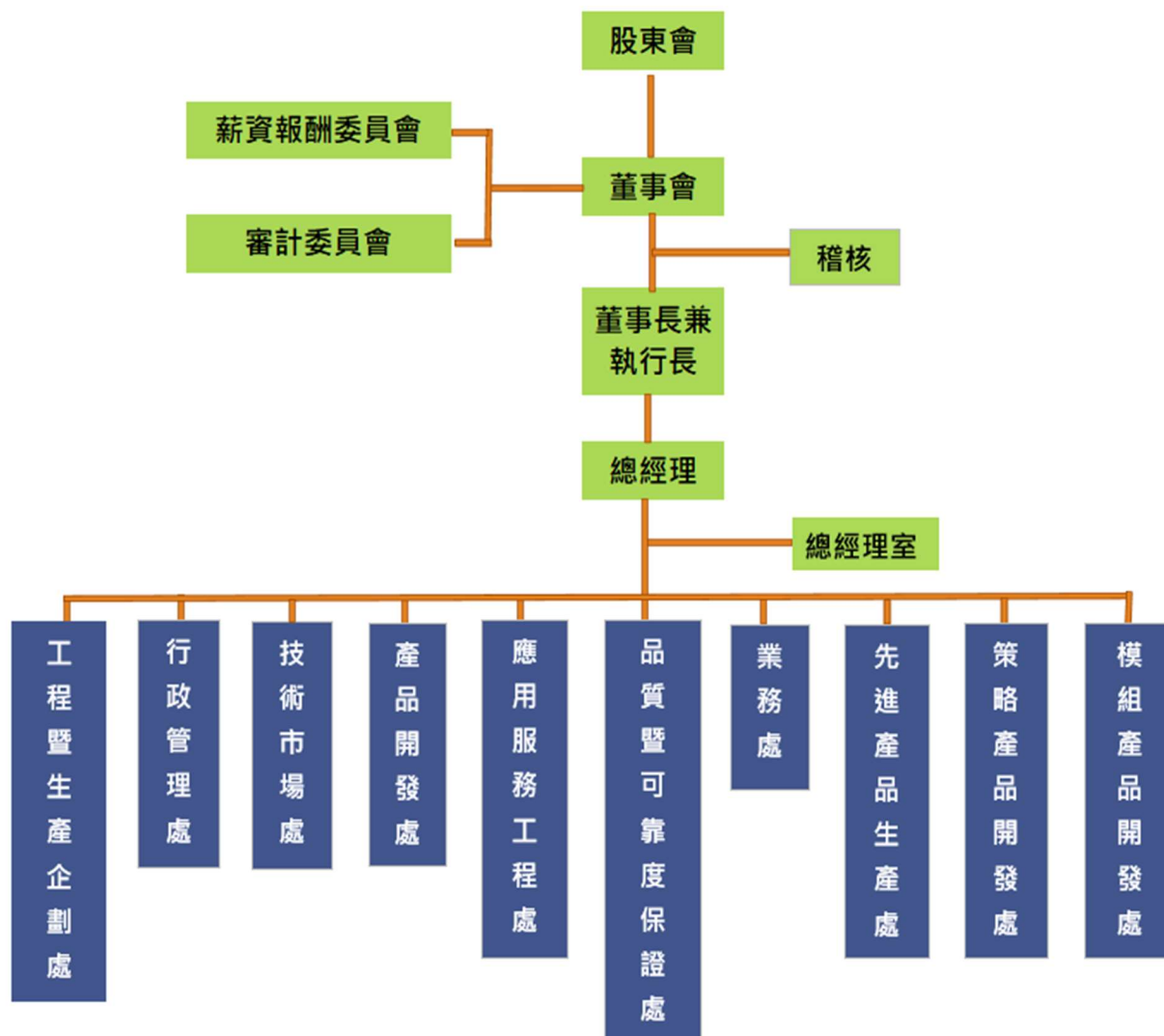
111 年 06 月 通過台灣「掃描式顯示器的背光驅動方法及背光驅動裝置」、「掃描式顯示器的背光驅動方法及背光驅動模組」、「掃描式顯示器及其驅動裝置」、「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」、「掃描式顯示器及其驅動方法」之專利。

- 111 年 06 月 通過美國「發光二極體的驅動裝置」、「掃描式顯示器及其驅動裝置」、「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」之專利。
- 111 年 06 月 通過南韓「補償式電流校正裝置」之專利。
- 111 年 06 月 通過中國「顯示系統及其共用驅動電路」之專利。
- 111 年 07 月 通過台灣「掃描式顯示器的驅動方法及其驅動裝置」、「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」、「驅動系統」之專利。
- 111 年 07 月 通過美國「掃描式顯示器的驅動方法及其驅動裝置」之專利。
- 111 年 07 月 通過日本「顯示系統及其驅動電路」之專利。
- 111 年 07 月 通過 AS9100 航太產品製造品質認證。
- 111 年 08 月 通過台灣「屏下式感測控制方法」之專利。
- 111 年 08 月 通過美國「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」之專利。
- 111 年 09 月 通過歐洲、英國、法國、德國「屏下式感測顯示裝置」之專利。
- 111 年 09 月 通過美國、南韓「金氧半導體模組與發光二極體元件顯示裝置」之專利。
- 111 年 09 月 通過美國「掃描式顯示器的驅動系統」之專利。
- 111 年 10 月 通過美國「解耦合發光顯示設備及其解耦合驅動裝置」之專利。
- 111 年 11 月 通過歐洲、英國、法國、德國「穩壓系統」之專利。
- 112 年 01 月 通過美國「掃描式顯示器及其驅動裝置與驅動方法」之專利。
- 112 年 04 月 第九屆公司治理評鑑成績排名為上櫃公司前百分之二十。

參、公司治理報告

一、組織系統

1.組織圖



2.各主要組織功能介紹

部門	工作執掌
總經理室	1. 負責制定本公司之經營理念與品質政策。 2. 建立制度化經營流程及塑造企業文化。 3. 核定公司品質目標並促下屬達成。 4. 對外代表公司處理相關業務。 5. 對內督導各單位工作之執行。 6. ISO 程序書作業規範資料管理。 7. 合約管理。
工程暨生產企劃處	1. 建立前瞻製程技術及工程能力。 2. 制定組織分工流程及人力規劃。 3. 規劃產品測試驗證平台策略。 4. 訂定生產品質及良率目標。 5. 擬定生產、物料與倉儲、交貨策略。 6. 外包成本目標訂定與控管。
行政管理處	1. 統籌後勤資源，協助公司達成各項目標。 2. 統籌人力資源與管理、組織架構及組織發展、員工福利及教育訓練規劃作業。 3. 統籌集團財務策略規劃、客戶授信管理、股東權益相關作業規劃。 4. 統籌集團會計、稅務、預算作業規劃。 5. 統籌集團資訊系統建立及維護作業以及資訊安全管理。
技術市場處	1. 新產品企劃。 2. 產品規格制定。 3. 產品管理。 4. 支援產品推廣。 5. 年度產品規劃與設計的目標與時程控管。 6. 客戶技術服務與支援。 7. 客戶端產品設計導入。 8. 產品解決方案開發。 9. 行銷活動之技術支援。
產品開發處	1. 建立以內外客戶為導向的研發能力。 2. 督導產品企劃與研發的工作紀律落實。 3. 發展公司前瞻技術與產品的新概念與計畫。 4. 建立跨部門的新產品開發流程。 5. 培育研發人員的核心職能。
應用服務工程處	1. 產品技術提升與整合研究。 2. 產品應用規格的驗證與回饋。 3. 提供客戶產品應用與生產解決方案。 4. 協助新產品的推廣與導入。 5. 人才的培育與能力養成。 6. RMA owner，負責統籌管理、追蹤及協調各部門 RMA 分析進度、彙報各部門分析時效、異常重現/應用問題分析及產出應用分析報告。
品質暨可靠度保證處	1. 規劃品質保證系統及合約審查。 2. 品質系統維護及改善。 3. 客戶品質、有害物質、衝突礦產的問券回覆。 4. 外包管理的品質保證政策。 5. 供應商品質、有害物質與衝突礦產的管理及稽核。

部門	工作執掌
	6. 封測廠生產品質異常分析與改善。 7. 產品進出貨品質檢驗。 8. 規劃可靠度目標。 9. 工程及量產階段產品可靠度評估及監控。 10. 產品安規認證申請。 11. 客戶訴願與失效分析之管理、產出 IC EFA&PFA 分析報告與彙整 RMA 報告。
業務處	1. 規劃業務目標與策略。 2. 提供市場促銷計劃。 3. 業績訂定與區域劃分。 4. 年度預算作業規劃。 5. 定價政策與管理。 6. 業務人才培育。 7. 通路衝突管理。 8. 業務資源整合。 9. RMA 登錄，取得並提供客戶生產及應用條件資訊。
先進產品生產處	1. 發展以應用為導向的超小間距顯示模組開發與生產。 2. 模組產品之製程資料蒐集，工程技術之建立與管理。 3. 建立模組工廠先進製程開發、生產、工程與品管作業標準。 4. 負責模組工廠生產調度、產線作業和工程開發技術與維修等管理事宜。 5. 模組生產設備與模具開發、測試與數據紀錄維護。 6. 模組工廠品質系統運行機制之管控，確保產品品質與交期。
策略產品開發處	1. 系統整合，驗證與成功案例建置。 2. 建構系統產品開發能力諸如硬體、韌體、軟體、App、雲端程式的開發。 3. 驗證及整合外部技術與合作廠商。 4. 因應 IoT, AIoT 需求之照明產品光/機/電的開發與設計。 5. 發展 IoT(物聯網)平台建置成功案例，並提升現有產品具備 IoT 特性的價值與競爭力。
模組產品開發處	1. 結合公司驅動 IC 核心技術，發展以應用為導向的超小間距顯示產品。 2. 專注 Mini/Micro-LED 的相關具競爭力的顯示系統產品。 3. 建構商業模式，規劃與執行年度行銷目標與策略。 4. 市場競爭分析與產品線管理。 5. 價值創新，研發與供應鏈夥伴關係的締結。 6. 建立跨部門的產品開發流程與團隊。 7. 開發與評核先進製程，工程與驗證標準。 8. 督導外包管理、制定模組品質與可靠性要求。

二、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

112 年 4 月 14 日 單位：仟股

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	初次選 任日期	選(就)任 日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股數		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 係其他主 管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	楊立昌	男 61~70 歲	88/6/16	110/7/29	3 年	1,854	4.17%	1,869 (註 3)	4.21%	1,593	3.59%	0	0%	美國伊利諾大學材料科學博士 旺宏(股)公司產品工程部經理 矽成積體電路(股)公司產品經理	聚積科技(股)公司執行長 MBI Group Inc.董事長 聚信光電(深圳)有限公司 董事 錦鑫光電(股)公司董事長 繁星投資(股)公司董事長 Macroblock (Singapore) Pte. Ltd.董事	董事	郭莎玲	配偶	(註 1)
董事	中華民國	義隆電子 (股)公司 代表人: 葉宗穎	-	110/7/29	110/7/29	3 年	3,500	7.87%	3,500	7.87%	0	0%	0	0%	-	-	-	-	-	
			男 31~40 歲				0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國加州大學聖地牙哥分校 電子工程學系 美國加州大學聖地牙哥分校 經濟學系	義隆電子股份有限公司董事				
董事	中華民國	郭莎玲	女 51~60 歲	101/6/6	110/7/29	3 年	1,551	3.49%	1,593 (註 3)	3.59%	1,869	4.21%	0	0%	美國伊利諾州大學統計博士 大華科技大學財金系主任 大華科技大學商企系副教授 兼系主任	無	董事長	楊立昌	配偶	
董事	中華民國	刁國棟 (註 2)	男 61~70 歲	92/9/20	110/7/29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	清華大學電機電力工程研究所碩士 美國伊利諾大學企管碩士 工業技術研究院電子與光電 研究所副所長	漢民科技(股)公司策略發展副總經理 工業技術研究院資深特聘 研究顧問	-	-	-	
獨立董事	中華民國	吳明致	男 51~60 歲	110/7/29	110/7/29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業家經營管理研究班 國立臺灣大學管理學院碩士 在職專班	Asia Neo Tech Industrial Co. Ltd 負責人 科嶠工業(股)公司總經理 科嶠工業(股)公司董事 Quick Prosper Inc.負責人	-	-	-	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	初次選 任日期	選(就)任 日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股數		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 係其他主 管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
																Aoptic International Co., Ltd 負責人 深圳科嶠精密機械有限公 司負責人 蘇州遠喬精密機械有限公 司負責人 科嶠精密機械(河源)有限 公司負責人 和暘投資有限公司董事長				
獨 立 董 事	中 華 民 國	陳衛國	男 61~70 歲	110/7/29	110/7/29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國紐約州立大學電機工程 博士 交通大學電子物理系系主任 晶元光電(股)公司獨立董事	陽明交大電子物理系教授 普誠科技(股)公司法人董 事代表人	-	-	-	
獨 立 董 事	中 華 民 國	韓靜實	女 51~60 歲	110/7/29	110/7/29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國康乃狄克大學企管碩士 中華開發資本(股)公司事業發 展處 副總經理 中華開發工業銀行企劃處副 總經理 中華開發工銀(股)公司直接投 資部 資深協理	緯穎科技服務(股)公司獨 立董事 宇瞻科技(股)公司獨立董 事 友達光電(股)公司獨立董 事	-	-	-	

註1：本公司董事長及執行長為同一人主要為提昇集團組織營運績效，增進股東利益、以達企業永續經營的目標願景，未來擬規劃增加獨立董事席次之方式，提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列措施：1. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人 2. 每年安排各董事參加董事課程進修以增進董事會之運作效能。

註2：刁國棟先生，92.9.20-98.6.3 擔任董事；101.6.6-106.4.14 擔任獨立董事；107.6.13 就任董事並於 110.7.29 改選後續任。

註3：含保留運用決定權股數。

1.法人股東之主要股東：

112 年 4 月 14 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
義隆電子股份有限公司	義隆投資(股)公司(4.09%) 南山人壽保險(股)公司(3.73%) 新制勞工退休基金(3.72%) 玉隆投資(股)公司(2.33%) 葉儀皓(1.97%) 花旗(台灣)託管挪威中央銀行投資專戶(1.73%) 渣打託管斯威德銀行羅伯科技基金(1.51%) 大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶(1.36%) 大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.24%) 台北富邦商業銀行(股)公司(1.03%)

2.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

112 年 4 月 14 日

法人名稱	法人之主要股東
義隆投資(股)公司	義隆電子(股)公司(100%)
南山人壽保險(股)公司	潤成投資控股(股)公司(89.55%)
玉隆投資(股)公司	葉儀皓(100%)
台北富邦商業銀行(股)公司	富邦金融控股(股)公司(100%)

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
楊立昌	學歷：美國伊利諾大學材料科學博士 經歷：旺宏(股)公司產品工程部經理 矽成積體電路(股)公司產品經理 未有公司法第 30 條之各款情事。	NA	0
義隆電子 (股)公司 代表人： 葉宗穎	學歷：美國加州大學聖地牙哥分校電子工程學系 美國加州大學聖地牙哥分校經濟學系 現職：義隆電子股份有限公司法人董事代表人 未有公司法第 30 條之各款情事。		0
郭莎玲	學歷：美國伊利諾州大學統計博士 經歷：大華科技大學財金系主任 大華科技大學商企系副教授兼系主任 未有公司法第 30 條之各款情事。		0
刁國棟	學歷：清華大學電機電力工程研究所碩士 美國伊利諾大學企管碩士 經歷：工業技術研究院電子與光電研究所副所長 未有公司法第 30 條之各款情事。		0

吳明致	學歷:國立政治大學企業家經營管理研究班 國立臺灣大學管理學院碩士在職專班 現職:科嶠工業(股)公司總經理 該獨立董事為管理學院碩士在職專班畢業,符合審計委員會成員其中1人須具財務或會計背景之標準。 未有公司法第30條之各款情事。	本公司獨立董事未有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1~9款之情事規定,且與本公司無直接或間接之利害關係。	0
陳衛國	學歷:美國紐約州立大學電機工程博士 經歷:交通大學電子物理系系主任 晶元光電(股)公司獨立董事 未有公司法第30條之各款情事。	公司於選任時已獲得每位獨立董事的書面聲明,確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。	0
韓靜實	學歷:美國康乃狄克大學企管碩士 經歷:中華開發資本(股)公司事業發展處副總經理、中華開發工業銀行企劃處副總經理、中華開發工銀(股)公司直接投資部資深協理 該獨立董事為企管碩士畢業,符合審計委員會成員其中1人須具財務或會計背景之標準。 未有公司法第30條之各款情事	本公司獨立董事皆無本公司持股。 本公司3位獨立董事皆為110年新任,且無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3

4. 董事會多元化及獨立性：

董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」,董事會成員組成應考量多元化,除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外,並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針,宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1)基本條件與價值：性別及年齡。
- (2)專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養,其整體應具備之能力如下：

- (1)營運判斷能力
- (2)會計及財務分析能力
- (3)業務開發能力
- (4)危機處理能力
- (5)產業知識
- (6)國際市場觀
- (7)領導能力
- (8)決策能力

本公司第九屆董事會由7位董事組成,包含4位董事及3位獨立董事,成員組成具備多元背景,包括不同產業背景、學術及管理領域之豐富經驗與專業。此外,本公司亦注重董事會成員組成之性別平等,女性成員目標至少1位。實際落實情形如下:

本屆7位董事包括1位女性董事及1位女性獨立董事,較上屆新增1名女性董事,達成目標100%。

本公司董事成員組成時已考量其多元性，相關落實情形如下表：

職稱	董事長	董事			獨立董事		
姓名	楊立昌	義隆電子股份有限公司 代表人：葉宗穎	郭莎玲	刁國棟	吳明致	陳衛國	韓靜實
性別	男	男	女	男	男	男	女
國籍	中華民國	美國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國
年齡	61-70	31-40	51-60	61-70	51-60	61-70	51-60
專業知識與才能							
研發	V			V	V	V	
業務/行銷	V	V			V		V
財務/會計		V	V		V		V
學術			V			V	
能力與經驗							
營運判斷能力	V	V		V	V	V	V
會計及財務分析能力	V	V	V		V		V
業務開發能力	V	V		V	V		V
危機處理能力	V	V	V	V	V	V	V
產業知識	V	V	V	V	V	V	V
國際市場觀	V	V	V	V	V	V	V
領導能力	V			V	V	V	V
決策能力	V			V	V	V	V

董事會獨立性：

本公司第九屆董事會由 7 位董事組成，包含 4 位董事及 3 位獨立董事，獨立董事占比為 43%。
本公司董事會具獨立性，僅董事長楊立昌與董事郭莎玲具配偶關係，其餘董事皆非配偶及二親等以內親屬關係，本公司無監察人，故無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

112 年 4 月 14 日 單位：仟股

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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長	中華民國	楊立昌	男	109.01.07	1,869	4.21%	1,593	3.59%	0	0%	美國伊利諾材料科學博士 旺宏(股)公司產品工程部经理 矽成積體電路(股)公司產品經理	MBI Group Inc.董事長 Macroblock (Singapore) Pte. Ltd.董事 聚信光電(深圳)有限公司董事 錦鑫光電(股)公司董事長 繁星投資(股)公司董事長	無	無	無	(註1)
總經理	中華民國	陳企凱	男	96.03.19	161	0.36%	0	0%	0	0%	MBA Program-Salem International University, West Virginia, USA 香港商日立數據系統有限公司台灣分公司總經理	Macroblock (Singapore) Pte. Ltd.董事	無	無	無	-
業務處副總經理	中華民國	李亞屏	男	96.04.16	49	0.11%	0	0%	0	0%	密蘇里大學資訊工程研究所畢 IBM 業務經理 矽統科技(股)公司協理	聚信光電(深圳)有限公司總經理	無	無	無	-
產品開發處副總經理	中華民國	林益勝	男	101.09.01	59	0.13%	0	0%	0	0%	美國南加大電機工程研究所畢 點晶科技 IC 設計工程師	無	無	無	無	-
先進產品生產處協理	中華民國	張峰賓	男	97.10.28	41	0.09%	0	0%	0	0%	勤益工專電子科畢 崇貿科技(股)公司生產營運經理	無	無	無	無	-
工程暨生產企劃處協理	中華民國	鄭揚旗	男	112.01.10	18	0.04%	0	0%	0	0%	台大電機所碩士 聚積科技總經理特助 聚積科技產品開發處副處長 聚積科技產品開發處經理	無	無	無	無	-
行政管理處協理兼財務長	中華民國	駱姿蓓	女	97.10.28	16	0.03%	0	0%	0	0%	中山大學財務管理系畢 中正大學企業管理研究所 元大證券(股)公司承銷部財務顧問 組襄理及籌資組專業經理	聚信光電(深圳)有限公司監察人 宏銳投資(股)公司監察人 新銳精密(股)公司監察人	無	無	無	-
會計部經理	中華民國	陳巧綾	女	106.08.02	1	0%	0	0%	0	0%	台大會計研究所碩士 勤業眾信聯合會計師事務所經理	無	無	無	無	-

註 1：本公司董事長及執行長為同一人主要為提昇集團組織營運績效，增進股東利益、以達企業永續經營的目標願景，未來擬規劃增加獨立董事席次之方式，提升董事會職能及強化監督功能。

目前本公司已有下列措施：1)董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人 2)每年安排各董事參加董事課程進修以增進董事會之運作效能。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

111 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 及 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) (註 1)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)(註 2)		退職退休 金(F)		員工酬勞(G)						
		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	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			
董 事	楊立昌	-	-	-	-	7,598	7,598	136	136	7,734 2.70%	7,734 2.70%	13,156	13,156	-	-	600	-	600	-	21,490 7.50%	21,490 7.50%	無
	義隆電子 (股)公司 代表人： 葉宗穎																					
	郭莎玲																					
	刁國棟																					
獨立 董 事	吳明致	2,160	2,160	-	-	2,849	2,849	120	120	5,129 1.79%	5,129 1.79%	-	-	-	-	-	-	-	-	5,129 1.79%	5,129 1.79%	無
	陳衛國																					
	韓靜實																					

- 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：
功能性委員因其所擔負之職責、風險、投入時間皆較高，依據本公司「董事、功能性委員及經理人報酬管理辦法」規定，每擔任一功能性委員加計 0.5 個基點。此外，董事協助公司業務發展或營運策略規劃時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，由董事長依其對公司營運參與程度及貢獻提案，經薪資報酬委員會決議後並提報董事會通過。
- 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註 1：本公司 111 年度董事酬勞新台幣 10,447 仟元，業經 112.3.3 董事會通過，董事酬勞僅以擬議分配比率之預計數表達。

註 2：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	楊立昌、義隆電子(股)公司、郭莎玲、刁國棟、吳明致、陳衛國、韓靜實	楊立昌、義隆電子(股)公司、郭莎玲、刁國棟、吳明致、陳衛國、韓靜實	義隆電子(股)公司、郭莎玲、刁國棟、吳明致、陳衛國、韓靜實	義隆電子(股)公司、郭莎玲、刁國棟、吳明致、陳衛國、韓靜實
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	-	-	-	-
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	-	-	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	-	-	-	-
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	-	-	-	-
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	-	-	楊立昌	楊立昌
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	7 人	7 人	7 人	7 人

(二)監察人之酬金: 本公司已設置審計委員會，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

111 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) (註 1)		獎金及 特支費等等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				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			
董事長兼執行長	楊立昌	22,717	22,717	324	324	14,746	14,746	1,621	-	1,621	-	39,408 13.76%	39,408 13.76%	無
總經理	陳企凱													
副總經理	李亞屏													
副總經理	林益勝													

註 1：為本公司 111 年度費用化退職退休金之提列金額。

註 2：係最近年度副總經理以上之經理人各項獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：本公司 111 年度員工酬勞新台幣 20,893 仟元，業經 112.3.3 董事會通過，僅以擬議分配比率之預計數表達。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	李亞屏、林益勝	李亞屏、林益勝
10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)	楊立昌、陳企凱	楊立昌、陳企凱
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	4 人	4 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

111 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	總額佔稅後純益之比例(%)
經 理 人	董事長兼執行長	楊立昌	0	2,234	2,234	0.78%
	總經理	陳企凱				
	副總經理	李亞屏				
	副總經理	林益勝				
	協理	張峰賓				
	協理	鄭揚旗				
	協理兼財務長	駱姿蓓				
	會計部經理	陳巧綾				

註： 1. 本公司 111 年度員工酬勞新台幣 20,893 仟元，業經 112.3.3 董事會通過，僅以擬議分配比率之預計數表達。

2. 截至年報刊印日止，在任符合配發資格之經理人。

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

本公司及合併報表所有公司最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔個體財務報告稅後純益比例如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	111 年	110 年
本公司個體財務報告稅後純益	286,345	564,106
本公司支付董事酬金所佔比例(%)	4.49	3.82
合併報表內所有公司支付董事酬金所佔比例(%)	4.49	3.82
本公司支付副總級以上經理人酬金所佔比例(%)	13.76	9.38
合併報表內所有公司支付副總級以上經理人酬金所佔比例(%)	13.76	9.38

1. 給付酬金之政策、標準與組合：

A. 本公司之酬金政策，依公司章程第二十八條規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前利益，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

B. 執行長、總經理及副總經理的給付酬金標準

執行長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎；總經理之績效衡量評核範圍則包含營收及獲利目標等績效目標。

副總經理績效評估項目分為：

a. 財務性指標：需與本公司當年度獲利狀況相連結，並參酌經理人之目標達成率發放；

b. 非財務性指標：公司營運管理能力、研發產品進度、永續經營治理，計算各目標訂定之達成狀況，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

C. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

2. 訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人報酬係依據「董事、功能性委員及經理人報酬管理辦法」及「董事會績效評估辦法」分派，另參酌經理人個人之工作表現及目標達成情形、個人對整體績效貢獻度，等指標並參照同業薪資水準，綜合考量後計算其酬金比例，給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法適時檢討董事及經理人酬金制度。

111 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均經薪資報酬委員會審議後提交董事會討論通過。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性：

A. 本公司之酬勞已依據本公司之整體營收、獲利、未來風險及其擔任職務所承擔的責任予以提撥，故與本公司經營績效及未來風險相聯結。

B. 本公司訂有風險管理政策，不會盲目追求高風險之經營績效。本公司財務操作以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資。最近一年度及截至年報刊印日止亦無資金貸與他人、背書保證情事。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司 111 年度董事會共開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	楊立昌	5	0	100	-
董事	義隆電子(股)公司 代表人：葉宗穎	2	3	40	-
董事	郭莎玲	5	0	100	-
董事	刁國棟	5	0	100	-
獨立董事	吳明致	5	0	100	-
獨立董事	陳衛國	5	0	100	
獨立董事	韓靜實	5	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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
楊立昌、 郭莎玲	本公司薪資報酬委員會提報之 110 年董事長暨執行長薪資報酬發放案	議案內容涉及左列 董事	未參與討論及表決
	本公司薪資報酬委員會提報之 111 年董事長暨執行長薪資報酬案	議案內容涉及左列 董事	未參與討論及表決

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，請詳附註 1. 董事會評鑑執行情形說明。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- 1、落實公司治理並提升本公司董事會功能，公司每年進行董事會及功能性委員會績效評估及考核自評，111 年度績效評估已完成並提報董事會。
- 2、提升資訊透明度：本公司秉持營運透明、注意股東之權益、於企業網站設有「投資人關係」及「企業社會責任」，提供相關中英文資訊，且定期公告董事會之重要決議，並定期舉行法人說明會。
- 3、董事責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保董事及經理人責任險，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍需求，並定期向董事會報告。
- 4、本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會協助董事會履行監督職責，各委員會主席並定期向董事會報告運作情形。
- 5、董事進修：鼓勵董事持續進修，並定期推薦課程，以持續充實新知，111 年全體總進修時數為 48 小時。

附註 1：董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	111.1.1-111.12.31	董事會	董事會內部自評	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
每年執行一次	111.1.1-111.12.31	個別董事成員	董事成員自評	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
每年執行一次	111.1.1-111.12.31	薪資報酬委員會/審計委員會	董事成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、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

本公司已完成民國111年度董事會績效自評，評估結果並提112.3.3董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為90（滿分100分），個別董事成員績效自評整體平均分數為96.43分（滿分100分），顯示整體董事會運作良好；審計委員會績效自評結果，各委員平均分數為98.67分；薪酬委員會績效自評結果，各委員平均分數為99.33分。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

A. 審計委員會運作情形

本公司 111 年度審計委員會共開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	吳明致	4	0	100	—
	陳衛國	4	0	100	
	韓靜實	4	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作

為健全董事會監督責任、強化董事會管理機制，本公司於 109 年 2 月 20 日成立審計委員會，由 3 席獨立董事組成，每季至少開會一次。審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。審計委員會 111 年截至年報刊印日共召開 7 次會議，審議主要事項包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 募集或發行有價證券
4. 法規遵循
5. 簽證會計師資歷、獨立性
6. 簽證會計師之委任

111 年截至年報刊印日止審計委員會審議重點:

1. 審閱財務報告

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

2. 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，認為公司的內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

3. 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。112 年 3 月 3 日第二屆第九次審計委員會及第九屆第十次董事會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師及黃裕峰會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司 112 年起財務及稅務簽證會計師。

4. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會 日期、期別	議案內容及後續處理	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第二屆 第四次 111.03.16	1. 通過本公司 110 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表案。 2. 通過本公司 110 年度盈餘分派案。 3. 通過本公司 110 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。 4. 通過本公司委任 111 年度財務報告簽證會計師與評估其獨立性及適任性案。 5. 修訂本公司『財務報表編製流程管理作業辦法』及『取得或處分資產處理程序』案。 6. 辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股案。	-
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
第二屆 第五次 111.05.04	1. 通過本公司 111 年第 1 季合併財務報表案。	-
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	

第二屆 第六次 111.08.03	1. 通過本公司 111 年第 2 季合併財務報表案。 2. 通過修訂本公司內部控制制度之『銷售循環』案。	—
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
第二屆 第七次 111.11.08	1. 通過本公司 111 年第 3 季合併財務報表案。 2. 通過 112 年度稽核計劃案。 3. 通過修訂本公司『核決權限』、『內部重大資訊處理程序』、『董事會議事規則』案。 4. 通過新設大陸貿易公司案。	—
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
第二屆 第八次 112.01.10	1. 通過 112 年度營運計畫案。	—
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
第二屆 第九次 112.03.03	1. 通過本公司 111 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表案。 2. 通過本公司 111 年度盈餘分派案。 3. 通過本公司 111 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。 4. 通過本公司委任 112 年度財務報告簽證會計師與評估其獨立性及適任性案。 5. 辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股票案。	—
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
第二屆 第十次 112.05.10	1. 通過「非確信服務預先核准之審核辦法」暨 112 年度會計師公費審核案。 2. 通過 112 年第 1 季合併財務報表案。	—
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容:無。 審計委員會決議結果:經全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形:

1. 內部稽核單位於稽核項目完成之次月底前交付獨立董事查閱，獨立董事如需進一步了解，隨時與內部稽核主管聯繫。內部稽核主管列席審計委員會、董事會報告稽核業務，若有重大異常事項得隨時召開會議討論。
2. 獨立董事（審計委員會）及會計師每年至少有一次會議，會計師針對財務報表查核及相關法令遵循事項進行溝通討論。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之主要溝通事項，請參考本公司網站（網址：<https://www.mblock.com.tw/zh-tw/investordetail/3/6>）。

B. 監察人參與董事會運作情形：公司已成立審計委員會取代監察人，故不適用。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因:

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並公告於公司網站及公開資訊觀測站，對於「上市上櫃公司治理實務守則」中之相關公司治理事項，考量公司現況與法令規定，目前採循序漸進方式予以落實。 (一)「道德行為準則」業經董事會通過並提報股東常會報告，且公告於公開資訊觀測站-公司治理專區及本公司網站； (二)「內部重大資訊處理作業程序」業經董事會通過且公告於本公司網站； (三)上述內容與公司治理守則精神相符，本公司並確實遵循，推動公司治理之運作。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司設有專人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜相關問題並已於公司網站設置利害關係人專區，股東可透過電話或電子郵件等方式反映意見，公司將依相關作業程序處理。 (二)本公司透過申報了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之股權異動情形。 (三)本公司訂有「子公司營運管理辦法」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」，以規範相關事宜並遵循之。 (四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」以規範公司內部人對外發布消息之程序，並於每半年召開內部重大資訊會議討論及規範以避免內部消息不當流出影響有價證券市場交易。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
三、董事會之組成及職責				

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)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司已制定「公司治理實務守則」，第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。董事會成員在技能及經驗方面包括教授講師及具商務法務財務之相關經驗及專業技術背景。在性別方面本公司已委任2名女性董事，在獨立性方面公司委任3名獨立董事。 個別董事成員背景及落實多元化情形請詳公司網站及年報第12-13頁	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
(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)本公司目前尚未設置薪資報酬委員會及審計委員會外之功能性委員會。	本公司未來將視法令規定及公司運作情形增設其他各類功能性委員會，以協助董事會管理及經營公司。
(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)本公司董事會通過「董事會績效評估制度」，並於每年定期執行績效評估作業，於次年度第一季董事會進行上年度董事會績效評估結果報告。評估相關過程及結果請詳本年報第19-20頁	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會及董事會參考審計品質指標AQI評估簽證會計師之獨立性及適任性。最近一次評估時間為112.3.3經審計委員會及董事會決議通過。 評估機制如下： 一、會計師之獨立性聲明 二、會計師所提供之審計或非審計服務 三、同一會計師未連續執行簽證服務超過七年	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定

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、參考AQI指標，針對簽證會計師查核經驗、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、外部檢查缺失及處分等面向評估。 評估結果：通過委任勤業眾信聯合會計師事務所之林政治會計師及黃裕峰會計師。	
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)？	✓		本公司由行政管理處負責公司治理相關事務，經108.05.09董事會通過設置公司治理主管，由行政管理處協理兼任。該主管已具備公開發行公司財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上。主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜，並協助董事會強化職能，落實維護利害關係人權益及股東平等對待等事務。111年度業務執行情形請詳本年報第26-27頁。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，作為公司與對外關係人溝通之管道。另於本公司官網設置利害關係人專區提供利害關係人聯絡窗口，相關利害關係人揭露資訊請詳見本年報第29-30頁。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構：元大證券股務代理部為公司辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
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？ (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)？	✓ ✓		(一)公司財務業務相關揭露事項，均依規定揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。 (二)本公司已架設中英文網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、並落實發言人制度。法人說明會亦依規定於公開資訊觀測站公告，並將相關簡報揭露於公開資訊觀測站及公司網	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定 符合上市上櫃公司治理實務守則之規定

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) 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？		✓	路，並同步將錄音檔放置於公司網頁。 (三) 本公司年度財務報告因資料較多及年度財報準備期間多適逢農曆春節假期，故未於會計年度終了後兩個月內公告及申報，但第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限完成申報。	未來擬評估年度財報提前至會計年度終了後兩個月內公告並申報所需作業及人力。
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) 員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱本年報第64-68頁五、勞資關係。 (二) 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利之執行情形：請參閱本年報第29-30頁。 (三) 董事進修之情形：請參閱本年報第27-28頁 (四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報第78-81頁。 (五) 客戶政策之執行情形：請參閱本年報第28-29頁 (六) 本公司已為董事及經理人購買責任保險，111年度保險額度為五百萬美金並已提報111.5.4董事會。 (七) 其他資訊：請參閱本年報第26-31頁	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
九、請就台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。 本公司對公司治理尚未達標之項目，優先加強事項與措施如下： 1. 公司未來將依據全球永續性報告協會(GRI)發布之 GRI 準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。 2. 公司未來將依氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。				

本公司有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊如下：

1. 111年度公司治理業務執行情形如下：

1) 協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：

(1) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。

- (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。
- (3)獨立董事依照公司治理實務守則，協助安排內部稽核主管與簽證會計師會議以瞭解公司財務業務之狀況。
- (4)依照產業特性及董事學、經歷背景，協助董事擬定年度進修計畫及安排課程，111年度董事會成員均完成6小時之進修課程。
- 2)協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜：
- (1)向董事會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。
- (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。
- (3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
- 3)維護投資人關係：視需要安排董事與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。
- 4)擬訂董事會議程於7日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成並寄發董事會議事錄，111年度共召開5次董事會。
- 5)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。
- 6)本公司第九屆公司治理評鑑結果名列上櫃公司前百分之二十。
- 7)111年度公司治理主管進修時數已達12小時，並已完成公開資訊觀測站之申報。

2. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形：

- 1)董事繼任計畫：本公司依據未來之策略發展及轉型規劃，配合公司之多元化政策規劃董事之繼任計劃及人選。
- 2)重要管理階層接任計畫：本公司為求永續經營，人才養成及培育，正進行接班人養成計劃，接班人除了須具備專業的工作能力外，並需包含誠信正直價值觀，強烈的企圖心、創新思維及解決問題之能力。接班人培訓模式共分創新管理能力、銷售及生產專業能力、工作輪調及專案管理等構面，其內容包含創意思考、銷售生產、風險管理及解決問題方法與能力。期望透過專業能力訓練及導師培育計畫，使接班候選人可整合運用，以培養企業領導人之決策判斷與執行能力。
- 3)本公司已設置人評會，定期召開會議針對公司重要管理階層之接班規劃與培育討論以及重要主管之升等評議。

3. 董事及監察人進修之情形：111年度各董事之進修時數皆達6小時，說明如下表並已於公開資訊觀測站公告。

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
楊立昌董事長	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
	111.11.08		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時
義隆電子股份有限公司 代表人:葉宗穎	111.05.04	社團法人中華公司治理協會	以 ESG 創造企業新價值之經營挑戰、對應與布局	3 小時
	111.05.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	111 年度防範內線交易宣導會	3 小時

郭莎玲董事	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
	111.11.08		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時
刁國棟董事	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
	111.11.08		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時
	111.11.17	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3 小時
吳明致 獨立董事	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
	111.11.08		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時
陳衛國 獨立董事	111.07.11	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 與 TCFD 報導新趨勢:掌握資訊重點	3 小時
	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
韓靜實 獨立董事	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
	111.09.30		2030/2050 綠色工業革命	3 小時
	111.09.30		公司法律事件的公關處理原則	3 小時
	111.10.26		集團公司治理	3 小時
	111.11.08		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時

4. 財務資訊透明相關人員，取得主管機關指明之相關證照情形：

本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照之情形如下：

- 1)股務人員專業能力測驗：財務部 4 人。
- 2)國際內部稽核師：總經理室 1 人。
- 3)會計師高等考試及格：會計部門 1 人。
- 4)新加坡註冊會計師：行政管理處 1 人。

5. 客戶政策之執行情形:

本公司與客戶溝通良好，針對客戶服務分為售前、售後服務以期讓客戶得到最佳及最及時的銷售服務:

- 1)售前/售後銷售服務: 客戶可透由本公司服務專線或 email，在期限內得到銷售人員初步回覆，依其需求轉由負責人員及時處理。
- 2)售前技術支援:在客戶驗證驅動 IC 前，依據”客戶意見及服務管理程序”，依照客戶應用條件及需求，技術支援工程師將提供完整的技術協助，並由出貨前做文件的確認，確保客戶正確使用產品不會誤用或超出規格使用。

3)售後服務: 客戶量產後, 依據客戶應用問題及不良現象, 本公司依照”客訴處理流程”, 於期限內做初步回應, 並進一步提供不良分析測試時間表, 提供客戶分析報告, 協助客戶解決問題。

6. 本公司重視企業整體運作與社會責任之互動關係, 包含: 員工、投資者及利害關係人

本公司每年定期將與各利害關係人議合結果呈送董事會報告。

最近年度各類別利害關係人溝通情形與報告內容如下:

利害關係人	重要關注議題	溝通管道及回應方式	111 年溝通實績
股東與投資者	➤ 市場形象 ➤ 經濟績效 ➤ 環境面法規遵循 ➤ 投資 ➤ 顧客的健康與安全 ➤ 產品及服務標示 ➤ 社會面法規遵循 ➤ 顧客隱私 ➤ 產品責任法規遵循	➤ 聯絡窗口: 駱姿蓓協理 Email: mbi.ir@mblock.com.tw ➤ 年度股東大會 ➤ 舉辦法人電話會議 ➤ 公布季度財務報告及營運訊息 ➤ 將即時重大訊息同步公開於公開資訊觀測站與公司網站 ➤ 於公司網站設立電子郵件信箱與聯絡電話, 為投資者與公司之間建立暢通的溝通管道 ➤ 專責之法人投資關係提供相關諮詢 ➤ 與國內外法人投資機構舉行常態性面對面溝通會議與電話會議	➤ 發布重大訊息20則 ➤ 舉辦4次國內法人說明會 ➤ 與國內外法人投資機構舉行常態性面對面溝通會議與線上會議共48次 ➤ 股東會召開1次 ➤ 保持聯絡管道暢通並多次與投資者進行電話溝通 ➤ 公司官網上傳法人說明會簡報和/或錄音檔供投資人參考
客戶	➤ 無歧視 ➤ 無強迫勞動 ➤ 反貪腐 ➤ 環境面法規遵循 ➤ 勞僱關係 ➤ 職業健康與安全 ➤ 社會法規遵循 ➤ 顧客的健康與安全 ➤ 產品品質與應用服務 ➤ 顧客隱私 ➤ 產品責任法規遵循	➤ 聯絡窗口: 廖靖文副理 Email: info@mblock.com.tw ➤ 客戶滿意度調查 ➤ 不定期參與技術論壇及研討會 ➤ 配合客戶產品、環境、責任等要求與查核, 並協同預防與持續改善	➤ 客戶調查家數有140家, 整體客戶平均滿意度為90分以上 ➤ 完成合作NDA共14份 ➤ 針對客戶案件需求投保產品責任險 ➤ 舉辦兩場年度產品研討會 ➤ 針對客戶特殊出貨包裝要求增訂對應流程及相關表單

供應商	➢ 市場形象 ➢ 經濟績效 ➢ 環境面法規遵循 ➢ 勞僱關係 ➢ 供應商勞工評估 ➢ 無歧視 ➢ 無強迫勞動 ➢ 反貪腐 ➢ 法規遵循供應商社會衝擊評估 ➢ 產品責任法規遵循	➢ 聯絡窗口：朱麗華經理/羅郁斯副理 Email: mbi.supplier@mblock.com.tw ➢ 簽署環保承諾書 ➢ 合格供應商每季定期稽核項目 ➢ 供應商及承攬商之年度稽核	➢ 合作屬B級供應商均簽署廉潔承諾書 ➢ 每月針對採購金額達B級以上供應商進行評鑑 ➢ 受疫情影響，未做供應商實地稽核，但品保部門每季進行供應商線上稽核及每季開 QBR Review 會議
員工	➢ 勞僱關係 ➢ 無歧視 ➢ 無強迫勞動 ➢ 反貪腐 ➢ 職業健康與安全 ➢ 多元化與平等機會 ➢ 社會法規遵循	➢ 聯絡窗口：朱麗華經理 Email: hr@mblock.com.tw ➢ 不定期提供員工免費健康檢查及諮詢 ➢ 每半年全員大會分享員工經營成果	➢ 1月、7月共舉辦2次全員大會 ➢ 10月舉辦工安衛與消防訓練 ➢ 12月舉辦工安衛講習課程 ➢ 召開4次人評會 ➢ 職工福利委員會開會4次 ➢ 勞資會議4次

7. 總經理、副總經理、財務主管(兼任公司治理主管)、會計主管、稽核主管公司治理教育訓練及進修說明如下表：

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
稽核主管 吳治芳	111.08.08	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業審計委員會運作之法遵稽核實務	6 小時
	111.08.09	中華民國內部稽核協會	生產循環實務與稽核重點	6 小時
	111.12.14	中華民國內部稽核協會	資訊業務查核實務研習班	6 小時
財務主管兼公 司治理主管 駱姿蓓	111.03.10	QIC. 證交所	以國際觀點論獨立董事與董事會監督	1 小時
	111.08.03	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3 小時
	111.08.18	台灣董事協會	SAP NOW Taiwan 共創永續智慧企業	3 小時
	111.08.25	櫃買中心	內部人股權宣導說明會	3 小時

	111.10.25	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3 小時
	111.11.08	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時
會計主管 陳巧綾	111.06.21	財團法人中華民國會計研究 發展基金會	台商對外投資之財稅議題及稅務治理實務	3 小時
	111.10.17		ISSBS1 準則「永續相關財務資訊揭露之一般規定」概念解析	3 小時
	111.10.18		ISSBS2 準則「氣候相關資訊揭露」概念解析	3 小時
	111.10.21		編制 TCFD 報告書:主要參考重點	3 小時

8.本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並進行以下之宣導：

每年至少一次對董事及經理人辦理作業程序及相關法令教育宣導，新任內部人於簽署聲明書時一併提供「內部重大資訊處理作業程序」，另本公司已於公司網站上傳「內部重大資訊處理作業程序」，請詳本公司網址 <https://www.mblock.com.tw/zh-tw/investordetail/3/1>。

(四)薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形:

整體薪酬政策及架構以吸引、激勵、獎賞及長留優秀人才。

1.薪資報酬委員會之組成:

本委員會成員由董事會決議委任之。委員會人數為至少三人，其中一人為召集人。委員會成員之專業資格與獨立性，應符合薪酬委員會職權辦法規定。本委員會委員之任期，與委任之董事會屆期相同。

2.薪資報酬委員會之職責:

本委員會之職權事項如下:

(1)定期檢討本規程並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人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。

(3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3.薪資報酬委員會運作情形:

本委員會每年至少召開二次，召集時應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。

本委員會召開時，得請本公司董事、相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。

本委員會得經決議，委任律師、會計師或其他專業人員，就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其相關費用由公司負擔。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年；議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

4.薪資報酬委員會成員資料：

112年4月14日

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立 董事	韓靜實 (召集人)	學歷：美國康乃狄克大學企管碩士 經歷：中華開發資本(股)公司事業發展處副總經理、中華開發工 業銀行企劃處副總經理、中華開發工銀(股)公司直接投資 部資深協理 未有公司法第 30 條之各款情事	本公司獨立董事未有公開發行 公司獨立董事設置及應遵循事 項辦法第 3 條第 1 項 1~9 款之情 事規定，且與本公司無直接或間 接之利害關係。	3
	吳明致	學歷：國立政治大學企業家經營管理研究班 國立臺灣大學管理學院碩士在職專班 現職：科嶠工業(股)公司總經理 未有公司法第 30 條之各款情事。	公司於選任時已獲得每位獨立 董事的書面聲明，確認本身及其 直系親屬相對於公司的獨立性。 本公司獨立董事皆無本公司持 股。	0
	陳衛國	學歷：美國紐約州立大學電機工程博士 經歷：交通大學電子物理系系主任 晶元光電(股)公司獨立董事 未有公司法第 30 條之各款情事。	本公司 3 位獨立董事皆為 110 年 新任，且無提供本公司或關係企 業商務、法務、財務、會計等服 務。	0

5、薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：110年7月29日至113年7月28日，111年截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

薪資報酬委員會日期、期別	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第三次 111.01.13	1.通過110年經理人及內部稽核主管薪資報酬發放 2.通過111年經理人及內部稽核主管獎勵計劃 3.通過110年總經理薪資報酬發放 4.通過111年總經理之薪資報酬 5.通過110年董事長暨執行長薪資報酬發放 6.通過111年董事長暨執行長之薪資報酬	委員會全體成員無異議通過	提報董事會討論後，除董事長楊立昌先生及董事郭莎玲小姐利益迴避外，經其餘出席董事同意通過。
第五屆第四次 111.03.16	通過110年度員工酬勞及董事酬勞分配案	委員會全體成員無異議通過	提報董事會討論後經全體出席董事無異議通過
第五屆第五次 112.01.10	1.審查本公司經理人升任及其報酬案 2.通過本公司111年經理人及內部稽核主管薪資報酬發放款 3.通過本公司112年經理人及內部稽核主管獎勵計劃 4.通過本公司111年總經理薪資報酬發放款 5.通過本公司112年總經理之薪資報酬案 6.通過111年董事長暨執行長薪資報酬發放款 7.通過112年董事長暨執行長之薪資報酬案	委員會全體成員同意通過	提報董事會討論後，除董事長楊立昌先生及董事郭莎玲小姐利益迴避外，經其餘出席董事同意通過。
第五屆第六次 112.03.03	通過本公司111年度員工酬勞及董事酬勞分配案	委員會全體成員同意通過	提報董事會討論後經全體出席董事無異議通過

(3) 111年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	韓靜實	2	0	100	—
委員	吳明致	2	0	100	
委員	陳衛國	2	0	100	

其他應記載事項：

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

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

推動項目	執行情形			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？	✓		本公司已成立企業社會責任委員會，預計未來將依法更名為永續發展委員會，目前委員會主席由行政管理處協理兼任，委員會成員由管理部及財務部同仁組成，並每年一次向董事會報告處理情形，其組織架構請詳見本公司網站。	符合上市上櫃公司 治理實務守則之規定
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？	✓		本公司就重大性原則，進行重要議題之相關風險評估。 (一)董事會為風險管理之最高單位，各管理單位每年均對風險事項予以評估及檢討，彙整重大風險事項後，由定期經營會議及內部稽核持續監控風險管理之有效運作並定期向董事會報告。 (二)在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關預警措施。 (三)評估內容包含公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估與控管，將風險控管落實於日常營運中，降低風險及損害，以確保營運目標達成。 (四)為確保永續策略落實，本公司永續發展推行由行政管理處負責執行，整合組織資源及提升效率。定期鑑別利害關係人、蒐集檢視利害關係人所關切議題，確保已涵蓋所有重大考量面。本公司已訂定「企業社會責任實務守則報告」制度，並於111年5月4日修訂此辦法為「永續發展實務守則」，未來將考量國內外永續議題之發展趨勢與企業核心業務之關聯性納入公司的營運活動與發展中，定期向董事會呈報永續發展成果。	符合上市上櫃公司 治理實務守則之規定

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	
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？	✓		本公司目前尚未建立環境管理系統ISO 14001或職業安全衛生管理系統ISO 45001及ISO 50001能源管理系統，但在推動環保、安全與衛生業務時皆依循相關法令的規定，在環保、安全與衛生上，遵守法規、促進安全健康、管控環安衛風險、建立環安衛文化，以「安全零事故」及「環境永續發展」為目標。	未來導入 ESG 時會建立環境管理制度。
(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？	✓		本公司自95年起產製之產品皆已符合環保規格，於98年起各項產品更進一步符合歐盟之RoHS規定均為無鉛之產品。 本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。相關說明請參閱本年報第80-81頁氣候變遷風險及節能減碳說明	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		公司已評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，請參閱本年報第80-81頁	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		公司已統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，請參閱本年報第80-81頁。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定

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、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？	✓		為善盡企業社會責任、保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，本公司遵循『聯合國世界人權宣言』、『聯合國商業與人權指導原則』、『聯合國全球盟約』與『聯合國國際勞動組織』等國際人權公約所揭露之原則，尊重國際公認之基本人權，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等並遵守公司所在地之勞動相關法規。具體管理方案請詳第 64-68 頁之說明。	符合上市上櫃公司 治理實務守則 之規定
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括 薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或 成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司透過完善的績效管理制度連結公司整體策略目標與同仁個人工作之成果，按其表現，提供職涯發展機會並給予培訓及績效獎金，讓員工薪資報酬適當與績效正向表現。另每年度依據董事會當年度預算目標及經營現況訂定全員績效獎勵辦法，以激勵全體員工共同努力達成目標。具體福利措施請詳第 64-68 頁說明。	符合上市上櫃公司 治理實務守則 之規定
(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？	✓		對員工安全與健康工作環境之措施：詳年報第 66 頁。 對員工之教育政策與其實施情形：詳年報第 65 頁。 本公司 111 年度無員工職災。	符合上市上櫃公司 治理實務守則 之規定
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培 訓計畫？	✓		本公司訂有教育訓練管理程序，每位員工每半年需接受 6 小時以上的教育訓練，由各部門主管提供年度必修課程，培訓計畫所涵蓋面向包含新人訓練、專業進修及主管訓練等，鼓勵在職訓練並給予訓練費的補助。教育訓練實施情形請詳年報第 65 頁。	符合上市上櫃公司 治理實務守則 之規定

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	
(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？	✓		本公司已針對特定客戶投保產品責任險200萬美元。 本公司產品包裝標示註明:RoHS & MSL3字樣RoHS:危害性物質限制指令，MSL3: JEDEC定義了一套標準的『濕度敏感等級』，MSL3為第三級濕度敏感度級數。並於各項內控循環及其相關的管理辦法中明訂保護消費者權益及客戶抱怨處理流程等程序。 本公司重視客戶對各項服務滿意度及企業形象、品牌價值與服務品質的認知，致力於提供完善的產品解決方案及各種創新產品之提供。在產品開發設計、生產運送等，均有專門負責的權責單位，期在最短時間內提供服務。 本公司會定期安排會議與客戶溝通，每年亦執行客戶滿意度調查，負責執行滿意度監控。倘若滿意度資料分析未達標，須由責任單位執行改善策略，並於高階主管管理審查會議中進行審核。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
(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？	✓		「符合法令，綠色採購，以誠信互惠原則與供應商建立和諧之夥伴關係」是本公司的採購政策。承諾廉潔經營，要求供應商簽署廉潔承諾書，禁止任何形式的收受不當利益、貪污、勒索、挪用公款等行為，並建立檢舉及被檢舉之身分保密機制。供應商在綠色供應鏈管理系統中，佔有非常重要的地位，期許與供應商凝聚綠色產品共識，共同努力，以達到雙贏的目的。公司關注供應鏈廠商風險，必要時並主動提供協助。要求供應商提出 HSF 無有害物質承諾書及不使用衝突地區物質的「無衝突金屬保證書」，證明其產品所使用的金屬皆無來自於非法軍閥控制地區。 透過風險評估、供應商審查與管理來檢視重要供應商的社會責任與環境績效，協助供應商提升社會責任及環境管理能力。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定

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	
			本公司銷售產品的供應商一率要求需符合「Green Product」之規格，以共同致力於環保，善盡企業社會責任。 受疫情影響，本公司 111 年度未做供應商實地稽核，但品保部門每季進行供應商線上稽核及每季開 QBR Review 會議。	
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？		✓	本公司尚未出具永續報告書。	預計 114 年出版 113 年永續報告書
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： 本公司訂有「永續發展實務守則」，對於「上市上櫃公司永續發展實務守則」中之企業永續發展實務守則，已考量公司現況與法令規定，循序漸進方式予以落實，並無重大差異情形。有關本公司永續發展實務策略及執行情形，請參閱下方第七點說明。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
(1)率先推出環保節能產品： LED 顯示屏是一種利用 LED 作為發光元件的顯示裝置，廣泛應用於各種場合，如廣告、交通、體育、文化等。LED 顯示屏的節能是一個重要的課題，不僅關係到顯示屏的運行成本，也關係到顯示屏的環境影響。聚積科技為了實現 LED 顯示屏的節能，採用以下兩種方法：減少驅動 IC 的使用量和採用共陰驅動的節能方式。 1) 減少驅動 IC 的使用量是指通過優化電路設計，減少每個單元板上所需的驅動 IC 的數量，從而降低整個顯示屏的功耗。這種方法可以有效地減少電路板的佈線複雜度，提高電路板的穩定性和可靠性，同時也減少了電路板的成本。減少驅動 IC 的使用量需要考慮以下幾個因素：提高驅動 IC 的輸出電流通道數或是提高被動式矩陣的掃瞄數，可以有效減少驅動 IC 的用量 3 至 9 倍。 2) 採用共陰驅動的節能方式是指由於紅色 LED 的 Vf 電壓通常比藍色和綠色小約 1V，在常規共陽的單一供電中，紅色多出的 1V 電壓成為無效功率而浪費。雖然共陽可以通過分別供電獲得解決，但除靜態屏外還需要增加多一倍的行掃描器件。而共陰技術則無需增加行掃描器件就可直接實現 LED 分別供電，實質上也是低電壓節能技術的延伸，相對於共陽技術當前使用的 4.2V 左右低壓節能，共陰本質上就是通過降低紅色 LED 供應電壓節省紅色 LED 的 Vf 壓差。相較共陽驅動，約可省下 10%~15% 的全屏功耗。 為響應全球節能減碳運動，聚積科技持續致力於提升 LED 顯示屏效率，為減少碳足跡盡一份地球公民的心力。				

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							
(2)社會貢獻與幫助弱勢群體： 以企業永續經營為宗旨，聚積科技秉持著「取之於社會，用之於社會」的精神，在努力掌握前瞻技術的同時，也逐步實踐對未來的承諾及理念。 1)本年度公司訂購喜憨兒烘焙工場與幾米合作中秋禮盒 260 份，總金額達新台幣 14 萬元，邀請員工一起感受憨兒手做的心意。透過購買提供憨兒工作機會，協助憨兒從資源消耗者轉變為資源創造者，改變生命創造自我價值。 2)本年度公司向財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會訂購中秋禮盒 116 份，總金額達新台幣 8 萬元，購買禮盒部分款項將作為仁愛多元支持服務經費，協助身心障礙朋友生涯支持，透過購買邀請董事、客戶及廠商一起起攜手社會公益。 3)本公司員工受邀參加 112 年全國中等學校運動會滑輪溜冰組裁判，公司為體現社會責任，支持該運動會以期培育優質選手，讓選手能在未來國際舞台發光發熱，提供公假給予支持。										
(3)產學合作協助創新發展與培植人才 a. 本年度本公司贊助由台東大學及社團法人中華創業育成協會共同舉辦之第17屆戰國策全國創新創業競賽，透過競賽題材的規劃及模擬，有效連結校園創意與產業需求，以達成實踐創新創業及培養創業家之目的。 b. 積極與學界合作以培植學術界未來明星：本公司與「陽明交通大學」、訂定產學合作計畫，期使藉由與大專院校合作之機會傳授實務經驗予莘莘學子，更進一步提供實習機會讓學生近距離了解公司組織運作加強產學互動創造雙贏，以回饋於社會。 111年重要執行狀況如下：										
<table><tr><th>分類</th><th>合作項目</th><th>成果</th></tr><tr><td>產學合作</td><td>陽明交通大學-建立一個 Micro LED AI Model、預測並補償 Micro LED 由於溫度與長時間使用造成的亮度劣化(Degradation)情形</td><td>建立 LED 溫度模型，並開發 AI 演算法，提升高端 LED 顯示屏產品可靠度</td></tr></table>					分類	合作項目	成果	產學合作	陽明交通大學-建立一個 Micro LED AI Model、預測並補償 Micro LED 由於溫度與長時間使用造成的亮度劣化(Degradation)情形	建立 LED 溫度模型，並開發 AI 演算法，提升高端 LED 顯示屏產品可靠度
分類	合作項目	成果								
產學合作	陽明交通大學-建立一個 Micro LED AI Model、預測並補償 Micro LED 由於溫度與長時間使用造成的亮度劣化(Degradation)情形	建立 LED 溫度模型，並開發 AI 演算法，提升高端 LED 顯示屏產品可靠度								

(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

本公司秉持「誠信」精神，以「誠信」為本，深植於企業文化中。從要求資訊的透明化，對客戶、投資人、員工及社會大眾負責，到具體的實踐，皆落實誠信原則。本公司董事會通過「道德行為準則」及「誠信經營守則」並提報股東常會，且公告於本公司網站，本公司確實推動公司治理之運作並將「誠信」精神落實於公司治理中。

本公司董事、經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊，對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓ ✓ ✓		(一)本公司業經董事會通過「誠信經營守則」，並公告於本公司網站。 (二)本公司將制定「誠信經營守則作業程序及行為指南」，並載明以下不誠信行為之防範措施： • 行賄或收賄，提供或收受不正當利益 • 提供非法政治獻金 • 不當慈善捐贈或贊助 • 不合理禮物、款待或其他不正當利益 • 違反反托拉斯遵循 • 侵害智慧財產權 (三)本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「檢舉制度」，明定作業程序、行為指南、懲戒措施及申訴管道等，且每年二次於董事會報告案件受理情形。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓ ✓		(一)本公司公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。 (二)本公司設置企業誠信經營專職單位:檢舉專責委員會，委員會主席由行政管理處協理擔任，成員包含：行政管理處主管、人資主管、稽核主管，受理經營誠信及檢舉相關事宜。並由該委員會主席定期向董事會報告其執行情形。111年11月於董事會中針對誠信經營等公司治理議題報告。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定

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？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓		111年執行情形： (1)溝通管道： 員工可透過多重暢通管道與各管理階層及人力資源單位反應，並於網站、年報等對外文件及法人說明會等對外活動主動宣示誠信經營政策及落實誠信經營之情形。 (2)檢舉制度與檢舉人保護： A. 如有對檢舉人威脅、恐嚇或其他不法行為者，公司應採取必要保護措施以維護檢舉人之安全。 B. 公司應保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，禁止公開檢舉人身分及得推測其身分之相關資料，並不得因檢舉事件而於人事安排有利益損失或工作條件之差別化，但如屬惡意不實檢舉者，不在此限。 上有差別化，檢舉人可預先要求受理之專責單位給予身分及待遇保障。111年度無檢舉案件發生。 (三)本公司設有內部的匿名信箱，若有發現違反法令情形可藉由信箱舉報，並由獨立的稽核人員進行處理。 (四)本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，內部稽核人員依風險評估結果擬訂稽核計畫進行查核並向董事會報告查核結果，讓管理階層了解內控執行之情形。 (五)本公司人力資源部門推動全體同仁之誠信經營訓練宣導教育，不定期以 e-learning 方式舉辦，宣導同仁於執行業務時應注意事項。	

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、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(一) 本公司訂有「檢舉制度」，詳細規範具體檢舉制度及獎勵，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員。 (二) 本公司依據「檢舉制度」受理檢舉事項之調查並於調查過程中及調查完成後保密。 (三) 如有對檢舉人威脅、恐嚇或其他不法行為者，本公司應採取必要保護措施以維護檢舉人之安全。本公司應保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，禁止公開檢舉人身分及得推測其身分之相關資料，並不得因檢舉事件而於人事安排有利益損失或工作條件之差別化，但如屬惡意不實檢舉者，不在此限。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一) 本公司已訂有誠信經營守則並放置於公司網頁及公開資訊觀測站。	符合上市上櫃公司治理實務守則之規定
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： 本公司已制訂誠信經營守則，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無重大差異，相關內容請參考本公司網站或公開資訊觀測站。 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司109.6.30股東會通過修訂誠信經營守則。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司訂有公司治理實務守則，請詳公司網站(<https://www.mblock.com.tw/zh-tw/investordetail/3/1>)及公開資訊觀測站。

(八) 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：

1. 本公司獲得中華民國證券櫃檯買賣中心頒發第二屆金桂獎。

2. 本公司前九屆公司治理評鑑成績皆為上櫃公司前百分之二十，日後將針對每屆之公司治理評鑑指標努力遵循，並不斷改進臻至完善。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書：請參閱年報第 85 頁。

2. 委任會計師審查內部控制制度，應揭露會計師審查報告：無。

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

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議：

1. 董事會重要決議事項：

第九屆 第四次 111.01.13	1.通過 111 年度營運計畫案
	2.通過本公司 110 年經理人及內部稽核主管薪資報酬發放案
	3.通過本公司 111 年經理人及內部稽核主管獎勵計劃案
	4.通過本公司 110 年總經理薪資報酬發放案
	5.通過總經理 111 年之薪資報酬案
	6.通過本公司 110 年董事長暨執行長薪資報酬發放案
	7.通過董事長暨執行長 111 年之薪資報酬案
第九屆 第五次 111.03.16	1.通過本公司 110 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表案
	2.通過本公司 110 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	3.通過本公司 110 年度盈餘分派案
	4.通過本公司 110 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書
	5.通過本公司委任 111 年度財務報告簽證會計師與評估其獨立性及適任性案
	6.修訂本公司『公司章程』、『股東會議事規則』、『財務報表編製流程管理作業辦法』及『取得或處分資產處理程序』案
	7.110 年股東常會通過之私募案，因發行期限將屆，擬於剩餘期限內不繼續辦理
	8.通過辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股案
	9.解除法人董事代表人競業禁止限制案
	10.通過召開 111 年股東常會日期、時間、地點及召集事由
	11.受理股東常會股東提案之相關事宜
第九屆 第六次 111.05.04	1.通過本公司 111 年第 1 季合併財務報表案
	2.修訂本公司『企業社會責任實務守則』案
第九屆 第七次 111.08.03	1.通過本公司 111 年第 2 季合併財務報表案
	2.通過與金融機構申請授信及金融交易額度案
	3.修訂本公司內部控制制度之『銷售循環』案
第九屆 第八次 111.11.08	1.通過本公司 111 年第 3 季合併財務報表案
	2.通過 112 年度稽核計劃案
	3.通過與金融機構申請授信及金融交易額度案
	4.通過本公司經理人解任案
	5.修訂本公司『核決權限』、『內部重大資訊處理程序』、『董事會議事規則』
	6.通過開立本公司於新加坡之境外銀行帳戶(OBU)案
	7.通過新設大陸貿易公司案
第九屆 第九次	1.通過 112 年度營運計畫案
	2.通過本公司經理人升任及其報酬案

112.01.10	3.通過本公司 111 年經理人及內部稽核主管薪資報酬發放案
	4.通過本公司 112 年經理人及內部稽核主管獎勵計劃
	5.通過本公司 111 年總經理薪資報酬發放案
	6.通過本公司 112 年總經理之薪資報酬案案
	7.通過本公司 111 年董事長暨執行長薪資報酬發放案
	8.通過本公司 112 年董事長暨執行長之薪資報酬案
第九屆 第十次	1.通過本公司 111 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表
	2.通過本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	3.通過本公司 111 年度盈餘分派案
	4.通過本公司 111 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書
	5.通過本公司委任 112 年度財務報告簽證會計師與評估其獨立性及適任性案
112.03.03	6.通過辦理現金增資發行普通股及/或現金增資私募普通股票案
	7.解除本公司獨立董事韓靜實競業禁止限制案
	8.通過召開 112 年股東常會日期、時間、地點及召集事由
	9.受理股東常會股東提案之相關事宜
第九屆 第十一次 112.05.10	1.111 年股東常會通過之私募案，因發行期限將屆，擬於剩餘期限內不繼續辦理
	2.通過「非確信服務預先核准之審核辦法」暨 112 年度會計師公費審核案
	3.通過 112 年第 1 季合併財務報表

2. 股東會決議事項執行情形之檢討：

時間	股東會決議	執行情形
111.06.15	承認 110 年度營業報告書及財務報表案	決議通過
	核准修訂「公司章程」案	決議通過，修訂後之處理程序自 111 年 6 月 15 日起生效。
	核准修訂「股東會議事規則」案	決議通過，修訂後之處理程序自 111 年 6 月 15 日起生效。
	核准修訂「取得或處分資產處理程序」案	決議通過，修訂後之處理程序自 111 年 6 月 15 日起生效。
	核准辦理現金增資發行普通股/或現金增資私募普通股	決議通過，111 年度並無辦理私募或現金增資之情事。
	解除法人董事代表人競業禁止限制案	已將競業禁止名單公告於公開資訊觀測站並於股東會當場補充說明其競業內容。

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等)辭職解任情形彙總：無。

五、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝 黃裕峰	111.01.01~ 111.12.31	2,960	727.5	3,687.5	稅務簽證費用 470 仟元、移轉訂價報告公費 237.5 仟元、年報覆核 20 仟元

1. 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。
2. 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。

六、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	112 年 3 月 3 日		
更換原因及說明	事務所內部業務調動		
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
	主動終止委任		無
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	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	林政治、黃裕峰
委任之日期	112 年 3 月 3 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

註：勤業眾信聯合會計師事務所依據審計準則公報第 46 號「會計師事務所之品質管制」第 68 條之規定，評估主辦會計師應於一定期間（通常不超過 7 年）後輪調之規定，其中葉東輝

會計師對本公司執行之簽證服務已超過7年，及其事務所內部調整，故自112年3月3日簽證會計師由葉東輝、黃裕峰會計師調整為林政治、黃裕峰計師。

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

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

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

1. 董事、經理人及持股10%以上大股東之股權變動及質押情形:

單位：股

職稱	姓 名	111 年度		112 年度截至 4 月 30 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	楊立昌(註1)	(563,000)	0	0	0
董事	義隆電子股份有限公司	0	0	0	0
董事	郭莎玲(註1)	(533,000)	0	0	0
董事	刁國棟	0	0	0	0
獨立董事	吳明致	0	0	0	0
獨立董事	陳衛國	0	0	0	0
獨立董事	韓靜實	0	0	0	0
總經理	陳企凱	0	0	0	0
副總經理	李亞屏	0	0	0	0
副總經理	林益勝	0	0	0	0
協理兼財務部經理	駱姿蓓	0	0	0	0
協理	張峰賓	0	0	0	0
協理	郭瑞霞(註2)	0	0	0	0
協理	鄭揚旗(註3)	NA	NA	0	0
會計部經理	陳巧綾	0	0	0	0

註1：楊立昌董事及郭莎玲董事各減少575,000股為保留運用決定權信託股數。

註2：郭瑞霞女士於民國111年9月解任協理一職，其持有股份之後將不再申報。

註3：鄭揚旗先生於民國112年1月新任協理一職，其持有股份自當日起開始申報。

2. 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

九、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

112 年 4 月 14 日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
義隆電子股份有限公司 代表人：葉儀皓	3,500,000	7.87	0	0	0	0	-	-	-
	0	0	0	0	0	0	-	-	-
傅滌塵	2,595,000	5.84	0	0	0	0	-	-	
楊立昌	1,294,235	2.91	1,018,391	2.29	0	0	郭莎玲	配偶	-
郭莎玲	1,018,391	2.29	1,294,235	2.91	0	0	楊立昌	配偶	-
陳宏林	600,000	1.35	0	0	0	0	-	-	-
第一商業銀行受郭莎玲信託專戶	575,000	1.29	0	0	0	0	-	-	-
第一商業銀行受楊立昌信託專戶	575,000	1.29	0	0	0	0	-	-	-
傅滌雲	504,000	1.13	0	0	0	0	-	-	-
傅滌文	400,000	0.90	0	0	0	0	-	-	-
慧聚投資股份有限公司	390,000	0.88	0	0	0	0	-	-	-

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

111 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董監事、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
MBI Group Inc.	-	100	-	0	-	100
Macroblock(Singapore) Pte. Ltd	250	100	0	0	250	100
錦鑫光電(股)公司	2,455	100	0	0	2,455	100
繁星投資(股)公司	1,180	100	0	0	1,180	100

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源-普通股

單位：仟股/新臺幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
109.08	76.8 元	60,000	600,000	44,445	444,451	私募增資 35,000 仟元	無	109.08.20 經授中字第 10933462990 號函

112 年 4 月 14 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	44,445,125	15,554,875	60,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

112 年 4 月 14 日 單位：股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外國人	合計
人數	0	0	157	18,231	82	18,470
持有股數	0	0	5,920,763	35,836,094	2,688,268	44,445,125
持股比例 %	0	0	13.32	80.64	6.04	100

(三)股權分散情形

112 年 4 月 14 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 至 999	12,226	371,657	0.84
1,000 至 5,000	5,257	9,404,985	21.16
5,001 至 10,000	475	3,642,016	8.19
10,001 至 15,000	165	2,075,293	4.67
15,001 至 20,000	100	1,822,766	4.10
20,001 至 30,000	78	1,965,760	4.42
30,001 至 40,000	36	1,276,037	2.87
40,001 至 50,000	24	1,116,248	2.51
50,001 至 100,000	61	4,249,641	9.56
100,001 至 200,000	26	3,718,144	8.37
200,001 至 400,000	14	4,140,952	9.32
400,001 至 600,000	4	2,254,000	5.07
600,001 至 800,000	0	0	0
800,001 至 1,000,000	0	0	0
1,000,001 以上	4	8,407,626	18.92
合計	18,470	44,445,125	100

(四)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

112年4月14日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
義隆電子股份有限公司		3,500,000	7.87%
傅滌塵		2,595,000	5.84%
楊立昌		1,294,235	2.91%
郭莎玲		1,018,391	2.29%
陳宏林		600,000	1.35%
第一商業銀行受郭莎玲信託專戶		575,000	1.29%
第一商業銀行受楊立昌信託專戶		575,000	1.29%
傅滌雲		504,000	1.13%
傅滌文		400,000	0.90%
慧聚投資股份有限公司		390,000	0.88%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料。若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊

單位：新台幣元/仟股

年度			110年	111年	當年度截至112年3月31日止(註6)
每股市價	最高		275.5	192.5	123.5
	最低		82	85.8	102.5
	平均		149.68	132.44	114.06
每股淨值	分配前		61.84	60.42	56.28
	分配後		53.84	56.42	NA
每股盈餘	加權平均股數		44,445	44,445	44,445
	每股盈餘		12.69	6.44	(0.19)
每股股利	現金股利		8	4(註1)	NA
	無償配股	盈餘配股	-	-	NA
		資本公積配股	-	-	NA
	累積未付股利(註2)		-	-	NA
投資報酬分析	本益比(註3)		11.80	20.57	NA
	本利比(註4)		18.71	33.11	NA
	現金股利殖利率%(註5)		5.34	3.02	NA

註1：111年度現金股利業已於112年3月3日董事會決議通過。

註2：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註3：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘

註4：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利

註 5：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價

註 6：每股淨值、每股盈餘為 112 年第一季經會計師核閱之資料

(六)公司股利政策及執行情況

1. 公司章程所定之股利政策：

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損，依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，加計期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之，應提請股東會決議辦理。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年盈餘分派之種類及比率，得依財務、業務及經營面等因素考量調整之；分配股東紅利時，得以股票或現金為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之五十。

本公司章程雖未明訂股東紅利之分派比例，惟考量財務結構及未來擴展營運之需要，未來 3 年之股利政策將以上述股利政策為原則，並以提撥決算年度之本期稅後淨利不低於百分之五十及以發放現金股利為主。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司章程授權董事會得於每年度終了後決議分派年度現金股利。民國 111 年度盈餘分派現金股利金額為新台幣 177,780,500 元，每股配發現金股利 4 元。

本次現金股利，將授權董事長另訂配發基準日，俟後如因收回註銷限制員工權利新股或買回公司股份或將庫藏股轉讓，致影響流通在外股份總數，每股配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長調整每股配息率。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八)員工酬勞、董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前利益，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

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

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司除發放固定酬金（如：董事車馬費/獨立董事報酬）外，另依據公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬；有關訂定酬金之程序，以本公司之「董事會績效評估辦法」作為評核之依循，參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，及董事會對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

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：

本公司每月依據公司章程規定估列員工酬勞及董事酬勞，盈餘分派之董事酬勞及車馬費係依同業一般水準給付。若估列數與實際發放金額有差異時，將視為會計估計變動，調整列入次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

員工酬勞				董事酬勞	是否與認列費用 年度財務報告估 列金額有差異
現金金額 (元)	股票金額 (元)	股票股數 (股)	合計(元)	現金金額 (元)	
20,892,956	0	0	20,892,956	10,446,479	無差異

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

110 年度員工酬勞 40,433,519 元，以現金發放，董事現金酬勞 20,216,759 元。
實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

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，包括計畫內容及執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1)本公司所經營業務如下：

本公司主要從事積體電路測試及研發、電子材料批發及零售、國際貿易、產品設計、電子零組件製造等業務。

(2)主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

產品項目	111 年度營業額	營業比重(%)
LED 顯示屏驅動積體電路	2,495,790	98.47
其他	38,658	1.53
合計	2,534,448	100.00

(3)主要產品及服務項目

主要產品項目	產品規格
LED 顯示屏驅動積體電路	適用於戶外 LED 顯示屏，室內 LED 小點間距顯示屏，Mini/Micro-LED 顯示器的驅動積體電路，具有灰階控制與 LED 錯誤偵測等功能。
混合數位及類比積體電路	電源轉換積體電路
全矩陣式區域調光背光驅動積體電路 (Full Array Local Dimming, FALD)	LCD 顯示器 FALD 背光驅動積體電路
車用照明驅動積體電路	頭燈、尾燈、晝行燈與互動式照明等車用照明驅動積體電路
LED 顯示模組	微小化發光二極體顯示驅動模組

(4)計劃開發之新產品

A. LED 顯示屏驅動積體電路：高功率發光二極體驅動積體電路

B. 全矩陣式區域調光背光驅動積體電路：從小尺寸(手機/平板)至大尺寸(TV)，千區以上區域調光驅動積體電路

C. 車用照明積體電路：車內照明，如閱讀燈、儀錶板燈；車外照明，如頭燈、尾燈、晝行燈與方向燈；新型態車用照明，如互動式燈與格柵燈；車用顯示部分將開發適用 LCD 區域調光之驅動 IC

D. LED 顯示模組：室內或沉浸顯示應用之小間距及超小間距模組及根據應用整合不同系統的集成式方案

2. 產業概況

(1)產業之現況與發展

A. LED 顯示屏驅動積體電路：

在 LED 顯示屏中，省電通常是一個非常重要的需求。因為 LED 顯示屏通常需要長時間連續運行，這就需要對電力的消耗和熱量的產生進行有效的控制。為了實現省電，可以從以下幾個方面入手：

1. 選擇高效的 LED 燈和驅動電路：高效的 LED 燈和驅動電路可以降低功耗和熱量的產生。同時，選擇高效的電源供應器也可以幫助降低能耗。

2. 控制 LED 燈的亮度：通過控制 LED 燈的亮度，可以降低 LED 燈的耗電量，從而實現省電的目的。在實際應用中，可以使用亮度調節器或軟件來實現對 LED 燈亮度的控制。

3. 合理設計 LED 顯示屏的結構和散熱系統：合理的結構設計和散熱系統可以有效地降低 LED 顯示屏的熱量，減少能耗，從而實現省電的目的。

針對驅動電路架構重新設計，本公司取得共陰（Common Cathode）驅動美國專利：「US 11132939, B2」及「US 11132940, B2」。LED 顯示屏的共陰驅動是一種驅動方式，其中所有的 LED 燈都有共同的陰極。在共陰驅動中，LED 燈的陰極被連接在一起，而陽極則分別通過對應的驅動管控制。在共陰驅動中，每個 LED 燈的陽極與對應的驅動管相連接，當驅動管通電時，對應的 LED 燈就會亮起。因此，需要通過控制驅動管的通斷來控制 LED 燈的亮暗，和針對 R/G/B LED 控制對應的驅動電壓，從而實現顯示效果。

B.全矩陣式區域調光背光驅動積體電路

OLED 顯示器可以實現像素級別的亮度調節，提供更高的對比度、更深的黑色表現和更廣的色域。同時 OLED 顯示器不需要背光源，故可更薄、更輕、更柔軟和更省電的設計。但缺點是存在著烙印現象，即長時間顯示相同的內容可能會在顯示器上留下輪廓或影像殘留的問題。全矩陣式區域調光背光技術可以解決此問題。全矩陣式區域調光背光技術應用包括電競螢幕應用及車用顯示器應用。

在電競螢幕應用方面，可精確控制每個 LED 區域的亮度，以實現更好的對比度及黑色表現，讓玩家更容易地分辨出遊戲中的細節，尤其是在夜晚或低光照的情況下，同時提供更好的動態範圍，在快速移動的場景中，畫面上的亮度變化，可以在進行快速移動時減少模糊和殘影，使畫面更加清晰和流暢，這些都是電競玩家需要的關鍵特性。

在車用顯示器應用方面，可滿足高對比度、高亮度和低能耗等要求。提供更高的對比度和黑色表現，幫助駕駛者更容易地分辨出畫面中的細節，同時還可以減少眼睛疲勞，提高駕駛者的駕駛體驗，提供更高的亮度，在戶外環境中使用的車用顯示器來說可以幫助駕駛者更容易地看到顯示器上的信息，從而提高駕駛安全性。這些對於駕駛者來說非常重要。此外，它還可以降低能耗。可以精確調節每個 LED 區域的亮度，從而最大限度地減少能量浪費。以幫助車輛更加節能，延長電池壽命，同時降低車輛對環境的影響。

以下為 Trendforce 2022 全球車用 LED 產品趨勢與區域市場分析：

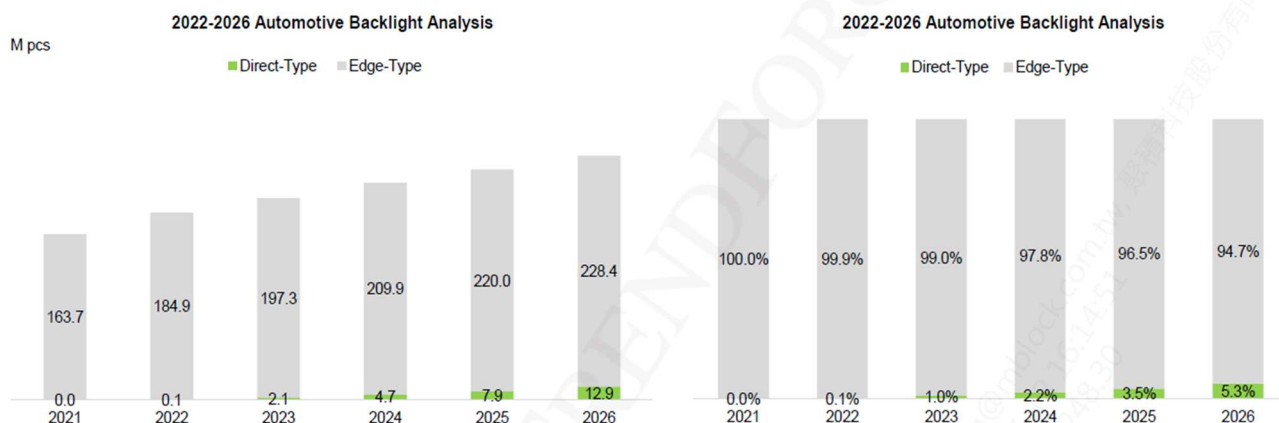


圖 2022~2026 預估 FALD 於車用顯示器滲透率

C.車用照明積體電路

隨電動車發展，水箱罩等傳統燃油車必須的車體結構亦逐漸被取代，取而代之的是自駕的感測設備，或是互動式顯示的燈具。搭配自動駕駛的感測器與矩陣式 LED 頭燈，可以實現自適應性頭燈(ADB, Adaptive Driving Beam)。透過偵測環境，光源強弱，自動調整光束照射角度。



圖 矩陣式頭燈示意圖

來源：AUDI

自貫穿式尾燈觀念發想，未來電動車可以在車頭與車尾增加互動燈具，提醒其他駕駛人，現在車輛處於自動駕駛狀態或是其他模式，也可以傳遞其他訊息，如 Magna 於在 CES2023 展示的概念車為例，互動式車燈具有貫穿式尾燈，方向燈，行駛狀態，電池剩餘容量等資訊顯示。



圖 Magna 車尾顯示器

來源：CES2023, MAGNA

D. LED 顯示模組

LED 顯示模組包含 LED 晶片與封裝產品並搭配驅動 IC 與印刷電路板(PCB)製作成 LED 顯示模組，主要分為傳統 LED、Mini LED 與 Micro LED 三種顯示模組。業界普遍認知傳統 LED 使用的晶片定義為 300um 以上，Mini LED 定義為 75um 到 300um，Micro LED 則定義為 75um 以下。晶片的微小化帶動著 LED 顯示模組的間距也隨之微縮，隨著技術的進展，2022 年可量產的顯示屏最小點間距可達 P0.51，並計畫朝著 P0.4 前進。

Mini LED 顯示模組的驅動 IC 與載板多數是以被動矩陣(Passive Matrix)搭配印刷電路板為主，在超小間距的市場成長的驅動力之下，IC 逐漸往高集成、高刷新以及多通道的方向推進。Micro LED 顯示模組長期目標採用主動矩陣搭配印刷電路板或玻璃基板，但目前仍缺少 Micro LED 專用的主動驅動 IC，所以現階段多以 OLED 驅動 IC 替代，但 OLED 驅動 IC 刷新率不佳，有掃描線的問題，且 Micro LED 僅需微安培電流驅動，導致做為主動驅動的開關(TFT)一微漏電 LED 就會發光等，以上除了成本因素之外仍有許多問題需要克服。

(2)產業上、中、下游之關聯性

在積體電路(IC)產業價值鏈中，IC 設計業屬於上游產業，IC 設計公司在產品設計完成後，必須經過專業晶圓代工廠或 IDM 廠製作成晶圓半成品，再經由前段測試，然後轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠做後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。

LED 模組產業之上游為 LED 晶片與封裝廠，中游為模組與顯屏製造商，下游則為系統整合等銷售渠道廠商。上游製造商隨著 Mini/Micro LED 的需求逐漸強勁，也開始跨足提供顯示器件與模組給顯示屏組裝廠商。產業中游方面，則是以 LED 顯示模組與顯示屏組裝為主的製造商，各自持有不同的關鍵技術，但隨著同業的競爭加劇以及小間距顯示屏的加速發展，已經演化出現專注小間距或 Mini/Micro LED 的區隔化，甚至與上下游進行垂直整合的現象。下游銷售渠道部分，主要為影音系統整合商或是顯示屏代理商，透過不同顯示產品的銷售、安裝與維護來經營與獲利。對於 Mini/Micro LED 應用的興起，所帶來的產品優勢也是影音系統整合商計畫進行方案差異化的優先選擇。

(3)產品之各種發展趨勢與競爭情形

A.產品發展趨勢

發光二極體產業的發展已成熟，其節能與環保的運用，可充分符合世界各地對於綠色能源的需求。微二極體技術發展方興未艾，其高亮度、高色彩對比、生命週期長等特性讓許多潛在應用同步發展。以本公司產品而言，目前著重發展發光二極體驅動 IC 產品，經由不斷創新開發與提升品質，可望開創出更寬廣之應用領域。

因應客戶特殊應用需求而設計之客製化 IC 日益成長，由於未來資訊產品應用積體電路需求日益增加，勢必往低耗能、高效率及高穩定度的方向發展，各廠商在面對消費者對電子資訊產品功能需求愈趨完美情形下，必將更致力於產品之研發，而對特殊應用 IC 之需求亦將隨之大幅成長。

Apple 於 2021 年推出 Mini LED 為背光源的 iPad Pro 12.9 吋與 Macbook Pro，使 Mini LED 應用於背光源的應用推向另一個高峰。無獨有偶，非蘋果陣營則有宏碁、華碩、微星、技嘉推出 16 吋及 17.3 吋不等的電競筆記型電腦。大尺寸顯示方面，有 TCL 推出的 X11 75 吋 TV 和華為 75 吋的 V75 Super。

LED 顯示屏方面，因應企業會議、教育空間、虛擬拍攝的市場成長，對於顯示屏的高解析與高動態範圍的需求也逐漸提高，促進了室內小間距、超小間距 LED 顯示模組的發展，其中虛擬拍攝更是近期市場關注的焦點。電影拍攝透過 LED 顯示屏的虛擬成像取代傳統綠幕，可使虛擬場景與現實場景高度契合，達到擴增現實(XR)的效果，且沉浸式體驗也讓電影製作者更融入，效果更真實，但也因為如此，LED 顯示模組的規格要求也越高，如超過 1000nits 的亮度需求、畫面不同角度下極低的色溫偏差、摩爾紋效應的淡化以及系統需搭配實時影像追蹤攝影設備，大幅增加顯示屏供應商進入的門檻。另外因為疫情的關係，防疫讓線上會議與遠距教育的需求大增也催熟了 LED 一體機的發展，相比於常見的投影機，LED 顯示屏的高亮度與高對比度更能夠適應各種空間環境，傳達更清晰、更真實的內容，且一體機整合了電源與控制系統，更是免除了傳統拼接螢幕在安裝和使用上的缺點，再加上智慧會議的剛性需求，讓 LED 模組與各種系統和感測技術如無線投影、觸控書寫、語音控制、手勢辨識等做整合，使得 LED 顯示屏的產品發展更加多元化。

本公司除了鎖定與發光二極體相關應用發展出各種相對應的驅動積體電路，近年也積極佈局超小間距顯示屏的模組設計，以為未來的綠色能源貢獻一份力量。

B.競爭情形

類比 IC 產業並未有如數位 IC 市場，往往出現佔有率高達 60~70%的寡佔局面。雖然類比 IC 主要供應商來自歐美日大廠，卻沒有一家有絕對的主導力量。

FALD 產品，受惠於 LED 成本下降，市場領導廠商帶動，與第三方基礎規格提升，如：HDR10 和 VESA Display HDR 等，調光區數必然大幅增加，以滿足規格需求和使用體驗。在此前提下，聚積科技擅長之掃描架構的 LED 驅動方式將主導此一應用並占有領先地位。

前裝市場車用照明驅動 IC 仍以歐美 IDM 為主，例如：TI 與 Infineon 等。隨電動車發展日趨成熟，新興的車用應用與需求發生，推動新型態的車用照明驅動 IC 的發展，例如：互動式車燈，也逐漸打破歐美 IDM 廠壟斷的局面。

LED 顯示屏部分，三星於 CES2022 推出 89 吋 P0.51 以及 101 吋 P0.57 的 Micro LED The Wall，並表示 2022 年量產，目標每月 200 台。LG Micro LED 顯示屏鎖定 100 吋以上的市場，預計於 2024 年上市。BOE 於 2022 年底推出 P0.78/0.9 的 Micro LED 顯示屏，以客製化尺寸做為賣點。

目前在不同產品類別下之國內外競爭對手請參考下表說明：

產品項目	競爭者	主要競爭對手	
		國外	國內
LED 顯示器驅動積體電路	TI、Chipone		明陽、聯詠
混合數位及類比積體電路	TI、NS、Maxim		矽力杰，立錡
全矩陣式區域調光背光驅動積體電路	Dialog		聯詠
車用照明驅動積體電路	TI		NA
LED 顯示模組	瑞丰光電、中麒光電		NA

3.技術及研發概況

(1)最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	110 年	111 年
研發費用		595,037	614,548
營業收入		3,174,865	2,534,448
研發費用年成長率(%)		34.58%	3.28%
研發費用佔營業收入比重		18.74%	24.25%

(2)最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
111	序列式車燈驅動芯片
	分散式行列合一 LED 顯示屏驅動芯片
	128 掃 LED 顯示屏驅動芯片
	16 掃大電流內建 PLL LED 顯示屏驅動芯片
	支援可變幀率(VRR)，48CH/50V/8 掃 FALD 背光驅動芯片
	48CH/24V/4 掃 FALD 背光驅動芯片
	符合AEC-Q100規範48CH/24V/4掃 FALD背光驅動芯片
	P0.9375mm LED智慧互動觸控一體機
	P0.48mm 超小間距顯示模組

(3)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司依產品類別訂定不同之專案，並配合市場需求設定目標、時程及進度。112 年度研發專案共計 8 項，預計一至二年內導入量產階段，研發經費預計為新台幣 7,400 萬元。

單位:新台幣仟元

最近年度計畫	目前進度	再投入研發費用	預計量產時間	成功之主要因素
應用於虛擬拍攝之多通道被動式矩陣 LED 顯示驅動 IC，電流源式	終端客戶進入試產	2,000	112.06	專利佈局 客戶導入

微型 FALD 背光驅動芯片	工程樣品試做	6,000	112.07	具 FALD 顯示器成為高階市場主流
720 通道被動式 LED 顯示驅動 IC	產品開發	10,000	112.10	完成產品開發
960 通道主動式 LED 顯示驅動 IC	工程樣品試做	1,000	112.06	完成產品開發
P0.2 主動式玻璃基板顯示模組	工程驗證	38,000	113.12	關鍵技術
P0.4 超高整合度 LED 顯示模組	設計改版	5,000	112.12	可量產性
P0.7 沉浸式弧形曲面顯示屏	設計改版	4,000	112.12	可量產性
P1.2 沉浸式多面體球艙顯示屏	工程驗證	8,000	112.12	畫面拼接與向量校正

4.長短期業務發展計劃

(1)短期發展計劃

A.研究發展策略

- 利用發光二極體相關產品之未來發展趨勢，研發各種發光二極體驅動積體電路產品，使系統產品成本降低，增加系統產品穩定性與信賴性，並掌握市場脈動及客戶需求，進一步擴大市場應用產品之佔有率。
- 善用公司累積之技術知識，除維持既有產品外，同時研究降低成本與增進研發人員之研發效率，並開發其他產品線，加入新產品，導入市場銷售，提升產品品質和知名度，強化產品競爭力。
- 開發精密拼接技術以解決機構累積公差對製程與系統拼接的影響。
- 因應顯示間距日益縮短，高像素密度應用產品燈點集成度日趨密集，衍生驅動板布局與高品質顯示的挑戰。尤其是在超小間距 P0.4 以下的 LED 顯示模組，將投入資源開發高整合驅動技術以解決布局與優化顯示品質。
- 針對超小間距顯示模組表面拼接縫，開發光學膜補償技術使模組產品降低 LED 顯示屏表面的拼接質感。

B.行銷策略

- 加強業務管理，培養行銷人員，深耕海外市場，擴充銷售據點與提高售後服務能力，建立完整的行銷管理制度，在既定的方針下達成營業目標。
- 配合客戶之需求，利用公司設計服務能力，提供完善之技術支援及通路代理商行銷活動，來提升利潤高之專有產品市場佔有率。
- 以 Mini LED 顯示模組產品優勢，切入超小間距顯示元件市場，並依此技術基礎往更小間距的產品推廣。

C.生產策略

- 利用台灣特有之半導體分工作業能力，提供客製化作業彈性，以求符合客戶特殊需求並提升客戶滿意度。
- 與晶圓廠及封裝測試廠等持續良好關係及維持密切代工默契，以確保產能之取得並掌握產品之交期，達成客戶之需求及服務。
- 新增高速排片機台，提升 Mini/Micro LED 巨量轉移生產 UPH 以及巨量轉移的精準度及穩定度，提高 LED 顯示模組良率。
- 提升生產檢測技術，巨量檢測(自動光學檢測設備、自動化電性檢測設備)將產品分規以提升 LED 顯示模組顯示品質及後端產品應用時的組裝效率。

D.營運及財務規劃策略

- 提升管理績效，加強員工教育訓練，激發工作潛能，強化內部組織。
- 重視員工福利政策，實施分紅及績效獎金制度，以提高員工士氣，增加其向心力。
- 積極拓展業績，增加營收以累積營運資金；藉由上櫃掛牌於集中交易市場，獲得更多資金籌措管道充實營運資金，擴大營運規模。

(2)長期發展計劃

A.研發策略

- 結合市場應用需求，提供客戶完整產品系列，並累積積體電路設計經驗和整合的技術能力，開拓產品線之廣度及深度，同時開發其他高階產品，使產品多元化以滿足客戶之市場需求。
- 持續改進研發流程與效率，厚植研發能力核心技術，建立研發技術廣度與深度。
- 持續成本優化，高整合與高像素密度應用趨勢及投入不同材質基板研究，以因應不同應用的需求。尤其著重在 Micro LED 的微組裝及驅動方案的設計。

B.行銷策略

- 強化企業經營體系，積極增強組織效能，健全銷售管理系統，建立全球技術合作與服務網路。
- 長期培育專業行銷人才，深根客戶關係，以掌握發光二極體應用市場之變化與產品發展之脈動。
- 透過與國際一線大廠共同合作投資或其策略聯盟的方式，逐步擴大國際行銷市場，提高市場佔有率。
- 藉由 LED 模組可任意拼接特性，取代 LCD 及高階投影機，持續進攻沉浸式應用等非平面顯示市場，並將小間距和超小間距模組整合系統提供集成式方案來建立門檻。

C.生產策略

- 利用各種半導體新製程、封裝技術，以達到降低成本，提升良率及市場競爭力。
- 持續與上游晶圓代工、封裝、測試廠商維持長期合作關係，進而成為策略夥伴，共同合作開發特殊功能之製程，以降低生產成本，開發高品質、多功能及具競爭性產品。
- 擴增 Mini/Micro LED 顯示屏 COB 模組產量、精進巨量轉移生產技術、設備改良以提升品質良率，以及增加檢測與維修技術，使產品更具競爭力。
- 與上游 Mini/Micro LED chip、PCB 供應廠商維持長期合作關係，進而成為策略夥伴，共同合作開發生產更小像素間距、具競爭力生產成本、高品質、多功能之 Mini/Micro LED 產品。

D.營運及財務規劃策略

- 推展國際化理念與厚植國際企業之經營管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際級之企業目標邁進。
- 靈活運用國內資本市場與國外金融市場工具，分散財務風險。
- 加強風險控管，落實穩建、高效率及彈性佳的經營理念。

二、市場及產銷概況

1.市場分析

(1)本公司主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度		110 年度		111 年度	
		銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
內銷		180,595	5.69	221,184	8.73
外銷	亞洲	2,662,860	83.87	1,854,938	73.19
	歐洲	126,740	3.99	167,765	6.62
	美洲	200,102	6.30	287,297	11.33
	其他	4,568	0.15	3,264	0.13
合計		3,174,865	100.00	2,534,448	100.00

(2)市場佔有率

本公司目前主要之銷售產品為LED Display Driver IC (LED DDI)，佔營收比重約 90%，主要應用於LED顯示屏驅動及LED虛擬攝影棚。依2022年，產值431百萬美金，換算驅動IC用量為202百萬顆。本公司自評在2022年虛擬攝影棚市場IC出貨量為100百萬顆，佔整體市場49.5%，為市佔第一。

全矩陣區域調光(FALD)背光約佔營收比重約 10%，分為資訊用與車用，資訊用方面專攻384區以上高階市場，包含電競螢幕、電競筆電與高階TV。車用方面，以儀錶板(cockpit)、中控娛樂(infotainment)、副駕顯示(co-driver display)、後座娛樂系統(RSE)為主。此一應用市場，為新興應用，尚無細分之市場情報可供估算市佔率，但約略在TI、Renesas與Maxim之後。

(3)市場未來供需狀況與成長性

A. LED顯示屏市場

在戶外顯示屏產值逐年下滑的同時，小間距顯示屏成功地轉換部份室內顯示屏，成為近年來LED顯示屏產業最重要的成長動能。綜合預估2020~2024年全球LED顯示屏的年複合成長率為16%，仍然保持較快的增速，其中室內小間距顯示屏仍是帶動市場增長的最大動力。

室內小間距市場，可再拆分為1. 企業會議與教育空間2. 娛樂與影劇院3. 虛擬拍攝(virtual production)。其中虛擬拍攝為取代綠幕的新興應用，以LED小間距顯示屏為虛擬拍攝的優勢有：1. 節省後製時間，一般來說以綠幕拍攝完成後，需要三至五個工作日處理後製。以LED小間距顯示屏完成拍攝後，所見即得，不需要後製。2. 拍攝時直接以LED小間距顯示屏做為光源，不需額外光源處理。3. 演員有實際影像參考，無需憑空想像。

在娛樂與影劇院應用中，取代投影電影螢幕，需滿足DCI協會認證，聚積科技與特定客戶合作，取得DCI認證，並有安裝實績。電影產業鏈，從上游拍攝到下游播放，都可以見到聚積科技的LED DDI身影。

B. Mini/ Micro LED 市場

Mini/Micro LED顯示屏有更高的對比度、更廣的可視角，其中由於Mini/Micro LED COB技術可應用於不同點間距，目前在超小間距($\leq P1.0$)的應用領域，眾多顯示屏大廠包括三星、LG、洲明等也皆紛紛發展並導入Mini/Micro LED COB技術。Mini LED COB的技術已日漸成熟，整體成本逐年下滑，有利於市場的推廣，2021-2026年均複合成長率為46%；Micro LED COB目前仍存在著技術問題，不過已在超小間距($\leq P1.0$)的應用領域上見其身影，未來有望能夠快速成長。Mini/Micro LED的應用還有0202/0404 LED產品，0202/0404 LED可一次性執行分選與混光，具高均勻性，目前主要應用為小間距($P1.2-P1.68$)的應用領域，現已朝向超小間距($\leq P1.0$)前進，不過0202/0404 LED現處起步階段，仍有技術與成本上的問題需要解決。

C. LED車用照明市場

全球傳統車廠與電動車廠更為積極提升LED頭燈滲透率，智能頭燈、標識燈、智能氛圍燈、等先進技術的發展，以求在車市出貨下滑之際，做出差異化競爭、提升市場佔有率。汽車照明即為車廠、車燈廠商與LED驅動廠商共同努力的方向之一。車用照明趨勢將朝向個性化、溝通顯示與駕駛輔助發展。

D. 背光市場

全矩陣式區域調光背光，2021至2026的CGAR達50.5%，主要佔比依序為高階電視、電競筆電、電競螢幕與高階平板。

電動車產值預估高達2兆美元，2022至2026的CGAR達183.3%。車內顯示器的需求，從早期的3" 位於駕駛儀錶板，僅顯示可行駛里程、即時油耗等基本資訊，

成長到標配中控娛樂顯示屏，尺寸也從7”一路成長到現在常見的12.3”。一輛汽車中，可預期會搭載下圖所示的車用顯示器。

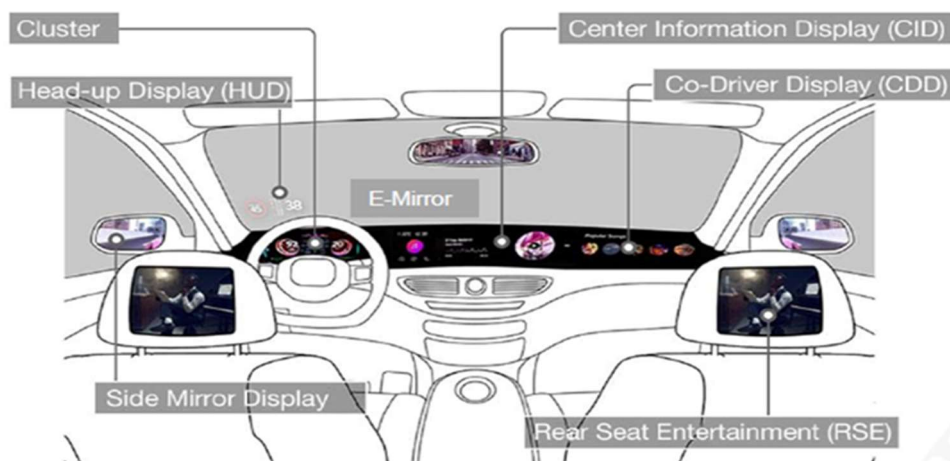


圖 車內數位顯示器示意圖

來源：Trendforce 2022 全球車用LED產品趨勢與區域市場分析

在車用顯示技術應用，Mini-LED TFT LCD即屬全矩陣式區域調光背光。依技術指標，在亮度/對比/安全性皆勝於傳統液晶顯示器，唯成本目前仍高居不下，為普及化的硬傷。應用Mini/Micro-LED於直接顯示的設備，從小尺寸的頭戴式裝置、大尺寸顯示的資訊用顯示器和車用顯示器的CAGR(2022~2026)都大於200%。而穿戴式裝置的CAGR更高達1,881%，以上顯示裝置，都是本公司瞄準的背光應用市場。

(4)競爭利基

- A.優異的研發技術能力
- B.掌握晶圓代工來源與協力廠商的長期配合
- C.與客戶維持良好的合作關係
- D.優異驅動 IC 與生產技術能力
- E.掌握關鍵組件與基板的发展與供應關係
- F. Mini/Micro LED 與目標客戶及系統整合商已有良好的關係與掌握產品需求

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

- a.我國半導體產業結構完整
- b.照明市場發光效率不斷提升
- c.背光市場剛性需求
- d.LED 及其應用產業具大幅成長空間
- e.因應 Mini/Micro LED 應用驅動 IC 已具備相關技術
- f.長期成本與工法優勢將加快對其它顯示技術的替代

B.不利因素及因應對策

a.國內類比 IC 研發人員短缺

因應對策：

校園徵才並落實教育訓練，提高員工福利以加強員工向心力且降低流動率，及強化研發人才之開發實力。

b.國內外廠商競爭

因應對策：

- 1.加強自身產品的規劃與研發能力，縮短新產品推出時程。
- 2.加強與國內外相關大廠合作開發新產品。

3. 致力於生產良率提升，以降低產銷成本。
 4. 穩定供貨品質，掌控產能，強化客戶信心。
 5. 強化行銷管理，建立全球行銷網路與售後服務體系，以建立客戶的忠度。
- c. 背光市場後進者，需打破目前壟斷
- 因應對策：
1. 需投注資源佈建 ecosystem，整合上下游供應鏈。
 2. 建立自有 IP，確保競爭優勢。
- d. FALD 背光成本偏高，使用終端產品價格高居不下，直接影響買氣
- 因應對策：降低 FALD 背光模組 TCO，加速產品面向市場。
- e. 微組裝相關生產技術仍未臻成熟，短期仍對製造成本有影響
- 因應對策：
1. 需投注資源佈建關鍵生產線，確保供應能力。
 2. 建立自有製程 Know-how 與 IP，確保競爭優勢。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

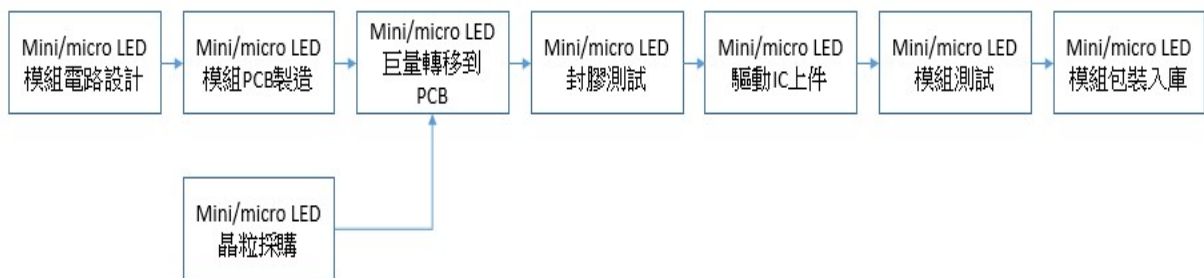
(1) 主要產品之重要用途

主要產品	重要用途及功能
LED 顯示屏驅動積體電路	主要應用於各種發光二極體的應用：單色、多色、全彩顯示看板
混合數位及類比積體電路	主要應用各類電子產品，如：液晶顯示器(LCD)、發光二極體照明等，應用此類產品將可有效提高電源轉換效率，且能有效減少零件數目及提升產品可靠性，最終能降低電路成本
全矩陣式區域調光背光驅動積體電路	全尺寸高階 LCD 顯示器區域調光控制，能有效提高對比度
車用照明驅動積體電路	採用 LED 取代傳統鹵素或高壓氣體放電光源，可應用於車內外所有燈具。
LED 顯示模組	以高對比/高色域/高刷新與高壽命的模組產品優勢替換 LCD 拼接與室內投影市場

(2) 主要產品之產製過程

本公司之 IC 於積體電路設計後，進行光罩製作，晶圓之製程委由晶圓代工廠生產，晶圓廠生產來的晶片，送封裝測試廠完成包裝與檢測工作，即入庫銷售。

108 年度新增 Mini/Micro LED 封裝生產工廠，將供應商 PCB 與 LED chip 等材料進行封裝生產，成品封裝測試完成包裝與檢測工作，即入庫出貨。以下為產品製造程序之流程圖：



3.主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
晶圓	台灣積體電路、世界先進…等	良好、品質穩定
Mini LED Chip	晶電	良好、品質穩定
Micro LED Chip	矽創	良好、品質穩定
PCB	欣興、南亞電	良好、品質穩定

4.最近二年度生產量值表

單位：仟個/新台幣仟元

年度 生產量值 主要商品	110 年			111 年		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
發光二極體驅動積體電路	-	867,476	1,723,999	-	480,838	1,212,534
其他	-	3	41,506	-	2	54,387
合計	-	867,479	1,765,505	-	480,840	1,266,921

5.最近二年度銷售量值表

單位：仟個/新台幣仟元

年度 銷售量值 主要商品	110 年				111 年			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
發光二極體驅動積體電路	27,314	173,795	780,777	2,962,305	28,089	183,018	500,797	2,312,772
其他	12	6,800	1	31,965	55	38,166	-	492
合計	27,326	180,595	780,778	2,994,270	28,144	221,184	500,797	2,313,264

6.主要進、銷貨客戶名單

(1)最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	110 年				111 年				112 年度截至 112 年 3 月 31 日止			
項目	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	廠商 A	379,720	39.47	無	廠商 A	420,232	38.32	無	廠商 A	18,804	43.63	無
2	廠商 B	189,240	19.67	無	廠商 B	361,407	32.95	無	廠商 B	18,055	41.89	無
3	廠商 C	323,723	33.65	無	廠商 C	256,480	23.39	無	廠商 C	5,454	12.66	無
4	其他	69,306	7.21	無	其他	58,545	5.34	無	其他	783	1.82	無
	進貨淨額	961,989	100.00		進貨淨額	1,096,664	100.00		進貨淨額	43,096	100.00	

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

2.本公司在基於製程技術、品質良率、產能供應及交期正常等因素之考量，遂與廠商 A、廠商 B 及廠商 C 維持較長期之策略合作關係。

(2)最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	110 年				111 年				112 年度截至 112 年 3 月 31 日止			
項目	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	客戶 A	867,575	27.33	無	客戶 A	468,968	18.50	無	客戶 A	65,645	13.96	無
2	客戶 B	349,000	10.99	無	客戶 B	343,637	13.56	無	客戶 B	64,365	13.68	無
3	客戶 C	425,864	13.41	無	客戶 C	298,453	11.78	無	客戶 C	53,918	11.46	無
4	其他	1,532,426	48.27	無	其他	1,423,390	56.16	無	其他	286,474	60.90	無
	銷貨淨額	3,174,865	100.00		銷貨淨額	2,534,448	100.00		銷貨淨額	470,402	100.00	

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

2.由於中國大陸積極扶植發展 LED 產業且本公司持續擴充大陸市場，故本公司成立聚信公司為大陸地區主要直接客戶產品銷售之子公司，客戶 A、B、C 為本公司大陸地區之主要銷售客戶。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		110 年	111 年	截至 112 年 3 月 31 日
員工 人數	經理人	9	8	7
	一般員工	246	283	279
	合計	255	291	286
平 均 年 歲		39.85	39.17	39.86
平 均 服 務 年 資		6.22	5.72	6.55
學歷 分布 比率	博 士	1.6%	1.0%	1.0%
	碩 士	43.9%	44.0%	43.4%
	大 專	38.0%	38.5%	39.5%
	專 科	14.5%	13.4%	13.3%
	高中以下	2.0%	3.1%	2.8%
性別 占比	男性-經理人占比	2.0%	2.1%	1.7%
	男性-一般員工占比	63.9%	62.9%	63.3%
	女性-經理人占比	1.6%	0.7%	0.7%
	女性-一般員工占比	32.5%	34.3%	34.3%
國 籍	台灣	223	250	245
	大陸	31	40	40
	美國	1	1	1
年齡 群分 布	按年齡群: <30 歲	25	48	47
	按年齡分群: 30~50 歲	205	220	213
	按年齡分群: >50 歲	25	23	26

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

(1)員工福利措施

A. 公司福利：

除勞基法及相關法令辦理外，不僅規劃員工團體保險，109 年度起更新增僱主補償險讓員工保障更全面。為鼓勵員工表現辦理各項活動如優秀稽核員及年度績優員工等。為網羅暨獎勵優秀人才，提升人員向心力，成立"員工福利信託計畫委員會"，提撥與員工提存金對等之獎勵金購買公司股票，期望員工與公司一同努力創造佳績。本年度提撥率平均達 97.5%。

提供相關醫療設備如自動體外心臟去顫器、血壓機與健康量測站協助員工了解自身健康狀況如體重、血壓及情緒壓力等。

廠護駐廠服務照顧員工健康與保險經紀人員到廠諮詢，辦公大樓內備有自動提款機及咖啡飲料吧便利員工生活需求。

111 年度公司導入員工協助方案 EAP 服務，透過員工協助方案服務的建置以整合組織內外部之資源，藉由多樣化的協助性措施，建立溫馨關懷的工作環境，營造互動良好之組織文化，提升組織競爭力。

111 年度 7 月起新增員工福利措施包括實施彈性工時及生日當月員工可自行安排生日假。上下班彈性工時，讓員工將其工時配合大眾交通工具時間，以避開尖峰時段交通堵塞的情況，不需要有遲到的心理壓力。並使員工間可以透過協調上下班時間，對自己的工作更有責任感，進而建立團隊精神。

B. 職工福利：

統籌辦理各項福利措施，包含年度員工旅遊補助、特約商店、員工慶生、年終尾牙、年節禮金、生育補助、急難救助或婚喪禮金或奠儀等補助，使同仁倍感公司關懷與照顧。

(2) 進修、訓練制度：

公司訂定教育訓練辦法規劃年度教育訓練提供同仁完整之訓練、進修管道並建置 e-learning 線上學習系統提供同仁更多元及方便之學習方法，積極規劃各職級主管儲備訓練及管理技能之加強。

最近年度(111 年度)員工內外訓練、進修執行情形：

項目	訓練時數(小時)	訓練費用(元)
製造類	775	14,880
銷售類	553	13,173
管理類	789	38,101
研發類	6,369	99,288
合計	8,486	165,442

(3) 退休制度：

為照顧勞工退休生活促進勞資關係增進工作效率，本公司訂有勞工退休辦法。

舊制提撥比率與提撥狀況：按精算結果提撥 2% 提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行退休金專戶；另自 94 年 7 月 1 日實施勞退新制起，依勞工退休金條例規定提撥 6% 至勞保局勞工退休金專戶。

申請退休條件：勞工有下列情形之一者，得申請自願退休

A. 工作十五年以上年滿五十五歲者。

B. 工作二十五年以上者。

申請退休程序：退休申請須於一個月前提出，且經負責人批准，始得正式退休。

其他子公司之退休金則依當地政府之規定提撥及繳交。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧，透過主管會議、專案會議、勞資會議與員工大會分享營運結果與公司政策。設立員工專屬網頁、員工意見信箱與檢舉專線等作為公司與員工之溝通管道，因此，迄今勞資關係一向和諧，並無重大勞資糾紛情事發生。

(5) 員工行為與倫理守則：

A. 用人強調同仁之品德、誠信與態度；期許同仁符合公司企業文化本公司並已訂定「員工工作規則」作為公司員工行為應遵循準繩，各項規定均週知員工遵守，讓員工明確知道行為規範。

B. 本公司相當重視與要求同仁之行為符合倫理道德、個人品行操守誠實，新進員工均須簽訂服務契約，內容為公司機密業務、資訊應予維護保密且遵守政府法令規章包

含內線交易關法令並訂定廉潔條款等規範，加強宣導各項法令並安排內訓課程強調知法守法之重要性，以期員工均知遵守。

C.本公司已訂定「道德行為準則」，以規範公司所有從屬人員行為道德，請參閱本公司網站。

(6)工作環境與員工人身安全的保護措施：

A. 環境安全-

a.配合大樓管理委員會定期測試保養消防安全設備、各項公共設備之維護並配合政府法令大樓內全面禁菸管制。

b.每季定期實施清辦公室潔消毒公司以確保工作環境安全與舒適。

B.門禁安全- 除大樓之警衛管理外，為加強本公司之安全防護另設夜間、假日保全管理提供更完善之措施。

C.消防安全方面- 依消防法之規定設置完整之消防系統。

D.員工健康照顧- 定期舉辦員工全身健康檢查，費用由公司支付。

E.心理衛生-教育訓練- 執行廠護駐廠服務康協助同仁之健康管理。

F.本公司相當重視工作環境與員工人身安全保護措施，訂定相關作業辦法如承包作業訂定安全規範使其作業符合程序流程從承攬商施工申請、承攬商安全衛生訓練課程、安全衛生教育訓練簽到表、工安危害告知及罰款等達到施工零風險之目標並針對特殊需求之環境訂定相關規範如實驗室接地裝設以防人員感電、防止機器設備產生靜電火花以及避雷等作用；庫房加裝含氧測試儀以防氮氣外洩等以提供安全無虞之工作環境。

111 年執行情形:

月份	實作項目
每月	辦公室清潔消毒
每月	臨場醫護人員到場服務進駐
11 月	測試保養消防安全設備檢查
12 月	勞工安全-急救課程

(7)透明升遷管道:

本公司建立專家系統並盤點員工技能，安排員工在職教育訓練，以增加員工專業知識。公司已設立人評會，建立透明公開公平的升遷制度，透由跨部門主管開會評選，並鼓勵員工以專案方式累積相關經驗並給予適切獎勵。

(8)人權政策：

本公司極為重視勞工與商業道德政策推動，透過員工工作規則之宣導，依各項勞動相關法規執行，以保障勞工人權，確信每位員工都應受到平等的人道對待與尊重，保障員工的合法權益不受損害，並訂有『性騷擾防制管理程序』提供申訴管道，以維護女性同仁權益。

A.勞動協議:每位公司員工與公司之勞動契約訂定皆符合當地相關法規。

B.無強迫勞工:

聘僱關係成立時皆依法簽訂書面之勞動契約，載明聘僱關係乃基於雙方合意之前提下所建立，不得強迫勞動及無非法販賣人口並反對奴役制度。

C. 性別平等及多元化:

本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，落實僱用多元性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。相關員工多元性分析請詳年報第 64 頁。

本公司甄選進用之人員係按各職等所具資格之初任條件聘任，並依員工薪級表所定標準支給薪資，各層級人員薪資不因性別而有所差異，建立同工同酬的工作環境，真正落實性別職場平等理念。

D. 童工：

本公司不得任用未滿 16 歲之童工，任何可能造成僱傭童工的行為皆不被允許，16 歲以上未滿 18 歲的青年勞工不得從事可能危險性或可能危害健康工作，包括夜間執勤或加班。111 年童工人數為 0。

E. 工作時間：

一周工作時間包括加班在內不應超過當地法規定的最大限度，除非是緊急或是異常狀況。每年度公司給予員工彈性休假，優於勞基法。

F. 薪資與福利：

支付給員工之工資皆符合相關工資之法規規定，包括最低工資、加班時間和法定福利之規範，依據勞基法規定，員工加班工資應該於正常每小時工資水準，禁止以扣除工資作為紀律處分的手段。

G. 反歧視與人道對待：

本公司禁止工作場所任何有形及無形之性騷擾及歧視行為，明定不因種族、性別、年齡、婚姻、家庭狀況、語言宗、教信仰及政治立場作為員工任用、考核及升遷之標準。

H. 本公司人權風險減緩措施如下：

對象	受影響對象	人權議題	評估/溝通管道	減緩措施
員工	全員工	工作環境安全性 反歧視 童工問題 工作時數與工資言論 宗教、結社自由	員工意見提案 員工口水信箱 勞資會議 員工滿意度調查 高階主管座談	教育訓練：於新進人員訓練課程對性騷擾、個資保護等進行宣導，提高員工人權意識
員工	懷孕及哺乳同仁	健康(懷孕及哺乳)	胎兒異常或流產 產前、產後關懷	規劃與執行母性保護計畫 駐診醫護之健康諮詢門診
員工	所有員工	健康	健康檢查結果不佳	健康檢查 辦理相關宣導講座 駐診醫護之健康諮詢門診
員工	所有員工	健康(職業病)	職業病或職業災害發生	執行過勞與人因性肌肉骨骼傷害預防計畫
供應商/承攬商	包商員工	隱私權(供應鏈管理)	廠商評鑑稽核	供應商/外包審核管理辦法 保密承諾書

本公司人權相關教育訓練如下：

課程名稱	上課人數	上課小時數
RBA 行為準則-人權保護及職場安全介紹	36	24
工安衛教教育訓練-心肺復甦術暨逃生演練	20	30
工安衛教教育訓練-消防教育訓練	110	168
中醫養生講座-顧氣管	31	31
防火管理員回訓	1	7.5
員工溝通技巧-表達高手	2	2
健康減重的秘訣	23	23
無塵室緊急救難及逃生演練	32	17
員工溝通技巧-團隊合作	19	28.5
職業安全衛生教育訓練-急救人員	34	48.5
職業安全衛生教育訓練-危害通識	66	82
職業安全衛生教育訓練-行車安全宣導	29	22
職業安全衛生教育訓練-化學品管理危害通識	41	66

2. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，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，應說明無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

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

(1) 資通安全風險管理架構：

隨著網路時代不斷的更新，企業藉由 E 化作業以增進作業效率，相對應之風險也持續增加，為強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司資訊運作所需之環境與架構，本公司持續對資訊安全精進並強化防衛能力，所有資訊作業符合國內、外資訊安全法規要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。

針對本公司資安運作，本公司訂有「資訊系統管理程序」及「資安防護應變處理程序」，由資訊部負責審視資安治理、規劃、監督及推動執行，以建構全方位資安防衛能力及同仁良好的資訊意識，針對資通安全檢查亦列入每年年度稽核計畫之稽核項目，並不定期向董事會報告資安治理概況。

(2) 資通安全政策包括以下：

- a. 產品開發相關機密資料：規範禁止存放在私人設備，一經發現立即刪除。
- b. 機密文件，使用完成後應自行清除不可留存。
- c. 公司為維護運作及保障公司相關資產，同仁需同意配合進行相關管理措施。
- d. 存放暫放交流區資訊：系統每月自動清除勿將公司機密檔案存放此處。如有長期存放需求，應洽 MIS 協助處理。
- e. 密碼管理：依辦法規範時間提醒員工定期變更。
- f. Email 視同公文收發：不可將內部 email 隨意轉送外部，如需對外，請依規定申請。
- g. 非經許可，不得自行拆除、安裝資訊相關軟、硬體及設備，並禁止安裝使用非法軟體。
- h. 禁止攜帶私人資訊設備到公司。
- i. 因應個人資料保護法，須依公司規定保存履歷表，並依規定時間刪除。

(3) 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

鑒於資安險為新興保險種類，考量保險範圍、理賠範圍、理賠鑑識、鑑識機構資格等議題綜效，本公司經評估後暫不投保資安險，但因應資訊安全所面臨的挑戰，如近期盛行之 APT 進階持續性攻擊、DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、竊取資訊等資安議題，已採取以下策略：公司資訊安全政策持續關注資訊環境變化趨勢，擬訂資訊安全防護機制與方案。每年執行安全性檢測、社交工程演練及資安通識課程教育練，強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力，以期能事先防範及第一時間有效偵測並阻絕擴散，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。

另本公司針對資訊安全防護措施具體管理方案說明如下：

- a. 資訊安全措施：網路存取控管、防毒軟體使用及更新、防火牆之建立、Email APT 防禦、入侵防禦系統、網頁應用程式防護、行為偵測與回應、研發環境獨立建置
- b. 資安防護應變：定期檢查(天)、虛擬化系統、備份系統、資安鑑定
- c. 資訊安全手段：權限控管、檔案/資料控管、電腦週邊管理、教育訓練、社交工程演練、資安宣導、專業資安廠商協作
- d. 全體員工年度資安宣導教育訓練：
 - 110 年課程-社交工程防護(線上課程)
 - 111 年課程-社交工程教育訓練(線上課程)

2. 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：111 年本公司並無個資洩漏與被駭客入侵之事件發生。

七、重要契約

契 約 性 質	當事人	契約起訖日期	主 要 內 容	限制條款
委工設備協議書	甲	111.01.20~116.01.19	委工設備協議	保密條款
IC 封裝測試協議	乙	110.01.01~113.12.31	IC 封裝測試協議	保密條款
技術授權合約	丙	111.08.01~121.07.31	技術授權合約	保密條款

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)最近五年度合併簡明資產負債表及綜合損益表(國際財務報導準則)

1. 簡明資產負債表(合併)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至3 月31日財務資 料(註1)
	107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產	2,363,617	2,214,180	2,226,539	3,012,929	2,600,395	2,491,160
不動產、廠房及設備	164,481	200,536	283,970	345,645	341,820	371,590
無形資產	78,884	70,516	77,177	86,873	76,219	72,797
其他資產	118,935	152,680	156,961	162,952	194,509	180,439
資產總額	2,725,917	2,637,912	2,744,647	3,608,399	3,212,943	3,115,986
流動負債	分配前	638,265	495,220	831,843	498,178	591,312
	分配後	841,908	679,473	535,093	1,187,404	675,959 (註2)
非流動負債	838	18,364	19,654	27,084	28,160	22,228
負債總額	分配前	639,103	513,584	858,927	526,338	613,540
	分配後	842,746	697,837	554,747	1,214,488	704,119 (註2)
歸屬母公司業主權益	2,085,632	2,123,126	2,277,735	2,748,490	2,685,553	2,501,390
股本	408,412	409,451	444,451	444,451	444,451	444,451
資本公積	1,049,981	1,065,153	1,298,953	1,298,953	1,298,953	1,298,953
保留盈餘	分配前	647,558	672,998	557,895	1,033,788	967,016
	分配後	443,915	488,745	469,005	678,227	789,235 (註2)
其他權益	(20,319)	(24,476)	(23,564)	(28,702)	(24,867)	(22,611)
非控制權益	1,182	1,202	1,055	982	1,052	1,056
權益總額	分配前	2,086,814	2,124,328	2,278,790	2,749,472	2,686,605
	分配後	1,883,171	1,940,075	2,189,900	2,393,911	2,508,824 (註2)

註1：107年至111年度財務資料業經會計師查核，112年第一季財務資料業經會計師核閱。

註2：111年及112年第一季分配後之金額係經112年3月3日董事會決議通過。

2. 簡明綜合損益表(合併)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至3 月31日財務 資料(註1)
	107年	108年	109年	110年	111年	
營業收入	2,985,122	2,805,789	1,901,224	3,174,865	2,534,448	470,402
營業毛利	1,021,035	939,047	650,697	1,467,559	1,158,894	185,459
營業損益	312,430	238,623	22,382	586,446	273,625	(17,752)
營業外收入及支出	8,564	12,051	41,609	36,680	47,357	6,023
稅前淨利	320,994	250,674	63,991	623,126	320,982	(11,729)

繼續營業單位本期淨利	256,154	229,754	67,909	564,166	286,345	(8,638)
本期淨利(損)	256,154	229,754	67,909	564,166	286,345	(8,638)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(4,030)	(7,664)	2,006	(4,594)	6,349	2,260
本期綜合損益總額	252,124	222,090	69,915	559,572	292,694	(6,378)
淨利歸屬於 母公司業主	268,121	229,803	67,991	564,105	286,345	(8,638)
淨利歸屬於非控制權益	(11,967)	(49)	(82)	61	-	-
綜合損益總額歸屬於母 公司業主	264,026	222,070	70,062	559,645	292,624	(6,382)
綜合損益總額歸屬於非 控制權益	(11,902)	20	(147)	(73)	70	4
追溯調整每股盈餘	7.03	5.63	1.61	12.69	6.44	(0.19)

註1：107年度至111年度財務資料業經會計師查核，112年第一季財務資料業經會計師核閱。

(二)最近五年度個體簡明資產負債表及綜合損益表(國際財務報導準則)

1. 簡明資產負債表(個體)

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 3月31日財 務資料
		107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產		2,111,645	1,961,465	1,945,509	2,716,608	2,181,224	不適用
不動產、廠房及設備		162,182	199,410	282,997	344,852	334,918	
無形資產		78,394	70,130	76,869	86,628	76,023	
其他資產		317,607	372,334	386,431	394,292	550,489	
資產總額		2,669,828	2,603,339	2,691,806	3,542,380	3,142,654	
流動負債	分配前	583,353	461,844	395,758	774,280	438,026	
	分配後	786,996	646,097	484,648	1,129,841	615,807 (註2)	
非流動負債		843	18,369	18,313	19,610	19,075	
負債總額	分配前	584,196	480,213	414,071	793,890	457,101	
	分配後	787,839	664,466	502,961	1,149,451	634,882 (註2)	
歸屬母公司業主權益		2,085,632	2,123,126	2,277,735	2,748,490	2,685,553	
股本		408,412	409,451	444,451	444,451	444,451	
資本公積		1,049,981	1,065,153	1,298,953	1,298,953	1,298,953	
保留盈餘	分配前	647,558	672,998	557,895	1,033,788	967,016	
	分配後	443,915	488,745	469,005	678,227	789,235 (註2)	
其他權益		(20,319)	(24,476)	(23,564)	(28,702)	(24,867)	
權益總額	分配前	2,085,632	2,123,126	2,277,735	2,748,490	2,685,553	
	分配後	1,881,989	1,938,873	2,188,845	2,392,929	2,507,772 (註2)	

註1：107年至111年度財務資料業經會計師查核。

註2：111年分配後之金額係經112年3月3日董事會決議通過。

2. 簡明綜合損益表(個體)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 3月31日財務 資料
	107年	108年	109年	110年	111年	
營業收入	2,872,265	2,678,069	1,842,463	3,095,011	2,418,379	不適用
營業毛利	941,258	845,897	603,079	1,379,475	1,072,679	
營業損益	306,621	207,983	16,244	551,277	257,805	
營業外收入及支出	15,621	33,504	44,915	61,964	59,072	
稅前淨利	322,242	241,487	61,159	613,241	316,877	
繼續營業單位本期淨利	268,121	229,803	67,991	564,105	286,345	
本期淨利	268,121	229,803	67,991	564,105	286,345	
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(4,095)	(7,733)	2,071	(4,460)	6,279	
本期綜合損益總額	264,026	222,070	70,062	559,645	292,624	
追溯調整每股盈餘	7.03	5.63	1.61	12.69	6.44	

註1：107年至111年度財務資料業經會計師查核。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
107年度	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、黃裕峰	無保留意見
108年度	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、黃裕峰	無保留意見
109年度	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、黃裕峰	無保留意見
110年度	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、黃裕峰	無保留意見
111年度	勤業眾信聯合會計師事務所	葉東輝、黃裕峰	無保留意見
112年度第一季	勤業眾信聯合會計師事務所	林政治、黃裕峰	保留結論之核閱報告

二、最近五年度財務分析

(一)、最近五年度合併財務分析(國際財務報導準則)

年 度 分析項目(註3)		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 3月31 日(註1)
		107年	108年	109年	110年	111年	
財務 結構 %	負債占資產比率	23.45	19.47	16.97	23.80	16.38	19.69
	長期資金占不動產廠房及設備比率	1269.24	1068.48	809.40	803.30	794.21	679.42
償債 能力	流動比率%	370.32	447.11	499.00	362.20	521.98	421.29
	速動比率%	241.28	314.30	356.39	269.97	313.65	276.36
	利息保障倍數	89.50	321.15	69.81	752.66	199.01	-30.45
經營 能力	應收款項週轉率(次)	4.18	4.15	2.97	4.29	3.64	3.60
	平均收現日數	87	88	123	85	100	101

	存貨週轉率（次）	3.10	2.78	2.15	2.66	1.64	1.30
	應付款項週轉率（次）	5.92	6.63	5.52	5.69	5.49	10.51
	平均銷貨日數	118	131	170	137	223	281
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	17.72	15.37	7.85	10.09	7.37	5.27
	總資產週轉率（次）	1.12	1.05	0.71	1.00	0.74	0.59
獲利能力	資產報酬率（%）	9.76	8.59	2.55	17.78	8.43	-1.05
	權益報酬率（%）	13.65	10.91	3.08	22.44	10.53	-1.33
	稅前純益占實收資本額比率(%)	78.60	61.22	14.40	140.20	72.22	-10.56
	純益率（%）	8.58	8.19	3.57	17.77	11.30	-1.84
	每股盈餘（元）（註2）	7.03	5.63	1.61	12.69	6.44	-0.19
現金流量	現金流量比率（%）	32.50	75.68	40.57	84.76	30.10	18.11
	現金流量允當比率（%）	42.89	62.82	60.45	133.08	96.37	123.80
	現金再投資比率（%）	9.71	17.32	7.78	24.87	5.31	4.02
槓桿度	營運槓桿度	2.61	3.08	21.37	2.17	3.40	-6.99
	財務槓桿度	1.01	1.00	1.04	1.00	1.01	0.98

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 負債佔資產比率變動(31%)，主係本期流動負債較上期減少所致。
2. 流動比率變動 44%，主係本期流動負債較上期減少所致。
3. 利息保障倍數比率變動(74%)，主係 111 年度不含利息費用之稅前淨利較上期減少所致。
4. 存貨週轉率比率變動(38%)及平均銷貨日數變動 63%，主係本期存貨較上期增加及 111 年度銷貨成本較上期減少所致。
5. 不動產、廠房及設備週轉率變動(27%)，主係 111 年度營業收入淨額較上期減少所致。
6. 總資產週轉率比率變動(26%)，主係 111 年度營業收入淨額較上期減少所致。
7. 資產報酬率比率變動(53%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
8. 權益報酬率比率變動(53%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
9. 稅前純益占實收資本額比率變動(48%)，主係 111 年度稅前純益較上期減少所致。
10. 純益率比率變動(36%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
11. 每股盈餘變動(49%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
12. 現金流量比率變動(64%)，主係 111 年度營業活動之淨現金流入較上期減少所致。
13. 現金流量允當比率變動(28%)，主係 111 年度營業活動之淨現金流入較上期減少所致。
14. 現金再投資比率變動(79%)，主係 111 年度存貨增加額較上期增加所致。
15. 營運槓桿度比率變動 57%，主係 111 年度營業利益較上期減少所致。

註 1：107 年至 111 年度財務資料業經會計師查核，112 年第一季財務資料業經會計師核閱。

註 2：係追溯調整後之每股盈餘。

註 3：本表計算公式請參考下表註 3 之說明。

（二）、最近五年度個體財務分析（國際財務報導準則）

年 度		最近五年度財務分析（註1）					當年度 截至3月 31日
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年	
分析項目（註3）							
財務結構 %	負債占資產比率	21.88	18.45	15.38	22.41	14.55	
	長期資金占不動產廠房及設備比率	1,286.50	1,073.92	811.33	802.69	807.55	
償債能力	流動比率%	361.98	424.70	491.59	350.86	497.97	
	速動比率%	230.84	289.27	336.87	256.35	269.46	
	利息保障倍數	117	370	67	754	259	

經營能力	應收款項週轉率（次）	4.74	4.91	3.83	5.64	5.39	不適用
	平均收現日數	77	74	95	65	68	
	存貨週轉率（次）	3.22	2.82	2.16	2.69	1.64	
	應付款項週轉率（次）	5.88	6.53	5.47	5.67	5.42	
	平均銷貨日數	113	129	169	136	223	
	不動產廠房及設備週轉（次）	17.41	14.81	7.64	9.86	7.12	
	總資產週轉率（次）	1.12	1.02	0.70	0.99	0.72	
獲利能力	資產報酬率（%）	10.56	8.74	2.60	18.12	8.60	不適用
	權益報酬率（%）	14.39	10.92	3.09	22.45	10.54	
	稅前純益占實收資本額比率（%）	78.90	58.98	13.76	137.98	71.30	
	純益率（%）	9.33	8.58	3.69	18.23	11.84	
	每股盈餘（元）（註2）	7.03	5.63	1.61	12.69	6.44	
現金流量	現金流量比率	45.17	70.18	55.45	89.69	54.27	不適用
	現金流量允當比率	55.05	72.67	71.72	136.28	103.43	
	現金再投資比率	12.46	15.14	9.52	24.68	8.47	
槓桿度	營運槓桿度	2.46	3.15	27.05	2.20	3.32	不適用
	財務槓桿度	1.01	1.00	1.06	1.00	1.00	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 負債佔資產比率變動(35%)，主係本期流動負債較上期減少所致。
2. 流動比率變動 42%，主係本期流動負債較上期減少所致。
3. 利息保障倍數比率變動(66%)，主係 111 年度不含利息費用之稅前淨利較上期減少所致。
4. 存貨週轉率比率變動(39%)及平均銷貨日數變動 64%，主係本期存貨較上期增加及 111 年度銷貨成本較上期減少所致。
5. 不動產、廠房及設備週轉率變動(28%)，主係 111 年度營業收入淨額較上期減少所致。
6. 總資產週轉率比率變動(27%)，主係 111 年度營業收入淨額較上期減少所致。
7. 資產報酬率比率變動(53%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
8. 權益報酬率比率變動(53%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
9. 稅前純益占實收資本額比率變動(48%)，主係 111 年度稅前淨利較上期減少所致。
10. 純益率比率變動(35%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
11. 每股盈餘變動(49%)，主係 111 年度稅後淨利較上期減少所致。
12. 現金流量比率變動(39%)，主係 111 年度營業活動之淨現金流入較上期減少所致。
13. 現金流量允當比率變動(24%)，主係 111 年度營業活動之淨現金流入較上期減少所致。
14. 現金再投資比率變動(66%)，主係 111 年度存貨增加額較上期增加所致。
15. 營運槓桿度比率變動 51%，主係 111 年度營業利益較上期減少所致。

註 1：107 年至 111 年度財務資料業經會計師查核。

註 2：係追溯調整後之每股盈餘。

註 3：1. 財務結構

(1) 負債佔資產比率＝負債總額／資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率＝流動資產／流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3) 利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = $365 / \text{應收款項週轉率}$ 。

(3) 存貨週轉率 = $\text{銷貨成本} / \text{平均存貨額}$ 。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = $\text{銷貨成本} / \text{各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額}$ 。

(5) 平均銷貨日數 = $365 / \text{存貨週轉率}$ 。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = $\text{銷貨淨額} / \text{平均不動產、廠房及設備淨額}$ 。

(7) 總資產週轉率 = $\text{銷貨淨額} / \text{平均資產總額}$ 。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = $[\text{稅後損益} + \text{利息費用} \times (1 - \text{稅率})] / \text{平均資產總額}$ 。

(2) 權益報酬率 = $\text{稅後損益} / \text{平均權益總額}$ 。

(3) 純益率 = $\text{稅後損益} / \text{銷貨淨額}$ 。

(4) 每股盈餘 = $(\text{歸屬於母公司業主之損益} - \text{特別股股利}) / \text{加權平均已發行股數}$ 。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = $\text{營業活動淨現金流量} / \text{流動負債}$ 。

(2) 淨現金流量允當比率 = $\text{最近五年度營業活動淨現金流量} / \text{最近五年度}(\text{資本支出} + \text{存貨增加額} + \text{現金股利})$ 。

(3) 現金再投資比率 = $(\text{營業活動淨現金流量} - \text{現金股利}) / (\text{不動產、廠房及設備毛額} + \text{長期投資} + \text{其他非流動資產} + \text{營運資金})$ 。

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = $(\text{營業收入淨額} - \text{變動營業成本及費用}) / \text{營業利益}$ 。

(2) 財務槓桿度 = $\text{營業利益} / (\text{營業利益} - \text{利息費用})$ 。

三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告：請參閱年報第 86 頁。

四、最近年度財務報告：請參閱附件一。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：請參閱附件二。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	111 年度	110 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,600,395	3,012,929	(412,534)	(13.69)
不動產、廠房及設備		341,820	345,645	(3,825)	(1.11)
無形資產		76,219	86,873	(10,654)	(12.26)
其他非流動資產		194,509	162,952	31,557	19.37
資產總額		3,212,943	3,608,399	(395,456)	(10.96)
流動負債		498,178	831,843	(333,665)	(40.11)
非流動負債		28,160	27,084	1,076	3.97
負債總額		526,338	858,927	(332,589)	(38.72)
股 本		444,451	444,451	-	-
資本公積		1,298,953	1,298,953	-	-
保留盈餘		967,016	1,033,788	(66,772)	(6.46)
其他權益		(24,867)	(28,702)	3,835	13.36
非控制權益		1,052	982	70	7.13
股東權益總額		2,686,605	2,749,472	(62,867)	(2.29)

增減比例變動分析說明：

1. 流動負債：主係 111 年應付帳款、其他應付款及所得稅負債減少所致。

2. 負債總額：主係 111 年流動負債減少所致。

二、財務績效

(一)經營結果分析比較表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	111 年度	110 年度	增（減）金額	變動比例(%)	變動分析
營業收入淨額		2,534,448	3,174,865	(640,417)	(20.17)	1
營業成本		1,375,554	1,707,306	(331,752)	(19.43)	
已實現營業毛利		1,158,894	1,467,559	(308,665)	(21.03)	2
營業費用		885,269	881,113	4,156	0.47	
營業淨利		273,625	586,446	(312,821)	(53.34)	3
營業外收入及支出		47,357	36,680	10,677	29.11	4
稅前淨利		320,982	623,126	(302,144)	(48.49)	5
所得稅費用		34,637	58,960	(24,323)	(41.25)	6
本年度淨利		286,345	564,166	(277,821)	(49.24)	5
淨利歸屬於：						
本公司業主		286,345	564,105	(277,760)	(49.24)	5
非控制權益		-	61	(61)	(100.00)	7

增減比例變動分析說明：

1. 營業收入淨額減少：主係 111 年度因需求趨緩，營業收入較上期減少所致。
2. 營業毛利減少：主係 111 年度營業收入較上期減少所致。
3. 營業淨利減少：主係 111 年度營業收入及營業毛利較上期減少所致。
4. 營業外收入及支出增加：主係 111 年度淨外幣兌換利益較上期增加所致。
5. 稅前淨利、本年度淨利及淨利歸屬於本公司業主減少：主要係 111 年度營業收入及營業毛利較上期減少所致。
6. 所得稅費用減少：主係 111 年度稅前淨利較上期減少所致。
7. 淨利歸屬於非控制權益減少：主要係 111 年子公司本年度淨利較上期減少所致。

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析：

項 目	年 度	111 年度	110 年度	增（減）比例 （%）
現金流量比率		30.10%	84.76%	(64)
現金流量允當比率		96.37%	133.08%	(28)
現金再投資比率		5.31%	24.87%	(79)

增減比例變動分析說明：

1. 現金流量比率變動：主係 111 年度營業活動之淨現金流入較上期減少所致。
2. 現金流量允當比率變動：主係 111 年度存貨增加額較上期增加所致。
3. 現金再投資比率變動：主係 111 年度營業利益較上期減少所致。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 A	預計全年來自 營業活動 淨現金流量 B	預計全年 現金流出量 C	預計現金剩餘 (不足)數額 A+B-C	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
1,032,934	278,000	(285,000)	1,025,934	-	-

本年度現金流量變動情形分析說明：

1. 營業活動：預計未來營收可貢獻營業活動之淨現金流入。
2. 投資活動：預計購置固定資產及軟體所致。
3. 融資活動：主要係預計 111 年度之盈餘分配案所支付股東現金股利所致。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 本公司轉投資政策：

本公司經營團隊於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，就轉投資事業之組織型態、投資目的、設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議，以供決策當局作為投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

(二) 轉投資情形：

單位：新台幣、人民幣及美金仟元 111 年 12 月 31 日

被投 資公 司名 稱	所在地區	主 營 業 項 目	期 末 持 有			被投 資公 司本 期(損) 益	本期認 列之投 資(損) 益	備 註
			股 數 (仟股)	比 率 (%)	帳 面 金 額			
MBI Group Inc.	薩摩亞	投資	-	100	\$359,759	\$12,193	\$12,193	子 公 司
錦鑫公司	台 灣	照明設備製造、 通信機械器材及 電子零組件製造	2,455	100	16,252	1,916	1,916	子 公 司
繁星公司	台 灣	投資	1,180	100	3,372	(24)	(24)	子 公 司
MACROBLOCK (SINGAPORE) PTE. LTD	新 加 坡	IOT 整合服務方 案及相關照明設 備之研發及銷售	250	100	5,486	(38)	(38)	子 公 司

大 陸 被 投 資 公 司 名 稱	主 要 營 業 項 目	實 收 資 本 額	本 期 期 末 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	被 投 資 公 司 本 期 損 益	投 資 之 持 股 比 例	本期認 列投 資(損) 益	期末投資 帳面價 值	截至本期止已 匯回投資收益
聚 信	集成電路芯片設計及 服務、集成電路芯片 及產品銷售、集成電 路設計、集成電路銷 售、電子元器件批發、 電子元器件零售、軟 件銷售及軟件開發	RMB\$ 32,815 \$147,636	HKD\$ 40,000 \$147,636	RMB 2,726 \$12,055	100%	RMB 2,726 \$12,055	RMB81,427 \$358,931	\$ -

(三) 獲利或虧損之主要原因與其改善計劃：

本公司轉投資積極配合公司長期策略規劃，大陸地區投資獲利主因為轉投資事業之營運達到經濟規模，管理制度落實，公司將持續輔導及支援子公司所需之事務。

(四) 未來一年投資計畫：

本公司因應產品線及全球佈局需求，積極尋求上下游之整合或合作計畫，以強化公司之競爭力。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

(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

利率：本公司資金狀況充裕，利率變化對公司的定期存款利息收入有影響，111 年度利息收入為台幣 9,454 仟元(合併報表利息收入為台幣 11,915 仟元)。目前與往來銀行保持良好互動關係。本公司投資於定期存款及高流動性之短期固定收益債券之主要目的為保障投資本金及降低風險。

匯率：本公司目前銷貨主要以美金及人民幣報價為主，主要原料及託工費供應商亦以美金及人民幣計價，故部份可自然避險。另定期評估外幣收支淨部位，以現貨、遠期外匯等工具規避匯率變動風險。111 年度兌換利益約台幣 33,847 仟元(合併報表兌換利益為台幣 33,869 仟元)，整體匯兌變動尚未明顯構成獲利狀況的風險負擔。

通貨膨脹及通貨緊縮：本公司最主要之銷售市場為歐美及大陸地區，截至目前並未因通貨膨脹或通貨緊縮而產生重大影響。

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

本公司財務操作以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資。最近年度及截至年報刊印日止亦無資金貸與他人、背書保證情事。

衍生性商品交易係因營運產生外幣部位而採遠期外匯避險，以穩健保守原則規避匯率波動所產生之風險。且依本公司『取得或處份資產處理程序』規定不得從事非避險性之衍生性金融商品交易，而交易對象皆為信用良好之銀行，不會有違約情事，故信用風險極小。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

光電裝置中最被廣泛使用的為顯示器的應用。隨著平面顯示器的應用越來越廣泛，提供專業積體電路的解決方案也就變得更具前瞻性且更重要。顯示元件，像是 LCD、LED、OLED、PDP 等，由於他們截然不同的特性，使他們在不同場合中，都有著出色的效能表現。近期延展實境技術(XR Technology)運用在各式各樣的顯示器上，以因應大量的線上學習、線上會議、線上活動與線上演出等需求。LED 顯示屏結合延展實境的需求大增，主要是因為透過 XR 技術結合，LED 顯示屏所帶給觀眾的沈浸體驗品質大幅提升，因此 LED 顯示屏的顯示效果變得格外重要。

本公司未來仍持續 LED Driver IC 顯示技術增長，並發展 Mini/Micro LED 於顯示器之相關應用領域。預計投入之研發費用將佔每年營業額約 20%-25%。

(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

本公司之管理經營均遵守國內外相關法令規範，駐外人員亦不定期提供當地重要政策及法律資訊供管理階層參考，故國內外重要政策及法律變動影響，本公司尚能有效因應及掌握。

(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

本公司致力於混合訊號積體電路設計，並在光電應用上提供專業的解決方案。在廣泛的光電元件中，選擇適當的元件作為技術發展軸心。技術發展包括產品效能、功能、實用性、可靠度、價格和設計的彈性，以獲得顧客最大滿意、產品達到卓越效能以及產品持續改善為中心。本公司探索此市場特性，了解發展必要技術以徹底發揮產品優點，利用先進的半導體製程可以滿足成本目標的條件並維持競爭力。且選擇主流的半導體製程可確保足夠的供應量，而快速的製造週期也直接滿足客戶產品的交貨時間。因此，本公司技術發展的規劃足以應付科技改變及產業變化之影響。本公司相關資通安全風險說明請詳年報第 68 頁。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，積極強化內部管理，提升管理品質與效率。最近年度本公司企業形象並無重大改變，市場上亦無任何不利之負面報導。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無從事併購計畫，未來若從事前述相關計畫之評估及執行時亦將依相關法令及本公司內部各項管理辦法辦理。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

為滿足公司之營運成長，經評估現有及未來的業務及人力需求，本公司於新竹新埔規劃並承租適當之廠房空間。因應新事業單位之生產需求於桃園平鎮承租無塵室廠房以供應 Mini/Micro LED 封裝製造，相關之使用配置及需求皆經審慎之評估分析，讓辦公空間之效益可以滿足營運及同仁上班之需要，提供人員辦公室及實驗室，並以支持客戶服務及市場產品開發。目前效益評估皆符合公司之預期。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司銷貨並無明顯集中之情形，在進貨方面，本公司為 LED 驅動 IC 設計公司，其製程主要為 CMOS 製程，所需之進貨原料主要為六~八吋磊晶矽晶圓，本公司在國內選擇台灣積體電路及世界先進為主要配合廠商，隨著本公司新產品之推出，將逐步增加進貨來源，以分散進貨集中之風險並確保未來產能供應無虞。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司並無大量股權移轉之情事，公司之經營權仍屬非常穩定。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司營運穩定，並無經營權改變之情形，故不適用。

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

(十三)其他重要風險及因應措施

1.氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會

2021 年 11 月 13 日，第 26 屆聯合國氣候變遷大會會議通過《格拉斯哥氣候公約》，公約要求維持巴黎協定要求把全球氣溫升高幅度控制在 1.5 攝氏度以內的目標以及逐步減少煤炭使用。全球以 2030 年做為中期碳排減量目標，為實現 2050-2060 全球碳中和的目標，未來 30 年以去碳為核心的企業經營發展已是勢在必行。

隨著全球的氣候變遷，氣候危機必須採取積極行動，各國積極投入新能源與替代能源開發，並推動碳足跡查證及環境績效相關驗證，節能減碳議題與企業所提供的商品及服務緊密結合，直接或間接影響到企業的營運與消費者的消費行為。

ROHS 於 2006 年 7 月 1 日正式生效，銷售到歐盟的產品不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有害物質，本公司為 IC 設計公司，積極推動綠色生產及採購，於產品創新上，不斷開發綠能產品，所有產品全面改為無鉛產品，透過節能省電功效不斷創新以達到碳排放量減少，綠色環保意識的提升期望公司的綠能產品能帶來新契機，期望為地球多盡一分力。

氣候變遷現在與未來的潛在風險及風險管理之因應策略

風險項目	策略項目	因應作法
氣候變遷的 法規風險	產品能源效率法規與標準	配合政府實施「綠色採購」推動方案，購買符合「低污染、省資源、可回收」之環保產品及綠色產品。 全程導入綠色供應鏈，以發展/使用低污染之原物料。
	推動四省加強節約能源	配合政府推動四省專案，公司同步推廣落實推動節油、節電、節水、節紙，達成節約能源之成效。
	推動綠能政策	配合政府執行「節能減碳行動方案」，幫助減少碳排放，以增加能源供給的多樣性，降低受燃料價格波動的衝擊。 更換節能型 LED 燈具，推動減廢、回收及有效利用之計畫如回收紙、自備餐具…等。
氣候變遷的 營運風險	提升營運管理系統	颱風暴雨自然災害的強度與頻度上升導致員工無法上班，廠房設施遭受損害與能資源供應中斷，推動企業持續營運管理系統，強化與氣候有關的災害和自然災害的抵禦能力和適應能力。 若因天災、天候不佳影響用電造成工廠生產停滯，工廠需及時提供生產調節與排程應變計畫，以減少事故發生導致對聚積供應中斷的衝擊。

本公司節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策之未來量化管理目標：

1) 節能減碳及溫室氣體減量：

公司於民國 111 年 6 月成立溫室氣體盤查委員會，並對委員進行溫室氣體盤查相關教育訓練，將盤查基準年改為民國 111 年。依據 ISO14064 之規範，於民國 112 年 2 月實施溫室氣體排放正式內部盤查，尚未進行外部查證。

民國 111 年盤查邊界為聚積科技(股)公司，內部盤查結果，溫室氣體排放量合計為 1,243.82 公噸 CO₂e，其中範疇一(直接)為 56.79 公噸 CO₂e(占比 4.6%)，範疇二(間接)為 1,187.04 公噸 CO₂e(占比 95.4%)，未來將持續完備資訊揭露並逐步納入其他子公司重要資訊，以展現聚積在價值鏈上的永續影響力。

本公司主要能源消耗以電力為主，排放源主要來自空調、辦公照明及生產機台，對於溫室氣體減量的方案將從降低能源消耗著手，在節能的方面，雇用合格能源管理員在能源使用分析中查出重大耗能處，規劃執行相關能源管理與節約能源工作，並透過持續的監控系統及生產單位自主管理，使生產單位的電力消耗日益降低，達到能源的有效利用。另擬制定以 5 年減少 5% 為節電目標，為改善地球氣候變遷盡一份心力。

本公司推動措施及減碳目標達成情形說明如下：

- (1) 生產機台使用採集中生產原則
 - A. 以較高效率的產能先排產，以節約電力消耗。
 - B. 採用最佳生產方式，減少溫室氣體排放。
- (2) 辦公室節能政策
 - A. 下班後分區關閉電源，夜間關閉照明及空調。
 - B. 持續進行簽核表單電子化，降低紙張使用。
 - C. 廠區照明更換節能燈管，年省下 60~70%的照明電費支出。
 - D. 大樓停車場採智能調光照明方案，年省下 60~70%的照明電費支出。
- (3) 企業溫室氣體的減量計畫：
 - A. 平鎮廠 111 年持續採用節能措施，使用變頻空壓設備並降低壓損及閥控開關管理措施，使用電量相較 110 年約可再節能 15%的電力。
 - B. 新竹本部大樓的空調系統，導入監控系統與能源管理系統，在空調用電可節約 2~3%的電力。
 - C. 計畫性汰換高耗能設備(如舊型空壓機)及優化無塵室空調運轉機制以降低能耗。
 - D. 降低電腦機房空調耗能，導入散熱設施管理自動化，減少過度降溫及備援設備排班不當的能源浪費。
- (4) 過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量：

項目	111 年	110 年	備註說明
溫室氣體排放量	1,243.82 公噸 CO2e	1,244.00 公噸 CO2e	主要係新增平鎮廠房設備及人員增加所致。
用水量	11,631 度	10,465 度	
廢棄物總重量	1.801 公噸	2.867 公噸	報廢 IC 及生產相關原物料產生。

- (5) 平鎮廠目前為擴充產能階段，111 年持續採用節能措施，原預估用電度數將較 110 年增加約 10%，經採用節能措施後，111 年實際用電較 110 年減少用電約 5%，全廠減少 8 萬 6 千多度用電。
- (6) 主要機台節能效果：

機台種類	功能	原方式	節能方式	度節省電量
迴焊爐	晶粒和電路板融接	24 小時開機需求生產	集中生產用電	約 1 萬度
變頻空壓設備	提供設備高壓空氣	非變頻	降低壓損及閥控開關管理	約 4 萬度

2)水資源管理：

本公司為 IC 設計公司，製造皆委由晶圓代工廠及封裝廠，僅平鎮廠進行 Mini/Micro LED 模組的製程開發，對於水資源的管理，購買防治污染及節能功能設備並採用內循環過濾系統，生產線透過汙水的處理及回收再利用，減少 99.9%用水，達到水資源的最佳使用，生產機台用水每月約僅僅只用 1 度到 2 度自來水即可達到機台設備生產的需求，其耗水量低，故未訂定減量標準。

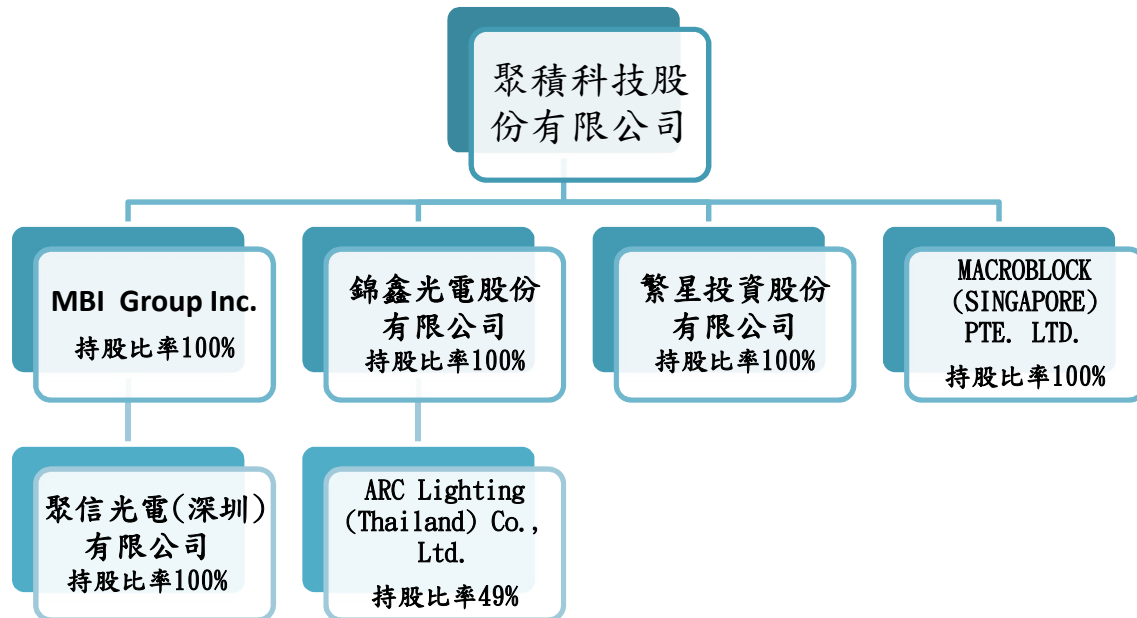
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖：



2.關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

111 年 12 月 31 日 單位:千元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
MBI Group Inc.	93. 11. 08	Level 2, Lotemau Centre Building, Vaea Street, Apia, Samoa	RMB 32, 849 (NTD147, 636)	一般投資業
聚信光電(深圳)有限公司	94. 12. 29	深圳市坪山區坪山街道六聯社區昌業路 9 號新宙邦科技大廈 1105、1106	RMB 32, 815 (NTD147, 636)	集成電路及集成電路芯片設計服務及產品銷售、電子元器件批發及零售、軟件銷售及軟件開發
錦鑫光電(股)公司	96. 02. 01	新竹縣新埔鎮內立里 8 鄰關埔路內立段 77 號	NTD 24, 550	照明設備製造、通信機械器材及電子零組件製造
繁星投資(股)公司	102. 02. 26	新竹市埔頂里埔頂路 18 號 10 樓之 1	NTD 11, 800	一般投資業
MACROBLOCK (SINGAPORE) PTE. LTD.	106. 06. 05	138 Cecil Street, #13-02 Cecil Court, Singapore 069538	SGD 250 (NTD 5, 564)	IOT 整合服務方案及相關照明設備之研發及銷售
ARC Lighting (Thailand) Co., Ltd.	106. 03. 24	19/1 Moo 7, Bueng Kam Proy, Lam Luk Ka, Pathum Tani 12150, Thailand.	THB 3, 000 (NTD 2, 688)	從事照明器材之銷售、製造業務

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

企業名稱	主要營業或生產項目	往來分工情形
MBI Group Inc.	一般投資業	不適用
聚信光電(深圳)有限公司	電子零組件、集成電路板及相關產品進出口與批發經營活動	本公司大陸市場開發、銷售及研發據點
錦鑫光電(股)公司	照明設備製造、通信機械器材及電子零組件製造	研發
繁星投資(股)公司	一般投資業	不適用
MACROBLOCK (SINGAPORE) PTE. LTD.	IOT 整合服務方案及相關照明設備之研發及銷售	不適用
ARC Lighting (Thailand) Co., Ltd.	從事照明器材之銷售、製造業務	錦鑫公司泰國市場開發及銷售據點

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

111 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
MBI Group Inc.	董事	聚積科技(股)公司(代表人:楊立昌)	-	100%
聚信光電(深圳)有限公司	董事	聚積科技(股)公司(代表人:楊立昌)	-	100%
錦鑫光電(股)公司	董事長	聚積科技(股)公司(代表人:楊立昌)	2,455	100%
繁星投資(股)公司	董事長	聚積科技(股)公司(代表人:楊立昌)	1,180	100%
MACROBLOCK (SINGAPORE) PTE. LTD.	董事	楊立昌	-	-
	董事	陳企凱		
ARC Lighting (Thailand) Co., Ltd.	董事	Yang-Chang Hu	15	49%
	董事	吳真理		

6. 關係企業營運概況：

111 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
聚信光電(深圳)有限公司	147,636	529,168	170,237	358,931	1,723,023	14,187	12,055	NA
錦鑫光電(股)公司	24,550	17,476	1,642	15,834	4,365	1,676	1,916	0.78
MBI Group Inc	147,636	359,973	-	359,973	-	-	12,193	NA
繁星投資(股)公司	11,800	3,372	-	3,372	-	(24)	(24)	(0.02)
MACROBLOCK (SINGAPORE) PTE. LTD	5,564	5,486	-	5,486	-	(38)	(38)	(0.15)
ARC Lighting (Thailand) Co., Ltd.	2,688	2,063	-	2,063	-	-	-	-

(二)關係企業合併財務報告:

本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報表中均已揭露，故本公司僅出具聲明書置於母子公司合併財務報首頁，不另行編製關係企業合併財務報表及出具關係企業合併財務報表聲明書(請參閱本手冊「陸、財務概況 四、最近年度財務報告」)。

(三)關係報告書:不適用。

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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

本公司無。