

股票代碼：8028



一一四年度 年報

年報查詢網址：
<http://mops.twse.com.tw>
<http://mopsplus.twse.com.tw>
<http://www.psi.com.tw>

刊印日期：民國 115 年 3 月 31 日

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：黃豐年

發言人職稱：總經理室資深副總經理

電話：(03)564-1888

電子郵件信箱：spokesman@psi.com.tw

代理發言人姓名：張軒瑋

代理發言人職稱：專案課長

電話：(03)564-1888

電子郵件信箱：spokesman@psi.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：新竹科學園區新竹市力行路 6 號

電話：(03)564-1888

中港分公司地址：台中市梧棲區建七路 2 號

工廠地址：竹科總廠：新竹科學園區新竹市力行路 6 號

竹科二廠：新竹科學園區新竹市力行路 8 號 3、4 樓

中港廠：台中市梧棲區建七路 2 號

電話：(03)564-1888

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw/>

電話：(02)2371-1658

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：劉倩瑜會計師、李典易會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.psi.com.tw>

目 錄

| | |
|--|----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 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..... | 4 |
| 二、最近年度支付之董事、總經理及副總經理之酬金..... | 15 |
| 三、公司治理運作情形..... | 19 |
| 四、會計師公費資訊..... | 53 |
| 五、更換會計師資訊..... | 54 |
| 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 | 54 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 | 55 |
| 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..... | 56 |
| 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 | 56 |
| 參、募資情形 | |
| 一、資本及股份..... | 57 |
| 二、公司債辦理情形..... | 60 |
| 三、特別股辦理情形..... | 61 |
| 四、海外存託憑證辦理情形..... | 61 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形..... | 61 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形..... | 61 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 61 |
| 八、資金運用計劃執行情形..... | 61 |
| 肆、營運概況 | |

| | |
|-----------------------------|----|
| 一、業務內容..... | 62 |
| 二、市場及產銷概況..... | 70 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料..... | 79 |
| 四、環保支出資訊..... | 79 |
| 五、勞資關係..... | 80 |
| 六、資通安全管理..... | 86 |
| 七、重要契約..... | 88 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

| | |
|--|----|
| 一、財務狀況..... | 89 |
| 二、財務績效..... | 90 |
| 三、現金流量..... | 91 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 91 |
| 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劃..... | 92 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估..... | 92 |
| 七、其他重要事項..... | 97 |

陸、特別記載事項

| | |
|---------------------------------|----|
| 一、關係企業相關資料..... | 97 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 97 |
| 三、其他必要補充說明事項..... | 97 |

柒、重大影響之事項

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

一、營運成果

2025 年是半導體產業迎來結構性轉變的一年。隨著生成式 AI 應用加速多元落地，並快速滲透各產業，進而推升高效能運算晶片(HPC)對先進製程需求持續攀升，帶動半導體產業以先進製程與高階製造為核心的強勁上升週期，正式擺脫庫存調整的陰霾，邁入高速成長軌道。

2025 年，本公司於 5nm 及 3nm 世代製程再生晶圓市佔率顯著提升，並延伸布局至先進封裝供應鏈，領先布局 2nm 以下先進製程需求。2025 年度營收達新台幣 45.10 億元，年成長率達 26.97%，連續五年創新高；受惠於高階產品組合優化效益顯現，毛利率提升，帶動營業利益成長 81.39%至新台幣 9.70 億元，展現由「產能驅動」轉型為「價值驅動」的卓越成果。

財務表現

單位：新台幣仟元，%

| 項目 | 2024 年度 | 2025 年度 | 成長率% |
|---------|-----------|-----------|-------|
| 營業收入 | 3,551,607 | 4,509,587 | 26.97 |
| 營業毛利 | 1,023,302 | 1,534,819 | 49.99 |
| 營業淨利 | 534,673 | 969,818 | 81.39 |
| 稅前淨利 | 558,945 | 881,699 | 57.74 |
| 本期淨利 | 491,902 | 756,578 | 53.81 |
| 每股盈餘(元) | 2.85 | 4.37 | 53.33 |
| 資產報酬率 | 5.81 | 7.43 | 27.88 |
| 股東權益報酬率 | 12.22 | 16.40 | 34.21 |

二、技術發展

我們將技術研發資源聚焦於四大核心方向，分別為「先進製程測試晶圓」、「12 吋功率 IC 晶圓薄化」、「晶片散熱解決方案」以及「製造工廠 AI 化」：

1. 先進製程測試晶圓：

隨著製程節點進入 2nm 以下世代製程，本公司持續開發新製程技術與量產能力，針對微粒、平坦度、金屬控制及回貨率在業界高標準，協助客戶提升製程良率及降低成本，品質與產量同步向上。

2. 12 吋功率 IC 晶圓薄化：

由於 AI 伺服器近年快速擴增，功率 IC 元件對於能效與熱管理要求大幅提升，元件架構由 8 吋分離式逐步朝 12 吋一體化整合發展，以提高開關效能並支援更高功率密度。本公司憑藉著 12 吋超薄研磨製程，降低導通電阻與提升散熱效能，滿足客戶於高效電源管理元件的迫切需求。

3. 晶片散熱解決方案：

針對 AI 伺服器與高效能運算(HPC)晶片所面臨先進封裝的高熱能與翹曲雙重挑戰，本公司積極投入 SiC 乘載晶圓解決方案。研發核心在於發揮碳化矽之高導熱與高機械強度，落實其於先進封裝中兼具穩定支撐與高效散熱之雙效應用。

4. 製造工廠 AI 化：

本公司推動自動化再升級，並同步規劃與落實 AI 策略藍圖，在嚴謹的資安架構基礎下，分階段導入 AI 技術，以提升工廠效能為首要目標。相關應用包括建置設備診斷與預測性維護模型、智慧倉儲系統、單片晶圓級追溯系統等，透過精準且可溯源的數據分析與預測能力，提升製程穩定度與營運可預期性，並同時提高營運效能。

三、永續經營

在環境永續方面，本公司致力於打造低碳製造的永續環境，並積極推動氣候與能源、水資源管理及循環經濟三大構面。2025 年全年節電達 88 萬度、製程水回收率達 57%及廢棄物再利用率達 96%；同時於 CDP 氣候變遷評等中獲得 B 級，展現本公司於氣候治理與環境管理之投入，並確立 2050 年碳中和目標，作為推動營運成長與環境責任並進之重要基礎。

在人力資本方面，2025 年針對勞退個人提繳 6%之員工，雇主提繳率由法定 6%調升至 8%，並提高員工持股信託公積金提撥比例至 50%。透過優於法規之制度設計，及強化退休保障，提升員工參與度與留任率，營造穩定安心的職場環境；同時，本公司仍持續深耕在地公益，支持偏鄉教育及弱勢關懷，將企業責任轉化為具體且長期的社會影響力。

在公司治理方面，本公司致力於公司治理精進與資訊透明，視完善治理為永續基石。2025 年本公司於外部永續及公司治理評鑑中展現具體成果，包括蟬聯《天下永續公民獎》小巨人組 Top 25、《台灣永續評鑑》晉升至 A 級；《公司治理評鑑》提升至前 6%~20% 級距，顯示本公司 ESG 推動已由合規要求，逐步邁向制度化與深化落實。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2025 年半導體產業確立「K 型復甦」格局。相較於消費性電子需求的平緩復甦，位於 K 型頂端的 AI、HPC 與先進封裝需求呈現結構性成長。本公司貫徹高階製程策略，將資源集中於高技術門檻之 12 吋先進製程，不僅精準掌握上端成長動能，亦有效避開成熟市場之價格競爭，以建構優於產業平均的技術價值與成本優勢。

面對工業電價調漲與碳費徵收之成本衝擊，本公司已視其為必要之結構性成本，並提前啟動相關應變機制，透過 AI 智慧能源管理系統，大幅優化電力使用效率，並藉由提升高附加價值產品比重，有效稀釋電價漲幅對毛利之影響。此舉不僅展現成本控管能力，亦有助於穩定整體獲利表現。

美國「晶片法案」效應邁入實質兌現期，全球供應鏈區域化趨勢已然底定。本公司作為半導體供應鏈，展現高度彈性，持續於台灣擴張高階產能以服務全球核心客戶。同時，我們保持海外設廠評估之靈活性，以因應客戶在地化生產需求，確保在變動的地緣政治局勢中，維持領先的供應鏈地位。

五、未來展望

展望 2026 年，面對 AI 產業成長動能擴張之際，為強化營運韌性，本公司將推動 4S 營運策略(Scale 規模技術、Sales 獲利價值、Smart 智慧製造、Safety 營運安全)：

1. Scale 規模技術：除持續擴充 12 吋再生晶圓產能外，技術規模將向更先進節點延伸，確保在每一代新技術導入時，我們都具備領先的技術與足夠的產能規模。
2. Sales 獲利價值：除持續優化產品組合外，透過技術差異化，致力於創造優於產業平均的股東權益報酬率。
3. Smart 智慧製造：除推動製造自動化再升級外，加速導入 AI 智慧應用，透過設備效能提升與流程優化，逐步達成人均產值倍增的目標。
4. Safety 營運安全：除落實嚴謹的環安衛規範外，建構 AI 資安防禦系統，強化營業秘密與客戶資料的保護，打造具備高度韌性的永續企業體質。

本公司 2025 年啟動中港廠擴產及新廠建置計畫，目前總產能已達每月 85 萬片，既有廠房擴產效益已逐步顯現；中港新廠預計於 2027 年底啟動投產，以因應先進製程及 AI 應用的強勁需求。展望未來，昇陽半導體將秉持技術創新與永續經營之核心理念，持續推動產能布局之長期發展，透過規模優勢與營運韌性，支持公司穩健成長，並為全體利害關係人創造永續且具長期性的價值。

負責人：梁明成



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



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

1.董事資料

115年03月31日；單位：股；%

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 國籍或註冊地 | 初次選任日期 | 任期 | 選(就)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 |
|-----|------------|----|-------|--------|-----------|----|-----------|-----------|------|-----------|------|----------------|------|------------|------|--|--|
| | | | | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | |
| 董事長 | 梁明成 | 男 | 61~70 | 中華民國 | 110/07/05 | 3年 | 113/05/28 | 600,000 | 0.35 | 600,000 | 0.33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 台灣大學國際企管所碩士 成功大學物理系學士 京元電子(股)公司 總經理 台灣艾克爾(股)公司 總經理 台灣美光記憶體(股)公司 副總裁 群豐科技(股)公司 董事 昇陽國際半導體(股)公司 獨立董事 | 精材科技(股)公司 獨立董事 |
| 董事 | 鄭文震 | 男 | 71~80 | 中華民國 | 89/04/12 | 3年 | 113/05/28 | 2,828,277 | 1.64 | 2,828,277 | 1.58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 中興大學畜牧系學士 成和投資(股)公司 董事 舜遠科技(股)公司 董事 舜遠科技(股)公司 董事 昇陽電池(股)公司 董事 | 成和投資(股)公司 董事 舜遠科技(股)公司 董事 新綠主義(股)公司 董事 |
| 董事 | 民合順投資(股)公司 | - | - | 中華民國 | 103/06/26 | 3年 | 113/05/28 | 2,256,245 | 1.31 | 2,256,245 | 1.26 | - | - | - | - | 無 | 發礮成生物科技(股)公司 董事 |
| | 法人代表人張耀仁 | 男 | 41~50 | 中華民國 | - | - | - | - | - | 1,846,662 | 1.03 | 524,302 | 0.29 | 0 | 0 | 美國加州大學聖塔克魯斯分校企業管理系學士 民合順投資(股)公司 董事長 | 民合順投資(股)公司 董事長 發礮成生物科技(股)公司 監察人 |
| 董事 | 丁棟樑投資(股)公司 | - | - | 中華民國 | 92/06/30 | 3年 | 113/05/28 | 1,742,972 | 1.01 | 1,893,000 | 1.06 | - | - | - | - | 無 | 水沉香生化科技(股)公司 董事 |
| | 法人代表人黃詩欽 | 女 | 51~60 | 中華民國 | - | - | - | - | - | 3,792 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 台中商專企管科 昇陽電池(股)公司 董事 | 創圓科技(股)公司 董事長 水沉香生化科技(股)公司 法人董事代表人 丁棟樑投資(股)公司 董事 |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 國籍或註冊地 | 初次選任日期 | 任期 | 選(就)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 |
|----|--------------|----|-------|--------|-----------|----|-----------|-----------|------|-----------|------|----------------|------|------------|------|--|--|
| | | | | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | |
| 董事 | 均豪精密工業(股)公司 | - | - | 中華民國 | 112/05/26 | 3年 | 113/05/28 | 8,286,461 | 4.80 | 8,999,461 | 5.02 | - | - | - | - | 無 | 志聖工業(股)公司董事 均碩國際(股)公司 董事 均華精密工業(股)公司 董事 芯聖科技(股)公司 董事 歐姆佳科技(股)公司 董事 |
| | 法人代表人 梁又文 | 男 | 41~50 | 中華民國 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 政大企家班 第 40 屆 美國華盛頓州立大學商學碩士 MBA 美國西北大學法律碩士 美國西北大學商學學程結業 均華精密工業(股)公司 董事 志聖工業(股)公司 董事長特助 蘇州創峰光電科技有限公司 董事長 視動自動化科技(股)公司 監察人 | 均華精密工業(股)公司 董事長暨執行長 志聖工業(股)公司 總經理 均豪精密工業(股)公司 副董事長暨執行長 東捷科技(股)公司 獨立董事 宇辰系統科技(股)公司 獨立董事 廣信創業投資(股)公司 監察人 創峰光電科技(股)公司 董事長 敦品壹號創新投資(股)公司 董事 薩摩亞商力永企業有限公司 董事長 蘇州創峰光電科技有限公司 董事 蘇州創峰光電智能科技有限公司 董事 福盟國際企業有限公司 董事長 南通創峰光電設備有限公司 董事 樂林科技(股)公司 董事長 台大校友創業投資管理顧問(股)公司 董事 台灣電路板協會 理事 社團法人台灣電子設備協會 副理事長 台灣電子製造設備工業同業公會 常務理事 |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 國籍或註冊地 | 初次選任日期 | 任期 | 選(就)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 |
|------|--------------|----|-------|--------|-----------|----|-----------|-----------|------|-----------|------|----------------|------|------------|------|---|--|
| | | | | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | |
| 董事 | 聖暉工程科技(股)公司 | - | - | 中華民國 | 113/05/28 | 3年 | 113/05/28 | 5,247,490 | 3.04 | 6,460,456 | 3.60 | - | - | - | - | 無 | 和碩工程(股)公司 董事及監察人 朋億(股)公司 董事 豐澤工程(股)公司 董事 衛司特科技(股)公司 董事 |
| | 法人代表人 梁鈞樟 | 男 | 31~40 | 中華民國 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 英國里茲大學金融與國際財務碩士 交通大學經營管理碩士 臺灣新光商業銀行(股)公司 總經理特助 | 聖暉工程科技(股)公司 發言人暨董事長特助 Sheng Hwei Technology India Private Limited 董事 Acter Group USA Inc. 董事 |
| 獨立董事 | 洪國超 | 男 | 61~70 | 中華民國 | 110/07/05 | 3年 | 113/05/28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 美國紐約市立大學高階財務碩士 台灣大學機械工程學士 誠泰銀行(股)公司 董事長暨總經理 新光金國際創投(股)公司 董事長 | 台灣新光保全(股)公司 董事兼總經理 榮星電線工業(股)公司 獨立董事 |
| 獨立董事 | 李世光 | 男 | 61~70 | 中華民國 | 113/05/28 | 3年 | 113/05/28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 美國康乃爾大學理論及應用力學博士 美國康乃爾大學理論及應用力學碩士 國立臺灣大學土木工程學系學士 經濟部部長 財團法人工業技術研究院 董事長 財團法人資訊工業策進會 董事長 行政院國家科學委員會工程技術研究發展處處長 美國 IBM 愛曼登研究中心 正研究員 | 國立臺灣大學應用力學研究所 特聘教授 國立臺灣大學工程科學及海洋工程學系暨研究所 特聘教授 國立臺灣大學重點科技研究學院 特聘教授 台灣新光保全(股)公司 獨立董事 東元科技文教基金會 董事長 |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 國籍或註冊地 | 初次選任日期 | 任期 | 選(就)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 |
|--|-----|----|-------|--------|-----------|----|-----------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|---|---|
| | | | | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | |
| 獨立董事 | 黃錦堂 | 男 | 61~70 | 中華民國 | 113/05/28 | 3年 | 113/05/28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 德國杜賓根大學法學博士 第十一屆、十二屆考試院 考試委員 行政院人事行政局 政務副局長 中華政府與公共事務學會 理事長 行政院環保署法規委員會 委員 國立台灣大學政治學系 教授 台灣水資源農業研究院 顧問 財團法人農業工程研究中心 研究計畫顧問 | 社團法人中華民國憲法學會 常務監事 社團法人臺灣行政法學會 監事 輔仁大學法律學院 兼任教授 植根法律事務所資深顧問 |
| <p>1.董事具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人：無。</p> <p>2.公司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者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2.法人董事之主要股東

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東(註) | |
|-------------|---|---------|
| | 股東名稱 | 持股比例(%) |
| 民合順投資(股)公司 | 張耀仁 | 51.29 |
| | 張曾碧月 | 20.31 |
| 丁棟樑投資(股)公司 | 丁栢棕 | 55.00 |
| | 丁金玉 | 15.00 |
| | 黃詩欽 | 15.00 |
| 均豪精密工業(股)公司 | 志聖工業(股)公司 | 27.08 |
| | 均豪精密工業(股)公司庫藏股專戶 | 2.69 |
| | 兆銀託管日商麥克尼克司株式會社投資專戶 | 1.64 |
| | 花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 SE 投資專戶 | 0.62 |
| | 卓一郎 | 0.57 |
| | 陳政興 | 0.48 |
| | 花旗(台灣)商業銀行受託保管星展銀行有限公司-外部帳戶管理者摩根大通投資專戶 | 0.44 |
| | 駿朋投資(股)公司 | 0.30 |
| | 德商德意志銀行台北分行受託保管紐約市集團信託投資專戶 | 0.30 |
| | 德商德意志銀行台北分行受託保管加州教師退休系統委託外部經理人 AQR 資本管理有限公司投資專戶 | 0.29 |
| 聖暉工程科技(股)公司 | 翔暉開發(股)公司 | 4.35 |
| | 九昌投資(股)公司 | 3.95 |
| | 梁進利 | 3.72 |
| | 花旗託管挪威中央銀行投資專戶 | 3.22 |
| | 匯豐託管摩根士丹利國際有限公司專戶 | 2.70 |
| | 日商住友化學工程(股)公司 | 2.23 |
| | 胡台珍 | 1.70 |
| | 蔡志成 | 1.30 |
| | 大通託管先進星光先進總合國際股票指數 | 1.17 |
| | 大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶 | 1.08 |

註：民合順投資(股)公司及丁棟樑投資(股)公司資料來源為經濟部商業司全國商工行政服務入口網；均豪精密工業(股)公司及聖暉工程科技(股)公司資料來源為該公司 113 年度年報所載之前十名主要股東資料。

3.主要股東為法人者其主要股東：

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東(註) | |
|---------------|--|---------|
| | 股東名稱 | 持股比例(%) |
| 志聖工業(股)公司 | 均豪精密工業(股)公司 | 12.73 |
| | 海杏投資(股)公司 | 11.31 |
| | 品志投資(股)公司 | 7.85 |
| | 梁茂忠 | 4.65 |
| | 志聖工業(股)公司庫藏股專戶 | 3.82 |
| | 梁茂生 | 2.92 |
| | 花旗託管挪威中央銀行投資專戶 | 2.34 |
| | 簡進士 | 1.79 |
| | 朕昇(股)公司 | 1.23 |
| | 梁又文 | 1.23 |
| | 渣打託管 SPDR 組合新興市場 ETF 專戶 | 1.03 |
| 駿朋投資(股)公司 | 陳政興 | 99.01 |
| 翔暉開發(股)公司 | 楊昕皓 | 29.90 |
| | 楊焯棠 | 26.11 |
| | 楊魏和治 | 26.11 |
| 九昌投資(股)公司 | 王逸華 | 5.00 |
| | 梁喬茵 | 30.00 |
| 日商住友化學工程(股)公司 | 日本信託銀行(股)公司(信託帳戶) | 15.02 |
| | 日本託管銀行(股)公司(信託帳戶) | 6.52 |
| | 住友生命保險公司 | 4.33 |
| | 摩根大通證券日本有限公司 | 2.62 |
| | 日本生命保險公司 | 2.50 |
| | 住友化學員工持股計劃 | 1.96 |
| | 日本託管銀行(股)公司(三井住友信託銀行有限公司再信託帳戶/住友生命保險公司員工退休金信託帳戶) | 1.77 |
| | BNYMSANV 為代理人/客戶 LUX UCITS 非條約 1 | 1.72 |
| | 道富銀行及信託公司 505001 | 1.51 |
| | 農林中央金庫 | 1.33 |

註：志聖工業(股)公司資料來源為該公司 113 年度年報所載前十名主要股東資料；駿朋投資(股)公司、翔暉開發(股)公司及九昌投資(股)公司資料來源為經濟部商業發展署全國商工行政服務入口網；日商住友化學工程(股)公司資料來源為其官網所揭露之截至 114 年 9 月 30 日主要股東 <https://www.sumitomo-chem.co.jp/english/ir/stocks/information/>。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 條件 姓名 / 身份別 | | 專業資格與經驗(註 1) | 獨立性情形 | 兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數 (註 1) |
|----------------|------|---|--|-----------------------------------|
| 梁明成 | 董事長 | <ul style="list-style-type: none"> • 擁有科技產業與經營管理專長，具有豐富的半導體與電子製造業實務經驗，熟悉跨國營運、策略規劃與企業發展，展現卓越的組織領導與產業洞察力。 • 具產業科技、財務、市場行銷、企業經營管理能力及半導體相關工作經驗。 | 不適用 | 1 |
| 鄭文震 | 董事 | <ul style="list-style-type: none"> • 擁有投資與企業管理經驗，長期參與董事職務，熟悉產業營運與資本運作，具備企業經營與策略投資的實務經驗。 • 具企業經營管理、投資與財務規劃能力。 | 不適用 | 0 |
| 張耀仁 | 董事 | <ul style="list-style-type: none"> • 擁有企業管理與商務營運經驗，具備企業經營與監督職能。 • 具企業經營與商務能力。 | 不適用 | 0 |
| 黃詩欽 | 董事 | <ul style="list-style-type: none"> • 擁有企業管理與商務營運經驗，熟悉財務規劃與投資，具多年公司經營與業務推展經驗。 • 具商務及財務相關經驗。 | 不適用 | 0 |
| 梁又文 | 董事 | <ul style="list-style-type: none"> • 具備法律、財務與企業經營等跨領域專長，領導多家製造與科技公司，對跨國營運、法律法規與策略整合實務經驗。 • 具產業科技、市場行銷、企業管理及法律專業能力，及半導體相關工作經驗。 | 不適用 | 2 |
| 梁鈞幃 | 董事 | <ul style="list-style-type: none"> • 擁有金融與企業管理專長，熟悉銀行與工程服務產業營運，具備資本市場與專案管理實務經驗。 • 具財務、市場行銷、企業管理及營運整合能力。 | 不適用 | 0 |
| 洪國超 | 獨立董事 | <ul style="list-style-type: none"> • 擁有財務與企業經營管理專長，具備豐富銀行與創投領域實務經驗，熟悉資本運作、投資決策與風險控管，具有跨產業經營領導能力。 • 具財務、會計與審計方面之專業，能協助監督財報揭露與制度健全性。 | <p>所有獨立董事皆符合下述情形：</p> <p>1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察</p> | 1 |

| 條件 姓名 / 身份別 | | 專業資格與經驗(註 1) | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 (註 1) |
|----------------|------|---|--|---------------------------|
| 李世光 | 獨立董事 | <ul style="list-style-type: none"> 長期服務於科技與教育領域，歷任中央部會與法人機構領導職務，具科技產業運營及政策法遵經驗，對審計制度與營運風險掌握具獨到見解。 於 113 年獲頒美國國家發明家學院院士 (NAI Fellow)，展現傑出的技術創新與研發實力。 具技術研發、產業政策、半導體經驗及企業永續推動能力。 | 1. 人或受僱人； 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數； 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(註 2)之董事、監察人或受僱人； 4. 最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 1 |
| 黃錦堂 | 獨立董事 | <ul style="list-style-type: none"> 具備法政與公共行政專業背景，熟悉行政法規與人事制度，長期參與政府機關與法學會之法規制定與審議，對企業合規與法治治理具有深入見解，能為公司內控與稽核制度提供法律面向的專業建議。 具法律、公司治理與永續政策法規推動能力。 | | 0 |

註 1：本公司董事之經歷及兼任其他公開發行公司獨立董事情形，詳載於本年報第 4 至 7 頁「董事資料」。經查，本公司全體董事目前均無公司法第 30 條各款所列情事。

註 2：特定關係公司董事、監察人或受僱人係依據「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：

- (1) 直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (2) 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (3) 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
- (4) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 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：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- B. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司董事多元化政策之具體管理及達成情形如下：

| 管理目標 | 達成情形 |
|----------------------|------|
| 獨立董事逾三分之一 | 達成 |
| 兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一 | 達成 |
| 女性董事席次不少於一席 | 達成 |

本公司董事會成員組成多元化，每位董事都各自具備專業背景，可從不同角度給予公司專業意見，對提升經營績效及管理效率有莫大助益。本公司董事會九席董事中，獨立董事三席，且連續任期均未超過三屆；女性董事為一席(佔比 11.1%)；董事年齡分布為 31~40 歲一席(佔比為 11.1%)、41~50 歲二席(佔比為 22.2%)、51~60 歲一席(佔比為 11.1%)、61~70 歲為四席(佔比為 44.5%)、71~80 歲為一席(佔比為 11.1%)。

董事會成員多元化政策落實情形：

| 職稱 | 董事長 | 董事 | | | | | 獨立董事 | | |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | 鄭文震 | 張耀仁 | 黃詩欽 | 梁又文 | 梁鈞樟 | 洪國超 | 李世光 | 黃錦堂 |
| 姓名 | 梁明成 | 鄭文震 | 張耀仁 | 黃詩欽 | 梁又文 | 梁鈞樟 | 洪國超 | 李世光 | 黃錦堂 |
| 性別 | 男 | 男 | 男 | 女 | 男 | 男 | 男 | 男 | 男 |
| 國籍 | 台灣 | 台灣 | 台灣 | 台灣 | 台灣 | 台灣 | 台灣 | 台灣 | 台灣 |
| 年齡 | 61~70 | 71~80 | 41~50 | 51~60 | 41~50 | 31~40 | 61~70 | 61~70 | 61~70 |
| 董事兼任員工身份 | - | | | | | | | | |
| 專業知識與才能 | | | | | | | | | |
| 商務 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | | |
| 科技/創新 | √ | | | | | | | √ | |
| 財務/會計 | | | | | √ | √ | | | |
| 行銷 | √ | | | | √ | √ | | | |
| 學術 | | | | | | | | √ | √ |
| 能力與經驗 | | | | | | | | | |
| 高階領導經驗 | √ | | | | √ | | √ | √ | |
| 國際市場觀 | √ | | | | √ | √ | | √ | |
| 半導體產業經驗 | √ | | | | √ | | | √ | |
| 法務或公司治理 | | | | | √ | | | | √ |
| 財務管理能力 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | | |
| 營運及製造 | √ | | | | √ | | | | |
| 風險管理/危機處理 | √ | | | | √ | √ | √ | √ | |
| 人力資源及人才發展 | √ | | | | √ | | √ | | √ |
| 環境永續 | √ | √ | | | √ | | √ | √ | √ |

董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及提升董事性別多元化採行之措施：

目前本公司董事會共計九席，其中女性董事一席，女性比例尚未達三分之一，主係半導體產業長期以男性從業者為主，女性專業人才於相關領域之參與比例較低，進而影響其進入公司治理階層之機會。此外，現階段董事人選係依據其專業能力、產業經驗及整體營運需求所安排，致董事會性別組成尚未臻於平衡。

本公司未來將採取以下措施以提升董事會性別多元化：

- A. 董事提名與改選時納入性別平衡原則。
- B. 積極尋覓具備專業背景與經營管理能力之女性人選。
- C. 逐步提升女性董事席次，強化董事會多元性與治理品質。

(2) 董事會獨立性：

本公司第十屆董事會由 9 位董事組成，包含 6 位董事及 3 位獨立董事，獨立董事占比為 33.3%。董事間皆不具有配偶及二親等以內親屬關係，且董事均未兼任員工身分，並已依法設置審計委員會，未有《證券交易法》第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

本公司於選任時即審慎評估獨立董事之資格及獨立性，並於 114 年 5 月 13 日向董事會報告其任職期間資格及獨立性情形，全體獨立董事均持續符合法定獨立性標準。

本公司透過設置獨立董事並運作審計委員會及薪資報酬委員會，由獨立董事主導相關監督機制，確保公司治理之透明性及健全性，並強化董事會之獨立運作。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年03月31日；單位：股；%

| 職稱(註) | 姓名 | 性別 | 國籍 | 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 | |
| 總經理 | 蔡幸川 | 男 | 中華民國 | 107/08/01 | 528,496 | 0.29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 美國加州大學柏克萊分校機械工程所博士 昇陽國際半導體(股)公司總經理 台灣美光晶圓科技(股)公司處長 華亞科技(股)公司特別助理 南亞科技(股)公司處長 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 資深副總經理 | 黃豐年 | 男 | 中華民國 | 107/08/01 | 5,960 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 北京大學經營方略高級研修班結業 原瑞電池科技(股)公司財務長 昇陽國際半導體(股)公司財務行政處處長 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副總經理 | 潘成龍 | 男 | 中華民國 | 107/08/01 | 120,000 | 0.07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 大同大學工業設計系 昇陽國際半導體(股)公司晶圓再生處處長 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副總經理 | 黃通綱 | 男 | 中華民國 | 107/10/05 | 37,187 | 0.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 成功大學化學工程所碩士 艾克爾國際科技(股)公司副總經理 International rectifier 處長 台灣英飛凌科技(股)公司資深經理 昇陽國際半導體(股)公司特別助理 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副總經理 | 何智民 | 男 | 中華民國 | 112/05/05 | 32,459 | 0.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 淡江大學水資源及環境工程學士 復揚科技股份有限公司經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 會計主管 | 楊美足 | 女 | 中華民國 | 112/08/03 | 16,000 | 0.01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 中央大學企業資源規劃會計碩士 昇陽國際半導體(股)公司課長 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 財務主管 | 單芸嘉 | 女 | 中華民國 | 112/11/06 | 8,000 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 中正大學會計與資訊科技系會法專班碩士 昇陽國際半導體(股)公司專案課長 | 無 | 無 | 無 | 無 | 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時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

註：係為年報刊印日在任者。

二、最近年度支付之董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股；%

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%) | | 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)(註 2) | | | | 薪資、獎金及特支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G)(註 1) | | | | | | |
| | | 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 | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | |
| 董事長 | 梁明成 | 2,521 | 2,521 | 0 | 0 | 6,069 | 6,069 | 74 | 74 | 1.15 | 1.15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.15 | 1.15 | 0 |
| 董事 | 鄭文震 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,034 | 3,034 | 64 | 64 | 0.41 | 0.41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.41 | 0.41 | 0 |
| 董事 | 民合順投資(股)公司 代表人：張耀仁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,034 | 3,034 | 61 | 61 | 0.41 | 0.41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.41 | 0.41 | 0 |
| 董事 | 丁棟樑投資(股)公司 代表人：黃詩欽 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,034 | 3,034 | 64 | 64 | 0.41 | 0.41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.41 | 0.41 | 0 |
| 董事 | 均豪精密工業(股)公司 代表人：梁又文 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,035 | 3,035 | 48 | 48 | 0.40 | 0.40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.40 | 0.40 | 0 |
| 董事 | 聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁鈞樟 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,035 | 3,035 | 61 | 61 | 0.41 | 0.41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.41 | 0.41 | 0 |
| 獨立董事 | 洪國超 | 862 | 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113 | 113 | 0.13 | 0.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.13 | 0.13 | 0 |
| | 李世光 | 862 | 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 | 0.13 | 0.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.13 | 0.13 | 0 |
| | 黃錦堂 | 862 | 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 124 | 124 | 0.13 | 0.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.13 | 0.13 | 0 |

1.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；獨立董事酬金結構依本公司所制定之管理辦法採每月固定報酬給付，不參與年度董事酬勞分配。每月固定報酬由薪酬委員會定期檢視業界水準，若有更動建議，則提請董事會決議。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0 仟元。

註 1：114 年度董事酬勞及員工酬勞已於 115 年 02 月 10 日經董事會決議通過。

註 2：業務執行費用包含車馬費、配車費用及各種津貼等。

(二)總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股；%

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) (註 1) | | 獎金及特 支費等(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 | | | |
| 總經理 | 蔡幸川 | 12,760 | 12,760 | 1,180 | 1,180 | 8,526 | 8,526 | 27,959 | 0 | 27,959 | 0 | 6.66 | 6.66 | 0 |
| 資深副總經理 | 黃豐年 | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 潘成龍 | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 黃通綱 | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 何智民 | | | | | | | | | | | | | |

註 1：退職退休金係 114 年度退休金之提撥。

註 2：此費用包含公司各種獎金、配車費用及各種津貼等。

註 3：本公司 114 年度員工酬勞已於 115 年 02 月 10 日經董事會決議通過，按過去實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

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) | 黃豐年、潘成龍、黃通綱、何智民 | 黃豐年、潘成龍、黃通綱、何智民 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | - | - |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | 蔡幸川 | 蔡幸川 |
| 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 |

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元；仟股；%

| 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(%) |
|-----|--------|-----|------|--------|-------------|-------------------|
| 經理人 | 總經理 | 蔡幸川 | 0 | 29,997 | 29,997 | 3.96 |
| | 資深副總經理 | 黃豐年 | | | | |
| | 副總經理 | 潘成龍 | | | | |
| | 副總經理 | 黃通綱 | | | | |
| | 副總經理 | 何智民 | | | | |
| | 會計主管 | 楊美足 | | | | |
| | 財務主管 | 單芸嘉 | | | | |

註 1：本公司 114 年度員工酬勞已於 115 年 02 月 10 日經董事會決議通過，按過去實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體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

| 職 稱 | 占稅後純益比例(%) | | | |
|----------|------------|---------------|--------|---------------|
| | 113 年度 | | 114 年度 | |
| | 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 | 3.78 | 3.78 | 3.57 | 3.57 |
| 總經理及副總經理 | 6.55 | 6.55 | 6.66 | 6.66 |

1. 酬金之政策、標準與組合

本公司公司章程第三十條之一規定，公司尚有累積虧損時，應予彌補，除此之外應以當年度獲利狀況之百分之十至十五分派員工酬勞；以當年度獲利狀況不高於百分之二分派董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

(1) 董事：

本公司「董事報酬及酬勞分配辦法」及「公司章程」規定，董事薪酬範圍包括：

- 報酬：一般董事除董事長承擔之責任給付固定報酬外，不得支領固定報酬；獨立董事基於職責執行業務並兼任功能性委員會委員，每月支領固定報酬。前述報酬，得由薪資報酬委員會提出評估及建議，經董事會決議。
- 交通費及出席費：董事親自出席本公司會議，支領每次同會議地點之交通費及每場會議之出席費。
- 酬勞：獨立董事不另行支領酬勞。一般董事個別酬勞由薪資報酬委員會參

酌董事個人對公司營運之參與程度(提供核心營運建議等)及貢獻、負責財務規劃範圍及擔任董事長一職，依董事會通過總額的權重分配進行審核，並由薪資報酬委員會提請討論，經董事會決議。

d.退職金：兼任員工身分之董事，給付員工之工作年資之退職金，支領條件及計算方式參照本公司勞工退休管理辦法。

(2)總經理及副總經理：

本公司「員工獎金預算及分配運用辦法」及「公司章程」規定，總經理及副總經理之薪酬包括固定薪資及變動薪資：

a.固定薪資：每月所發放薪資、三節獎金及任職滿一年久任持股信託獎金。

b.變動薪資：

財務指標(80%)：營運獎金係依營收達成率與營業淨利的成長率，決定發放額度，總經理無此營運獎金，副總經理發放額度每人上限不得超過四個月本薪；員工酬勞係依稅後純益的成長率，決定發放額度。

非財務指標(20%)：為落實永續發展，將 ESG 重大議題的關鍵績效指標，納入年度績效評估，並與經理人營運獎金連結，強化經營階層對永續目標的承諾。評估指標分為三個面向：

- (1)環境面：用電量、用水量、溫室氣體排放減少率
- (2)社會面：離職率下降比率、失能傷害件數
- (3)治理面：客戶滿意度、在地採購比率

2.訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

本公司依據「公司章程」、「董事報酬及酬勞分配辦法」及「員工獎金預算及分配運用辦法」辦理董事及經理人酬金發放程序。薪資報酬委員會每年定期評估及審核薪酬情形，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

本公司經理人除連結職責與績效成果外，並彙整每季績效考核作為核發標準，績效指標分為質化指標(問題解決能力、溝通協調、組織及創新開發、個人成長性評估等)與量化指標(個人及部門之目標達成狀況、達成率、特殊專案達成率等)，且不以短期獲利為薪酬唯一指標，亦不引導董事、經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納行為。

114 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，提董事會議定之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

114 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱 (註1) | 姓名 | 實際出席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註 |
|------------|---------------------|---------------|------------|-------------------|----|
| 董事長 | 梁明成 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 董事 | 鄭文震 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 董事 | 民合順投資(股)公司 代表人：張耀仁 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 董事 | 丁棟樑投資(股)公司 代表人：黃詩欽 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 董事 | 均豪精密工業(股)公司 代表人：梁又文 | 4 | 1 | 66.67 | |
| 董事 | 聖暉工程科技(股)公司 代表人：梁鈞幃 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 獨立董事 | 洪國超 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 獨立董事 | 李世光 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 獨立董事 | 黃錦堂 | 6 | 0 | 100.00 | |

其他應記載事項：

1.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：

(1)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，故不適用。

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

2.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：

114 年 05 月 13 日董事會決議修訂「董事報酬及酬勞分配辦法」案，獨立董事洪國超、李世光、黃錦堂具有自身利害關係，故利益迴避未參與討論及表決，經主席徵詢其他出席董事充分討論後照案通過。

3.董事會評鑑執行情形：

董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。評估方式係採內部評估，由財務部負責執行，採用內部問卷方式進行。

114 年度績效評估執行情形及結果，執行情形如下：

| 自我評鑑 | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------|---|
| 評估週期 及期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
| 每年執行 一次 114/01/01~ 12/31 | 董事會 | 董事會成員自評 | 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制 |
| | 個別董事成員 | 個別董事自評 | 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 |
| | 審計委員會 薪資報酬委員會 永續發展委員會 | 委員自評 | 1. 對公司營運之參與程度 2. 委員會職責認知 3. 提升委員會決策品質 4. 委員會組成及成員選任 5. 內部控制 |

評估結果及改善規劃：

本公司整體董事會、各功能性委員會及個別董事成員之自評結果均超越標準，且無需改善之項目。評估結果已於 115 年 02 月 10 日向董事會報告，並將作為董事會及功能性委員會成員績效、薪酬及續任提名之參考依據。

4.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)本公司 113 年董事全面改選，並依法推舉董事長，目前已無董事長兼任員工職務之情形，以落實董事會職

能分工及治理獨立性。

(2)本公司董事會成員持續參與各項專業進修課程，並於董事會進行相關法令宣導，以強化董事會決策品質並確保符合法令規範。114 年度，本公司全體董事均完成 6 小時以上之進修課程。

(3)本公司董事會成員具備多元背景，包括不同產業、學術及法律等專業背景，不僅強化董事會整體職能，也為公司治理與永續發展注入新動能。

(二)審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由三名獨立董事組成，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。成員專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱本年報第 10-11 頁。

本屆委員任期為 113 年 05 月 28 日至 116 年 05 月 27 日，114 年度審計委員會開會 6 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 |
|-----|-----|-----------|--------|-------------------|----|
| 召集人 | 黃錦堂 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 委員 | 洪國超 | 6 | 0 | 100.00 | |
| 委員 | 李世光 | 6 | 0 | 100.00 | |

其他應記載事項：

1. 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：

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 會議日期 | 期別 | 議案內容 | 決議結果 |
|-----------|--------|---|------|
| 114/02/24 | 第四屆第四次 | <ul style="list-style-type: none">113 年度財務報告案評估簽證會計師獨立性及適任性案113 年度之內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 | 決議通過 |
| 114/04/15 | 第四屆第五次 | <ul style="list-style-type: none">113 年度營業報告書案113 年度盈餘分派議案修正「審計委員會組織規程」案 | 決議通過 |
| 114/05/13 | 第四屆第六次 | <ul style="list-style-type: none">114 年第一季財務報告案 | 決議通過 |
| 114/08/01 | 第四屆第七次 | <ul style="list-style-type: none">114 年第二季財務報告案新增資本支出案國內第二次無擔保可轉換公司債發行新股暨訂定增資基準日案 | 決議通過 |
| 114/11/06 | 第四屆第八次 | <ul style="list-style-type: none">114 年第三季財務報告案115 年度稽核計畫案國內第二次無擔保可轉換公司債發行新股暨訂定增資基準日案 | 決議通過 |
| 114/12/30 | 第四屆第九次 | <ul style="list-style-type: none">115 年度資本支出案修訂「內部控制制度」案 | 決議通過 |

a. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。

b. 審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：審計委員會委員一致通過所有議案，董事會

並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。

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

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

3.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）

(1)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季審計委員會會議中做內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，114 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(2)本公司簽證會計師定期於審計委員會會議中報告財務報表查核或核閱結果，及其他相關法令要求之溝通事項，本公司審計委員會與會計師溝通狀況良好。

(3)獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通會議情形：

A. 獨立董事與會計師溝通之摘錄

| 日期 | 會議性質 | 溝通重點 | 溝通情形及執行結果 |
|-----------|-----------|--|----------------------|
| 114/02/24 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 113 年度財務報告案 評估簽證會計師獨立性及適任性案 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/05/13 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 核閱 114 年第一季財務報告案 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/08/01 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 核閱 114 年第二季財務報告案 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/11/06 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 核閱 114 年第三季財務報告案 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| | 單獨溝通會議(註) | <ul style="list-style-type: none"> 115 年度財務報表查核規劃 | 知悉，無其他建議事項。 |

B. 獨立董事與稽核主管溝通之摘錄

| 日期 | 會議性質 | 溝通重點 | 溝通情形及執行結果 |
|-----------|-----------|---|----------------------|
| 114/02/24 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 內部稽核業務報告 113 年度內部控制制度聲明書 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/04/15 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 內部稽核業務報告 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/05/13 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 113 年內部稽核追蹤查核報告 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/08/01 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 內部稽核業務報告 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| 114/11/06 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 內部稽核業務報告 115 年度稽核計畫案 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |
| | 單獨溝通會議(註) | <ul style="list-style-type: none"> 114 年稽核結果/ 115 年稽核核心目標 | 知悉，無其他建議事項。 |
| 114/12/30 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> 修訂「內部控制制度」案 | 經審計委員會審閱，出席委員並無反對意見。 |

註：單獨溝通會議僅由獨立董事與會計師或稽核主管參與，無其他列席人員。

4.審計委員會 114 年度工作重點彙總：

- | | |
|---------------------|----------------------|
| (1)審閱財務報表。 | (4) 修正內部控制制度及其有效性考核。 |
| (2)審核重大資產之交易。 | (5) 評估簽證會計師之適任性及獨立性。 |
| (3)審核具股權性質有價證券發行事項。 | |

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | ✓ | | 本公司已訂定「公司治理實務守則」，依照公司治理之精神並執行其相關規範；有關本公司公司治理守則，請至公開資訊觀測站或本公司官網查詢。 | 無重大差異。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 | | | | |
| (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | ✓ | | (一) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，以確保可能影響股東決策之資訊能夠及時允當揭露，並由股務及投資人關係單位為專責單位，設置專用信箱，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 | 無重大差異。 |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | ✓ | | (二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股前十名股東之持股情形，並透過歷次股東名冊盡可能掌握主要股東及其最終控制者名單。此外，股務及投資人關係專責單位與主要股東保持良好互動關係，並注意可能引起股份變動之重要事項。 | 無重大差異。 |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | ✓ | | (三) 本公司已建立並執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制，並訂定「對子公司之監理辦法」，以落實對子公司風險控制機制；另訂有「集團企業暨特定公司及關係人交易作業程序」，就關係企業或關係人之進銷交易、取得或處分資產、背書保證及資金貸與等事項，訂定明確之作業規範。相關重大交易均須提報董事會決議通過，並依相關法令規定提交股東會同意或報告，以確保交易之合法性、合理性及資訊透明。本公司目前尚無子公司及關係人交易，惟相關制度及防火牆機制均已預先建置。 | 無重大差異。 |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | ✓ | | (四) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明訂董事、經理人或員工等內部人基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，遵守證券交易法之規定，不得利用市場上無法取得本公司內部未經公開揭露之資訊從事內線交易獲利，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。 依據「公司治理實務守則」及「防範內線交易管理辦法」，本公司於每季財務報告公告前十五日及年度財務報告前三十日， | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因 |
|--|----------------------------|--|--|------------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>以電子郵件方式通知內部人，不得於封閉期間交易本公司股票。114年度通知內部人日期分別為01月21日、04月23日、07月11日及10月15日。</p> <p>本公司每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，對新任董事及經理人則於上任後3個月內安排教育宣導，對新任受僱人則由人事於職前訓練時予以教育宣導。</p> <p>本公司於114年09月22日邀請外部講者舉辦「企業誠信經營與營業秘密保護」等2小時的講座與訓練課程，誠信經營相關課程包含防範內線交易之內容，當日主要參與對象為董事、經理人及主管，共計30人參與。課程內容包括內線交易的法規、定義、構成要件、法律責任與公司去年度落實之情形。為確保法令遵循的長期推動，相關課程內容已同步上傳至公司內部知識管理系統，並可隨時供董事、經理人、員工查閱。114年12月針對內線交易相關議題提供宣導影片給予董事參考，以提升董事的法規遵循意識並確保內部作業程序符合相關規定。另外114年亦安排3位董事參與證基會舉辦的「114年度防範內線交易宣導會」3小時課程。</p> | |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> | <p>(一) 本公司董事會成員組成多元化政策、具體管理目標及落實執行，請參閱本年報第11-13頁。</p> <p>(二) 本公司目前自願設置永續發展委員會，其運作情形，請參閱本年報第28-29頁。</p> <p>(三) 本公司訂有「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」。每年年度結束時，透過內部自評問卷方式進行包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，並將評估結果呈報董事會，以做為遴選或提名董事時之參考及改善董事會暨功能性委員會運作效能之建議。評估項目主要包含對公司營運之參與程度、提升會議決策品</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> | |

| 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？ | ✓ | | <p>質、董事會暨功能性委員會之組成與結構、董事及委員的選任及持續進修以及內部控制等。本公司已完成114年度績效評估，於115年02月10日董事會中報告評估結果，並揭露於公司網站。</p> <p>(四)本公司已訂定「會計師獨立性及績效評估辦法」，每年評估簽證會計師之獨立性、適任性及績效，並將結果提報審計委員會及董事會通過。本公司114年度簽證會計師獨立性及適任性評估，於115年02月10日經審計委員會及董事會通過。會計師輪調亦遵守相關規定辦理。</p> <p>列舉重要獨立性及適任性評估標準如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年針對會計師財務利益、商業關係、聘僱關係等面向評估。 2. 簽證會計師出具「超然獨立聲明書」。 3. 簽證會計師出具「審計品質指標報告(AQIs)」 <p>評估結果如下：</p> <p>委任簽證會計師經評估後，皆符合獨立性及適任性評估項目所述情事，並出具「超然獨立聲明書」及「審計品質指標報告(AQIs)」，可確認簽證會計師符合獨立性及適任性，出具之財務報告之可信賴度無虞。</p> | 無重大差異。 |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？ | ✓ | | <p>本公司由管理中心副總經理擔任公司治理主管，主要職責為依法辦理董事會及股東會之議事相關事宜、提供董事執行業務所需之資料、協助董事就任、持續進修及遵循法令等。</p> <p>114 年度公司治理主管業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬定及規劃公司治理相關規章辦法之檢視及增修訂以落實法令遵循。 2. 提供董事執行業務所需之資料並協助董事遵循法令。 3. 向董事會報告其就獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 4. 各次董事會議之規劃及至少於會議 7 日前通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，並於會後 20 日內寄發董事會議事錄。 5. 依法辦理股東會事前登記，製作開會通知、議事手冊、年報與議事錄，並辦理公 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因 |
|--|------|---|---|------------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>司變更登記(實收資本額變更)。</p> <p>6.114年度共召開6次董事會、6次審計委員會、1次股東常會。</p> <p>7.本公司董事成員均完成至少6小時以上之進修課程；公司治理主管進修時數共15小時，其完整進修課程資訊，請參閱本年報第50-51頁。</p> <p>8.本公司依規定辦理董事責任保險續保，並於114年05月13日向董事會報告。</p> <p>9.辦理董事會、董事個人及功能性委員會之績效評估，各項績效評估之結果皆為超越標準。</p> | |
| 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社會責任議題？ | ✓ | | 本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置利害關係人專區，針對各類利害關係人建立對應窗口，並有專人回應所關切之重要企業社會責任議題。114年度各利害關係人之溝通情形已於114年11月06日向董事會報告。 | 無重大差異。 |
| 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「福邦證券(股)公司股務代理部」辦理股東會事務。 | 無重大差異。 |
| 七、資訊公開 | | | | |
| (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ | ✓ | | (一)本公司網站設有投資人專區及公司治理專區，分別揭露財務業務及公司治理資訊。 | 無重大差異。 |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ | ✓ | | (二)本公司網站設有投資人專區及公司治理專區，也可藉由公開資訊觀測站，查詢本公司相關財務、業務，及本公司治理等相關資訊，並由專人負責公司資訊搜集及揭露工作，能即時允當地揭露影響股東及利害關係人決策之資訊，並選派適任人員擔任發言人及代理發言人。 | 無重大差異。 |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | ✓ | | (三)114年度財務報告已於115年02月12日申報公告，114年第一、二、三季財務報告則分別於114年05月14日、114年08月06日及114年11月07日公告，均早於規定期限，每月營收亦於規定期限內提早公告。 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因 |
|---|------|---|---|------------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | ✓ | | <p>(一)員工權益與僱員關懷：本公司一向重視勞資關係，並以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益；並透過各項員工福利制度及良好的教育訓練制度，與員工建立互信互賴之良好關係。</p> <p>(二)投資者關係：透過公開資訊觀測站及公司網站充份揭露資訊，讓投資人充份瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商均保持良好互動的關係，並不定期進行稽核以確保供應商品質。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置利害關係人專區，利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</p> <p>(五)董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識並依法令規範進修相關研習課程，並符合進修時數之規定，董事進修情形，請參閱本年報第50-51頁。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已累積營運持續與應變之實務經驗，於115年2月10日經董事會核准訂定「風險管理政策與程序」，以整合重大風險之辨識與管控，並訂有相關內部規章及內部控制制度以防範各項風險；同時，由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實情形，相關作業均依既有管理機制執行，以提升整體營運韌性。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係並秉持客戶至上之政策，以創造公司利潤。</p> <p>(八)為董事購買責任保險：本公司已為董事購買責任保險，以強化股東權益之保障，並揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。</p> | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因 |
|---|------|--|------|------------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 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年度公司治理評鑑結果說明改善情形如下： | | | | |
| 評鑑指標內容 | | 加強事項與措施 | | |
| 公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？ | | 為強化公司整體風險辨識與控管機制，於永續發展委員會下，設置「風險管理小組」，並研擬相關風險管理政策與程序、內部作業辦法及組織架構，未來將逐步建置風險管理制度，並定期向董事會報告其執行情形，以提升整體公司治理效能。 | | |
| 公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結？ | | 本公司已揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結，請詳見本年報第17-18頁。 | | |
| 公司是否制定並揭露能源管理計畫及其執行情形？ | | 本公司已著手規劃導入ISO 50001能源管理系統，以提升能源使用效率及管理制度之完整性。 | | |

(四)薪資報酬委員會及永續發展委員會組成及運作情形

薪資報酬委員會

本公司薪資報酬委員會由3名獨立董事組成，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、制度、標準與結構予以檢討及評估，並向董事會提出建議，供決策參考。成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱本年報第10-11頁。旨在落實公司治理，並健全本公司董事及經理人薪資報酬制度。本公司薪資報酬委員會之運作依「薪資報酬委員會組織規程」辦理，本委員會之職權包括：

- (1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

薪資報酬委員會運作情形資訊：

本屆委員任期自113年05月28日至116年05月27日，114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 | 洪國超 | 2 | 0 | 100 | |
| 委員 | 李世光 | 2 | 0 | 100 | |
| 委員 | 黃錦堂 | 2 | 0 | 100 | |

其他應記載事項：

1. 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。

2. 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。

3. 114 年討論事項及決議結果如下：

| 會議日期 | 期別 | 議案內容 | 決議結果 |
|-----------|--------|--|------|
| 114/02/24 | 第五屆第二次 | • 113 年度經理人年終-營運獎金案 • 113 年度董事酬勞分派案 • 113 年度員工酬勞分派案 | 決議通過 |
| 114/05/13 | 第五屆第三次 | • 113 年度經理人-員工酬勞分配案 • 114 年度經理人薪資調整案 • 修訂本公司「董事報酬及酬勞分配辦法」案 | 決議通過 |

4. 薪資報酬委員會 114 年度工作重點彙總：

- (1) 審議董事及經理人酬勞分派
- (2) 審議經理人獎金發放
- (3) 審議經理人薪資調整案
- (4) 修訂酬勞相關辦法

永續發展委員會

本公司永續發展委員會由 3 名獨立董事組成，委員會負責推動與監督公司永續發展策略及執行情形，協助董事會推動企業的長期永續發展。委員專業資格與經驗請參閱本年報第 10-11 頁。本委員會之運作依「永續發展委員會組織規程」辦理，委員會之職責包括：

- (1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略。
- (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。
- (5) 其他經董事會決議永續發展委員會應辦理之事項。

永續發展委員會運作情形資訊：

本屆委員任期:自 113 年 11 月 08 日至 116 年 05 月 27 日止，114 年度永續發展委員會共開會 2 次(A)，委員出席情形如下：

| 職稱 (註 1) | 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 | 李世光 | 1 | 1 | 50 | |
| 委員 | 洪國超 | 2 | 0 | 100 | |
| 委員 | 黃錦堂 | 2 | 0 | 100 | |

其他應記載事項：

114 年討論事項及決議結果如下：

| 會議日期 | 期別 | 議案內容 | 決議結果 |
|-----------|------------|---|------|
| 114/02/24 | 第一屆 第一次 | <ul style="list-style-type: none"> 調整永續發展執行委員會組織架構案 113 年度永續發展執行成果及未來推動目標 | 決議通過 |
| 114/08/01 | 第一屆 第二次 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司 113 年度永續報告書案 | 決議通過 |

a. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。

b. 永續發展委員會決議結果及公司對永續發展委員會意見之處理：永續發展委員會委員一致通過所有議案。

c. 董事會採納且無修正委員會之建議，核准通過所有議案。

(五)-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

| 評估項目 | 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 | |
| 一、公司是否設置建立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？ | ✓ | | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 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 | | | | | | | | | | | |
| | | | <p>114 年度委員會共召開 3 場會議，追蹤執行情形，並於年度報告執行成果，訂定次年目標及計劃。</p> <p>(三)委員會每年度彙整執行成果及未來策略，定期向永續發展委員會及董事會報告，並就公司策略之可行性進行檢視，必要時敦促經營團隊適時調整。委員會除就社會共榮、公司治理及經濟效益進行報告外，就環境面之執行情形進行揭露；相關揭露內容業經永續發展委員會及董事會通過，並於會議中說明如下：</p> <p>114 年 8 月 1 日經董事會通過之永續報告書，於環境管理專章揭露氣候變遷風險與機會辨識結果及其因應措施，並涵蓋溫室氣體排放、能源使用與節能成效、再生能源採購、水資源再生與回收管理及廢棄物循環利用等關鍵環境績效。115 年 2 月 10 日另就 114 年度執行成果進行報告，並提出 115 年度工作計畫及目標。</p> | | | | | | | | | | |
| 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？ | ✓ | | <p>本公司自111年起每年皆編製永續報告書，114年揭露資料涵蓋公司114年1月至12月間在經濟、環境、社會及公司治理四大面向的永續資訊，風險評估邊界以本公司之所在地台灣為主。</p> <p>本公司依據永續發展重大原則，對重大議題進行辨別及風險之衝擊評估，並擬定相關風險管理策略如下：</p> <p>環境面</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大主題</th> <th>風險管理策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>能源管理</td> <td>• 從製程與設備提高能源使用效率，並研擬再生能源策略</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體管理</td> <td>• 溫室氣體排放量盤查與數據管理，範疇一排放削減技術</td> </tr> <tr> <td>水資源管理</td> <td>• 進行水源用水分析與監控，降低污水排放總量，提升回收水 • 替代水源評估</td> </tr> <tr> <td>廢棄物與循環再生</td> <td>• 進行廢棄物減量與回收，讓產品、零組件及原物料可循環再生，展現永續資源的價值</td> </tr> </tbody> </table> | 重大主題 | 風險管理策略 | 能源管理 | • 從製程與設備提高能源使用效率，並研擬再生能源策略 | 溫室氣體管理 | • 溫室氣體排放量盤查與數據管理，範疇一排放削減技術 | 水資源管理 | • 進行水源用水分析與監控，降低污水排放總量，提升回收水 • 替代水源評估 | 廢棄物與循環再生 | • 進行廢棄物減量與回收，讓產品、零組件及原物料可循環再生，展現永續資源的價值 |
| 重大主題 | 風險管理策略 | | | | | | | | | | | | |
| 能源管理 | • 從製程與設備提高能源使用效率，並研擬再生能源策略 | | | | | | | | | | | | |
| 溫室氣體管理 | • 溫室氣體排放量盤查與數據管理，範疇一排放削減技術 | | | | | | | | | | | | |
| 水資源管理 | • 進行水源用水分析與監控，降低污水排放總量，提升回收水 • 替代水源評估 | | | | | | | | | | | | |
| 廢棄物與循環再生 | • 進行廢棄物減量與回收，讓產品、零組件及原物料可循環再生，展現永續資源的價值 | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 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？ | ✓ | | <p>(一) 本公司依據產業特性，於民國93年導入並通過 ISO 14001 環境管理系統，建立完善之環境管理制度。制度內容涵蓋污染防制、資源使用效率提升、廢棄物減量及合規性檢核，並遵循我國相關環境法規（包括、《空氣污染防制法》、《廢棄物清理法》、《水污染防治法》等），確保各項作業符合法令要求，各項環保系統皆依法規要求取得相關許可證。</p> <p>為確保制度之有效性，本公司依循 ISO 管理系統之 PDCA 循環，透過建置完整 SOP、自主內部稽核及第三方查證機構年度外部稽核，持續確認環境管理系統之運作成果。公司並透過內部稽核、持續改善機制及員工教育訓練，確保環境管理制度落實於日常營運，並定期檢討環境目標與績效，以提升管理成效。本公司每年持續驗證 ISO 14001 證書有效性，驗證單位為英國標準協會(BSI)。最近一次查證日期為113年10月，該證書有效期限至117年10月7日。</p> | 無重大差異。 |
| (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？ | ✓ | | <p>(二) 本公司持續致力於提升能源使用效率，並依據《能源管理法》相關規範，每年規劃並執行節能方案，確保年度節能效率達 1%以上，並於114年3月起使用再生能源(太陽能)，執行成果定期向「永續發展執行委員會」報告，以確保方案落實並持續改善。</p> <p>在再生物料使用方面，本公司目前主要採用客戶來貨之晶圓原料及製程中使用之靶材再生物料，以降低資源消耗及環境負荷。其他物料因涉及產品生產規格及客戶認證要求，尚未全面導入再生物料，但公司將持續評估可行性，並積極尋求符合品質與環境</p> | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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？ | ✓ | <p>永續的替代方案。</p> <p>透過上述措施，本公司不僅降低營運活動對環境的衝擊，也展現對資源永續利用的承諾，持續推動綠色製造與永續發展。</p> <p>(三) 本公司已將氣候變遷視為影響營運之重大議題，並透過情境分析評估其對企業現在及未來的潛在風險與機會。公司依據國際準則及國內法規，制定減碳目標與能源管理策略，持續推動再生能源使用、提升能源效率及供應鏈合作，以降低氣候風險並把握永續發展機會。</p> <p>相關執行成果定期向永續發展委員會報告，以確保各項措施有效落實並持續改善。本公司自 112 年 7 月通過 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查查證，並於 114 年 12 月完成 ISO 14067 產品碳足跡查證；其後每年均將透過第三方查證機構進行 ISO 14064 溫室氣體排放量確證，以檢視減碳路徑達成情形。另由工安部定期追蹤查核各單位節能減碳執行成效，並向永續發展委員會報告執行成果。氣候變遷相關之潛在風險、機會及因應措施，揭露於本公司網站永續經營專區項下環境永續。</p> | 無重大差異。 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | ✓ | <p>(四)本公司積極致力於實施節能減碳、用水管理及廢棄物妥善處理，近兩年統計，如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 涵蓋範圍：台灣所有廠區 2. 計量方式：以單片產品面積計量 3. 外部驗證：115年第一季已完成 4. 完整確信資訊將於永續報告書揭露 <p>•溫室氣體排放量</p> <p style="text-align: right;">單位:ton CO2e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一</td> <td>4,679.7174</td> <td>9,819.5883</td> </tr> <tr> <td>二</td> <td>23,966.9688</td> <td>22,782.3800</td> </tr> <tr> <td>三</td> <td>10,494.8936</td> <td>11,600.7583</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>39,141.5798</td> <td>44,202.7266</td> </tr> </tbody> </table> | 範疇 | 113年 | 114年 | 一 | 4,679.7174 | 9,819.5883 | 二 | 23,966.9688 | 22,782.3800 | 三 | 10,494.8936 | 11,600.7583 | 合計 | 39,141.5798 | 44,202.7266 | 無重大差異。 |
| 範疇 | 113年 | 114年 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一 | 4,679.7174 | 9,819.5883 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二 | 23,966.9688 | 22,782.3800 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三 | 10,494.8936 | 11,600.7583 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 39,141.5798 | 44,202.7266 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>•事業廢物排放量 單位：ton</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害</td> <td>1,246.4460</td> <td>1,323.9730</td> </tr> <tr> <td>非有害</td> <td>1,815.4821</td> <td>2,082.4850</td> </tr> </tbody> </table> <p>•單位產品環境績效 單位：每百萬營收</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度 項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體 排放量</td> <td>8.07 ton CO2e</td> <td>7.23 ton CO2e</td> </tr> <tr> <td>用水量</td> <td>210.115 ton</td> <td>183.217 ton</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總量</td> <td>0.878 ton</td> <td>0.767 ton</td> </tr> </tbody> </table> <p>•能源使用狀況(揭露113年及114年每年總能源消耗量及再生能源百分比)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度 項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>能源 (柴油)</td> <td>2,008.545 L</td> <td>4,798.245 L</td> </tr> <tr> <td>能源 (電力)</td> <td>48,310,967 kwh</td> <td>48,064,093 kwh</td> </tr> <tr> <td>再生能源 (綠電)</td> <td>0 kwh</td> <td>4,265,409 kwh</td> </tr> <tr> <td>再生能源佔 總電力能源 比例(%)</td> <td>0 %</td> <td>8.15 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>為有效執行環境議題，本公司執行環境管理系統ISO 14001及溫室氣體排放盤查ISO 14064第三方查證，定期向於永續發展執行委員會報告，ESG年度環境目標之執行情形及成效，並每年委外第三方查證，確保證書有效性。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45-47頁。</p> | 種類 | 113年 | 114年 | 有害 | 1,246.4460 | 1,323.9730 | 非有害 | 1,815.4821 | 2,082.4850 | 年度 項目 | 113年 | 114年 | 溫室氣體 排放量 | 8.07 ton CO2e | 7.23 ton CO2e | 用水量 | 210.115 ton | 183.217 ton | 廢棄物總量 | 0.878 ton | 0.767 ton | 年度 項目 | 113年 | 114年 | 能源 (柴油) | 2,008.545 L | 4,798.245 L | 能源 (電力) | 48,310,967 kwh | 48,064,093 kwh | 再生能源 (綠電) | 0 kwh | 4,265,409 kwh | 再生能源佔 總電力能源 比例(%) | 0 % | 8.15 % | |
| 種類 | 113年 | 114年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有害 | 1,246.4460 | 1,323.9730 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非有害 | 1,815.4821 | 2,082.4850 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度 項目 | 113年 | 114年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 溫室氣體 排放量 | 8.07 ton CO2e | 7.23 ton CO2e | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用水量 | 210.115 ton | 183.217 ton | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 廢棄物總量 | 0.878 ton | 0.767 ton | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度 項目 | 113年 | 114年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 能源 (柴油) | 2,008.545 L | 4,798.245 L | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 能源 (電力) | 48,310,967 kwh | 48,064,093 kwh | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再生能源 (綠電) | 0 kwh | 4,265,409 kwh | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再生能源佔 總電力能源 比例(%) | 0 % | 8.15 % | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | ✓ | <p>(一)本公司依循勞動法令及國際相關人權標準，制定及實施「人權政策」、「工作規則」及「人事管理規則」等內部人事規章，明確保障從業同仁其勞動權益包括晉用、報酬、工時、培訓及升遷等雇用條件，不以性別、種族、年齡、婚姻、宗教、政治立場與家庭狀況等有差別待遇，並禁止任何形式的強迫勞動及歧視行為，且全面禁止聘</p> | 無重大差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 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? | ✓ | | <p>用童工,恪守勞動法令。</p> <p>本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」及「RBA責任商業聯盟」等國際公認人權標準。</p> <p>本公司重視職場平權與性騷擾防治,依「工作場所性騷擾防治措施準則」規定,持續推動相關教育訓練;114年度共辦理328人次新人教育訓練,並針對董事、經理人及各級主管實施性別平等與職場性騷擾防治課程,全年累計115人完成訓練,落實職場平權與性騷擾防治之責任。未來,將持續關注人權保障議題、宣導並推動相關教育訓練,以提高人權保障意識,降低相關風險發生的可能性。</p> <p>(二)本公司定期衡量人才市場薪資行情、產業薪酬水平等相關指標,並依據公司營運、物價指數與個人績效表現等進行年度調薪及計發年節獎金、年終獎金、員工酬勞。薪資與獎酬之核定,不因性別、年齡、種族、宗教、政治立場或婚姻狀況等條件而有所不同。</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th colspan="5">114年薪酬比</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">各職別 薪酬比例</th> <th colspan="2">人數</th> <th colspan="2">薪酬比</th> </tr> <tr> <th>女</th> <th>男</th> <th>女</th> <th>男</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>管理職</td> <td>35</td> <td>84</td> <td>0.79</td> <td>1.00</td> </tr> <tr> <td>非管理職</td> <td>220</td> <td>575</td> <td>1.03</td> <td>1.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：女性對男性的薪資報酬比率(年薪比率)：為該類別女性平均年薪/該類別男性平均薪。</p> <p>本公司設有專利獎勵金、提案改善獎金、MVP 員工等,除前述獎勵員工優秀表現之外,對於資深員工同步發放久任獎金。本公司章程,明訂如有獲利,應提撥10~15%之獲利分派員工酬勞;本公司經115年2月10日董事會決議,提撥114年度獲利之15%作為員工酬勞分派,並</p> | 114年薪酬比 | | | | | 各職別 薪酬比例 | 人數 | | 薪酬比 | | 女 | 男 | 女 | 男 | 管理職 | 35 | 84 | 0.79 | 1.00 | 非管理職 | 220 | 575 | 1.03 | 1.00 | 無重大差異。 |
| 114年薪酬比 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 各職別 薪酬比例 | 人數 | | 薪酬比 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 女 | 男 | 女 | 男 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 管理職 | 35 | 84 | 0.79 | 1.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非管理職 | 220 | 575 | 1.03 | 1.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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？ | ✓ | <p>從前述數額中提撥 25%為基層員工酬勞。本公司員工福利政策，請參閱本年報之勞資關係第 80-82 頁。</p> <p>(三) 本公司提供良好工作環境，為降低工作環境風險，透過每週執行廠區 6S巡檢，及早發覺發異常狀況，並藉由異常改善與預防措施，確保廠內作業環境安全；除依法實施全體人員安全衛生教育訓練外，工安部亦持續推動各項安全管理措施，提升員工安全意識。同時，定期辦理員工健康檢查，協助檢視員工身心健康，維護員工身心健康，營造安全、健康之職場環境。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>頻率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>在職同仁安全衛生教育訓練</td> <td rowspan="3">每半年</td> </tr> <tr> <td>消防教育訓練</td> </tr> <tr> <td>化學品危害通識教育訓練</td> </tr> <tr> <td>緊急應變演練</td> <td>每季</td> </tr> <tr> <td>員工健康檢查</td> <td>每2年</td> </tr> <tr> <td>特別危害健康作業健康檢查</td> <td>每年</td> </tr> <tr> <td>健康促進講座/活動</td> <td>每季</td> </tr> <tr> <td>健康知識宣導</td> <td>每月</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司已全面取得ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，並每年持續驗證證書有效性。驗證單位為英國標準協會(BSI)，查證時間為114年10月，證書有效期限至117年10月07日。其證書登載範圍為現有製程生產區域及產品別。</p> <p>本公司114年度重大事故及火災爆炸事件皆為0件，計6件暫時全失能之職業災害，分別為3件為交通事故及3件廠內公傷，分別皆佔員工總人數0.34%。本公司除修訂相關標準作業程序，並同步提升稽核頻率，以強化安全管理執行成效，另將持續加強交通安全宣導，降低職業災害發生風險。</p> | 課程名稱 | 頻率 | 在職同仁安全衛生教育訓練 | 每半年 | 消防教育訓練 | 化學品危害通識教育訓練 | 緊急應變演練 | 每季 | 員工健康檢查 | 每2年 | 特別危害健康作業健康檢查 | 每年 | 健康促進講座/活動 | 每季 | 健康知識宣導 | 每月 | 無重大差異。 |
| 課程名稱 | 頻率 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 在職同仁安全衛生教育訓練 | 每半年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 消防教育訓練 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 化學品危害通識教育訓練 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 緊急應變演練 | 每季 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 員工健康檢查 | 每2年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別危害健康作業健康檢查 | 每年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健康促進講座/活動 | 每季 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健康知識宣導 | 每月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | ✓ | <p>(四) 本公司持續投入訓練資源，以支持人才成長，依員工職務提供專業知識、技能訓練與相關證照輔導，協助同仁持續精進專業能力。114年</p> | 無重大差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 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 | |
| (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？ | ✓ | <p>度總訓練時數達 48,662 小時，員工平均訓練時數 54 小時，總計 13,951 人次通過訓練。</p> <p>本公司持續強化人才發展，從新進人員到管理人才皆建立完整訓練架構，以支持組織永續成長。114年通過 TTQS (人才發展品質管理系統) 認證，充分反映公司在人才培育制度規劃與推動成效上，已獲政府機關肯定。</p> <p>為協助新進同仁快速融入組織，本公司提供完善的新人體系訓練，內容包括公司文化、制度規範、安全衛生、部門 On-the-Job Training (OJT) 及專業訓練。114年新增 IDL 新人訓練專業筆試關卡，以強化職能檢核；全年共辦理 163 人次新人教育訓練。為提升同仁之跨國合作能力，推行Psi E-Power 英文提升計畫，提供英文能力測驗及線上學習平台，總學習時數達 6,794 小時。114年英文測驗通過人數102人，115年將英文模擬測驗平台，提升實戰練習與應考效果。</p> | 無重大差異。 |
| | | (五)為保障客戶權益，本公司訂定「客訴處理作業標準」及「客戶回饋處理程序」，透過評估需求持續優化品質管理，並設立客服機制，即時處理申訴與追蹤改善。 | |
| | | 我們確保產品標示、技術說明及客戶溝通符合法規與國際準則，所有資訊經內部審查，並要求供應商簽署合規協議，確保製程與材料符合法規標準，嚴格遵守 RBA 及 RMI 規範，避免使用衝突礦產。 | |
| | | 本公司持續優化品質與客戶回饋機制，以提升滿意度並強化市場競爭力。 | |
| | | 本公司透過定期與不定期的會議與拜訪，持續進行檢討與溝通，以建立穩定且長期的合作關係。公司設置專責服務窗口以對應不同客戶。 | |

| 評估項目 | 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 | | |
| (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？ | ✓ | | <p>並依品質政策與有害物質管制 (HSF) 政策確實執行相關作業，以確保符合客戶期待與法規規範。客戶除可透過官方網站進行意見回饋外，本公司亦訂有「客戶抱怨管理程序」，明定於接獲客訴後24小時內回覆客戶，並於7日內完成調查報告。本公司於114年客訴回覆準時率達100%。</p> <p>(六)本公司訂有供應商管理程序，供應商均簽署「供應商承諾聲明書」，內容包含供應商應遵循誠信經營與智慧財產保證及營業秘密保密原則。本公司與供應商之契約或訂單中，均載明：請配合本公司推行「環安衛暨能源管理系統」之要求，支持節能減碳理念及遵循承攬商安全衛生規範；並且不使用有害物質、不使用衝突金屬及承諾遵守責任商聯盟(RBA)所制定的行為準則。透過新供應商選定，以及稽核改善，提升供應商能力，強化供應鏈韌性，降低運營風險。本公司114年合作供應商符合以下條件：</p> | 無重大差異。 |
| | | | <p>新供應商評估</p> <p>新供應商選定皆經過評估。遵循供應商行為準則，簽訂承諾書。原材料相關供應商要求通過ISO 9001或IATF16949品質管理系統。</p> | |
| | | | <p>供應商稽核</p> <p>每年擬定供應商稽核計劃，進行書面、視訊及現場稽核。本公司重視供應商永續管理，將環保、職業安全衛生及勞動人權等方面納入稽核項目，針對稽核缺失，要求供應商限期提供改善計劃及措施，並予以確認。供應商年度稽核項目包含環保、職業安全衛生及勞動人權等方面查核。同時本公司為持續推行綠色採購，優先採用環保減碳之廠商。114年新增供應商79家，100%簽訂供應商承諾聲明書。</p> | |

| 評估項目 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <table border="1"> <tr> <td colspan="4">114年度供應商評核情況:</td> </tr> <tr> <td>季評核表</td> <td>A Grade</td> <td>B Grade</td> <td>C Grade</td> </tr> <tr> <td>308份</td> <td>98.7%</td> <td>1.3%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>評等</td> <td colspan="3">後續處置</td> </tr> <tr> <td>A</td> <td colspan="3">續用</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td colspan="3">連續3季B級，降級為C</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td colspan="3">供應商提出改善，納入再次評估，未評估合格前則暫停繼續合作</td> </tr> </table> <table border="1"> <tr> <td colspan="4">114年度供應商年度稽核情況:</td> </tr> <tr> <td>廠商家數</td> <td>A Grade</td> <td>B Grade</td> <td>C Grade</td> </tr> <tr> <td>11家</td> <td>90.91%</td> <td>9.09%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>評等</td> <td colspan="3">後續處置</td> </tr> <tr> <td>A</td> <td colspan="3">續用</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td colspan="3">追蹤改善成效，降低採購比例</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td colspan="3">追蹤改善成效，啟動汰弱機制</td> </tr> </table> | 114年度供應商評核情況: | | | | 季評核表 | A Grade | B Grade | C Grade | 308份 | 98.7% | 1.3% | 0% | 評等 | 後續處置 | | | A | 續用 | | | B | 連續3季B級，降級為C | | | C | 供應商提出改善，納入再次評估，未評估合格前則暫停繼續合作 | | | 114年度供應商年度稽核情況: | | | | 廠商家數 | A Grade | B Grade | C Grade | 11家 | 90.91% | 9.09% | 0% | 評等 | 後續處置 | | | A | 續用 | | | B | 追蹤改善成效，降低採購比例 | | | C | 追蹤改善成效，啟動汰弱機制 | | | |
| 114年度供應商評核情況: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 季評核表 | A Grade | B Grade | C Grade | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 308份 | 98.7% | 1.3% | 0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評等 | 後續處置 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | 續用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | 連續3季B級，降級為C | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C | 供應商提出改善，納入再次評估，未評估合格前則暫停繼續合作 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114年度供應商年度稽核情況: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 廠商家數 | A Grade | B Grade | C Grade | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11家 | 90.91% | 9.09% | 0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評等 | 後續處置 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | 續用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | 追蹤改善成效，降低採購比例 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C | 追蹤改善成效，啟動汰弱機制 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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？ | | ✓ | 本公司參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製 113 年度永續報告書揭露公司非財務資訊之報告書，前揭報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。 | 研擬取得第三方驗證單位之確信或保證意見中。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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： 本公司於 106 年 10 月 16 日董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，復於 112 年 02 月 23 日經董事會通過修正為「永續發展實務守則」，目前運作情形與所訂守則並無重大差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.環境保護 本公司重視環境永續，持續推動能源管理、溫室氣體減量、水資源管理及廢棄物循環利用，以降低營運對環境之影響並提升資源使用效率。 (1) 能源管理：持續汰換高耗能設備及照明設備，並整合節電設備提升能源效率。114 年度累積節電量達 88 萬度電。 (2) 溫室氣體管理：因應產能擴充及設備建置需求，114 年度溫室氣體排放量（範疇一 + 範疇二）較 112 年度(基準年)增加約 10%。未來將持續透過製程優化及設備能效管理，逐步推動節能減碳措施，降低溫室氣體排放強度。 (3) 水資源管理：藉由提升製造效益及推動水資源回收再利用，以降低自來水依賴。114 年度再生水回收率達 44%，製程水回收率達 57%。 (4) 廢棄物管理：持續提高廢棄物再利用比例，114 年度廢棄物再利用率達 96%，循環產品占總廢棄物比例 0.04%，積極落實資源循環利用。 2.產學合作與社會參與 本公司透過產學合作及教育支持，促進產業人才培育並回饋社會。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 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 | |
| | | | <p>(1) 校園交流與人才培育：114 年度舉辦線上校園講堂，邀請近二十所大學院校學生參與，分享半導體產業職務內容，並與學生進行交流互動，參與人數達 260 人，以深化產學交流並提升學生對半導體產業之認識。</p> <p>(2) 偏鄉教育支持：長期支持新竹縣福龍國小與橫山國中教育發展，提供助學資源，並贊助福龍國小擂鼓隊與橫山國中射箭隊，協助學生多元發展並促進教育資源均衡。</p> <p>3.社會公益與志工活動</p> <p>本公司持續關懷弱勢族群並鼓勵員工參與公益服務，以善盡企業社會責任。</p> <p>(1) 公益捐助：114 年度與華山基金會合作捐贈中秋禮盒 200 盒，捐贈家扶基金會台東池上米 320 公斤、生活物資 33 箱、聯名 115 年紀念桌曆並提供兒童繪畫獎勵金新台幣 2 萬元，同時捐贈再生電腦 5 台，總參與志工達 151 人次。</p> <p>(2) 公益活動參與：114 年度捐血活動共捐血 54,000cc，參與達 152 人次，以實際行動支持社會公益。</p> <p>(3) 環境志工活動：114 年度舉辦漁港環保公園除草志工活動，共 60 名同仁參與，清除雜草約 320 公斤，透過志工行動守護環境。</p> <p>4.消費者權益</p> <p>本公司客戶主要為企業客戶，雖非直接面對最終消費者，仍致力於確保產品品質與安全性，透過完善的品質管理制度與製程控管，確保產品符合相關法規及客戶需求，以維護客戶權益並提升市場信任。</p> <p>5.員工與人權</p> <p>本公司重視多元共融與公平職場環境，致力打造友善且具發展機會之工作環境，並透過人才培育、員工關懷及內部溝通機制，持續提升員工參與度與組織凝聚力。</p> <p>(1) 多元與共融：114 年 10 月起晉升 10 名外籍同仁擔任中階主管，不受在台年限限制，以打造多元與包容之職場文化並留任優秀技術人才。</p> <p>(2) 員工溝通與關懷：持續推動員工滿意度調查及新人關懷制度。114 年度員工滿意度調查填答人數 647 人，填答率達 75.2%，較前一年度顯著提升；另自 114 年 8 月起針對產線新人實施關懷問卷與訪談機制，全年關懷 30 人次。</p> <p>(3) 內部溝通機制：自 111 年 10 月起由總經理每月發布「總經理的一封信」，持續傳達公司經營方向並凝聚同仁向心力。</p> <p>(4) 人才培育與發展：公司重視人才培育與專業能力提升，並通過勞動部「人才發展品質管理系統 (TTQS)」評鑑審查，以制度化方式強化人才培育機制。同時推動關鍵人才培育計畫，每年由各單位推薦 2%至 5%具高潛力員工納入培育體系，以建立組織人才梯隊並強化公司長期發展動能。</p> <p>(5) 持續進修與學習發展：為鼓勵同仁持續進修與自我成長，自 114 年 9 月起推動在職進修補助計畫，提供符合資格同仁學費全額補助。截至 114 年底已有 2 位同仁申請並符合補助資格，以促進員工專業能力提升與職涯發展。</p> <p>6.職業安全衛生</p> <p>本公司重視員工健康與職場安全，持續推動健康促進與安全管理制度，以營造安全、健康且友善之工作環境。公司並榮獲教育部體育署「運動企業認證」，鼓勵員工培養規律運動習慣；另自</p> |

| 評估項目 | 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 | |
| | | | <p>114 年起取得衛生福利部國民健康署「健康職場認證 - 健康促進標章」，認證有效期間至 116 年 12 月 31 日，展現公司在職場健康管理之努力成果。</p> <p>(1) 職業健康服務制度：公司設置醫務室並聘僱專任勞工健康服務護理師 1 名，另由職業醫學科專科醫師每月提供臨場健康服務，協助同仁健康管理與諮詢。114 年度勞工健康服務護理師提供健康相關服務共 345 人次，醫師臨場服務 12 場次，提供健康諮詢與衛教服務 148 人次。</p> <p>(2) 健康檢查與健康管理：定期辦理員工健康檢查，並依健康檢查結果進行分級追蹤管理，以掌握同仁健康狀況並提供適當健康管理措施。</p> <p>(3) 健康促進與健康宣導：定期舉辦健康促進講座與活動，並透過公司內部網站及電子郵件推廣健康知識與活動資訊，114 年度共發布健康宣導資訊 66 則，持續提升員工健康意識。</p> <p>(4) 母性健康保護計畫：114 年度母性健康保護計畫共評估管理 9 人，完成率 100%；產後一年內復職 3 人，追蹤評估完成率 100%，以確保女性同仁孕期及產後之健康與工作安全。</p> <p>(5) 過負荷危害預防計畫：114 年度共評估 42 人，其中低度風險 20 人、中度風險 22 人，並安排職業醫學專科醫師進行諮詢面談，持續追蹤員工身心健康狀況。</p> <p>(6) 人因性危害預防計畫：114 年度共評估 19 人，其中疑似危害 4 人，由醫護人員追蹤肌肉骨骼疼痛情形，並會同工安人員及單位主管進行工作場所危害評估，以降低職業性肌肉骨骼傷害風險。</p> <p>7. 公司治理</p> <p>本公司持續強化公司治理制度、資訊揭露透明度及誠信經營文化，以提升企業經營效率與永續發展能力。</p> <p>(1) 強化公司治理：113 年度公司治理評鑑結果位於全體上市公司前 6%至 20%；在永續治理方面，榮獲台灣永續評鑑 A 級，並於 CDP 氣候變遷評等中取得 B 級管理等級。</p> <p>(2) 資訊揭露透明化：自 112 年起發行永續報告書，並於 114 年度完成最新報告書編製，持續提升永續資訊揭露透明度。</p> <p>(3) 誠信經營與法令遵循：114 年度辦理誠信經營相關教育訓練 4 堂，完訓率達 100%；所有供應商均進行誠信紀錄評估並於契約中明訂誠信條款。年度未發生違反誠信經營或從業道德之案件。</p> <p>(4) 智慧財產管理：截至 114 年底，本公司累計智慧財產共 1,236 件(專利 36 件、營業秘密 1,200 件)，並定期盤點更新，以強化技術資產管理。</p> <p>(5) 資訊安全管理：持續推動資訊安全管理制度並通過 ISO 27001 複證，加入 TWCERT/CC 及 CISO 聯盟掌握資安情資，並透過社交工程演練與弱點掃描等措施降低資安風險。</p> <p>(6) 永續倡議與外部肯定：本公司積極參與永續發展倡議及產業合作，114 年度蟬聯《天下雜誌》永續公民獎小巨人組 Top25 之肯定，並入選董事學會「FINI100 外資精選百強」，同時參與玉山 ESG 倡議活動，與各界企業共同推動永續發展行動；顯示本公司於永續治理、資訊透明度及資本市場表現皆獲國內外機構肯定。</p> |

(五)-2、上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 |
|---------------------------------|--|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 | <p>(1) 本公司於 113 年 11 月 08 日由董事會成立「永續發展委員會」，由三名獨立董事組成，並由李世光獨立董事擔任委員會召集人。轄下由董事會授權總經理擔任「永續發展執行委員會」執行長一職，成員由高階管理階層組成，每季召開委員會追蹤執行情形，並於每年向董事會報告執行成果及目標。</p> <p>(2) 本公司於 115 年 02 月 10 日於董事會報告永續發展執行情形，並於 114 年度永續報告書內發佈 TCFD 專章報告，揭露氣候相關風險與機會之因應。</p> <p>(3) 為強化董事會與管理階層對氣候相關議題之認知與治理能力，本公司於 111 年至 114 年間持續安排董事及公司治理主管參與與氣候變遷相關之進修課程，114 年度進修時數共計 51 小時，期有效促進董事會與經營團隊對氣候風險與機會的共同認知與決策協同，進而提升永續治理實務之有效性。</p> |

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)。

氣候相關重大風險：

| 風險類型 | 類型 | 風險內容 | 時程 | 發生可能性 | 衝擊影響程度 |
|------|-------|------------------|-----|-------|--------|
| 轉型風險 | 政策和法規 | 提高溫室氣體排放定價(碳費徵收) | 中長期 | 幾乎確定 | 輕微 |
| 轉型風險 | 技術 | 低碳技術轉型的成本 | 中長期 | 幾乎確定 | 輕微 |
| 實體風險 | 立即性 | 颱風 | 短期 | 可能 | 輕微 |
| 實體風險 | 立即性 | 缺水 | 短期 | 可能 | 輕微 |

氣候相關重大機會：

| 類型 | 機會內容 | 時程 | 發生可能性 | 衝擊影響程度 |
|------|-------------|--------|-------|--------|
| 資源效率 | 使用更高效率的生產 | 短/中/長期 | 可能 | 輕微 |
| 能源來源 | 使用低碳能源/替代能源 | 短/中/長期 | 可能 | 輕微 |

註：短期(1~3 年)、中期(3~5 年)、長期(5 年以上)

3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。

(1) 提高溫室氣體排放定價(碳費徵收)

- 風險描述：112 年通過《氣候變遷因應法》制定向企業徵收碳費機制。
- 策略回應：為因應提高溫室氣體排放定價(碳費徵收)越來越嚴格之趨勢，昇陽半導體未來將評估人力投入碳相關議題的外部訓練，以及建置 ISO 50001、ISO 14067 和 ISO 14064 輔導等策略，以減緩氣候法規所帶來的衝擊。

| 財務影響類型 | 潛在財務影響 | 財務影響(短期) | 財務影響(中長期) |
|----------|--------|---|--------------|
| 風險財務影響 | 增加營運成本 | 排碳量受管制，碳費徵收門檻降低 | |
| 策略因應財務影響 | 增加營運成本 | <ul style="list-style-type: none"> • 評估人力投入碳相關議題的外部訓練 • 評估建置 ISO 50001、ISO 14067、ISO14064 等輔導及查證 • 新竹廠及中港廠建置 CF4 尾氣處理 • 合計費用約佔 114 年營收約 0.11% | 投入綠色運輸及綠色供應鏈 |
| | 降低營運成本 | • 利用政府輔導資源的協助：ISO 50001、ISO14067、ISO 14064 | |

| 項目 | | 執行情形 |
|----|--|---|
| | | •新竹廠於 112 年建置第一套含氟氣體處理設備，中港廠於 113 年完成第一套含氟氣體處理設備，114 年完成第二套含氟氣體處理設備，每套處理設備 PFCs 去除效率達 90%以上，可減少溫室氣體排放量。 |

(2) 低碳技術轉型的成本

- 風險描述：112 年通過《再生能源發展條例》要求用電大戶需設置契約容量 10% 之再生能源發電設施。
- 策略回應：為因應再生能源法規、低碳轉型服務、低碳產品與服務的需求等要求越來越嚴格之趨勢，昇陽半導體未來將評估購買再生能源，並變更中港廠太陽能發電設備登記證及躉售台電改為自發自用，以減緩氣候法規所帶來的衝擊。

| 財務影響類型 | 潛在財務影響 | 財務影響(短期) | 財務影響(中長期) |
|----------|--------|--|--|
| 風險財務影響 | 增加營運成本 | 國際標準增加、低碳轉型及淨零門檻愈來愈高，將付出更多的綠能成本。 | |
| 策略因應財務影響 | 增加營運成本 | <ul style="list-style-type: none"> •114 年中港廠辦公區全面使用太陽能光電及廠區使用太陽能光電達 10%；115 年中港廠區使用太陽能光電達 20%，以及 116 年中港廠區使用太陽能光電達 30%。 •本公司自 114 年起購買再生能源；中港廠區自建之再生能源將於 117 年評估轉自發自用。 •合計費用佔 114 年營收約 0.54%；115 年營收約 1.04%；116 年營收約 0.87%。 | 持續使用太陽能光電 |
| | 降低營運成本 | <ul style="list-style-type: none"> •廠區已建置 499.7kW 太陽能光電，並全額躉售台電，其預計於 117 年評估轉為自用，若以 114 年總發電量 529,584kWh，預計可增加營收約 0.06%。 •預估碳費徵收門檻降至 2 萬公噸，每公噸需徵收 500 元，預計可減少碳費支出。 | 預估碳費徵收門檻降至 2 萬公噸，每公噸需徵收 500 元，預計可減少碳費支出。 |

(3) 颱風

- 風險描述：依 IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化最劣情境 (SSP5-8.5) 情境，台灣未來強颱增加的比率為 100%，預估 119 年起每年皆有二個颱風造成所有生產廠區財產損失與停工帶來的財務衝擊。
- 策略回應：面對未來強颱所帶來的財務衝擊，昇陽半導體未來將持續關注颱風對廠區的影響性，並購買相關保險轉嫁此風險，以降低公司所增加的營運風險。

| 財務影響類型 | 潛在財務影響 | 財務影響(短期) | 財務影響(中長期) |
|----------|--------|---|-----------|
| 風險財務影響 | 減少營業收入 | 員工無法上班，導致產出異常，無法達到營運目標，故停工損失(一日營收)：預估佔每年營收 0.27%。 | |
| 策略因應財務影響 | 增加營運成本 | <ul style="list-style-type: none"> •廠房或設備受損 •自然災害相關保費費率提高 | |
| | 降低營運成本 | <ul style="list-style-type: none"> •人員出勤(計程車費) •轉嫁保險，降低財務損失 | |

| 項目 | | 執行情形 | | |
|---|--|--|---|-------------|
| (4) 缺水 | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> 風險描述：依 IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)情境，台灣地區年總降雨量增加 15%，但連續不降雨量天數增加 5.5%，導致自來水公司停水，造成公司營收減少與成本增加之財務衝擊。 策略回應：昇陽半導體長期規劃減少製程用水，增設製程用水處理設備，朝導入廠內循環再使用為目標，以降低公司營收減少與成本增加之財務衝擊。 | | | | |
| 財務影響類型 | 潛在財務影響 | 財務影響(短期) | | 財務影響(中長期) |
| 風險財務影響 | 減少營業收入 | 製程條件無法滿足造成停線 缺水導致無法達到營運目標，故停工損失(一日營收)：預估佔每年營收 0.27% | | |
| 策略因應財務影響 | 增加營運成本 | 建置製程廢水回收系統及廢水蒸餾轉換成原料之設備；佔 114 年營收 1% | <ul style="list-style-type: none"> 持續落實節水、回收水等措施 持續建置水回收設備及製程廢水回收設備 | |
| 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。 | | | | |
| 本公司盤點可能引致氣候風險及其對財務之影響，進行風險鑑別整合，經由高階主管共同討論及檢視，將營運相關之氣候議題，分類與收斂後產出年度關鍵風險議題，計畫將其納入年度風險專案管理方案中，由永續發展執行委員會進行追蹤管理並於每年向董事會報告。 | | | | |
| 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。 | | | | |
| 各相關部門依職掌內容評估各項風險因子發生之可能性與衝擊影響的程度，並採用 1.5°C 情境與臺灣「2050 淨零排放路徑及策略」作為轉型風險情境，及 IPCC(AR6)報告全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)作為實體風險情境，依據此情境中對於實際上影響實體風險、法規等轉型風險，進行氣候風險與機會之鑑別及評估。 | | | | |
| 發生可能性量表： | | | | |
| 等級 | 發生機率 | | 說明 | |
| 1 | 每 11-20 年發生 1 次 | | 罕見 | |
| 2 | 每 5-10 年發生 1 次 | | 不太可能 | |
| 3 | 每 3-4 年發生 1 次 | | 可能 | |
| 4 | 每 2 年發生 1 次 | | 很有可能 | |
| 5 | 1 年內發生 1-2 次 | | 幾乎確定 | |
| 財務影響量表： | | | | |
| 財務影響 | 財務 | 人員 | 作業中斷時間 | 環境衝擊 |
| 低風險 | ≤200 萬 | 虛驚事故/無人受傷 | ≤12hr | 無明顯危害 |
| 可接受 | 201~500 萬 | 輕度傷害 | 12~24hr | 發生源週邊受到影響 |
| 輕微 | 501~1000 萬 | 暫時失能 | 25~48hr | 單一區域或單一樓層影響 |
| 嚴重 | 1001~2000 萬 | 永久部份失能 | 49~168hr | 影響範圍擴及全廠 |
| 非常嚴重 | ≥ 2000 萬 | 死亡/永久全失能 | ≥168hr | 影響擴至廠外 |
| 氣候相關情境設定： | | | | |
| 氣候相關風險與機會類型 | 評估策略之情境 | | 情境內容 | |
| 轉型風險機會 | <ul style="list-style-type: none"> 1.5°C 情境 臺灣「2050 淨零排放 | | 2050 年淨零碳排已是全球趨勢，我國亦於 111 年 3 月發布「2050 淨零排放路徑及策略總說明」以 | |

| 項目 | | 執行情形 |
|--|---------------------------------|--|
| | 路徑及策略」 | 「能源轉型」、「產業轉型」、「生活轉型」與「社會轉型」等四大轉型，及「科技研發」、「氣候法則」等兩大治理基礎高度控管溫室氣體排放量，對於企業與其價值供應鏈可能產生的營運影響。 |
| 實體風險 | IPCC(AR6)報告全球暖化最劣情境(SSP5-8.5) | 在極高的溫室氣體排放情境(SSP5-8.5)，氣候變遷致使未來平均氣溫、極端高溫、年總降雨量、年最大1日強度、年最大連續不降雨日數與強颱風比例變化加劇，對公司與其供應鏈可能產生的營運影響。 |
| 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。 | | |
| 類型 | 氣候風險說明 | 財務衝擊評估 |
| 提高溫室氣體排放定價(碳費徵收) | 依《氣候變遷因應法》向企業徵收碳費 | 114年碳費 300元/公噸 CO ₂ e |
| 低碳技術轉型的成本 | 依《再生能源發展條例》要求用電大戶需設置契約容量 10%的綠電 | 114年再生能源購入成本約佔全年營收 0.54% |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 本公司於 114 年起推動內部碳定價機制，利用未來三年再生能源採購費用、能耗設備設備汰換為節能設備等費用環境倡議成本做為碳價訂定基準，訂定 114~116 年內部碳定價費用(內部碳定價=環境倡議成本/總減碳量)。內部碳定價規劃應用於廠內新購機台、節能方案及減碳經濟效益等事項之效益評估，讓碳效益逐漸在公司內產生影響力，提升減碳驅動力，114 年訂定之內部碳定價為：1,220 元/噸 CO ₂ e。 | | |
| 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 <ul style="list-style-type: none"> 114 年本公司再生能源使用率 10%；115 年再生能源使用達 20%，116 年再生能源使用率達 30%。 本公司各廠區皆建置太陽能光電(175.5kW；499.7kW)，現況全額躉售台電，其後續評估將廠內自建之太陽能設備發電轉為自用，預計於 117 年執行。 未來若碳費徵收門檻降至 2 萬公噸，每公噸需徵收 500 元，建置太陽能光電預計可減少碳費支出。 | | |
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。 | | 請詳下表 1-1 及 1-2。 |

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

| | |
|--|--|
| 本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司 | 依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信 |
|--|--|

| 年度 | 指標(註 1) | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度(註 2) (公噸 CO ₂ e/百萬元) | 確信機構 | 確信情形 |
|-------|---------|--------------------------------|--|-----------------------|---|
| 113 年 | 範疇一 | 4,679.7174 | 1.3176 | LRQA 英商勞盛 (股)公司 | <ul style="list-style-type: none"> 確信範圍：竹科廠及中港廠 確性準則：ISO 14064-1:2018 確性意見：符合 ISO 14064-1:2018 |

| 年度 | 指標(註 1) | 總排放量 (公噸 CO2e) | 密集度(註 2) (公噸 CO2e/百萬元) | 確信機構 | 確信情形 |
|-------|---------|-------------------|---------------------------|-----------------------|---|
| | 範疇二 | 23,966.9688 | 6.7482 | | (組織層級溫室氣體溫室氣體排放與移除之量化及報告附指引之規範)相關要求 |
| 114 年 | 範疇一 | 9,820.8752 | 2.1775 | LRQA 英商勞盛 (股)公司 | <ul style="list-style-type: none"> 確信範圍：竹科廠及中港廠 確性準則：ISO 14064-1:2018 查證時間：預計 115 年第二季查證完成，完整確信資訊將於永續報告書揭露 |
| | 範疇二 | 22,782.38 | 5.0520 | | |

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)。

註 2：溫室氣體排放量之密集度以營業額計算，本公司 113 年及 114 年營業額分別為新台幣 3,551.6 百萬元及新台幣 4,509.587 百萬元。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

| |
|--|
| <p>敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。</p> <p>1. 溫室氣體減量基準年及其數據： 112 年為溫室氣體減量基準年，經查證機構(LRQA)查證： 類別一：7,120.8969 tonCO2e；類別二：24,433.1625 tonCO2e</p> <p>2. 減量目標：115 年溫室氣體排放量較基準年減少 4%以上，2030 減碳 10%以上，139 年達到碳中和。</p> <p>3. 減量策略：(1)將節能減碳納入營運管理中的重要議題，結合客戶、政府資源，積極投入多項節能減碳計畫，並設置環境委員會，定期檢視節能減碳執行成效。 (2) 本公司 114 年向陽光伏特家電力(股)公司採購綠電共計 4,265,406 kWh。所採購之綠電均有國家再生能源憑證中心提供之憑證依據，並透過台灣電力公司轉供予本公司使用。114 年中港廠地點基礎之範疇二溫室氣體排放量為 8,374.8178 公噸 CO2e，市場基礎之範疇二溫室氣體排放量為 6,353.0139 公噸 CO2e。</p> <p>4. 具體行動計畫： <ul style="list-style-type: none"> 建置全氟碳化物(PFCs)處理設備，處理效率經檢測可達 90%以上。 規劃減量製程生產能耗。 汰換老舊能耗大之設備。 </p> <p>5. 減量目標達成情形：114 年目標為竹科廠溫室氣體(範疇一+二)減量 > 8 %以上，實際為增量 3%。因應生產需求，廠內含氟氣體用量增加，因含氟氣體處理設備建置未能對應生產機台，造成 114 年排放量未達標。</p> |
|--|

1-3 用水減量目標、策略及具體行動計畫

| |
|---|
| <p>本公司在水資源管理方面持續推動減量與循環利用，已執行多項計畫以提升用水效率並降低廢水排放，包括製程用水循環再利用，減少製程用水，同時導入製程清洗廢水回收系統，將清洗過程產生之廢水再利用於製程中，減少新鮮水消耗；同時針對純水系統進行技術改善，將原本 EDI 產水方式改為 3B4T 產水，並搭配廢水分流處理，確保不同來源之廢水能分流管理並有效回收再利用。透過上述措施，公司不僅降低了生產過程中的用水量，也減少了廢水排放量，提升了水資源使用效率，並以此作為年度環境績效的重要指標。未來將持續優化各項水資源管理技術，設定明確的用水減量目標，並透過回收率、用水強度及廢水減量率等 KPI 進行追蹤與揭露，以展現公司落實循環經濟與永續發展的承諾。</p> <p>本公司水資源管理目標為累積節水量，自 112 年(基準年)累積至 114 年共計 114 萬立方公尺，至 115 年目標達 160 萬立方公尺。</p> |
|---|

1-4 循環經濟或廢棄物減量目標、策略及具體行動計畫

本公司在源頭管理、廢棄物減量和致力提升資源再利用率，廢棄物處理部份，本公司優先採用處置中移轉的廢棄物回收再利用處理方式，包含洗淨再利用、廢液純化及提煉成副產物；熱處理為處理無機污泥，使用變成水泥的次級配料，本司廢棄物再利用率目標為每年達 95% 以上，114 年廢棄物再利用率達 96%。

另因製程需求使用大量的氨水，為積極推動循環經濟，將氨水廢水視為可再利用資源，透過蒸餾技術進行提濃，使原本需排放之廢液轉化為濃度達 25% 之氨水，並重新導入製程使用。此舉不僅有效減少氨水廢液的排放量，降低環境負荷，同時也減少外購原生氨水的需求，達到資源循環再利用與成本降低的雙重效益。回收系統已建置完成並穩定運作，預估每年可製作濃度 25% 之氨水約 162 噸，並以此作為年度循環經濟推動之核心成果，此回收系統預計於 115 年 4 月完成建置。

為確保成效，本公司設定以下永續管理指標：

廢液減量率：每年氨水廢液排放量較基準年度減少至少 50%。

原料替代率：回收氨水取代外購原生氨水比例達 25% 以上。

資源回收量：年度回收氨水產量達 162 噸，並持續提升。

1-5 能源管理計畫及具體行動計畫 (含導入 ISO50001)

本公司秉持永續經營理念，持續推動節能減碳，並以提升產能與降低能源使用為雙重目標。114 年度產能較 113 年度增加 33.48%，總電力使用量仍下降約 24.6 萬度，能源密集度下降 25.46%，展現能源效率持續精進的成果。

一、能源管理策略

全員參與：由永續發展執行委員會統籌，透過跨部門溝通合作，確保各單位共同落實節能行動。

法規遵循：各廠區均依能源相關法規要求執行，年度節電率目標設定 1% 以上。

持續改善：以基準年 112 年為起點，累積節電量至 115 年目標 >120 萬度，並規劃於 115 年底完成 ISO 50001 導入及第三方查證。

二、具體行動計畫

公司節能措施涵蓋廠務系統、生產區及生產設備，主要分為四大類別：

1. 製程節能：優化生產流程，降低能源浪費；導入高效率製程技術，提升能源使用效率。
2. 使用節能設備：汰換高耗能設備，導入高效能馬達、照明及空調系統；建立設備能源使用監測機制，確保效能持續維持。
3. 智慧節能：建置智慧監控系統，透過即時數據分析調整能源使用；導入自動化控制，提升能源管理精準度。
4. 再生能源導入：中港廠區於 114 年 3 月開始使用太陽光電再生能源；新竹廠於 115 年 1 月亦開始使用。

三、未來展望

持續推動節能減碳：透過技術革新與管理優化，確保能源使用效率逐年提升。

再生能源比例提升：逐步增加自發自用再生能源占比，降低碳排放。

國際標準導入：完成 ISO 50001 能源管理系統導入，建立系統化能源管理架構，並透過第三方查證確保透明性與可信度。

(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

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 | |
|---|------|---|---|--------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> | ✓ | | (一)本公司訂有經董事會通過之「董事暨經理人道德行為準則」及「誠信經營守則」，並由法務室每年至少一次定期向董事會報告執行狀況。以公平、公正、公開的方式，於內部管理及外部商業活動中確實執行。本公司為提倡及宣導誠信行為，持續向全體員工進行教育訓練，並將相關規範置放於公司內部網路供同仁隨時查閱。 | 無重大差異。 |
| <p>(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？</p> | ✓ | | (二)本公司依「董事暨經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，管理供應商之往來關係，並每年至少一次定期稽核及報告董事會執行情形。本公司與供應商訂約時，合約載明若有不誠信行為發生，得隨時終止或解除契約之條款。 | 無重大差異。 |
| <p>(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？</p> | ✓ | | (三)本公司為防範任何不誠信行為，要求員工如遇道德疑慮及有利益衝突時，應主動向公司提出說明，並遵守相關規範。本公司設置申訴舉報信箱，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指派管理階層親自處理。 | 無重大差異。 |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> | ✓ | | (一)本公司與廠商交易前，承辦人員均會審閱過去之交易紀錄並上網搜尋該企業之資料，以確認廠商是否有不誠信行為之紀錄，並於合約載明若有不誠信行為發生，得隨時終止或解除契約。 | 無重大差異。 |
| <p>(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</p> | ✓ | | (二)本公司指定法務室為專責單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政 | 無重大差異。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| 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？ | | | 策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並定期至少一年查核前項制度，已於114年11月06日向董事會報告遵循情形。 |
| (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | ✓ | | (三)本公司為防範任何不誠信行為，要求員工如遇道德疑慮及有利益衝突時，應主動向公司提出說明，本公司同仁114年度並未發生違反從業道德之行為。 |
| (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，以確保誠信經營之落實；而稽核計畫針對各項作業循環，以檢核誠信經營是否確實執行。 |
| (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114年度公司誠信經營議題相關之教育訓練，包含防範內線交易、保密契約介紹、營業秘密宣導、個人資料保護制度及性騷擾防治宣導等課程，安排同仁進行線上課程及測驗，完訓率100%。 |
| 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)本公司訂有「員工異常狀況處理暨申訴舉報管理辦法」、「申訴舉報處理程序」、「保護申訴舉報人管理程序」，並設有申訴舉報信箱，且由法務室為專責單位處理相關事務，並依守則規定之流程辦理，本公司114年度並未接獲違反公司誠信經營之申訴舉報案件。 |
| (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？ | ✓ | | (二)本公司訂有誠信經營守則，提供正當檢舉管道，確實執行，並指派檢舉受理專責人員或單位，由其調查過程、結果及相關文件製作之紀錄與保存，本公司對於檢舉事項有保密當事人資料之責任。 |
| (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)本公司訂有誠信經營守則，確保保護檢舉人不因檢舉情事而 |

| 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 | |
| | | | 遭不當處置之措施。 | |
| 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？ | ✓ | | 1. 本公司已於 114 年 10 月將誠信經營相關規範及宣導課程，上傳至數位學習平台，包含防範內線交易、保密契約介紹、營業秘密宣導、個人資料保護制度及性騷擾防治宣導等課程，安排同仁進行線上課程並完成測驗，完訓率 100%。 2. 本公司之「誠信經營守則」揭露於公司網站及公開資訊觀測站，每年定期更新公司網站之誠信經營推動成效，並於永續報告書揭露誠信經營之目標及績效。 | 無重大差異 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。 | | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一)本公司一向秉持著廉潔、透明、負責的態度經營，制定以誠信為基礎的政策，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。董事、經理人及受僱員工不論於對內或對外執行業務時皆代表本公司誠信經營之象徵。本公司對外網站、年報及公開說明書皆揭露誠信經營守則遵循情形。 (二)本公司董事會確切落實董事利益迴避之制度。 (三)本公司會隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討擬定本公司之相關管理辦法。 (四)本公司遵守公司法、證券交易法、金融監督管理委員會認可之國際會計準則、相關法令及規範，以作為落實誠信經營之基本。 | | | | |

(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

(1) 本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：

| 證照名稱 | 人數 |
|-------------|---------|
| 中華民國會計師 CPA | 會計部 1 人 |
| 國際內部稽核師 CIA | 稽核室 1 人 |
| 股務人員專業能力 | 財務部 2 人 |

(2) 114 年度董事、經理人及公司治理主管進修與訓練情形：

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 上課機構 | 課程名稱 | 進修時數 |
|----|-----|-----------|----------------------|------------------|------|
| 董事 | 梁明成 | 114/05/02 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 3 小時 |
| | | 114/08/07 | | 營業秘密與內線交易預防(含性平) | 3 小時 |
| 董事 | 鄭文震 | 114/11/18 | 社團法人中華公司治理協會 | 打造永續績效指標與獎酬 | 3 小時 |

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 上課機構 | 課程名稱 | 進修時數 |
|-------------|-----|-------------------------|----------------------|------------------------------------|-------|
| | | 114/11/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 展望 2026 年全球及台灣經濟趨勢 | 3 小時 |
| 法人董事 代表人 | 黃詩欽 | 114/08/22 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 從公司治理談財富傳承及信託 | 3 小時 |
| | | 114/09/26 | | 114 年度防範內線交易宣導會 | 3 小時 |
| 法人董事 代表人 | 張耀仁 | 114/09/04 | 台灣專案管理學會 | 生成式 AI 與 ChatGPT 的應用 | 3 小時 |
| | | 114/09/11 | | 財務報表分析與財務會計趨勢 | 3 小時 |
| 法人董事 代表人 | 梁又文 | 114/09/18 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3 小時 |
| | | 114/10/31 | | 114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 3 小時 |
| 法人董事 代表人 | 梁鈞樟 | 114/07/09 | 臺灣證券交易所 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 小時 |
| 獨立董事 | 洪國超 | 114/01/14 | 財團法人台灣永續能源研究基金會 | 台灣上市櫃公司協會董監事進修課程 | 3 小時 |
| | | 114/07/09 | 財團法人台北金融研究發展基金會 | 公司治理-金融友善與誠信經營教育訓練 | 1 小時 |
| | | | 社團法人中華公司治理協會 | 資安監理與個案分享 | 2 小時 |
| 獨立董事 | 黃錦堂 | 114/05/16 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 3 小時 |
| | | 114/05/28 | | 上市櫃公司永續揭露實作研習 | 9 小時 |
| | | 114/07/15 | 社團法人中華公司治理協會 | 溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會 | 9 小時 |
| | | 114/07/17 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應 | 3 小時 |
| 獨立董事 | 李世光 | 114/07/09 | 臺灣證券交易所 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 小時 |
| 公司治理 主管 | 黃豐年 | 114/04/16 | 財團法人金融法制暨犯罪防治中心 | 114 年度第一期公司治理實務研習班-企業永續績效評比 | 3 小時 |
| | | 114/05/28 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 永續資訊編製與申報實務研習班 | 6 小時 |
| | | 114/07/09 | 臺灣證券交易所 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 小時 |
| 會計主管 | 楊美足 | 114/08/18~ 114/08/19 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 12 小時 |
| 稽核主管 | 張倩欣 | 114/06/25 | 中華民國內部稽核協會 | 資訊治理與內控內稽(個資、營業秘密保護與人工智慧) | 6 小時 |
| | | 114/08/25 | | AI 時代下的稽核道德倫理與專業抉擇：科技風險、道德兩難與治理新挑戰 | 6 小時 |

註：係為年報刊印日在任者。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 本公司已於 115 年 02 月 10 日經董事會通過 114 年度內部控制制度聲明書。

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)輸入公司代號：8028，查閱相關資料。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：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. 股東會決議執行情形

| 股東會 | 決議事項 | 執行情形 |
|----------------------------|-------------------|---|
| 114 年 股東常會 114/05/26 | 113 年度營業報告書及財務報表案 | 決議通過。 |
| | 113 年度盈餘分派議案 | 決議通過，並依股東會決議派付新台幣 379,781,673 元，每股配發盈餘現金股利新台幣 2.2 元，發放日為 114 年 07 月 10 日。 |
| | 修正本公司「公司章程」案 | 決議通過，依修正後之條文實施。 |

2. 董事會重要決議事項

| 日期 | 期別 | 重要決議事項 |
|-----------|--------|--|
| 114/02/26 | 第十屆第五次 | 1. 本公司 113 年度財務報告案 2. 評估本公司簽證會計師獨立性及適任性案 3. 通過 113 年度之內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 4. 召開 114 年股東常會案 5. 本公司 113 年度經理人年終-營運獎金案 6. 本公司 113 年度董事酬勞分派案 7. 本公司 113 年度員工酬勞分派案 |
| 114/04/15 | 第十屆第六次 | 1. 本公司 113 年度營業報告書案 2. 本公司 113 年度盈餘分派議案 3. 修正本公司「公司章程」案 4. 修正本公司「審計委員會組織規程」案 5. 本公司向金融機構申貸融資額度案 |
| 114/05/13 | 第十屆第七次 | 1. 本公司 114 年第一季財務報告案 2. 本公司 113 年度經理人-員工酬勞分配案 3. 本公司 114 年度經理人薪資調整案 4. 修訂本公司「董事報酬及酬勞分配辦法」 |
| 114/08/01 | 第十屆第八次 | 1. 本公司 114 年第二季財務報告案 2. 本公司 113 年度永續報告書案 3. 本公司資本支出案 4. 本公司向金融機構申貸融資額度案 5. 本公司國內第二次無擔保可轉換公司債發行新股暨訂定增資基準日案 |

| 日期 | 期別 | 重要決議事項 |
|-----------|---------|---|
| 114/11/06 | 第十屆第九次 | 1. 本公司 114 年第三季財務報告案 2. 本公司 115 年度稽核計畫案 3. 訂定本公司基層員工範圍案 4. 本公司國內第二次無擔保可轉換公司債發行新股暨訂定增資基準日案 5. 修正本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案 6. 本公司向金融機構申貸融資額度案 |
| 114/12/30 | 第十屆第十次 | 1. 擬訂本公司 115 年度營運計畫案 2. 修訂本公司「內部控制制度」案 3. 修正本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」案 |
| 115/02/10 | 第十屆第十一次 | 1. 本公司 114 年度財務報告案 2. 本公司 114 年度營業報告書案 3. 本公司 114 年度盈餘分派案 4. 評估本公司簽證會計師獨立性及適任性案 5. 通過 114 年度之內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 6. 本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行新股暨訂定增資基準日案 7. 訂定本公司「風險管理政策與程序」案 8. 召開 115 年股東常會案 9. 本公司 114 年度經理人年終-營運獎金案 10. 本公司 114 年度董事酬勞分派案 11. 本公司 114 年度員工酬勞分派案 12. 本公司與金融機構聯合授信案 13. 本公司向金融機構申貸融資額度案 |

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

四、會計師公費資訊

(一) 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 |
|------------|-------|-----------|-------|-------|-------|--|
| 資誠聯合會計師事務所 | 劉倩瑜 | 114.01.01 | 1,880 | 1,090 | 2,970 | 非審計公費主要為稅務查核簽證、發行無擔保可轉換公司債申報及變更登記驗資、保稅盤存結算簽證、產業創新條例租稅減免適用事宜、科管局管理費之計算基礎專案。 |
| | 李典易 | 114.12.31 | | | | |

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

(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：無此情形。

(四) 所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：

| | | | |
|--|---|---------|-----|
| 更換日期 | 自民國 113 年第一季財務報表起 | | |
| 更換原因及說明 | 為配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，本公司簽證會計師由劉倩瑜、謝智政會計師變更為劉倩瑜、李典易會計師 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 主動終止委任 | 不適用 | 不適用 |
| | 不再接受(繼續)委任 | 不適用 | 不適用 |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |
| | 無 | V | |
| | 說明 | | |
| 其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師：

| | |
|--|-------------------|
| 事務所名稱 | 資誠聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 劉倩瑜會計師、李典易會計師 |
| 委任之日期 | 自民國 113 年第一季財務報表起 |
| 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 | 會計師事務所內部調整，故不適用 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 會計師事務所內部調整，故不適用 |

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

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

| 職稱(註 1) | 姓名 | 114 年度(註 2) | | 115 年度截至 03 月 23 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 | 梁明成 | - | - | - | - |
| 董事 | 鄭文震 | - | - | - | - |
| 董事 | 丁棟樑投資(股)公司 | 150,000 | - | - | - |
| | 代表人：黃詩欽 | - | - | - | - |
| 董事 | 民合順投資(股)公司 | - | - | - | - |
| | 代表人：張耀仁 | - | - | - | - |
| 董事 | 均豪精密工業(股)公司 | - | - | - | - |
| | 代表人：梁又文 | - | - | - | - |
| 董事 | 聖暉工程科技(股)公司 | - | - | - | - |
| | 代表人：梁鈞樟 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 洪國超 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 李世光 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 黃錦堂 | - | - | - | - |
| 總經理 | 蔡幸川 | 17,333 | - | - | - |
| 資深副總經理 | 黃豐年 | - | - | 4,000 | - |
| 副總經理 | 潘成龍 | - | - | 20,000 | - |
| 副總經理 | 黃通綱 | - | - | - | - |
| 副總經理 | 何智民 | (12,919) | - | (8,000) | - |
| 會計主管 | 楊美足 | - | - | (4,000) | - |
| 財務主管 | 單芸嘉 | - | - | (2,000) | - |

註 1：係為年報刊印日在任者。

註 2：股權變動情形，僅揭露本公司董事或經理人其任職期間之相關資訊。每月持股異動資料，可至公開資訊觀測站之「董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權異動」專區查詢。

(二)股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(三)股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

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03月23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 | |
| 均豪精密工業股份有限公司 | 8,999,461 | 5.02 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 負責人：陳政興 | 11,048 | 0.01 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 聖暉工程科技股份有限公司 | 6,460,456 | 3.60 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 負責人：梁進利 | 0 | 0 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 陳族元 | 4,500,000 | 2.51 | - | - | - | - | - | - | - |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管 J P 摩根 | 3,346,402 | 1.87 | - | - | - | - | - | - | - |
| 花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶 | 2,927,729 | 1.63 | - | - | - | - | - | - | - |
| 鄭文震 | 2,828,277 | 1.58 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保 | 2,279,717 | 1.27 | - | - | - | - | - | - | - |
| 民合順投資股份有限公司 | 2,256,245 | 1.26 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 負責人：張耀仁 | 1,846,662 | 1.03 | 524,302 | 0.29 | - | - | 無 | 無 | - |
| 丁棟樑投資股份有限公司 | 1,893,000 | 1.06 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 負責人：丁栢棕 | 1,564,000 | 0.87 | - | - | - | - | 無 | 無 | - |
| 新制勞工退休基金 | 1,867,700 | 1.04 | - | - | - | - | - | - | - |

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：本公司無轉投資事業。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

截至 115 年 3 月 31 日止 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(仟股) | 金額(仟元) | 股數(仟股) | 金額(仟元) | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 114 年 09 月 | 10 | 400,000 | 4,000,000 | 172,630 | 1,726,302 | 公司債轉換 | 無 | 註 1 |
| 114 年 11 月 | 10 | 400,000 | 4,000,000 | 174,073 | 1,740,736 | 公司債轉換 | 無 | 註 2 |
| 115 年 03 月 | 10 | 400,000 | 4,000,000 | 175,283 | 1,752,830 | 公司債轉換 | 無 | 註 3 |
| - | 10 | 400,000 | 4,000,000 | 179,471 | 1,794,917 | 公司債轉換 | 無 | 註 4 |

註1：114年09月02日竹商字第1140027600號。

註2：114年11月26日竹商字第1140037446號。

註3：115年03月13日竹商字第1150007589號。

註4：截至年報刊印日公司債轉換後流通在外股數尚未辦理變更登記。

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 | |
| 普通股 | 179,491,729 | 220,508,271 | 400,000,000 | 屬上市公司股票 |

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單(股權比例占前十名之股東)

115 年 03 月 23 日；單位：股；%

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 |
|------------------------|----|-----------|------|
| 均豪精密工業股份有限公司 | | 8,999,461 | 5.02 |
| 聖暉工程科技股份有限公司 | | 6,460,456 | 3.60 |
| 陳族元 | | 4,500,000 | 2.51 |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管 J P 摩根 | | 3,346,402 | 1.87 |
| 花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶 | | 2,927,729 | 1.63 |
| 鄭文震 | | 2,828,277 | 1.58 |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保 | | 2,279,717 | 1.27 |
| 民合順投資股份有限公司 | | 2,256,245 | 1.26 |
| 丁棟樑投資股份有限公司 | | 1,893,000 | 1.06 |
| 新制勞工退休基金 | | 1,867,700 | 1.04 |

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，並就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限，次提列或迴轉特別盈餘公積後，嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘，由董事會擬定分配案提請股東會決議分派之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積，如以現金發放，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，並報告於股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

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，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分派股東股息及紅利；當年度股東股息及紅利之發放，其中現金股息及紅利不得低於股息及紅利總額之百分之五十（含）。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司擬議分配之 114 年度盈餘分配表如下：

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|-------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 352,029,273 |
| 精算(損)益列入保留盈餘 | (957,928) |
| 加：一百一十四年度稅後淨利 | 756,578,032 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (75,562,010) |
| 可供分配盈餘 | 1,032,087,367 |
| 普通股現金股利(每股 2.8 元) | (490,792,641) |
| 期末未分配盈餘 | 541,294,726 |

註 1：本公司盈餘分配金額之所屬年度係為 114 年度，盈餘分派案尚未經股東會決議通過。

註 2：依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，本公司盈餘分配之原則，以分配 114 年度盈餘為優先。若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採先進先出順序分配之。

(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：無此情形。

(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

公司應以當年度獲利狀況之百分之十至十五分派員工酬勞，前述員工酬勞數額中提撥不低於百分之二十五為基層員工之酬勞。公司應以當年度獲利狀況不高於百分之二分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定

條件之從屬公司員工。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

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

本公司依上述公司章程規定比例提供員工及董事酬勞，帳列當期費用項下，員工酬勞為新台幣 159,313 千元、董事酬勞為新台幣 21,242 千元。擬議配發金額與認列費用年度估列金額無差異，故無需揭露差異數、原因及處理情形。

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：

115年02月10日董事會決議通過發放114年度員工及董事酬勞資訊

單位：股；新台幣千元

| 項目 | 董事會決議配發數 | 財務報告帳列數 | 差異數 | 差異原因 |
|--------|----------|---------|-----|------|
| 員工現金酬勞 | 159,313 | 159,313 | 0 | - |
| 員工股票酬勞 | - | - | - | - |
| 董事酬勞 | 21,242 | 21,242 | 0 | - |

(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：本期未有以股票分派之員工酬勞，故不適用。

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）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：股；新台幣千元

| 項目 | 實際配發數 | 財務報告帳列數 | 差異數 | 差異原因 |
|--------|---------|---------|-----|------|
| 員工現金酬勞 | 101,014 | 101,014 | 0 | - |
| 員工股票酬勞 | - | - | - | - |
| 董事酬勞 | 13,469 | 13,469 | 0 | - |

本公司 113 度員工及董事酬勞金額，業經 114 年 02 月 24 日董事會決議通過分別配發現金酬勞新台幣 101,014 千元及新台幣 13,469 千元，實際分派數與認列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形:

(一)公司債辦理情形

| 公 司 債 種 類 | | 國內第二次無擔保轉換公司債 |
|---------------------------------------|--|---|
| 發行(辦理)日期 | | 114年01月22日 |
| 面 額 | | 新台幣壹拾萬元整 |
| 發行及交易地點 | | 臺灣/中華民國證券櫃檯買賣中心 |
| 發 行 價 格 | | 依票面金額 103.5%發行 |
| 總 額 | | 新台幣貳拾億元整 |
| 利 率 | | 0% |
| 期 限 | | 5年期;到期日:119年01月22日 |
| 保 證 機 構 | | 無 |
| 受 託 人 | | 台北富邦商業銀行股份有限公司信託部 |
| 承 銷 機 構 | | 永豐金證券股份有限公司 |
| 簽 證 律 師 | | 不適用 |
| 簽 證 會 計 師 | | 不適用 |
| 償 還 方 法 | | 本轉換公司債之持有人依本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換辦法第十條轉換為本公司普通股或本公司依本辦法第十八條提前收回者外,本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。 |
| 未償還本金 | | 新台幣 1,052,800 仟元整 |
| 贖回或提前清償之條款 | | 詳本公司轉換公司債發行及轉換辦法 |
| 限 制 條 款 | | 無 |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 | | 不適用 |
| 附其他權利 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 | 截至 115/3/31 止,已轉換普通股 6,863,696 股,金額新台幣 947,200 仟元。 |
| | 發行及轉換(交換或認股)辦法 | 詳本公司轉換公司債發行及轉換辦法 |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 | | 本次發行無擔保轉換公司債主要用於購置機器設備及償還銀行借款,旨在支持未來營運發展並適度改善財務結構。這將進一步增強公司的營運競爭力,並為整體營運發展提供支持。此舉預期對未來年度每股盈餘產生正面影響,因此不會造成獲利稀釋。此外,本公司已充分考量未來發展前景,並在不損害股東權益的前提下制定發行條件,對股權稀釋的影響可控,無重大風險。 |
| 交換標的委託保管機構名稱 | | 不適用 |

(二)轉換公司債資料：

| 公司債種類 | | 國內第二次無擔保轉換公司債 |
|---------------------------------|------------------|---|
| 項 目 | 年 度 | 115 年度截至年報刊印日止 |
| | 轉 換 公 司 債 市 價 | |
| | 最 高 | 149.5 |
| | 最 低 | 95 |
| | 平 均 | 118.38 |
| 轉 換 價 格 | | 138 元 |
| 發 行 (辦 理) 日 期 及 發 行 時 轉 換 價 格 | | 114 年 01 月 22 日 發 行 ， 發 行 時 轉 換 價 格 140.3 元 |
| 履 行 轉 換 義 務 方 式 | | 以 發 行 新 股 方 式 交 付 |

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、資金運用計劃執行情形：

本公司 114 年發行國內第二次無擔保轉換公司債：

1. 計畫所需資金總額：新台幣 2,083,401 千元，包含購置機器設備新台幣 1,083,401 千元及償還銀行借款新台幣 1,000,000 千元。
2. 資金來源：本公司已於 114 年 1 月 20 日收足債款共計新台幣 2,074,846 千元，另以自有資金或銀行融資支應募集資金不足之差額新台幣 8,555 千元。
3. 執行情形：截至 114 年第 4 季止，已依資金運用計畫全數執行完畢。

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

本公司主要從事半導體晶圓製程服務之研發、製造及銷售，包含提供晶圓再生、晶圓薄化製程服務，終端產品主要應用於半導體晶圓製程服務、消費型、工業用電子產品及汽車等電子元件。

2.營業比重

單位新台幣仟元；%

| 產品項目 | 年度 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|-----------|----|-----------|--------|-----------|--------|
| | | 營業收入淨額 | 比重(%) | 營業收入淨額 | 比重(%) |
| 半導體晶圓代工服務 | | 3,551,607 | 100.00 | 4,509,587 | 100.00 |
| 合計 | | 3,551,607 | 100.00 | 4,509,587 | 100.00 |

3.公司目前之商品(服務)項目

| 產品項目 | 產品名稱 | | 主要用途或功能 |
|---------|------|---------------|--|
| 半導體晶圓代工 | 晶圓再生 | 6吋、8吋、12吋晶圓再生 | IC製造廠用於機台測試及製程參數驗證。 |
| | | 8吋、12吋測試晶圓 | IC製造廠用於各種製程薄膜品質驗證。 |
| | 晶圓薄化 | 6吋、8吋、12吋晶圓薄化 | 消費及工業用電子產品、車用及航太用之電源管理功率、醫療及光電相關光電半導體元件。 |
| | | 晶圓正背面金屬製程 | |

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1) 12吋，15奈米再生晶圓技術開發。
- (2) 12吋，低金屬殘留再生晶圓高階技術開發(清洗製程)。
- (3) 12吋，高平坦度測試晶圓開發。
- (4) 12吋，矽晶圓/碳化矽晶圓載板的開發。
- (5) 6/8吋，高功率寬能隙元件晶片之研磨、蝕刻及金屬製程。
- (6) 12吋，金屬氧化物半導體場效電晶體晶圓之研磨、蝕刻及金屬製程技術開發。
- (7) 微型化檢測系統，單/複合型蛋白質晶片。
- (8) 微型化檢測系統，核酸晶片。
- (9) 客製化生醫檢測晶片服務。

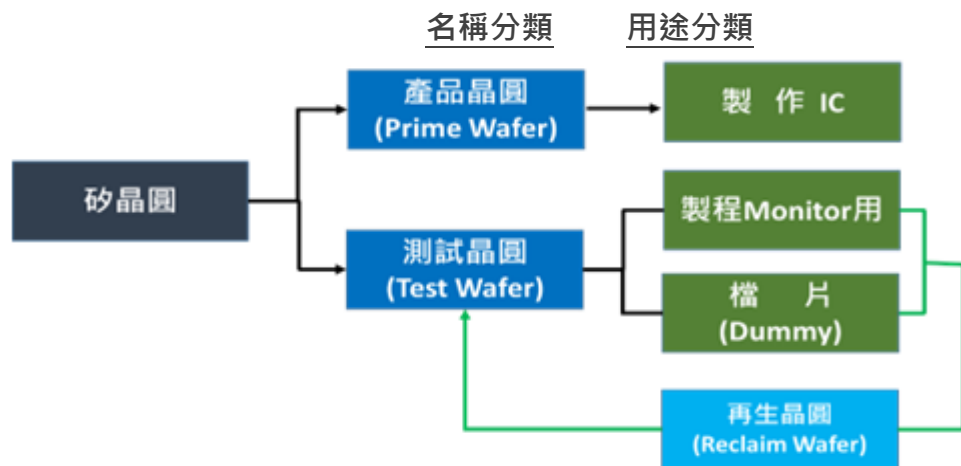
(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司屬於半導體產業，半導體晶圓製程服務包含晶圓再生、晶圓薄化製程服務，以下分別就再生晶圓、產品晶圓薄化製程服務主要服務項目介紹。

(1)晶圓再生代工服務

在矽晶圓的分類上，可依尺寸大小或使用特性而有不同的區分方式，而因應大尺寸化的趨勢，12 吋矽晶圓已是目前的主流產品，若依其性質可分為二大類(如下圖所示)，亦即產品晶圓及測試晶圓。



【資料來源：本公司整理】

測試晶圓(Test Wafer)其用途在監製程的穩定性。其種類可再分為製程Monitor 用與檔片(Dummy)。本公司主要業務之一為提供半導體廠晶圓再生之服務。晶圓再生市場的成長，與先進製程比重與晶圓投片量(Wafer Start)高度正相關。

根據 Grand View Research 報告，2025 年全球晶圓再生市場規模約為 6 億美元，預計 2026 年將達到 6.3 億美元，並在 2034 年增至 8.9 億美元，年複合增長率(CAGR)為 4.2%。此外，根據 Gartner, Inc. 的估算，2034 年全球半導體收入總計 7,930 億美元，較 2024 年成長 21%，預計 2026 年收入總額將突破到 1 兆美元，年成長 26%。而世界半導體貿易統計組織 (WSTS) 的報告亦指出，AI 產品需求為推動市場成長的最大動力。

台灣在晶圓代工先進製程領域扮演龍頭，隨著先進晶圓代工廠的需求成長，本公司業務亦隨客戶對再生晶圓需求同步成長。

全球半導體市場營收預測

| Spring 2024 | Amounts in US\$M | | | Year on Year Growth in % | | |
|--------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------------|------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Americas | 195,123 | 230,256 | 252,472 | 45.2 | 18.0 | 9.6 |
| Europe | 51,250 | 52,969 | 56,201 | -8.1 | 3.4 | 6.1 |
| Japan | 46,739 | 47,037 | 49,776 | 0.0 | 0.6 | 5.8 |
| Asia Pacific | 337,437 | 370,613 | 402,252 | 16.4 | 9.8 | 8.5 |
| Total World - \$M | 630,549 | 700,874 | 760,700 | 19.7 | 11.2 | 8.5 |
| Discrete Semiconductors | 31,026 | 30,219 | 32,733 | -12.7 | -2.6 | 8.3 |
| Optoelectronics | 41,095 | 39,290 | 39,956 | -4.8 | -4.4 | 1.7 |
| Sensors | 18,923 | 19,782 | 20,622 | -4.1 | 4.5 | 4.2 |
| Integrated Circuits | 539,505 | 611,582 | 667,390 | 25.9 | 13.4 | 9.1 |
| Analog | 79,588 | 81,642 | 85,535 | -2.0 | 2.6 | 4.8 |
| Micro | 78,633 | 77,840 | 80,186 | 3.0 | -1.0 | 3.0 |
| Logic | 215,768 | 267,259 | 286,842 | 20.8 | 23.9 | 7.3 |
| Memory | 165,516 | 184,841 | 214,826 | 79.3 | 11.7 | 16.2 |
| Total Products - \$M | 630,549 | 700,874 | 760,700 | 19.7 | 11.2 | 8.5 |

資料來源：WSTS Semiconductor Market Forecast Spring 2025

(2) 晶圓薄化代工服務

晶圓薄化技術為半導體中段製程，係介於前段(Front-Side)和後段(Back-Side)之間。隨著異質整合與封裝技術快速演進，逐步發展出一系列新興技術，包含晶圓凸塊技術(Wafer bumping)、WLP(如 Fan out WLP、WLCSP、3D WLP、WL optics)等，相關製程技術包括黃光製程、晶圓薄化、晶背研磨、晶背金屬鍍膜。從整體 IC 供應鏈來看(涵蓋 IDM 產值及委外代工產值)，IC 設計與晶圓製造合計產值已超過 5,000 億美元，約占整體供應鏈 90%；後段占約 9%，中段雖僅占逾 1%，但為推動高效封裝不可或缺之關鍵環節。

近年來，受惠消費性電子產品市場快速成長以及作業系統升級所驅動之電腦系統更新，電源管理 IC 及分離式元件需求大幅增加，進而帶動相關代工製程服務市場規模同步擴張。特別是國際 IDM 大廠逐步釋出部分製程產能，轉向 OEM (Original Equipment Manufacturing)模式，使得市場對中後段代工服務之需求顯著增加。另一方面，考量晶片特性與封裝需求，多數設計公司均集中於台灣及大陸地區，亦促使兩岸類比元件晶圓廠及代工廠之產量需求同步成長；因近年來受中美貿易戰等地緣政治的影響，較高階薄化晶圓的封裝廠於東南亞的需求大幅提升，而中國大陸晶圓廠以 12 吋的成熟製程大量轉移到類比 IC 與功率半導體的製作，形成晶圓薄化設計分水嶺之關鍵。此類消費性

產品常需進行背面減薄及金屬鍍膜等加工流程，進一步擴大中後段製程代工產業的發展空間。

功率半導體元件市場的成長主要受到以下幾個因素推動：

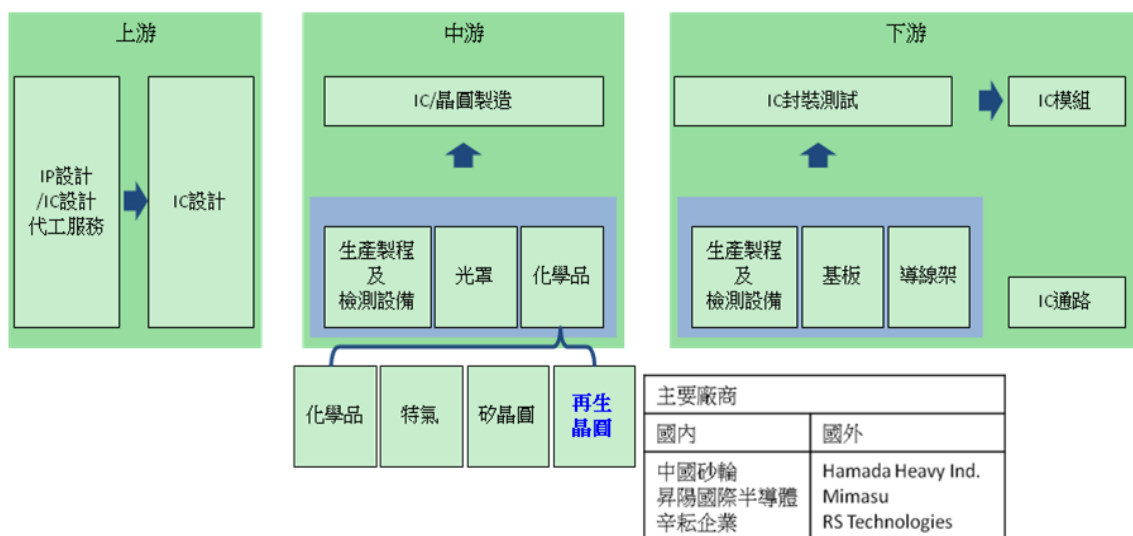
- A. 高性能計算與資料中心：隨著 AI 運算與雲端服務的需求增加，資料中心的能耗問題日益嚴重，功率半導體可有效提升電源供應與散熱效率，減少總體能源消耗。在摩爾定律之下，部分 IDM 已將功率半導體元件從分立元件整合成積體電路 Driver MOS，或是將分立元件組成模組，8 吋轉 12 吋的商機已經悄然浮現。
- B. 節能減碳政策：各國政府積極推動能源效率提升與碳排放減少，此趨勢帶動功率半導體元件的需求成長，例如電動車、智慧電網及工業自動化等領域的應用。
- C. 電動車市場快速成長：電動車 (EV) 與混合動力車 (HEV) 的普及推動功率半導體 (如 SiC、GaN 功率元件) 廣泛應用於車載充電器、馬達驅動和逆變器等系統的應用。
- D. 再生能源發展：太陽能、風力等綠能發電系統需要高效能功率半導體來提升電力轉換效率，減少能源損失。
- E. 工業與家電升級：智能工廠、工業自動化、能源管理系統及高效能家電 (如變頻空調、電冰箱)，對高效能電力元件之依賴增加，推動功率半導體在終端產品之應用普及。

根據矢野經濟研究所分析，未來數年全球功率半導體市場將持續增長，尤其在電動車、新能源、工業自動化與家電等領域，碳化矽 (SiC) 與氮化鎵 (GaN) 等新材料技術的導入，將提升整體市場規模與技術滲透率。

2. 產業上、中、下游之關聯性

IC 製造流程包括設計、製造、封裝及測試，主要是將設計好的電路佈局，轉換於光罩，藉以大量複製 IC，再由晶圓廠產出的矽晶圓，以晶圓偵測挑出不良品，再將晶粒中的良品從晶圓切割下來，而後進行封裝及測試。國際大廠多以設計、製造、封裝、測試，甚至系統產品等上下游垂直整合方式經營 (IDM; Integrated Device Manufacturer)，而台灣廠商則採較具效率與專業化的垂直分工體系，細分為上游的 IC 設計、中游的 IC 光罩、製造、到下游的 IC 封裝、測試產業，強調的是專業分工，本公司主要從事在晶圓再生、晶圓薄化製程服務，再生晶圓係利用特用化學品對客戶晶圓依序進行酸洗、拋光、清洗後，將具有極高潔淨度之再生晶圓給 IC 製造業者監控製程品質使用，晶圓薄化製程係將晶圓製造後將其厚度減薄、正背面鍍金屬及封裝前測試，故本公司所提供半導體服務，均為於半

導體製造產業中的晶圓製造服務，係屬整個產業供應鏈之中游，茲將其上、中、下游關聯性列示如下：



【資料來源：證券櫃檯買賣中心網頁，半導體產業鏈簡介及本公司整理】

3. 產品發展趨勢及競爭情形

(1) 晶圓再生代工服務

台灣現為全世界 12 吋半導體廠密度最高，最具有競爭力的半導體生產中心。顯而易見地，單就國內市場而言，隨著半導體廠不斷開發先進製程，12 吋再生晶圓之業務量持續性高幅度地成長，至今台灣半導體業者投入 12 吋晶圓生產行列有台積電、美光、聯華電子、力積電、南亞科技、旺宏電子及華邦電子等等，都對監控製程用途的再生晶圓有著顯著需求。

隨著半導體製程技術持續演進，逐步邁向 2nm 製程節點與先進封裝應用，測試晶圓的需求也日益增加。在成本控管的考量下，再生晶圓相較測試晶圓具備明顯的成本優勢，帶動客戶對再生晶圓潔淨度的要求提升，並擴大再生晶圓的使用比率。預期隨著半導體產業的持續成長，對再生晶圓的市場需求將呈現上升趨勢。

(2) 晶圓薄化代工服務

隨著 3C 產品輕、薄、短、小、節能的趨勢，電子產業持續針對積體電路的體積進行微縮，惟在現有的物理限制下，IC 中的單元元件「電晶體」能縮小的幅度相當有限，在整個 IC 的微縮化設計方案已經遭遇技術瓶頸，晶圓必須有效地薄化，才可令 3D IC 中的 TSV(Through-Silicon Via)通道線徑有效縮減，對 IC 佔位面積可進一步微縮，且矽晶圓薄化設計對於芯片設計(SoC)製成

最終產品的厚度限制有很大的助益，產品對薄化製程的需求，已從最初 260um 到 38um(1.5 mil)技術。

本公司深耕晶圓再生領域逾十年，已累積成熟且穩定之晶圓減薄及蝕刻粗化技術，並引進電子槍蒸鍍及濺鍍技術，建構完整之研磨背金製程，積極擴展 Driver MOS、Power Driver IC、TMBS(Trench MOS Barrier Schottky)、SBR(Schottky Barrier Diode)以及一般矽晶圓減薄鍍膜服務；此外，本公司亦完成產品晶圓正面金屬濺鍍鍍膜、產品晶圓電氣特性測試，藉以完成半導體產品晶圓全方位製程建置；此外，由於晶圓於薄化後在運輸過程中破損風險顯著提高，客戶更傾向選擇具備完整解決方案能力之廠商，即能於單一代工廠內完成多項製程，以降低運輸成本及製程風險，基於此一趨勢，中段廠商積極擴充製程能力，進一步提供晶圓正背面鍍金屬膜及封裝前測試。本公司藉由既有技術與製程整合優勢，持續提升客戶合作黏著度及市場競爭力。

在人工智慧(AI)與車用電子產品快速發展的趨動下，功率半導體需求顯著增加，同時中國大陸 12 吋晶圓廠持續強化其 BGBM (Backside Grinding and Backside Metallization)的實力，此外，中國大陸與韓國廠提供之一站式封裝與測試服務(FSM，涵蓋 UBM、BGBM 及 CP Test)逐步成熟並崛起，產業競爭態勢日益加劇。昇陽半導體晶圓薄化代工服務領域，除已於 8 吋晶圓薄化技術、製程良率及一站式 Turnkey 服務領先台灣其他同業外，亦積極投入研發 12 吋晶圓薄化與 8 吋第三類半導體相關技術，並預期於不久之將來具備量產能力。

4. 未來可能新加入市場之對手

A. 晶圓再生代工服務

日系 Reclaim wafer 供應商諸如 RS tech 及 HAMADA 等大廠受日本半導體產業轉型的影響積極搶占台灣及中國大陸市場，進而與本公司形成競爭關係，但在不斷地改善品質，拉開之間的水準差異及進行有效的成本控制後，本公司為供應半導體代工廠專用再生晶圓之主要供應商，並能提供高規格產品予客戶最先進製程使用，於諸多競爭者中，顯然仍極具優勢。

B. 晶圓薄化代工服務

除上述已知台灣廠商及杭州士蘭微之外，中國 12 吋 Foundry 廠更推動積極的 12 吋 BGBM wafering 服務，如中航微電子 (AVIC Semiconductor) 作為中國軍工與功率半導體供應鏈的重要一環，投入 8 吋與 12 吋功率半導體製程。華虹半導體 (HH Grace) 身為中國主要的功率半導體晶圓代工廠，提供 8 吋與 12 吋的 BGBM 製程。CSMC (華潤微電子) 則專注於功率半導體代工，擁有背金製程能力，為 IGBT、MOSFET、SiC 提供代工服務。

(三)技術及研發概況

1. 114 年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 項目 / 年度 | 114 年度 | 115 年度第一季(註) |
|-----------------|-----------|--------------|
| 研發費用 | 97,288 | 21,766 |
| 營業收入淨額 | 4,509,587 | 1,303,393 |
| 研發費用佔營收淨額之比例(%) | 2.16 | 1.67 |

註：115 年度第一季財務報表尚未經會計師核閱。

2. 114 年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

| 產品類別 | 研發成果 | 主要效益說明 |
|----------------|-----------------------------|---|
| 晶圓再生代工服務 | 晶圓表面低殘留金屬製程技術 | 降低測試與承載晶圓表面金屬污染，提升回收晶圓潔淨度，強化客戶對高標準產品之需求 |
| | 12 吋高平坦度晶圓製程技術與承載晶圓之應用 | 提升晶圓平坦度與製程穩定性，支援先進製程及 AI 相關產品應用需求 |
| 功率產品晶圓薄化製程代工服務 | 6 吋/8 吋氮化鎵晶圓薄化製程開發 | 完成氮化鎵功率元件晶圓薄化 150um & 300um 以及晶背金屬製程開發，並已進入國際客戶送樣驗證階段 |
| | 12 吋金屬氧化物半導體場效電晶體晶圓薄化製程技術開發 | 建構晶圓薄化製程技術能力，並已進入國際客戶送樣驗證階段 |
| 微型化生物檢測晶片 | 蛋白質晶片 | 1. 晶片檢測平台具備高靈敏度(pg/mL等級)、高回收率(80~120%)及快速反應(<30 分鐘)之優勢，在低檢體用量下可滿足須即時獲取檢體資訊之客戶需求 2. 複合型四合一晶片於血清檢體驗證中，專一性及靈敏度均達 90% 以上，可滿足即時多項目檢測之市場需求 |
| | 核酸晶片 | 細菌型多聯檢晶片，適用於葛蘭氏陰/陽性菌，製程誤差小於 15%，晶片性能符合業界需求，小於一小時反應時間，適用於定點照護場域 |
| | 客製化服務 | 提供客製化檢測晶片全項服務，含晶片設計製造，與試劑開發服務 |

(四)長短期業務發展計畫

1.短期計畫

(1)行銷策略

- A.本公司的首要經營重點，就是顧客滿意、提升品質良率、確保產品交期短且穩定，並即時處理客訴，流程均依循 QS9000 作業程序，以全面提升競爭力。
- B.我們致力於滿足日益增長的業務需求，並依據不同客戶之使用特性，積極尋求多樣製程可能性，擬訂營銷策略，主動開拓國內外市場，以滿足客戶需求。

(2)生產策略

- A.配合市場策略，充份發揮生產產能、提升良率並縮短交期，滿足市場不同產品需求，並基於核心技術開發獨特產品，實現與競爭者的差異化。
- B.落實品質管理制度，進一步提高本公司之品質形象，從而增進核心競爭力。

(3)研發策略

本公司的研發精神，將更著重現有產品「更高附加價值開發」，使產品藉由創新性提高附加價值，創造更高利潤，並在市場奠定領導優勢。

2.長期計畫

(1)行銷策略

- A.除了現有的國內外客戶外，我們積極開發亞太及歐美地區的客戶，使產品行銷區域更多元化，同時透過教育訓練業務人員之國際行銷能力，為客戶提供更全面之服務。
- B.透過既有的國內客戶群，積極引進新製程與新設備，並且推廣至國際一線大廠，以建立技術與行銷的雙重屏障。

(2)生產策略

與國、內外主要晶圓廠、主要客戶及代理商建立長期夥伴關係，穩定晶圓來源品質與銷售管道，以達到互惠成長與共榮。同時，本公司積極推動各項品質認證 IATF16949(車用產品認證)以及 IOS13485(醫療器材品質認證)，全面提升質與量，以成為世界級規模之代工廠為目標。

本公司提升產能以支援滿足客戶需求，於 114 年已經成為全球最大晶圓再生代工廠，位於台中的中港廠更於 111 年 06 月啟動營運，輔以自動化高空走行式無人搬運車(OHT)生產，期間持續擴大產能及提高生產效率挹注產出。

(3)研發策略

- A.配合生產製程之提升，開發更多之核心技術，研發高附加價值產品，並持續深耕相關技術領域。
- B.尋求與國內外學術研究機構或晶圓製造同業合作，藉此取得關鍵技術，以提升產品層次並加速產品開發進程。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.銷售地區

單位：新台幣仟元；%

| 銷售地區 | | 113 年度 | | 114 年度 | |
|------|----|-----------|--------|-----------|--------|
| | | 金額 | 比率 | 金額 | 比率 |
| 內銷 | | 3,016,433 | 84.93 | 3,921,171 | 86.95 |
| 外銷 | 亞洲 | 325,357 | 9.16 | 227,454 | 5.05 |
| | 美洲 | 203,927 | 5.74 | 354,989 | 7.87 |
| | 歐洲 | 5,890 | 0.17 | 5,973 | 0.13 |
| | 小計 | 535,174 | 15.07 | 588,416 | 13.05 |
| 合計 | | 3,551,607 | 100.00 | 4,509,587 | 100.00 |

2.市場佔有率

本公司核心產品為晶圓再生與晶圓薄化服務，並著重於提供區域性的再生支持。根據統計數據顯示，台灣晶圓再生市場中主要供應商包括本公司、艾爾斯(RS)、中國砂輪、及辛耘。

依據 114 年下半年度昇陽自行統計資料計算，本公司目前 12 吋再生晶圓之產能在台灣市場佔有率約為 55-60%。雖然晶圓薄化市場的具體比重尚無公開研究機構統計，本公司月產能為 4 萬片，在台灣市場中佔有率約 20%，主要服務國內外知名的垂直整合製造商 (IDM) 及 IC 設計公司等。本公司在業界具備一定的營運規模和企業形象，為同業競爭者提供了參考和學習的方向。

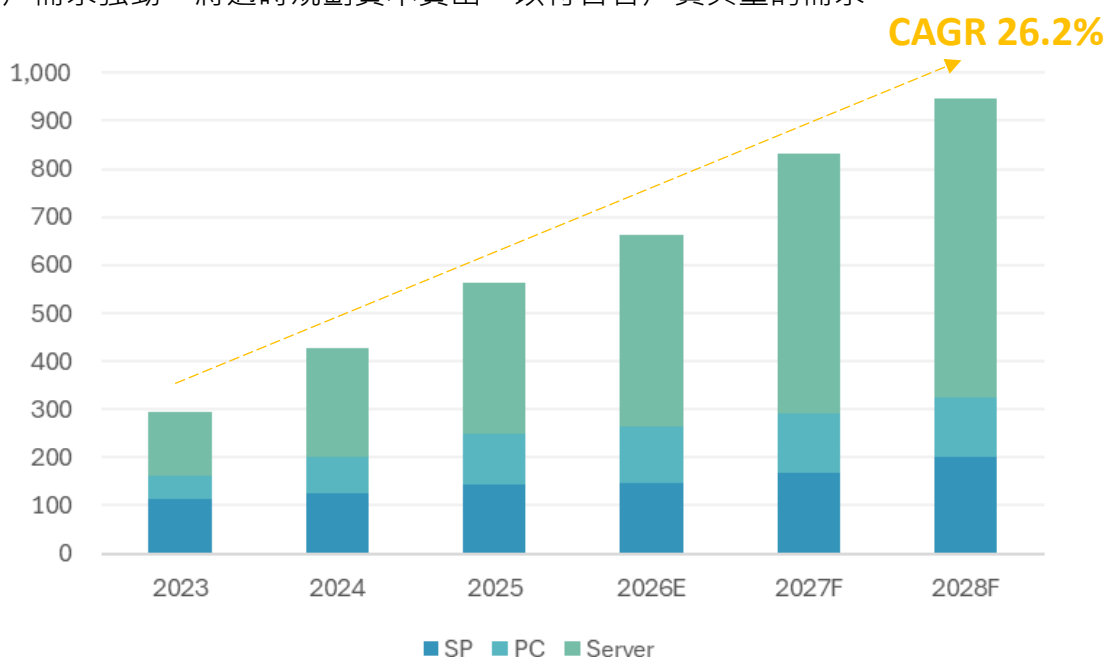
3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)晶圓再生代工服務

晶圓再生代工服務係重於地區性服務，客戶主要係本地晶圓代工業者，隨著晶圓尺寸增加，產品清潔度要求提高，且機器設備資本支出高，形成進入高門檻，除日本半導體業者因產業轉型做晶圓再生代工服務，而成為市場

新進入之主要競爭對手之外，行業特性所形成之進入障礙使競爭者進入較不易，台灣的晶圓再生產業形成寡佔市場。

本公司依據相關研究報告預估，112 年至 117 年先進製程的產能年複合增長率 (CAGR) 可望超過 26%，主要受到 AI 伺服器、AI 電腦和智能電動汽車等三大應用領域的強勁成長驅動。這些應用不僅大幅增加了對晶圓的需求，更促使 7 奈米以下的先進製程產能需求快速上升。例如，AI 伺服器所消耗的先進製程晶圓量約為通用伺服器的 3.8 倍。這一趨勢提高了半導體製造的技術門檻和產能要求，進一步推動了產業的技術升級與創新發展。展望未來市場與客戶需求強勁，將適時規劃資本支出，以符合客戶質與量的需求。



【先進製程產能成長預測，單位:千片，月產能，資料來源：SEMI、Sumco及本公司整理】

(2)晶圓薄化代工服務

透過晶圓薄化，能有效降低功率半導體內部的導通電阻 (RDS(on))，減少導通時的功率損耗，實現低功耗運作，此為提升性能的一項關鍵製程技術。隨著高附加價值的功率半導體朝向 12 吋發展，以及高頻切換和電動車快速充電需求快速增加，本公司已與客戶合作共同開發 12 吋類比 IC 半導體晶圓薄化製程和第三類化合物半導體薄化服務，以滿足市場上對該技術的需求，且各國紛紛推行 ESG 永續經營發展，進一步推動功率半導體元件市場持續擴張。

而 Driver MOS (Dr. MOS) 技術利用四方平面無引腳封裝 (QFN) 將驅動 IC、High Side MOS 和 Low Side MOS 三個分離元件整合為單一高度集成元件，實現了更高效的能源管理。隨著 CPU 和 GPU 功率需求的增長，相較於分離元件，

Dr. MOS 可顯著降低寄生電容和電感，從而減少開關損耗並提升效率。此外，得益於 AI 伺服器的需求上升與 GPU 的迭代更新，推動了驅動 IC 與 MOSFET 的高度集成，使得 Dr. MOS 技術在薄化需求方面愈發重要。同時，碳化矽 (SiC) 生產成本的降低進一步促進其應用發展，為 CPU 和 GPU 提供更穩定的電源，並有效減少 Power 元件的數量。

根據日本矢野經濟研究所的調查數據，全球功率半導體市場（以廠商出貨量為基礎）將由家電、次世代汽車（包括電動車及混合動力車）、新能源產業設備及工廠自動化需求所驅動，預計未來市場將穩步增長。

4. 競爭利基

(1) 生產技術含量高

本公司擁有專業技術人員以及不斷精進之專業技術，提供半導體廠商高度良好的技術服務。在移除量、平坦度以及潔淨度之表現皆能達到客戶嚴格品管要求，不但符合客戶品質與產能的需求，並提供客戶降低成本的解決方案。製程中之薄化製程技術及良率高，超過 700 萬片 8 吋約當量的量產實績。

(2) 客戶多為國際知名半導體大廠，提升市場競爭力

本公司坐落於高 12 吋半導體廠密度且具高度競爭力之生產中心，貼近半導體產業鏈，製程能力經終端客戶認證，雙方長期保持密切關係，不論是業務及產線人員積極配合客戶需求，研發人員亦提前為新產品應用在技術上佈局，為客戶建立新型態之供應鏈及價值鏈服務，並致力提高產品良率以及降低不必要之成本，成功在交期、彈性及成本上超越國外競爭者之優勢，深得國際知名半導體客戶認可，並授予傑出供應商獎，技術能力深獲國際大廠肯定，為本公司未來市場競爭的優勢之一。

(3) 多項專利佈局

本公司除不斷提升製程能力、建立新產品之應用，也持續佈局晶圓再生製程以及晶圓薄化相關專利，陸續獲得多項發明專利及新型專利，另有多項發明專利等待申請核可中，相關專利之佈局及營業秘密將是本公司與競爭同業區隔與脫穎而出的關鍵。

(4) 產線自動化

除了製程技術外，本公司更導入一條龍式的全自動化產線，除了維持原有的高品質生產之外，還可進一步提高生產效率與降低人力成本，於大量生產之下客戶端將更有競價的空間，也更有助於業務推展。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.國內半導體專業分工完整

台灣半導體產業專業分工，具備上下游產業鏈完整、專業分工配合度高、產業群聚效果顯著、週邊支援產業完善等優勢，且晶圓代工廠、封裝與測試廠均具有經濟規模、專業化之製造能力、彈性靈活的生產調度、世界級的服務品質與快速的應變能力等，可提供高品質且具有國際競爭力的產品，對未來發展將是一大利基。

B.產品所屬產業及終端應用市場未來將持續成長

本公司所服務之產品終端應用於消費型電子產品、智能車、物聯網等產品，消費型電子產品中主要為手機，雖手機市場成長放緩，惟需求仍是最高，而手持式行動裝置等消費型電子產品不斷追求輕、薄、短、小及低功耗之特性，故對於晶圓及感測器之特殊製程要求越來越多；智能車將取代傳統汽車成為主流，而成就智能車關鍵須靠感測器的廣泛應用，物聯網對感測器之需求尤為甚，預計未來本公司所提供之製程服務應用領域更加廣泛，且需求將持續成長。

C.客戶多為國際知名大廠

本公司的客戶多為全球知名半導體大廠，藉由取得 ISO 9001 及 IEQC 認證做為生產品質的保證外，同時協助客戶建立相關產品資訊和即時技術支援，雙方長期並持續合作開發新產品的應用如新材料的開發、正面金屬加工及晶圓測試等，為客戶建立新型態之供應鏈及價值鏈服務，雙方維持緊密合作關係，獲得客戶頒發年度供應商傑出獎，可預期與客戶持續緊密合作，業績將能穩定成長。

(2)不利因素及因應對策

A.市場變化快速，終端應用產品生命週期短且競爭激烈。

半導體技術日新月異，產品功能及規格不斷推陳出新，市場需求變化快速，促使本公司所屬半導體中段製程產業須隨時精進研發及製程技術，以配合上游 IC 設計廠商及晶圓代工廠所開發新產品之製程應用，並達到符合終端產品輕、薄、短、小之趨勢。

因應對策：

因應半導體產業市場與其技術的不斷變化，本公司的競爭利基為持續開發先進製程與新技術，強化與主要客戶合作關係，並整合上下游產業技術，提供客戶高附加價值之代工服務，支援國際一線大廠客戶搶攻市場。隨車用電子、物聯網與人工智慧等市場逐步發酵，本公司之主要客戶已於各類產品進行佈局，以降低已成熟產品之市場需求力道減弱所帶來之營運風險，未來本公司持續與國際大廠客戶配合，搭配本公司各項代工製程，將可使所提供之代工服務應用領域更加廣泛，以因應市場快速變化及同業之競爭。

B.研發人才流失之風險

隨著半導體產業不斷的發展，國內外半導體公司對研發人才之需求增加，使得研發人才逐漸略顯不足，故具經驗之研發人員常成為競爭對手招攬之對象，形成人才流失之風險。

因應對策：

本公司透過資深技術人員之技術傳承、實作經驗分享、個案探討及內部教育訓練等，建立技術人員培育機制，降低人員異動之衝擊，同時積極延攬優秀人才，進而建構堅強的研發團隊。此外，提供良好的工作環境，並建立制度化的員工福利獎酬辦法，以增進員工之向心力。對於研發人員均要求簽訂保密合約，且對於所研發之技術做適當之資料保存，以預防研發人員流動時造成公司之技術無法延續以及產生技術外流之風險。另本公司持續推動關鍵人才久任認股及員工持股信託計畫，並自 113 年 12 月起將持股信託之公司提撥比率提高至 50%，強化長期激勵機制。

C.擁有晶圓產製經驗公司加入競爭代工服務市場

本公司所屬新興中段(Mid-End)產業是半導體上下游產業鏈關注的焦點，因為這些新興技術方式原屬於各產業供應鏈之中，因此造成產業模糊地帶，前段及後段的半導體廠商皆想要跨入中段製程，後段封測廠商和印刷電路載板業者亦成為分食新興內埋元件(embedded die)及中介層(Interposer)市場潛在競爭者。

因應對策：

本公司之客戶為全球知名半導體 Total Solution 廠商，透過與客戶共同開發訂單，建立合作默契，並可瞭解終端市場需求以提前調整製程技術；

本公司亦與全球知名晶圓代工大廠合作，穩固訂單來源，並掌握終端需求，領先推出高優質功率元件，建立市場標竿形象。本公司已累積多年代工經驗，並提供 Total Turnkey Solution，未來將強化顧客關係與協助客戶解決製程與技術的問題。

D. 全球供應鏈重組與技術競爭加劇

114 年全球經濟與半導體產業持續面臨生成式 AI 技術快速發展及美國關稅政策調整等挑戰，對市場需求與供應鏈穩定性帶來不確定性。地緣政治風險升高下，美國加速推動半導體在地化，促使全球廠商重組產能配置。本公司亦面臨客戶產線轉移與採購模式改變的潛在風險，可能影響現有供應節點與交付穩定性。

因應對策：

面對快速變化的國際政經環境與產業趨勢，本公司短期將仍持續以台灣為核心供應中心，確保製程穩定與交貨不中斷，強化與主要客戶的緊密合作關係；中長期則評估在地化營運計畫，以因應客戶供應鏈重組需求。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

(1)晶圓再生代工服務

晶圓再生(Reclaim Wafer)代工服務係提供半導體廠在大量生產製造 IC 產品晶圓前，定期或定量使用於設備機台潔淨度的測試、製程參數之調整及最佳化、製程之監控；以化學沉積製程而言，則沈積各種不同薄膜(例如：氧化膜、多晶矽膜、氮化矽膜等)，再對這些測試晶圓上之薄膜做電性及物性之量測，就這些量測結果作為控制厚度、均勻度的重要製程參數之調整及最佳化之參考用。同樣道理，爐管區、黃光區、金屬薄膜區內各個重要機台製程的監控都相當重要。顯然地，為保持最佳之製程良率這些的擋控晶圓(Control Wafer)是大量製造過程中之必要耗材。若使用再生晶圓相對於新的測試晶圓 (Virgin Test Wafer) 則可節省許多晶圓材料的營運成本。

(2)晶圓薄化代工服務

晶圓薄化(Thinning Wafer)代工服務，在半導體中段包含許多重要製程，其中晶圓薄化製程主要為類比功率半導體晶圓減薄及晶背加工為主，使此類功率元件得以在電器特性符合性能要求及封裝規格，為功率半導體元件不可或缺之

重要製程，不僅如此，晶圓薄化製程搭配相關製程如正面金屬二次製程，晶圓測試，切割等關聯性服務，統整為 Turn-key 代工模式，除強化客戶服務及營業深度廣度外，更簡化客戶端產品加工供應鏈，提升客戶產品品質及交期，進而達成客戶滿意之目標。

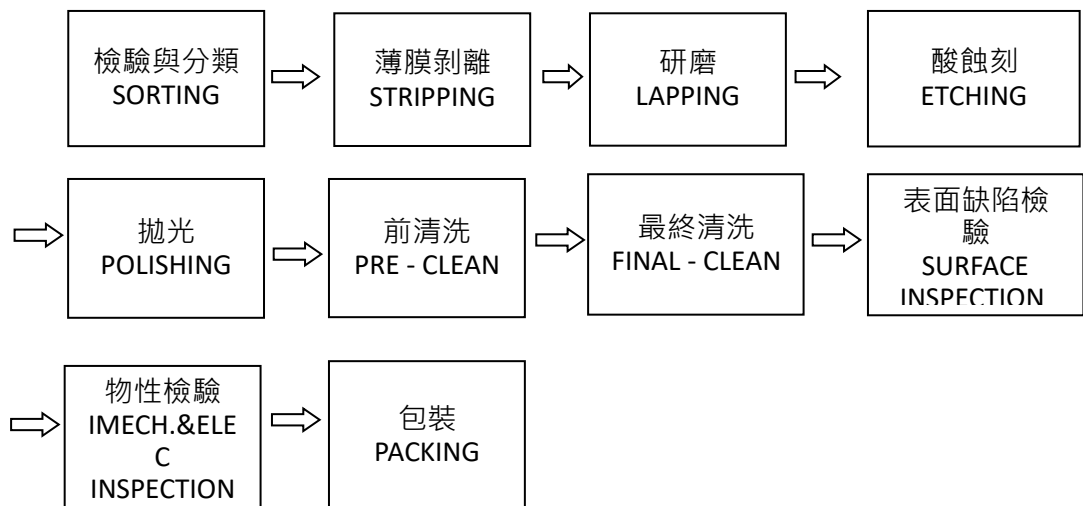
(3) 生物檢測晶片客製化服務

以矽基材為主的生物檢測晶片 (Biochip) 具備微型化與高通量檢測的優勢。此類晶片的開發高度依賴嚴謹的設計與製造管理，涵蓋各個環節：前段的電極製造需確保表面蝕刻的均勻度與金屬沉積的純度；中段的生物探針修飾則涉及種類、密度及抗干擾塗層的穩定性；最後的晶片封裝則需兼顧操作的便利性。

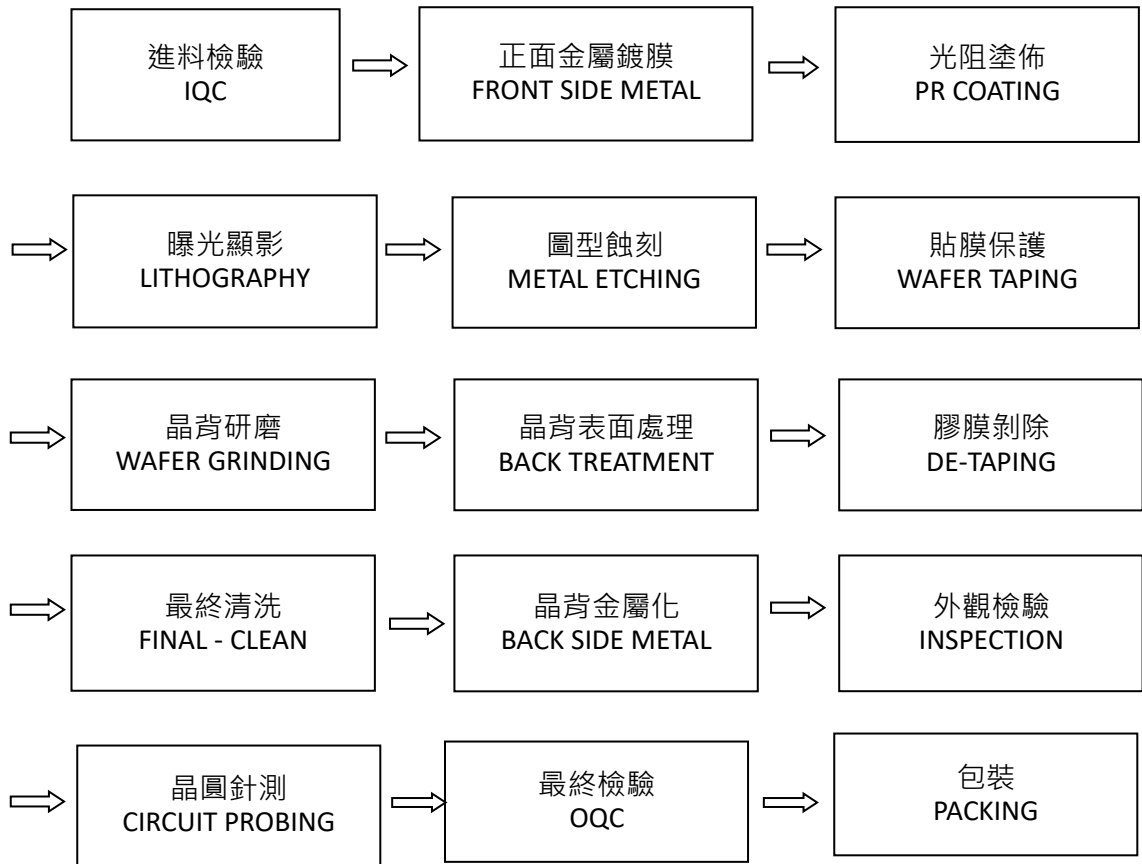
我們提供從概念發想、晶片雛形驗證到量產銜接的一站式客製化服務，確保產品開發的每一個環節皆能緊密銜接。此服務不僅能縮短開發時程，更能加速產品落地，協助客戶提升市場競爭力。

2. 產製過程

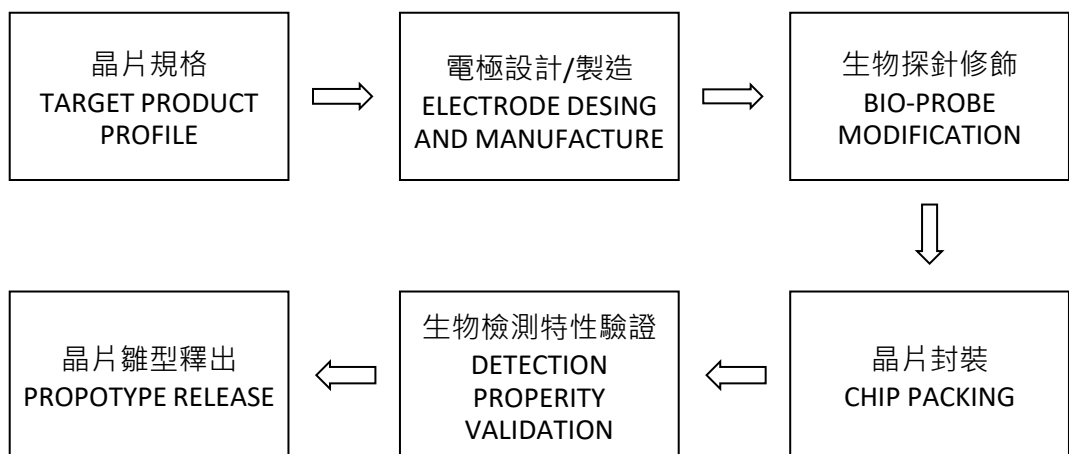
(1) 再生晶圓代工服務製程



(2) 晶圓薄化代工服務製程



(3) 生物檢測晶片客製化服務



(三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原物料為粗拋液、精拋液、研磨輪、12 吋研磨墊片及 12 吋包材等，採購政策係綜合評估供應商品質、價格、交期及配合度等因素，除持續與既有供應商建立良好關係外，並積極尋求及開發優良供應商，本公司採購對象中，並無對單一供應商有大量採購之情事，其比重尚屬分散，故尚無進貨集中或供貨來源不穩定之風險。

| 主要原料 | 供應商名稱 | 供應狀況 |
|---------------|-------|------|
| 粗拋液 | 甲公司 | 良好 |
| 精拋液 | 乙公司 | 良好 |
| 研磨輪 | 丙公司 | 良好 |
| 12 吋研磨墊片 | 丁公司 | 良好 |
| 12 吋包材(金屬真空袋) | 戊公司 | 良好 |

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)或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.進貨占進貨總額百分之十以上者

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | |
|--|--------|---------|------------|---------|--------|---------|------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率 | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率 | 與發行人之關係 |
| 1 | AA 公司 | 61,401 | 9.07 | 無 | AA 公司 | 95,584 | 11.31 | 無 |
| 2 | BB 公司 | 75,694 | 11.19 | 無 | BB 公司 | 71,746 | 8.49 | 無 |
| 3 | 其他 | 539,516 | 79.74 | - | 其他 | 677,541 | 80.20 | - |
| | 進貨淨額 | 676,611 | 100.00 | | 進貨淨額 | 844,871 | 100.00 | |
| 增減變動原因：本公司進貨之變化，主係受市場環境及客戶產品需求不同而有所變動。 | | | | | | | | |

2.銷貨占銷貨總額百分之十以上者

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | |
|---|--------|-----------|------------|---------|--------|-----------|------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率 | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率 | 與發行人之關係 |
| 1 | AA 公司 | 2,486,982 | 70.02 | 無 | AA 公司 | 3,249,437 | 72.06 | 無 |
| 2 | 其他 | 1,064,625 | 29.98 | - | 其他 | 1,260,150 | 27.94 | - |
| | 銷貨淨額 | 3,551,607 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 4,509,587 | 100.00 | |
| 增減變動原因：本公司銷貨之變化，主係受市場及個別客戶業務需求與業績表現而有所變動。 | | | | | | | | |

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；歲；年；%

| 年度 | | 113 年度 | 114 年度 | 115 年截至 03 月 31 日 |
|-----------|---------|--------|--------|-------------------|
| 員工人數(人) | 直接 | 452 | 530 | 521 |
| | 間接 | 375 | 380 | 368 |
| | 合計 | 827 | 910 | 889 |
| 平均年齡 | | 36.95 | 37.62 | 37.60 |
| 平均服務年資(年) | | 4.87 | 5.30 | 5.51 |
| 學歷分佈比率(%) | 博士 | 1.09 | 0.82 | 0.96 |
| | 碩士 | 11.97 | 11.32 | 11.80 |
| | 大專 | 70.86 | 69.43 | 68.83 |
| | 高中(含)以下 | 16.08 | 18.43 | 18.41 |
| | 合計 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

四、環保支出資訊

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

| 公司名稱 | 事件說明 | 因應措施及改善措施 |
|--------------|---|---|
| 昇陽國際半導體(股)公司 | <ol style="list-style-type: none"> 處分日期：114 年 10 月 17 日 處分字號：府授環空字第 1140162555 號 違反法規條文：空氣污染防制法第 35 條暨固定污染源管理資訊公開及工商機密審查辦法第 3 條第 1 項規定 違反法規內容：本公司於 113 年 7 月取得竹環字第 1130022071 號函核發之固定污染源積體電路製造程序(M01)操作許可證，未依規定於取得核准(定)文件之日起 15 日內，隱匿個人資料後，資訊公開於中央主管機關指定網站。 處分內容：罰鍰新台幣 200,000 元以及環境講習 | 環保許可之變更納入公司「環安衛變更管理審查表」程序。辦理環保許可變更後，須檢附公開資訊之截圖資料，經確認完成後，該變更案件始得結案 |
| | <ol style="list-style-type: none"> 處分日期：114 年 10 月 17 日 處分字號：府授環空字第 1140156434 號 違反法規條文：空氣污染防制法第 34 條第 4 項暨空氣污染防制專責單位或專責人員設置及管理辦法第 9 條規定。 違反法規內容：空氣污染防制專責人員於 113 年 7 月 31 日離職退保，本司雖已於期限內完成新專責人員核備，唯未於環境部專責人員線上申請系統辦理離職人員註銷。 處分內容：罰鍰新台幣 200,000 元以及環境講習 | 專責人員的變更納入「環安衛證照名單建立」程序。辦理環保專責人員異動時，須檢附系統之申請畫面截圖作為佐證資料(變更者-新設；異動者-撤銷)，經確認完成後，該變更案件始得結案 |

| | | |
|--|--|--|
| | <ol style="list-style-type: none"> 1. 處分日期：114 年 11 月 10 日 2. 處分字號：府授環空字第 1140178758 號 3. 違反法規條文：違反空氣污染防治法第 24 條第 2 項規定 4. 違反法規內容：新竹市環保局於 114 年 8 月 14 日至本公司新竹廠區進行防制設備現場查核，防制設備(洗滌塔 A005)之 pH 值錶頭監測數據為 11.5，與環保局稽查人員使用水質檢測儀器(CP-411)檢測數值 11.28，與固定污染源許可證核准之操作條件不符(pH 值：6~10)，違反空氣污染防治法。 5. 處分內容：罰鍰新台幣 100,000 元以及環境講習 | <p>將空氣污染防治設備所有許可規範之操作管制值，納入公司統計製程管制 (SPC) 管控，並設定管制上下限值，如達警戒值，電子系統即發報通知相關人員即時處理</p> |
|--|--|--|

五、勞資關係

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

1.員工福利政策

- (1)本公司提供穩定成長的薪資待遇及員工晉升辦法與員工獎勵辦法，以肯定所有同仁對公司的貢獻與付出。
- (2)除享有勞保、健保、團保、退休金給付等基本福利外，本公司亦提供多項福利措施包括發給年節獎金、生日及節慶禮金、舉辦年終晚會、婚喪喜慶、獎學金補助、生育補助、免費室內停車場、設員工餐廳(供應中餐、晚餐及宵夜)及餐費補助，免付費自助式飲料機與員工宿舍，致力於打造完善的生活支持系統。
- (3)本公司實施彈性工時與午休制度，並推動精準工時計劃，請假與加班皆採分鐘計算，兼顧員工權益保障與工作效率。
- (4)提供部門聚餐、特休遞延等多元化自主福利，強化員工參與感與滿意度，營造友善環境職場。
- (5)本公司推動員工持股信託計畫，自 113 年 12 月起將公司提撥比率提高至 50%，並提供員工彈性的方案選擇機制，以強化長期激勵機制，提升員工歸屬感，進而凝聚組織向心力與整體競爭力。

2.員工進修及訓練

本公司透過完善的訓練體系，提供多元化訓練課程、各項專業在職教育訓練及自我成長課程，其中包括新進人員訓練、團建活動、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之外派訓練課程。114 年通過 TTQS

認證，顯示人才培育及訓練成效獲得政府肯定。將秉持持續改善精神，依據員工職務屬性與工作需求，提供通識能力、專業能力及管理能力的多元學習資源，建構支持員工自我成長的環境，實現人才永續與企業韌性。

3.退休制度與實施情形

本公司依據《勞動基準法》訂有確定給付之退休金辦法，並按月就適用舊制員工薪資總額之 4%提撥退休準備金，儲存於以勞工退休準備金監督委員會名義所開設之台灣銀行專戶，並定期檢視該專戶餘額，維持其足以支應舊制員工退休金給付之水準，確保員工退休權益。

自勞退新制實施後，本公司對新進員工依相關規定辦理，即由雇主按月提撥員工薪資 6%至個人退休金專戶。為持續強化員工退休保障，自 113 年 07 月 01 日起，對自願提撥薪資 6%之員工，雇主提撥比例由法定 6%提升至 7%，合計提撥比例達 13%，以協助員工穩健累積退休儲備；自 114 年 04 月 01 日起，本公司加碼優化退休提撥制度，將雇主提撥比例調高至 8%，合計達 14%，充分展現對員工福祉的重視，並具體落實企業對人才永續發展與長期照顧的承諾。

4.勞資協調之情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並依勞資會議實施辦法，定期舉辦勞資會議。勞資溝通管道暢通，同時透過勞資會議及職工福利委員會共同討論，協商勞資雙方互利互惠等事宜，除了進一步了解彼此的需求與期待外，本公司所有同仁更本著共存共榮之經營理念，共同努力創造公司未來。

5.各項員工權益維護措施

本公司訂有完善的管理制度，載明各項管理辦法，詳實規範同仁權利義務與各項福利制度，並不定期檢示並優化福利措施，以維護全體同仁權益。

6.員工健康保障措施

(1) 措施

- (a) 定期舉辦員工健康檢查，並進行分級追蹤管理。
- (b) 公司內設置醫務室，聘僱專任勞工健康服務護理師 1 人，職業醫學科專科醫師每月臨場服務。
- (c) 舉辦健康促進講座/活動。
- (d) 每月健康知識宣導。
- (e) 執行母性健康保護計畫，避免工作環境/工作內容對懷孕同仁及胎兒造成危害。

- (f) 執行過負荷危害預防計畫，預防因長時間、夜間工作、輪班等作業引起腦心血管疾病。
- (g) 執行人因性危害預防計畫，避免產生肌肉骨骼相關職業病風險。

(2) 實施情形

- (a) 114 年辦理高階主管健康檢查，參加人數共 33 人，到檢率 100%；特別危害健康作業健康檢查參加人數共 56 人，到檢率 100%。員工定期健康檢查及新進人員體格檢查報告依公司健康管理辦法進行分級管理，中高風險同仁由醫護人員進行追蹤衛教，共計 188 人次。
- (b) 114 年度勞工健康服務護理師提供健康相關服務共 345 人次，醫師臨廠服務 12 場次，提供同仁健康諮詢與健康知識衛教服務共 148 人次。
- (c) 114 年度舉辦成人疫苗健康講座、免費肺部電腦斷層檢測活動、流感疫苗到廠施打活動，共 108 人次參與，提供同仁正確健康知識，宣導疾病預防觀念，提升同仁健康識能。舉辦健康森林健走活動、減重活動，共 212 人次參加。減重活動累計減下體重共 300 公斤，健走活動累計步數 57,745,267 步，約減少 8,200 公斤碳排放量，使同仁改善肥胖情形、增加身體活動頻率、減少久坐兼節能減碳，亦降低罹患慢性病的風險。自 114 年第四季起設置多功能教室並定期外聘教練開設運動課程，累計 18 堂課，參與 232 人次，鼓勵員工培養運動習慣，可提升心肺功能、增強肌耐力並減少久坐造成的健康風險，全面促進身心平衡。
- (d) 114 年度於公司內部網頁與 e-mail 宣導分享健康相關知識及活動訊息共計 66 則。
- (e) 114 年度母性健康保護計畫評估管理共 9 人，完成率 100%，產後 1 年內復職 3 人，追蹤評估完成率 100%。
- (f) 114 年過負荷危害預防計畫共評估 42 人，低度風險 20 人，中度風險 22 人安排職業醫學專科醫師諮詢面談，追蹤同仁身心狀況。
- (g) 114 年人因性危害預防計畫共評估 19 人，疑似有危害 4 人，由醫護人員追蹤肌肉骨骼疼痛部位情形，並會同工安人員及單位主管進行工作場所危害評估，避免產生職業性肌肉骨骼傷害。

7. 工作環境與員工人身安全保護措施

- (1) 本公司秉持「安全第一、預防為主」的最高指導原則，全面落實 ISO 45001 職業安全衛生管理系統與 ISO 14001 環境管理系統。我們致力於打造零災害的友善工作環境，透過高階主管的領導與全體員工的參與，將安全指標 (KPI) 與營運績效深度結合，將核心安全意識深化至每一位同仁與承攬商的日常作業

中。除符合 ISO 條文要求、科學園區與產業園區管理管理相關規範，並引入系統化的管理方法，均取得顯著成效與控管，主要目標及管理方案彙整如下：

| 編號 | 目標/標的 | 方案 | 現況說明 | 執行情形 |
|----|-------------------------------------|--------------|---|--------------------------------|
| 1 | 通過消防安全檢查 | 依據消防檢查相關辦法 | 消防設施、消防動線及定期作安全檢查。 | 備有合格之消防設施，製作標示及宣導。 |
| 2 | 加裝漏電保護裝置，電源線保護管路 | 用電安全管理方案 | 依廠內 OPSE-014 用電安全管理程序辦理。 | 1. 廠內嚴禁帶私人家電。 2. 廠內禁止延長線串接。 |
| 3 | 產品物料符合環保規範，確保測試過程中，無添加有機溶劑等雜質及非環保材料 | 產品物料之管制 | 在測試過程中不得隨意更換原材料、輔助材料、治工具或設備，也不得隨意添加有機溶劑等雜質。維修人員需更換的元件，均要符合環保材料規定所用的同一供應商，同批來料的品名規格，不得私自用非環保材料更換或替代。 | ISO9001 規範，經 ISO 稽核單位檢查合格。 |
| 4 | 明亮的環境與符合消防規範之設施 | 工作環境之管制 | 照明設備及滅火器應充足，如遇有亮度不足或毀損時，應立即更換，每月應實施定檢 1 次。 | ISO 45001 規範，經稽核單位檢查合格。 |
| 5 | 環保相關管制符合法規標準 | 污染項目皆取得環保許可證 | 廠內具備固定污染源防制許可證、水污染防治許可證、廢棄物清理計畫書核可函。 | 符合 ISO 14001 規範。 |
| 6 | 作業環境檢查符合法規容許標準 | 作業環境檢測 | 每 6 個月執行作業環境監測，確保作業環境管控因子符合法規標準。 | 符合職業安全衛生法規定。 |
| 7 | 落實預防火災地震及其他災害，以保障人命安全及全面減輕災害之發生機率 | 消防防護計畫 | 依消防法規定防火之必要事項，設立「消防管理員」及定期檢查項目，落實預防火災地震及其他災害之目的。 | 新竹市消防局審核通過。 |
| 8 | 企業持續營運計畫 | BCP 建置 | 依據廠內各項風險指標建置 BCP。 | 每 2 年定期進行 BCP 情境演練，並經高階主管審查。 |

| 編號 | 目標/標的 | 方案 | 現況說明 | 執行情形 |
|----|----------|----------------|---|-----------------------------------|
| 9 | 承攬商作業無危害 | 承攬作業安全管理 | 依廠內 OPSE-005 承攬商安全衛生管理程序有效管理承攬作業，確保作業安全。 | 符合職業安全衛生法規定。 |
| 10 | 防護具使用正確性 | 建立防護具使用 SOP | 依廠內 OPSE-003 防護具使用管理程序作業，提供作業員安全防護。 | 符合 ISO 45001 及職業安全衛法規範。 |
| 11 | 機台安全 | 建立安全規格檢視作業 | 依廠內 OPSE-012 裝移機安全檢查程序規範，於機台請購時即將機台需設置之安全機制等設置納入機台必要評估內容；機台到廠使用前需經由相關單位進行安全檢查後才得啟用。 | 符合 ISO 45001 及職業安全衛法規範。 |
| 12 | 化學品管理 | 建立化學品使用規範 | 廠內使用之化學品均依法規規定取得運作核可函，並定期於法規期限內完成申報；廠內針對生產用及實驗用化學品皆有明確使用申請及程序管制。 | 符合 ISO 45001 及職業安全衛法規範。 |
| 13 | 環安衛教育訓練 | 制定環安衛教育訓練頻率及項目 | 廠內除法定教育訓練(危害通識/安衛在職訓練/疏散演練)外，本廠另針對承攬管理、緊急應變、防護具使用等非法定訓練項目定期安排特定人員接受相關訓練。 | 符合 ISO 45001 及職業安全衛法規範。 |
| 14 | 變更管理 | 建立變更管理流程與程序 | 制定變更管理範疇，當廠內作業涉及變更範疇，即需進行完整之審查程序，以確認變更流程對廠內之影響及相關防護措施。 | 符合 ISO 45001、ISO 14001 與職業安全衛法規範。 |
| 15 | 廠內環境巡檢 | 建立環境治理行為 | 每週定期執行各廠環境 6S 巡檢，發現異常處並妥善處理改善，降低及避免異常狀況發生。 | 符合 ISO 45001、ISO 14001 與職業安全衛法規範。 |

(2)安全的環境

本公司廠房除每年執行消防安檢，對於不符合標準的項目，皆於當年度完成改善，確保符合規範要求。每 2 年進行建築物安檢，並將檢查記錄進行申報。廠內消防系統工程師每月執行消防自主檢查，員工亦配合參加廠內消防訓練及緊急應變演練，以了解逃生動線及增加應變能力，本公司亦於每六個月執行作業環境監測，以確保工作環境之污染因子符合法規容許濃度；同時持續投資於工作場所設施改善，包括通風、照明、噪音控制及人體工學設計。

(3)全面安全的保障

本公司作業環境規劃設計以安全為第一考量，並符合相關法規規定，以保護員工人身安全。定期消防安檢，並設有「防火管理員」，規劃本廠消防安全作業，本廠保險含蓋「火險及公共意外險」，保障公司財產及設備；員工參加「團體保險」，提供生命保障及醫療品質，含壽險、意外險及住院險等醫療險；駐廠保全人員定期巡視廠區週界環境；廠區週界設有紅外線感測器，當外人以非正常管道進入本廠時，將會觸發警報，保全人員會立即追蹤，以保障廠區人員安全；建立透明的通報機制，鼓勵員工提出安全隱患與改善建議，透過數據分析與績效指標，持續優化安全管理流程。

8.員工行為規範

為了讓各職級員工瞭解倫理觀念、權利、義務及行為準則，本公司特別制定相關辦法與規定，讓所有員工能有所依循。相關辦法簡述如下：

(1)核決權限及分層負責規定

為提高工作效率，加強分層負責管理及有效規範各職級員工在工作上權力。

(2)各部門組織架構與各職務工作職掌

明確規範各單位之組織功能與各職務的職掌範圍。

(3)編製員工手冊，協助所有同仁了解相關辦法及規定

a.新進員工訓練課程：為使新進同仁於報到後，及早消除對新環境的陌生感，儘快熟悉公司組織、文化、工作環境及人員，指派資深同仁擔任 Mentor，搭配餐敘補助措施，協助新進同仁在短時間內安排身心就緒，發揮生產力，並降低新進同仁流動率。同時，設計並定期實施「新人關懷問卷」，透過回饋機制了解新進同仁的適應狀況與需求，作為持續改善訓練課程與關懷措施的重要依據。

b.從業道德守則：為提升全體員工行為素養、從業道德及專業能力，及在合法範圍內追求公司利益。每位員工有責任防止公司利益減損或流失及有義務維護公司之信譽，以確保公司永續成長與發展。

- c.工作規則：明確規範各項勞動條件，人事管理規定等，使員工有所遵循。
- d.員工出勤及請假管理辦法：健全考勤、請假制度，以建立員工良好工作紀律，辦公室同仁採彈性工時制度，兼顧工作效率與員工自主安排，提升整體工時運用彈性與職場滿意度；請假與加班時間皆以『分鐘』為最小計算單位，提升工時計算準確性，確保員工權益。
- e.獎懲規定：針對員工行為或動作導致公司在營運上利得或損失，給予獎勵或懲處。
- f.員工績效考核：每季考核員工的工作成果與績效，作為調薪、升遷、獎金發放與教育訓練課程安排的依據。

(二)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：

1. 因勞資糾紛所受損失：114 年度及截至年報刊印日止無違反法規而支付罰鍰之情事。
2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司持續落實遵循台灣勞基法相關法令規定，並建立防範疏失的管理機制，致力於加強勞資關係的溝通及離職同仁的意見訪談。此外，員工可透過公司內部各項管道反映疑難問題，促進雙向溝通。在勞資雙方共同參與且充分溝通的機制下，我們預期能有效減少勞資糾紛的發生，並避免可能產生的支出。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構

昇陽半導體設有資訊安全委員會(IT Security Committee)，委員會由總經理帶領法務室及資訊部，轄下分別為資訊安全小組、緊急處理小組及資訊安全稽核小組，成員共計 28 人，並於 112 年 08 月 03 日任命法務室主管陳慈蕙擔任昇陽半導體資訊安全長 (CISO)，並設有資安主管一名及資安人員一名。

委員會負責資訊安全政策與制度之規劃、監控及管理作業，並與公司資訊技術及相關資訊安全單位組織協同合作，包括但不限於台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)，強化資通安全防護及管理機制。

資訊安全小組每月定期召開會議檢視及決議重要資訊安全與資訊保護政策與計畫執行狀況，每年由資安長向資訊安全委員會彙報資安風險管理、全球資安風險趨勢、公司資訊安全政策、計劃與執行成效，並於每年至少一次向董事會中報告資訊

安全監管與風險控制措施執行成效。114 年共計召開 12 次資訊安全會議，114 年 11 月 06 日向董事會報告資訊安全執行情形，以確保實現昇陽半導體資訊安全政策目標。

(二)資通安全政策

資訊安全與機密資訊保護是昇陽半導體對客戶、股東及夥伴的承諾。昇陽半導體為強化資通安全防護及管理機制，設立資訊安全長 (CISO) 與資訊安全專責組織，配置專業之人力與資源，明訂資訊安全政策、管理程序及規範，發表《資訊安全宣言》，宣示捍衛資訊安全的決心與推動資訊安全的目標—維護昇陽半導體的市場競爭力及保障客戶與合作夥伴利益。

(三)資通安全具體管理方案

1.電腦資訊安全控管

針對系統開發、取得與維護、資訊系統處理、電腦設備與系統軟體、網路系統安全等管制，確認各項作業符合資訊安全與法規需求，並每年執行系統弱點掃描評估與修補。

2.個資與機密資訊管理

(1)依公司「個人資料保護管理辦法」及「機密資訊管理辦法」對於個資的保管、傳遞與維護嚴格管制，以維護公司的營運安全與利益，並加強公司競爭優勢、核心技術與經營資訊的控管。由法務室為個資與機密資訊管理之擬訂及統籌推動，公司內各部門為其權責單位配合該管理制度推動與執行。

(2)於新進人員教育訓練或管理規章講解時，均會對同仁加強宣導及說明。

(3)114 年 03 月舉辦「個人資料保護法宣導」教育訓練課程，總完訓人數共 655 人，總計時數達 655 小時，完訓測驗皆為 100%。

3.資訊系統之整體性規劃、軟硬體建置與維護、資料庫備份與還原演練及系統之安全防護與管制等皆控制良好，已導入伺服器虛擬化建置，透過減少實體伺服器數量，可達環保節能與減低維護成本的成效，並強化防災、資安、監控、通報機制、異常管理與備援。

4.落實資安教育訓練 3 小時，並定期進行災害復原演練及社交工程演練，增進資安意識與緊急應變能力。

5.本公司獲得 ISO 27001:2022 國際資訊安全管理認證，認證範圍涵蓋 IT 維運相關 MES、SAP 及 BPM 資訊系統和數據中心 (包括總公司及中港分公司) 之資訊安全管理活動。該證書有效期為 112 年 09 月 25 日至 115 年 09 月 24 日。

(四)投入資通安全之資源

1. 透過主動聯防與教育訓練，落實資訊安全預警與全體員工意識強化：

(1)情資聯防：加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)及台灣資安主管(CISO)聯盟組織，以即時獲取資安情資並應變處理，114 年共獲取 237 件威脅情資，且達成 100%確認及處理。

(2)意識強化：114 年對員工及其相關人員之資訊安全宣導完成教育訓練至少 3 小時，參與人次 2,820 位，並發布 14 篇文章於公司內部入口網站及公佈欄，以時事新聞宣導資訊安全實例及重要性。

2. 積極預防外部風險並落實嚴謹管控，持續推動以下防護措施：

(1)多重病毒防護：部署先進病毒掃描工具，以防止廠區所使用之資訊系統遭受病毒感染；並建置防毒措施及先進的惡意軟體偵測解決方案，守護終端電腦安全。

(2)通訊安全控管：強化網路防火牆與網路控管，一旦偵測異狀可限縮影響範圍，防止跨廠區擴散。

(3)遠端存取安全：定期審核 VPN 使用權限並稽核連線紀錄，確保遠距作業之身分驗證與傳輸安全。

(4)自動化應變：建立一個整合的自動化資安維運平台並強化資安事件偵測與處理自動化；並持續演練資安攻擊之處理程序。

(5)第三方專業評鑑：

透過辦理社交工程演練，強化對釣魚郵件之偵測能力，並規劃相關教育訓練課程，以提升員工資訊安全意識；同時，委託外部專業機構依 ISO27001 標準執行資訊安全評鑑，確保整體資安防護成效。

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

七、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|--------|-----------------|---------------------|-------------------------------|---------|
| 土地租賃契約 | 科技部新竹科學工業園區管理局 | 108/08/01~125/11/30 | 力行路 6、8 號園區土地租賃契約 | 限目的事業使用 |
| 土地租賃契約 | 科技部新竹科學工業園區管理局 | 109/01/21~116/12/31 | 研新四路 12-2 號園區土地租賃契約 | 限目的事業使用 |
| 土地租賃契約 | 經濟部加工出口區管理處中港分處 | 110/11/01~120/10/30 | 台中市梧棲區建七路 2 號土地租賃契約 | 限目的事業使用 |
| 聯合授信契約 | 土地銀行等 6 家銀行 | 111/03/02~118/04/15 | 購置廠房、機器設備及週轉金之授信額度總計新台幣 30 億元 | 財務比率等 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 年度 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | | |
|---|----|-------------------|------------------|------------------|--------------|-----|
| | | | | 金額 | % | 說明 |
| 流動資產 | | 2,654,657 | 2,412,944 | 241,713 | 10.02 | |
| 不動產、廠房及設備 | | 8,677,663 | 6,517,118 | 2,160,545 | 33.15 | (1) |
| 無形資產 | | 16,634 | 20,269 | (3,635) | (17.93) | |
| 其他資產 | | 819,980 | 608,929 | 211,051 | 34.66 | (2) |
| 資產總額 | | 12,168,934 | 9,559,260 | 2,609,674 | 27.30 | |
| 流動負債 | | 1,836,228 | 1,914,773 | (78,545) | (4.10) | |
| 非流動負債 | | 5,224,838 | 3,527,881 | 1,696,957 | 48.10 | (3) |
| 負債總額 | | 7,061,066 | 5,442,654 | 1,618,412 | 29.74 | |
| 股本 | | 1,752,831 | 1,726,280 | 26,551 | 1.54 | |
| 資本公積 | | 1,969,058 | 1,380,185 | 588,873 | 42.67 | (4) |
| 保留盈餘 | | 1,385,979 | 1,010,141 | 375,838 | 37.21 | (5) |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | 5,107,868 | 4,116,606 | 991,262 | 24.08 | |
| 非控制權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 權益總計 | | 5,107,868 | 4,116,606 | 991,262 | 24.08 | |
| 1.重大變動之主要原因說明(變動比例達 20%以上且金額達 1 千萬元以上)： <ul style="list-style-type: none"> (1) 不動產、廠房及設備增加：主係購置機器設備。 (2) 其他資產增加：主係預付設備款增加。 (3) 非流動負債增加：主係長期借款及應付公司債增加。 (4) 資本公積增加：主係認列可轉換公司債之轉換權所致。 (5) 保留盈餘增加：主係本期淨利增加。 2.影響重大者之未來因應計畫：無。 | | | | | | |

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

| 項 目 | 年度 | 114 年度 | 113 年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) | 說明 |
|---|----|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
| 營業收入淨額 | | 4,509,587 | 3,551,607 | 957,980 | 26.97 | (1) |
| 營業成本 | | 2,974,768 | 2,528,305 | 446,463 | 17.66 | |
| 營業毛利 | | 1,534,819 | 1,023,302 | 511,517 | 49.99 | (1) |
| 營業費用 | | 565,001 | 488,629 | 76,372 | 15.63 | |
| 營業利益 | | 969,818 | 534,673 | 435,145 | 81.39 | (2) |
| 營業外收入及支出 | | (88,119) | 24,272 | (112,391) | (463.05) | (3) |
| 稅前淨利 | | 881,699 | 558,945 | 322,754 | 57.74 | (2) |
| 所得稅費用 | | 125,121 | 67,043 | 58,078 | 86.63 | (4) |
| 繼續營業單位本期淨利 | | 756,578 | 491,902 | 264,676 | 53.81 | (2) |
| 停業單位(損)益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 其他綜合(損)益 | | (958) | 0 | (958) | 0 | |
| 本期綜合利益總額 | | 755,620 | 491,902 | 263,718 | 53.61 | (2) |
| 重大變動之主要原因說明(變動比例達 20%以上且金額達 1 千萬元以上)： <ul style="list-style-type: none"> (1) 營業收入淨額、營業毛利增加：主係 114 年客戶需求大幅提升，致銷貨收入大幅增加，營業成本管控得宜，營業毛利同步增加。 (2) 營業利益、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期綜合利益總額增加：主係營業毛利增加使營業利益、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期綜合利益總額增加。 (3) 營業外入及支出增加：主係外幣兌換損失增加。 (4) 所得稅費用：主係本期淨利增加，所得稅費用增加少。 | | | | | | |

(二)營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

| | 前後期增(減)變動數 | 差 異 原 因 | | | |
|------|--|-----------|---------|--------|---------|
| | | 售價差異 | 成本價格差異 | 銷售組合差異 | 數量差異 |
| 營業毛利 | 511,517 | (147,271) | 282,621 | 43,942 | 332,225 |
| 說 明 | 1. 不利的售價差異：主係公司主要產品以美元計價，台幣升值影響所致。 2. 有利的成本差異：主係量能提升，產品組合及營業成本費用管控得宜。 3. 有利的數量差異：主係因應客戶需求銷售數量增加。 | | | | |

(三)未來財務業務可能影響及因應計劃

本公司營業規模持續成長且財務結構健全，足以因應未來業務成長所需。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

單位：%

| 項目 \ 年度 | 114 年度 | 113 年度 | 增(減)比例(%) |
|--|--------|--------|-----------|
| 現金流量比率 | 76.30 | 77.89 | (2.04) |
| 現金流量允當比率 | 48.19 | 49.33 | (2.31) |
| 現金再投資比率 | 7.77 | 11.04 | (29.62) |
| 增減比例變動分析說明： 現金流量比率減少：主係 114 年度營業活動淨現金流量減少所致。 現金流量允當比率、現金再投資比率減少：主係最近五年度資本支出增加所致。 | | | |

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年投資及籌資活動現金流出量 | 現金剩餘(不足)數額 | 現金不足額之補救措施 | |
|---|---------------|----------------|------------|------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 1,000,272 | 1,514,360 | (1,633,897) | 880,735 | - | - |
| (1)本年度現金流量變動情形分析： A. 營業活動流入：主係來自排除折舊、攤銷費用後的營業獲利。 B. 投資及籌資活動流出：主係為擴充營運規模，辦理借款以增購設備及建置廠房，另包括償還中長期借款及發放股利所致。 (2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：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

(一)重大資本支出之運用情形及其資金來源

本公司 114 年度重大資本支出主要為擴充再生晶圓製程產能購買機器設備，購置設備金額為 3,142,607 仟元，資金來源主要係以自有資金、發行可轉換公司債及銀行借款等方式支應；此項資本支出有助於再生晶圓產量提升，使 114 年度全年產量較 113 年度增加 35%，另本公司若有資本支出計畫時，皆會考量當時財務情形以及預期未來可帶回之收益狀況，應不致對公司財務業務產生不利之影響。

(二)預計可能產生效益：擴展海內外市場業務、提高生產力及提升產品品質，並可提升企業未來競爭力。

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劃

(一)本公司轉投資政策：

本公司轉投資政策係以強化核心能力、拓展業務版圖及提升長期股東價值為目標，審慎評估潛在投資標的與市場機會。轉投資方向聚焦於與本公司核心技術、產品或市場具有高度協同效益之領域，優先考量能夠強化本業競爭優勢、擴大產業鏈布局、加速新技術及新應用導入，並有助於完善本公司海內外產能配置與全球供應鏈韌性者。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：無。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 及 114 年度之金融機構借款利息費用分別為 53,452 仟元及 18,251 仟元，占稅前淨利分別為 9.56%及 2.07%。利息費用主係支應資本支出之銀行借款所致，整體利率變動對本公司損益具一定影響。114 年度利息費用占稅前淨利之比率顯著下降，主係稅前淨利大幅成長所致；此外，本公司於 114 年度發行新台幣 20 億元之可轉換公司債，並將其中新台幣 10 億元用於償還銀行借款，有效降低利息負擔。

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠之借款利率，降低利息支出，且向取得政府獎勵投資之利息補助優惠方案，有效降低借款成本。

隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金之影響，以期隨時採取變通措施，往來之金融機構皆是國內外具有一定評比及規模之機構，以獲取穩定、安全之資金投資報酬。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要銷售係以美元計價，而進貨主要以新台幣計價，本公司 113 及 114 年度兌換(損)益淨額分別為 37,922 仟元及(59,800)仟元，占營業利益分別為

7.09%及(6.17)%，匯率變動對本公司損益具一定影響。114 年度匯兌損失主要係新台幣升值所致，該升值受美元走弱、資金流入及關稅等貿易政策變動影響；惟整體匯率因素未構成重大獲利風險。

本公司依照「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，定期評估匯率波動，於適當時機運用即期及遠期外匯交易進行避險，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。此外，本公司與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以積極應變匯率波動所產生之影響，並視實際資金需求，調節所持外幣部位，且盡量以同幣別之銷貨收入支應應付帳款，利用自動避險之特性規避匯兌風險。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

根據行政院主計處公布之 114 年消費者物價指數(CPI)年增率為 1.66%，明顯低於 113 年的 2.18%，且同期核心 CPI 亦維持在 2%以下，通膨壓力已有趨緩，截至年報刊印日止，本公司損益尚無因通貨膨脹而產生重大影響。

本公司隨時掌握上游原物料市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，未來將持續密切觀察物價指數變化情形，研判通貨膨脹對本公司之影響，適時調整原物料庫存量，以因應通貨膨脹所帶來之壓力，另依原物料成本變動情形，在超過預設容忍區間時，動態向客戶調整售價，避免因通貨膨脹而產生對本公司重大之影響。

(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

- 1.本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資業務，而若從事之衍生性商品交易，主要係為秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易波動風險為主，因係避險性質，故相關風險尚屬有限。
- 2.本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。
- 3.截至年報刊印日止，本公司並無為他人背書保證之情形。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司產品及技術之開發一向配合客戶及市場需求，且密切注意未來產業動向及發展，研發具有市場成長性、未來性極有潛力之產品及技術，未來產品研發

計畫臚列如下：

- (1) 12 吋，15 奈米再生晶圓技術開發。
- (2) 12 吋，低金屬殘留再生晶圓高階技術開發(清洗製程)。
- (3) 12 吋，高平坦度測試晶圓開發
- (4) 12 吋，矽晶圓 / 碳化矽晶圓載板的開發
- (5) 6/8 吋，高功率寬能隙元件晶片之研磨、蝕刻及金屬製程。
- (6) 12 吋，金屬氧化物半導體場效電晶體晶圓之研磨、蝕刻及金屬製程技術開發。
- (7) 微型化檢測系統，單/複合型蛋白質晶片。
- (8) 微型化檢測系統，核酸晶片。
- (9) 客製化生醫檢測晶片服務

2. 預計投入研發費用

本公司預計投入研發費用金額係依新產品及新技術開發進度逐步編列，並視市場變化及新產品的研發進度持續投入研發經費，未來隨營業額的成長，每年以投入約營業額 2%~5% 作為研發經費，以擴展本公司營運規模並增加競爭力。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司設有法務室，對於國內外重要政策及法律變動甚為重視，均向律師、會計師等相關單位諮詢，並規劃適當之因應措施，以達守法及降低對公司之影響，故相關政策及法律變動對於本公司財務及業務並無重大影響。

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

半導體產業深受景氣循環及產品需求快速變化之影響，本公司除每年持續投入研發經費開發先進製程與新衍生技術外，並致力降低成本及開發應用市場，以因應科技改變及產業變化的影響。

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊以非法方式入侵本公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。本公司透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及本公司員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體侵入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、對本公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需負擔龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使本公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

本公司為了預防及降低上述惡意網路攻擊所造成的傷害，故將落實相關改進措施並持續更新，例如建置機台入廠掃毒機制以防止內含惡意軟體的機台進入公司；強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；加強釣魚郵件偵測。雖然本公司持續加強資訊安全防護措施，但如遭遇惡意軟體及駭客攻擊者，恐無法保證公司免於被侵害，但本公司極盡所能捍衛所有權益。

本公司於推動 AI 應用之際，並同步建立生成式 AI 使用管理規範，將 AI 初期整體規劃納入資安治理。除恪遵 ISO 27001 國際標準及相關資安法令要求外，亦採滾動式調整防護策略，以持續強化企業資訊安全韌性。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持穩健經營之企業精神，致力維持一貫之優良企業形象，並經由嚴格的內部控制及危機管理機制，有效防患於未然，確保企業永續經營。

(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，尚無併購計畫。惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定及本公司制定之相關管理辦法辦理之，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為因應未來營運需求及長期發展規劃，於民國 110 年購置台中港科技園區之廠房，作為擴充產能之用，自 111 年起陸續投入量產，並持續擴充產能，至 114 年底月產能已提升至約 35 萬片。

為進一步提升營運績效，落實永續經營並支援業務持續成長，因應客戶需求增加，本公司已於 114 年第二季於中港分公司同址啟動新廠房建置計畫，預計於 116 年第一季完工，以支援未來逐年擴大的市場需求。

上述擴產計畫經「根留臺灣」專案核准，並取得相關優惠利率補貼，有助於降

低資金成本。整體而言，該投資案係經審慎評估規劃後執行，對本公司財務結構及營運風險之影響尚屬可控。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨方面

本公司產品之主要原物料為粗拋液、精拋液、研磨輪及 12 吋研磨墊片等，採購政策係綜合評估供應商品質、價格、交期及配合度等因素，除持續與既有供應商建立良好關係外，並積極尋求及開發優良供應商，本公司採購對象中，並無對單一供應商有大量採購之情事，其比重尚屬分散，故尚無進貨集中或供貨來源不穩定之風險。

2. 銷貨方面

本公司主要從事晶圓代工製程中之一環，故客戶以半導體製造廠商為主，而晶圓代工廠屬寡占市場，故本公司有銷貨集中之情形，113 及 114 年度對第一大銷售客戶之銷售金額占營收淨額之比率分別為 70%及 72%。本公司除了深耕於半導體製程服務之製造及開發，以強化產品競爭力，積極維持與主要客戶之合作關係；此外，本公司致力於提升製程能力、協助客戶開發新產品，同時亦積極與其他半導體客戶接觸，以擴大業務版圖。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，重要契約股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件

1.本公司營業秘密遭李明澈先生未經授權而重製、使用、足以使宜特公司縮短晶圓薄化製程之研發時間，減少人力、物力並搶占產品市場從事不公平競爭，因此獲得利益，經臺灣新竹地方檢察署分別對李明澈先生及宜特公司依營業秘密法第13條之1第1項第2款及營業秘密法第13條之4提起公訴。臺灣新竹地方法院110年度智訴字第1號刑事判決已於114年6月30日宣判，主文為「一、李明澈犯營業秘密法第十三條之一第一項第二款之持有營業秘密，未經授權而重製、使用該營業秘密罪，處有期徒刑壹年，併科罰金新臺幣壹佰貳拾萬元。二、宜特科技股份有限公司因其受雇人執行業務犯營業秘密法第十三條之一第一項第二款之罪，科罰金新臺幣伍佰萬元」等，案經上訴至智慧財產與商業法院，案號114年度刑智上重訴字第8號。

- 2.茲針對宜特公司及李明澈先生因侵害本公司營業秘密致生昇陽半導體之損害，昇陽半導體已向臺灣新竹地方法院提起附帶民事訴訟，請求被告等賠償新臺幣56億3,609萬8千元。案經臺灣新竹地方法院110年度智附民字第3號於114年6月30日宣判，主文為「被告李明澈、宜特科技股份有限公司應連帶給付原告新臺幣參仟陸佰肆拾玖萬肆仟陸佰柒拾元，及被告李明澈自民國110年3月18日起、被告宜特科技股份有限公司自民國110年3月19日起，均至清償日止，均按週年利率百分之五計算之利息」，案經上訴至智慧財產及商業法院，案號114年度重附民上字第6號。
- 3.本公司為本件刑事訴訟之告訴人及附帶民事訴訟原告，本次判決屬本案勝訴之一方，被告已提起上訴，於智慧財產及商業法院審理中。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、重大影響之事項

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。

昇陽國際半導體股份有限公司



董事長：梁明成

