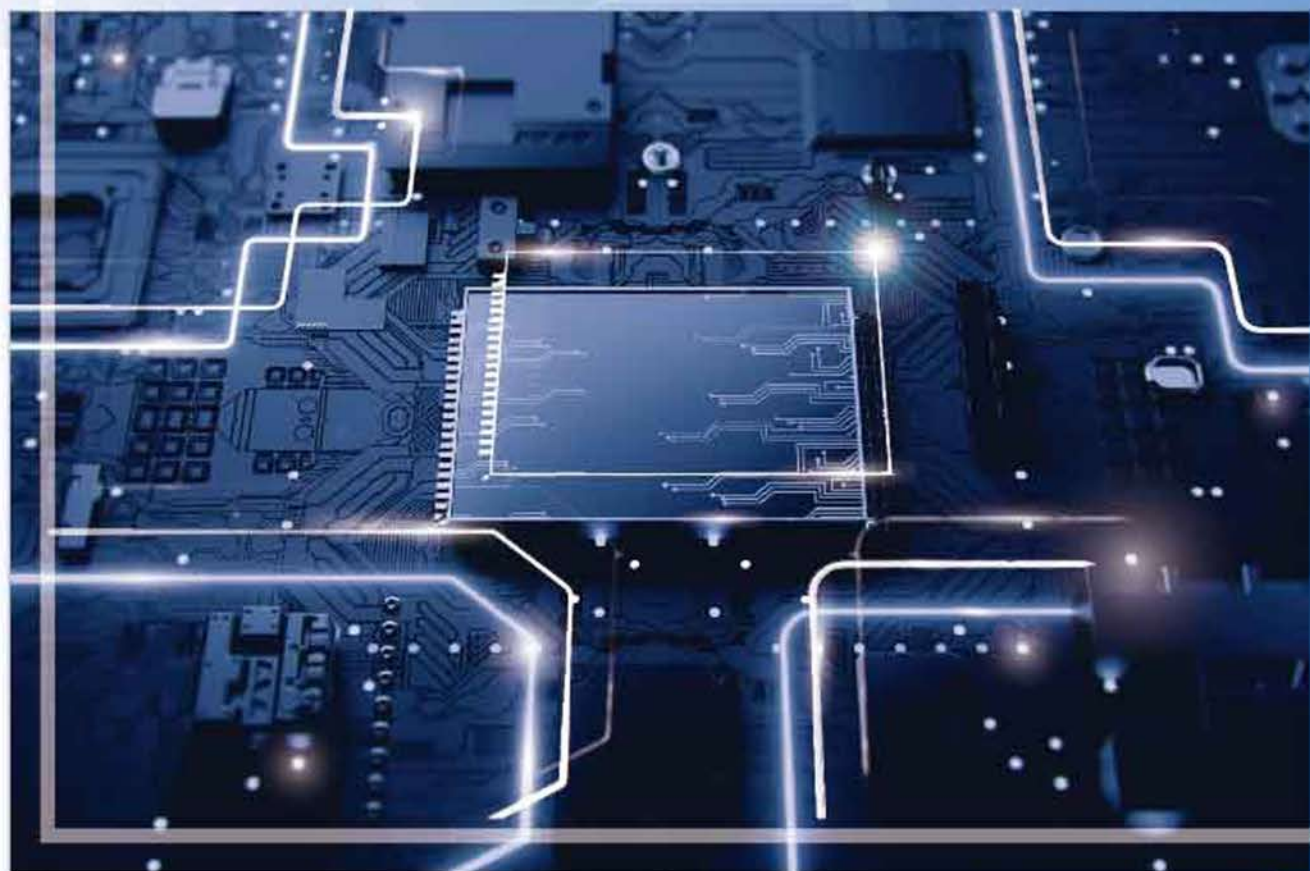


股票代號：2329



華泰電子股份有限公司

113年度年報



年報資訊查詢網址(公開資訊觀測站)：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.ose.com.tw/about/investment/shareholder/#report-for-year>

中華民國114年4月1日刊印

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：洪士珉

職稱：財務支援處資深處長

電話：(07) 361-3131

代理發言人：賴貞伶

職稱：管理中心副總經理

電話：(07) 361-3131

E-Mail：invest@ose.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司

地址：高雄市楠梓區中三街 9 號

電話：(07) 361-3131

工廠

中三廠

地址：高雄市楠梓區中三街 9 號

電話：(07) 361-3131

經三廠

地址：高雄市楠梓區經三路 80 號

電話：(07) 361-3131

內環南路一廠

地址：高雄市楠梓區內環南路 12-2 號

電話：(07) 361-3131

內環南路二廠

地址：高雄市楠梓區內環南路 6-2 號

電話：(07) 361-3131

東二廠

地址：高雄市楠梓區東二街 11 號

電話：(07) 361-3131

東三廠

地址：高雄市楠梓區東三街 16 號

電話：(07) 361-3131

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<http://www.ctbcbank.com.tw>

電話：(02)6636-5566

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：王國華、江采燕

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：高雄市民族二路 95 號 22 樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(07) 237-3116

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.ose.com.tw>

目錄資料

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	67
五、更換會計師資訊.....	67
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	67
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權 質押變動情形	67
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.....	69
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，及合併計算綜合持股比例	70
參、募資情形	
一、資本及股份.....	71
二、公司債辦理情形.....	75
三、特別股辦理情形.....	75
四、海外存託憑證辦理情形.....	76
五、員工認股權憑證辦理情形.....	76
六、限制員工權利新股辦理情形.....	76
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	78
八、資金運用計畫執行情形.....	78

肆、營運概況

一、業務內容.....	79
二、市場及產銷概況.....	84
三、從業員工.....	88
四、環保支出資訊.....	88
五、勞資關係.....	88
六、資通安全管理.....	91
七、重要契約.....	93

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況.....	94
二、財務績效.....	95
三、現金流量.....	96
四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響.....	96
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	96
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	97
七、其他重要事項.....	99

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	100
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	100
三、其他必要補充說明事項.....	100
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	100

壹、致股東報告書

113 年持續受到總體經濟不穩定及地緣政治等因素干擾，以及電子產品庫存去化不如預期、上游原廠晶圓持續減產及價格調漲，加上終端需求手機、NB/PC 的出貨動能仍然不強等因素影響下，減緩產業復甦的力道。本公司透過製程、資訊科技、企業流程等創新，提供客戶最佳的積體電路封裝、測試製造服務(半導體事業中心)，以及專業電子代工製造服務(電子製造服務中心)，並積極因應各項可能的議題。本公司以高品質、多元化的成本結構，配合產能規模、交期速度與全球運籌支援等多樣化的服務組合，協助客戶優化本身資源，共同提升研發、設計、市場等核心競爭力。展望 114 年可望度過低潮，展現回溫力道。

自 COP28 以降，全球凝聚了各項永續目標共識，雖其中有不同的意見，但展望全球仍以永續為方向積極發展。本公司相信，因應永續趨勢是通往未來的門票。本公司恪守法規與誠信道德，務實推動永續目標，重視人才與人權，強化供應鏈管理，持續發展資訊安全管理系統與數位化，並確保本公司符合重要之永續揭露準則，以穩固永續經營之能力，鑑別與降低各項風險，與客戶、股東與各位利害關係人共創多贏。

本公司將持續秉持「誠正信實、主動創新、積極用心、異體同心」的精神，積極推動各項措施，不負各位股東對本公司的信賴。

113 年度營業結果

一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

年 度	113 年度	112 年度	差異	%
營業收入	16,277,445	16,690,436	(412,991)	(2.47%)
營業毛利	2,465,283	3,315,300	(850,017)	(25.64%)
營業淨利(損)	1,157,919	2,074,147	(916,228)	(44.17%)
營業外收入及(支出)	318,369	144,148	174,221	120.86%
稅前淨利(損)	1,476,288	2,218,295	(742,007)	(33.45%)
所得稅(費用)利益	(247,680)	(337,085)	89,405	26.52%
本期淨利(損)	1,228,608	1,881,210	(652,602)	(34.69%)

本公司 113 年營業毛利、營業淨利、營業外收入及支出、本期淨利說明如下：

1.營業毛利、營業淨利(損)：

半導體供應鏈市場需求雖然逐步復甦，但市況尚未全面回穩。受全球通膨及地緣政治等因素影響，消費性電子應用產品需求減緩，上游原廠晶圓價格調升，客戶觀望市場變化致投單趨於保守，使113年半導體封測業務業績降溫，營業收入較112年減少；但電子製造服務業務延續112年受惠AI伺服器浪潮訂單挹注持續成長。因半導體封測營收減少，致本期營業毛利及營業淨利下降。

綜上所述，113年營業收入較去年減少2.47%；營業成本較去年增加3.27%；營業毛利較去年減少25.64%；營業淨利較去年減少33.45%。

2.營業外收入及(支出)：

(1) 本公司持續致力健全財務結構，受央行升息及定存增加影響，利息收入增加25.1%，乙種特別股於2023年底贖回，特別股股息支出減少，使財務成本減少49.9%；

(2) 112年度美金匯率趨勢由升轉貶，113年度美金匯率趨勢為升值，且113年度美金升值幅度遠大於112年的貶值幅度，使得淨外幣兌換利益增加393.1%；

綜上所述，營業外收入較去年增加120.86%。

3.未來之經營策略仍將持續精進本業與產品、精實產品組合，力拼擴大營收基礎、提高稼動率，並致力於開源節流。

二、財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	最近二年度財務分析	
			113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率%		40.77	38.95
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率%		197.05	250.47
獲利能力	資產報酬率%		6.54	10.79
	權益報酬率%		10.76	17.90
	純益率%		7.55	11.27
	每股盈餘(元)		1.71	2.66

三、研究發展狀況

113 年度研究發展所發生的支出為 405,993 仟元。

半導體事業中心：

除持續對各家 3D NAND flash 進行製程驗證導入量產，覆晶製程相關產品也順利完成驗證導入量產，另外將導入開發高階覆晶產品、扇形封裝與針對電動車的發展進行第三代半導體的製程及產品開發。針對客戶對高散熱產品需求，也將進行相關產品的開發。為落實環境保護及節能減碳，本公司將持續關心國內外在環保法規上的增修，評估驗證新的環保及低碳材料，以符合有關規範與客戶需求。

電子製造服務中心：

近年來隨著客戶進階技術的移轉，本公司已具備超越業界 class 3 最高品質標準的技術水平，適合運用於石油探勘、航太衛星…等領域。本公司自 109 年起配合政府政策與方向，順利協助完成衛星升空的任務，同時因應客戶的需求，將服務延伸至世界其他國家。本公司已陸續取得證照與認證，可提供進階技術給利基市場的客戶群。

本年度營業計劃概要

本公司持續聚焦記憶體市場，篩選具有優勢的國內外策略合作業者，除對 5G 應用、物聯網、AI 人工智慧及車用電子相關產品封測持續研發，也將利用覆晶產品線針對高階穿戴式產品進行開發。為降低風險及穩固發展的基礎，本公司持續關心國內外環保及永續規範的增修，檢視與遵守有關規範，整合內外部的資源，規劃人才的吸引與培育，以有效維繫競爭優勢。

展望 114 年度，本公司在半導體封裝與電子成品組裝的製造服務上，將持續投入 CSP BGA 市場的開發及生產效率的提升，除了持續深耕記憶體市場(尤其是 LPDDR 及 DDR)外，也將擴大開發物聯網及車用電子相關產品之應用市場，以維持本公司的競爭優勢，提升公司的業務來源。

因此，半導體事業中心將在下列各經營方向上努力，以提高收益：

- 一、持續降低材料成本。
- 二、持續開發高階封裝製程及精進製程能力，以因應未來客戶產品需求。
- 三、持續深耕記憶體市場，並協助客戶開發客制化新產品。
- 四、導入智慧生產管理系統。
- 五、開發高階 SiP 製程及市場。
- 六、評估驗證低碳材料。
- 七、深耕車用電子市場。
- 八、導入伺服器半導體客戶。
- 九、評估相關回收材料使用。
- 十、持續開發高散熱材料及新產品，以因應市場對於高散熱需求。

十一、開發 DDR 相關產品及應用市場

電子製造服務中心運籌多年的 SSD 與品質要求高於 IPC-610 class 3 的產品，均已進入量產。114 年度電子製造服務中心的主要規劃包括：

- 一、SSD 生產基地持續流程優化，搭配主力客戶全球產能調配計畫，導入 DDR 全系列產品代工，建構服務世界頂級客戶專屬生產區域，以因應未來產能增加的需求。
- 二、配合伺服器產品的需求持續加溫，產線設備配置已完成相對應地調整，以提升產能因應客戶的需求。除了現有產品的生產外，隨著 INTEL、AMD 新世代問世，因應客戶新產品的需求，將進入量產階段。
- 三、車載方面已取得 IATF 16949 的認證，產品已進入量產階段。
- 四、已取得航太 AS9100 認證通過，有利爭取更多航太新機會。

未來公司發展策略

半導體事業中心未來除以現有的競爭優勢來滿足快閃記憶體封裝市場所要求的品質、產能及成本上的需求外，並透過與策略股東合作開發相關製程技術拓展開發 5G、物聯網及 AI 等相關產品市場。近年來氣候變遷議題的發酵，世界各國逐漸設立禁售燃油車年限，預計未來電動車領域將持續增長，本公司也將與客戶合作開發第三代半導體相關製程及產品。隨著雲端應用需求的持續發展，半導體事業中心將藉著電子製造服務中心在伺服器產業多年的耕耘，導入伺服器應用半導體客戶。

電子製造服務中心依照少量多樣與大量生產的生產模式規劃產線及管理方式，以降低成本、提高效率，確保新產品開發的時效性及交貨的準時性。同時持續提供供應鏈方面的專業知識，為客戶提供必要的資源，讓客戶在市場上更具競爭力，以與客戶共創雙贏。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因應國內外大環境的情勢、市場與經濟的持續變化，本公司將持續與全球記憶體產業鏈、通路商及供應商夥伴合作，藉著現有製造平台優勢，發展快閃記憶體各式應用之製造服務，持續投入利基產品之市場開發，推動自動化以增進生產效率，擴大物聯網及車用電子等相關產品的應用市場，並透過精實產品組合、智慧製造與數位轉型，積極擴大營收基礎，提高稼動率與降低能耗，並持續推動開源節流。

隨著各國節能減碳目標的提高，國內外產業鏈對永續性議題的關注與要求強化、我國碳費的開徵及 IFRS S1 S2 各項新揭露準則的適用，永續議題對電子產業的影響已經是現在式，推動務實且有效的目標，將是產業共同重視的行動。本公司持續推動環境、社會、及公司治理目標，並依循國內外規範，觀察國際與產業資訊，評估導入各項合宜的措施，穩固基礎與持續改善，因應各項議題帶來的風險與契機。

展望 114 年，國際政經情勢仍持續變化，給產業的發展帶來挑戰，並同時帶來契機。本公司持續精進本業與產品，關注各利害關係人的需求，提供最適切的服務。誠摯感謝各位股東對本公司的支持，讓本公司在新的一年里與各位股東繼續共享共榮。

最後謹祝各位股東

身體健康、萬事如意

華泰電子股份有限公司

董事長：董悅明



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114年3月31日

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓 名	性別 年齡	選(就) 日期	任 期	初次選任 日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成年子女現在 持有股份		主要學(經)歷	目前兼任本公司及 其他公司職務	備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			
董事長	中華民國	董悅明	男 51-60	113.06.07	3	105.11.08	534,739	0.10%	534,739	0.10%	57	0.00%	國立中山大學管理學院高階經營碩士 華泰電子(股)公司總經理	COREPLUS(HK) LTD.法人董事代表人 蘇州華緯科技有限公司法人董事代表人	
董事	中華民國	順邦科技 股份有限公司	—	113.06.07	3	110.07.15	147,345,498 180,180,000	26.53% (註2)	147,345,498 180,180,000	26.53% (註2)	0	0.00%	無	無	
	中華民國	代表人： 高火文	男 61-70	113.06.07	3	110.07.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	清華大學應用化學碩士 工研院電子所微電子組組長 欣寶電子(股)公司總經理	順邦科技(股)公司執行長 Chipmore Holding Company Limited (Cayman)董事 順誠投資(股)公司董事	
董事	中華民國	羅世爵	男 51-60	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會計系 資誠聯合會計師事務所審計部副總	順邦科技(股)公司管理 中心資深副總經理 財務長 順誠投資(股)公司董事長 合肥順中科技股份有限公司法人董事代表人 合肥順材科技股份有限公司法人董事代表人 鮮活控股(股)公司獨立董事 碩禾電子材料(股)公司獨立董事 華旭矽材(股)公司獨立董事	
獨立 董事	中華民國	徐嘉華	男 71-80	113.06.07	3	110.07.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學企業管理學系 益航(股)公司財務協理 奇菱光電(股)公司董事長	無	
	中華民國	魏幸雄	男 81-90	113.06.07	3	108.06.18 (註3)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學財政研究所碩士 美國 Northrop 大學稅法研究所碩士 中華航空(股)公司董事長 華經資訊企業(股)公司董事長	經貿聯網科技股份有限公司 董事 台新資產管理股份有限公司 顧問	
	中華民國	吳基逞	男 51-60	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台大商研所(行銷)博士 國立中山大學企業管理學系系主任	國立中山大學企業管理學系教授 精進光學科技股份有限公司獨立董事	
	中華民國	溫芳郁	女 61-70	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	資誠聯合會計師事務所執業會計師 台中技術學院二技應用商學系	溫芳郁會計師事務所執業會計師	
	中華民國	洪千惠	女 61-70	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	華南銀行中區通路管理中心協理	無	

附註：

- 1.董事利用他人名義持有本公司股份：無。
 - 2.董事有配偶或二親等之親屬擔任本公司之主管或董事：無。
- (註1)：屬法人股東代表者，註明法人股東名稱，詳下表一。
- (註2)：係無表決權之丙種特別股 180,180,000 股。
- (註3)：民國 109 年 12 月 09 日至民國 113 年 06 月 07 日間未任職本公司董事。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
碩邦科技股份有限公司	聯華電子股份有限公司(7.14%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶(5.86%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 E T F 證券投資信託基金專戶(5.76%)、長華電材股份有限公司(5.59%)、群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(4.56%)、樺誠投資股份有限公司(3.49%)、南山人壽保險股份有限公司(3.46%)、新制勞工退休基金(2.24%)、宏誠創業投資股份有限公司(1.81%)、上海商業儲蓄銀行股份有限公司(1.52%)

(註 1)：董事或監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

(註 2)：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，詳下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
聯華電子(股)公司	美商摩根大通託管聯華電子海外存託憑證專戶(4.85%)、迅捷投資(股)公司(3.52%)、群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(2.48%)、矽統科技(股)公司(2.13%)、台灣人壽保險(股)公司(1.76%)、焱元投資(股)公司(1.54%)、中國人壽保險(股)公司(1.54%)、新制勞工退休基金(1.47%)、花旗台灣託管新加坡政府投資專戶(1.21%)、元大台灣高股息基金專戶(1.15%)
長華電材(股)公司	華立企業(股)公司(28.70%)、新欣投資(股)公司(8.29%)、元耀能源科技(股)公司(6.28%)、長華科技(股)公司(5.11%)、富邦人壽保險(股)公司(4.67%)、倍斯捷投資(股)公司(3.15%)、花旗銀行託管新加坡政府基金專戶(2.61%)、易華電子(股)公司(2.09%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.85%)、大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶(0.83%)
樺誠投資(股)公司	華泰電子(股)公司(100%)
南山人壽保險(股)公司	潤成投資控股(股)公司(89.55%)、潤華染織廠(股)公司(1.34%)、杜英宗(1.16%)、潤泰興(股)公司(0.97%)、潤泰創新國際(股)公司(0.23%)、潤泰全球(股)公司(0.21%)、元新投資(股)公司(0.16%)、潤泰租賃(股)公司(0.12%)、吉品投資(股)公司(0.11%)、朋城(股)公司(0.09%)

法人名稱	法人之主要股東
宏誠創業投資(股)公司	聯華電子(股)公司(100%)
上海商業儲蓄銀行(股)公司	TASSBURY INVESTMENTS CO., S.A(4.67%)、BRIGHT HONEST INVESTMENT LIMITED(3.82%)、TILSBURY INVESTMENTS INC(3.53%)、台新銀行股份有限公司託管國泰台灣傘型證券(2.77%)、富邦人壽保險股份有限公司(2.68%)、SHEEN PERFECT ENTERPRISES LIMITED(2.66%)、MAGNETIC HOLDINGS LIMITED(2.65%)、LOGAN INVESTMENTS ENTERPRISES LTD.(2.47%)、鴻大投資股份有限公司(1.39%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.06%)

(二) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

1. 董事所具專業資格及獨立性情形

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立 董事家數
董事長 董悅明		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立中山大學管理學院高階經營碩士，目前擔任華泰電子(股)公司行銷長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事 高火文		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於清華大學應用化學碩士，目前擔任碩邦科技(股)公司執行長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事 羅世蔚		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於中原大學會計系，目前擔任碩邦科技(股)公司管理中心資深副總暨財務長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	3

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 徐嘉華		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於東海大學企業管理學系，曾擔任奇菱光電(股)公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%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。 (6)非與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之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非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 5%以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 27 條規定以政府法人或其代表人當選。	0
獨立董事 魏幸雄		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於美國 Northrop 大學稅法碩士，曾擔任中華航空(股)公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事之一。		0
獨立董事 吳基逞		現為國立中山大學企業管理學系專任教授，擁有國立台灣大學商研所(行銷)博士學位及未有公司法第 30 條各款情事之一。		1
獨立董事 溫芳郁		具有會計師之專門職業，畢業於國立台灣大學管理學院會計研究所碩士，未有公司法第 30 條各款情事之一。		0
獨立董事 洪千惠		具有二十年以上公司業務所需之工作經驗，曾擔任華南銀行中區通路管理中心協理，未有公司法第 30 條各款情事。		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

2. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

A. 多元化政策：

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、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- a、營運判斷能力。
- b、會計及財務分析能力。
- c、經營管理能力。
- d、危機處理能力。
- e、產業知識。
- f、國際市場觀。
- g、領導能力。
- h、決策能力。

B. 落實多元化情形：

本公司董事會成員具備多元化背景，皆由具豐富產業經營經驗與學術經驗之成員組成，包括產業科技、法律、財務會計及營運管理等專業領域。

本公司於 113 年 6 月 7 日全面改選董事，本屆董事平均任期為 2 年。獨立董事任期年資 3 年以下為 4 席，3~9 年為 1 席。本公司兼任公司經理人之董事為 1 席，佔全體董事比例 12.5%，不逾董事席次三分之一。

多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形/未達成原因及規劃提升措施
設置三人以上之獨立董事，且不得少於董事席次三分之一	達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
至少一席女性董事	達成
董事會任一性別董事席次達三分之一	113 年股東會已完成新一屆董事全面改選，擬規劃下屆董事提名。

董事會成員落實多元化情形：

多元化核心項目 職稱/姓名		基本組成								產業經驗/專業能力								
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
					51至60	61至70	71以上	3年以下	3至9年	9年以上								
董事長	董悅明	中華民國	男	✓	✓			不適用			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	高火文		男			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	羅世蔚		男		✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	徐嘉華		男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	魏幸雄		男				✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	吳基逞		男		✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	溫芳郁		女			✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	洪千惠		女			✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

(2)董事會獨立性

董事會成員中，全體均未有公司法第 30 條所列各項情事；且均無證券交易法第 26 條之 3 規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)第 3 項及第 4 項(董事間不具配偶、二親等以內親屬關係)規定之情事發生。本公司董事會設 8 席董事，其中包含 5 席獨立董事，獨立董事占全體董事比例 62.50%，並遵從相關法規對於獨立董事的獨立性進行判斷及評估。獨立董事皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所規定之兼任限制，兼任其他公開發行公司獨立董事未逾三家。綜上所述，本公司認為本公司董事會具獨立性。

(三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女		主 要 學(經) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 職 務	備 註
					股 數	持 股 比 率	現 在 持 有 股 份	持 股 比 率			
行銷長	中 華 民 國	董悅明	男	110.07.29	534,739	0.10%	57	0.00%	國立中山大學管理學院高階經營碩士 華泰電子(股)公司總經理	COREPLUS(HK) LTD.法人董事代表人 蘇州華緯科技有限公司法人董事代表人	
總經理	中 華 民 國	涂家榮	男	110.04.15	88,000	0.02%	0	0.00%	國立成功大學機械系 華泰電子(股)公司總經理室特別助理 碩邦科技(股)公司製造中心協理 台灣精星科技(股)公司副理 台灣飛利浦工業(股)公司竹北廠工程師	無	
資深 副總經理	中 華 民 國	王金秋	男	108.09.04	62,004	0.01%	152	0.00%	國立中山大學高階經營管理碩士 IBM 系統工程師/業務專員 華泰電子(股)公司企業資訊管理部經理 華致資訊開發(股)公司總經理	COREPLUS(HK) LTD.法人董事代表人 蘇州華緯科技有限公司法人董事代表人	
副總經理	中 華 民 國	賴貞伶	女	107.03.06	113,788	0.02%	0	0.00%	國立高雄應用科技大學人資所碩士	無	
副總經理	中 華 民 國	蔡敏郎	男	106.07.19	62,852	0.01%	0	0.00%	國立高雄應用科技大學工業工程碩士 典範半導體研發暨製程工程處協理 威剛科技 Flash 封測研發部資深經理	無	

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女		主 要 學(經) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 職 務	備 註
					股 數	持 股 比 率	現 在 持 有 股 份	持 股 比 率			
副總經理	中 華 民 國	麥鴻泰	男	108.05.01	29	0.00%	2,000	0.00%	樹德科技大學工業管理系	無	
協理	中 華 民 國	楊家銘	男	109.08.03	56,494	0.01%	0	0.00%	國立成功大學工程科學碩士	無	
協理	中 華 民 國	劉哲光	男	105.09.07	39,278	0.01%	1,302	0.00%	中原大學工業工程學系	無	
協理	中 華 民 國	孫振中	男	106.08.10	43,636	0.01%	0	0.00%	東海大學企業管理學系	無	
協理	中 華 民 國	紀曾智	男	107.08.20	59,426	0.01%	0	0.00%	國立臺灣大學應用力學研究所碩士 威剛科技股份有限公司處長	無	
財務主管	中 華 民 國	洪士珉	男	109.10.16	1,800	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學商學研究所碩士	COREPLUS (HK) LTD. 董事長 蘇州華禧科技有限公司董事長 樺誠投資股份有限公司法人董事代表	
會計主管 兼公司治理 理主管	中 華 民 國	朱蜀詠	女	107.12.01	42,758	0.01%	0	0.00%	國立中山大學財務管理研究所碩士	樺誠投資股份有限公司法人董事代表	

附註：

1. 主要經理人利用他人名義持有本公司股份：無。

2. 主要經理人有配偶或二親等之親屬擔任本公司之主管或董事：無。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金					A、B、C、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)	本公司	財務報 告內所 有公司	薪資、獎金及特支 費等(E)(註 3)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註 4)		本公司	財務報 告內所 有公司		
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	董悅明						本公司	財務報 告內所 有公司								
董事	頤邦科技(股) 公司 代表人：高火文															
	頤邦科技(股) 公司 代表人：羅世爵 (註 6)	1,080	1,080	0	0	16,570	180	180	14,984 (註 7)	0	13,247	0	13,247	0		無
	羅世爵(註 5)															
	徐嘉華															
	魏幸雄(註 5)															
獨立董事	吳基逞(註 5)															
	溫芳郁(註 5)	3,470	3,470	0	0	0	240	240	0	0	0	0	0	0		無
	洪千惠(註 5)															
	蔡清典(註 6)															
	邱正仁(註 6)															
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事之酬金給付標準由薪資報酬委員會訂定，並定期檢討其標準與年度績效評估結果之關聯性，每年併同考量公司營運成果及對公司績效貢獻度後提出，經董事會同意後並提股東會報告。																
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事之酬金給付標準由薪資報酬委員會訂定，並定期檢討其標準與年度績效評估結果之關聯性，每年併同考量公司營運成果及對公司績效貢獻度後提出，經董事會同意後並提股東會報告。

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

註 1：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 2：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 3：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。

註 5：113 年 6 月 7 日股東會全面改選新任。

註 6：113 年 6 月 7 日股東會全面改選新任。

註 7：包含本公司於 113 年 5 月 15 日發行限制員工權利新股，並依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用。

酬金級距表

給付本公司 各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
低於 1,000,000 元	蔡清典(註 1) 邱正仁(註 1) 徐嘉華 魏幸雄(註 2) 吳基逞(註 2) 溫芳郁(註 2) 洪千惠(註 2)	蔡清典(註 1) 邱正仁(註 1) 徐嘉華 魏幸雄(註 2) 吳基逞(註 2) 溫芳郁(註 2) 洪千惠(註 2)	蔡清典(註 1) 邱正仁(註 1) 徐嘉華 魏幸雄(註 2) 吳基逞(註 2) 溫芳郁(註 2) 洪千惠(註 2)	蔡清典(註 1) 邱正仁(註 1) 徐嘉華 魏幸雄(註 2) 吳基逞(註 2) 溫芳郁(註 2) 洪千惠(註 2)
1,000,000 元(含)～ 2,000,000 元(不含)	無	無	無	無
2,000,000 元(含)～ 3,500,000 元(不含)	頤邦科技(股)公司 (代表人：羅世蔚) (註 1) 羅世蔚(註 2)	頤邦科技(股)公司 (代表人：羅世蔚) (註 1) 羅世蔚(註 2)	頤邦科技(股)公司 (代表人：羅世蔚) (註 1) 羅世蔚(註 2)	頤邦科技(股)公司 (代表人：羅世蔚) (註 1) 羅世蔚(註 2)
3,500,000 元(含)～ 5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)～ 10,000,000 元(不含)	董悅明、 頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)	董悅明、 頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)	頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)	頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)
10,000,000 元(含)～ 15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)～ 30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)～ 50,000,000 元(不含)	無	無	董悅明	董悅明
50,000,000 元(含)～ 100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總 計	11	11	11	11

註 1：113 年 6 月 7 日股東常會全面改選解任。

註 2：113 年 6 月 7 日股東常會全面改選新任。

(二) 監察人之酬金：本公司於 108 年 06 月 18 日股東常會選任獨立董事，成立審計委員會取代監察人，故無監察人酬金。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註2)		員工酬勞金額(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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
行銷長	董悅明													
總經理	涂家榮													
資深副總經理	王金秋	15,496	15,496	432	432	37,298	37,298	27,204	0	27,204	0	6.55%	6.55%	無
副總經理	賴貞伶													
副總經理	蔡敏郎													

註 1：係最近年度行銷長、總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。
 註 2：係最近年度行銷長、總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額及包含本公司於 113 年 5 月 15 日發行限制員工權利新股，並依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用。
 註 3：係最近年度經董事會通過分派行銷長、總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。

酬金級距表

給付本公司各個總經理副總經理酬金級距	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	0	0
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	0	0
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	0	0
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	0	0
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	0	0
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	王金秋 蔡敏郎 賴貞伶	王金秋 蔡敏郎 賴貞伶
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	董悅明 涂家榮	董悅明 涂家榮
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	0	0
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總 計	5	5

(四) 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例%
行銷長	董悅明	0	34,098	34,098	2.78%
總經理	涂家榮				
資深副總經理	王金秋				
副總經理	賴貞伶				
副總經理	蔡敏郎				
協理	劉哲光				
協理	孫振中				
協理	紀曾智				
協理	麥鴻泰				
協理	楊家銘				
財務主管	洪士珉				
會計主管	朱蜀詠				

註：本公司 114 年 2 月 26 日董事會通過 113 年分派員工酬勞為現金 165,800 仟元。

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

1、本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例之分析：

年度	112 年度		113 年度	
職稱	本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例	財務報告所有公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益(損)比例	本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例	財務報告所有公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益(損)比例
董事 (含獨立董事)	2.75%	2.75%	4.05%	4.05%
監察人	-	-	-	-
總經理及 副總經理	3.41%	3.41%	6.55%	6.55%

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

- (1) 本公司董事之酬金由董事會依公司章程第二十六條之一規定，按當年度獲利狀況不高於百分之一分派董事酬勞，給付標準依董事年度績效考核及貢獻度，併同考量公司當年度營運成果及未來風險，經董事會同意後並提股東會報告。
- (2) 總經理及副總經理之酬金視其職務、個人績效與公司整體營運貢獻度、公司該年度經營績效及公司未來風險，並參酌同業水準再予以評估及調整，酬金之發放與經營績效高度連結，績效評核指標如下：
 - (a) 財務性指標：包含營收及獲利等構面
 - (b) 非財務性指標：將技術研發與創新、組織/內部流程(如製程持續優化)、客戶服務管理、人員培育與永續發展(ESG)等策略績效目標納入評估，以強化經理人薪酬與企業績效及股東權益之連結。

各項目標及權重於年初依內、外部經營環境並綜合考量未來風險之因素訂定。年末評核目標達成狀況，並依此績效擬議經理人酬金，並由薪資報酬委員會審議後送交董事會核准。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：113 年度董事會開會 6 次，董事之出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	董悅明	6	0	100.00%	113/6/7 改選連任； 應出席會議為 6 次
董事	頤邦科技股份有限公司 (代表人：高火文)	6	0	100.00%	113/6/7 改選連任； 應出席會議為 6 次
董事	頤邦科技股份有限公司 (代表人：羅世蔚)	3	0	100.00%	113/6/7 改選解任； 應出席會議為 3 次
董事	羅世蔚	3	0	100.00%	113/6/7 改選新任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	徐嘉華	6	0	100.00%	113/6/7 改選連任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	魏幸雄	3	0	100.00%	113/6/7 改選新任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	吳基逞	3	0	100.00%	113/6/7 改選新任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	溫芳郁	3	0	100.00%	113/6/7 改選新任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	洪千惠	3	0	100.00%	113/6/7 改選新任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	蔡清典	3	0	100.00%	113/6/7 改選解任； 應出席會議為 3 次
獨立董事	邱正仁	3	0	100.00%	113/6/7 改選解任； 應出席會議為 3 次

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已於 108 年 6 月 18 日設立審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項，相關說明請詳審計委員會運作情形，其他應記載事項一(第 21 頁)。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事會日期	董事對利害關係議案迴避之執行情形
113.03.27	更新 112 年限制員工權利新股案獲配名單，董悅明董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由羅世蔚董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 4 席同意通過。
113.04.24	本公司 112 年度董事酬勞分配案，董悅明董事長、頤邦科技股份有限公司代表人：高火文、羅世蔚為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由蔡清典獨立董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 2 席同意通過。
113.04.24	本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案，董悅明董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由蔡清典獨立董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 4 席同意通過。
113.04.24	本公司經理人薪資報酬及職位調整案，董悅明董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由蔡清典獨立董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 4 席同意通過。
113.07.24	委任「第六屆薪資報酬委員會委員」案，徐嘉華獨立董事、魏幸雄獨立董事、吳基逞獨立董事、溫芳郁獨立董事及洪千惠獨立董事為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案徵詢其他未迴避出席董事 3 席同意通過。

三、董事會績效評估之執行情形：本公司已於 109 年 3 月 27 日通過「董事會績效評估辦法」，為落實公司治理並提升董事會與功能性委員會職能，每年均依所訂「董事會績效評估辦法」評估績效並將結果提報董事會。

(一)內部評估：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式及內容	113 年度評估結果
每年執行一次	113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會	<u>董事會運作績效自評</u> 包含下列五大面項，共計 44 項指標。 A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制 <u>董事成員運作績效自評</u> 包含下列六大面項，共計 23 項指標。 A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制	本公司董事會與各功能性委員會均依法行使職權。評量結果顯示董事及功能性委員會對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。

				<u>審計委員會及薪資報酬委員會運作績效自評</u> 包含下列五大面項，共計 24 項指標。 A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升功能性委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任 E.內部控制	
--	--	--	--	---	--

(二) 外部評估：本公司依「董事會績效評估辦法」進行三年一次之外部評鑑。111 年度外部評鑑委由「社團法人臺灣誠正經營學會」執行。藉由外部專業機構審視現行董事會運作情形並取得客觀之評估報告，本公司將參考其建議持續強化董事會結構與運作，進而維持嚴謹且完備之效能。

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

(一) 本公司於 108 年 6 月 18 日股東常會選任獨立董事，成立審計委員會取代監察人職權，強化董事會職能。

(二) 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，於 109 年 3 月 27 日訂定「董事會績效評估辦法」，每年應依據該辦法之規定執行內部董事會績效評估，並於次一年度第一季結束前完成。113 年度董事會績效評估已辦理完成並於 114 年 2 月 26 日董事會報告評估結果。

(三) 為增進董事會多元化組成，已於 113 年 6 月 7 日股東常會全面改選並委任二席女性董事，以達成性別平等之目標。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司 113 年度審計委員會共開會 5 次，獨立董事之出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	徐嘉華	5	0	100%	113/6/7 改選連任；應出席會議為 5 次
獨立董事	魏幸雄	2	0	100%	113/6/7 改選新任；應出席會議為 2 次
獨立董事	吳基逞	2	0	100%	113/6/7 改選新任；應出席會議為 2 次
獨立董事	溫芳郁	2	0	100%	113/6/7 改選新任；應出席會議為 2 次
獨立董事	洪千惠	2	0	100%	113/6/7 改選新任；應出席會議為 2 次
獨立董事	蔡清典	3	0	100%	113/6/7 改選解任；應出席會議為 3 次
獨立董事	邱正仁	3	0	100%	113/6/7 改選解任；應出席會議為 3 次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：均經審計委員會全體成員同意後送交董事會決議通過。

日期	期別	議案內容
113.01.31	第二屆 第十一次	1. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 112 年度個體財務報告暨合併財務報告案。 3. 112 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。 4. 子公司 Coreplus (HK) Limited 資金貸與孫公司蘇州華禱科技有限公司借新還舊案。 5. 固定資產購買案。 6. 簽證會計師委任及報酬審查案。 7. 修訂「審計委員會組織規程」案。 8. 修訂「董事會議事規範」案。
113.03.27	第二屆 第十二次	1. 112 年度盈餘分派案。 2. 更新 112 年 10 月 25 日董事會決議發行 112 年限制員工權利新股案之獲配名單。
113.04.24	第二屆 第十三次	1. 113 年第一季合併財務報告案。 2. 解除新任董事及獨立董事競業禁止之限制案。 3. 修訂「永續報告書編製及驗證作業程序」部份條文案。 4. 112 年度董事酬勞分配案。
113.07.24	第三屆 第一次	1. 113 年第二季合併財務報告案。 2. 112 年永續報告書案。 3. 修訂本公司內部控制制度部分條文案。
113.10.29	第三屆 第二次	1. 113 年第三季合併財務報告案。 2. 修訂「關係人交易管理辦法」部分條文案。 3. 訂定「永續資訊管理作業規範」案。 4. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。 5. 民國 114 年度稽核計畫案。
114.02.26	第三屆 第三次	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 113 年度個體財務報告暨合併財務報告案。 3. 113 年度盈餘分派案。 4. 113 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。 5. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。 6. 修訂「公司章程」部分條文案。 7. 簽證會計師委任及報酬審查案。

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

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

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

(一) 審計委員會與會計師之溝通情形

1. 溝通方式：本公司簽證會計師依據審計準則公報第 62 號「與受查者治理單位之溝通」，每年至少四次定期跟審計委員會以會議方式溝通，溝通內容包括陳報本公司財報審查情形及查核結果彙總報告，同時彙報重要法規更新事項。

2. 113 年度溝通事項摘錄：

日期	溝通重點事項	溝通/執行結果
113.01.31	由會計師出具 112 年度審計工作終了之個體及合併財務報告、關鍵查核事項與結果說明，供獨立董事查閱，並針對獨立董事所提議題回覆及討論。	審計委員會對 112 年度財務報告查核結果無反對意見。
113.04.24	113 年度第一季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項。	審計委員會對 113 年度第一季財務報告核閱結果無反對意見。
113.07.24	113 年度第二季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項。	審計委員會對 113 年度第二季財務報告核閱結果無反對意見。
113.10.29	113 年度第三季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項。	審計委員會對 113 年度第三季財務報告核閱結果無反對意見。

(二) 審計委員會與內部稽核主管之溝通情形

1. 溝通方式：

(1) 內部稽核主管除每月將年度稽核計畫查核及每季之追蹤報告交付獨立董事查閱外，並於每季進行審計委員會會議，將公司內部稽核結果及內控運作情形與建議向獨立董事進行報告及溝通，並列席董事會陳報稽核業務。

(2) 內部稽核主管透過 Email、電話及會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形。

2. 113 年度溝通事項摘錄：

日期	溝通重點事項	溝通/執行結果
113.01.31	出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案	審議通過後提報董事會無異議通過
	陳報民國 112 年 10~12 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
113.04.24	陳報民國 113 年 1~3 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
113.07.24	陳報民國 113 年 4~6 月份內部稽核業務工作執行報告。	無反對意見
113.10.29	陳報民國 113 年 7~9 月份內部稽核業務工作執行報告。	無反對意見
	訂定本公司 114 年度內部稽核計畫。	無反對意見

(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？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站： https://www.ose.com.tw 。	符合公司治理實務守則。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設置發言人、代理發言人，且會計部門設有服務人員處理股東建議及相關問題，除公司網站提供大眾投資人聯絡窗口外，亦委託專業股務代理公司針對股務業務提供專業諮詢及服務。	符合公司治理實務守則。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司每月確認董事、主要股東及經理人股權異動情形，以掌握其持股情形。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司與關係企業間之管理權責劃分明確，訂有「關係人交易管理辦法」及「子公司之監理與管理辦法」，且關係企業之財務、業務、會計等皆獨立運作，並受本公司控管與稽核。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」保障投資人及維護本公司權益。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形，請參閱本年報【二、(二)2.董事會多元化及獨立性】(第9-10頁)。	符合公司治理實務守則

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	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	視需要規劃設置
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法，每年估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		符合公司治理實務守則
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		符合公司治理實務守則

(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未設置其他功能性委員會，未來將視需要評估設置。

(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，並揭露於公司網站。董事會、功能性委員會及董事每年以問卷方式自我評估其績效，並應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，內部或外部績效評估結果應於次一年度第一季結束前完成及提報董事會。113年度執行情形，請參閱本年報【三、公司治理運作情形】之董事會績效評估之執行情形(第19頁)。

(四) 本公司董事會每年定期進行簽證會計師獨立性及適任性之評估。董事會業於114年2月26日依會計師出具之「會計師獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」完成相關評估。評估機制如下：

1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。
2. 連續提供審計服務年數。
3. 是否無任何法律訴訟案件或主管機關糾正、調查之案件。
4. 簽證會計師每季向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。
5. 定期取得簽證會計師出具之「會計師獨立性聲明書」，確認其非為利害關係人。

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	
			6. 取得會計師事務所所提供之審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 評估結果如下： 經確認為會計師與本公司除簽證及部分非確信服務案件(主要為公司設立/變更登記、ESG服務、培訓服務及翻譯服務)之費用外，無其他之財務利益及業務關係。經確認簽證會計師符合本公司獨立性及適任性評估。參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數優於同業平均水平。最近一次評估經114年02月26日之審計委員會及董事會討論並決議通過。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		(一) 本公司經110年05月14日董事會決議通過，依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定，委任會計主管朱蜀詠處長擔任公司治理主管，其具多年公開發行公司從事財務及議事之主管經驗。 (二) 公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。 (三) 113年度業務執行情形： (1) 依法辦理董事會及股東會議相關事宜。 (2) 製作董事會及股東會議事錄。 (3) 協助董事就任及持續進修。 (4) 提供董事執行業務所需資料。 (5) 協助董事遵循法令。

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	
		(6)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 (四) 113年度進修情形，請詳附表二。 (五) 本公司設置專人負責公司治理相關事務，包括董事及獨立董事執行業務所需資料、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。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	(一) 本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定於公開資訊觀測站及公司網站，公告財務及股務相關資訊，以建立與投資人良好之溝通管道。 (二) 本公司已於公司官網內設置ESG專頁(首頁→永續發展)，於永續管理下建構利害關係人專區，並參考AA 1000 SES(Stakeholder Engagement Standards, SES) 標準進行利害關係人鑑別，針對「依賴性、責任性、影響力、多元觀點、關注張力」等五項評估構面，綜合辨識出七類利害關係人：員工、客戶、供應商/承攬商、投資人、政府主管機關、社區/非營利組織、媒體。並依據利害關係人對重大主題的關注程度適時進行討論回應。最近一次報告至董事會的日期為113年10月29日。相關資訊請詳ESG專頁(https://esg.ose.com.tw)→永續管理→利害關係人	符合公司治理實務守則。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V	本公司委任專業股務代理機構-中國信託商業銀行代理部，協助辦理本公司各項股務事宜。	符合公司治理實務守則。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭	V	(一) 本公司設有網站(www.ose.com.tw)，揭露公司財務業務及公司治理資訊。	符合公司治理實務守則。

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	
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）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(二) 本公司已架設中/英文網站，揭露公司財務業務及法人說明會相關資訊，落實發言人制度、並設置利害關係人專區，提供暢通的溝通管道，且指定專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。 (三) 本公司於已於114年2月26日公告及申報年度財務報告，並於規定期限內提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一) 員工權益、僱員關懷：請參閱本年報【肆、營運概況】五、勞資關係(第88頁)。 (二) 投資者關係：設置發言人及代理發言人之溝通管道，用以回覆股東詢問之相關問題，並設有專人即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，期能達到資訊公開、透明。 (三) 供應商關係：本公司制定有供應商審核評估程序，通過審核者方能成為合作對象。另本公司為加強與供應商溝通之順暢，設置聯絡窗口於公司網站之利害關係人專區。 (四) 利害關係人之權利：針對利害關係人本公司網站設有利害關係人專區提供溝通管道以維護雙方之權益。 (五) 董事及經理人之進修情形：請參閱下方之附表一及附表二。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理政策與程序」，且依實務持續調整，降低營運可能面臨之風險，以確保公司穩健經營與永續發展。	符合公司治理實務守則。

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	
			本公司「公司治理暨永續經營委員會」每年將風險管理運作情形向董事會報告。113年執行情形已於113年04月24日向董事會報告。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司設有客戶服務之專責部門處理客戶政策之執行，執行狀況順利。 (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年為董事及經理人購買責任保險。每年定期評估投保額度，並向董事會報告董事責任險續保情形。
九、請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司於受評年度(112年)於全體上市公司排名級距為21%~35%，依評鑑結果進行檢討與擬訂可行之改善方案。			

附表一：113 年董事進修情形

職稱 姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
董事長 董悅明	113/06/07	113/06/18	113/06/18	社團法人中華公司治理協會	解讀財報的關鍵訊息	3
		113/07/11	113/07/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	人工智慧新世代：聊天機器人 Chat GPT 翻轉產業新趨勢	3
		113/10/25	113/10/25		最新「年報永續資訊財報編製」相關法令彙析與相關內控管理實務	6

職稱 姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
董事 高火文	113/06/07	113/06/25	113/06/25	社團法人中華公司治理協會	後疫情時代－台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會（上）	3
		113/06/28	113/06/28		後疫情時代－台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會（下）	3
董事 羅世蔚	113/06/07	113/06/21	113/06/21	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎勵計畫及股權傳承	3
		113/07/05	113/07/05		由公司治理評鑑指標看公司治理之最新脈絡	3
		113/07/09	113/07/09		企業員工獎勵策略與工具運用探討	3
		113/08/13	113/08/13		企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	3
獨立董事 徐嘉華	113/06/07	113/08/06	113/08/06	臺灣證券交易所股份有限公司	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6
		113/08/16	113/08/16	社團法人中華公司治理協會	資料中心再進化：矽光子與人工智慧伺服器的发展趨勢	3
獨立董事 魏幸雄	113/06/07	113/03/12	113/03/12	社團法人中華公司治理協會	公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	3
		113/09/05	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-公司治理的績效管理系統運作與評估	3
獨立董事 吳基逞	113/06/07	113/08/22	113/08/22	社團法人中華財經發展協會	地緣經濟風險與綠色轉型	3
		113/08/28	113/08/28		數位行銷	3
		113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/06/12	113/06/12	社團法人中華民國會計師公會	獨立董事、審計委員會、薪酬委員會如何適用商業判斷法則執行職務	3
獨立董事 溫芳郁	113/06/07	113/06/18	113/06/18	全國聯合會	洗錢防制國際發展趨勢與實務	3
		113/06/21	113/06/21		企業併購與盡職調查	3
		113/07/03	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113/08/15	113/08/15	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113 上半年最新稅務法令與實務解析	6

職稱 姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
獨立董事 洪千惠	113/06/07	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨 市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/09/10	113/09/10	社團法人中華民國內部稽核協會	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽 核重點	6
		113/10/04	113/10/04	社團法人中華民國公司治理協會	淨零碳排宣導會-台中場	3
		113/10/07	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3

附表二：113 年經理人進修情形

職稱 姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
公司治理主管 朱蜀詠	110/05/14	113/09/12	113/09/12	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會-台南場	9
		113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期 貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/11/29	113/11/29		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
會計主管 朱蜀詠	107/12/01	113/06/17	113/06/18	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
稽核主管 吳佳容	108/08/13	113/04/10	113/04/10	中華民國內部稽核協會	不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考 量之重點及影響	6
		113/06/18	113/06/18		永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6

附表三：董事會成員及重要管理階層之接班規劃。

一、董事會成員之接班規劃

1. 本公司於公司章程明訂董事選任採候選人提名制度，並依據「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」所規定之董事會結構、多元化方針及董事會整體應具備能力，規劃董事會之組成以安排合適之接班人選。
2. 本公司董事會組成符合多元化政策，以獨立董事席次過半、董事會成員至少包含一位女性董事及兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一等之董事會結構為管理目標，考慮公司本身運作、營運型態與發展需求。以多元化為規劃方針，在性別、年齡、專業知識、專業技能及產業經歷等多元化標準下，覓尋合適人選以規劃董事會成員與屆次改選。
3. 為維持董事會成員之專業及經驗傳承，本公司透過如下方式建置董事人才資料庫，作為董事接任規劃人選之參考：
 - (1) 多方徵詢合適擔任本公司董事之人選。
 - (2) 參考獨立董事人才資料庫。
 - (3) 委請現任董事或適當之外部機構或顧問提出適合之董事人選。
 - (4) 依董事會績效評估結果作為提名董事續任之參考資料。
4. 董事會每年均針對當年度關注議題參加內部及外部培訓課程。並明訂董事會績效管理運作辦法，透過績效評估項目，確保董事會有效運作，並作為日後遴選董事之參考。
5. 113 年規劃及培訓情形如下：
 - (1) 針對董事成員經營決策所需執行當年度關注議題教育訓練課程，主題含括公司治理、董事責任、永續淨零相關高峰會或論壇、稅務、智慧財產、資訊安全等相關議題，合計 84 小時。
 - (2) 113 年度進修情形：請參附表一。

二、重要管理階層人才梯隊運作情形

1. 為確保公司能持續以具備高度競爭力之優勢永續經營，華泰電子持續執行高潛力人才之培育及接班梯隊養成，迄今仍以建立系統化架構為目標積極前進。
2. 參與本公司重要決策的經理人，均透過專業課程、職務輪調及企業年度會議等，培養兼具策略管理、統御領導及人文關懷之領導人才，從而孵育接班梯隊。
3. 113 年規劃及培訓執行情形：
 - (1) 訓練資源配置：
 - A. 上述經理人均享有《LED 領導力建立發展計畫》訓練課程，主題包括但不限：終生學習、策略剖析、動態決策、團隊統御、財務管理…等內涵。以課程講授、研習營、工作坊，及線上資源方式綜合進行。
 - B. 歷年累計執行成效—
 - (a) 累計參訓人次 143 人
 - (b) 實體課程累積總人時：17,548 人時
 - (c) 數位資源累積班次：203 場
 - (2) 人才梯隊計畫：
 - A. 經由關鍵職位之職能指標與權重，遴選出高潛力人才。
 - B. 依個別人才與待發展職位之適性評估，制定個人發展計畫(Individual Development Program, IDP)。
4. 定期追蹤高潛力人才之職能發展進度與人才梯隊完備程度。

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪酬委員會成員資料

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人) 徐嘉華	請參閱本年报 【董事專業資格及 獨立董事獨立性資 訊揭露(第7頁)】		(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數5%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。 (6)非與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之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非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5%以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	0
獨立董事 魏幸雄				0
獨立董事 吳基逞				1
獨立董事 溫芳郁				0
獨立董事 洪千惠			(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 5 人。

(2)第六屆委員任期為 113 年 06 月 07 日至 116 年 06 月 06 日止。

(3)113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
召集人	徐嘉華	4	0	100%	113/06/07 董事全面改選後連任，113/07/24 董事會委任為第六屆委員；應出席會議為 4 次
委員	魏幸雄	1	0	100%	113/06/07 董事全面改選後新任，113/7/24 董事會委任為第六屆委員；應出席會議為 1 次
委員	吳基逞	1	0	100%	
委員	溫芳郁	1	0	100%	
委員	洪千惠	1	0	100%	
召集人	蔡清典	3	0	100%	113/06/07 董事全面改選後解任；應出席會議為 3 次
委員	邱正仁	3	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

薪酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
第 5 屆 第 9 次 (113.01.31)	1. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	全體出席 委員無異 議通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 5 屆 第 10 次 (113.03.27)	1. 更新 112 年 10 月 25 日董事會決議發行 112 年限制員工權利新股案之獲配名單。	全體出席 委員無異 議通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 5 屆 第 11 次 (113.04.24)	1. 112 年度經理人員工酬勞分配案。 2. 112 年度董事酬勞分配案。 3. 經理人薪資報酬及職位調整案。	全體出席 委員無異 議通過	提董事會由全體出席董事同意通過

第 6 屆 第 1 次 (113.10.29)	1. 推舉第六屆「薪資報酬委員會」召集人。 2. 審議第十九屆新任董事及獨立董事車馬費案。 3. 審議「第三屆審計委員會委員」及「第六屆薪資報酬委員會委員」報酬案。	全體出席 委員無異 議通過	提董事會由 全體出席董 事同意通過
-------------------------------	--	---------------------	-------------------------

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司關注國內外永續發展趨勢，遵循國內外相關規範及實務需求，訂定永續政策並設置「公司治理暨永續經營委員會」為永續事務之權責內部管理委員會。本公司永續委員會由董事長擔任主任委員、總經理擔任副主任委員、管理中心副總經理擔任管理代表，偕同各中心高階主管共同檢視公司永續發展規劃與執行情形。 本公司永續委員會辨識攸關公司營運及利害關係人關注之永續議題、追蹤國內外永續規範與趨勢發展，擬定政策及目標，透過五大任務小組(環境友善、社會共融、公司治理、資訊安全、供應鏈合作)的運作與跨部門溝通協作，確保永續策略落實於公司日常營運，並定期追蹤各小組之目標及執行成效。本公司公司永續發展策略，最近一次的報告日期為 113 年 4 月 24 日。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		為強化公司治理成效並完善公司風險管理制度，本公司訂定有「風險管理政策與程序」，並於 112 年 7 月 26 日經董事會通過修訂，投入公司實務運作並持續改善，以降低營運可能產生之各項風險，以確保公司穩健經營與永續發展。 本公司就政策及程序所訂之風險管理範疇，涵蓋營運活動過程中所面臨之各類風險，並依據公司之規模、所屬產業、業務特性及營運活動並考量永續發展(含氣候變遷)各面向，考量各自發生正面與負面衝擊之可能性與衝擊程度，依重大性原則對公司營運相關之環境、社會及治理議題進行風險評估，分析及鑑別對公司永續經營可能產生影響的風險事件。 本公司於 112 年設立「公司治理暨永續經營委員會」，管理與推動風險管理之執行、決策、協調及跨組織風險管控方案，並定期向董事會報告。本公司風險鑑別等相關資訊，亦同步揭露於本公司的永續報告書及官網。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			重大主題：環境 風險評估項目：氣候變遷風險 風險管理政策或策略：本公司已通過 ISO14001、ISO14064-1、ISO46001 及 ISO50001 等管理系統之驗證，成立公司治理暨永續經營委員會與制定 ESG 目標並透過相關負責單位與管理組織的運作，持續重視對能源、水資源、廢棄物、與空氣污染溫室氣體排放等議題的管理和改善，並透過教育訓練加強同仁的相關知識，以提升公司緊急應變能力，降低自然災害、環境事故與氣候變遷造成營運中斷之風險。 重大主題：社會 風險評估項目：原物料價格與供應鏈風險 風險管理政策或策略：本公司訂有供應商管理辦法，透過相關程序管理及提供簽署供應商行為準則，確保供應商符合公司及客戶的需求和期望。在供應商的遴選上，進行多面向評估，務使原物料供貨正常且品質、交期符合要求。對於非獨占性的重要原物料建置第二供貨廠商，避免自然災害、各項環境因素或其他不可抗力因素導致斷鏈風險。本公司亦要求相關供應商進行衝突礦產調查，確保公司產品不含衝突礦產。 風險評估項目：作業危害風險 風險管理政策或策略：本公司已通過 ISO 45001、CNS45001 管理系統驗證，每年針對廠區內的作業環境、設備、機具、服務等進行危害辨識與風險評估程序，並依危害嚴重度、發生頻率及事故機率判定風險等級，並建立相關管理方案，針對高風險作業環境進行立即的風險管控措施，以降低工作環境的風險，此外，我們更進一步鑑別出廠區內較高風險的作業環境，如游離輻射、噪音、危險化學品及粉塵等作業場所，針對於此環境工作的人員提供教育

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		訓練，個人防護裝備與定期的特殊健康檢查，追蹤並確保作業人員的職場健康。 重大主題：公司治理 風險評估項目：財務風險暨投資風險 風險管理政策或策略：本公司隨時監控利率走勢情形，評估選擇以固定利率或浮動利率之方式借款，降低成本增加的風險。另外亦隨時注意市場價格之波動，保持與供應商及客戶之間的良好之互動關係，隨時收集通貨膨脹及政府物價政策之資訊，以提供作適切之採購。 風險評估項目：資安風險 風險管理政策或策略： 本公司於 112 年 8 月正式成立資訊安全治理委員會，由資訊中心資深副總經理擔任資安長，管理審查資訊安全系統。並設立有資安主管一位，以執行本公司資訊安全系統之規劃、實行、檢查與改善。亦於 112 年 11 月成立資訊安全管理部，為本公司資訊安全之專責部門，其工作職掌為資安警訊管理、弱點管理、資安系統與設備管理、資安事件監看、資安事故處理、與資安事件鑑定等。 本公司於 112 年正式取得 ISO 27001：2022 認證(有效期限 112/9/13 至 115/9/13)。每年將持續依據此標準，繼續提升資訊管理能力，降低因資訊安全相關風險造成的衝擊。 詳細執行情形及管理作為，請參閱本年報【肆、營運概況】六、資通安全管理(第 91 頁)或官網 ESG 專頁(https://esg.ose.com.tw/)	

推動項目	執行情形		與上市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？	V		本公司已建立環境安全衛生、能源、水資源管理系統並取得 ISO 14001：2015 環境管理系統(有效期限 111/9/24 至 114/9/24)、ISO14064-1:2018 溫室氣體盤查標準(112 年)(發行日期:113/7/8)、ISO 45001：2018 (有效期限 113/9/15 至 114/9/9)及 CNS 45001：2018 職業安全衛生管理系統(有效期限 113/9/15 至 114/9/8)、ISO 50001：2018 能源管理系統認證(有效期限 113/12/1 至 114/12/1)及 ISO 46001：2019 水資源效率管理系統認證(有效期限 112/1/12 至 115/1/12)等認證。並訂定可衡量之目標及管理方案，定期檢討該目標及管理方案之運行政效。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司已通過 ISO50001：2018 能源管理系統認證(有效期限至 114 年)及 ISO46001：2019 水資源效率管理系統認證(有效期限至 115 年)，將持續進行水電等資能源系統運作及檢討其使用狀況。節能部分：購買綠電及設置太陽能板發電系統，制訂耗能設備汰換計劃(如：冰水主機汰換、冷卻水塔散熱鰭片更換)；節水部分：除使用複壁回收水外，持續規劃增設製程廢水回收設施並擴充既有設施、水龍頭省水閥節水專案等，透過各項節能減碳專案，提升資能源使用效率。 本公司落實責任生產及循環經濟的精神，致力於降低產品自原料、製造、貯存、運送、使用至廢棄等生命週期各階段中對環境的衝擊。在自身營運活動中，推動製程技術改善、透過源頭管理措施可以減少原物料使用及廢棄物產出，也努力與企業夥伴合作，達到回收資源和廢棄物資源化及循環再利用，並規劃引進及發展環境友善技術，強化污染預防，進行廢棄物廠商稽核輔導。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(三)公司是否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？	V		本公司成立公司治理暨永續經營(ESG)委員會做為氣候變遷管理的最高組織，參考國際金融穩定委員會(FSB)所發布氣候相關財務揭露建議(TCFD)之架構為氣候變遷議題管理及資訊揭露的框架，評估氣候變遷對公司的風險與機會以制定管理策略。 本公司配合經濟部產業園區管理局推動循環經濟暨低碳永續政策，參與「110年至113年度循環經濟暨低碳永續園區推動輔導計劃」，如：執行ISO 14064-1：2018標準制定溫室氣體盤查(110年)、導入ISO 50001：2018能源管理系統(111年)及ISO 46001：2019水資源效率管理系統(111年)、執行CDP碳揭露(109年)、產品環境足跡查證(113年)等，皆取得認證與提升成效。 為減緩氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險造成的衝擊，本公司採取以下策略： (1)追蹤國際與國內氣候相關修法趨勢，評估可能造成的影響擬定因應策略； (2)制定ESG節能減碳目標，並持續追蹤改善成效； (3)由溫室氣體盤查了解碳排放情形，做為減碳行動案的評估依據； (4)推動節能減碳措施，汰換耗能設備或透過設備調適操作以提高能源使用效率； (5)增設太陽能發電設備及購買綠電，提高再生能源佔比以減少外購電力的需求； (6)增設或擴充製程廢水回收設施，提高水回收率以減少水資源使用需求。 (7)逐步推動產品碳足跡查證，以了解產品生產過程中的碳排放量並做為製程改善之依據。
			無

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司依據 ISO14001、ISO14064-1、ISO46001、ISO50001 管理系統架構，持續推動節能減碳、節約用水及廢棄物減量措施： (1) 節能減碳： A. 溫室氣體減量是延緩氣候變遷與全球暖化的必要途徑，本公司中三廠及經三廠屬環境部匡列應盤查登錄溫室氣體排放量之排放源，其餘廠區皆屬自主執行溫室氣體盤查，盤查結果以作為減量成效與持續改善的依據。 B. 溫室氣體：包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等，區分直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）。 C. 本公司各廠區已完成 113 年度 ISO14064-1:2018 範疇一及範疇二之溫室氣體盤查，另範疇三為各廠合併統計進行盤查，後續將由 DNV 公司進行第三方查證。最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形及溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫，請詳「(六)上市櫃公司氣候相關資訊」→1.氣候相關資訊執行情形→項目 9。(第 60 頁) (2) 水資源管理： 本公司已於 105 年完成 eMCP 之 ISO14046 產品水足跡查證，藉由水足跡盤查作業，建立組織或產品之水足跡資訊，並於 111 年導入 ISO46001 水資源效率管理系統，並每月進行重大用水設備績效進行追蹤，以了解自身用水現況，113 年執行節水方案包括中三廠水龍頭省水閘裝設方案及經三廠廢水回收設施設置管理方案，並持續制定相關的用水及節水與水資源開發等策略，提升水的利用率，並逐年減少用水量與排水量及提升回收水量，降低水資源不穩定可能對營運活動造成的衝擊。

無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否																									
		摘要說明 【目標設定】114年取水密集度(取水量/營收)較基準年減少16.4%；廢水回收率達34%。 最近兩年取水量 <table><tr><th colspan="3">單位：公噸</th></tr><tr><th>年度</th><th>總取水量</th><th>取水密集度</th></tr><tr><td>113</td><td>1,272,884</td><td>0.076</td></tr><tr><td>112</td><td>1,437,899</td><td>0.084</td></tr></table> 說明：取水密集度，指單位營收(億元)之取水量。 目標達成說明： 本公司113年取水密集度較基準年實際減少22.4%已達成目標。112年三廠完成第二期回收系統，於113年用心維護設備，使其維持良好的運轉效率，並於113年底在經三廠擴建一套切割研磨廢水回收系統，目前於試車階段預計114年度正式啟動，達到減少自來水取水總量，加速省水製程回收再利用以利公司朝永續發展目標前進。 (3)廢棄物管理： 本公司在廢棄物管理上以廢棄物特性進行分類，並依分類結果集中到廢棄物儲存區貯存，再委由取得環保署認可清除處理之合格廠商進行清運處理，為確實掌握廢棄物的流向，不定期派員稽核，確認其證照文件、操作情形，以確保廢棄物均妥善處理。此外，公司持續尋找對環境友善之回收再利用方式，以提升廢棄物回收率，以期達到減廢之目的。 【目標設定】114年一般廢棄物回收率>36.9% 最近兩年回收率 <table><tr><th>年度</th><th>一般廢棄物產生量(公噸)</th><th>一般廢棄物回收量(公噸)</th><th>一般廢棄物回收率(%)</th></tr><tr><td>113</td><td>2,300.59</td><td>997.68</td><td>43.3%</td></tr><tr><td>112</td><td>2,394.38</td><td>939.99</td><td>39.3%</td></tr></table>	單位：公噸			年度	總取水量	取水密集度	113	1,272,884	0.076	112	1,437,899	0.084	年度	一般廢棄物產生量(公噸)	一般廢棄物回收量(公噸)	一般廢棄物回收率(%)	113	2,300.59	997.68	43.3%	112	2,394.38	939.99	39.3%	
單位：公噸																											
年度	總取水量	取水密集度																									
113	1,272,884	0.076																									
112	1,437,899	0.084																									
年度	一般廢棄物產生量(公噸)	一般廢棄物回收量(公噸)	一般廢棄物回收率(%)																								
113	2,300.59	997.68	43.3%																								
112	2,394.38	939.99	39.3%																								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否		摘要說明							
			目標達成說明： 本公司 113 年一般廢棄物回收率實際 43.3%，已達成目標。未來持續教育訓練加強廢棄物分類，而降低廢棄物混料情況發生，提升一般廢棄物回收率。								
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？			1.本公司依循政府勞動基準法規定並參考國際公認基本勞動人權原則(包含「聯合國企業和人權指導原則」、「工作基本原則與權利宣言」、「世界人權宣言」、「責任商業聯盟行為準則」)，訂有「華泰電子人權政策」，對「自由選擇職業」、「青年勞工」、「工時」、「工資福利」、「人道待遇」、「不歧視」、「自由結社」等議題做出承諾，亦制定人事規章制度和作規則作為人員管理依循的標準。 華泰電子人權政策請參閱以下網址(https://esg.ose.com.tw/)官網 ESG 專頁→關注焦點→人才永續。 2.保障人權管理作法： <table><tr><th>關注議題</th><th>管理作為</th></tr><tr><td>人權評估</td><td>每年利用責任商業聯盟(RBA)之風險評估問卷進行勞工、環境、道德層面的風險自評。 - 明訂禁止雇用未滿 15 歲的員工政策。 - 辦理人員報到手續時，人資單位落實證件查核機制。 - 承包商進廠執行業務時，進行入廠管制措施，落實查核證件機制。 - 擬定童工補救措施，預防執行風險。 - 定期監控和評估政策與措施，確保有效實施。 - 定期進行教育與宣導，提高政策認識。 </td></tr><tr><td>禁用童工</td><td></td></tr><tr><td>勞動條件</td><td>員工相關勞動條件明訂於工作規則及相關人事規章。並以</td></tr></table>	關注議題	管理作為	人權評估	每年利用責任商業聯盟(RBA)之風險評估問卷進行勞工、環境、道德層面的風險自評。 - 明訂禁止雇用未滿 15 歲的員工政策。 - 辦理人員報到手續時，人資單位落實證件查核機制。 - 承包商進廠執行業務時，進行入廠管制措施，落實查核證件機制。 - 擬定童工補救措施，預防執行風險。 - 定期監控和評估政策與措施，確保有效實施。 - 定期進行教育與宣導，提高政策認識。	禁用童工		勞動條件	員工相關勞動條件明訂於工作規則及相關人事規章。並以
關注議題	管理作為										
人權評估	每年利用責任商業聯盟(RBA)之風險評估問卷進行勞工、環境、道德層面的風險自評。 - 明訂禁止雇用未滿 15 歲的員工政策。 - 辦理人員報到手續時，人資單位落實證件查核機制。 - 承包商進廠執行業務時，進行入廠管制措施，落實查核證件機制。 - 擬定童工補救措施，預防執行風險。 - 定期監控和評估政策與措施，確保有效實施。 - 定期進行教育與宣導，提高政策認識。										
禁用童工											
勞動條件	員工相關勞動條件明訂於工作規則及相關人事規章。並以										
	V		無								

無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			保障 出勤管理系統，確實記載員工出勤時間及加班情形，提醒員工及其主管加班狀況與法令規定，以利主管適時調整員工工作負擔、協助提升工作效率，以減少加班之情形。 • 制定程序及政策，傳達員工及利害關係人。 • 明訂禁止雇用任何形式之強迫勞工、奴役及販賣人口，並禁止對員工進出工作場所做出不合理之限制或約束員工在工作場所內的行動自由。 • 定期進行從業人員培訓，以落實自由選擇職業增強員工的知識和意識。	
			禁止強迫勞動 本公司致力打造一個安心的工作環境，嚴禁工作場所性騷擾行為，並訂有「執行職務遭受不法侵害預防管理規範」以及「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，以確保能進行有效預防與處理。 定期舉辦「性別平等工作法認識與介紹」課程，加強員工對性騷擾防治觀念，同時，公司內部設立了多個溝通管道，包括專線電話、電子信箱和實體員工意見箱，提供員工多元且保密的申訴途徑。	
			歧視與性騷擾防治 產後有育嬰需求的同仁，可在子女滿3歲前提出育嬰停薪留職申請，並訂有「員工停薪留職管理辦法」依循作業；公司亦設有哺(集)乳室，以提供產後有哺乳需求女性員工更優質之哺(集)乳環境。並提供孕婦專屬停車位。 針對妊娠與分娩後一年內或哺乳期間內回歸公司任職之女性進行健康保護，包括工作內容危害評估與控制、醫師面談指導、風險分級管理、工作適性安排及其他相措施等。	
			落實兩性平權	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
			<table><tr><td>提供安全與健康的工作環境</td><td>健康的員工是企业成功的重要基石，為維護同仁健康並預防職業病發生，華泰依循職業安全衛生法，擬定健康服務管理計畫，持續深耕塑造安全工作環境、守護員工的身心健康，並期待藉由健康職場概念的推動，達到經營績效提升之目標。</td></tr><tr><td>保障青年勞工措施</td><td> • 制定程序及政策，保護青年工相關勞動權益事項 • 明訂不得從事危害健康和安全的的工作，並於作業區域標示宣導及管制進出。 • 不使未成年工於夜間時段工作(包含午後 10 時至翌晨 6 時)。 • 未成年工所簽訂之勞動契約，須會同法定代理人同意後始可生效。 </td></tr><tr><td>身障與外籍友善措施</td><td> • 設立身障及弱勢族群專區招募平台與管道，並結合專業機構、團體及相關單位提供就業資訊。 • 透過職務再設計協助員工增進工作適任性。 • 提供外籍生活照顧並於每季舉辦活動，凝聚向心力，提升員工體驗。 </td></tr><tr><td>提供教育訓練</td><td>為確保公司同仁全體同仁熟知華泰電子人權政策與措施，透過在職教育訓練及測驗，向公司同仁傳遞人權議題相關概念。113 年度有 7,755 人次參與，共 8,511 小時。</td></tr></table>	提供安全與健康的工作環境	健康的員工是企业成功的重要基石，為維護同仁健康並預防職業病發生，華泰依循職業安全衛生法，擬定健康服務管理計畫，持續深耕塑造安全工作環境、守護員工的身心健康，並期待藉由健康職場概念的推動，達到經營績效提升之目標。	保障青年勞工措施	• 制定程序及政策，保護青年工相關勞動權益事項 • 明訂不得從事危害健康和安全的的工作，並於作業區域標示宣導及管制進出。 • 不使未成年工於夜間時段工作(包含午後 10 時至翌晨 6 時)。 • 未成年工所簽訂之勞動契約，須會同法定代理人同意後始可生效。	身障與外籍友善措施	• 設立身障及弱勢族群專區招募平台與管道，並結合專業機構、團體及相關單位提供就業資訊。 • 透過職務再設計協助員工增進工作適任性。 • 提供外籍生活照顧並於每季舉辦活動，凝聚向心力，提升員工體驗。	提供教育訓練	為確保公司同仁全體同仁熟知華泰電子人權政策與措施，透過在職教育訓練及測驗，向公司同仁傳遞人權議題相關概念。113 年度有 7,755 人次參與，共 8,511 小時。			
提供安全與健康的工作環境	健康的員工是企业成功的重要基石，為維護同仁健康並預防職業病發生，華泰依循職業安全衛生法，擬定健康服務管理計畫，持續深耕塑造安全工作環境、守護員工的身心健康，並期待藉由健康職場概念的推動，達到經營績效提升之目標。													
保障青年勞工措施	• 制定程序及政策，保護青年工相關勞動權益事項 • 明訂不得從事危害健康和安全的的工作，並於作業區域標示宣導及管制進出。 • 不使未成年工於夜間時段工作(包含午後 10 時至翌晨 6 時)。 • 未成年工所簽訂之勞動契約，須會同法定代理人同意後始可生效。													
身障與外籍友善措施	• 設立身障及弱勢族群專區招募平台與管道，並結合專業機構、團體及相關單位提供就業資訊。 • 透過職務再設計協助員工增進工作適任性。 • 提供外籍生活照顧並於每季舉辦活動，凝聚向心力，提升員工體驗。													
提供教育訓練	為確保公司同仁全體同仁熟知華泰電子人權政策與措施，透過在職教育訓練及測驗，向公司同仁傳遞人權議題相關概念。113 年度有 7,755 人次參與，共 8,511 小時。													
(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	V		1.本公司已訂定及實施合理員工福利措施，請參閱本年報【肆、營運概況五、勞資關係(第 88 頁)】。 2.公司章程廿六條規定：公司當年度彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥 10-15%之員工酬勞，以激勵員工之表現與維持公司獎勵競爭力。	無										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
工薪酬？		摘要說明 3.調薪制度： (1)市場薪資水準：參與市場薪酬調查，參考外部市場水平及經營趨勢調薪。 (2)績效標準：依公司營運績效及個人績效等，調整員工薪資。 (3)晉升機制：各職類各層級之薪幅級距，給予優秀員工發揮及升遷調薪空間。 (4)113 年平均調薪幅度為 1.7~4.5%。 (5)男女薪資差異情形： 113 年男女薪酬比例<table><tr><td>員工類別</td><td>男性薪資</td><td>女性薪資</td></tr><tr><td>生產職</td><td>1.07</td><td>1</td></tr><tr><td>專業職</td><td>1.16</td><td>1</td></tr><tr><td>管理職</td><td>1.44</td><td>1</td></tr></table> 註 1：2024 年台灣法令規範，基本工資為新台幣 27,470 元。基層人員標準薪資：基本工資比例為 1.31:1。 註 2：基層員工(專業職&生產/作業員)與基本工資比例薪資以固定結構薪計算 4.建置雙軌晉升制度，依員工各層級之能力展現與績效結果，並依一般審查或人評會機制進行晉升審查，提供適才適性之職涯發展。 5.依當季公司營運目標達成情形發放季獎金。 6.依當年度公司盈餘情形發放員工酬勞。 7.任職年度期滿且全年無過失者，年薪可達 14 個月(內含節慶獎金)。 8.設計各項激勵措施與獎金，激勵員工展現更高績效與動能，以打造勞資雙方共好共贏的環境與薪酬福利。 9.職場多元化與平等：公司員工敘薪標準與調整幅度，不因性別、年齡、國	員工類別	男性薪資	女性薪資	生產職	1.07	1	專業職	1.16	1	管理職	1.44	1	
員工類別	男性薪資	女性薪資													
生產職	1.07	1													
專業職	1.16	1													
管理職	1.44	1													

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否																											
		摘要說明 籍、宗教、政治立場、婚姻狀況或工會會員身分等而有所差異，均依其所擔負職務之要求，工作繁簡難易、專業知識、經驗、技能、職等升遷等因素及參考同業之薪資水準，核定合理且優於法令規定的薪資。 <table><tr><th colspan="3">男女性員工佔比</th></tr><tr><th>分類</th><th>男</th><th>女</th></tr><tr><td>管理職</td><td>57.58%</td><td>42.42%</td></tr><tr><td>全廠人數</td><td>36.19%</td><td>63.81%</td></tr></table> 說明： 1.主管職性別比例男性佔比略高於女性主管，以半導體業人力職務需求以理工科系人才需求，又因理工工科系多男性佔比偏高，故男女性主管人數佔比有微幅差異。 2.行政幕僚和生產技術人員以女性居多，員工的性別比例女性比例高於男性。 <table><tr><th rowspan="2">年齡佔比(%)</th><th>30 歲以下</th><th>30-45 歲</th><th>45-55 歲</th><th>55 歲以上</th></tr><tr><td>23.1%</td><td>51.0%</td><td>20.7%</td><td>5.2%</td></tr></table> <table><tr><th rowspan="2">本外籍佔比(%)</th><th>本籍</th><th>外籍</th></tr><tr><td>65.37%</td><td>34.63%</td></tr></table>	男女性員工佔比			分類	男	女	管理職	57.58%	42.42%	全廠人數	36.19%	63.81%	年齡佔比(%)	30 歲以下	30-45 歲	45-55 歲	55 歲以上	23.1%	51.0%	20.7%	5.2%	本外籍佔比(%)	本籍	外籍	65.37%	34.63%	
男女性員工佔比																													
分類	男	女																											
管理職	57.58%	42.42%																											
全廠人數	36.19%	63.81%																											
年齡佔比(%)	30 歲以下	30-45 歲	45-55 歲	55 歲以上																									
	23.1%	51.0%	20.7%	5.2%																									
本外籍佔比(%)	本籍	外籍																											
	65.37%	34.63%																											
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	1.本公司已建立職業安全衛生管理系統並取得 ISO 45001：2018(有效期限至 114 年)及 CNS 45001：2018(有效期限至 114 年)認證，透過危害鑑別與風險評估控制、自動檢查、環安巡檢、作業環境監測與教育訓練等方式，以期達成預防職業災害，保障員工工作安全衛生等目標。 2.113 年度舉辦之新進及在職員工環安衛教育訓練共計 10,238 人次參與，另 無																											

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 依法或依組織需求辦理之相關安全衛生教育訓練共 88 場次，5,655 人次參與（包含有害作業主管訓練、疏散演練、消防安全訓練與輻射作業人員教育訓練等），詳細資訊請參閱本公司永續報告書。 3.為落實「零事故」管理目標，建立良好安全衛生工作環境，本公司依法每季召開一次環安衛能水管理委員會，討論職業安全衛生管理方案之執行狀況、環安衛能水系統內外稽核情形、矯正與預防措施報告以及員工意見溝通等議題，安全衛生改善提案共 8 件。 4.全廠區之消防安全設備定期維護保養，依法每年提交消防檢修申報書並配合消防主管機關進行檢查。 5.於各重要出入口設有警衛、門禁、監控及警報系統，巡邏警衛透過巡檢 APP 以智慧型手機感應 NFC 裝置，取代傳統紙本巡簽，除可節省紙張零碳排外，並整合巡檢紀錄，可即時發送異常事件 mail，通知相關單位處理，以提升廠區安全。 6.各單位定期執行環安衛能水巡檢及依法執行相關自動檢查，以提升廠區安防。 7.參加職場安全健康週系列活動並依據政府職業安全衛生教育訓練相關法規辦理各項安全衛生教育訓練，並取得健康職場認證_健康促進標準。 8.本公司為增加員工體能促進身心健康舉辦各項運動項目與活動，再次獲得 113 年度體育署運動企業認證標準。 9.本公司為促進員工健康舉辦各項癌症篩檢、講座等健康促進活動，憑藉著配合健康促進專案與有效運動人數，榮獲 (1.)衛福部國健署「職場健康認證」 (2.)衛福部國健署「113 年度績優健康職場」健康管理獎 (3.)高雄市政府衛生局舉辦 113 年度「職 GO 雄健康」職場員工健康促進-頂尖組獎項

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			(4.)高雄市衛生局 113 年提升職場戒菸服務計畫績優職場獲獎。 10.本公司於 113 年度並未有火災事件發生。為因應火災意外的發生，本公司已於 ISO45001 職業安全衛生管理系統中設有「ISO-AC-0015 火災緊急應變規範」進行管控。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		1.員工發展是公司成長不可或缺的關鍵因素，公司致力於營造多元與豐富的學習發展環境，導入人才發展品質管理系統（TTQS），連結公司經營策略建立系統化的策略性訓練體系，依循計畫（Plan）、設計（Design）、執行（Do）、查核（Review）、成果（Outcome）的評量流程循環，推動訓練品質持續改善機制不遺餘力，並獲連續兩次榮獲 TTQS 金牌，強化公司員工與企業永續經營的競爭力，強化公司員工與企業永續經營的競爭力。 2.公司提供員工自任用起即進入到訓練發展體系，落實新人職前訓練與照顧，依學習地圖(工程技術職、行政幕僚職、管理職)進行離線訓練、在線訓練和自我發展訓練三大部分。針對不同對象與職務提供階層別訓練，每年從組織需求、部門需求及個人職涯需求，盤點與檢視員工能力落差，規劃、安排人員能力補強或人才發展的培訓計畫，提供員工完整的訓練培育藍圖。 無

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		1.為保障客戶健康與安全，本公司已取得 IECQ QC080000 有害物質流程管理系統驗證與 Sony 綠色夥伴認證。本公司的產品亦不使用含有國際法令(歐盟 RoHS、REACH 指令、斯德哥爾摩公約之持久性有機污染物 POPs、國際電工協會無鹵素規範等)禁限用物質的材料，並同步於本公司官網上揭露此宣告。 2.公司與供應商及客戶間因商務需要之機密資訊往來，透過資訊保密合約之簽訂來保障雙方權益。針對營業秘密，本公司亦訂有「營業秘密管理辦法」，要求公司從業人員及對公司有保密義務之關係企業、第三人等，應管理及保護營業秘密，不得任意對外洩漏，亦不得侵害第三人之營業秘密，且本公司亦依同辦法建置與發展相應資安措施。 3.本公司為專業之半導體封裝、測試代工廠，並無直接提供最終產品給消費者，無產品與服務之標示問題。 4.本公司訂有「道德行為準則」要求公司人員遵循公平交易相關規定，公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。並於公司官方網站設立「申訴信箱」(內部 580@ose.com.tw/外部 csr@ose.com.tw)供公司內外人員使用。 5.為滿足客戶對產品品質、有害物質、良率、技術、交期與服務的要求，本公司訂有相關處理程序。相關負責單位依此程序與客戶建立溝通管道、即時有效處理客訴事件，保障客戶之權益。
(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	V		1.本公司訂有「供應商管理辦法」，對供應商遴選、考核、稽核與供應商輔導訂定明確規範。 2.遴選新供應商時，本公司要求供應商須先填寫基本資料表，並提供品質、有害物質、環安衛能水管理系統等相關驗證資料進行評估及審核，審核結

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
情形？			果合格且經核准後，列入合格供應商並執行後續之管理。 3.本公司要求符合特定條件之供應商與外包商簽署「供應商廉潔承諾書及誠信政策函」，本公司每年亦進行供應商/外包商 CSR 風險評估與稽核，確保供應商與外包商落實行為準則之要求，及無違反員工結社自由、禁用童工、禁止強迫勞動及集體談判之權利。 4.供應商管理政策及實施情形請參閱本公司永續報告書「永續供應鏈」章節。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司訂有「華泰電子永續報告書編制與驗證程序」，並報告經董事會通過，將永續資訊管理納入內稽內控，落實有效之制度運作。本公司依 GRI 準則、SASB 準則、TCFD 準則、目的事業主管機關之規範及各有關國際標準的需求，每年編製永續報告書，並遵循相關規範選擇第三方確信機構，以維持永續報告書之揭露品質並提升其可信度。本公司 112 年永續報告書依循有關規定揭露資訊，並委託「資誠聯合會計師事務所」依中華民國會計研究發展基金會發布之確信準則公報第 3000 號進行有限確信，實務運作與相關法規及內部流程無差異。	無
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：	本公司訂有「華泰電子永續發展實務守則」並經董事會通過。透過本公司「公司治理暨永續經營委員會」的運作，持續檢視內外部趨勢，統整各利害關係人需求，訂定永續目標及規劃行動，並推動教育訓練以提升全體員工永續知識的基礎。本公司各權責單位亦持續掌握有關法規與系統的變動，檢視目標是否合公司永續發展需求，並透過具體措施的推展，落實工作。本公司依法每年編修「華泰電子永續報告書」，並如期揭露於公司官網及公開資訊觀測站，運作情形與永續發展實務守則無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	(一)環保、安全衛生、能源、水資源部分： 1.依法設置空氣污染防治及廢水處理設備，事業廢棄物依法委託合格廠商清除處理或回收，設置廢水回收系統設備，配合政府政策推動節能減碳、垃圾分類及回收、綠色採購等活動，於 110 年獲得經濟部水利署頒發「落實節水輔導改善獎勵特優獎」、111 年			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
取得 ISO 50001 能源管理系統及 ISO 46001 水資源效率管理認證、112 年獲得經濟部產業園區管理局頒發「110 年至 112 年度循環經濟暨低碳永續園區推動輔導計劃參與獎」、「113 年獲得節約用水績優單位及節水達人表揚選拔入圍獎」、「113 年獲得經濟部水利署頒發節約用水獎勵入圍獎」及完成 CDP 碳揭露。 2.推動健康職場、健康促進活動，宣導戒菸等，112.113 連續兩年舉辦一系列減重相關活動，並鼓勵員工爬樓梯取代坐電梯打卡拿獎金，運動里程累積獎金等獎項，連續兩年共減重 1,380.1 公斤；由主管帶領鼓勵員工參加健走/運動等促進健康活動，分別於 110 年/113 年已獲得教育部體育署運動企業認證獲獎，及 105 年/108 年/111 年/113 年已獲得衛生福利部國民健康署頒發之「職場健康認證」、112 年/113 年榮獲高雄市政府衛生局頒發「職 GO 雄健康」職場員工健康促進獎勵計畫_頂尖組」、衛福部國健署 113 年度「績優健康職場」獲得健康管理獎、高雄市衛生局 113 年提升職場戒菸服務計畫績優職場獲獎。 3.參選全國推行職場安全健康週活動評選，分別於 101/102/103/104/105 年已獲得行政院勞委會/勞動部頒發之「入選獎」、「參與證明」。 4.參與「113 年度楠梓電子、日月光、恩智浦、易華電子及國巨公司複合型災害緊急應變與區域聯防演練」，提供相關緊急應變設施使用，達到園區內之區域聯防，以利減少災害損失。 (二)社區參與、社會貢獻、社會服務等部分： 1.協助並提供本公司廠周界之監視設備資料供警察機關進行案件偵辦，參與園區內區域安防聯防組織，積極維護社區治安，並榮獲加工區所頒發「104 年/106 年/111 年廠區安全防護工作績優獎」。 2.本公司定期推動學年、學期實習機會，讓鄰近學校即將步入職場的莘莘學子能提前適應職場生活並了解公司、職務工作內容。公司提供安心、安全的實習場域，讓學生、學校和家人都放心，113 年共聘用實習生 29 人。針對實習生夥伴，每季辦理「實習生研習營」，課程包含製造業的介紹、面試技巧、履歷撰寫等軟性課程。邀請廠內高階主管親自授課，為實習夥伴開拓新的視野，113 年研習營共舉辦 6 場講座，服務人次達 70 人。 3.本公司具備多元社團，透過社團各項活動辦理抒發壓力，以促進員工身心健康與工作生活平衡。 (三)社會公益： 1.推廣電影美學-「偏鄉教育 校園向下扎根」：			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
為了讓偏鄉孩童接觸影像美學並培養電影賞析能力，華泰電子自 111 年起與高雄市政府轄屬高雄電影館攜手合作，啟動「電影選修課」計畫，持續推動影像教育在偏鄉與非山非市學校的紮根發展。 透過每年一場兩梯次的影像教育課程，計畫以電影為媒介，讓學童透過影像啟發思考，培養對藝術美學的敏銳度，並開拓多元視野。113 年於茄萣成功國小舉辦電影課程扎根活動，吸引共計 89 名學生參與，為當地學童提供了探索影像世界的新契機，未來將持續推動企業社會責任，結合教育資源，讓更多偏鄉學童有機會透過電影啟發潛能，豐富他們的學習旅程與藝術視野。 2.植樹節系列活動-「華泰魔樹師-挺你的綠色森活」 華泰電子秉持對森林保育的深刻承諾，持續於 113 年舉辦植樹節活動，以實際行動支持地球綠化與永續發展。 本次植樹節活動結合環境教育與生態保育，以多元形式提升大眾對自然生態的認識與參與。活動特別安排專業生態導覽，帶領員工與眷屬深入探索當地生態系統，並強調環境保護的重要性，此外，活動也設計了結合創意與環保的 DIY 手染風呂敷工作坊，讓參與者在輕鬆的氛圍中學習永續理念，進一步提升環境保護意識與實踐能力。 同時，我們鼓勵員工透過捐贈發票兌換樹苗，支持森林復育計畫，所有捐贈的發票將送至台灣山林復育協會，協助推動台灣森林的長期復育。本次活動共提供 350 株台灣原生種樹苗，未來這些樹苗的成長將為生態系統的健康與永續發展注入新動力。 3.循環經濟：小家電維修再利用「OSE×小家電診所」 為響應全球減廢運動，華泰電子於 113 年與南方修理聯盟攜手合作，於鄰近翠屏里里民活動中心舉辦了「以維修取代購買」減廢活動，以實際行動支持循環經濟理念。本次活動開放公司同仁、家屬及社區居民參與，辦理循環經濟講座，特別邀請小家電診所夥伴-黃武就老師、鍾尚廷老師分享實用知識與解析永續生活的實踐方法，透過講授家電保養技巧，幫助參與者能延長家電使用壽命，進一步減少不必要的資源消耗與丟棄。本次活動共收集了 19 件小家電，藉由修理後再生，共減少約 47 公斤垃圾；而社區駐點維修服務活動，不僅修復了物品，也促進了社區居民之間的交流與連結，同時傳遞了減少資源浪費與倡導負責任消費的重要性。公司將持續推動維修再利用之理念，與外界攜手共創資源循環利用的推廣與實際行動。 (四)人權： 1.本公司為秉持照顧弱勢族群，晉用一定人數之身心障礙及其他弱勢者，透過職務再設計，提供多樣化且友善工作機會。113 年晉用 57 名身心障礙者，可抵用人數 64 名，優於法令標準超額晉用 25.5%，榮獲 113 年勞動部發展署「金展獎」。為使弱勢族群有			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			更多的就業選擇，本公司與多家專業機構、社會團體及相關單位合作，協助身心障礙者職場融入，克服工作障礙，增進工作適任性，共同促進更多弱勢族群投入職場，以盡公司對弱勢族群之關懷。 2.配合政府強化學生畢業後的就業能力，本公司與4間學校合作產學攜手合作計畫專班、三三輪高職建教僑生專班、半導體及重點科技研究學院創新計畫、大數據分析及資訊安全產業碩士專班秋季班，並提供學生實習機會，讓學生提前適應產業與職場環境，藉此培育公司未來技術人才，達到產學雙贏。為提高實習人才留任意願，本公司每季辦理實習生研習營，課程兼具軟硬實力培養，營造實習生交流互動、主動表現的舞台，提升公司好感度與向心力。 3.113年持續提供校園與其他講座服務(包含線上講座與課程)共計44場，總服務人次達到1,697人，透過講座形式深耕校園，協助學生及一般求職者了解就業趨勢與職場適應。

(六)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。	本公司已設置「公司治理暨永續經營委員會」作為因應氣候變遷的最高層級組織，由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，管理中心副總經理擔任管理代表，並由各相關部門的高階主管擔任委員。 委員會下設立風險管理暨永續發展小組負責彙整與推動 ESG 工作計畫，及統籌五大工作小組，於每季召開之委員會中檢視重要議題、目標與執行情形，並於每年至少一次向董事會報告執行狀況與成果。

項目	執行情形			
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司 113 年短、中、長期氣候風險與機會重大議題如下： 1. 關鍵氣候風險辨識與調適策略			
	風險議題	對公司的潛在影響	影響期程	調適管理策略
實體風險	極端氣候事件(註1)嚴重性和頻率增加	因強風或強降雨造成廠務設備損毀，造成廠務端服務中斷而導致產線停機，生產受衝擊，營業目標無法達成，致使營收下降。	短中長	• 地下層出入車道設有防水閘門。 • 地面樓層備有擋水用沙包。 • 頂樓設備設有備機，必要時可靈活切換。 • 針對主力採購供應商，有備案機制。 • 每月盤查物料安全庫存，減少斷料風險。 • 不定期／每季調查供應商營運，監控物料供給狀況，便於及時啟動對策。
	降雨(水)模式變化和氣候變化的極端變化	遇水情緊張，導致供水中斷，生產受衝擊，進而致使營收下降。	短中長	• 與水車公司及當地供水業者配合。 • 設有廢水及RO水回收系統，以提升水的利用率。 • 與主管機關及公部門保持良好溝通管理。 • 採購節水設備。 • 與同業多了解市場資訊與對策。
轉型風險	再生能源法規限制與需求增加	依法設置一定量再生能源，未來，此應設備外購資本支出或需額增加營運成本。	中期(3-10年)	• 東三廠再生能源建置量435kW(自發自用)。 • 113年已購買綠電憑證140萬度 • 114年預計購買綠電憑證400萬度
政策與法規風險	碳訂價機制	因應《氣候變遷因應法》之實施、國內外趨勢、供應鏈需求及臺灣實行總量管制的潛在影響。華泰如受規範或受供臺灣鏈權交易所購買碳權，致使公司營運成本增加。	短期(0-3年)	• 成立公司治理暨永續經營委員會，設定氣候變遷管理目標。 • 建置ISO 50001能源管理系統。 • 設定114年節能減碳目標每年為節電率大於年度需求電力減碳18.8%。 • 建立並執行節能減碳之改善管理方案：經三廠冷卻水塔散熱片更換管理方案「(S-202404)」、「中三廠冷卻水塔散熱片更換管理方案」(S-202405)。

項目	執行情形				
		加強排放報告的義務	因應各主管機關皆已陸續要求揭露氣候相關資訊之驗證，將增加管理成本。	短期 (0-3年)	• 每年執行碳盤查作業，並於每年5月完成第三方查證。 • 每年發行年報、永續報告書資料更新及揭露。 • 主管機關、客戶等利害相關者要求每月進行收集與評估改善，每年進行符合度確認，以期符合利害相關者期望。 • 每月25日發出作業提醒通知，每月15日前進行前月環安衛能水監督管理查核。 • 自115年起每年4月進行自主減碳成效申報。 • 自115年起每年5月進行碳費申報。
市場	客戶偏好改變	客戶對綠色原材料的選擇。例如不使用RoHS、REACH、衝突礦產等規範，致使營運成本增加。	中期 (3-10年)		• 每年對於材料供應商要求提出材料符合REACH及衝突礦產不使用之宣告書。 • 依照客戶需求執行RoHS調查或衝突礦產調查，並回饋給客戶。 • 若有不符合相關要求的部份，事前與客戶溝通更換材料以符合要求。
技術	低碳產品與服務的需求	全球客戶與市場對於氣候變遷議題逐漸重視，持續了解客戶與市場的需求，為符合客戶需求，可能致使投入營運成本增加。	中期 (3-10年)		• 為預備客戶與市場的需求，對於生產設備及製程，須往低能耗的設備來選用，目前高碳排的生產設備須逐步替換。 • 與廠內各有關單位的窗口保持暢通的管道。在收到客戶或市場需求時，釐清具體的需求項目，將客戶需求提供給廠內有關單位（包含但不限於工安設施處、品保處、永續發展小組等），共同討論執行方案，並追蹤廠內進度。
					(註1)：極端氣候事件包含但不限颱風、洪水、強降雨等。 (註2)：詳細內容請參閱本公司永續報告書。

項目	執行情形				
2. 關鍵氣候機會議題與調適策略	機會議題		對公司的潛在影響	影響期程	調適管理策略
	能源效率提升		節能措施之實行，除持續緩解營運對氣候變遷的負面影響，同時減少電費支出，將減少營運成本。	中期 (3-10年)	● 節電量達1%以上，提升能源使用率。 ● 以低流量高溫差方式關閉全部冰水泵。 ● 照明設備更換、逐步汰換為節能燈具。 ● 更換冷卻水塔散熱鱗片，提升冷卻水塔運作效率。 ● 汰換高效能冰水主機。 ● 汰換高效能真空機。
	資源利用效率		舊有建築改裝有利於提升能源使用率，減少溫室氣體與廢棄物排放量，提高水資源利用率，減少污水排放，將減少營運成本。	中期 (3-10年)	● 新建廠房採用綠建築設計(鑽石計畫)。
	能源來源		建置再生能源發電系統投入，將增加公司營運成本。然做為替代能源將可減少營運成本。	中期 (3-10年)	● 於110~112年建置再生能源發電設備(太陽能板)。 ● 113年已購買綠電憑證140萬度 ● 114年預計購買綠電憑證400萬度 ● 跟同業多了解市場資訊與對策
	產品與服務		透過低碳技術研發，提供新的低碳解決方案，以滿足客戶需求，促使營收增加。	長期 (10年以上)	● 開發符合ESG理念之低碳、循環、節能產品，降低溫室氣體排放。 ● 投入低碳、節能產品之開發，並在開發階段導入綠色設計思維，持續增加碳產品節能效益。

項目	執行情形										
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端氣候事件（颱風、洪水、強降雨等）嚴重性和頻率增加、降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化及轉型行動（再生能源法規限制與需求增加、碳訂價機制、加強排放報告的義務、客戶偏好改變、低碳產品與服務的需求），對本公司財務之影響，詳如上揭項目二之說明。										
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	依據內部評估結果進行各項議題的重大性排序，歸納出公司整體重大氣候風險與機會，作為進階深入評估與管理的議題。 <table><tr><th>管理流程</th><th>氣候相關風險與機會議題蒐集</th><th>訓練與盤點</th><th>鑑別重大風險與機會</th><th>高階管理層確認</th></tr><tr><td>說明</td><td>依組織營運類型，篩選出相關氣候風險與機會議題</td><td>相關執行單位了解各氣候風險與機會定義，研析國內外法規、市場及科技趨勢，以對議題更進一步討論；透過衝擊可能性、影響程度及發生時點等因子，了解氣候議題的衝擊與影響。</td><td>依衝擊程度（涵蓋財報營運、與聲譽形象等評估指標）及衝擊影響期間（短期、中期、長期）辨識出公司整體重大氣候風險與機會，盤點氣候相關風險與機會之潛在衝擊與管理策略。</td><td>呈報高階管理層確認所辨識的結果，並整合至公司整體風險管理進行管控。</td></tr></table>	管理流程	氣候相關風險與機會議題蒐集	訓練與盤點	鑑別重大風險與機會	高階管理層確認	說明	依組織營運類型，篩選出相關氣候風險與機會議題	相關執行單位了解各氣候風險與機會定義，研析國內外法規、市場及科技趨勢，以對議題更進一步討論；透過衝擊可能性、影響程度及發生時點等因子，了解氣候議題的衝擊與影響。	依衝擊程度（涵蓋財報營運、與聲譽形象等評估指標）及衝擊影響期間（短期、中期、長期）辨識出公司整體重大氣候風險與機會，盤點氣候相關風險與機會之潛在衝擊與管理策略。	呈報高階管理層確認所辨識的結果，並整合至公司整體風險管理進行管控。
管理流程	氣候相關風險與機會議題蒐集	訓練與盤點	鑑別重大風險與機會	高階管理層確認							
說明	依組織營運類型，篩選出相關氣候風險與機會議題	相關執行單位了解各氣候風險與機會定義，研析國內外法規、市場及科技趨勢，以對議題更進一步討論；透過衝擊可能性、影響程度及發生時點等因子，了解氣候議題的衝擊與影響。	依衝擊程度（涵蓋財報營運、與聲譽形象等評估指標）及衝擊影響期間（短期、中期、長期）辨識出公司整體重大氣候風險與機會，盤點氣候相關風險與機會之潛在衝擊與管理策略。	呈報高階管理層確認所辨識的結果，並整合至公司整體風險管理進行管控。							
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。	請參閱本公司永續報告書。										

項目	執行情形
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	請參閱本公司永續報告書。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前本公司尚未規劃內部碳定價。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司自98年起持續進行溫室氣體盤查及查證作業，以控管溫室氣體排放並持續改善。 本公司設定之指標與達成進度如下： ● 全廠區每年依循ISO 14064-1進行溫室氣體盤查，並通過第三方查證。 ● 113年溫室氣體排放密集度較基準年減少9.5%。 ● 113年(2月~12月)綠電購買憑證(總計1,426張)共140萬度。 ● 基準年為110年。 ● 將於115年完成海外子公司的溫室氣體盤查。

項目	執行情形																												
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。	1.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 (1)溫室氣體盤查資訊 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。 <table><tr><th colspan="3">最近兩年度溫室氣體排放量</th><th>單位：公噸 CO2e</th></tr><tr><td>年度</td><td>112 年</td><td>113 年(尚未查證)</td><td></td></tr><tr><td>範疇一</td><td>588.51</td><td>512.55</td><td></td></tr><tr><td>範疇二</td><td>83,815.09</td><td>77,092.73</td><td></td></tr><tr><td>合計</td><td>84,403.60</td><td>77,605.28</td><td></td></tr><tr><td>排放密集度(註) (tCO2e/佰萬元營收)</td><td>5.06</td><td>4.77</td><td></td></tr><tr><td>範疇三</td><td>56,411.42</td><td>60,406.77</td><td></td></tr></table> (註)：排放密集度=範疇一+範疇二之單位營收(佰萬)之排放量。 (2)溫室氣體確信資訊 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。 本公司各廠區已完成 113 年度 ISO14064-1:2018 溫室氣體盤查，後續將由 DNV 公司進行第三方查證。 2.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。 依氣候變遷因應法、碳費徵收對象、溫室氣體減量指定目標及自主減量計畫管理辦法等相關規定，本公司今年度以溫室氣體減量指定目標之附表 2(註)為基準，並將基準年設為 111 年，以推動自主減量計畫，提升效率與降低能耗，預計至 119 年範疇一與範疇二碳排放削減量相較基準年減量達 6%。 本公司 113 年溫室氣體範疇一排放量，因廠區冷凍設備汰換，較基準年減少 62%。另公司於 113 年 2 月起購買綠電及 113 年電力排碳係數降，故範疇二排放量較基準年減少 6.83%，範疇三排放量較前一年度增加，主要原因為貨物上游運輸與配送、商務旅行、採購的商品與服務之排放量增加所致。113 年排放密集較前一年度下降，達成減量目標。 (註)依據《碳費徵收對象溫室氣體減量指定目標》之公告事項所載。	最近兩年度溫室氣體排放量			單位：公噸 CO2e	年度	112 年	113 年(尚未查證)		範疇一	588.51	512.55		範疇二	83,815.09	77,092.73		合計	84,403.60	77,605.28		排放密集度(註) (tCO2e/佰萬元營收)	5.06	4.77		範疇三	56,411.42	60,406.77	
最近兩年度溫室氣體排放量			單位：公噸 CO2e																										
年度	112 年	113 年(尚未查證)																											
範疇一	588.51	512.55																											
範疇二	83,815.09	77,092.73																											
合計	84,403.60	77,605.28																											
排放密集度(註) (tCO2e/佰萬元營收)	5.06	4.77																											
範疇三	56,411.42	60,406.77																											

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(一) 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂誠信經營之政策及做法，並從內部規章、年報、公司網站上揭露誠信經營政策及作法，本公司董事會與管理階層均積極落實誠信經營政策之承諾。 (二) 本公司「誠信經營守則」第七條第二項要求公司董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者於商業行為的過程，禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權等，此外，本公司亦訂有相關作業程序，俾供同仁遵循。 (三) 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂各類不誠信行為之態樣及處理程序，並訂有「申訴及舉報處理作業程序」，確保通報管道暢通並保護通報者的隱私安全。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並遵守本公司誠信經營政策納入契約條款。如商業往來交易對象為供應商時，應要求其簽署本公司「供應商廉潔承諾書」。	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	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		V	(二) 本公司已設置「誠信經營管理專責單位」，負責誠信經營相關規範的制定及監督執行，並每年向董事會報告運作及執行情形。113年誠信經營執行情形已於113年10月29日向董事會報告。 為落實誠信經營理念，113年本公司舉辦誠信經營、從業道德及防範內線交易等相關議題之內部教育訓練參訓人數為3,751人次，合計共3,751小時。
(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？	V		(三) 本公司所訂定之董事會議事規範中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述其意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；本公司設有檢舉信箱，以提供順暢之陳述管道，若發現有不法行為，可直接向公司舉報並由專人進行處理。
(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？	V		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核依內部稽核計畫及內部稽核實施細則進行相關查核，如發現重大異常情事，內部稽核將立即向董事長及獨立董事報告，並提報董事會知悉。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 「誠信踏實、永續經營」是公司創業精神與經營理念，定期舉辦企業社會責任相關政策之教育訓練，培訓員工對於社會責任相關知識及法規。113年社會責任教育訓練結果如附表一。

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	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(一) 公司已訂定了申訴舉報制度，並建立了多元申訴管道，包括口頭反應、實體意見箱、專線電話、電子郵件和線上表單，鼓勵員工透過多元及便利的申訴管道提出意見。每一個申訴案件均由專責人員在客觀、公正及保密的方式進行調查及處理，以確保檢舉事項能夠獲得改善。 (二) 公司已訂定受理檢舉事項之作業程序，並建立完善的保密機制，以維護申訴人權益。調查過程中，均以保密方式調查、處理，並嚴格保護申訴人身分信息，以確保申訴人姓名或其他可辨識身分資料不洩漏。 (三) 公司於作業程序中明訂保護條款，以確保申訴人或協助調查者不會遭受任何形式的不當處置或報復行為，調查過程中，不對外揭露案件相關資訊及人員信息，以保障當事人權益。如因故致案情外流，將視情節予以懲處。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		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：本公司所訂定與運作之「誠信經營守則」符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。			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)：本公司已訂定公司治理實務守則、誠信經營守則、道德行為準則、誠信經營作業程序及行為指南及永續報告書，請參閱本公司網站： www.ose.com.tw 。			無重大差異。

附表一：113 年社會責任教育訓練結果如下：

課程類別	課程名稱	授課方式	受訓人次
企業經營 法規	內線交易與財報不實實務探討與因應之道	外訓	1
	IS&TS 資訊安全暨營業秘密年度教育訓練	內訓	4,006
	防範內線交易宣導教育訓練	內訓	12
	風險管理教育訓練	內訓	5
	社交工程資訊安全教育訓練	內訓	381
	2023 下半年全球經濟情勢展望	外訓	1
	2024 全球經濟展望與產業趨勢	外訓	1
	ISO 27001：2022 主導稽核員轉版訓練課程	內訓	22
	ISO 27001：2022 資訊安全管理系統主導稽核員訓練課程	內訓	10
	全球未來風險與永續轉型契機	外訓	1
	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	外訓	2
	提升企業永續價值，完善風險管理制度	外訓	1
	資訊安全教育訓練-資訊安全概論	內訓	87
	數位轉型推動的知識管理進化	外訓	2
	稽核/財會人員違法案例分析與因應之道	外訓	2
人權 概念	RBA 責任商業聯盟行為準則	內訓	5,517
	性騷擾防治及性別工作平等課程講習	內訓	21
永續 發展	半導體產業落實 ESG 的先進趨勢	內訓	78
	ESG 目標共識營	內訓	46
	ESG 趨勢及疫情環境談全球及台灣稅制改革及企業稅務治理	外訓	1
	ESG 新法 & 財報影響	外訓	1
	形塑綠色金融優勢-落實公司治理與永續準則	外訓	1
	BSI 企業減碳淨零策略規劃認證課程	外訓	1
	國際標準培訓(GRI_1、SASB、TCFD、公司治理評鑑)	內訓	171
	從資源零廢棄打造低碳產品	外訓	1
	因應碳有價挑戰-碳資源管理	外訓	1
	碳權取得實務分享	外訓	1
	邁向淨零碳排起手式：溫室氣體盤查實戰	外訓	1
	識別企業環境風險-ISO 環境與能源管理系統	外訓	1
新進 員工訓練	RBA 條款、營業秘密法、性騷擾防治法、品德操守、個人資料保護法	內訓	1,390

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

請參閱「(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」(第 24 頁)。

(九) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

(MOPS⁺查詢路徑：首頁>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告)

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 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、113 年 06 月 07 日召開股東常會，會中重要決議事項及執行情形：

類別	股東常會決議	執行情形
股東常會	承認事項： - 一一二年度營業報告書及財務報表案。 - 一一二年度盈餘分派案。 選舉事項： - 改選本公司董事及獨立董事案。 其他議案： - 解除新任董事及獨立董事競業禁止之限制案。	承認事項： - 票決通過。 - 票決通過。(除息基準日 113 年 7 月 2 日及發放日 113 年 7 月 24 日。) 選舉事項： - 改選結果已於 113 年 6 月 17 日向經濟部辦理變更登記完成。 其他議案： - 本案經票決通過。

2、董事會重要決議事項：

會議時間	類別	重要決議
第 18 屆 第 12 次 113 年 01 月 31 日	董事會	討論事項： 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 112 年度個體財務報告暨合併財務報告案。 112 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。 113 年度營運計劃案。 - 改選本公司董事及獨立董事案。 - 召開 113 年股東常會案。 113 年度第一季「銀行貸款額度案」。 - 子公司 Coreplus(HK)Limited 法人董事改派代表人案。 - 子公司 Coreplus(HK)Limited 資金貸與孫公司蘇州華禱科技有限公司借新還舊案。 - 固定資產購買案。 - 評估委任會計師之獨立性及適任性案。 - 簽證會計師委任及報酬審查案。 - 修訂「審計委員會組織規程」案。 - 修訂「董事會議事規範」案。
第 18 屆 第 13 次 113 年 3 月 27 日	董事會	討論事項： 112 年度盈餘分派案。 - 變更本公司董事及獨立董事改選席次案。 - 新增本公司 113 年股東常會召集事由。 - 更新 112 年 10 月 25 日董事會決議發行 112 年限制員工權利新股案之獲配名單。

會議時間	類別	重要決議
第 18 屆 第 14 次 113 年 4 月 24 日	董事會	討論事項： 1. 113 年第一季合併財務報告案。 2. 113 年第二季「銀行貸款額度案」。 3. 董事會提名董事及獨立董事候選人名單案。 4. 解除新任董事及獨立董事競業禁止之限制案。 5. 修訂「永續報告書編製及驗證作業程序」部份條文案。 6. 112 年度董事酬勞分配案。 7. 112 年度經理人員工酬勞分配案。 8. 本公司經理人薪資報酬及職位調整案。
第 19 屆 第 1 次 113 年 6 月 7 日	董事會	討論事項： 1. 「選任董事長」案。
第 19 屆 第 2 次 113 年 7 月 24 日	董事會	討論事項： 1. 113 年第二季合併財務報告案。 2. 113 年第三季「銀行貸款額度案」。 3. 112 年永續報告書案。 4. 修訂內部控制制度部分條文案。 5. 修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。 6. 委任「第六屆薪資報酬委員會」委員案。
第 19 屆 第 3 次 113 年 10 月 29 日	董事會	討論事項： 1. 113 年第三季合併財務報告案。 2. 113 年第四季「銀行貸款額度案」。 3. 修訂「關係人交易管理辦法」部分條文案。 4. 訂定「永續資訊管理作業規範」案。 5. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。 6. 民國 114 年度稽核計畫案。 7. 審議第十九屆新任董事及獨立董事報酬案。 8. 審議「第三屆審計委員會委員」及「第六屆薪資報酬委員會委員」報酬案。
第 19 屆 第 4 次 114 年 2 月 26 日	董事會	討論事項： 1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 113 年度個體財務報告暨合併財務報告案。 3. 113 年度盈餘分派案。 4. 113 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。 5. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部份條文案。 6. 修訂「公司章程」部分條文案。 7. 114 年度營運計劃案。 8. 114 年度第一季「銀行貸款額度案」。 9. 召開 114 年股東常會案。 10. 訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 11. 評估委任會計師之獨立性及適任性案。 12. 簽證會計師委任及報酬審查案。 13. 本公司經理人薪資報酬及職位調整案。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合 會計師事務所	王國華	113.01.01~113.12.31	6,550	910	7,460	
	江采燕					

(註)非審計公費內容為稅務簽證 480 仟元、保稅貨品盤存 150 仟元、工商登記 30 仟元及永續報告書確信服務 250 仟元。

五、更換會計師資訊：113 年度並無更換會計師。

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

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	股票類別	113 年度		當年度 截至 3 月 31 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 兼行銷長	董悅明	普通股	0	0	0	0
董事	頤邦科技股份有限公司 代表人：高火文	普通股 私募丙特	(16,650,000)	0	0	0
10%以上股東	頤邦科技股份有限公司		0			
董事	羅世蔚 (就任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
獨立董事	徐嘉華	普通股	0	0	0	0
獨立董事	魏幸雄 (就任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
獨立董事	吳基逞 (就任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
獨立董事	溫芳郁 (就任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
獨立董事	洪千惠 (就任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
總經理	涂家榮	普通股	0	0	0	0

職稱	姓名	股票類別	113 年度		當年度 截至 3 月 31 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
資深副總經理 暨資安長	王金秋	普通股	0	0	0	0
副總經理	賴貞伶	普通股	(27,000)	0	0	0
副總經理	蔡敏郎	普通股	0	0	0	0
副總經理	麥鴻泰	普通股	(56,000)	0	0	0
協理	楊家銘	普通股	0	0	0	0
協理	劉哲光	普通股	(18,000)	0	0	0
協理	孫振中	普通股	(8,000)	0	0	0
協理	紀曾智	普通股	0	0	0	0
財務主管	洪士珉	普通股	(9,000)	0	0	0
會計主管 公司治理主管	朱蜀詠	普通股	0	0	0	0
董事	頤邦科技股份有限公司 代表人：羅世蔚 (解任日期:113/06/07)	普通股	(16,650,000)	0	0	0
		私募丙特	0	0	0	0
獨立董事	蔡清典 (解任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
獨立董事	邱正仁 (解任日期:113/06/07)	普通股	0	0	0	0
資深副總經理	劉子明 (解任日期:113/01/01)	普通股	0	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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

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	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係
頤邦科技股份有限公司	147,345,498	26.30%	0	0	0	0	無	無
大通管先進星光先進總合國際股票指數	6,850,208	1.22%	0	0	0	0	無	無
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	6,251,792	1.12%	0	0	0	0	無	無
中國信託商業銀行股份有限公司受託保管華泰電子股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	4,920,000	0.88%	0	0	0	0	無	無
大通託管先進信託股票指數 I I 投資專戶	3,650,000	0.65%	0	0	0	0	無	無
新制勞工退休基金	2,857,000	0.51%	0	0	0	0	無	無
花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶	2,782,637	0.50%	0	0	0	0	無	無
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管梵加德國際股票指數基金系列之梵加德 F T S E 全世界美國除外小資本指數基金投資專戶	1,689,197	0.30%	0	0	0	0	無	無
群聯電子股份有限公司	1,536,369	0.27%	0	0	0	0	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管新興市場小資本股票指數非可貸放基金投資專戶	1,494,000	0.27%	0	0	0	0	無	無

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

單位：股；%；113 年 12 月 31 日

轉投資事業 (註)	本公司投資(1)		董事、監察人、經理人、及直接或間接控制事業之投資(2)		綜合投資(1)+(2)	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
COREPLUS (HK) LTD.	普 7,500,000	100%	普 0	0	普 7,500,000	100%
樺誠投資股份有限公司	普 194,487,557	100%	普 0	0	普 194,487,557	100%

(註)：係公司採用權益法之投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

114 年 3 月 31 日

年/月	發行價格	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
85/04	10	200,000	2,000,000	200,000	2,000,000	現金增資 353,213 仟元。	無	無
85/06	10	420,000	4,200,000	261,325	2,613,250	盈餘轉增資 376,000 仟元，資本公積轉增資 224,000 仟元，員工紅利轉增資 13,250 仟元。	無	無
86/04	10	420,000	4,200,000	270,949	2,709,487	可轉換公司債轉換為普通股 96,237 仟元。	無	無
86/06	10	526,000	5,260,000	375,899	3,758,987	盈餘轉增資 593,378 仟元，資本公積轉增資 436,227 仟元，員工紅利轉增資 19,895 仟元。	無	無
86/07	10	526,000	5,260,000	407,987	4,079,867	可轉換公司債轉換為普通股 320,880 仟元。	無	無
87/06	10	1,000,000	10,000,000	586,876	5,868,671	盈餘轉增資 943,387 仟元，員工紅利轉增資 25,618 仟元，資本公積轉增資 650,172 仟元，可轉換公司債轉換為普通股 169,626 仟元。	無	無
88/07	10	1,000,000	10,000,000	710,532	7,105,324	盈餘轉增資 586,867 仟元，資本公積轉增資 586,867 仟元，可轉換公司債轉換為普通股 10,104 仟元，員工紅利轉增資 52,815 仟元	無	無
88/10	10	1,000,000	10,000,000	810,532	8,105,324	現金增資 1,000,000 仟元	無	無
89/08	10	1,400,000	14,000,000	993,143	9,931,428	盈餘轉增資 777,828 仟元，資本公積轉增資 818,767 仟元，可轉換公司債轉換為普通股 160,684 仟元，員工紅利轉增資 68,825 仟元。	無	無
90/06	10	1,400,000	14,000,000	1,091,383	10,913,826	資本公積轉增資 982,398 仟元	無	無
90/09	10	1,400,000	14,000,000	1,241,383	12,413,826	現金增資發行特別股 1,500,000 仟元	無	無
92/01	10	2,000,000	20,000,000	1,391,383	13,913,826	現金增資發行普通股 1,500,000 仟元，以低於票面金額發行。	無	無
92/03	10	2,000,000	20,000,000	1,458,259	14,582,589	可轉換公司債轉換為普通股 668,763 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
92/09	10	2,000,000	20,000,000	1,601,043	16,010,425	可轉換公司債轉換為普通股 1,427,836 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
92/12	10	2,000,000	20,000,000	1,590,298	15,902,975	註銷庫藏股 107,450 仟元。	無	無

年/月	發行價格	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
92/12	10	2,000,000	20,000,000	1,704,902	17,049,017	可轉換公司債轉換為普通股 1,146,042 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
93/02	10	2,000,000	20,000,000	1,734,625	17,346,245	可轉換公司債轉換為普通股 297,228 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
93/08	10	2,000,000	20,000,000	861,714	8,617,141	減資 8,729,104 仟元彌補虧損	無	無
94/12	10	2,000,000	20,000,000	876,016	8,760,158	可轉換公司債轉換為普通股 143,017 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
96/05	10	2,000,000	20,000,000	1,056,016	10,560,158	現金增資私募發行普通股 1,800,000 仟元，以低於票面金額發行。	無	無
97/06	10	2,000,000	20,000,000	606,016	6,060,158	減資 4,500,000 仟元彌補虧損	無	無
100/09	10	2,000,000	20,000,000	806,016	8,060,158	現金增資發行普通股 2,000,000 仟元，以低於票面金額發行。	無	無
107/09	10	2,000,000	20,000,000	552,329	5,523,285	減資 2,536,872 仟元彌補虧損	無	無
108/12	10	2,000,000	20,000,000	557,329	5,573,285	限制員工權利新股 50,000 仟元	無	無
109/07	10	2,000,000	20,000,000	557,215	5,572,145	限制員工權利股份收回註銷 1,140 仟元。	無	無
109/09	10	2,000,000	20,000,000	557,115	5,571,145	限制員工權利股份收回註銷 1,000 仟元。	無	無
109/12	10	2,000,000	20,000,000	557,043	5,570,425	限制員工權利股份收回註銷 720 仟元。	無	無
110/01	10	2,000,000	20,000,000	827,313	8,273,125	現金增資私募發行乙種特別股 900,900 仟元及丙種特別股 1,801,800 仟元；乙種特別股及 丙種特別股實際認購價格均為 每股 11.10 元。	無	無
110/04	10	2,000,000	20,000,000	827,131	8,271,310	限制員工權利股份收回註銷 1,815 仟元。	無	無
110/08	10	2,000,000	20,000,000	827,082	8,270,820	限制員工權利股份收回註銷 490 仟元。	無	無
110/11	10	2,000,000	20,000,000	825,702	8,257,019	限制員工權利股份收回註銷 13,801 仟元。	無	無
111/03	10	2,000,000	20,000,000	825,687	8,256,867	限制員工權利股份收回註銷 152 仟元。	無	無
111/07	10	2,000,000	20,000,000	825,668	8,256,675	限制員工權利股份收回註銷 192 仟元。	無	無
111/09	10	2,000,000	20,000,000	825,650	8,256,495	限制員工權利股份收回註銷 180 仟元。	無	無
111/11	10	2,000,000	20,000,000	825,600	8,255,999	限制員工權利股份收回註銷 496 仟元。	無	無

年/月	發行價格	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
112/03	10	2,000,000	20,000,000	825,578	8,255,783	限制員工權利股份收回註銷 216 仟元。	無	無
113/01	10	2,000,000	20,000,000	735,488	7,354,883	減資註銷提前買回之乙種特別 股 900,900 仟元。	無	無
113/05	10	2,000,000	20,000,000	740,488	7,404,883	限制員工權利新股 50,000 仟元	無	無
114/03	10	2,000,000	20,000,000	740,408	7,404,083	限制員工權利股份收回註銷 800 仟元。	無	無

114 年 3 月 31 日 單位：股

股份種類	核定股本(含轉換公司債可轉換股份數額)					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上市	未上市	合計			
普通股	560,228,333	—	560,228,333	1,259,591,667	2,000,000,000	私募特別股
特別股	—	180,180,000	180,180,000			
合 計	560,228,333	180,180,000	740,408,333	1,259,591,667	2,000,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

-普通股

114 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
頤邦科技股份有限公司	147,345,498	26.30%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	6,850,208	1.22%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	6,251,792	1.12%
中國信託商業銀行股份有限公司受託保管華泰電子股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	4,920,000	0.88%
大通託管先進信託股票指數 I I 投資專戶	3,650,000	0.65%
新制勞工退休基金	2,857,000	0.51%
花旗託管 D F A 新興市場核心證券投資專戶	2,782,637	0.50%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管梵加德國際股票指數基金系列之梵加德 F T S E 全世界美國除外小資本指數基金投資專戶	1,689,197	0.30%
群聯電子股份有限公司	1,536,369	0.27%
渣打國際商業銀行營業部受託保管新興市場小資本股票指數非可貸放基金投資專戶	1,494,000	0.27%

-特別股

114 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
頤邦科技股份有限公司	丙特	180,180,000	100.00%

(三) 公司股利政策及執行情況

1. 股利政策

本公司之章程第二十六條之一第一項規定：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求。當年度擬分派盈餘數額不得低於累積可分配盈餘之 10%，惟累積可分配盈餘低於實收股本 1%，得不予分配，其中現金股利不得低於股利總額之 10%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：本公司 114 年 2 月 26 日董事會決議通過配發現金股利，將以 113 年未分配盈餘配發每股 1.0 元，共 740,408,333 元。

3. 股利政策預期是否有重大變動：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞 10%~15% 及董監酬勞不高於 1%。

員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，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，並報告於股東會。

員工酬勞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。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司依獲利狀之一定比例分別估列員工酬勞及董事酬勞，若估列金額與實際發放金額有差異時，依會計估計變動處理於發放年度調整入帳。

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、監察人酬勞金額。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：114 年 2 月 26 日董事會通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，以現金分派員工酬勞新台幣 165,800,000 元及董事酬勞新台幣 16,570,000 元。與認列費用年度估列金額無差異。

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

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

(1) 員工酬勞：無差異。

(2) 董事酬勞：無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：

114 年 3 月 31 日

項 目		發行日期 (註 2)	109 年 12 月 03 日 私募丙種特別股 (註 3)
面 額			新台幣 10 元
發 行 價 格			每股 11.10 元
股 數			180,180,000 股
總 額			新台幣 1,801,800,000 元
權利義務事項	股息及紅利之分派		年利率 2%(非累積)
	剩餘財產之分派		優先於普通股，但每股以不超過發行價格加計應付未付之股息總額為限。
	表決權之行使		對於普通股股東會無表決權及選舉權。
	其 他		無
特別股流通在外	收回或轉換數額		0
	未收回或轉換餘額		180,180,000 股
	收回或轉換條款		1.自發行滿五年之次日起，依每壹股特別股轉換為壹股普通股之比例轉換為普通股（轉換比例為 1:1）。丙種特別股轉換普通股後之權利義務（除法令規定之轉讓限制及未上市流通外）與本公司其他已發行普通股相同。 2.丙種特別股屬無到期日，丙種特別股股東無要求本公司收回其所持有之丙種特別股或要求本公司提前將丙種特別股轉換為普通股之權利，但本公司得於發行屆滿三年之次日起隨時按原實際發行價格以現金收回、發行新股強制轉換或其他法令許可之方式，收回全部或一部之丙種特別股。
112 年		最 高	私募發行特別股未於公開市場流通，故不適用。
		最 低	
		平 均	
113 年 (註 4)		最 高	
		最 低	
		平 均	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額		尚未達可轉換條件之年限
	發行及轉換或認股辦法		同前述收回或轉換條款說明。
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		丙種特別股在未轉換為普通股前，盈餘須優先分派丙種特別股股利後，方得分派普通股股利；若丙種特別股轉換為普通股，普通股股東之每股盈餘及表決權都將被稀釋，稀釋程度將視轉換為普通股之股數而定，惟對每股盈餘稀釋尚屬有限，對股東權益亦應無重大影響。	

註1：特別股辦理情形含辦理中之公募及私募特別股。辦理中之公募特別股係指已經本會生效（核准）者；辦理中之私募特別股係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬私募者，應以顯著方式標示。

註4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

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：

(一)截至年報刊印日止，凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響：

限制員工權利新股種類	112年第1次限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	112年8月25日；總股數5,000,000股
發行日期	113年5月15日
已發行限制員工權利新股股數	5,000,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	0股
發行價格	無償發行
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.68%
員工限制權利新股之既得條件	員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，於下列各既得期限屆滿時仍在職，且經本公司認定無違反勞動契約、工作規則、及遭受懲處等情事者，得按以下服務年資及績效條件，比例既得獲配限制員工權利新股。 (1)獲配後任職期滿一年，且期滿前最近一次績效考核達A(含)以上：30% (2)獲配後任職期滿二年，且期滿前最近一次績效考核達A(含)以上：30% (3)獲配後任職期滿三年，且期滿前最近一次績效考核達A(含)以上：40%
員工限制權利新股之受限制權利	(一)、本次所發行之限制員工權利新股，員工應於獲配後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且於既得條件未達成前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。 (二)、員工獲配新股後未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或

限制員工權利新股種類	112 年第 1 次限制員工權利新股
	作其他方式之處分。 (三)、員工獲配新股後未達既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。 (四)、員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、法定盈餘公積及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託保管契約執行之。 (五)、本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管，信託期間股東權利之行使依信託保管契約執行。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	依發行條件獲配限制員工權利新股者，如未符合既得條件者，由本公司全數無償收回，予以註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	80,000 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	4,920,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	98.40%
對股東權益影響	對本公司既得期間每股盈餘稀釋尚屬有限，對股東權益亦應無重大影響。

(二) 累積至年報刊印日止，本公司取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

單位：仟股/新台幣仟元

職稱		姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利 (註 2)				未解除限制權利 (註 2)			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人暨員工	執行長	董悅明	2,330	0.42%	0	0	0	0	2,330	0	0	0.42%
	總經理	涂家榮										
	資深副總經理	王金秋										
	副總經理	蔡敏郎										
	副總經理	賴貞伶										
	副總經理	麥鴻泰										
	協理	楊家銘										
	協理	紀曾智										
	協理	孫振中										
	協理	劉哲光										
	資深處長	洪士珉										
	處長	朱蜀詠										

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司業務範圍包括：

- (1) 積體電路及各種半導體零組件。
- (2) 各種電子、電腦及通訊線路板。
- (3) 電腦及通訊產品之硬體、軟體、系統及其週邊設備。
- (4) 前各項產品研究發展、設計、製造、裝配、加工、測試及售後服務。
- (5) 一般進出口貿易業務（許可業務除外）。

2. 營業比重

產 品 項 目	營 業 比 重 (%)
	113年度
塑膠積體電路	53.00
EMS	47.00
合 計	100.00

3. 本公司目前之產品(服務)項目及計劃開發之新產品(服務)：

(1) 積體電路（IC）封裝測試服務。

服務項目涵蓋：積體電路（IC）及各種半導體零組件封裝測試。

(2) 電子製造服務（EMS/CEM）。

服務項目涵蓋：印刷電路板組裝量產(PCB Assembly)、成品組裝(Box build) 及系統組裝(System integration)等；並提供快速原型組裝(Prototype)及快速試產(Pilot run)讓客戶產品能提早在市場推出。

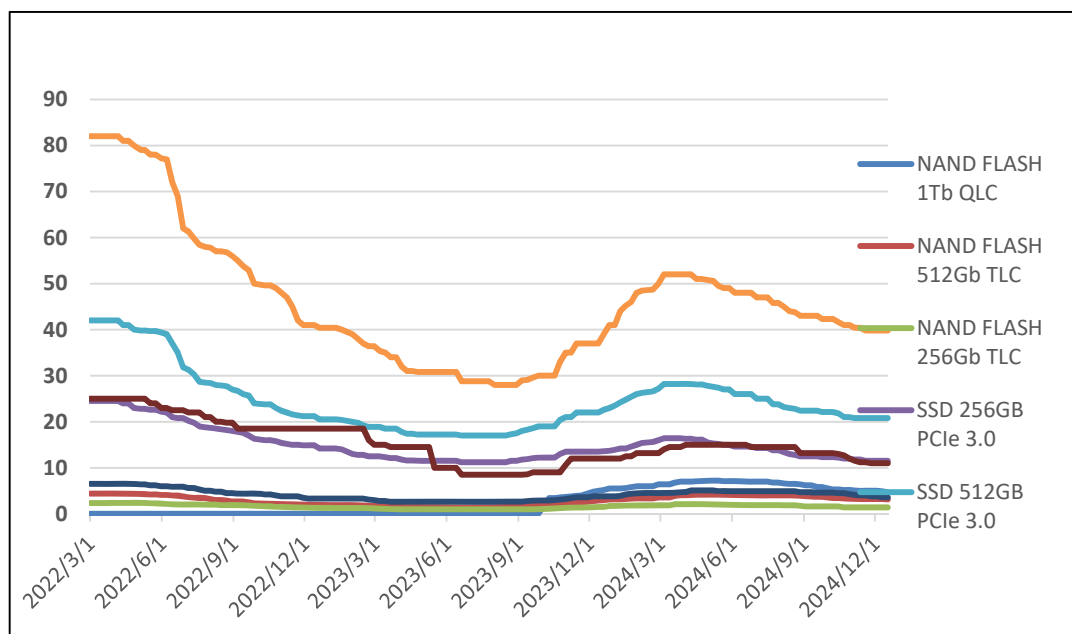
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

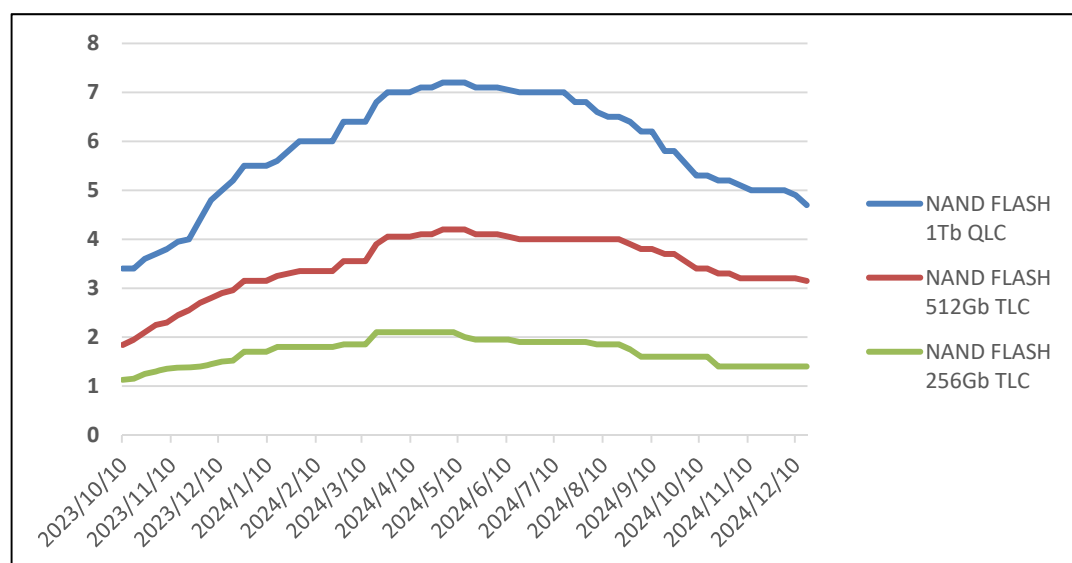
半導體事業中心

(1)NAND Flash 部份：

113 年雖通膨已經受到控制且各國央行持續降息，但隨著俄烏戰爭的持續，中美科技戰及以哈戰爭等一系列事件衝擊影響之下，再加上電子產品庫存去化不如預期，使得全球經濟復甦不如預期。113 年上半年因各家原廠持續計畫減產，使得主流的 512Gb 快閃記憶體漲到美金 4.5 元，也使得通路商在備貨趨於保守。而 113 年下半年因為各家原廠持續恢復產能但終端需求持續不振狀況下，進而使得 Flash 價格持續下探來到美金 3.2 元。



圖一 (產品市場價格)



圖二 (NAND Flash 價格指數走勢)

113 年 3D TLC NAND Flash 仍為市場供應的主力，各家持續量產一百多層 NAND Flash。二百層以上的 3D NAND Flash 也在 113 年下半年順利導入量產。而在 114 年預計進行三百層以上的驗證。

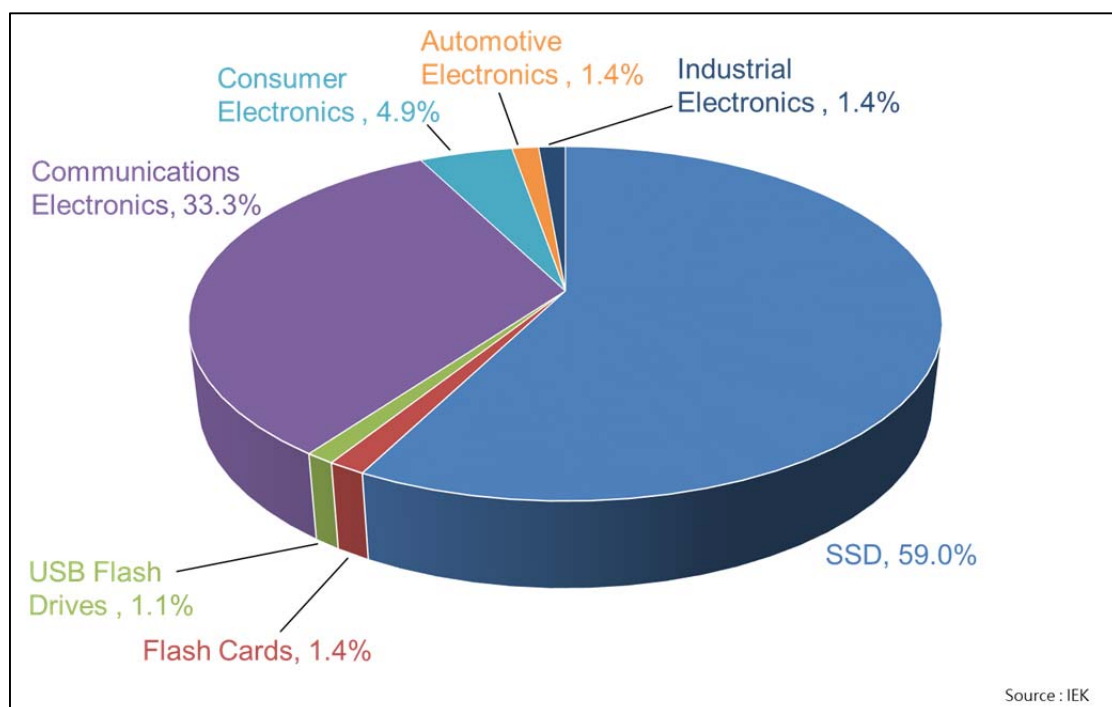
雖俄烏戰爭及中美科技戰還未解除，原廠為力守獲利，均已宣布 114 上半年將進行減產 15%，Flash 價格有望觸底反彈。惟市場需求持續冷淡，客戶謹慎調整補貨策略，故對封裝產業來說將會是辛苦的上半年。而就政經情形來看，中國為刺激消費頒布的補貼政策，及美國新政府上台的各項政策，皆有可能促進市場需求；再加上 NAND Flash 原廠因價格已漲到其目標價，未來可能開始恢復產能。對封測產業來說 114 年下半年將有機會迎來一波穩定的成長。

NAND Flash 本身具有體積小、重量輕與耗電量低等優點，使得筆記型電腦等產品捨棄使用傳統硬碟而改採用 SSD 來當作存儲裝置，而隨著 AI 伺服器的興起帶動 SSD 的占比。根據 IEK 的統計(如附圖三)，SSD 占整體比例為 59%，較 112 年增加了 7%。在 114 年除了持續受到 AI 系統及大數據管理的需求激增等因素帶動外，去化庫存效應將使得 SSD 將維持一定的成長動能，相對將拉高 Flash BGA 的需求量。

手機用記憶體(eMMC/eMCP/eUFS)的部分，113 年因俄烏戰爭及中美科技戰壓力未除，再加上全球大選年的經濟及政治不確定因素使得手機需求持續不振，但隨著手機搭配的主流容量的提升，從 IEK 的統計資料中可以看到整個手機用記憶體所占 NAND Flash 應用別比例由 112 年的 31%微幅成長到 113 年的 33%。在 114 年隨著大陸對於手機的補貼政策進行及美國新政府上台後消除的不確定性後，將迎來一波手機用記憶體爆發成長。eMMC 的部份也會因為智慧型白色家電的需求持續看漲，使得 eMMC 不會因為手機轉用 eUFS 而需求減少。

記憶卡的部分，近年因政治經濟的不確定性，使得終端客戶需求動能持續減弱狀況下，整個記憶卡佔 NAND Flash 應用比重由 112 年的 1.8%持續下滑到 113 年的 1.4%。114 年在市場需求及消費者使用習慣的改變等因素影響下，記憶卡的占比將會有一波成長。

無人駕駛是汽車發展的重點。傳感器、雷達、AI、導航、路況分析、多媒體娛樂及運算平台等應用，已經將汽車變成一個移動的數據中心。而 NAND Flash 具有高效、可靠、穩定及耐用的特性，將成為汽車產業最佳的存儲選擇方案。由於智能輔助駕駛陸續成為車輛的標準配備，相對使得車用記憶體占比達到 1.4%。預估未來十年隨著電動車持續加大占比，此應用將成為 NAND Flash 應用比例的前三大需求



圖三 (Flash 應用比重)

(2)其它 IC 部份：

根據世界半導體貿易統計組織(WSTS)指出，在 113 年全球雖持續受俄烏戰爭、以哈戰爭及中美科技戰等因素影響但隨著 AI 應用的持續成長，使得 113 年全球半導體產業產值為美金 6,112 億，較 112 年大幅成長 16%。114 年隨著 AI 需求持續發酵預估 114 年全球半導體產值將來到美金 6,874 億。113 年台灣整體半導體產值受到 AI 需求成長，整體產值將來到新台幣 53,001 億，較 112 年成長 22%。114 年受惠於去化庫存來到合理水位及先進製程技術引領 AI、高效能運算及 5G 等相關領域持續發展，預估 114 年台灣整體半導體產值將突破新台幣 6 兆，預估較 113 年成長 16.5%。

電子製造服務中心

(1)SSD 卡部份：

113 年度受全球經濟成長放緩及歐美通膨影響，消費市場需求趨緩，但後續市場需求是否會持續受歐美通膨，大陸市場趨緩及地緣政治的影響，尚待觀察。

(2)石油探勘部分：

113 年烏俄戰爭持續，下半年的需求變化大，預期與 112 年持平。

(3)伺服器部分：

企業走向數位化是提升競爭力的要件之一，人工智慧物聯網(AIoT)與 5G 行動寬頻及 AI 對資料量的處理需求將愈來愈龐大，使運算伺服器需求逐年成長，113 年隨著 AI 運用效能提昇，帶動 AI 伺服器需求上升。114 年預估 AI 伺服器將持續上升，傳統伺服器需求持平。

2.產業上、中、下游之關聯性

快閃記憶體主要關鍵零組件包括快閃記憶體及記憶體控制晶片，本公司可支援目前全球前六大快閃記憶體供應商所出產的所有產品，且與部份快閃記憶體供應商已經建立直接溝通聯繫管道，對於快閃記憶體的市場現況及未來的技術發展都可以直接溝通了解。

本公司在控制晶片方面，與具有成本優勢及功能強大的國內外控制晶片業者有著緊密的合作關係，因此在品質、成本及客戶支援等方面具有一定優勢。

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司持續專注調整市場定位與改造內部組織，創造出公司的核心價值，努力深耕快閃記憶體封裝利基市場，投入較大資本支出與生產資源，目前每個月可達2,000~3,000萬片以上的出貨量。展望未來，公司將以下列的競爭優勢配合市場的變化需求來滿足客戶對於快閃記憶體封裝所要求的品質、產能及成本上的需求。

(1)技術整合及品質良率優勢：

快閃記憶體不但要運用封裝前段製程，也必須使用到SMT製程，本公司擁有半導體封裝與電子成品組裝的技術與產能，在製造生產上除了可快速交貨外，再加上一條龍的生產，因此本公司對於品質良率的管控相對也擁有絕佳的優勢。

(2)供應鏈完整，使得材料成本持續下降：

針對快閃記憶卡之主要關鍵零組件，包括快閃記憶體及記憶體控制晶片，本公司透過不定期與全球前六大的快閃記憶體供應商及控制晶片供應商討論未來產品趨勢，並與相關的記憶體控制器供應商定期討論相關的技術配合，與相關材料供應商形成完整的供應鏈，透過雙方的合作開發持續尋找低成本的材料及製程。

(3)擁有完整的產品開發團隊：

本公司對於產品開發的軟硬體持續加強投資，已可協助快閃記憶體的相關客戶進行產品電性及熱傳分析，並為客戶開發相關的客製化新產品。

(三) 技術及研發概況

1. 投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
研發費用	386,747	405,993
營業收入	16,690,436	16,277,445
研發費用佔營收比例	2.32%	2.49%

2. 開發成功之技術或產品

◆ 半導體事業中心

- (1) 超薄型穿戴式記憶體驗證導入量產。
- (2) 完成高散熱封裝體開發驗證。
- (3) 完成 eUFS 4.x 產品驗證及量產。
- (4) 完成回收金線驗證。
- (5) 完成 DDR5 for Flip Chip 驗證。

◆ 電子製造服務中心

- (1) 配合政府政策與方向，順利配合完成衛星升空的任務。
- (2) 製造標準規範超過 IPC class 3 的製程技術進入量產，應用於如石油探勘、航太衛星等產業。
- (3) SSD 產線自動化的開發與運用，導入 DDR 產品全系列代工生產。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃：

半導體事業中心方面，短期之業務發展計劃將以持續深耕客戶關係、創造策略夥伴、充分利用現有資源，加強降低成本，並慎選利基市場為主。並以導線架產品(QFN)、CSP 產品、Flash 及 LPDDR 相關產品為競爭主力。

在電子製造服務中心方面，主要深耕三個區塊：(1)SSD 卡 (2)製造標準規範超過 IPC-610 Class 3 特殊型電子產品，應用於醫療、航太等特殊領域；(3)少量多樣之利基型或未來明星產品，如網通、AIOT 以及電競等。

2. 長期計劃：

長期發展計劃為結合半導體封裝、測試與電子組裝的技術，持續開發利基型產品(例如電動車及無線通訊產品)，並加強與客戶關係以創造更高的獲利。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

年度 區域		112 年		113 年	
		銷售金額	%	銷售金額	%
外銷	美國	3,145,890	18.85	3,746,657	23.02
	亞洲	4,183,478	25.06	3,687,521	22.65
	其他	2,849,089	17.07	1,997,085	12.27
小計		10,178,457	60.98	9,431,263	57.94
內銷		6,511,979	39.02	6,846,182	42.06
合計		16,690,436	100.00	16,277,445	100.00

2. 市場佔有率

單位：新台幣億元

產業類別	年度	華泰封裝營業額	我國封裝業產值	市場佔有率
IC 封裝	111	90.70	4,660	1.95%
	112	100.03	3,931	2.54%
	113	79.05	4,233	1.87%

資料來源：TSIA；工研院 IEK(114/02)。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

◆ 半導體事業中心

半導體未來的成長除了仍由行動通訊產品帶動外，車用電子、5G 及 AI 等題材持續發燒。將持續投入 CSP BGA 市場的開發及生產效率的提升，除了持續深耕記憶體市場(尤其是 LPDDR 及 DDR)外，也將擴大開發物聯網及車用電子相關產品之應用市場，以維持本公司的競爭優勢，提升公司的業務來源。

◆ 電子製造服務中心

本公司電子製造服務(EMS)未來的成長，來自以下主要產品線：

(1)SSD 卡及 DDR 產品需求持續增加。

(2)應用 class 3 高端技術的客戶增加，產品應用範圍更加廣泛。

(3)企業數位化造成資料或數據增加，加上物聯網(IoT)與 5G 行動寬頻服務帶動，人工智慧(AI)技術與應用精進，累積的資料量將愈來愈龐大，使運算伺服器需求逐年成長。

4. 競爭利基

- (1) 快速的整合及完整的研發人力。
- (2) 結合封測與 SMT 技術，發揮綜效。
- (3) 高度整合管理資訊系統之建立，成為客戶之「虛擬工廠」。
- (4) 優質的 NPI 服務，使客戶在產品開發初期，優化符合生產的設計，降低成本。
- (5) 嚴謹精實的材料與在製品庫存管理，降低客戶庫存風險。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

◆ 有利因素

- (1) 元件整合大廠委外比例將持續增加，帶動封裝與測試需求。
- (2) 國際大型封裝廠持續進行整併，使得客戶積極尋找其他配合封裝廠。
- (3) 全球原廠設備製造商專注品牌與研發等核心能力，將製造部份外包蔚為趨勢。
- (4) 行動通訊產品持續成長，使相關重要零組件成長。
- (5) 伺服器主機板、SIP 模組、PDA 與智慧型手機組裝板及利基市場領導廠商...等產品本身的需求強勁，將帶動封裝、測試服務及 EMS 市場需求。
- (6) AIPC 的上市，將帶動對快閃記憶體的需求。
- (7) 物聯網及智慧家庭的興起，使得相關產品成為未來五年的主流，也帶動了整個半導體的成長。
- (8) 5G 通訊完成建構，此將帶動一股換機潮，相對半導體的需求將日增。

◆ 不利因素

- (1) 產品週期變短且功能日益複雜，機器設備投資回收不易。
- (2) 同業競爭價格，且材料成本上揚，對毛利形成壓力。
- (3) 全球地緣政治影響，部分台灣及外國客戶要求不使用大陸材料，使得相關材料成本增加造成獲利降低。
- (4) 因應電子產品的快速跌價趨勢，許多客戶尋求大陸低製造成本的解決方案，以台灣目前製造成本，許多中低產品已不具競爭力。
- (5) 因客戶消化庫存下單減少，造成營收下降。

◆ 因應之道

- (1) 嚴格控制成本，緊縮支出。
- (2) 運用研發能力，積極切入利基型市場，建立新技術進入障礙。
- (3) 妥善運用生產設備重大投資及固定資產決策，使邊際效益極大化。
- (4) 發揮彈性工時效能，提供正確即時生產資訊和產品技術知識服務。
- (5) 使用多層疊晶技術，使客戶可取得低成本、高單價的記憶卡。
- (6) 發揮供應鍊運籌管理機能與彈性，並加強與供應商的夥伴關係。
- (7) 嚴謹的材料庫存管理，降低材料庫存風險。
- (8) 使用台灣本地材料，或尋找替代用料以分散風險。
- (9) 持續開拓新市場。

(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

◆ 半導體事業中心

主要產品為積體電路(IC)之元件封裝，應用於電腦、通訊、網路、消費性電子、電信網路、工業用控制器、數位相機等各類商業品。

◆ 電子製造服務事業中心

提供專業之電子製造服務(EMS)，目前接受客戶委託製造的產品主要應用於含伺服器、SIP 模組、儀器與大型工業設備、儲存系統、石油探勘與衛星相關等用途。

2. 主要產品之產製過程

(1) 封裝產品產製過程

晶圓切割→粘晶→鉅線→封模→蓋印→成型→測試→包裝

(2) 電子產品產製過程

零件加工→SMT 組裝→零件插件→自動鉅錫→自動清洗烘乾→測試→外殼組裝→測試→包裝→出貨

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料明細	供應地區
印刷電路板	中國、台灣、美國
連接器	中國
金線(AU WIRE)	韓國
膠餅(COMPOUND)	中國、日本、台灣
釘架(LEADFRAME)	台灣
基板(SUBSTRATE)	中國、台灣

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶代號及其銷貨金額與比例，及其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

112 年度				113 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
A 公司	3,050,510	18.27	無	A 公司	5,230,767	32.14	無
B 公司	3,100,340	18.58	無	B 公司	2,437,018	14.97	無
C 公司	2,088,048	12.51	無	C 公司	1,734,583	10.66	無
D 公司	1,860,363	11.15	無	D 公司	1,784,081	10.96	無
其 他	6,591,175	39.49		其 他	5,090,996	31.27	
銷貨淨額	16,690,436	100.00		銷貨淨額	16,277,445	100.00	

主要增減變動原因：銷售金額與比例變動主要係客戶需求變動所致，整體而言，本公司銷貨客戶尚屬分散，並無銷貨集中之風險及其他異常情事。

2. 最近二年度任一一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之廠商代號及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

112 年度				113 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
a 公司	1,235,946	16.40	無	a 公司	2,039,598	24.97	無
b 公司	837,277	11.11	無	b 公司	589,259	7.21	無
其他	5,462,634	72.49		其他	5,540,558	67.82	
進貨淨額	7,535,857	100.00		進貨淨額	8,169,415	100.00	

本公司半導體事業中心與電子製造服務事業中心兩者皆屬代工性質，無自有品牌，所需原料多為標準化產品，且有多家供應來源，尚無供貨短缺之虞，故除非客戶指定供應商，否則本公司之採購原則係以品質、價格為優先考量。觀察整體進貨比例，並無過度集中之風險，且本公司與主要供應商均維持密切之策略合作關係，隨時保持二家以上之供應來源。整體而言，供應情形尚稱穩定，無異常之情事。

三、從業員工

年度 員工		112 年度	113 年度
員工 人數	直接	3,076	3,029
	間接	2,126	2,116
	合計	5,202	5,145
平均年齡		37.27	37.62
平均服務年資		8.51	8.62
學歷分 佈比率 %	博士	0.02%	0.02%
	碩士	5.67%	6.16%
	大專	67.82%	69.80%
	高中	23.63%	21.38%
	高中以下	2.86%	2.64%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項）：

處分日期及字號	違反法規及事由	處分內容 (罰鍰)	改善措施
113.05.10 高市環局土字第 11334174300 號	未取得第一類毒性化學物質輸入許可證前，擅自輸入與運作含前述毒性化學物質之化學品。	新台幣 1,100 仟元	1. 進行人員教育訓練：「甲級毒化物專責人員訓練」，提升專業認知與管理。 2. 每月審視廠內化學品是否含有毒化物或關注化學物質。

五、勞資關係

(一) 本公司員工福利措施、退休制度與其實施情形及勞資間之協調情形：

1. 員工福利措施：

華泰電子視人才為企業最珍貴的資產，適時檢視人才市場與薪資福利供需狀況，提供符合人才價值之薪酬福利。此外公司依據營運績效發放激勵與節慶獎金，以達激勵與留才之目的。

(1) 職工福利委員會，統籌辦理員工各項福利措施。

(2) 員工因遭受職業災害而致死亡、殘廢、傷害或疾病時，依勞動基準法有關災害補償之規定辦理。

(3) 成立職業安全衛生委員會暨管理單位，確實辦理職業安全衛生事宜及員工健康檢查。

- (4) 定期辦理勞工教育訓練以增進員工專業知識，發揮敬業精神。
- (5) 提供各項補助，如婚、喪、住院、生育等補助。
- (6) 福利餐廳提供方便、衛生、營養及平價的餐點，設置超商提供多元化服務。
- (7) 提供安全、舒適及清潔的工作環境。
- (8) 員工服兵役或育嬰可申請留職停薪。
- (9) 公司為全體員工辦理團體保險。
- (10)於公司內部設置哺乳室，提供產後之員工良好哺乳環境。
- (11)於公司內部設置健康站，提供員工健康諮詢服務。
- (12)辦理員工國內外旅遊、家庭日、演講與尾牙活動。
- (13)鼓勵並輔導公司同仁成立社團並舉辦相關活動。
- (14)提供三節禮券、獎助學金與員工生日禮金。
- (15)提供優於勞動法令之假別，如：陪婚假。
- (16)致贈資深員工感謝禮品。
- (17)定期辦理勞資會議，促進勞資關係和諧。
- (18)建構多元溝通管道，讓同仁們充分表達意見，經由公正、保密及有效地處理程序，解決同仁的問題；並規劃與高階主管雙向溝通、意見交流活動(Coffee Session)同仁們可直接將想法傳達給高階主管。
- (19)為了鼓勵優秀同仁，定期舉辦模範員工之選拔並公開與獎勵，鼓勵在職場上符合公司核心價值的員工，發揮正向的影響力影響公司其他員工。
- (20)定期調查員工對企業的認同與滿意度，113 年針對全體員工進行「員工體驗問卷調查」，問卷內容涵蓋企業形象、工作感受、企業社會責任、員工幸福感、投入工作的程度，及工作發展與人際關係等面向，以全面掌握員工的想法與需求，作為提升職場環境與勞資關係的重要依據。

2. 員工進修及教育訓練：

- (1) 公司以人為本，重視人才培育，依據組織發展與公司年度策略目標達成需求，依照學習地圖選定當年度重點發展能力，規劃員工年度教育訓練計劃。
- (2) 設立華泰 E 學院數位學習平台，提供多元學習方式與環境，讓同仁學習不受時間與空間限制，可依照需求即時學習獲得新知，掌握學習狀況與進度。
- (3) 建立標準化的新人導引與職前訓練與專業訓練，並建立輔導員制度，協助新進人員適應工作環境及快速融入團隊。
- (4) 除內部學習資源外，也補助同仁參與外部研習課程或學歷進修。
- (5) 設立內部講師訓練制度，計劃性培養員工擔任公司內部講師，傳授專業知識與技能，並於每年進行「金師獎」表揚，以感謝講師們熱心教學。
- (6) 雙軌職涯計畫，提供產學合作之學生技術訓練以及多元的通識課程規劃。
- (7) 鼓勵員工在工作中發揮所長，於公司內推動 CIP 持續改善與給予相關培訓，透過 CIP 活動辦理，鼓勵在職場上不斷提升績效和品質的員工，並能將所

學經驗傳承給其他同仁。

- (8) 113 年教育訓練共計辦理 95,018 人次。訓練時數共計 198,519.81 小時，訓練總經費共計新台幣 4,654,682 元整，滿意度達 87.2 分，讓同仁依職務發展專業能力，展現在工作實務上。

員工類型	性別	人數	訓練時數	平均受訓時數	總費用 (新台幣元)
技術職	男性	522	14,176.54	27.2	4,654,682
	女性	2,506	63,143.95	25.2	
專業職	男性	1,067	60,141.52	56.4	
	女性	562	32,305.25	57.5	
管理職	男性	282	17,728.64	62.9	
	女性	206	10,638.25	51.6	
總計		5,145	198,134.15	38.5	

3. 退休制度：

華泰為使員工屆退休時受到保障，分別適用勞動基準法與勞工退休金條例，同仁亦得選擇繼續適用勞動基準法之相關規定，對於此類員工，本公司係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，按月就薪資總額 10% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存台灣銀行；依「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

員工符合勞基法第 53 條自請退休要件時，可隨時依法提出退休申請。

每年年度終了前，試算勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，將於次年度三月底前提撥補足差額，並送事業單位勞工退休準備金監督委員會審議。

4. 其他重要協議：

(1) 制定完善員工申訴制度，提供員工意見箱、申訴專線、申訴信箱等多元溝通管道，員工可充分反映意見。

(2) 公司隨時可與企業工會幹部進行意見交流。

- (二) 最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	罰鍰金額
113/12/25	經園環安字第 1130025388 號 函	勞動基準法 第 24 條第 1 項	未依規定給付延長工作 時間工資。	200,000
		勞動基準法 第 32 條第 2 項	延長勞工之工作時間連 同正常工作時間，一日 不得超過十二小時。	

- (三) 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：本公司將遵守相關法令規定，使所有員工權益得到保障。估計未來在本公司持續改善工作環境、推動及貫徹各項員工福利措施的情形下，應無發生勞資糾紛而遭受損失之狀況。

六、資通安全管理

(一) 資訊安全風險管理架構

本公司已於 112 年 8 月正式成立「資訊安全治理委員會」，為指導、評估與監視本公司資訊安全管理。本公司經董事會通過由資訊中心資深副總經理擔任資安長，管理審查資訊安全系統，並設有資安主管 1 名，以執行本公司資訊安全系統之規劃、實行、檢查與改善。

面對日趨嚴峻的網路環境，資訊安全之重要性及要求也更加嚴謹。為因應未來的規範與情勢，於 112 年 11 月成立資訊安全管理部，為本公司資訊安全之專責部門，並依法設置 2 位以上的專責資安人員，其工作職掌為資安警訊管理、弱點管理、資安系統與設備管理、資安事件監看、資安事故處理、與資安事件鑑定等。定期產出資安報告，每週向資安長、每二週向總經理彙報，並每月由資安長向董事長報告。

(二) 資訊安全政策

1. 遵循法令規定訂定資訊安全管理辦法，提供本公司資訊資產適當保護措施，確保其機密、完整、可用性與法律遵循。
2. 定期評估各項人為天然災害對本公司資訊資產之衝擊，訂定重要關鍵性資訊資產之防災對策與災難復原計劃。
3. 督導本公司同仁資訊安全防護工作，建立正確資訊安全防護意識。
4. 要求本公司全體同仁以及使用本公司電腦系統之往來客戶及廠商，應確實遵守本公司資訊安全相關規定，如有違反者，將追訴相關法律責任。

本公司資通安全政策為「維護公司資通之機密性、完整性、可用性與適法性，避免發生人為疏失、蓄意破壞與自然災害時，遭致資通與資產遭致不當使用、洩漏、竄改、毀損、消失等，影響本公司作業，並導致公司權益損害」。本公司於 112 年導入 ISO 27001 資通管理系統，透過 ISO 27001 資通安全管理系統導入，將更強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。

(三) 管理方案及投入資通安全管理之資源

管理方案	執行成效
提升資安防禦	1. 升級內/外網防火牆加強網路防護與區隔，以強化關鍵基礎服務之安全管控措施，提升防護能力。 2. 定期進行資安系統脆弱度分析及滲透測試，並加以補強與修復。 3. 制定網路安全事件緊急應變計畫並定期演練，依事件嚴重度等級評估影響和損失，採取對應通報及復原行動。
精進管理程序	1. 加強生產區域行動裝置控管方案。 2. 導入知識管理系統，以持續精進流程。
增強網路、端點及應用安全	1. 提升端點設備的異常偵測及防護能力。 2. 資訊系統加強特權管理機制保護特權身分、憑據和密碼。 3. 建立核心系統復原時間與備份安全機制並執行。
擴大智慧化技術應用	1. 透過人工智慧加速開發流程。 2. 將重複性高、標準化的工作流程自動化，節省人力、時間和資源、降低錯誤率。
法令遵循與驗證標準導入	1. 持續保持 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統要求，遵循資訊安全管理國際標準，建立資訊安全管理系統的機密性、完整性與可用性。 2. 依據資通安全管理法要求，每年進行政策審查及遵循。
控制潛在風險	1. 透過專業資安大廠之專業服務進行企業資訊安全分析、風險評估，進階強化資安相關防護。 2. 每年檢視營運持續計畫(BCP)演練，以使關鍵營運項目在復原目標時間內恢復至正常狀態。
普及教育訓練	1. 每季進行社交演練(釣魚郵件)，以強化同仁對於釣魚郵件的辨識能力。此演練 113 年進行 6 次，共 14,143 人次參與。 2. 每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導，並分別針對新進員工與既有員工進行資安教育訓練，以及不定期資訊安全宣導。113 年參與資安訓練之總人次為 5,156 人次，總訓練時數為 15,468 小時。 3. 113 年資安人員外部訓練取得相關國際認證(如:CISSP 資安系統專家認證、EC-Council CEH 駭客技術專家認證、EC-Council CPENT 滲透測試專家認證、藍隊資安威脅分析-EC-Council CTIA 認證)。
供應鏈資安風險管理	1. 高階主管參與共同發起「台灣資安主管聯盟」，經由跨企業聯盟制定產業規範，強化整體供應鏈資訊安全防護。 2. 積極配合供應鏈風險評級服務，共同遵循第三方風險評分和風險態勢服務。

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

七、重要契約：列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租賃	經濟部產業園區管理局	107.07.01 ~119.02.28	1.承租楠梓科技產業園區土地 10 筆(依合約)，實際承租面積 72,231m ² 2.租金及付款方式	
投資及興建	經濟部產業園區管理局	110.08.12 ~113.12.31	1.於向楠梓科技產業園區承租之土地上投資建廠 2.建廠保證金	註 1
工程承攬	精巧社工程股份有限公司	113.3.12 ~保固期滿	HQ7F 無塵室建置	
工程承攬	銓興營造有限公司	112.06.02 ~113.04.02	1.經一廠興建連續壁工程之內容及付款條件 2.驗收及保固	
工程承攬	銓興營造有限公司	113.02.01 ~保固期滿	1.經一廠興建工程之內容及付款條件 2.驗收及保固	
採購	環台光電股份有限公司	113.01.01 ~132.12.31	再生能源電能採購，固定價格、保證供電	
銀行授信合約	第一商業銀行	112.09.25 ~119.09.25	中期借款	限用於興建廠房工程

註 1：應於 113/12/31 前終止我司向園管局承租之地號 600 之土地租賃契約(4,276m²)，並無償移轉土地上登記建物所有權予園管局後，公司取得承租之地號 605 之土地租賃契約(11,085m²)。

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

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例	變動分析 (註)
流動資產	10,691,745	10,620,661	71,084	0.67%	
不動產、廠房及設備	6,455,962	5,081,550	1,374,412	27.05%	(一)
無形資產	51,556	80,670	(29,114)	(36.09%)	
其他資產	2,336,454	2,684,127	(347,673)	(12.95%)	
資產總額	19,535,717	18,467,008	1,068,709	5.79%	
流動負債	6,814,117	5,739,264	1,074,853	18.73%	
非流動負債	1,151,547	1,453,901	(302,354)	(20.80%)	(二)
負債總額	7,965,664	7,193,165	772,499	10.74%	
歸屬於母公司業主之權益	11,570,053	11,273,843	296,210	2.63%	
股本	7,404,883	7,354,883	50,000	0.68%	
資本公積	476,203	238,387	237,816	99.76%	(三)
保留盈餘	3,934,319	3,546,487	387,832	10.94%	
其他權益	(245,352)	134,086	(379,438)	(282.98%)	(四)
權益總額	11,570,053	11,273,843	296,210	2.63%	

(註)：前後期增減變動達 20%者，且屬金額重大者始加以分析。

增減比例變動分析說明：

- (一) 不動產、廠房及設備較去年同期增加1,374,412仟元，主係經一廠建廠計劃及增添生產用機器設備所致。
- (二) 非流動負債較去年同期減少302,354仟元，主係依法規提撥退休金至台銀專戶，致淨確定福利負債-非流動減少147,332仟元，加上長期借款減少122,122仟元所致。
- (三) 資本公積較去年同期增加237,816仟元，主係113年度發行限制員工權利新股之酬勞成本超過股本面額溢價所致。
- (四) 其他權益較去年同期減少379,438仟元，主係子公司持有之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益稅後影響數因評價而減少206,981仟元，加上113年度發行限制員工權利新股使其他權益減少184,008仟元所致。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例	變動分析 (註)
營業收入	16,277,445	16,690,436	(412,991)	(2.47%)	
營業毛利	2,465,283	3,315,300	(850,017)	(25.64%)	(一)
營業淨利	1,157,919	2,074,147	(916,228)	(44.17%)	(一)
營業外收入及支出	318,369	144,148	174,221	120.86%	(二)
稅前淨利	1,476,288	2,218,295	(742,007)	(33.45%)	(三)
本期淨利	1,228,608	1,881,210	(652,602)	(34.69%)	(三)
本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	(153,620)	267,022	(420,642)	(157.53%)	(四)
本期綜合損益總額	1,074,988	2,148,232	(1,073,244)	(49.96%)	
每股盈餘	1.71	2.66			

註：前後期增減變動達 20%者，且屬金額重大者始加以分析。

增減比例變動分析說明：

(一) 營業毛利、營業淨利(損)：

半導體供應鏈市場需求雖然逐步復甦，但市況尚未全面回穩，及受全球通膨升息及地緣政治等因素影響，消費性電子應用產品需求減緩，上游原廠晶圓價格調升，客戶觀望市場變化致投單趨於保守，使113年半導體封測業務業績降溫，營業收入較112年減少，但電子製造服務業務延續112年受惠AI伺服器浪潮訂單挹注持續成長。因半導體封測營收減少，使本期營業毛利及營業淨利減少。

(二) 營業外收入及(支出)：

- (1) 本公司持續致力健全財務結構，受央行升息及定存增加影響，利息收入增加3,799千元，另因乙種特別股已贖回，特別股股息減少，使財務成本減少18,138千元，淨利息收入增加21,937千元。
- (2) 112年度美金匯率趨勢由升轉貶，113年度美金匯率趨勢為升值，且113年度美金升值幅度遠大於112年的貶值幅度，使得淨外幣兌換利益增加174,668千元。
- (3) 113年度不動產、廠房及設備提列減損損失及股利收入減少，使得其他收入及利益減少22,384千元。

(三) 綜上所述，113年稅前淨利減少742,007元，本期淨利減少652,602千元。

(四) 本期其他綜合(損)益 (稅後淨額)：

- (1) 本期確定福利計劃之再衡量數產生評價損失，較去年同期增加101,666千元。
- (2) 本期子公司持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之轉投資公司股價較去年同期下跌，故未實現評價利益較去年同期減少524,541千元。
- (3) 綜上所述，其他綜合損益較去年同期減少157.53%。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

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 來 自 投 資 活 動 淨 現 金 流 量	全 年 來 自 籌 資 活 動 淨 現 金 流 量	匯 率 變 動 對 現 金 及 約 當 現 金 之 影 響	現 金 剩 餘 數 額 A + B - C
3,909,728	3,274,524	(1,967,105)	(788,539)	16,736	4,445,344

113 年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：營業活動現金流入主要係來自 113 年度本業獲利。
- (2) 投資活動：投資活動現金淨流出主要係 113 年度取得機器設備、興建廠房工程。
- (3) 籌資活動：籌資活動現金淨流出主要係 113 年度發放現金股利。

(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 A	預 計 全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 B	預 計 全 年 現 金 流 出 量 C	預 計 現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 A + B - C
4,445,344	2,429,400	4,113,252	2,761,492

分析說明：

預計未來一年營業活動現金流入約 2,429,400 仟元，全年現金流出約為 4,113,252 仟元，期末現金餘額約為 2,761,492 仟元。

四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及其資金來源

單位：新台幣仟元

計 劃 項 目	實 際 或 預 測 之 資 金 來 源	所 需 資 金 總 額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形		
			111 年	112 年	113 年
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	自 有 資 金 或 銀 行 借 款	3,910,178	1,092,284	859,072	1,958,822

(二) 對財務業務之影響：

- 1、擴充產能以因應市場變化及客戶需求。
- 2、增加自動化生產設備，降低人工之依賴，縮短產品之流程，改善生產品質。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策主要係為配合公司深耕本業，期以投資收益增進股東權益；目前已訂有「取得或處分資產處理準則」，以便掌握轉投資事業之財務、業務狀況；另於內部控制制度中訂定「子公司監理作業」相關規範，以便督促各子公司針對重大財務業務事項訂定相關作業程序，並監督其依法執行或辦理建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

未來一年投資計畫將視整體產業狀況與公司事業發展之需求，審慎評估後提報董事會核議。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.對國際政經情勢的變動，與銀行保持聯繫，獲取最新相關資訊，伺機採取負債幣別轉換，提前償還外幣負債等之措施，以達自然避險之效果。
- 2.進、銷交易產生之外幣收、付採相互抵沖方式，降低外幣部份風險。

(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.基於穩健原則及務實之經營理念，本公司專注於本業發展，並無從事高風險、高槓桿之投資，且各項投資皆依本公司「取得及處分資產作業程序」規定並經過謹慎評估後執行。
- 2.113 年度本集團資金貸與他人，係依本公司及集團子公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理及評估風險。113 年度期末資金貸與餘額為新台幣 65,560 仟元，佔 113 年度淨值之 0.57%，並未超限之情事。
- 3.113 年度本集團為他人背書保證，係依本公司「背書保證作業程序」規定辦理及評估風險。
- 4.本公司訂有「從事衍生性商品交易處理程序」以規範相關作業，本公司 113 年度無從事之衍生性商品交易。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司 113 年合併研發支出約新台幣 4.05 億元，未來將持續佈局先進技術，藉由新技術及新應用提高現有產能之附加價值，強化在高階及新應用產品市場之競爭力。114 年本公司預計投入研發支出約新台幣 4.47 億元，惟將視全球市場狀況及公司實際營運情形適時規劃調整。本公司未來主要研發計畫摘要如下：

計畫名稱	計畫說明	目前進度	預計可量產時間
回收材料	因應 ESG 材料回收再利用的需求，預計進行相關回收封裝材料驗證。	驗證中	114 年
超薄電感	因應客戶產品(eUFS)供電及產品尺寸限制需求，預計透過相關設計及製程開發超薄型電感。	待客戶量產	114 年
3D Package	因應未來客戶高運算產品需求進行開發 3D 封裝產品。	開發中	114 年
高散熱封裝體	因應電子產品高速需求，進而使得半導體因高速產生高熱進而影響產品功能運作。預計將開發高散熱封裝形式來改善因熱而影響效能的半導體。	客戶驗證中	113 年
超薄型記憶體	因應未來元宇宙 AR/VR 等穿戴式產品對於薄型化產品的需求，將開發出高記憶容量、薄型化產品。	開發中	113 年
FCWBGA	因應 DDR5 高速需求使用 Flip chip process。	待客戶驗證	114 年
Fan out Package	因應客戶 AI 處理器需求開發。	客戶驗證中	114 年

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令，以配合調整公司內部制度，而最近年度及截至年報刊印日止本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

(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：

- 1.本公司業務以全球半導體封裝測試與電子產品製造服務為主，持續對科技產業變化、商情之蒐集與掌握，並強化公司之經營與研發團隊，以求鞏固本公司於此產業之技術領先優勢，俾能掌握此部份對公司業務與財務之影響。
- 2.面對半導體產業技術不斷提升，本公司積極於產品研發及市場開發，以因應科技改變及產業變化，為本公司財務及業務帶來正面挹注。
- 3.隨著資訊技術發展，企業面臨的資安挑戰也越來越嚴峻，為降低資訊安全的風險，本公司建立了資訊安全風險管理架構、訂定資訊安全政策，並採取具體的管理作為來保護公司重要資產與資訊。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司已為企業危機管理建立廣泛的應變計劃，包括在需要時成立專案應變小組的流程與步驟，倘本公司如遇危及公司企業形象改變之情事，屆時將會立刻組成應變小組並迅速採取必要行動因應之，將人員傷害、業務中斷、及財務衝擊降至最低，並維持營運順暢。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司廠房之擴充皆由專責單位以整體發展規畫為基礎進行成本效益評估，預期可提供客戶更即時且完整之服務、取得商機及成本控制之效益；擴廠計畫於資本支出前後定期評估及檢視，使可能產生之負面的影響極小化。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司力求進貨供應商或銷貨客戶之分散，尚無進銷貨集中可能對公司產生之風險存在。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、可能風險及因應措施：無。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資訊系統非預期異常對公司營運影響之保護及控制措施：

- (1) 在資訊系統基礎架構建設上，考量高可用性及備援負載，建立異地通訊連線，主機異地備援，以及整併雲服務商等機制，努力降低因設備異常造成的服務中斷，除了基礎建設的保障，也針對各主要關鍵系統及關鍵資料，進行資料備份機制，除加強備份媒體保護，也強化資料保全，針對有異常發生，能順利啟動回復，維持公司維運的資料要求；
- (2) 在公司的主要系統、生產系統及企業資源規劃系統等，都有專屬的開發維運團隊，除了保障各項關鍵業務流程能順利運作，且資訊系統能因應公司變化進行調控，確保公司營運持續並彈性展延，也由於關鍵資訊系統皆有團隊保護及管理，降低因人為異常或系統開發商異常造成的系統中斷；
- (3) 由於國際大廠客戶皆會每年定期稽核，包含業務機密、法令規章、生產製程、資訊系統要求等，公司皆能與時俱進調整制度及管控措施，符合其要求及業務需求，目前資訊系統皆有持續稽核改善，降低營運衝擊，且能於風險發生時，迅速恢復業務，降低客戶損失及維持公司維運。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：最近年度依《關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則》所編製之「關係企業合併營業報告書」、「關係企業合併財務報表」及「關係報告書」：請參閱公開資訊觀測站https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。
(MOPS⁺查詢路徑：首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區)
- 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。
- 四、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

華泰電子股份有限公司



負責人：董悦明



