

股票代碼：8255

朋程科技股份有限公司  
ACTRON TECHNOLOGY CORPORATION

一一四年度年報

刊印日期：中華民國一一五年三月三十一日

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.actron.com.tw>

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、電話及電子信箱

發言人：

姓名：吳憲忠

職稱：總經理

電話：(03)311-5555

電子郵件信箱：IR@actron.com.tw

代理發言人：

姓名：黃錫欽

職稱：副總經理

電話：(03)311-5555

電子郵件信箱：IR@actron.com.tw

二、公司、工廠之地址、網址及電話

公司及工廠：

地址：桃園市蘆竹區南崁路 2 段 22 號一樓

網址：www.actron.com.tw

電話：(03)311-5555

三、辦理股票過戶機構名稱、地址、電話、網址

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：106 台北市大安區敦化南路二段 67 號地下 1 樓

網址：yuanta.com.tw

電話：(02)2586-5859

四、簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話、網址

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：陳建瑋、劉明賢

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：http://www.deloitte.com.tw

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢資訊方式

交易場所名稱：無海外有價證券掛牌買賣。

查詢資訊方式：無。

六、公司網址：<http://www.actron.com.tw>

## 目 錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司治理報告.....	3
參、 募資情形.....	43
肆、 營運狀況.....	49
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	64
陸、 特別記載事項.....	72

# 壹、致股東報告書

各位股東女士／先生：

## 一、前一年度營業結果

### (一) 一一四年度營業狀況：

本公司一一四年度合併營業收入淨額為 8,105,965 仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為 643,077 仟元，稅後每股淨利 6.32 元。產品平均毛利率為 27%，稅後淨利率為 7%。相較於一一三年度合併營業收入淨額為 7,582,182 仟元，歸屬於母公司業主之稅後淨利為 836,184 仟元，稅後每股淨利 8.24 元，產品平均毛利率為 30%，稅後淨利率為 12%，營業收入淨額增加約 7%，歸屬於母公司業主之稅後淨利減少約 23%。

一一四年度因全球地緣政治動盪、美國對等關稅及匯率巨大波動之影響，致經濟及產業結構產生大幅變異，而使企業營運風險升高。此外，中國大陸的汽車製造商逐步取代傳統車廠，特別是在全球電動車市場中佔有舉足輕重之地位，致使歐美車企均面臨困境，多家車廠啟動大規模裁員及關廠計劃，使得汽車零件業在產品競爭、成本壓力及需求低迷中面臨重大挑戰。本公司為因應上述產業困境，除了加強電動車之研究發展趨勢、並積極成立工控產品事業處，在既有車用產品技術基礎上增加相關產品之工業用途的開發與推廣。本公司向來非常重視產品研發及技術提升，縱觀一一四年度研究發展費用佔營收比率約為 10%。

### (二) 預算執行狀況：本公司一一四年度無公告財務預測。

### (三) 財務收支及獲利能力分析：

分析項目		年度	114 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率		36.61	36.44
	長期資金占固定資產比率		240.96	295.30
獲利能力	資產報酬率(%)		4.67	5.87
	股東權益報酬率(%)		6.46	8.38
	稅前純益占實收資本比率(%)		67.18	101.08
	純益率(%)		7.93	11.03
	每股盈餘(元)		6.32	8.24

### (四) 研究發展狀況：

新產品研發持續發展，一一四年度研究發展費用佔營收比率為 10%。持續性的投資，冀望一一五年度，新型號產品開發順利，加強生產高端產品的行程與出貨，盡快進入量產規模，產生綜效。

單位：新台幣仟元

項目(合併報表)	114 年度	113 年度
研發費用	828,398	761,428
營收淨額	8,105,965	7,582,182
佔營收淨額比例	10%	10%

## 二、一一五年營業計畫概要：

## （一）經營方針

一一五年度全球通膨放緩、匯率風險壓力緩解，人工智慧(AI)高效能運算及雲端服務等應用需求持續熱絡，帶動相關產品動能維持強勁，相關經濟體亦將受益於新興市場的需求增加。然而企業經營「智能化」與「永續化」將是未來發展的趨勢，單純的業績成長已不足以應對市場期待，需將ESG內化為企業的DNA，來因應全球淨零減碳及企業永續經營的高規要求。展望一一五年度，公司將穩健規劃營運方針，持續提升研發創新能力，並透過產業上下游整合後的合作關係，加速開發新技術及高端產品，以謹慎的思維與態度面對經濟大環境的變化，提供客戶滿意的品質與服務，讓公司能夠更積極擴展業務及提升產品競爭力，維持穩定的成長，創造更高的利潤。

## （二）預估銷售數量及其依據暨重要產銷政策

根據國際研究機構之資料指出，全球汽車市場生產台數約在9,000萬台以上，需要先扣除未使用汽車發電機的電動車與混動車的數量，因汽車交流發電機設計之不同，所使用之整流二極體數量為六顆、八顆及、十顆及十二顆，每年全球汽車市場之發電機整流二極體的需求量推估約為500百萬顆以上。

本公司產品銷售以OE新車產品市場為主，目前產品市場最主要的供應商為兩家日商公司及本公司等，為寡佔的產品市場，本公司產品享有高市場佔有率，出貨量佔全球50%以上。本公司依據相關資料制定產銷政策。

全球淨零碳排的趨勢下，各國積極推動 2050 年淨零排放相關政策，本公司持續提升研發創新能力，且穩健規劃營運方針，展望未來，本公司穩健經營以及在本業持續拓展戰略布局，將為公司整體表現鞏固強力獲利根基，期能持續提高經營績效，再造營運佳績。

最後在此感謝各位股東的支持與信賴，未來經營團隊將會更加努力，將經營成果回饋給各位股東，並祝各位身體健康、萬事如意。

朋程科技股份有限公司

董事長 姚宏梁



總經理 吳憲忠



## 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)董事及監察人姓名、經(學)歷、持有股份及性質：

停止過戶日：115年3月29日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	姚宥梁	男 61-70	114/5/23	3年	87/11/09	350,144	0.34	350,144	0.34	6,435	0.01	0	0	淡江大學管研所 旭興科技(股)公司 協理 中美矽晶製品(股)公司 副董兼副執行長	註一	無	無	無	無
董事	中華民國	盧明光	男 71-80	114/5/23	3年	87/11/09	4,880,000	4.79	5,000,000	4.91	3,000,000	2.95	0	0	國立交通大學榮譽工學 博士 敦南科技(股)公司 總經理 旭興科技(股)公司 總經理 中美矽晶製品(股)公司 董事	註二	董事 代表人 副總	楊素梅 盧建志	妻子	無
董事	中華民國	中美矽晶製品(股)公司代表人： 方蒙	男 41-50	114/5/23	3年	87/11/09 99/06/04	25,933,299 0	25.48 0	26,031,299 0	25.57 0	0 0	0 0	0 0	0 0	政治大學國際經營管理 碩士 台灣隔熱材料工業(股)公司董事長	註三	無	無	無	無
董事	中華民國	中美矽晶製品(股)公司代表人： 徐秀蘭	女 61-70	114/5/23	3年	87/11/09 108/5/29	25,933,299 172	25.48 0	26,031,299 172	25.57 0	0 0	0 0	0 0	0 0	伊利諾大學電腦科學 碩士 菱光科技(股)公司 總經理 中美矽晶製品(股)公司 董事長	註四	無	無	無	無
董事	中華民國	旭鑫投資(股)公司代表人： 楊素梅	女 71-80	114/5/23	3年	105/06/03 105/06/03	2,130,000 3,000,000	2.09 2.95	2,130,000 3,000,000	2.09 2.95	0 5,000,000	0 4.91	0 0	0 0	銘傳大學會計系 中美矽晶製品(股)公司 監察人	註五	董事 副總	盧明光 盧建志	夫子	無
董事	中華民國	吳憲忠	男 51-60	114/5/23	3年	108/5/29	263,158	0.26	263,158	0.26	0	0	0	0	台灣大學國際企業管理組商學碩士 台灣茂矽電子(股)公司 董事 恆勁科技(股)公司 董事	註六	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉忠賢	男 61-70	114/5/23	3年	108/5/29	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學管理科學 碩士 潤泰創新國際(股)公司 董事長	註七	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	鄭正元	男 61-70	114/5/23	3年	108/5/29	0	0	0	0	0	0	0	0	利物浦大學機械工程研究所 博士 國立台灣科技大學工程學院 院長 中美矽晶創新科技研發中心 顧問 寶策會創新應用服務研究所 合聘教授/顧問	註八	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張淑梅	女 51-60	114/5/23	3年	111/5/27	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學法律學士 盛達電業(股)公司財務長	註九	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張淳淳	女 51-60	114/5/23	3年	112/5/26	0	0	0	0	0	0	0	0	中原大學會計系學士 水星生醫(股)公司行政部副總 濱川企業(股)公司獨董	註十	無	無	無	無

註一：目前兼任中美矽晶製品(股)公司副董事長兼副執行長、環球晶圓(股)公司法人董事代表人 Anjet Corporation 法人董事代表人、績升綠能(股)公司法人董事代表人、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、旭仁能源(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、瑞柯科技(股)公司法人董事代表人、鼎崴科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、GlobiTech Incorporated 董事、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事、昆山中辰矽晶有限公司董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事、元鴻(山東)光電材料有限公司董事、GlobalWafers America, LLC 董事、環球晶資本(股)公司法人監察人代表人、安科思資本(股)公司董事長法人董事代表人、杰力科技股份有限公司法人董事代表人。

註二：目前兼任中美矽晶製品(股)公司董事、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、光寶科技(股)公司獨立董事、傳承光電(股)公司董事、大青節能科技(股)公司董事長、瑞柯科技(股)公司董事長、旭鑫投資(股)公司董事、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事、Anjet Corporation 法人董事代表人、安傑特科技(股)公司法人董事代表人暨董事長。

註三：目前兼任中美矽晶製品(股)公司法人董事代表人。

註四：目前兼任中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及執行長、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、台灣特品化學(股)公司董事長(法人代表)、弘潔科技(股)公司董事長(法人代表)、SAS Sunrise Inc.法人董事代表人、績升綠能(股)公司董事(法人代表)、中美鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、績興股份有限公司董事長(法人代表)、續日(股)董事長(法人代表)、旭愛能源(股)公司董事長(法人代表)、寰球鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、GlobalSemiconductor Inc.董事、GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd.董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事、GlobalWafers B.V.董事、MEMC Korea Company 董事、GlobalWafers America, LLC 董事長、兆遠科技(股)公司董事長(法人代表)、Crystalwise Technology (HK) Limited 董事、環球晶資本(股)公司董事長、台達電子工業(股)公司獨立董事。

註五：目前兼任旭鑫投資(股)公司董事長。

註六：目前兼任朋程科技(股)公司董事暨總經理、鼎崴科技(股)公司法人董事代表人暨董事長、史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事、弘望投資(股)公司法人董事代表人、大青節能科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、恆勁科技(股)公司法人董事代表人、杰力科技股份有限公司法人董事代表人、Anjet Corporation 董事、安傑特科技(股)公司總經理。

註七：目前兼任喬山健康科技股份有限公司獨立董事、宏捷科技(股)公司獨立董事、台灣特品化學(股)公司獨立董事。

註八：目前兼任艾恩特精密工業(股)公司獨立董事、盛達電業(股)公司獨立董事、台灣精材股份有限公司獨立董事。

註九：目前兼任盛達電業股份有限公司董事。

註十：目前兼任水星生醫(股)公司行政部副總、濱川企業(股)公司獨立董事、傑生工業股份有限公司獨立董事、馬光保健控股股份有限公司獨立董事、張淳淳會計師事務所會計師、太陽系投資控股(股)公司監察人。

註十一：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

本公司董事長兼任執行長，係考量公司之營運規模及為提升整體經營效率，本公司另設有總經理職位，執行長與總經理二者職權劃分不同，執行長重於規劃面(主要職掌為擬訂本公司經營方針、年度預算計畫、重要客戶關係維繫、策略聯盟規劃、轉投資佈局規劃及年度計畫實際達成情形追蹤等)，總經理負責執行面(負責本公司業務之執行、協調並指揮監督所屬以達成營運目標，同時貫徹本公司之政策與執行長所規劃之經營策略及相關營運事項)，二者相輔相成；本公司由董事長兼任執行長，能有效將董事會擘劃之公司發展藍圖落實到規劃執行面，亦能提高董事會對公司營運狀況之掌握度。本公司董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，且董事會設有四席獨立董事席次，各功能性委員會成員並由獨立董事擔任，就各重要議題進行充分討論後向董事會提出建議，可強化董事會之監督職能及落實公司治理。

## (二)法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中美矽晶製品(股)公司	弘望投資股份有限公司：3.91% 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ETF證券投資信託基金專戶：3.53% 彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶：3.13% 南山人壽保險股份有限公司：2.32% 張清照：2.07% 威連科技股份有限公司：2.05% 盧明光：1.73% 弘茂投資股份有限公司：1.63% 凱基人壽保險股份有限公司：1.29% 中華郵政股份有限公司：1.27%
旭鑫投資(股)公司	楊素梅：2.00%、盧明光：2.00%、盧建志：31.97%、盧怡君：31.97%

註：中美矽晶製品(股)公司，係以該公司於115年3月26日停止過戶基準日之股東名簿為依據。

## (三)主要股東為法人者其主要股東：

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
弘望投資股份有限公司	威連科技股份有限公司：39.02%、環球晶圓股份有限公司：30.98%、朋程科技股份有限公司：30.00%
南山人壽保險股份有限公司 (114年3月31日停過資料)	潤成投資控股股份有限公司：89.55%、潤華染織廠股份有限公司：1.34%、杜英宗：1.16%、潤泰興股份有限公司：0.97%、潤泰創新國際股份有限公司：0.23%、潤泰全球股份有限公司：0.21%、元新投資股份有限公司：0.16%、潤泰租賃股份有限公司：0.12%、吉品投資股份有限公司：0.11%、朋城股份有限公司：0.09%
威連科技股份有限公司	弘茂投資股份有限公司：30.46%
弘茂投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會：16.34%、財團法人平安信望愛文教基金會：16.34%、公益信託恩典社會福利基金：16.34%、財團法人威盛信望愛慈善基金會：16.34%
凱基人壽保險股份有限公司	凱基金融控股股份有限公司：100.00%
中華郵政股份有限公司	交通部：100.00%

(四)董事及監察人資料

1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	
董事長 姚宏梁		畢業於淡江大學管研所碩士，曾任中美矽晶製品(股)公司總經理，現任中美矽晶製品(股)公司副董事長、環球晶圓(股)公司法人董事代表人等多家董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	不適用	0	
董事 盧明光		榮獲國立交通大學榮譽工學博士，曾任敦南科技(股)公司總經理，現任中美矽晶製品(股)公司董事、環球晶圓(股)公司法人董事代表人等多家董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。		1	
董事 中美矽晶製品(股)公司代表人： 方豪		畢業於政治大學國際經營管理碩士，曾任灣愛可芮(股)公司副總經理，現任中美矽晶製品(股)公司法人董事代表人，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，對產業具有豐富規劃經驗。		0	
董事 中美矽晶製品(股)公司代表人： 徐秀蘭		畢業於伊利諾大學電腦科學碩士，曾任菱光科技(股)公司總經理，現任中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及執行長等多家董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有國際觀，全球化專業市場競爭斷及創新領導能力。		0	
董事 旭鑫投資(股)公司代表人： 楊素梅		畢業於銘傳大學會計系，曾任中美矽晶製品(股)公司監察人，現任旭鑫投資(股)公司董事長，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，對產業具有豐富規劃經驗。		0	
董事 吳憲忠		畢業於台灣大學國際企業管理組商學碩士，曾任連宇科技(股)公司協理，現任朋程科技(股)公司總經理、鼎崴科技(股)公司法人董事長等多家董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具良好管理能力，對產業具有豐富規劃經驗。		0	
獨立董事 劉忠賢		畢業於淡江大學管理科學碩士，曾任潤泰創新國際(股)公司董事長，現任東吳大學講座教授，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有五年以上公司業務所需相關科系之公私私立大專院校教授專業資格，專精於企業營運、財務規劃及會計專業事務，擁有豐富產業經驗。		3	
獨立董事 鄭正元		畢業於利物浦大學機械工程研究所博士，曾任國立台灣科技大學工程學院院長、中美矽晶創新科技研發中心顧問、資策會創新應用服務研究所合聘教授/顧問，現任國立台灣科技大學機械工程系特聘教授、艾思特精密工業(股)公司獨立董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有五年以上公司業務所需相關科系之公私私立大專院校教授專業資格，擁有豐富產業經驗。		1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	3
獨立董事 張淑梅		畢業於政治大學法律系，曾任合作金庫商業銀行(股)公司協理、大同(股)公司財務長、任盛達電業(股)公司財務長，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具良好管理能力，對產業具有豐富規劃經驗。		0	
獨立董事 張淳淳		畢業於中原大學會計系，現任水星生醫(股)公司財務長、張淳淳會計師事務所會計師，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具良好管理能力，對產業具有豐富規劃經驗。		3	
註 1：本公司全體董事未有公司法第 30 條各款情事。					

## 2.董事會多元化及獨立性：

### (1)董事會多元化：

#### I. 本公司「公司治理實務守則」訂有董事會成員多元化政策：

董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

(I)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(II)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

#### II. 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：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。

### (2)本公司董事會成員多元化政策落實情形：

董事姓名	多元化核心項目 性別 年齡	兼任 員工	任期(年)			營運 判斷	會計 財務	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
			<3	3-6	>6								
姚宏梁	男/61-70	√	—	—	√	√	—	√	√	√	√	√	√
盧明光	男/71-80	—	—	—	√	√	—	√	√	√	√	√	√
中美矽晶製品(股) 代表人：徐秀蘭	女/61-70	—	—	√	—	√	—	√	√	√	√	√	√
中美矽晶製品(股) 代表人：方豪	男/41-50	—	—	—	√	√	—	√	—	—	√	√	√
旭鑫投資(股) 代表人：楊素梅	女/71-80	—	—	—	√	√	√	√	—	—	√	√	√
吳憲忠	男/51-60	√	—	√	—	√	—	√	√	√	√	√	√
劉忠賢	男/61-70	—	—	√	—	√	—	√	√	√	—	√	—
鄭正元	男/61-70	—	—	√	—	—	—	—	—	√	√	—	√
張淑梅	女/51-60	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√
張淳淳	女/51-60	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√

### (3)本公司為落實董事會組成之多元化政策目標為：

I.1.獨董屆期皆不超過三屆(二位不超過三年，二位不超過六年) 2.重視性別平等，女性董事席次占全體董事席次三成以上 3.兼任公司經理人之董事不宜逾全體董事席次 1/3。

II. 本屆董事會由 10 名董事組成(含 4 席獨立董事，占全體董事席次 40%)，全體獨立董事屆期不超過 3 屆；4 名女性成員(占全體董事席次 40%)；2 名兼任公司經理人之董事(占全體董事席次 20%)，董事會成員之組成，均已達本公司董事多元化政策目標。

III. 現任董事會由 10 位董事組成，多數具有上市櫃公司之營運判斷或國際市場觀，四位獨立董事分別具有產業知識。

### (4)董事會獨立性：

本屆董事會由 10 名董事組成，4 席獨立董事中，全體獨立董事屆期不超過 3 屆(獨立董事不超過三屆占全體獨立董事席次 100%)，全體董事無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，董事間間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形僅占 20%。

(五)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

停止過戶日：115年3月29日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註三)
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	姚宥梁	男	108/5/29	350,144	0.34	6,435	0.01	0	0.00	淡江大學管研所 碩士 旭興科技(股)公司 協理 中美矽晶製品(股)公司 副董暨總經理	註一	無	無	無	註三
總經理	中華民國	吳憲忠	男	102/6/28	263,158	0.26	0	0.00	0	0.00	台灣大學國際企業管理組商學碩士 台灣茂矽電子(股)公司 董事 恆勁科技(股)公司 董事	註二	無	無	無	無
事業部總經理	中華民國	張惠中	男	102/3/4	30,230	0.03	0	0.00	0	0.00	中央大學 高階主管企管碩士班 台達電(股)公司廠長	史慕斯汽車配件(青島)有限公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃錫欽	男	102/7/10	15,242	0.01	0	0.00	0	0.00	Australia UNSW 清華大學化學系 達爾科技(股)公司 經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	盧建志	男	106/8/9	1,891,746	1.86	128,113	0.13	0	0.00	交通大學 電物所 華邦電子(股)公司 製程研發副理	旭鑫投資(股)公司董事 台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人 暨總經理 敦茂科技(股)公司法人董事代表人	無	無	無	無
協理	中華民國	陳志明	男	110/5/10	4,000	0.00	0	0.00	0	0.00	Kansas State University IE 清華大學 工業工程 碩士 群創光電(股)公司 處長 矽品精密工業(股)公司 處長 輝能科技(股)公司 處長	無	無	無	無	無
協理	中華民國	蔡欣昌	男	106/9/4	84,000	0.08	0	0.00	0	0.00	清華大學動力機械工程學系博士班 台達電子工業(股)公司 設計工程副理	無	無	無	無	無
財會主管	中華民國	邱美櫻	女	110/3/10	22,259	0.02	0	0.00	0	0.00	逢甲大學 商學專業碩士 中美矽晶(股)公司財會部資深經理 台灣苯乙烯工業(股)公司財會處經理	臺灣愛可芮(股)公司監察人 鼎崴科技(股)公司法人監察人代表人	無	無	無	無

註一：詳董事及監察人姓名、經(學)歷、持有股份及性質表之註一。

註二：詳董事及監察人姓名、經(學)歷、持有股份及性質表之註六。

註三：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

本公司董事長兼任執行長，係考量公司之營運規模及為提升整體經營效率，本公司另設有總經理職位，執行長與總經理二者職權劃分不同，執行長重於規劃面（主要職掌為擬訂本公司經營方針、年度預算計畫、重要客戶關係維繫、策略聯盟規劃、轉投資佈局規劃及年度計畫實際達成情形追蹤等），總經理負責執行面（負責本公司業務之執行、協調並指揮監督所屬以達成營運目標，同時貫徹本公司之政策與執行長所規劃之經營策略及相關營運事項），二者相輔相成；本公司由董事長兼任執行長，能有效將董事會擘劃之公司發展藍圖落實到規劃執行面，亦能提高董事會對公司營運狀況之掌握度。本公司董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，且董事會設有四席獨立董事席次，各功能性委員會成員並由獨立董事擔任，就各重要議題進行充分討論後向董事會提出建議，可強化董事會之監督職能及落實公司治理。

二、一般董事、獨立董事、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：

單位：仟股；新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及總 額占稅後純益之 比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及總額占稅 後純益之比例		來公外資或司 領自以轉業公 母酬
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公 司	財務報 告內公 司	本公 司	財務報 告內公 司	本公 司	財務報 告內公 司	本公 司	財務報 告內公 司			本公 司	財務報 告內公 司	本公 司	財務報 告內公 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					
一般 董事	姚宥梁	10	10	0	0	21,521	21,521	210	285	21,741 3.38%	21,816 3.39%	8,553	10,055	0	0	15,800	0	15,800	0	46,094 7.16%	47,671 7.41%	48,767
	盧明光																					
	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭																					
	中美矽晶製品(股)公司 代表人：方豪																					
	旭鑫投資(股)公司 代表人：楊素梅																					
吳憲忠																						
獨立 董事	劉忠賢	3,990	3,990	0	0	0	0	140	140	4,130 0.64%	4,130 0.64%	0	0	0	0	0	0	0	4,130 0.64%	4,130 0.64%	無	
	鄭正元																					
	張淑梅																					
	張淳淳																					
<p>1.請敘明獨立董事酬金給副政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司獨立董事之職責相關事項，除法令或章程另有規定者外，皆依本公司「獨立董事之職責範疇規則」之規定。依本公司「公司章程」及「董事及功能性委員會酬金給付辦法」辦法規定，獨立董事之報酬為月支之固定報酬，為維持獨立董事之獨立性，而不參與公司之盈餘分派。</p> <p>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</p>																						

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	張淳淳、徐秀蘭、方豪、楊素梅	張淳淳、徐秀蘭、方豪、楊素梅	張淳淳、徐秀蘭、方豪、楊素梅	張淳淳、徐秀蘭、方豪、楊素梅
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	劉忠賢、鄭正元、張淑梅	劉忠賢、鄭正元、張淑梅	劉忠賢、鄭正元、張淑梅	劉忠賢、鄭正元、張淑梅
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	姚宥梁、吳憲忠、盧明光、旭鑫投資(股)公司	姚宥梁、吳憲忠、盧明光、旭鑫投資(股)公司	盧明光、旭鑫投資(股)公司	盧明光、旭鑫投資(股)公司
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	中美矽晶(股)公司	中美矽晶(股)公司	中美矽晶(股)公司	中美矽晶(股)公司
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	姚宥梁、吳憲忠	姚宥梁
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	吳憲忠
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	12 席	12 席	12 席	12 席

(二)監察人之酬金：不適用，本公司已於 102 年 6 月 4 日成立審計委員會。

(三)總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	姚宕梁	12,701	14,043	0	0	3,761	4,785	22,800	0	22,800	0	39,262	41,628	22,945
總經理	吳憲忠													
事業部總經理	張惠中													
副總經理	黃錫欽													
副總經理	盧建志													
												6.11%	6.47%	

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	盧建志	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	黃錫欽、張惠中	盧建志、黃錫欽、張惠中
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	姚宕梁、吳憲忠	姚宕梁
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	吳憲忠
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	5 席	5 席

(四) 依據公開發行公司年報應行記載事項準則第十條二(三)，上市上櫃公司有前目之 1 或前目之 5 情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：本公司不適用。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年 12 月 31 日；單位：仟股；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(%) (註)	
經理人	執行長	姚宕梁	0	26,000	26,000	4.04%
	總經理	吳憲忠				
	副總經理	黃錫欽				
	事業部總經理	張惠中				
	副總經理	盧建志				
	協理	陳志明				
	協理	蔡欣昌				
	協理	邱美櫻				

註：因採用國際財務報導準則，稅後純益係指最近年度(114 年)個體財務報告之稅後純益。

(五) 酬金總額佔稅後純益比例之分析：

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

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

單位：新台幣仟元

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	114 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	4.02%	4.03%	3.82%	3.85%
總經理及副總經理	6.11%	6.47%	5.34%	5.91%

註：二年主要差異，係 114 年度酬金比例總額較 113 年度增加，係因 114 年度績效評核提升所致。

2. 董事、總經理及副總經理酬金給付之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、經營績效與未來風險之關聯性：

(1) 給付酬金之政策、標準與組合

A. 本公司董事酬金，依本公司章程第十六條規定，董事執行職務之報酬，授權董事會依個別董事之對營運參與程度及貢獻價值議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第十八條規定提撥獲利不高於百分之三為董事酬勞，獨立董事不參與董事酬勞分派。本公司依「董事會績效評估

辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

- B. 本公司經理人酬金，依薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第十八條規定提撥不 5% 為員工酬勞。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
- C. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。
- D. 綜合以上評估事項，主要因營業收入成長率大幅提升，永續績效達成率提升(永續績效請參考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)，使今年度董事及經理人評核結果較去年提升，故董事及經理人酬金總額占本公司稅後純益比例較去年度增加。

(2) 訂定酬金之程序：

- A. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考薪資調查同業水準及連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。
- B. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

- A. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- B. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌

各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

- C. 本公司及其子公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，給付形式為限制型股票或員工認股權，非當年度全數給付，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險(本公司於 111 年 12 月 8 日發行員工認股權憑證)。給付董事之酬金可分盈餘分配之酬勞、報酬及業務執行費用三類，係依公司章程及董事會通過之「董事及功能性委員會酬金給付辦法」規定辦理。盈餘分配之酬勞依據本公司公司章程第十八條規定，當年度獲利以不高於百分之三作為董事酬勞，並由薪資報酬委員以本公司「董事會績效評估辦法」為依循，並考量董事對公司營運參與之程度與貢獻度、對公司績效的貢獻度、未來風險及同業水準等，給予合理之報酬。業務執行費用乃以車馬費為主，依其親自出席董事會、審計委員會及薪資報酬委員會等功能性委員會之次數為核發標準。

### 三、公司治理運作情形：

- (一) 董事會運作情形：開會次數、每位董事出席率、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估，以及其他應記載事項等資訊。  
最近年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
董事長	姚宕梁	7	0	100%	無
董事	盧明光	7	0	100%	
董事	中美矽晶製品(股)公司代表 人：徐秀蘭	7	0	100%	
董事	中美矽晶製品(股)公司代表 人：方豪	7	0	100%	
董事	旭鑫投資(股)公司代表人： 楊素梅	7	0	100%	
董事	吳憲忠	7	0	100%	
獨立董事	劉忠賢	7	0	100%	
獨立董事	張淑梅	7	0	100%	
獨立董事	鄭正元	7	0	100%	
獨立董事	張淳淳	7	0	100%	

### 其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項。

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

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

(一) 114 年 5 月 7 日決議「本公司一一三年度經理人員工酬勞分配案」，因董事董事姚宕梁及吳憲忠、與本案有自身利害關係，於討論及表決時迴避。

(二) 114年6月27日決議「認購Anjet Corpotation增資案」，因董事姚宥梁、盧明光及吳憲忠與本案有自身利害關係，於討論及表決時迴避。

(三) 114年8月6日決議「一一四年經理人調薪案」，因董事姚宥梁及吳憲忠與本案有自身利害關係，於討論及表決時迴避。

三、本公司董事會自我評鑑之執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
一次 / 每年	114/01/01~ 114/12/31	董事會	內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
一次 / 每年	114/01/01~ 114/12/31	董事	內部自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制

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：

1.董事進修：

本公司每年安排董事進修以持續充實新知，114年度全體董事進修時數87小時，董事進修詳細資訊已公開於公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)之董事及監察人出(列)席董事會及進修情形。

2.董事會效能及評估：

本公司訂定「董事會(功能性委員會)績效評估辦法」，已於每年定期執行評估，每三年請外部機構對董事會進行評估，於113年委託外部機構社團法人中華公司治理協會針對 112.10.1~ 113.9.30期間進行董事會效能評估，並將評估結果已揭露於公司網站。

3.董事責任保險：

為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，並提董事會報告保單內容，已確保保險額度及承保範圍符合所需。

4.提昇資訊透明度：

本公司財務資訊及重大議事決議等資訊 均已依相關法令規定公布於公開資訊觀測站及公司網站上，投資大眾均可即時獲得資訊。

(二) 審計委員會運作情形

1.最近年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事(召集人)	劉忠賢	5	—	100%	無
獨立董事	張淑梅	5	—	100%	
獨立董事	鄭正元	5	—	100%	
獨立董事	張淳淳	5	—	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：審計委員會對重大議案之意見或決議結果，詳2.(3)運作情形。

(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：無此情形，本年度獨立董事無反對或保留意見。

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：本公司並無獨立董事對利害關係議案應迴避之情形。

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) 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

1. 每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。

2. 內部稽核主管定期向審計委員會報告

(1) 年度內部稽核計畫；

(2) 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。

3. 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。

4. 其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

會計師除透過單獨溝通之座談會與獨立董事進行溝通外，並列席審計委員會及董事會，就財務報表查核或核閱結果、內部控制建議或其他相關法令要求之溝通事項與董事、獨立董事進行溝通。

(二) 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

1. 每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。

2. 內部稽核主管定期向審計委員會報告

(1) 年度內部稽核計畫。

(2) 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。

3. 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。

4. 其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通

之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

會計師除透過單獨溝通之座談會與獨立董事進行溝通外，並列席審計委員會及董事會，就財務報表查核或核閱結果、內部控制建議或其他相關法令要求之溝通事項與董事、獨立董事進行溝通。

### (三) 114 年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果	公司處理情形
114/02/21	獨立董事： 劉忠賢、張淑梅、鄭正元、張淳淳 內部稽核：劉文巽	1. 113 年度第四季稽核執行情形。 2. 討論內部控制聲明書。	無異議照案通過。	-
114/05/07	獨立董事： 劉忠賢、張淑梅 鄭正元、張淳淳 內部稽核：劉文巽	114 年度第一季稽核執行情形。	無異議照案通過。	-
114/08/06	獨立董事： 劉忠賢、張淑梅 鄭正元、張淳淳 內部稽核：劉文巽	114 年度第二季稽核執行情形。	無異議照案通過。	-
114/11/05	獨立董事： 劉忠賢、張淑梅 鄭正元、張淳淳 內部稽核：劉文巽 會計師：勤業眾信聯合會計師事務所會計師劉明賢、陳建瑋	1. 114 年度第三季稽核執行情形。 2. 115 年度稽核計畫	無異議照案通過。	-

## 2. 審計委員會之年度工作重點及運作情形

### (1) 協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控。

### (2) 審議的事項主要包括：

訂定或修正內部控制制度、內部控制制度有效性之考核、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序、涉及董事自身利害關係之事項、重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、財務、會計或內部稽核主管之任免、年度財務報告、營業報告書及盈餘分派或虧損彌補之議案、其他公司或主管機關規定之重大事項。

## (3)運作情形：

審計委員會日期	議案內容及後續處理	證券交易法第14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
114/2/21 114 年度 第一次會議	1.一一三年度營業報告書及財務報表案	V	無
	2.一一三年度盈餘分配案	V	無
	3.一一三年度內部控制制度聲明書案	V	無
	4.簽證會計師聘任暨適任性及獨立性之評估案	V	無
	審計委員會決議結果： 公司對審計委員會意見之處理：	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會。 業經董事會全體出席董事一致無異議通過。	
114/5/7 114 年度 第二次會議	1. 一一四年第一季合併財務報表承認案	V	無
	審計委員會決議結果： 公司對審計委員會意見之處理：	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會。 業經董事會全體出席董事一致無異議通過。	
	1.認購 Anjet Corpotation 增資案	V	無
114/6/27 114 年度 第三次會議	審計委員會決議結果： 公司對審計委員會意見之處理：	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會。 業經董事會全體出席董事一致無異議通過。	
	1.一一四年第二季合併財務報表承認案	V	無
	審計委員會決議結果： 公司對審計委員會意見之處理：	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會。 業經董事會全體出席董事一致無異議通過。	
114/11/5 114 年度 第五次會議	1. 一一四年第三季合併財務報表承認案	V	無
	2. 一一四年度稽核計畫案	V	無
	審計委員會決議結果： 公司對審計委員會意見之處理：	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會。 業經董事會全體出席董事一致無異議通過。	
115/3/4 115 年度 第一次會議	1.本公司一一四年度營業報告書及財務報表案	V	無
	2.一一四年度盈餘分配案	V	無
	3.本公司一一四年度內部控制制度聲明書案	V	無
	4.簽證會計師聘任暨適任性及獨立性之評估案	V	無
	審計委員會決議結果： 公司對審計委員會意見之處理：	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會。 業經董事會全體出席董事一致無異議通過。	

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公開資訊觀測站及公司網頁。	符合治理實務守則規範
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司設有發言人及承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題。 (二) 公司可掌握董事、經理人及持股10%以上之主要股東之持股情形，並依規定申報相關資訊。 (三) 本公司已依相關法令，訂定「對子公司之監督與管理辦法」及「關係企業相互間財務業務相關作業規範」作為作業規範及管控機制。 (四) 本公司已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」及「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，相關規範並已揭露於公司網站。 本公司於每月進行內部人申報時，以mail方式提醒內部人以防範內線交易發生，另寄發董事會開會通知同步提醒董事、經理人及相關受僱人對會議資料機密訊息善盡保密之責，並於114/6/24及114/7/1對內部人(董事及經理人)進行相關教育訓練，課程包含為禁止內線交易規定、責任、訴訟及案例說明等，參加人數28人次進行6小時教育訓練，並將課程資料寄送至各內部人信箱，以供參考。 本公司已於115年1月2日以E-mail方式通知董事115年4次召開董事日期，以及各季財報公告之封閉期間(董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。)	符合治理實務守則規範
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標方針及落實執行？ (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？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用	✓ ✓ ✓		(一) 本公司已於「公司治理實務守則」第20條及第24條分別制訂董事及獨立董事成員之資格，並訂定「董事會議事規則」以資遵循。 董事成員之多元化的政策，請詳年報第貳章公司治理報告-董事及監察人資料-董事會多元化及獨立性揭露，並已揭露於公司網站及公司資訊觀測站。 (二) 本公司於108/5/29設置隸屬於董事會之「提名委員會」，秉於董事會之授權，協助董事候選人之尋覓、審核及提名；建構及發展董事會所屬之各委員會之組織架構及高階經理人之繼任計畫，並由	符合治理實務守則規範

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	
於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保董事會妥善組成。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會(功能性委員會)績效評估辦法」，於每年年度結束時由董事會成員以問卷方式評估其自我及整體董事會運作績效，作為遴選或提名董事時之參考依據，其評估結果及改善建議已於115/3/4提報董事會報告及揭露於公司網站。</p> <p>(四) 本公司已訂定「會計師獨立性評估作業」，每年至少一次由董事會評估簽證會計師獨立性及適任性，要簽證會計師提供「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)外，並依註1之標準與13項AQIs指標進行評估。經確認會計師與本公司僅有簽證及財稅案件之費用，無其他財務利益及業務關係，會計師不違反獨立性要求，其AQIs指標資訊優於同業平均水準，其評估結果已於115/3/4送呈審計委員會審核完畢後，並經董事會決議通過，經本公司評估勤業眾信聯合會計師事務所劉明賢會計師及陳建瑋會計師，皆符合本公司會計師獨立性及適任性(註)，足堪擔任本公司簽證會計師。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>本公司公司治理主管為總經理室鍾曉瑩專任，具備公開發行公司從事財務管理工作經驗達主管職務三年以上，負責公司治理相關事務之人員有財會人員及總經理室，其負責整合公司治理規章及制度及推動公司治理相關事務，包括：1.辦理公司登記及變更登記。2.依法辦理董事會、功能性委員會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會、功能性委員會及股東會相關法令。3.製作董事會、功能性委員會及股東會議事錄。4.提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。5.與投資人關係相關之事務。6.其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p>	符合治理實務守則規範
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？	✓		<p>本公司網站「企業社會責任」專區設有「利害關係人」專區，本於尊重利害關係人權益，定期辨識公司利害關係人類別並建立各利害關係人之聯絡窗口及溝通管道，透過適當溝通，瞭解其合理期望及需求，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。有關本公司與各利害關係人溝通情形及重大爭議情事處理情形，已於114/5/7及114/12/10提董事會報告。</p>	符合治理實務守則規範
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>本公司委任元大證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務，確保股東會在合法、有效、安全之前提下召開。</p>	符合治理實務守則規範
七、資訊公開			<p>(一)本公司網站設有「投資人關係」專區與「公司治理」</p>	除(三)外，皆

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(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？</p>	✓	✓	<p>專區，揭露本公司財務、業務及公司治理資訊，並定期或即時更新網站內容。</p> <p>(二)本公司設有專人負責資訊蒐集工作，並依規定及時允當揭露相關資訊。</p> <p>1.本公司已依規定設置發言人與代理發言人制度，並於公司網站揭露其姓名與聯絡方式。2.本公司已於公司網站揭露法人說明會訊息。3.本公司已架設英文網站以提供國外投資人相關公司財務及業務資訊。</p> <p>(三)本公司已於規定期限公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，惟現階段考量作業時間，以致無法於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，未來將視治理情形，若有需求將依相關法令執行。</p>	符合治理實務守則規範
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？</p>	✓		<p>1.員工權益及僱員關懷： 本公司訂有工作規則，並確實執行對於員工之權益照護，對於員工招募方面秉持機會平等、唯才是用原則，不分種族、性別、年齡、宗教及國籍而有差別。工作場所嚴禁任何歧視、不平等及性騷擾行為，並訂有相關管理辦法及申訴管道，以維持安全及健康之工作環境。本公司之職工福利委員會以作為勞資雙方溝通管道為成立宗旨，並推動與執行多項員工福利政策，以創造和諧之工作環境，豐富員工生活。</p> <p>2.投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利：依法令規定及時允當揭露各項財務業務資訊、並設置聯絡窗口以供投資者關係、供應商關係及利害關係人作意見反應之管道。為加強公司治理，除例行之財務業務資訊公開揭露外，公司網站並有架設公司治理專區，提供投資者更多元化之資訊，以保障投資者之權益。</p> <p>3.董事及監察人進修之情形：(1)詳見「董事進修情形」(2)揭露於『公開資訊觀測站之公司治理專區』(<a href="http://mops.twse.com.tw">http://mops.twse.com.tw</a>)。</p> <p>4.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。</p> <p>5.客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>6.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事會董事及經理人購買責任保險，保險期間為114年3月15日到115年9月15日，於114/5/7提董事會報告。</p> <p>7.本公司重視智財管理，並取得台灣智慧財產管理制度(TIPS)之認證，以顯示本公司於智慧財產權管理制度之推動遇有顯著成果，已於114/12/10董事會報告年度</p>	符合治理實務守則規範

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	
			執行成果。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司已就公司治理評鑑結果依據內部公司治理實務守則持續辦理相關事項及措施中。				

註：1.會計師獨立性評估標準：1.簽證會計師任期未逾7年、2.審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否對本公司維持獨立性、3.簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內無擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、4.簽證會計師及審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係、5.簽證會計師卸任一年以之內無擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、6.簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利益關係、7.簽證會計師事務所無過度依賴單一客戶(本公司)之酬金來源、8.簽證會計師與本公司間無重大密切之商業關係、9.簽證會計師與本公司間無潛在之僱傭關係、10.簽證會計師無與查核案件有關或有公費、11.簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目、12.簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護、13.簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券、14.簽證會計師無收受本公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠、15.簽證會計師或審計服務小組成員無代本公司保管錢財。

2.審計品質指標(AQIs)含五大構面及13項指標：一、專業性(查核經驗、訓練時數、流動率)、二、品質控管(會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核、複核情形、品質支援能力)、三、獨立性(非審計服務占比、客戶熟悉度)、四、監督(外部檢查缺及及處分、主管機關發函次數)、五、創新能力(創新規劃或倡議)。

#### (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.薪資報酬委員會成員資料

115年3月31日

姓名 身分別		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)	張淑梅		畢業於政治大學法律系，曾任合作金庫商業銀行(股)公司協理、大同(股)公司財務長、盛達電業(股)公司財務長。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事	鄭正元		畢業於利物浦大學機械工程研究所博士，曾任國立台灣科技大學工程學院院長、中美矽晶創新科技研發中心顧問、資策會創新應用服務研究所合聘教授/顧問，現任國立台灣科技大學機械工程系特聘教授、艾思特精密工業(股)公司獨立董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有五年以上公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，擁有豐富產學經驗。	2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。	2
獨立董事	劉忠賢		畢業於淡江大學管理科學碩士，曾任潤泰創新國際(股)公司董事長，現任東吳大學講座教授，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有五年以上公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，專精於企業營運、財務規劃及會計專業事務，擁有豐富產業經驗。	4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	3

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 3 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 5 月 23 日至 117 年 5 月 22 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次 (A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託列席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
召集人	張淑梅	3	0	100%	無
委員	鄭正元	3	0	100%	無
委員	劉忠賢	3	0	100%	無
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應述明董事會日期、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。</p> <p>二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。</p>					

(3) 運作情形

日期/會別	議案內容	決議結果/本公司之處理
114/2/21 114 年度第一次會議	1. 一一三年度員工及董事酬勞分配案	委員會全體成員同意通過/提董事會由全體出席董事通過。
114/5/7 114 年度第二次會議	1. 一一三年度董事酬勞分配案 2. 一一三年度經理人員工酬勞分配案	委員會全體成員同意通過/提董事會由全體出席董事通過。
114/8/6 114 年度第三次會議	1. 新晉升經理人薪資報酬案 2. 一一四年度經理人調薪案	委員會全體成員同意通過/提董事會由全體出席董事通過。

### 3.提名委員會成員資料及運作情形資訊

(1)敘明公司提名委員會成員之委任資格條件及其職責。

- A. 委任資格條件：本委員會由董事會指派至少三名董事組成(以下簡稱委員)，其中應有半數以上為獨立董事。
- B. 職責：尋覓、審核及提名董事及高階經理人、建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

(2)提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- A. 本公司之提名委員會委員計四人(三名獨立董事)。
- B. 本屆委員任期：114年5月23日至117年5月22日，最近年度提名委員會開會1次(A)，主席及召集人劉忠賢獨立董事及委員具備專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
主席及召集人	劉忠賢	畢業於淡江大學管理科學碩士，曾任潤泰創新國際(股)公司董事長，現任東吳大學講座教授，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有五年以上公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，專精於企業營運、財務規劃及會計專業事務，擁有豐富產業經驗。	1	0	100%	無
委員	盧明光	畢業於國立交通大學榮譽工學博士，曾任敦南科技(股)公司總經理，現任中美矽晶製品(股)公司董事、環球晶圓(股)公司法人董事代表人等多家董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。	1	0	100%	無
委員	鄭正元	畢業於利物浦大學機械工程研究所博士，曾任國立台灣科技大學工程學院院長、中美矽晶創新科技研發中心顧問、資策會創新應用服務研究所合聘教授/顧問，現任國立台灣科技大學機械工程系特聘教授、艾恩特精密工業(股)公司獨立董事，具五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有五年以上公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，擁有豐富產學經驗。	1	0	100%	無
委員	張淑梅	畢業於政治大學法律系，曾任合作金庫商業銀行(股)公司協理、大同(股)公司財務長，現任盛達電業(股)公司財務長。	1	0	100%	無
<p>其他應記載事項：</p> <p>敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：</p> <p>1. 114年2月21日召開114年第一次提名委員會，議案為高階經理人審核及提名案、董事會(功能性委員會)之績效評估之複核結果案、董事會(功能性委員會)組織架構及董事多元政策之複核結果及建議案及高階經理人之績效評估暨檢討繼任計畫案，經全體出席委員一致無異議通過，無反對之意見之情事。</p>						

(五-1) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																													
	是	否		摘要說明																												
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>為強化永續治理機制，本公司於 114 年正式將企業永續委員會由內部組織提升為董事會轄下之功能性委員會，委員會三位成員由董事會委任，委員為吳憲忠董事、張惠中事業部總經理、陳昭惠副處長，負責協助董事會監督公司於經濟、環境及人群(社會)面向之盡職調查與衝擊鑑別及管理程序，體現由上而下之永續治理決心。永續委員會依專業分工設有公司治理、環境永續、綠色製造、員工關懷及社會參與等五個專業工作小組，負責各項永續議題之衝擊鑑別與管理並負責年度具體推動計畫之提出與執行以有效實踐企業永續發展。永續委員會每半年向董事會報告執行成果與下一年度之工作計畫(114 年共 2 次)，議案內容包含鑑別需關注之永續議題並擬訂因應行動方案，以及監督永續經營事項之落實，以評估執行情形並將永續發展融入日常營運，長期深耕 ESG 策略藍圖。</p> <p>委員會受董事會之督導，除每年二次由主任委員向董事會報告永續發展推行情形與目標達成績效及 ESG 推行情形，董事會督導永續發展之目標訂定及推行情形檢討，並依據委員會報告內容給予相關建議與指導。</p>	無差異																												
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>本公司秉持永續發展原則，建置風險管理機制並訂有風險管理辦法，且依照公司整體的營運方針定義各類風險，風險範疇包括危害風險、營運風險、策略風險、合約風險、財務風險、氣候變遷風險等。而各類風險同重大性議題矩陣，依據風險議題事件的發生頻率及對公司的營運衝擊度，定義風險控管的優先順序與風險等級，各部門依其權責負責推動各項業務所面臨的風險因子並制定相關規範。</p> <p>本公司同時亦依循國際通用準則，即利害關係人包容性、永續性脈絡、重大性與完整性原則，針對各重大性議題訂定相關策略或政策以作為執行方針並進行風險控管。以上相關議題之管控成效與評估機制可詳閱 114 年度永續報告書各章節前之重大主題管理方針。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大主題面向</th> <th>風險評估項目</th> <th>政策或策略</th> <th>績效結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">治理</td> <td>產品創新研發</td> <td>積極投入研發資源並與產官學合作，開發高效能、低耗能節能產品，以提升市場競爭優勢。此外，亦遵循智慧財產管理政策與目標，透過專利申請保護技術創新，累積無形資產，強化市場領導地位。</td> <td>1. 當年度累計6件，目標達成率100% 2. 再審查比例15.3%</td> </tr> <tr> <td>財務績效</td> <td>以核心價值「誠信、創新、客戶滿意、承諾」出發並積極投入技術研發創新並與產、官、學進行三方合作，以注入未來的發展動能創造良好的經營成果。</td> <td>全年合併營收 81 億元，EPS6.32 元。</td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td>訂有公司治理實務守則，並設置審計、薪酬等獨立專業委員會，確保決策公正透明。而董事會亦會定期檢視內控與風險管理機制，強化法遵監督，確保企業營運方向符合永續發展目標。</td> <td>持續入圍公司治理評鑑前 5%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>碳管理 溫室氣體排放</td> <td>訂有環安衛能源政策，並訂定目標與具體執行方案，透過環安衛能源管理委員會定期檢視，以降低碳排放量、減緩全球暖化情形，落實環境保護。</td> <td>溫室氣體總量較 2021 年基準年降低 27.71%。</td> </tr> <tr> <td>能源管理</td> <td>訂有環安衛能源政策，透過節能推廣節電以降低單位產品的用電量；同時亦導入儲能、創能系統，落實能源自主，創造永續價值。另外，每年依目標訂定具體展開之管理方案，並透過環安衛能源管理委員會定期檢視以確保持續改善。</td> <td>電力單位量較 2019 年基準年下降 62.31%。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>人才培育與發展</td> <td>訂有教育訓練程序書並建構完善的職能培訓體系、導入數位學習平台；透過線上、線下、混成學習等模式，提供多元學習機會。此外，透過管理人才培育計畫與職務輪調機制，促進跨領域學習，提升員工適應力與競爭力，確保企業創新與永續發展。</td> <td>① 全員工全年平均學習時數≥37.8 小時 ② 課程參與率≥94%</td> </tr> <tr> <td>人才吸引與留任</td> <td>訂有人員招募與薪酬政策並遵循當地法規及國際勞工人權標準，保障勞工權益，以打造友善職場與落實職家平衡。</td> <td>1. 員工分紅共提撥稅前淨利之 11.5% 2. 平均薪資大於國人</td> </tr> </tbody> </table>	重大主題面向	風險評估項目	政策或策略	績效結果	治理	產品創新研發	積極投入研發資源並與產官學合作，開發高效能、低耗能節能產品，以提升市場競爭優勢。此外，亦遵循智慧財產管理政策與目標，透過專利申請保護技術創新，累積無形資產，強化市場領導地位。	1. 當年度累計6件，目標達成率100% 2. 再審查比例15.3%	財務績效	以核心價值「誠信、創新、客戶滿意、承諾」出發並積極投入技術研發創新並與產、官、學進行三方合作，以注入未來的發展動能創造良好的經營成果。	全年合併營收 81 億元，EPS6.32 元。	公司治理	訂有公司治理實務守則，並設置審計、薪酬等獨立專業委員會，確保決策公正透明。而董事會亦會定期檢視內控與風險管理機制，強化法遵監督，確保企業營運方向符合永續發展目標。	持續入圍公司治理評鑑前 5%	環境	碳管理 溫室氣體排放	訂有環安衛能源政策，並訂定目標與具體執行方案，透過環安衛能源管理委員會定期檢視，以降低碳排放量、減緩全球暖化情形，落實環境保護。	溫室氣體總量較 2021 年基準年降低 27.71%。	能源管理	訂有環安衛能源政策，透過節能推廣節電以降低單位產品的用電量；同時亦導入儲能、創能系統，落實能源自主，創造永續價值。另外，每年依目標訂定具體展開之管理方案，並透過環安衛能源管理委員會定期檢視以確保持續改善。	電力單位量較 2019 年基準年下降 62.31%。	社會	人才培育與發展	訂有教育訓練程序書並建構完善的職能培訓體系、導入數位學習平台；透過線上、線下、混成學習等模式，提供多元學習機會。此外，透過管理人才培育計畫與職務輪調機制，促進跨領域學習，提升員工適應力與競爭力，確保企業創新與永續發展。	① 全員工全年平均學習時數≥37.8 小時 ② 課程參與率≥94%	人才吸引與留任	訂有人員招募與薪酬政策並遵循當地法規及國際勞工人權標準，保障勞工權益，以打造友善職場與落實職家平衡。	1. 員工分紅共提撥稅前淨利之 11.5% 2. 平均薪資大於國人	無差異
重大主題面向	風險評估項目	政策或策略	績效結果																													
治理	產品創新研發	積極投入研發資源並與產官學合作，開發高效能、低耗能節能產品，以提升市場競爭優勢。此外，亦遵循智慧財產管理政策與目標，透過專利申請保護技術創新，累積無形資產，強化市場領導地位。	1. 當年度累計6件，目標達成率100% 2. 再審查比例15.3%																													
	財務績效	以核心價值「誠信、創新、客戶滿意、承諾」出發並積極投入技術研發創新並與產、官、學進行三方合作，以注入未來的發展動能創造良好的經營成果。	全年合併營收 81 億元，EPS6.32 元。																													
	公司治理	訂有公司治理實務守則，並設置審計、薪酬等獨立專業委員會，確保決策公正透明。而董事會亦會定期檢視內控與風險管理機制，強化法遵監督，確保企業營運方向符合永續發展目標。	持續入圍公司治理評鑑前 5%																													
環境	碳管理 溫室氣體排放	訂有環安衛能源政策，並訂定目標與具體執行方案，透過環安衛能源管理委員會定期檢視，以降低碳排放量、減緩全球暖化情形，落實環境保護。	溫室氣體總量較 2021 年基準年降低 27.71%。																													
	能源管理	訂有環安衛能源政策，透過節能推廣節電以降低單位產品的用電量；同時亦導入儲能、創能系統，落實能源自主，創造永續價值。另外，每年依目標訂定具體展開之管理方案，並透過環安衛能源管理委員會定期檢視以確保持續改善。	電力單位量較 2019 年基準年下降 62.31%。																													
社會	人才培育與發展	訂有教育訓練程序書並建構完善的職能培訓體系、導入數位學習平台；透過線上、線下、混成學習等模式，提供多元學習機會。此外，透過管理人才培育計畫與職務輪調機制，促進跨領域學習，提升員工適應力與競爭力，確保企業創新與永續發展。	① 全員工全年平均學習時數≥37.8 小時 ② 課程參與率≥94%																													
	人才吸引與留任	訂有人員招募與薪酬政策並遵循當地法規及國際勞工人權標準，保障勞工權益，以打造友善職場與落實職家平衡。	1. 員工分紅共提撥稅前淨利之 11.5% 2. 平均薪資大於國人																													

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																																	
				平均薪資 28.17% 3. 新進員工(間接)留任率為 91.9%																																
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		本公司個體取得環境管理系統(ISO 14001:2015)、溫室氣體盤查(ISO 14064:2018)認證，認證資訊揭露公司官網，並設置環安衛能源管理委員會，每季檢討執行進度與相關成效狀況，以求降低環境衝擊與持續改善。本公司亦致力發展環保與製造並重的生產模式，制定了環安衛與能源政策，以將節能減碳、污染防治、廢棄物減量等措施納入日常營運中，落實生產過程的環境保護，並榮獲環保署「第三屆國家企業環保獎-銀級獎」、取得工業局「綠色工廠標章」(證書編號：GF0084)，朝向綠色經營、永續發展的方向邁進。		無差異																															
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		1. 改善能源效率： (1) 利用節電四部曲以及3管齊下，全面落實能源管理，114年單位產品用電量較113年減少5.3%。 (2) 配合全球汽車CO2減排趨勢，推出新產品「高效能整流二極體」、「超高效能二極體」，應用於汽車上可將發電機效率提升至78%、84%，減少CO2排放量。 2. 使用對環境負荷衝擊低之再生物料 (1) 回收再利用：將氫系廢水回收，114年共回收551公斤的鍍金液，提煉0.730公斤黃金。 (2) 原物料減量：新製程不使用CF4、N2O；114年分別減少9.0%、9.0%。 3. 本公司個體再生及非再生能源用之統計如下表： <table border="1" data-bbox="509 1104 1233 1469"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項目</th> <th>113年消耗量(GJ)</th> <th>114年消耗量(GJ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">直接能源(A)</td> <td>柴油</td> <td>320</td> <td>908</td> </tr> <tr> <td>汽油</td> <td>29</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>間接能源(B)</td> <td>外購電力</td> <td>117,915</td> <td>119,442</td> </tr> <tr> <td>非再生能源(C)</td> <td>(A)+(B)</td> <td>118,264</td> <td>120,370</td> </tr> <tr> <td>再生能源(D)</td> <td>(D)</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>總能源(E)</td> <td>(C)+(D)</td> <td>118,264</td> <td>120,370</td> </tr> <tr> <td>再生能源比例(F)</td> <td>(C)/(E)</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>		類別	項目	113年消耗量(GJ)	114年消耗量(GJ)	直接能源(A)	柴油	320	908	汽油	29	20	間接能源(B)	外購電力	117,915	119,442	非再生能源(C)	(A)+(B)	118,264	120,370	再生能源(D)	(D)	0	0	總能源(E)	(C)+(D)	118,264	120,370	再生能源比例(F)	(C)/(E)	0	0	無差異
類別	項目	113年消耗量(GJ)	114年消耗量(GJ)																																	
直接能源(A)	柴油	320	908																																	
	汽油	29	20																																	
間接能源(B)	外購電力	117,915	119,442																																	
非再生能源(C)	(A)+(B)	118,264	120,370																																	
再生能源(D)	(D)	0	0																																	
總能源(E)	(C)+(D)	118,264	120,370																																	
再生能源比例(F)	(C)/(E)	0	0																																	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否		摘要說明																									
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>為因應氣候變遷對於企業營運的衝擊，本公司針對氣候變遷建立有效的風險管理機制，同時亦導入氣候相關財務揭露工作小組(TCFD)架構以降低氣候變遷風險並掌握商機。氣候變遷風險與機會之因應措施如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類別</th> <th>將風險轉化為機會之因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險</td> <td>           ① 溫室氣體減碳：            ●清潔生產：新製程不使用 CF4、N2O、IPA，進而達成溫室氣體減量目標。            ●綠色產品：高效能二極體(LLD)取代傳統二極體，可以提升發電機的效率至 70-78%，減少 CO2 排放量。            ② 節電減碳：            ●節能：生產設備、公用設備調整製程設備的合理用電量、廠務系統節能設計(以變頻器調控馬達/風車運轉、以電動閘門/風門調節、自動卸載/加載、採用先進的節能技術)。            ●儲能：利用智慧電錶將「用電可視化」以將尖峰用電轉移至離峰時段，達到電力負載「削峰填谷」，並透過參加台電需量反應，114 年實際抑低容量 7,341kW，抑低尖峰負載。            ●創能：設置 343kW 太陽能模組，114 年太陽能發電量 523,707 度/年。            ●綠能：承諾於 119 年使用綠電 50%，購買 20 年(119-138 年)風力發電 7.5MW。            ③ 節水減碳：            ●日常節水減量：省水器材換裝、用水監測設備、節水宣導。            ●缺水調適：逐年增設廢水回收系統、真空蒸發器，達廢水減量之目標。         </td> </tr> <tr> <td>實體風險</td> <td>配合二氧化碳減排的趨勢，逐步推出綠色產品(LLD→ULLD→48V 功率模組→100KW IGBT 功率模組→180KW IGBT 功率模組)，可使產品節能幅度由 60% 提升至 99%，使產品減碳幅度由 125g/Km 降低至 0g/Km，以順應節能減排的趨勢。</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書，永續報告書已上傳至公司官網及公開資訊觀測站。</p>	風險類別	將風險轉化為機會之因應措施	轉型風險	① 溫室氣體減碳： ●清潔生產：新製程不使用 CF4、N2O、IPA，進而達成溫室氣體減量目標。 ●綠色產品：高效能二極體(LLD)取代傳統二極體，可以提升發電機的效率至 70-78%，減少 CO2 排放量。 ② 節電減碳： ●節能：生產設備、公用設備調整製程設備的合理用電量、廠務系統節能設計(以變頻器調控馬達/風車運轉、以電動閘門/風門調節、自動卸載/加載、採用先進的節能技術)。 ●儲能：利用智慧電錶將「用電可視化」以將尖峰用電轉移至離峰時段，達到電力負載「削峰填谷」，並透過參加台電需量反應，114 年實際抑低容量 7,341kW，抑低尖峰負載。 ●創能：設置 343kW 太陽能模組，114 年太陽能發電量 523,707 度/年。 ●綠能：承諾於 119 年使用綠電 50%，購買 20 年(119-138 年)風力發電 7.5MW。 ③ 節水減碳： ●日常節水減量：省水器材換裝、用水監測設備、節水宣導。 ●缺水調適：逐年增設廢水回收系統、真空蒸發器，達廢水減量之目標。	實體風險	配合二氧化碳減排的趨勢，逐步推出綠色產品(LLD→ULLD→48V 功率模組→100KW IGBT 功率模組→180KW IGBT 功率模組)，可使產品節能幅度由 60% 提升至 99%，使產品減碳幅度由 125g/Km 降低至 0g/Km，以順應節能減排的趨勢。																				
風險類別	將風險轉化為機會之因應措施																												
轉型風險	① 溫室氣體減碳： ●清潔生產：新製程不使用 CF4、N2O、IPA，進而達成溫室氣體減量目標。 ●綠色產品：高效能二極體(LLD)取代傳統二極體，可以提升發電機的效率至 70-78%，減少 CO2 排放量。 ② 節電減碳： ●節能：生產設備、公用設備調整製程設備的合理用電量、廠務系統節能設計(以變頻器調控馬達/風車運轉、以電動閘門/風門調節、自動卸載/加載、採用先進的節能技術)。 ●儲能：利用智慧電錶將「用電可視化」以將尖峰用電轉移至離峰時段，達到電力負載「削峰填谷」，並透過參加台電需量反應，114 年實際抑低容量 7,341kW，抑低尖峰負載。 ●創能：設置 343kW 太陽能模組，114 年太陽能發電量 523,707 度/年。 ●綠能：承諾於 119 年使用綠電 50%，購買 20 年(119-138 年)風力發電 7.5MW。 ③ 節水減碳： ●日常節水減量：省水器材換裝、用水監測設備、節水宣導。 ●缺水調適：逐年增設廢水回收系統、真空蒸發器，達廢水減量之目標。																												
實體風險	配合二氧化碳減排的趨勢，逐步推出綠色產品(LLD→ULLD→48V 功率模組→100KW IGBT 功率模組→180KW IGBT 功率模組)，可使產品節能幅度由 60% 提升至 99%，使產品減碳幅度由 125g/Km 降低至 0g/Km，以順應節能減排的趨勢。																												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>本公司訂定環安衛與能源政策並根據政策要求訂定各項目標與具體執行方案，就氣候變遷、能源管理、水管理、廢棄物管理及空氣汙染防制等面項執行持續改善行動，環安衛及能源管理委員會每季定期檢視及追蹤，以期降低對環境的衝擊。115 年的目標訂立與 114 年目標及其達成狀況如下表所示：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>115 年目標</th> <th>114 目標</th> <th>114 目標達成狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體減量</td> <td>5%</td> <td>單位產品溫室氣體排放量降低 5%</td> <td>降低 11.4%</td> </tr> <tr> <td>水資源減量</td> <td>1%</td> <td>單位產品水資源耗用量降低 1%</td> <td>降低 3.1%</td> </tr> <tr> <td>廢棄物減量</td> <td>1%</td> <td>單位產品廢棄物量降低 1%</td> <td>增加 0.9%</td> </tr> <tr> <td>電力減量</td> <td>1%</td> <td>單位產品電力用量降低 1%</td> <td>降低 5.3%</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司藉由導入 ISO 14001、ISO 14064 推動各項節能改善措施，如：從照明、空調、生產能源、空壓機等面向具體推動節能節電，以達節能減碳之目標。本公司 114 年完成 ISO14064 溫室氣體盤查與第三方查證，資料範圍為母公司個體，113-114 年之溫室氣體排放量如下表所示：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO2e/年</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>排放量</td> <td>80,553 公噸 CO2e (範疇一+範疇二+範疇三)，範疇一的總排放當量為 60,216 公噸 CO2e (佔比 74.75%)，範疇二的總排放當量共 15,103 公噸 CO2e (佔比為 18.75%)，範疇三的總排放當量共 5,235 公噸 CO2e (佔比為 6.50%)。</td> <td>76,340 公噸 CO2e (範疇一+範疇二+範疇三)，範疇一的總排放當量為 54,886 公噸 CO2e (佔比 71.90%)，範疇二的總排放當量共 15,414 公噸 CO2e (佔比為 20.19%)，範疇三的總排放當量共 6,041 公噸 CO2e (佔比為 7.91%)。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	115 年目標	114 目標	114 目標達成狀況	溫室氣體減量	5%	單位產品溫室氣體排放量降低 5%	降低 11.4%	水資源減量	1%	單位產品水資源耗用量降低 1%	降低 3.1%	廢棄物減量	1%	單位產品廢棄物量降低 1%	增加 0.9%	電力減量	1%	單位產品電力用量降低 1%	降低 5.3%	年度	113 年	114 年	排放量	80,553 公噸 CO2e (範疇一+範疇二+範疇三)，範疇一的總排放當量為 60,216 公噸 CO2e (佔比 74.75%)，範疇二的總排放當量共 15,103 公噸 CO2e (佔比為 18.75%)，範疇三的總排放當量共 5,235 公噸 CO2e (佔比為 6.50%)。	76,340 公噸 CO2e (範疇一+範疇二+範疇三)，範疇一的總排放當量為 54,886 公噸 CO2e (佔比 71.90%)，範疇二的總排放當量共 15,414 公噸 CO2e (佔比為 20.19%)，範疇三的總排放當量共 6,041 公噸 CO2e (佔比為 7.91%)。
項目	115 年目標	114 目標	114 目標達成狀況																										
溫室氣體減量	5%	單位產品溫室氣體排放量降低 5%	降低 11.4%																										
水資源減量	1%	單位產品水資源耗用量降低 1%	降低 3.1%																										
廢棄物減量	1%	單位產品廢棄物量降低 1%	增加 0.9%																										
電力減量	1%	單位產品電力用量降低 1%	降低 5.3%																										
年度	113 年	114 年																											
排放量	80,553 公噸 CO2e (範疇一+範疇二+範疇三)，範疇一的總排放當量為 60,216 公噸 CO2e (佔比 74.75%)，範疇二的總排放當量共 15,103 公噸 CO2e (佔比為 18.75%)，範疇三的總排放當量共 5,235 公噸 CO2e (佔比為 6.50%)。	76,340 公噸 CO2e (範疇一+範疇二+範疇三)，範疇一的總排放當量為 54,886 公噸 CO2e (佔比 71.90%)，範疇二的總排放當量共 15,414 公噸 CO2e (佔比為 20.19%)，範疇三的總排放當量共 6,041 公噸 CO2e (佔比為 7.91%)。																											

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																							
		<p>摘要說明</p> <p>在水資源管理上，本公司透過以下行動，提升水資源的使用率進而減少浪費。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>具體行動</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>節水措施</td> <td>           ①日常節水減量：推廣節水以降低單位產品的用水量。            i. 辦公室、營業場所或廠房：省水器材換裝、用水監測設備、節水宣導。            ii. 生產設備、公用設備：調整製程設備的合理用水量、冷凍空調用水回收、純水製造系統回收、延長補水頻率及降低補水水量。            ② 缺水調適：逐年增設廢水回收系統、真空蒸發器，達廢水減量之目標。         </td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司 113-114 年之自來水用量如下表所示(資料範圍母公司個體)；而 114 年節水量共達-8,714 公噸，較 113 年減量-3.6%。</p> <p style="text-align: right;">單位：立方公尺/年</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水用量</td> <td>243,991</td> <td>252,705</td> </tr> </tbody> </table> <p>在廢棄物管理方面，本公司的廢棄物全數委外處理且無違約情事，減廢策略包括源頭減量、分類及資源再利用等方式。母公司個體 113-114 年之廢棄物總重量與回收利用量如下表所示：</p> <p style="text-align: right;">單位：公斤/年</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般事業廢棄物</td> <td>633,683</td> <td>677,780</td> </tr> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>171,544</td> <td>190,615</td> </tr> <tr> <td>廢棄物回收利用量</td> <td>506,207</td> <td>544,677</td> </tr> </tbody> </table>	項目	具體行動	節水措施	①日常節水減量：推廣節水以降低單位產品的用水量。 i. 辦公室、營業場所或廠房：省水器材換裝、用水監測設備、節水宣導。 ii. 生產設備、公用設備：調整製程設備的合理用水量、冷凍空調用水回收、純水製造系統回收、延長補水頻率及降低補水水量。 ② 缺水調適：逐年增設廢水回收系統、真空蒸發器，達廢水減量之目標。	年度	113 年	114 年	自來水用量	243,991	252,705	年度	113 年	114 年	一般事業廢棄物	633,683	677,780	有害事業廢棄物	171,544	190,615	廢棄物回收利用量	506,207	544,677	
項目	具體行動																								
節水措施	①日常節水減量：推廣節水以降低單位產品的用水量。 i. 辦公室、營業場所或廠房：省水器材換裝、用水監測設備、節水宣導。 ii. 生產設備、公用設備：調整製程設備的合理用水量、冷凍空調用水回收、純水製造系統回收、延長補水頻率及降低補水水量。 ② 缺水調適：逐年增設廢水回收系統、真空蒸發器，達廢水減量之目標。																								
年度	113 年	114 年																							
自來水用量	243,991	252,705																							
年度	113 年	114 年																							
一般事業廢棄物	633,683	677,780																							
有害事業廢棄物	171,544	190,615																							
廢棄物回收利用量	506,207	544,677																							
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>本公司恪守勞基法等勞動法規並遵循國際公認的人權標準制定人權政策與相關程序(揭露於公司官網)，使公司全體同仁均能獲得公平及尊嚴的對待，政策涵蓋合法任用、禁止任何形式之歧視與騷擾、保障平等就業機會、杜絕童工與強迫勞動等核心原則。我們承諾在不分性別、年齡、宗教、種族、國籍、政黨傾向、性傾向、懷孕狀況、身心障礙或社會背景之情況下，提供公平且具包容性的就業環境，並透過申訴與溝通機制，確保員工權益獲得充分保障。未來亦將持續強化相關管理制度與教育訓練，以提升組織對多元共融與人權議題之認知與實踐能力，落實企業對利害關係人之永續承諾。本政策適用於全體經理人及員工，致力杜絕任何人權侵害。我們訂有性騷擾防治及遭受不法侵害預防管理辦法以保障性別平等、禁止歧視等權力；亦訂有招募任用轉調異動暨離職管理辦法，嚴禁任何非法歧視並平等對待所有同仁，本公司為致力維護員工基本人權，遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約十項原則》與《國際勞工組織》等國際公認之人權標準，使公司全體同仁均能獲得公平及尊嚴的對待，制定人權政策、具體管理方案、人權風險減緩措施與人權保障訓練作法，並公布本公司網站。</p> <p>職場不法侵害及因應措施：為防治職場不法侵害，在職人員則定期辦理預防職場不法侵害、性騷擾防治、員工協助方案 EAP 等宣導課程，114 年度接受職場不法侵害、EAP 相關教育訓練共 643 人次，總訓練時數達 350 小時。提供心理諮商等員工協助方案，114 年使用人次 1 人，114 年無任何不法侵害及性騷擾案件，亦無職場霸凌事件。</p> <p>本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由企業永續委員會成立跨部門的人權工作小組，包括企業資訊安全、企業永續、客戶服務、環安衛、人力資源、法務、資材管理、營運、品質暨可靠性、研究發展等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理作為；定季由企業永續委員會報</p>	無差異																						

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											
			<p>告人權管理作為與執行成果。</p> <p>本公司為維護員工權益並鼓勵員工回饋意見，亦建置多元溝通管道，如：員工意見信箱、利害關係人對審計委員會申訴及建言信箱、性騷擾申訴管道、不誠信行為申訴管道等，期能暢通雙向互動並減少員工權益蒙受侵害情事。此外，每季亦召開勞資會議，由管理階層代表與員工代表進行雙向溝通。</p> <p>人權盡職調查相關資料，詳本表七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊。</p>												
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>本公司提供員工多元的福利項目及具競爭力薪酬，除了法定標準外，亦提供更多符合員工需求與優於法令的福利制度，如：三天有薪志工假、生育補助津貼、育兒助學金等。而當員工遇有育嬰、服役、重大傷病等情況，需要較長時間休假期時，可申請留職停薪，期滿後再申請復職，以兼顧家庭照護的需要。</p> <p>另外，本公司亦依據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」，提供退休金提撥與給付。針對勞工退休金舊制，本公司每月按員工薪資 2% 提存勞工退休準備金監督委員會，以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，並於每年年底檢視專戶餘額，以確保勞退舊制員工權益，114 年提撥舊制退休金之認列金額為幣新臺幣 1,066,129 元，截至 114 年底，舊制退休準備金已全數足額提足，確保制度存續期間內之給付責任無虞；而針對新制退休金，則依員工每月薪資 6% 提撥退休金存至勞工保險局之個人專戶，114 年提撥新制退休金之認列金額為新臺幣 28,547,955 元，並計畫 115 年 2 月份開始將全員勞退新制雇主提撥率提高至 6.1%。本公司亦另依法成立職工福利委員會負責辦理各福利事宜。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>福利面向</th> <th>項目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工作福利</td> <td>盈餘獎金、年中分紅、用餐補助</td> </tr> <tr> <td>節慶禮金</td> <td>端午節獎金、中秋節獎金、五一勞動節禮券、春節獎金</td> </tr> <tr> <td>家庭支持</td> <td>生育補助、育兒助學金、生日禮金、結婚禮金、喪葬津貼</td> </tr> <tr> <td>健康福利</td> <td>團體保險、年度員工健康檢查、醫生臨廠健康諮詢</td> </tr> <tr> <td>特色福利</td> <td>員工旅遊、年度資深員工表揚、專案表揚(最佳專利、發明王)、社團活動</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司員工薪酬包含本薪、各項津貼、獎金及員工分紅，薪酬標準不因性別、宗教、種族、國籍、黨派等因素而有所差異，每位同仁之薪酬依學歷、過往經歷、個人專業能力及工作績效表現而決定。另外，本公司衡量市場的薪資水準及總體經濟指標，擬定調薪幅度政策，114 年全公司調幅為 4%，</p> <p>公司章程訂定，本公司年度決算如有獲利時，員工酬勞不低於百分之五，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之百分之六十為基層員工分派酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>本年度配發員工現金酬勞 99,000,228 元，提撥比率 11.5%，前項員工酬勞數額中，提撥 73,000,228 元為基層員工酬勞，佔員工酬勞的 73.7% 分配給基層員工酬勞；每位員工獲派的金額，依其職務、貢獻及績效表現而定。</p> <p>本公司福利、進修、訓練、退休制度與實施情形詳年報第肆章營運概況之「勞資關係」。</p> <p>本公司員工福利措施之詳細說明已揭露本公司永續報告書，並公布至公司官網及公開資訊觀測站。</p>	福利面向	項目	工作福利	盈餘獎金、年中分紅、用餐補助	節慶禮金	端午節獎金、中秋節獎金、五一勞動節禮券、春節獎金	家庭支持	生育補助、育兒助學金、生日禮金、結婚禮金、喪葬津貼	健康福利	團體保險、年度員工健康檢查、醫生臨廠健康諮詢	特色福利	員工旅遊、年度資深員工表揚、專案表揚(最佳專利、發明王)、社團活動
福利面向	項目														
工作福利	盈餘獎金、年中分紅、用餐補助														
節慶禮金	端午節獎金、中秋節獎金、五一勞動節禮券、春節獎金														
家庭支持	生育補助、育兒助學金、生日禮金、結婚禮金、喪葬津貼														
健康福利	團體保險、年度員工健康檢查、醫生臨廠健康諮詢														
特色福利	員工旅遊、年度資深員工表揚、專案表揚(最佳專利、發明王)、社團活動														
(三) 公司是否提供員工安全與健	V		<p>1. 廠區內的各項設備皆有設備保養制度的實施，除了定期日常檢查作業外，亦會派環安衛人員進行每月抽檢，項目包括高低壓電力設備、消防</p>												

無差異

無差異

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
康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？			<p>設施與危險性設備等重大項目。巡檢結果如發現缺失，將通知相關單位進行改善，以確保工作環境的安全。</p> <p>① 工安巡檢：針對危險作業(安全系統中斷作業、動火作業、危險管路作業、吊掛作業、高架作業、局限空間作業、鑽孔/洗洞作業)、化學品倉、無塵室、廠務區、火源熱源 實施巡檢。114 年發現廠內潛在的安全衛生的缺失共計 57 件，其中以化學品管理 39% 最多，一般安全 26% 次之，已全部改善完畢。</p> <p>② 職安衛教育訓練與宣導：落實職業安全衛生教育訓練，除符合職業安全衛生法令外更優於法令自主舉辦許多演練。114 年訓練時數為 1,165 小時，平均每人受訓時數 1.39 小時，並執行 FAB 及電鍍產線化學品洩漏防堵演練。我們亦會持續將安全文化理念向下紮根於員工達到全員參與，期望能將職災風險降到最低，朝向零工傷的職場邁進。</p> <p>2. 本公司遵循國內職業安全衛生相關法令及國際標準，取得 ISO 45001，有效期為 116 年 1 月 8 日；2018 及 TOSHMS 認證，有效期為 116 年 1 月 7 日。110 年通過勞動部「職業安全衛生管理系統績效審查」(發文字號：勞職受字第 1100201418 號)，以加強職業安全衛生管理系統。同時亦籌組桃園市勞動檢查處「安衛家族」主要目的藉由「大廠帶小廠」的理念傳承職業安全衛生文化，由核心企業協助中小企業改善工作環境，提升職場安全衛生水準，達到零災害的目標，並榮獲勞動部職安署「推動安衛家族期滿 3 年核心企業」表揚。</p> <p>3. 為維持一個安全健康的工作場所，藉由實施訓練活動外，也建立『意外事故處理作業程序』。針對意外事故的原因進行分析並採取適當的預防措施。統計 114 年所發生之職業災害，其中交通事件為 8 件，意外事故 2 件，占全體員工比率 1.2%，為防範工安事故發生，提供友善工作環境，114 年舉辦各種不同安全衛生教育訓練，訓練時數共 1,165 小時，平均每人受訓時數 1.39。114 年朋程總合傷害指數 0.08 低於汽車業平均值(連續 9 年低於汽車業平均值)；114 年度累計無災害工時 7,995,194 小時，並獲中華民國工業安全衛生協會頒發第六次「無災害工時紀錄證明」。</p> <p>4. 無發生火災事故，無因公傷死亡之事故。為降低電氣設備火災風險，委託專業人員執行電氣設備紅外線影像檢測，藉以早期發現電氣設備不安全狀況即早修復改善，以預防災害之發生，確保工廠正常生產運作，114 年檢測機台 379 點，異常點位 16 點，異常率 4.2%，已全部改善完畢。</p> <p>本公司員工安全與健康之工作環境之詳細說明已揭露本公司永續報告書，並公布至公司官網及公開資訊觀測站。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>本公司訂有教育訓練管理辦法並以三軌制的核心職能(管理職、技術職、行政職)建立完整的訓練機置，例如：新人訓練、技能專業培訓、管理職能發展、關鍵人才培訓、身心職家平衡等課程，以強化員工的專業能力。另外也導入 e-learning 訓練平台，提升訓練課程開辦數，114 年度總訓練時數達 31,837 小時，每位員工受訓時數約 37.8 小時。</p>	無差異
(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	V		<p>本公司產品開發，從產品設計、原物料採購、生產製造等各階段皆以 Reduce、Reuse、Recycle 之 3R 原則發展產品綠色設計。對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，嚴格遵循相關法規及國際準則。另外，本公司亦取得 IATF 16949 改版之汽車品質管理系統證書，並依循該規範執行品質政策以努力達成客戶滿意。本公司重視客戶售後服務，且有多項客訴管道和客訴處理標準作業流程並持續追蹤改善，以確保產品各階段的品質皆能符合客戶需求與相關規範。對於客訴申訴案件，本公司將加強線上製造錯誤的列冊追查與管控並從系統面著手且彙整曾發生之客訴案</p>	無差異

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	
定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			件，建立產品與製程客訴風險履歷，以制定相對應的預防改善活動，達到更高的客戶滿意度。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>本公司訂定採購政策及供應商管理政策，並將相關政策揭露於公司網站，同時制定供應商行為準則及資訊安全管理要求，明確要求供應商於營運過程中遵循誠信經營、環境保護、職業安全衛生、勞動人權、資通訊安全與隱私權保護等相關規範，以共同落實企業社會責任與永續發展目標。本公司亦建立人權政策與相關管理制度，要求供應商遵守勞動法規，禁止使用童工與強迫勞動，保障員工基本人權並提供安全健康之工作環境。本公司亦訂定採購環安衛管理作業程序，確保所採購之原物料、產品及服務符合相關法令及公司環境、安全與衛生管理要求，並推動綠色供應鏈管理。本公司原物料與產品 100%符合 RoHS 規範，並要求供應商不得使用來自衝突地區之礦物。</p> <p>為建立永續且負責任之供應鏈，本公司要求所有供應商簽署「供應商行為準則與道德規範」，並鼓勵供應商將相關永續管理要求延伸至其上游供應商與承攬商，共同提升供應鏈永續管理能力；如供應商違反相關承諾並對環境或社會造成重大影響時，本公司得要求限期改善、降低交易量或終止合作。</p> <p>為落實供應商管理，本公司建置完善之新進供應商遴選與評估機制，新進供應商導入前須接受供應商盡職調查與資格審查，並透過實地稽核、問卷、自評表及文件審查等方式進行評估。評估內容除品質、成本、交期與技術能力外，亦參考 ISO 14001、ISO 45001 及 TISAX 等國際標準，將評估範圍擴及誠信經營、環境保護、職業安全衛生、勞動人權、資通訊安全與隱私權保護等面向。新進供應商須具備 ISO 9001 或 IATF 16949 品質管理系統認證、ISO 14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統等相關管理系統認證；若尚未取得認證，須提出改善計畫並逐步完成制度建置。</p> <p>本公司並建立供應商績效評估制度，透過供應商定期績效評估及實地稽核方式進行管理，並依評估結果進行風險分級管理。除品質與製程管理外，亦檢視供應商在人員管理、教育訓練、誠信經營、環境保護、職業安全衛生、勞動人權、資通訊安全與隱私權保護等面向之管理能力，對未達標準者要求限期改善並持續追蹤改善成效。本公司每年抽查約三分之一主要供應商進行年度實地稽核，並於每三年完成全部主要供應商之巡迴稽核。</p> <p>114 年度本公司共有 49 家主要供應商，其中 18 家完成年度實地稽核，稽核過程所發現之缺失均已完成改善，且未發生供應商因違反承諾並對環境或社會造成重大影響而遭剔除之情形。另每月進行供應商績效評估，114 年評鑑結果優等 42 家、甲等 7 家、乙等 0 家、丙等 0 家、丁等 0 家。</p> <p>未來本公司將持續透過供應商溝通、教育宣導、實地稽核與輔導機制，並結合供應商永續風險辨識與風險分級管理，持續提升供應鏈整體風險管理與永續治理能力，以打造穩定且具責任之永續供應鏈體系。</p>

無差異

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	
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		<p>本公司 114 年永續報告書依循全球報告倡議組織所頒佈的 GRI Standards(2021)編制，同時參照永續會計準則委員會(SASB)之行業準則做為報導原則。而本公司永續報告書亦通過台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)查證，確認報告書內容符合 GRI Standards 準則與 AA1000 第一類型中度保證等級以及 SASB 半導體產業揭露標準以確保資訊揭露可靠度，並公開於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>無差異</p>
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)環保：本公司進行垃圾分類、回收可再利用資源並重覆使用相關包材，廢棄物亦委由環保署認可之合格廠商進行廢棄物之回收處理作業。</p> <p>(二)社區公益參與：本公司本著「取之於社會，用之於社會」的精神，不定期藉由各種管道參與社區發展及慈善公益團體，適時幫助及扶持社會弱勢團體。</p> <p>(1)114 年 1 月邀請苗栗縣泰安鄉汶水國小偏鄉學童於尾牙活動上表演，並捐贈 20 萬元為活動增添溫度與社會正向能量。</p> <p>(2)114 年 9 月中元普渡採以米代金方式取代傳統的焚燒紙錢，共購買白米 49 包(3 公斤裝)8,575 元，且將祭拜過後的白米捐贈給桃園實物銀行。</p> <p>(3)114 年 11 月桃園市沙崙段的竹圍沙灘舉辦淨灘活動，清除垃圾總重量 402 公斤，共可減少 828 公斤二氧化碳排放量。</p> <p>(4)114 年共募集 488 張統一發票，並捐給「財團法人心路社會福利基金會桃園分會」以資助弱勢團體。此外，我們也響應行政院環保署廢乾電池回收活動，將所募集的 56.5 公斤電池捐給「桃園市智障者家長協會」，並減少 452m2 土壤污染。</p> <p>(5)114 年志工時數共 987.5 小時。我們舉辦的志工活動如下：竹圍淨灘、南崁溪河川巡狩、隨手捐發票、電池再生。</p> <p>(6)114 年於 1 月、7 月舉辦兩場捐血活動，共計捐出 230 袋 250cc 全血。</p> <p>(三)人權盡職調查：</p> <p>●<b>人權治理架構</b></p> <p>本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由企業永續委員會成立跨部門的人權工作小組，包括企業資訊安全、企業永續、客戶服務、環安衛、人力資源、法務、資材管理、營運、品質暨可靠性、研究發展等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理作為；定季由企業永續委員會報告人權管理作為與執行成果。</p> <p>●<b>人權盡職調查流程</b></p> <p>本公司參考《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約十項原則》、《國際勞工組織》等國際公認之人權標準，訂定人權盡職調查流程，將人權風險辨識、評估及管理機制納入公司治理與日常營運管理。</p> <p>人權盡職調查流程包含以下步驟：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>融入體系</b>：依據國際人權標準及國內法規，系統性蒐集、辨識與確認基本人權及工作環境健康與安全等人權相關議題。</li> <li><b>識別和評估</b>：針對各項人權議題，透過風險評估工具，對實際和潛在人權衝擊進行識別，並評估其發生可能性與影響程度。</li> <li><b>終止、防範</b>：依風險評估結果，規劃並執行風險控管及減緩或補救措施。</li> <li><b>追蹤檢討</b>：定期檢視改善措施執行情形，必要時進行調整。</li> <li><b>溝通揭露</b>：透過內部溝通、教育訓練及對外揭露回應利害關係人關切。</li> </ol>			

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	
<p><b>(四)調查範圍與重大人權議題</b></p> <p>本公司人權盡職調查之範圍涵蓋公司全體員工及供應商，透過系統性調查與評估作業，鑑別可能存在之潛在人權風險及實質影響，作為後續推動人權議題持續改善之依據，並就矯正措施執行後之成效進行評估，以確保人權保障機制之有效落實。</p> <p>針對本公司員工部分，本公司於114年度鑑別出三項主要人權議題如下</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 禁用童工風險減緩措施：制定作業規範，並落實遵循；制定招聘過程中的年齡核實程序，避免誤用；補救措施：啟動童工誤用補救程序。</li> <li>2. 健康與安全之職場環境風險減緩措施：1. 推動健康管理計畫，聘任護理師與約聘醫師提供健康諮詢與照護等全方位管理計畫。2. 定期執行風險鑑別、實施母性關懷、員工協助方案、提供在職員工定期的健康檢查、實施作業環境監測及消除工作場所的危害因子等。3. 定期透過工作負荷評估量表以及舉辦員工健康檢查活動，透過員工健檢數值評估員工健康風險，定時提醒追蹤、協助改善；補救措施：提供即時的醫療與健康照護及提供必要的健康指導。</li> <li>3. 以及不歧視以確保平等對待與發展風險減緩措施：1. 組織內部已設有申訴管道，並訂有後續追蹤與處置程序，提供員工充分的救濟管道，並於新人教育訓練時說明。2. 嚴格落實職場不法侵害預防管理辦法與工作場所性騷擾防治等辦法，並定期舉辦職場不法侵害預防課程。3. 已定期透過公佈欄或海報張貼等管道宣導禁止工作場所職場不法侵害，確保同仁了解公司規範；補救措施：1. 設有申訴管道與後續追蹤與處置程序，提供員工充分的救濟管道。2. 對於疑似情事，落實內部調查與獎懲實施；若有相關情事，將對遭遇霸凌與騷擾之受害者提供適當的保護與安置。3. 對於申訴者給予適切的保護措施，避免申訴者遭受到報復或不公平的對待。</li> </ol> <p>針對供應商部分，本公司於114年度鑑別出二項主要人權議題如下</p> <p>為健康與安全之職場環境風險減緩措施：供應商評估報告中納入職業安全，環境保護與資訊安全指標，確認供應商建立合規的安全管理體系與作業環境，落實員工教育訓練與風險防護，以預防職業災害；補救措施：發生職業傷害或事故時，應立即提供必要之醫療協助與健康照護，進行事故調查與改善措施，以避免類似情形再次發生。</p> <p>本公司針對鑑別之重大人權風險議題，研擬並推動風險減緩及補救措施，定期檢視人權管理機制之運作情形，並評估相關改善措施之有效性，且將人權盡職調查結果定期向管理階層報告，以強化人權風險之控管與治理。</p> <p><b>(五)其他：</b> 本公司永續發展實務之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書，永續報告書已上傳至公司官網及公開資訊觀測站。</p>			

(五-2)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。	1. 本公司董事會為對氣候相關風險與機會之監督及治理之最高單位，負責監督及審核集團相關風險政策與行動方案執行進度。 2. 詳細執行情詳下表。
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)。	詳下表
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	詳下表
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。	詳下表
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。	詳下表
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。	詳下表
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	自 114 年起，本公司參照環境部「碳費收費辦法」，訂定每公噸新台幣 300 元之內部碳定價
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。	於 119 年使用綠電 50%，年需求綠電量為 28,224,720kW，購買 20 年(119~139 年)離岸風力發電需求為 7.5MW。每年可減少溫室氣體範疇二 50%，約減少整體年碳排放量 10%。
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。	詳表五-1-2 及五-2。

(五-2)氣候相關資訊執行情形-1

朋程的風險		歐盟規範		聯合國規範		台灣規範			
		汽車CO2減排標準		氣候變化綱要		溫室氣體、電力			
轉型風險	法規	<p>①2017年11月8日發佈了到2030年的汽車環保規定，針對在歐盟區域內銷售的汽車，要求CO<sub>2</sub>排放量到2030年比2021年目標減少3成。規定的嚴格程度達到世界之最。</p> <p>②2021年，歐盟委員會將以當CO<sub>2</sub>排放量超過上限標準(95gCO<sub>2</sub>e/Km)，每額外一克的CO<sub>2</sub>每公里排放會被處以罰款95歐元每輛歐洲已售車輛。</p>		<p>①2016年11月4日「巴黎氣候協定」正式生效。</p> <p>②2018年12月15日就「巴黎氣候協定」達成協議。</p> <p>2100年前全球平均升溫控制在2°C以內，朝1.5°C努力。</p> <p>③臺灣非UNFCCC(聯合國氣候變化綱要公約)締約國，但已於2015年9月17日主動提出我國INDC(國家自定預期貢獻)，承諾「2030年溫室氣體排放量為現況發展趨勢(BAU)減量50%」，相當於2005年排放量再減20%。</p>		<p>溫室氣體、電力</p> <p>①2023年2月15日公告「氣候變遷因應法」，2050年溫室氣體淨零排放。</p> <p>②「能源管理法第九條」，規定契約用電量超過800瓩之用電大戶「年度節電率」及2015~2024年「平均年度節電率」皆應達1%以上。</p> <p>③2019年5月1日「再生能源發展條例」，用電大戶須設置一定裝置容量的再生能源或儲能設備、無法配合設置者以購買綠電或繳納代金代替。</p> <p>④環境部2024年10月21日公告「碳費徵收費率」，並會在2025年1月1日生效。</p>		<p>自來水、廢水、廢棄物</p> <p>①2015年12月30公告「再生水資源發展條例」，經濟部針對水資源相對匱乏的縣市，本可逕行公告為「水源供應短缺之虞地區」，強制新開發用水大戶，必須在申請「用水計畫」時，承諾其工業用水使用50%以上再生水。</p> <p>②2023年1月06日公告「耗水費徵收辦法」，將針對用水大戶，訂定開徵耗水費和減徵抵減機制，用水大戶每月用水超過9,000立方公尺，其超過部分費率以每立方公尺新臺幣3元計。</p>	
	技術	<p>汽車發電機搭載原整流二極體(Diode)的組合下，傳統發電機由「動力轉換為電力」的效率約 60~65%，意指能量轉換過程中，有35~40%的能量變成了熱量被浪費掉了，因此朋程所生產的Diode將無法改善現有歐盟汽車市場碳排放標準。</p>							
	市場	<p>①全球各大車廠開始積極衝刺電動車及混合能源車市場，其中最為積極的莫過於歐洲，當中的挪威於2025年就在國內禁止販售燃油車。</p> <p>②朋程如果沒有加速開發電動車產品，營運一定會受到很大衝擊。</p>							
	商譽	<p>客戶愈趨重視氣候變遷所帶來的影響，朋程的產品若無法符合國際汽車CO<sub>2</sub>減排標準，則會面臨聲譽敗壞和客戶流失的風險。</p>							
實體風險	急性性：天災影響趨嚴重	<p>跳電(電力備轉容量 &lt; 10%)</p> <p>2017年8月15日16時51分發生全臺大停電，因中油對台電大潭發電廠天然氣管線意外停止運作，導致大潭發電廠6部機組全部跳停，造成全臺電力備轉容量不足，供電系統避免全面崩潰啟動分區停電，於同日23時恢復正常供電。</p>		<p>颱風</p> <p>2004年8月23日發生的「艾利颱風」豪大雨造成石門水庫淤積和原水濁度高達12萬NTU以上，桃園縣大停水18天。</p>		<p>旱災</p> <p>2002年5月3日，石門水庫有效蓄水僅2.07%，創歷史新低紀錄，旱災中央災害應變中心宣布自5月13日起進入第3階段限水措施，即每週供水5天半，停水1天半。</p>			
	長期性：地球升溫1.5°C	<p>未來升溫情境</p> <p>2030~2052年間</p>	<p>極端高溫</p> <p>中緯度地區的極端高溫，將等同再增加3°C</p>	<p>北極海</p> <p>出現「夏月無冰」狀態</p>	<p>海平面上升</p> <p>2100年較1986~2005年上升0.26~0.77m</p>	<p>珊瑚礁</p> <p>消失70~90%</p>	<p>水資源匱乏</p> <p>1億人有用水危機</p>		
	朋程的機會	<p>溫室氣體(包含：減碳+節能+IPA&amp;VOC減量)</p>					<p>水資源(包含：節水+減碳+節能+廢水&amp;廢液&amp;污泥減量)</p>		
資源利用效率	<p>高效能二極體(LLD)量產，以生態化設計為考量：①綠色原物料(符合RoHS指令)、②清潔生產(不使用CF<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O)、③節能(發電機效率提昇至78%)。</p>					<p>透過低濃度廢水回收、高濃度廢水乾燥濃縮，使廢水減量達成「氫系廢水零排放」；也使廢棄物減量達成「電鍍廢液零排放」、「氫系廢液零排放」。</p>			
再生能源開發	<p>配合「再生能源發展條例」，完成464kW太陽能設置，2025年發電量523,707度/年。</p>								
創新產品與服務	<p>各國積極落實減碳，嚴格限制汽車碳排放量，為符合環保要求，各大車廠致力提升車用發電機發電效率，採用更低耗能、更高效率LLD二極體，以降低碳排放量，因此朋程積極投入開發「低耗能、高效率」產品：(傳統二極體發電機效率60~65%)</p> <p>①高效能二極體(LLD)：提升發電機效率至70~78%(碳排放量122gCO<sub>2</sub>e/Km)</p> <p>②超高效能二極體(ULLD)：提升發電機效率至80~84%(碳排放量118gCO<sub>2</sub>e/Km)</p> <p>③絕緣閘雙極電晶體(IGBT)：電動車輛驅動模組，零排碳</p>					<p>①「氫系廢液零排放」：高濃度氫系廢水採化學混凝方式處理，低濃度氫系廢水採RO+RO回收處理。</p> <p>②「含鎳廢液零排放」：低濃度含鎳廢水採UF+RO回收處理，高濃度含鎳廢水以真空蒸發器濃縮減量達96%。</p> <p>③「氫系廢水零排放」：鍍金水(氫系廢水)分流收集，廢水中無氟化物可免增設氫系廢水處理設備，並回收鍍金水，將黃金萃取出，有再利用價值。</p>			
營運彈性	<p>節電降低營運成本：2025年電費140,747,439元。</p>					<p>節水減廢降低營運成本：2025年自來水費+廢水處理費9,635,806元。</p>			
朋程的因應	<p>減碳+節電</p>		<p>溫室氣體</p>		<p>減廢</p>		<p>水資源</p>		
目標	<p>2030年溫室氣體排放總量減少50%(與基準年2021年相比)</p>		<p>2030年電力單位用量減少50%(與基準年2019年相比)</p>		<p>2030年廢棄物單位排放量減少50%(與基準年2015年相比)</p>		<p>2030年自來水單位用量減少50%(與基準年2014年相比)</p>		
風險管理	<p>考量「氣候變遷」的風險與機會，將「溫室氣體排放」、「能源管理」、「廢水與廢棄物管理」、「水資源管理」列為重大性議題，每年依目標訂定具體展開之管理方案，以確保持續改善。</p>								
策略	<p>①溫室氣體減量(清潔生產)：逐年將廠內CF<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O之機台停止使用；有助空氣污染(VOCs)改善，預期於2030年與2021年相比，達單位產品溫室氣體排放量減量50%之目標。</p> <p>②溫室氣體調適(綠色產品)：高效能二極體(LLD)提升發電機效率至70~78%(碳排放量122gCO<sub>2</sub>e/Km)；超高效能二極體(ULLD)提升發電機效率至80~84%(碳排放量118gCO<sub>2</sub>e/Km)；絕緣閘雙極電晶體(IGBT)零排碳，逐年降低汽車CO<sub>2</sub>排放量，藉由內而外的持續改善，達永續環境之目標，減少環境之衝擊。</p>					<p>①節能：推廣節電以降低單位產品的用電量</p> <p>i.辦公室、營業場所或廠房：省電器材換裝、空調&amp;照明設定開關機時間、節能宣導。</p> <p>ii.生產設備、公用設備：調整製程設備的合理用電量、廠務系統節能設計(以變頻器調控馬達/風車運轉，以電動閘門/風門調節、自動卸載/加載、採用先進的節能技術)。</p> <p>②創能：完成太陽能設置，未來朝著再生能源比例逐步提升的方向邁進。</p> <p>③儲能：每年8月歲修參加「台電計畫性減少用電(月減8日型)」，可幫助台電調度夏季尖峰電力。</p> <p>④綠能：購買28,224,720kW(約7.5MW)風力發電，承諾於2030年使用綠電50%。</p>			
治理	<p>將「溫室氣體排放」、「能源管理」、「廢水與廢棄物管理」、「水資源管理」，分別與「SDGs 13氣候行動」、「SDGs 7可負擔能源」、「SDGs 12責任消費與生產」、「SDGs 6淨水與衛生」連結，提出短中長期年度具體推動計畫。企業永續委員會亦根據年度工作計畫及執行情形，每年定期向董事會呈報運作檢討成效。</p>								

(五-1-1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

一、溫室氣體盤查資訊

項目	113 年度	114 年度
排放量	80,553	76,340
密集度	0.297	0.291
確信情形	台灣檢驗科技(股)公司 ISO 14064-1:2018 證書	預計 115 年第 2 季確信，之後於公司官網揭露

註 1：排放量單位：公噸 CO<sub>2</sub>e，密集度單位：公噸 CO<sub>2</sub>e/ K-pcs

註 2：113 年營收 7,582 百萬元，114 年營收 8,106 百萬元。

註 3：涵蓋範圍為本公司個體。

(五-1-2)溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司113、114年溫室氣體排放量為內部盤查但經第三方查證，113年度已完成盤查，並於114年取得台灣檢驗科技股份有限公司ISO 14064-1:2018證書，範圍為南崁廠、南崁二廠，準則為ISO 14064-1:2018溫室氣體-第一1部:組織層級溫室氣體排放與移除之量化及報告附指引之規範。

詳細資料請參閱公司官網揭露之ISO 14064-1:2018證書。

(五-2)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。

為有效降低溫室氣體排放，我們擬訂溫室氣體減量策略並訂定短中長期目標，以量化目標來降低環境衝擊並經由產品轉型，逐年停止使用廠內CF<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O(溫室氣體)機台，且亦逐漸將發電機效率提升至80~84%。預期於2030年與2021年相比，達單位產品溫室氣體排放當量減量50%之目標。

詳細資料請參閱公司官網揭露之永續報告書。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司經董事會通過制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」並公告於本公司網站，供同仁隨時查詢。</p> <p>(二) 為達成確保財務、管理、營運資訊之正確、可靠與及時，內部稽核於規劃稽核計畫時，先審視公司之營運目標、辨識及評估風險，再依據風險評估結果擬定對應之稽核計畫，視風險高低決定查核頻率與範圍，以著重於重點業務之風險控管。定期呈報董事會及管理階層相關之稽核結果與後續改善方案，藉由內部稽核單位隨時監督，以防範具高度不誠信行為之營業活動。</p> <p>本公司誠信經營作業程序及行為指南已明定本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人於執行業務時不得行賄及收賄...等。</p> <p>(三) 本公司已訂防範不誠信行為之相關作業程序，並公告於本公司網站，供同仁隨時查詢。</p> <p>本年度經評估相關規定已符合妥適性與有效性，故無需修訂。</p>	<p>符合誠信經營守則規範</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司與供應商、客戶等其他商業往來交易對象進行商業行為前，評估對象之合法性及是否有不誠信紀錄，經審核無不良記錄者，才能成為本公司供應商，另本公司要求供應商於簽訂之契約中加註誠信經營條款，如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除合約，並將其列為拒絕往來戶。</p> <p>(二) 本公司設置企業永續治理委員會，負責進行經營作業程序及行為指南修訂、執行及教育訓練相關作業，並每年定期一年二次向董事會報告(114年向董事會報告日期為114年5月7日及114年12月10日法令遵循及教育訓練等。114年執行情形：</p> <p>(1) 檢視內部規範是否符合新增修法規。</p> <p>(2) 舉報制度：設置內部信箱及審計委員會信箱，鼓勵內部員工及外部客戶、協力廠商等，反映意見及檢舉不誠信行為。若有不法之情事，則由稽核單位向董事會報告，於114年未有誠信相關違規案件產生。</p> <p>(3) 法遵宣達：員工大會向全體同仁宣導教育，以企業永續發展為首，強調誠信經營守則及內部重大資訊處理重要規範，宣導同仁執行業務時應注意之事項。</p> <p>(4) 供應商100%符合有害物質限用指令(RoHS)與不使用衝突礦產要求。</p> <p>(三) 公司制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序</p>	<p>符合誠信經營守則規範</p>

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	
			<p>及行為指南」中有明訂迴避利益衝突，並提供適當陳述管道運作情形，且董事會各項議案，有利益衝突時，皆依迴避原則，不參與討論，並離席不參與表決。</p> <p>(四)本公司訂定有內部稽核計劃，內部稽核單位均依不誠信行為風險之評估結果，擬訂稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。</p> <p>(五)本公司每年皆安排8.5小時的教育訓練課程予新進人員，114年共計182人進行誠信宣導教育，使同仁充分了解並認同公司的具體作為以將誠信之核心價值內化。而我們亦將誠信經營及道德相關之政策文件公告於公司網站供同仁隨時查詢。此外，為強化員工對誠信的重視，我們亦透過員工大會進行誠信經營政策宣導使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範並具體落實於日常工作中，提昇全體同仁的行為素質及從業道德。114年舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練（含法令遵循、企業社會責任、會計制度及內部控制等相關課程）共計260人，合計239.5時。</p>
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司已訂定「利害關係人對審計委員會建言及申訴辦法」，並設置審計委員會申訴及建言信箱 <a href="mailto:audit_committee@actron.com.tw">audit_committee@actron.com.tw</a>，同仁也可以透過內部員工意見信箱、總經理、董事長信箱或聯絡稽核室表達意見，另外亦明確制定行為守則及獎懲辦法，將懲處案件公告以供同仁作為警惕。檢舉案件經查屬實，受理單位應報請本公司於斟酌對公司貢獻及所產生經濟效益之大小後，給予檢舉人獎勵。</p> <p>(二)~(三)</p> <p>本公司已於誠信經營作業程序及行為指南訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制及保護檢舉人之相關作業程序。</p>	符合誠信經營守則規範
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	<p>✓</p>	<p>(一)本公司訂有「誠信經營守則」，並將執行情形揭露於本公司網站，請參考本公司網站「投資人專區」 <a href="http://www.actron.com.tw">http://www.actron.com.tw</a></p>	符合誠信經營守則規範
<p>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：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，本公司實際運作與所訂守則並無差異。</p>			
<p>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）本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1. 為加強公司治理運作，本公司成立審計委員會由4名獨立董事組成。此外，本公司配合證券主管機關相關法令準則之訂定或修正，以及考量本公司實際營運需要，已完成相關作業程序之訂定或修訂，並揭露於公司網站提供下載。
2. 董事進修之情形揭露於公司開資訊觀測站。  
本公司之全體董事均依「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。
3. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：查詢方式如下：
  - (1)公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
  - (2)本公司網站：投資人專區 <http://www.actron.com.tw>

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書。  
上述資訊本公司置於公開資訊觀測站索引路徑及網址：  
公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
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。  
無此情事。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 114年5月23日股東會決議事項及執行情形：
  - (1) 通過113年度營業報告書及財務報表案。
  - (2) 通過113年度盈餘分配案。  
執行情形：訂定114年7月22日為分配基準日，114年8月8日為發放日。(每股分配現金股利4.20元。)
  - (3) 全面改選第十屆董事案  
董事當選名單：盧明光、姚宕梁、中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭、中美矽晶製品(股)公司代表人：方豪、旭鑫投資(股)公司代表人：楊素梅、吳憲忠先生  
獨立董事當選名單：劉忠賢、鄭正元、張淑梅、張淳淳  
執行情形：114年6月公司章程及改選董事獲經濟部准予登記並公告於公司網站。

2. 董事會重要決議內容：

日期	重要決議
114/2/21 114年度董事會第一次會議	一、公司一一三年度營業報告書及財務報表案 二、本公司一一三年度員工及董事酬勞分派案 三、一一三年度盈餘分配案 四、一一三年度發放現金股利案 五、本公司一一三年度內部控制制度聲明書案 六、聘用會計師暨適用性及獨立性評估案 七、召開一一四年股東常會
114/5/7 114年度董事會第二次會議	一、本公司一一四年第一季合併財務報表承認案
114/5/23 114年度董事會第三次會議	一、選任董事長。
114/6/27 114年度董事會第四次會議	一、認購Anjet Corporation之增資股款案。

日期	重要決議
114/8/6 114 年度董事會第五次會議	一、本公司一一四年第二季合併財務報表承認案
114/11/5 114 年度董事會第六次會議	一、本公司一一四年第三季合併財務報告承認案 二、本公司一一五年度稽核計畫案
114/12/10 114 年度董事會第七次會議	一、一一五年度營運計畫
115/3/4 115 年度董事會第一次會議	一、一一四年度員工及董事酬勞分配案 二、一一四年度營業報告書及財務報表案 三、一一四度盈餘分配案 四、一一四度內部控制制度聲明書案 五、簽證會計師適任性及獨立性之評估及聘任案 六、召開一一五年度股東常會

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

#### 四、會計師公費資訊：

##### (一) 會計師公費資訊

單位:新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	陳建璋	1140101~1141231	3,900	156	4,056	-
	劉明賢					

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

#### 五、更換會計師資訊：

##### (一) 關於前任會計師

更換日期	114 年 2 月 21 日		
更換原因及說明	會計師事務所內部調整		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
不再接受(繼續)委任	不適用	不適用	
最新兩年內簽發無保留意見 以外之查核報告書意見及原因	112 年度:無保留意見加其他事項段落 113 年度;無保留意見加其他事項段落		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	陳建瑋、劉明賢
委任之日期	114年2月21日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項並無不同意見。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

上述情形本公司置於公開資訊觀測站(新版 MOPS)索引路徑及網址：

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。

股權移轉：<https://mops.twse.com.tw/mops>

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

股權質押變動情形：

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

停止過戶日：115年3月29日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
中美矽晶製品(股)公司	26,031,299	25.57%	0	0%	0	0%	盧明光	董事	無
中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭	172	0%	0	0%	0	0%	無	無	無
張清照	5,002,317	4.91%	0	0%	0	0%	無	無	無
盧明光	5,000,000	4.91%	3,000,000	2.95%	0	0%	中美矽晶製品(股)公司 旭鑫投資(股)公司 楊素梅 盧建志	董事 董事 配偶 父子	無
楊素梅	3,000,000	2.95%	5,000,000	4.91%	0	0%	旭鑫投資(股)公司 盧明光 盧建志	董事長 配偶 母子	無
元大商業銀行受託保管 盧森堡商達爾國際股份 有限公司投資專戶	2,994,785	2.94%	0	0%	0	0%	無	無	無
旭鑫投資(股)公司	2,130,000	2.09%	0	0%	0	0%	盧明光 楊素梅 盧建志	董事 董事長 董事	無
旭鑫投資(股)公司 代表人：楊素梅	3,000,000	2.95%	5,000,000	4.91%	0	0%	旭鑫投資(股)公司 盧明光 盧建志	董事長 配偶 母子	無
全球人壽保險(股)公司	1,894,906	1.86%	0	0%	0	0%	無	無	無
全球人壽保險(股)公司 代表人：林文惠	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無
盧建志	1,891,746	1.86%	128,113	0.13%	0	0%	旭鑫投資(股)公司 盧明光 楊素梅	董事 父子 母子	無
嘉源投資有限公司	1,001,000	0.98%	0	0%	0	0%	無	無	無
嘉源投資有限公司 代表人：吳素秋	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無
陳國洲	994,950	0.98%	0	0%	0	0%	無	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：仟股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
鼎崑科技(股)公司	15,000	100%	-	-	15,000	100%
Smooth International Limited Corporation	12,000	100%	-	-	12,000	100%
瑞柯科技(股)公司	8,488	49%	-	-	8,488	49%
大青節能科技(股)公司	19,314	28%	-	-	19,314	28%
台灣茂矽電子(股)公司	46,925	30%	-	-	46,925	30%
ANJET Corporation	5,741	33%	800	5%	6,541	38%

註：係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股本

#### (一)股本來源：

單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股(上櫃)	101,797	198,203	300,000	無

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87/11	10	19,600	196,000	19,600	196,000	設立股本 196,000 仟元	其中 3,920 仟股 以技術作價	無
89/06	15	25,000	250,000	25,000	250,000	現金增資 54,000 仟元	無	(註 1)
90/06	15	45,000	450,000	30,000	300,000	現金增資 50,000 仟元	無	(註 2)
93/08	20	45,000	450,000	34,999	349,990	現金增資 49,990 仟元	無	(註 3)
94/07	10	45,000	450,000	38,901	389,012	盈餘增資 34,999 仟元 員工紅利增資 4,023 仟元	無	(註 4)
95/03	80	45,000	450,000	43,400	434,000	現金增資 44,988 仟元	無	(註 5)
95/07	10	68,000	680,000	45,972	459,720	盈餘增資 21,700 仟元 員工紅利增資 4,020 仟元	無	(註 6)
96/07	10	68,000	680,000	48,673	486,726	盈餘增資 22,986 仟元 員工紅利增資 4,020 仟元	無	(註 7)
97/06	10	68,000	680,000	51,509	515,090	盈餘增資 24,336 仟元 員工紅利增資 4,028 仟元	無	(註 8)
97/07	70	68,000	680,000	54,009	540,090	現金增資 25,000 仟元	無	(註 9)
99/07	10	68,000	680,000	59,410	594,099	盈餘增資 54,009 仟元	無	(註 10)
100/7	10	100,000	1,000,000	65,351	653,509	盈餘增資 59,410 仟元	無	(註 11)
100/7	70	100,000	1,000,000	71,300	713,000	現金增資 59,491 仟元	無	(註 12)
101/7	10	100,000	1,000,000	74,865	748,650	盈餘增資 35,650 仟元	無	(註 13)
108/10	87.5	300,000	3,000,000	90,865	908,650	現金增資 160,000 仟元	無	(註 14)
108/11	50	300,000	3,000,000	91,513	915,130	限制員工權利新股 6,480 仟元	無	(註 15)
109/12	50	300,000	3,000,000	91,483	914,830	限制員工權利新股 (300 仟元)	無	(註 16)
110/07	50	300,000	3,000,000	91,457	914,570	限制員工權利新股 (260 仟元)	無	(註 17)
111/12	50	300,000	3,000,000	91,447	914,470	限制員工權利新股 (100 仟元)	無	(註 18)

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
112/10	155	300,000	3,000,000	101,447	1,014,470	現金增資 100,000 仟元	無	(註 19)
113/03	10	300,000	3,000,000	101,447	1,014,470	公司債轉換普通股 (4.8 仟元)	無	(註 20)
114/03	10	300,000	3,000,000	101,733	1,017,330	員工認股權憑證轉換 普通股(2,860 仟元)	無	(註 21)
114Q1	10	300,000	3,000,000	101,793	1,017,930	員工認股權憑證轉換 普通股(600 仟元)	無	(註 22)
114Q3	10	300,000	3,000,000	101,797	1,017,975	員工認股權憑證轉換 普通股(400 仟元)	無	(註 23)

- 註：1.第一次增資生效(核准)日期：89年6月30日 文號：(89)台財證(一)第54780號。  
2.第二次增資生效(核准)日期：90年5月16日 文號：(90)台財證(一)第130239號。  
3.第三次增資生效(核准)日期：93年5月17日 文號：(93)台財證(一)第0930121679號。  
4.第四次增資生效(核准)日期：94年6月23日 文號：金管證(一)字第0940125189號。  
5.第五次增資生效(核准)日期：95年3月16日 文號：金管證(一)字第0950108552號。  
6.第六次增資生效(核准)日期：95年7月5日 文號：金管證(一)字第0950128515號。  
7.第七次增資生效(核准)日期：96年7月12日 文號：金管證(一)字第0960036059號。  
8.第八次增資生效(核准)日期：97年6月13日 文號：金管證(一)字第0970029479號。  
9.第九次增資生效(核准)日期：97年7月1日 文號：金管證(一)字第0970031473號。  
10.第十次增資生效(核准)日期：99年7月1日 文號：金管證發字第0990034074號。  
11.第十一次增資生效(核准)日期：100年7月4日 文號：金管證發字第1000030760號。  
12.第十二次增資生效(核准)日期：100年7月8日 文號：金管證發字第1000030583號。  
13.第十三次增資生效(核准)日期：101年7月5日 文號：金管證發字第1010029775號。  
14.第十四次增資生效(核准)日期：108年10月30日 文號：金管證發字第10801152810號。  
15.第十五次增資生效(核准)日期：108年11月11日 文號：金管證發字第10801157050號。  
16.~18 註銷/收回限制權利員工新股。  
19.增資生效(核准)日期：112年7月20日 文號：金管證發字第1120348171號。  
20.可轉換公司轉換普通股480股。  
21.員工認股權憑證轉換普通股286,000股。  
22.員工認股權憑證轉換普通股60,000股。  
23.員工認股權憑證轉換普通股4,000股。

(二) 總括申報制度相關資訊：不適用。

## 二、主要股東名單

停止過戶日：115年3月29日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
中美矽晶製品股份有限公司		26,031,299	25.57%
張清照		5,002,317	4.91%
盧明光		5,000,000	4.91%
楊素梅		3,000,000	2.95%
元大商業銀行受託保管盧森堡商達爾國際股份有限公司投資專戶		2,994,785	2.94%
旭鑫投資股份有限公司		2,130,000	2.09%
全球人壽保險股份有限公司		1,894,906	1.86%
盧建志		1,891,746	1.86%
嘉源投資有限公司		1,001,000	0.98%
陳國洲		994,950	0.98%

### 三、公司股利政策及執行狀況：

#### (一)公司股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法提列或迴轉特別盈餘公積。其餘部分加計以前年度未分配盈餘後由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會決議。

本公司將根據公司盈餘狀況，考量未來資金需求及稅制對公司、股東所造成之影響，並維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，年度股東紅利分配，不低於當年度稅後淨利扣除應提列特別盈餘公積後之百分之五十為原則，股利以現金或股票方式分派之，其中現金股利不低於股利總額之百分之五十。

#### (二)執行狀況：

本次股東會擬議股利分配之情形 115 年 3 月 4 日董事會決議 114 年度盈餘分配案，擬以 114 年度稅後淨利為新台幣 643,076,604 元，配股東現金股利新台幣 356,291,180 元(每股配發 3.50 元)，擬提報 115 年股東常會報告。

### 四、本年度股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響：

本公司 114 度盈餘分派議案並無無償配股，因此擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘並無影響。

### 五、員工、董事及監察人酬勞：

#### (一)公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍資訊：

本公司年度決算如有獲利時，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥。前述獲利係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利。

員工酬勞不低於百分之五，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之百分之六十為基層員工分派酬勞，董事酬勞不高於百分之三。由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

本年度配發員工現金酬勞 99,000,228 元及董事酬勞 21,521,790 元。

#### (二)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：為會計估計變動，將列為實際分配年度之損益。

#### (三)董事會通過分派酬勞情形：

單位：新台幣元

項目	114 年	113 年
	董事會決議	董事會決議
提撥董事酬勞	21,521,790	27,685,746
員工酬勞	99,000,228 (基層員工酬勞 73,000,228)	127,354,432
與原董事會通過之擬議配發提案之差異	無差異	無差異

- 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：無此情形。
  - 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：無。
- (四)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：

單位：新台幣元

項目	財務報告認列之金額	實際分派數	差異數	原因
董事酬勞	27,685,746	27,685,746	無	-
員工酬勞	127,354,432	127,354,432	無	-

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債（含海外公司債）辦理情形：

公 司 債 種 類		國內第一次無擔保轉換公司債
發 行 日 期		112年8月9日
面 額		新台幣10萬元
發 行 及 交 易 地 點		不適用
發 行 價 格		100.5元
總 額		新台幣800,000千元
利 率		0%
期 限		3年，到期日115年8月9日
保 證 機 構		無
受 託 人		元大商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		元大證券股份有限公司
簽 證 律 師		邱雅文
簽 證 會 計 師		邱盟捷、劉明賢
償 還 方 法		到期一次還本
未 償 還 本 金		截至115年3月31日止 未償還本金新台幣799,900千元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		詳發行及轉換辦法
限 制 條 款		不適用
信用評等機構名稱、評等日期		無
附 其 他 權 利	截至年刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至115年3月31日止，已轉換普通股480股，金額新台幣100,000元。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次發行轉換公司債總面額8億元整，因本公司債發行期間3年，債權人請求轉換時點不一，將延遲每股盈餘之結果，不至於對現有股東權益造成重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	
年度 項目		114 年	當年度截至 115 年 3 月 31 日
轉換公司 債市價	最高	113.45	106.45
	最低	100.00	100.55
	平均	106.54	102.90
轉換價格		114/1/1~114/7/21：203.4 元 114/7/22~114/12/31：196.2 元	196.2 元
發行（辦理）日期及 發行時轉換價格		發行日期：112 年 8 月 9 日 發行時轉換價格：210 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證之辦理情形：無。

十、員工認股權證之辦理情形：

（一）公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。

115 年 3 月 31 日

員工認股權憑證種類	111 年第 1 次員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	111 年 7 月 28 日/3,000,000 股
發行日期	111 年 12 月 8 日
已發行單位數	3,000,000 股
尚可發行單位數	0 股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.9%
認股存續期間	六年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率（%）	屆滿 2 年 20% 屆滿 3 年 40% 屆滿 4 年 70% 屆滿 5 年 100%
已執行取得股數	350,000 股
已執行認股金額	38,449,400 元
未執行認股數量	2,650,000 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 106.00 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率（%）	2.6%
對股東權益影響	不致對股東權益造成重大影響。

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

115年3月31日；單位：仟元；仟股

項目	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	吳憲忠	810	0.79%	62	109.9	6,813.8	0.06%	748	106.0	79,288	0.73%
	副總	黃錫欽										
	事業部總經理	張惠中										
	副總	盧建志										
	協理	陳志明										
	協理	邱美櫻										
員工	協理	蔡欣昌	380	0.37%	40	109.9	4,396	0.04%	340	106.0	36,040	0.33%
	處長	藍榮賢										
	資深技術經理	宋冠州										
	副處長	張鴻鈞										
	副處長	陳維忠										
	技術經理	黃建雄										
技術經理	陳鼎麟											

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計劃執行情形：

詳細資訊請查詢:公開觀測站募資計劃執行專區  
[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

##### 1.本公司所經營業務之主要內容：

- (1)發電、輸電、配電機械製造業。
- (2)電子材料批發業。
- (3)電子材料零售業。
- (4)製造輸出業。
- (5)國際貿易業。
- (6)電子零組件製造業。








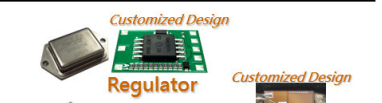


##### 2.主要產品種類及營業比重：

單位：新台幣仟元

產品項目	年度	114 年度		113 年度	
		銷售金額	營業比重%	銷售金額	營業比重%
汽車用整流二極體		6,148,909	75.86	6,070,775	80.07
電壓調節器		1,328,490	16.39	921,487	12.15
電磁閥		239,668	2.95	221,242	2.92
其他		388,898	4.80	368,678	4.86
合計		8,105,965	100.00	7,582,182	100.00

##### 3.公司目前之商品項目：

本公司核心產品為車輛動力總成之關鍵零組件(如圖一所示),針對燃油車所生產的主要產品為整流二極體及電壓調節器等,用以將發電機輸出電流整流成直流電並控制輸出電壓,以供應車上各項電器用品所需之電力,如空調、音響及雨刷等;針對混合動力及電動車所生產的產品為逆變器功率模組及控制晶片,逆變器功率模組裝配在車輛的動力總成上,用以將電池的直流電轉變成交流電以驅動電動車的動力馬達,逆變器功率模組直接影響到電動車的可靠度與續航力,是電動車最核心的組件之一。由於汽車為一需具備活動性之資產,其使用區域不受環境地形限制,或於雪地、高山、海邊、沙漠及都市等各種極端環境,所以車用零件必需能長期承受各種環境的要求;而裝置於動力總成之零組件,其工作環境甚為惡劣,因此本電子零件必需能耐高溫且長期持續於的高、低溫及高溼度環境工作無虞;此外,該等產品裝置於汽車上,關係乘客安全,因此該項產品有極為嚴格的安全規範及品質要求。本公司之產品銷售係以世界知名的汽車零件(OE)原廠為主,該產品須經過原廠極嚴格的產品品質安全及可靠度測試,並經車廠認證核准後汽車零件(OE)原廠才可大量下單採購。

車型	電功率	主要電源系統	朋程產品
純電動車	50 – 150kW	 OBC DC/DC: HV-LV	 Customized Design 1200V SiC Module Customized Design 650V GaN Module
插電式混合動力	50 – 120kW	 Traction Motor TM Inverter	 750V IGBT / 1200V SiC Module In Development 1200V Isolated Gate Driver
重度混合動力	20 – 50 kW		
輕型混合動力 (12V/48V)	10 – 20 kW	 I/BSG DC/DC: 48V-12V	 Customized Design 100V Si-MOS/GaN Module In Development 100V Driver
微型混合動力	< 5 kW	 Alternator Starter S.S. Relay	 Customized Design Regulator Customized Design Power Rectifier
傳統車型 (內燃機)	< 3 kW	 Alternator Starter Relay	 40V ~ 60V BLDC Controller

圖一、對應不同電氣化車型所推出對應之產品

#### 4. 計畫開發之新商品：

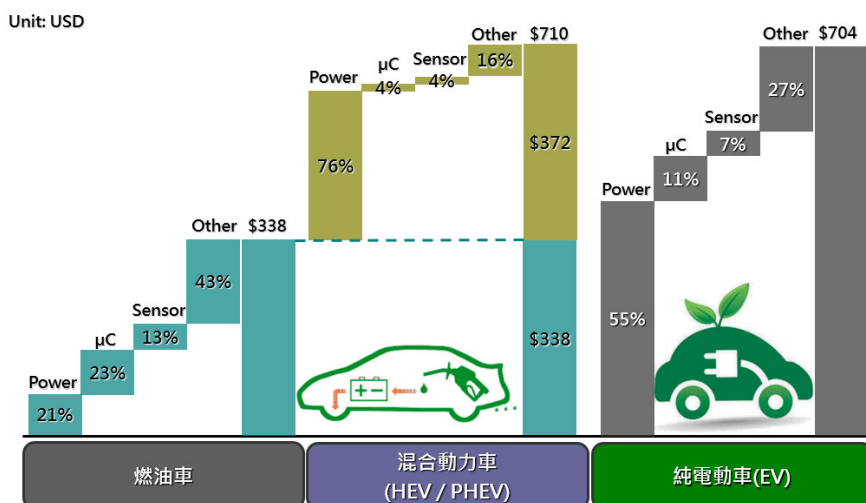
- (1) 輕油電混合車用 Mosfet Module。
- (2) 油電混合車以及純電動車用 IGBT Module、SiC Module 與 GaN Module。
- (3) 車用小馬達與相關車用小馬達用 Mosfet Module。

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業現況與發展：

汽車工業從過去的機械式被動系統，走向新世代以電子控制搭配機械的機電一體系統，此項變革的過程稱作車輛電氣化。在車輛電氣化的趨勢下，汽車電子產品已由過去的單一產品延伸至系統化產品。汽車電子控制裝置乃結合了機械與電子，當中所牽涉的技術範圍甚為廣泛，且開發過程需與汽車的機械系統或控制參數相配合，並需與車上其它系統進行相容性整合，故開發時程較長，加上與行車安全有密切地關聯性，產品的驗證時間也相對延長。

在車輛電氣化的趨勢中，功率半導體、控制晶片及功率模組均為汽車電子系統之重要零組件。由於汽車係由各種零組件組合而成，且汽車中心廠大部份之零組件均由其衛星工廠提供，因此汽車中心廠與數百家的零組件衛星廠結合成緊密的供應及生產體系。基於汽車中心廠須不斷滿足顧客方便性與舒適性之前提下，乃結合半導體與 IC 積體電路，朝向輕薄短小、功能複雜化及環保節約能源之方向發展，使得汽車電子零組件之比例及金額，近年來有快速升高之趨勢，如圖二所示。



圖二、車用電子成本分析

就零組件的銷售管道來看，汽車零組件可區分為 OEM (Original Equipment Manufacturing)、ODM (Original Design Manufacturing)、OES (Original Equipment Service)、AM (After Market) 四種汽車零件的銷售管道。其中 OES、OEM、ODM 市場為原廠零件市場，AM 市場則是售後維修及改裝車使用副廠零件市場。汽車工業及零組件工業構成一典型的中衛體系，中心車廠將零組件外包給一級 (1<sup>st</sup> Tier) 衛星廠，一級衛星廠再將細部零件轉包給第二級、第三級衛星廠，形成多層次的金字塔型分工結構。本公司所生產產品幾乎全數供應國外原廠使用，約佔年度營業額之 90% 以上，其餘則銷售予 AM 市場之客戶。

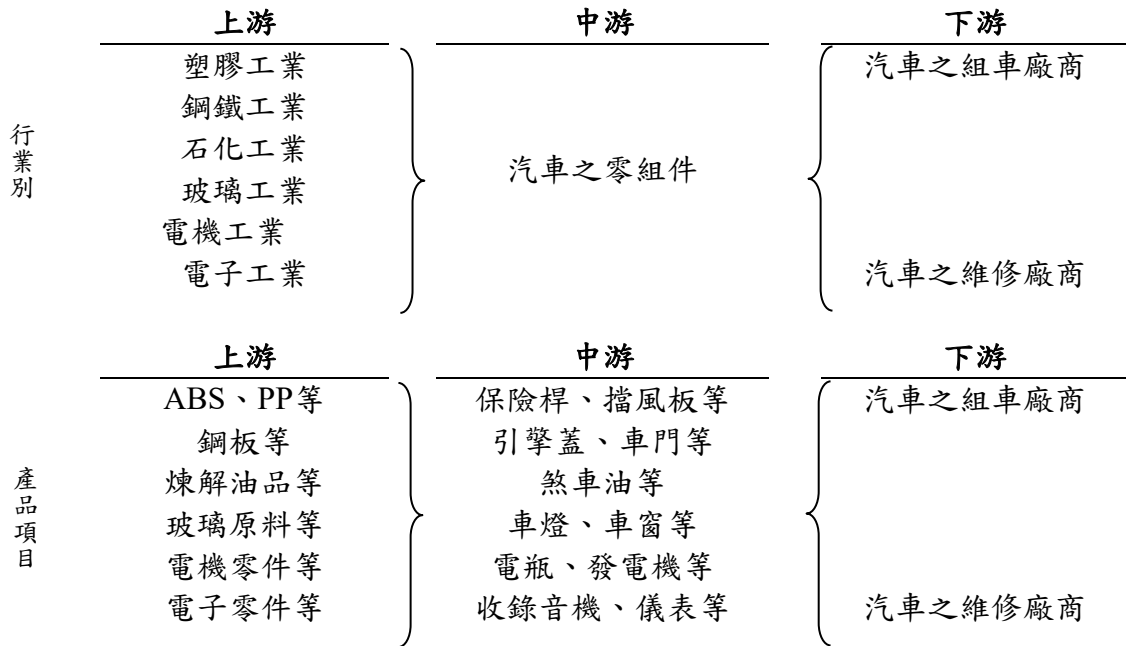
從全球 OEM 市場來看，雖然傳統汽車已是相當成熟的產業，整個產業鏈的架構也很完整，然而，在車輛電氣化的趨勢下，所需要的電子技術已非傳統以機械為主的車廠及一級衛星廠本身能力所及，為了要滿足市場的需求，車廠與一級衛星廠及需要結合半導體及電控的廠商配合轉型。因此，近年來全球汽車 OEM 市場的生態已逐漸在改變中，全球各大車廠在擴大生產規模時，不再延用過去一貫化生產的方式，車廠汽車零組件的自製率不斷降低，對於外部汽車零組件廠的依賴程度逐漸提高，零件廠從單純的零件代工角色，一躍成為車廠的主要研發夥伴。全球主要一級衛星廠在車廠的要求下需要每年逐步降低成本，為了減輕成本的壓力，各大一級衛星廠紛紛針對其原物料的採購成本及供應鍊進行嚴格審查與降價協商，尤其是成本佔比最重的功率半導體與功率模組，受惠於台灣半導體產業在全球具有高知名度，在相對品質及價格的優勢之下，打開了台灣的半導體及功率模組切入全球汽車供應鍊的大門。

汽車零組件銷售管道：

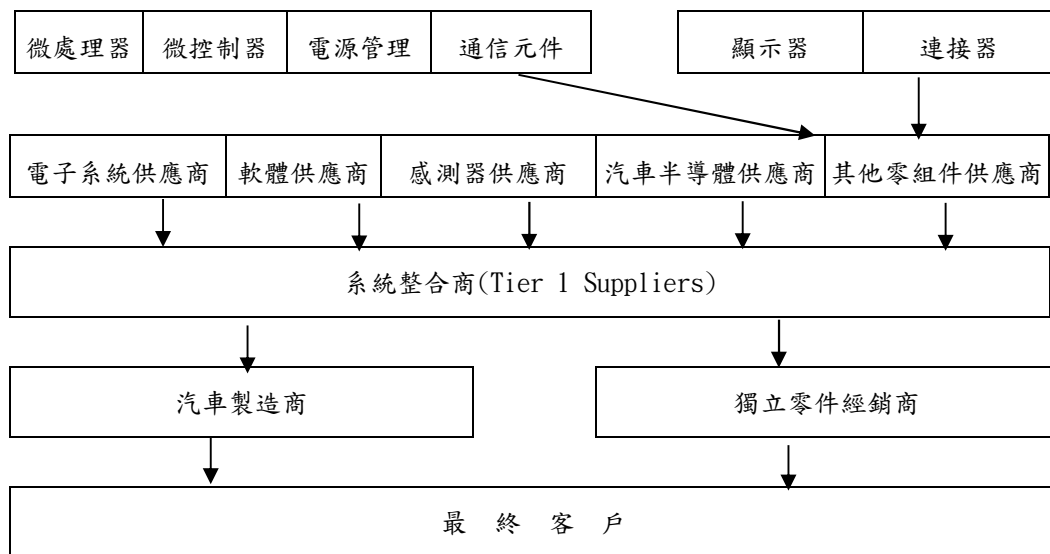
銷售管道		說明
整車廠使用	OEM 市場	原廠委託製造供整車組裝廠使用
	ODM 市場	原廠委託設計與製造供整車組裝廠使用
售後維修使用	AM 市場	售後維修時以非原廠正品進行修護之市場
	OES 市場	售後維修時以原廠正品進行修護之市場

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

汽車工業是高精密度、技術性且須高度整合的綜合產業，生產製造流程非常繁複，牽涉範圍極廣，其相關衛星廠商不下百家，需要各種產業的相互配合，而汽車零組件數相當眾多，一部車的汽車零組件數在 8,000-15,000 之間，各種零組件所使用的材料包括鋼鐵、非鐵金屬、橡膠、玻璃、石綿、陶瓷、纖維等，零組件的製造方式則包含了鑄造、沖壓、鍛造、粉墨冶金、機械加工與熱處理等程序，完成之零組件在經過檢驗合格後，送到中心場進行組裝，因此汽車零組件業能帶動一個國家的基礎工業和周邊產業之發展，茲將汽車產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



從汽車電子製造過程的價值活動中，可將產業構成分子區分為電子系統供應商、軟體供應商、感測器供應商、汽車半導體供應商、其他零組件供應商、系統整合商、汽車製造商及獨立零件經銷商等，其構成關係如下：

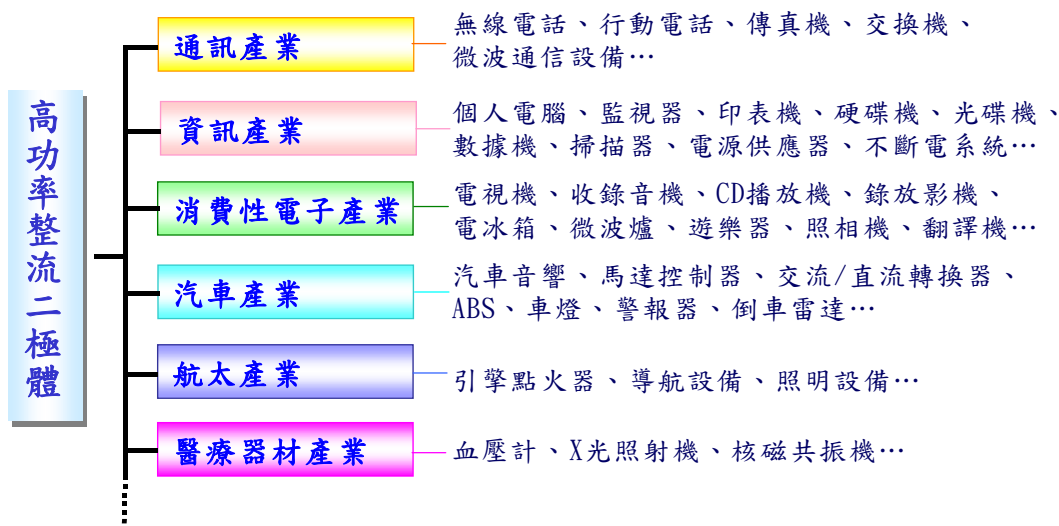


資料來源：工研院 IEK-IT IS 計劃

本公司目前所生產的主要產品為汽車用整流二極體及電壓調節器等，就產品銷售比重而言，目前以汽車用整流二極體為主。而本公司所生產之汽車用整流二極體及電壓調節器主要供汽車發電機所使用，汽車於行駛中藉由引擎的運轉將部份動能轉換為電力供車輛上各項電器產品所使用，惟汽車發電機所產生之電力為交流電，而車上儲存電力的裝置為電瓶，其所儲存之電力為直流電，為將交流電轉換為直流電供儲存電力於電瓶上或直接供應車上各項電器產品使用，則須在發電機上裝置整流二極體。而電壓調節器主要功能為阻絕規格外之電流並感測發電機運轉指令。

本公司所生產之汽車用整流二極體與一般消費性電子產品用整流二極體略有不同，茲比較如下：

	汽車用整流二極體	消費性電子產品用整流二極體
電流	25A—80A	3—5A 以下
工作環境	持續於攝氏 215 度以上	常溫
電路成型	平均 600 公斤重力壓鑄嵌入	銲錫焊接



圖四 高功率整流二極體之應用範圍

### 3. 產品之發展趨勢

屬 OE 系統產品需依配合成車開發，隨著油價的高漲及環保意識的提升，產品的運用與開發朝更能節能減碳的方向發展。

### 4. 產品競爭情形

汽車業上下游均屬少數廠商的封閉市場，各項車用零件均需經嚴格而冗長的測試認證，才有可能被汽車原廠所採用。在此之前仍需先被認定為具有發展潛力之供應商，大汽車廠商才願意將所需的各項品質、信賴度、產品壽命等規範提供給該供應商做為產品研發及測試使用，這樣冗長的過程所耗費的時間與成本實在不容小覷，故沒有極大興趣的廠商早就知難而退。

目前全球的汽車業為六大集團所掌控，在世界各地汽車零組件業者的發展，大多是由汽車組裝業者帶動，不過台灣因為汽車市場規模太小，且新車研發技術又幾乎掌握在國外技術母廠手中，致整車廠的發展並不如零件廠。另從全球競爭力的角度來看，台灣汽車市場受限於規模小，無論在自身技術上或成本上都必須有足夠的競爭力才可能存活下來，故零件廠為達經濟規模必須向海外發展，而受

惠於國際大廠因成本因素考量持續釋出 OEM 代工訂單、北美保險公司持續提高汽車維修 (AM) 產品的使用率及中國汽車市場的快速發展，使得台灣的零組件廠得以持續擴大海外市場版圖。整體而言，台灣的零組件廠未來營運展望仍相當樂觀。

國內一直未有廠商能長期投入之原因為實質上之技術及專利權之障礙。本公司歷經數年的努力下，產品已通過汽車 (OE) 原廠的認證及採購，現正穩定持續接獲訂單中，本公司在價格及服務的競爭優勢下，可預期未來將有可觀的成長。

#### 5. 新競爭者進入障礙

基於行車安全性考量，汽車原廠電子零件均需通過極嚴格之安全標準認證，一般產品之研究開發時間約在半年左右，但驗證時間卻往往長達三個月至一年，且如為第一次與第一階供應商 (Tier 1) 大廠合作，從資格審查、驗證到送交樣品所需時間更須達三年之久或甚至更久的時間。整體而言，驗證時間相當冗長且費用高昂，故新競爭者不易於短期間進入並瓜分市場。

而 Tier 1 大廠對車用電子零件之品質要求之嚴格亦非一般消費性電子產品可以比擬，遠高於一般消費性電子產品標準。除零件採用前需經層層關卡反覆認證外，於正式採用後，Tier 1 廠亦不定期派員督導及稽核生產線運作情形，以確保原料及成品品質可持續維持，因此整體上、下游零件供應體系可謂十分緊密，造成同一零組件最多僅由二至三家供應商提供。而對 Tier 1 廠來說，要維繫及監督既有供應商雖須付出相當成本及時間，但要放棄現有供應商改採其他廠商零件，除需要重新投入認證時間及成本外，零件改變對其最終產品 (發電機) 之影響亦無法估量，因此基於保守心理且在成本及風險等雙重考量下，Tier 1 廠通常不輕易更換零件供應商，故廠商被替換可能性相對較低。

汽車業對品質系統及良率之要求極高，ISO-9001、QS-9000 及 TS-16949 僅為基本要求，實際上幾乎為零缺點，其所能容忍的不良率極低。在大量生產如每月千萬顆產量，同時每一顆都是高信賴性的良品是相當不容易的，此成果非一般電子業所能比擬。

主要銷售客戶皆為歐洲、美國及日本之百億美金以上年營業額之大公司，須具備相當之工程能力、語文能力及業務能力，並保持經常性互相訪問及電話研究討論，如此才能取得 OE 訂單並維繫之。

後勤系統要強，須有全球發貨能力。汽車業要求商品供應必須 JIT，基本上每週提貨，月底時則每日提貨，這種後勤能力非一般中小型公司容易具備，而二極體製造商一般規模不大，難以克服 JIT 發貨之困難。

綜上所述，本公司於短期內並不致遭受新競爭者之威脅。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次與研究發展：

整流二極體使用於一般電子產品上皆屬於小電流量的產品，電流量在 1-15A 以下；而車用整流二極體則為大電流量的產品，電流量在 25A 以上。本公司之產品為汽車電力系統之重要零件，而車輛為全環境之產品，因此該零件除需能滿足各種惡劣環境的要求外，其產品壽命長度亦為產品開發的重點之一 (一般電子產品的壽命約 3-5 年，而汽車的使用則需耐用 10 年以上)，如產品品質不良或產品壽命短將可能危及車內人員的性命安全。汽車廠在選用任何零組件時都需經嚴格的

產品品質認證及檢測，故本公司對於產品的研發與設計，秉持著小心謹慎的態度，朝產品之耐用、精密、專業技術品質及安全性之需求，以滿足車廠的各項要求與認證。

一般而言，電子零件均以焊接方式焊接於電路板上，由於車用發電機係裝置於引擎旁，週圍環境溫度高，車用整流二極體工作環境溫度持續於攝氏 215 度以上，若車用整流二極體仍用焊接方式焊接於基板上，鉛錫因高溫而易於氧化將減少發電機使用壽命，因此新世代之車用發電機的整流二極體不再採用焊接方式將整流二極體焊接於基板上，改採用重力壓擠嵌入方式，以平均 600 公斤的重力將整流二極體直接重力壓擠嵌入金屬基板上，以完成類似焊接的功能，在此重力壓擠下整流二極體仍不可有任何產品之結構損壞及其電子特性之破壞。

此外，由於汽車電子成長快速，電力需求日益增大而且重要，同時汽車設計更朝向乘客座艙的寬大，無形中擠壓發電機等的空間，在電流加大又空間縮小之下，使得環境溫度升高整流二極體的耐溫條件更加嚴苛，OE 市場目前規格為 215°C，另現亦有 225°C 的產品需求。而一般 AM 市場之產品耐溫僅為 200°C，有相當程度之差距，換言之，225°C 係一個重大突破，其中牽涉許多材料科學及製程技術，並非一般 AM 級產品可以比擬。此外，為節省空間，本公司在 13mm 直徑的 Pressfit Diodes 發表 80A 型號，此亦為極高難度之創舉，目前全球亦僅朋程科技可產製此種高規格產品。

朋程專注於車用電子零件與系統解決方案的研發與供應，透過持續優化傳統車輛動力系統的電子元件，積極推動節能減碳目標。為強化傳統車用發電機的運作效率並促進市場銷售，朋程全力投入「高效能整流二極體 (LLD)」與「超高效能整流二極體 (ULLD)」的技術開發，不僅有助於因應傳統燃油車銷售下滑的市場變局，更能呼應全球節能減碳的發展趨勢與永續需求。

朋程所開發生產的「高效能整流二極體(LLD)」與「超高效能整流二極體(ULLD)」可以藉由二極體內部改使用 MOSFET 進而把二極管壓降往下降，大幅提昇發電機的轉換效率至 78%及 80%。目前 LLD/ULLD 兩項節能減碳產品都已開花結果並穩定量產成長。足見各大客戶車廠認同朋程的產品不僅在效能與品質達到要求，更能達到節能減碳效果。

綜合上述，本公司之整流二極具有以下特性：

- (1)屬大電流量之整流二極體。
- (2)產品品質要求極高。
- (3)產品須能耐高溫。
- (4)非傳統方式焊接，重力壓擠嵌入金屬基板後產品品質不變。

本公司所生產之產品其相關之生產技術及產品結構皆由本公司自行開發，截至目前為止，本公司產品研發已獲得多國多項專利，茲列示如下：

項目	美國	日本	歐盟	中華民國	中國	韓國
專利數	19	15	10	24	6	2

現亦另有多項產品專利向各國申請中如下：

項目	美國	日本	歐盟	中華民國	中國	韓國
專利數	7	3	18	2	4	1

現亦另有多項產品專利向各國申請中。

2.最近年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度
研發費用	828,398	761,428
營收淨額	8,105,965	7,582,182
佔營收淨額比例	10%	10%

本公司向來對新產品及相關技術之研發均極為重視，未來仍將持續投入資源培育優秀人才，以因應不斷變化之市場脈動。

3.開發成功之技術或產品：

(1)應客戶需求開發各種型號之汽車用整流二極體及電壓調節器。

(2)汽車發電機用高效與超高效整流二極體。

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期：現階段以開發及生產銷售汽車用發電機之整流二極體及電壓調節器相關產品為主，就短期業務發展而言仍將以現有產品市場開發為主。

2.長期：就長期業務發展而言將以研發各種車用汽車電子零件及現有產品之上、下游產品整合為目標。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

單位：新台幣仟元

銷售區域	年度	114 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		1,290,324	15.92	1,418,751	18.71
外銷	美洲	2,151,361	26.54	1,629,127	21.48
	歐洲	2,299,345	28.37	1,888,366	24.91
	亞洲	2,364,935	29.17	2,645,938	34.90
	小計	6,815,641	84.08	6,163,431	81.29
合計		8,105,965	100.00	7,582,182	100.00

全球汽車市場主要集中於歐、美及日本市場，而歐、美及日本亦為全球汽車工業、市場的領導者，全球各汽車零件廠之產品莫不以該等市場之產品規格為依歸。

2.市場佔有率

根據國際研究機構之資料指出，全球汽車市場生產台數約在9,000萬台，需要先扣除未使用汽車發電機的電動車與混動車的數量，因汽車交流發電機設計之不同，所使用之整流二極體數量為六顆、十顆及十二顆，每年全球汽車市場之發電機整流二極體的需求量推估約為500百萬顆以上。

本公司產品銷售以OE新車產品市場為主，目前產品市場最主要的供應商為日商Hitachi公司、日商Sanken公司、中國公司及本公司等，德商Bosch目前已經退出市場，此競爭市場為寡佔的產品市場，本公司產品享有高市場佔有率，總計整流二極管、高效率整流二極管以及超高效率整流二極管出貨量合計佔全球50%以上。

### 3.市場未來供需狀況與成長性

車用半導體市場關係

類別	總成系統	子系統	功能
電子控制系統	動力系統	驅動系統、引擎系統、節流閥系統、定速巡航系統、交流發電機等	環保、動力表現、安全性、駕駛舒適性
	底盤系統	懸吊系統、煞車系統、轉向系統等	操控性、加速性、穩定性
	車身系統	安全氣囊、碰撞警示與預防系統、疲勞監視系統、夜視系統、照明系統、自動雨刷系統等	行車安全性
		智慧行啟閉系統、晶片防盜系統、警報器等	防盜性
		智慧型後視鏡、電動門、窗、座椅、氣候控制系統等	舒適方便性
車載電子裝置	資訊通信系統	導航系統、車用行動通訊等	外部聯絡
		行車電腦、電子儀表板等	監控汽車狀況

Source：拓璞產業研究所整理

現今汽車所有新功能幾乎都依賴電子設備，應用範圍已經涵蓋所有系統。一般可將汽車電子產品歸納為二類：汽車電子控制系統(Electrical Control Systems)及車用電子裝置(Electrical Devices)。汽車電子控制系統要和車輛上具備之機械系統進行配合使用，即所謂「機電結合」的汽車電子裝置；車用電子裝置為在汽車環境下可單獨使用之電子裝置。

汽車市場隨各國經濟發達而成長，因此對於汽車用發電機的需求亦將隨之增加，根據WARD'S所做的報告顯示，以汽車產業而言，未來十年內需求仍持續增加，無論國內外汽車市場均將持續擴大，對於將來公司發展有相當正面的影響。

### 4.競爭利基

#### (1)通過國際認證、產品品質深受肯定：

本公司所生產之產品在產業上具有特殊性，市場進入門檻高，需經嚴格而冗長的測試認證，才有可能被汽車原廠所採用，因此不易有新的競爭者進入此產品市場。本公司歷經多年的努力，產品已通過認證，品質亦深獲客戶肯定，並與之維持長期合作之關係。

#### (2)優良的經營團隊：

- ①研發能力強、技術紮實，技術已臻世界一流水準。
- ②技術優良，品質卓越。
- ③具有眾多核心技術，並取得各國多項專利。
- ④員工向心力強，平均流動率低，生產力領先業界。

#### (3)豐富的發展資源：

本公司歷年來與上游供應商及下游汽車發電機大廠間已發展出良好的關係，輔以公司內部之人力資源、研發技術、生產技術、設備及管理之技能，使公司對未來的市場更具競爭力。

汽車產業屬技術密集產業且具保守性及集中性，汽車零件皆由全球少數廠商供應。本公司為汽車產業的新兵，汽車用整流二極體從產品的設計、材料的應用、到生產技術開發，都是自行研發，甚至生產製造設備，都是與設備供應商共同研發出來的成果。

(4)發展遠景之有利與不利因素與因應對策：

有利因素：

- ①產品市場競爭者寡，進入市場門檻高，不易有新的競爭者進入此產品市場。
- ②本公司產品均已申請多國專利中。
- ③與上、下廠商關係良好。
- ④先進自動化生產設備可降低單位生產成本。

不利因素及因應對策

- ①公司成立期間較短，制度及規模尚待加強。  
因應對策：積極建立符合汽車業之各項制度與規模。
- ②部份新產品尚未達量產階段。  
因應對策：積極開發新客戶使新產品生產達經濟規模。
- ③屬車用零件之產品品質認證嚴格且時間長。  
因應對策：此屬汽車業之特殊環境，亦為其他廠商之進入障礙，惟有積極面對並改善產品設計缺失才能通過客戶端之產品品質認證。

(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：

本公司所生產之汽車用二極體整流體主要係供汽車所使用。汽車於行駛中藉由引擎的運轉將部份能量經由車用發電機發電以供應車輛上電器產品所需之電力。惟發電機所產生之電力為交流電，而車上儲存電力之裝置為電瓶，其所儲存之電力為直流電，為將交流電轉換為直流電，則須在發電機上裝置整流二極體以達整流的功能。

2.產製過程

- 1.組裝銅腳、鋅片、晶片、鋅片、銅帽
- 2.進焊接爐
- 3.蝕刻清洗
- 4.絕緣膠點注
- 5.進乾燥爐凝結
- 6.測試、印字

(三)主要原料之供應狀況

主要原料	國內主要外供應廠商	供應狀況
晶片	環*股份有限公司	良好
銅腳	偉*股份有限公司	良好
銅帽	鼎*股份有限公司	良好
Epoxy	H-H-K Limited.	良好
Polyimide	F-A-T Co., Ltd.	良好
鋅片	鴻*有限公司	良好

(六)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113年				114年				115年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	283,357	7	為本公司董事之子公司	A	201,351	5	為本公司董事之子公司	不適用(註1)			
2	其他	3,522,451	93	-	其他	3,749,345	95	-				
	進貨淨額	3,805,808	100		進貨淨額	3,950,696	100					

註1：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

2.最近二年度主要銷售客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113年				114年				115年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他	7,582,182	100	-	其他	8,105,965	100	-	不適用(註1)			
	銷貨淨額	7,582,182	100		銷貨淨額	8,105,965	100					

註1：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

115年3月31日

年 度		113年底	114年底	當年度截至 115年3月31日
員工人數	直接人員	993	1,011	1,016
	間接人員	773	801	793
	合 計	1,766	1,812	1,809
平均年歲		42	42	42
平均服務年資		6	7	7
學歷分布 比率	博 士	1	1	1
	碩 士	15	15	15
	大 專	54	55	53
	高 中 (含以下)	30	29	31

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：不適用。

## 五、勞資關係

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

### 1.員工福利措施及實施情形：

- (1) 本公司員工自到職日起即參加勞工保險及全民健康保險，均依法辦理；且另提供員工團體綜合保險(包括壽險、意外險、癌症險、商務旅平險等)並開放員工眷屬加保；每年舉辦員工健康檢查、健康講座(推動肥胖及三高(即高血糖、高血脂、高血壓)等慢性疾病之防治)及分享健康醫訊知識以照護員工健康。114年在法令規定的項目外，將勞工健檢活動由區域醫院升級至醫學中心亦提高健檢費用，邀請知名醫療機構至廠辦理年度員工健檢，擴大健康檢查的項目。
- (2) 凡任職本公司滿六個月以上員工，其本人或配偶所孕育的新生兒，發給以下「朋程寶寶生育禮金」及福委會之生育禮金三千元。

胎數	朋程寶寶生育禮金
第一胎	新台幣五萬元
第二胎	新台幣十萬元
第三胎	新台幣十五萬元
第四胎	新台幣二十萬元

- (3) 創辦人盧明光為減輕員工養育子女負擔並鼓勵員工子女向學，提供育兒助學金，員工子女出生起至六足歲前，育兒金每月五千元，員工子女滿六足歲至大學畢業(未滿二十三足歲在學子女)，助學金每年二萬元。
  - (4) 另提供員工旅遊補助、生日禮金、婚喪喜慶補助、三節慶禮金、社團活動補助、年度資深員工表揚及優於法令之有薪志工假等，積極建立各項員工福利措施以讓員工保持工作與生活的平衡。
  - (5) 依公司營運成果加發盈餘獎金。
- ### 2.員工進修、訓練措施及實施情形

每年度排定「年度教育訓練計劃」，有計劃的實施各項訓練課程，使全體員工均具有適當能力以執行工作。本公司舉辦新進、在職人員訓練課程，並積極建立內部講師，同時透過訓練體制與持續的員工進修，期望能培養公司內部之各項專業人才，提昇人員素質，能達到快速人才培育、技能提昇及經驗傳承的目標。

本公司 114 年間接員工進修訓練實際實施情形如下：

項目	參與課程人次	課程總時數	訓練費用 NTD
年度專業	429	1,993	213,682
法規證照	26	321	192,090
品質管理	275	1,755	230,000
通識職能	1,993	3,430	-
新人訓練	55	440	-
經營管理	93	873	837,257
合計	2,871	8,812	1,473,029

### 3.退休制度及實施情形：

(1) 為照顧員工退休後生活及促進勞資關係和諧，提升員工工作效率，本公司於 89 年 2 月 22 日成立勞工退休準備金監督委員會，每月公司以薪資總額 2%(舊制)提撥退休金，並存入台灣銀行信託存款專戶內。自 94 年 7 月 1 日起，員工選擇適用退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資 6%(新制)提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。

(2) 適用舊制退休辦法者，依下列規定辦理：

2.1 勞工有下列情形之一者，得申請自願退休：

2.1.1 工作十五年以上年滿五十五歲者。

2.1.2 工作二十五年以上者。

2.1.3 工作十年以上年滿六十歲者。

2.2 勞工有下列情形之一者，雇主得強制其退休：

2.2.1 年齡滿六十五歲者。

2.2.2 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

2.3 退休金給付標準

依前述退休條件退休之勞工，按其工作年資，每滿一年給予兩個基數，但超過十五年之工作年資（三十個基數）後，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。退休金基數的標準，係指核准退休時一個月平均工資。

(3) 適用新制退休辦法者，依下列規定辦理：

公司依法為適用勞基法之本國籍員工，按月提繳其每月工資(按月提繳工資分級表) 6%之退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

3.1 公司部份：按月為員工提繳每月工資 6%之退休金。

3.2 個人部份：員工得在其每月工資 6%之範圍內，自願另行提繳退休金，此自願提繳部份，得自當年度個人綜合所得淨額中全數扣除。

3.3 退休金請領：員工年滿 60 歲者，不論是否在職，得自行請領退休金。

#### 4. 勞資間之協議情形：

本公司自創立以來，勞資關係一向相當和諧，溝通管道暢通，同時透過勞資會議及職工福利委員會共同討論，協商勞資雙方互利互惠等事宜，除了進一步了解彼此的需求與期待外，本公司所有同仁更本著共存共榮之經營理念，共同努力創造公司未來。本公司同時設有員工信箱，所有員工都可以隨時使用相向溝通管道提供意見或建議，使員工的問題能即時獲得有效的解決。本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類事件。

#### 5. 各項員工權益維護措施維護情形：

本公司除依法令規定制定工作規則，以明確規範各項勞動條件，保障員工權益外，並依法令規定設立勞資會議、職工福利委員會、員工申訴信箱等，員工之各項權益可透過上述各項管道取得公平合理之處理；本公司迄今，未曾有發生損及員工權益之事項。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：公司無勞資爭議發生。

### 六、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

#### 1. 資通安全風險管理架構

總經理室所轄之資訊室負責資訊安全管理業務，本公司於112年11月8日設立企業資訊安全組織，設置資安長一名，資安主管一名，資安人員一名。

#### 2. 資通安全政策

- (1) 所有資訊作業相關措施，應確保資料之機密性、完整性與可用性，防止敏感性資料與機密性資料外洩與遺失。
- (2) 資訊安全事件或可疑之安全弱點，應即時依程序通報反映，並予以適當調查及處理。
- (3) 資訊資產應予適當保護，並採行合宜之備援回復措施及作業，以防止未經授權或因作業疏忽對資產所造成之損害。備援回復作業應確認資料之完整與一致性。
- (4) 本政策應定期評估檢討，適時反映政府法令、資訊技術發展及公司相關業務需求，以落實資訊安全作業。

#### 3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1) 由資安單位擬定相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核，並定期向審計委員會及董事會報告查核結果，以確保本公司資訊安全相關政策及作業之落實。
- (2) 本公司已導入即時通報與定期報告機制，提供重大威脅事件的即時通報、每週中高風險通報及每月資產風險報告；實施端點防護及端點偵測與回應方案，加強端點設備安全管理；將自建郵件防護系統升級為雲端郵件防護服務；並導入網路偵測與回應、受管偵測與回應及擴展偵測與回應等多項資安技術，強化整體資安防護能力。

- (3) 每年對員工實施「資通安全相關教育訓練及宣導」，114 年度每位員工完成至少 2 小時資通安全相關教育訓練及宣導。
- (4) 資通安全委員會每年定期召開至少二次會議，114 年度於上半年及下半年各召開一次會議，並至少每年二次向董事會告。
- (5) 本公司已通過由 ENX 協會認可的第三方稽核機構 (SGS Taiwan Ltd.) 依據 VDA ISA 標準進行的資訊安全評鑑，並於 114 年 11 月 3 日正式取得 TISAX 標章：等級：TISAX Level 2 (AL2)、類別：Confidential / Information High(資料與資訊安全)、有效期限：至 117 年 10 月 13 日。
- (6) 新增資安專責人員每年完成至少 40 小時的資訊安全相關教育訓練課程。

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

#### 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條件
借款合同	元大商業銀行	115/1/18~ 117/1/18	長期借款	依合約規定

## 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

#### 合併財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	差 異	
				金 額	%
流動資產		4,928,275	5,121,345	-193,070	-4
固定資產		4,741,367	4,288,918	452,449	11
其他資產		6,081,984	6,219,520	-137,536	-2
資產總額		15,751,626	15,629,783	121,843	1
流動負債		4,327,049	2,964,508	1,362,541	46
非流動負債		1,440,257	2,730,965	-1,290,708	-47
負債總額		5,767,306	5,695,473	71,833	1
股 本		1,017,975	1,017,335	640	0
資本公積		3,426,104	3,395,507	30,597	1
保留盈餘		3,167,126	2,997,023	170,103	6
股東權益總額		7,895,937	7,937,394	-41,457	-1
<p>公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬者)之主要原因及其影響及未來因應計畫：</p> <p>一、最近兩年度增減比例變動達百分之二十且變動金額達新臺幣一千萬之分析說明            本期流動負債增加及非流動負債減少主要係因應付公司債將於本年度到期，故轉入流動負債所致。</p> <p>二、未來因應計畫：不適用。</p>					

### 二、財務績效

#### 合併財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

會計科目	年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	增(減)金額	變動比例%
營業成本	5,935,207	5,336,555	598,652	11	
營業毛利	2,170,758	2,245,627	-74,869	-3	
營業費用	1,562,566	1,464,451	98,115	7	
營業淨利	608,192	781,176	-172,984	-22	
營業外收入及支出	75,636	247,158	-171,522	-69	
繼續營業部門稅前淨利	683,828	1,028,334	-344,506	-34	
所得稅	110,041	130,905	-20,864	-16	
繼續營業部門稅後淨利	573,787	897,429	-323,642	-36	
<p>最近兩年度增減比例變動達百分之二十之分析說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 因 114 年中新增合併個體，故相關營業費用增加，營業淨利減少。</li> <li>2. 本期業外收入減少，主要係因受匯率波動影響，故產生外幣兌換損失。</li> </ol>					

(一)公司主要營業內容改變之原因，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無

### 三、現金流量

(一) 114 年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,425,438	1,414,774	329,374	1,754,812	-	-

(1)營業活動：淨現金流入 1,414,774 仟元，主要係公司經營獲利所致。

(2)投資活動：淨現金流出 582,954 仟元，主要係購置固定資產及預付設備款之現金流出所致。

(3)籌資活動：淨現金流出 519,518 仟元，主要係支付現金股利流出所致。

(二)流動性不足之改善計畫：

流動性分析：(合併)

項 目	年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	增(減)比例
	現金流量比率(%)		32.70	31.86
現金流量允當比率(%)		59.77	49.33	21
現金再投資比率(%)		3.2	1.39	130
增減比例分析說明：				
1. 現金流量允當比率及現金再投資比率增加主要係營業活動之淨現金流入增加所致。				

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,754,812	383,814	601,287	1,153,525	-	-
未來一年現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動：淨現金流入 383,814 仟元，主要係營業活動淨現金流入所致。					
2. 投資活動：淨現金流出 758,034 仟元，主要係增設廠房設備、購置機器設備所致。					
3. 籌資活動：淨現金流出 227,067 仟元，主要係現金股息支出所致。					
4. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：  
本公司 114 年度對外投資明細

單位：仟股；%

轉投資事業	114 年度認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計劃	未來一年投資計畫
鼎崑科技股份有限公司	50,792	營業及獲利狀況穩定	不適用	無
Smooth International Limited Corporation	11,195	營業及獲利狀況穩定	不適用	無
瑞柯科技股份有限公司	1,920	營業及獲利狀況穩定	不適用	無
大青節能科技股份有限公司	2,965	市場需求增加	不適用	無
台灣茂矽電子股份有限公司	(14,532)	市場需求衰退	加強市場經營	無
Anjet Corporation	(22,082)	產品尚在研發設計階段	持續推進新產品開發	無

本公司轉投資策略係維持上游原物料供應的穩定性所進行的投資及擴產新事業發展的投資，並對各被投資公司進行管理，以發揮最大的效益。

六、風險事項之分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動：

本公司 113 年度及 114 年度利息收入分別為 50,694 仟元及 30,914 仟元。113 年度及 114 年度利息費用分別為 94,478 仟元及 112,512 仟元，產生主要係因產業策略性整合資金需求而向金融機構融通資金之長期借款。本公司財務健全，所需營運資金向銀行融資貸款金額寡，所以利率的提升對公司損益之影響小。

2. 匯率變動：

本公司對於持有之外幣部位資產、負債，會依當時匯率走勢，適時以現匯、遠期外匯、或衍生性金融商品進行避險，並定期因應匯率波動，檢視並審慎評估後，適時調整，以規避匯率波動風險。由於本公司並不從事與本業無關或以交易為目的之外匯操作，一切均以避險為主，因此匯率波動並未給本公司帶來重大損益影響數。

113 年度及 114 年度本公司兌換(損)益分別為 115,706 仟元及(28,486)仟元，佔各當期營業收入淨額比重分別為 1.53%及 0.4%，顯示本公司匯率操作策略應屬得當。

3. 通貨膨脹：

最近年度通貨膨脹對本公司採購成本未有重大的變化，因此 114 年度就成本面而言，通貨膨脹並未產生明顯影響。本公司將持續注意通貨膨脹情形，必要時採取對應措施及調整。

(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. 依政策考量，本公司無從事高風險、高槓桿投資之情事。
2. 合併公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，係依合併公司之資金貸與他人作業程序、背書保證辦法、從事衍生性商品交易處理程序及主管機關相關規定辦理，並依規定期稽核及公告，執行單位亦會依循相關管理辦法進行內部審核及監控，不致對營運造成風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.最近年度研發計畫

產品	說明
汽車發電機用整流二極體	各形式高電流(高功率)產品設計。
電動車機電系統零件	開發相關零件產品以符合產業趨勢變化。

2.未完成研發計畫之目前進度

(1)新應用的產品開發，配合客戶端產品設計及規格，屬客製化產品，目前產品均可順利生產且客戶認證階段中。

3.需再投入之研發費用

- (1) 相關產品皆已有生產用之機器設備及工具，因此對於機器設備及工具並不需要再投資，僅預計再投資少量改良費用及研發人員薪資、實驗費等即可。
- (2) 新應用的產品開發並配合客戶端產品設計及規格，屬客製化產品，預計 115 年研發費用持續投入。

4.預計完成量產時間：

數個型式產品現正積極開發測試中，預計 115 年可完成部份型號結構或零件產品認證出貨。

5.未來影響研發成功之主要因素：

該項產品屬汽車之關鍵零件，產品品質要求嚴格，本國廠商從事車用電子零組件生產、研發者少，因此相關研發人員來源少，需投入較多的時間與研發費用以開發新產品及人員訓練。

(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：

本公司平時對國內、外政經情勢發展及法律變動即保持高度之注意及妥善之因應能力，最近年度及截至年報刊印日，國內外重要政策及法律變動並未對本公司財務業務有重大之影響。

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

1. 合併公司所生產之產品為裝置於汽車發電機內之電子零組件，就現在汽車設計而言皆需於汽車內裝置發電機以供汽車內各項電子產品所需之電力。除非新源地開發與運用成熟，而改變汽車動力及其電力系統的設計。因此就現階段而言，科技或產業並無明顯的變化。
2. 在資安風險控管上，總經理室所轄之資訊室負責資訊安全管理業務，另由稽核室擬定相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核，並定期向審計委員會及董事會報告查核結果，以確保本公司資訊安全相關政策及作業之落實。

(1)資訊網路架構

①次世代防火牆配合網頁安全防護系統防禦外部網路攻擊，強制佈署防毒軟體及端點行為辨識，攔截病毒及勒索軟體等惡意程式攻擊。

②本公司全面導入虛擬桌面架構，集中控管端點、簡化管理複雜性和強化資料儲存安全，同時配合端點防護、郵件歸檔等系統進行文件稽核。

③定期資訊安全宣導及教育訓練，提高員工的安全意識。

(2)資訊系統持續營運

透過網路設備多重備援機制，建立伺服器及儲存虛擬化達到異地資料同步及備份異地儲存，配合資訊系統災害預防復原計畫並定期執行災難復原計畫演練以確保資訊系統持續運作。

資訊室依據各項作業辦法落實執行，確保資料之機密性、完整性與可用性，風險評估結果尚屬良好。資安險屬新興險種，在理賠條件、範圍及相關配套未評估完整前，仍將採取完備資安相關作業辦法及強化資安防護機制。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司之經營宗旨以穩健誠信為原則，企業形象良好，且規劃進入資本市場以吸收優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東大眾，盡企業之社會責任，因此並無危及企業形象之情事發生。

未來本公司在追求股東權益最大的同時，亦將善盡企業之社會責任。

(七)進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

合併公司為因應產業變化及客戶需求，遂積極投入研發適用於新能源車的IGBT Module(絕緣柵雙極電晶體模組)，並計畫興建廠房及購買機器設備，用以生產前述產品，其擴充廠房之預期效益，請詳「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」之說明。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險：

合併公司產品銷售對象以汽車原廠零件(OE)系統廠商為主，汽車用之各項零組件產品需經汽車廠極嚴格之品質認證程序，且產品一經認證完畢則相關原物料供應商及相關產品製程皆不可有所變更，若變更則產品需再次認證，因此上下游供應鍊極為緊密，進貨集中將是必然。由於合併公司營收穩定成長，雙方合作關係良好且密切。

2.銷貨集中所面臨之風險：

合併公司產品銷售對象以汽車原廠零件(OE)廠商為主，以汽車產業而言，全球品牌有限，且一輛汽車所需零件為數上萬，為確保零件品質汽車廠之所需零件皆由少數之汽車原廠零件(OE)廠商所供應，且全球各品牌汽車廠之零件供應商多相同，因此合併公司之產品銷售基於產業特性而有銷貨集中之情形。

合併公司之產品在汽車產業上具有特殊性，就目前產品市場而言近似寡占產品市場，因此銷貨集中性所面臨之風險不大。

(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：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

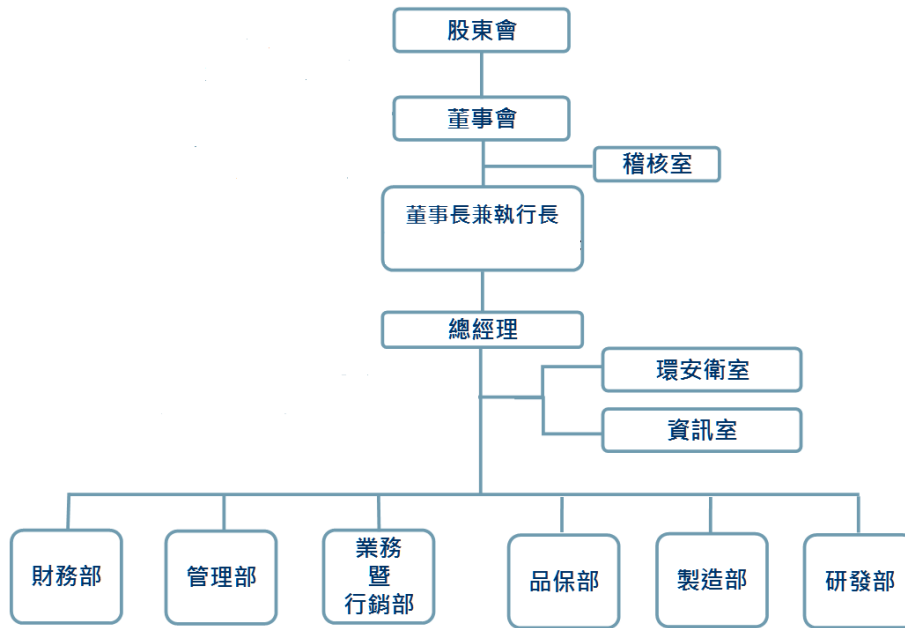
(十三)其他重要風險及因應措施：

1、風險管理政策及程序

(1)風險管理政策

本公司風險管理政策依照本公司營運方針，在可承受之風險曝險範圍內，預防任何可能的損失，在風險與報酬達成平衡的前提下，增加股東財富並達成資本配置之最佳化原則。

(2) 風險管理組織架構與執掌



本公司各中心權責單位負責推動之各項業務風險管理。

權責單位	業務風險管理
董事會	本公司董事會為公司風險管理之最高單位，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解本公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。
稽核室	本公司稽核室為獨立之部門，隸屬董事會，職司內部控制及內部稽核，負責監督及提供方法及程序以確保本公司進行有效之作業風險管理。
環安衛室	1.安全生產管理與監督。2.預防職業災害發生。 3.勞動安全衛生管理教育及計畫實施。
資訊室	規劃與建構公司資訊管理體系，負責網路及系統資訊安全控管與防護措施，並提供管理階層正確且適用之即時營運管理資訊，以降低公司營運及資訊安全風險。
財務部	1.財務風險的評估。 2.媒體公關及對外聯絡事宜。
業務暨行銷部	控管公司未來業務量可能之變化。
品保部	產品品質判定結果審查、出貨品質檢驗審查、規劃推動全公司之品質保證系統，使其合乎標準及客戶要求，並予以有效維持，執行客戶對品質系統的調查回覆，客戶異常反映處理的追蹤與列管。
管理部	1.人力資源之配置及應變。 2.相關倉儲及運輸管理。 3.供應商及原物料採買應變計畫。 4.設備購置替代計畫。
製造部	1.生產作業環境的應變措施。 2.生產應變計畫規範。 3.人力資源配置計畫。 4.現場環境安全應變計畫。
研發部	1.研發進度控管。 2.研發作業環境的應變措施。 3.新產品開發風險評估。

子公司：本公司之子公司應依循母公司「風險管理政策」進行風險評估及監控等作業程序，並適時回報母公司執行長風險管理情形。

## 2、智慧財產權之管理及風險因應措施

### (1)智慧財產權管理計畫

為提升朋程的競爭優勢，我們藉由強化專利、商標與營業秘密以保護公司的研發成果與智慧財產。朋程依據TIPS (Taiwan Intellectual Property Management System，台灣智慧財產管理制度) 建立智慧財產管理程序，以「鼓勵研發創新、強化專利佈局、落實機密管理、保障客戶權益、運用智財資產、深植競爭實力」作為公司智慧財產管理政策，同時成立跨部門TIPS 推行小組，透過PDCA 的管理循環，持續改善內控智慧財產規範並通過TIPS 認證，智慧財產管理標的涵蓋了專利、商標與營業秘密。

### (2)執行情形

本公司定期於每年底將智慧財產權管理之執行成果向董事會報告，最近一次提報日期為114年12月10日，本公司自103年起導入TIPS，近年來主要執行情形如下：

- A. 統計至114年12月31日為止，朋程的全球專利佈局申請數為298件，並計有206件專利核准領證，已獲准且在保護期限內的76件專利當中，發明70件、新型3件，以及設計專利3件，本公司積極取得專利並進行維護，以達到拓展專利版圖並創造未來業績成長的有效保障。
- B. 朋程的商標申請佈局分別為公司Logo (藍白紅三角形疊加組合搭配TC英文)，申請國包含TW和CN，其中墨色與彩色都有申請，主要差異為商品類別不同，目前尚有1件彩色公司Logo申請中，其他都為維護狀況；以及，公司名稱 (朋程)，申請國包含TW和CN，都為維護狀況；和產品類型商標 (ATC Power)，申請國包含TW、JP、KR、EU和US，都為維護狀況。

### (3)取得驗證

本公司自103年導入TIPS，持續進行驗證申請，最近一次通過TIPS驗證日期為114年12月31日，取得TIPS (A級)105年版證書，其有效期間至116年12月31日。

## 七、其他重要事項：

### (一)適用衍生性避險工具之目標與方法：

1. 本公司財務避險策略係以達成規避大部份公平價值變動或現金流量風險為目的。本公司以從事換匯及遠期外匯，規避因匯率變動所產生之風險。未符合避險會計之要件者，分類至公平價值變動列入損益之金融商品。
2. 本公司衍生性交易資訊，自114年1月1日起至114年12月31日止未承作外匯衍生性金融商品交易。

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請詳公開資訊觀測站(<https://mopsov.twse.com.tw>)，單一公司處點選「電子書/關係企業三書表專區」查詢。

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，如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。

朋程科技股**份**有限公司

董事長：姚宕梁

